股票代號：5223

安力國際股份有限公司
Anli International Co.,Ltd

2022 年度

年　　報

本年報查詢網址：http://mops.twse.com.tw
證期局指定之資訊申報網址：同上
本公司年報相關資料查詢網址：同上

2023 年 05 月 09 日刊印

一、訴訟及非訟代理人、發言人、代理發言人之姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

訴訟及非訟代理人

姓名:許振焜　　職稱：董事長兼總經理

電話：(02)8522-7056

電子郵件信箱：ck.hsu@anli-group.com

發言人

姓名：王萬興　　職稱：財務長兼會計主管

電話：(02)8522-7056

電子郵件信箱：contact@anli-group.com

代理發言人

姓名：鄭雅文　　職稱：副總經理

電話：(02)8522-7056

電子郵件信箱：contact@anli-group.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

1.總公司：安力國際股份有限公司

註冊地址：190 Elgin Avenue,George Town,Grand Cayman KY1-9005,CaymanIslands

電話：(886)2-8522-7056

2.香港子公司：

(1)ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED

地址：香港沙田火炭坳背灣街10號威力工業中心8樓W&C座

電話：(852)3499-1563

(2)KUANGHECO.,LIMITED

地址：香港沙田火炭坳背灣街10號威力工業中心8樓W&C座

電話：(852)3499-1563

3.中國子公司

(1)昆山新力精密五金有限公司

地址：江蘇省昆山市千燈鎮石浦工商管理區機電東路99-88號

電話：(86)512-5740-6899

(2)昆山廣禾電子科技有限公司

地址：江蘇省昆山市千燈鎮石浦豐收北路1425號

電話：(86)512-5795-1388

(3)巨昊(重慶)科技有限公司

地址：重慶市璧山區東林大道199號

電話：(86)23-6430-5738

(4)湖州安力科技有限公司(建廠中)

地址：浙江省湖州市吳興區高新區南太湖高新技術產業園區工業路18號-177

電話：(86)512-5740-6899

4.中華民國

(1)英屬蓋曼群島商安力國際股份有限公司台灣分公司

地址：新北市新莊區新北大道4段215號8樓　電話：(886)2-8522-7056

(2)香港商安力國際投資控股有限公司台灣分公司

地址：新北市新莊區新北大道4段215號8樓　電話：(886)2-8522-7056

(3)香港商廣禾國際投資控股有限公司台灣分公司

地址：新北市新莊區新北大道4段215號8樓　電話：(886)2-8522-7056

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

第一金證券股份有限公司股務代理部

網址：http://www.ftsi.com.tw

地址：臺北市大安區安和路一段27號6樓　電話：(02)2563-5711

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：

會計師姓名：邱昭賢、陳晉昌會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

網址：http://www.pwc.tw

地址：台北市基隆路一段333號27樓　電話：(02)2729-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

六、公司網址：www.anli-group.com

七、董事會名單

職稱	姓名	國籍或註冊地	主要學(經)歷
董事長	ANLIINTERNATIONALLIMITED(SAMOA) 代表人許振焜	SAMOA 中華民國	亞東工專工業管理科 勝大彈簧(股)公司品管課長
董事	KUANGHECO.,LTD.(SAMOA) 代表人吳錦松	SAMOA 中華民國	開南商工機械製圖科 廣禾開創(股)公司總經理
董事	林志昆	中華民國	台西國中 永綸精密工業有限公司總經理
董事	羅麗文	中華民國	龍華科技大學機械工程系 景美科技股份有限公司總經理 美星鴻科技股份有限公司董事長 多瑪投資控股股份有限公司董事
獨立董事	陳力源	中華民國	台灣大學EMBA資管組碩士 安永聯合會計師事務所協理
獨立董事	黃國峯	中華民國	倫敦大學管理學博士 國立政治大學秘書處主任秘書 國立政治大學商學院EMBA華商班召集人 國立政治大學商學院EMBA 副執行長 國立政治大學商學院EMBA 執行長
獨立董事	黃奎榮	中華民國	逢甲大學材料與製造工程材料科學碩士 國立清華大學高熵材料研發中心 產品經理

壹、致股東報告書 1
一、民國 111 年度營業報告 1
二、民國 112 年度營運計劃概要 1
三、未來公司發展策略 2
四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響 2
貳、公司簡介 3
一、設立日期 3
二、公司沿革 3
三、集團架構 4
四、風險事項 4
參、公司治理報告 5
一、組織系統 5
二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 8
三、公司治理運作情形 26
四、2022 年會計師公費資訊 61
五、更換會計師資訊 62
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 62
七、2022 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 63
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 65
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例 66
肆、募資情形 67
一、公司資本及股份 67
二、公司債（含海外公司債）辦理情形 72
三、特別股辦理情形 74
四、員工認股權憑證 74
五、海外存託憑證辦理情形 74
六、限制員工權利新股辦理情形 74
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 74
八、資金運用計劃執行情形 75
伍、營運概況 76

一、公司之經營 76
二、從業員工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 .. 96
三、環保支出資訊 97
四、勞資關係 98
五、資通安全管理 99
六、重要契約 100
陸、 財務概況 102
一、最近五年度簡明資產負債表、損益表 102
二、最近五年度之財務分析 104
三、最近年度財務報告之審計委員會審查報告 106
四、最近年度財務報表含會計師查核報告、兩年對照之資產負債表、綜合損益表、股東權益變動表、現金流量表及附註或附表 109
五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告 109
六、本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，應列明對本公司財務狀況之影響 109
柒、財務狀況及財務績效檢討分析 110
一、財務狀況分析比較表 110
二、財務績效分析比較表 111
三、現金流量 111
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響： 112
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 112
六、風險事項分析及評估 113
七、其他重要事項 116
捌、 特別記載事項 117
一、關係企業相關資料 117
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形 119
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 119
四、其他必要補充說明事項 119
五、與我國股東權益保護事項重大差異說明 120
六、最近年度及截至年報刊印日止，如有發生證交法第三十六條第 3 項第 2 款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項 127
附錄一、民國 111 年度合併財務報告暨會計師查核報告 128

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生們，茲將民國 111 年度營運績效及未來展望概要報告如下：

一、民國 111 年度營業報告

(一)營運實施成果：

單位：新台幣仟元

項　　目	111 年度	110 年度	增(減)金額	變動 (%)
營業收入	2,059,560	2,275,541	(215,981)	-9.49%
營業成本	1,528,093	1,650,068	(121,975)	-7.39%
營業毛利	531,467	625,473	(94,006)	-15.03%
營業費用	336,986	338,431	(1,445)	-0.43%
營業利益	194,481	287,042	(92,561)	-32.25%
營業外淨收入	47,355	6,887	40,468	587.60%
稅前淨利	241,836	293,929	(52,093)	-17.72%
所得稅費用	45,868	62,761	(16,893)	-26.92%
本期淨利	195,968	231,168	(35,200)	-15.23%

(二)預算執行情形：本公司未對外公開財務預測，故不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析：

項　　目		111 年度	110 年度	增(減)
財務結構	負債佔資產比率(%)	42.58	48.12	(5.54)
	長期資金佔固定資產比率(%)	207.98	304.37	(96.39)
償債能力	流動比率(%)	173.94	220.00	(46.06)
	速動比率(%)	158.01	199.82	(41.81)
獲利能力	資產報酬率(%)	5.75	6.90	(1.15)
	股東權益報酬率(%)	9.79	12.46	(2.67)
	基本每股盈餘(元)	4.40	5.22	(0.82)

(四)研究發展狀況：

本公司合併研究發展支出 111 年度新台幣 79,289 仟元及 110 年度為新台幣 69,271 仟元佔合併營收比率分別為 3.85%及 3.04%。

二、民國 112 年度營運計劃概要

(一)經營方針

1.持續加強跨廠區的資源整合、溝通及管理，使決策落實執行。

2.持續投入自動化生產及儀器更新，調整生產製程，提升競爭能力。

3.積極開發新產品、新市場，適度與學術或研究機構合作，掌握公司未來中長期新高技術來源。

4.即時掌握景氣及市場需求變化，適時彈性調節庫存，預防呆滯材料及原物料價格波動風險。

5.加強維繫客戶之間良好合作關係，隨時掌握最新市場狀況，並積極爭取新產品之訂單，持續為客戶

創造價值。

6.以多角化爭取不同產業產品訂單以分散公司經營風險，降低單一產業之營業比重。

(二)重要之產銷政策

1.積極開發新產品、新市場及新用途。

2.配合新設備投入，加速公司在新產品領域的拓展。

3.持續致力改善成本結構、調整內部管理流程、提高生產效率，以降低生產成本，提升市場之競爭力

三、未來公司發展策略

(一)在台灣建構企業運籌中心，統籌掌管集團各地事業及功能部門，並建構與主要客戶共通的即時資訊，由高層擬定經營策略後逐步往外展開，形成一致性的策略。

(二)建立全球競爭能力與視野，落實政策執行力及持續提升公司競爭能力，並積極培養兩岸三地優秀人才。

(三)建立高標準的客戶服務、客戶經驗回饋與顧客滿意度工作，以滿足市場機制及滿足客戶需求。

(四)建構企業文化提高執行力，由領導高層宣示公司使命願景、未來方針目標以及承諾以持續鼓舞員工對公司的參與感、向心力、使命感與成就感。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

公司自創立經營以來時時面臨外部競爭、各國法規及總體經營環境影響。公司面對市場競爭、證券主管機關頒布的新法令、以及世界各國環境保護法令要求，全球瞬息萬變的經營環境，處處影響公司的營運表現。

本公司為因應現今環境之變化，除遵循證券主管機關頒布新的法令及要求供應商與公司的產品符合環境保護要求外，持續致力本公司治理制度的落實，改善生產製程、積極擴大產能以降低生產成本，並即時掌握客戶訂單需求做好原物料採購規劃，以提升公司整體的競爭力。

烏克蘭與俄羅斯戰爭引發世界肥料與糧食供需失衡，原本 2022 年初就上升的通貨膨脹因為戰爭而急速惡化，而通膨目前未有趨緩徵兆，美國 FED 為首開始升息，影響到全球資本市場與資金成本，中國疫情衝擊三年新型冠狀病毒(Covid-19)疫情影響，在中國大陸實施了部份城市封城之防疫措施，造成部份工廠停工，缺工、缺料、運輸困難，對電子產業的經營和績效帶來不小衝擊，本公司加速浙江湖州安力建置生產基地以分散風險。

董事長：For and on behalf of ANLI INTERNATIONAL LI 安力國際有限公 經理人： 會計主管：

貳、公司簡介

一、設立日期

安力國際股份有限公司(AnliInternational Co.,Ltd)，以下稱為「本公司」或「安力國際」)，於 2010 年 6 月 23 日設立於英屬蓋曼群島(以下簡稱「蓋曼」)之控股公司。並於同年 11 月 22 日經由換股取得 ANLIINTERNATIONALHOLDINGSLIMITED(香港)與 KUANGHECO.,LIMITED(香港)之股權，包括上述兩家香港子公司直接持股之子公司昆山新力精密五金有限公司與昆山廣禾電子科技有限公司，並於 2011 年成立巨昊(重慶)科技有限公司，2019 年成立湖州安力科技有限公司。

本公司主要係從事各種精密金屬沖壓、鎂鋁壓鑄、CNC 加工等產品開發、生產、組裝及銷售，可應用於電腦、通訊、消費性電子等 3C 產品，並積極佈局拓展其他產業產品，如車用產品、光通訊產品、視覺系統應用產品及民生用品等新產品線，讓產品朝向多元化。

本公司專注於散熱相關零組件等金屬構件產品的模具開發、製造流程之改造與自動化設備取得與建置並實施導入於實際生產線之中。透過豐富的沖壓、壓鑄專業及 CNC 切削加工等知識與創新的生產工法，從產品設計、開模到量產，提供客戶垂直整合的生產製程，有效替客戶縮短產品開發的前置期及生產週期，為客戶提供完整的關鍵零組件解決方案。未來除不斷針對應用於電子產品之散熱零組件持續開發持續研發改良生產自動化上之相關設備外，將積極開拓趨勢領域之應用產品，強化核心技術能力，建構自動化、數位化、智慧化之智慧工廠，進而提高生產效率，提升產品良率及減少人工成本。

二、公司沿革

年度	重要記事
2010	昆山新力被選拔為昆山市知識產權優勢企業，取得江蘇省研發機構資格。 昆山廣禾通過 QC080000 有害物質過程管理體系認證。
2011	昆山新力被甄選評定為昆山市學習型企業。 昆山廣禾通過 OHSAS18001 職業健康安全管理體系認證。 昆山廣禾通過昆山政府電電公會之企業電子化免費輔導。 於重慶設立生產基地，成立重慶巨昊，以拓展西部市場。
2012	昆山新力續取得江蘇省研發機構高新技術企業資格證書。 昆山廣禾取得江蘇省研發機構高新技術企業資格證書。 位速科技股份有限公司入資，拓展手機市場。
2013	昆山新力取得江蘇省生產安全企業合格證書。 昆山廣禾取得江蘇省生產安全企業合格證書。 昆山新力增建四期廠房 3864 平方米。 購入 CNC 自動設備，投入金屬精密切削及金屬外殼之生產。
2014	重慶巨昊購地建廠，並興建完成一期廠房 7035 平方米。

年度	重要記事
2016	全面啟動製程自動化改造工程 全面啟動汽車製造 TS16949 管理體系認證 台灣分公司購置約 150 坪辦公室(新北市新莊區新北大道四段 213、215 號 8 樓)
2017	12 月正式送件申請股票上櫃
2018	6 月現金增資新台幣 48,060 千元，實收資本額達新台幣 432,477 千元整。 7 月 2 日公司股票於櫃檯買賣中心正式上櫃掛牌。 第四季重慶巨昊廠擴建第二期廠房 7080 平方米。
2019	重慶巨昊第二期廠房興建完成。 於湖州設立生產基地，成立湖州安力，並取得建廠土地使用權。
2020	10 月 30 日發行可轉換公司債於櫃買中心上櫃掛牌。

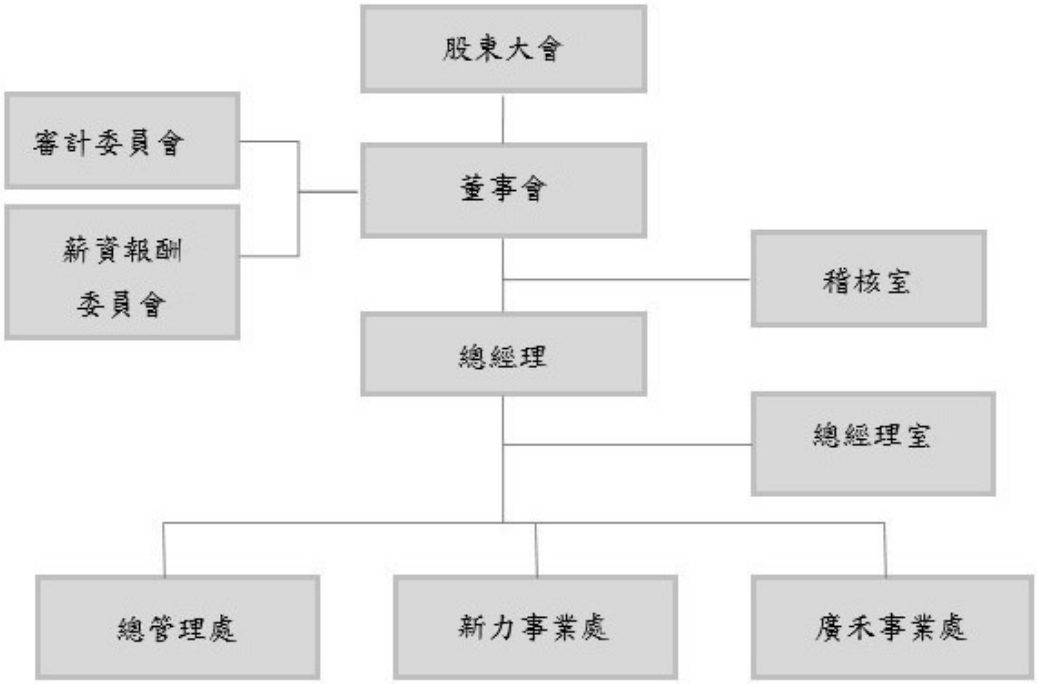
三、集團架構:請閱本年報第 117 頁

四、風險事項:請閱本年報第 113 頁至第 116 頁

參、公司治理報告

一、組織系統

(一)公司組織圖



(二)各主要部門所營業務

部門	負責業務
董事會	1.制定公司核心價值及明確的中長期發展願景，並決定經營方針及目標。 2.監督並充分瞭解營運計畫之執行狀況。
審計委員會	1.監督評估集團業務、財務狀況及財務報表表達之允當性。 2.監督評估集團內部控制之執行及其執行之有效性。 3.監督評估集團內部控制制度及外部相關法令規範之遵循度。 4.監督評估集團存在或潛在之各種風險及管控。 5.監督評估集團簽證會計師之選(解)任及其獨立性、適任性。
薪資報酬 委員會	1.訂定並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。 2.定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。 3.確保公司之薪資報酬給付符合上市櫃相關法令，並足以吸引、留下優秀人才，以維企業之競爭力。
稽核室	1.依本公司規章制度對全公司業務、財務、資產保管及資訊進行查核及缺失改善呈報與追蹤，並適時提供改善建議以確保內部控制制度之有效執行。 2.年度稽核計劃與內稽制度之擬訂、執行及報告。 3.內控制度遵循相關教育訓練。 4.內控、內稽相關控制辦法之審查及修訂，並衡量其控制績效。

部門	負責業務
總經理	1.向董事會及股東大會提報有關公司之經營結果及發展計劃。 2.執行董事會所議決事項。 3.確定公司經營目標、未來發展策略方針及執行之對策。 4.督導並控制公司整體計劃及預算，以確保營運目標之達成。 5.新投資事業之規畫。
總經理室	1.擬訂公司組織架構，公司制度之規劃、訂定、管理及執行作業整合協調事宜。 2.層峰交辦之專案整合規劃、推動與追蹤。 3.股東會、董事會、審計委員會、薪酬委員會及經營會議等會議之承辦，溝通協調、紀錄及決議事項之追蹤事宜。 4.公司股務、法務等相關事宜之處理及溝通協調。
總管理處	**總管理處** 1.集團年度計劃預算之整合與編製及目標達成報告與分析。 2.集團經營報表之審核與編製及成本之核計與控制。 3.集團長期投資相關營運資訊之分析與提供。 4.公司發言人，對外資訊之說明與佈達，投資人、利害關係人連絡之窗口。 人力資源 (1)人力資源之規畫及人事相關作業之辦理。 (2)人事規章之制定、修訂及員工教育訓練與進修計劃之擬訂與執行。 財務 (1)會計作業流程之建立、評估及落實等分析、檢討。 (2)財務報表編制與審核。 (3)各項稅務規劃、申報與審核。 (4)資金管理及融資規劃調度。 行政管理 (1)採購及庶務管理作業，員工福利活動之規畫、辦理。 (2)資產、印鑑及文件資料等管理作業。 (3)辦公環境安全衛生及消防設備等維護管理。 資訊 (1)配合公司業務發展，規劃、建置各式資訊作業系統、設備及資安管理。 (2)應用系統之開發及管理維護。 (3)主機、資料庫、網路及週邊設備之規劃、管理與維護。
新力事業處	1.綜理轉投資公司之經營管理事宜。 2.產品介紹展示、業務推展活動、客戶關係維護及開發新客戶。 3.擬定短期及中長期業務計畫，帶領業務團隊達到整體業績目標。 4.產品策略、新產品規劃等相關工作事項。 5.負責新產品、新技術之研發與資料之搜集。 6.客訴處理、協助客戶及業務解決相關產品之技術問題。

部門	負責業務
廣禾事業處	1.綜理轉投資公司之經營管理事宜。 2.產品介紹展示、業務推展活動、客戶關係維護及開發新客戶。 3.擬定短期及中長期業務計畫，帶領業務團隊達到整體業績目標。 4.產品策略、新產品規劃等相關工作事項。 5.負責新產品、新技術之研發與資料之搜集。 6.客訴處理、協助客戶及業務解決相關產品之技術問題。

二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事

1. 董事資料

112 年 4 月 17 日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
	SAMOA	ANLI INTERNATIONAL LIMITED (SAMOA)	—				13,312,589	30.78%	12,578,589	28.23%	—	—	—	—	—	—				
董事長	中華民國	代表人:許振焜	男 61-70	2022.05.26	4	2012.08.20	1,066,371	2.47%	494,000	1.11%	—	—	—	—	亞東工專工業管理科 勝大彈簧(股)公司品管課長	本公司總經理 ANLI INTERNATIONA L HOLDINGS LIMITED (香港安力)董事 KUANGHECO.,LIMITED(香港廣禾)董事 昆山新力精密五金有限公司董事 昆山廣禾電子科技有限公司董事 巨昊(重慶)科技有限公司董事 湖州安力科技有限公司董事長 ANLI I NTERNATIONAL LIMITED (SAMOA) 董事 安力彈簧有限公司董事 安泰彈簧(股)公司董事	—	—	—	

112 年 4 月 17 日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事	SAMOA	KUANGHECO.,LTD.(SAMOA)	—	2022.05.26	4	2012.08.20	4,467,979	10.33%	3,962,979	8.90%	—	—	—	—	—	—	昆山廣禾副總經理	吳志崑	兄弟	
董事	中華民國	代表人:吳錦松	男 51-60				—	—	—	—	—	—	—	—	開南商工機械製圖科 廣禾開創(股)公司總經理	KUANGHECO.,LIMITED(香港廣禾)董事兼總經理 昆山廣禾電子科技有限公司董事兼總經理 昆山新力精密五金有限公司監察人 湖州安力科技有限公司董事兼總經理 KUANGHECO.,LTD.(SAMOA)董事				
董事	中華民國	林志昆	男 51-60	2022.05.26	4	2011.03.29	—	—	—	—	—	—	—	—	台西國中 永綸精密工業有限公司總經理	ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED(香港安力)董事兼總經理 昆山新力精密五金有限公司董事兼總經理 昆山廣禾電子科技有限公司監察人 湖州安力科技有限公司董事 ANLI INTERNATIONAL LIMITED(SAMOA)董事	—	—	—	

112 年 4 月 17 日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	羅麗文	女 51-60	2022.05.26	1	2022.05.26	—	—	—	—	—	—	—	—	龍華科技大學機械工程系 景美科技股份有限公司總經理 美星鴻科技股份有限公司董事長 多瑪投資控股股份有限公司董事	景美科技股份有限公司總經理 美星鴻科技股份有限公司董事長 多瑪投資控股股份有限公司董事				
獨立董事	中華民國	陳力源	男 51-60	2022.05.26	1	2022.05.26	—	—	—	—	—	—	—	—	台灣大學EMBA資管組碩士 安永聯合會計師事務所協理	力源會計師事務所執業會計師/負責人 騰雲科技服務股份有限公司董事 鑫亞電通股份有限公司監察人	—	—	—	

112 年 4 月 17 日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	黃國峯	男 51-60	2022.05.26	1	2022.05.26	—	—	—	—	—	—	—	—	倫敦大學管理學博士 國立政治大學秘書處主任秘書 國立政治大學商學院EMBA華商班召集人 國立政治大學商學院 EMBA 副執行長 國立政治大學商學院 EMBA 執行長	國立政治大學企業管理學系 教授 財團法人政大企管教育基金會 董事	—	—	—	
獨立董事	中華民國	黃奎榮	男 51-60	2022.05.26	1	2022.05.26	—	—	—	—	—	—	—	—	逢甲大學材料與製造工程材料科學碩士 國立清華大學高熵材料研發中心產品經理	晶維材料科技有限公司 總經理 高熵材料科技股份有限公司 業務經理	—	—	—	

註.董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施。

本公司之董事長與總經理為同一人，說明如下:

1. 本公司董事長兼總經理許振焜先生為安力國際創辦人之一，對本公司產業概況、所營業務及主要產品等相關資訊及營運狀況皆能全盤瞭解與掌控，不僅能讓董事會之決策執行順暢，更能提升公司經營績效。
2. 本公司 7 席董事(含 3 席獨立董事)皆無互為配偶或一親等以內之親屬關係，且外部董事占比高於 50%。另，本公司已於 2011 年設立審計委員會，由 3 席獨立董事組成，故相關經營決策，或有關係到自身利益，或有失客觀性時，皆能及時發揮監督與制衡之機制，以確保投資大眾之權益。
3. 本公司已投保董事暨重要職員責任險，並聘請大型事務所-資誠聯合會計師事務所做為公司外部監督之機構，對公司進行財務報表查核及內部控制制度專案審查，以降低公司經營之風險，提升公司治理之機能。

表一:法人股東之主要股東

112 年 4 月 17 日

法人股東名稱（註 1）	法人股東之主要股東（註 2）
ANLIINTERNATIONALLIMITED(SAMOA)	許振焜(20%)、林志昆(20%)、黃大鵬(20%)、吳文玉(20%)、黃阿春(20%)
KUANGHECO.,LTD.(SAMOA)	吳錦松(35%)、吳志崑(35%)、林鍾阿卻(20%)、康秀儼(8%)、吳俐慧(2%)

註 1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

註 2：填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。

2. 董事所具專業知識及獨立性之情形

條件 姓名	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
ANLI INTERNATIONAL LIMITED(SAMOA) 代表人：許振焜	具有五年以上商務及公司業務所須之工作經驗，目前擔任安力國際股份有限公司董事長、香港安力國際控股有限公司董事、KUANGHE CO., LIMITED 董事、昆山新力精密五金有限公司董事、昆山廣禾電子科技有限公司董事、巨昊（重慶）科技有限公司董事、湖州安力科技有限公司董事，且未有公司法第 30 條各款情事之一。	非獨立董事不適用。	無。
KUANGHE CO.,LTD.(SAMOA) 代表人：吳錦松	具有五年以上商務及公司業務所須之工作經驗，目前擔任安力國際股份有限公司董事、KUANGHE CO.,LIMITED 董事、昆山新力精密五金有限公司監察人、昆山廣禾電子科技有限公司董事、湖州安力科技有限公司董事，且未有公司法第 30 條各款情事之一。	非獨立董事不適用。	無。
林志昆	具有五年以上商務及公司業務所須之工作經驗，目前擔任安力國際股份有限公司董事、香港安力國際控股有限公司董事、昆山新力精密五金有限公司董事、昆山廣禾電子科技有限公司監察人、湖州安力科技有限公司董事，且未有公司法第 30 條各款情事之一。	非獨立董事不適用。	無。
羅麗文	具有五年以上商務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗，目前擔任安力國際股份有限公司董事、景美科技股份有限公司總經理，且未有公司法第 30 條各款情事之一。	非獨立董事不適用。	無。

條件 姓名	專業資格與經驗(註1)	獨立性情形(註2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
陳力源	具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗，並持有中華民國會計師證照。目前擔任安力國際股份有限公司獨立董事、力源會計師事務所執業會計師、騰雲科技服務股份有限公司董事、鑫亞電通股份有限公司監察人，且未有公司法第 30 條各款情事之一。	(1)非為公司或其關係企業之受僱人。 (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)。 (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。 (4)非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5)非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。 (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)。 (7)非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等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。但依股票上市或證券商營業處所買賣公司薪資	無。
黃國峯	具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。目前擔任安力國際股份有限公司獨立董事、國立政治大學企業管理學系 教授、財團法人政大企管教育基金會 董事，且未有公司法第 30 條各款情事之一。		無。

條件 姓名	專業資格與經驗(註1)	獨立性情形(註2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
黃奎榮	具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗，目前擔任安力國際股份有限公司獨立董事、晶維材料科技有限公司 總經理、高熵材料科技股份有限公司 業務經理。且未有公司法第 30 條各款情事之一。	報酬委員會設置及行使職權辦法第七條履行職權之薪資報酬委員會成員，不在此限。 (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)。 (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、法務、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。 (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11)未有公司法第30條各款情事之一。 (12)未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。	無。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

112 年 4 月 17 日

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	許振焜	男	2013.06.14	494,000	1.11%	—	—	—	—	亞東工專工業管理科 勝大彈簧股份有限公司品管課長	安力彈簧有限公司董事 安泰彈簧(股)公司董事 ANLI INTERNATIONAL LIMITED (SAMOA) 董事 ANLI INTERNATIONAL HOLDINGSLIMITED(香港安力)董事 KUANGHECO.,LIMITED(香港廣禾)董事 昆山新力精密五金有限公司董事 昆山廣禾電子科技有限公司董事 巨昊(重慶)科技有限公司董事 湖州安力科技有限公司董事長	—	—	—	—
昆山廣禾總經理	中華民國	吳錦松	男	2010.06.23	—	—	—	—	—	—	開南商工機械製圖科 廣禾開創(股)公司總經理	KUANGHECO.,LTD.(SAMOA) 董事 KUANGHECO.,LIMITED(香港廣禾)董事兼總經理 昆山廣禾電子科技有限公司董事兼總經理 昆山新力精密五金有限公司監察人 湖州安力科技有限公司董事兼總經理	昆山廣禾副總經理	吳志崑	兄弟	—
昆山新力總經理	中華民國	林志昆	男	2010.06.23	—	—	—	—	—	—	台西國中 永綸精密工業有限公司總經理	ANLI INTERNATIONAL LIMITED(SAMOA)董事 ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED(香港安力)董事兼總經理 昆山新力精密五金有限公司董事兼總經理 昆山廣禾電子科技有限公司監察人 湖州安力科技有限公司董事	—	—	—	—

112 年 4 月 17 日

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
重慶巨昊總經理	中華民國	張益彰	男	2018.12.04	680	0.00%	-	-	-	-	國立中興大學昆蟲研究所 國立中興大學昆蟲系 北海育樂(股)公司營運長 力致科技(股)公司行銷部經理	巨昊(重慶)科技有限公司董事兼總經理 湖州安力科技有限公司董事	-	-	-	-
昆山廣禾副總經理	中華民國	吳志崑	男	2010.06.23	—	—	—	—	—	—	開南商工機械製圖科 廣豐開創有限公司總經理	昆山廣禾電子科技有限公司董事兼副總經理 巨昊(重慶)科技有限公司董事 湖州安力科技有限公司董事	昆山廣禾總經理	吳錦松	兄弟	-
昆山新力副總經理	中華民國	陳嘉峯	男	2015.01.01	30,000	0.07%	—	—	—	—	美國威斯康辛協和大學工商管理碩士 私立萬能工商專科學校工業工程與管理科工程組 尚典多媒體整合行銷有限公司活動企劃總監 鼎盛商業機器(股)公司工程師	昆山新力精密五金有限公司副總經理 巨昊(重慶)科技有限公司監察人	—	—	—	—
財務長兼會計主管	中華民國	王萬興	男	2017.05.02	20,000	0.04%	—	—	—	—	東吳大學會計學系學士 勤業會計師事務所審計部副理 奇力新電子科技(股)公司會計經理 精英電腦(股)公司會計經理 美商甲骨文有限公司PrincipalConsultant 三衍科技有限公司總監	湖州安力科技有限公司監察人	—	—	—	—

112 年 4 月 17 日

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
稽核室經理	中華民國	姚立芳	女	2017.04.01	27,000	0.06%	—	—	—	—	國立高雄第一科技大學行銷與流通研究所碩士 上海竹之嘉電子科技有限公司財務經理兼管理部經理	—	—	—	—	—
副總經理	中華民國	鄭雅文	女	2020.07.01	-	-	—	—	—	—	澳洲昆士蘭大學商管碩士 國泰綜合證券股份有限公司協理	景美科技股份有限公司法人監察人代表人 汎海科技股份有限公司法人監察人代表人	—	—	—	—
公司治理主管	中華民國	杜士杰	男	2023.04.01	8,000	0.00%	13,000	0.00%			淡江大學財務金融學系 安力國際股份有限公司財會副理	—	—	—	—	—

註:總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

本公司總經理與董事長為同一人，說明如下:

1. 本公司董事長兼總經理許振焜先生為安力國際創辦人之一，對本公司產業概況、所營業務及主要產品等相關資訊及營運狀況皆能全盤瞭解與掌控，不僅能讓董事會之決策執行順暢，更能提升公司經營績效。
2. 本公司 7 席董事(含 3 席獨立董事)皆無互為配偶或一親等以內之親屬關係，且未兼任員工或經理人之董事占比高於 50%。另，本公司已於 2011 年設立審計委員會，由 3 席獨立董事組成，故相關經營決策，或有關係到自身利益，或有失客觀性時，皆能及時發揮監督與制衡之機制，以確保投資大眾之權益。
3. 本公司已投保董事暨重要職員責任險、並聘請大型事務所-資誠聯合會計師事務所做為公司外部監督之機構，對公司進行財務報表查核及內部控制制度專案審查，以降低公司經營之風險，提升公司治理之機能。

(三)最近年度(2022 年度)支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

1. 一般董事及獨立董事之酬金

單位:新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例				兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例				有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		報酬		退職退休金		董事酬勞		業務執行費用						薪資、獎金及特支費等		退職退休金		員工酬勞								
		(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	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				財務報告內所有公司		
										總金額	比例	總金額	比例					現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	總金額	比例	總金額	比例	
董事長	ANLI INTERNATIONAL LIMITED (SAMOA) 代表人：許振焜																									
董事	KUANGHE CO., LTD. (SAMOA) 代表人：吳錦松																									
董事	林志昆			-	-	1,872	1,872	240	240	2,112	1.08	2,112	1.08	4,970	20,947	-	-	4,726	-	6,306	-	11,808	6.03	29,365	14.98	無
董事	位速科技(股)公司 代表人：郭仕儀																									
董事	羅麗文																									
獨立董事	莊昆銘																									

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例				兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例				有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		報酬		退職退休金		董事酬勞		業務執行費用						薪資、獎金及特支費等		退職退休金		員工酬勞								
		(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	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						
										總金額	比例	總金額	比例					現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	總金額	比例	總金額	比例	
獨立董事	陳尹章																									
獨立董事	葉旺銘																									
獨立董事	陳力源			-	-	2,239	2,239	180	180	2,419	1.23	2,112	1.23									2,419	1.23	2,419	1.23	無
獨立董事	黃國峯																									
獨立董事	黃奎榮																									

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：
本公司獨立董事之酬金包含董事酬勞、執行業務之薪酬及車馬費,由薪資報酬委員會定期檢討與評估酬金給付之政策、制度、標準與結構，並檢視其對公司營運之參與度、執行決策之專業度及有效貢獻度等面向，同時參酌同業水準後，再經董事會決議通過。董事酬勞之提撥，視公司營運獲利狀況並遵循公司章程規定，經董事會決議通過,提報股東會後發放。

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

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司H	本公司	財務報告內所有公司I
低於1,000,000元	許振焜、林志昆、吳錦松、位速科技、陳尹章、葉旺銘、莊昆明、陳力源、黃國峯、黃奎榮	許振焜、林志昆、吳錦松、位速科技、陳尹章、葉旺銘、莊昆明、陳力源、黃國峯、黃奎榮	位速科技、陳尹章、葉旺銘、莊昆明、陳力源、黃國峯、黃奎榮	位速科技、陳尹章、葉旺銘、莊昆明、陳力源、黃國峯、黃奎榮
1,000,000元（含）～2,000,000元（不含）	—	—	吳錦松、林志昆	—
2,000,000元（含）～3,500,000元（不含）	—	—	—	—
3,500,000元（含）～5,000,000元（不含）	—	—	—	—
5,000,000元（含）～10,000,000元（不含）			許振焜	許振焜、林志昆
10,000,000元（含）～15,000,000元（不含）	—	—	—	吳錦松
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	—	—	—	—

2. 監察人之酬金：本公司未設置監察人，故不適用。

3. 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)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例（%）				有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		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		財務報告內所有公司		本公司		財務報告內所有公司		
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	總金額	比例	總金額	比例	
開曼安力總經理	許振焜	12,309	29,604	121	121			6,414		8,216		18,844	9.62%	37,941	19.36%	無
昆山廣禾總經理	吳錦松															
昆山新力總經理	林志昆															
重慶巨昊總經理	張益彰															
開曼安力副總經理	鄭雅文															

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）	吳錦松、林志昆	—
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）	鄭雅文	鄭雅文
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）		
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	許振焜、張益彰	許振焜、林志昆、張益彰
10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）	—	吳錦松
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	—	—

4. 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	總計	總額占稅後純益之比例
經理人	安力國際總經理	許振焜	—	13,057	13,057	6.66%
	昆山廣禾總經理	吳錦松				
	昆山新力總經理	林志昆				
	重慶巨昊總經理	張益彰				
	昆山廣禾副總經理	吳志崑				
	昆山新力副總經理	陳嘉峯				
	財務長兼會計主管	王萬興				
	稽核主管	姚立芳				
	安力國際副總經理	鄭雅文				

(四)本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程式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於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例：

項目	酬金總額占稅後純益比例			
	2021 年度		2022 年度	
	本公司	合併報表	本公司	合併報表
董事酬金	2.20%	2.20%	2.31%	2.10%
總經理及副總經理酬金	4.11%	11.47%	9.62%	19.36%

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

本公司設有薪資報酬委員會，由全體獨立董事擔任委員，定期檢討與評估董事、經理人之績效與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

(1) 董事：

董事之酬金包含車馬費、業務執行費用及董事酬勞。本公司董事之報酬依公司章程規定，授權董事會依董事對本公司營運參與程度、貢獻價值暨同業水準後定之；董事酬勞提撥標準係遵循公司章程，經董事會決議通過並提報股東會後發放。

(2) 總經理及副總經理：

總經理及副總經理之酬金包含薪資及員工酬勞，薪資水準係依對公司貢獻暨參考同業水準訂定之；員工酬勞提撥之標準係遵循公司章程，經董事會決議通過並提報股東會後發放。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

本公司 2022 年度及截至年報刊印日止，本公司董事會共開會(A)8 次，2022 年 5 月 26 日董事改選前，董事會共開會(C) 2 次，2022 年 5 月 26 日董事改選後，董事會共開會(D) 6 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率%(B/A)	備註
董事長	ANLIINTERNATIONALLIMITED 代表人：許振焜	8	0	100%	2022.5.26 連任
董事	林志昆	8	0	100%	2022.5.26 連任
董事	KUANGHECO.,LTD. 代表人：吳錦松	8	0	100%	2022.5.26 連任
職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率%(B/D)	備註
董事	羅麗文	5	1	83.33%	2022.5.26 初任
獨立董事	陳力源	6	0	100%	2022.5.26 初任
獨立董事	黃國峯	6	0	100%	2022.5.26 初任
獨立董事	黃奎榮	6	0	100%	2022.5.26 初任
職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率%(B/C)	備註
董事	位速科技(股)公司 代表人：郭仕儀	2	0	100%	2022.5.26 任期屆滿
獨立董事	莊昆明	2	0	100%	2022.5.26 任期屆滿
獨立董事	陳尹章	2	0	100%	2022.5.26 任期屆滿
獨立董事	葉旺銘	2	0	100%	2022.5.26 任期屆滿

其他應記載事項：

1. 證交法第 14 條之 3 所列事項暨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，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：無。

2. 董事對利害關係議案迴避之執行情形：

本公司 2022 年度及截至年報刊印日止召開之董事會中，董事對利害關係議案迴避之執行情形如下：

會議日期	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
2022.3.4	許振焜 林志昆 吳錦松	1.本公司經理人2022年度薪酬案。	關係自身利益	除前述董事因利益迴避外，經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
2022.7.14	許振焜 林志昆 吳錦松	1.本公司2021年度董事酬勞分配案。 2.本公司2021年度經理人員工酬勞分配案。	關係自身利益	除前述董事因利益迴避外，經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
2023.1.12	許振焜 林志昆 吳錦松	1.本公司2022年度年終獎金案。	關係自身利益	除前述董事因利益迴避外，經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
2023.3.21	許振焜 林志昆 吳錦松	1.本公司經理人2023年度薪酬案。	關係自身利益	除前述董事因利益迴避外，經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。

3. 董事會自我評鑑情形：

2022年度董事會績效自我評鑑執行情形:

(1)董事會績效自我評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容

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	2022.1.1-2022.12.31	1.整體董事會 2.個別董事成員 3.功能性委員會	1.董事會內部自評 2.個別董事成員自評 3.功能性委員會內部自評	1.董事會績效評估內容 a. 對公司營運之參與程度 b. 提升董事會決策品質 c. 董事會組成與結構 d. 董事的選任及持續進修 e. 內部控制 2.個別董事成員績效評估內容 a. 公司目標與任務之掌握 b. 董事職責認知 c. 對公司營運之參與程度 d. 內部關係經營與溝通 e. 董事之專業及持續進修 f. 內部控制 3.功能性委員會績效評估內容 a. 對公司營運之參與程度 b. 功能性委員會職責認知 c. 提升功能性委員會決策品質 d. 功能性委員會組成及成員選任 e. 內部控制

(2)董事會績效自我評估結果

A.本公司已於 2019 年 1 月 10 日董事會通過「董事會績效評估辦法」並依辦法規定，於年度結束時執行當年度績效評估，且績效考核自評結果於 2023 年 3 月 21 日提報董事會。

B.考核自評分為 5 個等級之方式呈現，考核等級原則說明如下：

數字 1：極差(非常不同意) 2：差(不同意) 3：中等(普通)，4：優(同意) 5：極優(非常同意)。

C.評估結果

a.董事會內部自評

依績效評估內容，分為 45 項考核評估項目，評估結果平均由 4:優(同意)趨於 5:極優(完全同意)

b.個別董事成員自評

依績效評估內容，分為 23 項考核評估項目，評估結果平均由 4:優(同意)趨於 5:極優(完全同意)

c.功能性委員會(含審計委員會及薪資報酬委員會)內部自評

依績效評估內容，分為 24 項考核評估項目，評估結果平均達 5:極優(完全同意)

D.本公司「董事會績效評估辦法」及 2022 年度董事會績效評估結果已揭露於本公司網站公司治理專區。

(3)改善與建議事項

A.董事應持續對各部門報告做更深度的瞭解，檢視經營團隊管理績效，以便充分且即時掌控公司營運及各項不利趨勢與風險。

B.2022 年董事改選增加一席女性董事席次，公司持續強化及落實董事成員多元化政策。

C.規劃、培訓適宜之董事候選成員，以便維持董事會決策品質、專業度及經驗傳承。

4. 2022 年度及 2023 年截至年報刊印日止加強董事會職能之目標與執行情形評估：

(1)本公司依公司章程設立 5~9 人董事，其中獨立董事不得少於 3 人且獨立董事應達全體董事席次五分之一以上。本公司第五屆董事任期屆滿，於 2022 年 5 月 26 日股東常會依公司章程 No.79 條規定採候選人提名制度選舉第五屆董事，並遵循公司「董事選舉規範」之選任程式，選任 7 席董事(含 3 席獨立董事)，且依公司法第 192 條之 1 規範執行公告作業，選任作業嚴謹透明公開。

(2)本公司 7 席董事間，皆無互為配偶或二親等以內之親屬關係，董事會成員皆能客觀、獨立運作。

(3)本公司董事會成員多元化及適任性、互補性

A.董事成員多元化

多元化項目 / 董事姓名	基本組成					產業經歷				專業技能			
	國籍	性別	兼具員工身分	年齡		製造研發	業務行銷	經營管理	資產管理	會計	財務	法律	風險管理
				51至60	61至70								
ANLI INTERNATIONAL LIMITED 代表人：許振焜	中華民國	男	V		V	V	V	V	V				V

多元化項目 董事姓名	基本組成					產業經歷				專業技能			
	國籍	性別	兼具員工身分	年齡		製造研發	業務行銷	經營管理	資產管理	會計	財務	法律	風險管理
				51至60	61至70								
林志昆	中華民國	男	V	V		V	V	V	V				V
KUANGHE CO.,LTD. 代表人：吳錦松	中華民國	男	V	V		V	V	V	V				V
羅麗文	中華民國	女		V		V	V	V	V				V
陳力源	中華民國	男		V				V	V	V	V	V	V
黃國峯	中華民國	男		V				V	V	V	V	V	V
黃奎榮	中華民國	男		V		V	V	V	V				V

B.董事成員之適任性及互補性

本公司董事成員專精於各個不同產業領域(包括製造、食品、生技、財會稅務、法務等)及產業實務經歷，具有領導決策、營運判斷、財會分析、經營管理、危機處理等能力，並已具備決策過程所需之專業知識及素養，故董事成員之適任性無虞，且成員間具有互補性。

(4)本公司於2011年成立審計委員會，依證券交易法第14條之5規定執行相關作業；為健全董事會功能及強化公司治理機制，由全數獨立董事擔任審計委員會成員，其中一位擔任召集人，執行迄今運作順暢。

(5)本公司於2011年成立薪資報酬委員會，由全數獨立董事擔任薪資報酬委員會成員，其中一位擔任召集人，以獨立、客觀及專業素養，提供建議並協助董事會規劃評估相關薪酬之政策、制度、標準與結構，執行迄今運作順暢。

(6)依據「上市上櫃公司治理實務守則」第37條，本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，依辦法規定於年度結束時執行當年度績效評估，並於2023年3月21日提報董事會。2022年度董事會績效自我評鑑執行情形，已揭露於本公司網站公司治理專區。

(7)本公司未來年度將於適宜時機，逐步規劃董事成員接班計畫，針對未來人才的培養，除加強宣導核心價值觀、公司經營理念及經驗的分享與傳承外，並透過專業訓練培養、發展營運管理、風險管理、財務分析及危機處理等多元化能力。

(8)在提昇資訊透明度方面，本公司設有發言人及代理發言人，並設置專責人員負責處理公司資訊蒐集及揭露等相關事宜。

(二)審計委員會運作情形

1.本公司自 2011 年 11 月 28 日設立審計委員會，由全體獨立董事組成。第四屆委員任期屆滿，本公司於 2022 年 5 月 26 日董事會推選 3 位獨立董事為第五屆委員,任期 3 年,自 2022 年 5 月 26 日至 2025 年 5 月 25 日止。

2.2022 年度及 2023 年截至年報刊印日止審計委員會共開會(A) 8 次，2022 年 5 月 26 日董事改選前，第四屆審計委員會共開會(C) 2 次，2022 年 5 月 26 日董事改選後，第五屆審計委員會共開會(D) 6 次，審計委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率%(B/D)	備註
獨立董事/召集人	陳力源	6	0	100%	2022.5.26初任
獨立董事/委員	黃國峯	6	0	100%	2022.5.26初任
獨立董事/委員	黃奎榮	6	0	100%	2022.5.26初任

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率%(B/C)	備註
獨立董事/召集人	莊昆明	2	0	100%	2022.5.26任期屆滿
獨立董事/委員	陳尹章	2	0	100%	2022.5.26任期屆滿
獨立董事/委員	葉旺銘	2	0	100%	2022.5.26任期屆滿

其他應記載事項：

(1)審計委員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、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

A.證交法第 14 條之 5 所列事項。

董事會	議案內容及後續處理	證交法§14-5 所列事項	未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項
2022.3.4 第五屆第二十一次	1.擬通過本公司 110 年度簽證會計師獨立性評估案。 2.擬通過本公司 110 年度營業報告書及合併財務報表案。 3.擬通過本公司 110 年度盈餘分配案。 4.擬通過本公司 111 年第二季預算案 5.擬通過本公司 110 年度「內部控制制度聲明書」案 6.擬通過本公司「公司章程」部分條文修訂案。 7.擬通過本公司「董事選舉規範」部分條文修訂案。	✓	×

董事會	議案內容及後續處理	證交法§14-5所列事項	未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項
	8.擬通過本公司「薪資報酬委員會組織規程」部分條文修訂案。 9.擬通過本公司「投資循環」部分條文修訂案。 10.擬通過本公司「取得或處分資產作業程式」部分條文修訂案。 11.擬通過本公司「資金貸與他人作業程式」部分條文修訂案。 12.擬通過本公司「背書保證作業程式」部分條文修訂案。 13.擬通過本公司「公司治理實務守則」部分條文修訂案。 14.擬通過本公司「永續發展實務守則」部分條文修訂案。		
2022.5.9 第五屆第二十二次	1.擬通過本公司111年第一季合併財務報表案。 2.擬通過本公司111年第三季預算案。 3.擬通過本公司之子公司有關關稅事項所為之背書保證額度案。 4.擬通過本公司之子公司重慶巨昊自地委建工程合約案。 5.擬通過本公司為子公司香港安力申請銀行融資額度背書保證案。 6.擬通過本公司之子公司香港安力資金貸與重慶巨昊案。	✓	×
2022.7.14 第六屆第二次	1.擬通過本公司之子公司香港安力「取得或處分資產作業程序」部分條文修訂案。 2.擬通過本公司之子公司香港廣禾「取得或處分資產作業程序」部分條文修訂案。 3.擬通過本公司之子公司昆山新力「取得或處分資產作業程序」部分條文修訂案。 4.擬通過本公司之子公司昆山廣禾「取得或處分資產作業程序」部分條文修訂案。 5.擬通過本公司之子公司重慶巨昊「取得或處分資產作業程序」部分條文修訂案。 6.擬通過本公司之子公司湖州安力「取得或處分資產作業程序」部分條文修訂案。 7.擬通過本公司之子公司香港廣禾「核決權限表」修訂案。 8.擬通過本公司之子公司昆山廣禾「核決權限表」修訂案。 9.擬通過本公司之子公司重慶巨昊「核決權限表」修訂案。 10.擬通過本公司之子公司湖州安力「核決權限表」修訂案。 11.擬通過本公司之子公司湖州安力增資案。	✓	×

董事會	議案內容及後續處理	證交法§14-5所列事項	未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項
2022.8.15 第六屆第三次	1.擬通過本公司111年第二季合併財務報表案。 2.擬通過本公司111年第四季預算案。 3.擬通過本公司溫室氣體盤查及查證時程計畫。 4.擬通過本公司之子公司香港安力「資金貸與他人作業程序」部分條文修訂案。 5.擬通過本公司之子公司香港廣禾「資金貸與他人作業程序」部分條文修訂案。 6.擬通過本公司之子公司昆山新力「資金貸與他人作業程序」部分條文修訂案。 7.擬通過本公司之子公司昆山廣禾「資金貸與他人作業程序」部分條文修訂案。 8.擬通過本公司之子公司重慶巨昊「資金貸與他人作業程序」部分條文修訂案。 9.擬通過本公司之子公司湖州安力「資金貸與他人作業程序」部分條文修訂案。 10.擬通過本公司之子公司香港安力「背書保證作業程序」部分條文修訂案。 11.擬通過本公司之子公司香港廣禾「背書保證作業程序」部分條文修訂案。 12.擬通過本公司之子公司昆山新力「背書保證作業程序」部分條文修訂案。 13.擬通過本公司之子公司昆山廣禾「背書保證作業程序」部分條文修訂案。 14.擬通過本公司之子公司重慶巨昊「背書保證作業程序」部分條文修訂案。 15.擬通過本公司之子公司湖州安力「背書保證作業程序」部分條文修訂案。 16.擬通過本公司為子公司香港安力申請中國信託商業銀行融資額度背書保證案。 17.擬通過本公司為子公司香港廣禾申請中國信託商業銀行融資額	✓	×

董事會	議案內容及後續處理	證交法§14-5所列事項	未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項
	度背書保證案。 18.擬通過本公司向第一銀行申請融資額度案。		
2022.11.10 第六屆第四次	1.擬通過本公司111年第三季合併財務報表案。 2.擬通過本公司112年第一季預算案。 3.擬通過本公司及本公司之子公司112年度稽核計畫案。 4.擬通過本公司「董事會議事規範」部分條文修訂案。 5.擬通過本公司「資通安全管理辦法」增訂案。 6.擬通過本公司「內部重大資訊處理作業程序」部分條文修訂案。 7.擬通過本公司之子公司湖州安力增資案。 8.擬通過本公司為子公司香港安力申請玉山商業銀行融資額度解除背書保證案。 9.擬通過本公司為子公司香港廣禾申請玉山商業銀行融資額度解除背書保證案。 10.擬通過本公司向國泰世華銀行申請融資額度案。	✓	×
2023.1.12 第六屆第五次	1.擬通過本公司112年度營運計畫案。 2.擬通過本公司之子公司昆山新力資金貸與湖州安力案。 3.擬通過本公司之子公司昆山廣禾資金貸與湖州安力案。 4.擬通過本公司之子公司昆山廣禾對香港廣禾超過授信期限之應收帳款視為資金貸與之情事案。 5.擬通過本公司「內部稽核實施細則」修訂案。	✓	×
2023.3.21 第六屆第六次	1.擬通過本公司112年度簽證會計師委任及報酬案。 2.擬通過本公司111年度簽證會計師獨立性評估案。 3.擬通過本公司111年度營業報告書及合併財務報表案。 4.擬通過本公司111年度盈餘分配案。 5.擬通過本公司112年第二季預算案。 6.擬通過本公司111年度「內部控制制度聲明書」案。 7.擬通過本公司「公司章程」部分條文修訂案。 8.擬通過本公司「股東會議事規則」部分條文修訂案。 9.擬通過本公司之子公司香港安力「內部稽核實施細則」部分條文修訂案。	✓	×

董事會	議案內容及後續處理	證交法§14-5所列事項	未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項
	10.擬通過本公司之子公司香港廣禾「內部稽核實施細則」部分條文修訂案。 11.擬通過本公司之子公司昆山新力「內部稽核實施細則」部分條文修訂案。 12.擬通過本公司之子公司昆山廣禾「內部稽核實施細則」部分條文修訂案。 13.擬通過本公司之子公司重慶巨昊「內部稽核實施細則」部分條文修訂案。 14.擬通過本公司之子公司湖州安力「內部稽核實施細則」部分條文修訂案。 15.擬通過本公司「公司治理實務守則」部分條文修訂案。 16.擬通過本公司之子公司昆山新力購買理財商品案。 17.擬通過本公司之子公司昆山廣禾對香港廣禾超過授信期限之應收帳款視為資金貸與之情事案。 18.擬通過本公司公司治理主管任命案。		

B.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：

本公司並無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。

(2)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。

(3)2022年度及截至年報刊印日止，本公司審計委員會工作重點彙整如下:

A.公司年度營運計畫討論、審核

B.公司年度營業報告書審核

C.第一季、第二季、第三季及年度合併財務報表審閱

D.內部稽核業務報告及年度稽核計畫討論、審核

E.內部控制制度及相關辦法訂定或修正討論、審核及內部控制制度有效性評估

F.取得或處分資產、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之作業程式訂定或修正討論、審核

G.重大之資產或衍生性商品交易，或資金貸與、背書或提供保證案討論、審核

H.簽證會計師之委任、報酬審核及獨立性、適任性評估

I.其他公司或主管機關規定之重大事項討論、審核

J.定期或不定期與稽核主管及簽證會計師溝通

(4)審計委員會(獨立董事)與內部稽核主管及會計師溝通情形（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)：

A.審計委員會(獨立董事)與內部稽核主管溝通情形

a.本公司審計委員會針對內部稽核單位就執行稽核作業狀況，除每月核閱內部稽核報告外，每季至少召開一次，以會議方式與內部稽核主管進行溝通，並得視需要隨時召開臨時會議，或以e-mail，或以電話，或以視訊方式進行溝通。

b.2022年度及截至年報刊印日止，溝通方式、事項及結果，已揭露於本公司網站公司治理專區，詳如下表:

日期/方式	溝通事項	溝通結果
2022/3/4 審計委員會	1.2021年12月-2022年1月內部稽核業務報告 2.2021年度「內部控制制度聲明書」討論案 3.修訂內部控制制度討論案	經充分說明討論，全體與會人員無異議通過
2022/5/9 審計委員會	1.2022年第一季內部稽核業務報告。	經充分說明討論，全體與會人員無異議通過
2022/7/14 審計委員會	1.2022年4月至5月內部稽核業務報告。 2.修訂內部控制制度討論案。	經充分說明討論，全體與會人員無異議通過
2022/8/15 審計委員會	1.2022年第二季內部稽核業務報告。 2.修訂內部控制制度討論案。	經充分說明討論，全體與會人員無異議通過
2022/11/10 審計委員會	1.2022年第三季內部稽核業務報告。 2.2023年度稽核計畫討論案。 3.修訂內部控制制度討論案。	經充分說明討論，全體與會人員無異議通過
2023/1/12 審計委員會	1.2022年第四季內部稽核業務報告。 2.修訂內部控制制度討論案。	經充分說明討論，全體與會人員無異議通過
2023/3/21 審計委員會	1.2023年1月至2月內部稽核業務報告。 2.2022年度「內部控制制度聲明書」討論案。 3.修訂內部控制制度討論案。	經充分說明討論，全體與會人員無異議通過

B.審計委員會(獨立董事)與會計師溝通情形

a.本公司委任資誠聯合會計師事務所邱昭賢會計師及陳晉昌會計師為公司財務報告簽證會計師。

b. 本公司簽證會計師核閱(查核)本公司每季(年度)財務報告時，就財務狀況、財務績效等是否合理確實、允當表達及調整分錄、IFRSs 公報修訂、法令修訂等議題，至少每季一次在審計委員會審核公司合併財務報表前向審計委員會(獨立董事)說明，每年就公司重要關鍵查核事項與獨立董事溝通說明並取得共識，若遇重大異常事項時得隨時召集會議。

c. 2022 年度及截至年報刊印日止，與會計師溝通方式、溝通事項及溝通結果，已揭露於本公司網站公司治理專區，詳如下表:

日期/方式	溝通事項	溝通結果
2022/3/4 審計委員會前會	1. 2021 年度合併財務報表查核報告說明與溝通 2. 關鍵查核事項(存貨評價及重大變動銷貨對象收入之確實發生)說明與溝通 3. 重大調整分錄說明與溝通 4. 溝通簽證會計師獨立性說明 5. 公司編製財務報告情形說明與溝通 6. 會計師針對審計委員所提問題進行討論	全體與會人員無異議通過
2022/5/9 審計委員會前會	1. 2022 年第一季合併財務報表核閱報告說明與溝通 2. 重大調整分錄說明與溝通 3. 溝通簽證會計師獨立性說明 4. 本年度半年報查核溝通時程規劃說明與溝通 5. 公司編製財務報告情形說明與溝通 6. 會計師針對審計委員所提問題進行討論	全體與會人員無異議通過
2022/8/15 審計委員會前會	1. 2022 第二季合併財務報表查核報告說明與溝通 2. 重大調整分錄說明與溝通 3. 溝通簽證會計師獨立性說明 4. 公司編製財務報告情形說明與溝通 5. 會計師針對審計委員所提問題進行討論	全體與會人員無異議通過
2022/11/10 審計委員會前會	1. 2022 年第三季合併財務報表核閱報告說明與溝通 2. 重大調整分錄說明與溝通 3. 溝通簽證會計師獨立性說明 4. 公司編製財務報告情形說明與溝通 5. 會計師針對審計委員所提問題進行討論	全體與會人員無異議通過
2023/3/21 審計委員會前會	1. 2022 年度合併財務報表查核報告說明與溝通 2. 關鍵查核事項說明與溝通 3. 重大調整分錄說明與溝通 4. 溝通簽證會計師獨立性說明 5. 公司編製財務報告情形說明與溝通 6. 會計師針對審計委員所提問題進行討論	全體與會人員無異議通過

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
1.公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則，訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已依據上市上櫃公司治理實務守則，訂定「公司治理實務守則」，並於公司網站及公開資訊觀測站揭露。	無顯著差異
2.公司股權結構及股東權益				無顯著差異
(1)公司是否訂定內部作業程式處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程式實施？	✓		(1)本公司已委由股務代理機構專責處理股務業務，並設有發言人制度，由發言人(或代理發言人)接受、回覆股東之建議、疑義等相關事宜。	
(2)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？	✓		(2)本公司依規定按月申報內部人(董事、監察人、經理人及持股達10%以上之大股東)所持股權之變動情形並透過股務代理機構，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資訊。	
(3)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？	✓		(3)本公司已制訂「關係人、特定公司及集團企業交易管理辦法」與「對子公司之監督管理辦法」，本公司對子公司之監督管理皆依相關規範執行，與關係企業間之業務往來亦遵循相關交易管理辦法處理之，以落實風險控管及防火牆機制。	
(4)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場尚未公開資訊買賣有價證券？	✓		(4)本公司已制訂「內部重大資訊處理程式」及「防範內線交易管理辦法」，並不定時向內部人宣導「內線交易相關法令及應行注意事項」，以禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	
3.董事會之組成及職責				無顯著差異
(1)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		(1)依「公司治理實務守則」之規範，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，以達到公司治理之理想目標。本公司就營運型態及發展需求，擬定適	

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	
			當之多元化方針;董事會目前設有董事7席(含3席獨立董事)，整體具備之能力除對產業市場的瞭解與相關專業知識、技術外，營運判斷決策、經營管理實務、財會及法律專業領域等皆有備之。相關資料請詳見本年報第28頁至第29頁。	
(2)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓		(2)本公司依主管機關法令之規範，已設置審計委員會及薪資報酬委員會，其他各類功能性委員會，未來將視需要成立之。	
(3)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？	✓		(3)本公司已訂定董事會績效評估辦法及績效評估方式，依規範每年定期進行績效評估並於次年度第一季前提報董事會。本公司已於2023年3月21日董事會提報2022年董事會績效評估報告，並作為個別董事薪資報酬及下屆董事提名續任之參考。董事會績效評鑑執行情形請詳見本年報第27頁至第28頁。	
(4)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(4)本公司依「上市上櫃公司治理實務守則」規範，本公司應定期（至少一年一次）評估聘任會計師之獨立性及適任性。公司相關部門對簽證會計師是否符合獨立性進行評估，並未發現有影響獨立性之情事，簽證會計師亦提供獨立性聲明書予本公司。於2023年3月21日經審計委員會及董事會審議討論通過，資誠聯合會計師事務所邱昭賢會計師及陳晉昌會計師均符合獨立性評估標準，足堪擔任本公司簽證會計師。獨立性評估項目及評估結果	

<table>
<tr><th rowspan="2">評估項目</th><th colspan="3">運作情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
</table>

，詳如下表：

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
A.會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	否	是
B.會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為	否	是
C.會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係	否	是
D.會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	否	是
E.會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	否	是
F.會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	否	是
G.會計師是否有擔任本公司辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突	否	是
H.會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	否	是

4.公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務（包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需		✓	本公司總經理室為公司治理兼職單位，負責公司治理相關事務。包括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，提供董事執行業務所需之資料、辦理董事持續進修等事宜。本公司於	無顯著差異

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	
資料、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)?			2023年3月21日董事會通過公司治理主管設置，以強化公司治理之效能。	
5.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永續發展議題？	✓		本公司設有發言人制度並已架設公司網站，於公司網站設置利害關係人專區及投資人專區，並有專人管理建置本公司財務業務相關資訊及公司治理資訊，以利股東及利害關係人參考。利害關係人及投資人可利用網站上聯絡方式與本公司聯絡，公司會妥善適切回應其所關切的議題，包括永續發展議題。	無顯著差異
6.公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司已委任第一金證券股務代理部辦理股東會事務。	無顯著差異
7.資訊公開 (1)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊?	✓		(1)本公司已架設網站揭露相關資訊，並依主管機關規定於公開資訊觀測站公告申報各項財務業務資訊及公司治理資訊。	無顯著差異
(2)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）？	✓		(2)本公司依規定設有發言人及代理發言人，並已架設網站，並有專人揭露公司財務業務相關資訊、公司治理之情形及法人說明會資訊等，以供股東及社會大眾參考。	
(3)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？		✓	(3)公司年度財務報告、第一、二、三季財務報告與各月份營運情形之公告申報皆依法令規範，於規定期限內公告並申報完成。 公司將督促內部各相關部門，提升作業效率，並與財報查核(核閱)之簽證會計師協調配合，以提早公告申報財務業務資訊為未來努力之目標。	
8.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	✓		(1)員工權益：本公司依法令規定保障員工合法權益，並訂定人事管理規章，以保障員工權益。除依法提撥退休金、加入勞保、健保等員	無顯著差異

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	
、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執執行情形、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)？			工權益外，並提供員工團體保險，以提高員工保障;亦提供員工充分之教育訓練及讓員工有充分反映意見之管道等，建立公司與員工間互相信賴之關係。 (2)雇員關懷：除依據政府相關規定辦理外，定期補助員工健康檢查、婚喪喜慶等關懷政策，並不定期舉辦聚餐、慶生、員工旅遊等活動，以調劑員工身心。 (3)投資者關係：本公司設有發言人及代理發言人，作為公司對外訊息發布或回覆投資者問題之窗口，並依主管機關規定於公開資訊觀測站公告申報各項財務業務資訊及公司治理資訊。 (4)供應商關係：在公司治理的基礎上，本著誠信經營之原則，堅持營運透明，集團各子公司對供應商秉持互信、互利的精神，雙方維持良好關係，共同成長，創造雙贏。 (5)利害關係人之權利：本公司已設立發言人制度，以負責的態度，建立與客戶、員工、股東及供應商等利害關係人之溝通管道，並尊重其應有之合法權益。 (6)董事進修之情形：本公司董事、獨立董事均依法令規定進修，並依法令規定公告。詳細之進修課程情形，請參閱下列「董事進修明細表」。 (7)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司訂有內部控制制度及相關管理辦法，並依辦法執行，以降低並預防任何可能之風險。本公司風險管理與執行情形，請詳見本年報第113頁至第116頁。 (8)客戶政策之執行情形：本公司所屬之子公司與客戶間維持穩定良好關係，並設有專門部門負責客戶洽詢申訴等相關事宜，以維客戶之權益。	

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	
			(9)公司為董事購買責任保險之情形：本公司已為董事及重要職員投保責任保險，並於111年3月4日提報董事會且依規範上傳申報完成。	
9.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： 依第 11 屆(111 年度)公司治理評鑑結果及公司內部自我評估，有關公司資訊透明度之提升，公司治理資訊之揭露，除依主管機關規範申報公告外，需於公司年報與公司網站揭露之資訊，業已揭露。 董事會結構之強化，永續發展之落實等尚未達到公司治理評鑑指標之部分事項，亦已規劃逐年推動依序執行，以漸近方式達到公司治理之指標，以因應公司未來之發展及保障投資人之權益。				

董事進修明細表

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修總時數
法人董事代表人	許振焜	111/11/13 111/11/14	臺灣證券交易所	2022 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	9	9
法人董事代表人	吳錦松	111/11/13 111/11/14	臺灣證券交易所	2022 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	9	9
董事	林志昆	111/11/13 111/11/14	臺灣證券交易所	2022 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	9	9
董事	羅麗文	111/11/13 111/11/14	臺灣證券交易所	2022 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	9	9
獨立董事	陳力源	111/11/13 111/11/14	臺灣證券交易所	2022 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	9	9
獨立董事	黃國峯	111/11/13 111/11/14	臺灣證券交易所	2022 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	9	9
獨立董事	黃奎榮	111/11/13 111/11/14	臺灣證券交易所	2022 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	9	9

(四)薪資報酬委員會組成及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

條件 身分別 (註1)　姓名		專業資格與經驗(註2)	獨立性情形(註3)	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	陳力源	具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗，並持有中華民國會計師證照。目前擔任安力國際股份有限公司獨立董事、力源會計師事務所執業會計師、騰雲科技服務股份有限公司董事、鑫亞電通股份有限公司監察人，且未有公司法第30 條各款情事之一。	(1) 非公司或其關係企業之受僱人。 (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本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (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數1%以上或持股前十名之自然人股東。 (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。 (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)。 (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)。 (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)。 (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	無
獨立董事	黃國峯	具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。目前擔任安力國際股份有限公司獨立董事、國立政治大學企業管理學系 教授、財團法人政大企管教育基金會董事，且未有公司法第 30 條各款情事之一。		無

條件 身分別 （註1）　姓名		專業資格與經驗(註2)	獨立性情形(註3)	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	黃奎榮	具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗，目前擔任安力國際股份有限公司獨立董事、晶維材料科技有限公司 總經理、高熵材料科技股份有限公司 業務經理。且未有公司法第 30 條各款情事之一。	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）。 (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、法務、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。 (10) 未有公司法第 30 條各款情事之一。	無

2. 薪資報酬委員會運作情形

(1)本公司為提升公司治理運作效能，並健全公司董事及經理人薪資報酬制度，於 2011 年設立薪資報酬委員會，由三位獨立董事組成。委員會成員以善良管理人之注意，忠實履行下列職權:(1)訂定並定期檢討董事及經理人績效評與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，(2)定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬，並對董事會負責，且將所提建議提交董事會討論。

(2)本屆委員任期：

A.本屆委員任期:2022 年 5 月 26 日至 2025 年 5 月 25 日

B.2022 年度及截至年報刊印日止，薪資報酬委員會開會 5 次，2022 年 5 月 26 日董事改選前，第四屆薪酬委員會共開會(C) 1 次，2022 年 5 月 26 日董事改選後，第五屆薪酬委員會共開會(D) 4 次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率%(B/D)	備註
獨立董事/召集人	黃國峯	4	0	100%	2022.5.26初任
獨立董事/委員	陳力源	4	0	100%	2022.5.26初任
獨立董事/委員	黃奎榮	4	0	100%	2022.5.26初任

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率%(B/C)	備註
獨立董事/召集人	莊昆明	1	0	100%	2022.5.26任期屆滿
獨立董事/委員	陳尹章	1	0	100%	2022.5.26任期屆滿
獨立董事/委員	葉旺銘	1	0	100%	2022.5.26任期屆滿

a.2022年度及截至年報刊印日止，薪酬委員會決議事項及執行情形

薪酬委員會	議案內容	執行情形
2022.3.4 第四屆第十二次	1.擬通過本公司2020年度員工酬勞及董事酬勞提撥案。 2.擬通過本公司經理人2022年度薪酬案。	討論通過，提請董事會決議，並於2022年4月1日執行
2022.5.26 第五屆第一次	1.擬推選第五屆薪酬委員會之召集人。	討論通過，並完成召集人選任。
2022.7.14 第五屆第二次	1.擬通過本公司2021年度董事酬勞分派案。 2.擬通過本公司 2021 年度經理人員工酬勞分派案。	討論通過，提請董事會決議，並於2022年9月1日發放
2023.1.12 第五屆第三次	1.擬通過本公司2022年度經理人年終獎金案。	討論通過，提請董事會決議，並於2023年1月16日發放
2023.3.21 第五屆第四次	1.擬通過本公司2022年度員工酬勞及董事酬勞提撥案。 2.擬通過本公司2023年度經理人薪酬案。	討論通過，提請董事會決議，並於2023年4月1日執行

b.其他應記載事項：

i.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。

ii.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

(五)推動永續發展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	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原
	是	否	摘要說明	
1.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？	✓		本公司之最高主管為公司永續發展之推動者，所有活動均遵循相關法規及內部控制規範，並由相關權責單位依職責辦理相關事宜，必要時依核決權限向董事會報告。本公司之董事會亦會盡善良管理人之注意義務，督促企業實踐社會責任，並隨時檢討實施成效及持續改進，確保永續發展政策之落實。	無顯著差異
2.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？(註2)	✓		本公司針對與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題進行風險評估，並擬定下列因應對策。1.公司整體營運、目標之評估及控管。2.政令及法規守規性遵循控管。3.環境、安全衛生之風險評估及控管。	無顯著差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原
	是	否	摘要說明	
3.環境議題 (1)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		(1)本公司依據國際標準ISO14001/OHSAS18001體系之要求，整合環境管理及職業安全衛生管理等規範，依公司產業特性建立相關管理制度，並定期稽核以確認其有效性及適用性。	無顯著差異
(2)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？	✓		(2)本公司為善盡保護地球環境、落實污染預防的社會責任，在生產及研發過程中不使用有害原料，減少邊腳料產生，降低資源浪費;與客戶協商包材再利用等循環再生回收機制，以善盡各項資源之利用效率，降低對環境造成之負荷.	
(3)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會,並採取氣候相關議題之因應措施？	✓		(3)本公司依營運狀況制定公司節能減碳及溫室氣體減量措施，以降低公司營運活動對自然環境之衝擊。	
(4)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		(4)本公司以實際行動致力於推動能源節約，以達節能減碳效力。如推行辦公室e化、車間整改以降低廢氣排放、生產過程將壓鑄冷卻水循環再利用、隨手關燈及冷氣溫度之控制等，以減少能源浪費及用水，降低氣體排放量；另不定期宣導節能減碳觀念，以達節約能源及溫室氣體減量政策，減少對環境的衝擊，善盡企業環保之責任。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原
	是	否	摘要說明	
4.社會議題 (1)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式？	✓		(1)本公司遵守各營運所在地之相關法規，遵循國際人權公約，如性別平等、工作權及禁止歧視等權利。人力資源運用政策無性別、種族、社經階級、年齡、婚姻與家庭狀況等差別待遇，落實就業、雇用條件、薪酬、福利、訓練、考評與升遷機會之平等及公允，以保障員工之合法權益。	無顯著差異
(2)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？	✓		(2)本公司已訂定合理之薪資報酬政策、績效管理辦法及包含員工福利、員工休假等之人事規章，將經營績效合理回饋員工，並依各所在地之相關法令及實際市場需求作調整，並適時與永續發展政策結合，以善盡社會責任。	
(3)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？	✓		(3)本公司透過相關安全衛生管理體系，定期檢視、維護工作環境之安全與衛生及對有關單位之人員做職業病檢測，並藉由持續的教育訓練與宣導，訓練員工緊急應變能力及灌輸員工安全觀念，致力於提升員工之工作安全與健康，以降低工作環境對員工安全與健康之危害。	
(4)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		(4)本公司之員工為公司重要資產，為建立有效之人才培育計畫，每年依年度教育訓練計畫實施內、外部員工教育訓練，以加強其職涯發展能力。	
(5)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	✓		(5)本公司對產品與服務之行銷及標示，已依相關法規、國際準則、銷售對象及利害關係人之要求規範執行。 本公司訂有研發、採購、生產及銷售等內部控制制度並設有品質控管部門，以確保產品之品質，以維客戶之健康與安全，並訂有「客戶抱怨管制程式」，透過客	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原
	是	否	摘要說明	
或客戶權益政策及申訴程序？			訴內容進行原因分析及改善，以保障客戶權益。	
(6)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？	✓		(6)本公司已訂定「供應商管制程式」，會選擇具有環保相關合規證照及同樣重視環境保護與社會責任之供應商，並定期評估其適任性。 本公司與主要供應商簽訂之契約內容雖未列有關條款,但依據內部控制制度規定，公司會定期至供應商所在地進行實地訪查評估並編製「供應商定期評鑑表」，以檢視是否遵循企業永續發展政策，如發現涉及違反政策，或對供應來源對環境與社會造成顯著影響時，將立即終止往來。	
5.公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續發展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協力廠商驗證單位之確信或保證意見？		✓	本公司未編製永續發展報告書，但已通過 ①ISO9001品質管理系統認證、 ②ISO14001環境管理系統認證、 ③QC080000有害物質流程管理系統認證及 ④OHSAS18001職業安全衛生管理系統認證。	本公司非屬食品工業、化學工業、金融業，且股本亦未達新臺幣五十億元以上，故未編製永續發展報告書。
6.公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已訂定「永續發展實務守則」，在追求永續經營與獲利之同時，亦重視環境保護、參與社會公益與落實公司治理，並將其納入公司管理與營運，逐步推動且落實執行，故無顯著差異。				

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原
	是	否	摘要說明	
7.其他有助於瞭解永續發展運作情形之重要資訊： (1)環境保護措施:本公司為善盡保護環境的社會責任，①在生產及研發過程中，不使用有害物質之生產；②水資源循環使用；③產品包材重複利用；④生產車間整改，降低廢氣排放。 (2)社會公益活動：本公司為協助弱勢學生就學機會，參與”拾回珍珠專案”，資助完成高中學業。 本公司為協助弱勢清寒孩童脫離困境，參與”付諸行動，與愛童行專案”，一同撐起家並健康向前行。 本公司參與親子聯名路跑活動，希能一起為每個家庭用心打造幸福生活。				

(六)公司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	
1.訂定誠信經營政策及方案				無顯著差異
(1)公司是否於規章及對外檔中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		(1)本公司業已制訂「誠信經營守則」及「誠信經營作業程式及行為指南」，明訂相關政策與規範，以建立誠信經營之企業文化，且董事會與管理階層皆以誠信為公司經營理念，並積極落實相關政策。	
(2)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？	✓		(2)本公司基於公平、誠實與透明原則從事商業活動，並已制訂「誠信經營守則」、「誠信經營作業程式及行為指南」及「道德行為準則」，以具體規範公司人員執行業務時應注意之事項。	
(3)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程式、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？	✓		(3)本公司除在「誠信經營守則」及「道德行為準則」規範，禁止相關不誠信行為外，亦訂有「誠信經營作業程式及行為指南」，規範公司人員涉不誠信行為之處理程式，並建立獎懲及申訴制度，嚴格要求公司相關人員遵守，以防範不誠信行為發生並落實執行。	

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	
2.落實誠信經營				無顯著差異
(1)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訂誠信行為條款？	✓		(1)本公司已制訂「誠信經營守則」，並於執行業務時會進行包含誠信行為在內的各項評估，並向交易對象說明公司誠信政策。	
(2)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專（兼）職單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形	✓		(2)本公司已指定隸屬於董事會之內部稽核單位，負責誠信經營政策與防範方案之制定、辦理相關作業及監督執行，並定期向董事會報告。	
(3)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?	✓		(3)本公司所訂定之「誠信經營守則」及「誠信經營作業程式及行為指南」中訂有利益迴避規範，並充分提供陳述管道。	
(4)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？	✓		(4)本公司為確保誠信經營之落實，已建立有效之會計制度及內部控制制度，除由內部稽核單位依評估結果擬訂相關稽核計畫，再進行遵循查核外，若有必要再委託會計師執行查核。	
(5)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(5)本公司已制訂「誠信經營守則」及「誠信經營作業程式及行為指南」，並不定期加強與員工宣導。	

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	
3.公司檢舉制度之運作情形 (1)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？ (2)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程式、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？ (3)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？	✓ ✓ ✓		(1)本公司於「誠信經營守則」及「誠信經營作業程式及行為指南」中，明定檢舉程式及申訴管道，可透過本公司內部電子郵件信箱向內部稽核單位進行檢舉或申訴，如經調查發現重大違規情事或集團有受重大損害之虞時，應立即作成報告，以書面通知董事會及獨立董事。 (2)發現不誠信行為可直接向相關主管報告，並依「誠信經營守則」及「誠信經營作業程式及行為指南」之規範，採取相關作業程式及依照情節輕重所應採取之後續措施，必要時應向主管機關報告或移送司法機關偵辦，相關資訊皆保密處理。 (3)本公司對檢舉人採取保護措施，不因檢舉而遭受不當處置。	無顯著差異
4.加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司已建置網站，並揭露誠信經營相關資訊情形，並依法令規定上傳至公開資訊觀測站。	無顯著差異
5.公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：無顯著差異 本公司已訂有「誠信經營守則」，其運作情形與所訂守則並無顯著差異。				
6.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）： (1)本公司「道德行為準則」中訂有公司人員(含董事、監察人、經理人及其他員工)所應遵循的道德行為標準，以協助執行誠信經營之政策。 (2)本公司「內部重大資訊處理作業程式」中訂有內部重大資訊處理及揭露機制，並確保對外界發表資訊之一致性及正確性。 (3)本公司「董事會議事規範」中訂有董事之利益迴避制度，如有自身利害關係(無論直接或間接)應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入表決或參與討論，但應於當次董事會說明其自身利害關係之重要內容，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。				

(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:

本公司已訂定「公司治理實務守則」及相關規程規則，可至本公司網站查詢，查詢網址:http://www.anli-group.com，並依法令規定於公開資訊觀測站公告，公開資訊觀測站：http://mops.twse.com.tw/mops/web/index

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：無

(九)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項

1.內部控制聲明書

安力國際

安力國際股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：112年03月21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)、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20條、第32條、第171條及第174條等之法律責任。

七、本聲明書業經本公司民國112年03月21日董事會通過，出席董事7人（包括獨立董事三人）中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

安力國際股份有限公司

For and on behalf of
ANLI INTERNATIONAL LIMITED
安力國際有限公司

董事長：

Authorized Signature(s)

總經理：

2.委託會計師專案審查內部控制制度: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、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無

(十一)2022 年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1.2022 年度股東常會重要決議事項及執行情形

日期	重要決議事項	執行情形
2022.5.26	承認 2021 年度營業報告書及合併財務報表。	決議通過。
	承認 2021 年度盈餘分配案。	決議通過。 本次現金股利配息基準日為 2022 年 8 月 17 日，現金股利發放日為 2022 年 9 月 1 日
	本公司「公司章程」部分條文修訂案 本公司「董事選舉規範」部分條文修訂案。 本公司「取得或處分資產作業程序」部分條文修訂案。 本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文修訂案。 本公司「背書保證作業程序」部分條文修訂案。	已依股東會決議執行。

2.2022 年度及截至年報刊印日董事會重要決議事項

日期	重要決議事項
2022.3.4	1.擬報告本公司之子公司湖州安力建廠專案報告。 2.擬報告本公司 110 年第四季營運情形報告。 3.擬報告本公司 111 年 1-2 月從事外匯避險業務情形。 4.擬報告本公司自行編製財務報告改善計畫暨執行情形。 5.擬報告本公司 110 年 12 月至 111 年 1 月內部稽核業務報告。 6.擬報告本公司 110 年度審計委員會成員與內部稽核主管溝通情形。 7.擬報告本公司 110 年度董事會績效自評結果。 8.擬報告本公司 110 年度董事暨重要職員投保責任險事宜。 9.擬通過本公司 110 年度簽證會計師獨立性評估案。 10.擬通過本公司 110 年度員工酬勞及董事酬勞提撥案。 11.擬通過本公司 110 年度營業報告書及合併財務報表案。 12.擬通過本公司 110 年度盈餘分配案。 13.擬通過本公司 111 年第二季預算案 14.擬通過本公司 110 年度「內部控制制度聲明書」案 15.擬通過本公司「公司章程」部分條文修訂案。 16.擬通過本公司「董事選舉規範」部分條文修訂案。 17.擬通過本公司「薪資報酬委員會組織規程」部分條文修訂案。 18.擬通過本公司「投資循環」部分條文修訂案。 19.擬通過本公司「取得或處分資產作業程式」部分條文修訂案。 20.擬通過本公司「資金貸與他人作業程式」部分條文修訂案。

日期	重要決議事項
	21.擬通過本公司「背書保證作業程式」部分條文修訂案。 22.擬通過本公司「公司治理實務守則」部分條文修訂案。 23.擬通過本公司「永續發展實務守則」部分條文修訂案。 24.擬通過本公司 111 年度經理人薪酬案。 25.擬通過本公司第六屆董事選舉案。 26.擬通過解除本公司董事競業禁止限制案。 27.擬召開本公司 111 年股東常會案。
2022.5.9	1.報告本公司之子公司湖州安力建廠專案報告。 2.報告本公司 111 年第一季營運情形。 3.報告本公司 111 年 3 至 4 月從事外匯避險業務情形。 4.報告本公司 111 年第一季內部稽核追蹤報告。 5.擬通過本公司 111 年第一季合併財務報表案。 6.擬通過本公司 111 年第三季預算案。 7.擬通過本公司之子公司有關關稅事項所為之背書保證額度案。 8.擬通過本公司之子公司重慶巨昊自地委建工程合約案。 9.擬通過本公司為子公司香港安力申請銀行融資額度背書保證案。 10.擬通過本公司之子公司香港安力資金貸與重慶巨昊案。
2022.5.26	1.擬通過選任本公司第六屆董事長案。 2.擬通過委任本公司第五屆審計委員會成員案。 3.擬通過委任本公司第五屆薪酬委員會成員案。
2022.7.14	1.報告本公司之子公司湖州安力建廠專案報告。 2.報告本公司 111 年 4 月至 5 月內部稽核業務報告。 3.擬通過本公司之子公司香港安力「取得或處分資產作業程序」部分條文修訂案。 4.擬通過本公司之子公司香港廣禾「取得或處分資產作業程序」部分條文修訂案。 5.擬通過本公司之子公司昆山新力「取得或處分資產作業程序」部分條文修訂案。 6.擬通過本公司之子公司昆山廣禾「取得或處分資產作業程序」部分條文修訂案。 7.擬通過本公司之子公司重慶巨昊「取得或處分資產作業程序」部分條文修訂案。 8.擬通過本公司之子公司湖州安力「取得或處分資產作業程序」部分條文修訂案。 9.擬通過本公司之子公司香港廣禾「核決權限表」修訂案。 10.擬通過本公司之子公司昆山廣禾「核決權限表」修訂案。 11.擬通過本公司之子公司重慶巨昊「核決權限表」修訂案。 12.擬通過本公司之子公司湖州安力「核決權限表」修訂案。 13.擬通過本公司之子公司湖州安力增資案。 14.擬通過訂定本公司 110 年度盈餘分配之現金股利配息基準日 15.擬通過本公司 110 年度董事酬勞分派案。 16.擬通過本公司 110 年度經理人員工酬勞分派案。
2022.8.15	1.報告本公司之子公司湖州安力建廠專案報告。

日期	重要決議事項
	2.報告本公司111年第二季營運情形報告。 3.報告本公司111年第二季從事外匯避險業務情形。 4.報告本公司111年第二季內部稽核業務報告。 5.報告本公司111年7月內部稽核追蹤報告。 6.擬通過本公司111年第二季合併財務報表案。 7.擬通過本公司111年第四季預算案。 8.擬通過本公司溫室氣體盤查及查證時程計畫。 9.擬通過本公司之子公司香港安力「資金貸與他人作業程序」部分條文修訂案。 10.擬通過本公司之子公司香港廣禾「資金貸與他人作業程序」部分條文修訂案。 11.擬通過本公司之子公司昆山新力「資金貸與他人作業程序」部分條文修訂案。 12.擬通過本公司之子公司昆山廣禾「資金貸與他人作業程序」部分條文修訂案。 13.擬通過本公司之子公司重慶巨昊「資金貸與他人作業程序」部分條文修訂案。 14.擬通過本公司之子公司湖州安力「資金貸與他人作業程序」部分條文修訂案。 15.擬通過本公司之子公司香港安力「背書保證作業程序」部分條文修訂案。 16.擬通過本公司之子公司香港廣禾「背書保證作業程序」部分條文修訂案。 17.擬通過本公司之子公司昆山新力「背書保證作業程序」部分條文修訂案。 18.擬通過本公司之子公司昆山廣禾「背書保證作業程序」部分條文修訂案。 19.擬通過本公司之子公司重慶巨昊「背書保證作業程序」部分條文修訂案。 20.擬通過本公司之子公司湖州安力「背書保證作業程序」部分條文修訂案。 21.擬通過本公司為子公司香港安力申請中國信託商業銀行融資額度背書保證案。 22.擬通過本公司為子公司香港廣禾申請中國信託商業銀行融資額度背書保證案。 23.擬通過本公司向第一銀行申請融資額度案。
2022.11.10	1.報告本公司之子公司湖州安力建廠專案報告。 2.報告本公司111年第三季營運情形報告。 3.報告本公司111年十月從事外匯避險業務情形。 4.報告本公司111年第三季內部稽核業務報告。 5.報告本公司111年十月內部稽核追蹤報告。 6.擬通過本公司111年第三季合併財務報表案。 7.擬通過本公司112年第一季預算案。 8.擬通過本公司及本公司之子公司112年度稽核計畫案。 9.擬通過本公司「董事會議事規範」部分條文修訂案。 10.擬通過本公司「資通安全管理辦法」增訂案。 11.擬通過本公司「內部重大資訊處理作業程序」部分條文修訂案。 12.擬通過本公司之子公司湖州安力增資案。 13.擬通過本公司為子公司香港安力申請玉山商業銀行融資額度解除背書保證案。 14.擬通過本公司為子公司香港廣禾申請玉山商業銀行融資額度解除背書保證案。 15.擬通過本公司向國泰世華銀行申請融資額度案。

日期	重要決議事項
2023.1.12	1.報告本公司之子公司湖州安力建廠專案報告。 2.報告本公司 111 年第四季內部稽核業務報告。 3.報告本公司 111 年十二月內部稽核追蹤報告。 4.擬通過本公司 112 年度營運計畫案。 5.擬通過本公司之子公司昆山新力資金貸與湖州安力案。 6.擬通過本公司之子公司昆山廣禾資金貸與湖州安力案。 7.擬通過本公司之子公司昆山廣禾對香港廣禾超過授信期限之應收帳款視為資金貸與之情事案。 8.擬通過本公司「內部稽核實施細則」修訂案。 9.擬通過本公司 111 年度經理人年終獎金案。
2023.3.21	1.報告本公司之子公司湖州安力建廠專案報告。 2.報告本公司 111 年第四季營運情形報告。 3.報告本公司 112 年三月從事外匯避險業務情形。 4.報告本公司 112 年一月至二月內部稽核業務報告。 5.報告本公司 112 年二月內部稽核追蹤報告。 6.報告本公司 111 年度審計委員會成員與內部稽核主管溝通情形。 7.報告本公司 111 年度董事會績效自評結果。 8.報告本公司 112 年度董事暨重要職員投保責任險事宜。 9.擬通過本公司 112 年度簽證會計師委任及報酬案。 10.擬通過本公司 111 年度簽證會計師獨立性評估案。 11.擬通過本公司 111 年度員工酬勞及董事酬勞提撥案。 12.擬通過本公司 111 年度營業報告書及合併財務報表案。 13.擬通過本公司 111 年度盈餘分配案。 14.擬通過本公司 112 年第二季預算案。 15.擬通過本公司 111 年度「內部控制制度聲明書」案。 16.擬通過本公司「公司章程」部分條文修訂案。 17.擬通過本公司「股東會議事規則」部分條文修訂案。 18.擬通過本公司之子公司香港安力「內部稽核實施細則」部分條文修訂案。 19.擬通過本公司之子公司香港廣禾「內部稽核實施細則」部分條文修訂案。 20.擬通過本公司之子公司昆山新力「內部稽核實施細則」部分條文修訂案。 21.擬通過本公司之子公司昆山廣禾「內部稽核實施細則」部分條文修訂案。 22.擬通過本公司之子公司重慶巨昊「內部稽核實施細則」部分條文修訂案。 23.擬通過本公司之子公司湖州安力「內部稽核實施細則」部分條文修訂案。 24.擬通過本公司「公司治理實務守則」部分條文修訂案。 25.擬通過本公司之子公司昆山新力購買理財商品案。 26.擬通過本公司之子公司昆山廣禾對香港廣禾超過授信期限之應收帳款視為資金貸與之情事案。

日期	重要決議事項
	27.擬通過本公司公司治理主管任命案。 28.擬通過本公司 112 年度經理人薪酬案。 29.擬召開本公司 112 年股東常會案。

(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：無。

(十三)最近年度及截至年報刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管及研發主管等辭職解任情形之彙總：無。

四、2022 年會計師公費資訊

單位：新台幣仟元

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
資誠聯合會計師事務所	邱昭賢	陳晉昌	2022.1.1 至 2022.3.31	4,380		4,380	
	邱昭賢	陳晉昌	2022.4.1 至 2022.6.30				
	邱昭賢	陳晉昌	2022.7.1 至 2022.9.30				
	邱昭賢	陳晉昌	2022.10.1 至 2022.12.31				

單位：新台幣仟元

事務所名稱	會計師姓 名	審計公費	非審計公費					會計師查核期間	備註
			制度設計	工商登記	人力資源	其他	小計		
資誠聯合會計師事務所	邱昭賢 陳晉昌	4,380						2022.1.1 至 2022.12.31	

(一)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費占審計公費之比例達四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：已揭露於附表中。

(二)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,應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

(三)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：無此情形。

五、更換會計師資訊：

(一)更換會計師資訊

1.關於前任會計師

更換日期	2019年3月6日			
更換原因及說明	因應本公司內部管理需求及營運規劃之需要，自2019年第一季起原勤業眾信聯合會計師事務所陳重成會計師及陳招美會計師更換為資誠聯合會計師事務所邱昭賢會計師及陳晉昌會計師。			
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人 情況		會計師	委任人
	主動終止委任			V
	不再接受(繼續)委任			
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	不適用			
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	✓		
	說明			
其他揭露事項 (本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。			

2.關於繼任會計師

事務所名稱	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	邱昭賢會計師及陳晉昌會計師
委任之日期	2019年3月6日經本公司董事會通過。
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

3.前任會計師對本準則第10條第6款第1目及第2目之3事項之復函：前任會計師無不同意見，故不適用

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

七、2022 年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

（一）董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

職稱（註 1）	姓名	2022 年度		2023 年度截至 4 月 17 日止	
		持有股數增（減）數	質押股數增（減）數	持有股數增（減）數	質押股數增（減）數
法人董事兼大股東	ANLI INTERNATIONAL LIMITED(SAMOA)	0	0	0	0
董事長兼總經理	許振焜	0	0	0	0
法人董事兼大股東	KUANGHECO.,LTD.(SAMOA)	0	0	0	0
法人董事代表人兼昆山廣禾總經理	吳錦松	0	0	0	0
法人董事	位速科技股份有限公司	0	0	0	0
法人董事代表人	郭仕儀	0	0	0	0
董事兼昆山新力總經理	林志昆	0	0	0	0
董事	羅麗文	0	0	0	0
獨立董事	陳力源	0	0	0	0
獨立董事	黃國峯	0	0	0	0
獨立董事	黃奎榮	0	0	0	0
獨立董事	莊昆明	0	0	0	0
獨立董事	陳尹章	0	0	0	0
獨立董事	葉旺銘	0	0	0	0
重慶巨昊總經理	張益彰	0	0	0	0
昆山廣禾副總經理	吳志崑	0	0	0	0
昆山新力副總經理	陳嘉峯	0	0	0	0
財務長兼會計主管	王萬興	0	0	0	0
稽核經理	姚立芳	0	0	0	0
副總經理	鄭雅文	0	0	0	0
公司治理主管	杜士杰	0	0	0	0

註 1：持有公司股份總額超過百分之十股東應註明為大股東，並分別列示。

註 2：股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，尚應填列下表。

(二)董事、監察人、經理人及大股東股權移轉之相對人為關係人者之資訊:無

(三)董事、監察人、經理人及大股東股權質押之相對人為關係人者之資訊:無

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

2023 年 4 月 17 日 單位:股，%

姓名（註 1）	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。(註 3)		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	
ANLI NTERNATIONAL IMITED(SAMOA) 代表人許振焜	12,578,589	28.23%	-	-	-	-	吳文玉 黃阿春	為 ANLI INTERNATIONALLIMITED (SAMOA)之大股東	
	494,000	1.11%	-	-	-	-			
KUANGHECO.,LTD.(SAMOA) 代表人吳錦松	3,962,979	8.90%	-	-	-	-			
	0	0%	-	-	-	-			
位速科技股份有限公司 代表人郭仕儀	2,163,207	4.86%	-	-	-	-			
	0	0%	-	-	-	-			
Dinkle Holding Co.,Ltd(B.V.I.) 代表人 吳上財	2,020,685	4.54%	-	-	-	-			
	0	0%	-	-	-	-			
蔡簣帆	1,670,714	3.75%	40,080	0.09%	-	-			
蔡俊信	1,340,951	3.01%	-	-	-	-			
周豐原	1,182,000	2.65%							
吳文玉	981,871	2.20%	140,400	0.32%	-	-	ANLI INTERNATIONAL LIMITED (SAMOA)	大股東	
廖國祥	831,000	1.87%	-	-	-	-			
黃阿春	638,671	1.43%	-	-	-	-	ANLI INTERNATIONAL LIMITED (SAMOA)	大股東	

註 1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註 2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比率。

註 3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係

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

2023年4月17日 單位：股；%

轉投資事業（註1）	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
ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED	92,190	100%	-	-	92,190	100%
KUANGHECO.,LIMITED	13,166	100%	-	-	13,166	100%
昆山新力精密五金有限公司(註1.A)	-（註2）	100%	-	-	-（註2）	100%
昆山廣禾電子科技有限公司(註1.B)	-（註2）	100%	-	-	-（註2）	100%
巨昊(重慶)科技有限公司(註1.C)	-（註2）	100%	-	-	-（註2）	100%
湖州安力科技有限公司(註1.D)	-（註2）	100%	-	-	-（註2）	100%

註1：透過第三地區公司再投資大陸

A.昆山新力精密五金有限公司係透過ANLI INTERNATIONALHOLDINGS LIMITED轉投資。

B.昆山廣禾電子科技有限公司係透過KUANGHECO.,LIMITED及昆山新力精密五金有限公司轉投資。

C.巨昊（重慶）科技有限公司係透過昆山廣禾電子科技有限公司及昆山新力精密五金有限公司轉投資。

D.湖州安力科技有限公司係透過ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED及KUANGHECO.,LIMITED轉投資。

註2：為有限公司，故無股數。

肆、募資情形

一、公司資本及股份

(一)股本來源

1.股份種類

2023年4月17日單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	44,549,781	55,450,219	100,000,000	上櫃公司股票

註:2023年4月17日為股票停止過戶日

2.股本來源

單位：股；新台幣元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外財產抵充股款者	其他
2010年6月	10元	50,000,000	500,000,000	1	10	設立股本	-	-
2011年3月	10元	50,000,000	500,000,000	26,000,001	260,000,010	股本轉換260,000,000元	-	-
2011年10月	10元	50,000,000	500,000,000	27,800,000	278,000,000	資本公積轉增資17,999,990元	-	-
2012年7月	10元	50,000,000	500,000,000	31,800,000	318,000,000	現金增資40,000,000元	-	-
2012年8月	10元	50,000,000	500,000,000	34,026,000	340,260,000	盈餘轉增資22,260,000元	-	-
2013年6月	10元	50,000,000	500,000,000	35,046,780	350,467,800	盈餘轉增資10,207,800元	-	-
2013年9月	10元	50,000,000	500,000,000	38,441,700	384,417,000	現金增資33,949,200元	-	-
2018年6月	27元	50,000,000	500,000,000	43,247,700	432,477,000	現金增資48,060,000元	-	1070523證櫃審字第0700113862號函
2021年4月	75.8元	100,000,000	1,000,000,000	44,549,781	445,497,810	公司債轉換98,700,000元	-	-

3.總括申報制度相關資訊：不適用。

(二)股東結構

2023 年 4 月 17 日；單位：股

股東結構 / 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	-	3	10	3,063	10	3,086
持有股數	-	170,000	2,438,229	23,254,199	18,687,353	44,549,781
持股比例	-	0.38%	5.47%	52.20%	41.95%	100.00%

註：本公司陸資持股比率為 0%。

(三)股權分散情形

2023 年 4 月 17 日；單位：股

持股份級	股東人數	持有股數	持股比例%
1~999 股	232	28,604	0.0642%
1,000~5,000 股	2,247	4,592,988	10.3098%
5,001~10,000 股	325	2,501,814	5.6158%
10,001~15,000 股	92	1,194,600	2.6815%
15,001~20,000 股	56	1,031,204	2.3147%
20,001~30,000 股	50	1,293,449	2.9034%
30,001~40,000 股	22	785,000	1.7621%
40,001~50,000 股	15	669,080	1.5019%
50,001~100,000 股	24	1,593,600	3.5771%
100,001~200,000 股	8	1,099,800	2.4687%
200,001~400,000 股	0	0	0.0000%
400,001~600,000 股	5	2,388,975	5.3625%
600,001~800,000 股	1	638,671	1.4336%
800,001~1,000,000 股	2	1,812,871	4.0693%
1,000,001 以上股	7	24,919,125	55.9354%
合計	3,330	44,549,781	100.0000%

(四)主要股東名單

持股比例達百分之五以上之股東或持股比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例：

2023 年 4 月 17 日；單位：股

股份 主要股東名稱	持有股數	持股比例(%)
ANLI INTERNATIONAL LIMITED (SAMOA)	12,578,589	28.23
KUANGHE CO., LTD.(SAMOA)	3,962,979	8.90
位速科技股份有限公司	2,163,207	4.86
Dinkle Holding Co., Ltd(B.V.I.)	2,020,685	4.54
蔡贇帆	1,670,714	3.75
蔡俊信	1,340,951	3.01
周豐原	1,182,000	2.65
吳文玉	981,871	2.20
廖國祥	831,000	1.87
黃阿春	638,671	1.43

(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			2021 年度	2022 年度	截至 2023 年 3 月 31 日止
每股市價	最高		120.5	61.30	42.90
	最低		45.40	35.00	38.05
	平均		88.92	46.69	40.48
每股淨值	分配前		43.81	46.08	-
	分配後		41.11	(註 4)	-
每股盈餘	加權平均股數(千股)		44,550	44,550	44,550
	每股盈餘	調整前	5.22	4.40	-
		調整後	4.81	4.06	-
每股股利	現金股利		2.70	2.00(註 4)	-
	無償配股	盈餘配股	-	-	-
		資本公積配股	-	-	-
	累積未付股利		-	(註 4)	-
投資報酬分析	本益比		17.03	10.61	-
	本利比		32.93	23.35	-
	現金股利殖利率		3.04	4.28	-

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 4：2022 年度盈餘分配案已於 2023 年 3 月 21 日經董事會決議通過,惟尚未經股東常會通過。

(六)公司股利政策及執行狀況

1. 公司股利政策：

(1)本公司處於成長階段，基於資本支出、業務擴充及健全財務規劃以求永續發展等需求，本公司之股利政策將依據本公司未來資金支出預算及資金需求情形，以現金股利及/或股票股利方式配發予本公司股東。

(2)依本公司章程年度總決算如有盈餘，①依法繳納稅捐，②彌補累積虧損(如有)後，③再提百分之十(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，得不再此限，④其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分派議案，提請股東會決議分派股東紅利。

(3)本公司股利之分派得以現金股利及/或股票股利方式發放，在不牴觸英屬開曼群島法律下，股利金額最低至少應為當年度盈餘扣除前

述第①項至第④項之百分之五(5%)，且現金股利分派之比例不得低於股東股利總額之百分之二十(20%)，並以百分之百(100%)為上限。

2. 本公司 2022 年度盈餘分配案已於 2023 年 3 月 21 日經董事會通過，擬議分配股東現金股利新台幣 89,099,522 元，每股配發現金股利 2.00 元。

(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:本公司設審計委員會代替監察人職權

1. 依本公司章程年度如有稅前獲利，應在稅前獲利中提撥：

(1)最低為百分之二(2%)作為員工酬勞(包含本公司員工及/或關係企業員工)(下稱「員工酬勞」)；及(2)最多為百分之三(3%)作為董事酬勞(下稱「董事酬勞」)。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞應於董事會決議通過後提股東會報告。

2. 本期估列員工、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分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

若 2022 年員工及董事酬勞實際分派金額若與估列數有差異時，則依會計估計變動處理，列為 2023 年度當期損益。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1)2023 年 3 月 21 日董事會決議，擬分派 2022 年度員工酬勞新台幣 12,809,281 元及董事酬勞新台幣 4,269,760 元，均以現金方式發放。以上擬議數與 2022 年度認列費用金額無差異。

(2)以股票分派之員工酬勞金額佔本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

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

本公司於 2022 年度股東常會通過發放 2021 年度員工酬勞及董事酬勞如下：

(1)員工酬勞：新台幣 15,084,642 元。

(2)董事酬勞：新台幣 5,028,214 元。

全數以現金發放，與估列數並無差異。

(九)公司買回本公司股份情形：

本公司 2022 年度及截至年報刊印日止，買回本公司股份情形：無

二、公司債（含海外公司債）辦理情形：

(一)公司債執行情形

公司債種類		中華民國境內第一次無擔保可轉換公司債
發行日期		109年10月30日
面額		新台幣100,000元
發行及交易地點（註3）		不適用
發行價格		100元
總額		新台幣400,000,000元
利率		0.00%
期限		3年期　　到期日：112年10月30日
保證機構		無擔保
受託人		臺北富邦商業銀行信託部
承銷機構		富邦綜合證券股份有限公司
簽證律師		智鼎國際法律事務所 陳祐良律師
簽證會計師		資誠聯合會計師事務所 邱昭賢會計師 陳晉昌會計師
償還方法		到期時按債券面額以現金一次償還
未償還金額		新台幣400,000,000
贖回或提前清償之條款		請參詳本公司中華民國境內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
限制條款（註4）		不適用
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		不適用
可否轉換、交換或附認股權		可轉換
轉（交）換或得認購股份		普通股
現行轉（交）換或認股價格		新台幣 67.4元
轉（交）換或得認購期間		110年1月31日至112年10月30日
已轉（交）換或已認得股份數額		1,302,081股(截至112年4月17日)
依現行轉(交)換或得認股價格預計可再轉(交)換或認購股份之數額		3,013張
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	截至112年4月17日止，已轉換普通股計1,302,081股，金額為新台幣98,700,000元。
	發行及轉換（交換或認股）辦法	詳公開資訊觀測站-本公司中華民國境內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法

公　司　債　種　類	中華民國境內第一次無擔保可轉換公司債
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及 對現有股東權益影響	發行公司債若全數轉換，所增加之股數為5,276,000股，佔公司債發行前之股數比例為12.20%，轉換債持有人通常係逐漸轉換為普通股，對股權稀釋情形並非立即，且採發行可轉債之每股盈餘高於採現金增資方式，故對本公司股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響尚屬有限。
交換標的委託保管機構名稱	無

註1:公司債辦理情形含辦理中之公募及私募公司債。辦理中之公募公司債係指已經本會生效(核准）者；辦理中之私募公司債係指已經董事會決議通過者。

註2：欄位多寡視實際辦理次數調整。

註3：屬海外公司債者填列。

註4：如限制發放現金股利、對外投資或要求維持一定資產比例等。

註5：屬私募者，應以顯著方式標示。

註6：屬轉換公司債、交換公司債、總括申報發行公司債或附認股權公司債，應依性質按表格式再接露轉換公司債資料、交換公司債資料、總括申報發行公司債情形及附認股權公司債資料。

(二)轉換公司債資料

公司債種類（註1）		中華民國境內第一次無擔保可轉換公司債	
項目 \ 年度		2022年	當年度截至2023年5月10日（註4）
轉換公司債市價（註2）	最高	103.20	99.90
	最低	95.50	96.95
	平均	98.83	97.76
轉換價格		67.40	67.40
發行（辦理）日期及發行時轉換價格		75.80	75.80
履行轉換義務方式（註3）		發行新股交付	發行新股交付

註 1：欄位多寡視實際辦理次數調整。

註 2：海外公司債如有多處交易地點者，按交易地點分別列示。

註 3：交付已發行股份或發行新股。

註 4：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

(三)募集資金運用情形

運用項目	募集總金額	實際運用金額(截至2023年3月31日)	執行比率
廠房興建	402,000仟元	414,014仟元	76.06%

截至年報刊印日之前一季止，預計支用金額為544,255仟元，本公司實際資金使用為414,014仟元，其資金執行較原預定運用進度落後，主係原營造廠商江蘇帝都建設工程有限公司延誤工期使建廠進度延後，該公司已委任當地律師申請合約解除有效仲裁，已經仲裁庭判決合約解除有效，並於110年12月經董事會通過與新營造廠浙江喬興建設集團有限公司簽訂契約，且於111年第一季完成重新申請建築工程施工許可證。目前持續進行廠房之興建，截至112年第一季止，募集之金額已全數支用，故無未支用資金。

三、特別股辦理情形：無。

四、員工認股權憑證：無。

五、海外存託憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形

(一)計畫內容：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: 本公司發行中華民國境內第一次無擔保轉換公司債 4,000 張，每張面額新台幣 100 千元整，依票面金額之 100.5%發行，發行期間 3 年，票面年利率為 0%，發行總面額為新台幣 400，000 千元，募集資金總額為新台幣 402,000 千元，用於湖州安力興建廠房所需。

計畫項目	預定完成日期	所需資金總額	資金運用進度							
			2020 年度		2021 年度				2022 年度	
			第三季	第四季	第一季	第二季	第三季	第四季	第一季	第二季
興建廠房	2022 年第 2 季	544,255	28,645	44,455	76,721	76,772	171,645	66,716	50,656	28,645

(二)執行情形：截至年報刊印日之前一季止，預計支用金額為 544,255 仟元，本公司實際資金使用為 414,014 仟元其資金執行較原預定運用進度落後，主係原營造廠商江蘇帝都建設工程有限公司延誤工期使建廠進度延後，該公司已委任當地律師申請合約解除有效仲裁，已經仲裁庭判決合約解除有效，並於 110 年 12 月經董事會通過與新營造廠浙江喬興建設集團有限公司簽訂契約，且於 111 年第一季完成重新申請建築工程施工許可證。目前持續進行廠房之興建，截至 112 年第一季止，募集之金額已全數支用，故無未支用資金。

伍、營運概況

一、公司之經營

(一)業務內容

1.業務範圍

(1)所營業務主要內容：

A.各種機械及零件、精密模具之製造加工買賣。

B.各種精密壓鑄產品之製造與販賣。

C.各種精密沖壓件產品之製造與販賣。

D.機械加工自動車床及 CNC 車床加工。

E.前各項有關產品之進出口貿易業務。

(2)主要產品之營業比重：

單位：新台幣千元

年度 產品名稱	2021 年度		2022 年度	
	金額	%	金額	%
電腦零組件	1,864,307	81.93	1,585,600	76.99
消費性電子零元件	269,793	11.86	299,809	14.56
手持裝置零元件	12,881	0.57	18,447	0.90
其他	128,560	5.65	155,704	7.56
合計	2,275,541	100.00	2,059,560	100.00

(3)公司目前之產品項目

本公司為專業散熱關鍵零組件供應商，生產工藝技術包含散熱金屬構件之模具開發、精密金屬壓鑄、精密金屬沖壓、CNC 加工，產品主要應用於筆記型電腦、伺服器、遊戲機及手持裝置等。

(4)計劃開發之新商品及服務：

本公司之生產工藝技術為模具開發、精密金屬壓鑄、精密金屬沖壓、CNC 加工等整合解決方案，由於所生產之產品為精密金屬元件，係可應用於下游之範圍廣泛，使公司不受單一產業景氣變化之影響，目前本公司為專業散熱關鍵零組件供應商，銷售產品已廣泛應用於筆記型電腦、伺服器、遊戲機及手持裝置等，本公司致力於多元化的產品與服務範疇，以開拓新市場與新客戶，相關計畫開發之產品包含：

A.上述產品新機種之開發。

B.持續優化及創新 CPU 之關鍵散熱零組件產品。

C.車用電子產品零組件

D.光通訊產品機構件

E.穿戴式裝置之零組件產品。

F.衛星導航之產品。

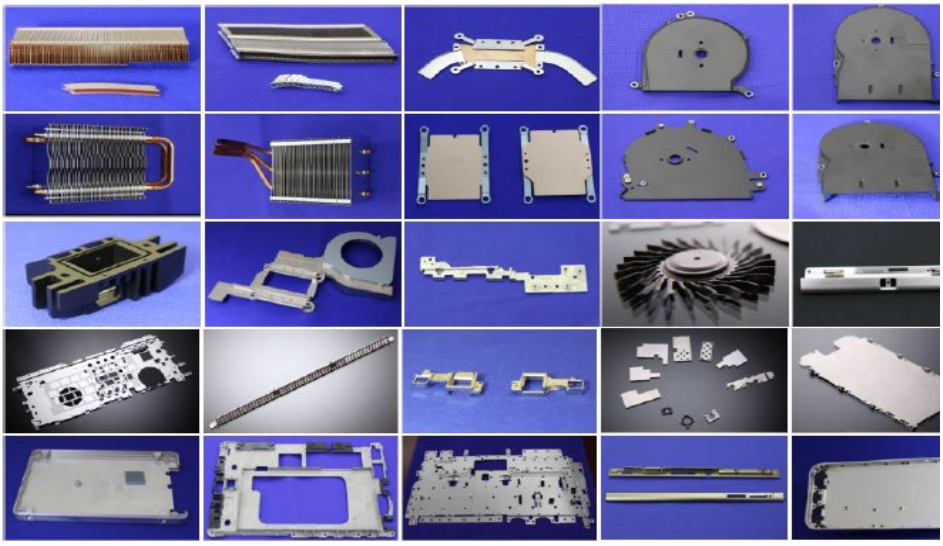
G.家居及電器等家用零配件產品。

2.產業概況

(1)產業之現況與發展

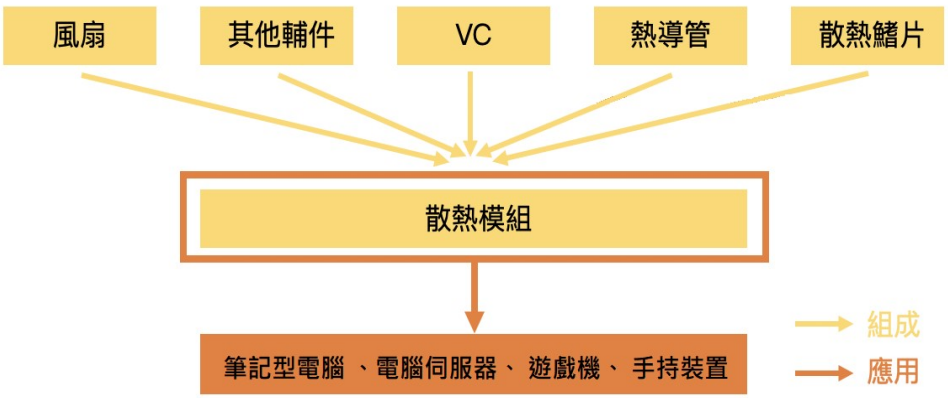
安力國際股份有限公司成立於 2010 年，為集團控股公司。本公司為專業散熱關鍵零件供應商，主要散熱模組關鍵零組件產品包含散熱背蓋、散熱風扇蓋、散熱鰭片蓋及散熱熱板等，產品主要應用於筆記型電腦、伺服器等、遊戲機、手機產品中。除了前述應用外，本公司定位為全方位多領域解決方案之提供者，持續投入如車用電子產品、光通訊產品、穿戴式裝置、衛星導航及家居家電等新產品線，讓產品朝向多元化。在製造生產方面，本公司係產業中少數具備優異之模具開發技術與製造管理能力，亦提供精密金屬壓鑄、精密金屬沖壓製程、CNC 加工等整合解決方案，並將三種製程融合應用，透過三種製程工藝垂直整合的一貫化生產策略，提供客戶全方位服務，從產品開發到產量服務大幅縮短開發時程，創造競爭優勢。

圖一、安力-KY 產品線：NB/散熱模組/轉軸/手持裝置零組件



近年來本公司致力於處理解決電子產品之散熱問題，透過開發散熱模組製程規劃及材料選擇，達到客製化之要求。由於散熱鰭片之金屬材料包括銅合金、鋁材及不銹鋼等，每種金屬材料傳熱速度不一，須依客戶產品散熱需求選擇材質，為了增加散熱面積，必須提升單位面積之散熱鰭片密度，此一密度大小與製程有極大之關係，因其牽涉到散熱模具設計上之限制。另外散熱鰭片須與中央處理器(CPU)完全貼合才能均勻導熱，因此平坦度極為重要，然而本公司擁有專業精密金屬壓鑄及沖壓製程能力，可根據不同電子產品的散熱需求，透過壓鑄製程、沖壓製程、CNC 加工等工藝製程，而有不同的散熱模組搭配組合，不僅能在大量生產時維持相同品質、並使產品符合客製化要求，致使散熱模具成為高度客製化的產品。

散熱模組之終端應用



資料來源：富邦證券整理

散熱零組件是電子產品當中重要的零組件，是讓整體系統能夠運行順利的關鍵，從熱管、熱板、風扇到散熱模組，缺一不可。目前大多數電子產品都需要散熱裝置，其散熱模組應用範圍廣泛，且隨著 5G、AI 與物聯網等需高效能運算的新興應用發展，各電子產品為解決高速運算與傳輸引發的瞬間高熱，避免過熱導致產品無法正常運作的情況，使得散熱模組需求增加，根據前瞻產業研究院預估散熱產業市場規模有望從 2018 年的人民幣 1,497 億元增長到 2023 年的人民幣 2,199 億元，2018 ~2023 年散熱器產業預估年複合成長率為 7.99%。本公司目前產品最主要應用於筆記型電腦、伺服器、遊戲機、手持裝置之之相關應用零組件，其銷售產品之波動與主要產品應用市場產業之景氣息息相關，茲就本公司主要產品應用市場之產業分類說明如下：

A. 筆記型電腦

目前散熱模組應用仍以電腦產品為主，而筆記型電腦之設計目前朝向兩大趨勢發展方向，一為輕薄短小，另一為高性能與多功能化，故在原有晶片功能大幅增加但面積卻增加不大的情況下，使得在有限空間中需容納更多電晶體及有效排放逐日遽增的熱量。隨著晶片發熱量的增加與體積的縮小，加上運算速度快速提升，發熱密度也因而快速的提升，為避免產品在高溫、高熱的環境下影響到產品之性能及可靠度，甚至縮短使用期限，故散熱管理對整個筆記型電腦產業而言，其重要性與日俱增。

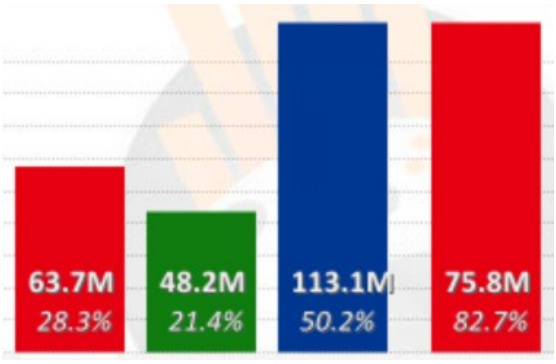
筆記型電腦對高速運算、傳輸和影像處理的效能要求增加，散熱金屬構件需求也隨之提升，加上筆記型電腦 M 型化應用，消費機種及商務筆電走向愈來愈高端的設計，未來窄邊框設計將成為標準配備，筆記型電腦全線尺寸皆會縮小，使得整體筆記型電腦採用高階機殼、精密輕薄之散熱模組的趨勢更為明顯，對於電子散熱機構件產業更為有利。

B. 伺服器

伺服器市場方面，預期業者持續進行新舊平臺轉換及提升運算效能，將有助刺激換機潮浮現，以及物聯網、人工智慧、虛擬實境等應用發展，亦將拉抬網際網路服務業者擴建資料中心，在大型資料中心需求持續擴張下，有利伺服器出貨表現。近幾年企業積極走向數位化，預期將產生越來越多的資料或數據，加上物聯網(IoT)與 5G 行動寬頻服務的帶動，以及人工智慧(AI)技術與應用精進，累積的資料量越來越龐大，將促使運算伺服器需求逐年遞增。預期 2022~2027 年伺服器出貨仍以北美大型雲端資料中心需求為主要成長動能，加上邊緣 AIoT、5G 電信等應用將帶動雲端業者及伺服器品牌商競相投入各應用領域的混合雲發展，全球伺服器出貨量複合年均成長率可望達 6.1%。預期 2023 年北美大型資料中心業者亞馬遜、微軟、Google、Meta 仍為市場成長主力，用以提供雲端服務或影音社群平台等需求，加上 IC、零組件長短腳問題可緩解，預期伺服器出貨成長 5.2%。

C. 家用遊戲機

全球家用遊戲機累計銷售量統計



資料來源：VGChartz，2020/9

遊戲機又可稱為「家用主機平台遊戲(ConsoleGame)」，以電視機或其他專用顯示器及專用輸入設備的電腦系統來進行遊戲，與 PC 機最大的區別在於源代碼和軟件的封閉性。不過隨著電子技術產業的長期發展，及電腦動畫的帶動，遊戲機呈現更專業化的表現，在電子遊戲歷史中，目前已開發到第八代遊戲主機，第八世代主要指 2012 和 2013 年間推出的數款電子遊戲機。全球第八代遊戲主機銷售，主要以 SONY 的 PS4、任天堂的 Switch 及微軟的 Xbox 為主。其中自 1994 年推出其初始遊戲機以來，SONY 的 PlayStation 品牌一直是遊戲機市場上最大的品牌之一。PS2 和初始 PS 在其各自的生命週期內均售出了超過 1 億台設備，其中 PS2 銷量最高主機銷量超過 1.57 億部。隨著遊戲機遊戲格局的變化，索尼成功推出了一代又一代的成功 PlayStation 產品，並將其產品擴展到相關市場，根據 VGChartz 之統計 SONY 推出之第八代遊戲主機 PS4 自 2013 年秋季上市起截至 2020 年 9 月累積出貨量為 1.131 億台，為第八代遊戲機銷售第一。超越 Wii 的 1.0163 億台，亦超越 PS 初代的 1.0249 億台，僅落後 PS2 的 1.58 億台，成為史上銷售第二高的家用遊戲主機。近期遊戲機銷售市場狀況觀之，2019 年 SONY 的及微軟的遊戲機產品 PS4 及 Xbox One 之銷貨量較 2018 年略有下降，主要受下一代家用遊戲主機 PS5 及 Xbox Series X 主機正式上市，消費者在換機的心理下使銷貨量略下滑，然預期將下一代家用遊戲主機可以迎來龐大的換機潮，同時受到新冠疫情影響，家庭娛樂消費支出比重提高，將進一步吸引新玩家購買，相關供應鏈廠商出貨動能看旺。

資料來源：拓墣產業研究院，2020/07

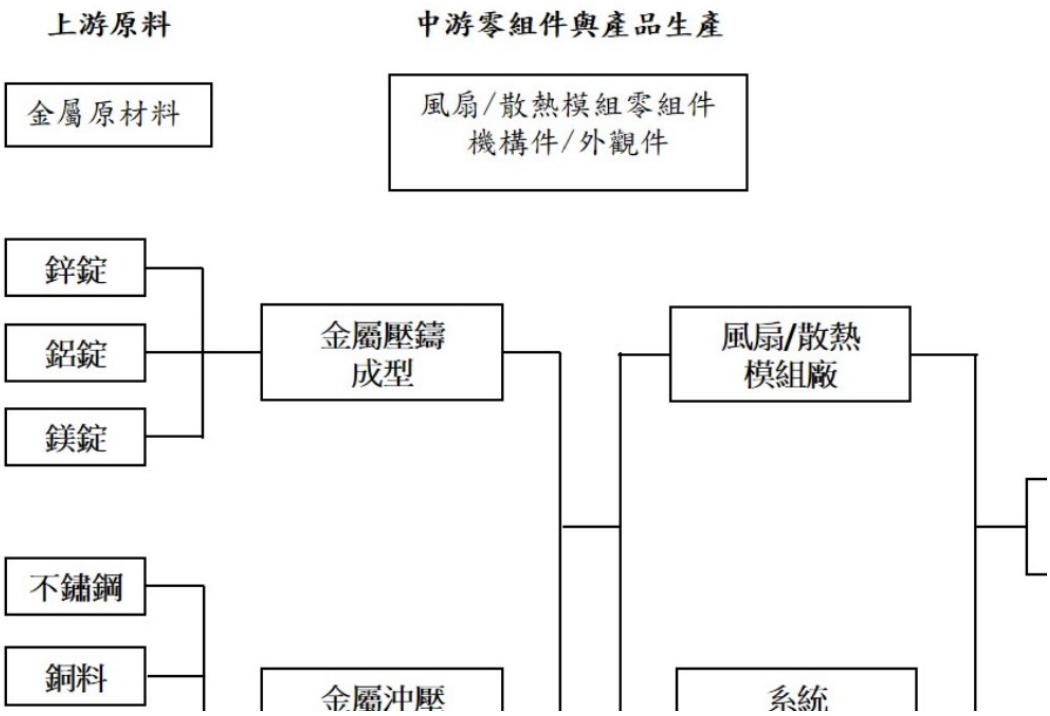
D. 手持裝置

在手機功能與時俱進的潮流下，愈來愈多的應用功能整合至手機後，手機的角色也從傳統的通訊產品，演化為多功能行動運算的手持式產品，除了傳統的通

話功能外，更涵蓋到社群網路、電子郵件、行動網路和開放性的應用程式等服務，使智慧型手機滲透率日益提高。根據 MIC 市場預測報告顯示，即使疫情對智慧型手機出貨造成影響，未來智慧型手機仍有 5G 換機潮之動能。

(2)產業上、中、下游之關聯性

3C 產品零組件之金屬成型(壓鑄及沖壓)上中下游



A.上游主要原材料供應狀況

本公司所需外購之原材料中，以壓鑄用鎂錠、鋁錠及沖壓用各種金屬板(卷)材為主，其原料均可由具長期合作關係之國內外廠商供應，且大多有二家以上之供應商；整體而言，由於原料與零組件之供應來源廣泛充足，且已與該供應廠商建立長期搭配的良好關係，可確保原物料的來源掌握與採購價格的優勢，故本公司主要原材料供應來源尚稱穩定。

B.下游產品應用領域

3C 精密電子產品大多必須搭配散熱模組，可見散熱零組件在各類電子產品扮演相當重要角色，隨著資訊電子產品輕薄短小化且功能持續增強，可預見在資訊、通訊及消費性電子等各方面都將成為散熱元件短中期內深耕的應用領域。

(3)產品之各種發展趨勢

散熱模組之應用係由桌上型電腦CPU之發展而來，發熱量隨著工作時脈之提昇而增加。隨著商務型筆記型電腦以及消費機種走向愈來愈高端的設計，對於散熱零組件需求增加，加上受惠次世代遊戲機產業功能多元化、電競市場需求增溫及全球電子相關產品發熱量及發熱密度持續增加，產品領域持續朝向多元化方展，廠商積極朝多元化產品領域尋求成長新契機，如電競產業、通訊機房、汽車產業及LED照明等新利基市場，在技術上不斷提升，且將核心技術運用至不同產品領域，開創多元化營收獲利來源。

傳統的冷卻技術為空氣冷卻，包括風扇及散熱鰭片，而新世代的電子散熱產業朝向散熱片結合熱管（Heat pipe）、均熱板（Vapor chamber）、水冷技術、高導熱複合材料等方向發展，茲說明如下：

A.散熱片結合熱管(Heat pipe)或均熱板(Vapor chamber)

散熱模組主要是以鋁質的散熱片為主，再搭配風扇及熱導管；近期散熱模組朝向散熱片結合熱管以及使用均熱板(主要以兩片沖壓後銅片進行抽空、注水等過程，以特殊銅膏進行密合)來做為解熱方案，尤其大型伺服器資料中心強調空間節省下，帶動均熱板採用比例，另外高階筆記型電腦亦增加熱導管的採用，此種解決方案可增加導熱係數和加速冷卻，進而提升CPU(中央處理器)效能，主要應用於電競產業以及高階伺服器產品。

B.水冷技術

水冷技術是指以高比熱係數的液體作媒介，以協助帶走內部零件的熱量；而水冷式散熱模組係使用水泵推動冷卻液，將熱源帶往外部的水冷散熱排，再由風扇帶動氣流吹過水冷散熱排輔助散熱。

C.高導熱複合材料

理想的電子構裝與散熱材料要具備高熱傳導率、低密度及低膨脹係數之特性，要滿足以上特性已非一般傳統單獨的銅、鋁材料所能達到，而必須運用到兩種以上的材料組合；在所有先進熱管裡材料中，碳纖維複合材料由於具有高熱導傳導(高於銅)，同時具有比鋁、銅等較低的密度與熱膨脹係數，而視為頗具潛力的散熱材料。

(4)競爭情形

本公司生產之3C產品零組件均為世界知名電腦大廠所運用，其技術層面高且附加價值大，並且持續進行開發、創新及製程改良，故在產品開發及製造方面皆富有競爭力。本公司能維持競爭力，主要原因如下：

A.產品線寬廣，本公司生產、提供世界知名電腦大廠之零組件，產品之品質高且穩定。

B.客製化生產，本公司生產之產品皆係因應客戶規格需求進行生產，技術、品質皆能符合客戶之要求。

C.具研發創新能力，本公司持續研發及改良新產品製程，並取得相關專利，使本公司生產之產品具競爭力。

3.技術及研發概況

(1)所營業務之技術層次及研究發展

本公司創立以來陸續研發多款專業散熱零組件生產之關鍵技術，其中各項關鍵技術已獲得大陸多項專利，將散熱零組件之設計與生產帶入一個新紀元。積極延攬專業人才，負責新產品與新技術的研發，並開發與改善精密金屬壓鑄及沖壓製程及技術，使散熱零組件產品符合各大品牌採用的標準。

目前本公司仍積極從事散熱關鍵零組件之精密金屬壓鑄與精密金屬沖壓製程的改良與創新，並自製多項自動化控制與生產設備提升生產效能及效率，務求滿足各領域客戶完整的需求。本公司除持續擴充研發規模拓展散熱相關產品與技術外，亦將研發方向往各類應用領域延伸，使公司朝向多元化產品發展。

(2)研究發展人員與其學經歷

單位：人

項　目	2021 年度	2022 年度
研究所	1	2
大　學	25	31
高中/高職以下	78	82
合　計	104	115

(3)最近五年度每年投入之研發費用

單位：新台幣千元

項目/年度	2018 年度	2019 年度	2020 年度	2021 年度	2022 年度
研發費用(A)	36,274	39,740	46,677	69,271	79,289
營業收入淨額(B)	1,517,552	1,473,398	2,075,283	2,275,541	2,059,560
(A)/(B)	2.39%	2.70%	2.25%	3.04%	3.85%

(4)開發成功之技術或產品

本公司本著優異的散熱關鍵零組件之模具技術、創新的製造流程與卓越的經營團隊的競爭利基，憑藉優異之研發團隊及發展策略，配合市場客戶應用需求，不斷創新設計與改良，近年來持續成功開發多項技術及應用，及獲得為數眾多的專利

與市場之競爭優勢，茲將本公司近年來之開發成果列述於下：

年度	重要研發成果
2015 年度	■研發遮罩罩貼膠改為料帶貼膠於製程中 ■超小鎂合金散熱風扇的成型模具及加工工藝 ■無鎖耳風扇框架的成型工藝 ■手機外觀件生產製程
2016 年度	■導入平面度自動檢測設備 ■導入自動鐳雕設備 ■導入自動裝鉚釘及鉚合設備 ■沖鉚鑽一體加工設備
2017 年度	■導入 CCD 智能相機檢測系統 ■研發梯型散熱鰭片 ■研發模具內打鉚釘並導入製程中使用 ■研發 FN 系列 CNC 供料系統 ■研發 FN 自動打磨機
2018 年度	■FN 系列高度檢測由人工調整為自動化檢測 ■自製改良後的緊絲器可有效降低折損率 ■精密馬達產品的成型及工藝改良 ■FN 系列熱壓治具整壓模組改為矽膠材料，解決了黑色電著風扇產品不良
2019 年度	■機器換人應用技改專案 ■智慧財產權國標體系申報 ■手機電池、顯示幕支撐板貼合輔助治具 ■手機電池中板製造方法 ■高度尺寸自動檢測設備 ■電腦轉軸組裝治具 ■精密馬達配件加工夾具 ■自動鎖絲器
2020 年度	■筆記型電腦散熱支架加工技術專案 ■便攜投影儀外壳成型專案 ■超薄筆記型電腦風扇底座 ■無人駕駛電動車開關蓋裝配方法 ■傾斜式散熱片 ■真空加液散熱管
2021 年度	■電動車高安全高緯度切割方法 ■新能源汽車啟動組件檢測方法 ■電腦組件擺動可調式自動壓鑄方法 ■多功能穿管型散熱鰭片組 ■圓形無線電散熱底座
2022 年度	■多層次立體散熱片 ■新型風扇蓋板 ■無線充電屏蔽罩 ■車載激光雷達機構件成型技術

4.長短期業務發展計畫

本公司為因應未來產業發展及整體經濟環境趨勢，藉由擬定各長、短期計畫以規畫公司未來經營方向，進而提升競爭力。茲就本公司之短期及長期計畫概要說明如下：

(1)短期發展計畫

A.行銷策略

a.鞏固現有的筆記型電腦市場，積極開拓散熱關鍵零組件市佔率。

b.配合系統廠事業佈局，擴張重慶廠產能提升營收。

c.積極跨入電子 3C 零組件市場及傳統產業如汽車零組件等。

d.透過客戶關係之深化，持續增加高附加價值之產品。

B.生產政策

a.延伸後段製程，提升自主製造能力。

b.交期滿足客戶之需求。

c.設備自動化，優化生產稼動率與產能利用率。

d.提高物流管理之效率，降低物流成本並縮短交貨時程。

C.產品發展方向

a.以筆記型電腦之散熱關鍵零組件成功的研發經驗為基礎,積極開發非電腦散熱元件及機構元件產品。

b.掌握研發及量產優勢，開發非電子類產品客戶。

c.積極維繫既有客戶之合作關係，掌握市場資訊及爭取新機種訂單。

D.研發策略

a.延攬優秀研發人才，以擴增研發團隊陣容。

b.於現有之研發部門編制體系下,以現有之研發人員針對非電子類產品應用面進行研究開發，並視需要延攬各方人才。

c.研發製程改善及良率提昇以降低生產成本。

d.加強研發人員競爭力，且增加研發費用之投入。

(2)長期發展計畫

A.行銷策略

a.長期培育專業人才，洞悉佈局市場先機，提高市場佔有率。

b.加強維繫既有客戶之良好夥伴關係,隨時掌握市場脈動爭取新客戶、新世代機種之訂單，維持公司競爭力。

c.擴大機構件營收;強化非電子類產品的市場應用範圍;開拓電裝(自動控制、汽車等)市場。

B.生產政策

a.代工廠建立良好合作關係,有效運用產能並擴大機構件產能，以降低成本並增加營收。

b.改善生產製程，增加稼動率及良率

c.能滿足客戶對 “速度優先、品質第一” 的要求。

d.持續推動自動化生產以提高生產力及產品品質。

e.透過供應鏈之緊密配合，掌握前端趨勢。

f.積極導入工業 4.0，提高效率。

C.產品發展方向

a.加強開發其它應用產品如車用電子產品、光通訊產品、穿戴式裝置、衛星導航及家居家電，藉由增加產品廣度，提升公司之競爭能力。

b.持續研發推出結構強度更強且更輕薄之新產品。

D.研發策略

a.加強開發其它應用產品如車用電子產品、光通訊產品、穿戴式裝置、衛星導航及家居家電，藉由增加產品廣度，提升公司之競爭能力。

b.持續研發推出結構強度更強且更輕薄之新產品。

c.延攬具國際化能力之專業人才，提升公司核心競爭力。

(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:新台幣千元

銷售地區	2021 年度		2022 年度	
	金額	%	金額	%
中國大陸	1,575,479	69.24	1,570,502	76.25
菲律賓	525,072	23.07	308,535	14.98
臺灣	87,044	4.00	126,219	6.13
其他	87,946	4.00	54,304	2.64
總計	2,275,541	100.00	2,059,560	100.00

(2)市場占有率

本公司銷售對象主要為國際代工大廠及台灣上市櫃公司。由於本公司產品係屬客製化商品，完全視客戶依其產品所開規格及數量，經認證所生產之規格產品，故各產品間並無共用性。而散熱模組之表現影響著電子產品運算性能，故逐漸成為輕薄電子產品不可或缺零組件，對終端應用之電腦、行動裝置等 3C 電子產品之銷售具有一定影響力，故惟有取得客戶高度信賴方能維繫長久之合作關係。本公司以散熱模組關鍵零組件技術為核心，透過與客戶的緊密配合，掌握前端趨勢，並開發具高附加價值之產品，以滿足客戶的需求，建立雙贏的產銷合作關係。

(3)市場未來之供需狀況與成長性

A.該行業未來發展趨勢

安力-KY 為專業散熱關鍵零件供應商，生產工藝技術包含精密金屬壓鑄、沖壓及自行開發製作模具，綜合各種工藝技術成就完美產品，目前產品最主要應用於筆記型電腦產業之散熱模組，3C 電子產品精密電子產品大多必須搭配散熱模組及機構件，在各類電子產品為重要關鍵零件，過往散熱產品技術以主被動混合式熱管理方案為主，隨著資訊電子產品輕薄短小化且功能持續增強，加上2019 年起各國已開始全力支援 5G 商轉，未來 5G 應用場景在 AR/VR 影視娛樂、智慧車/交通、智慧製造/工廠、物聯網等皆積極發展，以高傳輸低延遲的特性下，相關基礎建設及終端設備將積極發展，因應高效能運算新興應用，皆持續擴大散熱模組需求，散熱解決方案轉往均熱板、熱導管為主，未來在資訊、通訊及消費性電子等各方面都將成為散熱元件短中期內深耕的應用領域。未來發展趨勢分析如下：

a. 模具製作朝精密化及複合化發展

隨著半導體與微系統技術的進展，各種 3C 及光電等先進科技產品將朝向可攜式及高功能性發展，因此對零組件要求將走向精密化及微形化，在產品發展持續走向輕薄短小的趨勢下，對微型零組件的需求日益擴大，使精微模具潛藏無窮的商機。

b. 新產品上市時間縮短(Time to Market)，模具開發時程壓縮

3C 產業的生命週期愈來愈短，使得模具面臨開發期不斷縮短的要求，同時受到原物料價格上漲，使成本上升，獲利空間遭受壓縮。因此，模具設計需活用設計軟體，達到即時並滿足貼近客人的需求。

c. 多元化散熱應用

散熱模組之應用係由桌上型電腦 CPU 之發展而來，隨電子產品效能提升，耗用功率也隨之增加，連帶出現新的散熱需求，其中以平板電腦、筆記型電腦、智慧型手機及雲端市場等市場皆快速成長，熱管理產業也隨之蓬勃發展，再加上次世代遊戲機產業功能多元化，如 Sony 的 PS5、微軟的 Xbox360 及日本任天堂的 SWITCH 等，除遊戲機功能外，更加入看電影、上網及聽音樂等多功能發展，顯示全球電子相關產品，在功能上與外形微小化不斷衍進，產生不同程度的散熱需求，其發熱量及發熱密度仍將持續增加，本公司憑藉著對產業趨勢之敏銳觀察及判斷，產品領域將持續朝向多元化方展，積極朝非 PC 領域尋求成長新契機，如車用電子產品、光通訊產品、穿戴式裝置、衛星導航及家居家電等新利基市場，在技術上不斷提升，且將核心技術運用至不同產品領域，開創多元化商機與獲利來源。

B. 本公司之市場地位

本公司主要業務為散熱關鍵模組零組件供應商，而國內外金屬壓鑄與沖壓產品

之生產廠商雖為數眾多，又以中國大陸近年來新增許多規模較小之廠商，惟同業間生產規模及產品精密度差異極大，而國內上市櫃公司中以生產製程、產品的應用面、產業的關聯性及發展性較為相似的則有雙鴻、力致及聯德-KY。

由於本公司以散熱模組關鍵零組件技術為核心，透過與客戶的緊密配合，掌握前端趨勢，產品係屬客製化商品，完全視客戶其產品所開規格及數量，並經認證生產之產品，故其產品間並無共用性。由於散熱模組關鍵零組件之表現影響著電子產品運算性能，故逐漸成為輕薄電子產品不可或缺零組件，對終端應用之電腦、行動裝置等 3C 電子產品之銷售具有一定影響力。且本公司積極開發與改善壓鑄及沖壓製程及技術，使散熱模組零組件與結構零組件產品符合各大品牌採用的標準，並滿足各領域客戶完整的需求，銷售對象主要提供世界知名電腦大廠、國際代工大廠及台灣上市櫃公司，產品之品質高且穩定，即使終端電子產品更新換代頻繁，而從本公司之主要客戶於其機種轉換期，仍視本公司為重要合作夥伴，可知本公司已取得其客戶高度信賴，方能長期成為其主要供應商之一，並維持穩定市占率成長。

C.未來成長性

近年 3C 電子產品成熟度不斷提升，整體市場從高速增長期，過渡至平穩增長階段，由於增速逐漸趨緩，進而開啟差異化、個人化競爭市場，並朝向創新和智能化發展，使得 3C 電子產品一直保持著相當程度的成長，市場容量也隨差異化、個人化逐步開拓，隨新興 3C 電子產品應用領域不斷開闢，研發技術提升，並受益於新興智慧設備興起，穿戴式裝置，VR/AR 設備等市場消費能力增長，帶動 3C 電子產品相關產業持續成長。

現行設計逐漸走向輕薄短小並多功能化的趨勢下，使得產品機殼所運用的材料更為講究，必須搭配客製化散熱裝置方可有效降溫，因此散熱模組關鍵零組件及壓鑄件應用領域十分廣泛多元，本公司目前終端應用產品主要仍係於電子產品散熱模組，包含中央處理器散熱風扇、筆記型電腦散熱模組、通訊產品、伺服器及遊戲機散熱方案，未來除持續開發符合各電子品牌客戶規格之產品外，本公司亦積極拓展其他非 3C 產品領域，朝更多元化發展應用，而在製程上亦將持續朝自動化邁進，茲說明如下：

a.深耕既有 3C 電子產品散熱零組件產品

本公司專注散熱零組件的研發，主要係因應各階段 3C 電子產品發展趨勢及依照各品牌客戶各產品規格，進行客製化設計而開發，未來電子產品日益輕薄小型、省電及快速聯網之需求下，於 CPU 發熱量、晶片組及繪圖晶片等裝置持續增加，且軟硬體效能與功能同步提升，皆產生高度散熱需求，本公司近年來已開發出各種電腦輕薄微型風扇零件、雲端伺服器之散熱模組、穿戴

式電子裝置、家居及電器等家用零配件產品；從初期精密金屬壓鑄件與沖壓件兩件式鉚合製程，到開發出一體壓鑄直接成型，另由傳統式的散熱鰭片，到開發出環形超薄散熱鰭片、階梯式散熱鰭片及穿扣一體的穿管高性能散熱鰭片等。本公司未來仍將持續配合客戶研發出更先進的散熱應用技術及散熱解決方案。

b.拓展多元非 3C 應用產品

i.汽車件產品

隨著近年各國政府基於環境保護、能源安全、產業政策等考量，祭出各項鼓勵及優惠政策，也透過基礎建設投資，增加能源供應站方式，支持電動車產業發展，來電動車及自動駕駛蓬勃發展，勢必將引發新的汽車零組件需求，根據彭博新能源財經預估，2019 年全球電動車及油電混合車之銷量約為 220 萬輛，預計至 2040 年銷量可增長至 5，600 萬輛，正式成為全球汽車市場之主流產品，年複合成長率為 15%，未來電動車馬力將持續增加，當馬達功率越大，因轉換電力越高，相關散熱需求也增加，而在節能減碳環保要求下，為達到汽車減重之目的，汽車零組件將改採用輕金屬如鎂鋁壓鑄件等。

本公司亦看好此波汽車產業趨勢，已積極佈局各類汽車零組件、內構件、散熱件及電控類的相關應用產品市場，例如汽車用衛星導航之零組件、車燈散熱片支架等，未來除致力增加車載相關零組件產品及散熱元件廣度，亦將壓鑄、沖壓製程應用如傳動馬達外殼壓鑄件等在電動汽車機電系統，也投入車用粉體塗裝等製程，提供客戶完整的產品解決方案，新開發之成型製程，搭配垂直整合，以降低生產成本，提供客戶模組化服務。

ii.其他

每一代通訊技術的升級都對終端產品帶來了革命性的變化，重新定義了產品，帶動整個產業鏈的重構與巨變。5G 的建立關係著整個未來技術應用的革新，許多產業應用所遭遇的瓶頸都將迎刃而解，開啟萬物聯網的智慧化時代。5G 將重構數位經濟生態，拉動國民經濟發展，城市生活包括交通、安全、教育、旅遊等各個方面都將變得更加智慧化。

5G 是一個全產業鏈、全生態系的改變，5G 的平臺、技術、網路、所有的層面都會在該領域產生革命，改寫 8~10 年後整個社會的遊戲規則，5G 傳輸量為現今技術之一千倍以上，得以連接終端設備量為現有技術數十倍至數百倍以上，將帶動 AI、IOT 等技術發展，作為邊緣計算、大數據、區塊鏈等尖端技術落地的最後一塊拼圖，將促進相關技術與應用的深入發展。根據德勤研究指出，2020 年至 2035 年期間全球 5G 產業鏈投資額預計將

達到約 4 兆美元，由 5G 技術驅動的全球產業應用將創造超過 12 兆美元的銷售額。

公司近期在 5G 產品應用場景上積極拓展，5G 逐漸興起帶動光纖、智慧城市、智慧工廠及人臉辨識安全監控等需求，相關散熱模組應用日益廣泛，在各類 5G 終端應用產品持續導入量產，未來更將進一步配合客戶需求，更進一步深入研發相關產品元件。

c.生產自動化

本公司近年來一直積極朝生產自動化方向發展，以節約人力、降低成本、減少人為錯誤進而提升良率。目前本公司已成功開發並投入自動化生產之設備包括沖壓自動裝鉚釘及鉚合一體設備、四軸旋轉一體點焊自動設備、壓鑄自動取出下料、CNC 加工自動上下料、沖切鑽孔鉚合一體自動化設備與沖孔鑽孔攻牙一體自動化等設備，未來仍規劃不斷提升各製程的自動化生產能力。

(4)競爭利基

A.優越的製程技術以滿足客戶需求

本公司之金屬材料製程可經精密金屬壓鑄、精密金屬沖壓、並結合後段 CNC 精密加工、鑽洞、攻牙、鐳雕、焊接及鉚接等二次加工或 CNC 加工一體成型，配合委外表面處理如打磨、拋光、鏡面研磨、印刷、高光、噴砂及陽極等加工工藝，此外功能性產品，並結合塑膠包射成型輔亦陸續發展曝光及顯影等新技術，再輔以簡易組裝，提供客戶完整之金屬機構件服務。

B.模具開發能力

模具為工業之母，是工業產品量產之主要設備，精密模具的製造對高品質金屬加工件及塑膠件的高效生產尤為關鍵。本公司自設立迄今，已累積豐富之專業模具設計與製作經驗，本公司為散熱零組件之供應商，故所生產之散熱零組件均需依客戶之終端產品共同開發，由客戶產品開發期即與客戶共同研討，藉由產品模具設計預期探討生產開發的可行性，藉由完善的設計製程規劃，達到精確開發成本管理，使客戶產品在市場具備優勢的競爭力，故優越之模具開發能力及製程技術，為本公司之競爭利基。

C.卓越經營團隊

本公司目前經營團隊成員專注本業多有十年以上資歷，且對產業環境變化、產品發展趨勢、生產製造及行銷業務等各方面經驗豐富，近年來之營收及獲利呈現逐年成長，顯見管理團隊之專業素質及產業經驗良好，營運績效亦屬優良。另本公司取得多項專利權顯見技術能力層次上已具備相當之競爭力。

D.穩紮財務基礎

隨著營運規模擴大，存貨數量、應收帳款金額亦相對增加，營運資金管理更形重要，在產品不斷更新、價格變化迅速的電子產業中，營運資金之控管及財務結構之健全對本公司的營運調度及經營績效均具關鍵性之影響。同時本公司會就所有銷售客戶進行授信評估，俾作為客戶授信及應收帳款之管理，此外，亦隨時檢討存貨庫齡，顯見本公司經營能力尚屬穩健良好。

E.技術與人才導向之經營理念

本公司近年大幅度擴充產能，並持續不懈優化製程技術，致力提升金屬工藝能力，開發高品質之散熱零組件。自主培養人才及吸收優秀人才加入為本公司經營上之主要策略之一。由於本公司產品開發及生產工藝流程均為精密之加工程序，相當重視具高度專業之人才，以維持現有競爭力及優勢。

F.持續不斷精進之研發能力

企業經營如逆水行舟，不進則退。在大環境不斷變化及科技快速發展之下，本公司持續投入研發資源，提升研發能力，以滿足客戶之需求、維繫客戶之關係並拓展公司產品線，以強化公司之競爭優勢。

(5)發展遠景之有利、不利因素與因應對策

A.有利因素

a.電子產品對散熱零組件需求增加

在各電子產品朝向超薄化、智能化和多功能化的發展趨勢下，集成電路晶片和電子元器件體積不斷縮小，其功率密度卻快速增加，同時封裝密度也越來越高、機身越來越薄，散熱問題已經成為電子設備急需解決的問題。電子產品面臨的極大的散熱難題，勢必於電子產品內部設計相關散熱模組進行降溫，使散熱產品逐漸成為重要的關鍵零組件，且需求日漸增加。

b.精密金屬壓鑄與沖壓應用領域廣

金屬材料在各產業的應用始終是不可缺少的元素，主要可分鐵及其他非鐵金屬等，如銅材、鋁材及鎂材。銅具有優良的化學穩定性和耐蝕性能，是優良的電工用金屬材料；鋁因質輕、延展性好、塑性高，可進行各種機械加工；尤以鎂鋁合金近年來的大幅應用，為現今相當重視的高強度輕質環保金屬。可以預見，各個行業與產品之發展對於金屬壓鑄與沖壓製程的需求將會更加地迅速增長。

c.產品開發符合產業發產趨勢

本公司為專業散熱關鍵零件精密金屬壓鑄、沖壓及模具製造之廠商，設立以來，除持續引進先進之製模及生產設備以提升技術能力與產品品質，並以「誠信、積極、創新、突破」之理念服務客戶，且本公司掌握市場趨勢，以優異技術積極投入主流零組件產品研發，因此深獲國際大廠的肯定，持續深化雙方合作關係。

B. 不利因素與因應對策

a. 易受產業景氣循環影響

3C 產品不同業者所設計之功能接近，彼此替代性相當高，且整體消費市場更深受全球景氣循環好壞及通貨膨脹之影響，各品牌大廠為刺激市場買氣以去化庫存，面臨持續調降價格之壓力，進而壓縮上游零組件業者之利潤空間。

因應措施：

i. 持續強化整體技術能力

本公司持續提升模具開發能力與建構多樣化的表面處理技術，強化整體技術能力，並與各品牌大廠在產品研發及設計初期階段即提前參與開發，與銷貨客戶密切合作，致力為其產品創造更高之附加價值。本公司近年來一直積極朝生產自動化方向發展，以節約人力、降低成本、減少人為錯誤進而提升良率。目前該公司已成功開發並投入自動化生產之設備包括沖壓自動裝鉚釘及鉚合一體設備、四軸旋轉一體點焊自動設備、壓鑄自動取出下料、CNC 加工自動上下料、沖切鑽孔鉚合一體自動化設備與沖孔鑽孔攻牙一體自動化等設備，未來仍規劃不斷提升各製程的自動化生產能力以降底成本，取得市場先機。

ii. 產品領域持續朝向多元化方向發展

金屬壓鑄件及沖壓件應用領域非常廣泛，本公司目前產品主要仍係應用於電子產品，未來除持續開發其他非 3C 領域之產品，未來將拓展如車用電子產品、光通訊產品、穿戴式裝置、衛星導航及家居家電等新產品線之應用領域。其中在汽車零組件部分，昆山廣禾、昆山新力與重慶巨昊已取得 IATF16949 汽車業品質管理系統認證。本公司業務發展策略，未來將在新產品領域持續尋找不同品牌大廠之合作機會，來平衡對原有產品領域及既有客戶的依存度，降低本公司經營風險。

b. 主要原料價格波動頻繁

本公司主要採用金屬原材料為銅材、鋁材及鎂材等，其價格隨金屬市場波動較不穩定。

因應措施：

觀察評估國際原材料價格走勢，適時調整進貨庫存部位，降低價格波動產生之不利影響，建立與原材料供應商長期而良好的互動關係，以隨時掌握最新原材料價格動向，獲取最佳的進貨時點，降低價格波動風險，漲價時會調整售價維持一定利潤。

c. 同業持續投入，競爭激烈

既定競爭者及新興同業的持續投入，加以上游客戶的成本壓力及庫存壓縮策略，使同業之競爭更加激烈。

因應措施：

本公司持續提升及引進新技術，縮短模具開模時間，發展高精密產品，增進服務品質，並與廠商保持密切之合作關係，獲得客戶信賴以穩固既有市場。此外，本公司亦持續提升公司管理品質，有效提高公司運轉效率，就既有技術持續精進，開發多樣化的產品類別，使本公司之競爭優勢得以保持。

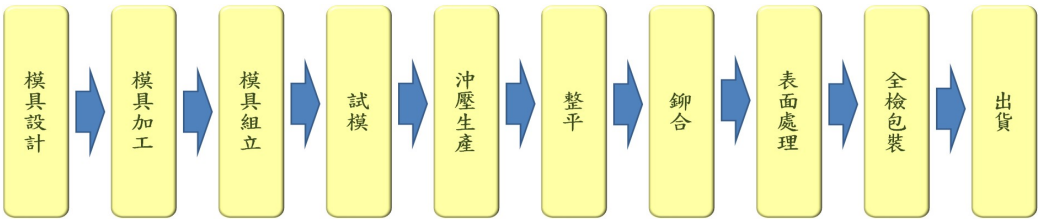
2. 主要產品之重要用途及產製過程

(1)主要產品之重要用途

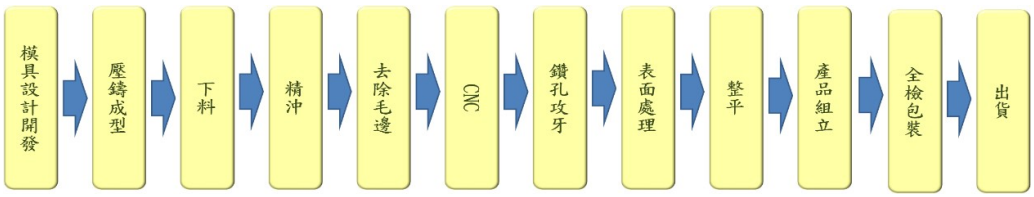
產品別	用途或應用範圍
電腦零組件	筆記型電腦、桌上型電腦、伺服器 Server 等使用之散熱模組關鍵零組件、風扇框及機構件
消費性電子零組件	遊戲機、穿戴式裝置
手持裝置零組件	平板電腦 TPC、智慧型手機 Smart Phone、LCD Frame 等之機構件
其它	車用電子產品、光通訊產品、衛星導航及家居家電等

(2)主要產品之產製過程

A. 精密沖壓製程



B. 精密壓鑄製程



3. 主要原料之供應狀況

主要原料	供應地點	供應狀況
鋁材/鋁合金錠	中國大陸	良好
銅材	中國大陸	良好
鐵材/不銹鋼	中國大陸	良好

4.最近二年度主要產品別或部門部毛利率重大變化之說明

(1)毛利率變動分析：

單位：新台幣千元

主要	2021 年度			2022 度			變動(%)
產品類別	營業收入	營業毛利	毛利率(%)	營業收入	營業毛利	毛利率(%)	
電腦零組件	1,864,307	522,630	28.03	1,585,600	388,219	24.48	(12.66)
消費性電子元件	269,793	68,646	25.44	299,809	62,386	20.81	(18.22)
手持裝置零組件	12,881	3,513	27.27	18,447	2,748	14.90	(45.38)

(2)營業毛利率變動達20%以上之說明：手持裝置零組件毛利率變動45.38%原因：手機配件同質化，終端客戶降低採購價格，壓縮產品利潤空間

(3)如為建設公司或有營建部門者,應列明申報年度及前一年度營建個案預計認列營業收入及毛利分析，說明個案別毛利率有無異常情事及已完工尚未出售之預計銷售情形：不適用。

5.主要進銷貨客戶名單

(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名稱及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

單位：新台幣千元

	2021 年度				2022 年度			
項目	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	A公司	110,736	23.94	無	A公司	119,094	12.41	無
2	B公司	142,608	12.37	無	B公司	36,397	15.99	無
3	C公司	69,957	13.54	無	C公司	56,251	7.84	無
	其他	568,788	50.15	—	其他	557,578	63.76	—
	進貨淨額	892,089	100	—	進貨淨額	769,320	100	—

變動說明：

本公司主要採購項目除包括銅、鋁、鐵及不銹鋼等金屬原料外，尚包括壓鑄與沖壓之半成品，各年度採購金額主要係隨客戶端訂單需求及產品所採用的材料不同而變動。

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

單位：新台幣千元

	2021 年度				2022 年度			
項目	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	甲	317,812	10.94	無	甲	375,107	18.21	無
2	乙	525,072	26.65	無	乙	308,535	14.98	無
3	丙	316,276	19.40	無	丙	270,813	13.15	無
4	丁	124,406	10.40	無	丁	180,003	8.74	無
	其他	991,975	32.62	—	其他	925,102	44.92	—
	銷貨淨額	2,275,541	100	—	銷貨淨額	2,059,560	100	—

變動說明：

甲公司與乙公司對於本公司之產品品質、技術與量產能力深受該終端客戶肯定，與本公司往來多年，銷售金額變動主要係產品組合變化所致。

6.最近二年度生產量值

單位：新台幣千元；千個

主要產品	2021 年度			2022 年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
電腦零組件	124,855	124,113	1,354,560	128,236	95,311	1,122,051
消費性電子元件	18,309	18,200	269,160	31,578	23,470	254,198
手持裝置零組件	689	685	11,552	537	399	20,029
其他	9,133	9,079	54,996	8,835	6,567	92,901
合計	152,986	152,077	1,690,268	169,186	125,747	1,489,179

變動說明：

因手持裝置市場價格競爭激烈，本公司產能隨銷售產品策略調整增加電腦零組件產能並減少手持裝置產能，產量則因配合銷售訂單生產。

7.最近二年度銷售量值

幣別：新台幣千元,千個

主要產品	2021 年度				2022 年度			
	內銷		外銷		內銷		外銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
電腦零組件	61,489	467,153	58,755	1,392,523	49,796	437,863	42,985	1,147,736
消費性電子零組件	16,585	226,662	1315	47,762	23,153	288,215	769	11,595
手持裝置零組件	555	11,395	130	1,486	165	17,307	190	1,140
其他	4,594	74,393	1,999	54,167	4,238	98,327	1,486	57,377
合計	83,223	779,603	62,199	1,495,938	77,352	841,712	45,430	1,217,848

註：其他係包含模具開發、車用零組件、網通零組件與 3D 眼鏡零組件等，因計算單位差異大，故不列示其銷售量。

變動說明：

本公司由於手持裝置產品市場價格競激烈,業務策略調整轉型至利潤較佳之筆記型電腦機構零組件，致手持裝置數量下降。

二、從業員工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

單位：人

年度		2021 年度	2022 年度
員工人數	研發人員	104	115
	管理及業務人員	110	107
	作業及技術人員	423	406
	合計	637	628
平均年歲		38.66	38.17
平均服務年資		6.37	6.61
學歷分佈比率	博士	-	-
	碩士	0.78%	0.64%
	大學	18.52%	21.66%
	高中以下	80.69%	78.18%
合計		100.00%	100.00%

三、環保支出資訊

(一)汙染設施申請與費用支出

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：

本公司因生產製程須依當地法令規定申請污染排放許可之情形，說明如下：

廠別	內容	有效日期
昆山新力	生產廢水及生活污水經公司自建的汙水處理系統處理達標後排放	領有排放污染物許可證
		有效日期：2025 年 12 月 05 日
巨昊(重慶)	生產廢水及生活污水經公司自建的汙水處理系統處理達標後排放	領有排放污染物許可證
		有效日期：2026 年 7 月 25 日

(二)汙染防治設備

列示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：

2022 年 12 月 31 日

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
廢水處理工程	1	2007.11.30	新台幣 2,048 千元	新台幣 0 千元	用於生活污水和工業污水中和處理達標後排放；可省去中和需要的自來水使用量，減少有害物質的排放
廢水廢氣處理工程	1	2016.5.30	新台幣 676 千元	新台幣 66 千元	用於生活污水和工業污水中和處理達標後排放；可省去中和需要的自來水使用量及工業廢氣收集淨化處理，減少有害物質的排放。
壓鑄廢氣處理工程	1	2021.11.30	新台幣 738 千元	新台幣 603 千元	用於收集廢氣排發放，經過旋風除塵裝置，減少減少有害物質的排放。
燒潔廢氣處理工程	1	2021.11.30	新台幣 232 千元	新台幣 190 千元	用於收集廢氣排發放，二次燃燒、水噴粉、等離子裝置，減少減少有害物質的排放。

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
生產廢水處理工程	1	2021.11.30	新台幣 1,590 千元	新台幣 1,301 千元	用於工業污水中和處理達標後排放；可省去中和需要的自來水使用量及工業廢氣收集淨化處理，減少有害物質的排放。
壓鑄廢氣處理工程	1	2017.12.31	新台幣 5,460 千元	新台幣 1,192 千元	用於收集廢氣排發放，後經過噴淋裝置，減少廢氣排放。
壓鑄廢氣處理工程	1	2017.12.31	新台幣 5,233 千元	新台幣 1,142 千元	用於收集廢氣排發放，經過噴淋裝置，減少廢氣排放。

(三)說明最近二年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染之經過；其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過：無。

(四)最近二年度及截至年報刊印日止,公司因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：本公司未有因污染環境遭受損失。

(五)說明目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出：

1.目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響:

最近二年度及截至年報刊印日止，本公司未有因污染而影響盈餘、競爭地位及資本支出之情事。

2.未來二年度預計之重大環保資本支出：無

四、勞資關係

(一)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：

本公司平時即致力健全員工福利與提供優良工作環境，除固定發放年節獎金外，為讓員工參與公司營運，凝聚員工向心力，發揮團隊精神，並依個人工作績效與公司營運狀況，發放績效獎金。同時為照顧員工身心健康，除依法辦理醫療保險、養老保險等，且成立職工福利委員會不定期辦理各項旅遊、員工聚餐等。

2.員工進修、訓練狀況

除不定期舉辦內部訓練外，並視職工技能需求安排外部訓練課程，以提昇員工專業技能及競爭力。並依職務類別不同安排訓練課程。

3.退休制度與其實施狀況：

(1)大陸廠：本公司依據各營運所在地規定繳納養老金，公司每月應以薪資總額提撥24%之養老金存放於指定帳戶，其中 16%係由本公司負擔，另 8%個人負擔，經上提撥，本公司無其他退休養老給付的責任。

(2)設籍台灣地區之員工適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬確定提撥退休辦法，依員工每月薪資百分之六提撥退休金至勞工保險局之個人專戶。

(3)設立於各地區之子公司係依據當地法令規定提撥退休金，並認列為退休金費用，此外並無其他退休養老責任。

4.勞資間之協議情形與各項員工權益維護措施情形：

本公司對於員工福利、員工前程規劃、員工專業智能之強化及員工意見均十分重視，期能促進勞資雙方關係和諧，截至年報刊印日止，並無勞資糾紛之情事。

(二)說明最近二年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計者之事實：

本公司勞資關係一向和諧，最近二年度及截至年報刊印日止，並無因勞資糾紛遭受損年失。

五、資通安全管理

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

1.資通安全風險管理架構

本公司資通安全之權責單位為資訊部，設置資訊主管，與專業資訊人員數名，負責訂定公司資訊安全政策、規劃資訊安全作業與資安政策推動和執行。每年稽核室會定期查核，若查核發現缺失，立即要求受查單位提出改善措施，且定期追蹤改善結果，以降低內部資安風險。

2.資通安全政策

為維持公司資訊系統的正常運作，強化資通安全管理，確保資訊的可用性、完整性以及機密性，並免於遭受內、外部的蓄意或意外的威脅。

本公司資通安全管理機制，包含以下四個面向：

(1)制度規範：訂定公司資通安全管理制度，規範人員作業行為。

(2)組織管理體系：建立本公司自上而下的資訊安全工作管理體系，確立安全管理組織機構的職責，統籌規劃、專家決策，以推動全轄資訊安全工作的開展。

(3)系統防護：設置資通安全管理設備及工具，落實資訊安全管理措施。

(4)人員訓練：定期進行資通安全教育訓練，提昇公司同仁資安知識與專業技能。

3.資訊安全具體管理方案

定期審視內部資訊安全規範，統籌、管理、督導集團所有資安業務，定期進行防護系統有效性查核、社交工程演練等相關資安檢測，並對員工持續提供相關資安宣導。透過資安政策與作業程序的執行，可提供足夠的資安環境，保障公司各項服務的正常運作。

4.投入資通安全管理之資源

透過建置資訊安全監控系統及執行系統弱點掃描，預防駭客侵入及竊取公司機密資料，同時，建立完整資訊系統安全防護網，包含機房、網路設備、網路連線及個人資訊設備(如：桌上型電腦、筆記型電腦等)管理，以落實員工個人資料、公司機密資料、客戶及供應商等資料保護。

(二)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: 無。

六、重要契約

目前仍有效存續及最近一年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響股東權益之重要契約：

(一)安力-KY

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
授信額度合約	第一商業銀行 士林分行	2022/10/3 至 2023/10/3	申請銀行短期融資額度	無

(二)香港安力

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
借款合約	第一商業銀行 幸福分行	2016/10/28 至 2031/10/27	購置固定資產貸款	無
借款合約	永豐商業銀行股份有限公司	2022/4/29 至 2023/7/31	經營資金周轉	無

(三)香港廣禾

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
借款合約	第一商業銀行幸福分行	2016/10/28 至 2031/10/27	購置固定資產貸款	無
授信額度合約	中國信託銀行	2022/8/30 至 2023/8/31	申請銀行融資額度	無

(四)昆山廣禾

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
房屋租賃合約	昆山申誠五金科技有限公司	2019/1/1 至 2023/12/31	廠房租賃合約	無
借款合約	昆山農村商業銀行股份有限公司	2022/12/16 至 2023/6/15	經營資金周轉	無

(五)昆山新力

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
借款合約	昆山農村商業銀行股份有限公司	2022/12/8 至 2023/6/1	經營資金周轉	無

(六)重慶巨昊

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
工程承包合約	重慶錦慶建築工程有限公司	2022/5/9 至 2028/12/31	廠房施工建設	無

(七)湖州安力

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
建設工程合約	浙江喬興建設集團有限公司	2021/12/28 至 2023/8/31	廠房建設工程	無

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表、損益表

(一)簡明資產負債表資料－國際財務報導準則(合併財務報告)

單位：新台幣千元

項目 \ 年度		最近五年度財務資料(註1)				
		2018年度	2019年度	2020年度	2021年度	2022年度
流動資產		1,490,643	1,254,440	1,983,009	2,581,059	2,052,413
不動產、廠房及設備		637,057	717,872	854,739	850,637	1,152,072
無形資產		2,203	2,480	1,525	769	2,989
其他資產		243,817	437,151	328,678	329,800	368,257
資產總額		2,373,720	2,411,943	3,167,951	3,762,265	3,575,731
流動負債	分配前	586,733	590,181	695,902	1,173,203	1,179,977
	分配後	686,203	642,078	848,022	1,293,487	註2
非流動負債		290,612	317,940	713,943	637,366	342,698
負債總額	分配前	877,345	908,121	1,409,845	1,810,569	1,522,675
	分配後	976,815	960,018	1,561,965	1,930,851	註2
歸屬於母公司業主之權益		1,496,375	1,503,822	1,758,106	1,951,696	2,053,056
股本		432,477	432,477	432,477	445,498	445,498
資本公積		463,064	463,064	479,795	561,556	561,556
保留	分配前	697,865	752,704	738,619	1,063,339	1,139,023
盈餘	分配後	598,395	700,807	586,499	943,055	註2
其他權益		(97,031)	(144,423)	(138,457)	(118,697)	(93,021)
庫藏股票		-	-	-	-	-
非控制權益		-	-	-	-	-
權益	分配前	1,496,375	1,503,822	1,758,106	1,951,696	2,053,056
總額	分配後	1,396,905	1,451,925	1,605,986	1,831,414	註2

註1：以上年度之財務資料，均經會計師查核。

註2：依據次年度股東會決議之情形填列。

(二)簡明綜合損益表資料－國際財務報導準則(合併財務報告)

單位：新台幣仟元

年度 項目	最近五年度財務資料(註1)				
	2018年度	2019年度	2020年度	2021年度	2022年
營業收入	1,517,552	1,473,398	2,075,283	2,275,541	2,059,560
營業毛利	500,729	451,224	707,336	625,473	531,467
營業損益	209,178	182,584	408,535	287,042	194,481
營業外收入(支出)	26,060	(997)	(42,388)	6,887	47,355
稅前淨利	235,238	181,587	366,147	293,929	241,836
繼續營業單位本期淨利	179,907	154,309	283,484	231,168	195,968
停業單位損失	-	-	-	-	-
本期淨利(損)	179,907	154,309	283,484	231,168	195,968
本期其他綜合損益(稅後淨額)	(30,262)	(47,392)	5,966	19,760	25,676
本期綜合損益總額	149,645	106,917	289,450	250,928	221,644
淨利歸屬於母公司業主	179,907	154,309	283,484	231,168	195,968
淨利歸屬於非控制權益	-	-	-	-	-
綜合損益總額歸屬於母公司業主	149,645	106,917	289,450	250,928	221,644
綜合損益總額歸屬於非控制權益	-	-	-	-	-
每股盈餘(元)	4.40	3.57	6.56	5.22	4.40

註1：以上年度之財務資料，均經會計師查核。

(三)最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

年度	會計師事務所名稱	簽證會計師姓名	查核意見
2018	勤業眾信聯合會計師事務所	陳重成、陳招美	無保留意見
2019	資誠聯合會計師事務所	邱昭賢、陳晉昌	無保留意見
2020	資誠聯合會計師事務所	邱昭賢、陳晉昌	無保留意見
2021	資誠聯合會計師事務所	邱昭賢、陳晉昌	無保留意見
2022	資誠聯合會計師事務所	邱昭賢、陳晉昌	無保留意見

二、最近五年度之財務分析

（一)國際財務報導準則(合併財務報表）

分析項目			2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年
財務結構(%)	負債占資產比率(%)		36.96	37.65	44.50	48.12	42.58
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)		280.51	253.77	289.21	304.37	207.98
償債能力(%)	流動比率(%)		254.06	212.55	284.95	220.00	173.94
	速動比率(%)		229.53	192.17	256.57	199.82	158.01
	利息保障倍數（倍）		131.96	45.29	84.24	52.79	25.33
經營能力	應收款項周轉率（次）		2.26	2.26	2.55	2.17	2.22
	平均收現日數		161.82	161.23	142.83	168.13	164.41
	存貨周轉率（次）		9.77	9.51	9.96	8.70	8.70
	應付款項周轉率（次）		6.55	6.32	6.90	7.11	7.49
	平均銷貨日數		37.34	38.38	36.64	41.97	41.93
	不動產、廠房及設備周轉率(次)		2.34	2.17	2.63	2.67	2.06
	總資產周轉率（次）		0.67	0.62	0.74	0.66	0.56
獲利能力	資產報酬率(%)		7.95	6.59	10.30	6.90	5.75
	權益報酬率(%)		12.02	10.29	17.38	12.46	9.79
	占淨值比率(%)	營業利益(%)	48.37	42.22	94.46	62.20	43.65
		稅前純益(%)	54.39	41.99	84.66	65.98	54.28
	純益率(%)		11.86	10.47	13.66	10.16	9.52
	每股盈餘（元）		4.40	3.57	6.55	5.22	4.40
現金流量	現金流量比率(%)		34.83	57.23	12.07	35.43	37.40
	現金流量允當比率(%)		242.00	203.23	127.70	145.63	106.10
	現金再投資比率(%)		5.41	11.80	1.16	8.98	11.52
槓桿度	營運槓桿度		1.10	1.16	1.08	1.15	1.21
	財務槓桿度		1.01	1.02	1.01	1.04	1.10

請說明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）

茲就 2022 年度及 2021 年度各項財務比率變動逾 20%者，分析如下：

1.財務結構比例變動率之長期資金占固定資產比率減少，主係新建廠房增加所致。

2.償債能力（流動比率/速動比率)減少：主要係支付新建廠房資金所以流動資產減少致比率下降。
（利息保障倍數）減少：主係 2022 年整體營運獲利金額下降及利息支出增加所致。

3.經營能力（固定資產周轉率）減少：主係 2022 年營業收入減少及新建廠房增加所致。

4.獲利能力（股東權益報酬率、占實收資本比率）減少：主係 2022 年營業利益、稅後純益較上年下降。

5.現金流量（現金流量允當比率）減少：主係本年度資本支出增加所致。

6.現金流量（現金再投資比率）增加：主要係 2022 年營運資金較上年度減少所致。

註1：以上年度之財務資料，均經會計師查核或核閱。

註2：計算公式列示如下：

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、最近年度財務報告之審計委員會審查報告。

審計委員會查核報告書

茲准董事會造送本公司民國 111 年度經資誠聯合會計師事務所邱昭賢會計師及陳晉昌會計師查核簽證之合併財務報表；暨營業報告書及盈餘分配議案等表冊，經本審計委員會審查完竣，尚無不合，爰依規定備具報告書，敬請鑒查為荷。

此致

本公司民國 112 年度股東常會

安力國際股份有限公司審計委員會

獨立董事：

中　華　民　國　1　1　2　年　3　月　2　1　日

審計委員會查核報告書

茲准董事會造送本公司民國 111 年度經資誠聯合會計師事務所邱昭賢會計師及陳晉昌會計師查核簽證之合併財務報表；暨營業報告書及盈餘分配議案等表冊，經本審計委員會審查完竣，尚無不合，爰依規定備具報告書，敬請鑒查為荷。

此致

本公司民國 112 年度股東常會

安力國際股份有限公司審計委員會

獨立董事：黃國華

中　華　民　國　1　1　2　年　3　月　2　1　日

審計委員會查核報告書

茲准董事會造送本公司民國 111 年度經資誠聯合會計師事務所邱昭賢會計師及陳晉昌會計師查核簽證之合併財務報表；暨營業報告書及盈餘分配議案等表冊，經本審計委員會審查完竣，尚無不合，爰依規定備具報告書，敬請鑒查為荷。

此致

本公司民國 112 年度股東常會

安力國際股份有限公司審計委員會

獨立董事：

中　華　民　國　1　1　2　年　3　月　2　1　日

四、最近年度財務報表含會計師查核報告、兩年對照之資產負債表、綜合損益表、股東權益變動表、現金流量表及附註或附表：參閱第 128 頁至第 197 頁。

五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告：本公司僅出具母子公司合併財務報告，故不適用。

六、本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，應列明對本公司財務狀況之影響：無此情形。

柒、財務狀況及財務績效檢討分析

一、財務狀況分析比較表

單位：新台幣千元；%

年度 項目	2021 年度	2022 年度	差異	
			金額	%
流動資產	2,581,059	2,052,413	-528,646	(20.48)
不動產、廠房及設備	850,637	1,152,072	301,435	35.44
無形資產	769	2,989	2,220	288.69
其他非流動資產	329,800	368,257	38,457	11.66
資產總計	3,762,265	3,575,731	-186,534	(4.96)
流動負債	1,173,203	1,179,977	6,774	0.58
非流動負債	637,366	342,698	-294,668	(46.23)
負債總計	1,810,569	1,522,675	-287,894	(15.90)
股　　本	445,498	445,498	-	-
資本公積	561,556	561,556	-	-
保留盈餘	1,063,339	1,139,023	75,684	7.12
其他權益	-118,697	-93,021	25,676	(21.63)
權益總計	1,951,696	2,053,056	101,360	5.19

前後期變動超過百分之二十以上者，且變動金額達一千萬元以上者，其主要原因分析說明如下：

1. 流動資產減少 20.48%:主係 2022 年度按攤銷後成本衡量之金融資產處置後支付廠房建造及應收賬款到期回收而減少。
2. 不動產、廠房及設備增加 35.44%：主係 2022 年廠房建造影響所致。
3. 非流動負債減少 46.23%，主要係應付公司債將在一年內到期重分類至流動負債所致。
4. 其他權益減少 21.63%，主要係國外營運機構財務報表換算之兌換差額影響所致。

二、財務績效分析比較表

單位：新台幣千元；%

年度 項目	2021 年度	2022 年度	差異	
			金額	%
營業收入	2,275,541	2,059,560	(215,981)	(9.49)
營業成本	(1,650,068)	(1,528,093)	(121,975)	(7.39)
營業毛利	625,473	531,467	(94,006)	(15.03)
營業費用	(338,431)	(336,986)	(1,445)	(0.43)
營業淨利	287,042	194,481	(92,561)	(32.25)
營業外收入(支出)	6,887	47,355	40,468	587.60
稅前淨利	293,929	241,836	(52,093)	(17.72)
所得稅費用	(62,761)	(45,868)	16,893	(26.92)
本期淨利	231,168	195,968	(35,200)	(15.23)
其他綜合損益	19,760	25,676	5,916	29.94
本期綜合損益總額	250,928	221,644	(29,284)	(11.67)

前後期變動超過百分之二十以上者，且變動金額達一千萬元以上者，其主要原因分析說明如下：

1. 營業外淨收益增加 587.6%，主要係 2022 年匯率波動引起外幣兌換收益變動 31,621 千元影響（2022 年外幣兌換收益 19,490 千元，去年外幣兌換損失 12,132 千元 ）。

2. 所得稅費用減少 26.92%，主要係 2022 年稅前淨利減少 52,093 千元影響。

三、現金流量

（一）最近年度現金流量變動之分析說明：

單位：新台幣千元

期初現金餘額	預計全年來自營業活動淨現金流入	預計全年來自投資活動淨現金流出	預計全年來自融資活動淨現金流入	預計現金剩餘(不足)數額	預計現金不足額之補救措施	
(1)	(2)	(3)	(4)	(1)+(2)+(3)+(4)	投資計畫	理財計畫
796,667	48,430	(19,400)	17,467	843,164	—	—
現金流量變動情形分析 1.營業活動：係預估 2023 年營收預計下降存貨減少，應收賬款回籠資金，整體表現為經營活動淨流入。 2.投資活動：係預估 2023 年度因應營運需求將持續增購設備以提升競爭能力及湖州投資。 3.融資活動：係預估 2023 年度償還公司債款項、增加銀行借款引起現金流量變化。						

（二）流動性不足之改善計畫

本公司獲利情形穩定，營業活動係呈淨現金流入狀態，及機動調撥銀行借款，故無資

金流動性不足的情況。

（三）未來一年現金流動性分析

本公司現金流動性良好，無資金流動性不足的情況。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

（一）重大資本支出之運情形及資金來源：

計劃項目	資金來源	預期完工日期	所需資金總額	實際或預定資金運金運用情形（2023 年度）
興建廠房	自有資金及轉換公司債	2023 年第 2 季	615,622	233,112

（二）預期可能產生效益：為因應集團產能規劃、業務成長及開發需求於湖州安力興建廠房，用以支應本公司未來生產及營運所需。

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

（一）本公司轉投資政策

本公司轉投資以本業相關領域為主，由相關執行部門遵循內部控制制度「投資循環」及「取得或處分資產作業程式」等辦法執行，上述辦法或程式並經董事會或股東會討論通過。

（二）最近年度轉投資獲利或損失之主要原因及改善計畫

單位：新台幣千元

說明項目	2022 年度認列(損)益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
香港安力	134,102	透過此投資公司投資中國大陸，投資大陸子公司業績及獲利良好。	不適用
香港廣禾	95,178	透過此投資公司投資中國大陸，投資大陸子公司業績及獲利良好。	不適用
昆山新力	142,930	為中國大陸實際營運主體，業績狀況良好。	不適用
昆山廣禾	118,236	為中國大陸實際營運主體，業績狀況良好。	不適用
重慶巨昊	87,879	為中國大陸實際營運主體，業績狀況良好。	不適用
湖州安力	(22,547)	建廠中之子公司	不適用

（三）未來一年投資計劃：

因應集團跨足新能源汽車及第五代通訊設備之策略，並提升集團產能，於浙江省湖州市投資設立新房廠及辦公樓。

六、風險事項分析及評估：。

(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

單位：新台幣千元

年度 項目	2021 年度		2022 年度	
	金額	占營收淨額比重	金額	占營收淨額比重
利息收入	18,703	0.82%	27,856	1.35%
利息支出	10,050	0.44%	18,294	0.89%

資料來源：經會計師查核簽證之財務報告

本公司 2022 年度及 2021 年度利息收入分別占當期營收淨額之 1.35%及 0.82%，2022 年度及 2021 年度利息支出分別占當期營收淨額之 0.89%及 0.44%，對本公司影響甚微。且本公司一向與往來銀行維持良好關係，財務穩健與債信良好，如有資金需求亦可取得較佳之利率水準，預計未來利率變動對合併公司整體營運不致造成重大影響。

2.匯率

單位：新台幣千元

年度 項目	2021 年度	2022 年度
兌換利益(損失) (A)	(12,132)	19,489
營業收入(B)	2,275,541	2,059,560
(A)/(B) (%)	-0.53%	0.95%

資料來源：經會計師查核簽證之財務報告

本公司之匯兌(損)益科目主要係將外銷取得之美元兌換為人民幣，以因應中國大陸當地進貨採購及日常開銷所需支付之款項所產生。因此外匯市場之波動可能侵蝕其利潤，亦造成資金管理不易。面對匯率波動所帶來之風險，本公司採取下列具體因應措施以降低匯率變動對其產生之影響，本公司可能採取之因應措施如下：

(1)掌握匯率變動趨勢：加強財會人員對匯率避險概念，與各金融機構之外匯相關部門保持密切聯繫，同時由財會單位隨時蒐集匯率資訊，以充分掌握匯率變動之趨勢，積極應變匯率波動所產生之負面影響。

(2)判斷合適結匯時間點並維持外幣安全水位：本公司每日檢視外幣現金水位，綜合評估資金需求狀況，並參照銀行之實際匯率及匯率走勢評估報告，於適當時機將美元結售為人民幣存款。

(3)適時調整產品報價：本公司之產品皆為客製化，業務單位向客戶報價時會考量匯

率之走勢，以避免匯率之變動侵蝕公司利潤。

(4)承作金融避險工具：本公司及各子公司皆訂有「取得與處分資產處理程序」，各公司將視外幣部位及匯率變動情形，經評估如有使用遠期外匯等衍生性金融商品作為避險需求時，會確實依照內控規定進行相關避險操作。

3.通貨膨脹：

全球經濟環境變化迅速，本公司截至目前尚未因通貨膨脹危機而產生對損益具重大影響之情事。未來本公司將持續與客戶和供應商保持密切良好的互動關係，並隨時注意市場價格之波動，適時調整採購與銷售策略及成本結構，降低通貨膨脹變動對本公司損益之影響。

(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政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

1.本公司財務策略是以穩健、保守為原則，故最近年度及本年度截至年報刊印日止，並無從事高風險、高槓桿投資及衍生性商品之交易。

2.本公司及各子公司業已訂定「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產作業程序」作為從事資金貸與他人及背書保證之依循。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司於昆山新力、昆山廣禾及重慶巨昊都設有研發部門，專注於散熱相關零組件等金屬構件產品的模具開發、製造流程之改造與自動化設備取得與建置和實施導入於實際生產線之中，因應環境的快速變化，本公司積極培養專業模具、沖壓、壓鑄技術人員，改善製程與創新技術為客戶提供完整的關鍵零組件解決方案。未來除不斷針對應用於電子產品之散熱零組件持續開發外，未來將拓展汽車件、光通訊等更多元之應用領域，並持續開發生產自動化上之相關設備，進而提高生產效率，減少人工成本。

本公司 2022 年度及 2021 年度研發費用投入了大約 79,289 千元及 69,271 千元，以用於產品研發、生產技術創新和製程改善。未來將視產品開發計劃持續投入研發資源，經由與客戶共同研發合作的方式，不斷開發先進技術、累積研發成果，精進產品效能及成本，以維持市場競爭優勢。

(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：

本公司註冊地為蓋曼群島、主要營運地在香港與中國大陸、產品最終銷售給大陸各系統廠為主。蓋曼群島係以金融服務為主要經濟活動，香港屬中國特別行政區，中國大陸則為世界主要經濟體系。本公司所研發銷售之各項產品，屬熱傳導與 3C 結構關鍵零組件，非屬特許或限制行業。本公司各項業務執行均依照國內外重要政策及法律規定辦理，並隨時注意國內外重要政策發展趨勢及法律變動情形，以及時因應市場環境變化並採取適當因應對策。故本公司尚無因蓋曼群島或香港以及中國大陸等地重要政策

及法律變動而有影響財務業務之重大情事。

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

藉由與客戶的互動及定期閱讀相關科技與產業的報導，累積長期觀察所處產業相關之科技改變及技術發展演變，並能迅速掌握產業動態，加上不斷地加強提升自行之研發能力，將各種創新概念及設計開發均申請專利保護；以提高競爭力，並積極擴展未來市場應用領域，故科技改變及產業變化對本公司尚無重大不利影響。

本公司聘任顧問團隊審視資安管理制度、風險評鑑、風險處理及持續改善，進行資訊安全技術檢測，推動較為良善之資訊安全體系。為增進資通安全風險控管本公司亦投資增購相關資通安全硬體及軟體。

（六）企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司經營理念以誠信、合作、創新、速度與學習為原則，自創立以來形象良好，經營團隊穩定，且公司不斷引進優秀人才進入公司服務，讓經營成果回饋股東大眾，同時善盡公司應有社會責任。目前並無企業形象改變而造成企業危機之情事發生。

（七）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，本公司並無任何購併他公司之計畫，未來若有購併之計畫時，亦將審慎評估並考量合併綜效，以確保股東之權益。

（八）擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司廠房之擴充為因應未來產品線增加及提升生產線設備效能。廠房之擴充皆經完整、審慎與專業的評估過程，符合內部控制要求，重大資本支出亦需提報董事會審議，所需資金來源為自身的盈利所得、現金增資項目或銀行融資。可能風險及因應措施：本公司為避免環境、市場等諸多不確定因素，將隨時檢討產業及市場變化趨勢，並參酌市場之需求及衡量自身資金狀況，提出相關應對措施，以降低公司經營之風險，同時兼顧公司發展與競爭力。

（九）進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 進貨風險

本公司銷售之熱傳導與 3C 結構關鍵零組件，主要原料為銅、鋁、鐵及不銹鋼等金屬原料。由於此等材料供應商並無不可取代之獨占性，其供貨來源尚稱充足；加上本公司一向採行分散採購原則，對相同原料皆有二家以上供應商詢價，故無進貨集中之風險。

2. 銷貨風險

本公司銷售對象主要為知名散熱模組廠、國際系統組裝廠及品牌大廠，2022 年度對各單一客戶之銷售金額及比例佔本公司銷售金額有三家超過 10%，其餘皆低於 10%；

目前因應措施:

(1)與客戶保持緊密互動，協助前端設計、開發，提升客戶之黏著度

(2)產品領域持續朝向多元化方向發展

(3)強化自動化生產提升良率，提升生產效率，予以擴大競爭利基。

(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：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無董事、監察人或持有超過百分之十之大股東，股權大量移轉他人之情形。

(十一) 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之改變而影響公司營運之情事。

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

無

(十三) 其他重要風險及因應措施：資安風險評估分析及其因應措施：

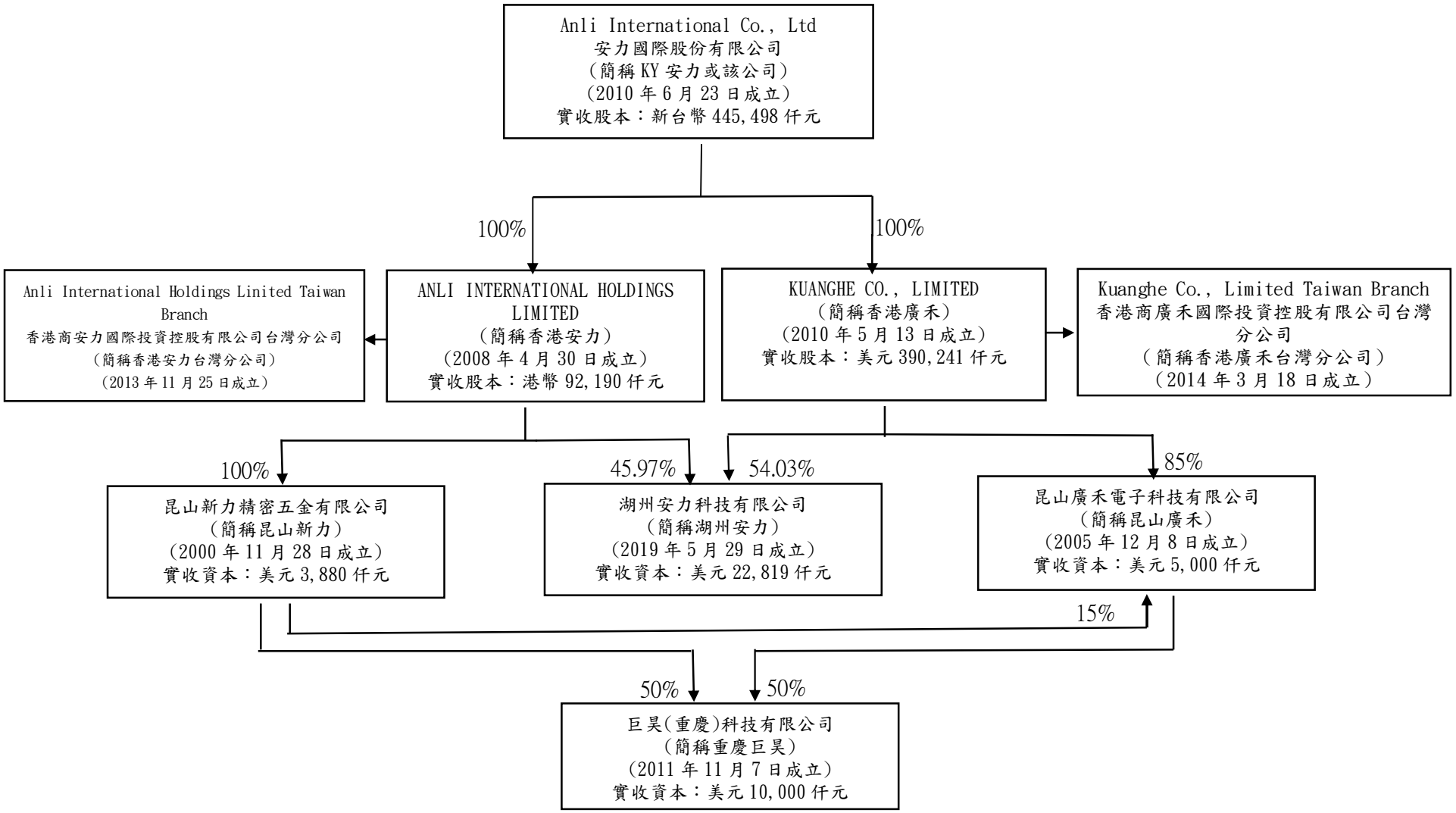
本公司訂有資訊安全政策，為公司資訊及電腦系統建立與維持一個安全的環境，具備完整的資訊安全措施及管理流程。雖本公司已建立上述政策、流程與許多其他資安防護措施，但無法保證控管或維持公司製造營運及會計等重要企業功能之電腦系統，能完全避免來自任何協力廠商以非法方式入侵本公司的內部網路系統進行破壞。雖然如此但本公司仍持續透過檢視和評估，加強安全措施及管理流程，以確保其適當性和有效性，以降低風險。

七、其他重要事項：無。

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業組織圖(截至年報刊印日)



(二)各關係企業基本資料

關係企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營運項目或生產項目
香港安力	2008.4.30	香港沙田火炭坳背灣街 10 號威力工業中心 8 樓 W&C 座	港幣 92,190 仟元	各項投資及貿易及子公司銷售業務
香港廣禾	2010.5.13	香港沙田火炭坳背灣街 10 號威力工業中心 8 樓 W&C 座	美元 13,166 仟元	各項投資及貿易及子公司銷售業務
昆山新力	2000.11.28	江蘇省昆山市千燈鎮石浦工商管理區機電東路 99-88 號	美元 3,880 仟元	負責公司沖壓產品之生產及銷售業務
昆山廣禾	2005.12.8	江蘇省昆山市千燈鎮石浦豐收北路 1425 號	美元 5,000 仟元	負責公司壓鑄產品之生產及銷售業務
重慶巨昊	2011.11.7	重慶市璧山區東林大道 199 號	美元 10,000 仟元	負責公司沖壓與壓鑄產品之生產及銷售業務
湖州安力	2019.5.29	浙江省湖州市吳興區高新區南太湖高新技術產業園區工業路 18 號-177	美元 22,819 仟元	負責公司沖壓與壓鑄產品之生產及銷售業務

(三)推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

(四)各關係企業董事、監察人及總經理資料

關係企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
香港安力	董事兼總經理	林志昆	-	-
	董事	許振焜	-	-
香港廣禾	董事兼總經理	吳錦松	-	-
	董事	許振焜	-	-
昆山新力	董事兼總經理	林志昆	-	-
	董事	許振焜	-	-
	董事	黃大鵬	-	-
	監察人	吳錦松	-	-
昆山廣禾	董事兼總經理	吳錦松	-	-
	董事	許振焜	-	-
	董事	吳志崑	-	-
	監察人	林志昆	-	-

關係企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
重慶巨昊	董事兼總經理	張益彰	-	-
	董事	許振焜	-	-
	董事	吳志崑	-	-
	監察人	陳嘉峯	-	-
湖州安力	董事長	許振焜	-	-
	董事兼總經理	吳錦松	-	-
	董事	林志昆	-	-
	董事	吳志崑	-	-
	董事	張益彰	-	-
	監察人	王萬興	-	-

(五)各關係企業營運概況

2022 年 12 月 31 日;單位:新台幣千元

關係企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益(稅後)	每股盈餘(元)(稅後)
香港安力	497,221	1,549,267	274,228	1,275,039	370,012	17,598	134,102	註 1
香港廣禾	390,241	1,279,709	243,116	1,036,593	207,690	17,254	95,178	註 1
昆山新力	112,927	1,163,954	246,305	917,649	593,466	69,912	142,930	註 1
昆山廣禾	145,525	1,279,505	394,029	885,476	603,919	51,153	118,236	註 1
重慶巨昊	283,456	905,208	422,458	482,750	714,234	85,570	87,879	註 1
湖州安力	639,639	705,016	125,684	579,332	-	-	(22,547)	註 1

註 1:非股份有限公司

(六)關係企業合併財務報表：與母子公司合併財務報表相同，參閱第 128 頁至第 197 頁。

關係企業報告書：無。

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、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：

公司於上櫃前承諾櫃買中心於「取得或處分資產作業程式」增訂”本公司直接或間接放棄對昆山新力精密五金有限公司、昆山廣禾電子科技有限公司及巨昊(重慶)科技有限公司未來各年度之增資，或直接或間接處分該等公司持股，致公司喪失對該等公司之實質控制力時，需先經本公司董事會特別決議通過，且獨立董事均應出席並表示意見。上開決議內容及爾後該辦法之修訂，應輸入公開資訊觀測站重大訊息予以揭露，並函報櫃買中心備查。”本公司已於 107 年 4 月 10 日發函承諾將依規定辦理增訂作業,並於 107 年 4 月 24 日董事會通過增訂條文並已於 107 年 5 月 25 日股東常會決議通過。

五、與我國股東權益保護事項重大差異說明

股東權益保護重要事項	公司章程規定內容	差異原因	對股東權益之影響
公司收買自己之股份轉讓於員工者，得限制員工在一定期間內不得轉讓。但其期間最長不得超過二年。	本項內容規定於公司章程第40D條，內容如下：「除本章程第40E條與上市櫃法令另有規定外，庫藏股得經本公司以董事會決定之條款與條件予以處分。如庫藏股之買回係依據上市櫃法令為轉讓予員工，該等員工得向本公司承諾在一定期間內不得轉讓，惟限制期間最長為二年。(註：以上係中文節譯)」	依據公司章程第1條規定，庫藏股(Treasury Shares)係指依據本章程、開曼公司法與上市櫃法令發行但經公司買回、贖回或以其他方式取得且未註銷之股份；故將本項內容規定於公司章程第40D條。 惟根據開曼律師表示，該等限制轉讓之規定係屬於公司與員工間之契約關係(the restrictions agreed between the transferor and transferee is a contractual matter between themselves.)。	**本項轉讓限制得以契約方式處理，對股東權益應無重大不利之影響**。
6.下列事項，應在股東會召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知： (1)選任或解任董事、監察人； (2)變更章程； (3)減資； (4)申請停止公開發行； (5)公司解散、合併、股份轉換、分割；	本項內容規定於公司章程第50條，內容如下：「下列事項應於股東會召集通知中列舉，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券櫃檯買賣中心或證交所或公司指定之網站，並應將其網址載明於召集通知內：(a) 選任或解任董事或監察人(如有)；(b) 變更備忘錄及/或本章程；(c) 減資；(d) 申請停止公開發行；(e) 本公司之解散、股份轉換(依據上市櫃法令定義)、合併或分割；(f) 締結、變更或	開曼公司法對臨時動議無特別規定。根據開曼律師表示，關於臨時動議部分，股東會議通知並須明確載明會議討論內容並提供相關資訊以利股東瞭解；然而在股東會會議通知中通常加入「任何其他議案」項目，該等項目通常具備非正式或不重大的本質，主席不得將重要事件放入本項目；如果有任何重要事項，應依據程式另召集會議討論決議；惟如情況緊急必須在股東會會議中討論之事項，必須	**依據財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心民國109年1月8日證櫃審字第10800681281號公告修正之「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」(以下簡稱「股東權益保護事項檢查表」)，公司章程已依股東權益保護事項檢查表修正，對股東權益應無重大不利之影響。**

股東權益保護重要事項	公司章程規定內容	差異原因	對股東權益之影響
(6)締結、變更或終止關於出租全部營業，委託經營或與他人經常共同經營之契約； (7)讓與全部或主要部分之營業或財產； (8)受讓他人全部營業或財產，對公司營運有重大影響者； (9)私募發行具股權性質之有價證券； (10)董事從事競業禁止行為之許可； (11)以發行新股方式，分派股息及紅利之全部或一部分； (12)將法定盈餘公積及因發行股票溢價或受領贈與所得之資本公積，以發行新股或現金方式，分配與原股東者。	終止關於出租本公司全部營業、委託經營或與他人經常共同經營之契約；(g)讓與本公司全部或任何主要部分營業或財產；(h)受讓他人全部營業或財產而對公司營運有重大影響者；(i) 私募發行具股權性質之有價證券；(j) 董事從事競業禁止行為之許可；(k) 以發行新股方式分派股息及紅利之全部或一部分；(l) 將法定盈餘公積及因發行股票溢價或受領贈與所得之資本公積之全部或一部分，以發行新股方式，按持股比例分配與原股東者；(m) 根據公司法規定，將法定盈餘公積及因發行股票溢價所得或受領贈與所得之資本公積之全部或一部分，以發放現金方式，按持股比例分配與原股東；(n) 本公司將庫藏股移轉予員工；以及(o) 終止上市櫃。 除公司法或本章程另有規定外，股東得於股東會提案，惟僅以原議案內容範圍者為限。（註：以上係中文節譯）」	在下次會議中將具體內容提出並進行追認。儘管，開曼法律並無明示禁止臨時動議，惟開曼律師建議不宜在股東會上有臨時動議。	
2.公司以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子	本項內容規定於公司章程第67條及第68條第1項，內容如下：「67. 除本章程另有規定外，本公司召開股	開曼公司法對第2項前段內容並無特別規定，故將第2項前段規定於公司章程第67條；另根據開曼律	公司章程第68條規定在視為委託股東會主席依據該書面或電子檔之指示代表其於股東會行使其表決權

股東權益保護重要事項	公司章程規定內容	差異原因	對股東權益之影響
方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。	東會時，得採行以書面或電子方式行使其表決權；但其行使方法應載明於股東會召集通知。除上市櫃法令另有規定外，本公司召開股東會時，應將電子方式列為股東會的表決權行使管道之一。董事會決定於中華民國境外召開股東會者，應提供股東得採行以書面或電子方式行使表決權。」「68. 依據前條規定以書面或電子方式行使表決權之股東，視為委託股東會主席依據該書面或電子檔之指示代表其於股東會行使其表決權，但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，惟前述之委託應視為不構成上市櫃法令之委託代理人規定。由主席代表股東時，不得以該書面或電子檔未載之方式行使該股東之表決權。（註：以上均為中文節譯）」	師意見，股東以書面方式投票視為委託股東會主席投票，故參酌開曼律師意見將第2項後段規定於公司章程第68條。	時，主席不得以該書面或電子檔未載之方式行使該股東之表決權，就此部分對股東權益似無重大不利影響。

股東權益保護重要事項	公司章程規定內容	差異原因	對股東權益之影響
4.股東以書面或電子方式行使表決權後，欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前，以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。	本項內容規定於公司章程第70條，內容如下：「如股東已以書面或電子方式提出表決後，欲親自出席股東會者，至遲應於股東會開會前 2 日，以書面或電子方式撤銷其表決，其表決之撤銷應構成第68條規定所稱委託股東會主席之撤銷。如股東已依據第67條規定提出書面或電子表決超過前述期限撤銷其表決者，應以其書面或電子表決及第68條規定所稱委託股東會主席為準。如股東依據第67條規定提出書面或電子表決後，另以委託書委託代理人代表其出席股東會者，應視為第68條規定所稱委託股東會主席之撤銷，並以該委託代理人出席行使之表決權為準。(註：以上係中文節譯)」	開曼公司法對第4項內容並無特別規定，故將第4項規定於公司章程第70條。根據開曼律師表示，在英美普通法(Common Law)下，委託人親自出席即為委託書之撤銷(under common law，a person may revoke its proxy by attending the meeting in person)，由於以書面或電子方式行使表決權之股東，視為委託股東會主席依據該書面或電子檔之指示代表其於股東會行使其表決權，故第4項內容可能無執行力(not enforceable)。	**本項差異係基於英美普通法原則所致，對股東權益應無重大不利之影響，另經於年報內揭露予股東知悉後，可保障股東權益**。
4.委託書送達公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。	本項內容規定於公司章程第62B條，內容如下：「委託書送達本公司後，如股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會至少2日前，以書面向公司為撤銷委託之通知。如逾前述期間為撤銷者，應以委託代理人出席行使之表決權為準。(註：以上係中文節譯)」	開曼公司法對委託書或委託書之募集無特別規定；故將第4項內容規定於公司章程第62B條。根據開曼律師表示，在英美普通法(Common Law)下，委託人親自出席即為委託書之撤銷(under common law， a person may revoke its proxy by attending the meeting in person)，故第4項內容可能無執行力(not enforceable)。	**本項差異係基於英美普通法原則所致，對股東權益應無重大不利之影響，另經於年報內揭露予股東知悉後，可保障股東權益。**

股東權益保護重要事項	公司章程規定內容	差異原因	對股東權益之影響
下列涉及股東重大權益之議案，應有代表已發行股份總數三分之二以上股東之出席，以出席股東表決權過半數同意為之。出席股東之股份總數不足前述定額者，得以有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意行之： (1)公司締結、變更或終止關於出租全部營業，委託經營或與或他人經常共同經營之契約、讓與全部或主要部分之營業或財產、受讓他人全部營業或財產而對公司營運有重大影響者 (2)變更章程 (3)章程之變更如有損害特別股股東之權利者，另需經特別股股東會之決議 (4)以發行新股方式分派股息及紅利之全部或一部 (5)解散、合併或分割之決議 (6)發行限制員工權利新股者 (7)股份轉換	本項第1款、第4款、第5款合併或分割部分、第6款及第7款，分別規定於公司章程第32(a)(b)(c)(d)(g)(h)條，內容如下：「本公司亦得以A型特別決議或B型特別決議：(a) 締結、變更或終止關於出租其全部營業、委託經營或與他人經常共同經營之協議；(b) 轉讓其全部或任何主要部分之營業或財產；(c) 受讓他人的全部營業或財產而對公司營運有重大影響者；(d) 按上市櫃法令進行本公司之合併(除符合公司法所定義之「併購及／或合併」僅須特別決議即可)、股份轉換，或分割；…(g) 依據第17B條規定發行限制員工權利新股；以及(h) 以發行新股的方式分派部分或全部的股息或紅利。(註：以上係中文節譯)」 本項第2款規定於公司章程第157條，內容如下：「除公司法及本章程另有規定外，本公司得隨時以特別決議變更備忘錄及/或本章程之全部或一部分。(註：以上係中文節譯)」 本項第3款規定於公司章程第18條，內容如下：「在任何時候，如果公司資本	依據開曼律師表示：(i)開曼公司之公司章程必須遵守開曼公司法之強制規定，兩者若有抵觸，則以開曼公司法規定為準；(ii)「特別決議」(Special Resolution)為開曼公司法規範之法定名詞，依開曼公司法規定應經「特別決議」(Special Resolution)之事項，應由股東以「特別決議」(Special Resolution)為之，不得低於開曼公司法「特別決議」(Special Resolution)表決權數門檻，公司章程得另訂較高之門檻。	公司章程第32(a)(b)(c)(d)(g)(h)條與第33(a)條(指公司因無法如期清償債務而自願解散)大致已依據股東權益保護檢查表規定修訂。另，公司章程第157條變更公司章程(含公司章程第18條修訂公司章程有損及特別股股東之權利之情形)、第33(b)條解散(指除公司因無法如期清償債務而自願解散外之情形)及第31(c)條合併等事項係依據開曼公司法強行規定，必須經由「特別決議」(Special Resolution)通過，不得由公司章程任意改變；**惟參酌「特別決議」與股東權益保護檢查表規定之決議方式，公司章程與股東權益保護檢查表二者所提供予股東之權益保障程度，似屬相當。**

股東權益保護重要事項	公司章程規定內容	差異原因	對股東權益之影響
	被劃分為不同類別的股份(例如普通股與特別股)，對任何類別股份之權利(除該類別股份之發行條件另有規定外)之重大不利變更或廢止(包括但不限於在任何對本章程之修訂可能損及任何特別股股東之權利之情況)需經(一)普通股股東會以特別決議通過；及(二)該類別股份(例如特別股)之個別股東會以特別決議通過。(註：以上係中文節譯)」 本項第5款有關解散的規定於公司章程第33條，內容如下：「除公司法、本章程及上市櫃法令關於法定出席數另有規定外，就本公司之解散本公司應：(a)如本公司因無法支應到期之債務而決議自願解散者，經A型特別決議或B型特別決議通過；或(b) 如本公司因前款以外之事由而決議自願解散者，經特別決議通過。(註：以上係中文節譯)」 本項第5款有關合併的規定，另於公司章程第31(c)條規定，內容如下：「本公司亦得以特別決議：(c)本公司得依照上市櫃法令及公司法之規定進行合併。(註：以上係中文節譯)」		

股東權益保護重要事項	公司章程規定內容	差異原因	對股東權益之影響
監察人相關規定。	本公司未設置監察人，故未修正章程有關監察人之相關規定。	開曼公司法對監察人無特別規定，且公司已設有審計委員會取代監察人。	依據我國證券交易法第14條之4第1項規定，公開發行公司應擇一設置審計委員會或監察人。惟依股東權益保護事項檢查表，雖未規定公司應擇一設置審計委員會或監察人，但**本次新增申請股票第一上櫃之公司應設置審計委員會，參酌其意旨，公司章程118條規定公司應設置審計委員會，與意旨相符，故未設置監察人對股東權益似無造成重大不利之影響**。
1.繼續六個月以上持有公司已發行股份總數百分之一以上之股東，得以書面請求監察人為公司對董事提起訴訟，並得以臺灣臺北地方法院為訴訟管轄法院。 2.股東提出請求後三十日內，監察人不提起訴訟時，股東得為公司提起訴訟，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。	第 1 項和第 2 項內容規定於公司章程第 123 條，內容如下：「在符合英屬開曼群島法律之情形下，繼續六個月以上持有本公司已發行股份總數百分之一(1%)以上之股東，得以書面請求審計委員會之任一獨立董事成員為本公司對董事提起訴訟，並得以具備管轄權之法院(包括臺灣臺北地方法院，如適用)為管轄法院。於收到股東依前項規定提出之請求後 30 日內，受該股東請求之該審計委員會獨立董事成員不提起或拒絕提起訴訟時，除英屬開曼群島法律另有規定外，股東得為本公司提起訴訟，並得以具備管轄權之法院(包括臺	開曼公司章程無特別要求或禁止之規定。依據開曼法律規定，股東代表公司提起訴訟之情形為：(i)該行為係違法或逾越公司權限範圍之行為，因而無法由股東追認；或(ii) 該行為構成對少數股東之詐欺(即以該訴訟尋求救濟之對象為大股東，而該等大股東不會允許公司放任該訴訟尋求救濟之原告，如以本款為由提起訴訟，需先證明有詐欺之情形及從事不法行為者對公司有控制權)。凡在公司權限範圍內之行為，或雖逾越權限範圍但可由股東追認，且符合多數股東之意志，開曼法院多傾向於不干涉公司之內部行為。另開曼律師表示，公司章程第 123 條必須符合開曼法律規定，依據開曼法律，董事並無負有經持股佔 1%以上	**基於開曼律師之意見，建議此部分必須揭露於年報，以提供股東完整資訊。**

股東權益保護重要事項	公司章程規定內容	差異原因	對股東權益之影響
	灣臺北地方法院，如適用）為管轄法院。(註：以上係中文節譯)」	股東請求對其他董事提起訴訟之義務，如果該董事認為提出訴訟並非對公司有利益。	
1.公司之董事應忠實執行業務並盡善良管理人之注意義務，如有違反致公司受有損害者，負損害賠償責任。該行為若係為自己或他人所為時，股東會得以決議，將該行為之所得視為公司之所得。 2.公司之董事對於公司業務之執行，如有違反法令致他人受有損害時，對他人應與公司負連帶賠償之責。 3.公司之經理人、監察人在執行職務範圍內，應負與公司董事相同之損害賠償責任。	本項內容規定於公司章程第97B條，內容如下：「依據英屬開曼群島法律及上市櫃法令，任何董事對公司均有忠實義務，且該等忠實義務應包含但不限於遵守一般忠誠與善意以及避免義務衝突與自身利益衝突等。如任何董事有違反前述忠實義務，依據英屬開曼群島法律及上市櫃法令，該董事應對因此所生之損害負責。依據英屬開曼群島法律及上市櫃法令，如有任何董事為自己或為他人而違反前述忠實義務，股東會得決議將該等行為之任何所得視為本公司之所得。如任何董事為本公司執行職務而有違反相關法令並致第三人有損害時，依據英屬開曼群島法律及上市櫃法令，該董事對該第三人應與本公司負連帶賠償責任；在此情形下，該董事應賠償本公司對第三人請求所生之損害。依據英屬開曼群島法律及上市櫃法令，在各自職務範圍內，本公司之經理人與監察人(如有)應與董事負擔本條前各項所規定之相同責任。(註：以上係中文節譯)」	依據開曼公司法，董事對公司具有忠實義務(fiduciary duties)，如有違反該等義務致公司損害時，法院得判決董事負損害賠償責任；如因屬於為自己或他人而違反忠實義務且有利益，法院得判決返還該等利益。 依據開曼法律，董事為公司執行業務而對第三人造成損害，該第三人得對公司請求損害賠償，公司另向該董事請求因第三人之請求所造成公司的損失；儘管公司章程規定董事與公司負有連帶賠償責任(joint and several liability)，從開曼法律觀點，該第三人仍無法直接對董事主張。	**基於開曼律師之意見，建議此部分必須揭露於年報，以提供股東完整資訊。**

六、最近年度及截至年報刊印日止，如有發生證交法第三十六條第3項第2款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

Anli International Co., Ltd及子公司
合併財務報告暨會計師查核報告
民國111年度及110年度
(股票代碼5223)

公司地址：190 Elgin Avenue, George Town, Grand Cayman KY1-9005, Cayman Islands

電　　話：(02)8522-7056

會計師查核報告

(112)財審報字第 22004522 號

Anli International Co., Ltd 公鑒：

查核意見

Anli International Co., Ltd 及子公司（以下簡稱「安力集團」）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，足以允當表達安力集團民國 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中華民國一般公認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中華民國會計師職業道德規範，與安力集團保持超然獨立，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，對安力集團民國 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。

安力集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

存貨之評價

事項說明

有關存貨之會計政策，請詳合併財務報表附註四(十三)；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五(二)；存貨跌價損失之會計事項說明，請詳合併財務報表附註六(六)。

安力集團主要產品係銷售應用於電腦、通訊、消費性電子等 3C 產品之金屬構件，考量電子產品市場競爭激烈且產品生命週期短，易受市場價格波動產生存貨跌價或過時陳舊之風險較高，且針對存貨評價所採用之淨變現價值常涉及主觀判斷，因此本會計師認為安力集團存貨之評價為查核重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於存貨跌價損失已執行之因應程序彙列如下：

1. 依對安力集團營運及產業性質之瞭解，評估存貨跌價損失所採用提列政策與程序之合理性，包括決定淨變現價值所作之存貨分類。
2. 檢視其年度盤點計畫並參與年度存貨盤點，以評估管理階層管控存貨之有效性。
3. 依安力集團存貨庫齡政策及庫齡報表編製邏輯進行了解，並對存貨庫齡報表抽核確認其正確性。
4. 驗證安力集團用以判斷過時陳舊存貨之分類及存貨淨變現價值之金額，包括測試存貨銷售或進貨價格，重新計算及評估安力集團決定跌價損失之合理性。

重大變動銷貨對象收入之確實發生

事項說明

有關收入認列之會計政策及相關說明請詳合併財務報表附註四(二十六)及六(十九)。

安力集團主要產品係銷售應用於電腦、通訊、消費性電子等 3C 產品之金屬構件，由於民國 111 年度主要銷貨客戶佔合併營業收入比例達 80%以上，故本會計師認為主要客戶銷貨收入之確實發生對合併營業收入之影響程度重大。此外，安力集團之市場競爭激烈，銷售對象銷貨收入變動性較大，又管理階層可能存有達成預期財務目標之壓力，評估其主要風險在於主要銷貨客戶中變動較大之收入認列，故本會計師將重大變動銷貨對象銷貨收入之確實發生列為關鍵查核事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下:

1. 瞭解及評估重大變動銷貨對象銷貨收入之內部控制程序，並測試重大變動銷貨對象銷貨收入相關之內部控制執行之有效性。
2. 針對重大變動銷貨對象，抽查其銷貨交易明細與佐證文件一致，確認重大變動銷貨對象銷

貨收入認列交易確實發生。

3. 檢視重大變動銷貨對象之銷貨於期後發生之銷貨退回與折讓內容及相關憑證，據以評估收入認列金額之合理性。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製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安力集團繼續經營之能力、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安力集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

安力集團之治理單位(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，惟依照中華民國一般公認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。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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；並取得足夠及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，惟其目的非對安力集團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，及其所作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，以及使安力集團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安力集團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，包括所規劃之查核範圍及時間，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中華民國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（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對安力集團民國 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。

資　誠　聯　合　會　計　師　事　務　所

邱昭賢

會計師

陳晉昌

金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1020049451 號
金管證審字第 1060025060 號

中　華　民　國　１１２　年　３　月　２１　日

Anli International Co., Ltd及子公司

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

	資產	附註	111年12月31日 金額	%	110年12月31日 金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	$ 796,667	22	$ 563,190	15
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	六(二)	-	-	151	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	六(四)	264,610	7	707,662	19
1150	應收票據淨額	六(五)	5,105	-	4,047	-
1170	應收帳款淨額	六(五)	781,151	22	1,059,360	28
1180	應收帳款－關係人淨額	七	1,023	-	728	-
1200	其他應收款		15,881	1	9,161	-
130X	存貨	六(六)	145,291	4	205,820	6
1410	預付款項		42,685	1	30,940	1
11XX	**流動資產合計**		2,052,413	57	2,581,059	69
	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	六(三)	45,203	2	33,974	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	六(四)	44,102	1	-	-
1600	不動產、廠房及設備	六(七)	1,152,072	32	850,637	22
1755	使用權資產	六(八)	251,215	7	265,364	7
1780	無形資產		2,989	-	769	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)	20,735	1	26,349	1
1915	預付設備款		3,679	-	1,740	-
1920	存出保證金		3,323	-	2,373	-
15XX	**非流動資產合計**		1,523,318	43	1,181,206	31
1XXX	**資產總計**		$ 3,575,731	100	$ 3,762,265	100

（續次頁）

Anli International Co., Ltd及子公司

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

	負債及權益	附註	111年12月31日 金額	%	110年12月31日 金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	六(九)	$ 348,046	10	$ 400,195	11
2130	合約負債－流動	六(十九)	510	-	2,997	-
2170	應付帳款		141,879	4	265,737	7
2180	應付帳款－關係人	七	211	-	208	-
2200	其他應付款	六(十三)	358,027	10	483,739	13
2230	本期所得稅負債		15,779	1	1,695	-
2280	租賃負債－流動	六(八)	13,452	-	12,712	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十)	301,361	8	4,004	-
2399	其他流動負債－其他		712	-	1,916	-
21XX	**流動負債合計**		1,179,977	33	1,173,203	31
	非流動負債					
2530	應付公司債	六(十)(十一)	-	-	292,803	8
2540	長期借款	六(十二)	35,078	1	38,971	1
2570	遞延所得稅負債	六(二十五)	190,935	6	174,717	5
2580	租賃負債－非流動	六(八)	-	-	13,242	-
2630	長期遞延收入	六(十四)	116,023	3	116,982	3
2645	存入保證金		662	-	651	-
25XX	**非流動負債合計**		342,698	10	637,366	17
2XXX	**負債總計**		1,522,675	43	1,810,569	48
	權益					
	股本	六(十六)				
3110	普通股股本		445,498	13	445,498	12
	資本公積	六(十七)				
3200	資本公積		561,556	16	561,556	14
	保留盈餘	六(十八)				
3310	法定盈餘公積		152,714	4	129,597	4
3320	特別盈餘公積		118,697	3	138,457	4
3350	未分配盈餘		867,612	24	795,285	21
	其他權益					
3400	其他權益		(93,021)	(3)	(118,697)	(3)
3XXX	**權益總計**		2,053,056	57	1,951,696	52
	重大或有負債及未認列之合約承諾	九				
	重大之期後事項	十一				
3X2X	**負債及權益總計**		$ 3,575,731	100	$ 3,762,265	100

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

For and on behalf of ANLI INTERNATIONAL LIMITED 安力國際有限公司

董事長：ANLI INTERNATIONAL LIMITED(SAMOA) 許振焜

Authorized Signature(s)

經理人：許振焜

會計主管：王萬興

Anli International Co., Ltd及子公司

合併綜合損益表

民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

（除每股盈餘為新台幣元外）

	項目	附註	111年度 金額	%	110年度 金額	%
4000	營業收入	六(十九)及七	$ 2,059,560	100	$ 2,275,541	100
5000	營業成本	六(六)(二十三)(二十四)	(1,528,093)	(74)	(1,650,068)	(72)
5900	營業毛利		531,467	26	625,473	28
	營業費用	六(二十三)(二十四)				
6100	推銷費用		(73,295)	(3)	(74,389)	(3)
6200	管理費用		(184,585)	(9)	(194,761)	(9)
6300	研究發展費用		(79,289)	(4)	(69,271)	(3)
6450	預期信用減損利益(損失)	十二(二)	183	-	(10)	-
6000	營業費用合計		(336,986)	(16)	(338,431)	(15)
6900	營業利益		194,481	10	287,042	13
	營業外收入及支出					
7100	利息收入	六(二十)	27,856	1	18,703	1
7010	其他收入		15,940	1	16,800	1
7020	其他利益及損失	六(二十一)	21,853	1	(18,566)	(1)
7050	財務成本	六(二十二)	(18,294)	(1)	(10,050)	(1)
7000	營業外收入及支出合計		47,355	2	6,887	-
7900	**稅前淨利**		241,836	12	293,929	13
7950	所得稅費用	六(二十五)	(45,868)	(2)	(62,761)	(3)
8200	**本期淨利**		$ 195,968	10	$ 231,168	10
	其他綜合損益					
	後續不重分類至損益之項目					
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	六(三)	($ 11,439)	(1)	$ 6,619	-
	後續可能重分類至損益之項目					
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		37,115	2	13,141	1
8300	**其他綜合損益(淨額)**		$ 25,676	1	$ 19,760	1
8500	**本期綜合損益總額**		$ 221,644	11	$ 250,928	11
	每股盈餘	六(二十六)				
9750	基本每股盈餘		$ 4.40		$ 5.22	
9850	稀釋每股盈餘		$ 4.06		$ 4.81	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

For and on behalf of
ANLI INTERNATIONAL LIMITED
安力國際有限公司

董事長：ANLI INTERNATIONAL LIMITED(SAMOA)
許振焜

Authorized Signature(s)

經理人：許振焜

會計主管：王萬興

Anli International Co., Ltd及子公司

合併權益變動表

民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	歸屬於母公司業主之權益											
		資本公積					保留盈餘			其他權益			
		普通股股本	資本公積－發行溢價	資本公積－庫藏股票交易	資本公積－員工認股權	資本公積－認股權	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國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未實現評價損益	權益總額
110年度												
110年1月1日餘額		$ 432,477	$ 456,522	$ 952	$ 6,542	$ 15,779	$ 101,249	$ 144,423	$ 738,619	($ 145,769)	$ 7,312	$1,758,106
本期淨利		-	-	-	-	-	-	-	231,168	-	-	231,168
本期其他綜合損益		-	-	-	-	-	-	-	-	13,141	6,619	19,760
本期綜合損益總額		-	-	-	-	-	-	-	231,168	13,141	6,619	250,928
109年度盈餘指撥及分配												
提列法定盈餘公積	六(十八)	-	-	-	-	-	28,348	-	(28,348)	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	六(十八)	-	-	-	-	-	-	(5,966)	5,966	-	-	-
現金股利	六(十八)	-	-	-	-	-	-	-	(152,120)	-	-	(152,120)
可轉換公司債轉換	六(十一)(十六)	13,021	85,654	-	-	(3,893)	-	-	-	-	-	94,782
110年12月31日餘額		$ 445,498	$ 542,176	$ 952	$ 6,542	$ 11,886	$ 129,597	$ 138,457	$ 795,285	($ 132,628)	$ 13,931	$1,951,696
111年度												
111年1月1日餘額		$ 445,498	$ 542,176	$ 952	$ 6,542	$ 11,886	$ 129,597	$ 138,457	$ 795,285	($ 132,628)	$ 13,931	$1,951,696
本期淨利		-	-	-	-	-	-	-	195,968	-	-	195,968
本期其他綜合損益		-	-	-	-	-	-	-	-	37,115	(11,439)	25,676
本期綜合損益總額		-	-	-	-	-	-	-	195,968	37,115	(11,439)	221,644
110年度盈餘指撥及分配												
提列法定盈餘公積	六(十八)	-	-	-	-	-	23,117	-	(23,117)	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	六(十八)	-	-	-	-	-	-	(19,760)	19,760	-	-	-
現金股利	六(十八)	-	-	-	-	-	-	-	(120,284)	-	-	(120,284)
111年12月31日餘額		$ 445,498	$ 542,176	$ 952	$ 6,542	$ 11,886	$ 152,714	$ 118,697	$ 867,612	($ 95,513)	$ 2,492	$2,053,056

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

For and on behalf of
ANLI INTERNATIONAL LIMITED
安力國際有限公司

董事長：ANLI INTERNATIONAL LIMITED(SAMOA)
許振焜

Authorized Signature(s)

經理人：許振焜

會計主管：王萬興

Anli International Co., Ltd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

	附註	111年1月1日至12月31日	110年1月1日至12月31日
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		$ 241,836	$ 293,929
調整項目			
收益費損項目			
預期信用減損(迴轉利益)損失	十二(二)	(183)	10
處分不動產、廠房及設備(利益)損失	六(二十一)	(5,522)	4,531
折舊費用	六(二十三)	119,367	125,275
各項攤提	六(二十三)	1,475	766
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失	六(二十一)	151	769
長期遞延收入攤銷	六(十四)	(2,786)	(2,766)
利息收入	六(二十)	(27,856)	(18,703)
股利收入		(793)	-
財務成本	六(二十二)	18,294	10,050
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收票據		(1,000)	(2,650)
應收帳款		316,685	(34,488)
應收帳款-關係人		(295)	5,094
其他應收款		(2,134)	(4,863)
存貨		65,366	(30,897)
預付款項		(12,158)	(6,915)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債		(2,487)	2,527
應付帳款		(123,858)	35,412
應付帳款-關係人		3	48
其他應付款		(125,419)	47,436
其他流動負債		(1,204)	1,117
營運產生之現金流入		457,482	425,682
收取之利息		23,270	18,769
支付之利息		(10,271)	(5,758)
收取之股利		793	-
退還之所得稅		4,011	16,715
支付之所得稅		(33,943)	(40,175)
營業活動之淨現金流入		441,342	415,233

(續次頁)

Anli International Co., Ltd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

	附註	111年1月1日至12月31日	110年1月1日至12月31日
投資活動之現金流量			
按攤銷後成本衡量之金融資產減少(增加)		$ 412,916	($ 705,684)
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	六(三)及十二(三)	(22,668)	(9,999)
購置不動產、廠房及設備	六(二十七)	(408,140)	(105,310)
處分不動產、廠房及設備價款		21,645	3,842
取得無形資產		(3,673)	-
預付設備款增加(減少)		(1,939)	7,094
存出保證金增加		(918)	-
投資活動之淨現金流出		(2,777)	(810,057)
籌資活動之現金流量			
短期借款(減少)增加	六(二十八)	(73,320)	387,228
償還長期借款	六(二十八)	(3,946)	(3,934)
租賃本金償還	六(二十八)	(13,000)	(12,168)
存入保證金增加	六(二十八)	-	216
發放現金股利	六(十八)	(120,284)	(152,120)
籌資活動之淨現金(流出)流入		(210,550)	219,222
匯率變動影響數		5,462	(4,323)
本期現金及約當現金增加(減少)數		233,477	(179,925)
期初現金及約當現金餘額		563,190	743,115
期末現金及約當現金餘額		$ 796,667	$ 563,190

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

For and on behalf of
ANLI INTERNATIONAL LIMITED
安力國際有限公司
董事長：ANLI INTERNATIONAL LIMITED(SAMOA)
許振焜
Authorized Signature(s)

經理人：許振焜　　會計主管：王萬興

Anli International Co., Ltd及子公司

合併財務報表附註

民國111年度及110年度

單位：新台幣仟元

（除特別註明者外）

一、公司沿革

Anli International Co., Ltd（以下簡稱「本公司」)係於民國99年6月23日設立於英屬蓋曼群島。本公司以26,000仟股取得ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED及KUANGHE CO., LIMITED之全數股份，重組後本公司成為ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED及KUANGHE CO., LIMITED.之控股公司。本公司及子公司（以下統稱「本集團」）主要營業項目為各式精密金屬之沖壓、壓鑄零組件、電腦、通訊器材、汽機車零組件及精密金屬加工件產品及電感等新型電子元器件之生產製造與銷售及金屬表面處理等。本公司股票自民國107年7月2日起於證券櫃檯買賣中心掛牌交易。

二、通過財務報告之日期及程序

本合併財務報告已於民國112年3月21日經董事會通過發布。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

(一)已採用金融監督管理委員會(以下簡稱「金管會」)認可並發布生效之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

下表彙列金管會認可並發布生效之民國111年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會發布之生效日
國際財務報導準則第3號之修正「對觀念架構之索引」	民國111年1月1日
國際會計準則第16號之修正「不動產、廠房及設備：達到預定使用狀態前之價款」	民國111年1月1日
國際會計準則第37號之修正「虧損性合約－履行合約之成本」	民國111年1月1日
2018-2020週期之年度改善	民國111年1月1日

本集團經評估上述準則及解釋對本集團財務狀況與財務績效並無重大影響。

(二)尚未採用金管會認可之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

下表彙列金管會認可之民國 112 年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會發布之生效日
國際會計準則第1號之修正「會計政策之揭露」	民國112年1月1日
國際會計準則第8號之修正「會計估計之定義」	民國112年1月1日
國際會計準則第12號之修正「與單一交易所產生之資產及負債有關之遞延所得稅」	民國112年1月1日

本集團經評估上述準則及解釋對本集團財務狀況與財務績效並無重大影響。

(三)國際會計準則理事會已發布但尚未經金管會認可之國際財務報導準則之影響

下表彙列國際會計準則理事會已發布但尚未納入金管會認可之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會發布之生效日
國際財務報導準則第10號及國際會計準則第28號之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	待國際會計準則理事會決定
國際財務報導準則第16號之修正「售後租回中之租賃負債」	民國113年1月1日
國際財務報導準則第17號「保險合約」	民國112年1月1日
國際財務報導準則第17號「保險合約」之修正	民國112年1月1日
國際財務報導準則第17號之修正「初次適用國際財務報導準則第17號及國際財務報導準則第9號—比較資訊」	民國112年1月1日
國際會計準則第1號之修正「負債之流動或非流動分類」	民國113年1月1日
國際會計準則第1號之修正「具合約條款之非流動負債」	民國113年1月1日

本集團經評估上述準則及解釋對本集團財務狀況與財務績效並無重大影響。

四、重大會計政策之彙總說明

編製本合併財務報告所採用之主要會計政策說明如下。除另有說明外，此等政策在所有報導期間一致地適用。

(一)遵循聲明

本合併財務報告係依據證券發行人財務報告編製準則與金管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(以下簡稱 IFRSs)編製。

(二)編製基礎

1.除下列重要項目外，本合併財務報告係按歷史成本編製：

(1)按公允價值衡量之透過損益按公允價值衡量之金融資產。

(2)按公允價值衡量之透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。

2.編製符合 IFRSs 之財務報告需要使用一些重要會計估計，在應用本集團的會計政策過程中亦需要管理階層運用其判斷，涉及高度判斷或複雜性之項目，或涉及合併財務報告之重大假設及估計之項目，請詳附註五說明。

(三)合併基礎

1.合併財務報告編製原則

(1)本集團將所有子公司納入合併財務報告編製之個體。子公司指受本集團控制之個體(包括結構型個體)，當本集團暴露於來自對該個體之參與之變動報酬或對該等變動報酬享有權利，且透過對該個體之權力有能力影響該等報酬時，本集團即控制該個體。子公司自本集團取得控制之日起納入合併財務報告，於喪失控制之日起終止合併。

(2)集團內公司間之交易、餘額及未實現損益業已銷除。子公司之會計政策已作必要之調整，與本集團採用之政策一致。

(3)損益及其他綜合損益各組成部分歸屬於母公司業主及非控制權益；綜合損益總額亦歸屬於母公司業主及非控制權益，即使因而導致非控制權益發生虧損餘額。

(4)對子公司持股之變動若未導致喪失控制(與非控制權益之交易)，係作為權益交易處理，亦即視為與業主間進行之交易。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於權益。

(5)當集團喪失對子公司之控制，對前子公司之剩餘投資係按公允價值重新衡量，並作為原始認列金融資產之公允價值或原始認列投資關聯企業或合資之成本，公允價值與帳面金額之差額認列為當期損益。對於先前認列於其他綜合損益與該子公司有關之所有金額，其會計處理與本集團若直接處分相關資產或負債之基礎相同，亦即如先前認列為其他綜合損益之利益或損失，於處分相關資產或負債時將被重分類為損

益，則當喪失對子公司之控制時，將該利益或損失自權益重分類為損益。

2.列入合併財務報告之子公司：

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比 111年12月31日	所持股權百分比 110年12月31日	說明
本公司	ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED	投資公司及各式精密金屬之沖壓、壓鑄零組件等產品之銷售	100	100	
〃	KUANGHE CO., LIMITED	投資公司及電感等新型電子元器件之銷售	100	100	
ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED	昆山新力精密五金有限公司	各式精密金屬之沖壓、壓鑄零組件等產品之製造及銷售	100	100	
〃	湖州安力科技有限公司	電子元件，汽車零配件，金屬新材料，機械配件，通訊設備配件，電腦軟體之設計、研發，及生產精沖模與產品製造	52	49	註1
KUANGHE CO., LIMITED	昆山廣禾電子科技有限公司	電感等新型電子元器件之生產製造與銷售	85	85	
〃	湖州安力科技有限公司	電子元件，汽車零配件，金屬新材料，機械配件，通訊設備配件，電腦軟體之設計、研發，及生產精沖模與產品製造	48	51	註1
昆山新力精密五金有限公司	昆山廣禾電子科技有限公司	電感等新型電子元器件之生產製造與銷售	15	15	
〃	巨昊（重慶）科技有限公司	電感等新型電子元器件之生產製造與銷售及金屬表面處理	50	50	
昆山廣禾電子科技有限公司	巨昊（重慶）科技有限公司	電感等新型電子元器件之生產製造與銷售及金屬表面處理	50	50	

註1：ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED 及 KUANGHE CO., LIMITED 係於民國111年7月14日經董事會決議通過參與本集團之子公司湖州安力科技有限公司現金增資案。ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED 及 KUANGHE CO., LIMITED 分別注資人民幣22,541仟元及人民幣14,279仟元，增資後持股比例分別為52%及48%。

3.未列入合併財務報告之子公司：無。

4.子公司會計期間不同之調整及處理方式：無。

5.重大限制：無。

6.對本集團具重大性之非控制權益之子公司：無。

(四)外幣換算

本集團內每一個體之財務報告所列之項目，均係以該個體營運所處主要經濟環境之貨幣（即功能性貨幣）衡量。本合併財務報告係以本公司之功能性貨幣「新台幣」作為表達貨幣列報。

1.外幣交易及餘額

(1)外幣交易採用交易日或衡量日之即期匯率換算為功能性貨幣，換算此等交易產生之換算差額認列為當期損益。

(2)外幣貨幣性資產及負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之換算差額認列為當期損益。

(3)外幣非貨幣性資產及負債餘額，屬透過損益按公允價值衡量者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額認列為當期損益；屬透過其他綜合損益按公允價值衡量者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額認列於其他綜合損益項目；屬非按公允價值衡量者，則按初始交易日之歷史匯率衡量。

(4)所有其他兌換損益按交易性質於合併綜合損益表之「其他利益及損失」列報。

2.國外營運機構之換算

功能性貨幣與表達貨幣不同之所有集團個體、關聯企業及聯合協議，其經營結果和財務狀況以下列方式換算為表達貨幣：

(1)表達於每一資產負債表之資產及負債係以該資產負債表日之收盤匯率換算；

(2)表達於每一綜合損益表之收益及費損係以當期平均匯率換算；及

(3)所有因換算而產生之兌換差額認列為其他綜合損益。

(五)資產負債區分流動及非流動之分類標準

1.資產符合下列條件之一者，分類為流動資產：

(1)預期將於正常營業週期中實現該資產，或意圖將其出售或消耗者。

(2)主要為交易目的而持有者。

(3)預期於資產負債表日後十二個月內實現者。

(4)現金或約當現金，但於資產負債表日後至少十二個月交換或用以清償負債受到限制者除外。

本集團將所有不符合上述條件之資產分類為非流動。

2.負債符合下列條件之一者，分類為流動負債：

(1)預期將於正常營業週期中清償者。

(2)主要為交易目的而持有者。

(3)預期於資產負債表日後十二個月內到期清償者。

(4)不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少十二個月者。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清償者，不影響其分類。

本集團將所有不符合上述條件之負債分類為非流動。

(六)約當現金

約當現金係指短期並具高度流動性之投資，該投資可隨時轉換成定額現金且價值變動之風險甚小。定期存款符合前述定義且其持有目的係為滿足營運上之短期現金承諾者，分類為約當現金。

(七)透過損益按公允價值衡量之金融資產

1. 係指非屬按攤銷後成本衡量或透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。
2. 本集團對於符合慣例交易之透過損益按公允價值衡量之金融資產係採用交易日會計。
3. 本集團於原始認列時按公允價值衡量，相關交易成本認列於損益，後續按公允價值衡量，其利益或損失認列於損益。
4. 當收取股利之權利確立，與股利有關之經濟效益很有可能流入，及股利金額能可靠衡量時，本集團於損益認列股利收入。

(八)透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

1. 係指原始認列時作一不可撤銷之選擇，將非持有供交易之權益工具投資的公允價值變動列報於其他綜合損益；或同時符合下列條件之債務工具投資：
   (1)在以收取合約現金流量及出售為目的之經營模式下持有該金融資產。
   (2)該金融資產之合約條款產生特定日期之現金流量，完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。
2. 本集團對於符合交易慣例之透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產係採用交易日會計。
3. 本集團於原始認列時按其公允價值加計交易成本衡量，後續按公允價值衡量：
   (1)屬權益工具之公允價值變動認列於其他綜合損益，於除列時，先前認列於其他綜合損益之累積利益或損失後續不得重分類至損益，轉列至保留盈餘項下。當收取股利之權利確立，與股利有關之經濟效益很有可能流入，及股利金額能可靠衡量時，本集團於損益認列股利收入。
   (2)屬債務工具之公允價值變動認列於其他綜合損益，於除列前之減損損失、利息收入及外幣兌換損益認列於損益，於除列時，先前認列於其他綜合損益之累積利益或損失將自權益重分類至損益。

(九)按攤銷後成本衡量之金融資產

1.係指同時符合下列條件者：

(1)在以收取合約現金流量為目的之經營模式下持有該金融資產。

(2)該金融資產之合約條款產生特定日期之現金流量，完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。

2.本集團對於符合交易慣例之按攤銷後成本衡量之金融資產係採用交易日會計。

3.本集團於原始認列時按其公允價值加計交易成本衡量，後續採有效利息法按攤銷程序於流通期間內認列利息收入，及認列減損損失，並於除列時，將其利益或損失認列於損益。

4.本集團持有不符合約當現金之定期存款，因持有期間短，折現之影響不重大，係以投資金額衡量。

(十)應收帳款及票據

1.係指依合約約定，已具無條件收取因移轉商品或勞務所換得對價金額權利之帳款及票據。

2.屬未付息之短期應收帳款及票據，因折現之影響不大，本集團係以原始發票金額衡量。

(十一)金融資產減損

本集團於每一資產負債表日，就透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資及按攤銷後成本衡量之金融資產與包含重大財務組成部分之應收帳款，考量所有合理且可佐證之資訊(包括前瞻性者)後，對自原始認列後信用風險並未顯著增加者，按12個月預期信用損失金額衡量備抵損失；對自原始認列後信用風險已顯著增加者，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失；就不包含重大財務組成部分之應收帳款或合約資產，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失。

(十二)金融資產之除列

本集團對收取來自金融資產現金流量之合約權利失效時，將除列金融資產。

(十三)存貨

存貨按成本與淨變現價值孰低者衡量，成本依加權平均法決定。製成品及在製品之成本包括原料、直接人工、其他直接成本及生產相關之製造費用（按正常產能分攤），惟不包括借款成本。比較成本與淨變現價值孰低時，採逐項比較法，淨變現價值係指在正常營業過程中之估計售價減除至完工尚須投入之估計成本及相關變動銷售費用後之餘額。

(十四)不動產、廠房及設備

1. 不動產、廠房及設備係以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。
2. 後續成本只有在與該項目有關之未來經濟效益很有可能流入本集團，且該項目之成本能可靠衡量時，才包括在資產之帳面金額或認列為一項單獨資產。被重置部分之帳面金額應除列。所有其他維修費用於發生時認列為當期損益。
3. 不動產、廠房及設備之後續衡量採成本模式，除土地不提折舊外，其他按估計耐用年限以直線法計提折舊。不動產、廠房及設備各項組成若屬重大，則單獨提列折舊。
4. 本集團於每一財務年度結束對各項資產之殘值、耐用年限及折舊方法進行檢視，若殘值及耐用年限之預期值與先前之估計不同時，或資產所含之未來經濟效益之預期消耗型態已有重大變動，則自變動發生日起依國際會計準則第 8 號「會計政策、會計估計變動及錯誤」之會計估計變動規定處理。各項資產之耐用年限如下：

房屋及建築

主建物	20 年～ 50 年
附屬建物	10 年
機器設備	2 年 ～ 12 年
運輸設備	4 年 ～ 10 年
辦公設備	3 年 ～ 10 年
租賃改良	2 年 ～ 3 年
其他設備	3 年 ～ 10 年

(十五)承租人之租賃交易－使用權資產/租賃負債

1.租賃資產於可供本集團使用之日認列為使用權資產及租賃負債。當租賃合約係屬短期租賃或低價值標的資產之租賃時，將租賃給付採直線法於租賃期間認列為費用。

2.租賃負債於租賃開始日將尚未支付之租賃給付按本集團增額借款利率折現後之現值認列，租賃給付包括固定給付減除可收取之任何租賃誘因。

後續採利息法按攤銷後成本法衡量，於租賃期間提列利息費用。當非屬合約修改造成租賃期間或租賃給付變動時，將重評估租賃負債，並將再衡量數調整使用權資產。

3.使用權資產於租賃開始日按成本認列，成本包括：

(1)租賃負債之原始衡量金額；
(2)於開始日或之前支付之任何租賃給付；
(3)發生之任何原始直接成本；及
後續採成本模式衡量，於使用權資產之耐用年限屆滿時或租賃期間屆滿時兩者之較早者，提列折舊費用。當租賃負債重評估時，使用權資產將調整租賃負債之任何再衡量數。

(十六)無形資產

係電腦軟體及專利權，採直線法攤銷，攤銷年限為 2～10 年。

(十七)非金融資產減損

本集團於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之公允價值減處分成本或其使用價值，兩者較高者。當以前年度已認列資產減損之情況不存在或減少時，則迴轉減損損失，惟迴轉減損損失而增加之資產帳面金額，不超過該資產若未認列減損損失情況下減除折舊或攤銷後之帳面金額。

(十八)借款

係指向銀行借入之長、短期款項。本集團於原始認列時按其公允價值減除交易成本衡量，後續就減除交易成本後之價款與贖回價值之任何差額，採有效利息法按攤銷程序於流通期間內認列利息費用於損益。

(十九)應付帳款

1.係指因賒購原物料、商品或勞務所發生之債務及因營業與非因營業而發生之應付帳款。

2.屬未付息之短期應付帳款，因折現之影響不大，本集團係以原始發票金額衡量。

(二十)應付可轉換公司債

本集團發行之應付可轉換公司債，嵌入有轉換權(即持有人可選擇轉換為本集團普通股之權利，且為固定金額轉換固定數量之股份)及買回權。於初始發行時將發行價格依發行條件區分為金融資產、金融負債或權益，其處理如下：

1.嵌入之買回權：於原始認列時以其公允價值之淨額帳列「透過損益按公允價值衡量之金融資產」；後續於資產負債表日，按當時之公允價值價差額認列「透過損益按公允價值衡量之金融資產利益或損失」。

2.公司債之主契約：於原始認列時按公允價值衡量，與贖回價值間之差額認列為應付公司債溢折價；後續採有效利息法按攤銷程序於流通期間內認列於損益，作為「財務成本」之調整項目。

3.嵌入之轉換權(符合權益之定義)：於原始認列時，就發行金額扣除上述「透過損益按公允價值衡量之金融資產或負債」及「應付公司債」後之剩餘價值帳列「資本公積－認股權」，後續不再重新衡量。

4.發行之任何直接歸屬之交易成本，按上述各項組成之原始帳面金額比例分配至各負債及權益之組成部分。

5.當持有人轉換時，帳列負債組成部分(包括「應付公司債」)按其分類之後續衡量方法處理，再以前述依負債組成部分之帳面價值加計「資本公積－認股權」之帳面價值作為換出普通股之發行成本。

(二十一)員工福利

1.短期員工福利

短期員工福利係以預期支付之非折現金額衡量，並於相關服務提供時認列為費用。

2.退休金

確定提撥計畫

對於確定提撥計畫，係依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。預付提撥金於可退還現金或減少未來給付

之範圍內認列為資產。

3.員工酬勞及董事酬勞

員工酬勞及董事酬勞係於具法律或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後決議實際配發金額與估列金額有差異時，則按會計估計變動處理。另以股票發放員工酬勞者，計算股數之基礎為董事會決議日前一日收盤價。

(二十二)員工股份基礎給付

以權益交割之股份基礎給付協議係於給與日以所給與權益商品之公允價值衡量所取得之員工勞務，於既得期間認列為酬勞成本，並相對調整權益。權益商品之公允價值應反映市價既得條件及非既得條件之影響。認列之酬勞成本係隨著預期將符合服務條件及非市價既得條件之獎酬數量予以調整，直至最終認列金額係以既得日既得數量認列。

(二十三)所得稅

1.所得稅費用包含當期及遞延所得稅。除與列入其他綜合損益或直接列入權益之項目有關之所得稅分別列入其他綜合損益或直接列入權益外，所得稅係認列於損益。

2.本集團依據營運及產生應課稅所得之所在國家在資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率計算當期所得稅。管理階層就適用所得稅相關法規定期評估所得稅申報之狀況，並在適用情況下根據預期須向稅捐機關支付之稅款估列所得稅負債。

3.遞延所得稅採用資產負債表法，按資產及負債之課稅基礎與其於合併資產負債表之帳面金額所產生之暫時性差異認列。源自於原始認列之商譽所產生之遞延所得稅負債則不予認列，若遞延所得稅源自於交易（不包括企業合併）中對資產或負債之原始認列，且在交易當時未影響會計利潤或課稅所得(課稅損失)，則不予認列。若投資子公司產生之暫時性差異，本集團可以控制暫時性差異迴轉之時點，且暫時性差異很有可能於可預見之未來不會迴轉者則不予認列。遞延所得稅採用在資產負債表日已立法或已實質性立法，並於有關之遞延所得稅資產實現或遞延所得稅負債清償時預期適用之稅率（及稅法）為準。

4.遞延所得稅資產於暫時性差異很有可能用以抵減未來應課稅所得之範圍內認列，並於每一資產負債表日重評估未認列及已認列之遞延所得稅資產。

5. 當有法定執行權將所認列之當期所得稅資產及負債金額互抵且有意圖以淨額基礎清償或同時實現資產及清償負債時，始將當期所得稅資產及當期所得稅負債互抵；當有法定執行權將當期所得稅資產及當期所得稅負債互抵，且遞延所得稅資產及負債由同一稅捐機關課徵所得稅之同一納稅主體、或不同納稅主體產生但各主體意圖以淨額基礎清償或同時實現資產及清償負債時，始將遞延所得稅資產及負債互抵。

(二十四)股本

本公司買回已發行股票時，將所支付之對價包括任何可直接歸屬之增額成本以稅後淨額認列為股東權益之減項。買回之股票後續再發行時，所收取之對價扣除任何可直接歸屬之增額成本及所得稅影響後與帳面價值之差額認列為股東權益之調整。

(二十五)股利分配

分派予本公司股東之股利於本公司股東會決議分派股利時於財務報告認列，分派現金股利認列為負債。

(二十六)收入認列

商品銷售

1. 本集團製造並於市場上銷售金屬構件及電子元件之產品，銷貨收入於產品之控制移轉予客戶時認列，即當產品被交付予客戶，客戶對於產品銷售之通路及價格具有裁量權，且本集團並無尚未履行之履約義務可能影響批發商接受該產品時。當產品被運送至指定地點，陳舊過時及滅失之風險已移轉予客戶，且客戶依據銷售合約接受產品，或有客觀證據證明所有接受標準皆已滿足時，商品交付方屬發生。

2. 產品之銷售收入以合約價格扣除估計之客戶退貨、折扣及其他類似之折讓淨額認列。本集團依據歷史經驗估計客戶退貨、折扣及其他類似之折讓金額，收入認列金額以未來高度很有可能不會發生重大迴轉之部分為限，並於每一資產負債表日更新估計。銷貨交易之收款條件通常為出貨日後月結 30 天至次月結 120 天到期，因移轉所承諾之商品或服務予客戶與客戶付款間之時間間隔未有超過一年者，因此本集團並未調整交易價格以反映貨幣時間價值。

3. 應收帳款於商品交付予客戶時認列，因自該時點起本集團對合約價款具無條件權利，僅須時間經過即可自客戶收取對價。

(二十七)政府補助

政府補助於可合理確信企業將遵循政府補助所附加之條件，且將可收到該項補助時，按公允價值認列。若政府補助之性質係補償本集團發生之費用，則在相關費用發生期間依有系統之基礎將政府補助認列為當期損益。與使用權資產、不動產、廠房及設備有關之政府補助，認列為非流動負債，並按相關資產之估計耐用年限以直線法認列為當期損益。

(二十八)營運部門

本集團營運部門資訊與提供給主要營運決策者之內部管理報告採一致之方式報導。主要營運決策者負責分配資源予營運部門並評估其績效。

五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本集團編製本合併財務報告時，管理階層已運用其判斷以決定所採用之會計政策，並依據資產負債表日當時之情況對於未來事件之合理預期以作出會計估計及假設。所作出之重大會計估計與假設可能與實際結果存有差異，將考量歷史經驗及其他因子持續評估及調整。該等估計及假設具有導致資產及負債帳面金額於下個財務年度重大調整之風險。請詳下列對重大會計判斷、估計與假設不確定性之說明：

(一)會計政策採用之重要判斷

無此情形。

(二)重要會計估計及假設

存貨之評價

由於存貨須以成本與淨變現價值孰低者計價，故本集團必須運用判斷及估計決定資產負債表日存貨之淨變現價值。由於科技快速變遷，本集團評估資產負債表日存貨因正常損耗、過時陳舊或無市場銷售價值之金額，並將存貨成本沖減至淨變現價值。此存貨評價主要係依未來特定期間內之產品需求為估計基礎，故可能產生重大變動。

民國 111 年 12 月 31 日，本集團存貨之帳面金額為$145,291。

六、重要會計項目之說明

(一)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	$ 2,654	$ 68
支票存款及活期存款	552,317	441,560
定期存款及約當現金	241,696	121,562
	$ 796,667	$ 563,190

1.本集團往來之金融機構信用品質良好，且本集團與多家金融機構往來以分散信用風險，預期發生違約之可能性甚低。

2.本集團未有將現金及約當現金提供質押之情形。

(二)透過損益按公允價值衡量之金融資產

項目	111年12月31日	110年12月31日
流動項目：		
指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產		
衍生性金融商品-應付公司債	$ 783	$ 783
評價調整	(783)	(632)
	$ -	$ 151

1.民國 111 年及 110 年度透過損益按公允價值衡量之金融資產認列於損益金額分別為$151 及$769。

2.本集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日帳列「原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產」項下分別計$0 及$151，係本集團發行之可轉換公司債，因係屬混合工具，本集團將整體應付可轉換公司債於原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產。

3.本集團未有將透過損益按公允價值衡量之金融資產提供作為質押擔保之情形。

4.相關透過損益按公允價值衡量之金融資產公允價值資訊請詳附註十二、(三)。

(三)透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

項目	111年12月31日	110年12月31日
非流動項目：		
權益工具		
非上市、上櫃、興櫃股票	$ 42,711	$ 20,043
評價調整	2,492	13,931
	$ 45,203	$ 33,974

1.本集團選擇將屬策略性投資之權益工具分類為透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產，該等投資於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之公

允價值分別為$45,203及$33,974。

2.透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產認列於損益及綜合損益之之明細如下：

	111年度	110年度
透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具		
認列於其他綜合損益之公允價值變動	($ 11,439)	$ 6,619

3.在不考慮所持有之擔保品或其他信用增強之情況下，最能代表本集團持有透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產，於民國111年及110年12月31日信用風險最大之暴險金額分別為$45,203及$33,974。

4.本集團未有將透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產提供作為質押擔保之情形。

5.相關透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產公允價值資訊請詳附註十二、(三)。

(四)按攤銷後成本衡量之金融資產

項目	111年12月31日	110年12月31日
流動項目：		
原始到期日超過三個月之定期存款	$ 264,610	$ 707,662
非流動項目：		
原始到期日超過一年之定期存款	44,102	-
	$ 308,712	$ 707,662

1.按攤銷後成本衡量之金融資產認列於損益之明細如下：

	111年度	110年度
利息收入	$ 21,151	$ 14,294

2.在不考慮所持有之擔保品或其他信用增強之情況下，最能代表本集團持有按攤銷後成本衡量之金融資產，於民國111年及110年12月31日之信用風險最大之暴險金額分別為$308,712及$707,662。

3.本集團未有將按攤銷後成本衡量之金融資產提供作為質押擔保之情形。

4.相關按攤銷後成本衡量之金融資產信用風險資訊請詳附註十二、(二)。本集團投資定期存單之交易對象為信用品質良好之金融機構，預期發生違約之可能性甚低。

(五)應收票據及帳款

	111年12月31日	110年12月31日
應收票據	$ 5,105	$ 4,047
應收帳款	$ 781,402	$ 1,060,224
減：備抵損失	(251)	(864)
	$ 781,151	$ 1,059,360

1.應收帳款及應收票據之帳齡分析如下：

	111年12月31日		110年12月31日	
	應收帳款	應收票據	應收帳款	應收票據
未逾期	$ 749,191	5,105	$ 1,052,153	4,047
30天內	18,307	-	6,250	-
31-60天	11,321	-	653	-
61-120天	2,382	-	208	-
121-180天	-	-	430	-
181-300天	201	-	-	-
300天以上	-	-	530	-
	$ 781,402	$ 5,105	$ 1,060,224	$ 4,047

以上係以逾期天數為基準進行之帳齡分析。

2.本集團未有將應收帳款或應收票據提供質押之情形。

3.民國111年及110年12月31日之應收帳款及應收票據餘額均為客戶合約所產生，另於民國110年1月1日客戶合約之應收款(含應收票據)餘額為$1,024,703。在不考慮所持有之擔保品或其他信用增強之情況下，截至報導期間結束日，本集團可能因交易對方未履行義務造成財務損失之最大信用風險係所認列之金融資產帳面價值。

4.相關應收帳款及應收票據信用風險資訊請詳附註十二、(二)。

（六）存貨

	111年12月31日		
	成本	備抵跌價損失	帳面金額
原料	$ 28,742	($ 6,029)	$ 22,713
在製品	66,890	(6,525)	60,365
製成品	86,223	(24,010)	62,213
	$ 181,855	($ 36,564)	$ 145,291

	110年12月31日		
	成本	備抵跌價損失	帳面金額
原料	$ 35,082	($ 3,244)	$ 31,838
在製品	82,766	(9,167)	73,599
製成品	120,381	(19,998)	100,383
	$ 238,229	($ 32,409)	$ 205,820

本集團當期認列為費損之存貨成本：

	111年度	110年度
已出售存貨成本	$ 1,517,675	$ 1,637,294
跌價損失	3,668	12,774
其他	6,750	-
	$ 1,528,093	$ 1,650,068

(七)不動產、廠房及設備

	111年								
	土地	房屋及建築	機器設備	運輸設備	辦公設備	租賃改良	其他	未完工程及待驗設備	合計
1月1日									
成本	$ 42,672	$ 316,179	$ 933,452	$ 41,569	$ 10,240	$ 8,332	$ 54,334	$ 116,434	$ 1,523,212
累計折舊	-	(116,433)	(478,698)	(27,052)	(8,514)	(7,144)	(34,734)	-	(672,575)
	$ 42,672	$ 199,746	$ 454,754	$ 14,517	$ 1,726	$ 1,188	$ 19,600	$ 116,434	$ 850,637
1月1日	$ 42,672	$ 199,746	$ 454,754	$ 14,517	$ 1,726	$ 1,188	$ 19,600	$ 116,434	$ 850,637
增添	-	-	46,930	550	772	-	5,786	354,109	408,147
處分	-	(6,194)	(9,800)	(53)	(34)	-	(42)	-	(16,123)
移轉	-	-	-	-	46	-	299	(345)	-
折舊費用	-	(15,004)	(73,719)	(5,293)	(612)	(1,215)	(5,054)	-	(100,897)
淨兌換差額	-	2,814	7,440	219	38	27	304	(534)	10,308
12月31日	$ 42,672	$ 181,362	$ 425,605	$ 9,940	$ 1,936	$ -	$ 20,893	$ 469,664	$ 1,152,072
12月31日									
成本	$ 42,672	$ 303,188	$ 971,711	$ 41,180	$ 10,602	$ 8,464	$ 60,620	$ 469,664	$ 1,908,101
累計折舊	-	(121,826)	(546,106)	(31,240)	(8,666)	(8,464)	(39,727)	-	(756,029)
	$ 42,672	$ 181,362	$ 425,605	$ 9,940	$ 1,936	$ -	$ 20,893	$ 469,664	$ 1,152,072

	110年								
	土地	房屋及建築	機器設備	運輸設備	辦公設備	租賃改良	其他	未完工程及待驗設備	合計
1月1日									
成本	$ 42,672	$ 304,048	$ 885,438	$ 38,631	$ 9,663	$ 24,813	$ 49,783	$ 94,690	$ 1,449,738
累計折舊	-	(98,565)	(426,468)	(24,720)	(7,947)	(6,870)	(30,429)	-	(594,999)
	$ 42,672	$ 205,483	$ 458,970	$ 13,911	$ 1,716	$ 17,943	$ 19,354	$ 94,690	$ 854,739
1月1日	$ 42,672	$ 205,483	$ 458,970	$ 13,911	$ 1,716	$ 17,943	$ 19,354	$ 94,690	$ 854,739
增添	-	-	6,674	2,213	195	-	1,623	96,570	107,275
處分	-	-	(7,759)	(342)	(118)	-	(154)	-	(8,373)
移轉	-	12,107	68,271	3,602	549	(12,107)	3,230	(75,652)	-
折舊費用	-	(19,204)	(75,100)	(4,968)	(629)	(4,780)	(4,618)	-	(109,299)
淨兌換差額	-	1,360	3,698	101	13	132	165	826	6,295
12月31日	$ 42,672	$ 199,746	$ 454,754	$ 14,517	$ 1,726	$ 1,188	$ 19,600	$ 116,434	$ 850,637
12月31日									
成本	$ 42,672	$ 316,179	$ 933,452	$ 41,569	$ 10,240	$ 8,332	$ 54,334	$ 116,434	$ 1,523,212
累計折舊	-	(116,433)	(478,698)	(27,052)	(8,514)	(7,144)	(34,734)	-	(672,575)
	$ 42,672	$ 199,746	$ 454,754	$ 14,517	$ 1,726	$ 1,188	$ 19,600	$ 116,434	$ 850,637

1.上述不動產、廠房及設備均屬供自用之資產。

2.以不動產、廠房及設備提供擔保之資訊，請詳附註八之說明。

(八)租賃交易－承租人

1.本集團租賃之標的資產包括土地使用權、廠房及建築物，租賃合約之期間分別為50年及5年。租賃合約是採個別協商並包含各種不同的條款及條件。

2.使用權資產之帳面價值與認列之折舊費用資訊如下：

	帳面金額	
	111年12月31日	110年12月31日
土地使用權	$ 238,395	$ 240,123
廠房及建築物	12,820	25,241
	$ 251,215	$ 265,364

	折舊費用	
	111年度	110年度
土地使用權	($ 5,564)	($ 3,391)
廠房及建築物	(12,906)	(12,585)
	($ 18,470)	($ 15,976)

3.本集團於民國111年及110年12月31日租賃負債(含流動及非流動)餘額分別為$13,452及$25,954。

4.與租賃合約有關之損益項目資訊如下：

影響當期損益之項目	111年度	110年度
租賃負債之利息費用	$ 798	$ 1,286
屬短期租賃合約之費用	$ 771	$ 726
屬低價值資產租賃之費用	$ 443	$ 582

5.本集團於民國111年及110年度租賃現金流出總額分別為$15,012及$14,762。

(九)短期借款

借款性質	利率區間	擔保品	111年12月31日
銀行借款			
信用借款	4.27%~5.53%	無	$ 212,240
擔保借款	1.65%~4.63%	註	135,806
			$ 348,046

借款性質	利率區間	擔保品	110年12月31日
銀行借款			
信用借款	1.25%~1.75%	無	$ 369,805
擔保借款	3.85%	註	30,390
			$ 400,195

註:短期借款擔保情形請詳附註八之說明。

1.於民國 111 年及 110 年度認列於損益之利息費用分別為$12,889 及$3,878。

2.信用借款係由本集團之管理階層提供背書保證，擔保情形請詳附註七之說明。

(十)一年或一營業週期內到期之長期負債

	111年12月31日	110年12月31日
一年內到期之長期借款	$ 3,951	$ 4,004
一年內到期之應付公司債	297,410	-
	$ 301,361	$ 4,004

(十一)應付公司債

	111年12月31日	110年12月31日
應付公司債	$ 301,300	$ 301,300
減：應付公司債折價	(3,890)	(8,497)
小計	297,410	292,803
減：一年內到期之應付公司債	(297,410)	-
合計	$ -	$ 292,803

1.本公司發行之國內第一次無擔保可轉換公司債

(1)本公司國內第一次無擔保轉換公司債之發行條件如下

A.本公司經主管機關核准募集及發行國內第一次無擔保轉換公司債，發行總額計$400,000，票面利率 0%，發行期間 3 年，流通期間自民國 109 年 10 月 30 日至 112 年 10 月 30 日。本轉換公司債到期時按債券面額以現金一次償還。本轉換公司債於民國 109 年

10 月 30 日於財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心掛牌交易。

B. 本轉換公司債券持有人自本債券發行日後屆滿三個月翌日(民國 110 年 1 月 31 日)起，至到期日前四十日(民國 112 年 9 月 20 日)止，除依辦法或法令規定暫停過戶期間外，得隨時向本集團請求轉換為本集團普通股，轉換後普通股之權利義務與原已發行之普通股相同。

C. 本轉換公司債之轉換價格為每股$67.4，係依轉換辦法規定之訂價模式予以訂定，續後轉換價格遇有本公司因反稀釋條款之情況，將依轉換辦法規定之訂價模式予以調整。

D. 當本轉換公司債自發行滿三個月翌日(民國 110 年 1 月 31 日)起至到期日前四十日(民國 112 年 9 月 20 日)止，本公司普通股收盤價連續三十個營業日超過當時轉換價格 30%時，或本轉換公司債發行滿三個月翌日起至發行期間屆滿前四十日止，本轉換公司債流通在外餘額低於原發行總額之 10%時，本公司得於其後任何時間按債券面額以現金收回其全部債券。

E. 依轉換辦法規定，所有本公司收回(包括由櫃檯買賣中心買回)、償還或已轉換之本轉換公司債將註銷，且所有尚隨附於公司債之權利義務亦將併同消滅，不再發行。

(2)於民國 111 年 12 月 31 日止，本轉換公司債面額計$98,700 已轉換為普通股 1,302 仟股。

(3)於民國 111 年 12 月 31 日止，本公司無自櫃檯買賣中心買回本轉換公司債之情事。

2. 本集團於發行可轉換公司債時，依據國際會計準則第 32 號「金融工具：表達」規定，將屬權益性質之轉換權與各負債組成要素分離，截至民國 111 年 12 月 31 日止，因可轉換公司債到期或轉換為普通股，致「資本公積-認股權」之餘額為$11,886。另嵌入之買回權，依據國際財務報導準則第 9 號「金融工具」規定，因其與主契約債務商品之經濟特性及風險非緊密關聯，故予以分離處理，並帳列「透過損益按公允價值衡量之金融資產」。經分離後主契約債務之有效利率為 1.57%。

(十二)長期借款

借款性質	借款期間及還款方式	利率	擔保品	111年12月31日
擔保借款	自105年11月17日至120年11月17日，共180期按月付息，並自第25期起攤還本金。	2.38%(註1)	註2	$ 39,029
減：一年或一營業週期內到期之長期借款				(3,951)
				$ 35,078

借款性質	借款期間及還款方式	利率	擔保品	110年12月31日
擔保借款	自105年11月17日至120年11月17日，共180期按月付息，並自第25期起攤還本金。	1.75%(註1)	註2	$ 42,975
減：一年或一營業週期內到期之長期借款				(4,004)
				$ 38,971

註1:依第一商業銀行二年期定儲存機動利率加0.73%以上。

註2:長期借款擔保情形請詳附註八之說明。

(十三)其他應付款

	111年12月31日	110年12月31日
應付薪資及獎金	$ 90,057	$ 113,359
應付退休金	43,076	46,928
應付福利金	31,760	29,497
應付加工費	94,402	199,624
應付保險費	33,681	35,823
應付設備款	5,519	5,512
其他	59,532	52,996
	$ 358,027	$ 483,739

(十四)長期遞延收入

本集團因取得土地使用權(帳列使用權資產)而獲得政府補助$162,232，該金額已認列為遞延收入，並依使用權資產耐用年限攤銷轉列損益。民國111年及110年度認列收益分別為$2,786及$2,766。

(十五)退休金

1.自民國 94 年 7 月 1 日起,本集團之台灣分公司依據「勞工退休金條例」,訂有確定提撥之退休辦法,適用於本國籍之員工。本集團之台灣分公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分,每月按薪資之 6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶,員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。

2.大陸子公司按中華人民共和國政府規定之養老保險制度每月依當地員工薪資總額之一定比率提撥養老保險金。每位員工之退休金由政府管理統籌安排,本集團除按月提撥外,無進一步義務。相關確定提撥退休福利計劃明細如下:

管理當局	受益人	退休金提撥比率
中國大陸各省市政府	全部大陸子公司之雇員	16%

3.民國 111 年及 110 年度,本集團依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為$21,014 及$18,440。

(十六)股本

民國 111 年 12 月 31 日,本公司額定資本額為$1,000,000,分為 100,000 仟股,實收資本額為$445,498,每股面額 10 元。本公司已發行股份之股款均已收訖。

本公司普通股期初與期末流通在外股數(仟股)調節如下:

	111年	110年
1月1日	44,550	43,248
可轉換公司債轉換	-	1,302
12月31日	44,550	44,550

(十七)資本公積

依公司章程規定,超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得之資本公積,除得用於彌補虧損外,於公司無累積虧損時,按股東原有股份之比例發給新股或現金。另依證券交易法之相關規定,以上開資本公積撥充資本時,每年以其合計數不超過實收資本額百分之十為限。公司非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時,不得以資本公積補充之。

(十八)保留盈餘

1.依本公司章程規定，年度總決算如有盈餘，除依法完納一切稅捐外，應先彌補以往年度虧損，次提列10%為法定盈餘公積，如尚有盈餘應依股東會決議保留或分派之。

2.本公司股利政策如下：因本公司所處環境多變，企業生命週期正值穩定成長階段，為考量健全公司財務結構、營運盈餘之狀況及未來擴展營運規模之需要，擬採剩餘股利政策。董事會擬具之盈餘分派議案，股利金額最低至少應為當年度盈餘扣除依法提撥應繳納之稅款、彌補以前年度之累積虧損、法定盈餘公積及特別盈餘公積之百分之五，其中現金股利之分派以不低於股東股利百分之二十為原則，並以百分之百為上限。

3.法定盈餘公積除彌補公司虧損及按股東原有股份之比例發給新股或現金外，不得使用之，惟發給新股或現金者，以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部分為限。

4.本公司分派盈餘時，依法令規定須就當年度資產負債表日之其他權益項目借方餘額提列特別盈餘公積始得分派，嗣後其他權益項目借方餘額迴轉時，迴轉金額得列入可供分派盈餘中。

5.(1)本公司於民國111年5月26日及民國110年7月12日經股東會決議通過民國110年及109年度盈餘分派案如下：

	110年度		109年度	
	金額	每股股利(元)	金額	每股股利(元)
法定盈餘公積	$ 23,117		$ 28,348	
特別盈餘公積	(19,760)		(5,966)	
現金股利	120,284	$ 2.70	152,120	$ 3.41
	$ 123,641		$ 174,502	

註:有關股東會決議盈餘分派情形，可至公開資訊觀測站查詢。

(2)本公司於民國112年3月21日經董事會提議民國111年度盈餘分派案如下：

	111年度	
	金額	每股股利(元)
法定盈餘公積	$ 19,597	
特別盈餘公積	(20,692)	
現金股利	89,100	$ 2.00
	$ 88,005	

前述民國111年度盈餘分派案，截至民國112年3月21日止，尚未

經股東會決議。

(十九)營業收入

	111年度	110年度
客戶合約之收入	$ 2,059,560	$ 2,275,541

1.客戶合約收入之細分

本集團之收入主係於某一時點移轉之商品及勞務,收入可細分為下列主要產品線:

	111年度	110年度
客戶之合約收入		
商品銷貨收入	$ 2,014,856	$ 2,232,240
模具收入	44,704	43,301
	$ 2,059,560	$ 2,275,541

2.合約負債

(1)本集團認列客戶合約收入相關之合約負債如下:

	111年12月31日	110年12月31日	110年1月1日
合約負債:			
預收客戶款項	$ 510	$ 2,997	$ 470

(2)期初合約負債本期認列收入:

	111年度	110年度
預收客戶款項	$ 2,917	$ 397

(二十)利息收入

	111年度	110年度
銀行存款利息	$ 6,705	$ 4,409
按攤銷後成本衡量之金融資產利息收入	21,151	14,294
	$ 27,856	$ 18,703

(二十一)其他利益及損失

	111年度	110年度
淨外幣兌換利益(損失)	$ 19,489	($ 12,132)
處分不動產、廠房及設備利益(損失)	5,522	(4,531)
透過損益按公允價值衡量之金融資產損失	(151)	(769)
其他損失	(3,007)	(1,134)
	$ 21,853	($ 18,566)

(二十二)財務成本

	111年度	110年度
銀行借款利息	$ 12,889	$ 3,878
租賃負債之利息費用	798	1,286
應付公司債之利息費用	4,607	4,886
	$ 18,294	$ 10,050

(二十三)費用性質之額外資訊

	111年度	110年度
員工福利費用	$ 374,552	$ 394,623
不動產、廠房及設備折舊費用	100,897	109,299
使用權資產折舊費用	18,470	15,976
攤銷費用	1,475	766
	$ 495,394	$ 520,664

(二十四)員工福利費用

	111年度	110年度
薪資費用	$ 305,644	$ 324,872
退休金費用	21,014	18,440
其他用人費用	47,894	51,311
	$ 374,552	$ 394,623

1.依本公司章程規定，本公司依當年度獲利狀況扣除累積虧損後，如尚有餘額，應提撥員工酬勞不低於2%，董事酬勞不高於3%。

2.本公司民國111年及110年度員工酬勞估列金額分別為$12,809及$15,085；董事酬勞估列金額分別為$4,270及$5,028，前述金額帳列薪資費用科目。

民國111年度係依截至當期止之獲利情況，分別以6%及2%估列。經董事會決議之民國110年度員工酬勞及董事酬勞金額分別為$15,085及$5,028，與民國110年度財務報告認列之金額一致。上述員工酬勞採現金方式發放。

本公司董事會通過之員工及董事酬勞相關資訊可至公開資訊觀測站查詢。

(二十五)所得稅

1.所得稅費用

所得稅費用組成部分：

	111年度	110年度
當期所得稅：		
當期所得產生之所得稅	$ 40,804	$ 42,319
以前年度所得稅低(高)估	680	(6,061)
當期所得稅總額	41,484	36,258
遞延所得稅：		
暫時性差異之原始產生及迴轉	4,384	26,503
所得稅費用	$ 45,868	$ 62,761

2.所得稅費用與會計利潤關係

	111年度	110年度
稅前淨利按法定稅率計算之所得稅(註)	$ 103,929	$ 120,095
按稅法規定應剔除之費用	1,721	2,167
按稅法規定免課稅之所得	(53,600)	(60,713)
課稅損失未認列遞延所得稅資產	2,330	1,501
投資抵減之所得稅影響數	(13,803)	(21,796)
遞延所得稅資產可實現性評估變動	(44)	(4,312)
以前年度所得稅低(高)估數	680	(6,061)
取得依權益法評價之轉投資公司發放之現金股利	-	9,583
子公司盈餘之遞延所得稅影響數	4,655	22,297
所得稅費用	$ 45,868	$ 62,761

註：適用稅率之基礎係按相關國家所得適用之稅率計算。

3.因暫時性差異、課稅損失及投資抵減而產生之各遞延所得稅資產或負債金額如下：

	111年			
	1月1日	認列於損益	兌換差額	12月31日
遞延所得稅資產：				
-暫時性差異：				
存貨跌價	$ 5,835	($ 443)	$ 92	$ 5,484
應付員工福利費	20,401	(5,516)	335	15,220
其他	113	(85)	3	31
小計	$ 26,349	($ 6,044)	$ 430	$ 20,735
遞延所得稅負債：				
-暫時性差異：				
子公司未分配盈餘	(159,511)	(4,655)	(17,621)	(181,787)
其他	(15,206)	6,315	(257)	(9,148)
小計	($ 174,717)	$ 1,660	($ 17,878)	($ 190,935)
合計	($ 148,368)	($ 4,384)	($ 17,448)	($ 170,200)

	110年			
	1月1日	認列於損益	兌換差額	12月31日
遞延所得稅資產：				
-暫時性差異：				
存貨跌價	$ 2,917	$ 2,886	$ 32	$ 5,835
應付員工福利費	16,023	4,235	143	20,401
其他	99	14	-	113
小計	$ 19,039	$ 7,135	$ 175	$ 26,349
遞延所得稅負債：				
-暫時性差異：				
子公司未分配盈餘	(139,499)	(22,297)	2,285	(159,511)
其他	(3,802)	(11,341)	(63)	(15,206)
小計	($ 143,301)	($ 33,638)	$ 2,222	($ 174,717)
合計	($ 124,262)	($ 26,503)	$ 2,397	($ 148,368)

4.本集團之子公司尚未使用之課稅損失之有效期限及未認列遞延所得稅資產相關金額如下：

111年12月31日				
發生年度	核定數	尚未抵減金額	未認列遞延所得稅資產金額	最後扣抵年度
109	$ 3,198	$ 3,198	$ 3,198	無
108	4,438	2,603	2,603	無

110年12月31日				
發生年度	申報數/核定數	尚未抵減金額	未認列遞延所得稅資產金額	最後扣抵年度
109	$ 3,198	$ 3,198	$ 3,198	無
108	4,438	4,438	4,438	無
107	251	251	251	無
106	5,911	3,039	3,039	無

5.本公司、ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED 及 KUANGHE CO., LIMITED 台灣分公司營利事業所得稅業經稅捐稽徵機關核定至民國109年度。

6.昆山廣禾電子有限公司、昆山新力精密五金有限公司及巨昊（重慶）科技有限公司係設立於中華人民共和國之生產性外商投資企業，適用25%之稅率，因取得高新技術企業證書而可分別於民國111年12月至114年11月、民國109年11月至112年10月及民國110年11月至113年10月享有所得稅率減免10%之稅收優惠，適用15%之稅率。

(二十六)每股盈餘

	111年度		
	稅後金額	加權平均流通在外股數(仟股)	每股盈餘(元)
基本每股盈餘			
歸屬於母公司普通股股東之本期淨利	$ 195,968	44,550	$ 4.40
稀釋每股盈餘			
歸屬於母公司普通股股東之本期淨利	$ 195,968		
具稀釋作用之潛在普通股之影響			
員工酬勞	-	343	
轉換公司債	4,607	4,470	
屬於母公司普通股股東之本期淨利加潛在普通股之影響	$ 200,575	49,363	$ 4.06

	110年度		
	稅後金額	加權平均流通在外股數(仟股)	每股盈餘(元)
基本每股盈餘			
歸屬於母公司普通股股東之本期淨利	$ 231,168	44,306	$ 5.22
稀釋每股盈餘			
歸屬於母公司普通股股東之本期淨利	$ 231,168		
具稀釋作用之潛在普通股之影響			
員工酬勞	-	251	
轉換公司債	4,886	4,536	
屬於母公司普通股股東之本期淨利加潛在普通股之影響	$ 236,054	49,093	$ 4.81

(二十七)現金流量補充資訊

僅有部分支付現金之投資活動：

	111年度	110年度
購置不動產、廠房及設備	$ 408,147	$ 107,275
加：期初應付設備款	5,512	3,547
減：期末應付設備款	(5,519)	(5,512)
本期支付現金	$ 408,140	$ 105,310

(二十八)來自籌資活動之負債之變動

	111年						
	短期借款	一年以內到期之長期借款	長期借款	存入保證金	租賃負債	應付公司債(包含一年內到期)	來自籌資活動之負債總額
1月1日	$ 400,195	$ 4,004	$ 38,971	$ 651	$ 25,954	$ 292,803	$ 762,578
籌資現金流量之變動	(73,320)	(3,946)	-	-	(13,000)	-	(90,266)
一年內到期之長期借款	-	3,951	(3,951)	-	-	-	-
租賃負債利息支付數	-	-	-	-	(798)	-	(798)
租賃負債利息攤銷數	-	-	-	-	798	-	798
其他非現金之變動	-	(58)	58	-	-	4,607	4,607
匯率變動之影響	21,171	-	-	11	498	-	21,680
12月31日	$ 348,046	$ 3,951	$ 35,078	$ 662	$ 13,452	$ 297,410	$ 698,599

	110年						
	短期借款	一年以內到期之長期借款	長期借款	存入保證金	租賃負債	應付公司債	來自籌資活動之負債總額
1月1日	$ 12,920	$ 3,934	$ 42,975	$ 431	$ 37,851	$ 382,697	$ 480,808
籌資現金流量之變動	387,228	(3,934)	-	216	(12,168)	-	371,342
一年內到期之長期借款	-	4,004	(4,004)	-	-	-	-
租賃負債利息支付數	-	-	-	-	(1,286)	-	(1,286)
租賃負債利息攤銷數	-	-	-	-	1,286	-	1,286
其他非現金之變動	-	-	-	-	-	(89,894)	(89,894)
匯率變動之影響	47	-	-	4	271	-	322
12月31日	$ 400,195	$ 4,004	$ 38,971	$ 651	$ 25,954	$ 292,803	$ 762,578

七、關係人交易

(一)關係人之名稱及關係

關係人名稱	與本集團關係
昆山廣輝精密彈簧有限公司	其他關係人
昆山廣輝精密五金有限公司	其他關係人
景美科技股份有限公司	其他關係人
許振焜	本集團之主要管理階層
吳錦松	本集團之主要管理階層

(二)與關係人間之重大交易事項

1.營業收入

	111年度	110年度
商品銷售：		
其他關係人	$ 1,468	$ 4,899

本集團對關係人及非關係人銷貨係採議價決定價格，關係人為月結90天，非關係人為月結30天~次月結120天收款。

2.進貨

	111年度	110年度
商品購買：		
其他關係人	$ 1,032	$ 344

本集團向關係人及非關係人進貨之交易價格係採議價決定，關係人為月結60天~次月結150天付款，非關係人為當月結30天~次月結150天付款。

3.應收關係人款項

	111年12月31日	110年12月31日
應收帳款：		
其他關係人	$ 1,023	$ 728
其他應收款：		
其他關係人	7	-
	$ 1,030	$ 728

應收關係人款項主要來自商品銷售交易，銷售交易之款項於銷售日後三個月到期。該應收款項並無抵押及附息。應收關係人款項並未提列備抵損失。

4.應付關係人款項

	111年12月31日	110年12月31日
應付帳款：		
其他關係人	$ 211	$ 208

應付帳款關係人款項餘額係未提供擔保。

5.本集團之短期借款部分係由本集團之管理階層提供背書保證，民國111年及110年12月31日保證金額分別為$92,145及$231,202。

(三)主要管理階層薪酬資訊

	111年度	110年度
短期員工福利	$ 63,052	$ 60,299
退職後福利	256	247
	$ 63,308	$ 60,546

八、質押之資產

本集團之資產提供擔保明細如下：

	帳面價值		
資產項目	111年12月31日	110年12月31日	擔保用途
土地	$ 42,672	$ 42,672	長期借款擔保
房屋及建築	153,116	104,441	長、短期借款擔保
土地使用權	62,652	54,782	短期借款擔保
	$ 258,440	$ 201,895	

九、重大或有負債及未認列之合約承諾

(一)或有事項

本集團之子公司湖州安力科技有限公司於民國109年9月1日與江蘇帝都建設工程有限公司簽訂《建設工程施工合同》，因江蘇帝都建設工程有限公司嚴重延宕施工進度，故委任律師向湖州市仲裁委員會提請仲裁要求合同終止，已於民國110年12月15日經湖州市仲裁委員會仲裁裁決書確認合同終止。合同終止涉及工程延宕違約索賠事宜，本集團已於民國111年9月28日另案申請求償，仲裁案刻正進行中。

(二)承諾事項

已簽約但尚未發生之資本支出

	111年12月31日	110年12月31日
設備	$ 8,754	$ 1,812
委託營造廠商興建廠房	318,569	615,622
	$ 327,323	$ 617,434

十、重大之災害損失

無此情形。

十一、重大之期後事項

(一)有關民國 111 年度盈餘分派案，請詳附註六、(十八)5.(2)之說明。

(二)本公司於民國 111 年 11 月 10 日經董事會決議通過本公司之子公司 KUANGHE CO., LIMITED 以人民幣 18,743 仟元增資本公司之孫公司湖州安力科技有限公司一案。增資案業經經濟部投資審議委員會審定通過，刻正辦理中。

十二、其他

(一)資本管理

本集團之資本管理目標，係為保障集團能繼續經營，維持最佳資本結構以降低資金成本，並為股東提供報酬。為了維持或調整資本結構，本集團可能會調整支付予股東之股利金額、退還資本予股東、發行新股或出售資產以降低債務。

(二)金融工具

1.金融工具之種類

	111年12月31日	110年12月31日
金融資產		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	$ -	$ 151
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		
選擇指定之權益工具投資	$ 45,203	$ 33,974
按攤銷後成本衡量之金融資產		
現金及約當現金	$ 796,667	$ 563,190
按攤銷後成本衡量之金融資產	308,712	707,662
應收票據	5,105	4,047
應收帳款(含關係人)	782,174	1,060,088
其他應收款	15,881	9,161
存出保證金	3,323	2,373
	$ 1,911,862	$ 2,346,521
金融負債		
按攤銷後成本衡量之金融負債		
短期借款	$ 348,046	$ 400,195
應付帳款(含關係人)	142,090	265,945
其他應付款	358,027	483,739
應付公司債(含一年內到期)	297,410	292,803
長期借款(含一年內到期)	39,029	42,975
存入保證金	662	651
	$ 1,185,264	$ 1,486,308
租賃負債	$ 13,452	$ 25,954

2.風險管理政策

本集團主要金融工具包括應收帳款、應付帳款及借款等。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。

財務管理部門定期向董事會報告，董事會依據其職責進行監控風險及政策的執行，以減輕風險之暴險。

3.重大財務風險之性質及程度

(1)市場風險

匯率風險

A.本集團係跨國營運，因此受相對與本公司及各子公司功能性貨幣不同的交易所產生之匯率風險，主要為美元、人民幣及

新台幣。相關匯率風險來自未來之商業交易及已認列之資產與負債。

B. 本集團管理階層已訂定政策，規定集團內各公司管理相對其功能性貨幣之匯率風險。各公司應透過集團財務部就其整體匯率風險進行避險。匯率風險的衡量是透過高度很有可能產生之美元及人民幣支出的預期交易，採用自然避險方式以減少匯率波動對於持有外幣資產或負債之影響。

C. 本集團從事之業務涉及若干非功能性貨幣(本公司及部分子公司之功能性貨幣為新台幣、部分子公司之功能性貨幣為美元及人民幣)，故受匯率波動之影響，具重大匯率波動影響之外幣資產及負債資訊如下：

	111年12月31日		
	外幣(仟元)	匯率	帳面金額(新台幣)
(外幣:功能性貨幣)			
金融資產			
貨幣性項目			
美元：人民幣	$ 19,551	6.9646	$ 600,509
美元：新台幣	587	30.7150	18,030
金融負債			
貨幣性項目			
美元：人民幣	$ 6,911	6.9646	$ 212,271
美元：新台幣	163	30.7150	5,007

	110年12月31日		
	外幣(仟元)	匯率	帳面金額(新台幣)
(外幣:功能性貨幣)			
金融資產			
貨幣性項目			
美元：人民幣	$ 16,919	6.3757	$ 468,318
美元：新台幣	1,507	27.6800	41,714
金融負債			
貨幣性項目			
美元：人民幣	$ 8,441	6.3757	$ 233,647
美元：新台幣	2,185	27.6800	60,481

D. 本集團貨幣性項目因匯率波動具重大影響於民國 111 年及 110 年度認列之全部兌換利益(損失)(含已實現及未實現)彙總金額分別為$19,489 及($12,132)。

E.本集團因重大匯率波動影響之外幣市場風險分析如下：

	111年度		
	敏感度分析		
	變動幅度	影響損益	影響其他綜合損益
(外幣:功能性貨幣)			
金融資產			
貨幣性項目			
美元：人民幣	1%	$ 6,005	$ -
美元：新台幣	1%	180	-
金融負債			
貨幣性項目			
美元：人民幣	1%	2,123	-
美元：新台幣	1%	50	-

	110年度		
	敏感度分析		
	變動幅度	影響損益	影響其他綜合損益
(外幣:功能性貨幣)			
金融資產			
貨幣性項目			
美元：人民幣	1%	$ 4,683	$ -
美元：新台幣	1%	417	-
金融負債			
貨幣性項目			
美元：人民幣	1%	2,336	-
美元：新台幣	1%	605	-

價格風險

A.本集團暴露於價格風險的權益工具，係所持有帳列於透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。為管理權益工具投資之價格風險，本集團將其投資組合分散，其分散之方式係根據本集團設定之限額進行。

B.本集團主要投資於國內公司發行之權益工具，此等權益工具之價格會因該投資標的未來價值之不確定性而受影響。若該等權益工具價格上升或下跌1%，而其他所有因素維持不變之情況下，對民國111年及110年度之其他綜合損益因分類為透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益投資之利益或損失分別增加或減少$452及$340。

現金流量及公允價值利率風險

本集團之借款係採攤銷後成本衡量，依據合約約定每年利率會重新訂價，因此本集團暴露於未來市場利率變動之風險。

(2)信用風險

A.本集團之信用風險係因客戶或金融工具之交易對手無法履行合約義務而導致本集團財務損失之風險，主要來自交易對手無法清償按收款條件支付之應收帳款及分類為按攤銷後成本衡量的合約現金流量。

B.本集團係以集團角度建立信用風險之管理。對於往來之銀行及金融機構，設定僅有獲獨立信評一定等級以上者，始可被接納為交易對象。依內部明定之授信政策，集團內各營運個體與每一新客戶於訂定付款及提出交貨之條款與條件前，須對其進行管理及信用風險分析。內部風險控管係透過考慮其財務狀況、過往經驗及其他因素，以評估客戶之信用品質。個別風險之限額係董事會依內部或外部之評等而制訂，並定期監控信用額度之使用。

C.本集團採用 IFRS 9 提供前提假設，當合約款項按約定之支付條款逾期超過 90 天，視為已發生違約。

D.本集團採用 IFRS 9 提供以下之前提假設，作為判斷自原始認列後金融工具之信用風險是否有顯著增加之依據：

當合約款項按約定之支付條款逾期超過 30 天，視為金融資產自原始認列後信用風險已顯著增加。

E.本集團按客戶類型之特性將對客戶之應收帳款、合約資產及應收租賃款分組，採用簡化作法以準備矩陣為基礎估計預期信用損失。

F.本集團經追索程序後，對無法合理預期可回收金融資產之金額予以沖銷，惟本集團仍會持續進行追索之法律程序以保全債權之權利。本集團於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日未有已沖銷且仍有追索活動之債權。

G.本集團於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日納入全球景氣資訊對未來前瞻性的考量調整按特定期間歷史及現時資訊所建立之損失率，以估計一般信用狀況客戶之應收票據及應收帳款的備抵損失，民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之準備矩陣如下：

	未逾期	逾期30天	逾期 31~60天	逾期 61~120天	逾期 121~180天	逾期 181~300天	逾期 超過300天	合計
111年12月31日								
預期損失率	0.03%	0.03%	0.03%	0.03%	0.03%	0.03%-5.03%	100.00%	
帳面價值總額	$754,296	$18,307	$11,321	$ 2,382	$ -	$ 201	$ -	$786,507
備抵損失	$ 223	$ 7	$ 3	$ 1	$ -	$ 17	$ -	$ 251

	未逾期	逾期30天	逾期31~60天	逾期61~120天	逾期121~180天	逾期181~300天	逾期超過300天	合計
110年12月31日								
預期損失率	0.03%	0.03%	0.03%	0.03%	0.03%	0.03%-8.73%	100.00%	
帳面價值總額	$1,056,200	$ 6,250	$ 653	$ 208	$ 430	$ -	$ 530	$1,064,271
備抵損失	$ 331	$ 2	$ 1	$ -	$ -	$ -	$ 530	$ 864

H.本集團採簡化作法之應收帳款備抵損失變動表如下：

	111年	110年
1月1日	$ 864	$ 850
提列減損損失(迴轉利益)	(183)	10
因無法收回而沖銷之款項	(457)	-
匯率影響數	27	4
12月31日	$ 251	$ 864

(3)流動性風險

A.現金流量預測是由集團內各營運個體執行，並由集團財務部予以彙總。集團財務部監控集團流動資金需求之預測，確保其有足夠資金得以支應營運需要。

B.各營運個體所持有之剩餘現金，在超過營運資金之管理所需時，將轉撥回集團財務部。集團財務部則將剩餘資金投資於短期附息之活期存款及定期存款其所選擇之工具具有適當之到期日或足夠流動性，以因應上述預測並提供充足之調度水位。

C.本集團未動用借款額度明細如下：

	111年12月31日	110年12月31日
浮動利率		
一年內到期	$ 228,833	$ 54,544
一年以上到期	313,109	11,864
	$ 541,942	$ 66,408

D.下表係本集團之非衍生金融負債及以淨額或總額交割之衍生金融負債，按相關到期日予以分組，非衍生金融負債係依據資產負債表日至合約到期日之剩餘期間進行分析；衍生金融負債係依據資產負債表日至預期到期日之剩餘期間進行分析。下表所揭露之合約現金流量金額係未折現之金額。

111年12月31日	3個月以下	3個月至1年內	1至5年內	5年以上
非衍生金融負債:				
應付帳款(含關係人)	$124,277	$ 17,813	$ -	$ -
其他應付款	347,715	10,312	-	-
租賃負債	3,426	10,279	-	-
長期借款(含一年內到期)	1,191	3,573	19,057	18,660
短期借款	228,436	120,232	-	-
應付公司債(含一年內到期)	-	301,300	-	-

110年12月31日	3個月以下	3個月至1年內	1至5年內	5年以上
非衍生金融負債:				
應付帳款(含關係人)	$225,916	$ 40,029	$ -	$ -
其他應付款	391,700	92,039	-	-
租賃負債	3,373	10,119	13,492	-
長期借款(含一年內到期)	1,191	3,573	19,057	23,424
短期借款	170,708	231,937	-	-
應付公司債	-	-	301,300	-

(三)公允價值資訊

1.為衡量金融及非金融工具之公允價值所採用評價技術的各等級定義如下：

第一等級：企業於衡量日可取得之相同資產或負債於活絡市場之報價(未經調整)。活絡市場係指有充分頻率及數量之資產或負債交易發生，以在持續基礎上提供定價資訊之市場。

第二等級：資產或負債直接或間接之可觀察輸入值，但包括於第一等級之報價者除外。本集團之可轉換公司債的公允價值屬之。

第三等級：資產或負債之不可觀察輸入值，本集團投資之無活絡市場之權益工具投資及可轉換公司債贖回權皆屬之。

2.非以公允價值衡量之金融工具

(1)除下表所列者外，包括現金及約當現金、按攤銷後成本衡量之金融資產、應收票據、應收帳款(含關係人)、其他應收款、存出保證金、短期借款、應付帳款(含關係人)、其他應付款、租賃負債、長期借款(包含一年或一營業周期內到期)及存入保證金的帳面金額係公允價值之合理近似值：

	111年12月31日			
		公允價值		
	帳面金額	第一等級	第二等級	第三等級
金融負債：				
應付公司債(含一年內到期)	$ 297,410	$ -	$ 295,385	$ -

	110年12月31日			
		公允價值		
	帳面金額	第一等級	第二等級	第三等級
金融負債：				
應付公司債	$ 292,803	$ -	$ 293,978	$ -

(2)應付公司債用以估計公允價值所使用之方法及假設係按預期支付之現金流量以資產負債表日之市場利率折現的現值衡量。

3.以公允價值衡量之金融及非金融工具，本集團依資產及負債之性質、特性及風險及公允價值等級之基礎分類，相關資訊如下：

(1)本集團依資產及負債之性質分類，相關資訊如下：

111年12月31日	第一等級	第二等級	第三等級	合計
資產				
重複性公允價值				
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產				
權益證券	$ -	$ -	$ 45,203	$ 45,203

110年12月31日	第一等級	第二等級	第三等級	合計
資產				
重複性公允價值				
透過損益按公允價值衡量之金融資產				
可轉換公司債-贖回權	$ -	$ -	$ 151	$ 151
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產				
權益證券	-	-	33,974	33,974
	$ -	$ -	$ 34,125	$ 34,125

(2)本集團依資產及負債之性質分類，相關資訊如下：

A.除有活絡市場之金融工具外，其餘金融工具之公允價值係以評價技術取得。透過評價係數取得之公允價值可參照其他實質上條件及特性相似之金融工具之現時公允價值、現金流量折現法或其他評價技術，包括以合併資產負債表日取得之市場資訊運用模型計算而得(例如櫃買中心參考值殖利率曲線)。

B.當評估非標準化且複雜性較低之金融工具時，例如無活絡市場之債務工具、利率交換合約、換匯合約及選擇權，本集團採用廣為市場參與者使用之評價技術。此類金融工具之評價模型所使用之參數通常為市場可觀察值。

C.針對複雜度較高之金融工具，本集團係根據同業間廣泛運用之評價方法及技術所自行開發之評價模型衡量公允價值。此類評價模型通常係用於衍生金融工具、嵌入式衍生工具之債務工具或證券化商品等。此類評價模型所使用之部份參數並非市場可觀察之資訊，本集團必須根據假設做適當之估計。非市場可觀察之參數對金融工具評價之影響請參閱附註十二、(三)7.說明。

D.本集團將信用風險評價調整納入金融工具及非金融工具公允價值計算考量，以分別反映交易對手信用風險及本集團信用品質。

4.下表列示民國 111 年及 110 年度第三等級之變動：

	111年		
	贖回權	權益工具	合計
1月1日	$ 151	$ 33,974	$ 34,125
認列於損益之利益或損失帳列營業外收入及支出	(151)	-	(151)
認列於其他綜合損益之利益或損失	-	(11,439)	(11,439)
本期購買	-	22,668	22,668
12月31日	$ -	$ 45,203	$ 45,203

	110年		
	贖回權	權益工具	合計
1月1日	$ 920	$ 17,356	$ 18,276
認列於損益之利益或損失帳列營業外收入及支出	(769)	-	(769)
認列於其他綜合損益之利益或損失	-	6,619	6,619
本期購買	-	9,999	9,999
12月31日	$ 151	$ 33,974	$ 34,125

5. 民國 111 年及 110 年度無自第三等級轉入及轉出之情形。

6. 本集團對於公允價值歸類於第三等級之評價流程係由策略投資部門負責進行金融工具之獨立公允價值驗證，藉獨立來源資料使評價結果貼近市場狀態、確認資料來源係獨立、可靠、與其他資源一致以及代表可執行價格，並定期校準評價模型、進行回溯測試、更新評價模型所需輸入值及資料及其他任何必要之公允價值調整，以確保評價結果係屬合理。

7. 有關屬第三等級公允價值衡量項目所使用評價模型之重大不可觀察輸入值之量化資訊及重大不可觀察輸入值變動之敏感度分析說明如下：

項目	111年12月31日公允價值	評價技術	重大不可觀察輸入值	區間（加權平均）	輸入值與公允價值關係
非上市櫃公司股票	$ 30,084	可類比上市上櫃公司法	同業平均股價淨值比	不適用	每股淨值愈高，公允價值愈高。
			本益比乘數	不適用	乘數愈高，公允價值愈高。
			缺乏市場流通性折價	20.80%	市場流通性折價愈高，公允價值愈低。
	15,119	現金流量折現法	長期營收成長率	不適用	長期營收成長率愈高，公允價值愈高。

項目	110年12月31日 公允價值	評價 技術	重大不可觀察 輸入值	區間 （加權平均）	輸入值與 公允價值關係
可轉換公司債贖回權	$ 151	二元樹評價模型	波動度	47.80%	波動度愈高，公允價值愈高。
非上市櫃公司股票	23,228	可類比上市上櫃公司法	同業平均股價淨值比	不適用	每股淨值愈高，公允價值愈高。
			本益比乘數	不適用	乘數愈高，公允價值愈高。
			缺乏市場流通性折價	20.80%	市場流通性折價愈高，公允價值愈低。
	10,746	現金流量折現法	長期營收成長率	不適用	長期營收成長率愈高，公允價值愈高。

（四）其他事項

新型冠狀病毒肺炎疫情影響說明

本集團針對新型冠狀病毒之疫情影響已啟動相關應變機制，各廠區皆採取高規格防疫措施，除大陸昆山廠區於民國 111 年 4 月時因配合當地政府防疫工作而採行閉環管理外，其餘生產據點均維持正常營運，且大陸昆山廠區亦已於民國 111 年 5 月初全面復產，截至民國 112 年 3 月 21 日止，新型冠狀病毒之疫情對於本集團整體營運及財務狀況並無重大影響。

十三、附註揭露事項

（一）重大交易事項相關資訊

1. 資金貸與他人：請詳附表一。
2. 為他人背書保證：請詳附表二。
3. 期末持有有價證券情形（不包含投資子公司、關聯企業及合資控制部分）：請詳附表三。
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無此情形。
5. 取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：請詳附表四。
6. 處分不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無此情形。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：請詳附表五。
8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：請

詳附表六。

9.從事衍生工具交易：無此情形。

10.母公司與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額：請詳附表七。

(二)轉投資事業相關資訊

被投資公司名稱、所在地區等相關資訊（不包含大陸被投資公司）：請詳附表八。

(三)大陸投資資訊

1.基本資料：請詳附表九。

2.直接或間接經由第三地區事業與轉投資大陸之被投資公司所發生之重大交易事項：請詳附表九。

(四)主要股東資訊

股權比例達百分之五以上之股東名稱等相關資訊：請詳附表十。

十四、部門資訊

(一)一般性資訊

本集團管理階層已依據主要營運決策者董事會於制定決策所使用之報導資訊辨認應報導部門。

本集團之企業組成、劃分部門之基礎及部門資訊之衡量基礎於本期並無重大改變。

(二)部門資訊

提供予主要營運決策者之應報導部門資訊如下：

111年度	A部門	B部門	C部門	其他部門	總計
來自外部客戶收入	$642,151	$703,175	$714,234	$ -	$2,059,560
部門間收入	-	39,311	-	-	39,311
部門收入	$642,151	$742,486	$714,234	$ -	2,098,871
內部沖銷					(39,311)
合併收入					$2,059,560
部門損益	$118,097	$208,231	$ 20,459	($ 14,385)	$ 332,402
折舊	$ 73,688	$ 24,444	$ 21,070	$ 165	$ 119,367
攤銷	$ 486	$ 516	$ 473	$ -	$ 1,475

110年度	A部門	B部門	C部門	其他部門	總計
來自外部客戶收入	$881,074	$786,907	$607,560	$ -	$2,275,541
部門間收入	-	82,459	218	-	82,677
部門收入	$881,074	$869,366	$607,778	$ -	2,358,218
內部沖銷					(82,677)
合併收入					$2,275,541
部門損益	$202,284	$153,702	$ 83,573	($ 6,363)	$ 433,196
折舊	$ 83,172	$ 22,180	$ 19,592	$ 331	$ 125,275
攤銷	$ 263	$ 503	$ -	$ -	$ 766

註：內部部門收入已沖銷為$0。

(三)部門損益之調節資訊

部門間之銷售係按公允交易原則進行。向主要營運決策者呈報之外部收入，與損益表內之收入採用一致之衡量方式。

民國111年及110年度部門損益與繼續營業部門稅前損益調節如下：

	111年度	110年度
應報導部門損益	$ 346,787	$ 439,559
其他營運部門損益	(14,385)	(6,363)
營運部門合計	332,402	433,196
折舊	(119,367)	(125,275)
攤銷	(1,475)	(766)
利息收入	27,856	18,703
其他收入	15,940	16,800
其他利益及損失	21,853	(18,566)
總部管理成本與董事酬勞	(17,079)	(20,113)
財務成本	(18,294)	(10,050)
繼續營業部門稅前損益	$ 241,836	$ 293,929

(四)產品別及勞務別之資訊

外部客戶收入主要來自電腦周邊業務。收入餘額明細組成如下：

	111年度	110年度
電腦零組件	$ 1,585,600	$ 1,864,307
消費性電子零組件	299,809	269,793
手持裝置零組件	18,447	12,881
其他	155,704	128,560
	$ 2,059,560	$ 2,275,541

(五)地區別資訊

本集團民國111年及110年度地區別資訊如下：

	111年度		110年度	
	收入	非流動資產	收入	非流動資產
中國大陸	$ 1,570,502	$ 1,424,772	$ 1,575,479	$ 1,081,849
菲律賓	308,535	-	525,072	-
台灣	126,219	74,488	87,044	70,635
其他	54,304	-	87,946	-
	$ 2,059,560	$ 1,499,260	$ 2,275,541	$ 1,152,484

(六)重要客戶資訊

本集團民國111年及110年度重要客戶資訊如下：

	111年度	110年度
甲	$ 375,107	$ 317,812
乙	308,535	525,072
丙	270,813	316,276
丁	180,003	124,406

Anli International Co., Ltd及子公司

資金貸與他人

民國111年1月1日至12月31日

單位：新

（除特別

貸出資金之公司	貸與對象	往來項目	是否為關係人	本期最高金額	期末餘額	實際動支金額	利率區間	資金貸與性質（註2）	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列備抵損失金額	擔保品 名稱	擔保品 價值	對個別對象資金貸與限額（註3）	資金貸與總限額（註3）
ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED	湖州安力科技有限公司	其他應收款	是	$ 136,221	$ 35,381	$ 35,381	-	2	$ -	營運週轉	$ -	無	$ -	$ 1,275,386	$ 1,275,386
ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED	巨昊(重慶)科技有限公司	其他應收款	是	92,145	92,145	92,145	5.53%	2	-	營運週轉	-	無	-	1,275,386	1,275,386
KUANGHE CO., LIMITED	湖州安力科技有限公司	其他應收款	是	141,781	77,917	77,917	-	2	-	營運週轉	-	無	-	1,035,800	1,035,800

欄之說明如下：

本公司輸入0 。

被投資公司按公司別由阿拉伯數字1開始依序編號，同一公司編碼應相同。

貸與性質之說明：有業務往來者填1；有短期融通資金之必要者填2。

資金貸與之總額以不超過貸出公司淨值之40%為限，但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外子公司間，從事資金貸與，不得超過貸出公司淨值100%。

資金貸與個別對象限額，就業務往來部分：與本公司有業務往來之公司或行號，個別貸與金額以不超過雙方間業務往來金額為限，係指雙方間進貨或銷貨孰高者；

就有短期融通資金之必要部分：個別貸與金額以不超過本公司淨值10%為限，但本公司直接及間接持有表決權股份100%之國外子公司間，從事資金貸與，不得超過貸出公司淨值100%。

相關最高餘額及期末餘額揭係以新台幣表列示，涉及外幣者，係以資產負債表日之美元匯率30.7150元，及人民幣4.4102元換算為新台幣。

餘額中屬母子公司間實際動支部分，均已合併沖銷。

Anli International Co., Ltd及子公司

為他人背書保證

民國111年1月1日至12月31日

單位：新

(除特別註

背書保證者	被背書保證對象		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	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	屬母公司對子公司背書保證	屬子公司對母公司背書保證	屬對大陸地區背書保證
公司名稱	公司名稱	關係（註2）	（註3）	（註4）	（註4）	（註4）	金額（註5）		（註3）			
Anli International Co., Ltd	KUANGHE CO., LIMITED	2	$ 410,611	$ 92,145	$ 92,145	$ -	$ -	4.49%	$ 410,611	Y	N	N
Anli International Co., Ltd	ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED	2	410,611	122,860	122,860	92,145	-	5.97%	410,611	Y	N	N

表欄之說明如下：

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。

背保證者與被背書保證對象之關係有下列7種，標示種類即可：

1.有業務往來之公司。

2.公司直接或間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。

3.直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。

4.公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司。

5.基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保之公司。

6.因共同投資關係由各全體出資股東依其持股比率對其背書保證之公司。

7.同業間依消費者保護法規範從事預售屋銷售合約之履約保證連帶擔保。

公司對外背書保證管理辦法規定

1.本公司背書保證責任總金額以不超過本公司最近期財務報表淨值40%為限，對單一企業背書保證以不超過本公司最近期財務報表淨值20%為限。本公司及本公司之子公司之整體得為背書保證之總額以本公司淨值50%為上限，及對單一企業背書保證之金額以本公司淨值20%為上限。

2.本公司因業務往來關係而從事背書保證者，除上述限額規定外，其個別背書保證金額以不超過雙方近12個月期間內之業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。

表相關最高餘額、期末餘額及實際動支金額係以新台幣列示，涉及外幣者，係以資產負債表日之美元匯率30.7150換算為新台幣。

Anli International Co., Ltd及子公司

期末持有有價證券情形

民國111年12月31日

單位：新台

(除特別註

				期末				
之公司	有價證券種類及名稱(註1)	與有價證券發行人之關係	帳列科目	股數(仟股/仟單位)	帳面金額	持股比例	公允價值	備
	景美科技股份有限公司	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	1,457	$ 30,084	9.05%	$ 30,084	
national Ltd								
	汎海科技股份有限公司	無	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	2,024	15,119	12.01%	15,119	
national Ltd								

表所稱之有價證券，係指屬國際財務報導準則第9號「金融工具」範圍內之股票、債券、受益憑證及上述項目所衍生之有價證券。

Anli International Co., Ltd及子公司

取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上

民國111年1月1日至12月31日

附表四

單位：新台幣仟元

（除特別註明者外）

取得不動產之公司	財產名稱	事實發生日	交易金額	價款支付情形	交易對象	關係	交易對象為關係人者其前次移轉資料				價格決定之參考依據	取得目的及使用情形	其他約定事項
							所有人	與發行人之關係	移轉日期	金額			
湖州安力科技有限公司	生產廠房	110/12/28	$579,588	$310,394	浙江喬興建設集團有限公司	無	不適用	不適用	不適用	不適用	比價及議價	為生產目的	無

註1：所取得之資產依規定應鑑價者，應於「價格決定之參考依據」欄中註明鑑價結果。

註2：實收資本額係指母公司之實收資本額。發行人股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以資產負債表歸屬於母公司業主之權益百分之十計算之。

註3：事實發生日，係指交易簽約日、付款日、委託成交日、過戶日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。

註4：本表相關數字係以新台幣列示，涉及外幣者，係以資產負債表日之人民幣匯率 4.4102 換算為新台幣；損益類相關金額係以 1-12 月平均人民幣匯率 4.4400 換算為新台幣。

Anli International Co., Ltd及子公司

與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國111年1月1日至12月31日

附表五

單位：新台幣仟元

（除特別註明者外）

進（銷）貨之公司	交易對象名稱	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收（付）票據、帳款			備註（註2）
			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（付）票據、帳款之比率		
昆山新力精密五金有限公司	ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED	母子公司	銷貨	$ 214,064	36%	月結150天	註1	註1	$ 59,144	31%		無
昆山廣禾電子科技有限公司	KUANGHE CO., LIMITED	母子公司	銷貨	169,676	28%	月結120天	無	無	150,104	55%		無

註1：關係人交易條件如與一般交易條件不同，應於單價及授信期間欄位敘明差異情形及原因。

註2：若有預收（付）款項情形者，應於備註欄敘明原因、契約約定條款、金額及與一般交易型態之差異情形。

註3：實收資本額係指母公司之實收資本額。發行人股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以資產負債表歸屬於母公司業主之權益百分之十計算之。

註4：本表相關數字係以新台幣列示，涉及外幣者，係以資產負債表日之美元匯率30.7150換算為新台幣；損益類相關金額係以1-12月平均美元匯率29.8636換算為新台幣。

Anli International Co., Ltd及子公司

應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

民國111年12月31日

附表六

單位：新台幣仟元

（除特別註明者外）

帳列應收款項之公司	交易對象名稱	關係	應收關係人款項餘額（註1）	週轉率	逾期應收關係人款項 金額	逾期應收關係人款項 處理方式	應收關係人款項期後收回金額(註3)	提列備抵損失
ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED	巨昊(重慶)科技有限公司	母子公司	$ 92,145	-	$ -	-	$ -	$ -
昆山廣禾電子科技有限公司	KUANGHE CO., LIMITED	母子公司	150,104	1.59	85,334	-	85,334	26
KUANGHE CO., LIMITED	昆山廣禾電子科技有限公司	母子公司	98,838	-	-	-	-	-

註1：本表相關數字係以新台幣列示，涉及外幣者，係以資產負債表日之美元匯率30.7150，及人民幣4.4102換算為新台幣。

註2：於編制合併財務報告時業已合併沖銷。

註3：截止民國112年2月底止。

Anli International Co., Ltd及子公司

母公司與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額

民國111年1月1日至12月31日

附表七

單位：新台幣仟元

（除特別註明者外）

編號（註1）	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係（註2）	交易往來情形			
				科目	金額	交易條件	佔合併總營收或總資產之比率（註3）
0	ANLI INTERNATIONAL CO., LTD.	KUANGHE CO., LIMITED	1	其他收入	$ 5,379	依雙方議定	0%
0	ANLI INTERNATIONAL CO., LTD.	ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED	1	其他收入	5,379	依雙方議定	0%
1	ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED	湖州安力科技有限公司	1	其他應收款	35,381	資金貸與	1%
1	ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED	巨昊(重慶)科技有限公司	1	其他應收款	92,145	資金貸與	3%
2	KUANGHE CO., LIMITED	湖州安力科技有限公司	1	其他應收款	77,917	資金貸與	2%
2	KUANGHE CO., LIMITED	昆山廣禾電子科技有限公司	1	其他應收款	98,838	依雙方議定(註6)	3%
3	昆山新力精密五金有限公司	巨昊(重慶)科技有限公司	1	銷貨收入	5,710	月結120天	0%
3	昆山新力精密五金有限公司	ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED	2	銷貨收入	214,064	月結150天	10%
3	昆山新力精密五金有限公司	ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED	2	應收帳款	59,144	月結150天	2%
3	昆山新力精密五金有限公司	昆山廣禾電子科技有限公司	3	銷貨收入	39,311	月結120天	2%
3	昆山新力精密五金有限公司	昆山廣禾電子科技有限公司	3	應收帳款	11,082	月結120天	0%
3	昆山新力精密五金有限公司	昆山廣禾電子科技有限公司	3	其他收入	10,049	依雙方議定	1%
3	昆山新力精密五金有限公司	昆山廣禾電子科技有限公司	3	銷貨成本	15,471	依雙方議定	1%
3	昆山新力精密五金有限公司	昆山廣禾電子科技有限公司	3	其他應收款	16,207	依雙方議定(註6)	0%
4	昆山廣禾電子科技有限公司	KUANGHE CO., LIMITED	2	銷貨收入	169,676	月結120天	8%
4	昆山廣禾電子科技有限公司	KUANGHE CO., LIMITED	2	應收帳款	150,104	月結120天	4%

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(若係母子公司間或各子公司間之同一筆交易，則無須重複揭露。如：母公司對子公司之交易，若母公司已揭露，則子公司部分無須重複揭露；子公司對子公司之交易，若其一子公司已揭露，則另一子公司無須重複揭露)：

(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，若屬資產負債項目者，以期末餘額佔合併總資產之方式計算；若屬損益項目者，以期中累積金額佔合併總營收之方式計算。

註4：個別金額未達$5,000者，不予以揭露；另以資產收入面為揭露方式，其相對交易不再揭露。

註5：相關交易於編制合併財務報告時業已合併沖銷。

註6：係應收股利。

Anli International Co., Ltd及子公司

被投資公司名稱、所在地區等相關資訊（不包含大陸被投資公司）

民國111年1月1日至12月31日

附表八

單位：仟股;新台幣仟元
（除特別註明者外）

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有			被投資公司本期損益（註1）	本期認列之投資損益（註1）	備註
				本期期末	去年年底	股數	比率	帳面金額			
Anli International Co., Ltd	KUANGHE CO., LIMITED	香港	投資公司	$ 390,241	$ 390,241	13,166	100	$ 1,035,800	$ 95,178	$ 95,178	無
Anli International Co., Ltd	ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED	香港	投資公司	497,221	497,221	92,190	100	1,275,386	134,102	134,102	無

註1：被投資公司本期（損）益及本期認列之投資（損）益係經會計師查核之金額。

註2：於編制合併財務報告時業已合併沖銷。

註3：本表相關數字係以新台幣列示，涉及外幣者，係以資產負債表日之美元匯率30.7150元換算為新台幣；損益類相關金額係以1-12月平均美元匯率29.8636換算為新台幣。

Anli International Co., Ltd及子公司

大陸投資資訊－基本資料

民國111年1月1日至12月31日

附表九

單位：新台幣仟元

(除特別註明者外)

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式（註1）	本期期初自台灣匯出累積投資金額	本期匯出或收回投資金額		本期期末自台灣匯出累積投資金額	被投資公司本期損益（註2）	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資損益（註2）	期末投資帳面金額	截至本期止已匯回投資收益	備註
					匯出	收回							
昆山新力精密五金有限公司	各式精密金屬之沖壓、壓鑄零組件等產品之製造及銷售。	$ 112,927	(2)A	$ -	$ -	$ -	$ -	$ 142,930	100	$ 142,930	$ 917,649	$ -	無
昆山廣禾電子科技有限公司	電感等新型電子元器件之生產製造與銷售。	145,525	(2)B	-	-	-	-	118,236	100	118,236	885,476	-	無
巨昊（重慶）科技有限公司	電感等新型電子元器件之生產製造與銷售及金屬表面處理。	283,456	(2)C	-	-	-	-	87,879	100	87,879	482,750	-	無
湖州安力科技有限公司	電子元件、汽車零配件及金屬新材料的研發、製造與銷售。	639,639	(2)D	-	-	-	-	(22,547)	100	(22,547)	579,332	-	無

公司名稱	本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准投資金額	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額
註4	$ -	$ -	註4

註1：投資方式區分為下列三種，標示種類別即可：

(1).直接赴大陸地區從事投資

(2).透過第三地區公司再投資大陸(請註明該第三地區之投資公司)

A.昆山新力精密五金有限公司係透過ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED轉投資。

B.昆山廣禾電子科技有限公司係透過KUANGHE CO., LIMITED及昆山新力精密五金有限公司轉投資。

C.巨昊（重慶）科技有限公司係透過昆山廣禾電子科技有限公司及昆山新力精密五金有限公司轉投資。

D.湖州安力科技有限公司係透過KUANGHE CO., LIMITED及ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED轉投資。

(3).其他方式

註2：係按台灣簽證母公司會計師查核之財務報表計算。

註3：於編制合併財務報告時業已合併沖銷。

註4：本公司係外國發行人回台第一上櫃，不受經濟部投資審議會大陸地區投資限額規定。

Anli International Co., Ltd及子公司

主要股東資訊

民國111年12月31日

附表十

單位：仟股

（除特別註明者外）

主要股東名稱	股份	
	持有股數	持股比例
ANLI INTERNATIONAL LIMITED(SAMOA)	12,579	28.23%
KUANGHE CO., LIMITED(SAMOA)	3,963	8.89%

註1：本表主要股東資訊係由集保公司以每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百分之五以上資料。至於公司財務報告所記載股本與公司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百分之十之內部人股權申報，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。

安力國際股份有限公司

董事長