

股票代號：4942



嘉彰股份有限公司

一一三年度 年報

年報查詢網址

公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

公司網站：<http://www.chiachang.com>

刊印日期：114年3月31日

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人

姓名：鄭力銓

職稱：財務長

聯絡電話：(03) 322-6968

電子郵件信箱：ir@chiachang.com

代理發言人

姓名：宋永明

職稱：協理

聯絡電話：(03) 322-6968

電子郵件信箱：ir@chiachang.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

地址：桃園市蘆竹區南山路2段205巷45號

電話：(03) 322-8175

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：兆豐證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市中正區忠孝東路2段95號1樓

網址：<http://www.emega.com.tw>

電話：(02) 3393-0898

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

簽證會計師：陳致源、周仕杰會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：台北市信義區松仁路100號20樓

網址：<http://www.deloitte.com.tw>

電話：(02) 2725-9988

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

六、公司網址：<http://www.chiachang.com>

嘉彰股份有限公司
一一三年度年報目錄

	<u>頁次</u>
壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	2
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	2
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金	10
三、公司治理運作情形	14
四、簽證會計師公費資訊	43
五、更換會計師資訊	44
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者	45
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	45
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	46
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	48
參、募資情形	49
一、資本及股份	49
二、公司債辦理情形	51
三、特別股辦理情形	51
四、海外存託憑證辦理情形	51
五、員工認股權憑證辦理情形	51
六、限制員工權利新股辦理情形	52
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	52
八、資金運用計劃執行情形	52
肆、營運概況	53
一、業務內容	53
二、市場及產銷概況	57
三、最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工資料	62
四、環保支出資訊	62
五、勞資關係	62
六、資通安全管理	63
七、重要契約	64
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	65
一、財務狀況	65
二、財務績效	66
三、現金流量	67
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	67

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	67
六、風險事項分析評估	68
七、其他重要事項	71
陸、特別記載事項	72
一、關係企業相關資料	72
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	75
三、其他必要補充說明事項	75
四、最近年度及截至年報刊印日止，如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	75

壹、 致股東報告書

各位股東女士、先生：

過去一年，全球經濟環境充滿了機遇與挑戰。對於俄烏戰爭等國際情勢持續的動盪、中國經濟增長的放緩及地緣政治的不確定性，致終端市場需求的能見度降低，這些複雜因素均影響了我們 113 年度的營運。在這多變的環境中，嘉彰公司始終堅持穩健的策略，專注於公司的持續發展。

在 113 年，嘉彰公司全體同仁共同努力下，合併營收達新台幣 56.67 億元，相較於 112 年度的合併營收新台幣 60.74 億元，年減 7%。在獲利表現方面，113 年度合併稅後淨利約新台幣 5.92 億元，其中歸屬於母公司業主的淨利達新台幣 5.94 億元，基本每股盈餘為新台幣 4.17 元。相比之下，112 年度合併稅後淨利約新台幣 6.13 億元，其中歸屬於母公司業主的淨利為新台幣 6.15 億元，基本每股盈餘為新台幣 4.32 元，年減 3%。

展望未來，全球政經局勢依然複雜多變。隨著美國總統大選落幕後，對於全球關稅政策和貿易環境的充滿不確定性，地緣政治議題也持續影響著全球供應鏈的佈局。在外部環境的推動下，全球製造業將朝向區域化發展和強調在地生產，這使得供應鏈的佈局面臨更大的挑戰。嘉彰公司位於越南的廠房將於今年建設完成，將提高生產的靈活性，增強全球接單的競爭力，讓佈局更加完善。儘管全球經濟的不確定性和市場的波動為我們的業務帶來了新的挑戰，但我們將持續在顯示器產品、車載產品、網通及伺服器產品等應用領域深耕發展。我們將不斷投入創新研發，深耕核心技術，提升產品的競爭力，以創新求變的精神應對市場的快速變化，使嘉彰公司能夠在快速變動的經營環境中保持靈活性和彈性。

嘉彰公司持續在公司治理、社會共榮及環境永續方面不斷精進。已連續五年舉辦捐血活動，除了同仁們的積極參與外，我們更熱情邀請鄰里居民、鄰近企業及供應商共同響應。此外，我們於 114 年捐贈捐血車給台北捐血中心，致力於實踐社會責任。面對全球氣候變遷及國際淨零碳排放的趨勢，嘉彰公司除了遵守相關法令外，亦持續推動節約能源的活動，使用節能設備，減少能源消耗，攜手為全球減碳、對抗地球暖化而努力。我們以實際行動展現對經濟、社會及環境的影響與貢獻，為實現永續發展的願景而不懈努力。

一路走來，儘管企業經營不可避免地面臨來自大環境的各種挑戰，我們衷心感謝各位股東、客戶、員工及合作夥伴的長期信任與支持。我們將持續堅持以創新和品質為本的發展策略，不斷探索新的市場機會，以穩健的步伐邁向更加廣闊的未來。

敬祝您身體健康，萬事如意！

董事長 宋貴修



總經理 陳之軒



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事資料

1. 董事資料

114年3月28日 單位：股；%

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		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註	
							股數	持股比例	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	宋貴修	男/ 61~70歲	111.06.29	3	102.06.14	6,296,338	4.42	2,052,622	1.44	—	—	交通大學EMBA 嘉影(股)公司總經理	嘉影科技(蘇州)有限公司法人董事代表人/董事長 寧波嘉影電子五金有限公司法人董事代表人/董事長 嘉能開發(股)公司之法人董事代表人/董事長 南京嘉宸精密電子有限公司法人董事代表人/董事長 嘉影科技(重慶)有限公司法人董事代表人/董事長 嘉影科技(越南)有限公司法人董事代表人/董事長 CHIA CORPORATION 法人董事代表人/董事長 HUGE LINE INTERNATIONAL LIMITED 法人董事代表人/董事長	董事	陳蒼海	姻親		
副總經理	中華民國	黃麗珍	女/ 61~70歲	111.06.29	3	102.06.14	6,296,338	4.42	2,052,622	1.44	—	—	嘉影科技(蘇州)有限公司法人董事代表人/董事長 寧波嘉影電子五金有限公司法人董事代表人/董事長 嘉能開發(股)公司之法人董事代表人/董事長 南京嘉宸精密電子有限公司法人董事代表人/董事長 嘉影科技(重慶)有限公司法人董事代表人/董事長 嘉影科技(越南)有限公司法人董事代表人/董事長 CHIA CORPORATION 法人董事代表人/董事長 HUGE LINE INTERNATIONAL LIMITED 法人董事代表人/董事長	副總經理	黃麗珍	姻親			
董事	中華民國	湧翔投資(股)公司	—	111.06.29	3	99.06.29	13,438,441	9.43	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
董事法人代表	中華民國	陳蒼海	男/ 71~80歲	111.06.29	3	99.06.29	2,506,815	1.76	1,554,686	1.09	—	—	中國科技大學企業管理碩士 嘉影(股)公司總經理/創辦人	嘉影科技(蘇州)有限公司法人董事代表人/董事長 南京嘉展精密電子有限公司法人董事代表人/董事長 能巨科技(股)公司法人董事代表人/董事長/總經理 TARCOOLA TRADING LIMITE 法人董事代表人/董事長 CHIAPEX HOLDING LIMITED 法人董事代表人/董事長 九鼎創業投資(股)公司法人董事代表人 雙美生物科技(股)公司之法人董事代表人	董事長	宋貴修	姻親		
董事	中華民國	盧再河	男/ 61~70歲	111.06.29	3	105.06.27	147,850	0.10	47,000	0.03	—	—	台北市立大安高工機械工程 嘉影科技(蘇州)有限公司 總經理 冠詠企業(股)公司總經理	—	—	—	—	—	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次選任 日期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人			備 註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	楊千	男/ 71~80歲	111.06.29	3	99.06.29	-	-	-	-	-	-	-	-	美國華盛頓大學電腦科學博 士 交通大學EMBA執行長 交通大學經營管理研究所 所長 交通大學管理學院院長	傳聯科技(股)公司獨立董事 天學積體電路(股)公司獨立董事 禾榮科技(股)公司獨立董事	-	-	-	-
董事	中華民國	陳之軒	男/ 41~50歲	111.06.29	3	111.06.22	1,757,217	1.23	2,057,217	1.44	492,138	0.34	-	-	嘉彰(股)公司總經理/協理/ 副總經理 美國東方密西根大學碩士 嘉彰(股)公司經理/協理/ 副總經理	嘉彰(股)公司總經理 GOLDSKY ENTERPRISES LIMITED 法人董事代表 人/董事長 嘉詮精密五金電子(蘇州)有限公司法人董事代表 人 寧波嘉彰電子五金有限公司法人董事代表人 南京嘉展精密電子有限公司法人董事代表人 嘉彰科技(重慶)有限公司法人監察人代表人 嘉能開發(股)公司總經理 嘉創一創業投資(股)公司法人董事代表人 艾帝爾(股)公司法人董事代表人/董事長 睿智精連(股)公司顧問	董事	陳蒼海	父子	-
獨立 董事	中華民國	高德榮	男/ 71~80歲	111.06.29	3	99.06.29	-	-	-	-	-	-	-	-	成大會計系 飛利浦(股)公司財會部經 理 致伸科技(股)公司資深副 總/財務長 源景科技(股)公司董事長 台灣水泥(股)公司資深副 總/集團財務長 科納光通(股)公司獨立董 事 百略醫學科技(股)公司新 資報副委員會委員 華星光通科技(股)公司獨 立董事 欣陸投資控股(股)公司獨 立董事	-	-	-	-	-
獨立 董事	中華民國	陳炳焜	男/ 61~70歲	111.06.29	3	105.06.27	-	-	-	-	2,000	-	-	-	淡江大學機械工程系 航業企業有限公司董事長	航業企業有限公司董事長 天良生物科技企業(股)公司董事	-	-	-	-
獨立 董事	中華民國	林瑞興	男/ 61~70歲	111.06.29	3	100.06.28	-	-	-	-	-	-	-	-	東海大學會計系 大宇資訊(股)公司副總經 理 弘德國際(股)公司財務長	誠揚聯合會計師事務所合夥會計師 誠揚管理顧問有限公司負責人 遠昌科技(股)公司獨立董事	-	-	-	-

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次選任 日期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人			備 註	
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係		
獨立 董事	中 華 民 國	初家祥	男/ 51-60歲	111.06.29	3	108.06.05									華立捷科技(股)公司獨立 董事 泰谷光電科技(股)公司獨 立董事 國立成功大學企管研究所碩 士 普訊創業投資(股)公司經 理/協理/副總經理/總經理 開發科技顧問(股)公司投 資部經理 美商惠普科技(股)公司企 業集團事業群經理	普訊創新(股)公司董事長 普訊玖創業投資(股)公司董事 鴻展創業投資有限公司董事 群光電子(股)公司獨立董事 李康電子(股)公司獨立董事 富高科技(股)公司監察人 永健生技醫療器材(股)公司監察人 明允投資(股)公司董事長 子晴創業投資(股)公司董事長 丘鈺科技(集團)有限公司獨立非執行董事 博通集成電路(上海)有限公司董事 固高科技(股)公司監察人 思特威(上海)電子科技股份有限公司董事 燦智電子科技(上海)有限公司董事 上海鴻邕企業管理諮詢有限公司執行董事兼總經理 怡升投資有限公司董事 廣西鴻之邕投資管理有限公司董事長兼總經理 Wealth Guard Ventures Limited 董事 Excellence Wealthy Limited 董事 North Star Ventures Limited 董事 廣東逸動科技有限公司董事					

2.法人股東之主要股東

113年12月31日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
湧翔投資股份有限公司	黃麗珍 28.50% 陳之軒 26.95% 陳斯嘉 21.35% 陳黃麗莉 9.95% 陳韋菱 4.40% 陳韋蓁 3.85% 陳蒼海 2.50% 陳美麗 2.50%

3.主要股東為法人者其主要股東：無此情形。

4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事：宋貴修		交通大學 EMBA，現職嘉彰（股）公司董事長。具經營管理/領導決策/產業知識能力。	不適用	0
董事：湧翔投資（股）公司代表人：陳蒼海		中國科技大學企業管理碩士，為嘉彰（股）公司創辦人。具經營管理/領導決策/產業知識能力。	不適用	0
董事：盧再河		台北市立大安高工機械工程，現職嘉彰（股）公司董事。具經營管理/產業知識/技術研究經歷。	不適用	0
董事：楊千		美國華盛頓大學電腦科學博士，現職嘉彰（股）公司董事，曾任交通大學 EMBA 執行長。具科技產業知識及經歷。	不適用	3
董事：陳之軒		美國東方密西根大學碩士，現職嘉彰（股）公司總經理。具經營管理/領導決策/產業知識能力。	不適用	0
獨立董事：高德榮		成功大學會計系，曾任飛利浦（股）公司財會部經理、台灣水泥（股）公司資深副總/集團財務長。具企業管理/財會專業知識/科技產業經歷。	所有獨立董事皆符合下列情形： 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人；除獨立董事陳炳焜之配偶持有公司 2,000 股普通股(0%)以外，其餘獨立董事之本人、配偶、二親等以內親屬（或利用他人名義）未持有公司股份；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；最近 2 年無提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬。	0
獨立董事：陳炳焜		淡江大學機械工程系，現職航豪企業有限公司董事長。具經營管理/領導決策能力。		0
獨立董事：林瑞興		東海大學會計系，現職誠揚聯合會計師事務所合夥會計師。具財務會計專業知識與經歷。		1
獨立董事：初家祥		國立成功大學企管研究所碩士，現職普訊創新（股）公司董事長。具科技產業/企業管理/金融投資經歷。		2

註一：本公司董事無公司法第 30 條各款情事。

註二：完整之經歷及現職請詳董事資料表。

5.董事會多元化及獨立性

(1) 董事會多元化

依據本公司「公司治理實務守則」，董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- ①基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- ②專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

董事會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
具備不同產業經歷	達成
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	達成
獨立董事兼任其他公開發行公司獨立董事不得逾3家	達成
具財務會計專業知識之董事至少2席	達成

董事會成員落實多元化之情形

職稱	姓名	國籍	性別	年齡	員工身份	獨立董事任期年資			專業知識與技能				
						3年 以下	6-9 年	9年 以上	科技 產業	企業 管理	財務 會計	金融 投資	技術 研究
董事	宋貴修	中華民國	男	61~70	V				V	V			
董事	陳蒼海	中華民國	男	71~80	V				V	V			
董事	盧再河	中華民國	男	61~70	V				V	V			V
董事	楊千	中華民國	男	71~80					V				
董事	陳之軒	中華民國	男	41~50	V				V	V			
獨立董事	高德榮	中華民國	男	71~80				V	V	V			
獨立董事	陳炳焜	中華民國	男	61~70			V		V				V
獨立董事	林瑞興	中華民國	男	61~70				V		V			
獨立董事	初家祥	中華民國	男	51~60		V			V	V		V	

若上市上櫃公司董事會任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施。

截至年報刊印日止，由於本公司董事任期尚未屆滿，故尚無女性董事。本公司規劃將於114年度股東常會改選董事時新增一名女性董事，未來將配合董事改選及公司營運規劃，考量董事之專業背景、專業技能及產業經歷等，適時增加女性董事。

(2) 董事會獨立性

本公司有9席董事，其中4席為獨立董事，占全體董事比重為44%。

除董事宋貴修、董事陳蒼海及董事陳之軒具有二親等以內親屬關係外，其餘董事間不具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。

本公司之董事會，指導公司營運策略，監督並評估經營團隊績效，並對公司及股東負責，在公司治理制度之各項作業，董事會皆依照法令、公司章程及股東會決議等，據以行使職權。本公司董事會強調獨立運作及透明化之功能，董事及獨立董事皆屬獨立之個體，獨立行使職權，因此本公司董事會具有獨立性。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年3月28日 單位：股；%

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份股數	成年子女持有股份比率	利用他人名義持有股份股數	持有股份比率	主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		備註	
					股數	持有股份比率							職稱	姓名		關係
總經理兼第一事業群總經理	中華民國	陳之軒	男	101.01.01	2,057,217	1.44	492,138	0.34	-	-	美國東方密西根大學碩士 嘉彰(股)公司經理/協理/ 副總經理	GOLDSKY ENTERPRISES LIMITED 法人董事代表人/董事長 嘉彰精密五金電子(蘇州)有限公司法人董事代表人 寧波嘉彰精密五金電子有限公司法人董事代表人 南京嘉展精密五金電子有限公司法人董事代表人 嘉彰科技(重慶)有限公司法人監察人代表人 嘉能開發(股)公司總經理 益創一創業投資(股)公司法人董事代表人 艾希爾(股)公司法人董事代表人/董事長	副總經理	黃麗珍	母子	註二
副總經理兼第二事業群總經理	中華民國	陳火星	男	96.06.01	699,323	0.49	-	-	-	-	萬能工專工程管理科 明鑫電子(股)公司負責人	嘉彰科技(蘇州)有限公司法人董事代表人/總經理 嘉彰科技(重慶)有限公司法人董事代表人/總經理	副總經理	黃麗珍	姻親	
財務長兼第三事業群總經理	中華民國	鄭力鈺	男	99.01.01	-	-	461	-	-	-	輔仁大學國際貿易系 閩達會計師事務所會計師	嘉彰精密五金電子(蘇州)有限公司法人監察人代表人 寧波嘉彰精密五金電子有限公司法人董事代表人/總經理 南京嘉展精密五金電子有限公司總經理 能巨科技(股)公司法人董事代表人 艾希爾(股)公司法人董事代表人	-	-	-	
副總經理	中華民國	黃麗珍	女	97.01.01	1,554,686	1.09	2,716,815	1.90	-	-	十信商工會統科 嘉彰(股)公司協理	嘉彰科技(越南)有限公司總經理	總經理	陳之軒	母子	
副總經理	中華民國	李文恭	男	97.01.01	5,266	-	-	-	-	-	龍華工專機械科 嘉彰(股)公司協理/經理 嘉彰科技(蘇州)有限公司 副總經理 寧波嘉彰精密五金電子有限公司 副總經理	嘉彰科技(蘇州)有限公司副總經理	-	-	-	
副總經理	中華民國	蘇陌華	男	96.01.20	31,729	0.02	-	-	-	-	台北工專工業工程科 三龍產業(股)公司協理	嘉彰科技(重慶)有限公司法人董事代表人 嘉彰科技(越南)有限公司副總經理	-	-	-	
副總經理	中華民國	高嘉鴻	男	100.01.01	180	-	-	-	-	-	高雄工專機械科 嘉彰(股)公司經理/協理	-	-	-	-	

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女		利用他人名		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股份比率	股數	持股份比率	義持有股數	持股份比率			職稱	姓名	關係	
助理	中華民國	宋永明	男	108.08.06	2,451,411	1.72	131,000	0.09	—	—	University of La Veme, Master of Business Administration 廣樞實業/業務專員 嘉彰(股)公司總管理處業務專員 東莞泉睿精密五金有限公司業務副理 佛山嘉彰精密五金有限公司業務副理 嘉彰科技(蘇州)有限公司業務副理 嘉彰(股)公司總管理處業務經理	寧波嘉彰電子五金有限公司監察人代表人 南京嘉展精密電子有限公司監察人代表人 普訊玖創業投資(股)公司監察人代表人 普訊玖二期創投(股)公司監察人代表人 艾帝爾(股)公司監察人	—	—	—	
助理	中華民國	盧世雄	男	100.08.01	—	—	—	—	—	—	中和國中 興德機械(股)公司學徒 詠錕工業(股)公司課長	—	—	—		

註一：係截至年報刊印日止仍在任者。

註二：陳之軒於113年2月1日由副總經理晉升為總經理。

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金

(1) 一般董事及獨立董事之酬金

113年12月31日 單位：新台幣仟元；%

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例				領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金							
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		薪資、獎金及特支費等(E)			退職退休金(F)		員工酬勞(G)				
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	
董事	宋費修	-	-	-	-	3,500	3,500	35	35	3,535	0.60	6,806	-	-	-	-	10,341	1.74	10,341	1.74	無
	湧翔投資(股)公司	-	-	-	-	3,500	3,500	-	-	3,500	0.59	-	-	-	-	-	3,500	0.59	3,500	0.59	無
	湧翔投資(股)公司 代表人：陳蒼海	-	-	-	-	-	-	35	35	35	0.01	-	-	-	-	-	35	0.01	35	0.01	無
	盧再河	-	-	-	-	1,000	1,000	35	35	1,035	0.17	5,481	108	108	3,375	-	9,999	1.68	9,999	1.68	無
	楊千	240	240	-	-	1,000	1,000	30	30	1,270	0.21	-	-	-	-	-	1,270	0.21	1,270	0.21	無
陳之軒	-	-	-	-	1,000	1,000	35	35	1,035	0.17	3,366	79	79	1,560	-	6,040	1.02	6,040	1.02	無	
獨立董事	高德榮	240	240	-	-	1,000	1,000	79	79	1,319	0.22	-	-	-	-	-	1,319	0.22	1,319	0.22	無
	陳炳焜	240	240	-	-	1,000	1,000	79	79	1,319	0.22	-	-	-	-	-	1,319	0.22	1,319	0.22	無
	林瑞興	240	240	-	-	1,000	1,000	104	104	1,344	0.23	-	-	-	-	-	1,344	0.23	1,344	0.23	無
	初家祥	240	240	-	-	1,000	1,000	95	95	1,335	0.23	-	-	-	-	-	1,335	0.23	1,335	0.23	無

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；

本公司獨立董事酬金依據公司章程規定，由薪資報酬委員會審議各董事對公司營運參與程度及貢獻價值，將績效風險之合理公平性與所得報酬連結，並參酌公司營運績效暨同業通常水準支給情形後提出建議交董事會決議。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

(2) 總經理及副總經理之酬金 (彙總配合級距揭露姓名方式)

113年12月31日 單位：新台幣千元；%

職稱	姓名	薪資 (A)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等 (C)		員工酬勞金額 (D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例 (%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金	
		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	現金額	股票金額	現金額	股票金額	本公司		財務報告內所有公司
總經理	宋貴修 (註)														
總經理	陳之軒 (註)														
副總經理	鄭力銓	14,210	16,696	688	688	20,257	27,640	14,819	-	22,201	-	49,974 8.41	67,225 11.32		無
副總經理	陳火星														
副總經理	黃麗珍														
副總經理	李文恭														
副總經理	蘇陌華														
副總經理	鄭尚豪														
副總經理	高嘉鴻														

註：宋貴修於113年2月1日解除兼任總經理，陳之軒於113年2月1日就任總經理。

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 (E)
低於1,000,000元	-	-
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	-	-
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	鄭尚豪	-
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	陳火星、李文恭、蘇陌華	-
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	黃麗珍、陳之軒、高嘉鴻	鄭尚豪、陳火星、蘇陌華、黃麗珍、陳之軒、高嘉鴻
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	宋貴修、鄭力銓	宋貴修、鄭力銓、李文恭
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

(3) 前五位酬金最高主管之酬金 (個別揭露姓名及酬金方式)

113年12月31日 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司			
副總經理	鄭力銓	1,836	2,364	108	108	5,175	5,175	4,875	-	4,875	-	11,994	12,522	2.02	2.11	無
副總經理	李文恭	1,258	1,786	76	76	4,280	4,280	1,218	-	4,280	-	3,770	10,422	0.63	1.75	無
董事長	宋貴修	2,406	2,406	-	-	4,400	4,400	3,535	-	3,535	-	10,341	10,341	1.74	1.74	無
副總經理	陳火星	1,512	2,043	87	87	3,585	3,585	1,249	-	3,585	-	4,097	9,300	0.69	1.57	無
副總經理	高嘉鴻	1,381	1,381	79	79	2,483	2,483	2,284	-	2,284	-	6,227	6,227	1.05	1.05	無

(4) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113年12月31日 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
總經理	宋貴修 (註)				3.03
總經理	陳之軒 (註)				
副總經理	鄭力銓				
副總經理	陳火星				
副總經理	黃麗珍				
副總經理	李文恭				
副總經理	蘇陌華				
副總經理	鄭尚豪				
副總經理	高嘉鴻				
協理	盧世雄				
協理	宋永明				
		-	18,021	18,021	

註：宋貴修於113年2月1日解除兼任總經理，陳之軒於113年2月1日就任總經理。

(5) 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、與經營績效及未來風險之關聯性：

1. 公司及財務報告所有公司於最近二年度支付本公司董事、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

單位:新台幣仟元；%

職 稱	112 年度 酬金總額占稅後純益比例 (%)				113 年度 酬金總額占稅後純益比例 (%)			
	總額	本公司	總額	財務報 告內所 有公司	總額	本公司	總額	財務報 告內所 有公司
董 事	38,000	6.18%	38,000	6.18%	36,502	6.15%	36,502	6.15%
總經理及副總經理	50,525	8.22%	72,205	11.74%	49,974	8.41%	67,225	11.32%

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

本公司給付酬金之政策，以該職位於同業市場中的薪資水平、於公司內該職位的權責範圍以及對公司營運目標的貢獻度給付酬金。訂定酬金之程序，係依據本公司績效薪酬實施準則，該準則係參考公司整體的營運績效並考慮未來經營風險，亦參考個人的績效達成率及對公司績效的貢獻度，而給予合理的報酬。年終獎金之發放則係按照營業淨利提撥固定比例，該比例變動時須經董事會決議通過。

三、公司治理運作情形：

(一) 董事會運作情形資訊：

113 年度董事會開會 6 次 (A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率 (%) (B / A)	備註
董事長	宋貴修	6	-	100%	
董事	湧翔投資(股)公司 代表人：陳蒼海	6	-	100%	
董事	盧再河	6	-	100%	
董事	楊千	6	-	100%	
董事	陳之軒	6	-	100%	
獨立董事	高德榮	6	-	100%	
獨立董事	陳炳焜	6	-	100%	
獨立董事	林瑞興	6	-	100%	
獨立董事	初家祥	6	-	100%	

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(一) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定。

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

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

(1) 本公司 113 年 1 月 25 日董事會通過 112 年度經理人年終獎金案，本議案因涉及宋貴修董事、陳蒼海董事及陳之軒董事個人利益，故迴避討論並未參與表決，本議案經其他出席董事無異議照案通過。

(2) 本公司 113 年 1 月 25 日董事會通過本公司經理人晉升案，本議案因涉及宋貴修董事、陳蒼海董事及陳之軒董事個人利益，故迴避討論並未參與表決，本議案經其他出席董事無異議照案通過。

(3) 本公司 113 年 2 月 26 日董事會通過本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派暨經理人薪資報酬案，本議案因涉及宋貴修董事、陳蒼海董事及陳之軒董事個人利益，故迴避討論並未參與表決，本議案經其他出席董事無異議照案通過。

(4) 本公司 113 年 5 月 14 日董事會通過本公司經理人異動案，本議案因涉及陳蒼海董事個人利益，故迴避討論並未參與表決，本議案經其他出席董事無異議照案通過。

(5) 本公司 113 年 8 月 13 日董事會通過指派轉投資公司之董事及監察人案，本議案因涉及宋貴修董事、陳蒼海董事及陳之軒董事個人利益，故迴避討論並未參與表決，本議案經其他出席董事無異議照案通過。

三、董事會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113年1月1日至113年12月31日	董事會績效評估、董事成員績效評估、薪資報酬委員會績效評估、審計委員會績效評估	董事會及功能性委員會成員自評	1.董事會績效評估：包括對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制。 2.董事成員績效評估：包括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、董事之專業及持續進修、內部控制。 3.薪資報酬委員會績效評估：包括對公司營運之參與程度、薪資報酬委員會職責認知、提升薪資報酬委員會決策品質、薪資報酬委員會組成及成員選任、內部控制。 4.審計委員會績效評估：包括對公司營運之參與程度、審計委員會職責認知、提升審計委員會決策品質、審計委員會組成及成員選任、內部控制。

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

- (1) 本公司董事會負責指導公司策略、監督管理階層、公司治理制度之各項作業與安排、對公司及股東會負責，依照法令及公司章程之規定或股東會決議行使職權。
- (2) 本公司於民國111年6月22日股東常會全面改選董事，選任董事9人（含獨立董事4人），以強化董事會職能及公司治理。
- (3) 本公司董事會至少有一席獨立董事親自出席，且最近年度對於董事會議事規範第十二條應提董事會決議事項，均有全體獨立董事出席董事會。
- (4) 本公司於100年5月16日設置薪資報酬委員會，由3位獨立董事擔任委員，定期評估並訂定董事及經理人薪資報酬、定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構等。
- (5) 本公司於111年6月29日設置審計委員會，由4位獨立董事擔任委員，行使證券交易法、公司法及其他法令規定之職權。
- (6) 董事會成員每年皆選擇涵蓋公司治理主題相關之財務、風險管理、業務、商務、會計、法律或永續議題等進修課程，以提高對公司治理之認知與落實。本公司每位董事每年至少進修6小時，進修時數皆符合法令規定。全體董事113年度進修總時數54小時。
- (7) 為落實公司治理並提升本公司董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，依據本公司「董事會績效評估辦法」規定，每年執行評估作業，董事會績效評估範圍包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會。本公司已完成113年董事會績效評估、董事成員績效評估及功能性委員會績效評估。
- (8) 會計師與公司治理單位保持密切溝通，會計師於董事會前與董事溝通重要查核事項、查核情形等相關議題，同時宣導最新法令修訂。113年度會計師列席董事會2次及列席股東會1次。

(二) 審計委員會參與董事會運作情形

1. 本公司審計委員會於 111 年 6 月 29 日成立，由 4 位獨立董事組成。審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。

2. 審計委員會權責事項（年度工作重點）主要包括：

- 訂定或修正內部控制制度。
- 內部控制制度有效性之考核。
- 訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 涉及董事自身利害關係之事項。
- 重大之資產或衍生性商品交易。
- 重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
- 其他公司或主管機關規定之重大事項。

* 審閱財務報告

董事會造具本公司 113 年度營業報告書、財務報表及年度盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合。

* 評估內部控制系統之有效性

審計委員會評估公司內部控制系統的政策與程序（包括財務、營運、風險管理、資訊安全、外包、法令遵循等控制措施）的有效性，並審查了公司稽核部門與簽證會計師，以及管理層的定期報告，包括風險管理與法令遵循。審計委員會認為公司的風險管理和內部控制系統是有效的，公司已採用必要的控制機制來監督並糾正違規行為。

* 委任簽證會計師

審計委員會被賦予監督簽證會計師事務所獨立性之職責，以確保財務報表的公正性。一般而言，除稅務相關服務或特別核准的項目外，簽證會計師事務所不得提供本公司其他服務。簽證會計師事務提供的所有服務必需得到審計委員會的核准。為確保簽證會計師事務所的獨立性，審計委員會係參照會計師法第 47 條及會計師職業道德規範公報第 10 號「正直、公正客觀及獨立性」之內容制定獨立性評估表，就會計師之獨立性、專業性及適任性評估，評估是否與本公司互為關係人、互有業務或財務利益關係等項目。113 年 12 月 23 日審計委員會及 113 年 12 月 23 日董事會審議並通過勤業眾信聯合會計師事務所陳致源會計師及周仕杰會計師均符合獨立性評估標準，足堪擔任本公司 114 年度財務及稅務簽證會計師。

3.113 年度審計委員會開會 5 次 (A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率 (%) (B / A)	備註
獨立董事	林瑞興	5	-	100%	
獨立董事	高德榮	5	-	100%	
獨立董事	陳炳焜	5	-	100%	
獨立董事	初家祥	5	-	100%	

其他應記載事項：

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

(一) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會日期	議案內容	審計委員會 決議結果	公司對審計委員 會意見之處理
113.2.26 (113 年第一次)	1.112 年度營業報告書暨財務報表案 2.112 年度盈餘分派案 3.出具 112 年度內控聲明書案	審計委員會 委員一致通 過所有議案	董事會依審計委 員會之建議，核 准通過所有議案
113.5.14 (113 年第二次)	1.113 年第一季合併財務報告案 2.提報嘉彰科技(重慶)有限公司結 束光電營業項目案	審計委員會 委員一致通 過所有議案	董事會依審計委 員會之建議，核 准通過所有議案
113.8.13 (113 年第三次)	1.113 年第二季合併財務報告案 2.指派轉投資公司之董事及監察人案 3.提報子公司越南嘉彰金融機構融資 額度調整案 4.提報子公司越南嘉彰背書保證額度 調整案 5.提報子公司越南嘉彰資金貸與額度 調整案	審計委員會 委員一致通 過所有議案	董事會依審計委 員會之建議，核 准通過所有議案
113.11.13 (113 年第四次)	1.113 年第三季合併財務報告案 2.修訂「董事會議事規範」案 3.修訂「資金貸與他人作業程序」案 4.與越南 Deloitte 簽定稅務諮詢合約之 獨立性評估案	審計委員會 委員一致通 過所有議案	董事會依審計委 員會之建議，核 准通過所有議案
113.12.23 (113 年第五次)	1.提報 2025 年度銀行融資額度申請案 2.提報 2025 年度背書保證額度申請案 3.提報 2025 年度資金貸與額度申請案 4.提報 2025 年度稽核計畫案 5.提報 2025 年度簽證會計師之委任案 6.修訂「審計委員會組織規程」案 7.修訂「資金貸與他人作業程序」案 8.修訂「內部控制制度」案 9.訂定「永續報告書編製及確信作業 程序」案 10.訂定「永續資訊之管理作業辦法」 案	審計委員會 委員一致通 過所有議案	董事會依審計委 員會之建議，核 准通過所有議案

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

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

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

1.獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通原則：

- (1) 獨立董事與會計師至少每年2次定期會議，會計師就財務報表查核或核閱結果以及其他相關法令要求之溝通事項進行報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形進行交流；每年亦定期向獨立董事進行法令或公報的更新；若遇有重大事項時得隨時召集會議。
- (2) 內部稽核主管就本公司之內部稽核執行狀況及內控運作情形，每月以郵件向獨立董事報告；若遇有重大事項時得隨時召集會議。
- (3) 獨立董事每年至少一次在無一般董事及管理階層在場之情況下就相關議題單獨與內部稽核主管及會計師進行溝通交流。

2.各次獨立董事與會計師溝通情形摘要：

本公司獨立董事與會計師溝通狀況良好，民國113年度主要溝通事項之摘錄如下表：

會議日期	溝通重點	溝通情形及執行結果
113.2.26 座談會	112年度查核結果報告	獨董未有異議
113.11.13 座談會 (單獨會議)	1.113年第三季合併財務報告核閱結果報告 2.查核前規劃溝通	獨董未有異議

3.各次獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

本公司獨立董事與內部稽核主管溝通狀況良好，民國113年度主要溝通事項之摘錄如下：

會議日期	溝通重點	溝通情形及執行結果
113.1.25 董事會	稽核執行報告	獨董未有異議
113.2.26 董事會	1.稽核執行報告 2.112年度內控聲明書	獨董未有異議
113.5.14 董事會	稽核執行報告	獨董未有異議
113.8.13 董事會	稽核執行報告	獨董未有異議
113.11.13 董事會	稽核執行報告	獨董未有異議
113.11.13 座談會 (單獨會議)	子公司監理事項溝通討論	獨董未有異議
113.12.23 董事會	1.稽核執行報告 2.114年度稽核計畫案	獨董未有異議

(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	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司訂有「公司治理實務守則」，並經董事會通過，針對保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人權益及提昇資訊透明度等皆有相關規範；有關本公司公司治理實務守則，請至本公司網站查詢。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益				無重大差異
(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) 本公司設有發言人、代理發言人及專責人員，以確保可能影響股東決策之資訊能夠及時允當揭露，且設置投資人專用信箱受理股東建議、疑義、糾紛及訴訟等事宜；若有涉及法律問題，則交由聘任之法律顧問協助處理。	
(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) 本公司可掌握公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單，且本公司董事及經理人之持股變動情形，均依法按月申報至公開資訊觀測站。	
(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) 本公司訂有「對子公司之監理辦法」及「關係人及集團企業交易管理辦法」，並依法落實本公司與關係企業防火牆及風險控管機制。	
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(四) 本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理辦法」，禁止內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券，並作為本公司重大資訊處理及揭露機制之依據，本公司亦會不定期檢討本辦法以符合現行法令與實務管理需要，此辦法可於本公司網站中查詢。 對於董事、獨立董事及經理人於上任時提供法規宣導資料，且於113年9月對受僱人予以教育宣導，宣導內容包含防制內線交易-案例宣導。共計109人進行2小時宣導課程。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務 守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p> <p>(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？</p> <p>(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？</p>	V	V	<p>(一) 有關董事會多元化政策、具體管理目標及落實執行情形，請參閱年報「一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料(一)董事資料 5.董事會多元化及獨立性」。</p> <p>(二) 本公司尚未設置除薪資報酬委員會及審計委員會以外之各類功能性委員會。</p> <p>(三) 本公司已於108年11月12日經董事會通過訂定「董事會績效評估辦法」，訂定董事會每年至少執行一次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。</p> <p>董事會績效評估：包括對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制，共五大面向，合計45項指標。董事成員績效評估：包括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、董事之專業及持續進修、內部控制，共六大面向，合計23項指標。薪資報酬委員會績效評估：包括對公司營運之參與程度、薪資報酬委員會職責認知、提升薪資報酬委員會決策品質、薪資報酬委員會組成及成員選任、內部控制，共五大面向，合計20項指標。審計委員會績效評估：包括對公司營運之參與程度、審計委員會職責認知、提升審計委員會決策品質、審計委員會組成及成員選任、內部控制，共五大面向，合計22項指標。</p> <p>113年董事會內部績效自評結果於114年1月16日提報董事會，評估結果如下：</p> <p>1.董事會績效評估結果為極優。</p> <p>2.董事成員績效評估結果為極優。</p> <p>3.薪資報酬委員會績效評估結果為極優。</p>	<p>無重大差異</p> <p>未來將視需要評估設置</p> <p>無重大差異</p>

評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		<p>4. 審計委員會績效評估結果為極優。</p> <p>整體而言，董事對於各項評核指標運作多為非常同意，評鑑董事會及各功能性委員會整體運作良好，符合公司治理要求，且有效強化董事會職能與維護股東權益。</p> <p>(四) 本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標 (AQIs)」外，並依標準與 13 項 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，以及參考 AQI 指標資訊，確認會計師及事務所，在理級以上查核人員（不含會計師）查核經驗與受訓時數均優於同業平均水準。最近一年度評估結果業經 113 年 12 月 23 日審計委員會討論通過後，並提報 113 年 12 月 23 日董事會決議通過。請參閱「會計師獨立性評估標準」。</p>	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務（包括但不限於提供董事執行業務所需資料、協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等）？	V		<p>本公司經董事會決議通過，指定鄭力銓財務長擔任公司治理主管，負責公司治理相關事務，以強化董事會效能及提供董事行使職務所須之支援。財務長已具備公開發行公司從事會計、財務、股務或議事等管理工作經驗達十年以上。並由財務長帶領公司治理小組共同負責公司治理相關事務，主要職責為依法辦理董事會及股東會會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令等。</p> <p>公司治理相關事務執行重點如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.113年度共召開6次董事會及5次審計委員會。 2.113年度召開1次股東常會。 3.董事會成員均完成至少6小時之進修課程。 4.本公司為董事及重要職員投保責任險，並於續保後向董事會報告。 5.辦理董事會及功能性委員會之內部績效評估，評估結果為極優。 6.113年度公司治理主管進修時數共12小時。 	無重大差異
五、公司是否建立與利害關係人（包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等）溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		<p>本公司設有發言人制度，同時藉由公司網站中設置的利害關係人專區，提供利害關係人可供諮詢的公開管道。</p>	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		<p>本公司委任兆豐證券股份有限公司股務代理部辦理股東會相關事務。</p>	無重大差異
七、資訊公開				
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		(一) 本公司透過公司網站隨時揭露財務業務及公司治理相關資訊。	無重大差異
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	V		(二) 本公司已架設英文網站，並指派相關人員負責公司資訊之蒐集、揭露及落實發言人制度，法人說明會簡報放置於公司網站，供股東及利害關係人參考。	
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V		(三) 本公司已於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，並於法令規定期限內公告並申報季度財務報告與各月份營運情形。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務 守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事進修之情形、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、公司為董事購買責任保險之情形等）？	V		<p>(一) 員工權益及僱員關懷： 公司設立職工福利委員會，辦理各項福利事項，並依勞基法及勞工退休金條例，依法提撥退休金。本公司有關勞資關係規範，均依照相關法令辦理，且實施情形良好，並且任何有關勞資關係之新增、修訂措施，均經勞資雙方充分溝通協議後而為之，以達勞資雙贏。本公司依循法令規章制定工作規則，將人權及員工權益保障明文規範在內。</p> <p>(二) 投資者關係： 本公司設有發言人及代理發言人制度，定期舉辦法人說明會，並指派人員依相關規定即時於公開資訊觀測站及公司網站公告有關財務、業務及內部人持股異動情形等訊息，期望能達到資訊透明及公開。</p> <p>(三) 供應商關係： 公司採購人員經與多家供應商詢、比、議價後，就單價、規格、付款條件、交期、產品及服務品質或其他資料等充分比較後決定之；公司與供應商建立長期緊密關係、互信互利、期望共同追求永續雙贏成長。</p> <p>(四) 利害關係人權利： 利害關係人透過公司網站瞭解公司營運狀況，以保障投資人之基本權益，善盡企業對股東之責任。</p> <p>(五) 董事進修之情形： 本公司鼓勵董事參與主管機關舉辦之相關進修課程，請參閱「113年本公司董事進修情形」彙整。</p> <p>(六) 經理人進修之情形： 本公司經理人，每年皆依法令規定參與進修課程，請參閱「113年本公司財務主管、公司治理主管及稽核主管進修情形」。</p> <p>(七) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 本公司訂有「風險管理辦法」，內容載明風險管理之標準及組織，以因應環境變化可能之風險與機會，提早依據風險評估結果採取對策或控制措施，以達永續</p>	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>經營之目的。</p> <p>(八) 保護消費者或客戶政策之執行情形： 在顧客及客戶全方位之服務及保障方面，公司針對客戶抱怨均即時與客戶進行溝通，瞭解客戶需求，以促進公司與客戶間的互動效果，並定期於業務會議、產銷會議及品管會議中檢討改進。</p> <p>(九) 公司為董事購買責任保險之情形： 本公司有為董事及經理人購買責任保險，每年定期評估投保額度，並向董事會報告董事及重要職員責任保險續保情形。</p>	
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。 本公司將持續針對公司治理評鑑結果未得分之部分予以改善，如：公司董事會成員至少包含一位不同性別董事。</p>				

會計師獨立性評估標準

評估項目	評估結果
1. 簽證會計師與本公司間，未有直接或重大間接財務利益關係。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
2. 簽證會計師與本公司間，未有重大密切之商業關係。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
3. 簽證會計師於審計本公司時，未有潛在之僱傭關係。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
4. 簽證會計師與本公司及本公司董監事、經理人，未有融資或保證行為。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
5. 簽證會計師未收受本公司及本公司董監事、經理人，價值重大之餽贈或禮物（其價值為超越一般社交禮儀標準）。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
6. 簽證會計師並無已連續七年提供本公司審計服務。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
7. 簽證會計師未握有本公司股份。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
8. 簽證會計師本人、其配偶或受扶養親屬、其審計小組於審計期間或最近兩年內，未擔任本公司董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
9. 簽證會計師是否已符合會計師職業道德規範公報第10 號有關獨立性之規範，並取得簽證會計師出具之「獨立性聲明書」。	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

113 年本公司董事進修情形

職稱	姓名	日期	主辦單位	課程名稱	時數
董事	宋貴修	113.08.01	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	新南向國家之經濟情勢與市場商機	3
		113.08.20	社團法人中華公司治理協會	排碳有價時代來臨，企業應如何因應	3
董事	陳蒼海	113.08.08	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	輝達的三兆奇蹟：人工智慧背後的半導體產業革命新思維	3
		113.09.19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	全球風險遽增下的永續供應策略	3
董事	盧再河	113.07.11	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理趨勢與公司永續發展	3
		113.08.07	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	碳權交易機制與碳管理應用	3
董事	陳之軒	113.09.11	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	上市櫃公司永續發展策略與規劃	3
		113.10.18	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
董事	楊千	113.02.02	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	碳權交易機制與碳管理應用	3
		113.04.17	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	新南向國家之經濟情勢與市場商機	3
獨立董事	高德榮	113.09.04	社團法人中華公司治理協會	淨零碳排宣導會	3
		113.10.08	臺灣證券交易所	AI 熱潮下的數位金融及永續金融協奏曲	3
獨立董事	林瑞興	113.08.08	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	台灣產業經濟分析	3
		113.09.20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
獨立董事	陳炳焜	113.10.18	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
		113.10.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
獨立董事	初家祥	113.08.07	社團法人中華公司治理協會	資訊安全治理的趨勢與挑戰（上）	3
		113.08.07	社團法人中華公司治理協會	資訊安全治理的趨勢與挑戰（下）	3

113 年本公司財務主管、公司治理主管及稽核主管進修情形

職稱	姓名	日期	主辦單位	課程名稱	時數
財務長	鄭力銓	113.08.19 113.08.20	財團法人中華民國會計 研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會 計主管持續進修	12
公司治 理主管	鄭力銓	113.10.04	財團法人中華民國證券 暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
		113.11.06	財團法人中華民國會計 研究發展基金會	企業舞弊之調查實務與案例 解析	6
		113.11.22	財團法人中華民國證券 暨期貨市場發展基金會	113 年度內部人股權交易法律 遵循宣導說明會	3
稽核 主管	陳彥文	113.11.28	中華民國內部稽核協會	內稽人員的新挑戰--永續資訊 揭露和管理政策及相關稽核 要點之解析	6
		113.12.4	中華民國內部稽核協會	永續資訊揭露政策解析與內 控內稽重點研討	6

(四) 薪資報酬委員會運作情形：

(1) 薪資報酬委員會成員資料

113年12月31日

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	陳炳焜		請參閱董事資料相關內容	請參閱董事資料相關內容	0
獨立董事	高德榮		請參閱董事資料相關內容	請參閱董事資料相關內容	0
獨立董事	林瑞興		請參閱董事資料相關內容	請參閱董事資料相關內容	1

(2) 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：111年6月29日至114年6月28日，最近年度薪資報酬委員會開會3次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A) (註)	備註
召集人	陳炳焜	3	0	100%	
委員	高德榮	3	0	100%	
委員	林瑞興	3	0	100%	

其他應記載事項：

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

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

三、薪資報酬委員會之討論事由與決議結果及公司對於成員意見之處理：

薪資報酬委員會日期	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
113.01.25 (113年度第1次薪資報酬委員會)	提報本公司經理人112年度年終獎金案	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
113.02.26 (113年度第2次薪資報酬委員會)	提報本公司112年度員工酬勞及董事酬勞分派案暨經理人薪資報酬	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
113.05.14 (113年度第3次薪資報酬委員會)	提報本公司經理人異動	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		本公司設有兼職之企業社會責任小組，為響應社會公益，於113年度內2次號召同仁捲袖捐熱血，且為了推廣綠色環保概念，訂定環安衛政策為有效持續推動及管理各項環安衛工作，落實遵守環安衛守規義務及相關要求，以響應國際及政府致力推動的環保行動。嘉彰公司也重視高階管理階層對於永續發展的治理機能，以董事會為最高管理與決策單位，每年皆將溫室氣體盤查等重要議題列入董事會報告。此外，也持續透過高階管理階層領航、跨單位協同運作，汰換耗能設備、加強宣導、提高員工節能永續意識，努力達成低碳轉型的目標。	無重大差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		本公司因應環境變化可能之風險與機會，提早依據風險評估結果採取對策或控制措施，訂定「風險管理辦法」，以達組織永續經營之目的。	無重大差異
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ (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 V		(一) 本公司根據各作業性質依職業安全衛生及環保相關法規規定訂定「作業環境測定管理辦法」，實施作業環境測定，且在主要原物料之使用，訂定「綠色供應鏈管理辦法及限用物質管理規範」，完全符合RoHS之規定，於生產時亦禁用指令中規範之危害物質，藉以降低對環境的影響。 (二) 本公司追求綠色永續經營，透過降低報廢量、積極提升自動化、製程改善、節能減碳，善盡各項資源之利用，於廢水處理上，回收RO廢水再利用於活用水，以便重覆使用水資源；執行資源分類、回收、再利用及妥善處理；不定期推行與宣導環保觀念，降低對環境負荷之影響。	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		(三) 氣候變遷將造成極端氣候，包括夏季溫度升高、雨量不均，造成冷卻用電需求增加，及乾旱時間延長，影響水資源供應，嘉彰藉由推動節能專案及節水管理措施、廢水處理，重覆使用水資源，降低對環境負荷之風險影響。請參閱「氣候相關資訊執行情形」。	
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		(四) 嘉彰公司自99年開始，即進行自主性盤查與公告，為確認廠區溫室氣體排放量，每年進行上一年度本廠區之溫室氣體盤查作業，並通過第三方驗證機構驗證符合 ISO 14064：2018標準之查驗。詳細請參閱「過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策」。	
四、社會議題				無重大差異
(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		(一) 本公司已依相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序，詳細請參閱「人權政策」。	
(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		(二) 本公司針對薪酬、休假及其他福利等，皆訂有完整的管理辦法，不定期檢視是否符合現行法規要求，並適時調整以符合員工期待，請參閱「多元與平等實施相關議題」。	
(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		(三) 本公司依據「職業安全衛生法」辦理員工安全衛生業務推動，並取得ISO 45001：2018 職業健康和安全管理系統驗證，並提升及健全的職業安全衛生管理。 定期實施員工教育訓練及緊急應變演練（自衛消防演練、防災演練等）；並落實員工在職教育訓練、新人職前訓練及操作危險性之機械或設備操作人員並安排技能檢定取得資格，以符合法規。	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	V		<p>定期實施員工一般及特殊作業健康檢查，並簽訂臨場服務特約醫護人員（職醫與職護），辦理健康服務，並推動健康保護並落實員工健康促進；新進員工（含外籍員工）依據「勞工健康保護規則」按其作業類別辦理體格檢查，並落實員工健康保護。</p> <p>該年度未發生職災及火災相關事件。</p> <p>(四) 為健全培訓體系，本公司已成立「教育訓練委員會」，針對不同面向、不同領域及不同職務層級規劃全員職涯發展之培訓方向。</p> <p>全年度訓練課程涵蓋新進人員教育訓練、專業課程、主管職能教育訓練、人權教育訓練等課程，總時數為2,750小時，共計944人次完成訓練。</p>	
(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		<p>(五) 本公司目前僅訂有「客戶滿意度管理辦法」在每年11月前向客戶進行調查，若客戶有任何問題亦可藉由本次調查提出意見或建議。</p>	
(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		<p>(六) 本公司之供應商管理政策為透過供應商管理納入人權、環境指標，與供應商共同打造綠色供應鏈。公司訂有「綠色供應鏈管理辦法」，要求供應商在環保議題遵循相關規範，並要求簽署「環保及限用物質不使用宣告綠色供應鏈保證書」。另因應ISO 14001:2015環境管理系統以生命週期的觀點從研發設計、原物料採購到產品最終處置，考量有關於組織的活動、產品及服務的環境考量面，從原來的評核項目，增加環境管理績效評核，皆有達到符合之標準，並涵蓋綠色供應鏈相關細則。針對新供應商的篩選，依據「供應商管</p>	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>理辦法」，新供應商及新材料開發時或主要生產性原物料供應商，由採購寄發「廠商資料表」、「供應商管理稽核評鑑表」等相關資料給該廠商，並請廠商準備樣品、「綠色供應鏈保證書」及相關資料填妥後交採購，轉工程及品保進行樣品、資料及保證函檢驗、判定並交還資材部歸檔列管。在113年包含原材料供應商5家，輔材供應商5家，包材供應商3家及外包廠10家，共23家供應商，100%進行環境標準篩選，目前無不合格之廠商。評鑑小組定期審查及制定供應商稽核計劃，規劃勞工人權主題、健康安全主題、環境主題、道德主題及管理系統主題進行供應商稽核評鑑，如有發現供應商違規情形，則輔導供應商改善並協助其成長。</p> <p>另外對於人力派遣公司要求簽署「人力支援委任合約書」，其中明訂「人力支援委任工作細則」，要求人力派遣公司應負勞動基準法、勞工安全衛生法、職業災害保護法及其他相關法令之責任。</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？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		<p>本公司已參考國際通用之報告書編製準則或指引，著手編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書，預計於114年8月發行。報告書並未取得第三方驗證單位之確信或保證意見。</p>	無重大差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司訂有「永續發展實務守則」，其運作與所定之「永續發展實務守則」並無差異。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 本公司深信「取之於社會、用之於社會」長期投入社會公益，鼓勵員工積極參與公益活動。 1.已連續5年舉辦捐血活動，致力實踐社會責任，除同仁們參與外，更熱情邀請鄰里居民、鄰近企業、供應商共同響應並參與捐熱血活動，113年間共計辦理2次捲袖捐熱血，年度內共計97位同仁及鄰里鄉親、鄰近企業等夥伴投入參與，年度累計捐血量達35,500c.c，再度為集團優良文化傳承寫下美好的一頁。				

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
2.113 年度嘉彰仍秉持讓愛美好這世界，持續推動支持弱勢關懷專案訂購喜憨兒系列產品。 3.本公司展開與多所校院進行多元產學合作，並提供關鍵技能實習機會讓在校學子能學以致用，以期無縫接軌進入職場，113 年度經徵選後新增 4 名實習生；除此之外，開啟多元產學合作方案。				

* 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	全世界正朝淨零碳排方向前進，嘉彰公司也重視高階管理階層對於氣候變遷的治理機能，以董事會為最高管理與決策單位，每年皆將溫室氣體盤查等重要議題列入董事會報告。台灣嘉彰基於產業特性及營運條件，於 99 年已建置溫室氣體盤查管理辦法，每年皆經第三方驗證公司進行查證。此外，嘉彰利害關係人亦重視我們在氣候變遷、節能減碳、水資源管理等面向的作為與成效，嘉彰公司也持續透過高階管理階層領航、跨單位協同運作，努力達成各界對於嘉彰公司的期待，對於公司內部，我們汰換耗能設備、加強宣導、提高員工節能永續意識；對於公司外部，我們提升供應鏈韌性，同步邁向 2050 年淨零目標。
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）。	本公司執行氣候變遷風險與機會之識別，在 ESG 工作小組支持及落實氣候變遷之有效管理下，參考氣候相關財務揭露（TCFD）發布之指引，盤點相關風險與機會，請參閱「氣候變遷風險」及「氣候變遷機會」。
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	為妥善管理極端氣候事件及轉型的相關風險，本公司將氣候變遷的風險納入營運決策，辨識並管理風險，同時正視全球暖化與資源耗竭的危機，全力響應節能減碳趨勢，進行減緩與調適作為。 針對極端氣候（極端氣候影響企業營運，造成淹水導致營運中斷）及轉型行動（減碳政策與法規因應成本、低碳技術導入、碳產品需求增加及相關設備汰換），對財務之影響，請參閱下表「氣候變遷風險」及「氣候變遷機會」說明。
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。	本公司執行氣候變遷風險與機會之識別，在 ESG 工作小組支持及落實氣候變遷之有效管理下，參考氣候相關財務揭露（TCFD）發布之指引，盤點相關風險與機會如下表（氣候變遷風險/機會）。
5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	本公司所在位置，參考國家氣候變遷災害風險調適平台，在 AR6 的四種情境下（SSP1-2.6、SSP2-4.5、SSP3-7.0、SSP5-8.5），本公司周遭區域在各種時間維度下（2021-2040、2041-2060、2061-2080）遭遇極端降雨所受淹水災害之風險等級皆為最低等級（最低一級至最高五級），資料顯示在 AR6 的四種情境分析下，本公司所受氣候變遷衝擊有限。
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。	
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司 112 年度 ISO14064-1:2018 認證之碳排量（範疇 1 與範疇 2）為 0.145 萬噸 CO ₂ e，低於台灣環保署設定碳費徵收起點 2.5 萬噸 CO ₂ e/年，目前暫無使用內部碳定價做為規劃工具。

* 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
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。	請參閱「9-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫」。
9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。	請參閱「9-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形」及「9-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫」。

氣候變遷風險

類別	風險項目		潛在財務影響	影響期間	因應行動
轉型風險	政策與法律風險	環保機關擴大總量管制與加嚴碳稅制度	營運成本增加	中期	配合政府政策，設定各部門減碳KPI目標
	客戶產品市場風險	客戶要求低碳技術的導入、產品材質回收料比例增加、減碳目標要求增加	營運成本增加	中期	檢視各項包輔材使用標準，降低運輸包裝碳排；新產品設計強化環保低碳材料，達成客戶要求
實體風險	極端氣候影響企業營運	降雨超過排水系統最大負荷，造成淹水廠區營運中斷	營收減少 營運成本增加	短期	加強排水設施及防淹水作業之維護及測試

氣候變遷機會

機會項目		潛在財務影響	影響期間	因應對策
低碳產品	客戶對綠色低碳產品需求增加	營收增加	中期	對應客戶低碳需求，積極開發各種內含回收材料比例產品，增加訂單
資源使用效率	老舊設備汰換，提高資源使用效率，降低能源使用成本	營運成本減少	中期	盤點廠區設備耗能，制定高耗能設備汰舊換新計畫；持續推動全廠節電計畫

9-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

9-1-1 溫室氣體盤查資訊

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

9-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策：

本公司自 99 年起，開始參與碳揭露計畫（CDP），並根據世界企業永續發展協會（WBCSD）與世界資源研究院（WRI）發表之「溫室氣體盤查議定書」（GHG Protocol），盤查直接排放與間接排放之溫室氣體排放量。目前主要生產據點委由第三方驗證公司驗證符合 ISO 14064：2018 溫室氣體查證，盤查結果：

項目	112 年	113 年
類別一排放量（公噸 CO ₂ e）	126.5634	176.2799
類別二排放量（公噸 CO ₂ e）	1,319.9670	1,210.3571
類別三排放量（公噸 CO ₂ e）	350.5776	200.1488
類別四排放量（公噸 CO ₂ e）	7,620.6433	6,561.1428
溫室氣排放密集度（公噸 CO ₂ e/百萬元）	6.5432	6.0377
總用水量（公噸）	29,861	35,927
耗水量密集度（公噸/百萬元）	20.7466	26.6221
一般廢棄物總量（公噸）	114.176	73.07
回收再利用廢棄物總量（公噸）	683.77	408.12

溫室氣體盤查之結果通過第三方驗證公司，依據 ISO14064-1:2018 查證，並取得溫室氣體查證聲明書。

節能減碳與水管理量化管理目標

項目	節能減碳	水管理
量化管理目標	本公司關於節能減碳未來量化管理目標：122 年達成推動溫室氣體減量目標為總排放量實質減量 10%或每 PCS 排放當量相對減量 15%。	因應全球氣候變遷，供水穩定化成為各國面臨的問題。本公司為善盡社會責任及因應全球水資源短缺議題，以 105 年為基準年，在 114 年前將整體用水密集度（總用水量/百萬元產值）下降 30%，期望以具體行動，與全球企業共同面對氣候變遷的挑戰。
達成目標措施	<ul style="list-style-type: none"> ● 持續推行節約能源活動，降低電力能源之人均使用量。並使用節能設備，減少能源耗用。 ● 持續做好生產設備之保養與維護，提升設備稼動力及生產效率，降低能源之耗損。 ● 從空調系統、電力照明及其他用電三大面向執行節電方案，並定期檢視耗能設備並進行汰換。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 本公司內部執行節約用水、透過強化廢水排放分類系統，做好製程省水與回收再利用的基礎。 ● 回收製程排放 RO 廢水，供生活用水沖廁使用。 ● 回收製程排放鍋爐冷凝水，供鍋爐及製程清洗再次利用。
達成情形	以 112 年為基準年，113 年溫室氣體總排放量減量 13%。	以 105 年為基準年，113 年用水密集度減量 28%。

* 多元與平等實施相關議題

本公司亦關注多元與平等實施，其主要實施成效如下：

推動職場多元化與性別平等：嘉彰公司支持「多元平等共融(Diversity, Equity and Inclusion)」的價值，並以此為基礎打造正向的職場環境，致力提供由多元員工組成、實踐共融文化、提供平等機會的職場環境。

本公司尊重所有員工的差異，在與員工相關的聘用、升遷與任何決策上，皆不會因員工的性別、性傾向、容貌、年齡、婚姻狀態、身心障礙、種族、宗教信仰、國籍、政治立場傾向等而有影響，亦致力消除職場中任何歧視與騷擾行為。

a. 人權保障

嘉彰公司秉持多元與包容的人才策略，恪遵全球各營運據點所在地法規，認同並支持國際人權公約（如聯合國世界人權宣言）所揭櫫之人權保護精神與原則，有尊嚴地對待並尊重所有員工，杜絕侵犯及違反人權之行為。

b. 同工同酬

嘉彰公司致力於創造對女性同仁友善且公平的職場，本公司新進人員薪資核敘依據所應徵職位所需能力、學歷、相關工作經歷及薪資市場概況等客觀因素並參酌現有內部擔任相同職位同仁之薪資予以核敘，所有職務的起薪優於勞動基準法所規定之基本工資，並確保員工的薪資不因性別、種族、年齡、宗教、性別傾向或婚姻狀況而有所差異。

c. 女性就業

嘉彰公司確保在不同性別員工雇用上不歧視，在民國 113 年公司之員工總數中，女性同仁比例約為 34.7%，女性同仁占有所有主管比率為 22.3%，為 22 位。本公司積極提升人才多樣性，透過各項友善與支持性措施，以創造不歧視的工作環境，落實對於不同性別、國籍、種族、宗教信仰文化員工的尊重與支持，並舉辦各式多元融合活動支持參與，加強對於職場性別平等的落實與實踐。本公司將持續秉持公正、公平的原則，致力讓每位員工都能在多元、平等、共融職場中發揮潛能。我們重視員工多元性，進用身心障礙員工，人數超越《身心障礙者權益保障法》規定人數之 33%（法定應僱用 3 名，實際僱用 4 名）。我們亦尊重其各國文化習俗，從未發生違反其工作權及人權之相關情事。嘉彰公司在人力多元化及性別平權之表現，我們將持續規劃、落實友善職場相關舉措，以期更加落實共融、平等、包容之理念，進而造就提升留才環境。

公司多元及性別之相關聘用統計：

(1) 113 年員工族裔指標

類別	占全體員工比例 (%)	占管理職級中比例 (%)
本國籍	80.4	95.7
外國籍	19.6	4.3

(2) 女性多元指標

指標類別 (單位：%)	112 年	113 年	119 年目標
女性占總員工比率	34.7	34.7	35
女性占有所有主管比率	21.1	22.3	22 (已達成)
女性占基層主管比率	28	28.6	29
育嬰留停回任率	100 (112 年度育嬰留停共計 1 位，留停後回任)	- (113 年度育嬰留停共計 2 位，尚在留停中)	100

(3) 其他多元指標

類別	占總員工比例 (%)	
身心障礙人士		
年齡分佈	按年齡分群：< 30 歲	0
	按年齡分群：30~50 歲	0.64
	按年齡分群：≥ 50 歲	0.64

* 人權政策

公司針對「包容職場」中的「人權」，在「誠信」的核心價值下，視同仁為最重要資產，提供有意義的工作內容、安全與健康的工作環境、健全的薪酬與福利；同時，鼓勵同仁平衡工作與生活，包括經營家庭、人際、發展個人興趣等。未來將持續依循《聯合國工商企業與人權指導原則》與《責任商業聯盟行為準則》，進一步實踐公司「人權政策」。

人權風險減緩措施：公司承諾營運促進同時亦確保員工與供應鏈工作環境安全、人員受到尊重並遵守道德。為具體履踐此承諾，公司逐步規劃取得全球最大的電子行業聯盟「責任商業聯盟」會員資格；在此之前，我們嚴謹遵守、落實該準則-《責任商業聯盟行為準則》(RBA Code of Conduct)，並通過國際一級客戶以此標準對我們進行年度供應商查核；於國際一級客戶稽核前我們已自主落實利用「責任商業聯盟」所設計的標準化風險評估範本(簡稱 SAQ)，自行鑑別該規範中最高標準的社會、環境與道德風險。

* 人權關注事項與實際作為

	提供安全與健康的工作環境	杜絕不法歧視以確保工作機會等	禁用童工	禁止強迫勞動	協助員工維持身心健康及工作生活平衡
目標與作為	落實職業病預防，促進員工身心健康	<ol style="list-style-type: none"> 恪遵當地政府勞動法令、國際規範及公司人權政策，落實內部相關法規。 推動並落實內控程序，於「RBA手冊」、「勞工人權政策」、「人力資源管理辦法」中揭示不歧視的原則，不因種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、性別、性傾向、年齡、婚姻、懷孕、容貌、五官、身心障礙予以歧視。 依照內控規範及檢核機制，對各單位用人主管提供「選才基礎」訓練課程，內容亦涵蓋對求職者的不歧視，亦特別提醒與求職者面談時不應涉於與工作無關之個資。 	依據公司「RBA手冊」、「勞工人權政策」、「人力資源管理辦法」、「童工、青少年工、學生工任用管理辦法」，針對應聘及確認聘用員工進行雙重把關以確保無疏漏。	<ol style="list-style-type: none"> 恪遵當地政府勞動法令、國際規範及公司人權政策，不強制或脅迫任何無意願之人員進行勞務行為。 於工作規則內明訂，若有加班之需求需取得員工同意，並於事後提供加班費或補休。 	提供多元化活動，並邀請同仁家庭參與及親子互動，豐富「工作生活平衡」理念。
風險評估	紀錄是否有因化學品暴露造成之職業病。	自招募流程起始，公司即遵照內控程序，杜絕不法歧視，招募履歷資料填寫不會要求求職者填寫與工作無關之個人資訊。	應聘者須提供相關身分證明文件(如身分證、駕照、健保卡、學歷證明等)予本公司確認未涉及違反童工規範議題。	除了內部系統管控工時外，亦透過公司申訴管道、勞資會議等通暢管道提供雙向溝通管道。	檢視參與率

減緩措施	<ol style="list-style-type: none"> 1. 由公司內部職業安全衛生相關部門、以及各部門主管共同投入健康促進管理等相關，並針對化學性、生物性、社會心理等職業病五大危害因子進行管制。 2. 依循法規落實廠醫、護理人員專業健康促進、健康照護、與員工協助等全方位管理方案。 	公司自招募流程開始，便依法進行聘僱流程，杜絕不法歧視相關問題。	公司自招募開始，便依法進行聘僱流程，杜絕童工聘用相關問題。	提供各單位出勤管理報表，逐月檢視工時及管控。	與福委會委員及廠區各部門代表合作協助宣傳，鼓勵參與。
如何補救	<ol style="list-style-type: none"> 1. 立即移離原工作崗位。 2. 充分給予醫療協助。 3. 依法給予假勤與薪資補助。 4. 預防再發生 	無此疑慮	無此疑慮	若查有強迫勞動之事實，則與主管進行必要之改善措施並有返還員工應有之權利。	活動結束後發放滿意度調查，做為日後改善依據。
申訴管道	公司備有通暢的申訴管道(員工意見箱、申訴mail)及定期溝通可讓員工隨時反映問題。	公司提供通暢申訴管道，其管道公告於官網以及「道德行為準則」 (https://www.chiachang.com/UserFiles/shareholder/model/M1400006_tw.pdf)並提供外部人員進行舉報或申訴。 (https://www.chiachang.com/tw/sustainable/Stakeholders.html)	公司提供通暢申訴管道，其管道公告於官網以及「道德行為準則」 (https://www.chiachang.com/UserFiles/shareholder/model/M1400006_tw.pdf)並提供外部人員進行舉報或申訴。 (https://www.chiachang.com/tw/sustainable/Stakeholders.html)	公司備有通暢的申訴管道(員工意見箱、申訴mail)及定期溝通可讓員工隨時反映問題。	公司備有通暢的申訴管道(員工意見箱、申訴mail)及定期溝通可讓員工隨時反映問題。

* 人權保障訓練實際作為

- 1.公司內部溝通架構：於新進人員職前訓練中提供相關法規遵循宣導內容包含禁止強迫勞動、禁用童工、反歧視、反騷擾、工時規範及管理、人道待遇等、性騷擾防治等。
- 2.實施職場霸凌宣導：透過訓練協助員工了解職場霸凌，知道如何避免霸凌行為，共同營造一個樂於溝通、開放管理的友善工作環境。
- 3.完整的職業安全系列訓練：針對不同類別員工在工廠場域會遇到的情況，提供不同的安全訓練，如消防訓練、緊急應變訓練、急救人員訓練、一般安全衛生教育訓練、廠區安全訓練。

此外，民國 113 年亦針對同仁實施相關人權教育訓練，總時數為 2,750 小時，共計 944 人次完成訓練（較前年度總時數 1,503 小時提升 54.7%）。未來我們將持續關注人權保障議題、推動相關教育訓練，以提高人權保障意識，降低相關風險發生的可能性。

對象	受影響對象	人權議題	評估/溝通管道	減緩措施
員工	身心障礙	工作環境安全	員工意見箱/申訴信箱	1.教育訓練:於新進人員訓練課程即進行宣導,提高員工人權意識。 2.員工意見箱/申訴信箱。 3.聘請專業職業安全門診醫師及護理人員定期協助。
員工	懷孕及哺乳期員工	健康照護(懷孕、哺乳)	孕期照護諮詢、哺乳衛教	母性保護計畫執行
員工	所有員工	健康	健康檢查結果異常	1.健檢結果提醒與宣導。 2.健康促進活動辦理。
員工	所有員工	健康(職業病)	職業病或職業災害發生	執行過勞與人因性肌肉骨骼傷害預防計畫。
供應商/承攬商	外包員工	隱私權(供應鏈管理)	供應商會議、廠商自評、訪廠稽核	供應商、承攬商發包審核管理相關辦法。
客戶	商業往來客戶	隱私權	客戶會議	保密承諾書
社區	當地居民	水資源保護 居民投訴事件	里民拜訪 投訴專線	

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	V		<p>(一) 本公司訂有「企業誠信經營守則」，並經董事會通過，以確保誠信經營與法令遵循之落實；針對董事與高階管理階層，若有任何決策或交易涉及自身利益衝突之情況，基於利益迴避原則，不得參與決策或表決。</p> <p>(二) 本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」，載明不誠信行為之評估機制及防範措施： (1) 禁止提供或收受不正當利益。 (2) 禁止疏通費。 (3) 禁止非法政治獻金。 (4) 禁止不當慈善捐贈或贊助。 (5) 禁止洩露商業機密。 (6) 禁止內線交易。</p> <p>(三) 本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」，並經董事會通過，內容載明涉及不誠信行為之處理程序，及獎懲、申訴及紀律處分之規定，並定期檢討修正前揭方案。</p>	無重大差異
<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>	V		<p>(一) 本公司設有供應商及客戶之授信評等制度，各項契約簽訂均會經專業人員過目，並視需要列入誠信行為條款。</p> <p>(二) 本公司設有專職單位，持續依公司政策推動各項誠信經營方案，宣導誠信廉潔事項。並將員工誠信列入企業文化及員工行為守則中，員工皆需簽署「嘉彰人廉潔守則」、「嘉彰人服務守則與行為規範承諾書」。</p> <p>(三) 針對董事及經理人，若有任何決策或交易有利益衝突之情況，不得參與決策或表決。為善盡監督責任，本公司內部已建立完善制度，設立各式組織管道，例如：審計委員會、薪資報酬委員會、內控稽核制度及文件管制系統等。</p>	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	V		<p>(四) 本公司已建立有效之會計制度、內部控制制度，並隨時檢討，確保該制度之設計及執行持續有效。另內部稽核人員已定期查核前項制度遵循情形，作成稽核報告並提報至董事會。</p> <p>(五) 本公司每月定期舉辦動員月會、幹部會議及外籍同仁座談會，於會中宣導本公司秉持誠信經營之理念，要求同仁應上行下效，且於113年9月舉辦誠信經營教育宣導，宣導內容包含企業誠信經營原則-淺談企業舞弊偵防，共計109人進行2小時宣導課程。</p>	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	V		<p>(一) 本公司設有員工申訴程序，鼓勵員工若有發現違反事宜，可向管理階層進行檢舉並進行查證懲戒。</p> <p>(二) 本公司針對受理檢舉事項之調查有一定之標準作業程序且有保密約定。</p> <p>(三) 本公司於企業誠信經營守則與相關規章明訂：對於檢舉人之身份予以保密，保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。</p>	無重大差異
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>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？</p>	V		<p>本公司已訂定企業誠信經營守則，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。同時於公司網站揭露113年9月舉辦之誠信經營教育宣導，宣導內容包含企業誠信經營原則-淺談企業舞弊偵防。</p>	無重大差異
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司訂有企業誠信經營守則，揭露於公司網站及公開資訊觀測站，公司所有同仁均須遵守本規定，與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異。</p>				
<p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形） 本公司嚴格遵守商業行為法規及其他上市上櫃相關規章以作為落實誠信經營之基礎，並持續進行法規鑑別與更新，以確保相關規範落實執行。</p>				

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理辦法」，明確規範公司內部重大訊息處理及揭露機制，並定期檢討以符合現行法令與實務管理之需要。

(八) 內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書

嘉彰股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：114年02月26日

本公司民國113年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率（含獲利、績效及保障資產安全等）、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年02月26日董事會通過，出席董事9人中，無人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

嘉彰股份有限公司



董事長：宋貴修



簽章

總經理：陳之軒



簽章

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 民國 113 年度及截至年報刊印日止，股東會通過之重要決議

(1) 承認 112 年度營業報告書及財務報表案

執行情形：決議通過。

(2) 修訂「股東會議事規則」案

執行情形：已公告於本公司網站及公開資訊觀測站，並依修訂後規則辦理。

2. 民國 113 年度及截至年報刊印日止，董事會通過之重要決議

會議日期	重要決議
113.01.25	1. 提報本公司經理人 112 年度年終獎金案 2. 提報本公司經理人晉升案
113.02.26	1. 112 年度營業報告書暨財務報表案 2. 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派暨經理人薪資報酬案 3. 112 年度盈餘分派案 4. 出具 112 年度內控聲明書案 5. 股東常會召開事宜提案 6. 受理股東提案權案
113.05.14	1. 113 年第一季合併財務報告案 2. 提報嘉彰科技(重慶)有限公司結束光電營業項目案 3. 提報本公司經理人異動案
113.08.13	1. 113 年第二季合併財務報告案 2. 指派轉投資公司之董事及監察人案 3. 提報子公司越南嘉彰金融機構融資額度調整案 4. 提報子公司越南嘉彰背書保證額度調整案 5. 提報子公司越南嘉彰資金貸與額度調整案
113.11.13	1. 113 年第三季合併財務報告案 2. 修訂「董事會議事規範」案 3. 修訂「資金貸與他人作業程序」案
113.12.23	1. 提報 2025 年度預算報告案 2. 提報 2025 年度銀行融資額度申請案 3. 提報 2025 年度背書保證額度申請案 4. 提報 2025 年度資金貸與額度申請案 5. 提報 2025 年度稽核計畫案 6. 提報 2025 年度簽證會計師之委任案 7. 修訂「審計委員會組織規程」案 8. 修訂「資金貸與他人作業程序」案 9. 修訂「內部控制制度」案 10. 訂定「永續報告書編製及確信作業程序」案 11. 訂定「永續資訊之管理作業辦法」案
114.01.16	1. 提報本公司經理人 113 年度年終獎金案 2. 提報本公司代理發言人異動案 3. 提報大陸子公司盈餘匯回案
114.02.26	1. 113 年度營業報告書暨財務報表案 2. 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派暨經理人薪資報酬案 3. 113 年度盈餘分派案 4. 出具 113 年度內控聲明書案 5. 修訂「公司章程」案 6. 修訂「內部控制制度」案 7. 指派轉投資公司之董事及監察人案 8. 經理人之調任案 9. 本公司全面改選董事暨提名及審議董事候選人案 10. 解除本公司改選後新任董事競業禁止之限制案 11. 股東常會召開事宜提案 12. 受理股東提案權及董事提名權案

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

四、簽證會計師公費資訊：

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

簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	陳致源、周仕杰	113年	5,220	380	5,600	非審計公費主要係支付會計師覆核營所稅結算申報及直接扣抵法查核簽證費用。

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

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

五、更換會計師資訊：

(一) 關於前任會計師

更換日期	112 年 12 月 20 日		
更換原因及說明	為配合事務所內部輪調之需要，擬自 113 年第一季起，將本公司之簽證會計師由黃麟堯會計師及周仕杰會計師，更換為陳致源會計師及周仕杰會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人		會計師
	情況		委任人
	主動終止委任		
	不再接受（繼續）委任		v
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其他
	無	v	
說明			
其他揭露事項 (公開發行公司年報應行記載事項準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(二) 關於繼任會計師

事務所名稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	陳致源會計師及周仕杰會計師
委任之日期	112 年 12 月 20 日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三) 前任會計師對公開發行公司年報應行記載事項準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：不適用。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間。所稱簽證會計師所屬事務所之關係企業，係指簽證會計師所屬事務所之會計師持股超過百分之五十或取得過半數董事席次者，或簽證會計師所屬事務所對外發佈或刊印之資料中列為關係企業之公司或機構：無。

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

(一) 董事、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職 稱	姓 名	113 年度		當年度截至 114 年 3 月 31 日	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	宋貴修 (註二)	-	-	-	-
董事	湧翔投資(股)公司	-	-	-	-
	代表人：陳蒼海	-	-	-	-
董事	盧再河	-	-	-	-
董事/總經理	陳之軒 (註三)	300,000	-	-	-
董事	楊千	-	-	-	-
獨立董事	高德榮	-	-	-	-
獨立董事	林瑞興	-	-	-	-
獨立董事	陳炳焜	-	-	-	-
獨立董事	初家祥	-	-	-	-
副總經理	鄭力銓	-	-	-	-
副總經理	陳火星	-	-	-	-
副總經理	黃麗珍	-	-	-	-
副總經理	李文恭	-	-	-	-
副總經理	蘇陌華	-	-	-	-
副總經理	高嘉鴻	-	-	-	-
協理	盧世雄	-	-	-	-
協理	宋永明	-	-	-	-

註一：係截至年報刊印日止仍在任者。

註二：宋貴修於 113 年 2 月 1 日解任總經理。

註三：陳之軒於 113 年 2 月 1 日由副總經理晉升為總經理。

(二) 本公司最近年度董事、經理人及持股比例超過百分之十股東股權移轉之相對人為關係人之情形：無。

(三) 本公司最近年度董事、經理人及持股比例超過百分之十股東股權質押之相對人為關係人之情形：無。

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

114年3月28日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
湧翔投資股份有限公司	13,438,441	9.43%	-	-	-	-	湧翔投資股份有限公司	公司代表人為親屬關係	
湧翔投資股份有限公司 代表人：陳之軒	2,057,217	1.44%	492,138	0.34%	-	-	陳蒼海	父子	
							陳斯嘉	兄妹	
昕禾投資股份有限公司	11,904,492	8.36%	-	-	-	-	湧翔投資股份有限公司 航嘉投資股份有限公司	公司代表人為親屬關係	
昕禾投資股份有限公司 代表人：陳蒼海	2,716,815	1.90%	1,554,686	1.09%	-	-	陳之軒	父子	
							黃麗瑩	姻親	
							宋貴修	姻親	
							陳斯嘉	父女	
航嘉投資股份有限公司	6,349,437	4.45%	-	-	-	-	昕禾投資股份有限公司 迎嘉投資股份有限公司	公司代表人為親屬關係	
航嘉投資股份有限公司 代表人：黃麗瑩	2,052,622	1.44%	6,296,338	4.42%	-	-	陳蒼海	姻親	
							宋貴修	配偶	
							宋永明	母子	
宋貴修	6,296,338	4.42%	2,052,622	1.44%	-	-	昕禾投資股份有限公司 航嘉投資股份有限公司 迎嘉投資股份有限公司	公司代表人為親屬關係	
							陳蒼海	姻親	
							黃麗瑩	配偶	
							宋永明	父子	
							-	-	
禾豐聯合股份有限公司	3,460,000	2.43%	-	-	-	-	-		
陳蒼海	2,716,815	1.90%	1,554,686	1.09%	-	-	湧翔投資股份有限公司	公司代表人為親屬關係	
							昕禾投資股份有限公司	董事長同一人	
							航嘉投資股份有限公司	公司代表人為親屬關係	
							陳之軒	父子	

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
							黃麗瑩	姻親	
							宋貴修	姻親	
							陳斯嘉	父女	
花旗(台灣)商業銀行受託保管波露寧新興市場基金公司投資專戶	2,504,800	1.75%	-	-	-	-	-	-	
宋永明	2,451,411	1.72%	131,000	0.09%	-	-	航嘉投資股份有限公司	公司代表人為親屬關係	
							迎嘉投資股份有限公司	董事長同一人	
							黃麗瑩	母子	
							宋貴修	父子	
陳斯嘉	2,240,425	1.57%	-	-	-	-	湧翔投資股份有限公司	公司代表人為親屬關係	
							昕禾投資股份有限公司		
							陳之軒	兄妹	
							陳蒼海	父女	
迎嘉投資股份有限公司	2,231,000	1.56%	-	-	-	-	航嘉投資股份有限公司	公司代表人為親屬關係	
迎嘉投資股份有限公司 代表人：宋永明	2,451,411	1.72%	131,000	0.09%	-	-	黃麗瑩	母子	
							宋貴修	父子	

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

113年12月31日 單位：仟股

轉投資事業	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
CHIA CORPORATION	40,000	100.00%	-	-	40,000	100.00%
GOLDSKY ENTERPRISES LIMITED	15	100.00%	-	-	15	100.00%
嘉能開發股份有限公司	19,784	100.00%	-	-	19,784	100.00%
瑞研材料科技股份有限公司	1,334	46.01%	-	-	1,334	46.01%
TARCOOLA TRADING LIMITED	-	-	37,100	100.00%	37,100	100.00%
HUGE LINE INTERNATIONAL LIMITED	-	-	16,601	100.00%	16,601	100.00%
CHIAPEX HOLDING LIMITED	-	-	3,460	100.00%	3,460	100.00%
能巨科技股份有限公司	-	-	1,500	50.00%	1,500	50.00%
艾帝爾股份有限公司	-	-	2,100	84.00%	2,100	84.00%
九鼎創業投資股份有限公司	-	-	5,250	12.50%	5,250	12.50%
嘉彰科技(蘇州)有限公司	-	-	(註一)	100.00%	(註一)	100.00%
寧波嘉彰電子五金有限公司	-	-	(註一)	100.00%	(註一)	100.00%
南京嘉展精密電子有限公司	-	-	(註一)	100.00%	(註一)	100.00%
嘉彰科技(重慶)有限公司	-	-	(註一)	100.00%	(註一)	100.00%
嘉詮精密五金電子(蘇州)有限公司	-	-	(註二)	49.00%	(註二)	49.00%
嘉彰科技(越南)有限公司	-	-	(註一)	100.00%	(註一)	100.00%

註一：該公司係屬有限公司，故不適用。

註二：本公司及子公司於106年12月19日經董事會決議，已於107年度出售 CHIAPEX HOLDING LIMITED 持有嘉詮精密五金電子(蘇州)有限公司 51%股權予非關係人。

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

年月	發行價格 (元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (股)	金額 (元)	股數 (股)	金額 (元)	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
74.8	10	500,000	5,000,000	500,000	5,000,000	創立股本	-	
80.9	10	2,000,000	20,000,000	2,000,000	20,000,000	現金增資 15,000,000	-	
84.10	10	4,000,000	40,000,000	4,000,000	40,000,000	現金增資 20,000,000	-	
90.5	10	10,000,000	100,000,000	10,000,000	100,000,000	現金增資 60,000,000	-	90.05.14 經(090)商 字第 09001162110 號
90.8	10	19,900,000	199,000,000	19,900,000	199,000,000	現金增資 99,000,000	-	90.08.07 經(090)商 字第 09001296000 號
92.2	10	23,880,000	238,800,000	23,880,000	238,800,000	現金增資 7,235,000 盈餘轉增資 32,565,000	-	92.02.12 經授商字第 09201041960 號
95.10	30	26,940,000	269,400,000	26,940,000	269,400,000	現金增資 30,600,000	-	95.10.11 經授中字第 09532951170 號
96.1	30	29,320,000	293,200,000	29,320,000	293,200,000	現金增資 23,800,000	-	96.01.02 經授中字第 09533399830 號
96.7	78	100,000,000	1,000,000,000	58,808,000	588,080,000	現金增資 294,880,000	-	96.07.20 經授中字第 09601172060 號
97.1	78	100,000,000	1,000,000,000	62,269,540	622,695,400	現金增資 34,615,400	-	97.01.10 經授商字第 09701005690 號
97.8	10	100,000,000	1,000,000,000	93,404,310	934,043,100	盈餘轉增資 311,347,700	-	97.08.15 經授商字第 09701206260 號
98.7	26.5	100,000,000	1,000,000,000	93,447,810	934,478,100	認股權轉換 435,000	-	98.07.06 經授商字第 09801136620 號
98.9	10	150,000,000	1,500,000,000	107,458,456	1,074,584,560	盈餘轉增資 140,106,460	-	98.09.04 經授商字第 09801190580 號
99.8	21.5	150,000,000	1,500,000,000	107,581,956	1,075,819,560	認股權轉換 1,235,000	-	99.08.20 經授商字第 09901189630 號
99.9	10	150,000,000	1,500,000,000	131,760,108	1,317,601,080	盈餘轉增資 241,781,520	-	99.09.03 經授商字第 09901201170 號
100.7	10	150,000,000	1,500,000,000	145,750,108	1,457,501,080	現金增資 139,900,000	-	100.07.13 經授商字第 10001155390 號
100.7	15.4	150,000,000	1,500,000,000	145,889,108	1,458,891,080	認股權轉換 1,390,000	-	100.07.29 經授商字第 10001172070 號
100.8	10	180,000,000	1,800,000,000	152,477,113	1,524,771,130	盈餘轉增資 65,880,050	-	100.08.16 經授商字第 10001188180 號
101.7	12.4	180,000,000	1,800,000,000	152,562,613	1,525,626,130	認股權轉換 855,000	-	101.08.03 經授商字第 10101156790 號
102.4	10	180,000,000	1,800,000,000	152,304,613	1,523,046,130	註銷庫藏股 減資 2,580,000	-	102.04.02 經授商字第 10201060420 號
104.12	10	180,000,000	1,800,000,000	149,202,613	1,492,026,130	註銷庫藏股 減資 3,102,000	-	104.12.29 經授商字第 10401270240 號
105.3	10	180,000,000	1,800,000,000	146,202,613	1,462,026,130	註銷庫藏股 減資 3,000,000	-	105.3.31 經授商字第 10501062470 號
105.8	10	180,000,000	1,800,000,000	142,367,613	1,423,676,130	註銷庫藏股 減資 3,835,000	-	105.8.17 經授商字第 10501202170 號

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
普通股	142,367,613	37,632,387	180,000,000	上市股票

註：該股票屬於上市公司股票。

總括申報制度相關資訊：不適用。

(二) 主要股東名單

股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例：

114年3月28日 單位：股；%

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
湧翔投資股份有限公司		13,438,441	9.43%
昕禾投資股份有限公司		11,904,492	8.36%
航嘉投資股份有限公司		6,349,437	4.45%
宋貴修		6,296,338	4.42%
禾豐聯合股份有限公司		3,460,000	2.43%
陳蒼海		2,716,815	1.90%
花旗(台灣)商業銀行受託保管波露寧新興市場基金公司投資專戶		2,504,800	1.75%
宋永明		2,451,411	1.72%
陳斯嘉		2,240,425	1.57%
迎嘉投資股份有限公司		2,231,000	1.56%

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 本公司股利政策如下：

本公司正值穩定成長階段，且大部份盈餘來自權益法認列之轉投資公司，為公司永續經營及長遠發展，本公司年度決算之盈餘，依法提繳稅捐及彌補虧損以外，應提存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。並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，當年度決算盈餘扣除上述項目後餘額為當年度可分配盈餘合計數，本公司盈餘分派，優先分配當年度可分配盈餘，不足部份則自以前年度之未分配盈餘撥應。由董事會擬具盈餘分派表，並配合目前及未來之發展計劃、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益及因應公司資本結構發放股利，除董事會及股東會另有決議外，所分配予股東之盈餘金額不得低於當年度產生之可分配盈餘之百分之三十，且現金股利之數額不得低於當年度擬分配利潤之百分之十。股票股利視當年度營運狀況及資金需求由董事會擬定配發之。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形如下：

本公司 114 年 2 月 26 日董事會決議通過配發股東現金股利新台幣 284,735,226 元（每股新台幣 2 元），並將提報 114 年股東常會報告。

3. 預期重大變動說明：無此情形。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五) 員工及董事酬勞：

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應先提撥不低於當年度獲利之百分之一，不高於當年度獲利之百分之十五為員工酬勞，及百分之五以下之數額為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。又員工酬勞以股票或現金發時，發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工。該一定條件授權董事會訂定之。

2. 本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：

本期(113年度)員工酬勞及董事酬勞之估列基礎係依過去年度分配情形估列，本期估列數若與股東會決議時有所差異，則依會計估計變動處理，並於股東常會決議年度調整入帳。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：

本公司於114年2月26日董事會決議通過以現金分派員工酬勞新台幣32,929,803元及董事酬勞新台幣14,000,000元。

上述員工酬勞及董事酬勞金額估列數若與股東會決議時有所差異，則依會計估計變動處理，並於股東常會決議年度調整入帳。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本公司本年度並無配發員工股票酬勞，故不適用。

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

本公司於113年2月26日董事會決議通過以現金分派員工酬勞新台幣33,310,548元及董事酬勞新台幣14,000,000元，與112年度財報認列費用無差異。

(六) 公司買回本公司股票情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：

(一) 公司尚未屆期之員工認股權憑證辦理情形：無。

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

(一) 截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者之計畫內容：無此情事。

(二) 截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者之計畫執行情形：無此情事。

肆、 營運概況

一、業務內容

1.業務範圍

(1) 所營業務之主要內容

CA04010 表面處理業

CC01030 電器及視聽電子產品製造業

CC01080 電子零組件製造業

CC01110 電腦及其週邊設備製造業

CD01030 汽車及其零件製造業

CQ01010 模具製造業

(2) 營業比重

單位：新台幣仟元

年度 產品項目	112 年度		113 年度	
	營業收入淨額	比重 (%)	營業收入淨額	比重 (%)
BACK COVER	3,620,213	59.60	3,591,627	63.37
BEZEL	783,514	12.90	776,737	13.71
網路通訊	698,494	11.50	564,980	9.97
其他	972,247	16.00	733,995	12.95
合計	6,074,468	100.00	5,667,339	100.00

(3) 公司目前之商品（服務）項目

主要生產液晶電視、筆記型電腦、平板電腦、液晶監視器、車載顯示器、工業電腦、網路通訊...等產品之金屬內外機構件，如：金屬沖壓框架（Bezel）、金屬沖壓背板（Back Cover）、鋁擠型散熱片（Heat Sink）、整流器護蓋（Inverter Cover）、遮蓋板（Shielding）、小尺寸產品（Lamp Cover、Ground Plate、Bracket）...等產品。

(4) 計畫開發之新產品（服務）

本公司為專業之金屬沖壓廠並具備精密模具開發設計製造能力，配合面板廠、背光模組廠及系統廠等客戶，生產符合市場各尺寸 TFT-LCD 之 TV、NoteBook、Monitor、Tablet、車載、網通產品等相關零組件，由於終端消費性電子產品持續朝向輕、薄、內外機構件整合及金屬外觀等趨勢發展，本公司將持續深化精密沖壓的技術，並持續維護與客戶間的合作關係，以提供高規格服務品質給客戶。另外，為使公司不受單一產業景氣影響及往多方業務觸角延伸，目前已跨足醫療、網通、伺服器領域之產業，並承接國際大型品牌客戶之訂單，逐漸提高營收比重。

2. 產業概況

(1) 產業之現況與發展

近幾年來，終端電子產品市場規模與應用面日益擴增，如：3C、網通、醫療、車用及其他電子產品等，製作的工藝也朝更精密及彈性的方向延伸，若廠商具備模具開發設計能力或自動化程度較高，便可在生產成本、品質及效率上取得相對優勢。面對電子產品生命週期短暫且快速變化的特性，為符合市場需求及增加產品附加價值，嘉彰持續致力於精密模具開發與製作，並提供多元化製程工藝以提供客戶選擇。嘉彰主要生產金屬沖壓內外機構件，主要應用範圍包含顯示器產品、車載產品、網通產品...等。

① 筆記型電腦

根據研究機構 Digitimes 報導，113 年筆電市場復甦動能趨緩，但在下半年旺季效益推動，拉抬出貨走升，全年出貨約達 1.71 億台，年增 3.5%。看好今年筆電市況將進一步回溫，但推估 114 年全球筆電出貨還無法回升至 1.8 億台的水位；尤其川普政府關稅政策影響逐步發酵，PC 品牌廠定價策略、消費端購買意願，都將為後續市況帶來變數，因此預期要到 115 年，才有機會進一步站回 1.9 億台，直至 117 年 AI 筆電滲透率或許有可能拉升到近九成之際，全球筆電總出貨量才將再度突破 2 億台大關。

② 平板電腦

因疫情期間購買的設備進入換機潮等因素驅動市場需求，研究機構 IDC 預估 113 年全球平板電腦出貨約 1.379 億台，年增 7.2%；長期來看，平板電腦成長動能平淡，預估 117 年全球平板電腦出貨約 1.405 億台，113~117 年年均複合成長率僅 0.5%。

③ 液晶監視器

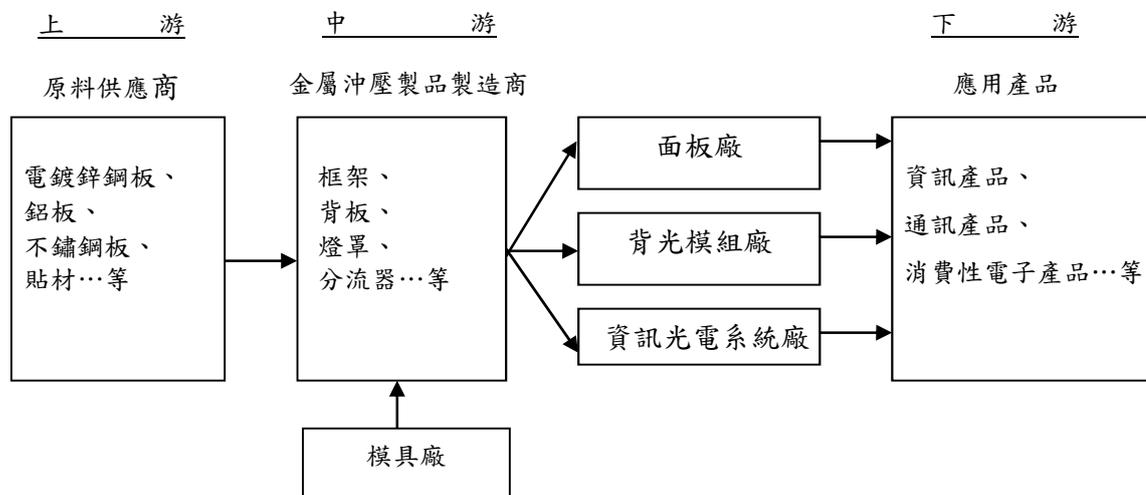
根據研究機構拓璞產業研究所 (TRI) 報導，由於 112 年液晶監視器出貨基期較低，且隨著經濟逐步復甦，監視器需求逐步釋出，加上電競監視器需求持續暢旺之下，帶動 113 年液晶監視器整體市場需求明顯較 112 年增加。展望 114 年，由於正常 PC 更換週期為 4~5 年，部分亦疫情期間購買的 PC 有機會在 114 年開始換機，以及 114 年第 4 季 Window 10 停止支援加持之下，AI PC 興起也推動高階監視器換機需求，將有機會推動監視器出貨在 113 年高出貨基期的情況下小幅成長。

④ 車載顯示器

Digitimes 研究預測，113 年全球車載顯示器出貨將達 2.25 億片，年成長 7.8%，其中，中控台出貨約 1.11 億片，比重約 49.5%。展望未來 5 年，顯示器於汽車市場滲透率及車用面板用量將持續提升，預估 118 年全球車載顯示器出貨將達 2.83 億片，其中，中控台出貨約 1.34 億片，比重約 47.8%。

(2) 產業上、中、下游之關聯性

沖壓製品上游主要為原料提供者，而下游幾乎涵蓋各行各業，就本公司而言，目前主要產品為 TFT-LCD 相關之沖壓零組件，茲就產業上、中、下游關聯性列示如下：



(3) 產品發展趨勢

本公司所生產的機構件應用範圍相當廣泛，包括顯示器產品、車載產品、網通產品...等。

OLED 顯示技術的應用範圍已經從智慧手機擴大至平板電腦、筆電及汽車顯示器等，由於陸系筆電品牌廠大規模採購，TrendForce 預估 113 年 OLED 筆電滲透率將上升至 3%，儘管預估 114 年增速有限，但隨著蘋果計畫在 MacBook 系列導入 OLED 顯示技術，預計將推升 116 年 OLED 筆電滲透率突破 5%。TrendForce 報導也指出，隨技術迅速發展，具有 AI 功能的筆電未來幾年將逐漸成為市場標配，預計 114 年 AI 筆電的滲透率將達 21.7%，並在 118 年攀升至接近 80%。此外，研究機構 Digitimes 表示，16:10 的筆電螢幕可提升辦公效率，加上品牌廠積極推廣，預期 16:10 的筆電螢幕滲透率將快速上升，並超越 16:9 成為 NB 主流配置。

依據 Digitimes 報導指出，113 年平板電腦用 OLED 出貨量預計年增 221%。

市調機構 TrendForce 表示，113 年 OLED 監視器市場再添生力軍，31.5 吋 OLED 加入市場戰局，面板廠透過產品規格提升及差異化，加上電競品牌廠積極開案搶市，預估 113 年 OLED 監視器出貨上看 144 萬台，年增 181%，未來幾年出貨有望維持高成長；此外，113 年全球 LCD 電競監視器面板出貨為 3,242 萬片，年增 12%，因缺乏明確的刺激題材，加上面板廠在主流電競監視器產品獲利遭遇挑戰，預計 114 年出貨約 3,400 萬片，年增 5%。

由於車用顯示器在中控台及儀表板尺寸變大趨勢明顯，Digitimes 預測 113 年 9 吋（含）以上車用顯示器出貨占整體車用顯示器比重達 40.7%，展望未來 5 年，隨著智慧座艙滲透率提升，加上中低階車款亦提升面板尺寸與技術，預估 118 年全球 9 吋

(含)以上車用顯示器出貨占整體車用顯示器出貨比重將達 54.3%，113~118 年複合年均成長率 (CAGR) 將達 10.7%。

(4) 競爭情形

近幾年因中美貿易摩擦，地緣政治風險升高，電子大廠及其相關供應鏈廠商紛紛建置中國之外的生產基地，包括越南、東南亞等地，配合客戶需求進行產線移轉及供應鏈重整，已成市場趨勢。嘉彰除了投資佈局中國外，也設置越南廠以便服務客戶，加上快速的應變能力及規模經濟效益等因素以維持一定之競爭力。此外，在顯示器產品方面，為因應陸資及同業低價競爭，本公司持續以精實管理、智能化工廠來降低生產成本及提高產品品質，以提升競爭力。

3. 技術及研發概況

單位:新台幣仟元；%

項目 \ 年度	112 年度	113 年度
研發費用	77,558	141,873
營業收入淨額	6,074,468	5,667,339
研發費用/營業收入淨額	1.28	2.50

最近二年度本公司投入研發費用占營業收入淨額比率介於 1.28%~2.50%間，其變化主係研究發展方向朝汽車應用、網通、伺服器及車載產品研發。

本公司配合液晶面板客戶開發 LED 背光模組之散熱組合裝置，係設置在液晶顯示設備之金屬背板內部，並與 LED 系統客戶開發鋁合金之外觀件，提供更多外觀造型及功能，以增加市場競爭力。除了成功生產市場各標準尺寸 TFT-LCD、NoteBook、Monitor、TV 所需之金屬沖壓零組件，本公司開發完成液晶面板之框架組裝結構，強化框架結構強度並提升平面度及結合處質感，以及研發液晶顯示設備用之金屬背板結構，使金屬背板能達到輕量化。

本公司具有模具開發之設備，能夠符合客戶大量且迅速之開模需求，並且開發快速架模及拆模裝置，提高換模作業效率，產品製造過程中本公司導入沖壓自動化之生產設備並簡化沖壓工程，提升生產效率及成本競爭力。

4. 長、短期業務發展計畫

(1) 短期業務計畫

① 持續優化客戶結構，強化客戶滲透率

調整陸系、日系與韓系客戶的比重，持續優化既有客戶占有率，拓展新客戶與新產品市場，並提高產品毛利。

② 強化客戶服務品質，增加被需要的價值

提供快速與高品質的技術服務，提高差異化與競爭門檻，確保競爭優勢。

③ 與客戶共同開發產品，創造雙贏的成果增加市場進入障礙

藉由共同合作開發，替客戶提供附加價值最大化的解決方案。

④ 不斷精進薄板製程技術，輔以導入高精密生產設備，達到客戶的期望

(2) 長期業務計劃

① 尋求新的產品應用，分散營運風險

開發其他使用金屬沖壓件的產業運用，降低產業集中度，以控制營運的風險管理，如醫療、網通產業...等。

② 開發整合性產品，提高產品附加價值，與客戶達到雙贏

向產業價值鏈附加價值較高的領域投資與開發，增加產品的附加價值，提供客戶一站式服務。

③ 強化人員培訓，加強自動化製程，建立企業文化

持續培育專業性技術人才，以因應公司未來經營目標；為因應公司未來持續之成長，培養組織成員對企業文化之認同，以建立共同價值觀之組織文化，以達到永續經營之共同願景。另為因應作業人力因時節而造成短缺，除培養員工具備多項工作技能，並擴大導入自動化製程，以降低對人力的依賴。

二、市場及產銷概況

1. 市場分析

(1) 主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元；%

銷售地區	112 年度		113 年度	
	金額	比率%	金額	比率%
中國大陸	4,491,364	73.94	4,291,515	75.72
台灣	1,582,883	26.06	1,324,251	23.37
其他	221	0.00	51,573	0.91
總計	6,074,468	100.00	5,667,339	100.00

(2) 市場占有率

本公司為顯示器產品、車載產品、網通產品...等金屬沖壓零組件之廠商，具備模具設計與製造、金屬沖壓、多種表面處理製程及組裝的整合能力。本公司所生產的產品應用範圍相當廣泛，由於金屬沖壓件之材質、規格、單價會隨著應用之終端產品而有差異，因此廠商的市占率排名資料不易統計；此外，由於嘉彰已累積 40 年的模具開發、設計與製造經驗，無論從公司規模、生產技術、接單能力、交貨品質...等方面來看，在同業中均占有一席之地。

(3) 市場未來之供需狀況與成長性

本公司所生產的機構件應用範圍相當廣泛，包含顯示器產品、車載產品、網通產品...等，隨著終端產品持續朝向差異化、輕量化...等方向發展，沖壓技術及也不斷精進，此外，隨著設計結構的改變，模具技術與製程工藝也需隨之調整，也考驗著沖壓廠的應變能力。

在顯示器產品方面，筆記型電腦、平板電腦及監視器在換機需求帶動下，預估出貨將小幅增長。智慧座艙興起，帶動車用顯示器出貨將持續提升。網通市場在歷經一年多的庫存去化後，預期將迎來新一波的成長契機。

嘉彰為全方位專業金屬沖壓件之製造商，提供客戶從產品設計、模具開發製造、沖壓、加工、組裝...等一連貫製程的服務，除海內外產能具一定規模以外，也設置自動化的機器設備，來提高生產效率，擁有相當的規模經濟，足以因應未來市場之變化。

(4) 競爭利基

①具有經濟規模進入障礙，滿足客戶需求

光電產業為高度資本密集及技術密集的產業，產品變化快速，且講求產業供應鏈效率，對於供應品質及交期要求嚴格。本公司在光電沖壓領域累積長期的經驗及技術，在模具設計及製造產能已具經濟規模，且在財務上相對穩健，對於新進入者及現有經營規模較小者形成一定程度的進入障礙。

②擁有模具精密整合技術，提供多元化服務

本公司在模具開發之精密度及速度上相對具有競爭優勢，尤其在客戶產品設計初期階段協助客戶進行機構設計，並在後續試模提供客戶產品設計改善意見，縮短客戶認證及後續量產時間，讓客戶無須額外尋找模具廠商及思考替代產能。

③提供沖壓零組件內外部機構件整合設計製造服務

本公司具備沖壓零組件內外部機構件整合設計與製造服務能力，提供客戶功能性內機構件與外觀表面金屬部件製造之一條龍式整合服務，協助客戶降低供應鏈成本與附加價值能力。

④完整供應鏈佈局優勢，提供客戶產品生產彈性

中國大陸為全球重要供應鏈及世界製造工廠之一，台灣、日本及韓國光電及資訊大廠亦分別於大陸設立經營據點，本公司配合全球客戶透過間接投資在華東長江三角洲建置生產基地，就近服務全球大廠。此外，在全球地緣政治影響下，越南地區供應鏈重要性愈發重要，本公司越南工廠建設中，預計 114 年度完工後能為全球客戶提供更完整供應鏈解決方案。

⑤致力發展自動化設備，提供生產彈性及快速反應能力

本公司藉由累積光電生產經驗，致力於發展及設計自動化生產設備，透過客製化機器人提升製程自動化，除可提供生產彈性及快速反應能力外，尚可垂直整合以提高生產效率及生產品質。

⑥專注本業經營，經營團隊專業素質高

本公司對於產品品質及技術水準要求嚴格，不斷開發新產品，於光電金屬沖壓產業具有相當之競爭優勢。目前之經營團隊戮力本業，對產業環境變化、產品發展

趨勢、生產製造及行銷業務等各方面經驗豐富；對於掌握公司未來整體競爭力與永續經營具有相當大之信心。

(5) 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

①有利因素

A.液晶顯示器市場應用市場滲透率擴大

液晶顯示器應用市場已從資訊電子到家電、車載應用，下游應用領域廣泛，應用範圍的增加與產品技術不斷升級，使得新應用產品，如車用智慧座艙等市場規模持續擴大。本公司營運除既有光電產品穩定生產外，受惠新應用市場持續發展趨勢，營運展望穩健成長。

B.品質及交期深受客戶肯定

本公司主要客戶為台系、陸系及韓系的光電面板大廠及具全球運籌能力之背光模組廠，本公司深耕光電金屬沖壓市場多年，在業界累積優良的品質形象與信譽，並在客戶間建立了良好的口碑，有利於開拓客源與爭取業務。

C.生產產能及模具設計開發具經濟規模，滿足客戶生產需求

本公司在兩岸光電金屬沖壓佈局完整，在大陸主要光電及資訊供應鏈聚落皆有生產據點，配合本公司在模具開發的生產彈性及製造技術，相較於同業更具競爭優勢，提供更具差異化與高附加價值的產品選擇，墊高競爭者的進入障礙。

②不利因素與因應對策

A.原物料價格波動起伏大，影響零件成本

因應對策：

- (一)透過供應商蒐集市場動態資料並持續開發新的可用材料，另外，針對重要原物料採取事先預訂的方式降低短期（約一個季度）採購成本上漲衝擊。
- (二)持續改善製程技術，強化開模能力，以提高競爭力，並在成本方面推動節流專案，嚴控管銷支出。
- (三)隨時蒐集匯率變化相關資料，有效降低匯率變動對營收及獲利之影響。

B.產品生命週期短，企業管理風險提高

因應對策：

資訊及光電相關產品日新月異，生命週期越來越短，客戶下單週期也有越來越短的趨勢，本公司採接單生產，針對特殊規格之原物料嚴格控管，積極降低庫存，減少產品呆滯之損失。

C.產品價格及利潤持續壓縮

因應對策：

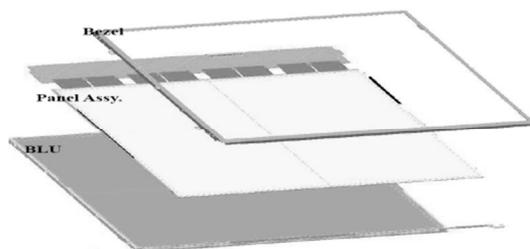
由於面板金屬沖壓供應商競爭者眾，隨著液晶顯示器朝大尺寸及低價格的趨勢下，當面板廠面臨降價壓力時，將進一步壓縮零組件供應商之價格及毛利率，造成供應商削價競爭。

本公司將持續朝高附加價值之沖壓部件生產，並積極進行生產技術升級，增加高毛利率產品之生產比重，另外，持續改善製程技術及自動化，降低成本。

2. 主要產品之重要用途及產製過程

(1) 主要產品之重要用途

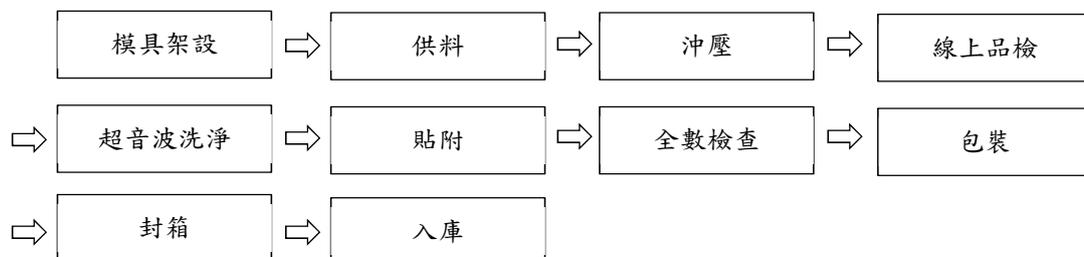
本公司主要產品為 TFT-LCD 框架(Bezel)及背板(Back Cover)。由於 TFT-LCD 模組之設計，在以輕薄為目標的考量下，使其在外型與材料的選用上增加了相當限制，以下圖所示：TFT-LCD 模組的主要架構為框架(Bezel)、玻璃組(Panel Assy)及背光模組(BLU)三大部分所組成。



而背光模組的結構主要有光源、導光板、稜鏡片、擴散片、反射膜及背板等，其中背板(Back cover)是整個背光模組的主要支撐結構，同時亦作為電磁波干擾的屏障，並促進散熱及使溫度均勻化，避免局部溫度過熱，所以使用的材料除了要滿足上述的特性要求，亦需提供足夠之機械強度，且能承受複雜的加工形狀。而背光模組的結構是以膠框為主體，再搭配一些光學模片(Optic Film)、導光板及燈管組(Lamp Assy-包括燈罩、燈管罩(Shielding)...)，因此整個模組其實就是框架結合膠框來包住所有部件，而框架(Bezel)又比膠框堅固且設計較為簡單，因此框架(Bezel)及背板(Back Cover)的設計便成為 TFT-LCD 整體架構中極為重要的一環。

(2) 產製過程

本公司為專業金屬沖壓製品製造商，主要營業項目為 TFT-LCD 用前框(Bezel)、背板(Back Cover)、燈罩(Lamp Cover)、分流器(Inverter) ...等，其生產方式及流程如下：



3.主要原料供應狀況

主要原料	供應廠商	供應狀況
電氣鍍鋅	永光華、南通	良好
鍍鋁鋅	隆豐	良好
鋁板	聯銘、賀華、冠鋒	良好
不鏽鋼板	岳穗	良好
貼材	維麒、維鯨	良好

4.最近二年度任一年度中曾占進（銷）貨總額百分之十以上之供應商（或客戶）名稱及其進（銷）貨金額、比例與增減變動原因。

(1) 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商資料：

單位：新台幣仟元

項目	112 年				113 年			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 (%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 (%)	與發行人之關係
1	其他	2,916,868	100.00	-	其他	2,887,572	100.00	-
	進貨淨額	2,916,868	100.00		進貨淨額	2,887,572	100.00	

(2) 主要進貨廠商增減變動原因：

本公司 113 年度因產業型態改變、產品結構調整、因訂單減少影響，及客戶結構調整影響供應鏈調整，致進貨淨額減少。

(3) 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 (%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 (%)	與發行人之關係
1	A 公司	1,260,511	20.75	無	A 公司	1,210,474	21.36	無
2	B 公司	906,913	14.93	無	B 公司	935,972	16.52	無
3	C 公司	630,195	10.37	無	C 公司	553,899	9.77	無
4	其他	3,276,849	53.95	-	其他	2,966,994	52.35	-
	銷貨淨額	6,074,468	100.00		銷貨淨額	5,667,339	100.00	

(4) 主要銷貨增減變動原因：

本公司 113 年度因產業型態改變，及客戶供應鏈調整，致營業額減少。

三、最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率

年度		112 年度	113 年度	114 年度 3 月 31 日
員工人數	直接	165	157	156
	間接	143	155	147
	合計	308	312	303
平均年歲		40.2	41.6	41.8
平均服務年資 (年)		8.38	9.11	9.32
學歷分布比率 (%)	博士	-	-	-
	碩士	7%	6%	6%
	大專	36%	39%	38%
	高中	36%	37%	39%
	高中以下	21%	18%	17%

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失(包括賠償)及處分之總額，並說明未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實)：無。

五、勞資關係

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

(1) 員工福利措施及實施狀況

- (a) 員工自到職日起，即享有勞工保險、全民健康保險及團體保險。
- (b) 除基本月薪資外並提供五一勞動、中秋、端午年節禮金、禮品。依據公司年度整體營運、團隊與個人績效表現下，依職務彈性設計獎酬激勵方案，與員工共享獲利盈餘，以達人才吸引、留任。
- (c) 本公司設有員工餐廳，免費供應同仁中、晚餐。
- (d) 本公司委由專業醫護團隊，透過各項健康促進活動辦理，為同仁健康把關，打造全方位身心靈健康。
- (e) 本公司成立「職工福利委員會」，以照顧勞工生活、促進身心健康及維持勞資雙方和諧為宗旨，持續推動員工福利業務，如：各節慶活動、不定期趣味競賽活動、免費年度健檢、制服、安全鞋、員工旅遊、年終尾牙、資深同仁獎勵、員工子女獎學金、特約廠商、婚喪喜慶、生育禮金及住院慰問、集哺乳室、汽機車免費停車、遠道同仁員工宿舍等各項福利補助。

(2) 員工進修及訓練

自嘉彰員工入職開始，本公司即提供新進員工訓練，向新進員工說明公司企業方針，其包含企業社會責任理念及相關政策，亦不乏涵蓋法定環安衛課程及公司發展方向、管理方針及相關規範，以加速新進人員融入組織文化；針對不同職務類別所需之專業技能及知識，亦於入職後展開訓練，以同仁共同職能為基礎，搭配實體課程、線上課程多元學習，提供各職務管理相關知識與技能；除此之外，亦鼓勵同仁參與外部專業培訓機構、產業論壇、研討會等增進自我專業能力，提升組織對外競爭力，達成組織賦予之目標。

113 年度公司培訓課程執行統計如下：年度訓練總時數 5,839 小時，訓練人次達 2,131 人次。

(3) 退休制度與實施狀況

本公司退休制度依我國勞動基準法規定辦理，自 94 年 7 月 1 日起公司配合政府實施勞退新制，依勞工退休金條例規定，凡選擇新制者，公司每月提撥不得低於勞工每月工資 6% 至勞工退休金帳戶，並依退休金條例之規定辦理退休相關事宜。

(4) 勞資協調之情形

本公司一向重視勞資關係，遵照勞動相關法令，定期召開勞資會議，每月更召開動員月會，且每年進行員工認知度調查、設置員工意見箱，了解員工的疑難，透過雙向溝通相互傳遞重要訊息與政策，建立勞資雙方共同參與及充分溝通的友善環境。

(5) 各項員工權益維護措施

本公司訂有完善之文件管理，載明各項管理辦法，內容明訂員工權利義務及福利項目，並定期檢討修訂福利內容，另外，也依政府法令適時修訂工作規則，以維護所有員工權益。

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

六、資通安全管理：

1. 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) 為提升資訊安全管理，成立嘉彰資訊安全管理委員會，資安委員會成員包含資安教育組、資安風險組、資安調查組、資安程序組、以及各單位主管。資訊安全委員會負責審查嘉彰資訊安全管理策略與發展方向，監管嘉彰資訊安全管理運作情形，定期召開資訊安全管理審查會議。
- (2) 嘉彰的資訊安全策略是從人員管理、組織管理、制度管理、科技管理中提升資訊安全防護能力，嘉彰資訊安全委員會透過推動教育規範、監督管理、定期稽核及異常處理等流程，落實嘉彰資訊安全治理。
- (3) 資訊安全管理之目標，係為確保本公司資訊資產的合法存取，於可能遭受外力入侵時，亦能提供完整、未中斷之資訊系統運作；於事故發生時，作迅速必要之應變處置後，能在最短時間內回復正常運作，以降低該事故可能帶來之損害與損失。資訊安全委員會定期評估人為災害、天然災害對公司資訊資產之影響，並訂定重要資訊資產及關鍵業務之災害緊急應變計畫，以確保公司業務持續運作。
- (4) 鑒於目前資訊安全新興威脅，如惡意軟體、DDoS攻擊、勒索軟體、社交工程攻擊、竊取資訊等資訊安全威脅項目，資訊安全委員會持續關注資訊環境變化趨勢，參考外部專家意見或技術期刊，擬定資訊安全應變計畫，每年定期執行資安事件應變演練，強化公司同仁資安意識，強化公司資安應變能力。
2. 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。
- 最近年度及截至年報刊印日止，本公司未發生任何衝擊公司營運的重大資通安全事件。

七、重要契約：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條件
借款契約	第一銀行、玉山銀行、上海銀行、中國信託銀行、中國工商銀行、中國建設銀行	113/5-120/11	營運資金貸款及為子公司背書保證	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況：

單位：新台幣仟元；%

項目	年度	113 年	112 年	差異	
				金額	%
流動資產		6,761,246	6,850,293	(89,047)	(1.30)
不動產、廠房及設備		3,514,515	2,789,591	724,924	25.99
無形資產		3,618	4,071	(453)	(11.13)
其他資產		1,554,570	949,183	605,387	63.78
資產總額		11,833,949	10,593,138	1,240,811	11.71
流動負債		1,963,580	1,854,387	109,193	5.89
負債總額		2,697,508	2,060,909	636,599	30.89
股本		1,423,676	1,423,676	-	-
資本公積		2,820,346	2,820,797	(451)	(0.02)
保留盈餘		5,064,256	4,797,769	266,487	5.55
其他權益		(176,910)	(515,121)	338,211	(65.66)
非控制權益		5,073	5,108	(35)	(0.69)
權益總額		9,136,441	8,532,229	604,212	7.08

最近二年度資產、負債及權益發生重大變動項目（前後期變動達百分之十以上，且絕對變動金額達新台幣壹仟萬元者）之主要原因及其影響與未來因應計畫：

1. 不動產、廠房及設備增加，主係在建工程較去年增加所致。
2. 其他資產及資產總額增加，主係預付設備款較去年增加所致。
3. 負債總額增加，主係其他應付款及其他非流動負債較去年增加所致。
4. 其他權益增加，主係因外幣匯率變動，外幣報表折算差異，對公司未來之財務狀況並無重大影響。

二、財務績效

單位：新台幣仟元；%

項目	年度	113 年	112 年	增（減）金額	變動比例%
營業收入		5,667,339	6,074,468	(407,129)	(6.70)
營業毛利		1,319,600	1,476,435	(156,835)	(10.62)
營業損益		504,592	739,159	(234,567)	(31.73)
營業外收入及支出		245,608	191,144	54,464	28.49
稅前淨利		750,200	930,303	(180,103)	(19.36)
繼續營業單位本期淨利		592,447	612,787	(20,340)	(3.32)
停業單位損失		-	-	-	-
本期損益		592,447	612,787	(20,340)	(3.32)
本期其他綜合損益（稅後淨利）		338,211	(80,037)	418,248	(522.57)
本期綜合損益總額		930,658	532,750	397,908	74.69
淨利歸屬於母公司業主		593,933	615,032	(21,099)	(3.43)
淨利歸屬於非控制權益		(1,486)	(2,245)	759	(33.81)
綜合損益總額歸屬於母公司業主		932,144	534,995	397,149	74.23
綜合損益歸屬於非控制權益		(1,486)	(2,245)	759	(33.81)
每股盈餘		4.17	4.32	(0.15)	(3.47)

針對前後期變動達百分之十以上，且絕對變動金額達新台幣壹仟萬元者，分析如下：

113 年度因受市場環境景氣影響和產業型態改變、並因客戶調整產品結構，致本年度財務績效皆較 112 年減少。本公司仍將持續強化模具研發技術、優化製程能力，聚焦價值產品。

三、現金流量

1.最近年度（113 年度）現金流量變動情形分析：

單位：新台幣仟元

年初現金餘額 (1)	全年來自營業活動淨現金流量 (2)	全年來自投資活動淨現金流量 (3)	全年來自理財活動淨現金流量 (4)	匯率變動對現金及約當現金之影響 (5)	現金剩餘(不足)數額 (1)+(2)+ (3)+(4)+ (5)	現金不足額之因應措施	
						投資計畫	理財計畫
2,672,669	601,944	(1,881,552)	121,496	154,985	1,669,542	NA	NA
分析說明：							
(一) 本年度現金流量變動情形分析：							
營業活動：營業活動之淨現金流入，主係本年度為營業淨利所致。							
投資活動：投資活動之淨現金流出，主係本年度新增其他金融資產及取得不動產、廠房及設備增加所致。							
理財活動：理財活動之淨現金流入，主係本年度其他非流動負債增加所致。							
(二) 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：							
113 年期末現金約新台幣 16.70 億元，尚無現金不足額之情事。							
(三) 未來一年現金流動性分析：							
預計未來現金流動性良好，並無現金不足額之情事。							
年初現金餘額 (1)	全年來自營業活動淨現金流量 (2)	全年來自投資活動淨現金流量 (3)	全年來自理財活動淨現金流量 (4)	現金剩餘(不足)數額 (1)+(2)+(3)+ (4)	現金不足額之因應措施		
					投資計畫	理財計畫	
1,669,542	674,210	(189,653)	(427,103)	1,726,996	NA	NA	

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

本公司 113 年新增設備之資金支出金額為新台幣 4.80 億元，占銷貨淨額約 8.47%，對本公司財務業務無重大影響。

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

1.公司轉投資政策：

本公司轉投資政策以配合公司經營發展策略及營運需要，未來仍著重本業發展需求及長期策略性投資為原則，並配合客戶全球供應鏈佈局，調整集團的營運規模。除持續審慎評估轉投資計畫之外，並於適當時機考量處分投資部位。

2.其獲利或虧損之主要原因：

最近年度轉投資政策為以集團預計發展之市場中有互補效果之策略標的，適時處理非核心投資項目。近幾年投資獲利主因為轉投資事業之生產營運達到經濟規模，管理制度

落實及產品獲得市場青睞等因素。公司將持續輔導及整合新進及虧損子公司，以加速部份子公司降低虧損以儘早達到獲利目標及發揮併購綜效。

3.改善計劃及未來一年投資計劃：無。

六、最近年度截至年報刊印日止之風險事項及評估：

(一) 風險因素

1.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：

本公司及子公司利率風險主要來自於因應營運及投資活動所舉借之浮動利率債務，因市場利率變動將使現金流量產生波動。另為降低利率風險，增加融資成本之不確定性，會不定期評估及持續密切觀察物價指數變化對本公司之影響，本公司及子公司將視市場狀況於適當時機承作理財性保本商品進行避險交易，以降低利率波動之影響。

112年及113年利息收支淨額占本公司營收比重為1.52%及1.48%，占稅後淨利之比重約15.04%及14.14%。

在資產方面，本公司及子公司資金配置以保守穩健為原則，主要存放於銀行存款及高流動性之保本型理財性產品，以保障本金安全及維持流動性。

(2) 匯率變動：

匯率變動對公司營收及獲利之影響

單位：新台幣仟元；%

年 度 項 目	112年	113年
匯 兌 損 益 淨 利	37,270	82,899
營 收 淨 額	6,074,468	5,667,339
匯兌損益淨利/營收淨額(%)	0.61	1.46
營 業 利 益	739,159	504,592
匯兌損益淨利/營業利益(%)	5.04	16.43

本公司及子公司匯率風險主要來自於外幣計價之現金及約當現金、應收帳款、借款及應付帳款，故國際匯率之波動將可能影響以外幣計價之營業收入、營業成本乃至於獲利表現。為了避免匯率變動對本公司及子公司營運結果產生不利之影響，本公司及子公司隨時視市場匯率變動適時結匯，並以自然避險方式以規避外幣之匯率風險，以降低匯率風險對本公司及子公司損益之影響。

本年度匯兌利益新台幣 82,899 仟元，未來將持續進行避險交易以降低匯率風險。經分析最近二年度匯兌（損）益金額占營收比重分別為 0.61%及 1.46%；另外，最近二年度兌換（損）益占營業利益比率分別為 5.04%及 16.43%。

外匯資金調度上，透過經常性外銷及進口貨物交易，其外幣債權與債務互抵以達到自然避險效果，以降低匯兌風險。未來仍以外匯部位自然避險為匯率風險控管之主要策略，並適時調整外幣資產與負債之部位以降低匯率變動之風險。密切與金融機構保持關係，持續觀察匯率變動，在現貨市場靈活調節外幣部位；在遠期市場必要時，視本公司外匯收支與外匯市場變化，承作外匯避險商品，降低匯兌風險。

(3) 通貨膨脹：

近年來受全球經濟情況不確定與物資上漲影響，整體經濟環境呈現微幅通貨膨脹之趨勢，截至年報刊印日止，本公司未因通貨膨脹而產生重大影響。

本公司亦隨時注意原物料市場價格之波動，並與供應商及客戶保持良好之互動關係，適當調整原物料庫存量，預先訂定採購量及變更採購計價幣別為弱勢幣別，降低價格上漲衝擊。

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

(1) 本公司及子公司並未從事高風險、高槓桿之投資行為，並以保守穩健為原則，進行資金配置及避險活動。

(2) 本公司資金貸與他人，主要係基於各轉投資公司資金融通需求，以提升其營運資金運用靈活度，並依照本公司「資金貸與他人作業程序」之規定辦理，風險尚屬有限。

(3) 截至年報刊印日止，本公司及子公司提供背書保證之對象僅限於本公司或子公司間之關聯企業。

(4) 本公司從事衍生性商品交易之目的，主要係規避外幣資產或債務因匯率變動所產生之風險，並依照本公司「取得或處分資產處理程序」之規定辦理，風險尚屬有限。

3. 未來研發計劃及預計投入之研發費用：

研究發展計劃	預計完成時程
整機產品整合製程開發	民國 115 年初
半導體類產品製程開發	民國 115 年底
車用類產品製程開發	民國 117 年初
網通人機設備開發	民國 114 年底

本公司之研發計劃皆以產業趨勢為主要方向，以高整合度並符合經濟效益生產的規劃進行，民國 113 年度及 112 年度之研發費用分別為 141,873 仟元及 77,558 仟元，各占當年度營收之 2.50%及 1.28%，汽車應用、網通、伺服器及車載產品因為技術的持續演進，仍需再投入研發經費開發符合下一代汽車應用、網通及車載產品...等規格之新產品。上述未來研發計劃之研發經費約占民國 114 年總收入預算之 1.85%。

4.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：

截至年報刊印日止，並無任何政策及法律變動對本公司財務業務有重大不利影響。本公司經營團隊將密切注意國內外重要政策及法律變動，以便及時採取適當因應措施及降低影響。

5.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：

TFT-LCD 產業面臨新技術及新產品不斷推陳出新，加上市場主流商品的世代替換速度日漸加快，本公司經營團隊隨時注意所處產業相關科技與產品需求變化之情形，掌握市場趨勢，評估對公司營運所帶來之影響。公司也對於網路安全加強管理，建立全面網路與電腦相關之資安防護措施，以降低營運風險，例如：強化防火牆與防毒及防駭工具、導入完整的備份方案確保資料安全、定期資訊安全教育訓練加強員工的資訊安全意識。最近年度截至年報刊印日止，尚無因科技改變及產業變化，而對本公司財務業務有重大影響之情事。

6.企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

遵守法令、重視員工及股東權益並善盡企業應有的社會責任為本公司應盡的本分。針對危機事件與外部潛在之風險，若有影響本公司營運或企業形象之疑慮，本公司會立刻啟動危機管理機制，由相關人員盡速了解事件狀況及對各種影響進行風險評估且採取必要措施。本公司之危機溝通計畫亦秉持公開之溝通原則，以確保員工、客戶、主管機關、投資大眾、新聞媒體及相關利害關係人能即時得知最新狀況。截至年報刊印日止，並未發生企業形象改變造成企業危機之情事。

7.進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司及子公司並無任何併購計畫。惟將來若有併購計畫時，將依相關規定，秉持審慎評估之態度，考量其是否能為公司帶來具體綜效，以確實保障公司利益及股東權益。

8.擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

目前本公司及子公司在廠房設備的主要規畫重點為充份運用現有的產能，發揮最大經濟規模效益，故短期內無重大擴充廠房之需求。

9.進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

(1) 進貨方面：

本公司主要進貨分散在國內外廠商，除與既有供應商建立良好之關係外，各項原物料均有兩家以上之供應來源，並無進貨集中之風險。

(2) 銷貨方面：

本公司 112 年度及 113 年度銷售予前十大客戶金額占當年度營業收入淨額分別為 77.95%及 75.08%，占比較為集中，主係面板光電產業屬於高度資本化產業，且有大者恆大之趨勢，與所處產業特性相符。

10.董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：

本公司董事或持股超過百分之十之大股東截至年報刊印日止，並未發生股權大量移轉或更換之情事。

11.經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並未發生經營權改變之情事。

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

13.其他重要風險及因應措施：

勞工安衛：本公司針對廢水、飲用水、廢氣、廢棄物、化學品、噪音、資源、天車、堆高機、升降設備、生產設備訂定「環安衛作業管理辦法」，落實環保減廢、減量、污染預防及工安零災害。

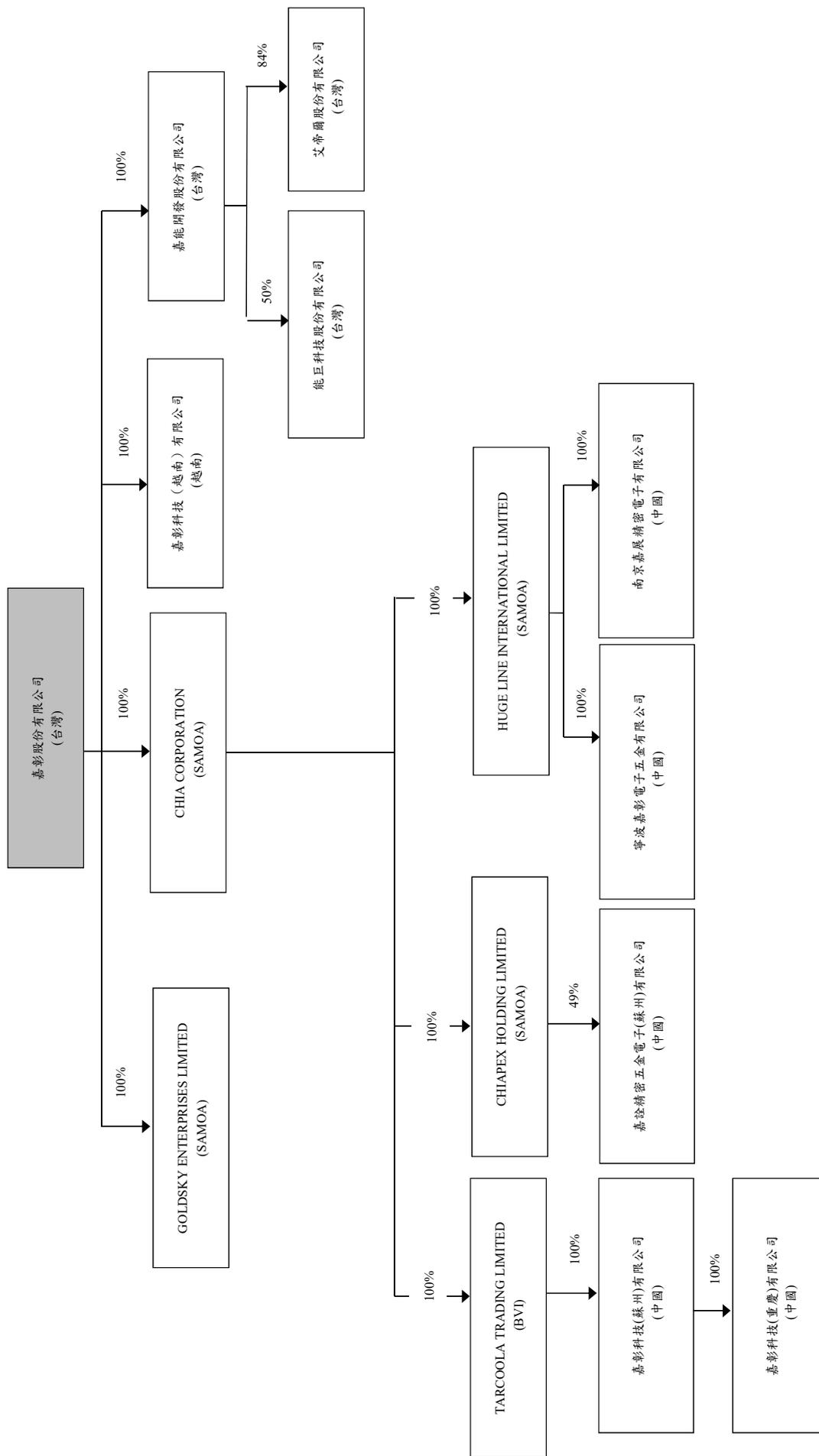
七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 關係企業組織圖

113年12月31日



(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

113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元或外幣仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
嘉彰股份有限公司	74/09	桃園市蘆竹區南山路2段205巷45號	NTD 1,423,676	資訊、光電金屬沖壓部件生產及銷售
CHIA CORPORATION	95/08	Intershore Suite, Le Sanalele Complex, Apia, Samoa	USD 40,000	投資控股
GOLDSKY ENTERPRISES LIMITED	95/08	Intershore Suite, Le Sanalele Complex, Apia, Samoa	USD 15	國際貿易
嘉能開發股份有限公司	97/03	桃園市蘆竹區南山路2段205巷45號	NTD 197,843	新業務開發及投資
TARCOOLA TRADING LIMITED	86/04	Intershore Suite, Le Sanalele Complex, Apia, Samoa	USD 37,100	投資控股
嘉彰科技(越南)有限公司	112/12	Lot CN04, Thai Ha Industrial Park – Phase 1, Bac Ly Commune, Ly Nhan District, Ha Nam Province, Vietnam	USD 6,000	資訊、光電金屬沖壓部件生產及銷售
HUGE LINE INTERNATIONAL LIMITED	94/12	Intershore Suite, Le Sanalele Complex, Apia, Samoa	USD 16,601	投資控股
CHIAPEX HOLDING LIMITED	96/09	Intershore Suite, Le Sanalele Complex, Apia, Samoa	USD 3,460	投資控股
能巨科技股份有限公司	100/04	桃園市蘆竹區南山路2段205巷45號	NTD 30,000	電子零組件製造
艾帝爾股份有限公司	111/07	桃園市蘆竹區南山路2段205巷45號	NTD 25,000	電子零組件製造
嘉彰科技(蘇州)有限公司	90/11	江蘇省蘇州市吳中經濟開發區東進路1號	RMB 493,511	資訊、光電金屬沖壓部件生產及銷售
寧波嘉彰電子五金有限公司	95/02	浙江省寧波市北侖區大矸鎮沿山河北路35號	RMB 68,786	資訊、光電金屬沖壓部件生產及銷售
南京嘉展精密電子有限公司	100/01	江蘇省南京市新港開發區恒泰路5號	RMB 70,975	資訊、光電金屬沖壓部件生產及銷售
嘉彰科技(重慶)有限公司	106/07	重慶市合川區成功工業園(城北拓展區)馬嶺岩路449號	RMB 30,000	資訊、光電金屬沖壓部件生產及銷售
嘉詮精密五金電子(蘇州)有限公司	93/11	江蘇省蘇州市相城區黃埭鎮潘陽工業園詠春工業坊2A	RMB 35,196	資訊、光電金屬沖壓部件生產及銷售

(三) 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

(四) 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：

液晶電視、筆記型電腦、液晶監視器、電腦周邊產品、車用顯示器、手機、工業電腦、網通、伺服器、醫療...等之金屬沖壓框架(Bezel)、金屬沖壓背板(Back Cover)、分流器(Inverter)、遮蓋板(Shielding)、小尺寸製品(Lamp Cover、Gnd Plate、Bracket)與投資控股。

(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：

113年12月31日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數(股)	持有比例%
CHIA CORPORATION	投資人	嘉彰股份有限公司	40,000,000	100
	董事	宋貴修	-	-
GOLDSKY ENTERPRISES LIMITED	投資人	嘉彰股份有限公司	15,000	100
	董事	陳之軒	-	-
嘉能開發股份有限公司	投資人	嘉彰股份有限公司	19,784,344	100
	董事	宋貴修	-	-
嘉彰科技(越南)有限公司	投資人	嘉彰股份有限公司	-	100
	董事	宋貴修	-	-
瑞研材料科技股份有限公司	投資人	嘉彰股份有限公司	1,334,188	46.01
	董事	鄭志強	1,121,998	38.69
	監察人	吳映慧	-	-
TARCOOLA TRADING LIMITED	投資人	CHIA CORPORATION	37,100,000	100
	董事	陳蒼海	-	-
HUGE LINE INTERNATIONAL LIMITED	投資人	CHIA CORPORATION	16,601,000	100
	董事	宋貴修	-	-
CHIAPEX HOLDING LIMITED	投資人	CHIA CORPORATION	3,460,000	100
	董事	陳蒼海	-	-
能巨科技股份有限公司	投資人	嘉能開發股份有限公司	1,500,000	50
	董事	陳蒼海、鄭力銓、楊泰和	-	-
	監察人	廖政營	-	-
艾帝爾股份有限公司	投資人	嘉能開發股份有限公司	2,100,000	84
	董事	陳之軒、鄭力銓、陳孝明	-	-
	監察人	宋永明	-	-
嘉彰科技(蘇州)有限公司	投資人	TARCOOLA TRADING LIMITED	-	100
	董事	陳蒼海、宋貴修、陳火星	-	-
	監察人	彭美政	-	-
寧波嘉彰電子五金有限公司	投資人	HUGE LINE INTERNATIONAL LIMITED	-	100
	董事	宋貴修、鄭力銓、陳之軒	-	-
	監察人	宋永明	-	-
南京嘉展精密電子有限公司	投資人	HUGE LINE INTERNATIONAL LIMITED	-	100
	董事	陳蒼海、宋貴修、陳之軒	-	-
	監察人	宋永明	-	-
嘉彰科技(重慶)有限公司	投資人	嘉彰科技(蘇州)有限公司	-	100
	董事	宋貴修、陳火星、蘇陌華	-	-
	監察人	陳之軒	-	-
嘉詮精密五金電子(蘇州)有限公司	投資人	CHIAPEX HOLDING LIMITED	註一	49
	董事	沈志賢、何金華、陳之軒	-	-
	監察人	鄭力銓	-	-

註一：本公司及子公司於107年1月出售CHIAPEX HOLDING LIMITED持有嘉詮精密五金電子(蘇州)有限公司(嘉詮)51%股權予非關係人。

(六) 關係企業營運概況

113年12月31日
單位：新台幣仟元

名稱	資本額	資產總值	負債總值	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (稅後/ 元)
嘉彰股份有限公司	1,423,676	9,795,141	663,773	9,131,368	1,349,516	227,643	593,933	4.17
CHIA CORPORATION		6,624,318	-	-6,624,318	-	37,910	368,544	9.21
GOLDSKY ENTERPRISES LIMITED	33,008	685,554	13,539	672,013	-	(25,262)	6,284	418.94
嘉能開發股份有限公司	197,843	333,708	200	333,508	-	(274)	40,515	2.05
嘉彰科技(越南)有限公司	109,606	325,672	140,252	185,421	51,573	(416)	(896)	(註)
TARCOOLA TRADING LIMITED	1,279,872	4,171,190	-	-4,171,190	-	(80)	177,188	4.78
HUGE LINE INTERNATIONAL LIMITED	374,138	1,476,094	-	-1,476,094	-	-	136,170	8.20
CHIAPEX HOLDING LIMITED	115,593	199	-	199	-	-	-	-
能巨科技股份有限公司	30,000	6,475	190	6,285	-	(1,109)	(1,018)	(0.34)
艾帝爾股份有限公司	25,000	13,153	1,088	12,064	2,161	(5,246)	(5,217)	(1.99)
嘉彰科技(蘇州)有限公司	2,250,805	5,801,446	1,632,296	4,169,150	2,639,415	187,989	177,230	(註)
寧波嘉彰電子五金有限公司	313,719	1,264,501	282,796	981,703	1,191,377	104,775	112,689	(註)
南京嘉展精密電子有限公司	323,703	624,845	131,933	492,913	551,104	20,853	23,443	(註)
嘉彰科技(重慶)有限公司	136,824	124,414	97,787	26,626	178,304	(42,317)	(37,644)	(註)
嘉詮精密五金電子(蘇州)有限公司	160,522	57,241	196,456	(139,215)	117,208	(34,950)	(38,248)	(註)

註：該公司係屬有限公司，故不適用。

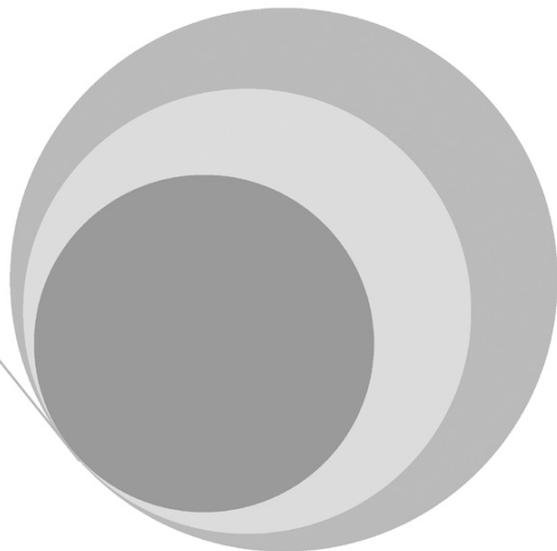
(七) 關係企業合併財務報表：不適用。

(八) 關係報告書：不適用。

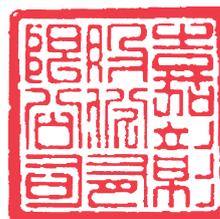
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，如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。



嘉彰股份有限公司



董事長 宋貴修



台灣的嘉彰 世界的嘉彰

2025年

