



詠業科技股份有限公司

# 中華民國113年度 年報



[www.unictron.com](http://www.unictron.com)

公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

本公司網站：<http://www.unictron.com>

刊印日期：中華民國114年4月15日

#### **發言人及代理發言人**

發言人：李瑞榮

職 稱：策略長

聯絡電話：(03)407-2728

電子郵件信箱：investor@unictron.com

代理發言人：鄭世偉

職 稱：財務處長

聯絡電話：(03)407-2728

電子郵件信箱：investor@unictron.com

#### **總公司、分公司、工廠之地址及電話**

總公司及工廠地址(詠榮)：新竹縣關西鎮大同里水坑 41 號 電話：(03)407-2728

桃園工廠(詠智)：桃園市龍潭區渴望路 83 號 4 樓

桃園辦公室：桃園市龍潭區渴望路 83 號 5 樓。

台南工廠：台南市安南區工業二路 21 號二期廠房四樓

#### **股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話**

名稱：台新綜合證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市中山區建國北路一段 96 號 B1

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

電話：(02)2504-8125

#### **最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話**

簽證會計師姓名：許詩淳會計師、唐慈杰會計師

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地址：台北市信義路 5 段 7 號 68 樓

網址：<https://kpmg.com.tw>

電話：02-8101-6666

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

公司網址：<http://www.unictron.com/>

## 目錄

|  |    |
|--|----|
| 壹、致股東報告書.....  | 3  |
| 貳、公司治理報告.....  | 4  |
| 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.....   | 4  |
| 二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金.....   | 11 |
| 三、公司治理運作情形.....  | 15 |
| 四、簽證會計師公費資訊.....   | 51 |
| 五、更換會計師資訊.....   | 51 |
| 六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間.....                                      | 52 |
| 七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形。股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數..... | 52 |
| 八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊.....  | 53 |
| 九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....   | 54 |
| 參、募資情形：資本及股份、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制員工權利新股及併購（包括合併、收購及分割）之辦理情形暨資金運用計畫執行情形.....   | 54 |
| 一、資本及股份.....   | 54 |
| 二、公司債辦理情形.....   | 57 |
| 三、特別股辦理情形.....   | 57 |
| 四、海外存託憑證辦理情形.....  | 57 |
| 五、員工認股權憑證辦理情形.....   | 57 |
| 六、限制員工權利新股辦理情形.....  | 57 |
| 七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....  | 57 |
| 八、資金運用計畫執行情形.....  | 57 |
| 肆、營運概況.....  | 58 |
| 一、業務內容.....  | 58 |
| 二、市場及產銷概況.....   | 69 |
| 三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率.....  | 75 |
| 四、環保支出資訊.....  | 75 |
| 五、勞資關係.....  | 76 |
| 六、資通安全管理.....  | 77 |
| 七、重要契約.....  | 82 |

|   |    |
|---|----|
| 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....                                    | 83 |
| 一、財務狀況.....   | 83 |
| 二、財務績效.....   | 84 |
| 三、現金流量.....   | 85 |
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....                                     | 85 |
| 五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫<br>.....                | 85 |
| 六、風險事項應分析評估.....  | 86 |
| 七、其他重要事項.....   | 90 |
| 陸、特別記載事項.....   | 90 |
| 一、關係企業相關資料.....   | 90 |
| 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....                               | 90 |
| 三、其他必要補充說明事項.....   | 90 |
| 四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第三項第二款所定對股東<br>權益或證券價格有重大影響之事項..... | 90 |

## 壹、致股東報告書

113 年度由於市場和消費力尚未完全回升及客戶庫存管理較為嚴格之下，訂單的能見度較為保守，因而影響了本年度的營收與獲利情形。113 年全年營收 1,229,947 千元，稅後淨利 98,632 千元，每股稅後獲利 2.1 元。

### 一、113 年的營業成果及營業計畫概要

本公司 113 年度合併營業收入 1,229,947 千元，相較於 112 年營收約減少 11%，結算後全年度歸屬於母公司業主之稅後淨利 98,632 千元，相較於 112 年稅後淨利約減少 50%。

本公司並未編列財務預測報表，惟內部預算管理均依規定執行；本公司 113 年度營業活動淨現金流入 239,185 千元，負債佔資產比 22%、流動比 382%、股東權益報酬率為 6%、純益率 8% 及基本每股盈餘 2.1 元，顯示財務收支及獲利情況良好。

創新及研發設計是公司的核心競爭力也是本公司的一貫經營理念，在研發團隊的努力下，每年都不斷有新產品推出，歷年來本公司已取得或申請超過 100 個各國專利；未來除了不斷研發設計持續推出新產品外，同時亦致力於提升產品競爭力；對於研發成果的保護方面，亦不斷透過各國專利之申請，以維護智慧財產權。

本年度投入之研發費用為 145,600 千元，佔總營收之 12%。因材料配方與製程技術以及射頻電路設計技術為公司的核心競爭力，本公司致力於依客戶需求及電子產業的未來發展方向，研發、製造關鍵電子零組件，並持續開發利基型之新產品。

### 二、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境影響：

本公司將繼續推廣高精準定位天線、低軌道衛星與 5G 毫米波通訊的天線模組、智慧水中浮標、液位傳感器及流量計的開發與應用等新產品及新應用。其中部分產品已獲客戶承認，預計將會是未來業績成長的主要動能。

目前整體產業雖有逐漸好轉趨勢，但受地緣政治影響，尤以川普政府對全球經濟政策影響仍有不確定性，預估整體產業復甦狀況仍有待觀察。但公司仍將隨時掌握客戶狀況並調整產能至最佳狀態，營運策略仍按原定規劃逐步執行，以長期發展而言，公司核心競爭力及營收持續成長趨勢不變。

同時本公司將更重視 ESG 永續相關議題的發展與討論，並持續進行改善及精進，期許藉由健全公司治理、兼顧利害相關者間之均衡利益、保護地球環境等以達成永續發展的目標，同時致力社會參與，以盡企業社會公民最大責任，期望在各位股東們的支持下，繼續給予敦促與鼓勵，詠業科技團隊將全力以赴，共創佳績。

順頌 時祺

董事長：



總經理：



會計主管：



## 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、監察人及獨立董事

##### 1. 董事、監察人及獨立董事資料

114年3月29日

| 職稱   | 國籍或註冊地 | 姓名          | 性別 | 選(就)任日期  | 任期 | 初次選任日期    | 選任時持有股份    |        | 現在持有股數     |        | 配偶、未成年子女現在持有股份 |       | 利用他人名義持有股份 |       | 主要經(學)歷  | 目前兼任本公司及其他公司之職務  | 具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人 |    |    | 備註 |
|------|--------|-------------|----|----------|----|-----------|------------|--------|------------|--------|----------------|-------|------------|-------|--|--|-------------------------|----|----|----|
|      |        |             |    |          |    |           | 股數         | 持股比率   | 股數         | 持股比率   | 股數             | 持股比率  | 股數         | 持股比率  |  |  | 職稱                      | 姓名 | 關係 |    |
| 董事長  | 中華民國   | 蘇開建         | 男  | 112.6.15 | 3年 | 107.11.27 | 900,000    | 1.88%  | 900,000    | 1.88%  | -              | -     | -          | -     | 政治大學企業管理碩士<br>佳世達科技(原明基電通)：<br>協理  | 詠業科技(股)公司執行長<br>達方電子(股)公司董事長暨執行長<br>達瑞創新(股)公司董事長<br>明基文教基金會董事<br>鐵興有限公司董事長<br>太宇科技(股)公司董事長<br>達宇電能科技(股)公司董事長 | -                       | -  | -  | 註  |
|      | 中華民國   | 達方電子(股)公司   | -  | 112.6.15 | 3年 | 107.11.27 | 17,551,081 | 36.66% | 17,551,081 | 36.66% | -              | -     | 4,361,375  | 9.11% | -  | -  | -                       | -  | -  | -  |
| 副董事長 | 中華民國   | 代表人：<br>李瑞榮 | 男  | 112.6.15 | 3年 | 106.06.30 | 290,000    | 0.61%  | 290,000    | 0.61%  | -              | -     | -          | -     | Case Western Reserve University 材料博士<br>國立交通大學 EMBA<br>CPS Corp. (USA)研發經理<br>工研院材料所陶瓷實驗室主任<br>美磊科技(股)公司總經理<br>奇力新電子(股)公司總經理<br>Littelfuse 研發總監<br>大毅科技(股)公司董事長特助<br>達方電子(股)公司整合元件事業部總經理 | 詠業科技(股)公司策略長<br>詠業科技越南有限公司法定代表人  | -                       | -  | -  | -  |
| 董事   | 中華民國   | 代表人：<br>張鳴助 | 男  | 112.6.15 | 3年 | 110.3.11  | 225,000    | 0.47%  | 225,000    | 0.47%  | 186,000        | 0.39% | -          | -     | 國立清華大學材料博士<br>工研院材料所計畫主持人  | 詠業科技(股)公司總經理<br>詠業科技(深圳)有限公司法定代表人  | -                       | -  | -  | -  |
|      | 中華民國   | 代表人：<br>汪維之 | 男  | 113.1.3  | 3年 | 113.1.3   | -          | -      | -          | -      | -              | -     | -          | -     | 中國文化大學企研所碩士<br>達方電子(股)公司副總經理   | 達方電子(股)公司副總經理  | -                       | -  | -  | -  |

| 職稱   | 國籍或註冊地 | 姓名  | 性別 | 選(就)任日期  | 任期 | 初次選任日期    | 選任時持有股份 |      | 現在持有股數 |      | 配偶、未成年子女現在持有股份 |      | 利用他人名義持有股份 |      | 主要經(學)歷   | 目前兼任本公司及其他公司之職務                            | 具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人 |    |    | 備註 |
|------|--------|-----|----|----------|----|-----------|---------|------|--------|------|----------------|------|------------|------|---|--|-------------------------|----|----|----|
|      |        |     |    |          |    |           | 股數      | 持股比率 | 股數     | 持股比率 | 股數             | 持股比率 | 股數         | 持股比率 |   |  | 職稱                      | 姓名 | 關係 |    |
| 獨立董事 | 中華民國   | 鄭煒順 | 男  | 112.6.15 | 3年 | 109.10.08 | -       | -    | -      | -    | -              | -    | -          | -    | 北伊利諾大學 會計學碩士<br>友達光電股份有限公司資深特助  | 達興材料獨立董事<br>瑞鼎科技獨立董事<br>勤誠興業獨立董事<br>夏爾光譜董事 | -                       | -  | -  | -  |
| 獨立董事 | 中華民國   | 王永和 | 男  | 112.6.15 | 3年 | 109.10.08 | -       | -    | -      | -    | -              | -    | -          | -    | 國立成功大學 電機系博士<br>國立成功大學 教授<br>國家實驗研究院 院長   | 國立成功大學 電機系教授<br>南茂科技獨立董事                   | -                       | -  | -  | -  |
| 獨立董事 | 中華民國   | 汪建民 | 男  | 112.6.15 | 3年 | 109.10.08 | -       | -    | -      | -    | -              | -    | -          | -    | 美國香檳伊利諾大學材料科學工程博士<br>國立台北科技大學 兼任教授<br>國立清華大學 兼任教授<br>國立台灣科技大學 兼任教授<br>璨飛光學(蘇州)公司 副總<br>中強光電(股)公司 副總兼技術長<br>揚昇照明(股)公司 總經理  | 經濟部技術處學界/業界/法人科技研發專案計畫評審委員<br>達邁科技獨立董事     | -                       | -  | -  | -  |
| 獨立董事 | 中華民國   | 沈錫文 | 男  | 112.6.15 | 3年 | 111.06.22 | -       | -    | -      | -    | -              | -    | -          | -    | 杜蘭大學 (Tulane University)企業管理碩士<br>Motorola Electronics Taiwan 經理<br>Amkor(Sampo)Semiconductor 製造處長<br>CTS (Chicago Telephone Supply) Taiwan 資深經理<br>詠業科技總經理<br>力成科技資深副總 | 晶彩科技獨立董事                                   | -                       | -  | -  | -  |

註：董事長與總經理或相當等級者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊：

本公司董事長兼任執行長職務，係考量其具有產業知識、營運判斷及企業管理等領域之工作經驗及公司治理專才經驗，能落實經營監督與管理、提高決策能力及強化公司營運，對公司有明顯之助益，藉由其專長使其於行使董事長職責時，給予董事會適時監督並提供專業意見，本公司已於109年10月8日選任獨立董事並成立審計委員會，對董事會提供適當之監督。另本公司依臺灣證券交易所股份有限公司之要求，已於111年6月22日增選一席獨立董事，共計四席獨立董事，已達董事會成員之二分之一。

2. 法人股東之主要股東

114年3月31日

| 法人股東名稱       | 法人股東之主要股東  | 持股比例(%) |
|--------------|--|---------|
| 達方電子(股)公司(註) | 佳世達科技股份有限公司  | 20.72   |
|              | 明基電通股份有限公司   | 5.01    |
|              | 台新國際商業銀行受託達方電子員工持股信託財產專戶                                     | 4.48    |
|              | 兆豐國際商業銀行股份有限公司   | 1.62    |
|              | 蘇開建  | 1.45    |
|              | 詠業科技股份有限公司   | 1.43    |
|              | 渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶                 | 1.06    |
|              | 渣打國際商業銀行營業部受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶                   | 0.93    |
|              | 匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管三菱UFJ 摩根士丹利證券公司一證券交易單位之自營平台三方 SBL 交易投資專戶 | 0.85    |
|              | 美商摩根大通銀行台北分行受託保管JP 摩根證券有限公司投資專戶                              | 0.73    |

註：達方電子(股)公司之主要股東，係以該公司於 114 年 3 月 31 日停止過戶基準日之股東名簿為依據。

3. 法人股東之主要股東屬法人者其主要股東

114年3月31日

| 法人股東名稱             | 法人股東之主要股東                                    | 持股比例(%) |
|--------------------|--|---------|
| 佳世達科技(股)公司(註 1)    | 友達光電股份有限公司                                   | 12.2    |
|                    | 宏碁股份有限公司                                     | 4.2     |
|                    | 台新國際商業銀行受託佳世達科技員工持股信託財產專戶                    | 3.9     |
|                    | 康利投資股份有限公司                                   | 2.6     |
|                    | 達方電子股份有限公司                                   | 2.1     |
|                    | 中華郵政股份有限公司                                   | 1.4     |
|                    | 渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶 | 1.0     |
|                    | 花旗(台灣)商業銀行受託保管波露寧發展國家基金有限公司投資專戶              | 1.0     |
|                    | 美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶  | 0.9     |
|                    | 社團法人東木協會                                     | 0.9     |
| 明基電通(股)公司(註 2)     | 佳世達科技(股)公司                                   | 100     |
| 兆豐國際商業銀行(股)公司(註 3) | 兆豐金融控股股份有限公司                                 | 100     |
| 詠業科技(股)公司(註 4)     | 達方電子(股)公司                                    | 36.66   |
|                    | 正利投資(股)公司                                    | 9.11    |
|                    | 蘇開建  | 1.88    |
|                    | 宏相投資(股)公司                                    | 1.68    |
|                    | 陳麗斐  | 1.09    |
|                    | 夏麗蓮  | 1.05    |
|                    | 廖志崑  | 0.79    |
|                    | 禾豐聯合(股)公司                                    | 0.73    |
|                    | 楊迦慶  | 0.61    |
| 楊紫諦                | 0.61   |         |

註 1：佳世達科技(股)公司之主要股東，係以該公司於 114 年 3 月 31 日停止過戶基準日之股東名簿為依據。

註 2：依經濟部商工登記公示資料所示。

註 3：依經濟部商工登記公示資料所示。

註 4：詠業科技(股)公司之主要股東，係以該公司於 114 年 3 月 29 日停止過戶基準日之股東名簿為依據。

4. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

| 姓名               | 條件 | 專業資格與經驗  | 獨立性情形  | 兼任其他公開發行公司獨立董事家數 |
|------------------|----|--|--|------------------|
| 蘇開建              |    | 自 88 年接任達方電子(股)公司總經理，並於 104 年起擔任該公司董事長職位。107 年接任本公司董事長及執行長，其擅長創新研發及整合技術，並以多角化產品策略持續創造獲利及提升企業永續競爭力，並帶領本公司於 110 年 12 月 8 日正式於臺灣證券交易所(股)公司掛牌上市。 | 現任詠業科技(股)公司執行長   | 無                |
| 達方電子(股)公司代表人：李瑞榮 |    | 1.最高學歷為 Case Western Reserve University 材料博士。<br>2.於 105 年入職本公司服務迄今，曾擔任多家被動元件公司及本公司總經理，具有豐富的管理能力及專業知識，其具公司長期經營發展之需。                          | 現任詠業科技(股)公司策略長   | 無                |
| 達方電子(股)公司代表人：張鳴助 |    | 1.最高學歷為國立清華大學材料博士。<br>2.曾為工研院材料所計畫主持人，於 89 年入職本公司服務迄今，曾擔任本公司研發副總及董事，具有豐富的研發經驗及公司治理能力。  | 現任詠業科技(股)公司總經理   | 無                |
| 達方電子(股)公司代表人：汪維之 |    | 1.最高學歷為中國文化大學企研所碩士。<br>2.服務於達方電子超過 25 年，對於電子 3C 行銷經驗豐富，現任為達方 IT 產品事業處副總經理。   | 現任達方電子(股)公司副總經理  | 無                |
| 獨立董事<br>鄭煒順      |    | 1.最高學歷為美國北伊利諾大學會計碩士，具備中華民國會計師資格。<br>2.曾於友達光電任職超過 20 年，期間擔任友達光電財務長，產業經歷完整。現任上市公司勤誠興業、達興材料、瑞鼎科技獨立董事。   | 1. 依據本公司公司章程及「公司治理守則」之規定，董事採候選人提名制選任之，本公司於董事會成員之提名與遴選時，已取得每位董事提供的書面聲明、工作經歷、目前在職證明及親屬關係表，以核實確認本身、配偶及其二親等以內親屬相對於公司的獨立性。<br>2. 本公司另經核實左列四位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表達意見之權力，據以獨立執行相關職權。 | 3                |
| 獨立董事<br>王永和      |    | 1.最高學歷為國立成功大學電機系博士。<br>2.現任國立成功大學電機系教授、國家實驗研究院院長及上市公司南茂科技獨立董事。   |  | 1                |
| 獨立董事<br>汪建民      |    | 1.最高學歷為美國香檳伊利諾大學材料科學工程博士。<br>2.曾任台北科技大學/清華大學/台灣科技大學兼任教授。現任經濟部技術處學界/業界/法人科技研發專案計畫評審委員及上市公司達邁科技獨立董事。   |  | 1                |
| 獨立董事<br>沈錫文      |    | 1.最高學歷為杜蘭大學 (Tulane University) 企業管理碩士。<br>2.曾擔任力成科技(股)公司資深副總，現任上市公司晶彩科技獨立董事。  |  | 1                |

註：以上全體董事及獨立董事皆未有公司法第 30 條各款之情事。

5. 董事會多元化政策及獨立性：

(1) 董事會多元化：

依據本公司「公司治理實務守則」，董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

二、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，相關具體管理目標及落實情形請參閱年報第 23 頁。

| 職稱          | 董事長   | 董事    |       |       | 獨立董事  |       |       |       |
|-------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 姓名          | 蘇開建   | 李瑞榮   | 汪維之   | 張鳴助   | 鄭煒順   | 王永和   | 汪建民   | 沈錫文   |
| 性別          | 男     | 男     | 男     | 男     | 男     | 男     | 男     | 男     |
| 年齡          | 66-70 | 66-70 | 56-60 | 61-65 | 61-65 | 66-70 | 76-80 | 61-65 |
| 國籍          | 中華民國  |       |       |       |       |       |       |       |
| 兼任本公司員工     | ✓     | ✓     |       | ✓     |       |       |       |       |
| 獨立董事任期逾三屆   |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 專業背景        |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 產業          | ✓     | ✓     | ✓     | ✓     | ✓     | ✓     | ✓     | ✓     |
| 科技          | ✓     | ✓     | ✓     | ✓     | ✓     | ✓     | ✓     | ✓     |
| 財務會計        |       |       |       |       | ✓     |       |       |       |
| 行銷          | ✓     | ✓     | ✓     | ✓     |       |       | ✓     | ✓     |
| 專業知識與技能     |       |       |       |       |       |       |       |       |
| 經營管理及營運判斷能力 | ✓     | ✓     | ✓     | ✓     | ✓     | ✓     | ✓     | ✓     |
| 會計及財務分析能力   | ✓     | ✓     | ✓     |       | ✓     |       | ✓     | ✓     |
| 危機處理能力      | ✓     | ✓     | ✓     | ✓     | ✓     | ✓     | ✓     | ✓     |
| 產業知識        | ✓     | ✓     | ✓     | ✓     | ✓     | ✓     | ✓     | ✓     |
| 國際市場觀       | ✓     | ✓     | ✓     | ✓     | ✓     | ✓     | ✓     | ✓     |
| 領導決策能力      | ✓     | ✓     | ✓     | ✓     | ✓     | ✓     | ✓     | ✓     |

(2) 董事會獨立性：

本公司於 112 年股東常會全面改選董事，8 席董事中 4 位為獨立董事，獨立董事占比為 50%，董事會具獨立性，董事間無配偶及二親等以內之親屬。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年3月29日

| 職稱   | 國籍   | 姓名  | 性別 | 選(就)任日期   | 持有股份    |       | 配偶、未成年子女持有股份 |       | 利用他人名義持有股份 |      | 主要經(學)歷  | 目前兼任其他公司之職務  | 具配偶或二親等以內關係之經理人 |    |    | 備註 |
|------|------|-----|----|-----------|---------|-------|--------------|-------|------------|------|--|--|-----------------|----|----|----|
|      |      |     |    |           | 股數      | 持股比率  | 股數           | 持股比率  | 股數         | 持股比率 |  |  | 職稱              | 姓名 | 關係 |    |
| 執行長  | 中華民國 | 蘇開建 | 男  | 107.11.27 | 900,000 | 1.88% | -            | -     | -          | -    | 政治大學企業管理碩士<br>佳世達科技(原明基電通):協理  | 詠業科技(股)公司執行長<br>達方電子(股)公司董事長暨執行長<br>達瑞創新(股)公司董事長<br>明基文教基金會董事<br>鐵興有限公司董事長<br>太宇科技(股)公司董事長<br>達宇電能科技(股)公司董事長 | -               | -  | -  | 註  |
| 策略長  | 中華民國 | 李瑞榮 | 男  | 105.11.23 | 290,000 | 0.61% | -            | -     | -          | -    | Case Western Reserve University 材料博士<br>國立交通大學 EMBA<br>CPS Corp. (USA)研發經理<br>工研院材料所陶瓷實驗室主任<br>美磊科技(股)公司總經理<br>奇力新電子(股)公司總經理<br>Littelfuse 研發總監<br>大毅科技(股)公司董事長特助<br>達方電子(股)公司整合元件事業部總經理 | 詠業科技越南有限公司法定代表人  | -               | -  | -  | -  |
| 總經理  | 中華民國 | 張鳴助 | 男  | 89.09.01  | 225,000 | 0.47% | 186,000      | 0.39% | -          | -    | 國立清華大學材料博士<br>工研院材料所計畫主持人  | 詠業科技(深圳)有限公司法定代表人  | -               | -  | -  | -  |
| 副總經理 | 中華民國 | 周志伸 | 男  | 94.05.19  | 164,000 | 0.34% | -            | -     | -          | -    | 國立成功大學化工碩士<br>佳邦科技(股)公司研發/生產技術副理   | -  | -               | -  | -  |    |

| 職稱   | 國籍   | 姓名  | 性別 | 選(就)任日期   | 持有股份    |       | 配偶、未成年子女持有股份 |      | 利用他人名義持有股份 |      | 主要經(學)歷   | 目前兼任其他公司之職務    | 具配偶或二親等以內關係之經理人 |    |    | 備註 |
|------|------|-----|----|-----------|---------|-------|--------------|------|------------|------|---|----------------|-----------------|----|----|----|
|      |      |     |    |           | 股數      | 持股比率  | 股數           | 持股比率 | 股數         | 持股比率 |   |                | 職稱              | 姓名 | 關係 |    |
| 副總經理 | 中華民國 | 阮月嫦 | 女  | 104.02.24 | 220,000 | 0.46% | -            | -    | -          | -    | 國立交通大學管理博士<br>QPL(香港)業務協理<br>鈺創科技(股)公司營運協理  | -              | -               | -  | -  | -  |
| 處長   | 中華民國 | 鄭世偉 | 男  | 106.08.16 | 64,019  | 0.13% | -            | -    | -          | -    | 私立淡江大學會計系<br>國立中央大學財金所碩士<br>勤業眾信聯合會計師事務所審計副理<br>國巨(股)公司稽核主任<br>華上光電(股)公司財務經理<br>世紀鋼鐵結構(股)公司財務協理 | 詠業科技(深圳)有限公司監事 | -               | -  | -  | -  |

註：董事長與總經理或相當等級者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊：

本公司董事長兼任執行長職務，係考量其具有產業知識、營運判斷及企業管理等領域之工作經驗及公司治理專才經驗，能落實經營監督與管理、提高決策能力及強化公司營運，對公司有明顯之助益，藉由其專長使其於行使董事長職責時，給予董事會適時監督並提供專業意見，本公司已於109年10月8日選任獨立董事並成立審計委員會，對董事會提供適當之監督。另本公司依臺灣證券交易所股份有限公司之要求，已於111年6月22日增選一席獨立董事，共計四席獨立董事，已達董事會成員之二分之一。



酬金級距表

| 給付本公司各個董事酬金級距                     | 董事姓名                        |                             |                            |                   |
|-----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------|
|                                   | 前四項酬金總額<br>(A+B+C+D)        |                             | 前七項酬金總額<br>(A+B+C+D+E+F+G) |                   |
|                                   | 本公司                         | 財務報告內所有公司                   | 本公司                        | 母公司及所有轉投資事業       |
| 低於 1,000,000 元                    | 汪維之、李瑞榮、張鳴助、沈錫文、王永和、汪建民、鄭煒順 | 汪維之、李瑞榮、張鳴助、沈錫文、王永和、汪建民、鄭煒順 | 汪維之、沈錫文、王永和、汪建民、鄭煒順        | 王永和、汪建民、沈錫文、鄭煒順   |
| 1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)    | 蘇開建、達方電子(股)公司               | 蘇開建、達方電子(股)公司               | 達方電子(股)公司                  | 達方電子(股)公司         |
| 2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)    |                             |                             |                            |                   |
| 3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)    |                             |                             |                            |                   |
| 5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)   |                             |                             | 張鳴助、李瑞榮                    | 張鳴助、李瑞榮           |
| 10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)  |                             |                             | 蘇開建                        | 汪維之               |
| 15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)  |                             |                             |                            |                   |
| 30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)  |                             |                             |                            |                   |
| 50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含) |                             |                             |                            | 蘇開建               |
| 100,000,000 元(含)以上                |                             |                             |                            |                   |
| 總計                                | 9 人<br>(內含法人 1 位)           | 9 人<br>(內含法人 1 位)           | 9 人<br>(內含法人 1 位)          | 9 人<br>(內含法人 1 位) |

(二)監察人之酬金：本公司係審計委員會制，無設置監察人。

(三)總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣千元；%

| 職稱   | 姓名         | 薪資<br>(A) |           | 退職<br>退休金(B) |           | 獎金及<br>特支費等(C) |           | 員工酬勞金額<br>(D) |      |           |      | A、B、C 及 D<br>等四項總額及<br>占稅後純益之<br>比例 |           | 領取來自子公司<br>以外轉投資事業或<br>母公司酬金 |        |
|------|------------|-----------|-----------|--------------|-----------|----------------|-----------|---------------|------|-----------|------|-------------------------------------|-----------|------------------------------|--------|
|      |            | 本公司       | 財務報告內所有公司 | 本公司          | 財務報告內所有公司 | 本公司            | 財務報告內所有公司 | 本公司           |      | 財務報告內所有公司 |      | 本公司                                 | 財務報告內所有公司 |                              |        |
|      |            |           |           |              |           |                |           | 現金金額          | 股票金額 | 現金金額      | 股票金額 |                                     |           |                              |        |
| 執行長  | 蘇開建        |           |           |              |           |                |           |               |      |           |      |                                     |           |                              |        |
| 策略長  | 李瑞榮        |           |           |              |           |                |           |               |      |           |      |                                     |           |                              |        |
| 總經理  | 張鳴助        |           |           |              |           |                |           |               |      |           |      |                                     |           |                              |        |
| 副總經理 | 周志伸        | 15,157    | 15,559    | 265          | 265       | 9,610          | 9,610     | 3,173         | -    | 3,173     | -    | 28,205                              | 28,607    |                              | 42,164 |
|      | 阮月嫦        |           |           |              |           |                |           |               |      |           |      | 28.60%                              | 29.00%    |                              |        |
|      | 莊榮華<br>(註) |           |           |              |           |                |           |               |      |           |      |                                     |           |                              |        |

註：莊榮華副總經理已於 113 年 6 月 30 日退休。

酬金級距表

| 給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距                   | 總經理及副總經理姓名  |             |
|---------------------------------------|-------------|-------------|
|                                       | 本公司         | 母公司及所有轉投資事業 |
| 低於 1,000,000 元                        | 莊榮華         |             |
| 1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)    |             | 莊榮華         |
| 2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)    |             |             |
| 3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)    | 周志伸、阮月嫦     | 周志伸、阮月嫦     |
| 5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)   | 蘇開建、李瑞榮、張鳴助 | 李瑞榮、張鳴助     |
| 10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)  |             |             |
| 15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)  |             |             |
| 30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)  |             | 蘇開建         |
| 50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含) |             |             |
| 100,000,000 元以上                       |             |             |
| 總計                                    | 6 人         | 6 人         |

(四)上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金 (個別揭露姓名及酬金方式): 不適用

(五)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形:

單位: 新台幣千元; %

| (註 1) | 職稱           | 姓名       | 股票金額 | 現金金額           | 總計    | 總額占稅後純益之比例 |
|-------|--------------|----------|------|----------------|-------|------------|
| 經理人   | 董事長<br>兼執行長  | 蘇開建      | -    | 3,457<br>(註 2) | 3,457 | 3.50%      |
|       | 副董事長<br>兼策略長 | 李瑞榮      |      |                |       |            |
|       | 總經理          | 張鳴助      |      |                |       |            |
|       | 副總經理         | 周志伸      |      |                |       |            |
|       | 副總經理         | 阮月嫦      |      |                |       |            |
|       | 副總經理         | 莊榮華(註 3) |      |                |       |            |
|       | 處長           | 鄭世偉      |      |                |       |            |

註 1: 經理人之適用範圍, 依據本會 92 年 3 月 27 日台財證三字第 0920001301 號函令規定

註 2: 係 114 年 2 月 27 日董事會通過分派員工酬勞金額, 並參考上一次實際配發比例計算預計配發之金額。

註 3: 莊榮華副總經理已於 113 年 6 月 30 日退休。

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

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

單位：新台幣千元；%

| 職稱       | 年度 | 112 年度 |               | 113 年度 |               |
|----------|----|--------|---------------|--------|---------------|
|          |    | 本公司    | 合併報表內<br>所有公司 | 本公司    | 合併報表內<br>所有公司 |
| 董事       |    | 4.02%  | 4.02%         | 7.05%  | 7.05%         |
| 總經理及副總經理 |    | 22.06% | 22.46%        | 28.60% | 29.00%        |

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

A.董事及獨立董事酬金說明

本公司依「董事會績效評估辦法」定期評估董事之績效，績效評估項目包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等，並依據「董事及功能性委員酬金辦法」規定，按董事對本公司營運參與之程度及貢獻，董事績效評估結果，參考公司獲利情形與同業水準，議定董事之酬金。公司年度如有獲利時，由董事會依公司章程第二十一條之規定，以不超過當年度獲利百分之三內，決議董事酬勞金額，並經董事會決議通過後，呈送股東常會報告之。

B.總經理及副總經理酬金說明

本公司總經理與副總經理薪資係依其所擔任之職務與職責內容，由薪資報酬委員會依「薪資報酬委員會組織規程」相關規定及薪資報酬委員會訂定之「經理人薪酬政策原則」，並參考同業通常水準、公司營業收入、獲利情形及經理人個別績效表現核發薪酬。

C.本公司主要薪酬原則為連結職責與績效成果，提供具市場競爭性的薪酬以吸引、留置與長期培育人才。本公司薪資報酬委員會以年度每年獲利情形做為經理人年度首要之績效指標，並參考當年度業界和公司營運狀況訂定年度目標並經董事會決議通過後，以「經理人薪酬政策原則」作為評核之依循，參考同業通常水準、公司營業收入、獲利情形及經理人個別績效表現核發薪酬，經理人主要酬金原則為連結職責與績效成果，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，而給予合理報酬，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，不以短期獲利做為薪酬與績效評量唯一指標，連結股東長期價值。

### 三、公司治理運作情形

#### (一) 董事會運作情形：

最近年度董事會開會 5 次(A)，董事出席情形如下：

| 職稱   | 姓名                   | 實際出(列)席次數 B | 委託出席次數 | 實際出(列)席率(%)<br>【B/A】(註) |
|------|----------------------|-------------|--------|-------------------------|
| 董事長  | 蘇開建                  | 5           | 0      | 100.0                   |
| 董事   | 達方電子(股)公司<br>代表人：李瑞榮 | 5           | 0      | 100.0                   |
| 董事   | 達方電子(股)公司<br>代表人：張鳴助 | 5           | 0      | 100.0                   |
| 董事   | 達方電子(股)公司<br>代表人：汪維之 | 5           | 0      | 100.0                   |
| 獨立董事 | 鄭煒順                  | 5           | 0      | 100.0                   |
| 獨立董事 | 王永和                  | 5           | 0      | 100.0                   |
| 獨立董事 | 汪建民                  | 5           | 0      | 100.0                   |
| 獨立董事 | 沈錫文                  | 5           | 0      | 100.0                   |

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第14條之3所列事項：請參閱本年報股東會及董事會之重要決議(第48~50頁)，均經全體出席獨立董事及董事同意通過，無獨立董事有反對或保留之意見。

(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：無此情事。

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                    | 參與表決情形   |
|----------|-------------------|---|----------------------------|--|
| 113.2.27 | 蘇開建<br>張鳴助<br>李瑞榮 | 通過一一二年度<br>員工及董事酬勞<br>分派案<br>通過訂定一一二<br>年度董事酬勞及<br>經理人員工酬勞<br>分派原則案 | 蘇開建、張鳴助<br>及李瑞榮為本公<br>司經理人 | 本案除蘇開建、張鳴助及李瑞榮董事迴避未參與外，經代理主席鄭煒順董事徵詢全體出席獨立董事及董事無異議照案通過。 |

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

#### 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 |
|------------|-----------------------|--|---|------|
| 每年執行<br>1次 | 113.1.1~<br>113.12.31 | 董事會、個別董事成員及功能性委員會(包含審計委員會及薪資報酬委員會)之績效評估。 | 董事會、個別董事成員及功能性委員會(包含審計委員會及薪資報酬委員會)內部自評。 | 註    |

註：本公司董事會依「董事會績效評估辦法」，於每年年度結束時由董事會成員及董事會議事單位，就「整體董事會」、「個別董事成員」及「功能性委員會」進行評估。

- (一)董事會績效評估：內容包括五大面向，包含對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修及內部控制，共計 45 項評估指標。
- (二)個別董事成員績效評估：內容包括六大面向，包含對公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修及內部控制，共計 23 項評估指標。
- (三)功能性委員會(包含審計委員會及薪資報酬委員會)績效評估：內容包括五大面向，包含對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任及內部控制等共計 26 項評估指標。

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

##### (一)加強董事會職能

- 1.本公司業經董事會決議通過訂定「董事會議事規則」，董事會運作皆依董事會議事規則辦理。
- 2.為增進公司治理制度、健全監督功能及強化管理機能，本公司於 109 年 10 月 8 日股東臨時會全面改選董事(含 3 席獨立董事)後，正式採行審計委員會制，負責執行監察人職權，另於 111 年 6 月 22 日股東常會增選一席獨立董事，運作情形請參閱年報第 17-21 頁。
- 3.本公司於 109 年 10 月 8 日設置薪資報酬委員會，定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬，及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，薪資報酬委員會運作情形請參閱年報第 31-32 頁。
- 4.本公司董事會於 110 年 3 月 11 日通過「董事會績效評估辦法」，訂定董事會每年執行一次針對董事會、功能性委員會(審計委員會及薪資報酬委員會)之績效評估。113 年度本公司整體董事會內部自評平均達成率為 95%、個別董事成員內部自評平均達成率為 98%，審計委員會自評平均達成率為 97%，薪資報酬委員會自評平均達成率為 96%(功能性委員會內部自評平均達成率為 97%)，評估結果均為「極優」，足以顯示本公司董事、董事會及各功能性委員會之功能與運作效率良好，評估結果已於 114 年 2 月 27 日董事會報告。
- 5.本公司董事會於 110 年 3 月 11 日通過「董事會績效評估辦法」，依規定本公司董事會績效評估的執行，應至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次。

本公司於 112 年 12 月 19 日委請台灣投資人關係協會(以下簡稱「評鑑機構」)執行外部機構評鑑作業，評估資料期間為 112 年度(112.1.1~112.12.31)；該評鑑機構參考「上市上櫃公司治理實務守則」及「董事會績效評估辦法」，並融入「公司治理 3.0-永續發展藍圖」指引，針對董事會運作情形規劃設計出評估問卷。董事會績效評估問卷涵蓋五大構面，包含董事會組成及專業發展、董事會決策品質、董事會運作效能、內部控制及風險管理、董事會參與企業社會責任程度等。

評鑑機構根據本公司提供之董事會議事錄、內部現行政策、其他輔助文件及公開資訊，並結合前段董事自評問券與實地及線上訪評，評估結果認為董事會運作符合程序並於 113 年 1 月 29 日出具評估報告在案，並已於 113 年 2 月 27 日董事會報告。

評鑑機構提出之其他優化建議有：永續發展委員會提升為功能性委員會、依據全球永續性報告協會(GRI)發布之 GRI 準則編制永續報告書、董事會成員中具公司員工身分人數低於董事會席次 1/3、建議設置女性董事、制訂董事會成員及重要管理階層之接班規劃、單一法人組織及其子公司佔董事席次低於 1/3、參考每年公司治理評

鑑之強弱分析訂定改善之短中長期目標等。

未來改善計畫:本公司預計於 114 年依據 GRI 準則編制永續報告書，以提升資訊透明度。115 年董事會全面改選時，將增設女性董事，以強化多元治理。未來將持續推動上述之優化建議，確保公司穩健發展。

## (二)提升資訊透明度

本公司之財務報表係委託安侯建業聯合會計師事務所查核簽證，對於法令所要求之各項資訊公開均能正確及時完成，並指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，建立發言人制度，以確保各項重大資訊及時允當揭露，供股東及利害關係人參考公司財務業務相關資訊。

## (二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

本公司自 109 年 10 月 8 日依據證交法第 14 條之 4 規定設置審計委員會，其運作及主要職責如下：

### 1.審計委員會之運作，以下列事項之監督為年度工作重點

- (1)公司財務報表之允當表達。
- (2)簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效。
- (3)公司內部控制之有效實施。
- (4)公司遵循相關法令及規則。
- (5)公司存在或潛在風險之管控。

### 2.審計委員會主要職責如下

- (1)依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- (2)內部控制制度有效性之考核。
- (3)依證交法第三十六條之一規定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、為他人背書或提供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)簽證會計師之委任、解任或報酬。
- (9)財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (10)由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
- (11)其他公司或主管機關規定之重大事項。

### 3.113 年度審計委員會開會 5 次，獨立董事出席情形如下表

| 職稱   | 姓名  | 實際出(列)席次數 B | 委託出席次數 | 實際出(列)席率 (%)【B/A】 | 備註 |
|------|-----|-------------|--------|-------------------|----|
| 獨立董事 | 鄭煒順 | 5           | 0      | 100.0             | 無  |
| 獨立董事 | 王永和 | 5           | 0      | 100.0             |    |
| 獨立董事 | 汪建民 | 5           | 0      | 100.0             |    |
| 獨立董事 | 沈錫文 | 5           | 0      | 100.0             |    |

註：實際出席率(%)以獨立董事在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

4. 審計委員會重大議案之決議情形

| 日期                    | 會議名稱                      | 內容   | 決議及執行情形  | 公司對審計委員會意見之處理  |
|-----------------------|---------------------------|--|--|--|
| 113.2.27              | 113年第1次審計委員會              | 通過本公司「內部控制制度聲明書」暨「自行評估執行結果」報告案                               | 全體出席之審計委員一致同意，並提報董事會討論決議。  | 提報董事會由全體出席董事及獨立董事無異議照案通過                                 |
|                       |                           | 通過一一三年度營運計劃及預算案  |  |  |
|                       |                           | 通過一一三年度簽證會計師委任案  |  |  |
|                       |                           | 通過一一二年度員工及董事酬勞分派案  | 全體出席之審計委員一致同意，提列員工酬勞新台幣24,922,313元及董事酬勞新台幣1,869,173元，全數發放現金並提報董事會討論決議。 | 提報董事會除蘇開建、張鳴助及李瑞榮董事迴避未參與外，經代理主席鄭煒順董事徵詢全體出席獨立董事及董事無異議照案通過 |
|                       |                           | 通過訂定一一二年度董事酬勞及經理人員工酬勞分派原則案                                   | 全體出席之審計委員一致同意，並提報董事會討論決議。  |  |
|                       |                           | 通過一一二年度營業報告書及財務報表案   |  | 提報董事會由全體出席董事及獨立董事無異議照案通過                                 |
|                       |                           | 通過一一二年度盈餘分派表案  | 全體出席之審計委員一致同意，普通股現金股利每股配發新台幣3.6元並提報董事會討論決議。                            | 提報董事會由全體出席董事及獨立董事無異議照案通過<br>提報董事會由全體出席董事及獨立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 | 全體出席之審計委員一致同意，並提報董事會討論決議。 | 提報董事會由全體出席董事及獨立董事無異議照案通過                                     |  |  |
| 113.4.29              | 113年第2次審計委員會              | 通過一一三年第一季財務報表案   | 全體出席之審計委員一致同意，並提報董事會討論決議。  | 提報董事會由全體出席董事及獨立董事無異議照案通過                                 |
|                       |                           | 通過子公司 Unictron Technologies Vietnam Co., LTD.向關係人取得不動產使用權資產案 |  |  |
|                       |                           | 通過子公司 Unictron Technologies Vietnam Co., LTD.向本公司取得機器設備案     |  |  |
| 113.7.30              | 113年第3次審計委員會              | 通過一一三年第二季財務報表案   | 全體出席之審計委員一致同意，並提報董事會討論決議。  | 提報董事會由全體出席董事及獨立董事無異議照案通過                                 |
|                       |                           | 通過一一三年度簽證會計師公費案  |  |  |

| 日期        | 會議名稱               | 內容   | 決議及執行情形                   | 公司對審計委員會意見之處理            |
|-----------|--------------------|--|---------------------------|--------------------------|
| 113.9.6   | 113年第4次審計委員會(視訊會議) | 通過本公司擬出售位於新北市土城區之不動產業案   | 全體出席之審計委員一致同意，並提報董事會討論決議。 | 提報董事會由全體出席董事及獨立董事無異議照案通過 |
| 113.10.30 | 113年第5次審計委員會       | 通過一一四年度稽核計劃案<br>通過修訂本公司「內部控制制度總則」及「內部稽核實施細則」案<br>通過一一三年第三季財務報表案<br>通過修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文案<br>通過訂定本公司「永續資訊管理作業程序」案<br>通過訂定本公司「永續報告書編製及確信作業程序」案 | 全體出席之審計委員一致同意，並提報董事會討論決議。 | 提報董事會由全體出席董事及獨立董事無異議照案通過 |

其他應記載事項：

1. 審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：
  - (一)證券交易法第14條之5所列事項：
 

請參閱本年報審計委員會重大議案之決議情形(第18~19頁)及股東會及董事會之重要決議(第48~50頁)，均經審計委員會全體成員二分之一以上同意後，送交董事會決議通過，無未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之情形。
  - (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：無此情事。
2. 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：本公司最近年度之審計委員會議案並無與獨立董事有利害關係。
3. 獨立董事(暨審計委員會成員)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)獨立董事(暨審計委員會成員)與內部稽核主管之溝通情形：
    1. 依本公司「公司治理實務守則」第三條規定辦理。
    2. 本公司審計委員會成員係由公司獨立董事成員所組成，稽核單位定期皆會提供獨立董事公司內部查核之稽核報告，並透過董事會報告最新的稽核情形，獨立董事並得隨時查閱本公司之財務、業務執行狀況，若對本公司相關之作業有疑問，可立即與相關單位主管溝通並進行檢討改進。

3. 近期主要溝通情況如下：

| 溝通方式                 | 溝通事項                         | 溝通結果                 |
|----------------------|------------------------------|----------------------|
| 113.2.26<br>獨立溝通會    | 內部稽核執行稽核程序內容<br>資訊之溝通        | 經討論與溝通後，獨立董事無異議      |
| 113.2.27<br>審計委員會    | 一一二年第四季查核報告                  | 獨立董事無異議，審議通過後提報董事會報告 |
|                      | 「內部控制制度聲明書」暨<br>「自行評估執行結果」報告 | 獨立董事無異議，審議通過後提報董事會討論 |
| 113.4.29<br>審計委員會會議  | 一一三年第一季查核報告                  | 獨立董事無異議，審議通過後提報董事會報告 |
| 113.7.30<br>審計委員會會議  | 一一三年第二季查核報告                  | 獨立董事無異議，審議通過後提報董事會報告 |
| 113.10.30<br>審計委員會會議 | 一一三年第三季查核報告                  | 獨立董事無異議，審議通過後提報董事會報告 |
|                      | 一一四年度稽核計劃                    |                      |
| 114.2.26<br>獨立溝通會    | 內部稽核執行稽核程序內容<br>資訊之溝通        | 經討論與溝通後，獨立董事無異議      |
| 114.2.27<br>審計委員會會議  | 一一三年第四季查核報告                  | 獨立董事無異議，審議通過後提報董事會報告 |
|                      | 「內部控制制度聲明書」暨<br>「自行評估執行結果」報告 | 獨立董事無異議，審議通過後提報董事會討論 |

(二) 獨立董事與會計師之溝通情形：

1. 本公司董事會除邀請會計師列席會議外，若獨立董事對本公司財務、業務等狀況有任何疑問，亦得隨時與本公司會計師溝通，並指導本公司相關單位檢討改進。
2. 近期主要溝通情況如下：

| 溝通方式              | 溝通事項                           | 溝通內容   | 溝通結果   |
|-------------------|--------------------------------|--|--|
| 113.2.26<br>獨立溝通會 | 一一二年財務報表<br>案及重要財務比例<br>分析     | 查核人員查核財務報表之責<br>任、獨立性、查核範圍、查核<br>發現說明<br>對於重要財務比率(以合併報<br>表為基礎)之變化做說明  | 會計師就一一二年度財務狀<br>況、現金流量及財務績效進行<br>說明並進行討論及溝通，獨立<br>董事無異議。 |
|                   | 其他注意事項                         | 對於近期主管機關檢查上(興)<br>櫃公司重大內部控制缺失及提<br>醒事項做說明  | 會計師就主管機關所列表之<br>缺失事項及案例進行說明並<br>進行討論及溝通，獨立董事無<br>異議。     |
|                   | 獨立性溝通事項                        | 查核人員所隸屬事務所受獨立<br>性規範之人員、事務所及聯盟<br>事務所已遵循獨立性規範之聲<br>明、事務所或聯盟事務所與公<br>司間，經評估後未有可能被認<br>為會影響獨立性之關係及其他<br>事項、配合國際會計師道德準<br>則委員會(International Ethics<br>Standards Board for<br>Accountants, IESBA)修訂之規<br>範而需溝通之事項 | 經討論與溝通後，獨立董事無<br>異議                                      |
|                   | 重要會計準則或解<br>釋函、證管法令及<br>稅務法令更新 | 修正「審計委員會行使職權辦<br>法」、「董事會議事辦法」及年<br>報及公開說明書揭露減碳目標<br>時程等說明  | 經討論與溝通後，獨立董事無<br>異議                                      |
| 113.2.27<br>審計委員會 | 一一二年財報查核<br>情形                 | 採電話語音方式備詢  | 經討論與溝通後，獨立董事無<br>異議                                      |

| 溝通方式               | 溝通事項                   | 溝通內容   | 溝通結果   |
|--------------------|------------------------|--|--|
| 113.4.29<br>審計委員會  | 一一三年第一季財報核閱情形          | 採電話語音方式備詢  | 經討論與溝通後，獨立董事無異議                              |
| 113.7.30<br>獨立溝通會  | 一一三年第二季財務報表核閱          | 核閱人員核閱期中財務報表之責任、獨立性、核閱方式及範圍、核閱發現說明   | 會計師就一一三年度第二季財務及損益情形進行說明並進行討論及溝通，獨立董事無異議。     |
|                    | 年度查核規劃                 | 查核範圍、期間、關鍵查核事項說明   | 依會計師之專業判斷，對公司一一三年度財務報表之關鍵查核事項，獨立董事無異議。       |
|                    | 其他注意事項                 | IFRS 永續揭露準則導入計畫  | 經討論與溝通後，獨立董事無異議                              |
|                    | 重要法令更新                 | 修正「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」、關係企業三書表申報、證交法第 14 條修正及中小企業發展條例修法等議題   | 經討論與溝通後，獨立董事無異議                              |
| 113.7.30<br>審計委員會  | 一一三年第二季財報核閱情形          | 採電話語音方式備詢  | 經討論與溝通後，獨立董事無異議                              |
| 113.10.30<br>審計委員會 | 一一三年第三季財報核閱情形          | 採電話語音方式備詢  | 經討論與溝通後，獨立董事無異議                              |
| 114.2.26<br>獨立溝通會  | 一一三年財務報表案及重要財務比例分析     | 查核人員查核財務報表之責任、獨立性、查核範圍、查核發現說明<br>對於重要財務比率(以合併報表為基礎)之變化做說明  | 會計師就一一三年度財務狀況、現金流量及財務績效進行說明並進行討論及溝通，獨立董事無異議。 |
|                    | 獨立性溝通事項                | 查核人員所隸屬事務所受獨立性規範之人員、事務所及聯盟事務所已遵循獨立性規範之聲明、事務所或聯盟事務所與公司間，經評估後未有可能被認為會影響獨立性之關係及其他事項、配合國際會計師道德準則委員會(International Ethics Standards Board for Accountants, IESBA)修訂之規範而需溝通之事項 | 經討論與溝通後，獨立董事無異議                              |
|                    | 重要會計準則或解釋函、證管法令及稅務法令更新 | 審計準則更新彙總<br>IFRS 18 主要變動及對公司影響之說明<br>證交法第 14 條第 6 項修正條文說明  | 經討論與溝通後，獨立董事無異議                              |
|                    | 公司治理                   | 一一四年度(第十二屆)公司治理評鑑指標修訂說明  | 經討論與溝通後，獨立董事無異議                              |
| 114.2.27<br>審計委員會  | 一一三年財報查核情形             | 採電話語音方式備詢  | 經討論與溝通後，獨立董事無異議                              |

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

1. 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

| 評估項目                                      | 運作情形 |   | 與上市上櫃<br>公司治理實務<br>守則差異<br>情形及原因 |
|---|------|---|----------------------------------|
|   | 是    | 否 |                                  |
| 一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？        | V    |   | 無重大差異                            |
| 二、公司股權結構及股東權益                             |      |   |                                  |
| (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ | V    |   | 無重大差異                            |
| (二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？       | V    |   | 無重大差異                            |
| (三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？           | V    |   | 無重大差異                            |
| (四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？   | V    |   | 無重大差異                            |

| 評估項目  | 運作情形                         |  | 與上市上櫃公司<br>治理實務情形及<br>守則差異原因 |      |                 |    |                |    |                |    |                  |    |          |                              |       |
|---|------------------------------|--|------------------------------|------|-----------------|----|----------------|----|----------------|----|------------------|----|----------|------------------------------|-------|
|   | 是                            | 否  |                              |      |                 |    |                |    |                |    |                  |    |          |                              |       |
| <p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p> | V                            | <p>1. 確保董事會成員多元性，董事會成員遴選時，董事候選人除須具備執行職務所須之專業知識與技能外，領導決策、產業知識及專業能力等，均為審核標準的重點，以健全本公司之董事會結構，藉由董事各類經營專長，落實經營監督與管理、提高決策能力及強化公司營運制度，並透過多元化的董事會運作達成強化公司治理及營運綜效的目標，請參閱本年報第 8 頁，目標達成概況如下表：</p> <table border="1" data-bbox="504 672 1209 1115"> <thead> <tr> <th>管理目標</th> <th>達成情形</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>設置多於法令規定之獨立董事席次</td> <td>達成</td> </tr> <tr> <td>至少一名具有財務會計專業背景</td> <td>達成</td> </tr> <tr> <td>至少一名具有產業相關學術背景</td> <td>達成</td> </tr> <tr> <td>至少一名具有產業相關實務管理背景</td> <td>達成</td> </tr> <tr> <td>至少一名女性董事</td> <td>預計於 115 年董事會全面改選時，至少選任一位女性董事</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司董事會目前由八位成員組成，尚未涵蓋不同性別之成員。未來，本公司將持續關注董事會多元化發展，並於董事任期屆滿時，依據《上市上櫃公司治理實務守則》及本公司相關政策，適時評估並考量多元化因素。針對法人董事代表人之安排，將視實際情況適時調整，以強化董事會結構，促進公司穩健經營與永續發展。</p> | 管理目標                         | 達成情形 | 設置多於法令規定之獨立董事席次 | 達成 | 至少一名具有財務會計專業背景 | 達成 | 至少一名具有產業相關學術背景 | 達成 | 至少一名具有產業相關實務管理背景 | 達成 | 至少一名女性董事 | 預計於 115 年董事會全面改選時，至少選任一位女性董事 | 無重大差異 |
| 管理目標  | 達成情形                         |  |                              |      |                 |    |                |    |                |    |                  |    |          |                              |       |
| 設置多於法令規定之獨立董事席次   | 達成                           |  |                              |      |                 |    |                |    |                |    |                  |    |          |                              |       |
| 至少一名具有財務會計專業背景  | 達成                           |  |                              |      |                 |    |                |    |                |    |                  |    |          |                              |       |
| 至少一名具有產業相關學術背景  | 達成                           |  |                              |      |                 |    |                |    |                |    |                  |    |          |                              |       |
| 至少一名具有產業相關實務管理背景  | 達成                           |  |                              |      |                 |    |                |    |                |    |                  |    |          |                              |       |
| 至少一名女性董事  | 預計於 115 年董事會全面改選時，至少選任一位女性董事 |  |                              |      |                 |    |                |    |                |    |                  |    |          |                              |       |
| <p>(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？</p>      | V                            | <p>2. 本公司已設置審計委員會及薪酬委員會，運作情形良好。本公司亦於 112 年 5 月 2 日董事會通過設置永續發展委員會及風險管理委員會。</p>  | 無重大差異                        |      |                 |    |                |    |                |    |                  |    |          |                              |       |
| <p>(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績</p>        | V                            | <p>3. 本公司於 110 年 3 月 11 日通過「董事會績效評估辦法」，訂定本公司董事會每年執行一次內部績效評估及至少每三年由外部獨立機構或外部專家學者團隊執行一次評估。本公司訂定每年定期由董事會成員、董事會議事單位及功能性委員會，就整體董事會及整體功能性委員會進行內部自評，內部評估時間應於每年年度結束時進行當年度績效評估，並於次一年度最近一次董事會召開前完成。自評內容含括五大面向：對公司營</p>   | 無重大差異                        |      |                 |    |                |    |                |    |                  |    |          |                              |       |

| 評估項目   | 運作情形 |  | 與上市櫃公司業務情形及治理守則差異原因 |      |         |                            |   |   |                            |   |   |                             |   |   |  |   |   |                                   |   |   |                           |   |   |  |   |   |  |   |   |       |
|--|------|--|---------------------|------|---------|----------------------------|---|---|----------------------------|---|---|-----------------------------|---|---|--|---|---|-----------------------------------|---|---|---------------------------|---|---|--|---|---|--|---|---|-------|
|  | 是    | 否  |                     |      |         |                            |   |   |                            |   |   |                             |   |   |  |   |   |                                   |   |   |                           |   |   |  |   |   |  |   |   |       |
| <p>效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？</p> <p>(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p> | V    | <p>運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修及內部控制，評估事宜由財務部負責執行，採用內部問卷方式進行，依董事對董事會運作評估、董事對自身參與程度及功能性委員對功能性委員會運作評估，並將評估結果提報董事會及針對需加強項目提出改善建議，董事會績效評估結果將作為遴選或提名董事時之參考依據。本公司依公司章程第二十一條之規定，董事酬勞不超過年度獲利百分之三，由薪資報酬委員會及董事會依公司經營成果及「董事及功能性委員酬金辦法」，並參考董事成員績效評估結果，訂定董事個別薪酬。</p> <p>本公司已於113年結束後完成董事會及功能性委員會績效評估，並於114年第1次董事會報告評估結果。績效評估方法及執行情形，請參閱本年報(第15~17頁)。</p> <p>4.本公司每年於審計委員會及董事會決議選任會計師前，對其獨立性做審查、評估，並要求簽證會計師提供獨立聲明書。以及參考審計品質指標(AQI)指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗、專業支援及案件品質管制複核等方面均優於同業平均水準，另於近年也將持續導入數位審計工具，提高審計品質。</p> <p>會計師獨立性評估表如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>評估項目</th> <th>評估結果</th> <th>是否符合獨立性</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. 會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>2. 會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>3. 會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>4. 會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>5. 會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>6. 會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>7. 會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>8. 會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司於114年第1次審計委員會及第1次董事會審議並通過委任114年簽證會計師，並取得會計師獨立聲明書。</p> | 評估項目                | 評估結果 | 是否符合獨立性 | 1. 會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係 | 否 | 是 | 2. 會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為 | 否 | 是 | 3. 會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係 | 否 | 是 | 4. 會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務 | 否 | 是 | 5. 會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目 | 否 | 是 | 6. 會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券 | 否 | 是 | 7. 會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突 | 否 | 是 | 8. 會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係 | 否 | 是 | 無重大差異 |
| 評估項目   | 評估結果 | 是否符合獨立性  |                     |      |         |                            |   |   |                            |   |   |                             |   |   |  |   |   |                                   |   |   |                           |   |   |  |   |   |  |   |   |       |
| 1. 會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係   | 否    | 是  |                     |      |         |                            |   |   |                            |   |   |                             |   |   |  |   |   |                                   |   |   |                           |   |   |  |   |   |  |   |   |       |
| 2. 會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為   | 否    | 是  |                     |      |         |                            |   |   |                            |   |   |                             |   |   |  |   |   |                                   |   |   |                           |   |   |  |   |   |  |   |   |       |
| 3. 會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係  | 否    | 是  |                     |      |         |                            |   |   |                            |   |   |                             |   |   |  |   |   |                                   |   |   |                           |   |   |  |   |   |  |   |   |       |
| 4. 會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務                   | 否    | 是  |                     |      |         |                            |   |   |                            |   |   |                             |   |   |  |   |   |                                   |   |   |                           |   |   |  |   |   |  |   |   |       |
| 5. 會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目                                    | 否    | 是  |                     |      |         |                            |   |   |                            |   |   |                             |   |   |  |   |   |                                   |   |   |                           |   |   |  |   |   |  |   |   |       |
| 6. 會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券  | 否    | 是  |                     |      |         |                            |   |   |                            |   |   |                             |   |   |  |   |   |                                   |   |   |                           |   |   |  |   |   |  |   |   |       |
| 7. 會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突                               | 否    | 是  |                     |      |         |                            |   |   |                            |   |   |                             |   |   |  |   |   |                                   |   |   |                           |   |   |  |   |   |  |   |   |       |
| 8. 會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係                             | 否    | 是  |                     |      |         |                            |   |   |                            |   |   |                             |   |   |  |   |   |                                   |   |   |                           |   |   |  |   |   |  |   |   |       |

| 評估項目   | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司<br>治理實務<br>守則情形<br>及差異原因   |       |
|--|------|---|--|-------|
|  | 是    | 否 |  |       |
| 四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)? | V    |   | <p>本公司於112年5月2日經董事會通過設置公司治理主管負責公司治理相關事務，包括：依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜，並協助公司遵循董事會及股東會相關法令、製作董事會及股東會議事錄、提供董事、獨立董事執行業務所需之資料與經營公司有關之最新法規發展。</p> <p>113年公司治理主管進修情形，請參閱本年報(第30頁)。</p>                              | 無重大差異 |
| 五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題?                                      | V    |   | <p>本公司以依賴性、責任性、影響力、多元觀點及關注主張等五大原則鑑別出主要關係人有：員工、股東、客戶、供應商、政府/主管機關等五大類利害關係人。公司每年定期(至少一年一次)向董事會報告與關係人之溝通情形，報告項目包含：利害關係人、關注議題、溝通管道及溝通情形。</p> <p>113年各利害關係人溝通情形已於114年2月27日向董事會報告。相關內容亦公告於公司網站之利害關係人專區。</p> | 無重大差異 |
| 六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?   | V    |   | <p>本公司股務已委由台新綜合證券股份有限公司股務代理部負責處理。</p>  | 無重大差異 |
| 七、資訊公開<br>(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊?   | V    |   | <p>1.本公司依規定於公司網站逐步建立及完善投資人服務專區，揭露公司治理、董事會重大決議、股東會資料及財務、業務情形。</p> <p>本公司遵守主管機關之規定，於公開資訊觀測站揭露各項業務、財務及公司治理等相關資訊，供利害關係人查詢。</p>   | 無重大差異 |

| 評估項目   | 運作情形 |   | 與上市上櫃<br>公司治理實<br>務守則差異<br>情形及原因   |       |
|--|------|---|--|-------|
|  | 是    | 否 |  |       |
| (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)?                                | V    |   | 2. 本公司設有專責人員負責公司資訊之蒐集與揭露,於公開資訊觀測站及公司網站將最新及正確訊息揭露予大眾。本公司採行之資訊揭露方式有:落實發言人制度,定期揭露財務、業務及公司治理資訊於公司網站及設置投資人信箱(Investor@unictron.com),並受邀參加法人說明會及上傳說明會相關資料至公司官網,以即時回覆投資人問題。   | 無重大差異 |
| (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告,及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形?                                   | V    |   | 3. 本公司已於114年2月27日完成公告並申報年度財務報告;第一、二、三季財務報告與各月份營運情形皆於規定期限內提前公告於公開資訊觀測站。   | 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 | V    |   | 1. 員工權益及僱員關懷:本公司以尊重人性、關懷員工為經營理念,為確保員工權益與僱員關懷,設有職工福利委員會,並由各部門同仁代表組成,每季定期召開職工福利委員會會議並訂定各項福利計畫,例如:舉辦社團活動、員工家庭日及運動課程等,並定期辦理員工健康檢查、員工聚餐,不定期舉辦員工教育訓練等。<br>2. 投資者關係:本公司於公司網站設置投資人服務信箱(Investor@unictron.com)及專人接聽投資人電話,詳細答覆股東問題,且即時完成各項公告,如財務報表、公司治理各項規章辦法等,並揭露於公司網站,期能達到資訊公開、透明,讓投資人了解公司營運狀況。<br>3. 供應商關係:本公司視供應商為共存共榮的合作夥伴,一般皆採取長期配合方式合作,公司投入原物料並負責創造及維護產品通路,供應商負責提供合乎品質之原物 | 無重大差異 |

| 評估項目  | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司<br>治理實務情形<br>及差異原因 |
|---|------|---|----------------------------|
|   | 是    | 否   |                            |
| 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>料產品，構成良性循環相互依賴的關係。</p> <p>4.利害關係人之權利：依董事會議事規則規定，董事會進行決議時，對該議案具利害關係之董事均迴避不參與表決，藉以迴避利害關係；另公司網站設有利害關係人專區，提供利害關係人(股東及投資人、員工、客戶、供應商、政府及主管機關等)溝通管道，以達到妥善回應利害關係人所關切之議題，並於公司網站提供財務、業務相關訊息，維護雙方之合法權益。</p> <p>5.董事及監察人進修之情形：本公司董事均有其專業知識，公司依上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點配合有關單位提供本公司董事進修課程。截至年報刊印日止，本公司董事進修情形請參閱113年度董事進修之情形。</p> <p>6.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司於111年11月2日經董事會通過「風險管理政策與程序」逐步依政策訂立組織架構及執行管理程序，並已於112年5月2日經董事會通過成立風險管理委員會(RMC)，每年定期對於可能造成公司營運目標負面影響的風險，加以辨識、評估、處理、報告、監控。主任委員由總經理擔任，公司治理主管擔任總幹事，公司一級主管為委員並負責與經營管理階層溝通，每季召開會議，每年於審計委員會及董事會報告執行狀況；本公司每年均投保產品綜合責任險，為全球消費者提供多重之產品保障，並採取適當的管理方針與改善方法以降低企業風險。</p> <p>7.客戶政策之執行情形：本公司與客戶所簽訂之合約、協定及合理要求遵循之事項皆謹守分際配合作業，努力經營及維持長久關係，期能達到雙贏局面。</p> <p>8.公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司章程第十三條規定「本公司得為董事於任內，就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險」，本公司已購買董事責任保險，並每年向董事會報告其責任險之投保金額、投保期間、承保範圍及保險費率等重要內容，113年度全體董事投保責任險情形已於公開資訊觀測站揭露。</p> |                            |
| <p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：<br/>本公司112年度參與公司治理評鑑結果為前36%~50%；113年度公司治理評鑑結果為前36%~50%。</p> <p>1. 針對未得分項目設定114年度改善之目標：<br/>為推動永續發展，本公司預計於114年8月，依據GRI準則出具113年度之中英文版永續報告書且經董事會核准通過。</p> |      |   |                            |

| 評估項目   | 運作情形 |   | 與上市上櫃<br>公司治理實<br>務守則差異<br>情形及原因 |
|--|------|---|----------------------------------|
|  | 是    | 否 |                                  |
| 2. 112年未達成項目已於113年改善完成，說明如下：                               |      |   |                                  |
| (1) 為維護股東權益及提升資訊透明度，已於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，並於五月底前召開股東常會。 |      |   |                                  |
| (2) 為推動永續發展，已完成112年度溫室氣體量化與查證標準之建立與取得認證。                   |      |   |                                  |
| (3) 為強化董事會結構及運作，已導入ISO27001資訊安全管理系統標準，並取得第三方驗證。            |      |   |                                  |

2. 董事進修之情形

| 序號 | 職稱   | 姓名  | 進修日期      | 進修單位                 | 課程名稱                                | 進修時數 |
|----|------|-----|-----------|----------------------|-------------------------------------|------|
| 1  | 董事長  | 蘇開建 | 113/04/10 | 臺灣證券交易所              | 永續知識賦能宣導課程-電子業以永續知識力打造全新碳時代宣導會      | 6    |
|    |      |     | 113/07/03 | 臺灣證券交易所              | 2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇                | 3    |
| 2  | 董事   | 張鳴助 | 113/06/13 | 社團法人中華獨立董事協會         | IFRS 永續揭露準則介紹及國內外碳排淨零趨勢分享           | 3    |
|    |      |     | 113/07/03 | 臺灣證券交易所              | 2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇                | 6    |
| 3  | 董事   | 李瑞榮 | 113/06/13 | 社團法人中華獨立董事協會         | IFRS 永續揭露準則介紹及國內外碳排淨零趨勢分享           | 3    |
|    |      |     | 113/07/03 | 臺灣證券交易所              | 2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇                | 6    |
| 4  | 董事   | 汪維之 | 113/06/13 | 社團法人中華獨立董事協會         | IFRS 永續揭露準則介紹及國內外碳排淨零趨勢分享           | 3    |
|    |      |     | 113/07/03 | 臺灣證券交易所              | 2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇                | 3    |
|    |      |     | 113/09/20 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 113 年度防範內線交易宣導會                     | 3    |
|    |      |     | 113/10/08 | 臺灣證券交易所              | 2024WIW 論壇「AI 熱潮下的數位金融及永續金融協奏曲」專題講座 | 3    |
| 5  | 獨立董事 | 鄭煒順 | 113/06/13 | 社團法人中華獨立董事協會         | IFRS 永續揭露準則介紹及國內外碳排淨零趨勢分享           | 3    |
|    |      |     | 113/06/19 | 社團法人台灣董事學會           | 全球競合局勢下發掘台灣企業國際競爭力                  | 3    |
|    |      |     | 113/06/21 | 社團法人中華公司治理協會         | 傳承計畫啟動-員工獎酬計畫及股權傳承                  | 3    |
|    |      |     | 113/07/03 | 臺灣證券交易所              | 2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇                | 6    |
| 6  | 獨立董事 | 王永和 | 113/07/03 | 臺灣證券交易所              | 2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇                | 6    |
|    |      |     | 113/08/13 | 社團法人中華公司治理協會         | 租稅法令及證券交易法下公司與董事之義務與責任              | 3    |
|    |      |     | 113/09/06 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 113 年度防範內線交易宣導會                     | 3    |
|    |      |     | 113/10/15 | 社團法人中華公司治理協會         | 永續資訊之揭露及綠電趨勢                        | 3    |

| 序號 | 職稱   | 姓名  | 進修日期      | 進修單位            | 課程名稱                         | 進修時數 |
|----|------|-----|-----------|-----------------|------------------------------|------|
| 7  | 獨立董事 | 汪建民 | 113/03/22 | 臺灣證券交易所         | CDP 台灣發表會-以永續知識力打造全新碳時代宣導會   | 3    |
|    |      |     | 113/06/13 | 社團法人中華獨立董事協會    | IFRS 永續揭露準則介紹及國內外碳排淨零趨勢分享    | 3    |
|    |      |     | 113/07/03 | 臺灣證券交易所         | 2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇         | 6    |
|    |      |     | 113/08/08 | 社團法人中華公司治理協會    | 數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理            | 3    |
| 8  | 獨立董事 | 沈錫文 | 113/07/03 | 臺灣證券交易所         | 2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇         | 6    |
|    |      |     | 113/07/03 | 財團法人台北金融研究發展基金會 | 公司治理-AI 浪潮下談財富管理產業的大變革-機會和挑戰 | 3    |

### 3. 公司治理主管進修情形

| 序號 | 職稱     | 姓名  | 進修日期      | 進修單位                 | 課程名稱                      | 進修時數 |
|----|--------|-----|-----------|----------------------|---------------------------|------|
| 1  | 公司治理主管 | 鄭世偉 | 113/06/13 | 社團法人中華獨立董事協會         | IFRS 永續揭露準則介紹及國內外碳排淨零趨勢分享 | 3    |
|    |        |     | 113/07/03 | 臺灣證券交易所              | 2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇      | 6    |
|    |        |     | 113/09/20 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 113 年度防範內線交易宣導會           | 3    |

#### (四) 公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成及運作情形

1. 本公司109年8月28日董事會通過訂定「薪資報酬委員會組織規程」。薪資報酬委員會成員、人數及任期、職權、議事規則及行使職權時公司應提供之資源等事項，除法令或本公司「公司章程」另有規定外，依本規程之規定。
2. 組成：薪資報酬委員會成員由董事會決議委任之，本公司於112年6月15日董事會決議通過，委任三名獨立董事擔任第二屆薪資報酬委員會成員。經薪酬委員會委員無異議通過互推鄭煒順委員擔任本委員會召集人，委員會成員之任期與委任之董事會屆期相同。
3. 職權：薪資報酬委員會成員應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，將所提建議提交董事會討論：
  - (1) 訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
  - (2) 定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

#### 4.薪資報酬委員會成員資料

| 身分別       | 條件  | 專業資格與經驗                          | 獨立性情形 | 兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數 |
|-----------|-----|----------------------------------|-------|-----------------------|
|           | 姓名  |                                  |       |                       |
| 獨立董事(召集人) | 鄭煒順 | 請參閱本年報「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」(第7頁)。 |       | 3                     |
| 獨立董事      | 王永和 |                                  |       | 1                     |
| 獨立董事      | 汪建民 |                                  |       | 1                     |

#### 5.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期：112年6月15日至115年6月14日，配合董事會任期屆滿全面改選。

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(%)<br>(B/A) | 備註 |
|---|-----|-----------|--------|-------------------|----|
| 召集人   | 鄭煒順 | 2         | 0      | 100.00            |    |
| 委員  | 王永和 | 2         | 0      | 100.00            |    |
| 委員  | 汪建民 | 2         | 0      | 100.00            |    |
| <p>其他應記載事項：</p> <p>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。</p> <p>二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。</p> |     |           |        |                   |    |

#### 6.薪資報酬委員會重大議案之決議情形及公司對薪資報酬委員會意見之處理

| 日期       | 會議名稱           | 內容                         | 決議及執行情形  | 公司對薪資報酬委員會意見之處理   |
|----------|----------------|----------------------------|--|---|
| 113.2.27 | 113年第1次薪資報酬委員會 | 通過一一二年度員工及董事酬勞分派案          | 全體出席之薪資報酬委員一致同意，提列員工酬勞新台幣24,922,313元及董事酬勞新台幣1,869,173元，全數發放現金並提報審計委員會討論決議。 | 提報董事會，除蘇開建、張鳴助及李瑞榮董事迴避未參與外，經代理主席鄭煒順董事徵詢全體出席獨立董事及董事無異議照案通過，提列員工酬勞新台幣24,922,313元及董事酬勞新台幣1,869,173元，全數發放現金，並提報113年度股東常會報告。 |
|          |                | 通過訂定一一二年度董事酬勞及經理人員工酬勞分派原則案 | 全體出席之薪資報酬委員一致同意，並提報審計委員會討論決議。  | 提報董事會，除蘇開建、張鳴助及李瑞榮董事迴避未參與外，經代理主席鄭煒順董事徵詢全體出席獨立董事及董事無異議照案通過。  |

| 日期        | 會議名稱           | 內容                      | 決議及執行情形          | 公司對薪資報酬委員會意見之處理 |
|-----------|----------------|-------------------------|------------------|-----------------|
| 113.10.30 | 113年第2次薪資報酬委員會 | 本公司一一二年度經理人員工酬勞分派執行情形報告 | 全體出席之薪資報酬委員一致同意。 | 無               |
|           |                | 本公司一一三年度經理人薪酬報告         | 全體出席之薪資報酬委員一致同意。 | 無               |

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

| 評估項目   | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因   |       |
|--|------|---|--|-------|
|  | 是    | 否 |  | 摘要說明  |
| 一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？ | V    |   | <p>本公司於112年5月2日經董事會通過成立永續發展委員會，由董事長擔任主任委員，總經理擔任總幹事，副總及一級主管擔任委員，為公司內部最高層級的永續發展決策單位，推動公司永續發展計畫，由風險管理委員會(RMC)每季定期評估相關議題後，呈報永續發展委員會並定期向董事會報告，113年度執行情形已於114年2月27日向董事會報告，請參閱本年報「七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊」(第37~43頁)補充說明。</p> <p>公司董事會定期聽取經營團隊之報告，以督導團隊有無依計畫實行推動永續發展策略，並給予相關建議。</p>   | 無重大差異 |
| 二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？       | V    |   | <p>本公司訂有「公司治理實務守則」、「永續發展實務守則」及「風險管理政策與程序」，逐步依政策訂立組織架構及執行管理程序，並已於112年5月2日經董事會通過成立風險管理委員會，每年定期對於可能造成公司營運目標負面影響的風險，加以辨識、評估、處理、報告、監控。主任委員由總經理擔任，公司治理主管擔任總幹事，公司一級主管為委員並負責與經營管理階層溝通，每季召開會議針對ESG各面向辨認之風險做成執行情形彙總，向永續發展委員會報告，並依執行管理程序，每年於審計委員會及董事會報告執行狀況。</p> <p>113年度永續發展執行情形請參閱本年報「七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊」(第37~43頁)補充說明，本揭露資料涵蓋113年1月至12月，依重大性原則評估範圍主要為本公司台灣之營運據點相關環境、社會及公司治理議題之風險評估與策略。</p> | 無重大差異 |

| 評估項目  | 運作情形 |   |  | 與上市櫃公司永續發展守則形及原因 |
|---|------|---|--|------------------|
|   | 是    | 否 | 摘要說明   |                  |
| 三、環境議題  |      |   |  |                  |
| (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？                                  | V    |   | 1. 本公司積極配合綠化、節能、減廢棄物與垃圾分類等環境保護，制定各項管理辦法，如環境法規管理程序、環境目標與標的管理程序等。本公司桃園及新竹廠區已取得ISO 14001 環境管理系統認證(有效期限：2024.11.20~2027.11.19)且每年定期實施內、外部稽核確保符合相關規範。111年及112年已完成碳盤查作業，並通過ISO 14064-1外部第三方驗證，且將相關數據揭露於公司網站及永續報告書。                 | 無重大差異            |
| (二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？                        | V    |   | 2. 本公司力行垃圾分類並推動資源回收，亦與合格之廢棄物處理廠商簽訂清運合約，以全面降低製程廢棄物對環境之衝擊。製程中產生之VOC及粉塵在產線過程中皆經回收適當處理。本公司已進行老舊廢水設備整改及添購，並於113年1月取得主管機關核准變更水措文件，以降低並排除對環境造成之傷害。113年新設置CWMS系統(廢水自動監測系統)，配合新竹縣環保局於廠內設置PH值、導電度與水溫等水質監測儀，即時連線環保局，可隨時與環保局回報及說明水質監控狀況。 | 無重大差異            |
| (三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？                  | V    |   | 3. 氣候變遷為全球重要且刻不容緩的議題，本公司致力於推動永續發展策略，風險管理委員會依據公司風險管理程序，每年度定期針對氣候變遷及各項風險對企業現在及未來的潛在風險與機會進行評估，並加以辨識、處理、報告與監控，相關執行情況請參閱本年報「七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊」(第37~43頁)補充說明。   | 無重大差異            |
| (四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？ | V    |   | 4.1 溫室氣體<br>4.1.1 本公司於111年開始依 ISO14064-1 溫室氣體盤查方法，進行溫室氣體排放量統計並已取得111年及112年之外部查證，113年度資料係公司內部盤查資料，後續將委請第三方查驗機構進行驗證，相關執行情況請參閱本年報第41頁「溫室氣體盤查資訊」。<br>4.1.2 藉由技術改良與新材料開發，使產出不良率下降，並降低產出廢棄物比例。                                     | 無重大差異            |

| 評估項目   | 運作情形     |  | 與上市櫃公司永續發展守則形及原因 |     |     |           |        |        |            |          |          |                        |         |         |    |     |     |           |        |        |           |        |       |              |       |       |            |          |          |                       |      |      |  |
|--|----------|--|------------------|-----|-----|-----------|--------|--------|------------|----------|----------|------------------------|---------|---------|----|-----|-----|-----------|--------|--------|-----------|--------|-------|--------------|-------|-------|------------|----------|----------|-----------------------|------|------|--|
|  | 是        | 否  |                  |     |     |           |        |        |            |          |          |                        |         |         |    |     |     |           |        |        |           |        |       |              |       |       |            |          |          |                       |      |      |  |
|  |          | <p>4.1.3 設備汰舊換新提升設備效能以減低碳總排放量。</p> <p>4.1.4 從空調系統、電力照明及其他用電三大面向執行節電方案，並定期檢視耗能設備並進行汰換。</p> <p>4.2 用水量</p> <p>4.2.1 本公司主要生產地點位於台灣，台灣廠區113年度單位取水強度較112年度上升24%。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>112</th> <th>113</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>用水量(百萬公升)</td> <td>6.1090</td> <td>6.7427</td> </tr> <tr> <td>營業額(百萬新台幣)</td> <td>1,380.88</td> <td>1,229.95</td> </tr> <tr> <td>單位取水強度<br/>(百萬公升/百萬新台幣)</td> <td>0.00442</td> <td>0.00548</td> </tr> </tbody> </table> <p>4.2.2 本公司114年預計進行空調冷卻設備改善，及研議提高製程廢水回收可行性，以降低取水強度。</p> <p>4.3 廢棄物：</p> <p>4.3.1 本公司主要生產地點位於台灣，台灣廠區113年度單位廢棄物密集度較112年度下降37%。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>112</th> <th>113</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有害廢棄物(公噸)</td> <td>272.82</td> <td>158.55</td> </tr> <tr> <td>無害廢棄物(公噸)</td> <td>108.63</td> <td>11.16</td> </tr> <tr> <td>回收再利用廢棄物(公噸)</td> <td>35.98</td> <td>64.66</td> </tr> <tr> <td>營業額(百萬新台幣)</td> <td>1,380.88</td> <td>1,229.95</td> </tr> <tr> <td>單位廢棄物集度<br/>(公噸/百萬新台幣)</td> <td>0.30</td> <td>0.19</td> </tr> </tbody> </table> <p>4.3.2 本公司廢棄物委託合格清運廠商及再利用廠商合法處理，並針對廠商處理負起監督之責任，不定期稽核廢棄物清除過程合法性。</p> | 年度               | 112 | 113 | 用水量(百萬公升) | 6.1090 | 6.7427 | 營業額(百萬新台幣) | 1,380.88 | 1,229.95 | 單位取水強度<br>(百萬公升/百萬新台幣) | 0.00442 | 0.00548 | 年度 | 112 | 113 | 有害廢棄物(公噸) | 272.82 | 158.55 | 無害廢棄物(公噸) | 108.63 | 11.16 | 回收再利用廢棄物(公噸) | 35.98 | 64.66 | 營業額(百萬新台幣) | 1,380.88 | 1,229.95 | 單位廢棄物集度<br>(公噸/百萬新台幣) | 0.30 | 0.19 |  |
| 年度   | 112      | 113  |                  |     |     |           |        |        |            |          |          |                        |         |         |    |     |     |           |        |        |           |        |       |              |       |       |            |          |          |                       |      |      |  |
| 用水量(百萬公升)  | 6.1090   | 6.7427   |                  |     |     |           |        |        |            |          |          |                        |         |         |    |     |     |           |        |        |           |        |       |              |       |       |            |          |          |                       |      |      |  |
| 營業額(百萬新台幣)   | 1,380.88 | 1,229.95   |                  |     |     |           |        |        |            |          |          |                        |         |         |    |     |     |           |        |        |           |        |       |              |       |       |            |          |          |                       |      |      |  |
| 單位取水強度<br>(百萬公升/百萬新台幣)                                   | 0.00442  | 0.00548  |                  |     |     |           |        |        |            |          |          |                        |         |         |    |     |     |           |        |        |           |        |       |              |       |       |            |          |          |                       |      |      |  |
| 年度   | 112      | 113  |                  |     |     |           |        |        |            |          |          |                        |         |         |    |     |     |           |        |        |           |        |       |              |       |       |            |          |          |                       |      |      |  |
| 有害廢棄物(公噸)  | 272.82   | 158.55   |                  |     |     |           |        |        |            |          |          |                        |         |         |    |     |     |           |        |        |           |        |       |              |       |       |            |          |          |                       |      |      |  |
| 無害廢棄物(公噸)  | 108.63   | 11.16  |                  |     |     |           |        |        |            |          |          |                        |         |         |    |     |     |           |        |        |           |        |       |              |       |       |            |          |          |                       |      |      |  |
| 回收再利用廢棄物(公噸)   | 35.98    | 64.66  |                  |     |     |           |        |        |            |          |          |                        |         |         |    |     |     |           |        |        |           |        |       |              |       |       |            |          |          |                       |      |      |  |
| 營業額(百萬新台幣)   | 1,380.88 | 1,229.95   |                  |     |     |           |        |        |            |          |          |                        |         |         |    |     |     |           |        |        |           |        |       |              |       |       |            |          |          |                       |      |      |  |
| 單位廢棄物集度<br>(公噸/百萬新台幣)                                    | 0.30     | 0.19   |                  |     |     |           |        |        |            |          |          |                        |         |         |    |     |     |           |        |        |           |        |       |              |       |       |            |          |          |                       |      |      |  |
| <p>四、社會議題</p> <p>(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序?</p> | V        | <p>1. 本公司依循法令規章制定工作規則，遵守責任商業聯盟行為準則（RBA Code of Conduct），該準則符合《聯合國企業和人權指導原則》，其中的規條引申自不同的關鍵性國際人權標準，包括國際勞工組織的《工作基本原則與權利宣言》和《世界人權宣言》，保障員工工作權益及基本人權。尊重人權是企業永續經營的重要面向，故公司在營運和供應鏈則採用RBA管理，並向所有合作供應商宣導配合與執行公司的企業社會責任與</p>  | 無重大差異            |     |     |           |        |        |            |          |          |                        |         |         |    |     |     |           |        |        |           |        |       |              |       |       |            |          |          |                       |      |      |  |

| 評估項目   | 運作情形 |  | 與上市櫃公司永續發展情形及原因 |
|--|------|--|-----------------|
|  | 是    | 否  |                 |
| <p>(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營效或成果適當反映於員工薪酬？</p> | V    | <p>環境安全衛生政策，除要求供應商回填問卷，進行環境保護、安全衛生管理政策、人權政策及商業道德政策等項目之評估外，並依據RBA稽核程序，每年實施廠端的內部稽核，定期或不定期接受客戶或第三方公正單位以RBA最新版條文內容進行查驗稽核。亦於新進人員職前訓練中提供相關法規遵循宣導內容包含禁止強迫勞動、禁止童工、反歧視、反騷擾、工時管理，以及保障人道待遇等，113年針對新進人員的人權保障教育訓練執行率達100%。</p> <p>2. 本公司係參考員工學經歷訂定其薪資，後續結合員工貢獻一年二次績效考核，並依據勞基法給予應有之休假。</p> <p>本公司提供具市場競爭力之薪酬及各項員工福利措施，相關資訊請參閱本年報勞資關係揭露第76~77頁。</p> <p>本公司重視職場多元化與平等，以適才適用為原則，亦在「企業社會責任守則」中規範在涉及聘用、報酬、培訓機會、升遷、解職或退休等事項上，本公司不會從事或支援基於種族、社會等級、國籍、宗教、身體殘疾、性別、性取向、工會會員、政治歸屬、年齡以及其他個人情況方面的歧視。113年底女性員工占比為46.89%，女性主管占比為19.12%。</p> | 無重大差異           |
| <p>(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>                 | V    | <p>3. 本公司廠房及辦公室空間充足光線明亮，陽台有綠化設計，特定之用餐空間。依職業安全衛生法令規定，設置職業安全委員會，規劃、推動、監督職業安全衛生業務，依循ISO 45001之要求，由各部門代表與職業安全衛生管理委員會，每年進行1次危害鑑別與風險評鑑作業，針對鑑別與評鑑結果進行管理。並對所有員工提供安全教育訓練及舉辦定期健康檢查。本公司已取得ISO 45001職業安全衛生管理系統驗證，證書有效期限自2024/11/07至2027/11/06。</p> <p>113年度辦理相關安全衛生教育訓練課程，共計961人次，總訓練時數3,173小時；特別危害作業健康檢查共161人次；醫師臨廠服務面談共107人次。</p> <p>本公司依據勞動部公布之失能傷害統計指標，進行職業災害統計，建立事故調查機制，依調查結果展開矯正預防措施，降低事故重覆發生的機</p>  | 無重大差異           |

| 評估項目  | 運作情形 |   | 與上市櫃公司永續發展守則及原形差異原因   |            |
|---|------|---|---|------------|
|   | 是    | 否 |   | 摘要說明       |
| (四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?   | V    |   | <p>率，提升職場安全。113年本公司人員職災計有1件，人數1人(占113年底員工總人數之0.2%)，針對工作環境進行風險評估，全面清查人員座椅、工作台，增加檢點次數，淘汰老舊、有危險疑慮物品，並加強人員教育訓練，提高安全意識。本公司113年度火災共計0件，死傷人數共0人(占113年底員工總人數之0%)。</p> <p>4.本公司員工可依職務需求提出必要之內(外)部訓練或在職進修，經權責主管同意辦理之。</p> | 無重大差異      |
| (五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序? | V    |   | <p>5.本公司產品出廠之標示皆依循相關規定辦理。另因產品屬性尚未訂定保護消費者權益之相關政策或申訴管道，唯就公司營業範圍之道德行為、防範違法行為之發生，提供應有的申訴及檢舉管道。</p>  | 無重大差異      |
| (六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形?                   | V    |   | <p>6.本公司訂定「供應商管理程序」就環保、職安等有一定之要求標準，與供應商來往前，除進行比價亦作徵信，蒐集同業評價，瞭解該供應商貨源及品質，有無重大不良記錄。必要時進行訪廠。</p>   | 無重大差異      |
| 五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？   |      | V | <p>本公司將依「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」規定，於114年8月31日前，依據GRI準則出具113年度之永續報告書。</p>  | 依法規辦理，逐步推行 |

| 評估項目   | 運作情形    |               | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因   |
|--|---------|---------------|--|
|  | 是       | 否             |  |
| <p>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：</p> <p>本公司於110年3月11日經董事會決議訂定「企業社會責任守則」，運作與所定守則並無重大差異，111年11月2日董事會配合法令修訂將「企業社會責任守則」修訂成「永續發展實務守則」。</p>  |         |               |  |
| <p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p>(一) 本公司對所有資訊皆依規定揭露於公開資訊觀測站，並秉持一貫專業和誠信之經營原則，重視企業形象及風險控管。</p> <p>(二) 本公司每年皆藉由慈善公益活動，扶持弱勢家庭，促進社區發展。</p> <p>(三) 本公司產品生產過程，空水污排放符合環保要求，友善環境。</p> <p>(四) 本公司重大議題之風險評估項目及採取策略/行動：</p> |         |               |  |
| 重大議題   | 風險類別    | 風險辨識          | 採取策略/行動  |
| 環境保護   | 氣候變遷與環保 | 氣候變遷衝擊        | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 進行組織型溫室氣體盤查及彙整能源消耗量、用水量、能源廢棄物總重量。</li> <li>2. 本公司依「上市櫃公司永續發展路徑圖」規劃溫室氣體盤查及查證時程計畫並按季追蹤。113 年度 ISO14064-1：2018 溫室氣體量化盤查，預計 114 年 4 月完成盤查，6 月通過第三方驗證。後續揭露於年報及永續報告書。未來將規劃短中長期目標以降低碳排放量比例。</li> <li>3. 本公司已於 113 年進行永續報告書編製輔導，未來將規劃定期向董事會呈報因應氣候變遷的擬定對策、執行成果和相關計畫，包含公司減碳規劃、措施及成效。</li> <li>4. 未來將參考 TCFD 架構，討論氣候變遷議題，並鑑別出本公司主要風險與機會，同時研擬因應策略與目標。</li> </ol> |
|  |         | 環保法規及公司污染防治工作 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司已於 113/1/26 取得新竹縣環保局水措許可證，證書到期日為 118/1/17。</li> <li>2. 本公司廢棄物委託合格清運廠商及再利用廠商合法處理，並針對廠商處理負起監督之責任，不定期稽核廢棄物清除過程合法性。</li> <li>3. 公司廢水廠目前操作已達穩定狀態，且能針對廢水源头做有效控管及分類；後續將進一步評估放流水回收使用（零排放）之可行性與效益，期望能藉由零排放使公司對環境水體影響降至零，並降低外部政府機關至廠內稽查之頻率。</li> </ol>  |

| 重大議題 | 風險類別           | 風險辨識         | 採取策略/行動   |
|------|----------------|--------------|---|
| 社會責任 | 健康與安全事件 / 社會關懷 | 傳染病          | 針對高風險之傳染疾病配合政府法令及母公司防疫政策執行。   |
|      |                | 員工安全與健康之工作環境 | <p>每季辦理勞工安全衛生管理委員會議。</p> <p>113 年辦理職安衛通識教育訓練 40 次(75 人次)。</p> <p>113 年辦理危害性化學品標示及管制教育訓練 15 次(648 人次)。</p> <p>113 年辦理緊急應變教育訓練 2 次(212 人次)。</p> <p>113 年辦理承攬商安全管理教育訓練 4 次(26 人次)。</p> <p>113 年度辦理新進員工通識教育訓練 4 次(65 人次)。</p> <p>本公司目前已依 RBA 相關規範執行作業，並於 112 年 4 月取得 ISO45001：2018 職業健康與安全管理系統(OHSMS)證書。</p>  |
|      |                | 社會關懷         | <p>1. 因各地血庫不足，本公司為發揮捐血一袋救人一命精神，於 113 年 7 月 9 日特別與新竹捐血中心合作，安排專車於龍潭廠區，讓員工響應捐血快樂助人，希望藉由實際的行動傳達愛心與對社會的關懷。</p> <p>2. 本公司向來鼓勵並協助員工參與公益慈善與社區發展，以實際行動回饋貢獻，善盡企業社會公民責任。本公司於 113 年 9 月捐助壹萬伍仟元經費，協助新竹縣關西鎮大同里辦公室，促進公司所在當地縣市社區發展成長，增進鄉里關懷服務。</p> <p>3. 本公司於 113 年 12 月捐助壹萬元經費，協助新竹縣關西鎮大同里辦公室辦理獎學基金，嘉勉品學兼優或特殊才能之優秀子弟，鼓勵在當學子努力向學，傳承愛心及社會關懷。</p>   |
| 公司治理 | 營運風險           | 網路資安         | <p>1. 113/2 取得國際資安認證 ISO27001：2022 資訊安全管理系統。</p> <p>2. 113/8 導入 Neithnet Viewer 流量管理系統，防範企業資源免遭受駭客異常存取與弱點攻擊等狀況，提供管理者動態調整存取管控制。</p> <p>3. 113/9 完成全體員工資訊安全線上教育訓練。</p> <p>4. 113/10 完成 KPMG 資安內部稽核。</p> <p>5. 113/12 完成資安攻防演習及資安內部稽核。</p> <p>6. 114/02 計畫完成第三方機構 TAF 外部稽核並完成 ISO27001：2022 資訊安全管理系統續證。</p> <p>7. 114 年計畫完成新 MDR 系統( ITSec)測試驗證及新營業秘密保護系統(Trustview DRM )測試驗證。</p> |
|      |                | ESG 報告書      | <p>1. 本公司依「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」規定，建立「永續報告書編製及確信作業程序」；另依據金融監督管理委員會「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」，訂定本公司永續資訊管理作業程序；該等作業程序已於 113 年 10 月 30 日提報董事會通過。</p> <p>2. 本公司委請成創永續股份有限公司擔任永續報告書編製顧問，輔導作業進行中，詳細情形請參閱永續報告書編製作業執行情形報告。</p> <p>3. 本公司依規定須於 114 年 8 月 31 日前，依據 GRI 準則出具 113 年度之永續報告書。</p>   |

(五) 氣候相關資訊執行情形

| 項目   | 執行情形  |
|--|---|
| <p>(一) 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p>            | <p>1. (1) 董事會對氣候相關風險與機會的監督及治理情況</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• 本公司已於 113 年進行永續報告書編製輔導，並定期向董事會呈報因應氣候變遷的擬定對策、執行成果和相關計劃，包含公司減碳規劃、措施及成效。</li></ul> <p>(2) 管理階層對氣候相關風險與機會的監督及治理情況</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• 由永續發展委員會針對氣候變遷議題進行風險與機會之鑑別與因應措施，定期將執行情形與成果向管理階層彙報，並於每年度永續報告書中揭露。</li><li>• 藉由風險管理委員會之運作，由環安衛部門負責關於能源、水資源、廢棄物等其他議題進行評估、規劃、擬訂目標與因應對策，並定期向總經理彙報關於永續發展氣候變遷相關計劃與執行展開措施。</li></ul>  |
| <p>(二) 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p> | <p>2. 本公司由相關部門，依其業務範圍討論各項可能之氣候風險與機會及對本公司造成之衝擊議題逐項進行討論，並透過氣候變遷風險與機會評估流程將各項議題發生可能性、衝擊程度進行評分，繪製風險與機會矩陣圖，透過氣候變遷風險與機會評估風險矩陣計算，鑑別出氣候風險與氣候變遷機會。詳細情形請參閱 1-3「氣候風險與機會及對應策略」說明。</p>  |
| <p>(三) 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p>                    | <p>3. (1) 為因應全球暖化及極端氣候可能帶來之營運衝擊，本公司參考國際金融穩定委員會(Financial Stability Board, FSB) 發佈之「氣候相關財務揭露(Recommendations of the Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD)」，以具體行動評估、參與氣候變遷減緩與調適。</p> <p>(2) 針對極端氣候事件(如極端氣候事件導致營運中斷、影響生產排程、交期及導致產品受損等)及轉型行動(如減碳政策與法規趨嚴等環保轉型致營運成本增加等)對財務之影響，本公司將規劃由永續發展委員會啟動 TCFD 風險與機會盤點推動計劃，期望可以減緩與調適氣候變遷之下公司永續營運存在的可能風險，並於永續報告書中揭露當年度的資訊。詳細轉型行動執行情形請參閱 1-3「氣候風險與機會及對應策略」說明。</p> |
| <p>(四) 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p>         | <p>4. (1) 本公司為健全經營及強化公司治理，訂有「風險管理政策與程序」，並設置風險管理委員會，對於可能造成公司營運目標負面影響的風險，加以辨識、評估、處理、報告、監控；氣候變遷風險未來將納入公司危害事件風險範疇，並透過相關管理策略與因應措施，將可能的風險降至最低，甚而轉化成為營運契機。</p> <p>(2) 本公司未來將參考 TCFD 架構，討論氣候變遷議題，並鑑別出本公司主要風險與機會，同時研擬因應策略與目標。</p>  |

| 項目   | 執行情形  |
|--|---|
| (五) 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。  | 5. 本公司尚未實際展開情境分析評估作業，未來將依永續報告書輔導規劃執行。   |
| (六) 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。   | 6. 本公司尚未實際擬定應管理氣候相關風險之轉型計畫，未來將依永續報告書輔導規劃執行。   |
| (七) 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。  | 7. 本公司目前無內部碳定價。   |
| (八) 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。 | 8. 為降低氣候變遷帶來的營運衝擊，本公司針對溫室氣體排放量、用水量、能源消耗量和廢棄物減量設定管理目標，並透過定期檢視與評估目標達成情況，制定相應的改善計畫，持續優化永續管理成效；本公司已完成台灣營運據點、深圳子公司之溫室氣體盤查及查證作業，未來將依法規進行揭露，並進一步評估實際減量之可行性，以訂定更適宜之減碳路徑，並搭配相應的配套措施，制定完善的減碳策略，確保全面符合集團的永續發展方向。 |
| (九) 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。   | 9. 溫室氣體盤查數據與確信情形，請參閱 1-1 及 1-2 說明。  |

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO<sub>2</sub>e)、密集度(公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

1. 溫室氣體排放量

| 項目                                  | 年度         |            |
|-------------------------------------|------------|------------|
|                                     | 溫室氣體排放量    |            |
|                                     | 112 年      | 113 年      |
| 範疇一(公噸 CO <sub>2</sub> e/年)         | 196.1788   | 134.6966   |
| 範疇二(公噸 CO <sub>2</sub> e/年)         | 5,091.2806 | 4,782.5    |
| 範疇三(公噸 CO <sub>2</sub> e/年)         | 1,529.7694 | 1,380.0716 |
| 營業額(百萬新台幣)                          | 1,380.8760 | 1,229.9470 |
| 溫室氣體排放強度 (tCO <sub>2</sub> e/百萬新台幣) | 4.94       | 5.12       |

2. 資料涵蓋範圍：為有效管理溫室氣體排放來源，本公司依據 ISO 14064-1:2018 標準，設定報告邊界包括直接溫室氣體排放源(類別 1)與間接溫室氣體排放源(類別 2~6)；而溫室氣體種類包括二氧化碳(CO<sub>2</sub>)、甲烷(CH<sub>4</sub>)、氧化亞氮(N<sub>2</sub>O)、氟氫碳化物(HFCs)、全氟碳化物(PFCs)、六氟化硫(SF<sub>6</sub>)及三氟化氮(NF<sub>3</sub>)共七種溫室氣體。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。

|      | 111 年度                   | 112 年度                      |
|------|--------------------------|-----------------------------|
| 數據期間 | 111.01.01-111.12.31      | 112.01.01-112.12.31         |
| 確信範圍 | 詠業科技詠榮廠、詠智廠、詠業科技(深圳)有限公司 | 詠業科技詠榮廠、詠智廠、台南廠詠業科技(深圳)有限公司 |
| 確信機構 | 艾法諾國際(AFNOR ASIA)        | 艾法諾國際(AFNOR ASIA)           |
| 確信準則 | ISO14064-1:2018          | ISO14064-1:2018             |
| 確信意見 | 不含保留意見(Unqualified)      | 不含保留意見(Unqualified)         |

註：截至年報刊印日止，113 年度之盤查作業仍在進行中，盤查初步資料揭露於 1-1 溫室氣體盤查資訊(實際數據以經確信資料為主)，完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫：本公司氣候相關指標目標請詳下表說明。

| 指標       | 目標   |
|----------|--|
| 溫室氣體排放減量 | 以 2024 年為基準年，2026 年溫室氣體排放強度減少 3%，2030 年溫室氣體排放強度減少 10%  |
| 能源消耗量    | 以 2024 年為基準年，2026 年用電密集度減少 1%，2030 年用電密集度減少 2%   |
| 用水量      | 以 2024 年為基準年，2026 年用水強度減少 3%，2030 年用水強度減少 10%  |
| 廢棄物減量    | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 2026 年廢棄物回收再利用率達 30%</li> <li>• 2030 年廢棄物回收再利用率達 40%</li> <li>• 2035 年廢棄物回收再利用率達 55%</li> </ul> |

1-3 氣候風險與機會及對應策略

| 風險/機會類別 | 風險/機會議題           | 預期發生時程 | 衝擊情境說明   | 對應策略  |
|---------|-------------------|--------|--|---|
| 政策/法規   | 【中風險】其他環保公約/政策/法規 | 短期     | 隨著全球塑膠公約的推動，各國政府加強對塑膠製品的管制，包括限塑政策、回收規範及可持續材料的使用要求，對上下游供應鏈帶來重大影響。   | <p>短期：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.改良現有包材，逐步替代為可回收材質，擴大低碳替代包材的使用，尋找具有環保特性的包材，初期可能面臨採購成本上升，但是前瞻性的布局可確保公司在環保趨勢中穩健發展。</li> <li>2.隨著替代包材的導入，將需要同步提升設備或投入研發資源，導致短期內的營運成本上升，但長期而言可滿足客戶需求，創造訂單和營收增加機會。</li> <li>3.積極尋找具有環保包材經驗的供應商，建立長期合作關係，共同開發符合客戶需求的包材，穩定品質及成本控管。</li> <li>4.透過包裝內部減量設計，降低包材使用量，同時優化內部空間利用率，提升運輸與倉儲效率，預計3~5年內可逐步彌平投入成本。</li> </ol> |
| 市場      | 【中風險】客戶需求改變       | 中期     | 詠業科技位於歐盟、英國等國家之客戶可能進一步要求使用環保包材，或更傾向選擇符合環保包材之供應商，若未能及時尋找合適之替代包材，將可能削弱市場競爭力，失去部分訂單，減少營業收入。                             | <p>中長期：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.採用創新包材技術，積極研究可生物降解塑料、紙質包材等環保材料，建構長期永續供應鏈，強化客戶忠誠度，促進長期合作，可望帶來營收成長。</li> <li>2.建立包材回收機制，透過與客戶合作循環包材利用模式，降低包材採購成本。</li> <li>3.展現詠業科技在環保與永續發展方面的投入與成果，提升品牌形象，吸引注重ESG的客戶，拓展合作機會。</li> </ol>   |
| 技術      | 【中風險】低碳產品與技術轉型需求  | 短期     | 全球氣候變遷加速市場需求轉變，客戶對低碳產品的要求日益提高，若無法順應趨勢，開發符合環保與減碳標準的產品，將可能喪失市場競爭力，導致市場占有率逐步萎縮，進而影響營業收入。此外，環保材料的價格波動及短期內的研發投入，將使營業成本增加。 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1.推動低耗能製程，持續優化生產流程及設備效率，減少能源消耗，提升環保效益與能源效率，有助於避免因未達碳排放相關標準而產生的額外費用或罰款。</li> <li>2.逐步引入碳排放較低的能源，替代傳統燃料，提高生產過程中再生能源的使用比例，以降低對傳統能源的依賴，進一步減少碳排放總量，符合全球減碳趨勢與要求。</li> <li>3.投入開發無鉛產品，有效降低製造過程中的碳排放，且無鉛產品較易於回收，可促進循環經濟效</li> </ol>  |

| 風險/機會類別 | 風險/機會議題       | 預期發生時程 | 衝擊情境說明  | 對應策略   |
|---------|---------------|--------|---|--|
| 產品和服務   | 【高機會】增加產品服務機會 | 短期     |   | <p>益，降低鉛帶來的環境汙染，符合國際標準(如 RoHS、REACH)。</p> <p>4.透過先進散熱技術，有效降低產品運行時的能耗，提升環保效益，開發階段的設備導入及研發費用將增加營業成本，隨著技術成熟提升產品競爭力，滿足市場對低碳產品的需求，增加產品服務機會，帶來營業收入。</p> <p>5.隨著替代材料的導入，將需要同步提升設備或投入研發資源，導致短期內的營運成本上升，但長期而言可滿足客戶需求，創造訂單機會。</p>  |
| 市場      | 【高機會】進入新市場    | 中期     | <p>掌握產業趨勢與新市場機會，詠業科技積極開拓新產品與新市場，布局電動車市場，開發電動車的車用晶片天線，並成功獲得中國車廠認證，強化公司在電動車供應鏈中的競爭優勢，進一步提升產品競爭力，以滿足新市場需求，推動業績成長，增加營業收入。</p> | <p>短期：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.前期研發階段將需要同步提升設備或投入研發資源，導致短期內的營運成本上升。</li> <li>2.新產品開發需進行相關認證與測試，如：有害物質檢測、設備測試、管理系統導入等相關費用支出，導致短期內的營運成本上升。</li> </ol> <p>中長期：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.滿足客戶需求，創造訂單機會。</li> <li>2.提高市場滲透率，可望帶動業績成長。</li> </ol> |

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

| 評估項目  | 運作情形 |   |   | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|---|------|---|---|----------------------|
|   | 是    | 否 | 摘要說明  |                      |
| <p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三)公司是否於防範不誠信行為方案，並於各方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p> | V    |   | 1. 本公司109年8月28日董事會決議訂定「道德行為準則」、「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並適時依法令修訂內容；相關內容包括經營之政策、作法，以及董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾。  | 無重大差異                |
|   | V    |   | 2. 本公司誠信經營守則第十~十六條，對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動已作規範與預防。   | 無重大差異                |
|   | V    |   | 3. 本公司誠信經營守則第六、七條明訂防範方案、防範範圍，第二十一條為作業程序、行為指南，第二十四條為違規之懲戒及申訴制度，並定期檢討是否有需修正之處。  | 無重大差異                |
| <p>二、落實誠信經營</p> <p>(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p>   | V    |   | 1. 本公司於採購合約明訂誠信廉潔之合作原則，並簽屬廉潔承諾書。如有違反，本公司得終止合約。  | 無重大差異                |
|   | V    |   | 2. 公司誠信經營之推動，從制定規章、教育宣導、申訴機制到誠信風險的檢核，係分別由以下單位負責，並定期(至少一年一次)向董事會報告誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形：<br>2.1 誠信經營規章之訂定及教育宣導之規劃係由人資暨行政部負責，訂定強調誠信經營文化之誠信經營守則、誠信經營作業程序及行為指南、道德行為準則及規範各項違紀事件之處理準則，並建立人力資源信箱及利害關係人 | 無重大差異                |

| 評估項目                              | 運作情形 |   |  | 與上市櫃公司誠信經營情形及原因 |
|-----------------------------------|------|---|--|-----------------|
|                                   | 是    | 否 | 摘要說明   |                 |
| (三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？ | V    |   | <p>信箱，提供對內及對外申訴管道，每位同仁皆須參與「誠信宣導課程」並簽署誠信行為準則承諾書，每年定期以公告、海報提醒同仁公司對誠信經營之重視。</p> <p>2.2誠信風險之評估與檢核係由隸屬於董事會之稽核單位負責，藉此強化各項作業流程，落實權責分工並透過系統的協助，減少舞弊的發生。</p> <p>2.3若有違反誠信事件，依誠信經營守則第二十三條執行，該案由跨部門高階主管及法務組成之人事評會負責審查，如屬重大違反誠信之情事則依相關法規及作業程序之規定提報至審計委員會及董事會審理。113年度誠信經營執行情形已於114年2月27日董事會報告。</p> <p>3.本公司依誠信經營守則據以鑑別、監督並管理利益衝突所可能導致不誠信行為之風險，並提供適當管道供董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。</p> <p>本公司董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得互相互支援。</p> <p>本公司董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者不得藉其在公司擔任之職位或影響力，使</p> | 無重大差異           |

| 評估項目   | 運作情形 |   |  | 與上市上櫃公司誠信經營情形及原因 |
|--|------|---|--|------------------|
|  | 是    | 否 | 摘要說明   |                  |
| (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？ | V    |   | 其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利益。<br>4. 本公司遵循法令之要求，持續修訂內控制度，並對內部控制制度執行之有效性進行檢查與評估。內部稽核單位依內控制度評估風險並擬定年度稽核計畫，依計畫執行相關查核時，會檢核是否有違反公司誠信經營守則之情事，定期向審計委員會及董事會報告查核結果，讓管理階層了解公司內部控制執行情形。<br>公司會計制度均遵循法令要求訂定之。簽證會計師每季針對本公司財務報表執行查核或核閱工作，並出具報告書，每半年定期向審計委員會及董事會報告查核或核閱結果，並進行公司治理溝通。 | 無重大差異            |
| (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？   | V    |   | 5.公司之企業精神，係以「誠信」為核心價值。公司定期舉辦誠信經營之內、外部教育訓練及宣導活動，為落實誠信經營政策，本公司透過教育訓練機制，每位新人入職時皆須參與「誠信宣導課程」並簽署誠信宣言，113年度本公司暨子公司員工完訓並簽署誠信宣言比率達100%。後續則透過公播宣傳方式，每年定期以公告、海報提醒同仁公司對誠信經營之重視，藉由企業文化課程培養員工對誠信理念的認同感，進而強化員工自律行為。  | 無重大差異            |
| 三、公司檢舉制度之運作情形<br>(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？                             | V    |   | 1. 本公司訂有「檢舉暨申訴管理辦法」及「誠信經營守則」，若有員工違反實誠信經營規定之事由，該案件由跨部門高階主管組成之人事評議會負責審   | 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情形及原因 |
|--|------|---|---|--------------------|
|  | 是    | 否 | 摘要說明  |                    |
| (二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？                                     | V    |   | 查，如屬重大違反誠信之情事，公司會依相關法規及作業程序之規定提報至審計委員會或董事會。   | 無重大差異              |
| (三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？  | V    |   | 2. 本公司申訴及檢舉管道順暢多元，由人事單位協同部門主管共同進行深入瞭解。未有具體事證不能成案亦不公開，以保護當事人。<br>3. 本公司對檢舉人皆採私下約談，有具體事證者不因檢舉而遭受不當處置。 | 無重大差異              |
| 四、加強資訊揭露<br>公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？                                   | V    |   | 本公司已於本公司網站「公司治理」專區及公開資訊觀測站揭露所訂之「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」。  | 無重大差異              |
| 五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司定有本身之誠信經營守則，業已推動執行並持續加強不足部份。 |      |   |   |                    |
| 六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：  |      |   |   |                    |

- (一)本公司遵守公司法、證券交易法及其他相關法規，作為落實誠信經營之基本。
- (二)本公司「董事會議事規範」中訂有董事對於會議事項，與其自身或其代表法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有損及公司利益之虞者，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。
- (三)本公司訂有「重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」，明訂董事、經理人及員工不得洩漏所知悉之內部重大資訊予他人，不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊，對於非因業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向他人洩漏。

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：

- 1.公司為有效管理公司內部重大訊息，訂定「重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」，並公佈於公司內部網站，以供全體同仁遵循，避免違反或發生內線交易之情事。
- 2.本公司設有獨立董事四名，並由獨立董事組成審計委員會及薪資報酬委員會強化公司治理運作。
- 3.本公司公司治理相關資訊均揭露於公司網站 [www.unictron.com](http://www.unictron.com)。

(八)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

- 1.內部控制聲明書：內部控制聲明書之詳細資訊請參照公開資訊觀測站/公司治理/內部控制專區/內控聲明書公告(<https://mops.twse.com.tw>)
- 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：不適用。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

| 日期       | 會議名稱              | 內容   | 決議及執行情形  |
|----------|-------------------|--|--|
| 113.2.27 | 113 年第 1 次<br>董事會 | 通過本公司「內部控制制度聲明書」暨「自行評估執行結果」報告案                               | 全體出席獨立董事及董事無異議照案通過。  |
|          |                   | 通過一一三年度營運計劃及預算案  | 全體出席獨立董事及董事無異議照案通過。  |
|          |                   | 通過一一三年度簽證會計師委任案  | 全體出席獨立董事及董事無異議照案通過。  |
|          |                   | 通過一一二年度員工及董事酬勞分派案  | 本案除蘇開建、張鳴助及李瑞榮董事迴避未參與外，經代理主席鄭煒順董事徵詢全體出席獨立董事及董事無異議照案通過，提列員工酬勞新台幣 24,922,313 元及董事酬勞新台幣 1,869,173 元，全數發放現金，並提請 113 年度股東常會報告。  |
|          |                   | 通過訂定一一二年度董事酬勞及經理人員工酬勞分派原則案                                   | 本案除蘇開建、張鳴助及李瑞榮董事迴避未參與外，經代理主席鄭煒順董事徵詢全體出席獨立董事及董事無異議照案通過。   |
|          |                   | 通過一一二年度營業報告書及財務報表案   | 全體出席獨立董事及董事無異議照案通過，並提請 113 年度股東常會承認。   |
|          |                   | 通過一一二年度盈餘分派現金股利案   | 全體出席獨立董事及董事無異議照案通過配發普通股現金股利每股新台幣 3.6 元，並提請 113 年度股東常會報告。   |
|          |                   | 通過一一二年度盈餘分派表案  | 全體出席獨立董事及董事無異議照案通過，並提請 113 年度股東常會承認。   |
|          |                   | 通過修訂本公司「董事會議事規範」部分條文案  | 全體出席獨立董事及董事無異議照案通過，並提請 113 年度股東常會報告。   |
|          |                   | 通過銀行授信額度續約申請案。   | 全體出席獨立董事及董事無異議照案通過。  |
| 113.4.29 | 113 年第 2 次<br>董事會 | 通過召開本公司 113 年股東常會相關事宜案                                       | 全體出席獨立董事及董事無異議照案通過，並決議於 113.5.31 舉行 113 年度股東常會。  |
|          |                   | 承認一一三年第一季財務報表案   | 全體出席獨立董事及董事無異議照案通過，並上傳至公開資訊觀測站。  |
|          |                   | 通過子公司 Unictron Technologies Vietnam Co., LTD.向關係人取得不動產使用權資產案 | 全體出席獨立董事及董事無異議照案通過。  |
|          |                   | 通過子公司 Unictron Technologies Vietnam Co., LTD.向本公司取得機器設備案     | 全體出席獨立董事及董事無異議照案通過。  |
| 113.5.31 | 113 年<br>股東常會     | 通過銀行授信額度續約申請案  | 全體出席獨立董事及董事無異議照案通過。  |
| 113.5.31 | 113 年<br>股東常會     | 承認一一二年度營業報告書及財務報表案   | 表決時出席股東表決權數(含電子投票)：25,684,202 權<br>贊成權數：25,320,151 權，占表決權數 98.58%；<br>反對權數：20,891 權，占表決權數 0.08%；<br>無效權數：0 權，占表決權數 0.00%；<br>棄權及未投票權數：343,160 權，占表決權數 1.33%。<br>本案照原案表決通過。 |

| 日期        | 會議名稱                | 內容                             | 決議及執行情形  |
|-----------|---------------------|--------------------------------|--|
| 113.5.31  | 113 年股東常會           | 承認一一二年度盈餘分派案                   | 表決時出席股東表決權數(含電子投票)：25,684,202 權<br>贊成權數：25,321,890 權，占表決權數 98.58%；<br>反對權數：19,152 權，占表決權數 0.07%；<br>無效權數：0 權，占表決權數 0.00%；<br>棄權及未投票權數：343,160 權，占表決權數 1.33%。<br>本案照原案表決通過。<br>普通股現金股利每股配發新台幣 3.6 元，訂定 113 年 7 月 10 日為分派基準日，同年 8 月 5 日全數發放完畢。 |
| 113.7.30  | 113 年第 3 次董事會       | 承認一一三年第二季財務報表案                 | 全體出席獨立董事及董事無異議照案通過，並上傳至公開資訊觀測站。  |
|           |                     | 通過一一三年度簽證會計師公費案                | 全體出席獨立董事及董事無異議照案通過。  |
|           |                     | 通過永豐銀行授信額度續約申請案                | 全體出席獨立董事及董事無異議照案通過。  |
| 113.9.6   | 113 年第 4 次董事會(視訊會議) | 通過本公司擬出售位於新北市土城區之不動產案          | 全體出席獨立董事及董事無異議照案通過，交易雙方於 113.9.6 簽定買賣契約，並於 113.11.8 辦理移轉登記完成。  |
| 113.10.30 | 113 年第 5 次董事會       | 通過一一四年度稽核計劃案                   | 全體出席獨立董事及董事無異議照案通過，並上傳至公開資訊觀測站。  |
|           |                     | 通過修訂本公司「內部控制制度總則」及「內部稽核實施細則」案  | 全體出席獨立董事及董事無異議照案通過。  |
|           |                     | 承認一一三年第三季財務報表案                 | 全體出席獨立董事及董事無異議照案通過，並上傳至公開資訊觀測站。  |
|           |                     | 通過修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文案        | 全體出席獨立董事及董事無異議照案通過。  |
|           |                     | 通過訂定本公司「永續資訊管理作業程序」案           | 全體出席獨立董事及董事無異議照案通過。  |
|           |                     | 通過訂定本公司「永續報告書編製及確信作業程序」案       | 全體出席獨立董事及董事無異議照案通過。  |
|           |                     | 通過銀行授信額度續約申請案                  | 全體出席獨立董事及董事無異議照案通過。  |
|           |                     | 通過追認銀行額度新增案                    | 全體出席獨立董事及董事無異議照案通過。  |
| 114.2.27  | 114 年第 1 次董事會       | 通過本公司「內部控制制度聲明書」暨「自行評估執行結果」報告案 | 全體出席獨立董事及董事無異議照案通過。  |
|           |                     | 通過一一四年度營運計劃及預算案                | 全體出席獨立董事及董事無異議照案通過。  |
|           |                     | 通過一一四年度簽證會計師委任案                | 全體出席獨立董事及董事無異議照案通過。  |
|           |                     | 通過修訂本公司預先核准非確信服務政策             | 全體出席獨立董事及董事無異議照案通過。  |
|           |                     | 通過 113 年度員工及董事酬勞分派案            | 本案除蘇開建、張鳴助及李瑞榮董事迴避未參與外，經代理主席鄭煒順董事徵詢全體出席獨立董事及董事無異議照案通過，提列員工酬勞新台幣 11,801,681 元及董事酬勞新台幣 885,125 元，全數發放現金，並提請 114 年度股東常會報告。  |

| 日期       | 會議名稱           | 內容                           | 決議及執行情形   |
|----------|----------------|------------------------------|---|
| 114.2.27 | 114年第1次<br>董事會 | 通過訂定 113 年度董事酬勞及經理人員工酬勞分派原則案 | 本案除蘇開建、張鳴助及李瑞榮董事迴避未參與外，經代理主席鄭煒順董事徵詢全體出席獨立董事及董事無異議照案通過。    |
|          |                | 通過 113 年度營業報告書及財務報表案         | 全體出席獨立董事及董事無異議照案通過，並提請 114 年度股東常會承認。                      |
|          |                | 通過 113 年度盈餘分派現金股利案           | 全體出席獨立董事及董事無異議照案通過配發普通股現金股利每股新台幣 1.85 元，並提請 114 年度股東常會報告。 |
|          |                | 通過資本公積發放現金案                  | 全體出席獨立董事及董事無異議照案通過，配發資本公積每股新台幣 0.65 元，並提請 114 年度股東常會報告。   |
|          |                | 通過一一三年度盈餘分派表案                | 全體出席獨立董事及董事無異議照案通過，並提請 114 年度股東常會承認。                      |
|          |                | 通過銀行授信額度續約申請案。               | 全體出席獨立董事及董事無異議照案通過。                                       |
|          |                | 通過本公司基層員工定義案                 | 全體出席獨立董事及董事無異議照案通過。                                       |
|          |                | 通過修訂本公司「公司章程」部分條文案           | 全體出席獨立董事及董事無異議照案通過，並提請 114 年度股東常會報告。                      |
|          |                | 通過召開本公司 114 年股東常會相關事宜案       | 全體出席獨立董事及董事無異議照案通過，並決議於 114.5.27 舉行 114 年度股東常會。           |

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

四、簽證會計師公費資訊：

金額單位：新臺幣千元

| 會計師事務所名稱     | 會計師姓名      | 會計師查核期間               | 審計公費(註1) | 非審計公費(註2) | 合計    |
|--------------|------------|-----------------------|----------|-----------|-------|
| 安侯建業聯合會計師事務所 | 許詩淳<br>唐慈杰 | 113.01.01 ~ 113.12.31 | 1,800    | 300       | 2,100 |

註1：係指本公司給付簽證會計師有關財務報告查核及核閱之公費。

註2：主要係稅務簽證及CFC服務公費。

- (一) 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：不適用。
- (二) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：不適用。

五、更換會計師資訊：

公司如在最近二年度及其期後期間有更換會計師情形者，應揭露下列事項：

(一) 關於前任會計師

|                                    |                            |     |     |
|------------------------------------|----------------------------|-----|-----|
| 更換日期                               | 113年1月1日                   |     |     |
| 更換原因及說明                            | 會計師事務所內部組織調整               |     |     |
| 說明係委任人或會計師終止或不接受委任                 | 當事人<br>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          | 112年度:無保留意見<br>113年度:無保留意見 |     |     |
| 與發行人有無不同意見                         | 無                          |     |     |
| 其他揭露事項(本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者) | 無                          |     |     |

(二) 關於繼任會計師

|  |              |
|--|--------------|
| 事務所名稱                                    | 安侯建業聯合會計師事務所 |
| 會計師姓名                                    | 許詩淳、唐慈杰      |
| 委任之日期                                    | 113年1月1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6款第1目及第2目之3事項之復函：

前任會計師對本準則第10條第6款第1目及第2目之3事項並無不同意見。

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

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形。股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數：

(一) 董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動情形

單位：股

| 職稱           | 姓名                        | 113 年度        |               | 114 年<br>截至 3 月 29 日 |               |
|--------------|---------------------------|---------------|---------------|----------------------|---------------|
|              |                           | 持有股數<br>增(減)數 | 質押股數<br>增(減)數 | 持有股數<br>增(減)數        | 質押股數<br>增(減)數 |
| 董事長<br>暨執行長  | 蘇開建                       | -             | -             | -                    | -             |
| 董事暨大股東       | 達方電子(股)公司                 | -             | -             | -                    | -             |
| 董事暨總經理       | 達方電子(股)公司代<br>表人：張鳴助      | -             | -             | -                    | -             |
| 副董事長<br>暨策略長 | 達方電子(股)公司代<br>表人：李瑞榮      | -             | -             | -                    | -             |
| 董事           | 達方電子(股)公司代<br>表人：林獻章(註 1) | -             | -             | 不適用                  | 不適用           |
| 董事           | 達方電子(股)公司代<br>表人：汪維之(註 1) | -             | -             | -                    | -             |
| 獨立董事         | 鄭煒順                       | -             | -             | -                    | -             |
| 獨立董事         | 王永和                       | -             | -             | -                    | -             |
| 獨立董事         | 汪建民                       | -             | -             | -                    | -             |
| 獨立董事         | 沈錫文                       | -             | -             | -                    | -             |
| 副總經理         | 周志伸                       | -             | -             | -                    | -             |
| 副總經理         | 莊榮華(註 2)                  | (156,000)     | -             | 不適用                  | 不適用           |
| 副總經理         | 阮月嫦                       | -             | -             | -                    | -             |
| 處長           | 鄭世偉                       | (16,000)      | -             | -                    | -             |

註 1：法人董事達方電子(股)公司於 113 年 1 月 3 日改派代表人，代表人由林獻章改為汪維之。

註 2：莊榮華副總經理已於 113 年 6 月 30 日退休。

(二) 股權移轉之相對人為關係人者：無。

(三) 股權質押之相對人為關係人者：無。

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

114年3月29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關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。 |               | 備註 |
|----------------------|------------|--------|--------------|------|--------------|-------|--|---------------|----|
|                      | 股數         | 持股比例   | 股數           | 持股比例 | 股數           | 持股比例  | 名稱(或姓名)                                  | 關係            |    |
| 達方電子(股)公司            | 17,551,081 | 36.66% | -            | -    | 4,361,375    | 9.11% | 正利投資(股)公司                                | 達方電子(股)公司之子公司 | -  |
|                      |            |        |              |      |              |       | 蘇開建                                      | 其董事長          |    |
| 達方電子(股)公司<br>代表人：蘇開建 | 900,000    | 1.88%  | -            | -    | -            | -     | 達方電子(股)公司                                | 達方電子(股)公司之董事長 | -  |
|                      |            |        |              |      |              |       | 正利投資(股)公司                                | 正利投資(股)公司之董事長 | -  |
| 正利投資(股)公司            | 4,361,375  | 9.11%  | -            | -    | -            | -     | 達方電子(股)公司                                | 正利投資(股)公司之母公司 | -  |
|                      |            |        |              |      |              |       | 蘇開建                                      | 其董事長          |    |
| 正利投資(股)公司<br>代表人：蘇開建 | 900,000    | 1.88%  | -            | -    | -            | -     | 達方電子(股)公司                                | 達方電子(股)公司之董事長 | -  |
|                      |            |        |              |      |              |       | 正利投資(股)公司                                | 正利投資(股)公司之董事長 | -  |
| 蘇開建                  | 900,000    | 1.88%  | -            | -    | -            | -     | 達方電子(股)公司                                | 達方電子(股)公司之董事長 | -  |
|                      |            |        |              |      |              |       | 正利投資(股)公司                                | 正利投資(股)公司之董事長 |    |
| 宏相投資(股)公司            | 804,065    | 1.68%  | -            | -    | -            | -     | -  | -             | -  |
| 陳麗斐                  | 524,000    | 1.09%  | -            | -    | -            | -     | -  | -             | -  |
| 夏麗蓮                  | 504,570    | 1.05%  | -            | -    | -            | -     | -  | -             | -  |
| 廖志崑                  | 378,000    | 0.79%  | -            | -    | -            | -     | -  | -             | -  |
| 禾豐聯合(股)公司            | 350,000    | 0.73%  | -            | -    | -            | -     | -  | -             | -  |
| 楊迦慶                  | 294,000    | 0.61%  | -            | -    | -            | -     | -  | -             | -  |
| 楊紫諦                  | 294,000    | 0.61%  | -            | -    | -            | -     | -  | -             | -  |

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

113年12月31日；單位：千股；%

| 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 |
| Unicom Technologies, Inc.              | 1,535 | 100% | -                       | -    | 1,535 | 100% |
| 詠業科技(深圳)有限公司                           | -     | 100% | -                       | -    | -     | 100% |
| Unitron Technologies Vietnam Co., Ltd. | -     | 100% | -                       | -    | -     | 100% |

參、募資情形：資本及股份、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制員工權利新股及併購（包括合併、收購及分割）之辦理情形暨資金運用計畫執行情形

一、資本及股份

(一)股本來源單位：

股/新台幣元

| 年月     | 發行價格 | 核定股本       |             | 實收股本       |             | 備註  |               |     |
|--------|------|------------|-------------|------------|-------------|---|---------------|-----|
|        |      | 股數         | 金額          | 股數         | 金額          | 股本來源  | 以現金以外之財產抵充股款者 | 其他  |
| 104/08 | 10   | 36,000,000 | 360,000,000 | 35,979,645 | 359,796,450 | 員工認股權憑證轉換增加 20,840,000 元<br>員工酬勞轉增資 5,407,260 元 | 無             | 註 1 |
| 105/01 | 10   | 50,000,000 | 500,000,000 | 37,075,645 | 370,756,450 | 員工認股權憑證轉換增加 10,960,000 元                        | 無             | 註 2 |
| 105/08 | 10   | 50,000,000 | 500,000,000 | 38,830,971 | 388,309,710 | 員工酬勞轉增資 17,553,260 元                            | 無             | 註 3 |
| 106/10 | 10   | 50,000,000 | 500,000,000 | 40,030,971 | 400,309,710 | 員工酬勞轉增資 12,000,000 元                            | 無             | 註 4 |
| 107/06 | 10   | 80,000,000 | 800,000,000 | 40,030,971 | 400,309,710 | 核定股本增加 30,000,000 元                             | 無             | 註 5 |
| 109/01 | 20   | 80,000,000 | 800,000,000 | 41,630,971 | 416,309,710 | 員工認股權憑證轉換增加 16,000,000 元                        | 無             | 註 6 |
| 109/06 | 10   | 80,000,000 | 800,000,000 | 43,025,325 | 430,253,250 | 股份轉換發行新股 13,943,540 元                           | 股份轉換發行新股      | 註 7 |
| 109/07 | 20   | 80,000,000 | 800,000,000 | 43,775,325 | 437,753,250 | 員工認股權憑證轉換增加 7,500,000 元                         | 無             | 註 8 |
| 110/12 | 98   | 80,000,000 | 800,000,000 | 47,875,325 | 478,753,250 | 現金增資增加 41,000,000 元                             | 無             | 註 9 |

註 1：經濟部商業司 104.08.12 經授中字第 10433635080 號核准。  
 註 2：經濟部商業司 105.01.30 經授中字第 10533098750 號核准。  
 註 3：經濟部商業司 105.09.07 經授中字第 10534317150 號核准。  
 註 4：經濟部商業司 106.11.15 經授中字第 10633669030 號核准。  
 註 5：經濟部商業司 108.06.12 經授中字第 10833352860 號核准。  
 註 6：經濟部商業司 109.03.10 經授中字第 10933115870 號核准。  
 註 7：經濟部商業司 109.06.29 經授中字第 10933355050 號核准。  
 註 8：經濟部商業司 109.07.13 經授中字第 10933390090 號核准。  
 註 9：經濟部商業司 110.12.29 經授中字第 11033820460 號核准。

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  | 47,875,325 | 32,124,675 | 80,000,000 | 上市公司股票 |

總括申報制度相關資訊：不適用。

## (二) 主要股東名單

| 主要股東名稱     | 股份 | 持有股數(股)    | 持股比例   |
|------------|----|------------|--------|
| 達方電子股份有限公司 |    | 17,551,081 | 36.66% |
| 正利投資股份有限公司 |    | 4,361,375  | 9.11%  |
| 蘇開建        |    | 900,000    | 1.88%  |
| 宏相投資股份有限公司 |    | 804,065    | 1.68%  |
| 陳麗斐        |    | 524,000    | 1.09%  |
| 夏麗蓮        |    | 504,570    | 1.05%  |
| 廖志崑        |    | 378,000    | 0.79%  |
| 禾豐聯合(股)公司  |    | 350,000    | 0.73%  |
| 楊迦慶        |    | 294,000    | 0.61%  |
| 楊紫諦        |    | 294,000    | 0.61%  |

## (三) 公司股利政策及執行狀況：

### 1. 本公司股利政策：

本公司年度總決算如有盈餘，依下列順序分派之：

- (1) 提繳稅款。
- (2) 彌補虧損。
- (3) 提存百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，不在此限。
- (4) 於必要時依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積。
- (5) 其餘為股東紅利併同以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具分派議案。

本公司股利政策，將視目前及未來之發展計畫、投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益與公司長期財務規劃，就上所述可分配盈餘，由董事會擬具盈餘分派議案，其中每年提撥分配股東股息紅利應不低於當年可供分配盈餘之百分之十，惟累積可供分配盈餘低於實收股本百分之十時，得不予分配；分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之百分之十，惟實際分派比率依股東會決議辦理。

本公司如應分派股息及紅利之全部或一部，擬以發放現金之方式為之，由董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，並報告股東會。

本公司若依公司法第二百四十一條，以法定盈餘公積或資本公積配發現金，由董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，並報告股東會。

2. 本次股東會擬議股利分派之情形：

本公司 113 年度盈餘分配案，業經 114 年 2 月 27 日董事會決議通過配發股東現金股利 86,719 千元(每股配發 1.85 元)及資本公積配發現金股利 30,469 千元(每股配發 0.65 元)，尚待 114 年股東常會決議。

3. 預期股利政策變動：

本公司股利政策，將視目前及未來之發展計畫、投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益與公司長期財務規劃，就上所述可分配盈餘，由董事會擬具盈餘分派議案，其中每年提撥分配股東股息紅利應不低於當年可供分配盈餘之百分之十，惟累積可供分配盈餘低於實收股本百分之十時，得不予分配。預期本公司未來股利政策無重大變動。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：無。

(五) 員工、董事及監察人酬勞：

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥百分之十至十五為員工酬勞及不超過百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。基層員工酬勞分配不得低於員工酬勞總額百分之十。

前項員工酬勞發給股票或現金之對象，得包括符合董事會或其授權之人所訂條件之控制或從屬公司員工。

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

本公司估列員工、董事及監察人酬勞金額係以本公司之稅前淨利扣除員工及董監事酬勞前之金額乘上本公司擬分派之員工及董監事酬勞分派成數為估計基礎，認列為薪資費用。若於年度終了後，董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用；若於次年度通過發布財務報告日後有所變動，則依會計估計變動處理，並將該變動之影響認列為次年度損益。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

A. 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：

本公司於 114 年 2 月 27 日經董事會通過 113 年度員工酬勞及董事酬勞，董事酬勞金額為 885 千元，員工酬勞為 11,802 千元，認列費用年度估列金額無差異。

B. 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：

本公司 113 年度員工酬勞係以現金分配，故股票分派之員工酬勞金額為 0，占本期個別財務報告稅後純益比例為 0%。

4. 前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：  
本公司 112 年度員工及董事酬勞之實際分派情形如下：  
員工酬勞：24,922 千元；董事酬勞：1,869 千元，皆以現金發放款。其與 112 年度認列員工及董事酬勞並無差異。

(六)、公司買回本公司股份情形：截至 114 年 4 月 15 日辦理情形如下。

|                        |                     |
|------------------------|---------------------|
| 董事會決議日期                | 111/6/21            |
| 買回期次                   | 1                   |
| 買回目的                   | 轉讓股份予員工             |
| 買回期間                   | 111/07/08~111/08/19 |
| 買回區間價格(元)              | 79.00~92.00         |
| 已買回股份種類及數量(股)          | 普通股 1,000,000       |
| 已買回股份金額(元)             | 85,925,409          |
| 已買回數量占預定買回數量之比率(%)     | 100                 |
| 已辦理消除及轉讓之數量(股)         | 0                   |
| 累積持有本公司數量(股)           | 1,000,000           |
| 累積持有本公司數量占公司已發行股份總數之比率 | 2.09%               |

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) 公司尚未屆期之員工認股權憑證截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：無。

(二) 累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：無。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容：

#### (一) 業務範圍：

##### (1) 所營業務之主要內容

|         |          |
|---------|----------|
| CC01080 | 電子零組件製造業 |
| F113020 | 電器批發業    |
| F119010 | 電子材料批發業  |
| F213010 | 電器零售業    |
| F219010 | 電子材料零售業  |
| I301010 | 資訊軟體服務業  |
| I501010 | 產品設計業    |

##### (2) 營業比重

單位：新台幣千元；%

| 年度      | 112年度     |        | 113年度     |        |
|---------|-----------|--------|-----------|--------|
|         | 金額        | %      | 金額        | %      |
| 電子陶瓷元件  | 875,519   | 63.40  | 743,369   | 60.44  |
| 模組與系統產品 | 384,152   | 27.82  | 362,624   | 29.48  |
| 其他電子零組件 | 121,205   | 8.78   | 123,954   | 10.08  |
| 合計      | 1,380,876 | 100.00 | 1,229,947 | 100.00 |

##### (3) 公司目前之商品項目

本公司目前之電子陶瓷元件、模組與系統產品及其他電子零組件，主要應用於無線通訊零組件、壓電元件與超音波傳感器及線路保護元件，分別就三大應用領域之產品說明如下：

#### A. 無線通訊零組件

##### (A) 內建型天線

- a. 晶片天線(Chip Antenna)
- b. 陶瓷平板天線(Ceramic Patch Antenna)
- c. PCB/FPC天線
- d. LDS天線
- e. 內建型天線模組
- f. 陣列天線
- g. 毫米波相位陣列天線模組

(B)外接式天線

- a.單一型外接式天線模組
- b.多合一外接式天線模組
- c.車用天線模組
- d.高精度定位天線模組
- e.晶片陣列主動式天線

(C)追蹤器與接收器(Tracker & Receiver)

B.壓電元件與超音波傳感器

- (A)壓電陶瓷材料元件與模組
- (B)超音波傳感器(Ultrasonic Transducer)
- (C)壓電致動器(Piezoelectric Actuator)

C.線路保護元件

- (A)過電壓保護元件
- (B)過電流保護元件

(4)計畫開發之新商品

A.無線通訊零組件

- (A)新通訊協定之各頻段天線。
- (B)各種特定領域應用之射頻微波元件。
- (C)射頻整合式產品。
- (D)LTCC 5G/低軌道衛星毫米波射頻天線模組。
- (E)高精定位接收器。

B.壓電元件超音波傳感器

- (A)水中通訊用壓電陶瓷元件及傳感器
- (B)自動對焦用壓電陶瓷制動器
- (C)超音波加工機用壓電陶瓷片
- (D)觸覺回饋用壓電陶瓷制動器
- (E)超音波切割機用壓電陶瓷傳感器

(F)水/氣體流速計用超音波傳感器

(G)各種頻段的超音波傳感器

(二) 產業概況：

(1)產業之現況與發展

本集團專注於各式無線通訊元件及模組、壓電元件與超音波傳感器之研發、製造與行銷，並提供線路保護元件整合解決方案。

無線通訊零組件包括之範圍相當廣，本集團的營運重點主要在於各式內建型天線、外接式天線模組及與位置服務(Location-based Services)相關之人員或資產位置追蹤器與GNSS衛星訊號接收器等，可應用於無線區域網路、高精度定位系統(GNSS/UWB)、5G/低軌道衛星天線模組以及各式物聯網及穿戴式裝置等應用。

壓電特性(Piezoelectricity)是一種極具產業價值的材料電氣特性，壓電材料具有機械能與電能之間互相轉換的功能，利用這樣的材料特性，能夠製作出用途廣泛的壓電材料與元件，本集團是台灣最大的壓電材料與元件的供應商，已經開發出一系列完整的壓電陶瓷配方，可以視客戶的用途，挑選特定的配方，製作出特性規格符合客戶需求的產品給客戶。本集團也已建立完整的壓電陶瓷精密製程技術，不論是圓型、方型、半球型、管狀等各種形狀的大型塊材及長達200mm的細長棒材，或是一百微米厚度以下的薄片，本集團都已經建立量產技術。本集團還建立精密的多層壓電陶瓷製程技術，可以顯著降低壓電元件的驅動電壓，產生更好的壓電特性。不管是依據客戶的規格要求，產製壓電陶瓷材料或元件提供給客戶，讓客戶自行組裝成所需要的模組，或是依據客戶的終端需求，提供客製化的完整服務，從材料與結構的模擬與設計，到製作出客戶所需要的壓電或超音波模組，本集團都具有完整的團隊與技術能力。壓電材料與元件的終端應用主要可分為兩大類，一類屬傳感器(Transducer)，同時具備發射及接收之雙向訊號轉換，可用於水域探測、車用倒車雷達距離偵測、液位及氣體偵測之感測應用等。另一類為致動器(Actuator)，利用高速震動之位移或精密尺寸變化的控制能力，可應用於超音波清洗、霧化器、噴霧器、增濕器、紡織機選針片、口罩或其他塑件的超音波加工機等各種精密機械，應用領域包含消費性產品、工業機械、醫療器材等，十分廣泛；另本集團並提供各式電子產品使用之線路保護元件及整合解決方案。產業現況及發展說明如下：

A.無線通訊產業

伴隨著無線通訊產業的多樣化，天線設計也趨向多樣化，本集團在無線通訊領域主要著重於發展各種應用環境下所使用之天線產品，隨著科技發展推向各種智能化應用，無線通訊技術亦因市場技術成熟及成本下降，成為不同產品或系統間溝通之主流設計，主要應用包括3C、車用電子、電腦網路、物聯網等領域，目前全球積極布建5G行動通訊，隨著5G帶來的改變，不僅在個人生活，也對各行各業帶來重大改革，尤其在各類物聯網的新應用，如車聯網、智慧製造、遠距醫療、智慧讀表、智慧路燈與感測巨量連結等，將成為帶動未來通訊相關設備及應用需求增加之成長動能，而在所有的無線通訊技術的發展過程中，天線技術與產品都具有舉足輕重的地位。

#### (A)物聯網(IoT)

隨著各種連網技術的成熟及普及化，都加速了物聯網之實現速度，根據 GII 預估(2024/01)，物聯網市場規模將從 2024 年的 1.17 兆美金成長為 2029 年的 2.37 兆美金，2024-2029 年的年複合成長率達 15.12%。物聯網需求應用多元，諸如車聯網、消費型電子、個人健康應用、工業物聯網、智慧城市、智能金融等皆包含在內。且在眾多領域中，車用市場的成長會最顯著，2025 年市場規模為 178.07 億美元。

#### (B)車用電子

全球汽車產業朝向聯網化(Connected)、自駕化(Autonomous)、共享化(Shared)及電動化(Electrified)之發展方向，在新能源車或智慧車輛、自駕車發展趨勢下，將帶動各式車用天線市場成長。搭上此波潮流，車用 GNSS 天線會逐漸從單頻 GNSS 天線升級至雙頻 GNSS 天線，提高衛星精度定位以滿足市場對自駕車的期待。依 GII 預估(2024/03)，2023 年全球汽車智慧天線市場規模將達 26.754 億美元，2030 年將擴大至 55.499 億美元，複合年增長率為 11.1%。

#### (C)位置相關的服務(Location-based Service)

位置相關服務（簡稱 LBS）產業依 Fortune Business Insights 的預估(2024/12)，2023 年位置服務市場規模預計為 205.6 億美元，預計 2024 年將達到 237 億美元，複合年成長率為 15.90%，預計 2030 年將達到 578 億美元。隨著科技與技術的進步，再透過大數據的收集、儲存及統計分析後，將數據轉換成各種產業營運所需資訊，進而為企業創造更多營運附加價值提升競爭力，預期將有越來越多行業採用 LBS，於了解燃料消耗模式、跟蹤車隊/船隊及商品的運輸移動狀況，或是應用於安全及防疫醫療藉以掌握病人及家人的位置等應用上，皆為 LBS 將來可以發揮的領域。而能夠提供 LBS 服務的產品或系統，都需要有 GNSS 的衛星訊號接收天線及接收器(Receiver)。所以，衛星定位天線與接收器的市場，預估會依循 LBS 市場成長的狀況而有蓬勃發展。

#### (D)高精度定位產業

高精度定位產業未來將廣泛被應用於自駕車及無人機相關領域。依波士頓顧問公司(BCG)預測，2025 年全球自駕車市場規模將達 420 億美元，佔總體車市約 12.4%，至 2035 年市場規模更將翻倍成長。

另依 GII 報告(2024/12)顯示，商用無人機市場預計將從 2025 年的 418.94 億美金成長到 2030 年的 842.6 億美元，複合年成長率為 15.00%；無人機可廣泛應用於建築、攝影、國防、農業等方面之監控管理。運輸業者如 Amazon/DHL/FedEx/UPS 及外送食物平台和電商服務商，皆挹注大量資金研發無人機運送服務，為因應高精度定位需求，上述領域應用均需搭配高精度定位天線提升定位精準度，未來小型無人機的需求數量可期度相當可觀。

## B.感測器產業

針對本集團所聚焦之超音波傳感器，主係使用壓電陶瓷元件，在工廠製造中，超音波傳感器應用於各種重要產製過程，例如：輻輪直徑測量、迴路控制、高度測量、水位測量、氣體流量測量及距離測量等，尤其智慧工廠對於這些傳感器需求增長，另傳感器可用於汽車之各種應用，例如：物體偵測及辨識、油箱液位偵測以、停車輔助系統及防撞和盲點偵測等。未來幾年，科技進步將促使全球發展智能化汽車、智慧工廠、醫療電子輔助、AI 機器人、航空航天、國防工業等應用，亦將促使超音波傳感器應用增加。依據調研機構 SkyQuest Technology Group 報告(Jan 2025)，全球超音波感測器市場產值將自 2024 年的 57.8 億美元增加至 2032 年的 134.1 億美元。

## C.其他壓電應用領域產業

壓電元件主要係利用壓電材料之特性，將電能轉換為機械動能或熱能，其應用包含各種精密位移之致動器應用如彎曲型致動器、壓電喇叭/發音器、壓電觸覺感知裝置、進料/震盪機、制振裝置、微型精密泵浦，及低功率超音波換能器，如超音波美容/美體按摩器、潔牙器、流量計、噴霧器/霧化器/增濕器、表面波(SAW, Surface Acoustic Wave)觸控面板，高功率超音波換能器，例如超音波清洗機、超音波加工機和超音波焊接機等。其餘壓電裝置，包含壓電變壓器和機電式濾波器點火器、無電池遙控器、能量擷取裝置，應用之領域極其廣泛，尤其在車用、醫療保健、航太國防上，日新月異的各種新應用不斷增加中，依據 MarketsandMarkets (Dec 2024)研究機構調查，全球壓電裝置市場規模估計將從 2024 年約 355.9 億美元，以每年年複合成長率 5.9%成長，至 2030 年市場規模估計約 554.9 億美元。

## D.線路保護元件產業

隨電子產品規格大小及功能複雜度不同，其內部使用之線路保護元件數量可多達數十顆不等，故雖線路保護元件在電子產品所扮演之角色不若主動式元件重要，但仍為不可或缺之關鍵零組件。依據 The Business Research Company 資料顯示(2024/01)，全球電路保護零件的市場從 2024 年到 2028 年將以 10.6%的年複合成長率發展，2028 年將達至 830 億美元的規模。由於行動通訊產業的快速發展，帶動電信營運商積極佈建 5G 行動網路及裝置，帶動網通產業蓬勃發展，所需使用的保護元件裝置將相對受惠。又隨著積體電路越來越精密的發展，電子產品及設備對於電路保護的需求只會不斷的增加，不會減少，未來展望可期。

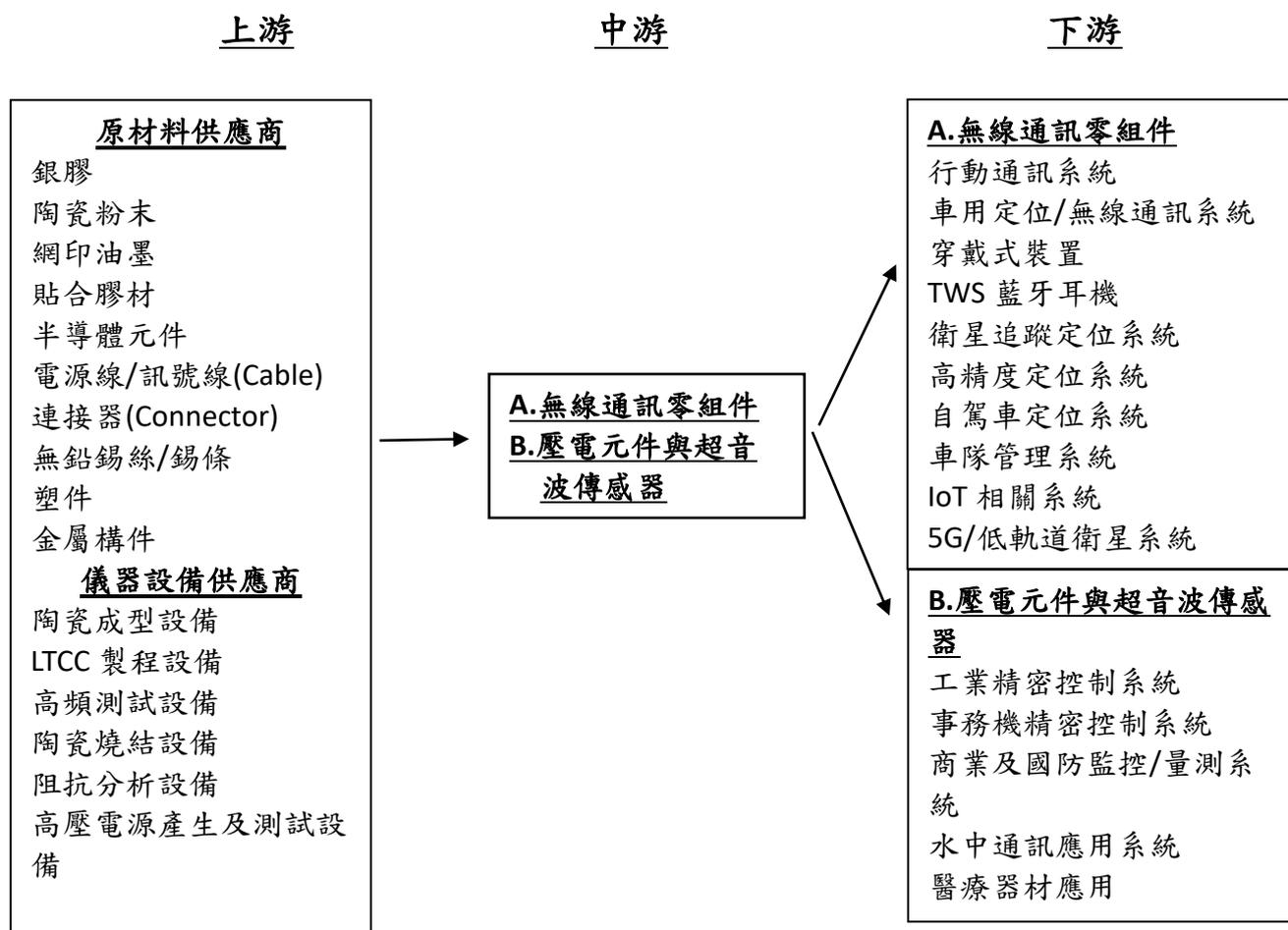
### (2)產業上、中、下游之關聯性

本集團為無線通訊產業的中游製造商，主要提供晶片天線、陶瓷平板天線、天線模組及陣列天線等高頻通訊產品，使用的上游主要原料為銀膠與陶瓷粉末。相關製程技術包括LTCC製程技術與厚膜製程技術等，可提供予IoT應用、網通廠、藍牙耳機等穿戴式產品及車用電子系統廠等下游產業。

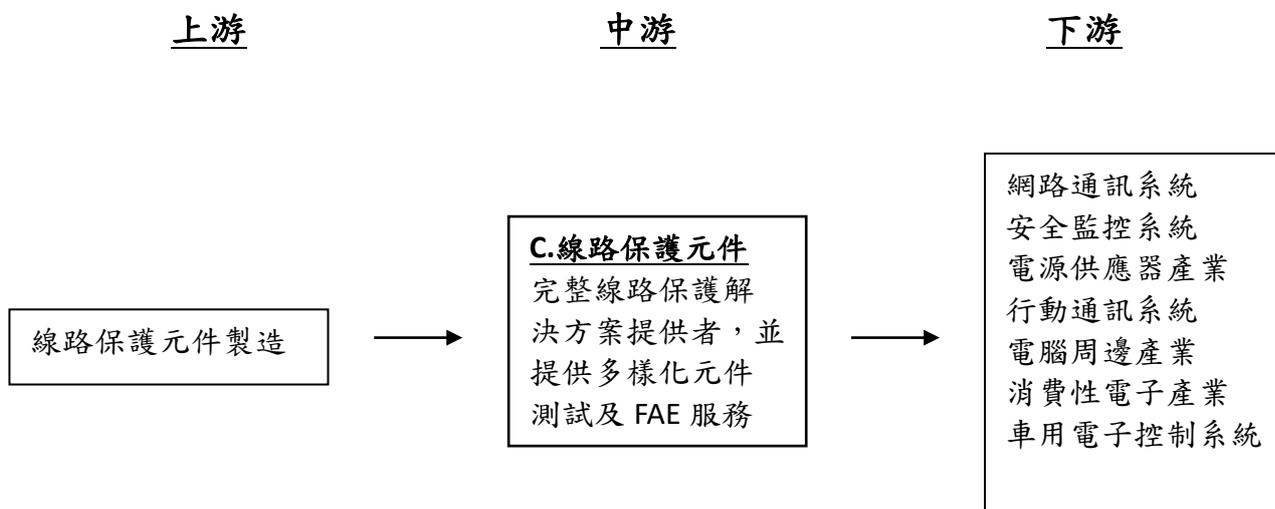
本集團之另一條產品線為壓電陶瓷與超音波元件產品，如壓電陶瓷片、制動器及傳感器等產品，使用上游主要原料為陶瓷粉末、導電銀材料、網印油墨、金屬配件及貼合膠材。相關製程技術包括阻抗分析測試、陶瓷燒結與高壓電源產生及測試，可提供給工業精密控制、量測儀表、汽車、航太及醫療等下游產業。

本集團之無線通訊零組件、壓電元件與超音波元件以及線路保護元件之上、中、下游的產業關係圖如下：

A.無線通訊零組件、壓電元件與超音波元件



B.線路保護元件



### (3) 產品發展趨勢

#### A. 無線通訊零組件

無線通訊產業發展迅速，微型化與多功能整合型天線及多頻段及多合一天線的應用已成為市場趨勢。高頻寬、高頻化及模組化為目前發展主要方向。

##### (A) 晶片天線(Chip Antenna)：

因為晶片天線的微型化及高效能的特性，可大量應用在穿戴式產品或手持式電子產品，尤其在 TWS 藍牙耳機的運用上，因符合無線傳輸的主要訴求，市場需求量因此大幅提升。

##### (B) 直立式多重極化天線：

由於具備了接收或發射多重方向訊號的能力，大幅提升了終端客戶應用的便利性，尤其在 Wi-Fi AP router、Repeater、Set-Top Box 等產品應用上，比其他市售天線更易導入量產。

##### (C) 陶瓷平板天線(Ceramic Patch Antenna)：

主要應用在車用衛星定位的市場，目前市場上的主流為 GPS、北斗、伽利略及 GLONASS 等單頻系統，未來將發展為雙頻或多頻衛星定位，且定位的精準度將從五至十米提升到亞米級(< 1 meter) 的定位精準度。

另外，毫米級高精度定位的需求及大勢崛起的衛星通訊，本集團開發出的高精度定位陶瓷平板天線(Ceramic Patch Antenna)，藉由高精度、設計彈性高及低成本的優勢，皆能滿足市場的應用需求。

##### (D) 外接式天線模組：

伴隨著通訊技術快速發展、往 5G 邁進，相關終端產品及通訊設備的成長進一步帶動無線通訊的需求。無線通訊的終端應用範圍很廣，如行動電話、無線區域網路(WLAN)、藍牙(Bluetooth)、全球定位系統(GPS)、無線 PC、無線電話、無線對講機、呼叫器、家庭無線(Home RF)、數位廣播、無線數據機、無線傳真機等等。由於全球市場對無線通訊應用的需求急速增加，使無線通訊的頻段大幅躍升，且因無線可攜式產品小型化、多元功能及高傳輸速度的趨勢下，引發市場對高頻整合元件及模組的高度需求。

##### (E) 追蹤器與接收器：

追蹤器未來將大量應用於行動通訊技術上，由於目前第五代(5G)行動通訊技術基地台的佈建尚未完整，4G 技術也至少還會存在 2~3 年，追蹤器要從 4G 升級至 5G 仍需一段時日。在此領域的一亮點為，由於高精準定位市場需求日趨升高，本集團配合多年的巴士及農用機械衛星定位接收器客戶也開始提出精準定位需求，預期結合多頻及多星系的產品將逐漸成為未來市場主流。

(F)毫米波相位陣列天線模組:

使用毫米波的頻段可使資料傳輸量與傳輸頻寬大幅增加，所以毫米波的頻段勢必是未來行動通訊的主要使用頻段。由於頻率越高衰減也越大，所以相位陣列天線的設計為一克服此問題的技術，詠業也持續開發此一技術。

B.壓電元件與超音波傳感器

(A)壓電材料與模組

a.壓電材料與元件：

部份晶體材料具有壓電特性，目前本集團生產的壓電陶瓷元件具有機械能和電能(正壓電和逆壓電效應)之間的轉換功能，是高效率的機電換能器，不僅可被應用在許多尖端科技領域上，也常常出現在人們日常生活中。我們對於壓電陶瓷的配方和製程能力有雄厚的基礎背景，做為台灣壓電陶瓷材料供應的領先者，本集團除提供各式形狀(圓形、環形、薄片、管狀、球形...)和各種功能的壓電陶瓷材料供客戶選擇，也可依客戶規格和需要來開發及生產客製化壓電陶瓷元件。

b.壓電模組：

部份產品的應用需要在壓電陶瓷元件上組合不同物件以便於使用，例如增加特定接線及連接頭，封裝壓電陶瓷元件於防水防污染之外殼中，貼合匹配不同之材料，藉由不同的設計及組合，可以擴展產品應用之範圍，進而提昇客戶滿意度及增加產品銷售金額。

(B)超音波傳感器(Ultrasonic Transducer)

a.空氣傳感器：

空氣傳感器由安裝在金屬或塑膠外殼中的壓電陶瓷元件及與空氣和陶瓷匹配之材料所構成。這些壓電空氣傳感器在其共振頻率之使用情況下，具有高靈敏度，出色的聲壓級(SPL)以及穩定的電氣和機械特性。空氣傳感器既可以當發射器又可以作為接收器；或單獨的發射器及接收器應用。廣泛被使用在物體界面偵測、距離感測等應用。

b.液體傳感器：

液體傳感器的使用情境會是在液體中，產生類似於空氣傳感器的功能。液體傳感器有更好的防水效果，廣泛被使用在如水中無線通訊、水中物件感測以及水底海床、湖床、河床等地貌的偵測等應用。

c.流速計用傳感器：

超音波流速計用於測量通過管道內定點之液體或氣體流速，係一種不會影響或破壞流體流動的量測裝置。壓電傳感器置放於管壁上，並發送超聲波，經由發送和接收的方式來計算來回的時間差異，進而得出流體在管道中的流速。隨著智慧水/氣表的普及，超音波流量計因可以提供更精準的量測結果，漸漸受到市場的重視。

### (C) 壓電致動器(Piezoelectric Actuator)

壓電致動器是基於壓電效應將電能轉換為機械位移或應力的換能器。由於可以高速控制精密的機械位移，因此已廣泛應用於高精度定位機構，具有推力大、位移穩定和易於使用的優點。

### C. 線路保護元件

本集團之線路保護元件，主要係以過電壓及過電流保護元件為主，主要功能是保護電子產品的迴路、主要元件及 IC 等，當電流或電壓出現不正常狀況時，能夠自動中斷供電或自動將過高電壓降至安全值，以防止產品的零件受到損壞。

隨電子產品規格大小及功能複雜度不同，其內部使用之線路保護元件數量可多達數十顆不等，故雖線路保護元件在電子產品所扮演之角色不若主動式元件重要，但仍為不可或缺之關鍵零組件。

線路保護元件的發展趨勢將逐漸往下列三大項發展：

#### (A) 高頻化/薄膜化：

發展因應傳輸速度 1G/2.5G 到 40G 高速訊號設備所需之保護元件；傳統厚膜製程之保護元件已無法滿足元件微小化與低箝制電壓的要求，利用 CMOS 製程生產之保護元件，其箝制電壓與溫度係數等特性皆是傳統厚膜製程生產之產品所無法比擬的。

#### (B) 模組化：

基於電子電路設計的方便性與微型化考量保護元件之發展已由單一元件之開發轉而朝向整合的方向進行。陣列式(Array)元件便是整合構思下的產品。

#### (C) 晶片化/小型化及多功能複合化：

使用半導體製程製作保護元件內部線路，可使線路尺寸微小化，利用黃光微影技術可使線路可縮小至 10um，且線路誤差值可低於 1%，可有效微型化元件尺寸；半導體製程可結合電容、電阻、電感以及保護元件於一晶片上，並依客戶需求進行客製化之開發與設計，將更易於產品之量產導入。

### (4) 產品競爭情形

#### A. 無線通訊零組件

無線通訊產業發展迅速，不論在物聯網、5G 通訊、行動電話、藍牙耳機、無線通訊網路以及穿戴式裝置的應用，需求都將大幅度的成長。本集團擁有多年累積之開發經驗及自主研發設計能力，且研發之產品具前瞻性與獨創性，能在競爭激烈的國內無線通訊天線市場中脫穎而出。

無線通訊零組件供應商眾多，國內主要競爭同業有佳邦、太盟、譚裕、啟基及榮昌等，目前本集團是 TWS 無線藍牙耳機所需藍牙晶片天線的主要

供應商，在全球藍牙晶片天線市場具領導地位，亦為汽車導航用陶瓷平板天線的主要供應商。

#### B. 壓電元件與超音波傳感器

本集團已經是國內最大的壓電陶瓷產品供應商，擁有自主開發之壓電陶瓷配方、完整的生產流程及設備及完整的銷售通路，憑藉著優異的產品特性、技術服務及量產能力，已經得到國際知名大廠的認可及採用。

國外競爭對手以日本 Murata，德國 CeramTec 及美國 CTS 為代表，本集團著重對客戶提供全方位的技術服務，已逐漸提升壓電陶瓷產品的市場佔有比率。

#### C. 線路保護元件

本集團保護零件產品以過電壓保護零件及過電流保護零件為主，產品線齊全，除了有精實的 FAE 團隊及實驗室提供客戶驗證服務外，並能快速交貨且保持優良的品質及具競爭力的價格，都將使本集團在保護零件產品的銷售，獨樹一格為業界的標竿。

國內主要競爭同業為佳邦、晶焱、強茂、興勤、國巨等；國外的競爭同業有 Bourns、Littelfuse、TDK 等。

### (三) 技術及研發概況：

最近年度及截至年報刊印日止，投入之研發費用與開發成功之技術或產品。

單位：新台幣千元

| 年度                   | 研發費用    | 開發成功之技術或產品   |
|----------------------|---------|--|
| 113 年                | 145,600 | 無鉛壓電陶瓷材料、超音波液位傳感器、電容式觸控加藍牙整合天線、晶片陣列主動式天線、衛星通訊 Castle 天線。 |
| 截至 114 年<br>4 月 15 日 | 35,882  |  |

### (四) 長、短期業務發展計畫

#### (1) 公司短期計畫

##### A. 無線通訊零組件

- (A) 新通訊協定之各頻段天線。
- (B) 破壞式創新天線，用以取代傳統型的天線。
- (C) 各種特定領域應用之射頻微波元件。
- (D) 多頻多星之亞米級定位天線。
- (E) 高精度天線定位模組/多合一外接式天線。
- (F) 全客製化隨選隨買天線訂購平台。

(G)亞米級(Sub meter)多頻定位接收器模組。

(H)5G毫米波/低軌道衛星相位陣列天線模組。

B.壓電元件與超音波傳感器

(A)深耕壓電陶瓷技術。

(B)持續擴展新興市場客戶。

(C)優化精密量產能力。

C.線路保護元件

(A)開發以CMOS製程為主的新產品。

(B)發展高頻保護元件及多功能小型化零件。

(C)建構具競爭力的量產能力。

(2)公司長期計畫

A.無線通訊零組件

(A)5G天線解決方案。

(B)各式射頻元件的整合式產品。

(C)Wi-Fi 6E天線解決方案。

(D)毫米級高精度定位天線。

(E)5G/毫米波射頻天線模組。

(F)車用整合天線模組產品。

(G)IoT天線解決方案。

(H)5G IoT追蹤裝置。

(I)毫米級多頻高精定位接收器。

B.壓電元件與超音波傳感器

(A)模組(Module)產品: Air/Liquid Transducer 的市場開發。

(B)致動器產品開發。

(C)各式壓電複合材料產品開發。

(D)積極培養優秀的專業行銷管理人才，提升海外市場經營銷售能力。

### C.線路保護元件

(A)配合國際化銷售策略，培養專業人才。

(B)研發具多功能之保護元件。

(C)與客戶建立長期夥伴關係。

## 二、市場及產銷概況：

### (一)市場分析：

#### (1)主要產品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣千元；%

| 年度<br>銷售<br>區域 |    | 112 年度     |              | 113 年度     |              |
|----------------|----|------------|--------------|------------|--------------|
|                |    | 銷貨收入<br>淨額 | 佔銷貨收入<br>比例% | 銷貨收入<br>淨額 | 佔銷貨收入<br>比例% |
| 內銷             |    | 568,447    | 41.16        | 504,834    | 41.05        |
| 外<br>銷         | 美國 | 294,844    | 21.35        | 220,626    | 17.94        |
|                | 中國 | 337,486    | 24.44        | 309,310    | 25.15        |
|                | 其他 | 180,099    | 13.05        | 195,177    | 15.86        |
|                | 小計 | 812,429    | 58.84        | 725,113    | 58.95        |
| 合計             |    | 1,380,876  | 100.00       | 1,229,947  | 100.00       |

#### (2)市場占有率

本集團天線營收來自微型晶片天線、車用導航天線以及高精度定位天線，因致力於創新技術與開發專利構建之產品，產品設計與製程技術在國內具領導地位，國巨、華新科、佳邦等公司同為開發天線相關產品的公司，不過本集團在TWS藍牙耳機用微型晶片天線與車用導航天線都具有舉足輕重的市場地位；壓電陶瓷產品營收多屬客製化需求，目前於國內居於領導者地位，營收及產能亦為最大，尚無完全相同類型公司，故市場佔有率較難估計。

#### (3)市場未來之供需狀況與成長性

##### A.無線通訊零組件

第五代通訊系統 5G 正蓬勃發展，尤其在 5G 毫米波通訊領域，由於天線頻率高衰減大，導致天線的需求數量大增，甚至發展到 Beyond 5G，低軌道衛星，種種新的應用，都帶來很高的天線需求。

多頻多星的定位系統，提高衛星定位的精準度從 10 米的誤差量到數十公分的誤差量。衛星定位的頻段也從 L1 發展到 L1+L2 / L1+L5。本集團創新的陶瓷平板天線(Castle Antenna)，擁有獨特的專利，可將市場上的主流天線-雙層疊構的陶瓷平板天線，進化成單體陶層結構就可達到雙層疊構的性

能，此結構帶來生產成本的大幅下降，客戶設計時，因為天線尺寸的縮小，更容易擺放天線。

追蹤器及天線產品在市場上都是以品質取勝，產品主要集中在工業用之利基市場，也被客戶廣泛接受。本集團的產品策略不願在削價競爭的紅海市場浮沉，而選擇進入毛利較高的利基型產品的藍海市場，以全球市場規模而言市場占有率不高，但在不同的利基市場擁有一定的佔有率。而物聯網技術逐漸普及至各應用領域中，在追蹤器的需求上也愈加增多，不管是車輛、人類或動物的追蹤器相關需求皆明顯上升，我們將會根據過去所設計的 4G 追蹤器，推出新一代的 5G IoT 追蹤裝置，搶佔此市場。

由於晶片天線的微型化發展，在擁有數十篇的晶片天線專利下，詠業的晶片天線更適合放置於穿戴式產品中。雖 TWS 無線藍牙耳機的市場已進入成熟期，但 Counterpoint 仍預估(2023/10)至 2026 年 TWS 仍會繼續成長，本集團會持續穩住此市場的主要地位。

本集團現已在上述市場站穩腳步，並持續擴大市場佔有率以及提供市場高性能的天線解決方案。

#### B. 壓電元件與超音波傳感器

水中通訊應用：以壓電陶瓷元件所製造成的換能器產品，隨著對水域的探索需要，市場持續良性成長。

智能儀表應用：超音波傳感器可以精準偵測水/空氣(及瓦斯)之流速，用以取代易損壞舊式機械表，由於大部份家庭都有安裝水表及瓦斯表，未來市場可觀。

智慧工廠管理應用：在無人工廠需要大量的超音波傳感器來偵測物件移動及距離，也會需要壓電致動器精準控制定位及壓電陶瓷元件做加工切割及融接，未來市場可期。

人機界面應用：在消費性電子產品發展趨勢上，將會以超音波傳感器取代機械式按鍵，藉以提升消費者使用感覺，另外，以壓電陶瓷製作的觸覺回饋產品，具有低功耗、反應快，穿透率在相關產品應用上效率也不斷提升。

#### C. 線路保護元件

線路保護元件市場仍持續成長，隨著車用電子、智慧型手機、穿戴式裝置及 5G 等無線通信產品的發展，均需使用大量線路保護元件，未來極具成長性。

目前不僅國際電子技術協會，各國的安全規範實驗室，如 UL、VDE、FCC 等對電子儀器的靜電、突波都有嚴格的管制，為了解決靜電干擾及過電流/過電壓問題，線路保護元件便成為最佳的解決方案。

### (4) 競爭利基

#### A. 無線通訊零組件

本集團的天線產品擁有超過 55 件各國專利，擁有獨特的發明和技術，持續不斷的提供創新、高效能的高頻天線產品。

掌握三大核心技術，為業界中少數同時擁有 RF 電路設計、天線設計及微波陶瓷材料設計的三大核心經驗，利用三大關鍵技術，提供客戶優質的產品及技術服務能力。

本集團產品定位符合市場需求，在不同應用面相，如微型化的設計、功能性的提升及低成本上皆有獨到的技術為後盾，不論在 TWS 藍牙耳機、車用導航天線、高精度定位天線，物聯網的天線、毫米波相位陣列天線等皆走在市場的前端，提供市場高性能的產品。

本集團的追蹤器以及天線可被使用在極端環境之中，特別是應用在犯人追蹤等需要高性賴性及高可靠度的特殊應用，且在 GPS 產業已經有 25 年的經驗，憑藉著厚實的 RF 以及天線整合的技術，以及與客戶密切的合作，因此在技術導向的 ODM 市場有絕對的優勢。隨著電子產品已趨向輕薄短小，本集團的無線技術整合能力將可以在這類產品凸顯價值。

#### B. 壓電元件與超音波傳感器

本集團研發製造超音波換能器、致動器、傳感器等高科技產品所需之壓電元件，除具備完整量產能力，更可以提供客製化服務，目前已是國內最大壓電陶瓷供應商。

本集團的壓電陶瓷產品擁有自有配方，不受制於原料供應商，積極申請並已擁有各種國際專利，持續不斷地提供高效能的創新產品。

#### C. 線路保護元件

隨著電子產品功能越趨複雜，線路保護元件也需隨著電子產品更新研發速度，建立能滿足新需求的線路保護元件。本集團產品種類齊全，對於線路保護元件的研發亦非常重視，且擁有快速反應的服務團隊及FAE團隊，並可提供客戶免費的實驗室進行驗證服務。在線路保護元件市場本集團一直是領導的品牌，隨著網路通訊及消費性電子產品對線路保護元件的需求愈來愈大，未來公司的發展將有無限可能。

### (5) 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

#### A. 有利因素

本集團無線通訊零組件產品已經擁有數十篇的天線專利，作為現在與未來市場的勝利基石。研發團隊擁有豐富的射頻經驗，提供全方位的產品與解決問題能力，現有破壞式的創新型天線，已經獲得國際大廠認證，預期將可以逐步取代傳統型天線。且預期未來 5G、高精度定位、物聯網及車聯網等市場，天線相關應用市場需求大量爆發。

壓電元件與超音波傳感器產品團隊擁有壓電市場認可之配方，並有開發新配方能力，研發團隊擁有豐富的壓電元件開發經驗，提供全方位的產品客製化設計與技術服務能力。在國內，本集團研發團隊的質與量都具有絕對優勢，壓電元件的應用在智慧型產品中將扮演不可或缺的角色，預期市場將不斷成長。

線路保護元件產品研發團隊堅強，且能快速回饋客戶需求。目前相關產業需求與日俱增，線路保護元件需求持續快速成長。另因法規要求日趨嚴謹，亦有利產業發展。

## B.不利因素及因應對策

### (A)不利因素：

- a.國內外同業之競爭，易陷入削價競爭循環。
- b.高階產品所需特殊形狀及精密尺寸規格，導致製程設備需不斷更新，可能導致生產成本提升。
- c.國內缺乏壓電專屬科技教育培養體系，相關人才培養不易。

### (B)因應對策：

- a.持續開發創新性產品及申請專利保護，擴大與競爭者之技術落差。
- b.投資自動化生產設備降低生產成本。
- c.結合互補型的競爭對手，提供終端客戶最佳的方案，共創雙贏。
- d.深入市場風險評估，充分了解客戶需求取得未來產品走向資訊，並引進適當設備導入量產製程，提升產能降低成本。
- e.極參與產官學活動及計劃，爭取國內外技術交流及轉移機會，並適度與同業共同開發合作，以刺激研究發展之廣度，提升技術能力。
- f.加強研發能力及產品廣度，開發更多元的產品，建立與客戶更良好的關係；提升服務品質與提供全方位解決方案。

## (二) 主要產品之重要用途及產製過程

### (1) 主要產品之重要用途

| 產品類別    | 產品用途   |
|---------|--|
| 電子陶瓷元件  | 全球定位系統(GNSS)、衛星通訊、無線區域網路(Wireless LAN)、Wi-Fi、藍牙(Bluetooth)、ZigBee、物聯網(IoT)、穿戴式裝置、MIMO(多重輸入輸出)、行動通訊(3G/4G/5G)、高解析影音傳輸(HDMI)、基地台/用戶端設備、ISM 頻段、各式追蹤器、各式車輛或器具之高精度定位。 |
| 模組與系統產品 | 超音波美容/美體按摩器、潔牙器、超音波清洗/焊接/加工機、車用倒車雷達感測器、氣體流量計、液體流量計、液面感測器、近物/距離感測器、表面波觸控面板、音波脈衝辨識觸控面板、噴霧器/霧化器/增濕器、彎曲型致動器、壓電喇叭/發音器、壓電觸覺感知裝置、進料/震盪機、制振裝置、能量擷取裝置、壓電變壓器、微型精密泵浦。       |
| 其他電子零組件 | 主要應用於消費性電子、網路通訊、行動通訊、工業電腦、安全監控、車用電子、電源供應器等相關產品之過電流、過電壓及防雷保護等。  |

(2) 主要產品之產製過程

A. 電子陶瓷元件

(A)天線

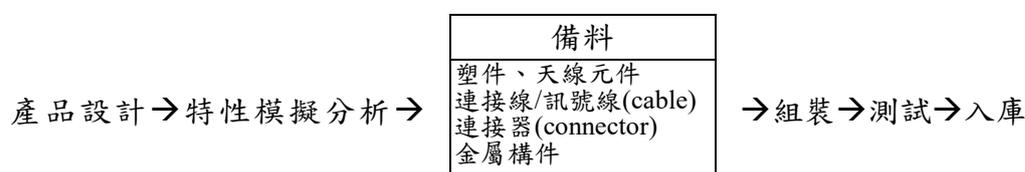
天線設計→天線特性模擬分析→介電材料基材製作→金屬導電層製作→測試→入庫

(B)壓電陶瓷元件

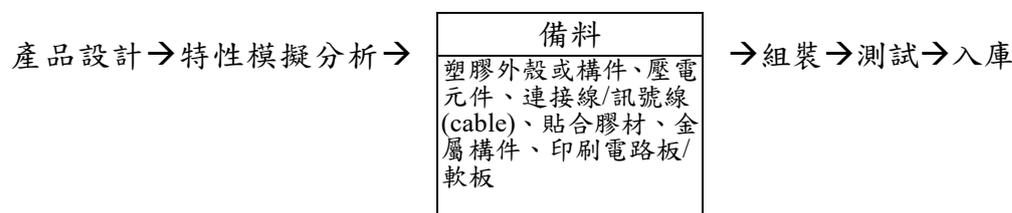
陶瓷粉末配方製備→成型→燒結→導電極製作→極化→測試→入庫

B. 模組與系統產品

(A)外接式天線模組/追蹤器/接收器



(B) 壓電模組與超音波傳感器



C.其他電子零組件

產品規格訂定與產品設計→自行生產/委外製作→產品驗證與測試→入庫

(三) 主要原料之供應狀況

本集團產製過程中主要原料為銀膠、陶瓷粉末、油墨網印、金屬配件及貼合膠材等，各原料主係國內供應，國內供應來源充足穩定，且與各供應商均有多年往來基礎，原料取得穩定，未發生供貨短缺或中斷之情事。

(四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因

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

單位：新台幣千元；%

| 項目 | 112 年度 |         |                           |                     | 113 年度 |         |                           |                     | 114 年度截至前一季止(註 2) |    |                           |                     |
|----|--------|---------|---------------------------|---------------------|--------|---------|---------------------------|---------------------|-------------------|----|---------------------------|---------------------|
|    | 名稱     | 金額      | 占全年<br>度進貨<br>淨額比<br>率(%) | 與發<br>行人<br>之關<br>係 | 名稱     | 金額      | 占全年<br>度進貨<br>淨額比<br>率(%) | 與發<br>行人<br>之關<br>係 | 名稱                | 金額 | 占全年<br>度進貨<br>淨額比<br>率(%) | 與發<br>行人<br>之關<br>係 |
| 1  | 乙      | 39,997  | 12.52                     | 無                   | 甲      | 42,420  | 12.73                     | 無                   | -                 | -  | -                         | -                   |
| 2  | -      | -       | -                         | -                   | 乙      | 40,988  | 12.30                     | -                   | -                 | -  | -                         | -                   |
|    | 其他     | 279,404 | 87.48                     | -                   | 其他     | 249,906 | 74.97                     | -                   | 其他                | -  | -                         | -                   |
|    | 進貨淨額   | 319,401 | 100.00                    |                     | 進貨淨額   | 333,314 | 100.00                    |                     | 進貨淨額              | -  | -                         |                     |

註1：進貨增減變動原因：因相關銷售延遲，因應庫存去化管理，致使與甲供應商相關原料採購減少；乙供應商相關原料採購金額減少，惟占全年進貨淨額已達百分之十。

註2：截至年報刊印日止，最近期前一季業經會計師查核簽證之財務報表為113年年度財務資料。

2.最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因

單位：新台幣千元；%

| 項目 | 112 年度 |           |                           |                     | 113 年度 |           |                           |                     | 114 年度截至前一季止(註 2) |    |                           |                     |
|----|--------|-----------|---------------------------|---------------------|--------|-----------|---------------------------|---------------------|-------------------|----|---------------------------|---------------------|
|    | 名稱     | 金額        | 占全年<br>度銷貨<br>淨額比<br>率(%) | 與發<br>行人<br>之關<br>係 | 名稱     | 金額        | 占全年<br>度銷貨<br>淨額比<br>率(%) | 與發<br>行人<br>之關<br>係 | 名稱                | 金額 | 占全年<br>度銷貨<br>淨額比<br>率(%) | 與發<br>行人<br>之關<br>係 |
| 1  | A      | 259,552   | 18.80                     | 無                   | A      | 239,958   | 19.51                     | 無                   | -                 | -  | -                         | -                   |
| 2  | B      | 170,600   | 12.35                     | 無                   | B      | 153,541   | 12.48                     | 無                   | -                 | -  | -                         | -                   |
|    | 其他     | 950,724   | 68.85                     | -                   | 其他     | 836,448   | 68.01                     | -                   | 其他                | -  | -                         | -                   |
|    | 銷貨淨額   | 1,380,876 | 100.00                    |                     | 銷貨淨額   | 1,229,947 | 100.00                    |                     | 銷貨淨額              | -  | -                         |                     |

註1：銷貨增減變動原因：113年度整體營收均衰退，A、B客戶銷售排名仍為前二大。

註2：截至年報刊印日止，最近期前一季業經會計師查核簽證之財務報表為113年年度財務資料。

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率

114年4月15日

| 年 度             | 112 年度  | 113 年度 | 114 年 4 月 15 日 |       |
|-----------------|---------|--------|----------------|-------|
| 員 工 人 數         | 直接及間接人員 | 371    | 366            | 361   |
|                 | 業務人員    | 19     | 19             | 18    |
|                 | 管理人員    | 47     | 46             | 45    |
|                 | 研發人員    | 73     | 68             | 66    |
|                 | 合 計     | 510    | 499            | 490   |
| 平均年歲(歲)         |         | 38.68  | 41.5           | 41.68 |
| 平均服務年資(年)       |         | 5.68   | 5.7            | 5.63  |
| 學 歷 分 布 比 率 (%) | 博士      | 1.37   | 1.2            | 1.2   |
|                 | 碩士      | 10.00  | 11.4           | 11.4  |
|                 | 大專      | 55.10  | 56.5           | 59.6  |
|                 | 高中      | 29.61  | 27.8           | 25.1  |
|                 | 高中以下    | 3.92   | 3.2            | 2.7   |

四、環保支出資訊：

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

(一)新竹縣政府環保局於 112/7/14 派員稽查，查核時發現通訊微波元件之防制設備洗滌塔流量計故障，無法判讀及現場成型區、脫脂區、燒結區機台污染源數量與許可核定不同，已違反空氣污染防制法第 24 條第 2 項規定；依 112/11/1 府授環業字第 1128659064 號違反空氣污染防制法第 24 條第 2 項規定罰鍰 NTD 10 萬元。改善因應措施如下：

(1) 本公司已於新竹縣政府環保局限期改善日 112 年 9 月 4 前提送環保局陳述意見書。流量計故障主係設備所使用之流量計為電池儲能式，7/14 上午巡檢時已察覺電量不足並立即安排送回原廠修繕，並於 7/20 更換完成，以杜絕此一缺失重複發生。機台污染源數量與許可核定不同一事，因近幾年產能調配與製程升級以追求降低污染產生，因設備減少導致與許可數量不符，已委託環保顧問公司積極進行空污環境檢測並提送許可證變更。

(2) 本公司已繳納全數罰鍰，已於 113 年 2 月 29 日參加環保講習。

(二) 新竹縣政府環保局於 112/7/18 派員稽查，查有違規事項如下：現場 E-0217（廢電子零組件、下腳品及不良品）及 D-0499（其他廢玻璃、陶瓷、磚、瓦及黏土等混合物）廢棄物未依廢棄物清理計畫書規定地點貯存；另依據環保署事業廢棄物申報及管理資訊系統勾稽資料顯示，本公司通訊微波元件製造程序之 D-1801（事業活動產生之一般性垃圾）於 112 年 1 月至 112 年 5 月產出量超出本廢棄物清理計畫書之最大月產生量之百分之十。依 112/9/1 環業字第 1123402112 號違反廢棄物清理法第 31 條第 1 項第 1 款罰鍰 NTD 6 千元。

改善因應措施如下：

- (1) 本公司已於新竹縣政府環保局限期改善日 112 年 8 月 27 日前提送環保局陳述意見書。廢棄物 E-0217 以及 D-0499 已於稽查日隔日(7 月 19 日)完成正確儲放位置，因本公司近年規模成長產能增加，以至於廢棄物 D-1801 產出量超出廢棄物清理計畫書所述之最大月產生量之百分之十，然本公司依舊依廢棄物清理法相關規定進行廢棄物申報等作業，目前向環保局提出計畫書變更。
- (2) 本公司已繳納全數罰鍰，已於 113 年 3 月 21 日參加環保講習。

## 五、勞資關係：

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

### 1. 員工福利措施

本公司視員工為重要資產，以尊重人性、關心員工為經營理念之一，為充分照顧員工或眷屬之身心健康，建立其生活之各項保障，使其能心無旁騖為公司奮發向上，公司提供或贊助各項之福利計畫，並由公司員工組成職工福利委員會，負責員工福利事項之規劃與推行，公司福利措施如下：

#### (1) 完善的保險計畫

全體員工除依法參加勞工保險、全民健康保險外，另提供員工團體保險，由公司負擔保費。

#### (2) 貼心的福利

本公司設有員工餐廳，供應中餐，並提供同仁用餐補助。本公司不定期舉辦年節特賣活動，提供同仁日常所需之健康實惠消費。除法定特休假、陪產假、生理假等，並提供婚喪生育補助，完善的健康照護，為員工身心健康把關。

#### (3) 健全設施的公司環境

職業專科醫師駐診與護士組成的醫護團隊，透過各項活動的辦理，為同仁健康把關，如健康檢查、醫學健康講座、癌症篩檢活動、物理治療、保健訊息等，打造全方位的身、心、靈健康照護機制。

#### (4) 多元的福委會活動

福委會為使員工工作與生活兼顧平衡，以活力、人文藝術、綠色公益、社團活動為主題，推出搭配各節慶、親子互動及旺年會、家庭日，讓員工能放鬆身心壓力，樂在工作、享受生活。

#### (5) 薪資政策

員工是公司最重要的資產，公司重視員工工作績效與生涯發展，每年透過市場薪資調查，制定具競爭力的獎酬制度。公司依章程規定，年度如有獲利，應提撥百分之十至十五為員工酬勞及不超過百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。每年依據營運狀況與員工個人績效表現發放績效獎金，以滿足員工在工作生活與成就需求。

### 2. 員工進修及訓練

- (1) 人才是公司最重要的競爭優勢，人才的培養及發展是公司長期發展的重要元素。本公司建立完善的選用育才機制，讓員工發揮潛能，並激勵表現。長期目標為培養全球化的人才，將企業文化、價值觀深植於員工工作行為，建立難以取代的獨特競爭優勢。強調公司與個人的人力投資、短期速效與長期培養並重、與實務應用相結合及激發員工自主性學習潛能。

- (2)依公司內外訓管理、員工在職進修等，針對公司組織策略、個人績效發展及工作需求等方面規劃整體公司訓練課程，建立職能別、階層別和自我發展課程三大訓練體系，如新人訓練、主管管理才能訓練、專業職能訓練、通識課程、政府補助課程等。
- (3)企業文化是企業持續成長的重要關鍵，因此培養員工對於企業文化的認知並確實執行，為本公司發展人才之重心。

### 3.員工退休制度與實施情形

- (1)本公司勞工退休金制度係依勞動基準法、勞工退休金條例等相關規定辦理，適用勞動基準法退休金規定者，依勞動基準法以每月薪資總額2%~15%按月提撥退休準備金，以勞工退休準備金監督委員會名義存入台灣銀行，並由該委員會負責辦理收支、保管、運用及監督。
- (2)適用勞工退休金條例退休金制度者，依勞工退休金條例每月負擔不低於6%之勞工退休金提繳率，並按行政院核定之月提繳工資分級表提繳儲存於該員工在勞工保險局設立之勞工退休金個人專戶。

### 4.勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

公司重視員工的權益及雙向溝通，除設立申訴管道外，也建立多元的員工溝通管道，包括勞資會議、人力資源信箱、職工福利委員會等，針對申訴或反映事件同仁的個資皆審慎保密及處理，讓員工充分的進行意見反映與溝通交流，以促進勞資和諧，並創造企業與員工的雙贏，成立至今勞資關係和諧。

### 5.工作環境與員工人身安全的保護措施

本公司長期致力於環保節能及員工照護，期望在企業成長同時，能善盡社會責任，永續經營。本公司提供新進員工職前體檢，不定期舉辦特定項目身體健康檢查及年度身體健康檢查，並依勞工安全衛生法提供勞工安全衛生教育訓練。為防止職業病及職業災害之發生，依勞工安全衛生法規定設置勞工安全衛生管理人員及職護，以維護員工健康，並定期環境檢測，保持工作環境安全。

### 6.員工行為倫理守則

本公司員工以「工作規則」、「道德行為準則」作為員工日常工作遵行依據及發展方向之引導。本公司員工應遵守道德行為守則摘要如下：(1)嚴守工作紀律。(2)遵守公司規章。(3)保守公司機密。(4)維護公司信譽。(5)恪遵時間上班。(6)落實環保行動。

- (二)列明最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無

## 六、資通安全管理：

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

### 1.資通安全風險管理架構

公司於111年第3季成立資訊安全委員會，並設立資訊安全主管，定期召開資訊安全審查會議。113年共計召開2次，並於114年2月27日向董事會報告資訊安全執行情況。除資安委員外，編列負責資通安全管理之同仁，與委員會共同管控資訊安全風險並推動各項資安政策、制定及導入資安制度及資訊安全風險稽核等工作。委員會組織相關管理架構劃分如下：

- (1) 管理單位：資訊安全委員會設定主任委員一名，並由總經理擔任。委員若干名。召集人由資訊部主管擔任，主要負責資訊安全委員會組織管理、召集。下設常態編組有：
- ①資訊技術組：由資訊部擔任，負責資訊安全技術工作、介面整合及資訊安全提供解決方案。
  - ②教育訓練組：由人事暨行政部擔任，負責提升資訊安全風險意識、資訊安全風險訓練集講座舉行。
  - ③稽核調查組：由稽核部擔任，負責資訊安全風險稽核、異常蒐證、調查及處理。
  - ④文件管制組：由品質部擔任，負責包含機密文件分類、等級定義、管制及查核。
- (2) 其他單位：涵蓋公司所有事業單位及工廠，主要職責有與資安相關的日常作業規劃、定期進行資訊安全風險自我檢查及落實資安風險改善項目執行。

## 2. 資訊安全政策

- 2.1 資訊部(以下簡稱本部)為強化資訊安全管理、增進同仁對資訊安全之認知，並確保資料、系統、設備與網路安全，特訂定本政策。
- 2.2 為統籌資訊安全管理等事項之協調及推動，成立資安推動管理小組。
- 2.3 依下列分工原則，配賦有關單位及人員權責：
- 2.3.1 資訊安全管理政策、計畫及規範之研議、建置及評估等事項，由應用系統及文件管理員負責辦理。
- 2.3.2 資料及資訊系統之安全需求研議、管理及保護等事項，由應用系統及文件管理員負責辦理。
- 2.3.3 資訊機密維護及安全稽核等事項，由資安稽核成員會同相關單位負責辦理。
- 2.3.4 特制訂本政策如下，以供全體同仁共同遵循：
- (1)落實資通安全管理系統執行及通過公正第三方驗證。
  - (2)有效管理資訊資產，持續執行風險評鑑，並採取適當之防護措施。
  - (3)保護資訊及資通系統避免受到未被授權的存取，保持資訊及資通系統的機密性。
  - (4)防護未經授權的修改以保護資訊及資通系統之完整性。
  - (5)確保經授權之使用者當需要時能使用資訊及資通系統。
  - (6)符合法令與法規要求。
  - (7)評估各種人為或天然災害之影響，訂定核心資通系統之復原計畫，以確保核心業務可持續運作。
  - (8)落實資通安全教育訓練及新進人員資安宣導，以提高員工之資通安全意識。
  - (9)落實人員辦理業務涉及資通安全事項之獎懲機制。
  - (10)落實委外廠商管理，以確保資通服務之安全。
  - (11)落實稽核執行及管理審查流程，以達致資訊安全管理制度之持續改善。
  - (12)推動資安防護整合，強化資安聯防及情資分享。

### 3.執行情形報告

每年定期檢查和稽核計算機作業控制項目如下：

| 項次 | 量測項目        | 目標水準                                    | 量測值          | 實際量測說明       | 佐證資料   |       |
|----|-------------|---|--------------|--------------|--|-------|
| 1  | 資訊安全政策訂定與評估 | (1)資訊安全政策審查次數                           | >=2 次/年      | 2 次/年        | 2024 年審查 2 次 (6/28,12/31)                      | 抽驗皆符合 |
|    |             | (2)資訊安全政策宣導次數                           | >=1 次/年      | 1 次/年        | 2024 年宣導 1 次(3/7)                              | 抽驗皆符合 |
| 2  | 資訊安全組織      | (1)有否確實簽署保密協議                           | 不符<2 件       | 不符 0 件       | 2024 年 11/29 抽驗不符 0 件                          | 抽驗皆符合 |
|    |             | (2)管理審查會議召開次數                           | >=1 次/年      | 2 次 /年       | 2024 年管理審查會議召開 1 次(11/29)                      | 抽驗皆符合 |
| 3  | 資訊資產管理      | (1)資訊資產清冊更新                             | 不符<=2 件      | 不符 0 件       | 抽驗 2024 年資訊資產清冊都有更新                            | 抽驗皆符合 |
|    |             | (2)資訊資產清冊符合分級與標示規定                      | 不符<=2 件      | 不符 0 件       | 抽驗 2024 年最新資訊資產清冊都有分級與標示                       | 抽驗皆符合 |
| 4  | 人力資源安全      | (1)檢查資訊安全受訓時數                           | 資安主管 >=6 小時  | 資安主管 >=6 小時  | 抽驗 2024 資訊安全受訓時數大於 6 小時                        | 抽驗皆符合 |
|    |             |   | 技術人員 >=18 小時 | 技術人員 >=18 小時 | 抽驗 2024 資訊安全受訓時數大於 18 小時                       | 抽驗皆符合 |
|    |             |   | 一般人員 >=3 小時  | 一般人員 >=3 小時  | 抽驗 2024 資訊安全受訓時數大於 3 小時                        | 抽驗皆符合 |
|    |             | (2)離退人員帳號確實刪除                           | 不符<=1 件      | 不符 1 件       | 抽驗 2024 離退有因 HR 在離職後才通知 IT 造成延誤 1 件            | 抽驗皆符合 |
| 5  | 實體與環境安全     | (1)檢查有否遵守機房門禁規定                         | 不符<=2 件      | 不符 0 件       | 抽驗 2024 機房門禁資料皆有登記紀錄                           | 抽驗皆符合 |
|    |             | (2)檢查消防器材與 UPS 有否定期保養                   | >=4 次/年      | 4 次/年        | 抽驗 2024 消防器材與 UPS 都有 4 次以上定期保養                 | 抽驗皆符合 |
| 6  | 通訊與作業管理     | (1)定期監控網路重要伺服器執行作業之系統容量 (例如 CPU、RAM、硬碟) | 不符<=2 件      | 不符 0 件       | 抽驗 2024 機房都有監控網路重要伺服器執行作業之系統容量 (例如 CPU、RAM、硬碟) | 抽驗皆符合 |
|    |             | (2)定期監控網路之網路資源使用率                       | 不符<=2 件      | 不符 0 件       | 抽驗 2024 每月皆有監控網路之網路資源使用率                       | 抽驗皆符合 |

| 項次             | 量測項目                           | 目標水準          | 量測值    | 實際量測說明                               | 佐證資料  |
|----------------|--------------------------------|---------------|--------|--------------------------------------|-------|
|                | (3)公司內部病毒爆發(同病毒同時問5台電腦以上)次數(年) | $\leq 3$ 次/年  | 1 次/年  | 抽驗只有 2024 年 11 月 27 有紀錄同時 $>5$ 台     | 抽驗皆符合 |
|                | (4)公司內部網路斷線次數(年)               | $\leq 3$ 次/年  | 1 次/年  | 2024/4/29 有停電內部網路斷線 1 次              | 抽驗皆符合 |
|                | (5)檢查病毒碼是否即時更新                 | 不符 $\leq 2$ 件 | 不符 0 件 | 抽驗 2024 電腦主機病毒碼皆有即時更新                | 抽驗皆符合 |
|                | (6)檢查重要系統時間是否同步                | 不符 $\leq 2$ 件 | 不符 0 件 | 抽驗 2024 電腦系統時間檢查表都有同步                | 抽驗皆符合 |
|                | (7)檢查防火牆設定是否與防火牆進出規則申請表資料相符    | 不符 $\leq 2$ 件 | 不符 0 件 | 抽驗 2024 4 次 防火牆設定是否與防火牆進出規則申請表資料皆相符  | 抽驗皆符合 |
|                | (8)弱點掃描次數                      | $\geq 1$ 次/年  | 3 次/年  | 抽驗 2024 弱點掃描次數為 3 次                  | 抽驗皆符合 |
| 7 存取控制安全       | (1)定期審查重要系統存取權限                | 不符 $\leq 1$ 件 | 不符 0 件 | 抽驗 2024 TIPTOP ERP 皆有定期審查重要系統存取權限    | 抽驗皆符合 |
|                | (2)未授權存取重要系統機敏性資料之次數           | $\leq 0$ 件    | 不符 0 件 | 抽驗 2024 系統權限皆有授權,未發現未授權              | 抽驗皆符合 |
| 8 資訊安全事件之反應及處理 | (1)發生資安事件未依規定通報之件數             | 不符 $\leq 1$ 件 | 不符 0 件 | 抽驗 2024 年 4 次防火牆設定是否與防火牆進出規則申請表資料皆相符 | 抽驗皆符合 |
|                | (2)檢查資訊安全事件紀錄單,是否重複發生相同資安事故件數  | 重複 $\leq 1$ 件 | 重複 0 件 | 抽驗 2024 年並無資訊安全事件紀錄單,沒有發現重複發生相同資安事故  | 抽驗皆符合 |
| 9 業務永續運作管理     | (1)檢討營運持續計畫演練執行情形              | $\geq 1$ 次/年  | 1 次/年  | 抽驗 2024 年營運持續計畫演練皆有完整執行              | 抽驗皆符合 |
|                | (2)執行風險評鑑與營運衝擊分析               | $\geq 1$ 次/年  | 2 次/年  | 抽驗 2024 年風險評鑑與營運衝擊分析報告 2 次皆有完整執行     | 抽驗皆符合 |
|                | (3)定期備份重要系統資料                  | 不符 $\leq 2$ 件 | 不符 0 件 | 抽驗 2024 年每月都有定期備份重要系統資料              | 抽驗皆符合 |
| 10 相關法規與施行單位   | (1)合法軟體之安裝。                    | 不符 $\leq 0$ 件 | 不符 0 件 | 抽驗 2024 年軟體皆為合法,查無非法軟體               | 抽驗皆符合 |

| 項次 | 量測項目   | 目標水準                | 量測值           | 實際量測說明                        | 佐證資料  |
|----|--------|---------------------|---------------|-------------------------------|-------|
|    | 政策之符合性 | (2)矯正預防措施於規定時間內改善完成 | 逾期≤2件<br>逾期0件 | 抽驗 2024 年矯正預防措施之改善時間都於規定時間內完成 | 抽驗皆符合 |

註：113 年度稽核結果均有達成目標水準

#### 4.資訊安全具體管理方案

公司為強化整體資訊安全，推動相關資訊安全強化政策，範圍如下：

| 制度面向                     | 辦理項目                   | 辦理項目細項          | 辦理內容  |
|--------------------------|------------------------|-----------------|---|
| 管理面                      | 資通系統分級及防護基準            |                 | 針對自行或委外開發之資通系統，依附表九完成資通系統分級，並完成附表十之控制措施；其後應每年至少檢視一次資通系統分級妥適性。 |
|                          | 資訊安全管理系統之導入及通過公正第三方之驗證 |                 | 全部核心資通系統導入ISO 27001 等資訊安全管理系統標準、於三年內完成公正第三方驗證，並持續維持其驗證有效性。    |
|                          | 資通安全專責人員               |                 | 以專職人員配置之。   |
|                          | 內部資通安全稽核               |                 | 每年辦理二次。   |
|                          | 業務持續運作演練               |                 | 全部核心資通系統每年辦理一次。   |
|                          | 資安治理成熟度評估              |                 | 每年辦理一次。   |
|                          | 限制使用危害公司資通安全產品         |                 | 除因業務需求且無其他替代方案外，不得採購及使用主管機關核定之廠商生產、研發、製造或提供之危害公司資通安全產品。       |
| 技術面                      | 安全性檢測                  | 網站安全弱檢測         | 全部核心資通系統每年辦理二次。   |
|                          |                        | 系統滲透測試          | 全部核心資通系統每年辦理一次。   |
|                          | 資通安全健診                 | 網路架構檢視          | 每年辦理一次。   |
|                          |                        | 網路惡意活檢視         |   |
|                          |                        | 使用者端電腦惡意活動檢視    |   |
|                          |                        | 伺服器主機惡意活動檢視目錄   |   |
|                          |                        | 伺服器設定及防火牆連線設定檢視 |   |
|                          | 資通安全威脅偵測管理機制           |                 | 完成威脅偵測機制建置，並持續維運及依主管機關指定之方式提交監控管理資料。                          |
|                          | 資通安全防護                 | 防毒軟體            | 完成各項資通安全防護措施之啟用，並持續使用及適時進行軟、硬體之必要更新或升級。                       |
|                          |                        | 網路防火牆           |   |
| 具有郵件伺服器者，應備電子郵件過濾機制      |                        |                 |   |
| 入侵偵測及防禦機制                |                        |                 |   |
| 具有對外服務之核心資通系統者，應備應用程式防火牆 |                        |                 |   |
| 進階持續性威脅攻擊防禦措施            |                        |                 |   |

| 制度面向  | 辦理項目            | 辦理項目細項          | 辦理內容                                |
|-------|-----------------|-----------------|-------------------------------------|
| 認知與訓練 | 資通安全教育訓練        | 資通安全專職人員        | 每人每年至少接受十二小時以上之資通安全專業課程訓練或資通安全職能訓練。 |
|       |                 | 資通安全專職人員以外之資訊人員 | 每年接受三小時以上之資通安全通識教育訓練。               |
|       |                 | 一般使用者及主管        | 每人每年接受三小時以上之資通安全通識教育訓練。             |
|       | 資通安全專業證照及職能訓練證書 | 資通安全專業證照        | 資通安全專職人員總計應持有一張以上，並持續維持證照之有效性。      |
|       |                 | 資通安全職能評量證書      | 資通安全專職人員總計應持有一張以上，並持續維持證書之有效性。      |

註：113 年計畫之辦理內容均已執行

(二)、列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

七、重要契約：

| 契約性質       | 當事人                     | 契約起訖日期           | 主要內容     | 限制條款 |
|------------|-------------------------|------------------|----------|------|
| 智尊大樓房屋租賃契約 | 渴望園區服務開發股份有限公司龍潭分公司     | 113/5/1~116/4/30 | 辦公室及廠房租賃 | 無    |
| 租賃契約書      | 達方電子股份有限公司              | 111/7/1~116/6/30 | 廠房租賃     | 無    |
| 租賃契約書      | Darfon Vietnam Co.,Ltd. | 113/5/1~118/4/30 | 廠房租賃     | 無    |
| 不動產買賣契約書   | 鑫亞電子企業股份有限公司            | 113/9/6          | 廠房出售     | 無    |

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況：

最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫

單位：新台幣千元；%

| 項 目         | 年 度 | 112 年度    | 113 年度    | 差異        |          |
|-------------|-----|-----------|-----------|-----------|----------|
|             |     |           |           | 金額        | %        |
| 流動資產        |     | 1,460,206 | 1,566,608 | 106,402   | 7.29     |
| 不動產、廠房及設備   |     | 541,882   | 314,083   | (227,799) | (42.04)  |
| 使用權資產       |     | 30,426    | 73,552    | 43,126    | 141.74   |
| 無形資產        |     | 6,321     | 18,092    | 11,771    | 186.22   |
| 其他非流動資產     |     | 44,955    | 76,262    | 31,307    | 69.64    |
| 資產總額        |     | 2,083,790 | 2,048,597 | (35,193)  | (1.69)   |
| 流動負債        |     | 337,601   | 410,205   | 72,604    | 21.51    |
| 非流動負債       |     | 21,845    | 47,905    | 26,060    | 119.30   |
| 負債總額        |     | 359,446   | 458,110   | 98,664    | 27.45    |
| 歸屬於母公司業主之權益 |     | 1,724,344 | 1,590,487 | (133,857) | (7.76)   |
| 股本          |     | 478,753   | 478,753   | -         | -        |
| 資本公積        |     | 690,174   | 690,174   | -         | -        |
| 保留盈餘        |     | 578,842   | 517,271   | (61,571)  | (10.64)  |
| 其他權益        |     | 62,500    | (9,786)   | (72,286)  | (115.66) |
| 庫藏股票        |     | (85,925)  | (85,925)  | -         | -        |
| 權益總額        |     | 1,724,344 | 1,590,487 | (133,857) | (7.76)   |

針對變動比例達百分之二十以上，且變動金額達新台幣 10,000 千元者進行分析說明如下：

1. 不動產、廠房及設備：主係本年度處分廠房所致。
2. 使用權資產：主係本年度詠智廠合約到期續約所致。
3. 無形資產：主係本年度購置研發活動所需之電腦軟體所致。
4. 其他非流動資產：主係本年度預付設備款上升所致。
5. 流動負債、非流動負債及負債總額：主係因續約產生之租賃負債增加所致。
6. 其他權益：主係透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損失增加所致。

二、財務績效：

- 1.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

單位：新台幣千元；%

| 項 目 \ 年 度  | 112 年度    | 113 年度    | 增(減)金額    | 變動比例%    |
|--|-----------|-----------|-----------|----------|
| 營業收入   | 1,380,876 | 1,229,947 | (150,929) | (10.93)  |
| 營業成本   | 882,660   | 879,362   | (3,298)   | (0.37)   |
| 營業毛利   | 498,216   | 350,585   | (147,631) | (29.63)  |
| 營業費用   | 292,415   | 321,695   | 29,280    | 10.01    |
| 營業淨利   | 205,801   | 28,890    | (176,911) | (85.96)  |
| 營業外收入及支出   | 16,482    | 76,130    | 59,648    | 361.90   |
| 稅前淨利   | 222,283   | 105,020   | (117,263) | (52.75)  |
| 所得稅費用  | 26,310    | 6,388     | (19,922)  | (75.72)  |
| 本期淨利   | 195,973   | 98,632    | (97,341)  | (49.67)  |
| 本期其他綜合損益（稅後淨額）   | 72,728    | (63,738)  | (136,466) | (187.64) |
| 本期綜合損益總額   | 268,701   | 34,894    | (233,807) | (87.01)  |
| 針對變動比例達百分之二十以上，且變動金額達新台幣 10,000 千元者進行分析說明如下：             |           |           |           |          |
| 1. 營業毛利、營業淨利及稅前淨利：主係本年度營業收入減少所致。                         |           |           |           |          |
| 2. 營業外收入及支出：主係本年度處分不動產及廠房所致。                             |           |           |           |          |
| 3. 所得稅費用及本期淨利：主係稅前淨利減少所致。                                |           |           |           |          |
| 4. 本期其他綜合損益與本期綜合損益總額：主係本年度透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損失增加所致。 |           |           |           |          |

- 2.預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：本公司未編制及公開財務預測，故不適用。

### 三、現金流量：

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

#### 1.最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣千元；%

| 項目 \ 年度 | 112 年度    | 113 年度    | 差異金額     | 增(減)比例%  |
|---------|-----------|-----------|----------|----------|
| 營業活動    | 279,319   | 239,185   | (40,134) | (14.37)  |
| 投資活動    | (156,641) | 121,209   | 277,850  | (177.38) |
| 籌資活動    | (343,321) | (171,220) | 172,101  | (50.13)  |

現金流量變動情形分析：

營業活動：主係本年度稅前淨利減少所致。

投資活動：主係本年度處分不動產及廠房所致。

籌資活動：主係比較年度償還短期借款及本年度發放股利減少所致。

2.流動性不足之改善計畫：本公司無流動性不足之情形，故不適用。

3.未來一年現金流動性分析

單位：新台幣千元

| 期初現金<br>餘額 | 預計全年來<br>自營業活動<br>淨現金流量 | 預計全年來<br>自投資活動<br>淨現金流量 | 預計全年來<br>自籌資活動<br>淨現金流量 | 現金剩餘<br>(不足)數額 | 現金不足額之<br>補救措施 |      |
|------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------|----------------|------|
|            |                         |                         |                         |                | 投資計畫           | 理財計畫 |
| 573,584    | 255,922                 | (118,846)               | (147,015)               | 563,645        | -              | -    |

未來一年度現金流量變動情形分析：

營業活動：主要係公司預期營收穩定，故營業活動為淨現金流入。

投資活動：主要係公司購置不動產、廠房、設備及越南建廠計畫，故投資活動為淨現金流出。

籌資活動：主要係公司發放現金股利及償還租賃本金，故籌資活動為淨現金流出。

預計未來一年並無現金不足額之情形。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：

單位：新台幣千元

| 轉投資事業                                  | 投資政策         | 113 年度<br>認列之投資(損)益 | 獲利或虧損<br>之主要原因       | 改善計畫 | 未來一年投資<br>計畫 |
|--|--------------|---------------------|----------------------|------|--------------|
| Unicom Technologies, Inc.              | 投資控股         | (1,055)             | 認列子公司詠業科技(深圳)有限公司虧損  | -    | -            |
| 詠業科技(深圳)有限公司                           | 推展大陸及海外市場    | (895)               | 因受中國大陸市場低價競爭影響營收下滑所致 | -    | -            |
| Unitron Technologies Vietnam Co., Ltd. | 無線通訊用天線製造及買賣 | (6,311)             | 建廠前期投入成本，尚未進行量產階段    | -    | -            |

## 六、風險事項應分析評估：

### (一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施。

#### 1.最近年度利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司基於穩健保守之財務管理，隨時注意整體經濟情勢發展與動態，並多方參考各金融機構研究報告，隨時與銀行密切聯繫，以即時掌握利率變化訊息。內部資金運用則嚴格控管，以降低資金成本。本公司 113 年度及 112 年度之利息支出占營業收入之比重分別為 0.17% 及 0.18%，且公司每年皆呈穩定獲利，足以支付借入資金之成本，利率變動對本公司影響不大。顯見本公司利率變動之風險均在掌控之中；唯仍將加強應收帳款之催收及資金管理，以減輕利率變動對本公司損益之影響。

#### 2.最近年度匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司 113 年度兌換損益占營收及稅前純益之比率：

單位：新台幣千元

| 分析項目/年度            | 113 年度    |
|--------------------|-----------|
| 兌換(損)益             | 9,927     |
| 營業收入淨額             | 1,229,947 |
| 兌換(損)益占營業收入淨額比率(%) | 0.81      |
| 稅前純益               | 105,020   |
| 兌換(損)益占稅前純益比率(%)   | 9.45      |

本公司之匯率因應措施如下：

本集團之避險策略除自然避險，且輔以簽訂遠期外匯合約，管理已發生之銷售及採購交易所產生之淨外幣部位匯率風險。此類衍生金融工具之使用，可協助本集團減少一定程度之外幣匯率變動造成之影響。

#### 3.通貨膨脹時對公司損益之影響及未來因應措施：

本集團對供應商及客戶之報價，係參考市場原物料價格之波動而機動調整，故通貨膨脹對本集團之營運尚不致有重大不利之影響，另本集團將隨時注意市場價格之波動，並與供應商及客戶保持良好互動關係，以降低通貨膨脹對公司營運獲利之影響。

### (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。

本集團財務政策以保守穩健為原則，最近年度及截至年報刊印日止，並無從事資金貸與他人及背書保證，且本集團業已訂定「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」作為辦理相關交易之依據，本集團未來若欲從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易等事項，將依相關規定辦理，並於財務報表中充分揭露。

### (三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用。

本集團以積極研發新產品及致力於創新技術為導向，並以陶瓷材料的配方與製程技術等核心技術為基礎，進行無線通訊元件以及壓電元件與超音波傳感器等相對應產品的開發。隨著電子產品日新月異、輕薄短小、效率化、普及化之趨勢，現在無線通訊產業之需求為微型化、高效能、抗干擾及多功能整合。本集團的天線研發團隊在過去十年中所陸續開發出來輕薄短小的 TELA(Tuning Element Loop Antenna)晶片天線，即是適應產業發展需求所展現出來的重要研發成果，本集團在這個產品領域陸續取得數十個多國專利。本集團另一項重點產品為 Castle 平板天線，外觀近似中世紀城堡建築、結構紮實、簡單俐落，扁平單層的一體設計卻可執行多頻訊號，可接收高頻段衛星數量較多。本集團的 Castle 平板天線特別適合搭載 RTK 高精度定位技術的應用，此項產品亦取得多國專利。基於上述的研發基礎，本集團將在高效能微型化天線方面繼續努力，希望在其他無線通訊產品領域，例如：藍牙車手把、腳踢尾門及車內偵測等超寬頻(Ultra WideBand, UWB)等應用上，能有新的產品推出。而高精度定位的需求日益迫切，本集團也有小型化高精度定位天線的研發能量。另外，具有高頻寬低延遲的 5G 通訊，使用毫米波的頻段可使資料傳輸量與傳輸頻寬大幅增加，所以毫米波的頻段勢必是未來行動通訊的主要使用頻段。由於頻率越高衰減也越大，所以相位陣列天線的設計為一克服此問題的技術，持續開發此一技術，也是本集團重要的研發方向。

本集團亦持續觀察市場趨勢及客戶產品規格需求，並積極主動致力於創新產品開發。因應市場對於感測器及壓電產品需求面愈發多元，在不同的產品應用領域往往需要不同的壓電元件特性，是以開發不同的壓電元件材料配方是本集團努力的方向之一；隨著 AI 科技產品智慧化的趨勢，以壓電元件為基礎所發展出來的傳感器(Sensor/Transducer)及致動器(Actuator)也將扮演更重要的角色，尤其是在環境監測、人機介面等各種物聯網產業的應用上，更扮演重要的角色。雖然 RoHS 目前仍將壓電陶瓷列為排外條款，本集團基於環境保護及未雨綢繆，著手開發新無鉛壓電陶瓷配方，以因應不同市場產品需求；另隨著產業升級及工業 4.0 智慧控制自動化生產控制之市場發展方向，壓電陶瓷致動器具有超低功耗，反應速度快及精密等優點，也被廣泛使用於工業自動化精密控制(如 CNC -數控工具機)。

未來主要研發情形如下表所列:

| 項次 | 產品名稱及主要規格   | 開發時間                |
|----|---|---------------------|
| 1  | 無鉛壓電陶瓷材料：<br>因應環保，可能於壓電材料中禁用含鉛物質的要求，研發無鉛壓電陶瓷材料為未來的發展趨勢。                               | 110年第一季<br>~115年第四季 |
| 2  | 壓電致動器：<br>利用壓電陶瓷具有施加電壓產生變形的特性，製作成壓電致動器，廣泛運用於智慧工業的精密位移控制設備中。其核心技術也延伸出作為各類觸動回饋功能的壓電震動器。 | 111年第一季<br>~116年第四季 |
| 3  | 5G 毫米波射頻天線模組：<br>使用高頻基板並具備智慧陣列天線及線路設計能力，以及完整的量測系統符合客戶需求。                              | 111年第四季<br>~114年第四季 |
| 4  | 壓電陶瓷複合材料：<br>因應不同客戶客製化需求，開發不同參數之壓電陶瓷複合材料，應用於各領域例如Buoy transducer, 醫療探頭...等。           | 112年第一季~<br>持續      |
| 5  | 水中寬頻換能器：<br>延伸核心技術，提升產品之解析度及適用範圍，提供解決用戶痛點的方案，滿足中高階市場需要。                               | 112年第四季<br>~116年第四季 |
| 6  | 科技監控設備：<br>將LTE行動通訊及GNSS衛星定位、RF定位技術整合，使用於特殊人員的監控及追蹤用途，並開發VoLTE通話功能以符合客戶需求。            | 113年第一季<br>~114年第一季 |
| 7  | 工業用耐高壓型超音波氣體流量傳感器：<br>市場需求在長程管線運輸氣/液體時需求耐高壓之傳感器產品。                                    | 113年第一季<br>~115年第四季 |
| 8  | 工業用超音波液體流量計傳感器(外夾式)：<br>市場需求外夾式液體流量計傳感器產品。  | 113年第二季<br>~115年第四季 |
| 9  | 車用衛星導航高精準天線：<br>採用自有 Castle 天線的專利，具備良好的輻射性能、優異的低仰角收發信號能力，可提升車輛行駛中穩定的接收衛星訊號的穩定度及品質。    | 113年第四季<br>~114年第四季 |

上述計劃開發之產品將配合產品開發進度及未來市場需求時點陸續量產，本集團 114 年度預計投入之研發費用為新台幣 1.6 億元，為加速研發進度逐步提高研發費用，以支持未來研發計畫。除採購研發相關軟硬體設備外，亦持續延攬有豐富經驗及創造力之研發人才，以提升研發能力，進而增加本集團之競爭優勢。

(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。

本集團各項業務之執行均朝向符合主管機關法令規定辦理，並隨時注意國內外重要政策及法律變動之情形，並評估其對公司之影響。最近年度及截至公開說明書刊印日止，並未有因國內外重要政策及法律變動，而對公司財務及業務有重大影響之情事。

(五) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施。

本集團隨時注意所處產業相關之科技改變及技術發展，以推出符合市場潮流之產品，目前並無科技改變及產業變化對本集團財務業務產生重大影響之情形。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施。

本集團自成立以來，恪守相關法令規定，積極強化內部管理，厚植經營團隊實力，善盡企業社會責任，最近年度及截至年報刊印日止，本集團並無任何企業形象改變對企業危機管理影響之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

最近年度及截至年報刊印日止，尚無此情形，故不適用。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施。

(1) 進貨集中風險：

本集團最近二年度及截至年報刊印日止並無進貨集中之情事。且本集團與各供應商均維持良好且穩定之合作關係，以確保主要原料供應無虞，同時備置適量庫存，以避免供貨短缺或中斷之風險。

(2) 銷貨集中風險：

本集團最近二年度及截至年報刊印日止並無銷貨集中之情事。此外，本集團透過全球佈局，開發新客戶，藉以降低銷貨集中於部分客戶之風險，本集團銷售區域遍布美、歐、亞各洲，著重各銷售區域均衡發展，亦無依賴單一市場之情事。

(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。

本集團之董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，最近年度及本年度截至年報刊印日止，並無大量股權移轉之情形。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施。

本集團最近年度截至年報刊印日止，本公司並無經營權改變之情事。

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

1. 公司最近年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：

民國 111 年 12 月 22 日新竹地檢署暨內政部警政署保安警察第七總隊第三大隊進行水污染防治法搜索調查，本案最終以違反水污染防治法處以緩起訴處分，緩起訴期間為 1 年，須向公庫支付新臺幣 700 萬元，業於 113 年 12 月 16 日確定，本案終結。

2. 公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

#### 陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書之詳細資訊請參照公開資訊觀測站/基本資料/電子書/關係企業三書表 (<https://mops.twse.com.tw>)

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無此情形。

三、其他必要補充說明事項：無。

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

詠業科技股份有限公司



董事長：蘇開建

