

股票代號：5223



安力國際股份有限公司

Anli International Co.,Ltd

2020 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

2021 年 4 月 29 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](mailto: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, Cayman Islands

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：台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](http://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	ANLI INTERNATIONAL LIMITED(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	位速科技股份有限公司 代表人郭仕儀	中華民國 中華民國	輔仁大學會計系學士 位速科技(股)公司財務部經理
獨立董事	莊昆明	中華民國	中國廈門大學會計博士 美國愛荷華大學MBA 台灣大學商學系 省屬行庫中小企業聯合輔導中心科長 美國太平洋商業銀行董事
獨立董事	葉旺銘	中華民國	澳洲國立雪梨大學商學研究所 中國文化大學海洋系 旺旺集團大陸事業總部 稽核處處長、財務處處長
獨立董事	陳尹章	中華民國	中國政法大學(北京)國際法學院博士 台北大學法律學系碩士 國立中興大學法律系司法組 工研院技轉中心律師 普華商務法律事務所律師 大尹法律事務所合夥律師

壹、致股東報告書.....	1
一、民國 109 年度營業報告.....	1
二、民國 110 年度營運計概要.....	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.....	7
三、公司治理運作情形.....	24
四、2020 年會計師公費資訊.....	61
五、更換會計師資訊.....	63
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.....	64
七、2020 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.....	64
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.....	66
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.....	67
肆、募資情形.....	68
一、公司資本及股份.....	68
二、公司債（含海外公司債）辦理情形.....	72
三、特別股辦理情形.....	73
四、員工認股權憑證.....	73
五、海外存託憑證辦理情形.....	73
六、限制員工權利新股辦理情形.....	73
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	73
八、資金運用計劃執行情形.....	73
伍、營運概況.....	74

一、公司之經營.....	74
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.....	93
三、環保支出資訊.....	93
四、勞資關係.....	94
五、重要契約.....	95
陸、財務概況.....	97
一、最近五年度簡明資產負債表、損益表.....	97
二、最近五年度之財務分析.....	99
三、最近年度財務報告之審計委員會審查報告.....	101
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.....	104
五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告.....	104
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.....	104
柒、財務狀況及財務績效檢討分析.....	105
一、財務狀況分析比較表.....	105
二、財務績效分析比較表.....	106
三、現金流量.....	106
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	107
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.....	107
六、風險事項分析及評估.....	108
七、其他重要事項.....	111
捌、特別記載事項.....	112
一、關係企業相關資料.....	112
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形.....	115
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.....	115
四、其他必要補充說明事項.....	115
五、與我國股東權益保護事項重大差異說明.....	116
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.....	122
附錄一、民國109年度合併財務報告暨會計師查核報告.....	123

## 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生們，茲將 109 年度營運績效及未來展望概要報告如下：

### 一、民國 109 年度營業報告

#### (一)營運實施成果：

單位：新台幣仟元

項 目	109 年度	108 年度	增(減)金額	變動 (%)
營業收入	2,075,283	1,473,398	601,885	41
營業成本	1,367,947	1,022,174	345,773	34
營業毛利	707,336	451,224	256,112	57
營業費用	298,801	268,640	30,161	11
營業利益	408,535	182,584	225,951	124
營業外(支出)	(42,388)	(997)	41,391	4,152
稅前淨利	366,147	181,587	184,560	102
所得稅費用	82,663	27,278	55,385	203
本期淨利	283,484	154,309	129,175	84

(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		109 年度	108 年度	增(減)
財務 結構	負債佔資產比率(%)	44.50	37.65	6.85
	長期資金佔固定資產比率(%)	289.22	253.77	35.45
償債 能力	流動比率(%)	284.96	212.55	72.41
	速動比率(%)	256.57	192.17	64.40
獲利 能力	資產報酬率(%)	10.31	6.59	3.72
	股東權益報酬率(%)	17.38	10.29	7.09
	基本每股盈餘(元)	6.56	3.57	2.99

#### (四)研究發展狀況：

本公司合併研究發展支出 109 年度新台幣 46,677 仟元及 108 年度為新台幣 39,740 仟元佔合併營收比率分別為 2.25%及 2.70%。

### 二、民國 110 年度營運計概要

#### (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。

6. 積極進行資訊系統整合管理，優化作業流程，提升生產效率。

(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，致力本公司治理制度落實，改善生產製程、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。

董事長：



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(Anli International 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 ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED(香港)與 KUANGHE CO.,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，並積極布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、智慧化之智能工廠，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 職業健康安全管理体系認證。 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。
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



年度	重要記事
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。

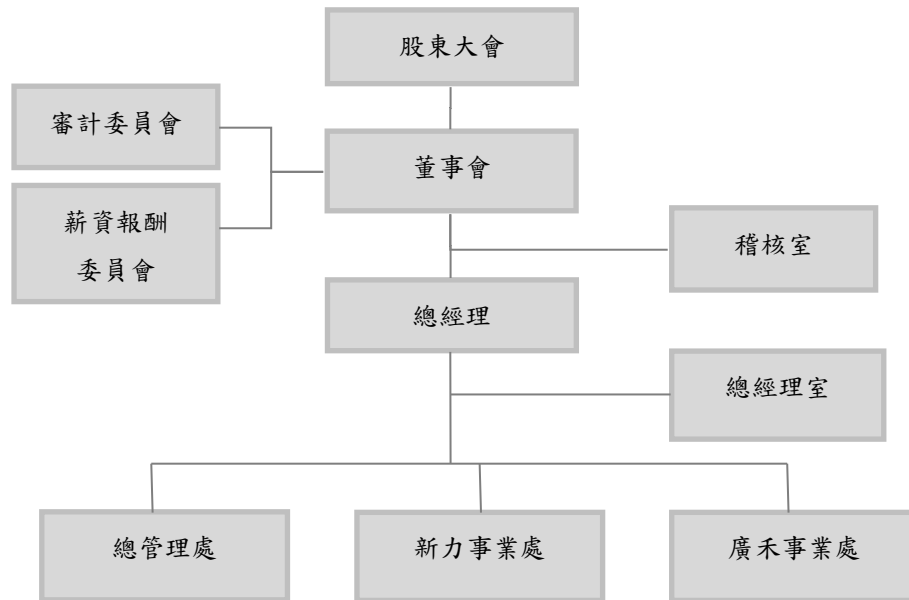
三、集團架構:請閱本年報第 112 頁

四、風險事項:請閱本年報第 108 頁至第 111 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。
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。

部門	負責業務
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	<b>總管理處</b> 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。 <b>人力資源</b> (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。 <b>財務</b> (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。 <b>行政管理</b> (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。 <b>資訊</b> (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。
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

110年4月2日

職稱	國籍 或 註冊地	姓名	性別	選任日期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
						股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長	SAMOA	ANLI INTERNATIONAL LIMITED (SAMOA)	—			13,312,589	30.78%	12,659,589	28.42%	—	—	—	—	—	—				
	中華民國	代表人許振焜	男	20190605	20120820	1,066,371	2.47%	496,000	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 INTERNATIONAL 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 INTERNATIONAL LIMITED (SAMOA) 董事 安力彈簧有限公司董事 安泰彈簧(股)公司董事	—	—	—	

職稱	國籍 或 註冊地	姓名	性別	選任日期	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)	—			4,467,979	10.33%	3,962,979	8.90%	—	—	—	—	—	—	昆山廣禾副總經理	吳志崑	兄弟	
	中華民國	代表人:吳錦松	男	20190605	320120820	—	—	—	—	—	—	—	—	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 巨昊(重慶)科技有限公司董事 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	20190605	32011.03.29	—	—	—	—	—	—	—	—	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	—	—	—		

職稱	國籍 或 註冊地	姓名	性別	選任日期	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	位速科技(股)公司	—			2,163,207	5.00%	2,163,207	4.86%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	中華民國	代表人郭仕儀	男	2019.06.06	2012.08.20	—	—	—	—	—	—	—	—	輔仁大學會計系 學士 位速科技(股) 公司財務部經 理	東莞位速電子科技有限公司法人監 察人代表 精泉科技(股)公司法人董事代表 湧德電子(股)公司監察人 位元奈米科技(股)公司法人董事代 表 衛斯實業(股)公司法人董事代表 兆強科技(股)公司監察人 昆山錦速電子科技有限公司監察人	—	—	—	
獨立董事	中華民國	莊昆明	男	2019.06.06	2011.10.24	—	—	—	—	—	—	—	—	廈門大學會計博 士 美國愛荷華大學 MBA 台灣大學商學系 省屬行庫中小企 業聯合輔導中心 科長 美國太平洋商業 銀行董事	信實保全(股)公司獨立董事 易簡資訊(股)公司監察人 龍鳳凰國際開發(股)公司董事長 全球專業合署會計師事務所會計師 兼所長	—	—	—	

職稱	國籍 或 註冊地	姓名	性別	選任日期	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	陳尹章	男	2019.06.05	3	2011.10.24	—	—	—	—	—	—	—	中國政法大學(北京)國際法學院博士 台北大學法律學系碩士 國立中興大學法律系司法組 工研院技轉中心律師 普華商務法律事務所律師 大尹法律事務所 合夥律師	世基生物醫學(股)公司監察人 承馨生技(股)公司監察人 恆玖妍企業有限公司董事 基龍米克斯生物科技(股)公司監察人 大尹管理顧問有限公司董事長 立尹法律事務所主持律師	—	—	—	
獨立董事	中華民國	葉旺銘	男	2019.06.05	3	2011.10.24	—	—	—	—	—	—	—	澳洲國立雪梨大學商學研究所 中國文化大學海洋系 旺旺集團大陸事業總部稽核處處長、財務處處長	上海桂格企管理諮詢有限公司資深財務顧問 翊准國際生物科技(股)公司董事長 蘇州翊准基因科技有限公司董事長 TopValueInternationalLtd.(Seychelle)董事 奈準生物科技(股)公司 (DynaGeneHK)法人董事代表	—	—	—	

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了解與掌控，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

110年4月2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%)、林鍾阿却(20%)、康秀儼(8%)、吳俐慧(2%)
位速科技股份有限公司	張書瑋(4.55%) 卯實投資有限公司(3.45%) 順來企管顧問股份有限公司(3.18%) 詹心怡(2.65%) 廖世文(2.28%) 邱淑娟(1.89%) 匯豐銀行託管高盛國際公司投資專戶(1.89%) 謝登鴻(1.71%) 位速科技股份有限公司限制員工權利新股收回／收買專戶(1.64%) 鍾麗珠(1.38%)

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。若其主要股東為法人者，應再填列下表二。

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

110年4月2日

法人名稱 (註 1)	法人之主要股東 (註 2)
卯實投資有限公司	林碧芳(72%)、廖茵琪(14%)、廖芷琪(14%)
順來企管顧問股份有限公司	劉吉雄(6%)、劉致(10%)、詹心怡(10%)、陳秀(20%)、劉奕宏(27%)、黃敬茹(27%)

註 1：如上表一主要股東屬法人者，應填寫該法人名稱。

註 2：填寫該法人之主要股東名稱(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

姓名	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形(註)												兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
	條件 商務、法 務、財 務、會計 或公司 業務所 須相關 科系之 公立 大專院 校講師 以上	法官、檢察 官、律師、會 計師或其他 與公司業務 所需之國家 考試及格領 有證書之專 門職業及技 術人員	商務、法 務、財務、 會計或公 司業務所 須之工作 經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
ANLI INTERNATIONAL LIMITED(SAMOA) 代表人：許振焜	—	—	✓	—	—	—	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	—	—
KUANGHE CO.,LTD. (SAMOA) 代表人：吳錦松	—	—	✓	—	—	—	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	—	—
林志昆	—	—	✓	—	—	✓	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	—
位速科技(股)公司 代表人：郭仕儀	—	—	✓	✓	—	—	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	—	—
莊昆明	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1
陳尹章	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	—
葉旺銘	—	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	—

註：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (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。

## (二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

110年4月2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	496,000	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 巨昊(重慶)科技有限公司董事 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	-	-	-	-

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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			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(股)公司監察人 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	-	-	-	-
財務長兼會計主管	中華民國	王萬興	男	2017.05.02	13,000	0.03%	-	-	-	-	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 Principal Consultant 三衍科技有限公司總監	湖州安力科技有限公司監察人	-	-	-	-

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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
稽核室經理	中華民國	姚立芳	女	2017.04.01	11,000	0.02%	-	-	-	-	國立高雄第一科技大學行銷與流通研究所碩士 淡江大學企業管理學系 台灣本田汽車(股)公司專案經理 深圳大友鋼鐵有限公司董事長特助 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	-	-	-	-

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了解與掌控，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。





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	林志昆、吳錦松、位速科技、 陳尹章、葉旺銘、莊昆明	林志昆、吳錦松、位速科技、 陳尹章、葉旺銘、莊昆明	位速科技、陳尹章、葉旺銘、 莊昆明	位速科技、陳尹章、葉旺銘、 莊昆明
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	許振焜	許振焜	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 (註5)		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			
安力國際總經理	許振焜	3,718	14,816			729	4,428	6,422		8,974		3.83%	9.95%	無
昆山廣禾總經理	吳錦松													
昆山新力總經理	林志昆													

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	—
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	林志昆	—
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	—	—

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	—	16,215	16,215	5.72%
	昆山廣禾總經理	吳錦松				
	昆山新力總經理	林志崑				
	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				

(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、訂定酬金之程序與經營績效及未來風險之關聯性：

1. 本公司及合併報表所有公司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			
	2019 年度		2020 年度	
	本公司	合併報表	本公司	合併報表
董事酬金	2.77%	2.77%	1.90%	1.90%
總經理及副總經理酬金	5.64%	15.49%	3.83%	9.95%

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

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 2020 年度及截至年報刊印日止，本公司董事會共開會(A) 10 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 (A)	實際出(列)席率% (B/A)	備註
董事長	ANLIINTERNATIONALLIMITED 代表人：許振焜	10	0	100%	2019.6.5 連任
董事	林志昆	10	0	100%	2019.6.5 連任
董事	KUANGHECO.,LTD. 代表人：吳錦松	10	0	100%	2019.6.5 連任
董事	位速科技(股)公司 代表人：郭仕儀	9	1	90%	2019.6.5 連任
獨立董事	莊昆明	10	0	100%	2019.6.5 連任
獨立董事	陳尹章	9	1	90%	2019.6.5 連任
獨立董事	葉旺銘	10	0	100%	2019.6.5 連任

其他應記載事項：

- 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。
- 董事對利害關係議案迴避之執行情形：

本公司 2020 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
2020.1.15	許振焜 林志昆 吳錦松	1.本公司 2019 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。
2020.3.23	許振焜 林志昆 吳錦松	1.本公司經理人 2020 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。
2020.7.24	許振焜 林志昆 吳錦松 郭仕儀 莊昆明 陳尹章 葉旺銘	1.本公司 2019 年度董事酬勞分配案。	關係自身利益	本案分兩次進行討論表決，第一次討論獨立董事之酬勞，除前述獨立董事因利益迴避外，經主席徵詢其餘董事無異議照案通過，第二次討論一般董事之酬勞，除前述一般董事因利益迴避外，經代理主席徵詢其餘董事無異議照案通過。

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
2020.7.24	許振焜 林志昆 吳錦松	1.本公司 2019 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。
2021.1.13	許振焜 林志昆 吳錦松	1.本公司 2020 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。
2021.3.5	許振焜 林志昆 吳錦松	1.本公司經理人 2021 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：

2020 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	2020.1.1-2020.12.31	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 2021 年 3 月 5 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 2020 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.董事成員多元化政策需再落實(目前無女性董事,無非中華民國籍董事)。

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. 2020 年度及 2021 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。

本公司第四屆董事任期屆滿,於 2019 年 6 月 5 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」之選任程序,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
				40至50	51至60								
ANLI INTERNATIONAL LIMITED 代表人：許振焜	中華民國	男	V		V	V	V	V				V	
林志昆	中華民國	男	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	

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
				40至50	51至60								
位速科技(股)公司 代表人：郭仕儀	中華民國	男		V				V	V	V	V		V
莊昆明	中華民國	男			V			V	V	V	V		V
陳尹章	中華民國	男		V				V	V			V	V
葉旺銘	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 2021 年 3 月 5 日提報董事會。2020 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。第三屆委員任期屆滿,本公司於 2019 年 6 月 5 日董事會推選 3 位獨立董事為第四屆委員,任期 3 年,自 2019 年 6 月 5 日至 2022 年 6 月 4 日止。

2.2020 年度及 2021 年截至年報刊印日止審計委員會共開會(A) 10 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 (A)	實際出席率% (B/A)	備註
獨立董事	莊昆明	10	0	100%	2019.6.5連任
獨立董事	陳尹章	9	1	90%	2019.6.5連任
獨立董事	葉旺銘	10	0	100%	2019.6.5連任

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
2020.1.15 第五屆第五次	<ol style="list-style-type: none"> <li>擬通過本公司 108 年度簽證會計師獨立性評估案。</li> <li>擬通過本公司 109 年度簽證會計師委任及報酬案。</li> <li>擬通過本公司之子公司湖州安力自地委建工程合約案。</li> <li>擬通過本公司「對子公司之監督管理辦法」之部分作業程序修訂。</li> <li>擬通過本公司之子公司昆山新力「不動產、廠房及設備循環」之部分作業程序修訂案。</li> <li>擬通過本公司之子公司昆山廣禾「不動產、廠房及設備循環」之部分作業程序修訂案。</li> <li>擬通過本公司之子公司重慶巨昊「不動產、廠房及設備循環」之部分作業程序修訂案。</li> <li>擬通過本公司之子公司湖州安力「不動產、廠房及設備循環」增訂案。</li> <li>擬通過本公司之子公司湖州安力「融資循環」增訂案。</li> <li>擬通過本公司之子公司購買理財商品案。</li> </ol>	✓	x
2020.3.23 第五屆第六次	<ol style="list-style-type: none"> <li>擬通過本公司 108 年度營業報告書及合併財務報表案。</li> <li>擬通過本公司 108 年度「內部控制制度聲明書」案。</li> <li>擬通過本公司「公司買回股份轉讓員工作業程序」修訂案。</li> <li>擬通過本公司第 1 次執行買回本公司股份案。</li> <li>擬通過子公司 ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED 資金貸與本公司案。</li> <li>擬通過子公司 KUANGHECO.,LIMITED 資金貸與本公司案。</li> </ol>	✓	x

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
2020.5.8 第五屆第七次	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 擬通過本公司 109 年第一季合併財務報表案。</li> <li>2. 擬通過本公司 109 年第三季預算案</li> <li>3. 擬通過「本公司第一次買回公司股份轉讓員工辦法」增訂案。</li> <li>4. 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。</li> <li>5. 擬通過本公司為子公司 ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED 申請中國信託商業銀行融資額度背書保證案。</li> <li>6. 擬通過本公司為子公司 ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED 申請玉山商業銀行融資額度背書保證案。</li> <li>7. 擬通過本公司為子公司 KUANGHE CO., LIMITED 申請中國信託商業銀行融資額度背書保證案。</li> <li>8. 擬通過本公司為子公司 KUANGHE CO., LIMITED 申請玉山商業銀行融資額度背書保證案。</li> </ol>	✓	x
2020.7.24 第五屆第八次	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 擬通過本公司「買回庫藏股作業程序」增訂案。</li> <li>2. 擬通過本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文修訂案。</li> <li>3. 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。</li> <li>4. 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。</li> <li>5. 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。</li> <li>6. 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。</li> <li>7. 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。</li> <li>8. 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。</li> <li>9. 擬通過本公司之子公司昆山新力資金貸與重慶巨昊案。</li> </ol>	✓	x

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
2020.8.6 第五屆第九次	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 擬通過本公司 109 年第二季合併財務報表案。</li> <li>2. 擬通過本公司 109 年第四季預算案。</li> <li>3. 擬通過本公司之子公司湖州安力建廠工程合約案。</li> <li>4. 擬通過本公司「投資循環」部分條文修訂案。</li> <li>5. 擬通過本公司之子公司昆山新力「投資循環」部分條文修訂案。</li> <li>6. 擬通過本公司之子公司昆山廣禾「投資循環」部分條文修訂案。</li> <li>7. 擬通過本公司之子公司重慶巨昊「投資循環」部分條文修訂案。</li> <li>8. 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。</li> <li>9. 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。</li> <li>10. 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。</li> <li>11. 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。</li> </ol>	✓	x
2020.8.31 第五屆第十次	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 擬通過本公司之子公司湖州安力建廠工程合約案。</li> <li>2. 擬通過本公司辦理募集發行中華民國境內第一次無擔保轉換公司債。</li> </ol>	✓	x
2020.11.3 第五屆第十一次	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 擬通過本公司 109 年第三季合併財務報表案。</li> <li>2. 擬通過本公司 110 年第一季預算案。</li> <li>3. 擬通過本公司及本公司之子公司 110 年度稽核計畫案。</li> <li>4. 擬通過本公司之子公司香港安力「投資循環」部分條文修訂案。</li> <li>5. 擬通過本公司之子公司香港廣禾「投資循環」部分條文修訂案。</li> <li>6. 擬通過本公司之子公司湖州安力「投資循環」訂定案。</li> <li>7. 擬通過本公司之子公司昆山新力「薪工循環」部分條文修訂案。</li> <li>8. 擬通過本公司之子公司昆山廣禾「薪工循環」部分條文修訂案。</li> <li>9. 擬通過本公司之子公司重慶巨昊「薪工循環」部分條文修訂案。</li> <li>10. 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。</li> <li>11. 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」</li> </ol>	✓	x

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
2021.1.13 第五屆第十二次	1. 擬通過本公司 110 年度營運計畫案。 2. 擬通過本公司 109 年度簽證會計師獨立性評估案。 3. 擬通過本公司「投資循環」部分條文修訂案。 4. 擬通過本公司「誠信經營作業程序及行為指南」部分條文修訂案。 5. 擬通過本公司及子公司「核決權限表」修訂案。 6. 擬通過本公司及子公司超過授信期限之應收帳款無變相資金貸	✓	x
2021.3.5 第五屆第十三次	1. 擬通過本公司 110 年度簽證會計師委任及報酬案。 2. 擬通過本公司 109 年度營業報告書及合併財務報表案。 3. 擬通過本公司 109 年度盈餘分配案。 4. 擬通過本公司 110 年第二季預算案。 5. 擬通過本公司 109 年度「內部控制制度聲明書」案。 6. 擬通過本公司之子公司昆山新力「生產循環」部分條文修訂案。 7. 擬通過本公司之子公司昆山廣禾「生產循環」部分條文修訂案。 8. 擬通過本公司之子公司重慶巨昊「生產循環」部分條文修訂案。 9. 擬通過本公司之子公司昆山新力「研發循環」部分條文修訂案。 10. 擬通過本公司之子公司昆山廣禾「研發循環」部分條文修訂案。 11. 擬通過本公司之子公司重慶巨昊「研發循環」部分條文修訂案。 12. 擬通過本公司之子公司湖州安力「研發循環」增訂案。 13. 擬通過本公司之子公司湖州安力「薪工循環」增訂案。 14. 擬通過本公司之子公司湖州安力「採購及付款循環」增訂案。 15. 擬通過本公司「內部稽核實施細則」增訂案。 16. 擬通過本公司之子公司香港安力「內部稽核實施細則」增訂案。 17. 擬通過本公司之子公司香港廣禾「內部稽核實施細則」增訂案。 18. 擬通過本公司「財務報表編制流程管理辦法」修訂案。 19. 擬通過本公司「中華民國境內第一次無擔保轉換公司債」執行情形。	✓	x

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
2021.4.15 第五屆第十四次	1. 擬通過本公司「股東會議事規則」部分條文修訂案。 2. 擬通過本公司之子公司湖州安力「電子化資訊系統處理循環」增訂案。 3. 擬通過本公司之子公司湖州安力「銷售及收款循環」增訂案。	✓	x

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)2020 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序訂定或修正討論、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.2020 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
2020/1/15 審計委員會	1.2019 年 10-11 月內部稽核業務報告 2.增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

日期/方式	溝通事項	溝通結果
2020/3/23 審計委員會	1.2019 年第四季內部稽核業務報告 2.2019 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
2020/5/8 審計委員會	1.集團內控作業程序及表單標準化改善專案追蹤報告 2.2020 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
2020/7/24 審計委員會	1.2020 年 4-5 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
2020/8/6 審計委員會	1.2020 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
2020/11/3 審計委員會	1.集團內控作業程序及表單標準化改善專案追蹤報告 2.2020 年第三季內部稽核業務報告 3.2021 年度稽核計畫討論案。 4.增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
2021/1/13 審計委員會	1.2020 年 10-11 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
2021/3/5 審計委員會	1.2020 年第四季內部稽核業務報告 2.2020 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
2021/4/15 審計委員會	1.2021 年第一季內部稽核業務報告 2.增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. 2020 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
2020/3/23 審計委員會前會	1.2019 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	全體與會人員無異議通過

	<p>4.公司編製財務報告情形說明與溝通</p> <p>5.會計師針對審計委員所提問題進行討論溝通</p>	
<p>2020/5/8</p> <p>審計委員會前會</p>	<p>1.2020 年第一季合併財務報表核閱報告說明與溝通</p> <p>2.重大調整分錄說明與溝通</p> <p>3.溝通簽證會計師獨立性說明</p> <p>4.會計師針對審計委員所提問題進行討論</p>	<p>全體與會人員無異議通過</p>
<p>2020/8/6</p> <p>審計委員會前會</p>	<p>1.2020 年第二季合併財務報表核閱報告說明與溝通</p> <p>2.重大調整分錄說明與溝通</p> <p>3.溝通簽證會計師獨立性說明</p> <p>4.經濟實質法相關規範說明與溝通</p> <p>5.公司編製財務報告情形說明與溝通</p> <p>6.會計師針對審計委員所提問題進行討論</p>	<p>全體與會人員無異議通過</p>
<p>2020/11/3</p> <p>審計委員會前會</p>	<p>1.2020 年第三季合併財務報表核閱報告說明與溝通</p> <p>2.重大調整分錄說明與溝通</p> <p>3.溝通簽證會計師獨立性說明</p> <p>4.ESG 相關說明與溝通</p> <p>5.公司編製財務報告情形說明與溝通</p> <p>6.會計師針對審計委員所提問題進行討論</p>	<p>全體與會人員無異議通過</p>
<p>2021/3/5</p> <p>審計委員會前會</p>	<p>1.2020 年度合併財務報表查核報告說明與溝通</p> <p>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</p> <p>3.重大調整分錄說明與溝通</p> <p>4.溝通簽證會計師獨立性說明</p> <p>5.公司編製財務報告情形說明與溝通</p> <p>6.會計師針對審計委員所提問題進行討論</p>	<p>全體與會人員無異議通過</p>

(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序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(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序」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。	



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	
3.董事會之組成及職責				無顯著差異
(1)董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？	✓		(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了解與相關專業知識、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26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2021年3月5日董事會提報2020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25頁。	

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																									
(4)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		<p>(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2021年1月13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，詳如下表：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>評估項目</th> <th>評估結果</th> <th>是否符合獨立性</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>A.會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>B.會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>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</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>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</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>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</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>F.會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>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</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> </tbody> </table>	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	
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																										

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			
			評估項目	評估結果	是否符合獨立性	
			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)?		✓	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。本公司會視公司規模及配合主管機關推動公司治理相關事務所需，於未來年度適時配置公司治理專職人員，並指定公司治理主管，以強化公司治理之效能。			本公司實收資本額未達新台幣20億，故尚未設置公司治理主管
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企業社會責任議題?	✓		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，包括企業社會責任議題。			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

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>7.資訊公開</p> <p>(1)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？</p> <p>(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)？</p> <p>(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？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>	<p>✓</p>	<p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p>	無顯著差異
<p>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、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？</p>	<p>✓</p>		<p>(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。</p> <p>(2)僱員關懷：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。</p>	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	
			<p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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」。</p> <p>(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108至第111頁。</p> <p>(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。</p> <p>(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110年1月13日提報董事會且依規範上傳申報完成。</p>	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>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：</p> <p>依第7屆(109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。</p> <p>董事會結構之強化，企業社會責任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。</p>			

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	109/07/24	社團法人中華公司治理協會	企業經營與危機管理	3	6
		109/08/06		資訊安全治理的趨勢與挑戰	3	
法人董事代表人	吳錦松	109/07/24	社團法人中華公司治理協會	企業經營與危機管理	3	6
		109/08/06		資訊安全治理的趨勢與挑戰	3	
董事	林志昆	109/07/24	社團法人中華公司治理協會	企業經營與危機管理	3	6
		109/08/06		資訊安全治理的趨勢與挑戰	3	
法人董事代表人	郭仕儀	109/07/24	社團法人中華公司治理協會	企業經營與危機管理	3	6
		109/08/06		資訊安全治理的趨勢與挑戰	3	
獨立董事	葉旺銘	109/07/24	社團法人中華公司治理協會	企業經營與危機管理	3	6
		109/08/06		資訊安全治理的趨勢與挑戰	3	
獨立董事	陳尹章	109/07/24	社團法人中華公司治理協會	企業經營與危機管理	3	6
		109/08/06		資訊安全治理的趨勢與挑戰	3	
獨立董事	莊昆明	109/07/24	社團法人中華公司治理協會	企業經營與危機管理	3	6
		109/08/06		資訊安全治理的趨勢與挑戰	3	

(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

薪資報酬委員會成員資料

身份別	條件  姓名	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形 (註)										兼任 其他 公開 發行 公司 薪資 報酬 委員 會成 員家 數	備 註		
		商 務、 法 務、 財 務、 會 計 或 公 司 業 務 所 需 相 關 料 系 之 公 立 大 專 院 校 講 師 以 上	法 官、 檢 察 官、 律 師、 會 計 師 或 其 他 與 公 司 業 務 所 需 之 國 家 考 試 及 專 門 職 業 及 技 術 人 員	具 有 商 務、 法 務、 財 務、 會 計 或 公 司 業 務 所 需 之 工 作 經 驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10				
		獨立董事	莊昆明		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓			✓	✓
獨立董事	陳尹章		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	
獨立董事	葉旺銘			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	

註：各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (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、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。



## 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:2019年6月5日至2022年6月4日

B.2020年度及截至年報刊印日止，薪資報酬委員會開會7次(A)，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數 (A)	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	葉旺銘	7	0	100%	2019.6.5 連任
委員	莊昆明	7	0	100%	2019.6.5 連任
委員	陳尹章	7	0	100%	2019.6.5 連任

a.2020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
2020.1.15 第四屆第三次	1. 通過本公司經理人2019年度年終獎金案。	討論通過,提請董事會決議,並於2020年1月20日發放
2020.3.23 第四屆第四次	1. 通過本公司經理人2020年度薪酬案。	討論通過,提請董事會決議,並於2020年4月1日執行
2020.7.24 第四屆第五次	1. 通過本公司2019年度董事酬勞分派案。 2. 通過本公司2019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2020年8月28日執行
2020.8.6 第四屆第六次	1. 擬通過本公司「董事、功能性委員會委員及經理人酬金給付辦法」條文修訂案。	討論通過,提請董事會決議通過
2020.11.3 第四屆第七次	1. 通過本公司第一次買回公司股份轉讓員工案。	討論通過,提請董事會決議,並於2020年12月7日完成撥付
2021.1.13 第四屆第八次	1. 通過本公司經理人2020年度年終獎金案。	討論通過,提請董事會決議,並於2021年2月5日發放
2021.3.5 第四屆第九次	1. 擬通過本公司2020年度員工酬勞及董事酬勞提撥案 2. 通過本公司經理人2021年度經理人薪酬案。	討論通過,提請董事會決議,並於2021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)履行社會責任情形及與上市上櫃公司企業社會責任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 企業社會責任實 務守則差異情形
	是	否	摘要說明	
1.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？	✓		本公司履行企業社會責任，本於尊重社會倫理與注意其他利害關係人之權益，在追求永續經營與獲利之同時，亦重視環境、社會與公司治理，並將其納入公司管理與營運，並依重大性原則，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。	無顯著差異
2.公司是否設置推動企業社會責任專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及向董事會報告處理情形？	✓		本公司之最高主管為公司履行企業社會責任之推動者，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，確保企業社會責任政策之落實。	無顯著差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 企業社會責任實 務守則差異情形
	是	否	摘要說明	
3.環境議題				無顯著差異
(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。	
(2)公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並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 企業社會責任實 務守則差異情形
	是	否	摘要說明	
4.社會議題				無顯著差異
(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序？	✓		(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。	
(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，並適時與企業社會責任政策結合，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。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 企業社會責任實 務守則差異情形
	是	否	摘要說明	
(5)對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，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權益政策及申訴程序？	✓		(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「客戶抱怨管制程序」，透過客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「供應商管制程序」，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社會責任政策，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，編製企業社會責任報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		✓	本公司未編製企業社會責任報告書，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，故未編製企業社會責任報告書。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 企業社會責任實 務守則差異情形
	是	否	
<p>6.公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」定有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：</p> <p>本公司已訂定「企業社會責任守則」，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。</p>			
<p>7.其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊：</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>			

(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	
<p>1.訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(1)公司是否於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(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？</p> <p>(3)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(1)本公司業已制訂「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，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。</p> <p>(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」、「誠信經營作業程序及行為指南」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。</p> <p>(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「誠信經營作業程序及行為指南」，規範公司人員涉不誠信行為之處理程序，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。</p>	無顯著差異



評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 誠信經營守則差 異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>2.落實誠信經營</p> <p>(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？</p> <p>(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</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(5)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(3)本公司所訂定之「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」中訂有利益迴避規範，並充分提供陳述管道。</p> <p>(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。</p> <p>(5)本公司已制訂「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並不定期加強與員工宣導。</p>	無顯著差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 誠信經營守則差 異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>3.公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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？</p> <p>(2)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？</p> <p>(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？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(1)本公司於「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」中，明定檢舉程序及申訴管道，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。</p> <p>(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「誠信經營作業程序及行為指南」之規範，採取相關作業程序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。</p> <p>(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。</p>	無顯著差異
<p>4.加強資訊揭露</p> <p>公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？</p>	<p>✓</p>		<p>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。</p>	無顯著差異
<p>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</p> <p>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。</p>				
<p>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）：</p> <p>(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。</p>				

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 誠信經營守則差 異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>(2)本公司「內部重大資訊處理作業程序」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。</p> <p>(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。</p>				

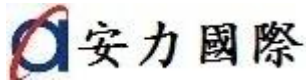
(七)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式:

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



安力國際股份有限公司  
內部控制制度聲明書

日期：110年03月05日

本公司民國 109 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109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110年03月05日董事會通過，出席董事7人(包括獨立董事三人)中，0人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

安力國際股份有限公司

董事長：

總經理：



2. 委託會計師專案審查內部控制制度



Anli International Co., Ltd  
內部控制制度審查報告

資會綜字第 20007941 號

後附 Anli International Co., Ltd 及子公司民國 110 年 3 月 5 日謂經評估認為其與外部財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度，於民國 109 年 12 月 31 日係有效設計及執行之聲明書，業經本會計師審查竣事。維持有效之內部控制制度及評估其有效性係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據審查結果對公司內部控制制度之有效性及上開公司之內部控制制度聲明書表示意見。

本會計師係依照「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」及一般公認審計準則規劃並執行審查工作，以合理確信公司上述內部控制制度是否在所有重大方面維持有效性。此項審查工作包括瞭解公司內部控制制度、評估管理階層評估整體內部控制制度有效性之過程、測試及評估內部控制制度設計及執行之有效性，以及本會計師認為必要之其他審查程序。本會計師相信此項審查工作可對所表示之意見提供合理之依據。

任何內部控制制度均有其先天上之限制，故 Anli International Co., Ltd 及子公司上述內部控制制度仍可能未能預防或偵測出業已發生之錯誤或舞弊。此外，未來之環境可能變遷，遵循內部控制制度之程度亦可能降低，故在本期有效之內部控制制度，並不表示在未來亦必有效。

依本會計師意見，依照「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之內部控制有效性判斷項目判斷，Anli International Co., Ltd 及子公司與外部財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度，於民國 109 年 12 月 31 日之設計及執行，在所有重大方面可維持有效性；Anli International Co., Ltd 及子公司於民國 110 年 3 月 5 日所出具謂經評估認為其上述與外部財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度係有效設計及執行之聲明書，在所有重大方面則屬允當。

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 110 年 3 月 5 日



(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)2020 年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1.2020 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
2020.6.30	承認 2019 年度營業報告書及合併財務報表。	決議通過。
	承認 2019 年度盈餘分配案。	決議通過。 本次現金股利配息基準日為 2020 年 8 月 17 日，現金股利發放日為 2020 年 8 月 28 日
	修訂本公司「公司章程」部分條文。	已依股東會決議執行,並於 2020 年 7 月 1 日完成公司註冊地認證。
	修訂本公司「股東會議事規則」部分條文。	已依股東會決議執行。

2.2020 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
2020.1.15	<ol style="list-style-type: none"> <li>擬報告本公司之子公司湖州安力建廠專案報告。</li> <li>擬報告本公司 108 年 10-11 月份稽核業務報告。</li> <li>擬報告主管機關櫃買中心函報有關上櫃公司編製財務報告相關規定事宜。</li> <li>擬報告本公司 109 年度董事暨重要職員投保責任險事宜。</li> <li>擬通過本公司 109 年度營運計畫案。</li> <li>擬通過本公司 108 年度簽證會計師獨立性評估案。</li> <li>擬通過本公司 109 年度簽證會計師委任及報酬案。</li> <li>擬通過本公司之子公司湖州安力自地委建工程合約案。</li> <li>擬通過本公司「對子公司之監督管理辦法」之部分作業程序修訂案。</li> <li>擬通過本公司之子公司昆山新力「不動產、廠房及設備循環」之部分作業程序修訂案。</li> <li>擬通過本公司之子公司昆山廣禾「不動產、廠房及設備循環」之部分作業程序修訂案。</li> <li>擬通過本公司之子公司重慶巨昊「不動產、廠房及設備循環」之部分作業程序修訂案。</li> <li>擬通過本公司之子公司湖州安力「不動產、廠房及設備循環」增訂案。</li> <li>擬通過本公司之子公司湖州安力「融資循環」增訂案。</li> <li>擬通過本公司之子公司購買理財商品案。</li> <li>擬通過本公司 108 年度經理人年終獎金案。</li> </ol>
2020.3.23	<ol style="list-style-type: none"> <li>擬報告本公司之子公司湖州安力建廠專案報告。</li> <li>擬報告本公司 108 年第四季營運情形。</li> <li>擬報告本公司 108 年第四季內部稽核業務報告。</li> <li>擬報告本公司 108 年度審計委員會成員與內部稽核主管溝通情形。</li> <li>擬報告本公司 108 年度董事會績效自評結果。</li> <li>擬通過本公司 108 年度員工酬勞及董事酬勞提撥案。</li> <li>擬通過本公司 108 年度營業報告書及合併財務報表案。</li> <li>擬通過本公司 108 年度盈餘分配案。</li> </ol>

日期	重要決議事項
	9. 擬通過本公司 109 年第二季預算案。 10. 擬通過本公司 108 年度「內部控制制度聲明書」案。 11. 擬通過本公司「公司章程」部分條文修訂案。 12. 擬通過本公司「股東會議事規則」部分條文修訂案。 13. 擬通過本公司「董事會議事規範」部分條文修訂案。 14. 擬通過本公司「公司治理實務守則」部分條文修訂案。 15. 擬通過本公司「企業社會責任守則」部分條文修訂案。 16. 擬通過本公司「誠信經營作業程序及行為指南」部分條文修訂案。 17. 擬通過本公司「公司買回股份轉讓員工作業程序」修訂案。 18. 擬通過本公司第 1 次執行買回本公司股份案。 19. 擬指定中國信託商業銀行股份有限公司擔任本公司保管機構及開戶授權事宜。 20. 擬通過本公司 109 年度經理人薪酬案。 21. 擬通過子公司 ANLIINTERNATIONALHOLDINGSLIMITED 資金貸與本公司案。 22. 擬通過子公司 KUANGHECO.,LIMITED 資金貸與本公司案。 23. 擬通過本公司銀行融資案。 24. 擬召開本公司 109 年股東常會案。
2020.5.8	1. 擬報告集團內控表單及作業制度標準化專案追蹤報告。 2. 擬報告本公司之子公司湖州安力建廠專案報告。 3. 擬報告本公司 109 年第一季營運情形。 4. 擬報告本公司 109 年第一季內部稽核業務。 5. 擬通過本公司 109 年第一季合併財務報表案。 6. 擬通過本公司 109 年第三季預算案。 7. 擬通過本公司「審計委員會組織規程」部分條文修訂案。 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「本公司第一次買回公司股份轉讓員工辦法」增訂案。 10. 擬通過本公司台灣辦事處之註銷案。 11. 擬通過本公司台灣分公司之設立案。 12. 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。 13. 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。 14. 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。 15. 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背書保證案。 16. 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背書保證案。 17. 擬召開本公司 109 年股東常會案(變更開會地點)。
2020.7.24	1. 擬報告本公司 109 年 4-5 月內部稽核業務。 2. 擬通過本公司「買回庫藏股作業程序」增訂案。 3. 擬通過本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文修訂案。 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香港安力「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「取得或處分資產作業程序」部分條文修訂案。

日期	重要決議事項
	8. 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。 9. 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。 10. 擬通過本公司之子公司昆山新力資金貸與重慶巨昊案。 11. 擬通過本公司 108 年度盈餘分配之現金股利配息基準日。 12. 擬通過本公司 108 年度董事酬勞分派案。 13. 擬通過本公司 108 年度經理人員工酬勞分派案。
2020.8.6	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 109 年第二季營運情形。 3. 擬報告本公司 109 年第二季內部稽核業務。 4. 擬通過本公司 109 年第二季合併財務報表案。 5. 擬通過本公司 109 年第四季預算案。 6. 擬通過本公司之子公司湖州安力建廠工程合約案。 7. 擬通過本公司「投資循環」部分條文修訂案。 8. 擬通過本公司之子公司昆山新力「投資循環」部分條文修訂案。 9. 擬通過本公司之子公司昆山廣禾「投資循環」部分條文修訂案。 10. 擬通過本公司之子公司重慶巨昊「投資循環」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「董事會績效評估辦法」條文修訂案。 16. 擬通過本公司「獨立董事之職責範疇規則」條文修訂案。 17. 擬通過本公司「董事、功能性委員會委員及經理人酬金給付辦法」條文修訂案。 18. 擬通過本公司代理發言人異動案。
2020.8.31	1. 擬通過本公司之子公司湖州安力建廠工程合約案。 2. 擬通過本公司辦理募集發行中華民國境內第一次無擔保轉換公司債。
2020.11.3	1. 擬報告集團內控表單及作業制度標準化專案追蹤報告。 2. 擬報告本公司之子公司湖州安力建廠專案報告。 3. 擬報告本公司 109 年第三季營運情形。 4. 擬報告本公司 109 年第三季從事外匯避險業務情形。 5. 擬報告本公司自行編製財務報告改善計畫暨執行情形。 6. 擬報告本公司 109 年第三季內部稽核業務。 7. 擬報告本公司 109 年度履行誠信經營情形。 8. 擬通過本公司 109 年第三季合併財務報表案。 9. 擬通過本公司 110 年第一季預算案。 10. 擬通過本公司及本公司之子公司 110 年度稽核計畫案。 11. 擬通過本公司之子公司香港安力「投資循環」部分條文修訂案。 12. 擬通過本公司之子公司香港廣禾「投資循環」部分條文修訂案。 13. 擬通過本公司之子公司湖州安力「投資循環」部分條文修訂案。 14. 擬通過本公司之子公司昆山新力「薪工循環」部分條文修訂案。 15. 擬通過本公司之子公司昆山廣禾「薪工循環」部分條文修訂案。



日期	重要決議事項
	16. 擬通過本公司之子公司重慶巨昊「薪工循環」部分條文修訂案。 17. 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。 18. 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。 19. 擬通過本公司之子公司香港安力增資案。 20. 擬通過本公司之子公司香港廣禾增資案。 21. 擬通過本公司之子公司湖州安力增資案。 22. 擬通過本公司之子公司香港安力資金貸與湖州安力案。 23. 擬通過本公司之子公司香港廣禾資金貸與湖州安力案。 24. 擬通過本公司第一次買回公司股份轉讓員工案。 25. 擬通過本公司向國泰世華銀行申請融資額度展延案。
2021.1.13	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 109 年第三季從事外匯避險業務情形。 3. 擬報告本公司 109 年 10-11 月內部稽核業務。 4. 擬報告本公司 110 年度董事暨重要職員投保責任險事宜。 5. 擬通過本公司 110 年度營運計畫案。 6. 擬通過本公司 109 年度簽證會計師獨立性評估案。 7. 擬通過本公司「投資循環」部分條文修訂案。 8. 擬通過本公司「誠信經營作業程序及行為指南」部分條文修訂案。 9. 擬通過本公司及子公司「核決權限表」修訂案。 10. 擬通過本公司及子公司超過授信期限之應收帳款無變相資金貸與之情事。 11. 擬通過本公司 109 年度經理人年終獎金案。
2021.3.5	1. 擬報告本公司 109 年第四季營運情形。 2. 擬報告本公司 110 年 1-2 月從事外匯避險業務情形。 3. 擬報告本公司自行編製財務報告改善計畫暨執行情形。 4. 擬報告本公司 109 年第四季內部稽核業務報告。 5. 擬報告本公司 109 年度獨立董事與內部稽核主管溝通情形。 6. 擬報告本公司 109 年度董事會績效自評結果。 7. 擬通過本公司 110 年度簽證會計師委任及報酬案。 8. 擬通過本公司 109 年度員工酬勞及董事酬勞提撥案。 9. 擬通過本公司 109 年度營業報告書及合併財務報表案。 10. 擬通過本公司 109 年度盈餘分配案。 11. 擬通過本公司 110 年第二季預算案。 12. 擬通過本公司 109 年度「內部控制制度聲明書」案。 13. 擬通過本公司之子公司昆山新力「生產循環」部分條文修訂案。 14. 擬通過本公司之子公司昆山廣禾「生產循環」部分條文修訂案。 15. 擬通過本公司之子公司重慶巨昊「生產循環」部分條文修訂案。 16. 擬通過本公司之子公司昆山新力「研發循環」部分條文修訂案。 17. 擬通過本公司之子公司昆山廣禾「研發循環」部分條文修訂案。 18. 擬通過本公司之子公司重慶巨昊「研發循環」部分條文修訂案。 19. 擬通過本公司之子公司湖州安力「研發循環」增訂案。 20. 擬通過本公司之子公司湖州安力「薪工循環」增訂案。

日期	重要決議事項
	21. 擬通過本公司之子公司湖州安力「採購及付款循環」增訂案。 22. 擬通過本公司「內部稽核實施細則」增訂案。 23. 擬通過本公司之子公司香港安力「內部稽核實施細則」增訂案。 24. 擬通過本公司之子公司香港廣禾「內部稽核實施細則」增訂案。 25. 擬通過本公司「財務報表編制流程管理辦法」修訂案。 26. 擬通過本公司「中華民國境內第一次無擔保轉換公司債」執行情形。 27. 擬通過本公司 110 年度經理人薪酬案。 28. 擬召開本公司 110 年股東常會案。
2021.4.15	1. 擬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 110 年第一季從事外匯避險業務情形。 3. 報告本公司 110 年第一季內部稽核業務報告。 4. 擬通過本公司「股東會議事規則」部分條文修訂案。 5. 擬通過本公司之子公司湖州安力「電子化資訊系統處理循環」增訂案。 6. 擬通過本公司之子公司湖州安力「銷售及收款循環」增訂案。 7. 擬通過本公司申請開立長雄證券有限公司及長雄期貨有限公司證券帳戶案。 8. 擬通過本公司申請第一商業銀行融資額度案。 9. 擬新增本公司 110 年股東常會召集等相關事宜。

(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、2020 年會計師公費資訊

會計師事務所名稱	會計師姓名		查核期間	備註
資誠聯合會計師事務所	邱昭賢	陳晉昌	2020.1.1 至 2020.3.31	
	邱昭賢	陳晉昌	2020.4.1 至 2020.6.30	
	邱昭賢	陳晉昌	2020.7.1 至 2020.9.30	
	邱昭賢	陳晉昌	2020.10.1 至 2020.12.31	

單位：新台幣仟元

金額級距		公費項目	審計公費	非審計公費	合計
1	低於 2,000 仟元			V	
2	2,000 仟元 (含) ~ 4,000 仟元				
3	4,000 仟元 (含) ~ 6,000 仟元		V		V
4	6,000 仟元 (含) ~ 8,000 仟元				
5	8,000 仟元 (含) ~ 10,000 仟元				
6	10,000 仟元 (含) 以上				

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	4,600				1,000	1,000	2020.1.1 至 2020.12.31	內控專案審查 其他

- (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(一)

1.關於前任會計師

更換日期	2019年1月10日		
更換原因及說明	因配合勤業眾信聯合會計師事務所內部調整，自2018年第四季起原張耿禧會計師及虞成全會計師更換為陳重成會計師及陳招美會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情況		
	主動終止委任	不適用	不適用
	不再接受(繼續)委任	不適用	不適用
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	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	陳重成會計師及陳招美會計師
委任之日	2019年1月10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：會計師事務所內部工作調整，故不適用

(二)更換會計師資訊(二)

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	會計師	委任人
	情況		
	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	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、2020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	2020 年度		2021 年度截至 4 月 2 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)	(353,000)	0	(306,000)	0
董事長兼總經理	許振焜	(484,071)	0	(86,300)	0
法人董事兼大股東	KUANGHECO.,LTD. (SAMOA)	(412,000)	0	(93,000)	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
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	(48,000)	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	(4,000)	0	0	0
財務長兼會計主管	王萬興	(3,000)	0	0	0
稽核經理	姚立芳	(3,000)	0	0	0
副總經理	鄭雅文	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

2021年4月2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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
ANLI INTERNATIONAL LIMITED(SAMOA) 代表人許振焜	12,659,589	28.42%	-	-	-	-	吳文玉 黃阿春 黃大鵬	為ANLI INTERNATIONAL LIMITED(SAMOA)之大股東	
	496,000	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	2,100,685	4.72%	-	-	-	-			
	0	0%	-	-	-	-			
蔡贊帆	1,670,714	3.75%	10,080	0.02%	-	-			
蔡俊信	1,275,951	2.86%	-	-	-	-			
吳文玉	881,871	1.98%	80,400	0.18%	-	-	ANLI INTERNATIONAL LIMITED(SAMOA)	大股東	
渣打託管第一州政府退休金計劃	860,608	1.93%	-	-	-	-			
黃阿春	613,671	1.38%	-	-	-	-	ANLI INTERNATIONAL LIMITED(SAMOA)	大股東	
黃大鵬	594,371	1.33%	5,000	0.01%	-	-	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例。

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

2020年12月31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 INTERNATIONAL HOLDINGS 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

2021年4月2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：2021年4月2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

2021年4月2日；單位：股

數量	股東結構	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	-	7	12	4,484	18
持有股數	-	344,065	2,563,061	21,388,394	20,254,261	44,549,781	
持股比例	-	0.77%	5.75%	48.01%	45.47%	100.00%	

註：本公司陸資持股比率為0%。

## (三)股權分散情形

2021年4月2日；單位：股

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例%
1~999 股	248	36,626	0.0822%
1,000~5,000 股	3,731	6,703,102	15.0463%
5,001~10,000 股	287	2,344,075	5.2617%
10,001~15,000 股	81	1,033,798	2.3205%
15,001~20,000 股	54	1,003,619	2.2528%
20,001~30,000 股	40	1,043,811	2.3430%
30,001~50,000 股	34	1,432,400	3.2153%
50,001~100,000 股	25	1,751,800	3.9322%
100,001~200,000 股	8	1,209,000	2.7138%
200,001~400,000 股	2	711,904	1.5980%
400,001~600,000 股	2	1,090,371	2.4475%
600,001~800,000 股	1	613,671	1.3775%
800,001~1,000,000 股	2	1,742,479	3.9113%
1,000,001 以上股	6	23,833,125	53.4979%
合計	4,521	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：

2021年4月2日；單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例(%)
ANLI INTERNATIONAL LIMITED (SAMOA)		12,659,589	28.42
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.)		2,100,685	4.72
蔡簣帆		1,670,714	3.75
蔡俊信		1,275,951	2.86
吳文玉		881,871	1.98
渣打託管第一州政府退休金計劃		860,608	1.93
黃阿春		613,671	1.38
黃大鵬		594,371	1.33

## (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	2019 年度	2020 年度	截至 2021 年 3 月 31 日止
		每股市價	最高	54.50	81.80
	最低	35.00	21.80	68.10	
	平均	45.82	64.96	93.94	
每股淨值	分配前	34.77	40.65	-	
	分配後	33.57	(註 4)	-	
每股盈餘	加權平均股數(千股)		43,248	43,248	44,550
	每股盈餘	調整前	3.57	6.56	-
		調整後	3.55	6.41(註 4)	-
每股股利	現金股利		1.20	3.50(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		12.83	7.68	-
	本利比		38.18	14.39	-
	現金股利殖利率		2.62	6.95	-

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 4：2020 年度盈餘分配案已於 2021 年 3 月 5 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，在不抵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 2020 年度盈餘分配案已於 2021 年 3 月 5 日經董事會通過，擬議分配股東現金股利新台幣 152,119,576 元，每股配發現金股利 3.5 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 2020 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 2021 年度當期損益。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 2021 年 3 月 5 日董事會決議，擬分派 2020 年度員工酬勞新台幣 18,488,095 元及董事酬勞新台幣 6,162,698 元，均以現金方式發放。以上擬議數與 2020 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 2020 年度股東常會通過發放 2019 年度員工酬勞及董事酬勞如下：

(1) 員工酬勞：新台幣 10,063,663 元。

(2) 董事酬勞：新台幣 3,354,554 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 2020 年度及截至年報刊印日止，買回本公司股份情形：

買回期次	第一次	備註
買回目的	轉讓予員工	
買回期間	2020/4/24 至 2020/4/24	
買回區間價格	27.30 元/股~27.50 元/股	
已買回股份種類	普通股	
已買回股份數量	22,000 股	
已買回股份金額	新台幣 603,656 元	
已買回數量占預定買回數量之比率 (%)	2.56%	
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0	
累積持有本公司股份數量	22,000 股	
累積持有本公司股份數量 占已發行股份總數比率	0.05%	

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	台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75.8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110年4月2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2021年4月2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、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響	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
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，應依性質按表列格式再揭露轉換公司債資料、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	
年度		2020年	當年度截至2021年4月29日 (註4)
項目	最高	105	157
	最低	100.5	102.65
平均	102.33	127.45	
轉換價格		75.8	75.8
發行(辦理)日期及發行時 轉換價格		75.8	75.8
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2021年3月31日)	執行比率
廠房興建	402,000 仟元	62,519 仟元	11.48%

截至年報刊印日之前一季止，預計支用金額為149,821仟元，本公司實際資金使用為62,519仟元，本次興建廠房係依完工比率向營造商付款，其資金執行較原預定運用進度落後主係受中國建築材料漲價，故該公司與營造廠商擬重新協議施工進度及計畫，致工程進度略為落後，其餘未支用餘額均存放於該公司銀行存款項下，尚無重大異常情事。

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149,821仟元，本公司實際資金使用為62,519仟元，本次興建廠房係依完工比率向營造商付款，其資金執行較原預定運用進度落後主係受中國建築材料漲價，故該公司與營造廠商擬重新協議施工進度及計畫，致工程進度略為落後，其餘未支用餘額均存放於該公司銀行存款項下，尚無重大異常情事。

## 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	2019 年度		2020 年度	
	金額	%	金額	%
電腦零組件	1,330,155	90.28	1,737,948	83.75
消費性電子零組件	-	-	215,767	10.40
手持裝置零組件	12,913	0.88	7,246	0.35
其它	130,330	8.84	114,322	5.50
合計	1,473,398	100.00	2,075,283	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：

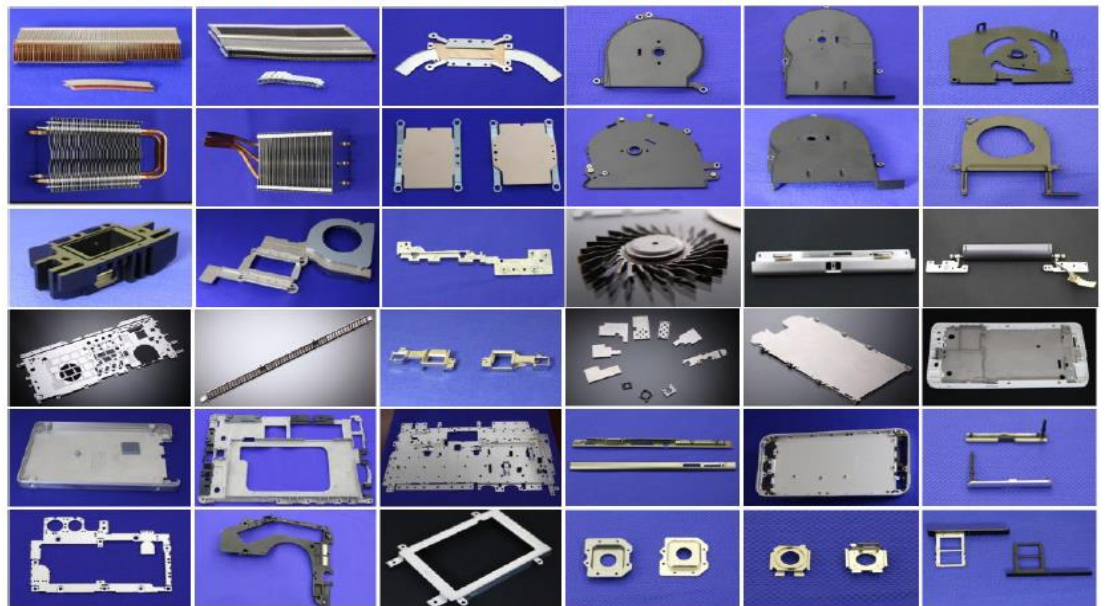
- A.上述產品新機種之開發。
- B.持續優化及創新 CPU 之關鍵散熱零組件產品。
- C.車用電子產品零組件
- D.光通訊產品機構件
- E.穿戴式裝置之零組件產品。
- F.衛星導航之產品。
- G.家居及電器等家用零配件產品。

## 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、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

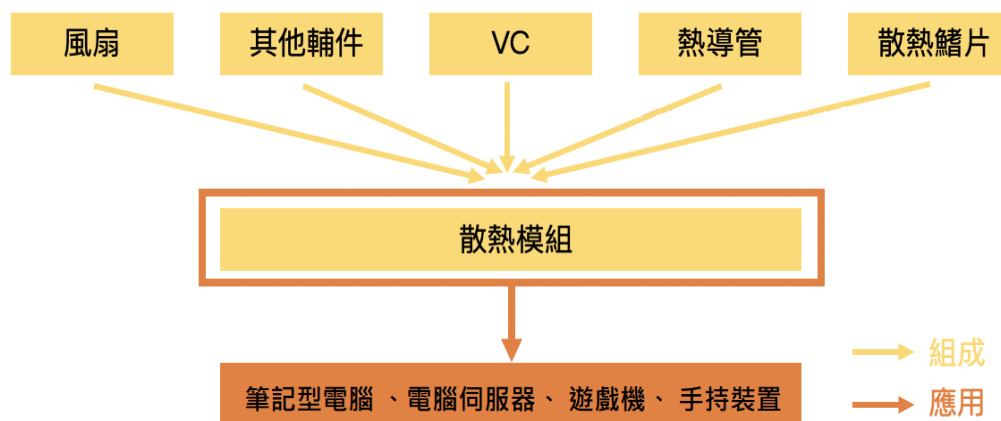


資料來源：安力-KY

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。

#### 2019 年第一季至 2020 年第四季全球前十大筆記型電腦品牌出貨量

單位：千台

品牌	2019 年 Q1	2019 年 Q2	2019 年 Q3	2019 年 Q4	2019 年 合計	2020 年 Q1	2020 年 Q2	2020 年 Q3	2020 年 Q4	2020 年 合計
HP	8,755	10,394	11,796	11,423	42,368	7,533	14,515	13,800	11,316	47,164
Lenovo	7,256	9,970	8,915	8,349	34,490	6,357	9,620	11,123	9,409	36,509
Dell	5,890	7,165	7,230	6,945	27,230	6,233	9,810	7,700	6,699	30,442
Apple	2,738	3,550	3,840	3,020	13,148	1,950	4,380	4,600	4,149	15,079
Acer	2,585	3,516	3,165	2,716	11,982	2,036	3,10	4,400	3,740	13,886
Asus	2,640	2,603	3,199	3,230	11,672	2,093	3,991	4,000	3,280	13,364
Huawei	608	1,004	587	1,105	3,304	1,129	2,160	2,471	2,075	7,835
Microsoft	165	120	175	220	680	185	395	680	690	1,950
Samaung	950	740	850	820	3,360	670	695	750	630	2,745
Xiaomi	226	540	329	437	1,532	187	360	340	357	1,244
合計	31,813	39,602	40,086	38,265	149,766	28,373	49,636	49,864	42,345	170,218

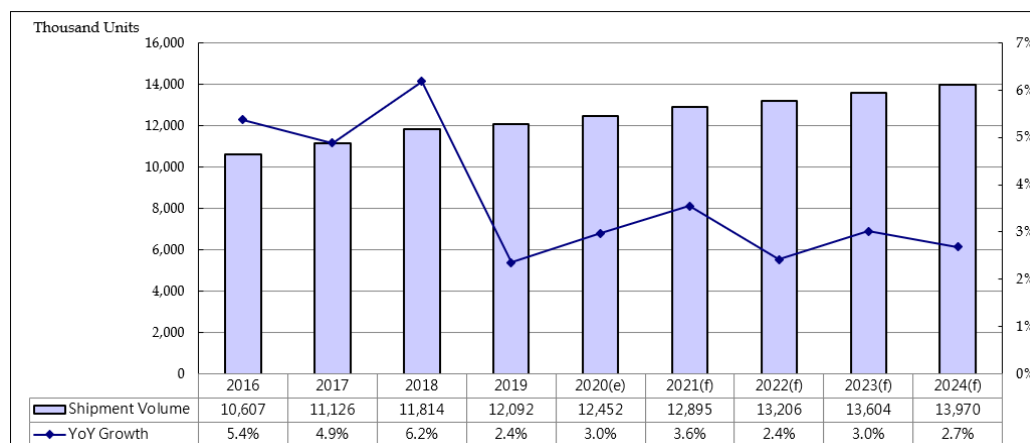
資料來源：DIGITIMES Research，2020/8

筆記型電腦市場方面，2020 年全球遭遇新冠病毒疫情衝擊，以往家用電腦僅需瀏覽網頁、看影片，對遊戲、工作包含運算和圖像處理功能較無大量著墨，因各國政府全國性封鎖措施，要求民眾長時間待在家中防疫，因此帶動全球宅經濟與防疫科技等新商機，刺激遠距上班、遠距教學及居家遊戲等需求攀升，依據市調機構 DIGITIMES Research 於 2020 年 8 月統計全球前十大品牌筆記型電腦出貨量統計顯示，筆記型電腦龍頭業者惠普（HP）於 2020 年第三季因日本受新冠肺炎疫情影响，使原預計於 2023 年完成之 GIGA School 計畫提前於 2020 年完成，在此大單及消費旺季等有利因素使預估出貨量仍較去年同期成長 16.99%。位居第二的聯想(Lenovo)則可望受惠集團中的日系品牌教育標案訂單量大增，使 2020 年第三季預估出貨表現將較去年同期大幅成長 24.77%。至於第三名的戴爾（Dell）則因上半年商務機種出貨提前達標，使第三季整體出貨不如對手。第四名的蘋果（Apple）第三季因居家上班之商務筆記型電腦需求不減，加上新品上市，出貨優於前季。排名第五的宏碁受惠於 Chromebook 教育及消費需求同步增長，出貨表現將優於大部分品牌。預估 2020 年第三季整體全球前十大品牌筆記型電腦出貨量將較去年同期成長 24.39%，並於第四季仍持續保有較去年同期成長 10.66%之成長動能。

另再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，對於電子散熱構件產業更為有利。

## B.伺服器

2016~2024 年全球伺服器出貨預測

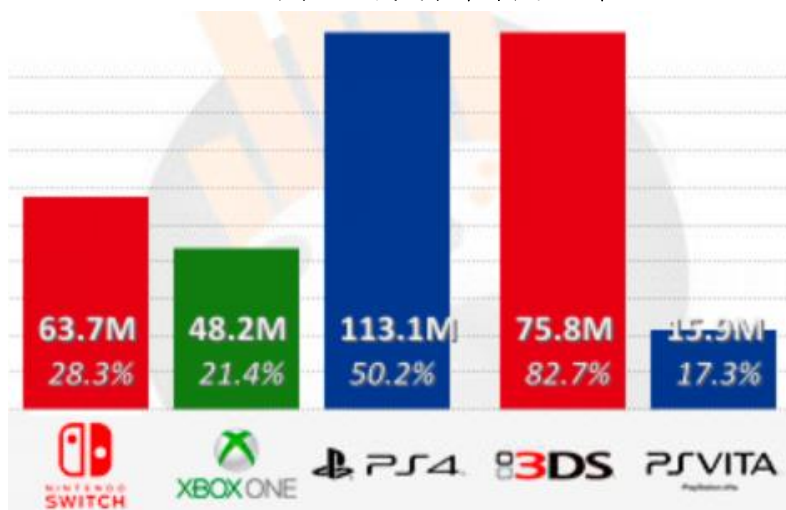


資料來源：MIC 資策會產業情報研究所，2020/3

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，根據市場言調機構 MIC 資策會產業研究所預估，2020 年全球伺服器出貨量較 2019 年度成長 3.0%，出貨量將達到 12,452 千台，2020~2024 年度預估全球伺服器之複合成長率為 2.92%。

### C.家用遊戲機

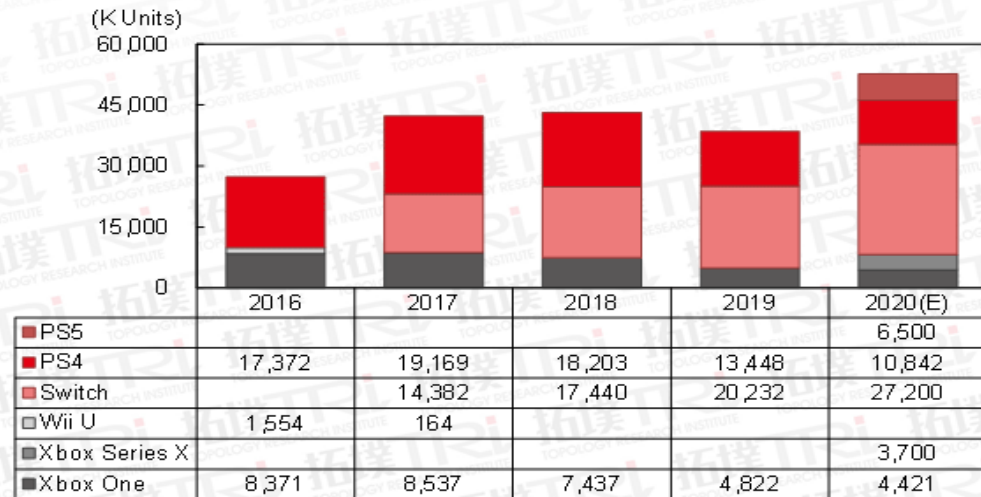
全球家用遊戲機累計銷售量統計



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 主機預計將於 2020 年底正式上市，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，依據拓璞產業研究所之遊戲機銷貨量統計，2020 年 PS5 及 Xbox Series X 之出貨量分別為 6,500 千台及 3,700 千台，相關供應鏈廠商出貨動能看旺。

## 2016~2020年各遊戲機銷售量

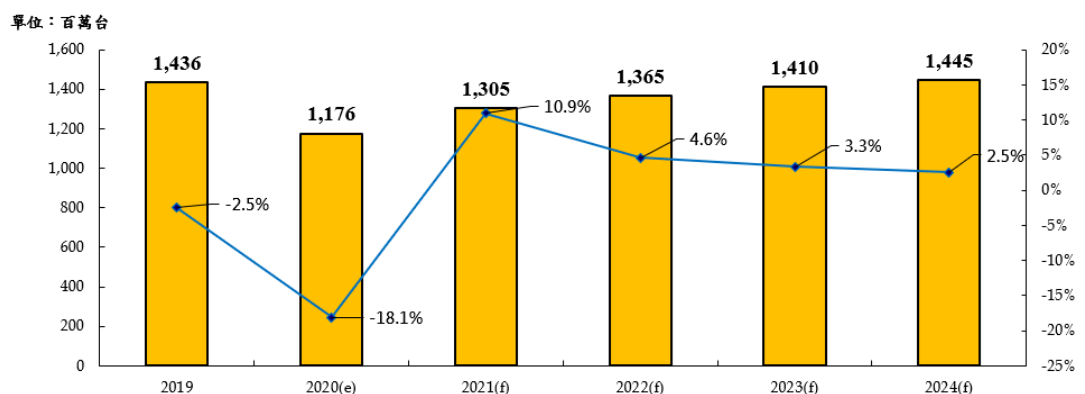


資料來源：拓璞產業研究院，2020/07

### 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，預計 2020 年 5G 智慧型手機滲透率為 19.10%，至 2024 年度預估滲透率將達 82.90%，使整體智慧型手機之出貨量將達 1,445 百萬台，2020~2024 年智慧型手機出貨複合成長率將達 5.28%，且再 5G 手機散熱設計功耗遠高於 4G 手機的情況下，將使手機散熱需求節節攀升。

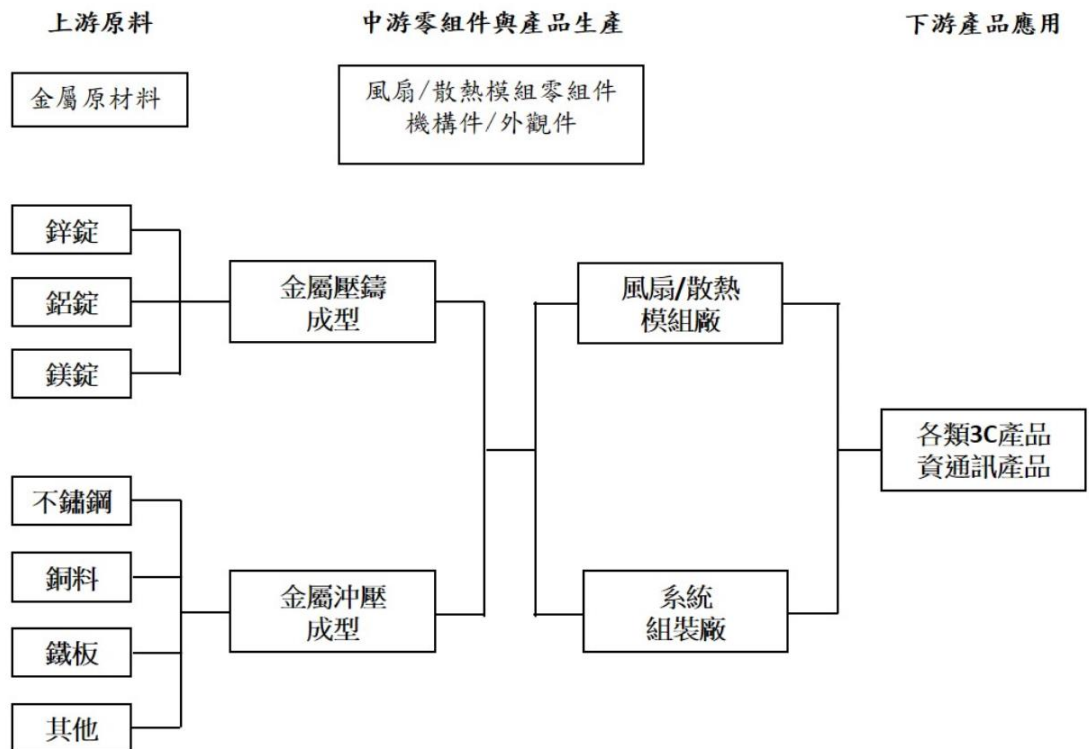
### 2019~2024 年全球智慧型手機出貨量預估



資料來源：MIC 資策會產業情報研究所，2020/7

(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。並於 2011 年積極延攬專業人才成立研發部門，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	2019 年底	2020 年底	2021 年截至 3 月 31 日止
研究所	1	1	1
大學	18	21	30
高中/高職以下	72	79	81
合計	91	101	112

## (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	2016 年度	2017 年度	2018 年度	2019 年度	2020 年度
研發費用(A)	19,508	18,441	36,274	39,740	46,677
營業收入淨額(B)	1,399,431	1,398,069	1,517,552	1,473,398	2,075,283
(A)/(B)	1.39%	1.16%	2.39%	2.70%	2.25%

## (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	<ul style="list-style-type: none"> <li>■研發遮罩單貼膠改為料帶貼膠於製程中</li> <li>■超小鎂合金散熱風扇的成型模具及加工工藝</li> <li>■無鎖耳風扇框架的成型工藝</li> <li>■手機外觀件生產製程</li> </ul>
2016 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>■導入平面度自動檢測設備</li> <li>■導入自動鐫雕設備</li> <li>■導入自動裝鉚釘及鉚合設備</li> <li>■沖鉚鑽一體加工設備</li> </ul>
2017 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>■導入 CCD 智能相機檢測系統</li> <li>■研發梯型散熱鰭片</li> <li>■研發模具內打鉚釘並導入製程中使用</li> <li>■研發 FN 系列 CNC 送料系統</li> <li>■研發 FN 自動打磨機</li> </ul>
2018 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>■FN 系列高度檢測由人工調整為自動化檢測</li> <li>■自製改良後的緊絲器可有效降低折損率</li> <li>■精密馬達產品的成型及工藝改良</li> <li>■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</li> </ul>
2019 年度	<ul style="list-style-type: none"> <li>■機器換人應用技改專案</li> <li>■智慧財產權國標體系申報</li> <li>■手機電池、顯示幕支撐板貼合輔助治具</li> <li>■手機電池中板製造方法</li> <li>■高度尺寸自動檢測設備</li> <li>■電腦轉軸組裝治具</li> <li>■精密馬達配件加工夾具</li> <li>■自動鎖絲器</li> </ul>

#### 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	2019 年度		2020 年度	
	金額	%	金額	%
亞洲	1,471,244	99.85	2,069,966	99.74
美洲	2,077	0.14	5,285	0.25
歐洲	77	0.01	32	0.00
總計	1,473,398	100.00	2,075,283	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性能性發展，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 PS4、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發展，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、鐫雕、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术，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：

#### (a)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卸釘及卸合一體設備、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、沖切鑽孔卸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。

#### (b)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。

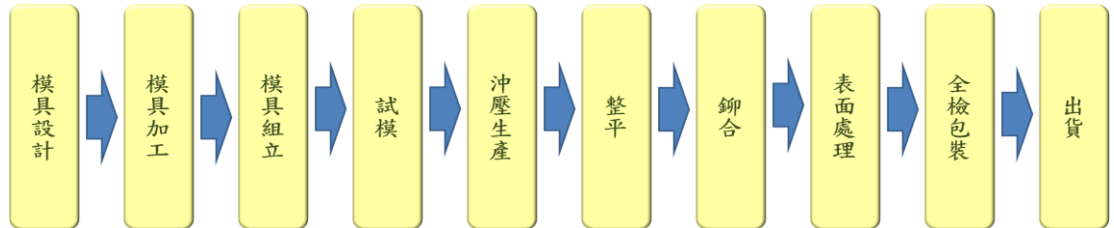
## 2. 主要產品之重要用途及產製過程

### (1) 主要產品之重要用途

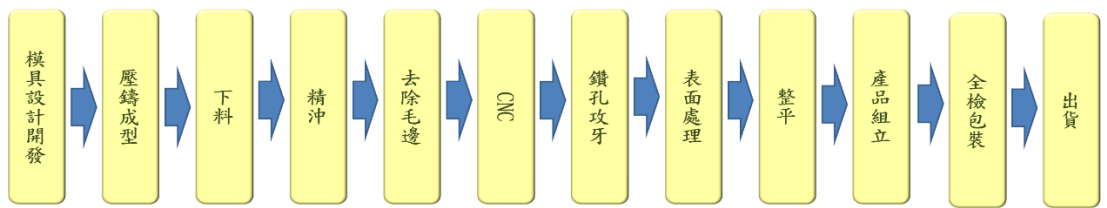
產品別	用途或應用範圍
電腦零組件	筆記型電腦、桌上型電腦、伺服器 Server 等使用之散熱模組關鍵零組件、風扇框及機構件
手持裝置零組件	平板電腦 TPC、智慧型手機 SmartPhone、LCDFrame 等之機構件
其它	車用電子產品、光通訊產品、穿戴式裝置、衛星導航及家居家電等

### (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

主要產品類別	2019 年度			2020 年度			變動(%)
	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	1,330,155	420,880	31.64	1,737,948	603,630	34.73	9.77
消費性電子組件				215,767	66,482	30.81	100
手持裝置零組件	12,913	3,799	29.42	7,246	2,402	33.15	12.68

#### (2) 營業毛利率變動達 20% 以上之說明：無

#### (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

項目	2019 年度				2020 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	昆山威立嘉精密電子有限公司	117,767	25.76	無	HTTEK PRECISION CO., LTD.	196,404	23.94	無
2	重慶赫中銅業有限公司	53,166	11.63	—	重慶赫中銅業有限公司	101,497	12.37	無
3					重慶錦禾金屬材料有限公司	111,091	13.54	無
4	其他	286,172	62.61	—	其他	411,388	50.15	—
	進貨淨額	457,105	100	—	進貨淨額	820,380	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

項目	2019 年度				2020 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	甲公司	404,922	27.48	無	甲公司	552,997	26.65	無
2	乙公司	340,083	23.08	無	乙公司	402,515	19.40	無
3	丙公司	59,271	4.02	無	丙公司	227,104	10.94	無
4	丁公司	126,550	8.59	無	丁公司	215,746	10.40	無
5	其他	542,572	36.82	—	其他	676,921	32.62	—
	銷貨淨額	1,473,398	100	—	銷貨淨額	2,075,283	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	2019 年度			2020 年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
電腦零組件	113,298	99,561	943,738	168,873	163,362	1,258,110
消費性電子零組件				11,144	9,915	235,530
手持裝置零組件	2,637	2,035	7,703	2,382	2,079	8,330
其他	—	—	54,884	6,679	5,485	37,093
合計	—	—	1,006,325	189,078	180,841	1,539,063

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，產量則因應配合銷售訂單生產。

## 7.最近二年度銷售量值

幣別：新台幣千元，千個

主要產品	2019 年度				2020 年度			
	內銷		外銷		內銷		外銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
電腦零組件			93,502	1,330,155	86,837	426,785	56,476	1,311,163
消費性電子零組件					8,025	185,115	896	30,652
手持裝置零組件			2,000	12,913	1,730	5,842	172	1,404
其他		68	8,886	130,262	3,319	43,505	2,233	70,817
合計	—	68	104,388	1,473,330	99,911	661,247	59,777	1,414,036

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爭激烈，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，而電腦零組件 2019 年度因受美中貿易戰影響而銷售數量減少。

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		2019 年度	2020 年度	2021 年截至 3 月 31 日
員工 人數	研發人員	91	101	112
	管理及業務人員	94	101	108
	作業及技術人員	424	440	466
	合計	609	642	686
平均年歲		37.19	36.87	36.79
平均服務年資		5.99	6.19	6.24
學歷 分佈 比率	博士	—		
	碩士	0.66%	0.78%	0.73%
	大專	16.42%	17.60%	16.62%
	高中以下	82.92%	81.62%	82.65%
	合計	100.00%	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，應申領汙染設施設置許可證或汙染排放許可證或應繳納汙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汙染排放許可之情形，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	領有排放汙染物許可證 有效日期：2022 年 12 月 23 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	領有排放汙染物許可證 當地主管機關不再發放新許可

(二) 汙染防治設備

列示公司有關對防治環境汙染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：

2021 年 3 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 94 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	2017.12.31	新台幣 5,460 千元	新台幣 3,159 千元	用於收集廢氣排發，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 3,027 千元	用於收集廢氣排發，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，惟大陸子公司昆山新力 2019 年 4 月因違反環境影響評價法之相關規定，致有昆山市環保局處罰人民幣 76 千元，並於 2019 年 7 月將此揭環保局罰款全部繳足。本公司並已進行相關改善設施，相關均已依規定辦理。
- (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失。

#### 五、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	國泰世華商業銀行	2019/12/9 至 2020/12/9	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
借款合同	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

##### (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
借款合同	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

##### (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
採購合約	牧野機床 (中國)有限公司	2019/1/30 (保修期至安裝後 12 個月)	購買機器設備-加工中心	無
採購合約	統仁貿易股份有限 公司	2020/05/25	購買機器設備-壓鑄機	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
工程合約	昆山市海元機電安 裝工程有限公司	2020/1/3 至 2020/5/15	新增 400KVA 變壓器增 容工程	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
採購合約	廣東伊之密精密機械股份有限公司	2019/08/23	購買機器設備-臥式冷室壓鑄機	無
採購合約	成都宸宇塗裝技術有限公司	2019/08/27 (保質期至驗收合格日起 12 個月)	自動噴粉生產線	無
工程合約	昆山達信鑫建設工程有限公司	2019/09/01-2019/12/31	廠房改造工程合約	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
工程合約	蘇州越城建築設計有限公司	2019/05/29 至 2020/07/28	廠房及配套設施設計	無
購買土地使用權合約	湖州市自然資源和規劃局	2019/11/21	購買土地使用權	無
工程合約	江蘇中岩建設集團有限公司	2020/1/16 至主體結構工程取得竣工備案證書	樁基工程	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)				
		2016 年度	2017 年度	2018 年度	2019 年度	2020 年度
流動資產		1,331,229	1,278,268	1,490,643	1,254,440	1,983,009
不動產、廠房及設備		702,116	659,897	637,057	717,872	854,739
無形資產		4,287	2,912	2,203	2,480	1,525
其他資產		224,598	202,067	243,817	437,151	328,678
資產總額		2,262,230	2,143,144	2,373,720	2,411,943	3,167,951
流動負債	分配前	774,890	604,246	586,733	590,181	695,902
	分配後	797,955	690,740	686,203	642,078	註2
非流動負債		268,189	279,234	290,612	317,940	713,943
負債總額	分配前	1,043,079	883,480	877,345	908,121	1,409,845
	分配後	1,066,144	969,974	976,815	960,018	註2
歸屬於母公司業主之權益		1,219,151	1,259,664	1,496,375	1,503,822	1,758,106
股本		384,417	384,417	432,477	432,477	432,477
資本公積		336,316	336,316	463,064	463,064	479,795
保留盈餘	分配前	542,281	605,700	697,865	752,704	738,619
	分配後	519,216	519,206	598,395	700,807	註2
其他權益		(43,863)	(66,769)	(97,031)	(144,423)	(138,457)
庫藏股票		-	-	-	-	-
非控制權益		-	-	-	-	-
權益總額	分配前	1,219,151	1,259,664	1,496,375	1,503,822	1,758,106
	分配後	1,196,086	1,173,170	1,396,905	1,555,719	註2

註1：以上年度之財務資料，均經會計師查核或核閱。

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

項目	年度	最近五年度財務資料(註1)				
		2016 年度	2017 年度	2018 年度	2019 年度	2020 年度
營業收入		1,399,431	1,398,069	1,517,552	1,473,398	2,075,283
營業毛利		311,857	378,861	500,729	451,224	707,336
營業損益		57,135	150,848	209,178	182,584	408,535
營業外收入及支出		36,304	(8,045)	26,060	(997)	(42,388)
稅前淨利		93,439	142,803	235,238	181,587	366,147
繼續營業單位本期淨利		67,068	86,484	179,907	154,309	283,484
停業單位損失		-				
本期淨利(損)		67,068	86,484	179,907	154,309	283,484
本期其他綜合損益 (稅後淨額)		(104,852)	(22,906)	(30,262)	(47,392)	5,966
本期綜合損益總額		(37,784)	63,578	149,645	106,917	289,450
淨利歸屬於母公司業主		69,319	86,484	179,907	154,309	283,484
淨利歸屬於非控制權益		(2,251)				
綜合損益總額歸屬於母公司 業主		(33,273)	63,578	149,645	106,917	289,450
綜合損益總額歸屬於非控制 權益		(4,511)				
每股盈餘(元)		1.80	2.25	4.40	3.57	6.56

註1：以上年度之財務資料，均經會計師查核或核閱。

## (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
2016	勤業眾信聯合會計師事務所	張耿禧、虞成全	無保留意見
2017	勤業眾信聯合會計師事務所	張耿禧、虞成全	無保留意見
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

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		2015年	2016年	2017年	2018年	2019年	2020年	
財務結構 (%)	負債占資產比率(%)	40.39	46.11	41.22	36.96	37.65	44.50	
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	216.20	211.84	233.20	280.51	253.77	289.21	
償債能力 (%)	流動比率(%)	183.31	171.80	211.55	254.06	212.55	284.95	
	速動比率(%)	169.83	152.64	191.88	229.53	192.17	256.57	
	利息保障倍數(倍)	26.31	33.43	50.96	131.96	45.29	84.24	
經營能力	應收款項周轉率(次)	2.14	1.93	1.93	2.26	2.26	2.55	
	平均收現日數	170.00	189.00	189.22	161.82	161.23	142.83	
	存貨周轉率(次)	14.91	12.10	9.60	9.77	9.51	9.96	
	應付款項周轉率(次)	5.07	5.37	5.57	6.55	6.32	6.90	
	平均銷貨日數	24.48	30.17	38.00	37.34	38.38	36.64	
	不動產、廠房及設備周轉率(次)	1.96	1.96	2.05	2.34	2.17	2.63	
	總資產周轉率(次)	0.67	0.62	0.63	0.67	0.62	0.74	
獲利能力	資產報酬率(%)	2.91	3.08	4.02	7.95	6.59	10.30	
	權益報酬率(%)	4.77	5.23	6.98	12.02	10.29	17.38	
	占淨值比率(%)	營業利益(%)	24.45	14.86	39.24	48.37	42.22	94.46
		稅前純益(%)	25.23	24.31	37.15	54.39	41.99	84.66
	純益率(%)	4.16	4.79	6.19	11.86	10.47	13.66	
	每股盈餘(元)	2.19	1.80	2.25	4.40	3.57	6.55	
現金流量	現金流量比率(%)	36.92	23.36	50.85	34.83	57.23	12.07	
	現金流量允當比率(%)	167.89	128.18	196.03	242.00	203.23	127.70	
	現金再投資比率(%)	14.30	7.63	15.05	5.41	11.80	1.16	
槓桿度	營運槓桿度	1.43	1.53	1.15	1.10	1.16	1.08	
	財務槓桿度	1.04	1.05	1.02	1.01	1.02	1.01	

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)

1. 償債能力(利息保障倍數)增加：主要係2020年度稅前純益增加所致。



2. 經營能力(不動產、廠房及設備周轉率、總資產周轉率)增加：主要係 2020 年度銷貨淨額增加所致。
3. 獲利能力(資產報酬率、權益報酬率、稅前純益占淨值比率等)增加：主要係 2020 年度稅後經營淨利潤提高所致。
4. 現金流量(現金流量比率及現金再投資比率)減少：主要係 2020 年度隨銷貨增長而相應增加的應收帳款賬未到期佔用現金流所致。

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 109 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 110 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 0 年 3 月 5 日

## 審計委員會查核報告書

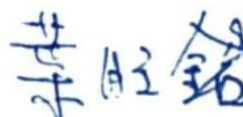
茲准董事會造送本公司民國 109 年度經資誠聯合會計師事務所邱昭賢會計師及陳晉昌會計師查核簽證之合併財務報表；暨營業報告書及盈餘分配議案等表冊，經本審計委員會審查完竣，尚無不合，爰依規定備具報告書，敬請鑒查為荷。

此致

本公司民國 110 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 0 年 3 月 5 日

## 審計委員會查核報告書

茲准董事會造送本公司民國 109 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 110 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 0 年 3 月 5 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 123 頁至第 199 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；%

項目	年度	2019 年度	2020 年度	差異	
				金額	%
流動資產		1,254,440	1,983,009	728,569	58.07
不動產、廠房及設備		717,872	854,739	136,867	19.06
無形資產		2,480	1,525	(955)	(38.50)
其他非流動資產		437,151	328,678	(108,473)	(24.81)
資產總計		2,411,943	3,167,951	756,008	31.34
流動負債		590,181	695,902	105,721	17.91
非流動負債		317,940	713,943	396,003	124.55
負債總計		908,121	1,409,845	501,724	55.24
股本		432,477	432,477	0	0.00
資本公積		463,064	479,795	16,731	3.61
保留盈餘		752,704	984,291	231,587	30.76
其他權益		-144,423	-138,457	5,966	(4.13)
權益總計		1,503,822	1,758,106	254,284	16.90

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. 流動資產增加 58.07%：主要係收入增長引起未到付款期限之應收賬款增加 437,370 千元及發行公司債求而增加現金 205,259 千元。
2. 其他非流動資產減少 24.81%：主要係湖州安力籌建期間存出保證金 69,235 千元退還及預付設備款減少 30,402 千元等。
3. 非流動負債增加 124.55%：主要係本年度公司發行公司債 400,000 千元所致。
4. 保留盈餘增加 30.76%：主要係 2020 年盈利增加所致。

二、財務績效分析比較表

單位：新台幣千元；%

項目	年度	2019 年度	2020 年度	差異	
				金額	%
營業收入		1,473,398	2,075,283	601,885	40.85
營業成本		(1,022,174)	(1,367,947)	(345,773)	33.82
營業毛利		451,224	707,336	256,112	56.75
營業費用		268,640	298,801	30,161	11.22
營業淨利		182,584	408,535	225,951	123.75
營業外收入(支出)		(997)	(42,388)	(41,391)	4,151.55
稅前淨利		181,587	366,147	184,560	101.63
所得稅費用		(27,278)	(82,663)	(55,385)	203.03
本期淨利		154,309	283,484	129,175	83.71
其他綜合損益		(47,392)	5,966	53,358	(112.58)
本期綜合損益總額		106,917	289,450	182,533	170.72

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. 營業收入增加 40.85%，主要係疫情影響家居辦公需求增加拉動公司收入增加。
2. 營業成本增加 33.82%，主要受收入增加影響。
3. 營業外淨支出增加 4151.55%，主要係 2020 年匯率波動引起外幣兌換淨損失 42,465 千元；及固定資產汰舊換新處置損失 2,708 千元等影響。
4. 所得稅費用增加 203.03%，主要係本年度稅前淨利好於上年度影響。
5. 其他綜合損益減少 112.58%，主要係財報換算之兌換差額影響。

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 淨現金流出	預計現金剩餘(不足) 數額	預計現金不足額之補 救措施	
					投資 計畫	理財 計畫
(1)	(2)	(3)	(4)	(1)+(2)+(3)+(4)		
743,115	518,059	(418,882)	(224,866)	617,426	—	—

預計未來一年，來自營業活動之現金流入量約為 518,059 仟，及預計增加投資建廠及增購設備，所增加現金流出金額 418,882 仟元，期末現金餘額 617,426 仟元

(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：

單位：新台幣仟元

計劃項目	資金來源	預期 完工日期	所需 資金總額	實際或預定資金運用情形 (2021 年度)
興建廠房	自有資金及轉換公司債	2022 年第 2 季	544,255	391,854

(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	2020 年度 認列(損)益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
香港安力	200,476	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	119,923	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	203,634	為中國大陸實際營運主體，業績狀況良好。	不適用
昆山廣禾	173,842	為中國大陸實際營運主體，業績狀況良好。	不適用
重慶巨昊	52,142	為中國大陸實際營運主體，業績狀況良好。	不適用
湖州安力	(135)	建廠中之子公司	不適用

(三) 未來一年投資計畫：

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廠。



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	2019 年度		2020 年度	
	金額	占營收淨額 比重	金額	占營收淨額 比重
利息收入	6,436	0.44%	4,401	0.21%
利息支出	3,972	0.23%	5,203	0.25%

資料來源：經會計師查核簽證之財務報告

本公司 2020 年度及 2019 年度利息收入分別占當期營收淨額之 0.21% 及 0.44%，2020 年度及 2019 年度利息支出分別占當期營收淨額之 0.25% 及 0.23%，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	2019 年度	2019 年度
兌換損失(A)	(12,561)	(42,465)
營業收入(B)	1,473,398	2,075,283
(A)/(B) (%)	- 0.85%	- 2.05%

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式」，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式」、「背書保證作業程式」及「取得或處分資產作業程式」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 2020 年度及 2019 年度研發費用投入了大約 46,677 千元及 39,740 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。

(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，2019 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兩家超過 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：

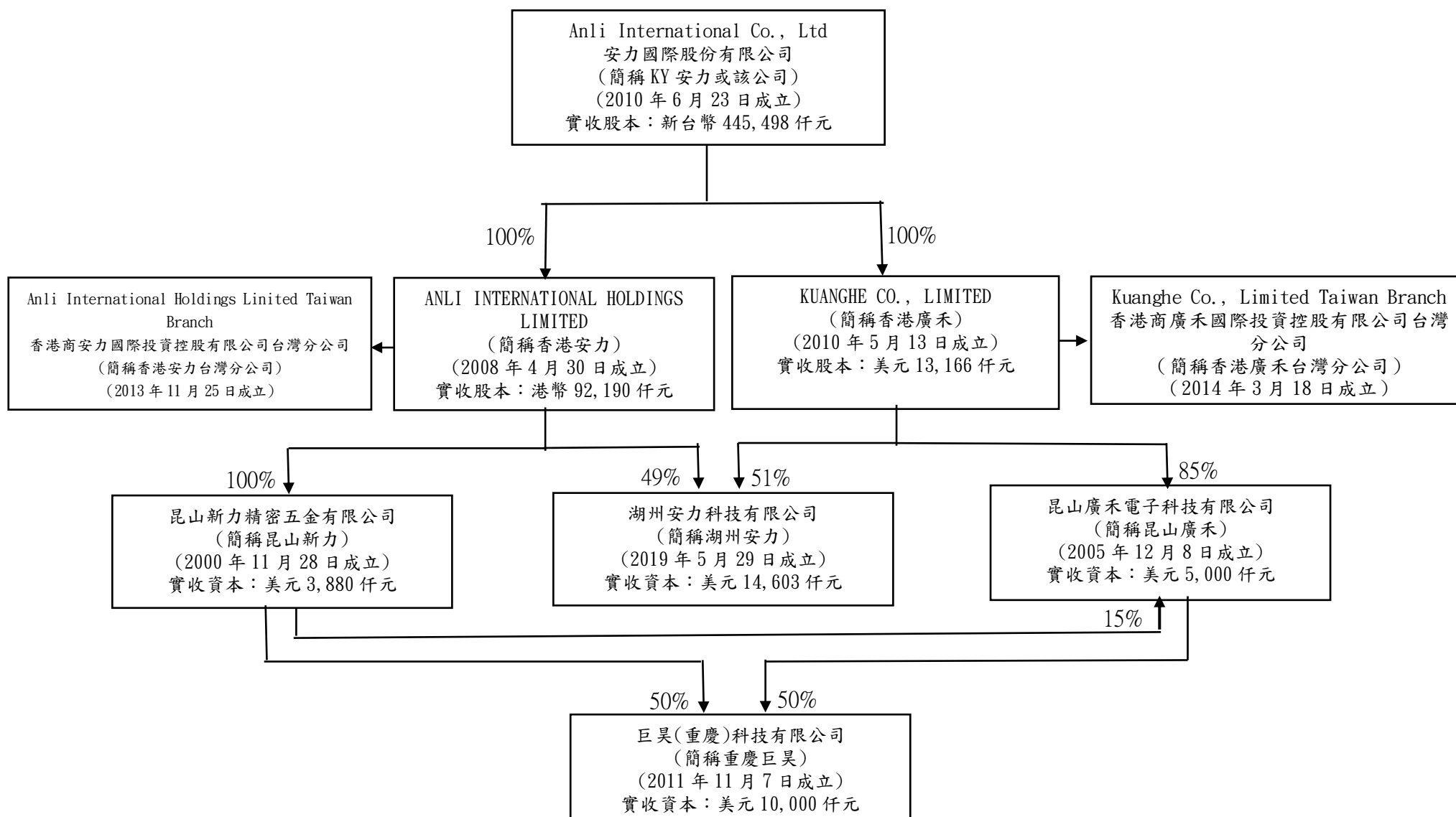
本公司訂有資訊安全政策，為公司資訊及電腦系統建立與維持一個安全的環境，具備完整的資訊安全措施及管理流程。雖本公司已建立上述政策、流程與許多其他資安防護措施，但無法保證控管或維持公司製造營運及會計等重要企業功能之電腦系統，能完全避免來自任何協力廠商以非法方式入侵本公司的內部網路系統進行破壞。雖然如此但本公司仍持續透過檢視和評估，加強安全措施及管理流程，以確保其適當性和有效性，以降低風險。

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 14,603 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	-	-
重慶巨昊	董事兼總經理	張益彰	-	-
	董事	許振焜	-	-
	董事	吳錦松	-	-
	監察人	吳志崑	-	-
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

2020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	1,409,976	267,942	1,142,034	501,625	29,156	200,476	註1
香港廣禾	390,241	1,181,078	197,242	983,836	253,798	(1,214)	119,923	註1
昆山新力	112,927	1,041,173	245,947	795,226	738,034	174,696	203,634	註1
昆山廣禾	145,525	1,190,651	388,036	802,614	880,472	192,432	173,842	註1
重慶巨昊	283,456	646,588	287,909	358,679	387,714	54,374	52,142	註1
湖州安力	410,344	691,044	261,077	429,967	-	(72)	(135)	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 123 頁至第 199 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序」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
<p>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。</p>	<p>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)」</p>	<p>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。</p> <p>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.)。</p>	<p><b><u>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。</u></b></p>
<p>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：</p> <p>(1)選任或解任董事、監察人；</p> <p>(2)變更章程；</p> <p>(3)減資；</p> <p>(4)申請停止公開發行；</p> <p>(5)公司解散、合併、股份轉換、分割；</p> <p>(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；</p> <p>(7)讓與全部或主要部分之營業或財產；</p>	<p>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</p>	<p>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了解；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，應依據程序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。</p>	<p><b><u>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。</u></b></p>

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
<p>(8)受讓他人全部營業或財產，對公司營運有重大影響者；</p> <p>(9)私募發行具股權性質之有價證券；</p> <p>(10)董事從事競業禁止行為之許可；</p> <p>(11)以發行新股方式，分派股息及紅利之全部或一部分；</p> <p>(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。</p>	<p>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</p> <p>(o) 終止上市櫃。</p> <p>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)」</p>		
<p>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。</p>	<p>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。」</p> <p>「68. 依據前條</p>	<p>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。</p>	<p>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文件之指示代表其於股東會行使其表決權時，主席不得以該書面或電子文件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。</p>

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
	<p>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文件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文件未載之方式行使該股東之表決權。(註：以上均為中文節譯)」</p>		
<p>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。</p>	<p>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)」</p>	<p>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文件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)。</p>	<p><b><u>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。</u></b></p>

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
<p>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。</p>	<p>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)」</p>	<p>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)。</p>	<p><b><u>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。</u></b></p>
<p>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：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公司締結、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、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</li> <li>2. 變更章程</li> <li>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</li> <li>4. 以發行新股方式分派股息及紅利之全部或一部</li> <li>5. 解散、合併或分割之決議</li> <li>6. 發行限制員工權利新股者</li> </ol>	<p>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)」</p> <p>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</p>	<p>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。</p>	<p>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；<b><u>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。</u></b></p>

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
7. 股份轉換	<p>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)」</p> <p>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)」</p> <p>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)」</p> <p>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)」</p>		

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 <u>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。</u>
<p>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。</p> <p>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。</p>	<p>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(包括臺灣台北地方法院，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(包括臺灣台北地方法院，如適用)為管轄法院。(註：以上係中文節譯)」</p>	<p>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。</p>	<p><u>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。</u></p>

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
<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	<p>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)」</p>	<p>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。</p> <p>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。</p>	<p><b><u>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。</u></b></p>

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 109 年度及 108 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



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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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

本會計師民國 109 年度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；民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會民國 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函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 109 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 109 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(十二)；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(五)。

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觀察年度存貨盤點，以評估管理階層管控存貨之有效性。
3. 檢查安力集團用以評價之存貨貨齡報表編製之適當性，以確認報表資訊與其政策一致。
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。

## 重大銷貨且增長大幅變動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(二十五)及六(二十)。

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 109 年度前十大銷貨客戶佔合併營業收入比例達 80% 以上，故本會計師認為前十大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前十大銷貨客戶中增長變動較大之收入認列，故本會計師將重大銷貨且增長大幅變動對象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欲明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解及評估銷貨收入之內部控制程序，並測試重大銷貨且增長大幅變動對象收入相關之內部控制執行之有效性。
2. 針對重大銷貨且增長大幅變動對象，抽查其銷貨交易明細與佐證文件一致，確認重大銷貨且增長大幅變動對象收入認列交易確實發生。
3. 檢視重大銷貨且增長大幅變動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在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 109 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 110 年 3 月 5 日

## Anli International Co., Ltd及子公司

合併資產負債表  
民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	109年12月31日		108年12月31日	
			金額	%	金額	%
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 743,115	24	\$ 537,856	22
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產—流動		920	-	-	-
1150	應收票據淨額	六(四)	1,378	-	1,075	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	1,023,325	32	591,759	25
1180	應收帳款—關係人淨額	七	5,822	-	18	-
1200	其他應收款		4,319	-	3,439	-
1220	本期所得稅資產	六(二十七)	6,621	-	-	-
130X	存貨	六(五)	173,691	6	100,969	4
1410	預付款項		23,818	1	19,324	1
11XX	<b>流動資產合計</b>		<u>1,983,009</u>	<u>63</u>	<u>1,254,440</u>	<u>52</u>
<b>非流動資產</b>						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)				
	之金融資產—非流動		17,356	-	10,044	-
1600	不動產、廠房及設備	六(六)	854,739	27	717,872	30
1755	使用權資產	六(七)	281,146	9	298,628	12
1780	無形資產	六(八)	1,525	-	2,480	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十七)	19,039	1	13,310	1
1915	預付設備款		8,783	-	39,185	2
1920	存出保證金		2,354	-	72,013	3
1990	其他非流動資產—其他	六(九)	-	-	3,971	-
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<u>1,184,942</u>	<u>37</u>	<u>1,157,503</u>	<u>48</u>
1XXX	<b>資產總計</b>		<u>\$ 3,167,951</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,411,943</u>	<u>100</u>

(續次頁)

Anli International Co., Ltd 及子公司  
 合併資產負債表  
 民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	109年12月31日		108年12月31日	
			金額	%	金額	%
<b>流動負債</b>						
2100	短期借款	六(十)	\$ 12,920	1	\$ 67,500	3
2130	合約負債—流動	六(二十)	470	-	62	-
2170	應付帳款		228,140	7	167,639	7
2180	應付帳款—關係人	七	160	-	-	-
2200	其他應付款	六(十三)	437,374	14	332,827	14
2230	本期所得稅負債	六(二十七)	-	-	6,222	-
2280	租賃負債—流動	六(七)	12,105	-	11,569	1
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十二)	3,934	-	3,833	-
2399	其他流動負債—其他		799	-	529	-
21XX	<b>流動負債合計</b>		<u>695,902</u>	<u>22</u>	<u>590,181</u>	<u>25</u>
<b>非流動負債</b>						
2530	應付公司債	六(十一)	382,697	12	-	-
2540	長期借款	六(十二)	42,975	1	46,936	2
2570	遞延所得稅負債	六(二十七)	143,301	4	109,606	4
2580	租賃負債—非流動	六(七)	25,746	1	37,830	2
2630	長期遞延收入	六(十四)	118,793	4	123,138	5
2645	存入保證金		431	-	430	-
25XX	<b>非流動負債合計</b>		<u>713,943</u>	<u>22</u>	<u>317,940</u>	<u>13</u>
2XXX	<b>負債總計</b>		<u>1,409,845</u>	<u>44</u>	<u>908,121</u>	<u>38</u>
<b>權益</b>						
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>						
股本						
3110	普通股股本	六(十七)	432,477	14	432,477	18
資本公積						
3200	資本公積	六(十八)	479,795	16	463,064	19
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十九)	101,249	3	85,818	3
3320	特別盈餘公積		144,423	5	97,033	4
3350	未分配盈餘		738,619	23	569,853	24
其他權益						
3400	其他權益		(138,457)	(5)	(144,423)	(6)
31XX	<b>歸屬於母公司業主之權益合計</b>		<u>1,758,106</u>	<u>56</u>	<u>1,503,822</u>	<u>62</u>
3XXX	<b>權益總計</b>		<u>1,758,106</u>	<u>56</u>	<u>1,503,822</u>	<u>62</u>
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		<u>\$ 3,167,951</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,411,943</u>	<u>100</u>

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109年及108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	109 年 度 金 額	%	108 年 度 金 額	%
4000 營業收入	六(二十)及七	\$ 2,075,283	100	\$ 1,473,398	100
5000 營業成本	六(五)(二十五) (二十六)及七	( 1,367,947)	( 66)	( 1,022,174)	( 70)
5900 營業毛利		707,336	34	451,224	30
營業費用	六(二十五) (二十六)				
6100 推銷費用		( 59,120)	( 3)	( 66,395)	( 4)
6200 管理費用		( 192,564)	( 9)	( 162,074)	( 11)
6300 研究發展費用		( 46,677)	( 2)	( 39,740)	( 3)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	( 440)	-	( 431)	-
6000 營業費用合計		( 298,801)	( 14)	( 268,640)	( 18)
6900 營業利益		408,535	20	182,584	12
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十一)	4,401	-	6,436	-
7010 其他收入	六(二十二)	9,445	-	10,280	1
7020 其他利益及損失	六(二十三)	( 51,031)	( 2)	( 13,741)	( 1)
7050 財務成本	六(二十四)	( 5,203)	-	( 3,972)	-
7000 營業外收入及支出合計		( 42,388)	( 2)	( 997)	-
7900 稅前淨利		366,147	18	181,587	12
7950 所得稅費用	六(二十七)	( 82,663)	( 4)	( 27,278)	( 2)
8200 本期淨利		\$ 283,484	14	\$ 154,309	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)	\$ 7,312	-	\$ -	-
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		( 1,346)	-	( 47,392)	( 3)
8500 本期綜合損益總額		\$ 289,450	14	\$ 106,917	7
每股盈餘	六(二十八)				
9750 基本每股盈餘		\$ 6.56		\$ 3.57	
9850 稀釋每股盈餘		\$ 6.41		\$ 3.55	

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 (Cayman) Ltd 及子公司  
 合併權益變動表  
 民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	歸屬於本公司之權益												
	附註	普通股本	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	庫藏股票	權益總額
108 年度													
108 年 1 月 1 日餘額		\$ 432,477	\$ 456,522	\$ -	\$ 6,542	\$ -	\$ 67,827	\$ 66,769	\$ 563,269	(\$ 97,031)	\$ -	\$ -	\$ 1,496,375
本期淨利		-	-	-	-	-	-	-	154,309	-	-	-	154,309
本期其他綜合損益		-	-	-	-	-	-	-	-	(47,392)	-	-	(47,392)
本期綜合損益總額		-	-	-	-	-	-	-	154,309	(47,392)	-	-	106,917
107 年度盈餘指撥及分配													
提列法定盈餘公積	六(十九)	-	-	-	-	-	17,991	-	(17,991)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	六(十九)	-	-	-	-	-	-	30,264	(30,264)	-	-	-	-
現金股利	六(十九)	-	-	-	-	-	-	-	(99,470)	-	-	-	(99,470)
108 年 12 月 31 日餘額		\$ 432,477	\$ 456,522	\$ -	\$ 6,542	\$ -	\$ 85,818	\$ 97,033	\$ 569,853	(\$ 144,423)	\$ -	\$ -	\$ 1,503,822
109 年度													
109 年 1 月 1 日餘額		\$ 432,477	\$ 456,522	\$ -	\$ 6,542	\$ -	\$ 85,818	\$ 97,033	\$ 569,853	(\$ 144,423)	\$ -	\$ -	\$ 1,503,822
本期淨利		-	-	-	-	-	-	-	283,484	-	-	-	283,484
本期其他綜合損益		-	-	-	-	-	-	-	-	(1,346)	7,312	-	5,966
本期綜合損益總額		-	-	-	-	-	-	-	283,484	(1,346)	7,312	-	289,450
108 年度盈餘指撥及分配													
提列法定盈餘公積	六(十九)	-	-	-	-	-	15,431	-	(15,431)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	六(十九)	-	-	-	-	-	-	47,390	(47,390)	-	-	-	-
現金股利	六(十九)	-	-	-	-	-	-	-	(51,897)	-	-	-	(51,897)
發行公司債	六(十一)	-	-	-	-	15,779	-	-	-	-	-	-	15,779
買回庫藏股		-	-	-	-	-	-	-	-	-	(604)	(604)	-
股份基礎交易	六(十六)	-	-	-	952	-	-	-	-	-	-	-	952
庫藏股轉讓員工	六(十六)	-	-	952	(952)	-	-	-	-	-	-	604	604
109 年 12 月 31 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

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 109 年 及 108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

	附註	109 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前淨利		\$ 366,147	\$ 181,587
調整項目			
收益費損項目			
預期信用減損損失	十二(二)	440	431
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十三)	3,709	1,297
折舊費用	六(二十五)	112,846	100,452
各項攤提	六(二十五)	1,171	1,174
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損 失(利益)	六(二十三)	120 (	1,947 )
減損損失	六(二十三)	3,750	-
長期遞延收入攤銷	六(十四)	( 4,480 ) (	3,234 )
利息收入	六(二十一)	( 4,401 ) (	6,436 )
財務成本	六(二十四)	5,203	3,972
外幣兌換淨損失		34,307	10,324
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			
透過損益按公允價值衡量之金融資產		-	1,947
應收票據		( 299 )	1,568
應收帳款		( 449,738 )	94,730
應收帳款-關係人		( 5,828 ) (	18 )
其他應收款		( 314 ) (	2,286 )
存貨		( 72,728 )	9,154
預付款項		( 4,423 )	6,296
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債		404 (	411 )
應付帳款		61,242	18,419
應付帳款-關係人		( 7,681 ) (	17 )
其他應付款		103,555 (	63,354 )
其他流動負債		270	205
營運產生之現金流入		143,272	353,853
收取之利息		3,849	7,268
支付之利息		( 4,408 ) (	4,097 )
支付之所得稅		( 58,672 ) (	19,292 )
營業活動之淨現金流入		84,041	337,732

(續次頁)

## Anli International Co., Ltd及子公司

## 合併現金流量表

民國109年及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	109年1月1日 至12月31日	108年1月1日 至12月31日
<b>投資活動之現金流量</b>			
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		\$ -	(\$ 10,044)
購置不動產、廠房及設備	六(二十九)	( 111,150 )	( 167,035 )
處分不動產、廠房及設備價款		3,365	4,062
取得使用權資產		-	( 105,278 )
取得無形資產		-	( 1,005 )
預付設備款增加		( 92,781 )	( 4,837 )
存出保證金減少(增加)		69,111	( 69,533 )
其他非流動資產—其他增加		-	( 4,482 )
投資活動之淨現金流出		( 131,455 )	( 358,152 )
<b>籌資活動之現金流量</b>			
發行公司債	六(三十)	396,435	-
償還長期借款	六(三十)	( 3,860 )	( 3,760 )
租賃本金償還	六(三十)	( 11,511 )	( 11,301 )
短期借款(減少)增加	六(三十)	( 50,827 )	67,500
存入保證金增加	六(三十)	-	327
發放現金股利	六(十九)	( 51,897 )	( 99,470 )
買回庫藏股		( 604 )	-
員工買回庫藏股		604	-
籌資活動之淨現金流入(流出)		278,340	( 46,704 )
匯率變動影響數		( 25,667 )	( 29,061 )
本期現金及約當現金增加(減少)數		205,259	( 96,185 )
期初現金及約當現金餘額		537,856	634,041
期末現金及約當現金餘額		\$ 743,115	\$ 537,856

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

.....  
Authorized Signature(s)


董事長：ANLI INTERNATIONAL LIMITED(SAMOA)  
許振焜

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 109 年度及 108 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 110 年 3 月 5 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 109 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：

<u>新發布/修正/修訂準則及解釋</u>	<u>國際會計準則理事會 發布之生效日</u>
國際會計準則第 1 號及國際會計準則第 8 號之修正「揭露倡議-重大性之定義」	民國 109 年 1 月 1 日
國際財務報導準則第 3 號之修正「業務之定義」	民國 109 年 1 月 1 日
國際財務報導準則第 9 號、國際會計準則第 39 號、及國際財務報導準則第 7 號之修正「利率指標變革」	民國 109 年 1 月 1 日
國際財務報導準則第 16 號之修正「新型冠狀病毒肺炎相關租金減讓」	民國 109 年 6 月 1 日 (註)

註：金管會允許提前於民國 109 年 1 月 1 日適用。

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 110 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：

<u>新發布/修正/修訂準則及解釋</u>	<u>國際會計準則理事會 發布之生效日</u>
國際財務報導準則第 4 號之修正「暫時豁免適用國際財務報導準則第 9 號之延長」	民國 110 年 1 月 1 日
國際財務報導準則第 9 號、國際會計準則第 39 號、國際財務報導準則第 7 號、國際財務報導準則第 4 號及國際財務報導準則第 16 號之第二階段修正「利率指標變革」	民國 110 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：

<u>新發布/修正/修訂準則及解釋</u>	<u>國際會計準則理事會 發布之生效日</u>
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 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
國際會計準則第 1 號之修正「負債之流動或非流動分類」	民國 112 年 1 月 1 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 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。

#### 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		說明
			109年12月31日	108年12月31日	
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	註1
	KUANGHE CO., LIMITED	投資公司及電感等新型電子元器件之銷售。	100	100	註1
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	49	37	註2
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	51	63	註2
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：本公司係於民國109年11月3日經董事會決議通過參與本集團之子公司ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED及KUANGHE CO., LIMITED現金增資案。本公司分別向ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED及KUANGHE CO., LIMITED注資美元6,885仟元及美元7,166仟元。



註 2：ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED 及 KUANGHE CO., LIMITED 係於民國 108 年 4 月 18 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 32,928 仟元及人民幣 34,272 仟元，持股比例分別為 49% 及 51%。ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED 及 KUANGHE CO., LIMITED 係於民國 109 年 11 月 3 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 分別注資美元 2,450 仟元及美元 2,550 仟元，增資後持股比例分別為 49% 及 51%。

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。



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。

#### (十一) 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。

#### (十二) 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。

#### (十三) 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～10年
運輸設備	2年～10年
辦公設備	2年～10年
租賃改良	2年～3年
其他設備	2年～10年

#### (十四) 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。

#### (十五) 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。

#### (十六) 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。

#### (十七) 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。

#### (十八) 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。

#### (十九) 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，按當時之公允價值評價，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) 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。

## (二十一) 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。

## (二十二) 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。

### (二十三) 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異額認列為股東權益之調整。

### (二十四) 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。

### (二十五) 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。

#### (二十六) 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。

#### (二十七) 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 109 年 12 月 31 日，本集團存貨之帳面金額為 \$173,691。

## 六、重要會計項目之說明

### (一)現金及約當現金

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
庫存現金及週轉金	\$ 297	\$ 265
支票存款及活期存款	699,752	473,086
定期存款及約當現金	43,066	64,505
	<u>\$ 743,115</u>	<u>\$ 537,856</u>

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	109年12月31日	108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	\$ 1,040)	\$ -
評價調整	( 120)	-
	<u>\$ 920</u>	<u>\$ -</u>

1. 民國 109 年及 108 年度透過損益按公允價值衡量之金融資產認列於損失金額分別為\$120 及\$0。

2. 本集團未有透過將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。

(三) 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

項目	109年12月31日	108年12月31日
非流動項目：		
權益工具		
非上市、上櫃、興櫃股票	\$ 10,044	\$ 10,044
評價調整	7,312	-
	<u>\$ 17,356</u>	<u>\$ 10,044</u>

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 109 年及 108 年 12 月 31 日之公允價值分別為\$17,356 及\$10,044。

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透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產，於民國 109 年及 108 年 12 月 31 日信用風險最大之暴險金額分別為\$17,356 及\$10,044。

3. 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：

	109 年度	108 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	\$ 7,312	\$

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。

#### (四) 應收票據及帳款

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
應收票據	\$ 1,378	\$ 1,075
應收帳款	\$ 1,024,175	\$ 592,176
減：備抵損失	( 850)	( 417)
	\$ 1,023,325	\$ 591,759

1. 應收帳款及應收票據之帳齡分析如下：

	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日	
	應收帳款	應收票據	應收帳款	應收票據
未逾期	\$ 999,202	\$ 1,378	\$ 579,423	\$ 1,075
30 天內	18,087	-	10,547	-
31-60 天	3,930	-	231	-
61-120 天	2,301	-	1,504	-
121-180 天	108	-	-	-
181-300 天	4	-	244	-
300 天以上	543	-	227	-
	\$ 1,024,175	\$ 1,378	\$ 592,176	\$ 1,075

以上係以逾期天數為基準進行之帳齡分析。

2. 本集團應收帳款及應收票據並未持有任何的擔保品。

3. 民國 109 年及 108 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 108 年 1 月 1 日客戶合約之應收款(含應收票據)餘額為\$708,843。

4. 在不考慮所持有之擔保品或其他信用增強之情況下，最能代表本集團應收票據於民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之信用風險最大之暴險金額分別為\$1,378 及\$1,075；最能代

表本集團應收帳款於民國 109 年及 108 年 12 月 31 日信用風險最大之暴險金額分別為 \$1,023,325 及 \$591,759。

5. 相關應收帳款及應收票據信用風險資訊請詳附註十二、(二)。

(五) 存貨

	109 年 12 月 31 日		
	成本	備抵跌價損失	帳面金額
原料	\$ 17,856	(\$ 2,643)	\$ 15,213
在製品	53,426	( 3,730)	49,696
製成品	121,851	( 13,069)	108,782
	<u>\$ 193,133</u>	<u>(\$ 19,442)</u>	<u>\$ 173,691</u>

	108 年 12 月 31 日		
	成本	備抵跌價損失	帳面金額
原料	\$ 16,688	(\$ 2,432)	\$ 14,256
在製品	44,370	( 3,820)	40,550
製成品	52,079	( 5,916)	46,163
	<u>\$ 113,137</u>	<u>(\$ 12,168)</u>	<u>\$ 100,969</u>

本集團當期認列為費損之存貨成本：

	109 年度	108 年度
已出售存貨成本	\$ 1,360,759	\$ 1,021,889
跌價損失	7,188	285
	<u>\$ 1,367,947</u>	<u>\$ 1,022,174</u>

## (六) 不動產、廠房及設備

109 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
<u>1月1日</u>									
成本	\$ 42,672	\$293,443	\$798,042	\$ 36,513	\$ 11,880	\$ 12,355	\$ 43,040	\$ 5,311	\$1,243,256
累計折舊	-	( 85,463)	( 378,537)	( 23,398)	( 10,045)	( 2,038)	( 25,903)	-	( 525,384)
	<u>\$ 42,672</u>	<u>\$207,980</u>	<u>\$419,505</u>	<u>\$ 13,115</u>	<u>\$ 1,835</u>	<u>\$ 10,317</u>	<u>\$ 17,137</u>	<u>\$ 5,311</u>	<u>\$ 717,872</u>
1月1日	\$ 42,672	\$207,980	\$419,505	\$ 13,115	\$ 1,835	\$ 10,317	\$ 17,137	\$ 5,311	\$ 717,872
增添	-	-	4,988	670	418	-	249	107,545	113,870
處分	-	-	( 6,493)	( 219)	( 164)	-	( 198)	-	( 7,074)
重分類(註)	-	10,133	110,640	3,980	210	12,323	6,682	( 19,009)	124,959
折舊費用	-	( 12,866)	( 70,643)	( 3,662)	( 585)	( 4,783)	( 4,563)	-	( 97,102)
淨兌換差額	-	236	973	27	2	86	47	843	2,214
12月31日	<u>\$ 42,672</u>	<u>\$205,483</u>	<u>\$458,970</u>	<u>\$ 13,911</u>	<u>\$ 1,716</u>	<u>\$ 17,943</u>	<u>\$ 19,354</u>	<u>\$ 94,690</u>	<u>\$ 854,739</u>
<u>12月31日</u>									
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)
	<u>\$ 42,672</u>	<u>\$205,483</u>	<u>\$458,970</u>	<u>\$ 13,911</u>	<u>\$ 1,716</u>	<u>\$ 17,943</u>	<u>\$ 19,354</u>	<u>\$ 94,690</u>	<u>\$ 854,739</u>

## 108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
<u>1月1日</u>									
成本	\$ 42,672	\$260,555	\$807,348	\$ 33,537	\$ 13,985	\$ 5,465	\$ 36,848	\$ -	\$1,200,410
累計折舊	-	( 76,857)	( 418,199)	( 24,325)	( 12,126)	( 3,302)	( 28,544)	-	( 563,353)
	<u>\$ 42,672</u>	<u>\$183,698</u>	<u>\$389,149</u>	<u>\$ 9,212</u>	<u>\$ 1,859</u>	<u>\$ 2,163</u>	<u>\$ 8,304</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 637,057</u>
<u>1月1日</u>	\$ 42,672	\$183,698	\$389,149	\$ 9,212	\$ 1,859	\$ 2,163	\$ 8,304	\$ -	\$ 637,057
增添	-	-	7,636	473	69	5,091	218	150,980	164,467
處分	-	( 669)	( 3,989)	( 276)	( 245)	-	( 180)	-	( 5,359)
重分類(註)	-	45,251	108,283	7,196	789	5,490	12,680	( 145,445)	34,244
折舊費用	-	( 13,086)	( 64,441)	( 3,010)	( 566)	( 1,996)	( 3,175)	-	( 86,274)
淨兌換差額	-	( 7,214)	( 17,133)	( 480)	( 71)	( 431)	( 710)	( 224)	( 26,263)
<u>12月31日</u>	<u>\$ 42,672</u>	<u>\$207,980</u>	<u>\$419,505</u>	<u>\$ 13,115</u>	<u>\$ 1,835</u>	<u>\$ 10,317</u>	<u>\$ 17,137</u>	<u>\$ 5,311</u>	<u>\$ 717,872</u>
<u>12月31日</u>									
成本	\$ 42,672	\$293,443	\$798,042	\$ 36,513	\$ 11,880	\$ 12,355	\$ 43,040	\$ 5,311	\$1,243,256
累計折舊	-	( 85,463)	( 378,537)	( 23,398)	( 10,045)	( 2,038)	( 25,903)	-	( 525,384)
	<u>\$ 42,672</u>	<u>\$207,980</u>	<u>\$419,505</u>	<u>\$ 13,115</u>	<u>\$ 1,835</u>	<u>\$ 10,317</u>	<u>\$ 17,137</u>	<u>\$ 5,311</u>	<u>\$ 717,872</u>

註：係由預付設備款轉入。

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。

(七)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，除租賃之資產不得用作借貸擔保外，未有加諸其他之限制。
2. 本集團承租之部分建築物、公務車之租賃期間不超過 12 個月，及承租屬低價值之標的資產為多功能事務機。另民國 109 年及 108 年 12 月 31 日本集團對於短期租賃承諾之租賃給付為 \$133 及 \$620。
3. 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	
	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
土地使用權	\$ 243,588	\$ 248,624
廠房及建築物	37,558	50,004
	<u>\$ 281,146</u>	<u>\$ 298,628</u>

	折舊費用	
	109 年度	108 年度
土地使用權	(\$ 3,341)	(\$ 3,509)
廠房及建築物	(12,403)	(10,669)
	<u>(\$ 15,744)</u>	<u>(\$ 14,178)</u>

4. 本集團於民國 109 年及 108 年度使用權資產之增添分別為 \$0 及 \$126,468。
5. 本集團於民國 109 年及 108 年 12 月 31 日租賃負債(含流動及非流動)餘額分別為 \$37,851 及 \$49,399。
6. 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	109 年度	108 年度
租賃負債之利息費用	<u>\$ 1,748</u>	<u>\$ 2,034</u>
屬短期租賃合約之費用	<u>\$ 1,133</u>	<u>\$ 3,435</u>
屬低價值資產租賃之費用	<u>\$ 92</u>	<u>\$ 53</u>

7. 本集團於民國 109 年及 108 年度租賃現金流出總額分別為 \$13,968 及 \$16,701。



(八)無形資產

	109 年		
	電腦軟體	專利權	合計
<u>1 月 1 日</u>			
成本	\$ 5,957	\$ 305	\$ 6,262
累計攤銷	(3,620)	(162)	(3,782)
	<u>\$ 2,337</u>	<u>\$ 143</u>	<u>\$ 2,480</u>
1 月 1 日	\$ 2,337	\$ 143	\$ 2,480
攤銷費用	(808)	(142)	(950)
淨兌換差額	(4)	(1)	(5)
12 月 31 日	<u>\$ 1,525</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,525</u>
<u>12 月 31 日</u>			
成本	\$ 5,966	\$ 305	\$ 6,271
累計攤銷	(4,441)	(305)	(4,746)
	<u>\$ 1,525</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,525</u>
	108 年		
	電腦軟體	專利權	合計
<u>1 月 1 日</u>			
成本	\$ 7,659	\$ -	\$ 7,659
累計攤銷	(5,456)	-	(5,456)
	<u>\$ 2,203</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 2,203</u>
1 月 1 日	\$ 2,203	\$ -	\$ 2,203
增添	784	221	1,005
重分類(註)	-	53	53
攤銷費用	(587)	(137)	(724)
淨兌換差額	(63)	6	(57)
12 月 31 日	<u>\$ 2,337</u>	<u>\$ 143</u>	<u>\$ 2,480</u>
<u>12 月 31 日</u>			
成本	\$ 5,957	\$ 305	\$ 6,262
累計攤銷	(3,620)	(162)	(3,782)
	<u>\$ 2,337</u>	<u>\$ 143</u>	<u>\$ 2,480</u>

註：係由預付款項轉入。

(九) 其他非流動資產-其他

	109年12月31日	108年12月31日
高爾夫球會員證	\$ -	\$ 3,971

1. 於民國 109 年及 108 年度高爾夫球會員證認列於損益之各項攤提分別為\$221 及\$450。

2. 因受新型冠狀病毒肺炎疫情影響，本集團持有高爾夫球會員證之公司已暫停營業，經評估後於民國 109 年 6 月認列 \$3,750 之減損損失。

(十) 短期借款

借款性質	109年12月31日	利率區間	擔保品
銀行借款			
擔保借款	\$ 12,920	3.85%	註

借款性質	108年12月31日	利率區間	擔保品
銀行借款			
信用借款	\$ 67,500	3.57%~3.73%	無

註：短期借款擔保情形請詳附註八之說明。

1. 於民國 109 年及 108 年度認列於損益之利息費用分別為 \$2,454 及\$1,938。

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) 應付公司債

	109年12月31日	108年12月31日
應付公司債	\$ 400,000	\$ -
減：應付公司債折價	( 17,303)	-
	\$ 382,697	\$ -

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109年12月31日止，本轉換公司債尚未有轉換為普通股及買回本轉換公司債情事。

- 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，帳列「資本公積－認股權」計\$15,779。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	109年12月31日	108年12月31日
擔保	自105年11月17日至	1.9%	註2	\$ 46,909	\$ 50,769
借款	120年11月17日，共(註1)				
	180期按月付息，並自				
	第25期起攤還本金。				
減：一年或一營業週期內到期之長期借款				( 3,934)	( 3,833)
				\$ 42,975	\$ 46,936

註1：依第一商業銀行二年期定儲存款利率加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

	109年12月31日	108年12月31日
應付薪資及獎金	\$ 122,907	\$ 72,201
應付退休金	49,628	73,537
應付福利金	26,432	26,433
應付保險費	37,066	42,321
應付加工費	149,764	78,478
應付設備款	3,547	827
其他	48,030	39,030
	\$ 437,374	\$ 332,827

## (十四) 長期遞延收入

本集團取得購買土地使用權(帳列使用權資產)之政府補助，該金額已認列為遞延收入，並於相關資產使用權年限內轉列損益；政府因本集團取得土地使用權而預計給予之補助為\$193,524，截至民國109年12月31日止，業已收取現金\$162,232，剩餘款項之收回時點尚未確定，暫不予估列。民國109年及108年度認列收益分別為\$4,480及\$3,234。

## (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。

- 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%

- 中華人民共和國政府印發「關於階段性減免企業社會保險費的通知(人社發(2020)11號)」及「關於延長階段性減免企業社會保險費政策實施期限等問題的通知(人社發(2020)49號)」，減免2020年2月至12月大陸子公司養老保險金。
- 民國109年及108年度，本集團依上開退休金辦法認列之退休金(利益)成本分別為(\$15,598)及\$13,264。

#### (十六) 股份基礎給付

- 民國109年度，本集團之股份基礎給付協議如下：

協議之類型	給與日	給與數量	
		(仟股)	既得條件
庫藏股票轉讓予員工	109.11.03	22	立即既得

上述股份基礎給付協議中，係以權益交割。

- 上述股份基礎給付協議之詳細資訊如下：

	109年	
	認股權數量 (仟股)	加權平均履約價格 (新台幣元)
1月1日期初流通在外認股權	-	\$ -
本期給與認股權	22	27.44
本期執行認股權	(22)	27.44
12月31日期末流通在外認股權	-	-
12月31日期末可執行認股權	-	-

3. 本集團民國 109 年 11 月 3 日給與之股份基礎給付交易使用 Black-Scholes 選擇權評價模式估計認股選擇權之公允價值，相關資訊如下：

協議之類型	給與日	股價	履約 價格	預期波 動率(註)	預期存續 期間(年)	預期 股利	無風險 利率	每單位 公允價值
庫藏股票轉讓予 員工	109.11.3	\$70.70	\$ 27.44	36.40%	0.094	-	0.35%	\$ 43.27

註：預期波動率係採用最近期與該認股權預期存續期間約當之期間作為樣本區間之股價，並以該期間內股票報酬率之標準差估計而得。

4. 股份基礎給付交易產生之費用如下：

	109 年度	108 年度
權益交割	\$ 952	\$ -

#### (十七) 股本

民國 109 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 \$432,477，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調節如下：

	109 年	108 年
1 月 1 日(仟股)	43,248	43,248
收回股份(仟股)	( 22)	-
員工執行認股權	22	-
12 月 31 日(仟股)	43,248	43,248

#### (十八) 資本公積

依公司法規定，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。

#### (十九) 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紅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 109 年 6 月 30 日及民國 108 年 6 月 5 日股東會決議通過民國 108 年及 107 年度盈餘分派案如下：

	108 年度		107 年度	
	金額	每股股利(元)	金額	每股股利(元)
法定盈餘公積	\$ 15,431		\$ 17,991	
特別盈餘公積	47,390		30,264	
現金股利	51,897	\$ 1.20	99,470	\$ 2.30
	<u>\$ 114,718</u>		<u>\$ 147,725</u>	

- (2) 本公司於民國 110 年 3 月 5 日經董事會提議民國 109 年度盈餘分派案如下：

	109 年度	
	金額	每股股利(元)
法定盈餘公積	\$ 28,348	
特別盈餘公積	( 5,966)	
現金股利	152,120	\$ 3.50
	<u>\$ 174,502</u>	

前述民國 109 年度盈餘分派案，截至民國 110 年 3 月 5 日止，尚未經股東會決議。

(二十)營業收入

	109 年度	108 年度
客戶合約之收入	\$ 2,075,283	\$ 1,473,398

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：

	109 年度	108 年度
客戶之合約收入		
商品銷貨收入	\$ 2,041,025	\$ 1,430,466
模具收入	34,207	42,919
加工收入	51	13
	\$ 2,075,283	\$ 1,473,398

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：

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
合約負債：		
預收客戶款項	\$ 470	\$ 62

	108 年 1 月 1 日
合約負債：	
預收客戶款項	\$ 475

(2) 期初合約負債本期認列收入

	109 年度	108 年度
預收客戶款項	\$ 18	\$ 438

(二十一)利息收入

	109 年度	108 年度
銀行存款利息	\$ 4,401	\$ 6,436

(二十二)其他收入

	109 年度	108 年度
其他收入—其他	\$ 9,445	\$ 10,280



(二十三) 其他利益及損失

	109 年度	108 年度
處分不動產、廠房及設備 損失	(\$ 3,709)	(\$ 1,297)
淨外幣兌換損失	( 42,465)	( 12,561)
透過損益按公允價值衡 量之金融資產(損失) 利益	( 120)	1,947
減損損失	( 3,750)	-
其他損失	( 987)	( 1,830)
	<u>(\$ 51,031)</u>	<u>(\$ 13,741)</u>

(二十四) 財務成本

	109 年度	108 年度
銀行借款利息	\$ 2,454	\$ 1,938
租賃負債之利息費用	1,748	2,034
應付公司債之利息費用	1,001	-
	<u>\$ 5,203</u>	<u>\$ 3,972</u>

(二十五) 費用性質之額外資訊

	109 年度	108 年度
員工福利費用	\$ 347,992	\$ 321,212
不動產、廠房及設備折舊 費用	97,102	86,274
使用權資產折舊費用	15,744	14,178
攤銷費用	1,171	1,174
	<u>\$ 462,009</u>	<u>\$ 422,838</u>

(二十六) 員工福利費用

	109 年度	108 年度
薪資費用	\$ 323,948	\$ 276,631
退休金(利益)費用	( 15,598)	13,264
其他用人費用	39,642	31,317
	<u>\$ 347,992</u>	<u>\$ 321,212</u>

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 109 年及 108 年度員工酬勞估列金額分別為 \$18,488 及 \$10,064；董事酬勞估列金額分別為 \$6,163 及 \$3,355，前述金額帳列薪資費用科目。

民國 109 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 108 年度員工酬勞及董事酬勞金額分別為 \$10,064 及 \$3,355，與民國 108 年度財務報告認列之金額一致。上述員工酬勞將採現金方式發放。

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。

#### (二十七) 所得稅

##### 1. 所得稅費用

所得稅費用組成部分：

	109 年度	108 年度
當期所得稅：		
當期所得產生之所得稅	\$ 50,089	\$ 25,404
以前年度所得稅高估	( 4,090)	( 2,778)
當期所得稅總額	45,999	22,626
遞延所得稅：		
暫時性差異之原始產生及迴轉	36,664	4,652
所得稅費用	\$ 82,663	\$ 27,278

2. 所得稅費用與會計利潤關係

	109 年度		108 年度	
稅前淨利按法定稅率 計算之所得稅(註)	\$	57,006	\$	25,302
按稅法規定應剔除之 費用		1,849		885
按稅法規定免課稅之 所得	(	10,662)	(	6,027)
課稅損失未認列遞延 所得稅資產		4,966		5,179
遞延所得稅資產可實 現性評估變動	(	6,729)	(	16,284)
以前年度所得稅高低 估數	(	4,090)	(	2,778)
子公司盈餘之遞延所 得稅影響數		40,323		21,001
所得稅費用	\$	82,663	\$	27,278

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：

	109 年				
	1 月 1 日	認列於 損益	兌換差額	其他	12 月 31 日
遞延所得稅資產：					
-暫時性差異：					
存貨跌價	\$ 1,826	\$ 1,078	\$ 13	\$ -	\$ 2,917
應付員工福利費	11,158	4,804	61	-	16,023
政府補助款	276	( 273)	( 3)	-	-
其他	50	48	1	-	99
小計	13,310	5,657	72	-	19,039
遞延所得稅負債：					
-暫時性差異：					
子公司未分配盈餘	( 107,822)	( 40,323)	8,646	-	( 139,499)
其他	( 1,784)	( 1,998)	( 20)	-	( 3,802)
小計	( 109,606)	( 42,321)	8,626	-	( 143,301)
合計	(\$ 96,296)	(\$36,664)	\$8,698	\$ -	(\$124,262)

## 108 年

	認列於				12月31日
	1月1日	損益	兌換差額	其他	
遞延所得稅資產：					
-暫時性差異：					
存貨跌價	\$ 1,857	\$ 43	(\$ 74)	\$ -	\$ 1,826
應付員工福利費	11,812	( 200)	( 454)	-	11,158
政府補助款	369	( 82)	( 11)	-	276
其他	357	( 305)	( 2)	-	50
小計	14,395	( 544)	( 541)	-	13,310
遞延所得稅負債：					
-暫時性差異：					
子公司未分配盈餘	( 89,525)	(21,001)	2,704	-	( 107,822)
子公司投資利益	( 16,263)	16,286	( 23)	-	-
其他	( 2,464)	607	73	-	( 1,784)
小計	( 108,252)	( 4,108)	2,754	-	( 109,606)
合計	(\$ 93,857)	(\$4,652)	\$2,213	\$ -	(\$ 96,296)

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：

## 109 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		最後扣抵年度
			金額	金額	
109	\$ 10,268	\$ 10,268	\$ 10,268		無
108	4,438	4,438	4,438		無
107	251	251	251		無
106	5,911	5,911	5,911		無

108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		最後扣抵年度
			金額	金額	
108	\$ 4,438	\$ 4,438	\$ 4,438		無
107	251	251	251		無
106	5,911	5,911	5,911		無

5. 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 107 年度。

6. 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 106 年 11 月至 109 年 10 月、民國 107 年 10 月至 110 年 9 月及民國 107 年 11 月至 110 年 10 月享有所得稅率減免 10%之稅收優惠，適用 15%之稅率。

7. 昆山新力精密五金有限公司於民國 109 年 10 月到期之高新技術企業證書，已由江蘇省政府民國 109 年 12 月 2 日公示認定為高新技術企業，而於民國 109 年 11 月至 112 年 11 月享有所得稅率減免 10%之稅收優惠，適用 15%之稅率。

(二十八) 每股盈餘

	109 年度		
	稅後金額	加權平均流通 在外股數 (仟股)	每股盈餘 (元)
<u>基本每股盈餘</u>			
歸屬於母公司普通股股東之 本期淨利	\$ 283,484	43,233	\$ 6.56
<u>稀釋每股盈餘</u>			
歸屬於母公司普通股股東之 本期淨利	\$ 283,484		
具稀釋作用之潛在普通股之影響			
員工酬勞	-	259	
轉換公司債	1,001	894	
屬於母公司普通股股東之本期 淨利加潛在普通股之影響	\$ 284,485	44,386	\$ 6.41

	108 年度		
	稅後金額	加權平均流 通在外股數 (仟股)	每股盈餘 (元)
<u>基本每股盈餘</u>			
歸屬於母公司普通股股東之 本期淨利	\$ 154,309	43,248	\$ 3.57
<u>稀釋每股盈餘</u>			
歸屬於母公司普通股股東之 本期淨利	\$ 154,309		
具稀釋作用之潛在普通股之影響			
員工酬勞	-	255	
屬於母公司普通股股東之本期 淨利加潛在普通股之影響	\$ 154,309	43,503	\$ 3.55

(二十九) 現金流量補充資訊

僅有部分支付現金之投資活動：

	<u>109 年度</u>	<u>108 年度</u>
購置不動產、廠房及設備	\$ 113,870	\$ 164,467
加：期初應付設備款	827	3,395
減：期末應付設備款	( 3,547)	( 827)
本期支付現金	<u>\$ 111,150</u>	<u>\$ 167,035</u>

## (三十) 來自籌資活動之負債之變動

	109 年						來自籌資活動 之負債總額
	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	
1 月 1 日	\$ 67,500	\$ 3,833	\$ 46,936	\$ 430	\$ 49,399	\$ -	\$ 168,098
籌資現金流量之變動	( 50,827)	( 3,860)	-	-	( 11,511)	396,435	330,237
一年內到期之長期借款	-	3,961	( 3,961)	-	-	-	-
租賃負債利息支付數	-	-	-	-	( 1,748)	-	( 1,748)
租賃負債利息攤銷數	-	-	-	-	1,748	-	1,748
其他非現金之變動	-	-	-	-	-	( 13,738)	( 13,738)
匯率變動之影響	( 3,753)	-	-	1	( 37)	-	( 3,789)
12 月 31 日	<u>\$ 12,920</u>	<u>\$ 3,934</u>	<u>\$ 42,975</u>	<u>\$ 431</u>	<u>\$ 37,851</u>	<u>\$ 382,697</u>	<u>\$ 480,808</u>
	108 年						來自籌資活動 之負債總額
	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	
1 月 1 日	\$ -	\$ 3,767	\$ 50,762	\$ 122	\$ 41,503	\$ -	\$ 96,154
籌資現金流量之變動	67,500	( 3,760)	-	327	( 11,301)	-	52,766
一年內到期之長期借款	-	3,826	( 3,826)	-	-	-	-
租賃負債利息支付數	-	-	-	-	( 2,034)	-	( 2,034)
租賃負債再衡量數	-	-	-	-	21,190	-	21,190
匯率變動之影響	-	-	-	( 19)	41	-	22
12 月 31 日	<u>\$ 67,500</u>	<u>\$ 3,833</u>	<u>\$ 46,936</u>	<u>\$ 430</u>	<u>\$ 49,399</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 168,098</u>



## 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
東莞安力五金塑膠製品有限公司	其他關係人
許振焜	集團之主要管理階層
吳錦松	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

	109 年度	108 年度
商品銷售：		
其他關係人	\$ 47,612	\$ 20

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~次月結 95 天收款，非關係人為月結 30 天~次月結 120 天收款。

#### 2. 進貨

	109 年度	108 年度
商品銷售：		
其他關係人	\$ 4,491	\$ 18

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

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
應收帳款：		
其他關係人	\$ 5,822	\$ 18

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

	109年12月31日	108年12月31日
應付帳款：		
其他關係人	\$ 160	\$ -

5. 民國 109 年及 108 年度本集團對其他關係人之其他收入分別為 \$51 及 \$0。

6. 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 108 年 12 月 31 日保證金額分別為美元 2,850 仟元。

(三) 主要管理階層薪酬資訊

	109 年度	108 年度
短期員工福利	\$ 61,430	\$ 47,167

八、質押之資產

本集團之資產提供擔保明細如下：

資產項目	帳面價值		擔保用途
	109年12月31日	108年12月31日	
不動產、廠房及設備	\$ 152,991	\$ 74,600	長、短期借款擔保
使用權資產	55,613	-	短期借款擔保
	\$ 208,604	\$ 74,600	

九、重大或有負債及未認列之合約承諾

(一) 或有事項

無此情形。

(二) 承諾事項

已簽約但尚未發生之資本支出

	109年12月31日	108年12月31日
不動產、廠房及設備	\$ 1,734	\$ 23,630
委託營造廠商興建廠房	536,493	-
	\$ 538,227	\$ 23,630

## 十、重大之災害損失

無此情形。

## 十一、重大之期後事項

有關民國 109 年度盈餘分派案，請詳附註六、(十七)5.(2)之說明。

## 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

	109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
<u>金融資產</u>		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	\$ 920	\$ -
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	\$ 17,356	\$ 10,044
按攤銷後成本衡量之金融資產		
現金及約當現金	\$ 743,115	\$ 537,856
應收票據	1,378	1,075
應收帳款(含關係人)	1,029,147	591,777
其他應收款(含關係人)	4,319	3,439
存出保證金	2,354	72,013
	<u>\$ 1,780,313</u>	<u>\$ 1,206,160</u>

	109年12月31日	108年12月31日
<u>金融負債</u>		
按攤銷後成本衡量之金融負債		
短期借款	\$ 12,920	\$ 67,500
應付帳款(含關係人)	228,300	167,639
其他應付款	437,374	332,827
應付公司債	382,697	-
長期借款(包含一年或一營業週期內到期)	46,909	50,769
存入保證金	431	430
	\$ 1,108,631	\$ 619,165
租賃負債	\$ 37,851	\$ 49,399

## 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：

109 年 12 月 31 日			
	外幣(仟元)	匯率	帳面金額 (新台幣)
<b>(外幣:記帳幣別)</b>			
金融資產			
貨幣性項目			
美元：人民幣	\$ 15,642	6.5249	\$ 439,540
美元：新台幣	479	28.1000	13,460
金融負債			
貨幣性項目			
美元：人民幣	\$ 108	6.5249	\$ 3,028
108 年 12 月 31 日			
	外幣(仟元)	匯率	帳面金額 (新台幣)
<b>(外幣:記帳幣別)</b>			
金融資產			
貨幣性項目			
美元：新台幣	\$ 183	30.0000	\$ 5,484
美元：人民幣	12,083	6.9762	362,458
日幣：美元	35,200	0.0632	9,658
金融負債			
貨幣性項目			
美元：新台幣	\$ 3,791	30.0000	\$ 113,742
美元：人民幣	104	6.9762	3,109
港幣：美元	2,760	0.1292	1,369

D. 本集團貨幣性項目因匯率波動具重大影響於民國 109 年及 108 年度認列之全部兌換損失(含已實現及未實現)彙總金額分別為\$42,465 及\$12,561。

E. 本集團因重大匯率波動影響之外幣市場風險分析如下：

		109 年度		
		敏感度分析		
		變動幅度	影響損益	影響其他 綜合損益
<b>(外幣:記帳幣別)</b>				
<u>金融資產</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美元:人民幣	1%	\$	4,395	\$ -
美元:新台幣	1%		135	-
<u>金融負債</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美元:人民幣	1%	\$	30	\$ -

		108 年度		
		敏感度分析		
		變動幅度	影響損益	影響其他 綜合損益
<b>(外幣:記帳幣別)</b>				
<u>金融資產</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美元:新台幣	1%	\$	55	\$ -
美元:人民幣	1%		3,625	-
日幣:美元	1%		97	-
<u>金融負債</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美元:新台幣	1%	\$	1,137	\$ -
美元:人民幣	1%		31	-
港幣:美元	1%		14	-

#### 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 109 年及 108 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 \$174 及 \$100。

#### 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。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 109 年及 108 年 12 月 31 日未有已沖銷且仍有追索活動之債權。
- G. 本集團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 109 年及 108 年 12 月 31 日之準備矩陣如下：

	未逾期	逾期		逾期		逾期		逾期		合計
		逾期 30 天	31-60 天	61-120 天	121-180 天	181-300 天	超過 300 天			
<u>109 年 12 月 31 日</u>										
預期損失率	0.03%	0.03%	0.03%	0.03%	0.03%-0.07%	0.03%-13.07%	100.00%			
帳面價值總額	\$1,000,58									
	0	\$18,087	\$3,930	\$2,301	\$108	\$4	\$543	\$1,025,553		
備抵損失	\$									
	300	\$ 5	\$ 1	\$ 1	\$ -	\$-	\$543	\$ 850		
<u>108 年 12 月 31 日</u>										
預期損失率	0.03%	0.03%	0.03%	0.03%-0.04%	0.03%-0.07%	0.03%-8.36%	100.00%			
帳面價值總額	\$580,498	\$10,547	\$231	\$1,504	\$ -	\$244	\$227	\$593,251		
備抵損失	\$ 175	\$ 3	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 12	\$227	\$ 417		

H. 本集團採簡化作法之應收帳款備抵損失變動表如下：

	109 年		108 年	
1 月 1 日	\$	417	\$	2
提列減損損失		440		431
匯率影響數	(	7)	(	16)
12 月 31 日	\$	850	\$	417

### (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：

	109年12月31日	108年12月31日
浮動利率		
一年內到期	\$ 174,946	\$ -
一年以上到期	7,930	86,981
	\$ 182,876	\$ 86,981

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。

109年12月31日	3個月			
	3個月以下	至1年內	1至5年內	5年以上
<u>非衍生金融負債：</u>				
應付帳款(含關係人)	\$180,981	\$ 47,319	\$ -	\$ -
其他應付款	300,405	136,969	-	-
租賃負債	3,346	10,038	26,768	-
長期借款(含一年內到期)	1,191	3,573	19,256	27,989
短期借款	-	12,920	-	-
應付公司債	-	-	400,000	-
108年12月31日	3個月			
	3個月以下	至1年內	1至5年內	5年以上
<u>非衍生金融負債：</u>				
應付帳款	\$118,834	\$ 48,805	\$ -	\$ -
其他應付款	325,160	7,667	-	-
租賃負債	3,341	10,023	40,093	-
長期借款(含一年內到期)	1,191	3,573	23,821	28,188
短期借款	30,466	31,070	-	-

### (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。

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、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、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：

		109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	\$ 382,697	\$ -	\$ 388,167	\$ -
合計	\$ 382,697	\$ -	\$ 388,167	\$ -

(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：

109年12月31日	第一等級	第二等級	第三等級	合計
<b>資產</b>				
<u>重複性公允價值</u>				
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	\$ -	\$ -	\$ 920	\$ 920
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產				
權益證券	-	-	17,356	17,356
	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 18,276</u>	<u>\$18,276</u>
108年12月31日	第一等級	第二等級	第三等級	合計
<b>資產</b>				
<u>重複性公允價值</u>				
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產				
權益證券	\$ -	\$ -	\$ 10,044	\$10,044
合計	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 10,044</u>	<u>\$10,044</u>

(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 109 年及 108 年度第三等級之變動：

	109 年		
	贖回權	權益工具	合計
1 月 1 日	\$ -	\$ 10,044	\$ 10,044
認列於損益之利益或損失			
帳列營業外收入及支出	( 120)	-	( 120)
認列於其他綜合損益之利益或損失	-	7,312	7,312
本期發行	1,040	-	1,040
12 月 31 日	\$ 920	\$ 17,356	\$ 18,276

	108 年		
	贖回權	權益工具	合計
1 月 1 日	\$ -	\$ -	\$ -
本期購買	-	10,044	10,044
12 月 31 日	\$ -	\$ 10,044	\$ 10,044

5. 民國 109 年及 108 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	109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	\$ 920	二元樹評 價模型	波動度	53.09%	波動度越高，公 允價值越高。
非上市櫃公 司股票	17,356	可類比上 市上櫃公 司法	本益比乘數、本淨 比乘數、企業價值 對營業利益比乘 數、企業價值對稅 前息前折舊攤提 前利益比乘數、缺 乏市場流通性折 價	不適用	乘數愈高，公允 價值愈高；缺乏 市場流通性折 價愈高，公允價 值愈低。

項目	108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	10,044	可類比上 市上櫃公 司法	本益比乘數、本淨 比乘數、企業價值 對營業利益比乘 數、企業價值對稅 前息前折舊攤提 前利益比乘數、缺 乏市場流通性折 價	不適用	乘數愈高，公 允價值愈高； 缺乏市場流通 性折價愈高， 公允價值愈 低。

### 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：請詳附表四。
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：請詳附表五。
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：請詳附表六。
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：請詳附表七。
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：請詳附表八。

(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）：請詳附表九。

(三) 大陸投資資訊

1. 基本資料：請詳附表十。
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：請詳附表十。

(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：請詳附表十一。

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：

<u>109 年度</u>	<u>A 部門</u>	<u>B 部門</u>	<u>其他部門</u>	<u>總計</u>
來自外部客戶收入	\$ 910,129	\$1,165,154	\$ -	\$2,075,283
部門間收入	-	130,510	-	130,510
部門收入	<u>\$ 910,129</u>	<u>\$1,295,664</u>	<u>\$ -</u>	<u>2,205,793</u>
內部沖銷				( 130,510)
合併收入				<u>\$2,075,283</u>
部門損益	<u>\$ 258,324</u>	<u>\$ 317,558</u>	<u>(\$ 6,767)</u>	<u>\$ 569,115</u>
折舊	<u>\$ 76,234</u>	<u>\$ 36,282</u>	<u>\$ 330</u>	<u>\$ 112,846</u>
攤銷	<u>\$ 331</u>	<u>\$ 765</u>	<u>\$ 75</u>	<u>\$ 1,171</u>

<u>108 年度</u>	<u>A 部門</u>	<u>B 部門</u>	<u>其他部門</u>	<u>總計</u>
來自外部客戶收入	\$ 734,018	\$ 739,380	\$ -	\$1,473,398
部門間收入	-	117,038	-	117,038
部門收入	<u>\$ 734,018</u>	<u>\$ 856,418</u>	<u>\$ -</u>	<u>1,590,436</u>
內部沖銷				( 117,038)
合併收入				<u>\$1,473,398</u>
部門損益	<u>\$ 140,337</u>	<u>\$ 174,200</u>	<u>(\$ 5,014)</u>	<u>\$ 309,523</u>
折舊	<u>\$ 68,945</u>	<u>\$ 31,177</u>	<u>\$ 330</u>	<u>\$ 100,452</u>
攤銷	<u>\$ 150</u>	<u>\$ 874</u>	<u>\$ 150</u>	<u>\$ 1,174</u>

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 109 年及 108 年度部門損益與繼續營業部門稅前損益調節如下：

	109 年度	108 年度
應報導部門損益	\$ 575,882	\$ 314,537
其他營運部門損益	( 6,767)	( 5,014)
營運部門合計	569,115	309,523
折舊	( 112,846)	( 100,452)
攤銷	( 1,171)	( 1,174)
利息收入	4,401	6,436
其他收入	9,445	10,280
其他利益及損失	( 51,031)	( 13,741)
總部管理成本與董 事酬勞	( 46,563)	( 25,313)
財務成本	( 5,203)	( 3,972)
繼續營業部門稅前 損益	\$ 366,147	\$ 181,587

(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：

	109 年度	108 年度
電腦零組件	\$ 1,737,948	\$ 1,330,155
消費性電子零組件	215,767	-
手持裝置零組件	7,246	12,913
其他	114,322	130,330
	\$ 2,075,283	\$ 1,473,398



(五) 地區別資訊

本集團民國 109 年及 108 年度地區別資訊如下：

	109 年度		108 年度	
	收入	非流動資產	收入	非流動資產
中國大陸	\$ 2,074,455	\$ 1,088,492	\$ 1,473,330	\$ 984,652
台灣	828	75,057	68	87,528
	<u>\$ 2,075,283</u>	<u>\$ 1,163,549</u>	<u>\$ 1,473,398</u>	<u>\$ 1,072,180</u>

(六) 重要客戶資訊

本集團民國 109 年及 108 年度重要客戶資訊如下：

	109 年度		108 年度	
甲	\$	552,997	\$	404,922
乙		402,515		340,083
丙		227,104		59,271
丁		215,746		126,550

## Anli International Co., Ltd 及子公司

## 資金貸與他人

民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表一

單位：新台幣仟元

(除特別註明者外)

編號 (註 1)	貸出資金 之公司	貸與對象	往來項目	是否為 關係人	本期			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	價值	對個別對象 資金貸與限 額(註 3)	資金貸與 總限額 (註 3)	備註
					最高金額	期末餘額	實際動支金額										
1	ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED	Anli International Co., Ltd	應收帳款-關係人	是	\$ 5,620	\$ -	\$ -	-	2	\$ -	營運週轉	\$ -	無	\$ -	\$1,142,351	\$1,142,351	無
2	ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED	湖州安力科技有限公司	應收帳款-關係人	是	124,624	124,624	124,624	-	2	-	營運週轉	-	無	-	1,142,351	1,142,351	無
3	KUANGHE CO., LIMITED	Anli International Co., Ltd	應收帳款-關係人	是	5,620	-	-	-	2	-	營運週轉	-	無	-	983,091	983,091	無
4	KUANGHE CO., LIMITED	湖州安力科技有限公司	應收帳款-關係人	是	129,710	129,710	129,710	-	2	-	營運週轉	-	無	-	983,091	983,091	無
5	昆山新力精密五金有限公司	巨昊(重慶)科技有限公司	應收帳款-關係人	是	64,599	64,599	64,599	5%	2	-	營運週轉	-	無	-	795,226	795,226	無

註 1：編號欄之說明如下：

(1). 本公司輸入 0。

(2). 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。

註 2：資金貸與性質之說明：有業務往來者填 1；有短期融通資金之必要者填 2。

註 3：(1) 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%。

註 3：(2) 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；

註 3：(1) 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%。

註 4：本表相關最高餘額及期末餘額接係以新台幣表列示，涉及外幣者，係以資產負債表日之美元匯率 28.1000 元，及人民幣 4.3066 元換算為新台幣。

註 5：期末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 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表二

單位：新台幣仟元

(除特別註明者外)

編號 (註 1)	背書保證者 公司名稱	被背書保證對象		背書保證限 (註 3)	本期最高 背書保證餘 (註 4)	期末背書 保證餘額 (註 4)	實際動 金額 (註 4)	以財產擔 之背書保 額 (註 4)	累計背書保證 額佔最近期財 報表淨值之比 (註 3)	背書保證 最高限額 (註 3)	屬母公 對子公 背書保	屬子公 對母公 背書保	屬對 陸地 背書 備
		公司名稱	關係(註 2)										
0	Anli	KUANGHE CO.,	2	\$	\$	\$	\$ -	\$ -	6.39%	\$	Y	N	N 無
0	Anli	ANLI	2				-		6.39%		Y	N	N 無

註 1：編號欄之說明如下：

- (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。

註 2：背書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). 公司直接或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。

註 3：本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

註 3：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%

註 3：(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。

註 4：本表相關最高餘額、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人民幣 4.3066 元換算為新台幣。

Anli International Co., Ltd 及子公司

期末持有有價證券情形

民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表三

單位：新台幣仟元

(除特別註明者外)

		期 末						
		股數						
<u>持有之公司</u>	<u>有價證券種類及名稱(註 1)</u>	<u>與有價證券發行人之關係</u>	<u>帳列科目</u>	<u>(仟股/仟單位)</u>	<u>帳面金額</u>	<u>持股比例</u>	<u>公允價值</u>	<u>備註</u>
Anli International Co., Ltd	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	1,004	\$ 17,356	9.05%	\$ 17,356	無

註 1：本表所稱之有價證券，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

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

民國 109 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)

買、賣之公司	有價證券種類及		交易對象 (註 2)	關係 (註 2)	期初		買入 (註 3)			賣出 (註 3)			期 末	
	名稱 (註 1)	帳列科			股數	金額	股數	金額	股數	售價	帳面成本	處分損益	股數	金額
Anli	KUANGHE CO.,	採用權	KUANGHE CO.,	母子公司	6,000	\$ 153,676	7,166	\$ 236,565	\$	\$	\$	13,166	\$ 390,241	
Anli	ANLI INTERNATIONAL	採用權	ANLI	母子公司	38,914	300,895	53,276	196,326				92,190	497,221	
ANLI	湖州安力科技有限公	採用權	湖州安力科技有限	母子公司	-	86,007	-	115,062				-	201,069	
KUANGHE CO.,	湖州安力科技有限公	採用權	湖州安力科技有限	母子公司	-	147,381	-	61,894				-	209,275	

註 1：本表所稱有價證券，係指股票、債券、受益憑證及上述項目所衍生之有價證券。

註 2：有價證券帳列採用權益法之投資者，須填寫該二欄，餘得免填。

註 3：累計買進、賣出金額應按市價分開計算是否達三億元或實收資本額百分之二十。

註 4：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 5：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 28.1000 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 29.4273 換算。

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 109 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)

取得不動產之			交易對象為關係人者，其前次移轉資料							價格決定之參考	取得目的及	其他約定	
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	所有人	與發行人之	移轉日期	金額	依據	使用情形	事項
湖州安力科技有限公司	生產廠房	109/8/6	\$ 580,530	\$ 44,037	江蘇帝都建	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 4.3066 元換算為新台幣；損益類相關金額係以 1-12 月平均人民幣匯率 4.2663 換算。

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 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表六

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	
			進(銷)貨	金額	估總進(銷)貨 之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	估總應收(付)票據、 款之比率 (註2)	備註
昆山新力精密五金有限公司	ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS	母子公司	銷貨	\$ 237,208	32%	月結 150	註 1	註 1	\$ 140,279	37%	無
昆山新力精密五金有限公司	昆山廣禾電子科技有限公司	兄弟公司	銷貨	224,396	30%	月結 120	註 1	註 1	122,130	32%	無
昆山廣禾電子科技有限公司	KUANGHE CO., LIMITED	母子公司	銷貨	224,186	25%	最多不超	無	無	110,050	28%	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。

昆山新力精密五金有限公司對 ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED 交易因屬母子公司，故授信期間較一般客戶略長。

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 28.1000 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 29.4273 換算。

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 109 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)

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		應收關係人款項期 後收回金額(註 3)	提列備抵損失金額
					金額	處理方式		
昆山新力精密五金有限公司	ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED	母子公司	\$ 140,279	2.94	\$ -	-	\$ 44,500	\$ -
"	昆山廣禾電子科技有限公司	兄弟公司	122,130	1.37	-	-	48,699	-
昆山廣禾電子科技有限公司	KUANGHE CO., LIMITED	母子公司	110,050	3.97	-	-	33,530	-

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 28.1000 元，及人民幣 4.3066 元換算為新台幣。

註 2：於編制合併財務報告時業已合併沖銷。

註 3：截止民國 110 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 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表八

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	科目	金額	交易往來情形	佔合併總營 或總資產之
						交易條件	(註 3)
1	昆山新力精密五金有限	ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS	3	銷貨收	\$	月結 150 天	11%
"	"	"	3	應收帳		月結 150 天	4%
"	"	昆山廣禾電子科技有限公司	3	銷貨收		月結 120 天	11%
"	"	"	3	應收帳		月結 120 天	4%
2	昆山廣禾電子科技有限	KUANGHE CO., LIMITED	3	銷貨收		最多不超過次月結	11%
"	"	"	3	應收帳		最多不超過次月結	3%

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

(1). 母公司填 0。

(2). 子公司依公司別由阿拉伯數字 1 開始依序編號。

註 2：與交易人之關係有以下三種，標示種類即可

(1). 母公司對子公司。

(2). 子公司對母公司。

(3). 子公司對子公司。

註 3：交易往來金額佔合併總營收或總資產比率之計算，若屬資產負債項目者，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。

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 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表九

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	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	本期認列之投資損益	備註
				本期期末	去年年底	股數	比率	帳面金額	(註 1)	(註 1)	
Anli International Co., Ltd	KUANGHE CO., LIMITED	香港	投資公司	\$390,241	\$153,676	13,166	100	\$ 983,091	\$ 119,923	\$ 119,923	無
Anli International Co., Ltd	ANLI INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED	香港	投資公司	497,221	300,895	92,190	100	1,142,351	200,476	200,476	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 28.1000 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 29.4273 換算。

## Anli International Co., Ltd 及子公司

## 大陸投資資訊—基本資料

民國 109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表十

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	本期匯出或收回		本期期末自台	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
				灣匯出累積投 資金額	匯出	收回	灣匯出累積投 資金額						
昆山新力精密五金有限公司	各式精密金屬之沖壓、壓鑄 零件等產品之製造及銷售。	\$ 112,927	(2)A	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 203,634	100	\$203,634	\$795,226	\$ -	無
昆山廣禾電子科技有限公司	電感等新型電子元件之 生產製造與銷售。	145,525	(2)B	-	-	-	-	173,842	100	173,842	802,607	-	無
巨昊(重慶)科技有限公司	電感等新型電子元件之 生產製造與銷售及金屬表面處理。	283,456	(2)C	-	-	-	-	52,142	100	52,142	358,678	-	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。	410,344	(2)D	-	-	-	-	( 135)	100	( 135)	429,967	-	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 109 年 12 月 31 日

附表十一

單位：仟股  
(除特別註明者外)

<u>主要股東名稱</u>	<u>持有股數</u>	<u>股份</u>	<u>持股比例</u>
ANLI INTERNATIONAL LIMITED(SAMOA)			29.95%
KUANGHE CO., LIMITED(SAMOA)			9.37%
位速科技股份有限公司			5.00%

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  
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

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  
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

安力國際股份有限公司



董事長:許振焜

