

兆赫電子股份有限公司

113 年 度 年 報

中華民國 114 年 5 月 22 日刊印

本年報查詢網站：

公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw>

本公司網址 <http://www.zinwell.com.tw>

一、公司發言人：何文順

職 稱：財務長

電 話：(02) 2225-1929

電子郵件信箱：spokesman@zinwell.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司：新北市中和區員山路 512 號 7 樓

電 話：(02) 2225-1929

新竹廠：新竹縣湖口鄉鳳山村新竹工業區文化路 2 號

電 話：(03) 597-9050

嘉太廠：嘉義縣太保市嘉太工業區中興路 19 號

電 話：(05) 238-2345

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名 稱：元大證券股份有限公司股務代理部

地 址：臺北市大安區敦化南路2段67號地下一樓

電 話：(02) 2586-5859

網 址：<http://www.yuanta.com.tw>

四、最近年度財務報告簽證會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

會計師姓名：梁益彰、文雅芳

地 址：台北市基隆路一段 333 號 27 樓

電 話：(02) 2729-6666

網 址：<https://www.pwc.tw/>

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<http://www.zinwell.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書.....	01
貳、公司治理報告	
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	03
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	11
三、公司治理運作情形	18
四、簽證會計師公費資訊	45
五、更換會計師資訊	46
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.....	46
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.....	46
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.....	47
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.....	48
參、募資情形	
一、資本及股份	49
二、公司債(含海外公司債)發行情形	53
三、特別股發行情形	53
四、海外存託憑證發行情形	53
五、員工認股權憑證、限制員工權利新股辦理情形	53
六、併購(包括合併，收購及分割)之辦理情形	54
七、資金運用計畫執行情形	54
肆、營運概況	
一、業務內容.....	55
二、市場及產銷概況.....	60
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率.....	66
四、環保支出資訊.....	66
五、勞資關係.....	66
六、資通安全管理.....	77
七、重要契約.....	79
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.....	82
二、財務績效.....	83
三、現金流量.....	84
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	84
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫.....	85

六、風險事項之分析評估.....	85
七、其他重要事項.....	88
陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資料.....	89
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	89
三、其他必要補充說明事項.....	89
柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第三項第二款 所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	90

兆赫電子股份有限公司

壹、致股東報告書

營業報告書

一、合併營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元；每股稅後虧損新台幣元

項 目	113 年度	112 年度	增(減)比率%
營業收入淨額	2,610,480	5,816,835	(55.12)
營業毛利	(296,961)	580,624	(151.15)
營業損失	(868,607)	(149,143)	482.40
營業外收入及支出	165,457	(120,235)	(237.61)
稅後淨損	(729,946)	(287,315)	154.06
每股稅後虧損(元)	(2.26)	(0.23)	882.61

二、預算執行情形

依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司無須公開民國113年度財務預測資訊，故不適用。

三、財務收支及獲利分析

各項財務收支及獲利能力分析如下：

項 目		113 年度	112 年度
營業活動之淨現金流入(仟元)		559,756	1,353,566
財務結構	負債佔總資產比率(%)	19.72	27.35
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率(%)	239.91	254.23
償債能力	流動比率(%)	312.98	249.38
	速動比率(%)	203.77	164.11
	利息保障倍數	(42.28)	(26.86)
獲利能力	資產報酬率(%)	(9.16)	(3.13)
	股東權益報酬率(%)	(12.27)	(4.50)
	純益率(%)	(27.96)	(4.94)
	每股稅後盈虧(元)	(2.26)	(0.23)

四、研究發展狀況

本公司一一三年度，總共投入研發經費新台幣2億5仟1佰4拾6萬7仟元，佔營業收入約9.63%。研發成果亦符合公司預定進度。

五、114年度營業計劃概要

(一)經營方針

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

(二)預期銷售數量及其依據

展望 2025 年網通設備製造業之景氣表現，首先在經營環境方面，聯合國預測 2025 年全球經濟成長率將達 2.8%，呈現穩定成長表現，雖然全球不確定因素仍多，包含地緣政治、中國經濟困境等，然預期在歐美客戶庫存去化告一段落，網路升級需求熱絡，各產業將持續擴大對生成式 AI 等新興領域的布局，有助於帶動相關網通設備之需求動能，驅使網通產業經營環境正向發展。

在產業方面，儘管 5G 網路投資成本高昂，驅使電信營運商對 5G 投資力道放緩，減弱網通設備製造業之成長動能，不過受惠於網通設備升級趨勢持續發酵，生成式 AI 商機加速雲端服務商擴建 AI 資料中心，提升對 AI 伺服器等产品需求，同步推升中高階交換器銷售表現以及低軌衛星、無人機、電動車、智慧交通、智慧醫療等新興應用市場日益擴張下，再加上 Wi-Fi 7、DOCSIS 4.0 等新產品逐漸放量，均有利網通產業發展動能。

為因應整體經營環境好轉，網路升級、AI 商機持續發酵且美國、印度等市場對網通設備需求熱絡的情況下，本公司亦將積極於產品的開發與加值，並持續與營運商合作新產品的開發。

六、未來公司發展策略與重要之產銷政策

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

七、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

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

最後謹祝各位股東

身體健康 萬事如意

負責人：黃啟瑞



經理人：林慶輝



會計主管：侯景元



貳、公司治理

一、董事、監察人、總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事：

1. 董事資料

114 年 4 月 13 日 單位：仟股

職 稱 (註 1)	國 籍 或註冊地	姓 名	性 別 年 齡 (註 2)	選(就)任 日 期	任 期	初次選任日期 (註 3)	選任時 持有股份		現在 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 歷(註 4)	目前兼任本公司及其他 公司之職務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事或監察人其他主 管、董事或監察人		備註 (註 5)
							股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	
董 事 長	中 華 民 國	黃 啟 瑞	男 C	111/06/14	3 年	87/06/20	11,565	3.64%	11,565	3.64%	1,774	0.56%	0	0.00%	東吳大學會計系畢 兆赫電子(股)公司總經理 本公司董事長 香港兆赫(股)公司董事長 樹木國際(股)公司董事長 ZINWELL HOLDING (SINGAPORE) CORPORATION 董事長 兆赫電子(深圳)有限公司董事 晶絡科技(股)公司法人董事長		(註 6)	(註 6)	-
副董事長	中 華 民 國	蕭 弘 吉	男 B	111/06/14	3 年	87/06/20	8,832	2.78%	8,832	2.78%	203	0.06%	0	0.00%	淡工工商專校電算科畢 兆赫電子(股)公司副總經理 本公司副董事長		-	-	-
董 事	中 華 民 國	林 慶 輝	男 B	111/06/14	3 年	87/06/20	6,574	2.07%	6,574	2.07%	0	0.00%	0	0.00%	明新工專電機科畢 台揚科技(股)公司經理 本公司總經理 香港兆赫(股)公司總經理 兆赫電子(深圳)有限公司董事		-	-	-
董 事	中 華 民 國	黃 啟 南	男 C	111/06/14	3 年	87/06/20	3,634	1.14%	3,634	1.14%	0	0.00%	0	0.00%	嘉義高工畢 永樂電子(股)公司研發副理 萬興電子(股)公司研發課長 本公司董事長室協理 樹木國際(股)公司董事 晶絡科技(股)公司監察人		(註 6)	(註 6)	-
董 事	中 華 民 國	黃 啟 安	男 B	111/06/14	3 年	87/06/20	3,064	0.96%	3,064	0.96%	0	0.00%	0	0.00%	協志工商畢 兆赫電子(股)公司副總經理 本公司嘉太廠副總經理 樹木國際(股)公司董事		(註 6)	(註 6)	-
董 事	中 華 民 國	林 益 川	男 B	111/06/14	3 年	87/06/20	946	0.30%	946	0.30%	0	0.00%	0	0.00%	成功大學工業管理系肄業 瀚川(股)公司董事長 瀚川(股)公司董事長		-	-	-
董 事	中 華 民 國	梁 玉 興 (註 7)	男 B	111/06/14	3 年	87/06/20	553	0.17%	384	0.12%	18	0.01%	0	0.00%	台灣大學電機系畢 台揚科技(股)公司主任工程師 本公司研發一處副總經理		-	-	-
董 事	中 華 民 國	江 文 憲	男 B	111/06/14	3 年	90/05/02	487	0.15%	487	0.15%	0	0.00%	0	0.00%	明新工專電機科畢 台揚科技(股)公司銷售工程師 本公司業務一處副總經理		-	-	-
董 事	中 華 民 國	何 文 順	男 A	111/06/14	3 年	99/06/17	50	0.02%	50	0.02%	0	0.00%	0	0.00%	逢甲大學企管系畢 南港輪胎(股)公司財務部 本公司董事長室特助 晶絡科技(股)公司法人董事		-	-	-
董 事	中 華 民 國	吳 建 承 (註 7)	男 A	111/06/14	3 年	105/06/14	498	0.16%	248	0.08%	0	0.00%	0	0.00%	DREXEL U. MBA 台揚科技(股)公司銷售工程師 本公司業務二處副總經理		-	-	-

職稱 (註1)	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡 (註2)	選(就)任 日期	任期	初次選任日期 (註3)	還任時 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 歷 (學) 歷(註4)	目前兼任本公司及其他 公司之職務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董事、 監察人或其他主 管、董事或監察人			備註 (註5)
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	黃 銘 祐	男 C	111/06/14	3 年	105/06/14	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%			東吳大學會計系畢 資誠聯合會計師事務所副所 長及執業會計師 資誠企業管理顧問(股)公司 副董事長 中華民國會計師公會全國聯 合會第一屆第二任理事、第 二屆監事	傳誠投資顧問股份有限公司董事 長 傳誠旺旺投資有限公司 董事長 和潤企業股份有限公司獨立董事 大魯閣實業股份有限公司獨立董 事 所羅門股份有限公司獨立董事 鵝揚國際股份有限公司董事 鑫赫國際股份有限公司董事 鑫赫創業股份有限公司董事 伯樂影業股份有限公司董事		-	-	-
獨立董事	中華民國	劉 乾 德	男 B	111/06/14	3 年	105/06/14	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	成功大學機械工程系畢 廣州凌地電子科技有限公司 大中華區董事長	廣州凌地電子科技有限公司 大中華區董事長	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	陳 俊 成	男 A	111/06/14	3 年	105/06/14	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	逢甲大學會計系畢 淡江大學歷史研究所畢 華威國際科技顧問(股)公司 副總經理 台郡科技(股)公司監察人 台灣大車隊股份有限公司董 事	奇鎰科技股份有限公司獨立董事 百聿數碼創意股份有限公司法人 董事代表人 瀚昱投資股份有限公司監察人 聽得樂股份有限公司董事長 有聲音響電腦股份有限公司董事 長		-	-	-

註1:屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱:無。

註2:實際年齡採區間方式表達:A:51 至 60、B:61 至 70、C:71 至 80。

註3:105.6.14 選舉第十三屆董事並成立審計委員會替代監察人職權，原監察人於新任董事就任後解任。

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

註5:公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬:無。

註6:董事長黃啟瑞、董事黃啟南、黃啟安，彼此間係為兄弟。

註7:董事蔡玉興於民國113年3月31日辭職，董事吳建承於民國113年8月2日自然解任。

2. 法人股東之主要股東：

114 年 4 月 13 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
無	

3. 主要股東為法人者其主要股東：

114 年 4 月 13 日

法人名稱	法人之主要股東
無	

4. 董事專業資格及獨立董事獨立性資料

姓名	條件	專業資格與經驗(註1)	獨立性情形 (註 2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長 黃 啟 瑞		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任本公司董事長、香港兆赫(股)公司董事長、樹木國際(股)公司董事長、ZINWELL HOLDING (SAMOA) CORPORATION董事長、兆赫電子(深圳)有限公司董事、晶絡科技(股)公司法人董事長及未有公司法第30條各款情事之一。	非獨立董事，不適用。	無
董事 蕭 弘 吉		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任本公司副董事長及未有公司法第30條各款情事之一。	非獨立董事，不適用。	無
董事 林 慶 輝		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任本公司總經理、香港兆赫(股)公司總經理、兆赫電子(深圳)有限公司董事及未有公司法第30條各款情事之一。	非獨立董事，不適用。	無
董事 黃 啟 南		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任本公司董事長室協理、樹木國際(股)公司董事、晶絡科技(股)公司監察人及未有公司法第30條各款情事之一。	非獨立董事，不適用。	無
董事 黃 啟 安		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任本公司嘉太廠副總經理、樹木國際(股)公司董事及未有公司法第30條各款情事之一。	非獨立董事，不適用。	無
董事 林 益 川		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，擔任瀚川(股)公司董事長及未有公司法第30條各款情事之一。	非獨立董事，不適用。	無
董事 梁 玉 興		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任本公司研發一處副總經理及未有公司法第30條各款情事之一。	非獨立董事，不適用。	無
董事 江 文 憲		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任本公司業務一處副總經理及未有公司法第30條各款情事之一。	非獨立董事，不適用。	無
董事 何 文 順		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任本公司董事長室特助、晶絡科技(股)公司法人董事及未	非獨立董事，不適用。	無

	有公司法第30條各款情事之一。		
董事 吳建承	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任本公司業務二處副總經理及未有公司法第30條各款情事之一。	非獨立董事，不適用。	無
獨立董事 黃銘祐	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，畢業於東吳大學會計系，曾任資誠聯合會計師事務所副所長及執業會計師、資誠企業管理顧問(股)公司副董事長、中華民國會計師公會全國聯合會第一屆第二任理事、第二屆監事及未有公司法第30條各款情事之一。	符合獨立性情形： 1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數及比重。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(符合公開發行公所須之工作經驗)	3
獨立董事 劉乾德	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，畢業於成功大學機械工程系，擔任廣州凌旭電子科技有限公司大中華區董事長及未有公司法第30條各款情事之一。	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。 4. 最近2年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	無
獨立董事 陳俊成	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，畢業於逢甲大學會計系、淡江大學歷史研究所畢業，曾任華威國際科技顧問(股)公司副總經理、台郡科技(股)公司監察人及未有公司法第30條各款情事之一。		1

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

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

5. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化：

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

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

本公司現任董事會由 11 位董事組成，其董事會組成多元化政策之具體管理目標情形如下：

多元化核心 姓名		基本組成						專業背景					專業知識與技能				
		國籍	性別	兼任本公司員工	年齡			會計	產業	財務	科技	營運 判斷 能力	經管 能力	領導 決策 能力	危機 處理 能力	產業 知識	國際 市場 觀
					51-60 歲	61-70 歲	71-80 歲										
董事	黃 啟 瑞	中 華 國 民	男	V			V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V
	蕭 弘 吉		男	V		V			V		V	V	V	V	V	V	V
	林 慶 輝		男	V		V			V		V	V	V	V	V	V	V
	黃 啟 南		男	V			V		V		V	V	V	V	V	V	V
	黃 啟 安		男	V		V			V		V	V	V	V	V	V	V
	林 益 川		男			V			V		V	V	V	V	V	V	V
	梁 玉 興 (註1)		男	V		V			V		V	V	V	V	V	V	V
	江 文 憲		男	V		V			V		V	V	V	V	V	V	V
	何 文 順		男	V	V			V	V	V	V	V	V	V	V	V	V
	吳 建 承 (註1)		男	V	V				V	V	V	V	V	V	V	V	V
獨立 董事	黃 銘 祐		男				V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V
	劉 乾 德		男			V			V		V	V	V	V	V	V	V
	陳 俊 成		男		V			V	V	V	V	V	V	V	V	V	V

註 1: 董事梁玉興於民國 113 年 3 月 31 日辭職，董事吳建承於民國 113 年 8 月 2 日自然解任。

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（即 33%）以上為目標，董事會成員男性占 100%（11 位），女性占 0%（0 位）。本公司已於 114 年度董事改選時，增補一位女性董事，佔全體董事席次 9.09%，已符合相關法令規定，但仍未達任一性別董事席次三分之一，係因產業特性，短時間尋求人才不易，未來將透過多方案管道人才舉薦，盡力於下屆董事改選時，提升不同性別比例，以強化公司治理效能、落實董事成員多元化，以健全董事會結構平衡性。

- (2)董事會獨立性：本公司現任董事會成員共 11 位(包含 3 位獨立董事)，截至 113 年底獨立董事均符合金融監督管理委員會證券期貨局有關獨立董事之規範，且各董事及獨立董事間無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 及第 4 項之情事，本公司董事會具獨立性(請參閱本年報第 6、7 頁-董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露)，各董事經學歷、性別及工作經驗(請參閱本年報第 3、4 頁-董事資料)。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

單位：股 114 年 4 月 13 日

職 稱 (註 1)	國 籍	姓 名	性 別	選(就) 任日期	持 有 股 份		配 偶、未 成 年 子 女 持 有 股 份		利 用 他 人 名 義 持 有 股 份		主 要 經 (學) 歷 (註 2)	目 前 兼 任 其 他 公 司 之 職 務	具 配 偶 或 二 親 等 以 內 關 係 之 經 理 人			備 註 (註 3)
					股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
總 經 理	中 華 民 國	林慶輝	男	87/11/01	6,574,132	2.07%	0	0.00%	0	0.00%	明新工專電機科畢 台揚科技(股)公司經理 兆赫電子(股)公司總經理	香港兆赫(股)公司總經理 兆赫電子(深圳)有限公司董事	-	-	-	-
嘉 太 廠 副 總 經 理	中 華 民 國	黃啟安	男	92/03/27	3,064,161	0.96%	0	0.00%	0	0.00%	協志工商畢 兆赫電子(股)公司副總經理	樹木國際(股)公司董事	董事長室 協理	黃啟南	兄弟	-
研 發 一 處 副 總 經 理	中 華 民 國	梁玉興 (註 4)	男	92/03/27	384,352	0.12%	18,249	0.01%	0	0.00%	台灣大學電機系畢 英群科技(股)公司資深工程師 台揚科技(股)公司主任工程師 兆赫電子(股)公司研發一處副總 經理	無	-	-	-	-
董 事 長 室 協 理	中 華 民 國	黃啟南	男	92/03/27	3,634,019	1.14%	0	0.00%	0	0.00%	嘉義高工畢 永樂電子(股)公司研發副理 萬樂電子(股)公司研發課長 兆赫電子(股)公司董事長室協 理	樹木國際(股)公司董事 晶絡科技(股)公司監察人	嘉太廠 副總經理	黃啟安	兄弟	-
業 務 一 處 副 總 經 理	中 華 民 國	江文憲	男	92/03/27	487,295	0.15%	0	0.00%	0	0.00%	明新工專電機科畢 台揚科技(股)公司銷售工程師 兆赫電子(股)公司業務一處副總 經理	無	-	-	-	-
營 運 管 理 單 位 協 理	中 華 民 國	鄭正義	男	92/03/27	21,533	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	亞洲大學資訊工程學碩士畢 雅慶電子公司品保股長 云辰實業公司生計股長 兆赫電子(股)公司營運管理單 位協理	無	-	-	-	-
業 務 二 處 副 總 經 理	中 華 民 國	吳建承	男	92/03/27	248,079	0.08%	5	0.00%	0	0.00%	DREXEL U. MBA 台揚科技(股)公司銷售工程師 兆赫電子(股)公司業務二處 副總經理	無	-	-	-	-
業 務 三 處 副 總 經 理	中 華 民 國	吳幸洲	男	103/04/01	20,281	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	台灣大學事業經營所畢 兆赫電子(股)公司業務三處協 理	無	-	-	-	-

職稱 (註1)	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持 有 股 份		配 偶、未 成 年 子 女 持 有 股 份		利 用 他 人 名 義 持 有 股 份		主要經(學)歷(註2)	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等 以內關係之經理人				備註 (註3)
					股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職	姓	名	關 係	
採購處協理	中華民國	羅應霖	男	111/04/01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	東海大學應用化學研究所 環隆電氣生管副理 福蔴電子資材部經理 南亞公司工程塑膠廠生產課長 兆赫電子(股)公司採購處協理	無	-	-	-	-	-
總經理室協理	中華民國	邱創鈞	男	110/08/01	50,955	0.02%	2,000	0.00%	0	0.00%	明新工專電機系 兆赫電子(股)公司總經理室協理	兆赫電子(深圳)有限公司總經理	-	-	-	-	-
研發二處協理	中華民國	汪叔祺	男	102/04/01	109,682	0.03%	0	0.00%	0	0.00%	台灣科技大學電機系 兆赫電子(股)公司研發二處協理	無	-	-	-	-	-
研發三處副總經理	中華民國	蔡裕恭	男	111/10/03	42,000	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	淡江大學電子系 磐聯(股)公司經理 兆赫電子(股)公司研發三處副總經理	無	-	-	-	-	-
營運管理單位協理	中華民國	蔡培宏	男	104/09/01	43,383	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	私立勤益工商專科學校機械科畢業 兆赫電子(股)公司營運管理單位協理	無	-	-	-	-	-
研發一處協理	中華民國	趙尚君 (註4)	男	113/04/01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	中央大學光電科學系(碩士) 兆赫電子(股)公司研發一處協理	無	-	-	-	-	-

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

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

註3：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊。

註4：梁玉興副總於113年3月31日退休離職，趙尚君協理於113年4月1日就職。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

1. 董事之報酬

(1) 一般董事及獨立董事之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)：

114 年 4 月 13 日 單位:新台幣仟元																					
職稱	姓名 (註 1)	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占稅後純益之比例 (註 10)				領取來自子公司以外 轉投資事業或 母公司酬金 (註 11)							
		報酬(A) (註 2)		退職退休金 (B)		董事酬勞(C) (註 3)		業務執行 費用(D) (註 4)		A、B、C 及 D 等 四項總額及占稅 後純益之比例 (註 10)		薪資、獎金及特 支費等(E) (註 5)			退職退休金(F)		員工酬勞(G) (註 6)				
		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註 7)	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註 7)	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註 7)	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註 7)	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註 7)	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 (註 7)			
董事	黃啟瑞	600	600	0	0	0	0	0	0	600 0%	2,676	2,676	36	36	0	0	0	0	3,312 0%	3,312 0%	無
董事	蕭弘吉	600	600	0	0	0	0	0	0	600 0%	2,016	2,016	28	28	0	0	0	0	2,644 0%	2,644 0%	無
董事	林慶輝	600	600	0	0	0	0	0	0	600 0%	3,208	3,208	142	142	0	0	0	0	3,950 0%	3,950 0%	無
董事	黃啟安	600	600	0	0	0	0	0	0	600 0%	2,347	2,347	27	27	0	0	0	0	2,974 0%	2,974 0%	無
董事	黃啟南	600	600	0	0	0	0	0	0	600 0%	0	0	0	0	0	0	0	0	600 0%	600 0%	無
董事	林益川	600	600	0	0	0	0	0	0	600 0%	0	0	0	0	0	0	0	0	600 0%	600 0%	無
董事	梁玉興 (註 A)	150	150	0	0	0	0	0	0	150 0%	351	351	30	30	0	0	0	0	531 0%	531 0%	無
董事	江文憲	600	600	0	0	0	0	0	0	600 0%	1,912	1,912	113	113	0	0	0	0	2,625 0%	2,625 0%	無
董事	何文順	600	600	0	0	0	0	0	0	600 0%	0	0	0	0	0	0	0	0	600 0%	600 0%	無
董事	吳建承 (註 A)	350	350	0	0	0	0	0	0	350 0%	1,962	1,962	110	110	0	0	0	0	2,422 0%	2,422 0%	無
獨立董事	黃銘祐	600	600	0	0	0	0	14	14	614 0%	0	0	0	0	0	0	0	0	614 0%	614 0%	無
獨立董事	劉乾德	600	600	0	0	0	0	14	14	614 0%	0	0	0	0	0	0	0	0	614 0%	614 0%	無
獨立董事	陳俊成	600	600	0	0	0	0	14	14	614 0%	0	0	0	0	0	0	0	0	614 0%	614 0%	無

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：董事報酬之金額由董事會參考董事對公司之貢獻度、公司經營績效、國內及海外同業水準決定。
2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。
註A：董事梁玉興於民國113年3月31日辭職，董事吳建承於民國113年8月2日自然解任。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司(註8)	財務報告內所有公司(註9)H	本公司(註8)	財務報告內所有公司(註9)I
低於1,000,000元	黃啟瑞、蕭弘吉、黃啟安、黃啟南、梁玉興、江文憲、何文順、林益川、林慶輝、吳建承、黃銘祐、劉乾德、陳俊成。13人	黃啟瑞、蕭弘吉、黃啟安、黃啟南、梁玉興、江文憲、何文順、林益川、林慶輝、吳建承、黃銘祐、劉乾德、陳俊成。13人	林益川、梁玉興、黃銘祐、劉乾德、陳俊成。5人	林益川、梁玉興、黃銘祐、劉乾德、陳俊成。5人
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	0人	0人	0人	0人
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	0人	0人	黃啟瑞、蕭弘吉、黃啟安、黃啟南、江文憲、何文順、吳建承。7人	黃啟瑞、蕭弘吉、黃啟安、黃啟南、江文憲、何文順、吳建承。7人
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	0人	0人	林慶輝。1人	林慶輝。1人
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	0人	0人	0人	0人
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	0人	0人	0人	0人
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	0人	0人	0人	0人
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	0人	0人	0人	0人
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	0人	0人	0人	0人
100,000,000元以上	0人	0人	0人	0人
總計	13人	13人	13人	13人

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

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

註3：係指最近年度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、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

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 IFRS2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

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

註7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

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

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

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

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

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

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

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

3. 總經理及副總經理之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）：

114 年 4 月 13 日 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註 2)		退職退休金(B)		獎金及特支費等 (C) (註 3)		員工酬勞金額(D) (註 4) (註 B)				A、B、C及D等四項 總額占稅後純益之 比例(%) (註 8)		領取來自子公司 以外轉投資 事業酬金(註 9)
		本公司	財務報告內所有公司 (註 5)	本公司	財務報告內所有公司 (註 5)	本公司	財務報告內所有公司 (註 5)		本公司	財務報告內所有公司 (註 5)				
							現金 金額	股票 金額			現金 金額	股票 金額		
總經理	林慶輝	3,208	3,208	142	142	0	0	0	0	0	0	0	0	無
嘉太廠 副總經理	黃啟安	2,347	2,347	27	27	0	0	0	0	0	0	0	0	無
研發一處 副總經理	梁玉興 (註A)	351	351	30	30	0	0	0	0	0	0	0	0	無
研發二處 副總經理	蔡裕恭	1,836	1,836	110	110	0	0	0	0	0	0	0	0	無
業務一處 副總經理	江文憲	1,912	1,912	113	113	0	0	0	0	0	0	0	0	無
業務二處 副總經理	吳建承	1,962	1,962	110	110	0	0	0	0	0	0	0	0	無
業務三處 副總經理	吳幸洲	1,882	1,882	110	110	0	0	0	0	0	0	0	0	無

註A：梁玉興副總於113年3月31日退休離職。

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

註 2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註 3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、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)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

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

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

註 8：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益，本期虧損故不適用。

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或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

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

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

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

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

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及特支費等 (C)(註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、C及D等四項 總額占稅後純益之 比例(%) (註6)		領取來自子公 司以外轉投資 事業酬金(註 7)
		本公司	財務報 告內所 有公司 (註5)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註5)	本公司		財務報告內所 有公司(註5)		本公司	財務報 告內所 有公司			
						現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額					
總經理	林慶輝	3,208	3,208	142	142	0	0	0	0	0	0	0	無	
嘉太廠 副總經理	黃啟安	2,347	2,347	27	27	0	0	0	0	0	0	0	無	
業務一處 副總經理	江文憲	1,912	1,912	113	113	0	0	0	0	0	0	0	無	
業務二處 副總經理	吳建承	1,962	1,962	110	110	0	0	0	0	0	0	0	無	
業務三處 副總經理	吳幸洲	1,882	1,882	110	110	0	0	0	0	0	0	0	無	

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

註2：係填列最近年度前五位酬金最高主管之薪資、職務加給、離職金。

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

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

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

註 6：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益，本期虧損故不適用。

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額（若無著，則請填「無」）。

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

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

5. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

本公司經 114 年 3 月 5 日董事會決議通過不分配 113 年度員工酬勞。

6. 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性。

(1) 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析：

項目 職稱	酬金總額占稅後純益比例					
	113 年度			112 年度		
	本公司		合併報表所有公司	本公司		合併報表所有公司
	金額	%	金額	金額	%	金額
董事	7,142 (註 1)	- (註 3)	7,142 (註 1)	7,842 (註 1)	- (註 3)	7,842 (註 1)
監察人	不適用 (註 2)	不適用 (註 2)	不適用 (註 2)	不適用 (註 2)	不適用 (註 2)	不適用 (註 2)
總經理及副總經理	14,140 (註 1)	- (註 3)	14,140 (註 1)	15,710 (註 1)	- (註 3)	15,710 (註 1)

註 1：本公司 114 年 3 月 5 日董事會決議通過不分配 113 年度員工酬勞。

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

註 3：因 113 年虧損故不計算比率。

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

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

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

113 年董事會共開會 5 次(A)，董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出(列) 席 次 數 B	委託 出席 次數	實際出(列) 席率(%) 【B/A】	備註
董 事 長	黃啟瑞	5	0	100%	
董 事	蕭弘吉	5	0	100%	
董 事	林慶輝	5	0	100%	
董 事	黃啟安	0	5	0%	
董 事	黃啟南	5	0	100%	
董 事	林益川	0	5	0%	
董 事	梁玉興	0	1	0%	113/03/31 辭職
董 事	江文憲	0	5	0%	
董 事	何文順	1	4	20%	
董 事	吳建承	0	2	0%	113/08/02 自然解任
獨 立 董 事	黃銘祐	5	0	100%	
獨 立 董 事	劉乾德	5	0	100%	
獨 立 董 事	陳俊成	4	1	80%	

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	獨立董事持反 對或保留意見	公司對獨立董 事意見之處理	決議結果
第十五屆 第 13 次 113.03.06	1. 113 年第 1 季稽核報告。 2. 本公司截至 112 年 12 月 31 日止背書保證執行情形。 3. 本公司 113 年度截至 3 月 6 日止，從事衍生性商品交易情形。 4. 本公司為全體董事及經理人投保責任保險之情形。 5. 本公司「永續發展路徑圖」執行情形。 6. 本公司對子公司背書保證案。 7. 本公司出具 112 年度內部控制制度有效之考核及「內部控制聲明書」案。	無	無	全體出席董事無異議照案通過

	8. 本公司應收帳款已逾授信期間一定期限，依主管機關要求決議是否屬資金貸與性質案。 9. 本公司 113 年財報之簽證會計師續任案。			
第十五屆 第 14 次 113.05.07	1. 113 年第 2 季稽核報告。 2. 本公司「永續發展路徑圖」執行情形。	無	無	全體出席董事無異議照案通過
第十五屆 第 15 次 113.08.06	1. 113 年第 3 季稽核報告。 2. 本公司 113 年度截至 8 月 6 日止，從事衍生性商品交易情形。 3. 本公司「永續發展路徑圖」執行情形。 4. 本公司現任之獨立董事其專業資格及獨立性。 5. 本公司 112 年永續報告書案。 6. 本公司定期評估簽證會計師獨立性之情形案。	無	無	全體出席董事無異議照案通過
第十五屆 第 16 次 113.11.05	1. 113 年第 4 季稽核報告。 2. 本公司 113 年截至 11 月 5 日止，從事衍生性商品交易情形。 3. 本公司「永續發展路徑圖」執行情形。 4. 本公司應收帳款已逾授信期間一定期限，依主管機關要求決議是否屬資金貸與性質案。	無	無	全體出席董事無異議照案通過
第十五屆 第 17 次 113.12.18	1. 113 年第 4 季第 2 次稽核報告。 2. 本公司「永續發展路徑圖」執行情形。 3. 本公司擬訂定「永續資訊管理作業制度」案。 4. 本公司 114 年度內部稽核之年度稽核計劃案。	無	無	全體出席董事無異議照案通過
(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。				
二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。				

三、董事會自我評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年 執行一次	113年01月01日 至 113年12月31日	董事會	董事成員自評	1. 對公司營運之參與程度。 2. 董事會決策品質。 3. 董事會組成與結構。 4. 董事的選任及持續進修。 5. 內部控制。
		個別董事成員	董事成員自評	1. 公司目標與任務之掌握。 2. 董事職責認知。 3. 對公司營運之參與程度。 4. 內部關係經營與溝通。 5. 董事之專業及持續進修。 6. 內部控制。
		功能性委員會	董事成員自評	1. 對公司營運之參與程度。 2. 功能性委員會職責認知。 3. 功能性委員會決策品質。 4. 功能性委員會組成及成員選任。 5. 內部控制等。

執行情形：113年度董事會績效評估已由各董事完成自評，並於114年3月5日董事會報告。

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

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

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

五、獨立董事出席各次董事會情形：

113年度各次董事會獨立董事出席狀況					
✓：親自出席 ☆：委託出席 ※：未出席					
獨立董事	113.03.06 董事會	113.05.07 董事會	113.08.06 董事會	113.11.05 董事會	113.12.18 董事會
黃銘祐	✓	✓	✓	✓	✓
劉乾德	✓	✓	✓	✓	✓
陳俊成	✓	☆	✓	✓	✓

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

1. 審計委員會運作情形：

審計委員會於 113 年總共開會 5 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出(列) 席 次 數 B	委託 出席 次數	實際出(列) 席率(%) 【B/A】	備註
獨立董事	黃銘祐	5	0	100%	
獨立董事	劉乾德	5	0	100%	
獨立董事	陳俊成	4	1	80%	

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，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

董事會 日期/期別	議案內容	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	審計委員會 決議結果	公司對審計委 員會意見處理
第十五屆 第 13 次 113.03.06	1. 113 年第 1 季稽核報告。 2. 本公司對子公司背書保證案。 3. 本公司 112 年度個體財務報告案。 4. 本公司 112 年度營運報告書暨 112 年度合併財務報告案。 5. 本公司出具 112 年度內部控制制度有效之考核及「內部控制聲明書」案。 6. 本公司應收帳款已逾授信期間一定期限，依主管機關要求決議是否屬資金貸與性質案。 7. 本公司 113 年財報之簽證會計師續任案。	無	全體出席審計委員無異議同意通過	全體出席董事無異議照案通過
第十五屆 第 14 次 113.05.07	1. 113 年第 2 季稽核報告。 2. 本公司 113 年第 1 季合併財務報告。	無	全體出席審計委員無異議同意通過	全體出席董事無異議照案通過
第十五屆 第 15 次 113.08.06	1. 113 年第 3 季稽核報告。 2. 本公司 113 年第 2 季合併財務報告。 3. 本公司定期評估簽證會計師獨立性之情形案。	無	全體出席審計委員無異議同意通過	全體出席董事無異議照案通過
第十五屆 第 16 次 113.11.05	1. 113 年第 4 季稽核報告。 2. 本公司 113 年第 3 季合併財務報告。 3. 本公司應收帳款已逾授信期間一定期限，依主管機關要求決議是否屬資金貸與性質案。	無	全體出席審計委員無異議同意通過	全體出席董事無異議照案通過
第十五屆 第 17 次 113.12.18	1. 113 年第 4 季第 2 次稽核報告。 2. 本公司擬訂定「永續資訊管理作業制度」案。 3. 本公司 114 年度內部稽核之年度稽核計劃案。	無	全體出席審計委員無異議同意通過	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。

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

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

1. 對內部稽核主管：稽核報告完成後除上呈董事長外，亦交付各獨立董事核閱，獨立董事視需要與內部稽核主管就稽核報告內容，進行討論或溝通。

若獨立董事於稽核報告上有所批示，則內部稽核單位予以追辦後回覆獨立董事；另獨立董事有指示時，內部稽核主管則依其指示，完成專案報告後向獨立董事報告。

2. 對會計師：於半年度及年度財務報表查核工作完成後，獨立董事召開僅會計師受邀之會議，就內部控制制度及財務報表查核過程中發現之問題，進行充分討論與意見交流。

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

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

2. 監察人參與董事會運作情形：本公司以審計委員會取代監察人之職能，故不適用。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

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

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			策能力等(請參閱本年報第 8 頁)。	
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓		(二)公司除依法設立薪資報酬委員會及設立審計委員會，將視實際營運需要設立其他各類功能性委員會。	(二)符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定，無重大差異。
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓		(三)本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，113 年董事會績效及董事成員評估結果經提114 年 3 月 5 日董事會報告並揭露於公司網站，評估結果如下： (1)董事會績效考核平均分數 96.99 分。 (2)董事成員(自我或同儕)考核平均分數 97.55 分。	(三)符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定，無重大差異。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四)本公司定期一年一次評估簽證會計師之獨立性及適任性，並分別於113年8月6日、114年3月5日審計委員會及董事會通過會計師獨立性及適任性評估，評估結果資誠聯合會計師事務所梁益彰會計師、文雅芳會計師，皆符合本公司獨立性及適任性評估標準，評估方式如下： 1. 簽證會計師並無兼任本公司任何職務，亦非利害關係人，亦無直接及間接利益衝突情事。 2. 取具會計師之獨立性聲明。 3. 審視資誠聯合會計師事務所提供之審計品質指標(AQIs)評估之資料。	(四)符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定，無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務（包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等）？	✓		本公司110/5/5董事會通過，由財務處何文順協理兼任公司治理主管負責公司治理相關事務，何文順協理已具備公開發行公司從事財務等管理工作經驗達二十年以上。 1. 提供董事執行業務所需資料、與經營公司有關之最新法規發展、以協助董事遵循法令。 2. 辦理公司登記與變更登記作業。 3. 定期安排董事進修課程。 4. 擬訂董事會議程於七日前通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十天內完成董事會議事錄。 5. 依法辦理股東會開會通知、議事手冊、年報及議事錄。 6. 負責董事會及股東會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定，無重大差異。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司已建立發言人制度，專責處理相關事宜，並於公司網站設置利害關係人專區，透過電話、傳真及電子郵件等資訊傳遞方式，與利害關係人隨時保持溝通管道。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定，無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任元大證券股份有限公司股務代理機構協助辦理股東會事務。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定，無重大差異。
七、資訊公開				
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		(一)本公司已架設網站(網址： http://www.zinwell.com.tw)並定期更新揭露財務業務及公司治理資訊。	(一)符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定，無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	✓		(二) 本公司已指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，並依規定落實發言人制度。	(二) 符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定，無重大差異。
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓		(三) 本公司依主管機關規定期限公告申報年度財務報告，及一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	(三) 符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定，無重大差異。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	✓		(一) 員工權益：公司成立職工福利委員會、實施退休金制度、重視勞工和諧關係。 (二) 僱員關懷：規劃員工團體保險，定期安排員工健康檢查，並辦理各項員工訓練課程等。 (三) 投資者關係及利害關係人之權益：本公司依法令規定即時於「公開資訊觀測站」公告有關財務、業務及公司重大訊息，誠實公開公司資訊，以保障投資人權益，善盡企業對股東之責任。 (四) 供應商關係：本公司供應商一向維持良好關係。 (五) 董事進修之情形：(詳如下表附錄二) (六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司必要之管理規章皆經董事會或股東會決議。 (七) 客戶政策之執行情形：本公司嚴格遵守與客戶簽訂的合約及相關規定，並確保客戶相關權益，提供良好服務品質。 (八) 公司為董事及獨立董事購買責任保險之情形：本公司已於113年12月繼續購買董事及經	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定，無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務 守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			理人責任保險並於 114 年 3 月 5 日提報董事會報告。	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。 本公司依主管機關規定公司治理評鑑自評，逐步改善公司治理情形，以提升公司治理形象。				

註 1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

附錄二：董事進修之情形：

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
		起	迄				
董事	黃啟南	1130703	1130703	國泰金控與臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	是
董事	何文順	1131118	1131118	財團法人台北金融研究發展基金會	公司治理-永續金融	3	是
		1131108	1131108	財團法人台北金融研究發展基金會	公司治理-從公司治理談控制股東角色與問責	3	是
		1130703	1130703	國泰金控與臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	是
獨立董事	黃銘祐	1130715	1130715	社團法人中華公司治理協會	由公司治理評鑑指標看公司治理之最新脈絡	3	是
		1130703	1130703	國泰金控與臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	是
		1130529	1130529	社團法人中華獨立董事協會	反洗錢法規與實務案例解析	3	是
獨立董事	陳俊成	1130703	1130703	國泰金控與臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	是

(四)公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

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

職權範圍如下：

(1)訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

(2)定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

1. 薪資報酬委員會成員資料

114 年 4 月 13 日

身分別 姓名		條件	專業資格 與經驗	獨立性情形	兼任其他公開 發行公司薪資 報酬委員會成 員家數
召集人暨 獨立董事	黃銘祐	請參閱年報第 7 頁之董事專 業資格及獨立 董事獨立性資 訊揭露相關內 容		1. 非公司或其關係企業之受僱人。 2. 非公司或其關係企業之董事、監察人。 3. 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。 4. 非 1 所列之經理人或 2、3 所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 5. 非直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 6. 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 7. 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 8. 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東。 9. 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 10. 未有公司法第 30 條各款情事之一。	3
獨立董事	劉乾德				無
獨立董事	陳俊成				1

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2) 第五屆委員任期：111 年 06 月 14 日至 114 年 6 月 13 日，113 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) (註)	備註
召集人(獨立董事)	黃銘祐	2	0	100%	111 年第五屆連任。
委員(獨立董事)	劉乾德	2	0	100%	111 年第五屆連任。
委員(獨立董事)	陳俊成	2	0	100%	111 年第五屆連任。

其他應記載事項：

一、薪資報酬委員會之議案內容與決議結果及公司對成員意見之處理：

日期/期別	議案內容	薪資報酬委員會決議結果	公司對薪資報酬委員會意見處理
第五屆 第 5 次 113.03.06	1. 本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。	全體出席薪資報酬委員無異議同意通過	全體出席董事無異議照案通過
第五屆 第 6 次 113.12.18	1. 本公司 113 年度經理人年終獎金分配案。	全體出席薪資報酬委員無異議同意通過	全體出席董事無異議照案通過

二、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。

三、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

註：

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

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

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因。

評估項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		本公司業已於 111 年經董事會通過由財務處、人資處及品保處為推動永續發展之專責單位，並由各單位適任人員兼任及協助推動永續發展、企業社會責任相關事務，未來將依組織章程規定辦理並定期向董事會報告推動成果。
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)	✓		(一)環境 本公司已訂定企業社會責任實務守則，並揭露於公司網站。明示企業社會責任之政策為落實推動公司治理、發展永續環境、參與推動社會公益、加強企業社會責任資訊揭露。並導入ISO 14001環境管理系統驗證、ISO 9001品質管理系統驗證，並於111年設立「永續發展推行小組」，再進行環境、社會、公司治理之方針改善。 (二)社會 本公司已取得ISO 45001 職業安全衛生管理系統驗證通過，並每年定期舉辦員工健康檢查、消防講習演練及工安宣導，培養員工緊急應變的能力。 (三)公司治理 1. 本公司已建立各項內部控制制度，確保所有人員及作業能遵循相關法令規範。 2. 本公司將部分研發之產品申請專利保障公司權益。 3. 本公司為建立完善公司治理機制，為董事及經理人投保董事及經理人責任保險，適度減緩公司承擔之未知風險，保障其執行職務時受到訴訟或求償所衍生之法律責任風險。 4. 本公司亦於公司網站設置利害關係人專區聯絡窗口及電子郵件信箱，提供股東及客戶提問、申訴或建議之管道。 (四)資訊 近年資訊化依賴程度日益增高，本公司對於資訊安全風險也將強化治理，本公司高度重視資訊安全與機

評估項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
			密資訊保護，建置防火牆、資安設備、防毒軟體等資安相關防護措施，避免惡意駭客入侵、電腦病毒、勒索郵件等外部攻擊，影響公司系統的運作，本公司未來會遵照相關處理準則規定成立「資通安全小組」，負責危機處理及安全預防。	
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？	✓		本公司推行環境管理系統，已取得ISO14001:2015 認證，其有效期限至民國 117 年 2 月 28 日。本公司業已於 111 年設立永續發展之推行小組，持續優化並改善目前的環安衛管理制度，落實環保績效的持續改進。	尚無重大差異
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		本公司經由源頭分類、製程減廢及回收再利用等方式，減少焚化掩埋之廢棄物量，在廢棄物委外處理上，則以再利用為優先，其次為焚化與掩埋。部門之間轉換貨料皆使用可以重複再利用或可再回收材質之盛裝容器，以提升資源之利用效率，減少對環境之衝擊。	尚無重大差異
(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？	✓		為減緩全球氣候環境變遷對企業及人類的影響，我司對於設備需使用熱能生產之製程皆使用天然氣代替低硫燃料，並且於製程設備規劃設計前以節能節碳納入購買設備優先考量，為地球盡一份心力，並且我司產品皆符合歐盟 RoHS 規定，讓產品具有實用及環保兼具。	尚無重大差異
(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？	✓		本公司溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量等，已依照環保法令設置空汙、廢水廢棄物專責人員，並遵守相關法令，並提倡隨手關燈、減少紙張用量及進行空調溫度控制等，有效利用能源達成節能減碳的目標。	尚無重大差異
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？	✓		依據本公司訂定之「社會責任管理規約」，及遵循「社會責任國際標準」、「國際勞工組織公約」、「世界人權宣言」等國際公認之人權標	尚無重大差異

評估項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
			準，並恪遵當地勞動法規，杜絕任何侵犯及違反人權的行為，由董事長親自簽署後公告於公司官網及相關公開資訊。	
(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？	✓		本公司訂有工作規則及相關人事管理規章，內容涵蓋本公司聘僱勞工之基本工資、工時、休假、退休金給付、勞健保給付、職業災害補償等均符合勞動基準法相關規定。 設立職工福利委員會透過員工選舉產生之福利委員會運作，辦理各項福利事項；本公司酬金政策，係依據個人能力，對公司的貢獻度，績效表現，與經營績效之關聯性成正相關。本公司依法設置「勞工退休準備金監督委員會」並定期提撥退休金提存於台灣銀行，每季固定召開委員會審核退休金提撥及運用情形；若屬適用勞工退休金新制之同仁，則由公司每月提繳薪資 6%至員工在勞工保險局之個人退休金專戶，務必使員工的退休生活有保障。	尚無重大差異
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓		本公司已取得 ISO 45001 職業安全衛生管理系統驗證通過。本公司全體員工，就本身範圍均負有工業安全衛生之責任，無論對其個人、對其所屬人員、對於機械設備及環境，為盡工業安全衛生之責，必須遵守本公司一切有關之安全衛生規章及其各級主管人員所交待之安全衛生應行注意事項。本公司依照規定，於有安全或職災疑慮之環境或設施，加以警示或配發防護器材，並定期辦理員工健康檢查。	尚無重大差異
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		公司各部門依照訓練作業程序書提出年度訓練計畫，公司會依組織需求、部門需求及員工個人需求，規劃安排各項內外部培訓計畫，提升與更新員工的知識技能，建立豐厚的人力資本，對於員工之職涯能力	尚無重大差異

評估項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
			發展，兼顧核心專業能力之培養與員工身心靈均衡發展。	
(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？	✓		導入ISO 9001 品質管理系統，遵循歐盟相關法規及EEIC等國際準則，建立B021 客戶(外部團體)抱怨處理辦法，及B035 銷貨退回管理辦法。本公司為建立誠信經營之企業文化及公司之健全發展，提供其建立良好商業運作之參考架構，已訂定【誠信經營守則】明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，期許並要求公司成員包含董事會及管理階層等積極落實誠信經營之政策。並為防範不誠信行為，本公司內部重大資訊專責單位將隨時注意相關法令之要求，並將該訊息提供與董事、經理人及受僱人知悉。本公司訂有「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，供檢舉申訴，本公司已於網站設置利害關係人專區，如有消費者申訴得隨時以電話、書信及電子郵件等方式與本公司聯繫。	尚無重大差異
(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？	✓		本公司對於供應商之管理訂有「供應商風險評估管理辦法」，供應商風險評估內容須包含品質/環境/職安衛管理系統，由資材部、外包、研發/工程部、品保部、管理部等單位之工程師以上人員擔任風險評估小組，對供應商進行書面或實地評鑑。本公司之國內外供應商大多為長期合作廠商，若有供應商發生對重大環境、勞動條件、人權、社會等負面影響之虞者，本公司得主張終止或解除契約。	尚無重大差異
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		✓	本公司依循GRI 準則編制永續報告書，揭露公司非財務相關資訊於公司網站及公開資訊觀測站以供查	如左述說明

評估項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？			詢，尚未取得第三方驗證單位之確信或保證意見。	
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司於99年12月董事會通過訂定本公司「企業社會責任實務守則」，復於民國106年1月及民國108年1月經董事會通過修正該守則，以強化企業社會責任之落實。本公司定期依該守則檢視執行情形並據以改進，執行至今尚無差異情形。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：可從本公司網站瞭解其運作情形。				

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

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

註3：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例

(五-1)上市上櫃公司氣候相關資訊。

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形										
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	為因應氣候變遷相關議題，減少全球暖化進一步惡化，本公司致力於溫室氣體減排活動，期望在2050年能夠與全球同步達到淨零排放的目標。 本公司的董事會及審計委員會擔任指導單位，並在董事會轄下成立了永續發展推行小組，除了建立相關環境管理制度之外，並積極督促本公司相關權責單位進行溫室氣體盤查及思考減排的方式，並在董事會裡提出績效討論與做出進一步的決策。 本公司永續發展推行小組亦會積極蒐集最新資訊，並彙整有系統的內容向董事會報告，以便提供董事會能更對氣候變遷的議題更進一步了解，並做出有效的決策。										
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)。	<table><tr><td>風險</td><td>■ 轉型風險 ■ 台灣氣候變遷政策明確，並開始落實各項法規之制定與執行，因此對本公司帶來了守規性的風險</td><td>■ 溫氣體總量管制 ■ 溫室氣體減排相關法規 ■ 碳稅、碳費的執行 ■ 歐盟碳關稅的執行</td><td>■ 消費者對於氣候變遷的議題抬頭，逐步開始要求低碳的產品 ■ 減碳的技術的導入，造成設備投資的資本支出。 ■ 氣候變遷因應不及，造成本公司企業形象的減損。</td><td>淨零排放的趨勢</td></tr><tr><td></td><td>■ 實體風險</td><td>■ 極端氣候帶來的立即性風險，目前本公司營運據點所在地，尚無任何極端氣候帶來的傷害，但是長期的缺水狀況，將導致本公司生產過程中的困難度。</td><td>■ 本公司營運所在地之降雨模式改變，可能帶來豪大雨，造成人員、設備及營運上的影響 ■ 國外供應商所在地可能遭受極端氣候的影響，例如颶風、長時間的森林大火、乾旱帶來運輸服務的中斷。</td><td>供應鍵中斷</td></tr></table>	風險	■ 轉型風險 ■ 台灣氣候變遷政策明確，並開始落實各項法規之制定與執行，因此對本公司帶來了守規性的風險	■ 溫氣體總量管制 ■ 溫室氣體減排相關法規 ■ 碳稅、碳費的執行 ■ 歐盟碳關稅的執行	■ 消費者對於氣候變遷的議題抬頭，逐步開始要求低碳的產品 ■ 減碳的技術的導入，造成設備投資的資本支出。 ■ 氣候變遷因應不及，造成本公司企業形象的減損。	淨零排放的趨勢		■ 實體風險	■ 極端氣候帶來的立即性風險，目前本公司營運據點所在地，尚無任何極端氣候帶來的傷害，但是長期的缺水狀況，將導致本公司生產過程中的困難度。	■ 本公司營運所在地之降雨模式改變，可能帶來豪大雨，造成人員、設備及營運上的影響 ■ 國外供應商所在地可能遭受極端氣候的影響，例如颶風、長時間的森林大火、乾旱帶來運輸服務的中斷。	供應鍵中斷
風險	■ 轉型風險 ■ 台灣氣候變遷政策明確，並開始落實各項法規之制定與執行，因此對本公司帶來了守規性的風險	■ 溫氣體總量管制 ■ 溫室氣體減排相關法規 ■ 碳稅、碳費的執行 ■ 歐盟碳關稅的執行	■ 消費者對於氣候變遷的議題抬頭，逐步開始要求低碳的產品 ■ 減碳的技術的導入，造成設備投資的資本支出。 ■ 氣候變遷因應不及，造成本公司企業形象的減損。	淨零排放的趨勢							
	■ 實體風險	■ 極端氣候帶來的立即性風險，目前本公司營運據點所在地，尚無任何極端氣候帶來的傷害，但是長期的缺水狀況，將導致本公司生產過程中的困難度。	■ 本公司營運所在地之降雨模式改變，可能帶來豪大雨，造成人員、設備及營運上的影響 ■ 國外供應商所在地可能遭受極端氣候的影響，例如颶風、長時間的森林大火、乾旱帶來運輸服務的中斷。	供應鍵中斷							

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

項目	執行情形
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司尚未使用內部碳定價作為規劃工具。
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	本公司現階段正進行溫室氣體盤查及查證，以利後續研擬氣候相關目標。
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)。	依據上市櫃公司永續發展路徑圖，本公司尚無需揭露溫室氣體盤查及確信資訊。

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評 估 項 目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司 誠信經營守則差 異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		(一)本公司已訂有「誠信經營守則」，以公平、公正、公開的方式，於內部管理及外部商業活動中確實執行，並為提倡及宣導誠信行為，本公司「董事會議事規範」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，或董事認應自行迴避者，經董事會決議應為迴避者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。	尚無重大差異
(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「上市公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		(二)本公司已訂有【誠信經營守則】，將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，以防範不誠信行為發生。	尚無重大差異
(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？	✓		(三)本公司為建立誠信經營之企業文化及公司之健全發展，提供其建立良好商業運作之參考架構，已訂定【誠信經營守則】明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，期許並要求公司成員包含董事會及管理階層等積極落實誠信經營之政策。並為防範不誠信行為，本公司內部重大資訊專責單位將隨時注意相關法令之要求，並將該訊息提供與董事、經理人及受僱人知悉。	尚無重大差異
二、落實誠信經營				

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) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓		(一) 本公司員工於受聘期間及離職後應簽署「聘雇契約書」、「離職人員保密確認聲明書」，並遵守「客戶端商業資訊保護管理辦法」相關規定，承諾公務機密及商業資訊保護之責任與義務，以落實誠信經營。	尚無重大差異
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓		(二) 本公司由人力資源處人員負責及監督執行企業誠信經營相關事宜，並由稽核室定期查核前項制度之遵循情形並向董事報告。	尚無重大差異
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		(三) 為提升運作之效率與效果，並加強公司員工、投資人及其他利害關係人之互動，如遇道德疑慮及有利益衝突時，應主動向公司提出說明，並遵守「誠信經營守則」之規範，公司網站除設置股東信箱外，內部亦有設置溝通專線以提供適當陳述管道。	尚無重大差異
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		(四) 為合理確保對營運之效果及效率、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，本公司訂有會計制度及內部控制制度，以落實誠信經營之精神。	尚無重大差異
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五) 本公司定期對董事、經理人、受僱人及實質控制者舉辦教育訓練與宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。	尚無重大差異
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		本公司訂有「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」並揭露於公司網站，規範員工在執行業務行為能秉持誠信原則，另含規範員工若有違反誠信經營規定之懲戒制度。若同仁發現有虧操守或有	尚無重大差異
(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	✓			

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	
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？	✓		違反準則嫌疑之情事，提供員工及相關人員舉報任何不正當的從業行為，基於保護檢舉人，公司將指派管理階層親自處理且過程需全程保密，並依守則規定之流程辦理。	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		已於企業網站架設「股東專欄」，並於該項下設置「公司重要內規」專區，揭露誠信經營相關資訊情形。	尚無重大差異
五、公司如依據「上市公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂定誠信經營守則，並持續積極遵守誠信經營守則。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形） 本公司已依相關規定訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，作為本公司重大資訊處理及揭露機制之依據，以避免資訊不當洩露及確保對外發表資訊之一致性及正確性，並強化內線交易之防範。				

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：無。

(八)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1. 內部控制聲明書

兆赫電子股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：113 年 12 月 31 日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及 5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國 113 年 12 月 31 日(註 2)的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 114 年 03 月 05 日董事會通過，出席董事 11 人中，有 0 人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

兆赫電子股份有限公司



董事長：黃啟瑞 簽章



總經理：林慶輝 簽章



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

註 2：聲明之日期為「會計年度終了日」。

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

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

1. 股東會重要決議：

會議日期	會議種類	重要決議
113.06.12	股東會	1. 通過 112 年度決算表冊案。 決議：經投票表決結果，贊成權數：177,999,738 權，占表決總權數 96.84%，反對權數：109,089 權，棄權/未投票權數：5,683,733，無效權數：0 權，本案依董事會所提提案表決通過。 2. 通過 112 年度虧損撥補案。 決議：經投票表決結果，贊成權數：178,111,770 權，占表決總權數 96.90%，反對權數：167,103 權，棄權/未投票權數：5,513,687，無效權數：0 權，本案依董事會所提提案表決通過。 執行情形：已依表決結果辦理。

2. 董事會重要決議：

會議日期	會議種類	重要決議
113.03.06	董事會	1. 通過申請往來銀行年度融資額度續約案。 2. 通過本公司對子公司背書保證案。 3. 通過本公司 112 年度個體財務報告案。 4. 通過本公司 112 年度營運報告書暨 112 年度合併財務報告案。 5. 通過本公司 112 年度虧損撥補案。 6. 通過本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 7. 通過本公司出具 112 年度內部控制制度有效之考核及「內部控制聲明書」案。 8. 通過本公司 113 年度營運計畫案。 9. 通過 113 年股東常會召開事宜案。 10. 通過本公司 113 年股東常會受理股東提案相關事宜案。 11. 通過本公司應收帳款已逾授信期間一定期限，依主管機關要求決議是否屬資金貸與性質案。 12. 通過修訂本公司「董事會議事規則」部分條文案。 13. 通過修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文案。 14. 通過本公司 113 年財報之簽證會計師續任案。
113.05.07	董事會	1. 通過本公司 113 年第 1 季合併財務報告案。
113.08.06	董事會	1. 通過本公司 113 年第 2 季合併財務報告案。 2. 通過本公司 112 年永續報告書案。 3. 通過本公司定期評估簽證會計師獨立性之情形案。
113.11.05	董事會	1. 通過本公司 113 年第 3 季合併財務報告案。 2. 通過本公司應收帳款已逾授信期間一定期限，依主管機關要求決議是否屬資金貸與性質案。
113.12.18	董事會	1. 通過本公司擬訂定「永續資訊管理作業制度」案。 2. 通過本公司 114 年度內部稽核之年度稽核計劃案。 3. 通過本公司 113 年度經理人年終獎金分配案。

會議日期	會議種類	重要決議
114.03.05	董事會	1. 通過申請往來銀行年度融資額度續約案。 2. 通過本公司對子公司背書保證案。 3. 通過本公司 113 年度個體財務報告案。 4. 通過本公司 113 年度營運報告書暨 113 年度合併財務報告案。 5. 通過本公司 113 年度虧損撥補案。 6. 通過修訂「公司章程」部分條文案。 7. 通過本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 8. 通過本公司出具 113 年度內部控制制度有效之考核及「內部控制聲明書」案。 9. 通過本公司 114 年度營運計畫案。 10. 通過全面改選董事案。 11. 通過解除新任董事競業禁止之限制案。 12. 通過 114 年股東常會召開事宜案。 13. 通過本公司 114 年股東常會受理股東提案相關事宜案。 14. 通過本公司受理股東之提名是否列入候選人名單之相關事宜案。 15. 通過修訂本公司「內部控制制度-人事管理制度」部分條文案。 16. 通過本公司 114 年財報之簽證會計師續任案。

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

四、簽證會計師公費資訊

單位：新台幣仟元

會計師事務所 名稱	會計師姓名	會計師 查核期間	審計公費	非審計公費 (註)	合計	備註
資誠聯合會 計師事務所	梁益彰	113/01/01 至 113/12/31	5,040	700	5,740	
	文雅芳					

註：非審計公費主要係研發支出抵減稅務諮詢、移轉定價公費、集團主檔。

1. 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：本公司並無更換會計師事務所。
2. 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例、及原因：無。

五、更換會計師資訊：最近二年度及其期後期間無更換會計師。

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，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。

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

(1) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職 稱 (註1)	姓 名	113 年度		114 年度截至 4 月 13 日止	
		持 有 股 數 增 (減) 數	質 押 股 數 增 (減) 數	持 有 股 數 增 (減) 數	質 押 股 數 增 (減) 數
董 事 長	黃 啟 瑞	0	0	0	0
副董事長	蕭 弘 吉	0	0	0	0
總 經 理	林 慶 輝	0	0	0	0
董 事	黃 啟 安	0	0	0	0
董 事	黃 啟 南	0	0	0	0
董 事	林 益 川	0	0	0	0
董 事	梁 玉 興	(169,000)	0	0	0
董 事	江 文 憲	0	0	0	0
董 事	何 文 順	0	0	0	0
董 事	吳 建 承	(250,000)	0	0	0
獨立董事	黃 銘 祐	0	0	0	0
獨立董事	劉 乾 德	0	0	0	0
獨立董事	陳 俊 成	0	0	0	0
經 理 人	鄭 正 義	0	0	0	0
經 理 人	蔡 裕 恭	0	0	0	0
經 理 人	汪 叔 祺	0	0	0	0
經 理 人	吳 幸 洲	0	0	0	0
經 理 人	蔡 培 宏	0	0	0	0
經 理 人	邱 創 鈞	0	0	0	0
經 理 人	羅 應 霖	0	0	0	0
經 理 人	趙 尚 君	0	0	0	0

註1：持有公司股份總額超過百分之十股東應註明為大股東，並分別列示。

註2：董事梁玉興於民國113年3月31日辭職，董事吳建承於民國113年8月2日自然解任，經理人趙尚君於113/4/1就任。

(2)股權移轉資訊：

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

(3)股權質押資訊：

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

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

姓名 (註 1)	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。(註 3)		備註
	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股 數	持股 比率	名稱(姓名)	關係	
黃啟瑞	11,564,943	3.64%	1,773,888	0.56%	0	0	黃啟南、黃啟安	二等親	
蕭弘吉	8,832,329	2.78%	202,742	0.06%	0	0	無	無	
林慶輝	6,574,132	2.07%	0	0	0	0	無	無	
黃啟南	3,634,019	1.14%	0	0	0	0	黃啟瑞、黃啟安 華南商業銀行受黃啟南信託財產專戶	二等親 該專戶負責人	
黃啟安	3,064,161	0.96%	0	0	0	0	黃啟瑞、黃啟南 華南商業銀行受黃啟安信託財產專戶	二等親 該專戶負責人	
華南商業銀行受黃啟安信託財產專戶 代表人：黃啟南	3,000,000	0.94%	0	0	0	0	黃啟南	為專戶 負責人	
華南商業銀行受黃啟南信託財產專戶 代表人：黃啟安	3,000,000	0.94%	0	0	0	0	黃啟安	為專戶 負責人	
黃江素玉	2,730,846	0.86%	0	0	0	0	無	無	
美商摩根大通銀行託管 J P 摩根證券有限公司投資專戶	2,599,037	0.82%	0	0	0	0	無	無	
翁丁強	2,282,000	0.72%	0	0	0	0	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、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例：

114 年 3 月 31 日單位：股；%

轉投資事業(註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
晶絡科技股份有限公司	54,370,924	54.40%	10,367,265	10.38%	64,738,189	64.78%
ZINWELL CORPORATION (H. K.) LTD.	6,000,000	100.00%	0	0	6,000,000	100.00%
ZINWELL HOLDING (SAMOA) CORPORATION	49,000,000	100.00%	0	0	49,000,000	100.00%
UrMap. Inc. (註 1)	666,280	28.07%	0	0	666,280	28.07%
永鈦鑫科技股份有限公司(註 2)	762,250	38.11%	0	0	762,250	38.11%

註：係公司採權益法之投資。

註 1：UrMap. Inc. 已停止營運。

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

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本

1. 股本來源

114 年 3 月 31 日 單位：仟元、仟股

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

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

註1：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

註2：增資部分應加註生效（核准）日期與文號。

註3：以低於票面金額發行股票者，應以顯著方式標示。

註4：以貨幣債權、技術抵充股款者，應予敘明，並加註抵充之種類及金額。

註5：屬私募者，應以顯著方式標示。

2. 最近年度及截至年報刊印日止已發行之股份種類

114 年 4 月 13 日 單位：股

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

註：流通在外股份為上市公司股票。

3. 總括申報制度相關資訊

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

(二)主要股東名單

114 年 4 月 13 日 單位：股；%

主要股東名稱	股份 持有股數	持股比例
黃啟瑞	11,564,943	3.64%
蕭弘吉	8,832,329	2.78%
林慶輝	6,574,132	2.07%
黃啟南	3,634,019	1.14%
黃啟安	3,064,161	0.96%
華南商業銀行受黃啟南信託財產專戶	3,000,000	0.94%
華南商業銀行受黃啟安信託財產專戶	3,000,000	0.94%
黃江素玉	2,730,846	0.86%
美商摩根大通銀行託管 J P 摩根證券有限公司投資專戶	2,599,037	0.82%
翁丁強	2,282,000	0.72%

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 本公司股利政策：

公司無盈餘時，不得分派股息及紅利。

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

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

本公司之股利政策將視目前及未來之投資環境、國內外競爭狀況及資本支出預算等因素，基於公司營運需要暨爭取股東權益最大化之考量，股東紅利提撥以不低於當年度盈餘之百分之二十(本項所指之當年度盈餘係以當年度稅後淨利減除依法提列盈餘公積及提列特別盈餘公積後之淨額)，得以股票股利或現金股利方式為之，而現金股利應不低於股東紅利總額之百分之八。

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

2. 本年度擬(已)議股利分配之情形：(經董事會通過，尚未經股東會同意)

本公司 113 年度之虧損撥補案，本公司 113 年度因稅後虧損，擬不分配股利。另董事會擬議不配發員工酬勞及董事酬勞。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

項目		年度	114 年度 (預估)
期初實收資本額			NT\$3,176,890,370
本 年 度 配 股 配 息 情 形	每股現金股利		NT\$0 (註一)
	盈餘轉增資每股配股數		無
	資本公積轉增資每股配股數		無
營 業 績 效 變 化 情 形	營業利益		不適用(註二)
	營業利益較去年同期增(減)比率		
	稅後純益		
	稅後純益較去年同期增(減)比率		
	每股盈餘		
	每股盈餘較去年同期增(減)比率		
	年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)		
擬制性每股盈餘及本益比	若盈餘轉增資全數改配發現金股利	擬制每股盈餘	不適用(註二)
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積轉增資	擬制每股盈餘	
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積且盈餘轉增資改以現金股利發放	擬制每股盈餘	
		擬制年平均投資報酬率	

註一：俟 114 年股東常會決議。

註二：依「公開發行公司財務預測資訊處理準則」規定，無須公開 113 年度財務預測資訊。

(五)員工酬勞及董事、監察人酬勞

1. 本公司章程所載員工酬勞及董事、監察人酬勞之有關資訊：

為激勵員工及經營團隊，公司年度如有獲利(即稅前利益扣除分配員工及董事酬勞)，應提撥不低於 3%的員工酬勞及不高於 3%的董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。員工酬勞以股票或現金給付，董事酬勞以現金給付，應由董事會以董事三分之二以上之出席

- 及出席董事過半數同意之決議施行之，並向股東會報告。
2. 本期估列員工酬勞及董事、監察人酬勞金額估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：
本公司 113 年擬不配發員工酬勞及董事酬勞；113 年未配發員工股票酬勞。
3. 董事會通過之擬議配發員工酬勞及董事酬勞等資訊
(1) 配發員工現金酬勞、股票酬勞及董事酬勞金額：
本公司 114 年 3 月 5 日董事會決議不配發 113 年度員工酬勞及董事酬勞。
(2) 擬議配發員工股票紅利股數及其占盈餘轉增資之比例：
未配發員工股票紅利，故不適用。
4. 前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形。
本公司民國 112 年度盈餘分配議案如下，實際配發情形與原董事會擬議配發情形並無差異。

單位:新台幣元；股

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

(六)公司最近年度及截至年報刊印日止，買回本公司股份情形：無。

二、公司債（含海外公司債）發行情形：無。

三、特別股發行情形：無。

四、海外存託憑證發行情形：無。

五、員工認股權證辦理情形：

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

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：

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

七、資金運用計畫執行情形

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

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 本公司之所營事業主要內容如下：

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

2. 營業比重

單位：新台幣仟元

年 度 主要產品	113 年度	
	銷售金額	營業比重
數位有線及通訊產品	2,607,893	100%
其他	2,587	0%
合計	2,610,480	100%

註：因產品種類繁雜，難以統計分類。

3. 公司目前之主要產品

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

4. 計劃開發之新產品

- (1)1218MHz 雙向延伸放大器
- (2)1218MHz/SA Type/2KV 戶外型幹線 二、三路分配器；方向耦合器；電源輸入器
- (3)1.2GHz 6KV 戶外型分歧器
- (4)DBT放大器插拔模組
- (5)3GHz 分歧器量測治具
- (6)4GHz 三工濾波器模組
- (7)1.2GHz 智慧型 放大器
- (8)Gainmaker® 可相容型 放大器
- (9)CCOR® 可相容型 放大器
- (10)MOTO® 可相容型 放大器
- (11)同軸電纜轉接高速乙太網路之轉接器
- (12)光纖轉接同軸電纜之網路轉接器
- (13)無源光網路之線路終端SFP+ 接口模塊
- (14)智慧攝影機
- (15)室內型Wi-Fi 7 802.11be無線網路路由器
- (16)戶外型Wi-Fi 7 802.11be無線網路路由器
- (17)5G室內無線網路路由器
- (18)5G NR 路由器without POE
- (19)6埠無網管型交換器
- (20)四頻無線路由器
- (21)遠端遙控模組
- (22)遠端開道模組
- (23)G.hn PoE 模組
- (24)電話線極速乙太網路和無線延伸設備
- (25)同軸線高速乙太網路和無線延伸設備
- (26)乙太網路供電極速電力線橋接器
- (27)乙太網路供電極速同軸電纜橋接器
- (28)乙太網路供電極速電話線橋接器
- (29)高效反向饋電之極速同軸電纜網路橋接器
- (30)高效反向饋電之極速電話線網路橋接器
- (31)局端戶外型電信和數據通信交換機

(二)產業概況

(1)產業之現況與發展

數位電視(Digital TV)是將電視節目畫面訊號經數位化處理後，轉換成一串數據資料，再經數位調變技術傳送到用戶家的一種電視傳播途徑。與傳統類比電視相較，數位電視在畫質、音質、頻寬效率性、安全性及提供的服務功能均優於以傳統類比電視傳輸的方式，故近年世界各國政府均將電視數位化列為施政推動目標。現今數位電視的傳輸方式大致可分為接收有線電視(Cable)、衛星(Satellite)、地面廣播(Terrestrial)，以及網路(IP/DSL)等下列四種。

A • HDTV Set-Top-Box/ Digital TV Module

全球的數位電視系統，大概可以再分成四大系統規格：分別為美國 ATSC 系統、歐洲 DVB-T 系統、日本 ISDB-T 系統以及擁有廣大市場的中國在地面廣播系統上也推出自訂標準的 DMB-T/H。其主要差異在於歐洲系統的行動接收能力強，在車速達到 130 公里的情況下仍可清楚的收看電視，而且歐洲系統可以構成單頻廣播網(SFN)，有助於對收視不良地區建立改善收視轉播站。美國系統則缺乏這兩項功能，但構造較為簡單。至於日本系統性能與歐洲系統類似。

各國數位電視訊號傳播系統的國際標準與所採用之參考區域如下：

	美國	歐洲	日本	台灣	韓國
數位行動廣播電視(手機電視)	DVB-H	DVB-H	ISDB-T	DVB-H	T-DMB
數位衛星電視	DVB-S	DVB-S	ISDB-S	DVB-S	S-DMB (手機接收)
數位有線電視	OpenCable	DVB-C	DVB-C	DVB-C	DVB-C
數位地面無線電視	ATSC	DVB-T	ISDB-T	DVB-T	ATSC
無線寬頻網路手機	BCMCS / MBMS				

數位廣播在畫面清晰度、抗雜訊、解析度、聲音品質，使用頻寬效率性均優於現行的類比訊號，此外擁有比類比訊號多出 4-6 倍的頻道數。地面廣播在全球擁有超過 10 億的收視戶，而有線電視約為 2.5 億收視戶，衛星電視約為 7 千萬收視戶，再加上地面廣播具有收視免費之優勢，因此數位地面廣播市場相當仍具有發展潛力。

目前除了美國使用美規(Advanced Television System Committee;ATSC)為數位接收的標準外，亞洲國家中的南韓亦採用 ATSC 為其國內數位廣播的規格。而南韓在政府的政策支持下，已達到全面對廣播數位電視完成數位化。目前採用美規 ATSC 的國家有美國、加拿大、墨西哥、南韓等。

日規 ISDB 由歐規 DVB 更改而來，全球採用地區較少，只有日本及巴西等地區採用。全球主要採用的標準以歐規 DVB 及美規 ATSC 為主，採用歐規 DVB 的國家除歐洲各國外，另有澳洲、紐西蘭、印度、新加坡等，是現今採用國家最多的規格。

地面數位廣播 STB 目前可粗分成高階與低階兩種，低階 STB 指的是具基本將數位廣播訊號轉換成類比電視所能接收的類比訊號，而高階 STB 則包含內建硬碟與外接 modem，具有 EPG、即時錄影、環繞音效等功能；在 2005 年之前，全球市場是以低階 STB 為主流，而到 2005 年之後，高階 STB 全球出貨量超過三成，尤其是在網路電視已成型，且開始提供互動式的內容與服務帶動下，帶動了高階 STB 市場成長。

B • CABLE Set-Top-Box

主要的 Cable STB 市場為北美地區，然而市場滲透率已近飽和，近年來無法換需求產生，再加上有線電視業者面臨經濟不景氣衝擊，紛紛削減資本預算，並積極進行產業整併，使得整個 Cable STB 市場呈現衰退景象。

Cable STB 主要可分為 Analog、Advanced Analog 與 Digital 三種，Analog STB 為傳統的 STB，而 Advanced Analog STB 則是除了 Analog 功能外，另附加了連網等互動功能，至於 Digital STB 則為具有接收數位廣播能力之 STB。

在全球各產業遭受經濟衰退的影響及主要市場北美地區之汰換需求不明顯等不利因素下，觀察全球 Cable STB 之市場及其出貨只能維持平緩成長。然在其用戶成長動能中，未來將以亞洲為發展重心，該區域雖用戶成長速度高於其他地區。Cable STB 目前仍為數位有線電視之主要工具，而消費者對數位內容之需求，以及數位化所帶來之頻道數目提高、互動電視服務、PVR、VOD 等相關應用，亦對未來 Cable STB 成長動能仍有相當程度之助益。

C • 數位衛星 STB

數位衛星廣播發展較成熟，預期未來將呈現穩定成長之趨勢，北美為數位衛星廣播最大之市場，平均每年出貨量在 1,200 萬台到 1,800 萬台之間，佔全球市場的六到七成，未來市場成長主要來自數位收視戶成長與產品的汰換需求兩因素。

而歐洲付費衛星電視服務發展集中於英、法、義、西、德與北歐地區。西歐地區的國家眾多且密集，付費衛星電視服務業者為擴大經濟規模，除經營本國業務外，多將服務擴展至鄰近國家，除挖角有線電視用戶外，西歐地區目前仍有近 1,500 萬戶的免費或類比衛星電視戶，加上傳統接收免費地面廣播電視服務用戶仍未轉換為數位電視服務的用戶仍多，為吸引上述傳統接收免費電視服務之族群，付費衛星電視業者紛紛推出低價格與服務組合，以降低服務進入門檻。

亞洲市場近幾年將有不錯的成長，除中國以外，亞洲印度亦具備成長潛力；其他如中南美洲國家巴西、墨西哥、阿根廷與東歐羅馬尼亞、俄羅斯等國亦具備發展潛力。在新興市場相關產品規格標準、市場變化與營運商動態，值得持續觀察，預計新興市場將為衛星 STB 市場長期成長動力之一。

D • IPTV Box

Internet 的發展，已由傳統的文字 (text)、圖形 (graphics) 演化到影音 (video) 的階段，除了各大網站紛紛在網頁內加上 Video 的內容，YouTube 更提供一個平台讓使用者可以上傳自拍的短片更是引領風潮，甚至吸引 Google 以 16 億美金的天價併購了 YouTube，即證明了 Internet Video 時代的來臨。

IPTV (Internet Protocol Television) 以技術面而言，是利用寬頻網路將節目內容以 IP 封包方式傳輸的一種電視服務型態，就功能面來看，亦可稱之為互動式的網路電視；對用戶來說，收看 IPTV 可以使用 PC、IP STB 加上電視以及網路手機等方式。

IPTV 在硬體系統架構上的分為前端、播送服務與用戶端三個部分，前端負收集與儲存包括從衛星、地面、Cable 或其他方式接收的內容，再將內容壓縮並轉換編碼、格式化最後完成加密；播送服務則是將加密後的單元從視頻伺服器播送，並對用戶端設備進行認證，透過 DRM (Digital Rights Management) Server 向被認證的用戶終端設備傳送 DRM 授權，使用戶可對節目內容進行解密與播放。

播送服務區由與有線電視、電信業者等相連的網路與相對應寬頻網路連接而形成，此區域也包含骨幹 IP 網路與區域 IP 網路，兩者的主要功用是進行視訊與音訊的路由交換傳輸，有線電視前端與電信業者再透過頭端 DSLAM 設備發送給用戶。用戶要接收 IPTV 則需要擁有寬頻環境，以及可連接具有與外部網路的硬體，通常是由 IP STB 加上 TV 或是 PC，以及用戶使用介面的相關軟體，而在整個 IPTV 的硬體設備之間，也必須搭配媒體管理、用戶管理、收費機制等軟體。

(2) 產業上、中、下游之關聯性

本公司產業之關聯性，上游主要供應基材如半導體、電晶體、電阻、電容、電感、印刷電路板、變壓器、濾波器等零組件，所產製之產品則供給下游如電信服務業、有線電視業、保全業、軍事工業、光纖、微波通訊業、交通工業等各種產業使用。

(3)產品之各種發展趨勢及競爭情形

數位廣播相關產品是近幾年迅速萌芽發展的，許多的規範制定、證照認可、協會的成立，均發生在近幾年內，仍有許多產品和規格尚在實驗或驗證階段。

公司除了根據標準規格研發產品，申請各式認證，並和晶片廠商合作共同開發新一代的產品，以使運用成熟的晶片讓產品能更加穩定。

本公司於十年前開始研發數位 STB 等相關產品，由於公司有優秀的軟硬體研發團隊，加上累積多年傳輸產品和影像相關產品的研發經驗，使公司成為台灣少數同時擁有歐規、美規、日規、大陸規格數位接收機及 IP STB 且具量產經驗的公司。

(三)技術及研發概況

1. 最近二年度及截至年報刊印日止每年投入之研發費用

單位:新台幣仟元

項 目 \ 年 度	112 年度	113 年度	截至年報刊印日止 114 年 3 月 31 日
研發費用	387,411	251,467	48,655

2. 開發成功之技術或產品

(A)數位衛星通訊傳輸系統。

(B)數位有線視訊傳輸系統。

(C)數位視訊轉換器產品。

(四)長、短期業務發展計畫

(1)短期業務發展計畫：

(A)改善產銷計畫與技術更新，配合主流市場與策略性客戶需求的變化，即時供貨降低庫存。

(B)積極研發新產品，掌握市場規格之脈動，以縮短設計之時間，強化產品的競爭力，同時擴大市場應用產品之佔有率。

(C)將IP BOX功能整合入數位電視機內，開拓更大市場空間。

(D)維持公司的技術領先優勢，藉由新產品研發導入，鞏固公司製造上的優勢。

(2)長期業務發展計畫：

(A)建構較完整的研發與市調組織，積極引進新產品，縮短設計時程，著重於新市場的開發，以期早日投入銷售。

(B)利用各種新製程、生產技術，以降低成本，提升生產良率，加強本公司產品長期的市場競爭力。

(C)持續培育專業行銷人才，依全球經濟發展趨勢建立公司之行銷資訊系統，以掌握市場之變化與產品發展之脈動。

(D)秉持「創新技術、服務客戶」的思維，放眼世界市場達成永續經營之目標。

(E)尋找市場上較有潛力的客戶群，並要求研發單位及相關部門全力配合，加速研發新產品，以利在市場上能夠先馳得點。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 主要商品、服務之銷售地區

單位：新台幣仟元

銷售地區／年度	112 年度		113 年度	
	金 額	所佔比率	金 額	所佔比率
歐 美 洲	5,540,276	95.25%	2,296,635	87.98%
亞 洲	175,370	3.01%	299,248	11.46%
其 他	101,189	1.74%	14,597	0.56%
合 計	5,816,835	100%	2,610,480	100%

2. 市場占有率

數位電視訊號傳播方式可以分為衛星、地面廣播、有線電視、寬頻網路，而以機上盒出貨量來看，使用衛星傳輸數位訊號的比例較高，因衛星電視發展較早且營運商積極推展下，帶動用戶數大幅成長，然衛星電視產業已漸步入成熟期，估計成長動能逐漸趨緩，故未來數位電視以地面廣播及 IPTV 的成長動能較強。就產品功能而言，新興市場出貨仍以 SD 機種為主，但在營運商的推動下含 CA 的產品出貨比重大幅提升；而在歐洲地區 HD 機種出貨比重逐步提升，且採用 MPEG 4 影音壓縮格式之比例明顯增加，預期未來 DBS 產品將朝 CA 鎖碼、MPEG 4 壓縮與 HD 畫質發展。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

(1)美規高畫質數位地面廣播接收機

A. STB 雖然自類比訊號時代開始，已成為相當成熟的產品，但是由過去僅負責選台、解碼，至數位時代開始發展各種互動式的服務，產品的功能性及價值則大幅提升。

B. 由於全球數位電視廣播訊號持續擴張，互動式服務亦在加強，市場成長機會仍值得期待。

(2)衛星低雜訊降頻器(LNB)

在無線傳輸設備中，包括衛星通訊系統與地面微波系統兩大類，而衛星電視接收設備主要用於接收衛星電視節目，目前全球對衛星直播電視需求殷切，北美地區是全球最主要之數位 Cable 和衛星電視市場，西歐地區為第二主要市場；隨著其他地區衛星數位廣播服務的推出，而擁有地球一半人口以上之亞洲地區，亦因亞洲經濟的快速發展及數位化電視衛星先後發射，而帶動亞洲衛星直播電視之熱絡發展。LNB 市場成長受衛星通訊應用多樣化與市場開放所帶動，如早期以語音及影像為主，目前則以提升數據通訊為訴求，加上通訊服務公司推動多接收點的應用，可望在全球各地區之需求帶動下，市場對 LNB 的需求將持續增加。

(3)有線電視系統

我國自從有線電視法通過之後，有線電視用戶率在 5 年內從不到 20% 增至 80% 以上，而隨著近年來資訊產業帶動的科技革命，傳統經營有線電視娛樂節目的業者有了無限的選擇，其中包括了數位電視節目的播放、上網、互動式電視、個人數位錄放影機、及隨選視訊等。加上全球直播衛星的蓬勃發展，有線電視系統在其傳統娛樂電視節目服務用戶的成長將十分有限，且台灣有線電視普及率目前已高達 80% 以上，成長的空間相對更形狹隘；當用戶數量不再成長，相對營收成

長也會停滯，因此有線電視業者亟需開發新的服務項目以增加營收。

以美國的發展經驗為例，其資訊高速公路的末端便是經由有線電視網路來達成的，因此有線電視日後將在多媒體“雙向”通訊中扮演主體的角色。除了頭端設備外，美國各有線電視公司在用戶迴路部份的建設也相當積極，其所衍生出來的產品，如線上放大器及網路遠端監控器，所創造的市場產值亦相當驚人；若以全球市場而言，有線電視頭端播放系統超過一萬個以上，以每一系統佈設五千個放大器估計，隨著寬頻與雙向功能的提升，更新與新設的需求就高達五千萬個以上。由於市場競爭激烈帶動新產品與新技術之研究開發，未來有線電視勢必結合電信、電腦產業及防火、防盜等功用，為業者帶來龐大商機。

以本公司的產品線而言，除了傳統的有線電視產品，如放大器、強波器及分歧器以外，近年來更積極投入數位視訊轉換器等新式產品的研發與生產，不光以舊有產品為生產重點，亦積極與國際大廠合作，期能掌握產品潮流與趨勢，領先同業成為國際廠商之合作伙伴。

(4) 衛星小型地面站方面(VSAT)

何謂 VSAT (Very Small Aperture Terminal)？稱為小型衛星地面站，或稱商用私人小型衛星通訊系統，主要透過衛星訊號收發系統，建立企業內部的私有區域網路或衛星通訊網路，以傳遞聲音、影像、數據等資訊。

在日常生活中，VSAT 於企業用戶的應用已有一段時日，如電視新聞採訪中常使用的 SNG(Satellite News Gathering)即屬於 VSAT 應用的一種；其安裝簡易，只須花費 20 分鐘，因此很適合機動性高又需及時傳輸資料的採訪需求。此外，對於地域幅員廣大、人口散居農村的開發中國家，VSAT 也已經成功的建立電信網路。

目前全球 VSAT 市場呈現緩步成長趨勢，除了企業對於多種型態、及時的資料傳輸需求增加外，在供給面上，帶動 VSAT 普及的因素包括：

1. 「Shared hub」的解決方案。
2. 設備價格下降。
3. 碟型天線尺寸縮小、傳輸速度增快、功率加大。

美國早在 1987 年就利用 VSAT 從事情治安全工作，後來政府、企業及學校等單位也紛紛使用 VSAT 作為資料傳輸的應用。隨著科技進步，目前 VSAT 的應用範圍日趨廣泛，如：零售商店的 POS、新聞及財經資訊的傳送、環境及管線監控的資料傳送、線上彩券、遠距教學、高速多媒體資料傳送、網際網路、甚至是語音資料傳送等都是其相關之應用。

由於 VSAT 能取代陸地的有線網路，在鄉村、離島與偏遠地區皆可應用於語音及數據的傳輸，因此將有效降低上述地區之通訊成本；但因相關設備價格相對昂貴，目前只有大型跨國企業與政府機構願意採用。然而 VSAT 將朝 USAT(Ultra Small Aperture Terminal)方向發展，相關設備價格可望大幅下降，屆時中小型企業甚至個人均有能力負擔，未來還是有一定的商機。

(5) 數位視訊轉換器市場

數位視訊轉換器在全球各國數位視訊節目陸續開播的情況下，預期未來將快速成長。數位電視在畫質、音質、頻寬效率性、安全性及提供的服務功能都優於傳統類比電視傳輸方式，故近年各國政府均將電視數位化列為未來政策目標。

在各類數位視訊轉換器當中，由於數位直撥衛星(DST)發展較早，因此其用戶數遙遙領先其他兩種網路系統，數位有線電視(DCT)跟隨在 DST 之後，用戶數排名第二，而數位地面廣播目前在全世界各國政府陸續停止播送類比訊號的情況下，未來成長性亦相當看好。

4. 競爭利基及發展遠景之有利與不利因素與因應對策

(1) 競爭利基

- (a) 與客戶維持良好的合作關係，本公司業務行銷團隊提供客戶完整產品開發服務，無論在品質、良率、交期及售後服務方面，均與客戶保持良好的默契，協助客戶縮短產品開發時程，與客戶共同成長並維持長久合作關係，建立之行銷通道與厚植深根的客戶關係皆有助於本公司未來的營運發展。
- (b) 優異的研發技術能力，創新與專注的精神是本公司發展的根本，再加上長期培訓研發人才，因此累積了相當深厚的技術與經驗，此為公司賴以競爭的核心技術，同時也是公司營運成長的生力軍。
- (c) 具有高階產品及快速研發能力於最短時間供與客戶最快速的服務與交期。
- (d) 積極爭取與MSO/Telco/Operator/頭端/衛星業者合作推廣新技術及ODM/OEM機會。

(2) 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

A. 有利因素

- (a) 具有數位及類比影像處理技術及傳輸技術能力。
- (b) 具有研發、生產、銷售整合能力，並能產銷合一，隨時依據市場狀況調整生產及產品設計。
- (c) 全球數位電視廣播的發展刺激電視機的數位化，數位電視接收機的市場需求呈倍數成長。
- (d) 許多數位電視接收機系統晶片會作更高度的整合使得接收機製造商得以作出功能更強，成本更低的數位高解析度電視接收機。

B. 不利因素

- (a) 許多電視或顯示器製造廠商欲自行開發設計數位電視接收機。
- (b) 系統晶片供應受制於國外廠商，在晶片產能供應吃緊之際，晶片取得成本較高，晶片交期較長。
- (c) 來自中國大陸的競爭廠商以低價策略惡性競爭，來自南韓的競爭廠商技術較領先，藉政府外銷補貼以低價競爭。
- (d) 研發團隊人力尚嫌不足。
- (e) 產品認證時間過長。

C. 因應對策

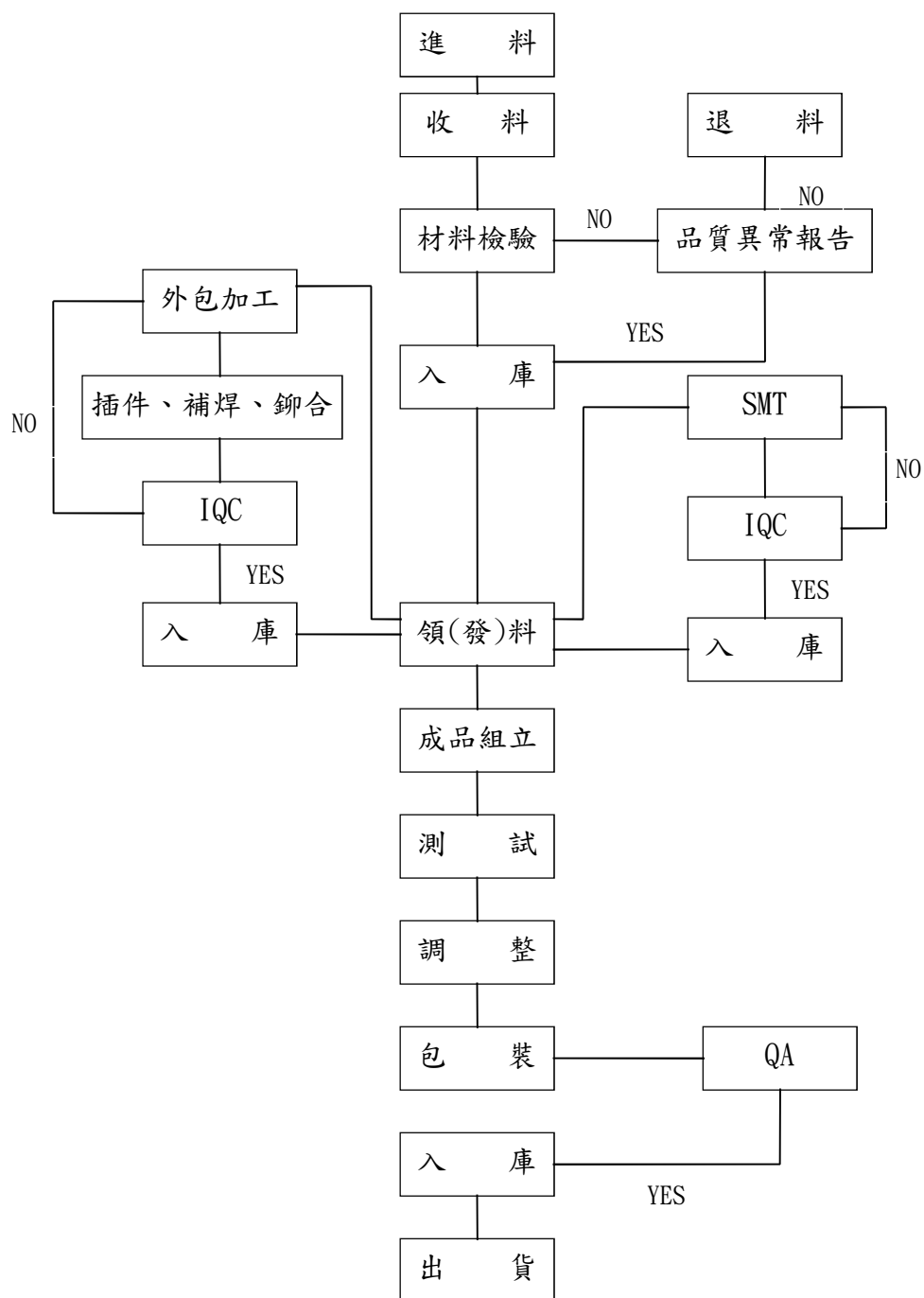
- (a) 縮短產品開發及認證時間，以爭取進入市場先機
- (b) 加強自身產品的規劃與研發能力，縮短新產品推出時程。
- (c) 簡化產品設計，減少產品使用材料，致力降低材料成本及產品製造成本，提升產品品質。
- (d) 強化行銷管理，建立全球化的行銷網路與售後服務體系，滿足客戶需求。
- (e) 校園徵才並落實教育訓練，提高員工福利以加強員工向心力且降低流動率，及強化研發人才之開發實力。
- (f) 與數位電視接收機晶片設計供應商形成更緊密的策略聯盟，與其共同開發新的晶片平台，本公司可成為晶片設計商指定的軟硬體代工公司。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

產 品	重 要 用 途
放大器	訊號在傳送的過程中，由於固定線性損失造成訊號損耗，需採用良好的放大器來補償其損失，並維持良好的訊號品質。
信號引出座	信號引出端子為一埋於壁內之射頻訊號分頻器，將來自用戶纜線之訊號分離成電視頻段、調頻/調幅頻段、衛星中頻頻段及數位訊號頻段等訊號，使用戶端能直接、快速地接駁訊號至各介面平台。
分配器、分歧器	良好的訊號品質需傳送給成千上萬的用戶，分配系統的設計即是有效將這些訊號作完整的處理及分配，以便讓用戶享有高質量的視訊訊號。
低雜訊降頻器	高品質的衛星電視節目訊號之接收。
多重開關	用於衛星電視智慧型分配系統之多重開關的主要功能係透過此系統可連結一個以上之衛星接收器及天線等接收器材，將各種來源之訊號整合，再分配至數個家庭。
數位衛星接收機(DSR) 數位衛星解鎖碼機(IRD)	利用天線(耳朵)反射到低雜訊降頻器(LNB)，由LNB搜集接收自衛星傳送下來之高頻數位壓縮視訊，並將訊號降頻濾除雜訊轉換成射頻訊號再下送 DSR/IRD 解碼及解析數位壓縮訊號，轉成類比視訊呈現於電視螢幕。
多媒體視訊接收機 IP STB	互動網路電視的平台，透過視訊接收機和寬頻網路；讓現有電視頻道與網路頻道相互結合，消費者以方便的操作介面，享受更多元的股票、娛樂、購物、理財與生活資訊。
高畫質數位電視接收機	主要為處理數位電視系統之高畫質數位電視訊號，並將此訊號轉換提供為類比或高傳真電視做高畫質影音輸出。除此之外並提供多種影音輸入輸出介面，以提供影音品質的輸出輸入轉換。
電力線網路橋接器-PLC	整合 802.11ax 無線網路規格的電力線網路橋接器，網路傳輸速率最高可達 2Gbps，可用來連接數據機、路由器、個人電腦、數位機上盒 (Set-Top-Box) 或是遊戲機，使用者可藉由屋內既有的電力線路分享高畫質電影。其內建 802.11ax 無線網路存取技術，也可讓使用者享受行動性、高速的無線網路連結與較佳的覆蓋範圍。

2. 主要產品之產製過程



(三)主要原料之供應狀況

主要原料	主要供應商
IC	SKY In-Home Service Limited、Wintech Microelectronics Co., Ltd、PROMASTER TECHNOLOGY CORP.
MODULAR AMP	PROMASTER TECHNOLOGY CORP.
OTHER	GRANSTAR(HONG KONG)、ANGLIA

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

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

1. 最近二年度主要供應商資料：

單位：新台幣仟元；%

項目	112 年				113 年				114 年第 1 季(註 1)			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占 114 年度截至第 1 季止進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	A 廠商	663,015	21.85	無	A 廠商	201,963	16.50	無	A 廠商	42,651	36.62	無
2	B 廠商	205,504	6.77	無	B 廠商	146,514	11.97	無	B 廠商	12,592	10.81	無
	其他	2,165,430	71.38	—	其他	875,513	71.54	—	其他	61,239	52.57	—
	進貨淨額	3,033,949	100.00	—	進貨淨額	1,223,991	100.00	—	進貨淨額	116,482	100.00	—

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

註 1：114 年第 1 季財務報告業經資誠聯合會計師事務所梁益彰、文雅芳會計師核閱。

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料：

單位：新台幣仟元；%

項目	112 年				113 年				114 年第 1 季(註 1)			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占 114 年度截至第 1 季止銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	甲客戶	3,061,982	52.64	無	甲客戶	1,527,559	58.52	無	甲客戶	180,568	43.10	無
	其他	2,754,853	47.36	—	其他	1,082,921	41.48	—	其他	238,363	56.90	—
	銷貨淨額	5,816,835	100.00	—	銷貨淨額	2,610,480	100.00	—	銷貨淨額	418,931	100.00	—

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

註 1：114 年第 1 季財務報告業經資誠聯合會計師事務所梁益彰、文雅芳會計師核閱。

三、從業員工資料

最近二年度及截至年報刊印日止國內從業員工資料

年度		112 年	113 年	當年度截至 114 年 3 月 31 日
員工人數	直接人工	659	563	499
	間接人工	514	490	481
	合計	1,173	1053	980
平均年歲		41	42	43
平均服務年資		10.6	11.9	12.8
學歷分布 比 率	博士	1	1	1
	碩士	89	83	82
	大學(專)	418	393	382
	高中	580	506	447
	高中以下	85	70	68

四、環保支出資訊

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

(二)本公司因應歐盟環保指令(RoHS)相關資訊如下：

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

五、勞資關係

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

A、對於員工福利措施：

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

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

B、員工進修與訓練：

本公司為培育員工工作技能，精進在職員工本職學能及提昇其技術，以有效達成人力資源發展，鼓勵全體員工透過教育訓練提昇個人素質，增加工作技能，增進團隊精神，並訂定有「員工教育訓練辦法」。本公司 113 年度辦理教育訓練之情形如下：

部門	內/外訓	參加訓練人數	參加訓練總時數	參加訓練次數	教育訓練費用	教育訓練內容
董事長室	內訓	10	31.5	8	0	1. CPR+AED 急救訓練 2. 2024 職場不法侵害教育訓練課程 3. ISO 27001 資訊資產盤點教育訓練 4. ISO 27001 風險評鑑教育訓練 5. ISO 27001 資訊安全議題、程序文件溝通與討論、內部稽核人員確認 6. ISO 27001 資訊安全議題、程序文件溝通與討論、內部稽核人員確認、風險評鑑、風險處理計劃 7. ISO 27001 資訊安全議題、程序文件溝通與討論、內部稽核人員確認、風險評鑑、風險處理計劃、目標執行方案、弱點掃描 8. ISO 27001 主要規範內容及資安意識教育
	外訓	5	23	5	11,400	1. 子公司稽核實務 2. 永續資訊之管理內部控制制度宣導會 3. 企業執行 ESG 與內稽內控整合應用與範例 4. 從公司治理談控制股東角色與問責 5. 財團法人台北金融研究發展基金會永續金融
資訊處	內訓	60	259	17	0	1. CPR+AED 急救訓練 2. 2024 職場不法侵害教育訓練課程 3. ISO 27001 資訊資產盤點教育訓練 4. ISO 27001 風險評鑑教育訓練 5. ISO 27001 資訊安全議題、ISO 標準與管理辦法對照 6. ISO 27001 資訊安全議題、程序文件溝通與討論、內部稽核人員確認 7. ISO 27001 資訊安全議題、程序文件溝通與討論、內部稽核人員確認、風險評鑑、風險處理計劃 8. ISO 27001 資訊安全議題、程序文件溝通與討論、內部稽核人員確認、風險評鑑、風險處理計劃、目標執行方案、弱點掃描 9. ISO 27001 資訊安全內稽人員訓練 10. B087 危害辨識及風險評估管理辦法說明 11. ESD 產生原理與預防(靜電基本知識) 12. ESG 及減碳介紹 13. FSC-CoC 標準知識培訓 14. ISO 14001:2015 環境管理系統說明 15. 健康宣導 16. 新進人員教育訓練 17. 職業安全衛生宣導
	外訓	3	14	3	0	1. 企業資料中心的未來在雲端研討會 2. Oracle NetSuite 研討會 3. 113 年上市櫃資安人員資通安全
財務處	內訓	36	51.5	6	0	1. 2024 職場不法侵害教育訓練課程 2. 新人教育訓練 3. ISO 27001 主要規範內容及資安意識教育 4. ESG 及減碳介紹

部門	內/外訓	參加訓練人數	參加訓練總時數	參加訓練次數	教育訓練費用	教育訓練內容
						5. FSC-CoC 標準知識培訓 6. 健康宣導
	外訓	4	27	4	14,600	1. 財報不實重大性基準之實務演變及董監事責任之認定 2. 企業舞弊之法律責任與偵查審判實務程序/發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班 3. 由背信、不合營業常規交易之案例，論企業稽核人員職業道德與舞弊防治之策略 4. 113 年永續報告書編制及產製功能宣導會
人力資源處	內訓	55	130	26	0	1. 2024 職場不法侵害教育訓練課程 2. ISO 27001 資訊資產盤點教育訓練 3. ISO 27001 風險評鑑教育訓練 4. 職業安全法規下的勞務承攬與勞動派遣的認定與管理 5. ISO 27001 資訊安全議題、ISO 標準與管理辦法對照 6. ISO 27001 資訊安全議題、程序文件溝通與討論、內部稽核人員確認 7. ISO 27001 資訊安全議題、程序文件溝通與討論、內部稽核人員確認、風險評鑑、風險處理計劃 8. ISO 27001 資訊安全內稽人員訓練 9. ISO 27001 資訊安全議題、程序文件溝通與討論、內部稽核人員確認、風險評鑑、風險處理計劃、目標執行方案、弱點掃描 10. ISO 27001 主要規範內容及資安意識教育 11. ANSI/ESD S20.20-2021 系統防護訓練 12. B087 危害辨識及風險評估管理辦法說明 13. ESG 及減碳介紹 14. FSC-CoC 標準知識培訓 15. ISO 14001:2015 環境管理系統說明 16. 健康宣導 17. ESD 產生原理與預防(靜電基本知識) 18. ISO 9001:2015 品質管理系統說明 19. 危害性化學品標示及通識規則 20. 新進人員教育訓練 21. 職業安全衛生宣導
	外訓	16	91	13	12,500	1. 職業災害認定與雇主責任探討 2. 勞動契約實務與終止風險探討 3. 防火管理人(初訓) 4. 企業管理勞動法令應用實務 5. 配合勞動檢查，企業應注意及準備資料實務 6. 「解鎖永續管理與關鍵人才策略」講座 7. 「健康人文與新興傳染病」國際研習會系列 8. 113 年作業環境暴露評估與職業病預防研討會 9. 113 年度職業傷病診治暨個案討論研習會-北區 10. 急救人員安全衛生教育訓練 11. 健康職場說明會 12. 職業安全衛生「業務主管」在職複訓 13. 護理永續 ESG
工安管理室	內訓	13	38	4	0	1. CPR+AED 急救訓練 2. 2024 職場不法侵害教育訓練課程 3. ISO 27001 資訊安全內稽人員訓練 4. ISO 27001 主要規範內容及資安意識教育

部門	內/外訓	參加訓練人數	參加訓練總時數	參加訓練次數	教育訓練費用	教育訓練內容
	外訓	24	115	21	3,000	1. 職業災害預防及職災勞工重建計畫案成果發表暨研習會 2. 職業災害預防及職災勞工重建計畫案成果發表暨研習會 3. 感電事故之預防與災害分析探討/化學性危害預防管理實務 4. 優先管理化學品運作管理說明會 5. 火災爆炸預防與職業災害及公共危險罪分析/工作環境中常被忽視的危害 6. 動火作業危害預防/局限空間危害預防 7. 臨場健康服務補助實務/四大計畫及健康管理措施/局限空間作業危害預防宣導 8. 化學品危害預防/局限空間危害預防 9. 防火管理人(初訓) 10. 機械設備安全防護與管理暨火災預防管理 11. 安全資料表查核實務研習 12. 鉛中毒預防規則說明會 13. 火災爆炸危害預防&局限空間危害預防 14. 屋頂作業、感電危害預防 15. 113 年度職業傷病診治暨個案討論研習會 16. ISO 45001/CNS 45001 職安衛管理系統研習/職業安全管理實務 17. 感電危害與電器火災危害預防/動火作業危害預防 18. 2024 台灣建築防火與減碳策略學術研討會 19. 113 年度職場致癌性化學品危害預防實務交流分享會 20. 113 年度「安全衛生履歷智能雲」系統功能說明會暨座談會 21. 職場不法侵害預防宣導會
生產計劃處	內訓	19	32.5	4	0	1. CPR+AED 急救訓練 2. 2024 職場不法侵害教育訓練課程 3. ISO 27001 資訊安全內稽人員訓練 4. ISO 27001 主要規範內容及資安意識教育
自動化設備研發處	內訓	9	10.5	3	0	1. 2024 職場不法侵害教育訓練課程 2. ISO 27001 主要規範內容及資安意識教育 3. ESD 靜電防護教育訓練
採購處	內訓	55	74.5	15	0	1. CPR+AED 急救訓練 2. 2024 職場不法侵害教育訓練課程 3. ISO 27001 主要規範內容及資安意識教育 4. ANSI/ESD S20. 20-2021 系統防護訓練 5. B087 危害辨識及風險評估管理辦法說明 6. ESG 及減碳介紹 7. FSC-CoC 標準知識培訓 8. ISO 14001:2015 環境管理系統說明 9. ISO 9001:2015 品質管理系統說明 10. PPAP 生產性零組件核准程序 11. ZPSW-X24B 產品介紹討論 12. 自衛消防編組訓練 13. 健康宣導 14. 產品生命週期管理 15. 符合性驗證量測作業標準說明
	外訓	1	3	1	720	1. 急救人員安全衛生在職教育訓練

部門	內/外訓	參加訓練人數	參加訓練總時數	參加訓練次數	教育訓練費用	教育訓練內容
結構設計處	內訓	51	80	21	0	1. 2024 職場不法侵害教育訓練課程 2. 新人教育訓練 3. ISO 27001 主要規範內容及資安意識教育 4. ESD 靜電防護教育訓練 5. 8D 解決手法 6. B087 危害辨識及風險評估管理辦法說明 7. ESG 及減碳介紹 8. FMEA 失效模式與效應分析 9. FSC-CoC 標準知識培訓 10. ISO 14001:2015 環境管理系統說明 11. ISO 9001:2015 品質管理系統說明 12. MSA 量測系統分析 13. MTBF 介紹 14. PPAP 生產性零組件核准程序 15. 自衛消防編組訓練 16. 健康宣導 17. 產品生命週期管理 18. 新產品研發程序與技法
	外訓	1	3	1	720	1. 急救人員安全衛生在職教育訓練
設計驗證部	內訓	19	21.5	14	0	1. 8D 解決手法 2. ANSI/ESD S20.20-2021 系統防護訓練 3. B087 危害辨識及風險評估管理辦法說明 4. ESG 及減碳介紹 5. FMEA 失效模式與效應分析 6. ISO 14001:2015 環境管理系統說明 7. ISO 9001:2015 品質管理系統說明 8. MSA 量測系統分析 9. MTBF 介紹 10. PPAP 生產性零組件核准程序 11. SPC 統計製程管制 12. 健康宣導 13. 產品生命週期管理 14. 新產品研發程序與技法
應用設計處	內訓	18	32	5	0	1. CPR+AED 急救訓練 2. 2024 職場不法侵害教育訓練課程 3. ISO 27001 資訊安全內稽人員訓練 4. ISO 27001 主要規範內容及資安意識教育 5. Vecima RMD D3.1 CMTS 操作說明
營運管理單位	內訓	6	8	2	0	1. 2024 職場不法侵害教育訓練課程 2. ISO 27001 主要規範內容及資安意識教育
製程設計部	內訓	15	33	7	0	1. CPR+AED 急救訓練 2. 2024 職場不法侵害教育訓練課程 3. ISO 27001 資訊資產盤點教育訓練 4. ISO 27001 風險評鑑教育訓練 5. ISO 27001 資訊安全議題、程序文件溝通與討論、內部稽核人員確認 6. ISO 27001 資訊安全議題、程序文件溝通與討論、內部稽核人員確認、風險評鑑、風險處理計劃、目標執行方案、弱點掃描 7. ISO 27001 主要規範內容及資安意識教育

部門	內/外訓	參加訓練人數	參加訓練總時數	參加訓練次數	教育訓練費用	教育訓練內容
研發一處	內訓	94	177	21	0	1. 新人教育訓練 2. 2024 職場不法侵害教育訓練課程 3. ISO 27001 主要規範內容及資安意識教育 4. ESD 靜電防護教育訓練 5. Vecima RMD D3.1 CMTS 操作說明 6. 8D 解決手法 7. ANSI/ESD S20.20-2021 系統防護訓練 8. B087 危害辨識及風險評估管理辦法說明 9. ESG 及減碳介紹 10. FMEA 失效模式與效應分析 11. ISO 14001:2015 環境管理系統說明 12. ISO 9001:2015 品質管理系統說明 13. MSA 量測系統分析 14. MTBF 介紹 15. PPAP 生產性零組件核准程序 16. QC 七大手法 17. SPC 統計製程管制 18. 自衛消防編組訓練 19. 健康宣導 20. 產品生命週期管理 21. 新產品研發程序與技法
傳輸業務處	內訓	11	15	3	0	1. CPR+AED 急救訓練 2. 2024 職場不法侵害教育訓練課程 3. ISO 27001 主要規範內容及資安意識教育
技術工程處	內訓	28	75.5	10	0	1. 2024 職場不法侵害教育訓練課程 2. ISO 27001 資訊資產盤點教育訓練 3. ISO 27001 風險評鑑教育訓練 4. ISO 27001 資訊安全議題、ISO 標準與管理辦法對照 5. ISO 27001 資訊安全議題、程序文件溝通與討論、內部稽核人員確認 6. ISO 27001 資訊安全議題、程序文件溝通與討論、內部稽核人員確認、風險評鑑、風險處理計劃 7. ISO 27001 資訊安全議題、程序文件溝通與討論、內部稽核人員確認、風險評鑑、風險處理計劃、目標執行方案、弱點掃描 8. ISO 27001 資訊安全內稽人員訓練 9. ISO 27001 主要規範內容及資安意識教育 10. ESD 靜電防護教育訓練
	外訓	1	7	1	0	1. GHG Protocol 企業標準及範疇 3 標準宣導課程

部門	內/外訓	參加訓練人數	參加訓練總時數	參加訓練次數	教育訓練費用	教育訓練內容
數位行銷業務處	內訓	31	102.5	10	0	1. CPR+AED 急救訓練 2. 2024 職場不法侵害教育訓練課程 3. ISO 27001 資訊資產盤點教育訓練 4. ISO 27001 風險評鑑教育訓練 5. ISO 27001 資訊安全議題、ISO 標準與管理辦法對照 6. ISO 27001 資訊安全議題、程序文件溝通與討論、內部稽核人員確認 7. ISO 27001 資訊安全議題、程序文件溝通與討論、內部稽核人員確認、風險評鑑、風險處理計劃 8. ISO 27001 資訊安全議題、程序文件溝通與討論、內部稽核人員確認、風險評鑑、風險處理計劃、目標執行方案、弱點掃描 9. ISO 27001 資訊安全內稽人員訓練 10. ISO 27001 主要規範內容及資安意識教育
數位-研發工程處	內訓	140	314.5	51	0	1. 新人教育訓練 2. 2024 職場不法侵害教育訓練課程 3. ISO 27001 資訊資產盤點教育訓練 4. ISO 27001 風險評鑑教育訓練 5. ISO 27001 資訊安全議題、ISO 標準與管理辦法對照 6. ISO 27001 資訊安全議題、程序文件溝通與討論、內部稽核人員確認 7. ISO 27001 資訊安全議題、程序文件溝通與討論、內部稽核人員確認、風險評鑑、風險處理計劃 8. ISO 27001 資訊安全議題、程序文件溝通與討論、內部稽核人員確認、風險評鑑、風險處理計劃、目標執行方案、弱點掃描 9. ISO 27001 資訊安全內稽人員訓練 10. ISO 27001 主要規範內容及資安意識教育 11. ESD 靜電防護教育訓練 12. Vecima RMD D3.1 CMTS 操作說明 13. 8D 解決手法 14. ANSI/ESD S20.20-2021 系統防護訓練 15. B087 危害辨識及風險評估管理辦法說明 16. ESD 產生原理與預防(靜電基本知識) 17. ESG 及減碳介紹 18. PPAP 生產性零組件核准程序 19. ISO 14001:2015 環境管理系統說明 20. ISO 9001:2015 品質管理系統說明 21. MSA 量測系統分析 22. 健康宣導 23. 自衛消防編組訓練 24. 新產品研發程序與技法 25. FMEA 失效模式與效能分析 26. MTBF 介紹 27. QC 七大手法 28. SPC 統計製程管制 29. 產品 ESD 規格說明 30. 產品生命週期管理 31. 職業安全衛生宣導

部門	內/外訓	參加訓練人數	參加訓練總時數	參加訓練次數	教育訓練費用	教育訓練內容
總經理室	內訓	1	3	1	0	1. B087 危害辨識及風險評估管理辦法說明
業務一處	內訓	20	25.5	10	0	1. 8D 解決手法 2. ANSI/ESD S20.20-2021 系統防護訓練 3. B087 危害辨識及風險評估管理辦法說明 4. ESG 及減碳介紹 5. ISO 14001:2015 環境管理系統說明 6. ISO 9001:2015 品質管理系統說明 7. PPAP 生產性零組件核准程序 8. 自衛消防編組訓練 9. 健康宣導 10. 新產品研發程序與技法
業務二處	內訓	20	27.5	11	0	1. 8D 解決手法 2. ANSI/ESD S20.20-2021 系統防護訓練 3. B087 危害辨識及風險評估管理辦法說明 4. ESG 及減碳介紹 5. FSC-CoC 標準知識培訓 6. ISO 14001:2015 環境管理系統說明 7. ISO 9001:2015 品質管理系統說明 8. PPAP 生產性零組件核准程序 9. 消防編組訓練 10. 健康宣導 11. 新產品研發程序與技法
	外訓	1	3	1	720	1. 急救人員安全衛生在職教育訓練
業務三處	內訓	27	52.5	16	0	1. 8D 解決手法 2. ANSI/ESD S20.20-2021 系統防護訓練 3. B087 危害辨識及風險評估管理辦法說明 4. ESD 產生原理與預防(靜電基本知識) 5. ESG 及減碳介紹 6. ISO 14001:2015 環境管理系統說明 7. ISO 9001:2015 品質管理系統說明 8. PPAP 生產性零組件核准程序 9. 工廠 ESD/EOS 管理概述 10. 自衛消防編組訓練 11. 健康宣導 12. 產品 ESD 規格說明 13. 設備接地管理連接標準 14. 新產品研發程序與技法 15. 新進人員教育訓練 16. 職業安全衛生宣導
製造處	內訓	652	915	22	0	1. 8D 解決手法 2. ANSI/ESD S20.20-2021 系統防護訓練 3. B087 危害辨識及風險評估管理辦法說明 4. ESG 及減碳介紹 5. FMEA 失效模式與效應分析 6. ISO 14001:2015 環境管理系統說明 7. ISO 9001:2015 品質管理系統說明 8. MSA 量測系統分析 9. MTBF 介紹 10. PPAP 生產性零組件核准程序 11. QC 七大手法 12. SOP 作業 13. SPC 統計製程管制 14. 包裝作業

部門	內/外訓	參加訓練人數	參加訓練總時數	參加訓練次數	教育訓練費用	教育訓練內容
						15. 危害性化學品標示及通識規則 16. 自衛消防編組訓練 17. 烙鐵使用及焊錫作業 18. 健康宣導 19. 產品生命週期管理 20. 符合性驗證量測作業標準說明 21. 組裝安規教育訓練 22. 新產品研發程序與技法
	外訓	3	18	2	5, 200	1. 113 年度輻射防護教育訓練(複訓) 2. 職業安全衛生管理人員在職訓練
生產品保部	內訓	86	126	19	0	1. 8D 解決手法 2. ANSI/ESD S20. 20-2021 系統防護訓練 3. B087 危害辨識及風險評估管理辦法說明 4. ESG 及減碳介紹 5. FMEA 失效模式與效應分析 6. FSC-CoC 標準知識培訓 7. ISO 14001:2015 環境管理系統說明 8. ISO 9001:2015 品質管理系統說明 9. MTBF 介紹 10. PCB 切片簡介 11. PPAP 生產性零組件核准程序 12. QC 七大手法 13. SPC 統計製程管制 14. 危害性化學品標示及通識規則 15. 自衛消防編組訓練 16. 健康宣導 17. 產品生命週期管理 18. 符合性驗證量測作業標準說明 19. 新產品研發程序與技法
	外訓	1	3	1	1, 400	1. 113 年度輻射防護教育訓練(複訓)
生產部	內訓	2, 123	8, 170	49	0	1. 各部門新進教育訓練 2. 緊急應變防災宣導演練 3. ESD 對半導體的影響及防護 4. ATFT-4-23 產品檢驗、製程巡迴檢驗重點說明 5. PWM-9822P 系列機種測試及檢驗作業程序 6. 了解各種電子元件的種類結構與特性以提高產品的品質 7. PWM-9822P 系列架線方式測試檢驗作業程序 8. 2022 年 ESD 靜電防護教育訓練+職業安全衛生宣導+C-TPAT 宣導 9. 落實工作環境改善及保持良好之工作環境 10. OSRXU-02 SMT 加工要點. ESD 靜電防護訓練. C-TPAT 宣導 11. DBE-1200 UPSTREAM SMT 加工要點. ESD 靜電防護訓練. C-TPAT 宣導 12. 職業安全衛生宣導 13. TF-88 系列 SMT 加工要點. ESD 靜電防護訓練. C-TPAT 宣導 14. OUT DOOR TAR 系列 SMT 加工要點. ESD 靜電防護訓練. C-TPAT 宣導 15. ATFT 系列 SMT 加工要點. 圖面. ESD 靜電防護訓練. C-TPAT 宣導 16. DBUS-C-2 插件要點. ESD 靜電防護. C-TPAT 宣導

部門	內/外訓	參加訓練人數	參加訓練總時數	參加訓練次數	教育訓練費用	教育訓練內容
						17. JA-OL A 版目視修補要點.ESD 靜電防護.C-TPAT 宣導 18. ATFT-8-23(華新科電容)目視修補要點.ESD 靜電防護.C-TPAT 宣導 19. POA-254 插件要點.ESD 靜電防護.C-TPAT 宣導 20. HDU-200(華新科)目視修補要點.ESD 靜電防護.C-TPAT 宣導 21. DBE-1200 UPSTREAM(DBUS-C-1)插件要點.ESD 靜電防護.C-TPAT 宣導 22. OTSWXU-4 系列組裝程序+C-TPAT 物品供應鏈管理辦法宣導 23. 點膠機設備操作教育訓練 24. TF-89H-1K-FFLM 系列調整教育訓練及 C-TPAT 宣導+職業安全衛生在職教育訓練 25. XGTZ-2/4/8 系列組裝程序及 C-TPA 宣導 26. XGTZ 系列調整程序及 C-TPA 宣導 27. TF-88H-14M-1K 系列調整程序及 C-TPA 宣導 28. ATFT-8 系列組裝程序及 C-TPA 宣導 29. ATX 系列調整程序及 C-TPA 宣導 30. AFSP-4 系列組裝程序及 C-TPA 宣導 31. D752 ZGFS-1231C 系列操作標準及 C-TPAT 宣導 32. ESD 靜電防護教育訓練及 C-TPAT 宣導 33. D701 WHD200 for CWD 系列操作標準及 C-TPAT 宣導 34. ESD 靜電防護教育訓練及 C-TPAT 宣導 35. D720 PWS8121/8131 系列操作標準及 C-TPAT 宣導 36. ESD 靜電防護教育訓練及 C-TPAT 宣導 37. D760 PWM-9822 系列操作標準及 C-TPAT 宣導 38. ESD 靜電防護教育訓練及 C-TPAT 宣導 39. DBC-1200 3PL4 系列調整教育訓練及 C-TPAT 宣導 40. DBC-1200 4VM5 系列調整教育訓練及 C-TPAT 宣導 41. ESD 靜電防護教育訓練及 C-TPAT 宣導 42. DBC-1200 4HW4 系列調整教育訓練及 C-TPAT 宣導 43. DBC-1200 5VM3 系列組裝教育訓練及 C-TPAT 宣導 44. ESD 靜電防護教育訓練及 C-TPAT 宣導 45. ATFT MBB 自動化操作標準書及 C-TPAT 宣導 46. ZAE-20010 power passion bar 2-4 way 組裝機操作說明 47. 磁芯操作標準書.慈芯半自動包裝機操作說明.C-TPAT 宣導 48. ZAE-20010 power passion bar 2-4 way 組裝機操作說明 49. ZAE-20017-01A 半自動化磁新成型包裝及 C-TPAT 宣導
生產部	外訓	20	204	12	41,025	1. 固定式起重機初訓 2. 幅射防護教育訓練 3. 鍋爐操作人員回訓 4. 防火管理員 5. 粉塵作業主管 6. 固定式起重機回訓

部門	內/外訓	參加訓練人數	參加訓練總時數	參加訓練次數	教育訓練費用	教育訓練內容
						7. 堆高機回訓 8. 堆高機回訓 9. 堆高機回訓 10. 輻射安全積分講習 11. 堆高機回訓 12. 輻射防護教育訓練
總計	內訓	3,599	10,806	355	0	
	外訓	80	511	65	91,285	

C、員工行為或倫理守則：

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

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

D、工作環境與員工人身安全的保護措施：

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

(1)勞工安全衛生管理員之職責

- a. 時常巡視現場徹底執行管理督導之職責，發現設備及工作方法等有危險時立即要求停止工作，並作防止災害發生的必要措施以策安全。
- b. 安全設施消防系統、保護用具及防止災害設備器具的定期檢查。
- c. 配合僱主、主管擬定職業災害防止計劃並實施職業災害調查報告及辦理職業災害調查報告即辦理職業災害統計月報表報陳檢查機關。
- d. 規劃督導公司各部門之勞工安全衛生管理，並作檢點、檢查。
- e. 配合主管實施巡視、定期檢查、重點檢查及作業環境測定並記錄於自動檢查簿內。
- f. 規劃勞工健康檢查並實施健康管理。
- g. 規劃及實施勞工安全衛生教育訓練，並向僱主提供有關勞工安全衛生管理之建議與資料。

(2)作業主管安全衛生權責

- a. 作業主管應負防止意外事故發生之責任。
- b. 作業主管應熟悉所屬單位之安全守則及安全工作法。

- c. 作業主管對新進人員及下屬應詳細教導正確操作方法及工作守則。
- d. 作業主管應負責轄區內之整理整頓及環境清潔。
- e. 非事先徵得主管同意，其他單位人員不得到本工作部門，從事任何修理調整等作業。
- f. 各主管與下屬間應密切配合、連繫，共同防止意外事故。

E、關於退休制度：

- (1) 本公司依據勞基法及勞工退休金條例，分別訂有確定給付及確定提撥之員工退休辦法。前者每月依法提撥員工薪資總額之 2%「退休準備金」，並儲於台灣銀行；後者每月按薪資之 6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶。
- (2) 本公司於民國 75 年 12 月成立勞工退休準備金監督委員會。委員會係由 9 名委員組成，其中包括資方指派代表 3 人及勞方推選代表 6 人，委員會每三年改選一次，以覆核勞工退休準備金提列數額、存儲支用、給付等事宜，確保勞工權益。
- (3) 自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按不低於薪資之 6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。

F、關於勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

- (1) 本公司不定期舉辦勞資溝通會議。
- (2) 依法推出各項性騷擾防治相關政策與措施，促進性別工作平等的工作環境。
- (3) 本公司尚未有設置工會組織，故亦未有簽訂團體協約。

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

本公司嘉太廠於 113 年 11 月經勞動主管機關檢查，發現違反勞動基準法第 32 條第 2 項規定，本公司被處以新台幣五萬元罰鍰。
本公司將嚴格遵守勞動法規，確保公司權益，並持續監督改善措施的執行狀況。

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、資通風險管理架構：本公司強化資訊安全管理，確保所屬資訊之機密性、完整性，不定期進行資安檢查。
- 2、資通安全政策：
 - A、由資訊部負責，統籌資訊安全管理相關事項推動。
 - B、由本公司人員遵守公司資訊與保密安全規範。
 - C、本公司之協力廠商、供應商及委外業務服務廠商應遵守本公司資訊安全規範之約定。

3、資通安全具體管理方案及投入資通安全管理之資源：

- A、公司系統存取控制、設定權限，定期更新密碼、備份等，維護資安管理。
- B、設置網路防火牆與防毒軟體。
- C、定期掃毒維護公司電腦設備、網路設備及伺服器。

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

七、截至年報刊印日仍有效存續及最近年度到期之重要契約：

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條約
Patent License Agreement	Moving Picture Experts Group	2010/5/26~2013/12/31 (合約到期後自動展延 5 年)	授權使用MPEG-4 Visual專利技術製造產品，依照產品出貨數量支付權利金。	無
Patent License Agreement	Moving Picture Experts Group	2010/5/26~2010/12/31 (合約到期後自動展延 5 年)	授權使用AVC (H.264)專利技術製造產品，依照產品出貨數量支付權利金。	無
Patent License Agreement	Moving Picture Experts Group	2010/5/26~2012/12/31 (合約到期後自動展延 5 年)	授權使用VC-1 專利技術製造產品，依照產品出貨數量支付權利金。	無
Patent License Agreement	Moving Picture Experts Group	2008/06/26 至最後一個核心專利期滿	授權使用MPEG-2 Video專利技術製造產品，依照產品出貨數量支付權利金。	無
Patent License Agreement	Moving Picture Experts Group	2008/06/26~2016/12/31 (合約到期後自動展延 5 年)	授權使用ATSC專利技術製造產品，依照產品出貨數量支付權利金。	無
Patent License Agreement	InterDigital, Inc.	2008/9/26~ 2016/7/1 (合約到期後自動展延 5 年)	授權使用DVB、CECB等專利技術製造產品，依照產品出貨數量支付權利金。	無
Patent License Agreement	Dolby Laboratories Inc.	2000/01/25~2015/09/30 (合約到期後自動展延 1 年)	授權使用AC3 專利技術製造產品，依照產品出貨數量支付權利金。	無
High-Definition Multimedia Interface Specification Adopter Agreement	HDMI Licensing Administrator, Inc.	2004/3 起算十年，到期後自動續約五年，往後亦同，若Zinwell欲終止合約則必續在續約到期前 60 日以書面通知HDMI Licensing Administrator, Inc.	授權使用HDMI技術、商標、產品 (Cable, Connector, Repeater…), 依照產品出貨數量支付權利金。	無

Patent License Agreement	Via Licensing Corporation	2022/01/18~2027/01/17 (合約到期 30 日前書面通知後自動展延 5 年)	授權使用 AAC 專利技術製造產品，依照產品出貨數量支付權利金。 Alternative Rate Structure described in Appendix B	無
Patent Sublicense Agreement	AVANCI BROADCAST, LLC	2024/01/25~2031.01.24 (合約到期後自動展延 5 年)	授權使用 ATSC 3.0 專利技術製造產品，依照產品出貨數量支付權利金。	無
IP Services and License Agreement (註 1)	子公司晶絡科技股份有限公司與 Coherent Logix, Inc. 簽訂合約	合約生效日 110.09.03	1. 智財權服務及授權契約。 2. 於 111.10.18 以「Amendment NO.1 to IP services and license agreement (insert new Exhibit 1~3)」修改內文。 3. 於 112.05.31 以「Amendment NO.2 to IP services and license agreement」修改內文。	無
Software Development Agreement (註 1)	子公司晶絡科技股份有限公司與 Coherent Logix, Inc. 簽訂合約	合約生效日 110.09.03	軟體開發契約。	無
Software Development SOW (註 1)	子公司晶絡科技股份有限公司與 Coherent Logix, Inc. 簽訂合約	合約生效日 110.09.03	1. 軟體開發契約之附件：工作說明書。 2. 於 111.09.08 以「Amendment to "CLX-software Development SOW-AkiraNET(09-02-2021)" executed SOW for Software Development agreement」修改內文。	無
Chip Development Agreement (註 1)	子公司晶絡科技股份有限公司與 Coherent Logix, Inc. 簽訂合約	合約生效日 110.09.03	晶片開發契約。	無
Chip Development Agreement SOW (註 1)	子公司晶絡科技股份有限公司與 Coherent Logix, Inc. 簽訂合約	合約生效日 110.09.03	1. 晶片開發契約之附件：工作說明書。 2. 於 111.10.17 以「Chip Project Statement of Work(SOW)」修改內文。 3. 於 112.05.31 以「AMENDMENT NO.2 TO CHIP DEVELOPMENT AGREEMENT」修改內文。	無

Investment Agreement (註 1)	子公司晶絡科技股份有限公司與 Coherent Logix, Inc. 簽訂合約	合約生效日 110.09.23	1. 約定參與晶絡科技股份有限公司現金增資及資本形成等事項。 2. 於 112.05.31 以「AMENDMENT NO.1 TO THE INVESTMENT AGREEMENT」修改內文。。	無
ASIC Development Agreement (註 2)	子公司晶絡科技股份有限公司與 Socionext Inc. 簽訂合約	合約生效日 111.10.06	ASIC 開發協議。	無
Limited IP License Agreement (註 2)	子公司晶絡科技股份有限公司與 Socionext Inc. 簽訂合約	合約生效日 112.03.24	1. 智慧財產權授權協議。 2. 於 112.03.28 以「Amendment to Limited IP Library License Agreement」修改內文。	無
INTELLECTUAL PROPERTY LICENSE AGREEMENT	子公司晶絡科技股份有限公司與 Coherent Logix, Inc. 及 Performance Connectivity Semiconductor, Inc 簽訂合約	合約生效日 112.05.31	智慧財產權授權協議。	無
END-USER SOFTWARE LICENSE AND MAINTENANCE AGREEMENT	子公司晶絡科技股份有限公司與 SYNOPSYS INTERNATIONAL LIMITED TAIWAN BRANCH 簽訂合約	合約生效日 113.01.22	軟體授權及維護合約。	無

註 1：因 Coherent Logix, Inc. 違約，晶絡科技(股)公司提起仲裁中。

註 2：因 Coherent Logix, Inc. 違約而受到影響，目前晶絡科技(股)公司與 Socionext Inc. 正在談判解決方案。

伍、財務狀況及財務績效(經營結果)之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

財務狀況比較分析表

單位:新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	差 異	
			金額	%
流動資產	5,558,399	4,127,096	(1,431,303)	(25.75)
不動產、廠房及設備	2,472,874	2,340,323	(132,551)	(5.36)
無形資產	124,110	53,805	(70,305)	(56.65)
其他資產	497,814	472,762	(25,052)	(5.03)
資產總額	8,653,197	6,993,986	(1,659,211)	(19.17)
流動負債	2,228,886	1,318,642	(910,244)	(40.84)
非流動負債	137,548	60,642	(76,906)	(55.91)
負債總額	2,366,434	1,379,284	(987,150)	(41.71)
歸屬母公司業主權益	6,075,739	5,417,112	(658,627)	(10.84)
股本	3,176,890	3,176,890	0	0.00
資本公積	549,692	549,692	0	0.00
保留盈餘	2,508,661	1,803,268	(705,393)	(28.12)
其他權益	(159,504)	(112,738)	46,766	(29.32)
非控制權益	211,024	197,590	(13,434)	(6.37)
股東權益總額	6,286,763	5,614,702	(672,061)	(10.69)
註：若增減變動比例達 20%且金額超過新台幣一仟萬者始加以分析說明。 (1)流動資產減少：主係營業收入較去年下降且應收帳款陸續收回所致。 (2)無形資產減少：主要係本年度認列無形資產減損所致。 (3)流動負債減少：主係營業收入較去年下降故進貨減少導致應付帳款減少所致。 (4)非流動負債減少：主係本期提撥退休金使淨確定福利負債減少所致。 (5)保留盈餘減少：主係營業收入較去年下降致使本期虧損所致。 (6)其他權益增加：主係國外營運機構財務報表換算之兌換差額因美元匯率上升增加所致。				

二、財務績效(經營結果)比較分析表

單位:新台幣仟元

年度 項目	112 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例
營業收入淨額	5,816,835	2,610,480	(3,206,355)	(55.12)
營業成本	(5,236,211)	(2,907,441)	2,328,770	(44.47)
營業毛利	580,624	(296,961)	(877,585)	(151.15)
營業費用	(729,767)	(571,646)	158,121	(21.67)
營業損失	(149,143)	(868,607)	(719,464)	482.40
營業外收入及支出	(120,235)	165,457	285,692	(237.61)
稅前(淨損)	(269,378)	(703,150)	(433,772)	161.03
所得稅(費用)利益	(17,937)	(26,796)	(8,859)	49.39
本期(淨損)	(287,315)	(729,946)	(442,631)	154.06
其他綜合損益	(30,597)	57,885	88,482	(289.19)
本期其他綜合(損失)總額	(317,912)	(672,061)	(354,149)	111.40
(淨損)歸屬於母公司業主	(72,130)	(716,512)	(644,382)	893.36
(淨損)歸屬於非控制權益	(215,185)	(13,434)	201,751	(93.76)
綜合損益總合歸屬於母公司業主	(102,727)	(658,627)	(555,900)	541.14
綜合損益總合歸屬於非控制權益	(215,185)	(13,434)	201,751	(93.76)
每股盈虧(元)	(0.23)	(2.26)	(2.03)	882.61

1. 最近二年度增減比例變動分析說明(變動比例達 20%)：

- (1) 營業收入、營業成本及營業毛利減少；營業損失增加：營業收入減少主要係客戶端因產品驗證而調整出貨時程需求減少，而料工費成本亦隨之減少，營業毛利相對減少，致使營業損失增加所致。
- (2) 營業費用減少：主係營業收入減少，營業費用相對減少所致。
- (3) 營業外收入及支出增加：主係本年提列無形資產減損損失較去年減少所致。
- (4) 所得稅費用增加：主係深圳子公司自查補繳以前年度稅款所致。
- (5) 稅前淨損增加、本期淨損增加、其他綜合損益增加、本期其他綜合(損失)總額增加、(淨損)歸屬於母公司業主增加、綜合損益總合歸屬於母公司業主減少及每股盈虧減少：主係本年營業毛利相較去年減少，致使營業損失增加所致。
- (6) (淨損)歸屬於非控制權益減少及綜合損益總合歸屬於非控制權益增加：主係本年提列無形資產減損損失較去年減少所致。

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

3. 預期未來一年度銷售數量及其依據與公司預期銷售量得以持續成長或衰退之主要影響因素：經營環境方面，聯合國預測 2025 年全球經濟成長率將達 2.8%，呈現穩定成長表

現，雖然全球不確定因素仍多，包含地緣政治、中國經濟困境等，然預期在歐美客戶庫存去化告一段落，網路升級需求熱絡，各產業將持續擴大對生成式 AI 等新興領域的布局，有助於帶動相關網通設備之需求動能，為因應整體經營環境好轉，本公司亦將積極於產品的開發與加值，並持續與營運商合作新產品的開發。

三、現金流量

(一)最近二年度流動性分析：

年度 項目	112 年 度	113 年 度	變動比率
現金流量比率	60.73%	42.45%	(30.10)%
現金流量允當比率	42.43%	53.34%	25.71%
現金再投資比率	16.20%	7.18%	(55.68)%

增減比例變動分析說明：

本期現金流量允當比率上升、現金流量比率及現金再投資比率下降：主係本年營業毛利相較去年減少營業損失增加，致使營業活動之淨現金較去年減少所致。

(二)未來一年度現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期 初 現金餘額 (1)	預計全年來 自營業活動 淨現金流量 (2)	預計全年 現金流出量 (3)	預計現金剩 餘額(不 足)數額 (1)+(2)-(3)	預計現金不足額之 補救措施	
				投資計劃	理財計劃
1,239,349	(400,000)	25,000	1,003,521	-	-

1. 未來一年度現金流量變動情形分析：

(1)營業活動：因聯合國預測 2025 年全球經濟成長率將達 2.8%，呈現穩定成長表現，預期 114 年度營業收入及毛利將維持穩定小幅成長，營運情況預期仍會是持平的表現。

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

2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：

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

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

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

美金 10,570 仟元。112 年合併子公司晶絡公司因晶片開發專案驗收不如預期，故認列預付技術開發費及智財權減損損失。113 年晶絡公司考量已委任律師對 Coherent 公司提起仲裁並求償且 Coherent 公司宣告破產，暨評估市場先進技術後終止前述研發專案，依可回收價值與帳面價值差異認列減損損失。由於 Coherent 公司未能完成履約義務，致 Socionext 公司未能完成下一階段之晶片開發，故晶絡公司將未發生之預付技術開發費轉列為其他長期應收款，並依據與對方商業談判進度及可回收金額，與帳面價值差異認列預期信用損失。113 年 12 月 31 日帳列其他長期應收款新台幣\$30,150 仟元，智財權新台幣\$42,290 仟元。截止目前為止，智財權因晶絡公司已委託律師透過法律程序追索而轉列其他長期應收款，且考量美國破產管理人依法對 Coherent 公司資產（包括受限制之晶絡股票）進行清算、拍賣取償，將帳列其他長期應收款全數提列預期信用損失。

(二)增購機器及研發設備等預計可產生效益：

113 年度未有重大增購機器及研發設備，故不適用。預付技術開發費係為佈局未來產品規格，增加本集團產品競爭力。

五、最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因與改善計畫及未來一年投資計畫：

(一) 轉投資政策

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

(二) 最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因與改善計畫

本公司 113 年度轉投資資訊，包含採權益法評價認列之投資損失計新臺幣 142,165 仟元，轉投資公司「晶絡科技」仍處產品研究開發階段，尚無營收。

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

六、風險事項及評估

(一)最近年度利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

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

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	112 年度
兌換損益淨額(A)	82,512	29,847
利息收支淨額(B)	33,306	25,437
營業收入淨額(C)	2,610,480	5,816,835
營業損失淨額(D)	(868,607)	(149,143)
兌換損益淨額占營收淨額比率 A/C	3.16%	0.51%
兌換損益淨額占營業利益淨額比率 A/D	(9.50%)	(20.01%)
利息收支淨額占營收淨額比率 B/C	1.28%	0.44%
利息收支淨額占營業利益淨額比率 B/D	(3.83%)	(17.06%)

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

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

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

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

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1. 未來研發計畫：

- (1)充分了解市場與客戶需求，以其滿意度為主軸，由公司長期培養的研發專業人員，不斷深耕主流的研發技術。
- (2)配合產業特性加以整合提高競爭力，並積極推出具高度附加價值且領先業界趨勢之產品。
- (3)研發高畫質數位衛星與地面廣播電視接收儲存播放系統，具備硬碟錄放及無線分配功能，並能作為其他家用影音設備配接中心。
- (4)持續引進並培育高級研發人員，以穩固研發實力，有效掌握技術與商機。
- (5)與研發技術廠商策略聯盟，引導其研發方向及開發新技術，以減低研發成本及風險。
- (6)掌握產品發展趨勢，具價格競爭力且符合市場需求之產品獲取研發及量產利潤。

2. 預計投入之研發費用：本公司 113 年研發支出佔營收比重 9.63%，今年將持續投入研發人力與經費，預計 114 年投入之研發費用將佔營收比重約 6~7%。

(四)最近年度國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

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

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

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

需求的產品，以便及時推出有競爭力的產品，維持進而提升公司的競爭優勢。因應措施：本公司訂定企業內部資訊安全政策、規畫暨執行資訊安全防護與資安政策推動與落實為防範資安威脅，由本公司資訊部門建置資安防護系統，以提升整體資訊環境之安全性，不定期實施資通安全教育訓練及宣導，藉以提升公司同仁資安知識與專業技能。

(六)最近年度企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

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

(七)進行企業併購之預期效益、可能風險及因應措施：

截至年報刊印日止，本公司並未有進行併購之計劃。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之可能風險及因應措施：

本公司前五大進貨廠商約佔進貨總額 39%；另最大銷貨客戶佔營業淨額 59%。

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

(2)本公司因應措施為增加產品競爭力與分散銷售區域。

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

截至年報刊印日止，本公司未有發生董事、監察人或持股超過百分之十之大股東股權之大量移轉或更換之情形。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印止，並無經營權改變之情事。

(十二)訴訟或非訟事件：

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

1. 本公司嘉義廠房之承攬建造商上禾營造(股)公司，因對於門窗工程之減作款項有異議，於民國 108 年 8 月向新北地方法院訴請本公司應支付爭議工程款 \$4,625 仟元及其利息。經民國 110 年 9 月一審法院審理後，判決本公司應給付\$4,225 仟元及其利息，本公司業已計提訴訟損失及其他應付款計\$4,225 仟元。本公司因不服提起上訴，經民國 112 年 5 月 18 日最高法院終審定讞，本公司毋須支付前述爭議款，是以沖銷應付款利益 \$4,225 仟元。

2. 本公司嘉義廠房之承攬建造商上禾營造(股)公司，主張建設設計圖有疏失及工期展延，致影響其施作方式及增加工程成本，於民國 109 年 2 月向新北地方法院訴請本公司應再給付上述工程爭議款 \$37,626 仟元及其利息。經民國 114 年 2 月一審法院審理後，判決本公司毋須給付上述爭議款。本公司於民國 114 年 3 月 27 日接獲民事上訴通知，將委請律師承辦後續民事訴訟相關事宜。

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

(2)本公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：

風險管理之組織架構：

本公司各項之作業風險之管理，依據業務性質分由相關管理單位負責，並由稽核室針對各作業之風險性，據以擬訂年度之稽核計畫，各項風險之管理單位權責如下：

1. 經營分析稽核室

負責內部控制制度之修訂及推動等工作，以強化內部控制功能，確保其持續有效性，達成財務報導之可靠性、營運之效果及效率與相關法令之遵循之目的。

2. 財務處負責財務調度及匯率風險控管，並建立避險機制，以降低財務風險。

3. 產品處及業務處負責行銷策略、產品推廣、掌握市場趨勢，以降低業務營運風險。

4. 研發處負責控管研發資源，提升研發成果、增進技術以降低產品開發風險。

5. 製造處負責提昇生產效率、改善良率、有效控制生產成本以降低製造風險。

6. 資訊處

A. 負責電腦系統軟硬體之規劃及管理。

B. 負責網路資訊安全控管及防護措施，以降低資訊安全風險。

C. 在資安風險控管上本公司建立並落實電腦化資訊系統管理制度，以規範公司資訊安全，同時每年定期進行稽核作業，以確保系統管理之有效性並符合法令規範，故資安風險非屬公司重大營運風險。

7. 財務處-法務單位

負責法律風險管理、遵循政府監理政策並處理契約及訴訟之爭議，以降低法律風險。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：請參閱公開資訊觀測站。

查詢路徑：公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業
三書表專區

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

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

三、其他必要補充說明事項：

（一）資產負債評價科目提列方式的評估依據及基礎：

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

2. 存貨：

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

（二）避險會計之目標與方法

本公司至 113 年 12 月 31 止，並未承作避險衍生性金融相關商品。

（三）與財務資訊透明有關人員，其取得主管機關指明之相關證照情形：

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

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
財會主管	侯景元	113.07.26 至 113.08.02	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12

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

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
稽核副理	黃意芬	113.06.26	內部稽核協會	子公司稽核實務	6
		113.10.18	內部稽核協會	企業執行「ESG」與「內稽內控整合」應用與範例	6

(四) 本公司之關鍵績效指標

1. 財務指標

意義：企業財務結構與償債能力之最適化及銀行融資合約限制之控管。

比率	公式	目標 KPI	113 年度	112 年度
(1) 負債比率	負債/股東權益	< 50%	36.67%	39.38%
(2) 流動比率	流動資產/流動負債	>200%	148.33%	164.47%
(3) 利息保障倍數	稅前息前淨利/本期利息支出	> 5	(555.00)	(4.92)

2. 績效指標

意義：費用之控管效益與利潤之創造。

比率	公式	目標 KPI	113 年度	112 年度
(1) 廣告效益指標	營收/廣告費(元)	2,000	4,264	32,948
(2) 研發效益指標	營收/研發費(元)	30	11	27
(3) 運費效益指標	營收/運費(元)	200	95	228
(4) 旅費效益指標	營收/旅費(元)	500	644	1,265

(五) 本公司金融商品公平價值之評鑑基礎分為五類：

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

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

兆赫電子股份有限公司

董事長 黃啟瑞

