

股票代碼：2440

本年報內容及本公司相關資訊可至下列網址查詢：

公開資訊觀測站：

<https://mops.twse.com.tw>

本公司網址：

<http://www.spaces.com.tw>



太空梭

高傳真資訊科技股份有限公司

SPACE SHUTTLE HI-TECH CO., LTD.

114

年度年報

刊印日期：中華民國115年3月31日

一、本公司發言人：

1、發言人：

姓 名：林子鑫

職 稱：財務經理

電 話：(03) 593-5588

電子郵件信箱：nancy@spaces.com.tw

2、代理發言人：

姓 名：陳奕宏

職 稱：會計經理

電 話：(03) 593-5588

電子郵件信箱：hung@spaces.com.tw

二、總公司、分公司及工廠之地址及電話：

1、總公司

地 址：新竹縣竹北市環科一路 23 號 9 樓之 2

電 話：(03) 593-5588（代表號）

2、分公司：無

3、工 廠：無

三、辦理股票過戶機構：

名 稱：中國信託商業銀行股份有限公司

地 址：台北市中正區重慶南路一段 83 號 5 樓

電 話：(02)6636-5566(代表號)

網 址：<https://www.ctbcbank.com>

四、最近年度財務報告簽證會計師：

會計師姓名：王瑄瑄、陳智忠

事務所名稱：安永聯合會計師事務所

地 址：11012 台北市基隆路一段 333 號 9 樓

電 話：(02)2757-8888(代表號)

網 址：https://www.ey.com/zh_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.spaces.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	3
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	3
二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金	8
三、公司治理運作情形	11
四、簽證會計師公費資訊	37
五、更換會計師資訊	37
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	38
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	38
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶之二親等以內之親屬關係之資訊	39
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	39
參、募資情形	40
一、資本及股份	40
二、公司債辦理情形	42
三、特別股辦理情形	42
四、海外存託憑證辦理情形	42
五、員工認股權憑證辦理情形	42
六、限制員工權利新股辦理情形	42
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	42
八、資金運用計畫執行情形	42
肆、營運概況	43
一、業務內容	43
二、市場及產銷概況	48
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	53
四、環保支出資訊	53
五、勞資關係	53
六、資通安全管理	55
七、重要契約	56
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	57
一、財務狀況	57
二、財務績效	57
三、現金流量	58
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	58
五、最近年度轉投資政策、獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計劃	58
六、風險事項情形	59
七、其他重要事項	62

陸、特別記載事項	63
一、關係企業相關資料	63
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形	63
三、其他必要補充說明事項	63
四、最近年度及截至年報刊印日止對股東權益或證券價格有重大影響之事項	63

壹、致股東報告書

各位女士、先生：

民國 114 年度本公司因受總體經濟波動影響，3C 產品及消費電子市場的需求不若以往強勁，直接影響到絞銅線與線材…等資訊傳輸線材產品的銷售，致本公司 114 年度合併營收淨額為 3,489,466 仟元較 113 年度 3,984,935 仟元減少 495,469 仟元減少比率約 12.43%，營業毛利 132,718 仟元較 113 年度減少 13,261 仟元，營業毛利率 3.8%；另同年度整體營業費用為減少至 122,197 仟元較去年同期 175,920 仟元減少 53,723 仟元，約減少 30.54%，故產生營業利益 10,521 仟元；營業外收支為淨支出 32,812 仟元，主要組成為財務成本約 35,636 仟元，綜前述本公司民國 114 年度稅後淨損為 32,637 仟元。雖本年度虧損情況有較上年度改善，但本公司主要的營運活動均處於大陸內地，仍需面對大陸持續推動供應鏈本土自主化，進而減少對台灣供應商的採購比例，加上客戶端為提昇經營績效亦持續進行上、中、下游產業鏈之整合，故自行開發生產訊號傳輸線材而減少對外採購比例，因而本公司在未來經營上仍需持續努力。

展望未來在美國總統川普美國優先的政策下，全球經濟與政治不確定性增加，加上部份地區地緣衝突又不斷升溫，故 115 年的經濟仍面臨相當的不確定性，惟本公司仍將持續關注外部國際情勢的發展對本公司原物料及產品之影響，並積極調整產品結構及深耕開發利基型資料傳輸線市場客戶以提升整體獲利能力；同時提高集團資金運用效率，以保持公司的營運彈性，以期為全體股東、員工及客戶創造三贏的局面，讓公司與社會共創價值。茲將民國 114 年營運狀況及營業計劃概要報告如下：

營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

項 目	114年度金額	113年度金額	增(減)金額	增(減)比率
營業收入	3,489,466	3,984,935	(495,469)	(12.43%)
營業毛利(損)	132,718	145,979	(13,261)	(9.08%)
營業費用	(122,197)	(175,920)	(53,723)	(30.54%)
營業淨利(損)	10,521	(29,941)	40,462	135.14%
稅後淨利(損)	(32,637)	(59,496)	(26,859)	(45.14%)

預算執行情形

本公司 115 年並未對外發佈財務預測。

財務結構、償債能力及獲利能力

本公司 114 年度整體財務結構、償債能力及獲利能力情形如下表：

分 析 項 目		114年度	113年度
財務結構	負債佔資產比率(%)	44.25	46.90
	長期資金佔固定資產比率(%)	788.63	598.83
償債能力	流動比率(%)	172.15	188.10
	速動比率(%)	127.30	161.27
獲利能力	資產報酬率(%)	(0.16)	(2.82)
	股東權益報酬率(%)	(2.33)	(9.69)
	純益率(%)	(0.94)	(1.49)
	每股盈餘(元)	(0.23)	(0.43)

研究發展狀況

本公司研發策略以品質與速度來滿足客戶對產品的需求，現除專注提供符合客戶需求的產品外，亦持續與客戶協做開發新產品，以期進入原有3C資訊產業以外之高附加價值產品市場，如：醫療用線、伺服器用線及特殊訊號傳輸用線…等市場，也會持續精進現有制程以提升生產效率及尋找使用具循環經濟概念之再生材料，透過持續專注於產品與材料之開發與現有技術精進與改良，以提升新產品開發與設計之能力。

本年度經營策略及方針

本公司本著永續發展之經營精神，致力於產品開發階段或製程工藝中導入永續經營之產品理念，並同時提升組織經營效率及加強庫存管理。並透過逐步購入新式設備以邁向智慧制造的目標前進，以期透過生產過程中即時收集的各項數據，來提升效率及良率，以快速及穩定的滿足客戶的產品需求，堅持對客戶的服務熱忱，維持既有客戶之長期穩定合作關係，同時開拓潛在客戶之合作機會。

外部環境、法規環境及總體經營環境之影響

本公司主要之生產基地及銷售市場均位於中國大陸境內，就中國外部環境面目前美國持續在貿易、科技及關稅方面處處箝制中國，中國內部方面也存有各級地方政府債務風險與民間消費仍未轉強；經營方面由於去年銅材價格持續上揚屢創新高，因而間接讓本公司資金的使用效率降低。雖然公司致力於智慧製造與生產數據分析以提升良率，但近年來各項環境及勞動法規亦逐步加強落地執行之力度，使得經營成本增加；而原材料價格的波動，仍可能對獲利空間造成壓迫，預期2026年度本公司所面臨的經營環境仍就相當的嚴峻。

未來公司發展策略

本公司在經營管理及產品開發上將持續導入永續經營之理念，積極提高再生原材料使用比率，並透過產品之改良設計、精進生產工藝、下角廢料回收再利用等方式，以致力實踐循環經濟之經營理念，以期達到永續經營的目的。同時也持續加強集團各公司間資源整合，並持續深入了解客戶需求開發利基型之產品，公司未來核心事業除了持續強化現有的資訊通訊傳輸線產品生產與銷售外，公司持續思考該如何應用核心力切入其他可能應用產業及市場，以擴大公司營運規模與提升獲利能力。

感謝各位股東長期的支持與貢獻，全體經營團隊將持續努力於策略制定並依策略展開各項銷售、生產、研發…等活動，以期公司在新的年度可轉虧為盈，以回饋各位股東對經營團隊的支持與信任。

敬祝各位股東女士、先生

身體健康 萬事如意

太空梭高傳真資訊科技股份有限公司

董事長：王玄輝 敬上

董事長：王玄輝



總經理：王建成



會計主管：陳奕宏



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事資料

115年04月28日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷		目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比例	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	王玄輝	男 51-60	112.06.21	3年	103.06.27	6,896,000	4.96%	6,896,000	4.96%	0	0.00%	0	0.00%	木柵高中模具科		SPACE SHUTTLE HI-TECH CO., LTD 董事長 香港太空梭電線有限公司董事長 東莞紅翔金屬導體有限公司董事長 東莞厚街溪頭太空梭電線有限公司董事長 興揚金屬導體(昆山)有限公司董事長 興揚金屬導體(東莞)有限公司董事長	無	無	無	無
董事長 10%以上股東	中華民國	王坤鈺	男 71-80	112.06.21	3年	94.11.30	33,207,685	23.87%	32,570,685	23.41%	11,100,801	7.98%	0	0.00%	文化大學電機系 紅帥工業股份有限公司董事長		興揚實業有限公司董事長 興揚金屬導體(昆山)有限公司董事長 興揚金屬導體(東莞)有限公司董事長 東莞紅翔金屬導體有限公司董事長	董事	駱秋香	夫妻	無
董事	中華民國	駱秋香	女 71-80	112.06.21	3年	94.11.30	11,100,801	7.98%	11,100,801	7.98%	32,570,685	23.41%	0	0.00%	育達高商商科		太空梭高傳真資訊科技股份有限公司董事長	董事	王坤鈺	夫妻	無
董事	中華民國	李東興	男 61-70	112.06.21	3年	100.06.22	22,651	0.02%	22,651	0.02%	0	0.00%	0	0.00%	開南高工機械科		蘇州朝隆機械有限公司董事長 東莞朝隆機械有限公司董事長 鷹潭朝隆智能科技股份有限公司董事長 敏通企業股份有限公司董事長 High Achieve International Limited 董事長 豪威有限公司董事長 深圳市敏通電子有限公司董事長 賀州通發科技股份有限公司董事長 湖北高宏通電子科技有限公司董事長 完全科技(蘇州)有限公司董事長 宏通電子(蘇州)有限公司董事長	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	吳正德	男 61-70	112.06.21	3年	106.06.26	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立台灣大學商學系 慶陽會計師事務所所長		慶陽會計師事務所 所長	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	祝孝剛	男 71-80	112.06.21	3年	106.06.26	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國 University of New Haven Computer & Information 碩士 國立台北科技大學 講師		美國 Lipa Trading LLC 負責人	無	無	無	無

職 稱	國 籍 或 註 冊 地	姓 名	性 別 年 齡	選(就)任 日 期	任 期	初次選任 日期	選 任 時 持 有 股 份		現 在 持 有 股 份		配 偶、未 成 年 子 女 現 在 持 有 股 份		利 用 他 人 名 義 持 有 股 份		主 要 經 (學) 歷	目 前 兼 任 本 公 司 及 其 他 公 司 之 職 務	具 配 偶 或 二 親 等 以 內 關 係 之 其 他 主 管、董 事 或 監 察 人		備 註
							股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	
獨 立 董 事	中 華 民 國	靳 知 勇	男 61-70	112.06.21	3 年	109.06.30	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國凱斯西儲 大學會計碩士 泛亞國際聯合 會計師事務所 專案主管 立全國際會計 師事務所 所 長	立全國際會計師事務所 所長 順天醫藥生技股份有限公司 獨立董事 百達精密工業股份有限公司 獨立董事 津華光電股份有限公司 獨立董事	無	無	無

1. 法人股東之主要股東：無。
2. 主要股東為法人者其主要股東：無。
3. 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 及註 3)	獨立性情形(註 2)	兼任 其他 公開發行 公司 獨立 董事 家數
王玄輝	擔任本公司董事長 5 年以上，具公司業務所需之工作經驗。 ◎未有公司法第 30 條各款情事。	—	無
王坤鈿	具有 20 年以上公司業務所需之工作經驗，擔任興揚實業有限公司、興揚金屬導體(昆山)有限公司、興揚金屬導體(東莞)有限公司、紅帥工業股份有限公司董事長及東莞紅翔金屬導體有限公司監事。 ◎未有公司法第 30 條各款情事。	—	無
駱秋香	具有 5 年以上公司業務所需之工作經驗，擔任本公司歷任董事。 ◎未有公司法第 30 條各款情事。	—	無
李東興	具有 5 年以上公司業務所需之工作經驗，擔任蘇州朝隆機械有限公司、東莞朝隆機械有限公司、鷹潭朝隆智能科技有限公司及紘通企業股份有限公司董事長及本公司董事。 ◎未有公司法第 30 條各款情事。	—	無
吳正德	為審計委員會成員且具備會計師專業領域專長，擔任 20 年以上慶陽會計師事務所所長。 ◎未有公司法第 30 條各款情事。	本公司獨立董事，符合獨立性情形。 獨立董事本人、其配偶、其二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有本公司股數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情形。	無
祝孝剛	為審計委員會成員，曾任 20 年以上國立台北科技大學講師，現擔任美國 Lipa Trading LLC 負責人。 ◎未有公司法第 30 條各款情事。		無
靳知勇	為審計委員會成員且具備會計師專業領域專長，曾任泛亞國際聯合會計師事務所專案主管及擔任 5 年以上立全國際會計師事務所所長。 ◎未有公司法第 30 條各款情事。		2

4. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化：

董事會成員多元化政策：

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

一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

二、專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- 一、營運判斷能力。
- 二、會計及財務分析能力。
- 三、經營管理能力。
- 四、危機處理能力。
- 五、產業知識。
- 六、國際市場觀。
- 七、領導能力。
- 八、決策能力。

董事會成員多元化政策落實情形：

條件 姓名	國 籍	性 別	兼任 本公司員工	年 齡			獨立董事 任期年資			產業經驗及專業能力							
				51 至 60	61 至 70	71 至 80	3 年 以 下	3 至 9 年	9 年 以 上	營 運 判 斷	會 計 財 務	經 營 管 理	危 機 處 理	產 業 知 識	國 際 市 場 觀	領 導 能 力	決 策 能 力
王玄輝	中華民國	男		√						√		√	√	√	√	√	√
王坤鈿	中華民國	男				√				√		√	√	√	√	√	√
駱秋香	中華民國	女				√				√	√	√	√	√	√	√	√
李東興	中華民國	男			√					√		√	√	√	√	√	√
吳正德	中華民國	男			√			√		√	√	√	√	√	√	√	√
祝孝剛	中華民國	男				√		√		√		√	√	√	√	√	√
靳知勇	中華民國	男			√			√		√	√	√	√	√	√	√	√

本公司現任董事會由 7 位董事組成，其董事會組成多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

管理目標	達成情形
獨立董事席次逾董事席次三分之一	現任獨立董事為 3 席(占比 43%)，達成。
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	無兼任公司經理人之董事，達成。
至少包含一位女性董事	現任女性董事為 1 席，達成。
適足多元之專業知識與技能	達成。

本公司董事會成員目前已達成多元化的要求，為配合未來的發展需要，將持續檢視董事多元化的組成要件，持續強化董事會成員多元化的目標。

(2) 董事會獨立性：

本公司全體董事之選任程序公開及公正，符合本公司「公司章程」、「董事選舉辦法」、「公司治理實務守則」、「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」、「證券交易法第十四條之二」等規定，現任董事會由七位董事組成，包含獨立董事三位，獨立董事人數占全體董事席次43%，董事間不超過二人具有配偶或二親等以內之親屬關係，亦無證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定情事。

(3) 本公司董事會任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：

原因說明：本公司因產業特性及歷史因素，過去選任董事時，以專業能力與經驗為主要考量，未特別設定性別比例要求。

採行措施：本公司注重董事會成員組成之性別平等，並以提高女性董事席次至三分之一以上為目標，未來公司將會積極尋找具產業經驗之女性專業人士加入董事會，增加女性董事席次，以提升公司治理效能並落實董事成員多元化政策。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115 年 04 月 28 日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	王建成	男	112.11.10	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	三極高級工業職業學校 電機科 興揚金屬導體(昆山)有限公司 經理	興揚實業有限公司 董事 東莞厚街溪頭太空梭電線有限公司 董事	無	無	無	無
會計主管	中華民國	陳奕宏	男	107.05.11	1,000	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立高雄第一科技大學 金融營運系 立本台灣聯合會計事務所 高專	-	無	無	無	無
財務主管 兼 公司治理 主管	中華民國	林子鑫	女	107.05.11	1,000	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	中國科技大學 會計系 Lightel Technologies, inc. 董事	英屬開曼群島商業德光電股份有限公司 董事(法人代表人, 代表太空梭高傳真資訊科技股份有限公司) 東莞厚街溪頭太空梭電線有限公司 監事	無	無	無	無

二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金
(一)、一般董事及獨立董事之酬金

114 年度，單位：新台幣仟元

職 稱	姓 名	董事酬金						A、B、C及D等四項 總額及占稅後純益 之比例				兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、F 及G等七項總額及占 稅後純益之比例		領取來自子公司 以外轉投資事業 或母公司酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支 費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)						
本公司	財務報 告內所 有公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	本公司	財務報 告內所 有公司			
董事	王玄輝	2,550	2,550	0	0	0	25	25	2,575 -7.89%	2,575 -7.89%	0	1,413	0	0	0	0	2,575 -7.89%	3,988 -12.22%	0	
董事	王坤鈺	0	0	0	0	0	25	1,825	25 -0.08%	1,825 -5.59%	0	0	0	0	0	0	25 -0.08%	1,825 -5.59%	0	
董事	駱秋香	0	0	0	0	0	25	25	25 -0.08%	25 -0.08%	0	0	0	0	0	0	25 -0.08%	25	0	
董事	李東興	0	0	0	0	0	30	30	30 -0.09%	30 -0.09%	0	0	0	0	0	0	30 -0.09%	30	0	
獨立 董事	吳正德	240	240	0	0	0	75	75	315 -0.97%	315 -0.97%	0	0	0	0	0	0	315 -0.97%	315	0	
獨立 董事	祝孝剛	240	240	0	0	0	70	70	310 -0.95%	310 -0.95%	0	0	0	0	0	0	310 -0.95%	310	0	
獨立 董事	靳知勇	240	240	0	0	0	55	55	295 -0.90%	295 -0.90%	0	0	0	0	0	0	295 -0.90%	295	0	

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：

(1) 依法第十六屆任期自 112 年 06 月 21 日起 7 位董事設置三席〔獨立董事〕，因獨立董事與董、監事功能性不一，為符合市場性所給予獨立董事之薪酬，並尊重其專業性，依上述考量給予獨立董事月薪報酬\$20,000，另董事（含獨立董事）出席董事會、股東會同董監事給予車馬費。

(2) 薪資報酬委員會委員依據主管機關規範由過半獨立董事擔任，每次出席補助車馬費。

(3) 依證券交易法規定設置審計委員會，第十六屆董事會任期自 112 年 06 月 21 日起，由全體獨立董事組成審計委員會，每次出席補助車馬費。

(4) 114 年公司稅後淨損\$ 32,637 仟元，故無員工酬勞與董事酬勞分派。

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

(二)、監察人之酬金：本公司設置審計委員會，故不適用。

(三)、總經理及副總經理之酬金

114 年度，單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司				
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	王建成	980	1,926	0	0	276	276	0	0	0	0	1,256 -3.85%	2,202 -6.75%	0

(四)、本公司前五位酬金最高主管之酬金

114 年度，單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司				
							現金金額	股票金額			現金金額	股票金額		
總經理	王建成	980	1,926	0	0	276	276	0	0	0	0	1,256 -3.85%	2,202 -6.75%	0
會計主管	陳奕宏	1,010	1,010	0	0	136	136	0	0	0	0	1,146 -3.51%	1,146 -3.51%	0
財務主管兼 公司治理主管	林子鑫	983	983	0	0	142	142	0	0	0	0	1,125 -3.45%	1,125 -3.45%	90

(五)、分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新台幣仟元；114 年度

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	王建成	0	0	0	0.00%
	會計主管	陳奕宏				
	財務主管兼公司治理主管	林子鑫				

經理人之適用範圍，依據 112 年 10 月 04 日金管證交字第 1120384295 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

(六)、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. 最近二年度支付本公司董事（含獨立董事）、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

職稱	114 年度		113 年度	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
董事（獨立董事）	-10.95%	-16.47%	-6.00%	-9.03%
監察人（註 1）	-	-	-	-
總經理及副總經理	-3.85%	-11.07%	-2.07%	-6.15%

註 1：依證券交易法規定設置審計委員會，第十六屆董事會任期自 112 年 06 月 21 日起，由全體獨立董事組成審計委員會替代監察人職權，故不適用。

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) 本公司獨立董事基於職責，執行業務並參與公司治理，支付董事報酬，並參酌業界水準，授權由董事會議定之。
- (2) 本公司酬金政策係訂於公司章程，應以當年度稅前利益（扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益）於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額應提撥：
 - 員工酬勞百分之五（含）至十（含），本項員工酬勞數額之百分之三十應為基層員工分配酬勞。
 - 董事酬勞百分之五（含）以下。
 - 員工酬勞、董事酬勞分派比率應先送薪資報酬委員會審議後，交由董事會決議。
- (3) 本公司副總經理以上職級之高階主管其整體薪資報酬項目包括基本薪資、獎金及員工酬勞等，基本薪資是依照員工所擔任職等職級核敘並參酌市場同業薪資水準訂定辦理，其獎金及員工酬勞則視公司經營績效與評核個人工作目標達成狀況及特殊貢獻等訂定之，以上調薪或核發薪資報酬委員會審議後，提交董事會決議。
- (4) 本公司將隨時視實際經營狀況及相關法令規定適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管的平衡。

三、公司治理運作情形

(一)、董事會運作情形

近年度(114年)董事會開會5次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列)席次數 B	委託出席次數	實際出席(列)席率(%) 【B/A】	備註
董事長	王玄輝	5	0	100.00%	
董事	王坤鈞	4	1	80.00%	
董事	駱秋香	4	1	80.00%	
董事	李東興	5	0	100.00%	
獨立董事	吳正德	5	0	100.00%	
獨立董事	祝孝剛	5	0	100.00%	
獨立董事	靳知勇	5	0	100.00%	

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：

董事會日期	期別	議案內容	獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理
114.01.17	第16屆第09次	董事長113年年終獎金及績效獎金案。	全體出席獨立董事無異議照案通過。	不適用。
114.03.12.	第16屆第10次	本公司113年度盈虧撥補案。		
		內部控制制度有效性之考核及內部控制聲明書。		
		本公司擬向台中商業銀行申請融資額度一案。		
		本公司擬向台灣中小企業銀行申請融資額度一案。		
		擬對投資事業東莞紅翔金屬導體有限公司，從事資金貸與參佰肆拾萬美元一案。		
114.05.11	第16屆第11次	擬對本公司之轉投資事業東莞紅翔金屬導體有限公司提供背書保證一案。		
114.08.11	第16屆第12次	擬對本公司之轉投資事業東莞紅翔金屬導體有限公司提供背書保證一案。		
		本公司擬向彰化商業銀行申請融資額度一案。		
114.11.12.	第16屆第13次	安永聯合會計師事務所報酬案。		
		安永聯合會計師事務所及其關係企業提供非確信服務案。		
		本公司擬向中國信託商業銀行申請營運資金融資額度一案。		
		本公司擬為東莞紅翔金屬導體有限公司(以下簡稱東莞紅翔)於金融機構申請融資額度背書保證一案。		
		擬對本公司轉投資事業東莞紅翔金屬導體有限公司提供背書保證一案。		
		修訂本公司「內部控制制度」案。		

(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。

(1)第16屆第09次董事會討論事項第一案-審議董事長113年年終獎金及績效獎金案，因屬王玄輝董事長利害關係人之議案，依法於討論及表決時予以迴避。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：

本公司訂有經董事會通過之董事會績效評估辦法，明定每年執行內部董事會績效評估，每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次，評估期間應於每年年度結束時，依據評估程序及評估指標進行當年度績效評估，評估結果應於次一年度第一季提報董事會。

本公司董事會評鑑執行情形請詳註1說明。

- 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：
- （一）本公司已於112年6月21日股東常會選任三席獨立董事，另依據『公開發行公司董事會議事辦法』規定，訂定本公司『董事會議事規範』以資遵循相關規定進行董事會職能運作。
 - （二）為提升資訊透明度，本公司董事會重大決議案、董事出(列)席董事會情形資訊，均依規定公布在公開資訊觀測站。
 - （三）本公司於年報、公司網站及公開資訊觀測站皆充分揭露財務訊息。
 - （四）本公司設置「審計委員會」及「薪資報酬委員會」，分別協助董事會履行其監督職責。

註1：本公司董事會評鑑執行情形：

A. 114 年度董事會績效內部評估情形

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 1 月 1 日 至 114 年 12 月 31 日 止	整體 董事會	董事會內部 自評	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。 經評估結果為優等。
	114 年 1 月 1 日 至 114 年 12 月 31 日 止	個別董事 成員	董事成員自評	對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。 經評估結果為優等。
	114 年 1 月 1 日 至 114 年 12 月 31 日 止	功能性委 員會	審計委員會 內部自評	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。 審計委員會：經評估結果為優等。
	114 年 1 月 1 日 至 114 年 12 月 31 日 止	功能性委 員會	薪資報酬委員會 內部自評	薪資報酬委員會：經評估結果為優等。

- (1). 114 年度董事會績效評估整體結果皆為優等，整體運作有效，符合公司治理之要求。董事會績效評估結果已提 115 年 3 月 12 日董事會報告。

B. 114 年度董事會績效外部評估情形

公司委託「社團法人台灣投資人關係協會」執行本公司114年度董事會績效外部評估，針對本公司董事會之效能及績效進行評估，該機構及執行專家與本公司均無業務往來且具獨立性。並於115年1月27日出具董事會績效評估報告。

評估週期	評估期間	評估範圍	外部專業 獨立機構	評估方式	評估構面
每三年 執行一次	114 年 1 月 1 日 至 114 年 12 月 31 日止	整體 董事會	社團法人台灣 投資人關係協會	書面審閱相關文件、董事自評問卷及線上訪談等方式	董事會組成及專業展、董事會決策品質、董事會運作效能、內部控制及風險管理、董事會參與企業社會責任程度。

- (1). 本次董事會績效外部評估結果已提報 115 年 3 月 12 日董事會議報告，並揭露於公司網站。

(二)、審計委員會運作情形資訊

1. 審計委員會運作情形：

最近年度(114 年)審計委員會開會 5 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A) (註 1、註 2)	備註
獨立董事	吳正德	5	0	100.00%	
獨立董事	祝孝剛	5	0	100.00%	
獨立董事	靳知勇	5	0	100.00%	

為強化公司治理，本公司已於109年6月30日首設審計委員會，於112年改選第二屆審計委員。審計委員會負責審核公司財務報表之允當性表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性，公司內部控制制度之有效實施、公司遵循相關法令規範。

註 1：年度終了日前有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

註 2：年度終了日前，有獨立董事改選者，應將新、舊任獨立董事均予以填列，並於備註欄註明該獨立董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

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	議案內容	審計委員會 決議結果	公司對審計委員會意見之處理
第二屆 第 09 次 114.03.12	1、內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書，謹提請討論。 2、本公司民國 113 年度營業報告書及財務報表業已編製完成，謹提請討論。 3、本公司民國 113 年度之財務報表業經安永聯合會計師事務所查核完竣，謹提請討論。 4、本公司 113 年度盈虧撥補案，謹提請討論。 5、擬修訂本公司「公司章程」部分條文案，謹提請討論。 6、擬對投資事業東莞紅翔金屬導體有限公司，從事資金貸與參佰肆拾萬美案，謹提請討論。	經主席徵詢全體出席委員同意通過並提請董事會決議。	業經全體出席董事無異議照案通過。
第二屆 第 10 次 114.05.12	1、本公司民國 114 年度第一季合併財務報表案，謹提請討論。 2、本公司民國 114 年度第一季合併財務報表業經安永聯合會計師事務所核閱完竣，謹提請討論。 3、擬對本公司之轉投資事業東莞紅翔金屬導體有限公司提供背書保證案，謹提請討論。	經主席徵詢全體出席委員同意通過並提請董事會決議。	業經全體出席董事無異議照案通過。
第二屆 第 11 次 114.08.11	1、本公司民國 114 年度第二季合併財務報表案，謹提請討論。 2、本公司民國 114 年度第二季合併財務報表業經安永聯合會計師事務所核閱完竣，謹提請討論。 3、修訂本公司「永續報告書編製及確信作業辦法」案，謹提請討論。 4、擬對本公司之轉投資事業東莞紅翔金屬導體有限公司提供背書保證案，謹提請討論。	經主席徵詢全體出席委員同意通過並提請董事會決議。	業經全體出席董事無異議照案通過。

審計委員會	議案內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
第二屆 第12次 114.11.12	1、擬訂本公司民國115年度稽核計劃案，謹提請討論。 2、本公司民國114年度第三季合併財務報表案，謹提請討論。 3、本公司民國114年度第三季合併財務報表業經安永聯合會計師事務所核閱完竣，謹提請討論。 4、本公司財務報告簽證會計師之獨立性及適任性評估案，謹提請討論。 5、安永聯合會計師事務所報酬案，謹提請討論。 6、安永聯合會計師事務所及其關係企業提供非確信服務案，謹提請討論。 7、修訂本公司「預算管理辦法」案，謹提請討論。 8、修訂本公司「關係人交易管理辦法」案，謹提請討論。 9、修訂本公司「子公司之監督及管理辦法」部份條文案，謹提請討論。 10、修訂本公司「內部控制制度」案，謹提請討論。 11、本公司擬為東莞紅翔金屬導體有限公司(以下簡稱東莞紅翔)於金融機構申請融資額度背書保證案，謹提請討論。 12、擬對本公司轉投資事業東莞紅翔金屬導體有限公司提供背書保證案，謹提請討論。	經主席徵詢全體出席委員同意通過並提請董事會決議。	業經全體出席董事無異議照案通過。

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

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

(一)、獨立董事與會計師之溝通情形：

日期	溝通事項	獨立董事建議
114/03/12	113年年度財務報告查核過程進行討論及溝通	無意見

獨立董事(審計委員會)與簽證會計師皆有直接溝通之管道，溝通情形良好。

(二)、獨立董事與稽核主管之溝通情形：

日期	溝通事項	獨立董事建議
114/03/12	內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書。	無意見
114/11/12	擬訂本公司民國115年度稽核計劃案。	無意見

四、年度工作重點及運作情形：

(一)、審計委員會之職權事項如下並以此為年度工作重點：

- 一、依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 二、內部控制制度有效性之考核。
- 三、依證券交易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。
- 四、涉及董事自身利害關係之事項。
- 五、重大之資產或衍生性商品交易。
- 六、重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 七、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 八、簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 九、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 十、由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告。
- 十一、其他公司或主管機關規定之重大事項。

(二)、114年運作情形：審計委員會議案皆經審計委員會審閱或討論通過，且未有獨立董事反對意見之情事。

(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1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V	本公司已經董事會通過制訂「公司治理實務守則」並放置於公司網站「公司治理」專區。公司治理專區查詢網址為： http://www.spaces.com.tw/zh-tw/factory-6253/重要規章.html	無
二、公司股權結構及股東權益			無
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V	(一)為保障股東權益，本公司設有發言人、代理發言人及股務單位處理股東相關事宜，並於公司網站設有「投資人專區」，提供股東相關資訊及股東聯繫窗口及投資人聯絡信箱，股東可透過電話或傳送電子郵件，由相關人員處理股東建議或糾紛等問題。投資人專區查詢網址為： http://www.spaces.com.tw/zh-tw/factory.html	
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V	(二)依據股票停止過戶後，向集保結算所申請之股東名冊及內部人依規定每月向公司申報之股權異動資料，掌握本公司股東持股情形。	
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V	(三)各關係企業之業務、財務及會計等均獨立運作，並受母公司控管與稽核，本公司已制定轉投資事項處理辦法，「對子公司監控作業辦法」、「內部控制制度」及相關法令規定等。	
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V	(四)本公司董事及經理人、員工除應遵守證券交易法之規定，本公司訂有「道德規範準則」、「防範內線交易管理辦法」、「誠信經營作業程序」等規範，相關人員不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩露予他人，以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易，依其規範確實執行，並不定時進行修正，以期功能更加完善。	
三、董事會之組成及職責			無
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V	(一)本公司董事會成員組成多元化，已普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，並於本公司「公司治理實務守則」訂定。 本公司現任董事會成員7位；其中包含3位獨立董事(佔全體董事成員比例43%)，本公司注重董事會成員的性別平等，目前女性董事有一席，董事成員具備經營管理、領導決策、產業知識、國際觀、財會分析等多元專業背景及豐富經營經驗，符合本公司之董事會成員多元化政策。 董事會成員落實多元化情形揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	
(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？	V	(二)本公司依規定設置薪資報酬委員會及審計委員會，目前尚無設置其他各類功能性委員會，後續將依法令時程規定設置其他功能性委員會。	
(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依據？	V	(三)本公司已於109年1月17日董事會決議通過「董事會績效評估辦法」。董事會績效評估每年執行一次內部評估，每三年執行一次外部評估。 114年度董事會績效內部及外部評估結果已提報115年3月12日董事會。 本公司董事會績效評估結果將作為遴選或提名董事時之參考依據；並將個別董事績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考依據。	

評估項目	運作情形(註1)		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	
考？ (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V	本公司董事會評鑑執行情形揭露於公司網站及公開資訊觀測站。 (四) 每年定期評估簽證會計師之獨立性及適任性，除了簽證會計師提供「超然獨立聲明書」外，並依註3之標準進行評估，最近一年度評估結果業經114年11月12日審計委員會討論通過後，並提報114年11月12日董事會決議通過對會計師之獨立性評估。	無
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)？	V	本公司於112年1月16日董事會任命財務主管林子鑫經理擔任公司治理主管，負責統籌規劃及執行，協助董事執行職務並提升董事會效能，提供董事執行業務所需資料、協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果、辦理董事異動相關事宜、其他依公司章程或契約所訂定之事項等事宜。 114年度公司治理主管已完成12小時進修，並依規定申報至公開資訊觀測站及揭露至本公司網站。 請參閱公司網站: http://www.spaces.com.tw/ →投資人專區→公司治理→公司治理主管查詢。	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？	V	本公司設有發言人及代理發言人，處理對本公司資訊及溝通等相關事宜，並於公司網站設置利害關係人專區以妥適回應利害關係人所關切之議題，公司網站也有提供員工申訴窗口及信箱，暢通員工溝通管道。 http://www.spaces.com.tw/zh-tw/factory.html	無
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V	本公司委任中國信託商業銀行股份有限公司股務代理部為本公司股務代理機構，並辦理股東會事務。	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？ (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)？ (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V V V	(一) 本公司網站 http://www.spaces.com.tw 已揭露財務、業務及公司治理之相關資訊，並與公開資訊觀測站連結 http://mops.twse.com.tw 。 (二) 本公司已架設中英文網站，由各部門專人蒐集及揭露相關資訊，並已落實發言人制度。法人說明會過程之相關資料已放置公司網站。 (三) 本公司目前依「上市有價證券發行人應辦業務事項」之規定日期申報財務報告及各月營運情形；尚未於會計年度終了後兩個月內公告及申報年度財務報告，以及於規定期限前提早公告作業。	無

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事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、客戶政策及監察人購買責任保險之情形等)?	√		(1)員工權益及僱員關懷：設立職工福利委員會、透過員工選舉產生福利委員會，辦理各項福利運作，並依勞基法及勞工退休金條例，提列及提撥退休金並提供員工團體意外保險及員工健康檢查。 (2)投資者關係：本公司每年依據公司法及相關法令召集股東會，亦給與股東充分發問及提案之機會，並設有發言人處理股東建議、疑義及糾紛事項。本公司亦依據主管機關之規定辦理相關資訊公告申報事宜，及時提供各項可能影響投資人決策之資訊。 (3)供應商關係：注重採購價格之合理性，就產品價格、付款條件、交期、服務品質及其他相關資料充分比較後決定之；本公司並與供應商建立長期緊密關係、協同合作、互信互利、共同追求永續雙贏成長。 (4)利害關係人權利：本公司與股東、投資人、主管機關、往來銀行、員工、客戶、供應商等，均保持暢通之溝通管道，並尊重及維護其應有合法權益，並設有發言人溝通管道，以期提供投資人及利害關係人高度透明的財務業務資訊。 (5)董事進修之情形：公司不定期為董事提供適當之進修課程訊息，使董事會全體成員完成至少3小時之進修課程並申報完成。(註2) (6)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司訂有「取得或處分資產處理程序」、「背書保證作業程序」及「資金貸與他人作業程序」等各項管理程序，以作為本公司執行單位與稽核單位執行上開業務時之風險控管依據及風險衡量標準。 (7)保護消費者或客戶政策之執行情形：為客戶全方位之服務及保障，本公司針對客戶抱怨均即時與客戶進行充分溝通，瞭解客戶需求，以促進公司與客戶間之互動效果，並不定期於產銷會議中進行檢討改善。 (8)董事購買責任保險之情形：本公司已為董事投保責任保險。	無
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：本公司就公司治理評鑑未能得分及新發布之指標項目，已進行檢討與改善。				

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

註2：114年度董事進修情形：請參閱公開資訊觀測站，【網址：<https://mops.twse.com.tw>→單一公司→公司治理→董事/獨立董事/監察人→董事及監察人出(列)席董事會及進修情形暨獨立董事現職、經歷及兼任情形(個別)】，輸入公司代號查詢。

註3：會計師獨立性評估要件

項次	評核內容	是	否	是否符合獨立性
01	會計師本人或其配偶、未成年子女並無與本公司有投資或分享財務利益之關係。	√		是
02	會計師本人或其配偶、未成年子女並無與本公司有資金借貸。但委託人為金融機構且為正常往來者，不在此限。	√		是
03	會計師事務所並無出具所設計或協助執行財務資訊系統有效運作之確信服務報告。	√		是
04	會計師或審計服務小組成員目前或最近二年內並無擔任本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	√		是
05	對本公司所提供之非審計服務並無直接影響審計案件之重要項目。	√		是
06	會計師或審計服務小組成員並無宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券。	√		是
07	會計師或審計服務小組成員除依法令許可之業務外，並無代表本公司與第三者法律案件或其他爭議事項之辯護。	√		是
08	會計師或審計服務小組成員並無與本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。	√		是
09	卸任一年以內之共同執業會計師並無擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	√		是
10	會計師或審計服務小組成員並無收受本公司或董事、經理人或主要股東價值重大之禮物餽贈或特別優惠。	√		是
11	會計師並無現受委託人或受查人之聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事、監察人。	√		是
12	會計師並無已連續七年提供本公司審計服務。	√		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：
為持續強化公司治理本公司於 100 年度成立薪資報酬委員會，並遴選三位具獨立性之委員組成，該委員會將秉持獨立、專業與公正性評估本公司整體薪酬制度、董事及經理人之報酬，並依本公司訂定之「薪資報酬委員會組織規章」至少每年召開會議二次。

1. 薪資報酬委員會成員資料

身分別 (註 1)	姓名	專業資格與經驗(註 2)	獨立性情形(註 3)	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	吳正德	●具商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 1. 經會計師之國家考試及格領有證書之專業人士。 2. 現任慶陽會計師事務所 所長，已具 27 年經歷。 ●未有公司法第 30 條各款情事。	●獨立董事本人、其配偶、其二等親以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人（審計委員）或受僱人。 ●未持有本公司股份數。 ●未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人（審計委員）或受僱人。 - 最近 2 年無提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務而得報酬之情形。	無
獨立董事	祝孝剛	●具商務、法務、財務、會計或公司業務所需相關科系之公私立大專院校講師。 1. 自美國 University of New Haven Computer & Information 碩士畢。 2. 現任美國Lipa Trading LLC-負責人。 3. 歷任國立台北科技大學講師 25 年。 ●未有公司法第30條各款情事。	●獨立董事本人、其配偶、其二等親以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人（審計委員）或受僱人。 ●未持有本公司股份數。 ●未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人（審計委員）或受僱人。 - 最近 2 年無提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務而得報酬之情形。	無
其他	曾偉庭	●具商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 1. 經會計師之國家考試及格領有證書之專業人士。 2. 現任偉群聯合會計師事務所執業會計師，已具 18 年經歷。 ●未有公司法第 30 條各款情事。	●委員本人、其配偶、其二等親以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人（審計委員）或受僱人。 ●未持有本公司股份數。 ●未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人（審計委員）或受僱人。 - 最近 2 年無提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務而得報酬之情形。	無

註 1：請於表格內具體敘明各薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形，如為獨立董事者，可備註敘明參閱第 00 頁附表一董事及監察人資料(一)相關內容。身分別請填列係為獨立董事或其他(若為召集人，請加註記)。

註 2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註 3：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，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(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第 6 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。

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)本屆委員任期：112年08月10日至115年06月20日，最近年度薪資報酬委員會開會2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)	備註
召集人	吳正德	2	0	100.00%	
委員	曾偉庭	2	0	100.00%	
委員	祝孝剛	2	0	100.00%	
〔薪酬委員會職權如下並以此為年度工作重點〕 本委員會應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。 1. 定期檢討「薪資報酬委員會組織規程」並提出修正建議。 2. 訂定並定期檢討本公司董事及經理人績效與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。 3. 定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。 其他應記載事項： 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：本年度無此情事。 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：本年度無此情事。					

3. 薪資報酬委員會最近一年開會日期、議案內容、決議結果及公司對薪資報酬委員會意見之處理：

日期/期別	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
114/01/17 【第五屆第04次】	報告113年薪資報酬委員會績效內部自評結果，謹提請討論。	經主席徵詢全體出席委員同意通過，本案將提報董事會決議。	提報董事會，業經全體出席董事同意通過。
	董事長113年年終獎金及績效獎金案，謹提請討論。	經主席徵詢全體出席委員同意通過，本案將提報董事會討論決議。	提報董事會，業經全體出席董事同意通過。
	王建成總經理113年年終獎金及績效獎金案，謹提請討論。	經主席徵詢全體出席委員同意通過，本案將提報董事會討論決議。	提報董事會，業經全體出席董事同意通過。
	會計主管陳奕宏經理113年年終獎金及績效獎金案，謹提請討論。	經主席徵詢全體出席委員同意通過，本案將提報董事會討論決議。	提報董事會，業經全體出席董事同意通過。
	財務主管林子鑫經理113年年終獎金及績效獎金案，謹提請討論。	經主席徵詢全體出席委員同意通過，本案將提報董事會討論決議。	提報董事會，業經全體出席董事同意通過。

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

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		為實踐企業社會責任，並促成經濟、環境及社會之進步，以達永續發展之目標，本公司於111年05月修訂「公司永續發展實務守則」，並參酌主管機關「上市櫃公司永續發展路徑圖」指引； 1. 因應公司組織規模發展，制定「永續發展作業辦法」經董事會113年11月審議通過，辦法載明設立【永續發展推展小組】，直接隸屬董事長管轄下，並依任務特色分為公司治理組、永續環境組、社會公益組、永續資訊揭露組。 2. 推動方案，除編制權責單位及工作職掌，並詳細推動程序、持續控管階段性目標，將執行進度按季提報董事會。 3. 經公司【永續發展推展小組】致力於參考GRI發佈行業準則及重大主題，完成113年永續報告書編撰，經董事會報告後於114年08月19日至公開資訊觀測站與公司官網同步發佈。	無特別差異。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		本公司就企業永續發展重大性原則，進行重要議題之與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並已採取防範措施。 【治理經濟面】 誠信經營、法規遵行： 1. 本公司遵循台灣地區與業務往來地區貿易規範。 2. 「誠信經營守則」制訂並發佈於公司『規章制度發行與管制系統』與官方網站，供公司內部與外部關係人員查閱。 ● 114年集團內部人員簽署遵循誠信經營聲明書/廉潔誠信承諾書總合達83.46%。 3. 強化董事職能：為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。 ● 114年依法投保「董事及經理人責任險」，保障其受到訴訟或求償之情形。 ● 114年董事人均進修達5.6小時。 4. 利害關係人溝通：本公司為與員工、客戶、供應商、投資人或公司之利益相關者保持暢通之溝通管道，並尊重、維護其應有之權益，除可隨時透過公司網站與公開資訊觀測站了解公司重要訊息，各利害關係人透過官網設置信箱連繫，了解利害關係人關注之永續議題，並由	無特別差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明
			專人處理並負責回應 ● 114 年度接獲內外部利害關係人檢舉次數為 0。 5. 完整的內部控制制度與內部規範，控管各項法規風險，除自行進行內部控制評估外，按季檢核稽核單位之稽核報告，〔審計委員會〕應關注與監督，董事就內部控制制度缺失檢討，並應作成之記錄，追蹤及落實改善提報董事會。 ● 114 年度內外部稽核皆未發現重大缺失。 <u>資訊安全：</u> 本公司重視資訊安全風險控制與保護，佈建多層次防禦的資安管控制護網，實施嚴格的管控措施。 1. 嚴格遵守商業機密保密，不得探詢或蒐集非職務相關之供應商或客戶營業秘密。 2. 資訊系統作業與資料庫查詢依職類別並依密碼分級控管，網路異常查核、郵件系統防護、資料對外傳輸與資訊設備借出必須遵照流程提出申請。 3. 透過本公司電子郵件伺服器傳送或接收之電子郵件，自動掃描無誤後才會傳送或接收，強化並適時調整防禦機制。 4. 網路保安風險隨市場活躍度上升，必須密切關注並採取重要系統資源與廠商簽訂維護合約，預防駭客入侵所帶來的嚴重後果。 5. 不定期派員參加國內外研討會、資安訓練課程。 ● 有鑑於此，關鍵資訊系統建立備份、還原機制並落實備份硬碟保存環境溫濕度與安全適切性。 ● 當年度未發生重大資安事件、未因資安事件造成公司營運中斷。 ● 公司於 112 年 04 月依主管機關規範申報【資訊安全專責單位】，114 年參與落實 ESG 資安與鑑識相關教育訓練課程共計 6H。 【社會面】 <u>企業社會責任：</u> 遵循國際人權公約，並依據「聯合國工商企業與人權指導原則」制定人權政策，適用於目前或未來各地所設立子公司、關係企業或所屬組織之全體員工，透過核心勞動準則納入公司整體營運活動中，建立完善福利制度與職業安全健康管理體系。 ● 113 年制訂「人權政策」，每年不定期安排宣導相關規

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			範，保障客戶、利害關係人及全體同仁之基本人權，並維護社會、公司利益；114 年集團內部參與宣導 13.7%。 【環境面】 氣候變遷：因應氣候變遷影響，本公司評估氣候變遷對公司現在及未來的潛在風險與機會，並納入風險管理，不定期審視氣候變遷帶來之風險，適切推動方案，積極回應，並依據主管機關規範【永續發展資訊】揭露時程並向董事會報告。 ● 114 年度審視皆未發現潛在重大風險。 溫室氣體排放： 1. 112 年 06 月成立【溫室氣體盤查推動委員會】並經董事會審議通過，年度進行溫室氣體盤查，作為積極並持續推動節能減碳方案依據。 2. 確實掌握溫室氣體之排放狀況，配合「上市櫃公司永續發展路徑圖」，依主管機關規範溫室氣體盤查時程，且母公司 116 年度起盤查結果需經外部查證並向董事會報告，子公司 117 年度起盤查結果須完成外部查證並向董事會報告。 ● 不定期節能減碳推動宣導，減少溫室氣體排放。 ● [溫室氣體盤查推動委員會] 113 年即積極投入集團內部溫室氣體盤查，114 年完成前一年度溫室氣體排放量並提報董事會審議通過，於同年於永續報告書揭露。
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？	V		無特別差異。 (一) 建立合適之環境管理制度： 公司主要生產基地在大陸地區，辦公室位於新竹縣『昌益科技產發園區』商業辦公大樓，因無生產作業，相關環境管理皆參照『環境保護法』規範。 1. 新竹總公司無相關環保工程如污泥、廢水、事業廢棄物處理等，仍秉持愛護地球實施節能減碳，落實垃圾分類與資源回收，生活廢棄物均園區管理中心所規定處理。 2. 管理部定期檢視節能減碳狀況，包括電力等有限資源的節約，例如 ● 空調主機劃分區域，可單獨個別控制或透過集中控制器有效控制全區啟用狀態。 ● 選用符合節能標章之電器產品。 ● 辦公室在光線照明設計採用節電、LED 燈飾，符合環

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			保需求，達到節能省電效益。 ● 推行無紙化作業，作業系統電子化，盡可能減少紙張浪費。 3. 不定時向公司人員宣導永續環境的重要，善盡企業環保之責。	
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		(二) 本公司營運方向致力於杜絕浪費資源： 本公司無再生能源使用，主要為外購電力，少部份為公務車汽油耗用。 1. 我們以嚴謹的態度有效降低人均能源消耗強度，採用智慧通訊技術、節能產品，公司內部鼓勵員工落實資源回收與減量使用，減緩氣候變遷的影響。 ● 空調設置（集中控制器），具備監控顯示螢幕。 ● 電腦機房建置（監控管理平台）有效溫濕度監測。 ● 電器產品採購具有節能標章、環保標章。 2. 配合『昌益科技產發園區』垃圾分類與資源回收處理。 3. 不定期進行環保觀念推行與宣導，降低對環境負荷及有效能源之影響。	無特別差異。
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		(三) 因應氣候變遷影響，不定期評估氣候變遷對公司現在及未來的潛在風險與機會，並納入風險管理，適切推動方案。 1. 台灣總公司並無生產活動，仍受全球溫室氣體排放引發極端氣候影響層面廣；最直接是夏季全台供電不足，造成無預警停電影響公司日常運作，另電價會隨著有限能源調高增加營運成本。 2. 全球暖化日趨嚴重，能源消耗是造成氣候變遷的主要因素，我們以嚴謹的態度提升各項能源的使用效率，年度能源耗用量統計做為推動節能減碳方案參考指標，有效降低人均能源消耗強度，減緩氣候變遷的影響。 3. 近年來，因為氣候變遷造成整體產業衝擊，公司針對供應商除了採購原物料、耗材以符合相關法令法規及環保、安全之要求，也將企業永續發展思維納入供應鏈發展考量。 4. 參酌主管機關「上市櫃公司永續發展路徑圖」指引，推動永續發展，將氣候風險納入經營策略中，並依據規範將重大訊息向董事會報告。	無特別差異。
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		(四) 本公司持續並積極進行節能減碳方案： 1. 有關溫室氣體排放量統計需確立涵蓋範圍有； ● 直接來自於公司所擁有或控制排放源。	無特別差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			●來自於輸入電力或熱而造成排放。 ●由公司活動產生之排放。 2. 112年06月成立【溫室氣體盤查推動委員會】，113年起內部進行溫室氣體盤查； ●參酌「上市櫃公司永續發展路徑圖」規劃時程辦理溫室氣體外部查證，每季盤查工作執行進度呈報董事會。 ●114年完成前一年度溫室氣體盤查清冊與報告書，並於永續報告書揭露，經向董事會報告後同年08月於公司官網及公開資訊觀測站發佈。 3. 減量減廢政策： ●辦公室位於『昌益科技產發園區』，電腦機房建置環境監控管理平台，空調、電力、UPS溫濕度環境等進行監測，透過監測平台，有效控制各模組運轉，人為管理因素消失後，可降低不必要耗電。 ●辦公室空調劃分三大區域主機運作，各區域可進行《個別控制開關》，可節省公共區域運轉耗電量；對風機所要求動力減少，則負荷變動對應佳，整體空調環境舒適性提高。另具備《集中控制器》功能，藉由顯示螢幕清楚掌握各區域冷氣運轉狀況，具全區域或個別控制多機能設計，效率提高，除提升辦公室品質外，有效達到節能減碳。 ●辦公室建置全熱交換機，具能源熱回收的強制通風設備，將新鮮空氣引進室內並將室內汙濁空氣排至室外，兩股氣流排出前進行能源交換，維持原有空調狀態盡量不改變室內溫度的效果，降低引進室外空氣造成空調設備的負擔而達到節能節電。 ●辦公室全面照明採用節電、LED燈飾，符合環保需求，低熱度、不閃爍，達到節能省電效益。 ●定期全區域空調室內外機保養，維持冷房效果、降低耗電量。 ●電力耗用量統計，利用數據分析用電狀況，作為日後調整用電，實踐低碳環境；114年總用電度數較113年總用電度數減少1,880度。 4. 辦公室位於『昌益科技產發園區』，園區內部設置雨水回收系統供園區綠地澆灌，清洗道路與水溝，具有環保永續的綠色園區。整園區無個別廠戶水錶，水費含在管理費用，持續宣導節約用水。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
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？	V	否 (一) 為實現企業社會責任，促成經濟、環境及社會進步，以達成永續發展之目標，依循 ESG 規範不可忽略落實人權治理的重要性。 1. 公司恪守營運所在地之勞動相關法令，保障員工之合法權益，尊重並支持國際公認之人權保護精神與基本原則，包含「世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」及國際勞工組織的「工作基本原則與權利宣言」等。 2. 依據「聯合國工商企業與人權指導原則」指引，於113年12月訂定「人權政策」，並於公司官網宣達，年度定期辦理人權保護相關議題宣導。 ● 114年度集團參與宣導課程達13.7%。 3. 政策方面，公司「人事管理辦法」、「性別平等工作法」、「工作場所性騷擾防治」等訂定相關勞動人權規範，確保員工之晉用、考核及升遷等不因種族、性別、年齡或宗教等有任何差別待遇。以上辦法於公司內部「規章制度發行與管制系統」發佈，供員工隨時閱覽。	無特別差異。
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V	(二) 在同仁薪酬福利措施方面，本公司規劃完整人事管理與績效獎勵制度，推動多元福利項目，吸引並留住優秀人才。 1. 公司重視兩性平權及平等薪酬、晉升機會，114年度女性員工占整體員工22.02%，女性主管占整體主管比例亦達21.43%。 2. 公司增設《員工持股信託計劃》，每個月員工依職級別自其薪資所得中提存固定金額，公司每月提撥對等獎勵獎金，定期投資公司的股票，留住好人才，進而激勵員工與公司共同努力，共享經營成果。 3. 團體保險：公司本著照顧員工健康，規劃「團體保險」，所提供的保障有壽險、重大疾病、意外險、意外醫療、意外傷害、住院醫療險等，員工到職即加入保險，讓員工享有更優質的醫療品質。 4. 「績效考核辦法」藉由績效考核，提高同仁工作績效，視公司年度之經營目標達成情形，經董事長核定後公佈之，作為公平合理獎懲。 5. 「薪資給付作業辦法」訂定「三節獎金」參考外部總體經濟環境及公司整體經營績效核定。 6. 「員工酬勞辦法」依本公司章程第二十一條：本公司應以當年度稅前利益（扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之	無特別差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			摘要說明 利益) 於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額應提撥酬勞以獎勵員工。 (1) 員工酬勞百分之五(含)至十(含)，本項員工酬勞數額之百分之三十應為基層員工分配酬勞。 (2) 董事酬勞百分之五(含)以下。 以上員工酬勞董事酬勞分派比率應先送「薪酬委員會」審議後，交由董事會決議。 ●114年無盈餘可供分配，其累積之虧損留待以後年度彌補。
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		(三) 本公司相當重視員工安全與健康之工作環境，故隨時注意環境與設備安全等。 1. 辦公室位於『昌益科技產發園區』內，各出入口皆有警衛管制保障廠戶安全，辦公室門口設有門禁刷卡識別。 2. 參照相關職業安全衛生法，防範災害發生，每年一次消防安全設備檢查申報委專業檢修機構辦理。 3. 有關健康管理除定期辦理員工健康檢查，並不定期辦理健康講座，增進員工身心健康。 ● 114年消防局完成申報。 ● 114年08月參加『昌益科技產發園區』實施消防演習及緊急應變演練。 ● 114年度火災發生件數為0件。 ● 114年度職災件數為0件。 無特別差異。
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		(四) 公司不定期透過外部「薪資福利調查報告」，分析內部各職級薪資水準，提供具競爭力的薪資水準；另公司為鼓勵員工能有效學習，定期職務輪調。對外除透過專業訓練機構提升各項專業知識與法令新知，管理部不定期安排讀書會，並由各部主管輪流授課，以期公司與員工相互成長，發揮職能。 無特別差異。
(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標準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		(五) 保護消費者或客戶權益。 1. 本公司主要銷售產品為資訊傳輸線材中之導體及線纜，對產品與服務行銷及標示，皆遵循相關法規及國際標準，並定期追蹤修正。 2. 為確保及維護顧客健康與安全，定期召開品質產銷業務會議，有效回饋客戶問題，內部獲得充份溝通，回應客戶訊息。3. 在官方網站上除了公司簡介產品資訊，本公司秉持誠信公開原則，於公司網站設置利害關係人專區，如有客戶申訴得隨時以書信、電子郵件、電話專線 無特別差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明
(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？			等多元溝通管道，本公司專責負責人聯繫處理相關問題，保護消費者權益。 ● 114 年度接獲外部利害關係人申訴 0 次數。 (六) 本公司依據 ISO 9001 品質管理系統要求建立供應商管理制度。 1. 不定期電訪或訪廠評估，與供應商溝通本公司秉持環境保護、職業安全衛生管理制度與人權保護等管理政策，若發現供應商違反公司相關政策，或對環境與社會有不良影響時，將視情節重大得終止或解除契約。透過供應鏈的管理，傳達本公司經營理念，與供應商緊密合作達到客戶滿意為最高目標。善盡供應鏈之企業永續發展承諾下，達到環境及社會維護之責任。 2. 公司制訂供應商管理政策，要求供應商簽署環保要求聯絡書、廠商廉潔義務承諾書。 ● 公司採購人員每月針對供應商的產品（服務）品質、價格、交期、HSF... 等等進行供應商評鑑。 ● 依年度制定評鑑計劃，廠商評鑑頻率為一年一次。 ● 公司針對供應商採購金額占採購總額 50% 簽署供應商永續承諾書 100%。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		本公司為實踐永續發展之目標，訂定「公司永續發展實務守則」，有關永續報告書參考全球永續性報告協會 (Global Reporting Initiative, GRI) 發布之 GRI 永續性報導準則 (2021 年版) 及政府主管機關要求「上市公司編製與申報企業永續報告書作業辦法」編制，並接軌「聯合國永續發展目標」(Sustainable Development Goals, SDGs)，以盡責之態度向利害關係人報告本公司在經濟、環境及社會上的策略及活動，及展現本公司對社會責任之落實及永續發展的決心。 ● 113 年 11 月制訂「永續發展作業辦法」，依辦法設立「永續發展推展小組」，各組小組根據主題蒐集各管理方針及績效資訊，完成 113 年永續報告書編撰，經董事會報告後於 114 年 08 月 19 日至公開資訊觀測站且同步於公司官網公佈。 ● 前揭永續報告書尚未取得第三方單位驗證。
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；本公司為實踐永續發展已制訂「永續發展實務守則」，其運作情形皆與規範之精神及原則一致，另為使永續發展相關工作之規劃及推行有所依據，113 年 11 月訂定「永續發展作業辦法」、114 年 08 月訂定「永續發展作業辦法」皆經董事會核准施行。			無特別差異。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形；本公司為實踐永續發展已制訂「永續發展實務守則」，其運作情形皆與規範之精神及原則一致，另為使永續發展相關工作之規劃及推行有所依據，113 年 11 月訂定「永續發展作業辦法」、114 年 08 月訂定「永續發展作業辦法」皆經董事會核准施行。			無特別差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (一) 本公司依以下原則實踐永續發展： ● 落實公司治理。 ● 發展永續環境。 ● 維護社會公益。 ● 加強企業永續發展資訊揭露。 (二) 本公司重視利害關係人之權益，公司網站設置【利害關係人專區】以提供良好之溝通平台，藉此瞭解利害關係人之合理期望及需求，不論是經濟面與環境面之提問申訴或建議等議題，本公司都秉持誠信原則妥善處理或提出改善方案。 (三) 113 年 11 月訂定「永續發展作業辦法」並成立永續發展推動小組直屬董事長管轄，負責監督管理。 ● 各工作小組委員針對國內外經濟環境社會永續議題進行蒐集，透過多元管道了解利害關係人關注議題，透過分析訂定重大性主題，根據各管理方針及有效資訊彙總。 ● 本報告書之財務數據，係經引用安永聯合會計師事務所簽證之合併財務報表資料。環境面及社會面之數據係由本公司權責部門統計換算彙整。 ● 經公司永續發展推動小組完成報告書編撰，並於董事會報告後於官網及公開資訊觀測站發布。			

(六)、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。 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）。 3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。 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。	氣候變遷肇因於溫室氣體之排放，因此，「減少溫室氣體排放」為氣候風險管理行動首要目標之一，為確保董事會對公司之氣候相關風險與機會有適切之了解，參酌主管機關〔氣候相關財務揭露〕建議，針對氣候相關議題，不定期審視發現氣候變遷所帶來之風險，並因應公司組織規模發展，制定適切推動方案，積極回應，其他依據主管機關規範「上市櫃永續發展路徑圖」揭露時程並向董事會報告。 ● 114 年度審視皆未發現潛在重大風險。 1. 氣候變遷風險：主要分為 ● 「實體風險」源自於氣候變遷所導致天災事件或因天候長期變化造成之直接或間接之損失。 ● 「轉型風險」而是因受社會政策法規、朝向低碳經轉型等影響過程。 2. 台灣總公司並無生產活動，但仍受全球溫室氣體排放效應造成氣候之影響層面廣； ● 短期：極端氣候最直是供電不足，造成無預警停電影響公司日常運作，另電價會隨著有限能源調高增加營運成本。 ● 中期：相對供應商與客戶端也同樣面臨程度不等氣候變遷實質風險，提高生產銷售與運輸異常或中斷，造成營銷衝擊。 ● 長期：以低碳轉型的目標引導營運方向，推動節能減碳計劃逐步看到成果、生產發揮導入綠色環保產品、串起上下游供應鏈因應供需結構改變，提升企業競爭力，讓永續願景加以實踐。 本公司遵循相關法規與國際準則，實現綠色環保產品，因應上下游供應鏈需結構改變，接續以 ISO14064-1 精神為目標，112 年 06 月成立【溫室氣體盤查推動委員會】，113 年執行溫室氣體盤查，確實掌握溫室氣體排放狀況，接續 115 年依主管機關規範完成 114 年溫室氣體盤查揭露，由於長期且全參與，投入成本提高因而增加支出之費用。 本公司風險管理政策係將營運活動中可能面臨之各種風險控制在可承受範圍內，預防可能之損失，保護員工、維護股東權益、合作供應商與顧客之利益，因應組織規模發展，將氣候變遷之辨識納入管理政策與處理程序中。 目前尚未進行評估與制訂管理流程。

項目	執行情形
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。	本公司尚無使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性。
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	本公司尚無因應管理氣候相關風險之轉型計畫。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司目前尚未規劃內部碳定價。
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。	本公司尚無設定氣候相關目標，有關全球暖化日趨嚴重，目前參酌主管機關之指引與推動時程； 1. 112年已建置【溫室氣體盤查推動委員會】單位，113年第一季協助海外子公司完成設置專職單位，執行內部盤查，透過盤查資訊作為未來調整節能減碳方案依據。 2. 採用國內外 ISO14064-1 之標準，執行企業溫室氣體盤查並予以揭露，其範疇識別主要包括： ● 直接溫室氣體排放：溫室氣體排放源為公司所擁有或控制。 ● 間接溫室氣體排放：輸入電力、熱或蒸汽等能源利用所產生者。 ● 其他間接排放：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。
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)。	如附表 1-1 及 1-2。

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 CO ₂ e)、密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。				
本公司依排放源類型分析排放量統計				
年度	排放源類型	範疇 1 直接排放	範疇 2 能源間接	範疇 3 能源其他間接
113 年	公噸 CO ₂ e/年	98. 8679	6, 669. 5173	59, 285. 5555
總排放量				
113 年	公噸 CO ₂ e/年	98. 8679	6, 669. 5173	66, 053. 9407

註：1. 113 年進行首次溫室氣體盤查，定義為基礎元年。溫室氣體盤查資訊範圍涵蓋範圍總公司並納入東莞厚街溪頭太空梭電線有限公司與東莞紅翔金屬導體有限公司兩家海外子公司，本盤查報告於 ESG 報告揭露並於 114 年 08 月公開資訊觀測站與公司官方網站同步發佈。
2. 114 年溫室氣體盤查已完成資訊收集，將經由「溫室氣體盤查管理程序」進行內部查證作業，本報告書完成後經董事會報告後預計 06 月發佈。

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。
依據金管會「上市櫃公司永續發展路徑圖」、「上市櫃公司永續發展行動方案(2023 年)」及「公開發行公司年報應行記載事項準則年報附表二之三項次 9」，本公司屬於實收資本額未達新臺幣五十億元之上市公司規範持續完成並揭露合併公司溫室氣體盤查及 116 年個體公司溫室氣體確信資訊。 ●依 ESG 資訊揭露 113 年盤查資訊且於 114 年 06 月依上市公司資訊申報作業辦法規定申報。114 年溫室氣體盤查已完成資訊收集，經由「溫室氣體盤查管理程序」進行內部查證作業後，經由董事會報告後依規範 06 月發佈。

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。
公司溫室氣體目標策略及具體計劃資訊揭露於公開資訊觀測站。

(七)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評 估 項 目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
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？	V	(一) 本公司為強化並落實公司經營政策； 1. 訂定「誠信經營守則」並於103年11月經董事會通過，因應主管機關109年發佈新版公司治理藍圖，隨即110年03月修訂，董事會與高階管理階層皆遵行之。 2. 上述所列在執行職務應秉持積極、認真負責之態度，注重團隊精神，於110年03月訂定「道德行為準則」，並恪遵誠實信用原則。 3. 以上規範於公開資訊觀測站、公司官網及公司內部「規章制度發行與管制系統」公佈，作為明示且落實誠信經營政策之承諾，持續保障股東權益及追求企業永續發展為目標。	無特別差異
(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？	V	(二) 為健全誠信經營之管理； 1. 公司制定「誠信經營守則」、「道德行為準則」，防範不誠信行為情事，並經董事會通過。為主要不誠信行為風險評估的機制，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。 2. 為避免董事、經理人及員工於執行業務過程中直接或間接提供收受、承諾或要求任何不正當利益，或從事其他違反誠信、不法或違背受託義務之行為，並已採行防範措施及宣導，以利全體人員遵行與落實執行。 ● 並參考「誠信經營作業程序及行為指南」制訂《遵循誠信經營聲明書》，聲明書涵蓋「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情事。	無特別差異
(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？	V	(三) 防範不誠信行為明定作業程序； 1. 為實踐企業社會責任，制定「誠信經營守則」，防範不誠信行為，另參考「誠信經營作業程序及行為指南」制定《遵循誠信經營聲明書》，辦理宣導並簽署於服務期間瞭解並願遵循相關規範，建立良好之公司治理與風險控管機制。 2. 本公司「人事管理辦法」且明訂作業規範，並定期檢討修正前規範，對於業務往來可能發生有利益衝突之人員，當日報到即簽訂《員工自律公約》及《保密及競業禁止協議》，以防止職務上之利益衝突，明訂如有違規之懲戒。 ● 114年稽核單位定期或不定期查核無違反不誠信行為。 ● 防範不誠信行為，並於113年12月辦理宣導會後由員工簽署《遵循誠信經營聲明書》。 ● 新進人員報到階段便由人力資源部門進行教育訓練，培養誠信意識。	無特別差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
			摘要說明
			● 結合「定期績效考核」人力資源政策，防範不誠信行為，朝永續發展之目標。 3. 申訴制度： ● 公司鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，依其檢舉情事之情節輕重給予獎勵。 ● 於公司官網設置【利害關係人專區】提供溝通平台。
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？	V		(一) 公司避免與有不誠信行為紀錄者進行交易，並於商業契約明訂誠信行為條款； 1. 本公司之重要法律文件，皆須由內部簽呈呈報或向法律顧問諮詢，由其提供專業之意見與建議。 2. 依據 ISO 9001 品質管理系統要求建立供應商管理制度，明訂評鑑條款，於商業往來之前，評估供應商與其客戶、供應商或其他往來對象是否有不誠信行為紀錄，另供應商不得與公司、工廠有不當之關係聯繫，並以公平透明之方式進行商業活動。
(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？	V		(二) 本公司為健全誠信經營之管理，配置資源與人員，由總管理處負責協助董事會及管理階層制定監督執行誠信經營政策與行為指南，並定期(至少一年一次)或視需要向董事會報告。 ● 以上責任單位與職掌皆載明於「誠信經營守則」規範中。
(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？	V		(三) 防止利益衝突政策； 1. 利益衝突樣態可參考「誠信經營守則」，針對董事暨經理人於「道德規範準則」已明定防止利益衝突之政策。 2. 另本公司於「董事會議事規範」皆有載明有關董事利益迴避條款，對於會議事項，與董事自身或其代表法人有利害關係致有害於公司利益之虞者，得列席陳述意見及答詢，但不得加入討論及表決，且討論及表決時須迴避，亦不得代理其它董事行使表決權。 3. 凡新進員工於報到階段由人力資源部安排教育訓練，並於「人事管理辦法」制訂對於業務往來有利益衝突之職務別，均簽署「自律公約」並說明影響性。
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部稽核制度，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？	V		(四) 落實誠信經營； 1. 本公司已建立有效的會計制度及專責會計單位。 2. 內部稽核單位亦依據風險評估結果擬訂之次年度稽核計劃進行各項稽核，並呈報董事會及管理階層稽核結果與權責單位後續改善措施，以落實稽核成效，每季定期報告董事會。

評 估 項 目	運 作 情 形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		3. 企業內控自評，均必須自我檢視內部控制制度設計及執行之有效性。 ●內部稽核人員定期查核也並未發現有違反誠信之情事。 (五)本公司「誠信經營守則」、「誠信經營守則」揭示於公司官網/治理專區，並不定期派員參加誠信經營之教育訓練，或藉由董事會主管會議宣導，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案。 ●參加外部舉辦誠信經營之教育訓練與宣導 114 年總訓練為 18 人時。
			(一) 檢舉制度； 1. 如知悉有道德疑慮或有利益衝突之情事，本公司「誠信經營守則」、董事暨經理人「道德規範準則」、「人事管理辦法」皆載明檢舉制度之相關規定與程序。 2. 於公司網站及內部網站建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線或委託其他外部獨立機構提供檢舉信箱、專線，供本公司內部及外部人員使用。 3. 公司設置專責單位並制定依檢舉所涉及人員處理權責單位與程序。 4. 本公司鼓勵內部人員檢舉不誠信行為或不當行為，依其檢舉之情節輕重給予獎勵，如有虛報或惡意指控之情事，應予以紀律處分，情節重大者應予以革職。
(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？	V		(二) 檢舉受理、調查過程、調查結果均應留存書面文件，並保存五年，其保存得以電子方式為之，凡處理查證程序中與相關人員對檢舉人身份及被檢舉人及內容予以保密，查證程序完成後並呈報權責主管後，由人事單位完整保存相關資料。 ●114 年未有此情事發生。 (三) 本公司對舉報程序設有保密機制，讓員工知悉公司將盡力保護舉報者安全，不因檢舉情事而遭受不當處置。 ●114 年未有此情事發生。
(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？	V		(三) 本公司對舉報程序設有保密機制，讓員工知悉公司將盡力保護舉報者安全，不因檢舉情事而遭受不當處置。 ●114 年未有此情事發生。
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？	V		本公司官網、公開資訊觀測站皆發佈「誠信經營守則」，揭露公司概況、經營方針、財務等資訊。另公司官方網站建置『投資人專區』不定期更新以上訊息外，亦揭露公司治理遵從相關法規並強調誠信原則，官方網站訊息皆由各單位負責維護與更新，而重要訊息均由發言人發佈。
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訂守則運作，無重大差異。			本公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則訂守則運作，無重大差異。
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)			
本公司將隨時注意集團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。且於網站設置公司網站及公開資訊觀測站等處。			

(八)、其他足以增進對本公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無。

(九)、內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書：

請參閱公開資訊觀測站，【網址：<https://mops.twse.com.tw>→單一公司→公司治理→公司規章/內部控制→內控聲明書公告】，輸入年度及公司代號(2440)，查詢內控聲明書公告。

https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/ajax_t06sg20?parameters=0eb65210d5bdc34ea16e295ccdbad1094fa31aee87661611d3f8c22bea3fb50de1d5d55f2907af83df59ae82756caca37dd8deda6d21048dd6757f91f6feed9efade4567702b1a82869a09fd73fc40586bf9a81f6cee89d4f9a3841749584b20903dde6a928cc89597c96889484360aaa4be92515fe46e68f9315b3c534a4ef0

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。

(十)、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

股東會/董事會	日期	重要決議
股東會		
114 年股東會	114 年 06 月 26 日	承認事項： 1. 通過本公司 113 年度營業報告書及財務報表案。 執行情形：無股東提問，已依相關規定公告申報並揭露於公司網站。 2. 通過本公司 113 年度盈虧撥補案。 執行情形：無股東提問，已依相關規定公告申報並揭露於公司網站。 討論事項： 1. 修訂本公司「公司章程」部分條文案。 執行情形：無股東提問，已於 114 年 8 月 15 日經主管機關核准變更登記完成在案。
董事會		
討論事項：		
第 16 屆第 09 次	114 年 01 月 17 日	1. 通過董事長 113 年年終獎金及績效獎金案。 2. 通過王建成總經理 113 年年終獎金及績效獎金案。 3. 通過會計主管陳奕宏經理 113 年年終獎金及績效獎金案。 4. 通過財務主管林子鑫經理 113 年年終獎金及績效獎金案。 5. 通過擬訂定本公司「董事會設置及行使職權應遵循事項要點」案。 6. 通過擬修訂本公司「公司治理實務守則」部分條文。 7. 通過太空梭集團民國 114 年度營業預算案。
第 16 屆第 10 次	114 年 03 月 12 日	1. 通過本公司民國 113 年度營業報告書及財務報表業已編製完成。 2. 通過本公司民國 113 年度之財務報表業經安永聯合會計師事務所查核簽證完竣。 3. 通過本公司 113 年度盈虧撥補案。 4. 通過內部控制制度有效性之考核及內部控制聲明書。 5. 通過本公司擬向台中商業銀行申請融資額度一案。 6. 通過本公司擬向台灣中小企業銀行申請融資額度一案。 7. 通過擬對投資事業東莞紅翔金屬導體有限公司，從事資金貸與參佰肆拾萬美元一案。 8. 通過擬修訂本公司「公司章程」部分條文案。 9. 通過擬訂 114 年本公司股東常會召開日期、地點、方式、議程、股東提案權及相關事宜。
第 16 屆第 11 次	114 年 05 月 11 日	1. 通過本公司民國 114 年度第一季合併財務報表案。 2. 通過本公司民國 114 年度第一季合併財務報表業經安永聯合會計師事務所核閱完竣。 3. 通過擬對本公司之轉投資事業東莞紅翔金屬導體有限公司提供背書保證一案。
第 16 屆第 12 次	114 年 08 月 11 日	1. 通過本公司民國 114 年度第二季合併財務報表案。 2. 通過本公司民國 114 年度第二季合併財務報表業經安永聯合會計師事務所核閱完竣。 3. 通過擬對本公司之轉投資事業東莞紅翔金屬導體有限公司提供背書保證一案。 4. 通過本公司擬向彰化商業銀行申請融資額度一案。
第 16 屆第 13 次	114 年 11 月 12 日	1. 通過本公司民國 114 年度第三季合併財務報表案。 2. 通過本公司民國 114 年度第三季合併財務報表業經安永聯合會計師事務所核閱完竣。 3. 通過本公司財務報告簽證會計師之獨立性及適任性評估案。 4. 通過安永聯合會計師事務所報酬案。 5. 通過安永聯合會計師事務所及其關係企業提供非確信服務案。 6. 通過本公司擬向中國信託商業銀行申請營運資金融資額度一案。 7. 通過本公司擬為東莞紅翔金屬導體有限公司(以下簡稱東莞紅翔)於金融機構申請融資額度背書保證一案。 8. 通過擬對本公司轉投資事業東莞紅翔金屬導體有限公司提供背書保證一案。 9. 通過基層員工範圍。 10. 通過擬訂本公司 115 年度稽核計劃案。 11. 通過修訂本公司「預算管理辦法」案。

股東會/董事會	日期	重要決議
		12. 通過修訂本公司「關係人交易管理辦法」案。 13. 通過擬修訂本公司「子公司之監督及管理辦法」部份條文。 14. 通過修訂本公司「內部控制制度」案。
第 16 屆第 14 次	115 年 01 月 17 日	1. 通過董事長 114 年年終獎金及績效獎金案。 2. 通過王建成總經理 114 年年終獎金及績效獎金案。 3. 通過會計主管陳奕宏經理 114 年年終獎金及績效獎金案。 4. 通過財務主管林子鑫經理 114 年年終獎金及績效獎金案。 5. 通過太空梭集團民國 115 年度營業預算案。 6. 通過基層員工範圍與『內部控制制度』修訂。
第 16 屆第 15 次	115 年 03 月 12 日	1. 通過本公司民國 114 年度營業報告書及財務報表業已編製完成案。 2. 通過安永聯合會計師事務所查核簽證本公司民國 114 年度之財務報表案。 3. 通過本公司民國 114 年度盈虧撥補案。 4. 通過內部控制制度有效性之考核及內部控制聲明書。 5. 通過本公司擬向台灣中小企業銀行申請融資額度一案。 6. 通過擬對投資事業東莞紅翔金屬導體有限公司，從事資金貸與參佰陸拾萬美元一案。 7. 通過有關「英屬開曼群島商萊德光電股份有限公司」董事改選，提名本公司為法人董事候選人案。 8. 通過本公司第十七屆董事及獨立董事選舉案。 9. 通過擬訂定本公司 115 年股東常會受理股東提名董事(含獨立董事)候選人相關事宜案。 10. 通過擬訂 115 年本公司股東常會召開日期、地點、方式、議程、股東提案權及相關事宜。

(十一)、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。

四、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 (註 1)	合計	備註
安永聯合會計師 事務所	王瑄瑄	114/01/01-114/12/31	2,700	200	2,900	
	陳智忠					

註 1：非審計公費服務項目：稅務簽證服務 200 仟元。

- (一) 給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費占審計公費比例達四分之一以上者：無。
- (二) 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度審計公費減少者：無。
- (三) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額比例及原因：無。

五、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師

更 換 日 期	民國113年11月12日董事會通過，自113年第四季起更換。		
更 換 原 因 及 說 明	為符合本公司未來業務發展及經營管理方面之需求，公司不再繼續委任。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情 況		
	主動終止委任		
	不再接受(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)	不適用。		

(二)關於繼任會計師

事 務 所 名 稱	安永聯合會計師事務所
會 計 師 姓 名	王瑄瑄、陳智忠
委 任 之 日 期	113年11月12日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無。
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無。

(三)前任會計師對本準則第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、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。股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數：
- 董事、經理人及大股東股權變動情形
請參閱公開資訊觀測站，【網址：<https://mops.twse.com.tw>→單一公司→股權變動/證券發行→董監大股東持股/質押/轉讓→董監事持股餘額明細→董監事持股餘額】，並輸入公司代碼(2440)查詢。
<https://mopsplus.twse.com.tw/mops/#/web/stapap1>
 - 股權移轉資訊：相對人非關係人，無需揭露。
 - 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為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊：
115 年 4 月 28 日；單位：股

姓名(註1)	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。(註3)		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
王坤鈿	32,570,685	23.41%	11,100,801	7.98%	0	0.00%	駱秋香 王筱涵	夫妻 父女	無
駱秋香	11,100,801	7.98%	32,570,685	23.41%	0	0.00%	王坤鈿 王筱涵	夫妻 母女	無
王玄輝	6,896,000	4.96%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
實英實業股份有限公司	5,855,541	4.21%	0	0.00%	0	0.00%	邱秋林	法人 代表人	無
邱秋林	1,048,461	0.75%	0	0.00%	0	0.00%	實英實業股份有限公司	法人 代表人	無
邵秋傑	5,585,000	4.01%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
紅帥工業股份有限公司	5,217,000	3.75%	0	0.00%	0	0.00%	王筱涵	法人 代表人	無
王筱涵	3,730,000	2.68%	0	0.00%	0	0.00%	王坤鈿 駱秋香 紅帥工業股份有限公司	父 母 法人 代表人	無
第一創業投資股份有限公司	3,094,709	2.22%	0	0.00%	0	0.00%	李健忠	法人 代表人	無
李健忠	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	第一創業投資股份有限公司	法人 代表人	無
何玉貞	2,663,785	1.91%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
林信祐	2,628,876	1.89%	0	0.00%	0	0.00%	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

綜合持股比例

單位：仟股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
SPACE SHUTTLE HI-TECH CO., LTD.	8,000	100.00%	—	—	8,000	100.00%
香港太空梭電線有限公司	130,221	100.00%	—	—	130,221	100.00%
東莞紅翔金屬導體有限公司	—	—	—	100.00%	—	100.00%
東莞厚街溪頭太空梭電線有限公司	—	—	—	100.00%	—	100.00%
SPACE SHUTTLE HI-TECH CO., LTD. (Seychelles)	—	—	—	19.00% (註1)	—	19.00%
東莞中鉅資訊光電有限公司	—	—	—	17.53% (註2)	—	17.53%

註1：本合併公司已於104年11月出售其控股公司SPACE SHUTTLE HI-TECH CO., LTD. (Seychelles)81%股權，持股比例由100%減至19%，處分價款美金552仟元(折合新台幣18,004仟元)已於民國104年全數收回。復因已喪失對該公司之影響力，故改以成本衡量評價。

註2：本合併公司已於102年12月出售20%股權，持股比例由50%減至30%；105年3月因未參與美金2,460仟元之現金增資，持股比例由30%減至19.15%；110年因未參與增資美金628仟元，致持股比例由19.15%減至17.53%。

參、募集情形

一、資本及股份

(一)、股本來源

115 年 03 月 31 日

年月	發行價格 (元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (仟股)	金額 (仟元)	股數 (仟股)	金額 (仟元)	股本來源	現金以外之財產抵充股款者	其他
74.10	10	200	2,000	200	2,000	設立股本	無	—
77.04	10	1,000	10,000	1,000	10,000	現金增資 8,000,000 元	無	—
78.04	10	4,000	40,000	4,000	40,000	現金增資 30,000,000 元	無	—
83.07	10	9,500	95,000	9,500	95,000	現金增資 55,000,000 元	無	—
84.07	10	19,500	195,000	19,500	195,000	現金增資 100,000,000 元	無	—
85.07	10	39,500	395,000	39,500	395,000	現金增資 200,000,000 元	無	—
86.07	10	90,000	900,000	58,000	580,000	現金增資 185,000,000 元	無	—
87.07	10	90,000	900,000	80,000	800,000	盈餘轉增資 72,500,000 元 資本公積轉增資 43,500,000 元 現金增資 104,000,000 元	無	87.07.10. 台財證(一) 第 58924 號函核准
88.07	10	125,000	1,250,000	92,500	925,000	盈餘轉增資 120,000,000 元 員工紅利轉增 5,000,000 元	無	88.06.22. 台財證(一) 第 57169 號
89.07	10	150,000	1,500,000	107,000	1,072,000	盈餘轉增資 138,750,000 元 員工紅利轉增 8,250,000 元	無	89.06.27. 台財證(一) 第 55191 號函
90.09	10	250,000	2,500,000	150,000	1,500,000	盈餘轉增資 160,800,000 元 員工紅利轉增 8,000,000 元 現金增資 259,200,000 元	無	90.06.08. 台財證(一) 第 133886 號
91.09	10	250,000	2,500,000	157,758	1,577,580	盈餘轉增資 75,000,000 元 員工紅利轉增資 2,580,000 元	無	91.07.05. 台財證(一) 第 0910136867 號
92.08	10	250,000	2,500,000	196,807	1,968,072	盈餘轉增資 80,561,540 元 可轉換公司債轉換 30,993 仟股	無	92.07.01. 台財證(一) 第 0920129115 號
93.03	10	250,000	2,500,000	231,405	2,314,050	可轉換公司債轉換 34,598 仟股	無	—
93.08	10	350,000	3,500,000	232,024	2,320,240	核定資本額增資 100,000 仟股 可轉換公司債轉換 619 仟股	無	—
94.11	10	350,000	3,500,000	234,704	2,347,044	可轉換公司債轉換 2,680,842 股	無	94.11.10. 經授商字 第 09401217970 號函
94.11	10	350,000	3,500,000	334,704	3,347,044	私募現金增資 1,000,000,000 元	無	94.11.15. 經授商字 第 09401218990 號函
95.01	10	420,000	4,200,000	363,795	3,637,953	私募現金增資 290,909,090 元	無	95.01.26. 經授商字 第 09501004720 號函
95.04	10	420,000	4,200,000	328,840	3,288,403	私募現金增資 350,000,000 元 減資 699,549,800 元	無	95.04.11 經授商字 第 09501064410 號函
95.09	10	420,000	4,200,000	216,929	2,169,293	減資 1,119,109,540 元	無	95.09.08 經授商字 第 09501203150 號函
95.12	10	420,000	4,200,000	244,929	2,449,293	私募現金增資 280,000,000 元	無	95.12.12 經授商字 第 09501276330 號函
96.09	10	420,000	4,200,000	167,877	1,678,771	減資 770,522,830 元	無	96.09.04 經授商字 第 09601214300 號函
97.07	10	420,000	4,200,000	173,307	1,733,074	盈餘轉增資 54,303,130 元	無	97.07.21 經授商字 第 09701175490 號函
97.08	10	420,000	4,200,000	193,307	1,933,074	現金增資 200,000,000 元	無	97.08.07 經授商字 第 09701197960 號函
98.01	10	420,000	4,200,000	184,468	1,844,684	註銷庫藏股減資 88,390,000 元	無	98.01.19 經授商字 第 09701331570 號函
98.08	10	420,000	4,200,000	139,117	1,391,173	減資 453,511,380 元	無	98.08.05 經授商字 第 09801174990 號

(二)、股本種類

115 年 03 月 31 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	
記名式普通股	已上市	未上市(註1)	小計			
	103,664,333	35,452,938	139,117,271	280,882,729	420,000,000	上市

註 1:係指私募普通股股票。

(三)、主要股東名單:(持股比例達百分之五以上之股東或持股比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例)

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
王坤鈿		32,570,685	23.41%
駱秋香		11,100,801	7.98%
王玄輝		6,896,000	4.96%
實英實業股份有限公司		5,855,541	4.21%
邵秋傑		5,585,000	4.01%
紅帥工業股份有限公司		5,217,000	3.75%
王筱涵		3,730,000	2.68%
第一創業投資股份有限公司		3,094,709	2.22%
何玉貞		2,663,785	1.91%
林信祐		2,628,876	1.89%

(四)、股利政策及執行狀況(應揭露本次擬議股利分配情形)

1. 公司章程所訂之股利政策:

(1)本公司應以當年度稅前利益(扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益)於保留彌補累積虧損數額後,如尚有餘額應提撥:

A、員工酬勞百分之五(含)至十(含),本項員工酬勞數額之百分之三十應為基層員工分配酬勞。

B、董事酬勞百分之五(含)以下。

員工酬勞、董事酬勞分派比率應先送薪酬委員會審議後,交由董事會決議。

前二項員工酬勞以股票或現金為之,需經董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之,並報告於股東會。

員工酬勞發給股票或現金之對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工,該一定條件授權董事會訂定之。

(2)本公司年度總決算如有盈餘,應先提繳稅款、彌補歷年累積虧損,次提百分之十為法定盈餘公積,並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積,如尚有盈餘,其餘額再加計以前年度累積未分配盈餘由董事會擬具分派議案,提請股東會決議後分派之。

本公司現金股利及股票股利之分配比例,將考量未來發展之資金需求及獲利狀況調整發放,以求公司永續、穩健之經營發展,盈餘之分配得以現金股利或股票股利之方式分派,惟如以股票股利分派,則比例應不高於股利總額之百分之五十(50%)。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形:

本公司114年度無可供分配之盈餘,其累積之虧損留待以後年度彌補。

(五)、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。

(六)、員工、董事及監察人酬勞

- 1、公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍。
依本公司章程第 21 及 22 條所訂之比例分配，請參閱(七)之說明。
- 2、本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎，以股票分派的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：
 - (1). 本公司 114 年度未以股票分派員工酬勞。
 - (2). 若本公司以股票分派員工酬勞之股數計算基礎，及實際配發金額若與估列數有差異時：以股票分派的員工酬勞之股數計算基礎係依據董事會決議發行新股日前一日之收盤價並考慮除權除息之影響。若嗣後估列數與實際分派金額有差異時，則依會計估計變動處理，並於發放年度調整入帳。
- 3、董事會通過分派酬勞情形：
 - (1). 以現金或分派之員工酬勞及董事酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：本年度無分派，故不適用。
 - (2). 本公司經 115 年 3 月 12 日董事會決議通過，無可分配盈餘。
 - (3). 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工紅利總額合計數之比例：不適用。
- 4、前一年度員工分紅、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：無。

(七)、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、 資金運用計畫執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)、業務範圍

1. 所營業務之主要內容：

- (1)電子零組件製造業
- (2)資料儲存及處理設備製造業
- (3)有線通信機械器材製造業
- (4)電線及電纜製造業
- (5)機械設備製造業
- (6)事務機器製造業
- (7)銅材二次加工業
- (8)電器批發業
- (9)精密儀器批發業
- (10)資訊軟體批發業
- (11)電子材料批發業
- (12)電器零售業
- (13)精密儀器零售業
- (14)資訊軟體零售業
- (15)電子材料零售業
- (16)製造輸出業
- (17)資訊軟體服務業
- (18)電子資訊供應服務業
- (19)除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

2. 主要產品及營業比重：

本公司 114 年度主要產品營收金額及營業比重如下表：

單位：新台幣仟元

	營收金額	營業比重
3C產品用線	277,496	7.95%
3C連接組裝產品	0	0.00%
絞銅線	3,211,970	92.05%
合計	3,489,466	100.00%

3. 本公司目前之商品(服務)項目：

本公司深耕通訊傳輸線材領域多年，憑藉精湛之精銅導體加工技術，建立優於市場水準之品質競爭優勢。營運上採取「穩健基石、精準轉型」雙軌策略，產品與服務涵蓋如下：

(1)核心精銅導體產品

以成熟穩定之製程技術，生產具備高導電性、低損耗特性之精銅線材。本公司產品品質深獲市場肯定，除支應內部線材組裝需求外，亦為多家高階電子零組件廠之關鍵材料供應商，為公司最穩固之營運基石。

(2)利基型特種線材組件

跨領域工業應用線材，以自有高品質導體技術為核心，避開高度競爭之紅海市場，專注開發應用於高門檻產業之特種線材產品，涵蓋汽車電子、醫療設備、航空航太、船舶工業及水下探測設備等領域，產品具備高穩定性及優異之環境耐受能力。

(3)AI 及高頻高速傳輸線材

新世代資通訊傳輸解決方案，因應 AI 產業發展及終端設備升級需求，與客戶共同開發 AI 手機、AI PC 專用傳輸線材，並提供符合 PCIe 高速傳輸規範之高頻屏蔽線材。透過持續提升產品技術門檻，強化公司於高速傳輸應用市場之競爭優勢。

(4)自動化設備用拖鏈線材與客製化解決方案

高彈性耐用之工業動態傳輸應用，積極開展拖鏈專用線材產品，配合客戶應用於數控設備（CNC）及各類自動化生產系統。產品設計著重於高耐彎折、抗疲勞及長時間穩定運作之特性，以滿足設備在高速往復運動環境下之嚴苛需求。同時，本公司具備高度客製化能力，可依客戶需求提供自製化、客供料整合及整體線材應用解決方案，協助客戶優化系統設計與提升設備運行效能，拓展多元產業應用場域。

4. 生產及計劃開發之新產品及服務

本公司以「高純度精銅導體加工」為技術核心，持續深化電線電纜之垂直整合。面對 3C 市場變革與同業價格競爭，研發策略將由傳統通訊線材，全面轉向以高傳導、低損耗、高柔性為核心價值的應用領域。

(1)次世代高頻高速傳輸線材（以精密導體支撐高頻穩定）

為因應 AI 運算與 8K 影音串流對信號衰減的極致要求，本公司導入高頻精密生產與檢測設備，重點研發項目如下：

- 高頻用線開發：利用精銅導體之低電阻特性，開發具備高信噪比之 SFP 20G、100G 甚至 200G 高頻用線，並同步延伸技術至精密工業控制及船舶航電用線等高可靠度產品。
- 次世代標準認證：鎖定 USB 4.0、DisplayPort 2.1、HDMI 2.1 等國際主流標準。透過優化導體絞合工藝與精密排線技術，確保資料在極高速傳輸下仍能維持訊號的高度完整性。
- 高頻屏蔽與網路通訊：針對 VDSL (30MHz)及 5G 基礎設施之通訊需求，開發具備優異屏蔽效能與低回損特性之高頻線材，滿足新世代網路通訊之嚴苛規格。

(2)智慧製造與 AI 機器人動態應用（精銅導體之耐疲勞性）

針對 AI 智慧生產環境，發揮精銅導體在高頻率運動下的物理優勢：

- 高柔性人工機械手臂線材：研發具備極高耐彎折、抗扭轉與高導電率之精銅複合線材，支應 AI 機器人長時間、高頻次之動態運行需求。
- 工業拖鏈與 CNC 設備用線：優化導體結構設計，強化抗疲勞特性，提供自動化生產線最穩定的電力與訊號傳輸。

(3)特種環境與綠色能源應用（導體材質之多元進化）

利用精銅加工技術延伸開發特殊材質線材，避開紅海市場：

- 特種材質複合應用：包含鐵氟龍高溫線、耐腐蝕之船舶航電用線，以及因應環境永續趨勢之無鹵（Halogen-free）與低煙無鹵（LSZH）環保線材。
- 利基型終端：研發應用於 VR（虛擬實境）、穿戴裝置及醫療設備之微細精銅導體線材，滿足輕量化與高靈敏度需求。

(4) 轉型策略：從材料基礎走向系統化解決方案

本公司啟動轉型計畫，現已展現具體成果：

- 垂直技術整合：憑藉自有的精銅導體技術優勢，開發具備高競爭力之車用電子連接線、GPS 導航線及博弈機用線。
- 協作式開發模式：從單一線材供應商轉型為整體應用解決方案提供者。配合客戶將 TV/NV 與遊戲機用線朝向高速、高頻化轉型，並引進高頻專用設備，積極參與客戶新一代產品的初期開發。

(二)、產業概況

1. 產業之現況與發展

本公司初期以電腦、通訊及消費性電子產品之訊號傳輸線與連接線組（Cable Assembly）為核心業務。隨產業演進，公司積極推動垂直整合策略，向上延伸至精銅加工領域，藉此確保關鍵原材料之品質穩定與供應韌性。連接線作為電子設備內部及裝置間互連之橋樑，已成為電子工業中不可或缺的關鍵零組件。

- 電腦連接線領域：涵蓋桌上型 PC 及 NB 系列，包括顯示器訊號線、RF 高頻同軸線、高溫電子線、各式外接周邊（鍵盤、滑鼠、網路、監視器）連接線，以及家庭劇院與雲端伺服器連接線。
- 通訊與消費性電子：包含免持聽筒線組、充電器線組、車用連動線組、家用電玩主機及數位家庭劇院連接線等。

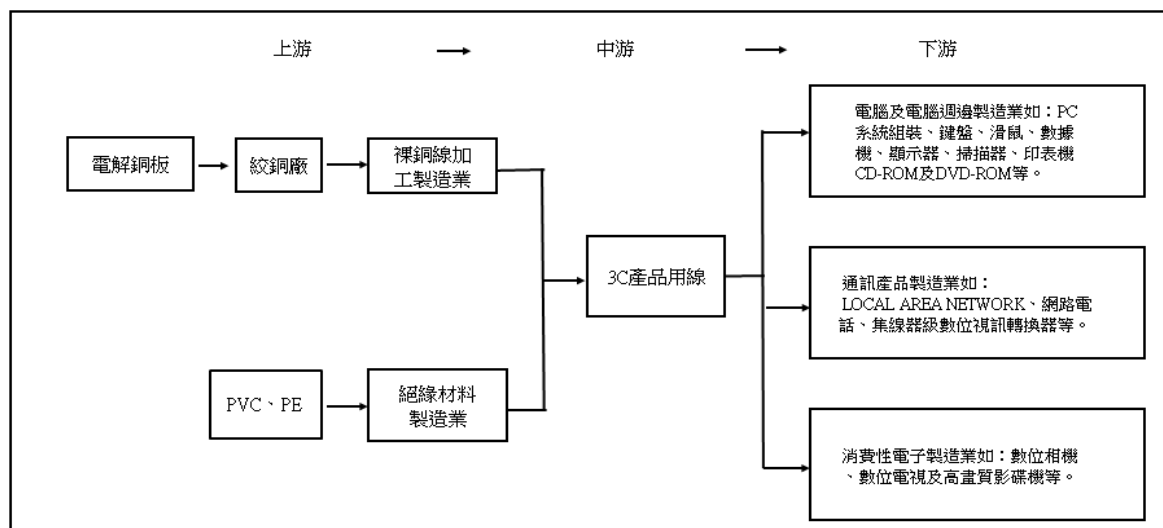
隨電子裝置朝「輕薄化」發展，連接線不僅須具備高速傳輸能力，更需透過高頻穩定的結構設計與精銅導體加工技術，以滿足新一代裝置對物理空間限制與高執行效能的雙重需求。

隨著 USB 4.0 傳輸標準與 Type-C 介面成為市場主流，並獲得終端品牌大廠支持導入，USB 4.0 Type-C 將躍居市場關鍵技術。本公司已積極布局該產業鏈，將其視為推動營運成長的重要動能。

面對無線傳輸技術成熟對傳統 3C 領域帶來的挑戰，資料傳輸需求已進一步延伸至物聯網（IoT）、車聯網、穿戴裝置及自動倉儲機器人線束等新興領域。由於有線傳輸具備成本優勢、訊號穩定度高及高速傳輸不可替代性，預料未來市場對高品質訊號傳輸線組仍將維持剛性需求。

2. 產業上、中、下游之關聯性

資訊科技業為一資本密集之產業，相對其他產業更需擁有高度精密及領先之科技水準，因此此一產業之分工及專業化程度為各行業之冠。台灣資訊業之上、中、下游分工體系相當完整，本公司為線材，連接線專業製造廠商，其位於國內電子產業之中游地位，所影響到的相關聯產業可以說是相當廣泛。茲將相關產業之關聯性如下：



3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

(1) 產品之各種發展趨勢

- A. 量身訂作的訂單式生產 (Build-to-Order)：雖資通訊傳輸線具備國際電氣標準，但絞線、纏繞、集合與編織等核心製程，常因應客戶特殊需求而異。本公司憑藉精銅導體加工技術之靈活性，針對各類傳輸規格提供量身製作的生產服務，以客製化導向應對無法定型化生產的市場特性，此為產業未來之必然走向。
- B. 汽車車用配線之開發：受惠全球汽車產業急速成長，帶動線束加工需求。隨汽車電子化提升、混合動力與電動車技術演進，以及未來無人駕駛科技之加入，產業前景樂觀。本公司積極投入車用配線研發，掌握高成長之車載應用市場。
- C. 設立高頻獨立車間：公司特別設立高頻專屬生產線，主攻 USB 3.1、USB 4.0 等新世代高頻傳輸標準，並同步投入醫療高端產品的研究與開發，確保在嚴苛規格下的技術領先。
- D. 加速產品多元化布局：因應市場競爭，公司正積極優化產品結構，加速拓展新領域。策略性提升汽車電子線束、工業拖鏈專用線等高附加價值產品之產出比重，以確保在多元場域中的競爭優勢。

(2) 產品競爭情形

面對電子產品生命週期縮短及同業劇烈價格競爭，產品獲利壓力與日俱增。本公司在激烈的競爭環境下，除落實成本控管並嚴守品質標準外，更採取以下核心競爭策略：

- 核心技術與材料掌控：積極調整營運策略，深耕線材開發核心技術並強化對精銅導體材料之掌控，確保產品具備優異的電氣性能與穩定性。
- 全方位解決方案 (Total Solution)：提供客戶從研發到生產的完整方案，精準掌握市場脈動與產品 Know-how，藉此維持資通訊傳輸線材及線組的高品質與高效率產出。

(三) 技術及研發概況

1. 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	114年度	115年度1-3月
研發費用	6,905	1,625

2. 最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品：

研發成果概要	研發成果用途
USB3.1 長米數	有配合客戶開發 2 米長的 USB3.1 同軸版線材，目前在樣品中。
HDMI 2.2(CAT-4)	HDMI2.1 的升級版，傳輸速率 96Gbps，分辨率最高到 12K 120Hz。配合客戶開發成功。此規格後續有送多家客戶驗證中
USB4 GEN3 GEN4	USB4 GEN4 廠內在 111 年有開發成功。 這兩款產品對高頻要求嚴，信號線的部份我們分同軸和對絞兩種。 同軸版本技術比較成熟，良率高；對絞版我們也開始量產。
拖鏈線	配合客戶在打樣中
光纖複合曲線 (AOC)	配合客戶開發此產品
極細同軸醫療線	有配合客戶生產一款 38AWG 醫療線，規格為(7/0.04 鍍錫合金銅 *1C+S+PFA)*6+7/0.05TA*4C+A+ETFE+B，目前在量產中

(四) 長、短期業務發展計劃

本公司採取「穩健基石、精準轉型」之雙軌發展策略。以高純度精銅導體加工技術為核心競爭力，一方面穩固佔營收維持九成以上之絞銅線市場，另一方面積極延伸至高附加價值之特種線材領域，以規避傳統 3C 產業之微利競爭。

1.短期業務發展計劃：

(1)深化高頻技術與產能布局：

- 加大 DisplayPort 2.1 及 USB 3.1 之生產規模，並針對 USB 4.0 進行製程改善與技術深化。
- 利用精銅導體之低電阻特性，開發具備高信噪比之 SFP 20G、100G 甚至 200G 高頻用線，鎖定 AI 伺服器與高速運算市場。

(2)優化市場定位與供應鏈協作：

- 加強與產業鏈知名大廠之策略合作，間接取得全球領先品牌之線材訂單，提升產品滲透率。
- 針對 HDMI 2.1 及 USB 4.0 系列產品，制定明確之 OEM/ODM 與通路市場競爭策略。

(3)跨領域應用認證與開發：

- 發揮 IATF 16949 認證優勢，全力爭取汽車電子線束合作項目。
- 加速醫療專用車間整改，並積極導入 ISO 13485 醫療認證，目標提升醫療用線營收比重。

(4)前瞻規格卡位：

- 投入伺服器 PCIe 5.0、6.0 及以上之高頻高速線材開發，擴大銷售範圍並提升獲利空間。

2.長期業務發展計劃：

(1)拓展特種環境利基市場：

- 鎖定船舶航電、高溫線及水下設備等特殊應用領域，利用精銅加工技術開發具備高穩定性及優異環境耐受能力之複合線材。
- 研發應用於 VR（虛擬實境）及穿戴裝置之微細精銅導體線材，滿足輕量化

與高靈敏度之物理需求。

(2)深耕 AI 機器人動態應用：

- 因應機器人線纜市場成長趨勢，開發具備極高耐彎折與抗扭轉特性之精銅複合線材。
- 針對工業拖鏈與 CNC 設備，優化導體結構以強化抗疲勞特性，提供自動化生產線最穩定之電力與訊號傳輸方案。

(3)轉型系統化解決方案提供者：

- 由單一線材供應商轉型為整體應用解決方案(Total Solution)提供者，積極參與客戶新一代產品之初期研發。
- 加強市場行銷與產業策略聯盟，提升在全球高品質訊號傳輸線組之市場佔有率。

(4)組織效能與人才永續：

- 健全職能並強化技術人才培育，降低員工流動率以支應多角化經營目標。
- 持續推動節能減耗與流程簡化，提升工作積極性與運作效能，落實精實管理。

二、市場及產銷概況

(一)、市場分析

1. 主要產品銷售地區、市場佔有率：

本公司目前產品以亞洲市場為核心，憑藉穩定的供應鏈與技術優勢，已在區域內建立極高的品牌信任度。在集團轉型過程中，高品質精銅導體始終居於核心戰略地位。透過垂直整合上游精密拉絲技術，公司不僅確保了利基型線材的原材料純度，更在資訊傳輸與特種裝備線材市場中，以高品質導體作為差異化競爭的基石，成功由傳統製造邁向高附加價值的精密零組件供應商。

2. 主要產品市場未來之供需狀況與成長性：

隨著全球進入AI運算時代，市場對於高速、高頻傳輸的需求呈現爆發式成長：

- AI終端與高速傳輸：隨AI PC、AI手機及伺服器內部PCIe高速傳輸規範持續升級，對導體的電氣性能要求日益嚴苛。公司的高品質銅導體能有效降低信號衰減，可滿足終端需求者的需求。
- 工業自動化與數控設備：針對工業4.0浪潮，公司新增之拖鏈產品線專為高度動態環境設計。在工業機器人與精密數控工具機（CNC）市場中，具備高耐彎折、長壽命特性的線材需求穩步攀升，市場的需求也將成為公司新的成長引擎。
- 新興應用推升需求：除資訊產業外，醫療設備與特殊環境監測線材的技術門檻，亦支撐了利基型市場的長期溢價空間。

3. 競爭利基：

公司在激烈的市場競爭中，憑藉以下核心優勢脫穎而出：

- 超越市場標準的品控實力：擁有完善的實驗室測試設備與全程製程管控制度，產品一致性與可靠度優於一般市場供應商，能滿足應用於特殊市場、醫療設備級別的嚴苛檢驗。
- 高度客製化與整合能力：具備強大的自製化與客供化整合能量，能與客戶共同開

發符合特殊場景需求的線材結構。從原材料銅材的特性調整到成品線纜的披覆設計，提供一站式、高度彈性的解決方案。

- 研發與交期效率：精益求精的研發團隊能快速響應新通訊協定的變革，配合客戶確保客戶在產品開發初期即可獲得領先市場的技術支援。

4. 發展遠景之有利與不利因素與因應對策

(1) 有利因素：

- AI 產業浪潮帶動：全球 AI 基礎建設與終端換機潮，帶動對高頻高速傳輸線材的巨大需求。
- 網路基礎設施普及：雲端運算與大數據分析持續深入各行各業，支撐通訊線材市場的長線成長。
- 產業技術轉移效應：隨著核心技術在多領域間的擴散應用，高毛利之特種線材應用場景日益擴張。

(2) 不利因素與因應對策：

- 地緣政治與能源成本：受 2026 年中東局勢動盪影響，全球能源成本攀升，且關鍵金屬（銅、錫）價格波動劇烈，增加生產成本之不確定性。
- 因應對策：實施動態報價機制與避險策略，加強對國際原物料趨勢的即時監控。
- 全球經濟區域化與通膨壓力：貿易壁壘與通膨可能抑制部分終端消費需求。
- 因應對策：持續調整產品結構，將資源傾斜至具備較高議價權的利基型產品。同時透過優化生產流程、降低損耗，抵銷營運成本壓力，並與供應鏈建立長期穩定且具備彈性的採購計畫。

5. 全球經濟環境影響：

本公司之營運與全球經濟脈動息息相關，面對2026年複雜的多維度環境，主要受以下因素驅動與挑戰：

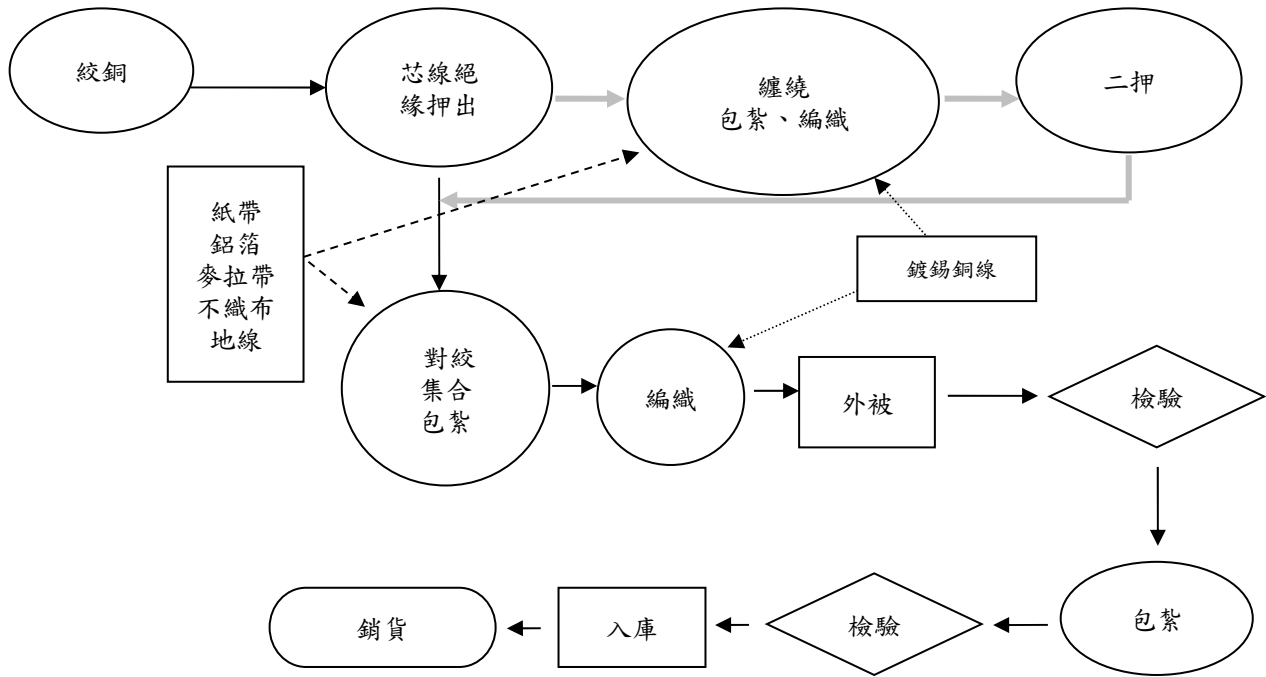
- 區域地緣政治引發的成本波動：2026年中東局勢的不穩定，直接導致全球能源價格走高，進而推升製造業的生產與物流成本。同時，國際金屬市場（特別是銅、錫等關鍵導體原材料）受地緣政治因素干擾，價格波動頻率與幅度增加。公司藉由優化採購與動態庫存管理，並透過高品質利基產品的溢價能力，有效緩解成本端帶來的衝擊。
- AI基礎設施投資的逆勢成長：儘管全球經濟面臨通膨壓力，但企業對於AI算力中心與自動化設備的資本支出仍保持強勁。這股「AI剛需」抵銷了傳統消費電子市場的疲軟，帶動公司高品質精銅導體與高速傳輸線材的需求持續擴張，成為整體營運的穩定器。
- 經濟區域化與供應鏈在地化趨勢：隨著全球貿易保護主義抬頭，供應鏈正由「全球化」轉向「區域化(Regionalization)」。本公司深耕亞洲核心市場的戰略佈局，使其能在地緣經濟化中保持靈活度，透過與區域大型企業的深度合作，鞏固供應鏈的韌性。
- 貨幣政策與匯率變動：主要經濟體為應對通膨而採行的利率政策，導致匯率市場波動加劇。本公司持續關注匯率走勢，採行穩健的財務避險工具與自然對沖策略，確保跨境貿易結算之穩定，降低外部金融環境對企業獲利的干擾。

(二)、主要產品之重要用途及產製過程

1. 重要用途：

產品類別	產品主要用途
Lan cable	使用於電腦對電腦間或電腦對中央處理單元之 Digital 訊號傳遞。
HDMI1.4 & 2.0	使用在數位電視、DVD 播放機、機上盒以及其他數位視聽產品中使用的高頻傳輸介面。
HDMI 2.1	HDMI2.0 的升級版，用于 4K 以上的螢幕
HDMI 2.2	HDMI2.1 的升級版，用于 8K、12K 螢幕
UL 多芯線類	一般電子、電器設備、內部配線。
USB 2.0 cable 線類	使電腦連接各週邊系統的線材，簡化為共通性之線材。
USB 3.0 cable 線類	大容量的視訊、資料存儲、影像等傳輸。
USB 3.1&USB4.0 & TYPE-C CABLE 線類	3.0 升級版, 大容量的視訊、資料存儲、影像等傳輸。
VR 同軸線	VR 視訊傳輸用線。
Thunderbolt3 & 4 & 5	大容量的視訊、資料存儲、影像等傳輸。
DP1.2 & 1.4	DisplayPort 通過定義電子協定規格，可輕易應用於面板時序控制器、圖形處理器、媒體處理器、以及顯示控制器等。
DP2.0	DisplayPort 1.4 的升級版，對頻寬和特性要求更高
DP2.1	DisplayPort 2.0 的升級版，對頻寬和特性要求更高
極細同軸醫療線	42AWG 極細同軸醫療線
SFP & QSFP(400G)	用於伺服器。
Mini SAS	用於伺服器、基站等。
PCIE5.0 & 6.0	用於高性能計算機和固態硬盤
光纖複合線(AOC)	一種集光纖和輸電銅線於一體的新型接入方式
拖鏈線	機器人手臂、特殊搖擺類用線
汽車線	用於汽車內部信號傳輸。
醫療線	用於醫療設備，可達到生物兼容等級。
編織網	用於大疆無人機，分銅箔絲編織網和 PET 編織網兩種

2. 線材產製過程：



(三)、主要原料之供應狀況

銅材為本公司主要原料，主要供應商為江西銅業、金田及科城精銅等。主要原料供應隨著國際行情波動而變動，故本公司使用主要原料均適時、適量、適價之作業原則，掌握最穩定的供應商為供貨的來源。

(四)、最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨額 10% 以上之客戶名稱、金額與比例，並說明其增減變動原因。但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象如為個人且非關係人者，得以代號為之。

1. 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之廠商資料

單位:新台幣仟元

	113 年				114 年				115 年度截至第一季止			
項目	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	項目	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	項目	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	項目
1	江西銅業	1,533,326	41.83%	無	江西銅業	1,877,941	55.47%	無	江西銅業	436,281	56.22%	無
2	金田	1,518,980	41.44%	無	科城精銅	1,283,502	37.91%	無	科城精銅	163,740	21.10%	無
3	科城精銅	457,647	12.49%	無	金田	60,876	1.80%	無	金田	106,606	13.74%	無
4	其他	155,284	4.24%	—	其他	163,015	4.82%	—	其他	69,371	8.94%	—
	進貨淨額	3,665,237	100%	—	進貨淨額	3,385,335	100%	—	進貨淨額	775,998	100.00%	—

增減變動原因說明：金田公司從進貨佔比41.44%降至1.80%，係其產品品質不穩定，故本公司調整進貨比例將大部份訂單移轉至科城精銅，以維持產品品質。

2. 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之銷貨客戶：

	113 年				114 年				115 年度截至第一季止			
項目	名稱	金額	占全年度進銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	賀州中鉅	336,151	8.44%	無	賀州中鉅	366,741	10.51%	無	賀州中鉅	91,704	9.08%	無
	其他	3,648,784	91.56%	—	其他	3,122,724	89.49%	—	其他	917,968	90.92%	—
	銷貨淨額	3,984,935	100.00%	—	銷貨淨額	3,489,466	100.00%	—	銷貨淨額	1,009,672	100.00%	—

增減變動原因說明：賀州中鉅銷貨佔比從8.44%上升至10.51%，主係114年度總營收下降，但賀州中鉅訂單增加所致。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年 度		113 年度	114 年度	當年度截至 115 年 03 月 31 日
員 工 人 數	主管職級以上	30	29	29
	一般職員	184	180	176
	生產線員工	191	177	175
	合 計	405	386	380
平 均 年 歲		49.57	50.45	50.70
平 服 務 年 均 資		15.38	16.20	16.55
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.00%	0.00%	0.00%
	碩 士	0.25%	0.26%	0.26%
	大 專	9.13%	8.55%	8.69%
	高 中	23.46%	24.35%	24.47%
	高 中 以 下	67.16%	66.84%	66.58%

四、環保支出資訊

公司主要生產基地在大陸地區，辦公室位於新竹縣竹北市『昌益科技產發園區 B 棟』商業辦公大樓，因無生產作業，故新竹總公司無相關環保工程如污泥、廢水、事業廢棄物等；但本公司仍秉持愛護地球實施節能減碳與垃圾分類，配合『昌益科技產發園區』生活廢棄物清運，故截至 115 年 03 月 31 日公司並無因汙染環境所受損失及處分。

[推動節約減碳能源措施]：

1. 辦公室建置電腦機房即規劃環境監控管理平台，空調、電力、UPS、溫濕度環境等監測，透過監測平台，有效控制各模組運轉，大幅降低用電量。
2. 辦公室空調劃分辦公室、主管辦公室、會議室三大區域主機運作，各區域可進行個別控制，可節約運轉耗電量，對風機所要求動力小，則負荷變動對應佳，整體環境使用舒適性提高。另規劃集中控制器，藉由顯示螢幕，清楚掌握各區域冷氣運轉狀況，集中控制器只要一個按鍵，就可全部開關機或單獨個別控制，多功能設計，效率超高、提升辦公室品質。
3. 辦公室配置全熱交換機，具能源熱回收的強制通風器，將新鮮空氣引進室內，並將室內汙濁空氣排至室外，適時啟動，改善室內空氣品質，在兩股氣流排出前進行能源交換，維持原有空調狀態盡量不改變室內溫度的效果，降低引進室外空氣造成空調設備的負擔而達到節能節電。
4. 提倡下班後必須關閉電源，與推廣節能省電人人有責，因此各部同仁發起下班未關閉電燈之自主性罰則，以有效提升到節能省電之功效。
5. 使用多機功能之影印機結合傳真機之功能，有效改善節能減碳與降低用紙量，提倡環保之功能性。
6. 辦公室在裝潢、光線設計之初，即考慮照明全面採用節電、LED 燈飾，符合環保需求，低熱度、不閃爍，達到節能省電效益。

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：皆依各辦法執行。

1. 員工福利措施：

- (1) 「職工福利委員會」按月提撥福利金經費，定期發放生日賀禮，五一勞動節、中秋年節禮品（或禮金）及各項福利補助，如：結婚、生育、傷病、喪事補助等。

- (2) 保險福利：公司本著照顧員工健康，對風險管理欲先進行「團體保險」規劃，團體保險提供的保障可區分為壽險、重大疾病、意外險，享有意外醫療、住院醫療保險，員工一到職即加入保險，提供完善醫療照顧。
 - (3) 活動辦理：
 - 舉辦慶生會，營造公司愉悅的氛圍，創造積極工作環境。
 - 年度舉辦員工旅遊活動及尾牙餐會，讓員工在辛苦工作之餘，能在工作與生活之間取得良好平衡，邀請眷屬一同參加，除增進員工之間人際關係，更增加員工與家人之間互動，達到切合員工需求福利。
 - (4) 為增進員工福祉、幫助員工達到長期儲蓄，保障未來生活之安定，增進員工對公司參與感，使員工持有公司股票、共享企業經營成果。公司成立「員工持股會」，並制訂【員工持股信託實施辦法】，每月員工依職級別固定自提金，公司依員工自提金於每月薪資提撥對等獎勵金。其個人提存金及公司獎勵金依照本實施辦法第五條「員工提存金職等表」自動調整之。
2. 建立公平合理之「薪資獎勵制度」：
- (1) 對於工作或價值相同者，應給付相同等薪資待遇，不因性別、族群而有所差異。
 - (2) 制訂【績效考核辦法】藉由週期性、系統化的評核制度，對於工作績優表現與辛勞付出之同仁，給予獎勵，達成個人與團隊目標。
 - (3) 公正評核制度，作為合理獎懲、職務升降的依據，可提高員工工作績效，更可以激勵士氣。
 - (4) 訂有三節獎金及分紅發放，則依據【薪資給付作業辦法】、【績效考核辦法】及【員工分紅辦法】之發放標準。
3. 退休制度：分別依【勞基法】及【勞工退休金條例】退休相關規定訂定【員工退休辦法】，保障勞工權利，加強勞雇關係。
- (1) 每年度定期委精算師，依公司具退休舊制人員其服務年資、年齡試算應付退休金，並依法按當月發放薪2%退休準備金提撥至「勞工退休準備金專戶」；並於每年03月份檢視當年度符合退休人員，於月底提足當年度應付退休金額至「勞工退休準備金專戶」。
 - (2) 函文向主管機關提出勞工退休準備金條件之總額，至足夠支應舊制年資之勞工退休金，依據【勞工退休準備金提撥及管理辦法】第3條，申請自114年暫停提撥並經同意。
 - (3) 設立「勞工退休準備金監督委員會」，係由勞資雙方代表委員共六位，每四年改選一次，以複核勞工退休準備金提撥數額、存儲支用及給付等事宜。
4. 訓練制度：
- (1) 職前訓練：使員工了解本企業之組織型態、經營方針、企業精神及一般管理規章。
 - (2) 內部訓練：不定期舉辦員工及部門同仁教育訓練，提供員工技能、知識、管理等相關訓練。
 - (3) 外部訓練：提供員工參加訓練之機會及經費，期盼每位員工能貢獻所學，提昇工作品質與層次，增強其工作技能，創造公司整體利潤。
5. 健康管理：定期舉辦員工健康檢查與不定期辦理健康講座，以照顧及增進員工身心健康。
6. 提供安全舒適工作環境：
- (1) 環境清潔管理：
 - 參照【職業安全衛生法】，「昌益科技產發園區」管理中心每季實施清潔

消毒性工程，讓環境遠離細菌，保護辦公室人員或訪客健康。

- 另辦公室飲水設施除定期更換飲水機濾心並作水質檢測以確保員工飲用水品質。
- 辦公室空調主機與室外機定期保養及清洗以維持辦公室空氣清新，降低耗電量。
- 園區水塔每半年委託專業清潔廠商進行水塔清洗。

(2) 設備定期檢查；參照相關【職業安全衛生法】，防範災害發生，每年一次消防安全設備檢查申報委專業檢修機構辦理，且皆於主管機關所規範期間內完成改善申報，保障員工安全。

(3) 本公司工作區域皆投保商業火災保險與公共意外責任保險。

7. 本公司相關員工權益制度設計依勞動法令所訂定，且明訂檢舉與懲處條例，並詳載於【人事管理辦法】，除向全體同仁公告並於公司公開〔規章制度發行與管理系統〕中隨時可點選瀏覽參考，以利大家了解權利義務與管理事項，且勞資雙方均致力於職業道德之建立準則。

8. 勞資協議事項：因台灣總公司所屬人數未達成立工會人數要件，故無簽訂團體協，目前依法定期召開勞資會議，促進勞資間溝通。

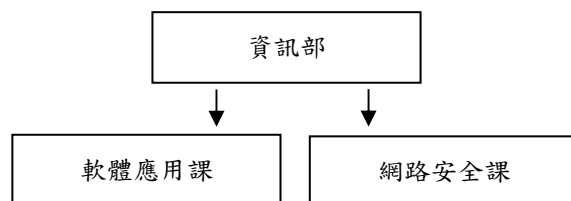
(二) 最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無發生因勞資糾紛而導致損失之情事，公司一向重視員工權益，勞資關係和諧；預估未來勞資雙方續維持良好溝通環境，定期召開勞資會議，勞資雙方秉持誠信原則進行協商，取得共識朝共同目標努力，防範各類勞工問題。

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。

1. 資通安全風險管理架構



2. 資通安全政策

本公司致力於構建安全、穩定且可信賴之資通訊服務環境。為符合《資通安全管理法》規範，本公司主動蒐集並分析國內外資安法規趨勢，定期審查並修訂內部管理辦法，確保各項資安作為落實合規性。在硬體防禦與韌性方面，建立包含機房門禁管制、不斷電系統(UPS)、資料定期備份與異地備援在內之實體防護體系，並制定完善的災害復原計畫(DRP)。在軟體控管上，實施嚴謹的存取權限與密碼管理，並結合防火牆技術與定期弱點掃描，主動防禦惡意攻擊與病毒威脅，確保資訊系統之高度穩定與安全。

3. 具體管理方案

權限與存取治理：依據職務職掌落實「最小權限原則」(Principle of Least Privilege)，僅授予執行業務必要之存取權。

端點維護與更新：強制個人電腦作業系統之定期更新與補丁派送，消除系統漏洞並強化防護能力。

人員資安意識：錄用時簽署相關作業規範與保密協議（NDA），明確規範員工資安義務，並持續辦理資安教育訓練。

系統監控與稽核：每日執行設備服務狀態與應用程式檢核，確保系統運作正常，並落實異常即時處置。

資料完整性保護：強化內部資料存取歷程追蹤，確保資訊保存之正確性與安全性，嚴防人為不當操作或非法存取。

制度合規運作：確保各項資通安全措施皆遵循資訊安全管理制度（ISMS）之運作機制。

4. 投入資通安全管理之資源

邊界防禦與監測：部署高效能防火牆、防毒系統及郵件過濾系統，降低外部惡意攻擊威脅。

環境與機房管理：建置機房環境監控系統，即時掌握電力、溫濕度等環境變項。

實體安全管控：配置數位門禁與全時監控系統，強化實體防護能量。

營運彈性優化：導入虛擬化作業環境，提升管理效能與系統災後重建之快速回應能力。

（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。

本公司並無重大資通安全事件之情事發生。

七、重要契約

114 年 12 月 31 日

契約性質	當事人	契約起訖期	主要內容	限制條款
背書保證	中國信託商業銀行	2025.11~2026.11	背書保證額度 722,890 仟元。	註 1
背書保證	彰化商業銀行	2025.08~2026.08	背書保證額度 220,010 仟元。	註 1
背書保證	彰銀商業銀行有限公司	2025.11~2026.11	背書保證額度 223,580 仟元。	註 1
進貨合同	科城精銅(廣州)有限公司	2025.01~2025.12	購買銅線。	合約
進貨合同	江西銅業(深圳)國際投資控股有限公司	2025.01~2025.12	購買銅線。	合約
進貨合同	廣東金田銅業有限公司	2025.02~2025.12	購買銅線。	合約

限制條件：本公司承諾事項如下：

註 1：保證對象 100%間接投資子公司（東莞紅翔金屬導體有限公司）。

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

分析基準：增減比例達 20% 且變動金額達 10,000 仟元以上者

單位：仟元；%

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	差異	
			金額	%
流動資產	2,005,592	1,856,991	148,601	8.00%
非流動資產	822,297	454,324	367,973	80.99%
資產總額	2,827,889	2,311,315	516,574	22.35%
流動負債	1,165,031	987,212	177,819	18.01%
非流動負債	86,333	96,841	(10,508)	(10.85%)
負債總額	1,251,364	1,084,053	167,311	15.43%
股本	1,391,173	1,391,173	0	0.00%
資本公積	5,109	5,109	0	0.00%
保留盈餘	(225,873)	(193,407)	(32,466)	(16.79%)
其他權益項目	406,116	24,387	381,729	1565.30%
母公司股東權益合計	1,576,525	1,227,262	349,263	28.46%
非控制權益	0	0	0	0.00%
權益總計	1,576,525	1,227,262	349,263	28.46%
負債及權益總計	2,827,889	2,311,315	516,574	22.35%

變動主要原因及其影響及未來因應計劃說明：

1. 非流動資產、其他權益、權益總計、負債及權益總計等項目皆增加主係被投資公司 Lightel KY 公司於 114 年 11 月 17 日初次上櫃發行，本公司依其市場價格進行評價所致。
2. 資產總額增加主係上述被投資公司 Lightel KY 公司上櫃發行後依市場價格評價所致外；存貨亦較去年增加，主因預期未來銅價將持續上揚故提高庫存備貨量所致。

二、財務績效

(一)、最近二年度財務績效分析

分析基準：增減比例達 20% 且變動金額達 10,000 仟元以上者

單位：仟元；%

項目	114 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例(%)	項次
營業收入	3,489,466	3,984,935	(495,469)	(12.43%)	
營業成本	3,356,748	3,838,956	(482,208)	(12.56%)	
營業毛利	132,718	145,979	(13,261)	(9.08%)	
營業費用	(122,197)	(175,920)	(53,723)	(30.54%)	1
營業利益	10,521	(29,941)	40,462	135.14%	1
營業外收入及支出	(32,812)	(9,816)	22,996	234.27%	2
稅前淨利(損)	(22,291)	(39,757)	(17,466)	(43.93%)	3
所得稅費用	(10,346)	(19,739)	(9,393)	(47.59%)	4
本期淨利(損)	(32,637)	(59,496)	(26,859)	(45.14%)	3
本期其他綜合損益淨額	381,900	53,929	327,971	608.15%	5
本期綜合損益總額	349,263	(5,567)	354,830	6373.81%	5

增減比例變動分析說明：

- 1、114 年營業費用減少及營業利益增加，主係各項費用控管得宜所致。
- 2、114 年營業外損失增加，主係國際匯率波動致兌換損失增加所致。
- 3、114 年稅前虧損及本期虧損較前一年度大幅下降，主係費用控管得宜所致。
- 4、114 年所得稅減少，主係營業收入下降所致。
- 5、114 年本期綜合損益及其他綜合損益增加，主係被投資公司 Lightel KY 公司於 114 年 11 月 17 日初次上櫃發行，本公司依其市場價格進行評價所致。

(二)、預期銷售數量與其依據

單位：KM、TOM

主要產品	全年度預算銷售量
3C產品用線	26,493
絞銅線	12,002

(三)、對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：無重大影響。

三、現金流量

(一)、最近二年度流動性分析（增減比例達20%以上）

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增減比例%
現金流量比率 %	(15.74)	(24.81)	36.56%
現金流量允當比率 %	(70.15)	(25.26)	(177.71%)
現金再投資比率 %	(14.17)	(18.28)	22.45%
增減比例變動分析說明：			
1. 現金流量比率與現金再投資比率較前一年度改善，主係各項費用控管得宜，114 年度營業活動現金淨流出較 113 年度縮小所致。			
2. 現金流量允當比率較前一年度下降，主係 114 年存貨增加所致。			

(二)、流動性不足之改善計畫：不適用。

(三)、未來一年現金流動性分析

期初現金餘額	預計全年來自營業活動淨現金流量	預計全年現金流入(出)量	預計現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
283,306	-835	-15,204	268,102	-	-
1. 未來一年現金流量變動情形分析：					
a. 營業活動：預計產生現金流出，主係應收帳款隨營收成長而增加。					
b. 投資活動：預計產生現金流入，主係減少部分非流動金融資產以充實營運資金。					
c. 融資活動：預計產生現金流出，主係償還銀行本金及利息。					
2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計劃：

(一)轉投資政策：

本公司轉投資政策為持續深耕大中華地區，切入具高附加價值之線材及線組、密切觀察銅材市場價格波動、分批採購分散風險與供應商及客戶保持良好之關係，隨時注意匯率風險與利率變化對公司產生之重大影響。

(二)獲利或虧損之主要原因

單位：仟元

轉投資公司	主要營業項目	年度認列之投資損益	獲利或虧損之主要原因
SPACE SHUTTLE HI-TECH CO., LTD.	一般投資	10,481	主係認列轉投資公司獲利所致。
香港太空梭電線有限公司	一般投資及買賣	(2,557)	本年度雖然虧損較往年大幅下降，但今年因業外收入減少還是呈現虧損狀態。
東莞厚街溪頭太空梭電線有限公司	資訊傳輸線材之生產與銷售	5,169	主係費用控管得宜所致。
東莞紅翔金屬導體有限公司	銅線之生產及銷售	10,502	主係銅價持續上揚，及費用控管得宜所致。

(三) 改善計劃：

1. 公司營運策略持續建立低總成本競爭策略，藉由及時有效的數據化管理提高製程效率、降低品質異常及提高公司品質與提升公司在價值鏈的價值與產業形象。
2. 本公司本著永續發展之經營精神，致力於產品開發階段或製程工藝中導入永續發展之產品理念，並同時提升組織經營效率及加強庫存管理。
3. 努力切入其他世界級大廠供應鏈，並持續擴大現有世界級大廠供應鏈佔比，提高自身產品品質水準與公司知名度。
4. 積極開發汽車用線、伺服器用線、工業自動化、醫療等相關用線及線組，並持續開發具高附加價值之線材及線組，以滿足客戶新產品設計需求。
5. 不定期汰換老舊設備，以提升機器設備之生產效能。
6. 因應全球發展趨勢，實踐企業社會責任，提高研發綠色產品比重，導入永續經營之理念，積極提高再生原材料使用比率，並透過產品之改良設計、精進生產工藝、下角廢料回收再利用等方式，以致力實踐循環經濟之經營理念。
7. 未來持續密切注意匯率與利率波動相關資訊，及時掌握匯率走勢，適時依據全球總體經濟、匯率、利率及未來資金需求，以規避匯率、利率變動風險，降低對本公司及子公司損益之影響。

(四) 未來一年投資計劃：無。

六、風險事項情形

(一)、利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 利率變動：利率變動主要影響本公司營業活動之資金成本。財務單位持續監控全球貨幣市場利率走勢，結合市場供需狀況進行動態管理。透過優化借款幣別組合、彈性調整借款週期及計息方式，確保整體利息支出處於有效控管範圍。
2. 匯率變動：本公司匯率風險主要源於投資活動產生之功能性貨幣（新台幣）與外幣資產間之評價差異。
 - 風險現況：基於集團區域佈局之營運支援需求，母公司持有一定比率之特定外幣（人民幣）資產部位。該部位主要由「營運性資金貸與」以及維持日常運作之「流動性頭寸」所構成。由於涉及集團長期發展架構與當地法規要求，該等部位具備高度之營運僵固性，易雖受匯率評價波動影響，惟透過主動調節部位，整體佔比已顯著降低，對公司損益之敏感度在可控範圍內。
 - 因應措施：公司嚴守「自然避險」原則，於營業與融資活動中平衡外幣資產與負債部位。針對無法抵銷之淨風險敞口，財務單位將審慎研判國際政經情勢（如地緣政治對匯率之連動影響），必要時依據「從事衍生性商品交易處理程序」，採行適當金融工具進行避險。
3. 通貨膨脹情形：近期受地緣政治緊張及全球貿易保護主義影響，導致能源與核心金屬材料（如銅、錫）價格震盪，並引發供應鏈瓶頸與通膨疑慮。
 - 因應措施：公司採取「價值鏈優化」策略，即時追蹤物料市場波動，落實採購端與銷售端之價格聯動機制。同時透過精進拉絲與絞合製程管理、提升材料收得率與能源使用效率，有效緩解成本通膨壓力，確保獲利結構之穩定。

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

公司基於穩健務實經營理念，無從事高風險、高槓桿投資之情形。

資金貸與他人及背書保證，公司訂有「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」作為控管依據。

本公司 114 年度資金貸與他人最高限額為 508,062 仟元，114 年度及截至年報刊印日實際資金貸與他人餘額為 106,862 仟元及 115,182 仟元，其資金貸與對象為本公司及子公司直接間接百分之百投資子公司。

本公司 114 年度背書保證最高限額為 1,270,155 仟元，114 年度及截至年報刊印日背書保證餘額為 1,166,480 仟元及 1,191,050 仟元，本公司背書保證對象主要為本公司間接百分之百投資子公司。

衍生性商品交易，本公司係依據「從事衍生性商品交易處理程序」從事衍生性商品交易。從事衍生性金融商品交易主要為遠期外匯避險交易，而截至年報刊印日止公司無從事衍生性金融商品交易。

(三)、未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1. 高頻產品如 USB4、DP2.1、HDMI2.1、HDMI2.2、Thunderbolt3、4、5、PCIe5.0&6.0 製程持續優化。
2. 機器設備更新。
3. 公司體系持續精進升級，加快對汽車線、醫療線材、拖鏈線、光纖複合線及特殊線材進行開發。
4. 其他特殊線類(比如：編織網、極細同軸醫療線、機器人用線、伺服器用線、VR 同軸線、PCIe5.0&6.0 等)配合業務持續開發。
5. 未來預計投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

項 目	114年度	115年度(預計)
研發費用	6,905	6,489
營業收入淨額	3,489,466	4,116,672
佔營業收入淨額比率	0.20%	0.16%

(四)、國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司日常營運均嚴格遵循國內外相關法令規定辦理。除隨時掌握我國金管會及證交所之最新規範外，亦持續監控全球電子線材產業相關之貿易政策與環保法規（如 RoHS、REACH）之發展趨勢。截至目前為止，本公司並未有因國內外重要政策及法律變動而使公司財務業務受有重大之影響情形。

因應措施：

- 專業諮詢與資訊蒐集：財務及行政單位隨時注意任何可能影響公司財務之國內外重要政策發展與法規變動，並透過與律師、會計師等專業顧問之密切諮詢，精準評估法規變更對公司之潛在影響。
- 策略動態調整：蒐集相關資訊並經內外部專家評估後，提供經營階層作為決策參考，據以即時調整本公司相關營運及法規遵循策略。

- 強化合規韌性：定期落實內部合規審核程序，確保各項產品技術規格（如高品質導體製程）持續符合國際最新標準，強化公司在法規變動環境下之穩健經營能力。

(五)、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：

隨著 AI 終端設備（如 AI 手機、AI PC）與高效能運算（HPC）趨勢興起，市場對於高傳導、低損耗之優質銅導體需求日益增加。本公司以高品質精銅加工為營運核心，具備穩健之生產規模與成熟製程技術，產品品質深受客戶肯定，足以應對技術更迭之挑戰。目前科技改變對公司財務業務尚無重大負面影響，反而為高階產品帶來增長契機。

因應措施：

- 精進核心優勢，穩固財務基石：持續優化精銅抽線與絞線製程，維持穩定的市場供應能力並強化品質口碑。憑藉優於市場的品質控管，鞏固獲利基石並透過採購策略與生產效能提升，有效減緩原物料價格波動之衝擊。
- 深化 AI 與高頻傳輸佈局：利用自有高品質導體技術，協同客戶開發 AI 手機、AI PC 及 PCIe 高速高頻傳輸專用線材；同時積極深耕汽車、醫療、航空及水下設備等特種線材之利基市場，將營運重心由傳統領域轉向高附加價值之應用，確保在科技浪潮中保有高度競爭韌性。
- 開展自動化與客製化方案：積極開發高品質拖鏈產品（Drag Chain Cables），針對數控工具機（CNC）與自動化生產設備之高柔韌需求，提供具備耐磨、耐彎折特性的線材解決方案。同時，本公司提供靈活的「自製化」與「客供化」（OEM/ODM）解決方案，能根據客戶特定的各類商品應用情境提供精準對接，滿足工業 4.0 時代對高度客製化與設備穩定性的嚴苛要求。

資通安全風險方面，本公司已建構完善的網路安全與電腦防護體系，全方位落實資通安全管理。在技術防禦層面，透過部署高效能防火牆與郵件過濾系統，有效阻絕外部惡意攻擊與垃圾郵件威脅。針對核心伺服器等關鍵基礎設施，定期執行安全性漏洞修補及全系統備份，確保系統穩定與數據完整。

在管理規範層面，持續推動人員資安教育訓練與內部管理程序，強化全體員工之資安防護意識。本公司並定期檢視資安政策之有效性與適當性，透過技術與管理面的循環優化，將資安風險管理融入日常營運，致力維護公司營運韌性與資訊安全。

(六)、企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：不適用。

(七)、進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(八)、擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(九)、進貨或銷貨集中所面臨之風險：

1. 銷貨集中：

多年來本公司均無銷貨比重佔10%以上之客戶，今年度銷貨予賀州中鉅佔銷貨總額10.51%，故無銷貨集中之風險。

2. 進貨集中：

供貨金額佔採購金額10%以上之供應商，皆為銅材（為資訊傳輸線材之主要材料）供應商，主要供應商為江西銅業與科城精銅。目前大陸銅材市場屬寡占市場，其銅材價格隨國際行情變動而波動，故除著重其供貨品質外並密切觀察國際銅材市場價格波動，逢低建立銅材庫存量，維持供貨量之穩定。惟本公司為分散料源，採直接購入母銅自行抽成細銅外，並持續開發其他料源，以增進產製之掌控能力及附加價值。

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

1. 董事持股比率：

年度	股本	增(減)比率	董事持股數	佔股本比率
113 年	139,117,271	-0.77%	49,128,137	35.31%
114 年	139,117,271	-0.05%	49,065,137	35.27%

2. 股權並未大量移轉，故無對公司影響之風險。

(十一)、經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

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

(十三)、其他重要風險及因應措施：

資安風險評估分析說明：

本公司致力於建構高效且安全的電腦網路防護體系，以確保核心營運資訊與機密資料之安全。在資訊防護與緊急備援規劃上，我們落實機房進出管制、不斷電系統部署、資料定期備份與異地存放，並制定完善的災害復原計畫，確保營運不中斷。

在管理機制上，針對程式、檔案與系統存取，嚴格執行分級權限與密碼控管。為因應日益嚴峻的資安威脅，我們採取多層次技術防禦，包括部署防火牆以阻絕病毒及網路攻擊，並定期執行系統弱點掃描與漏洞修補。透過技術面與管理面的持續優化，確保公司網路防護具備最新時效性，維持整體資訊系統之高度穩定與安全。

七、其他重要事項：無

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，【網址 <https://mops.twse.com.tw>→單一公司→電子文件下載→關係企業三書表專區】，輸入公司代號（2440），查詢關係企業相關資料。

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：無

三、其他必要補充說明事項：無。

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

太空梭高傳真資訊科技股份有限公司



負責人：王玄輝



