

兆赫電子股份有限公司

114 年 度 年 報

中華民國 115 年 5 月 22 日刊印

本年報查詢網站：

公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw>

本公司網址 <http://www.zinwell.com.tw>

一、公司發言人：何文順

職 稱：財務長

電 話：(02) 2225-1929

電子郵件信箱：spokesman@zinwell.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司：新北市中和區員山路 512 號 7 樓

電 話：(02) 2225-1929

新竹廠：新竹縣湖口鄉鳳山村新竹工業區文化路 2 號

電 話：(03) 597-9050

嘉太廠：嘉義縣太保市嘉太工業區中興路 19 號

電 話：(05) 238-2345

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名 稱：元大證券股份有限公司股務代理部

地 址：臺北市大安區敦化南路 2 段 67 號地下一樓

電 話：(02) 2586-5859

網 址：<http://www.yuanta.com.tw>

四、最近年度財務報告簽證會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

會計師姓名：梁益彰、文雅芳

地 址：台北市基隆路一段 333 號 27 樓

電 話：(02) 2729-6666

網 址：<https://www.pwc.tw/>

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<http://www.zinwell.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書.....	01
貳、公司治理報告	
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	03
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金	13
三、公司治理運作情形	20
四、簽證會計師公費資訊	57
五、更換會計師資訊	58
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間.....	59
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	59
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.....	61
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	62
參、募資情形	
一、資本及股份	63
二、公司債(含海外公司債)發行情形	67
三、特別股發行情形	67
四、海外存託憑證發行情形	67
五、員工認股權憑證、限制員工權利新股辦理情形	67
六、併購(包括合併，收購及分割)之辦理情形	68
七、資金運用計畫執行情形	68
肆、營運概況	
一、業務內容.....	69
二、市場及產銷概況.....	75
三、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.....	81
四、環保支出資訊.....	81
五、勞資關係.....	81
六、資通安全管理.....	92
七、重要契約.....	93
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	
一、財務狀況.....	94
二、財務績效.....	95
三、現金流量.....	96
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	96
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.....	97

六、風險事項之分析評估.....	97
七、其他重要事項.....	100
陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資料.....	101
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	101
三、其他必要補充說明事項.....	101
柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第三項第二款 所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	103

兆赫電子股份有限公司

壹、致股東報告書

營業報告書

一、合併營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元；每股稅後虧損新台幣元

項 目	114 年度	113 年度	增(減)比率%
營業收入淨額	2,609,069	2,610,480	(0.05)
營業毛利	112,134	(296,961)	(137.76)
營業損失	(377,666)	(868,607)	(56.52)
營業外收入及支出	31,117	165,457	(81.19)
稅後淨損	(334,836)	(729,946)	(54.13)
每股稅後虧損(元)	(0.96)	(2.26)	(57.52)

二、預算執行情形

依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司無須公開民國114年度財務預測資訊，故不適用。

三、財務收支及獲利分析

各項財務收支及獲利能力分析如下：

項 目		114 年度	113 年度
營業活動之淨現金(流出)流入(仟元)		(606,128)	559,756
財務結構	負債佔總資產比率(%)	19.22	19.72
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率(%)	342.36	239.91
償債能力	流動比率(%)	328.33	312.98
	速動比率(%)	240.53	203.77
	利息保障倍數	(205.77)	(42.28)
獲利能力	資產報酬率(%)	(4.93)	(9.16)
	股東權益報酬率(%)	(6.14)	(12.27)
	純益率(%)	(12.83)	(27.96)
	每股稅後盈虧(元)	(0.96)	(2.26)

四、研究發展狀況

本公司114年度，總共投入研發經費新台幣1億9仟5佰5拾4萬6仟元，佔營業收入約7.49%。研發成果亦符合公司預定進度。

五、115 年度營業計劃概要

(一)經營方針

- (1)結合外部技術與公司的研發資源，開發具競爭優勢與符合客戶與市場需求的產品。
- (2)持續深化與營運商的產品合作開發專案，以爭取推廣衍生產品機種的生意商機。
- (3)強化工廠管理效率，持續優化生產流程、生產技術，以降低成本、提升良率。
- (4)持續導入生產作業自動化、省力化，降低勞力需求。

(二)預期銷售數量及其依據

在當前經營環境下，有鑑於美國政府推動對等關稅政策，加劇全球貿易環境之不確定性，且地緣政治風險仍高，整體市場面臨包括部分區域市場需求復甦力道有限，以及對等關稅政策推升廠商營運成本等多項挑戰，對網通設備市場之成長動能形成一定壓力。

在終端需求表現方面，受惠於生成式 AI 應用持續發展，邊緣運算、智慧物聯網等新興應用逐步落地，帶動資通訊產業相關需求穩定成長。大型雲端服務供應商之投資策略趨於穩健，並持續規劃建置 GW 級別之 AI 資料中心，在資料中心升級及高速傳輸頻寬需求提升的帶動下，AI 伺服器及中高階交換器等設備之出貨需求呈現增溫趨勢。此外，為強化高速寬頻網路服務覆蓋，電信商擴大投入 5G FWA 服務，使得 5G FWA CPE、小型基地台等網通設備的需求升溫，亦有利帶動網通設備的出貨動能。

整體而言，雖然全球總體經濟環境仍存在不確定性，可能影響部分終端市場需求表現，惟在新興科技應用推動資料中心及網路架構升級需求持續增溫的支撐下，仍有利於挹注網通設備廠商之營運表現。本公司將持續關注全球市場的變化，並深化與營運商合作推動新產品及新市場之開發，以穩健提升營運表現。

六、未來公司發展策略與重要之產銷政策

- (一)專業於通訊網路傳輸設備的製造，並積極朝向具有數位家庭概念之數位匯流產業發展。
- (二)致力於建立完善之生產機制；有效的降低人工成本以提高產品利潤。
- (三)注重產品功能的開發以建立產品差異化，來避開價格競爭以取得商機。
- (四)加強成本控管及縮短產品開發週期。

七、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

- (一)外部競爭環境的影響：網通產業的產品發展日新月異，但晶片方案卻也越容易取得，使得技術門檻降低；而產品推陳出新速度的加快，若公司產品開發時間過長，則錯失市場切入時機。近年來產業毛利被壓縮的情形日益嚴重，公司需不斷的降低成本及提高生產效率，才能維持獲利。
- (二)法規環境的影響：本公司遵循國家政策及法令，財務、稽核及法務單位對重要政策或法律變動都能確實的掌握，以期能符合法規與世界潮流趨勢，確保公司的運作順暢。
- (三)總體經營環境的影響：基於總體經營環境日趨複雜，本公司於評估各項資源投資與經營方針時，將參酌產業概況並觀察總體經濟的發展，整合內部技術及開發資源，以尋求最佳的商機。

最後謹祝各位股東

身體健康 萬事如意

負責人：黃啟瑞



經理人：林慶輝



會計主管：侯景元



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事：

1. 董事資料

115 年 4 月 12 日 單位：仟股

職稱 (註1)	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡 (註2)	選(募)任 日期	任期	初次選 任日期 (註3)	選任時 持有股份		現 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 (註4)	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 (註5)
							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 (註1)	中華民國	黃 啟 瑞	男 D	114/06/11	3 年	87/06/20	11,565	3.64%	11,565	3.64%	1,774	0.56%	0	0.00%	• 吳大華會計系畢 • 兆赫電子(股)公司總經理	• 本公司董事長 • ZINWELL CORPORATION (H.K.) LIMITED 董事長 • ZINWELL HOLDING (SAMOA) CORPORATION 董事長 • 樹木國際(股)公司董事長 • 兆赫電子(深圳)有限公司董事 • 晶絡科技(股)公司法人代表人 董事長	(註6)	(註6)	(註6)	-
副董事長	中華民國	蕭 弘 吉	男 D	114/06/11	3 年	87/06/20	8,832	2.78%	8,832	2.78%	184	0.06%	0	0.00%	• 淡水工商專校電算科畢 • 兆赫電子(股)公司副總經理	• 本公司副董事長	-	-	-	-
董 事	中華民國	林 慶 輝	男 C	114/06/11	3 年	87/06/20	6,574	2.07%	6,044	1.90%	0	0.00%	0	0.00%	• 新新工專電機科畢 • 台揚科技(股)公司經理	• 本公司總經理 • ZINWELL CORPORATION (H.K.) LIMITED 總經理 • 兆赫電子(深圳)有限公司董事	-	-	-	-
董 事	中華民國	黃 啟 南	男 D	114/06/11	3 年	87/06/20	3,634	1.14%	6,634	2.09%	0	0.00%	0	0.00%	• 嘉義高工畢 • 永興電子(股)公司研發副理 • 萬樂電子(股)公司研發課長 • 兆赫電子(股)公司採購處 協理	• 本公司董事長室協理 • 樹木國際(股)公司董事 • 晶絡科技(股)公司監察人	(註6)	(註6)	(註6)	-
董 事	中華民國	黃 啟 安	男 C	114/06/11	3 年	87/06/20	3,064	0.96%	6,064	1.91%	0	0.00%	0	0.00%	• 協志工商畢 • 兆赫電子(股)公司民雄廠 副總經理	• 本公司嘉太廠副總經理 • 樹木國際(股)公司董事	(註6)	(註6)	(註6)	-
董 事	中華民國	江 文 憲	男 C	114/06/11	3 年	90/05/02	487	0.15%	398	0.13%	0	0.00%	0	0.00%	• 明新工專電機科畢 • 工程師 • 台揚科技(股)公司銷售 • 兆赫電子(股)公司業務一處 資深協理	• 本公司業務一處副總經理	-	-	-	-
董 事	中華民國	何 文 順	男 B	114/06/11	3 年	99/06/17	50	0.02%	50	0.02%	0	0.00%	0	0.00%	• 逢甲大學企管系畢 • 南港輪船(股)公司財務部 • 兆赫電子(股)公司財務處 協理	• 本公司董事長室特助 • 晶絡科技(股)公司法人代表人董事	-	-	-	-

職稱 (註1)	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡 (註2)	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期 (註3)	選任時 持有股份		現 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 (註4)	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 (註5)
							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	黃郁方	女 A	114/06/11	3年	114/06/11	627	0.20%	627	0.20%	0	0.00%	0	0.00%	Suffolk University, BSBA in Business Management 大潤發流通事業(股)公司店 總經理(景平店) 兆赫電子(股)公司生產計劃 處高級專員	本公司生產計劃處資深經理	(註6)	(註6)	(註6)	-
獨立董事	中華民國	黃銘祐	男 D	114/06/11	3年	105/06/14	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	東吳大學會計系畢 資誠聯合會計師事務所副所 長暨執業會計師 資誠企業管理顧問(股)公司 副董事長 中華民國會計師公會全國聯 合會第一屆第二任理事、第 二屆監事 大魯閣實業(股)公司獨立董 事	傳誠投資顧問(股)公司董事長 傳誠旺旺投資有限公司法人代表人 董事長 和潤企業(股)公司獨立董事 所羅門(股)公司獨立董事 鴻揚國際(股)公司法人代表人董事 伯納彩業(股)公司法人代表人董事 鑫赫國際(股)公司法人代表人董事 鑫赫創業(股)公司法人代表人董事 集集創造娛樂(股)公司監察人	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	陳俊成	男 C	114/06/11	3年	105/06/14	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	逢甲大學會計系畢 淡江大學歷史研究所畢 華威國際科技顧問(股)公司 副總經理 台郡科技(股)公司監察人 台灣大車隊(股)公司董事 奇銳科技(股)獨立董事 百事數碼創意(股)公司董事	瀚呈投資(股)公司監察人 聯得維股份有限公司董事長 有聲音響電腦股份有限公司董事長 柏友照明科技股份有限公司董事長	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	葉維智	男 D	114/06/11	3年	114/06/11	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	東吳大學法律系法學比較組 畢 財政部國有財產署北區分署 委任律師 臺北市府委任律師 國營事業臺灣鐵路(股)公司 委任律師 臺灣電力(股)公司委任律師 鋁勝工業(股)公司委任律師	中華民國商務仲裁協會仲裁人 智群聯合法律事務所主持律師 鋁勝工業(股)公司法律顧問	-	-	-	-

註1:屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱:無。
 註2:實際年齡採區間方式表達: A: 35 至 49、B: 50 至 59、C: 60 至 69、D: 70 至 79。
 註3:105.6.14 選舉第十三屆董事並成立審計委員會替代監察人職權，原監察人於新任董事就任後解任。

註 4: 與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註 5: 公司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: 無。

註 6: 董事長黃啟瑞、董事黃啟南及黃啟安彼此間具兄弟關係；另董事長黃啟瑞與董事黃郁方具父女關係。

註 7: 本公司於 114 年 6 月 11 日股東常會完成董事全面改選。本年報所列董事基本資料係截至年報刊印日之在任董事；另有關董事於 114 年度之出席情形及酬金揭露，係依各董事實際在任期間分別揭露。

2. 法人股東之主要股東：

115 年 4 月 12 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
無	

3. 主要股東為法人者其主要股東：

115 年 4 月 12 日

法人名稱	法人之主要股東
無	

4. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名 條件	專業資格與經驗(註1)	獨立性情形 (註2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長 黃啟瑞	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，具備經營管理、營運決策及產業經驗等專業能力，目前擔任本公司董事長、ZINWELL CORPORATION (H.K.) LIMITED 董事長、ZINWELL HOLDING (SAMOA) CORPORATION 董事長、樹木國際(股)公司董事長、兆赫電子(深圳)有限公司董事及晶絡科技(股)公司法人代表人董事長，且未有公司法第30條各款情事之一。	非獨立董事，不適用。	無
董事 蕭弘吉	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，具備經營管理、營運決策及產業經驗等專業能力，目前擔任本公司副董事長，且未有公司法第30條各款情事之一。	非獨立董事，不適用。	無
董事 林慶輝	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，具備經營管理、營運決策及產業經驗等專業能力，目前擔任本公司總經理、ZINWELL CORPORATION (H.K.) LIMITED 總經理及兆赫電子(深圳)有限公司董事，且未有公司法第30條各款情事之一。	非獨立董事，不適用。	無
董事 黃啟南	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，具備經營管理及產業經驗等專業能力，目前擔任本公司董事長室協理、樹木國際(股)公司董事及晶絡科技(股)公司監察人，且未有公司法第30條各款情事之一。	非獨立董事，不適用。	無
董事 黃啟安	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，具備經營管理及產業經驗等專業能力，目前擔任本公司嘉太廠副總經理及樹木國際(股)公司董事，且未有公司法第30條各款情事之一。	非獨立董事，不適用。	無
董事 江文憲	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，具備營運管理及產業經驗等專業能力，目前擔任本公司業務一處副總經理，且未有公司法第30條各款情事之一。	非獨立董事，不適用。	無

董事 何文順	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，具備經營管理、營運決策、財務分析及公司治理等專業能力，目前擔任本公司董事長室特助及晶絡科技(股)公司法人代表人董事，且未有公司法第30條各款情事之一。	非獨立董事，不適用。	無
董事 黃郁方	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，具備經營管理及營運規劃等專業能力，目前擔任本公司生產計劃處資深經理，且未有公司法第30條各款情事之一。	非獨立董事，不適用。	無
獨立董事 黃銘祐	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，具備財務會計、審計及公司治理等專業能力，畢業於東吳大學會計系，曾任資誠聯合會計師事務所副所長及執業會計師、資誠企業管理顧問(股)公司副董事長及中華民國會計師公會全國聯合會理事及監事，且未有公司法第30條各款情事之一。	符合獨立性情形： 1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數及比重。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(符合『公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法』第3條第1項第5款至第8款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 最近2年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	2
獨立董事 陳俊成	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，具備財務會計、經營管理及產業分析等專業能力，畢業於逢甲大學會計系及淡江大學歷史研究所，曾任華威國際科技顧問(股)公司副總經理及台郡科技(股)公司監察人，且未有公司法第30條各款情事之一。		無
獨立董事 龔維智	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，具備法律專業、風險控管及公司治理等專業能力，畢業於東吳大學法律學系法學比較法組。曾任財政部國有財產署北區分署委任律師、臺北市政府委任律師、國營臺灣鐵路股份有限公司委任律師、台灣電力股份有限公司委任律師及鎰勝工業股份有限公司委任律師，現任智群聯合法律事務所主持律師，具備豐富之法律實務、企業風險管理及公司治理經驗，且未有公司法第30條各款情事之一。		無

註 1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第 30 條各款情事。

註2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項5-8款規定)之董事、監察人或受僱人；最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

5. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化：

本公司基於多元化政策為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司董事候選人之提名係遵照公司章程之規定採用候選人提名制，評估各候選人學(經)歷資格、衡量專業背景、誠信度及相關專業資格等，經董事會決議通過後，送請股東會選任之。董事會成員組成，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，包括但不限於以下：

1. 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化。
2. 專業知識與技能：營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、領導能力及決策能力。

本公司董事會組成多元化政策之具體管理目標情形如下：

多元化核心 姓名		基本組成						專業背景					專業知識與技能					
		國籍	性別	兼任本公司員工	年齡				會計及財務分析能力	產業	科技	法務或公司治理能力	營運判斷能力	經營管理能力	領導決策能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀察能力
					35-49 歲	50-59 歲	60-69 歲	70-79 歲										
董事	黃啟瑞	中華民國	男	V			V	優	優	優	優	優	優	優	優	優	優	優
	蕭弘吉		男	V			V	佳	優	優	優	優	優	優	優	優	優	
	林慶輝		男	V		V		佳	優	優	優	優	優	優	優	優	優	
	黃啟南		男	V			V	佳	優	優	優	優	優	優	優	優	優	
	黃啟安		男	V		V		佳	優	優	優	優	優	優	優	優	優	
	江文憲		男	V		V		佳	優	優	優	優	優	優	優	優	優	
	何文順		男	V		V		優	優	優	優	優	優	優	優	優	優	
	黃郁方		女	V	V			優	優	優	優	優	優	優	優	優	優	
獨立董事	黃銘祐		男			V	優	優	優	優	優	優	優	優	優	優	優	
	陳俊成		男		V		優	優	優	優	優	優	優	優	優	優	優	
	龔維智		男			V	佳	優	優	優	優	優	優	優	優	優	優	

本公司現任董事會由11位董事組成，成員背景涵蓋經營管理、財務會計、法律專業、產業營運及業務行銷等領域，具備多元專業能力。董事年齡分布涵蓋不同年齡層，並設有女性董事1席，占董事席次約9.09%。

本公司董事會任一性別董事席次尚未達三分之一，其原因及提升規劃如下：

原因：

本公司董事會共11席，目前男性董事10席、女性董事1席。雖重視董事會性別多元化，惟受產業特性影響，符合專業條件之女性人選相對有限，致目前尚未達成三分之一之目標。

目標與規劃措施：

本公司以提高女性董事席次達三分之一以上為目標，並規劃於未來董事改選時逐步達成。於董事遴選及提名過程中，將性別多元化列為重要考量因素。透過多元管道(如專業人才庫、產業及學術界)積極尋覓具備專業能力之女性董事人選。強化董事提名機制，逐步提升女性

董事比例，以符合公司治理發展趨勢。本公司將持續推動董事會多元化政策，並定期檢視達成情形，以提升公司治理效能。

(2)董事會獨立性：

本公司現任董事會成員共 11 位（含獨立董事 3 位），獨立董事均符合金融監督管理委員會相關法令規定之獨立性要件。各董事及獨立董事間，除董事長黃啟瑞、董事黃啟南及黃啟安為兄弟關係，另董事長黃啟瑞與董事黃郁方為父女關係外，其餘董事間並無配偶或二親等以內親屬關係。本公司董事會尚無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定之情事，整體董事會具備獨立性。

(二)總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料

單位：股 115 年 4 月 12 日

職稱 (註1)	國籍	姓名	性別	選(就) 任日期	持有股份		配偶、未成年 子女持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷(註2)	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 (註3)
					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	林慶輝	男	87/11/01	6,044,132	1.90%	0	0.00%	0	0.00%	明新工專電機科畢 台揚科技(股)公司總經理 兆赫電子(股)公司總經理	ZINWELL CORPORATION(H.K.) LIMITED 總經理 兆赫電子(深圳)有限公司董事	-	-	-	-
嘉太廠 副總經理	中華民國	黃啟安	男	92/03/27	6,064,161	1.91%	0	0.00%	0	0.00%	協志工商畢 兆赫電子(股)公司民雄廠 副總經理	樹木國際(股)公司董事	董事長室 協理	黃啟安	兄弟	-
業務一處 副總經理	中華民國	江文憲	男	92/03/27	398,295	0.13%	0	0.00%	0	0.00%	明新工專電機科畢 台揚科技(股)公司銷售工程師 兆赫電子(股)公司業務一處 資深協理	無	-	-	-	-
業務二處 副總經理	中華民國	吳建承	男	92/03/27	178,079	0.06%	5	0.00%	0	0.00%	DREXEL U. MBA 台揚科技(股)公司銷售工程師 兆赫電子(股)公司業務二處協理	無	-	-	-	-
業務三處 副總經理	中華民國	吳幸洲	男	103/04/01	20,281	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	台灣大學事業經營所畢 兆赫電子(股)公司業務三處協理	無	-	-	-	-
研發三處 副總經理	中華民國	蔡裕恭	男	111/10/03 至 115/04/30 (退休離職) (註4)	42,000	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	淡江大學電子系 錫聯(股)公司經理 兆赫電子(股)公司研發三處協理	無	-	-	-	-
營運管理單位 資深協理	中華民國	蔡培宏	男	104/09/01	43,383	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	私立勤益工商專科學校機械科畢 兆赫電子(股)公司營運管理單位 協理	無	-	-	-	-
董事長室 協理	中華民國	黃啟安	男	92/03/27	6,634,569	2.09%	0	0.00%	0	0.00%	嘉義高工畢 永樂電子(股)公司研發副理 萬樂電子(股)公司研發課長 兆赫電子(股)公司採購處協理	樹木國際(股)公司董事 晶絡科技(股)公司監察人	嘉太廠 副總經理	黃啟安	兄弟	-

職 稱 (註1)	國 籍	姓 名	性 別	選(就) 任日期	持 有 股 份		配 偶、未 成 年 子 女 持 有 股 份		利 用 他 人 名 義 持 有 股 份		主 要 經 (學) 歷 (註 2)	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 (註3)
					股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係		
採購處協理	中華民國	羅應霖	男	111/04/01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	•東海大學應用化學研究所 •環隆電氣生產副理 •福祿電子資材部經理 •南亞公司工程塑膠廠生產課長 •兆赫電子(股)公司資材處 資深經理	無	-	-	-	-	
總經理室協理	中華民國	邱創鈞	男	110/08/01	41,955	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	•明新工專電機系 •兆赫電子(股)公司製造二處 資深經理	•兆赫電子(深圳)有限公司總經理	-	-	-	-	
研發二處協理	中華民國	汪叔祺	男	102/04/01	109,682	0.03%	0	0.00%	0	0.00%	•台灣科技大學電機系 •兆赫電子(股)公司硬體設計 資深經理	無	-	-	-	-	
研發一處協理	中華民國	趙尚君	男	113/04/01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	•中央大學光電科學系(碩士) •台灣青聯碩體研發處技術處長 •兆赫電子(股)公司設計驗證 資深經理	無	-	-	-	-	
資訊處協理	中華民國	曾鴻翔	女	114/09/01 (註4)	9,057	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	•Sangamon State University, Computer Science •環台電腦公司經理 •合康管理資訊公司程式設計師 •兆赫電子(股)公司資訊處 資深經理	無	-	-	-	-	
應用設計處協理	中華民國	李震岳	男	114/09/01 (註4)	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	•亞洲大學資訊工程學系 •新環工程公司工程師 •兆赫電子(股)公司應用設計處 資深經理	無	-	-	-	-	
傳輸業務處協理	中華民國	陳文宗	男	114/09/01 (註4)	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	•亞洲大學資訊工程學系 •頂宇實業股份有限公司銷售 工程師 •兆赫電子(股)公司傳輸業務處 資深經理	無	-	-	-	-	
財會主管 資深經理	中華民國	侯景元	男	111/10/03	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	•元智大學會計學系 •資誠聯合會計師事務所(審計部) 協理	•晶絡科技(股)公司法人代表人董事	-	-	-	-	
營運管理單位協理	中華民國	鄭正義	男	92/03/27 至 114/10/15 (退休離職) (註4)	21,533	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	•亞洲大學資訊工程學碩士畢 •雅慶電子公司品保股長 •云辰實業公司生計股長 •兆赫電子(股)公司技術工程處 協理	無	-	-	-	-	

註1：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，不論職稱，亦均應予揭露。

註2：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註3：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、必要性及因應措施之相關資訊。

註4：研發三處蔡裕恭副總經理於115年04月30日退休離職解除經理人身分，資訊處曾鴻翔協理、應用設計處李震岳協理、傳輸業務處陳文宗協理於114年9月1日由資深經理晉升為協理，營運管理單位鄭正義協理於114年10月15日退休離職解除經理人身分。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

1. 董事之報酬

(1) 一般董事及獨立董事之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)：

115 年 4 月 12 日 單位:新台幣仟元																					
職稱	姓名 (註 1)	董事酬金						兼任員工領取相關酬金				A、B、C、 D、E、F 及 G 等七 項總額及占稅後 純益之比例 (註 10)		領取來自公司以外 轉投資事業或 母公司酬金 (註 11)							
		報酬(A) (註 2)		退職退休金 (B)		董事酬勞(C) (註 3)		業務執行 費用(D) (註 4)		A、B、C 及 D 等 四項總額及占 稅後純益之比 例 (註 10)		薪資、獎金及特 支費等(E) (註 5)			退職退休金(F) (註 7)		員工酬勞(G) (註 6)				
		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註 7)	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註 7)	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註 7)	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註 7)	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註 7)	本公司			財務報告 內所有公 司 (註 7)		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註 7)			
												現 金 金 額	股 票 金 額		現 金 金 額	股 票 金 額					
董事	黃啟瑞	600	600	0	0	0	0	0	0	600 0%	600 0%	2,729	2,729	36	36	0	0	0	0	3,365 0%	無
董事	蕭弘吉	600	600	0	0	0	0	0	0	600 0%	600 0%	2,093	2,093	28	28	0	0	0	0	2,721 0%	無
董事	林慶輝	600	600	0	0	0	0	0	0	600 0%	600 0%	2,383	2,383	143	143	0	0	0	0	3,126 0%	無
董事	黃啟安	600	600	0	0	0	0	0	0	600 0%	600 0%	2,389	2,389	27	27	0	0	0	0	3,016 0%	無
董事	黃啟南	600	600	0	0	0	0	0	0	600 0%	600 0%	0	0	0	0	0	0	0	0	600 0%	無
董事	江文憲	600	600	0	0	0	0	0	0	600 0%	600 0%	1,774	1,774	113	113	0	0	0	0	2,487 0%	無
董事	何文順	600	600	0	0	0	0	0	0	600 0%	600 0%	0	0	0	0	0	0	0	0	600 0%	無
董事	黃郁方 (註 A)	350	350	0	0	0	0	0	0	350 0%	350 0%	0	0	0	0	0	0	0	0	350 0%	無
董事	林益川 (註 A)	300	300	0	0	0	0	0	0	300 0%	300 0%	0	0	0	0	0	0	0	0	300 0%	無
獨立董事	黃銘祐	600	600	0	0	0	0	20	20	620 0%	620 0%	0	0	0	0	0	0	0	0	620 0%	無
獨立董事	陳俊成	600	600	0	0	0	0	20	20	620 0%	620 0%	0	0	0	0	0	0	0	0	620 0%	無
獨立董事	龔維智 (註 A)	350	350	0	0	0	0	14	14	364 0%	364 0%	0	0	0	0	0	0	0	0	364 0%	無
獨立董事	劉乾德 (註 A)	300	300	0	0	0	0	7	7	307 0%	307 0%	0	0	0	0	0	0	0	0	307 0%	無

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；董事報酬之金額由董事會參考董事對公司之貢獻度、公司經營績效、國內及海外同業水準決定。
2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。
註A：董事黃郁方於民國114年6月11日就任，董事林益川於同日卸任；獨立董事龔維智於同日就任，獨立董事劉乾德於同日卸任。

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(註8)	財務報告內所有公司(註9)H	本公司(註8)	財務報告內所有公司(註9)I
低於1,000,000元	蕭啟瑞、蕭弘吉、林慶輝、黃啟安、黃啟南、江文憲、何文順、黃郁方、林益川、黃銘祐、陳俊成、龔維智、劉乾德。13人	蕭啟瑞、蕭弘吉、林慶輝、黃啟安、黃啟南、江文憲、何文順、黃郁方、林益川、黃銘祐、陳俊成、龔維智、劉乾德。13人	林益川、黃銘祐、陳俊成、龔維智。5人	林益川、黃銘祐、陳俊成、龔維智。5人
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	0人	0人	0人	0人
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	0人	0人	蕭啟瑞、蕭弘吉、林慶輝、黃啟安、黃啟南、江文憲、何文順、黃郁方。8人	蕭啟瑞、蕭弘吉、林慶輝、黃啟安、黃啟南、江文憲、何文順、黃郁方。8人
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	0人	0人	0人	0人
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	0人	0人	0人	0人
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	0人	0人	0人	0人
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	0人	0人	0人	0人
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	0人	0人	0人	0人
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	0人	0人	0人	0人
100,000,000元以上	0人	0人	0人	0人
總計	13人	13人	13人	13人

註1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及下表(3-1)，或下表(3-2-1)及(3-2-2)。

註2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註3：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，

但不計入酬金。

註 5：係指最近年度董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 6：係指最近年度董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）取得員工酬勞（含股票及現金）者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 9：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 10：稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益，因本期虧損，稅後純益為負數，故占比顯示為 0%。

註 11：a. 本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金額(若無者，則請填「無」)。

b. 公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之 I 欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。

*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

2. 監察人之酬金：因本公司 105 年設置成立審計委員會取代監察人制度，故不適用。

3. 總經理及副總經理之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）：

115 年 4 月 12 日 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註 2)		退職退休金(B)		獎金及特支費等 (C) (註 3)		員工酬勞金額(D) (註 4) (註 B)				A、B、C 及 D 等四項 總額及占稅後純益之 比例 (%) (註 8)		領取來自子 公司以外轉 投資事業或 母公司酬金 (註 9)
		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 (註 5)	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 (註 5)			
						現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額					
總 經 理	林慶輝	2,383	2,383	143	143	0	0	0	0	0	0	2,526 0%	2,526 0%	無
嘉 太 廠 副 總 經 理	黃啟安	2,389	2,389	27	27	0	0	0	0	0	0	2,416 0%	2,416 0%	無
業 務 一 處 副 總 經 理	江文憲	1,774	1,774	113	113	0	0	0	0	0	0	1,887 0%	1,887 0%	無
業 務 二 處 副 總 經 理	吳建承	1,723	1,723	110	110	0	0	0	0	0	0	1,833 0%	1,833 0%	無
業 務 三 處 副 總 經 理	吳幸洲	1,751	1,751	110	110	0	0	0	0	0	0	1,861 0%	1,861 0%	無
研 發 三 處 副 總 經 理	蔡裕恭 (註A)	1,711	1,711	110	110	0	0	0	0	0	0	1,821 0%	1,821 0%	無

註 A：蔡裕恭副總於 115 年 4 月 30 日退休離職

註 1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表(1-1)，或(1-2-1)及(1-2-2)。

註 2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註 3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 4：係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註 5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註 6：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 8：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益，因本期虧損，稅後純益為負數，故占比顯示為 0%。

註 9：a. 本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b. 公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表 E 欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。

* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

4. 前五位酬金最高主管之酬金
(4-1) 前五位酬金最高主管之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)：

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及特支費等 (C)(註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、C及D等四項總 額及占稅後純益之比 例(%) (註6)		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金 (註7)
		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 (註5)	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						
總經理	林慶輝	2,383	2,383	143	143	0	0	0	0	0	0	2,526 0%	2,526 0%	無
嘉副總經理	黃啟安	2,389	2,389	27	27	0	0	0	0	0	0	2,416 0%	2,416 0%	無
業務一處副總經理	江文憲	1,774	1,774	113	113	0	0	0	0	0	0	1,887 0%	1,887 0%	無
業務三處副總經理	吳幸洲	1,751	1,751	110	110	0	0	0	0	0	0	1,861 0%	1,861 0%	無
業務二處副總經理	吳建承	1,723	1,723	110	110	0	0	0	0	0	0	1,833 0%	1,833 0%	無

註1：所稱「前五位酬金最高主管」，該主管係指公司經理人，至有關經理人之認定標準，依據前財政部證券暨期貨管理委員會92年3月27日台財證三字第0920001301號函令規定「經理人」之適用範圍辦理。至於「前五位酬金最高」計算認定原則，係以公司經理人領取來自合併財務報告內所有公司之薪資、退職退休金、獎金及特支費等，以及員工酬勞金額之合計數(亦即A+B+C+D四項總額)，並予以排序後之前五位酬金最高者認定之。若董事兼任前開主管者應填列本表(4-1)。

註2：係填列最近年度前五位酬金最高主管之薪資、職務加給、離職金。

註3：係填列最近年度前五位酬金最高主管之各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實務提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依IFRS2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註4：係填列最近年度經董事會通過過分派前五位酬金最高主管之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司前五位酬金最高主管之各項酬金總額。

註 6：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益，因本期虧損，稅後純益為負數，故占比顯示為 0%。

註 7：a. 本欄應明確填列公司前五位酬金最高主管領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額（若無著，則請填「無」）。

b. 酬金係指本公司前五位酬金最高主管擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。

*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

5. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

本公司經 115 年 3 月 4 日董事會決議通過不分配 114 年度員工酬勞。

6. 分別比較說明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、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性。

(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之分析：

項目 職稱	酬金總額占稅後純益比例					
	114 年度			113 年度		
	本公司		合併報表所有公司	本公司		合併報表所有公司
	金額	%	金額	金額	%	金額
董事	6,761 (註 1)	- (註 3)	6,761 (註 1)	7,142 (註 1)	- (註 3)	- (註 3)
監察人	不適用 (註 2)	不適用 (註 2)	不適用 (註 2)	不適用 (註 2)	不適用 (註 2)	不適用 (註 2)
總經理及副總經理	12,344 (註 1)	- (註 3)	12,344 (註 1)	14,140 (註 1)	- (註 3)	- (註 3)

註 1：本公司 115 年 3 月 4 日董事會決議通過不分配 114 年度員工酬勞。

註 2：因本公司 105 年設置成立審計委員會取代監察人，同時廢除監察人制度，故不適用。

註 3：因 114 年虧損故不計算比率。

(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：

本公司董事、監察人之酬金係依本公司章程所訂定之分派比例分配之；總經理及副總經理酬金係依本公司薪資給付標準支付之。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

114 年董事會共開會 6 次(A)，董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出(列) 席 次 數 B	委託 出席 次數	實際出(列) 席率(%) 【B/A】	備註
董 事 長	黃啟瑞	6	0	100%	於 114/6/11 改選連任
董 事	蕭弘吉	6	0	100%	於 114/6/11 改選連任
董 事	林慶輝	5	1	83%	於 114/6/11 改選連任
董 事	黃啟南	6	0	100%	於 114/6/11 改選連任
董 事	黃啟安	0	6	0%	於 114/6/11 改選連任
董 事	林益川	0	2	0%	於 114/6/11 改選卸任
董 事	江文憲	0	6	0%	於 114/6/11 改選連任
董 事	何文順	6	0	100%	於 114/6/11 改選連任
董 事	黃郁方	4	0	100%	於 114/6/11 改選新任
獨 立 董 事	黃銘祐	6	0	100%	於 114/6/11 改選連任
獨 立 董 事	劉乾德	2	0	100%	於 114/6/11 改選卸任
獨 立 董 事	陳俊成	6	0	100%	於 114/6/11 改選連任
獨 立 董 事	龔維智	3	1	75%	於 114/6/11 改選新任

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：已採審計委員會，故不適用。相關資料請參閱本年報「審計委員會運作情形」。

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

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

三、董事會自我評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年 執行一次	114 年 01 月 01 日 至 114 年 12 月 31 日	整體董事會	董事成員自評	1. 對公司營運之參與程度。 2. 董事會決策品質。 3. 董事會組成與結構。 4. 董事的選任及持續進修。 5. 內部控制。
		個別董事成員	董事成員自評	1. 公司目標與任務之掌握。 2. 董事職責認知。 3. 對公司營運之參與程度。 4. 內部關係經營與溝通。 5. 董事之專業及持續進修。 6. 內部控制。
		功能性委員會	董事成員自評	1. 對公司營運之參與程度。 2. 功能性委員會職責認知。 3. 功能性委員會決策品質。 4. 功能性委員會組成及成員選任。 5. 內部控制。

執行情形：114 年度董事會績效評估已由各董事完成自評，並於 115 年 3 月 4 日董事會報告。

評估結果：董事會運作已充分符合公司需求運作，績效評估結果，尚屬良好有效運作。

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

1. 本公司由全體獨立董事組成審計委員會及薪資報酬委員會，各委員會定期向董事會報告，以協助董事會履行監督職責。
2. 本公司已訂定「公司治理實務守則」、「董事會績效評估辦法」及「董事會成員多元化政策」以落實公司治理，強化董事會職能。
3. 本公司每年均為董事及重要職員投保責任保險，使董事及經理人於執行業務時獲得保障，並適度減緩公司承擔之風險。
4. 本公司指定專人依法令規定負責公司資訊揭露公告及公司網站訊息更新，以提昇資訊透明度。

(二)審計委員會運作情形：

審計委員會於 114 年總共開會 6 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出(列) 席 次 數 B	委託 出席 次數	實際出席 率(%) 【B/A】	備註
獨立董事 (召集人)	黃銘祐	6	0	100%	114/6/11 改選連任
獨立董事	劉乾德	2	0	100%	114/6/11 改選卸任

獨立董事	陳俊成	6	0	100%	114/6/11 改選連任
獨立董事	龔維智	3	1	75%	114/6/11 改選新任
其他應記載事項：					
一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。					
(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：					
審計委員會 召開日期/ 期別	議案內容	獨立董事反對意見、 保留意見或重大建議 項目內容	審計委員會 決議結果	公司對審計委 員會意見處理	
第三屆 第 18 次 114.03.05	1. 114 年第 1 季稽核報告。 2. 報告本公司截至 113 年 12 月 31 日止，應收帳款逾期 3 個月以上情形。 3. 本公司對子公司背書保證案。 4. 本公司 113 年度個體財務報告案。 5. 本公司 113 年度營運報告書暨 113 年度合併財務報告案。 6. 本公司 113 年度虧損撥補案。 7. 修訂「公司章程」部分條文案。 8. 修訂本公司「內部控制制度-人事管理制度」部分條文案。 9. 本公司出具 113 年度內部控制制度有效之考核及「內部控制聲明書」案。 10. 本公司 114 年財報之簽證會計師續任案。	無	全體出席審 計委員無異 議同意通過	全體出席審 計委員無異 議同意通過，並提報 董事會	
第三屆 第 19 次 114.04.30	1. 114 年第 2 季稽核報告。 2. 本公司 114 年第 1 季合併財務報告案。 3. 本公司應收帳款已逾授信期間一定期限，依主管機關要求決議是否屬資金貸與性質案。				
第四屆 第 1 次 114.06.24	1. 114 年第 2 季第 2 次稽核報告。 2. 擬推選第四屆審計委員會之召集人案。				
第四屆 第 2 次 114.08.07	1. 114 年第 3 季稽核報告。 2. 本公司 114 年第 2 季合併財務報告案。 3. 本公司應收帳款已逾授信期間一定期限，依主管機關要求決議是否屬資金貸與性質案。 4. 本公司所屬子公司 ZINWELL HOLDING (SAMOA) CORPORATION 辦理現金減資退回股款事宜案。 5. 本公司定期評估簽證會計師獨立性之情形案。				
第四屆 第 3 次 114.11.05	1. 114 年第 4 季稽核報告。 2. 報告本公司截至 114 年 9 月 30 日止，應收帳款逾期 3 個月以上情形。 3. 本公司 114 年第 3 季合併財務報告案。 4. 修訂本公司「公司章程」部分條文案。				
第四屆 第 4 次 114.12.10	1. 114 年第 4 季第 2 次稽核報告。 2. 本公司所屬子公司 ZINWELL HOLDING (SAMOA) CORPORATION 辦理現金減資退回股款事宜案。 3. 本公司 115 年度內部稽核之年度稽核計劃案。 4. 修訂及調整本公司「內部控制制度-人事管理制度」部分條文案。				

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

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

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

1. 對內部稽核主管：

稽核報告完成後，除上呈董事長外，並提供各獨立董事核閱，獨立董事得視需要，就稽核報告內容與內部稽核主管進行討論或溝通。如獨立董事於稽核報告上有批示，內部稽核單位將依其意見辦理後續追蹤並回覆處理情形；另如有進一步指示，內部稽核主管亦依其指示完成專案報告，並向獨立董事報告。

本公司內部稽核主管定期與審計委員會委員就稽核結果進行溝通，且於每季審計委員會會議中提報內部稽核報告；如遇特殊情況，亦即時向委員會委員報告。民國 114 年度並無上述特殊情況，本公司審計委員會與內部稽核主管之溝通情形良好。

2. 對會計師：

於半年度及年度財務報表查核完成後，獨立董事得召開僅會計師受邀出席之會議，就內部控制制度及財務報表查核過程中所發現之問題，進行充分討論與意見交流。

本公司簽證會計師定期於審計委員會會議中報告財務報表查核或審閱結果及其他依法應溝通事項；如遇特殊情況，亦即時向委員會委員報告。民國 114 年度並無上述特殊情況，本公司審計委員會與簽證會計師之溝通情形良好。

3. 獨立董事與會計師至少每年舉行一次會議，會計師就公司財務狀況、海內外子公司財務及整體運作情形及內控查核情形向獨立董事報告，並對財務報告及會計師查核報告或法令修訂有無影響帳列情形之溝通。

4. 獨立董事與內部稽核主管及會計師隨時得視需要直接相互聯繫，溝通管道暢通。

獨立董事與內部稽核主管及簽證會計師溝通事項如下表：

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
114/3/5	獨立董事 黃銘祐 獨立董事 劉乾德 獨立董事 陳俊成 會計師 文雅芳 稽核主管 黃意芬	會計師： (1)查核與治理單位溝通事項。 (2)會計師之獨立性。 (3)審計品質指標資訊(AQIs)	無異議照案通過。
114/8/7	獨立董事 黃銘祐 獨立董事 陳俊成 會計師 文雅芳 稽核主管 黃意芬	會計師： (1)114 年第二季核閱結果。 (2)114 年度查核溝通計畫。 (3)會計師之獨立性。	無異議照案通過。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已訂定「公司治理實務守則」，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	無
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一) 本公司以保障股東權益為優先考量，設置發言人對外負責與投資人之溝通聯繫，亦有專人或股務代理機構「元大證券股份有限公司」處理股東建議、疑義與相關問題；若涉及法律事項則由法務部門協助處理。	無
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二) 本公司對內部人（董事、經理人）所持股權變動情形，均按月於公開資訊觀測站申報，股務代理機構，能隨時掌握實際控制公司之主要股東名單。	無
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三) 依公司訂定之「關係企業相互間財務業務相關作業規範」及內部控制制度相關作業程序辦理。	無
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(四) 公司於員工工作管理與職業道德規範中訂定不應違背禁止內線交易之規定，已訂定「內部重大資訊處理作業程序」及「防範內線交易管理作業程序」，並揭露於公司網站。	無
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		(一) 本公司已訂定「董事會成員多元化政策」並揭露於公司網站，董事會成員落實多元化情形，包括基本條件與價值，需考量性別、年齡、國籍及文化等。應具備執行職務所必須之知識、技能及素養，包含營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力、決	無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務 守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			策能力等(請參閱本年報第 8 頁)。	
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓		(二)公司除依法設立薪資報酬委員會及設立審計委員會，將視實際營運需要設立其他各類功能性委員會。	無
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓		(三)本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，114 年董事會績效及董事成員評估結果經提115 年 3 月 4 日董事會報告並揭露於公司網站，評估結果如下： (1)董事會績效考核平均分數 98 分。 (2)董事成員(自我或同儕)考核平均分數 99 分。	無
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(五)本公司定期每年評估簽證會計師之獨立性及適任性，並分別於114年8月7日及115年3月4日經審計委員會及董事會通過。114年度簽證會計師為資誠聯合會計師事務所梁益彰會計師及文雅芳會計師，經評估均符合本公司獨立性及適任性評估標準。另因資誠聯合會計師事務所內部工作調整，本公司於115年第一季變更簽證會計師為陳憲正會計師及文雅芳會計師。 評估方式如下： 1. 簽證會計師並無兼任本公司任何職務，亦非利害關係人，亦無直接及間接利益衝突情事。 2. 取具會計師之獨立性聲明。 3. 審視資誠聯合會計師事務所提供之審計品質指標(AQIs)評估之資料。	無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務 守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務（包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等）？	✓		本公司於110年5月5日經董事會決議通過，由董事長室何文順特助兼任公司治理主管，負責公司治理相關事務。何文順特助具備公開發行公司財務及相關管理領域二十年以上之專業經驗。 1. 提供董事執行業務所需資料，並適時提供與公司經營相關之最新法規發展資訊，協助董事遵循法令。 2. 辦理公司登記及變更登記等相關作業。 3. 定期安排董事進修課程。 4. 擬訂董事會議程，於會議召開七日前通知董事，並提供會議資料；對涉及利益迴避之議案，事前提醒相關董事，並於會後二十日內完成董事會議事錄。 5. 依法辦理股東會召集通知、議事手冊、年報及議事錄之編製與公告。 6. 辦理董事會及股東會重要決議之重大訊息發布事宜，確保資訊揭露之適法性及正確性，以維護投資人資訊對等。	無
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司已建立發言人制度，專責處理相關事宜，並於公司網站設置利害關係人專區，透過電話及電子郵件等資訊傳遞方式，與利害關係人隨時保持溝通管道。	無
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任元大證券股份有限公司股務代理機構協助辦理股東會事務。	無
七、資訊公開				
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		(一) 本公司已架設網站(網址： http://www.zinwell.com.tw)並定期更新揭露財務業務及公司治理資訊。	無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務 守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式 (如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等) ?	✓		(二) 本公司已指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，並依規定落實發言人制度。	無
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓		(三) 本公司依主管機關規定期限公告申報年度財務報告，及一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	無
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊 (包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等) ?	✓		(一) 員工權益：公司成立職工福利委員會、實施退休金制度、重視勞工和諧關係。 (二) 僱員關懷：規劃員工團體保險，定期安排員工健康檢查，並辦理各項員工訓練課程等。 (三) 投資者關係及利害關係人之權益：本公司依法令規定即時於「公開資訊觀測站」公告有關財務、業務及公司重大訊息，誠實公開公司資訊，以保障投資人權益，善盡企業對股東之責任。 (四) 供應商關係：本公司供應商一向維持良好關係。 (五) 董事進修之情形：(詳如下表附錄一) (六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司必要之管理規章皆經董事會或股東會決議。 (七) 客戶政策之執行情形：本公司嚴格遵守與客戶簽訂的合約及相關規定，並確保客戶相關權益，提供良好服務品質。 (八) 公司為董事及獨立董事購買責任保險之情形：本公司已於 114 年 12 月續保董事及經理人	無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務 守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			責任保險，並於114年12月10日提報董事會報告。	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。 本公司依主管機關規定公司治理評鑑自評，逐步改善公司治理情形，以提升公司治理形象。				

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

附錄一：董事進修之情形：

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
		起	迄				
董事	黃啟瑞	114/07/09	114/07/09	國泰金控與臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	是
董事	蕭弘吉	114/07/09	114/07/09	國泰金控與臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	是
董事	林慶輝	114/07/09	114/07/09	國泰金控與臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	是
董事	黃啟南	114/07/09	114/07/09	國泰金控與臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	是
董事	黃啟安	114/07/09	114/07/09	國泰金控與臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	是
董事	江文憲	114/07/09	114/07/09	國泰金控與臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	是
董事	何文順	114/10/31	114/10/31	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3	是
		114/09/26	114/09/26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年防範內線交易宣導會	3	是
		114/07/09	114/07/09	國泰金控與臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	是
董事	黃郁方	114/11/21	114/11/21	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3	是
		114/11/18	114/11/18	財團法人中華民國會計研究發展基金會	永續資訊之管理	6	是
		114/10/31	114/10/31	財團法人台北金融研究發展基金會	公司治理 守住核心價值：董事必懂的智慧財產與營業秘密風險	3	是

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
		起	迄				
獨立董事	黃銘祐	114/09/26	114/09/26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	3	是
		114/08/12	114/08/12	華南永昌綜合證券股份有限公司	證券法規研習課程	3	是
		114/07/09	114/07/09	國泰金控與臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	是
		114/05/27	114/05/27	社團法人中華獨立董事協會	洗錢防制課程-防制詐欺最新法規及政策	3	是
獨立董事	陳俊成	114/11/21	114/11/21	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3	是
		114/10/03	114/10/03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年防範內線交易宣導會	3	是
獨立董事	龔維智	114/11/21	114/11/21	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3	是
		114/07/09	114/07/09	國泰金控與臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	是

(四)公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

本公司由全體獨立董事共三名組成薪資報酬委員會，每年至少召開二次，薪資報酬委員會之主要職責係以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。

職權範圍如下：

(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。

1. 薪資報酬委員會成員資料

115 年 4 月 12 日

身分別 姓名		條件	專業資格 與經驗	獨立性情形	兼任其他公開 發行公司薪資 報酬委員會成 員家數
召集人暨 獨立董事	黃銘祐	請參閱年報第 6 頁之董事專 業資格及獨立 董事獨立性資 訊揭露相關內 容		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。 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。 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。 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。 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。 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。 10. 未有公司法第 30 條各款情事之一。	2
獨立董事	陳俊成				無
獨立董事	龔維智				無

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2) 第六屆委員任期：114 年 06 月 24 日至 117 年 6 月 10 日，114 年度薪資報酬委員會開會 3 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A) (註)	備註
召集人(獨立董事)	黃銘祐	3	0	100%	114/6/24 改選連任
委員(獨立董事)	劉乾德	1	0	100%	114/6/24 改選卸任
委員(獨立董事)	陳俊成	3	0	100%	114/6/24 改選連任
委員(獨立董事)	龔維智	2	0	100%	114/6/24 改選新任

其他應記載事項：

一、薪資報酬委員會之議案內容與決議結果及公司對成員意見之處理：

日期/期別	議案內容	薪資報酬委員會決議結果	公司對薪資報酬委員會意見處理
第五屆 第 7 次 114.03.05	1. 本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案	全體出席薪資報酬委員無異議同意通過	全體出席董事無異議照案通過
第六屆 第 1 次 114.06.24	1. 擬推選第六屆薪資報酬委員會之召集人案。	全體出席薪資報酬委員無異議同意通過	全體出席董事無異議照案通過
第六屆 第 2 次 114.12.10	1. 本公司 114 年度經理人年終獎金分配案。	全體出席薪資報酬委員無異議同意通過	全體出席董事無異議照案通過

二、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。

三、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。

註：

(1) 年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(2) 年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因。

評估項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		1. 本公司業已於民國 111 年經董事會通過，建立推動永續發展之治理架構，並指定財務處、人資處及品保處為推動永續發展之專責單位，負責統籌規劃及推動環境、社會及公司治理(ESG)相關事務。 2. 前述專責單位由各單位適任人員兼任，依職掌分工推動永續發展相關工作，並視實際需要進行跨部門協調與整合，執行內容包含環境保護、員工關懷、公司治理及企業社會責任等事項，並依年度工作計畫持續推動相關措施。 3. 本公司董事會為永續發展之最高監督單位，並授權管理階層負責推動相關工作，定期(每年至少一次)向董事會報告永續發展推動情形。114 年度已於 4 月 30 日及 11 月 5 日向董事會報告，董事會並就永續發展政策、策略及目標進行督導，以確保相關措施之有效落實。 無
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？(註2)	✓		1. 風險評估邊界 本公司風險評估範圍涵蓋本公司及主要營運據點(包含台北總部、新竹廠及嘉太廠)，並與本年報後續各項環境及社會議題揭露之邊界一致。 2. 重大性議題辨識及風險評估機制 本公司 111 年成立「永續發展推行小組」，負責推動企業永續發展及風險管理相關事宜。重大性議題之辨識係依循GRI準則及AA1000 利害關係人議合標準，透過鑑別利害關係人、彙整ESG議題、進行排序分析、內部討論及高階主管確認等程序，篩選出對公司具重大影響之議題，並據以制定風險管理政策與因應措施，並定期檢視及修正。 3 各面向風險管理政策及策略 (1)環境面 本公司依循TCFD架構進行氣候變遷相關風險與機會分析，涵蓋政策法規、技術、市場及商譽等面向，並透過溫室氣體盤查(依ISO 14064-1 無

評估項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
			規範)、設定減碳及能源管理目標，以及建立氣候風險評估與管理流程等方式進行風險控管，各單位並定期向永續發展推行小組報告執行情形，以降低氣候變遷對營運之影響。另本公司已訂定「企業社會責任實務守則」，並揭露於公司網站，作為環境風險管理之指導原則。在管理制度方面，本公司已導入並通過ISO 14001 環境管理系統驗證，建立環境風險之辨識、評估及改善機制，並持續精進相關管理措施。 (2)社會面 本公司重視員工安全與健康，已建置ISO 45001 職業安全衛生管理系統，並定期辦理員工健康檢查、消防訓練及工安宣導，以提升員工風險意識與緊急應變能力，降低職業災害及營運中斷風險。 (3)公司治理面 本公司已建立完善之公司治理制度，包括設置審計委員會及薪資報酬委員會、訂定公司治理實務守則及董事會績效評估辦法，並建置內部控制制度以確保各項作業遵循相關法令規範；另為分散經營風險，已為董事及經理人投保責任保險，並設置利害關係人專區及溝通管道，以強化資訊透明度及回應機制。 (4)資訊安全 隨資訊化程度提升，本公司持續強化資訊安全管理，並將資訊安全列為重要風險管理項目，已建置防火牆、資安設備及防毒系統等防護機制，以防範駭客攻擊、電腦病毒及勒索軟體等風險。 本公司並已通過ISO 27001 資訊安全管理系統驗證，建立完整之資訊安全管理制度，涵蓋資訊資產盤點、風險評估及控制措施，以確保資訊之機密性、完整性及可用性。 未來將依相關法規持續精進資訊安全管理機制，並強化資安風險監控及應變能力，以確保公司資訊系統穩定運作。	

評估項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
三、環境議題				
(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		1. 環境管理制度之執行及依據法規 本公司依產業特性建立環境管理制度，並由永續發展推行小組統籌規劃與推動，透過制度化管理機制執行環境風險之辨識、評估及改善作業。各單位依權責落實環境管理措施，並定期檢視執行成效，以確保環境管理制度之有效性。在法規遵循方面，本公司遵循環境保護相關法令，包括廢棄物清理、空氣污染防治及水污染防治等相關規範，並透過內部控制制度及定期稽核機制，確保各項作業符合相關法規要求，以降低違規及環境風險。 另本公司依循 TCFD 架構進行氣候變遷風險與機會分析，透過溫室氣體盤查（依 Greenhouse Gas Protocol 規範）、設定減碳與能源管理目標，以及建立氣候風險評估與管理流程，強化環境風險控管機制。 2. 國際驗證標準及涵蓋範圍 本公司已通過 ISO 14001 環境管理系統驗證(有效期限至民國 117 年 2 月 28 日)，建立完善之環境管理制度。該系統涵蓋本公司主要營運據點（包括台北總部、新竹廠及嘉太廠），並適用於生產製造、研發及相關營運活動，以確保各項作業符合環境管理規範，並持續精進環境績效。	無
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		本公司致力於提升能源使用效率及降低對環境之衝擊，並依循永續發展策略推動相關管理措施，說明如下： 1. 基準年數據 本公司以近年營運數據作為能源管理基準，透過溫室氣體盤查（依 Greenhouse Gas Protocol 規範）掌握能源使用及碳排放情形，作為後續改善及目標設定之依據。 2. 推動措施 (1)持續推動節能減碳措施，包括設備汰換、提升能源使用效率及改善製程能耗。	無

評估項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
			(2)透過能源管理及溫室氣體盤查機制，定期檢視能源使用狀況。 (3)逐步導入節能設備及評估再生能源使用之可行性，以降低能源使用對環境之影響。 (4)推動廢棄物減量及資源回收再利用，提升再生物料使用比例。 3. 目標 本公司持續設定減碳及節能目標，逐步降低能源使用強度及溫室氣體排放量，並朝提升再生能源使用及資源循環利用之方向推進。 4. 達成情形 本公司透過持續推動節能減碳措施，已逐步提升能源使用效率，並降低對環境之衝擊，未來將持續精進相關管理機制，以達成永續發展目標。	
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	✓		1. 風險與機會評估方式 本公司依循氣候相關財務揭露建議(TCFD)架構，從治理、策略、風險管理及指標與目標等面向，辨識氣候變遷對企業之影響，並透過跨部門討論及溫室氣體盤查(依Greenhouse Gas Protocol 規範)，分析氣候相關風險與機會，納入公司整體風險管理機制。 2. 風險與機會評估結果 經評估，本公司氣候變遷相關風險主要包括轉型風險(如環保法規趨嚴、碳排放規範及能源政策變動)、實體風險(如極端氣候影響生產據點及供應鏈穩定)及市場風險(客戶對低碳產品需求提升)等。另氣候變遷亦帶來相關機會，包括發展節能及低碳產品、提升能源使用效率及拓展綠色市場等。 3. 因應措施 針對上述風險與機會，本公司已採行以下因應措施： (1)持續進行溫室氣體盤查，掌握碳排放情形並設定減碳目標。	無

評估項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
			(2)推動節能減碳措施，提升能源使用效率並降低營運風險。 (3)建立氣候風險評估與管理流程，並由各單位定期向永續發展推行小組報告執行情形。 (4)持續關注國際氣候政策與法規發展，適時調整營運策略。 (5)在製程方面，對需使用熱能之生產設備採用天然氣取代低硫燃料，以降低碳排放及環境負荷。 (6)於製程設備規劃設計階段，即將節能減碳納入設備採購之優先考量，以提升能源使用效率。 (7)本公司產品均符合歐盟 RoHS 規範，降低有害物質使用，兼顧產品實用性與環境保護。 本公司將持續精進氣候變遷風險管理機制，強化減碳作為及綠色產品發展，以提升企業永續經營能力。	
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		本公司依永續發展推行小組之規劃，已建立環境數據管理機制，每年定期統計溫室氣體排放量、用水量及廢棄物產生情形，相關資料之統計範圍涵蓋本公司主要營運據點（包括台北總部、新竹廠及嘉太廠）。 1. 環境數據統計 (1)溫室氣體排放量 本公司依 Greenhouse Gas Protocol 規範進行溫室氣體盤查，並區分： 範疇一（直接排放） 範疇二（能源間接排放） 並逐步評估範疇三（其他間接排放） 盤查結果請參閱年報(五-1)上市上櫃公司氣候相關資訊之 1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形。 (2)用水量 113 年及 114 年母公司用水量分別為 47,569 公噸及 40,686 公噸，未來將持續強化用水管理機制，以提	無

評估項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
			升水資源使用效率。 (3)廢棄物 本公司依廢棄物性質區分為有害廢棄物及一般事業廢棄物，並依相關法規辦理申報及處理。相關數據將於 114 年度永續報告書中揭露，並持續推動廢棄物減量及資源回收再利用，以降低對環境之衝擊。	
四、社會議題				
(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		本公司重視人權保障，依循國際人權公約及相關法規，並配合永續發展推行小組之規劃，建立人權管理政策與制度，以維護員工及利害關係人之權益。 1. 人權政策及依據 本公司參考聯合國《世界人權宣言》及國際勞工組織（ILO）核心勞動基準，並遵循勞動基準法、職業安全衛生法及性別平等工作法等相關法令，作為人權管理之依據，並將人權議題納入永續發展推動範疇。 2. 人權管理制度及風險評估 本公司依循 GRI 準則及利害關係人溝通機制，透過跨部門管理及內部制度，辨識與評估人權相關風險（如職場安全、勞動條件及歧視議題），並由各權責單位落實管理措施，持續檢視與改善。 3. 具體管理措施 (1)建立職業安全衛生管理制度，提供安全健康之工作環境。 (2)落實平等就業政策，禁止任何形式之歧視、強迫勞動及童工。 (3)建立申訴與溝通管道，提供員工反映意見及申訴機制。 (4)定期辦理員工健康檢查及安全教育訓練，提升員工安全與人權意識。 4. 教育訓練與宣導 本公司透過教育訓練及內部宣導，提升員工對人權及職業安全議題之	無

評估項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
			認知，並持續強化企業人權保障文化。	
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	✓		1. 員工福利措施 (1) 薪酬制度 本公司酬金政策係依據員工個人能力、對公司之貢獻度及績效表現訂定，並與公司整體經營績效具正向關聯性，以確保薪酬制度之公平性及激勵效果。 (2) 職場多元化與平等 本公司致力於打造多元、平等及友善之職場環境，落實性別平等及不歧視原則，保障員工基本人權與工作機會。 (3) 勞動條件及休假制度 本公司訂有工作規則及相關人事管理規章，內容涵蓋基本工資、工時、休假、退休金給付、勞健保給付及職業災害補償等，均符合勞動基準法及相關法令規定，以保障員工勞動權益。 (4) 各項福利措施 本公司設立職工福利委員會，由員工選舉產生委員，負責辦理各項員工福利事項，包括節慶禮金、員工活動及其他福利措施，以提升員工福祉與向心力。 (5) 退休制度 本公司依法設置「勞工退休準備金監督委員會」，定期提撥退休金並提存於台灣銀行，並每季召開會議審核退休金提撥及運用情形；另針對適用勞工退休金新制之員工，依法按月提繳不低於薪資 6%至勞工保險局之個人退休金專戶，以保障員工退休生活。 2. 經營績效反映於員工薪酬之政策及情形 本公司透過績效考核制度，依公司整體經營績效及員工個人績效表現，提供獎金或調薪機制，使員工薪酬與公司經營成果連動，以	無

評估項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
			激勵員工提升工作績效並共享經營成果。	
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓		本公司重視員工安全與健康，致力提供安全、健康之工作環境，並透過制度化管理及教育訓練，持續提升職業安全衛生管理水準，說明如下： 1. 安全與健康工作環境措施及教育訓練 本公司已建立職業安全衛生管理制度，並採行以下措施： (1)建置職業安全衛生管理系統，定期進行作業環境檢測及風險評估，以預防職業災害發生。 (2)提供員工定期健康檢查，並持續關注員工身心健康狀況。 (3)定期辦理消防演練及工安教育訓練，強化員工安全意識與緊急應變能力。 (4)針對高風險作業加強管理與防護措施，降低作業風險。 另本公司持續推動職業安全及健康相關教育訓練，提升員工對安全衛生議題之認知，並落實日常作業安全管理。 2. 驗證情形及涵蓋範圍 本公司已通過 ISO 45001 職業安全衛生管理系統驗證（有效期限至民國 118 年 5 月 11 日），該系統涵蓋本公司主要營運據點（包括台北總部、新竹廠及嘉太廠），並適用於各項生產及營運活動，以確保職業安全衛生管理之有效執行。 3. 職業災害統計及改善措施 114 年度員工職業災害情形如下： 職災件數：6 件 受傷人數：6 人 占員工總人數比率：0.6% 上述之 6 件職災類型，皆為員工上下班通勤途中之交通事故，非屬工作場所或作業活動所致之傷害。本	無

評估項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
			公司持續於各廠區辦理交通安全宣導及相關教育訓練，以降低事故發生風險，維護員工安全與健康。 4. 火災統計及改善措施 本公司 114 年度未發生火災事件，亦無人員傷亡情形。本公司持續落實消防安全管理措施，定期辦理消防設備檢查、維護保養及消防安全教育訓練與演練，以預防火災事故發生並確保員工安全。	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		1. 培訓計畫面向 本公司培訓計畫涵蓋下列面向： (1)新進人員訓練 針對新進員工辦理職前訓練，協助其瞭解公司制度、工作內容及職場規範，以加速適應工作環境。 (2)專業能力訓練 依各部門業務需求，辦理專業技能訓練及在職進修課程，以提升員工專業知識與工作能力。 (3)管理職能訓練 針對主管及儲備幹部，規劃領導管理及溝通協調等課程，以強化管理能力及組織績效。 (4)安全與法規教育訓練 定期辦理職業安全衛生、法規遵循及相關教育訓練，確保員工了解並遵守相關規定。 2. 培訓範圍 本公司教育訓練對象涵蓋全體員工，包括一般員工、專業技術人員及各級主管，並依不同職務及職等提供相應之培訓內容，以確保培訓資源之適切性與有效性。 3. 實施情形 本公司持續推動各項教育訓練計畫，透過內部課程及外部訓練資源，提升員工整體專業能力與工作效率，並配合公司發展需求滾動式調整培訓內容，以強化人才競爭力。	無

評估項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		1. 遵循法規及國際準則 本公司於產品設計、生產及銷售過程中，導入ISO 9001 品質管理系統，並遵循歐盟相關法規（如RoHS）及EEIC等國際準則，以確保產品品質、安全及環保要求符合相關規範。 2. 客戶權益保障政策及內容 (1)產品品質與安全 本公司透過ISO 9001 品質管理制度，確保產品於設計、生產及檢驗流程符合品質標準，保障顧客使用安全。 (2)客戶服務與抱怨處理機制 本公司訂有「B021 客戶（外部團體）抱怨處理辦法」及「B035 銷貨退回管理辦法」，建立完整之客戶服務與退貨處理流程，以確保客戶意見能獲得妥善處理並作為改善依據。 (3)誠信經營與資訊揭露 本公司為建立誠信經營文化及健全發展，訂定「誠信經營守則」，明定作業程序、行為準則、違規懲戒及申訴制度，並要求董事、管理階層及全體員工共同遵循。另由內部重大資訊專責單位隨時關注相關法令變動，並即時提供董事、經理人及員工知悉，以確保資訊揭露之正確性與透明性。 3. 申訴程序 本公司訂有「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，提供檢舉及申訴管道，並於公司網站設置利害關係人專區，消費者及相關利害關係人得透過電話、書信及電子郵件等方式與本公司聯繫，反映意見或提出申訴，由專責單位受理並進行後續處理，以保障客戶權益。	無
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓		1. 供應商管理政策及遵循規範 本公司訂有「供應商風險評估管理辦法」，明定供應商應符合品質、環境及職業安全衛生等相關管理要求，並納入供應商評估及管理機制。供應商風險評估內容涵蓋品質管	無

評估項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
			理、環境保護及職業安全衛生等面向，並要求供應商遵循相關法規及企業社會責任規範，以降低營運風險並提升供應鏈整體管理水準。 2. 實施情形 本公司透過供應商評估機制落實管理政策，相關措施如下： (1) 供應商風險評估 由資材部、外包部、品保部、研發工程處及管理處等單位之工程師以上人員組成風險評估小組，針對供應商進行書面審查或實地評鑑，以確認其符合相關管理要求。 (2) 長期合作與持續管理 本公司國內外供應商多為長期合作廠商，透過持續評估與管理機制，確保供應商符合公司品質及永續要求。 (3) 異常處理機制 如供應商發生涉及重大環境、勞動條件、人權或社會議題之負面影響情事，本公司得依契約約定主張終止或解除合作關係，以控管供應鏈風險。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		✓	本公司依循全球報告倡議組織（GRI）準則編制永續報告書，揭露環境、社會及公司治理（ESG）等非財務資訊，並於公司網站及公開資訊觀測站提供查詢，以提升資訊揭露之透明度。 目前本公司永續報告書尚未取得第三方驗證單位之確信或保證意見，未來將視實際需求及法規發展，持續評估導入第三方確信機制之可行性，以提升資訊揭露之可靠性。	本公司將視實際需要未來將送請第三方驗證單位出具確信或保證意見。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司於 99 年 12 月經董事會通過訂定「企業社會責任實務守則」，並分別於民國 106 年 1 月及民國 108 年 1 月經董事會通過修正，以持續強化企業社會責任之推動與落實。本公司依前開守則推動各項永續發展相關作業，並定期檢視執行情形，適時進行檢討與改進。截至目前為止，整體運作與「上市上櫃公司永續發展實務守則」規範尚無重大差異。				

評估項目	執行情形(註 1)			與上市上櫃公司企業 永續發展實務守則差 異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：可從本公司網站瞭解其運作情形。				

註1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。

註2：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

註3：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例

(五-1)上市上櫃公司氣候相關資訊。

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形															
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	本公司董事會為氣候相關風險與機會之最高監督單位，負責審視氣候變遷相關策略及風險管理機制，並督導管理階層推動相關作業。在管理階層方面，本公司由董事會授權成立「永續發展推行小組」，負責氣候變遷相關議題之規劃與執行，包括氣候風險與機會之辨識、評估及管理，並定期檢視執行情形及推動成果。 永續發展推行小組定期向董事會報告氣候相關風險與機會之評估結果及因應措施，並由董事會提供指導與監督，以確保氣候變遷議題納入公司整體營運策略與風險管理架構中。															
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務（短期、中期、長期）。	依據 TCFD 執行氣候相關風險/機會的鑑別與排序，與永續發展推行小組評估氣候變遷風險與因應措施，本公司積極研擬解決方案，期望能降低氣候變遷帶來的營運與財務衝擊，有效提升本公司的氣候韌性。本公司律定短期為 3 年以內、中期為 3-5 年、長期為 5 年以上，進一步來評估氣候變遷對本公司帶來的可見的及潛在的影響。 <table><tr><th>風險</th><th>■ 轉型風險 ■ 台灣氣候變遷政策明確，並開始落實各項法規之制定與執行，因此對本公司帶來了守規性的風險</th><th>■ 溫氣體總量管制 ■ 溫室氣體減排相關法規 ■ 碳稅、碳費的執行 ■ 歐盟碳關稅的執行</th><th>■ 消費者對於氣候變遷的議題抬頭，逐步開始要求低碳排的產 ■ 品 ■ 減碳的技術的導入，造成設備投資的資本支出。 ■ 氣候變遷因應不及，造成本公司企業形象的減損。</th><th>淨零排放的趨勢</th></tr><tr><td></td><td>■ 實體風險</td><td>■ 極端氣候帶來的立即性風險，目前本公司營運據點所在地，尚無任何極端氣候帶來的傷害，但是長期的缺水狀況，將導致本公司生產過程中的困難度。</td><td>■ 本公司營運所在地之降雨模式改變，可能帶來豪大雨，造成人員、設備及營運上的影響 ■ 國外供應商所在地可能遭受極端氣候的影響，例如颶風、長時間的森林大火、乾旱帶來運輸服務的中斷。</td><td>供應鍵中斷</td></tr><tr><td>機會</td><td>■ 有機會提升本公司</td><td>■ 低碳排產品的研發。</td><td>■ 資源使用效率有效提升</td><td>提升企業形象</td></tr></table>	風險	■ 轉型風險 ■ 台灣氣候變遷政策明確，並開始落實各項法規之制定與執行，因此對本公司帶來了守規性的風險	■ 溫氣體總量管制 ■ 溫室氣體減排相關法規 ■ 碳稅、碳費的執行 ■ 歐盟碳關稅的執行	■ 消費者對於氣候變遷的議題抬頭，逐步開始要求低碳排的產 ■ 品 ■ 減碳的技術的導入，造成設備投資的資本支出。 ■ 氣候變遷因應不及，造成本公司企業形象的減損。	淨零排放的趨勢		■ 實體風險	■ 極端氣候帶來的立即性風險，目前本公司營運據點所在地，尚無任何極端氣候帶來的傷害，但是長期的缺水狀況，將導致本公司生產過程中的困難度。	■ 本公司營運所在地之降雨模式改變，可能帶來豪大雨，造成人員、設備及營運上的影響 ■ 國外供應商所在地可能遭受極端氣候的影響，例如颶風、長時間的森林大火、乾旱帶來運輸服務的中斷。	供應鍵中斷	機會	■ 有機會提升本公司	■ 低碳排產品的研發。	■ 資源使用效率有效提升	提升企業形象
風險	■ 轉型風險 ■ 台灣氣候變遷政策明確，並開始落實各項法規之制定與執行，因此對本公司帶來了守規性的風險	■ 溫氣體總量管制 ■ 溫室氣體減排相關法規 ■ 碳稅、碳費的執行 ■ 歐盟碳關稅的執行	■ 消費者對於氣候變遷的議題抬頭，逐步開始要求低碳排的產 ■ 品 ■ 減碳的技術的導入，造成設備投資的資本支出。 ■ 氣候變遷因應不及，造成本公司企業形象的減損。	淨零排放的趨勢												
	■ 實體風險	■ 極端氣候帶來的立即性風險，目前本公司營運據點所在地，尚無任何極端氣候帶來的傷害，但是長期的缺水狀況，將導致本公司生產過程中的困難度。	■ 本公司營運所在地之降雨模式改變，可能帶來豪大雨，造成人員、設備及營運上的影響 ■ 國外供應商所在地可能遭受極端氣候的影響，例如颶風、長時間的森林大火、乾旱帶來運輸服務的中斷。	供應鍵中斷												
機會	■ 有機會提升本公司	■ 低碳排產品的研發。	■ 資源使用效率有效提升	提升企業形象												

項目	執行情形			
		司氣候韌性，緩步有效開拓市場，對客戶造成信賴。		。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	本公司營運所在地受到極端氣候變遷影響低，唯一必須關注的是豪大雨所帶來的工時、產量減損，進而影響營業收入。唯一值得欣慰的是，儘管豪大雨帶來相關營業收入的減損，但期間屬於短暫、臨時性，就長期而言，不會造成重大的財務影響。 另外，以目前調查供應鏈所在地的氣候屬性而言，供應鏈接回覆已經準備好氣候變遷所帶來的衝擊，特別是業務連續性的導入。因此對本公司而言，其供貨中斷風險相對降低。同時，本公司也積極尋求在地採購的可能性，並與本公司共同成长，期間本公司將耗損市場供應鏈的調查工作，對長期而言，對時間成本的增加略帶影響。			
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	本公司會依據產業需要，並評估氣候風險可能的影響情況，以進行制定規劃可執行項目。採取多方論證方法針對各項議題可能發生的風險與機會進行鑑別，並隨時關注市場變化趨勢隨時更新風險的內容，同時，本公司藉由量化方法針對每一項風險進行評估作業，並律定不可接受風險的準則，進而決定不可接受的風險項目擬定因應對策。			
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	本公司尚未採用情境分析評估，後續研擬中。			
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	本公司因應管理氣候相關風險之轉型計畫尚待研擬中。			

項目	執行情形
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司尚未使用內部碳定價作為規劃工具。
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	本公司現階段正進行溫室氣體盤查及查證，目前尚未設定具體氣候相關減量目標，未來將依盤查結果及法規要求逐步規劃。
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於1-1及1-2)。	本公司已依溫室氣體盤查標準進行盤查作業，最近兩年度排放量如下。另依上市櫃公司永續發展路徑圖規劃，本公司目前尚無揭露溫室氣體盤查之第三方確信資訊，後續將依主管機關規定時程辦理。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

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

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

本公司依 Greenhouse Gas Protocol 標準進行溫室氣體盤查，最近兩年度盤查結果如下

母公司溫室氣體盤查結果如下：

溫室氣體盤查	114 年		113 年	
	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度
範疇一 (直接排放)	840.22	0.32	713.74	0.27
範疇二 (能源間接排放)	3,338.89	1.28	4,150.32	1.59
合計 (範疇一 + 二)	4,179.11	1.60	4,864.06	1.86
範疇三 (其他間接排放)	本公司目前尚未完成範疇三之盤查作業，故未揭露相關數據，後續將依主管機關規定及公司規劃逐步推動。			

資料涵蓋範圍

本公司溫室氣體盤查範圍僅涵蓋母公司之直接排放 (範疇一) 及能源間接排放 (範疇二)，未包含子公司；其他間接排放 (範疇三) 目前尚未完成盤查，故未揭露相關數據。

註 1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。

註 2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

註 3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書 (Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol) 或國際標準組織 (International Organization for Standardization, ISO) 發布之 ISO 14064-1。

註 4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額 (新臺幣百萬元) 計算之數據。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。
本公司目前尚未取得溫室氣體盤查之第三方確信意見，後續將依主管機關規定時程規劃辦理。
註1：應依本準則第10條第2項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。 註2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。 註3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。
本公司目前尚處溫室氣體盤查初期階段，尚未訂定正式減量基準年及量化目標，未來將依盤查結果及營運狀況，逐步規劃減量策略及具體行動計畫，以降低溫室氣體排放。
註1：應依本準則第10條第2項規定之令所定時程辦理。 註2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第10條第2項規定之令，資本額100億元以上之公司應於114年完成113年度合併財務報告之盤查，故基準年為113年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。 註3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評 估 項 目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司 誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		(一) 本公司重視誠信經營，已訂定並經董事會通過「誠信經營守則」，作為推動誠信經營之依循，建立誠信透明之企業文化及健全之公司治理機制。本公司於相關規章及對外文件中明示誠信經營政策與作法，內容涵蓋行為準則、利益衝突防範、違規懲戒及申訴制度等，並要求董事、管理階層及全體員工共同遵循。為確保決策公正性，本公司於「董事會議事規範」中訂有董事利益迴避制度；另訂有「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，並設置利害關係人專區，提供多元檢舉及申訴管道。董事會及高階管理階層持續督導誠信經營政策之推動與執行，以落實誠信經營之承諾。	無
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		(二) 本公司依據「誠信經營守則」相關規定，定期檢視營業範圍內可能涉及不誠信行為之風險，透過內部控制制度及跨部門管理機制，辨識具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範方案，內容涵蓋行賄及收賄、提供非法政治獻金、不當慈善捐贈或贊助、提供或接受不合理禮物、智慧財產權保護、不公平競爭及產品與服務損害利害關係人權益等事項。此外，並透過教育訓練、內部宣導及檢舉制度之建立，強化員工對誠信經營之認知，並持續檢視及改善相關機制，以降低不誠信行為發生之風險。	無
(三) 公司是否於防範不誠信行為方	✓		(三) 本公司為建立誠信經營之企	無

評 估 項 目	運作情形(註1)			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	
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？			業文化及公司之健全發展，提供其建立良好商業運作之參考架構，已訂定【誠信經營守則】明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，期許並要求公司成員包含董事會及管理階層等積極落實誠信經營之政策。並為防範不誠信行為，本公司內部重大資訊專責單位將隨時注意相關法令之要求，並將該訊息提供與董事、經理人及受僱人知悉。	
二、落實誠信經營				
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓		(一) 本公司員工於受聘期間及離職後應簽署「聘雇契約書」、「離職人員保密確認聲明書」，並遵守「客戶端商業資訊保護管理辦法」相關規定，承諾公務機密及商業資訊保護之責任與義務，以落實誠信經營。	無
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓		(二) 本公司由人力資源處人員負責及監督執行企業誠信經營相關事宜，並由稽核室定期查核前項制度之遵循情形並向董事報告。	無
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		(三) 為提升運作之效率與效果，並加強公司員工、投資人及其他利害關係人之互動，如遇道德疑慮及有利益衝突時，應主動向公司提出說明，並遵守「誠信經營守則」之規範，公司網站除設置股東信箱外，內部亦有設置溝通專線以提供適當陳述管道。	無
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		(四) 為合理確保對營運之效果及效率、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，本公司訂有會計制度及內部控制制度，以落實誠信經營之精神。	無

評估項目	運作情形(註1)			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	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五) 本公司定期對董事、經理人、受僱人及實質控制者舉辦教育訓練與宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。	無
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		本公司訂有「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」並揭露於公司網站，規範員工在執行業務行為能秉持誠信原則，另含規範員工若有違反誠信經營規定之懲戒制度。若同仁發現有虧操守或有違反準則嫌疑之情事，提供員工及相關人員舉報任何不正當的從業行為，基於保護檢舉人，公司將指派管理階層親自處理且過程需全程保密，並依守則規定之流程辦理。	無
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓			
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓			
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		已於企業網站架設「股東專欄」，並於該項下設置「公司重要內規」專區，揭露誠信經營相關資訊情形。	無
五、公司如依據「上市公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂定誠信經營守則，並持續積極遵守誠信經營守則。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形） 本公司已依相關規定訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，作為本公司重大資訊處理及揭露機制之依據，以避免資訊不當洩露及確保對外發表資訊之一致性及正確性，並強化內線交易之防範。				

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：

本公司網站設置公司治理專區，揭露公司治理相關資訊及各項規章制度，供股東、投資人及利害關係人查詢與下載參閱，以提升資訊透明度及公司治理成效。

本公司依法即時辦理重大訊息公告，確保投資人及社會大眾即時取得重要資訊，並定期舉辦法人說明會，加強與投資人之溝通，提升資訊揭露品質及市場信任度。

(八)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

兆赫電子股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：114年12月31日

本公司民國114年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，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114年12月31日(註2)的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國115年03月04日董事會通過，出席董事11人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

兆赫電子股份有限公司



董事長：黃啟瑞 簽章



總經理：林慶輝 簽章



註1：公開發行公司內部控制制度之設計與執行，如於年度中存有重大缺失，應於內部控制制度聲明書中第四項後增列說明段，列舉並說明自行檢查所發現之重大缺失，以及公司於資產負債日前所採取之改善行動與改善情形。

註2：聲明之日期為「會計年度終了日」。

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：出席董事、獨立董事均無不同意見。

1. 股東會重要決議：

會議日期	會議種類	重要決議																																							
114.06.11	股東會	1. 通過 113 年度決算表冊案。 決議：經投票表決結果，贊成權數：188,896,973 權，占表決總權數 95.18%，反對權數：207,459 權，棄權/未投票權數：9,339,948，無效權數：0 權，本案依董事會所提照案表決通過。 2. 通過 113 年度虧損撥補案。 決議：經投票表決結果，贊成權數：189,050,933 權，占表決總權數 95.26%，反對權數：228,673 權，棄權/未投票權數：9,164,774，無效權數：0 權，本案依董事會所提照案表決通過。 3. 通過修訂本公司「公司章程」部分條文案。 決議：經投票表決結果，贊成權數：189,140,674 權，占表決總權數 95.31%，反對權數：148,822 權，棄權/未投票權數：9,154,884，無效權數：0 權，本案依董事會所提照案表決通過。 4. 通過全面改選董事案。 選舉結果： 董事當選名單 <table border="1"> <thead> <tr> <th>戶號(或身分證明文件編號)</th><th>戶名或姓名</th><th>得票權數</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td><td>黃啟瑞</td><td>304,251,009</td></tr> <tr> <td>5</td><td>蕭弘吉</td><td>249,357,191</td></tr> <tr> <td>30</td><td>林慶輝</td><td>224,606,339</td></tr> <tr> <td>2</td><td>黃啟南</td><td>188,380,511</td></tr> <tr> <td>4</td><td>黃啟安</td><td>175,844,556</td></tr> <tr> <td>343</td><td>黃郁方</td><td>105,994,052</td></tr> <tr> <td>31</td><td>江文憲</td><td>96,667,523</td></tr> <tr> <td>600</td><td>何文順</td><td>93,394,562</td></tr> </tbody> </table> 獨立董事當選名單 <table border="1"> <thead> <tr> <th>戶號(或身分證明文件編號)</th><th>戶名或姓名</th><th>得票權數</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>E1017*****</td><td>黃銘祐</td><td>214,787,303</td></tr> <tr> <td>Q1204*****</td><td>陳俊成</td><td>213,520,900</td></tr> <tr> <td>R1030*****</td><td>龔維智</td><td>203,642,490</td></tr> </tbody> </table> 5. 解除新任董事競業禁止之限制案。 決議：經投票表決結果，贊成權數：186,025,161 權，占表決總權數 93.74%，反對權數：3,252,046 權，棄權/未投票權數：9,167,173，無效權數：0 權，本案依董事會所提照案表決通過。 執行情形：已依修訂後辦法辦理。	戶號(或身分證明文件編號)	戶名或姓名	得票權數	1	黃啟瑞	304,251,009	5	蕭弘吉	249,357,191	30	林慶輝	224,606,339	2	黃啟南	188,380,511	4	黃啟安	175,844,556	343	黃郁方	105,994,052	31	江文憲	96,667,523	600	何文順	93,394,562	戶號(或身分證明文件編號)	戶名或姓名	得票權數	E1017*****	黃銘祐	214,787,303	Q1204*****	陳俊成	213,520,900	R1030*****	龔維智	203,642,490
戶號(或身分證明文件編號)	戶名或姓名	得票權數																																							
1	黃啟瑞	304,251,009																																							
5	蕭弘吉	249,357,191																																							
30	林慶輝	224,606,339																																							
2	黃啟南	188,380,511																																							
4	黃啟安	175,844,556																																							
343	黃郁方	105,994,052																																							
31	江文憲	96,667,523																																							
600	何文順	93,394,562																																							
戶號(或身分證明文件編號)	戶名或姓名	得票權數																																							
E1017*****	黃銘祐	214,787,303																																							
Q1204*****	陳俊成	213,520,900																																							
R1030*****	龔維智	203,642,490																																							

2. 董事會重要決議：

會議日期	會議種類	重要決議
114.03.05	董事會	1. 通過申請往來銀行年度融資額度續約案。 2. 通過本公司對子公司背書保證案。 3. 通過本公司 113 年度個體財務報告案。 4. 通過本公司 113 年度營運報告書暨 113 年度合併財務報告案。 5. 通過本公司 113 年度虧損撥補案。 6. 通過修訂「公司章程」部分條文案。 7. 通過本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 8. 通過本公司出具 113 年度內部控制制度有效之考核及「內部控制聲明書」案。 9. 通過本公司 114 年度營運計畫案。 10. 通過全面改選董事案。 11. 通過解除新任董事競業禁止之限制案。 12. 通過 114 年股東常會召開事宜案。 13. 通過本公司 114 年股東常會受理股東提案相關事宜案。 14. 通過本公司受理股東之提名是否列入候選人名單之相關事宜案。 15. 通過修訂本公司「內部控制制度-人事管理制度」部分條文案。 16. 通過本公司 114 年財報之簽證會計師續任案。
114.04.30	董事會	1. 通過本公司 114 年第 1 季合併財務報告案。 2. 通過擬提名並審查董事(含獨立董事)候選人名單案。 3. 通過本公司應收帳款已逾授信期間一定期限，依主管機關要求決議是否屬資金貸與性質案。 4. 通過本公司擬依投資協議向 Coherent Logix, Incorporated. 破產管理人購入其持有晶絡科技股份有限公司 11.12% 股權 (11,111,110 股) 案。
114.06.24	董事會	1. 通過選舉董事長及副董事長案。 2. 通過擬委任第六屆薪資報酬委員會案。 3. 通過擬辦理本公司資產活化出租事宜案。
114.08.07	董事會	1. 通過本公司 114 年第 2 季合併財務報告案。 2. 通過本公司 113 年永續報告書案。 3. 通過本公司應收帳款已逾授信期間一定期限，依主管機關要求決議是否屬資金貸與性質案。 4. 通過本公司所屬子公司 ZINWELL HOLDING (SAMOA) CORPORATION 辦理現金減資退回股款事宜案。 5. 通過本公司定期評估簽證會計師獨立性之情形案。
114.11.05	董事會	1. 通過本公司 114 年第 3 季合併財務報告案。 2. 通過修訂本公司「公司章程」部分條文案。
114.12.10	董事會	1. 通過本公司 114 年度經理人年終獎金分配案。 2. 通過申請往來銀行年度融資額度續約案。 3. 通過本公司所屬子公司 ZINWELL HOLDING (SAMOA) CORPORATION 辦理現金減資退回股款事宜案。 4. 通過本公司 115 年度內部稽核之年度稽核計畫案。 5. 通過訂定本公司基層員工範圍案。 6. 通過修訂及調整本公司「內部控制制度-人事管理制度」部分條文案。

會議日期	會議種類	重要決議
115.03.04	董事會	1. 通過申請往來銀行年度融資額度續約案。 2. 通過本公司對子公司背書保證案。 3. 通過本公司 114 年度個體財務報告案。 4. 通過本公司 114 年度營運報告書暨 114 年度合併財務報告案。 5. 通過本公司 114 年度虧損撥補案。 6. 通過本公司 114 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 7. 通過本公司出具 114 年度內部控制制度有效之考核及「內部控制聲明書」案。 8. 通過本公司 115 年度營運計畫案。 9. 通過 115 年股東常會召開事宜案。 10. 通過本公司 115 年股東常會受理股東提案相關事宜案。 11. 通過本公司財務報表查核簽證會計師變更案 12. 通過本公司 115 年財報之簽證會計師委任案。

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

四、簽證會計師公費資訊

單位：新台幣仟元

會計師事務所 名稱	會計師姓名	會計師 查核期間	審計公費	非審計公費 (註)	合計	備註
資誠聯合會 計師事務所	梁益彰	114/01/01 至 114/12/31	5,040	470	5,510	
	文雅芳					

註：非審計公費主要係研發支出抵減稅務諮詢、移轉定價公費、集團主檔。

1. 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：本公司並無更換會計師事務所。
2. 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。

五、更換會計師資訊：

公司如在最近二年度及其期後期間有更換會計師情形者，應揭露下列事項：

(一)關於前任會計師

更 換 日 期	115.01.01		
更換原因及說明	因受任之資誠聯合會計師事務所內部管理組織之調整，故簽證會計師由梁益彰、文雅芳會計師變更為陳憲正、文雅芳會計師。		
說明係委任人或會計師 終止或不接受委任	當事人 情 況	會計師	委任人
	主動終止委任	—	—
	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	無		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其 他
	無	✓	
	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		

(二)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	陳憲正、文雅芳
委任之日期	115.01.01
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三) 前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：無。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。

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

(1) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職 稱 (註1)	姓 名	114 年度		115 年度截至 4 月 12 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
董 事 長	黃 啟 瑞	0	0	0	0
副董事長	蕭 弘 吉	0	0	0	0
總 經 理	林 慶 輝	(10,000)	0	(520,000)	0
董 事	黃 啟 安	0	0	0	0
董 事	黃 啟 南	550	0	0	0
董 事	林 益 川 (註2)	0	0	-	-
董 事	江 文 憲	(33,000)	0	(56,000)	0
董 事	何 文 順	0	0	0	0
董 事	黃 郁 方 (註2)	0	0	0	0
獨立董事	黃 銘 祐	0	0	0	0
獨立董事	劉 乾 德 (註2)	0	0	-	-
獨立董事	陳 俊 成	0	0	0	0
獨立董事	龔 維 智 (註2)	0	0	0	0
經 理 人	吳 建 承	0	0	(70,000)	0
經 理 人	蔡 裕 恭	0	0	0	0
經 理 人	吳 幸 洲	0	0	0	0
經 理 人	蔡 培 宏	0	0	0	0
經 理 人	鄭 正 義 (註3)	0	0	-	-
經 理 人	曾 鴻 翔 (註3)	0	0	0	0
經 理 人	李 震 岳 (註3)	0	0	0	0
經 理 人	陳 文 宗 (註3)	0	0	(2,000)	0
經 理 人	羅 應 霖	0	0	0	0
經 理 人	汪 叔 祺	0	0	0	0

經 理 人	邱 創 鈞	0	0	(9,000)	0
經 理 人	趙 尚 君	0	0	0	0
財 會 主 管	侯 景 元	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：董事林益川及獨立董事劉乾德於114年6月11日股東會卸任，其持有股份自當日起不再申報；董事黃郁方及獨立董事龔維智於同日股東會當選就任，其持有股份自當日起開始申報。

註3：經理人曾鴻翔、李震岳及陳文宗均於114年9月1日由資深經理升任協理，其持有股份自當日起開始申報；經理人鄭正義於114年10月15日解除經理人身分，其持有股份自當日起不再申報。

(2)股權移轉資訊：

姓 名 (註 1)	股權移轉原因 (註 2)	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係	股 數	交易價格
無						

(3)股權質押資訊：

姓 名 (註 1)	質押變動原因 (註 2)	變動日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係	股 數	持股 比率	質押 比率	質借 (贖回) 金額
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：

姓名 (註 1)	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。 (註 3)		備註
	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	名稱(姓名)	關係	
黃啟瑞	11,564,943	3.64%	1,773,888	0.56%	0	0.00%	黃啟南、黃啟安 謝姝娟	二等親(兄弟) 配偶	
蕭弘吉	8,832,329	2.78%	183,742	0.06%	0	0.00%	無	無	
黃啟南	6,634,569	2.09%	0	0.00%	0	0.00%	黃啟瑞、黃啟安	二等親(兄弟)	
黃啟安	6,064,161	1.91%	0	0.00%	0	0.00%	黃啟瑞、黃啟南	二等親(兄弟)	
林慶輝	6,044,132	1.90%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
郭盈志	2,001,000	0.63%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
花旗(台灣)商業銀行受託保管 DFA 新興市場核心證券組合投資專戶	1,815,979	0.57%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
謝姝娟	1,773,888	0.56%	0	0.00%	0	0.00%	黃啟瑞	配偶	
黃毓凱	1,555,834	0.49%	0	0.00%	0	0.00%	黃啟安	一等親(父子)	
黃怡文	1,525,254	0.48%	0	0.00%	0	0.00%	黃啟安	一等親(父女)	

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

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

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

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

115 年 3 月 31 日單位：股；%

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
晶絡科技股份有限公司	54,370,924	54.40%	11,255,265	11.27%	65,626,189	65.67%
ZINWELL CORPORATION (H. K.) LTD.	6,000,000	100.00%	0	0%	6,000,000	100.00%
ZINWELL HOLDING (SAMOA) CORPORATION	35,400,000	100.00%	0	0%	35,400,000	100.00%
UrMap. Inc. (註 1)	666,280	28.07%	0	0%	666,280	28.07%
永鈦鑫科技股份有限公司 (註 2)	762,250	38.11%	0	0%	762,250	38.11%

註：係公司採權益法之投資。

註 1：UrMap. Inc. 已停止營運。

註 2：永鈦鑫科技股份有限公司於民國 108 年 4 月 22 日經股東會決議解散，並於同年 5 月 2 日經主管機關核准解散。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本

1. 股本來源

115 年 3 月 31 日 單位：仟元、仟股

年月	發行 價格 (元)	核定股本		實收股本		備 註		
		股數	金額	股數	金 額	股 本 來 源	以現金以 外財產抵 充股數者	其他
70/03	10	100	1,000	100	1,000	原始投資 1,000	0	—
78/11	10	500	5,000	500	5,000	現金增資 4,000	0	—
78/12	10	2,300	23,000	2,300	23,000	現金增資 18,000	0	—
82/01	10	6,000	60,000	6,000	60,000	現金增資 37,000	0	—
82/04	10	8,500	85,000	8,500	85,000	盈餘增資 25,000	0	—
85/06	10	10,500	105,000	10,500	105,000	盈餘增資 20,000	0	—
86/02	10	19,900	199,000	19,900	199,000	現金增資 94,000	0	—
86/07	10	40,000	400,000	40,000	400,000	現金增資 101,500	0	86.7.8(86)台財證 (一)第 53208 號函
						盈餘增資 99,500		
87/10	10	99,900	999,000	54,990	549,900	現金增資 47,020	0	87.7.13(87)台財證 (一)第 59559 號函
						盈餘增資 102,880		
88/08	10	99,900	999,000	73,317	733,174	盈餘增資 183,274	0	88.7.30(88)台財證 (一)第 70992 號函
89/08	10	180,000	1,800,000	97,755	977,548	盈餘增資 244,374	0	89.7.27(89)台財證 (一)第 65616 號函
90/08	10	189,775	1,897,750	135,658	1,356,582	現金增資 150,000	0	90.5.22(90)台財證 (一)第 129595 號函 90.5.16(90)台財證 (一)第 129596 號函
						盈餘增資 229,034		
91/07	10	234,600	2,346,000	158,657	1,586,577	盈餘增資 229,995	0	91.07.08 台財證一字 第 0910136617 號函
92/07	10	234,600	2,346,000	170,000	1,700,008	盈餘增資 113,431	0	92.07.11 台財證七字 第 0920130162 號函
93/02	10	234,600	2,346,000	172,634	1,726,348	員工認股權憑證轉 換普通股 26,340	0	93.02.04 台證上字第 09300018541 號函
93/04	10	234,600	2,346,000	172,804	1,728,048	員工認股權憑證轉 換普通股 1,700	0	93.04.23 台證上字第 09300093101 號函
93/08	10	234,600	2,346,000	173,059	1,730,598	員工認股權憑證轉 換普通股 2,550	0	93.08.05 台證上字第 09300199311 號函
93/10	10	290,000	2,900,000	197,228	1,972,287	盈餘增資 241,689	0	93.10.18 台證上字第 09300269261 號函

年月	發行 價格 (元)	核定股本		實收股本		備 註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外財產抵充股數者	其他
93/11	10	290,000	2,900,000	197,523	1,975,237	員工認股權憑證轉換普通股 2,950	0	93.11.02 台證上字第09300283601 號函
94/01	10	290,000	2,900,000	197,807	1,978,077	員工認股權憑證轉換普通股 2,840	0	94.01.24 台證上字第09400002228 號函
94/04	10	290,000	2,900,000	198,425	1,984,257	員工認股權憑證轉換普通股 6,180	0	94.04.27 台證上字第09400108791 號函
94/08	10	350,000	3,500,000	198,611	1,986,117	員工認股權憑證轉換普通股 2,520	0	94.08.02 台證上字第09400218641 號函
94/10	10	350,000	3,500,000	211,351	2,113,506	盈餘增資 126,728	0	94.10.12 台證上字第0940029870 號函
94/10	10	350,000	3,500,000	211,533	2,115,326	員工認股權憑證轉換普通股 1,820	0	94.10.26 台證上字第09400314321 號函
95/01	10	350,000	3,500,000	212,531	2,125,306	員工認股權憑證轉換普通股 9,980	0	95.01.25 台證上字第09500020531 號函
95/04	10	350,000	3,500,000	213,888	2,138,876	員工認股權憑證轉換普通股 13,570	0	95.04.26 台證上字第09500085001 號函
95/07	10	350,000	3,500,000	214,212	2,142,116	員工認股權憑證轉換普通股 3,240	0	95.07.26 台證上字第09500195941 號函
95/09	10	350,000	3,500,000	230,225	2,302,255	盈餘增資 160,139	0	95.09.20 台證上字第09500251501 號函
95/11	10	350,000	3,500,000	230,928	2,309,275	員工認股權憑證轉換普通股 7,020	0	95.11.01 台證上字第09500288171 號函
96/02	10	350,000	3,500,000	231,623	2,316,225	員工認股權憑證轉換普通股 6,950	0	96.02.08 台證上字第09600036621 號函
96/04	10	350,000	3,500,000	231,711	2,317,105	員工認股權憑證轉換普通股 880	0	96.04.24 台證上字第09600098891 號函
96/07	10	350,000	3,500,000	232,020	2,320,195	員工認股權憑證轉換普通股 3,090	0	96.07.24 台證上字第09600205461 號函
96/08	10	350,000	3,500,000	262,588	2,625,883	盈餘增資 305,688	0	96.08.28 台證上字第09600251171 號函
96/10	10	350,000	3,500,000	262,708	2,627,083	員工認股權憑證轉換普通股 1,200	0	96.10.24 台證上字第09600313861 號函
97/08	10	399,000	3,990,000	317,689	3,176,890	盈餘增資 549,807	0	97.08.20 台證上字第09700248321 號函

註1：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

註2：增資部分應加註生效（核准）日期與文號。

註3：以低於票面金額發行股票者，應以顯著方式標示。

註4：以貨幣債權、技術抵充股款者，應予敘明，並加註抵充之種類及金額。

註5：屬私募者，應以顯著方式標示。

2. 最近年度及截至年報刊印日止已發行之股份種類

115 年 4 月 12 日 單位：股

股份種類	核 定 股 本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合 計	轉換公司債可 轉換股份數額
記名式普通股	317,689,037	81,310,963	399,000,000	50,000,000

註：流通在外股份為上市公司股票。

3. 總括申報制度相關資訊

有價證券種類	預定發行數額		已發行數額		已發行部分之發行 目的及預期效益	未發行部分 預定發行期間	備註
	總股數	核准金額	股數	價格			
無							

(二)主要股東名單

115 年 4 月 12 日 單位：股；%

主要股東名稱	股份 持有股數	持股比例
黃啟瑞	11,564,943	3.64%
蕭弘吉	8,832,329	2.78%
黃啟南	6,634,569	2.09%
黃啟安	6,064,161	1.91%
林慶輝	6,044,132	1.90%
郭盈志	2,001,000	0.63%
花旗(台灣)商業銀行受託保管 DFA 新興市場核心證券組合投資專戶	1,815,979	0.57%
謝姝娟	1,773,888	0.56%
黃毓凱	1,555,834	0.49%
黃怡文	1,525,254	0.48%

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 本公司股利政策：

公司無盈餘時，不得分派股息及紅利。

本公司年度決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提 10% 為法定盈餘公積後，再依法提撥特別盈餘公積，如尚有餘額，加計上年度累積未分配盈餘數，為累積可分配盈餘，由董事會依本條第四項股利政策擬具分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。

本公司依公司法第 240 條第 5 項規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金方式為之，並報告股東會。

本公司之股利政策將視目前及未來之投資環境、國內外競爭狀況及資本支出

預算等因素，基於公司營運需要暨爭取股東權益最大化之考量，股東紅利提撥以不低於當年度盈餘之百分之二十(本項所指之當年度盈餘係以當年度稅後淨利減除依法提列盈餘公積及提列特別盈餘公積後之淨額)，得以股票股利或現金股利方式為之，而現金股利應不低於股東紅利總額之百分之八。

本公司依公司法第 241 條規定，將法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，按股東原有股份之比例發給新股或現金，以發放現金方式時，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議之，並報告股東會。

2. 本年度擬(已)議股利分配之情形：(經董事會通過，尚未經股東會同意)

本公司 114 年度之虧損撥補案，本公司 114 年度因稅後虧損，擬不分配股利。另董事會擬議不配發員工酬勞及董事酬勞。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

項目		年度	115 年度 (預估)
期初實收資本額			NT\$3,176,890,370
本 年 度 配 股 配 息 情 形	每股現金股利		NT\$0 (註一)
	盈餘轉增資每股配股數		無
	資本公積轉增資每股配股數		無
營 業 績 效 變 化 情 形	營業利益		不適用(註二)
	營業利益較去年同期增(減)比率		
	稅後純益		
	稅後純益較去年同期增(減)比率		
	每股盈餘		
	每股盈餘較去年同期增(減)比率		
	年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)		
擬制性每股盈餘及本益比	若盈餘轉增資全數改配發現金股利	擬制每股盈餘	不適用(註二)
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積轉增資	擬制每股盈餘	
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積且盈餘轉增資改以現金股利發放	擬制每股盈餘	
		擬制年平均投資報酬率	

註一：俟 115 年股東常會決議。

註二：依「公開發行公司財務預測資訊處理準則」規定，無須公開 114 年度財務預測資訊。

(五)員工酬勞及董事、監察人酬勞

1. 本公司章程所載員工酬勞及董事、監察人酬勞之有關資訊：

為激勵員工及經營團隊，公司年度如有獲利(即稅前利益扣除分配員工及董事酬勞前)，應提撥不低於 3%的員工酬勞及不高於 3%的董事酬勞。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。前項員工酬勞數額中，應提撥不低於 30%為基層員工分派酬勞。員工酬勞以股票或現金給付，董事酬勞以現金給付，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議施行之，並報告股東會。

2. 本期估列員工酬勞及董事、監察人酬勞金額估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：
本公司 114 年擬不配發員工酬勞及董事酬勞；114 年未配發員工股票酬勞。
3. 董事會通過之擬議配發員工酬勞及董事酬勞等資訊
(1) 配發員工現金酬勞、股票酬勞及董事酬勞金額：
本公司 115 年 3 月 4 日董事會決議不配發 114 年度員工酬勞及董事酬勞。
(2) 擬議配發員工股票紅利股數及其占盈餘轉增資之比例：
未配發員工股票紅利，故不適用。
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。
本公司民國 113 年度盈餘分配議案如下，實際配發情形與原董事會擬議配發情形並無差異。

單位:新台幣元;股

	股東常會決議 實際配發數	原董事會通過 擬議配發數	差異數	差異 原因
一、分派情形:				
1. 員工現金酬勞	0	0	0	無
2. 員工股票				
(1) 股數	0	0	0	無
(2) 金額	0	0	0	無
(3) 占當年底流通在外股數之比例	0	0	0	無
3. 董監事酬勞	0	0	0	無
二、每股盈餘相關資訊:				
1. 原每股盈餘(元)	0	0	0	無
2. 設算每股盈餘(元)	0	0	0	無

(六)公司最近年度及截至年報刊印日止，買回本公司股份情形：無。

二、公司債（含海外公司債）發行情形：無。

三、特別股發行情形：無。

四、海外存託憑證發行情形：無。

五、員工認股權證辦理情形：

- (一)員工認股權憑證辦理情形及對股東權益之影響：
最近年度及截至年報刊印日止，本公司並未有發行員工認股權憑證已執行及未執行之取得股數。
- (二)累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：無。
- (三)限制員工權利新股辦理情形：無。
- (四)取得限制員工權利新股之經理人及取得前十大之員工姓名、取得情形：無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：

- (一)最近年度及截至年報刊印日止已完成併購或受讓他公司股份發行新股者：無。
- (二)最近年度及截至年報刊印日止已經董事會決議通過併購或受讓他公司股份發行新股者：無。

七、資金運用計畫執行情形

- (一)截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者：本公司最近三年度無辦理現金增資。
- (二)最近三年度計畫內容：不適用。
- (三)執行情形：不適用。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 本公司之所營事業主要內容如下：

- 一、CA01090 鋁鑄造業。
- 二、CA04010 表面處理業。
- 三、CC01020 電線及電纜製造業。
- 四、CC01030 電器及視聽電子產品製造業。
- 五、CC01050 資料儲存及處理設備製造業。
- 六、CC01060 有線通信機械器材製造業。
- 七、CC01070 無線通信機械器材製造業。
- 八、CC01080 電子零組件製造業。
- 九、CC01101 電信管制射頻器材製造業。
- 十、CC01110 電腦及其週邊設備製造業。
- 十一、F118010 資訊軟體批發業。
- 十二、F119010 電子材料批發業。
- 十三、F401010 國際貿易業。
- 十四、F401021 電信管制射頻器材輸入業。
- 十五、F601010 智慧財產權業。
- 十六、I103060 管理顧問業。
- 十七、I301010 資訊軟體服務業。
- 十八、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2. 營業比重

單位：新台幣仟元

年 度 主要產品	114 年度	
	銷售金額	營業比重
數位有線及通訊產品	2,609,069	100%
其他	0	0%
合計	2,609,069	100%

註：因產品種類繁雜，難以統計分類。

3. 公司目前之主要產品

- (1)數位衛星通訊傳輸系統。
- (2)數位有線視訊傳輸系統。
- (3)數位視訊轉換器產品。

4. 計劃開發之新產品

- (1) 1.2GHz 智慧型 放大器
- (2) Gainmaker® 可相容型 放大器
- (3) CCOR® 可相容型 放大器
- (4) MOTO® 可相容型 放大器
- (5) 1.8GHz 戶外型可轉向安裝式信號分歧器
- (6) 戶外型 1.8GHz 40 Splitters with PI 幹線分配器+電源灌入孔
- (7) 戶外型 1.8GHz 40 Taps 幹線固定值分歧器，幹線分歧器+分歧模組
- (8) 底部單側出口信號分配器 -IEC connectors
- (9) 戶外型 1.8GHz電源灌入器，幹線分配器幹線分配器+電源灌入孔
- (10) DBT放大器插拔模組-雙工器
- (11) DBT放大器插拔模組-高通濾波器
- (12) DBT放大器插拔模組-低通濾波器
- (13) 市電用電源供應器
- (14) 戶外型 1.8GHz 幹線分歧器+分歧模組
- (15) 戶外型 1.8GHz MOTO Type電源灌入器，幹線分配器，幹線分歧器
- (16) 數位控制模組
- (17) 25G SFP+ 交換機
- (18) 10G 混合光纖模組
- (19) 電話線極速乙太網路和無線延伸設備
- (20) 同軸線高速乙太網路和無線延伸設備
- (21) 乙太網路供電極速電力線橋接器
- (22) 高效反向饋電之極速同軸電纜網路橋接器
- (23) 乙太網路供電極速電話線橋接器
- (24) 高效反向饋電之極速同軸電纜網路橋接器
- (25) 高效反向饋電之極速電話線網路橋接器
- (26) 局端戶外型電信和數據通信交換機
- (27) 多合一可編程地面數位電視訊號加強器&放大器。
- (28) 無源光網路之單一家庭用戶終端機
- (29) 無源光網路之家庭網路閘道器
- (30) 同軸電纜轉接高速乙太網路之轉接器
- (31) 光纖轉接同軸電纜之網路轉接器
- (32) 無源光網路之線路終端SFP+ 接口模塊

- (33) 衛星訊號接收強度指示器
- (34) 非地面網路物聯網定位追蹤裝置
- (35) 巴西 TV 3.0 地面數位廣播與網串流整合機上盒
- (36) 邊緣運算人工智慧攝影機
- (37) 智慧監控系統
- (38) 60 GHz點對點及點對多點固定無線傳輸器(有效傳輸距離 3 公里)
- (39) Wi-Fi 7 三頻無線路由器
- (40) 6 埠無網管型交換器
- (41) 網路攝影機

(二)產業概況

(1)產業之現況與發展

數位電視 (Digital TV) 是將電視節目畫面訊號經數位化處理後，轉換成數據資料，再經數位調變技術傳送至用戶端之一種電視傳播途徑。與傳統類比電視相較，數位電視在畫質、音質、頻寬效率性、安全性及提供的服務功能均大幅優於類比電視傳輸方式，故近年世界各國政府均將電視數位化列為重要施政推動目標。進入 2024 至 2025 年，數位電視產業更在人工智慧 (AI) 技術、OTT 串流平台普及及智慧電視生態系統崛起等多重驅動力下，進入全新的融合發展階段。

現今數位電視的傳輸方式大致可分為接收有線電視(Cable)、衛星(Satellite)、地面廣播 (Terrestrial)，以及網路 (IP/OTT) 等四種，並逐漸走向混合式接收架構，即同一台設備可同時支援多種傳輸方式及智慧化功能。

A・HDTV Set-Top-Box/ Digital TV Module

全球數位電視系統主要可分為美國 ATSC 系統、歐洲 DVB-T/T2 系統、日本 ISDB-T 系統，以及中國 DMB-T/H 系統四大規格。進入 2024 至 2025 年，下一代 ATSC 3.0 (NextGen TV) 標準在北美加速普及，其支援 IP 傳輸、4K Ultra HD 解析度及互動式服務，成為北美地面廣播市場的重要成長動力；歐洲地區則積極推動 DVB-T2 升級部署及 DVB-I (網際網路廣播整合) 標準，以因應日益龐大的 IP 串流需求。

各國數位電視訊號傳播系統的國際標準與所採用之參考區域如下：

傳輸方式 \ 地區	美國	歐洲	日本	台灣	韓國
數位行動廣播	DVB-H	DVB-H	ISDB-T	DVB-H	T-DMB
數位衛星電視	DVB-S	DVB-S	ISDB-S	DVB-S	S-DMB
數位有線電視	OpenCable	DVB-C	DVB-C	DVB-C	DVB-C
數位地面無線電視	ATSC	DVB-T2	ISDB-T	DVB-T	ATSC
OTT/串流平台	ATSC 3.0 / IP	DVB-I / IP	ISDB / IP	IP/OTT	ATSC 3.0

數位廣播在畫面清晰度、抗雜訊、解析度、聲音品質及使用頻寬效率性均優於類比訊號，且擁有比類比訊號多 4 至 6 倍的頻道數。地面廣播在全球擁有逾 10 億收視戶，具備收視免費之優勢；隨著 4K/8K 廣播標準的推進及 AI 畫質增強技術的導入，高畫質數位地面廣播市場仍具備相當發展潛力。

B・CABLE Set-Top-Box

有線電視機上盒主要市場仍以北美地區為主，惟市場滲透率已高度飽和，汰換需求趨於平緩。值得注意的是，近年來北美有線電視業者積極轉型，透過整合 OTT 串流服務 (如 Netflix、Disney+、Apple TV+ 等) 至傳統 Cable STB，推出「融合型」機上盒，以提升用戶黏著度並拓展服務附加價值。

在亞洲市場，隨著寬頻網路普及率提升及政府推動有線電視數位化政策，Cable STB 的出貨成長主要動能來自東南亞及南亞地區。整體而言，Cable STB 市場已由硬體數量導向轉型為服務平台導向，業者競爭的核心日益聚焦於智慧化介面、內容生態系整合及 AI 個人化推薦能力。

C・數位衛星 STB

數位衛星廣播發展相對成熟，北美為全球最大衛星廣播市場，平均每年出貨量在 1,200 萬台至 1,800 萬台之間，佔全球市場六至七成；市場成長動力主要來自數位收視戶成長及產品汰換需求。

歐洲付費衛星電視服務主要集中於英、法、義、西、德與北歐地區；亞洲方面，印度隨著寬頻覆蓋率的快速擴張，DTH（直播衛星）用戶基數持續增長，已成為重要新興市場。此外，中東、非洲及中南美洲等地區因寬頻基礎建設尚待完善，衛星仍是主要的電視內容傳輸途徑，具備可觀的長期成長空間。隨著低軌道衛星（LEO）通訊技術的崛起，衛星寬頻與廣播服務的整合應用亦將成為未來衛星 STB 市場的重要成長點。

D • IPTV Box

IPTV（Internet Protocol Television）利用寬頻網路將節目內容以 IP 封包方式傳輸，結合互動服務、隨選視訊（VOD）及個人化推薦，已成為電信業者拓展家庭寬頻服務的核心產品之一。進入 2024 至 2025 年，IPTV 服務平台加速整合 AI 技術，包括 AI 語音控制介面、個人化內容推薦、智慧家庭整合（IoT）及即時字幕翻譯等功能，大幅提升用戶體驗。

全球 OTT 與 IPTV 市場持續高速成長，Android TV 及 Google TV 平台已成為 IPTV Box 產業的主流作業系統，各大電信業者及內容平台業者積極投入自有品牌設備開發。以亞太地區而言，中國、印度、東南亞等市場的 IPTV 用戶數均呈雙位數成長，預期未來 IPTV 及 OTT 融合型機上盒將成為產業最重要的成長動能之一。

(2) 產業上、中、下游之關聯性

本公司所屬產業之垂直關聯性如下：上游主要供應基材包括半導體晶片、電晶體、電阻、電容、電感、印刷電路板（PCB）、變壓器、濾波器等電子零組件；本公司作為中游系統整合廠商，負責產品研發設計、系統整合、軟體開發及量產製造；所產製之產品則供給下游如電信服務業、有線電視業、衛星電視業、OTT 平台業者、保全業、軍事工業、光纖及微波通訊業、交通工業等各種應用領域使用。

近年來，隨著 AI 晶片及 SoC（系統單晶片）技術的快速發展，上游半導體供應商（如 Amlogic、Broadcom、MediaTek 等）在智慧機上盒市場的影響力持續提升；本公司持續深化與主要晶片廠商之策略合作，以確保掌握最新技術趨勢並維持競爭優勢。

(3) 產品之各種發展趨勢及競爭情形

數位廣播及智慧機上盒相關產品在近幾年持續快速演進，主要驅動力包括：4K/8K 超高畫質普及、AI 語音互動介面、OTT 串流服務整合、Android/Google TV 平台廣泛採用，以及 Wi-Fi 6/6E 無線網路技術升級等。

就競爭格局而言，全球機上盒市場呈現台灣、中國及歐美品牌三足鼎立之態勢。台灣廠商憑藉優異的軟硬體整合能力及快速客製化開發能力，持續在歐美電信業者 OEM/ODM 訂單市場中維持重要地位。本公司除依據各地標準規格研發產品並申請各式認證外，亦積極與主要晶片廠商合作共同開發新一代產品，累積多年傳輸產品及影像相關產品的研發經驗，使本公司成為台灣少數同時具備歐規、美規、日規、大陸規格數位接收機及 IP STB 量產能力的廠商之一。

(三)技術及研發概況

(1)最近二年度及截至年報刊印日止每年投入之研發費用

單位:新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度	114 年度	截至年報刊印日止 115 年 3 月 31 日
研發費用	251,467	195,546	44,580

(2)開發成功之技術或產品

- (A)數位衛星通訊傳輸系統。
- (B)數位有線視訊傳輸系統。
- (C)數位視訊轉換器產品。

(四)長、短期業務發展計畫

(1)短期業務發展計畫：

- (A)持續改善銷售計畫與產品技術更新，配合主流市場與策略性客戶需求之變化，即時供貨並降低庫存風險。
- (B)積極開發新產品，掌握市場規格與技術發展趨勢，縮短設計開發時程，強化產品競爭力，並提升市場應用產品之占有率。
- (C)持續優化寬頻通訊、光纖接取、Wi-Fi 7、5G FWA、數位視訊及智慧監控等主力產品，提升產品附加價值及市場競爭優勢。
- (D)藉由新產品開發導入及市場布局拓展，穩固公司於寬頻通訊及智慧應用領域之技術領先優勢。

(2)長期業務發展計畫：

- (A)建構完整之研發與市場行銷組織，積極引進新產品及新技術，縮短設計時程，著重於新市場之開發，以期早日投入銷售。
- (B)利用各種新製程、生產技術及系統整合能力，降低生產成本，提升生產良率，加強本公司產品長期之市場競爭力。
- (C)持續布局光纖寬頻接取、DOCSIS 4.0、XGS-PON、Wi-Fi 8、5G NTN 及 Edge AI 等高成長應用領域，掌握全球寬頻升級與智慧化發展趨勢。
- (D)秉持「創新技術、服務客戶」之經營理念，深化與國際電信運營商、系統整合商及大型 OEM/ODM 客戶之合作關係，達成永續經營之目標。
- (E)尋找具市場潛力之客戶群，並要求研發單位及相關部門全力配合，加速新產品開發及商品化，以利於市場上能夠先馳得點。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 主要商品、服務之銷售地區

單位：新台幣仟元

銷售地區／年度	113 年度		114 年度	
	金 額	金 額	金 額	所佔比率
歐 美 洲	2, 296, 635	87. 98%	2, 284, 365	87. 56%
亞 洲	299, 248	11. 46%	320, 212	12. 27%
其 他	14, 597	0. 56%	4, 492	0. 17%
合 計	2, 610, 480	100. 00%	2, 609, 069	100. 00%

2. 市場占有率

數位電視訊號傳播方式可分為衛星、地面廣播、有線電視及寬頻網路四類。就機上盒出貨量結構而言，衛星傳輸機上盒因衛星電視發展較早且營運商積極推展，用戶數基礎龐大；然衛星電視產業已逐步進入成熟期，出貨成長動能趨於平緩。

展望未來，市場成長動能將主要集中於 OTT 融合型 IPTV Box 及 ATSC 3.0 等次世代地面廣播設備。就產品功能趨勢而言，AI 智慧功能（語音助理、個人化推薦）及 4K HDR 支援已成為新機種的基本配備，搭載 Google TV 或 Android TV 平台的機上盒出貨佔比持續提升，預期此趨勢將主導未來 2 至 3 年的產品演進方向。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

(1)美規高畫質數位地面廣播接收機

A. STB 自類比訊號時代發展至今，已由傳統選台解碼功能進化為融合 AI、OTT 串流及互動服務的智慧平台。ATSC 3.0 (NextGen TV) 標準在北美地區持續擴展覆蓋範圍，支援 4K 超高清廣播、IP 雙向互動服務及緊急警報系統，預期將帶動新一波設備汰換需求。

B. 全球數位電視廣播訊號的持續擴張，加上互動式服務的深化，使美規高畫質數位地面廣播接收機市場的成長機會仍值得持續期待，尤其在中南美洲等採用 ATSC 標準的新興市場，具備相當的成長空間。

(2)衛星低雜訊降頻器(LNB)

LNB 市場成長受衛星通訊應用多樣化與市場開放持續驅動。北美地區為全球最主要之數位衛星電視市場，西歐為第二大市場；亞洲（尤其印度）、中東、非洲及中南美洲等新興市場則因當地寬頻基礎建設尚不完善，衛星直播電視仍具備強勁的普及潛力。

隨著 LEO 低軌道衛星星系（如 Starlink、OneWeb 等）的快速部署，Ka 波段及多波段 LNB 的需求預期將顯著成長。通訊服務業者積極推動多接收點應用，可望在全球各地區需求帶動下，使 LNB 市場規模持續穩定擴大。

(3)有線電視系統

台灣有線電視普及率目前已高達 80%以上，傳統用戶數成長空間相對有限。然而，有線電視業者積極推動網路升級（DOCSIS 3.1/4.0）及多螢幕服務整合，並與 OTT 平台合作推出加值服務，以維持用戶黏著度並提升 ARPU（每用戶平均收入）。

以美國的發展經驗為例，資訊高速公路的末端便是經由有線電視網路來達成，有線電視在多媒體雙向通訊中持續扮演重要角色。本公司除提供傳統有線電視產品（如放大器、強波器及分歧器）外，近年更積極投入數位視訊轉換器及智慧家庭網路設備之研發與生產，並持續與國際大廠合作，以掌握產品潮流與技術趨勢。

(4) 衛星小型地面站方面(VSAT)

VSAT (Very Small Aperture Terminal, 小型衛星地面站) 主要透過衛星訊號收發系統，建立企業私有區域網路或衛星通訊網路，以傳遞語音、影像、數據等資訊。在日常應用上，電視新聞採訪所使用的 SNG (Satellite News Gathering) 即屬 VSAT 應用之一種，其安裝便捷，適合機動性高且需即時傳輸資料的應用場景。

目前全球 VSAT 市場持續成長，驅動因素包括企業多元化即時資料傳輸需求增加、「Shared hub」解決方案的普及、設備價格持續下降，以及碟型天線尺寸縮小、傳輸速度提升及功率加大等技術進步。隨著 LEO 衛星寬頻技術的成熟，VSAT 市場預期將朝 USAT (Ultra Small Aperture Terminal) 方向演進，相關設備成本可望大幅降低，未來中小型企業乃至個人用戶均有望採用，商機相當可觀。

(5) 數位視訊轉換器市場

數位視訊轉換器 (STB) 在全球各國數位視訊節目陸續開播及 4K/AI 智慧功能普及的帶動下，預期未來將持續成長。數位電視在畫質、音質、頻寬效率性、安全性及服務功能方面均遠優於傳統類比電視，故各國政府持續將電視數位化及 4K 升級列為重要政策目標。

就各類數位視訊轉換器市場而言，數位衛星 (DST) 因發展最早，用戶基礎最為龐大；數位有線電視 (DCT) 穩居第二；而隨著全球各國政府陸續停止播送類比訊號及 OTT 串流服務的快速崛起，融合型 IPTV Box 及次世代地面廣播 STB 的未來成長性最為看好。AI 智慧機上盒作為新興產品類別，搭載語音助理、個人化推薦及智慧家庭整合功能，預期將逐步成為市場主流，為本公司帶來重要的新成長機會。

4. 競爭利基及發展遠景之有利與不利因素與因應對策

(1) 競爭利基

(a) 深耕客戶關係與全方位技術服務：

業務行銷與技術支援團隊緊密協作，提供從前端設計到售後支援的完整服務鏈。憑藉優異的品質管理與交期掌控，協助客戶加速產品開發時程並共同拓展市場，建構具高黏著度的長期合作夥伴關係。

(b) 卓越研發底蘊與創新研發體系：

堅持自主研發與人才培育，將創新精神內化為核心驅動力。長期累積的技術經驗與專利布局，不僅奠定核心技術門檻，更是公司營運穩健成長的重要基石。

(c) 高端產品開發實力與快速應變動能：

具備深厚的高階產品開發能力與市場敏銳度，能精準對接客戶需求並即時提供解決方案，大幅強化產品市場競爭力與差異化優勢。

(d) 強大的產業生態鏈整合能力：

積極強化與上游晶片大廠、MSO/Telco 運營商及系統整合商的戰略合作。透過技術協同開發，掌握最新寬頻網路技術應用趨勢。

(2)發展遠景之有利、不利因素與因應對策

A. 有利因素

- (a)領先的技術研發與傳輸整合能力：涵蓋 Wi-Fi 6/7/8、FTTP、FWA 及智慧影像處理等尖端技術領域。
- (b)高度垂直整合的營運模式：具備研發、生產至銷售的一站式整合實力，能靈活因應市場波動，優化生產配置與產品設計。
- (c)終端應用市場需求強勁：受惠於全球寬頻建設浪潮與 Edge AI 應用普及，帶動高階網通設備與智慧監控產品需求呈倍數成長。
- (d)穩定的高端客群基礎：深耕歐美主流市場，滿足客戶對高品質、高穩定性產品的嚴苛要求。
- (e)產品整合優勢帶動經濟規模：持續推升產品整合度，在提升功能性的同時，有效控制成本並強化市場接受度。

B. 不利因素與因應對策

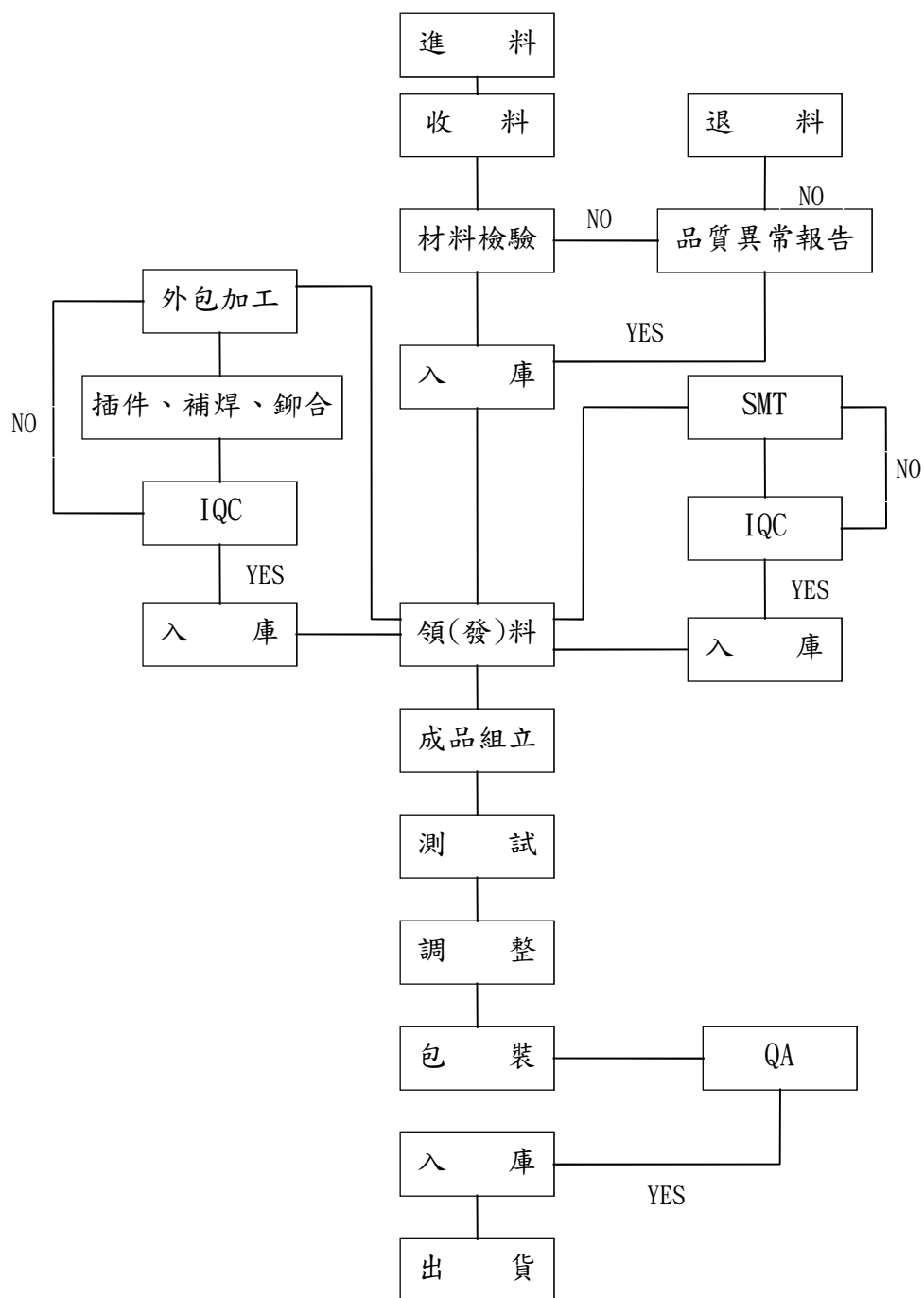
- (a)原物料成本波動壓力：因應對策：持續優化生產製程、強化採購議價能力，並滾動式調整定價機制以轉嫁成本風險。
- (b)關鍵組件供應鏈受限：因應對策：開發多元供應商，並於設計階段導入替代料件，降低對單一晶片廠之依賴。
- (c)產業競爭與價格壓力：因應對策：避開紅海市場之價格競爭，聚焦高毛利、高技術門檻之差異化產品開發，提升獲利表現。
- (d)技術更迭與產品開發風險：因應對策：精準掌握市場脈動，縮短研發時程，並嚴格落實產品評核制度，確保新產品能及時切入市場先機。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

產 品	重 要 用 途
放大器	訊號在傳送過程中，由於固定線性損失造成訊號損耗，需採用良好的放大器來補償損失，並維持良好的訊號品質。
信號引出座	為埋於壁內之射頻訊號分頻器，將用戶纜線之訊號分離成電視頻段、調頻/調幅頻段、衛星中頻頻段及數位訊號頻段，使用戶端能直接快速接駁各介面平台。
分配器、分歧器	有效將訊號完整處理及分配，讓用戶享有高質量視訊訊號。
低雜訊降頻器(LNB)	接收高品質衛星電視節目訊號，現支援多衛星、多頻段及 Ka 波段等新規格。
多重開關	連結多個衛星接收器及天線，整合各來源訊號後再分配至多個家庭。
數位衛星接收機(DSR) 數位衛星解鎖碼機(IRD)	接收衛星高頻數位壓縮視訊，解碼轉為類比視訊呈現於電視螢幕，支援 HEVC/H.265 及 4K 輸出。
多媒體視訊接收機 IP STB	互動網路電視平台，結合 OTT 串流、AI 語音控制、4K HDR 播放及智慧家庭整合功能。
高畫質數位電視接收機	處理數位電視系統之 4K/8K 高畫質訊號，提供多種影音輸入輸出介面，支援 HEVC/H.266(VVC) 壓縮格式。
電力線網路橋接器(PLC)	整合 Wi-Fi 6/6E 無線網路規格，傳輸速率最高達 2Gbps，可連接各類數位終端設備，利用既有電力線路分享高畫質影音內容。
AI 智慧機上盒	搭載 AI 語音助理及個人化推薦引擎，整合 OTT 串流平台服務，支援 4K HDR 及 Dolby Atmos 環繞音效，為下一代家庭娛樂中心。

2. 主要產品之產製過程



(三)主要原料之供應狀況

主要原料	主要供應商
IC	PROMASTER TECHNOLOGY CORP.、World Peace Industrial Group、SAMSUNG-EG
P. C. B.	EIKEI-HK、sandeyingpcb.com、NEW ERA ELECTRONICS CO., LTD、VICTORY GIANT TECHNOLOGY(HUIZHOU)CO., LTD.
OTHER	Vulcan、ANGLIA、亞元_A OEM、Top-Unum Electronics Co., Ltd、DELTA-S

本公司定期對供應商之品質、交期、技術及成本等能力作整體評估，同時對重要零組件採分散採購，以達原料來源之穩定，供貨量與配合程度均符合本公司的期望與發展。

(四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)金額比例，變動情形說明如下：

1. 最近二年度主要供應商資料：

單位：新台幣仟元；%

項目	113 年				114 年				115 年第 1 季(註 1)			
	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	名稱	金額	占 115 年度截至第 1 季止進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	A 廠商	201,963	16.50%	無	A 廠商	138,623	10.95%	無	A 廠商	213,159	25.82%	無
2	B 廠商	146,514	11.97%	無	B 廠商	68,447	5.41%	無	B 廠商	35,579	4.31%	無
	其他	875,513	71.53%	—	其他	1,059,060	83.64%	—	其他	576,839	69.87%	—
	進貨淨額	1,223,991	100.00%	—	進貨淨額	1,266,130	100.00%	—	進貨淨額	825,577	100.00%	—

增減變動原因：二年度主要進貨增減變動係因本公司考量供貨品質與價格因素及新機種、新製程之所需。

註 1：115 年第 1 季財務報告業經資誠聯合會計師事務所陳憲正、文雅芳會計師核閱。

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料：

單位：新台幣仟元；%

項目	113 年				114 年				115 年第 1 季(註 1)			
	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	名稱	金額	占 115 年度截至第 1 季止銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	甲客戶	1,527,559	58.52%	無	甲客戶	1,117,437	42.83%	無	甲客戶	786,956	75.26%	無
	其他	1,082,921	41.48%	—	其他	1,491,632	57.17%	—	其他	258,730	24.74%	—
	銷貨淨額	2,610,480	100.00%	—	銷貨淨額	2,609,069	100.00%	—	銷貨淨額	1,045,686	100.00%	—

增減變動原因：本公司最近二年度主要出貨客戶，係因客戶本身營業額之增減外，新客戶之開發及新產品之推廣亦為變動之因素。

註 1：115 年第 1 季財務報告業經資誠聯合會計師事務所陳憲正、文雅芳會計師核閱。

三、從業員工資料

最近二年度及截至年報刊印日止國內從業員工資料

年度		113 年	114 年	當年度截至 115 年 3 月 31 日
員工人數	直接人工	563	482	506
	間接人工	490	439	438
	合計	1,053	921	944
平均年歲		42	42	42
平均服務年資		11.9	13	12.8
學歷分布 比率	博士	1	1	1
	碩士	83	73	73
	大學(專)	393	348	355
	高中	506	438	454
	高中以下	70	61	61

四、環保支出資訊

(一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失(包括賠償)、處分之總額及其未來因應對策可能之支出：無。

(二)本公司因應歐盟環保指令(RoHS)相關資訊如下：

本公司因應歐盟環保指令(RoHS)進度於 96 年 12 月 31 日止均已完成。

五、勞資關係

(一)公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

A、對於員工福利措施：

本公司依照政府所制訂之勞動基準法運作，對於員工福利措施及退休制度皆明訂辦法實施，並於民國七十九年六月成立職工福利委員會，每年定期召開會議，且每次開會之會議記錄均向主管機關備查；民國七十五年十二月成立勞工退休準備金監督委員會，以監督勞工退休金提撥數額、存儲支用、給付等事宜，確保勞工權益。目前員工福利有：

- (1)完善之退休制度。
- (2)全員參加勞工保險、意外險及旅遊平安險。
- (3)員工結婚、生育、住院、死亡時，發放祝賀金、慰問金。
- (4)設有員工餐廳，提供員工用餐。
- (5)培育人才及滿足員工成長需求的教育訓練制度。
- (6)慶生禮品及舉辦員工旅遊、自強活動。
- (7)服務滿一年以上者有特別休假並依年資增加。

B、員工進修與訓練：

本公司為培育員工工作技能，精進在職員工本職學能及提昇其技術，以有效達成人力資源發展，鼓勵全體員工透過教育訓練提昇個人素質，增加工作技能，增進團隊精神，並訂定有「員工教育訓練辦法」。本公司 114 年度辦理教育訓練之情形如下：

部門	內/外訓	參加訓練人數	參加訓練總時數	參加訓練次數	教育訓練費用	教育訓練內容
董事長室	內訓	7	12	3	0	1. 新人教育訓練 2. 職場不法侵害危害預防教育訓練 3. 2025 年度資訊安全教育訓練
	外訓	6	85	4	20,300	1. 114 年防範內線交易宣導會 2. 114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會 3. 2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇 4. 內部稽核師(CIA)證照課程
總經理室	內訓	6	14.5	5	0	1. B087 危害辨識及風險評估管理辦法 2. B139 品質環境職安衛異常處理與矯正辦法 3. ISO 9001:2015 品質管理系統說明 4. 自衛消防編組訓練 5. 責任商業聯盟行為準則 RBA
資訊處	內訓	23	66	12	0	1. 職場不法侵害危害預防教育訓練 2. B087 危害辨識及風險評估管理辦法 3. B139 品質環境職安衛異常處理與矯正辦法 4. ESD 產生原理與預防(靜電基本知識) 5. ESG 及減碳介紹 6. FSC-CoC 標準知識培訓 7. ISO 14001:2015 環境管理系統說明 8. ISO 9001:2015 品質管理系統說明 9. 健康宣導 10. 責任商業聯盟行為準則 RBA 11. 新進人員教育訓練 12. 職業安全衛生宣導
	外訓	19	26	4	0	1. 2025 資安 365 年會:資安威脅趨勢與 AI 驅動的安全運營 2. AI 應用下的資安風險 3. ISO27001 如何強化企業防禦體系 4. 掌握 EOS 風險與升級攻略:別讓舊系統成為資安破口
財務處	內訓	43	51	9	0	1. 新人教育訓練 2. 職場不法侵害危害預防教育訓練 3. 金屬件及模具的製作流程培訓 4. 2025 年度資訊安全教育訓練 5. ESG 及減碳介紹 6. FSC-CoC 標準知識培訓 7. ISO 9001:2015 品質管理系統說明 8. 健康宣導 9. 責任商業聯盟行為準則 RBA
	外訓	4	27	4	11,500	1. 川普 2.0 關稅戰對全球經濟與臺灣產業的影響研討會 2. 風險導向內部稽核方法與實務 3. 發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班 4. 預防職場不法侵害及性騷擾防治

部門	內/外訓	參加訓練人數	參加訓練總時數	參加訓練次數	教育訓練費用	教育訓練內容
人力資源處	內訓	55	79.5	24	0	1. 職場不法侵害危害預防教育訓練 2. 2025 年度資訊安全教育 3. ANSI/ESD S20. 20-2021 系統防護訓練 4. B087 危害辨識及風險評估管理辦法 5. B139 品質環境職安衛異常處理與矯正辦法 6. ESG 及減碳介紹 7. ESG 必懂:解讀企業社會責任,讓 ESG 的 S 更有力 8. FSC-CoC 標準知識培訓 9. ISO 14001:2015 環境管理系統說明 10. ISO 9001:2015 品質管理系統說明 11. 自衛消防編組訓練 12. 健康宣導 13. 責任商業聯盟行為準則 RBA 14. 符合性驗證量測作業標準說明 15. 製造業常見危害-化學性危害預防
	外訓	13	99.5	10	10,600	1. 企業實施人權盡職調查(HRDD)宣導會 2. 114 年度協助企業進用身障者說明會 3. 114 年經貿整合及自由化與勞動政策說明 4. 公司治理的隱形主角—HR 接軌 GRI 創造人資價值 5. 甲種職業安全衛生業務主管安全衛生教育訓練 6. 災難護理：韌性國家醫療整備與實務演練 7. 職場身心不法侵害預防與實務 8. 防火管理人訓練複訓第 S0446 期 9. 能源管理人員訓練班 10. 廢棄物清除、處理專業技術人員在職訓練班
工安管理室	內訓	5	5	2	0	1. 職場不法侵害危害預防教育訓練 2. 2025 年度資訊安全教育
	外訓	16	69.5	14	0	1. 114 年度不法侵害預防及處理初階教育訓練 2. 114 年度優先管理化學品運作管理說明會 3. 114 年化學品運作安全技術訓練 4. 114 年事業單位職場不法侵害預防宣導會 5. 114 年提升職場不法侵害預防宣導說明會 6. 114 年感電災害預防宣導會 7. 工廠安全管理說明會 8. 工廠智慧化防災教育訓練宣導課程 9. 火災爆炸、缺氧危害預防管理 10. 永續重塑動盪時代下的永續韌性 11. 參加 114 年度「致癌化學物質危害預防說明會」 12. 廢熱與廢冷回收技術推廣說明會 13. 壓力容器、設備與管線之維護保養作業與安全 14. 職場平權及性騷擾防治研習會
生產計劃處	內訓	21	21	3	0	1. 職場不法侵害危害預防教育訓練 2. 金屬件及模具的製作流程培訓 3. 2025 年度資訊安全教育
	外訓	4	15	4	6,500	1. 永續資訊之管理相關內控實務解析 2. 守住核心價值:董事必懂的智慧財產與營業秘密風險 3. 114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會 4. 川普 2.0 關稅戰對全球經濟與臺灣產業的影響研討會

部門	內/外訓	參加訓練人數	參加訓練總時數	參加訓練次數	教育訓練費用	教育訓練內容
自動化設備研發處	內訓	2	2	2	0	1. 職場不法侵害危害預防教育訓練 2. 2025 ESD 靜電防護教育訓練
採購處	內訓	62	95.5	17	0	1. 職場不法侵害危害預防教育訓練 2. 金屬件及模具的製作流程培訓 3. 嘉太金屬廠本降低計畫 4. 2025 年度資訊安全教育 5. ANSI/ESD S20. 20-2021 系統防護訓練 6. B087 危害辨識及風險評估管理辦法 7. B139 品質環境職安衛異常處理與矯正辦法 8. ESG 及減碳介紹 9. FSC-CoC 標準知識培訓 10. ISO 14001:2015 環境管理系統說明 11. ISO 9001:2015 品質管理系統說明 12. PPAP 生產性零組件核准程序 13. 自衛消防編組訓練 14. 健康宣導 15. 產品生命週期管理 16. 符合性驗證量測作業標準說明 17. 責任商業聯盟行為準則 RBA
	外訓	1	3	1	800	1. 荷重在一公噸以上堆高機操作人員
結構設計處	內訓	54	68.5	22	0	1. 職場不法侵害危害預防教育訓練 2. 2025 年度資訊安全教育 3. 2025 ESD 靜電防護教育訓練 4. 金屬件及模具的製作流程培訓 5. 8D 解決手法 6. B087 危害辨識及風險評估管理辦法 7. B139 品質環境職安衛異常處理與矯正辦法 8. ESG 及減碳介紹 9. FMEA 失效模式與效應分析 10. FSC-CoC 標準知識培訓 11. ISO 14001:2015 環境管理系統說明 12. ISO 9001:2015 品質管理系統說明 13. MTBF 介紹 14. PPAP 生產性零組件核准程序 15. 自衛消防編組訓練 16. 健康宣導 17. 產品生命週期管理 18. 責任商業聯盟行為準則 RBA 19. 新產品研發程序與技法
應用設計處	內訓	16	16	3	0	1. 職場不法侵害危害預防教育訓練 2. 金屬件及模具的製作流程培訓 3. 2025 年度資訊安全教育
營運管理單位	內訓	5	5.5	3	0	1. 職場不法侵害危害預防教育訓練 2. 嘉太金屬廠本降低計畫 3. 2025 年度資訊安全教育

部門	內/外訓	參加訓練人數	參加訓練總時數	參加訓練次數	教育訓練費用	教育訓練內容
製程設計部	內訓	10	10	2	0	1. 職場不法侵害危害預防教育訓練 2. 2025 年度資訊安全教育
	外訓	3	3	3	0	1. AI 應用下的資安風險 2. ISO27001 如何強化企業防禦體系 3. 掌握 EOS 風險與升級攻略:別讓舊系統成為資安破口
設計驗證部	內訓	20	31	13	0	1. 8D 解決手法 2. ANSI/ESD S20. 20-2021 系統防護訓練 3. ATSC3. 0/60GHz/5GNR/WIFI7 4. B087 危害辨識及風險評估管理辦法 5. DCF/Modulaor 6. FMEA 失效模式與效應分析 7. ISO 14001:2015 環境管理系統說明 8. ISO 9001:2015 品質管理系統說明 9. MTBF 介紹 10. 自衛消防編組訓練 11. 健康宣導 12. 符合性驗證量測作業標準說明 13. 新產品研發程序與技法
傳輸研發一處	內訓	99	127	28	0	1. 新人教育訓練 2. 職場不法侵害危害預防教育訓練 3. 金屬件及模具的製作流程培訓 4. 2025 年度資訊安全教育 5. 2025 ESD 靜電防護教育訓練 6. 8D 解決手法 7. ANSI/ESD S20. 20-2021 系統防護訓練 8. ATSC3. 0/60GHz/5GNR/WIFI7 9. B087 危害辨識及風險評估管理辦法 10. DCF/Modulaor 11. ESD 產生原理與預防(靜電基本知識) 12. ESG 及減碳介紹 13. FMEA 失效模式與效應分析 14. GR&R 簡介 15. ISO 14001:2015 環境管理系統說明 16. MTBF 介紹 17. PCB 製程、材料、排版介紹 18. PPAP 生產性零組件核准程序 19. QC 七大手法 20. SPC 統計製程管制
	外訓	1	6	6	0	1. 2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇
傳輸業務處	內訓	15	15	3	0	1. 職場不法侵害危害預防教育訓練 2. 金屬件及模具的製作流程培訓 3. 2025 年度資訊安全教育
技術工程處	內訓	19	33.5	5	0	1. 新人教育訓練 2. 職場不法侵害危害預防教育訓練 3. 金屬件及模具的製作流程培訓 4. 2025 年度資訊安全教育 5. 2025 ESD 靜電防護教育訓練

部門	內/外訓	參加訓練人數	參加訓練總時數	參加訓練次數	教育訓練費用	教育訓練內容
	外訓	5	12	5	1,500	1. AI 應用下的資安風險 2. ISO27001 如何強化企業防禦體系 3. 掌握EOS 風險與升級攻略：別讓舊系統成為資安破口 4. 邁向綠金-數位賦能永續轉型全攻略交流會 5. 職業安全衛生業務主管安全衛生在職教育訓練
數位行銷業務處	內訓	10	10	2	0	1. 職場不法侵害危害預防教育訓練 2. 2025 年度資訊安全教育
數位研發工程處	內訓	112	132.5	37	0	1. 職場不法侵害危害預防教育訓練 2. 2025 年度資訊安全教育 3. 2025ESD 靜電防護教育訓練 4. 8D 解決手法 5. ANSI/ESD S20.20-2021 系統防護訓練 6. B087 危害辨識及風險評估管理辦法 7. ESG 及減碳介紹 8. FMEA 失效模式與效應分析 9. ISO 14001:2015 環境管理系統說明 10. PCB 製程、材料、排版介紹 11. PPAP 生產性零組件核准程序 12. QC 七大手法 13. SPC 統計製程管制 14. 自衛消防編組訓練 15. 健康宣導 16. 產品生命週期管理 17. 新產品研發程序與技法 18. B139 品質環境職安衛異常處理與矯正辦法 19. ESD 產生原理與預防(靜電基本知識) 20. ISO 9001:2015 品質管理系統說明 21. MTBF 介紹 22. 工廠 ESD/EOS 管理概述 23. 產品 ESD 規格說明 24. 設備接地管理連接標準 25. 責任商業聯盟行為準則 RBA
業務一處	內訓	25	32.5	13	0	1. 8D 解決手法 2. ANSI/ESD S20.20-2021 系統防護訓練 3. B087 危害辨識及風險評估管理辦法 4. B139 品質環境職安衛異常處理與矯正辦法 5. ESG 及減碳介紹 6. ISO 14001:2015 環境管理系統說明 7. ISO 9001:2015 品質管理系統說明 8. MTBF 介紹 9. PPAP 生產性零組件核准程序 10. 自衛消防編組訓練 11. 健康宣導 12. 責任商業聯盟行為準則 RBA 13. 新產品研發程序與技法

部門	內/外訓	參加訓練人數	參加訓練總時數	參加訓練次數	教育訓練費用	教育訓練內容
業務二處	內訓	24	36.5	14	0	1. 8D 解決手法 2. ANSI/ESD S20. 20-2021 系統防護訓練 3. B087 危害辨識及風險評估管理辦法 4. B139 品質環境職安衛異常處理與矯正辦法 5. ESG 及減碳介紹 6. FSC-CoC 標準知識培訓 7. ISO 14001:2015 環境管理系統說明 8. ISO 9001:2015 品質管理系統說明 9. MTBF 介紹 10. PPAP 生產性零組件核准程序 11. 自衛消防編組訓練 12. 健康宣導 13. 責任商業聯盟行為準則 RBA 14. 新產品研發程序與技法
業務三處	內訓	29	58.5	19	0	1. 8D 解決手法 2. ANSI/ESD S20. 20-2021 系統防護訓練 3. B087 危害辨識及風險評估管理辦法 4. DCF/Modulaor 5. ESD 產生原理與預防(靜電基本知識) 6. ESG 及減碳介紹 7. ISO 14001:2015 環境管理系統說明 8. ISO 9001:2015 品質管理系統說明 9. MTBF 介紹 10. PPAP 生產性零組件核准程序 11. 工廠 ESD/EOS 管理概述 12. 自衛消防編組訓練 13. 健康宣導 14. 產品 ESD 規格說明 15. 設備接地管理連接標準 16. 責任商業聯盟行為準則 RBA 17. 新產品研發程序與技法 18. 新進人員教育訓練 19. 職業安全衛生宣導
製造處	內訓	548	877	33	0	1. 8D 解決手法 2. ANSI/ESD S20. 20-2021 系統防護訓練 3. B087 危害辨識及風險評估管理辦法 4. B139 品質環境職安衛異常處理與矯正辦法 5. ESD 產生原理與預防(靜電基本知識) 6. ESG 及減碳介紹 7. FMEA 失效模式與效應分析 8. GR&R 簡介 9. IPC-610 PCBA 檢驗標準 10. SO 14001:2015 環境管理系統說明 11. ISO 9001:2015 品質管理系統說明 12. MTBF 介紹 13. PCB 切片分析介紹 14. PPAP 生產性零組件核准程序 15. QC 七大手法 16. SOP 作業 17. SPC 統計製程管制 18. 工廠 ESD/EOS 管理概述 19. 包裝作業 20. 自衛消防編組訓練 21. 修訂法規宣導 22. 烙鐵使用及焊錫作業

部門	內/外訓	參加訓練人數	參加訓練總時數	參加訓練次數	教育訓練費用	教育訓練內容
						23. 健康宣導 24. 產品 ESD 規格說明 25. 產品生命週期管理 26. 符合性驗證量測作業標準說明 27. 組裝安規教育訓練 28. 設備接地管理連接標準 29. 責任商業聯盟行為準則 RBA 30. 新產品研發程序與技法 31. 新進人員教育訓練 32. 製造業常見危害-化學性危害預防 33. 職業安全衛生宣導
	外訓	3	24	2	7,800	1. 114 年度輻射防護教育訓練(複訓) 2. 有機溶劑作業主管安全衛生在職教育訓練
品保處	內訓	146	240.5	40	0	1. 8D 解決手法 2. ANSI/ESD S20.20-2021 系統防護訓練 3. ATSC3.0/60GHz/5GNR/WIFI7 4. B087 危害辨識及風險評估管理辦法 5. B139 品質環境職安衛異常處理與矯正辦法 6. DCF/Modulaor 7. ESD 內部稽核員與認證驗證培訓 8. ESD 產生原理與預防(靜電基本知識) 9. ESG 及減碳介紹 10. ESG 必懂:解讀企業社會責任,讓 ESG 的 S 更有力 11. FMEA 失效模式與效應分析 12. FSC-CoC 標準知識培訓 13. GR&R 簡介 14. IPC-610 PCBA 檢驗標準 15. ISO 14001:2015 環境管理系統說明 16. ISO 9001:2015 品質管理系統說明 17. MTBF 介紹 18. MTBF 從設計到驗證及佐證 19. PCB 切片分析介紹 20. Peplink PismoMT01 IPQC&OQC SOP 進版說明 21. PPAP 生產性零組件核准程序 22. QC 七大手法 23. SPC 統計製程管制 24. 工廠 ESD/EOS 管理概述 25. 自衛消防編組訓練 26. 品保 IQC 作業人員職掌說明 27. 品保 SMT IPQC 作業人員職掌 28. 修訂法規宣導 29. 健康宣導 30. 產品 ESD 規格說明 31. 產品生命週期管理 32. 符合性驗證量測作業標準說明 33. 設備接地管理連接標準 34. 責任商業聯盟行為準則 RBA 35. 新產品研發程序與技法 36. 新進人員教育訓練 37. 製造業常見危害-化學性危害預防 38. 靜電測試前環境與設備確認作業手冊 39. 職業安全衛生宣導
	外訓	1	3	1	1,400	1. 114 年度輻射防護教育訓練(複訓)

部門	內/外訓	參加訓練人數	參加訓練總時數	參加訓練次數	教育訓練費用	教育訓練內容
生產部	內訓	2,047	9,839	48	0	1. 各部門新進教育訓練 2. 緊急應變防災宣導演練 3. ESD 對半導體的影響及防護 4. ATFT-4-23 產品檢驗、製程巡迴檢驗重點說明 5. 了解各種電子元件的種類結構與特性以提高產品的品質 6. PWM-9822P 系列架線方式測試檢驗作業程序 7. 2025 年 ESD 靜電防護教育訓練+職業安全衛生宣導+C-TPAT 宣導 8. 落實工作環境改善及保持良好之工作環境 9. OSRXU-02 SMT 加工要點, ESD 靜電防護訓練 C-TPAT 宣導 10. DBE-1200 UPSTREAM SMT 加工要點, ESD 靜電防護訓練, C-TPAT 宣導 11. 職業安全衛生宣導 12. TF-88 系列 SMT 加工要點, ESD 靜電防護訓練, C-TPAT 宣導 13. OUT DOOR TAR 系列 SMT 加工要點, ESD 靜電防護訓練, C-TPAT 宣導 14. ATFT 系列 SMT 加工要點, 圖面, ESD 靜電防護訓練, C-TPAT 宣導 15. DBUS-C-2 插件要點, ESD 靜電防護, C-TPAT 宣導 16. JA-OL A 版目視修補要點, ESD 靜電防護, C-TPAT 宣導 17. ATFT-8-23(華新科電容)目視修補要點, ESD 靜電防護, C-TPAT 宣導 18. POA-254 插件要點, ESD 靜電防護, C-TPAT 宣導 19. HDU-200(華新科)目視修補要點, ESD 靜電防護, C-TPAT 宣導 20. DBE-1200 UPSTREAM(DBUS-C-1)插件要點, ESD 靜電防護, C-TPAT 宣導 21. OTSWXU-4 系列組裝程序+C-TPAT 物品供應鏈管理辦法宣導 22. 點膠機設備操作教育訓練 23. TF-89H-*M-1K-FFLM 系列調整教育訓練及 C-TPAT 宣導+職業安全衛生在職教育訓練 24. XGTZ-2/4/8 系列組裝程序及 C-TPA 宣導 25. XGTZ 系列調整程序及 C-TPA 宣導 26. TF-88H-14M-1K 系列調整程序及 C-TPA 宣導 27. ATFT-8 系列組裝程序及 C-TPA 宣導 28. ATX 系列調整程序及 C-TPA 宣導 29. AFSP-4 系列組裝程序及 C-TPA 宣導 30. D752 ZGFS-1231C 系列操作標準及 C-TPAT 宣導 31. ESD 靜電防護教育訓練及 C-TPAT 宣導 32. D701 WHD200 for CWD 系列操作標準及 C-TPAT 宣導 33. D720 PWS8121/8131 系列操作標準及 C-TPAT 宣導 34. D760 PWM-9822 系列操作標準及 C-TPAT 宣導 35. DBC-1200 3PL4 系列調整教育訓練及 C-TPAT 宣導 36. DBC-1200 4VM5 系列調整教育訓練及 C-TPAT 宣導 37. DBC-1200 4HW4 系列調整教育訓練及 C-TPAT 宣導

部門	內/外訓	參加訓練人數	參加訓練總時數	參加訓練次數	教育訓練費用	教育訓練內容
						38. DBC-1200 5VM3 系列組裝教育訓練及 C-TPAT 宣導 39. ATFT MBB 自動化操作標準書及 C-TPAT 宣導 40. ZAE-20010 power passion bar 2-4 way 組裝機操作說明 41. 磁芯操作標準書. 磁芯半自動包裝機操作說明 C-TPAT 宣導 42. ZAE-20010 power passion bar 2-4 way 組裝機操作說明 43. ZAE-20017-01A 半自動化磁芯成型包裝及 C-TPAT 宣導
生產部	外訓	22	86	9	13,400	1. 輻射安全積分講習 2. 防火管理員回訓 3. 堆高機回訓 4. 急救人員回訓 5. 有害物作業主管複訓 6. 水汙染防治法令宣導 7. 重點行業別汙染防治法令宣導 8. 輻射防護教育訓練
總計	內訓	3,403	11,879.5	362	0	
	外訓	98	459	67	73,800	

C、員工行為或倫理守則：

為了讓各職級員工瞭解倫理觀念、權利、義務及行為準則，本公司均有制定相關辦法與規定，讓所有員工能有所依循。各項相關辦法簡述如下：

- (1)核決權限及分層負責規定：為提高工作效率，加強分層負責管理及有效規範各職級員工在工作上權限。
- (2)各部門組織架構與各職務工作職掌：明確規範各單位之組織功能與各職務的職掌範圍。
- (3)編製員工手冊，協助所有同仁瞭解相關辦法與規定：
 - a. 員工出勤辦法：健全考勤制度以建立員工良好的工作紀律。
 - b. 獎懲辦法：對員工行為或動作導致公司在營運上之利得或損益給予獎勵或懲處。
 - c. 員工休假辦法：為員工休假、請假有所依循。
 - d. 員工績效考核辦法：每年考核員工的工作成果及績效，作為調薪、升遷、獎金發放的依據。

D、工作環境與員工人身安全的保護措施：

本公司全體員工，就本身範圍均負有工業安全衛生之責任，無論對其個人、對其所屬人員、對於機械設備及環境，為盡工業安全衛生之責，必須遵守本公司一切有關之安全衛生規章及其各級主管人員所交待之安全衛生應行注意事項。

(1)勞工安全衛生管理員之職責

- a. 時常巡視現場徹底執行管理督導之職責，發現設備及工作方法等有危險時立即要求停止工作，並作防止災害發生的必要措施以策安全。
- b. 安全設施消防系統、保護用具及防止災害設備器具的定期檢查。
- c. 配合僱主、主管擬定職業災害防止計劃並實施職業災害調查報告

及辦理職業災害調查報告即辦理職業災害統計月報表報陳檢查機關。

d. 規劃督導公司各部門之勞工安全衛生管理，並作檢點、檢查。

e. 配合主管實施巡視、定期檢查、重點檢查及作業環境測定並記錄於自動檢查簿內。

f. 規劃勞工健康檢查並實施健康管理。

g. 規劃及實施勞工安全衛生教育訓練，並向僱主提供有關勞工安全衛生管理之建議與資料。

(2) 作業主管安全衛生權責

a. 作業主管應負防止意外事故發生之責任。

b. 作業主管應熟悉所屬單位之安全守則及安全工作法。

c. 作業主管對新進人員及下屬應詳細教導正確操作方法及工作守則。

d. 作業主管應負責轄區內之整理整頓及環境清潔。

e. 非事先徵得主管同意，其他單位人員不得到本工作部門，從事任何修理調整等作業。

f. 各主管與下屬間應密切配合、連繫，共同防止意外事故。

E、關於退休制度：

(1) 本公司依據勞基法及勞工退休金條例，分別訂有確定給付及確定提撥之員工退休辦法。前者每月依法提撥員工薪資總額之 2%「退休準備金」，並儲於台灣銀行；後者每月按薪資之 6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶。

(2) 本公司於民國 75 年 12 月成立勞工退休準備金監督委員會。委員會係由 9 名委員組成，其中包括資方指派代表 3 人及勞方推選代表 6 人，委員會每三年改選一次，以覆核勞工退休準備金提列數額、存儲支用、給付等事宜，確保勞工權益。

(3) 自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司依據「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，每月按不低於薪資之 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。

F、關於勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

(1) 本公司不定期舉辦勞資溝通會議。

(2) 依法推出各項性騷擾防治相關政策與措施，促進性別工作平等的工作環境。

(3) 本公司尚未有設置工會組織，故亦未有簽訂團體協約。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

本公司於 114 年 4 月 16 日接受勞動條件檢查，因違反勞動基準法第 38 條第 2 項規定，遭裁處罰鍰新台幣 2 萬元。

該事件對本公司財務及業務尚無重大影響，未來亦無重大損失之虞。本公司已加強相關法令遵循與內部管理機制，並持續宣導及落實改善措施，以避免類似情形再次發生。

六、資通安全管理：

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

本公司重視資通安全管理，依據金管會「上市上櫃公司資通安全管控指引」建立資通安全管理制度，並建置符合國際標準之資訊安全管理系統（ISMS），以確保資訊資產之機密性、完整性、可用性及持續性，並透過風險評估與持續改善機制降低營運風險。

在資通安全治理架構方面，本公司已成立資安小組，負責資通安全政策之規劃、執行及風險管理，並定期檢視資通安全執行情形，適時向管理階層報告，以強化資安機制。

在制度面，本公司已導入 ISO 27001 資訊安全管理系統，並通過外部驗證機構之稽核驗證，適用範圍涵蓋客戶專案資料管理、核心資訊系統及資訊機房相關之資訊安全管理活動。同時，本公司定期辦理資訊資產盤點及資安風險評估，並依風險評估結果執行相應之控制措施，以確保資安管理制度之有效運作。

在具體管理措施方面，本公司依資通安全管控指引建置多層防護機制，包括防火牆、防毒軟體及系統安全檢測，及時修補資安漏洞，以降低外部攻擊風險。此外，亦建立營運持續管理機制（BCP），定期辦理備援與復原演練，以確保核心業務持續運作能力。

在資源投入方面，本公司持續投入資安相關設備、人力及教育訓練資源，並依規定辦理資安教育訓練，114 年度已完成員工資通安全宣導課程，以提升員工資安意識與防護能力。

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

本公司 114 年度及截至年報刊印日止，並未遭受重大資通安全事件，且未有相關之損失及影響。

七、截至年報刊印日仍有效存續及最近年度到期之重要契約：

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
專利技術授權	Dolby Labs	97 年 11 月 10 日起	Dolby 與本公司簽署 授權合約	無

伍、財務狀況及財務績效(經營結果)之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	114 年度	差 異	
			金額	%
流動資產	4,127,096	3,949,738	(177,358)	(4.30)
不動產、廠房及設備	2,340,323	1,543,623	(796,700)	(34.04)
無形資產	53,805	8,849	(44,956)	(83.55)
其他資產	472,762	1,040,164	567,402	120.02
資產總額	6,993,986	6,542,374	(451,612)	(6.46)
流動負債	1,318,642	1,202,994	(115,648)	(8.77)
非流動負債	60,642	54,597	(6,045)	(9.97)
負債總額	1,379,284	1,257,591	(121,693)	(8.82)
歸屬母公司業主權益	5,417,112	5,116,460	(300,652)	(5.55)
股本	3,176,890	3,176,890	-	-
資本公積	549,692	549,692	-	-
保留盈餘	1,803,268	1,501,390	(301,878)	(16.74)
其他權益	(112,738)	(111,512)	1,226	1.09
非控制權益	197,590	168,323	(29,267)	(14.81)
股東權益總額	5,614,702	5,284,783	(329,919)	(5.88)
註：若增減變動比例達 20%且金額超過新台幣一仟萬者始加以分析說明。 (1)不動產、廠房及設備減少：主係因廠房出租重分類至投資性不動產所致。 (2)無形資產減少：主係智財權因子公司透過法律程序追索而重分類至其他長期應收款所致。 (3)其他資產增加：主係因廠房出租重分類至投資性不動產所致。				

二、財務績效(經營結果)比較分析表

單位:新台幣仟元

年度 項目	113 年度	114 年度	增 (減) 金額	變動比例
營業收入淨額	2,610,480	2,609,069	(1,411)	(0.05)
營業成本	(2,907,441)	(2,496,935)	410,506	14.12
營業毛利	(296,961)	112,134	409,095	137.76
營業費用	(571,646)	(489,800)	81,846	14.32
營業損失	(868,607)	(377,666)	490,941	56.52
營業外收入及支出	165,457	31,117	(134,340)	(81.19)
稅前(淨損)	(703,150)	(346,549)	356,601	50.71
所得稅(費用) 利益	(26,796)	11,713	38,509	143.71
本期(淨損)	(729,946)	(334,836)	395,110	54.13
其他綜合損益	57,885	4,917	(52,968)	(91.51)
本期其他綜合(損失)總額	(672,061)	(329,919)	342,142	50.91
(淨損)歸屬於母公司業主	(716,512)	(305,569)	410,943	57.35
(淨損)歸屬於非控制權益	(13,434)	(29,267)	(15,833)	(117.86)
綜合損益總合歸屬於母公 司業主	(658,627)	(300,652)	357,975	54.35
綜合損益總合歸屬於非控 制權益	(13,434)	(29,267)	(15,833)	(117.86)
每股盈虧(元)	(2.26)	(0.96)	1.30	57.52

1. 最近二年度增減比例變動分析說明(變動比例達 20%)：

- (1)營業毛利增加；營業損失減少：主係因銷售產品組合差異使營業毛利較去年增加，營業損失較去年減少所致。
- (2)營業外收入及支出減少：主係本年度因其他長期應收款提列減損損失及去年度因美元匯率回升使兌換收益增加所致。
- (3)所得稅費用減少：主係去年度深圳子公司自查補繳以前年度稅款所致。
- (4)稅前淨損減少、本期淨損減少、其他綜合損益減少、本期其他綜合(損失)總額減少、(淨損)歸屬於母公司業主減少、綜合損益總合歸屬於母公司業主減少及每股盈虧減少：主係本年營業毛利相較去年增加，致使營業損失減少；另因去年度美元匯率升值導致其他綜合損益較本年度增加所致。
- (5)(淨損)歸屬於非控制權益增加及綜合損益總合歸屬於非控制權益減少：主係因非百分之百持有之子公司營業損失較去年增加所致。

2. 公司主要營業內容改變之原因(如變動係由於售價或成本之調整、產銷組合及數量之增減或折舊產品之更新造成)，若營運政策、市場狀況、經濟環境或其他內外因素已發生或預期將發生重大之變動，其事實及影響變動對公司未來財務之可能影響及因應計畫：無。

3. 預期未來一年度銷售數量及其依據與公司預期銷售量得以持續成長或衰退之主要影響因素：全球總體經濟環境仍存在不確定性，可能影響部分終端市場需求表現，惟在新

興科技應用推動資料中心及網路架構升級需求持續增溫的支撐下，仍有利於挹注网通設備廠商之營運表現。本公司將持續關注全球市場的變化，並深化與營運商合作推動新產品及新市場之開發，以穩健提升營運表現。

三、現金流量

(一)最近二年度流動性分析：

年度 項目	113 年度	114 年度	變動比率
現金流量比率	42.45%	(50.38)%	(218.68)%
現金流量允當比率	53.34%	0.34%	(99.36)%
現金再投資比率	7.18%	(8.27)%	(215.18)%

增減比例變動分析說明：

本期現金流量允當比率、現金流量比率及現金再投資比率均下降：主係本年度營業收入於下半年才開始回溫，致使營業活動之淨現金為流出所致。

(二)未來一年度現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期 初 現金餘額 (1)	預計全年來 自營業活動 淨現金流量 (2)	預計全年 現金流出量 (3)	預計現金剩 餘額(不 足)數額 (1)+(2)-(3)	預計現金不足額之 補救措施	
				投資計劃	理財計劃
1,026,412	(180,000)	20,000	826,412	-	-

1. 未來一年度現金流量變動情形分析：

(1)營業活動：因新興科技應用推動資料中心及網路架構升級需求持續增溫的支撐下，有利於挹注网通設備廠商之營運表現，預期 115 年度營業收入及毛利將有機會維持穩定成長。

(2)投資及融資活動：主要係預估因營運所需增添之機械設備，致產生淨現金流出。

2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：

審視公司帳上現金及銀行額度，仍足夠支應所需之營運資金且本公司的流動比率、速動比率等指標仍處於穩健的狀態。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)重大資本支出之運用情形及資金來源：105 年以自有資金於嘉太工業區購置甲種工業用地 3,441.24 坪興建嘉太廠廠房，嘉太廠已於 108 年第一季取得工廠登記證；108 年第四季新竹廠以自地委建的方式新建新竹二廠。本集團於 110 年由合併子公司晶絡公司與美國公司 Coherent 簽訂軟體與晶片開發暨智產權授權協議，合約總價為美金\$21,514 仟元。基於研究專案之最佳效益，雙方於民國 111 年 10 月 6 日修改合約內容，修約後之總價金為美金 13,953 仟元，原公司支付之簽約金中，預付智財權計美金\$3,579 仟元，亦將依約收回。另因國際半導體供應鏈受疫情影響，原預定研發技術所使用原物料短缺，為控制開發成本及避免專案研究時程推遲，調整專案中部份晶片開發改委由 Socionext Inc. 進行，Socionext Inc. 依約進行晶片前端設計、後端規格設計改良、封裝、測試等，合約總價金為美金 10,570 仟元。112 年合併子公司晶絡公司因晶片開發專案驗收不如預期，故認列

預付技術開發費及智財權減損損失。113 年晶絡公司考量已委任律師對 Coherent 公司提起仲裁並求償且 Coherent 公司宣告破產，暨評估市場先進技術後終止前述研發專案，依可回收價值與帳面價值差異認列減損損失。由於 Coherent 公司未能完成履約義務，致 Socionext 公司未能完成下一階段之晶片開發，故晶絡公司將未發生之預付技術開發費轉列為其他長期應收款，並依據與對方商業談判進度及可回收金額，與帳面價值差異認列預期信用損失。113 年 12 月 31 日帳列其他長期應收款新台幣\$30,150 仟元，智財權新台幣\$42,290 仟元。截止目前為止，智財權因晶絡公司已委託律師透過法律程序追索而轉列其他長期應收款，且考量美國破產管理人依法對 Coherent 公司資產（包括受限制之晶絡股票）進行清算、拍賣取償，將帳列其他長期應收款全數提列預期信用損失。

(二)增購機器及研發設備等預計可產生效益：

114 年度未有重大增購機器及研發設備，故不適用。

五、最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因與改善計畫及未來一年投資計畫：

(一) 轉投資政策

本公司基於營運需求及未來發展之考量進行轉投資，並就轉投資事業之設置地點、組織型態、持股比例、財務狀況等項目進行評估，作為管理當局決策之依據；本公司對已投資之事業亦隨時掌握其業務、財務狀況，分析投資成效，以利用管理當局追蹤評估，以發揮最大之營運效果。

(二) 最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因與改善計畫

本公司 114 年度轉投資資訊，包含採權益法評價認列之投資損失計新臺幣 181,435 仟元，轉投資公司「晶絡科技」仍處產品研究開發階段，尚無營收。考量市場環境變化及整體集團資源配置，本公司已啟動對該子公司之策略營運調整，包含組織規模精簡與業務收斂，以有效控管虧損擴大。

(三) 未來投資計畫：以拓展本業相關之投資為主，專注本業之發展，提高營運之績效。

六、風險事項及評估

(一)最近年度利率、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. 說明最近二年匯兌損益及利息收支情形對公司損益之影響，本公司最近二年度匯兌損益及利息收支情形如下：

單位：新台幣仟元

項目	114 年度	113 年度
兌換損益淨額(A)	(7,459)	82,512
利息收支淨額(B)	36,721	33,306
營業收入淨額(C)	2,609,069	2,610,480
營業損失淨額(D)	(377,666)	(868,607)
兌換損益淨額占營收淨額比率 A/C	(0.29)%	3.16%
兌換損益淨額占營業利益淨額比率 A/D	1.98%	(9.50)%
利息收支淨額占營收淨額比率 B/C	1.41%	1.28%
利息收支淨額占營業利益淨額比率 B/D	(9.72)%	(3.83)%

2. 本公司因應匯率變動、利率變動及通貨膨脹情形對公司損益之影響及因應措施：

匯率、利率及通貨膨脹之變動均可能對本公司損益造成影響，通貨膨脹可能造成本公司成本及費用增加，利率之波動將影響本公司之利息收入，而匯率方面，由於本公司收入主要以美元計價，因此匯率之升貶會對本公司造成匯兌損益，亦對本公司之獲利率產生影響，為此，本公司目前採取自然避險之方式，使淨外幣部位降至最低，以降低匯率變動對公司損益之影響。此外，本公司財務部門亦隨時蒐集匯率、利率及通膨等資料，掌握各項經濟數據變動之趨勢，以做出適當之因應措施。

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

本公司截至年報刊印日止，並未從事高風險、高槓桿投資，亦無資金貸與他人之情事，有關背書保證皆以本公司之子公司為對象，另從事之衍生性金融商品交易均係以避險為目的，本公司並制定有「資金貸與他人作業程序」、「背書保證處理程序」、「取得或處分資產處理程序」及「從事衍生性商品交易處理程序」等程序，並經股東會決議通過，未來本公司從事有關作業時，將依相關規定辦理。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1. 未來研發計畫：

- (1)充分了解市場與客戶需求，以其滿意度為主軸，由公司長期培養的研發專業人員，不斷深耕主流的研發技術。
- (2)配合產業特性加以整合提高競爭力，並積極推出具高度附加價值且領先業界趨勢之產品。
- (3)持續引進並培育高級研發人員，以穩固研發實力，有效掌握技術與商機。
- (4)與研發技術廠商策略聯盟，引導其研發方向及開發新技術，以減低研發成本及風險。
- (5)掌握產品發展趨勢，具價格競爭力且符合市場需求之產品獲取研發及量產利潤。

2. 預計投入之研發費用：本公司 114 年研發支出佔營收比重 7.49%，今年將持續投入研發人力與經費，預計 115 年投入之研發費用將佔營收比重約 5~6%。

(四)最近年度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：

本公司對於最近年度國內外重要政策及法律變動均已採取適當因應措施，應不致對公司財務業務產生重大影響，未來亦將隨時取得相關資訊，並即時研擬必要因應措施以符合公司營運需求。

(五)最近年度科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

科技產業日新月異，產業的變化及科技的發展對產業內的成員均會產生一定程度的影響，公司一旦無法配合科技的改變、產業的轉變而適時調整策略或推出具競爭力且符合市場需求的產品，將可能因此對公司的財務業務產生不利的影響。為避免產業、科技的轉變對本公司造成不利影響，本公司隨時注意產業及科技的各項變化，並評估各項變化的可能影響，進而提出有效的因應策略並研發符合市場需求的產品，以便及時推出有競爭力的產品，維持進而提升公司的競爭優勢。因

應措施：本公司訂定企業內部資訊安全政策、規畫暨執行資訊安全防護與資安政策推動與落實為防範資安威脅，由本公司資訊部門建置資安防護系統，以提升整體資訊環境之安全性，不定期實施資通安全教育訓練及宣導，藉以提升公司同仁資安知識與專業技能。

(六)最近年度企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

企業形象首重誠信，不謀非法之私利，本公司在文化上及公司內部控制制度內皆以此為重要之原則。

(七)進行企業併購之預期效益、可能風險及因應措施：

截至年報刊印日止，本公司並未有進行併購之計劃。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之可能風險及因應措施：

本公司前五大進貨廠商約佔進貨總額 55%；另最大銷貨客戶佔營業淨額 43%。

(1)所面臨之客戶集中的可能風險為受單一客戶訂單違約或訂單減少，對公司業績存在巨大衝擊。

(2)本公司因應措施為增加產品競爭力與分散銷售區域。

(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風險及因應措施：

截至年報刊印日止，本公司未有發生董事、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之情形。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印止，並無經營權改變之情事。

(十二)訴訟或非訟事件：

(1)本公司最近年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件：

1. 本公司嘉義廠房之承攬建造商上禾營造(股)公司，主張建設設計圖有疏失及工期展延，致影響其施作方式及增加工程成本，於民國 109 年 2 月向新北地方法院訴請本公司應再給付上述工程爭議款 \$ 37,626 仟元及其利息。經一審法院於民國 114 年 2 月判決本公司毋須給付。嗣上禾營造股份有限公司提起上訴，惟未依法院裁定補繳第二審裁判費，臺灣高等法院遂於民國 114 年 7 月 21 日裁定上訴不合法並駁回上訴。該裁定已於民國 114 年 8 月 18 日確定，本公司並於民國 114 年 10 月 3 日收到臺灣高等法院民事裁定確定證明書。
2. 本公司於民國 114 年 11 月 3 日公告接獲 ContentNexus LLC 於美國德州東區聯邦地方法院對本公司提起專利侵權訴訟。嗣後雙方達成和解，美國德州東區聯邦地方法院已於民國 115 年 2 月 18 日裁定駁回本件訴訟並結案。
3. 本公司前因美商 PTC 公司提起涉嫌違反著作權法之刑事告訴，於民國

114年4月11日公告調查局臺北市調查處至本公司新竹廠執行搜索。嗣後雙方達成和解，告訴人已撤回告訴，本公司已收到臺灣新竹地方檢察署檢察官不起訴處分書。

本公司將積極辯護前述仍進行之各項訴訟案件，惟因法律案件無法預測之本質，目前無法準確估算可能之損失(若有)。雖訴訟結果有待法院認定，惟對本公司營運狀況、財務及業務尚無重大影響。

(2)本公司董事、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最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：

風險管理之組織架構：

本公司各項作業風險之管理，依據業務性質分由相關管理單位負責，並由稽核室依各項作業風險擬訂年度稽核計畫，執行查核作業，以確保各項管理機制之有效運作。

各項風險之管理單位權責如下：

1. 經營分析稽核室

負責依據年度稽核計畫執行各項作業之查核，檢視內部控制制度及各項管理機制之執行情形，並提供改善建議，以強化內部控制功能，確保財務報導之可靠性、營運之效果及效率與相關法令之遵循。

2. 公司治理單位

負責公司治理制度之規劃與推動、董事會及功能性委員會運作、法令遵循事項之管理及重大訊息與公開資訊揭露作業，並協助推動永續發展及風險管理機制，以提升公司治理效能及降低公司治理風險。

3. 財務處

負責財務調度及匯率風險控管，並建立避險機制，以降低財務風險。

4. 產品處及業務處

負責行銷策略、產品推廣及掌握市場趨勢，以降低業務營運風險。

5. 研發處

負責控管研發資源，提升研發成果及技術能力，以降低產品開發風險。

6. 製造處

負責提升生產效率、改善良率及有效控制生產成本，以降低製造風險。

7. 資訊處

A. 負責電腦系統軟硬體之規劃及管理。

B. 負責網路資訊安全控管及防護措施，以降低資訊安全風險。

C. 本公司建立並落實電腦化資訊系統管理制度，以規範資訊安全管理，並每年定期執行稽核作業，以確保系統管理之有效性及符合法令規範，因此資安風險尚非屬公司重大營運風險。

8. 財務處—法務單位

負責法律風險管理、遵循政府監理政策及處理契約與訴訟爭議，以降低法律風險。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：請參閱公開資訊觀測站。

查詢路徑：公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區

查詢網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式及辦理私募之必要理由：無。

三、其他必要補充說明事項：

（一）資產負債評價科目提列方式的評估依據及基礎：

1. 應收款備抵呆帳評估是否有客觀證據，顯示應收款項發生減損，尤其對於逾期帳款加以評估其收回之可能性。若有減損之客觀證據，則認列減損損失（呆帳費用）。

2. 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。

（二）避險會計之目標與方法

本公司至 114 年 12 月 31 止，並未承作避險衍生性金融相關商品。

（三）與財務資訊透明有關人員，其取得主管機關指明之相關證照情形：

1. 財會主管每年均依主管機關規定參加外訓進修，進修情形如下，進修時數均依規定如期申報。

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
財會主管	侯景元	114. 07. 24 至 114. 07. 25	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12

2. 稽核主管每年均依主管機關規定參加外訓進修，進修情形如下，進修時數均依規定如期申報。

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
稽核副理	黃意芬	114.04.26 至 114.05.17	內部稽核協會	(CIA 第一科) 內部稽核本質	18
		114.06.14 至 114.06.28	內部稽核協會	(CIA 第二科) 內部稽核實務	18
		114.07.19 至 114.08.09	內部稽核協會	(CIA 第三科) 內部稽核之業務知識	25

(四) 本公司之關鍵績效指標

1. 財務指標

意義：企業財務結構與償債能力之最適化及銀行融資合約限制之控管。

比率	公式	目標 KPI	114 年度	113 年度
(1) 負債比率	負債/股東權益	< 50%	37.99%	36.67%
(2) 流動比率	流動資產/流動負債	>200%	168.19%	148.33%
(3) 利息保障倍數	稅前息前淨利/本期利息支出	> 5	(234.35)	(555.00)

2. 績效指標

意義：費用之控管效益與利潤之創造。

比率	公式	目標 KPI	114 年度	113 年度
(1) 廣告效益指標	營收/廣告費(元)	2,000	59,867	4,264
(2) 研發效益指標	營收/研發費(元)	30	13	11
(3) 運費效益指標	營收/運費(元)	200	88	95
(4) 旅費效益指標	營收/旅費(元)	500	1,033	644

(五) 本公司金融商品公平價值之評鑑基礎分為五類：

1. 以成本衡量之資產或負債。
2. 以權益法評價之金融資產。
3. 以無活絡市場之債券投資。
4. 股票及存託憑證是以賣價決定公平價值作為評鑑基礎。
5. 除了上述以外之金融商品是以某一區間平均均價或賣價決定公平價值作為評

鑑基礎。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無

兆赫電子股份有限公司



董事長 黃 啟 瑞



