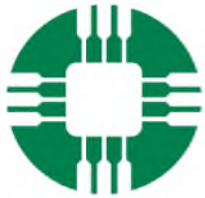


股票代號：8155



博智電子股份有限公司

ALLIED CIRCUIT CO.,LTD.

一一三年度年報

中華民國一一四年三月三十一日刊印

查詢本年報網址：<http://mops.twse.com.tw>

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發 言 人：林于凱 / 業務處副總經理

代理發言人：楊大緯 / 會計部經理

電 話：(03)499-2500

電子郵件信箱：speaker@accl.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司：桃園市龍潭區烏林里工二路 128 號

電 話：(03)499-2500

工 廠：桃園市龍潭區烏林里工二路 128 號

電 話：(03)499-2500

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名 稱：中國信託商業銀行代理部

地 址：台北市中正區重慶南路一段 83 號 5 樓

電 話：(02)6636-5566

網 址：<http://www.ctbcbank.com>

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：簡思娟、郭冠纓會計師

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地 址：台北市信義區信義路五段 7 號 68 樓

電 話：(02)8101-6666

網 址：<http://www.kpmg.com.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、本公司網址：

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

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	4
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	4
二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金	13
三、公司治理運作情形	19
四、會計師公費資訊	47
五、更換會計師資訊	47
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	48
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	49
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	50
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	50
參、募資情形	51
一、資本及股份	51
二、公司債辦理情形	54
三、特別股辦理情形	55
四、海外存託憑證辦理情形	55
五、員工認股權憑證	55
六、限制員工權利新股辦理情形	56
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	58
八、資金運用計畫執行情形	58
肆、營運概況	59
一、業務內容	59
二、市場及產銷概況	63

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數	68
四、環保支出資訊	69
五、勞資關係	70
六、資通安全管理	75
七、重要契約	76
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	77
一、財務狀況	77
二、財務績效	78
三、現金流量	79
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	79
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃	79
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項	80
七、其他重要事項	85
陸、特別記載事項	86
一、關係企業相關資料	86
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	86
三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形	86
四、其他必要補充說明事項	86
五、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二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	86

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

112 年各大資料中心持續擴大建置 AI 的算力，AI 的需求逐漸增加。輝達新的晶片 B200 系列，也開始放量出貨，一直到今天，AI 伺服器仍舊需求暢旺，傳統伺服器則是偶爾有新的需求出現，因為 AI 伺服器的生產工序較以往傳統的伺服器增加了一倍以上，所以對 PCB 廠商生產管理的挑戰也就越高了，但是相信只要持續服務好目標市場內的客戶，一定能有不錯的成績。

PCB 產業在 114 年，預期 AI 伺服器的需求持續增長，因應 AI 伺服器相對複雜的技術要求，博智電子會持續透過製程的精進，來適應市場的變化，但 114 年關稅的問題，在各國間築起的貿易壁壘何時會緩解，對伺服器整體需求的影響有多大，仍需持續關注，博智未來仍會持續朝原本設訂的目標市場前進，期待 114 年會看到持續穩健的經營成果。

在此特別感謝所有股東對博智的支持，博智全體同仁將秉持兢兢業業的精神全力以赴，希望諸位股東能夠一本以往的支持，繼續給予我們鼓勵和指教。

一、113 年營業結果

(一)113 年營業計劃實施成果

本公司 113 年度合併營收淨額為新台幣 3,615,755 仟元，較 112 年度 2,892,409 仟元成長 25.01%。113 年度合併本期淨利 236,356 仟元，較 112 年度 204,120 仟元增加 15.79%，主因受到伺服器市場需求增加，客戶下單及拉貨動能成長所致。

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	112 年度	增加金額	成長率
營業收入	3,615,755	2,892,409	723,346	25.01%
本期淨利	236,356	204,120	32,236	15.79%

(二)預算執行情形：不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項目		113 年度	112 年度
財務收支	營業毛利	580,004	506,591
	營業利益	248,085	216,423
	營業外收支	16,977	17,055
	本期淨利	236,356	204,120
獲利能力	資產報酬率(%)	6.81	6.15
	權益報酬率(%)	10.90	9.29
	營業利益占實收資本比率(%)	48.66	42.27
	稅前純益占實收資本比率(%)	51.99	45.60
	純益率(%)	6.54	7.06
	每股盈餘(元)	4.69	4.08

(四)研究及開發

- 1.新世代高速乙太網路交換機、新世代 X86 系列伺服器與非 X86 系列伺服器產品開發新機種應用。並持續建立高速材料應用 Insertion Loss 資料庫，並與客戶交流與合作開發。
- 2.高層數對準度要求且高厚度產品能力送樣與客戶承認。
- 3.關鍵製程能力提昇及產能擴充：高精度背鑽設備、高縱橫比脈衝電鍍設備、高速應用壓合前處理設備、高層數應用壓合機、高精度沖孔設備、高均勻性刷磨設備、水平塞孔設備、大尺寸印刷設備、高速飛針測試設備、數位式曝光設備…等。
- 4.板內高速訊號量測技術監控能力導入。

二、本年度營業計劃概要

(一)經營方針

- 1.計劃性擴充 High Layer Count 產品產能、提高高利基型產品。
- 2.積極開發新客源、分散市場風險。
- 3.增加高階、高層次 Server/IPC/Networking 的開發比率。
- 4.配合客戶的技術服務需求提昇研發高階、高層次生產技術，提增產品價值。
- 5.降低成本、提高效率、技術提昇增強競爭優勢。

(二)銷售數量及其依據

112 年因為 AI 伺服器初步開始建置，傳統伺服器需求下滑，使得整體伺服器銷量減少，工業電腦需求也是減少，但是 AI 伺服器帶來的是高階 PCB 的需求，本公司會持續增設新設備解決關鍵製程的產能，成長因素為：

- 1.專業技術經營團隊、生產管理紀律嚴謹及成本控制得宜。
- 2.產品多樣化，朝伺服器、工業電腦用板及網通設備領域發展，維持高效率生產。
- 3.主要產品市場(例如：伺服器及網通設備)穩定成長。

三、未來公司發展策略

展望 114 年，在發展策略方面，持續提高在 Server 的比例為主要目標；在製造方面積極提昇廠內製程能力與良率，配合客戶的產品發展藍圖爭取 High Reliability(高信賴性)的產品以提高獲利能力。另外，持續有效運用資訊化系統管理，提昇人工產值，並導入統計分析手法，快速解決問題，提昇效率，降低成本，逐步落實企業永續發展(ESG)。在客戶開展方面，除積極開發 Server/IPC/Networking 新客戶群外，並將持續拓展與目標產業內之領導公司間之合作關係。

(一)市場方面：

- 1.開發高階、高層次產品市場如 AI 伺服器相關的應用與客戶，增加利基型產品。
- 2.提高高階 Server/IPC/Networking 等高附加價值產品的比例。

(二)生產方面：

- 1.持續改善高階產品的技術、管理能力、提高良率。
- 2.持續導入資訊化管理系統，提高管理與生產效率。
- 3.持續導入統計分析手法，快速有效解決問題，改善生產品質。

(三)降低成本方面：

- 1.持續開發新供應商，降低原物料成本。
- 2.持續替代物料之開發，以降低成本。
- 3.持續導入資訊化、智能化、自動化系統，提高生產效率，降低人事成本。
- 4.成立成本、效益改善專案，持續降低營運成本。

四、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：

展望未來，PCB 業者東南亞廠高階 PCB 的產能是否順利開出、產品技術門檻持續增高、PCB 供應鏈減碳的壓力，以上皆是電路板廠商將會面臨的關鍵議題。

(二)法規環境：

環保法規、稅制調整及工資調升等政策之推動，為符合日趨嚴峻的法規要求，除積極減少產業製程對環境污染、遵循稅務妥善規劃及提升自動化生產能力外，並致力解決產品資源耗用問題，以降低產業的經營壓力。

(三)總體經營環境：

根據目前的總經環境，國家的競爭、同業的競爭只會越來越激烈，除了專注所在的市場之外，因為地球只有一個，減碳與永續經營更是近幾年企業特別要關注的議題。

公司要兼顧成長與減碳，除了本身製造技術的精進之外，也要研究減少製程的工序，降低能耗，來達成對社會的承諾。

謹此

敬祝各位股東

身體健康 萬事如意

董事長：張永青



經理人：洪輝龍



會計主管：沈宮雯



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

114年3月28日

職稱	國籍或註冊地	姓名 (註2)	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		主要 經(學) 歷	兼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、監察人或關係人		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	
董事長	中華民國	仁寶電腦工業(股)公司	-	112.06.19	3年	96.06.22	10,157,730	19.83%	10,954,718	19.57%	0	0.00%	0	0.00%	註2	註3	無	無	無
		代表人：張永青	男 61~70歲	96.06.22		0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	無			無	無	
董事	中華民國	仁寶電腦工業(股)公司	-	112.06.19	3年	96.06.22	10,157,730	19.83%	10,954,718	19.57%	0	0.00%	0	0.00%	註2	註3	無	無	無
		代表人：王正強	男 61~70歲	109.06.24		15,481	0.03%	16,695	0.03%	0	0.00%	0	0.00%	無			無	無	
董事	中華民國	洪輝龍	男 51~60歲	112.06.19	3年	96.06.22	260,500	0.51%	367,256	0.66%	0	0.00%	0	0.00%	註2	註3	無	無	無
董事	中華民國	張義德	男 71~80歲	112.06.19	3年	109.06.24	2,316,550	4.52%	2,398,012	4.28%	0	0.00%	0	0.00%	註2	註3	無	無	無
董事	中華民國	郭玄彬	男 71~80歲	112.06.19	3年	109.06.24	21,836	0.04%	28,843	0.05%	0	0.00%	0	0.00%	註2	註3	無	無	無
董事	中華民國	楊濱松	男 61~70歲	112.06.19	3年	109.06.24	0	0.00%	15,000	0.03%	0	0.00%	0	0.00%	註2	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	許欽洲	男 61~70歲	112.06.19	3年	103.06.23	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	註2	註3	無	無	無
獨立董事	中華民國	湯玲郎	男 61~70歲	112.06.19	3年	100.06.28	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	註2	註3	無	無	無
獨立董事	中華民國	陳秋銘	男 71~80歲	112.06.19	3年	108.06.25	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	註2	註3	無	無	無

註1：公司董事長與總經理均非為同一人、亦非為配偶或一親等親屬者。

註 2：

職稱	姓名	主要經(學)歷
董事長	張永青	元智大學管理研究所、國立清華大學工業工程學系 仁寶電腦工業(股)公司董事/執行副總
董事	王正強	輔仁大學會計系 博智電子財務長、仁寶電腦工業(股)公司副總經理
董事	洪輝龍	國立政治大學 EMBA、交通大學電子物理系 IBM 台灣國際商業機器(股)公司資深製造業顧問 九德電子(股)公司執行副總經理
董事	張義德	國立成功大學電機系 勤誠興業股份有限公司監察人
董事	郭玄彬	國立交通大學電信工程學系 台灣國際電信局高級工程師、飛利浦公司銷售工程師
董事	楊演松	逢甲大學會計學系 台北市會計師公會常務理事 中華會計師公會全國聯合會理事 會計師公會發展基金會審計委員會委員 保全聯合會計師事務所合夥會計師
董事	許欽洲	美國紐約霍普金斯大學經濟學系博士班研究 永豐管業股份有限公司董事長 金管會國際業務處處長、金管會保險局副局長
董事	湯玲郎	國立中山大學企業管理碩士/博士 元智大學管理學院副教授 台灣飛利浦品質文教基金會董事暨執行長
董事	陳秋銘	台灣大學電機系、美國羅德島大學電機碩士 惠普大中華區採購總經理、金像電子(股)公司副董事長

註3：目前兼任本公司及其他公司之職務：

職稱	姓名	目前兼任本公司及其他公司之職務
董事	仁寶電腦工業股份有限公司	<p>Compal USA (Indiana), Inc.、弘晉投資(股)公司、弘記投資(股)公司、冠寶科技(股)公司、恆顯科技(股)公司、智易科技(股)公司、瑞宏新技(股)公司、銘寶科技(股)公司、鯨寶科技(股)公司、鵬寶科技(股)公司、立寶光電(股)公司、皇鋒通訊(股)公司、聯恆國際(股)公司、韶陽科技(股)公司、勤立生物科技(股)公司、宇核生醫(股)公司、宏智生醫科技(股)公司、奔騰智慧生醫(股)公司、神寶醫資(股)公司、金仁寶總部資產開發(股)公司、星瑞半導體(股)公司、仁寶瑞芳健康資產開發(股)公司、普達系統(股)公司、仁寶健康科技(股)公司。</p> <p>副董事長：恆顯科技(股)公司、星瑞半導體(股)公司、普達系統(股)公司。</p> <p>Ascendant Private Equity Investment Ltd.、Auscom Engineering Inc.、Big Chance International Co., Ltd.、Bizcom Electronics, Inc.、Compal Electronics (Holding) Ltd.、CGS Technology (Poland) Sp. z o.o.、Compal Europe (Poland) Sp.zo.o.、Compal International Holding Co., Ltd.、Compal Rayonnant Holdings Ltd.、Flight Global Holding Inc.、Compal USA (Indiana), Inc.、Compalead Electronics B.V.、Core Profit Holdings Limited、Etrade Management Co., Ltd.、Forever Young Technology Inc.、Webtek Technology Co., Ltd、High Shine Industrial Corp.、Just International Ltd.、Shenmona Corporation、COMPAL MEXICO ELECTROMEX,S.A DE C.V.、弘晉投資(股)公司、弘記投資(股)公司、金仁寶管理服務(股)公司、恆顯科技(股)公司、智易科技(股)公司、華期創業投資(股)公司、極創電子(股)公司、瑞宏新技(股)公司、銘寶科技(股)公司、鯨寶科技(股)公司、鵬寶科技(股)公司、晨豐光電(股)公司、立寶光電(股)公司、皇鋒通訊(股)公司、聯恆國際(股)公司、韶陽科技(股)公司、安勤科技(股)公司、勤立生物科技(股)公司、宇核生醫(股)公司、博信生物科技(股)公司、宏智生醫科技(股)公司、奔騰智慧生醫(股)公司、厚德生醫創業投資(股)公司、瑞寶生醫(股)公司、承寶生技(股)公司、金仁寶總部資產開發(股)公司、鳳凰創新創業投資(股)公司、仁寶瑞芳健康資產開發(股)公司、普達系統(股)公司、仁寶健康科技(股)公司、台灣善合(股)公司、品醫生技(股)公司。</p>

目前兼任本公司及其他公司之職務	
職稱	姓名
董事	仁寶電腦工業股份有限公司
董事	張永青
董事	王正強
董事	洪輝龍

監 察 人： 弘晉投資(股)公司、弘記投資(股)公司、恆顯科技(股)公司、瑞宏新技(股)公司、鯨寶科技(股)公司、鵬寶科技(股)公司、立寶光電(股)公司、皇鋒通訊(股)公司、聯恆國際(股)公司、宇核生醫(股)公司、瑞光醫務管理顧問(股)公司、仁寶瑞芳健康資產開發(股)公司、仁寶健康科技(股)公司。

董 事 長： 韶陽科技(股)公司、禾豐材料(股)公司。

董 事： 康舒科技(股)公司、昆山博好智貿易有限公司。

Compal Electronics India Private Limited、Big Chance International Co., Ltd.、Compal Electronics (Holding) Ltd.、CGS Technology (Poland) Sp. z o.o.、Compal International Holding Co., Ltd.、Compal Rayonnant Holdings Ltd.、Flight Global Holding Inc.、Shennona Corporation、Center Mind International Co., Ltd.、Compal International Holding (HK) Limited、Fortune Way Technology Corp.、Jenpal international Ltd.、Prisco International Co., Ltd.、Prospect Fortune Group Ltd.、吉寶通訊(南京)有限公司、至寶科技(股)公司、怡寶通訊(南京)有限公司、皇鋒通訊(股)公司、極創電子(股)公司、華寶通訊(南京)有限公司、瑞宏精密電子(太倉)有限公司、鳳凰創新創業投資(股)公司、普達系統(股)公司、宇核生醫(股)公司、韶陽科技(股)公司、弘晉投資(股)公司、弘記投資(股)公司、智易科技(股)公司、鯨寶科技(股)公司、鵬寶科技(股)公司、元氣仁寶長照社團法人。

監 察 人： 仁寶系統貿易(昆山)有限公司、宏智生醫科技(股)公司、昆山柏泰電子技術服務有限公司、重慶翊寶智慧電子裝置有限公司、仁寶瑞芳健康資產開發(股)公司、恆顯科技(股)公司、恆顯光電科技(浙江)有限公司、飛寶電子(重慶)有限公司、聯恆國際股份有限公司、金仁寶總部資產開發(股)公司。

總 經 理： 弘晉投資(股)公司、弘記投資(股)公司、鯨寶科技(股)公司、鵬寶科技(股)公司。

副 總 經 理： 仁寶電腦工業(股)公司。

總 經 理： 博智電子(股)公司。

監 事： 昆山博好智貿易有限公司。

目前兼任本公司及其他公司之職務		
職稱	姓名	
董事	郭玄彬	董事：A Team Tech Inc.、敏視電腦技術(上海)有限公司、鴻名企業(股)公司、CELERAISE ELECTRONIC CORPORATION、展昇資訊(股)公司、鴻宇國際事業(股)公司。
董事	張義德	董事長：傳成科技有限公司。
獨立董事	許欽洲	獨立董事：華南產物保險(股)公司、嘉威生活(股)公司。 薪酬委員：博智電子(股)公司、嘉威生活(股)公司。 審計委員：博智電子(股)公司、華南產物保險(股)公司、嘉威生活(股)公司。
獨立董事	湯玲郎	薪酬委員：博智電子(股)公司。 審計委員：博智電子(股)公司。 主任委員：中華民國品質學會服務品質委員會。 理事：中華民國品質學會。 兼任副教授：元智大學管理學院。
獨立董事	陳秋銘	薪酬委員：博智電子(股)公司。 審計委員：博智電子(股)公司。

■法人股東之主要股東

法人股東名稱	法人股東之主要股東	
仁寶電腦工業股份有限公司 基準日： 114年3月31日	台新國際商業銀行股份有限公司受託保管國泰台灣高股息傘型證券投資信託基金之台灣 ESG 永續高股息 ETF 證券投資信託基金專戶	9.21%
	元大台灣高股息基金專戶	5.25%
	金寶電子工業股份有限公司	3.44%
	新制勞工退休基金	2.27%
	大通託管先進星光先進總合國際股票指數基金投資專戶	1.29%
	中華郵政股份有限公司	1.20%
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	1.19%
	美商摩根大通託管 ABP 退休基金投資專戶	0.93%
	台灣中小企業銀行股份有限公司	0.91%
	勞工保險基金	0.85%

註：若其主要股東為法人者，詳下表。

■主要股東為法人者其主要股東

法人名稱	法人之主要股東
金寶電子工業股份有限公司 基準日：114年4月5日	仁寶電腦工業股份有限公司 (8.24%)
	鵬寶科技股份有限公司 (4.61%)
	博鑫開發有限公司 (2.77%)
	合寶投資股份有限公司 (1.99%)
	瑞信興業股份有限公司 (1.86%)
	蔡麗珠 (1.44%)
	瑞士銀行台北分行受蔡麗珠信託財產專戶 (1.33%)
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶 (1.18%)
	林高煌 (1.00%)
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶 (1.99%)
中華郵政股份有限公司	交通部 (100.00%)
台灣中小企業銀行股份有限公司 基準日：113年8月16日	臺灣銀行股份有限公司 (16.21%)
	行政院國家發展基金管理會 (5.87%)
	台灣土地銀行股份有限公司 (2.29%)
	財政部 (2.08%)
	臺灣中小企業銀行受臺灣企銀員工持股信託專戶 (1.05%)
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶 (0.92%)
	吉祥投資股份有限公司 (0.91%)
	花旗託管挪威中央銀行投資專戶 (0.89%)
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶 (0.85%)
新制勞工退休基金 107 年第 1 次全權委託群益投資專戶 (0.70%)	

■董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	條件	專業資格與經驗 (註 1)	獨立性情形 (註 2)	兼任其他公開 發行公司獨立 董 事 家 數
仁寶電腦工業(股)公司 代表人：張永青董事		<ul style="list-style-type: none"> ➢現任本公司董事長、韶陽科技(股)公司董事長。 ➢歷任仁寶電腦工業(股)公司董事/執行副總。 ➢具商務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 	未有公司法第 30 條各款情事之一	0
仁寶電腦工業(股)公司 代表人：王正強董事		<ul style="list-style-type: none"> ➢現任仁寶電腦工業(股)公司副總經理 ➢具商務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 		0
洪輝龍董事		<ul style="list-style-type: none"> ➢現任博智電子(股)公司總經理。 ➢歷任九德電子(股)公司執行副總經理。 ➢具商務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 		0
張義德董事		<ul style="list-style-type: none"> ➢現任傳成科技有限公司董事長。 ➢具商務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 		0
郭玄彬董事		<ul style="list-style-type: none"> ➢現任鴻名企業(股)公司董事。 ➢具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 		0
楊演松董事		<ul style="list-style-type: none"> ➢歷任保全聯合會計師事務所會計師。 ➢具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 		0

姓名	條件	專業資格與經驗 (註 1)	獨立性情形	兼任其他公開 發行公司獨立 董 事 家 數
許欽洲 獨立董事		<ul style="list-style-type: none"> ▶美國約翰霍浦金斯大學經濟學系博士班研究。 ▶現任華南產物保險(股)公司獨立董事。 ▶歷任金管會保險局副局長。 ▶具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 ▶未有公司法第 30 條各款情事之一。 	1.均具有獨立董事之獨立性資格。 2.符合獨立性情形 <ul style="list-style-type: none"> ▶本人、配偶、二親等以內親屬並無擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人。 ▶本人、配偶、二親等以內親屬並無持有公司股份。 	2
湯玲郎 獨立董事		<ul style="list-style-type: none"> ▶現任元智大學管理學院兼任副教授。 ▶歷任元智大學管理學院副教授。 ▶具商務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 ▶未有公司法第 30 條各款情事之一。 	<ul style="list-style-type: none"> ▶並無擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 ▶最近二年並無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。 	0
陳秋銘 獨立董事		<ul style="list-style-type: none"> ▶歷任明基材料(股)公司獨立董事。 ▶歷任金像電子(股)公司副董事長。 ▶具商務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 ▶未有公司法第 30 條各款情事之一。 		0

註 1：專業資格與經驗：敘明個別董事之專業資格與經驗，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之董事、監察人或受僱人；最近二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。

■董事會多元化及獨立性

▶董事會多元化：敘明董事會之多元化政策、目標及達成情形

董事會為本公司最高經營決策單位，考量其組成多元性、獨立性及永續專業領域之專長，成員產生方式採用候選人提名制，再由股東會選舉產生。依據本公司「公司治理實務守則」第 20 條，董事會成員組成應考量多元化，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。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：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。

本公司現任董事會成員均具備相關產業背景及經營管理能力，惟為使公司永續經營，董事會成員之組成主要以各領域的專業性及互補性為優先考量，其性別、年齡次之。董事會成員多元化情形如下。

職稱	姓名	多元化核心項目						
		營運判斷力	經營管理	領導決策	產業知識	國際市場觀	財務會計	危機處理
董事長	仁寶電腦工業(股)公司 代表人：張永青	V	V	V	V	V	V	V
董事	仁寶電腦工業(股)公司 代表人：王正強	V	V	V	V	V	V	V
董事	洪輝龍	V	V	V	V	V	V	V
董事	張義德	V	V	V	V	V	V	V
董事	郭玄彬	V	V	V	V	V	V	V
董事	楊演松	V	V	V	V	V	V	V
獨立董事	許欽洲	V	V	V	V		V	V
獨立董事	湯玲郎	V	V	V	V	V	V	V
獨立董事	陳秋銘	V	V	V	V	V	V	V

項目		董事		獨立董事	
		人數	比率	人數	比率
年齡	51~60 歲	1	11%	0	0%
	61~70 歲	3	34%	2	22%
	71~80 歲	2	22%	1	11%
性別	男	6	67%	3	33%
	女	0	0%	0	0%
國籍	中華民國	6	67%	3	33%
員工身分	本公司	1	11%	0	0%

本公司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
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	達成
增加一席女性董事	預計下屆董事會期增加一名女性董事以達成目標

➤董事會獨立性：敘明獨立董事人數及比重，並說明董事會具獨立性，及附理由說明是否無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事，包括敘明董事間、監定人間具有配偶及二親等以內親屬關係之情形：

本公司董事會由 9 位董事所組成，其中 3 席為獨立董事，獨立董事占比為 33%，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 項及第 4 項規定情事。

本公司已建立董事會績效評估制度，每年應至少執行一次內部評估，每三年應委任外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行一次外部評估。本公司已完成 112 年度內部及外部績效評估，評估結果於提報董事會後，揭露於本公司年報及公司網站。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年3月28日

職稱	國籍	姓名 (註1)	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用持有股份		主要經(學)歷	目前兼任之職務	具配偶或以內關係之人			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	洪輝龍	男	96.06.28	367,256	0.66%	0	0.00%	0	0.00%	國立政治大學EMBA 交通大學物理系 IBM台灣國際商業機器(股)公司資深製造業顧問 九德電子(股)公司執行副總經理	參閱第7頁	無	無	無	無
資深副總	中華民國	楊敏華	男	99.10.27	155,323	0.28%	0	0.00%	0	0.00%	健行工專電機科 九德電子(股)公司廠長 博智電子(股)公司董事	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	林子凱	男	99.10.01	89,494	0.16%	0	0.00%	0	0.00%	中央大學企管研究所碩士 台灣大學化學工程學系 建捷科技(股)公司業務處長 博智電子(股)公司董事	無	無	無	無	無
處長	中華民國	劉碧香	女	99.10.01	13,716	0.02%	0	0.00%	0	0.00%	南亞工專化工科 九德電子(股)公司品保處經理	無	無	無	無	無
處長	中華民國	詹煉貴	男	99.09.01	39,750	0.07%	0	0.00%	0	0.00%	台北商專企管科 中德投資有限公司業務部經理	無	無	無	無	無
處長 兼會計 兼公司 兼管理	中華民國	沈宮雯	女	96.06.28	65,959	0.12%	0	0.00%	0	0.00%	CLEVELAND STATE UNIVERSITY 會計及財務資訊系統碩士 中興大學法商學院會計系 美國會計師考試通過 宇極科技(股)公司財務處處長	無	無	無	無	無
處長	中華民國	賴秉鈺	男	106.02.01	53,467	0.10%	0	0.00%	0	0.00%	台灣科技大學高階科技研發碩士 文化大學化學系 九德電子(股)公司設計課課長 鴻勝科技(股)公司研發課課長	無	無	無	無	無
處長	中華民國	曾建超	男	113.03.01	8,265	0.01%	156	0.00%	0	0.00%	國立高雄工專化工科 九德電子(股)公司生產部副廠長	無	無	無	無	無

註1：公司董事長與總經理均非為同一人、亦非互為配偶或一親等親屬者。

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

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金						兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、F及G等七項總額及估稅後純益之比例		來自子公司以外資或公司轉事業母酬金
		報酬(A)	退職退休金(B)	董事酬勞(C)	業務執行費用(D)	A、B、C及D等四項總額及估稅後純益之比例	薪資、獎金及特支費等(E)(註2)	退職退休金(F)	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	
董事長	仁寶電腦工業(股)公司 代表人：張永青	2,470	0	2,875	360	5,705 2.41%	13,928	108	2,724	0	2,724	0	22,465 9.50%	22,465 9.50%	無	
董事	仁寶電腦工業(股)公司 代表人：王正強															
董事	洪輝龍															
董事	張義德															
董事	郭玄彬															
董事	楊演松															
獨立董事	許欽洲	1,800	0	0	180	1,980 0.84%	0	0	0	0	0	0	1,980 0.84%	1,980 0.84%	無	
獨立董事	陳秋銘															
獨立董事	湯玲郎															

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；依本公司章程之規定，本公司全體董事之報酬，依其對營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業水準，由薪資報酬委員會提報董事會議定之。本公司獨立董事之酬金依據公司章程規定，訂定「博智電子股份有限公司董事及功能性委員會酬金給付辦法」，支領之酬金說明如下：本公司獨立董事每月支給固定報酬，若參與功能性委員會，每月另行支給固定報酬。其他業務執行費，包括每月固定支領車馬費。

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：無。

註1：薪資、獎金及特支費包含以股份基礎給付之估列費用。

■ 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)		財務報告內所有公司H	
	本公司	王正強、張義德、郭玄彬、楊濱松、洪輝龍、許欽洲、陳秋銘、湯玲郎	仁實電腦工業(股)公司	張永青
低於 1,000,000 元	本公司	王正強、張義德、郭玄彬、楊濱松、許欽洲、陳秋銘、湯玲郎 <td>仁實電腦工業(股)公司 <td>張永青</td> </td>	仁實電腦工業(股)公司 <td>張永青</td>	張永青
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	本公司	王正強、張義德、郭玄彬、楊濱松、許欽洲、陳秋銘、湯玲郎 <td>仁實電腦工業(股)公司 <td>張永青</td> </td>	仁實電腦工業(股)公司 <td>張永青</td>	張永青
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	本公司	王正強、張義德、郭玄彬、楊濱松、許欽洲、陳秋銘、湯玲郎 <td>仁實電腦工業(股)公司 <td>張永青</td> </td>	仁實電腦工業(股)公司 <td>張永青</td>	張永青
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	本公司	王正強、張義德、郭玄彬、楊濱松、許欽洲、陳秋銘、湯玲郎 <td>仁實電腦工業(股)公司 <td>張永青</td> </td>	仁實電腦工業(股)公司 <td>張永青</td>	張永青
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	本公司	王正強、張義德、郭玄彬、楊濱松、許欽洲、陳秋銘、湯玲郎 <td>仁實電腦工業(股)公司 <td>張永青</td> </td>	仁實電腦工業(股)公司 <td>張永青</td>	張永青
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	本公司	王正強、張義德、郭玄彬、楊濱松、許欽洲、陳秋銘、湯玲郎 <td>仁實電腦工業(股)公司 <td>張永青</td> </td>	仁實電腦工業(股)公司 <td>張永青</td>	張永青
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	本公司	王正強、張義德、郭玄彬、楊濱松、許欽洲、陳秋銘、湯玲郎 <td>仁實電腦工業(股)公司 <td>張永青</td> </td>	仁實電腦工業(股)公司 <td>張永青</td>	張永青
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	本公司	王正強、張義德、郭玄彬、楊濱松、許欽洲、陳秋銘、湯玲郎 <td>仁實電腦工業(股)公司 <td>張永青</td> </td>	仁實電腦工業(股)公司 <td>張永青</td>	張永青
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	本公司	王正強、張義德、郭玄彬、楊濱松、許欽洲、陳秋銘、湯玲郎 <td>仁實電腦工業(股)公司 <td>張永青</td> </td>	仁實電腦工業(股)公司 <td>張永青</td>	張永青
100,000,000 元以上	本公司	王正強、張義德、郭玄彬、楊濱松、許欽洲、陳秋銘、湯玲郎 <td>仁實電腦工業(股)公司 <td>張永青</td> </td>	仁實電腦工業(股)公司 <td>張永青</td>	張永青
總計	10 席	10 席	10 席	10 席

(二)監察人之酬金：不適用(本公司採審計委員會制)

(三) 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)(註1)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及佔稅後純益之比例(%)		來自外資或公司取得以投資公司轉事母酬		
		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	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司			
總經理	洪輝龍															
資深副總	楊敏華	12,888	12,888	324	324	11,246	11,246	9,507	9,507	0	0	33,965	33,965	無	14.37%	
副總經理	林子凱															14.37%

註1：獎金及特支費包含以股份基礎給付之估列費用。

■ 酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	楊敏華、林子凱	楊敏華、林子凱
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)		
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	洪輝龍	洪輝龍
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	3 席	3 席

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113年12月31日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
總經理	洪輝龍	0	9,171	9,171	3.88%
資深副總	楊敏華				
副總經理	林子凱				
處長	劉碧香				
處長	詹煉貴				
處長	沈宮雯				
處長	賴秉鉞				
處長	曾建超				

註：曾建超處長於113年3月1日就任。

(五)本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性：

1.最近二年度董事、總經理及副總經理酬金之分析

職稱	112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
董事酬金	23.98%	23.98%	17.62%	17.62%
總經理及副總經理酬金				

註：111年度酬金係為實際數。

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及未來風險之關聯性

本公司於100年9月29日通過設置薪酬委員會，負責訂定並定期檢討本公司董事及經理人年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

- 本公司董事因執行業務之報酬，依照本公司章程第23條規定，依其對公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業水準，授權董事會議定之；董事酬勞之盈餘分配，係遵循本公司章程第28條規定，提報董事會並向股東會報告後發放。公司已為董事購買董事責任險。
- 總經理及副總經理之酬金，包含薪資、獎金及員工紅利等項在內，依據薪資政策，亦參考同業通常水準，經綜合評估公司營運績效、個人工作績效表現及貢獻度後，由薪資報酬委員擬訂建議案後，提交董事會決議。
- 本公司給付之酬金均經內部審慎評估，並由薪酬委員會及董事會審核決議，對未來應不致產生重大風險。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊

■113 年度董事會開會 6 次(A)，董事出(列)席情形：

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	仁寶電腦工業(股)公司 代表人：張永青	6	0	100%	連任
董事	仁寶電腦工業(股)公司 代表人：王正強	6	0	100%	連任
董事	洪輝龍	6	0	100%	連任
董事	張義德	3	3	50%	連任
董事	郭玄彬	6	0	100%	連任
董事	楊演松	4	2	67%	連任
獨立董事	許欽洲	6	0	100%	連任
獨立董事	陳秋銘	6	0	100%	連任
獨立董事	湯玲郎	6	0	100%	連任

註：第十二屆董事改選及就任日期為 112 年 6 月 19 日。

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)證交法第 14 條之 3 所列事項：不適用(本公司設置審計委員會取代監察人職能)。

(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：

●113 年 2 月 27 日第十二屆第四次董事會

*113 年董事長個人每月固定薪資數額決定案

本案經在場董事許欽洲、湯玲郎、楊演松、郭玄彬、張義德、洪輝龍、王政強複議成案。因本案與董事張永青先生有關，依董事會議事規範規定，與當事人有關之事項，為迴避利益不參與討論及表決，請獨立董事許欽洲先生代理主持本案之討論及表決。

●113 年 5 月 10 日第十二屆第六次董事會

*112 年度董事酬勞及員工酬勞金額分配案

本案由張永青董事委請獨立董事陳秋銘代理主持討論及表決，除獨立董事以外之董事及經理人，依董事會議事規範規定，與當事人有關之事項，為迴避利益不參與討論及表決，經代理主席徵詢其餘出席董事均無異議照案通過。

●113 年 11 月 7 日第十二屆第九次董事會

*本公司 113 年度年終獎金發放預估案

本案因董事洪輝龍先生同時兼任經理人，依董事會議事規範規定，與當事人有關之事項，為迴避利益不參與討論及表決，經主席徵詢其餘出席董事均無異議照案通過。

*本公司董事長及經理人 114 年度個別薪資報酬內容及數額

因本案與董事張永青先生、洪輝龍先生有關，依董事會議事規範規定，與當事人有關之事項，為迴避利益不參與討論及表決，委請陳秋銘獨立董事代理主持討論及表決，經主席徵詢其餘出席董事均無異議照案通過。

三、董事會評鑑執行情形：

本公司董事會於 109 年 7 月 6 日通過修正之「董事會績效評估辦法」，每年應至少執行一次內部評估，每三年應委任外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行一次外部評估。本公司已分別執行 113 年度內部及外部績效評估，內部績效評估結果為「優」，未來本公司將持續提升董事會運作效益。112 年度已委任外部專業獨立機構進行外部績效評估，評估結果為「進階」，本公司將參考提出之建議，持續強化董事會架構及組成成員，以達成更佳的董事會績效。本公司 112 年度外部績效評估已於 113 年 2 月 27 日提報董事會、113 年度內部績效評估已於 114 年 2 月 21 日提報董事會，詳細評估結果已揭露於公司網站。

評估範圍	評估方式	評估期間	評估內容
董事會、個別董事成員、功能性委員會	外部專業獨立機構	每三年執行一次	董事會架構與流程、董事會組成成員、法人與組織架構、角色與權責、行為與文化、董事培訓與發展、風險控制的監督、申報/揭露與績效的監督。
整體董事會	董事會內部自評	每年執行一次 113/1/1 ~ 113/12/31	1.對公司營運之參與程度。 2.提升董事會決策品質。 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.其他項目
功能性委員會 (審計委員會/薪資報酬委員會)	功能性委員會內部自評		1.對公司營運之參與程度。 2.功能性委員會職責認知。 3.提升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。

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)依法令規定，本公司已於 100 年 9 月 29 日設置薪酬委員會，協助董事會訂定及定期檢討董監事及經理人合理的薪酬，以落實公司治理及維護股東權益，並於 103 年股東常會獨立董事之選任由二席增加至三席。

(二)本公司於 109 年 6 月 24 日股東常會選任第十一屆董事後設置「審計委員會」取代監察人。

(三)本公司為落實公司治理，提升董事會功能及建立績效目標，以強化董事會暨功能委員會運作效率，於 108 年 11 月 5 日經董事會決議通過訂定「董事會績效評估辦法」。

(四)本公司為強化公司治理，依「上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」二十條規定設置本公司「公司治理主管」，為負責公司治理相關事務之最高主管，並於 112 年 2 月 24 經董事會決議通過。

(二)審計委員會運作情形

- ◆本公司之審計委員會委員計 3 人。
- ◆第二屆委員任期：112 年 6 月 19 日至 115 年 6 月 18 日。
- ◆113 年度審計委員會開會 5 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數(B)	委託出席次數	實際列席率%【B/A】	備註
獨立董事	湯玲郎	5	0	100%	-
獨立董事	許欽洲	5	0	100%	-
獨立董事	陳秋銘	5	0	100%	-

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	議案內容及後續處理	證交法§14-5所列事項	未經審計委員會通過，而經全體董事 2/3 以上同意之議決事項
第十二屆第四次 113.2.27	1.本公司 112 年度合併及個體財務報表，提請 公決案。	V	無此情事
	2.本公司擬出具「內部控制制度聲明書」，提請 公決案。	V	無此情事
	▲審計委員會決議結果(113.2.27)： 經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。		
	▲公司對審計委員會意見之處理： 本案提報董事會，經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。		
第十二屆第五次 113.4.11	1.本公司 112 年度營業報告書，提請 公決案。	V	無此情事
	2.本公司 112 年度盈餘分配，提請 公決案。	V	無此情事
	▲審計委員會決議結果(113.4.11)： 經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。 ▲公司對審計委員會意見之處理： 本案提報董事會，經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。		

董事會	議案內容及後續處理	證交法 § 14 - 5 所列事項	未經審計委員會通過，而經全體董事 2/3 以上同意之議決事項
第十二屆 第六次 113.5.10	1.擬評估本公司財務報告簽證會計師獨立性及適任性，提請 公決案。	V	無此情事
	2.113 年第一季合併財務報表，提請 公決案。	V	無此情事
	▲審計委員會決議結果(113.5.10)： 經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。		
	▲公司對審計委員會意見之處理： 本案提報董事會，經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。		
第十二屆 第八次 113.8.2	1.113 年第二季合併財務報表，提請 公決案。	V	無此情事
	▲審計委員會決議結果(113.8.2)： 經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。		
	▲公司對審計委員會意見之處理： 本案提報董事會，經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。		
第十二屆 第九次 113.11.7	1.擬修訂本公司「內部控制制度、內部稽核制度」，提請 公決案。	V	無此情事
	2.本公司 114 年度內部稽核計劃案，提請 公決案。	V	無此情事
	3.113 年第三季合併財務報表，提請 公決案。	V	無此情事
	4.擬訂定本公司「預先核准簽證會計師事務所非確信服務政策之一般性原則」，提請 公決案。	V	無此情事
	5.本公司龍潭廠擴廠投資計畫預算案，提請 公決案。	V	無此情事
	6.本公司租賃廠房(不動產使用權資產)計畫案，提請 公決案。	V	無此情事
	7.本公司擬辦理一一三年度現金增資發行新股案，提請 公決案。	V	無此情事
	8.本公司擬辦理發行國內第一次無擔保轉換公司債，提請 公決案。	V	無此情事
	▲審計委員會決議結果(113.11.7)： 經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。		
	▲公司對審計委員會意見之處理： 本案提報董事會，經主席徵詢全體出席董事，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、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。

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

■獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通方式：

(1)獨立董事與簽證會計師至少每年二次定期會議，會計師針對財務報表查核結果及其他法令遵循事項向獨立董事報告。

(2)內部稽核主管與獨立董事至少每季一次定期會議，就本公司內部稽核執行狀況及內控運作情形提出報告；若遇重大異常事項時得隨時召集會議。

■歷次獨立董事與會計師溝通情形摘要：

日期	溝通重點	溝通結果
113.2.27	112 年度財務報表查核重點、重要審計會計準則及法令更新。	無意見
113.11.7	113 年第三季季報核閱 112 年度財報查核規劃及法令更新。	無意見

■歷次獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

日期	溝通重點	董事意見	審委意見
113.2.27	1、報告稽核執行情形： (1)報告 112 年第四季查核事項。 (2)報告主要查核缺失及改善情形。 2、出具「內部控制制度聲明書」。	無	無
113.5.10	1、報告稽核執行情形： (1)報告 113 年第一季查核事項。 (2)報告主要查核缺失及改善情形。	無	無
113.8.2	1、報告稽核執行情形： (1)報告 113 年第二季查核事項。 (2)報告主要查核缺失及改善情形。	無	無
113.11.7	1、報告稽核執行情形： (1)報告 113 年第三季查核事項。 (2)報告主要查核缺失及改善情形。 2、修訂內部控制制度、內部稽核制度。 3、提報「114 年度內部稽核計劃」。	無	無

(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「上市櫃治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	是		本公司「公司治理實務守則」於112年11月7日經董事會決議通過修訂，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益				
1.公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	是		本公司設有發言人、代理發言人等專責人員負責處理股東建議或糾紛等問題。	無重大差異
2.公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	是		本公司由股務代理部負責處理主要股東名單資料及主要股東之最終控制者名單，提供相關股東名簿，隨時掌握實際控制公司之主要股東最新動態。	無重大差異
3.公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	是		各關係企業公司各別獨立運作，各公司均有其相關之內部控制制度規範。	無重大差異
4.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？	是		為建立本公司良好之重大消息處理及揭露機制，避免資訊不當洩漏，並確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性，已訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」。	無重大差異
三、董事會之組成及職責				
1.董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	是		本公司董事會成員多元化，來自不同專業背景或工作領域，具備執行職務所必須之知識、技能及素養，得以健全本公司董事會結構。(請參閱第11至第12頁)	無重大差異
2.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？	是		公司尚未設置其他各類功能性委員會。	本公司將評估後再設置。
3.公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	是		本公司於108年11月5日訂定董事會績效評估辦法，自109年起執行董事會績效評估。113年度董事會績效評估已於114年2月21日向董事會報告。(請參閱第20頁)	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	
4.公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	是		本公司內部每年至少一次根據會計師法第47條及會計師職業道德規範第10號公報，評估簽證會計師之獨立性及適任性，檢視其是否為本公司董事、股東或於本公司支薪，確認其非為本公司利害關係人，除要求簽證會計師提供「會計師獨立性及適任性評估表」、「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依據會計師獨立性評估標準(請參閱30頁)及13項AQIs指標進行評估。經確認簽證會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及共同投資關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考AQIs指標資訊，確認簽證會計師及其事務所，在查核經驗、專業支援及受訓時數均優於同業平均水準。最近一年度評估結果業經113年5月10日審計委員會審議通過，並提報113年5月10日董事會決議通過對簽證會計師之獨立性及適任性評估。會計師事務所因內部輪替而異動時亦同。	無重大差異
四、上市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)？	是		本公司設有專責人員負責公司治理相關事務，並已設置公司治理主管，其具備公開發行公司從事財務及股務等管理工作經驗達16年以上之資歷，其主要職責為負責執行各項公司治理相關事務，包括提供董事及審計委員會執行業務所需資料及相關法令遵循，並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相關事宜。	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	
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？	是		本公司與利害關係人之溝通管道，已於本公司於官方網站設置「利害關係人專區」，依關係人相關事項之屬性種類，由其相關單位對關係人進行聯繫、溝通及協調，本公司將妥適回應並將其建議作為本公司努力的目標。	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？	是		公司委任中國信託專業股務代辦機構辦理股東會事務。	無重大差異
七、資訊公開				
1.公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	是		本公司網站定期及不定期揭露財務業務、公司治理等相關資訊。	無重大差異
2.公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	是		本公司已指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，並落實發言人制度，並依規定公開資訊。	無重大差異
3.公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	是		公司於會計年度終了後之隔年二月底前公告並申報年度財務報告，並於規定期限前完成並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	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？	是		如下說明	無重大差異
<p>◎員工權益及僱員關懷 本公司訂有員工工作規則，並確實執行相關內容，以維護員工權益及規範相關員工退休資訊並依規定提撥員工退休金，以安定員工退休生活。</p> <p>◎投資者、供應商關係及利害關係人之權利 本公司訂有誠信經營守則、誠信經營作業程序及行為指南，所以公司與供應商、投資人及利害關係人等在溝通時，皆秉持誠信原則，以誠懇的態度與其溝通，並以最合理的方法解決事情，從未曾與人發生過抗議或爭執的事項。</p> <p>◎保護消費者或客戶政策之執行情形 本公司設有專業客服人員，提供良好各項服務及解決客戶之問題管道。</p> <p>◎董事對於利害關係議案迴避情形 董事會如有審議與董事有利害關係之議案，董事將以高道德標準迴避相關議案。</p> <p>◎風險管理政策及風險衡量標準之執行情形 本公司已依相關辦法執行。</p>				

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	

◎公司為董事購買責任保險之情形

本公司自 101 年起即為董事購買責任保險，113 年度保險金額為美金 5,000 仟元。

◎董事進修之情形

本公司不定期通知董事關於主管機關或專業機構開辦之董事進修課程，或視實際業務需要舉辦研討會，113 年度進修課程如下：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	張永青	113.2.22	金仁寶管理服務股份有限公司	全球經濟與金融市場展望	2 小時
		113.3.16	台北市進出口商業同業公會	展望 2024 全球政治、經濟、金融趨勢與台灣企業因應之道	3 小時
		113.12.20	社團法人中華公司治理協會	洞悉犯罪者如何利用非常規交易、關係人交易之手法	3 小時
獨立董事	許欽洲	113.3.26	社團法人中華公司治理協會	誠信經營守則及如何避免誤踩董監責任紅線	3 小時
		113.5.17		董事會資安治理監督策略	3 小時
		113.7.17	中華獨立董事協會	洗錢防制及打擊資恐之最新發展與實務	3 小時
獨立董事	陳秋銘	113.11.15	社團法人中華公司治理協會	全方位的智財保護策略-以 AI 協助智財合規管理新思維	3 小時
		113.11.22		上市櫃公司從永續環境角度談碳管理與能源管理之簡介	3 小時
獨立董事	湯玲郎	113.2.22	金仁寶管理服務股份有限公司	全球經濟與金融市場展望	2 小時
		113.3.1	社團法人中華公司治理協會	審計委員會如何解讀與使用審計品質指標 (AQI)	3 小時
		113.8.13		企業數位轉型如何兼顧智能安全風險共創三贏	3 小時
董事	張義德	113.4.30	社團法人中華公司治理協會	永續發展委員會(永續長、工作組)運作實務	3 小時
		113.6.28		後疫情時代 - 台灣企業該如何布局，因應升級轉型的挑戰與機會(下)	3 小時
董事	洪輝龍	113.2.22	金仁寶管理服務股份有限公司	全球經濟與金融市場展望	2 小時
		113.3.16	台北市進出口商業同業公會	展望 2024 全球政治、經濟、金融趨勢與台灣企業因應之道	3 小時
		113.9.10	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3 小時

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	

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事	楊演松	113.5.17	社團法人中華公司治理協會	董事會資安治理監督策略	3 小時
		113.8.16		矽光子與人工智慧伺服器的發展趨勢	3 小時
董事	王正強	113.8.13	台灣董事學會	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理	3 小時
		113.4.16	中華獨立董事協會	地緣衝突下的出口貿易管制與供應鏈採購舞弊	3 小時
		113.10.18	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3 小時
董事	郭玄彬	113.4.19	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇	3 小時
		113.6.3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	機構投資人觀點論壇	3 小時

■會計主管、公司治理主管及稽核主管進修之情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
會計主管	沈宮雯	113.12.26 113.12.27	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 小時
公司 治 理 主 管	沈宮雯	113.7.26	財團法人台灣永續能源研究基金會	永續菁英淬鍊學程：洞悉國際準則、掌握永續先機	6 小時
		113.9.5	財團法人中華民國會計研究發展基金會	如何應用「機器人流程自動化」(RPA) 提升內部控制效能	6 小時
		113.9.12	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3 小時
會計主管代理人	楊大緯	113.11.25 113.11.26	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 小時
稽 核 主 管	張郵	113.3.20	中華民國內部稽核協會	稽核新趨勢 - 結合 AI 與數據分析洞悉企業的內外部風險	3 小時
		113.4.23		內部稽核在「永續資訊管理」內部控制的角色	3 小時
		113.5.14		職場性騷擾與不法侵害(霸凌)防治	6 小時
		113.5.21		永續資訊發展與新興風險	3 小時

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	

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
稽核主管	張鄧	113.6.12	中華民國內部稽核協會	如何盡職擔任企業的守護者—談內稽道德與法律的交錯適用	3 小時
		113.8.7		產業各項最新議題(AI、ESG、資安等)與內部稽核之因應	3 小時
		113.8.7		企業誠信經營與漂綠風險管理	3 小時
		113.8.15		稽核實務分享 ~ 查核任務的準備與執行	3 小時
		113.8.22		從案例談內部稽核新定位-倫理道德與法律的交會	6 小時
		113.9.5		終結職場暴力大作戰	3 小時
		113.10.8		企業誠信經營與漂綠風險管理	3 小時
		113.11.13		智慧財產權概論與案例解析_著作權篇	3 小時
		113.11.28		產業各項最新議題(AI、ESG、資安等)與內部稽核之因應	3 小時

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。

◆113 年改善情形：

- (1)董事會出席率達 85%(含)以上。
- (2)公司於五月底前召開股東常會。
- (3)公司於股東常會開會 16 日前上傳以英文揭露之年度財務報告。
- (4)公司已建置英文公司網站，並包含財務、業務及公司治理相關資訊。
- (5)公司已設置推動永續發展專(兼)職單位，依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會或公司治理議題之風險評估，訂定相關風險管理政策或策略，且由董事會督導永續發展推動情形，並揭露於公司網站及年報。
- (6)公司已將企業永續發展(ESG)之具體推動計畫與實施成效定期揭露於公司網站、年報或永續報告書?
- (7)公司依據全球永續性報告協會(GRI)發布之 GRI 準則，於九月底前編製並於公開資訊觀測站及公司網站上傳永續報告書。
- (8)公司參考國際人權公約，制訂保障人權政策與具體管理方案，並揭露相關政策及執行情形於公司網站或年報。
- (9)公司已制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理政策，包含減量目標、推動措施及達成情形等。

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	
(10)公司網站或年報揭露經董事會通過之誠信經營政策，明訂具體作法與防範不誠信行為方案，並說明履行情形。				
(11)公司網站、年報或永續報告書揭露所制定之供應商管理政策，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，並說明實施情形。				
(12)公司依氣候相關財務揭露建議書 (TCFD)架構，揭露企業對氣候相關風險與機會之治理情況、策略、風險管理、指標和目標之相關資訊。				
(13)公司投資於節能或綠色能源相關環保永續之機器設備，或投資於我國綠能產業(如:再生能源電廠)等，或有發行或投資其資金運用於綠色或社會效益投資計畫並具實質效益之永續發展金融商品，並揭露其投資情形及具體效益。				
(14)公司已制定職場多元化或推動性別平等政策，並揭露其實施情形。				
(15)公司已評估對社區之風險或機會並採行相應措施，並將其具體採行措施與實施成效揭露於公司網站、永續報告書。				
(16)公司編製之永續報告書已提報董事會通過。				
(17)公司已揭露過去兩年溫室氣體年排放量。				
◆預計改善情形：				
(1)公司董事會成員新增一位女性董事。				
(2)公司二分之一以上獨立董事其連續任期不超過三屆。				

■會計師獨立性評估標準：

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
會計師截至最近一次簽證作業，是否有七年未更換之情事。	否	是
會計師與本公司是否有直接或重大間接財務利害關係。	否	是
會計師與本公司是否有任何不適當關係，或有兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪給。	否	是
會計師名義是否有為他人使用。	否	是
會計師是否握有本公司及關係企業之股份，或與本公司及關係企業有金錢借貸之情事。	否	是
會計師與本公司或關係企業是否有共同投資或分享利益之關係。	否	是
會計師是否有涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。	否	是
會計師是否有兼營可能喪失其獨立性之其他事業。	否	是
會計師是否與本公司管理階層人員有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。	否	是
會計師是否有收取任可與業務有關之佣金。	否	是
截至目前為止，會計師是否受有處分或損失獨立原則之情事。	否	是

(四)公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料

姓名 身份別	條件 專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公司 發薪酬委員 開資成數
許欽洲 獨立董事 召集人	<ul style="list-style-type: none"> ▶美國約翰霍浦金斯大學經濟學系博士班研究。 ▶現任華南產物保險(股)公司獨立董事。 ▶歷任金管會保險局副局長。 ▶具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 ▶未有公司法第 30 條各款情事之一。 	<ul style="list-style-type: none"> 1.均具有獨立董事之獨立性資格。 2.符合獨立性情形 ▶本人、配偶、二親等以內親屬並無擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人。 	1
湯玲郎 獨立董事	<ul style="list-style-type: none"> ▶現任元智大學管理學院兼任副教授。 ▶歷任元智大學管理學院副教授。 ▶具商務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 ▶未有公司法第 30 條各款情事之一。 	<ul style="list-style-type: none"> ▶本人、配偶、二親等以內親屬並無持有公司股份。 ▶並無擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 	0
陳秋銘 獨立董事	<ul style="list-style-type: none"> ▶歷任明基材料(股)公司獨立董事。 ▶歷任金像電子(股)公司副董事長。 ▶具商務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 ▶未有公司法第 30 條各款情事之一。 	<ul style="list-style-type: none"> ▶最近二年並無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。 	0

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：112 年 7 月 4 日至 115 年 6 月 18 日。

▶113 年度薪資報酬委員會開會 3 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數 (B)	委託出席 次數	實際出席率 (%) (B/A)	備註
召集人	許欽洲	3	0	100%	
委員	陳秋銘	3	0	100%	112 年 7 月 4 日 推舉為召集人
委員	湯玲郎	3	0	100%	

◆薪資報酬委員會委員資格

本公司薪資報酬委員會委員均為獨立董事，其專業資格及獨立性，均符合薪資報酬委員會委員職權與辦法第五條及第六條之規定。

◆薪資報酬委員會職權

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

☆定期評估並訂定董事(含獨立董事)及經理人之薪資報酬。

上述所提及之薪資報酬，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵措施。

◆薪資報酬委員會之討論事由與決議結果及公司對於成員意見之處理。

董事會	議案內容及後續處理
第十二屆 第四次 113.2.27	1.112 年度董事酬勞及員工酬勞提撥金額，提請 公決案。
	2.113 年度董事酬勞及員工酬勞提撥比率，提請 公決案。
	▶薪資報酬委員會結果(113.2.27) 經全體出席委員同意照案通過。
	▶公司對薪資報酬委員會意見之處理 ●第 1 案及第 2 案 本案提報董事會，經主席徵詢其餘出席董事均無異議照案通過。
第十二屆 第六次 113.5.10	1.112 年度董事酬勞及員工酬勞金額分配案，提請 公決案。
	▶薪資報酬委員會結果(113.5.10) 經全體出席委員同意照案通過。
	▶公司對薪資報酬委員會意見之處理 本案提報董事會，由張永青董事委請獨立董事陳秋銘代理主持討論及表決，除獨立董事以外之董事及經理人，依董事會議事規範規定，與當事人有關之事項，為迴避利益不參與討論及表決，經主席徵詢其餘出席董事均無異議照案通過。
第十二屆 第九次 113.11.7	1.113 年度年終獎金及主管激勵獎金發放預估案，提請 公決案。
	2.董事長及經理人 114 年度個別薪資報酬內容及數額，提請 公決案。
	▶薪資報酬委員會結果(113.11.7) 經全體出席委員同意照案通過。
	▶公司對薪資報酬委員會意見之處理 本案提報董事會： ●第 1 案 本案因董事洪輝龍先生同時兼任經理人，依董事會議事規範規定，與當事人有關之事項，為迴避利益不參與討論及表決，經主席徵詢其餘出席董事均無異議照案通過。 ●第 2 案 因本案與董事張永青先生、洪輝龍先生有關，依董事會議事規範規定，與當事人有關之事項，為迴避利益不參與討論及表決，委請陳秋銘獨立董事代理主持討論及表決，經主席徵詢其餘出席董事均無異議照案通過。

其他應記載事項：

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

(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		博智永續發展推動小組於112年4月成立，由業務副總擔任管理代表，指派各部門最高主管擔任各功能小組組長，由推動小組轄下各功能小組成員跨部門整合資源，推動企業永續發展之落實，並訂每兩周於主管會議由管理代表向總經理報告執行進度。推動小組下設置功能性編組，不同永續發展議題則由各相關部門兼任分別為：創新管理與供應鏈管理、客戶關係、永續環境與責任、公司治理與風險管理、資訊安全、人力資源與社會參與。每季向董事會，呈報永續方案推動情形及執行結果，並於113年8月呈報董事會通過，並公開發行112年度永續報告書，充份揭露公司治理、經濟、環境與社會執行的成果。	無重大差異
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		本公司依據訂定之「永續發展實務守則」，落實公司治理，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，發展永續環境、維護社會公益，針對重大議題訂定相關風險管理政策與措施。	無重大差異
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		本公司內部已制定環境、安全與衛生管理作業，積極進行有關之自主管理，落實各項污染防制作業，以確保員工工作環境之安全衛生，維護生態平衡，並取得 ISO14001 環境管理系統與 ISO45001 職業安全衛生管理系統之認證。	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？	V		本公司廠內確實執行垃圾分類、資源回收再利用，並委有專業環保公司回收，能源使用每年用電量降低 1%。	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至風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		本公司已將氣候變遷對本公司現在及未來的潛在風險與機會納入評估，已推行 ISO14064-1 溫室氣體盤查及查證並積極推動量化管理系統。	無重大差異

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	
(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		1.本公司自 102 年即開始每年統計溫室氣體排放量、用水量及用電量，設定節水節電目標持續改善。 2.減少事業廢棄物總量，提高可回收廢棄物資源，並慎選廢棄物清除處理及再利用廠商，以降低環保風險。	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？	V		本公司遵循國家現行相關勞動法規及國際人權公約，保障員工之合法權益，並依法制定相關之管理政策與程序。	無重大差異
(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		本公司依工作規則訂定合理之薪酬、休假及其他福利措施。董事會設有薪酬委員會，主責薪資報酬政策、制度標準與結構；員工組成職工福利委員會，辦理各項福利事項。整體獎酬政策係依據個人績效及對公司貢獻度做經營成果之分配。	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？	V		1.本公司以提供安全、健康、舒適的工作環境為目標，推動健康與安全管理，使同仁養成正確的觀念及健康的身心。定期實施作業環境測定及員工安全衛生教育訓練，另本公司訂有「職業安全衛生工作守則」，並為員工實施健康檢查，確保員工安全健康。 2.本公司已自 91 年取得 ISO14001 環境管理系統與 109 年取得 ISO45001 職業安全衛生管理系統之認證。 3.113 年本公司共計發生 6 件職災件數，6 人受到傷害，失能傷害頻率(F.R.):9.62，失能傷害嚴重率(S.R.):94.52。環安單位針對每件「事故通報單」採取預防對策及「災害統計月報表」之傷害、事故頻率統計，對於未能做好安全衛生管理之單位，提送安全衛生管理委員會做專案報告。 4.113 年本公司並無發生火災及死傷人員。	無重大差異

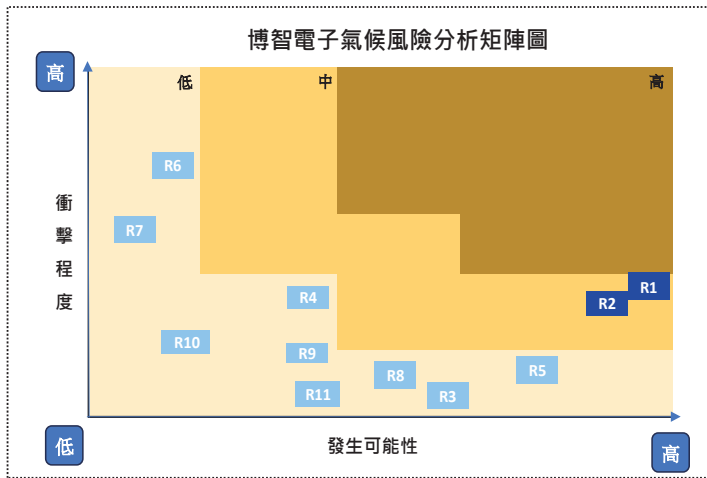
推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		本公司為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫，鼓勵員工自我提升，針對不同職涯能力參加內外部職訓課程，藉此提升專業能力，實踐職涯目標，進而達成企業營運目標。	無重大差異
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		本公司訂有客訴處理作業流程，建立以客戶為導向之品質系統，以期本公司與客戶達到雙贏。並於公司網站設置利害關係人專區，提供申訴專線及信箱，保障消費者及客戶權益。	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？	V		本公司要求往來之供應商需依「供應商管理辦法」中「責任商業聯盟行為準則」規定辦理。督導供應商建立社會責任，遵循「責任商業聯盟行為準則」包含勞工、健康與安全、環境、倫理規範及管理系統等，共同遵守準則規範，承擔社會和環境責任。	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？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		V	本公司 113 年 8 月呈報董事會通過，並公開發行 112 年度永續報告書，充份揭露公司治理、經濟、環境與社會執行的成果。未來永續報告書將由第三方驗證單位驗證。	無重大差異
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：無重大差異。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： <p>公司企業經營之同時，積極實踐企業社會責任，以符合環境永續、友善職場、公益關懷及公司治理發展之趨勢，並肩負起企業責任，提升對國家經濟的貢獻，改善員工、社區、社會之生活品質，以達到企業經營發展之永續思維理念。</p> <p>本公司於 102 年起參與各類安心活動，包括許潮英慈善基金會關懷弱勢兒童活動，並慷慨解囊，捐款世界展望會、TPCF 電路板環境公益基金會等。</p> <p>與鄰里建立友好關係，定期協助打掃廠房週邊環境，維護鄰里整潔，期推動環保與整潔活動並回饋烏林里環保資源回收車捐贈等。</p> <p>111 年由資策會輔導完成產品碳足跡盤查。</p> <p>113 年 6 月份取得 112 年度 ISO 14064-1:2018 溫室氣體查證報告。</p>				

(五之一)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。	<p>本公司氣候治理以董事會為最高層級，督導公司氣候變遷相關策略與管理方針，隸屬於總經理室轄下成立「永續發展推動小組」，由管理代表，定期討論 ESG 及相關氣候變遷及風險議題，各功能小組依照權責分工執行各項決議事項，每兩週於主管會議上向總經理報告各事項執行進度，每季向董事會報告，由董事會進行檢視與指導，每年由「永續發展推動小組」管理代表向董事會呈報 ESG 及氣候相關之執行績效，由董事會進行審查與考核。</p> <p>113 年本公司參考 TCFD (Task Force on Climate-Related Financial Disclosures) 氣候相關財務資訊揭露建議書框架，透過永續發展推動小組下之功能小組進行氣候變遷相關的風險評估，藉由跨部門溝通討論，整合公司資源，有效降低氣候變遷風險與機會對公司財務帶來的衝擊。為強化董事會成員關於氣候變遷與永續發展相關知識，不定期安排相關進修課程，課程包含全球風險下企業的挑戰與因應、ESG 發展趨勢對應策略與上市櫃公司永續發展行動方案等。</p>
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）。	<p>本公司參考 TCFD (Task Force on Climate-Related Financial Disclosures) 框架，搭配 IPCC 第六次評估報告(AR6)定義的其中 4 個重要的排放情境 (SSP-RCPs)，其中 SSP1-2.6 是低排放情境，SSP2-4.5 是中度排放情境，SSP3-7.0 是高度排放情境，SSP5-8.5 是極高排放的情境，並選用「臺灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台」(TCCIP)發布之最新台灣氣候變遷推估結果，透過永續發展功能小組轄下之功能小組進行進行情境模擬，鑑別博智在價值鏈中所面臨氣候變遷風險與機會，共彙整 11 項風險及 10 項機會。從「減緩與調適」兩個層面設定氣候相關績效目標、管理機制與行動方案。</p> <p>詳見本表附註一。</p>
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	<p>本公司透過內部討論、盤點後評估由於博智電子所在之龍潭工業區地勢較高，過去從未發生淹水災情，依「臺灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台」(TCCIP)依 SSP-RCPs 4 種情境模擬，未來 5~25 年龍潭地區降雨量也無顯著變化；在用水方面，本公司擁有桃園市政府核發之合法地下水權狀，確保廠區內用水情況安全無虞，也未有因氣候實體風險造成之供應鏈斷鏈情形，故極端氣候事件對博智電子財務應無重大影響。但本公司仍會持續關注極端氣候事件所帶來之營運衝擊，並適時提出因應對策。</p> <p>詳見本表附註二。</p>
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。	<p>113 年本公司永續發展推動小組將氣候議題納入日常風險管理機制，氣候變遷風險鑑別方法參照 TCFD 報告建議，擬定風險情境時，考量轉型風險(政策和法律/市場/科技/聲譽)及實體風險(立即性、長期性)，擬定機會情境時，考量資源效率、能源、產品與服務、市場、韌性，依據發生可能性與影響程度交互的數值作為排序依據，鑑別出在不同情境下可能發生的氣候相關風險與機會因子，評估風險與機會得分，並按照得分對應風險落點等級。因應所鑑別出的風險及機會因子研議相關作為，並經呈報後核定。</p> <p>依循(1)議題蒐集(2)風險鑑別(3)風險分析(4)風險矩陣等四大步驟辨識及管理風險，後續將每兩年執行一次氣候相關風險與機會鑑別，每年加以檢視，並持續監控。</p>

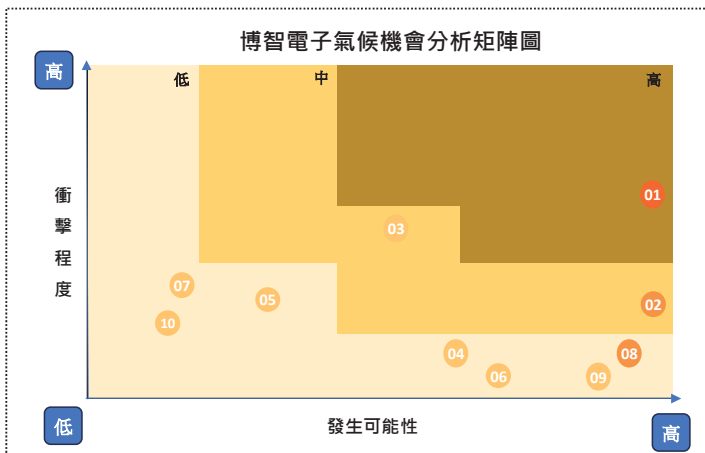
項目	執行情形
5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	詳見本表附註三。
6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	<p>針對管理氣候相關風險的轉型計畫，本公司的主要應對措施如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> ◆辨識及管理實體風險與轉型風險的指標與目標。 ◆實體風險:降雨形式與分布改變，極端天氣用電限制。 <ul style="list-style-type: none"> 1.建置備用發電設備，並研究和投資相關儲能系統。 2.根據供電政策和能源供應狀況，優化生產計畫和物料管理。 3.與政府保持緊密的溝通和合作，了解供電政策，以及相關的能源供應資訊，以建置最佳生產排程。 ◆轉型風險: <ul style="list-style-type: none"> 1.碳排放減量目標：範疇 1+2：每年減少能源消耗量 1%。 2.能源管理：113 年導入 ISO50001 能源管理系統並建置能源監測控制系統，提升生產用能效率，例如透過冰水機、冷卻水塔變頻控制等節能措施，減少工廠的碳排放。 3.持續導入節能改善專案。 ◆行動方案： <ul style="list-style-type: none"> 1.參與供應鏈低碳管理：與產業上、中、下游共同參與「經濟部以大帶小低碳及智慧化升級轉型計畫」延續既有成果，擴大節能與低碳研發實施範圍，進一步推動供應鏈共同行動。 2.參與國際倡議：持續參與碳揭露專案(CDP)，提升 ESG 表現，有效降低轉型風險並提高企業韌性。 3.規劃購買綠電憑證並持續導入節電改善專案。
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	無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。	<ul style="list-style-type: none"> ◎轉型風險的減緩作為：落實執行溫室氣體盤查，建立智能化的源管理系統，提高能源管理效能，另導入節能改善專案，以達到節能減碳目標。 ◎轉型風險之指標與目標：節能減碳目標：每年減少能源消耗量 1%。 ◎氣候機會的調適作為： <ul style="list-style-type: none"> ➢增加製程創新及智能化設備之投資，以減少能源耗用，並提升良率及生產效率，使營收及獲利增加。 ➢配合政府產業升級及節能減碳政策，積極參與相關專案，獲得政府投資補助及稅額減免。 ◎氣候機會的目標與指標：相關申請專案獲得政府單位核准。
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。	詳如下表 1-1、1-2 說明。

附註一：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）。



氣候風險	類別	風險描述	可能性/衝擊度	影響時間
轉型風險	政策與法規	R1 強制申報要求及徵收碳費	中	短期
		R2 能源大戶要求 (建置10%再生能源)	中	短期
		R3 碳關稅	低	長期
		R4 耗水費課徵	低	短期
	技術	R6 低碳技術、高效能技術改良與創新之轉型	低	長期
		R7 低碳產品與服務轉型之需求	低	中期
		R5 綠色運輸成本	低	中期
聲譽	R8 永續競爭力-永續管理與溝通成本	低	中期	
實體風險	長期性	R9 淹水	低	長期
		R10 缺水	低	長期
	立即性	R11 極端溫度改變	低	短期

註：1.短期: 1-2 年；中期:3-5 年；長期:6 年以上。
2.R1 與 R2 為博智電子鑑別出氣候相關風險優先關注議題。



氣候機會	類別	機會描述	可能性/衝擊度	影響時間
機會	資源效率	O1 使用更高效率的生產	高	短期
		O2 提高回收再利用比率	中	短期
		O4 興建綠色廠房 (綠建築)	低	中期
		O5 使用低碳能源	低	長期
		O3 低碳或高效能商品和服務	低	長期
	能源來源	O6 參與碳交易市場	低	中期
	產品/服務	O7 進入新市場	低	中期
	韌性	O8 善用公部門獎勵辦法	中	短期
		O9 利害關係人信賴	低	短期
		O10 供應鏈採購韌性	低	短期

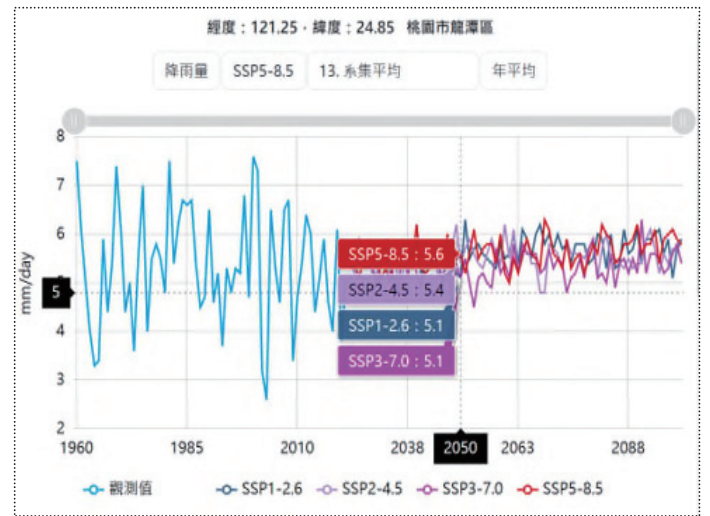
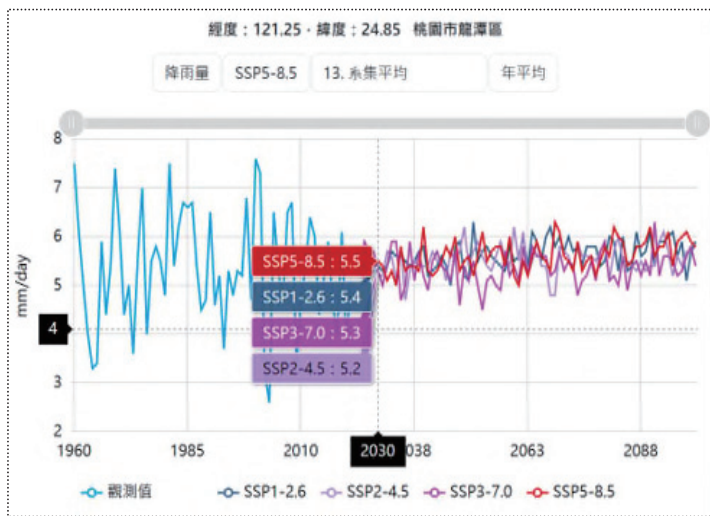
註：1.短期: 1-2 年；中期:3-5 年；長期:6 年以上
2.O1 為博智電子鑑別出氣候相關機會優先關注議題。

重大氣候變遷風險與機會之管理及因應策略

氣候風險	風險情境說明	潛在財務衝擊	管理策略
R1 / 強制申報要求及徵收碳費	1.臺灣環境部、金管會等分階段推動全體上市櫃公司溫室氣體盤查及確信。	溫室氣體盤查及確信費用等支出，造成營業成本增加。	持續執行溫室氣體盤查/確信、導入ISO50001，建立能智能化的源管理系統，提高能源管理效能，達到節能減碳之目標。
	2.氣候變遷因應法將於2026年開始實施徵收碳費(排放量超過2.5萬噸)，博智2023年溫室氣體排放量(範疇1+範疇2)約25,071噸。	節能設備改善，相關支出使營業成本增加。 碳費支出造成營業成本增加。	導入節能改善專案，達到節能減碳之目標。
R2 / 能源大戶要求 (建置10%再生能源)	經濟部能源署再生能源條例用電大戶條款(契約容量5,000kW以上用戶)，必須在5年內設置契約容量10%的再生能源、購買再生能源電力及憑證、設置儲能設備或以繳納代金方式履行義務。博智電子2023年契約容量達5,300kW。	購買綠電憑證造成營業成本增加。	提前規劃購買綠電憑證，以符合法規規定。

氣候機會	機會情境說明	潛在財務衝擊	管理策略
O1 / 使用更高效率的生產	在氣候變遷的衝擊之下，國內外對於減碳的需求以逐漸加嚴，因應溫管法通過之後對於製造業所造成的溫室氣體減量壓力，博智電子積極建構智能工廠及製程創新來達成減碳目標。	1.製程創新，設備投資增加，營業成本提高，但每年可減少藥水及物料耗用量，生產成本。 2.增加智能化設備，設備投資增加，營業成本提高，但可提升良率及生產效率，預期可提升產能及增加訂單量，使營業收入及獲利增加。 3.獲得政府投資抵減補助，增加收入及減少所得稅支出。	1.製程創新，節省能源消耗，降低能源使用成本。 2.增加智能化設備，提升生產效率。 3.配合政府產業升級及節能減碳政策，積極參與政府獎勵補助專案計畫，獲取資源，提升能力，降低成本，形成多贏效益。

附註二：極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。



時間：觀測值 1960 – 2021、未來推估 2025 – 2100
 變數：降雨量。降雨單位：毫米/天(mm/day)
 情境(註 1)：SSP1-2.6、SSP2-4.5、SSP3-7.0、SSP5-8.5
 模式(註 2)：個別模式及系集平均
 時間尺度：年平均
 ■資料來源：「臺灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台」

註 1：情境為參考 IPCC 第六次評估報告(AR6)定義的其中 4 個重要的排放情境(簡稱 SSP-RCPs)，代表在不同社會經濟發展之下產生輻射強迫力的差異，其中 SSP1-2.6 是低排放情境，SSP2-4.5 是中度。排放情境，SSP3-7.0 是高度排放情境，SSP5-8.5 是極高排放的情境。
 註 2：系集平均是指所有模式之平均值。降雨變數在各情境下模式數量為 SSP1-2.6(28)、SSP2-4.5(29)、

附註三：由於氣候的變化存有高度的不確定性，為了提高公司對於極端氣候可能帶來的災害之因應韌性，博智電子參考 TCFD 框架，考量實體風險，分析營運據點所在地，可能對公司營運產生的影響。

實體風險模擬情境：台灣桃園地區

實體風險	情境模擬	情境說明	財務衝擊預測	因應對策
極端降雨造成淹水	SSP5-8.5 情境	台灣桃園地區世紀中及世紀末平均之降雨增加最大幅度為 30% 及 47%	根據過去歷史，博智所在區域從未發生極端降雨導致淹水使廠房及設備受到災害之事件。然若在極端的情況下，預測對公司財務仍會造成一定程度的衝擊。	強化災害應變計畫，定期舉辦防災演練，提高應變能力，可降低淹水造成的影響。
		降雨趨勢來看，最大 24 小時累計雨量變化率前 30% 場次，平均值基期落在約 193mm、世紀中約 197mm 左右，較無明顯變化情形，世紀末約 301mm，與基期相差約 108mm。		
乾旱造成缺水	SSP5-8.5 情境	台灣桃園地區世紀中及世紀末世紀中及世紀末平均之氣溫可能上升 1.7°C 及 3.7°C	依據 IPCC AR6 報告，參考台灣桃園地區未來氣候趨勢推估，公司空調用電成本佔營收將增加 0.1% 以上。	汰換變頻智慧裝置，提升空調效能，以節省用電，減少溫室氣體排放。

註：情境分析之資料來源為台灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台(TCCIP)及聯合國政府間氣候變遷專門委員會(IPCC)第六次評估報告(IPCC AR6)。

1-1 最近兩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

溫室氣體排放量			
項目	單位	112 年	113 年
範疇一：直接溫室氣體排放	公噸 CO ₂ e	4,051.535	4,673.197
範疇二：能源間接溫室氣體排放	公噸 CO ₂ e	21,019.284	21,937.099
營業收入（個體）	百萬元營收	2,892	3,616
範疇一+範疇二溫室氣體排放密集度 （總排放量／營業收入（個體））	公噸 CO ₂ e／百萬元營收	8.67	7.36

1-1-2 溫室氣體確信資訊

項目／年份	112 年	113 年
確信範圍	桃園市龍潭區工二路 128 號	桃園市龍潭區工二路 128 號
確信機構	SGS	艾法諾
確信準則及確信意見	2018 年版 ISO14064-1 查證保證等級：112 年外部查證保證等級訂為類別 1、2 合理保證等級；類別 3-6 間接溫室氣體排放為有限保證等級進行查驗。	2018 年版 ISO14064-1 查證保證等級：113 年外部查證保證等級訂為類別 1、2 合理保證等級；類別 3-6 間接溫室氣體排放為有限保證等級進行查驗。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

指標	目標	具體作為
溫室氣體排放	本公司已進行盤查與確信作業，目前依排放量進一步討論訂定減量 1% 目標，持續控管氣候相關資訊執行情形。	<ul style="list-style-type: none"> ▶113 年導入 ISO 50001 能源管理系統，盤點能源使用量後達到節能減碳之目標。 ▶持續導入節能改善專案。 ▶投入智能設備及自動化設備更新。 ▶每年減少能源耗用量 1%。

(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			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				
1. 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？	是		公司明訂誠信經營守則，除於內部宣導並公佈於內部網頁，對外並於公開資訊揭露，董事會及管理階層皆落實該誠信經營守則。並完成簽署誠信經營政策聲明書文件。	無重大差異。
2. 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	是		公司進行年度風險評估，也有因應的防範控管方案。此外，公司於誠信經營作業程序及行為指南，明確規範禁止提供或收受不正當利益，並訂定收受不正當利益、禁止疏通費、政治獻金…等處理程序與防範方案。	無重大差異。
3. 公司是否於防範不誠信行為方案內明訂作業程序、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？	是		公司除訂定誠信經營守則，另針對防範不誠信等行為之違規懲處及申訴制度，並明確擬定誠信經營作業程序及行為指南、員工行為準則，對內宣導並公佈於內部網頁。	無重大差異。
二、落實誠信經營				
1. 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	是		公司於建立商業關係前皆進行誠信經營評估，於從事商業行為過程中，並與商業對象說明公司誠信經營政策，並避免與不誠信經營者進行交易。	無重大差異。
2. 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？	是		公司有指定行政管理處為專責單位，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並每年至少一次向董事會報告。	無重大差異。
3. 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	是		公司誠信經營作業程序明確規範利益迴避條款，如發現相關異常情事，得陳報直屬主管及專責單位。	無重大差異。

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	
4.公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	是		本公司已建立會計制度及內控制度，且運行正常；本公司內部稽核人員定期依稽核計畫進行查核，已落實誠信經營避免舞弊情形之發生。	無重大差異。
5.公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	是		公司於新進人員報到時既將誠信經營、員工行為準則納入教育訓練重點，並不定期宣導且於內部網頁公告同仁週知遵循。	無重大差異。
三、公司檢舉制度之運作情形				
1.公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	是		公司於誠信經營守則及行為指南明確訂定涉及不誠信行為之處理流程及申訴制度、獎懲程序。 另於公司外部網站並設立違反誠信經營檢舉管 https://www.accl.com.tw/tw/modules/news/article.php?storyid=27	無重大差異。
2.公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	是		公司已於誠信經營作業程序與行為指南中明確訂定檢舉違反及有舞弊情事之程序，可透過申訴管道反映，並由權責單位進行調查，相關檢舉保密機制並於準則中規範。	無重大差異。
3.公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	是		公司於員工行為準則第 12 條有明確之檢舉、反報復之保護措施。	無重大差異。
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？	是		公司於內部網站及公開資訊揭露誠信經營相關規定，並列入新人教育訓練重點，相關人員皆能透過多元的宣導、訓練充分了解公司誠信經營理念與規範。	無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 公司參考主管機關範本擬訂誠信經營守則，與「上市上櫃公司誠信經營守則」並無違反條款原則之差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）： 本公司於年報、公司網站及公開資訊站揭露公司誠信經營政策，使供應商、客戶及業務相關機構、人員皆能清楚了解公司誠信經營理念與規範，針對遭檢舉違反行為準則或有舞弊情事之員工，可透過公司申訴管道(1.反映至主管知悉、2.員工意見箱、3.向管理部門主管反映…)，提請公司稽核單位調查，經調查屬實者，公司將視情節輕重，採取各項適當之處份。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

1.與財務資訊透明有關人員取得相關證照情形

國際內部稽核師執照1人，稽核室：張郅

2.公司內部重大資訊處理作業程序

因應本公司近年來主要業務經營及產品型態轉型、營運規模之成長，本公司陸續檢視並視需要修訂或訂定公司相關辦法程序及內部作業施行細則，以提升營運效率及加強風險管控機制，進而增進公司治理運作之執行。最近幾年配合證券主管機關相關法令準則之訂定或修正，以及考量本公司實際營運需要，已完成「董事會議事規範」、「股東會議事規則」、「薪資報酬委員會組織規程」、「董事選任程序」、「誠信經營守則」、「取得或處分資產處理程序」、「背書保證作業程序」、「資金貸與他人作業程序」、「董事及經理人道德行為準則」、「審計委員會組織規程」、「董事會績效評估辦法」等之訂定或修訂。另外亦完成訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」、「關係人相互間財務業務相關作業規範」等辦法以為內部各項運作之遵循。相關辦法皆放置於企業網站以供查詢，修正時亦將立即更新，另外每年規劃教育訓練時皆會安排內線交易防範課程以達宣導之效。

3.本公司網址 www.accl.com.tw → 投資人專區 → 利害關係人：

☆員工

☆投資人

☆客戶

☆供應商

☆其他組織企業

(八)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>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告
『 網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20> 』

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計審查報告：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

1.113 年度股東常會

◆時間：113 年 5 月 27 日(星期一)上午 9 時整

地點：桃園市龍潭區烏林里工二路 128 號(本公司地下室一樓)

◆重要決議事項

(1)承認本公司 112 年度營業報告書及財務報表。

(2)承認本公司 112 年度盈餘分配。

(3)通過董事兼任，擬解除其競業禁止限制。

◆會後執行情形

發放 112 年度現金股利及資本公積發放現金執行情形：

(1)現金股利：每股配發新台幣 3 元，資本公積配發現金：每股配發新台幣 0.6 元。

(2)配息發放現金基準日為 113 年 7 月 7 日。

(3)現金股利發放現金於 113 年 7 月 26 日發放。

2. 董事會

日期	會別	重要決議事項
第十二屆 第四次 113.2.27	董事會	<ol style="list-style-type: none"> 1.通過本公司出具「內部控制制度聲明書」。 2.通過 112 年度董事酬勞及員工酬勞提撥金額。 3.通過本公司 112 年度合併及個體財務報表。 4.通過 113 年度董事及員工酬勞提撥比率。 5.通過本公司 113 年度營運計劃案。 6.通過修訂本公司「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」。 7.通過召集本公司 113 年股東常會事宜。 8.通過本公司向金融機構申請融資額度。
第十二屆 第五次 113.4.11	董事會	<ol style="list-style-type: none"> 1.通過本公司 112 年度營業報告書。 2.通過訂定本公司限制員工權利新股收回註銷減資基準日。 3.通過本公司 112 年度盈餘分配。 4.通過本公司 112 年度分派之股東股息紅利以現金發放。 5.通過本公司擬以資本公積配發現金。 6.通過董事兼任，擬解除其競業禁止限制。 7.通過增列本公司 113 年股東常會召集事由。 8.通過本公司向金融機構申請融資額度。
第十二屆 第六次 113.5.10	董事會	<ol style="list-style-type: none"> 1.通過 112 年度董事酬勞及員工酬勞金額分配案。 2.通過評估本公司財務報告簽證會計師獨立性及適任性。 3.通過 113 年第一季合併財務報表。
第十二屆 第七次 113.6.13	董事會	<ol style="list-style-type: none"> 1.通過 112 年度盈餘配發現金股利及資本公積發放現金相關事宜。 2.通過本公司向金融機構申請銀行履約保證金保證書融資額度。
第十二屆 第八次 113.8.2	董事會	<ol style="list-style-type: none"> 1.通過 113 年第二季合併財務報表。 2.通過 112 年度永續報告書。 3.通過訂定本公司限制員工權利新股收回註銷減資基準日。 4.通過本公司擬向金融機構申請融資額度及外匯暨衍生性金融商品交易額度。
第十二屆 第九次 113.11.7	董事會	<ol style="list-style-type: none"> 1.通過修訂本公司「內部控制制度、內部稽核制度」。 2.通過本公司 114 年度內部稽核計劃案。 3.通過 113 年第三季合併財務報表。 4.通過訂定本公司「預先核准簽證會計師事務所非確信服務政策之一般性原則」。 5.通過本公司 113 年度年終獎金發放預估案。 6.通過本公司董事長及經理人 114 年度個別薪資報酬內容及數額。 7.通過訂定本公司限制員工權利新股收回註銷減資基準日。 8.通過本公司龍潭廠擴廠投資計畫預算案。 9.通過本公司租賃廠房(不動產使用權資產)計畫案。 10.通過本公司辦理一一三年度現金增資發行新股案。 11.通過本公司辦理發行國內第一次無擔保轉換公司債。 12.通過本公司擬向金融機構申請融資額度。

日期	會別	重要決議事項
第十二屆 第十次 114.2.21	董事會	1.通過修訂本公司「內部控制制度、內部稽核制度」。 2.通過本公司擬出具「內部控制制度聲明書」。 3.通過 113 年度董事酬勞及員工酬勞提撥金額。 4.通過本公司 113 年度合併及個體財務報表。 5.通過更換簽證會計師。 6.通過本公司辦理 113 年度現金增資發行新股，經理人分配可認購股數案。 7.通過本公司 114 年度營運計劃案。 8.通過修訂本公司「董事會議事規範」。 9.通過修訂本公司「審計委員會組織規程」。 10.通過召集本公司 114 年股東常會事宜。 11.通過本公司擬向金融機構申請融資額度。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，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、會計師公費資訊

給付簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容：

金額單位：新台幣千元

會計事務所名稱	會計師姓名	查核期間	審計公費	非審計公費(註)	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	簡思娟	113.1.1~113.12.31	1,720	558	2,278	
	郭冠纓					

註：非審計公費服務內容：研發抵減覆核、限制型股票送件簽證及資本變更登記、稅務簽證服務。

- 1.更換會計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：無。
- 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：

(一)關於前任會計師

更換日期	114年1月13日		
更換原因及說明	安侯建業聯合會計師事務所內部工作調整		
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)	無		

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	安侯建業聯合會計師事務所
會計師姓名	黃更佳
委任之日期	114年1月13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十條第六款第一目及第二目第三點事項之復函：不適用。

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

七、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

(一)董事、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	113 年度		114 年度 截至 3 月 28 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
10%以上大股東 董事長 董事	仁寶電腦工業(股)公司 代表人：張永青 代表人：王正強	0	0	796,988	0
董事	洪輝龍	22,350 (20,000)	0	48,806 (4,000)	0
董事	張義德	0	0	174,462	0
董事	郭玄彬	0	0	16,007	0
董事	楊演松	0	0	15,000	0
獨立董事	許欽洲	0	0	0	0
獨立董事	陳秋銘	0	0	0	0
獨立董事	湯玲郎	0	0	0	0
副總經理	楊敏華	18,150	0	24,523 (18,000)	0
副總經理 兼發言人	林子凱 (發言人就任日期：114.3.10)	15,000 (5,000)	0	27,238	0
處長	劉碧香	7,500 (27,000)	0	13,216	0
處長	詹煉貴 (發言人解任日期：114.3.10)	6,750	0	15,000	0
處長 兼財會主管 兼公司治理主管	沈宮雯	6,750	0	16,907	0
處長	賴秉鉞	8,250	0	16,217	0
處長	曾建超(就任日期：113.3.1)	7,500		13,765 (13,000)	
代理發言人	楊大緯	4,500	0	10,000	0

註：第十二屆董事改選及就任日期為 112 年 6 月 19 日。

(二)股權移轉之相對人為關係人之資訊：無。

(三)股權質押之相對人為關係人之資訊：無。

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

114年3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	
仁寶電腦工業(股)公司 代表人：陳瑞聰	10,954,718 0	19.57% 0.00%	0 0	0.00% 0.00%	0 0	0.00% 0.00%	鵬寶科技(股)公司 鯨寶科技(股)公司 弘記投資(股)公司	母子公司 母子公司 母子公司	
鯨寶科技(股)公司 代表人：陳瑞聰	3,472,366 0	6.20% 0.00%	0 0	0.00% 0.00%	0 0	0.00% 0.00%	仁寶電腦工業(股)公司 鵬寶科技(股)公司 弘記投資(股)公司	母子公司 聯屬公司 聯屬公司	
鵬寶科技(股)公司 代表人：陳瑞聰	3,156,696 0	5.64% 0.00%	0 0	0.00% 0.00%	0 0	0.00% 0.00%	仁寶電腦工業(股)公司 鯨寶科技(股)公司 弘記投資(股)公司	母子公司 聯屬公司 聯屬公司	
張義德	2,398,012	4.28%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
研華投資(股)公司 代表人：劉蔚廷	2,104,077 0	3.76% 0.00%	0 0	0.00% 0.00%	0 0	0.00% 0.00%	研華(股)公司	代表人劉克振為同一負責人	
研華(股)公司 代表人：劉克振	1,294,153 0	2.31% 0.00%	0 0	0.00% 0.00%	0 0	0.00% 0.00%	研華投資(股)公司	代表人劉克振為同一負責人	
弘記投資(股)公司 代表人：陳瑞聰	917,738 0	1.64% 0.00%	0 0	0.00% 0.00%	0 0	0.00% 0.00%	仁寶電腦工業(股)公司 鵬寶科技(股)公司 鯨寶科技(股)公司	母子公司 聯屬公司 聯屬公司	
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管亞洲科技絕對報酬基金專戶	860,000	1.54%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
張銘新	847,076	1.51%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
台灣企銀受保群益店頭市場證券投信基金專戶	750,000	1.34%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	

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

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

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

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

單位：仟股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
昆山博好智貿易有限公司 (註1)		100.00	-	-	(註2)	100.00

註1：有限責任公司故無股數。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.股份種類

單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	55,767,550	80,232,450	136,000,000	額定資本額，其中 4,900 仟股保留供員工認股權憑證行使認股權使用

註：係屬上櫃公司股票，流通在外股份為截至 114 年 3 月 31 日止之股數(已扣除未達成既得條件無償收回之限制員工權利新股 213,000 股)。

2.股本形成經過

單位：新台幣元；仟股；新台幣仟元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產充股款者	其他
101.9	10.00	136,000	1,360,000	37,485	374,850	盈餘轉增資 7,140 仟元 資本公積轉增資 10,710 仟元	無	101 年 9 月 7 日經授中字第 10132458620 號
101.12	10.00	136,000	1,360,000	41,485	414,850	現金增資 40,000 仟元	無	101 年 12 月 25 日經授中字第 10132873100 號
103.10	10.00	136,000	1,360,000	51,485	514,850	現金增資 100,000 仟元	無	103 年 10 月 17 日經授商字第 10301214200 號
104.12	10.00	136,000	1,360,000	49,756	497,560	庫藏股買回 17,290 仟元	無	104 年 12 月 7 日經授中字第 10433986440 號
111.9	10.00	136,000	1,360,000	51,256	512,560	限制員工權利新股 15,000 仟元	無	111 年 9 月 19 日經授商字第 11101176760 號
111.11	10.00	136,000	1,360,000	51,231	512,310	註銷限制員工權利新股 250 仟元	無	111 年 11 月 24 日經授商字第 11101221720 號
112.8	10.00	136,000	1,360,000	51,221	512,210	註銷限制員工權利新股 100 仟元	無	112 年 8 月 1 日經授商字第 11230139700 號
112.11	10.00	136,000	1,360,000	51,203	512,030	註銷限制員工權利新股 180 仟元	無	112 年 11 月 30 日經授商字第 11230221890 號
113.4	10.00	136,000	1,360,000	50,988	509,878	註銷限制員工權利新股 2,153 仟元	無	113 年 4 月 30 日經授商字第 11330066250 號
113.9	10.00	136,000	1,360,000	50,985	509,851	註銷限制員工權利新股 27 仟元	無	113 年 9 月 3 日經授商字第 11330149590 號
113.11	10.00	136,000	1,360,000	50,981	509,806	註銷限制員工權利新股 45 仟元	無	113 年 11 月 25 日經授商字第 11330203550 號

3.總括申報制度相關資訊：無。

(二)主要股東名單

114年3月28日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
仁寶電腦工業股份有限公司		10,954,718	19.57%
鯨寶科技股份有限公司		3,472,366	6.20%
鵬寶科技股份有限公司		3,156,696	5.64%
張義德		2,398,012	4.28%
研華投資股份有限公司		2,104,077	3.76%
研華股份有限公司		1,294,153	2.31%
弘記投資股份有限公司		917,738	1.64%
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管亞洲科技絕對報酬基金專戶		860,000	1.54%
張銘新		847,076	1.51%
台灣企銀受保群益店頭市場證券投信基金專戶		750,000	1.34%

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策

公司年度如有獲利，應以扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，提撥 2%~10% 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 2% 為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。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。

公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補累積虧損，次就其餘額提撥百分之十為法定盈餘公積，並依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積後，餘額為當年度可供分配盈餘。

當年度可供分配盈餘併同期初累積未分配盈餘為累積可供分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，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或公司法第二百四十一條第一項規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況及資本預算等因素，並兼顧股東利益及平衡公司長期財務規劃等，每年得以不低於本條第一項當年度可供分配盈餘之 50% 分配股東股息紅利，惟本條第二項累積可供分配盈餘低於實收股本 50% 時，得不予分配；分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之 10%。

2. 股利分配情形

本公司 113 年 4 月 11 日董事會決議通過 112 年度盈餘分配之股東股息紅利共計新台幣 152,963 仟元，全數以現金股利發放，每股配發現金股利新台幣 3.0 元，並以超過面額發行普通股溢價之資本公積新台幣 30,593 仟元分配現金予股東，每股配發新台幣 0.6 元，合計分配予股東之現金共計新台幣 183,556 仟元。

本次現金股利及資本公積發放現金，嗣後如因流通在外股數變動，致股東配息比率及資本公積配發現金比率發生變動而需修正時，董事會授權董事長全權處理。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

不適用(本公司本次無無償配股情形)。

(五)員工、董事酬勞

1. 公司章程所載員工、董事酬勞之成數範圍：

請參閱上述「(三)公司股利政策及執行狀況」之說明。

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

本公司於民國 114 年 2 月 21 日董事會通過配發之本公司 113 年度應付員工現金酬勞係依當年度獲利狀況按一定比率估列，董事酬勞則係依預期發放金額估計入帳。若上述估列金額與實際發放金額有差異時，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 113 年度員工及董事酬勞情形：

(1) 以現金或股票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：

分派員工酬勞為新台幣 19,549 仟元，董事酬勞為新台幣 2,875 仟元財報估列數並無差異。

(2) 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酬勞總額合計數之比例：

不適用(本公司無分派員工股票酬勞)。

4. 112 年度員工、董事酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工、董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

112 年度分派員工酬勞新台幣 17,220 仟元，董監酬勞新台幣 2,532 仟元，與財報估列數並無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：

(一)公司債辦理情形

公司債種類	國內第一次無擔保可轉換公司債	
發行(辦理)日期	民國 114 年 1 月 10 日	
面額	新台幣 100 千元	
發行及交易地點	於中華民國境內發行；櫃買中心掛牌	
發行價格	依票面金額 105%發行	
總額	新台幣 1,000,000 千元	
利率	0%	
期限	5 年，到期日：119 年 1 月 10 日	
保證機構	無	
受託人	中國信託商業銀行股份有限公司	
承銷機構	凱基證券股份有限公司	
簽證律師	翰辰法律事務所：邱雅文律師	
簽證會計師	安侯建業聯合會計師事務所： 簡思娟、郭冠纓會計師	
償還方法	債券持有人依發行及轉換辦法第十條轉換為本公司普通股、或依第十九條行使賣回權，或本公司依第十八條提前贖回，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本債券到期時依債券面額將債券持有人所持有之本債券以現金一次償還。	
未償還本金	新台幣 1,000,000 千元	
贖回或提前清償之條款	請參閱本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法	
限制條款	無	
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果	不適用	
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	本轉換公司債尚無債權人行使轉換之情事
	發行及轉換(交換或認股)辦法	請參閱本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響	依現有轉換價格計算，公司債若全數轉換為普通股時，本公司需再發行普通股 7,993,605 股，股本稀釋率為 12.50%。另本次發行之轉換公司債票面利率為 0%，可取得低成本之資金，減少利息支出且轉換價格係以普通股參考市價溢價發行，故對股東權益影響有限。	
交換標的委託保管機構名稱	不適用	

(二)轉換公司債資料

公司債種類		第一次無擔保可轉換公司債
項目	年度	當年度截至 114 年 3 月 31 日
	轉換公司債市價	最高
	最低	102.09
	平均	111.00
轉換價格		125.1 元
發行(辦理)日期及發行時轉換價格		發行日為 114 年 1 月 10 日, 轉換價格為 126.8 元
履行轉換義務方式		發行新股

(三)交換公司債資料：無。

(四)總括申報發行公司債情形：無。

(五)附認股權公司債資料：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：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：

(一)限制員工權利新股辦理情形：

114年3月31日

限制員工權利新股種類	111年限制員工權利新股
申報生效日期及總股數	111年7月26日；1,500仟股
發行日期	111年8月23日
已發行限制員工權利新股股數	1,500仟股
尚可發行限制員工權利新股股數	0股
發行價格	新台幣10元（無償發行）
已發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率	3.01%
員工限制權利新股之既得條件	<p>(1)員工獲配限制員工權利新股後，各既得期間屆滿時，依本項所訂之員工個人績效指標及公司整體績效指標分別計算各指標之比例後，再將其與下列各既得期間屆滿日可既得之最高股份比例相互乘積，計算各既得年度之既得股數：屆滿一年：40%、屆滿二年：30%、屆滿三年：30%。</p> <p>(A)個人績效指標： 員工自被授與限制員工權利新股後於各既得期間屆滿日仍在職，且未曾有違反法令、勞動契約、工作規則、員工道德行為準則及懲戒處分等相關規範及約定之情事，各既得期間屆滿日之前一個年度個人考績為甲及上，員工績效指標比例以100%計之，個人考績未達甲者，員工績效指標比例以0%計之。</p> <p>(B)公司整體績效指標： 公司將以本期淨利(稅後淨利)金額為公司整體績效指，各既得期間屆滿日之前一個年度經會計師查核簽證之合併財務報表之本期淨利(稅後淨利)金額： (a)達3.5億元及以上，可既得該年度最高既得比例之100%。 (b)介於3.0億元及以上，未達3.5億元間，可既得該年度最高既得比例之80%。 (c)介於2.0億元及以上，未達3.0億元間，可既得該年度最高既得比例之50%。 (d)未達2.0億元，可既得該年度最高既得比例之0%。</p> <p>(2)上述既得之股份以四捨五入計算並以股為單位。</p>

限制員工權利新股種類	111 年限制員工權利新股
員工限制權利新股之受限制權利	(1)除繼承外，不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定，或作其他方式之處分。 (2)員工獲配新股後，應立即將之交付信託保管，且於既得條件未達成前，員工不得以任何理由或方式向受託人請求返還限制員工權利新股。
限制員工權利新股之保管情形	交付信託保管
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	就其尚未達成既得條件之限制員工權利新股予以無償收回並辦理註銷。
已收回或收買限制員工權利新股數	488 仟股
已解除限制權利新股之股數	799 仟股
未解除限制權利新股之股數	213 仟股
未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比率 (%)	0.42%
對 股 東 權 益 影 響	以 111 年 5 月 4 日之收盤價 144.0 元擬制估算，於 111 年度至 114 年度應費用化金額合計總數為 2.16 億元。對每股盈餘稀釋情形及其他對股東權益影響事項：於 111 年度至 114 年度對每股盈餘稀釋情形合計總數為 4.22 元。對本公司每股盈餘稀釋尚屬有限，不致對股東權益造成重大影響。

(二)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：

114年3月31日；單位：千股；新台幣千元

	職稱	姓名	取得限制員工權利新股數量	取得限制員工權利新股之股數占已發行股份總數比率	已解除限制權利				未解除限制權利			
					已解除限制之股數	發行價格	發行金額	已解除限制之股數占已發行股份總數比率	未解除限制之股數	發行價格	發行金額	未解除限制之股數占已發行股份總數比率
經理人	總經理	洪輝龍	615	1.10%	523	無償發行	0	0.94%	92	0	0	0.16%
	資深副總	楊敏華										
	副總經理	林子凱										
	處長	劉碧香										
	處長	詹煉貴										
	處長	沈宮雯										
	處長	賴秉鉞										
員工	副處長	林昌輝	320	0.57%	272	無償發行	0	0.49%	48	0	0	0.08%
	經理	劉介義										
	經理	趙雅欣										
	經理	林憲弘										
	經理	陳政宏										
	經理	李兆波										
	經理	楊大緯										
	經理	呂明威										
	經理	楊瑞藹										
副理	戴宇廷											

七、併購或受讓其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：

(一)計劃內容

請參閱公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>募資>募資計畫執行
『網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2』

(二)執行情形

請參閱公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>募資>募資計畫執行
『網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2』

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.所營業務主要內容

本公司所營事業範圍如下：

- ◆ F119010 電子材料批發業
- ◆ F219010 電子材料零售業
- ◆ F401010 國際貿易業
- ◆ CC01080 電子零組件製造業
- ◆ ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

2.營業比重及目前之商品(服務)項目：

單位：新台幣仟元

主要產品	112 年度		113 年度	
	金額	比例	金額	比例
印刷電路板	2,865,845	99.08%	3,516,831	97.26%
其他	26,564	0.92%	98,924	2.74%
合計	2,892,409	100.00%	3,615,755	100.00%

3.計劃開發之新商品(服務)項目：

為追求公司永續經營理念，本公司將不斷創新技術及提高製程能力，朝向

- 持續開發高頻/高速訊號使用材料。
- 高速訊號電性模擬技術建立。
- 工業用高縱橫比電鍍替代技術能力建立。
- 持續在厚板製程線執行去瓶頸與擴線計劃。
- 高密度設計之伺服器與交換機產品，微小孔徑塞孔與電鍍技術能力精進。
- 不對稱設計之高速應用厚板產品技術能力建立。
- 持續 Hyper ultra-low loss 等級新材料測試，與其在製程參數匹配技術建立。

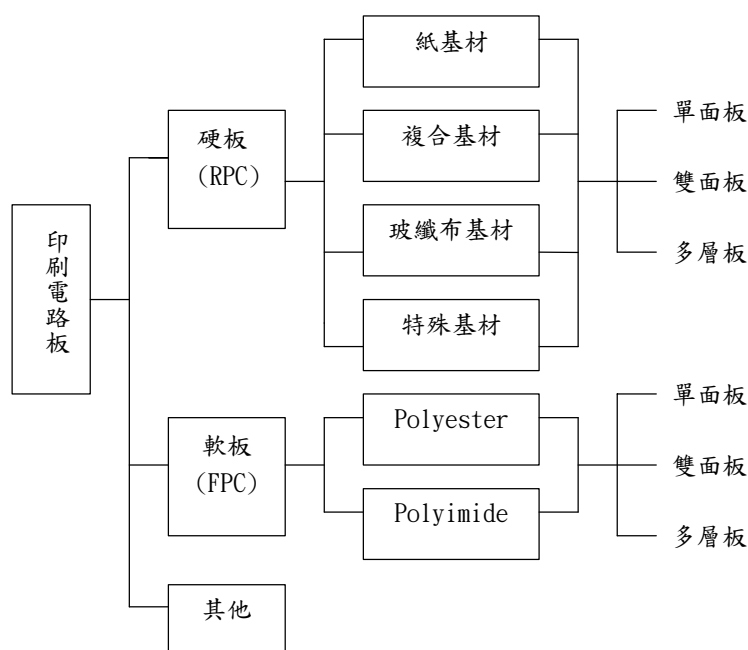
(二)產業概況

1.產業之現況與發展

印刷電路板(Printed Circuit Board, PCB)是組裝電子零組件之前的基板，功能在於電子連接及承載元件，是提供電子零組件安裝與互連時的主要支撐體，為所有電子產品不可或缺的基礎零件，被廣泛的應用在資訊、通訊、消費、國防及工業等各項電子產品中，具有承載電子零件，傳遞電源及訊號之功能，其需求則隨著電子技術之日益精進而穩定成長。

印刷電路板可依材料、形狀、柔軟度(材質)、製程及應用領域而有不同區分方法，可從下圖略知一二。印刷電路板依其柔軟度可分為硬式電路板(Rigid PCB)及軟式電路板(Flexible PCB)兩種。若依電路板之外觀可分為單層板(Single-Sided PCB)、雙面板(Double-Sided PCB)、多層板(Multilayer PCB)及 HDI 高密度連接板。

單層板及雙面板構造較簡單，容易以自動化方式大量生產，而多層板則因製造過程複雜，故自動化生產較為困難。單面板主要應用於電視機、收音機、計算機、縫紉機等消費性電子產品；雙面板及多層板則主要應用於電腦週邊設備、通訊設備、數值控制設備、傳真機、個人電腦、自動交換機、半導體測試設備等。若依材質可分為紙基材銅箔基板、複合基板、玻纖布銅箔層基板、陶瓷基板、金屬基板、熱塑性基板等；HDI 高密度連接板則以盲、埋孔取代傳統貫孔，進而提高基板線路密度，主要應用於通訊、高性能系統主機板。



(1) 產業之現況

中美兩國競爭激烈，美系客戶要求至非中國、非台灣的國家尋找新的生產基地，生產伺服器 PCB。

- A. 美系客戶希望伺服器 PCB 儘速在東南亞地區有生產基地。
- B. 非伺服器 PCB 廠，希望投入伺服器 PCB 的生產。

(2) 產業之未來發展

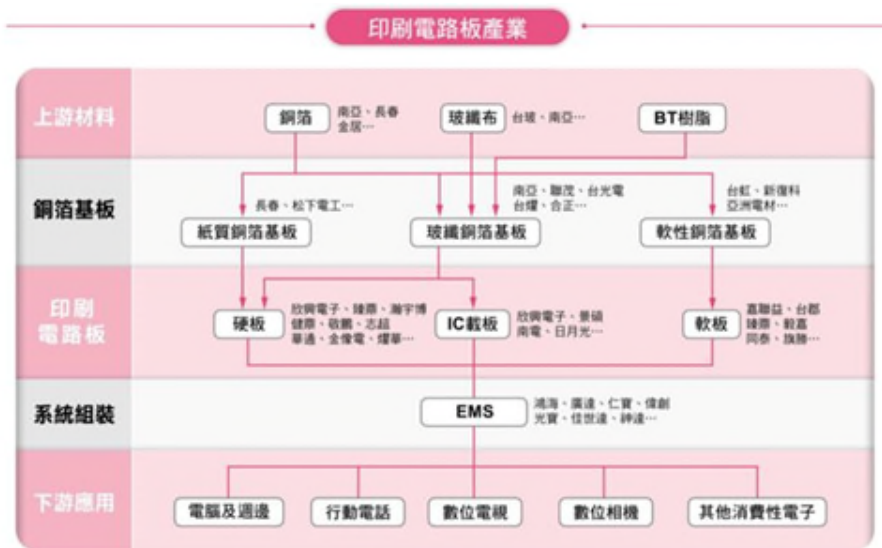
展望未來，中美貿易戰依舊持續、美系客戶希望 PCB 業者佈局東南亞、產品技術門檻持續增高，以上皆是電路板廠商將會面臨的關鍵議題。114 年下半年，AI 伺服器展望樂觀，但是關稅的議題持續延燒，整體終端市場規模可能會有較大的波動，要持續注意適時調整。

2. 產業上、中、下游之關聯性

PCB 製程為由酚醛、環氧樹脂等樹脂，加上銅箔及玻纖紗布結合成銅箔基板，再經由壓合、鑽孔及鍍銅等過程製作而成，其主要原料為：銅箔基板、膠片、銅箔及金鹽。由於環保意識抬頭，加上 RoHS (Restriction of the Use of Certain Hazardous Substances in Electrical and Electronic Equipment) 指令(編號 EU 2002/95/EC)，其主要係為限制電機電子產品之零附件中不得含有鉛、鎘、汞、六價鉻及溴化耐燃劑(PBB、PBDE)等物質的使用，而銅箔基板要達到無鹵素將會使成本增加二成，其中主要為玻纖膠片的成本增加八成；目前國內外各主要基板材料大廠都已具備製造無鹵素基板的能力，彼此間主要競爭則是在追求成本更低、原料易取得、與現行 FR-4 製程

相容性更高、更安定的物性及化性以及更佳的絕緣耐熱耐燃性等。PCB 之下游產業則涵蓋資訊、通訊、消費性電子、半導體產品、工業控制設備、汽車、醫療儀器、航太工業及國防工業等產業。本公司上游原料幾乎全為國內廠商研製，原料來源供應充裕，下游產業應用範圍廣泛，產業上、下游體系發展相當健全。

台灣印刷電路板產業結構體系圖(資料來源:Rex 大叔網站)



3. 產品之發展趨勢及競爭情形

(1) 產品未來之發展趨勢

AI 持續成長，傳統伺服器尚待回溫，工業電腦類 PCB 在 113 年下半年已有從谷底翻揚的跡象。

(2) 本公司產品之競爭情形

本公司的優劣勢分析

從優勢來看本公司專注在伺服器、工業電腦、網通產品、IC 測試這四大領域，除了有足夠的產能之外，在技術方面也領先同業，可以提供相對有競爭力的報價給目標客戶。

至於弱勢的部分，雖然沒有工廠在東南亞，但已經在規劃中，也持續跟客戶溝通設廠進度，也獲得客戶的理解。在外部機會的部分，AI 應用的普及，會帶動 AI 伺服器的成長，對 PCB 的需求會朝高層板高信賴性方面，這部份剛好是本公司的專長。

外部的威脅，可能會來自於原本專注消費性市場的 PCB 廠商，開始跨領域投入工業用產品的領域。

<p>O 機會 AI 應用的擴散，帶動伺服器需求的成長，對 PCB 需求會朝高層板、高信賴性方面成長。</p>	<p>T 威脅 消費性產品的 PCB 廠商投入工業用產品，破壞性的報價。</p>
<p>S 優勢 適合商業用工業用市場 伺服器、工業電腦、網通、IC 測試。</p>	<p>W 劣勢 尚沒有工廠在東南亞，但規劃中。</p>

(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	112 年度	113 年度
研發費用	101,587	111,977
營業收入	2,892,409	3,615,755
研發費用比例	3.51%	3.10%

2.最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

年度	開發成功之技術或產品
113	1.持續針對高密度需求之高層數工業用產品開發成功。 2.高速應用 AI 伺服器之高層數產品開發。 3.散熱應用產品技術開發成功。 4.高縱橫比電鍍替代技術之工業用產品開發。 5.持續研究影響產品 SI 與 PI 相關參數與應用。 6.持續研究高速訊號應用材料與製程參數搭配之關鍵參數。
114	1.完成各家之新世代反轉銅箔搭配材料的影響性研究。 2.完成高效率電鍍技術能力開發。 3.持續針對高密度需求之高層數工業用產品送樣。 4.新世代高速應用 AI 伺服器產品開發與送樣。 5.高層數混合材料應用之多層數厚板產品開發與送樣。 6.持續研究影響產品 SI 與 PI 相關參數與應用。 7.持續研究高速訊號應用材料與製程參數搭配之關鍵參數。

(四)長、短期業務發展計畫

1.短期計畫

- (1)以提升客戶滿意度為前提，秉持不斷創新的精神，以數量統計方法為基礎從根本推動製程改善、提升產品良率與製程能力。
- (2)持續多元的評價符合品質特性需求的可替代性材料及物料，以降低不斷飆漲的購料成本。
- (3)提升產品開發的效率與速度的競爭力，以符合下游客戶產品高階且多樣的需求並提升產品的附加價值，以強化市場競爭能力。
- (4)增強高階產品信賴性的評價，努力達成讓顧客滿意之品質保證。

2.長期計畫

- (1)持續積極培養高級專業技術及管理人才，建立完善資訊系統，健全資訊整合及分析。
- (2)因應電子產業技術產品日新月異，積極參與國際研討，多方主動投入配合客戶中長期發展計畫，與客戶共榮成長。
- (3)持續開發 30 層板以上的產品，包括工業電腦、伺服器背板、UTM、IC 測試板等。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.本公司主要產品銷售地區

單位：新台幣仟元

銷售地區	112 年度		113 年度	
	營業收入淨額	比率	營業收入淨額	比率
內銷	1,803,388	62.35%	2,173,854	60.12%
外銷	1,089,021	37.65%	1,441,901	39.88%
合計	2,892,409	100.00%	3,615,755	100.00%

本公司主要之產品為印刷電路板，其主要銷售地區為台灣及亞洲地區。

2.市場佔有率

(1)目前各家 PCB 同業之市場定位

在 PCB 產業中，市場佔有率已經無法代表一家公司的獲利狀況，不同型態的公司各有其獲利的模式。基本上可以區分為兩個大類“大者恆大型”和“少量多樣型”。

◆大者恆大型

代表廠商：台灣前五大 PCB 廠臻鼎、健鼎、欣興、華通、瀚宇博德。

特性：每年均需大舉投入資本支出以提升技術及擴充產線。

◆少量多樣型

代表廠商：競國實業、高技。

特性：專注在特殊材料，利基型市場。

A.競國實業

為利基型的傳統 PCB 製造商，其市場區隔是以少量多樣式生產利基型 PCB 產品為主。在全球 PCB 市場逐漸朝向 M 型化製造模式下，競國實業捨棄大規模的生產型態，而朝向特殊市場的少量多樣化的型態，其產品則包括 CMOS 及 LED 封裝版。

B.高技

有鑑於移動式產品應用日趨廣泛與便利，帶動雲端運算與互聯網相關產業的發展趨勢明確，故高技聚焦在附加價值高的產品，如 HDI、車載電子及高頻板(如國防、醫療及半導體測試設備等)的發展，以期創造較好的獲利。

(2)目前本公司於 PCB 產業中之市場定位

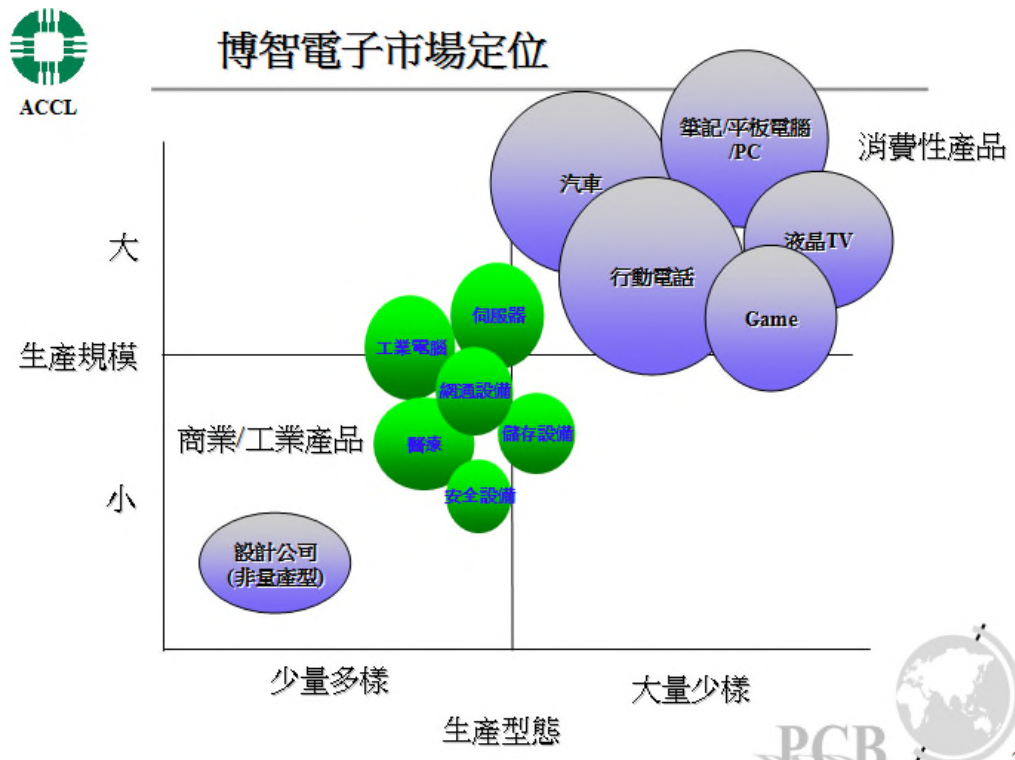
本公司為一專業之印刷電路板製造廠商，目前本公司專注的領域在高信賴性多層之印刷電路硬板，產品主要應用於雲端伺服器、工業電腦等，且本公司亦能提供全製程服務以隨時配合客戶之需求，因此近年來本公司之市場佔有率呈現穩定成長之情形。目前本公司除積極開拓市場外，亦致力於製程之改善及品質之提升以持續增加市場佔有率。

3.市場未來之供需狀況及成長性

目前國內印刷電路板廠眾多，但專注於產品之個別應用領域的廠家數就相對有限，本公司未來的新產品發展主軸將會朝 High Layer Count(>30 層之多層印刷電路板)、Heavy Copper(工業電腦用印刷電路板)等這幾個方向前進，相對來說這幾類應用若再加上少量多樣的產品特性，能在此個別產品應用領域提供全製程服務的廠商就相對較少，競爭壓力相對於一般入門 PCB 廠商就來得較小。

就本公司專注的市場來說，因為 ChatGPT 的橫空出世，AI 伺服器需求持續看漲，除原本伺服器用之一般多層板的產品穩健成長之外，也為伺服器開闢了另一個新市場。

下表是本公司的市場定位，本公司專注於商業及工業產品用 PCB，例如伺服器、工業電腦等。



4.競爭利基

(1)專業技術不斷革新

本公司係一專業化印刷電路板生產製造廠，近年來積極研發新產品及改善生產技術製程，以技術、品質等優勢發展利基產品。

★針對不同產品領域，持續開發新產品與新客源。

★透過內部高度資訊化管理，建立企業新形象。

★積極開發細線路、密集線路、微孔徑及高層次技術產品，以爭取高單價及高毛利訂單。

★藉由新設備、新製程與改善生產流程，以縮短產品交貨 Lead time 在 8 週以內，藉以強化競爭力，提昇服務水準。(Remark:lead time 根據客戶狀況會有所調整)

(2) 企業穩健經營

本公司管理階層戮力於本業經營，秉持著永續、創新、服務的經營理念，使公司能夠在激烈的競爭下，仍保持業績不斷成長及營運相對穩定。

★積極與下游客戶、上游供應商及國外業者策略聯盟，確保客源，鞏固訂單。

★分散不同產業別產品比率，並降低因產品季節性變化而影響公司營運，確保訂單量分佈均勻。

★持續高層次、高功能及特殊產品之研發與市場開發。

★積極朝向國際化方向發展，拓展國際市場，進而確保客源與提供客戶最佳服務。

(3) 主要客戶群均為國內外知名廠商

本公司的主要客戶均為上市、上櫃公司且在該領域是領導廠商，因此本公司客戶相對財務健全，且訂單穩定。

(4) 良好的管理制度

印刷電路板產業具有製程繁複及接單式生產等特性，故是否具備精確有效之管理制度乃是維持競爭力及創造利潤之根本，而本公司經營團隊除不斷追求效率管理之目標外，再加上多年之專業生產經驗為基礎，配合應用電腦整合系統以達到縮短交期、降低成本及不斷提升品質水準，進而持續增加公司之競爭力，因此本公司之管理制度於同業間居領導之地位。

5. 發展遠景之有利、不利因素及因應對策

(1) 發展遠景之有利因素

AI 的應用增加帶動 AI 伺服器成長，本公司專注的市場領域仍呈現穩定成長的狀態。

(2) 發展遠景之不利因素及因應對策

◆ 國內環保意識日漸提高

因應對策：

本公司投入大量防治污染設備使得廢氣及廢水等排放符合環保法令，並將一般及有害事業廢棄物委由環保署認可之清除處理業代為處理。

◆ 勞工短缺及流動性過高

因應對策：

透過合法仲介公司引進外勞以增加生產力並且加強員工在職訓練，提昇人員素質及生產力，同時增進員工福利，降低人員流動率。

◆ 市場競爭激烈，合理利潤不易維持

因應對策：

公司引進高科技生產設備，提升產能及品質，降低生產成本並積極開發新產品，調整銷售組合，建立市場區隔。

◆ 匯率變動影響獲利能力

因應對策：

採購原、物料時以美金報價並支付美金貨幣，同時透過資金市場法及遠期契約進行避險，以降低匯兌損失。

◆ 國際原物料價格波動

因應對策：

採購人員隨時注意原物料市場價格走勢，降低價格波動產生的不利影響，並與原物料供應商維持良好關係，以掌握最佳進貨時點。

(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

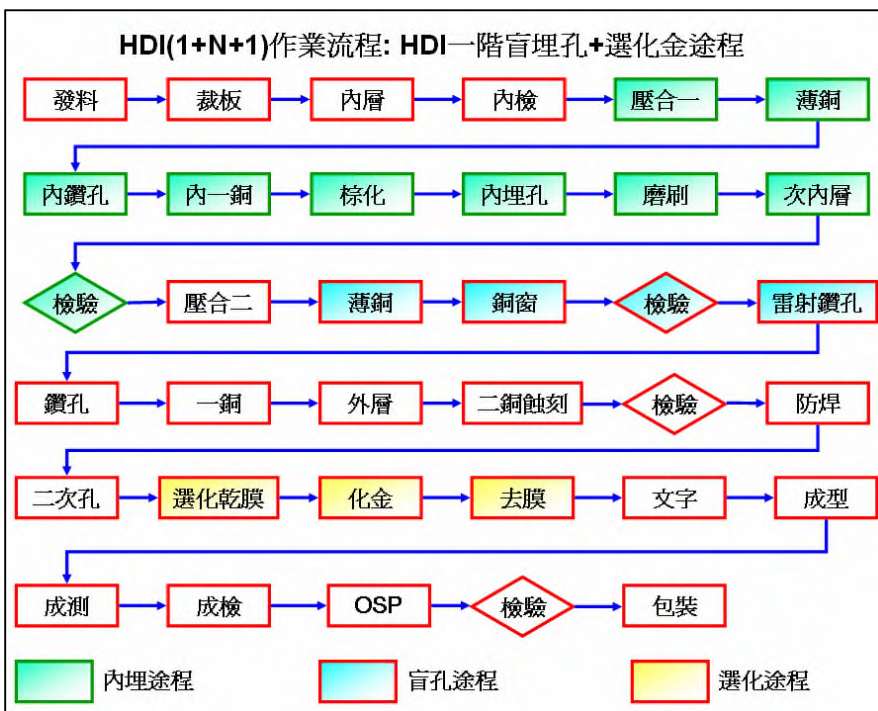
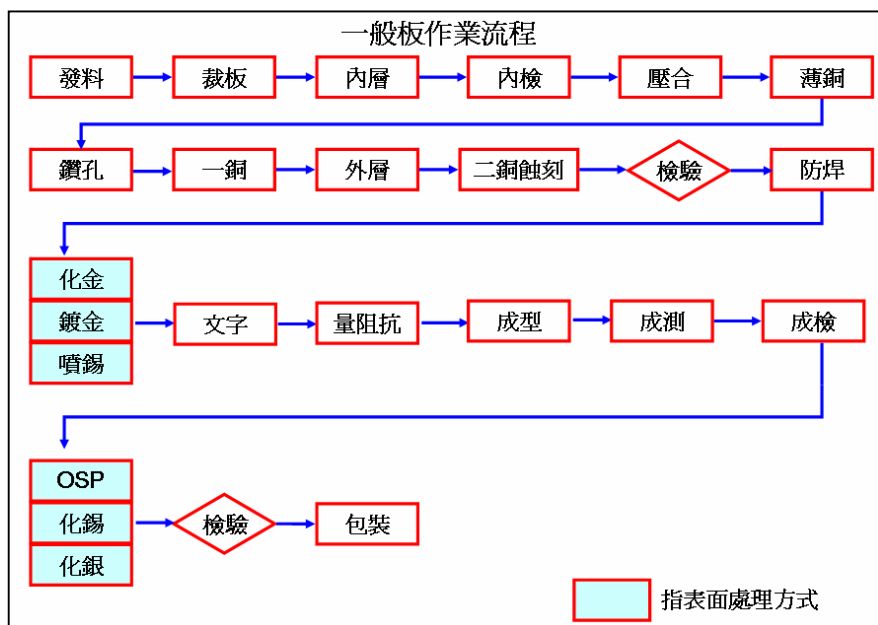
(1)雙面板：

終端機、傳真機、電腦週邊設備、工業儀器、一般通信設備等。

(2)多層印刷電路板：

電腦及週邊設備、消費性電子產品、數據儲存設備、伺服器、電腦工作站、精密試驗儀器、通訊設備、工業控制儀器、醫療設備儀器等。

2.產製過程



(三)主要原料之供應狀況

本公司係專業印刷電路板之生產製造廠，其主要原料為基板、銅箔、膠片及金鹽、銅球，採購來源為國內各大廠商，長期供應關係良好穩定。以最主要原料—基板、膠片而言，基板、膠片主要供應廠商南亞、聯茂、台燿、華立、台光、台灣德聯，金鹽、銅球主要供應廠商鴻海、大展均為國內深具知名商譽的大廠商，與本公司已繁衍出良好且長期之穩定供需關係，價格亦能適當地反映資訊電子業之市場行情。

截至目前為止，本公司各主要原料供應情形良好，尚未發生停工待料或其他糾紛之情事。

本公司目前主要原物料供應狀況如下：

原料	供應來源	供貨狀況
基板	南亞、聯茂、台燿、華立、台光、台灣德聯	穩定供貨
膠片	南亞、聯茂、台燿、華立、台光、台灣德聯	穩定供貨
銅箔	李長榮、長春、明拓	穩定供貨
金鹽	鴻海	穩定供貨
銅球	大展	穩定供貨

(四)最近二年度主要進銷客戶名單

1.最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年度 進貨淨額 比	與發行人 之關係	名稱	金額	占全年度 進貨淨額 比	與發行人 之關係
1	丙	168,262	12.94%	無	丙	306,594	15.07%	無
2	乙	329,220	25.32%	無	乙	574,930	28.26%	無
3	甲	144,709	11.14%	無	甲	263,712	12.96%	無
	其他	657,962	50.60%		其他	889,429	43.71%	
	進貨 淨額	1,300,153	100.00%		進貨 淨額	2,034,665	100.00%	

增減變動原因：

因市場產品日新月異，在原物料規格特性的需求上日趨嚴謹，為符合目標產品之規格需求，故積極開發研發及技術服務能力較強之供應商及其產品，以取得適合目標產品需求之原料。

2.最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比	與發行人之關係
1	O 公司	113,100	3.91%	無	O 公司	513,872	14.21%	無
2	E 公司	379,187	13.12%	無	E 公司	567,168	15.69%	無
3	B 公司	338,082	11.68%	無	B 公司	493,903	13.66%	無
4	R 公司	306,060	10.58%	無	R 公司	177,009	4.90%	無
	其他	1,755,980	60.71%		其他	1,863,803	51.54%	
	銷貨淨額	2,892,409	100.00%		銷貨淨額	3,615,755	100.00%	

增減變動原因：

113 年主要客戶與 112 年比較變動原因係主因受到伺服器市場需求增加，部分客戶下單及拉貨轉強出貨面積增加，另有增加新開發目標市場客戶。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數

單位：人

年度		112 年度	113 年度	114 年度 截至 3 月 31 日止
員工 人數	直接員工	631	737	773
	間接員工	143	153	160
	研發人員	103	105	100
	合計	877	995	1,033
平均年歲		40.03	40.03	40.01
平均服務年資		6.7	6.4	6.2
學歷 分布 比率	博士	0.00	0.00	0.00
	碩士	2.17	2.21	2.13
	大專	28.28	28.15	28.46
	高中	53.82	54.87	54.21
	高中以下	15.73	14.77	15.20

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實。

(一)最近年度及截至年報刊印日止各項環保罰款情形：

違法受罰日期	違反之法令	處分單位	處罰情形	違法經過說明	改善情形	對公司財務業務之影響
113年 9月11日	違反廢清法 第27條第 二款	環保 局	6,000元	鑿井工程泥水 污染廠外水溝	立即清 潔	無

(二)目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

年度	購置之污染防治設備	預計改善情形	預估金額
114年度	廢氣系統設備保養維護費用	維持防治設備正常操作，以符合法令要求	1,200千元
	集塵系統設備保養維護費用		4,430千元
	廢水系統設備保養維護費用		800千元
	壓泥機設備保養整修費用		2,950千元

五、勞資關係

(一)本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

1.員工福利措施與實施情形

本公司向來重視員工福利，以促進勞資和諧互利互惠為原則，除遵照相關法令之規定事項辦理外，另有多項措施以照顧員工。

福利措施如下：

- ◆員工保險：為員工投保勞工保險、全民健康保險及團體意外醫療保險。
- ◆定期舉辦員工健康檢查。
- ◆提供員工宿舍及免費供餐。
- ◆設立勞工退休準備基金專戶。
- ◆辦理員工在職訓練及進修。
- ◆員工分紅及認股、年節及績效獎金。
- ◆設立職工福利委員會推行員工福利措施。(三節禮金、生日禮金、婚喪喜慶補助金、傷病慰問金、生育津貼、辦理員工旅遊、聚餐及家庭親子日等團體活動)

2.員工進修與訓練

公司為因應產業技術快速變遷及確保員工才能與職涯發展，達成公司營運目標，將員工學習與發展訂為人力資源管理重點項目。提供員工一個開放多元的學習環境，同仁可透過內/外訓、OJT、中小企業網路大學線上學習、及主管、同儕的指導，不斷挑戰自我的成長極限；同時，藉由新進人員、專業職能、主管才能、通識課程及自我啟發的培訓體系，使員工獲得最大的滿足。另一方面，透過職系/職等的規劃、專案指派，使同仁生涯與職涯相互結合，共同享受知能成長的喜悅，開創美好的未來。

本公司已訂定「教育訓練管理辦法」，並依職能及專業之要求規劃相關培訓課程，以增進員工知能，提升員工整體之素質，提升經營績效，113年度相關教育訓練實績如下表：

單位:仟元

項目	班次數	總人次	總時數	總費用
1.新進人員訓練	115	626	5,008	1,567
2.專業職能訓練	182	2,133	9,833	
3.主管才能訓練	20	116	1,181	
4.通識訓練	32	3,032	6,602	
5.自我啟發訓練	6	42	51	
總計	355	5,949	22,675	

3.退休制度與其實施情形

為了增進勞工退休生活保障，加強勞雇關係，本公司依法執行退休金提撥。

▲適用舊制員工：

本公司之退休制度依據勞基法相關規定辦理，並依法按月提撥退休金存入台灣銀行，交由勞工退休準備金監督委員會管理。

▲適用新制員工：

依據勞工退休金條例，由公司按月給付薪資總額 6%提撥退休準備金，存入勞保局管理專戶。

4.勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司成立以來，有關勞資關係之一切規定措施，均依相關法令辦理。公司對於員工意見極為重視，並本著共存共榮之經營理念與明確的管理政策，內部溝通管道通暢，維持良好和諧的勞資關係。

5.個人資料保護措施

本公司重視個人資料保護，遵循「個人資料保護法」及「個人資料保護法施行細則」，訂定「個人資料保護政策與規範管理辦法」，以維護個人資訊之安全，於業務經營、運作管理之必要範圍內，妥善處理、利用所提供之個人資料，予以保護措施；其保護範圍包含本公司組織所涵蓋之所有單位、員工及客戶、協力廠商，所屬員工皆應遵守本公司制定之個人資料保護政策與規範，保護單位與部門內所產生或經手的各種形式（含書面或電子）之個人資料。本公司為更有效管理個人資料相關風險，設立個資管理小組，由總經理室負責執行與監督，並要求全員簽署「個資保護聲明及個資蒐集使用處理同意書」。個人資料保護法及政策已納入新進人員訓練培訓課程內容，2024年新進人員教育訓練涵蓋率100%。

◆個人資料保護政策

- 1.公司只會基於管理目的，在合理必要範圍內處理個人資料。
- 2.清楚告知個人，將以何種方式使用他們的個人資訊。
- 3.依法處理相關且適當的個人資訊。
- 4.維持一份組織處理的個人資訊類別清單。
- 5.僅基於法律或管制規定的要求或合法的組織目的來保留個人資料。
- 6.尊重個人對他們個人資訊的相關權利，包括標的存取權。
- 7.維護所有個人資料的安全。
- 8.僅在有適當充分保護的狀況下，將個人資訊移轉到國(境)外的地方。
- 9.發展和實行個人資料管理系統，讓政策落實。
- 10.在適當之處確認內部和外部的利害關係人，以及這些利害關係人涉及組織個人資訊管理系統治理的程度。
- 11.確認對個人資料管理系統有特定職責且承擔責任。

(二)工作環境與員工人身安全保護措施

本公司鑑於工作環境與員工人身安全保護措施之重要性。以ISO之管理系統展開重大環境考量面、職業安全衛生風險控制，利用目標及方案管理，進行優先改善；而較低之風險則運用作業管制方式予以控管，經由良好運作改善之後，均獲得明顯的成效與控管，本公司之重大目標及管理方案彙整如下：

編號	目標/標的	方案	現況說明	執行情形
1	空污防治	空氣汙染防治零缺失	廢氣設備加強維護	1.廢氣洗滌塔依操作記錄表執行查核。 2.洗滌塔內部填充層與除霧層拉西環更換及整修。 3.集塵機濾袋更換及年度保養整修。 4.集塵機排灰裝置改善。

編號	目標/標的	方案	現況說明	執行情形
2	節約能源	用電量管 控降低1%	進行設備 效率提升	1.單位面積產量用電量分析查核 2.空壓系統節能改善。 (1)乾燥機過濾系統節能改善 (增加濾材面積減少壓損提升效率) (2)鑽孔機空壓節能改善。 (控制機台無效耗損空壓節能) 3.高馬力一般馬達更換高效馬達節能。 (更換 IE3 馬達效率提升節能) 4.高馬力水泵浦節能改善。 (水泵浦銅葉輪更換 SUS 葉輪及調整)
3	廢水排放	符合環保 法規(水污 染防治法) 外部稽核 缺失件數 0 件	廢水設備 加強維護	1.每月依廢水處理設備維護保養表執行定期保養。 2.廢水污染源查核。 3.廢水場攪拌機整修修繕。 4.廢水場槽體整修修繕。 5.廢水放流砂濾及活性碳塔整修修繕。
4	零災害	工安事件 發生件數 (不含交通 意外事故)	經事故分 析與調 查,採取 必要防範 措施	1.遵守職業安全衛生法及相關法規。 2.依 109 年度職業安全衛生管理計畫辦理。 3.依 109 年度自動檢查計畫辦理。 4.依 ISO45001 職業安全衛生管理系統作業。 5.事故通報單究因檢討。 6.職業災害統計月報表改善。
5	合格率 100%	消防設備年 度檢修申報	確保廠內 消防安全 及預防災 害	1.委託領有消防設備師(士)進行檢查。 2.配置防火管理人進行相關管理。 3.全廠人員配合檢修作業。 4.承攬商定期保養。
6	合格率 100%	作業環境檢 測	為掌握作 業環境實 態及評估 勞工暴露 狀況	1.委託中央主管機關公告之認證機構。 2.制訂勞工作業環境(含採樣策略)之監測計畫。 3.召開監測評估小組會議。 4.依計畫執行作業環境監測。 5.監測結果上網申報。

■後續對環境及職業安全衛生促進活動

1.有害物質限用(ROHS)推動

RoHS 在 95 年 7 月 1 日正式生效,銷售到歐盟的產品不得含有鉛、鎘、汞、六價鉻、多溴聯苯及多溴二苯醚等六項有害物質。本公司積極推動綠色生產及採購,實現於製程,且已經配合主要客戶提出符合無有害物質之產品,獲得客戶之表揚。

2.推行清潔生產技術

本公司積極將資源充分有效利用，以減少廢棄物及降低生產成本，除改善製程及操作管理以增加回收再利用，減少廢棄物之產生。另一方面開發及選用無污染及低污染製程，以減少廢棄物。

3.職業安全衛生管理計劃

為達成零災害目標，本公司每年底擬定年度職業安全衛生管理計劃，再依據職業安全衛生管理計畫內容，制訂詳細之執行計畫，並由事業單位依計畫時程和內容確實執行，再透過稽核制度發掘執行缺失，於每三個月之安全衛生委員會或勞資會議，修正職業安全衛生管理計畫。年度時再依安全衛生委員會決議事項，訂定明年度之職業安全衛生管理計畫，再執行，再稽核、檢討、再修正計畫等，不斷透過 PDCA 手段，逐年降低事業單位之危害風險，達成零災害最終目標。

4.實施自動檢查

員工在面對不同的作業環境、製程、操作與作業時，可能會因為不安全的作業、設備或管理等因素，而造成身體的傷害，為此，本公司乃積極推動自動檢查，期能藉由此一措施的推動，發現潛在之危害因素，力求改善，有效控制。

本公司自動檢查的項目，包括設備、原物料使用、作業環境、作業機械與機動車輛等。其中，設備方面包括緊急供電設備、消防供水系統、鍋爐、局部排氣、高低壓電器設備等，機械則包括堆高機、升降機、一般車輛等。

5.現場作業環境測定

本公司實施作業環境測定時，均擬定含採樣策略之作業環境測定計劃，從基本資料蒐集、原物料、製程流程、危害物清查開始進行，並透過觀察、訪談記錄、調查的方式，規劃相似暴露群，然後，再針對最大可能暴露者實施採樣；測定之項目，包含游離輻射、二氧化碳(CO₂)、噪音、有機溶劑(丁酮、己烷、丙酮、乙二醇丁醚)、特定化學(硫酸、鎳、錳(Mn))、粉塵、鉛(Pb)等。

6.員工人身安全的保護措施

依現場製造部門製造程序作業別，擬訂作業人員防護器具備置與使用規定；著重於眼部與臉部防護、呼吸防護、手部防護、身軀防護、聽力防護等防護具之防護具形式、使用時機、使用方法及注意事項，提出相關實際使用照片解說與規定。另針對化學危害物質，制訂「危害通識計畫」並為宣導、教育所有員工在廠內處置或使用各種危害物質，有一基本潛在危害之認識，以預防危害之發生。

7.健康關懷與管理

依照「勞工健康保護規則」分別實施一般作業與特別危害作業之健康檢查，檢查項目包括胸部 X 光、血壓、尿液、血液及生化血清檢查等。對於游離輻射、有機溶劑、特定化學物質等特別危害健康之作業工作人員進行聽力障礙、肺功能等多項特殊健康檢查，經健康檢查結果後實施分級管理，並針對有異常同仁，由駐廠醫師與健檢醫院辦理衛教活動，落實健康保健。

(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(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

處分日期	處分字號	違反法規條文暨內容	處分內容	目前及未來可能發生之估計金額	因應措施
113.8.6	府勞條字 1130213665 號	勞基法第 32 條第 2 項單月延長工作時間超過法令上限 46 小時	裁處罰鍰 新台幣 100 仟元	新台幣 100 仟元	1.積極增補人力缺口 2.新增 E-HR 系統管控加班工時，並改採加班採預報制，主管簽核時顯示累計加班時數超時警示，達到事前管控人員加班工時。
114.1.16	府勞檢字第 1140014094 號	勞基法第 32 條第 2 項單月延長工作時間超過法令上限 46 小時	裁處罰鍰 新台幣 150 仟元	新台幣 150 仟元	1.積極增補人力缺口 2.新增 E-HR 系統管控加班工時，並改採加班採預報制，主管簽核時顯示累計加班時數超時警示，達到事前管控人員加班工時。

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：

1.資安管理架構：

資安辦公室負責統籌並執行公司資訊安全政策，宣導資訊安全訊息，提升員工資安意識，並不定期進行內部資訊安全檢查。組織運作模式-採 PDCA (Plan-Do-Check-Act) 循環式管理，確保可靠度目標之達成且持續改善。

2.資訊安全政策

保護公司資訊資產安全，降低因內部或外部之蓄意或意外之各種威脅與破壞，以維持業務營運持續運作並符合相關法令及法則之要求。

資訊安全管理基於以下三點面向：

- ▶機密性：適當保護資訊資產，讓資訊資產均為合法使用。
- ▶完整性：維持資訊資產內容的正確與完整。
- ▶可用性：確保資訊資產能隨時提供使用。

3.具體管理方案及投入資通安全管理之資源

項目	方案說明
網路安全	1.持續強化網路防火牆與網路控管，防止電腦病毒與惡意程式擴散。 2.加密式虛擬私人網路(SSL VPN)。 3.導入雙重驗證身分識別機制。
郵件安全	1.防護 APT 功能(Advanced Persistent Threat)。 2.病毒與惡意程式防護。 3.阻擋垃圾郵件、釣魚郵件、間諜程式、郵件炸彈、跳板發送等威脅。
端點防護	1.重要電腦、核心系統建置端點偵測與回應機制，加強惡意軟體行為監控。 2.作業系統定期更新、漏洞修補。 3.建置機台入廠掃毒機制。 4.USB 權限制。
資安教育訓練	1.加強內部宣導、規劃社交工程演練等預防措施，藉此提升全體員工之資安意識。 2.資安人員不定期參與各項資訊安全的研討會。 3.員工電腦開機時自動顯示資安宣導文件。

▶投入資安管理資源：設置資安專責組織、加入資安情資分享組織 TWCERT。

(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：無此情形。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
借款合同	中國信託銀行	113.05.31~114.05.31	營運週轉	無
借款合同	上海銀行	113.08.11~114.08.11	營運週轉	無
借款合同	台北富邦銀行	113.10.22~114.10.22	綜合額度	無
借款合同	台新銀行	113.03.31~114.03.31	營運週轉	無
借款合同	彰化商業銀行	113.12.31~114.12.31	綜合額度	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析及風險事項

一、財務狀況

(一)財務狀況比較分析

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度	112 年度	差異	
				金額	變動比率
流動資產		2,586,785	2,180,013	406,772	18.66%
不動產、廠房及設備		1,246,384	1,125,359	121,025	10.75%
無形資產		5,491	5,696	(205)	-3.60%
其他非流動資產		51,575	36,181	15,394	42.55%
資產總計		3,890,235	3,347,249	542,986	16.22%
流動負債		1,679,578	1,202,077	477,501	39.72%
非流動負債		7,707	9,412	(1,705)	-18.12%
負債總計		1,687,285	1,211,489	475,796	39.27%
普通股股本		509,805	512,030	(2,225)	-0.43%
資本公積		476,279	550,587	(74,308)	-13.50%
保留盈餘		1,221,606	1,137,687	83,919	7.38%
其他權益		(4,740)	(64,544)	59,804	-92.66%
權益總計		2,202,950	2,135,760	67,190	3.15%
變動比例達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元之分析說明： <ol style="list-style-type: none"> (1)其他非流動資產：遞延所得稅資產增加。 (2)流動負債：應付帳款、應付費用及設備款等增加。 (3)負債總計：應付帳款、應付費用及設備款等增加 (4)其他權益：發行限制員工權利新股，認列員工未賺得酬勞減少。 					

(二)最近二年度財務狀況重大變動之影響與未來因應計畫：

本公司近二年度財務狀況發生重大變動項目，係屬正常營運活動所產生之影響。

二、財務績效

(一)財務績效比較分析

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度	112 年度	差異	
				金額	變動比率
營業收入淨額		3,615,755	2,892,409	723,346	25.01%
營業成本		3,035,751	2,385,818	649,933	27.24%
營業毛利		580,004	506,591	73,413	14.49%
營業費用		331,919	290,168	41,751	14.39%
營業淨利		248,085	216,423	31,662	14.63%
營業外收入及支出		16,977	17,055	(78)	-0.46%
稅前淨利		265,062	233,478	31,584	13.53%
所得稅費用		28,706	29,358	(652)	-2.22%
本期淨利		236,356	204,120	32,236	15.79%
其他綜合損益(稅後淨額)		673	1,301	(628)	-48.27%
本期綜合損益總額		237,029	205,421	31,608	15.39%

變動比例達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元之分析說明：

(1)營業收入淨額：主因受到伺服器市場需求增加，客戶下單及拉貨動能成長所致。

(2)營業成本：營收成長使生產投入增加所致。

(二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

本公司依據總體經濟環境變化、產業動向及公司未來之發展方向，預期未來一年度銷售數量維持穩定，因應營運所需，本公司訂定適當之財務規劃，以支應資金之需求。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動情形分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	差異	
			金額	變動比率
營業活動	399,306	495,638	(96,332)	-19.44%
投資活動	(277,763)	(243,155)	(34,608)	14.23%
籌資活動	(227,285)	(436,388)	209,103	-47.92%
增減比例變動達百分之二十以上者之分析說明： (1)籌資活動減少：113 年度發放現金股利減少。				

(二)最近年度流動性不足之改善計畫

本公司業務處於穩定波動，未來趨於逐步成長，對於資金需求將以自有資金支應，流動資產佔流動負債比率為 154%，流動情形良好。

(三)未來一年現金流動性分析

本公司擬增建廠房以期初現金加上 114 年度業績及獲利之營業活動淨現金流入及發行可轉換公司債與現金增資，足可支應增添機器設備與增建廠房之額外資金需求，因此未來一年現金流動性尚屬無虞。

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、其獲利或虧損之主要原因與其改善計畫及未來一年投資計畫：

(一)本公司之轉投資政策及虧損之主要原因、改善計畫：

本公司原透過第三地薩摩亞子公司間接投資中國子公司昆山博好智貿易有限公司，於 108 年 9 月配合組織架構調整將第三地薩摩亞子公司註銷，變更為直接投資大陸公司，昆山博好智 113 年度諮詢服務收入及獲利較 112 年度略增。

(二)未來一年投資計畫：無。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項

(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

風險項目	對公司損益之影響及未來因應措施
利率	<p>本公司與多家金融機構往來，借款利率 113 年度及 112 年度多為 5.19%~6.03%及 4.77%~6.16%。113 年度與 112 年度之利息費用佔營收分別為 0.35%及 0.38%，比重不大，故利率變動對本公司損益之影響有限。本公司隨時評估市場利率變化情形，並與金融機構建立密切良好往來關係，適時爭取最適利率並以短中長期融資額度搭配使用，以降低利息支出。</p>
匯率	<p>本公司係以外銷為主，匯率之變化與走勢對年度損益有相當影響，為減低對營運損益之衝擊，本公司主要收入及支出係以外幣計價，故部份資產及負債具有自然避險之效果，並利用外匯操作將匯率變動風險降至最低，本公司 113 年度及 112 年度兌換利益及損失淨額佔營業收入淨額分別為 0.04%及 0.15%，對公司損益影響有限。為避免匯率大幅波動對公司造成影響，本公司會定期檢視外幣部位狀況，並參考市場匯率狀況及未來可能之走勢，主動採取必要之因應措施，擬訂避險策略，適時調整外幣部位，以規避匯率風險。</p>
通貨膨脹及經濟預測	<p>根據台灣經濟研究院相關資料：</p> <p>國際情勢：</p> <p>觀察近期國際經濟情勢，在美國方面，受惠於年末消費旺季與庫存回補的需求，新訂單指數、生產指數及存貨指數轉好，使得 12 月 ISM 製造業採購經理人指數(PMI)較上月走揚，不過仍處於衰退區間。在歐元區，工業信心指數與消費者信心指數均有所惡化，僅服務業信心指數有所回升，令 12 月綜合經濟觀察指標(ESI)較 11 月下滑，顯示整體景氣仍未見改善。在日本，隨著生產與需求指標降幅收斂，就業指數表現強勁，使得 12 月製造業 PMI 較上月走揚，但仍處於榮枯線之下。在中國，儘管 12 月製造業活動仍維持擴張區間，但出廠價格、生產預期等指標下滑，導致生產與從業人數指數下降，12 月製造業 PMI 較上月回落。東南亞方面，12 月東協製造業 PMI 為 50.7 點，較 11 月數值下滑 0.1 個百分點，主要係積壓訂單增加與企業對未來前景樂觀看法轉弱。</p> <p>國內情勢：</p> <p>首先在對外貿易方面，受惠於人工智慧(AI)與新興應用商機維持熱絡，年底旺季需求湧現，加以農曆春節長假將屆引發提前出貨效應，電子及資通產品出口年增率續成長，惟比較基期已高，年增率較上月相比略為縮減，使得 12 月出口年增率由上月的 9.68%縮減為 9.19%，受惠 AI 供應鏈之分工運作及出口衍生需求，積體電路與資通產品進口續強，令進口年增率則由上月的 19.74%擴增為 30.40%。累計 2024 年全年出口較 112 年成長 9.86%，進口亦成長 12.18%，總計 113 年全年出超金額為 806.25 億美元，衰退 0.20%。</p> <p>國內生產方面，受惠於農曆春節前備貨效應，加上資訊電子產業生產動能續強，使得 12 月製造業生產指數 109.01，較上月成長 6.21%，與 112 年同月相比成長 20.79%。就細部產業來看，因人工智慧、高效能運算及雲</p>

風險項目	對公司損益之影響及未來因應措施
通貨膨脹及經濟預測	<p>端資料服務等需求持續強勁，激勵資訊電子產業生產動能續強。傳產方面，除機械設備業表現較好外，基本金屬業、化學材料及肥料業、汽車及零件業等產業的生產表現仍呈衰退。總計 113 年工業生產年增 11.45%，其中製造業成長 11.93%。</p> <p>物價方面，蔬菜價格受先前風災豪雨及低基數影響，致整體食物類價格由 11 月 3.82% 擴增至 12 月 4.05%，對總指數影響 1.10 個百分點，較上月增加 0.06 個百分點。惟衣著類及教養娛樂類價格增速放緩，抵銷整體 CPI 年增率上升幅度。12 月整體 CPI 年增率由 11 月 2.08% 擴增至 2.10%，惟核心 CPI 年增率由 11 月 1.73% 縮減至 1.65%；PPI 方面，儘管石油及煤製品、燃氣、食品及飼品等價格下跌，然受到農產品、電子零組件、化學材料及其製品等價格上漲影響，令 113 年 12 月整體 PPI 年增率擴大，從 11 月的 1.07% 擴增至 12 月的 2.92%。累計 2024 年全年 CPI 年增率 2.18%，PPI 年增率為 1.35%，CPI 年增率連續三年超過 2% 以上。</p> <p>在國內金融市場方面，市場資金環境穩定，113 年 12 月金融業隔夜拆款利率最高為 0.828%，最低為 0.813%，加權平均利率為 0.820%，較上月下降 0.001 個百分點，較 112 年同月增加 0.134 個百分點。股市方面，儘管美國聯準會如金融市場預期降息一碼，但利率預估點陣圖顯示 114 年降息的減緩速度超過市場預期，令美股短期表現承壓，然台股基本面仍穩健，使得股市依然處於高檔震盪，台灣加權指數 12 月底收在 23,035.10 點，上漲 3.47%，平均日成交量為 3,610.10 億元。匯率方面，聯準會放慢降息的幅度超出金融市場預期，令國際美元走揚，新台幣隨亞幣一同承壓，加以外資於下半月賣超台股，並於匯市大舉匯出，令新台幣 12 月表現偏貶，月底匯率收在 32.781 美元，貶值 0.99%。</p>

(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

本公司一向秉持專注本業及務實原則經營事業，財務政策以穩健保守為原則，並無從事高風險、高槓桿之投資，本公司從事資金貸與之對象為轉投資之子公司，主要是針對其營運需求，提供短期資金融通。另本公司截至年報刊印日止，並無從事資金貸與他人或背書保證及衍生性商品交易之情事。未來若有相關作業，將依本公司「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程」等管理辦法，並考量財務業務需要辦理。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

1.未來研發計畫如下

(1)技術層次

區分	技術水準	
線寬/線距	3mil/3mil 2mil/2mil	量產技術 R&D 技術
板厚	≤6.35mm >6.35mm~8.0mm	量產技術 R&D 技術
鑽孔直徑	6 mil 4.7 mil、4.0 mil	量產技術 R&D 技術
雷射盲/埋孔直徑	4mil 3mil	量產技術 R&D 技術
板厚/通孔孔徑縱橫比	24：1 36：1	量產技術 R&D 技術
層間對準度	±3mil ±2mil	量產技術 R&D 技術
BGA Pitch	0.4mm 0.32mm	量產技術 R&D 技術
HDI 疊構	3+N+3(3 階孔疊孔) Any layer	量產技術 R&D 技術
銅厚	≤3 oz 4 oz~5oz	量產技術 R&D 技術
盲撈深度控制	±4mil ±3mil	量產技術 R&D 技術
背鑽深度控制	±3mil ±2mil	量產技術 R&D 技術
阻抗控制	±8% ±5%	量產技術 R&D 技術

(2)研究發展

- 持續開發測試新世代 Ultra-Low loss 與新世代反轉銅，及 Hyper ultra-low loss 材料與低粗糙銅箔匹配性研究。
- 持續進行低粗糙銅箔壓合前處理與新材料製程匹配技術建立。
- 持續在多次電鍍產品之厚度均勻控制處理技術能力建立
- 新世代 Server 與 Switch 平台應用之材料推薦選用規則建立。
- 持續開發超高層數產品之工業應用產品開發。
- 持續在高速訊號應用 SI 與 PI 模擬技術建立與導入客戶模擬合作。
- 高層數厚板搭配應用之微孔、細線路產品能力建立。
- 高縱橫比均勻電鍍技術能力建立與應用研究。
- 新背鑽深度規格控制與精度提升技術能力建立。
- 高層數混合材料應用之多層數厚板產品技術能力建立。

2. 預計投入之研發費用

本公司預計研發部門之人事費用一年為 90,000 仟元，每年專屬儀器設備、零件等需投資 15,000 仟元，原物料件等消耗費用為 10,000 仟元，其他費用等為 5,000 仟元，合計每年須投入之研發費用共計 120,000 仟元。本公司將持續投入大量資源應用於研發工作，未來預計持續投入一定金額之研發費用，以維持本公司的核心競爭力。

估計未來研發計畫材料之投入金額如下：

新產品項目	研發計畫	預計再投入金額	完成量產時間	未來研發得以成功之主要因素
電性模擬分析技術與產學合作	電性量測技術提昇與建立資料庫及產學合作共同開發與研究(114 年度)	4,000 仟元	114 年 Q4	對未來高速材料開發與市場趨向之掌握與電性技術開發
高頻電性量測技術	高階 in-board 電性量測比對分析能力，與專責實驗室技術能力建立	3,000 仟元	114 年 Q4	建立高階 in-board 電性量測與分析模擬能力，以提高市場趨勢掌握度
高頻/高速訊號材料	建立電性材料技術資料庫及製程技術(114 年度)	3,000 仟元	114 年 Q4	高速訊號使用材料資料庫建立及與市場趨向之掌握

(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

本公司除依循國內外相關法令規範辦理外，隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情況，諮詢相關專業人士，以充份掌握並因應市場環境變化，因此國內外重要政策及法律變動對本公司財務業務應無產生重大影響。

(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

由於本公司生產之 PCB 普遍應用於目前科技產品及 3C 產品上，故科技改變及產業變化對本公司有不小之影響。本公司不斷地提升生產技術，加強生產及製程管理，提高生產力及產品良率，開發利基產品，並隨時視終端產品市場供需變化情形調整產品策略，以降低科技改變及產業變化對本公司財務業務面之衝擊與影響。

美國主導的關稅壁壘下，雖然本公司無直接出貨美國的量產產品，但是終端客戶面臨不同產地的關稅問題，成本轉嫁給客戶之餘，也可能造成終端客戶需求的變動，本公司會持續地關注，妥善的回應客戶的要求，減少產業變化對本公司財務業務面之衝擊與影響。

本公司資通安全風險管理，請參閱本年報第 75 頁「六、資通安全管理」說明。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司自成立以來，即秉持誠信踏實的經營原則，重視公司的形象，且遵守相關法令規定，同時保持和諧之勞資與地方關係，故本公司目前並無因企業形象改變而造成企業危機或需進行危機管理之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司截至年報刊印日止，並未有進行併購之計畫，惟將來若有併購計畫時，將秉持審慎評估之態度，考量併購是否能為公司帶來具體綜效，以確實保障公司利益及股東權益。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司 114 年初至年報刊印日為止，擴充廠房及增購機器設備增進產能，效益尚符合預期。

(九)進貨及銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1.銷貨集中風險評估及因應措施

本公司 113 年度及 112 年度前三大銷貨客戶佔本公司營業收入淨額約 43% 及 35%，故無銷貨集中之風險疑慮。本公司主要銷售對象均為國內外上市上櫃知名大廠或其轉投資公司，且為該領域排名屬一屬二之優良公司，客源穩定且訂單分散，因此除與現有客戶群維持良好的合作關係外，本公司同時亦積極開發新的應用與新的客戶群，故無過度集中之風險存在。

2.進貨集中風險評估及因應措施

本公司所需之主要原料，除了客戶指定使用之特殊規格用料，要求客戶事先提供預估訂單給供應商安排產能之外，本公司也會要求供應商依本公司平常使用之規格與耗用量在該公司作適當數量的庫存，公司亦備有安全庫存且多數原料大多具備兩家以上之供應商，因此並無進貨集中或生產缺料之風險。

(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

本公司最近年度及截至年報刊印日止董事或持股超過百分之十之大股東，股權並無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日止並無經營權改變之情形，故不適用。

(十二)本公司之董事、總經理、實質負責人、持股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，其係爭事實、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

1.本公司風險管理之組織架構

本公司已組織風險管理專案編組並訂定風險評估規範，整體風險管理政策係以預防為主要目標，為確保公司人員、財產、財務、技術、市場、安全及分散經營管理風險等功能之風險，藉由有序的風險控制及監控，因應各種突發狀況之發生期能有效落實管理以將風險衝擊降至最低。

組織名稱	權責範圍
董事會	1.訂定風險管理政策、架構及文化 2.確保風險管理機制之有效性，進行資源配置
高階管理階層 (總經理、副總經理)	1.執行董事會風險管理決策 2.協調跨部門之風險管理互動與溝通
各主管處	1.彙整風險管理活動執行結果 2.協助與監督所屬單位進行風險管理活動 3.視環境改變決定風險類別並建議承擔方式 4.進行風險調整後之績效衡量與協調

註：1.範圍：本作業適用於各類資產與人員保險及經營風險控管等事項之辦理。

2.權責：

- (1)業務處：負責業務策略、出口管制、成品資產...等風險評估及管控。
- (2)財會處：負責財務運作...等風險評估及管控。
- (3)資材部：負責原物料市場、財產保險...等風險評估及管控。
- (4)管理部：負責環境自然災害、火災風險、人員安全...等風險評估及管控。
- (5)品保處：負責品質質量、產品責任..等風險評估及管控。
- (6)工程技術中心：負責製程技術...等風險評估及管控。
- (7)製造處：負責製作設備使用、人員操作...等風險評估及管控。
- (8)資訊室：負責各管理系統、資訊系統...等風險評估及管控。

3.作業內容：

- (1)保險作業：公司人員、各類財產保險及交易風險保險，依各相關單位負責辦理投保。
- (2)財務風險管理：
 - A.對第三人之資金借貸及保證，依本公司『資金貸與他人作業程序』、『背書保證作業程序』辦理。
 - B.對財務操作及投資評估，依『從事衍生性金融商品交易處理程序』及『取得或處分資產處理程序』辦理。
- (3)經營風險管理：
 - A.為確保債權安全，客戶信用管理依『客戶信用管理辦法』辦理。
 - B.為確保公司永續經營及持續獲利，應依『經營計劃管理辦法』 規劃公司目標、檢視計劃達成可行性及因應對策。
- (4)公司經營風險評估管理：
 - A.依據『經營計劃管理辦法』，各部門主管經討論並制定 SWOT 分析及經營方針後，每年 12 月各部門需做風險評估。
 - B.有關環安、人力資源、資訊、資材、品保、工程、財務、業務、製造等應依據SWOT分析提出「風險評估表」，評估項目分數大於(>)12分，該部門主管必須提出「優先改善風險表」。各部門管理需做風險評估，每年做定期評審。

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>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區

『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：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：不適用。

四、其他必要補充說明事項：無。

五、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二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。

博智電子股份有限公司



董事長：張永青

