

股票代號：3684



榮昌科技股份有限公司

一一三年度 年報

榮昌科技股份有限公司 編製

中華民國一一四年四月二十九日刊印

年報查詢網址：<http://mops.twse.com.tw/>

本公司網址：<http://www.grand-tek.com>

一、本公司發言人

姓名：郭尚仁

職稱：執行副總

電話：(02)2917-7353

E-MAIL：Shawn-Kuo @grand-tek.com

二、代理發言人

姓名：許建宸

職稱：行政副理

電話：(02)2917-7353

E-MAIL：flyer@grand-tek.com

三、公司及工廠所在地

總公司：新北市新店區寶橋路 233-2 號 8 樓

工 廠：新北市新店區寶橋路 233-1 號 8 樓

電 話：(02)2917-7353

四、股票過戶機構

名稱：台新綜合證券服務代理部

地址：台北市建國北路一段 96 號 B1

電話：(02)2504-8125

網址：<https://www.tssco.com.tw/stocktransfer>

五、最近年度財務報告簽證會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

會計師姓名：吳偉豪會計師、鄭雅慧會計師

地址：台北市基隆路一段 333 號 27 樓

電話：(02)2729-6666

網址：<http://www.pwc.com/tw>

六、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

七、本公司網址

<http://www.grand-tek.com>

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	3
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、公司治理運作情形	16
三、會計師公費資訊	63
四、更換會計師資訊	64
五、公司之董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管及研發主管等辭職解任情形，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間	65
六、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	65
七、持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	67
八、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	68
參、募資情形	69
一、資本及股份	69
二、公司債辦理情形	74
三、特別股辦理情形	74
四、海外存託憑證辦理情形	74
五、員工認股權憑證辦理情形	75
六、限制員工權利新股	77
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	77
八、資金運用計劃及執行情形	77
肆、營運概況	78
一、業務內容	78
二、市場及產銷概況	86
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數	95
四、環保支出資訊	95
五、勞資關係	95
六、重要契約	97
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	98
一、財務狀況	98
二、財務績效	100
三、現金流量	101
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	102

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	102
六、風險事項分析及評估	102
七、其他重要事項	106
陸、特別記載事項	107
一、關係企業相關資料	107
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	109
三、其他必要補充說明事項	109
柒、最近年度及截至年報刊印日止發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	109

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

中美競爭對抗未見和解跡象、烏俄戰爭衝擊間接影響歐洲經濟及中東加薩衝突持續動盪，種種區域性動盪依舊未見和緩。AI 技術在產業上的應用已漸漸在各行業被重視，行業別應用已陸續採用 AI 算力模型運作，資本市場熱絡依舊也促成科技就業市場強勁，全球通膨重啟的危機並未完全消除。

榮昌科技全球佈局採行聚焦工業用互聯網(Industry IOT)行業別應用，特別是 AI 在車載及工業 IOT 的應用，提供完整性更佳的硬體整合平台。榮昌科技核心服務從過去被動組件逐步走向”最終端組裝測試服務”FATP(Final Assembly, Test & Packing)，高頻線材事業群也成功開發出一系列智能感測線材應用在車載 IOT AI 輔助功能、次系統戶外產品也受客戶支持走向無線準系統。榮昌科技在 113 年度投入在軟體測試開發及產品驗証能力，已受到北美客戶肯定，美國營收比重持續攀高已超過 30%。

後疫情時代全球供應鏈出現解構與重組，美國保護主義興起、關稅議題及供應鏈在地化持續發酵，近年由產地轉移台灣的備援方案、演進到產地台灣以外的備援方案。榮昌科技亞洲佈局在 113 年完成階段性策略佈局，台灣及越南設定終端市場並聚焦美國市場，中國廠區聚焦歐洲市場及亞洲東協市場。台灣、中國及越南三地可提供雙供應鏈架構，來降低營運風險建構永續經營平台。

113 年度合併營收為新台幣 9 億 3772 萬元較 112 年成長 16%，全年淨利率增加 140%，我們持續努力，積極面對充滿挑戰的世局。

一、113 年度經營績效及市場開發概況如下：

(1) 113 年度經營績效：

項目	年度	113 年	112 年	增減百分比(%)
營業收入		937,724	807,620	16%
營業成本		623,487	564,046	11%
營業毛利		314,237	243,574	29%
營業費用		227,383	203,253	12%
營業損益		86,854	40,321	115%
稅前淨利(損)		104,886	40,469	159%
本期淨利(損)		84,045	35,005	140%
本期淨利歸屬於母公司		84,045	35,005	140%

(2) 113 年度產業方向與產品開發

公司產品可大分類為天線與天線系統產品、高頻線材與智能感測線材以及次系統及無線系統產品，113 年與 112 年產品組合如下表所示：

產品類別	113 年佔全年營收比例	112 年佔全年營收比例
天線與天線系統	39%	42%
高頻線材與智能感測線材	27%	26%
次系統及無線準系統	28%	28%
NRE	6%	4%

AI 在互聯網的多元化應用在 113 年度開始已陸續在現有客戶的技術佈局浮現，為加速產品快速上市，客戶需要的零組件夥伴已被要求要快速移轉到系統產品，互聯網有很多應用是靠感測器在收集訊號，再經由無線傳輸到系統，因此榮昌科技看好無線技術的整合及提供快速系統產品的機電整合與驗証，積極進行價值移轉，受惠於 AI 技術的普及，過去被動零組件的組織學習跨不過的軟體/韌體技術鴻溝，已有成長路徑可以達成。因此榮昌科技核心服務從過去被動組件逐步走向”最終端組裝測試服務” FATP(Final Assembly, Test & Packing)，高頻線材事業群也成功開發一系列智能感測線材應用在車載 IOT AI 輔助功能、次系統戶外產品也受客戶支持走向無線準系統。目前積極參與的無線整合系統技術已全面涵蓋了 LORA、BLE、WIFI、4G、5G CBRS 及 UWB。配合客戶開發相關產品並車聯網市場需求上升，相關營收與開案數均呈現穩定成長。

二、114 年度營運展望：

聚焦車用及工業用 IOT 營收佔比目標突破 50%，並持續擴充硬體/軟體/韌體專業，美國鐵路及電網基建已完成場域驗證、產品線持續擴充，台灣系統類產品 FATP 測試組裝線建置完成。展望未來，自動化/AI 商機浮現，無線應用多元化-AI 應用多元化，IOT 結合 AI 產業應用已日趨普及，IOT 結合 AI 專案-智能型線束及 FATP 服務需求將會非常強勁

在此，感謝各位股東持續給予本公司支持與愛護，本公司經營團隊將持續開創正向發展之營運績效，創造更豐碩之成果以分享全體股東。

敬祝

身體健康 萬事如意

榮昌科技股份有限公司

負責人 陳家榮



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)董事及監察人資料

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選任日期	任期	初次 選任 日期	選任時 持有股份 比率	現在持有股數	配屬、未成年 子女現在 持有股份 比率	利用他人 名義持有 股份 比率	目前兼任本公司及 其他公司之職務 關係				
											股數	持股 比率			
董事長	中華民國	陳家榮	男 61~70 歲	111. 05.26	3 年 09.11	98. 09.11	3,643,483	14.82%	4,445,049	14.82%	—	—	•二信中學 經歷	Gian Wireless Technology Co., Ltd 董事 •Grand-Tek Technology (H.K.) Ltd 董事 •東莞勁天榮昌精密 電子有限公司執行 董事 •GTT USA Inc.董事 •GTT VN Inc.法定 代表人	陳依琳 董事 一等親
董事	中華民國	洪健文	男 51~60 歲	111. 05.26	3 年 09.11	98. 09.11	1,012,420	4.12%	1,061,912	3.54%	—	—	•中央大學物理系學士 經歷 •寰波科技(股)公司市 場開發經理	王幸琪 董事 二等親	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選任日期	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	關係				
													職稱	姓名			
董事	中華民國	高倩琪	女 61~70 歲	111. 05.26	3 年 09.11	98. 09.11	50,029	0.20%	61,035	0.20%	—	學歷	臺北醫學院附設 醫學院靈性關懷專 業講師	—			
												•輔仁大學哲學系學士 •靈糧牧靈諮詢商博士生 •世新大學校長秘書 •維昌(股)公司業務 •榮昌科技(股)公司監 察人	•史懷哲宣道會靈性 關懷師培訓講師 •及督導 •台北靈糧堂全人關 懷中心諮詢商協談 員/指導員	—			
董事	中華民國	詒欣 (股)公 司	—	111. 05.26	3 年 09.11	98. 09.11	4,918,579	20.00%	6,946,166	23.15%	—	學歷	鼎佳投資(股)公司 董事 •大衛電子(股)公司 董事	—			
												•東吳大學財務工程與 精算數學系 •高樂雅國際餐飲股份 有限公司行政經理	鼎佳投資股份有限 公司董事長特助	—			
董事	中華民國	代表人: 吳佳倪	女 30~40 歲	—	—	—	—	—	—	—	—	學歷	實踐事校會統科 凌群電腦經理	本公司營運副總	總經理		
												•東吳大學財務工程與 精算數學系 •高樂雅國際餐飲股份 有限公司行政經理	本公司營運副總	洪健文	二等親		
董事	中華民國	王幸琪	女 50~60 歲	111. 05.26	3 年 06.06	108. 06.06	63,134	0.26%	77,383	0.26%	23,639	0.10%	—	英國薩里大學管理 學碩士—行銷類	董事長	陳家榮	一等親

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選任日期	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	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		
												職稱	姓名	
獨立董事	中華民國	林孟彥	男 60-70 歲	111. 05.26	3 年	105. 06.06	—	—	—	—	•英國華威大學商學院 行銷學博士 經歷	•台灣科大企管系授 授所長、企管系主任、 教學資源中心主任、 副教務長 •中油高雄煉油總廠品 管工程師	—	—
獨立董事	中華民國	謝立文	男 50-60 歲	111. 05.26	3 年	105. 06.06	—	—	—	—	•美國北科羅拉多大學 運動管理博士 經歷	•台北大學商學院休閒 運動管理學系副教授 •遠東百貨新竹分公司	•台北大學商學院休閒 運動管理學系副教授 教授	—
獨立董事	中華民國	李孟燕	女 40-50 歲	111. 05.26	3 年	111. 05.26	—	—	—	—	•國立中正大學會計研 究所碩士 經歷	•君盈聯合會計師事 務所所長 •安侯建業聯合會計師 事務所副理 •君盈聯合會計師事務 所所長	—	—

(二)法人股東之主要股東

114 年 3 月 30 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
詮欣股份有限公司	吳連溪(5.31%)、吳榮春(5.01%)、旻昌投資股份有限公司(4.07%)、祥和興投資股份有限公司(3.02%)、吳君偉(2.82%)、葉政毅(2.46%)、吳佳祥(2.04%)、吳君萍(1.94%)、吳君蓓(1.92%)、尚鼎投資事業(股)公司(1.91%)

1.上表之主要股東為法人者其主要股東

114 年 3 月 30 日

法人名稱	法人之主要股東
旻昌投資股份有限公司	吳連溪(25.00%)、楊玉惠(23.50%)、吳君萍(17.50%)、吳君蓓(17.50%)、吳君偉(16.5%)
祥和興投資股份有限公司	吳榮春(25%)、施婷婷(23.5%)、吳佳祥(18.25%)、吳佳和(18%)、吳佳倪(15.25%)
尚鼎投資事業股份有限公司	吳榮春(24.04%)、吳連溪(15.76%)、施婷婷(9.54%)、楊玉惠(10%)、吳君偉(6.54%)、吳佳祥(5.85%)、詹玉梅(3.46%)、陳武雄(3.4%)、陳柏滄(3%)、吳佳倪(5.13%)

(三)董事及監察人所具備專業知識、董事會多元化政策及獨立性情形

1. 董事專業資格及獨立性資訊揭露：

條件	專業資格與經驗		獨立性情形（註1）														兼任其他公開發行公司獨立董事家數
	商務、法務、財務、會計或公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上	法官、檢察官、律師、會計師或公司業務所須其他與工作之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員	商務、法務、會計或公司業務之受僱人	非公司或其關係企業之董事、監察人	非本人及其配偶、未滿三十歲所列人員之配偶、二親等成年子女或以義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東	非前三人與本公司已發行股份總額百分之五以上或半數以上股東	非直接持有公司股份或以其配偶、二親等為同一人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人	非與本公司與他公司或機構之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶，為他公司之董事、監察人或受僱人	非與本公司與他公司或機構之特定公司或機構之董事（理）、監察人（監事）、監察人（監事）或受僱人	非與公司業務往來或關係企業提供服務、會計服務、財務、會計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）、監察人（監事）、經理人及其配偶	未與其他董事間具有配偶或二親等關係	未有公司法第30條各款規定之一	未有公司法第27條規定之一	未有公司法第30條各款規定之一	未有公司法第27條規定之一		
姓名 (註1)																	
陳家榮	—	—	✓	—	—	—	—	✓	—	✓	✓	✓	✓	—	✓	✓	
洪健文	—	—	✓	—	—	—	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
高倩琪	—	—	✓	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
詮欣(股)公司代表人：吳佳倪	—	—	✓	—	—	✓	✓	✓	—	✓	✓	✓	—	✓	—	—	
王幸琪	—	—	✓	—	—	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
陳依琳	—	—	✓	—	—	—	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	—	✓	✓	
林孟彥	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
謝立文	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
李孟燕	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	

2. 董事會多元化

本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程、董事選舉辦法、營運需要及未來需求，延攬不同行業背景人才，分別來自產、學界，具有產業、財務專長可強化董事會運作能力，並確保董事成員之多元性及獨立性。

榮昌科技董事會職責在指導與監督公司運作，並具決議公司經營方針、重要事項與公司經理人之任免權，以強化公司治理與企業永續經營成長。

依本公司之「公司治理實務守則」第 20 條多元化方針，包括但不限於以下二大面向之標準：

(1)基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

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

董事會成員及其應具備執行職務所必需之知識、技能及素養，說明如下：

項目 姓名	基本組成						專業背景			專業知識與技能					
	國籍	性別	具員 工 身 份	年齡				商務	財務	產業	營運 判斷 能力	經營 管理 能力	危機 處理 能力	領導 決策 能力	國際 市場 觀
				30 40	41 50	51 60	61 70								
董事	中華民國	陳家榮	男	V				V	V		V	V	V	V	
		洪健文	男	V			V	V		V	V	V	V	V	
		高倩琪	女				V	V			V	V	V	V	
		吳佳倪	女		V			V		V	V	V	V	V	
		王幸琪	女	V		V			V	V	V	V	V	V	
		陳依琳	女		V					V	V	V	V	V	
獨立董事		林孟彥	男				V	V			V	V	V	V	
		謝立文	男			V		V			V	V	V	V	
		李孟燕	女		V			V	V	V	V	V	V	V	

3. 董事會獨立性：

本公司董事會強調獨立運作及透明化之功能，指導公司策略，依據法令、規章行使職權。董事會設置九席董事，其中包含三席獨立董事，九名董事中女性成員共有 5 名。各董事間無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 及第 4 項規定情事，故本公司董事會具獨立性。

(四)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年3月24日

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		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
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率		
總經理	中華民國	洪健文	男	98.09.11	1,061,912	3.54%	—	—	—	—	中央大學物理系 貿易人才養成班	王幸琪 二等親
執行副總	中華民國	郭尚仁	男	111.03.02	366	0.00%	—	—	—	—	中央大學太空科學研究所 泰碩電子(股)公司副總	— — —
營運副總兼 公司治理主管	中華民國	王幸琪 (註1)	女	99.04.01	77,383	0.26%	28,839	0.10%	—	—	實踐專校會統科 凌群電腦經理	— 總經理 洪健文 二等親
工程技術副總	中華民國	李大倫	男	106.01.01	57,170	0.19%	2,806	0.01%	—	—	中山大學機械工程學系 寰波科技產品工程課長	— — —
業務處副總	中華民國	陳依琳 (註2)	女	112.01.01	752,119	2.51%	—	—	—	—	英國薩里大學管理學碩士— 行銷類	— 董事長 陳家榮 一等親
研工處處長	中華民國	闊駿謙	男	111.01.01	14,705	0.05%	—	—	—	—	雲林科技大學機械工程學系 毅嘉科技產品開發經理	— — —
稽核經理	中華民國	廖惠玲	女	96.12.10	552	0.00%	—	—	—	—	雲林科技大學 詮欣會計課長	— — —
會計主管兼 公司治理主管	中華民國	邱韋翔 (註3)	男	111.03.02	—	—	—	—	—	—	輔仁大學會計系畢 劍麟(股)公司會計課長	— — —
會計主管	中華民國	江紫瀅 (註4)	女	113.09.10	—	—	—	—	—	—	淡江大學會計系畢 勤業眾信聯合會計師事務所 稅務部經理	— — —

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經營（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
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			
財務主管	中華民國	賴素萍	女	113.08.05	-	-	-	-	-	-	中國科技大學會計系畢 台慶科技會計	-	-

註 1：因原公司治理主管離職，而於 113 年 11 月 6 日董事會通過追認由王副總兼任公司治理主管。

註 2：原業務處副總陳依琳於 113 年 2 月 18 日離職。

註 3：原會計主管兼任公司治理主管邱韋翔因個人生涯規劃於 113 年 9 月 10 日離職。

註 4：原會計主管邱韋翔因個人生涯規劃於 113 年 9 月 10 日離職而接任，並於 113 年 11 月 6 日董事會通過追認。

(五)一般董事及獨立董事之酬金

職稱	姓名	董事酬金			兼任員工領取相關酬金			113 年 12 月 31 日；單位：仟股/千元		
		報酬(A)	退職退休金(B)	董事酬勞(C)	A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例	薪資、獎金及持支費等(E)	退職退休金(F)	員工酬勞(G)	本公司	財務報告內所
董事長	陳家榮	本公司財務報告內所公司	本公司財務報告內所公司	本公司財務報告內所公司	本公司	本公司財務報告內所公司	本公司	本公司	本公司	本公司
董事	洪健文									
董事	高倩琪									
董事 代表人：	詮欣(股)公司 吳佳倪	129.6	129.6	-	909.2	909.2	-	1.24%	1.24%	17,081
董事	王幸琪							-	-	3,550
董事	陳依琳							-	-	3,550

獨立董事 林孟彥	136.8	136.8	-	779.3	779.3	-	1.09%	1.09%	-	-	-	無
獨立董事 謝立文												
獨立董事 李孟燕												
總計												

1. 請敘明獨立董事參與公司政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；本公司董事及獨立董事依各該董事會及獨立董事會對本公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌國內外業界通常支給水準議定之，本公司總經理及經理人之薪資報酬，依個人績效達成率與貢獻度及參酌同業薪資標準決定。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事會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：

- (1) 獨立董事林孟彥兼任薪酬委員及審計委員，酬金 305.4 千元。
- (2) 獨立董事謝立文兼任薪酬委員及審計委員，酬金 305.4 千元。
- (3) 獨立董事李孟燕兼任薪酬委員及審計委員，酬金 305.4 千元。

(1)獨立董事林孟齊兼任薪酬委員及審計委員；酬金3051仟元。

(2)獨立董事謝立文兼任薪委員及審計委員；酬金3054仟元。

(3)獨立董事李孟蓮兼任審委會成員，酬金3054仟元。

西周全級距表

(六) 監察人之酬金

本公司自 105.06.06 股東會後設置審計委員會替代監察人職權，故 106 年後無監察人酬金。

(七) 總經理及副總經理之酬金

單位：仟元 / 仟元；日期：113 年 12 月 31 日

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)		A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例(%)	領取來 自公司以外 轉投資或 事業母公 司酬金
		本公司	財務報告內 所公司	本公司	財務報告內 所公司	本公司	財務報告內 所公司	本公司	財務報告內 所公司		
總經理	洪健文										
執行副總	郭尚仁	11,340	11,340	-	-	4,400	4,400	2,100	-	21.22%	21.22%
營運副總	王幸琪										
工程技術 副總	李大倫										

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
低於 1,000,000 元	本公司 財務報告內所有公司 E
1,000,000 元 (含) ~2,000,000 元 (不含)	
2,000,000 元 (含) ~3,500,000 元 (不含)	郭尚仁、李大倫、王幸琪
3,500,000 元 (含) ~5,000,000 元 (不含)	
5,000,000 元 (含) ~10,000,000 元 (不含)	洪健文
10,000,000 元 (含) ~15,000,000 元 (不含)	
15,000,000 元 (含) ~100,000,000 元 (不含)	
100,000,000 元以上	
總計	4 4

(八)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113年12月31日；單位：仟元/仟股

	職稱（註）	姓名（註）	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例（%）
經理人	董事長	陳家榮	-	4,250	4,250	5.06%
	總經理	洪健文				
	執行副總	郭尚仁				
	營運副總	王幸琪				
	工程技術副總	李大倫				
	研工處處長	闕駿謙				

註：若董事、總經理及副總經理有領取員工紅利（含股票紅利及現金紅利）者，除填列前列附表外，另應再填列本表。

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

1.本公司最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析：

單位：仟元

項目 職稱	本公司				合併報表所有公司			
	112年		113年		112年		113年	
	總額	占稅後純益比例	總額	占稅後純益比例	總額	占稅後純益比例	總額	占稅後純益比例
董事酬金	980.3	2.80%	1,954.9	2.33%	980.3	2.80%	1,954.9	2.33%
總經理及副總經理酬金	17,878	51.07%	18,019.2	21.44%	17,878	51.07%	18,019.2	21.44%
稅後純益	35,005		84,045		35,005		84,045	

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

(一)給付酬金之政策、標準與組合

1. 本公司董事酬金依公司章程第16條、20條及20條之1規定，以當年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利提撥不高於3%為董事酬勞，並考量其對公司營運參與程度及貢獻之價值，不論公司營業盈虧，並參酌同業通常水準議定之。

訂定酬金之程序，以「薪資報酬委員會組織規程」、「董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法」及「董事及經理人報酬管理辦法」，作為評核之依循，除參考公司整體營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，亦參考個人績效達成率及對公司績效的貢獻度而給予合理報酬。113年董事自我評鑑等相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

2. 本公司經理人酬金，依「薪資管理辦法」及「董事及經理人報酬管理辦法」訂定各項工作津貼及獎金，以體恤及獎勵員工在工作上的努力付出，相關獎金視公司年度經營績效、財務狀況、營運狀況及個人工作績效核給；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第二十條規定提撥2%以上為員工酬勞。本公司依績效評核結果，作為經理人獎金核發之參考依據，經理人績效評估項目分為一、財務性指標：依本公司管理損益報表，各事業群部門對公司利潤貢獻度分配，並參酌經理人之目標達成率；二、非財務性指標：公司核心價值之實踐與營運管理能力、永續經營之參與等兩大部分，計算其經營績效之酬金，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度。

3. 本公司給付酬金之組合，依薪資報酬委員會組織規程所定，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

(二)訂定酬金之程序：

1. 為定期評估董事及經理人之薪資報酬，分別以本公司「董事會績效評估辦法」及適用經理人與員工之「績效管理辦法」所執行之評核結果為依據，另有關董事長及總經理之薪酬係參考同業薪資水準及連結公司經營績效指標訂定，並提送董事會核議，為充分顯現經營績效指標達成情形，董事長之績效衡量標準係以營運、治理及財務結果相關之公司年度經營指標結果為衡量基礎，評核範圍包含：稅前淨利、信用評等或中華信評、顧客滿意度及公司治理評鑑等4項指標；總經理之績效衡量評核範圍則包含：營運安全管理、督導財務計畫之執行、營收管理、加強內部控制、落實品質保證與管理等主要工作職掌相關之各項績效目標。

2. 113年度董事會、董事會成員、審計委員會及薪酬委員會成員績效自評結果為優等，因113年營收較112年成長、稅後淨利較前一年成長140.09%，故經理人酬金占稅後純益比率大幅下降。

3. 本公司董事及經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，另亦綜合考量目前公司治理之趨勢後，給予合理報酬，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。113年度董事及經理人酬金實際發放金額，均由薪酬委員會審議後，提董事會議定之。

(三)與經營績效及未來風險之關聯性：

- 1.本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理部門之整體組織團隊效能。另參考業界薪酬標準，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。
- 2.本公司經理人績效目標均與「風險控管」結合，以確保職責範圍內可能之風險得以管理及防範，並依實際績效表現核給評等之結果，連結各相關人力資源及相關薪資報酬政策。本公司經營階層之重要決策，均衡酌各種風險因素後為之，相關決策之績效即反映於公司之獲利情形，進而經營階層之薪酬與風險之控管績效相關。

二、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形：

113年度董事會開會6次(A)，董事出席席情形如下：

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(%) 【B/A】(註2)	備註
董事長	陳家榮	6	0	100%	111.05.26 股東會全 面改選，連任
董事	洪健文	6	0	100%	111.05.26 股東會全 面改選，連任
董事	高倩琪	5	1	83.33%	111.05.26 股東會全 面改選，連任
董事	詮欣(股)公司 代表人：吳佳倪	6	0	100%	111.05.26 股東會全 面改選，連任
董事	王幸琪	6	0	100%	111.05.26 股東會全 面改選，連任
董事	陳依琳	6	0	100%	111.05.26 股東會全 面改選，連任
獨立董事	林孟彥	5	0	83.33%	111.05.26 股東會全 面改選，連任
獨立董事	謝立文	6	0	100%	111.05.26 股東會全 面改選，連任
獨立董事	李孟燕	6	0	100%	111.05.26 股東會全 面改選，新任

其他應記載事項：

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

(一)證交法第14條之3所列事項：

董事會日期	議案內容	獨立董事 意見	公司對獨立董 事意見之處理	決議結果
113.02.27	通過修訂本公司「公司章程」部分條文案案。	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
	通過修訂本公司「董事會議事規範」部分條文案案。	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
	通過發行限制員工權利新股案。	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
	通過取消新設立大陸孫公司案。	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
	通過越南子公司投資案。	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
	通過出具「內部控制制度聲明書」案。	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
	通過112年度員工酬勞及董事酬勞分派案。	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
	通過通過112年度營業報告書、個體財務報表暨合併財	無	無	全體出席董事無異議照案通過。

		務報表案。			
		通過 112 年度盈餘分配案。	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
		通過本公司簽證會計師獨立性、適任性及委任報酬案。	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
113.05.08		通過本公司民國 113 年第一季合併財務報告及與治理單位溝通事項。	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
113.05.21		通過訂定現金股利除息基準日案。	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
113.08.05		通過本公司民國 113 年第二季合併財務報告及與治理單位溝通事項。	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
		通過本公司財務主管異動案。	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
113.11.06		本公司現任獨立董事之專業資格及獨立性報告。	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
		通過本公司會計主管異動追認案。	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
		通過本公司公司治理主管異動追認案。	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
		通過本公司民國 113 年第三季合併財務報告及與治理單位溝通事項。	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
113.12.18		通過增修本公司「內稽內控制度」部分條文、永續報告書編製及申報作業程序案。	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
		通過修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
		通過本公司董事長、總經理及經理人 113 年年終獎金報酬案。	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
		通過本公司董事長及董事之現行報酬標準與結構，擬於 114 年度繼續沿用。	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
		通過本公司總經理及經理人現行薪酬標準與結構，擬於 114 年度繼續沿用。	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
		通過本公司 114 年度預算。	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
		通過本公司 114 年度稽核計畫。	無	無	全體出席董事無異議照案通過。

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

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

董事會日期	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因以及參與表決情形
113.12.14	陳家榮 洪健文 王幸琪	擬通過本公司董事長、總經理及經理人113年年終獎金報酬案。	除陳家榮董事長、洪健文董事及王幸琪董事因利害關係迴避外，經代理主席徵詢其餘全體出席董事舉手表決，全數贊成無異議照案通過。
	洪健文 王幸琪	本公司總經理及經理人現行薪酬標準與結構，擬於114年度繼續沿用，提請審議。	本案洪健文董事及王幸琪董事因兼任經理人迴避外，經主席徵詢全體出席董事舉手表決，全數贊成無異議照案通過。

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，並填列附表二(2)董事會評鑑執行情形：
本公司已於108年8月9日董事會通過「董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法」並依法令而於109年11月5日修訂。113年度董事自我評鑑已於114年2月26日董事會報告並依規於第一季結束前完成申報績效評估結果。

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：

- 本公司董事會之運作，均依照法令、公司章程規定及股東會決議，行使職權，所有董事除具備執行職務所必須之專業知識、技能及素養外，均本忠實誠信原則及注意義務，為所有股東創造最大利益。
- 本公司已設置審計委員會及薪資報酬委員會，協助董事會執行職務及監督之責，且為健全監督功能及強化管理機能，亦訂定「董事會議事規範」，包含主要議事內容、作業程序、議事錄應載明事項，公告及其他應遵循事項等建立董事會良好理制度。

註1：董事屬法人者，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次數及其實際出席次數計算之。

(二)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
每年一次	113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日	1.董事會、 2.董事會成員 3.審計委員會 4.薪酬委員會	董事成員自評、	<p>一、董事會績效評估含括下列五大面向：</p> <p>(一)對公司營運之參與程度。 (二)提升董事會決策品質。 (三)董事會組成與結構。 (四)董事的選任及持續進修。 (五)內部控制。</p> <p>平均分數滿分五分，113 年平均得分 4.86，屬優等。</p> <p>二、董事會成員績效評估含括下列六大面向：</p> <p>(一)公司目標與任務之掌握。 (二)董事職責認知。 (三)對公司營運之參與程度。 (四)內部關係經營與溝通。 (五)董事之專業及持續進修。 (六)內部控制。</p> <p>平均分數滿分五分，113 年平均得分 4.86，屬優等。</p> <p>三、審計委員會及薪酬委員會績效評估之衡量項目應至少含括下列五大面向：</p> <p>(一)對公司營運之參與程度。 (二)功能性委員會職責認知。 (三)提升功能性委員會決策品質。 (四)功能性委員會組成及成員選任。 (五)內部控制。</p> <p>平均分數滿分五分，113 年平均得分皆為 4.92，屬優等。</p>

(三)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

1.審計委員會運作情形：

113年度審計委員會開會 5 次(A)，獨立董事出席席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B / A)(註)	備註
獨立董事	林孟彥	5	0	100%	111.05.26 股東會全面改選，連任
獨立董事	謝立文	5	0	100%	111.05.26 股東會全面改選，連任
獨立董事	李孟燕	4	1	80%	1111.05.26 股東會全面改選，新任

一.工作重點：審計委員會主要職責為審議或處理下列事項：

- 1.內部控制制度訂定或修正。
- 2.內部控制制度有效性之考核。
- 3.訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 4.涉及董事自身利害關係之事項。
- 5.重大之資產或衍生性商品交易。
- 6.重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 7.募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 8.簽證會計師適任性及獨立性之評估暨委任報酬。
- 9.財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 10.各季及年度財務報告。
- 11.年度盈餘分派相關事宜。
- 12.其他公司或主管機關規定之重大事項。

二.其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會日期、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：(請參酌第 48 頁董事會重要決議)

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

審計委員會 會日期	議案內容	審計委員意見	審計委員會決議結果及 公司對審計委員會意見 之處理
113.02.27	通過修訂本公司「公司章程」部分條文案案。	無	全體出席委員無異議照案通過。
	通過發行限制員工權利新股案。	無	全體出席委員無異議照案通過。
	通過取消新設立大陸孫公司案。	無	全體出席委員無異議照案通過。
	通過越南子公司投資案。	無	全體出席委員無異議照案通過。

	通過出具「內部控制制度聲明書」案。	無	全體出席委員無異議照案通過。	
	通過 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。	無	全體出席委員無異議照案通過。	
	通過通過 112 年度營業報告書、個體財務報表暨合併財務報表案。	無	全體出席委員無異議照案通過。	
	通過 112 年度盈餘分配案。	無	全體出席委員無異議照案通過。	
	通過本公司簽證會計師獨立性、適任性及委任報酬案。	無	全體出席委員無異議照案通過。	
113.05.08	通過本公司民國 113 年第一季合併財務報告。	無	全體出席委員無異議照案通過。	
113.08.05	通過本公司民國 113 年第二季合併財務報告。	無	全體出席委員無異議照案通過。	
	通過本公司財務主管異動案。	無	全體出席委員無異議照案通過。	
113.11.06	通過本公司會計主管異動追認案。	無	全體出席委員無異議照案通過。	
	通過本公司民國 113 年第三季合併財務報告。	無	全體出席委員無異議照案通過。	
113.12.18	通過增修本公司「內稽內控制度」部分條文、永續報告書編製及申報作業程序案。	無	全體出席委員無異議照案通過。	
	通過修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。	無	全體出席委員無異議照案通過。	
	通過本公司 114 年度預算。	無	全體出席委員無異議照案通過。	
	通過本公司 114 年度稽核計畫。	無	全體出席委員無異議照案通過。	

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

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

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

(一)本公司審計委員會由全體獨立董事組成，每季至少召開會議乙次，並得視需要隨時召開

(二)內部稽核主管與審計委員會之溝通：

本公司審計委員會與內部稽核主管之溝通情形良好，其主要之溝通及互動如下：

1. 內部稽核主管於召開之審計委員會及董事會中會列席報告其於期間內之稽核發現及異常事項改善進度，並回覆獨立董事所提出的問題，並依其指示加強稽核工作內容，確保內控制度的有效，並發揮監督功能。

2. 依規向審計委員會提報稽核發現異常事項，重新檢視內部規章，適度修訂相關辦法以持續優化作業流程。

3. 113年度獨立董事與內部稽核主管透過審計委員會溝通之會議日期及事項如下，除稽核工作進度報告及將缺失追蹤報告提交獨立董事查閱，亦針對獨立董事所提問題進行報

告並作後續回覆，並依獨立董事建議進行改善及追蹤。

會議日期	溝通事項
113年2月27日	1. 112 年度、113 年第一季稽核業務執行結果 2. 112年度內部控制自行評估結果
113年5月8日	1. 113 年第二季稽核業務執行結果 2. 112年度異常事項改善情形
113年8月5日	1. 113年第三季稽核業務執行結果
113年11月6日	1. 113年第四季稽核業務執行結果
113年12月18日	1. 114 年度稽核計劃 2. 內控制度增修案

(三)會計師與審計委員會之溝通：

1. 會計師每季核閱或查核財報時，出具書面之核閱或查核內容或報告予審計委員會及董事會，以利其了解公司之營運結果。
2. 簽證會計師於113年2月27日之審計委員會會議及董事會會議中列席參加，溝通事項：1. 財務報表財務報表內容、查核重大發現及關鍵查核事項內容等說明及內部控制制度查核結果。2. 稽核業務執行情形。3. 內控自行評估報告覆核結果。並於同日會後與獨立董事進行單獨溝通，溝通內容：就核閱或查核情況，包括任何審閱的問題或困難亦即經營階層的回應。

註：

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

2.監察人參與董事會運作情形：

本公司已於 105.06.06 股東會全面改選董事設置審計委員會替代監察人制度。

(四)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	是 否	摘要說明	運作情形 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則	✓	本公司已訂定「公司治理實務守則」、「誠信經營守則」及「道德行為準則」，並有完善之內部控制制度級參照法規令規章以符合上市上櫃公司治理實務守則之要求，並已揭露於公開資訊觀測站及公司網站中。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益	✓	<p>(一)服務已委由專業服務代理人-台新綜合證券(股)公司服務代理人處理，並提供本公司諮詢、股務專業服務，並設有發言人、代理發言人制度且於公司網站投資人專區設立電子郵件信箱以處理股東建議、疑義或糾紛等事項。</p> <p>(二)公司透過服務代理人提供股東名冊資料及內部人股權申報制度，可有效掌握董事、經理人等主要股東之持股情形，並依法規規定揭露。</p> <p>(三)本公司已訂定「集團企業及關係人交易作業程序」、「子公司監督作業程序」、「母子公司交易處理準則」在內控管理制度中並制定「關係人交易管理作業」並依相關法規建立相關管理制度，與關係企業經營、業務及財務往來皆有明確規範，已達風險管控行機制。</p> <p>(四)本公司所訂定之「內部重大資訊處理作業程序」、「員工道德行為準則」、「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」在內控管理制度中並制定「防範內線交易管理作業」明文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並有相關懲戒。</p>	無重大差異
三、董事會之組成及職責	✓	<p>(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理制度及落實執行？</p> <p>(一)公司已訂定「公司治理實務守則」，在第20條第3項及第4項集定有多元化方針。董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程、董事選舉辦法、營運需要及未來需求，延攬不同行業背景人</p>	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
	摘要說明	是 否	
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他功能性委員會？	<p>才，分別來自產、學界，具有產業、財務專長可強化董事會運作能力，並確保董事成員之多元性及獨立性。</p> <p>目前董事會成員中有5名女性成員占董事會成員55.56%，成員董事各具備經營管理、領導決策、相關產業知識、財務會計等專業領域，如李孟燕董事具有會計師證照有財務會計專業知識、另陳家榮、洪健文、王幸琪、陳依琳、吳佳倪、高倩琪及謝立文董事具備經營管理、領導決策等經驗(詳本年報第3~5頁之董事基本資料)，應已符合董事成員多元化方針。</p> <p>(二)公司已於100年8月設置薪資報酬委員會，105年6月設置審計委員會，未來將依法規要求及營運需要而設置其他功能性委員會。</p>	✓	無重大差異
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	<p>(三)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p> <p>(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	✓	<p>(三)本公司已訂有「董事會績效評估辦法」，定期於年度結束後進行評核，並依歸範將評估結果提報董事會，以供董事會在評估董事酬金及將來提名續任之參考。113年評估結果已於114年2月26日董事會中報告並依規於第一季季底前將評鑑結果申報上傳。</p> <p>(四)本公司董事會依參考會計師法第46條及47條規定內容，並參考審計品質指標(AQI)之規範，於每年由股務單位評估簽證會計師之獨立性及適任性，並於董事會中討論，114年度已於114年2月26日董事會中通過簽證會計師之獨立性案，尚無發現本公司簽證會計師及其相關人員有違反獨立性及不適任之情事。有關會計師適任性及獨立性評估表請參閱年報第30~31頁。</p>
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監	原公司治理主管邱韋翔經理因個人生涯規劃於113年9月10日離職，本公司董事會於113年11月6日決議追認通過，由營運副總王幸琪兼任公司治理主管，截至114年3月底已進修18小時，課程如下表：	✓	無重大差異

評估項目	是 否	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																			
		摘要說明																					
察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？		<p>日期 機構 課程</p> <table border="1"> <tr><td>2024.10.08</td><td>0TC</td><td>2024世界投資者週(WIW)聯合論壇</td></tr> <tr><td>2024.10.23</td><td>中華公司治理協會</td><td>202410富邦產險公司治理與ESG研討會</td></tr> <tr><td>2024.11.05</td><td>中華公司治理協會</td><td>如何畫出一張企業永續路徑圖</td></tr> <tr><td>2025.02.14</td><td>中華公司治理協會</td><td>上市櫃公司因應永續資訊、永續準則與報告書之簡介</td></tr> <tr><td>2025.02.18</td><td>中華公司治理協會</td><td>董事會如何因應12個ESG風險議題</td></tr> <tr><td>2025.03.11</td><td>中華公司治理協會</td><td>川普2.0、全球化之死與區域戰爭</td></tr> </table> <p>公司治理主管主要職責及執行情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 依法辦理董事會及股東會議相關事宜： (1)擬訂董事會議程於七日前通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒。 (2)依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊及年報。 2. 製作董事會及股東會議事錄：依法於會後二十天內完成董事會及股東會議事錄。 3. 協助董事就任及持續進修：依本公司產業特性及董事學、經歷背景，協助董事擬定進修計畫及安排課程。 4. 提供董事執行業務所需之資料： (1)針對公司經營領域以及公司治理相關之最新法令規章修訂發展，定期通知董事會成員。 (2)檢視相關資訊機密等級並提供董事所需之公司資訊，維持董事和各業務主管溝通、交流順暢。 (3)獨立董事依照公司治理實務守則，有與內部稽核主管或簽證會計師個別會面瞭解公司財務業務之需要時，協助安排相關會議。 5. 協助董事遵循法令： (1)向董事會報告公司治理運作狀況，確認公司股東會及董事會召開是否符合相關法律及公司治理守則規範。 (2)協助且提醒董事於執行業務或做成董事會正式決議時應遵守之法規。 	2024.10.08	0TC	2024世界投資者週(WIW)聯合論壇	2024.10.23	中華公司治理協會	202410富邦產險公司治理與ESG研討會	2024.11.05	中華公司治理協會	如何畫出一張企業永續路徑圖	2025.02.14	中華公司治理協會	上市櫃公司因應永續資訊、永續準則與報告書之簡介	2025.02.18	中華公司治理協會	董事會如何因應12個ESG風險議題	2025.03.11	中華公司治理協會	川普2.0、全球化之死與區域戰爭	時數		
2024.10.08	0TC	2024世界投資者週(WIW)聯合論壇																					
2024.10.23	中華公司治理協會	202410富邦產險公司治理與ESG研討會																					
2024.11.05	中華公司治理協會	如何畫出一張企業永續路徑圖																					
2025.02.14	中華公司治理協會	上市櫃公司因應永續資訊、永續準則與報告書之簡介																					
2025.02.18	中華公司治理協會	董事會如何因應12個ESG風險議題																					
2025.03.11	中華公司治理協會	川普2.0、全球化之死與區域戰爭																					

評估項目	是 否	運作情形 摘要說明	與上市上櫃公司治理 實務守則差異情形及 原因
6. 113 年度業務執行情形：		<p>(3) 會後負責檢覈董事會重要決議之重大訊息發佈事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。</p> <p>(1)依法辦理董事會相關事宜：</p> <p>擬定董事會、審計委員會及薪資報酬委員會會議議程，於七日前通知董事及提供會議資料，並於會後一周內完成議事錄及寄發。</p> <p>(2)依法召開年度股東常會：</p> <p>依規定辦理股東會日期事前登記、製作開會通知、議事手冊、議事錄等文件。本年度於113年5月21日召開股東常會通過公司章程修訂等，並已完成變更公司登記事務。</p> <p>(3)安排獨立董事與內部稽核主管及簽證會計師溝通會議。</p> <p>(4)依法發佈重大訊息，確保重大訊息內容之適法性及正確性。</p> <p>(5)協助董事各項法令及實務守則之遵循及協助安排董事進修課程。</p> <p>(6)辦理董事及重要職員購買責任保險事宜。</p> <p>(7)辦理董事會績效評估，113年度董事會績效評估已於114年2月26日董事會報告。</p> <p>(8)現任獨立董事(在職期間)之專業資格及獨立性資格條件檢查已於113年11月6日董事會上報告。</p> <p>(9)持續推行並強化公司治理。</p>	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓	於官網專區提供企業永續發展相關資訊，並設立公開且直接之溝通管道，以即時掌握利害關係人之需求與期待，並視不同狀況責成發言人等迅速回應相關議題，與利害關係人有妥適良善溝通，並於公司網站上設有聯絡資訊，以回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。	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	
六、公司是否委任專業股務代理機構辦理股東會事務？	✓	本公司股務已委由台新綜合證券(股)公司股務代理部事業處理股務事宜，並提供本公司諮詢、股務專業服務及處理股東會事務及股東等事項。	無重大差異
七、資訊公開	✓	<p>(一)本公司除依規定定期透過公開資訊網路申報作業系統，揭露財務業務及公司治理資訊並於公司網站(https://www.grand-tek.com/index.aspx)上揭露相關資訊。</p> <p>(二)(1)公司已設置中文及英文網頁。 (2)指派專員蒐集及定期更新網頁。 (3)公司備有發言人及代理人制度，相關連絡資訊： invest@grand-tek.com / flyer@grand-tek.com (4)法人說明會等資料查詢洽詢公開資訊觀測站/彙總報表/法人說明會一覽表。或公司網頁/最新消息/法人說明會。</p> <p>(三)本公司已於114/3/11上傳113年度財務報告，並於規定期限前公告申報完成第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。</p>	無重大差異
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	✓	<p>(一)員工權益、僱員關懷：本公司成立職工福利委員會、勞工退休金委員會，實施退休金制度，並定期舉辦勞資會議以維勞資雙方和諧；員工有投保團體保險並定期安排健康檢查；為顧及同仁身心靈健康，也聘請專業教練至公司開辦運動課程，讓同仁鍛鍊身心以維健康。</p> <p>(二)投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利：本公司尊重利害關係人等之合法權益，於公司網站上有相關連絡資訊。</p> <p>(三)董事及監察人進修之情形：公司董事、監察人依「上市公司董事、監察人進修推行要點」規範，進修證券法規研習等課</p>	無重大差異

評估項目		運作情形摘要說明			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																																																																																																																														
是	否	程，並符合進修時數之規定。進修明細如下表：	課程	時數																																																																																																																															
		<table border="1"> <thead> <tr> <th>職稱</th><th>姓名</th><th>日期</th><th>場地</th><th>課程</th><th>時數</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>董事</td><td>陳家榮</td><td>2024.03.26</td><td>中華公司治理協會</td><td>誠信經營守則及如何避免操縱董事監督責任扛旗</td><td>3</td></tr> <tr> <td>董事</td><td>洪健文</td><td>2024.05.17</td><td>中華公司治理協會</td><td>董事會資治能力建略</td><td>3</td></tr> <tr> <td>董事</td><td>洪健文</td><td>2024.10.08</td><td>匯買中心</td><td>世界投資者週聯合論壇：科技與數位金融、加密資產及永續金融</td><td>3</td></tr> <tr> <td>董事</td><td>吳佳倪</td><td>2024.12.25</td><td>證基會</td><td>選用經年性商品拓展亞洲資產管理版圖研討會</td><td>3</td></tr> <tr> <td>董事</td><td>吳佳倪</td><td>2024.06.28</td><td>中華公司治理協會</td><td>台灣企業該如何布局，因應升級轉型的挑戰與機會（上）</td><td>3</td></tr> <tr> <td>董事</td><td>高岱琪</td><td>2024.09.03</td><td>中華公司治理協會</td><td>企業創新增成長全面推動</td><td>3</td></tr> <tr> <td>董事</td><td>王幸琪</td><td>2024.09.27</td><td>中華公司治理協會</td><td>職場不法侵害等的認識與防治</td><td>3</td></tr> <tr> <td>董事</td><td>王幸琪</td><td>2024.05.17</td><td>中華公司治理協會</td><td>誠信經營守則及如何調查操縱董事監督責任扛旗</td><td>3</td></tr> <tr> <td>董事</td><td>陳依琳</td><td>2024.03.22</td><td>證基會</td><td>企業非財務績效之價值觀係相關揭露－全球趨勢和因應策略</td><td>3</td></tr> <tr> <td>董事</td><td>陳依琳</td><td>2024.04.17</td><td>證基會</td><td>新南向國家之經濟情勢與市場商機</td><td>3</td></tr> <tr> <td>獨立董事</td><td>林孟彥</td><td>2024.07.23</td><td>中華公司治理協會</td><td>企業財務認知行動服務與公司決策</td><td>2</td></tr> <tr> <td>獨立董事</td><td>李孟然</td><td>2024.08.28</td><td>中華公司治理發展協會</td><td>臺灣世代之科技風險發展趨勢</td><td>3</td></tr> <tr> <td>獨立董事</td><td>李孟然</td><td>2024.07.05</td><td>中華公司治理協會</td><td>數位行銷</td><td>3</td></tr> <tr> <td>獨立董事</td><td>許立文</td><td>2024.08.16</td><td>中華公司治理協會</td><td>由公司治理評鑑看公司治理之最新脈絡</td><td>3</td></tr> <tr> <td>獨立董事</td><td>許立文</td><td>2024.08.23</td><td>中華公司治理協會</td><td>資科中心再進化：AI光子映人工智慧向服務器的發展趨勢</td><td>3</td></tr> <tr> <td>✓</td><td></td><td></td><td>(四)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：公司一向以穩健經營為原則，不從事高風險及高槓桿投資，所有的經營策略以能控制及承受風險為前提，已於109年5月7日董事會通過制定「風險管理政策」。113年風險管理執行情形已於114年2月26日董事會上報告。</td><td></td><td></td></tr> <tr> <td>✓</td><td></td><td></td><td>(五)客戶政策之執行情形：公司一向以提供客戶精準、可靠、穩定之產品為優先考量。</td><td></td><td></td></tr> <tr> <td>✓</td><td></td><td></td><td>(六)公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司遵循法規輔導董事及經理人購買責任保險，每年並將相關保險情形於公開資訊觀測站申報公告。於113年8月5日董事會報告董事及經理人責任險投保事宜，保險期間113.06.25~114.06.25。</td><td></td><td></td></tr> <tr> <td colspan="6">九、請就台灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。</td></tr> <tr> <td colspan="6">本公司將針對尚未得分項目，持續評估考量可能改善方案，以期提升公司治理。</td></tr> </tbody> </table>	職稱	姓名	日期	場地	課程	時數	董事	陳家榮	2024.03.26	中華公司治理協會	誠信經營守則及如何避免操縱董事監督責任扛旗	3	董事	洪健文	2024.05.17	中華公司治理協會	董事會資治能力建略	3	董事	洪健文	2024.10.08	匯買中心	世界投資者週聯合論壇：科技與數位金融、加密資產及永續金融	3	董事	吳佳倪	2024.12.25	證基會	選用經年性商品拓展亞洲資產管理版圖研討會	3	董事	吳佳倪	2024.06.28	中華公司治理協會	台灣企業該如何布局，因應升級轉型的挑戰與機會（上）	3	董事	高岱琪	2024.09.03	中華公司治理協會	企業創新增成長全面推動	3	董事	王幸琪	2024.09.27	中華公司治理協會	職場不法侵害等的認識與防治	3	董事	王幸琪	2024.05.17	中華公司治理協會	誠信經營守則及如何調查操縱董事監督責任扛旗	3	董事	陳依琳	2024.03.22	證基會	企業非財務績效之價值觀係相關揭露－全球趨勢和因應策略	3	董事	陳依琳	2024.04.17	證基會	新南向國家之經濟情勢與市場商機	3	獨立董事	林孟彥	2024.07.23	中華公司治理協會	企業財務認知行動服務與公司決策	2	獨立董事	李孟然	2024.08.28	中華公司治理發展協會	臺灣世代之科技風險發展趨勢	3	獨立董事	李孟然	2024.07.05	中華公司治理協會	數位行銷	3	獨立董事	許立文	2024.08.16	中華公司治理協會	由公司治理評鑑看公司治理之最新脈絡	3	獨立董事	許立文	2024.08.23	中華公司治理協會	資科中心再進化：AI光子映人工智慧向服務器的發展趨勢	3	✓			(四)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：公司一向以穩健經營為原則，不從事高風險及高槓桿投資，所有的經營策略以能控制及承受風險為前提，已於109年5月7日董事會通過制定「風險管理政策」。113年風險管理執行情形已於114年2月26日董事會上報告。			✓			(五)客戶政策之執行情形：公司一向以提供客戶精準、可靠、穩定之產品為優先考量。			✓			(六)公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司遵循法規輔導董事及經理人購買責任保險，每年並將相關保險情形於公開資訊觀測站申報公告。於113年8月5日董事會報告董事及經理人責任險投保事宜，保險期間113.06.25~114.06.25。			九、請就台灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。						本公司將針對尚未得分項目，持續評估考量可能改善方案，以期提升公司治理。								
職稱	姓名	日期	場地	課程	時數																																																																																																																														
董事	陳家榮	2024.03.26	中華公司治理協會	誠信經營守則及如何避免操縱董事監督責任扛旗	3																																																																																																																														
董事	洪健文	2024.05.17	中華公司治理協會	董事會資治能力建略	3																																																																																																																														
董事	洪健文	2024.10.08	匯買中心	世界投資者週聯合論壇：科技與數位金融、加密資產及永續金融	3																																																																																																																														
董事	吳佳倪	2024.12.25	證基會	選用經年性商品拓展亞洲資產管理版圖研討會	3																																																																																																																														
董事	吳佳倪	2024.06.28	中華公司治理協會	台灣企業該如何布局，因應升級轉型的挑戰與機會（上）	3																																																																																																																														
董事	高岱琪	2024.09.03	中華公司治理協會	企業創新增成長全面推動	3																																																																																																																														
董事	王幸琪	2024.09.27	中華公司治理協會	職場不法侵害等的認識與防治	3																																																																																																																														
董事	王幸琪	2024.05.17	中華公司治理協會	誠信經營守則及如何調查操縱董事監督責任扛旗	3																																																																																																																														
董事	陳依琳	2024.03.22	證基會	企業非財務績效之價值觀係相關揭露－全球趨勢和因應策略	3																																																																																																																														
董事	陳依琳	2024.04.17	證基會	新南向國家之經濟情勢與市場商機	3																																																																																																																														
獨立董事	林孟彥	2024.07.23	中華公司治理協會	企業財務認知行動服務與公司決策	2																																																																																																																														
獨立董事	李孟然	2024.08.28	中華公司治理發展協會	臺灣世代之科技風險發展趨勢	3																																																																																																																														
獨立董事	李孟然	2024.07.05	中華公司治理協會	數位行銷	3																																																																																																																														
獨立董事	許立文	2024.08.16	中華公司治理協會	由公司治理評鑑看公司治理之最新脈絡	3																																																																																																																														
獨立董事	許立文	2024.08.23	中華公司治理協會	資科中心再進化：AI光子映人工智慧向服務器的發展趨勢	3																																																																																																																														
✓			(四)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：公司一向以穩健經營為原則，不從事高風險及高槓桿投資，所有的經營策略以能控制及承受風險為前提，已於109年5月7日董事會通過制定「風險管理政策」。113年風險管理執行情形已於114年2月26日董事會上報告。																																																																																																																																
✓			(五)客戶政策之執行情形：公司一向以提供客戶精準、可靠、穩定之產品為優先考量。																																																																																																																																
✓			(六)公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司遵循法規輔導董事及經理人購買責任保險，每年並將相關保險情形於公開資訊觀測站申報公告。於113年8月5日董事會報告董事及經理人責任險投保事宜，保險期間113.06.25~114.06.25。																																																																																																																																
九、請就台灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。																																																																																																																																			
本公司將針對尚未得分項目，持續評估考量可能改善方案，以期提升公司治理。																																																																																																																																			

評 估 項 目	運作情形		摘要說明 原因
	是	否	
指標			
1. 2 公司是否訂定與關係人相互間之財務業務相關作業之書面規範，內容應包含進銷貨、取得關係人交易將於每季提報董事會，並提股東會上或處分資產等交易之管理程序，及相關重大交易應提董事會決議通過，並提股東會上報告？			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
1. 15 公司是否訂定並於公司網站揭露禁止董事或員工等內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券之內部規範，內容包括（但不限於）董事不得於年度財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票，與說明執行情形？			公司已於「公司治理實務守則」中明文規範禁止員工進行內線交易，也將進行相關宣導作業執行情形
2. 23 公司訂定之董事會績效評估辦法是否經董事會通過，明定至少每三年執行外部評估一次，並已於受評年度或過去兩年度執行評估，將執行情形及評估結果揭露於公司網站或年報？			將提前委託外部評估機構前來評估
2. 24 公司是否建置資管系統或標準，或其管理之資源，或具有同等或以上效果之系統或標準，並取得第三方驗證，則總分另加一分。			將於年報及公司網站上揭露相關資訊
4. 1 公司是否設置推動永續發展專（兼）職單位，依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會或公司治理議題之風險評估，訂定相關風險管理政策或策略，且由董事會督導永續發展推動情形，並揭露於公司網站及年報？			將於年報及公司網站上揭露相關資訊
4. 3 公司是否將企業永續發展（ESG）之具體推動計畫與實施成效定期揭露於公司網站、年報或永續報告書？			將於年報及公司網站上揭露相關資訊
4. 14 【若定期將與各利害關係人溝通情形報告至董事會，則總分另加一分。】			將安排定期於董事會上報告
4. 17 公司網站、年報或永續報告書是否揭露所制定之供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，並說明實施情形？			將於年報及公司網站上揭露相關資訊
4. 18 公司是否依氣候相關財務揭露建議書（TCFD）架構，揭露企業對氣候相關風險與機會之治理情況、策略、風險管理、指標和目標之相關資訊？			將於年報上揭露相關資訊
4. 25 公司是否揭露過去兩年溫室氣體年排放量？【若過去兩年溫室氣體年排放量取得外部驗證者，則總分另加一分。】			將於年報及公司網站上揭露相關資訊

(五)公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

本公司已於 100.08.30 董事會會議通過設置薪酬委員會，111.05.26 股東會全面改選，選出三名獨立董事：林孟彥董事、謝立文董事及李孟燕董事，擔任第五屆薪酬委員會之薪酬委員會其主要職責為：協助董事會評估與執行公司整體薪酬、董事及經理人績效評估及薪酬政策和制度之訂定；113 年共召開二次會議(詳見 P33 賀薪酬委員會運作情形)，114 年迄今已召開了一次會議。

榮昌科技股份有限公司
財務報告簽證會計師獨立性及適任性評估表

評估日期：114.02.26

評估項目	吳偉豪 會計師	鄭雅慧 會計師
一 現受委託人之聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事、監察人。	N	N
二 曾任委託人之董事、監察人、經理人或對簽證案件有重大影響之職員，而離職未滿二年。	N	N
三 與委託人有非關會計師業務以外之財務業務往來。	N	N
四 與委託人之負責人或經理人有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。	N	N
五 本人或其配偶、未成年子女與委託人有投資或分享財務利益之關係。	N	N
六 本人或其配偶、未成年子女持有委託人之股票、公司債等各項有價證券。	N	N
七 本人或其配偶、未成年子女與委託人有資金借貸。	N	N
八 執行管理諮詢或其他非簽證業務而足以影響獨立性。	N	N
九 其他依主管機關訂頒之各業別財務報告編製準則所規範之關係人關係。	N	N
十 其他法令規定或事實證明任何一方直接或間接控制他方之人事、財務或業務經營者。	N	N
十一 使用其他會計師名義執行業務。	N	N
十二 利用會計師地位，在工商業上為不正當之競爭。	N	N
十三 以不正當方法招攬業務。	N	N
十四 洩漏本公司財務、業務上的秘密，或對本公司洩漏其他簽證客戶之財務、業務秘密。	N	N
十五 最近兩年度受主管機關議處足以影響其信譽之行為。	N	N
十六 最近兩年度未決或已判決之司法訴訟案件，足以影響其信譽之行為。	N	N
十七 是否已簽署獨立性聲明書。	Y	Y

*有此情事=Y；無此情事=N；不適用=NA

核准：

製表：

財務報告簽證會計師獨立性聲明

茲聲明會計師本人及二親等與榮昌科技股份有限公司(含其關聯企業/內部人，簡稱委託人)並無下列關係：

- 一、 現受委託人之聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事、監察人。
- 二、 曾任委託人之董事、監察人、經理人或對簽證案件有重大影響之職員，而離職未滿二年。
- 三、 與委託人有非關會計師業務以外之財務業務往來。
- 四、 與委託人之負責人或經理人有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。
- 五、 本人或配偶、未成年子女與委託人有投資或分享財務利益之關係。
- 六、 本人或配偶、未成年子女持有委託人之股票、公司債等各項有價證券。
- 七、 本人或配偶、未成年子女與委託人有資金借貸。
- 八、 執行管理諮詢或其他非簽證業務而足以影響獨立性。
- 九、 其他依主管機關訂頒之各業別財務報告編製準則所規範之關係人關係。
- 十、 其他法令規定或事實證明任何一方直接或間接控制他方之人事、財務或業務經營者。

特此聲明

立聲明書人

資誠聯合會計師事務所

吳偉豪

會計師：

鄭雅慧



中華民國 114 年 2 月 21 日

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan
110208 臺北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓
27F, No. 333, Sec. 1, Keelung Rd., Xinyi Dist., Taipei 110208, Taiwan
T: +886 (2) 2729 6666, F: +886 (2) 2729 6686, www.pwc.tw

1. 薪資報酬委員會成員資料

114年2月27日

身分別	條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司薪資 報酬委員 會成員家 數
獨立董事 暨召集人	林孟彥	<p>專業資格：</p> <p>具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需相關科系之公私立大專院校講師以上之工作經驗五年以上。</p> <p>經驗：</p> <p>請參閱第3~5頁董事資料</p>	<p>本人、配偶、二親等以內親屬無下列情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> 擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 持有公司股份。 擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務會計等服務 	0
獨立董事	謝立文	<p>專業資格：</p> <p>具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需相關科系之公私立大專院校講師以上之工作經驗五年以上。</p> <p>經驗：</p> <p>請參閱第3~5頁董事資料</p>	<p>本人、配偶、二親等以內親屬無下列情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> 擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 持有公司股份。 擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務會計等服務 	0
獨立董事	李孟燕	<p>專業資格：</p> <p>具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需相關科系之公私立大專院校講師以上之工作經驗五年以上及會計師證照。</p> <p>經驗：</p> <p>請參閱第3~5頁董事資料</p>	<p>本人、配偶、二親等以內親屬無下列情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> 擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 持有公司股份。 擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務會計等服務 	1

2. 薪資報酬委員會職責：

本公司薪資報酬委員會由全體獨立董事組成，運作方式依本公司薪資報酬委員會組織規程辦理，主要職責：

(1)本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

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

B. 定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

(2)本委員會履行前項職權時，應依下列原則為之：

A. 董事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紅利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。

(3)前二項所稱之薪資報酬，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇應與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

(4)董事會討論本委員會之建議時，應綜合考量薪資報酬之數額、支付方式及公司未來風險等事項。

(5)董事會不採納或修正本委員會之建議，應由全體董事三分之二以上出席，及出席董事過半數之同意行之，並於決議中依前項綜合考量及具體說明通過之薪資報酬有無優於本委員會之建議。

(6)董事會通過之薪資報酬如優於本委員會之建議，除應就差異情形及原因於董事會議事錄載明外，並應於董事會通過之即日起算二日內於主管機關指定之資訊申報網站辦理公告申報。

3. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計三人。

(2)本屆委員任期：111 年 5 月 26 日至 114 年 5 月 25 日，最近年度(113 年度)薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率 (%) (B/A) (註)	備註
召集人	林孟彥	2	0	100%	111.05.26 股東會全面改選，連任
委員	謝立文	2	0	100%	111.05.26 股東會全面改選，連任
委員	李孟燕	1	1	50%	111.05.26 股東會全面改選，新任

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：

本公司113年薪資報酬委員會之議決事項及決議結果如下，所有議案皆經出席委員決議通過，並無反對或保留意見之情形。

開會日期	議案內容	薪酬委員會決議結果及公司對薪酬委員會意見之處理
113. 02. 27	通過 112 年員工酬勞及董事酬勞分派案。	全體出席委員無異議照案通過
113. 12. 18	1. 通過本公司董事長、總經理及經理人 113 年年終獎金報酬案。 2. 通過本公司董事長及董事之現行薪酬標準與結構，於 114 年度繼續沿用。	全體出席委員無異議照案通過
	3. 通過本公司總經理及經理人現行薪酬標準與結構，於 114 年度繼續沿用。	全體出席委員無異議照案通過

(六)推動永續發展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：

評估項目	是 否	執行情形	摘要說明		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
			執行情形	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展事(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓	<p>1. 本公司於113年設立「永續推行小組」，隸屬公司高階管理層，並由董事會授權負責永續發展事務推動，作為公司永續發展推動主體，由主任委員每年定期（每年至少一次）向董事會報告永續發展業務執行情形。</p> <p>董事會督導情形：</p> <ul style="list-style-type: none"> *核定永續發展政策及架構 *監督氣候相關財務風險執行成果，審視永續發展策略與目標 *檢討永續發展執行成效 <p>2. 永續推行小組組織成員與運作：</p> <p>成員組成：各部門專業人員組成。</p> <p>運作機制：每年原則上召開2次會議，由主任委員召集並主持，主要討論各工作小組之執行目標與成果檢討。</p> <p>3. 113年度向董事會報告執行情形：</p> <p>於113.02.27、113.05.08、113.05.08及113.11.06於董事會中報告，內容如下：</p> <p>● 溫室氣體盤查及查證時程計畫：</p> <p>1). 依金融監督管理委員會於111年3月發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」，本公司屬實收資本額50億元以下之公司，個體公司（即母公司）應於第三階段適用溫室氣體盤查（即115年完成盤查，117年完成查證），而合併財務報告子公司則應於第四階段適用（即116年完成盤查，118年完成查證）。本公司將依主管機關發布之參考指引及相關規定，持續控管溫室氣體盤查及查證揭露時程之完成情形。</p> <p>2). 就母公司及子公司溫室氣體盤查及查證時程規劃及永續報</p>	無重大差異		

評估項目	是 否	告書編製作業時程，提報董事會並按季控管：	執行情形	
			摘要說明	因應策略
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？	✓	本公司於109年5月7日經董事會通過訂定「風險管理政策」，由董事會作為風險管理最高治理單位，負責核定風險管理制度、程序與架構，並監督其有效運作。風險評估範圍涵蓋榮昌科技整體營運，風險管理架構則以各權責部門為核心，進行風險評鑑，依據風險發生機率及衝擊程度評估，針對高風險項目採取相應措施，以確保公司穩健經營與永續發展。	無重大差異	<p>● 風險管理政策與策略</p> <ol style="list-style-type: none"> 風險管理流程步驟： <ol style="list-style-type: none"> 風險辨識：識別內外部營運環境中的潛在風險。 風險分析與分級：依發生機率與衝擊程度，進行風險評估與分級。 風險回應：針對高風險事項，制定應對措施並納入管理機制。 風險監督與審查：定期檢討風險管理成效，確保應對措施有效執行。 風險項目／權責部門／風險業務

評估項目		執行情形		摘要說明	
是	否				
		公司風險類別涵蓋策略風險、營運及市場風險、財務與流動性風險、客戶信用風險、法律風險及環安衛風險等。			與上市上櫃公司 永續發展實務守則差異情形及原因
		<ul style="list-style-type: none"> • 董事會與高階管理階層：負責規劃與指揮風險管理決策，並協調跨部門風險管理機制。 • 各功能單位：負責分析、管理及監控所屬業務範圍內的風險，確保合規並落實公司風險管理目標。 <p>3. 重大性原則與風險管理策略</p> <p>本公司依重大性原則，訂有「公司治理實務守則」、「誠信經營守則」及「道德行為準則」等內部規範，並通過ISO 9001、ISO 14001、IECQ QC080000、AEO等國際管理標準認證。</p> <p>113年度依整體營運策略、環境、社會及公司治理議題，訂定以下風險管理策略：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 環境風險：因應氣候變遷，推動節能減碳措施，並強化綠色供應鏈管理。 • 社會風險：提升勞工健康安全管理，落實供應鏈責任管理機制。 • 公司治理風險：強化法遵機制，提升資訊透明度與企業誠信經營文化。 <p>透過完善的風險管理架構與策略，本公司持續優化風險控管機制，以降低營運風險，確保企業穩健發展與永續經營。</p> <p>(請參閱本公司2024永續報告書3.2 風險管理章節。)</p>		無重大差異	

三、環境議題

(一)公司是否依產業特性建立合適之環境管理制度？

- ✓ (一)本公司依產業特性建立環境管理制度如下：
 1. 以「符合環保法規、節約地球資源、善盡社會責任」為
 公司環境政策之目標，與供應商簽署符合RoHS、REACH

評估項目	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
	摘要說明	摘要說明	
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	<p>是</p> <p>否</p> <p>及無使用衝突礦產宣告書並生產符合RoHS及REACH規範之產品。</p> <p>2. 致力於預防污染、降低對環境的傷害為己任。</p> <p>3. 持續節能減碳、減少廢棄物，並增加資源循環利用。</p> <p>4. 遵守環境安全衛生相關適用之法規與其他要求。</p> <p>5. 定期審查公司內部的執行力，以確認政策對公司的合宜性，且持續改善。</p> <p>(二)公司在整體的能源使用結構上，分為三種能源消耗，主要為公司營運所需的外購電力佔最大宗；其次為公務車使用的車用汽油，而柴油的使用則佔比較小。2024年用電量雖微幅增加，但2024年的總能源耗用卻從2023年的1,856,1854 GJ下降至1,778,9097 GJ，減少了約4.16%，這顯示榮昌科技在節約能源方面的努力取得了顯著成效。</p> <p>本公司致力於源頭改善，提升各項資源之再利用，以達到廢棄物減量目標，降低對環境之衝擊，如推行使用回收紙張影印減少紙張耗用、員工自備水杯與餐具減少一次性用品使用、垃圾分類回收、棧板以紙棧板為主以減少木材砍伐、包裝材料請供應商收回再利用以降低環境衝擊。</p>	<p>及無使用衝突礦產宣告書並生產符合RoHS及REACH規範之產品。</p> <p>2. 致力於預防污染、降低對環境的傷害為己任。</p> <p>3. 持續節能減碳、減少廢棄物，並增加資源循環利用。</p> <p>4. 遵守環境安全衛生相關適用之法規與其他要求。</p> <p>5. 定期審查公司內部的執行力，以確認政策對公司的合宜性，且持續改善。</p> <p>(二)公司在整體的能源使用結構上，分為三種能源消耗，主要為公司營運所需的外購電力佔最大宗；其次為公務車使用的車用汽油，而柴油的使用則佔比較小。2024年用電量雖微幅增加，但2024年的總能源耗用卻從2023年的1,856,1854 GJ下降至1,778,9097 GJ，減少了約4.16%，這顯示榮昌科技在節約能源方面的努力取得了顯著成效。</p> <p>本公司致力於源頭改善，提升各項資源之再利用，以達到廢棄物減量目標，降低對環境之衝擊，如推行使用回收紙張影印減少紙張耗用、員工自備水杯與餐具減少一次性用品使用、垃圾分類回收、棧板以紙棧板為主以減少木材砍伐、包裝材料請供應商收回再利用以降低環境衝擊。</p>	無重大差異

評估項目		執行情形		摘要說明	
是	否	是	否	與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？					無重大差異
		(三)		風險機會	項目 氣候變遷風險 氣候變遷管理 財務(潛在影響) 管理措施/因應措施
				政策和法規 溫室氣體排放價格提高	1. 增加營運成本 2. 增加運輸成本 • 減少氣體排放 • 以低溫且體徵產品發售主導 • 進行在地採購
				技術 低溫技術投資	1. 投入低溫型技術的成本 2. 生產成本增加 3. 研發成本提高 • 新技術產品市場拓展 • 集成配合廠商單一設計共同用料件 • 設立研發部找尋好的產品及滿足市場需求
				市場 客戶行為轉變 原物料成本上升	客戶行為轉變，體投人更多資源以滿足 客戶需求，導致維護成本顯著增加。 • 調整新技術人員投入市場 • 考慮市場需求進行轉型 • 透過客戶溝通會 • 與研發部門溝通了解需求之道 • 評估新產品發售機會之可行性
				管理風險 原物料成本上升	1. 廉價具效能成本改變 2. 收入組合和大宗變化 • 改用新低價替換之原物料 • 車掌管理 • 評估物料耗用和利用之可行性
				營運 消費者偏好低溫產品	1. 專賣品服務需求量下降 2. 供應能力降低(供應鏈時中斷) 3. 新市場投入成本增加 • 即時反應客戶需求回饋 • 開發過程選用低溫物料 • 採購環保材料 • 將台灣製造外銷到歐洲
				名譽 利害關係人的好感與負面 回饋日益增加	1. 招募成本增加 2. 勞動力管理成本(如員工的招募和 留任) 3. 縱深(研發改善)成本增加 • 清洁節能傳公司正面形象 • 品質做好把關

評估項目		執行情形		摘要說明																						
是	否																									
		<p>資源效率：</p> <p>採用更高效率的運輸方式^a</p> <p>使用更高效率的生產和配銷流程^b</p> <p>參與可再生能源項目並採用節能措施^c</p> <p>使用新技術^d</p> <p>採用獎勵性政策^e</p> <p>結合政策與服務^f</p> <p>開發和/或增加新商品^g</p> <p>增設轉型技術或本場增加^h</p> <p>業務活動多元ⁱ</p> <p>市場：</p> <p>消費者偏好調查^j</p> <p>進入新市場^k</p> <p>善用公部門獎勵辦法^l</p>	<p>降低營運成本^a</p> <p>1. 增加收入^a 2. 降低營運成本^a 3. 有利競爭力管理^a</p> <p>1. 費用或成本可能上升(短期)或下降(長期)^a 2. 減少能源耗能或費用^a</p> <p>1. 新資本投入或成本^a 2. 增加營收^a</p> <p>1. 降低營運成本^a 2. 研發或成本增加^a</p> <p>1. 第二本增加（如投資入廠好低碳製造商）^a 2. 費用或成本降低^a</p> <p>1. 拓展新商機或收入增加^a 2. 強化營運效率^a</p> <p>1. 营運或成本增加^a</p> <p>1. 营收增加^a</p> <p>1. 因營戶偏好調查品項^j 2. 可致集銷售部門共同研擬^j</p> <p>1. 做好市場調查及產能評估^j 2. 生產資源整合運用，提高生產效率^j</p> <p>1. 降低營運成本^a 2. 营收增加(生產成本降低)^a</p>	<p>在地深耕策略^a a. 配合重量級品及包裝材料^a b. 在地主全任職員^a c. 供應鏈優化集中配送共享運輸^a</p> <p>配合需求：招攬新方法多員^a d. 提高員工滿意度^a</p> <p>定期針對政府政策進行深入研究，以研發產品 e. 和產能，是有效發揮透明度^a f. 研發減少使用傳統紙材生產初期需求^a</p> <p>自動化和產能能力，是重要里程碑^a</p> <p>規劃、評估並佈局生產（多元）據點^a g. 制定營銷總體目標^a</p> <p>研發創新增綠色產品^a</p> <p>加強綠色供應鏈管理^a</p> <p>招標汰換型設備人員^a</p> <p>循序累積列佐採購判斷指標^a</p> <p>新市場開發重鑑合規供附加價值^a</p> <p>因營戶偏好調查品項^j k. 可致集銷售部門共同研擬^j</p> <p>做做好市場調查及產能評估^j l. 提高耗能設備^j</p>	<p>在地深耕策略^a a. 配合重量級品及包裝材料^a b. 在地主全任職員^a c. 供應鏈優化集中配送共享運輸^a</p> <p>配合需求：招攬新方法多員^a d. 提高員工滿意度^a</p> <p>定期針對政府政策進行深入研究，以研發產品 e. 和產能，是有效發揮透明度^a f. 研發減少使用傳統紙材生產初期需求^a</p> <p>自動化和產能能力，是重要里程碑^a</p> <p>規劃、評估並佈局生產（多元）據點^a g. 制定營銷總體目標^a</p> <p>研發創新增綠色產品^a</p> <p>加強綠色供應鏈管理^a</p> <p>招標汰換型設備人員^a</p> <p>循序累積列佐採購判斷指標^a</p> <p>新市場開發重鑑合規供附加價值^a</p> <p>因營戶偏好調查品項^j k. 可致集銷售部門共同研擬^j</p> <p>做做好市場調查及產能評估^j l. 提高耗能設備^j</p>	<p>無重大差異</p> <p>(四)本公司以位於新北市新店區的總公司及工廠為邊界範圍，過去二年(113及112年)之用電及用水之使用度數、碳排放量及廢棄物重量如下表：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>用電比較</th> <th>年度</th> <th>113年</th> <th>112年</th> <th>增減比率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>度數</td> <td>385,386</td> <td>355,726</td> <td>29,660</td> <td>8.34%</td> </tr> <tr> <td>碳排(tCO2 e)</td> <td>190</td> <td>176</td> <td>15</td> <td>8.34%</td> </tr> <tr> <td>密度</td> <td>0.2148</td> <td>0.236</td> <td>(0.0212)</td> <td>-8.98%</td> </tr> </tbody> </table> <p>(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？</p> <p>✓</p>	用電比較	年度	113年	112年	增減比率	度數	385,386	355,726	29,660	8.34%	碳排(tCO2 e)	190	176	15	8.34%	密度	0.2148	0.236	(0.0212)	-8.98%
用電比較	年度	113年	112年	增減比率																						
度數	385,386	355,726	29,660	8.34%																						
碳排(tCO2 e)	190	176	15	8.34%																						
密度	0.2148	0.236	(0.0212)	-8.98%																						

評估項目		執行情形					
		摘要說明					
是	否						
		用水比較	年度 度數	113年 1,723	112年 1,529	增減 193.36	增減比率 12.64%
		碳排(tCO2 e)	0.1633	0.145	0.02		12.62%
		密集度 (tCO3 e/百萬 元)	0.00018	0.00019	(0.00001)	-5.26%	
		廢棄物	年度 重量(公噸)	113年 10.7442	112年 6.6458	增減 4.0984	增減比率 61.67%
			密集度 (tCO3 e/百萬元)	0.0121	0.0089	0.0032	35.96%

從上述表格可看出隨著公司營收擴增，總用電及用水量也隨之成長，但從密集度來看是下降的，顯示公司在管控水電方面已有相當成效。公司除繼續推行上述(二)、(三)行動外，並持續推動e化以減少紙張使用，持續推行節能減碳之教育，以期全體同仁不論是在公司或在家裡能將節能減碳行動內化。用水及用電所造成之碳排以降低人均使用2%為目標。

本公司以研發、組裝為主，過程中並不會產生重大汙染環境之有害物質與廢棄物，公司廢棄物管理政策如下：

1. 遵守國家廢棄物管理相關法令
 2. 承諾產品不使用禁用物質與原料
 3. 積極推動廢棄物減量與回收利用。
- 同時，我們積極推動員工參與環保行動，並透過不斷創新增和流程優化，減少對環境的影響。

評 估 項 目	執行情形		摘要說明	與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原 因
	是	否		
四、社會議題				
(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		<p>(一) 荣昌科技堅守人權保障原則，依循《世界人權宣言》、《聯合國全球盟約》及《國際勞動組織公約》等國際標準，制訂企業人權政策。我們承認並尊重國際公認的基本人權，包括保障社群自由、關懷弱勢族群、禁止使用童工、杜絕各類強迫勞動及就業歧視，並確保所有員工皆享有性別平等與公平待遇。此外，公司薪酬政策亦確保薪資核定不因性別、年齡、種族、宗教或政治立場而有所差異。</p> <p>本公司之管理規章、制度及工作規則均依政府相關勞動法令及國際人權公約制定與執行，工作規則並經勞工局核備，並定期召開勞資會議進行公司業務及管理情形溝通以保障員工權益及維持勞資和諧。</p> <p>(二)員工薪資報酬主要基於學歷、職務內容及個人事業年資，並且無性別、種族或年齡等歧視因素。隨著員工在公司任職年資的增加，其產業知識與經驗將日益成熟，公司亦樂於與員工分享成長成果。每年，根據總體經濟指標與市場薪酬專業能力的同時，能擁有穩定的經濟保障，確保員工在為公司貢獻專業能力的同時，能擁有所屬感。本公司之公司章程第二十條規定，本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥不低於2%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工。</p> <p>本公司除依據勞基法訂定工作規則、成立職工福利委員會以保障職工福利外，也積極落實人性管理及各項福利措施，如提供團保、社團活動等，並秉持與員工利潤共享</p>	無重大差異

評 估 項 目	執行情形		與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原 因
	是	否	
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓	<p>的理念，吸引及激勵優秀人才，訂有「薪資管理辦法」依據公司營運成果決定員工薪酬。</p> <p>(三)本公司對員工工作環境及人身安全保護措施訂有「職業安全衛生工作守則」，相關措施簡列說明如下：</p> <p>1. 工作環境保護措施</p> <p>(1)機器設備維護與檢查保養：</p> <p>各項機/儀器設備，依規定項目進行定期檢查、重點檢查及作業檢查。</p> <p>2. 環境衛生保護：</p> <p>(1)本公司工廠及辦公室內全面禁菸，定期環境清潔及消毒。</p> <p>(2)訂定一般性安全衛生工作等相關工作守則，定期施作訓練，確保人員各項操作安全。</p> <p>(3)依消防法規定，定期進行消防演練，並宣導消防基本常識。</p> <p>3. 門禁安全保護：</p> <p>本公司辦公室、倉庫及工廠出入口，均設有門禁管制，所有同仁須配戴識別證才可進出，並設有監視系統錄影監控以維護辦公室、倉庫及工廠安全。</p> <p>4. 災害防治與應變：</p> <p>(1)公司依規定設置職業安全衛生業務人員，並由總管理處負責職業安全衛生的規劃與推動，確保管理措施得以有效落實，並依規定實施訓練課程，持續提升員工勞工安全及急救意識。</p> <p>(2)公司每半年定期舉辦消防疏散演練，全面強化員工的安全意識與應變能力。</p> <p>(3)本公司遇天然災害侵襲時，除依法令規定通報主管</p>	無重大差異

評估項目	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
	摘要說明	摘要說明	
是 否	<p>機關外，各部門所負之工作，依總管理處通知進行事前宣導、疏散，及事後盤點、復原，並回報各工作進度，確保工廠及辦公場域之人員安全。</p> <p>(4)近年度公司內未發生任何受傷失能或職業病案件，火災事故為 0，死傷人數為 0。</p> <p>5. 人身安全保護措施：</p> <p>(1)衛生保護：</p> <ul style="list-style-type: none"> a. 本公司依法定期施作員工健康檢查。 b. 針對外籍勞工委託仲介公司施作不定期健康檢查。 c. 聘請專業教練至公司開辦運動課程以維同仁身心健康，並有健康檢查及臨場職護諮詢以防治／降低員工肥胖及三高等慢性病發生。 <p>(2)保險及醫療照護：</p> <ul style="list-style-type: none"> a. 本公司員工依法投保勞保及健保，提供員工基本保障。 b. 特約醫護每月至公司辦理臨場服務，守護同仁身心健康安全。 c. 洽簽市場具經驗及評價優異之保險公司，規劃符合本公司之團體保險方案，提供因公致傷、殘或死亡之員工第二層保障。 <p>(3)本公司設置員工福利委員會，訂立員工傷病慰問等補助措施。</p> <p>(4)訂立性騷擾防治管理制度，設置申訴管道，維護性別工作平等。員工申訴機制及管道： ((02)29177353#368、auditor@grand-tek.com)。</p>		

評 估 項 目	執行情形		摘要說明	與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原 因
	是	否		
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓	(四)公司積極鼓勵員工進修與業務相關的專業課程，並以員工的持續成長為核心，提供多元的學習管道，讓同仁能夠發揮專業，成就自我。	各部門每年根據自身需求制定並實施教育訓練計劃。員工的進修訓練分為內部與外部兩種形式。內部訓練由各部門依業務需要安排專業課程；外部訓練則由部門提出申請，經批准後選派員工參加外部機構舉辦的課程。參與培訓的員工會在訓練後，將所學分享給部門內的其他同仁，確保知識能夠有效傳遞並運用。 113年度內部教育訓練有135人次參與訓練，共計189訓練人時。	無重大差異
			(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	（五）公司依ISO 9001品質管理系統建立客戶溝通、訂單處理、技術支援、客訴處理及售後服務流程，提升專業服務品質，贏得客戶信任與長期獲利。品保單位負責受理客戶申訴，協助業務單位維護客戶權益。 公司高度關注產品用戶健康與安全，產品設計開發階段符合ROHS、REACH及安規檢驗等法規要求，出貨前依客戶規格進行檢驗。本公司重視客戶服務，設有專人及電子郵件信箱(SERVICE@grand-tek.com)，處理有關公司產品申訴之相關事宜。2024年度無違反產品標示與健康安全法規之客戶抱怨或申訴事件。
			(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？	(六)本公司與供應商簽訂廉潔承諾宣言，並訂定「供應商管理制度書」及「採購作業程序書」，規範雙方往來行為。訂單內容載明交期、品質要求及智財權規範，確保雙方商譽與利益。並與供應商簽署符合ROHS、REACH及無重大差異

評估項目	執行情形		摘要說明 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
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？	✓	衝突礦產宣告書，以生產符合RoHS及REACH規範之產品致力於減少污染政策。 本公司依「供應商管理程序書」對供應商進行績效評鑑與風險評估，主要供應商如涉違反企業社會責任政策，且對環境與社會有顯著影響時，得隨時與其終止或解除契約。	本公司編製2024年永續報告書，其撰寫架構係依據全球永續性報告協會(Global Reporting Initiative, 下稱 GRI)發布之永續性報導準則 2021 年版(GRI Standards 2021, GRI 準則 2021 年)，並參考 TCFD 氣候相關財務揭露指引進行編製，符合「上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法」之要求，並於報告書附錄提供 GRI 準則內容索引、TCFD 揭露項目對照表、永續揭露指標-通信網路業及上市上櫃公司氣候相關資訊供利害關係人參照。 ● 報告書所揭露之財務數據經過資誠聯合會計師事務所依據國際財務報導準（International Financial Reporting Standards, IFRS）查核簽證，並以新台幣仟元為計算單位。 ● 環保、員工及職安等數據則由權責部門自行統計彙整，並經部門主管確認，以國際通用指標計算方式呈現。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂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：			本公司已訂定「永續發展實務守則(原企業社會責任實務守則)」並於公司網站上揭露相關資訊，並落實員工觀念宣導以資遵循並無重大差異。
七、其他有助於瞭解永續發展執行情形之重要資訊：			本公司秉持永續經營理念，提供員工穩定之工作以維優質生活，並為股東提供穩定的報酬是本公司最基本的社會責任，另「永續發展」CSR逐漸成為衡量企業永續發展之關鍵指標，公司對社會貢獻除提供就業外，每年也分別捐贈台北大學及台灣科技大學一定金額以贊助校務運作或研究；另也定期捐贈給「博幼基金會」及「賽珍珠基金會」一定金額以對社會盡一份心力；2024年9月公司舉辦淨灘活動，為清淨家園、愛護

評估項目	執行情形		摘要說明 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
地球展現行動力；公司對社會環境責任的關注除包含原本的環境管理層面，另增加勞工安全與衛生各項風險評估與措施、勞工權益的推廣、鼓勵工作與休閒並重、不得得對員工有性騷擾等情節、職業安全與員工身心健康的關懷，以及商業道德的遵守、智慧財產權、商業機密的保護等，對環境安全衛生、節能減碳、綠化等環境保護議題也全力落實執行，如本公司已取得 ISO9000 品質管理系統及 ISO14001、IECQ QC080000 環境管理系統認證證書。			

(七)公司履行誠信經營情形及採行措施

- 總管理處為誠信經營專責單位，負責「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」之修訂、執行，經董事會通過後實施，做為公司各項商業運作與活動之參照，並定期向董事會報告執行成果。
- 訂定「員工道德行為準則」，要求董事、經理人及員工遵循職業道德標準，維護公司聲譽與法令遵循。內容涵蓋防止利益衝突、保密責任、公平交易、保護公司資產及遵循法令，並鼓勵舉報非法行為，違反者依規定懲處。
- 本公司遵循公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本。
- 本公司「董事會議事規範」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使表決權。
- 為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員並定期查核前項制度遵循情形。
- 本公司制定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，員工可透過電話、信件或電子郵件檢舉違反誠信經營規定；外部人員可透過公司網站聯絡專區提問或建議。檢舉案件將保密處理，並指派專責人員調查。公司保障舉發人及參與調查者免受不公平報復或對待，利害關係人可透過官網利害關係人專區聯繫權責部門諮詢或反映意見。2024年未接獲任何違反誠信道德或貪腐相關舉報事件。

上市上櫃公司氣候相關資訊
1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形																		
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理	<ul style="list-style-type: none"> ● 成立 ESG 推行小組 ● 定期向董事會呈報氣候相關財務衝擊結果 ● 董事會監督氣候相關財務風險之執行與成果。 ● 2025 年起由 ESG 推行小組，每年至少一次向董事會報告，由董事會監督氣候相關財務風險之執行與成果。 																		
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>對公司的財務衝擊</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>溫室氣體排放價格提高</td><td> <ul style="list-style-type: none"> 1. 增加營運成本 2. 增加運輸成本 </td></tr> <tr> <td>低碳技術投資</td><td> <ul style="list-style-type: none"> 1. 投入低碳轉型技術的成本 2. 生產成本增加 3. 研發成本提高 </td></tr> <tr> <td>客戶行為變化</td><td> <ul style="list-style-type: none"> 1. 客戶行為轉變，需投入更多資源以滿足客戶需求，導致維護成本顯著增加。 </td></tr> <tr> <td>原物料成本上漲</td><td> <ul style="list-style-type: none"> 1. 突然其來的成本變化 2. 收入組合和來源變化 </td></tr> <tr> <td>消費者偏好轉為低碳產品</td><td> <ul style="list-style-type: none"> 1. 原商品 / 服務需求量下降 2. 原產能下降（供應鏈臨時中斷） 3. 新市場投入成本增加 </td></tr> <tr> <td>利害關係人的關注與負面回饋日益增加</td><td> <ul style="list-style-type: none"> 1. 招募成本增加 2. 勞動力管理成本（如員工的招募和留任） 3. 營運（研發改善）成本增加 </td></tr> <tr> <td>採用更高效率的運輸方式</td><td> <ul style="list-style-type: none"> 降低營運成本 </td></tr> <tr> <td>使用更高效的生產和配銷流程配銷流程式</td><td> <ul style="list-style-type: none"> 1. 增加收入 2. 降低營運成本 3. 有利勞動力管理 </td></tr> </tbody> </table>	項目	對公司的財務衝擊	溫室氣體排放價格提高	<ul style="list-style-type: none"> 1. 增加營運成本 2. 增加運輸成本 	低碳技術投資	<ul style="list-style-type: none"> 1. 投入低碳轉型技術的成本 2. 生產成本增加 3. 研發成本提高 	客戶行為變化	<ul style="list-style-type: none"> 1. 客戶行為轉變，需投入更多資源以滿足客戶需求，導致維護成本顯著增加。 	原物料成本上漲	<ul style="list-style-type: none"> 1. 突然其來的成本變化 2. 收入組合和來源變化 	消費者偏好轉為低碳產品	<ul style="list-style-type: none"> 1. 原商品 / 服務需求量下降 2. 原產能下降（供應鏈臨時中斷） 3. 新市場投入成本增加 	利害關係人的關注與負面回饋日益增加	<ul style="list-style-type: none"> 1. 招募成本增加 2. 勞動力管理成本（如員工的招募和留任） 3. 營運（研發改善）成本增加 	採用更高效率的運輸方式	<ul style="list-style-type: none"> 降低營運成本 	使用更高效的生產和配銷流程配銷流程式	<ul style="list-style-type: none"> 1. 增加收入 2. 降低營運成本 3. 有利勞動力管理
項目	對公司的財務衝擊																		
溫室氣體排放價格提高	<ul style="list-style-type: none"> 1. 增加營運成本 2. 增加運輸成本 																		
低碳技術投資	<ul style="list-style-type: none"> 1. 投入低碳轉型技術的成本 2. 生產成本增加 3. 研發成本提高 																		
客戶行為變化	<ul style="list-style-type: none"> 1. 客戶行為轉變，需投入更多資源以滿足客戶需求，導致維護成本顯著增加。 																		
原物料成本上漲	<ul style="list-style-type: none"> 1. 突然其來的成本變化 2. 收入組合和來源變化 																		
消費者偏好轉為低碳產品	<ul style="list-style-type: none"> 1. 原商品 / 服務需求量下降 2. 原產能下降（供應鏈臨時中斷） 3. 新市場投入成本增加 																		
利害關係人的關注與負面回饋日益增加	<ul style="list-style-type: none"> 1. 招募成本增加 2. 勞動力管理成本（如員工的招募和留任） 3. 營運（研發改善）成本增加 																		
採用更高效率的運輸方式	<ul style="list-style-type: none"> 降低營運成本 																		
使用更高效的生產和配銷流程配銷流程式	<ul style="list-style-type: none"> 1. 增加收入 2. 降低營運成本 3. 有利勞動力管理 																		

	<p>使用低碳能源</p> <p>採用獎勵性政策</p> <p>使用新技術</p> <p>參與可再生能源項目並採用節能措施</p> <p>開發和／或增加低碳商品與服務</p> <p>低碳轉型技術成本增加</p> <p>業務活動多元化</p> <p>消費者偏好轉變</p> <p>進入新市場</p>	<p>1. 營運成本可能上升（短期）或下降（長期） 2. 減少繳交高額能源使用費 1. 節省投入成本 2. 增加營收 1. 降低碳費繳交 2. 研發成本增加 3. 智慧化成本增加 1. 資本增加（如投資人看好低碳製造商） 2. 營運成本降低 1. 拓展新商機收入增加 2. 抵減碳費繳交 1. 營運成本增加（招募及開發經費） 1. 營收增加 1. 營收增加 2. 研發成本增加 1. 營收增加</p>
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響		<ul style="list-style-type: none"> ● 永續推行小組委員完成氣候環境背景資料蒐集，評估營運範圍之氣候風險。 ● 建立氣候風險項目清單，建立內部營運衝擊調查問卷。 ● 依據問卷分析氣候相關風險機會衝擊程度及可能影響期間，設定執行策略目標。 ● 未來將每年於董事會報告ESG風險及氣候風險因應措施執行情形。 <p>4. 敘明氣候風險、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度</p> <p>5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p> <p>本公司尚未採用情境分析。</p>

項目	對公司的財務衝擊
溫室氣體排放價格提高	<ul style="list-style-type: none"> • 減少氣體排放 • 以低碳目標做產品設計生產 • 進行在地採購
低碳技術投資	<ul style="list-style-type: none"> • 新技術產品市場拓展 • 集中配合廠商下單 / 設計共用料件 • 投入研發尋找更好的產品以及滿足市場需求
客戶行為變化	<ul style="list-style-type: none"> • 招攬新技術人員投入市場 • 考慮市場需求，進行轉型 • 透過客戶滿意度，掌握客戶行為 • 業務、RD 共同討論解決之道 • 評估產品循環經濟之可行性
原物料成本上漲	<ul style="list-style-type: none"> • 改用較低價相容之原物料 • 庫存管理，必要時提前備料 • 評估原物料循環利用之可行性
消費者偏好轉為低碳成品	<ul style="list-style-type: none"> • 即時更進客戶的回饋 • 開發過程選用減塑原物料 • 採購循環資材 • 將名譽損失降到最低
利害關係人的關注與負面回饋日益增加	<ul style="list-style-type: none"> • 積極宣傳公司正面形象 • 品質做好把關
採用更高效率的運輸方式	<ul style="list-style-type: none"> • 在地採購策略 • 設計輕量產品及包裝材料 • 在地生產 • 供應量優化集中配送共享運輸
使用更高效率的生產和配銷流程	<ul style="list-style-type: none"> • 配合需求，招攬新技術人員 • 集中生產並和客戶提前確認出貨時間表 • 提高員工滿意度
使用低碳能源	<ul style="list-style-type: none"> • 購買綠電
採用獎勵性政策	<ul style="list-style-type: none"> • 定期針對政府政策進行深入研究，以研擬產品及服務的相關方案，並積極爭取相關獎勵。

6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。

2. 最近二年公司溫室氣體盤查及確信情形：

類別	2023			2024			確信機構及確信情形說明(查證證書)
	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)	
範疇一 母公司	111.5008	0.1498	97.7676	0.1101			
範疇二 母公司	175.7285	0.2360	190.3807	0.2144			計畫於 2026 年通過第三方查證
範疇三 母公司	87.0474	0.1169	88.6453	0.0998			

3. 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

減排目標	策略行動	計畫時程
*基準年為 2023 年。	2023 年起參考 ISO 14064-1:2018 標準之要求進行自	2024~2030 年
*2024 年溫室氣體排放強度已降低 15.6% (範疇一 + 二)。	主溫室氣體盤查，組織邊界為台灣區域據點，預計於	
*2025 年溫室氣體排放強度目標降低 16%。	2026 年取得母公司層級之溫室氣體盤查確信，並規劃	
*2030 年溫室氣體排放強度目標降低 30%。	逐年增加盤查類別及海外子公司營運據點納入盤查。	

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		摘要說明	與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否		
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層落實經營政策之承諾？	√		(一)本公司所有營運規章皆依政府法令確實遵循並隨時更新之，董事會與管理階層皆以誠信經營為原則積極落實經營政策及遵循公司治理政策，已訂定「誠信經營守則」並公布於公司網站上以利投資人了解。	無重大差異
(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市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？	√		(二)公司內部辦法如：內部重大資訊處理作業程序、道德行為準則、檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法及員工工作規則等相關內規，都明定員工不得從事或涉任何不誠信行為之營業活動，且由稽核單位定期稽核及透過內部檢舉之方式，予以防範，建立有效之會計制度及內部控制制度，不得有外帳或保留秘密帳戶，並隨時檢討，俾確保制度之設計及執行持續有效。	無重大差異
(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？？	√		(三)本公司秉持廉潔、透明及負責之經營理念，建立良好的公司治理與風險管理制度，遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章及其他商業法令，並已訂定「誠信經營守則」、「道德行為準則」及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，作為落實本公司誠信經營之基礎，已明定違規之懲戒及申訴制度並通過內部教育訓練宣導並落實執行。	無重大差異
二、落實誠信經營				
(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？	√		(一)於建立商業關係前，先行評估該往來對象之合法性、誠信經營政策，以及是否曾有不誠信行為之紀錄，以確保商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收受賄賂。	無重大差異
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	√		(二)專責單位為總管處，由其負責誠信經營作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容、建檔等相關作業及監督執行，並至少每年一次向董事會報告。	無重大差異

評估項目		運作情形摘要說明		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
是	否	摘要說明	運作情形	
		(三)本公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	(三)本公司『董事會議事規範』中訂有董事利益迴避制度，董事對於會議事項與其自身或者其代表之法人有利害關係，致有礙於公司利益之虞者，不得加入討論及表決，並不得代理其他董事行使其表決權。	
		(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	(四)為落實誠信經營，本公司已建立有效之會計制度，並由公司稽核單位依據董事會通過之年度稽核計劃執行稽核作業，並將報告送審委員會，並於審委員會及董事會報告其稽核執行情形，另亦依規定申報主管機關。	
		(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	(五)公司已通過「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」、「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，並將相關辦法規範放置公司網站，以供同仁隨時參閱，並於新進人員教育訓練或開會時做機會教育訓練。113年共有8人次、共2.67小時之教育訓練。	
三、公司檢舉制度之運作情形				
		(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	(一)本公司定有相關具體檢舉管道並由總管理處為專責受理單位，能有效執行申訴檢舉制度之運作。檢舉申訴管道(auditor@grand-tek.com)	無重大差異
		(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	(二)公司對於受理檢舉事項一向採取保密機制並由專人事責任處理，檢舉管道公布於辦法及網站中。	
		(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	(三)本公司依工作規則及「員工道德行為守則」，由總管理部妥適處理，且嚴格要求受理單位不得揭露檢舉人身份，以確保能有效執行申訴制度之運作及保護檢舉人因檢舉而遭受不當處置之措施。	
四、加強資訊揭露		公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所	公司業已制訂誠信經營守則相關政策，已於公司網站及公開	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
定誠信經營守則內容及推動成效？			資訊觀測站揭露並有專人負責維護及更新。	

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，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：
本公司已制訂「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」、「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」並依循相關法令執行，其運作與所訂守則並無差異。

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）：

1. 本公司為建立誠信經營之企業文化及健全發展，已制訂「誠信經營守則」，經董事會通過後實施，做為公司各項商業運作與活動之參照。
2. 本公司遵循公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本。
3. 本公司「董事會議事規範」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使表決權。
4. 為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員並定期查核前項制度遵循情形。

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

本公司為建立良好之內部重大資訊處理及揭露機制、避免資訊不當洩露，並確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性，也已訂定「內部重大資訊處理程序」。

(九)內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書



日期：114年02月26日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年02月26日董事會通過，出席董事9人中，無人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

榮昌科技股份有限公司

董事長：



簽章

總經理：



簽章

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：
無。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 股東會重要決議

召開日期	重　要　決　議
113.05.21	<p>1.112年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。 (本公司112年度提撥新台幣3,314,825元作為員工酬勞、新台幣710,320元作為董事酬勞，均以現金方式發放。)</p> <p>2.承認本公司112年度營業報告書、個體財務報表暨合併財務報表案。</p> <p>3.承認112年度盈餘分派案。 (執行情形：現金股利每股配發0.8元，113.07.03為除息基準日、113.07.18為發放日。)</p> <p>4.通過修訂本公司「公司章程」部分條文案。 (執行情形：已於113.05.30取得主管機關變更完成)</p> <p>5.通過修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案。 (執行情形：已於113.05.21修訂完成並實施)</p> <p>6.通過修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。 (執行情形：已於113.05.21修訂完成並實施)</p> <p>7.通過發行限制員工權利新股案。 (執行情形：尚未向主管機關提出申請)</p>

2. 董事會重要決議

召開日期	重 要 決 議	證交法§14-3 或§14-5 所列 事項	獨立董事意見及公司對意見之處理	董事會或審計委員會之決議結果
	1. 會計師與治理單位溝通事項。		無	向出席董事報告
	2. 112 年度董事會及各功能性委員會績效評估結果報告。		無	向出席董事報告
	3. 公司風險管理執行情形報告。		無	向出席董事報告
	4. 公司溫室氣體盤查及查證時程報告。		無	向出席董事報告
	5. 通過修訂本公司「公司章程」部分條文案。	√	無	經審計委員會審議通過 董事會經出席董事表決通過
	6. 通過修訂本公司「董事會議事規範」部分條文案。		無	經出席董事表決通過
	7. 通過發行限制員工權利新股案。	√	無	經審計委員會審議通過 董事會經出席董事表決通過
	8. 通過取消新設立大陸孫公司案。	√	無	經審計委員會審議通過 董事會經出席董事表決通過
	9. 通過越南子公司投資案。	√	無	審計委員會審議通過 董事會經出席董事表決通過
	10. 通過出具「內部控制制度聲明書」案。	√	無	經審計委員會審議通過 董事會經出席董事表決通過
113.02.23	11. 通過 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。	√	無	經薪酬委員會審議通過 董事會經出席董事表決通過

	12. 通過 112 年度營業報告書、個體財務報表暨合併財務報表案。	√	無	經審計委員會審議通過 董事會經出席董事會表決通過
	13. 通過 112 年度盈餘分配案。	√	無	經審計委員會審議通過 董事會經出席董事會表決通過
	14. 通過本公司簽證會計師獨立性、適任性及委任報酬案。	√	無	經審計委員會審議通過 董事會經出席董事會表決通過
	15. 通過召集 112 年股東常會相關事宜。		無	經出席董事會表決通過
	1. 本公司 112 年度公司治理相關業務報告。		無	向出席董事會報告
	2. 本公司溫室氣體盤查及查證時程報告。		無	向出席董事會報告
	3. 通過本公司民國 113 年第一季合併財務報告及與治理單位溝通事項。	√	無	經審計委員會審議通過 董事會經出席董事會表決通過
113.05.08	4. 通過玉山銀行綜合額度及衍生性金融商品曝險額度展期申請案。		無	經出席董事會表決通過
	5. 通過土地銀行綜合額度及衍生性金融商品曝險額度展期申請案。		無	經出席董事會表決通過
	6. 通過提報本公司逾期超過九天以上之應收帳款非屬資金貸與性質。	√	無	經審計委員會審議通過 董事會經出席董事會表決通過
	113.05.21 1. 通過訂定現金股利除息基準日案。。		無	經出席董事會表決通過
	1. 本公司投保董事及經理人責任保險案報告。		無	向出席董事會報告
	2. 本公司溫室氣體盤查及查證時程報告。	√	無	向出席董事會報告
	3. 通過本公司民國 113 年第二季合併財務報告及與治理單位溝通事項。	√	無	經審計委員會審議通過 董事會經出席董事會表決通過
113.08.05	4. 通過本公司財務主管異動案。	√	無	經審計委員會審議通過 董事會經出席董事會表決通過
	5. 通過合作金庫商業銀行融資資額度及避險衍生性金融商品曝險額度展		無	經出席董事會表決通過

	期申請案。		
	6. 通過原向元大銀行申請融資展期案中止。	無	經出席董事表決通過
	7. 通過向土地銀行申請提高綜合額度案。	無	經出席董事表決通過
	8. 通過向兆豐銀行申請融資額度。	無	經出席董事表決通過
	9. 通過提報本公司逾期超過九天以上之應收帳款非屬資金貸與性質。	無	經審計委員會審議通過 董事會經出席董事表決通過
113.11.06	1. 本公司 113 年智慧財產管理計畫執行報告。	無	向出席董事報告
	2. 本公司 113 年度誠信經營執行情形報告。	無	向出席董事報告
	3. 本公司永續報告書暨溫室氣體盤查及查證時程報告，敬請 鑒察。	無	經出席董事表決通過
	4. 本公司現任獨立董事之事業資格及獨立性報告。	無	經審計委員會審議通過 董事會經出席董事表決通過
	5. 通過本公司會計主管異動追認案。	無	經審計委員會審議通過 董事會經出席董事表決通過
	6. 通過本公司治理主管異動追認案。	無	經審計委員會審議通過 董事會經出席董事表決通過
	7. 通過本公司民國 113 年第三季合併財務報告及與治理單位溝通事項。	無	經審計委員會審議通過 董事會經出席董事表決通過
	8. 通過修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文案。	無	經出席董事表決通過
	9. 通過修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文案。	無	經審計委員會審議通過 董事會經出席董事表決通過
113.12.18	1. 通過增修本公司「內稽內控制度」部分條文、永續報告書編製及申報作業程序案。	√	經審計委員會審議通過 董事會經出席董事表決通過
	2. 通過修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。	√	經審計委員會審議通過

				董事會經出席董事表決通過
	3. 通過本公司董事長、總經理及經理人 113 年年終獎金報酬案。	√	無	董事會經出席董事會審議通過
	4. 通過本公司董事長及董事之現行報酬標準與結構，於 114 年度繼續沿用。	√	無	董事會經出席董事會審議通過
	5. 通過本公司總經理及經理人現行薪酬標準與結構，於 114 年度繼續沿用。	√	無	董事會經出席董事會審議通過
	6. 通過本公司 114 年度預算。	√	無	董事會經出席董事會審議通過
	7. 通過本公司 114 年度稽核計畫。	√	無	董事會經出席董事會審議通過
	8. 通過提報本公司逾期超過九十天以上之應收帳款非屬資金貸與性質。	√	無	董事會經出席董事會審議通過
	1. 會計師與治理單位溝通事項報告。		無	向出席董事報告
	2. 113 年度董事會、個別董事成員及功能性委員會績效評估結果報告。		無	向出席董事報告
	3. 本公司風險管理執行情形報告。		無	向出席董事報告
	4. 本公司永續報告書暨溫室氣體盤查及查證時程報告。		無	向出席董事報告
114.02.26	5. 通過修訂本公司「公司章程」部分條文案。	√	無	董事會經出席董事會審議通過
	6. 通過發行限制員工權利新股案。	√	無	董事會經出席董事會審議通過
	7. 通過「內部控制制度聲明書」案。	√	無	董事會經出席董事會審議通過

8.通過 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。	√	無	經薪酬委員會審議通過
9.通過 113 年度營業報告書、個體財務報表暨合併財務報表案。	√	無	董事會經出席董事表決通過
10.通過 113 年度盈餘分配案。	√	無	經審計委員會審議通過
11.通過本公司簽證會計師獨立性及適任性之評估暨委任報酬案。	√	無	董事會經出席董事表決通過
12.通過全面改選董事九席案。		無	經審計委員會審議通過
13.通過召集本公司 114 年股東常會相關事宜案。		無	董事會經出席董事表決通過

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

三、簽證會計師公費資訊：

(一)級距或個別揭露會計師公費

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	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	吳偉豪	113 年度	2,390	516 (稅務簽證 270 仟元、移轉訂價報告 200 仟元、投審會核備 30 仟元及控股公司維運 16 仟元)	2,906	
	鄭雅慧					

(二)公司有下列情事之一者，應揭露下列事項：

- 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為審計公費之四分之一以上者：無。
- 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：無。
- 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無。

四、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師

更換日期	111年12月23日		
更換原因及說明	本公司財務報告查核簽證委託資誠聯合會計師事務所辦理，茲因會計師事務所內部調整，自112年第一季起財務報告之查核(核閱)簽證會計師將由李燕娜會計師及吳偉豪會計師變更為吳偉豪會計師及鄭雅慧會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人 情況	會計師	委任人
	主動終止委任	不適用	不適用
	不再接受(繼續)委任	不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	不適用		
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務 財務報告之揭露 查核範圍或步驟 其他	
	無	✓	
	說明		
其他揭露事項 (本準則第十條第五款第一目第四點應加以揭露者)	無		

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	吳偉豪會計師、鄭雅慧會計師
委任之日期	111年12月23日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三)前任會計師對本準則第10條第5款第1目及第2目之3事項之復函：
不適用。

五、公司之董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管、公司治理主管及研發主管等辭職解任情形，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：原財務主管王幸琪因兼任營運副總事務繁忙，經 113 年 8 月 5 日董事會解任財務主管職務；新財務主管賴素苹經同日董事會通過升任，該同仁近二年內並未任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業。

原會計主管兼公司治理主管邱韋翔經理因個人生涯規劃於 113 年 9 月 10 日離職，本公司董事會於 113 年 11 月 6 日決議追認通過，分別由江紫瀅擔任會計主管、營運副總王幸琪兼任公司治理主管。

六、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、經理人及持股超過 10% 之大股東股權移轉及股權質押變動情形：

職稱	姓 名	113 年度		當年度截止至 3 月	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	陳家榮	—	—	—	—
董事兼總經理	洪健文	—	—	—	—
董事	高倩琪	—	—	—	—
董事	詮欣(股)公司	—	—	—	—
	代表人：吳佳倪	—	—	—	—
董事兼營運副總 兼公司治理主管	王幸琪	—	—	—	—
董事	陳依琳	(27,000)	—	—	—
獨立董事	林孟彥	—	—	—	—
獨立董事	謝立文	—	—	—	—
獨立董事	李孟燕	—	—	—	—
執行副總	郭尚仁	—	—	—	—
技術副總	李大倫	—	—	—	—
稽核經理	廖惠玲	—	—	—	—
研工處處長	關駿謙	—	—	—	—
會計主管	邱韋翔(註)	—	—	—	—
財務主管	賴素苹	—	—	—	—
會計主管	江紫瀅	—	—	—	—

註：原會計主管邱韋翔已於 113.09.10 離職。

(二)董事、監察人、經理人及持股超過 10%之股東股權移轉之相對人為關係人者：無。

(三)董事、監察人、經理人及持股超過 10%之股東股權質押之相對人為關係人者：無。

七、持股比例佔前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊：

114年3月24日單位：股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。	備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係
詮欣股份有限公司 代表人： 吳連溪	6,946,166	23.15%	—	—	—	—	—	—
陳家榮	4,445,049	14.82%	—	—	—	—	臻榮投資、 陳依琳、陳湛文	註1
臻榮投資股份有限公司 代表人： 陳依琳	1,206,271	4.02%	—	—	—	—	陳依琳、王幸芝、 陳湛文、陳家榮	註2
肇鶴投資股份有限公司 代表人： 王幸芝	1,155,338	3.85%	—	—	—	—	王幸芝、陳依琳、 陳湛文	註3
洪健文	1,060,560	3.54%	—	—	—	—		—
王幸芝	1,060,560	3.54%	—				肇鶴投資、臻榮投 資、陳依琳、陳湛 文	註4
陳依琳	752,119	2.51%					臻榮投資、肇鶴投 資、陳家榮、王幸 芝、陳湛文	註5
陳湛文	720,374	2.40%	—	—	—	—	臻榮投資、肇鶴投 資、陳家榮、王幸 芝、陳依琳	註6
詹大慶	543,460	1.81%	—	—	—	—	—	—
廷發投資有限公司	531,019	1.77%	—	—	—	—	—	—

註1：與臻榮投資董事長陳依琳、陳湛文為二親等以內之親屬。

註2：陳依琳為臻榮投資董事長，王幸芝、陳湛文為臻榮投資董事，陳依琳、陳湛文與陳家榮為二親等以內之親屬。

註3：王幸芝為肇鶴投資董事長，陳依琳、陳湛文為肇鶴投資董事。

註4：為肇鶴投資董事長、臻榮投資董事，與陳依琳、陳湛文為二親等以內之親屬。

註5：為臻榮投資董事長、肇鶴投資董事，與陳家榮、王幸芝、陳湛文為二親等以內之親屬。

註6：為臻榮投資、肇鶴投資董事，與陳家榮、王幸芝、陳依琳為二親等以內之親屬。

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

113年12月31日；單位：仟股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例 %	股數	持股比例 %	股數	持股比例 %
Gtan Wireless Technology Co., Ltd	2,000	100%	—	—	2,000	100%
GTT USA.INC	(註1)	100%	—	—	(註1)	100%
東莞勁天榮昌精密電子有限公司	(註1)	100%	—	—	(註1)	100%
GRAND - TEK VIET NAM TECHNOLOGY COMPANY LIMITED	(註1)	100%	—	—	(註1)	100%

註1：係有限公司故無股數。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

114 年 3 月 24 日 / 單位：股；新台幣元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		股本來源	備註	
		股數	金額	股數	金額		以現金以外之財產抵充股款者	其他
84.06	10	500,000	5,000,000	500,000	5,000,000	創立資金 5,000,000 元	無	註 1
88.12	10	2,000,000	20,000,000	2,000,000	20,000,000	現金增資 15,000,000 元	無	註 2
92.11	10	6,000,000	60,000,000	6,000,000	60,000,000	現金增資 40,000,000 元	無	註 3
95.07	10	10,000,000	100,000,000	10,000,000	100,000,000	現金增資 40,000,000 元	無	註 4
96.08	10	30,000,000	300,000,000	12,000,000	120,000,000	盈餘轉增資 20,000,000 元	無	註 5
97.09	10	30,000,000	300,000,000	13,800,000	138,000,000	盈餘轉增資 18,000,000 元	無	註 6
98.08	10	30,000,000	300,000,000	14,628,000	146,280,000	盈餘轉增資 8,280,000 元	無	註 7
98.08	20	30,000,000	300,000,000	15,628,000	156,280,000	現金增資 10,000,000 元	無	註 7
99.08	10	30,000,000	300,000,000	17,503,360	175,033,600	盈餘轉增資 18,753,600 元	無	註 8
102.05	10	30,000,000	300,000,000	18,028,460	180,284,600	盈餘轉增資 5,251,000 元	無	註 9
103.03	10	30,000,000	300,000,000	20,328,460	203,284,600	現金增資 23,000,000 元	無	註 10
104.01	10	30,000,000	300,000,000	20,478,460	204,784,600	發行限制員工權利股份 150,000 股	無	註 11
104.08	10	30,000,000	300,000,000	21,090,814	210,908,140	註銷限制員工權利新股 2,000 股 盈餘轉增資 6,143,540 元	無	註 12
104.12	10	30,000,000	300,000,000	21,430,814	214,308,140	註銷限制員工權利新股 10,000 股 發行限制員工權利新股 350,000 股	無	註 13
105.08	10	30,000,000	300,000,000	24,645,436	246,454,360	盈餘轉增資 32,146,220 元	無	註 14
105.08	10	30,000,000	300,000,000	24,637,636	246,376,360	註銷限制員工權利新股 7,800 股	無	註 15
105.11	10	30,000,000	300,000,000	24,609,736	246,097,360	註銷限制員工權利新股 27,900 股	無	註 16
106.04	10	30,000,000	300,000,000	24,606,236	246,062,360	註銷限制員工權利新股 3,500 股	無	註 17

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
106.11	10	30,000,000	300,000,000	24,601,536	246,015,360	註銷限制員工權利新股 4,700 股	無	註 18
107.11	10	30,000,000	300,000,000	24,591,536	245,915,360	註銷限制員工權利新股 10,000 股	無	註 19
112.08	10	70,000,000	700,000,000	30,001,674	300,016,740	盈餘轉增資 54,101,380 元	無	註 20

註 1 : 84.06.12 八四建三戊字第 382180 號函核准。

註 2 : 88.12.29 經(八八)中字第 88505328 號函核准。

註 3 : 92.11.24 經授中字第 09232994540 號函核准。

註 4 : 95.07.21 經授中字第 09532535340 號函核准。

註 5 : 96.08.09 經授中字第 09632590740 號函核准。

註 6 : 97.09.16 經授中字第 09733091550 號函核准。

註 7 : 98.08.19 經授中字第 09832895550 號函核准。

註 8 : 99.08.16 北府經登字第 0993148682 號函核准。

註 9 : 102.07.09 北府經司字第 1025042013 號函核准。

註 10 : 103.04.08 北府經登字第 1035141288 號函核准。

註 11 : 104.02.11 新北府經司字第 1045128361 號函核准。

註 12 : 104.08.11 新北府經司字第 1045169712 號函核准。

註 13 : 104.12.07 新北府經司字第 1045200685 號函核准。

註 14 : 105.08.01 新北府經司字第 1055297411 號函核准。

註 15 : 105.08.19 新北府經司字第 1055303697 號函核准。

註 16 : 105.11.17 新北府經司字第 1055324488 號函核准。

註 17 : 106.03.31 新北府經司字第 1068019163 號函核准。

註 18 : 106.11.22 新北府經司字第 1068075031 號函核准。

註 19 : 107.11.20 新北府經司字第 1078074474 號函核准。

註 20 : 112.08.08 新北府經司字第 1128055909 號函核准。

114 年 3 月 24 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	30,001,674	39,998,326	70,000,000	皆屬上櫃股票， 流通在外股份	

(二) 主要股東名單：列明股權比例達 5% 以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

114 年 3 月 24 日

股份 主要股東名稱	持 有 股 數	持 股 比 例(%)
詮欣股份有限公司	6,946,166	23.15%
陳家榮	4,445,049	14.82%
臻榮投資股份有限公司	1,206,271	4.02%
肇鶴投資股份有限公司	1,155,338	3.85%
洪健文	1,061,912	3.54%
王幸芝	1,060,560	3.54%
陳依琳	752,119	2.51%
陳湛文	720,374	2.40%
詹大慶	543,460	1.81%
廷發投資有限公司	531,019	1.77%

註：持股比率以本公司截至 114.3.24 (停止過戶日) 止流通在外股本 30,001,674 股計算。

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策：

本公司分配股利之政策，係配合公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分派案，經薪酬委員會審議、董事會再提報股東會決議行之。

本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥不低於 2% 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之控制或從屬公司員工；本公司得以上開稅前淨利數額，由董事會決議提撥不高於 3% 為董事酬勞，董事酬勞僅得以現金為之。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

本公司年度總決算如有本期稅後淨利，應先彌補累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)，次提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同期初未分配盈餘(包括調整未分配盈餘金額)，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於 30% 分配股東股息紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本 10% 時，得不予以分配；分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利

總額之20%，惟實際分派比率，仍應依股東會決議辦理。

2.本次(114年)股東會擬議股利分配之情形：

本公司114年2月26日董會決議，自113年度可供分配盈餘中，擬分派股東紅利現金股利每股2.3元，分派數為69,003,850元，俟股東常會決議通過後，由董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。

(三)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

項目	年度	113 年度 (預估)
期初實收資本額(股)		30,001,674
本年度擬配股配息情形	每股現金股利(元) 盈餘轉增資每股配股數(元) 資本公積轉增資每股配股數(元)	2.30 -- --
營業績效變化情形	營業利益(仟元) 營業利益較去年同期增(減)比率 稅後純益(仟元) 稅後純益較去年同期增(減)比率 每股盈餘(元)(均按追溯調整後股數計算) 每股盈餘較去年同期增(減)比率 年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)	
擬制性 每股盈餘 及本益比	若盈餘轉增資全數改配 放現金股利 若未辦理資本公積轉增 資 若未辦理資本公積且盈 餘轉增資改以現金股利 發放	擬制每股盈餘(元) 擬制年平均投資報酬率 擬制每股盈餘(元) 擬制年平均投資報酬率 擬制每股盈餘(元) 擬制年平均投資報酬率

本公司 114 年
未公布財測，
故不適用。

(四)員工分紅及董事、監察人酬勞

- 1.公司章程所載員工酬勞及董事、監察人酬勞之成數或範圍：
詳(六)公司股利政策及執行狀況說明。
- 2.本期估列、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：
 - (1)員工及董事酬勞金額之估列基礎：係根據公司章程所載成數之範圍內估列。
 - (2)配發股票紅利之股數計算基礎：本公司 113 年度員工酬勞未配發股票股利。
 - (3)董事會決議實際配發金額若與估列數有差異時則列為次年度之損益。
- 3.董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊：
 - (1)配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額；若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：
員工酬勞擬議配發金額 6,754,023 元與 113 年度費用估計 6,754,023 元，無差異；董事酬勞擬議配發金額 1,688,506 元與 113 年度費用估計 1,688,506 元，無差異。
 - (2)擬議配發員工股票紅利金額及占本期稅後純益及員工紅利總額合計數之比例：
本次未配發員工股票紅利，故不適用。
 - (3)考慮擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘：
因應員工酬勞及董監酬勞費用化，故不適用。

4.前一年度員工分紅及董事、監察人酬勞之實際配發情形：

113 年度盈餘分派有關員工紅利及董事酬勞之實際配發情形與原董事會通過之擬議配發情形並無差異。

(五)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：

(一)員工認股權憑證辦理情形：

114 年 3 月 31 日

員 工 認 股 權 憑 證 種 類	第 一 次 (期) 員 工 認 股 權 憑 證
申 報 生 效 日 期	110 年 1 月 7 日
發 行 (辦 理) 日 期 (註 4)	110 年 12 月 30 日
發 行 單 位 數	65 單位 (每單位可認購 1,000 股)
發 行 得 認 購 股 數 占 已 發 行 股 份 總 數 比 率	0.26%
認 股 存 繢 期 間	自發行之日起算五年
履 約 方 式 (註 3)	發行新股交付
限 制 認 股 期 間 及 比 率 (%)	屆滿 2 年 (即第 3 年起) 可行使認股權 50% 屆滿 3 年 (即第 4 年起) 可行使認股權 100%
已 執 行 取 得 股 數	0
已 執 行 認 股 金 額	0
未 執 行 認 股 數 量	65,000 股
未 執 行 認 股 者 其 每 股 認 購 價 格	43.1 元
未 執 行 認 股 數 量 占 已 發 行 股 份 總 數 比 率 (%)	0.217%
對 股 東 權 益 影 響	本公司為吸引及留任公司所需之專業人才，並激勵員工、提升員工向心力與生產力及歸屬感，以共同創造公司及股東之利益，對股東權益有正面影響，故發行員工認股權憑證。

(二)取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大
員工之姓名、取得及認購情形

114年3月31日

	職稱 (註 1)	姓名	取得 認股 數量	取得認 股數量 占已發 行股份 總數比 率 (註 4)	已執行(註2)				未執行(註2)			
					認股 數量	認股 價格 (註 5)	認股 金額	認股數 量占已 發行股 份總數 比率 (註4)	認股 數量	認股 價格 (註 6)	認股 金額	認股 數量占 已發行 股份總 數比率 (註 4)
經 理 人	研工處 處長	李大倫	10,000	0.0406%	0	0	0	0	10,000	58.1	581,000	0.0406%
員 工 一 註 3 —	研工處 副處長	關駿謙	55,000	0.2236%	0	0	0	0	55,000	58.1	3,195,500	0.2236%
	資深工 程師	沈公宇										
	中級工 程師	吳義展										
	研工處 課長	張晏瑚										
	研工處 資深技 術員	林育緯										
	研工處 初級工 程師	李泓儀										
	研工處 初級工 程師	吳靜宜										
	研工處 初級工 程師	許凱雄										
	業務處 業務人 員	陳湛文										

註1：包括經理人及員工（已離職或死亡者，應予註明），應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露其取得及認購情形。

註2：欄位多寡視實際發行次數調整。

註3：取得認股權憑證可認股數前十大員工係指經理人以外之員工。

註4：已發行股份總數係指經濟部變更登記資料所列股數。

註5：已執行之員工認股權認股價格，應揭露執行時認股價格。

註6：未執行之員工認股權認股價格，應揭露依發行辦法計算調整後之認股價格。

六、限制員工權利新股辦理情形：

(一)限制員工權利新股辦理情形：不適用。

(二)取得限制員工權利新股之經理人及取得前十大之員工姓名、取得情形：不適用。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：不適用。

八、資金運用計劃及執行情形：不適用。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 公司所營業務之主要內容

CC01060 有線通信機械器材製造業
CC01020 電線及電纜製造業
CC01070 無線通信機械器材製造業
CC01080 電子零組件製造業
CC01110 電腦及其週邊設備製造業
E603010 電纜安裝工程業
E701010 通信工程業
F401010 國際貿易業

2. 公司目前之商品（服務）項目之營業比重：

單位：新台幣仟元

產品項目	年度				
	112 年度	營業金額	營業比重%	113 年度	營業比重%
高頻連接線	204,865	25.37	249,499	26.61	
無線通訊整合次系統	568,688	70.41	634,295	67.64	
其他	34,067	4.22	53,930	5.75	
合計	807,620	100.00	937,724	100.00	

3. 公司目前之商品（服務）項目

主要產品	應用
高頻連接線	無線通訊應用線組、 多重無線技術整合專用多合一連接器、 超高清攝影傳輸線材組、 戶外用含防水接頭高頻線材組 車用射頻訊號交換連接線組、 5G 極短高頻傳輸線
無線通訊整合次系統	WiFi6 整合天線次系統、 戶外工業級 IIoT 戶外工業級次系統、 V2X 車用路側裝置(RSU)次系統、 NB-IoT 高效能化天線次系統、 5G 與其他無線技術相容整合天線模組、 5G 企業私網與 SD-WAN、 5G-FR1/FR2 次系統
設計服務諮詢	因應客戶特殊需求，提供之設計、獨特組件製造服務

4. 計劃開發之新商品(服務)

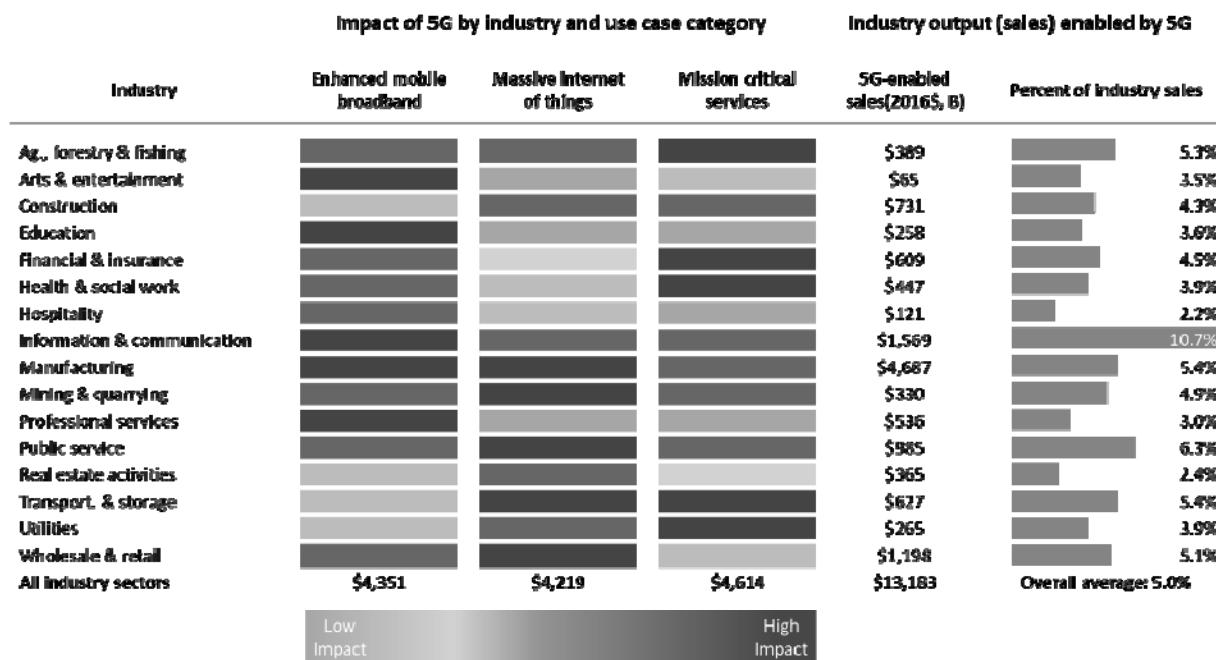
主要產品	應用
高頻連接線	物連網感測器傳輸線材組 智能感測線材 車載 IOT AI 輔助功能線材組
無線通訊整合次系統	戶外防爆次系統 WiFi7 整合天線次系統、 戶外網路裝置+雷擊防護次系統、 無線準系統(FATP)、 低軌衛星次系統+無線準系統
設計服務諮詢	因應客戶需求之產品設計、開發、驗證與生產優化服務、備援供應鍊服務

(二) 產業概況

1. 無線通訊技術之現況與發展

隨著頻譜的釋出與數據傳輸的技術升級，從第一代（1G）的電話行動化至目前廣泛使用的第四代（4G）通訊，發展至急速成長的第五代（5G）通訊，每個世代通訊技術升級均對其應用與相關產品帶來了革命性的變化，帶動整個產業鏈的重整與巨變。移動通訊第一代、三代、五代通都是顛覆性技術的誕生，偶數世代則是對奇數世代的優化和完善，4G 與 5G 通訊技術已經是「可以改寫遊戲規則的技術」（勤業眾信,2019），完全改變人類溝通的方式，並重新定義了絕大多數產品，甚至有些發展已經超越原本人類的想像。

以全球趨勢來看，4G & NB-IoT 市場中有關智慧工業製造、5G 企業私網、SD-WAN、車聯網、精準定位衛星導航系統與其他無線技術之應用相關產品仍為具有前景之產品，而針對 5G 市場而言，相關應用發展持續在全球共 489 個電信營運商架設與建立中(GSA, 2022)。隨著產業生態系中垂直應用類別的迅速展開，5G 市場預期將以過去 3-4 倍成長動能蓬勃發展，2020 年度全球市場規模已超過 40 億美元，預期在 2026 年將超越 650 億美元，而 2030 年則可達到 8 仟億美元的規模經濟，顯見 5G 市場對於全球經濟成長的高度貢獻。舉例來說，Qualcomm 2020 年度針對 5G 應用產業報告中統計，5G 應用在各行業領域中帶來之影響，其中以製造業(manufacturing)所承受之影響再各面向都相當劇烈，而此巨大的影響將直接轉化為鉅額投資金額，為此產業帶來急速發展。



5G 對各行業影響及轉化投資金額(Qualcomm, 2020)

5G 營運商從北美、歐洲、中南美、中東一路開展，持續性、穩定性的基礎建設與設備架設推升了強大之發展動能。而在亞洲地區，5G 市場在各大城市更可說是遍地開花，除中國大陸、日本、韓國整體國家資源均有大量挹注在 5G 建設中外，印度市場近年開發 5G 商用市場的力道也非常強勁，其中電信營運商在蓬勃發展中與激烈競爭中更提高了終端客戶服務品質。

臺灣在這波發展中並沒有缺席，2019 年 5 月核定「台灣 5G 行動計畫」，4 年間投入 205 億新台幣針對 5 大建設主軸進行開展，2020 年 1 月釋出完成 5G 頻譜，將我國正式帶入 5G 世代，盼臺灣成為全球 5G 供應鏈的主要夥伴，預計到 2035 年，由臺灣直接或間接創造的 5G 相關總產值上看 1 仟億美元。

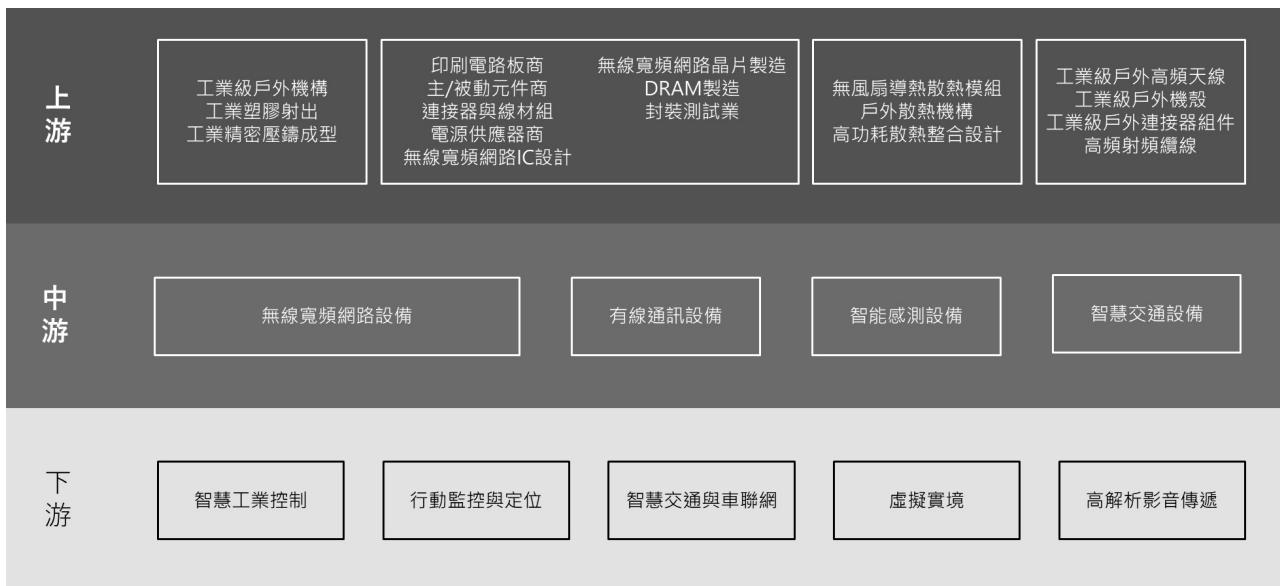
此外，過去一年 AI 技術在產業上的應用已漸漸在各行業被重視，行業別應用已陸續採用 AI 算力模型運作，尤其是工業用互聯網(Industry IOT)包括在車載及工業 IOT 的應用，市場需求完整性更佳的硬體整合平台，結合最終端組裝測試服務 FATP(Final Assembly, Test & Packing)、系列智能感測線材以及次系統戶外產品，無線準系統也逐漸受到客戶的重視。

產業的上、中、下游關聯性：

無線通訊產業鏈：

相對於有線通訊，無線通訊是指多個節點間，不經由導體或實體線路進行的遠距離傳輸方式。無線通訊產業中、上游產品，包含無線寬頻網路 IC 晶片、衛星定位與感測器晶片、記憶體、主/被動元件、印刷電路板、散熱模組與天線、塑膠及金屬機殼等相關通訊產品零組件，主要使用在通信網路產業下游設備內。

無線寬頻設備之上、中、下游關聯圖，如下：



無線寬頻設備之上、中、下游關聯圖

上游：

臺灣的無線通訊相關產業在中美貿易戰之後，更加深了其在全球無線寬頻終端之地位，產品類別多元廣泛，如 Wi-Fi 中繼站、行動接取使用者駐地裝置 (cellular CPE)、企業用戶等級交換機、智慧物聯網、智慧工業控制感測器等上游主晶片與零組件，以及下游聯網終端之品牌或代工業務。無線網路晶片產業中，廣域網路 (Wide Area Network, WAN) 與區域網路 (Local Area Network, LAN) 為主要之兩大區塊，其中無線 WAN 仍以蜂巢式通訊 (Cellular communication) 為主，如長期演進技術 (LTE) 與第五代行動通訊技術 (5G)；無線 LAN 發展之重心則圍繞電機電子工程師學會 802.11 所定義的相關 Wi-Fi 技術。另外，個人區域網路 (Personal Area Network, PAN) 則有藍牙 (Bluetooth)、近距離無線通訊 (NFC) 與超寬頻(UWB)等技術。

綜觀全球無線通訊產業，將研發資源大量投入在無線廣域網路（行動通訊）的以美商 Qualcomm 為最主要的陣營，其他後進者如：Hisilicon、NXP、Samsung、聯發科等也陸續跟進與終端品牌設備商、移動裝置廠商、電話通信商合力推動 5G 商轉與測試驗證，並從 2019 年起陸續開通 5G 網路之營運。在基礎建設部分，蜂巢式網路的核心網路與基站製造商多自行開發現場可程式化邏輯閘陣列晶片 (FPGA)，世界前三大品牌 Ericsson, Huawei and Nokia 皆可透過自行設計與開發 FPGA 或與行動通訊晶片業者合作。而無線區域網路的核心技術：Wi-Fi 的相關標準演進至今，已向上發展至 6GHz 頻段的 802.11ax (Wi-Fi 6E)，並以三頻(2.4GHz, 5GHz 與 6Ghz)共存的模式發展，其中最積極參與平台之開發者包含美商 Broadcom 與 Qualcomm、荷商 NXP、臺灣廠商聯發科與瑞昱半導體等。另外，多千兆無線系統 (MGWS) 標準下的 WiGig 60GHz 網路的 802.11ad 與 802.11ay 標準與鎖定物聯網應用的 802.11ah 標準也陸續有產品進入商轉。後疫情時代，由於市場強勁需求多種無線技術整合與成本控制的趨勢，晶片商可透過奈米級先進半導體製程產出結合多重技術支援 (Wi-Fi、Bluetooth、GPS、FM、NFC)、高效能、低功耗、小體積的產品線。

公司產品主要是無線通訊(包括 WAN、LAN、PAN)上游產業鏈中包含機殼 (金屬或塑膠)，相關散熱方案所需材料以及各類高頻傳輸線、天線接收元件、各類外接連接器組件之單零件或整合性次系統產品，並以戶外設備為主要發展方

向，強調防水、抗震以及各種極端氣候環境下維持通訊設備正常運作。
中、下游：

雖然世界先進國家的無線通訊基礎建設逐漸飽和且傳輸速度最佳化的狀況下，促使市場風向轉往其他工業、車用連網與智慧感測的垂直應用擴張，因此無線通訊設備未來的市場發展將有高度跨產業的垂直發展性。可略分為四大產品類別（中游）：無線寬頻網路設備，如 WiFi 路由器、蜂巢式通訊微型基站、衛星導航系統、衛星與微波通訊設備等。有線通訊設備，如類比與網路電話機、傳真機、網路攝影機等。智能感測設備，如食品飲料、包裝、醫療、電子零元件設備、橡塑膠及倉儲、機牀行業等工業自動化生產線。以及智慧交通基礎建設與設備，如車聯網、軌道交通監控、無人機、船舶海事應用、航太應用、智慧轉運等。

其中無線寬頻網路設備部分是公司主要銷售產品。根據全球行動通訊供應商協會(Global Mobile Suppliers Association, GSA)2022 年最新的研究報告，全球共有 83 個國家、209 個電信營運商已經開始提供 5G 網路服務，另外還有 489 個營運商正在評估階段預計短期內將 5G 進行商轉。5G 除了既有 LTE 世代的頻段外，擴增 Sub 6GHz 與毫米波等頻帶來傳輸訊號，因此除了原有基地台的基礎建設之外，還需安裝為數眾多的大型室內或戶外微型基地台，以達到行動上網的速度規格。在區域網路方面，Wi-Fi 在新標準 Wi-Fi 6E 與多千兆無線系統 (MGWS) 等技術規範相繼推出且各種無線技術跨頻段的應用情境與新產品推陳出新之下，整體市場呈現向上發展的趨勢。

由於疫情影響，各國政府對於寬頻普及與設備升級的補貼政策大量釋出利多，原本競爭激烈的有線寬頻的基礎建設正積極達成 Gigabit 等級的升級目標。另外，遠端監控與辦公需求、智慧家庭的 all-in-one 套裝服務與提昇資安需求的 AI 人工智慧與搭載辨識系統的網路攝影機，也都是臺灣廠商投注大量研發資源的項目。

此外，智能感測設備大多選用低功率廣域網路技術 (Low Power Wide Area Network, LPWAN)，LPWAN 目前為發展物聯網相關應用的指標技術，包括 LoRa、Sigfox、NB-IoT 與 LTE-M。至 2021 年 9 月，全球共有 64 個國家、139 家行動電信商已商用 NB-IoT 或 LTE-M 標準的服務。

根據 Fortune Business Insights (2022) 研究預估全球智慧交通市場 (intelligent transportation system, ITS) 規模 2021 年為 987.4 億美元，並預測 2028 年可成長至 2,068 億美元，2021-2028 年複合成長率 (CAGR) 高達 11.1%。智慧交通應用並不是靠單一技術領域或單一服務公司所能提供的，需有跨領域的創新應用與提供加值服務的商業模式，電動車與自駕汽車才能成為智慧交通服務的一環。例如：由台北市電腦公會邀集和碩、鴻海旗下鴻齡、仁寶、中華電、遠傳、台灣大、華電聯網等於 2021 年三月正式成立的台灣 5G 智慧杆標準推動聯盟，5G 智慧杆就是一項可整合智慧交通、智慧安防、智慧環境、智慧經濟等多元功能的方案，這將是智慧交通非常重要的技術與應用場景。根據美國研究機構 Guidehouse (原 Navigant) 2021 針對智慧城市所作的分析報告指出 2028 年全球將有超過 9,000 萬盞的智慧杆，其相關應用之產值將高達美金 70 億的規模。智能感測市場與智慧交通市場，我們看好未來五年持續成長。後疫情時代，許多跨國企業被迫思考並加速數位轉型的時程，建置更先進的資通訊軟硬體與雲端應用環境，因此無線通訊相關產業多元的應用，將可在未來發展中取得優勢。

2. 產品之各種發展趨勢與競爭情形

全球各國對於 5G 世代策略雖不相同，不可否認的是 5G 建設是國家間的競賽，各項 5G 建設關係著整個未來技術應用的革新，更涉及到國家間競爭力問題，勤業眾信更直言「可以把它視為軍備競賽」，5G 建設帶動經濟發展與技術革新，許多產業應用所遭遇的瓶頸都將迎刃而解，開啟萬物聯網的智慧化時代。臺灣過去是以輸出零組件與代工為主，而對於 5G 產業的策略，是以聚焦關鍵零件與技術為主，強調價值鏈上游技術與生態鏈，雖然實際 5G 應用的部份可能尚落後其他先進國家，例如美國與西歐國家，但是通過資訊與通訊產業技術革新，還是能持續提高經濟效益與保持業界領導地位。

5G 世代速度和連接能力更加強大，以商業模式而言新一波應用場景主要可區分為下列三個區塊：增強型行動寬頻通訊(Enhanced Mobile Broadband, 簡稱 eMBB)、大規模機器型通訊(Massive Machine Type Communications, 簡稱 mMTC)與超可靠度和低延遲通訊(Ultra-reliable and Low Latency Communications, 簡稱 URLLC) (資訊工業策進會,2020)。接續目前第四代無線通訊技術的發展，此三種模式於第五代通訊產業中各有其專職的應用情境，例如由進階長期演進技術(LTE advanced)所升級的 eMBB，適合用於移動通訊中傳輸巨量數據資料；URLLC 其特性則針對車聯網、軍警關鍵任務傳輸或是緊急救援使用等需要極低延遲的特殊應用；接續 NB-IoT 與 LTE-M 的 mMTC 將用於開發萬物連網的服務與商品。

從產品應用面來看，可概分五大應用，智慧工業控制、行動監控與定位、車聯網、虛擬實境、高解析影音傳遞等，將各產業再更細分，或是以終端消費者區分來看，IT 通訊業、製造業、運輸物流、汽車工業、能源生產、醫療、政府、媒體娛樂、航空與軍事，應用層面廣泛，足以改變接下來 10 年人類社會生態系。而由組成面向來看，主要分為硬體、軟體與服務，而 5G 硬體發展過去 2 年來市場發展與佔有率為最高，其次則為服務部份。而接下來的 10 年間，硬體設備將會用更快速的速度開展，無論是三大商業模式、五大應用模式，或是各產業應用，硬體設備都是先驅者，處於世代交替時間硬體設備扮演了身兼數職的角色，一台設備中整合不同發射頻率、接收不同訊號、甚至分流運算功能，都是目前發展的主力。單一功能或是頻段的設備不會是主流，垂直或是平行整合多種功能產品，是 5G 技術發展的重要根基。而豐沛的發展量能與鉅量投資金額，造成其他專注於經營單一產品的公司，例如通訊系統廠商、模組廠商、線材廠商等，無不嗅到此趨勢，爭相生產各式應用天線，希望整合各種技術於自家產品中，一方面造就了製造業的創新，但也造成了更多低價生產、搶單的廠商，也迎來所謂天線的戰國時代。本公司在過去 30 年與策略合作夥伴切磋、成長與累積之各項整合經驗，是站穩此時代洪流的優勢之一，長期耕耘且專注於戶外、工業用利基市場，除了天線設計之外，也致力於跨領域天線開發整合技術，掌握客戶痛點、預測與降低風險，才能在此一波競爭狀況中搶得先機。而過去兩年所經歷的疫情，對於曾經習以為常的消費習慣產生不可逆的影響。疫情後時代的網路通訊市場，除了須面臨企業數位轉型的加速、疫情引起的供

應鏈管理相關議題以及進出口與物流運送、營運與通路資源衝突等也是很重要的課題。而除了疫情之外，世界各地不可預測的天災也造成原油、石化塑膠類、紙漿等原物料成本急遽上漲；各國對於疫情而反覆不定的進出口以及通關法規也是需要持續關注的部份。如何以公司的需求面、供應面以及營運面三方著手重新塑造企業價值：重新定義目標客戶、提昇專案開發質量、建立數位商業模式、產品設計的經驗佐以快速驗證測試的服務平台，才可能成功度過疫情甚至成長。除此之外，秉持製造業的本質持續精進技術與強化供應鍊以分散風險，也才能維持競爭優勢並提高進入門檻。

(三)技術及研發概況：

1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目	年度	112 年度	113 年度
研發費用		50,668	59,325
營業收入淨額		807,620	937,724
研發費用佔營業收入總額比例(%)		6.27	6.33

2. 最近年度開發成功之技術或產品

自 1995 年成立以來，公司之核心競爭力之一為提供優質技術服務給終端客戶，因此也長期著重在工程研發資源之持續投入，2024 年之研發費用相較 2023 年增加 17.08%，來到 5,932 萬。截至 2025 年 3 月，公司於各主要布局國家有效專利共為 79 件，今年截至 3 月底台灣專利申請中有 1 件、美國專利申請中有 2 件。主要針對全球通訊產業終端應用市場進行專利布局，台灣佔了 68%、美國佔了 23%、中國則佔了 9%。下列列舉最近五年內之專利細項：

專利國別	申請年份	專利類別	專利類型
台灣	2020	連接器類別	新型專利
美國	2020	連接器類別	發明專利
台灣	2020	連接器類別	新型專利
台灣	2022	連接器類別	新型專利
台灣	2022	連接器類別	新型專利
中國	2022	連接器類別	新型專利
台灣	2022	天線類別	新型專利
台灣	2022	天線類別	發明專利
美國	2022	天線類別	發明專利
台灣	2022	軟體類別	發明專利
台灣	2022	軟體類別	發明專利
美國	2022	軟體類別	發明專利

專利國別	申請年份	專利類別	專利類型
中國	2022	連接器類別	新型專利
美國	2022	連接器類別	發明專利
台灣	2022	連接器類別	發明專利
台灣	2023	天線類別	新型專利
中國	2023	天線類別	新型專利

(四)長、短期業務發展計畫

1.短期業務發展計畫：

- (1)與學界先進進行產學合作接洽與討論，規劃升級天線量測暗室，縮短量測時間，並調配到 5G 毫米波測試量能，建立等同專業認證實驗室之設備。
- (2)強調服務與製造價值合一，提昇產品之價值主張，從產品設計到快速測試，進行獨有 M.E.T.A. 設計服務，完善提供「一站到底」專業平台。
- (3)整合軟體/韌體技術，搭配公司既有天線技術，擴充必要測試機台逐步走向”最終端組裝測試服務” FATP(Final Aassembly, Test & Packing)。
- (4)持續深耕美洲市場，透過當地研發銷售人員，鎖定利基市場應用並與既有長期合作客戶持續交流無線技術之應用。
- (5)持續拓展市場海外據點與現有客戶接觸，實現近距離服務並加強推案深度。
- (6)配合政府提倡之智慧機械產業創新推動方案，持續強化製程升級與轉型，加強供應鏈韌性與數位化程度，大幅度加速升級產線自動化相關軟硬體設備與人員配置，提昇自動化檢驗與生產品質一致性。

2.長期業務發展計畫：

- (1)美國保護主義興起、關稅議題及供應鏈在地化持續發酵，台灣及越南設定終端市場並聚焦美國市場，中國廠區聚焦歐洲市場及亞洲東協市場。以台灣、中國及越南三地可提供雙供應鍊架構，來降低營運風險建構永續經營平台。
- (2)AI 在互聯網的多元化應用已陸續浮現，無線技術的整合及提供快速系統產品的機電整合與驗証，相關天線技術已全面涵蓋 LORA、BLE、WIFI、4G、5G CBRS 及 UWB。

持續對於新市場和新客戶的開發與學習，完整建立需求面、供應面以及營運面三方面，塑造後疫情時代之企業價值。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要商品(服務)之銷售(提供)地區：

中美競爭對抗未見和解跡象、烏俄戰爭衝擊間接影響歐洲經濟及中東加薩衝突持續動盪，種種區域性動盪依舊未見和緩。美國對等關稅議題在撰寫年度報告之際正加大全球貿易的難度。

以 113 年營收來看，外銷佔比 72.63% 與 112 年約當；內銷佔比 27.37%。雖然疫情後國外客戶超額庫存現象已逐漸緩解，China+1 確實發生，但是 Taiwan +1 持續發酵中，也就是說兩年前訂單轉移到內銷但是沒有擴大反而被要求轉移到中國、台灣以外的生產基地，所以預估外銷比重於 114 年度仍然會有變動。主要美系客戶包括 ODM/JDM 因為美國關稅議題要求轉移到越南生產基地；而越南產線的建置工作已於 114 年第一季度完成並陸續取得主要客人的認證。

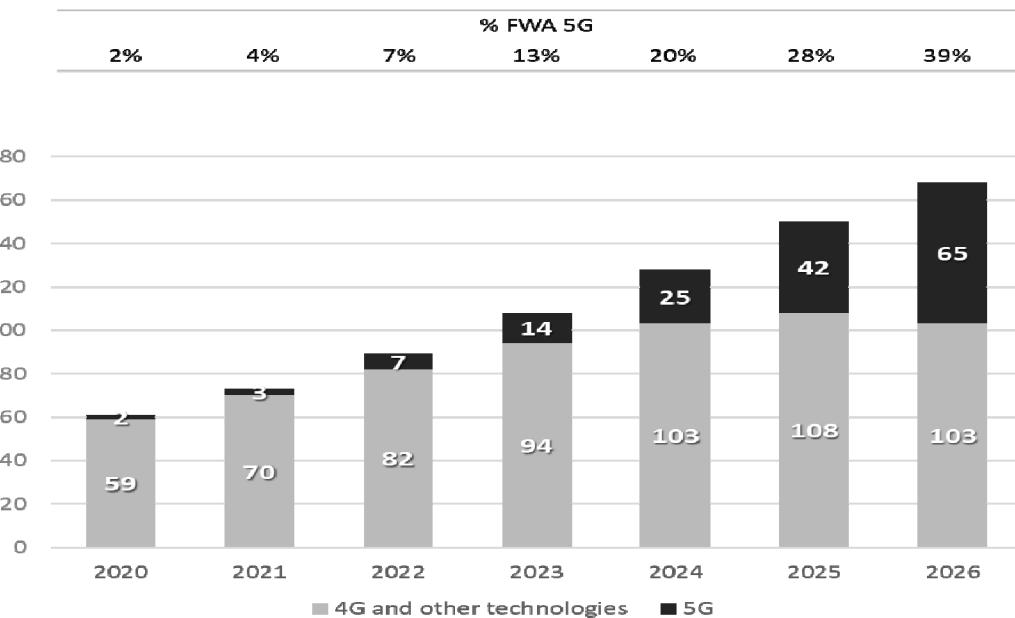
以地區別來看，113 年歐洲營收占比 12.67% 與 112 年約當，但是美國關稅議題是否影響歐洲客戶需求增加尚待觀察；美洲營收占比(包含美國、墨西哥、加拿大)113 年佔比為 31.83% 較 112 年大幅提昇，而亞洲(主要包括越南、日本)113 年營收占比 28.13% 卻較 112 幅減少，這些因為美國對等關稅問題都是變數，目前還看不出一定的趨勢。終端客戶仍以美國為主力，占公司年度營收約 80%。

單位：新台幣仟元

地區	年度	112 年度		113 年度	
		銷售金額	%	銷售金額	%
內銷	217,844	26.97	256,638	27.37	
外銷	亞洲	298,233	36.93	263,765	28.13
	歐洲	106,933	13.24	118,822	12.67
	美洲	183,049	22.67	298,463	31.83
	其他	1,561	0.19	36	-
	總計	807,620	100.00	937,724	100.00

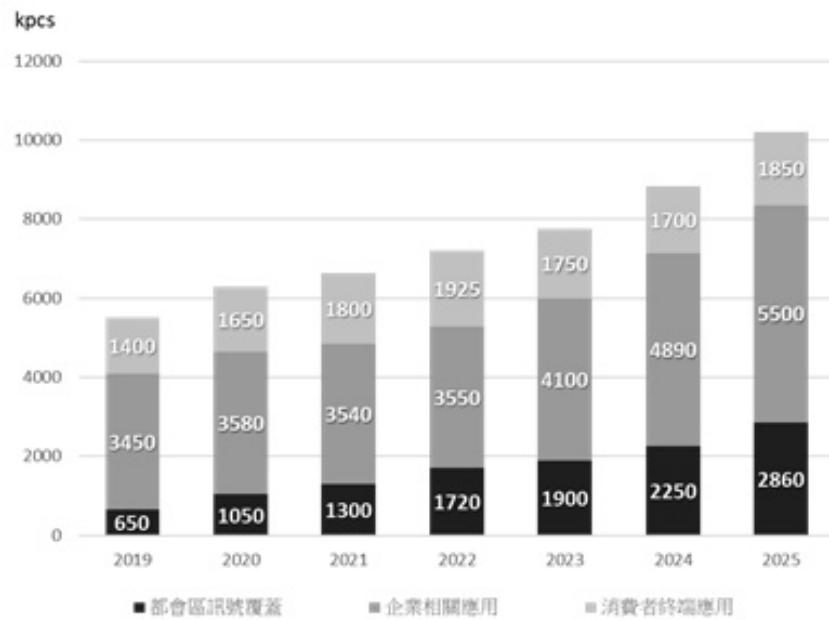
2. 市場占有率

針對本公司之產品類別：高頻連接線與無線通訊整合次系統之市占率來分析，無線寬頻網路設備相關應用中的 FWA (Fixed Wireless Access Service) 與無線區域網路基礎建設 WLAN(Wireless LAN) 應為主要終端目標之應用。根據全球四大會計師事務所之一，Deloitte 預測 FWA 之使用者數將從 2020 年的 6000 萬增加到 2022 年的 8800 萬。FWA 是指透過無線的方式來提供網路服務，藉此提升部署效益以取代光纖等固網與終端設備之串接，且也能隨著無線通訊技術的進步而快速的升級傳輸速率。主要兩大區塊分別為透過 LTE 與 5G 來傳輸，整體市場 2020 年至 2026 年市場之年複合成長率為 19%，且使用 5G FWA 的年複合成長率更高達 88%，如下表。



全球營運商固網架設比例（勤業眾信，2021）

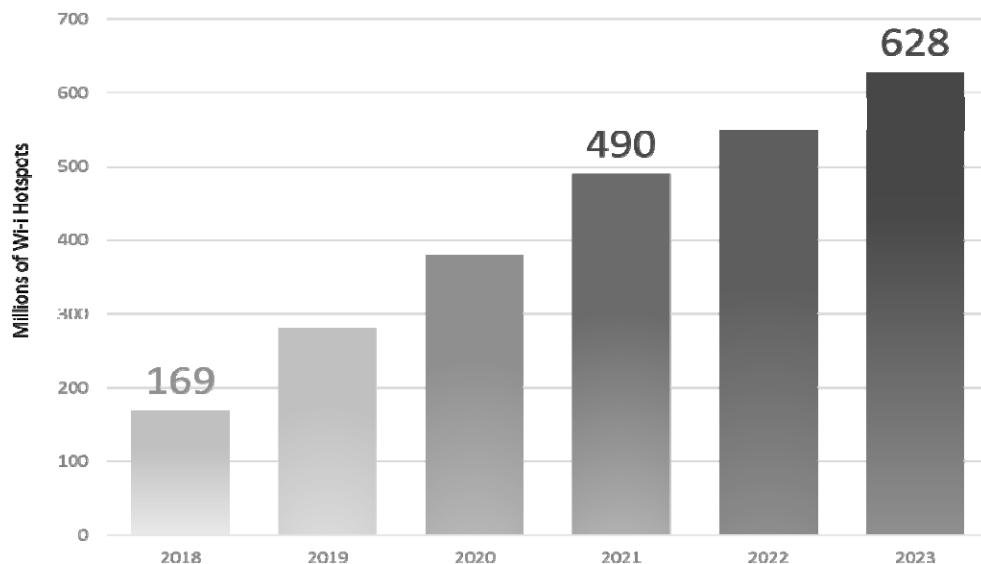
根據 IEK 產業情報網 2020 年發表之行動寬頻產業報告中的三大應用：都會區訊號覆蓋、企業相關與消費者終端應用，預估之出貨數量 2019~2025 年如下表所示。公司之次系統終端產品大多屬於都會區訊號覆蓋與企業等級相關應用，且這兩種應用有其相似性與不可分割性。依照下表中 2021 年之出貨數量來做估算，企業相關應用總出貨數為 3,540Kpcs；都會區訊號覆蓋出貨數則為 1,300Kpcs，而公司之無線通訊整合次系統出貨數量占比約為 4.1%。預估未來三到五年內，5G FWA 市場屬於快速爆發成長狀態，且專案大多屬於客製化、利基型產品，隨著市場規模的逐年成長，未來之營收成長可期。



預估 5G 專網架設數量 (IEK 產業情報網、宏遠投顧)

另一方面，根據 IDC 2021 年底發布之《2021 年 V2 全球物聯網(IoT)支出指南》，提出 IoT 產品預計出貨數量會在 2025 年成長到 416 億部，並產生 79.4 ZB 的數據傳輸量，而區域無線網路 WLAN 的行動性可確保裝置能連線至網路或網

際網路，並不受位置侷限。其特色是裝置連線至網際網路時不使用纜線，且會使用無線連線 (Wi-Fi)。世界領導晶片商 Intel 與設備廠商如 Aruba 與 Cisco 皆提出其對於 WLAN 市場未來的發展持正面的態度，如下表所示，到 2023 年 WiFi Hotsport 無線寬頻熱點相關產品出貨數量將達到 628 百萬台。依據日商環球訊息有限公司(GII, 2021) 針對全球 Wi-Fi 6 / Wi-Fi 6E 市場展望報告中對於終端用戶的分類有三大對象，Service provider 戶外公共區域、Consumer Homes 一般消費型與 Enterprise 企業等級用戶。其中公司所出貨之次系統品項主要用於公共區域，此市場約佔整體 WiFi 設備之出貨量一成左右，以 2021 年為例約為 49 百萬台，以公司 2021 年之無線通訊整合次系統出貨數量來計算約 4.1% 市佔率；到 2022 年市佔率微幅成長到 4.6%。





3. 市場未來之供需狀況

2020-2021 年度全球疫情發展，許多專案遭受到暫停或是延宕，5G 建設發展時程也同步受到波及，當然也影響到電信商與各種應用商建設發展速度。然而，許多案例中卻顯示疫情的爆發對於 5G 建設速度有著正面的影響，由於各種服務都仰賴安全、穩定與快速的網絡、雲端平台、運算技術與設備需求，而 5G 技術確實也較過去通訊世代更能夠支援此些需求，因此 5G 市場的需求源源不絕。而後疫情時代，能夠預期到更多應用與裝置需求將巨量攀升。

以 5G 電信商架設數量為例，在 2021 年北美西岸、西歐與澳洲佔比較高，中國、南韓、日本、澳洲、東南亞其次，而短短一年間，2022 年度，北美西岸、西歐數量成長上看 4 倍、澳洲地區則成長了近 50 倍，亞洲其他地區也都有著 1-2 倍數成長，除了傳統通訊市場區隔外，企業用戶也很看好 5G 未來在工業自動化、物聯網以及雲端運算或是企業私網等相關應用。五年內 4G 設備會佔有現有移動通訊網路市場份額的一半以上，尤其是人口眾多的開發中國家屬於此市場主力。譬如印度：智慧型手機有 70% 的市占率，且當中 85% 以上是使用 4G 網路。可以預期，如果在未來五年內 5G 營運成本下降與可及性提昇，未來的成長爆發力可以預期。



世界各國 5G 終端設備數 (Ookla ,2022)

4. 競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

- (1) 競爭利基：掌握多元頻段整合天線技術，跨頻段整合經驗為本公司研發重點，無論是 4G 轉換 5G 頻段的應用設備，或 5G 先進技術市場，對於天線之要求，都須垂直與平行整合，例如同時整合 WiFi 或是 LTE 頻段，才能與市場上流通之無線裝置相互連接。本公司有能力將各種頻段需求整合，提供最佳化工業天線方案。
- (2) 完整戶外用產品解決方案：本公司針對極端氣候之產品具有多年整合與應用經驗，包含極冷、極熱、潮溼、強風、豪雨、高壓雷擊等嚴苛環境，皆有安裝與架設之產品開發與客戶經驗，不同環境須要各自認證項目，本公司皆有能力提供，例如工業用與戶外防水認證等，客戶開案至量產皆可提供完整專業級服務。
- (3) 研發、生產一條龍：本公司因應未來市場應用持續導入新型研發、實驗設備，並擁有將近 30 年經驗研發團隊，同時在臺灣具有完全自主生產能力與測試設備，高度掌握商品化時效同時達到產品成本優化目的。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

因素	項目	說明
有利因素	全球 5G 應用加速推案	後疫情時代各項服務仰賴安全、快速、穩定網絡連結，5G 多樣化應用持續加速進行，包含消費端，例如零接觸宅科技，企業端，例如精準銷售管理與政府端，例如智慧城市建立，都是 5G 快速發展機會。
	5G 工業無線應用市場之發展與應用越趨多元	各大營運商持續提出 5G 相關應用方案，針對車聯網、人工智慧(AI)進行展演，包含 5G 相關應用，例如車聯網、人工智慧(AI)等，對於各項設備與整合方案需求大增。

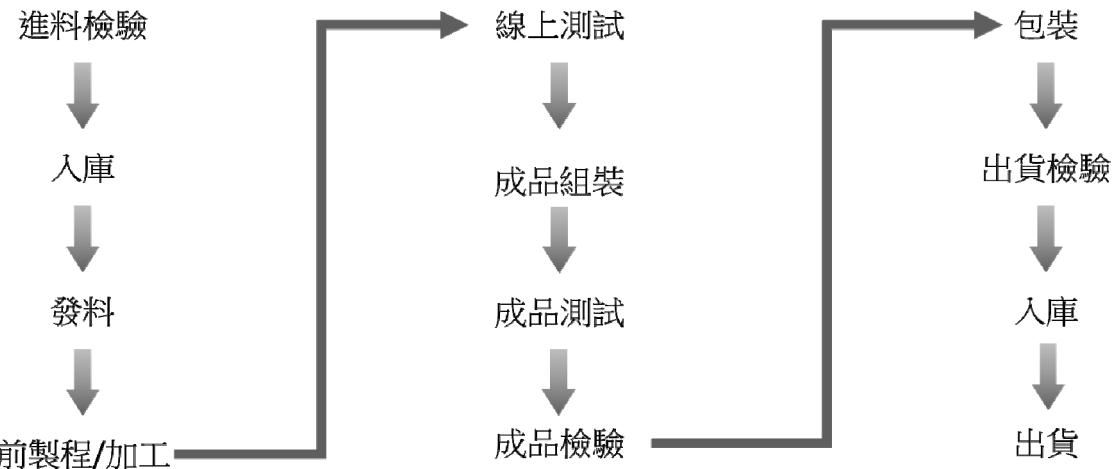
因素	項目	說明	對策
不利因素	競爭者眾	天線產業研發成本高、生產成本卻相對低廉，低價生產、搶單廠商者眾，同時通訊系統廠商、模組廠商、線材廠商也爭相生產各式應用天線，可謂百家爭鳴。	長期耕耘且專注於戶外、工業用利基市場，除了天線設計之外，也致力於跨領域天線開發整合技術，掌握客戶痛點、預測與降低風險。
	全球後疫情狀況不明	Covid-19 疫情蔓延全球，尚未緩解，未來發展狀況不明，影響各國生產、新型、利基專案開發進度。	既有專案全力支持客戶，各項抗疫相關專案，進一步拓展利基市場。
	原料漲價、交期延宕、運價漲幅增加	疫情爆發後連帶發生原物料爭相上漲、交期延長、以及運輸成本上漲的議題，侵蝕獲利	建立合格原料供應商的長期夥伴關係與關鍵物料維持二家以上之供應商，同時培養與開發集團各地供應鏈相互支應，分散風險。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1. 重要用途與應用

主要產品類別	產品之功能與特色	主要應用用途
電腦及寬頻網路路由器、橋接器等網通產品之訊號線	<ul style="list-style-type: none"> ●具備自動化製程與測試能力，提昇生產效率與品質良率 ●台灣與大陸設有生產基地，可彈性依據客戶需求調整產能規劃 ●廠內可提供主動元件燒錄功能 	車用裝置與企業等級之寬頻網路電子產品之無線傳輸。
汽車用訊號線束		車用控制訊號傳輸。
網路連接線		網路通訊設備連接裝置。
採集環境、物理量及狀態感測器	<ul style="list-style-type: none"> ●利用智慧感測器之模組化設計，滿足各種市場應用需求 ●針對車用、工業用等特殊應用，開發出獨特規格之感測器 ●廣泛收集市場情報，並持續開發出前瞻應用之感測器 	廣泛收集人工智慧物聯網所需之相關監測資訊，並轉換成客戶終端設備能處理的裝置
具防水、氣密、防潮、防雷擊、散熱等特性之企業級與戶外工業級應用之機電整合模組。	<ul style="list-style-type: none"> ●具備高度彈性可搭配自行開發設計之模組化外接式多頻天線、內坎式天線與平板式高增益天線 ●具備整合各種無線整合技術之設計能力 (Wifi6、Wifi6E、4G、5G、其他物聯網、衛星定位天線等等) ●完成毫米波天線與機構整合之研究，可快速商品化 ●延續衛星路由器之戶外工規電源供應與次系統等相關系列產品 ●廠內架構完整之可靠度實驗室 ●通過無線通訊模組商與世界各大電信商之國際相關電信法規 ●具備完整車聯網之路側設備與車機之相關通訊開發能力 ●物聯網相關戶外次系統整合與開發驗證能力 	各種無線寬頻網路之基地台與客戶終端設備。企業級、車聯網、物聯網、衛星定位與戶外工業級應用之無線通訊設備。

2. 製程流程



(三) 主要原料之供應狀況

本公司主要原料為鋁、塑膠及銅，由於 COVID-19 疫情影響，這些零組件產業基本原料都有可能發生短缺或是價格波動等議題，按照公司目前供應鏈管理的策略，進行備料與替代物料的措施以確保供貨穩定。另外，除了建立合格原料供應商的長期合作計畫，為避免進貨過度集中之風險，主要原料採購均維持二家以上之供應商供應相互支應。整體而言，本公司最近三年度主要原物料供應狀況良好。

(四) 最近二年度主要進銷貨客戶名單

1. 最近二年度任一年度中曾占進貨淨額百分之十以上之供應商資料

單位：新台幣仟元；%

112 年度					113 年度			
項目	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	甲	58,912	14.94%	-	甲	66,562	13.05%	-
2	乙	47,751	12.11%	-	丙	33,607	6.59%	-
	其他	287,690	72.95%		其他	409,756	80.36%	
	進貨淨額	394,353	100.00%	-	進貨淨額	509,925	100.00%	

增減變動原因說明：

本公司原料採購係透過合格審查之原料供應商，主要依據廠商報價，並選擇品質與價格較為適合者進行採購，而整體採購金額亦會隨著本公司營收增減而調整。本公司主要原料採購均維持二家以上之供應商供應，並無採購集中現象。

2.最近二年度任一年度中曾占銷貨淨額百分之十以上之銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元；%

項目	112 年度			113 年度				
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	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	S	164,075	20.32%	無	M	146,949	15.67%	無
2	P	80,890	10.02%	無	S.I.	80,179	8.55%	無
	其他	562,655	69.66%	無	其他	710,596	75.78%	無
	銷貨淨額	807,620	100.00%	-	銷貨淨額	937,724	100.00%	-

增減變動原因說明：

本公司與主要客戶間之交易關係穩定，營收占比之變動原因單純為產品與專案量產進度之變動，故增加對本公司產品之採購，致銷貨金額增加。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數

年 度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 3 月 31 日
員工人數	直接人員	77	66	62
	間接人員	127	129	132
	合 計	204	195	194
平均年歲		40.23	41.25	42.06
平均服務年資		6.15	6.30	6.50
學歷分布 比率(%)	博 士	1	1	1
	碩 士	10	6	6
	大 專	72	68	72
	高 中	57	59	58
	高中以下	64	61	57

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失及處分之金額，並說明未來因應對策及可能之支出：無。

五、勞資關係

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

- 本公司之管理規章、制度及工作規則均依政府相關勞動法令規章制定與執行，工作規則並經勞工局核備，並定期召開勞資會議以維勞資雙方之權利義務。
- 本公司設有員工申訴機制及管道(02)29177353#368、contact@grand-tek.com，並妥適處理。
- 本公司對員工工作環境及人身安全保護措施，簡列說明如下：

(1)工作環境保護措施

機器設備維護與檢查保養：各項機/儀器設備，依規定項目進行定期檢查、重點檢查及作業檢查。

(2)環境衛生保護：

- 本公司工廠及辦公室內全面禁菸，定期環境清潔及消毒。
- 訂定安全衛生工作等相關規則，定期施作訓練，確保人員各項操作安全。
- 依消防法規定，定期進行消防演練，並宣導消防基本常識。

(3)門禁安全保護：

本公司辦公室、倉庫及工廠出入口，均設有門禁管制，以維護辦公室、倉庫及工廠安全。

(4)災害防治與應變：

- 公司依規定設置職業安全衛生業務人員，並由總管理處負責職業安全衛生的規劃與推動，確保管理措施得以有效落實，並依規定實施訓練課程，持續提升員工勞工安全及急救意識。

- B. 公司每半年定期舉辦消防疏散演練，全面強化員工的安全意識與應變能力。
- C. 本公司各項機電或消防設備，皆按規定時間定期保養或維修以確保皆在最佳可用狀態。
- D. 本公司遇天然災害侵襲時，除依法規定通報主管機關外，各部門所負之工作，依管理單位通知進行事前宣導、疏散，及事後盤點、復原，並回報各工作進度，確保工廠及辦公場域之人員安全。
- E. 近年度公司內未發生任何受傷失能或職業病案件，火災事故為 0，死傷人數為 0。

(5) 人身安全保護及福利措施

A. 衛生保護：

- a. 公司開辦員工健身運動，並購置相當器材及聘請專業教練指導，讓員工適當運動以維身心靈健康。
- b. 發贈公司制服(Polo 衫)。
- c. 本公司依法定期施作全體員工健康檢查。
- d. 針對外籍勞工委託仲介公司施作不定期健康檢查。
- e. 為防治員工肥胖及三高等慢性病發生，公司除定期舉辦健康檢查、開辦員工健身運動課程外，每月並辦理臨場職護服務以守護同仁身心健康安全。
- f. 訂立「工作場所性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法」，設置申訴管道，維護性別工作平等。

B. 保險及醫療照護：

- a. 本公司員工依法投保勞保及健保，提供員工基本保障。
- b. 洽簽市場具經驗及評價優異之保險公司，規劃符合本公司之團體保險方案，提供因公致傷、殘或死亡之員工第二層保障，113 年共申請住院醫療理賠 16 件金額\$299,620 元。
- c. 特約醫護每月至公司辦理臨場服務，守護同仁身心健康安全。
- d. 定期提供衛教資訊以幫助員工具備自我健康管理的知識與方法。
- e. 本公司設置職工福利委員會，訂立員工福利互助辦法：每人生日有 600 元的祝賀禮金、結婚賀禮貳仟貳佰元整、喪葬奠儀：貳仟壹百元整的慰問金、生育賀禮壹仟元、傷病住院慰問金 600 元等補助措施。每年舉辦國內或國外員工旅遊。

C. 進修及訓練：

公司訓練體系完善，新進同仁報到時，公司會由專人向其宣導內部規章制度及職業安全相關知識，隨後由所屬部門進行專業技能的培訓。公司積極鼓勵員工進修與業務相關的專業課程，並以員工的持續成長為核心，提供多元的學習管道，讓同仁能夠發揮專業，成就自我。

各部門每年根據自身需求制定並實施教育訓練計劃。員工的進修訓練分為內部與外部兩種形式。內部訓練由各部門依業務需要安排專業課程；外部訓練則由部門提出申請，經批准後選派員工參加外部機構舉辦的課程。參與培訓的員工會在訓練後，將所學分享給部門內的其他同仁，確保知識能夠有效傳遞並運用。

公司秉持培育菁英的理念，積極鼓勵員工進修，並提供全面的培訓計劃與豐富的學習資源，協助員工持續精進與成長。

為鼓勵員工進修提升語文能力，除補助檢定報名費外，若成績達標另給予獎勵。公司也購置多種類書籍鼓勵同仁借閱以培養閱讀習慣及自我進修。

113年教育訓練補助如下：

- a. 內部教育訓練有135人次參與訓練，共計189訓練人時。
- b. 外訓有46人次、共計331訓練人時，費用為新台幣152,750元整。

(6)資通安全管理：

- A. 本公司之風險管理政策及組織架構請詳第106頁。
- B. 最近年度截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施：無。

4. 退休制度與其實施狀況：

本公司員工退休制度悉依勞動基準法第五十六條規定辦理，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。本公司皆依法令規範確實提撥並委託精算師定期提供退休金報告，以確認退休金餘額，保障同仁未來請領退休金之權利。

退休金制度	舊 制	新 制
適用法源	勞動基準法	勞工退休金條例
如何提撥	按員工每月薪資總額2%提撥，以本公司名義存入台灣銀行專戶	依員工投保等級提撥6%至勞工保險局員工個人專戶
提撥金額	勞工退休準備金截至113年12月底累積金額為新台幣1,191仟元	113年度提撥新制退休金新台幣3,629仟元

5. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

- (1)本公司之管理規章、制度及工作規則均依政府相關勞動法令規章制定與執行，工作規則並經勞工局核備，並定期召開勞資會議以維勞資雙方之權利義務。
- (2)本公司設有員工申訴機制及管道(02)29177353#368、contact@grand-tek.com，並妥適處理。
- (3)本公司設置職工福利委員會，訂立員工福利互助辦法提供傷病慰問等補助措施。
- (4)定期舉行勞資會議，因此本公司勞資雙方相處融洽，溝通管道暢通無阻，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。

(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，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

本公司並未發生重大之勞資糾紛。

六、重要契約：

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款	備註
租賃契約	殷振球	110/01/01~ 114/12/31	承租土地、廠房及宿舍	無	東莞孫公司
租賃契約	Mr. Nguyen Tung	113/07/01~ 118/07/01	承租土地、廠房	無	越南子公司

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

(一)最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動之主要原因及其影響：

1.財務狀況-國際財務報導準則

單位：新台幣仟元

項目	年 度	112 年 12 月 31 日	113 年 12 月 31 日	增減金額	變動比率%
流動資產		470,504	625,012	154,508	32.84
不動產、廠房及設備		439,245	429,937	(9,308)	(2.12)
無形資產		1,763	4,483	2,720	154.28
其他資產		36,456	43,126	6,670	18.30
資產總額		947,968	1,102,558	154,590	16.31
流動負債		196,122	325,438	129,316	65.94
其他負債		146,524	108,849	(37,675)	(25.71)
負債總額		342,646	434,287	91,641	26.75
歸屬於母公司業主之權益		605,322	668,271	62,949	10.40
股本(含預收股本)		300,016	300,016	0	0
資本公積		87,601	87,760	159	0.18
保留盈餘		222,214	282,176	59,962	26.98
其他權益		(4,509)	(1,681)	2,828	(62.72)
庫藏股票		0	0	0	0
非控制權益		-	-	-	-
權益總額		605,322	668,271	62,949	10.40

增減比例變動分析說明(變動達 20%以上，且變動金額達新台幣一仟萬元之項目)：

1. 流動資產：主要係本年度營運增加，致使現金及約當現金、應收帳款及存貨均上升所致。
2. 流動負債：主要係營運上升致使應付帳款及其他應付款增加所致。
3. 其他負債：主要係償還長期借款所致。
4. 負債總額：主要係營運上升致使應付帳款、其他應付款增加及償還長期借款所致。
5. 保留盈餘：主要係營運上升致使未分配盈餘增加所致。

2.財務狀況-國際財務報導準則(個體)

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	112 年 12 月 31 日	113 年 12 月 31 日	增減金額	變動比率%
流動資產		356,644	474,306	117,662	32.99
採用權益法之投資		93,849	130,979	37,130	39.56
不動產、廠房及設備		433,109	424,212	(8,897)	(2.05)
無形資產		1,763	4,483	2,720	154.28
其他資產		8,655	6,365	(2,290)	(26.46)
資產總額		894,020	1,040,345	146,325	16.37
流動負債		156,189	276,010	119,821	76.72
其他負債		132,509	96,064	(36,445)	(27.50)
負債總額		288,698	372,074	83,376	28.88
歸屬於母公司業主之權益		-	-	-	-
股本(含預收股本)		300,016	300,016	0	0
資本公積		87,601	87,760	159	0.18
保留盈餘		222,214	282,176	59,262	26.98
其他權益		(4,509)	(1,681)	2,828	(62.72)
庫藏股票		0	0	0	0
非控制權益		-	-	-	-
權益總額		605,322	668,271	62,949	10.40
增減比例變動分析說明(變動達 20%以上，且變動金額達新台幣一仟萬元之項目)：					
1.流動資產：主要係本年度營運增加，致使現金及約當現金、透過損益按公允價值衡量之金融資產、應收帳款及存貨均上升所致。					
2.採用權益法之投資：主要係新增越南子公司所致。					
3.流動負債：主要係營運上升致使應付帳款、應付帳款-關係人及其他應付款增加所致。					
4.其他負債：主要係償還長期借款所致。					
5.負債總額：主要係營運上升致使應付帳款及其他應付款增加所致。					
6.保留盈餘：主要係營運上升致使未分配盈餘增加所致。					

二、財務績效

(一)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及預期
銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

1.經營結果比較分析表-國際財務報導準則

單位：新台幣仟元

項目	年 度	112年度	113年度	增減金額	變動比率 (%)
營業收入		\$ 807,620	\$ 937,724	\$ 130,104	16.11
營業成本		<u>564,046</u>	<u>623,487</u>	59,441	10.54
營業毛利		243,574	314,237	70,663	29.01
營業費用		<u>203,253</u>	<u>227,383</u>	24,130	11.87
營業利益		40,321	86,854	46,533	115.41
營業外收入及支出		148	18,032	17,884	12083.78
稅前淨利		40,469	104,886	64,417	159.18
所得稅費用		<u>5,464</u>	<u>20,841</u>	15,377	281.42
本期淨利		<u>\$35,005</u>	<u>\$84,045</u>	49,040	140.09
增減比例變動分析說明：(變動達 20%以上，且變動金額達新台幣一仟萬元之項目)					
1.營業毛利：因營收增加連帶使營業毛利也隨之上升。					
2.營業利益：因營收增加連帶使營業利益也隨之上升。。					
3.營業外收入及支出：主要係因匯兌利益增加所致。					
4.稅前淨利：主要係因營業利益增加及營業外收入增加導致上升。					
5.所得稅費用：因稅前淨利增加致使所得稅也隨之增加。					
6.本期淨利：主要係因營業利益增加及營業外收入增加導致上升。					

2.經營結果比較分析表-國際財務報導準則(個體)

單位：新台幣仟元

項目	年 度	112年度	113年度	增減金額	變動比率 (%)
營業收入	\$ 744,535	\$ 887,927	\$ 143,392	19.26	
營業成本	<u>550,002</u>	<u>620,059</u>	70,057	12.74	
營業毛利	194,533	267,868	73,335	37.70	
營業費用	<u>154,807</u>	<u>183,817</u>	29,010	18.74	
營業利益	39,726	84,051	44,325	111.58	
營業外收入及支出	3,603	20,073	16,470	457.12	
稅前淨利	43,329	104,124	60,795	140.31	
所得稅費用	<u>8,324</u>	<u>20,079</u>	11,755	141.22	
本期淨利	<u>\$35,005</u>	<u>\$84,045</u>	49,040	140.09	

增減比例變動分析說明：(變動達 20%以上，且變動金額達新台幣一仟萬元之項目)

1. 營業毛利：因營收增加連帶使營業毛利也隨之上升。
2. 營業利益：因營收增加連帶使營業利益也隨之上升。。
3. 營業外收入及支出：主要係因匯兌利益增加所致。
4. 稅前淨利：主要係因營業利益增加及營業外收入增加導致上升。
5. 所得稅費用：因稅前淨利增加致使所得稅也隨之增加。
6. 本期淨利：主要係因營業利益增加及營業外收入增加導致上升。

(二)未來一年經營預估

1. 預計銷貨量及其依據：

本公司預期未來一年度銷售數量將持穩且有成長，主要係依據公司經營策略、營運目標與預算，並參閱整體產業前景發展趨勢及歷年來經營實績等合理假設。

2. 未來財務業務之可能影響及因應計劃：

本公司財務結構穩健，足以因應未來業務成長所需。

三、現金流量

(一)近二年度現金流量變動情形分析：

單位：新台幣仟元

項目	年 度	112年度	113年度	增(減)變動
營業活動		40,384	147,395	107,011
投資活動		5,097	(18,449)	(23,546)
融資活動		(81,120)	(79,879)	1,241
匯率調整數		470	3,101	2,631
合 計		(35,169)	52,168	87,807

現金流量變動分析：

- 1.營業活動：主要係淨利增加所致。。
- 2.投資活動：主要係購買機器設備等固定資產所致。
- 3.融資活動：主要係償還長期借款減少及支付股利減少所致。

(二)流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析：

本公司並無現金流動性不足之情形，依 113 年度財務報告，帳上現金及約當現金餘額為 165,580 仟元，且依公司之營運狀況，預期未來一年並無現金流動性不足之虞。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

近二年因研發與檢測需求，購置 5G 量測相關設備及可靠度設備金額約為 NT\$1,457 萬元，對公司財務業務並未要成重大影響。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

- (一)轉投資事業之政策：主要以貼近市場、客戶，並專注於上下游整合的投資標的，做為本公司投資政策。本公司定期監督管理子公司營運狀況，並制訂子公司之監督與管理辦法，以供從事與管理轉投資事業時有所依循。
- (二)本公司113年度轉投資損益之主要來源：為海外投資，主要分別認列Gtan Wireless Technology Co.,Ltd.利益NT\$7,402仟元、GTT USA INC 利益NT\$1,669仟元及Grand-Tek Viet Nam Technology Co.,Ltd損失NT\$3,213仟元。
- (三)本公司未來一年投資計畫：將積極提升上列海外公司之產能與效益，以創造投資股東之獲利。

六、風險事項分析及評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1. 利率變動：民國112年度及113年度利息支出分別佔本公司營收比重均為0.505%及0.378%，主要係支付銀行短期借款及中長期廠房貸款利息，借款之用途則為營運週轉及廠房貸款。本公司針對利率變動採取之因應措施：定期評估銀行借款利率，與銀行間保持密切聯繫以取得較優惠之利率，以降低利息支出。本公司並隨時觀察市場利率變化趨勢，穩健地運用各式金融工具來降低利率變動對公司獲利之影響。
2. 匯率變動：本公司主要客戶以外銷為主，最近年度之外銷比率約佔營業收入淨額 72.43%，外銷產生之應收帳款幣別為美金，另本公司進貨應付帳款部分採美金計價，將以外幣資產直接支付外幣負債以達自然避險，平衡部位為原則。本公司針對匯率變動採取下列因應措施：
 - (1)設立外幣專戶，匯入之貨款視實際資金需求及匯率變動情形，決定兌換成新台幣或外幣帳戶，靈活運用外匯，以降低匯率變動所造成之衝擊。

(2)隨時蒐集匯率變動之相關資訊，並與往來銀行保持密切聯繫以充分掌握國內外匯率走勢，以即時調整外幣資產負債部位，使匯率變動產生自動避險之效果。

(3)因應匯率市場變化，選擇適當時機輔以避險性之遠期外匯交易，以因應匯率變動風險。

本公司已訂定「取得或處分資產處理程序」規範相關作業程序，未來若有需要執行遠期外匯交易以規避匯率變動風險時，將依相關規定確實執行。

3. 通貨膨脹：依行政院主計處公布 114 年全年之消費者物價指數(CPI)年增率預測為 1.9%。若由於通貨膨脹導致公司進貨成本提高，將適當向客戶調整產品價格，以降低對公司損益之影響。未來將持續觀察物價指數變化情形，並注意原物料市場之價格趨勢，以訂定控制成本與庫存量的策略。並與供應商及客戶持續保持良好的互動，期能降低通貨膨脹對公司損益之影響。

(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. 從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證：

本公司並未從事高風險、高槓桿投資之投資，本公司訂有資金貸與他人作業程序、背書保證作業程序以資遵循。截至 113 年 12 月底，本公司並無任何背書保證。

2. 衍生性商品交易：

本公司從事遠期外匯及外匯選擇權交易之目的，主要係為規避因匯率波動所產生之風險，依據本公司訂立「衍生性商品交易作業」及「取得或處分資產處理程序」規範辦理。在上述原則下，本公司從事遠期外匯交易以規避美元交易因匯率波動所產生之現金流量變動風險。故本公司從事衍生性商品交易，以避險為目的，並將更為審慎，以降低風險。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司未來之研發方向仍將鎖定 5G、6G、Wifi 6E、Wifi7 等新興通訊世代無線控制之工業應用的戶外次系統開發，並持續加強與國內外大廠之設計合作關係。在研發工程設備方面，除了原本現有之 4G LTE & 5G 測試研發設備，預計增購 UWB 超寬頻及 BLE 藍芽測試研發設備；另外，搭配高頻測試需求，計畫增購 40G 量測設備及 5G 多工模擬基站。以上兩個研發項目，預期將需要投入約當營收 2.0%~3.0% 之經費，藉此厚植公司的研發實力。

本公司未來研發計畫

類別	項目
高頻及訊號連接線	車聯網路側設備與車機專用射頻訊號線束 戶外 5G 微型基站之高頻傳輸線 各式應用之物聯網感測器傳輸線材組
無線通訊整合次系統	WiFi6/6E/7 企業等級路由器次系統與散熱模組 戶外等級物聯網雷擊防護之次系統 5G 企業私網與 SD-WAN 天線模組與次系統 5G-FR1/FR2 次系統與散熱模組 智慧電力系統天線模組及次系統 汽車充電樁天線模組及次系統
設計服務諮詢	因應客戶需求之產品設計、開發、驗證與生產優化服務、備援供應鍊服務

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司除日常營運均遵照國內外相關法令規定辦理外，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情形，蒐集相關資訊或向律師、會計師等相關作業單位諮詢或委其評估並規畫因應措施，提供經營階層決策參考，以適時調整營運策略。截至目前為止，本公司並未有因國內外重要政策及法律變動而使公司財務或業務受影響之情形。

(五)科技改變(包含資通安全)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

電子科技產業瞬息萬變，技術演進快速，而技術的精進、品質控制難度亦日益升高，為確保產品品質必須投入更多設備及成本並做好風險管理。本公司以「無線科技在工業應用」為核心業務內容，無線傳輸為高技術含量的科技領域，需具備深厚的學理基礎與實務經驗結合才能參與競爭。而經營工業應用市場，其機構部件開發與系統整合的實力更是不容忽視。

此外，本公司多年來均採保守穩健的經營，財務方面的安全性極高，再加上本公司對工業應用市場經營多年，對產業及同業動態有極佳的掌握程度，足以快速因應各種外來的科技與產業變化所可能帶來的衝擊。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

1. 最近年度企業形象改變對企業危機管理之影響：無。
2. 因應措施：
 - (1)本公司一向重視產品品質，並致力於新產品之研發，以確保在本公司產品領域內之企業形象。
 - (2)本公司依據主管機關之規定訂定內控內稽辦法，並切實執行，以控制風險並降低危機之發生。
 - (3)本公司之一級主管在本業或相關行業均已有從事多年之經驗及知識，具備危機管理之能力。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

截至年報刊印日止本公司並無此項情形。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

1. 預期效益：藉由擴廠使產能增加及生產力提升，而廠辦集中讓管理更具效率、溝通更順暢減少錯誤率便能降低營運成本、提升研發生產效率。
2. 可能風險：市場需求降低以致產能過剩而使存貨增加、設備閒置及因融資排擠效應而增加營運資金的運用壓力。
3. 因應措施：隨時關注市場並對產業未來發展榮枯深入研究以避免擴充過快；若有急單需求而產能不足時，可將生產外包以避免生產設備之間置及客戶流失。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司及子公司進貨來源與銷貨對象均相當分散，也會適當管控客戶或廠商以避免銷貨或進貨集中情形發生，故此類風險輕微。

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

截至年報刊印日止本公司並無此項情形。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

截至年報刊印日止本公司並無此項情形。

(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、持股比率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，應揭露其糾爭事實、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：

截至年報刊印日止本公司並無此項情形。

(十三)其他重要風險及因應措施： 無。

(十四)資安風險評估分析及其因應措施：

為強化資訊管理，確保所屬之資訊資產的機密性、完整性、及可用性，以提供資訊運作所需之環境與架構，並符合相關法規之要求，使其免於遭受內、外部的蓄意或意外之威脅。

內部安全管控制：監控使用者行為，避免異常行為導致資料外流或作業不慎，造成設備故障…等事件。

外部安全管控制：監控病毒、釣魚、惡意程式感染或駭客攻擊…等事件。

永續經營管控：預防天災、人禍…等，造成資料損失之風險事件。

具體管理方案：

為落實本公司資訊資產之機密性、完整性與可用性，並保障使用者資料隱私，具體管理措施如下：

1. 限定由本公司允許之資訊設備存取公司資源。
2. 本公司資訊設備皆須安裝防毒軟體，列入資產管理。
3. 定期執行資訊系統教育訓練與資訊安全宣導。
4. 資訊安全設備定期監控，排除內外部資訊安全事件。
5. 依照職能需求，設定同仁存取權限，由資訊部專人處理。
6. 外部人員經核准，以 VPN 加密一次性連線方式，進入系統存取公司資源。
7. 定期執行系統備份、異地存放作業。
8. 定期執行系統復原演練。
9. 合作廠商皆需簽訂保密合約。
10. 執行資訊安全風險評估機制，提昇資訊安全管理之有效性與即時性。

2024 年資通安全管理投入資源說明如下：

1. 資安部配置 1 名資安主管、1 名資安人員。
2. 2024 年投入資通安全建置、維護費用為新台幣 832,107 元整。
3. 資安部每週產生資安週報，說明公司資安現況。

(十五)風險管理政策及組織架構：

1. 風險管理政策：

公司之風險管理政策主要係以風險管理為導向，依照公司整體營運方針定義各類風險，建立提早評估衡量、有效監督及嚴格控管之風險管理機制，力求將風險控制於可接受或管制之範圍內，同時強化全員風險控管意識，以期能合理確保公司策略目標之達成。

2. 風險管理組織：

公司董事會為風險管理之最高單位，核定風險管理政策及架構，負責核准、審視、監督公司風險管理政策，以確保風險管理之有效性。本公司各項作業之風險管理，依其業務性質分由各相關單位負責分述如下：

業務處：負責擬訂公司市場策略、產品策略、產品訂價及業務目標... 等，
以降低策略風險及業務營運風險。

總管理處：負責企業社會責任，有關環境、社會及公司治理等風險評估及訂定相關風險管理政策與策略。

財務室：負責財務調度及運用，適時運用避險機制，以降低財務風險。

資訊室：負責資訊安全控管及防護措施，以降低資訊安全風險。

稽核室：負責各單位業務、財務及營運等內部控制制度實施之稽核等，以強化內部控制制度功能。

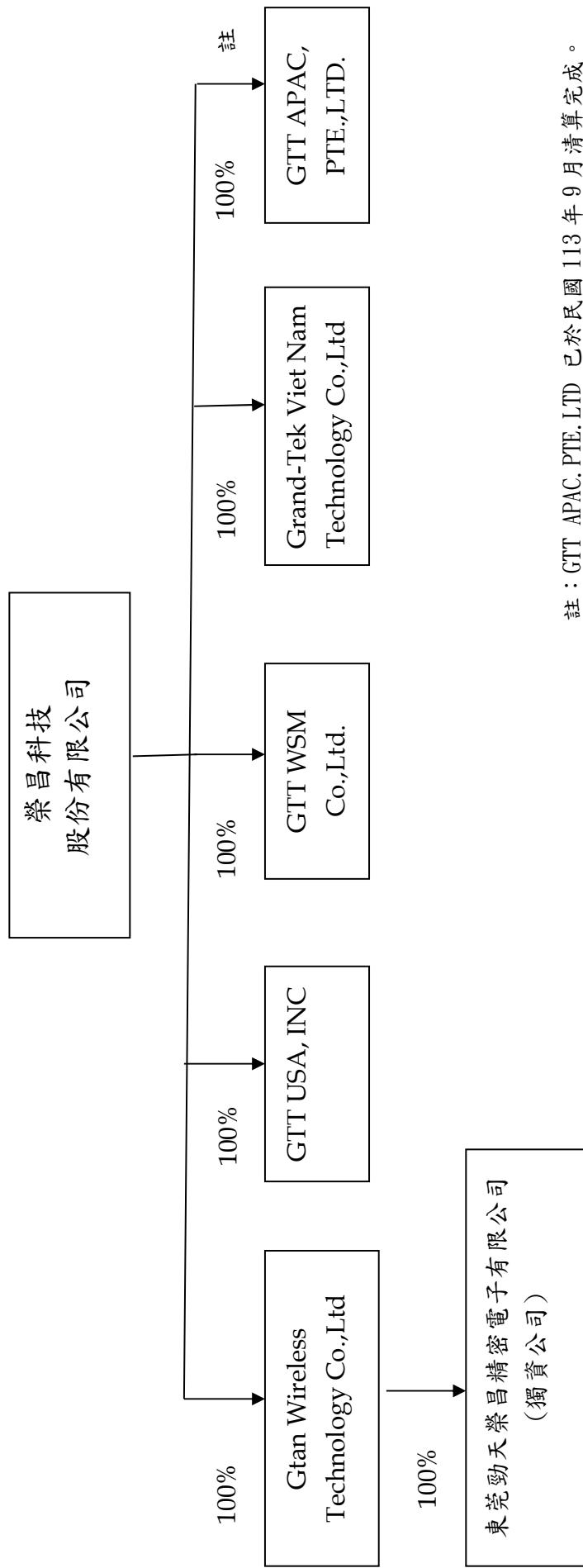
各執行單位：負責各項業務風險管理之實際執行。

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) 關係企業組織圖



註：GTT APAC. PTE. LTD 已於民國 113 年 9 月清算完成。

(二)關係企業基本資料

單位：仟元

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額	主要營業或生產項目
Gtan Wireless Technology Co., Ltd.	76 年	薩摩亞	USD 2,000	電腦網路線、連結器之加工業務及轉投資相關事業
東莞勁天榮昌精密電子有限公司	101.06	中國廣東省 東莞市	USD 1,900	電腦網路線、連結器之加工業務
GTT USA, INC.	110.05	美國加州	USD 300	美洲地區之產品銷售支援及售後服務
Grand-Tek Viet Nam Technology Co.,Ltd	113.06	越南	USD860	有線通訊機械設備製造、無線通訊機械設備製造、各類電線電纜生產
GTT WSM Co.,Ltd. (註)	110.09	薩摩亞		轉投資相關事業

註 1 : GTT WSM Co., Ltd 截至 114 年 2 月 26 日尚未實際注資。

(三)推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無

(四)整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

本公司及本公司關係企業所經營之業務包括戶外天線、次系統整合服務、電腦網路線、電子塑膠、五金製品及連接器之加工、生產及銷售。

(五)各關係企業董事、監察人及總經理基本資料

單位：仟股

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持 有 股 份	
			股數	持股比例
Gtan Wireless Technology Co., Ltd.	董事	榮昌科技科技股份有限公司代表人 陳家榮	2,000	100%
東莞勁天榮昌精密電子有限公司	執行董事	Gtan Wireless Technology Co., Ltd. 代表人 陳家榮	-	100%
GTT USA, INC.	董事	榮昌科技科技股份有限公司代表人 陳家榮	-	100%
GTT WSM Co.,Ltd.	董事	榮昌科技科技股份有限公司代表人 陳家榮	-	100%
Grand-Tek Viet Nam Technology Co.,Ltd	法定代表人	榮昌科技科技股份有限公司代表人 陳家榮	-	100%

(六)各關係企業營業概況

單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產 總額	負債 總額	淨 值	營業 收入	營業 利益	本期損益 (稅後)	每股 盈餘
Gtan Wireless Technology Co., Ltd.	63,096	98,763	2,396	96,367	185	(63)	7,402	3.70
東莞勁天榮昌精密電子有限公司	55,912	191,866	108,331	83,535	378,926	2,788	6,585	-
GTT USA, INC.	8,603	11,522	1,806	9,716	34,426	1,669	1,669	5.56
Grand-Tek Viet Nam Technology Co.,Ltd	27,737	43,981	19,085	24,896	-	(3,048)	(3,213)	-

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：

(一)上櫃承諾事項：

本公司依財團法人中華國證券櫃檯買賣中心103年1月7日證櫃審字第1030100015號函指示承諾辦理下列事項：

- 1.於「取得或處分資產處理程序」增訂「公司不得放棄對Gtan Wireless Technology Co., Ltd. (以下簡稱勁天公司)未來各年度之增資、勁天公司不得放棄對東莞勁天榮昌精密電子有限公司未來各年度之增資；未來若各該公司因策略聯盟考量或其他經櫃買賣中心同意者，而須放棄對上開公司之增資或處分上開公司，須經公司董事會特別決議通過。」且該處理辦法爾後如有修訂，應輸入公開資訊觀測站重大訊息揭露，並函報財團法人中華國證券櫃檯買賣中心備查。
- 2.財團法人中華國證券櫃檯買賣中心於必要時得要求本公司委託經財團法人中華國證券櫃檯買賣中心指定之會計師或機構，依財團法人中華國證券櫃檯買賣中心指定之查核範圍進行外部專業檢查，並將檢查結果提交財團法人中華國證券櫃檯買賣中心，且由本公司負擔相關費用。

柒、最近年度及截至年報刊印日止發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

榮昌科技股份有限公司



董事長：陳家榮



