

股票代碼：6418



詠昇電子股份有限公司  
Y-S ELECTRONIC CO., LTD.

114 年度  
年 報

本年報查詢網址：公開資訊觀測站<https://mops.twse.com.tw/>

證期會指定之資訊申報網址：同上

本公司年報相關資料查詢網址：同上

刊印日期：中華民國 一 一 五 年 四 月 二 十 一 日

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

| 職別    | 姓名  | 職稱  | 電話           | 電子郵件信箱              |
|-------|-----|-----|--------------|---------------------|
| 發言人   | 林孝勳 | 總經理 | (03)452-7666 | mike@yselec.com.tw  |
| 代理發言人 | 魏惠茹 | 財務長 | (03)452-7666 | carol@yselec.com.tw |

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

| 名稱   | 地址              | 電話           |
|------|-----------------|--------------|
| 總公司： | 桃園市中壢區中福路二段十巷二號 | (03)452-7666 |
| 工廠：  | 桃園市中壢區中福路二段十巷二號 | (03)452-7666 |

三、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

|                    |                                                                       |
|--------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 名稱：統一綜合證券股份有限公司    | 網址： <a href="http://www.pscnet.com.tw/">http://www.pscnet.com.tw/</a> |
| 地址：台北市松山區東興路8號地下1樓 | 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：葉翠苗、于智帆會計師          |                                                       |
| 事務所名稱：資誠聯合會計師事務所          | 網址： <a href="http://www.pwc.tw">http://www.pwc.tw</a> |
| 地址：台北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓 | 電話：(02)2729-6666                                      |

五、海外有價證券掛牌買賣交易場所名稱：無

查詢資訊方式：無

六、公司網址：<http://www.yselec.com.tw>

## 目 錄

|                                                                  |    |
|------------------------------------------------------------------|----|
| 壹、致股東報告書.....                                                    | 1  |
| 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.....                           | 3  |
| 二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等酬金.....                                  | 12 |
| 三、公司治理運作情形.....                                                  | 19 |
| 四、會計師公費資訊.....                                                   | 56 |
| 五、更換會計師資訊.....                                                   | 56 |
| 六、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之公司董事長及<br>總經理、負責財務或會計事務之經理人.....     | 56 |
| 七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百<br>分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....   | 57 |
| 八、持股比例占前十大股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬<br>關係之資訊.....                 | 57 |
| 九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一<br>轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例..... | 60 |
| 參、募資情形                                                           |    |
| 一、資本及股份.....                                                     | 61 |
| 二、公司債辦理情形.....                                                   | 64 |
| 三、特別股辦理情形.....                                                   | 64 |
| 四、海外存託憑證辦理情形.....                                                | 64 |
| 五、員工認股權憑證辦理情形.....                                               | 64 |
| 六、限制員工權利新股辦理情形.....                                              | 64 |
| 七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....                                        | 64 |
| 八、資金運用計畫執行情形.....                                                | 64 |
| 肆、營運概況                                                           |    |
| 一、業務內容.....                                                      | 65 |
| 二、市場及產銷概況.....                                                   | 72 |
| 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數.....                                      | 80 |
| 四、環保支出資訊.....                                                    | 80 |
| 五、勞資關係.....                                                      | 80 |
| 六、資通安全管理.....                                                    | 81 |
| 七、重要契約.....                                                      | 82 |
| 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項                                            |    |
| 一、財務狀況.....                                                      | 84 |
| 二、財務績效.....                                                      | 84 |
| 三、現金流量.....                                                      | 85 |
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....                                        | 85 |

|                                                              |    |
|--------------------------------------------------------------|----|
| 五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫.....                   | 85 |
| 六、最近年度及截至年報刊印日止之風險管理評估事項.....                                | 86 |
| 七、其他重要事項.....                                                | 87 |
| 陸、特別記載事項                                                     |    |
| 一、關係企業相關資料.....                                              | 88 |
| 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....                              | 89 |
| 三、其他必要補充說明事項.....                                            | 89 |
| 柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生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..... | 89 |

# 壹、致股東報告書

各位股東先生、女士們：

回顧一一四年度依舊處在艱困的大環境之下營運，無論是國際通膨、有色金屬原物料大漲、部份地區訂單不如預期及關稅等因素皆導致整體的營收及獲利失色。在新的一年我們仍期待有更好的表現來回饋所有股東對本公司長期的支持。謹將一一四年度營運狀況與一一五年度營業計劃向各位股東報告如下：

## 一、114年度營運狀況

### (一)營業成果

本公司一一四年度合併營業收入淨額為新台幣782,351仟元、合併營業毛利為新台幣160,794仟元、合併稅前淨利為新台幣32,001仟元及合併稅後淨利為新台幣25,154仟元，基本每股稅後盈餘為0.73元。

### (二)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

| 項目   |            | 年度              |                 |
|------|------------|-----------------|-----------------|
|      |            | 113 年度(IFRS 合併) | 114 年度(IFRS 合併) |
| 財務收支 | 營業收入淨額     | 794,532         | 782,351         |
|      | 營業毛利       | 160,107         | 160,794         |
|      | 稅後淨利       | 38,085          | 25,154          |
| 獲利能力 | 資產報酬率(%)   | 4.90            | 3.57            |
|      | 股東權益報酬率(%) | 7.42            | 4.90            |
|      | 純益率(%)     | 4.79            | 3.22            |
|      | 每股盈餘       | 1.10            | 0.73            |

### (三)研究發展狀況

- 1、本公司於訊號連接器產品持續開發有 USB TYPE C Connector、USB 3.0Connector、HDMI 1.4 Connector、RJ JACK Connector，另外持續開發 RJ JACK 防水型訊號線、USB TYPE C 訊號線、HDMI 2.1、USB 4.0 訊號線。並跨領域於汽車產業與監控產業之各種線束產品與醫療產業、工業設備之各類連接線束開發。
- 2、2026 年將更積極開發醫療及 AI 人工智慧需求線束、USB TYPE C 相關周邊連接線及轉換器等產品。

## 二、未來一年營業計畫概要及未來發展策略

### (一)經營方針及營運目標

- 1、全方位服務：提供一系列全方位完整產品，以達完善之產品服務。
- 2、客製化導向：持續強化少量多樣之生產模式，符合客戶客製化的需求。
- 3、以客為尊，以滿足內、外部顧客的需求與客戶建立長期的合作關係。

4、強化多元的產品路線及供應商的開發，滿足客戶一次性採購需求。

由於新興電子產品具週期性短及客製化程度高等特性，為滿足顧客產品多元化需求，本公司採取客製化生產策略，讓產品具有多樣化、創新、差異化等特色，並積極發展 ODM 模式，改變以往專注於 OEM 之方式以因應客戶需求。

## (二) 重要產銷政策

- 1、行銷策略—積極與主要客戶、區域市場之品牌銷售商建立行銷策略聯盟或合作關係充份掌握市場訊息，以因應客戶多樣化和及時性的產品需求。
- 2、研發策略—跨科技、跨領域的整合，加速產品開發的時程，進而提升產業競爭力。除了將更專注於醫療設備、汽車電子設備之連接器及傳輸線的應用領域及技術，積極尋求世界各大廠之連接器與傳輸介面的製造廠商合作之策略聯盟，取得更先進之製程技術，共同開發趨勢產品市場。
- 3、營運規模策略—整合並積極輔導供應商導入 TPS，實現 JIT、降低生產成本、提高庫存週轉、縮短交期、品質保證，強化成為本公司長期合作夥伴，建立優良完整的供應鏈。

## (三) 外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

公司除了面臨同業的競爭外，主要生產地區勞動成本亦持續增加，公司除了強力尋求優秀的協力廠商，透過外發方式降低廠內人力需求管控成本面對競爭，並針對內部進行生產成本有效控管以提升產品利潤率，也持續拓展利基市場。由於近期法規環境變化快速而總體經營環境更產生急遽的改變，為因應持續的中美貿易問題，仍積極在台尋求合作廠商並加強台灣生產製造的能力，降低因關稅問題造成之損失。本公司將秉持一貫精神，加強經營方式的效率與彈性，在符合法令的規範下，隨時做好應變措施，以確保長期的競爭力。

本公司除了致力於加強與客戶深厚合作關係外，也一直實踐企業所肩負的社會責任以及 ESG 目標，追求股東、員工及社會整體之價值。展望今年，雖然仍面對充滿變數及競爭激烈的市場環境，但是，本公司經營團隊將秉持強化核心能力，有效集中資源，提升整體資產使用效率、降低財務和營運成本之原則，以期提高營運效能與股東權益報酬率，達成今年的營運目標。最後，希望各位股東能秉持以往對本公司愛護與支持，繼續給予經營團隊鼓勵及指教。

敬祝各位 身體健康 萬事如意

董事長 張祐銘



總經理 林孝勳



財會主管 魏惠茹



## 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(含)獨立董事資料

##### 1. 董事(含)獨立董事資料

115年3月29日 單位：股；%

| 職稱                     | 國籍或註冊地 | 姓名                  | 性別<br>年齡 | 選(就)任日期   | 任期    | 初次選任日期    | 選任時持有股份   |        | 現在持有股數    |        | 配偶、未成年子女現在持有股份 |        | 利用他人名義持有股份 |                             | 主要經(學)歷                                                                                    | 目前兼任本公司及其他公司之職務 | 具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人 |    |    | 備註 |
|------------------------|--------|---------------------|----------|-----------|-------|-----------|-----------|--------|-----------|--------|----------------|--------|------------|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------|----|----|----|
|                        |        |                     |          |           |       |           | 股數        | 持股比例   | 股數        | 持股比例   | 股數             | 持股比例   | 股數         | 持股比例                        |                                                                                            |                 | 職稱                      | 姓名 | 關係 |    |
| 法人代表人<br>(董事長)<br>(註1) | 中華民國   | 世紀民生<br>科技(股)<br>公司 | 男<br>53  | 114.11.07 | 3年    | 99.06.18  | 8,600,000 | 24.91% | 8,600,000 | 24.91% | -              | -      | -          | -                           | 上曜建設開發(股)公司<br>董事長、永捷創新科技(股)<br>公司董事長、信立化學工業(股)公司董事長、<br>斐成開發科技(股)公司董事長、世紀民生科<br>技(股)公司董事長 | 法人代表<br>人董事     | 張碩文                     | 兄弟 |    |    |
|                        |        | 張嘉銘                 |          | 0         | 0     | 0         | 0         | 0      | 0         | 0      | -              | -      | -          | -                           | 國立台灣大學商學碩士                                                                                 |                 |                         |    |    |    |
| 法人代表人<br>(董事)<br>(註1)  | 中華民國   | 世紀民生<br>科技(股)<br>公司 | 男<br>59  | 114.11.07 | 3年    | 100.06.18 | 8,600,000 | 24.91% | 8,600,000 | 24.91% | -              | -      | -          | -                           | 永捷創新科技(股)公司<br>副董事長、普大應用材<br>料有限公司副董事長、<br>興益資產管理有限公司<br>董事長、信立化學工業(股)<br>公司董事             | 無               | 無                       | 無  |    |    |
|                        |        | 劉鎮賢                 |          | 0         | 0     | 0         | 0         | 0      | 0         | 0      | -              | -      | -          | -                           | 樹德科技大學企管系<br>高雄企銀稽核                                                                        |                 |                         |    |    |    |
| 法人代表人<br>(董事)<br>(註1)  | 中華民國   | 世紀民生<br>科技(股)<br>公司 | 男<br>59  | 114.11.07 | 3年    | 101.10.29 | 8,600,000 | 24.91% | 8,600,000 | 24.91% | -              | -      | -          | -                           | 東莞仲東電子有限公司<br>法人代表                                                                         | 無               | 無                       | 無  |    |    |
|                        |        | 黃金錫                 |          | 1,790,500 | 5.19% | 1,790,500 | 5.19%     | -      | -         | -      | -              | 13,875 | 0.04%      | 振聲中學電子設備修護科<br>詠昇電子(股)公司總經理 |                                                                                            |                 |                         |    |    |    |



## 法人股東之主要股東

115 年 3 月 29 日

| 法人股東名稱       | 法人股東之主要股東                    |        |
|--------------|------------------------------|--------|
|              | 股東名稱                         | 持股比例   |
| 世紀民生科技股份有限公司 | 上曜建設開發股份有限公司                 | 17.17% |
|              | 和瑞投資有限公司                     | 7.61%  |
|              | 群益金鼎證券股份有限公司受託保管長雄證券有限公司投資專戶 | 4.75%  |
|              | 啟航投資有限公司                     | 4.14%  |
|              | 中清科技股份有限公司                   | 2.53%  |
|              | 上裕營造有限公司                     | 1.53%  |
|              | 大都會國際開發(股)公司                 | 1.21%  |
|              | 張鈞名                          | 1.19%  |
|              | 張趙素珠                         | 0.93%  |
|              | 高東閔                          | 0.67%  |

## 主要股東為法人者其主要股東

115 年 3 月 29 日

| 法人股東名稱       | 法人股東之主要股東                        |        |
|--------------|----------------------------------|--------|
|              | 股東名稱                             | 持股比例   |
| 上曜建設開發股份有限公司 | 永捷創新科技股份有限公司                     | 5.44%  |
|              | 啟航投資有限公司                         | 3.03%  |
|              | 信立化學工業股份有限公司                     | 2.76%  |
|              | 花旗(台灣)商業銀行受託保管 BNP 金融市場投資專戶      | 1.35%  |
|              | 普大應用材料股份有限公司                     | 1.21%  |
|              | 史勝彰                              | 1.00%  |
|              | 勁弘有限公司                           | 0.71%  |
|              | 匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管英商高盛國際公司投資專戶 | 0.64%  |
|              | 張趙素珠                             | 0.58%  |
|              | 美商摩根大通銀行託管 JP 摩根證券有限公司投資專戶       | 0.53%  |
|              | 和瑞投資有限公司                         | 張祐銘    |
| 張百閔          |                                  | 24.50% |
| 張仁璋          |                                  | 24.50% |
| 張惠棻          |                                  | 2.10%  |
| 啟航投資有限公司     | 張百閔                              | 21.48% |
|              | 張仁璋                              | 21.48% |
|              | 賴秀瓊                              | 16.00% |
|              | 張宇情                              | 12.00% |
|              | 張宇真                              | 11.00% |

|                              |                       |        |
|------------------------------|-----------------------|--------|
|                              | 張月華                   | 10.28% |
|                              | 張趙素珠                  | 6.28%  |
|                              | 張祐銘                   | 1.00%  |
|                              | 張惠棻                   | 0.48%  |
| 信立化學工業股份有限公司                 | 永捷創新科技(股)公司           | 12.46% |
|                              | 郭美                    | 0.74%  |
|                              | 林錫勳                   | 0.57%  |
|                              | 花旗託管柏克萊資本 SBL/PB 投資專戶 | 0.42%  |
|                              | 林昆宗                   | 0.39%  |
|                              | 陳柏宏                   | 0.35%  |
|                              | 陳雅雯                   | 0.33%  |
|                              | 許政裕                   | 0.29%  |
|                              | 鄭洪麗花                  | 0.28%  |
| 群益金鼎證券股份有限公司受託保管長雄證券有限公司投資專戶 | -                     | -      |
| 中清科技股份有限公司                   | 張祐銘                   | 38.24% |
|                              | 張仁璋                   | 26.09% |
|                              | 張百閎                   | 22.52% |
|                              | 張惠棻                   | 11.37% |
|                              | 張月華                   | 1.78%  |
| 大都會國際開發(股)公司                 | 啟航投資有限公司              | 63.50% |
|                              | 中清科技股份有限公司            | 22.39% |
|                              | 張祐銘                   | 14.06% |
|                              | 李東洪                   | 0.02%  |
|                              | 宋權宮                   | 0.02%  |
|                              | 張趙素珠                  | 0.02%  |
| 上裕營造有限公司                     | 上曜建設開發股份有限公司          | 99.99% |
|                              | 大都會網路科技股份有限公司         | 0.01%  |

2. 董事(含)獨立董事專業資格及獨立性資訊揭露

115 年 3 月 29 日

| 條件<br>姓名                             | 專業資格與經驗(註 1)                                                                                         | 獨立性情形(註 2)                                                      |     |   |   |   |   |   |   |   | 兼任<br>其他<br>公發<br>公司<br>獨立<br>董事<br>家數 |   |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|---|---|----------------------------------------|---|
|                                      | 專業資格與工作經歷                                                                                            | 是否<br>未<br>有<br>公<br>司<br>法<br>第<br>30<br>條<br>各<br>款<br>情<br>事 | 1   | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |                                        | 9 |
| 世紀民生科技(股)公司<br>法人代表人<br>張祐銘<br>(董事長) | 上曜建設開發(股)公司董事長、永捷創新科技(股)公司董事長、信立化學工業(股)公司董事長、斐成開發科技(股)公司董事長、世紀民生科技(股)公司董事長。                          | 是                                                               | 不適用 |   |   |   |   |   |   |   |                                        | 無 |
| 世紀民生科技(股)公司<br>法人代表人<br>劉鎮賢<br>(董事)  | 永捷創新科技(股)公司副董事長、普大應用材料有限公司副董事長、興益資產管理有限公司董事長、信立化學工業(股)公司董事。                                          | 是                                                               | 不適用 |   |   |   |   |   |   |   |                                        | 無 |
| 世紀民生科技(股)公司<br>法人代表人<br>黃金錫<br>(董事)  | 詠昇電子(股)公司顧問。<br>東莞伸東電子有限公司法人代表。                                                                      | 是                                                               | 不適用 |   |   |   |   |   |   |   |                                        | 無 |
| 世紀民生科技(股)公司<br>法人代表人<br>張碩文<br>(董事)  | 世紀民生科技(股)公司總經理、上裕營造有限公司負責人、永輝室內裝修(股)公司負責人、信立化學工業(股)有限公司法人董事代表、斐成開發科技(股)有限公司法人董事代表、大都會網路科技(股)有限公司董事長。 | 是                                                               | 不適用 |   |   |   |   |   |   |   |                                        | 無 |
| 鄭如淑<br>(獨立董事)                        | 具財務會計專長。現任永茂工業(股)公司總經理特助、詠昇電子(股)公司獨立董事、薪資報酬委員會委員、審計委員會委員、提名委員會委員。                                    | 是                                                               | ✓   | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓                                      | 無 |
| 王慧貞<br>(獨立董事)                        | 具財務會計專長。現任八拍子(股)公司財務副總蓋森瑞顧問(股)公司顧問、遠俊國際有限公司代表人、詠昇電子(股)公司獨立董事、薪資報酬委員會委員、審計委員會委員、提名委員會委員。              | 是                                                               | ✓   | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓                                      | 無 |
| 林莉穎<br>(獨立董事)                        | 具產業相關知識及經營管理能力。現任秉瑞地政士事務所所長且為地政事、詠昇電子(股)公司獨立董事、薪資報酬委員會委員、審計委員會委員。                                    | 是                                                               | ✓   | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓                                      | 無 |

3. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化

A. 董事多元化政策

本公司提倡、尊重董事多元化政策，為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，相信多元化方針有助提升公司整體表現。本公司董事會通過於 2013 年修訂之「上市上櫃公司治理實務守則」。本守則第 20 條中明載董事會成員組成應注重性別平等，並普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。例如：基本組成（如：年齡、性別、國籍等）、產業經驗與相關技能（如：航空、海運、飯

店、財會、法保、資訊科技及公益事業等)，以及營業判斷、經營管理、領導決策與危機處理等能力；董事會整體應具備之能力如下：

1. 營業判斷能力
2. 會計及財務分析能力
3. 經營管理能力
4. 危機處理能力
5. 產業知識
6. 國際市場觀
7. 領導能力
8. 決策能力

B. 董事會多元化目標及達成情形

本公司第十三屆董事會由 7 位董事所組成，包含 3 位獨立董事，成員具備會計、財金、商務、法律、製造管理等領域相關專業知識與豐富經驗。本公司亦重視董事會組成之性平等，本公司董事成員共 7 席，女性董事比率目標為 25% 以上，目前 7 位董事中包括 3 名女性董事，比率達 42% 占比，已達成目標。

本董事會成員年齡分布於 30~60 歲之間，董事會成員均已具備執行職務所必須之知識、技能及學養，係多元性且符合公司發展需求，驅使本公司董事會得以發揮經營決策及領導督導之公司治理機能。

● 本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如下：

| 項目<br>多元化核心<br>董事姓名      | 基本組成 |    |        |        |        |        | 產業經驗     |      |      |      |      | 專業能力 |      |       |       |    |    |    |      |
|--------------------------|------|----|--------|--------|--------|--------|----------|------|------|------|------|------|------|-------|-------|----|----|----|------|
|                          | 國籍   | 性別 | 具有員工身份 | 年齡     |        |        | 獨立董事任期年資 |      |      | 製造管理 | 創新研發 | 金屬機械 | 資訊科技 | 服務與行銷 | 財務與金融 | 會計 | 財務 | 法律 | 風險管理 |
|                          |      |    |        | 30-50歲 | 51-60歲 | 61-70歲 | 3年以下     | 3-6年 | 6-9年 |      |      |      |      |       |       |    |    |    |      |
| 世紀民生科技(股)公司法人代表人張祐銘(董事長) | 中華民國 | 男  |        | ✓      |        | 不適用    |          |      | ○    | ○    | ○    | ○    | ○    | ○     | ○     | ○  | ○  | ○  |      |
| 世紀民生科技(股)公司法人代表人劉鎮賢(董事)  | 中華民國 | 男  |        | ✓      |        | 不適用    |          |      | ○    | ○    | ✓    | ○    | ○    | ○     | ○     | ○  | ○  | ○  |      |
| 世紀民生科技(股)公司法人代表人黃金錫(董事)  | 中華民國 | 男  | ✓      | ✓      |        | 不適用    |          |      | ○    | ○    | ○    | ○    | ○    | ○     | ✓     | ○  | ✓  | ○  |      |

|                                              |                  |   |  |   |   |  |   |     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|----------------------------------------------|------------------|---|--|---|---|--|---|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 世紀民生<br>科技(股)<br>公司法人<br>代表人<br>張碩文<br>(董 事) | 中<br>華<br>民<br>國 | 男 |  | ✓ |   |  |   | 不適用 | ○ | ○ | ✓ | ○ | ○ | ○ | ✓ | ○ | ✓ | ○ |
| 鄭如淑<br>獨立董事                                  | 中<br>華<br>民<br>國 | 女 |  |   | ✓ |  | ✓ |     | ○ |   |   | ○ | ○ | ○ | ○ | ○ | ✓ | ○ |
| 王慧貞<br>獨立董事                                  | 中<br>華<br>民<br>國 | 女 |  | ✓ |   |  | ✓ |     |   | ○ | ✓ | ○ | ○ | ○ | ○ | ○ | ✓ | ○ |
| 林莉穎<br>獨立董事                                  | 中<br>華<br>民<br>國 | 女 |  |   | ✓ |  | ✓ |     |   |   | ○ | ✓ | ○ | ✓ | ✓ | ○ | ✓ | ○ |

註：○係指具有能力；✓係指具有部分能力。

#### C. 董事會成員及重要管理階層之接班規劃

本公司在董事會成員及重要管理階層的接班規劃中，接班人必需具備卓越的專業能力並與公司理念相符，更需包含誠信正直與高尚道德行為之人格特質。

董事會成員之接班計畫及運作：

本公司以培育公司內部高階經理人進入董事會。藉以參與各項重大決策會議熟悉董事會運作使其熟悉董事會運作落實公司治理，並參與對子公司管理之責累積接班實務。日後亦會持續遴選符合具董事成員潛力之人選，安排參與董事應備資格之相關培訓課程，以期達到接班目的。

重要管理階層之接班計畫及運作：

本公司已自 108 年起針對管理階層人才傳承進行儲備主管培育，透過職位提升，給與實際管理機會。本公司係按組織分層配置，各部門設有高階及中階主管，透過職務代理人制度由中階主管作為高階主管之職務代理人，除了平日觀察及績效評估，了解員工應加強改進之處及其個人期望，做為接班人計畫之參考依據，並輔以內部或委外教育訓練，強化接班人需具備之職場專業及溝通協調能力，以逐步完成完善備位的人才訓練。

## (2)董事會獨立性

本公司第十三屆董事會由 7 位董事所組成，包含 3 位獨立董事。本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採候選人提名制，除評估各候選人之學經歷資格外，並遵守「董事選舉辦法」以及「上市上櫃公司治理實務守則」，以確保董事成員之獨立性。本屆董事間除了張祐銘先生與張碩文先生二位為二親等關係以外，其餘皆無親屬關係。

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

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

各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之二以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第七條履行職權之薪資報酬委員會成員，不在此限。
- (8) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

(二) 總經理、副總經理、協理及各部門及分支機構主管資料

115年3月29日；單位：股；%

| 職稱                  | 國籍   | 姓名  | 性別 | 就任日期      | 持有股份    |       | 配偶、未成年子女 |       | 利用他人名義 |      | 主要經(學)歷                                                                                                             | 目前兼任其他公司之職務   | 具配偶或二親等以內關係之經理人 |    |    | 備註 |
|---------------------|------|-----|----|-----------|---------|-------|----------|-------|--------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|----|----|----|
|                     |      |     |    |           | 股數      | 持股比例  | 股數       | 持股比例  | 股數     | 持股比例 |                                                                                                                     |               | 職稱              | 姓名 | 關係 |    |
| 總經理                 | 中華民國 | 林孝勳 | 男  | 115.01.15 | 0       | 0     | 0        | 0     | 0      | 0    | 宏國<br>德霖科技大學應用外語系<br>喬暘電子(股)有限公司副總經理                                                                                | 無             | 無               | 無  | 無  | 無  |
| 財務長兼<br>公司治理<br>主管  | 中華民國 | 魏慧茹 | 女  | 84.06.23  | 500,000 | 1.45% | 36,000   | 0.10% | 0      | 0    | 健行科技大學財務金融系<br>健行科技大學財務金融系<br>詠昇電子(股)公司財會人員                                                                         | 東莞仲東電子有限公司財務長 | 無               | 無  | 無  | 無  |
| 東莞仲東<br>總經理         | 中華民國 | 曹維東 | 男  | 114.11.07 | 0       | 0     | 0        | 0     | 0      | 0    | 國立政治大學法律系法制組<br>和運國際租賃有限公司東一區(上海<br>和昆山分公司)管理總監<br>台中銀融租賃(蘇州)有限公司行政<br>管理處法務部協理兼管理處副主管<br>日盛國際租賃有限公司<br>回租部回租二部業務部長 | 無             | 無               | 無  | 無  | 無  |
| 東莞仲東<br>製造部<br>副總經理 | 中華民國 | 劉信緯 | 男  | 109.10.07 | 0       | 0     | 0        | 0     | 0      | 0    | GLASGOW CALEDONIAN<br>UNIVERSITY MBA 碩士<br>聯寶電子(股)公司東莞廠廠長                                                           | 無             | 無               | 無  | 無  | 無  |

註 1：表列係年報刊印日止之在職經理人資料。

## 二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

### (一) 114 年度支付董事(含獨立董事)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等七項總額及占稅後純益之比例 |           | 領取來自子公司以外轉投資事業或公司酬金 |         |       |       |
|----------|--------------|-------|-----------|----------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------------------------|-----------|---------------------|---------|-------|-------|
|          |              | 報酬(A) |           | 退職退休金(B) |           | 董事酬勞(C)    |           | 業務執行費用(D) |           | A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例 |           |                     |         |       |       |
|          |              | 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 |                     |         |       |       |
| 董事(註1)   | 黃塗城          | 0     | 0         | 0        | 0         | 44.9       | 1,415     | 1,459.9   | 528       | 0                           | 0         | 1,459.9             | 1,987.9 | 5.8%  | 7.9%  |
| 董事(註3)   | 黃金錫          | 0     | 0         | 0        | 0         | 56.1       | 28        | 2,078     | 2,078     | 103                         | 0         | 2,265.1             | 2,265.1 | 9.00% | 9.00% |
| 董事(註3)   | 魏惠茹          | 0     | 0         | 0        | 0         | 56.1       | 28        | 1,881     | 1,881     | 85                          | 0         | 2,050.1             | 2,050.1 | 8.15% | 8.15% |
| 董事(註3)   | 陳慶忠          | 0     | 0         | 0        | 0         | 56.1       | 28        | 84.1      | 0         | 0                           | 0         | 84.1                | 84.1    | 0.33% | 0.33% |
|          | 世紀民生科技股份有限公司 | 0     | 0         | 0        | 0         | 45.2       | 0         | 45.2      | 220       | 0                           | 0         | 265.2               | 265.2   | 1.05% | 1.05% |
|          | 代表人 董事長 張祐銘  | 0     | 0         | 0        | 0         | 0          | 160       | 160       | 0         | 0                           | 0         | 160                 | 160     | 0.64% | 0.64% |
| 董事(註2)   | 代表人 副董事長 劉鎮賢 | 0     | 0         | 0        | 0         | 0          | 124       | 124       | 0         | 0                           | 0         | 124                 | 124     | 0.49% | 0.49% |
|          | 代表人 張碩文      | 0     | 0         | 0        | 0         | 0          | 16        | 16        | 0         | 0                           | 0         | 16                  | 16      | 0.06% | 0.06% |
|          | 代表人 黃金錫      | 0     | 0         | 0        | 0         | 0          | 16        | 16        | 0         | 0                           | 0         | 16                  | 16      | 0.06% | 0.06% |
| 獨立董事(註3) | 陽文瑜          | 120   | 120       | 0        | 0         | 56.2       | 63        | 239.2     | 0         | 0                           | 0         | 239.2               | 239.2   | 0.95% | 0.95% |

|                  |     |     |   |   |      |      |    |    |                |   |   |   |   |   |   |   |   |                |                |
|------------------|-----|-----|---|---|------|------|----|----|----------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----------------|----------------|
| 獨立<br>董事<br>(註3) | 宋瑞崇 | 120 | 0 | 0 | 56.2 | 56.2 | 63 | 63 | 239.2<br>0.95% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 239.2<br>0.95% | 239.2<br>0.95% |
| 獨立<br>董事<br>(註3) | 林順興 | 120 | 0 | 0 | 56.2 | 56.2 | 63 | 63 | 239.2<br>0.95% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 239.2<br>0.95% | 239.2<br>0.95% |
| 獨立<br>董事<br>(註2) | 鄭如淑 | 0   | 0 | 0 | 0    | 0    | 35 | 35 | 35<br>0.14%    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 35<br>0.14%    | 35<br>0.14%    |
| 獨立<br>董事<br>(註2) | 王慧貞 | 0   | 0 | 0 | 0    | 0    | 35 | 35 | 35<br>0.14%    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 35<br>0.14%    | 35<br>0.14%    |
| 獨立<br>董事<br>(註2) | 林莉穎 | 0   | 0 | 0 | 0    | 0    | 35 | 35 | 35<br>0.14%    | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 35<br>0.14%    | 35<br>0.14%    |

註 1：民國 114 年 9 月 8 日董事黃塗城先生因轉讓公開收購購股份超過當選持股二分之一，自然解任。

註 2：民國 114 年 11 月 7 日股東臨時會全面改選。世紀民生科技股份有限公司代表人：張祐銘先生、劉鎮賢先生、張碩文先生、黃金錫先生、黃金錫先生選任為董事長。鄭如淑女士、王慧貞女士、林莉穎女士選任為獨立董事。

註 3：黃金錫先生、魏惠如女士、陳慶忠先生、宋瑞崇先生、林順興先生、陽文瑜先生於民國 114 年 11 月 7 日解任。

註 4：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、投入時間等因素釐明與給付酬金數額之關聯性；本公司支付予董事(含獨立董事)之酬金(含兼任員工之薪資及獎金)包括執行職務報酬、車馬費，係依據其對公司貢獻程度及所承擔之營運風險由經營階層擬訂計畫依本公司章程及內部管理辦法辦理。本公司董事酬金；不論公司盈虧，依參與程度、貢獻度並參酌同業水準後，提交薪資報酬委員會審查，並經董事會決議通過。

註 5：除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

## 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)                                                     | 財務報告內所有公司(註9)I                                                             |
|                                       | 本公司(註8)                                                                    | 本公司(註8)                                                                    | 財務報告內所有公司(註9)H                                                             |
| 低於 1,000,000 元                        | 黃金錫、魏惠茹、陳慶忠、陽文瑜、宋瑞崇、鄭如淑、王慧貞、世紀民生科技(股)有限公司、世紀民生科技(股)有限公司代表人：張祐銘、劉鎮賢、黃金錫、張碩文 | 黃金錫、魏惠茹、陳慶忠、陽文瑜、宋瑞崇、鄭如淑、王慧貞、世紀民生科技(股)有限公司、世紀民生科技(股)有限公司代表人：張祐銘、劉鎮賢、黃金錫、張碩文 | 陳慶忠、陽文瑜、宋瑞崇、林順興、鄭如淑、王慧貞、林莉穎、世紀民生科技(股)有限公司、世紀民生科技(股)有限公司代表人：張祐銘、劉鎮賢、黃金錫、張碩文 |
| 1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)    | 黃金錫                                                                        | 黃金錫                                                                        | 黃金錫                                                                        |
| 2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)    |                                                                            | 黃金錫、魏惠茹                                                                    | 黃金錫、魏惠茹                                                                    |
| 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                       | 15 人                                                                       | 15 人                                                                       | 15 人                                                                       |
| 總計                                    |                                                                            |                                                                            |                                                                            |

註 1：民國 114 年 9 月 8 日董事黃金錫先生因轉讓公開收購股份超過當選持股二分之一，自然解任。

民國 114 年 11 月 7 日股東臨時會全面改選。世紀民生科技股份有限公司代表人：張祐銘先生、張碩文先生、黃金錫先生選任為董事；張祐銘先生選任為董事長。

鄭如淑女士、王慧貞女士、林莉穎女士選任為獨立董事。

黃金錫先生、魏惠茹女士、陳慶忠先生、林順興先生、陽文瑜先生於民國 114 年 11 月 7 日解任。

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

註 3：本公司於民國 115 年 3 月 9 日董事會決議，擬訂本公司 114 年度盈餘分配之董事酬勞及員工酬勞，係民國 115 年 5 月 27 日向股東報告後生效執行。

註 4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 5：係指最近年度董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 6：係指最近年度董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）取得員工酬勞（含股票及現金）者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額。

註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

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

註 10：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 11：a.本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額。

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

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

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

(二)114 年度支付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) |     | 員工酬勞金額(D)(註2) |      |      |      | A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) |               | 領取來自子公司以外轉投資事業酬金(註3) |       |
|-------------|-----|---------------|-------|---------------|-----|------------|-----|---------------|------|------|------|--------------------------|---------------|----------------------|-------|
|             |     | 本公司           |       | 本公司           |     | 本公司        |     | 本公司           |      | 本公司  |      | 財務報告內所有公司(註1)            | 財務報告內所有公司(註1) |                      |       |
|             |     | 財務報告內所有公司(註1) | 本公司   | 財務報告內所有公司(註1) | 本公司 | 本公司        | 本公司 | 現金金額          | 股票金額 | 現金金額 | 股票金額 |                          |               |                      |       |
| 總經理(註1)     | 黃金錫 | 1,918         | 1,918 | 103           | 103 | 160        | 160 | 0             | 0    | 0    | 0    | 2,181                    | 8.67%         | 2,181                | 8.67% |
| 總經理(註1)     | 鄭毓榮 | 216           | 216   | 133           | 133 | 0          | 0   | 0             | 0    | 0    | 0    | 349                      | 1.38%         | 349                  | 1.38% |
| 財務長兼公司治理主管  | 魏惠茹 | 1,513         | 1,513 | 85            | 85  | 368        | 368 | 0             | 0    | 0    | 0    | 1,966                    | 7.81%         | 1,996                | 7.81% |
| 東莞伸東總經理(註2) | 黃塗城 | 0             | 528   | 0             | 0   | 0          | 0   | 0             | 0    | 0    | 0    | 0                        | 0             | 528                  | 2.09% |
| 東莞伸東總經理(註2) | 曹維東 | 0             | 156   | 0             | 0   | 0          | 0   | 0             | 0    | 0    | 0    | 0                        | 0             | 156                  | 0.62% |
| 東莞伸東副總經理    | 劉信緯 | 0             | 1,247 | 0             | 0   | 0          | 0   | 0             | 0    | 0    | 0    | 0                        | 0             | 1,247                | 4.95% |

註1：黃金錫先生於民國114年11月7日解任總經理；同日由鄭毓榮先生新任本公司總經理。

註2：黃塗城先生於民國114年11月7日解任東莞伸東總經理；同日由曹維東先生新任東莞伸東總經理。

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                    | 鄭毓榮        | 鄭毓榮、黃塗城、曹維東 |
| 1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)    | 魏惠茹        | 魏惠茹、劉信緯     |
| 2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)    | 黃金錫        | 黃金錫         |
| 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                              | 3人         | 6人          |

註 1：係指合併報告內所有公司(包括本公司)之給付總額。

註 2：本公司於民國 115 年 3 月 9 日董事會決議，擬訂本公司 114 年度盈餘分配之員工酬勞，俟民國 115 年 5 月 27 日向股東會報告後生效執行。

註 3：係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費等相關酬金。

### (三)114 年度前五位酬金最高主管之酬金

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) |      | 員工酬勞金額(D)(註 2) |      |                |      | A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例(%) |                | 領取來自子公司以外轉投資事業酬金(註 3) |   |
|--------------|-----|----------------|-------|----------------|-----|------------|------|----------------|------|----------------|------|-----------------------------|----------------|-----------------------|---|
|              |     | 財務報告內所有公司(註 1) |       | 財務報告內所有公司(註 1) |     | 本公司        |      | 本公司            |      | 財務報告內所有公司(註 1) |      | 本公司                         | 財務報告內所有公司(註 1) |                       |   |
|              |     | 本公司            | 本公司   | 本公司            | 本公司 | 現金金額       | 股票金額 | 現金金額           | 股票金額 | 現金金額           | 股票金額 |                             |                |                       |   |
| 總經理(註 4)     | 黃金錫 | 1,918          | 1,918 | 103            | 103 | 160        | 160  | 0              | 0    | 0              | 0    | 2,181                       | 2,181          | 8.67%                 |   |
| 東莞仲東總經理(註 4) | 黃塗城 | 0              | 528   | 0              | 0   | 0          | 0    | 0              | 0    | 0              | 0    | 528                         | 528            | 2.09%                 |   |
| 財務長兼公司治理主管   | 魏惠茹 | 1,513          | 1,513 | 85             | 85  | 368        | 368  | 0              | 0    | 0              | 0    | 1,966                       | 1,996          | 7.81%                 |   |
| 稽核經理         | 明 明 | 443            | 443   | 27             | 27  | 48         | 48   | 25             | 0    | 25             | 0    | 543                         | 543            | 2.15%                 | 無 |
| 東莞仲東副總經理     | 劉信緯 | 0              | 1,247 | 0              | 0   | 0          | 0    | 0              | 0    | 0              | 0    | 1,247                       | 1,247          | 4.95%                 |   |

註 1：係指合併報告內所有公司(包括本公司)之給付總額。

註 2：本公司於民國 115 年 3 月 9 日董事會決議，擬訂本公司 114 年度盈餘分配之員工酬勞，俟民國 115 年 5 月 27 日向股東會報告後生效執行。

註 3：係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費等相關酬金。

註 4：黃金錫先生於民國 114 年 11 月 7 日解任總經理；黃塗城先生於民國 114 年 11 月 7 日解任東莞仲東總經理。

註 5：明明女士於民國 114 年 6 月 2 日就任稽核經理。

(四)監察人之酬金：本公司於107年成立審計委員會代替監察人職責，故無監察人酬金。

(五)114年度分派員工酬勞之經理人姓名及配發情形：

114年12月31日

| 職稱  |      | 姓名 | 股票金額 | 現金金額<br>(註1) | 總計 | 總額占稅後純益<br>之比例(%) |
|-----|------|----|------|--------------|----|-------------------|
| 經理人 | 稽核主管 | 明明 | 0    | 25           | 25 | 0.10%             |

註1：本公司於115年3月9日董事會決議，擬訂本公司114年度盈餘分配之員工酬勞，俟民國115年5月27日向股東會報告後生效執行。

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

1.最近二年度支付董事、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

單位：新台幣仟元

| 項目       | 113年度酬金總額<br>占稅後純益比例 |                 | 114年度酬金總額<br>占稅後純益比例 |                 |
|----------|----------------------|-----------------|----------------------|-----------------|
|          | 本公司                  | 財務報告內<br>所有公司   | 本公司                  | 財務報告內<br>所有公司   |
| 董事       | 6,936<br>18.21%      | 7,625<br>20.02% | 7,263<br>28.87%      | 7,791<br>30.97% |
| 總經理及副總經理 | 5,658<br>14.86%      | 7,737<br>20.32% | 4,496<br>17.87%      | 6,457<br>25.66% |

- 本公司於107年成立審計委員會代替監察人職責，故無監察人酬金。
- 114年度董事酬金總額較113年度增加，係因114年度調整董事薪酬所致，總經理及副總經理之酬金總額較113年度減少，主係因稅後純益減少故獎金給付減少。

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：

(1)董事(含獨立董事)：

本公司支付予董事(含獨立董事)之酬金(含兼任員工之薪資及獎金)係依據其對公司貢獻程度及所承擔之營運風險依本公司章程規定辦理。本公司董事酬金包括執行職務報酬、車馬費及盈餘分派之董事酬勞。

- 盈餘分配之酬勞：依「公司章程」第30條之規定，本公司年度如有獲利，應提撥至少1~10%為員工酬勞及不高於5%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。盈餘分配之酬勞業經董事會決議通過並報告股東會後發放。
- 車馬費：得由經營階層參酌國內外業界水準擬訂計畫後，依與會次數支付，與稅後純益並無特別關聯。
- 執行職務報酬：董事執行職務報酬，不論盈虧，依參與程度、貢獻並參酌同業水準

後採固定支領酬金，得由經營階層擬訂計畫，提交薪資報酬委員會專案審查之，並經董事會議定之。

員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。員工酬勞之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件授權董事會制定之。

(2) 總經理及副總經理：

本公司支付予總經理、副總經理之酬金係根據所擔任職位、承擔之營運風險及責任及與對本公司之貢獻度，並考量整體經營績效及參考市場行情所訂定。員工紅利之分派係遵循公司章程之規範，提報董事會並經股東會決議通過後發放。本公司之章程規定同上述(1)。

(3) 本公司董事會設置薪資報酬委員會，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，並評估董事及經理人之薪資報酬，且向董事會提出建議，以供其作為決策之參考。

(4) 與經營績效及未來風險之關聯性：

本公司董事(含獨立董事)、總經理及副總經理酬金係同時考量公司營運績效、未來產業景氣波動之風險，以及本公司未來經營可能面臨之營運風險、交易風險、財務風險等因素訂定酬金之金額。

本公司 114 年度董事會、董事成員及各功能性委員會成員績效自評結果均為良好及優異，顯示董事及委員對於董事會及各功能性委員會之運作皆有正面評價，與經營團隊能充分溝通與交流，董事皆能盡到善良管理人之責任，指導與監督公司策略，積極參與公司營運。經理人亦能合理評估產業未來風險及發展趨勢，提出最佳決策，以期讓公司保有最適營運績效，雖然 114 年度公司獲利狀況仍未突破，但已將風險發生之可能性降至最低，經綜合考量目前公司治理之趨勢後，仍給予合理報酬，以謀公司永續發展與風險控管之平衡。115 年度董事及經理人酬金實際發放金額，均由薪資報酬委員會審議後，提報董事會議定之。

### 三、公司治理運作情形

#### (一) 董事會運作情形

114 年度董事會開會 12 次(A)，董事(含獨立董事)出席情形如下：

| 職稱           | 姓名(註 1)                   | 實際出(列)席次數 B | 委託出席次數 | 實際出(列)席率(%)<br>【B/A】(註 2) | 備註<br>(註 2-2)           |
|--------------|---------------------------|-------------|--------|---------------------------|-------------------------|
| 法人代表人<br>董事長 | 世紀民生科技<br>(股)公司代表人<br>張祐銘 | 3           | 0      | 100                       | 114.11.07 選任<br>法人代表人董事 |
| 法人代表人<br>董事  | 世紀民生科技<br>(股)公司代表人<br>劉鎮賢 | 3           | 0      | 100                       | 114.11.07 選任<br>法人代表人董事 |
| 法人代表人<br>董事  | 世紀民生科技<br>(股)公司代表人<br>張碩文 | 3           | 0      | 100                       | 114.11.07 選任<br>法人代表人董事 |

|             |                           |    |   |     |                         |
|-------------|---------------------------|----|---|-----|-------------------------|
| 法人代表人<br>董事 | 世紀民生科技<br>(股)公司代表人<br>黃金錫 | 12 | 0 | 100 | 114.11.07 選任<br>法人代表人董事 |
| 獨立董事        | 鄭如淑                       | 3  | 0 | 100 | 114.11.07 選任<br>獨立董事    |
| 獨立董事        | 王慧貞                       | 3  | 0 | 100 | 114.11.07 選任<br>獨立董事    |
| 獨立董事        | 林莉穎                       | 3  | 0 | 100 | 114.11.07 選任<br>獨立董事    |
| 董事長         | 黃塗城                       | 7  | 0 | 100 | 114.09.08 解任董事          |
| 董事          | 魏惠茹                       | 9  | 0 | 100 | 114.11.07 解任董事          |
| 董事          | 陳慶忠                       | 9  | 0 | 100 | 114.11.07 解任董事          |
| 獨立董事        | 陽文瑜                       | 9  | 0 | 100 | 114.11.07 解任<br>獨立董事    |
| 獨立董事        | 宋瑞崇                       | 9  | 0 | 100 | 114.11.07 解任<br>獨立董事    |
| 獨立董事        | 林順興                       | 9  | 0 | 100 | 114.11.07 解任<br>獨立董事    |

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：本公司已設置審計委員會，不適用第 14 條之 3 規定。有關證券交易法第 14 條之 5 所列事項說明，請詳年報第 25 頁審計委員會運作情形。

(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決議事項：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)114 年 1 月 10 日第十二屆第五次董事會，本集團經理人年終獎金分配一案，董事魏惠茹因兼任本公司財務長，依董事會議事規則利益迴避。該案經由主席徵詢其他出席董事一致同意照案通過。

(2)114 年 3 月 7 日本公司經第十二屆第七次董事會決議本公司一一四年度經理人薪酬調整案，董事魏惠茹因兼任本公司財務長，依董事會議事規則利益迴避。該案經由主席徵詢其他出席董事一致同意照案通過。

(3)114 年 11 月 7 日本公司經第十三屆第二次董事會決議通過本公司新任董事、功能性委會、經理人之薪酬結構及車馬費案，法人代表人董事長張祐銘、副董事長劉鎮賢、董事黃金錫，依董事會議事規則利益迴避。該案經由主席徵詢其他出席董事一致同意照案通過。

三、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) 本公司於 107 年 6 月 8 日選任三席獨立董事成立審計委員會，其參與董事會運作情形詳：三、公司治理運作情形之(二)審計委員會參與董事會運作情形。

- (2) 本公司於 114 年 12 月 30 日委任一席董事及二席獨立董事成立提名委員會及公司治理委員會，其參與董事會運作情形詳：三、公司治理運作情形之(三)提名委員會、公司治理委員會運作情形。
- (3) 本公司於 110 年 5 月 10 日第十屆第二十三次董事會，委任本公司公司治理主管負責公司治理相關事務。其運作及執行情形詳：第 30 頁公司治理主管職責與運作情形。
- (4) 本公司設有專人負責每月營收及重大訊息之揭露，並依規定於公開資訊觀測站公告週知，以提升資訊透明度。
- (5) 本公司於 111 年 3 月 9 日第十一屆第五次董事會中，指派本公司資訊部門為資安專責單位，由資訊部主任擔任資安專責主管並配置一名資安專責人員。負責審視各單位之資訊安全政策之治理、規劃、督導及執行情形，以建構出資訊安全防衛能力及同仁良好的資訊安全意識，每年定期向董事會報告當年度執行情形。114 年度運作及執行情形已於 114 年 12 月 30 日提報董事會，請詳：第 82 頁。

註 1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註 2：(1) 年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

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

115 年度截至年報刊印日止之董事會開會 2 次(A)，董事(含獨立董事)出席情形如下：

| 職稱           | 姓名(註 1)                   | 實際出(列)席次數 B | 委託出席次數 | 實際出(列)席率(%)<br>【B/A】(註 2) | 備註 |
|--------------|---------------------------|-------------|--------|---------------------------|----|
| 法人代表人<br>董事長 | 世紀民生科技<br>(股)公司代表人<br>張祐銘 | 2           | 0      | 100                       | 無  |
| 法人代表人<br>董事  | 世紀民生科技<br>(股)公司代表人<br>劉鎮賢 | 2           | 0      | 100                       | 無  |
| 法人代表人<br>董事  | 世紀民生科技<br>(股)公司代表人<br>張碩文 | 2           | 0      | 100                       | 無  |
| 法人代表人<br>董事  | 世紀民生科技<br>(股)公司代表人<br>黃金錫 | 2           | 0      | 100                       | 無  |
| 獨立董事         | 鄭如淑                       | 2           | 0      | 100                       | 無  |
| 獨立董事         | 王慧貞                       | 2           | 0      | 100                       | 無  |
| 獨立董事         | 林莉穎                       | 2           | 0      | 100                       | 無  |

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：本公司已設置審計委員會，不適用第 14 條之 3 規定。有關證券交易法第 14 條之 5 所列事項說明，請詳審計委員會運作情形。

(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)115 年 1 月 15 日第十三屆第四次董事會，本集團經理人年終獎金分配一案，董事長張祐銘、副董事長劉鎮賢及董事黃金錫依董事會議事規則進行利益迴避。該案經由代理主席徵詢除了利益迴避之董事外其他出席董事意見，均無異議照案通過。

(2)115 年 3 月 9 日本公司經第十三屆第五次董事會決議本公司一一五年度經理人薪酬調整案，董事長張祐銘依董事會議事規則進行利益迴避。該案經由代理主席徵詢除了利益迴避之董事外其他出席董事意見，均無異議照案通過。

(3)115 年 3 月 9 日本公司經第十三屆第五次董事會決議本公司一一四年度董事酬勞金額及員工(含基層員工)酬勞金額分配案，董事長張祐銘、副董事長劉鎮賢及董事黃金錫依董事會議事規則進行利益迴避。本案經代理主席徵詢除了利益迴避之董事外其餘董事意見，均無異議照案通過。

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

- 本公司已建立董事會績效評估制度，董事會並通過績效評估辦法。
- 本公司董事會績效評估之執行，應至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次，並於年度結束時執行當年度績效評估。董事會內部及外部績效評估結果，應於次一年度第一季結束前完成。
- 本公司已於 113 年 12 月完成由臺灣董事會績效協進會所執行之 113 年度董事會外部績效評估。評估結果本公司董事會之治理及運作大部分皆已符合臺灣證券交易所及證券櫃檯買賣中心對公司治理實務及董事會評鑑所提出的規範，並已將評估結果提報 114 年 3 月 7 日董事會。
- 本公司於 115 年 3 月完成 114 年度董事會、董事成員、審計委員會及薪酬委員會內部績效評估。評估結果整體運作優良，符合公司治理要求，且有效強化董事會職能與維護股東權益。並已將評估結果提報 115 年 3 月 9 日董事會。

114 年董事會評鑑執行情形

| 評估週期                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 評估期間                           | 評估範圍                                  | 評估方式                                                   | 評估內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 至少每年執行一次董事會績效內部評估                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日 | 1. 董事會<br>2. 個別董事成員<br>3. 審計委員會、薪酬委員會 | 1. 董事會績效評估自評問卷<br>2. 董事成員績效評估自評問卷<br>3. 功能性委員會績效評估自評問卷 | <p>(一)董事會績效評估：<br/>1. 對公司營運之參與程度<br/>2. 提升董事會決策品質<br/>3. 董事會組成與結構<br/>4. 董事的選任及持續進修<br/>5. 內部控制</p> <p>(二)董事成員績效評估：<br/>1. 公司目標與任務之掌握<br/>2. 董事職責認知<br/>3. 對公司營運之參與程度<br/>4. 內部關係經營與溝通<br/>5. 董事之專業及持續進修<br/>6. 內部控制</p> <p>(三)審計委員會、薪酬委員會績效評估：<br/>1. 對公司營運之參與程度<br/>2. 功能性委員會職責認知<br/>3. 功能性委員會決策品質<br/>4. 功能性委員會組成及成員選任<br/>5. 內部控制</p> | <p>114 年度董事會績效評估結果，董事會運作績效、董事會成員績效及功能性委員會(審計委員會、薪酬委員會)績效評估均給予正面評價，評鑑董事會及各功能性委員會整體運作優良，符合公司治理要求，且有效強化董事會職能與維護股東權益。</p> <p>董事會運作績效自評<br/>1. 對公司營運之參與程度-4.74 分<br/>2. 提升董事會決策品質-4.75 分<br/>3. 董事會組成與結構-4.84 分<br/>4. 董事的選任及持續進修-4.76 分<br/>5. 內部控制-4.73 分</p> <p>董事會成員績效<br/>1. 公司目標與任務之掌握-4.76 分<br/>2. 董事職責認知-4.95 分<br/>3. 對公司營運之參與程度-4.82 分<br/>4. 內部關係經營與溝通-4.86 分<br/>5. 董事之專業及持續進修-4.86 分<br/>6. 內部控制-4.71 分</p> <p>功能性委員會(審計委員會)績效評估<br/>1. 對公司營運之參與程度-4.83 分<br/>2. 功能性委員會職責認知-4.96 分<br/>3. 功能性委員會決策品質-4.81 分<br/>4. 功能性委員會組成及成員選任-4.67 分<br/>5. 內部控制-4.78 分</p> <p>功能性委員會(薪酬委員會)績效評估<br/>1. 對公司營運之參與程度-4.83 分<br/>2. 功能性委員會職責認知-4.96 分<br/>3. 功能性委員會決策品質-4.81 分<br/>4. 功能性委員會組成及成員選任-4.67 分<br/>5. 內部控制-4.78 分</p> <p>114 年度董事會績效內部評估結果，已提本公司 115 年 3 月 9 日董事會報告在案。</p> |
| <p>註：評分結果分為 5 個等級之方式呈現，公司亦可視情況修改評分結果設計方式。評分等級原則說明如下<br/>數字 1：極差(非常不同意)；數字 2：差(不同意)；數字 3：中等(普通)；數字 4：優(同意)；數字 5：極優(非常同意)。</p> <p>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：</p> <p>(1)本公司於 107 年 6 月 8 日選任三席獨立董事成立審計委員會，其參與董事會運作情形詳：三、公司治理運作情形之(二)審計委員會參與董事會運作情形。</p> <p>(2)本公司於 114 年 12 月 30 日委任一席董事及二席獨立董事成立提名委員會及公司治理委員會，其參與董事會運作情形詳：三、公司治理運作情形之(三)提名委員會、公司治理委員會運作情形。</p> <p>(3)本公司於 110 年 5 月 10 日第十屆第二十三次董事會，委任本公司公司治理主管負責公司治理相關事務。其運作及執行情形詳：第 30 頁公司治理主管職責與運作情形。</p> <p>(4)本公司設有專人負責每月營收及重大訊息之揭露，並依規定於公開資訊觀測站公告週知，以提升資訊透明度。</p> <p>(5)本公司於 114 年 12 月 30 日第十三屆第三次董事會中，由資訊部資安專責主管定</p> |                                |                                       |                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

期向董事會報告 114 年度資訊安全治理執行情形。

(6)為加強營運新知與強化法令知識，本公司不定期為董事及經理人安排相關專業職能進修訓練課程。董事及經理人進修情形如下：

| 職稱           | 姓名                         | 進修日期                | 主辦單位                 | 課程名稱                         | 進修時數 |
|--------------|----------------------------|---------------------|----------------------|------------------------------|------|
| 法人代表人<br>董事長 | 世紀民生科技(股)公司<br>代表人：<br>張祐銘 | 114/05/09           | 證券櫃檯買賣中心             | 透過櫃買市場實踐永續發展課程               | 3.0  |
|              |                            | 114/06/04           | 社團法人台灣董事學會           | 共治年代下的標竿作為                   | 3.0  |
| 法人代表人<br>董事  | 世紀民生科技(股)公司<br>代表人：<br>劉鎮賢 | 114/05/09           | 證券櫃檯買賣中心             | 透過櫃買市場實踐永續發展課程               | 3.0  |
|              |                            | 114/07/11           | 社團法人台灣董事學會           | 跨世代人才管理與永續準則 IFRS S1/S2 導入實務 | 3.0  |
| 法人代表人<br>董事  | 世紀民生科技(股)公司<br>代表人：<br>張碩文 | 114/05/09           | 證券櫃檯買賣中心             | 透過櫃買市場實踐永續發展課程               | 3.0  |
|              |                            | 114/09/12           | 社團法人台灣董事學會           | 擁抱 AI 浪潮：掌握生成式 AI 的商業密碼      | 3.0  |
| 法人代表人<br>董事  | 世紀民生科技(股)公司<br>代表人：<br>黃金錫 | 114/06/02           | 社團法人中華公司<br>治理協會     | 從董監角度看企業併購之發展趨勢與實務案例探討       | 3.0  |
|              |                            | 114/06/02           |                      | 台商全球經營布局策略:台商退出大陸或降低規模時應注意事項 | 3.0  |
| 獨立董事         | 王慧貞                        | 114/11/06           | 社團法人台灣<br>專案管理學會     | 如何防範詐騙                       | 3.0  |
|              |                            | 114/11/12           |                      | 財務報表分析與財務會計趨勢                | 3.0  |
|              |                            | 114/11/13           |                      | 企業永續發展與精實生產                  | 3.0  |
|              |                            | 114/11/17           |                      | 董事會 vs 經營團隊                  | 3.0  |
| 獨立董事         | 鄭如淑                        | 114/11/06           | 社團法人台灣<br>專案管理學會     | 董事會 vs 經營團隊                  | 3.0  |
|              |                            | 114/11/12           |                      | 企業永續發展與精實生產                  | 3.0  |
|              |                            | 114/11/26           |                      | 接班團隊建構與人才發展                  | 3.0  |
|              |                            | 114/12/05           |                      | 人工智慧及其應用                     | 3.0  |
| 獨立董事         | 林莉穎                        | 114/12/24           | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 董事與監察人暨公司治理主管實務研習班           | 12.0 |
| 會計主管         | 魏惠茹                        | 114/07/24~114/07/25 | 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         | 12.0 |
| 公司治理<br>主管   | 魏惠茹                        | 114/06/30           | 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  |
|              |                            | 114/07/18           | 財團法人中華公司<br>治理協會     | 公司治理主管合規工作實務                 | 3.0  |
|              |                            | 114/10/17           | 財團法人中華公司<br>治理協會     | 公司治理主管與永續治理                  | 3.0  |

|      |     |           |                |             |     |
|------|-----|-----------|----------------|-------------|-----|
| 稽核主管 | 明 明 | 114/09/30 | 中華民國內部<br>稽核協會 | 銷售與採購循環稽核實務 | 6.0 |
|      |     | 114/10/14 |                | 生產循環稽核實務研習班 | 6.0 |

註1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註2：(1)年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席次數計算之。

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

## (二) 審計委員會運作情形

### 1. 審計委員會年度工作重點

本公司審計委員會由3名獨立董事組成，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114年至年報截止日共計舉行了8次會議，審議的事項主要包括：

- A：公司財務報表審閱稽核
- B：內部控制暨相關會計政策與程序之有效施行
- C：公司應遵循之相關法令
- D：參考AQIS評估簽證會計師之獨立性及適任性
- E：簽證會計師之委任及報酬
- F：其他公司或主管機關規定之重大事項
- G：稽核主管任免
- H：審查董事會提名候選人(含獨立董事)

### 2. 審計委員會年度運作情形

#### ● 審閱財務報告

董事會造具本公司114年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述114年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合。

#### ● 評估內部控制系統之有效性

審計委員會評估公司內部控制系統的政策和程序(包括財務、營運、風險管理、資訊安全、外包、法令遵循等控制措施)的有效性，並審查了公司稽核部門和簽證會計師，以及管理層的定期報告，包括風險管理與法令遵循。審計委員會認為公司的風險管理和內部控制系統是有效的。

- 評估簽證會計師之獨立性及適任性  
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。114 年度簽證會計師獨立性評估過程，係由本公司內部完成「會計師獨立性評估表」，送董事會決議通過。114 年度資誠聯合會計師事務所葉翠苗會計師、于智帆會計師均符合獨立性及適任性評估標準，足堪擔任本公司財務及稅務簽證會計師。
- 其他公司重大事項  
審查董事會提名候選人(含獨立董事)名單案。

114 年度審計委員會開會 7 次 (A)，獨立董事出席情形如下：

| 職稱            | 姓名  | 實際出席<br>次數(B) | 委託出席<br>次數 | 實際列席率(%)<br>( B / A ) (註 1) | 備註  |
|---------------|-----|---------------|------------|-----------------------------|-----|
| 獨立董事          | 陽文瑜 | 6             | 0          | 100                         | 註 2 |
| 獨立董事          | 宋瑞崇 | 6             | 0          | 100                         | 註 2 |
| 獨立董事          | 林順興 | 6             | 0          | 100                         | 註 2 |
| 獨立董事<br>(召集人) | 王慧貞 | 1             | 0          | 100                         | 註 2 |
| 獨立董事          | 鄭如淑 | 1             | 0          | 100                         | 註 2 |
| 獨立董事          | 林莉穎 | 1             | 0          | 100                         | 註 2 |

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)證交法第 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。

● 當年度運作情形

| 董事會                           | 議案內容及後續處理                                     | 證交法§14-5<br>所列事項 | 未經審計委員會<br>通過，而經全體董<br>事 2/3 以上同意之<br>決議事項 |
|-------------------------------|-----------------------------------------------|------------------|--------------------------------------------|
| 114.02.11<br>第 12 屆<br>第 6 次  | 1.審查本公司擬購置土地及廠房案。                             | V                |                                            |
|                               | 審計委員決議結果：114.02.11 審計委員會全體成員同意通過。             |                  |                                            |
|                               | 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事決議通過。                     |                  |                                            |
| 114.03.07<br>第 12 屆<br>第 7 次  | 1.審查本公司經第五屆第二次薪資報酬委員會決議一一三年度董事酬勞金額及員工酬勞金額分配案。 | V                |                                            |
|                               | 2.審查本公司一一三年度營業報告書、財務報告暨一一三年度盈餘分派案。            | V                |                                            |
|                               | 3.審查本公司一一三年度「內部控制制度聲明書」案。                     | V                |                                            |
|                               | 4.審查修訂本公司「公司章程」部份條文案。                         | V                |                                            |
|                               | 審計委員決議結果：114.03.07 審計委員會全體成員同意通過。             |                  |                                            |
|                               | 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事決議通過。                     |                  |                                            |
| 114.05.07<br>第 12 屆<br>第 8 次  | 1.審查本公司一一四年第一季合併財務報告暨會計師核閱報告案。                | V                |                                            |
|                               | 審計委員決議結果：114.05.07 審計委員會全體成員同意通過。             |                  |                                            |
|                               | 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事決議通過。                     |                  |                                            |
| 114.08.11<br>第 12 屆<br>第 9 次  | 1.審查本公司稽核主管聘任追認案。                             | V                |                                            |
|                               | 2.審查本公司第一一四年第二季合併財務報告暨會計師核閱報告案。               | V                |                                            |
|                               | 3.審查訂定、修訂本公司部份「管理辦法」案。                        | V                |                                            |
|                               | 4.審查取消一一四年二月十一日董事會決議授權董事長購置不動產案。              | V                |                                            |
|                               | 審計委員決議結果：114.08.11 審計委員會全體成員同意通過。             |                  |                                            |
|                               | 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事決議通過。                     |                  |                                            |
| 114.09.17<br>第 12 屆<br>第 12 次 | 1.審查修訂本公司「公司章程」部份條文案。                         | V                |                                            |
|                               | 2.審查董事會提名董事候選人(含獨立董事)名單案。                     | V                |                                            |
|                               | 審計委員決議結果：114.09.17 審計委員會全體成員同意通過。             |                  |                                            |
|                               | 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事決議通過。                     |                  |                                            |
| 114.11.04                     | 1.審查本公司一一四年第三季合併財務報告暨會計師核閱報告案。                | V                |                                            |

|                              |                                   |   |  |
|------------------------------|-----------------------------------|---|--|
| 第 12 屆                       | 審計委員決議結果：114.11.04 審計委員會全體成員同意通過。 |   |  |
| 第 13 次                       | 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事決議通過。         |   |  |
| 114.12.30<br>第 13 屆<br>第 3 次 | 1. 審查推選審計委員會之召集人。                 | V |  |
|                              | 2. 審查本公司一一五年度預算案。                 | V |  |
|                              | 3. 審查本公司一一五年度稽核計畫。                | V |  |
|                              | 4. 審查訂定本公司「公司治理委員會組織規程」案。         | V |  |
|                              | 5. 審查參與上曜集團投資申請設立數位保險公司案。         | V |  |
|                              | 審計委員決議結果：114.12.30 審計委員會全體成員同意通過。 |   |  |
| 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事決議通過。    |                                   |   |  |

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：無此情形。

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溝通政策

(1) 本公司審計委員會由全體獨立董事組成。每年至少召開一次與會計師及稽核主管單獨會議，就財務報表查核或內部控制測試執行溝通與報告並作成紀錄。若有特殊狀況亦會將溝通意見向董事會報告。

(2) 內部稽核主管定期向審計委員會報告：1. 年度內部稽核計畫；2. 內部稽查業務執行情形；3. 未來改進事項。

(3) 會計師每年至少參加審計委員會，報告年度查核結果。

(4) 其他：發生重大異常事項，或獨立董事、稽核主管及會計師認為有必要獨立溝通之事宜，可以不定期隨時召開會議溝通或以電子郵件、電話等方式溝通。

● 114 年度獨立董事與會計師及稽核主管座談會共計二次議事錄如下：

**詠昇電子股份有限公司**

**114 年第 1 次獨立董事、會計師與稽核主管座談議事錄**

一、日期：中華民國 114 年 5 月 27 日上午 10 點 30 分整

二、地點：本公司 4 樓會議室

三、出席：獨立董事宋瑞崇、獨立董事林順興、獨立董事陽文瑜、會計師葉翠苗

四、列席：稽核人員 劉祥斌

五、座談事項：

1. 114 年度第一季/上半年稽核計畫查核結果。

(一) 說明查核規劃，查核範圍及查核作業及結果。

(二) 未來改進事項。

決議：無反對意見。

2. 內部控制 114 年度第一季/上半年度追蹤改善情形。

(一) 說明查核缺失事項追蹤改善情形。

決議：無反對意見。

3. 討論 114 年第二季/上半年度稽核計畫查核目標、範圍、程序。

(一) 重大風險評估結果。

(二) 未來重點事項。

決議：無反對意見。

- 審計委員與稽核主管互動：本公司內部稽核主管皆列席審計委員會，並於會議中向獨立董事進行稽核業務報告及追蹤報告執行情形，獨立董事對於稽核業務執行情形及成效皆已充分溝通。若有特殊異常狀況，則內部稽核主管將即時通知審計委員會委員。

- 114 年度獨立董事與內部稽核主管溝通事項摘錄

| 日期        | 會議性質  | 與內部稽核主管溝通事項                                            | 溝通結果  |
|-----------|-------|--------------------------------------------------------|-------|
| 114.03.07 | 審計委員會 | 1.陳報稽核業務執行結果。<br>2.討論 113 年內部控制制度聲明書。<br>3.修訂「公司章程」說明。 | 無反對意見 |
| 114.05.07 | 審計委員會 | 1.陳報稽核業務執行結果。                                          | 無反對意見 |
| 114.08.11 | 審計委員會 | 1.陳報稽核業務執行結果。<br>2.修訂內部管理辦法說明。                         | 無反對意見 |
| 114.09.17 | 審計委員會 | 1.陳報稽核業務執行結果。<br>2.修訂「公司章程」說明。                         | 無反對意見 |
| 114.12.30 | 審計委員會 | 1.討論 115 年度稽核計畫。<br>2.訂定內部管理辦法說明。                      | 無反對意見 |

註 1：\*年度終了日前有審計委員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際列席率(%)則以其在職期間實際列席次數計算之。

\*年度終了日前，有審計委員改選者，應將新、舊任審計委員均予以填列，並於備註欄註明該審計委員為舊任、新任或連任及改選日期。實際列席率(%)則以其在職期間實際列席次數計算之。

註 2：本公司於 107 年 6 月 8 日成立審計委員會代替監察人職責。114 年 11 月 07 日股東臨時會因董事(含獨立董事)全面改選，宋瑞崇先生、林順興先生、陽文瑜先生解任獨立董事，鄭如淑女士、王慧貞女士、林莉穎女士選任審計委員。推派王慧貞女士為召集人。

(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 |                                                                                                                                                         |
| 一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？                                                                                                                                        | V                     |   | 本公司已訂有「上市上櫃公司治理實務守則」，董事會於113年12月26日通過修訂，並於本公司網站及公開資訊觀測站揭露。                                                                                              |
| 二、公司股權結構及股東權益<br>(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？<br>(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？<br>(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？<br>(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？ | V<br>V<br>V<br>V<br>V |   | (1)已設有專人處理股東建議或糾紛等相關問題。<br>(2)本公司藉由股務代理機構提供之股東名冊確實掌握之。<br>(3)本公司與關係企業均個別獨立運作，並訂有「子公司之監督與管理作業」。<br>(4)本公司訂有「董事、監察人暨經理人道德行為準則」、「員工從業道德行為準則」…等相關管理辦法，以茲規範。 |
| 三、董事會之組成及職責<br>(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？                                                                                                                                 | V                     |   | 本公司已選任獨立董事，並符合「證券交易法」、「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及「上市上櫃公司治理實務守則」等相關法令之規定。                                                                                    |

| 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 |                                                                                                                                  |
|                                                                            |      |   | 場觀 7. 領導能力 8. 決策能力。本公司亦重視董事會組成之性平等。本公司董事成員共 7 席，女性董事比率目標為 25% 以上，目前 7 位董事中包括 3 名女性董事，比率達 42%，董事會就成員組成擬訂多元化政策揭露於公司網站及公開資訊觀測站。     |
| (二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？                                | V    |   | (2) 本公司目前已設置薪資報酬委員會及審計委員會，未來將視法令及實際需求情況設置其他功能性委員會。                                                                               |
| (三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，並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？ | V    |   | (3) 本公司訂有「董事會績效評估辦法」，且加強董事會運作效率及提升公司治理程度，並於公司網站揭露董事會績效內外部評估及外部評估。114 年度評估結果請詳年報第 35 頁註 1。                                        |
| (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？                                                      | V    |   | (4) 本公司簽證會計師對於委辦事項及本身有直接或間接利害關係者已迴避，且本公司亦持續定期參考 AQIS 評估簽證會計師之獨立性。114 年度簽證會計師獨立性評估已於 113 年 12 月 26 日董事會中完成通過，獨立性評估表請詳年報第 35 頁註 2。 |

| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                      |
| 四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)? | V    | (1)本公司由財務處負責公司治理相關事務，並於110年5月10日董事會決議通過，依法委任魏惠茹財務副總擔任本公司「公司治理主管」，以保障股東權益並強化董事會職能。其已具備公開發行公司從事財務等主管職務經驗達三年以上，主要職責為依法辦理董事會及股東會議事錄、製作董事會及股東會議事錄、協助董事、監察人就任及進修、提供董事、監察人執行業務所需之資料、協助董事、監察人遵循法令、其他依公司章程或契約所訂定之事項等。<br>(2)本年度業務執行重點為辦理股東會、董事會等相關事宜及董事就任與進修。<br>(3)本年度已於規定時間內完成進修時數並申報，請詳年報第24頁。 | 無重大差異                |
| 五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，並於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題?                                      | V    | 本公司建立發言人制度，並定期將重要財務業務及其他相關資訊，公告於公開資訊觀測站，使其利害關係人快速瞭解公司營運狀況，以維持其權益。另於公司網站設置利害關係人專區及相對應單位之聯絡資訊，以妥善回應利害關係人所關切之重要社會責任議題。                                                                                                                                                                      | 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?                                                                                               | V    | 本公司自113年7月16日起委託統一綜合證券股份有限公司股務代理部代辦機構辦理股東會事務。                                                                                                                                                                                                                                            | 無重大差異                |
| 七、資訊公開<br>(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊?<br>(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如                                                           | V    | (1)本公司已架設網站(www.yselec.com.tw)，相關財務業務可連結至投資人專區及公司治理資訊事項，並均依規定於公開資訊觀測站揭露。<br>(2)本公司已架設英文網站，設有專人負責公司資                                                                                                                                                                                      | 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 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 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)？<br>(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？          | V    |   | <p>訊之蒐集揭露，依規定落實發言人制度，並將公司相關資訊置於公開資訊觀測站且於公司網站設置連結。</p> <p>(3)本公司於規定期限內公告並申報第一、二、三季及年度財務報告與各月份營運情形，並於公開資訊觀測站揭露。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 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)？ | V    |   | <p>(1)員工權益及僱員關懷：設立職工福利委員會、透過員工選舉產生之福利委員會運作，辦理各項福利事項，並依勞基法及勞工退休金條例，提列及提撥退休金。本公司依相關法令訂定有關勞資關係之一切規定措施，實施情形良好，任何有關勞資關係之新增或修訂措施，均經勞資雙方充分協議溝通後才定案，以達勞資雙贏局面。</p> <p>(2)投資者關係：本公司每年依據公司法及相關法令召集股東會，亦給予股東充分發問及提案之機會，並設有發言人制度處理股東建議、疑義及糾紛事項。未來將依據主管機關之規定辦理相關資訊公告申報事宜，及時提供各項可能影響投資人決策之資訊。</p> <p>(3)供應商關係：注重採購價格之合理性，本公司採購人員經與多家供應商詢價、比價、議價後，就單價、規格、付款條件、交期、產品及服務品質或其他資料等充分比較後決定之；本公司並與供應商建立長期緊密關係、協同合作、互信互利、共同追求永續雙贏成長。</p> <p>(4)利害關係人權利：本公司與往來銀行、員工、</p> <p style="text-align: center;">無重大差異</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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                      |
|      |      | <p>客戶及供應商等，均保持暢通之溝通管道，並尊重及維護其應有合法權益，並設有發言人制度以回答投資人問題，以期提供投資人及利害關係人高透明的財務業務資訊。</p> <p>(5)董事及監察人進修之情形：本公司董事需參加進修課程及符合應取具公司治理有關課程，並於未來將不定期為董事安排適當之進修課程，本年度相關進修情形請詳年報第24頁。</p> <p>(6)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司風險管理政策，恪遵相關法令及本集團正派經營之企業文化，透過董事會的運作，訂定公司各項經營政策及內控規章制度，供各部門遵循；風險的辨識、評估與規避，則由各業務及行政管理部門執行與管控，並由內部稽核單位針對各部門、各項業務執行與風險管控情形，進行計畫性或專案性查核，定期呈報公司經營決策階層及監察人，俾能適時調整修正風險管理政策。</p> <p>(7)客戶政策之執行情形：為客戶全方位之服務及保障，本公司針對客戶抱怨均即時與客戶進行充分溝通，瞭解客戶需求，以促進公司與客戶間之互動效果，並不定期於公司內部會議中檢討改進。</p> <p>(8)公司為董事及監察人購買責任保險之情形：已為董事購買責任保險。</p> |                                                                                                      |
|      |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。本公司已依最近年度公司評鑑結果進行檢討與擬訂可行之改善方案。</p> |

註 1：114 年度董事會績效評估結果

● 董事會內部績效評估結果

| 董事會運作績效自評                                                                | 董事會成員績效                                                                                  | 功能性委員會績效評估<br>(審計委員會)                                                           | 功能性委員會績效評估<br>(薪酬委員會)                                                           |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 對公司營運之參與程度<br>2. 提升董事會決策品質<br>3. 董事會組成與結構<br>4. 董事之選任及持續進修<br>5. 內部控制 | 1. 公司目標與任務之掌握<br>2. 董事職責認知<br>3. 對本公司營運之參與程度<br>4. 內部關係經營與溝通<br>5. 董事之專業及持續進修<br>6. 內部控制 | 1. 對本公司營運之參與程度<br>2. 功能性委員會職責認知<br>3. 功能性委員會決策品質<br>4. 功能性委員會組成及成員選任<br>5. 內部控制 | 1. 對本公司營運之參與程度<br>2. 功能性委員會職責認知<br>3. 功能性委員會決策品質<br>4. 功能性委員會組成及成員選任<br>5. 內部控制 |
| 平均分數：4.76                                                                | 平均分數：4.83                                                                                | 平均分數：4.81                                                                       | 平均分數：4.81                                                                       |

\* 評分結果分為 5 個等級之方式呈現，公司亦可視情況，修改評分結果設計方式。評分等級原則

說明如下：

數字 1：極差(非常不同意)；數字 2：差(不同意)；數字 3：中等(普通)；數字 4：優(同意)；數字 5：極優(非常同意)

● 董事會外部績效評估結果：本年度未進行董事會外部績效評估。

註 2：114 年度簽證會計師獨立性評估







委託者 寶誠聯合會計師事務所  
葉翠笛會計師 于智帆會計師

| 一、獨立性要件審查(以下任一項勾選“是”應進一步瞭解具體事實) |                                                                                                            |                                     |                                     |                          |    |
|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|----|
| 項次                              | 評核內容                                                                                                       | 請勾選                                 |                                     |                          | 說明 |
|                                 |                                                                                                            | 是                                   | 否                                   | 不適用                      |    |
| 1                               | 會計師本人或其配偶、未成年子女是否與本公司有投資或分享財務利益之關係?                                                                        | <input type="checkbox"/>            | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |    |
| 2                               | 會計師本人或其配偶、未成年子女是否與本公司有資金借貸?但委託人為金融機構且為正常往來者，不在此限。                                                          | <input type="checkbox"/>            | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |    |
| 3                               | 會計師或審計服務小組成員是否目前或最近二年內擔任本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務?                                                          | <input type="checkbox"/>            | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |    |
| 4                               | 會計師或審計服務小組成員是否宣傳或推介本公司所發行之股票或其他證券?                                                                         | <input type="checkbox"/>            | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |    |
| 5                               | 會計師或審計服務小組成員除依法令許可之業務外，是否代表本公司與第三者法律案件或其他爭議事項之辯護?                                                          | <input type="checkbox"/>            | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |    |
| 6                               | 會計師或審計服務小組成員是否與本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係任一年以內之共同執業會計師是否擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務? | <input type="checkbox"/>            | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |    |
| 7                               | 會計師或審計服務小組成員是否收受本公司或董事、經理人或主要股東價值重大之禮物餽贈或特別優惠?                                                             | <input type="checkbox"/>            | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |    |
| 8                               | 會計師是否親受委託人或受查人之聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事、監察人?                                                                   | <input type="checkbox"/>            | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |    |
| 二、獨立性運作審查(以下任一項勾選“否”應進一步瞭解具體事實) |                                                                                                            |                                     |                                     |                          |    |
| 項次                              | 評核內容                                                                                                       | 請勾選                                 |                                     |                          | 說明 |
|                                 |                                                                                                            | 是                                   | 否                                   | 不適用                      |    |
| 1                               | 會計師對於委辦事項與其本身有直接或重大間接利害關係而影響其公正及獨立性時，是否已迴避而未承辦?                                                            | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            | <input type="checkbox"/> |    |
| 2                               | 會計師提供財務報表之查核、核閱、複核或專案審查並作成意見書時，除維持實質上之獨立性外，是否亦維持形式上之獨立性?                                                   | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            | <input type="checkbox"/> |    |
| 3                               | 審計服務小組成員、其他共同執業會計師或法人會計師事務所股東、會計師事務所、事務所關係企業及聯盟事務所，是否亦對本公司維持獨立性?                                           | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            | <input type="checkbox"/> |    |
| 4                               | 會計師是否以正直嚴謹之態度，執行專業之服務?                                                                                     | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            | <input type="checkbox"/> |    |
| 5                               | 會計師是否於執行專業服務時，維持公正客觀立場，亦已避免因偏見、利害衝突或利害關係而影響專業判斷?                                                           | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            | <input type="checkbox"/> |    |
| 三、適任性審查                         |                                                                                                            |                                     |                                     |                          |    |
| 項次                              | 評核內容                                                                                                       | 請勾選                                 |                                     |                          | 說明 |
|                                 |                                                                                                            | 良好                                  | 普通                                  | 不佳                       |    |
| 1                               | 會計師最近二年是否有會計師懲戒委員會懲戒紀錄?此會計師事務所最近二年成現在是否有涉及重大訴訟案件?                                                          | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            | <input type="checkbox"/> |    |
| 2                               | 會計師事務所處理公司審計服務上是否有足夠的規模、資源及區域覆蓋率?                                                                          | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            | <input type="checkbox"/> |    |
| 3                               | 會計師事務所是否有明確的品質控管程序?涵蓋的面向是否包括查核程序的層級和要點、處理審計問題和判斷的方式、獨立性的品質管控制度及對風險的管理。                                     | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            | <input type="checkbox"/> |    |
| 4                               | 會計師事務所風險管理、公司治理、財務會計及相關風險控制上是否及時通知董事會任何顯著的問題及發展?                                                           | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/>            | <input type="checkbox"/> |    |



詠昇電子股份有限公司  
簽證會計師獨立性評估

評估：資誠聯合會計師事務所  
葉翠苗會計師 于智帆會計師

| 項次                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 評核內容                            | 請勾選                                 |                          |                          | 說明 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|----|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                 | 是                                   | 否                        | 不適用                      |    |
| 壹、                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 是否完成會計師獨立性評估問卷且問卷結論符合獨立性及適任性審查? | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |    |
| 貳、                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 是否未連續委任簽證服務達七年?                 | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |    |
| 參、                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 是否取得會計師出具之超然獨立性聲明書?             | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |    |
| <b>肆、評核審查意見</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                 |                                     |                          |                          |    |
| <input checked="" type="checkbox"/> 審查通過，建議進行委任/維持原任                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                 |                                     |                          |                          |    |
| <input type="checkbox"/> 其他                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                 |                                     |                          |                          |    |
| 理由說明：                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                 |                                     |                          |                          |    |
| 董事長：  副董事長：  總經理：  財會處：  |                                 |                                     |                          |                          |    |

(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

115年3月29日

| 身分別<br>(註1)   | 姓名  | 專業資格與經驗(註2)                  |                                      |                        | 符合獨立性情形(註3) |   |   |   |   |   |   |   | 兼任其他<br>公開發行<br>公司薪資<br>報酬委員<br>會成員數 | 備註<br>(註4) |   |
|---------------|-----|------------------------------|--------------------------------------|------------------------|-------------|---|---|---|---|---|---|---|--------------------------------------|------------|---|
|               |     | 商務、財務、會計或公司業務相關科系之私立大專院校講師以上 | 法官、檢察官、律師或其他與公司業務所需之國家考試及領有證書之專門技術人員 | 具有商務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗 | 1           | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |                                      |            |   |
| 獨立董事<br>(召集人) | 鄭如淑 |                              |                                      | √                      | √           | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √                                    | 0          | - |
| 獨立董事          | 王慧貞 |                              |                                      | √                      | √           | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √                                    | 0          | - |
| 獨立董事          | 林莉穎 |                              | √                                    |                        | √           | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √                                    | 0          | - |

註1：114年11月7日股東臨時會因董事(含獨立董事)全面改選，本公司由鄭如淑、王慧貞、林莉穎選任為獨立董事並選任為薪資報酬委員。推選鄭如淑委員為召集人。

註2：各薪資報酬委員會成員皆為獨立董事組成，其相關工作經驗及專業資格請參閱第7頁附表(二).1.之相關內容

註3：各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“√”。

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。但如為公司或其母公司、子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事者，不在此限。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或其關係企業提供商務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。
- (8) 未有公司法第30條各款情事之一。

註4：若成員身分別係為董事，請說明是否符合「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資委員會設置及行使職權辦法」第6條第5項之規定。

2. 薪資報酬委員會職責及運作情形

本公司薪資報酬委員會依「薪資報酬委員會組織規程」相關規定作業：

- 以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：
  - A. 訂定並定期檢討董事、監察人及經理人績效評估標準、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。
  - B. 定期評估董事、監察人及經理人之績效目標達成情形。
- 薪資報酬委員會履行前項職權時，應依下列原則為之：
  - A. 董事、監察人及經理人之績效評估及薪資報酬應參考同業通常水準支給情形，並考量與個人績效評估結果、公司經營績效及未來風險之關連合理性。
  - B. 不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。
  - C. 針對董事及高階經理人短期績效發放酬勞之比例及部分變動薪資報酬支付時間，應考量行業特性及公司業務性質予以決定。
  - D. 訂定董事、監察人及經理人薪資報酬之內容及數額應考量其合理性，董事、監察人及經理人薪資報酬之決定不宜與財務績效表現重大悖離。
  - E. 本委員會成員對於其個人薪資報酬之決定，不得加入討論及表決。

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期：114年11月07日至117年11月06日，最近年度薪資報酬委員會共開會4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(%)<br>(B/A)(註1) | 備註<br>(2) |
|-----|-----|-----------|--------|-----------------------|-----------|
| 召集人 | 陽文瑜 | 3         | 0      | 100                   | 舊任        |
| 委員  | 林順興 | 3         | 0      | 100                   | 舊任        |
| 委員  | 宋瑞崇 | 3         | 0      | 100                   | 舊任        |
| 召集人 | 鄭如淑 | 1         | 0      | 100                   | 新任        |
| 委員  | 王慧貞 | 1         | 0      | 100                   | 新任        |
| 委員  | 林莉穎 | 1         | 0      | 100                   | 新任        |

薪資報酬委員會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：

| 薪資報酬委員會   | 議案內容及後續處理                                                                                                    | 決議結果        | 公司對薪資報酬委員會意見之處理 |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|
| 114.01.10 | 1.推選薪資報酬委員會之召集人。<br>2.審查本公司第5屆薪資報酬委員、第3屆審計委員酬金案。<br>3.審查檢討本公司114年擬實施之各項薪資報酬項目案。<br>4.審查本公司113年度經理人年終獎金預計分配案。 | 委員會全體成員同意通過 | 提董事會由全體出席董事同意通過 |
| 114.03.07 | 1.審議本公司113年度董事酬勞金額分配及員工酬勞金額分配案。<br>2.審議本公司114年度經理人薪酬調整案。                                                     | 委員會全體成員同意通過 | 提董事會由全體出席董事同意通過 |
| 114.08.11 | 1.審議本公司稽核主管聘任追認案。                                                                                            | 委員會全體成員同意通過 | 提董事會由全體出席董事同意通過 |
| 114.11.07 | 1.推選薪資報酬委員會之召集人。<br>2.審議新任董事、功能性委員會委員、經理人之薪酬結構及車馬費案。<br>3.擬聘任本公司暨子公司(仲東)總經                                   | 委員會全體成員同意通過 | 提董事會由全體出席董事同意通過 |

|                                                                                                          |         |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--|
|                                                                                                          | 理及發言人案。 |  |
| 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。                             |         |  |

註1：(1)年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。  
(2)年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

### 3. 公司治理委員會職責及運作情形

委任資格條件及其職責：本委員會至少由三名董事組成之，其中應有半數以上為獨立董事，由董事會決議委任之。本公司公司治理委員會依「公司治理委員會組織規程」相關規定作業：

- 以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：
  - A. 公司治理實務守則、相關規章及實施成效之檢討。
  - B. 企業社會責任政策、制度或相關管理方針之訂定、監督及檢討。
  - C. 誠信經營政策與防範方案之訂定、監督及檢討。
  - D. 環境永續制度及目標之訂定、監督及檢討。
  - E. 風險管理政策及管理機制之訂定、監督及檢討。
  - F. 其他經董事會決議指示本委員會辦理之事項。

(1) 本公司之公司治理委員會委員計3人，其中2名為獨立董事，推選獨立董事王慧貞委員為召集人。

(2) 本屆委員任期：114年12月30日至117年11月06日，最近年度公司治理委員會共開會0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(%)<br>(B/A)(註) | 備註 |
|---------------------------------------------------------------------------|-----|-----------|--------|----------------------|----|
| 獨立董事<br>(召集人)                                                             | 王慧貞 | 0         | 0      | 0                    | -  |
| 委員                                                                        | 張祐銘 | 0         | 0      | 0                    | -  |
| (獨立董事)<br>委員                                                              | 鄭如淑 | 0         | 0      | 0                    | -  |
| 其他應記載事項：<br>委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、委員會成員建議或反對事項內容、委員會決議結果以及公司對委員會意見之處理：不適用。 |     |           |        |                      |    |

### 4. 提名委員會職責及運作情形

委任資格條件及其職責：本委員會至少由三名董事組成之，其中應有半數以上為獨立董事，由董事會決議委任之。本委員會依「提名委員會組織規程」相關規定作業：

- 以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：
  - A. 制定董事會成員及高階經理人所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準，並據以覓尋、審核及提名董事及高階經理人候選人。
  - B. 建構及發展董事會及各委員會之組織架構，進行董事會、各委員會、各董事及高階經理人之績效評估，並評估獨立董事之獨立性。

- C. 訂定並定期檢討董事進修計畫及董事與高階經理人之繼任計畫。  
 D. 訂定本公司之公司治理實務守則。

(1) 本公司之公司提名委員會委員計 3 人其中 2 名為獨立董事，推選獨立董事鄭如淑委員為召集人。

(2) 本屆委員任期：114 年 12 月 30 日至 117 年 11 月 06 日，最近年度提名委員會共開會 1 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(%)<br>(B/A)(註) | 備註 |
|---------------|-----|-----------|--------|----------------------|----|
| 獨立董事<br>(召集人) | 鄭如淑 | 1         | 0      | 100                  | -  |
| 委員            | 張祐銘 | 1         | 0      | 100                  | -  |
| (獨立董事)<br>委員  | 王慧貞 | 1         | 0      | 100                  | -  |

其他應記載事項：  
 委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、委員會成員建議或反對事項內容、委員會決議結果以及公司對委員會意見之處理：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 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 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）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    |   | <p>(1) 本公司已於111年5月6日由公司治理主管統籌主導推動永續發展相關事宜向董事會報告啟動。主要由總經理室、稽核室、製造部、行政管理等部門擬各就所負責部份主導推行，至114年12月止皆完成時程至少每季一次向董事會報告。</p> <p>(2) 配合考量永續發展路徑圖推動時程表，本公司已於112年3月7日呈報董事會核准。規劃重要子公司由總經理室、品保部負責統籌，由其他相關單位協助配合進行作業。</p> <p>(3) 董事會聽取永續發展狀況，由總經理室彙總執行情形，其中包含ESG議題、法令規範及未來策略，並交由董事會討論其報告是否可行，且在必要時提出改善意見及調整策略。</p> <p>(4) 本公司致力於環境作為，打造永續經營的長期價值。遵循碳核算金融聯盟（PCAF）進行投融资溫室氣體盤查及設定減量目標，擬定策略。同時，各部門KPI與減碳計畫連結，定期追蹤及報告成果。</p> |
| 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    |   | <p>(1) 本公司將營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，涵蓋在台灣母公司及中國大陸重要子公司（東莞伸東）各個重大層面之營運風險管理與業務執行策略上。</p> <p>(2) 本公司企業ESG資訊內容涵蓋溫室氣體排放、能源管理、水資源管理、廢棄物管理、人力發展、董事會議次數及投資人溝通等，其相關資訊皆揭露於公開資訊觀測站。</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、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    |   | (3) 本公司已訂定「上市上櫃公司永續發展實務守則」、「誠信經營程序及行為指南」等相關辦法，及「ISO 14001」之環境管理認證，後續並定期取得認證，俾利落實公司治理且內容皆依據政府相關法規制訂。                                                                                                             |
| (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    |   | (1) 本公司訂有「安全衛生工作守則」，查核小組每月進行查核，作為工作環境之管理。藉由添購新設備增加節能效率，減少老舊設備其能源耗費及碳排放量。<br>(2) 本公司在營運過程中，致力於預防污染節約資源。除製程中妥善處理廢棄物外，非重要文件鼓勵使用再生紙與回收紙，信封與公文袋儘量重複使用。本公司提供午餐鼓勵/要求員工自行準備餐盤用具以減少使用免洗用具於平時時便確實做好資源回收與垃圾分類，以降低對自然環境的衝擊。 |
| (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，並採取氣候相關議題之因應措施？                   | V    |   | (3) 本公司評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險，包括氣候災害影響、能源影響、環保意識、法令遵循和發展機會，但基於企業永續經營的精神所在，管理階層亦不間斷地與客戶及供應商溝通，俾利因應未來氣候變遷產生的衝擊，將公司的影響降至最低。                                                                                           |
| (四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？ | V    |   | (4) 本公司113~114年的溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量如下：<br>本資料範圍涵蓋蓋母公司及中國大陸重要子公司                                                                                                                                                  |

無重大差異

| 推動項目                                                     | 執行情形      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |       |       |    |  |  |         |        |        |         |           |           |           |       |       |            |       |       |  |
|----------------------------------------------------------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------|-------|----|--|--|---------|--------|--------|---------|-----------|-----------|-----------|-------|-------|------------|-------|-------|--|
|                                                          | 是         | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                       |       |       |    |  |  |         |        |        |         |           |           |           |       |       |            |       |       |  |
|                                                          |           | <table border="1"> <thead> <tr> <th>摘要說明</th> <th>113年度</th> <th>114年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>項目</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>總用水量(度)</td> <td>26,265</td> <td>22,043</td> </tr> <tr> <td>總用電量(度)</td> <td>2,587,326</td> <td>2,372,557</td> </tr> <tr> <td>廢棄物總重量(噸)</td> <td>37.00</td> <td>16.00</td> </tr> <tr> <td>溫室氣體排放量(噸)</td> <td>1,320</td> <td>1,412</td> </tr> </tbody> </table> <p>我台灣母公司於民國100年5月已取得解除事業廢棄物列管申請，目前廢棄物則為員工日常生活廢棄物及包裝用廢紙箱，每年約為37噸，皆非有害廢棄物。本公司員工午休時間有關燈/關電之習慣，於非上班時間則要求員工務必關閉不必要的用電。公司只在夏季或室內溫度過高時使用空調，且要求冷氣溫度介於26~28度，無使用的會議室與儲藏室不提供空調，並利用統計數據適時宣導要求改善；針對用水設備均增添省水裝置，以期達到節約用水減少對環境衝擊。為善盡地球公民及企業社會責任，本公司除努力推動上述政策外並訂定2026年環境目標為：用電節約1%~5%、用水節約1%~3%、用紙減少3%。並持續推動無紙化電子簽核或再生紙利用之節能減碳政策。</p> | 摘要說明                  | 113年度 | 114年度 | 項目 |  |  | 總用水量(度) | 26,265 | 22,043 | 總用電量(度) | 2,587,326 | 2,372,557 | 廢棄物總重量(噸) | 37.00 | 16.00 | 溫室氣體排放量(噸) | 1,320 | 1,412 |  |
| 摘要說明                                                     | 113年度     | 114年度                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                       |       |       |    |  |  |         |        |        |         |           |           |           |       |       |            |       |       |  |
| 項目                                                       |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                       |       |       |    |  |  |         |        |        |         |           |           |           |       |       |            |       |       |  |
| 總用水量(度)                                                  | 26,265    | 22,043                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                       |       |       |    |  |  |         |        |        |         |           |           |           |       |       |            |       |       |  |
| 總用電量(度)                                                  | 2,587,326 | 2,372,557                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                       |       |       |    |  |  |         |        |        |         |           |           |           |       |       |            |       |       |  |
| 廢棄物總重量(噸)                                                | 37.00     | 16.00                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                       |       |       |    |  |  |         |        |        |         |           |           |           |       |       |            |       |       |  |
| 溫室氣體排放量(噸)                                               | 1,320     | 1,412                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                       |       |       |    |  |  |         |        |        |         |           |           |           |       |       |            |       |       |  |
| <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> | V         | <p>(1) 本公司恪遵勞動相關法規，以維護每位員工之合法權益，並遵循國際公認之人權規範，如《聯合國世界人權宣言》等主張，保障員工之基本人權，包括結社自由、集體協商權、關懷弱勢族群、禁用童工、消除各種形式之強迫勞動，以及禁止不法歧視等。為有效執行任用政策及遵循勞動法規，本公司設置</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 無重大差異，未來將會持續配合相關法令研議。 |       |       |    |  |  |         |        |        |         |           |           |           |       |       |            |       |       |  |

| 推動項目                                                     | 執行情形   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 與上市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是當反映於員工薪酬? | V      | <p>員工工作規則等相關管理辦法，以確保每位員工工作權益能獲得保障。</p> <p>(2) 本公司設有職工福利委員會，全體員工均享有相關福利措施。本公司不定期與員工舉辦溝通會議且每季定期召開勞資會議，隨時與員工保持良好的互動。本公司不論男女皆享有平等獎酬及晉升機會，藉以推動性別多元化及包容性，實現永續發展和共融的經濟成長。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>管理職性別</th> <th>113年</th> <th>114年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>女性</td> <td>33.33%</td> <td>33.33%</td> </tr> <tr> <td>男性</td> <td>66.67%</td> <td>66.67%</td> </tr> </tbody> </table> | 管理職性別                 | 113年 | 114年 | 女性 | 33.33% | 33.33% | 男性 | 66.67% | 66.67% |  |
| 管理職性別                                                    | 113年   | 114年                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                       |      |      |    |        |        |    |        |        |  |
| 女性                                                       | 33.33% | 33.33%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                       |      |      |    |        |        |    |        |        |  |
| 男性                                                       | 66.67% | 66.67%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                       |      |      |    |        |        |    |        |        |  |
| (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      | <p>(3) 為提升員工的安全及健康工作環境，透過下列方法進行：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 與各醫療院所配合，隨時提供員工免費健康檢查資訊，並定期舉辦員工健康檢查。</li> <li>2. 推行無菸工作環境，讓員工可以在舒適及健康環境下工作。</li> <li>3. 不定期舉辦員工戶外活動如爬山活動及編製福委會預算舉辦員工旅遊等，讓員工在閒暇之餘，亦能適當的照顧自己的健康及培養運動習慣。</li> <li>4. 本公司為預防災害防止，故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，藉此降低職業災害發生率，重要子公司完成「ISO</li> </ol>                                                                     |                       |      |      |    |        |        |    |        |        |  |

| 推動項目                                                                      | 執行情形 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 與上市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？                                               | V    | <p>45001職業健康安全管理系统」驗證。</p> <table border="1"> <tr> <td>職業災害</td> <td>113年</td> <td>114年</td> </tr> <tr> <td>人數</td> <td>0人</td> <td>0人</td> </tr> <tr> <td>人數比率</td> <td>0%</td> <td>0%</td> </tr> </table> <p>(4) 本公司為提升員工素質及工作技能，加強工作之效率及品質，對於新進員工到職時即實施新進人員職前引導教育訓練，並不定期對全體員工實施內部教育訓練，且選派員工依各項專長實施外部教育訓練，以期達到培養優秀專業人才，進而提升營運績效且有效開發利用人力資源。</p> | 職業災害                                                                                                            | 113年 | 114年 | 人數 | 0人 | 0人 | 人數比率 | 0% | 0% |  |
| 職業災害                                                                      | 113年 | 114年                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                 |      |      |    |    |    |      |    |    |  |
| 人數                                                                        | 0人   | 0人                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                 |      |      |    |    |    |      |    |    |  |
| 人數比率                                                                      | 0%   | 0%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                 |      |      |    |    |    |      |    |    |  |
| (五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際標準，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？ | V    | (5) 本公司遵循相關法規及國際準則，對產品與服務之行銷及標示。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                 |      |      |    |    |    |      |    |    |  |
| (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    | (6) 本公司訂有「供應商評鑑管理辦法」，並依其執行相關事宜。另依據 ISO-14001:2015 版條文，向供應商宣導避免、減少或控制任何形式汙染物或廢棄物的產生及排放。除要求供應商符合環境法規外，本公司亦定期對供應商進行評核作業以確保符合相關規範。                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                 |      |      |    |    |    |      |    |    |  |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 本公司永續報告書的編寫係參照全球報告倡議(GRI)GRI-Standard 2021永續發展報告書準則以及永續會計準則委員會(SASB)之準則為標準，逐步修正內容以確保達到準則規範，並規劃2026年進行顧問輔導及取得確信。 |      |      |    |    |    |      |    |    |  |
| 六、公司如依據「上市櫃公司永續發展實務守則」                                                    |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司定期檢討該守                                                                         |      |      |    |    |    |      |    |    |  |

| 推動項目                                                                                                                               | 執行情形 |   | 與上市櫃公司永續發展實務<br>守則差異情形及原因 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|---------------------------|
|                                                                                                                                    | 是    | 否 |                           |
| <p>則運作情形，並適時予以增修訂，執行至今尚無重大差異情形。</p> <p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：為因應「上市櫃公司永續發展路徑圖」規劃內容配合辦理事項，本公司暨子公司已將其規劃之進度與內容提請董事會核准，並按季追蹤進度。</p> |      |   |                           |

上市上櫃公司氣候相關資訊  
1 氣候相關資訊執行情形

| 項目                                                                                                                                                                                                     | 執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <ol style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>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)。</li> <li>敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</li> <li>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。</li> </ol> | <ol style="list-style-type: none"> <li>配合永續發展路徑推動時程表，本公司已呈報董事會核准。主要由部門擬各就所負責部份主導推行，每年至少每季一次向董事會報告，董事會聽取永續發展狀況，由總經理室彙總執行情形，其中包含ESG議題、法令規範及未來策略，並交由董事會討論其報告是否可行，且在必要時提出改善意見及調整策略。</li> <li>短中長期風險：相關法規之訂定與政策之施行，如提高綠電使用、碳費徵收、氣候資訊揭露以及極端氣候事件影響或中斷產能等，皆會增加企業營運成本。<br/>中長期之機會：轉型綠電投資如投入電動車充電樁市場增加投資及營運收入機會。<br/>極端氣候事件可能造成產能下降或中斷影響營運收入。而轉型行動如投入電動車充電樁市場則可增加投資及營運收入機會。</li> <li>本公司將營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險辨識及評估，涵蓋在台灣母公司及中國大陸重要子公司(東莞伸東)各個重大層面之營運風險管理與業務執行策略上，並由管理會議及內部稽核持續監控風險管理之有效運作。且本公司已訂定「上市上櫃公司永續發展實務守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」等相關辦法，及「ISO 14001」</li> </ol> |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <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>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與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。</p> | <p>之環境管理驗證，後續並定期取得認證，俾利落實公司治理。</p> <p>5. 本公司目前暫未執行，規劃外未來將依永續發展路徑圖推動時程進行。</p> <p>6. 本公司目前暫未執行，規劃未來將依永續發展路徑圖推動時程進行。</p> <p>7. 本公司十分關注國內外碳訂價發展趨勢，惟考量公司規模及營運特性，非高排碳公司，故目前未制訂內部碳定價政策。本公司將持續關注內部碳費機制，並適時評估導入可行性。</p> <p>8. 本公司 2025 年度碳盤查統計期間為 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，盤查內容係以於組織邊界範圍內，產生之所有溫室氣體為盤查範圍。資料邊界涵蓋合併財務報表之母子公司。依照 ISO 14064-1:2018 組織層級溫室氣體 (GHG) 排放與移除量化、報告及查證的國際標準，並制定鑑別重大性間接溫室氣體排放之準則盤查重大排放類別。2025 年度設定目標電節約 3%、用水節約 3%、用紙節約 5%，其包含整廠的生產活動與人為活動造成的碳排放量統計。並採取相關措施，如大樓空調設備為省電變頻、夏季空調使用溫度及時間控管、離開會議室隨手關燈關冷氣及辦公事務機器、設定省電模式，以減少待機電力之浪費、鼓勵員工依省水裝置模式用水以節約用水等。</p> <p>9. 請詳下表。</p> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

1-1最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形  
1-1-1溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸CO2e)、密集度(公噸CO2e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

依上市上櫃永續發展路徑圖規定資料涵蓋範圍：

1. 母公司(本公司)個體應自2025年開始盤查
2. 合併財務報告子公司應自2026年開始盤查

| 溫室氣體排放                      | 114年     |           |      |      | 113年       |           |      |      |
|-----------------------------|----------|-----------|------|------|------------|-----------|------|------|
|                             | 數據       | 資料範圍      | 驗證機構 | 驗證標準 | 數據         | 資料範圍      | 驗證機構 | 驗證標準 |
| 直接溫室氣體排放量(範疇一)<br>(噸CO2e)   | 197.0031 | 母公司及大陸子公司 | 無    | 無    | 42.8076    | 母公司及大陸子公司 | 無    | 無    |
| 能源間接(範疇二)(噸CO2e)            | 811.7659 | 母公司及大陸子公司 | 無    | 無    | 1,278.1435 | 母公司及大陸子公司 | 無    | 無    |
| 其他間接(範疇三)(噸CO2e)            | 404.0459 | 母公司及大陸子公司 | 無    | 無    | 無          | 無         | 無    | 無    |
| 溫室氣體排放密集度(噸CO2e/<br>百萬元營業額) | 1.8058   | 母公司及大陸子公司 | 無    | 無    | 1.6626     | 母公司及大陸子公司 | 無    | 無    |

1-1-2溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。  
目前為自主性盤查，尚未進行確信。

1-2溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

(一) 企業對於因應氣候變遷或溫室氣體管理之策略

(1) 汰換高耗能老舊設備，採用節能效率更佳之環保設備。

(2) 大力倡導員工養成隨手關燈、關閉電源之習慣。

(3) 適當使用空調，非必要開放之場所不提供空調。

(4) 避免產品過度包裝，盡量以原廠包裝出貨，不再額外增加包裝材料使用。

(5) 推展推動無紙化作業，文件表單電子簽核化或再生紙再利用，降低紙張使用量。

(二) 企業溫室氣體排放量減量目標

期望能達成每年較上一年溫室氣體排放量減少1~5%之目標。

(三) 企業溫室氣體排放量減量之預算與計畫

(1) 大樓空調設備為省電變頻、夏季空調使用溫度及時間控管，離開會議室隨手關燈關冷氣。

(2) 辦公事務機器，設定省電模式，以減少待機電力之浪費。休假日則關閉所有非必要保留之電源。

(3) 午休時段辦公室關燈、電腦休眠節能1小時。

(4) 鼓勵同仁多步樓梯，少搭電梯。

(5) 鼓勵員工依省水裝置模式用水以節約用水。

(四) 企業產品或服務帶給客戶或消費者之減碳效果

公司交貨予客戶皆依照環保規範生產製造，為品質把關並避免產品過度包裝增加產品退換貨及包裝材料使用，達成減碳效果。

達成狀況:2022年度 1,384C02e、2023年度 1,355C02e、2024年度 1,321C02e、2025年度 1,412.815C02e。

註：本集團為順利推動溫室氣體盤查管理作業，成立「ESG永續專案小組」。「ESG永續專案小組」負責推動溫室氣體盤查議題所需要人力、技術、財務、設施資源，以確保符合ISO 14064-1:2018及金管會要求。2025年度為本公司溫室氣體盤查之基準年，選定之原因為該年度組織活動具代表性數據且該年可取得可查證之數據。

(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 |                                                                                                                                                               |
| <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層積極落實經營政策之承諾？</p>           | V    |   | <p>(1) 本公司制定「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「誠信經營作業程序及行為指南」，明文要求本公司董事、監察人、經理人、受僱人或具有實質控制能力之人，於從事商業行為之過程中，不會直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益。</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> | V    |   | <p>(2) 本公司除「誠信經營作業程序及行為指南」外，亦透過教育宣導、內部稽核單位的查核與公司的申訴機制，藉以防範不誠信行為為方案。</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>                                          | V    |   | <p>(3) 本公司管理階層擬不定期於公司的會議或教育訓練中宣導如何防範不誠信行為，希望建立全體員工一致信念，並遵循公司法、證券交易法、商業會計法等上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以落實誠信經營。</p>                                                    |
| <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誠信行為條款？</p>                                         | V    |   | <p>(1) 本公司以透明與公平方式進行商業活動，並避免與有不誠信行為之客戶、供應商、其他交易對象進行交易，渠等如涉及不誠信行為，本公司發現後將終止或解除合作契約。</p>                                                                        |
| <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專</p>                                                                             | V    |   | <p>(2) 主要由總經理室、稽核室、行政管理部等部門</p>                                                                                                                               |

無重大差異

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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                      |
| <p>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>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p> | <p>是</p> <p>V</p> <p>V</p> <p>V</p> | <p>摘要說明</p> <p>擬各就所負責部份主導推行，每年至少一次向董事會報告，已於 114 年 12 月 30 日向董事會報告相關執行情形。</p> <p>(3) 本公司已制訂誠信經營作業程序及行為指南內容明確界定防止利益衝突政策及提供適當陳述管道，並將專線、電子郵件相關資訊公布於公司網站。</p> <p>(4) 本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，並由內部稽核人員進行查核，以落實誠信經營。</p> <p>(5) 本公司每年至少一次進行「上市上櫃公司誠信經營守則」、「道德行為準則」及「誠信經營作業程序及行為指南」等相關法令之教育宣導。</p> <p>114 年度宣導課程如下述：<br/>類別：防範內線交易及誠信經營相關課程<br/>時間：114 年 11 月 14 日<br/>時數：17.5 小時<br/>人次：34 人</p> |                      |
| <p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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？</p>                                                                                                                                                            | <p>V</p>                            | <p>(1) 本公司於公司網站建立向獨立董事、經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報之內部獨立檢舉信箱、專線，供本公司內部及外部人員使用，對於違反誠信經營規定之獎懲，視</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <p>無重大差異</p>         |

| 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 |                                                                                                                            |
| (二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？                                                                                                                                                                         | V    |   | 情節輕重循法律途徑追究。<br>(2) 本公司「誠信經營作業程序及行為指南」明訂受理檢舉調查作業程序、保密機制及調查完成後應採取之措施。<br>(3) 本公司對於檢舉人會以書面聲明對其身分及其檢舉內容保密，並承諾檢舉人不因檢舉情事遭受不當處置。 |
| (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？                                                                                                                                                                                          | V    |   |                                                                                                                            |
| 四、加強資訊揭露<br>公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？                                                                                                                                                                        | V    |   | 本公司已於公司網站「公司治理」項下設有「倫理與誠信經營」專區與宣導資訊及於公開資訊觀測站放置誠信經營守則。                                                                      |
| 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：無。                                                                                                                                                                   |      |   | 無重大差異                                                                                                                      |
| 六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）：無。                                                                                                                                                                       |      |   |                                                                                                                            |
| (七) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：<br>1. 本公司目前董事七席，包含三席獨立董事，以其專業能力，就公司有關內控制度執行及相關議案，提供董事會良好之建議。<br>2. 本公司內部重大資訊處理作業程序：本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」，明確規範公司內部重大訊息處理及揭露機制，作為董事、經理人及員工應遵循準繩。<br>3. 請參閱「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-第八項」。 |      |   |                                                                                                                            |
| (八) 內部控制制度執行狀況：<br>1. 內部控制制度聲明書：請參閱本年第 53 頁。<br>2. 委託會計師專案審查內部控制制度者：無。                                                                                                                                                  |      |   |                                                                                                                            |

詠昇電子股份有限公司  
內部控制制度聲明書

日期：115 年 3 月 9 日

本公司民國 114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊及溝通，及 5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國 114 年 12 月 31 日內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開發行說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 115 年 3 月 9 日董事會通過，出席董事 7 人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

詠昇電子股份有限公司



董事長：



簽章

總經理：



簽章

(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：

股東常會及董事會議重要決議事項

| 日期        | 股東會重要決議事項暨執行情況                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 114.05.27 | <ol style="list-style-type: none"> <li>決議通過一一三年度營業報告書及財務報表。<br/>執行情況：所有表冊已公告於公開資訊觀測站。</li> <li>決議通過一一三年度盈餘分派案。<br/>執行情況：依股東會決議皆於114年07月02日全數發放完畢(每股分配現金股利1.1元)。</li> <li>決議通過修訂本公司「公司章程」案。<br/>執行情況：已於114年05月27日公告於公開資訊觀測站並依修訂後程序辦理。</li> </ol>                                                                            |
| 114.11.07 | <ol style="list-style-type: none"> <li>決議通過本公司董事(含獨立董事)全面改選案。<br/>執行情況：已於114年11月07日公告於公開資訊觀測站並依改選程序辦理。</li> <li>決議通過修訂本公司「公司章程」案。<br/>執行情況：已於114年11月07日公告於公開資訊觀測站並依修訂後程序辦理。</li> <li>決議通過解除新任董事(含獨立董事)競業禁止案。<br/>執行情況：已於114年11月07日公告於公開資訊觀測站。</li> </ol>                                                                   |
| 日期        | 董事會重要決議事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 114.01.10 | <ol style="list-style-type: none"> <li>決議通過本公司第五屆薪資報酬委員、第三屆審計委員酬金案。</li> <li>決議通過本公司一一四年度擬實施之董事及經理人各項薪資報酬項目案。</li> <li>決議通過本公司一一三年度經理人年終獎金預計分配案。</li> </ol>                                                                                                                                                                |
| 114.02.11 | <ol style="list-style-type: none"> <li>決議通過本公司擬購置土地及廠房案。</li> </ol>                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 114.03.07 | <ol style="list-style-type: none"> <li>決議通過本公司一一三年度董事酬勞及員工酬勞金額分配案。</li> <li>決議通過本公司一一四年度經理人薪酬調整案。</li> <li>決議通過本公司一一三年度營業報告書、財務報告暨一一三年度盈餘分配案。</li> <li>決議通過本公司一一三年度「內部控制制度聲明書」案。</li> <li>決議通過修訂本公司「公司章程」部分條文案。</li> <li>決議通過本公司一一三年度給付董事酬金報告案。</li> <li>決議通過召開一一四年度股東常會相關事宜。</li> <li>決議通過一一四年度股東常會受理股東提案相關事宜。</li> </ol> |
| 114.05.07 | <ol style="list-style-type: none"> <li>決議通過本公司第三屆第六次審計委員會決議一一四年度第一季合併財務報告暨會計師核閱報告案。</li> </ol>                                                                                                                                                                                                                             |
| 114.08.11 | <ol style="list-style-type: none"> <li>決議通過本公司稽核主管聘任追認案。</li> <li>決議通過本公司一一四年度第二季合併財務報告暨會計師核閱報告案。</li> <li>決議通過訂定、修訂本公司部份「管理辦法」案。</li> <li>決議通過一一四年度董事責任險續保案。</li> <li>決議通過一一三年度永續報告書案。</li> <li>決議通過取消114年2月11日董事會決議授權董事長購置不動產案。</li> </ol>                                                                               |
| 114.08.21 | <ol style="list-style-type: none"> <li>決議通過訂定本公司「併購特別委員會組織規程」案。</li> <li>決議通過聘請本公司審計委員會委員擔任本公司特別委員會委員。</li> </ol>                                                                                                                                                                                                          |
| 114.08.21 | <ol style="list-style-type: none"> <li>決議通過董事會依「公開收購公開發行公司有價證券管理辦法」第14條規定進行查證「上曜建設開發股份有限公司、世紀民生科技股份有限公司」公開收購本公司股票案。</li> </ol>                                                                                                                                                                                             |
| 114.09.17 | <ol style="list-style-type: none"> <li>決議通過推選本公司董事長案。</li> <li>決議通過本公司董事(含獨立董事)全面改選案。</li> <li>決議通過修訂本公司「公司章程」部份條文案。</li> <li>決議通過解除新任董事(含獨立董事)競業禁止之限制案。</li> <li>決議通過一一四年度第一次股東臨時會受理董事(含獨立董事)候選人提名作業相關事宜案。</li> <li>決議提請通過董事會提名暨審查董事候選人(含獨立董事)名單案。</li> </ol>                                                             |

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|           | 7. 決議通過召集一一四年第一次股東臨時會相關事宜案。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 114.11.04 | 1. 決議通過本公司一一四年第三季合併財務報告暨會計師核閱報告案。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 114.11.07 | 1. 決議通過推選本公司董事長、副董事長案。<br>2. 決議通過委任本公司薪資報酬委員會成員。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 114.11.07 | 1. 決議通過新任董事、功能性委員會委員、經理人之薪酬結構及車馬費案。<br>2. 決議通過聘任本公司暨子公司(仲東)總經理及發言人案。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 114.12.30 | 1. 決議通過本公司一一五年度預算案。<br>2. 決議通過本公司一一五年度稽核計畫。<br>3. 決議通過訂定本公司「公司治理委員會組織規程」案。<br>4. 決議通過參與上曜集團投資申請設立數位保險公司案。<br>5. 決議通過委任本公司「提名委員會組織成員」。<br>6. 決議通過委任本公司「公司治理委員會組織成員」。<br>7. 決議通過本公司總經理暨發言人辭任案。                                                                                                                                                                                                            |
| 115.01.15 | 1. 決議通過本公司一一四年度經理人年終獎金預計分配案。<br>2. 決議通過本公司一一五年擬實施之各項薪資報酬項目案。<br>3. 決議通過本公司總經理暨總經理兼任發言人聘任及薪酬案。<br>4. 決議通過本公司擬向兆豐國際商業銀行申請短期綜合授信額度及出口押匯授信額度續約案。<br>5. 決議通過本公司擬向台新國際商業銀行申請短期授信額度續約案。                                                                                                                                                                                                                        |
| 115.03.09 | 1. 決議通過本公司一一五年度董事及經理人薪酬調整案。<br>2. 決議通過一一四年度董事酬勞金額及員工(含基層員工)酬勞金額分配案。<br>3. 決議通過本公司一一四年度營業報告書、財務報告暨一一四年度盈餘分派案。<br>4. 決議通過本公司一一四年度「內部控制制度聲明書」案。<br>5. 決議通過修訂本公司「公司章程」部分條文案。<br>6. 決議通過修訂本公司「上市上櫃永續發展實務守則」、「取得或處分資產處理程序」部分條文及其他「管理辦法」部分條文案。<br>7. 決議通過修訂本公司內控循環之「薪工循環」案。<br>8. 決議通過更換本公司一一五年度簽證會計師案暨評估簽證會計師獨立性及適任性案。<br>9. 決議通過本公司一一四年度給付董事酬金報告案。<br>10. 決議通過召開一一五年股東常會相關事宜。<br>11. 決議通過一一五年股東常會受理股東提案相關事宜。 |

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

#### 四、簽證會計師公費資訊

#### 簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

| 會計師事務所名稱   | 會計師姓名      | 會計師查核期間           | 審計公費  | 非審計公費(註1) | 合計    | 備註   |
|------------|------------|-------------------|-------|-----------|-------|------|
| 資誠聯合會計師事務所 | 葉翠苗<br>于智帆 | 114/1/1~114/12/31 | 2,680 | 287       | 2,967 | (註1) |

註1：本年度非審計公費服務內容為查核相關代墊費及車馬費等。

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

五、更換會計師資訊：無。

六、最一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之公司董事長及總經理、負責財務或會計事務之經理人：無。

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

(一)董事、監察人、經理人及持股比例超過10%之股東，股權變動情形：

| 職稱         | 姓名                 | 114 年度        |               | 當年度(115)截至 3 月 29 日止 |               |
|------------|--------------------|---------------|---------------|----------------------|---------------|
|            |                    | 持有股數<br>增(減)數 | 質押股數<br>增(減)數 | 持有股數<br>增(減)數        | 質押股數<br>增(減)數 |
| 董事長本人      | 世紀民生科技股份有限公司       | 0             | 0             | 0                    | 0             |
| 董事長之法人代表人  | 世紀民生科技股份有限公司代表人張祐銘 | 0             | 0             | 0                    | 0             |
| 副董事長之法人代表人 | 世紀民生科技股份有限公司代表人劉鎮賢 | 0             | 0             | 0                    | 0             |
| 董事之法人代表人   | 世紀民生科技股份有限公司代表人黃金錫 | 0             | 0             | 0                    | 0             |
| 董事之法人代表人   | 世紀民生科技股份有限公司代表人張碩文 | 0             | 0             | 0                    | 0             |
| 獨立董事       | 鄭如淑                | 0             | 0             | 0                    | 0             |
| 獨立董事       | 王慧貞                | 0             | 0             | 0                    | 0             |
| 獨立董事       | 林莉穎                | 0             | 0             | 0                    | 0             |
| 總經理        | 林孝勳                | 0             | 0             | 0                    | 0             |
| 財務長        | 魏惠茹                | 0             | 0             | 0                    | 0             |
| 稽核經理       | 明明                 | 0             | 0             | 0                    | 0             |
| 仲東(副總經理)   | 劉信緯                | 0             | 0             | 0                    | 0             |

(二)股權移轉之相對人為關係人者資訊：無此情事。

(三)股權質押之相對人為關係人者資訊：無此情事。

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  
截至 115 年 3 月 29 日止 單位：股；%

| 姓名<br>(註 1) | 本人持有股份 |          | 配偶、未成年子女<br>持有股份 |          | 利用他人名義合<br>計持有股份 |          | 前十大股東相互間<br>具有關係人或為配<br>偶、二親等以內之<br>親屬關係者，其名<br>稱或姓名及關係。<br>(註 3) |    | 備註 |
|-------------|--------|----------|------------------|----------|------------------|----------|-------------------------------------------------------------------|----|----|
|             | 股數     | 持股<br>比率 | 股數               | 持股<br>比率 | 股數               | 持股<br>比率 | 名稱或<br>(姓名)                                                       | 關係 |    |

| 姓名<br>(註 1)                                          | 本人持有股份    |                  | 配偶、未成年子女<br>持有股份 |                  | 利用他人名義合<br>計持有股份 |                  | 前十大股東相互間<br>具有關係人或為配<br>偶、二親等以內之<br>親屬關係者，其名<br>稱或姓名及關係。<br>(註 3) |          | 備註 |
|------------------------------------------------------|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------|----------|----|
|                                                      | 股數        | 持<br>股<br>比<br>率 | 股數               | 持<br>股<br>比<br>率 | 股數               | 持<br>股<br>比<br>率 | 名稱或<br>(姓名)                                                       | 關係       |    |
| 世紀民生<br>科技股份<br>有限公司<br>代表人：<br>(張祐銘)                | 8,600,000 | 24.91%           | -                | -                | -                | -                | 無                                                                 | 無        |    |
| 張祐銘                                                  | -         | -                | -                | -                | -                | -                | 無                                                                 | 無        |    |
| 黃塗城                                                  | 1,813,750 | 5.25%            | -                | -                | -                | -                | 黃金錫<br>黃筱君                                                        | 兄弟<br>父女 |    |
| 黃金錫                                                  | 1,790,500 | 5.19%            | -                | -                | 13,875           | 0.04%            | 黃塗城                                                               | 兄弟       |    |
| 上曜建設<br>開發股份<br>有限公司<br>代表人：<br>(張祐銘)                | 1,457,313 | 4.22%            | -                | -                | -                | -                | 無                                                                 | 無        |    |
| 張祐銘                                                  | -         | -                | -                | -                | -                | -                | 無                                                                 | 無        |    |
| 啟航投資<br>有限公司<br>代表人：<br>(張祐銘)                        | 1,178,000 | 3.41%            | -                | -                | -                | -                | 無                                                                 | 無        |    |
| 張祐銘                                                  | -         | -                | -                | -                | -                | -                | 無                                                                 | 無        |    |
| 和瑞投資<br>有限公司<br>代表人：<br>(張祐銘)                        | 1,043,000 | 3.02%            | -                | -                | -                | -                | 無                                                                 | 無        |    |
| 張祐銘                                                  | -         | -                | -                | -                | -                | -                | 無                                                                 | 無        |    |
| 匯豐(台<br>灣)商業<br>銀行股份<br>有限公司<br>受託保管<br>英商高盛<br>國際公司 | 1,025,000 | 2.97%            | -                | -                | -                | -                | 無                                                                 | 無        |    |
| 黃筱君                                                  | 668,000   | 1.93%            | -                | -                | -                | -                | 黃塗城                                                               | 父女       |    |
| 花旗託管<br>柏克萊資<br>本<br>SBL/PB                          | 531,000   | 1.54%            | -                | -                | -                | -                | 無                                                                 | 無        |    |

| 姓名<br>(註 1) | 本人持有股份  |                  | 配偶、未成年子女<br>持有股份 |                  | 利用他人名義合<br>計持有股份 |                  | 前十大股東相互間<br>具有關係人或為配<br>偶、二親等以內之<br>親屬關係者，其名<br>稱或姓名及關係。<br>(註 3) |    | 備註 |
|-------------|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------|----|----|
|             | 股數      | 持<br>股<br>比<br>率 | 股數               | 持<br>股<br>比<br>率 | 股數               | 持<br>股<br>比<br>率 | 名稱或<br>(姓名)                                                       | 關係 |    |
| 投資專戶        |         |                  |                  |                  |                  |                  |                                                                   |    |    |
| 魏惠茹         | 500,000 | 1.45%            | 36,000           | 0.10%            | -                | -                | 無                                                                 | 無  |    |

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

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

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

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

單位：仟股；%

| 轉投資事業<br>(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 |
| Bravo Tech Holdings Limited | 3,883 | 100% | 0                       | 0    | 3,883 | 100% |
| Yellow Sky Holdings Limited | 3,871 | 100% | 0                       | 0    | 3,871 | 100% |
| Centerline Holdings Limited | 13    | 100% | 0                       | 0    | 13    | 100% |
| 東莞伸東電子有限公司                  | 0     | 100% | 0                       | 0    | 0     | 100% |

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

115年3月29日；單位：仟股/新台幣仟元

| 年 月    | 發 行<br>價 格 | 核 定 股 本     |         | 實 收 股 本     |         | 備 註                    |                                             |     |
|--------|------------|-------------|---------|-------------|---------|------------------------|---------------------------------------------|-----|
|        |            | 股 數<br>(仟股) | 金 額     | 股 數<br>(仟股) | 金 額     | 股 本<br>來 源             | 以 現<br>金 以<br>外 之<br>財 產<br>抵 充<br>股 款<br>者 | 其 他 |
| 100年8月 | 10         | 17,000      | 170,000 | 17,000      | 170,000 | 現金增資 120,000<br>仟元     | 無                                           | 註 1 |
| 101年3月 | 10         | 20,000      | 200,000 | 20,000      | 200,000 | 現金增資 30,000<br>仟元      | 無                                           | 註 2 |
| 101年6月 | 10         | 25,000      | 250,000 | 25,000      | 250,000 | 現金增資 50,000<br>仟元      | 無                                           | 註 3 |
| 101年9月 | 15         | 35,000      | 350,000 | 27,000      | 270,000 | 員工認股權轉增<br>資 20,000 仟元 | 無                                           | 註 4 |
| 101年9月 | 25         | 35,000      | 350,000 | 30,460      | 304,600 | 現金增資 34,600<br>仟元      | 無                                           | 註 4 |
| 108年3月 | 10         | 46,000      | 460,000 | 34,522      | 345,220 | 現金增資 40,620<br>仟元      | 無                                           | 註 5 |
| 113年6月 | 10         | 60,000      | 600,000 | 34,522      | 345,220 | -                      | 無                                           | 註 6 |

註 1：100/08/18 經授中字第 10032407430 號核准

註 2：101/03/05 經授中字第 10131722430 號核准

註 3：101/06/25 經授中字第 10132165170 號核准

註 4：101/10/12 經授中字第 10132595820 號核准

註 5：108/03/15 府經登字第 10890776180 號核准

註 6：113/06/24 府經商行字第 11391003730 號核准

115年3月29日；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     | 34,522,000  | 25,478,000 | 60,000,000 | 本公司流通在外股票為上櫃股票 |

總括申報制度相關資訊：不適用。

## (二)主要股東名單

股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東

截至 115 年 3 月 29 日停止過戶日止；單位：股

| 主要股東名稱                       | 股 份<br>持 有 股 數 | 持 股 比 例 ( % ) |
|------------------------------|----------------|---------------|
| 世紀民生科技股份有限公司                 | 8,600,000      | 24.91%        |
| 黃塗城                          | 1,813,750      | 5.25%         |
| 黃金錫                          | 1,790,500      | 5.19%         |
| 上曜建設開發股份有限公司                 | 1,457,313      | 4.22%         |
| 啟航投資有限公司                     | 1,178,000      | 3.41%         |
| 和瑞投資有限公司                     | 1,043,000      | 3.02%         |
| 匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管英商高盛國際公司 | 1,025,000      | 2.97%         |
| 黃筱君                          | 668,000        | 1.93%         |
| 花旗託管柏克萊資本 SBL/PB 投資專戶        | 531,000        | 1.54%         |
| 魏惠茹                          | 500,000        | 1.45%         |

## (三)公司股利政策及執行狀況

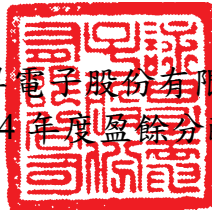
### 1.公司股利政策

應提撥百分之一至十為員工酬勞及不高於百分之五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。其中自前開所提撥之員工酬勞中提撥至少10%以上為基層員工分派酬勞。前項公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提10%為法定盈餘公積，但法定公積已達實收資本額時不在此限，並依證交法第四十一條規定提列或迴轉特別盈餘公積後之餘額，得加計期初未分配盈餘視業務狀況及平衡股利政策，除酌予保留部分餘額後，就其餘額加計以前年度未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議分派股東股息紅利。本公司股利政策以配合整體經營環境及產業成長特性，本公司股利之發放以滿足未來營運發展為原則，並綜合考量健全財務結構、維持穩定股利及保障股東合理報酬等條件後，由董事會依照章程規定擬具盈餘分配案，以發行新股方式為之時，並經股東會及主管機關核准後發放之。股東股息紅利之分派得以現金或股票方式為之，惟現金股利之發放以不低於當年度股利總額之百分之十。

### 2.本年度擬議股利分配情形

本公司 114 年度盈餘分派案經 115 年 3 月 9 日董事會決議通過，依據相關法令及公司章程規定，提撥法定盈餘公積及迴轉特別盈餘公積後，當年度可供分派盈餘合計為新台幣 41,399,281 元，決議分配現金股利每股 0.38 元；該分配案尚未經 115 年股東常會通過。114 年度盈餘分配表如下：

詠昇電子股份有限公司  
114年度盈餘分配表



| 項目              | 金額           |
|-----------------|--------------|
| 期初未分配盈餘         | 17,304,726   |
| 精算(損)益列入保留盈餘    | (165,415)    |
| 調整後未分配盈餘        | 17,139,311   |
| 加：本期淨利          | 25,153,887   |
| 減：提列法定盈餘公積(10%) | (2,498,847)  |
| 加：依法迴轉特別盈餘公積    | 1,604,930    |
| 本期可供分配盈餘        | 41,399,281   |
| 分配項目：股東紅利       |              |
| 現金股利-每股 0.38 元  | (13,118,360) |
| 期末未分配盈餘         | 28,280,921   |

註一：嗣後如因法令變更或主管機關核定變更時或本公司普通股股份發生變動(如：可轉換公司債轉換)，致影響流通在外股數，股東配息配股率因此發生變動者，授權董事長全權處理並調整之。

註二：本次現金股利分派授權董事長訂定除息基準日、股利發放日及相關作業事宜。

註三：每位股東配發之現金股利按分配比例計算至元為止，不足一元之畸零款合計數，轉入本公司其他收入。

董事長：張祐銘



經理人：林孝勳



會計主管：魏惠茹



(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五)員工、董事及、監察人酬勞

1. 114年度本公司支付予董事、監察人之酬金(含兼任員工之薪資及獎金)係依據其對公司貢獻程度及依本公司章程規定辦理。本公司之章程規定如下：

本公司年度如有獲利，應提撥百分之一至十為員工酬勞及不高於百分之五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。其中自前開所提撥之員工酬勞中提撥至少10%以上為基層員工分派酬勞。

員工酬勞得以股票或現金為之，其分派對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件授權董事會制定之。前述獲利係指當年度稅前利益扣除分派員工與董事酬勞前之利益。員工酬勞及董事酬勞分派案應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

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114年度估列員工酬勞與董事酬勞，係分別按稅前利益之至少百分之一至十及不高於百分之五估列，若次年度股東會決議實際分派金額與估列數有差異時，則依會計估計變動處理，並於發放年度調整入帳。

3. 董事會通過之擬議配發員工酬勞等資訊：本公司 114 年度盈餘分派案，業經 115 年

3月9日董事會決議通過，其中有關員工現金酬勞、股票紅利及董監事酬勞等相關資訊如下：

(1)擬議配發員工現金酬勞、股票紅利及董監事酬勞金額：員工現金酬勞新台幣286,000元、股票紅利0元及董監事酬勞新台幣427,000元。

(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：本年度員工酬勞配發方式擬以現金發放之，故不適用。

(3)考慮擬議配發員工酬勞及董事酬勞後之設算每股盈餘：前述配發員工紅利及董監事酬勞係以費用列帳，故不適用。

4.前一年度員工分紅及董事酬勞之實際配發情形（包括配發股數、金額及股價）、其與認列員工分紅及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

本公司一一三年度盈餘分派案業經114年3月7日股東常會決議通過，配發員工紅利新台幣452,000元及董監酬勞新台幣676,000元，其實際分配情形與股東會決議之盈餘分派案相符。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：無。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一) 業務範圍

1. 本公司所營業務之主要內容如下：

- A. 資訊\通訊產業之訊號連接器製造、買賣業。
- B. 資訊\通訊產業之訊號連接線製造、買賣業。
- C. 醫療\生技\保全產業用之顯示監視器之相關零配件。
- D. 自動化產業之電源供應零配件。
- E. 汽車業零配件。
- F. 除許可業務外，得經營法律非禁止或限制之業務。

#### 2. 營業比重

單位：新台幣仟元；%

| 項目                       | 年度 | 113年度   |        | 114年度   |        |
|--------------------------|----|---------|--------|---------|--------|
|                          |    | 金額      | 比重(%)  | 金額      | 比重(%)  |
| 訊號連接器(Connector)         |    | 432,863 | 54.48% | 394,276 | 50.40% |
| 訊號傳輸線(Connector & Cable) |    | 235,927 | 29.70% | 272,156 | 34.78% |
| 電子產品                     |    | 29,816  | 3.75%  | 33,257  | 4.25%  |
| 其他(含加工收入)                |    | 95,926  | 12.07% | 82,662  | 10.57% |
| 合計                       |    | 794,532 | 100%   | 782,351 | 100%   |

#### 3. 公司目前之產品及計畫開發之新產品

##### A. 目前產品

本公司主要產品為應用於電腦及周邊設備、TV、筆記本電腦、消費性電子、車輛電子、醫療、工業電腦、安全監控保全、軍事、綠能、智能家電及AI智慧等產業之訊號連接器(Connector)、訊號傳輸線(Connector & Cable)、集成電路板(PCBA)與訊號集成放大器(Hub)等，茲分述如下：

##### a. 訊號連接器

連接器產品泛指所有用在電子產品訊號與電源上的連接元件及其附屬配件，包括相關線材、插座、插頭等皆屬於廣義的連接器，連接器是互連部分可離合或替換的插接件，連結電子產品中的電路、模組及系統，也是所有訊號間的橋樑，其品質會對電流與訊號傳輸的可靠度產生影響，亦會牽動整個電子產品的運作，因此連接器的電路設計必須達到高靈敏度。訊號連接器產品應用範圍廣泛，目前已應用到個人及工業電腦、電信通訊設備、OA設備、產業機器控制設備、儀器設備、消費性電子產品、交通控制設備、航太設備、醫療設備、車輛電子設備、軍事、綠能、安全監控、保全設備及AI人工智慧等等各領域。本公司訊號連接器產品計有D-SUB、USB、USB TYPE-C、IEEE1394、DVI、HDMI、DISPLAYPORT、IDC Socket、SCSI、Modular JACK、PIN Header & Female Header、Centronic Connector與M系列防水等種類。

## b. 訊號傳輸線

訊號傳輸線為當元件或系統之間存有一定的距離或電子設備及系統需做延伸及兩種(或以上)不同的電子設備需做連接時，為使間隔距離兩者之間的各類訊號能順利傳送及延伸，亦需仰賴各種材質與功能不同的傳輸線與連接器做結合為一產品，並使電子設備及系統間達到兩者間隔距離的訊號延伸及傳輸功能，產品因連接器與線材結合，在連結點的焊接技術與品質直接影響到兩者結合後的功能，而對傳輸線材的要求考量到所傳輸訊號的特性，故材料之適當選擇攸關產品功能之優劣，故焊接技術及線材選擇將決定產品的傳輸性能。本公司訊號傳輸線計有：電腦線(Computer Cable)、電腦螢幕訊號線(VGA Cable)、KVM多電腦切換線(KVM Cable)、數位傳輸線(DVI Cable)、高解析多媒數位傳輸線(HDMI Cable)、多埠數連接傳輸線(DisplayPort Cable)、音視頻傳輸線(Audio&Video Cable)、射頻傳輸線(RF Cable)、防水線(Waterproof Cable)、端子壓著連接線(Wire Harness)、USB傳輸線、光纖線材(Fiber-Optic Cable)、IEEE1394快速傳輸線(Fire Wire)、網路線(LAN Cable)、扁平排線(Flat Cable)、硬碟傳輸線(SATA Cable)、電腦系統線(SCSI Cable)及轉接頭(Adapter)、車輛產業之各種束線複合線產品、醫療產業之各類連接器及專業複合線產品、安全監控產業之複合線產品、各類工業控制類線束產品與AI人工智慧設備的配線與插座等產品。

## c. 其他

本公司其他產品包括集成電路板、沖壓端子、訊號轉換器、PCBA、OEM和ODM與客戶共同開發之特殊應用品與組裝代工產品。

## B. 計畫開發之新產品

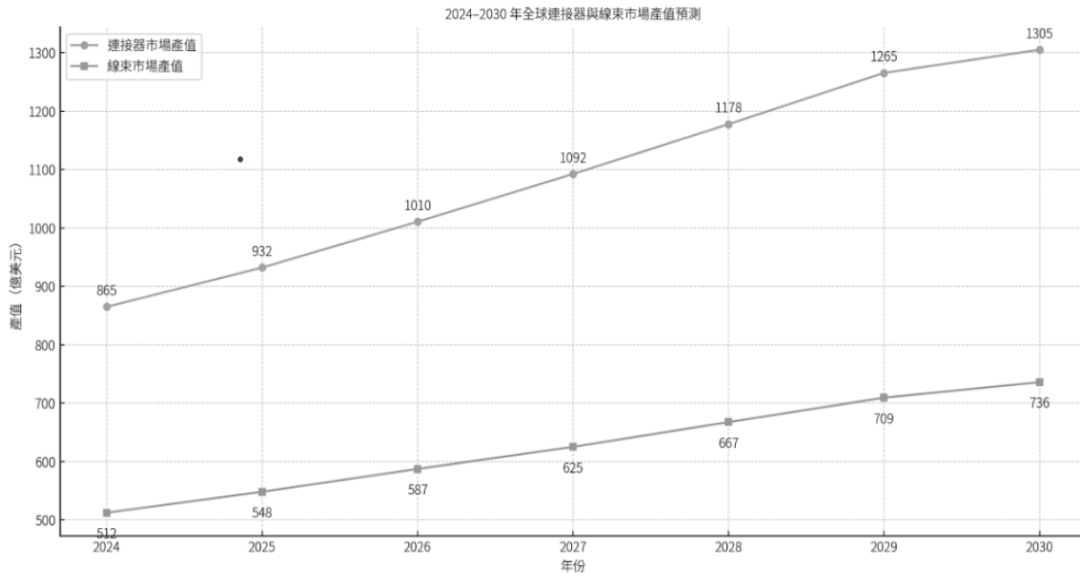
2025年持續開發USB Type C、U4 Cable線材與其對應的周邊產品，開發M5、M8、M12等各式防水與車用連接器、連接線，並持續開發工業電腦(ATM設備)線束與AI人工智慧設備的配線等產品。

## (二) 產業概況

### 1. 產業之現況與發展

連接器全球產值繼2024年成長5.6%之後，在2025年實現兩位數的同比增長的年成長。這將是自新冠疫情封鎖後產業強勁復甦以來，該產業最強勁的年成長率。Bishop & Associates, Inc 預測2025年至2030年的複合年成長率為6.2%。過去幾年成長要素包括電子設備的持續小型化、通訊基礎設施的擴展、汽車電氣化的加劇、對可靠工業連接的需求以及家用電子電器製造業的擴張。隨著各行各業認知到可靠連接在不斷發展的技術中的重要性，市場也正在經歷重大進步。

● 圖：2024-2030 年全球連接器與線束市場產值預測（單位：億美元）



全球連接器與線束市場產值預測 (2024-2030)

2. 產業上、中、下游之關聯性

連接器、傳輸線產業上、中、下游之關聯表



### 3.產品之各種發展趨勢及競爭情形

#### A.產品未來發展趨勢

根據市場調研公司Market Research Future的資料，全球連接器市場預計將在未來幾年保持穩健增長。這一增長主要得益於物聯網（IoT）、5G通信、新能源汽車和智慧設備等領域的迅猛發展。這些領域對高性能、小型化和高可靠性的連接器需求不斷增加，推動了連接器技術的不斷創新和進步。在這樣的背景下，連接器的未來發展趨勢主要包括以下幾個方面：

#### 1. 高頻高速性能：

- 隨著 5G 和未來 6G 通信技術的推進，連接器需要支援更高的資料傳輸速率和更寬的頻譜頻寬。
- 為了滿足高速資料傳輸的要求，連接器將採用新材料和優化設計，減少信號損失，提高信號完整性和可靠性。

#### 2. 無線傳輸技術

- #### 3. 無線連接技術的發展將減少有線連接的需求，連接器可能會集成無線通訊模組，如藍牙、Wi-Fi 或近場通信（NFC）。

#### 4. 智慧化與集成化：

- 連接器將不僅僅是信號和電力的橋樑，還將具有智慧判斷和保護功能，可能包含感測器和控制單元。
- 多功能集成，將大功率、小功率信號以及資料控制等集成到單個連接器中，減少設備內部的空間佔用。

#### 5. 微型化與高密度：

- 隨著設備的小型化，連接器也需要變得更小、更緊湊，同時保持或提高性能。
- 高精密連接器可以提供更多的連接點，適用於有限空間內的高複雜度電路板。

#### 6. 環境適應性：

- 連接器需要在極端環境下工作，如高溫、低溫、高濕度、振動和衝擊條件下保持穩定。
- 耐腐蝕、防水、防塵等特性對於戶外和工業應用尤為重要。

#### 7. 標準化與模組化：

- 標準化介面將簡化設計和生產過程，降低互通性問題。
- 模組化設計允許靈活配置，便於維護和升級。

## 8. 綠色可持續性：

- 環境友好型材料的使用，以及易於回收的設計，將成為連接器製造商關注的重點。

這些市場趨勢將推動連接器行業持續進行技術創新，以滿足各行業對高性能、高可靠性和高適應性的需求。

### B. 競爭情形

本公司主要產品為訊號連接器、訊號傳輸線；訊號連接器目前五成應用於液晶電視，個人電腦與周邊應用約三成，應用於消費性電子產品及網通產品各約一成。台灣連接器產業廠商於多方考量生產成本、市場潛力及上下游整合產業鏈之因素下，多數廠商將生產線移至大陸，而由於新興電子產品具週期性短及客製化程度高等特性，為滿足顧客產品多元化需求，連接器及傳輸線廠商也逐漸採取客製化生產策略，並積極發展ODM模式，改變以往專注於OEM方式，目前國內相關業者之生產技術核心為傳統生產製造，包括沖壓、射出、組裝等，由於成本考量，大多數廠商都已在中國大陸設廠，以量獲利的空間亦已縮小，故連接器及訊號傳輸線之業者需將進行自有技術升級及加快產品開發速度，以維持競爭優勢。

## (三) 技術及研發概況

### (1) 所營業務之技術層次

#### A. 完整製程技術能力

本公司擁有訊號連接器、訊號傳輸線之全製程製造能力，從塑膠零件射出成型、鐵零件沖壓成型、PCB layout、SMT貼片製程、模具設計、產品組裝及產品檢測等，於各製程均累積豐厚經驗，並延伸既有製造技術及製程整合、使組裝至檢測趨於自動化，並逐步提昇產品品質及生產效率。

#### B. 機電整合設計能力

本公司致力於培訓機構及電子優秀研發人才，並有效將機構件及電子技術能力整合，建立優異機電整合技術能力，透過既有機構件垂直生產技術能力之基礎，輔以精密電子功能緊密結合，改善傳統之傳輸線功能以符合現階段多樣化電子產品需求。

#### C. 切合市場需求之產品化技術延伸能力

本公司充分掌握市場脈動，研發重點以兼顧創新性及市場性，故因應客戶需求，並運用本身生產技術，延伸出USB 3.0、3.1、4.0與HDMI 1.4、2.0、2.1與DisplayPort 1.2、1.4、2.0、2.1、2.2等高速傳輸產品與各產業(監控、醫療、車用、綠能、AI人工智慧)束線複合器，使產品線更趨完整，以切合客戶需要。

### (2) 研究發展

本公司自建立以來即專注於訊號連接器及訊號傳輸線之製造及銷售業務，經由多年來的經驗累積已擁有訊號連接器、訊號傳輸線的全製程製造能力，本公司產品之研發係著重在產品開發，本公司之研發部門設於大陸生產基地子公司東莞伸東電子有限公司。

### (3)研究發展人員與其學經歷

本公司開發人員皆編制於子公司組織架構中。為因應市場產品變化大壽命短的趨勢，因此將結合協力廠商共同開發方式降低投資風險同時降低產品的開發時程以滿足客戶需求。

(4)最近五年度每年投入之研發費用：不適用。

(5)最近五年度及截至年報刊印為止開發成功之技術或產品

| 年度           | 開發成功之技術或產品名稱                                                                  |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 110年度        | A.USB TYPE C導入自動化生產<br>B.車用電子束線<br>C. KEYSTONE JACK相關轉接頭                      |
| 111年度        | A.U4 Cable<br>B.工業電腦線束                                                        |
| 112年度        | A.USB 3.0、3.1 工業防水線<br>B.USB TYPE C 轉接器<br>C.USB TYPE C 線束                    |
| 113年度        | A.USB 80G 240W Type-C cable<br>B.HDMI 8K cable<br>C.DisplayPort 2.0/2.1 cable |
| 114年度截至年報刊印日 | A.USB TYPE C醫療線束<br>B.USB TYPE C工控類線束                                         |

### (四)長、短期業務發展計畫

#### (1)短期計畫

##### A.行銷策略

- 運用公司完整產品線(訊號連接器和訊號傳輸線和各式線束複合線產品和SMT加工)提供客戶完善之產品服務，爭取更多國際大廠ODM、OEM之訂單。
- 積極與主要客戶或區域市場之品牌銷售商建立行銷策略聯盟或合作關係，充份掌握市場訊息，以因應客戶多樣化和及時性的產品需求。
- 加強企業整體形象及知名度建立，從產品型錄、公司簡介、製作網站、登錄全球相關產業的權威雜誌，提高公司知名度，並取得市場行銷之利基。

##### B.生產策略

- 持續強化少量多樣之生產模式，符合客戶客製化的需求。
- 一條龍產線配置，快速彈性換線，滿足客戶多規格快速出貨之要求。
- 引進自動化生產，通過自動化生產降低人工成本、提升產品品質、提升生產效率，將直通率提升，幫助提高產值，使毛利率最大化。
- 生產報表合理性以及良率統計並e化，從宏觀資料上掌握生產資訊，提供管理依據，從而提高決策能力以及及時處理生產狀況，來提高人均效率，降低成本、提升同業競爭力。

- e.改善生產設備地理位置集中，通過設備體系運行，工藝參數控制，則能正常生產合格產品，生產過程中的協作與協調任務也少，從而減少生產中的耗損。

### C.管理策略

- a.推動台灣及大陸子公司全面資訊化連結及無紙化電子簽核方案，以提升經營效率及環保減碳策略。
- b.通過制定部門KPI績效考核實施，將個人業績、個人發展與公司目標有機結合，持續改善個人業績和團隊業績來持續改善公司業績，並確保公司戰略的執行和業務目標的實現，也使部門主管明確了部門的主要責任，提高企業生產效率，使企業組織結構集成化。
- c.通過精益生產管理（Production Management）計畫、組織、協調、控制生產中的綜合管理。內容包括生產計畫、生產組織以及生產控制。通過合理組織生產過程，有效利用生產資源，經濟合理地進行生產活動，以達到預期的生產目標。

## (2)長期計畫

### A.行銷策略

- a.與國際大廠建立長期供應或策略聯盟關係，建立品牌，提高國際知名度。
- b.積極開發中國地區訊號連接器、訊號傳輸線市場，擴大市場規模。
- c.持續參加國內外的相關產業實體展覽，增加公司曝光度與尋求不同市場與新興國家的新客戶。

### B.研發策略

- a.專注醫療設備、車輛電子設備、安控、綠能、工業與軍事與AI人工智能之連接器及傳輸線的應用領域及技術。
- b.尋求與世界各大廠之連接器或傳輸介面的製造廠商合作或策略聯盟，取得更先進之製程技術，共同開發趨勢產品市場。
- c.異業結盟AI設計中心或策略聯盟，持續發展AI產品，優化AI產品功能。

### C.生產策略

- a.以降低人力成本、縮短交期、品質保證為主軸，建立生產模式的競爭優勢。

- b. 生產管理在地化與科學化，深耕當地人力市場，降低人員離職與流動率。
- c. 強化沖壓、射出、壓鑄、焊接、表面處理等技術能力，提高全製程的自製率掌握品質及快速提升生產效率。
- d. 整合與輔導供應商導入TPS，實現JIT、降低生產成本、提高庫存週轉、縮短交期、品質保證，強化成為本公司長期合作夥伴，建立優良完整的供應鏈。
- e. 整合和優化組織架構，減少間接人員，降低管銷成本，明確分工，實現組織資源價值最大化和組織績效最大化。
- f. 通過全廠提報所有產品標準工時優化，改善並提升了生產效率，也提高了公司經營管理及生產管理水準，從中提高毛利率。

#### D. 財務策略

- a. 充份利用資本市場多樣化的籌資管道及理財工具，建構穩健的財務結構並嚴謹的做有利於公司發展的資本支出。

#### E. 管理策略

- a. 加強財務、銷售、生產、採購等系統整合，提供經營分析、決策支援、資訊分享等智慧化的資訊管理系統，除公司之管理制度靈活有效外，運用ERP系統運行日常之作業，達到工作效能提高、作業成本降低、成本控管嚴謹等之對企業的有效管理。

## 二、市場及產銷概況

### (一) 市場分析

#### 1. 主要產品銷售地區

單位：新台幣仟元

| 銷售地區 | 年度 | 113年度   |        | 114年度   |        |
|------|----|---------|--------|---------|--------|
|      |    | 銷售額     | 比率     | 銷售額     | 比率     |
| 美洲   |    | 71,037  | 8.94%  | 20,568  | 2.63%  |
| 歐洲   |    | 46,154  | 5.81%  | 54,899  | 7.02%  |
| 亞洲   |    | 581,326 | 73.17% | 592,860 | 75.78% |
| 其他   |    | 86      | 0.01%  | 77      | 0.01%  |
| 外銷小計 |    | 698,603 | 87.93% | 668,404 | 85.44% |
| 內銷   |    | 95,929  | 12.07% | 113,947 | 14.56% |
| 合計   |    | 794,532 | 100%   | 782,351 | 100%   |

#### 2. 市場占有率

本公司主要從事液晶電視、PC週邊產品、網通產品、安全監控系統、醫療系統、工業電腦、汽車、AI人工智慧及各消費性電子產品等之訊號連接器與訊號傳輸線之開發、生產及銷售。2025年球連接器產值來到972億美元。本公司因為

受客戶消化庫存與美國關稅、原物料上漲...等因素影響，2025年的銷售業績略同於2024年。

### 2024 and 2025F Connector Sales by Region With Percent Change

| Region             | 2024              | 2025F             | Percent Change |
|--------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| North America      | \$20,124.7        | \$21,696.6        | 7.8%           |
| Europe             | \$17,417.3        | \$18,493.5        | 6.2%           |
| Japan              | \$4,035.8         | \$4,192.3         | 3.9%           |
| China              | \$28,003.5        | \$32,808.8        | 17.2%          |
| Asia-Pacific       | \$13,483.5        | \$16,646.2        | 23.5%          |
| ROW                | \$3,412.9         | \$3,439.1         | 0.8%           |
| <b>Total World</b> | <b>\$86,477.7</b> | <b>\$97,276.5</b> | <b>12.5%</b>   |

\$ Millions

Bishop & Associates, Inc. © 2026

### 3.市場未來之供需狀況與成長性

#### 連接器與線束市場展望

整體而言,全球連接器產業規模2025年成長至972億美元左右。到了2030年,保守預估市場規模大致介於1,000億至1,250億美元區間,2035年保守預估則可能上看1,100億美元以上。成長動能包括數據中心/電信(因AI與6G驅動)、汽車電子(EV化帶動)、工業自動化等。

預計線束市場規模將從2025年的1,135.8億美元成長到2034年的2,089.9億美元,2026年至2034年的複合年成長率為7.01%。線束作為現代設備連接與信號傳輸的重要組成部分,已廣泛應用於工業設備、通訊設備、汽車、醫療設備、航空航太、安全監控、AI人工智慧和電子製造等領域。線束在連接電氣元件、確保電力和訊號安全傳輸方面發揮著至關重要的作用,受各行業對高效可靠電氣系統需求不斷成長的推動,線束市場預計將迎來強勁成長。線束生產亦是本公司的業務範圍之一。

2025 and 2030 Connector Sales  
by Region with Five-Year CAGR

| Region             | 2025              | 2030               | 5-Yr CAGR   |
|--------------------|-------------------|--------------------|-------------|
| North America      | \$21,713.0        | \$28,808.7         | 5.8%        |
| Europe             | \$17,934.5        | \$23,043.5         | 5.1%        |
| Japan              | \$4,124.9         | \$4,985.6          | 3.9%        |
| China              | \$31,020.8        | \$44,286.7         | 7.4%        |
| Asia Pacific       | \$14,978.6        | \$20,501.3         | 6.5%        |
| ROW                | \$3,502.6         | \$4,259.0          | 4.0%        |
| <b>Total World</b> | <b>\$93,275.3</b> | <b>\$125,884.8</b> | <b>6.2%</b> |

\$ in Millions

Bishop & Associates ©2025

資料來源 Bishop & Associates, Inc.

## 工業電腦

工業設備，線束的需求將大幅增長，尤其是在機械臂、工業自動化生產線以及各類機器人等核心部件之間的信號傳遞和電力供應上。隨著智能製造和工業物聯網（IIoT）的普及，對於更高效、更穩定的傳輸系統需求越來越強烈。線束能提供關鍵的連接，保證生產設備的高效運行，並且隨著機器設備規模和複雜度的提升，線束的設計和功能也將變得更加精細與多樣化。

歐洲執行委員會於 2022 年宣布，2035 年將全面禁止在歐洲銷售新內燃機汽車，此政策已和歐洲大車廠達成共識。歐盟需要於 2030 年建造 680 萬座公共充電樁，以實現 55% 燃油車的碳減排。中國大陸也在 2023 年推出有史以來規模最大的電動車購車稅減免政策，除刺激民間換車潮，也將加速業者及地方政府在智慧車載、智慧交通布建的研發與建設投入，連帶帶動工業電腦業者產值提升。

隨著燃油車汰換為電動車帶來的智慧車載轉型，包括艙內先進駕駛輔助系統(ADAS)、車內通訊及網安設備、視覺及運算設備、道路設施(如軌道儀控系統、感測系統)，以及大廠已積極布局的電動車充電樁等，都將為工業電腦業者帶來潛在商機。

## 醫療電子

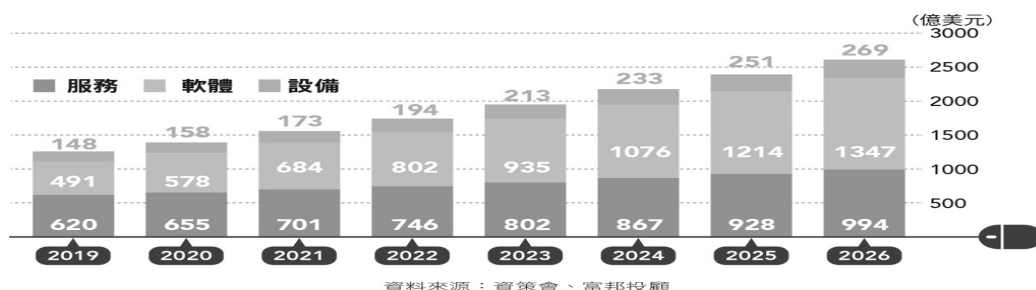
IPC 產業已跳離原本狹隘的工業自動化與環境控制範疇，朝向更為寬廣的服務、影像監控、網路通訊…等產業領域發展，醫療電子市場也很自然地成為眾多 IPC 業者所著重的選項之一。然而全球醫療電子小型化發展，也將帶動醫療連接器市場傾向小型化低功率需求趨勢。

雖然根據ETP調查資料顯示，醫療電子市場目前佔IPC產品應用的比例仍然不高，僅有11.9%，落後於通訊市場、工業自動化市場甚多，但隨著全球各先進國家人口結構逐漸老化，人們對於居家照顧及遠距醫療服務的需求量也將會隨之大增。由於上述兩種服務都需要透過相關儀器的設置，以建構完整醫療照護網路體系後才能成形。根據Fortune Business Insights統計，2021年全球醫療器材規模約5,550億美元，預估至2030年整體規模將增加至8,500億美元，2022-2030年年複合成長率約5.5%。

## 安全監控系統

根據Freedonia報告顯示，美國安控產品與系統市場需求每年將成長6.3%。根據SDM的報告指出，安控產品及服務，分為監控攝影機（佔20%）、防盜警報（19%）、消防警報（13%）、門禁系統（17%）、整合性商業系統（18%）、家居系統（9%）以及其他（5%）。根據MarketsandMarkets報告顯示，2018年全球監控攝影機總銷售為368.9億美元，預計至2023年將達到683.4億美元。預計到2030年，全球警報監控市場將達到785億美元，2024年至2030年年複合成長率為5.3%。其他的安控相關報告也都顯示出該產業的成長性。

## 全球資安產業市場規模預估



### 汽車

汽車電子總體分為四大方面：車動力控制系統、車載電子系統、智能控制系統和汽車電子網絡系統。汽車連接器占全球連接器市場比重達23.7%是連接器第一大應用領域。全球汽車連接器市場預計將從2021年的121億美元增長到2027年的167億美元，預計2022年至2027年期間的複合年增長率為5.94%。

隨著電動車（EV）和自駕車技術的發展，汽車領域的線束需求亦將大幅上升。線束在電動車中承擔著電池、電動馬達、感測器、控制單元等電力和數據傳輸的功能，自駕車對傳感器和高頻數據處理的需求，將使得高頻高速傳輸線和光纖線束的需求快速增長。根據國際能源總署（IEA）與調研機構 IDC 的預估，全球電動車的滲透率預計在 2030 年時來到 35%。屆時，電動車年銷量有望突破 3,000 萬輛，產值約 9,000 億美元，將超越智慧型手機，成為全球最重要的產業之一。本公司著重點為車後市場(AM, After Market)線束，以期望以車後市場的經驗能轉換到車前(OEM)的大市場。

### AI人工智慧

根據Next Move Strategy Consulting的數據，AI市場在未來十年將會有強勁的增長。產值預計將從區區的1,000億美元，成長到將近1.8兆美元，比現在多了將近20倍的產值。



McKinsey提出到2030年約有70%的公司會採用至少一項以上的人工智慧應用，PwC則預估2030年時，人工智慧會為市場帶來15.7兆美元的營收，影響全球GDP成長達14%，顯示著人工智慧的導入已是當代產業界在步入新工業時代所須納入的重點科技。研究機構Statista數據亦顯示，2024年全球人工智慧市場規模為3,059億美元，預估至2030年將達到7,387億美元水準，年複合成長率（CAGR）為17.3%。

#### 4.競爭利基

##### A.完整之全製程技術能力

本公司擁有訊號連接器、訊號傳輸線的全製程製造能力，從塑膠零件射出成型、銅、鐵零件沖壓成型、PCB layout、SMT貼片製程、線材處理、焊接、模具設計、產品組裝及產品檢測等，各製程階段均累積豐厚的經驗，並延伸既有製造技術，不斷改良並精進製程，使產品品質及生產效率逐步提升，現已取得台灣、日本、美國、韓國及歐洲部份大廠的信賴而為該些大廠的長期供應伙伴。

##### B.機電整合之設計能力

本公司致力於培訓機構及電子優秀人才，並有效將機構件及電子技術能力整合，建立優異之機電整合技術能力，透過既有機構件垂直生產技術能力之基礎，輔以精密電子功能緊密結合，改善傳統之傳輸線功能使之符合現階段多樣化電子產品之需求。

##### C.切合市場需求之產品化技術延伸能力

本公司充分掌握市場脈動，研發重點以兼顧創新性及市場性，除因應客戶之需求外並運用本身全製程的生產技術，延伸USB 3.0、3.1、4.0、HDMI 1.4、2.0、2.1、DisplayPort 1.2、1.3、1.4、2.0、2.1、2.2、CAT6、CAT6A、CAT7、CAT8等，高速傳輸的傳統傳輸介面，使產品線更趨完整，以切合客戶需要，產品跨入網通、安全監控、工業電腦、汽車、消費性電子、醫療、保全、AI人工智慧等領域，導入新產業產品，如安控複合線、汽車複合線、醫療複合線與AI人工智慧線束等領域，導入新產業產品，如安控複合線、汽車複合線與醫療複合線與AI人工智慧線束等領土戈域。

#### 5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

##### A.有利因素

- a.在產業發展趨勢方面，訊號連接器及訊號傳輸線係電腦及其週邊產品、行動電話、數位相機、平板電腦、智慧型手機、多媒體消費性電子、工業電腦、安全監控系統、醫療設備、軍事、綠能、車輛等各產業產品之重要零組件及必要傳輸配件。2020年因新冠肺炎疫情衍生出遠端辦公、遠距教學、網路購物等宅經濟商機爆發，帶動筆電、平板電腦、Chromebook與伺服器需求殷切，也推升英特爾與超微伺服器處理器出貨量攀升之際，對連接器產業也有強大挹注動能。
- b.在產品競爭力方面，本公司完整的各產業產品系列與產品規格及客製化的能力，並於各產業耕耘已久且累積足夠經驗，品質亦受到下游應用產品製造大廠肯定。

##### B.不利因素與因應對策

- a.產品價格競爭激烈，毛利下降、產品無孔化/無線化

近年來隨著網通產品及消費性電子產品的蓬勃發展，帶動相關訊號連接器

(線)需求快速成長，使得競爭業者競相投入，同業競爭日益激烈，產品價格壓力增加，獲利亦可能下滑。目前連接器廠商也將面臨諸多新挑戰，包括手機精密度提升、高速網絡通信、以及終端設備小型化、無孔化，促使了連接器朝小微方向發展，而新型連接器需求下超薄pogo pin連接器將應運而生，而快充技術等對連接器的電流和功率的承載能力也有更高的要求。

#### 因應對策：

與客戶共同開發新技術及新製程使用之可能性，持續提升產品品質，並提供客製化且高附加價值之產品，使產品更具競爭力。另持續擴增產能並提升良率以達到生產之規模經濟，使單位生產成本下降。

#### b. 產品生命週期短

隨著3C電子產業蓬勃發展，相關電子產品日新月異，為滿足消費者對產品多樣化需求，產品須不斷推陳出新，惟3C電子產品生命週期短暫，若未能及時推出新產品，將無法掌握市場先機，進而喪失市場競爭力。

#### 因應對策：

持續現有產品之改良，與國際大廠保持良好合作關係，提高市場敏銳度，充分掌握產品趨勢，順應資訊、通訊及消費性電子之成長趨勢，開發其相關利基性產品。

#### c. 中國大陸勞動工資成本居高不下

大陸近幾年來各省勞動部門為維護勞工權益紛紛調漲工資，加上大陸內地經濟發展快速，每年經濟成長率均穩定成長，在教育水平及所得水準相對提高，致社會價值變遷，造成中國勞動力供給下降，勞動成本持續上升，致使大陸勞工成本居高不下，企業營運成本日趨增加。

#### 因應對策：

因中國大陸實施勞動合同法，對於勞動關係的建立、終止、權利義務，做有利於勞動者的保護規定，以達到保護勞工的目的，使子公司之勞工成本上揚，但透過不斷開發自動化生產技術及設備，逐步取代部份人力作業，以降低勞工人力之僱用，使勞動合同法的實施對本公司財務業務不致造成重大影響。

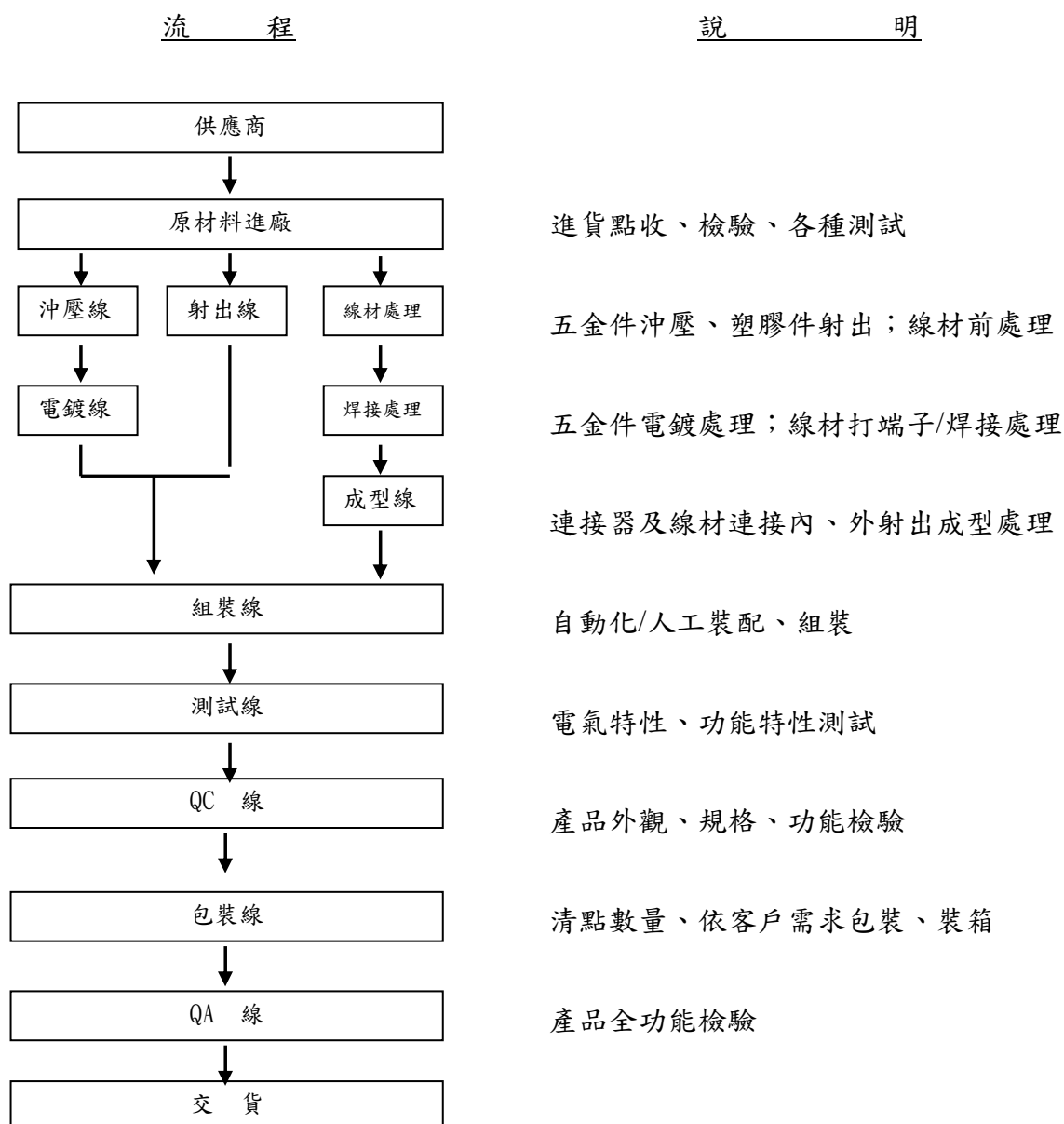
### (二) 主要產品之重要用途及產製過程

#### 1. 主要產品之重要用途

- A. 訊號連接器：提供一可分離的介面連接電子系統內部的兩個子系統，以便順利傳輸訊號或電力。
- B. 訊號傳輸線：訊號傳輸線為當元件或系統之間存有一定的距離或電子設備及系統需做延伸及兩種(或以上)不同的電子設備需做連接時，為使間隔距離之兩者(或以上)之間各類訊號能順利傳送及延伸。

## 2.主要產品之產製過程

本公司產品(訊號連接器、訊號傳輸線)之主要產製過程如下：



### (三) 主要原料之供應狀況

| 主要原料    | 主要來源   | 供應狀況  |
|---------|--------|-------|
| 銅板      | 星鋒     | 穩定、良好 |
| 鐵板      | 瑋聖     | 穩定、良好 |
| 不銹鋼     | 普天鍍    | 穩定、良好 |
| 塑膠粒     | 康柏威    | 穩定、良好 |
| 銅線(線材)  | 聯穎、慶龍  | 穩定、良好 |
| IC電子料   | 伍爾特    | 穩定、良好 |
| 電阻電容電子料 | 子錦年、科勁 | 穩定、良好 |
| 錫絲/錫條   | 中實     | 穩定、良好 |

(四) 最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上的客戶名稱及其進

(銷)金額與比例

1. 最近二年度任一年度占年度總進貨額 10%以上之供應商資料

最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元；%

| 項目 | 113 年      |         |                |         | 114 年      |         |                |         |
|----|------------|---------|----------------|---------|------------|---------|----------------|---------|
|    | 名稱         | 金額      | 占全年度進貨淨額比率 [%] | 與發行人之關係 | 名稱         | 金額      | 占全年度進貨淨額比率 [%] | 與發行人之關係 |
| 1  | A 供應商(註 1) | 77,395  | 17.45%         | -       | A 供應商(註 1) | 68,162  | 16.45%         | -       |
| 2  | B 供應商(註 1) | 53,964  | 12.17%         | -       | B 供應商(註 1) | 40,273  | 9.72%          | -       |
| 3  | 其他(註 1)    | 312,143 | 70.38%         | -       | 其他(註 1)    | 305,974 | 73.83%         | -       |
| 4  | 進貨淨額       | 443,502 | 100%           | -       | 進貨淨額       | 414,409 | 100%           | -       |

主要進貨對象變動情形之分析及說明：本公司採購之原物料主要為插頭(連接器)、線材、塑膠配件、銅料、螺絲及電子材料等零組件為主，且本公司之生產所需之零組件種類甚多，故採購廠商較為分散。本公司 113 年度進貨對象與 114 年度進貨對象並無重大變動。

註 1：列明最近二年度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，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

2. 最近二年度任一年度占年度總銷貨額 10%以上之銷貨客戶資料

最近二年度主要客戶資料

單位：新台幣仟元；%

| 項目 | 113 年     |         |                |         | 114 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  | A 客戶(註 1) | 277,934 | 34.98%         | -       | A 客戶(註 1) | 222,743 | 28.47%         | -       |
| 2  |           |         |                | -       | B 客戶(註 1) | 78,125  | 9.99%          | -       |
| 3  | 其他        | 516,598 | 65.02%         | -       | 其他        | 481,483 | 61.54%         | -       |
| 4  | 銷貨淨額      | 794,532 | 100%           | -       | 銷貨淨額      | 782,351 | 100%           | -       |

主要銷貨對象變動情形之分析及說明：本公司營收變化主係受客戶出貨需求而變動，最近二年度變化並無異常情事，B 客戶銷貨額進入 10%主係需求增加所致。

註 1：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

### 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數

|                                   |      | 113年度 | 114年度 | 115年3月31日 |
|-----------------------------------|------|-------|-------|-----------|
| 員<br>工<br>人<br>數                  | 直接人員 | 232人  | 313人  | 363人      |
|                                   | 間接人員 | 67人   | 66人   | 67人       |
|                                   | 銷管人員 | 99人   | 96人   | 96人       |
|                                   | 研發人員 | 9人    | 10人   | 11人       |
|                                   | 合計   | 407人  | 485人  | 537人      |
| 員工平均年齡(年)                         |      | 38歲   | 35歲   | 36歲       |
| 平均服務年資(年)                         |      | 7年    | 6年    | 5年        |
| 學<br>歷<br>分<br>佈<br>比<br>例<br>(%) | 博/碩士 | 0.49  | 0.21  | 0.19      |
|                                   | 大學   | 3.44  | 3.30  | 2.98      |
|                                   | 專科   | 10.57 | 8.45  | 8.57      |
|                                   | 高中   | 13.27 | 13.61 | 12.29     |
|                                   | 高中以下 | 72.23 | 74.43 | 75.98     |

### 四、環保支出資訊

- (一) 最近年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染之經過：無。
- (二) 最近年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受損失(包括賠償)，處分之總額：無。

### 五、勞資關係

- (一) 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. 員工福利措施實施狀況

本公司一向以尊重人性、關懷員工為經營理念之一，基於誠信原則為使充分照顧同仁、保障其生活，俾使勞資關係和諧與公司共同成長，現行之福利制度要項包括：勞工保險、全民健康保險、團體保險以及設立職工福利委員會提撥相關福利金，增加職工福利經費以執行規劃多元之各項福利措施及活動等。

#### 2. 員工進修、訓練實施狀況

本公司為提升員工素質及工作技能，加強工作之效率及品質，對於新進員工到職時即實施新進人員職前引導教育訓練，並不定期對全體員工實施內部教育訓練，且選派員工依各項專長實施外部教育訓練，以期達到培養優秀專業人才，進而提升營運績效且有效開發利用人力資源。

#### 3. 退休制度及其實施狀況

本公司員工退休制度原悉依勞基法規定辦理，嗣後因勞工退休金條例自民國九十四年七月一日起施行，並採確定提撥制。實施後員工得選擇適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。對適用該條例之員工，本公司每月負擔之員工退休金提撥率，不得低於員工每月薪資百分之六。

#### 4. 勞資間之協議情形

本公司勞資雙方相處融洽，溝通管道暢通，勞方之意見均能獲得資方重視及迅速解決，因此，自創立至今並未發生重大之勞資糾紛；展望未來，在勞資雙方本著和諧經營之理念下，並無因勞資糾紛而需協調之情事。

#### 5. 各項員工權益維護措施情形

本公司訂有完整書面管理辦法，內容明訂員工權利義務及福利項目，以維護員工權益。

#### (二) 最近二年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失

本公司自成立至今，勞資關係和諧，並無發生因勞資糾紛而導致損失之情事，估未來因勞資糾紛而導致損失的可能性極低。

### 六、資通安全管理

#### (一) 敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等：

##### 1. 資通安全風險管理架構

本公司設立資訊安全小組由管理資訊部主任擔任資安專責主管，並配置一名資安專責人員。目的為因應 ISO 27001 資安標準規範，確保本公司智慧財產、營業秘密與內部資訊安全，防止資通訊系統受侵害，維護資料之完整及機密性，落實資訊安全防護。

##### 2. 資通安全政策

###### (1) 資訊政策的制定：

資安小組規劃建置資訊系統及網路安全整體防護環境，並制訂資通安全治理政策及制度等相關措施，遵循並落實公司資訊安全政策。

###### (2) 資訊科技的運用：

建置資訊安全管理設施，並持續提升與汰換軟、硬體資訊設施，以符合當前資安風險控管。

###### (3) 資安宣導與訓練：

定期於電子郵件中，持續對人員進行資訊安全宣導，提昇資安意識。

###### (4) 資安稽核與改善：

本公司稽核部門定時稽核資訊部，對資訊安全以風險評估之流程進行調整與改善，並針對評估後之高風險系統進行對應的管理機制，以確保企業的資訊安全無虞。

##### 3. 具體管理方案

###### (1) 網路安全：

區隔辦公網段與生產網段，配置網域認證機制以符合零信任(Zero Trust)架構。內部各網段有效管理跨網段存取安全政策。升級對外閘道防火牆，提升進階持續威脅(APT)防禦能力。

###### (2) 端點安全：

針對不同類型資訊主機配置專屬防毒及安全管控軟體，維持防護即時性。郵件系統全面強化驗證與保密機制，確保伺服器與用戶端傳輸路徑安全。

###### (3) 應用系統安全：

郵件系統強化驗證及保密機制，確保伺服器與用戶端傳輸安全。

(4)營運持續管理：

嚴格執行定期備份作業，並通過還原演練驗證資料之可用性與完整性。

(5)完成 114 年度稽核檢討資訊安全政策、報告、持續改善方案並於 114 年 12 月 30 日提報董事會。

## 114年資訊安全治理執行情形

針對關鍵系統與潛在威脅，本公司於 114 年達成以下進展：

- **身份識別強化**：ERP 與 BACKUP SA 系統已全面導入 2FA 雙因子安全身份驗證，降低帳號遭冒用風險。
- **通訊加密升級**：郵件系統導入 SSL/TLS 憑證機制，實現連線加密與數位簽章功能。
- **資安防禦體系**：防毒與防駭系統完成編制加密設定，強化核心防護之嚴密度。
- **安全營運實績**：截至 114 年 12 月止，公司營運未發生任何重大資安攻擊或資訊洩漏事件。

### 4. 投入資通安全管理之資源

- 購買 ESET 端點防護標準版授權
- IBM 伺服器硬體保固
- LENOVO 伺服器硬體保固
- APC SURT8000XLTW UPS 電池更換
- 資安小組不定期參與外部舉辦之資安大會及資安論壇，以打造資安韌性

(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，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

### 七、重要契約

截至年報刊印日止仍有效存續及最近一年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響投資人權益之重要契約：

| 契約性質 | 當事人    | 契約起訖日               | 主要內容   | 限制條款 |
|------|--------|---------------------|--------|------|
| 借款合同 | 兆豐國際商銀 | 100.06.02~115.06.01 | 授信相關約定 | 無    |

|       |                                                                                    |                     |               |   |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------|---|
| 專利權合約 | 鴻海精密工業股份有限公司<br>(2013.09.01 簽訂協議)於<br>2015.09.01 轉由<br>英屬開曼群島商<br>鴻騰精密科技股<br>份有限公司 | 2013.09.01 生效       | 專利權許可協議       | 無 |
| 租賃契約  | 東莞市橫瀝鎮新<br>四黃塘股份經濟<br>合作社                                                          | 110.08.01~125.04.01 | 子公司伸東<br>廠房租賃 | 無 |

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況

#### (一)財務狀況分析表

單位：新台幣仟元；%

| 項目                   | 年度 | 113 年度    | 114 年度  | 差異       |         |
|----------------------|----|-----------|---------|----------|---------|
|                      |    |           |         | 金額       | 百分比%    |
| 流動資產                 |    | 568,761   | 554,834 | (13,927) | (2.45)  |
| 不動產、廠房及設備            |    | 129,320   | 125,224 | (4,096)  | (3.17)  |
| 其他資產                 |    | 312,975   | 290,250 | (22,725) | (7.26)  |
| 資產總額                 |    | 1,011,056 | 970,308 | (40,748) | (4.03)  |
| 流動負債                 |    | 236,460   | 223,339 | (13,121) | (5.55)  |
| 非流動負債                |    | 255,821   | 239,575 | (16,246) | (6.35)  |
| 負債總額                 |    | 492,281   | 462,914 | (29,367) | (5.97)  |
| 股本                   |    | 345,220   | 345,220 | 0        | 0.00    |
| 資本公積                 |    | 89,591    | 89,591  | 0        | 0.00    |
| 保留盈餘                 |    | 87,123    | 74,137  | (12,986) | (14.91) |
| 股東權益總額               |    | 518,775   | 507,394 | (11,381) | (2.19)  |
| 差異說明(變動超過 20%以上者)：無。 |    |           |         |          |         |

### 二、財務績效

#### (一)最近二年度財務績效結果分析

單位：新台幣仟元；%

| 項 目      | 113 年度  | 114 年度  | 增(減)金額   | 變動比率%    |
|----------|---------|---------|----------|----------|
| 營業收入淨額   | 794,532 | 782,351 | (12,181) | (1.53)   |
| 營業成本     | 634,425 | 621,557 | (12,868) | (2.03)   |
| 營業毛利     | 160,107 | 160,794 | 687      | 0.43     |
| 營業費用     | 126,795 | 128,793 | 1,998    | 1.58     |
| 營業利益     | 33,312  | 32,001  | (1,311)  | (3.94)   |
| 營業外收入及支出 | 10,030  | (5,096) | (15,126) | (150.81) |
| 本期稅前淨利   | 43,342  | 26,905  | (16,437) | (37.92)  |
| 所得稅費用    | 5,257   | 1,751   | (3,506)  | (66.69)  |
| 本期稅後淨利   | 38,085  | 25,154  | (12,931) | (33.95)  |

差異說明(變動超過 20%以上者)：

- (1)本期營業外收入較 113 年度減少，主係本期匯兌利益減少所致。
- (2)本期所得稅費用較 113 年度減少，主係本期無增加海外子公司盈餘匯回故課稅減少。
- (3)本期稅前淨利及稅後淨利較 113 年度減少，主係匯兌利益減少所致。

- (二)預期未來一年度銷售數量及其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：
- 本公司產品銷售以全球為導向，回顧 2025 年，美國關稅與原物料上漲影響接单表現，預計 2026 年需求將逐步回歸正常，有利於電子產業穩定發展，而 AI 的發展更將帶動週邊連接器與線束的成長。2026 年則隨著全球在 AI 伺服器，電動車及工業控

制等領域的應用持續拓展，各大廠也積極推出相關產品因應，更帶動伺服器換機潮，而其主要應用於网通產品、工業電腦產品、汽車電子等。本公司對於2026年的展望尚屬樂觀，積極配合新產品開發，同時加速開發中國內地市場，預期2026年將再度獲利。

### 三、現金流量

#### (一)最近年度現金流量變動分析說明：

單位：%

| 項目 \ 年度                                                   | 113 年度 | 114 年度 | 增(減)% |
|-----------------------------------------------------------|--------|--------|-------|
| 現金流量比率                                                    | 16.86  | 18.87  | 12    |
| 現金流量允當比率                                                  | 48.59  | 51.34  | 15    |
| 現金再投資比率                                                   | 0.22   | 3.65   | 1554  |
| 現金流量增減比例變動分析說明：<br>114 年度營業活動之淨現金流入較 113 年度增加，致現金再投資比率增加。 |        |        |       |

#### (二)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

| 期初現金餘額 (1)                                                                                                                              | 全年來自營業活動淨現金流量 (2) | 全年因投資與籌資之淨現金流量(3) | 預計現金剩餘(不足)數額(4)=<br>(1)+(2)-(3) | 預計現金不足額之補救措施 |      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------|--------------|------|
|                                                                                                                                         |                   |                   |                                 | 投資計畫         | 理財計畫 |
| 264,057                                                                                                                                 | 90,000            | (80,000)          | 274,057                         | -            | -    |
| 1.現金流量變動情形分析：<br>(1)營業活動：營業活動淨現金流量主要係營業現金收入大於現金支出所產生。<br>(2)投資活動：主要係購買設備。<br>(3)籌資活動：主要係償還銀行長期借款、租賃負債本金償還以及發放現金股利。<br>2.預計未來一年未有現金不足情形。 |                   |                   |                                 |              |      |

#### (三)流動性不足之改善計畫：無。

### 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、改善計畫及未來一年投資計畫：

| 說明 \ 項目    | 政策                        | 114 年度獲利(虧損)之主要原因              | 改善計畫 | 未來投資計畫 |
|------------|---------------------------|--------------------------------|------|--------|
| 東莞伸東電子有限公司 | 本公司連接線、信息轉換器及集線器等產品之生產基地。 | 114 年度獲利主係轉投資之公司營運狀況良好，維持穩定獲利。 | -    | -      |

## 六、最近年度及截至年報刊印日止之風險管理分析評估事項

### (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

#### 1.利率變動影響

本公司 114 年度及 113 年度之利息支出分別為 12,827 仟元及 14,124 仟元，分別佔營業收入之 1.64%及 1.78%，對本公司損益影響甚微。且本公司定期評估銀行借款利率，並與合作銀行間維持良好關係以取得較市場更優惠利率，降低利息支出對本公司損益之影響。

#### 2.匯率變動影響

本公司 114 年度及 113 年度之兌換(損)益分別為(573)仟元及 13,533 仟元，分別佔營業收入之-0.07%及 1.70%。本公司主要以外銷為主且原物料採購亦以美元及人民幣為付款策略，雖然在應收付帳款沖抵及不同幣值升貶的基礎下收入與成本自然避險，但由於近兩年國際匯市波動過大，整體匯兌對本公司造成一定程度的影響。本公司為因應匯率風險除了隨時充分掌握國際匯率變化走勢，並皆適時調整公司內部策略外幣評價部位以降低匯率對公司造成的損益影響。

#### 3.通貨膨脹影響

近年來通貨膨脹率變化急遽，惟本公司截至目前為止未因通貨膨脹而產生立即重大之影響，且本公司隨時注意原物料價格波動，並與供應商及客戶保持良好之互動關係，以避免因通貨膨脹而產生對公司之重大影響。

### (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.本公司自成立以來即專注於本業之耕耘發展，重視業務行銷之拓展，且以穩健經營及健全財務為原則，因此最近年度及截至年報刊印日止並未從事高風險、高槓桿投資之行為。

2.本公司於最近年度及申請年度截至年報刊印日止並無資金貸與他人及為他人背書保證之情事，另本公司已制訂「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」等辦法，並經股東會決議通過。

3.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：本公司並無從事衍生性商品交易，最近年度及截至年報刊印日止未從事遠期外匯合約交易。

### (三)未來開發計畫及預計投入之開發費用

隨著新興市場產品的創新，公司在 2026 年預計投入更多新產品的開發應用，Type-C 相關產品、新能源的配套產品等。更要持續推動產線的自動化及模組化的生產來降低成本。2026 年仍預計投入營利的 15%-20%作為產品的開發費用，並視營運狀況調整比重，以提升產品競爭力。

### (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

本公司各項業務之執行均朝向符合主管機關法令規定辦理，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法令變動情形，以充份掌握外在資訊並因應市場環境變化；近年來國內外重要政策及法律變動，與企業經營相關者首重公司治理與環保等項目，本公司將以法制為基礎，逐步以穩健且彈性之因應作法來提升公司治理層面。

### (五)科技改變對公司財務業務之影響及因應措施

本公司隨時注意產業相關之科技改變及技術發展變化之趨勢，並迅速掌握產業動態，加上不斷地加強提升自行之開發能力，使產品更加多元化及穩定，以確保產品獲利來源，並積極擴展未來之市場應用領域，以因應科技改變及產業變化對公司的影響。故本公司最近年度及截至年報刊印日止，科技改變對本公司財務業務並無產生重大影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司專注本業發展與經營，信譽卓著，自成立以來便以員工為導向積極強化內部管理，提升品質及效率，善盡企業社會責任，截至年報刊印日止，並無企業形象改變造成危機管理之情事。

(七)進行併購之預期效益及可能風險：無。

(八)擴充廠房之預期效益及可能風險：無。

(九)進貨或銷貨集中所面臨的風險

1.進貨方面

本公司主要進貨集中於轉投資公司 Centerline Holdings Limited(以下簡稱忠誠公司)，係因本公司接到客戶訂單後，透過此 100%轉投資之境外公司向間接在大陸地區投資之曾孫公司東莞伸東電子有限公司採購，並在大陸將產品製造完成後以商品方式進貨，再銷售予客戶，故其變化及交易模式尚屬正常。

2.銷貨方面

本公司主要銷售客戶為國際品牌廠商 A 客戶。本公司與 A 客戶間交易頻繁，主係因本公司之於 A 客戶的客製化產品，交貨方式，產品交期及產品穩定性等皆較符合 A 客戶之需求，因此 A 客戶多年來持續對本公司採購產品所致。然本公司亦持續開發新合作夥伴，擴展產品市占率及開發新產品以擴充產品領域提高市場接受度，藉以使本公司客戶數逐年增加，以分散銷售集中風險。

(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及風險：無。

(十一)經營權之改變對公司之影響及風險：無。

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

(十三)其他重要風險及因應措施：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：

#### (一)關係企業合併營業報告書

[https://doc.twse.com.tw/server-java/t57sb01?step=1&colorchg=1&co\\_id=6418&year=&mtyp=e=K&isnew=true](https://doc.twse.com.tw/server-java/t57sb01?step=1&colorchg=1&co_id=6418&year=&mtyp=e=K&isnew=true)

#### (二)關係企業合併財務報表本公司應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，爰不再另行編製關係企業合併財務報表，聲明書如下：

### 詠昇電子股份有限公司

### 關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 114 年度（自民國 114 年 1 月 1 日至民國 114 年 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：詠昇電子股份有限公司



負責人：張祐銘



中華民國 115 年 3 月 9 日

(三) 關係報告書:

[https://doc.twse.com.tw/server-java/t57sb01?step=1&colorchg=1&co\\_id=6418&year=&mtyp=e=K&isnew=true](https://doc.twse.com.tw/server-java/t57sb01?step=1&colorchg=1&co_id=6418&year=&mtyp=e=K&isnew=true)

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。

柒、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。

詠昇電子股份有限公司



董事長：張祐銘



