



股票代號：3511

矽瑪科技股份有限公司  
**SIMULA TECHNOLOGY INC.**

民國一一三年度  
年 報

中華民國一一四年五月二十七日刊印

本年報查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>

## 一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

|                                 |                                |
|---------------------------------|--------------------------------|
| 發言人姓名：黃拓文                       | 代理發言人姓名：簡婉怡                    |
| 職稱：財務長                          | 職稱：財務會計課副理                     |
| 電話：(03)301-0008#1201            | 電話：(03)301-0008#1202           |
| 電子郵件信箱：                         | 電子郵件信箱：                        |
| kevinhuang@simulatechnology.com | wanyijian@simulatechnology.com |

## 二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司：桃園市桃園區中正路 1351 號 14 樓  
電 話：(03)301-0008  
工 廠：歲統科技(深圳)有限公司  
地 址：中國深圳市龍崗區龍崗街道同樂社區寶龍六路老太坑工業區  
AB 棟 1 號  
電 話：+86-0755-33901555

## 三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：福邦證券股份有限公司  
地址：台北市中正區忠孝西路一段 6 號 6 樓  
電話：(02)2383-6888  
網址：<http://www.gfortune.com.tw>

## 四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：陳國帥、林政緯  
事務所名稱：安永聯合會計師事務所  
地址：台北市基隆路一段 333 號  
電話：(02)2757-8888  
網址：<http://www.ey.com.tw>

## 五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

## 六、公司網址：<http://www.simulatechnology.com>

# 年報目錄

|   |    |
|---|----|
| <b>壹、致股東報告書</b>                                       | 1  |
| 一、一一三年度營業結果   | 1  |
| 二、一一四年度營業計畫概要   | 2  |
| 三、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之影響                    | 2  |
| <b>貳、公司治理報告</b>                                       | 3  |
| 一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料                     | 3  |
| 二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金                            | 13 |
| 三、公司治理運作情形  | 18 |
| 四、簽證會計師公費資訊   | 53 |
| 五、更換會計師資訊   | 53 |
| 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  | 53 |
| 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 | 54 |
| 八、持股比例占前十大名之股東，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             | 55 |
| 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           | 55 |
| <b>參、募資情形</b>   | 56 |
| 一、資本及股份   | 56 |
| 二、公司債(含海外公司債)辦理情形                                     | 58 |
| 三、特別股辦理情形   | 58 |
| 四、參與發行海外存託憑證辦理情形                                      | 59 |
| 五、員工認股權憑證辦理情形   | 59 |
| 六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形                                  | 59 |
| 七、資金運用計畫執行情形  | 59 |
| <b>肆、營運概況</b>   | 60 |
| 一、業務內容  | 60 |
| 二、市場及產銷概況   | 66 |
| 三、從業員工  | 71 |
| 四、環保支出資訊  | 71 |
| 五、勞資關係  | 72 |
| 六、資通安全管理  | 76 |

# 年 報 目 錄

|   |           |
|---|-----------|
| 七、重要契約.....   | 80        |
| <b>伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....</b>                               | <b>81</b> |
| 一、財務狀況.....   | 81        |
| 二、財務績效.....   | 83        |
| 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.....                                       | 86        |
| 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.....                      | 86        |
| 六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項應分析評估事項.....                                 | 87        |
| 七、其他重要事項.....   | 92        |
| <b>陸、特別記載事項.....</b>  | <b>93</b> |
| 一、關係企業相關資料.....   | 93        |
| 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....                                 | 93        |
| 三、其他必要補充說明事項.....   | 93        |
| <b>柒、最近年度及截至年報刊印日止發生證交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.....</b> | <b>94</b> |

# 壹、致股東報告書

## 矽瑪科技股份有限公司 一一三年度營業報告書

本年度全球景氣逐漸回穩，國內經濟內銷需求維持，出口外銷也在相關資訊產品帶動下，維持穩定成長動能，本公司車用產品及穿戴式產品等受惠此一景氣回升因素影響，113年度此兩大主力產品出貨情況較112年度有顯著成長；惟擴充基座(Docking Station)產品因先前疫情因素，客戶端大舉下單造成庫存爆增，至今去化緩慢，導致後續訂單需求受到巨大影響，Docking Station產品出貨狀況不佳，因而導致113年全年度合併出貨量較112年度減少，合併銷售金額及虧損亦較112年全年度呈現衰退情況。

茲就113年度營運成果與114年度營運計畫簡要報告如下：

### 一、一一三年度營業結果報告

#### (一)營業計劃實施成果

本年度經濟景氣回溫，車用產品及穿戴式產品出口雖有大幅成長，但因擴充基座產品庫存去化問題導致出貨衰退，致本公司113年全年度合併營業額新台幣1,768,710仟元仍較112年度合併營業額新台幣2,039,055仟元減少新台幣270,345仟元，衰退13%；113年全年度稅後淨損新台幣149,941仟元較112年度稅後淨損新台幣101,050仟元，虧損增加新台幣48,891仟元。113年度每股虧損(EPS)達新台幣1.26元。

#### (二)財務收支及獲利能力分析

本公司113年度財務概況請參閱所附之財務報表。

#### (三)研發發展狀況

本公司113年度投入研發費用達新台幣77,633仟元，較112年度投入新台幣78,987仟元，兩年度投入研發經費約當；本公司仍將持續提升研發動能，進而帶動營收成長，產品研發除在既有高頻連接器、連接線與車用、醫療、工業用產品連接器、連接線、3C產品擴充基座(Docking Station)及警(軍)用車燈等持續精進耕耘外，亦積極投入資源研發AI Server及AIOT所須連接器、線材及終端產品，同時持續提升既有研發團隊人員素質並適時擴增團隊人力，以符合未來產品開發需求。

## 二、一一四年度營業計劃概要

### (一)經營方針方面

本公司在以客戶為導向、以設計為導向之基本方針下，致力開發利基產品，掌握關鍵技術，開發新技術與應用，提升產品附加價值及產品線之完整與競爭優勢，滿足客戶需求，持續創造最大利潤。

### (二)預期銷售數量及其依據

本公司係依產品市場發展趨勢、客戶業務發展及參酌民國113年度營收實績，並考量114年度營運目標及依據台灣經濟研究院「2025年景氣展望與產業趨勢研討會」預期114年度全球貿易成長率可望較113年度提高，將有利於台灣外銷出口表現，因而預期可望將為本公司帶來正面有利影響，整體訂單銷售量應可有所提升，預估114年全年度合併銷售數量及金額應可望較113年度有所成長。

### (三)重要產銷政策方面：

本公司除深耕原有產業外，將持續積極搶攻車用、醫療與工業等高附加價值產業，透過原本擅長之Front-End Design-in優勢及母集團間整合優勢共同合作爭取客戶商機，同時基於上下游整合與集團及相關子公司充分合作積極開發3C擴充基座(Docking Station)及警(軍)用車燈等相關業務外，亦積極投入資源開發拓展AI Server及AIOT等新興業務，期能進一步提升整體營收及獲利；而在保有一定合理利潤前提下，本公司將持續積極開發相關重要零組件自動化生產方式，降低整體生產成本，提高營運利潤。

## 三、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之影響

為因應現今產品市場變化快速、生命週期短之趨勢，本公司與客戶間積極持續保持密切合作關係，除持續提供既有產品穩定生產供應外，亦積極參與共同開發新產品如使用於AI Server、AIOT產業等相關連接器、線材等業務，掌握產業新商機，期使營運動能更能持續穩定成長；同時，面對法規環境之變異，本公司將依循法規辦理並適度因應法規變化隨時調整公司內部營運機制。

展望未來發展，本公司除持續配合既有客戶加深加廣積極開發新產品外，仍將持續創新產品研發設計之優勢及有效利用現有生產產能，降低生產成本，提高獲利，期能落實所擬定之營運計畫及目標。

感謝各位股東過去對公司的支持與指教，謹請各位股東持續給予矽瑪支持與指教。謝謝！

負責人：黃漢州



經理人：胡若堯



主辦會計：黃拓文



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及各分支機構主管資料：

#### (一) 董事資料

114 年 03 月 29 日;單位：股

| 職 稱        | 國籍或註冊地 | 姓名             | 性別<br>年齡       | 選(就)任<br>日期 | 任<br>期 | 初次選任<br>日期 | 選 任 時<br>持 有 股 份 |            | 現 在<br>持 有 股 數 |            | 配偶、未 成<br>年 子 女 現 在<br>持 有 股 份 |            | 利 用 他 人<br>名 義 持 有<br>股 份 |            | 主 要 經 (學) 歷   | 目前兼任本公司及<br>其他公司之職務  | 具配偶或二親等<br>以內關係之其他<br>主管、董事或監<br>察人 |   |   | 備<br>註 |
|------------|--------|----------------|----------------|-------------|--------|------------|------------------|------------|----------------|------------|--------------------------------|------------|---------------------------|------------|---|--|-------------------------------------|---|---|--------|
|            |        |                |                |             |        |            | 股 數              | 持 股<br>比 率 | 股 數            | 持 股<br>比 率 | 股 數                            | 持 股<br>比 率 | 股 數                       | 持 股<br>比 率 | 職 稱   | 姓名   | 關 係                                 |   |   |        |
| 董事長        | 中華民國   | 佳世達科<br>技(股)公司 | -              | 110.04.28   | 3<br>年 | 110.04.28  | 30,000,000       | 37.51%     | 30,000,000     | 37.51%     | 0                              | 0          | 0                         | 0          | 北京清華大學 EMBA<br>格林威治大學<br>(Greenwich<br>University)MBA<br>Qisda 全球供應鏈 總<br>經理<br>BenQ China 營運長<br>BenQ 全球製造副總 | 佳世達科技(股)公司總經理<br>佳世達科技(股)公司董事<br>佳世達光電(股)公司董事長<br>友達光電(股)公司董事<br>明泰科技(股)公司董事<br>矽瑪科技(股)公司董事長<br>眾福科技(股)公司董事長<br>鈺暉科技開發(股)公司董事長<br>財團法人明基文教基金會董事<br>明基生物技術(上海)有限公司董事<br>上海費爾特科技有限公司董事<br>同星科技(股)公司董事長<br>邁達特數位(股)公司董事 | 無                                   | 無 | 無 |        |
|            |        | 代表人：<br>黃漢州    | 男<br>51~<br>60 |             |        |            | 0                | 0          | 0              | 0          | 0                              | 0          | 0                         | 0          |   |  |                                     |   |   |        |
| 董事兼<br>總經理 | 中華民國   | 佳世達科<br>技(股)公司 | -              | 111.02.25   | 3<br>年 | 111.02.25  | 30,000,000       | 37.51%     | 30,000,000     | 37.51%     | 0                              | 0          | 0                         | 0          | 國立台灣大學 商研所<br>BenQ America Corp.<br>BLM VP<br>MDG 超音波 BU<br>Head<br>Qisda 總經理室<br>總經理特助                       | 矽瑪科技(股)公司總經理<br>矽瑪企業(香港)有限公司董事<br>ASPIRE ASIA INC.董事   | 無                                   | 無 | 無 |        |
|            |        | 胡若堯            | 男<br>51~<br>60 |             |        |            | 0                | 0          | 0              | 0          | 0                              | 0          | 0                         | 0          |   |  |                                     |   |   |        |

| 職稱   | 國籍或註冊地 | 姓名                            | 性別<br>年齡       | 選(就)任<br>日期 | 任期     | 初次選任<br>日期 | 選任時<br>持有股份 |          | 現 在<br>持有股數 |          | 配偶、未成<br>年子女現在<br>持有股份 |          | 利用他人<br>名義持有<br>股份 |          | 主要經(學)歷  | 目前兼任本公司及<br>其他公司之職務                            | 具配偶或二親等<br>以內關係之其他<br>主管、董事或監<br>察人 |    |    | 備<br>註 |
|------|--------|-------------------------------|----------------|-------------|--------|------------|-------------|----------|-------------|----------|------------------------|----------|--------------------|----------|--|--|-------------------------------------|----|----|--------|
|      |        |                               |                |             |        |            | 股數          | 持股<br>比率 | 股數          | 持股<br>比率 | 股數                     | 持股<br>比率 | 股數                 | 持股<br>比率 |  |  | 職稱                                  | 姓名 | 關係 |        |
| 董事   | 中華民國   | 林裕欽                           | 男<br>51~<br>60 | 111.07.28   | 3<br>年 | 111.07.28  | 30,000,000  | 37.51%   | 30,000,000  | 37.51%   | 0                      | 0        | 0                  | 0        | -  | -  | 無                                   | 無  | 無  |        |
|      |        |                               |                |             |        |            | 0           | 0        | 0           | 0        | 0                      | 0        | 0                  | 0        | 國立清華大學科技管理學院高階經營管理碩士<br>日本明治大學電子通訊工學士<br>明泰科技(股)公司總經理<br>明泰科技(股)公司區域都會網路事業體總經理<br>明泰科技(股)公司日本業務處資深處長<br>友訊科技(股)公司日本業務處處長<br>明泰科技(股)公司董事<br>仲琦科技(股)公司副董事長<br>互動國際數位(股)公司董事<br>明泰科技文化教育基金會董事 | 佳世達科技(股)公司商業暨工業用產品事業群總經理                       |                                     |    |    |        |
| 董事   | 中華民國   | 佳世達科<br>技(股)公司                | -              | 111.07.28   | 3<br>年 | 111.07.28  | 30,000,000  | 37.51%   | 30,000,000  | 37.51%   | 0                      | 0        | 0                  | 0        | -  | -  | 無                                   | 無  | 無  |        |
| 董事   | 中華民國   | 佳世達科<br>技(股)公司<br>代表人:<br>鄭銀象 | 男<br>51~<br>60 | 109.10.08   | 3<br>年 | 109.10.08  | 0           | 0        | 0           | 0        | 0                      | 0        | 0                  | 0        | 台大機械碩士<br>佳世達(科)公司總經理<br>特助<br>佳世達(科)公司車用事業部長<br>佳世達(科)公司通信事業部長  | 同星科技(股)公司總經理                                   | 無                                   | 無  | 無  |        |
| 獨立董事 | 中華民國   | 葉惠心                           | 女<br>51~<br>60 | 109.06.09   | 3<br>年 | 109.06.09  | 0           | 0        | 0           | 0        | 0                      | 0        | 0                  | 0        | 東海大學會計系<br>安永聯合會計師事務所<br>合夥會計師   | 維勤會計師事務所執業會計師<br>眾福科技(股)公司獨立董事<br>唯心財務顧問有限公司董事 | 無                                   | 無  | 無  |        |

| 職稱   | 國籍或註冊地 | 姓名  | 性別<br>年齡       | 選(就)任<br>日期 | 任期     | 初次選任<br>日期 | 選任時<br>持有股份 |          | 現 在<br>持有股數 |          | 配偶、未成<br>年子女現在<br>持有股份 |          | 利用他人<br>名義持有<br>股份 |          | 主要經(學)歷   | 具配偶或二親等<br>以內關係之其他<br>主管、董事或監<br>察人  |    |    | 備<br>註 |  |
|------|--------|-----|----------------|-------------|--------|------------|-------------|----------|-------------|----------|------------------------|----------|--------------------|----------|---|--|----|----|--------|--|
|      |        |     |                |             |        |            | 股數          | 持股<br>比率 | 股數          | 持股<br>比率 | 股數                     | 持股<br>比率 | 股數                 | 持股<br>比率 |   | 職稱   | 姓名 | 關係 |        |  |
| 獨立董事 | 中華民國   | 但唐謌 | 男<br>51~<br>60 | 109.06.09   | 3<br>年 | 109.06.09  | 0           | 0        | 0           | 0        | 0                      | 0        | 0                  | 0        | 台灣大學 EMBA 國際<br>企業<br>管理組碩士<br>淡江大學物理所<br>淡江大學物理系   | 高平磊晶科技(股)公司總經理   | 無  | 無  | 無      |  |
| 獨立董事 | 中華民國   | 陳錦稷 | 男<br>41~<br>50 | 109.06.09   | 3<br>年 | 109.06.09  | 0           | 0        | 0           | 0        | 0                      | 0        | 0                  | 0        | 淡江大學產業經濟學<br>博士<br>倫敦政經學院經濟研<br>究碩士<br>清華大學經濟研究所<br>碩士<br>台灣大學經濟系<br>富邦金控獨立董事<br>雲林縣政府財政局長<br>富邦金控/人壽/產險獨<br>立董事<br>台灣金控/台銀人壽獨<br>立董事 | 中信金融管理學院教授<br>中興大學、文化大學、淡江大學<br>兼任教授<br>全球人壽保險股份有限公司獨<br>立董事<br>世紀鋼鐵結構股份有限公司獨<br>立董事<br>泰宗生物科技股份有限公司董<br>事 | 無  | 無  | 無      |  |

表一：法人股東之主要股東

| 法人股東名稱(註 1) | 法 人 股 東 之 主 要 股 東(註 2)  |
|-------------|---|
| 佳世達科技股份有限公司 | 友達光電股份有限公司(11.96%)(註 2)<br>宏碁股份有限公司(4.53%)(註 2)<br>康利投資股份有限公司(2.55%)(註 2)<br>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(3.97%)<br>達方電子股份有限公司(2.03%)(註 2)<br>台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息 ETF 證券投資信託基金專戶(3.73%)<br>華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息 ETF 證券投資信託基金專戶(1.49%)<br>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投資專戶(1.25%)<br>中華郵政股份有限公司(0.98%)<br>美商摩根大通銀行台北分行受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶(0.95%) |

註1：佳世達科技股份有限公司之資料來源為該公司113年03月31日停止過戶資料。

註2：法人股東之主要股東為法人者其主要股東

表二：法人股東之主要股東為法人者其主要股東：

| 法人名稱       | 法人之主要股東(註3)                                   |       |
|------------|---|-------|
|            | 名稱  | 持股比例  |
| 友達光電股份有限公司 | 佳世達科技股份有限公司                                   | 6.90% |
|            | 永豐商業銀行受託友達光電股份有限公司員工持股信託管理委員會信託財產專戶           | 5.08% |
|            | 廣達電腦股份有限公司                                    | 4.61% |
|            | 中國信託商業銀行受託保管元大臺灣高股息證券投資信託基金專戶                 | 2.99% |
|            | 花旗託管友達光電股份有限公司海外存託憑證專戶                        | 2.44% |
|            | 新制勞工退休基金                                      | 1.97% |
|            | 南山人壽保險股份有限公司                                  | 1.62% |
|            | 匯豐銀行託管摩根士丹利國際有限公司專戶                           | 1.35% |
|            | 美商摩根大通銀行台北分行受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶 | 0.93% |
| 康利投資股份有限公司 | 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              | 0.85% |
|            | 友達光電股份有限公司                                    | 100%  |

| 法人名稱       | 法人之主要股東(註3)  |        |
|------------|--|--------|
|            | 名稱   | 持股比例   |
| 宏碁股份有限公司   | 元大台灣高股息基金專戶  | 4.72%  |
|            | 宏榮投資股份有限公司   | 2.42%  |
|            | 台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息ETF證券投資信託基金專戶              | 2.40%  |
|            | 施振榮  | 1.15%  |
|            | 新制勞工退休基金   | 1.09%  |
|            | 美商摩根大通銀行台北分行受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶        | 1.01%  |
|            | 美商摩根大通銀行台北分行受託保管摩根證券有限公司投資專戶                         | 0.96%  |
|            | 花旗(臺灣)銀行託管ACER海外存託憑證                                 | 0.91%  |
|            | 花旗商銀託管新加坡政府投資專戶                                      | 0.65%  |
|            | 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          | 0.63%  |
| 達方電子股份有限公司 | 佳世達科技股份有限公司  | 20.72% |
|            | 明碁電通股份有限公司   | 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                             | 3.85%  |
|            | 兆豐國際商業銀行股份有限公司                                       | 1.62%  |
|            | 新制勞工退休基金   | 1.60%  |
|            | 蘇開建  | 1.45%  |
|            | 美商摩根大通銀行台北分行受託保管日本證券金融株式會社投資專戶                       | 1.27%  |
|            | 彰化商業銀行股份有限公司   | 1.21%  |
|            | 合作金庫商業銀行股份有限公司                                       | 1.16%  |
|            | 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-證券交易單位之自營平台交易投資專戶 | 1.09%  |

註 3：友達光電股份有限公司之資料來源為該公司 112 年 8 月 18 日停止過戶資料；康利投資股份有限公司之資料來源為經濟部商業司商工登記；宏碁股份有限公司之資料來源為該公司 113 年 04 月 02 日停止過戶資料；達方電子股份有限公司之資料來源為該公司 113 年 4 月 15 日停止過戶資料。

## (二) 董事及監察人資料

### 1. 董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

| 姓名<br>條件                         | 專業資格與經驗   | 獨立性情形  | 兼任其他公開<br>發行公司獨立<br>董事家數 |
|----------------------------------|---|--|--------------------------|
| 董事長<br>佳世達科技(股)<br>公司<br>代表人：黃漢州 | 具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗，目前擔任本公司董事長、佳世達科技(股)司總經理，無公司法第三十條之各款情事。  | 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。  | 不適用                      |
| 董事<br>佳世達科技(股)<br>公司<br>代表人：胡若堯  | 具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗，目前擔任本公司總經理，無公司法第三十條之各款情事。   | 1. 非公司或其關係企業之董事、監察人。<br>2. 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。   | 不適用                      |
| 董事<br>佳世達科技(股)<br>公司<br>代表人：林裕欽  | 具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗，目前擔任佳世達科技(股)公司商業暨工業用產品事業群總經理，無公司法第三十條之各款情事。   | 1. 非公司或其關係企業之董事、監察人。<br>2. 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。   | 不適用                      |
| 董事<br>佳世達科技(股)<br>公司<br>代表人：鄭銀象  | 具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗，目前擔任同星科技(股)公司營運長，無公司法第三十條之各款情事。   | 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。  | 不適用                      |
| 獨立董事<br>葉惠心                      | 具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗，曾任安永聯合會計師事務所合夥會計師，目前擔任維勤會計師事務所執業會計師、聖暉工程科技(股)公司獨立董事、眾福科技(股)公司獨立董事、唯心財務顧問有限公司董事，無公司法第三十條之各款情事。 | 1. 本人、配偶、二親等以內親屬非為本公司及關係企業之董事或受僱人。<br>2. 本人、配偶、二親等以內親屬非持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。<br>3. 非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 | 1                        |
| 獨立董事<br>但唐謭                      | 具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗，目前擔任高平磊晶科技(股)公司總經理，無公司法第三十條之各款情事。   | 前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。  | 0                        |

| 姓名          | 條件 | 專業資格與經驗  | 獨立性情形   | 兼任其他公開發行公司獨立董事家數 |
|-------------|----|--|---|------------------|
| 獨立董事<br>陳錦稷 |    | 具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗，目前擔任中信金融管理學院教授、中興大學、文化大學、淡江大學兼任教授、全球人壽保險(股)公司獨立董事、台灣土地開發(股)公司獨立董事、世紀鋼鐵結構(股)公司獨立董事、泰宗生物科技(股)公司董事，無公司法第三十條之各款情事。 | 4.非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。<br>5.非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。<br>6.非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東。<br>7.最近2年未提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務。 | 2                |

## 2.董事會多元化及獨立性：

### (1)董事會多元化：

本公司所訂定之「公司治理守則」明訂董事會成員多元化方針及董事會整體配置。本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人之學經歷資格外，並參考利害關係人的意見，遵守「董監事選舉辦法」及「公司治理守則」，以確保董事成員之多元性及獨立性。

依據本公司「公司治理守則」，董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求，擬訂適當之多元化方針，包括但不限於以下二大面向之標準：

A.基本條件與價值：年齡及身份等。

B.專業知識與技能：專業背景、專業技能及產業經歷等。

本公司現任董事會由7位董事組成，包含3位獨立董事，成員具備財金、商務及管理等領域之豐富經驗與專業，7位董事

年齡在53-62歲，1位女性董事，比率達14.29%。113年本公司董事會成員落實多元化之情形如下表：

| 職稱   | 姓名  | 性別 | 多元產業及專業能力 |      |      |      |      |      |      | 獨立董事任期 |
|------|-----|----|-----------|------|------|------|------|------|------|--------|
|      |     |    | 企業管理      | 產業知識 | 財務會計 | 永續發展 | 創業投資 | 資訊科技 | 學術研究 |        |
| 董事長  | 黃漢州 | 男  | V         | V    |      | V    | V    | V    |      |        |
| 董事   | 胡若堯 | 男  | V         | V    | V    | V    |      |      |      |        |
| 董事   | 鄭銀象 | 男  | V         | V    |      | V    |      |      |      |        |
| 董事   | 林裕欽 | 男  | V         | V    |      | V    | V    |      |      |        |
| 獨立董事 | 葉惠心 | 女  |           |      | V    |      |      |      |      | 3 屆以內  |
| 獨立董事 | 但唐謌 | 男  | V         | V    |      |      |      |      |      | 3 屆以內  |
| 獨立董事 | 陳錦稷 | 男  |           |      |      |      |      |      | V    | 3 屆以內  |

董事會組成多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

| 管理目標              | 達成情形 |
|-------------------|------|
| 獨立董事任期未逾 3 屆      | 達成   |
| 適足多元之專業知識與技能      | 達成   |
| 董事會成員至少包含 1 位女性董事 | 達成   |

C.若本公司董事會中任一性別董事席次未達三分之一者，說明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：

a.現況說明

- 矽瑪科技所屬產業為電子連接器及模組製造領域，屬於技術與工程導向產業，長期以來男性從業人口比例較高，亦反映在董事會性別組成上。
- 近年來政府積極推動性別平權與董事會多元化，惟受限於產業特性與人才供給結構，性別比例提升的速度仍具挑戰性，需持續透過組織制度優化與資源引導，逐步改善相關結構差異。

b.規劃及採行措施

- 本公司將持續評估並延攬具備產業背景、技術專業或國際視野之女性人才參與董事會，以實質提升女性代表性與決策參與度。

- 此外，亦將深化企業文化中對多元、平等與包容的價值認同，強化支持性別友善之治理環境，進而提升女性專業人才投入公司治理的誘因與機會。

透過上述策略與措施，矽瑪科技將致力於提升董事會的性別多元性，朝向更具平衡與永續的公司治理架構發展。

## (2)董事會獨立性：

本公司現任董事成員共7位，包含3位獨立董事（占董事成員比例分別為42.86%），獨立董事席次超過三分之一。截至113年底，獨立董事均符合金融監督管理委員會證券期貨局有關獨立董事之規範，且各董事間無具配偶或二親等以內關係之情形，故並無證券交易法第26條之3規定第3及第4項之情事。綜上所述，本公司董事會具獨立性。

**(三) 總經理、副總經理、協理、各部門及各分支機構主管資料：**

114 年 03 月 29 日；單位：股

| 職 稱  | 國 籍      | 姓 名 | 性 別 | 選(就)任<br>日期 | 持有股份 |            | 配偶、未成<br>年子女持有<br>股份 |            | 利用他人<br>名義持有<br>股份 |            | 主要經(學)歷   | 目前兼任其他<br>公司之職務                                 | 具配偶或二親等以<br>內關係之經理人 |     | 備 註 |  |
|------|----------|-----|-----|-------------|------|------------|----------------------|------------|--------------------|------------|---|---|---------------------|-----|-----|--|
|      |          |     |     |             | 股 數  | 持 股<br>比 率 | 股 數                  | 持 股<br>比 率 | 股 數                | 持 股<br>比 率 |   |   | 職 稱                 | 姓 名 |     |  |
| 總經理  | 中華<br>民國 | 胡若堯 | 男   | 111.2.25    | 0    | 0          | 0                    | 0          | 0                  | 0          | 國立台灣大學 商研<br>所<br>BenQ America Corp.<br>BLM VP<br>MDG 超音波 BU<br>Head<br>Qisda 總經理室<br>總經理特助 | 矽瑪企業(香<br>港)有限公司董<br>事<br>ASPIRE ASIA<br>INC.董事 | 無                   | 無   | 無   |  |
| 財會主管 | 中華<br>民國 | 黃拓文 | 男   | 101.02.23   | 0    | 0          | 0                    | 0          | 0                  | 0          | 輔仁大學會計系<br>矽瑪科技(股)公司<br>董事長特別助理   | -   | 無                   | 無   | 無   |  |

註 1：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，不論職稱，亦均應予揭露。

註 2：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註 3：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

## 二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金：

### (一)一般董事及獨立董事之酬金

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

| 職稱   | 姓名                    | 董事酬金  |                   |              |                   |         |                   |               |                   | A、B、C 及 D<br>等四項總額占稅<br>後純益之比例 | 兼任員工領取相關酬金        |                   |              |                   |         |                   |          |          | A、B、C、D、<br>E、F 及 G 等七項<br>總額占稅後純益<br>之比例 | 有無領取<br>來自子公<br>司以外轉<br>投資事業<br>酬金 |        |        |
|------|-----------------------|-------|-------------------|--------------|-------------------|---------|-------------------|---------------|-------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|---------|-------------------|----------|----------|---|------------------------------------|--------|--------|
|      |                       | 報酬(A) |                   | 退職退休金<br>(B) |                   | 董事酬勞(C) |                   | 業務執行費用<br>(D) |                   |                                | 薪資、獎金及特<br>支費等(E) |                   | 退職退休金<br>(F) |                   | 員工酬勞(G) |                   |          |          |   |                                    |        |        |
|      |                       | 本公司   | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本公司          | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本公司     | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本公司           | 財務報<br>告內所<br>有公司 |                                | 本公司               | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本公司          | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本公司     | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 現金<br>金額 | 股票<br>金額 | 現金<br>金額                                  | 股票<br>金額                           |        |        |
| 董事長  | 佳世達科技(股)公<br>司代表人:黃漢州 | 1,200 | 1,200             | 0            | 0                 | 0       | 0                 | 20            | 20                | -1.21%                         | -1.21%            | 0                 | 0            | 0                 | 0       | 0                 | 0        | 0        | 0   | -1.21%                             | -1.21% | 38,031 |
| 總經理  | 佳世達科技(股)公<br>司代表人:胡若堯 | 400   | 400               | 0            | 0                 | 0       | 0                 | 20            | 20                | -0.40%                         | -0.40%            | 3,480             | 3,480        | 108               | 108     | 0                 | 0        | 0        | 0   | -3.97%                             | -3.97% |        |
| 董事   | 佳世達科技(股)公司<br>代表人:林裕欽 | 400   | 400               | 0            | 0                 | 0       | 0                 | 20            | 20                | -0.40%                         | -0.40%            | 0                 | 0            | 0                 | 0       | 0                 | 0        | 0        | 0   | -0.40%                             | -0.40% |        |
| 董事   | 佳世達科技(股)公司<br>代表人:鄭銀象 | 400   | 400               | 0            | 0                 | 0       | 0                 | 20            | 20                | -0.40%                         | -0.40%            | 0                 | 0            | 0                 | 0       | 0                 | 0        | 0        | 0   | -0.40%                             | -0.40% |        |
| 獨立董事 | 葉惠心                   | 640   | 640               | 0            | 0                 | 0       | 0                 | 20            | 20                | -0.63%                         | -0.63%            | 0                 | 0            | 0                 | 0       | 0                 | 0        | 0        | 0   | -0.63%                             | -0.63% | 無      |
| 獨立董事 | 但唐謌                   | 520   | 520               | 0            | 0                 | 0       | 0                 | 20            | 20                | -0.52%                         | -0.52%            | 0                 | 0            | 0                 | 0       | 0                 | 0        | 0        | 0   | -0.52%                             | -0.52% | 無      |
| 獨立董事 | 陳錦稷                   | 520   | 520               | 0            | 0                 | 0       | 0                 | 20            | 20                | -0.52%                         | -0.52%            | 0                 | 0            | 0                 | 0       | 0                 | 0        | 0        | 0   | -0.52%                             | -0.52% | 無      |

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

酬金級距表

| 給付本公司各個董事酬金級距                        | 董事姓名                            |                                 |                                 |                             |
|--------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
|                                      | 前四項酬金總額(A+B+C+D)                |                                 | 前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)          |                             |
|                                      | 本公司                             | 財務報告內所有公司                       | 本公司                             | 財務報告內所有公司                   |
| 低於 1,000,000 元                       | 胡若堯、林裕欽、<br>鄭銀象、葉惠心、<br>但唐諤、陳錦稷 | 胡若堯、林裕欽、<br>鄭銀象、葉惠心、<br>但唐諤、陳錦稷 | 胡若堯、林裕欽、<br>鄭銀象、葉惠心、<br>但唐諤、陳錦稷 | 林裕欽、<br>鄭銀象、葉惠心、<br>但唐諤、陳錦稷 |
| 1,000,000 元 (含) ~2,000,000 元 (不含)    | 黃漢州                             |                                 | 黃漢州                             |                             |
| 2,000,000 元 (含) ~3,500,000 元 (不含)    | 無                               |                                 | 無                               |                             |
| 3,500,000 元 (含) ~5,000,000 元 (不含)    | 無                               |                                 | 胡若堯                             |                             |
| 5,000,000 元 (含) ~10,000,000 元 (不含)   | 無                               |                                 | 無                               |                             |
| 10,000,000 元 (含) ~15,000,000 元 (不含)  | 無                               |                                 | 無                               |                             |
| 15,000,000 元 (含) ~30,000,000 元 (不含)  | 無                               |                                 | 無                               |                             |
| 30,000,000 元 (含) ~50,000,000 元 (不含)  | 無                               |                                 | 無                               |                             |
| 50,000,000 元 (含) ~100,000,000 元 (不含) | 無                               |                                 | 無                               |                             |
| 100,000,000 元以上                      | 無                               |                                 | 無                               |                             |
| 總計                                   | 7 人                             |                                 | 7 人                             |                             |

(二) 監察人之酬金：本公司已成立審計委員會，故不適用。

### (三) 總經理及副總經理之酬金

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

| 職稱  | 姓名  | 薪資(A) |                   | 退職退休金(B) |                   | 獎金及特支費等<br>等(C) |                   | 員工酬勞金額(D) |          |               |          | A、B、C 及 D 等四項<br>總額占稅後純益之比<br>例 (%) |                   | 有無領取<br>來自子公司<br>以外轉<br>投資事業<br>酬金 |  |
|-----|-----|-------|-------------------|----------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------|----------|---------------|----------|-------------------------------------|-------------------|------------------------------------|--|
|     |     | 本公司   | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本公司      | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本公司             | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本公司       |          | 財務報告內所<br>有公司 |          | 本公司                                 | 財務報<br>告內所<br>有公司 |                                    |  |
|     |     |       |                   |          |                   |                 |                   | 現金<br>金額  | 股票<br>金額 | 現金<br>金額      | 股票<br>金額 |                                     |                   |                                    |  |
| 總經理 | 胡若堯 | 2,983 | 2,983             | 108      | 108               | 497             | 497               | 0         | 0        | 0             | 0        | -3.56%                              | -3.56%            | 無                                  |  |
| 財務長 | 黃拓文 | 2,525 | 2,525             | 108      | 108               | 420             | 420               | 0         | 0        | 0             | 0        | -2.92%                              | -2.92%            | 無                                  |  |

酬金級距表

| 給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距                   | 總經理及副總經理姓名 |           |
|---------------------------------------|------------|-----------|
|                                       | 本公司        | 財務報告內所有公司 |
| 低於 1,000,000 元                        | 無          | 無         |
| 1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)    | 無          | 無         |
| 2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)    | 黃拓文        | 黃拓文       |
| 3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)    | 胡若堯        | 胡若堯       |
| 5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)   | 無          | 無         |
| 10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)  | 無          | 無         |
| 15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)  | 無          | 無         |
| 50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含) | 無          | 無         |
| 100,000,000 元以上                       | 無          | 無         |
| 總計                                    | 2 人        | 2 人       |

上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

| 職稱         | 姓名  | 薪資(A) |                   | 退職退休金(B) |                   | 獎金及特支費<br>等等(C) |                   | 員工酬勞金額(D) |          |               |          | A、B、C 及 D 等四<br>項總額占稅後純益<br>之比例 (%) |               | 有無領取來<br>自子公司以<br>外轉投資事<br>業酬金 |  |
|------------|-----|-------|-------------------|----------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------|----------|---------------|----------|-------------------------------------|---------------|--------------------------------|--|
|            |     | 本公司   | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本公司      | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本公司             | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本公司       |          | 財務報告內<br>所有公司 |          | 本公司                                 | 財務報告內<br>所有公司 |                                |  |
|            |     |       |                   |          |                   |                 |                   | 現金<br>金額  | 股票<br>金額 | 現金<br>金額      | 股票<br>金額 |                                     |               |                                |  |
| 總經理        | 胡若堯 | 2,983 | 2,983             | 108      | 108               | 497             | 497               | 0         | 0        | 0             | 0        | -3.56%                              | -3.56%        | 無                              |  |
| 財務長        | 黃拓文 | 2,525 | 2,525             | 108      | 108               | 420             | 420               | 0         | 0        | 0             | 0        | -2.92%                              | -2.92%        | 無                              |  |
| 歲統總經理(註 1) | 林建州 | 3,250 | 3,250             | 108      | 108               | 591             | 591               | 0         | 0        | 0             | 0        | -3.91%                              | -3.91%        | 無                              |  |
| 業務協理       | 游羿庭 | 1,966 | 5,465             | 108      | 108               | 328             | 328               | 0         | 0        | 0             | 0        | -2.38%                              | -5.85%        | 無                              |  |
| 業務主管       | 李秉璿 | 1,900 | 1,900             | 108      | 108               | 317             | 317               | 0         | 0        | 0             | 0        | -2.30%                              | -2.30%        | 無                              |  |

註 1：已於 113/11/30 離職

(四) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

|     | 職稱  | 姓名  | 股票金額 | 現金金額 | 總計 | 總額占稅後純<br>益之比例 (%) |
|-----|-----|-----|------|------|----|--------------------|
| 經理人 | 總經理 | 胡若堯 | 0    | 0    | 0  | 0%                 |
|     | 財務長 | 黃拓文 |      |      |    |                    |

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

(一) 最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總  
額占財務報告稅後損益比例分析

單位：新台幣仟元；%

| 項目       | 酬金總額占稅後純益之比例 |               |         |               |
|----------|--------------|---------------|---------|---------------|
|          | 113 年度       |               | 112 年度  |               |
|          | 本公司          | 財務報告內<br>所有公司 | 本公司     | 財務報告內<br>所有公司 |
| 董事       |              |               |         |               |
| 總經理及副總經理 | -10.57%      | -10.57%       | -13.05% | -13.05%       |

(二) 紿付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及  
未來風險之關聯性

- 1.本公司訂有「薪資報酬委員會組織規章」，並依組織規章成立  
薪資報酬委員會評估董事及經理人之薪資報酬。
- 2.本公司章程訂定年度如有獲利，應提撥0.75%為董事酬勞；另就  
總經理及副總經理部分，本公司定期檢視同業或競爭廠商薪資  
水平之比較，確保薪酬之競爭性，以達求才、激勵與留才的目  
的。本公司薪酬分為固定與變動性兩部分，同時並求充分反應  
個人與團隊對公司營運目標的績效，給予合理的報酬。
- 3.本公司董事及經理人之酬金，係依公司章程及薪資管理相關規  
定辦理，交由薪資報酬委員會審核並經董事會決議通過。其相  
關評估項目包括其對本公司營運參與程度做整體考量，考量面  
向包含公司營運管理能力、財務與業務經營績效指標。

### 三、公司治理運作情形

#### (一) 董事會運作情形

1. 最近年度(113年度~114年4月)董事會共計開會6次(A)，董事出席情形如下

| 職稱   | 姓名                    | 實際出席(列席次數) | 委託出席次數 | 實際應出席(列席率(%)) | 備註 |
|------|-----------------------|------------|--------|---------------|----|
| 董事長  | 佳世達科技(股)公司<br>代表人：黃漢州 | 6          | 0      | 100%          |    |
| 董事   | 佳世達科技(股)公司<br>代表人：胡若堯 | 6          | 0      | 100%          |    |
| 董事   | 佳世達科技(股)公司<br>代表人：鄭銀象 | 6          | 0      | 100%          |    |
| 董事   | 佳世達科技(股)公司<br>代表人：林裕欽 | 6          | 0      | 100%          |    |
| 獨立董事 | 葉惠心                   | 6          | 0      | 100%          |    |
| 獨立董事 | 但唐謳                   | 6          | 0      | 100%          |    |
| 獨立董事 | 陳錦稷                   | 6          | 0      | 100%          |    |

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、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：無此情事。

(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   |
|-----------|-----------------------|---------------------------|-------------|----------|
| 113.02.23 | 佳世達科技(股)公司<br>代表人:胡若堯 | 擬建議民國 113 年度<br>經理人薪酬指標案。 | 因涉及自<br>身利益 | 不參與討論及表決 |
|           | 佳世達科技(股)公司<br>代表人:胡若堯 | 民國 113 年度經理人<br>獎金及調薪政策案。 | 因涉及自<br>身利益 | 不參與討論及表決 |
| 114.02.21 | 佳世達科技(股)公司<br>代表人:黃漢州 | 擬解除現任董事及其<br>代表人競業限制案     | 因涉及自<br>身利益 | 不參與討論及表決 |
|           | 佳世達科技(股)公司<br>代表人:胡若堯 | 擬建議民國 114 年度<br>經理人薪酬指標案。 | 因涉及自<br>身利益 | 不參與討論及表決 |
|           | 佳世達科技(股)公司<br>代表人:胡若堯 | 民國 114 年度經理人<br>獎金及調薪政策案。 | 因涉及自<br>身利益 | 不參與討論及表決 |

### 三、董事會評鑑執行情形：

本公司董事會於 100 年 12 月 28 日通過「董事會績效評估辦法」，並於 109 年 10 月 29 日修訂，董事會每年應至少執行一次針對董事會及董事成員之績效評估，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一次董事會績效評估。

(一)本公司於 113 年底完成董事會績效評估，並於 114 年 2 月份召開之董事會報告評鑑結果，董事會、董事成員及兩個功能性委員會評估結果分數為 97 分至 99 分以上，皆屬「優等」，足以顯示本公司董事會及功能性委員會之功能與運作效率良好。

(二)本公司於 112 年 7 月委任外部獨立評估機構社團法人中華公司治理協會，對本公司董事會之效能進行評估，就董事會之組成、指導、授權、監督、溝通、自律、內部控制及風險管理、其他（如董事會會議、支援系統等）八大構面進行評核，評估方式包含線上自評、書面審閱相關文件等，及於 2023 年 9 月進行實地訪評，對象包含董事長、總經理、三位獨立董事、公司治理主管及稽核主管，並於 112 年 10 月份召開之董事會報告評估結果。

| 評估週期    | 評估期間                   | 評估範圍     | 評估方式            | 評估內容  | 評估指標 | 分數   | 結果 |
|---------|------------------------|----------|-----------------|---|------|------|----|
| 每年執行一次  | 113 年 1 月至 113 年 12 月  | 董事會及董事成員 | 董事會及董事成員內部自評    | 1.公司目標與任務之掌握<br>2.對公司營運之參與程度<br>3.內部關係經營與溝通<br>4.提升董事會決策品質<br>5.董事會組成與結構<br>6.董事職責認知<br>7.董事之選任、專業及持續進修<br>8.內部控制 | 50 項 | 99 分 | 優等 |
| 每年執行一次  | 113 年 1 月至 113 年 12 月  | 審計委員會    | 審計委員會內部自評       | 1.對公司營運之參與程度<br>2.審委會職責認知<br>3.提升審委會決策品質<br>4.審委會組成及成員選任<br>5.內部控制  | 20 項 | 99 分 | 優等 |
| 每年執行一次  | 113 年 1 月至 113 年 12 月  | 薪資報酬委員會  | 薪資報酬委員會內部自評     | 1.對公司營運之參與程度<br>2.薪委會職責認知<br>3.提升薪委會決策品質<br>4.薪委會組成及成員選任  | 16 項 | 98 分 | 優等 |
| 每三年執行一次 | 111 年 08 月至 112 年 07 月 | 董事會之效能   | 外部獨立機構書面審閱及實地訪評 | 董事會之組成、指導、授權、監督、溝通、自律、內部控制及風險管理八大構面。  | -    | -    | -  |

### 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)本公司於 102 年設置獨立董事及審計委員會，行使證交法、公司法及其他法令規定之職權。102 年設置薪資報酬委員會，藉以強化公司治理，健全公司董事及經理人薪資報酬制度。

(二)依據證券交易法第 26 條之 3 第 8 項規定，本公司訂有「董事會議事規則」、董事會議事內容、作業程序、議事錄應載明事項、公告及其他應遵行事項，均依該規則規定辦理。本公司董事會至少每季召開一次，董事會成員以股東權益極大化為方針，盡善良管理人及忠實義務，並以高度自律及審慎之態度行使職權。

### 五、董事(含獨立董事)之訓練情形

本公司為提升董事之專業知能與培養決斷能力，俾能有效落實公司治理制度，除積極推動獨立董事制度，亦參酌「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」之規定，建立董事進修學習之機制與管道，並主動定期與不定期依各董事之專業背景，衡酌公司之經營主軸與主要業務發展方向，並考量在各董事專業領域以外之範圍，蒐集經主管機關認可機構舉辦相關涵蓋公司治理主題之財務、業務、商務、法務、會計等課程資訊，以適當安排各成員之進修時段及進修內容，並及時取得各董事之進修證明，將其進修情形於「公開資訊觀測站」揭露公告。

#### 113 年度董事之進修情形如下

| 職稱          | 姓名  | 進修日期      | 主辦單位                | 課程名稱                     | 進修時數 |
|-------------|-----|-----------|---------------------|--------------------------|------|
| 法人董事<br>代表人 | 黃漢州 | 113/11/13 | 社團法人台灣董事學會          | 經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢        | 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    |
| 法人董事<br>代表人 | 胡若堯 | 113/11/13 | 社團法人台灣董事學會          | 經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢        | 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    |
| 法人董事<br>代表人 | 林裕欽 | 113/11/13 | 社團法人台灣董事學會          | 經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢        | 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    |
| 法人董事<br>代表人 | 鄭銀象 | 113/11/27 | 社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會 | 董事會實務爭議之解析               | 3    |
|             |     | 113/11/13 | 社團法人台灣董事學會          | 經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢        | 3    |
| 獨立董事        | 葉惠心 | 113/11/20 | 社團法人中華民國會計師公會全國聯合會  | 溫室氣體盤查與確信準則3410號實務議題分享   | 3    |
|             |     | 113/11/13 | 社團法人台灣董事學會          | 經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢        | 3    |
|             |     | 113/10/29 | 社團法人中華民國會計師公會全國聯合會  | 國內外碳交易市場之建構與展望           | 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    |

| 職稱   | 姓名  | 進修日期      | 主辦單位         | 課程名稱                     | 進修時數 |
|------|-----|-----------|--------------|--------------------------|------|
| 獨立董事 | 但唐諤 | 113/09/06 | 社團法人中華公司治理協會 | 集團企業重組的策略思考              | 3    |
|      |     | 113/08/23 | 社團法人中華公司治理協會 | 勞動爭議防免及公司治理              | 3    |
| 獨立董事 | 陳錦稷 | 113/09/26 | 社團法人中華公司治理協會 | 資安威脅及監理趨勢                | 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    |
|      |     | 113/06/13 | 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    |
|      |     | 113/04/29 | 社團法人台灣董事學會   | 國際碳管理實務與未來永續報導趨勢         | 3    |

## (二) 審計委員會運作情形：

### 1. 審計委員會運作情形

最近年度(113年度~114年4月) 審計委員會開會次6次

(A) , 列席情形如下：

| 職稱  | 姓名  | 實際出席次數(B) | 委託出席次數 | 實際出席率(%)<br>(B/A) | 備註 |
|-----|-----|-----------|--------|-------------------|----|
| 召集人 | 葉惠心 | 6         | 0      | 100%              |    |
| 委員  | 但唐諤 | 6         | 0      | 100%              |    |
| 委員  | 陳錦稷 | 6         | 0      | 100%              |    |

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、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：請參閱本年報股東會、董事會、審計委員會及薪酬委員會之重要決議(P49-P52)，均經審計委員會全體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。

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

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

1.稽核主管於稽核項目完成之次月向審計委員會提報稽核報告，審計委員會並無反對意見。

2.稽核主管列席公司定期性董事會並作稽核業務報告，審計委員會並無反對意見。

3.審計委員會認為必要時得與會計師直接聯絡對談。

四、年度工作重點及運作情形：

(一)年度工作重點

1.依據年度稽核計劃定期與內部稽核主管溝通稽核報告結果。

2.定期與本公司之簽證會計師針對財務報表核閱或查核結果進行交流。

3.審閱財務報告。

4.考核內控制度之有效性。

5.簽證會計師之委任、解任、報酬及服務事項之審核。

6.審議資產、衍生性商品、資金貸與及背書保證辦法及重大資產、資金貸與及背書保證交易。

7.法規遵循。

(二)113 年運作情形：審計委員會議案皆經審計委員會審閱或核准通過，且獨立董事並無反對意見。

### (三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

| 評估項目                                       | 運作情形(註1) |   |   | 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 | 摘要說明  |                                  |
| 一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？         | V        |   | 本公司依據上市上櫃公司治理實務守則訂定「公司治理實務守則」，並於112年04月24日董事會通過且公布於公司網站。  | 無                                |
| 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        |   | (一)本公司為確保股東權益，除建立發言人制度外，並於總管理處設有專人處理股東建議、疑義或糾紛事項，惟本公司與股東間關係和諧，尚未發生糾紛之情事。                                | (一)無                             |
| (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        |   | (二)本公司依證券交易法第25條規定，對內部人，包括董事、經理人及股份超過10%之股東，所持股權之變動情形，均按月於證期局指定公開資訊觀測站申報時；並依股務代理公司提供之股東名冊，掌握主要股東名單。     | (二)無                             |
| (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        |   | (三)本公司訂有「關係人、特定公司及集團企業交易處理辦法」、「子公司監理辦法」，並由專人專責關係企業之注意事項。  | (三)無                             |
| (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        |   | (四)本公司已訂有「重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」，其中已規範內線交易之防制等相關事宜，已於本公司網站揭露。   | (四)無                             |
| 三、董事會之組成及職責                                |          |   |   |                                  |
| (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？               | V        |   | (一)本公司董事會成員組成多元化方針之擬訂及執行，請參閱董事會多元化及獨立性專章(P9-P11)。   | (一)無                             |
| (二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？ | V        |   | (二)本公司於112年2月21日董事會通過訂定「風險管理政策與程序」，以作為本公司風險管理之最高指導原則。並於114年2月21日於董事會報告風險管理委員會所制定年度公司層級重大風險、進行風險鑑別及執行成果。 | (二)無                             |
| (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，      | V        |   | (三)本公司董事會於109年10月29日通過「董事會績效評估辦法」，績效評估方式及執行情形，請參閱董事會評鑑執行情形  | (三)無                             |

| 評估項目   | 運作情形(註1) |             |  | 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           | 摘要說明   |                                  |          |             |                            |   |   |                            |   |   |                             |   |   |      |
| 且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？<br><br>(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？ | V        |             | <p>專章(P19-P20)。</p> <p>依公司章程第二十四條之規定，本公司董事酬勞不高於年度獲利百分之一。</p> <p>(四) 本公司由審計委員會及董事會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依會計師獨立性評估標準與 13 項 AQI 指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師事務所(簽證會計師及其審計小組成員)亦不違反獨立性要求，並參考 AQI 指標資訊，依據五大構面(專業性、品質控管、獨立性、監督、創新能力)評估。確認會計師及事務所在查核經驗與受訓時數均優於同業平均水準，另於最近 3 年也將持續導入數位審計工具，提供審計品質。</p> <p>最近一年評估結果業經 113 年 10 月 25 日審計委員會討論過後，並提報 113 年 10 月 25 日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。</p> <p>會計師獨立性評估結果如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>評估項目</th> <th>評估<br/>結果</th> <th>是否符合<br/>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> </tbody> </table> | 評估項目                             | 評估<br>結果 | 是否符合<br>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 | (四)無 |
| 評估項目   | 評估<br>結果 | 是否符合<br>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           |  |                                  |          |             |                            |   |   |                            |   |   |                             |   |   |      |

| 評估項目   | 運作情形(註1) |             |   |      |          | 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           | 摘要說明  |      |          |                                  |   |   |   |                                  |   |   |                          |   |   |                                       |   |   |   |   |   |  |
|  |          |             | <table border="1"> <thead> <tr> <th>評估項目</th> <th>評估<br/>結果</th> <th>是否符合<br/>獨立性</th> </tr> </thead> <tbody> <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>本年度財務報表委任安永聯合會計師事務所陳國帥會計師及林政緯會計師簽證，已取得事務所審計品質指標(AQI)，經評估二位會計師獨立性及適任性均符合無虞。</p> | 評估項目 | 評估<br>結果 | 是否符合<br>獨立性                      | 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   | 評估<br>結果 | 是否符合<br>獨立性 |   |      |          |                                  |   |   |   |                                  |   |   |                          |   |   |                                       |   |   |   |   |   |  |
| 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           |   |      |          |                                  |   |   |   |                                  |   |   |                          |   |   |                                       |   |   |   |   |   |  |
| 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>本公司經110年10月29日董事會決議通過，委任黃拓文先生擔任公司治理主管，其具備公開發行公司從事財務等管理工作經驗達三年以上等勝任資格，負責公司治理之督導及規劃。</p> <p>職權範圍如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.提供董事及審計委員會執行業務所需之資料與公司經營有關之最新法規發展。</li> <li>2.協助董事及審計委員會遵循法令。</li> <li>3.每年定期向公司治理委員會及董事會報告公司治理運作情形。</li> <li>4.依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。</li> <li>5.製作董事會及股東會議事錄。</li> <li>6.協助董事及審計委員就任及持續進修。</li> </ol>  |      | 無        |                                  |   |   |   |                                  |   |   |                          |   |   |                                       |   |   |   |   |   |  |

| 評估項目                 | 運作情形(註1)                 |           |  | 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         | 摘要說明   |                                  |      |      |      |              |                          |           |     |          |                 |           |     |        |                   |           |     |                      |                |           |     |  |
|                      |                          |           | <p>113年執行業務情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>協助獨立董事及一般董事執行職務、提供所需資料並安排董事進修。</li> <li>協助董事會及股東會議事程序及決議法遵事宜，向董事會報告公司之公司治理運作狀況，確認公司股東會及董事召開是否符合相關法律及公司治理守則規範。會後負責檢附董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重大訊息內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。</li> <li>維護投資人關係，使投資人能獲得足夠資訊評估決定企業合理的資本市場價值，並使股東權益受到良好的維護。</li> <li>擬訂董事會議程於七日前通知董事，召集會議並提供會議資料，議案內容如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十天內完成董事會議事錄。</li> <li>依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄並於修訂章程或董事改選辦理變更登記事務。</li> </ol> <p>公司治理主管進修情形：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>主辦單位</th> <th>課程名稱</th> <th>進修日期</th> <th>進修時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>社團法人中華獨立董事協會</td> <td>IFRS永續揭露準則介紹及國內外碳排淨零趨勢分享</td> <td>113/06/13</td> <td>3小時</td> </tr> <tr> <td>證券櫃檯買賣中心</td> <td>上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明</td> <td>113/09/12</td> <td>3小時</td> </tr> <tr> <td>台灣董事學會</td> <td>經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢</td> <td>113/11/13</td> <td>3小時</td> </tr> <tr> <td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>永續發展委員會暨永續長座談會</td> <td>113/12/04</td> <td>3小時</td> </tr> </tbody> </table> | 主辦單位                             | 課程名稱 | 進修日期 | 進修時數 | 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 | 113/06/13 | 3小時 | 證券櫃檯買賣中心 | 上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明 | 113/09/12 | 3小時 | 台灣董事學會 | 經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢 | 113/11/13 | 3小時 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 永續發展委員會暨永續長座談會 | 113/12/04 | 3小時 |  |
| 主辦單位                 | 課程名稱                     | 進修日期      | 進修時數   |                                  |      |      |      |              |                          |           |     |          |                 |           |     |        |                   |           |     |                      |                |           |     |  |
| 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 | 113/06/13 | 3小時  |                                  |      |      |      |              |                          |           |     |          |                 |           |     |        |                   |           |     |                      |                |           |     |  |
| 證券櫃檯買賣中心             | 上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明          | 113/09/12 | 3小時  |                                  |      |      |      |              |                          |           |     |          |                 |           |     |        |                   |           |     |                      |                |           |     |  |
| 台灣董事學會               | 經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢        | 113/11/13 | 3小時  |                                  |      |      |      |              |                          |           |     |          |                 |           |     |        |                   |           |     |                      |                |           |     |  |
| 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 永續發展委員會暨永續長座談會           | 113/12/04 | 3小時  |                                  |      |      |      |              |                          |           |     |          |                 |           |     |        |                   |           |     |                      |                |           |     |  |

| 評估項目  | 運作情形(註1) |   |  | 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 | 摘要說明   |                                  |
| 五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？   | V        |   | <p>本公司重視與利害關係人之溝通，已於公司網站設立「利害關係人專區」，提供相關資訊及多元溝通管道，供股東、員工、客戶、供應商及其他利害關係人瞭解本公司在企業社會責任(CSR)之具體作為與成果。我們設置專屬申訴信箱(ethics@simulatechnology.com)，作為內部人員及外部利害關係人提出申訴及檢舉之管道，針對其所關切之議題進行妥適回應與處理，確保申訴事項的透明、公正與即時性。</p> <p>此外，本公司亦指定發言人信箱，作為投資人及社會大眾瞭解公司營運、財務與業務資訊之聯絡窗口。我們定期將公司財務及營運資訊公告於公開資訊觀測站與本公司網站，以確保資訊透明與即時揭露。</p> <p>針對可能對利害關係人造成影響之重大事件，本公司依據相關法令規定，透過公開資訊觀測站即時發布重大訊息，並同步於公司網站公告，確保所有利害關係人皆能即時獲取正確資訊，保障其知的權利，並提升公司資訊揭露之透明度與公信力。</p> | 無                                |
| 六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？  | V        |   | 本公司已委任福邦證券股份有限公司股務代理部為本公司股務代理機構並辦理股東會事務。   | 無                                |
| 七、資訊公開<br>(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？<br>(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？<br>(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限 | V        | V | <p>(一)本公司已架設網站(<a href="http://www.simulatechnology.com">http://www.simulatechnology.com</a>)，揭露相關資訊。</p> <p>(二)本公司已建立發言人制度，並有專責人員負責蒐集公司相關資訊及揭露工作，目前也積極進行評估關於揭露影響股東資訊之功能。</p> <p>(三)本公司113年度合併及個體財務報告於114年2月21日完成公告及申報；113年第一、二、三季財務報告與各月份營收情形於</p>  | (一)無<br>(二)無<br>(三)無             |

| 評估項目  | 運作情形(註1) |   |  | 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 | 摘要說明   |                                  |
| 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？  |          |   | 規定期限前提早於公開資訊觀測站公告並申報，並上傳本公司網站。   |                                  |
| 八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？ | V        |   | <p>1.員工權益：本公司依循相關法令規定，每季召開勞資會議，聽取員工建議與意見，並作為促進勞資雙方溝通與維護員工權益的重要機制。</p> <p>2.僱員關懷：本公司提供員工一個良好的工作環境及合理的福利措施，除了安定員工在工作、生活及健康上的保障，以營造一個共同努力的目標外，更在兢兢業業的良善管理中創造公司的經營績效，再將公司的獲利與員工分享。</p> <p>3.投資者關係：本公司於公司網站上設有「投資人專區」，投資人可透過該專區了解公司相關資訊，且設有股東信箱，作為與公司聯繫方式。</p> <p>4.供應商關係：本公司制訂「供應商管理辦法」，與供應商間均保持暢通之溝通管道並秉持誠信原則與其往來。</p> <p>5.利害關係人之權利：本公司對利害關係人之權利，保持暢通之溝通管道，並尊重、維護其應有之合法權益。當利害關係人之合法權益受到侵害時，公司則秉持誠信原則妥適處理。</p> <p>6.董事進修之情形：本公司董事已參照「上市上櫃 公司董事、監察人進修推行要點參考範例」之規定，自選任後每年至少就法律、財務或會計專業知識進修六小時以上，若新任者於就任當年度至少宜進修十二小時，並取得相關證明文件。</p> <p>7.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司配合相關法令執行各項政策，同時設有內部稽核人員，以確保相關政策的執行，皆符合規定。</p> | 無                                |

| 評估項目  | 運作情形(註1) |   |   | 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 | 摘要說明  |                                  |
| 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： |          |   | <p>8.保護消費者或客戶政策之執行情形：本公司對所有客戶均有專責的業務及業務助理負責服務，以確保及時回覆客戶之需求。</p> <p>9.公司為董事購買責任保險之情形：</p> <p>本公司已為董事購買責任保險，投保金額為新台幣九仟萬元，保險期間自 113 年 7 月 1 日至 114 年 7 月 1 日，投保範圍為執行公司董事、重要職員或受僱人職務時，因違反法令、錯誤或未盡善良管理人之注意義務，致使第三人遭受損失而依法應負賠償責任，且於保險期間內首次接獲賠償請求者，保險公司將依保險契約約定負賠償責任。已於 113 年 7 月 29 日董事會報告全體董事投保情形。</p> |                                  |

(四) 公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料

114 年 03 月 29 日

| 條件            | 專業資格與經驗 | 獨立性情形  | 兼任其他公開<br>發行公司薪資<br>報酬委員會成<br>員家數   |   |
|---------------|---------|--|---|---|
| 身分別           | 姓名      |  |   |   |
| 獨立董事<br>(召集人) | 葉惠心     | <p>具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗，曾任安永聯合會計師事務所合夥會計師，目前擔任維勤會計師事務所執業會計師、聖暉工程科技(股)公司獨立董事、眾福科技(股)公司獨立董事、唯心財務顧問有限公司董事，無公司法第三十條之各款情事。</p>                 | <p>1.本人、配偶、二親等以內親屬非為本公司及關係企業之董事或受僱人。</p> <p>2.本人、配偶、二親等以內親屬非持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。</p> <p>3.非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。</p>  | 1 |
| 獨立董事          | 但唐諤     | <p>具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗，目前擔任高平磊晶科技(股)公司總經理，無公司法第三十條之各款情事。</p>   | <p>4.非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。</p> <p>5.非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。</p> <p>6.非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東。</p> <p>7.最近 2 年未提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務。</p>           | 0 |
| 獨立董事          | 陳錦稷     | <p>具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗，目前擔任中信金融管理學院教授、中興大學、文化大學、淡江大學兼任教授全球人壽保險(股)公司獨立董事、台灣土地開發(股)公司獨立董事、世紀鋼鐵結構(股)公司獨立董事、泰宗生物科技(股)公司董事，無公司法第三十條之各款情事。</p> | <p>4.非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。</p> <p>5.非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。</p> <p>6.非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東。</p> <p>7.最近 2 年未提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務。</p> | 2 |

## 2.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期：一一二年六月九日至一一五年六月八日，最近年度(113~114/2)薪資報酬委員會開會3次(A)，委員資格及出席情形如下：

| 職稱  | 姓名  | 實際出席 次數(B) | 委託出席 次數 | 實際出席率(%)<br>(B/A) | 備註 |
|-----|-----|------------|---------|-------------------|----|
| 召集人 | 葉惠心 | 3          | 0       | 100%              |    |
| 委員  | 但唐謭 | 3          | 0       | 100%              |    |
| 委員  | 陳錦稷 | 3          | 0       | 100%              |    |

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。
- 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：無此情形。

## (五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

| 推動項目   | 執行情形(註 1) |   |  | 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>本公司永續發展工作之推動，由總經理擔任主任委員，設有執行秘書及三個功能小組，分別為「公司治理組」、「綠色永續組」及「社會關懷組」，由財會、採購、人資及管理等部門主管擔任組長，負責依各自專業領域推動相關工作。</p> <p>為使董事會掌握及監督本公司永續發展工作推動情況，每年至少一次向董事會報告推動永續發展執行情形。113 年執行情形，已於 114 年 2 月 21 日提董事會報告。</p>  | 如有法令或實際必要之考量時將參酌上市上櫃公司永續發展實務守則及相關法令辦理。 |
| 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>一、本公司於 112 年 2 月 21 日董事會通過訂定「風險管理政策與程序」，以作為本公司風險管理之最高指導原則。並於 112 年 2 月 21 日正式成立風險管理委員會(RMC)組織，由總經理擔任主委，管理處主管擔任總幹事，定期召開會議，於 114 年 2 月 21 日董事會報告風險管理運作情形。</p> <p>二、本揭露資料涵蓋公司於 2024 年 1 月至 12 月間在主要據點之永續發展績效表現。風險評估邊界以台灣總部及製造據點中國蕊系統為主。矽瑪於今年首次編製永續報告書，並依循永續報告準則 (GRI Standards) 之重大性鑑別方式進行風險評估，首次辦理利害關係人問卷調查，以了解利害關係人在經濟、治理、環境、社會等構面關注之議題。本次調查結果作為矽瑪公司鑑別重大主題及擬定永續發展策略之基礎，並針對首次鑑別出之重大主題，評估其對矽瑪公司營運之影響範圍與管理需求，設定相關管理目標並展開後續管理措施與績效檢視。</p> <p>三、依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下：</p> | 無重大差異                                  |

| 推動項目  | 執行情形(註 1) |   |   | 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  |                        |        |        |       |      |   |      |  |   |     |      |   |  |           |   |  |
|       |           |   | <table border="1"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險評估項目</th> <th>風險管理策略</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>經濟/治理</td> <td>創新研發</td> <td>本公司持續提升自動化與模組化設計能力，確實執行沿用設計、共用材料及設計精簡化策略，並採多面向設計審查以強化產品品質穩定度，降低設計風險。同時，透過量產分析與成本分析，導入製程優化與自動化生產，有效降低生產成本。藉由與客戶的設計合作與技術支援，深化客戶信賴，強化合作關係。</td> </tr> <tr> <td>營運績效</td> <td></td> <td>公司致力於提升營運效率、優化資源配置，並透過數據驅動決策與持續改善，確保企業穩定成長。</td> </tr> <tr> <td>社會面</td> <td>薪酬福利</td> <td>本公司重視員工為最重要資產，透過具競爭力的薪酬與福利制度，吸引及留任關鍵人才，並依據經營績效與員工個人表現發放獎酬與紅利，以提升員工向心力與穩定性。此外，依據年度人力計劃，彈性運用人力資源，確保人力供應穩定，降低人力資源不足風險。</td> </tr> <tr> <td></td> <td>產品責任/產品安全</td> <td>本公司所有產品與服務皆依據營運所在地主管機關規範及國際法令辦理，遵循歐盟 RoHS、REACH 等相關規範，確保產品不含有害物質，並嚴格控管原物料來源，避免使用衝突礦產。公司承諾依循相關法規，落實產品安全政策，降低產品設計或製造缺陷導致的風險，保障使用者之權益。</td> </tr> </tbody> </table> | 重大議題                   | 風險評估項目 | 風險管理策略 | 經濟/治理 | 創新研發 | 本公司持續提升自動化與模組化設計能力，確實執行沿用設計、共用材料及設計精簡化策略，並採多面向設計審查以強化產品品質穩定度，降低設計風險。同時，透過量產分析與成本分析，導入製程優化與自動化生產，有效降低生產成本。藉由與客戶的設計合作與技術支援，深化客戶信賴，強化合作關係。 | 營運績效 |  | 公司致力於提升營運效率、優化資源配置，並透過數據驅動決策與持續改善，確保企業穩定成長。 | 社會面 | 薪酬福利 | 本公司重視員工為最重要資產，透過具競爭力的薪酬與福利制度，吸引及留任關鍵人才，並依據經營績效與員工個人表現發放獎酬與紅利，以提升員工向心力與穩定性。此外，依據年度人力計劃，彈性運用人力資源，確保人力供應穩定，降低人力資源不足風險。 |  | 產品責任/產品安全 | 本公司所有產品與服務皆依據營運所在地主管機關規範及國際法令辦理，遵循歐盟 RoHS、REACH 等相關規範，確保產品不含有害物質，並嚴格控管原物料來源，避免使用衝突礦產。公司承諾依循相關法規，落實產品安全政策，降低產品設計或製造缺陷導致的風險，保障使用者之權益。 |  |
| 重大議題  | 風險評估項目    | 風險管理策略  |   |                        |        |        |       |      |   |      |  |   |     |      |   |  |           |   |  |
| 經濟/治理 | 創新研發      | 本公司持續提升自動化與模組化設計能力，確實執行沿用設計、共用材料及設計精簡化策略，並採多面向設計審查以強化產品品質穩定度，降低設計風險。同時，透過量產分析與成本分析，導入製程優化與自動化生產，有效降低生產成本。藉由與客戶的設計合作與技術支援，深化客戶信賴，強化合作關係。 |   |                        |        |        |       |      |   |      |  |   |     |      |   |  |           |   |  |
| 營運績效  |           | 公司致力於提升營運效率、優化資源配置，並透過數據驅動決策與持續改善，確保企業穩定成長。   |   |                        |        |        |       |      |   |      |  |   |     |      |   |  |           |   |  |
| 社會面   | 薪酬福利      | 本公司重視員工為最重要資產，透過具競爭力的薪酬與福利制度，吸引及留任關鍵人才，並依據經營績效與員工個人表現發放獎酬與紅利，以提升員工向心力與穩定性。此外，依據年度人力計劃，彈性運用人力資源，確保人力供應穩定，降低人力資源不足風險。                     |   |                        |        |        |       |      |   |      |  |   |     |      |   |  |           |   |  |
|       | 產品責任/產品安全 | 本公司所有產品與服務皆依據營運所在地主管機關規範及國際法令辦理，遵循歐盟 RoHS、REACH 等相關規範，確保產品不含有害物質，並嚴格控管原物料來源，避免使用衝突礦產。公司承諾依循相關法規，落實產品安全政策，降低產品設計或製造缺陷導致的風險，保障使用者之權益。     |   |                        |        |        |       |      |   |      |  |   |     |      |   |  |           |   |  |

| 推動項目                                | 執行情形(註 1) |   |   | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|-------------------------------------|-----------|---|---|------------------------|
|                                     | 是         | 否 | 摘要說明  |                        |
|                                     |           |   | <p>環境面</p> <p>永續供應鏈</p> <p>本公司積極推動供應鏈管理，針對供應商品質、交期、服務及減碳目標進行稽核與管理。透過年度供應商評估與簽署承諾書，確保供應鏈穩定與合規，降低供應風險與採購不確定性。</p> <p>原物料管理</p> <p>公司承諾將永續理念融入原物料管理全流程，並負責任原物料採購環節，確保原物料來源合法、合規且具有透明性。我們優先考量環保材料與再生資源的運用，並積極與供應商合作，推動綠色供應鏈的建立。公司亦承諾每年檢討並更新相關政策，確保其符合國際標準及利害關係人的期待。</p>   |                        |
| 三、環境議題<br>(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ | V         |   | <p>一、本公司重視環境保護與永續經營，依據產業特性及國際規範，導入環境管理制度。</p> <p>二、環境管理系統之主要邊界以台灣同星廠、製造據點中國歲統為主。</p> <p>三、台灣同星廠及中國歲統均已取得 ISO 14001:2015 環境管理系統認證，並依系統要求，落實污染防治、資源節約及法規遵循，確保持續改善環境績效。</p> <p>四、此外，台灣同星廠及中國歲統皆已取得 ISO 45001:2018 職業安全衛生管理系統認證，保障員工職場安全與健康，實踐企業社會責任 (CSR) 與環境永續承諾。</p> <p>五、台灣同星廠於 2024 年 11 月完成 ISO 14064:2018 溫室氣體盤查首次驗證，強化碳排放管理，支持集團淨零減碳目標。</p> | 無重大差異                  |

| 推動項目                                      | 執行情形(註 1)   |  |      | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |       |       |      |           |             |             |           |             |             |         |  |             |               |  |             |
|---|-------------|--|------|------------------------|-------|-------|------|-----------|-------------|-------------|-----------|-------------|-------------|---------|--|-------------|---------------|--|-------------|
|   | 是           | 否  | 摘要說明 |                        |       |       |      |           |             |             |           |             |             |         |  |             |               |  |             |
|   |             | <p>六、證書有效期限：</p> <table border="1"> <tr> <td></td> <td>台灣同星廠</td> <td>中國歲統</td> </tr> <tr> <td>ISO 14001</td> <td>~2026/02/21</td> <td>~2026/07/24</td> </tr> <tr> <td>ISO 45001</td> <td>~2026/03/26</td> <td>~2026/07/24</td> </tr> <tr> <td>UL 2799</td> <td></td> <td>~2026/03/25</td> </tr> <tr> <td>QC080000:2017</td> <td></td> <td>~2025/07/21</td> </tr> </table> |      |                        |       | 台灣同星廠 | 中國歲統 | ISO 14001 | ~2026/02/21 | ~2026/07/24 | ISO 45001 | ~2026/03/26 | ~2026/07/24 | UL 2799 |  | ~2026/03/25 | QC080000:2017 |  | ~2025/07/21 |
|   | 台灣同星廠       | 中國歲統   |      |                        |       |       |      |           |             |             |           |             |             |         |  |             |               |  |             |
| ISO 14001                                 | ~2026/02/21 | ~2026/07/24  |      |                        |       |       |      |           |             |             |           |             |             |         |  |             |               |  |             |
| ISO 45001                                 | ~2026/03/26 | ~2026/07/24  |      |                        |       |       |      |           |             |             |           |             |             |         |  |             |               |  |             |
| UL 2799                                   |             | ~2026/03/25  |      |                        |       |       |      |           |             |             |           |             |             |         |  |             |               |  |             |
| QC080000:2017                             |             | ~2025/07/21  |      |                        |       |       |      |           |             |             |           |             |             |         |  |             |               |  |             |
| (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           | <p>本公司持續推動節能減碳及包裝材料的回收再利用，並透過節電、節水及綠色設計，降低對環境的衝擊。在環境永續發展方面，本公司於產品研發初期即導入綠色設計思維，評估產品／零件在其生命週期各階段中可能對環境造成的衝擊與風險，自設計源頭選用符合環保要求的零件，以降低對環境的負面影響。</p> <p>此外，本公司之中國歲統廠已取得QC080000:2017有害物質過程管理系統認證，並持續關注與解決各項營運過程中的環境永續議題。我們同時將用水、用電等資源納入重點控管項目，致力於減少資源消耗，進一步降低對環境的影響。</p>  |      |                        | 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           | <p>本公司為降低氣候變遷對營運的衝擊（如颱風及暴雨引發的水患與洪災），積極採取以下風險管控措施，將廠區風險降至最低：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>提高員工的風險管理意識與緊急應變能力，並定期安排全廠區動員的災害應變演練。</li> <li>推行節電減碳行動，持續將傳統燈具汰換為 LED 照明設備。</li> <li>採納能源管理概念，分階段建置能源管理與監控系統，提升能源使用效率。</li> <li>策略性提高供應商在地採購比例，並推動節能生產作業。</li> <li>透過風險評估，盤點氣候變遷帶來的潛在風險與機會，作為營運決策的參考。</li> </ol>   |      |                        | 無重大差異 |       |      |           |             |             |           |             |             |         |  |             |               |  |             |

| 推動項目   | 執行情形(註1) |          |  | 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   |                        |     |     |      |        |          |      |        |          |    |         |      |        |      |        |       |
|  |          |          | 6.為達成永續經營目標，本公司制定節能減碳、溫室氣體減量、節水及廢棄物管理等政策，並定期統計與追蹤溫室氣體排放量及用水量，持續優化資源使用。   |                        |     |     |      |        |          |      |        |          |    |         |      |        |      |        |       |
| (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        |          | <p>1.本公司目前有統計相關資訊及制定管理政策，本公司屬於低汙染產業，於日常宣導員工節約減碳之觀念。</p> <p>本公司過去兩年統計溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量之數據如下：</p> <p>(1)最近兩年溫室氣體排放量：(範疇一、二資訊涵蓋台灣總部、台灣子公司同星及中國子公司歲統)</p> <p style="text-align: right;">噸CO<sub>2</sub>e/年</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年</th> <th>範疇一</th> <th>範疇二</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112年</td> <td>223.02</td> <td>4,008.71</td> </tr> <tr> <td>113年</td> <td>202.80</td> <td>4,719.42</td> </tr> </tbody> </table> <p>2024年範疇一及範疇二之溫室氣體排放量合計3,922.22公噸，其中主要來自範疇二輸入能源的間接溫室氣體排放，占整體排放的95%；其次為範疇一直接溫室氣體排放，占5%。</p> <p>為降低溫室氣體排放，本公司持續推動節能減碳措施，包含耗電設備之汰舊換新，優先採用高效節能設備，並強化用電管理機制，提升能源使用效率。此外，透過內部宣導與行政管理，強化節能行為與意識，達成降低能源消耗與減少碳排放的目標。</p> <p>(2)用水量：(資訊涵蓋台灣總部、台灣子公司同星及中國子公司歲統)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>總用水量(噸)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112年</td> <td>74,548</td> </tr> <tr> <td>113年</td> <td>76,483</td> </tr> </tbody> </table> | 年                      | 範疇一 | 範疇二 | 112年 | 223.02 | 4,008.71 | 113年 | 202.80 | 4,719.42 | 年度 | 總用水量(噸) | 112年 | 74,548 | 113年 | 76,483 | 無重大差異 |
| 年  | 範疇一      | 範疇二      |  |                        |     |     |      |        |          |      |        |          |    |         |      |        |      |        |       |
| 112年   | 223.02   | 4,008.71 |  |                        |     |     |      |        |          |      |        |          |    |         |      |        |      |        |       |
| 113年   | 202.80   | 4,719.42 |  |                        |     |     |      |        |          |      |        |          |    |         |      |        |      |        |       |
| 年度   | 總用水量(噸)  |          |  |                        |     |     |      |        |          |      |        |          |    |         |      |        |      |        |       |
| 112年   | 74,548   |          |  |                        |     |     |      |        |          |      |        |          |    |         |      |        |      |        |       |
| 113年   | 76,483   |          |  |                        |     |     |      |        |          |      |        |          |    |         |      |        |      |        |       |

| 推動項目   | 執行情形(註 1) |           |   | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |          |           |      |      |        |      |      |        |  |
|--|-----------|-----------|---|------------------------|----------|-----------|------|------|--------|------|------|--------|--|
|  | 是         | 否         | 摘要說明  |                        |          |           |      |      |        |      |      |        |  |
|  |           |           | <p>(3)廢棄物總重：(資訊涵台灣子公司同星及中國子公司歲統)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>有害廢棄物(噸)</th> <th>非有害廢棄物(噸)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112年</td> <td>2.28</td> <td>192.49</td> </tr> <tr> <td>113年</td> <td>1.79</td> <td>173.48</td> </tr> </tbody> </table> <p>2.本公司於日常行文往來中，盡量採用電子郵件 (E-Mail)，以降低紙張使用及資源浪費。此外，積極推動節能政策，包括宣導員工養成隨手關閉電源的良好習慣，並運用空壓機餘熱回收技術，將熱能轉換用於員工熱水供應，以節省用電並達到節水效果。同時，全面汰換廠房及倉庫內照明設備，改採高效能 LED 燈具，藉此提升能源使用效率，實現節能減碳與溫室氣體減量的目標。</p> <p>3.本公司致力於環境保護，訂定廢棄物減量KPI目標，並依循ISO 14001環境管理系統標準，每年執行內、外部稽核作業。透過資源永續利用之宣導與落實管理，廢棄物產生比率已呈現逐年下降的成果。</p> | 年度                     | 有害廢棄物(噸) | 非有害廢棄物(噸) | 112年 | 2.28 | 192.49 | 113年 | 1.79 | 173.48 |  |
| 年度   | 有害廢棄物(噸)  | 非有害廢棄物(噸) |   |                        |          |           |      |      |        |      |      |        |  |
| 112年   | 2.28      | 192.49    |   |                        |          |           |      |      |        |      |      |        |  |
| 113年   | 1.79      | 173.48    |   |                        |          |           |      |      |        |      |      |        |  |
| 四、社會議題<br>(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？ | V         |           | <p>本公司致力於保障員工權益，在人權管理方面遵循當地法規，並符合利害關係人之期待與需求。除明確禁止僱用童工，確保工作場所平等對待外，公司亦嚴格杜絕任何形式之強迫勞動，並特別強調禁止奴役人口及人口販運等不法行為。</p> <p>為保障員工表達權益與維護勞動條件，本公司依規定定期召開勞資會議，作為勞資雙方溝通及協調之正式管道。針對員工如有性騷擾或其他不當對待事件，亦可依「檢舉暨申訴處理辦法」直接向人力資源單位提出申訴，公司對於檢舉人之身份及資訊均嚴格保密，以維護其權益與安全。</p> <p>截至113年度，本公司未接獲任何涉及勞動權益或人權相關之申訴與抱怨，顯示公司在保障人權方面之管理與措施已具成效。</p>   | 無重大差異                  |          |           |      |      |        |      |      |        |  |

| 推動項目  | 執行情形(註1) |   |  | 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   |                        |        |           |        |            |        |            |   |       |
| (二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等),並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬? | V        |   | <p>1.員工福利皆以法令為依據,包括工資、休假日及法律上所規定的福利等,請參閱本年報第72頁「五、勞資關係」。</p> <p>2.員工酬勞依本公司章程第24條規定:年度如有獲利,應提撥5%~20%之員工酬勞,其中基層員工酬勞分配不得低於前向員工酬勞總額百分之十,由董事會決議發放;薪酬策略係依公司營運績效,提供具有競爭力的整體薪酬,包含本薪、獎金及分紅。</p> <p>3.本公司每年定期進行年終考核,考核程序依據工作目標績效、工作能力及工作態度等,按考核表之標準公平、合理評核。</p> <p>4.職場多元化政策:<br/>本公司致力於提供員工具尊嚴、安全的工作環境,我們落實僱用多樣性、薪酬與升遷機會的公平性,確保員工不會因種族、性別、宗教信仰、年齡、政治傾向及其他受適用法規保護的任何其他狀況而遭受歧視、騷擾或不平等的待遇。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>指標</th> <th>百分比(%)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>女性佔總員工(%)</td> <td>52.00%</td> </tr> <tr> <td>女性佔所有主管(%)</td> <td>36.84%</td> </tr> <tr> <td>女性佔高階主管(%)</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table> | 指標                     | 百分比(%) | 女性佔總員工(%) | 52.00% | 女性佔所有主管(%) | 36.84% | 女性佔高階主管(%) | - | 無重大差異 |
| 指標  | 百分比(%)   |   |  |                        |        |           |        |            |        |            |   |       |
| 女性佔總員工(%)   | 52.00%   |   |  |                        |        |           |        |            |        |            |   |       |
| 女性佔所有主管(%)  | 36.84%   |   |  |                        |        |           |        |            |        |            |   |       |
| 女性佔高階主管(%)  | -        |   |  |                        |        |           |        |            |        |            |   |       |
| (三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境,並對員工定期實施安全與健康教育?                  | V        |   | <p>1.本公司為防範職業災害的發生,對工作環境的改善不遺餘力,以保障員工(含所有合作夥伴)工作安全,包含教育訓練、作業環境之改善對策、危害之預防管理、稽核、承攬商管理與健康促進等,以提供員工安全的工作環境。</p> <p>2.本公司提供員工相關安全與健康工作事項如下:</p> <p>(1)每年依照相關法令規定,定期辦理員工健康檢查。</p> <p>(2)每年排訂安全衛生教育訓練課程。</p>   | 無重大差異                  |        |           |        |            |        |            |   |       |

| 推動項目                       | 執行情形(註 1) |   |   | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|----------------------------|-----------|---|---|------------------------|
|                            | 是         | 否 | 摘要說明  |                        |
|                            |           |   | <p>(3)每年實施作業環境檢測。</p> <p>(4)建置員工建言及申訴多元化之溝通管道。</p> <p>(5)委由勞工健康服務護理人員依據健康檢查結果，持續追蹤具高血壓、高血糖、高血脂（三高）風險之員工，提供個別化之衛教指導與健康改善建議，以協助員工養成良好生活習慣、降低健康風險。</p> <p>(6)訂定「性騷擾防治管理辦法」，提供申訴管道，維持工作環境秩序。</p> <p>(7)為員工投保意外與醫療險。</p> <p>(8)制定災害緊急應變對策注意事項，每年舉行消防演練。</p> <p><b>勞工作業環境監測</b></p> <p>每年委託監測機構實施作業環境監測，以掌控作業環境中危害因子狀況，並依據監測結果進行作業現場之改善，以降低職業疾病發生。公司每年針對全體同仁調訓及宣導員工職業安全衛生教育訓練暨火災地震逃生相關宣導線上課程，113 年度員工已 100% 完成訓練課程。</p> |                        |
| (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>公司重視同仁的培育與發展，相信唯有不斷培育優秀人才，才能強化競爭基礎，創造創優質人力資源。公司投入相當資源，配合公司發展所需之人力資源及各功能單位業務推展所需專業，提供完善的訓練課程，有效開發人力資源培訓，以提昇同仁的工作品質，達成經營目標。</p> <p>本公司重視在職及新進人員之培訓，訓練內容涵蓋新進人員教育、專業知識及職能發展等課程。113 年度共辦理多場在職及新進人員訓練，總訓練時數達 751 小時，累計參訓人次為 427 人次。每名同仁於 113 年度平均接受教育訓練時數達 11.20 小時。</p>   | 無重大差異                  |

| 推動項目   | 執行情形(註 1) |   |  | 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   |                        |
| (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>本公司遵循歐盟RoHS、REACH、ISO9001、ISO13485、IATF16949等相關法規及國際標準，確保產品符合健康與安全規範，避免使用有害物質與衝突礦產。</p> <p>產品開發階段即納入法規與安全設計，並由品保中心負責生產過程的品質檢驗與風險控管。</p> <p>設有客服申訴管道與品保中心處理機制，快速回應並改善客戶反映問題。</p> <p>本公司每年通過第三方稽核，持續優化產品安全與品質管理，確保顧客健康、安全與權益。</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>本公司已訂定供應商管理政策，並依據「供應鏈管理具體作法」，針對供應商於環保、職業安全衛生及勞動人權等議題，制定相關規範與實施機制。具體作法如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 新進供應商評估<br/>針對新進供應商，採購人員依循標準流程，於 Simula 系統建檔供應商基本資料，並於送交主管線上審核後完成資料建檔程序。於供應商評估階段，除確認其所提供之營運登記資料及認證文件之正確性與完整性外，並進行從業道德及供應商行為準則相關規範之宣導，強調供應商應遵循社會責任相關要求，包括勞動條件、健康與安全、環境保護及商業道德等，確保其符合國際經濟合作暨發展組織（OECD）負責任供應鏈指引。</li> <li>2. 供應商評核與持續改善<br/>對於既有供應商，本公司要求其通過 ISO 9001 認證，並由品保及採購單位定期執行評核及分數評比，若稽核結果發現缺失，將要求限期改善與持續追蹤。若供應商涉及違反環保、</li> </ol> | 無重大差異                  |

| 推動項目  | 執行情形(註 1) |   |  | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因                 |
|---|-----------|---|--|--|
|   | 是         | 否 | 摘要說明   |  |
|   |           |   | <p>職業安全衛生或勞動人權相關規範，視情況得減少交易、終止或解除契約。</p> <p>3. 供應商溝通與教育宣導<br/>透過定期供應商會議，強化供應商對於環境保護、職業安全衛生及勞動人權等議題之重視，並持續進行宣導與溝通，促進供應鏈雙方建立長期穩健的合作關係。</p>       |  |
| 五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？ | V         |   | <p>本公司已參考國際通用之報告書編製準則（如全球報導倡議組織 GRI 準則），編製永續報告書，以揭露公司之非財務資訊。該報告書預計於 114 年 6 月 30 日完成第三方驗證單位之查證，取得確信或保證意見，並於 114 年 8 月 31 日前完成報告書上傳及公開揭露作業。</p> | 如有法令或實際必要之考量時將參酌上市上櫃公司永續發展實務守則及相關法令辦理。 |
| 六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無差異。               |           |   |  |  |
| 七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：無。   |           |   |  |  |

## 氣候相關資訊執行情形

| 項目  | 執行情形  |
|---|---|
| <p>1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p> <p>2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p> <p>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p> <p>4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p> <p>5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p> <p>6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p> <p>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p> <p>8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p> | <p>1. 氣候風險與機會治理情形併年度永續風險管理議題每年向董事會報告，由董事會監督執行成效。113 年度成果已於 114 年 2 月於董事會報告。由總經理擔任主任委員，各一級主管實施風險鑑別、評估、處理。</p> <p>2. 詳下方「風險與機會項目/財務衝擊及因應機制」表。</p> <p>3. 詳下方「風險與機會項目/財務衝擊及因應機制」表。</p> <p>4. 依循風險管理政策實施下列：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>(1) 永續推行小組評估 ESG 風險時，同步針對氣候風險展開評估。</li> <li>(2) 永續推行小組會議討論決議重大 ESG 風險及氣候風險，並經內部決策機制確認。</li> <li>(3) 依據核定 ESG 風險及氣候風險，設定執行策略目標。</li> <li>(4) 每年於董事會報告 ESG 風險及氣候風險執行情形，前次報告為 114 年 02 月。</li> </ul> <p>5. 本公司 113 年度無使用情境分析評估氣候變遷風險。</p> <p>6. 平均氣溫上升：為降低氣候變遷導致之能源消耗風險，公司已規劃分階段汰換辦公區域之空調系統。計畫於 115 年完成現有空調系統更換，全面升級為符合政府能源效率 1 級之節能產品，提升整體能源使用效率。</p> <p>7. 尚未實施內部碳定價。</p> <p>8. 無。</p> |

| 項目  | 執行情形   |
|---|--|
| 9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫<br>(另填於 1-1 及 1-2)。 | 9.依照永續發展路徑圖規劃，本公司為資本額 50 億元以下公司應於 116 年完成 115 年合併財報母子公司的溫室氣體盤查，並定 115 年為基準年，目前本公司尚未盤查合併財報母子公司的溫室氣體，故未制訂基準年、減量目標、策略及具體行動方案。 |

「風險與機會項目/財務衝擊及因應機制」表

| 風險與機會項目             | 財務衝擊及因應機制   |
|---------------------|---|
| 提高溫室氣體排放定價          | 依據氣候變遷因應法，政府將 2050 淨零排放入法，並將於 114 年度針對直接排放或間接排放高排放產業徵收碳費。此構面風險對財務可能造成之影響為營運成本增加，但現階段本公司非屬高碳排放產業，故對整體營運財務衝擊程度不致構成太大影響。   |
| 降雨(水)模式變化和氣候模式的極端變化 | 因應降雨(水)模式變化及氣候模式的極端變化，極端天氣事件(如颱風、暴雨)發生頻率增加，可能導致辦公大樓淹水，影響公司營運。經風險評估後，為降低財務損失及營運中斷風險，已採取下列預防及應變措施：<br>1.定期檢查辦公室窗戶密閉性及外牆防水狀況，避免因暴雨導致滲水。<br>2.配合大樓物業管理單位，確認樓層排水系統暢通，定期清理陽台及排水孔。<br>3.已建立遠距工作機制，確保極端天氣下員工可於居家作業，降低營運中斷風險。<br>4.規劃員工緊急疏散路線與通報機制，並定期檢討與演練。 |
| 平均氣溫上升              | 平均溫度持續上升，以致能源消耗量增加，營運成本增加，因應全台均溫上升 1 度，以致增加 6% 的用電量，若電價單價穩定不變下，以升溫 1.5 度估計，短期增加約 9% 用電量及衍生電費，屬輕度衝擊，因應方案包括冷凍空調設備更新等。   |

## (六) 公司履行誠信經營情形及採行措施

| 評 估 項 目  | 運 作 情 形 |   |   | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|--|---------|---|---|----------------------|
|  | 是       | 否 | 摘要說明  |                      |
| 一、訂定誠信經營政策及方案  |         |   |   |                      |
| (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？                               | ✓       |   | (一)本公司業已制定「誠信經營守則」，將依據其原則積極落實經營政策之承諾，並向全體員工宣導公司誠信經營政策。  | 無重大差異                |
| (二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？ | ✓       |   | (二)本公司已建立「誠信手冊」，且定期宣導員工不得利用職權謀取不法利益，及接受招待、饋贈、收受回扣、侵佔公款，或其他不法利益。每筆捐款、贊助款項，皆須報經授權階層核決，符合相關法令及內部作業程序。  | 無重大差異                |
| (三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？  | ✓       |   | (三)本公司已建立「誠信手冊」，對於「利益衝突」、「法規遵守」、「營業機密及公司資產」等皆有明確的行為規範，且利用宣導及教育訓練方式，要求員工不得利用職權謀取不法利益，及接受招待、饋贈、收受回扣、侵佔公款，或其他不法利益，希冀杜絕不誠信之行為影響商業關係或交易行為，並於誠信手冊中明定檢舉申訴制度。 | 無重大差異                |
| 二、落實誠信經營   |         |   |   |                      |
| (一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？   | ✓       |   | (一)本公司於開始與客戶或供應商建立交易關係前會進行初步徵信調查，盡量避免與有不誠信行為記錄之客戶或供應商交易。  | 無重大差異                |

| 評 估 項 目  | 運 作 情 形 |   |   | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|--|---------|---|---|----------------------|
|  | 是       | 否 | 摘要說明  |                      |
| (二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？                         | ✓       |   | (二)本公司設置隸屬董事會之推動企業誠信經營兼職單位為總管理處。且每年定期向董事會報告。113年度執行情形已於114年2月21日向董事會報告。 | 無重大差異                |
| (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？  | ✓       |   | (三)目前本公司若發生利益衝突相關情事，公司內部員工除可向直屬部門主管報告外，亦可以直接向上呈報。                       | 無重大差異                |
| (四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ | ✓       |   | (四)本公司設有完備的會計制度及內部控制制度，相關人員皆依據規定制度實行之，若發生異常會即時呈報主管或董事會等。                | 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？   | ✓       |   | (五)公司每年針對全體同仁調訓誠信手冊線上課程，113年度員工已100%完成訓練課程。                             | 無重大差異                |
| 三、公司檢舉制度之運作情形  |         |   |   |                      |
| (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？  | ✓       |   | (一)本公司已於「誠信手冊」中明訂懲戒制度，並依檢舉違反誠信守則作業程序設有獨立檢舉信箱，由專責單位指派專人受理相關申訴或檢舉。        | 無重大差異                |
| (二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？   | ✓       |   | (二)本公司訂定「檢舉制度」、「誠信經營守則」，若有受理檢舉案件時將其調查過程及結果均留存，對檢舉人身份及內容確實保密。            | 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？  | ✓       |   | (三)檢舉人可以採取匿名方式，若未匿名接受檢舉之單位亦有保密之義務。                                      | 無重大差異                |

| 評 估 項 目  | 運 作 情 形 |   |   | 與上市上櫃公司<br>誠信經營守則差<br>異情形及原因 |
|--|---------|---|---|------------------------------|
|  | 是       | 否 | 摘要說明  |                              |
| 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？   | ✓       |   | 本公司網站及年報均揭露誠信經營守則之相關內容及履行誠信經營之情形，以供利害關係人知悉。推動情形請參閱公司網站。 | 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：無重大差異。  |         |   |   |                              |
| 六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)：   |         |   |   |                              |
| 1.本公司針對供應商設置了供應商反貪瀆管道，任何本公司同仁有違反「誠信」道德規範與操守之處，供應商可透過誠信信箱：ethics@simulatechnology.com 反應，本公司會立即處理。對於檢舉的人士，本公司會嚴格保密調查內容及結果，並確保相關人員的權益不會受損。 |         |   |   |                              |
| 2.每年定期推行全公司「誠信與反貪瀆」線上訓練課程，課程內容包含：誠信手冊內容導讀、重點摘要、實際範例說明，並以課後測驗檢視同仁之學習成果。為了落實誠信手冊的宣導，本公司除了原本的中文版還針對海外營運據點完成英文版誠信手冊，並加以宣導及對同仁進行相關教育。         |         |   |   |                              |

## (七) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

1.本公司於105年10月28日董事會通過訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」並於111年10月28日董事會決議修訂，主要內容包含下列幾項

### (1)適用對象

包含本公司之董事、經理人及受僱人。其他因身分、職業或控制關係獲本公司內部重大資訊之人，本公司應促其遵守本作業程序相關規定。

### (2)內部重大資訊保密作業程序。

### (3)內部重大資訊揭露之處理程序。

### (4)異常情形之處理。

### (5)內部控制作業及內部教育宣導。

2.本年度已於113年05月31日前完成對受僱人及對現任董事、經理人進行相關教育宣導，課程內容包括內部內線交易基本概念、禁止內線交易法規、內線交易構成要件(人、事、時、物、行為)、內線交易法律效果及內線交易的調查如何啟動等課程大綱，共計75人1小時教育宣導，將宣導檔案於課程中發送現任董事、經理人，並將宣導檔案放置公司內網供受僱人參考。

3.本公司經110年10月29日董事會決議通過，委任公司治理人員，保障股東權益並強化董事會職能。

### 4.經理人參與公司治理有關之進修與訓練

| 職稱     | 姓名  | 主辦單位                 | 課程名稱                      | 進修時數 |
|--------|-----|----------------------|---------------------------|------|
| 總經理    | 胡若堯 | 社團法人台灣董事學會           | 經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢         | 3    |
|        |     | 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    |
| 財務長    | 黃拓文 | 會計研究發展基金會            | 會計主管持續進修                  | 12   |
| 公司治理主管 | 黃拓文 | 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    |
|        |     | 證券櫃檯買賣中心             | 上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明           | 3    |
|        |     | 台灣董事學會               | 經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢         | 3    |
|        |     | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 永續發展委員會暨永續長座談會            | 3    |

## (八) 內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

### 1. 內部控制制度聲明書



日期：114 年 2 月 21 日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年2月21日董事會通過，出席董事7人，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

矽瑪科技股份有限公司

董事長：黃漢州



簽章

總經理：胡若堯



簽章

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

**(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會、董事會、審計委員會及薪酬委員會之重要決議：**

| 董事會重要決議   |                                     |   |
|-----------|-------------------------------------|---|
| 會議日期      | 案由                                  | 決議結果  |
| 113.02.23 | 1.民國 112 年度內部控制制度聲明書暨自行評估執行結果報告案。   | 本案業經審計委員會同意通過，並經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。                              |
|           | 2.民國 112 年度財務報表、營業報告書暨 113 年度營運計畫案。 | 本案業經審計委員會同意通過，並經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。                              |
|           | 3.民國 112 年度盈虧撥補表案。                  | 本案業經審計委員會同意通過，並經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。                              |
|           | 4.擬訂定民國 113 年股東常會日期及開會議程案。          | 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。   |
|           | 5.擬審議民國 113 年度會計師服務公費案。             | 本案業經審計委員會同意通過，並經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。                              |
|           | 6.擬重新確認本公司預先核准非確信服務之一般政策案。          | 本案業經審計委員會同意通過，並經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。                              |
|           | 7.擬建議民國 113 年度經理人薪酬指標案。             | 本案業經薪酬委員會同意通過，除法人董事佳世達科技股份有限公司及其代表人胡若堯不參與本案之表決，經餘出席董事及獨立董事同意通過。 |
|           | 8.民國 113 年度經理人獎金及調薪政策案              | 本案業經薪酬委員會同意通過，除法人董事佳世達科技股份有限公司及其代表人胡若堯不參與本案之表決，經餘出席董事及獨立董事同意通過。 |
| 113.04.26 | 1.民國 113 年第一季合併財務報告案。               | 本案業經審計委員會同意通過，並經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。                              |
|           | 2.擬修訂「審計委員會組織規程」案。                  | 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。   |
|           | 3.擬修訂「董事會議事規則」案。                    | 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。   |
|           | 4.修正本公司 113 年股東常會召集案。               | 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。   |
| 113.07.29 | 1.民國 113 年第二季合併財務報告案。               | 本案業經審計委員會同意通過，並經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。                              |
|           | 2.銀行額度續約案。                          | 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。   |
|           | 3.擬修訂「關係人相互間財務業務相關作業規範」案。           | 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。   |
| 113.10.25 | 1.擬訂定「永續資訊管理作業程序」案。                 | 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。   |
|           | 2.擬訂定「永續報告書編製及驗證作業程序」案。             | 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。   |
|           | 3.擬修訂「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案。          | 本案業經審計委員會同意通過，並經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。                              |

| 董事會重要決議   |                                     |   |
|-----------|-------------------------------------|---|
| 會議日期      | 案由                                  | 決議結果  |
| 114.02.21 | 4.擬訂定民國 114 年度內部稽核計畫案。              | 本案業經審計委員會同意通過，並經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。                              |
|           | 5.民國 113 年第三季合併財務報告案。               | 本案業經審計委員會同意通過，並經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。                              |
|           | 6.銀行額度新增及續約案。                       | 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。   |
|           | 7.擬委任本公司民國 114 年度財務報表簽證會計師案。        | 本案業經審計委員會同意通過，並經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。                              |
|           | 1.民國 113 年度內部控制制度聲明書暨自行評估執行結果報告案。   | 本案業經審計委員會同意通過，並經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。                              |
|           | 2.民國 113 年度財務報表、營業報告書暨 114 年度營運計畫案。 | 本案業經審計委員會同意通過，並經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。                              |
|           | 3.民國 113 年度虧損撥補表案。                  | 本案業經審計委員會同意通過，並經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。                              |
|           | 4.本公司基層員工定義案。                       | 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。   |
|           | 5.擬修訂公司章程案。                         | 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。   |
|           | 6.擬修訂「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案。          | 本案業經審計委員會同意通過，並經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。                              |
|           | 7.擬解除現任董事及其代表人競業限制案。                | 本案例除法人董事佳世達科技股份有限公司及其代表人黃漢州不參與本案之表決，經餘出席董事及獨立董事同意通過。            |
| 114.04.25 | 8.擬訂定民國 114 年股東常會日期及開會議程案。          | 經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。   |
|           | 9.擬審議民國 114 年度會計師服務公費案。             | 本案業經審計委員會同意通過，並經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。                              |
|           | 10.民國 114 年度高階經理人薪酬指標案。             | 本案業經薪酬委員會同意通過，除法人董事佳世達科技股份有限公司及其代表人胡若堯不參與本案之表決，經餘出席董事及獨立董事同意通過。 |
|           | 11.民國 114 年度高階經理人獎金及調薪政策案。          | 本案業經薪酬委員會同意通過，除法人董事佳世達科技股份有限公司及其代表人胡若堯不參與本案之表決，經餘出席董事及獨立董事同意通過。 |
|           | 1.民國 114 年第一季合併財務報告案。               | 本案業經審計委員會同意通過，並經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。                              |
|           | 2.重新確認本公司預先核准非確信服務之一般政策案。           | 本案業經審計委員會同意通過，並經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。                              |

| 股東會重要決議           |                           |                  |                       |
|-------------------|---------------------------|------------------|-----------------------|
| 會議日期              | 案由                        | 決議結果             | 執行情形                  |
| 113.06.07<br>股東常會 | 1.承認民國 112 年度營業報告書及財務報表案。 | 經投票表決通過承認原董事會提案。 | 通過 112 年度營業報告書及財務報表案。 |
|                   | 2.承認民國 112 年度盈虧撥補表案。      | 經投票表決通過承認原董事會提案。 | 通過 112 年度盈虧撥補表案。      |

| 審計委員會重要決議 |                                     |             |               |
|-----------|-------------------------------------|-------------|---------------|
| 審計委員會開會日期 | 議案內容                                | 審計委員會決議結果   | 公司對審計委員會意見之處理 |
| 113.02.23 | 1.民國 112 年度內部控制制度聲明書暨自行評估執行結果報告案。   | 全體出席委員照案通過。 | 全體出席董事照案通過。   |
|           | 2.民國 112 年度營業報告書、財務報表暨 113 年度營運計畫案。 | 全體出席委員照案通過。 | 全體出席董事照案通過。   |
|           | 3.民國 112 年度盈虧撥補表案。                  | 全體出席委員照案通過。 | 全體出席董事照案通過。   |
|           | 4.審議民國 113 年度會計師服務公費案。              | 全體出席委員照案通過。 | 全體出席董事照案通過。   |
|           | 5.擬重新確認本公司預先核准非確信服務之一般政策。           | 全體出席委員照案通過。 | 全體出席董事照案通過。   |
| 113.04.26 | 民國 113 年第一季合併財務報告案。                 | 全體出席委員照案通過。 | 全體出席董事照案通過。   |
| 113.07.29 | 民國 113 年第二季合併財務報告案。                 | 全體出席委員照案通過。 | 全體出席董事照案通過。   |
| 113.10.25 | 1.修訂「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案。           | 全體出席委員照案通過。 | 全體出席董事照案通過。   |
|           | 2.訂定民國 114 年度內部稽核計畫案。               | 全體出席委員照案通過。 | 全體出席董事照案通過。   |
|           | 3.民國 113 年第三季合併財務報告案。               | 全體出席委員照案通過。 | 全體出席委員照案通過。   |
|           | 4.委任本公司民國 114 年度財務報表簽證會計師案。         | 全體出席委員照案通過。 | 全體出席委員照案通過。   |
| 114.02.21 | 1.民國 113 年度內部控制制度聲明書暨自行評估執行結果報告案。   | 全體出席委員照案通過。 | 全體出席董事照案通過。   |
|           | 2.民國 113 年度財務報表、營業報告書暨 114 年度營運計畫案。 | 全體出席委員照案通過。 | 全體出席董事照案通過。   |

| 審計委員會重要決議     |                               |                 |                   |
|---------------|-------------------------------|-----------------|-------------------|
| 審計委員會<br>開會日期 | 議案內容                          | 審計委員會決議<br>結果   | 公司對審計委員會<br>意見之處理 |
| 114.04.25     | 3.民國 113 年度虧損撥補表案<br>。        | 全體出席委員照<br>案通過。 | 全體出席董事照案通過。       |
|               | 4.修訂「內部控制制度」及「內<br>部稽核實施細則」案。 | 全體出席委員照<br>案通過。 | 全體出席董事照案通過。       |
|               | 5.審議民國 114 年度會計師服<br>務公費案。    | 全體出席委員照<br>案通過。 | 全體出席董事照案通過。       |
| 114.04.25     | 1.民國 114 年第一季合併財務<br>報告案。     | 全體出席委員照<br>案通過。 | 全體出席董事照案通過。       |
|               | 2.重新確認本公司預先核准非<br>確信服務之一般政策案。 | 全體出席委員照<br>案通過。 | 全體出席董事照案通過。       |

| 薪酬委員會重要決議     |                             |                 |                   |
|---------------|-----------------------------|-----------------|-------------------|
| 薪酬委員會<br>開會日期 | 議案內容                        | 薪酬委員會決議<br>結果   | 公司對薪酬委員會<br>意見之處理 |
| 113.02.23     | 1.建議經理人民國 113 年度薪<br>酬指標案。  | 全體出席委員照<br>案通過。 | 全體出席董事照案通過。       |
|               | 2.民國 113 年度經理人獎金及<br>調薪政策案。 | 全體出席委員照<br>案通過。 | 全體出席董事照案通過。       |
| 114.02.21     | 1.建議經理人民國 114 年度薪<br>酬指標案。  | 全體出席委員照<br>案通過。 | 全體出席董事照案通過。       |
|               | 2.民國 114 年度經理人獎金及<br>調薪政策案。 | 全體出席委員照<br>案通過。 | 全體出席董事照案通過。       |

(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  
有不同意見且有記錄或書面聲明者：無。

#### 四、簽證會計師公費資訊

(一) 紿付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：

簽證會計師公費資訊

新臺幣仟元

| 會計師事務所<br>名稱   | 會計師<br>姓名 | 會計師查核期間             | 審計<br>公費 | 非審計<br>公費 | 合計    | 備註                     |
|----------------|-----------|---------------------|----------|-----------|-------|------------------------|
| 安永聯合會計<br>師事務所 | 陳國帥       | 113.01.01~113.12.31 | 2,295    | 701       | 2,996 | 非審計公費主要是稅務簽證公費、及其他代墊款等 |
|                | 林政緯       |                     |          |           |       |                        |

(二) 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情形

(三) 審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形

#### 五、更換會計師資訊：

無此情形

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。所稱簽證會計師所屬事務所之關係企業，係指簽證會計師所屬事務所之會計師持股超過百分之五十或取得過半數董事席次者，或簽證會計師所屬事務所對外發布或刊印之資料中列為關係企業之公司或機構：無此情形。

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

### (一) 董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動情形：

基準日:114 年 03 月 29 日

| 職稱   | 姓 名                    | 113年度         |               | 該年度截至03月29日止  |               |
|------|------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      |                        | 持有股數<br>增(減)數 | 質押股數<br>增(減)數 | 持有股數<br>增(減)數 | 質押股數<br>增(減)數 |
| 董事長  | 佳世達科技股份有限公司<br>代表人：黃漢州 | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 董事   | 佳世達科技股份有限公司<br>代表人：胡若堯 | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 董事   | 佳世達科技股份有限公司<br>代表人：鄭銀象 | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 董事   | 佳世達科技股份有限公司<br>代表人：林裕欽 | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 總經理  | 胡若堯                    | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 百分之十 | 佳世達科技股份有限公司            | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 獨立董事 | 但唐謭                    | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 獨立董事 | 葉惠心                    | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 獨立董事 | 陳錦稷                    | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 財務主管 | 黃拓文                    | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 會計主管 | 黃拓文                    | 0             | 0             | 0             | 0             |

(二) 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之相對人為關係人者之資訊：無。

(三) 股權質押資訊：無。

## 八、持股比例占前十大之股東，其相互間為關係人或為配偶、二等親以內之親屬關係之資訊：

114 年 03 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         | 持股比率  | 股數           | 持股比率 | 股數           | 持股比率 | 名稱<br>(或姓名)                              | 關係 |    |
| 佳世達科技股份有限公司                    | 30,000,000 | 37.51 | 0            | 0    | 0            | 0    | 無  | 無  |    |
| 達利貳投資股份有限公司                    | 5,500,000  | 6.88  | 0            | 0    | 0            | 0    | 無  | 無  |    |
| 達利投資股份有限公司                     | 5,390,000  | 6.74  | 0            | 0    | 0            | 0    | 無  | 無  |    |
| 花旗託管瑞銀歐洲 S E 投資專戶              | 1,618,000  | 2.02  | 0            | 0    | 0            | 0    | 無  | 無  |    |
| 渣打託管瑞穗證券股份有限公司                 | 965,000    | 1.21  | 0            | 0    | 0            | 0    | 無  | 無  |    |
| 花旗託管柏克萊資本 S B L ／ P B 投資專戶     | 906,000    | 1.13  | 0            | 0    | 0            | 0    | 無  | 無  |    |
| 林素滿                            | 750,000    | 0.94  | 0            | 0    | 0            | 0    | 無  | 無  |    |
| 詹舒涵                            | 677,000    | 0.85  | 0            | 0    | 0            | 0    | 無  | 無  |    |
| 黃冠文                            | 400,000    | 0.50  | 0            | 0    | 0            | 0    | 無  | 無  |    |
| 匯豐（台灣）商業銀行股份有限公司受託保管美林國際公司投資專戶 | 353,000    | 0.44  | 0            | 0    | 0            | 0    | 無  | 無  |    |

## 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：股；%

| 轉投資事業（註）                | 本公司投資      |         | 董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資 |         | 綜合投資       |         |
|-------------------------|------------|---------|-------------------------|---------|------------|---------|
|                         | 股數         | 持股比例    | 股數                      | 持股比例    | 股數         | 持股比例    |
| ASPIRE ASIA INC.        | 9,072,560  | 100.00% | —                       | —       | 9,072,560  | 100.00% |
| Simula Technology Corp. | 500,000    | 100.00% | —                       | —       | 500,000    | 100.00% |
| 矽瑪企業有限公司                | 50,500,000 | 52.31%  | 46,033,370              | 47.69%  | 96,533,370 | 100.00% |
| 歲統科技(深圳)有限公司            | —          | —       | —                       | 100.00% | —          | 100.00% |
| 同星科技股份有限公司              | 32,000,571 | 59.35%  | —                       | —       | 32,000,571 | 59.35%  |

註：採用權益法之投資

# 參、募資情形

## 一、資本及股份

### (一) 股本來源

#### 1. 股份種類

114 年 03 月 29 日 / 單位：股

| 股 份<br>種 類 | 核 定 股 本     |            |             | 備 註 |
|------------|-------------|------------|-------------|-----|
|            | 流 通 在 外 股 份 | 未 發 行 股 份  | 合 計         |     |
| 記名式普通股     | 79,972,945  | 40,027,055 | 120,000,000 |     |

#### 2. 股本形成經過

114 年 03 月 29 日 / 單位：新台幣仟元；仟股

| 年 月    | 發 行<br>價 格<br>(元) | 核 定 股 本    |              | 實 收 股 本    |              | 股 本 來 源                     | 以 現 金 以 外<br>之 財 產 抵 充<br>股 款 者 | 備 註                 |
|--------|-------------------|------------|--------------|------------|--------------|-----------------------------|---------------------------------|---------------------|
|        |                   | 股 數<br>(股) | 金 額<br>(仟 元) | 股 數<br>(股) | 金 額<br>(仟 元) |                             |                                 |                     |
| 92.12  | 10                | 5,500      | 55,000       | 5,500      | 55,000       | 設立資本（現金）                    | 無                               | 經授中字第 09233126620 號 |
| 93.12  | 10                | 30,000     | 300,000      | 12,000     | 120,000      | 現金增資 65,000                 | 無                               | 經授中字第 09431564970 號 |
| 94.07  | 10                | 30,000     | 300,000      | 20,000     | 200,000      | 現金增資 42,000<br>盈餘轉增資 38,000 | 無                               | 經授中字第 09432656520 號 |
| 95.01  | 10                | 30,000     | 300,000      | 21,700     | 217,000      | 現金增資 17,000                 | 無                               | 經授中字第 09531701530 號 |
| 95.11  | 10                | 30,000     | 300,000      | 24,200     | 242,000      | 盈餘轉增資 25,000                | 無                               | 經授中字第 09533071330 號 |
| 96.08  | 25                | 30,000     | 300,000      | 26,500     | 265,000      | 現金增資 5,400<br>盈餘轉增資 17,600  | 無                               | 經授中字第 09632692250 號 |
| 97.08  | 10                | 50,000     | 500,000      | 27,595     | 275,950      | 盈餘轉增資 10,950                | 無                               | 經授中字第 09732940330 號 |
| 98.03  | 27                | 50,000     | 500,000      | 30,175     | 301,750      | 現金增資 25,800                 | 無                               | 經授中字第 09831822850 號 |
| 98.09  | 10                | 50,000     | 500,000      | 31,080     | 310,802      | 盈餘轉增資 9,052                 | 無                               | 經授中字第 09832972650 號 |
| 99.05  | 25                | 50,000     | 500,000      | 31,830     | 318,302      | 員工認股權 7,500                 | 無                               | 經授中字第 09931993160 號 |
| 99.08  | 10                | 50,000     | 500,000      | 38,196     | 381,963      | 盈餘轉增資 63,661                | 無                               | 經授中字第 09932521730 號 |
| 100.05 | 25                | 50,000     | 500,000      | 38,526     | 385,260      | 員工認股權 3,297                 | 無                               | 經授中字第 10031988130 號 |
| 101.05 | 25                | 50,000     | 500,000      | 38,779     | 387,790      | 員工認股權 2,530                 | 無                               | 經授中字第 10131983510 號 |
| 102.08 | 10                | 50,000     | 500,000      | 38,973     | 389,729      | 盈餘轉增資 1,939                 | 無                               | 經授中字第 10233851980 號 |
| 106.08 | 15                | 50,000     | 500,000      | 5,600      | 445,729      | 現金增資 56,000                 | 無                               | 府經登字第 10690972440 號 |
| 108.10 | 27.2              | 50,000     | 500,000      | 5,400      | 499,729      | 現金增資 54,000                 | 無                               | 府經登字第 10891055780 號 |
| 109.05 | 20                | 80,000     | 800,000      | 30,000     | 799,729      | 私募增資 300,000                | 無                               | 經授商字第 1090167410 號  |
| 110.08 | 0                 | 120,000    | 1,200,000    | 0          | 799,729      | 0                           | 無                               | 經授商字第 11001158240 號 |

3.若經核准以總括申報制度募集發行有價證券者，另應揭露核准金額、預定發行及已發行有價證券之相關資訊：無此情形。

## (二) 主要股東名單：股權比例達百分之五以上之股東或股權比例佔前十名之股東

114年3月29日；單位：股；%

| 主要股東名稱      | 股份 | 持有股數       | 持股比例(%) |
|-------------|----|------------|---------|
| 佳世達科技股份有限公司 |    | 30,000,000 | 37.51   |
| 達利貳投資股份有限公司 |    | 5,500,000  | 6.87    |
| 達利投資股份有限公司  |    | 5,390,000  | 6.73    |

## (三) 公司股利政策及執行狀況

### 1.公司章程所訂定之股利政策

本公司年度總決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，擬具盈餘分配議案。前項盈餘分配案及特別股股利若以現金股利為之，則授權董事會決議並於股東會報告。

本公司股利政策係配合科技產業成長特性及整體環境，同時兼顧穩健平衡之股利政策，並參酌獲利狀況、財務結構及未來發展等因素，年度總決算如有盈餘且當年度可分派盈餘達資本額2%時，股利分派應不低於當年度可分派盈餘之百分之十。盈餘之分派得依公司整體資本預算規劃進行，惟現金股利分派之比例不低於當年度發放股利總額之百分之十。

本公司得依公司法第二百四十一條規定以法定盈餘公積或資本公積配發新股或現金。前項若以現金方式為之，則授權董事會決議並於股東會報告。

### 2.本年度擬(已)議股利分派之情形：

本公司截至民國113年12月31日止係為累積虧損，故未有經董事會擬議盈餘分配案情形。

### 3.預期股利政策是否有重大變動：無。

## (四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響： 不適用。

## (五) 員工、董事及監察人酬勞

### 1.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，應提撥百分之五至百分之二十為員工酬勞及不高於百分之一為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。上述員工酬勞得以股票或現金為之，其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。

### 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：

本公司以當年度獲利(即稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)扣除累計虧損為基礎，按一定成數估列員工酬勞，另董事酬勞則係依預期發放金額估列入帳，並列報為營業成本或營業費用，其中員工酬勞若以股票發放者，係依據董事會決議前一日之普通股收盤價計算配發股數。若次年度通過發布財務報告日後有變動，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之情形：

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額。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：本公司民國113年為虧損狀況，故未估列員工酬勞及董事酬勞。

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：無。

### 4.前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際配發情形：

(1)前一年度員工及董事酬勞之實際配發情形：本公司民國112年為虧損狀況，故未估列員工酬勞及董事酬勞。

(2)原董事會通過之擬議分派情形及實際數差異：無。

## (六) 公司買回本公司股份情形：無。

**二、公司債(含海外公司債)辦理情形：無。**

**三、特別股辦理情形：無。**

四、參與發行海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：

(一) 員工認股權憑證辦理情形：無此情形。

(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憑證可認股數前十大且得認購金額達新臺幣三千萬元以上員工之姓名、取得及認購情形：無此情形。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情形。

七、資金運用計畫執行情形：

(一) 計畫內容

截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者，其相關計畫內容與執行情形：

本公司截至年報刊印日前一季止，前各次發行有價證券皆已完成且計畫效益已顯現，故不適用。

(二) 執行情形：無。

# 肆、營運概況

## 一、業務內容

### (一) 業務範圍

#### 1. 業務之主要內容

本公司主要業務為研發、製造與銷售電子連接器、線及電子模組產品。主要功能為提供各類裝置在電源、影音訊號、電子訊號的傳遞。主要應用產品為各式消費性電子產品、車用電子、網路通訊及工業及醫療等設備。

#### 2. 營業比重

單位：新台幣仟元；%

| 種類         | 112年度     |         | 113年度     |         | 114年第一季 |         |
|------------|-----------|---------|-----------|---------|---------|---------|
|            | 營業收入      | 營業比重    | 營業收入      | 營業比重    | 營業收入    | 營業比重    |
| 穿戴式產品      | 163,527   | 8.02%   | 254,230   | 14.37%  | 36,087  | 7.82%   |
| 消費用產品      | 233,734   | 11.46%  | 169,051   | 9.56%   | 42,498  | 9.20%   |
| 車用、醫療及工業產品 | 1,634,337 | 80.15%  | 1,341,915 | 75.87%  | 382,323 | 82.79%  |
| 其他         | 7,457     | 0.37%   | 3,514     | 0.20%   | 865     | 0.19%   |
| 合計：        | 2,039,055 | 100.00% | 1,768,710 | 100.00% | 461,773 | 100.00% |

#### 3. 公司目前之商品(服務)項目

本公司主要經營下述五大類市場：

- (1)消費類相關產品之連接器、連接線及模組設計與製造。
- (2)穿戴類相關產品之連接器、連接線及模組設計與製造。
- (3)車用類相關產品之連接器、連接線及模組設計與製造。
- (4)醫療類相關產品之連接器、連接線及模組設計與製造。
- (5)工業類相關產品之連接器、連接線及模組設計與製造。

#### 4. 新產品(服務)開發計畫

##### (1) 消費類：

- A. 主要經營終端產品與顯示相關之產業。
- B. 發展大電流 USB-C 及 Thunderbolt 連接器。

##### (2) 車用產業

- A. 配合客戶需求，將原中國生產之產品轉移至台灣生產。

B. 優化製程，提升產能及價格競爭力。

(3) 穿戴式產業

優化製程，提升價格競爭力。

(4) 醫療產業

持續建構 MIT 製造及零組件自製能力。

(5) 工業產業

持續建構 MIT 製造及零組件自製能力。

(6) 其它

持續建構產業間之策略聯盟及進行併購活動。

## (二) 產業概況

### 1. 產業之現況與發展

本公司成立於民國92年12月15日，為國內電子連接器及線材專業製造及設計之廠商，主要產品應用於穿戴式裝置、智慧型手機、筆記型電腦、車用電子、醫療及工業等領域。

連接器產業在全球電子設備的發展中扮演關鍵角色，近年來呈現穩健的成長態勢。據 Bishop & Associate 估計，2023年全球連接器市場規模為837億美元，預計2024年將增長至865億美元，並在2032年達到1,474.4億美元，預測期內的複合年增長率為6.8%。

隨著5G、人工智慧（AI）和物聯網（IoT）等新興技術的崛起，對高速傳輸、小型化和高密度連接器的需求持續增加。特別是在資料中心領域，連接線材的價值顯著提升。連接器產業正朝向技術創新和多元應用的方向發展，為全球電子產業的進步提供堅實支持。

### 2. 產業上、中、下游之關聯性

連接器產品泛指所有用在電子產品訊號與電源上的連接元件及其附屬配件，包括相關線材、插座、插頭等皆屬於廣義的連接器。連接器是可離合或替換的插接件，連結電子產品中的電路、模組及系統，也是所有訊號間的橋樑，其行業上、中、下游關聯性及變化如下所述：

### 上游：

連接器產業上游產品為銅合金金屬、電鍍液、塑膠等材料，合計約占六成的製造成本，其中以金屬材料成本占最大比重，塑膠材料次之，再其次為電鍍材料。金屬材料用於製作連接器端子，為避免電子訊號在傳輸過程中受到阻礙或衰退，連接器端子多採用黃銅或磷青銅作為原料。膠部份是由塑料射出成型，金屬部分是經由沖壓成型後，再以電鍍加工完成。

目前臺灣連接器廠商已能夠完全掌握中游主要製程，但上游原料與設備主要仍掌握在日商手上，國內缺乏廠商投入相關領域研發，以致我國廠商對上游廠商的議價能力仍處劣勢。

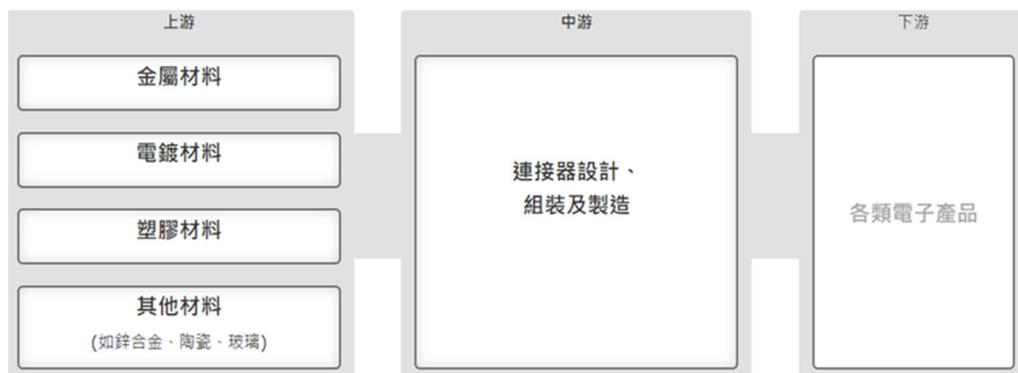
### 中游：

連接器產業中游產品為連接器與線材，其生產步驟包括前段的產品設計及模具開發、中段金屬沖壓、塑膠射出或電鍍、級組立等製程，以及後段組裝測試。由於電子產品逐漸往高頻方向走，電磁干擾的情況將越趨困難，因此連接器的設計也越趨複雜。

臺灣廠商以 PCB 板類、I/O、卡類、IC Socket 等類型連接器為主要出貨產品型態，國內廠商在3C 應用已經成為主要市場參與者，以電腦與週邊、網路通訊、消費性電子等產品為主要應用領域，隨著產業成長停滯，目前廠商也逐漸轉型應用於綠能、汽車、醫療、工業、5G、高速電信通訊等產品。

### 下游：

連接器的應用層面非常廣，包括汽車、電腦、通信、工業、軍事航太、運輸、醫療等產業。而從產業的應用來看，目前各領域占比以汽車相關22%最高、其次依序為通信相關21%、消費相關15%、工業相關 11%、其它31%等等。輕薄化及高速為未來連接器(含線材)的發展趨勢。



### 3. 產品發展趨勢

隨著5G、人工智慧（AI）和物聯網（IoT）等新興技術的崛起，對高速傳輸、小型化和高密度連接器的需求持續增加。特別是在資料中心領域，連接線材的價值顯著提升，為相關廠商帶來新的商機。

近年來，各產商開始加速拓展 AI、5G、電動車、智慧家庭、工業4.0、邊緣運算、雲端、物聯網等高附加值領域。

#### (1) 高速傳輸需求提升

- A. 隨著 5G、AI、雲端運算、大數據、電動車等應用興起，對連接器的資料傳輸速率要求越來越高。
- B. 常見像 Thunderbolt 4/5、USB4、PCIe Gen5/Gen6、HDMI 2.1、DP 2.1 等高速介面逐漸普及。

#### (2) 小型化與高密度設計

- A. 裝置越來越輕薄短小，帶動連接器往微型化、高密度、多功能發展。
- B. 像 USB-C 就結合了電力、影像、資料的多合一設計。

#### (3) 多功能整合（Power + Data + Video）

一個連接器需同時支援充電、資料傳輸、影像輸出（例如 USB-C Alt Mode、Thunderbolt），提升使用者便利性與節省空間。

#### (4) 工業與車用市場擴大

自駕車、車聯網與工業自動化需求擴張，帶動高耐環境、耐震抗干擾的專業連接器需求成長。

#### (5) 環保與可持續性要求

RoHS、REACH 等環保法規促使連接器製造商使用可回收、無毒材料，並減少碳足跡。

### 4. 產品之競爭情形

據 Bishop & Associate 估計，2023年全球連接器市場規模為837億美元，預計2024年將增長至865億美元，並在2032年達到1,474.4億美元，預測期內的複合年增長率為6.8%。

由於連接器應用產品之價格趨勢向下以及同業間之價格競爭，壓縮了各家連接器廠商之獲利空間。有鑑於此，本公司會持續致力於：

- A. 加強垂直整合或策略合作
- B. 提升產品差異化設計能力
- C. 專注高成長應用市場
- D. 強化自動化與品質管理
- E. 加強研發與掌握行業標準及制定趨勢
- F. 強化選才、用才、育才、留才機制

### (三) 技術及研發概況

#### 1. 最近年度及截至年報刊印日止每年投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

| 年 度<br>項 目      | 112 年度    | 113 年度    | 114 年度截至<br>3 月 31 日 |
|-----------------|-----------|-----------|----------------------|
| 研發費用            | 78,987    | 77,633    | 20,706               |
| 營業收入淨額          | 2,039,055 | 1,768,710 | 461,773              |
| 研發費用佔營收淨<br>額比例 | 3.87%     | 4.39%     | 4.48%                |

註：本公司預計 114 年度投入研發費用占營業收入約為 4%~5%。

#### 2. 最近年度開發成功之技術或產品

##### A. 產品開發：

- (a) 客製化內部線與外部線線材開發 (Cable & Wire Harness of Automotive / Industrial / Medical / Server)
- (b) 新世代的標準主被動線材開發 (USB80 / DP80LL Passive and Active Cable)
- (c) High Speed Storage Connector Solutions (MCIO and other Server solutions)
- (d) 工業標準連接器開發 (IEC Standard M5/M8/M12/M32 Series)
- (e) 車用客製化連接器開發 (D-Sub / OBD / DT Series / Waterproof)
- (f) Pogo Pin 客製化連接器開發 (Consumer / Medical / High Frequency)
- (g) 磁吸客製化連接器開發 (Consumer / Medical)

B. 技術開發：

- (a) DP80LL Re-Driver Active PCBA Module Solution
- (b) USB80 Passive PCBA Module Solution
- (c) PCIE Gen6 SI Test Capabilities Solution
- (d) 線材加工模組化生產設備開發
- (e) 自動焊線設備開發
- (f) 測試履歷自動化上傳系統開發

**(四) 長短期業務發展計畫**

本公司主要從事電子連接器及零組件之研發、製造及銷售，從以往的替代性高的消費性及資訊類電子產品，轉型至高度客製化的車用、醫療、工業及穿戴裝置產品。自加入佳世達大艦隊之後，服務的範疇及發展獲得無可限量的支持。

為因應產業發展趨勢及國內外經營環境之丕變，本公司藉由短、中長期之計劃，以提昇整體競爭力。茲就計劃之概要說明如下：

1、短期：穩定核心、提升效率

1-1 發展目標：

- (1) 穩固現有客戶與產品線
- (2) 優化內部管理與製程效率
- (3) 建立技術與品牌基礎

1-2 重點行動：

- (1) 盤點現有產品組合與獲利貢獻，聚焦高毛利產品，汰弱留強。
- (2) 導入自動化/數位管理工具
- (3) 提升 FAE 與業務客戶支援能力
- (4) 針對新興介面技術進行布局評估(如 USB4、TBT5、PCIe Gen5/6)
- (5) 強化選才、用才、育才、留才機制

2、中期：差異化、跨市場布局

2-1 發展目標：

- (1) 進入高附加價值應用市場
- (2) 建立技術專利與研發能力
- (3) 強化品牌形象與客戶黏著度

## 2-2 重點行動：

- (1)投入差異化產品設計與技術認證
- (2)拓展車用、工控、資料中心應用市場
- (3)建立國際代理商/通路合作

3、長期：成為技術領導者、品牌信賴者

## 3-1 發展目標：

- (1)建立區域性/全球性品牌影響力
- (2)成為特定應用領域（車用、AI 伺服器等）供應鏈關鍵角色
- (3)建立永續經營與全球人才體系

## 3-2 重點行動：

- (1)技術領先戰略：發表獨家結構、專利累積、與大客戶共同開發新產品
- (2)全球市場深耕與區域據點設立（如越南、墨西哥、東歐）
- (3)實施 ESG 策略與永續供應鏈建設：符合全球大客戶對碳排、綠色材料、生產溯源等要求

## 二、市場及產銷概況

### (一) 市場分析

#### 1. 主要產品（服務）銷售（提供）地區

單位：新台幣仟元；%

| 地區\年度 | 112 年度    |         | 113 年度    |         |
|-------|-----------|---------|-----------|---------|
|       | 金額        | %       | 金額        | %       |
| 內銷    | 282,649   | 13.86%  | 349,296   | 19.75%  |
| 外銷    | 1,756,406 | 86.14%  | 1,419,414 | 80.25%  |
| 合計    | 2,039,055 | 100.00% | 1,768,710 | 100.00% |

#### 2. 市場占有率

依據 Bishop & Associate 統計數據（請參閱 P63）說明如下：

- (1)2022年全球連接器產業之銷售額約為840億美元，本公司營業額1.4億美元，占率約為0.16%。
- (2)2023年全球連接器產業之銷售額約為837億美元，本公司營業額6,546萬美元，市占率約為0.08%。

(3)2024年全球連接器產業之銷售額約865億美元，本公司營業額約5,509萬美元，市占率約為0.06%。。

### 3.市場未來之供需狀況與成長性

- (1)非接觸式連接方案的持續發展
- (2)車聯網通訊的持續發展
- (3)低軌道衛星的持續發展
- (4)人工智慧及機器學習的持續發展
- (5)超大規模數據中心的持續發展
- (6)工業自動化的持續發展

### 4.競爭利基

- (1)快速提供設計分析及整合關鍵技術之能力

公司掌握主要發展產業之核心關鍵製程與設計技術，可有效整合所需要的資源，快速反應並滿足客戶需求。除大陸深圳地區設立之工廠，亦建立第二，甚至第三之生產地，充份發揮彈性及效益，擴大競爭優勢。

- (2)持續投資研發團隊

公司不斷提升及強化工程人力素質及團隊陣容，並且在研發策略上採 JDM 模式 (共同設計開發製造，Joint Design Manufacture)模式，配合國際大廠及主要客戶核心產品從事共同開發，提供完整解決方案。

- (3)完整品保體系，確保產品品質

本公司基於品質堅持及客戶關係維持，於2004年通過ISO 9000認證、2005年通過ISO 14000認證、2010年通過OHSAS18001認證、2014年導入TS16949(全球汽車產業品質管理系統)並在2016年通過ISO13485(醫療器材質量管理系認證)以建構完整品保體系，提昇信用及品質管理，朝TQM(全面品質管理：Total Quality Management)之目標邁進，持續致力提昇產品良率並奠定本公司立足之重要支點。

- (4)拓展國際行銷通路，提供在地技術及業務服務

為建立長期發展目標，及提供客戶更全面的服務，建立國際行銷通路(如:代理商)及據點為必然之手段，期望未來更能有效掌握市場動態及提供在地即時服務。

(5)結合佳世達大艦隊之資源，開發關鍵性零組件之服務。

## 5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

### (1)未來發展之有利因素及其因應措施

| 有利因素        | 因應對策                                 |
|-------------|--------------------------------------|
| 技術穩定+客戶基礎完整 | 強化既有大客戶的黏著度，提供 Design-in 服務          |
|             | 統計客戶需求趨勢，提前規劃產品開發方向                  |
| 多元應用拓展潛力    | 成立專案小組針對車用、伺服器等應用技術整合模組              |
|             | 投入跨領域展示平台（如工業/車電/AI 展）               |
| 生產據點靈活      | 優化各生產地之產能配置，提升交貨彈性與避險能力              |
|             | 發展在地化零件供應鏈，降低成本                      |
| 模組整合優勢      | 投入技術行銷資源，強調「一站式線材解決方案」               |
|             | 針對中高階市場開發定制化設計服務                     |
| 市場需求穩定      | 跟進產業技術標準（USB4 Gen4, PCIe Gen6, TBT5） |
|             | 提早布局未來熱門領域如車用乙太網、AI 運算               |

### (2)未來發展之不利因素及其因應措施

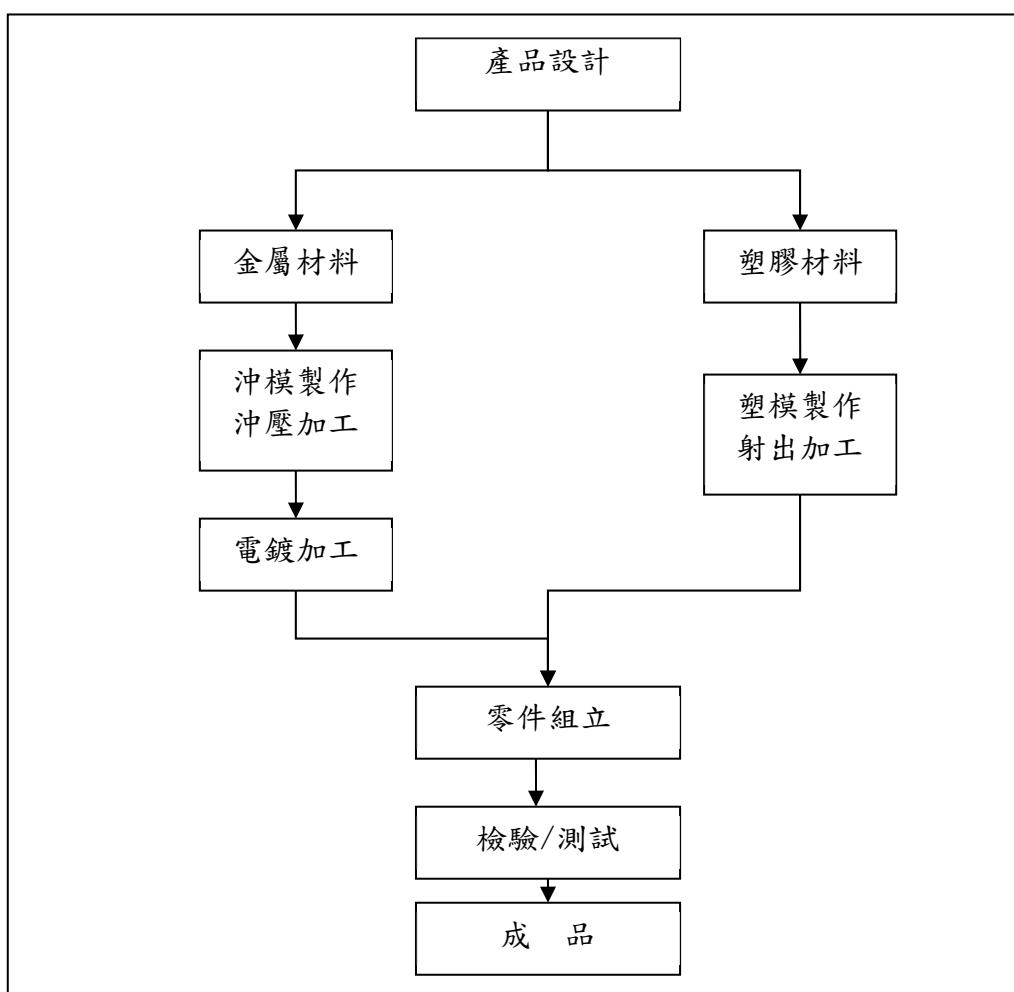
| 不利因素      | 因應對策                           |
|-----------|--------------------------------|
| 價格競爭激烈    | 聚焦利基型產品/客製化模組，避免紅海價格戰          |
|           | 導入自動化降低成本、提高品質一致性              |
| 品牌與市佔率挑戰  | 發展自有品牌或聯名合作行銷策略                |
|           | 與國際品牌廠做策略合作，建立認證供應地位           |
| 研發資源有限    | 精準選題，聚焦少量高毛利技術(如高速訊號完整性)       |
|           | 爭取政府計畫或產學合作，外部技術資源導入           |
| 人才招募與留任困難 | 建立內部技術職位職涯發展制度                 |
|           | 強化新人訓練、技術輪調、專案參與感提升歸屬          |
| 國際品牌能見度不足 | 參與國際級展覽（如 Electronica、CES）提升曝光 |
|           | 整合官網/社群/英文技術手冊，建立技術品牌形象        |

## (二) 主要產品之重要用途與產製過程

### 1. 主要產品之重要用途

| 產品  | 主要應用   |
|-----|--|
| 連接器 | <ul style="list-style-type: none"><li>• 可攜式電子裝置：手機、PC/NB、平板電腦、穿戴式電子產品</li><li>• 數位家電：數位電視、DVD 播放機、遊戲機、機頂盒以及其他數位音樂產品中使用</li><li>• 數位資料儲存：可攜式儲存裝置或硬碟</li><li>• 高速影音傳輸介面：顯示器應用、行動裝置、數位家電</li><li>• 車用，醫療與工業相關裝置</li></ul> |
| 連接線 | <ul style="list-style-type: none"><li>• 可攜式電子裝置：手機、PC/NB、平板電腦、穿戴式電子產品</li><li>• 車用，醫療與工業相關裝置</li></ul>   |

### 2. 主要產品之產製過程



### 3. 主要原料之供應狀況

| 主要原料 | 供應情形 |
|------|------|
| PCBA | 良好正常 |
| 銅料   | 良好正常 |
| 塑膠料件 | 良好正常 |
| 電子料  | 良好正常 |

### 4. 最近二年度任一年度中曾佔進(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) 主要進貨廠商

單位：新台幣仟元

| 項目 | 112 年度 |         |        |         | 113 年度 |           |        |         | 114 年度第一季 |         |        |         |
|----|--------|---------|--------|---------|--------|-----------|--------|---------|-----------|---------|--------|---------|
|    | 名稱     | 金額      | 比率 (%) | 與發行人之關係 | 名稱     | 金額        | 比率 (%) | 與發行人之關係 | 名稱        | 金額      | 比率 (%) | 與發行人之關係 |
| 1  | 甲公司    | 134,836 | 13.64  | 無       | 甲公司    | (註)       |        | 無       | 甲公司       | (註)     |        | 無       |
| 2  | 其他     | 853,749 | 86.36  | 無       | 其他     | 1,035,287 | 100.00 | 無       | 其他        | 181,987 | 100.00 | 無       |
|    | 進貨淨額   | 988,585 | 100.00 | —       | 進貨淨額   | 1,035,287 | 100.00 | —       | 進貨淨額      | 181,987 | 100.00 | —       |

(註)進貨淨額未達該年度 10% 以上，故擬不予揭露。

變動原因：合併子公司的客戶需求減少，進貨隨之減少。

#### (2) 主要銷貨客戶

單位：新台幣仟元

| 項目 | 112 年度 |           |        |          | 113 年度 |           |        |          | 114 年度第一季 |         |        |          |
|----|--------|-----------|--------|----------|--------|-----------|--------|----------|-----------|---------|--------|----------|
|    | 名稱     | 金額        | 比率 (%) | 與發行人之關係  | 名稱     | 金額        | 比率 (%) | 與發行人之關係  | 名稱        | 金額      | 比率 (%) | 與發行人之關係  |
| 1  | A 公司   | (註)       |        | 無        | A 公司   | 247,394   | 13.99  | 無        | A 公司      | (註)     |        | 無        |
| 2  | B 公司   | (註)       |        | 母公司及關聯企業 | B 公司   | 245,476   | 13.88  | 母公司及關聯企業 | B 公司      | 105,312 | 22.81  | 母公司及關聯企業 |
| 3  | C 公司   | 216,320   | 10.61  | 無        | C 公司   | 187,498   | 10.60  | 無        | C 公司      | (註)     |        | 無        |
| 4  | D 公司   | 363,148   | 17.81  | 無        | D 公司   | (註)       |        | 無        | D 公司      | 75,493  | 16.35  | 無        |
| 5  | E 公司   | 336,328   | 16.49  | 無        | E 公司   | (註)       |        | 無        | E 公司      | (註)     |        | 無        |
| 6  | 其他     | 1,123,259 | 55.09  | 無        | 其他     | 1,088,342 | 55.09  | 無        | 其他        | 280,968 | 60.84  | 無        |
|    | 銷貨淨額   | 2,039,055 | 100.00 | —        | 銷貨淨額   | 1,768,710 | 100.00 | —        | 銷貨淨額      | 461,773 | 100.00 | —        |

(註)銷貨收入淨額未達該年度營業收入淨額 10% 以上，故擬不予揭露。

變動原因：合併子公司的客戶需求減少。

### 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、平均年齡及學歷分佈比率：

單位：人；%

| 年度                         |      | 112 年度 | 113 年度 | 114 年度截至<br>3 月止 |
|----------------------------|------|--------|--------|------------------|
| 員<br>工<br>人<br>數           | 經理人  | 26     | 26     | 26               |
|                            | 一般職員 | 365    | 339    | 338              |
|                            | 直接人員 | 393    | 337    | 368              |
|                            | 合計   | 784    | 702    | 732              |
| 平均年歲                       |      | 36.79  | 37.63  | 37.54            |
| 平均服務年資                     |      | 5.69   | 6.28   | 6.06             |
| 學<br>歷<br>分<br>布<br>比<br>率 | 博士   | 0.25%  | 0.28%  | 0.27%            |
|                            | 碩士   | 3.19%  | 3.99%  | 4.37%            |
|                            | 大專   | 35.46% | 37.18% | 37.02%           |
|                            | 高中   | 25.51% | 24.22% | 24.32%           |
|                            | 高中以下 | 35.59% | 34.33% | 34.02%           |

### 四、環保支出資訊

- 1.依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形之說明：不適用。
- 2.列示公司有關對防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：無此情事。
- 3.說明最近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司改善環境污染之經過，其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過：無此情事。
- 4.說明最近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司因污染環境所受損失(包括賠償)，處分之總額，並揭露其未來因應對策(包括改善措施 )及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實 )：無此情事。
- 5.說明目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出：不適用。

## 五、勞資關係

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

#### 1.員工福利措施：

- (1)勞工保險、健康保險及團體保險（壽險、意外險、住院醫療險、癌症險）。
- (2)三節禮品、生日禮券、春節禮券及年終聚餐、摸彩。
- (3)員工分紅。
- (4)員工婚喪喜慶補助。
- (5)喪葬慰問金(本人、父母、配偶、子女)。
- (6)伙食補助。
- (7)不定期舉辦國內外旅遊。
- (8)定期員工體檢。
- (9)提供員工教育訓練。
- (10)育兒津貼：員工於任職期間生育，除提供員工生育津貼外，另提供每位幼兒每月育兒津貼新台幣2,500元，直至幼兒年滿六歲止。
- (11)其他福利活動(家庭日、登山健行及藝文活動等)。

#### 2.員工進修、訓練狀況：

為協助新進同仁早日進入工作狀況，將藉由職前訓練，依職務類別不同安排訓練課程，並由該部門的 team group 來輔助新進同仁了解公司產業定位及公司未來發展方向。公司將不定期舉辦專業內訓課程，使同仁得以隨時接收專業技能新資訊，並藉由技術性研討會，增進自身製程及研發的能力。另外，針對員工的在職訓練，得由各部門視實際需求於公司內部安排適當之教育課程，或依各職能專業課程所需，安排員工參加各顧問公司、訓練機構或政府及工商團體所舉辦之訓練課程，以提昇員工專業素養。除新進人訓練外，113年度教育訓練實績如下表：

| 主辦單位 | 課程名稱                     | 時數  |
|------|--------------------------|-----|
| 內訓   | 2024 年內線交易禁止與防制          | 1   |
| 內訓   | 2024 的誠信手冊(員工行為準則)全員訓練   | 1   |
| 內訓   | Moldflow Simulation 結果判讀 | 1.5 |

| 主辦單位 | 課程名稱                    | 時數   |
|------|-------------------------|------|
| 內訓   | 訊號種類的介紹                 | 1.5  |
| 內訓   | 磁鐵的製造生產特性               | 1.5  |
| 內訓   | 機構設計標準&設計與外觀問題的關聯性      | 1    |
| 內訓   | 傳統射出機的低壓注塑成型工藝          | 1    |
| 內訓   | Crimping 設計測試分享         | 1.5  |
| 內訓   | 連接器高頻報告閱讀               | 1.5  |
| 內訓   | 資通安全教育訓練                | 3    |
| 內訓   | 特權帳號管理與安全防護教育訓練         | 1    |
| 內訓   | 員工職業安全衛生教育訓練暨火災地震逃生相關宣導 | 1    |
| 外訓   | ALP 決策與問題解決             | 6    |
| 外訓   | EIE 美語                  | 25.5 |
| 外訓   | 全球最低稅負制、CFC 與稅務數位解決方案   | 3    |
| 外訓   | 董事會績效評估實務分享研討會(2024)    | 3    |
| 外訓   | 2024 下半年全球經濟與金融市場展望     | 2    |
| 外訓   | 113 年度永續資訊之管理內部控制制度宣導會  | 4    |
| 外訓   | 內部人股權宣導說明會              | 4    |
| 外訓   | 企業執行「ESG」與「內稽內控整合」應用與範例 | 6    |
| 外訓   | 上櫃公司永續報告書編製實務宣導課程       | 3    |
| 外訓   | 永續發展與風險管理的整合之道座談會       | 3    |

### 3.退休制度及其實施狀況：

本公司配合法令規定，自民國94年7月1日起按月為新進員工及選擇適用新制退休金條例之原有員工，提繳每月工資6%至勞保局退休金個人帳戶，同時繼續為選擇適用舊制退休金辦法之原有員工及選擇適用新制退休金辦法之原有員工的舊制保留年資，按原員工退休辦法退休金給付標準計算提撥適額之退休準備金至台灣銀行專戶。針對由組織指派轉調至關係企業之同仁，其年資續計，提供同仁更多保障，以達到集團人才流通之目地。而海外地區之子公司員工依當地政府之規定，每月繳交養老、醫療等各類社會保障金。

| 退休金制度 | 舊制   | 新制                       |
|-------|--|--------------------------|
| 適用法源  | 勞動基準法  | 勞工退休金條例                  |
| 如何提撥  | 按選擇舊制員工每月薪資總額 2% 提撥，以本公司名義存入台灣銀行(原中央信託局)之專戶。 | 依員工投保等級提撥 6% 至勞工保險局個人專戶。 |
| 提撥金額  | 勞工退休準備金累積金額新台幣 7,061 仟元。                     | 113 年度提撥新台幣 3,456 仟元。    |

#### 4. 勞資間之協議情形：

本公司為秉持完善照顧員工之信念，訂有休假、福利、退休制度，並成立職工福利委員會及勞資會議統籌辦理職工福利措施。因此員工對公司具有高度向心力，而勞資之間關係和諧，迄今未有勞資爭議及糾紛。

#### 5. 各項員工權益維護措施情形：

本公司對員工基本權益之維持係以重視、關心及主動之態度，除依據相關法律規定之員工權益辦理外，並針對員工加保團體保險，及成立職工福利委員會為員工權益把關。

#### 6. 與財務資訊透明有關人員，其取得主管機關指明之相關證照情形

A. 公開發行公司財會主管專業認證：財務處1人。

B. 證基會舉辦之企業內部控制基本能力測驗：稽核室2人。

故本公司與財務資訊透明有關人員，其資格條件均符合主管機關之規定。

#### C. 最近（113）年度會計及稽核主管持續進修之情形：

| 主辦單位              | 課程名稱                                | 時數 |
|-------------------|-------------------------------------|----|
| 財團法人中華民國會計研究發展基金會 | 會計主管持續進修                            | 12 |
| 社團法人中華民國內部稽核協會    | Power-BI-風險評估與視覺化分析                 | 6  |
| 社團法人中華民國內部稽核協會    | 內稽人員的新挑戰-永續資訊揭露和管理政策及相關稽核要點之解析      | 6  |
| 財團法人中華民國會計研究發展基金會 | 內稽人員如何應用數位鑑識於營業秘密保護暨調查              | 6  |
| 社團法人中華民國內部稽核協會    | 由背信、不合營業常規交易之案例，論企業稽核人員職業道德與舞弊防治之策略 | 6  |

#### 7. 工作環境與員工人身安全保護措施

本公司將員工視為公司最重要的資產，對於員工的工作環境及安全極為重視，期望在公司成長同時，亦能善盡社會責任，邁向永續。針對員工人身安全與工作環境保護方面，除遵循國內相關法規外，並訂定安全衛生管理計畫並據以實行，定期實施作業環境監測、安全衛生巡視及稽核、安全衛生教育訓練、消防教育訓練等，除保障員工工作環境安全外，員工健康亦為管理項目之一，公司每年實施員工健康檢查，在個資保護前提下透過勞工健康服務護理人員定期追蹤具高血壓、高血糖、高血脂（三高）風

險之員工，提供個別化之衛教指導與健康改善建議，協助員工養成良好生活習慣、降低健康風險。

此外，公司亦定期宣導健康促進與衛教活動，透過健康電子週報的方式，提升員工健康知能與自我照護意識，落實企業對員工健康福祉之承諾。

本公司近三年來並無發生工安事故。

#### 8. 員工行為或倫理守則

本公司為確保勞資關係和諧，並延續優良的企業文化，以鞏固企業核心價值及永續發展的目標，除於制度面強化員工福利、進修訓練之內涵，並依法落實退休制度、勞資協調會議之規定外，有鑑於企業之經營必須建構於誠信之基礎上，因此對於員工之品德操守，亦在內部控制之管理考量下，訂有「工作規則」及各項人事管理規章，明訂本公司勞僱雙方均應致力於企業倫理及職業道德之建立，俾使員工可清楚了解其行為或倫理應遵循之守則，以確保公司之發展，主要規範如下：

- (1) 員工對內應認真工作、發揮團隊精神、愛惜公物、減少損耗、提供品質、增加生產及忠誠努力執行任務，對外應愛護本公司榮譽，絕對保守業務或職務上之機密，有關業務內容、產品技術之相關文件與圖型等資料，以及顧客與本公司往來狀況，不得洩漏。
- (2) 員工不得利用職權圖利自己或他人，收受他人之餽贈、邀宴、回扣或其他不法利益。
- (3) 員工非經本公司書面同意，不得為自己或第三人經營與本公司相關或類同之事業，亦不得為同類事業公司之無限責任股東，執行業務股東、董事或經理、或行號之顯明或隱名合夥人。
- (4) 除經辦本公司業務外，對外不得擅用本公司名義。

#### (二) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能

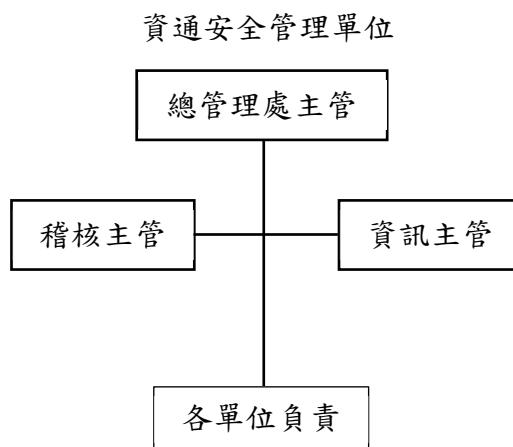
發生之估計金額及因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：

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

## 六、資通安全管理

### (一) 資通安全風險管理架構

1. 資通安全管理單位隸屬於總管理處，資通安全管理架構請參閱下圖，由總管理處最高主管擔任資通安全最高主管、資訊部主管擔任主要執行人員、稽核主管負責作業執行監督，轄下各單位負責人員，負責訂定內部資通安全政策、規劃暨執行資通安全作業與資安政策推動及落實。



- (2) 稽核室為資通安全監理之督導單位，負責督導內部資安執行狀況，若有查核發現缺失，旋即要求受查單位提出相關改善計畫，並追蹤改善成效，以降低內部資安風險。
2. 資通安全政策遵循說明：
  - (1) 防止資訊或資通系統受未經授權之存取、使用、控制、洩漏、破壞、竄改、銷毀或其他侵害，並確保其機密性(Confidentiality)、完整性(Integrity)、可用性(Availability)訂定的規範，並以每半年進行「資通安全檢查控制」九大項目點檢稽核。
  - (2) 用以規畫(Plan) → 執行(Do) → 稽核(Check) → 矯正預防(Action)方式運行，旨在保護資訊資產的機密性、完整性及可用性。
  - (3) 為落實保護資訊資產的機密性、完整性及可用性，組織應持續進行：
    - A. 提升資安共識，強化資安訓練。
    - B. 健全資安防護，確保營運持續。

### 3.具體管理方案

#### (1)投保資安險

#### (2)網路

- A.建置網路防火牆。
- B.強化防火牆與網路的安全，每年簽訂維護合約，即時更新防火牆上的安全防護如：入侵偵測、病毒，網頁等。
- C.內對內、內對外各由不同政策控管來區隔，服務端只開啟該服務端口，禁止非服務端口連接。
- D.外對內有 VPN 的權限控管與服務器端口之控管。
- E.跨廠區的端點經由另一台防火牆控管，另由權限政策來管制防護。
- F.建置防毒系統，電腦端點的防護防止惡意程式與病毒等。
- G.電子郵件過濾病毒、廣告信、網路釣魚信機制。
- H.即時監控網路服務運作狀況。

#### (3)備份儲存

- A.建立備份、備援系統。
- B.重要資料實施熱備份。
- C.重要資料實施離線備份。
- D.重要資料實施異地備份。
- E.重要資料備份三份以上。
- F.每日檢查備份狀況。
- G.重要資料每月實施備份資料還原測試。

#### (4)人員

- A.每位人員配發專屬帳號及密碼。
- B.定期實施電子郵件社交工程演練。
- C.定期實施資通安全教育訓練及考試，提升員工資安意識。
- D.定期實施電子郵件及防毒的資訊安全宣導。
- E.定期檢查防毒軟體運作情況。
- F.端點防護監控使用者安裝軟體。
- G.定期稽核使用者安裝軟體。

#### 4. 資通安全應變作業

##### (1) 目的

為使本公司在發生資通安全事件時之通報及應變機制有所遵循，藉以迅速有效處理事件，特制定本作業要點。

##### (2) 適用範圍

凡發生於本公司之資通系統、服務或網路狀態，經鑑別顯示可能有違反資通安全疑慮或保護措施失效之狀態發生，而影響資通系統機能運作，構成資通安全之威脅者均屬之。

##### (3) 工作職責

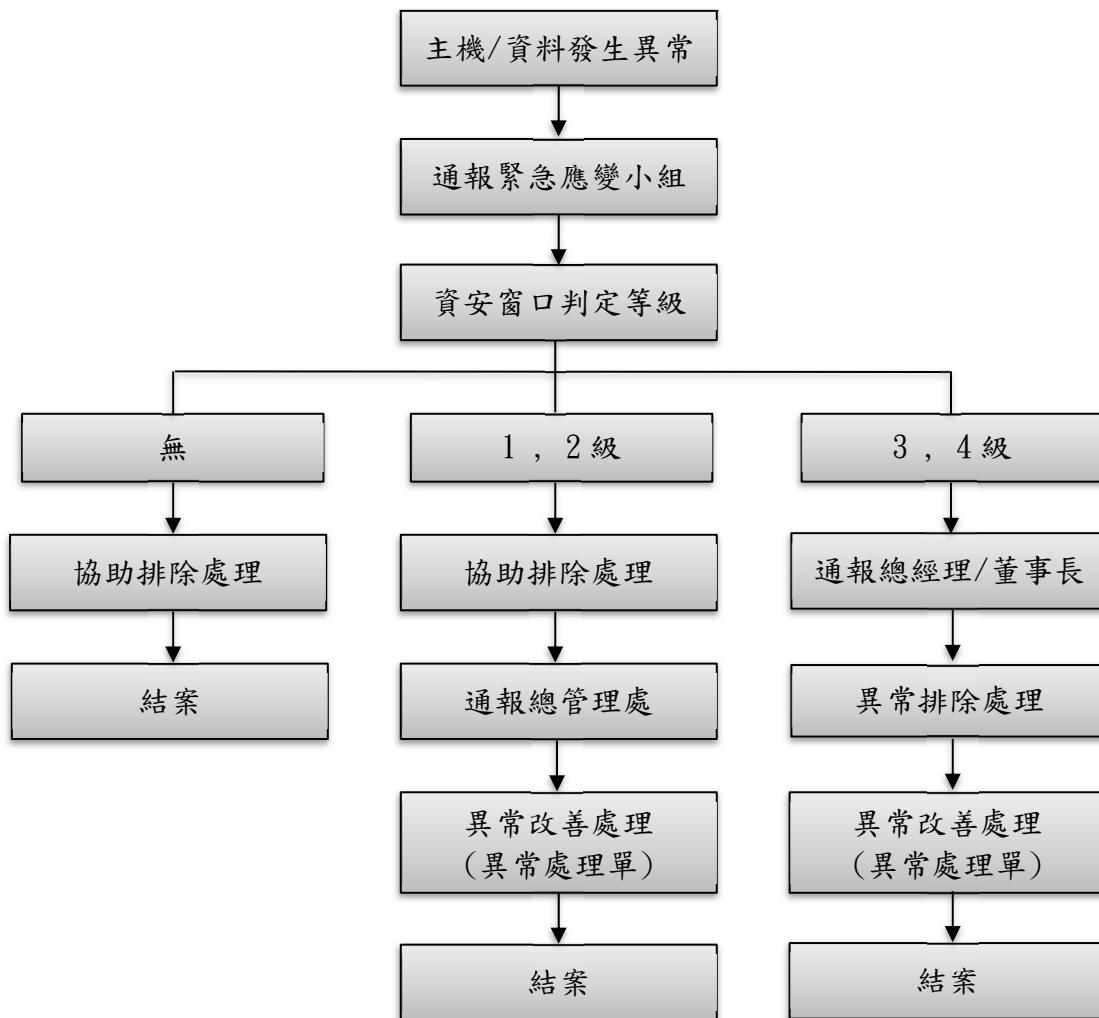
本公司資訊主管亦為資安判定窗口，發現資通安全事件時，應依事件等級判斷資通安全事件通報及完成應變作業。

本公司資訊部門為緊急應變小組，負責發生資通安全異常事件時，異常處理及改善。

#### 事件等級判斷

| 評估類別<br>影響等級 | 機密性               | 完整性              | 可用性  |
|--------------|-------------------|------------------|--|
| 1 級          | 非核心業務資料遭洩露        | 非核心業務系統或資料遭竄改    | 非核心業務運作遭影響或短暫停頓<br>(屬單獨電腦等級)                     |
| 2 級          | 非屬密級或敏感之核心業務資料遭洩露 | 核心業務系統或資料遭輕微竄改   | 核心業務運作遭影響或系統效率降低，於可容忍中斷時間內回復正常運作。(屬辦公室區域)        |
| 3 級          | 密級或敏感公務資料遭洩露      | 核心業務系統或資料遭嚴重竄改   | 核心業務運作遭影響或系統停頓，無法於可容忍中斷時間內回復正常。(屬一級廠處理範圍)        |
| 4 級          | 公司機密資料遭洩露         | 重要資訊基礎建設系統或資料遭竄改 | 重要資訊基礎建設運作遭影響或系統停頓，無法於可容忍中斷時間內回復正常運作。(超過一級廠處理範圍) |

## 資安通報機制



### 5. 重大資通安全事件：

最近年度及截至年報刊印日期止，未有重大資通安全事件。

### 6. 執行情形：

#### (1) 教育訓練執行情形：

113年度完成教育訓練人數：70人，完訓率：100%。

#### (2) 電子郵件社交工程演練執行情形：

113年度寄送演練電子郵件350封，演練結果開啟信件計9筆 (百分比為12.9%)，點閱連結計1筆(百分比為1.4%)，開啟附件計1筆(百分比為1.4%)，將再加強宣導使用者正確資安觀念。

## 七、重要契約：

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

本公司截至年報列印日止仍有效存續契約，除辦公室及廠房租賃合約及借款合約外，並無其他足以影響股東權益之合約。

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析 與風險事項

### 一、財務狀況：

#### (一) 合併資產負債表-採用國際財務報導準則

單位：新台幣仟元

| 項目   | 年度 | 113 年度    | 112 年度    | 差異        |          | 說明 |
|--|----|-----------|-----------|-----------|----------|----|
|  |    |           |           | 金額        | %        |    |
| 流動資產   |    | 1,530,804 | 1,403,652 | 127,152   | 9.06%    |    |
| 不動產、廠房及設備  |    | 727,593   | 741,140   | (13,547)  | -1.83%   |    |
| 其他非流動資產  |    | 498,025   | 492,129   | 5,896     | 1.20%    |    |
| 資產總額   |    | 2,756,422 | 2,636,921 | 119,501   | 4.53%    |    |
| 流動負債   |    | 744,416   | 471,764   | 272,652   | 57.79%   | 1  |
| 非流動負債  |    | 68,396    | 78,813    | (10,417)  | -13.22%  |    |
| 負債總額   |    | 812,812   | 550,577   | 262,235   | 47.63%   | 1  |
| 股本   |    | 799,729   | 799,729   | -         | -        |    |
| 資本公積   |    | 551,718   | 551,718   | -         | -        |    |
| 保留盈餘   |    | 41,313    | 134,664   | (93,351)  | -69.32%  | 2  |
| 其他權益   |    | 3,745     | (7,462)   | 11,207    | -150.19% | 3  |
| 非控制權益  |    | 547,105   | 607,695   | (60,590)  | -9.97%   |    |
| 權益總額   |    | 1,943,610 | 2,086,344 | (142,734) | -6.84%   |    |
| 前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元以上者之主要原因及其影響分析說明如下：       |    |           |           |           |          |    |
| 1.主係因 113 年第四季進貨金額較去年同期增加致應付帳款增加 211,662 仟元。         |    |           |           |           |          |    |
| 2.主係因本期虧損所致。   |    |           |           |           |          |    |
| 3.主係因本期處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產及國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加所致。 |    |           |           |           |          |    |
| 重大變動項目之未來因應計畫：                                       |    |           |           |           |          |    |
| 本公司整體表現尚無重大異常，故無需擬訂因應計畫。                             |    |           |           |           |          |    |

(二) 個體資產負債表-採用國際財務報導準則

單位：新台幣仟元

| 項目    | 年度 | 113 年度    | 112 年度    | 差異        |          | 說明  |
|-------|----|-----------|-----------|-----------|----------|-----|
|       |    |           |           | 金額        | %        |     |
| 流動資產  |    | 397,814   | 317,046   | 80,768    | 25.48%   | 1   |
| 非流動資產 |    | 1,279,404 | 1,408,420 | (129,016) | -9.16%   | -   |
| 資產合計  |    | 1,677,218 | 1,725,466 | (48,248)  | -2.80%   | -   |
| 流動負債  |    | 247,880   | 172,360   | 75,520    | 43.82%   | 2   |
| 非流動負債 |    | 32,833    | 74,457    | (41,624)  | -55.90%  | 3   |
| 負債總額  |    | 280,713   | 246,817   | 33,896    | 13.73%   | 2、3 |
| 股 本   |    | 799,729   | 799,729   | -         | -        | -   |
| 資本公積  |    | 551,718   | 551,718   | -         | -        | -   |
| 保留盈餘  |    | 41,313    | 134,664   | (93,351)  | -69.32%  | 4   |
| 其他權益  |    | 3,745     | (7,462)   | 11,207    | -150.19% | 5   |
| 權益總額  |    | 1,396,505 | 1,478,649 | (82,144)  | -5.56%   | 4、5 |

前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元以上者之主要原因及其影響分析說明如下：

- 1.主係因 113 年第四季銷貨收入較去年同期增加致應收帳款增加 68,188 仟元。
- 2.主係因 113 年第四季進貨較去年同期增加致應付帳款增加 33,446 仟元及新增短期借款 30,000 仟元。
- 3.主係因本期償還長期借款 40,000 仟元。
- 4.主係因本期虧損所致。
- 5.主係因本期處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產及國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加所致。

重大變動項目之未來因應計畫：

本公司整體表現尚無重大異常，故無需擬訂因應計畫。

## 二、財務績效

### (一) 經營結果比較分析

#### 1.合併綜合損益表-採用國際財務報導準則

單位：新台幣仟元

| 項目                 | 年度        | 113 年度    | 112 年度    | 增(減)金額  | 變動比例 % | 說明 |
|--------------------|-----------|-----------|-----------|---------|--------|----|
| 營業收入淨額             | 1,768,710 | 2,039,055 | (270,345) | -13.26% |        |    |
| 營業成本               | 1,561,615 | 1,754,673 | (193,058) | 11.00%  |        |    |
| 營業毛利               | 207,095   | 284,382   | (77,287)  | -27.18% | 1      |    |
| 營業費用               | 362,648   | 371,020   | (8,372)   | 2.26%   |        |    |
| 營業損益               | (155,553) | (86,638)  | (68,915)  | -79.54% | 1      |    |
| 營業外收入及支出           | 5,336     | (9,860)   | 15,196    | 154.12% | 2      |    |
| 稅前淨利(損)            | (150,217) | (96,498)  | (53,719)  | -55.67% | 1、2    |    |
| 所得稅利益(費用)          | 276       | (4,552)   | 4,828     | 106.06% |        |    |
| 繼續營業單位本期淨利         | (149,941) | (101,050) | (48,891)  | -48.38% | 1、2    |    |
| 本期其他綜合損益<br>(稅後淨額) | 18,730    | 3,077     | 15,653    | 508.71% | 3      |    |
| 本期綜合損益總額           | (131,211) | (97,973)  | (33,238)  | -33.93% |        |    |

前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元以上者之主要原因及其影響分析說明如下：

- 1.本年度經濟景氣回溫，車用產品及穿戴式產品出口雖有大幅成長，但因子公司-同星擴充基座產品庫存去化問題導致出貨衰退，致整體營業收入減少，因同星產能大幅減少，致毛利率下降。
- 2.主係因淨外幣兌換(損)益增加 18,721 仟元所致。
- 3.主係因本期處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產及國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加所致。

## 2.個體綜合損益表-採用國際財務報導準則

單位：新台幣仟元

| 項目  | 113 年度    | 112 年度   | 增(減)金額   | 變動比例 (%) | 說明 |
|---|-----------|----------|----------|----------|----|
| 營業收入  | 896,158   | 697,322  | 198,836  | 28.51%   | 1  |
| 營業成本  | 727,367   | 554,904  | 172,463  | -31.08%  | 1  |
| 營業毛利  | 168,791   | 142,418  | 26,373   | 18.52%   |    |
| 營業費用  | 169,151   | 163,171  | 5,980    | -3.66%   |    |
| 營業損益  | (360)     | (20,753) | 20,393   | 98.27%   | 1  |
| 營業外收入及支出  | (101,750) | (64,079) | (37,671) | -58.79%  | 2  |
| 稅前淨利(損)   | (102,110) | (84,832) | (17,278) | -20.37%  | 2  |
| 所得稅(費用)利益   | 1,236     | 1,382    | (146)    | -10.56%  |    |
| 繼續營業單位本期淨利  | (100,874) | (83,450) | (17,424) | -20.88%  | 2  |
| 本期其他綜合損益<br>(稅後淨額)  | 18,730    | 2,562    | 16,168   | 631.07%  | 3  |
| 本期綜合損益總額  | (82,144)  | (80,888) | (1,256)  | 1.55%    |    |
| 前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元以上者之主要原因及其影響分析說明如下：  |           |          |          |          |    |
| 1.本年度全球景氣逐漸回穩，國內經濟內銷需求維持，出口外銷也在相關資訊產品帶動下，維持穩定成長動能，本公司車用產品及穿戴式產品等受惠此一景氣回升因素影響，113 年度此兩大主力產品出貨情況較 112 年度有顯著成長，致營業收入及營業成本增加。 |           |          |          |          |    |
| 2.主係因採用權益法認列之損益之份額減少 35,691 仟元所致。   |           |          |          |          |    |
| 3.主係因本期處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產及國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加所致。。   |           |          |          |          |    |

## (二)預期銷售數量與其依據

本公司係依產品市場發展趨勢、客戶業務發展及參酌民國113 年度營收實績，並考量114 年度營運目標及依據台灣經濟研究院「2025 年景氣展望與產業趨勢研討會」預期114 年度全球貿易成長率可望較113 年度提高，將有利於台灣外銷出口表現，因而預期可望將為本公司帶來正面有利影響，整體訂單銷售量應可有所提升，預估114 年全年度合併銷售數量及金額應可望較113 年度有所成長。

## (三)公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

本公司除深耕原有產業外，將持續積極搶攻車用，醫療與工業等高附加價值產業，透過原本擅長之 Front-End Design-in 優勢及母集團間整合優勢共同合作爭取客戶商機，同時基於上下游整合與集團及相關子公司充分合作積極開發3C 擴充基座(Docking Station)

及警(軍)用車燈等相關業務外，亦積極投入資源開發拓展 AI Server 及 AIOT 等新興業務，期能進一步提升整體營收及獲利；而在保有一定合理利潤前提下，本公司將持續積極開發相關重要零組件自動化生產方式，降低整體生產成本，提高營運利潤。

### 三、現金流量

#### (一) 最近年度(113年度)現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

| 113 年期初現金餘額 | 113 年現金流入(出)量 | 現金剩餘(不足)數額 |
|-------------|---------------|------------|
| 547,161     | (5,534)       | 541,627    |

單位：新台幣仟元

|            | 113 年度   | 112 年度    | 變動金額      | 變動率%   |
|------------|----------|-----------|-----------|--------|
| 營業活動之淨現金流量 | 112,322  | 433,596   | (321,274) | -74.10 |
| 投資活動之淨現金流量 | (74,921) | (186,211) | 111,290   | 59.77  |
| 籌資活動之淨現金流量 | (47,563) | (470,424) | 422,861   | 89.89  |

- 1.營業活動之淨現金流入減少主係因本期虧損增加所致。
- 2.投資活動之淨現金流出減少主要係因去年將超過三個月以上定期存款轉列按攤銷後成本衡量之金融資產所致。
- 3.籌資活動之淨現金流出減少主要股利發放金額減少所致。

#### (二) 流動性不足之改善計畫：無現金不足額之情形。

#### (三) 未來一年現金流動性分析

營業活動：本公司係依產品市場發展趨勢、客戶業務發展及參酌民國113年度營收實績，並考量114年度營運目標及依據台灣經濟研究院「2025年景氣展望與產業趨勢研討會」預期114年度全球貿易成長率可望較113年度提高，將有利於台灣外銷出口表現，因而預期可望將為本公司帶來正面有利影響，整體訂單銷售量應可有所提升，預估114年全年度合併銷售數量及金額應可望較113年度有所成長。

投資活動：本公司預計購入生產及研發試驗等設備。

理財活動：預計償還長期借款。

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：

(一) 轉投資政策

本公司專注本業，轉投資政策以基本業務相關為投資標的，由相關部門遵循內部控制制度及「取得或處分資產處理程序」辦法執行。

(二) 最近年度轉投資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：新台幣仟元

| 投資公司             | 被投資公司                    | 持股比率(%) | 113 年度認列之投資損益 | 獲利或虧損之主要原因        | 改善計畫        | 未來一年投資計畫  |
|------------------|--------------------------|---------|---------------|-------------------|-------------|-----------|
| 矽瑪科技股份有限公司       | ASPIRE ASIA INC.         | 100.00% | (21,470)      | 主係葳統科技(深圳)有限公司虧損。 | 葳統增加訂單及節省開支 | 依實際營運狀況決定 |
| 矽瑪科技股份有限公司       | Simula Technoloby Corp.  | 100.00% | 5,583         | —                 | —           |           |
| 矽瑪科技股份有限公司       | 矽瑪企業有限公司                 | 52.31%  | (23,923)      | 主係葳統科技(深圳)有限公司虧損。 | 葳統增加訂單及節省開支 |           |
| 矽瑪科技股份有限公司       | 同星科技股份有限公司               | 59.35%  | (71,695)      | 客戶需求大幅減少          | 增加訂單        |           |
| ASPIRE ASIA INC. | 矽瑪企業有限公司                 | 47.69%  | (21,808)      | 主係葳統科技(深圳)有限公司虧損。 | 葳統增加訂單及節省開支 |           |
| ASPIRE ASIA INC. | ASPIRE ELECTRONICS Corp. | 95.10%  | 854           | (註)               | (註)         |           |
| 矽瑪企業有限公司         | 葳統科技(深圳)有限公司             | 100.00% | (42,332)      | 客戶需求減少            | 增加訂單及節省開支   |           |

註：該公司於民國113年8月2日完成清算程序。

## 六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項應分析評估事項

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

茲列示本公司113年及114年第一季利息收入、費用以及兌換損益佔本公司營業收入情形如下：

單位：新台幣仟元

| 項目          | 113 年度    | 114 年第一季 |
|-------------|-----------|----------|
| 利息收入        | 7,133     | 1,295    |
| 銀行借款之利息     | 2,244     | 504      |
| 營業收入淨額      | 1,768,710 | 461,773  |
| 利息收入/營業收入淨額 | 0.40%     | 0.28%    |
| 利息費用/營業收入淨額 | 0.13%     | 0.11%    |

| 項目          | 113 年度    | 114 年第一季 |
|-------------|-----------|----------|
| 兌換(損)益      | 3,799     | (1,927)  |
| 營業收入淨額      | 1,768,710 | 461,773  |
| 兌換損益/營業收入淨額 | 0.21%     | -0.42%   |

說明：

#### 1. 利率風險：

##### (1) 利率變動對本公司營收獲利之影響：

本公司於本年度主要營運資金來源大部分為自有資金，至年報刊印日止銀行利息費用僅佔營業收入之0.40%，且因目前銀行體系資金充裕，利率尚處於低檔，借款成本尚屬低廉，故113年度利率之變動對本公司損益之影響小。

##### (2) 未來因應措施：

本公司之營運資金管理，除加強應收帳款管理以保持安全營運週轉金外，亦同時與銀行保持密切關係並擴充信用貸款額度，隨時注意利率波動情形，以期降低營運所產生之利息成本。

## 2.匯率風險：

### (1)匯率變動對本公司營收獲利之影響：

本公司以出口外銷為主，匯率之變化與走勢對年度損益有相當影響，為減低其對公司營運損益之衝擊，本公司透過外匯避險操作，將其風險降至最低。

### (2)未來因應措施：

- A.蒐集匯率變動相關資料，隨時注意其走勢及變化，並與銀行保持密切聯繫，以適時針對潛在之風險提出因應之對策。
- B.帳上維持必要之外幣安全水位，超過安全水位之外幣，適時轉換為新台幣，以降低匯兌之風險。
- C.強化與國內供應商之關係，視匯率走勢，適度以新台幣或外幣支付貨款，以降低匯兌之風險。
- D.適時對於已確認的銷貨採取預售遠匯進行避險。
- E.報價時考量因匯率變動連帶產生之售價調整，以保障應有之利潤。

## 3.通貨膨脹：

### (1)通貨膨脹變動對本公司營收獲利之影響：本公司之業績及獲利未因通貨膨脹而產生重大變動。

### (2)未來因應措施：掌握上游原材料及關鍵零組件的價格變化情形，以減少因成本變動而對公司損益的影響。

## (二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

- 1.高風險投資：本公司未從事高風險投資。
- 2.高槓桿投資：本公司未從事高槓桿投資。
- 3.資金貸與他人：本公司未從事資金貸與他人，本公司已訂有「資金貸與及背書保證作業程序」，未來若因業務所需而有交易需求時，其交易處理將依相關管理辦法及法令規定執行。
- 4.背書保證：本公司未從事背書保證，本公司已訂有「資金貸與及背書保證作業程序」，未來若因業務所需而有交易需求時，其交易處理將依相關管理辦法及法令規定執行。
- 5.衍生性商品交易：以規避風險為目標，在遠期外匯交易部份產生之損益，大都能與資產負債表上之外幣資產重評估所產生之

損益相互抵銷。未來將視本公司營運狀況及市場趨勢的改變，定期評估及機動調整相關之避險策略。

### (三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

有鑑於日益龐大的數據傳輸與高速數位應用需要，本公司未來研發計畫將以高速通訊、車用電子以及電子模組化設計技術為主軸，同步加強自動化設計與模組化設計能力，並藉由與國內外客戶的合作開發及連結學術研究單位建立基礎技術能量，厚實公司研發能力，以強化公司在技術上的競爭能力。

#### A. 高速通訊技術與檢驗能力

面對 USB / DP / PCIE 等傳輸介面，制定的規格要求提升與整合，超高速傳輸的品質與穩定度更顯重要。隨著頻率一直增高，高頻現象越來越複雜，需要導入完整的高頻測試能力與專業深入知識背景來判讀結果，以真正反應在產品改善與提升測試可靠性與準確度。客戶將會非常依賴如此專業、可靠的供應商。本公司原本就著重於高頻連接器設計、高頻檢驗能力、CAE 分析模擬、這些能力都促使本公司可以跨足於更寬廣的高速通訊領域。

#### B. AI 伺服器內部連接線纜設計能力

隨著 AI 伺服器的快速發展，伺服器內部的線纜規格也在快速的提升，面對不同的介面與不同的傳輸要求，例如 PCIE Gen6 / Gen7、千 W 級的功率傳輸，這些需求的實現都與線材設計和加工能力相關。本公司會以持續進步的策略來強化設計能力對應需求的變化。

#### C. 車用電子技術

隨著車輛電子系統的演進，與車隊系統應用，各式功能快速的加載於目前既有的內建或外掛的車載裝置上，例如溫度/濕度監測，移動偵測影像識別等，這些需求的實現都與高速技術與客製化能力相關。本公司擁有高頻、電子、機構以及系統整合等能力與客製化經驗充足，得以應對車用電子的領域。

#### D. 電子模組化設計技術

因應電子料件成本增加與物料短缺的風險上，本公司在初期產品設計開發，材料選用就已納入重要設計指標內，並利用模組化以設計來避免”成本、交期的增加”造成不必要的風險及

浪費。本公司透過研究機構及學術單位合作逐步建立電子模組化基礎分析能力，以強化本公司對於材料特性的掌握，進而提升品質穩定度。

#### E.自動化設計能力

本公司產品多元化與應用領域的變化性較廣，客戶對於穩定的生產能力有一定程度的要求，本公司除現階段已有的半自動高頻線材生產線外，也積極的與外部資源培養合作默契，增加自動化的設計基礎與比率，並積極規劃設計能力與生產設備的提升，確保產品的可靠度與穩定。

#### F.預計投入之研發費用

114年預計投入研發經費包含相關研發儀器設備等約4500萬。

### (四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司經營素以保守穩健、尊重法治、誠信公開、保障股東權益為宗旨，積極落實公司治理，對於近年國內外重要政策及法律變動，均以審慎樂觀面對，配合政策法律變動，衡量公司經營之策略條件，擬定適合之財務、業務政策。最近年度國內外重要政策及法律變動對本公司財務業務未有重大之影響。

### (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：

本公司隨時注意所處行業相關科技變動情形，並視情形指派人員評估及研究改變對公司未來發展及財務業務之影響及因應措施，最近年度並無重大科技改變造成本公司財務業務重大影響之情形。

### (六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自成立起即專注本業，致力於提昇公司整體競爭力及追求企業的永續經營，絕不容許任何違反公司誠信經營原則或企業核心價值觀之行為。截至目前為止，未發生足以影響企業形象之情事。

### (七) 進行併購之預期效益及可能風險及因應措施：本公司未有任何併購之計畫。

### (八) 預計擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施：無此情形。

## **(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：**

本公司產品銷貨係依客戶營運狀況對其進行銷貨調整，未來進一步考量公司及產業成長趨勢，適時調整銷貨對象，以期更能維持均衡、穩健之營運結果。

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

本公司董事並無股權大量移轉或更換之情事。

## **(十一) 經營權之改變對公司之影響及風險及因應措施：**

本公司董事會及經營團隊並無大幅改變，故不適用。

## **(十二) 訴訟或非訴訟事件：**

- 1.公司最近二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：無此情形。
- 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，最近二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：無此情形。

## **(十三) 風險管理之組織架構**

本公司的風險管理著重公司治理的風險管理系統及風險轉移規劃：策略、財務、營運及危害風險，由風險管理委員會管理。明文訂定本公司風險管理遠景及政策，有效管理超過公司風險容忍度的風險，並運用風險管理工具使風險管理總成本最佳化。

### **1.風險管理遠景：**

- A.承諾持續提供產品及服務以創造顧客、股東、員工、社會長期價值。
- B.風險管理需有系統化的組織及風險管理作業程序，及時且有效的辨識、評估、處理、報告、監控影響公司生存能力的重大風險，強化所有員工風險意識。
- C.風險管理並不是追求「零」風險，而是在可接受風險的狀況下，追求最大利益以使風險管理成本最佳化。

## 2風險管理政策：

- A.為確保公司永續經營，風險管理委員會應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。
- B.於事故發生前應辨識、控制風險，事故發生時抑制損失，事故發生後迅速恢復產品及服務的提供。並對於經風險管理委員會認定的重大風險情境訂定營運持續計劃。
- C.對於未超過風險容忍度的風險，得考量風險管理成本，採用不同的管理工具加以處理，但下列狀況不在此限。
  - 對員工生命安全有負面影響。
  - 導致違反法令規範。
  - 對公司商譽有負面影響。

## 3.風險管理委員會組織與架構

審計委員會及董事會督導風險管理，並成立風險管理委員會由總經理擔任主委，管理處主管擔任總幹事，公司各單位一級單位主管為委員，定期召開會議，並每年於審計委員會及董事會報告風險運作執行狀況。

(十四) 其他重要風險及因應措施：無。

**七、其他重要事項：無。**

## 一、大陸、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料

#### (一) 關係企業合併營業報告書

相關資訊請至公開資訊觀測站(網址：<https://mops.twse.com.tw>)，單一公司處點選「電子文件下載/關係企業三書表專區」查詢。

#### (二) 關係企業合併財務報表：無。

#### (三) 關係企業報告書

相關資訊請至公開資訊觀測站(網址：<https://mops.twse.com.tw>)，單一公司處點選「電子文件下載/關係企業三書表專區」查詢。

### 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

### 三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分母公司股票情形：無。

### 四、其他必要補充說明事項：無。

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



董事長:黃漢州

