

股票代碼：2316



楠梓電子股份有限公司  
WUS PRINTED CIRCUIT CO., LTD.

一一四年度年報  
2025 ANNUAL REPORT

中華民國一一五年四月三十日刊印

查詢本年報之網址 | 公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

公司網址：<http://www.wus.com.tw>

一、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	代理發言人
姓名	呂淑芬	陳其男
職稱	副總經理	行政管理處處長
聯絡電話	(07) 361-2116	(07) 361-2116
電子郵件信箱	investor@wuspc.com	

二、總公司及工廠之地址及電話：

總公司地址：高雄市楠梓區開發路 37 號

電話：(07) 361-2116 (代表號)

工廠：高雄市楠梓區開發路 37 及 39 號、經二路 11 號、經四路 21 號、  
經五路 22 號、中二街 11 號

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

股票過戶機構名稱：統一綜合證券股份有限公司股務代理部

地址：臺北市松山區東興路 8 號地下一樓

網址：<http://www.pscnet.com.tw>

電話：(02) 2746-3797

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：劉裕祥會計師、郭麗園會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：高雄市前鎮區成功二路 88 號 3 樓

網址：<http://www.deloitte.com.tw>

電話：(07) 530-1888

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所及查詢該海外有價證券資訊之方式：  
無

六、公司網址：<http://www.wus.com.tw>

# 目 錄

壹、致股東報告書	1-3
貳、公司治理報告	4-37
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	
二、公司治理運作情形	
三、會計師公費資訊	
四、更換會計師資訊	
五、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	
六、董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形	
七、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或配偶、二親等以內之親屬關係之資料	
八、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	
參、募資情形	38-41
一、資本及股份	
二、公司債辦理情形	
三、特別股辦理情形	
四、海外存託憑證辦理情形	
五、員工認股權憑證辦理情形	
六、限制員工權利新股辦理情形	
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	
八、資金運用計畫執行情形	
肆、營運概況	42-51
一、業務內容	
二、市場及產銷概況	
三、從業員工	
四、環保支出資訊	
五、勞資關係	
六、資通安全管理之資訊揭露	
七、重要契約	
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險事項	52-55
一、財務狀況比較分析表	
二、財務績效	
三、現金流量	

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

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

六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項之分析評估

七、其他重要事項

## 陸、特別記載事項-----56

一、關係企業相關資料

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形

三、其他必要補充說明事項

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

# 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生，大家好：

114年全球及台灣PCB產業受AI伺服器與高速運算（HPC）強勁需求驅動，迎來結構性成長，全球產值上看830億美元，台灣產值突破9,000億台幣，年增逾12%。本公司也因應產品發展的趨勢，逐步提高AI相關產品的比重，114年下半年隨著客戶需求增加，使得PCB廠營收較113年同期成長，114年全年PCB廠營收成長逾30%，雖然全年度仍為虧損，惟虧損已較去年減少。

## 一、114 年度營業結果

### (一) 114 年度營業計畫實施成果

#### 1. 營業績效部分

(個體)

項 目	114 年度		113 年度		增加(減少)
	金額	%	金額	%	金額
	營業收入	\$2,969,617	100	\$2,274,914	100
營業成本	3,122,490	105	2,627,953	115	494,537
營業毛損	(152,873)	(5)	(353,039)	(15)	200,166
營業費用	322,752	10	285,902	13	36,850
營業淨損	(475,625)	(15)	(638,941)	(28)	163,316

單位：新台幣千元

(合併)

項 目	114 年度		113 年度		增加(減少)
	金額	%	金額	%	金額
	營業收入	\$3,740,116	100	\$3,332,053	100
營業成本	3,757,675	100	3,490,575	105	267,100
營業毛損	(17,559)	-	(158,522)	(5)	140,963
營業費用	475,918	13	405,485	12	70,433
營業淨損	(493,477)	(13)	(564,007)	(17)	70,530

單位：新台幣千元

本公司除積極拓展新客源增加訂單外，節流方面也持續控管成本，並提升生產效率及品質，以增加公司生產效益及競爭力。

#### 2. 營業外損益部分

114 年度個體及合併營業外收入分別為 34.6 億元及 37.1 億元較 113 年度分別增加 18.2 億元及 21.1 億元，主係因 114 年有處分轉投資股份產生之處分利益。

3. 綜上所述，本公司 114 年稅後淨利約 24.27 億元，稅後每股淨利 13.38 元。

## (二)資產負債狀況說明

114 年底個體及合併資產分別為 179.99 億元及 184.26 億元，個體及合併負債比率分別為 30%及 32%，114 年底個體及合併權益均為 125.76 億元，扣除子公司持有本公司股數換算約當發行股數後之每股淨值為 69.31 元，財務結構及償債能力仍維持穩健，故整體而言，公司財務狀況尚稱健全。

## (三)研究發展狀況

為加強公司之競爭力，114 年度投入之研究發展支出佔個體及合併營收比例均約 2%。

## 二、115 年度營業計畫概要及未來公司發展策略

115 年將是台灣 PCB 產業的關鍵年，面對 AI 應用爆發、地緣政治變化與永續轉型三大挑戰，我們必須做好準備才能在原有的基礎上繼續維持成長。也因 PCB 景氣續強，成長動能集中 AI 相關的上下游區塊，面對 AI 高層數、高頻高速以及高階 HDI 需求，也迫使我們需加速透過擴充產能、升級製程來回應。另也因 AI 需求熱度從 PCB 上游發動，高階玻纖布、銅箔基板（CCL）等供不應求，推升材料成本，115 年下游 PCB 廠恐持續面臨「搶料大戰」，這也是我們要面臨的課題。AI 已重新定義 PCB 產業角色，從過去的景氣循環型產業，轉向以規格、材料與技術驅動的結構性成長，未來競爭將更集中於高附加價值環節。AI 這波浪潮仍會持續。本公司面對客戶的需求增加，已持續增加資本支出來因應，期許 2026 年能突破過往，提高營收使公司轉虧為盈。茲將本公司 115 年的發展策略概述如下：

### (一)市場策略

- 1.持續提高 AI 及高效能運算相關應用市場的佔比。
- 2.加強與客戶合作強度，穩固通訊市場佔比。
- 3.持續積極發展利基市場與拓展地緣政治市場的訂單。

### (二)投資及管理方向

- 1.持續推動導入智能製造及提高自動化程度。
- 2.持續加強精實管理，提升個人作業價值。
- 3.優化生產流程，強化製程能力，以提高產品良品率，穩定產品品質，增進客戶滿意度。

## 三、有關外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

全球 PCB 產業正處於 AI 技術驅動的高速發展期，但同時面臨複雜的地緣政治、嚴格的綠色法規及材料成本波動等挑戰，整體經營環境朝向「高值化、低碳化、在地化」轉型，技術壁壘與環保合規成為核心競爭力。為因應地緣政治風險，台廠加速佈局泰國等東南亞產能，台商兩岸 PCB 產值雖高，但泰國新聚落已成型，形成新的供應體系。PCB 廠商將透過「深化智慧製造」、「拓展東南亞區域以分散地緣風險」及「提升綠色競爭力」來因應環境變局，以維持全球領先的技術與供應鏈韌性。PCB 行業的競爭已從單一制造能力轉向技術、供應鏈、綠色發展等綜合能力的較量。面對時代機遇與錯綜複雜的宏觀變局，技術的躍遷、供應鏈全球化與綠色低碳轉型已成為不可逆轉的變革主線，我們將持續關注市場的動態，並適時地採取靈活的戰略應對措施，持續在技術上創新並確保其與成本控制間的良好平衡，以期在變革中把握發展機遇。

雖然全球仍有許多影響產業市況的不確定因素存在，公司的經營團隊仍將以誠信、謹慎的態度來因應市場的挑戰，繼續踐行“成長、長青、共利”的經營理念，期盼能在競爭激烈的產業中創造優勢，希望各位股東能繼續給予支持與指教。

董事長：



徐 漢 忠

總經理：



陳 志 康

## 貳、公司治理報告

### 一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

#### (一)董事

##### 1、董事資料

115年4月14日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份	主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)				股數	持股比例(%)	職稱	
董事長	中華民國	港中龍投資(股)公司		112.6.16	三年	97.06.13	9,373,111	5.13	9,373,111	5.13	-	-	-	-	-				
	中華民國	代表人：徐漢忠	男 71~80歲				400,653	0.22	400,653	0.22	-	-	-	-	正修工專	註1	無	無	無
董事	中華民國	林明彥	男 71~80歲	112.6.16	三年	95.06.15	137,700	0.08	137,700	0.08	-	-	-	-	中興大學	註2	無	無	無
董事	中華民國	黃新鎮	男 61~70歲	112.6.16	三年	109.6.16	0	0	0	0	-	-	-	-	專科畢、滬士電子股份有限公司董事	無	無	無	無
董事	中華民國	陳志康	男 51~60歲	112.6.16	三年	97.06.13	344,250	0.19	344,250	0.19	-	-	-	-	成功大學	註3	無	無	無
董事	中華民國	節能互利(股)公司		112.6.16	三年	95.06.15	24,831,693	13.59	23,831,693	13.04	-	-	-	-	-				
	中華民國	代表人：呂淑芬	女 51~60歲				326,867	0.18	326,867	0.18	-	-	-	-	東海大學	註4	無	無	無
董事	中華民國	吳月珍	女 61~70歲	112.6.16	三年	100.06.10	1,156,680	0.63	1,156,680	0.63	-	-	-	-	東吳大學	註5	無	無	無
獨立董事	中華民國	賴建宏	男 51~60歲	112.6.16	三年	106.6.14	0	0	0	0	-	-	-	-	政治大學經營管理及法律學碩士	註6	無	無	無
獨立董事	中華民國	林嘉宏	男 51~60歲	112.6.16	三年	106.6.14	0	0	0	0	-	-	-	-	美國橋港大學工商管理碩士	註7	無	無	無
獨立董事	中華民國	楊世斌	男 80歲以上	112.6.16	三年	106.6.14	0	0	0	0	-	-	-	-	美國西北大學電機博士	註8	無	無	無

註1：港中龍投資(股)公司董事長  
逸光興業(股)公司董事長

註2：WUS Group(B.V.I)Holdings Co.,Ltd.董事  
WUS Printed (Singapore) Pte., Ltd.董事  
滬士電子(股)公司董事

註3：楠梓電子股份有限公司總經理  
WUS Printed Circuit (Singapore) Pte., Ltd.董事長兼總經理  
永績投資(股)公司董事長兼總經理

註4：WUS Group Holdings Co.,Ltd.董事  
港中龍投資(股)公司董事

註5：昆山先創電子有限公司監事  
註6：永旭聯合會計師事務所會計師  
偉康科技股份有限公司董事

註7：台灣玻璃工業(股)公司執行長  
台玻成都玻璃有限公司董事長  
台玻安徽玻璃有限公司董事長  
台玻漢中硅砂有限公司董事長  
台玻青島玻璃有限公司董事  
台玻華南玻璃有限公司董事  
台玻成都玻璃有限公司董事

註8：東訊股份有限公司董事  
NATURAL BEAUTY BIO-TECHNOLOGY, LTD.獨立董事

節能互利(股)公司董事  
昆山先創電子有限公司董事

China Electronic (B.V.I) Holdings Co., Ltd.董事長  
Centron Electronics (HK) Co., Ltd.董事  
滬照能源(昆山)科技有限公司執行董事  
WUS Group(B.V.I)Holdings Co.,Ltd.董事長  
China Electronic (B.V.I)Holdings Co., Ltd.董事  
復盛應用科技股份有限公司獨立董事  
節能互利(股)公司董事

滬照能源(昆山)科技有限公司監事  
永全商務股份有限公司董事長

台灣玻璃中國控股有限公司董事  
台玻太倉工程玻璃有限公司董事長  
台玻武漢工程玻璃有限公司董事長  
台灣汽車玻璃中國控股有限公司董事長  
青島歷花玻璃有限公司董事  
台玻天津玻璃有限公司董事  
台玻蚌埠玻璃纖維有限公司董事  
國巨股份有限公司董事

永績投資(股)公司董事

永績投資(股)公司董事  
昆山先創電子有限公司董事長  
昆山滬照貿易有限公司董事長  
WUS Group Holdings Co.,Ltd 董事長  
昆山先創電子有限公司董事

永績投資(股)公司監察人

蘆荖休閒農場股份有限公司董事長

台玻長江玻璃有限公司董事長  
台玻咸陽玻璃有限公司董事長  
台玻悅達太陽能鏡板有限公司董事長  
台灣汽車玻璃股份有限公司董事長  
台嘉玻璃纖維有限公司董事  
台玻東海玻璃有限公司董事  
台玻安徽能源有限公司監事  
神通電腦股份有限公司董事

#### 法人股東之主要股東

115年4月14日

法人股東名稱 (註1)	法人股東之主要股東 (註2)
港中龍投資(股)公司	賈幼玉(99%)、徐漢忠(0.4%)、呂淑芬(0.3%)、莊忠容(0.3%)
節能互利(股)公司	譚芸華(30%)、徐漢忠(30%)、呂淑芬(20%)、賈幼玉(20%)

註1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫法人股東名稱。

註2：填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。

註3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及其持股比例，即為出資者或捐助人名稱及其出資或捐助比率。

2、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	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
港中龍投資(股)公司 (代表人：徐漢忠)		現為本公司之董事長，具有產業及領導管理經驗，致力於印刷電路板產業領域逾 30 年，未有公司法第 30 條各款情事。	-	0
林明彥		為本公司之董事，目前除兼任本公司之子公司董事長，另擔任滬士電子(股)公司董事，具備財務、商務、產業營運及企業經營與管理實務之能力，未有公司法第 30 條各款情事。	-	0
黃新鎮		為本公司之董事，曾任滬士電子股份有限公司董事及黃石滬士電子股份有限公司總經理，擁有產業相關營運規劃經營與管理實務之能力，未有公司法第 30 條各款情事。	-	0
陳志康		現兼任本公司總經理及本公司之子公司董事長職務，另擔任復盛應用科技股份有限公司獨立董事，擁有會計師合格專業證照，具備經營企業管理實務，領導決策及財務會計等專業能力，未有公司法第 30 條各款情事。	-	1
節能互利(股)公司 (代表人：呂淑芬)		現兼任本公司副總經理及本公司之子公司董事，同時亦為節能互利(股)公司董事及港中龍投資(股)公司董事，具備財務會計及公司業務所需實務能力，未有公司法第 30 條各款情事。	-	0
吳月珍		為本公司董事，目前兼任本公司之子公司監事，曾任黃石聯虹房地產開發有限公司監事及滬士電子股份有限公司監事，具備產業相關經驗及財務會計等專業能力，未有公司法第 30 條各款情事。	-	0

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獨立董事家數
賴建宏		擁有會計師及企業評價師合格專業證照，現任永旭聯合會計師事務所執業會計師。 為本公司獨立董事，現為審計委員會及薪資報酬委員會召集人，在其會計資訊及財務分析能力之專長，能提升公司治理及審計委員會監督之功能，未有公司法第 30 條各款情事。	三位獨立董事包含但不限本人、配偶、二親等以內親屬： 1. 皆無擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人 2. 皆無持股 3. 皆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
林嘉宏		為本公司獨立董事及審計委員會委員成員，目前任職於台灣玻璃工業(股)公司董事執行長，為產學界賢達，擁有經營企業管理實務，具備領導決策及風險管理等專業能力，未有公司法第 30 條各款情事。	4. 最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務	0
楊世緘		為本公司獨立董事及審計委員會委員成員，曾任總統府國策顧問、經濟部政務次長、經濟部工業局局長等，為產學界賢達，擁有經營企業管理實務及擔任政府機關管理職務經驗，具備領導決策及風險管理等專業能力，未有公司法第 30 條各款情事。		0

### 3、董事會多元化及獨立性：

(A)董事會多元化：依據本公司「公司治理實務守則」，董事會成員組成應考量多元化，為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：一、營運判斷能力。二、會計及財務分析能力。三、經營管理能力。四、危機處理能力。五、產業知識。六、國際市場觀。七、領導能力。八、決策能力。本公司具員工身份之董事占比為 22%，獨立董事占比為 33%，本公司重視董事會成員組成之性別平等，女性董事比率目標為 20%以上，目前女性董事占比為 22%，3 位獨立董事任期年資在 9 年以下。另 3 位董事年齡在 70 歲以上，2 位董事年齡在 61~70 歲，4 位董事年齡在 60 歲以下。本公司董事會成員均有不同專業領域背景，針對董事專業領域如下：

董事姓名	多元化核心	國籍	基本組成					產業經驗及專業能力							
			性別	具有員工身分	年齡				獨立董事任期年資	財務會計	產業知識	經營管理	風險處理能力	領導決策	國際市場觀
					51   60 歲	61   70 歲	71   80 歲	80 歲 以上							
徐漢忠	中華民國	男			V				V	V	V	V	V		
林明彥	中華民國	男			V				V	V	V	V	V		
黃新鎮	中華民國	男		V					V	V	V	V	V		
陳志康	中華民國	男	V	V					V	V	V	V	V		
呂淑芬	中華民國	女	V	V					V	V		V	V		
吳月珍	中華民國	女			V				V	V		V	V		
賴建宏	中華民國	男		V				V	V		V	V	V		
林嘉宏	中華民國	男		V				V			V	V	V		
楊世絨	中華民國	男					V	V			V	V	V		

(B)董事會獨立性：獨立董事人數三人，占全體董事席次三分之一，董事間皆無具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。

(C)董事會多元化政策之具體管理目標及達成情形

管理目標	達成情形
董事會成員女性比例 20%以上	已達成
獨立董事連續任期不超過三屆	已達成

## (二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年4月14日

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率(%)	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	陳志康	男	97.06.13	344,250	0.19	0	0	0	0	成功大學	註1	無	無	無	
副總經理	中華民國	呂淑芬	女	104.01.01	326,867	0.18	0	0	0	0	東海大學	註2	無	無	無	
財會部主管	中華民國	陳其男	男	97.06.13	202	0.00	0	0	0	0	東吳大學	無	無	無	無	
治理主管	中華民國	梁潯月	女	113.11.11	0	0.00	0	0	0	0	彰化師範大學	無	無	無	無	

註1：WUS Group Holdings Co., Ltd. 董事長、WUS Group (BVI) Holdings Co., Ltd. 董事長、永續投資(股)公司董事長兼總經理、WUS Printed Circuit (Singapore) Pte., Ltd. 董事長兼總經理、China Electronic (BVI) Holdings Co., Ltd 董事、昆山先創電子有限公司董事、復盛應用科技股份有限公司獨立董事。

註2：WUS Group Holdings Co., Ltd. 董事、港中龍投資(股)公司董事、節能互利(股)公司董事、永續投資股份有限公司監察人。

註3：上述人員於前揭期間未曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職。

## (三)董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

## 1、一般董事及獨立董事之酬金：

單位：千股；新台幣千元 114年12月31日

職稱	姓名	董事酬金						A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金				
		報酬(A)		退職退休金(B)(註1)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)(註1)		員工酬勞(G)		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	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		
一般董事	港中龍投資(股)公司 董事長 代表人：徐漢忠	0	0	0	0	899	899	200	200	1,099	1,099	5,350	6,789	348	348	0	0	0	0	6,797	8,236	312
	董事 林明彥																					
	董事 黃新鎮																					
	董事 陳志康																					
	節能互利(股)公司 董事 代表人：呂淑芬																					
	董事 吳月珍																					
	獨立董事																					
獨立董事	林嘉宏									0.07%	0.07%											
獨立董事	楊世緘																					

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之責任、風險、投入時間等因素敘明與給付報酬數額之關聯性：  
本公司獨立董事執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得給付定額報酬，其報酬為新台幣54萬元/年，中途辭任者，依當月在任期間比例計算。

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：係費用化退職退休金之提列提撥金額。

## 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	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於1,000,000元	徐漢忠、黃新鎮、林明彥、陳志康、呂淑芬、吳月珍、賴建宏、林嘉宏、楊世緘	徐漢忠、黃新鎮、林明彥、陳志康、呂淑芬、吳月珍、賴建宏、林嘉宏、楊世緘	黃新鎮、林明彥、吳月珍、賴建宏、林嘉宏、楊世緘	黃新鎮、吳月珍、賴建宏、林嘉宏、楊世緘
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	-	-	徐漢忠	徐漢忠、林明彥
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	-	-	陳志康、呂淑芬	陳志康、呂淑芬
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	-	-	-	-
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	-	-	-	-
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	-	-	-	-
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	-	-	-	-
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	9	9	9	9

## 2、總經理及副總經理之酬金

單位：千股；新台幣千元 114年12月31日

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B) (註1)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等 四項總額及占稅後 純益之比例(%)		領取 來自 子公司 以外 投資 事業 或母 公司 酬金
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司		財務報告內 所有公司		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	陳志康	4,092	4,092	348	348	-	-	-	-	-	-	4,440 0.18%	4,440 0.18%	-
副總經理	呂淑芬													

註1：係費用化退職退休金之提列提撥金額

### 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)	陳志康、呂淑芬	陳志康、呂淑芬
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	-	-
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	-	-
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	-	-
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	-	-
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	2	2

### 3、分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

單位：新台幣千元 115年4月30日

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純 益之比例(%)
經理人	總經理	陳志康	-	-	-	-
	副總經理	呂淑芬				

註：本公司董事會於115年3月24日決議，擬分派114年度員工酬勞新台幣2,996,000元，全部以現金發放，惟截至刊印日止本次員工酬勞配發名單尚未決定，故員工酬勞計算係以去年配發比例估算之，去年經理人無配發員工酬勞。

### 4、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、訂定酬金之程序與經營績效及未來風險之關聯性：

(1)

單位：新台幣千元

項 目 職 稱	本公司				合併報表所有公司			
	113 年度		114 年度		113 年度		114 年度	
	總額	占稅後純益比例	總額	占稅後純益比例	總額	占稅後純益比例	總額	占稅後純益比例
董事酬金	7,998	1.03%	8,457	0.35%	9,430	1.22%	9,896	0.41%
總經理及副總經理酬金	4,383	0.56%	4,440	0.18%	4,383	0.56%	4,440	0.18%
稅後純益	777,272	-	2,427,048	-	777,272	-	2,427,048	-

(2) 依本公司章程第廿七條規定，本公司經理人其委任、解任及報酬，依照公司法第二十九條規定辦理。經理人之報酬係依其目標達成率、營運效益、公司獲利率等綜合考量後予以計算，並經由薪酬委員會評估，向董事會提出建議供其決策參考。且隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度。

(3) 本公司之獨立董事支領固定報酬，其餘董事則依本公司章程第廿九條規定，本公司年度如有獲利（即稅前利益扣除分派員工酬勞、董事酬勞前之利益），由董事會決議提撥百分之二（含）以下為董事酬勞。本公司對董事報酬的發放所考量的面相包含依其對本公司營運參與程度及績效評估、董事的操守、持續進修及重大負面事件等，並依規定提報薪酬委員會及董事會通過後辦理。

## 二、公司治理運作情形

### (一) 董事會運作情形資訊：

最近年度截至刊印日止董事會開會7次（A），董事列席情形如下：

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)(註)	備 註
董事長	港中龍投資(股)公司 代表人：徐漢忠	6	1	85.71	
董 事	陳志康	7	0	100.00	
董 事	林明彥	7	0	100.00	
董 事	黃新鎮	7	0	100.00	
董 事	節能互利(股)公司 代表人：呂淑芬	7	0	100.00	
董 事	吳月珍	7	0	100.00	
獨立董事	賴建宏	7	0	100.00	
獨立董事	林嘉宏	5	2	71.43	
獨立董事	楊世緘	7	0	100.00	

註：實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

其他應記載事項：

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

(一) 證券交易法第14條之3所列事項：不適用。

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

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

1、民國115年2月3日董事會討論本公司114年度經理人獎金發放金額案，徐漢忠董事及陳志康董事為本案之關係人，於討論及表決時迴避，其餘出席董事無異議照案通過。

2、民國115年3月24日董事會討論114年度分派董事酬勞案，徐漢忠董事、陳志康董事、呂淑芬董事、林明彥董事、黃新鎮董事及吳月珍董事均為本案之關係人，於討論及表決時迴避，其餘出席獨

立董事無異議照案通過。

三、董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：

本公司董事會於110年3月25日通過「董事會績效評估辦法」，訂定董事會每年應至少執行一次針對董事會、董事成員、薪酬委員會及審計委員會之績效評估。依本辦法董事會評鑑執行情形如下：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	114/1/1~114/12/31	董事會	董事會自評	對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修及內部控制。
		董事成員	董事成員自評	公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修及內部控制。
		功能性委員會	功能性委員會自評	(1)審計委員會績效評估：包含對公司營運之參與程度、審計委員會職責認知、提升審計委員會決策品質、審計委員會組成及成員選任及內部控制。 (2)薪資報酬委員會績效評估：包含對公司營運之參與程度、薪資報酬委員會職責認知、提升薪資報酬委員會決策品質及薪資報酬委員會組成及成員選任。

本公司114年度董事會績效自評已於115年1月10日前完成，評估結果已提送115年2月3日第一次董事會報告，相關說明如下：

- 董事會績效自評：共含五大面向，績效評估結果平均得分為95.26分(滿分100分)，顯示整體董事會運作良好。
- 董事會成員績效自評：共含六大面向，績效評估結果平均得分為98.19分(滿分100分)，董事成員給予肯定的評價。
- 審計委員會績效自評：共含五大面向，績效評估結果平均分數為99.68分(滿分100分)，3位委員給予肯定的評價。
- 薪資報酬委員會績效自評：共含四大面向，績效評估結果委員皆給予肯定的評價。

本次績效評估結果，董事及各功能性委員會成員對於各項評核指標運作評等多給予正面的評價，足以顯示董事會及各功能性委員會整體運作良好，且能充分發揮功能，符合公司治理。

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、本公司為落實公司治理並提昇資訊透明度，董事會運作均依照「董事會議事規則」，並遵循此規範召開本公司之董事會，執行情形良好，另本公司秉持誠信營運及透明之原則，設有專人處理重大訊息的揭露，以維護股東權益。
- 2、另為強化董事會職能，定期安排董事進修提升專業知識。
- 3、本公司董事會下設立審計委員會及薪資報酬委員會，本公司之審計委員會由獨立董事擔任審計委員會委員，藉以協助董事會提高公司治理績效；本公司之薪酬委員會則協助董事會評估董事及經理人之薪資報酬。

## (二)審計委員會運作情形資訊：

本公司為健全監督功能及強化管理機能，爰依法設立審計委員會。目前審計委員會成員人數為三人，由全體獨立董事組成。

### 1. 審計委員會成員專業資格及經驗

審計委員	專業資格與經驗
賴建宏	擁有會計師及企業評價師合格專業證照，現任永旭聯合會計師事務所執業會計師。 為本公司獨立董事，現為審計委員會及薪資報酬委員會召集人，具有會計資訊及財務分析能力之專長，能提供公司治理及審計委員會監督之功能，未有公司法第30條各款情事。
林嘉宏	為本公司獨立董事及審計委員會委員成員，目前任職於台灣玻璃工業(股)公司董事兼執行長，為產學界賢達，擁有經營企業管理實務，具備領導決策及風險管理等專業能力，未有公司法第30條各款情事。
楊世緘	為本公司獨立董事及審計委員會委員成員，曾任總統府國策顧問、經濟部政務次長、經濟部工業局局長等，為產學界賢達，擁有經營企業管理實務及擔任政府機關管理職務經驗，具備領導決策及風險管理等專業能力，未有公司法第30條各款情事。

### 2. 工作內容：

本公司審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。

本公司審計委員會於截至年報刊印日止舉行4次會議，審議之事項主要包括：

(1)依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。

(2)內部控制制度有效性之考核。

審計委員會評估內部控制制度之設計及執行的有效性，審查管理階層、內部稽核及簽證會計師的定期報告，包括參考風險管理、法令遵循、內部控制自行評估及對子公司之監督及管理。依據公開發行公司建立內部控制制度處理準則及參考2013年COSO發布之內部控制制度－內部控制的整合性架構，審計委員會認為公司的風險管理和內部控制系統係屬有效，能合理確保內部控制目標之達成。

(3)簽證會計師資歷、獨立性及適任性評量。

為確保簽證會計師事務所的獨立性，審計委員會定期(至少一年一次)參照會計師法第47條及會計師職業道德規範公報第10條「正直、公正客觀及獨立性」之內容制定獨立性評估表，並參考審計品質指標(AQIs)，就會計師之獨立性、專業性及適任評估，評估是否與本公司互為關係人、互有業務或財務利益關係等項目。勤業眾信聯合會計師事務所為維持會計師之獨立性，並落實內部輪調之機制，擬自民國115年度第1季起簽證會計師由劉裕祥會計師與郭麗園會計師更換為劉裕祥會計師與劉承翰會計師，經本公司115年3月24日第三屆第十二次審計委員會及115年第3次董事會審議並通過勤業眾信聯合會計師事務所劉裕祥會計師及劉承翰會計師均符合獨立性評估標準。

(4)簽證會計師之委任、解任或報酬。

審計委員會被賦予監督簽證會計師事務所獨立性之職責，以確保財務報表的公正性。一般而言，除稅務相關服務或特別核准的項目外，簽證會計師事務所不

得提供本公司其他服務。簽證會計師事務所提供的所有服務必需得到審計委員會的核准。

(5)處分重大之資產。

(6)由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告。

最近年度截至刊印日止審計委員會開會4次(A)，獨立董事列席情形如下：

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
獨立董事	賴建宏	4	0	100.00	
獨立董事	林嘉宏	2	2	50.00	
獨立董事	楊世絨	4	0	100.00	

註：實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第14條之5所列事項。

(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。

董事會	議案內容及後續處理	證交法第14條之5所列事項	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
114年第7次 董事會 114.11.11	1. 子公司昆山先創電子有限公司(以下簡稱先創電子)提案擬出售其全數廠房給「昆山滬利微電有限公司」(以下簡稱滬利微電)，再以售後租回方式租用現有使用中廠房，並授權先創電子董事長林明彥先生處理相關事宜。	√	
	2. 本公司114年度內部控制制度有效性之考核暨115年度內部稽核計畫案。	√	
	審計委員會決議結果(114年11月11日)：審計委員會全體成員通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
115年第3次 董事會 115.03.24	1. 本公司民國114年度財務報表案。	√	
	2. 本公司民國114年度內部控制制度聲明書案。	√	
	3. 評估本公司擬自民國115年第一季起更換簽證會計師暨評估簽證會計師獨立性及適任性及委任報酬案	√	
	審計委員會決議結果(115年3月24日)：審計委員會全體成員通過。		
公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。			

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)。

(一)本公司內部稽核部門除按月將稽核報告呈送予各獨立董事參閱外，並於每季審計委員會中向獨立董事進行重要業務報告，對於稽核業務執行情形及成效皆已充分溝通。

(二)會計師定期就財務報表查核結果及年度查核規劃事宜與獨立董事及稽核主管單獨溝通。

(三)平時稽核主管及會計師得視需要直接與獨立董事聯繫，溝通情形良好。

(四)本公司獨立董事與內部稽核主管及會計師於審計委員會或其他會議溝通情形詳如下表：

日期	出席人員	獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形	溝通結果
114.05.12 審計委員會	獨立董事： 楊世緘、賴建宏、林嘉宏 稽核主管：呂麗娜	114年1月至3月內部稽核執行情形報告。	本次會議 無意見。
114.08.12 審計委員會	獨立董事： 楊世緘、賴建宏、林嘉宏(委 託賴建宏出席) 稽核主管：呂麗娜	114年4月至6月內部稽核執行情形報告。	本次會議 無意見。
114.11.11 1. 溝通會議	獨立董事： 楊世緘、賴建宏 會計師：劉裕祥 稽核主管：呂麗娜	1、內部稽核主管報告114年第三季稽核工作執行情形。 2、會計師針對114年查核規劃內容討論及報告。 3、會計師就近期法令修正適用事項進行討論及溝通。	本次會議 無意見。
2. 審計委員會	獨立董事： 楊世緘、賴建宏、林嘉宏(委 託賴建宏出席) 稽核主管：呂麗娜	1、114年7月至9月內部稽核執行情形報告。 2、本公司114年度內部控制制度有效性之考核暨115年度內部稽核計畫案。	本次會議 無意見。
115.3.24 1. 溝通會議	獨立董事： 楊世緘、賴建宏、林嘉宏 會計師：劉裕祥 稽核主管：呂麗娜	1、會計師針對114年度財務報表查核結果及114年度顯著風險及關鍵查核事項討論及報告。 2、會計師就近期法令修正適用事項進行討論及溝通。	本次會議 無意見。
2. 審計委員會	獨立董事： 楊世緘、賴建宏、林嘉宏 稽核主管：呂麗娜	1、114年10月至12月內部稽核執行情形報告。 2、本公司民國114年度內部控制制度聲明書案。	本次會議 無意見。

(三)公司治理運作情形及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		
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」，經董事會通過並設置於公司網站內供投資人查詢。	無。
二、公司股權結構及股東權益				無。
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一)本公司設有發言人及代理發言人處理股東建議或糾紛等問題。	
(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)本公司由專業的股務代理機構及財會部負責掌控主要股東名單並處理相關事宜。	
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三)本公司與關係企業均個別獨立運作，並已制定「對子公司之監督與管理辦法」。	
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(四)本公司經董事會通過訂定「公司誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」內容規範本公司人員應遵守法令之規定，不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易。	

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	
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一)本公司於「公司治理實務守則」中針對董事會成員組成已訂定多元化方針並落實執行，並已揭露於公司網站，執行情形請參閱本年報第6-7頁「董事會多元化及獨立性」。</p> <p>(二)本公司目前除設置薪資報酬委員會及審計委員會外並無設置其他各類功能性委員會。</p> <p>(三)本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，經董事會通過，每年依所訂定之評估程序進行績效評估，並將績效評估之結果提報至董事會，以作為董事績效與薪資報酬之參考。</p> <p>(四)本公司審計委員會每年定期評估簽證會計師之獨立性，再將評估結果提報董事會，最近一年度評估結果業經115年3月24日審計委員會討論通過後，並提報115年3月24日董事會決議通過。其主要評估事項如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.本公司之簽證會計師與公司及董事均非為關係人及未持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。</li> <li>2.本公司之簽證會計師符合會計師法之規範、符合一般公認審計準則總綱之規範及符合會計師職業道德規範。</li> <li>3.本公司之簽證會計師有定期輪換。</li> <li>4.定期取得會計師出具之獨立聲明書。</li> <li>5.取得勤業眾信會計師事務所提供之13項審計品質指標(AQIs)資訊，並依據主管機關發布之「審計委員會解讀審計品質指標(AQI)指引」，內容包括專業性、獨立性、品質控管、監督、創新能力等5大構面及13項指標，有效客觀地評估會計師事務所及查核團隊之審計品質。</li> </ol> <p>經本公司評估結果，115年勤業眾信聯合會計師事務所劉裕祥會計師與劉承翰會計師均符合本公司獨立性及適任性評估標準。</p>	<p>無。</p> <p>本公司未來將視營運需要及法令規定設置。</p> <p>無。</p> <p>無。</p>
<p>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)？</p>	<p>✓</p>	<p>本公司於113年11月11日董事會通過指定梁瀨月副理擔任公司治理主管，公司治理主管主要職責為依法辦理董事會、股東之會議相關事宜，並製作會議事錄，協助董事就任及持續進修，提供董事執行所需資料等。截至目前其業務執行情形包含安排董事持續進修課程、依法辦理董事會及股東會之相關事宜、辦理公司變更登記及向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果等。</p> <p>公司治理主管進修情形，請參閱本年報第33頁。</p>	<p>無。</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	
五、公司是否建立與利害關係人（包含但不限於股東、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？	✓		無。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		無。
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		無。
(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）？	✓		無。
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓		本公司未來將視需要及法令規定公告。
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）？	✓		無。
<p>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。（未列入受評公司者無需填列）</p> <p>依據113年之公司治理評鑑結果，本公司已改善情形說明如下：</p> <p>(1)公司已訂定「關係人相互間之財務業務相關作業」之書面規範，並經董事會決議通過。</p> <p>(2)公司已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。</p> <p>本公司另將就可改善部份逐步調整相關事項。</p>			

(四)薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料

115年4月30日

身份別	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
	姓名			
獨立董事召集人	賴建宏	請參閱本年報第6頁董事專業資格與經驗及獨立董事獨立性資訊揭露。		0
獨立董事	楊世絨	請參閱本年報第6頁董事專業資格與經驗及獨立董事獨立性資訊揭露。		0
其他	曾仲南	目前擔任宏碩系統股份有限公司獨立董事。 曾任奇美材料科技(股)公司財務長，具商務、財務會計及公司業務所需工作經驗及分析能力。	1. 本人、配偶、二親等以內親屬皆無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、二親等以內親屬皆無持股； 3. 皆無擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人； 4. 最近2年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務。	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)本委員會主要履行下列職權：

●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。

●定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

(3)本屆委員任期：112年6月27日至115年6月15日，114年度薪資報酬委員會開會3次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	賴建宏	3	0	100.00	
委員	楊世絨	3	0	100.00	
委員	曾仲南	3	0	100.00	
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，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及公司對成員意見之處理：					
薪資報酬委員會	議案內容	決議結果		公司對薪資報酬委員會意見之處理	
114年第1次薪資報酬委員會 114.01.23	本公司113年度經理人獎金發放金額案	全體出席薪資報酬委員同意照案通過		提董事會由全體出席董事同意通過	

114年第2次薪酬委員會 114.03.26	審議本公司113年度員工酬勞及董事酬勞案	全體出席薪資報酬委員同意 照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過
114年第3次薪酬委員會 114.11.28	檢討本公司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	全體出席薪資報酬委員同意 照案通過	提董事會由全體出席董事同意通過

3.提名委員會成員資料及運作情形資訊：本公司未設立提名委員會。

(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										
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？	✓		無。									
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		無。									
<p>本公司已訂定「永續發展實務守則」，並遵循其政策，設置推動永續發展委員會，由總經理擔任召集人，負責統籌推動永續發展之各項工作，檢視公司的核心營運能力，訂定中長期的永續發展計劃，同時追蹤執行成效，確保永續發展策略落實於日常管理中，董事會就永續發展之經濟、環境、社會及公司治理議題進行監督與指導，本公司於114年11月11日向董事會報告永續發展執行情況與公司策略，董事會除檢視公司策略及執行進度，並督促公司適時的調整策略。</p>												
<p>本揭露資料涵蓋於114年1月至114年12月間在主要據點之永續發展績效表現。風險評估邊界以本公司為主。 本公司就重大性原則，進行與公司營運相關之議題風險評估，並依此訂定風險管理作業如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險評估項目</th> <th>風險管理政策或策略</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>環境</td> <td>環境保護</td> <td>1. 本公司致力於環境保護，響應綠色與清潔生產。經由執行製程管理，有效降低了污染的排放與對環境所造成的衝擊，同時每年都會訂定執行的計劃和方案，並定時追蹤和檢討各項目標的進度，以確保目標的達成，另本公司已取得「ISO 14001」及「ISO50001」之環境及能源管理認證。 2. 依據 ISO14064-1 定期盤查溫室氣體排放量，審視公司營運所面臨的衝擊。並根據碳盤查結果，持續執行減碳措施，以期能有效降低碳排放。</td> </tr> <tr> <td>社會</td> <td>職業安全</td> <td>1. 本公司已取得 ISO</td> </tr> </tbody> </table>				重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略	環境	環境保護	1. 本公司致力於環境保護，響應綠色與清潔生產。經由執行製程管理，有效降低了污染的排放與對環境所造成的衝擊，同時每年都會訂定執行的計劃和方案，並定時追蹤和檢討各項目標的進度，以確保目標的達成，另本公司已取得「ISO 14001」及「ISO50001」之環境及能源管理認證。 2. 依據 ISO14064-1 定期盤查溫室氣體排放量，審視公司營運所面臨的衝擊。並根據碳盤查結果，持續執行減碳措施，以期能有效降低碳排放。	社會	職業安全	1. 本公司已取得 ISO
重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略										
環境	環境保護	1. 本公司致力於環境保護，響應綠色與清潔生產。經由執行製程管理，有效降低了污染的排放與對環境所造成的衝擊，同時每年都會訂定執行的計劃和方案，並定時追蹤和檢討各項目標的進度，以確保目標的達成，另本公司已取得「ISO 14001」及「ISO50001」之環境及能源管理認證。 2. 依據 ISO14064-1 定期盤查溫室氣體排放量，審視公司營運所面臨的衝擊。並根據碳盤查結果，持續執行減碳措施，以期能有效降低碳排放。										
社會	職業安全	1. 本公司已取得 ISO										

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	
			<p>45001職業健康安全系統驗證，最新證書效期為113/4/16~116/4/15。</p> <p>2. 每年定期舉行消防演練和工安教育訓練，培養員工緊急應變和自我安全管理的能力。</p> <p>3. 定期實施現場環安衛稽核，降低因不安全個人行為或不安全作業環境等因素所引發之職業災害發生。</p> <p>產品安全</p> <p>1. 本公司各項產品均遵守政府規範的相關法令，符合歐盟RoHS規範。並經由嚴謹的品質系統的管理，提供客戶穩定的產品品質，並藉由和客戶互利共榮的關係，加強與客戶間的合作力度，強化公司未來的競爭力。</p> <p>2. 為轉移商品責任風險、減輕財物損失及提升產品安全性，本公司已投保產品責任險美金一仟萬元。</p> <p>公司治理</p> <p>社會經濟與法令遵循</p> <p>透過建立治理組織及落實內部控制制度機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。</p> <p>強化董事職能</p> <p>1. 為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。</p> <p>2. 為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。</p> <p>利害關係人溝通</p> <p>建立各種溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解。設投資人信箱，由發言人處理並負責回應。</p>
<p>三、環境議題</p> <p>(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>	✓		<p>(一)本公司依循國內環安衛相關法規制定環安衛管理辦法、管理資訊系統等，並取得ISO 14001 (證書效期為113/5/14~116/5/13)及ISO 50001環境管理系統認證(原證書效期為111/11/17~114/11/17，並於114/9/25通過</p> <p>無。</p>

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																																												
(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？	✓	<p>重新認證取得新的認證，證書效期為114/11/17~117/11/17)。114年度完成之環境管理方案逾5件，包含防治污染設施的汰舊換新，在能源節約方面加裝省電裝置，持續更換LED燈管；在廢棄物管理方面，持續進行減廢活動，減少紙張的使用，在製程方面，持續提高及優化智能生產，以節省能源之耗用，同時依據ISO14064-1規範每年進行溫室氣體盤查，並追蹤減排成效。</p> <p>(二) 本公司每年節電目標為1%-2%，並有計畫的執行各項資源的回收再利用效率(如水、金、銅、鋁等金屬回收)，持續進行改善，以達到節能減碳及降低廢棄物產出量的目標。相關措施及達成情形請參閱本年年報第21-22頁。</p> <p>有關再生及非再生能源使用之統計，資料涵蓋範圍包含母公司所有廠房，統計詳如下表：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>類別</th> <th>項目</th> <th>113年消耗量(GJ)</th> <th>114年消耗量(GJ)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="4">直接能源(A)</td> <td>電力</td> <td>304,457.91</td> <td>316,727.26</td> </tr> <tr> <td>汽油</td> <td>169.61</td> <td>167.68</td> </tr> <tr> <td>柴油</td> <td>341.41</td> <td>397.41</td> </tr> <tr> <td>天然氣</td> <td>12,816.76</td> <td>13,309.63</td> </tr> <tr> <td>間接能源(B)</td> <td>外購電力(不含再生能源)</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>非再生能源(C)</td> <td>(A)+(B)</td> <td>317,785.69</td> <td>330,601.98</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">再生能源(F)</td> <td>自發自用(D)</td> <td>-</td> <td>363.65</td> </tr> <tr> <td>採購(E)</td> <td>-</td> <td>2,041.20</td> </tr> <tr> <td>(D)+(E)</td> <td>-</td> <td>2,404.85</td> </tr> <tr> <td>總能源(G)</td> <td>(C)+(F)</td> <td>317,785.69</td> <td>333,006.83</td> </tr> <tr> <td>再生能源百分比(H)</td> <td>(F)/(G)</td> <td>0.00%</td> <td>0.72%</td> </tr> </tbody> </table>	類別	項目	113年消耗量(GJ)	114年消耗量(GJ)	直接能源(A)	電力	304,457.91	316,727.26	汽油	169.61	167.68	柴油	341.41	397.41	天然氣	12,816.76	13,309.63	間接能源(B)	外購電力(不含再生能源)	-	-	非再生能源(C)	(A)+(B)	317,785.69	330,601.98	再生能源(F)	自發自用(D)	-	363.65	採購(E)	-	2,041.20	(D)+(E)	-	2,404.85	總能源(G)	(C)+(F)	317,785.69	333,006.83	再生能源百分比(H)	(F)/(G)	0.00%	0.72%	
類別	項目	113年消耗量(GJ)	114年消耗量(GJ)																																											
直接能源(A)	電力	304,457.91	316,727.26																																											
	汽油	169.61	167.68																																											
	柴油	341.41	397.41																																											
	天然氣	12,816.76	13,309.63																																											
間接能源(B)	外購電力(不含再生能源)	-	-																																											
非再生能源(C)	(A)+(B)	317,785.69	330,601.98																																											
再生能源(F)	自發自用(D)	-	363.65																																											
	採購(E)	-	2,041.20																																											
	(D)+(E)	-	2,404.85																																											
總能源(G)	(C)+(F)	317,785.69	333,006.83																																											
再生能源百分比(H)	(F)/(G)	0.00%	0.72%																																											
(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？	✓	<p>(三) 本公司為永續經營之理念與善盡企業社會責任之義務，成立溫室氣體監查與自願減量推動組織，每年進行溫室氣體盤查，並出具溫室氣體盤查報告書呈送環保署審查，以期能達成節約能源，維護全球生態環境之永續發展。有關本公司之氣候變遷相關風險與機會之評估及因應措施，已揭露於永續報告書，並請參閱本年年報第27-30頁。</p>																																												
(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	✓	<p>(四) 自110年起，本公司每年通過ISO14064-1範疇一及二之盤查及第三方查證(113年及114年查驗機構皆為法標國際認證股份有</p>																																												

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																																																					
量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？			<p>限公司，確認情形：皆採合理保證等級確信意見)。</p> <p><u>最近2年溫室氣體排放量：</u></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>範疇</th> <th>單位</th> <th>113年</th> <th>114年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>一</td> <td>公噸 CO2e</td> <td>2,197.5813</td> <td>5,773.6876</td> </tr> <tr> <td>二</td> <td>公噸 CO2e</td> <td>40,086.9585</td> <td>41,702.4230</td> </tr> <tr> <td>一+二</td> <td>公噸 CO2e</td> <td>42,284.5398</td> <td>47,476.1106</td> </tr> <tr> <td>單位產品面積 排放量</td> <td>公噸 CO2e /平方 英尺</td> <td>0.0352</td> <td>0.0390</td> </tr> </tbody> </table> <p>114年度範疇一及範疇二之溫室氣體排放量合計47,476.1106公噸CO2e，主要來自範疇二的電力排放，占前開排放量的87.84%。</p> <p><u>最近2年用水量：</u></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>單位</th> <th>113</th> <th>114</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>用水量</td> <td>噸</td> <td>1,385,887</td> <td>1,506,575</td> </tr> <tr> <td>單位產品面積 製程用水量</td> <td>公噸/平方英尺</td> <td>1.16</td> <td>1.24</td> </tr> </tbody> </table> <p><u>最近2年廢棄物產出量：</u></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>單位</th> <th>113</th> <th>114</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有害廢棄物</td> <td>公噸</td> <td>1,839.88</td> <td>1,980.60</td> </tr> <tr> <td>非有害廢棄物</td> <td>公噸</td> <td>749.66</td> <td>890.59</td> </tr> <tr> <td>廢棄物合計</td> <td>公噸</td> <td>2,589.54</td> <td>2,871.19</td> </tr> <tr> <td>單位產品產出量</td> <td>公噸/平方英尺</td> <td>0.0022</td> <td>0.0023</td> </tr> </tbody> </table> <p>●本公司節能減碳與水管理量化管理目標：</p> <p>(1)節能減碳 本公司關於節能減碳未來量化管理目標：預計每年能達成減碳排放3%。</p> <p>(2)水管理 因應全球氣候變遷，供水穩定化成為各國面臨的問題。本公司為因應全球水資源短缺議題，預計未來每年用水量能下降1%，期以具體行動面對氣候變遷的挑戰。</p>	範疇	單位	113年	114年	一	公噸 CO2e	2,197.5813	5,773.6876	二	公噸 CO2e	40,086.9585	41,702.4230	一+二	公噸 CO2e	42,284.5398	47,476.1106	單位產品面積 排放量	公噸 CO2e /平方 英尺	0.0352	0.0390	項目	單位	113	114	用水量	噸	1,385,887	1,506,575	單位產品面積 製程用水量	公噸/平方英尺	1.16	1.24	項目	單位	113	114	有害廢棄物	公噸	1,839.88	1,980.60	非有害廢棄物	公噸	749.66	890.59	廢棄物合計	公噸	2,589.54	2,871.19	單位產品產出量	公噸/平方英尺	0.0022	0.0023
範疇	單位	113年	114年																																																				
一	公噸 CO2e	2,197.5813	5,773.6876																																																				
二	公噸 CO2e	40,086.9585	41,702.4230																																																				
一+二	公噸 CO2e	42,284.5398	47,476.1106																																																				
單位產品面積 排放量	公噸 CO2e /平方 英尺	0.0352	0.0390																																																				
項目	單位	113	114																																																				
用水量	噸	1,385,887	1,506,575																																																				
單位產品面積 製程用水量	公噸/平方英尺	1.16	1.24																																																				
項目	單位	113	114																																																				
有害廢棄物	公噸	1,839.88	1,980.60																																																				
非有害廢棄物	公噸	749.66	890.59																																																				
廢棄物合計	公噸	2,589.54	2,871.19																																																				
單位產品產出量	公噸/平方英尺	0.0022	0.0023																																																				

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					
			<p>●達成目標措施</p> <p>(1)節能減碳</p> <p>a.購置再生能源設備及採購綠電，於廠房間置之屋頂空間建置太陽能發電裝置，增加再生能源使用量。</p> <p>b.持續執行節電方案，並定期檢視耗能設備並進行汰換。</p> <p>c.持續智慧製造改善，透過優化生產製程以提高資源的利用減少能源損耗。</p> <p>d.本公司114年投資29,244仟元於更換高效率中央集塵機、高效率變壓器及空壓機系統等設備的汰換更新，總效益節省用電182萬度/年，可減碳約899.4噸/年。</p> <p>(2)水管理</p> <p>本公司內部持續執行節約用水、透過監控全廠用水量，強化廢水排放分類系統，提升製程省水與水回收再利用。</p> <p>(3)事業廢棄物管理</p> <p>本公司藉由製程技術改善、原物料減量等源頭管理措施，以減少廢棄物產出，同時提高可回收的廢棄物資源達到廢棄物減量，以降低環保污染。</p> <p>●本公司達成情形：本公司以111年為基準年，溫室氣體排放量及用水量較111年分別減量約1.33%及增量約7.4%，廢棄物總量較111年減少約8.3%。</p> <p>本公司仍會持續執行相關措施，以期能達成節能減碳減水目標。</p>						
<p>四、社會議題</p> <p>(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？</p>	✓		<p>無。</p> <p>(一)本公司已參考《聯合國世界人權宣言》、《聯合國經濟社會文化權利國際公約》、《國際勞工組織勞動基準保障核心條約》等國際公認之人權標準，制訂《楠梓電子公司員工人權暨道德行為管理辦法》，並由行政管理處為權責單位，以落實員工人權保障、尊嚴與恪遵勞動法規，杜絕人權侵犯之行為，本公司人權政策適用於本公司全體員工。</p> <p>本公司人權政策與具體管理方案如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>人權政策</th> <th>具體方案</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1、不僱用童工</td> <td>本公司基於保護兒童及未成人身心發展之責任，不僱用未滿16歲之兒童；16歲以上未滿18歲之未成人，應出具法定代理人同意書及年齡相關證明文件方可僱用。</td> </tr> <tr> <td>2、不得使用強迫和強制</td> <td>遵循政府勞動法令，所有工作應是自願的，且在合理通知的情況下員工擁有自由離開的</td> </tr> </tbody> </table>	人權政策	具體方案	1、不僱用童工	本公司基於保護兒童及未成人身心發展之責任，不僱用未滿16歲之兒童；16歲以上未滿18歲之未成人，應出具法定代理人同意書及年齡相關證明文件方可僱用。	2、不得使用強迫和強制	遵循政府勞動法令，所有工作應是自願的，且在合理通知的情況下員工擁有自由離開的
人權政策	具體方案								
1、不僱用童工	本公司基於保護兒童及未成人身心發展之責任，不僱用未滿16歲之兒童；16歲以上未滿18歲之未成人，應出具法定代理人同意書及年齡相關證明文件方可僱用。								
2、不得使用強迫和強制	遵循政府勞動法令，所有工作應是自願的，且在合理通知的情況下員工擁有自由離開的								

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	
<p>(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?</p>			<p>性勞動 權利,並不得扣留員工的部分工資、福利、財產或證件,迫使員工在公司連續工作,或以此作為僱用的條件。</p> <p>3、提供安全、健康的工作環境 本公司承諾遵守法規,提供員工提供一個健康與安全的工作環境,給予有效的健康和安全指示,定期進行工作安全教育訓練,並建立管理機制來檢測、防範及應對可能危害任何員工健康與安全的潛在威脅。本公司已通過ISO 45001職業健康與安全管理系統之認證。</p> <p>4、承諾員工免受強迫性的侵擾行為、及非法歧視 本公司不允許在工作場所內進行任何威脅、虐待、剝削的行為及強迫性的性騷擾行為,包括姿勢、語言和身體的接觸。並不以種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、性別、性傾向、年齡、婚姻、容貌、五官、身心障礙或以往工會會員身分為由,在僱用及實際工作中予以歧視。</p> <p>5、人道的待遇 本公司對所有人員予以尊嚴及尊重,不得從事或支援體罰、精神或肉體脅迫以及言語侮辱,也不得以粗暴、非人道的方式對待。</p> <p>6、工資 員工工資的支付應遵從勞基法之規定不得低於基本工資,且不因懲戒目的而扣減工資。</p> <p>7、自由結社 員工可自由參加各種社團活動和集會。</p> <p>本公司民國114年對同仁實施人權保障的相關訓練總時數為173.5小時。</p> <p>(二)本公司薪酬考核制度注重合理性,相關的政策均訂定於本公司的行政管理規則裡。另本公司設有績效獎金及年終獎金,係依公司盈餘達成狀況發放。員工酬勞則依本公司章程規定,於本公司獲利時提撥千分之一至百分之十(含)為員工酬勞(本項員工酬勞數額不低於40%應為基層員工分配酬勞)。</p> <p>另本公司其他福利措施請參閱本年報第49頁。</p> <p>本公司為落實職場性別平等並打造多元共融幸福職場,本公司於行政管理規則中明訂人員聘用不以種族或民族、性別、宗教信仰、年齡、政治立場及其他受法規保護的任何其他狀況而遭受歧視、騷擾或不平等的待遇。</p>
	✓		

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																																	
(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?	✓		<p>本公司職場多元化與平等執行情形如下： 114年女性職員佔比：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>百分比(%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>女性佔總員工(%)</td> <td>56</td> </tr> <tr> <td>女性佔所有主管(%)</td> <td>39</td> </tr> <tr> <td>女性在研發及工程相關職位%</td> <td>38.78</td> </tr> </tbody> </table> <p>114年職員各族裔佔比：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>類別</th> <th>占全體總員工比例(%)</th> <th>占管理職級中比例(%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>中華民國籍</td> <td>68.97</td> <td>98.70</td> </tr> <tr> <td>外國籍</td> <td>31.03</td> <td>1.30</td> </tr> </tbody> </table> <p>其他多元化佔比：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">類別</th> <th>占全時員工比例(%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="2">身心障礙人士</td> <td>2%</td> </tr> <tr> <td rowspan="4">全體員工</td> <td>按年齡分群:&lt;30歲</td> <td>22%</td> </tr> <tr> <td>按年齡分群:30~50歲</td> <td>51%</td> </tr> <tr> <td>按年齡分群:&gt;50歲</td> <td>25%</td> </tr> <tr> <td>總計</td> <td>100%</td> </tr> </tbody> </table> <p>另本公司因應「性別平等工作法」、「職業安全衛生法」之規定，基於保護員工免於性騷擾及執行職務因他人行為遭受身體或精神不法侵害，特訂「執行職務遭受不法侵害預防管理辦法」及「性騷擾防治管理辦法」，提供員工應有之權益及保護。</p> <p><b>(三)職業安全健康政策</b> 本公司已通過ISO 45001職業健康管理系統認證，並定期進行危害鑑別及風險評估，以期能及時進行適當的改善，以降低工作環境的危害風險。另每年定期舉辦員工健康檢查，確保員工安全健康，而在工作安全上，本公司藉由持續的教育訓練與宣導，養成員工緊急應變能力及安全觀念，加強員工認知能力，以降低意外事故發生。</p> <p>114年全公司火災件數為0件，無死傷人數，另職災件數為2件，人數為2人，占員工總人數比率為0.17%，事故肇災項目為跌倒事故1件及夾傷事故各1件，主要為人員安全意識不足及未注意機台捲夾風險等，故強化要求作業現場相關安全紀律，並落實工安危害舉手制度，同時要求各單位主管不定期針對現場人、機、料、法、環等面向加強巡查，工安部也會定期辦理安全教育訓練及各單位內部會議時將安全相關規範及安全意識宣達予第一線的員</p>	項目	百分比(%)	女性佔總員工(%)	56	女性佔所有主管(%)	39	女性在研發及工程相關職位%	38.78	類別	占全體總員工比例(%)	占管理職級中比例(%)	中華民國籍	68.97	98.70	外國籍	31.03	1.30	類別		占全時員工比例(%)	身心障礙人士		2%	全體員工	按年齡分群:<30歲	22%	按年齡分群:30~50歲	51%	按年齡分群:>50歲	25%	總計	100%
			項目	百分比(%)																															
女性佔總員工(%)	56																																		
女性佔所有主管(%)	39																																		
女性在研發及工程相關職位%	38.78																																		
類別	占全體總員工比例(%)	占管理職級中比例(%)																																	
中華民國籍	68.97	98.70																																	
外國籍	31.03	1.30																																	
類別		占全時員工比例(%)																																	
身心障礙人士		2%																																	
全體員工	按年齡分群:<30歲	22%																																	
	按年齡分群:30~50歲	51%																																	
	按年齡分群:>50歲	25%																																	
	總計	100%																																	

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																											
	是	否																												
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫及實施情形？	✓		<p>工。</p> <p><u>工安查核</u> 工安部依據工安部作業準則每月定期進行環安衛現場稽核及每年執行內部環安衛稽核。</p> <p>(四) (1) 本公司人力資源課於114年10月透過教育訓練需求執行一年一次的問卷調查(調查期間為114/1/1~114/9/30)及人才盤點，本次覆蓋率為58.3%，用以了解員工現況能力與職涯發展需求，藉由調查結果依員工的專業領域及需求，調整適合的訓練架構，以充實員工技能及擴大職涯發展的機會。</p> <p>(2) 本公司針對員工專業能力的養成，皆有規劃完整的職能訓練並不定期派員外訓以增進員工專業知識進而提升工作品質與效率。114年度職涯訓練包含新人訓練、專業進階訓練、基層管理、工安等課程內容，以維持同仁健康、安全之良好工作環境及持續強化人員的專業技能。主要的課程及實施情形如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>課程名稱</th> <th>員工受訓人次</th> <th>員工受訓時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>公司治理</td> <td>344</td> <td>1,411.5</td> </tr> <tr> <td>全廠通識</td> <td>7,068</td> <td>7,586</td> </tr> <tr> <td>品質管理</td> <td>2,487</td> <td>7,718.5</td> </tr> <tr> <td>專業技能</td> <td>5,149</td> <td>25,422.5</td> </tr> <tr> <td>新人訓練</td> <td>220</td> <td>6,834.5</td> </tr> <tr> <td>中階主管管理職能</td> <td>55</td> <td>363</td> </tr> <tr> <td>語言學習</td> <td>17</td> <td>306</td> </tr> <tr> <td>環境安全衛生</td> <td>909</td> <td>3,735.5</td> </tr> </tbody> </table>	課程名稱	員工受訓人次	員工受訓時數	公司治理	344	1,411.5	全廠通識	7,068	7,586	品質管理	2,487	7,718.5	專業技能	5,149	25,422.5	新人訓練	220	6,834.5	中階主管管理職能	55	363	語言學習	17	306	環境安全衛生	909	3,735.5
課程名稱	員工受訓人次	員工受訓時數																												
公司治理	344	1,411.5																												
全廠通識	7,068	7,586																												
品質管理	2,487	7,718.5																												
專業技能	5,149	25,422.5																												
新人訓練	220	6,834.5																												
中階主管管理職能	55	363																												
語言學習	17	306																												
環境安全衛生	909	3,735.5																												
(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？	✓		<p>(五) 本公司對於產品的行銷及標示皆符合歐盟ROHS及其他相關環境指令之要求，另公司設有客服單位並訂有客訴處理作業標準，可即時處理客戶之申訴，且建立以客戶為導向的品質系統，以瞭解客戶需求，作為品質改善之依據，達到企業永續經營之目標。</p> <p>本公司設有客戶溝通及申訴信箱，另亦設有誠信經營檢舉信箱，可供客戶反應意見或進行申訴，以維護權益。</p> <p>客戶溝通/申訴信箱：<a href="mailto:sullivan_su@wuspc.com">sullivan_su@wuspc.com</a> 誠信經營檢舉信箱：<a href="mailto:wus_up@wuspc.com">wus_up@wuspc.com</a></p> <p>另本公司重視「客戶隱私權保護」，訂定「智慧財產權管理辦法」及「個人資料保護管理要點」，適用範圍涵蓋本公司據點、客戶及供應商，針對營運過程中所涉及個資隱私之蒐集、處理、利用及保護，除遵循政府相關法</p>																											

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓		<p>令規章，在法令規定範圍內使用，不會提供、出租或以其他變相方式，將個資揭露予第三人，且會依循公司所訂之「智慧財產權管理辦法」及「個人資料保護管理要點」落實執行，並透過個資內部稽核、外部驗證、危機預防及教育訓練、為維護客戶的資料安全及隱私權利把關。</p> <p>本公司114年投入智慧財產權及個資保護政策的訓練課程完訓人數達95人次，課程總時數達142.5小時。</p> <p>(六)本公司對供應商之管理係依據「供應商管理辦法」作業，並與主要供應商均簽有採購合約書，要求其應遵守相關法令政策。另遵循RBA責任商業聯盟規範，要求供應商簽署「供應商責任商業聯盟承諾聲明書」，以確保供應商瞭解及達到本公司社會責任標準。</p> <p>同時本公司稽核小組依據稽核計劃，定期會對供應商進行評鑑。若未達合格標準者，除要求供應商提出改善計劃，必要時安排實地輔導。</p>	
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？	✓		<p>本公司113年永續報告書已完成編製，並於114年8月12日經董事會通過出版，114年之永續報告書預計於115年8月發布，並取得第三方驗證。</p> <p>無。</p>	
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：詳上述各欄說明。				
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p>(一)本公司在環保方面通過ISO14001環保管理系統，並定期接受稽核驗證。</p> <p>(二)通過ISO50001能源管理系統認證，並定期接受稽核驗證。</p> <p>(三)通過ISO45001職業健康安全系統驗證，並定期對工廠設施進行查驗。</p> <p>(四)通過ISO27001國際標準，並定期接受稽核驗證，強化資安管理。</p> <p>(五)本公司對於工安、環保及安全衛生等領域相當重視，為了預防重大異常事故發生時，能正確、迅速且有效的控制災害及保護員工的安全，除了針對新進員工進行教育訓練外，針對搶救組人員定期進行PPE穿戴教育訓練，全體員工進行滅火器使用訓練以及災害擴大時的疏散演練。</p> <p>(六)本公司為善盡社會責任，每年均會投入參與捐血活動號召員工響應，展現企業投身公益的熱情與愛心，114年度總計募集27,250 cc的熱血。</p> <p>(七)為培育人才，增加學生實務工作經驗，本公司與鄰近學校進行產學合作，安排學生至公司接受實務工作訓練，114年產學合作情形如下：</p>				
114年產學合作				
	類別	學校	人數	期間
產學合作		屏東科技大學	1	114.02.17-114.06.30
		高雄第一科大	4	114.02.17-114.06.22
		輔英科技大學	2	114.02.18~114.06.30 114.04.01~114.06.30
		樹德科技大學	40	114.09.08~117.06.30
建教合作		中山工商	12	112.09.19-119.06.30
合計			59	

(六)上市上櫃公司氣候相關資訊：

項目	執行情形							
<p>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> <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>	<p>1.本公司為因應氣候的高度不確定性與政策、市場的快速變化，並及時掌握和推估氣候變化造成的可能影響，於114年成立永續發展(ESG)委員會，由總經理擔任主任委員，負責制定及規劃相關永續政策及目標，各部門主管負責各小組的運作，包括永續專責小組，負責環境管理制度、遵循環境相關法規及國際準則等、提升資源使用率及氣候變遷因應機制，並不定期召開跨部門會議彼此討論協調，以達成環境永續之目標。以及風險管理小組，負責風險管理政策與程序，包括氣候相關風險議題、產業氣候風險之最新法令規定，更新氣候風險與機會之鑑別結果等。主任委員定期召集各部門主管辨識重大氣候風險與機會。同時也進一步評估氣候可能對營運據點帶來的風險，期能掌握外在環境的氣候變化與市場動態，更全面地考量整體的營運策略規劃。並將執行狀況每年向董事會報告，董事會就公司的執行情形負責監督及指導，並督促公司適時的調整策略。</p> <p>2.經鑑別結果以各項風險影響期間及預估衝擊程度，提供本公司內部參考並詳加瞭解所面臨的氣候變遷挑戰，掌握整體氣候相關風險管理執行情形，集思廣益風險管理如何規劃及因應計畫的可行性。</p>							
轉 型 風 險		衝擊 構面	衝擊 面向	氣候風險	影響 期間	衝擊 程度	衝擊描述	風險管理 及因應計畫
		用電 風險	電費調漲 台灣整體用電需求逐年提升與國際燃料價格變動，造成電費調漲，電費調整已成企業營運成本的重要變數。	短	高	<ul style="list-style-type: none"> <li>電力成本上升影響製造成本結構需支付碳排放費用。</li> <li>用電高峰期間限電風險。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>逐步汰除老舊設備，採購節能設備。</li> <li>監控及執行各項負載調控計畫，提高節電量，以期能達到節能減碳。</li> </ul>	
		法規 政策	<ul style="list-style-type: none"> <li>開徵碳費，造成公司財務成本支出增加。</li> <li>因應法規要求，關於企業永續發展，包含碳管理、氣候變遷管理，使公司財務成本增加。</li> </ul>	長	高	繳納碳費使營運成本增加。	<ul style="list-style-type: none"> <li>提高能源使用效率</li> <li>執行碳自主減量計畫執行，以取得碳費率優惠。</li> </ul>	
		供應 鏈 及 原 物 料	<p>關鍵材料波動</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>企業推動能源轉型，市場對於部分關鍵材料的需求成長。</li> <li>環境政策及碳定價機制以致關鍵材料生產成本提升。</li> <li>供應鏈受極端氣候影響供貨。</li> </ul>	中	中	因應市場發展，開發再生能源或綠色產品，轉型成本提升。	<ul style="list-style-type: none"> <li>與客戶合作持續開發低碳材料。</li> </ul>	
供應 鏈 及 原 物 料	<ul style="list-style-type: none"> <li>關鍵材料價格波動，需尋找替代性材料，增加材料採購成本。</li> <li>供應鏈受氣候影響，產線中斷以致無法順利交貨影響成本及營收。</li> </ul>	短	中	<ul style="list-style-type: none"> <li>關鍵材料價格波動，需尋找替代性材料，增加材料採購成本。</li> <li>供應鏈受氣候影響，產線中斷以致無法順利交貨影響成本及營收。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>選擇在地優良廠商，減少運輸費用，提升供應商氣候變遷風險因應能力。</li> <li>探尋低碳生產合作夥伴，強化永續供應鏈韌性。</li> </ul>			

實體風險	立即性	天然災害加劇 颱風、強降雨發生機率增加。	短	中	產線中斷、設備機具損壞等風險，增加營運成本及產能下降。	<ul style="list-style-type: none"> <li>識別廠區地理位置是否有複合性災害發生之可能性，並模擬對應方案。</li> <li>定期巡檢緊急電力系統、不斷電系統並設置儲水系統，以確保災害發生時穩定供水供電；廠區內排水設施定期確認無積淤。</li> <li>組織緊急應變小組，第一時間規劃天災應對措施。</li> </ul>
	長期性	氣候極端變化 缺水、降雨模式變化。	中	中	造成缺水或氣候變遷影響，使公司的成本增加。	

氣候相關機會及因應計畫

衝擊構面	氣候機會	影響期間	衝擊程度	衝擊描述	風險管理及因應計畫
機會	節約能源 制定節能計畫，推動無紙化、淘汰高耗能設備、節水措施改善計畫等。	短	低	節能計畫減少資源消耗。	<ul style="list-style-type: none"> <li>持續向各部門宣導節水節電的重要性，培養永續意識。</li> <li>設置電力監控系統，當異常問題發生及時改善，減少能源損耗。</li> <li>汰換舊空壓機更換成高效率空壓機。</li> <li>建立熱泵系統提供熱水給製程加熱使用(替代電加熱器)。</li> </ul>
	替代能源使用 採用綠電、低碳能源及設置再生能源設備(如太陽能光電)	短	中	減少碳費徵收並增加能源收入。	<ul style="list-style-type: none"> <li>本公司已於 114 年簽訂綠電購買相關契約，將採購至 123 年，另 114 建置 112.5KW 太陽能發電，積極提升綠電使用率。</li> <li>尋找合適再生能源取代傳統能源的使用，降低對環境的污染。</li> </ul>

註：影響時間：短期為 1-3 年；中期為 4-7 年；長期為 7 年以上。

3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。

3.極端氣候事件對財務之影響

透過內部討論、盤點及評估，辨識出颱風、旱災，以及降水模式變化和氣候模式的極端變化等對生產或運輸階段有潛在風險。強降雨造成的洪災會造成營運據點停工以及設備損壞導致短暫無法出貨；而乾旱缺水則會影響產線正常運作，缺水時須透過降低用水、水車跨區運水或是與他廠調貨等方式維持供貨，造成營運成本的提升。

<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> <p>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。</p> <p>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>	<p><b>轉型行動對財務之影響</b></p> <p>轉型風險下，低碳經濟轉型可能需面臨廣泛的政策與法規、技術及市場變化。根據上述變化之性質、速度與重點，在分析之時間範圍內，碳費與溫室氣體總量管制及再生能源法規規範等，可能使公司自身營運和供應鏈成本增加。本公司將藉由導入節能減碳專案，以期減少能源消耗、水源消耗及廢棄物等對氣候之影響；提高能源使用效率，並投資綠色能源設備來因應此等轉型風險。此專案對公司之財務影響，將導致公司自身資本投入及營運成本增加。</p> <p>4.董事會為公司風險控管的最高決策單位，直接監督風險治理架構。為健全風險評估及強化管理機能，本公司「永續發展委員會」轄下設置風險管理小組，負責辨識和管理企業營運之風險，包含氣候變遷可能帶來之實體與轉型風險，並主導相關因應措施之規劃。風險管理小組依據各部門業務範疇，進行營運、財務、法遵、ESG、人事及資安等面向風險鑑別與分析，並根據風險識別結果，由各部門進行因應策略規劃，整合及管理可能影響營運與獲利的風險，每年定期向董事會提出管理執行情形與風險控管報告，監督並追蹤檢討經營團隊風險管理執行情況，以期強化企業體質。</p> <p>5.雖然情境分析不能預測未來，但能讓公司更好地了解氣候變遷如何影響公司。基本上，情境分析是策略規劃、風險管理與評估公司策略彈性之重要工具。面對實體風險，參考聯合國政府間氣候變遷專門委員會(IPCC)氣候變遷第五次評估報告(Assessment Report 5, AR5)中定義的代表濃度路徑(Representative Concentration Pathways, RCPs)進行情境設定，分析缺水風險模式變化對公司的衝擊。藉由氣候情境模擬分析，掌握未來風險應變的謀略與規劃，降低整體財務損失風險。</p> <p>● 實體風險情境分析：長期性-缺水風險</p> <p>缺水風險係採用世界資源研究所(WRI)水資源風險地圖預測 119 年及 139 年 RCP 2.6(溫室氣體低度排放的情境，較為樂觀)及 RCP 8.5(溫室氣體高度排放的情境，較為悲觀)情境下的水資源壓力。資料顯示，公司據點的供水主要源自澄清湖給水廠及南化水庫，無論在樂觀或悲觀情境下，水資源壓力皆為低至中(10-20%)，說明供水情形較為穩定，惟在旱季可能仍面對小幅度的水資源壓力。雖然假設情境下水資源風險不高，公司依然未雨綢繆，並響應節約用水，規劃相對應的開源節流措施，維持用水回收率(R1)在 95% 以上，並將 RO 濃縮水用於冷卻水塔及洗滌塔，減少源頭的使用；定期監控用水數據，分析在不影響生產情形下進行水資源用量的合理調整。除此之外，未來將持續關注氣候變化，評估儲水系統建置的必要性，加強對於氣候變遷的調適能力。實際情形如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 建立完善水資源調控。</li> <li>• 備水車，支援缺水廠區。</li> <li>• 巡視檢查各廠製程設備。</li> <li>• 污水管理政策，符合環保法規。</li> <li>• 發電機自動投入，供相關消防緊急用電需求</li> <li>• 制定緊急應變計畫，縮短製造復工時間，降低生產損失。</li> </ul> <p>6.為了達成減碳，公司擬定了目標及執行內容如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 電力：115 年預計節電量 1.6%。</li> <li>• 再生能源：115 年預計採購量 ≥ 56.7 萬度電/年</li> <li>• 水資源：回收率(R1) ≥ 95%。</li> </ul>
---	--

	執行內容	節能減碳	水資源	廢棄物管理
	管 控 方 式	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 透過廠區綠化、宣導全員不用電時隨手關的習慣。</li> <li>• 汰換老舊設備並計畫採購能效果佳之設備及各項改善專案。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 藉由回收利用、水質分流及污染預防將水資源效率最大化。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 訂立「廢棄物管理作業程序書」，針對事業廢棄物分類、收集、儲存、處理等程序進行規範。</li> <li>• 提高可回收廢棄物比例並降低不可回收廢棄物焚燒處理量。</li> </ul>
<p>7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p> <p>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。</p> <p>9.溫室氣體盤查及確信情形。</p>		<p>7.本公司參考「碳費收費辦法」及公司內部減碳成本擬定內部碳價每公噸新台幣 2,300 元，作為公司營運與減碳方案推動之決策參考，未來也將依全球的碳價趨勢，適當調整內部碳費定價價格。</p> <p>8.公司致力於環境保護，期望以「生產效率極大化、環境衝擊極小化」的營運模式，創造經濟與環境的和諧雙贏，透過源頭減量與使用效率提升，分別在節能、省水、減廢與溫室氣體減量四方面提升效益，為永續環境做出貢獻。並制定如下各指標：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 溫室氣體排放：執行節能減碳專案，以 111 年溫室氣體排放量為基準年，114 年溫室氣體排放減量&gt;1,000 噸 CO<sub>2</sub>e；119 年預計合計減量≥3,000 噸 CO<sub>2</sub>e。</li> <li>• 再生能源：115 年預計採購量≥56.7 萬度電/年。</li> <li>• 電力：115 年預計節電量 1.6%。</li> <li>• 水資源：回收率(R1)≥95%。</li> </ul> <p>由「永續發展委員會」定期監督進程，溫室氣體排放減量之規劃期程及每年達成進度請參閱本年報第 21-22 頁。</p>		
		<p>9.有關溫室氣體盤查揭露情形請參閱本年報第 20-21 頁。</p>		

(七)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(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？</p> <p>(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(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？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一)本公司已制訂經董事會通過之「公司誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並遵守政府機關之相關法令規章及要求。</p> <p>(二)本公司定期評估不誠信行為的風險性，並已於相關辦法中嚴格規定，不得利用職權圖利他人或自己，或是收受不正當利益，並透過公告違規之懲戒、內部稽核程序查核及監控，藉以建立正當的營業行為。</p> <p>(三)本公司已於「誠信經營作業程序及行為指南」中規範不誠信行為的防範方案及處理程序，並定期舉辦教育訓練與宣導，使同仁能充分瞭解公司誠信經營的決心。</p>	無。
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(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訂誠信行為條款？</p> <p>(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？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一)本公司於商業往來之前，會考量往來交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄以避免與有不誠信行為紀錄者進行交易，與他人簽訂契約，對方如涉及不誠信行為，本公司得隨時終止或解除契約。本公司與供應商簽訂保密條款，於採購合約中明定具法律效力的權利與義務，以確保供應商能符合本公司的要求，並訂定供應商稽核制度以確保執行。在資訊保密上，要求員工或供應商遵守相關保密協定，並落實保安全管理，以確保公司與客戶資料之機密安全且以公平與透明之方式進行商業活動。</p> <p>(二)本公司指定行政管理處為專責單位辦理規章修訂、執行、諮詢服務及通報作業，並由該專職單位每年向董事會報告執行情形，最近一次報告日期為114年11月11日，其運作及執行情形如下： 教育訓練及法令宣導：</p>	無。

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	
(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？	✓		行政管理處於114年透過教育訓練－職場不法侵害課程及員工人權、道德行為（內含禁止內線交易之規定）合計1,145小時，藉以讓員工瞭解法律常識，共同管理與預防不誠信行為的發生。並以落實誠信價值為主軸，透過宣導方式，讓同仁於執行業務時應注意相關事項。	
(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？	✓		(三)本公司之董事會善盡善良管理人之注意義務，對董事會所列議案有利害關係者，得陳述意見及答詢，於討論及表決時應予迴避；而同仁於執行業務時，遇有利害衝突時，應陳報直屬主管。	
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(四)本公司設有健全之會計制度及內部控制制度，為確保該制度之設計及執行持續有效，本公司內部稽核人員不定期查核前項制度遵循情形。	
三、公司檢舉制度之運作情形			(五)本公司定期與不定期舉辦誠信經營之教育訓練。	
(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？	✓		(一)本公司訂有檢舉及獎勵制度，公司網站亦揭露檢舉電話及檢舉信箱，供利害關係人檢舉不誠信行為或不當行為。	無。
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		(二)本公司已訂定「楠梓電子股份有限公司不法侵害事件之處理程序」並揭露於公司網站。	
(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？	✓		(三)本公司對檢舉人之相關資訊，均要求予以保密，並保護其人身安全及權益。	
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？	✓		公司架有相關網站揭露本公司所訂定之誠信經營守則及落實誠信經營情形。	無。
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：詳上述各欄說明。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）：本公司隨時注意有關誠信經營相關法令規範的發展，據以隨時修正本公司相關之辦法，以提升本公司誠信經營之成效。				

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無。

表一、董事進修情形

本屆董事任期起迄期間：112/06/16~115/06/15

職稱	姓名	就任日期	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定(註)	備註
			起	迄					
法人董事代表人	徐漢忠	112/06/16	114/06/04	114/06/04	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	6.0	是	
董事	陳志康	112/06/16	114/07/29	114/07/29	財團法人中華民國會計研究發展基金會	永續資訊編製與申報實務研習班	6.0	是	
董事	林明彥	112/06/16	114/08/01	114/08/01	財團法人中華民國會計研究發展基金會	永續報告書之編製與相關內部控制解析	6.0	是	
法人董事代表人	呂淑芬	112/06/16	114/08/22	114/08/22	中華民國工商協進會	2025 台新新光淨零高峰論壇	3.0	是	
			114/11/26	114/11/26	財團法人中華民國會計研究發展基金會	永續資訊編製與申報實務研習班	6.0	是	
董事	黃新鎮	112/06/16	114/06/04	114/06/04	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	6.0	是	
董事	吳月珍	112/06/16	114/08/05	114/08/05	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業編製「永續報告書」之法律責任與實務案例解析	6.0	是	
獨立董事	賴建宏	112/06/16	114/07/04	114/07/04	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	企業會計準則公報與金管會最新認可之IFRSs之差異分析	3.0	是	
			114/07/04	114/07/04	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	從司法實務看洗錢防制法	3.0	是	
獨立董事	林嘉宏	112/06/16	114/03/07	114/03/07	中華民國工商協進會	企業併購實務及衍生相關勞動議題	3.0	是	
			114/05/16	114/05/16	中華民國工商協進會	劃時代 AI 的發展與商業影響	3.0	是	
獨立董事	楊世緘	112/06/16	114/10/30	114/10/30	社團法人中華公司治理協會	集團治理與績效管理	3.0	是	
			114/10/30	114/10/30	社團法人中華公司治理協會	非合意併購之攻防及公司負責人之法律責任	3.0	是	

註：係指是否符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」所規定之進修時數、進修範圍、進修體系、進修之安排與資訊揭露。

表二、公司治理主管進修情形

職稱	姓名	就任日期	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數
			起	迄			
公司治理主管	梁潯月	113/11/11	114/08/22	114/08/22	中華民國工商協進會	2025 台新新光淨零高峰論壇	3.0
			114/09/26	114/09/26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	3.0
			114/10/31	114/10/31	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3.0
			114/12/26	114/12/26	財團法人中華民國會計研究發展基金會	IFRS18「財務報表中之表達與揭露」準則與實務解析	6.0

(九)內部控制制度執行狀況：

1、內部控制聲明書：

本公司 114 年內部控制聲明書可至公開資訊觀測站查詢

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，應揭露會計師審查報告：無此情事。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1、最近年度及截至年報刊印日止，股東會之重要決議及執行情形。

114 年 6 月 19 日召開 114 年股東常會之重要決議：

(1)通過民國 113 年度營業報告書及財務報表案。

執行情形：相關表冊已依公司法等相關法令規定辦理備查及於公開資訊觀測站公告。

(2)通過民國 113 年度盈餘分配案。

執行情形：分配股東現金紅利，每股配發新台幣 0.5 元，已於 114 年 7 月 31 日發放。

2、最近年度及截至年報刊印日止，董事會之重要決議。

(1) 114 年 5 月 12 日董事會

a.本公司及子公司溫室氣體盤查及查證時程規劃與執行進度報告案。

b.通過本公司民國 114 年第 1 季合併財務報告案。

c.通過修訂本公司『關係人相互間財務業務相關作業規範』部分條文案。

(2) 114 年 6 月 25 日董事會

a.通過訂定民國 113 年度盈餘分配之除息基準日。

(3) 114 年 8 月 12 日董事會

a.本公司及子公司溫室氣體盤查及查證時程規劃與執行進度報告案。

b.通過本公司民國 114 年第 2 季合併財務報告案。

c.通過本公司民國 113 年永續報告書案。

(4) 114 年 11 月 11 日董事會

a.董事責任保險情形報告案。

b.本公司 ESG 執行情形報告案。

c.落實誠信經營及永續發展執行情形報告案。

d.本公司及子公司溫室氣體盤查及查證時程規劃與執行進度報告案。

e.通過子公司昆山先創電子有限公司（以下簡稱先創電子）提案擬出售其全數廠房給「昆山滬利微電有限公司」（以下簡稱滬利微電），再以售後租回方式租用現有使用中廠房案。

f.通過本公司民國 114 年第 3 季合併財務報告案。

g.通過修訂本公司『永續發展實務守則』案。

h.通過本公司 114 年度內部控制制度有效性之考核暨 115 年度內部稽核計畫案。

(5) 115 年 2 月 3 日董事會

a.114 年度董事會績效內部評估結果報告案。

b.通過薪資報酬委員會呈送本公司 114 年度經理人獎金發放金額之審議案。

c.通過本公司民國 115 年營運計畫案。

d.通過修訂本公司基層員工的定義及範圍案。

e.通過修訂本公司『永續資訊及永續報告書編製管理辦法』案。

(6) 115 年 3 月 11 日董事會

a.通過本公司民國 114 年度自結之合併財務資訊。

(7) 115年3月24日董事會

- a. 本公司及子公司溫室氣體盤查及查證時程規劃與執行進度報告案。
- b. 子公司昆山先創電子有限公司出售其全數廠房給關係人昆山滬利微電有限公司，再以售後租回方式租用現有使用中廠房執行情形報告案。
- c. 通過與日月光半導體製造股份有限公司聯合投資興建廠房案。
- d. 通過薪資報酬委員會呈送本公司114年度員工酬勞與董事酬勞分派之審議案。
- e. 通過本公司民國114年度營業報告書及財務報表暨關係企業三書表案。
- f. 通過本公司民國114年度盈餘分配案。
- g. 通過本公司民國114年度內部控制制度聲明書案。
- h. 通過本公司自民國115年第一季起更換簽證會計師暨評估簽證會計師獨立性及適任性及委任報酬案。
- i. 通過改選本公司第18屆董事及提名董事(含獨立董事)候選人名單案。
- j. 通過受理董事候選人之提名期間、應選名額、受理處所及相關事宜案。
- k. 通過同意解除本公司董事及其代表人競業禁止限制案。
- l. 通過115年股東常會日期、地點及議事內容與受理股東提案權相關內容案。

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

三、簽證會計師公費資訊：

金額單位：新台幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	劉裕祥	114/01/01~ 114/12/31	2,461	432(註1)	2,893	
	郭麗園					

註1：包含114年非擔任主管職務之全時員工薪資資訊檢查表查核簽證、資金回台投資完成簽證及保稅盤點及表冊查核簽證等。

四、更換會計師資訊：

本公司最近二年度及其期後期間更換會計師情形如下：

(一)關於前任會計師：

更換日期	115年3月24日經董事會通過		
更換原因及說明	勤業眾信聯合會計師事務所為維持會計師之獨立性，並落實內部輪調之機制：自民國115年第1季起，由劉裕祥會計師及郭麗園會計師，更換為劉裕祥會計師及劉承翰會計師。		
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	不適用	
	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。		
	有	-	會計原則或實務
		-	財務報告之揭露
		-	查核範圍或步驟

與發行人有無不同意見		-	其他
	無	✓	
說明：不適用。			
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	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	劉裕祥會計師及劉承翰會計師
委任之日期	115年3月24日經董事會通過
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	無差異。
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無。

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

五、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：無此情形。

六、董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

(一)持股及設質股數變動情形

職稱	姓名	114年度		當年度截至4月30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	港中龍投資股份有限公司	0	0	0	0
董事長之法人代表人	徐漢忠	0	0	0	0
董事	黃新鎮	0	0	0	0
董事	林明彥	0	0	0	0
董事兼總經理	陳志康	0	0	0	0
董事	節能互利股份有限公司	0	0	0	0
董事之法人代表人兼副總經理	呂淑芬	0	0	0	0
董事	吳月珍	0	0	0	0
獨立董事	賴建宏	0	0	0	0
獨立董事	林嘉宏	0	0	0	0
獨立董事	楊世緘	0	0	0	0
財會部主管	陳其男	0	0	0	0
公司治理主管	梁瀟月	0	0	0	0

(二)股權移轉之相對人為關係人資訊：無。

(三)股權質押之相對人為關係人資訊：無。

七、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料

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

115年4月14日

姓名	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。		備註
	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	名稱(或姓名)	關係	
節能互利股份有限公司 代表人：呂淑芬	23,831,693	13.04	-	-	-	-	-	-	
港中龍投資股份有限公司 代表人：徐漢忠	9,373,111	5.13	-	-	-	-	-	-	
群益金鼎受託保管六福證券投資專戶	9,000,000	4.93	-	-	-	-	-	-	
匯豐銀行託管比特銀行投資專戶	8,945,414	4.90	-	-	-	-	-	-	
匯豐銀行託管摩根士丹利國際有限公司專戶	6,573,344	3.60	-	-	-	-	-	-	
渣打託管列支敦士登銀行	6,321,500	3.46	-	-	-	-	-	-	
群益金鼎託管群益香港託管有限公司投資專戶	6,174,900	3.38	-	-	-	-	-	-	
殷贊城	4,436,000	2.43	-	-	-	-	-	-	
花旗託管元大證券－客戶投資專戶	3,502,000	1.92	-	-	-	-	-	-	
匯豐銀行託管高盛國際公司投資專戶	2,377,168	1.30	-	-	-	-	-	-	

八、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

114年12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
WUS Group Holdings Co., Ltd.	100,000	100.0	-	-	100,000	100.0
WUS Group (BVI) Holdings Co., Ltd.	400,000	100.0	-	-	400,000	100.0
China Electronic (BVI) Holdings Co., Ltd.	27,660,000	100.0	-	-	27,660,000	100.0
永續投資股份有限公司	5,437,500	100.0	-	-	5,437,500	100.0

註：係公司採用權益法之長期投資。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股本來源

單位：新台幣千元

年/月	發行價格	核定股本		實收股本		備註			
		千股數	金額	千股數	金額	股本來源		以現金以外之財產抵充股款者	其他
67/06	10	600	\$6,000	600	\$6,000	創立時資本		-	
78/12	10	40,000	\$400,000	18,810	\$188,100	現金增資	\$182,100	-	註1
				40,000	\$400,000	盈餘轉增資	\$211,900	-	註1
80/09	10	90,000	\$900,000	52,000	\$520,000	現金增資	\$120,000	-	註2
				60,000	\$600,000	盈餘轉增資	\$80,000	-	註2
81/10	10	90,000	\$900,000	63,000	\$630,000	資本公積轉增資	\$30,000	-	註3
				69,000	\$690,000	盈餘轉增資	\$60,000	-	註3
82/11	10	90,000	\$900,000	75,900	\$759,000	資本公積轉增資	\$69,000	-	註4
				79,350	\$793,500	盈餘轉增資	\$34,500	-	註4
83/08	10	110,000	\$1,100,000	87,285	\$872,850	資本公積轉增資	\$79,350	-	註5
				95,220	\$952,200	盈餘轉增資	\$79,350	-	註5
84/07	10	140,000	\$1,400,000	104,742	\$1,047,420	資本公積轉增資	\$95,220	-	註6
				123,786	\$1,237,860	盈餘轉增資	\$190,440	-	註6
85/07	10	170,000	\$1,700,000	160,922	\$1,609,218	盈餘轉增資	\$371,358	-	註7
86/08	10	400,000	\$4,000,000	209,198	\$2,091,983	盈餘轉增資	\$482,765	-	註8
87/03	10	400,000	\$4,000,000	234,000	\$2,340,000	現金增資	\$248,017	-	註9
87/07	10	500,000	\$5,000,000	304,200	\$3,042,000	盈餘轉增資	\$702,000	-	註10
88/08	10	530,000	\$5,300,000	380,250	\$3,802,500	盈餘轉增資	\$760,500	-	註11
				382,000	\$3,820,000	員工紅利轉增資	\$17,500	-	註11
89/08	10	570,000	\$5,700,000	396,898	\$3,968,980	資本公積轉增資	\$148,980	-	註12
				420,200	\$4,202,000	盈餘轉增資	\$233,020	-	註12
				421,960	\$4,219,599	員工紅利轉增資	\$17,599	-	註12
90/08	10	590,000	\$5,900,000	427,960	\$4,279,599	員工紅利轉增資	\$60,000	-	註13
93/09	10	590,000	\$5,900,000	444,649	\$4,446,487	盈餘轉增資	\$128,388	-	註14
						員工紅利轉增資	\$38,500	-	註14
94/08	10	590,000	\$5,900,000	461,849	\$4,618,487	盈餘轉增資	\$132,000	-	註15
						員工紅利轉增資	\$40,000	-	註15
95/07	10	590,000	\$5,900,000	459,379	\$4,593,787	註銷庫藏股	\$24,700	-	註16
96/04	10	590,000	\$5,900,000	457,203	\$4,572,028	註銷庫藏股	\$21,760	-	註17
98/04	10	590,000	\$5,900,000	453,228	\$4,532,278	註銷庫藏股	\$39,750	-	註18
98/11	10	590,000	\$5,900,000	433,228	\$4,332,278	註銷庫藏股	\$200,000	-	註19
99/02	10	590,000	\$5,900,000	413,228	\$4,132,278	註銷庫藏股	\$200,000	-	註20
99/06	10	590,000	\$5,900,000	383,228	\$3,832,278	註銷庫藏股	\$300,000	-	註21
99/10	10	590,000	\$5,900,000	390,106	\$3,901,057	員工認股權憑證轉換	\$68,780	-	註22
99/12	10	590,000	\$5,900,000	380,106	\$3,801,057	註銷庫藏股	\$100,000	-	註23
100/02	10	590,000	\$5,900,000	381,668	\$3,816,677	員工認股權憑證轉換	\$15,620	-	註24
100/03	10	590,000	\$5,900,000	353,668	\$3,536,677	註銷庫藏股	\$280,000	-	註25

年/月	發行價格	核定股本		實收股本		備註			
		千股數	金額	千股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他	
100/06	10	590,000	\$5,900,000	355,367	\$3,553,666	員工認股權憑證轉換	\$16,989	-	註 26
100/07	10	590,000	\$5,900,000	356,377	\$3,563,766	員工認股權憑證轉換	\$10,100	-	註 27
100/08	10	590,000	\$5,900,000	345,877	\$3,458,966	註銷庫藏股	\$104,800	-	註 28
100/11	10	590,000	\$5,900,000	347,094	\$3,470,942	員工認股權憑證轉換	\$11,976	-	註 29
101/03	10	590,000	\$5,900,000	348,143	\$3,481,425	員工認股權憑證轉換	\$10,483	-	註 30
101/06	10	590,000	\$5,900,000	339,194	\$3,391,936	員工認股權憑證轉換	\$10,511	-	註 31
						註銷庫藏股	\$100,000	-	註 31
101/09	10	590,000	\$5,900,000	315,885	\$3,158,849	員工認股權憑證轉換	\$6,913	-	註 32
						註銷庫藏股	\$240,000	-	註 32
101/12	10	590,000	\$5,900,000	317,125	\$3,171,250	員工認股權憑證轉換	\$12,401	-	註 33
102/03	10	590,000	\$5,900,000	318,688	\$3,186,883	員工認股權憑證轉換	\$15,633	-	註 34
102/06	10	590,000	\$5,900,000	318,882	\$3,188,824	員工認股權憑證轉換	\$1,941	-	註 35
102/09	10	590,000	\$5,900,000	318,987	\$3,189,868	員工認股權憑證轉換	\$1,045	-	註 36
102/12	10	590,000	\$5,900,000	319,121	\$3,191,206	員工認股權憑證轉換	\$1,338	-	註 37
104/12	10	590,000	\$5,900,000	308,313	\$3,083,126	註銷庫藏股	\$108,080	-	註 38
105/04	10	590,000	\$5,900,000	281,005	\$2,810,046	註銷庫藏股	\$273,080	-	註 39
106/08	10	590,000	\$5,900,000	238,850	\$2,388,500	現金減資	\$421,546	-	註 40
106/12	10	590,000	\$5,900,000	225,606	\$2,256,056	註銷庫藏股	\$132,444	-	註 41
108/08	10	590,000	\$5,900,000	203,046	\$2,030,450	現金減資	\$225,606	-	註 42
109/08	10	590,000	\$5,900,000	182,741	\$1,827,405	現金減資	\$203,045	-	註 43

註 1：民國 77 年 10 月 22 日(77)台財證(一)09219 號函核准  
 註 3：民國 81 年 07 月 30 日(81)台財證(一)01883 號函核准  
 註 5：民國 83 年 07 月 19 日(83)台財證(一)31992 號函核准  
 註 7：民國 85 年 06 月 11 日(85)台財證(一)37037 號函核准  
 註 9：民國 86 年 12 月 22 日(86)台財證(一)89871 號函核准  
 註 11：民國 88 年 07 月 06 日(88)台財證(一)61318 號函核准  
 註 13：民國 90 年 06 月 29 日(90)台財證(一)141833 號函核准  
 註 15：民國 94 年 06 月 27 日金管證一字第 0940125489 號函核准  
 註 17：民國 96 年 04 月 23 日經加三商字第 09600035150 號函核准  
 註 19：民國 98 年 11 月 10 日經加三商字第 09800111520 號函核准  
 註 21：民國 99 年 06 月 28 日經加三商字第 09900067050 號函核准  
 註 23：民國 99 年 12 月 22 日經加三商字第 09900139110 號函核准  
 註 25：民國 100 年 03 月 29 日經加三商字第 10000035870 號函核准  
 註 27：民國 100 年 07 月 21 日經加三商字第 10000084950 號函核准  
 註 29：民國 100 年 11 月 15 日經加三商字第 10000134480 號函核准  
 註 31：民國 101 年 06 月 07 日經加三商字第 10100064510 號函核准  
 註 33：民國 101 年 12 月 14 日經加三商字第 10100141420 號函核准  
 註 35：民國 102 年 06 月 07 日經加三商字第 10200065820 號函核准  
 註 37：民國 102 年 12 月 10 日經加三商字第 10200139860 號函核准  
 註 39：民國 105 年 04 月 01 日經加三商字第 10500032920 號函核准  
 註 41：民國 106 年 12 月 06 日經加三商字第 10600121550 號函核准  
 註 43：民國 109 年 08 月 25 日經加三商字第 1090008220 號函核准

註 2：民國 80 年 06 月 20 日(80)台財證(一)01251 號函核准  
 註 4：民國 82 年 09 月 23 日(82)台財證(一)37893 號函核准  
 註 6：民國 84 年 06 月 17 日(84)台財證(一)36116 號函核准  
 註 8：民國 86 年 07 月 08 日(86)台財證(一)52740 號函核准  
 註 10：民國 87 年 05 月 19 日(87)台財證(一)43735 號函核准  
 註 12：民國 89 年 07 月 07 日(89)台財證(一)58609 號函核准  
 註 14：民國 93 年 07 月 21 日金管證一字第 0930132518 號函核准  
 註 16：民國 95 年 07 月 20 日經加三商字第 09500060290 號函核准  
 註 18：民國 98 年 05 月 18 日經加三商字第 09800046990 號函核准  
 註 20：民國 99 年 02 月 24 日經加三商字第 09900018820 號函核准  
 註 22：民國 99 年 10 月 18 日經加三商字第 09900111930 號函核准  
 註 24：民國 100 年 02 月 24 日經加三商字第 10000021740 號函核准  
 註 26：民國 100 年 06 月 10 日經加三商字第 10000064260 號函核准  
 註 28：民國 100 年 08 月 31 日經加三商字第 10000102690 號函核准  
 註 30：民國 101 年 03 月 30 日經加三商字第 10100037210 號函核准  
 註 32：民國 101 年 09 月 17 日經加三商字第 10100104780 號函核准  
 註 34：民國 102 年 03 月 13 日經加三商字第 10200029880 號函核准  
 註 36：民國 102 年 09 月 10 日經加三商字第 10200103880 號函核准  
 註 38：民國 104 年 12 月 02 日經加三商字第 10400131600 號函核准  
 註 40：民國 106 年 08 月 16 日經加三商字第 10600082770 號函核准  
 註 42：民國 108 年 08 月 22 日經加三商字第 1080008907 號函核准

115 年 4 月 14 日

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	182,740,536	407,259,464	590,000,000	

(二)主要股東名單(股權比例占前十名之股東)

115年4月14日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例(%)
節能互利股份有限公司代表人：呂淑芬		23,831,693	13.04
港中龍投資股份有限公司代表人：徐漢忠		9,373,111	5.13
群益金鼎受託保管六福證券投資專戶		9,000,000	4.93
匯豐銀行託管比特銀行投資專戶		8,945,414	4.90
匯豐銀行託管摩根士丹利國際有限公司專戶		6,573,344	3.60
渣打託管列支敦士登銀行		6,321,500	3.46
群益金鼎託管群益香港託管有限公司投資專戶		6,174,900	3.38
殷贊城		4,436,000	2.43
花旗託管元大證券－客戶投資專戶		3,502,000	1.92
匯豐銀行託管高盛國際公司投資專戶		2,377,168	1.30

(三)股利政策及執行狀況：

1.股利政策：

本公司每年決算後如有盈餘應先提繳稅款後，依下列順序分派之：

一、彌補以往虧損。

二、提存百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘已達本公司資本時，不在此限。

三、依公司營運需要或法令規定提列或迴轉特別盈餘公積。

四、如尚有盈餘，併同以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬定盈餘分派案，按股份總額比例分派之。

本公司產業發展成熟，為因應目前及未來業務擴展之資金需求，並滿足股東對現金流入之需求，本公司之股利政策係採取剩餘股利政策分派股利，其中現金股利發放之比例以不低於當年度股利總額百分之二十。

2.本次股東會擬議股利分派之情形：

(1)本公司民國 114 年度盈餘分配案業經 115 年 3 月 24 日董事會擬訂如下：

本次擬分配股東現金紅利新台幣 365,481,072 元，每股配發 2.0 元，俟後如因買回本公司股份、將庫藏股轉讓、註銷或員工認股權證行使等因素，影響流通在外股數，使股東配息有調整之必要時，擬提請股東會授權董事會全權處理並調整之。

(2)民國 114 年度盈餘分配案俟股東會決議通過後，擬請股東會授權董事會另訂除息基準日配發之。

(3)公司之股利政策在考量未來資本預算之資金需求，以當年度盈餘不低於百分之十為分配股利原則，最近五年度股東股利分派情形如下：

單位：新台幣元

項目	110年	111年	112年	113年	114年
每股現金股利	1.0	0.5	0.5	0.5	2.0
每股盈餘	2.94	2.81	4.61	4.28	13.38
佔比	34%	18%	11%	12%	15%

(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。(依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司無需公開民國115年度財務預測資訊)。

(五)員工及董事酬勞：

1.公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍

本公司公司章程規定：本公司年度如有獲利（即稅前利益扣除分派員工酬勞、董事酬勞前之利益），應提撥千分之一至百分之十(含)為員工酬勞（本項員工酬勞數額不低於40%應為基層員工分配酬勞），由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥百分之二(含)以下為董事酬勞。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。

2.本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：114年員工酬勞及董事酬勞之估列金額分別為2,996,000元及899,000元，分別按114年稅前利益（扣除分派員工酬勞及董事酬勞）之0.1%及0.03%計算。實際配發金額若與估列數有差異時，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

3.董事會通過分派酬勞情形：

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額：本公司115年3月24日董事會決議，擬分派員工酬勞現金新台幣2,996,000元（其中新台幣1,797,600元係為基層員工酬勞）及董事酬勞899,000元。

(2)以股票分派員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

4.前一年度員工與董事酬勞之實際分派情形：

單位：新台幣元

項 目	決議實際分派金額	認列費用年度估列金額	差異金額	差異原因及處理情形
員工酬勞	999,000	999,000	-	1.差異原因：無差異。 2.差異金額之處理：無差異。
董事酬勞	400,000	400,000	-	

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：截至115年4月30日止，本公司並無未償還及辦理中之公司債。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓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：無。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一) 業務範圍

##### 1. 所營業務之主要內容：

各種印刷電路板之製造、加工、組裝及銷售。

##### 2. 公司目前之產品及其營業比重：

單位：新台幣千元

主要產品	114 年度銷售金額	營業比重(%)
印刷電路板	\$ 2,882,848	77.08
印刷電路板組裝	857,106	22.92
商品及其他	162	0.00
合計	\$ 3,740,116	100.00

#### (二) 產業概況

##### 1. 產業之現況與發展

###### (1) 印刷電路板製造

114 年全球 PCB 行業經歷了由人工智慧 (AI) 技術驅動的深刻變革，AI 的快速發展為行業帶來了前所未有的市場機遇。受惠於人工智慧 (AI) 產品及高速運算需求暴增，全球 PCB 市場在 114 年產值將逾 830 億美元，而台灣 PCB 產業展現強勁的成長態勢，根據台灣電路板協會 (TPCA) 的最新數據，114 年台灣 PCB 製造業海內外總產值為新台幣 9,152 億元，年成長率為 12%。PCB 產業已成為台灣另一個關鍵產業。從中長期來看，人工智慧、高速網路、汽車電子及具有先進人工智慧功能的可攜式智慧消費電子設備等預期將催生增量需求，是 PCB 市場最重要的成長驅動力，促使產業向高附加值領域躍進。進入 115 年，人工智慧驅動的資料通訊應用領域依然是拉動全球 PCB 市場強勁增長的最核心引擎。全球 PCB 市場將延續強勁態勢，並呈現出結構性分化，18 層及以上的高層板、高階 HDI 以及先進封裝基板等技術壁壘極高的產品，將持續主導市場的成長空間，推動產業向高附加值全面躍進。然而，宏觀環境的複雜性與行業競爭的白熱化依然並存。價格競爭、地緣政治局勢持續緊張、貿易紛爭等壓力，對行業內企業的經營發展和全球 PCB 市場的供應鏈產生複雜深遠的影響。加之原物料價格大幅上漲帶來的行業整合壓力，對企業的抗風險能力與策略聚焦的能力帶來了挑戰。本公司將持續強化高階技術研發、優化供應鏈管理，並靈活調整市場策略，以期能抓住更多進軍高階市場的機會。

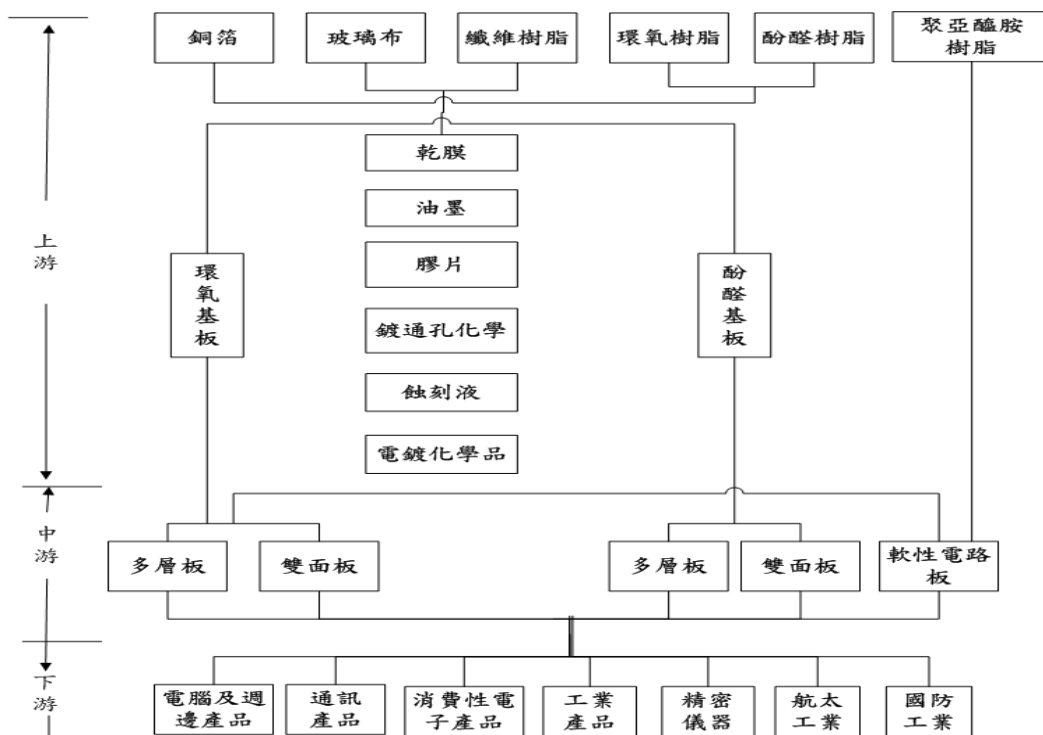
###### (2) 印刷電路板組裝

本公司印刷電路板組裝主要係從事光電、通訊、電腦、醫療、工控、汽車等產品之印刷電路板置件及整機組裝業務，屬於電子製造服務(EMS)的一環。電路板組裝行業正處於從勞動密集型向技術密集型和智慧製造轉型的關鍵階段。到

115 年，具備自動化水準高、回應速度快、跨區域協作能力強、且能提供設計製造一體化服務的企業將更具競爭優勢。

## 2. 產業上、中、下游之關聯性：

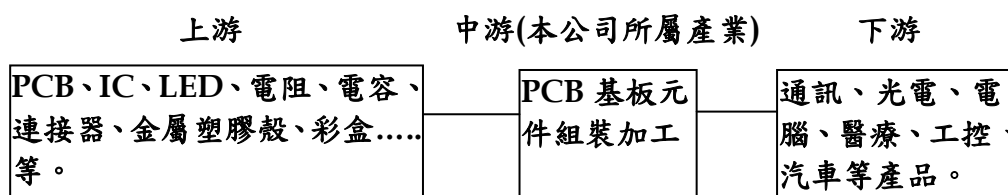
### (1) 印刷電路板製造



資料來源：工研院材料所

### (2) 印刷電路板組裝

印刷電路板組裝產業是將各式電子元器件透過置件及組裝的加工技術，完成電子產品所需的電子模組或整機成品，仰賴產業上下游各個環節的共同協作。上游主要為印刷電路板、主動元件、被動元件、金屬塑膠元件、及相關零組件供應商，下游為各類電子產品製造商，其上、中、下游之關聯圖列示如下：



## 3. 產品之各種發展趨勢：

### (1) 印刷電路板製造

人工智慧 (AI)、高階運算、高速傳輸應用快速擴張，推動 PCB 朝向高層數、高縱橫比、細線寬線距發展，而為了實現高速訊號傳輸並減少能量損耗，極低損耗材料的應用將更加普遍，因此持續推升製程與材料技術門檻。全球 PCB 產業預計將延續高階化與高值化的發展趨勢，產值有望持續攀升。另隨著碳中和要求，PCB 產業將採用更環保的材料，並優化製造過程中的節能技術。因

此 PCB 技術發展將圍繞「AI、高速、高密、綠能」四條主線，能夠提供高階產品的廠商將獲得更強的動能。

## (2)印刷電路板組裝

預計到 115 年，全球 PCBA 市場規模將達到約 950~1000 億美元，年均複合增長率約 5%-6%。增長動力包括：

- a. AI 邊緣計算設備（如智慧攝像頭、機器人控制器）；
- b. 電動汽車電子化比例提升（單車 PCB 價值可達傳統車的 5 倍以上）；
- c. 衛星通訊、低軌星座（LEO）終端模塊需求增長；
- d. AR/VR 頭顯、可穿戴設備等新興消費電子反覆運算。

## 4. 競爭情形：

### (1)印刷電路板製造

115 年全球 PCB 競爭格局將進入以 AI 算力與高階材料為核心的「軍備競賽」，隨著晶片規格持續拉升，帶動高層數、高頻高速及大尺寸電路板需求，相關訂單將集中於具備高階技術的廠商。由於生產難度與良率要求提高，115 年高階材料可能出現缺料，因此擁有穩定供應鏈與高研發能力的廠商將具備成本競爭優勢。

同時，全球 PCB 產業的發展格局也隨著地緣政治和產業政策的重組，展現出區域化競爭特色，許多 PCB 製造商也重新調整其生產和供應策略，以適應不斷變化的市場需求。本公司為了確保在 PCB 相關高階產品的優勢，除了強化與長期客戶的合作，配合客戶彈性多樣化的生產，滿足從產品開發到即時上市的需求，同時提升技術能力及效率，來保持在業界的競爭優勢。

### (2)印刷電路板組裝

- a. 中國大陸仍為全球最大的 PCBA 生產基地，約占全球產能的 54%，並向高端產品轉型，聚焦航太、醫療電子、伺服器等高利潤領域；
- b. 東南亞國家吸引大量外資轉移，特別是來自美歐廠商，承接中低端產能，越南有望成為全球第二大 PCBA 出口國；
- c. 印度正在加速本土 PCBA 能力建設，尤其在手機和消費電子領域；
- d. 歐美地區保留高複雜度、小批量定制類組裝能力，強調近岸外包。

## (三) 技術及研發概況

### 1.投入之研發費用與開發成功之技術或產品

#### (1) 投入之研發費用

項 目	114 年度	115 年第 1 季(註)
研究發展費用 (A)	0.63 億	0.16 億
營收淨額 (B)	37.40 億	10.22 億
比 率 (A)/(B)	1.68%	1.57%

註：115 年第 1 季尚未經會計師核閱完成。

#### (2) 已開發成功之技術或產品

- AI 伺服器厚板。
- 人形機器人板。

### 2.未來年度計劃開發之技術或產品

- (1)高層數、高頻/高速傳輸電路板
- (2)細線路+任意層連接（更高層數）之高密度板

### (3)無人車自駕系統

#### (四)長、短期業務發展計畫

##### 1.短期業務發展計畫：

- (1) 不斷提升技術能力，優化產品組合，將生產價值最大化。
- (2) 持續提升自動化，優化生產效率及提升能力，並持續以彈性、快速因應客戶需求的模式，提供客戶從產品開發到量產交貨的完整服務。

##### 2.長期業務發展計畫：

積極開發未來主要成長動力產品，包含自駕車、雲端及人工智慧、高速運算及新世代網路通訊產品等，並提高利基型產品之比重，持續投入研發，強化流程改善，提升製程能力，以提供客戶更好的產品及服務，同時引進更多客戶，提高市場佔有率。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1.本公司主要商品(服務)之銷售地區

單位：新台幣千元

銷售地區	114 年度	
	金額	佔銷貨%
台灣	\$ 776,095	20.75
亞洲	1,204,783	32.21
北美洲	1,261,261	33.73
歐洲	488,194	13.05
國外其他	9,783	0.26
合計	\$ 3,740,116	100.00

#### 2.市場佔有率

##### (1)印刷電路板製造

因國內印刷電路板廠商眾多，各家 PCB 廠的市場目標及核心產品並不相同，市場上並無相關專業單位針對各家市占率做完整的分析及統計。本公司願景是成為優良的 PCB 供應商，提供即時並完整的客戶服務，並積極拓展新興應用市場，提高利基型產品組合比重，提升產品附加價值。

##### (2)印刷電路板組裝

由於印刷電路板組裝加工業務應用的範圍遍及所有電子相關產品，廠商眾多且缺乏相關統計資料及研究報告，故無從統計市佔率。

#### 3.市場未來之供需狀況與成長性

##### (1)印刷電路板製造

115 年全球印刷電路板 (PCB) 市場預計將在 AI 技術的強勁推動下，進入高值化與穩定的成長週期。根據研究預測，115 年全球 PCB 產值可望突破千億美元大關，達到 1,052 億美元，較 114 年預估產值實現約 13.9% 的顯著成長。高密度互連板 (HDI) 在 AI 與高效能運算推動下，預計維持 14.5% 的高成長。市場焦點不再僅依賴消費性電子，而是轉向 AI、電動車與高速運算。儘管 AI 前景看好，但 115 年仍須注意消費性電子的溫和成長態勢，以及高階鑽孔耗材成本上升帶來的供應鏈挑戰。

## (2)印刷電路板組裝

電路板組裝(PCBA)行業是現代電子製造的核心環節之一，產值約占40%-50%，其發展受全球宏觀經濟、消費電子、汽車電子、5G/6G通信、AIoT、工業自動化和新能源等產業需求推動，隨著電子產品複雜度提升，組裝附加值持續增長。

## 4.競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

### (1) 競爭利基及發展遠景之有利因素

#### ●秉持誠信經營的理念

管理階層均以長期發展的角度，專業嚴謹的態度來規劃公司未來方向及經營方針，並且時時注意內外經濟環境變化，做適度的策略調整，確保長期發展，永續經營。

#### ●穩定專業的技術有利積極開發新客源

本公司累積40多年的生產經驗，已獲得國內外諸多大廠的正式認可，在不同的產品領域，配合終端客戶產品的需求，持續以穩定的技術及品質，提高生產良率，提供客戶即時的市場需求。同時視市場新產品上市概況，持續開發利基型產品，拓展新客戶。

#### ●積極研發技術與時俱進

隨著終端產品複雜度提高，其高頻、高效能、低功耗等需求越趨增加，其技術層面的要求更加提高。本公司將持續關注電子產品市場脈動，積極研發具高附加價值的產品，同時以此提升技術能力，並提供差異性、即時性的服務予客戶，厚植公司長期競爭力。

### (2) 不利因素與因應對策

#### ●價格競爭激烈

##### 因應對策

- A.強化與客戶在產品開發時之協同設計，提供客戶最佳方案，以客製化服務，提供附加價值予客戶，爭取客戶認同及爭取新訂單。
- B.在產品市場，尋找利基型產品切入，同時透過產品組合調整，優化作業流程，提高生產良率，來減低因價格競爭之影響。
- C.提升成本管控能力。

#### ●水、電、人力呈現供需失衡狀況，以及部份原物料供應吃緊，原物料的調漲使得營運成本上漲，壓縮獲利空間

##### 因應對策

- A.提高設備自動化程度，改善製程，減少對人力的依賴。
- B.持續提高產品良率，以及對製造費用及人力成本之有效運用及控管。
- C.透過盤查、汰舊、監控、穩供的措施，來達成節電的效果。
- D.與客戶持續協商調漲價格。
- E.與供應商採長期採購策略，爭取原料優先配額，以確保生產不中斷。

#### ●匯率的波動，影響公司獲利

公司外銷比重高，易受匯率變動影響產生兌換損益。

##### 因應對策

即時掌握匯率走勢資訊，利用避險性金融商品，及外幣資產負債的配置，來降低匯率變動之不利風險。

●地緣政治及貿易的衝突，衝擊市場的需求

因應對策

- A.強化營運的管控，降低製造成本及營運費用。
- B.持續開發新客源。

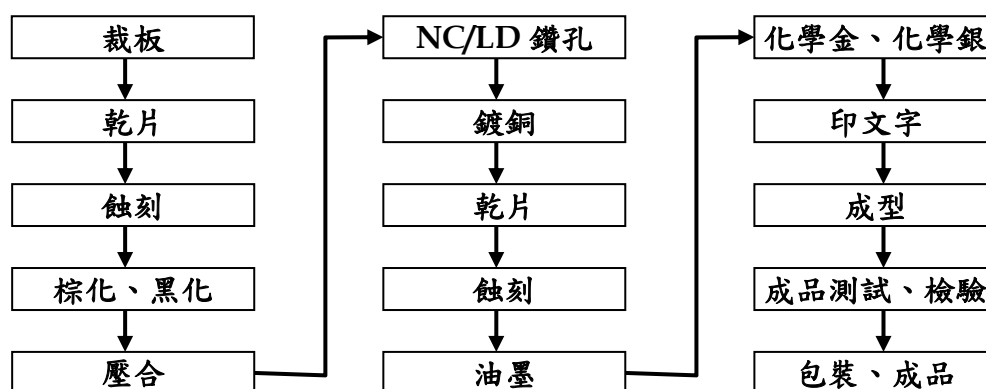
(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

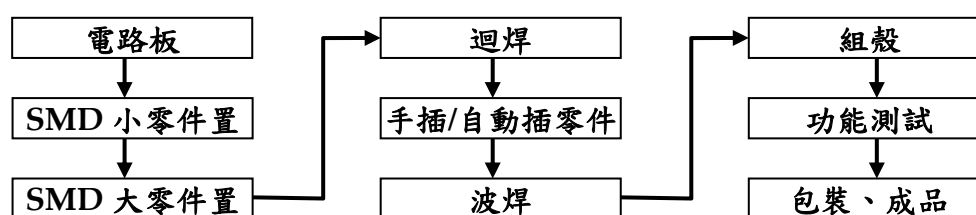
產品或服務名稱	主要用途
雙、多層印刷電路板、增層板、模組板以及嵌入式被動元件板	網路通訊、消費性電子產品、汽車電子產品、工業及醫療用電子產品、電腦及週邊用產品。
印刷電路板組裝	供光電、通訊、電腦、醫療、汽車等產品。

2. 主要產品之產製過程：

(1)印刷電路板製程



(2) 印刷電路板組裝製程



(三) 主要原料之供應狀況

- 1.印刷電路板主要原料有銅箔基板(CCL)、黏合片(PRE-PREG)、銅箔等，受 AI 伺服器與高效能運算需求爆發影響，銅箔基板、玻纖布、銅箔與鑽針供應吃緊，部份 CCL 交期已拉長，且供應商已開始實施配額制度，因與供應商往來配合度良好，故調整策略，提前鎖定供應量，以穩定供應鏈。
- 2.原材料（如 PCB、IC 晶片）價格波動仍大；地緣政治影響供應鏈安全，部分企業推進“China+1”戰略。未來在中美科技競爭背景下，本土化供應將成爲關鍵策略。

(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單：

- 1.佔銷貨總額百分之十以上之客戶名單：

單位：新台幣千元

項目	114 年				113 年			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	甲	572,037	15	無關係	甲	68,005	2	無關係
2	乙	270,577	7	無關係	乙	355,035	11	無關係
	其他	2,897,502	78		其他	2,909,013	87	
	銷貨淨額	3,740,116	100		銷貨淨額	3,332,053	100	

增減變動原因：因本公司係電子零組件供應商，受客戶產品的變動及市場銷售率的影響，致使本公司客戶的銷售額有所變動。

## 2. 佔進貨總額百分之十以上之名單：

單位：新台幣千元

項目	114 年				113 年			
	名稱	金額	占全年度進貨總額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨總額比率(%)	與發行人之關係
1	甲	399,752	17	無關係	甲	267,337	14	無關係
	其他	1,890,336	83		其他	1,660,280	86	
	進貨總額	2,290,088	100		進貨總額	1,927,617	100	

## 三、從業員工

### 最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年 度		114 年度	113 年度	當年度截至 115 年 4 月 30 日
員 工 人 數	幹部及技術人員	375	337	326
	作 業 員	794	832	868
	管理業務及其他	255	264	249
	合 計	1,424	1,433	1,443
平 均 年 歲		40.84	40.99	40.68
平 均 服 務 年 資		9.37	10.71	9.16
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.00%	0.00%	0.00%
	碩 士	4.00%	3.84%	3.95%
	大 專	33.78%	36.15%	33.27%
	高 中	57.44%	54.15%	58.21%
	高中以下	4.78%	5.86%	4.57%

## 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：無。

(二) 未來二年預計環保資本支出及改善之影響

	115 年度	116 年度
擬購置之防治污染設備或支出內容	1.廢氣收集系統更新，空汙處理功能提升，新式處理系統增設。 2.持續老舊耗能設備更新。	1.廢氣收集系統更新，空汙處理功能提升，新式處理系統增設。 2.持續老舊耗能設備更新。

	115 年度	116 年度
	3.廢水處理單元設備汰換與高級處理單元增設。 4.空氣汙染防制設備系統電控、監測設施更新/新增。	3.廢水處理設備汰換。 4.回收再利用設備增設。
預計改善情形	1.排放端收集分類，持續減少空氣汙染物排放量，符合法令要求，提升處理功能。 2.防治設備配合製程修改及設備維護，節能減碳考量。 3.提昇處理效率、排放穩定性。 4.提昇危險排放之預知率，降低公司違法之風險。 5.節約能源，降低公司處理成本支出。	1.排放端收集分類，持續減少空氣汙染物排放量，符合法令要求，提升處理功能。 2.防治設備配合製程修改及設備維護，節能減碳考量。 3.提昇處理效率、排放穩定性。 4.節約能源，降低公司處理成本支出。
金額	25,000 千元	20,000 千元

## 五、勞資關係

本公司一向視員工為最重要的資產，在追求公司與員工成長、長青、共利雙贏的經營理念下，除盡一切努力提供員工一個尊重、專業、安全的工作環境外，也提供進修、訓練、退休制度等各項福利措施如下：

### 1、員工福利措施

- 免費提供員工壽險、意外及醫療團體保險，並嘉惠員工眷屬。
- 全面改善廠房的安全衛生以保持清潔舒適的環境。
- 成立福利委員會辦理各項員工福利、員工旅遊及多元商品選購。
- 生日禮金、三節福利金發放、結婚禮金、生育祝賀金、喪葬津貼、住院慰問金、獎助學金、員工健康檢查。
- 完善的退休制度。
- 設置哺乳室。

### 2、員工進修及其實施情形

- 提供新進員工職前訓練、專業訓練及新人評鑑、提供員工參與外訓或研討會。
- 設計與執行環安衛相關訓練。
- 實施情形請參閱第 25-26 頁。

### 3、退休制度實施情形

- 本公司自 75 年 11 月起遵照「勞動基準法」訂有勞工退休辦法，並設立勞工退休準備金監督委員會按規定每月提撥勞工退休準備金於臺灣銀行之專戶，勞工退休時可請領退休金，截至 114 年底本公司勞工退休準備金提撥於臺灣銀行之專戶累積金額為新台幣 174,626 仟元。
- 本公司自 94 年 7 月 1 日起依照勞工退休金條例訂定勞工新制退休金辦法，依員工每月薪資之 6% 提撥退休金至勞工保險局之個人專戶，勞工於年滿 60 歲後即可申請請領退休金，114 年度本公司提撥新制退休金之金額為新台幣 25,006 仟元。
- 職工有下列情形之一者，得申請退休：
  - (1)任職 15 年以上且年滿 55 歲者。
  - (2)任職 25 年以上者。
  - (3)任職 10 年以上且年滿 60 歲者。

#### 4、勞資協議情形

- 本公司設有職工福利委員會，對員工福利措施和資方廣泛深入討論，以增進勞資和諧氣氛。
- 為確保勞資關係和諧，本公司除將經營理念及管理政策透明化外，亦會定期舉行勞資會議，用以搜集及傳達同仁們的建議及意見，同時也提供員工溝通的管道，讓員工可以隨時提意見或建議，增進勞資關係和諧。

#### 5、各項員工權益維護措施

- 本公司訂有各項管理辦法，完善的載明員工權利義務及福利項目，並定期檢討修訂相關管理辦法及福利內容，以符合規定及維護所有員工之權益。

#### 6、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：

處份日期	處分字號	違反條例	違法內容	處分金額	因應措施
114/04/01	經園環安字第 1140102564 號	勞動基準法第 22 條	工資未全額直接給付	60,000	遵循相關法令並依法執行辦理。

## 六、資通安全管理之資訊揭露：

### (一) 資通安全管理策略與架構、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、本公司已取得 ISO 27001 資訊安全管理系統驗證。
- 2、資通安全風險管理架構：本公司於 112 年設立資安主管及資訊安全小組，其成員計 3 人，主導定期資訊安全會議，透過規劃、建立、執行與監督的機制管理，以保護資訊資產的機密性，可用性及完整性，並透過日常彙總、運行及監督的過程以確保可靠度目標之達成且持續改善，並定期向董事長及總經理提供資安報告。
- 3、資通安全政策
  - 訂定制度、規範人員作業行為，確保本公司之資訊資產安全性。
  - 建置資訊安全管理設備，落實資安管理措施，確保本公司業務持續穩健安全運作。
  - 強化人員資安認知，並宣導本公司同仁落實資訊安全防護。
- 4、具體管理方案

項目	內容
權限管理	●人員帳號權限控管與審查 ●人員帳號權限定期盤點
存取管理	●訂定內/外部存取管控措施 ●訂定資料外洩管道之控制措施 ●對操作行為軌跡紀錄分析
人員安全與管理	●不同職級人員定期參與資訊安全的教育訓練及宣導 ●對新進人員職前電腦網路及資訊安全宣導

項目	內容
	●人員離調時相應的存取權限及時調整
確保營運系統持續運作	●建置系統/網路可用狀態監控及通報機制 ●使用資料備份備援及異地備援機制 ●定期災害復原演練
外部威脅	●定期對伺服器/電腦弱點檢測及更新 ●建立防火牆，並對病毒防護與惡意程式的偵測 ●24 小時資安監控
定期檢核	●每年定期執行安全評估

#### 5、投入資通安全管理之資源

為提升本公司員工對資訊安全的意識與認知，本公司會定期對資訊安全政策及不定期會以時事案例做為資通安全宣導，以確保人員了解同時遵行資訊安全政策及規定，本公司民國 114 年度投入資通安全相關教育訓練共 1,086 人次，資訊技術及安全防護相關投資約 5,616 千元，以確保資訊安全。

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

### 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
土地租賃	經濟部楠梓科技產業園區	每筆租約期間 10~11 年，將陸續於 118 年 9 月前屆滿。	承租楠梓科技產業園區公地拾陸筆約 35,288 m <sup>2</sup> ，114 年租金約 8,357 千元。	租約屆滿時得續租
長期借款	兆豐票券	112.06~116.06	四年期	無
長期借款	台新 FRCP	113.06~116.06	三年期	無
長期借款	中國信託商業銀行	114.06~117.06	三年期	無
長期借款	中國信託商業銀行	113.07~116.07	三年期	無
長期借款	玉山商業銀行	114.08~117.08	三年期	無
長期借款	台北富邦商業銀行	113.12~116.12	三年期	無
長期借款	兆豐國際商業銀行	113.08~118.08	五年期	無
長期借款	兆豐國際商業銀行	115.03~120.03	五年期	無
長期借款	兆豐國際商業銀行	111.04~119.04	八年期	動用時，需符合「歡迎台商回台投資行動方案」資格認定申請書規劃之適用條件。
長期借款	兆豐國際商業銀行	115.04~120.04	五年期	購置機器設備

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險事項

### 一、財務狀況比較分析表

單位：新台幣千元

項 目	年 度	114 年底	113 年底	差異	
				金額	%
流動資產		6,806,002	4,746,179	2,059,823	43.40
非流動資產		11,620,029	10,276,024	1,344,005	13.08
資產總額		18,426,031	15,022,203	3,403,828	22.66
流動負債		2,875,394	2,253,481	621,913	27.60
非流動負債		2,974,844	2,863,531	111,313	3.89
負債總額		5,850,238	5,117,012	733,226	14.33
股 本		1,827,405	1,827,405	-	-
資本公積		659,646	540,545	119,101	22.03
保留盈餘		10,319,588	7,970,801	2,348,787	29.47
其他權益		(137,829)	(340,543)	202,714	59.53
庫藏股票		(93,017)	(93,017)	-	-
權益總額		12,575,793	9,905,191	2,670,602	26.96
最近二年度財務狀況增減變動達 20% 以上者，說明如下：					
1. 流動資產增加主係其他金融資產-流動增加所致。					
2. 流動負債增加主係其他應付款、本期所得稅負債及一年內到期之長期借款增加所致。					
3. 資本公積增加，主係採用權益法之關聯企業變動數增加所致。					
4. 保留盈餘增加，主係本年度淨利增加所致。					
5. 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及透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益增加所致。					

### 二、財務績效：

單位：新台幣千元

項 目	114 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入	3,740,116	3,332,053	408,063	12.25
營業成本	3,757,675	3,490,575	267,100	7.65
營業毛損	(17,559)	(158,522)	(140,963)	(88.92)
營業費用	475,918	405,485	70,433	17.37
營業淨損	(493,477)	(564,007)	(70,530)	(12.51)
營業外收入及支出	3,705,640	1,598,845	2,106,795	131.77
稅前淨利	3,212,163	1,034,838	2,177,325	210.40
所得稅費用	785,115	257,566	527,549	204.82
本期損益	2,427,048	777,272	1,649,776	212.25
其他綜合損益	215,823	247,103	(31,280)	(12.66)
本期綜合損益	2,642,871	1,024,375	1,618,496	158.00
二年度財務狀況增減變動達 20% 以上者，說明如下：				
1. 營業毛損減少主係本年度營業收入增加及精實管理效益提升所致。				
2. 營業外收入及支出增加主係因本期產生處分投資利益及採用權益法之關聯企業損益之份額增加所致。				
3. 所得稅費用增加係因稅前淨利較 113 年增加所致。				

註1：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新舊產品之更替所造成），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，其事實及影響變動與對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：無重大變動，故不適用。

註2：預期未來一年度銷售數量及其依據與公司預期銷售數量得以持續成長或衰退之主要影響因素：考量國內外經濟情勢，預估 115 年度銷售數量增加約 10~20%。

### 三、現金流量

最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析。

#### (一)現金流量分析

單位：新台幣千元

期初 現金餘額	全年來自營 業活動淨現 金流量	全年來自投資 及籌資活動現 金流量	現金剩餘 (不足) 數額	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
1,192,816	366,691	(518,846)	1,040,661	\$ -	\$ -
本年度現金流量變動情形分析：					
1.營業活動：主係因收取股利致產生營業活動淨現金流入。					
2.投資、籌資活動：主係因處分採用權益法之投資、投資其他金融資產、取得不動產、廠房及設備、償還長、短期借款及發放現金股利等，致產生淨現金流出。					

(二)現金不足額之補救措施及流動性分析：本年度並無現金不足額之情形，故不適用。

#### (三)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣千元

年初 現金餘額	預計全年來自 營業活動淨現 金流量	預計全年來自 投資及籌資活 動現金流出量	預計現金剩 餘數額	預計現金不足額補救措施	
				投資計畫	理財計畫
1,040,661	350,000	(650,000)	740,661	\$ -	\$ -

1.營業活動：預計 115 年營業資產及負債淨變動產生淨現金流入。

2.投資活動及籌資活動：預計 115 年主係購買機器設備及發放現金股利等淨額產生現金流出。

3.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無。

### 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之檢討與分析：無。

### 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：

(一)最近年度轉投資政策：本公司轉投資政策係配合公司業務發展需要，並以長期持有為之。

(二)轉投資資訊：

公司	說明	投資收益 (損失)	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來一年 投資計畫
WUS Group Holdings Co., Ltd.		3,451,234	採權益法認列之關聯企業持續獲利。	—	無
China Electronic (BVI) Holdings Co., Ltd.		25,154	大陸投資事業持續獲利。	—	無
WUS Group (BVI) Holdings Co., Ltd.		(2,115)	因認列轉投資滬士電子(泰國)公司之投資損失，致產生虧損。	—	無
永續投資股份有限公司		(98)	無。	—	無

## 六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項之分析評估

### (一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

- 1.利率變動：本公司會隨時掌握市場利率走勢，將視資金需求及未來利率變動趨勢，審慎決定公司之融資政策，而本公司 114 年度利息收支淨額為淨收入新台幣 36,767 千元，主要係本公司從事理財活動而增加利益所致。未來仍將密切注意全球經濟發展趨勢，適時採取必要措施以規避利率波動之風險。
- 2.匯率變動：本公司 114 年度兌換利益淨額為新台幣 41,925 千元。目前本公司收入主要以美元為主，部分原物料外購亦以美金計價，因此可藉由進銷貨債權及債務互抵產生自然避險效果，以降低匯兌風險。並隨時蒐集匯率相關資訊，以掌握匯率走勢並與往來銀行之外匯部門保持密切聯繫，以充分掌握市場資訊並視資金之需求及匯率波動，決定適當之換匯時點，適時進行避險操作，作好匯率之風險管理。
- 3.通貨膨脹：本公司 114 年度及截至年報刊印日止，本公司尚未有因通貨膨脹而對損益產生之重大影響之情事，面對全球終端需求回溫，製造業擴張力道轉強，地緣政治風險升溫及美國貿易政策迅速變化等的大環境下，通貨膨脹是必然的趨勢，本公司除隨時注意市場價格之波動，並與供應商及客戶保持良好之互動關係，適當的調整售價及庫存量，以期能降低通貨膨脹的影響。未來本公司也會密切注意相關經濟環境變化及市場情勢變動，並參考國內經濟部統計處之統計資料和國內外各大經濟研究機構及專業投資機構之研究報告和經濟指數，不定時檢討並彙集相關資訊提供予管理階層決策之參考，以避免遭受通貨膨脹對本公司損益之不利影響。

### (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：

- 1.本公司主要係投資印刷電路板製造，穩健經營本業，並未跨足其他高風險產業之投資，財務狀況健全，不從事高風險、高槓桿投資。
- 2.本公司 114 年底無資金貸與他人。
- 3.本公司 114 年底無為他人背書保證。
- 4.本公司本年度無從事衍生性商品交易。如有從事會依本公司「從事衍生性商品交易處理程序」規定辦理。

### (三)未來研發計畫及預估投入之研發費用：

將視生產所需及客戶需要持續進行各項研發工作，預計投入之計畫如下，預計投入之費用將維持每年佔營收比重 1%~5%之金額。

- (1)高層數、高頻/高速傳輸電路板
- (2)細線路+任意層連接（更高層數）之高密度板
- (3)無人車自駕系統

(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：

有關國內外重要政經情勢發展及法律變動，本公司隨時保持高度密切之注意，並及時研擬必要因應措施，以符合公司營運需求。

(五)科技改變(包含資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

PCB 產業是一個會隨景氣循環波動的產業，任何景氣下滑都可能為產業帶來負面影響，因此透過持續觀察市場的脈動，以及與客戶間緊密的互動來掌握客戶的需求與變化，適時的採取預防措施，來降低產業變化對公司營運的影響。

本公司業已導入電子化企業資源規劃系統，以節省人力成本，提升效率，未來仍將持續配合實際需求持續不斷的改善，且本公司也重視產品技術之開發，目前本公司財務穩健，資金充足以因應未來投入技術開發之需求。

另本公司為落實資通安全政策，定期評估資通安全風險，實施資通安全教訓練，透過諸多措施包括門禁管制、機房安全控管、系統備份與備援、人員權限控管、軟體保護措施、防病毒措施及災害復原程序等，以確保公司的資訊安全。

除上述有關措施之外，也配合內外部稽核，定期檢核有關措施之正確性、適時性及可靠性，以達到真正的資訊安全。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司歷年來致力於企業形象之維護，並遵守相關法令之規定。若有危及企業形象或違反法令之情事，將組成專案小組，擬定對策因應。截至目前為止，並未發生改變企業形象而導致企業危機之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：本公司並無進行併購情事。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：本公司目前尚無擴充廠房情事。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司之供應商齊備，貨源品質、交期皆穩定，尚無進貨過於集中可能造成重大風險的狀況。

(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影響、風險及因應措施：無此情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情事。

(十二)訴訟或非訟事件：

公司及公司董事、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並無任何影響股東權益或證券價格之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，故本項不適用。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

## 陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：本公司關係企業相關資訊可至公開資訊觀測站關係企業三書表專區查詢

查詢網址：[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q10](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

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



楠梓電子股份有限公司



董事長：徐 漢 忠

徐漢忠

