

股票代碼：2323



中環股份有限公司

113年度年報

Anywhere.
Everyday.



中華民國一一四年四月十二日刊印

中環網址：<https://www.cmcnet.com.tw>

公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

一、本公司發言人、代理發言人：

發言人：陳君煒/財務部協理

代理發言人：許雅萍/財務部副理

電話：(02)2598-9890

電子郵件信箱：IR@cmcnet.com.tw

二、總公司及工廠之地址及電話：

總公司：台北市民權西路 53 號 15 樓 電話：(02)2598-9890

生產廠區代表：

桃園市龜山區華亞三路 50 號(華亞園區) 電話：(03)397-8886

三、辦理股票過戶機構：

名稱：凱基證券股份有限公司股務代理部 地址：台北市重慶南路一段 2 號 5 樓

網址：<https://www.kgi.com.tw> 電話：(02)2389-2999

四、最近年度財務報告簽證會計師：

會計師姓名：游淑芬、王崧澤

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所 地址：台北市基隆路一段 333 號 27 樓

網址：<https://www.pwc.tw> 電話：(02)2729-66661

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：<https://www.cmcnet.com.tw>

沒有藉口、團隊合作、成本概念、活在當下

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	4
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	4
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金	11
三、公司治理運作情形	18
四、會計師公費資訊	53
五、更換會計師資訊	53
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之資訊	53
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	54
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或配偶、二親等以內之親屬 關係之資訊	55
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	56
參、募資情形	57
一、資本及股份	57
二、公司債辦理情形	58
三、特別股辦理情形	60
四、海外存託憑證辦理情形	60
五、員工認股權憑證辦理情形	60
六、限制員工權利新股辦理情形	60
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	60
八、資金運用計劃執行情形	60
肆、營運概況	61
一、業務內容	61
二、市場及產銷概況	67

三、人力資源暨從業員工概況	77
四、環保支出資訊	78
五、勞資關係	81
六、資通安全管理	85
七、重要契約	88
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	89
一、財務狀況	89
二、財務績效	90
三、現金流量	91
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	91
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃	92
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估：	92
七、其他重要事項	97
陸、特別記載事項	98
一、關係企業相關資料	98
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	98
三、其他必要補充說明事項	98
四、最近年度及截至年報刊印日止，依證交法第 36 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	98

壹、致股東報告書

=====

113年下半年全球經濟進入降息循環，帶動總體經濟溫和復甦，我們把握機會全力推動產品創新與市佔提升，全年合併營收達新台幣 74.4 億元，較前一年度有所成長，且本年度合併營業毛利率達 22%，顯示我們在銷售策略與成本控制上取得預期成果。在財務體質方面，持續強化資產結構，合併流動比率達 387%、合併速動比率為 320%、合併負債比率僅 31%，這些數據反映出我們財務穩健、資金充裕，具備面對未來市場波動與拓展營運的高度應變能力。

事業體營運表現

- 光碟製造事業穩居全球市佔第一的同時，我們也持續深耕 B2B 市場並提升出貨佔比，進一步強化整體獲利結構
- 品牌事業方面，Verbatim 以嶄新的品牌標識，打造具科技感且年輕的品牌形象，深化與歐美及日本年輕族群連結，成為當地知名消費性電子品牌。產品上採取多元化策略，推出 SSD 固態硬碟、GAN 氮化鎵充電器、行動電源及可攜式螢幕等各式產品，大獲好評，深獲市場消費者喜愛，推升品牌事業營收較前一年度成長。

我們以光碟事業穩居全球市佔第一的穩固基礎，持續挹注資源推動 Verbatim 品牌創新與市場拓展，帶動品牌營收成長，並進一步強化集團整體營運動能。

以下就 113 年度的營運情形及日後的規劃方向提出報告：

一、113 年度經營績效與成果

(一)營業計劃實施成果：

本公司113年度合併營業收入淨額為新台幣(以下同)7,435,183仟元，較去年同期增加1%，營業毛利則較去年同期減少1%，本期淨損為312,767仟元，歸屬於母公司淨損為290,103仟元。

(二)財務收支情形：

本公司113年度合併報表營業活動淨現金流出為868,042仟元，投資活動淨現金流出325,654仟元，籌資活動淨現金流入882,393仟元，匯率變動對現金及約當現金之正影響為5,383仟元，整體財務收支情形為現金及約當現金淨減少305,920仟元。

(三)獲利能力分析：

項 目	113 年度	112 年度
資產報酬率(%)	(0.84)	7.51
權益報酬率(%)	(1.70)	9.86
營業利益占實收資本額比率(%)	(3.56)	(3.17)
稅前純益占實收資本額比率(%)	(2.24)	16.56
純益率(%)	(4.21)	23.82
每股盈餘(元)	(0.27)	1.61

(四)研究發展狀況：

請參閱本年報第64頁技術及研發概況。

二、114 年度營業計劃概要及發展策略如下：

(一)強化產品創新速度與全球競爭力

在 Verbatim 品牌事業上，我們加快產品開發節奏，透過設計、採購與行銷團隊的緊密合作，有效縮短從概念到上市的時程，並針對各地不同市場特性，積極推動在地化產品開發，強化全球領先地位。

此外，根據不同地區的市場需求調整產品策略，推出在地化的產品，擴大產品的競爭力。並引進最新 AI 儲存技術，開發符合市場需求的創新產品，提升產品性能與創新性。

(二)優化營運管理及活化資產

我們將持續優化營運管理，彈性調整生產計劃以提升效率、降低營運成本。同時，針對運用效能較低的土地及廠房，規劃資產活化或處分，提高資產效益並集中資源於具發展潛力的領域。

(三)推動策略性多元投資

我們積極佈局 AI 與綠色新能源等高成長潛力領域，透過多元策略性投資，在穩固本業基礎上，建構更具彈性與前瞻性的營運模式。

(四)推動環境永續發展

我們持續推動節能減碳政策，透過優化用水用電管理、推動循環經濟，攜手供應鏈夥伴擴大綠色技術應用等實際行動，實質減少營運對環境的影響，落實環境永續發展的承諾。

感謝各位股東、客戶及合作夥伴長期的支持與信任，面對全球經濟變局，經營團隊將秉持踏實的步伐及創新的思維，迎接每一個挑戰，為大家帶來更好的成果。

謹祝 各位股東

身體健康 萬事如意

董事長：翁 明 顯



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. 董事之姓名、性別、年齡、國籍或註冊地、主要經(學)歷、目前兼任本公司及其他公司之職務、選(就)任日期、任期、初次選任日期及本人、配偶、未成年子女與利用他人名義持有股份、所具專業知識及獨立性之情形：

114 年 4 月 12 日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡 (註1)	選任 日期	任期	初次選 任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶及未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主 要 經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務 (註2)	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股 比例	股數	持股 比例	股數	持股 比例	股數	持股 比例			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	翁明顯	男 81~90	1130614	3	671202	86,459,355	7.94%	86,459,355	7.94%	配偶 27,792,318	2.55%	0	0%	台灣大學 農工系	中環集團所屬部份子公司之董事長/董事、中興電工機械(股)公司及夏都國際開發(股)公司之法人代表人董事	資深 副總 董事	楊麗容 翁曉薇	配偶 一親等	無
董事	中華民國	楊雅琇	女 71~80	1130614	3	890614	9,317,996	0.83%	9,317,996	0.86%	0	0%	0	0%	台灣大學 商學系	中環集團所屬部份子公司之董事	無	無	無	無
董事	中華民國	曾逸安	男 51~60	1130614	3	920513	1,064,273	0.10%	1,064,273	0.10%	0	0%	0	0%	中原大學 資訊工程系	無	無	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡 (註1)	選任 日期	任期	初次選 任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶及未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主 要 經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務 (註2)	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股 比例	股數	持股 比例	股數	持股 比例	股數	持股 比例			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	蔡宗翰	男 51~60	1130614	3	920513	1,439,328	0.13%	1,439,328	0.13%	0	0%	0	0%	美國加州大學柏克萊分校化學系 美國TUFTS大學牙醫系	無	無	無	無	無
董事	中華民國	蔡文峯	男 51~60	1130614	3	1130614	642,076	0.06%	1,002,076	0.09%	0	0%	0	0%	美國加州大學柏克萊分校分子細胞生物系	無	無	無	無	無
董事	中華民國	翁曉薇	女 41~50	1130614	3	1130614	5,495,238	0.50%	5,495,238	0.50%	配偶 120,000	0.01%	0	0%	西班牙IE Business School IMBA	台南企業(股)公司 法人代表人董事	董事長 資深 副總	翁明顯 楊麗容	一親等 一親等	無
獨立 董事	中華民國	陳慶昌	男 61~70	1130614	3	1130614	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	淡江大學會計系 友嘉集團投資長	無	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	吳誠修	男 81~90	1130614	3	1010615	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	高等考試律師考試及格	無	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	郭茗君	女 51~60	1130614	3	1130614	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	澳洲國立南澳大學企管碩士	無	無	無	無	無

註1：列示實際年齡，得採區間方式表達，如 41~50 歲或 51~60 歲…依此類推。

註2：兼任關係企業職務請查閱第 98 頁。

註3：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者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：不適用。

2. 董事所具專業知識、董事會多元化政策及獨立性之情形：

(1) 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
翁明顯	台灣大學農業工程學系，專長於電子產業經營與營運規劃及投資管理等。專注於儲存媒體事業之經營管理逾 40 年，除在中環集團所屬公司（包括本公司及部份子公司）擔任董事長/董事外，在跨產業別亦有擔任董事之職務。	未有公司法第 30 條各款情事之一。	無
楊雅琇	台灣大學商學系，熟稔電子產業科技發展，專長於儲存媒體事業經營近 40 年。中環集團所屬公司（包括本公司及部份子公司）擔任董事。	未有公司法第 30 條各款情事之一。	無
曾逸安	中原大學資訊工程系，熟稔工廠實務經驗、生產及品質管理見長。	未有公司法第 30 條各款情事之一。	無
蔡宗翰	美國加州大學柏克萊分校化學系，社會賢達，公司治理見長。	未有公司法第 30 條各款情事之一。	無
蔡文峯	美國加州大學柏克萊分校分子細胞生物系，曾任中環業務副總，熟稔業務經驗、生產及品質管理見長。	未有公司法第 30 條各款情事之一。	無
翁曉薇	西班牙 IE Business School IMBA，具有經營管理、財務會計、國際商務、風險管理之工作經驗。	未有公司法第 30 條各款情事之一。	無

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
陳慶昌	淡江大學會計系，具有財務會計、投資管理、風險管理之工作經驗。	(1) 非公司或其關係企業之受僱人。 (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)	無
吳誠修	高等考試律師考試及格，台北律師公會執行律師職務，曾擔任明德法律事務所所長、麗寶建設(股)公司法律顧問。	(6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數系由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。	無
郭茗君	澳洲國立南澳大學企管碩士，具有財務及投資管理之經驗。	(9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。 (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11) 未有公司法第 30 條各款情事之一。 (12) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	無

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。

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。

(2)董事會多元化及獨立性：

1. 董事會多元化：

本公司訂有『公司治理實務守則』，訂有多元化方針，本公司章程已訂定董事選舉採用候選人提名制，以確保董事成員多元性及獨立性，為落實推動性別平等政策，女性董事比率目標為 25%以上。本公司第十六屆董事改選 9 席董事(含獨立董事 3 位)，女性董事比率為 33%，已達成管理目標。董事會成員中有 3 位董事年齡 70 歲以上，1 位在 61-70 歲，4 位在 51-60 歲，1 位在 41-50 歲。9 位董事國籍皆為中華民國。

多元化核心項目 董事姓名	基本組成						產業經驗及專業能力				
	國籍	性別	兼任本公司員工	獨立董事任期年資			經營管理	領導決策	產業知識	財務會計	法律
				3 年以下	3 年至 9 年	9 年以上					
翁明顯	中華民國	男	V				V	V	V		
楊雅琇	中華民國	女	V				V	V	V		
曾逸安	中華民國	男							V		
蔡宗翰	中華民國	男							V		
蔡文峯	中華民國	男					V		V	V	
翁曉薇	中華民國	女					V			V	
陳慶昌	中華民國	男		V			V		V	V	
吳誠修	中華民國	男				V					V
郭茗君	中華民國	女		V						V	

2. 董事會獨立性：

本公司設置九席董事，有二席董事具有員工之身分，而三位獨立董事中，陳慶昌獨立董事具有財務會計、投資管理、風險管理之工作經驗；吳誠修獨立董事經高等考試律師考試及格，具有法律專業背景，能提供法學領域等適法性建議；郭茗君獨立董事，具有財務及投資管理之經驗。獨立董事占比為 33%，具有員工身分之董事占比為 22%，董事間未有超過半數之席次具有配偶及二親等以內親屬關係之情形，已符合證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管：

114 年 4 月 12 日

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	就 任 日期 (民國)	持有股份		配偶、未成年子女 持有股份		利用他人 名義持有 股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務 (註 1)	具配偶或二親等以內 關係之經理人			備 註
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股 數	持股 比率			職 稱	姓 名	關 係	
董事長兼 策略長	中 華 民 國	翁明顯	男	671202	86,459,355	7.94%	配偶 27,792,318	2.55%	0	0%	台灣大學 農工系	中環集團所屬部份子公司 之董事長/董事、中興電 工機械(股)公司及夏都國 際開發(股)公司之法人代 表人董事	資深 副總	楊麗容	配偶	無
總經理	日 本	關山孝行	男	1121225	0	0.00%	0	0%	0	0%	OSAKA SANGYO UNIVERSITY	中環集團所屬部份子公司 之董事	無	無	無	無
執行 副總經理	中 華 民 國	楊雅琇	女	740502	9,317,996	0.86%	0	0%	0	0%	台灣大學 商學系	中環集團所屬部份子公司 之董事	無	無	無	無
資深 副總經理	中 華 民 國	楊麗容	女	671202	27,792,318	2.55%	配偶 86,459,355	7.94%	0	0%	中興大學 中文系	中環集團所屬部份子公司 之董事	董事長兼 策略長	翁明顯	配偶	無
財務主管	中 華 民 國	陳君煒	男	1050915	0	0.00%	0	0%	0	0%	美國佩斯大學 企研所	中環集團所屬部份子公司 之董事	無	無	無	無
會計主管	中 華 民 國	李永志	男	1120821	0	0.00%	0	0%	0	0%	逢甲大學 會計系	無	無	無	無	無

註 1：兼任關係企業職務請查閱第 98 頁。

註 2：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者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：無此情形。

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金

(一)董事(含獨立董事)之酬金

單位:仟元

職 稱	姓 名	董事酬金								A、B、 C 及 D 等 四項總額及占稅後 純益之比例(%) (註 10)		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 子公司以 外轉投資 事業或公 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)				薪資、獎金及 特支費等(E) (註 5)		退職退休金(F)		員工酬勞(G) (註 6)						
		本 公 司	財務報 告內所 有公司 (註 2)	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)		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	翁明顯	170	170	0	0	0	0	0	0	170 (0.06%)	170 (0.06%)	4,315	4,315	0	0	0	0	0	0	4,485 (1.55%)	4,485 (1.55%)	無
董事	楊雅琇	170	170	0	0	0	0	0	0	170 (0.06%)	170 (0.06%)	6,545	6,545	108	108	0	0	0	0	6,823 (2.35%)	6,823 (2.35%)	無
董事	曾逸安	170	170	0	0	0	0	0	0	170 (0.06%)	170 (0.06%)	0	0	0	0	0	0	0	0	170 (0.06%)	170 (0.06%)	無
董事	蔡宗翰	170	170	0	0	0	0	0	0	170 (0.06%)	170 (0.06%)	0	0	0	0	0	0	0	0	170 (0.06%)	170 (0.06%)	無
董事	蔡文峯(註)	120	120	0	0	0	0	0	0	120 (0.04%)	120 (0.04%)	0	0	0	0	0	0	0	0	120 (0.04%)	120 (0.04%)	無
董事	翁曉薇(註)	120	120	0	0	0	0	0	0	120 (0.04%)	120 (0.04%)	0	0	0	0	0	0	0	0	120 (0.04%)	120 (0.04%)	無
董事	蔡翁雅麗(註)	60	60	0	0	0	0	0	0	60 (0.02%)	60 (0.02%)	0	0	0	0	0	0	0	0	60 (0.02%)	60 (0.02%)	無
獨立董事	吳誠修	340	340	0	0	0	0	0	0	340 (0.12%)	340 (0.12%)	0	0	0	0	0	0	0	0	340 (0.12%)	340 (0.12%)	無
獨立董事	陳慶昌(註)	240	240	0	0	0	0	0	0	240 (0.08%)	240 (0.08%)	0	0	0	0	0	0	0	0	240 (0.08%)	240 (0.08%)	無
獨立董事	郭茗君(註)	240	240	0	0	0	0	0	0	240 (0.08%)	240 (0.08%)	0	0	0	0	0	0	0	0	240 (0.08%)	240 (0.08%)	無
獨立董事	蕭峯雄(註)	120	120	0	0	0	0	0	0	120 (0.04%)	120 (0.04%)	0	0	0	0	0	0	0	0	120 (0.04%)	120 (0.04%)	無
獨立董事	李明燕(註)	120	120	0	0	0	0	0	0	120 (0.04%)	120 (0.04%)	0	0	0	0	0	0	0	0	120 (0.04%)	120 (0.04%)	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： 本公司獨立董事之酬金依據本公司章程第 20 條之規定，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌國內業界或同業通常之水準，授權董事會議定之。 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：蔡翁雅麗董事、蕭峯雄及李明燕獨立董事於 113 年 6 月 14 日任期屆滿解任，蔡文峯及翁曉薇董事、陳慶昌及郭茗君獨立董事於 113 年 6 月 14 日新任。

註 1：公司如有下列情事之一者，應個別揭露其董事或監察人姓名及酬金；餘可選擇採彙總配合級距揭露姓名方式，或個別揭露姓名及酬金方式(採個別揭露者，請個別填列職稱、姓名及金額，無須填列酬金級距表)：

- (1)最近三年度財務報告曾出現稅後虧損者，應個別揭露「董事及監察人」姓名及酬金，但最近年度個體或個別財務報告已產生稅後淨利，且足以彌補累積虧損者，不在此限。
- (2)最近年度董事持股成數不足情事連續達三個月以上者，應揭露個別董事之酬金；最近年度監察人持股成數不足情事連續達三個月以上者，應揭露個別監察人之酬金。
- (3)最近年度任三個月份董事或監察人平均設質比率大於 50%者，應揭露於各該月份設質比率大於 50%之個別董事或監察人酬金。
- (4)全體董事、監察人領取財務報告內所有公司之董事、監察人酬金占稅後淨利超過百分之二，且個別董事或監察人領取酬金超過新臺幣一千五百萬元者，應揭露該個別董事或監察人酬金。
- (5)上市上櫃公司於最近年度公司治理評鑑結果屬最後一級距者，或最近年度及截至年報刊印日止，曾遭變更交易方法、停止買賣、終止上市上櫃，或其他經公司治理評鑑委員會通過認為應不予受評者。
- (6)上市上櫃公司最近年度非擔任主管職務之全時員工年度薪資平均數未達新臺幣五十萬元者。
- (7)上市上櫃公司最近一年度稅後淨利增加達百分之十以上，惟非擔任主管職務之全時員工年度薪資平均數卻未較前一年度增加者。
- (8)上市上櫃公司最近一年度稅後損益衰退達百分之十且逾新臺幣五百萬元，及平均每位董事酬金(不含兼任員工酬金)增加達百分之十且逾新臺幣十萬元者。

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 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 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個體或個別財務報告之稅後純益。

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相關酬金金額。

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

(二)總經理及副總經理之酬金

單位：仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金 (B)		獎金及 特支費等等(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8)		有無領取來 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)		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			
董事長兼策略長	翁明顯	16,957	16,957	216	216	0	0	0	0	0	0	17,173 (5.92%)	17,173 (5.92%)	無
總經理	關山孝行													
執行副總經理	楊雅琇													
資深副總經理	楊麗容													

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(註6)	財務報告內所有公司(註7)
低於1,000,000元	0	0
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	0	0
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	楊麗容	楊麗容
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	翁明顯. 關山孝行	翁明顯. 關山孝行
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	楊雅琇	楊雅琇
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	0	0
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	0	0
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	0	0
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	0	0
100,000,000元以上	0	0
總計	4名	4名

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 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。

註9：a. 本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額(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。

(三)前五位酬金最高主管之酬金

單位:仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等等(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8)		有無領取來 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)		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			
董事長兼策略長	翁明顯	4,315	4,315	0	0	0	0	0	0	0	0	4,315 (1.49%)	4,315 (1.49%)	無
總經理	關山孝行	3,710	3,710	108	108	0	0	0	0	0	0	3,818 (1.32%)	3,818 (1.32%)	無
執行副總經理	楊雅琇	6,545	6,545	108	108	0	0	0	0	0	0	6,653 (2.29%)	6,653 (2.29%)	無
資深副總經理	楊麗容	2,387	2,387	0	0	0	0	0	0	0	0	2,387 (0.82%)	2,387 (0.82%)	無
財務主管	陳君煒	2,226	2,226	108	108	0	0	0	0	0	0	2,334 (0.80%)	2,334 (0.80%)	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及上表(1-1)。

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。

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(若無者，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。

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

113 年 12 月 31 日 單位:仟元

	職稱 (註1)	姓名 (註1)	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後 純益之比例 (%)
經理人	總經理	關山孝行	0	0	0	0
	執行副總經理	楊雅琇				
	資深副總經理	楊麗容				
	財務主管	陳君煒				
	會計主管	李永志				

註：因本公司 113 年度為累積虧損，故毋須估列員工酬勞。

註 1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露獲利分派情形。

註 2：係填列最近年度經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額（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。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。

註 3：經理人之適用範圍，依據本會 92 年 3 月 27 日台財證三字第 0920001301 號函令規定，其範圍如下：

- (1)總經理及相當等級者
- (2)副總經理及相當等級者
- (3)協理及相當等級者
- (4)財務部門主管
- (5)會計部門主管
- (6)其他有為公司管理事務及簽名權利之人

(五)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、總經理及副總經理等之酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性：

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、總經理及副總經理酬金總額占財務報告稅後純益比例分析：

單位：仟元

職稱	113 年度		112 年度	
	本公司	合併報表	本公司	合併報表
董事酬金總額	2,040	2,040	2,920	3,175
董事酬金總額占稅後純益(損)之比例(%)	(0.70%)	(0.70%)	0.17%	0.18%
總經理及副總經理酬金總額	17,173	17,173	14,517	14,517
總經理及副總經理總額占稅後純益(損)之比例(%)	(5.92%)	(5.92%)	0.83%	0.83%

2.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)董事

董事之酬金包含報酬、退職退休金、業務執行費用及董事酬勞(盈餘分配之酬勞)，其中報酬為固定報酬，董事酬勞係明訂於本公司章程內。

(2)總經理及副總經理

總經理及副總經理之酬金包含薪資、獎金、退職退休金及員工酬勞，其中薪資係依據本公司人事薪資規定，獎金係依考量個人貢獻價值，並經薪酬委員會提報董事會議定之。

(3)訂定酬金之程序與經營績效之關聯性

本公司章程第27條訂定公司年度如有獲利，應提撥至少1%為員工酬勞及不超過1.5%為董事酬勞，及其對本公司營運參與之程度(如董事會評核管理績效評估結果)，並參酌國內業界或同業通常之水準，經薪酬委員會提報董事會議定之。其酬金詳細資訊每年定期揭露於年報。總經理及副總經理給付酬勞之政策，係依據本公司之「經理人薪資管理辦法」，除參考同業通常水準的薪酬與福利，亦考量當年度公司經營狀況，個人職務及其專業能力，衡量對公司其他特殊貢獻，並連結經營績效及個人考核(項目包含員工忠誠度、工作能力、投入精神及溝通精神)，作為給付酬金的計算標準。由本公司人力資源總處提案，經薪資報酬委員會審議並送交董事會核准。本公司隨時檢視未來營運風險及企業社會責任，適時檢討酬金制度，保持公司永續經營及風險管理之平衡。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊：最近年度(113 年度)董事會開會 6 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數	委託出 席次數	應出席 次數	實際出席 率 (%)	備註 (註)
董事長	翁明顯	6	0	6	100%	連任，改選日期 113.6.14
董事	楊雅琇	4	2	6	67%	連任，改選日期 113.6.14
董事	曾逸安	6	0	6	100%	連任，改選日期 113.6.14
董事	蔡宗翰	6	0	6	100%	連任，改選日期 113.6.14
董事	蔡文峯	3	0	3	100%	新任，改選日期 113.6.14
董事	翁曉薇	3	0	3	100%	新任，改選日期 113.6.14
董事	蔡翁雅麗	3	0	3	100%	舊任
獨立董事	陳慶昌	3	0	3	100%	新任，改選日期 113.6.14
獨立董事	吳誠修	6	0	6	100%	連任，改選日期 113.6.14
獨立董事	郭茗君	3	0	3	100%	新任，改選日期 113.6.14
獨立董事	蕭峯雄	3	0	3	100%	舊任
獨立董事	李明燕	3	0	3	100%	舊任

註：年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

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：

(1)證券交易法第14 條之3 所列事項。

(2)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。

董事會	議案內容及後續處理	證交法§ 14-3 所 列事項	獨董持反對 或保留意見
第 15 屆 第 15 次 113/1/26	1. 本公司擬於董事會下增設策略長並任命策略長人事案。	V	無
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	決議結果：除利害關係人迴避外，經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。		
第 15 屆 第 16 次 113/3/14	1. 本公司 112 年度財務報告及營業報告書案。	V	無
	2. 本公司簽證會計師之適任性與獨立性評估及委任案。	V	無
	3. 本公司簽證會計師報酬案。	V	無
	4. 本公司 112 年度內部控制制度聲明書案。	V	無
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
第 15 屆 第 17 次 113/5/14	決議結果：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。		
	1. 本公司 113 年第一季合併財務報告案。	V	無
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	決議結果：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。		

董事會	議案內容及後續處理	證交法8 14-3 所 列事項	獨董持反對 或保留意見
第 16 屆 第 2 次 113/8/13	1. 本公司 113 年第二季合併財務報告案。	V	無
	2. 擬修訂本公司「會計專業判斷程序、會計政策與估計值變動之流程」、「防範內線交易管理辦法」及「關係人交易管理辦法」案。	V	無
	3. 擬訂定本公司「永續報告書編製及驗證之作業程序」案。	V	無
	4. 本公司為進行海外子公司架構調整案。	V	無
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	決議結果：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。		
第 16 屆 第 3 次 113/11/12	1. 本公司 113 年第三季合併財務報告案。	V	無
	2. 擬訂定本公司「永續資訊管理作業辦法」案。	V	無
	3. 修訂「內部稽核制度」。	V	無
	4. 本公司 114 年度稽核計畫案。	V	無
	5. 本公司擬出售桃園市中壢區土地及建物。	V	無
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	決議結果：經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。		

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：

113 年 1 月 26 日董事會討論本公司任命策略長人事案及其薪資報酬案，本議案利害關係人翁明顯董事因自身利益，故予以迴避而未參與討論及表決。

113 年 1 月 26 日董事會討論本公司 112 年度經理人年終獎金分配事宜，本議案利害關係人楊雅琇董事因自身利益，故予以迴避而未參與討論及表決。

113 年 8 月 13 日董事會討論本公司第六屆薪資報酬委員會之委員、第四屆審計委員會之委員每月報酬案，本議案利害關係人陳慶昌、吳誠修、郭茗君獨立董事因自身利益，故予以迴避而未參與討論及表決。

三、董事會評鑑執行情形：請參閱【表一】。

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. 本公司設置審計委員會，由三名獨立董事組成，每季至少召開一次會議，行使證交法、公司法及其他法令規定之職權，審計委員會運作情形請參閱本年報第 21 頁。
2. 本公司第六屆薪資報酬委員會，由全體出席董事一致無異議通過委任陳慶昌獨立董事、吳誠修獨立董事及郭茗君獨立董事為委員會委員，每年至少召開二次會議，薪資報酬委員會運作情形請參閱本年報第 31 頁。

【表一】董事會評鑑執行情形

評估週期 (註 1)	評估期間 (註 2)	評估範圍 (註 3)	評估方式 (註 4)	評估內容 (註 5)
每年一次	113 年度	1.董事會 2.董事成員 3. 功能性委員會(薪資報酬委員會、審計委員會)	依本公司董事會及各功能性委員會(審計委員會、薪酬委員會)之成員回覆問卷及實際開會情形所作分析整理。	1.董事會績效考核項目有五大構面：對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制。 2.董事成員(自我或同儕)考核項目有六大構面：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制。 3.功能性委員會績效考核項目有五大構面：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制。

註 1：係填列董事會評鑑之執行週期，例如：每年執行一次。

註 2：係填列董事會評鑑之涵蓋期間，例如：對董事會 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日之績效進行評估。

註 3：評估之範圍包括董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。

註 4：評估之方式包括董事會內部自評、董事成員自評、同儕評估、委任外部專業機構、專家或其他適當方式進行績效評估。

註 5：評估內容依評估範圍至少包括下列項目：

- (1) 董事會績效評估：至少包括對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。
- (2) 個別董事成員績效評估：至少包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。
- (3) 功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。

(二) 審計委員會運作情形：

最近年度審計委員會開會 4 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數	委託出 席次數	應出席 次數	實際出席率 (%)	備註
獨立董事	陳慶昌	2	0	2	100%	新任，改選日期 113.6.14
獨立董事	吳誠修	4	0	4	100%	連任，改選日期 113.6.14
獨立董事	郭茗君	2	0	2	100%	新任，改選日期 113.6.14
獨立董事	蕭峯雄	2	0	2	100%	舊任
獨立董事	李明燕	2	0	2	100%	舊任

審計委員會年度工作重點彙總

(1) 審計委員會審議的事項主要包括：

1. 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
2. 內部控制制度有效性之考核。
3. 依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
4. 涉及董事自身利害關係之事項。
5. 重大之資產或衍生性商品交易。
6. 重大之資金貸與、背書或提供保證。
7. 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
8. 簽證會計師之委任、解任或報酬。
9. 財務、會計或內部稽核主管之任免。
10. 年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。

(2) 審閱財務報告

董事會造具本公司最近年度營業報告書、財務報表及盈餘分派表(虧損撥補表)等，其中財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書及盈餘分派表(虧損撥補表)經本審計委員會審查完竣，認為尚無不符。

(3) 評估內部控制制度之有效性

審計委員會評估公司內部控制制度的設計及執行(包括財務、營運、風險管理、資訊安全、法令遵循等控制措施)的有效性，並審查本公司稽核部門和簽證會計師的定期報告，包括風險管理與法令遵循。

(4) 113 年度運作情形

董事會期別 日期	議案內容及後續處理	證交法 §14-5 所 列事項	未經審計委員會通 過，而經全體董事 2/3 以上同意之議決事項
第 15 屆第 16 次 113/3/14	1. 本公司 112 年度財務報告及營業報告書案。	V	無
	2. 本公司簽證會計師之適任性與獨立性評估及委任案。	V	無
	3. 本公司簽證會計師報酬案。	V	無
	4. 本公司 112 年度內部控制制度聲明書案。	V	無
	審計委員會決議結果(113 年 3 月 14 日)：全體出席委員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		

董事會期別 日期	議案內容及後續處理	證交法 §14-5 所 列事項	未經審計委員會通 過，而經全體董事 2/3 以上同意之議決事項
第 15 屆第 17 次 113/5/14	1. 本公司 113 年第一季合併財務報告案。	V	無
	審計委員會決議結果(113 年 5 月 14 日)：全體出席委員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第 16 屆第 2 次 113/8/13	1. 本公司 113 年第二季合併財務報告案。	V	無
	2. 擬修訂本公司「會計專業判斷程序、會計政策與估計值變動之流程」、「防範內線交易管理辦法」及「關係人交易管理辦法」案。	V	無
	3. 擬訂定本公司「永續報告書編製及驗證之作業程序」案。	V	無
	4. 本公司為進行海外子公司架構調整案。	V	無
	審計委員會決議結果(113 年 8 月 13 日)：全體出席委員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第 16 屆第 3 次 113/11/12	1. 本公司 113 年第三季合併財務報告案。	V	無
	2. 擬訂定本公司「永續資訊管理作業辦法」案。	V	無
	3. 修訂「內部稽核制度」。	V	無
	4. 本公司 114 年度稽核計畫案。	V	無
	5. 本公司擬出售桃園市中壢區土地及建物。	V	無
	審計委員會決議結果(113 年 11 月 12 日)：全體出席委員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		

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。

(1)證券交易法第14 條之5 所列事項。

(2)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。

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

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）。請參閱【表二】

(1)本公司定期召開審計委員會，除內部稽核主管應列席審計委員會外，並視需要邀請會計師及相關主管列席。

(2)本公司由全體獨立董事組成審計委員會。內部稽核主管於每月底前與獨立董事會面，除交付稽核報告供其查閱及親簽外，且參加至少每年二次獨立董事與會計師之定期會議，所以溝通情況良好。

(3)審計委員會每年定期與本公司之簽證會計師針對財務報表核閱或查核結果以及其他相關法令要求溝通事項進行交流。

【表二】

日期	溝通方式	溝通事項	溝通結果
113/3/14	公司治理會議	會計師針對 112 年度查核個體及合併財務報告情況及結果進行報告及說明。	業經審計委員會通過 112 年度財務報告及提報董事會通過，並如期公告及申報主管機關。
113/8/13	公司治理會議	會計師針對 113 年上半年度核閱合併財務報告情況及結果進行報告及說明。	業經審計委員會通過 113 上半年度財務報告及提報董事會通過，並如期公告及申報主管機關。
113/12/30	書面溝通	討論 113 年度查核規劃及風險評估與關鍵查核事項之初步看法。	本次書面溝通，全體獨立董事洽悉且無其他意見。

(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(註)			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」，針對保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人權益、提升資訊透明度等皆有相關規範。	與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。
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)本公司設置公司網站廣納股東建議，並設置專責人員妥善處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟等事宜。	與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。
(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，包括董事、經理人及股份超過10%之股東，其所持股權之變動情形，均依法按月於公開資訊觀測站網站申報。	與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。
(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)本公司訂有「對子公司監理辦法」，以確保其各項財務業務作業均依內控制度執行。	與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。
(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)本公司訂有「防範內線交易管理辦法」，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。
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)1. 本公司依據「公司治理實務守則」之多元化方針辦理，董事會成員均具備不同專業背景、性別及工作領域，以健全本公司之董事會結構。 2. 本公司董事會由9位董事組成，包含3位獨立董事，成員具備財金、商務及管理等领域之豐富經驗與專業。為落實推動性別平等政策，女性董事比率目標為25%以上，第十六屆董事會成員有9位董事，包括3	與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。

評估項目	運作情形(註)			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	
			位女性董事，比率達33%，相關落實情形請參閱本年報第7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)本公司已設置薪資報酬委員會及審計委員會，依未來營運狀況視需要再增設其他功能性委員會，以強化董事會監督管理機能。	與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。
(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「董事會評核管理辦法」，每年定期進行績效評估且將績效評估之結果提報董事會，以提升本公司董事會功能、運作效率及提名續任之參考。 董事會評核結果(已於 114 年 3 月 13 日提報)是依本公司董事會及各功能性委員會(審計委員會、薪酬委員會)之成員回覆問卷及實際開會情形所作分析整理，整體運作結果「趨近非常同意」(平均約 4.8 分，1 非常不同意，2 不同意，3 普通，4 同意，5 非常同意。)給予正面評價，評估項目及結果分述如下： 1.本公司董事會績效考核 (1)考核項目有五大構面：對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制。 (2)考核結果：董事會與經營團隊溝通良好並尊重專業，讓董事們掌握營運狀況。 2.董事成員考核 (1)考核項目有六大構面：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制。 (2)考核結果：董事們(含獨董)	與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。

評估項目	運作情形(註)			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	
			各具專業領域且負責，溝通良好，會議進行順暢。 3.功能性委員會績效考核 (1)考核項目有五大構面：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制。 (2)考核結果：獨立董事皆具有獨立性，並就其專業學識及豐富經驗提供公司精闢觀點；且有效的執行審計委員會及薪資報酬委員會的運作。	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四)依本公司「簽證會計師事務所及會計師之委任與異動管理辦法」及參考審計品質指標(AQIs)資訊，一年一次自行評估簽證會計師之獨立性及適任性，並將結果提報113年3月14日審計委員會及113年3月14日董事會決議並通過。經本公司評估資誠聯合會計師事務所游淑芬會計師及王菰澤會計師，皆符合本公司獨立性及適任性評估標準，足堪擔任本公司簽證會計師。 會計師獨立性及適任性評估之重要項目如下： 1. 簽證會計師目前或最近兩年內未擔任本公司或關係企業之董事或獨立董事。 2. 簽證會計師未為本公司或關係企業之股東。 3. 簽證會計師未在本公司或關係企業支薪。 4. 定期取得會計師出具之獨立性聲明書。	與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。

評估項目	運作情形(註)			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	
			5. 取得會計師事務所提供之13項審計品質指標(AQIs)資訊，並依據主管機關發布之「審計委員會解讀審計品質指標(AQIs)指引」，評估會計師事務所及查核團隊之審計品質。	
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)？	✓		(一)本公司已設置公司治理主管，並由財會與投資總管理處負責公司治理相關事務，主要職責如下： 1. 研擬規劃適當公司制度及組織架構以促進董事會獨立性、公司的透明度及法令遵循、內稽內控的落實。 2. 董事會前徵詢各意見以規劃並擬訂議程，並至少於會前7日通知所有董事出席，以利董事瞭解開會議題，若有與利害關係人相關議題且應適當迴避之情形，將給予事前提醒。 3. 每年依法令期限登記股東會日期，製作並於期限前申報開會通知、議事手冊與議事錄，並於修訂章程或董事改選後辦理變更登記。 (二)公司治理主管進修時數情形，請參閱本年報第49頁	與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。
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？	✓		本公司設有發言人及代理發言人，且視不同利害關係人，責成包含財會與投資總管理處，人力資源總處、採購總處等窗口，與各利害關係人建立適當之溝通管道，維護雙方合法權益，並於公司網站設有「聯絡我們」相關專責人員之聯絡訊息。	與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任凱基證券股份有限公司股務代理部辦理股東會事務。	與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。

評估項目	運作情形(註)			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	
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)本公司已架設中英文網站 https://www.cmcnet.com.tw/ ，揭露財務、業務、股務、公司治理等相關資訊，並由專人負責維護，供投資人參考。	與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。
(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)本公司已建立發言人制度，公司之重要資訊皆由專人負責蒐集，且依照主管機關規定之作業程序於「公開資訊觀測站」進行資訊揭露，並由發言人/代理發言人統一對外發言。	與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。
(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)本公司公告並申報年度財務報告及第一、二、三季財務報告與各月份營運情形，皆符合主管機關相關規定。	與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。
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？				
(一)員工權益、僱員關懷	✓		(一)本公司秉持尊重人權，消除各種形式之強迫勞動，僱傭與就業歧視。並承諾人力資源政策無因種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、性別傾向、年齡、婚姻、容貌、五官、及工會身分…等而有差別待遇；對於雇用條件、薪酬、福利、訓練、考核及升遷平等亦力求公允。對於可能危害權益之情事，本公司亦設立多重管道如員工座談會，宣導會，意見箱及申訴專線，以利員工提供建議及達	與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。

評估項目	運作情形(註)			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	
			到勞資和諧關係。	
(二)投資者關係	✓		(二)本公司網站設有投資人關係專區揭露財務、股務及公司治理等資料。相關資訊並依規定即時公告於主管機關指定之公開資訊觀測站網站。	與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。
(三)供應商關係	✓		(三)依照中環內稽內控及ISO 品質流程制度，包括請購、採購流程及進料、品質驗收流程、付款簽核流程等進行作業。	與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。
(四)利害關係人之權利	✓		(四)本公司設有多種管道與利害關係人進行溝通，以維護雙方之合法權益。	與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。
(五)董事進修之情形	✓		(五)請參閱【表三】本公司董事進修情形。	與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。
(六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形	✓		(六)請參閱本年報第89-97頁財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項。	與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。
(七)客戶政策之執行情形	✓		(七)本公司平日與客戶保持良好的溝通管道，隨時掌控客戶訂單需求、定期追蹤客戶付款進度，以期在創造公司獲利之同時，兼顧客戶信用風險之控制。	與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。
(八)公司為董事購買責任保險之情形等？	✓		(八)公司為符合主管機關要求及保障董事免於因執行職務遭受第三人訴訟所引發的個人責任及財務損失，購買上限壹仟萬美元的責任保險。	與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。
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。 (一) 第十一屆公司治理評鑑較前一屆已改善之評鑑指標情形如下： 1、訂定與關係人相互間之財務業務相關作業之畫面規範。 2、修訂「防範內線交易管理辦法」。 3、股東常會議事錄記載股東提問及公司回覆之重要內容。				

評估項目	運作情形(註)			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) 第十一屆公司治理評鑑結果，優先加強事項與措施如下：

- 1、公司董事過半數及審計委員會召集人親自出席股東常會。
- 2、公司擬於中文版期中財務報告申報期限後兩個月內以英文揭露期中財務報告。

【表三】113年度本公司董事進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	翁明顯	113.08.09	社團法人中華公司治理協會	企業永續的加速器-CSR、ESG 及 SDGs	3
董事長	翁明顯	113.11.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	提升企業永續價值，完善風險管理制度	3
董事	楊雅琇	113.08.09	社團法人中華公司治理協會	企業永續的加速器-CSR、ESG 及 SDGs	3
董事	楊雅琇	113.11.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	提升企業永續價值，完善風險管理制度	3
董事	蔡宗翰	113.07.03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
董事	曾逸安	113.08.09	社團法人中華公司治理協會	企業永續的加速器-CSR、ESG 及 SDGs	3
董事	曾逸安	113.11.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	提升企業永續價值，完善風險管理制度	3
董事	翁曉薇	113.05.08	社團法人中華公司治理協會	談誠信經營、公司治理與企業社會責任三大守則及實務案例	3
董事	翁曉薇	113.08.08	社團法人中華公司治理協會	從董監角度看經濟實質法及全球反避稅對公司治理的影響	3
董事	蔡文峯	113.08.09	社團法人中華公司治理協會	企業永續的加速器-CSR、ESG 及 SDGs	3
董事	蔡文峯	113.11.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	提升企業永續價值，完善風險管理制度	3
獨立董事	陳慶昌	113.08.09	社團法人中華公司治理協會	企業永續的加速器-CSR、ESG 及 SDGs	3
獨立董事	陳慶昌	113.10.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
獨立董事	吳誠修	113.08.09	社團法人中華公司治理協會	企業永續的加速器-CSR、ESG 及 SDGs	3
獨立董事	吳誠修	113.11.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	提升企業永續價值，完善風險管理制度	3
獨立董事	郭茗君	113.08.09	社團法人中華公司治理協會	企業永續的加速器-CSR、ESG 及 SDGs	3
獨立董事	郭茗君	113.10.18	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
獨立董事	郭茗君	113.10.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
獨立董事	郭茗君	113.11.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	提升企業永續價值，完善風險管理制度	3

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(四)公司設置薪酬委員會之組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

113 年 12 月 31 日

身分別	條件 姓名	專業資格 與經驗	獨立性情形	兼任其他公 開發行公司 薪資報酬委 員會成員家 數
獨立董事 (召集人)	陳慶昌	淡江大學會計系，具有財務會計、投資管理、風險管理之工作經驗。	(1) 非公司或其關係企業之受僱人。 (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)	無
獨立董事	吳誠修	高等考試律師考試及格，台北律師公會執行律師職務，曾擔任明德法律事務所所長、麗寶建設(股)公司法律顧問之經驗。	(6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數系由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。	無
獨立董事	郭茗君	澳洲國立南澳大學企管碩士，具有財務及投資管理之經驗。	(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 113.10.25 股 5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。 (10) 未有公司法第 30 條各款情事之一。	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三人。

(2) 本屆委員任期：113 年 6 月 14 日至 116 年 6 月 13 日，最近年度(113 年度)

薪資報酬委員會開會 4 次，委員資格、出席及運作情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	應出席次數	實際出席率 (%)(註 1)	備註
召集人	陳慶昌	1	0	1	100%	新任，改選日期 113.6.14
委員	吳誠修	4	0	4	100%	連任，改選日期 113.6.14
委員	郭茗君	1	0	1	100%	新任，改選日期 113.6.14
委員	蕭峯雄	3	0	3	100%	舊任
委員	李明燕	3	0	3	100%	舊任

薪資報酬委員會	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第五屆 第十次 113.1.26	本公司總經理之薪資報酬案，提請討論。	本案經全體出席委員，無異議照案通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
	本公司 112 年度經理人年終獎金分配事宜，提請討論。	本案經全體出席委員，無異議照案通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
	本公司新設策略長乙職，其薪資報酬案，提請討論。	本案經全體出席委員，無異議照案通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
第五屆 第十一次 113.3.14	本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分配案，提請決議。	本案經全體出席委員，無異議照案通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
第五屆 第十二次 113.5.14	本公司 113 年度經理人調薪案，提請討論。	本案經全體出席委員，無異議照案通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
第六屆 第一次 113.8.13	本公司第十六屆董事會之董事每月報酬案，提請討論。	本案經全體出席委員，無異議照案通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
	本公司第六屆薪資報酬委員會之委員、第四屆審計委員會之委員每月報酬案，提請討論。	因報酬數額有涉及自身利益，本議案經全體出席委員同意，全案逕提董事會討論。	提董事會除獨立董事因與自身利益有關需迴避外，經其餘出席董事同意通過。
	本公司 112 年度董事酬勞分配案，提請討論。	本案經全體出席委員，無異議照案通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：無此情形。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。

註1：(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：

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否	摘要說明													
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？ （上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。）	✓		一、本公司永續發展之治理架構由總經理擔任總召集人，財務部協理擔任召集人，下轄各部門負責分別對各領域進行風險管理及執行相關計畫。 二、本公司於104年5月董事會通過由財會與投資總管理處負責企業永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，每年至少一次向董事會報告。 三、112年度永續發展執行情形已於113年8月董事會報告，全數董事無異議通過。	與上市上櫃公司永續發展實務守則規定相符。												
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) （上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。）	✓		二、本公司依據「永續發展實務守則」，針對整體營運活動訂定推動政策，並依實際執行情形檢討及修正。 與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估及管理政策請參考本年報第92-93頁。	與上市上櫃公司永續發展實務守則規定相符。												
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？	✓		(一)本公司除依勞工安全衛生及環境保護等相關法令推動外，並持續推動TOSHMS、ISO45001與ISO14001系統以確實提供安全的工作環境。 <table><tr><td>認證項目</td><td>取得日期</td><td>有效日期</td></tr><tr><td>TOSHMS</td><td>2024/11/28</td><td>2027/11/27</td></tr><tr><td>ISO 45001</td><td>2024/11/28</td><td>2027/11/27</td></tr><tr><td>ISO 14001</td><td>2024/11/28</td><td>2027/11/27</td></tr></table>	認證項目	取得日期	有效日期	TOSHMS	2024/11/28	2027/11/27	ISO 45001	2024/11/28	2027/11/27	ISO 14001	2024/11/28	2027/11/27	與上市上櫃公司永續發展實務守則規定相符。
認證項目	取得日期	有效日期														
TOSHMS	2024/11/28	2027/11/27														
ISO 45001	2024/11/28	2027/11/27														
ISO 14001	2024/11/28	2027/11/27														

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	✓		(二)本公司除了透過生產過程的改善，致力降低製造過程的能耗，更換較節能的設備，推動各項節電措施。113年用電量較112年年減3.8%。 本公司致力提升各項資源之利用效率外，同時也導入將回收再生之原物料運用在部份產品與包裝上，以達原物料、廢棄物減量，降低對環境之傷害。	與上市上櫃公司永續發展實務守則規定相符。
(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？	✓		(三)本公司依照「金融穩定委員會」公布之TCFD建議書架構，評估氣候變遷對於公司的風險與機會，其中提高溫室氣體排放定價、以低碳商品替代現有產品和服務、原物料成本上漲以及平均氣溫上升為本公司可能面臨的風險。為了降低前述風險，本公司必須更強化能源管理，降低碳排放量，並開發低碳的包裝方式來因應。	與上市上櫃公司永續發展實務守則規定相符。
(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，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		(四)請參考本年報環保支出資訊(78頁)，本公司已制定溫室氣體減量、能源管理、能源效率與廢棄物管理相關政策。公司近兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量等相關環境資訊每年亦會主動於「中環股份有限公司永續報告書」中揭露。	與上市上櫃公司永續發展實務守則規定相符。
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？	✓		(一)本公司依勞動相關法規訂定工作規則及管理辦法以保障員工合法權益，並不因種族、國籍、宗教、年齡、殘疾、社團傾向有所差別或歧視。並倡導職場多元化與平等，不因性傾向而有所不同。	與上市上櫃公司永續發展實務守則規定相符。

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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?	✓		(二)本公司依勞動相關法規訂定工作規則、薪資管理辦法及敘薪標準及成立職工福利委員會;實施員工福利措施,並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬。請參考本年報第77-78、81-85頁。	與上市上櫃公司永續發展實務守則規定相符。
(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?	✓		(三)本公司持續推動TOSHMS、ISO45001與ISO14001系統以確實提供員工安全的工作環境。定期舉辦一般及特殊作業之健康檢查,維護員工之健康,並定期對員工實施一般安全衛生教育訓練及舉辦勞安會議商討針對員工安全衛生需改善之議題,亦不定期舉辦健康講座增加員工愛護自己之觀念。請參考本年報第81-82頁。 民國113年度員工職災共10件,職災占員工總人數比率為1.8%,其中含1件為上下班交通事故以及廠內職災有9件。無火災事件,亦無因發生火災造成傷亡人數。	與上市上櫃公司永續發展實務守則規定相符。
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?			(四)公司設置教育訓練辦法培訓員工。請參考本年報第82-84頁。	與上市上櫃公司永續發展實務守則規定相符。
(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?	✓	✓	(五)公司遵循相關法規及國際準則進行顧客管理,並為顧客提供產品申訴管道以保障消費者權益。	與上市上櫃公司永續發展實務守則規定相符。

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	✓		(六)公司視供應商為重要的長期合作夥伴，供應商行為準則除應具有競爭力的品質、交期、成本之外，亦需致力於永續環境、勞工安全及人權的努力。為達成供應商永續風險的評估，公司依據內部ISO文件持續對供應商進行永續風險的評估，並依評估結果做分級管理及持續的追蹤。	與上市上櫃公司永續發展實務守則規定相符。
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？	✓		五、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。該報告書並未取得第三方驗證單位之確信或保證意見。	與上市上櫃公司永續發展實務守則規定相符。
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 104 年 5 月董事會通過訂定「企業社會責任實務守則」，復於 105 年 3 月經董事會通過修訂該守則，以配合公司實務需求。111 年 3 月亦配合「上市上櫃公司永續發展實務守則」之最新修訂，將「企業社會責任實務守則」修改為「永續發展實務守則」，並依該守則管理公司對經濟、環境及社會之風險與影響，且據以改進並提升推動永續發展成效。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (一)環保： 用電量較112年年減3.8%（第79頁）。 溫室氣體排放總量較112年年減1.21%（第44頁）。 廢棄物總量較112年年減少9.9公噸（第79頁）。 用水量較112年增加24百萬公升（第78頁）。 使用的材料100%未使用衝突礦產的礦產種類。 無任何違反環保法律與罰鍰情事發生。 無違反廢棄物清理法、無違反空氣污染防制法、無違反水污染防制法、無嚴重洩露事件。 (二)社區參與、社會貢獻及社會公益： 本公司及翁明顯董事長成立台灣棋院文化基金會和中環文化基金會已逾24年；長期贊助台灣棋院發展與扶植台灣圍棋文化事業，而榮獲文化部第四、十五、十六屆文馨獎金獎。台灣棋院文化基金會創立宗旨，主要在於厚植台灣職業圍棋實力，健全台				

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
灣專業圍棋制度，普遍提升台灣圍棋文化水準，以及提供台灣職業和業餘圍棋選手實戰經驗與國際比賽交流的機會，並培訓更多優秀圍棋人才，將台灣職業圍棋正式推向國際舞台，使台灣職業棋士在世界圍棋領域佔有一席之地，進而提昇台灣圍棋國力。 翁明顯董事長多年來一直非常熱衷藝文，對於文化與生活結合亦相當重視，因而成立了中環文化基金會，自文化基金會創立以來，便極力推廣藝術文化與生活結合，每年都購票支持國內外的藝文展演活動、贊助藝術史論文研究、支持年輕藝術家的前衛策展與個人創意、以獎學金的方式鼓勵學子充實自我，以及關注藝術出版等文化紮根的工作。 【台灣棋院文化基金會】 台灣棋院文化基金會成立於民國89年，由中環集團董事長翁明顯先生捐贈基金並擔任基金會董事長，以增進台灣職業圍棋實力，健全台灣專業圍棋制度，提升台灣圍棋文化水準，以進軍世界棋壇為會務目標。由於圍棋可以培養人們之思考、邏輯推理能力；以及處世之大局觀，面臨挫折之心理抗壓性；有益於增強全人發展之五個面向：耐力、專注力、毅力、體力及智力。故而，棋院亦鼓勵人們多接觸圍棋文化，並發展出專業之棋士制度。而棋院為了培養職業棋士，更特別設立院生培育制度，讓更多優秀深具潛力之業餘棋士可以進入棋院訓練，並建立專業之職業棋士遴選及晉升機制。 台灣棋院除了專注於舉辦國內專業職業圍棋賽事及協辦極具指標性之世界賽本賽外，亦積極參與國際世界賽事，並遴選世界賽事台灣代表。民國113年，棋院共主辦國內三大職業圍棋賽事：天元賽、中環碁聖賽、國手賽；以及數個國際賽台灣代表選拔賽，諸如：「LG盃朝鮮日報棋王戰」、「吳清源杯世界女子圍棋賽」、「三星火災盃世界圍棋大師賽」、「國手山脈國際圍棋賽」、「應氏杯世界職業圍棋錦標賽」等。棋士們透過各項比賽累積實戰經驗，期許未來在世界大賽展現亮眼成績。 世界賽事上，台灣代表棋手更於113年奪下台灣史上首座國手山脈盃冠軍，為台灣圍棋歷史寫下新的傳奇。 綜而言之，台灣棋院提供台灣職業和業餘圍棋選手實戰經驗與國際比賽交流的機會，持續培訓更多優異的圍棋人才，將台灣職業圍棋正式推向國際舞台，使台灣職業棋士在世界圍棋上擁有一席之地，進而總體提昇台灣圍棋國力。 【中環文化基金會】 中環文化基金會成立迄今24年，成立宗旨是藉由參與文化藝術活動，推廣藝術生活，並提升國內更完善的藝文發展環境。在此目標下，中環文化基金會參與的具體項目包括：透過贊助藝術團體、藝術家，使優秀的藝術團體與藝術家有更多展演機會與創作空間；獎助藝術相關出版，以及藝術研究論文；贊助國內外大型藝術展覽與音樂演奏會，活絡國內藝文風氣；參與其它文化機構或公益慈善團體的活動展演；為落實藝術生活化，基金會亦積極鼓勵公司員工參與藝文活動，以具體措施推廣藝術欣賞風氣。 基金會贊助樂興之時管弦樂團「公主的逆襲-普契尼徹夜未眠」(113/09/13) 歌			

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		摘要說明	
劇演出，此為國內首創的融合歌劇與音樂劇的全新嘗試；購票推廣「達文西體驗展-超越500年的輝煌」，藉由光影互動體驗展的方式，深入淺出，輕鬆走入達文西的創作世界；購票支持綠光劇團「押解」舞台劇演出（113/05/25）；購票贊助果陀劇場演出「你和我和他的真相」（113/10/20），以實際方式支持本土劇團的生存與發展；贊助推廣「許博允紀念音樂會」，以感念許博允先生為台灣文化圈所做的所有貢獻。除了表演藝術，基金會對於本土當代藝術家的關注同樣不遺餘力，贊助新媒體藝術家莊禾(1985-)「看作是海Seen as the Sea」（113/03/16-04/25）舉辦個展，藝術家的創作以逐格手繪動畫、動感裝置為主，他重組來自不同時間繪製的短碎片，透過連續播放重現流動的詩意、虛實相交的心理感受。 除了藝文推廣與分享，中環集團對於社會公益也不落人後，如去年全數認購彰化埔心-路葡萄休閒農場舉行葡萄義賣，並將義賣所得全數捐贈華山基金會。多年來捐款贊助私立普門仁愛之家，以收容與安置失依老人為服務宗旨；捐款愛慈社會福利基金會對於愛滋、毒癮寶寶初期的照護與陪伴。基金會希望將愛心送到社會每個角落、不分年齡、性別與種族，期許為社會盡一分溫暖的心力與企業責任。 中環文化基金會更於民國110年底開始籌辦首屆「圓夢計畫」、「卓越計畫」獎學金申請計畫，鼓勵即將從大學畢業的年輕學子們勇於提出自己對未來學習進修、職涯規畫的方向與想法，獲推薦者將可得到獎學金的資助，用於尋找最適合自己未來的出路。再者，為鼓勵優良出版品與推廣閱讀風氣，以書籍《醫者》贈送輔大醫學系學子們，希望能為有志行醫的年輕人指引方向。 中環文化基金會堅信，藝術與文化是生活中不可或缺的部分，它豐富滋養了我們的心靈，今後基金會也將持續推廣藝文、支持優良的藝術家與表演團體、盡力促進文化交流，希望藝術能夠提升生活品味，帶給社會更多的正能量與美感。			
【其他社區參與、社會貢獻及社會公益項目】 1. 積極參與工廠所在地的華亞科技園區環境品質監督委員會，每年召開四次會員大會，與園區管理局及園區內所有廠商共同監督並改善園區周邊受影響地區之空氣品質、噪音管制、廢污水處理、廢棄物處理等事宜，以降低對園區周邊居民的影響與對環境之衝擊。 2. 設置YouBike站點： 中環公司無償提供林口三廠週邊土地予桃園市政府交通局設置YouBike站點，提供臨近工廠、社區大樓上班族接駁至周邊設施，騎乘15分鐘距離內可以抵達範圍涵括捷運體育大學站、長庚醫院站、大崗國小、林口長庚醫院等。YouBike也是共享經濟一環，可促進永續目標，騎自行車好處多，對環境破壞最少，是既節能又不會汙染環境的交通工具，設置YouBike站點增加交通便利功能兼顧休閒運動，達到利人利己的環境永續目標。			
(三)本公司依氣候相關財務揭露建議書(TCFD)架構，揭露企業對氣候相關風險與機會： 本公司依循 TCFD 之架構，識別各部門氣候變遷所帶來之風險與機會，進而有效			

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
摘要說明			
因應氣候變遷所衍生的廣泛議題。並依據 TCFD 四大核心要素揭露相關管理行動詳如下表所示：			
架構	執行說明		
治理	本公司氣候變遷風險與機會之鑑別、管理，依其業務性質分由各相關單位負責，並由稽核單位針對各單位各項作業存在或潛在氣候風險據以擬定實施風險導向之年度稽核計畫，執行稽核作業，並向董事會提出報告。		
策略	落實廠內能源管理並檢討溫室氣體排放量，進而達成每年減碳目標。開發多元且呼應永續趨勢的產品。		
風險管理	蒐集外在市場、政策法規的氣候未來發展趨勢，並考量衝擊程度及發生可能性，鑑別出可能影響營運的氣候風險與機會。		
指標與目標	持續執行溫室氣體盤查，亦訂有減廢、節水減碳目標 1%，降低環境衝擊。		

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。但有關推動項目一及二，上市上櫃公司應敘明永續發展之治理及督導架構，包含但不限於管理方針、策略與目標制定、檢討措施等。另敘明公司對營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險管理政策或策略，及其評估情形。

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。

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。	董事會成員與管理階層對於氣候變遷的相關風險及重要性具有相當的理解，永續發展小組召集人每年至少一次向董事會報告包括氣候行動之永續發展執行情形，每季向董事會報告推動溫室氣體盤查及查證時程規劃執行進度報告。
2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	本公司依據氣候相關財務揭露(TCFD)建議，鑑別出短期為1年、中期為2~5年、長期為5年以上可能對企業營運產生的風險與機會項目。以徵收碳費/稅為例，將因能源結構調整所致電價波動，預期將因營運成本增加導致獲利下降，其餘相關資訊請參閱本公司永續報告書。
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	極端氣候事件可能導致廠區損壞、原料/貨物運輸中斷、員工交通受影響及生產力降低等情形，淹水停水造成產能中斷、增建防洪措施與建物的維護成本增加。 轉型行動則會因為增加再生能源建置及綠色電力認購等成本，及因應碳費/稅而採購合乎法規之原料零件成本增加的影響。
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。	永續發展小組與相關部門共同審視公司面臨的內外部風險，透過調查、重大性評估、控制及監督等管理程序，將氣候風險納入整體的風險管理。
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。	尚未訂定情境分析。
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。	尚未訂定轉型計畫。

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。 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。 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)。	無此情形。 本公司之主要溫室氣體排放源來自營運所需之外購電力所產生之二氧化碳排放，屬於範疇二之範圍。因此改善措施以節電為優先考量，每年持續達成 1%以上的節電目標。 請參考本年報第 43-45 頁

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

本公司基本資料	依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露
資本額 100 億元以上公司、鋼鐵業、水泥業	母公司個體盤查 合併財務報告子公司盤查 母公司個體確信

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（噸 CO ₂ e）、密集度（噸 CO ₂ e/百萬元）及資料涵蓋範圍。					
1、母公司個體應自民國(下同) 111 年開始盤查。					
2、合併財務報告子公司應自 113 年開始盤查。					
本公司及合併財務報告子公司之溫室氣體排放量，說明如下：					
		112 年度		113 年度	
		排放量 （公噸 CO ₂ e）	密集度 （公噸 CO ₂ e/百萬元）	排放量 （公噸 CO ₂ e）	密集度 （公噸 CO ₂ e/百萬元）
本公司	範 疇 一	103.0052		48.6184	
	範 疇 二	81,118.3592		80,185.9228	
	小 計 (A)	81,221,3644		80,234.5412	
合併財務報告子 公司	範 疇 一	自 113 年開始盤查		175.8154	
	範 疇 二			9,593.9204	
	小 計 (B)			9,769.7358	
總 計 (A + B)		81,221,3644	26.5890	90,004.2770	12.1052

- 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。

1、母公司個體應自民國(下同)111 年開始執行確信。

本公司之溫室氣體盤查最近兩年度執行確信情形說明如下：

執行確信範圍		112 年度排放量 (公噸 CO ₂ e)	113 年度排放量 (公噸 CO ₂ e)
本公司	範疇一	103.0052	48.6184
	範疇二	81,118.3592	80,185.9228
	總計	81,221.3644	80,234.5412
	佔前述 1-1-1 所揭露盤查數據百分比	100%	100%
確信機構		資誠聯合會計師事務所	資誠聯合會計師事務所
確信情形說明		確信準則 3410 號/有限確信	確信準則 3410 號/有限確信
確信意見		依據所執行之程序與所獲取之證據，並未發現所有重大方面有未依照溫室氣體盤查議定書 GHG protocol 編製之情事。	依據所執行之程序與所獲取之證據，並未發現所有重大方面有未依照溫室氣體盤查議定書 GHG protocol 編製之情事。

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。

1-2-1 溫室氣體減量基準年及其數據

本公司自民國 111 年起委託專業外部機構進行溫室氣體盤查及確信，以確保數據的準確性與透明度。

本公司及合併財務報告子公司民國 113 年為因應溫室氣體盤查之邊界變動，故重新訂定基準年，以反映最新的營運範圍和條件。

根據盤查結果，本公司於民國 113 年的溫室氣體排放當量為 80,234.5412 公噸 CO₂e。

相較於民國 112 年，113 年碳排放量減少了 1.21%。我們將民國 113 年視為基準年，持續追蹤減碳成效，以達成長期環境目標。

1-2-2 溫室氣體減量目標

本公司及合併財務報告子公司溫室氣體減量目標為每年 1%。

1-2-3 策略與具體行動

本公司溫室氣體產生絕大部份來自於範疇二間接排放的外購電力的碳排放，外購電力造成的溫室排放量占比超過 99.5%，所以本公司的策略將以內部節約用電為首，購買綠電為輔，具體的行動如下：

1. 整併生產設備，將生產效率高且用電較少的生產線整併集中，汰除高耗能的生產線。
2. 生產區域集中化，降低空調系統耗電量。
3. 製程調整，優化高耗能的製程條件，以降低生產製程耗電量。
4. 汰除更換老舊耗電的廠務設備。
5. 鼓勵並宣導員工節電。

1-2-4 減量目標達成情形

1. 本公司民國 113 年總用電量為 87.2 百萬度，相較於民國 112 年的 90.7 百萬度減少了 3.8%的用電量。
2. 本公司民國 113 年度溫室氣體排放量降至 80,234.5412 公噸 CO₂e，較民國 112 年的 81,221.3644 公噸 CO₂e 減少了 1.21%。這成果不僅達到了我們每年減少 1%排放量的目標，更展現了本公司在環境保護及可持續發展方面的堅定承諾與努力。未來，我們將持續推動各項環保措施，確保排放量穩定下降，為全球環境保護貢獻一份力量。

(六)公司履行誠信經營情形及採行措施：

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？ (二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？ (三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓ ✓ ✓		(一)本公司已參照「上市上櫃公司誠信經營守則」，已訂定「誠信經營守則」，並積極落實經營政策。 (二)本公司已訂定「道德行為準則」，並分析營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，加強相關防範措施。 (三)本公司之「誠信經營守則」訂有防範不誠信行為之方案，及明定作業程序、行為指南及檢舉制度，並落實執行。	與上市上櫃公司誠信經營守則規定相符。 與上市上櫃公司誠信經營守則規定相符。 與上市上櫃公司誠信經營守則規定相符。
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訂誠信行為條款？ (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？	✓ ✓		(一)本公司將評估往來對象之誠信經營紀錄，並對重要供應商要求簽署「承諾書」，明定不當利益行為條款。 (二)本公司指定財會與投資總管理處，負責企業誠信經營之政策制定與監督執行(已於114年1月14日提報)： 1.每期董事會，參與董事會之利害關係人皆遵守利益迴避原則。 2.經理人在董事會的監督	與上市上櫃公司誠信經營守則規定相符。 與上市上櫃公司誠信經營守則規定相符。

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	
			下，每季對證券主管機關揭露的財報資訊是完整、公允、準確且即時。 3.新進人員訓練宣導誠信重要性，員工守則中明令禁止不誠信行為。 4.本公司113年度舉辦與誠信經營議題相關之內、外部教育訓練總人次為356人，總時數為1,323小時，課程內容包含新進人員教育訓練、產品安全、勞安防衛、公司治理及內控內稽等。	
(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)本公司於「誠信經營守則」及「董事會議事規範」訂有防止利益衝突政策及提供適當陳述管道，並落實執行。	與上市上櫃公司誠信經營守則規定相符。
(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)本公司已建立有效的會計制度及內部控制制度，並由稽核人員定期檢查內部控制制度之遵循情形。	與上市上櫃公司誠信經營守則規定相符。
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五)本公司不定期舉辦教育訓練與宣導，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。	與上市上櫃公司誠信經營守則規定相符。

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	
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？ (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？	✓ ✓ ✓		(一)本公司已訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，若發現有違反道德行為或誠信經營之情事，得向發言人、人資部或稽核單位進行書面或電子郵件檢舉。 (二)依據本公司之「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」規定，對於檢舉人身分及檢舉內容確實保密。 (三)依據本公司之「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」規定，檢舉案件，若經查證屬實者，應依法令規定及公司相關懲處辦法辦理之。	與上市上櫃公司誠信經營守則規定相符。 與上市上櫃公司誠信經營守則規定相符。 與上市上櫃公司誠信經營守則規定相符。
四、加強資訊揭露 (一)公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		(一)本公司已於公司網站揭露本公司之「誠信經營守則」規定及推動成效。	與上市上櫃公司誠信經營守則規定相符。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已訂定「誠信經營守則」，符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定。				
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) 本公司隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、經理人及受僱人提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營政策及推動之措施，以提昇公司誠信經營之落實成效。				

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之瞭解的重要資訊：

1. 公司內部重大資訊處理作業程序

本公司目前訂有「道德行為準則」及「防範內線交易管理辦法」等相關規章，不定期舉辦教育訓練課程及宣導應注意事項。

2. 經理人參與公司治理有關之進修與訓練

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長 兼策略長	翁明顯	113.08.09	社團法人中華公司治理協會	企業永續的加速器-CSR、ESG 及 SDGs	3
董事長 兼策略長	翁明顯	113.11.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	提升企業永續價值，完善風險管理制度	3
執行副總經理	楊雅琇	113.08.09	社團法人中華公司治理協會	企業永續的加速器-CSR、ESG 及 SDGs	3
執行副總經理	楊雅琇	113.11.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	提升企業永續價值，完善風險管理制度	3
財務主管/ 公司治理主管	陳君煒	113.07.03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
財務主管/ 公司治理主管	陳君煒	113.09.06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
財務主管/ 公司治理主管	陳君煒	113.11.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	提升企業永續價值，完善風險管理制度	3

(八)內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書

本公司已於 114 年 3 月 18 日向金管會指定之資訊申報網站公告「內部控制制度聲明書」，詳細資料請參閱以下網址：

<https://mopsplus.twse.com.tw/mops/#/web/home>

首頁>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告。

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：不適用。

(九)最近年度及截止至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 股東會重要決議事項及執行情形：

會議時間	類別	重要決議及執行情形												
113 年 6 月 14 日	股東常會	承認事項：												
		第一案：112 年度營業報告書及財務報表案。												
		執行情形：本案表決時贊成比率為 94.02%，照案通過。												
		第二案：112 年度盈餘分派案。												
		執行情形：本案表決時贊成比率為 94.17%，照案通過。												
		選舉事項：												
		第一案：改選董事案。												
		選舉結果：												
		董事當選人如下：												
		<table><tr><th>戶名</th><th>得票權數</th></tr><tr><td>翁 明 顯</td><td>821,418,466 權</td></tr><tr><td>楊 雅 琇</td><td>697,268,987 權</td></tr><tr><td>曾 逸 安</td><td>607,952,525 權</td></tr><tr><td>蔡 宗 翰</td><td>580,779,908 權</td></tr><tr><td>翁 曉 薇</td><td>579,783,893 權</td></tr><tr><td>蔡 文 峯</td><td>579,610,471 權</td></tr></table>	戶名	得票權數	翁 明 顯	821,418,466 權	楊 雅 琇	697,268,987 權	曾 逸 安	607,952,525 權	蔡 宗 翰	580,779,908 權	翁 曉 薇	579,783,893 權
戶名	得票權數													
翁 明 顯	821,418,466 權													
楊 雅 琇	697,268,987 權													
曾 逸 安	607,952,525 權													
蔡 宗 翰	580,779,908 權													
翁 曉 薇	579,783,893 權													
蔡 文 峯	579,610,471 權													
獨立董事當選人如下：														
<table><tr><th>戶名</th><th>得票權數</th></tr><tr><td>吳 誠 修</td><td>632,516,264 權</td></tr><tr><td>陳 慶 昌</td><td>567,203,674 權</td></tr><tr><td>郭 茗 君</td><td>559,326,660 權</td></tr></table>	戶名	得票權數	吳 誠 修	632,516,264 權	陳 慶 昌	567,203,674 權	郭 茗 君	559,326,660 權						
戶名	得票權數													
吳 誠 修	632,516,264 權													
陳 慶 昌	567,203,674 權													
郭 茗 君	559,326,660 權													
其他議案：														
第一案：解除本公司新任董事及其代表人競業禁止案。														
執行情形：本案表決時贊成比率為 94.00%，照案通過。														

2.董事會重要決議：

會議時間	類別	重要決議	執行情形
113 年 01 月 26 日	董事會	1. 本公司擬於董事會下增設策略長並任命策略長人事案。	已依決議辦理。
113 年 03 月 14 日	董事會	1. 本公司 112 年度財務報告及營業報告書案。 2. 本公司 112 年度盈餘分派案。 3. 本公司簽證會計師之適任性與獨立性評估及委任案。 4. 本公司簽證會計師報酬案。 5. 本公司 112 年度內部控制制度聲明書案。 6. 本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 7. 改選董事案。 8. 提名及審議董事(含獨立董事)候選人案。 9. 擬解除本公司新任董事及其代表人競業禁止案。 10. 本公司 113 年股東常會召開事宜。	已依決議辦理。 已依決議辦理。 已依決議辦理。 已依決議辦理。 已依決議辦理。 已依決議辦理。 已依決議辦理。 已依決議辦理。 已依決議辦理。 已依決議辦理。
113 年 05 月 14 日	董事會	1. 本公司 113 年第一季合併財務報告案。	已依決議辦理。
113 年 06 月 14 日	董事會	1. 推選本公司第十六屆董事長案。 2. 委任本公司第六屆薪資報酬委員會委員。	已依決議辦理。 已依決議辦理。
113 年 08 月 13 日	董事會	1. 本公司 113 年第二季合併財務報告案。 2. 擬訂定現金股利配息基準日。 3. 擬修訂本公司「會計專業判斷程序、會計政策與估計值變動之流程」、「防範內線交易管理辦法」及「關係人交易管理辦法」案。 4. 擬訂定本公司「永續報告書編製及驗證之作業程序」案。 5. 本公司編製 2023 年永續報告書案。 6. 本公司為進行海外子公司架構調整案。 7. 本公司 112 年度董事酬勞分配案。	已依決議辦理。 已依決議辦理。 已依決議辦理。 已依決議辦理。 已依決議辦理。 已依決議辦理。 已依決議辦理。
113 年 11 月 12 日	董事會	1. 本公司 113 年第三季合併財務報告案。 2. 擬訂定本公司「永續資訊管理作業辦法」案。 3. 修訂「內部稽核制度」。 4. 本公司 114 年度稽核計畫案。 5. 本公司擬出售桃園市中壢區土地及建物。	已依決議辦理。 已依決議辦理。 已依決議辦理。 已依決議辦理。 依決議辦理。
114 年 01 月 14 日	董事會	無	

會議時間	類別	重要決議	執行情形
114 年 03 月 13 日	董事會	1. 本公司 113 年度財務報告及營業報告書案。 2. 本公司 113 年度虧損撥補案。 3. 本公司資本公積發放現金案。 4. 本公司簽證會計師之適任性與獨立性評估及委任案。 5. 本公司簽證會計師報酬案。 6. 本公司一一三年度內部控制制度聲明書案 7. 擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。 8. 擬修訂本公司「公司章程」案。 9. 本公司 114 年股東常會召開事宜。	已依決議辦理。 已依決議辦理。 已依決議辦理。 已依決議辦理。 已依決議辦理。 已依決議辦理。 已依決議辦理。 已依決議辦理。 已依決議辦理。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無此情形。

四、會計師公費資訊

(一)簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	游淑芬	113 年度	6,330	-	6,330	
	王菰澤					
	黃文利	113 年度	-	1,000	1,000	營利事業所得稅稅務簽證等
	劉欣萍	113 年度	-	1,733	1,733	移轉訂價、集團主檔報告及股權移轉之稅務評估與法律服務等

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，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

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：無此情形。

(二) 前項所稱審計公費係指公司給付簽證會計師有關財務報告查核、核閱、複核、財務預測核閱之公費。

五、更換會計師資訊

因應資誠聯合會計師事務所內部組織調整，一一三年第一季財務報告起，簽證會計師由王菰澤會計師及林鈞堯會計師，變更為游淑芬會計師及王菰澤會計師。

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之資訊：

無此情形。

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

單位：股

職稱	姓名	113年度		114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	翁明顯	0	(9,400,000)	0	0
董事	楊雅琇	0	0	0	0
董事	曾逸安	0	0	0	0
董事	蔡宗翰	0	0	0	0
董事	蔡文峯	0	0	0	0
董事	翁曉薇	0	0	0	0
獨立董事	陳慶昌	0	0	0	0
獨立董事	吳誠修	0	0	0	0
獨立董事	郭茗君	0	0	0	0
總經理	關山孝行	0	0	0	0
資深副總經理	楊麗容	0	0	0	0
會計主管	李永志	0	0	0	0
財務主管	陳君煒	0	0	0	0

註：股權質押之相對人為關係人者，應填股權質押資訊：無此情形。

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

單位：股、%（資料截止日：114/4/12）

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	
翁明顯	86,459,355	7.94	配偶 27,792,318	2.55	無	無	楊麗容	配偶	
楊麗容	27,792,318	2.55	配偶 86,459,355	7.94	無	無	翁明顯	配偶	
花旗託管波露寧新興市場基金公司專戶	16,111,028	1.48	無	無	無	無	無	無	
大通託管先進星光先進總合國際股票指數	14,021,253	1.29	無	無	無	無	無	無	
摩根銀行台北分行託管梵加德股票指數專戶	12,978,313	1.19	無	無	無	無	無	無	
致和證券股份有限公司 代表人：王文促	12,783,558 0	1.17 0	無	無	無	無	無	無	
蔡瑞榮	11,586,656	1.06	無	無	無	無	無	無	
中揚投資股份有限公司 代表人：翁曉蕾	11,069,200 3,187,588	1.02 0.29	無	無	無	無	無	無	
摩根大通銀行託管JP 摩根有限公司投資專戶	10,585,768	0.97	無	無	無	無	無	無	
楊雅琇	9,317,996	0.86	無	無	無	無	無	無	

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、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

單位：仟股

113 年 12 月 31 日

轉投資事業 (註1)	本公司投資		董事、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
富晶通科技股份有限公司	14,290	48.96%	78	0.27%	14,368	49.23%
得利影視(股)公司	14,407	37.64%	6,963	18.19%	21,370	55.83%
CIA Holding Corporation	29,688	86.35%	4,692	13.65%	34,380	100.00%

註1：係公司採用權益法之投資

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

單位：仟股；仟元

年 月	發 行 價 格	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註		
		股 數	金 額	股 數	金 額	股 本 來 源	以現金以外之財 產抵充股款者	其 他
108.08	10	4,500,000	45,000,000	1,158,881	11,588,812	註 1	無	無
111.09	10	4,500,000	45,000,000	1,089,348	10,893,483	註 2	無	無

註 1：減資彌補虧損 567,135,167 股(經濟部 108.08.12 經授商字第 10801107180 號函核准)。

註 2：現金減資 69,532,872 股(經濟部 111.09.08 經授商字第 11101173110 號函核准)。

股份 種類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份(註)	未 發 行 股 份	合 計	
普通股	1,089,348 仟股	3,410,652 仟股	4,500,000 仟股	註

註：本股票屬上市公司股票且無限制買賣。

總括申報制度相關資訊：無此情形。

(二)主要股東名單

114 年 4 月 12 日

主要股東名稱	股 份	持有股數(股)	持股比例(%)
翁明顯		86,459,355	7.94%
楊麗容		27,792,318	2.55%
花旗託管波露寧新興市場基金公司專戶		16,111,028	1.48%
大通託管先進星光先進總合國際股票指數		14,021,253	1.29%
摩根銀行台北分行託管梵加德股票指數專戶		12,978,313	1.19%
致和證券股份有限公司		12,783,558	1.17%
蔡瑞榮		11,586,656	1.06%
中揚投資股份有限公司		11,069,200	1.02%
摩根大通銀行託管 JP 摩根有限公司投資專戶		10,585,768	0.97%
楊雅琇		9,317,996	0.86%

(三)公司股利政策及執行狀況：

1. 本公司股利政策

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司資本總額時不在此限；並依法提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有盈餘，併同期初累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，經股東會決議後分派之。本公司股利政策係考量資本支出之所需，配合公司長期財務規劃，股利總額不低於當年度可分配盈餘百分之十，惟可分配盈餘低於實收資本額百分之一時，得不予分配。分配股利時，現金股利不低於股利總額百分之十。

2. 本次股東會擬議股利分派情形：本公司業於民國 114 年 3 月 13 日董事會擬定資本公積配發每股現金股利新台幣 0.3 元，並將提請本公司 114 年度股東常會決議。

3. 預期股利政策將有重大變動：無。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五)員工及董事酬勞：

1. 依公司章程第二十七條所載本公司年度如有獲利，應提撥至少百分之一為員工酬勞及不超過百分之一點五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補虧損數。前項員工酬勞發放之對象，含國內外子公司之員工；前上述所稱「子公司」，係指符合國際財務會計準則公報第二十七號直接或間接持擁有該公司超過半數之普通股股權而言。

2. 本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：本公司 113 年度無員工及董事酬勞。

3. 董事會通過分派酬勞情形：因 113 年度稅後淨損，故擬不發放員工及董事酬勞。

4. 前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：本公司 112 年度員工及董事酬勞之實際分派金額與認列數並無差異。

(六)公司買回本公司股份情形

無。

二、公司債辦理情形

無。

三、特別股辦理情形

無。

四、海外存託憑證辦理情形

無。

五、員工認股權憑證辦理情形

無。

六、限制員工權利新股辦理情形

無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形

無。

八、資金運用計劃執行情形

無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 本公司所營業務主要以光電及週邊產品為主。

2. 營業比重：

項 目	佔112年度營業收入比例	佔113年度營業收入比例
光 電 及 週 邊 產 品	91.03%	92.69%
其 他	8.97%	7.31%

3. 目前本公司主要營業項目及產銷之產品如下：

- 光電產品之製造與買賣
- 各式包裝外盒買賣
- 其他電子商品買賣

4. 未來計畫開發之項目：

(1)高階光碟片

- a. 開發檔案級高階光碟產品量產製程
- b. 開發高階300GB、500GB及更高容量光碟片
- c. 開發大數據與B2B專業市場專用光碟與系統
- d. 開發1.5TB以上高容量全像光碟
- e. 開發更高容量特定碟機專用資料無損光碟

(2)刻版開發：開發高容量與專業用光碟母版製程

(3)碟片特殊表面處理：超硬表面、雷射感度、圖像表面

(4)高容量碟片製程設備開發

(5)開發對環境友善之環保包裝設計與材料

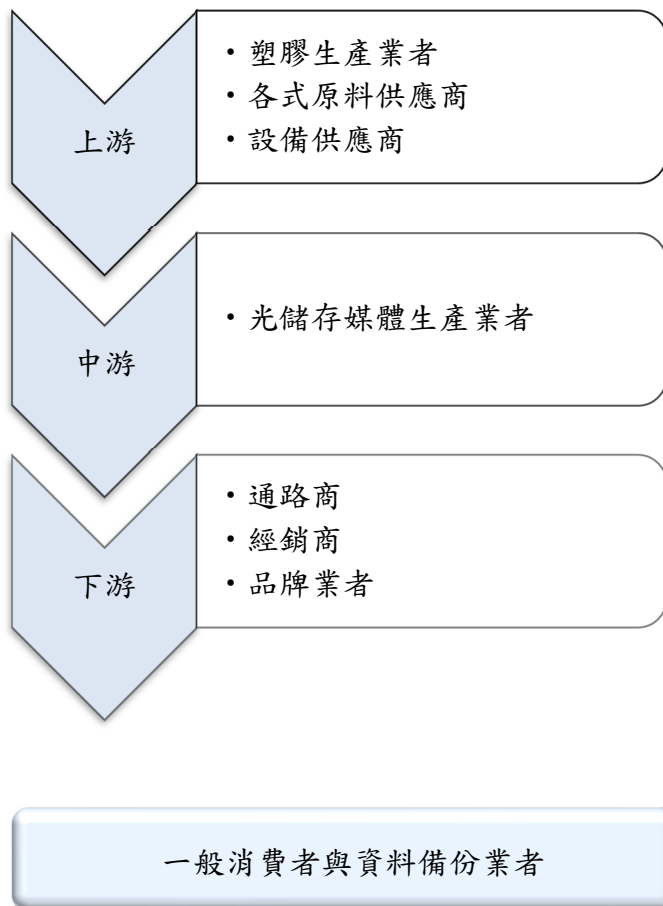
(二)產業概況

1. 產業之現況與發展及產品之發展趨勢與競爭情形：

2024 年全球儲存媒體市場及通路正進入新一輪整合，本公司 Verbatim 品牌在美國、歐洲、日本、亞太等地銷售，不僅品牌忠誠度高、銷售穩定，更利用競爭對手退出市場的時機攻城掠地，全球市佔率已超過六成，且預期將逐年攀升。雖然原物料成本墊高，但 Verbatim 光碟產品因延續 Mitsubishi 生產技術，在全球各主要市場擁有高品牌市占率，較其他光碟同業更能反應生產成本，穩定銷售及獲利。隨著數位電視與高解析度 4K/8K 內容迅速普及，藍光光碟已成為家庭視聽娛樂的重要媒介之一。日本 NHK 自 2018 年 12 月起正式開播 8K 衛星頻道，解析度達 7680×4320 畫素，是 FULL HD 的 16 倍，而日本市場消費者向來習慣錄製並保存電視節目，隨著解析度提升，儲存媒體的容量需求同步攀升，帶動高階光碟產品需求成長。另一方面，SONY 於 2024 年七月份宣布退出日本市場的藍光光碟製造與銷售，Verbatim 積極承接其原有通路並迅速填補市場空缺，成功接替其市場地位，進一步鞏固在日本市場的領導地位。

在企業數據存儲領域，全球 80%企業資訊以數位文檔、多媒體檔案及其他非結構化數據形式存在，正成為增長最快的資訊類型，未來 70%的數據中心需進行基礎架構升級，以滿足高密度伺服器與存儲裝置的能量與散熱需求。而 AI 資料中心需求激增，推動數據中心儲存容量快速擴張。混合雲架構結合公有雲與私有雲資源，將加速區域數據中心的發展，而高容量檔案光碟系統櫃可靈活串接區域數據中心，兼具低耗能、長期保存與高資料安全性的優勢。其中，中國市場積極導入 100GB 及 200GB 藍光光碟作為資料中心的冷數據儲存方案，中環已開始放量出貨，光碟成為離線備份與低碳儲存的最佳選擇。中環高容量檔案級光碟已獲得德國萊茵實驗室認證，資料保存時間超過五十年，與日本光碟廠生產之碟片具備相同水準，並領先其他光碟同業，可為區域數據中心提供品質穩定、高資料安全性的光儲存媒體。

2. 產業上、中、下游之關聯性：



(三)技術及研發概況

1. 研發部門組織

組織單位	職責及功能
中環研究所	中環研究所(CMC Media Institute of Technology - CMCMIT)為本公司的創意與策略中心。執行期間，將不定時召集本公司的各部門菁英：研發工程師、智財團隊、行銷策略人員，進行腦力激盪，並作深入的探討與審慎的評估，經由縝密的計畫擬定後，訂出產品開發時間表，並具體實行之。最大的目的在於提升公司的競爭力並落實永續經營的理念。 現階段前瞻研究計畫為： 1. 前瞻光儲存產品技術開發。 2. B2B 專業用光碟技術開發。 3. 提供客戶自碟機到碟片的 total solution 產品推廣與開發。
一次燒錄型碟片 (Recordable)製程組	4x/6x SL 高階碟片製程良率及產能提升。 高階碟片有機與無機材料開發。 6x DL 高階碟片製程良率及產能提升。 4x TL 高階碟片製程與材料開發。 一次燒錄型碟片與碟機相容性研究。 一次燒錄型碟片記錄材料分析與相關論文研究。 專利申請與國際期刊論文投稿。
可覆寫式碟片 (ReWritable)製程組	高階 2x SL 碟片製程良率及產能提升。 高階 2x DL 碟片製程良率及產能提升。 CD、DVD 可覆寫式光碟片與碟機相容性研究。 可覆寫式碟片與碟機相容性研究。 可覆寫式記錄材料分析與相關論文研究。 專利申請與國際期刊論文投稿。
染料 (Dye)開發組	處理廠內染料與各項化學溶劑回收再利用，期以節省成本與落實環境保護與企業社會責任的理念。 厚植化學合成研發能量，進一步開發下一代光儲存材料： 研究開發高容量光碟片波長適用之染料。
母版製程 (Mastering)研究組	研發藍光單層與多層儲存光碟等高容量的母版刻製、並研究新世代材料的開發以達到成本、效能與品質間的最佳平衡點。
前瞻技術研究組	先進光儲存系統架設與研究。 檢測用光碟開發與研究。

2. 研發策略

本公司研究發展中心，主要藉由開發創新前瞻技術、擴散研究應用範圍、縮短產品開發時程、促進知識密集發展，更著重自有材料開發、良好品質維持、環境友善執行、生產良率控制以及生產效率的研究與開發，於經營管理面提倡節約控制、組織精簡及製程創新，來達成產業科技之創造及流通與加值，使產業升級。

本公司是 BDA、DVD Forum、DVD+RW Alliance、RDVDC、RWPPI、OSTA、TRIA、ASOAR、CDs21 Solutions 等國際組織的會員，為了推展光碟防拷技術的應用，也申請成為 AACLS LA 的會員。在國內上、下游產業(如硬體廠商、材料廠商、系統廠商，晶片設計廠商等)緊密聯繫配合與垂直整合下，本公司參與各項新產品開發，吸收經驗並於技術交流下，提昇整體研發技術水準，共同提昇產業整體發展環境，創造多贏。

本公司研究發展中心，除了積極參與國際組織及研究會獲得最新產品開發資訊、規格制定技術、與國外公司技術交流引進資源與創意；與政府單位合作共同進行新產品之開發與研究；更擴大與學界合作，推動產學合作計畫，並進行資源整合與多元化前瞻關鍵技術。透過技術移轉、合作研究、策略聯盟等方式，提供技術支援，以縮短國內業者產品開發時程、提升關鍵附加價值，降低研發成本，進而帶動產業發展與拓展國際市場。

本公司除了以儲存媒體為本，近年更結合豐富的轉投資資源，積極發展關鍵性零組件事業、娛樂事業、餐飲事業以及通路事業等多角化經營，期望充分利用中環集團戰力，結合各種不同領域專業能力，開創事業另一成長高峰。

3. 未來研究發展計劃

本公司研究發展中心將持續進行新規格儲存記錄媒體之開發，並主導產業界中新一代記錄媒體產品的走向。未來預計進行 300GB、500GB 以及更高容量之雙面多層光碟產品之開發；而對於檔案用光碟產品領域，本公司除原有的檔案級產品外，亦會推出 M-Disc 的 50G 與 100G 高容量長儲存壽命產品與提供 Verbatim Premium 產品至高階 B2B 市場，以增加利基市場的產品佈局。且將利用儲存媒體產業的專業技術開發潛在價值的新產品，例如生醫與化學等相關技術。

4. 績效與成果

(1) 績效

113 年

本公司除了在 B2B 專業用光碟產品市場持續耕耘外，亦為了 8K 的高容量影音需求開始量產高階 BD-R TL 100GB，且針對高階資料備份市場進行 BD-R TL 雙面 200GB 產品販售，近年持續量產並銷售資料無損光碟，並預計於民國 114 年持續開發更高容量資料無損光碟，持續增加高毛利產品之比例；另外為減少包裝時石化塑膠材料的使用，預計於 114 年推出 Eco pack 之環保包裝設計並出貨，希望能對全球節能省碳目標提供貢獻。

(2) 成果

獲頒項目	成果說明
● BD-R SL 2X/4X/6X 獲得國際認證 ● BD-RE SL 2X 獲得國際認證 ● BD-R DL 6X 獲得國際認證 ● BD-R SL 6X/BD-RE SL 2X/BD-R DL 6X 獲得德國 TÜV 認證實驗室耐久性認證 ● BD-R TL 4X 100G 獲得國際認證	● 本公司承襲自有碟片製造技術，開發 BD-R TL 100G 藍光產品，通過國際 A 級實驗室認證，獲得客戶肯定。 ● 本公司獲得 DVD 檔案級光碟之 ISO16963 國際認證。 ● 本公司之 BD-R SL 6x/BD-R DL 6x/BD-RE SL 2x 為日本以外，第一家通過德國 TÜV 認證實驗室耐久性認證之光碟製造廠；主要為有大量及長期資料保存需求的單位所開發，例如：醫院、圖書館、雲端資料中心及軍事單位等。 ● 本公司之抗菌光碟產品與包裝盒獲得日本抗菌協會(SIAA)證認通過。

(3) 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	112 年 度	113 年 度	當年度截至 114 年 4 月 12 日
研 發 金 額	\$288,422	\$357,499	\$43,352
佔 營 業 收 入 百 分 比	3.91%	4.81%	2.42%

(四)長、短期業務發展計劃

1. 短期業務策略

本公司 Verbatim 品牌在歐美日、亞太、拉美等主要市場，過去一年步伐穩健，不論光碟及其他儲存、電腦周邊產品在價格導向的市場氛圍，透過長年經營的品牌形象及客戶關係，持續擴充儲存媒體、電腦周邊相關商品線，發揮品牌效應，獲得終端消費者的青睞，進一步增加市場佔有率。另外，本公司在專業級市場有日本太陽誘電(Taiyo Yuden)授權的獨家碟片技術及油墨配方，產品線 CMC Pro 為歐美各國政府單位、學校及圖書館、醫療單位的檔案備份，以及影音工作室等客製化碟片的最佳選擇，不僅市場需求穩定、單價高，也是標誌中環在光碟產業技術領先其他競爭者、市佔率能持續成長的基石。

2. 長期業務策略

AI 資料中心需求激增，推動數據中心儲存容量快速擴張，使得數據及雲端儲存的需求倍增，本公司生產的 100GB、200GB 高容量檔案光碟，具備長時間保存、低功耗的優點，為冷數據備份的最佳儲存媒體，目前已與國內外數據設備商積極合作，布局政府機關、中小企業及雲端數據中心資料備份的需求。

尤其近年”勒索病毒”猖獗，許多企業及個人蒙受巨大的損失，光儲存具備一次燒錄、資料無法更改的特點，”勒索病毒”無法對光碟儲存的資料做入侵及修改，與機械式硬碟、固態硬碟相較，具備資料安全性的高度優勢，後疫情時代雲端儲存需求倍增，光儲存符合環保、節能及高資安的趨勢及國際規範，為雲端數據中心不可或缺的儲存方案。

二、市場及產銷概況

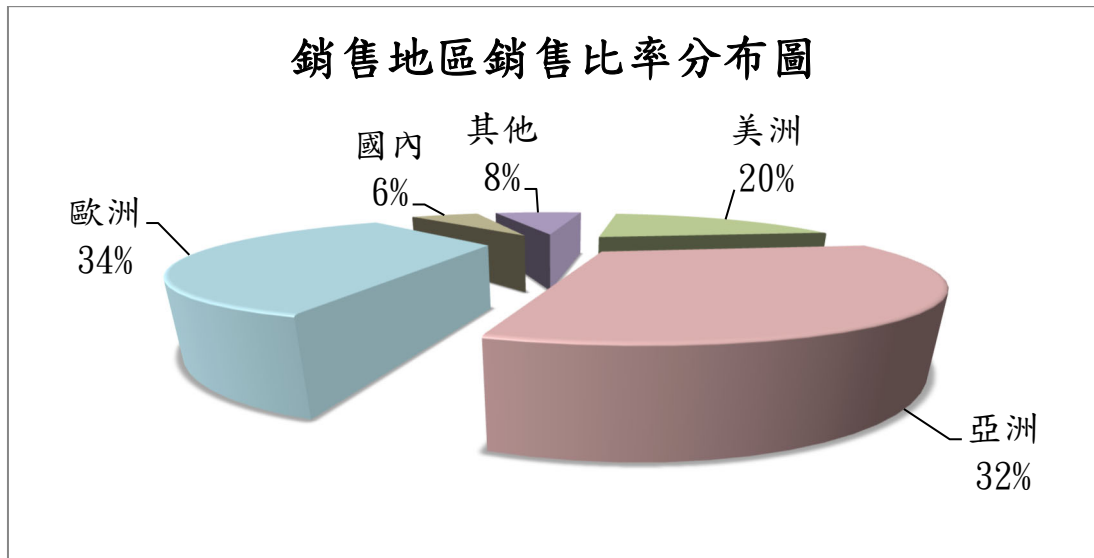
(一)市場分析

1. 主要商品之銷售地區

本公司主要營收來源為光碟片與儲存週邊產品之產銷。

銷售地區分佈如下：

銷 售 地 區	美 洲	亞 洲	歐 洲	國 內	其 他 地 區
銷 售 比 率	20%	32%	34%	6%	8%



2. 市場占有率

本公司長期以來持續投入並專注於儲存媒體產品的發展，生產的技術及穩定的品質維持產業龍頭的地位，本公司於 108 年底取得 Verbatim 品牌及全球銷售通路，秉持「值得信賴的科技」的品牌精神及長年累積的客戶關係，在儲存媒體行業逐年增加市場佔有率，近幾年更致力於開發具市場性與前瞻性的高效能儲存媒體產品及雲端儲存方案，成為全球肯定之專業儲存媒體生產廠商及品牌通路商。

3. 主力產品未來之供需狀況與成長性

109 年遊戲機廠商已推出次世代遊戲主機，如 SONY PS5、微軟 XBOX SERIES X 皆支援 4K UHD 藍光光碟機，未來對於藍光光碟的需求仍可望增加。另現行 4K TV 已晉升為市場主流，日本 NHK 更從 107 年 12 月開始放送 8K 衛星頻道節目，解析度提高至 7680X4320 畫素，為 FULL HD 的 16 倍，日本消費市場向來有備份影音節目的習慣，8K 影音節目愈加普及、愈可帶動藍光光碟的使用需求，中環不斷研發高階儲存產品，生產技術已受國際大廠的認證及肯定，為超高清世代影音備份的首選。

SONY 於 113 年 7 月份宣布退出日本市場的藍光光碟製造與銷售，Verbatim 積極承接其原有通路並迅速填補市場空缺，成功接替其市場地位，進一步鞏固在日本市場的領導地位。

112 年 10 月，中國工業和信息化部、中央網信辦、教育部、國家衛生健康委、中國人民銀行、國務院國資委等六部門聯合發布《存儲基礎設施高質量發展行動計

劃》，目標到 114 年存儲總量超過 1800EB，先進存儲容量占比達 30%以上，全閃存結合藍光存儲被定義為先進存儲，並鼓勵產業聚焦相關技術發展，以提升數據存儲的安全性與長期可靠性。其中，100GB 及 200GB 藍光光碟已成為資料中心的冷數據存儲方案，中環已正式放量出貨。

4. 競爭利基及發展遠景之有利因素

(1) 成功掌握主流產品，取得領導地位

本公司瞭解磁性儲存媒體的發展已因市場成熟而受限，故很早就開始積極與國際大廠合作，取得領先的碟片製造技術。一路走來，本公司一直以成為最佳的儲存媒體製造商為使命，並積極與歐美的主流國際大廠建立策略聯盟關係，推出高容量儲存媒體 BD ARCHIVE，以取得市場的領導地位。

(2) 優秀的研發團隊與材料研發&生產品質

本公司自 67 年成立以來即致力於儲存媒體之研發生產，在此專業已累積多年以上之生產 know-how 技術，更積極投入下世代新產品，高清、高容量儲存產品，並不斷致力於管理及產品品質的改進。除延攬中研院、工研院資深技術人員及聘請國內外技術顧問人員進行研發外，並透過日本技術移轉合約取得相關產品的生產技術，並與國外知名大廠如 Mitsubishi Chemical Corporation、Pioneer 等進行技術合作，且於 109 年起 MCM 的研發能量已完全加入本公司，對生產技術、產品品質，甚至行銷通路均有極大之助益。

(3) 具關鍵原料量產能力、成本及品質容易控制

在生產可錄式光碟產品之製程中，其中關鍵性原料 Dye 價格昂貴，相變化技術材料與 mastering 技術亦然，然公司致力於研發此項關鍵性原料成功，不只獲得獨家專利材料技術並已大量生產，更可在生產品質上較易控制，亦因此大幅降低製造成本。

(4) 產品客源一致，掌握通路優勢

本公司長久以來經營儲存媒體之產銷，而隨科技潮流之演進而逐漸轉型成為光碟片及相關光電產品之專業製造商，其下游客戶多與公司建立多年之合作關係，對中環之專業品質與信譽具有相當信心。因此中環能累積過去經驗，在銷售客源與銷

售通路上具有穩定而充沛之競爭優勢。此外，中環於全球設立營運據點，更能就近服務客戶，掌握競爭優勢。

(5)長期且密切的策略夥伴且穩定成長

本公司受到國際知名大廠的青睞，在光碟片的市場中，掌握了前幾大知名品牌客戶，與這些國際大廠建立長久且穩固的合作關係已成為中環最重要的核心競爭力之一。此外，中環目前也是多家國際知名通路商光碟片的主要供應商之一，這也是中環能在競爭激烈的產業當中，與長期且密切的策略伙伴保持友好關係，並一直保持領先的原因之一。面對產業的前景，公司更加重視產品的研發，積極與國際大廠密切合作並進行下一階段產品的開發計劃，以掌握高毛利市場先機並取得技術領先優勢。

5.發展遠景之不利因素與因應對策

(1)新儲存媒體不斷問世，使得各儲存媒體間替代競爭日趨加深。

(2)對非標準產品或新興之技術缺乏統一規格/標準主導權。

(3)科技不斷發展，數位內容迅速趨向豐富化與高質化，人們對於資訊儲存之期望越來越高。

(4)智慧型產品不斷推陳出新，改變消費者的使用習慣。

從本公司過往的歷史來看，經營團隊能成功掌握市場契機，判斷主流產品之依歸，並順勢取得領導地位。展望未來，全球雲端資料需求不斷倍增，而檔案光碟做為低耗能、長期保存的儲存媒體，提供冷數據備份最佳解決方案。尤其本公司於109年度挹注 Mitsubishi 高容量檔案級光碟的技術與生產能力，不斷的領先同業並發揮優異的成本控制，將可在競爭激烈的光碟產業，持續保持其穩固的領導地位。

(二)生產管理

1.生產策略

由於人工智慧(AI)相關產品持續擁有結構性優勢，加上高效能運算需求的支撐下，人工智慧驅動的技術升級擴展到手機、個人電腦及其他消費性科技產品也可能維持這一趨勢，在手機與智慧家電、電腦高頻率使用下促成居家影視娛樂、虛擬實境(VR)／擴增實境(AR)、串流服務(ICT 產業)、多媒體影音內容等需求崛起，帶動

資料儲存需求增加。AI 帶來的科技變革，永續技術 (sustainable technology) 成為焦點，碳捕捉與碳排問題、循環經濟直接融入產品設計，本公司亦將持續進行製程改良、成熟技術應用與關鍵技術深化使用效率。

本年度生產策略及目標：

- A. 客戶價值主張：以卓越的客戶服務承諾，結合較低總成本與節能減碳之優勢，提供世界級產品品質，成為客戶最值得信賴的策略伙伴。
 - a. 因應 8K 高畫質電視、AR (擴增實境)、VR (虛擬實境) 與 360 度環景影音需求，BD-R/RE TL (Triple Layer) 將有不錯的需求表現。在面向更大容量資料儲存和高畫質錄影，積極發展新的 4 層高階 BD-QL 碟片格式。
 - b. 未來終端電子產品的日新月異，將促使客戶更加廣泛地採用本公司創新的技術與服務，積極參與及發展記錄型大容量影音光碟儲存媒體國際認證，與所有知名碟機廠商如 Pioneer、Panasonic、SONY、HLDS、Lite-On、Plextor、ASUS、LG 等策略合作開發高倍數儲存媒體，以快速因應多變的光碟市場，提升產業競爭力。
- B. 利潤主張：執行綠色採購，原物料本土化降低購料成本。透過製程技術改善與擴大成熟技術應用，以提高原物料使用效率及提昇生產效率，從而降低生產成本，同時透過替代品開發，可有效降低購置成本，以應付不斷變化之外在環境與原物料波動。
- C. 人員主張：稟持著「有優秀的員工，才有成功的企業」，透過熱忱 (Passion)、可靠 (Reliability)、專注 (Dedication)、卓越 (Excellence)，四項核心價值協助單位組織與員工個人瞭解如何提升其工作績效與創造力，使每位員工都能適才適所，提升競爭力。建立系統性、計畫性的訓練發展架構，並透過組織學習，藉由同儕彼此激勵去提升自我能力與培養組織整體思考的能力，使其素質與能力皆能符合公司發展所需。

以客戶、公司和人員，三贏的方向達成經營目標「領先創新、追求永續、放眼世界」迅速掌握產業進步永續發展的方向邁進。

2. 主要產品之重要用途與產製過程

主要產品	重要用途	產製過程
記錄型光儲存媒體	為可燒寫記錄資料，並可長時間存放，穩定性高，常用於資料之存檔與備份，如 CD-R，CD-RW 等產品。	基板射出成型、記錄層製作(CD-R 為化學染料塗佈，CD-RW 為無機濺鍍)、濺鍍金屬反射層、保護膠塗佈到最後印刷包裝。
數位式光儲存媒體	強調以高容量為主，可做電視、電影高容量媒體的記錄及播放，如 DVD+/-R SL、DVD+/-R DL、DVD+/-RW、DVD-RAM、HD DVD-R / RW、BD 等產品。	基板射出成型、記錄層製作(DVD+/-R 為化學染料塗佈，DVD+/-RW 及高階光碟為無機濺鍍)、濺鍍金屬反射層、保護膠塗佈及貼合等程序到最後印刷包裝。

3. 產品品質

(1)功能提升：由記錄型光儲存媒體產品提升為數位式光儲存媒體，並由低倍數記錄光碟片提升至高倍數記錄光碟片。

(2)滿意度提升：與客戶密切配合，滿足客戶需求、解決客戶問題，達零客訴之品質目標。

(3)光儲存媒體產品認證：

-CD-R通過Philips 2-52X認證。

-DVD-R通過DVD Forum Class A Verification Laboratory 1X、4X及Pioneer 2X、4X、8X及16X認證，2005年通過Class A Laboratory8X及16X認證。

-2006年通過Pioneer DL 4X認證，2007年通過DL 8X認證。2008年DVD-R CSS-MR (MOD type)通過DVD Forum Class A Verification Laboratory認證。

-DVD+R通過Philips 2.4X、4X、8X、16X及DL 2.4X認證。2006年通過Philips DL 8X認證。2007年通過8cm DL 2.4X Philips認證。

-DVD+RW通過Philips 2.4X、4X及8X認證。

-藍光光碟BD-R SL 25GB 2X、4X於2007年通過國際A級實驗室認證。

-藍光光碟BD-RE SL 25GB 2X於2007年通過國際A級實驗室認證。

-藍光光碟 BD-R SL 25GB 6X於2008年通過國際A級實驗室認證。

-預錄型藍光光碟BD-ROM於2008年通過國際A級實驗室認證。

- DVD-R CSS download EST type於2009年通過國際A級實驗室認證與碟機廠商相容性認證。
- 單面單層藍光光碟片(BD-R)獲得工業局「製造業產品碳足跡示範輔導」專案 PAS 2050:2008產品碳足跡查證證書。
- 藍光光碟 BD-R DL 50GB 6X於2010年通過國際A級實驗室認證。
- 單面單層DVD-R光碟片獲得工業局「製造業產品碳足跡示範輔導」專案PAS 2050:2011產品碳足跡查證證書。
- 2015年導入日本太陽誘電TAIYO YUDEN生產技術。
- 檔案級光碟DVD-R於2018年通過國際A級實驗室(ADTC) ISO16963認證。
- 藍光光碟BD-R TL 100GB 4X於2019年通過國際A級實驗室認證。

(4)廠區認證：

- 林口廠區通過ISO 9001認證。
- 林口廠區通過ISO 14001認證。
- 林口廠區通過ISO 45001認證。
- 林口廠區通過SONY Green Partner認證。
- 2011年推行AEO優質企業供應鏈管理輔導。
- 林口廠區通過TOSHMS台灣職業衛生安全管理系統認證。
- 2012年推行ISO 28000供應鏈安全管理。
- 2013年各廠區符合C-TPAT美國國土安全部海關邊境保護局認證。
- 2013年各廠區DVD-R光碟片通過PAS 2050:2011產品碳足跡認證。
- 2013年藍光碟片通過PAS 2050:2011產品碳足跡認證。
- 2023年取得溫室氣體查證證書。

(5)品質管制監測設備：

Pulstec DVD ODU-1000、Dr. Schenk DVDR MT-146/MT-200、Dr. Schenk BD MT-200-blu、Ono-soki LM1200/1210、CD-CATS、DVD-CATS、Expert CDT-R/DVDT-R、Sony DUC-10、Sony DUC-12、Dr. schwab Argus-blu、Expert SP-1、ETA-ECC、ETA-RT、ETA-RT-blu、ETA-GT、ETA-GT-blu、ETA-GT2、SONY DEC12-T03、Toyo TH-7DE、Pulstec DES-21、Basler REF100、Pulstec DVD-TE/FE、Pulstec Master、Expert

DVD-TE/FE2、Expert BD-TE/FE、Expert BDT-201、Expert BDT-203、Expert BDT-SDX、Expert BDT-SDXM。

4. 建立品質文化

- (1)加速流程運作：由一開始，討論制定實驗與測試方向，加速產品開發。
- (2)杜絕浪費成本：杜絕因計劃不佳所產生之時間、人員、材料等成本浪費。擴大成熟技術應用以提高原物料使用效率。
- (3)現場效率改善：現場實地觀察生產狀況，探討問題背後的問題，藉由流程改善與創新突破困局，提升現場效率。
- (4)打造學習型組織：把錯誤視為學習的機會，不咎責個人，而是採取改正行動，並在組織內廣泛傳播從每個經驗中學到的知識。

5. 建立風險管控

透過訂單需求預估及產銷協調，深入分析顧客的真正需求，協調生產、供貨與銷售作業，降低整體庫存週轉率，達風險管控與預警與績效監控之整合應用功能。

6. 職安衛生管理

本公司的安全衛生管理架構依「台灣職業安全衛生管理系統 TOSHMS」推動，恪遵安衛法規，促進全員參與，降低營運風險，持續改善，消弭職業災害，貫徹落實政府職安衛生政策，以保障勞工生命安全與健康。

本公司已完成 ISO 45001:2018 職業健康安全管理系統認證。

7. 節能減碳

本公司進行製造能源使用結構調整來提高能源使用效率，以降低溫室氣體的排放並兼顧環境永續。藉由前瞻創新、務實可行的方式，堅定確實地落實能源轉型朝向減碳的改變。

8. 環境、社會和企業治理(ESG)

本公司作為科技產業重要的一員，秉持負責任和可持續發展的理念，長遠更能為投資者創造價值。因此期望藉由先進的技術和創新的作法，提供對於環境友善的產品與服務，為下一代維護永續發展的環境。持續因應全球趨勢，強化相關作為，提高企業永續資訊透明度，促進永續經營。攜手供應鏈力量，帶動合作夥伴共同成

長，以確保產品及企業發展跟隨國際趨勢之脈動。以零排放綠色工廠為努力的目標，更將繼續實踐企業社會責任，致力成為良好企業公民。

(三)主要原物料的供應狀況

主要原物料	原料來源	供應狀況
PC 料	台灣、中東、德國、泰國等	1. 本公司分別向台灣、中東、德國、泰國等地區採購 PC 料，以增加議價彈性及分散採購風險。 2. 本公司與部分供應商為夥伴關係，在原料取得上占有優勢。 3. 本公司善於掌握 PC 料市場動態，具備高敏感度與快速決策能力，並透過策略性議價，有效掌控採購成本與數量，強化整體競爭力。
靶材	日本、台灣、歐洲、大陸	1. 半數以上的靶材，由台灣供應商供應，交期短且供應來源較為穩定，有利於降低採購成本及廠內安全庫存量。 2. 靶材主要直接材料為白銀，其價格受原油與金融指數波動影響較大，由採購部門統籌控管，確保供應穩定不受市場變動影響。 3. 與供應商合作，持續進行靶材的計劃性改良，以提升每片靶材的濺渡片數及效率增加，進而有效降低成本。
染料	台灣、大陸	1. 製造商位於大陸，由台灣代理商出貨。 2. 本公司依產能與生產計劃預估每季採購量，按季議價並下單，以確保原料供應穩定與價格一致。 3. 本公司不定期安排供應商至廠內與製程及研發部門技術交流，以掌控市場發展狀況。

(四)最近二年度主要進(銷)貨

1. 佔進貨額百分之十以上廠商

單位：新台幣仟元

		112 年度			113 年度			
項目	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	其他	4,124,787	100	無	其他	4,508,896	100	無
	進貨淨額	4,124,787	100		進貨淨額	4,508,896	100	

註1：增減變動原因：配合業務需求。

註2：最近兩年度未有單一超過10%之供應商。

2. 佔銷貨額百分之十以上客戶

單位：新台幣仟元

		112 年度			113 年度			
項目	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	A	967,218	13	無	A	957,657	13	無
2	其他	6,417,229	87	無	其他	6,477,526	87	無
	銷貨淨額	7,384,447	100		銷貨淨額	7,435,183	100	

註1：增減變動原因：配合業務需求。

三、人力資源暨從業員工概況

(一) 人力資源策略

1. 本公司人力資源策略：

- * 尋找、發展並保有優良人才
- * 在高效率的組織中運用人才
- * 結合業務計劃，達成企業策略目標

2. 目標：

- * 網羅高學歷優秀人才
- * 汰弱留強、強化現有人力
- * 加強教育訓練、培訓人員

(二) 最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數

年度		112年度	113年度	當年度截至 114年4月12日
員 工 人 數	作業員	423	365	333
	技術員	58	51	42
	職員	140	130	116
	合計	621	546	491
平均年齡		43.27	44.12	44.97
平均服務年資		12.86	13.77	14.82
學 歷 分 布 比 率	博士	1.93%	2.01%	0.81%
	碩士	7.73%	7.51%	5.30%
	大專	71.01%	71.61%	74.75%
	高中	14.98%	14.47%	14.87%
	高中以下	4.35%	4.40%	4.27%

註：上表係本公司個體員工平均人數。

(三) 倡導職場多元化與平等：

本公司秉持著「有優秀的員工，才有成功的企業」。透過薪資政策、晉升

制度及人才培育等各項計劃，努力達成留才目標。亦堅持「同工同酬」的理念，絕不會因性別、年齡、種族、宗教、政治立場、工會社團等的不同而有差別核薪標準。113 年度聘僱女性比例為 37%，女性主管比例為 28%。

四、環保支出資訊

(一)溫室氣體排放：

本公司認為溫室氣體減量為因應氣候變遷與全球暖化之必要手段，故近年來致力於改善溫室氣體排放量。為達成能源消耗的減量，全員參與節能減碳，每年提出節省能源方案並執行，藉由製程改善、設備汰舊換新或空壓機輸出調整等節能省電措施，落實廠內能源管理並每年定期追蹤、檢討各廠區溫室氣體排放量及相關管理方針。本公司藉由盤查確信之結果，作為每年節能減碳的基準，設定每年減碳目標為 1%。溫室氣體盤查資訊請參考本年報第 41-45 頁。

(二)年度用水量：

本公司致力於各項節水措施，持續查漏監控防止用水異常損失，配合生產研擬進行各項節水改善措施，降低用水量與廢水排放量。

單位：百萬公升

年度	原始取水量	消耗水量	排放水量
112年	309	51	258
113年	333	90	243

(三)排放廢水物質：

本公司於規劃初期，已確實作好雨污水分流，雨水經一般排水溝排至雨水下水道；污(廢)水納管至本公司廢水處理設備(或工業區污水廠)處理後排放，並定期及不定期實施水質檢測及濾材清洗更換。污(廢)水檢測值皆符合國家排放標準(或工業區納管標準)。未來將以嚴格的標準來自我要求，以達到對環境政策的承諾。

(四)電能使用：

本公司未來將持續配合生產進行各項節能改善。除持續獎勵節能提案及教

育訓練外，將安排外部節能稽核機制，適時委請專業團隊進行節能健檢及專案推行，致使全體員工注入節能新思維及態度，以維持節電成效。

電能管理數據		單位：百萬度
年度	電力	
112年	90.7	
113年	87.2	

(五)廢棄物處理：

本公司最近2年廢棄物產出如下：

單位：公噸

年度	有害事業廢棄物	一般事業廢棄物	合計
112年度	40.23	53.00	93.23
113年度	44.33	39.00	83.33

本公司目前所產生廢棄物可分為下列三種：

1. 一般事業廢棄物：目前委由乙級清除機構到廠清運後交由焚化廠處理。
2. 有害事業廢棄物：目前委由甲級清除處理公司進行處理。
3. 資源回收類：交由清除處理回收機構處理，因廢棄物分類管理的落實，回收噸數有大幅度的成長，未來仍將繼續致力於降低一般事業廢棄物及有害事業廢棄物的量。其他如棧板、廢鐵、太空包皆由相關業者收購。

廢棄物管理的觀念已由傳統的清理、處置轉化為綜合資源管理，設有廢棄物資源管理專責單位，將廢棄物視為有價值的資源盡量回收使用。為了資源永續利用，廢棄物管理的原則首先是製程化學物質減用以減少廢棄物的產生量，再依序為廢棄物回收再利用、能源回收，最後才是焚化等其他處理方式。

本公司確實實施有害事業廢棄物的分類，近期更致力於一般事業廢棄物之分類管理，提高資源回收再利用率，平均每月一般廢棄物數量已逐年降低，資源再利用程序持續推動中，廢棄物處理程序皆符合相關環保法規規範。

本公司產品受歐盟環保(RoHS)相關指令規範，產品委由SGS合法認證機構檢測，詳細作業流程由本公司中央品保部門執行。產品之生產、製造、運輸及銷售，製程上除一般廢棄物外，並未產生或運輸巴塞爾公約定義之有毒廢棄物。且所有事業廢棄物都由本地直接處理，未出口至其他國家。

(六)工作環境與員工安全保護：

本公司持續推動TOSHMS、ISO45001 與ISO14001系統，以確實提供給員工安全衛生的工作環境：

1. 安全：

- 恪遵法規要求，遵循國家相關環保與職業安衛法令規章，並致力符合先進國際環安標準。
- 落實承攬商管理，加強要求進廠施工申請以及特殊作業申請。
- 普及環安意識，實施環安衛教育及宣導，提昇員工環安衛意識，促進參與並落實環保安全衛生工作。
- 定期進行消防演練，設備測試、檢修，並依法申報。
- 落實緊急應變計劃，定期實施逃生避難演練，並與消防單位進行演練。
- 控制環安風險：提供適當防護設施或作業管制，以管制生活污水、廢棄物分類、堆高機作業、高處墜落、危害物管理等引發之衝擊。
- 落實現場自動檢查，加強現場勞工安全衛生稽核，不定期檢討安衛措施。
- 持續改善績效：藉由危害預防、持續改善，制定目標及方案，持續改善環境保護與職業安全衛生績效。
- 舉辦員工教育訓練，提高員工安全衛生意識，並參與政府安全衛生活動。

2. 健康：

- 定期舉辦一般員工身體健康檢查及特殊作業健康檢查。
- 定期實施作業環境測定，並持續環境改善。
- 定期實施飲用水質測定，確保符合飲用水質標準。

- 加強宣導防護具正確使用，並不定期檢查並記錄配戴狀況。
- 定期安排職業專科醫師舉辦健康促進課程，以提升員工健康意識與自我保健能力。課程內容涵蓋多元健康主題，包括對於肥胖及三高等常見健康議題，提供有關均衡飲食、規律運動、職場健康管理與壓力調適等實用資訊。同時搭配專業衛教資料與宣導單張，協助員工建立正確健康觀念。
- 加強交通安全教育訓練及進行演練，以降低同仁上下班交通事故。
- 不定時稽核餐勤公司中央廚房、供膳人員於餐廳作業情形，並要求供膳公司每年定期需為其員工執行身體健康檢查。

(七)環保支出

本公司環境投資金額如下表：

單位：新台幣仟元

項 目	113 年度	當年度截至 114 年 4 月 12 日
空氣污染防治費用	3,526	811
水污染防治費用	33	0
廢棄物減量及處理、資源回收、節約能源費用	5,180	1,103
環保系統認證費用(證照規費、環境監測費用)	244	309
環保相關教育訓練費用	82	4
環保相關人員費用	1,776	488
環保相關硬體支出費用	3,704	1,783
合 計	14,545	4,498

五、勞資關係

(一)本公司制定有完善的人事制度及員工作業準則並保持暢通的溝通管道，對於員工之福利、待遇、家庭生活等都相當關注，因此與員工間合作關係良好，並未發生嚴重之勞資糾紛。

(二)本公司目前實施之員工福利措施計有：

- 勞工保險：新進人員到職首日即加入勞工保險。

- 全民健康保險：新進人員到職首日即加入全民健康保險。
- 團體保險：全體員工享有免費壽險、醫療險及意外傷害險等多重保障。
- 員工入股分紅：提撥盈餘予員工分紅、共享成果。
- 員工旅遊：安排多項旅遊行程供員工選擇參加。
- 團康活動：舉辦各項攝影比賽及徵文比賽等多項團康活動。
- 節慶禮金禮品：端午節、中秋節、五一勞動節等節慶發放慶賀禮金或禮品。
- 生日賀禮：致贈壽星禮金、禮品，舉辦慶生會。
- 員工餐廳：提供員工乾淨、明亮、衛生的用餐環境及供應美味、物超所值的餐點。
- 員工宿舍：提供便利的住宿環境予外縣市員工住宿。
- 婚喪喜慶禮儀金：婚喪禮儀金補助制度。
- 傷病慰問金：員工生病受傷住院給予傷病慰問補助。
- 部門聯誼餐會：提撥部門聯誼餐會基金、凝聚部門情誼。
- 年終餐敘：慰勉同仁年度辛勞，安排年終聚餐。
- 摸彩活動：辦理年度摸彩活動，增添中獎歡樂並向同仁的年度貢獻表達致謝。
- 耶誕晚會：辦理耶誕晚會，共享溫馨的節日。
- 電影及畫展欣賞：不定期致贈票券，提昇文化素養。
- 定期健康檢查：定期辦理員工健康檢查。
- 獎學金：設立中環獎學金，提供就學補助並吸引優秀人才加入。
- 豐富多樣化的特約合作：開發多樣化的特約商店合作，提供員工優惠消費管道。
- 福利品團購服務：利用集團資源，購買優質暢銷產品。
- 員工退休制度：健全的員工退休申請制度。
- 營養管理：為加強員工健康意識，針對員工罹患重大疾病及健康檢查前十大異常項目，不定期提供醫療保健資訊供員工參考，並委請專業醫師到廠提供員工心理諮商及健康諮詢。
- 重大傷病及災害關懷：透過專任護理人員不定期電話慰問關懷，並協助尋找各種不同癌症相關資料給予員工本人。

(三)本公司致力培育人才，除落實職前訓練外，更提供多重在職訓練，充實員工技能，以達多職能目標邁進。目前訓練計劃計有：

- 新進人員訓練：新進人員報到後除給予規章制度、工作安全、環境引領等介紹外，並有專責輔導員全程予以專業職前訓練。
- 技能認證訓練：鼓勵新進人員能迅速學習，制定認證標準，認證成功並給予獎金鼓勵。
- 內部訓練：公司依訓練需求排定年度計劃，外聘講師或內部培訓講師，依職級及工作需要開辦訓練課程。
- 外部訓練：公司未自辦的訓練課程，同仁可依工作需要予以外訓申請。
- 安全衛生訓練：公司重視工作安全，年度排定各項有關安全維護及證照類課程，同仁除可加強工作安全意識外，亦能自我提昇考取證照。
- 逃生訓練：為確保住宿人員住宿安全，每季辦理住宿人員逃生演練。
- 緊急應變訓練：定期模擬各式災害發生時之應變訓練，以確保同仁工作安全。
- 消防訓練：依法規規定每半年實施消防安全講習，並施以實習訓練，讓參訓同仁能實際操作滅火器、消防栓外，並大規模不定期測試緊急逃生編組之有效性。
- 菁英培訓：培訓菁英幹部，安排管理課程訓練，以活化組織。
- 證照培育：鼓勵同仁進修考取專業技能證照。
- 語文進修：鼓勵同仁進修語文技能。
- 輪調制度：具內部轉職及輪調制度，讓員工對工作的深度及廣度能更加瞭解，強化員工之成長。
- 績效訪談：定期與員工進行訪談，積極彙集員工需求與建議並改善問題點。
- 能力提昇培訓：鼓勵員工參加產業人才投資方案進修管道，培育多項技能。

本公司 113 年度員工教育訓練結果如下：

課程項目	總人次	總時數
新進人員訓練	6	36
安全課程訓練	123	627
防災訓練	95	303
專業技能訓練	294	1,650
管理課程訓練	22	66
合計	540	2,682

(四)員工行為倫理守則：本公司編製工作規則、員工手冊、受僱同意書、內部公告、宣導海報等，作為員工工作及行為之準則。本公司員工行為守則如下：

- 營業秘密之保護：本公司員工未經公司授權，嚴禁對第三人以口頭、書面、影印、複製、攝影、傳閱或其他任何方式或形式揭露本公司營業秘密。
- 尊重智慧財產權：本公司恪遵智慧財產權之保護，嚴禁員工自行安裝非法軟體或複製使用有版權的智慧財產。
- 資訊安全的重視：本公司提供使用之各項設備及資產，包括但不限於電腦及週邊器材、網路帳號、文件資料等，均僅限於職務相關至用途。本公司員工不得未經許可裝設非公司授權之軟硬體或未經許可將非職務所需之電子裝置攜入公司。
- 就業歧視之禁止：本公司招聘員工、管理方式不得因種族、階層、國籍、宗教、年齡、殘疾、性別、婚姻狀況、懷孕、性傾向、社團等因素而有所差待遇或歧視。
- 性別工作平等保護：本公司為維護性別工作平等及人格尊嚴，訂定就業場所性騷擾防治措施及懲戒辦法，供全體員工遵行。
- 不當利益之禁止：本公司嚴禁員工利用職務之便，為本人或任何第三人、團體、公司獲得不當或不法利益之行為，且不論此行為係因個人私人情誼或獲取個人利益所致。
- 工作安全之重視：本公司著重工作安全與衛生，訂定各項工作程序書及工作守則，要求員工按照正確的工作步驟並定期檢視相關設備，相關部門定時及不定時都會進行查核，以保障員工工作安全。

- 誠實行為之鼓勵：本公司聘用員工最重視個人的品格操守，誠實信用、勇於負責是最基本的工作態度。
- 團隊合作之精神：本公司每位員工皆應分工合作，發揮團隊的精神，相信再大的難題，皆可迎刃而解。
- 創新思維的文化：本公司鼓勵員工具備積極的工作態度及創新的思維模式，以因應快速變遷的外在環境，並以建立勞資雙贏為目標。

(五)本公司最近年度及截至年報刊印日止並無因勞資糾紛遭受重大損失之情形，未來本公司仍將秉持一貫之原則，不斷提升員工之各項福利措施及保持暢通的溝通管道，相信可以與員工維持良好之勞資關係，故未來應無發生勞資糾紛之虞。

六、資通安全管理

為有效推動與落實公司資通安全管理制度持續穩健運作，遵循本公司「資通安全管理政策」及人員訓練，強化資訊系統、設備及網路通訊之安全及防護能力，有效降低因人為疏失、蓄意或天然災害等導致之資訊資產遭竊、不當使用、洩漏、竄改或破壞等風險，以保護員工、客戶、供應商及營運相關資訊資產之安全，確保企業永續經營。

(一) 資通安全管理架構

資安管理設置資安長一職，由資安長擔任「資通安全推動小組」召集人，每年召開會議，檢視及決議資通安全與資訊保護方針及政策，透過「資通安全推動小組」向全公司傳達資訊安全管理、檢視方針與方向，落實資通安全管理措施的有效性，並定期向董事會報告。

「資通安全推動小組」由「資安稽核單位」、「資安管制單位」、「資安管理單位」組成編制至少 12 人，專責公司資訊安全及實體安全規劃與相關的稽核事項。資安稽核單位編制 2 人查核監控資安管理成效，落實監督、稽核確保資安規範持續有效。資安管制單位由資安長 1 位及編制 3 位資安人員建構多層資安防護，系統化監控資通安全，定期檢討及執行包含資通安全措施、教育訓練及宣導等改善作業，確保重要機密資訊不外洩。資安管理單位由各部門主管執行管理員工行為與實體應用安全，當員工違反相關規範及程序時，依據工作規則、員工手冊等行為準則，

並視違規情節進行人事處分。

(二)資通安全管理政策目標

1. 確保資訊系統資料一致性，並兼顧資訊安全與資訊分享。
2. 所有資訊作業相關措施，須確保資訊之安全，防止敏感性與機密性資料外洩或遺失。
3. 適當保護資訊資產(含軟、硬體、網路通訊設施及資料庫等)，採行合宜之備援回復設施及作業，防止未經授權或因作業疏忽對資訊資產所造成之損害。
4. 透過各種管道加強資訊安全政策宣導。

(三)資通安全具體管理方案（資安強健計劃）

1. 電腦設備汰舊換新專案：為確保終端設備符合 Windows 11 版本之要求，分階段替換老舊終端設備，避免 Windows 10 EOL 後的資安漏洞，建立設備生命週期管理系統。
2. 主機升級專案：依據資安強健計劃進行「MFA 雙因子認證無密碼方案」部署「生物辨識系統」，以此升級成藉由手機 App 提供「指紋/臉部雙重認證」。
3. 網站防護專案：導入 DDoS 防護機制，清洗流量：與台灣大哥大合作，最大抵禦能力達 500Gbps。
4. 人才培育專案：培訓並增加具備 ISO 27001 Lead Auditor 資格之管理人員，以提升資安管理與內部稽核能力。

(四)投入資通安全管理之資源

1. 客戶隱私權與資安防護

中環公司於民國 113 年度無違反客戶隱私權或客戶資料遺失之抱怨。本公司深刻了解客戶個人資料及隱私權保護之重要性，視嚴格遵守公司個人資料及隱私權政策為要務，要求所有員工都必須謹慎保護客戶交付給我們的機密與專屬資訊。惟網路系統破解或入侵之風險及技術瞬息萬變，本公司透過以下各項機制達成資安防護及保護客戶資料，確保客戶隱私權：

- (1)員工簽訂保密條款，善盡應負之責任及義務。
- (2)加強員工個人資料及資訊安全認知之宣導。
- (3)在辦公場所管理方面，對於機密文件資料影印、傳真及保存均有相關要求，

對於電腦設備及資料儲存媒體等，均有相關限制規定，以確保資料安全。

(4)在作業安全管理方面，確保只有經授權的使用者在需要時可以取得資訊與使用相關設備。

(5)在防毒防駭方面，除公司網路防火牆及防毒措施外，加強員工對於來源不明的資料及郵件的處置。

2. 民國 113 年度資通安全措施推動執行成果如下：

類別	活動名稱	施行結果
教育訓練 (全體員工)	1. 防範惡意電子郵件社交工程演練教育訓練宣導課程	全體員工已建立應對釣魚郵件之充足知識，不受釣魚郵件之危害。
	2. 資安暨個資保護及教育訓練	
	3. 透過資安暨個資保護及教育訓練平台進行年度測驗	
備援功能 部署建置	1. 資通設備定期資產盤點	1. 資料還原成功率： 從 92% 提升至 98%。 2. RTO（復原時間目標）： 復原耗時縮短 35%。
	2. 資料庫日/周/月備份自動檢查機制	
	3. 虛擬主機及資料庫異地還原演練	
新功能 部署建置	1. 導入防火牆 Security IP Block List 維護機制	降低駭客攻擊對網路系統的影響。
	2. 導入 SSL 網站加密認證機制	

(五)至最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施：無此情形。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
授權合約	4C Entity LLC	2002. 09. 30 起	技術授權	本公司有保密義務
授權合約	Philips	2009. 12. 31 起	專利授權	本公司有保密義務
授權合約	SONY	2010. 04. 01 起	專利授權	本公司有保密義務
授權合約	HP	2005. 04. 01 起	商標授權	本公司有保密義務
授權合約	HP	2005. 11. 04 起	技術授權	本公司有保密義務
供銷合約	Maxell	2006. 04. 17 起	委託製造	本公司有保密義務
授權合約	Pioneer	2009. 04. 01 起	專利授權	本公司有保密義務
授權合約	JVC	2010. 01. 01 起	專利授權	本公司有保密義務
授權合約	Taiyo Yuden	2015. 08. 24 起	專利授權	本公司有保密義務
授權合約	One Blue	2018. 01. 01 起	專利授權	本公司有保密義務
授權契約	YOURSCO	2021. 01. 01 起	技術授權	本公司有保密義務

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

(一)財務狀況比較分析表：

合併資產負債表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	差異		
			金額	%	說明
流動資產	14,452,219	16,385,278	1,933,059	13%	
長期投資 註1	5,265,129	4,702,672	(562,457)	(11%)	
不動產、廠房及設備	3,917,081	3,087,546	(829,535)	(21%)	1
其他資產	1,860,001	1,949,808	89,807	5%	
資產總額	25,494,430	26,125,304	630,874	2%	
流動負債	3,280,340	4,239,220	958,880	29%	2
非流動負債	3,394,576	3,869,893	475,317	14%	2
負債總額	6,674,916	8,109,113	1,434,197	21%	2
股本	10,893,483	10,893,483	0	0%	
資本公積	6,720,506	6,784,731	64,225	1%	
保留盈餘	968,382	(29,804)	(998,186)	(103%)	3
權益總額	18,819,514	18,016,191	(803,323)	(4.3%)	
增減比例變動分析說明：變動比例未達 20%且絕對金額未達 1 仟萬元，不予分析。					

註1：長期投資包含非流動之透過損益按公允價值衡量之金融資產、非流動之透過其他綜合損益

按公允價值衡量之金融資產、非流動之按攤銷後成本衡量之金融資產及採權益法之投資。

(二)財務狀況差異分析說明：

1. 本年度經董事會決議通過擬出售桃園市中壢區土地及建物，將相關之資產轉至待出售非流動資產，致不動產、廠房及設備較上年度減少。
2. 本年度因借款增加，致流動負債及非流動負債較上年度增加。
3. 本年度因投資標的評價損失增加，以致保留盈餘較上年度減少。

二、財務績效

(一)財務績效比較分析表：

合併綜合損益表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例 (%)	說明
營業收入	7,384,447	7,435,183	50,736	1	
營業成本	(5,724,229)	(5,797,910)	(73,681)	1	
營業毛利	1,660,218	1,637,273	(22,945)	(1)	
營業費用	(2,005,968)	(2,025,205)	(19,237)	1	
營業利益(損失)	(345,750)	(387,932)	(42,182)	12	
營業外收入及支出	2,149,720	144,451	(2,005,269)	(93)	1
稅前淨利(損)	1,803,970	(243,481)	(2,047,451)	(113)	1
所得稅(費用)利益	(44,733)	(69,286)	(24,553)	55	2
繼續營業單位本期淨利(損)	1,759,237	(312,767)	(2,072,004)	(118)	
停業單位損失	0	0	0	-	
本期淨利(損)	1,759,237	(312,767)	(2,072,004)	(118)	
本期其他綜合損益	185,792	169,101	(16,691)	(9)	
本期綜合損益總額	1,945,029	(143,666)	(2,088,695)	(107)	
本期歸屬於母公司業主淨利	1,750,238	(290,103)	(2,040,341)	(117)	
本期歸屬於母公司業主綜合損益	1,933,395	(122,034)	(2,055,429)	(106)	

(二)財務績效分析說明：

1. 本年度因投資標的評價損失增加，以致營業外支出及稅前淨損增加。
2. 本年度因最低稅負制影響數增加，以致所得稅費用增加。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動之分析說明

單位:新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	增(減)比率(%)
現金流量比率(%)	21.08	不適用	不適用
現金流量允當比率(%)	不適用	不適用	不適用
現金再投資比率(%)	2.12	(2.26)	(207)
現金流量說明： 本公司財務結構穩定，期末負債比 31%，現金再投資部分，因產業已屆成熟期，本公司採審慎保守的策略，並積極尋求轉型契機。			

註：上表分析說明係依本公司之合併財務報表。

(二)未來一年現金流動性分析

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)	預計全年投資活 動及融資活動現 金流入(出)量(3)	預計現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)+(3)	預計現金不足額之 補救措施	
				投資計畫	理財計畫
1,415,677	173,448	-306,161	1,282,964	0	0
未來一年現金流動分析： (1)114 年度本公司將持續優化產品結構，提高高階產品之營業比重，提供全方位的資料儲存方案。預估營業活動淨現金可維持淨正數。 (2)本公司 114 年度並無重大投資計畫，營業現金主要用途為支應營運資金，維持穩定的財務結構。					

註：上表分析係依本公司未來一年之個體財務預測。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

本集團 113 年度資本支出金額 1.2 億元，主要係用於改良高階產品生產設備，以期提升產品品質，進而提高高階產品之市場佔有率。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃

集團旗下 Verbatim 品牌的產品線橫跨儲存媒體(光碟片、Flash、HDD)及消費性電子產品周邊配件。除了擁有廣泛的實體通路，也將持續強化電商平台及線上通路的行銷策略，吸引消費者關注並增強品牌的認同度，擴展新的市場。除了本業的發展外，中環也積極進行多項策略性投資，已參與投資物聯網及電動車等產業，未來將持續深化布局，藉由多元性投資，尋找發展各項新事業的機會。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估：

(一)風險管理之組織架構：

本公司各項風險之管理，依其業務性質分由各相關單位負責，董事會為各項風險因應及處理之最高決策機構，並由稽核單位針對各項作業存在或潛在風險予以監控與追蹤，據以擬定實施風險導向之年度稽核計畫。

考量面	重要風險項目	風險管理權責單位	衝擊影響	因應措施
環境面	環安風險	人力資源總處	該風險發生時會影響到公司的持續營運，甚至導致生產中斷及人員、財產的損耗。	落實日常維安意識及演練，熟悉搶救流程，事後檢討預防再次發生，並建置災後備援計畫，以利在最短時間內恢復生產。
社會面	人力資源管理風險		該風險發生時會導致出貨延遲、產品生產及接替人員來不及養成，造成公司營運負面影響。	強化健康安全職場、重視環境及人員管理、宣導職安知識及機械防護操作。 強化各項傳染病防疫措施，包括廠區出入管控措施、異常處理措施、廠區消毒措施、員工自主健康管理與健康檢查、疫情通報機制與後勤醫護送院機制、檢視與儲備防疫物資。
公司治理	產能風險 — 訂單不足、供料延遲 — 生產設備之調整、品質控管 — 不可抗力之天然災害	採購總處 光電產品事業群	原物料供應商及生產設備有單一供應商之情形，可能造成營運生產之斷料或不穩定之風險。	避免原料只有獨家供應商，對於國外的供應商會要求於台灣設有代理商或是倉庫，避免因供料不及而影響生產。 落實品質系統管理，定期確認產能，輔以能讓客戶滿意

考量面	重要風險項目	風險管理權責單位	衝擊影響	因應措施
				的客戶服務使得風險降至最低。
公司治理	市場風險 —新產品開發、新客戶開發 —競爭者行動、產品價格變動	研究發展中心 光電產品事業群	客戶過於集中，需求快速變動，同業間競爭激烈，對於先進製程之需求不斷提高。	配合客戶需求積極開發多元化的產品與客戶群，以分散業務集中風險。
	資訊風險 —資訊系統未正常運作 —網路安全控管與防護	系統資訊總處	資料遺失時輕則影響個人的正常運作；嚴重者造成公司信譽的損害，造成營運的損失。	加強資安管理及員工守法觀念，強化公司電腦系統的備援、加密能力及專責管理措施；落實員工教育訓練，避免重要資訊發生遺失風險。
	訴訟及非訟事項	法務總處	使公司須支付鉅額費用，造成營運成本增加。	盡量減少因智慧財產權的主張與訴訟而導致可能損失，強化公司的智慧財產權組合，對於公司的技術即時取得具防禦性以及攻擊性的智慧財產權，並經由教育訓練持續強化員工基本法律意識。
	利率、匯率及財務風險	財會與投資總管理處	因利率、匯率變動發生時將增加公司營運獲利不確定性。	透過辨識及評估市場風險，以避險為目的，承作衍生性商品以規避利率、匯率及財務風險。
	投資、轉投資及併購效益	財會與投資總管理處 總經理室	因經濟情勢成長趨緩與景氣低迷的影響，產生投資損失。	本公司轉投資皆為長期策略性投資，未來持續審慎評估轉投資計劃。

(二)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：

本公司財務部門每週均依國際政經情勢，對公司整體風險部位，包括匯率與利率風險，及既有已承作交易做評價及分析。並以保守、穩健之原則，依自然避險之淨部位承作避險之交易，避險工具有預購/預售遠期外匯、選擇權、交換及其組合之衍生性商品，依公司規定處理程序辦理並定期公告之。

請參閱「公開資訊觀測站」公告之113年度合併財報附註十二(二)金融工具。

(三)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：

本公司財務操作係以保守穩健為原則，並不從事高風險、高槓桿投資之相關活動；所訂定之衍生性商品交易合約(部位請參考本公司合併財報)，主要係為規避利、匯率變動產生之風險，其因利、匯率變動產生之效益大致會與被避險項目之損益相抵銷，以達避險目的。

資金貸與他人及背書保證之對象，係依本公司「資金貸與及背書保證作業程序」之規範，進行審查及風險評估後辦理。

以上均依公司所訂定並經董事會通過之規定處理程序辦理。公司另設有專職稽核部門，定期查核相關部門之作業程序，以確保無從事高風險、高槓桿投資之相關活動。

(四)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

未來預計投入之研發費用預估約佔民國114年營收的1.5%；未來研發計畫請參閱本年報第64頁技術及研發概況。

(五)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：

金融管理的新規範，可能涉及銀行的資本適足率要求、放貸限制及利率變動等風險，影響公司融資需求或增加融資成本。

因應措施：

隨時關注主管機關發布的新規定，進行利率避險或調整財務結構與資本運作策略，並與金融機構保持良好的溝通模式，確保符合主管機關規範並維持財務資金流動性。

(六)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：

一.科技改變之影響及因應措施

1.科技進步的趨勢：

(1)高畫質的影音資料需求成長。

(2)長時間資料保存市場。

(3)環保趨勢。

(4)雲端及遠距離儲存。

2. 公司的因應措施：

(1) 近年來 Full HD、3D 影片已提升至 4K 解析度的影像，使用高容量高階光碟作為儲存媒體是目前的最佳選擇，其主要特徵是持續擴大儲存容量，不論是單層(25GB)、雙層(50GB)或三層(100GB)皆可滿足各類型高畫質影音容量之需求，而公司目前亦持續開發並推廣各式高階產品。

(2) Nand Flash、HDD 或 Tape 皆有長期保存資料易消失之缺點，目前已有美國、法國、日本、韓國與中國等國家的公家機關已經開始採用光碟作為重要資料長時間保存的媒介。如何進一步增加容量並延長資料保存年限，研發出檔案級光碟，已經是我們現在與光碟機廠商共同研發的目標，此市場發展趨勢也是公司業務密切注意的方向；目前公司高階產品已經通過德國萊茵認證實驗室資料長時間保存能力測試，推估保存年限長達五十年，為日本碟片廠以外唯一通過此項認證的光碟製造商，技術能力與日本碟片製造商並駕齊驅。

(3) 節能減碳已成為各企業生產銷售與開發研究所必須注意的重點，目前各類型儲存媒體中，光碟為使用過程中最為節能且二氧化碳排放最低之儲存媒體，完全符合全球節能減碳的環保潮流；公司領先全球碟片製造商，率先完成碳足跡認證，以實際行動證明公司對地球環境的用心。此外，對於地球環境的維護，本公司亦持續在產品的外觀或包裝上更進一步的使用環保設計，光碟產品將成為所有儲存媒體中對地球環境保護最為友善的產品。

(4) 近年來 5G 技術及硬體設備逐漸完善，帶動更多高速、低延遲的 IOT 裝置，同時對數據中心的容量及運算要求倍增，致使數據中心朝區域化、終端化發展，利用終端數據中心結合公有雲、私有雲的資源，降低過去龐大數據中心的運算複雜度，並漸少資料轉換的時間及成

本，尤其區域數據中心可依資料類型彈性搭配儲存媒體，本公司高容量檔案級光碟具備低耗能、儲存年限長的優點，再加上光碟燒錄特性、資料無法竄改的特性，適合政府機關、國防、法院、金融、醫療等高安全、高保存性的需求，區域數據中心只要串連搭載檔案級光碟資料庫，即可針對冷數據作長期備份及保存，可有效降低數據中心營運成本及耗能。

二. 資通安全風險與因應措施

中環公司為強化應對日新月異的資訊攻擊事件，除了透過定期檢查防火牆安全、防毒軟體之病毒碼定期更新、與定期備份資料於異地外，對於災害復原演練訂於每年施作，以確保備份機制之正常運作，並能符合系統復原目標。

中環公司實施之資訊安全管理措施，如下列：

帳號與權限授權管理	▶人員帳號權限管理與審核 ▶人員密碼定期更換
存取內/外部資源、及資料傳輸控制	▶內/外部網路連線與存取管控機制 ▶電腦軟體安裝權限管制
病毒入侵防護	▶主機及電腦弱點偵測/定期掃描/病毒碼定期更新 ▶防火牆入侵偵測/病毒/惡意程式防護 ▶連外網頁安全過濾
系統與服務中斷預防	▶資料本地/異地備份措施，本地/異地機房備援 ▶每年不定期災害復原演練
郵件安全管理	▶郵件存取管控 ▶郵件病毒防護及惡意程式偵測 ▶郵件惡意連結保護，避免網路釣魚 ▶垃圾郵件過濾

(七)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司於台灣證券交易所上市，受到主管機關管理及監督，恪守法令，同時秉持一貫誠信、守法及善盡社會責任之經營理念，並與顧客、投資人與員工均維

持良好關係，目前企業形象優良並無改變，但為避免企業經營期間發生無法抗拒的外在因素進而影響企業聲譽，本公司之危機管理機制乃由總經理擔任召集人，由各單位之高階主管擔任應變專案小組成員，專案小組得以第一時間採取必要處理，保障員工及環境之安全，同時確保公司營運正常，以維護企業形象，保障公司權益。

(八)進行併購之預期效益及可能風險及因應措施：無。

(九)擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施：無。

(十)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無。

(十一)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響及風險及因應措施：無。

(十二)經營權之改變對公司之影響及風險及因應措施：無。

(十三)訴訟或非訟事件：

1. 本公司尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件：無。

2. 本公司董事、監察人及持股比例超過百分之十之大股東，目前尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：無。

(十四)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項

1. 金融商品資訊之揭露：請參閱「公開資訊觀測站」公告之 113 年度合併財報附註十二(三)公允價值資訊。

2. 採用避險會計及其目標與方法：本公司之金融商品（含衍生性金融商品）未符合避險會計，不適用。

陸、特別記載事項

=====

一、關係企業相關資料

本公司已於 114 年 3 月 17 日向金管會指定之資訊申報網站公告「關係企業三書表專區」，詳細資料請參閱以下網址：

<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/home>

首頁>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形

本公司 113 年度及截至年報刊印日止，並未新增辦理私募有價證券。

三、其他必要補充說明事項

無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，依證交法第 36 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。

中環股份有限公司

董事長：翁 明 顯

住址：台北市民權西路 53 號 15 樓

電話：(02) 2598-9890

刊印日期：中華民國一一四年四月十二日



中環股份有限公司

台北市中山區民權西路53號15樓

電話：886-2-2598-9890 傳真：886-2-2598-9896

<https://www.cmcnet.com.tw>