



股票代碼：5464

# 霖宏科技股份有限公司 LIN HORN TECHNOLOGY CO., LTD.

## 一一三年度 年 報

引領新世紀

Lead the new era

客戶為依歸 品質是經緯  
管理全方位 追求最完美

霖宏科技股份有限公司 編製

中華民國114年05月02日刊印

年報相關資料查詢網址

公開資訊觀測站：<http://mops.tse.com.tw>

霖宏科技股份有限公司：<https://www.lhtech.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：張哲明

職稱：副總經理

聯絡電話：(05)221-6696

電子郵件信箱：eddychang@lhtech.com.tw

代理發言人姓名：謝佩如

職稱：財務部經理

聯絡電話：(05)221-6696

電子郵件信箱：peiju@lhtech.com.tw

**二、總公司、工廠之地址及電話**

地址：嘉義縣民雄工業區中山路6號

電話：(05)221-6696

**三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話**

名稱：群益金鼎證券股份有限公司

地址：台北市大安區敦化南路二段97號B2

網址：agency.capital.com.tw

電話：(02)2702-3999

**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**

簽證會計師：涂清淵、羅文振

事務所名稱：安永聯合會計師事務所

地址：台中市市政北七路186號26樓

網址：www.ey.com/tw

電話：(04) 2259-8999

**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：**

無海外有價證券掛牌買賣

查詢資訊方式：無

**六、公司網址：<http://www.lhtech.com.tw>**

# 目 錄

|                                                             |    |
|-------------------------------------------------------------|----|
| 壹、致股東報告書                                                    | 01 |
| 一、一一三年度營業結果報告                                               | 02 |
| 二、一一四年度營業計劃概要                                               | 03 |
| 三、未來公司發展策略                                                  | 05 |
| 四、受到外部環境、法規環境及總體經營環境之影響                                     | 05 |
| 貳、公司治理報告                                                    | 07 |
| 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料                               | 07 |
| 二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金                                      | 12 |
| 三、公司治理運作情形                                                  | 17 |
| 四、簽證會計師公費資訊                                                 | 51 |
| 五、更換會計師資訊                                                   | 51 |
| 六、本公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一<br>年內任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之情形 | 51 |
| 七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分<br>之十之股東股權移轉及股權質押變動情形       | 51 |
| 八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二等親以<br>內之親屬關係之資訊                | 53 |
| 九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉<br>投資事業之持股數及綜合持股比例          | 53 |
| 參、募資情形                                                      | 54 |
| 一、資本及股份                                                     | 54 |
| 二、公司債辦理情形                                                   | 57 |
| 三、特別股辦理情形                                                   | 57 |
| 四、海外存託憑證之辦理情形                                               | 57 |
| 五、員工認股權憑證之辦理情形                                              | 57 |
| 六、限制員工權利新股之辦理情形                                             | 57 |
| 七、取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工<br>之姓名、取得及認購情形             | 57 |

|                                                            |    |
|------------------------------------------------------------|----|
| 八、取得限制員工權利新股之經理人及取得前十大之員工姓名、取得情形                           | 57 |
| 九、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形                                       | 57 |
| 十、資金運用計畫執行情形                                               | 57 |
| 肆、營運概況                                                     | 58 |
| 一、業務內容                                                     | 58 |
| 二、市場及產銷概況                                                  | 72 |
| 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<br>年資、平均年齡及學歷分布比率          | 77 |
| 四、環保支出資訊                                                   | 77 |
| 五、勞資關係                                                     | 77 |
| 六、資通安全管理                                                   | 80 |
| 七、重要契約                                                     | 80 |
| 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項                                      | 81 |
| 一、財務狀況之檢討與分析                                               | 81 |
| 二、財務績效分析                                                   | 81 |
| 三、現金流量之檢討與分析                                               | 82 |
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響                                       | 83 |
| 五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未<br>來一年投資計劃                  | 83 |
| 六、風險事項評估                                                   | 83 |
| 七、其他重要事項                                                   | 86 |
| 陸、特別記載事項                                                   | 87 |
| 一、關係企業相關資料                                                 | 87 |
| 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形                                 | 88 |
| 三、其他必要補充說明事項                                               | 88 |
| 四、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<br>項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項 | 88 |



## 壹、致股東報告書

各位股東先生女士大家好,

在過去的一年裡，我們面對了許多挑戰和困境。首先，要感謝各位股東對霖宏科技的持續支持和信任。本公司一一三年度合併營業收入金額為新臺幣 1,052,037 仟元較一一二年度收入淨額 1,090,172 仟元減少 3.50%；在合併稅後淨利方面，一一三年度稅後淨利 123,554 仟元，一一三年度稅後每股盈餘 1.74 元。主要受到全球經濟環境與市場需求波動的影響。然而，我們堅持以創新技術與高品質為核心，穩步推進業務發展，並對未來充滿信心。

為了應對市場需求的變化並提升競爭力，我們致力於通過智能化、綠色環保的技術，為客戶提供最高品質的產品，並成為全球客戶在高科技領域中最值得信賴的合作夥伴。霖宏科技將於 2025 年大力投資智能化設備，這些設備將有助於提升產品品質、增進生產技術，並專注於 AI 用板及工業用板的生產。我們相信，AI 技術的快速發展將帶來龐大的市場需求，而我們的技術升級將為公司開拓新的增長點。此外，作為對全球氣候變遷對環保議題的負責任回應，我們計劃建置太陽能發電，以配合淨零排放政策，並減少碳排放量。這不僅能有效降低生產成本，還能提升公司在市場中的社會責任形象。

轉投資霖雲國際開發的阿里山英迪格酒店，儘管面臨大自然的挑戰，如天氣變化等因素，在 2024 年的營收相比去年略有下降。然而，酒店在提升服務品質和創新活動方面持續努力，並取得了顯著的成果。透過精心設計的季節性活動、高品質的服務以及舒適典雅的住宿環境，酒店仍然保持了良好的市場口碑，迎來更多機遇，為我們的投資者帶來豐厚的回報。

感謝全體股東、合作夥伴及員工一如既往的支持與信任。霖宏科技將積極履行企業社會責任，支持環境保護並參與可持續發展。我們相信，這些舉措將為股東創造長期穩定的回報，並促使公司在全球市場中實現更大規模的發展，且在可持續發展方面中取得更大的成就。我們期待在未來的年度中，迎接各項挑戰，不斷努力，實現多元化發展並為股東創造更大的價值。

敬祝各位

順心如意 平安健康

董事長兼總經理 張枋霖



茲將過去一年來之營運狀況報告如後：

一、一一三年度營業結果報告：

(一) 一一三年度營業結果報告：

本公司一一三年度合併營業收入金額為新臺幣(以下同) 1,052,037 仟元較一一二年度收入淨額 1,090,172 仟元減少 3.50%；另在合併稅後淨利方面，一一三年度稅後淨利 123,554 仟元，一一三年度稅後每股盈餘 1.74 元。

一一三年營業計畫實施成果(合併)

單位：新臺幣仟元

| 項目       | 113 年度(A) | 112 年度(B) | 增(減)金額<br>C=A-B | 增(減)率(%)<br>D=C/B |
|----------|-----------|-----------|-----------------|-------------------|
| 營業收入     | 1,052,037 | 1,090,172 | (38,135)        | (3.50)            |
| 營業成本     | 998,398   | 1,008,784 | (10,386)        | (1.03)            |
| 營業毛利(損)  | 53,639    | 81,388    | (27,749)        | (34.09)           |
| 營業費用     | 186,469   | 195,244   | (8,775)         | (4.49)            |
| 營業淨利(損)  | (132,830) | (113,856) | (18,974)        | 16.66             |
| 營業外收入及支出 | 300,541   | 166,733   | 133,808         | 80.25             |
| 稅後淨利(損)  | 123,554   | 57,029    | 66,525          | 116.65            |
| 其他綜合損益   | 440       | (568)     | 1,008           | (177.46)          |
| 綜合損益     | 123,994   | 56,461    | 67,533          | 119.61            |

(二) 預算執行情形

本公司未編製 113 年度財務預測，故不適用。

(三) 財務收支情形

單位：新臺幣仟元

| 收入總額      |         |       |         | 支出總額    |         |        |
|-----------|---------|-------|---------|---------|---------|--------|
| 營業收入      | 利息收入    | 其他收入  | 其他利益及損失 | 營業成本    | 營業費用    | 財務成本   |
| 1,052,037 | 117,190 | 6,851 | 234,175 | 998,398 | 186,469 | 57,675 |

(四) 獲利能力分析

一一三年度及一一二年度獲利比較表

| 項 目                | 一一三年度 (A) | 一一二年度 (B) | 增減率% (A-B) |
|--------------------|-----------|-----------|------------|
| 1. 資產報酬率           | 3.65%     | 2.16%     | 1.49%      |
| 2. 股東權益報酬率         | 8.96%     | 4.11%     | 4.85%      |
| 3. 營業利益(損失)佔實收資本比率 | ( 18.69%) | ( 16.02%) | ( 2.67%)   |
| 4. 稅前利益(損失)佔實收資本比率 | 23.60%    | 7.44%     | 16.16%     |
| 5. 純益(損)率          | 11.74%    | 5.23%     | 6.51%      |
| 6. 每股利益(虧損)(元)     | 1.74      | 0.8       | 117.50%    |

#### (四) 研究發展狀況

1. 製程技術方面：全球汽車產業由電子化進入到自動化世代、雲端運算市場需求、AI 相關硬體設備需求、穿戴式裝置及新終端產品需求等，產品隨著功能性與服務性多元化，並於 114 年度投資電鍍製程提升專案，包括自動化設備與智慧製造，提供高可靠性、高層數的印刷電路板、客製化工業電腦用 PCB。
2. 產品開發方面：專注於開發針對工業電腦需求的高階印刷電路板，強調耐用性、散熱性能與高速傳輸能力，提供差異化產品以吸引目標市場；建立客製化設計服務，依據客戶需求快速調整產品規格，滿足不同工業電腦應用場景的特殊要求。

## 二、一一四年度營業計劃概要

### (一) 經營方針

1. 提升生產力：投資先進設備及不斷改善及精簡生產或服務流程，以提昇生產效率。
2. 產線智動化：導入智能生產提升製程與品質管控能力，符合 IATF16949 之高品質管控及信賴性要求，以大幅降低人力與生產成本並區隔與大陸廠之價格競爭。
3. 控制成本：分析國際原物料趨勢並提升採購議價能力，有效控管採購成本；建立標準作業規範，降低內外部失敗成本；精簡人力、集中生產、加班控管以降低各構面成本。
4. 產品結構：透過市場分析適當彈性調整產品結構，分散客戶過度集中風險；營業部積極開發新客戶，朝向高附加價值產品的結構調整。
5. 產品高價值化：以 AI 伺服器與工業電腦產品，積極開發各專業領域利基產品市場，提高產品的生產價值。
6. 開發新客源：積極開發新客戶，透過訪談定位公司價值提升連結度；透過展覽來開發新客源及調整產品類型結構，以降低產品過度集中導致之風險，並持續尋找軟板、軟硬板及 SMT 廠等，策略聯盟，提供一站式服務。
7. 推動精實生產：藉由 7S 精實管理推廣，提升全員素養並提高工作效率、質量、環境、職安衛安全，以達成永續環境職安衛的目標。
8. 推動 TTQS 人才發展品質管理：提升職業訓練單位之辦訓能力以促進人才發展及員工關鍵能力的培養，並持續強化教育訓練，提升同仁素質及專業管理能力。

9. 綠色永續經營：透過創新綠色思維，發展高階產品並擴充高階產能，即時掌握市場發展機會，推動廠區做節能整合之規劃。
10. 維持保守穩健之財務政策：密切注意匯率及國際金融市場之波動，減少短期負債。
11. 提升公司治理並推行社會公益活動：配合公司治理 3.0 永續發展藍圖，推動各項具體措施，強化董事會職能，提高資訊透明度，深化公司永續經營文化，並持續舉辦捐血活動及愛心捐款等，善盡企業社會責任。
12. 成立永續推動小組，以聯合國 SDGs 永續發展目標之準則，以積極參與 E(環境)、S(社會)、G(治理)三項層面活動與行動，達到企業永續經營之目的。
13. 投資興建太陽能電廠，發電自用以節能減碳

## **(二) 預計銷售數量及依據**

預計未來一年銷售數量約 153 萬呎，主要係依據本公司一一三年度實際數量、最近之接單情形及相關產業客戶對市場業績之預期。

## **(三) 重要產銷策略**

1. 產品差異化策略：專注於開發針對工業電腦需求的高階印刷電路板，強調耐用性、散熱性能與高速傳輸能力，提供差異化產品以吸引目標市場。
2. 客製化服務策略：建立客製化設計服務，依據客戶需求快速調整產品規格，滿足不同工業電腦應用場景的特殊要求。
3. 市場聚焦策略：優先深耕自動化設備、智慧製造設備等快速成長的工業電腦應用市場，精準鎖定高潛力客群。
4. 價值導向銷售策略：透過強調產品技術優勢與總體擁有成本降低，為客戶提供超越價格的價值，增強競爭力。
5. 教育訓練策略：為客戶與內部團隊提供產品技術與應用知識的教育訓練，強化對產品價值與應用的理解，提升客戶滿意度。
6. 品質保證策略：持續提升生產與品管流程，確保產品符合工業電腦高規格需求，並透過 ISO、RoHS 等認證提升品牌公信力。
7. 快速交付策略：優化生產與物流管理，建立彈性化供應鏈體系，縮短產品交付週期，



滿足工業電腦市場對即時供貨的需求。

8. 垂直整合策略：擴展上下游供應鏈整合，確保關鍵材料供應穩定，同時降低生產成本，提升整體盈利能力。
9. 客戶關係管理策略：定期與客戶互動，了解需求動態，提升服務滿意度與客戶忠誠度。
10. 永續發展策略：融入 ESG 理念，推行綠色製造與循環經濟，並在市場行銷中強調環保與永續優勢，吸引重視社會責任的客戶群體。

### 三、未來公司發展策略

本公司整體發展策略規劃，以推動執行 ESG 三大構面，及配合公司治理 3.0 永續發展藍圖，推動各項具體措施，強化董事會職能，提高資訊透明度，深化公司永續經營文化。未來以淨零碳排為目標達到永續經營並符合國際客戶永續供應鏈體系；另以市場機制適時向客戶反應調整售價，也積極調整產品結構客戶組成，持續提供優良品質、合理價位的產品及具競爭力的交期與服務，使客戶滿意，未來行銷發展秉持以客戶為依歸為營運宗旨：

1. 本公司秉持：客戶為依歸、品質是經緯、經營全方位、追求最完美的核心精神服務客戶。
2. 維繫現有客戶，並積極參加國際性電子相關展覽，開發國內外新客源；另針對北部成立據點，以利迅速服務客戶，建立良好的溝通管道。
3. 深入分析工業電腦市場的應用場景與需求，針對自動化設備、醫療設備與智慧製造等不同細分市場，制定針對性的行銷策略，強調高品質與客製化服務的市場定位。
4. 新增設備以提升製程能力與自動化產能，縮短產品交期，加速對客戶的服務。

### 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

1. **外部競爭環境之影響**：全球經濟仍將面臨諸多挑戰，其中最關鍵的包括美國新任總統的政策、各國央行不同步的貨幣政策、中國不動產市場前景，以及地緣政治衝突，如俄烏戰爭和中東戰爭等。首先，美國新任總統的政策可能會對全球經濟產生重大影響。這些政策可能涉及貿易協定、環保法規、科技發展等多方面，進而影響全球供應鏈和市場需求。其次，各國央行不同步的貨幣政策也是一個重要挑戰。一些國家可能採取寬鬆的貨幣政策，以刺激經濟增長，而另一些國家則可能選擇緊縮政策，以控制通脹。這種政策的不一致性可能會導致全球資本流動不穩定，並對匯率和資本市場產生影響。此外，中

國不動產市場的前景也備受關注。中國作為全球第二大經濟體，其不動產市場的波動可能會對全球經濟產生連鎖反應。不動產市場的健康與否，不僅關係到中國內部經濟穩定，還會影響到與中國有經濟往來的其他國家；綜合來看，這些因素共同構成了印刷電路板產業所面臨的外部競爭環境。企業需要靈活應對這些挑戰，才能在競爭激烈的市場中保持競爭力和生存。

2. **法規環境之影響：**氣候變遷政策是多方面綜合的，目標是透過一系列措施來應對氣候變遷帶來的挑戰。首先，2030 年減碳目標設定為  $28\pm 2\%$ ，致力於顯著降低溫室氣體排放量，以減緩氣候變遷的影響。同時，計畫逐步淘汰燃煤發電設施，推動清潔能源的普及和應用，這不僅有助於減少碳排放，還有助於改善空氣品質；在深度節能方面，政府將推動能源效率提升，鼓勵企業和居民採取節能措施，如使用節能電器和推廣節能建築設計。這些措施不僅能降低能源消耗，還能減少對環境的壓力。此外，政府也計畫加強能源管理系統，確保能源的高效利用。擴大管制是另一個重要措施，政府將加強對溫室氣體排放的監管，設立更嚴格的排放標準，同時推動碳交易市場的建立。這將促使企業採取更加積極的減碳行動，以達到法規要求；為配合金管會發布之上市櫃公司永續發展行動方案（2023 年），與國際永續資訊揭露趨勢，依循參照「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」，並於 2025 年發表公司第一本 ESG 永續報告書。

3. **總體經濟環境之影響：**於 2025 年電子製造業對總體經濟的影響時，可以考慮以下幾個因素。首先，技術創新將繼續推動生產效率的提高。隨著人工智能、機器學習和自動化技術的應用，製造過程將變得更加智能和高效，從而降低成本，增加產能。其次，全球市場需求的變化將對電子製造業產生重要影響。隨著 5G、物聯網和智能家居等新興技術的普及，消費者對電子產品的需求將大幅增加，這將促進電子製造業的持續增長。然而，這也可能帶來供應鏈挑戰，例如原材料短缺和物流問題。最後，國際政治和經濟環境的變化也將對電子製造業產生深遠影響。例如，貿易戰和關稅政策的變化可能會影響供應鏈的穩定性和企業的經營成本，企業需要靈活應對這些挑戰，才能在激烈的競爭中保持領先地位。

董事長：張枋霖



經理人：張枋霖



會計主管：賴柔卉



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

#### (一)董事資料

| 職稱   | 國籍或註冊地 | 姓名  | 性別 | 年齡 | 選(就)任日期   | 任期 | 初次選任日期    | 選任時持有股份    |        | 現在持有股數    |        | 配屬、未成事子女現在持有股份 |        | 利用他人名義持有股份 |      | 主要經(學)歷                                                                                                                          | 目前兼任本公司及其他公司之職務                                                                     | 具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人 |            |        | 備註 |
|------|--------|-----|----|----|-----------|----|-----------|------------|--------|-----------|--------|----------------|--------|------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------|--------|----|
|      |        |     |    |    |           |    |           | 股數         | 持股比例   | 股數        | 持股比例   | 股數             | 持股比例   | 股數         | 持股比例 |                                                                                                                                  |                                                                                     | 職稱                      | 姓名         | 關係     |    |
| 董事長  | 中華民國   | 張枋霖 | 男  | 75 | 112.06.21 | 3年 | 84.06.14  | 10,278,112 | 14.46% | 9,178,112 | 12.91% | 9,167,877      | 12.90% | 無          | 0%   | 省立嘉義中學畢業<br>華泰皮包(股)公司總經理<br>霖宏皮包(股)公司董事長<br>霖宏皮包(股)公司董事長                                                                         | 霖宏科技(股)公司董事長兼總經理<br>霖宏國際開發股份有限公司董事長                                                 | 董事<br>董事                | 劉秀雲<br>張鵬展 | 配偶兄弟   | 註  |
|      |        |     |    |    |           |    |           | 4,751,065  | 6.68%  | 4,745,065 | 6.68%  | 3,007,653      | 4.23%  | 無          | 0%   | 省立民雄高級中學畢業<br>華泰皮包(股)公司廠長<br>霖宏皮包(股)公司董事長<br>霖宏皮包(股)公司董事長                                                                        | 霖宏科技(股)公司董事長兼副總經理                                                                   | 董事長<br>董事               | 張枋霖<br>劉秀雲 | 兄弟二等親  |    |
| 董事   | 中華民國   | 張哲明 | 男  | 49 | 112.06.21 | 3年 | 112.06.21 | 951,237    | 1.34%  | 951,237   | 1.34%  | 25,647         | 0.04%  | 無          | 0%   | 美國 Thunderbird School of Global Management 國際企管碩士<br>美國 Case Western Reserve University 企管碩士<br>民雄瑞興工業區聯合商會第二屆理事長<br>霖宏會計師事務所董事長 | 霖宏科技股份有限公司副總經理<br>霖宏國際開發股份有限公司總經理<br>霖冠生物科技股份有限公司董事                                 | 董事長<br>董事               | 張枋霖<br>張鵬展 | 一等親二等親 |    |
|      |        |     |    |    |           |    |           | 無          | 0%     | 無         | 0%     | 無              | 0%     | 無          | 0%   | 國立成功大學會計研究所博士<br>美國愛荷華大學財務管理碩士<br>復旦大學會計師事務所經理                                                                                   | 維揚聯合會計師事務所會計師<br>大塚資訊科技(股)公司獨立董事<br>久裕興業科技(股)公司獨立董事<br>霖宏科技(股)公司獨立董事<br>艾美特(中國)獨立董事 | 無                       | 無          | 無      |    |
| 獨立董事 | 中華民國   | 申元琪 | 男  | 49 | 112.06.21 | 3年 | 106.6.26  | 無          | 0%     | 無         | 0%     | 無              | 0%     | 無          | 0%   | 國立中央大學管理學博士<br>方面實業(公司)企劃部經理<br>財團法人中衛發展中心特聘專家<br>交通部觀光局政研資料開發諮詢小組諮詢委員                                                           | 世新大學觀光學系餐旅組專任助理教授<br>久禾光電(股)公司獨立董事<br>霖宏科技(股)公司獨立董事                                 | 無                       | 無          | 無      |    |
|      |        |     |    |    |           |    |           | 無          | 0%     | 無         | 0%     | 無              | 0%     | 無          | 0%   | 國立中正大學財務金融碩士<br>國立中正大學國際經濟碩士<br>國立中正大學財務金融學系講師<br>元培科技大學金融學系助理教授<br>霖宏科技大學金融學系副教授                                                | 實踐大學財務金融學系專任教授<br>霖宏科技(股)公司獨立董事                                                     | 無                       | 無          | 無      |    |
|      | 中華民國   | 侯 鈴 | 男  | 49 | 112.06.21 | 3年 | 109.6.15  | 無          | 0%     | 無         | 0%     | 無              | 0%     | 無          | 0%   | 成功大學會計師研究所博士<br>安碩達會計師事務所會計部經理<br>大同技術學院專利助理教授                                                                                   | 漢牛電子工業股份有限公司獨立董事<br>霖宏科技(股)公司獨立董事<br>玖臣實業(股)公司獨立董事                                  | 無                       | 無          | 無      |    |
|      |        |     |    |    |           |    |           | 無          | 0%     | 無         | 0%     | 無              | 0%     | 無          | 0%   |                                                                                                                                  |                                                                                     | 無                       | 無          | 無      |    |

註：本公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：本公司董事長兼任總經理，主要係為提升經營績效及與決策執行力，公司於112年股東常會董事改選已再新增一席獨立董事以提升董事會職能及強化監督功能，目前七席董事中，獨立董事佔四席，有過半以上董事未兼任公司職務。

2.法人股東之主要股東：

| 法人股東名稱     | 法人股東之主要股東                                           |
|------------|-----------------------------------------------------|
| 霖騰投資股份有限公司 | 張枋霖 37.54%、劉秀雲 37.53%、張哲瑋 8.31%、張哲明 8.31%、張哲豪 8.31% |
| 富軒投資股份有限公司 | 張哲明 99.53%                                          |
| 霖德投資有限公司   | 張哲瑋 100%                                            |
| 霖興投資有限公司   | 張哲豪 100%                                            |

3.董事會多元化及獨立性：

董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

| 姓名  | 條件                                                                                                                                                                          | 專業資格與經驗                                                                                                                                                                     | 獨立性情形 | 兼任其他公開發行公司獨立董事家數 |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------|
| 張枋霖 | 霖宏公司 董事長<br>霖雲公司 董事長<br>具備本產業有 20 多年營運及管理經驗且未有公司法第 30 條各款情事。                                                                                                                | 霖宏公司 董事長<br>霖雲公司 董事長<br>具備本產業有 20 多年營運及管理經驗且未有公司法第 30 條各款情事。                                                                                                                | 無此情形。 | 0                |
| 張鵬展 | 霖宏公司 副總經理<br>具備本產業有 20 多年營運及管理經驗且未有公司法第 30 條各款情事。                                                                                                                           | 霖宏公司 副總經理<br>具備本產業有 20 多年營運及管理經驗且未有公司法第 30 條各款情事。                                                                                                                           | 無此情形。 | 0                |
| 張哲明 | 霖宏公司 副總經理<br>霖雲公司 總經理<br>美國 Thunderbird School of Global Management 國際企管碩士<br>美國 Case Western Reserve University 企管碩士<br>具備多年產業經驗，具有對於國際情勢、市場動態有高度的敏銳度。<br>未有公司法第 30 條各款情事。 | 霖宏公司 副總經理<br>霖雲公司 總經理<br>美國 Thunderbird School of Global Management 國際企管碩士<br>美國 Case Western Reserve University 企管碩士<br>具備多年產業經驗，具有對於國際情勢、市場動態有高度的敏銳度。<br>未有公司法第 30 條各款情事。 | 無此情形。 | 0                |

|     |                                                                                                                         |                                                                                                               |   |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| 林惠芬 | 成功大學會計學研究所博士<br>美國愛荷華大學財務碩士<br>維揚聯合會計師事務所 執業會計師<br>具備財務專業能力並有實際執業                                                       | 1.非公司或其關係企業之受僱人。<br>2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數。<br>3.最近2年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務<br>4.未有公司法第30條各款情事。 | 3 |
| 申元洪 | 國立中央大學企管系組博士<br>財團法人中衛發展中心 外聘專家<br>專精於資訊領域，其專長為餐飲業、連鎖服務<br>業管理資訊系統、企業資源規劃、企業服務流程<br>分析與設計及資料分析與探勘等，具多年產業顧問經驗在資訊領域實務經驗豐富 | 1.非公司或其關係企業之受僱人。<br>2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數。<br>3.最近2年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務<br>4.未有公司法第30條各款情事。 | 1 |
| 侯 翰 | 國立中正大學財務金融學系博士<br>元培科技大學 助理教授<br>龍華科技大學 副教授<br>具備財務專業能力並有教學等經驗                                                          | 1.非公司或其關係企業之受僱人。<br>2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數。<br>3.最近2年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務<br>4.未有公司法第30條各款情事。 | 0 |
| 陳麗玲 | 成功大學會計學研究所博士<br>安侯建業會計師事務所審計部經理<br>具備財務專業能力並有實際執業                                                                       | 1.非公司或其關係企業之受僱人。<br>2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數。<br>3.最近2年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務<br>4.未有公司法第30條各款情事。 | 2 |

#### 董事會多元化：

本公司董事會多元化情形請參閱公司治理運作情形與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因內容之說明。

為強化董事會職能達到公司治理之理想目標，本公司「公司治理守則」第20條載明董事會整體應具備之能力如下：

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

而本公司現任董事成員多元化政策及落實情形如下：

| 多元化核心<br>董事姓名 |      | 基本組成 |     |        |         | 核心項目    |         |        |        |       |      |      | 專業能力 |      |      |       |      |    |    |      |    |   |
|---------------|------|------|-----|--------|---------|---------|---------|--------|--------|-------|------|------|------|------|------|-------|------|----|----|------|----|---|
|               |      | 國 籍  | 性 別 | 具有員工身份 | 年 齡     |         |         |        | 獨立董事任期 | 資 年   | 營運判斷 | 財會分析 | 經營管理 | 危機處理 | 產業知識 | 國際市場觀 | 領導決策 | 法律 | 會計 | 風險管理 | 資通 |   |
|               |      |      |     |        | 40-50 歲 | 51-60 歲 | 61-70 歲 | 71 歲以上 | 3 年以下  | 4-9 年 | ✓    | ○    | ✓    | ✓    | ✓    | ○     | ✓    |    |    | ✓    |    |   |
| 張枋霖           | 中華民國 | 男    | ✓   |        |         |         |         | ✓      |        |       | ✓    | ○    | ✓    | ✓    | ✓    | ○     | ✓    |    |    | ✓    |    |   |
| 張鵬展           | 中華民國 | 男    | ✓   |        |         |         |         | ✓      |        |       | ✓    | ○    | ✓    | ○    | ✓    |       | ✓    |    |    | ○    |    |   |
| 張哲明           | 中華民國 | 男    | ✓   | ✓      |         |         |         |        |        |       | ✓    | ✓    | ✓    | ✓    | ✓    | ✓     | ✓    |    | ○  | ✓    |    | ○ |
| 林惠芬           | 中華民國 | 女    |     |        | ✓       |         |         |        |        | ✓     | ✓    | ✓    | ✓    | ○    | ✓    | ○     | ✓    |    | ✓  | ✓    |    | ○ |
| 申元洪           | 中華民國 | 男    |     |        | ✓       |         |         |        |        | ✓     | ✓    | ○    | ✓    | ✓    | ✓    | ✓     | ✓    |    | ○  | ✓    |    | ✓ |
| 侯 翰           | 中華民國 | 男    |     |        | ✓       |         |         |        |        | ✓     | ✓    | ✓    | ○    | ○    | ○    | ✓     | ✓    |    | ✓  | ✓    |    | ○ |
| 陳麗玲           | 中華民國 | 女    |     |        |         | ✓       |         |        | ✓      |       | ✓    | ✓    | ○    | ○    | ○    | ✓     | ✓    |    | ✓  | ✓    |    | ✓ |

備註: ✓係指具有能力、○係指具有部分能力

- (1) 本公司第十屆董事會成員計 7 席，其中女性董事 2 席，獨立董事 2 席，兼任公司經理人之身分 3 席，獨立董事佔董事席次二分之一以上。整體董事具備營業判斷、經營管理、領導決策、國際市場觀及危機處理等能力，且有產業經驗和專業能力，其中張枋霖董事長、張鵬展董事 20 多年來長期耕耘於本產業之領域，能充分掌握產業經營與發展脈絡，並善於營運管理；張哲明董事為留美雙碩士，也在本產業耕耘了 10 多年，具備經營及管理經驗，具有國際視野，善於推廣業務並拓展國際市場；而獨立董事林惠芬、陳麗玲等為專業會計師、侯翰為財金系副教授，三人具備會計、財務專業能力與公司治理相關領域，能充分協助公司營運管理與運作；申元洪獨立董事專精於管理學及資通訊領域，其專長為企業管理諮詢、餐飲業、連鎖服務業管理資訊系統、企業資源規劃、企業服務流程分析與設計及資料分析與探勘等，具多年產業顧問經驗在資通訊領域實務經驗豐富，能充分協助公司企業資源規劃及資通訊領域之決策參考。
- (2) 本公司內部董事皆為資深董事，而獨立董事林惠芬、申元洪 2 人任期皆為 7 年以下，獨立董事侯翰任期為 4 年以下，獨立董事陳麗玲任期為 3 年以下，所有獨立董事其連續任期皆未超過 3 屆。
- 董事成員皆為本國籍，組成結構占比分別為 4 席獨立董事 57%；3 席具員工身分之董事 43%。董事成員年齡分布區間計有 3 席董事年齡



介於 40-50 歲、2 席董事年齡介於 51-60 歲、2 席董事年齡為 70 歲之上。

未落實董事會成員組成多元化政策以提升公司治理表現，及遵循「上市上櫃公司治理實務守則」，同時考量董事會組成之性別平等，藉以強化公司治理。未來將擬訂女性董事人數至少占全體董事席次 33% 為長期目標，在董事選任過程中考慮性別平衡，並建立評估機制，定期檢視董事會性別比例及其對公司績效的影響，透過積極參與政府推動的性別平等計畫，有效提升董事會的性別多元化。

(3) 董事多元化面向，互補及落實情形已包括且優於本公司「公司治理實務守則」第 20 條載明之標準；未來持續視董事會運作、營運型態及公司發展需求適時增修多元化政策，包括但不限於基本條件與價值、專業知識及技能等二大面向之標準，以確保董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能與素養。

## (二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 4 月 21 日

| 職稱   | 國籍   | 姓名  | 性別 | 選(就)任日期   | 持有股份      |        | 配偶、未成年子女持有股份 |        | 利用他人名義持有股份 |      | 主要經(學)歷                                                                                      | 目前兼任其他公司之職務                      | 具配偶或二親等以內關係之經理人      |                   |                   | 備註  |
|------|------|-----|----|-----------|-----------|--------|--------------|--------|------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-----|
|      |      |     |    |           | 股數        | 持股比率   | 股數           | 持股比率   | 股數         | 持股比率 |                                                                                              |                                  | 職稱                   | 姓名                | 關係                |     |
| 總經理  | 中華民國 | 張枋霖 | 男  | 88.04.16  | 9,178,112 | 12.91% | 9,167,877    | 12.90% | 無          | 0%   | 省立嘉義中學畢業<br>霖宏皮包(股)公司董事長<br>華泰皮包(股)公司總經理<br>霖瀚(股)公司董事長                                       | 霖宏科技(股)公司董事長<br>霖雲國際開發(股)董事長     | 副總經理<br>副總經理<br>財務主管 | 張鵬展<br>張哲明<br>謝佩如 | 二等親<br>一等親<br>一等親 | 註 1 |
| 副總經理 | 中華民國 | 張鵬展 | 男  | 88.04.16  | 4,745,065 | 6.68%  | 3,007,653    | 4.23%  | 無          | 0%   | 省立民雄高級中學畢業<br>華泰皮包(股)公司廠長<br>霖宏皮包(股)公司董事<br>霖瀚(股)公司董事                                        | 霖宏科技(股)公司副董事長                    | 總經理                  | 張枋霖               | 二等親               |     |
| 副總經理 | 中華民國 | 張哲明 | 男  | 108.01.01 | 951,237   | 1.34%  | 25,647       | 0.04%  | 無          | 0%   | 美國 Thunderbird School of Global Management 國際企管碩士<br>美國 Case Western Reserve University 企管碩士 | 霖雲國際開發(股)公司總經理<br>京冠生物科技股份有限公司董事 | 總經理<br>財務主管          | 張枋霖<br>謝佩如        | 一等親<br>配偶         |     |
| 財務主管 | 中華民國 | 謝佩如 | 女  | 109.10.01 | 25,647    | 0.04%  | 951,237      | 1.34%  | 無          | 0%   | 英國 University of Strathclyde 財務碩士<br>霖宏科技(股)公司高級特助                                           | 霖雲國際開發(股)公司財務主管                  | 總經理<br>副總經理          | 張枋霖<br>張哲明        | 一等親<br>配偶         |     |
| 會計主管 | 中華民國 | 賴柔丹 | 女  | 109.10.01 | 2,072     | 0.01%  | 0            | 0.00%  | 無          | 0%   | 國立雲林科技大學會計系碩士<br>霖宏科技(股)公司稽核主管                                                               | 霖雲國際開發(股)公司會計主管                  | 無                    | 無                 | 無                 |     |

(三) 公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、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：本公司董事長兼任總經理，主要係為提升經營績效及與決策執行力，已新增一席獨立董事以提升董事會職能及強化監督功能，目前七席董事中，僅三席董事為公司經理人，佔全體董事 42.86%，半數以上董事非公司員工或經理人。

## 二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

### (一) 一般董事及獨立董事之酬金

單位:新台幣仟元

| 職稱   | 姓名  | 董事酬金          |           |                  |           | A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) |           | 兼任員工領取相關酬金        |           |                       |           | A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(%) |      | 領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金 |                 |      |       |       |   |
|------|-----|---------------|-----------|------------------|-----------|--------------------------|-----------|-------------------|-----------|-----------------------|-----------|--------------------------------|------|----------------------|-----------------|------|-------|-------|---|
|      |     | 報酬(A)<br>(註1) |           | 退職退休金(B)<br>(註9) |           | 董事酬勞(C)<br>(註2)          |           | 業務執行費用(D)<br>(註3) |           | 薪資、獎金及特支費等(E)<br>(註4) |           | 退職退休金(F)<br>(註9)               |      |                      | 員工酬勞(G)<br>(註5) |      |       |       |   |
|      |     | 本公司           | 財務報告內所有公司 | 本公司              | 財務報告內所有公司 | 本公司                      | 財務報告內所有公司 | 本公司               | 財務報告內所有公司 | 本公司                   | 財務報告內所有公司 | 現金金額                           | 股票金額 |                      | 現金金額            | 股票金額 |       |       |   |
|      |     |               |           |                  |           |                          |           |                   |           |                       |           |                                |      |                      |                 |      |       |       |   |
| 董事   | 董事長 | 100           | 100       | 0                | 476       | 526                      | 24        | 24                | 3,278     | 3,278                 | 0         | 0                              | 61   | 0                    | 61              | 0    | 3.19% | 3.23% | 無 |
|      | 董事  | 100           | 100       | 0                | 267       | 267                      | 16        | 16                | 2,924     | 2,924                 | 0         | 0                              | 49   | 0                    | 49              | 0    | 2.72% | 2.72% | 無 |
|      | 董事  | 50            | 50        | 0                | 190       | 228                      | 24        | 24                | 1,615     | 2,874                 | 0         | 0                              | 49   | 0                    | 49              | 0    | 1.56% | 2.61% | 無 |
| 獨立董事 | 林惠芬 | 100           | 100       | 0                | 190       | 190                      | 80        | 80                | 0         | 0                     | 0         | 0                              | 0    | 0                    | 0               | 0    | 0.30% | 0.30% | 無 |
|      | 申元洪 | 100           | 100       | 0                | 190       | 190                      | 79        | 79                | 0         | 0                     | 0         | 0                              | 0    | 0                    | 0               | 0    | 0.30% | 0.30% | 無 |
|      | 侯鈺  | 100           | 100       | 0                | 190       | 190                      | 55        | 55                | 0         | 0                     | 0         | 0                              | 0    | 0                    | 0               | 0    | 0.28% | 0.28% | 無 |
|      | 陳麗玲 | 50            | 50        | 0                | 190       | 190                      | 39        | 39                | 0         | 0                     | 0         | 0                              | 0    | 0                    | 0               | 0    | 0.23% | 0.23% | 無 |

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

本公司全體董事及獨立董事之報酬，依公司營運成果及參酌對公司營運參與程度並參考同業通常水準給付之，全體董事及獨立董事酬金依董事酬金給付辦法分為三部分給付：1.固定報酬：無論公司營業盈虧每年給付合理之固定報酬。2.車馬費及出席費：車馬費為全體董事及獨立董事前往公司開會所應領之交通費，出席費為獨立董事出席審計委員會、薪資報酬委員會等功能性委員會所應支領之出席費用。3.董事酬勞：係衡量公司現行營運規模與獲利狀況並依公司章程規定，年度如有獲利，應提撥不高於3%為董事酬勞。

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

酬金級距表

| 給付本公司各個董事酬金級距                        | 董事姓名                       |                            |                        |                |     |
|--------------------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------|----------------|-----|
|                                      | 前四項酬金總額(A+B+C+D)           |                            | 前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G) |                |     |
|                                      | 本公司(註7)                    | 財務報告內所有公司(註8)              | 本公司(註7)                | 財務報告內所有公司(註8)  |     |
| 低於 1,000,000 元                       | 張枋霖、張鵬展、張哲明、林惠芬、申元洪、侯翰、陳麗玲 | 張枋霖、張鵬展、張哲明、林惠芬、申元洪、侯翰、陳麗玲 | 林惠芬、申元洪、侯翰、陳麗玲         | 林惠芬、申元洪、侯翰、陳麗玲 |     |
| 1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元(不含)    | 無                          | 無                          | 張哲明                    | 無              |     |
| 2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元(不含)    | 無                          | 無                          | 張鵬展                    | 張鵬展、張哲明        |     |
| 3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元(不含)    | 無                          | 無                          | 張枋霖                    | 張枋霖            |     |
| 5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元(不含)   | 無                          | 無                          | 無                      | 無              |     |
| 10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元(不含)  | 無                          | 無                          | 無                      | 無              |     |
| 15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元(不含)  | 無                          | 無                          | 無                      | 無              |     |
| 30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元(不含)  | 無                          | 無                          | 無                      | 無              |     |
| 50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元(不含) | 無                          | 無                          | 無                      | 無              |     |
| 100,000,000 元以上                      | 無                          | 無                          | 無                      | 無              |     |
| 總計                                   | 7 人                        | 7 人                        | 7 人                    | 7 人            | 7 人 |

註 1：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註 2：係指最近年度董事會通過分派之董事酬勞金額。

註 3：係指最近年度董事執行費用(包括車馬費等)。

註 4：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理)所領取包括薪資、職務加給、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、配車等。

註 5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理)取得員工酬勞(含股票及現金)者，係揭露最近年度(114.03.13)經董事會通過分派員工酬勞金額，係按去年實際分派比例估算今年擬議分派數。

註 6：財務報告內所有公司係揭露合併財務報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 7：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 8：合併財務報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 9：係指最近年度實際給付退職退休金金額：本公司無此情形。

## (二)總經理及副總經理之酬金

單位:新台幣仟元

| 職稱   | 姓名  | 薪資(A)<br>(註 1) |                        | 退職退休金(B)<br>(註 8) |                        | 獎金及特支費等(C)<br>(註 2) |                        | 員工酬勞金額(D)<br>(註 3) |   |                    |   | A、B、C 及 D 等四<br>項總額及占稅後純益<br>之比例(%) (註 7) |                        | 領取來自子<br>公司以外轉<br>投資事業或<br>母公司酬金 |
|------|-----|----------------|------------------------|-------------------|------------------------|---------------------|------------------------|--------------------|---|--------------------|---|-------------------------------------------|------------------------|----------------------------------|
|      |     | 本公司            | 財務報告<br>內所有公<br>司(註 4) | 本公司               | 財務報告<br>內所有公<br>司(註 4) | 本公司                 | 財務報告<br>內所有公<br>司(註 4) | 本公司                |   | 財務報告內所有公<br>司(註 4) |   | 本公司                                       | 財務報告<br>內所有公<br>司(註 4) |                                  |
| 總經理  | 張枋霖 | 5,544          | 9,738                  | 0                 | 0                      | 2,273               | 3,386                  | 158                | 0 | 251                | 0 | 6.46%                                     | 10.83%                 | 無                                |
| 總經理  | 席雅庫 |                |                        |                   |                        |                     |                        |                    |   |                    |   |                                           |                        |                                  |
| 副總經理 | 張鵬展 |                |                        |                   |                        |                     |                        |                    |   |                    |   |                                           |                        |                                  |
| 副總經理 | 張哲明 |                |                        |                   |                        |                     |                        |                    |   |                    |   |                                           |                        |                                  |

## 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(註 5)   | 財務報告內所有公司(註 6) |
| 低於 1,000,000 元                       | 無          | 無              |
| 1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元(不含)    | 張哲明        | 無              |
| 2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元(不含)    | 張枋霖、張鵬展    | 張枋霖、張鵬展、張哲明    |
| 3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元(不含)    | 無          | 席雅庫            |
| 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                                   | 3 人        | 4 人            |

註 1：係填列最近年度總經理及副總經理薪資。

註 2：係填列最近年度總經理及副總經理年終獎金及配車金額。其中配車金額，係揭露所提供配車當年度帳上提列之折舊金額。

註 3：係填列最近年度 114.03.13 經董事會通過分派之員工酬勞金額（含股票及現金），並按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派總經理及副總經理之金額。

註 4：財務報告內所有公司係揭露合併財務報告內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註 5：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 6：合併財務報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 7：稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註 8：係指最近年度實際給付退職退休金金額：本公司無此情形。

### (三) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位:新台幣仟元

|        | 職稱   | 姓名  | 股票金額 | 現金金額 | 總計  | 總額占稅後純益之比例(%) |
|--------|------|-----|------|------|-----|---------------|
| 經<br>理 | 總經理  | 張枋霖 | 0    | 228  | 228 | 0.18          |
|        | 副總經理 | 張鵬展 |      |      |     |               |
|        | 副總經理 | 張哲明 |      |      |     |               |
|        | 財務主管 | 謝佩如 |      |      |     |               |
| 人      | 會計主管 | 賴柔卉 |      |      |     |               |

\*係填列最近年度 114.03.13 經董事會通過分派之員工酬勞金額

(四)113 年度前十大取得員工酬勞人士之姓名、職位及酬勞總數:

單位:新台幣仟元

| 職稱      | 姓名  | 員工酬勞 |
|---------|-----|------|
| 總經理     | 張枋霖 | 554  |
| 副總經理    | 張鵬展 |      |
| 副總經理    | 張哲明 |      |
| 經理      | 張閏凱 |      |
| 經理      | 謝佩如 |      |
| 經理      | 劉智明 |      |
| 總經理特別助理 | 劉秀雪 |      |
| 經理      | 李宛玲 |      |
| 副理      | 黃淑雅 |      |
| 副理      | 賴柔卉 |      |
|         |     |      |

(五)本公司及財務報告內所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額佔個體財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序與經營績效及未來風險之關聯性。

本公司 113 年度及 112 年度支付董事、總經理及副總經理酬金佔個體財務報告稅後純益比例分別為 6.46%及 13.53%；本公司財務報告內所有公司 113 年度及 112 年度支付董事、總經理及副總經理酬金佔合併財務報告稅後純益比例分別為 10.83%及 22.28%。董事之酬金係包括車馬費及股東會前 114 年 3 月 13 日經董事會通過擬議配發之董事酬勞；總經理及副總經理之酬金係包含薪資、年終獎金、公司配車及股東會前經董事會通過之擬議配發員工酬勞金額。113 年度董事、總經理及副總經理之酬金金額較 112 年度金額增加，主要係因 113 年度稅後淨利較 112 年度稅後淨利增加所致。在車馬費方面，係參考同業水準，並依董事實際出席董事會支付。

董事酬勞之發放，係衡量公司現行營運規模與獲利狀況並依公司章程規定，年度如有獲利，應提撥不高於 3%為董事酬勞。再依董事所負擔執行業務責任與保證責任之權重分配；總經理及副總經理之酬金包括薪資、獎金、員工酬勞及配車，係依所擔任之職位及所承擔之責任，參考同業於同等職位之水準釐定之。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形

最近年度董事會開會 5 次(A)，董事出席情形如下：

| 職稱   | 姓名  | 實際出(列)<br>席次數(B) | 委託出<br>席次數 | 實際出(列)席率<br>(%)【B/A】 | 備註 |
|------|-----|------------------|------------|----------------------|----|
| 董事長  | 張枋霖 | 5                | 0          | 100%                 |    |
| 董事   | 張鵬展 | 3                | 0          | 60%                  |    |
| 董事   | 張哲明 | 5                | 0          | 100%                 |    |
| 獨立董事 | 林惠芬 | 5                | 0          | 100%                 |    |
| 獨立董事 | 申元洪 | 5                | 0          | 100%                 |    |
| 獨立董事 | 侯翰  | 5                | 0          | 100%                 |    |
| 獨立董事 | 陳麗玲 | 5                | 0          | 100%                 |    |

註1: 第十屆董事於112年6月21日選任，113年度本公司共召開5次董事會。

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第14條之3所列事項。

(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。

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：

(一)本公司113年08月12日董事會討論「經理人員工酬勞分配案」，因出席之董事張枋霖先生、張鵬展先生及張哲明先生屬利害關係人，於討論表決時自行出場迴避，並由董事長指定獨立董事申元洪為代理主席，其餘出席董事經討論表決無異議照案通過。

(二)本公司113年12月30日董事會討論「年終獎金發放案」，因出席之董事張枋霖先生、張鵬展先生及張哲明先生屬利害關係人，於討論表決時自行出場迴避，並由董事長指定獨立董事申元洪為代理主席，其餘出席董事經討論表決無異議照案通過。

三、董事會自我評鑑執行情形：

為落實公司治理並提升本公司董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，爰依據上市上櫃公司治理實務守則第三十七條規定於108年8月12日訂定「董事會績效自我評鑑辦法」，每年應至少執行一次績效評估作業，評估之範圍包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會。

評估之方式：

包括董事會內部自評、董事成員自評進行績效評估。由7位現職董事填寫自評問卷後，再由總經理室董事會議事單位人員負責收集彙整統計分析。



評估期間：113 年 1-12 月

本公司於每年 12 月底發送相關自評問卷，由統籌之執行單位將資料統一回收後記錄評估結果，於次年度第一季結束前完成，並將評估結果提報董事會審議通過，作為薪酬給付及未來董事遴選之參考依據。

113 年度董事會績效評估結果如下：

經收集彙整 7 位董事自我評估問卷後，按各評估指標加權統計換算分數，總分 90 分以上為「優等」，80-89 分為「良好」，70-79 分為「標準」，69 分以下為「待加強」。

(1)對於董事會整體績效評估之衡量項目涵蓋下列五大面向：

依據評量標準執行情形，評估得分為 97 分：

| 評估指標         | 指標數 | 各指標總分 | 得分 |
|--------------|-----|-------|----|
| A.對公司營運之參與程度 | 12  | 26    | 25 |
| B.提升董事會決策品質  | 12  | 26    | 25 |
| C.董事會組成與結構   | 7   | 16    | 15 |
| D.董事的選任及持續進修 | 7   | 16    | 16 |
| E.內部控制       | 7   | 16    | 16 |
| 合計           | 45  | 100   | 97 |

(2)對於董事會成員績效自我評估之衡量項目涵蓋下列六大構面：

依據評量標準執行情形，評估得分為 99 分：

| 評估指標         | 指標數 | 各指標總分 | 得分 |
|--------------|-----|-------|----|
| A.公司目標與任務之掌握 | 3   | 13    | 13 |
| B.董事職責認知     | 3   | 13    | 13 |
| C.對公司營運之參與程度 | 8   | 35    | 34 |
| D.內部關係經營與溝通  | 3   | 13    | 13 |
| E.董事之專業及持續進修 | 3   | 13    | 13 |
| F.內部控制       | 3   | 13    | 13 |
| 合計           | 23  | 100   | 99 |

(3)對於薪資報酬委員會績效成員自我評估之衡量項目涵蓋下列四大構面：

依據評量標準執行情形，評估得分為 98 分：

| 評估指標           | 指標數 | 各指標總分 | 得分 |
|----------------|-----|-------|----|
| A.對公司營運之參與程度   | 4   | 21    | 20 |
| B.薪酬委員會職責認知    | 5   | 26    | 25 |
| C.提升薪酬委員會決策品質  | 7   | 37    | 37 |
| D.薪酬委員會組成及成員選任 | 3   | 16    | 16 |
| 合計             | 19  | 100   | 98 |

(4)對於審計委員會績效成員自我評估之衡量項目涵蓋下列五大構面：  
依據評量標準執行情形，評估得分為 100 分：

| 評估指標           | 指標數 | 各指標總分 | 得分  |
|----------------|-----|-------|-----|
| A.對公司營運之參與程度   | 4   | 17    | 17  |
| B.審計委員會職責認知    | 5   | 21    | 21  |
| C.提升審計委員會決策品質  | 7   | 29    | 29  |
| D.審計委員會組成及成員選任 | 5   | 21    | 21  |
| E.內部控制         | 3   | 12    | 12  |
| 合計             | 24  | 100   | 100 |

經上述評估結果，本公司 113 年度董事會、薪資報酬委員會、審計委員會及個別董事成員之績效評估皆達到考核標準之「優等」，顯示本公司董事會、董事成員、薪資報酬委員會及審計委員會整體運作情況良好。本績效評估結果於 114 年 3 月 13 日提報第 10 屆第 11 次董事會審議通過。

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）與執行情形評估如下：

(1) 加強董事會職能之目標：

- A.本公司董事會於 100 年 12 月 28 日設立薪資報酬委員會，並於 112 年 6 月 30 日成立第五屆薪資報酬委員會，由獨立董事申元洪擔任第五屆薪資報酬委員會召集人，薪資報酬委員會主要職權為：
  - (a) 定期檢討薪資報酬委員會組織章程並提出修正建議。
  - (b) 訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
  - (c) 定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。
- B.本公司董事會於 109 年 06 月 15 日設立審計委員會，並於 112 年 6 月 21 日由 4 名獨立董事組成，成立第二屆審計委員會，委員會之運作旨在協助董事會以下列事項之監督為主要目的：
  - (a) 公司財務報表之允當表達。
  - (b) 簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效。
  - (c) 公司內部控制之有效實施。
  - (d) 公司遵循相關法令及規則。
  - (e) 公司存在潛在風險之管控。
- C.為提昇資訊透明度及建立良好之內部重大資訊處理及揭露機制，本公司已制定「內部重大資訊處理作業程序」，並指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，建立發言人制度，以確保各項重大資訊能及時允當揭露。
- D.本公司已依「公開發行公司董事會議事辦法」訂定本公司「董事會議事規範」以資遵循，並於公開資訊觀測站輸入董事出席董事會情形及於本公司網站揭露董事會重大決議事項。又本公司董事會每季至少召開一次會議，負責執行公司財務報表之允

當表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性評估、營運目標規劃、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則以及公司存在或潛在風險之管控等。

(2) 執行情形評估：

A.本公司薪資報酬委員會 113 年度及截至 114 年度年報刊印日止共召開 3 次會議，皆依年度工作計劃執行完成，並提請董事會討論經全體出席董事同意通過，委員會運作順暢。

B.本公司審計委員會 113 年度及截至 114 年度年報刊印日止共召開 5 次會議，並提請董事會討論經全體出席董事同意通過。

C.本公司 113 年度及截至 114 年度年報刊印日止，公司內部重大資訊之揭露，皆依法令規定即時處理，未有因違規受到主管機關處分之情事。

(二)審計委員會之組成、職責、年度之工作重點及運作情形

審計委員會成員資料

| 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 |
|-----|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 林惠芬 |    | 成功大學會計學研究所博士<br>美國愛荷華大學財務碩士<br>維揚聯合會計師事務所執業會計師<br>具備財務專業能力並有實際執業                                                | 1. 非公司或其關係企業之受僱人。<br>2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數。<br>3. 最近 2 年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務<br>4. 未有公司法第 30 條各款情事。 | 3                |
| 申元洪 |    | 國立中央大學企管所資管組博士<br>世新大學 專任助理教授<br>專精於資通訊領域，其專長為餐飲業、連鎖服務業管理資訊系統、企業資源規劃、企業服務流程分析與設計及資料分析與探勘等，具多年產業顧問經驗在資通訊領域實務經驗豐富 | 1. 非公司或其關係企業之受僱人。<br>2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數。<br>3. 最近 2 年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務<br>4. 未有公司法第 30 條各款情事。 | 1                |
| 侯 翰 |    | 國立中正大學財務金融學系博士<br>龍華科技大學 副教授<br>實踐大學 專任教授<br>具備財務專業能力並有教學等經驗                                                    | 1. 非公司或其關係企業之受僱人。<br>2. 未有公司法第 30 條各款情事之一。<br>3. 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。                                          | 0                |
| 陳麗玲 |    | 成功大學會計學研究所博士<br>安侯建業會計師事務所審計部經理<br>具備財務專業能力並有實際執業                                                               | 1. 非公司或其關係企業之受僱人。<br>2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數。<br>3. 最近 2 年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務<br>4. 未有公司法第 30 條各款情事。 | 2                |

一、本公司審計委員會由 4 名獨立董事組成，委員會之運作旨在協助董事會以下列事項之監督為主要目的：

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

二、113 年度審計委員會工作重點彙整如下：

1. 審閱 112 年度個體財務報表及合併財務報表。
2. 審閱 112 年度內部控制制度有效性之考核。
3. 審閱從事衍生性商品交易業務。
4. 審閱 112 年度盈餘分配案。
5. 審閱 113 年度第一季合併財務報表。
6. 審閱「內部控制制度」之修訂。
7. 審閱「內部稽核實施細則」之修訂。
8. 審閱為子公司背書保證額度。
9. 審閱 113 年上半年度合併財務報表。
10. 審閱會計師事務所及其關係企業非確性服務之事先同意及指定代理人。
11. 審閱 113 年度第三季合併財務報表。
12. 審閱會計師獨立性評估及委任報酬。
13. 審閱 114 年內部稽核「年度稽核計劃」。
14. 審閱 114 年度營運計劃。
15. 審閱母、子公司間融資額度之申請。

三、1.本公司於 112 年 6 月 21 日成立審計委員會，委員會成員由 4 位獨立董事組成。

2.第二屆委員會任期：自 112 年 6 月 21 日至 115 年 6 月 20 日止，計三年

3.出席情形：113 年開會 5 次，合計開會 5 次，所有委員均親自出席。

委員出席情形如下：

| 職稱 | 姓 名 | 實際列席<br>次數(B) | 委託出席<br>次數 | 實際列席率(%)<br>【B/A】 | 備 註 |
|----|-----|---------------|------------|-------------------|-----|
| 獨董 | 林惠芬 | 5             | 0          | 100%              | 召集人 |
| 獨董 | 申元洪 | 5             | 0          | 100%              |     |
| 獨董 | 侯 翰 | 5             | 0          | 100%              |     |
| 獨董 | 陳麗玲 | 5             | 0          | 100%              |     |

四、其他應記載事項

(一)審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果，以及公司對審計委員會意見之處理。

(1) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

113 年度審計委員會運作情形

| 開會日期<br>董事會期別         | 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   |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------|
| 113.03.14<br>第二屆第 5 次 | 1. 本公司 112 年度個體財務報表及合併財務報表案<br>2. 本公司 112 年度內部控制制度有效性考核暨出具內部控制制度聲明書<br>3. 本公司 112 年度盈餘分配案                                                                                                      | 全體出席委員無異議照案通過 | 提請董事會討論並經全體出席董事同意通過 |
| 113.05.13<br>第二屆第 6 次 | 1. 本公司 113 年度第一季合併財務報表案<br>2. 為子公司背書保證案                                                                                                                                                        | 全體出席委員無異議照案通過 | 提請董事會討論並經全體出席董事同意通過 |
| 113.08.12<br>第二屆第 7 次 | 1. 本公司 113 年度第二季合併財務報表案<br>2. 擬制定會計師事務所及其關係企業非確性服務之事先同意及指定代理人案<br>3. 向子公司申請融資額度案                                                                                                               | 全體出席委員無異議照案通過 | 提請董事會討論並經全體出席董事同意通過 |
| 113.11.08<br>第二屆第 8 次 | 1. 本公司 113 年度第三季合併財務報表案                                                                                                                                                                        | 全體出席委員無異議照案通過 | 提請董事會討論並經全體出席董事同意通過 |
| 113.12.30<br>第二屆第 9 次 | 1. 本公司會計師獨立性評估及委任報酬案<br>2. 修訂「審計委員會組織規程」案<br>3. 本公司 114 年度營運計畫案<br>4. 申請從事衍生性商品交易業務案<br>5. 增訂「內部控制制度」案<br>6. 增訂「內部稽核實施細則」案<br>7. 子公司擬向本公司申請融資額度案<br>8. 本公司 114 年度內部稽核「年度稽核計劃」案<br>9. 為子公司背書保證案 | 全體出席委員無異議照案通過 | 提請董事會討論並經全體出席董事同意通過 |

(2) 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。

(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。

五、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. 稽核室定期將稽核報告呈送各獨立董事審核外，並於董事會上向各董事報告。
2. 定期召開審計委員會稽核主管列席報告，每年年報及半年報邀請會計師列席，會計師彙總財務報告查核或核閱之治理事項，與審計委員會進行書面或當面溝通。如有其他營運方面或內控等相關個案須即時溝通討論，則視情況安排會議。

| 日期        | 列席人員                                                         | 溝通重點                                                                                                                                             | 獨立董事之意見      |
|-----------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 113.03.14 | 獨立董事林惠芬<br>獨立董事申元洪<br>獨立董事侯翰<br>獨立董事陳麗玲<br>會計師涂清淵<br>稽核主管許芝菱 | 1. 本公司 112 年 11 至 12 月及 113 年 1 月內部稽核業務執行情形彙總報告<br>2. 本公司 112 年度內部控制制度聲明書報告<br>3. 會計師向獨立董事進行簡報及 112 年度個體及合併財務報告進行說明<br>4. 會計師對於獨立董事所諮詢之問題進行討論及溝通 | 本次會議，獨立董事無意見 |
| 113.05.13 | 獨立董事林惠芬<br>獨立董事申元洪<br>獨立董事侯翰<br>獨立董事陳麗玲<br>稽核主管許芝菱           | 1. 本公司 113 年 2、3 月內部稽核業務執行情形彙總報告<br>2. 本公司 113 年第一季合併財務報告進行說明                                                                                    | 本次會議，獨立董事無意見 |
| 113.08.12 | 獨立董事林惠芬<br>獨立董事申元洪<br>獨立董事侯翰<br>獨立董事陳麗玲<br>稽核主管許芝菱           | 1. 本公司 113 年第二季內部稽核業務執行情形彙總報告<br>2. 本公司 113 年上半年度合併財務報告進行說明                                                                                      | 本次會議，獨立董事無意見 |
| 113.11.08 | 獨立董事林惠芬<br>獨立董事申元洪<br>獨立董事侯翰<br>獨立董事陳麗玲<br>會計師涂清淵<br>稽核主管許芝菱 | 1. 本公司 113 年第三季內部稽核業務執行情形彙總報告<br>2. 本公司 113 年第三季合併財務報告進行說明<br>3. 會計師向獨立董事進行簡報說明<br>4. 會計師對於獨立董事所諮詢之問題進                                           | 本次會議，獨立董事無意見 |
| 113.12.30 | 獨立董事林惠芬<br>獨立董事申元洪<br>獨立董事侯翰<br>獨立董事陳麗玲<br>稽核主管許芝菱           | 1. 本公司 113 年 10 月內部稽核業務執行情形彙總報告<br>2. 與獨立董事討論次年度稽核計劃之訂定                                                                                          | 本次會議，獨立董事無意見 |

#### 六、董事及獨立董事進修與訓練情形

| 職稱  | 姓名  | 進修日期      | 主辦單位              | 課程名稱                 | 進修時數 | 是否符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」 |
|-----|-----|-----------|-------------------|----------------------|------|--------------------------|
| 董事長 | 張枋霖 | 113.07.03 | 國泰金控暨各子公司、臺灣證券交易所 | 2023 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇 | 6 h  | 是                        |
| 董事  | 張鵬展 | 113.07.03 | 國泰金控暨各子公司、臺灣證券交易所 | 2023 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇 | 6 h  | 是                        |

|      |     |           |                   |                      |      |   |
|------|-----|-----------|-------------------|----------------------|------|---|
| 董 事  | 張哲明 | 113.06.21 | 台灣投資人關係協會         | 資產傳承與節稅的布局           | 3 h  | 是 |
|      |     | 113.07.03 | 國泰金控暨各子公司、臺灣證券交易所 | 2023 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇 | 6 h  | 是 |
| 獨立董事 | 林惠芬 | 113.07.03 | 國泰金控暨各子公司、臺灣證券交易所 | 2023 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇 | 6 h  | 是 |
| 獨立董事 | 申元洪 | 113.07.03 | 國泰金控暨各子公司、臺灣證券交易所 | 2023 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇 | 6 h  | 是 |
| 獨立董事 | 侯 翰 | 113.07.03 | 國泰金控暨各子公司、臺灣證券交易所 | 2023 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇 | 6 h  | 是 |
| 獨立董事 | 陳麗玲 | 113.09.20 | 中華民國會計師公會全國聯合會    | 房地合一租稅減免及優惠解析        | 4 h  | 是 |
|      |     | 113.10.22 | 工業技術研究院           | 企業永續報告書撰寫及國際標準解析     | 14 h | 是 |

七、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  | 張枋霖 | 國泰金控暨各子公司、臺灣證券交易所 | 2023 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇 | 6H   |
| 副總經理 | 張鵬展 | 國泰金控暨各子公司、臺灣證券交易所 | 2023 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇 | 6H   |
| 副總經理 | 張哲明 | 國泰金控暨各子公司、臺灣證券交易所 | 2023 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇 | 6H   |
| 財務經理 | 謝佩如 | 證券櫃檯買賣中心          | 上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會     | 3H   |
|      |     | 社團法人中華公司治理協會      | 氣候風險辨識工作坊暨淨零碳牌宣導會    | 9H   |

八、本公司與財務資訊透明有關人員，取得主管機關指明之相關證照情形：無。

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

| 評估項目                                                      | 運作情形 |                                                                                                                                                                                                       | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|-----------------------------------------------------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                           | 是    | 否                                                                                                                                                                                                     |                      |
| 一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？                        | ✓    | 本公司依據「上市上櫃公司治理實務守則」相關規定制定「公司治理實務守則」，並揭露於本公司網站。查詢方式如下：本公司網站： <a href="http://www.lhtech.com.tw">http://www.lhtech.com.tw</a> →利害關係人→公司治理專區                                                             | 尚無重大差異               |
| 二、公司股權結構及股東權益<br>(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ | ✓    | 本公司除委任股務專業機構代為處理股東相關事宜及服務窗口外，公司網站並設有股東及投資人聯絡管道，受理股東建議、疑義、糾紛及訴訟等事宜，統一由發言人為窗口處理相關事宜，公司並常年聘請法律顧問作為諮詢。                                                                                                    | 尚無重大差異               |
| (二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？                        | ✓    | 本公司負責股務相關之人員與股務專業代理機構，隨時掌握主要股東及最終控制者名單。每月定期申報並揭露董事、經理人及持股 10%以上大股東之股權及異動情形。                                                                                                                           | 尚無重大差異               |
| (三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？                            | ✓    | 本公司已訂定「對子公司監理辦法」、「關係人交易管理作業辦法」、「背書保證及資金貸與他人作業程序」、「取得或處分資產處理程序」、「內部控制制度」、「內部稽核制度」等準則，已建立適當風險控管機制及防火牆，與關係企業間若有業務、財務間之往來者，皆依相關處理準則辦理，杜絕非常規交易發生。                                                          | 尚無重大差異               |
| (四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？                    | ✓    | 本公司已訂定「防範內線交易管理作業程序」以資遵循，禁止內部人利用市場上未公開資訊買賣公司有價證券，並定期做內部宣導。本作業程序查詢方式如下：本公司網站： <a href="http://www.lhtech.com.tw">http://www.lhtech.com.tw</a> 利害關係人→公司治理專區                                             | 尚無重大差異               |
| 三、董事會之組成及職責<br>(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？               | ✓    | 本公司為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，尊重董事多元化政策，相信多元化方針將有效提升公司整體表現。本公司董事會成員之選任以用人唯才為原則，具備跨產業領域之多元互補能力，包括基本組成(如：國籍、性別、年齡等)及各自具有專業知識與技能(如：營運判斷、財會分析、經營管理、危機處理、產業知識、領導決策、法律、會計等處理能力)。本公司目前有七席董事，董事成員組成普遍已具備執行職務所需之知 | 尚無重大差異               |



| 評估項目                                                                       | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|----------------------------------------------------------------------------|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                            | 是    | 否 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|                                                                            |      |   | 識、經驗、技能及素養。<br>113年度董事會多元化政策及執行情形請參閱(第8~11頁)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| (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？                                |      | ✓ | 本公司已設置「薪資報酬委員會」及「審計委員會」，其他各類功能性委員會，未來將配合法令規定或視公司實際需求評估設置。                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| (三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？ | ✓    |   | 本公司經董事會通過訂定「董事會績效自我評鑑辦法」，每年定期執行一次績效評估作業，評估範圍包括整體董事會、個別董事會成員、薪酬委員會及審計委員會，每年12月發送相關自評問卷給現職董事，再由董事會會議單位負責收集彙整並統計分析評估結果，於次年度第一季結束前完成，並將評估結果提報董事會審議通過，作為董事薪酬給付及未來董事遴選之參考依據。「113年度董事會績效評估結果」於114年03月13日提董事會審核通過，績效評估結果(請參閱第17~19頁)，並揭露於公司網站。本公司網站： <a href="http://www.lhtech.com.tw">http://www.lhtech.com.tw</a> →利害關係人→公司治理專區<br><br>尚無重大差異                         |
| (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？                                                      | ✓    |   | 本公司每年定期由財務部評估簽證會計師之獨立性及適任性，並提審計委員會討論通過後，提報董事會決議。除要求簽證會計師出具「未違反獨立性之聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並參照會計師公會發佈的職業道德規範公報第十號「正直、公正客觀及獨立性」之內容評估，經確認其非為本公司之利害關係人，且除財務、稅務簽證案件之費用外，並無其他之財務利益與業務關係存在，審計服務小組成員亦不違反獨立性之要求，以及參考「審計品質指標(AQIs)」確認會計師及事務所查核經驗及專業支援優於同業平均水平，才會予以聘任為簽證會計師。<br>本公司113年度「簽證會計師獨立性評估報告」已於114年03月13日提審計委員會討論通過後，並於114年3月13日提董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。<br><br>尚無重大差異 |

| 評估項目                                                                                                                    | 運作情形 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                                                         | 是    | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                      |
| 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會議事錄等）？ | ✓    | <p>本公司於112年5月10日經董事會決議通過，指定公司治理主管由已具備公開發行公司從事財務、股務及公司治理相關事務單位之主管職務達10年以上之財務主管謝佩如兼任公司治理主管。主要職責包含如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。</li> <li>2.製作董事會及股東會議事錄。</li> <li>3.協助董事就任及持續進修。</li> <li>4.提供董事執行業務所需之資料。</li> <li>5.協助董事遵循法令。</li> <li>6.向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。</li> <li>7.辦理董事異動相關事宜。</li> <li>8.其他依公司章程或契約所訂定之事項等。</li> </ol> <p>113年度業務執行情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.協助獨立董事及一般董事執行職務、提供所需資料及協助董事持續進修： <ol style="list-style-type: none"> <li>(1)針對公司經營領域以及公司治理相關之最新法規發展，以協助董事遵循法令。</li> <li>(2)提供董事所需之公司資訊，維持董事和單位主管溝通、交流順暢。</li> <li>(3)協助安排獨立董事與內部稽核主管、簽證會計師之溝通會議。</li> <li>(4)依照公司產業特性及董事學、經歷背景，協助獨立董事及一般董事安排課程。</li> </ol> </li> <li>2.協助董事會及股東會議事程序及決議遵法事宜： <ol style="list-style-type: none"> <li>(1)董事會開會前先徵詢董事有關議程及開會日期安排，並至少於七日前通知所有董事出席，及提供議程及相關資料，以利董事先行瞭解相關議題內容；內容如有涉及利害關係</li> </ol> </li> </ol> | 尚無重大差異               |

| 評估項目                                                                              | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因                                                                                                                                                                                                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                   | 是    | 否 |                                                                                                                                                                                                                                                     |
|                                                                                   |      |   | 人並應適當迴避時，將給予相對人事前提醒。會後立即製作董事會議事錄分送予各董事<br>(2)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、年報及議事錄。<br>3.執行董事會績效評估，並對整體運作、董事成員及功能性委員會進行內部績效評估。<br>4.評估購買公司董事及經理人責任保險。<br>5.其他依公司章程或契約所訂定之事項等。                                                                         |
| 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？ | ✓    |   | 本公司尊重並維護利害關係人應有之合法權益，除設有發言人及代理發言人擔任公司對外溝通管道外，並於公司網站設有利害關係人關注議題、溝通管道、溝通頻率及專責人員聯絡管道，歷年來溝通管道保持暢通。經查113年度並未收到利害關係人關切之相關議題。溝通方式如下：<br>本公司網站： <a href="http://www.lhtech.com.tw">http://www.lhtech.com.tw</a><br>利害關係人→聯絡窗口（包含利害關係人溝通管道、股務連絡窗口、受理申訴暨檢舉窗口） |
| 六、公司是否委任專業股務代理機構辦理股東會事務？                                                          | ✓    |   | 本公司委任之股務專業代理機構為「群益金鼎證券股份有限公司」，代為處理股東權益相關及股東會相關等事務。                                                                                                                                                                                                  |
| 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？                                              | ✓    |   | 本公司已架設公司網站，並於網站上揭露財務、業務及公司治理等相關資訊，亦可連結公開資訊觀測站查詢。<br>公司網址： <a href="http://www.lhtech.com.tw">http://www.lhtech.com.tw</a> 利害關係人→財務資訊、公司治理資訊。                                                                                                        |
| (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）？              | ✓    |   | 本公司已架設中英文網站，並指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露；公司網站揭露資訊有異動時，由專人及時更新維護；並落實發言人制度。法人說明會相關資訊已依規定揭露於公開資訊觀測站。                                                                                                                                                              |

| 評估項目                                                                                                                            | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                 | 是    | 否 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？                                                              |      | ✓ | 本公司各季度財務報告及各月份營運情形皆於法令規定期限前完成申報並公告。唯年度財務報告，因作業不及尚無法提早至會計年度終了後兩個月內公告。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？ | ✓    |   | <p>(一) 員工權益與僱員關懷：<br/>本公司注重員工權益及職工福利，除基本的福利制度、退休金制度、及遵循勞基法以保障員工權益外，並注重員工健康與家庭經濟支柱，所有員工每年定期免費實施一般及特殊危害之健康檢查，並聘請醫師定期駐診服務，追蹤及提供員工身心方面之專業諮詢與建議，全體員工並免費享有團險保障(定期壽險加意外險)，讓員工及眷屬多一層的生活保障，亦重視勞資關係並提供平等就業機會，與員工建立互信互賴的和諧關係。</p> <p>(二) 投資者關係：<br/>本公司秉持公平公開原則對待所有股東，除建立發言人制度作為投資人關係處理窗口外，並重視資訊揭露之時效性與透明度，有關公司財務、業務及大股東持股異動情形等重大訊息，皆依相關規定即時於「公司網站」及「公開資訊觀測站」揭露以保障投資人利益。</p> <p>公司網站設置：利害關係人專區→財務資訊/投資人專區/公司治理專區等資訊揭露平台，以利投資人查詢。</p> <p>(三) 供應商關係：<br/>本公司極為重視員工與客戶、供應商間之品德行為，嚴禁賄賂貪瀆，公司除訂定「道德行為準則」及「誠信經營作業程序及行為指南」供員工遵循外，對供應商亦要求簽署「誠信從事商業行為承諾書」，另為有效推動環境管理，2006年起配合歐盟ROHS指令，要求原物料供應商提供「無</p> |

| 評估項目 | 運作情形 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因                                    |
|------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
|      | 是    | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                         |
|      |      | <p>有害物質」保證書。<br/>公司網站並設有「受理申訴暨檢舉窗口」之聯絡管道，以遏阻違反道德之不法行為，期使雙方建立長期友好合作關係，以保持產銷流程更為順暢。</p> <p>(四) 利害關係人之權利維護：<br/>本公司重視利害關係人之合法權益，除建立發言人制度外，並設有相關專責人員為聯絡窗口，與政府機關、社團、員工、客戶、供應商、往來金融機構及其他債權人等利害關係人均保持暢通溝通管道，歷年來合作關係良好。溝通管道如下：<br/>公司網址：<a href="http://www.lhtech.com.tw">http://www.lhtech.com.tw</a> 利害關係人專區→聯絡窗口</p> <p>(五) 董事進修之情形：<br/>為落實公司治理制度，加強董事專業知識，113 年度本公司董事皆已如期完成規定進修時數，並依法公告於公開資訊觀測站，符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」之規定，茲彙整明細如下頁：P23~P24</p> <p>(六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：<br/>本公司風險管理涵蓋策略面、營運面、財務面、危害事件面及法規遵循面，業已依法制定內部控制制度及各項內部管理規章，已適當進行風險辨識、評估及防範等管理，且定期執行內部控制自行評估程序，以維持內部控制制度之有效性，董事會並於114年03月13日出具「遵循法令部份採全部法令均聲明」之內部控制聲明書。</p> <p>(七) 客戶政策之執行情形：<br/>本公司秉持「客戶為依歸、品質是經緯、管理全方位、追求最完美」之經營理念，提供客戶最高品質與服務，並重視客戶權益，與客戶均能保持長久友好合作關係。</p> | <p>尚無重大差異</p> <p>尚無重大差異</p> <p>尚無重大差異</p> <p>尚無重大差異</p> |

| 評估項目                                                                            | 運作情形                                                        |                                                                                                                                                               | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                 | 是                                                           | 摘要說明                                                                                                                                                          |                      |
|                                                                                 |                                                             | <p>(八) 本公司為董事(含獨立董事)購買責任保險之情形：本公司已依照公司章程之規定為董事於任期內，就執行業務範圍，依法應負之賠償責任購買保險，以強化股東權益及公司董事及重要職員之保障。目前最近期保單為114.01.01~115.01.01，保險金額為美金500萬元。並於113年12月30日提報董事會。</p> | 尚無重大差異               |
| 九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列) |                                                             |                                                                                                                                                               |                      |
| 題號                                                                              | 112評鑑指標                                                     | 113改善措施                                                                                                                                                       |                      |
| 1.1                                                                             | 公司是否於股東常會報告董事領取之酬金，包含酬金政策，個別酬金內容及數額。                        | 本公司將於114年股東常會報告案，將給付董事酬金列為單一報告案，包含酬金政策、個別酬金內容及數額。                                                                                                             |                      |
| 1.18                                                                            | 公司是否於股東常會議事錄記載股東提問及公司回覆之重要內容？                               | 本公司114年度股東常會無論股東是否有提問問題，將依規定在會議記錄說明內容。                                                                                                                        |                      |
| 2.17                                                                            | 公司董事會是否定期(至少1年1次)參考審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師獨立性及適任性，並於年報詳實揭露評估程序。 | 本公司每年皆依規定定期評估會計師的獨立性及適任性，將於114年度股東常會年報揭露詳實的評估程序。                                                                                                              |                      |
| 3.13                                                                            | 公司年報是否自願揭露董事之個別酬金？                                          | 本公司將於114年度股東常會年報揭露董事之個別酬金，包含酬金政策、個別酬金內容及數額。                                                                                                                   |                      |
| 4.4                                                                             | 公司是否依據全球永續性報告協會(GRI)發布之GRI準則，於9月底前編製並於公開資訊觀測站及公司網站上傳永續報告書。  | 本公司預計於114年8月份完成永續報告書編製，並上傳公開資訊觀測站及公司網站。                                                                                                                       |                      |
| 4.11                                                                            | 公司是否揭露過去兩年用水量及廢棄物總重量？                                       | 本公司已依規定於年報揭露過去兩年用水量及廢棄物總重量。                                                                                                                                   |                      |
| 4.12                                                                            | 公司是否制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理政策，包含減量目標、推動策略及達成情形等？              | 本公司已逐步完成節能減碳、溫室氣體減量、減少用水及廢棄物管理目標。                                                                                                                             |                      |
| 4.13                                                                            | 公司是否獲得ISO14001、ISO50001或類似之環境或能源管理系統驗證？                     | 本公司業經第三方驗證通過環境管理系統ISO14001及有害物質流程管理系統，IECQ QC080000，以減少對環境的衝擊，善盡企業對環境之永續責任。                                                                                   |                      |

| 評估項目 |                                                                                                    | 運作情形                                                                                 |   | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|---|----------------------|
|      |                                                                                                    | 是                                                                                    | 否 | 摘要說明                 |
| 題號   | 112年評鑑指標                                                                                           | 113年尚未改善措施說明                                                                         |   |                      |
| 2.3  | 公司之董事長與總經理或其他相當職級者(最高經理人)是否非為同一人或互為配偶或一親等親屬？                                                       | 本公司董事長兼任總經理，主要係為提升經營績效與決策執行力。為提升董事會職能及強化監督功能，本公司七席董事中有四席獨立董事，獨立董事占一半以上席次。            |   |                      |
| 2.14 | 公司是否設置提名委員會、風險管理委員會或永續發展委員會等法定以外之功能性委員會，其人數不少於3人，半數以上成員為獨立董事，且有一名以上成員具備該委員會所需之專業能力，並揭露其組成、職責及運作情形。 | 本公司已設置薪資報酬委員會及審計委員會，成員普遍已具備該委員會之專業能力，未來公司將視營運規模及需求或法令規定再增設其他功能性委員會。                  |   |                      |
| 3.20 | 公司是否受邀(自行)召開至少二次法人說明會，且受評年度首尾二次法人說明會間隔三個月以上？                                                       | 本公司每年至少召開一次法人說明會，未來將視營運狀況決定是否增開法人說明會。                                                |   |                      |
| 4.3  | 公司是否將企業永續發展(ESG)之具體推動計畫與實施成效定期揭露於公司網站、年報或永續報告書？                                                    | 本公司為資本額20億以下之公司，尚未達法令規定必須揭露永續報告書。<br>本公司將配合上市櫃公司永續發展路徑圖之時程揭露永續報告書。                   |   |                      |
| 4.5  | 公司編製之永續報告書是否取得第三方驗證？                                                                               | 本公司依據全球永續性報告協會(GRI)發布之GRI標準則，預計於114年9月份完成永續報告書編製，並上傳公開資訊觀測站及公司網站。未來視狀況或法規要求再取得第三方驗證。 |   |                      |

(四)薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形：

(1)薪資報酬委員會成員資料

| 身分別<br>(註1) |     | 條件<br>姓名                                                                                                  | 專業資格與經驗                                                                                                       | 獨立性情形 | 兼任其他公開發行<br>公司薪資報酬委員<br>會成員家數 |
|-------------|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------------------------|
| 獨立董事        | 林惠芬 | 成功大學會計學研究所博士<br>美國愛荷華大學財務碩士<br>維揚聯合會計師事務所 執業會計師<br>復華證券 承銷部經理                                             | 1.非公司或其關係企業之受僱人。<br>2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數。<br>3.最近2年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務<br>4.未有公司法第30條各款情事。 | 3     |                               |
| 獨立董事        | 申元洪 | 國立中央大學企管所資管組博士<br>國立中央大學工業管理研究所碩士<br>方面實業(公司)企劃部經理<br>財團法人中衛發展中心 外聘專家                                     | 1.非公司或其關係企業之受僱人。<br>2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數。<br>3.最近2年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務<br>4.未有公司法第30條各款情事。 | 1     |                               |
| 外聘          | 林怡君 | Case Western Reserve University<br>(Master of Accountancy)<br>立隆電子工業股份有限公司財務部經理<br>中華民國會計師證書<br>美國會計師考試及格 | 1.非公司或其關係企業之受僱人。<br>2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數。<br>3.最近2年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務<br>4.未有公司法第30條各款情事。 | 無     |                               |

註1：身分別請填列係為董事、獨立董事或其他。

(2)薪資報酬委員會之職責

本公司薪資報酬委員會以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論

- 一、定期檢討薪資報酬委員會組織規程並提出修正建議。
- 二、訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- 三、定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。



(3)薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

二、第五屆委員任期：民國 112 年 6 月 30 日至 115 年 6 月 20 日。

三、出席情形：113 年度薪酬委員會第五屆開會 3 次，合計開會 3 次，所有委員均親自出席。委員出席情形如下：

| 職稱      | 姓名  | 實際出席<br>次數 | 委託出席<br>次數 | 實際出席率<br>(%) | 備註 |
|---------|-----|------------|------------|--------------|----|
| 委員(召集人) | 申元洪 | 3          | 0          | 100%         |    |
| 委員      | 林惠芬 | 3          | 0          | 100%         |    |
| 委員      | 林怡君 | 3          | 0          | 100%         |    |

註：(1)年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

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

(4)薪資報酬委員會開會資訊

本公司薪資報酬委員會最近一年開會、檢討與評估本公司薪資報酬資訊如下：

| 開會日期      | 議案內容及後續處理                                                                                                                    | 決議結果                                 | 公司對薪資報酬委員會意見之處理 |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------|
| 113.03.07 | 1.審議 112 年度董事酬勞及員工酬勞提撥計劃案。<br>2.檢討「董事會績效自我評鑑辦法」案。                                                                            | 全體出席委員<br>同意通過                       | 提董事會由全體出席董事同意通過 |
| 113.08.01 | 1.審議 112 年度董事酬勞分配案。<br>2.審議 112 年度經理人員薪酬分配案。                                                                                 | 全體出席委員<br>同意通過                       | 提董事會由全體出席董事同意通過 |
| 113.12.19 | 1.修訂「董事酬金給付辦法」案。<br>2.檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構案。<br>3.審查本公司經理人 113 年度年終獎金發放案。<br>4.討論薪酬委員會 113 年度工作計畫案。<br>5.審查會計主管調薪案。 | 除第一案經全體出席委員討論後決議維持原辦法外，其餘經全體出席委員同意通過 | 提董事會由全體出席董事同意通過 |

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 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 與上市上櫃公司企業社會責任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？ | ✓    |   | 本公司業經董事會審核通過「永續發展委員會組織規程」與「永續發展實務守則」，先期成立「ESG永續發展推動小組」，其主要目的推動企業社會責任相關之業務，兼職單位為總經理室、財務部、管理部、環職安部門、稽核室及資訊室，皆依其職責共同推動企業社會責任相關業務。<br>本公司已於112年配合「上市櫃公司永續發展路徑圖」成立溫室氣體盤查及查證時程，並按季控管定期提董事會報告進度及執行情形。                                                                                                           | 尚無重大差異                   |
| 二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？       | ✓    |   | 為促進本公司健全營運與永續發展，建立全面性風險管理文化，並作為本公司風險管理之依據，特訂定「風險評估管理辦法」。本公司針對E環境、S社會與G經濟(含公司治理)等鑑別各範疇風險，就重大性原則，鑑別與公司營運相關之議題進行風險評估，由各相關部門組成小組，完成各流程風險分析、評估、控制和資訊收集。另本公司訂定有「公司治理實務守則」、「道德行為準則」、「公司誠信經營作業程序及行為指南」、「防範內線交易管理作業程序」、「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」等，透過各管理作業程序之控管及內部控制制度之稽核，本公司對於營運相關之客戶、員工、供應商及各利害關係人等的風險均能即時予以掌握與因應。 | 尚無重大差異                   |

| 推動項目                                       | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                        | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |
|--------------------------------------------|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                            | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                   |                          |
| 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？      | ✓    |   | 本公司依 SASB 永續會計準則之『科技與通訊_硬體』產業特性建立管理制度，在推動環安衛相關活動方面，除了依據國內環安衛相關法規並與國際接軌，建立環安衛管理系統，業經第三方驗證通過環境管理系統 ISO14001(最新有效日期 2024/12/17-2027/12/17)與有害物質管理系統 IECQ QC080000(最新有效日期 2022/06/24-2025/06/23)，以減少對環境的衝擊，善盡對環境永續企業責任。    | 尚無重大差異                   |
| (二) 公司是否致力於提升能源使用效率及減少對環境負荷衝擊低之再生物料？       | ✓    |   | 本公司致力推動環境管理系統 ISO14001 與有害物質管理系統 IECQ QC080000 以達到綠色生產為目的，減少對環境的衝擊。<br>本公司生產所使用之原物料，均符合歐盟之 RoHS、REACH 規範，並落實生產製程各項資源之利用效率，除執行工廠廢棄物減量、資源分類回收、金屬廢液回收外，並致力於減少水資源及能源耗用以降低生產作業汙染對環境之衝擊，並提升廢棄資源回收再利用達最大效能，以維護地球資源並善盡環境保護之責任。 | 尚無重大差異                   |
| (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？ | ✓    |   | 氣候變遷已成近年來各國關注議題，如氣溫不斷升高、大量雨水帶來的災害損失、乾旱等導致的火災、缺水、缺電問題及氣候變遷對環境衝擊等等，這些極端氣候問題亦對產業帶來風險，本公司也開始對 TCFD 氣候相關財務準則進行風險與機會的風險分析，並對相關議題提出因應措施。本公司已於112年配合「上市櫃公司永續發展路徑圖」成立溫室氣體盤查及查證時程，並按季控管定期提董事會報告進度及執行情形。                          | 尚無重大差異                   |

| 執行情形                                                        |          |            | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                      |       |       |    |          |            |           |                      |     |        |        |      |       |         |         |    |        |
|-------------------------------------------------------------|----------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------|-------|----|----------|------------|-----------|----------------------|-----|--------|--------|------|-------|---------|---------|----|--------|
| 是                                                           | 否        | 摘要說明       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                      |       |       |    |          |            |           |                      |     |        |        |      |       |         |         |    |        |
| (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？ | ✓        |            | 1. 本公司為因應氣候變遷對環境帶來的衝擊，每年度由溫室氣體盤查小組，進行溫室氣體盤查與內部查證作業。<br>2. 溫室氣體減量政策，年度範疇一、二總碳排放與基準年度相比碳排放減量3%為目標。<br>3. 廢棄物減量政策目標，以每年減量 5%為目標。<br>4. 用水量減量政策以年度減量 1%為目標。<br>年報揭露 112-113 年的溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量等數據。 <table><tr><th>項目</th><th>112 年</th><th>113 年</th><th>單位</th></tr><tr><td>溫室氣體排放總量</td><td>10,172.745</td><td>9,967.428</td><td>公噸 CO<sub>2</sub>e</td></tr><tr><td>用水量</td><td>237.80</td><td>243.86</td><td>百萬公升</td></tr><tr><td>事業廢棄物</td><td>1523.75</td><td>1250.40</td><td>公噸</td></tr></table> | 項目                   | 112 年 | 113 年 | 單位 | 溫室氣體排放總量 | 10,172.745 | 9,967.428 | 公噸 CO <sub>2</sub> e | 用水量 | 237.80 | 243.86 | 百萬公升 | 事業廢棄物 | 1523.75 | 1250.40 | 公噸 | 尚無重大差異 |
|                                                             | 項目       | 112 年      | 113 年                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 單位                   |       |       |    |          |            |           |                      |     |        |        |      |       |         |         |    |        |
|                                                             | 溫室氣體排放總量 | 10,172.745 | 9,967.428                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 公噸 CO <sub>2</sub> e |       |       |    |          |            |           |                      |     |        |        |      |       |         |         |    |        |
|                                                             | 用水量      | 237.80     | 243.86                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 百萬公升                 |       |       |    |          |            |           |                      |     |        |        |      |       |         |         |    |        |
|                                                             | 事業廢棄物    | 1523.75    | 1250.40                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 公噸                   |       |       |    |          |            |           |                      |     |        |        |      |       |         |         |    |        |
| 四、社會議題                                                      |          |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                      |       |       |    |          |            |           |                      |     |        |        |      |       |         |         |    |        |
| (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？                         | ✓        |            | 本公司重視國際人權公約並遵守勞動基準法等相關法規，並參考『責任商業聯盟（Responsible Business Alliance，簡稱 RBA）行為準則』及政府勞動法令制訂相關勞工保障政策及管理辦法，並依「RBA 行為準則要求政策」制定員工應遵守之行為準則，經總經理簽核並公告；並於本公司官網公開布達遵守「國際人權公約」準則。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 尚無重大差異               |       |       |    |          |            |           |                      |     |        |        |      |       |         |         |    |        |
| (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？    | ✓        |            | 本公司依據勞動基準法及相關法規訂定員工「工作規則」，涵蓋合理薪資報酬制度、獎懲、考核、升遷、休假、退休等制度，作為調薪、年終獎金及員工酬勞發放之依據，以保障員工權益。另本公司章程規定，公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之二為員工酬勞。其他員工福利措施(請參閱年報第00頁)；本公司為落實職場性別與平等，在「員工行為及倫理守則」中明訂公平原則，本公司員工不得因性別、種族、宗教信仰、黨派、職級、國籍及年領等因素，而彼此有任何形式之歧視和排擠。<br>本公司亦重視職場多元化與平等，113年女性占總員工48%，女性占所有主管34%，中華民國國籍占76%，外國籍占24%，身心障礙員工占1.5%，年齡小於30歲占12%，30-50歲占72%，50歲以上占14%。                                                                                                                                                                |                      |       |       |    |          |            |           |                      |     |        |        |      |       |         |         |    |        |

| 推動項目                                                                       | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |
|----------------------------------------------------------------------------|------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                                            | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                          |
| (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？                                    | ✓    |   | 本公司每年維持ISO45001職業安全衛生管理系統驗證之有效性(最新有效日期2025/1/16-2028/1/16)，提供員工安全與健康之工作環境。每年並定期舉辦全員健康檢查及特別工作場所之健康檢查，並聘僱專業護士及每月定期聘請醫師駐診服務，針對員工健康檢查之健檢數據加強管理及追蹤，並提供員工身心方面之專業諮詢與建議。每年針對作業環境檢測，以確保員工有良好的作業環境；並定期舉辦AED「自動體外心臟電擊去顫器」教育訓練、環保及消防認知訓練、消防及緊急應變處理等課程教育訓練與演練，以培養員工緊急應變能力及認知能力，以預防及降低意外事故發生；另外有害作業主管訓練及勞工安全衛生管理人員外派訓練。每月並持續推行7S評鑑活動，提供員工安全、舒適、整潔的工作環境。                    | 尚無重大差異                   |
| (四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？                                                | ✓    |   | 本公司除了新進人員教育訓練外，每年由各單位主管依職務所需具備之專業技能與知識提出年度教育訓練計劃表，執行內部及外部員工教育訓練，各單位並不定期依外部訓練機構之課程視需要提出訓練申請，以加強員工職涯技能發展能力。                                                                                                                                                                                                                                                    | 尚無重大差異                   |
| (五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際標準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？ | ✓    |   | 本公司已通過多項品質管理系統：如(IATF16949最新有效日期2024/4/21-2027/4/20、ISO9001最新有效日期2024/4/21-2027/4/20、IECQ-QC080000最新有效日期2022/06/24-2025/06/23)與UL安規要求，對產品安全與服務更加重視；而客戶隱私與內部隱私資料，均有完善的防護，外部通訊線路部分，使用中華電信之"資安艦隊"，內部防火牆則使用國際知名之"fortinet"設備，且相關資料存取均有完整權限控管；由於公司營運模式並未直接針對最終消費者，但注重與客戶、供應商間商業行為之合法權益，因此公司內部網站利害關係人專區設有專人提供產品與服務之聯絡窗口，及受理申訴暨檢舉窗口，若有涉及消費者權益或任何檢舉或申訴事件，皆可透過公司網站申訴。 | 尚無重大差異                   |

| 推動項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                           |                          |
| (六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ✓    |   | 本公司要求供應商遵守國家勞動法規，保障員工合法權益免受不法侵害，並尊重國際公認之基本勞動人權，不得強制僱用、資遣或有危害勞工權利之情事，並應提供員工舒適、安全與健康之工作環境並遵守勞工職業安全衛生相關法規。與供應商往來皆要求供應商應本於誠信經營原則，以公平、透明之方式進行商業活動，並簽訂「誠信從事商業行為承諾書」，針對環境法規及國際準則規範簽訂承諾書及宣告書，以提供符合規範之原物料，避免與影響環境及企業社會責任砥觸之供應商進行交易；供應商如涉及違反企業社會責任且對環境及社會有顯著影響時，得隨時終止合作。 | 尚無重大差異                   |
| 五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ✓    |   | 本公司「ESG 永續發展推動小組」目前正彙整編製永續報告書之相關資料，並參考 GRI、SASB 和 TCFD 國際通用準則揭露非財務資訊，雖然永續報告書尚未取得第三方驗證，但公司注重客戶、供應商、員工及往來利害相關者之權益已列出重大議題進行管理，亦重視國際人權公約並遵守勞動基準法等相關法規，平時遵行環境保護及勞安衛相關法規，以維護地球資源並盡環境保護之責任。本公司預計 2025 年對外揭露永續報告書。                                                     | 尚無重大差異                   |
| 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：本公司推動永續發展詳如上述執行情形，公司並隨時注意國內外永續發展相關準則之發展與企業環境之變遷，據以檢討並改進公司所建置之永續發展制度，以提升推動永續發展成效。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                |                          |
| 七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                |                          |
| <p>1. 本公司未來整體發展策略規劃，以推動執行 ESG 三大構面，及配合公司治理 3.0 永續發展藍圖，推動各項具體措施，強化董事會職能，提高資訊透明度，深化公司永續經營文化；配合金管會發布之上市櫃公司永續發展行動方案（112 年），與國際永續資訊揭露趨勢，依循參照「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」於 113 年推動 ESG 永續報告書導入專案，其依據 GRI 準則、永續會計準則委員會 (SASB) 與氣候相關財務揭露 (TCFD) 架構進行揭露，並預計於 114 年發表公司第一本 ESG 永續報告書；未來以淨零碳排為目標達到永續經營並符合國際客戶永續供應鏈體系。</p> <p>2. 在社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益與其他社會責任活動方面，本公司除注重利害關係人權益及國際人權外，並注重社會公益，熱心參與社會弱勢及藝文團體之公益活動，113 年度公益活動參與如下：</p> <p>1. 捐贈 1 輛救護車及相關救護設備給嘉義縣消防局番路分隊。</p> |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                |                          |

| 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因                                                                                                    | 執行情形 |   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|
|                                                                                                                             | 摘要說明 |   |
|                                                                                                                             |      |   |
| 推動項目                                                                                                                        | 是    | 否 |
| 2. 參與冬季捐血活動以愛與關懷的精神持續深耕公益。                                                                                                  |      |   |
| 3. 參與鄉公所路燈認捐計畫，本公司認捐10盞路燈以造福鄰近鄉民。                                                                                           |      |   |
| 4. 贊助社團法人中國青年救國團活動經費。                                                                                                       |      |   |
| 5. 贊助本工業區福樂社區舉辦2024端午節活動經費。                                                                                                 |      |   |
| 6. 國立中正大學中正之友會。                                                                                                             |      |   |
| 7. 贊助華山基金會中秋節「2024愛老人愛團圓」活動經費。                                                                                              |      |   |
| 8. 贊助伊甸基金會「2024突破：蛻變之翼」之弱勢兒童服務計劃經費。                                                                                         |      |   |
| 9. 贊助嘉義家扶中心「2024助學希望工程」活動計畫，學童獎助學金。                                                                                         |      |   |
| 10. 贊助財團法人若竹兒教育基金會「2024若竹兒愛心園遊會」活動經費。                                                                                       |      |   |
| 11. 民雄工業區綠美化環境認養，維護環境整潔與美觀，善盡企業社會責任。                                                                                        |      |   |
| 12. 組團參與阿里山龍銀山步道淨山活動，善盡環境保護責任。                                                                                              |      |   |
| 本公司董事長個人也積極熱心公益及關懷鄉里，尤其非常重視鄰近中小學之教育發展及關懷弱勢族群，每年定期捐助民雄鄉11所中小學及阿里山鄉7所國民小學之教育經費。除了全家是家扶中心永久認養人，每年並定期捐助嘉義家扶中心學童獎助學金等以回饋鄉民及弱勢學童。 |      |   |

氣候相關資訊執行情形

| 項目                                        | 執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。            | 本公司對氣候變遷議題經由永續發展推動小組負責管理與評估相關因應作為，並將會議討論之鑑別結果向總經理彙報說明目前針對氣候變遷相關風險與機會之管理情形，並配合「上市櫃公司永續發展路徑圖」成立溫室氣體盤查及查證時程，按季控管並定期提董事會報告進度及執行情形。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 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>本公司永續發展推動小組，針對氣候變遷相關風險與機會，鑑別可能面臨潛在機會之利基與風險說明如下：</p> <p>一、機會分析：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.資源使用效率：綠色製程\低耗能高效能製造 (製程與生產線導入環保技術、科技與設備，減少使用電力、水資源等)。</li> <li>2.調適韌性：建立防災機制以及導入氣候變遷風險管理相關機制，讓內部更有防災應變能力。               <ol style="list-style-type: none"> <li>(1).制定重大天災緊急應變計劃，於災害發生後，啟動緊急應變小組減輕意外災害對公司的衝擊。</li> <li>(2).廠區皆有建置自動灑水系統及儲水系統；淹水、旱災、強風等異常容易造成電力中斷，備有兩套緊急電力供應設備。</li> <li>(3).依循 ISO14064：2018 溫室氣體盤查標準，收集組織型溫室氣體排放量，後續擬定減排對策及建立能源管理系统，以提昇能源使用效率降低能源消耗成本。</li> <li>(4).推動導入 TCFD 執行氣候治理與揭露韌性與競爭力。</li> </ol> </li> </ol> <p>二、風險分析：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.極端氣候造成氣溫不斷升高、暴雨、乾旱、颱風等事件恐影響生產。</li> <li>2.綠色製程\低耗能高效能製造，設備成本提高增加資本支出。</li> <li>3.能源來源：建置再生能源(未來再生能源相關法規的修訂，以及配合低碳能源建置的發展，購買綠電、相關憑證或是建置太陽能板發電等)，設備成本增加。</li> </ol> |
| 3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。                    | <p>轉型風險：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.政策和法規-碳費/能源稅/總量管制/排放交易 (電費上升或是未來徵收碳費以致於成本增加)。</li> </ol>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |



|                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                      | <p>2.技術風險-低碳產品與服務需求(公司生產過程中的能源、水資源消耗或是空汙管制等)。</p> <p>3.市場風險-原物料、能源成本增加(化石燃料價格上升、銅箔需求變化)。</p> <p>4.名譽風險-氣候變遷議題(若未能積極投入利害關係人所關切之氣候變遷議題，可能影響公司形象及信譽)。</p> <p>5.實質風險-乾旱-供水不穩對生產造成影響。</p> <p>高溫-電價上漲造成高溫期用電成本上升。</p> <p>高溫-供電不穩(跳電)對生產製程造成直接品質影響。</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>本公司制訂「應變計劃管理程序、天然災害緊急應變作業標準書」其針對災害預防及應變策略說明，以防止或減輕意外災害、緊急事件與天然災害事件而影響營運損失與衝擊。</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>主要財務影響</p> <p>一、資本支出：</p> <p>1.為達成節電量達總用電量1%之要求。每年會汰換老舊與高耗能設備，提高設備效率之節能管理計畫。</p> <p>2.須執行各項集中生產、負載調控計畫，提高廠內節電量，以符合相關法規與客戶之節能減碳要求。</p> <p>二、直接成本：</p> <p>用電大戶為契約容量達5,000瓩以上的電力用戶，條款規範其必須於五年內設置至少契約容量達10%以上的綠能，爰此，提早因應用電大戶擴大要求，我們須積極尋找綠能，及找尋綠電廠商並評估綠電價格，並購買相關法規要求之綠電額度，屆時會提升直接成本。</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>因應管理氣候相關風險之指標與目標：</p> <p>1.與基準年度相比碳排放量3%為目標。</p> <p>2.節電率1%，符合能源局每年節能1%要求。</p> <p>3.禁用對環境有害影響之物料。</p> <p>4.減少油墨廢棄物產生每年平均目標值 0.0169kg/sf，避免使用浪費。</p> <p>5.減少邊框廢料每年平均目標值 0.924kg/萬元，增加排版利用率。</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。                          | 無                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

|                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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。 | 本公司自 2022 年起，開始導入推動組織型溫室氣體排放量盤查，並每年度完成公司組織型直接排放(範疇一)與間接源能排放(範疇二)盤查作業。<br>依據溫室氣體盤查清冊分析結果，間接源能電力使用為溫室氣體主要排放範疇，因而設定溫室氣體減量政策，與基準年度相比碳排放減量 3%為目標。<br>2024 年整體生產廠區直接排放與能源間接溫室氣體排放總計為 9,967.428 公噸二氧化碳當量。 |
| 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。                                                                              | 1.本公司預計 2026 年進行 ISO14064-1：2018 自願性溫室氣體盤查。<br>2.本公司 2000 年通過 ISO 14001 環境管理系統驗證，每年並維持系統之有效性(最新有效日期 2024/12/17-2027/12/17)。<br>3.與基準年度相比碳排放減量 3%為目標。                                               |

(六)公司履行誠信經營情形及採行措施：

履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

| 評估項目                                                                                    | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因                                                                                                                                                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                         | 是    | 否 |                                                                                                                                                                                                                                          |
| 一、訂定誠信經營政策及方案<br>(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承諾？ | ✓    |   | 本公司經董事會通過制訂「公司誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」等規章，具體規範董事會成員、經營管理層及公司所有人員於執行業務時應遵守之誠信條款及道德準則，對外與供應商及交易往來廠商之合約亦訂有廉潔誠信條款，並依往來頻率較高、金額較大或長期往來之廠商需另簽「誠信從事商業行為承諾書」，針對誠信、廉潔暨保密等義務及操守方面要信守承諾。本公司並對外出具「內部控制制度聲明書」及每季財報以及年報出具「無虛偽隱匿聲明書」以落實公司誠信經營政策。 |
| (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                                    | ✓    |   | 本公司經董事會通過訂定「誠信經營守則」，並將「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款具較高不誠信行為風險之營業活動，於「誠信經營作業程序                                                                                                                                                                   |

| 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 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 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？            |      |   | 及行為指南」訂定工作業務相關標準作業程序，以加強相關防範措施；公司亦訂定「防範內線交易管理作業程序」以防範內線交易，保障投資人及維護本公司權益，並透過內部稽核機制，防範非誠信行為之營業活動，避免行賄、收賄或提供非法政治獻金之不當行為發生。                                                                                                                                                                                  |
| (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？ | ✓    |   | 本公司為積極防範不誠信行為，經董事會通過訂定「誠信經營作業程序及行為指南」及「員工行為及倫理守則」，具體規範本公司人員於執行業務時應注意及應遵循事項，若有利益衝突相關事件發生，可向直屬主管報告，並鼓勵員工於發現有違反法令規章或違反誠信行為時，可透過「員工意見箱」得以具名方式檢舉，亦可由公司網站建置之「受理申訴暨檢舉窗口」，進行申訴或檢舉之管道。公司並應盡全力保密及保護呈報者身份，使其免於遭受威脅或報復。公司員工如有違反守則規定或明知有人違法而予以庇護或不予舉發者，經公司查證屬實時應依人事管理規章懲處。113年度尚未發現有違反案件發生。本作業程序由總經理室負責檢討修訂並提董事會同意通過。 |
| 二、落實誠信經營<br>(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？    | ✓    |   | 本公司與供應商或其他商業往來對象建立商業關係前，採購須至經濟部查核登記資料及稅務局查核營業狀況紀錄。簽訂合約時除了明訂雙方權利義務及付款條件外並增訂廉潔條款外，若往來金額大、頻率高或長期合作對象則需另外簽訂「誠信從事商業行為承諾書」，以落實誠信經營政策。                                                                                                                                                                          |
|                                                              |      |   | 尚無重大差異                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

| 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 |                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| (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？                         | ✓    |   | 本公司為落實誠信經營暨永續發展，並善盡誠信經營專責之監督責任，指定總經理室為推動企業誠信經營專責單位，負責誠信經營政策與防範方案之制、修訂及監督執行，並定期於每年第一季提董事會報告誠信經營執行情形。(請參閱年報誠信經營執行情形報告)                                                                                                                                                    |
| (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？                                                              | ✓    |   | 本公司為落實誠信經營之企業文化及健全發展，已訂定「道德行為準則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「員工行為及倫理守則」及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」等防範不誠信行為及檢舉管道之相關作業程序，明定公司人員於執行業務時，若有利益衝突相關事件可向直屬主管報告，或經由「員工意見箱」或由公司網站建置之「受理申訴暨檢舉窗口」，進行申訴或檢舉之管道。董事會議案有涉及個人利益之虞時得陳述意見及答詢，但討論及表決時應予迴避。                                                 |
| (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？ | ✓    |   | 本公司已依公司法、商業會計法、證券交易法及 IFRS 等相關法規建立有效的會計制度、內部控制制度及訂定內部各項管理辦法，為落實誠信經營政策，本公司不得設立外帳或保留秘密帳戶。會計師每年除了審計查核外，也針對內部控制作業執行情形進行查核。公司每年定期由各部門執行內控自評評估程序，以確保內控制度之設計及執行持續有效；稽核單位依內控自評評估結果，及針對營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，依風險等級彙整評估結果擬定次年度稽核計劃，定期查核內部控制制度執行情形，並作成稽核報告定期呈報審計委員會及獨立董事，且定期提董事會報告。 |

| 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 |                                                                                                                                                                                   |
| (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？                                                                                  | ✓    |   | 本公司由專責單位總經理室安排每年第一季、第三季或第四季定期舉辦誠信經營宣導會，並安排董事長或高階管理層向董事、受僱人及受任人佈達誠信經營之重要性。經安排 113 年 3 月 14 日及 113 年 11 月 08 日由安永聯合會計師事務所為董事、高階經營層及內部人針對證管法令更新及公司永續發展最新動態做說明，以及防範內線交易及公司誠信經營守則加以宣導。 |
| 三、公司檢舉制度之運作情形<br>(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？                                          | ✓    |   | 本公司網站 <a href="http://www.lhtech.com.tw">http://www.lhtech.com.tw</a> 已建置「受理申訴暨檢舉窗口」之聯絡管道，及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，內容涵蓋檢舉管道及處理程序，並指定稽核室主管為受理案件之專責人員，113 年度無檢舉或申訴案件。               |
| (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？                                                              | ✓    |   | 本公司「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」第五條已明訂檢舉管道及處理程序，公司受理檢舉案件時應以保密方式處理，並由獨立管道查證，全力保護檢舉人之身分及被檢舉人應有之合法權益。若涉及重大財務、業務應呈報至審計委員會或獨立董事或公司法單位裁決。                                                     |
| (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？                                                                               | ✓    |   | 為維護檢舉案相對人之權利，及保護檢舉人避免遭人挾怨報復，檢舉辦法已明訂公司應予以相對人申訴之機會，受理單位並應本著「公平、公正及客觀」之態度調查。                                                                                                         |
| 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？                                                             | ✓    |   | 本公司已於公開資訊觀測站及公司網站( <a href="http://www.lhtech.com.tw">http://www.lhtech.com.tw</a> )利害關係人專區揭露誠信經營守則及公司治理之相關規章。                                                                    |
| 五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司日常營運活動之商業行為除遵守相關法令外，並依據「上市上櫃公司誠信經營守則」之規範，為董事、經理人、受僱人及實 |      |   | 並於公司網站揭露 113 年度誠信經營執行情形報告。                                                                                                                                                        |

| 評 估 項 目                                                                                                                                                                                                              | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司誠信經營<br>守則差異情形及原因 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|--------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                      | 是    | 否 |                          |
|                                                                                                                                                                                                                      | 摘要說明 |   |                          |
| 質控制者執行業務之行為指南，與公司誠信經營守則尚無重大差異。                                                                                                                                                                                       |      |   |                          |
| 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）<br>本公司為落實誠信經營政策，除依公司誠信經營守則訂定「誠信經營作業程序及行為指南」將較具高風險之不誠信行為之營業活動，加強相關防範措施，並具體規範公司人員於執行業務時應注意及應遵循事項外，並訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，並在公司網站設置「受理申訴暨檢舉窗口」做為申訴及檢舉之管道，以積極防範不誠信行為。 |      |   |                          |

霖宏科技股份有限公司  
113 年度誠信經營執行情形報告

專責單位：總經理室

依據本公司誠信經營守則之規範，專責單位須定期向董事會報告運作情形。

113 年度企業誠信經營執行情形報告如下：

| 評 估 項 目                               |  | 是 | 否 | 摘 要 說 明                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|---------------------------------------|--|---|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 一、評估往來對象之誠信紀錄，並於交易往來對象簽訂之契約中明訂誠信行為條約。 |  | V |   | 本公司為建立誠信經營之企業文化，及落實誠信經營政策，因此在誠信、廉潔、保密等義務及操守方面，要求客戶、供應商、協力廠商於簽署合約時將「誠信從事商業行為條款」納入契約中或另行簽署「誠信從事商業行為承諾書」，以防範不誠信行為。<br>截至 113.12.31 日止與往來廠商共簽訂 440 件承諾書。                                                                                                                                          |
| 二、制定防止利益衝突政策，提供適當陳述管道，並落實執行。          |  | V |   | <p>1. 本公司為確保誠信經營之相關防弊措施落實執行並融入公司文化，已將「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」、「員工行為及倫理守則」、「防範內線交易管理作業程序」等行為規範公開於公司官網，讓員工、客戶、供應商及利害關係人了解公司文化，於執行業務時避免不當之利害衝突。</p> <p>2. 本公司官網設有利害關係人溝通管道，如關注議題、溝通頻率及聯絡管道等方式做為投資者、員工、客戶、供應商、協力廠商、主管機關、地方團體等溝通之窗口，並設有受理申訴暨檢舉事宜之服務窗口。</p> <p>經查 113 年度未有受理申訴或檢舉案件之情形</p> |

|                                             |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|---------------------------------------------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 三、建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位定期查核。            | V | <p>1. 本公司為落實廉潔、透明及負責之經營理念，就具較高不誠信行為之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，全力推動廉政行動方案，為提升公司清廉指標，稽核單位具體透過各項風險評估作業，以深入瞭解易滋弊端業務，強化內控制度，以杜絕弊端發生。</p> <p>2. 為確保內部控制設計及執行持續有效，以及了解作業層級是否遵循內部控制政策和程序，公司每年年底辦理內控自行評估作業，由各單位主管負責監督內部控制評估作業之整合、聯繫及追蹤工作，以確保內控執行效果。</p> <p>3. 稽核單位依年度稽核計劃定期查核內控作業之執行情形，並定期每月將稽核報告呈審計委員審查，且定期每季提董事會報告。</p> |
| 四、不定期舉辦公司內部誠信經營宣導，並安排董事會成員或高階管理層接受相關外部教育訓練。 | V | <p>1. 本公司於 113.03.14 第 10 屆第 6 次董事會議邀請簽證會計師與會，除了針對年報之溝通事項報告外，並對董事及高階管理層進行「證管法令更新」、「上市櫃公司誠信經營」及「防範內線交易」等教育宣導。</p> <p>2. 本公司 113 年度安排董事及經理人不定期參加外部教育訓練，全員並完成訓練時數。</p> <p>3. 公司並不定期於主管月會中加以宣導誠信經營與道德行為準則之相關規範。</p>                                                                                              |
| 五、具體檢舉及獎勵制度，並建立檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員。    |   | <p>1. 本公司為鼓勵呈報任何非法或違反道德守則之行為，已於公司官網公告「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，並指定稽核室主管為受理案件之專責人員。</p> <p>2. 檢舉案經查證若屬實且情節重大者，除依法令規定處理外，並於公開資訊觀測站揭露之，同時提供檢舉人適當的獎勵。</p> <p>3. 經查 113 年度並未發現有因管理階層不當之要求或誘惑，造成員工行為不當或違法之情事發生。</p>                                                                                                  |
| 六、訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制。                 |   | <p>1. 本公司上列「檢舉辦法」已明定檢舉管道及處理程序，受理單位於接獲檢舉案件時，應先釐清檢舉意旨及具體事證，認為確有違反法律或不道德、不誠信行為之虞者，應檢附事證報請董事長指派成立案件處理小組，該小組成員應與該案無涉利害關係且具獨立性為原則，若檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事。</p> <p>2. 本公司應以保密方式處理檢舉案件，並由獨立管道查證，以全力保護檢舉人之</p>                                                                                                        |

|                        |   |  |                                                                                                      |
|------------------------|---|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                        |   |  | 身份。檢舉人為同仁者，本公司保證該同仁不會因檢舉而遭受不當之處置。<br>3. 為維護檢舉相對人之權利，避免其遭人挾怨報復，本公司應予以相對人申訴之機會，受理單位應本著「公平、公正及客觀」之態度調查。 |
| 七、保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施。 | V |  | 為避免檢舉人遭人挾怨報復，公司應以保密方式處理檢舉案件，並由獨立管道查證，以全力保護檢舉人之身份。<br>受理單位應本著「公平、公正及客觀」之態度調查。                         |
| 八、於公司網站揭露企業誠信經營政策。     | V |  | 本公司官網於公司治理專區已依規定揭露企業誠信經營政策。                                                                          |

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解之重要資訊，得一併揭露：

為管理公司內部重大資訊處理及揭露機制，避免資訊不當洩漏，已制定「內部重大資訊處理作業程序」，及為保障投資人及維護公司權益，訂定「防範內線交易管理作業程序」以資遵循，除對所有董事、經理人及全體員工加以宣導外，並將此作業程序置於公司網站以供全體同仁查閱及遵循，以避免違反或發生內線交易之情事。

(八)內部控制制度執行狀況：

1.內部控制聲明書

請參閱公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告  
<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>

2.委託會計師專案審查內部控制制度之會計師審查報告：不適用。



(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議。

113 年度及截至年報刊印日止董事會重要決議事項

| 開會次數 | 開會日期      | 重 要 決 議 事 項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1    | 113.03.14 | 1. 承認 112 年度個體財務報表及合併財務報表案。<br>2. 通過 112 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。<br>3. 通過 112 年度董事會績效評估結果案。<br>4. 通過向金融機構申請融資授信額度案。<br>5. 通過 112 年度盈餘分配案。<br>6. 通過薪資報酬委員會審議之 112 年度董事酬勞及員工酬勞提撥計畫案。<br>7. 通過 113 年股東常會受理股東提案權案。<br>8. 通過 113 年度股東常會之召開日期、時間、地點及召集事由等案。                                                                                                        |
| 2    | 113.05.13 | 1. 承認 113 年第一季合併財務報表案。<br>2. 通過為子公司背書保證案。<br>3. 通過向金融機構申請融資授信額度案。<br>4. 通過常年法律顧問續聘案。                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 3    | 113.08.12 | 1. 承認 113 年上半年度合併財務報表案。<br>2. 通過 113 年現金股利配息基準日案。<br>3. 通過向金融機構申請融資授信額度及金融商品交易額度案。<br>4. 通過向子公司申請融資額度案。<br>5. 通過 112 年度董事酬勞分配案。<br>6. 通過 112 年度經理人員工酬勞分配案。                                                                                                                                                                                                         |
| 4    | 113.11.08 | 1. 承認 113 年第三季合併財務報表案。<br>2. 通過向金融機構申請融資授信額度案。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 5    | 113.12.30 | 1. 通過修訂「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案<br>2. 通過 114 年度內部稽核「年度稽核計劃」案。<br>3. 通過會計師獨立性評估及委任報酬案。<br>4. 通過 114 年度營運計劃案。<br>5. 通過子公司向本公司申請融資額度案。<br>6. 通過為子公司背書保證案。<br>7. 通過申請從事衍生性商品交易業務案。<br>8. 通過修訂「審計委員會組織規程」案。<br>9. 通過制訂「永續發展實務守則」案。<br>10. 通過制訂「永續發展委員會組織規程」案。<br>11. 通過向金融機構申請融資授信額度案。<br>12. 通過董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構案。<br>13. 通過經理人 113 年度年終獎金發放案。<br>14. 通過會計主管調薪案。 |
| 6    | 114.03.13 | 1. 承認 113 年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表案。<br>2. 通過 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。<br>3. 通過 113 年度董事會績效評估結果案。<br>4. 通過向金融機構申請融資授信額度案。<br>5. 通過修訂「公司章程」條文案。<br>6. 通過修訂「董事會議事規範」案。<br>7. 通過修訂「董事進修推行要點」案。                                                                                                                                                                  |

| 開會次數 | 開會日期 | 重 要 決 議 事 項                                                                                                                                           |
|------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |      | 8. 通過修訂「公司治理實務守則」案。<br>9. 通過 113 年度盈餘分配案。<br>10. 通過 113 年度董事酬勞及員工酬勞提撥計畫案。<br>11. 通過 114 年股東常會受理股東提案權案。<br>12. 通過 114 年度股東常會之召開，提請 討論召開日期、時間、地點及召集事由等。 |

113 年度及截至年報刊印日止股東會重要決議事項

| 開會次數 | 開會日期      | 重要決議內容                                   |
|------|-----------|------------------------------------------|
| 1    | 113.06.19 | 1. 通過 112 年度決算表冊案。<br>2. 通過 112 年度盈餘分配案。 |

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

四、簽證會計師公費資訊

會計師公費資訊表

| 會計師事務所名稱   | 會計師姓名 |     | 查核期間                    | 公費項目(新臺幣仟元) |       | 備註               |
|------------|-------|-----|-------------------------|-------------|-------|------------------|
|            |       |     |                         | 審計公費        | 非審計公費 |                  |
| 安永聯合會計師事務所 | 涂清淵   | 羅文振 | 113.01.01~<br>113.12.31 | 1,880       | 430   | 非審計公費係稅務簽證、英文翻譯等 |
| 合計         |       |     |                         | 2,310       |       |                  |

(一)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費占審計公費之比例達四分之一以上者：無。

(二)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：無。

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無。

(四)給付簽證會計師及其所屬會計師事務所關係企業之其他非審計公費的金額與性質：無。

(五)給付簽證會計師及其所屬會計師事務所關係企業之非審計公費並未超過審計公費。

五、更換會計師資訊：無

六、本公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內並無任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之情形。

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、經理人及大股東股權變動情形：

| 職 稱     | 姓 名 | 113 年度        |               | 當年度截至 4 月 21 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 |
| 董事長兼總經理 | 張枋霖 | 無             | 無             | (1,100,000)     | 無             |
| 董事兼副總經理 | 張鵬展 | (1,000)       | 無             | (1,000)         | 無             |
| 董 事     | 張哲明 | 無             | 無             | 無               | 無             |
| 獨 立 董 事 | 林惠芬 | 無             | 無             | 無               | 無             |
| 獨 立 董 事 | 申元洪 | 無             | 無             | 無               | 無             |
| 獨 立 董 事 | 侯 翰 | 無             | 無             | 無               | 無             |
| 獨 立 董 事 | 陳麗玲 | 無             | 無             | 無               | 無             |

(二)股權移轉資訊：董事長張枋霖持有股數減少 1,100,000 股係辦理贈與。

(三)股權質押資訊：本公司董事、經理人及大股東等無股權質押之情事。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二等親以內之親屬關係之資訊。

持股比例占前十名股東，其相互間之關係資料

114 年 04 月 21 日

| 姓名        | 本人持有股份    |        | 配偶、未成年子女持有股份 |        | 利用他人名義合計持有股份 |      | 前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二等親以內之親屬關係者，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                                       | 關係                      |    |
| 張枋霖       | 9,178,112 | 12.91% | 9,167,877    | 12.90% | 0            | 0    | 劉秀雲<br>張鵬展<br>張劉美枝<br>劉秀雪                | 配偶<br>二等親<br>二等親<br>二等親 |    |
| 劉秀雲       | 9,167,877 | 12.90% | 9,178,112    | 12.91% | 0            | 0    | 張枋霖<br>張鵬展<br>張劉美枝<br>劉秀雪                | 配偶<br>二等親<br>二等親<br>二等親 |    |
| 張鵬展       | 4,745,065 | 6.68%  | 3,007,653    | 4.23%  | 0            | 0    | 張劉美枝<br>張枋霖<br>劉秀雲                       | 配偶<br>二等親<br>二等親        |    |
| 霖騰投資(股)公司 | 3,888,932 | 5.47%  | 0            | 0      | 0            | 0    | 張枋霖                                      | 霖騰公司之負責人                |    |
| 張劉美枝      | 3,007,653 | 4.23%  | 4,745,065    | 6.68%  | 0            | 0    | 張鵬展<br>張枋霖<br>劉秀雲                        | 配偶<br>二等親<br>二等親        |    |
| 王素卻       | 1,961,247 | 2.76%  | 0            | 0      | 0            | 0    | 無                                        | 無                       |    |
| 劉秀雪       | 1,789,000 | 2.52%  | 0            | 0      | 0            | 0    | 張枋霖<br>劉秀雲                               | 二等親<br>二等親              |    |
| 富軒投資(股)公司 | 1,000,000 | 1.41%  | 0            | 0      | 0            | 0    | 張枋霖<br>劉秀雲                               | 與負責人為一等親                |    |
| 霖德投資有限公司  | 1,000,000 | 1.41%  | 0            | 0      | 0            | 0    | 張枋霖<br>劉秀雲                               | 與負責人為一等親                |    |
| 霖興投資有限公司  | 1,000,000 | 1.41%  | 0            | 0      | 0            | 0    | 張枋霖<br>劉秀雲                               | 與負責人為一等親                |    |

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。

綜合持股比例

單位：股；%

| 轉投資事業       | 本公司投資      |      | 董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資 |      | 綜合投資       |      |
|-------------|------------|------|-------------------------|------|------------|------|
|             | 股數         | 持股比例 | 股數                      | 持股比例 | 股數         | 持股比例 |
| 霖雲國際開發(股)公司 | 50,012,000 | 100% | 0                       | 0%   | 50,012,000 | 100% |

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股本來源

##### 1.股本形成經過

114 年 4 月 21 日單位：股

| 年月     | 發行<br>價格<br>(元) | 核 定 股 本    |             | 實 收 股 本    |             | 備 註                 |                   | 其他   |
|--------|-----------------|------------|-------------|------------|-------------|---------------------|-------------------|------|
|        |                 | 股數<br>(股)  | 金額<br>(元)   | 股數<br>(股)  | 金額<br>(元)   | 股本來源                | 以現金以外之財<br>產抵充股款者 |      |
| 84.6   | 10 元            | 18,000,000 | 180,000,000 | 18,000,000 | 180,000,000 | 創立                  | 無                 | -    |
| 88.3   | 10 元            | 25,200,000 | 252,000,000 | 25,200,000 | 252,000,000 | 盈餘轉增資<br>72,000,000 | 無                 | 註 1  |
| 89.6   | 10 元            | 29,300,000 | 293,000,000 | 29,300,000 | 293,000,000 | 盈餘轉增資<br>41,000,000 | 無                 | 註 2  |
| 90.6   | 10 元            | 50,000,000 | 500,000,000 | 35,160,000 | 351,600,000 | 盈餘轉增資<br>58,600,000 | 無                 | 註 3  |
| 91.7   | 10 元            | 50,000,000 | 500,000,000 | 42,380,000 | 423,800,000 | 盈餘轉增資<br>72,200,000 | 無                 | 註 4  |
| 92.7   | 10 元            | 80,000,000 | 800,000,000 | 46,850,000 | 468,500,000 | 盈餘轉增資<br>44,700,000 | 無                 | 註 5  |
| 94.7   | 10 元            | 80,000,000 | 800,000,000 | 51,535,000 | 515,350,000 | 盈餘轉增資<br>46,850,000 | 無                 | 註 6  |
| 97.7   | 10 元            | 80,000,000 | 800,000,000 | 60,000,000 | 600,000,000 | 盈餘轉增資<br>84,650,000 | 無                 | 註 7  |
| 101.4  | 10 元            | 80,000,000 | 800,000,000 | 60,014,778 | 600,147,780 | 可轉債轉換<br>147,780    | 無                 | 註 8  |
| 101.7  | 10 元            | 80,000,000 | 800,000,000 | 60,044,334 | 600,443,340 | 可轉債轉換<br>295,560    | 無                 | 註 9  |
| 101.11 | 10 元            | 80,000,000 | 800,000,000 | 60,179,469 | 601,794,690 | 可轉債轉換<br>1,351,350  | 無                 | 註 10 |
| 102.8  | 10 元            | 80,000,000 | 800,000,000 | 60,455,138 | 604,551,380 | 可轉債轉換<br>275,669    | 無                 | 註 11 |
| 102.11 | 10 元            | 80,000,000 | 800,000,000 | 60,977,199 | 609,771,990 | 可轉債轉換<br>522,061    | 無                 | 註 12 |
| 103.4  | 10 元            | 80,000,000 | 800,000,000 | 61,177,194 | 611,771,940 | 可轉債轉換<br>199,995    | 無                 | 註 13 |
| 103.5  | 10 元            | 80,000,000 | 800,000,000 | 65,188,226 | 651,882,260 | 可轉債轉換<br>40,110,320 | 無                 | 註 14 |
| 103.8  | 10 元            | 80,000,000 | 800,000,000 | 71,071,490 | 710,714,900 | 可轉債轉換<br>58,832,640 | 無                 | 註 15 |

註 1：該次增資經財政部證券暨期貨管理委員會 88.3.23(88)台財證(一)第 26308 號函核准。

註 2：該次增資經財政部證券暨期貨管理委員會 89.6.22(89)台財證(一)第 54218 號函核准。

註 3：該次增資經財政部證券暨期貨管理委員會 90.6.29(90)台財證(一)第 141706 號函核准。

註 4：該次增資經財政部證券暨期貨管理委員會 91.7.15(91)台財證(一)第 0910139179 號函核准。

註 5：該次增資經財政部證券暨期貨管理委員會 92.7.28(92)台財證(一)第 0920133817 號函核准。

註 6：該次增資經行政院金融監督管理委員會 94.7.14 金管證一字第 0940128601 號函核准。

註 7：該次增資經行政院金融監督管理委員會 97.7.8 金管證一字第 0970034067 號函核准。

註 8：該次股本變動經經濟部 101.4.10 經授商字第 10101061660 號函核准。

註 9：該次股本變動經經濟部 101.7.4 經授商字第 10101128270 號函核准。

註 10：該次股本變動經經濟部 101.11.20 經授商字第 10101237370 號函核准。

註 11：該次股本變動經經濟部 102.8.20 經授商字第 10201171190 號函核准。

註 12：該次股本變動經經濟部 102.11.21 經授商字第 10201238230 號函核准。

註 13：該次股本變動經經濟部 103.4.7 經授商字第 10301055790 號函核准。

註 14：該次股本變動經經濟部 103.5.26 經授商字第 10301096830 號函核准。

註 15：該次股本變動經經濟部 103.8.26 經授商字第 10301174340 號函核准。

## (二)主要股東名單

股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例：

114年4月21日

| 股份<br>主要股東名稱 | 持 有 股 數    | 持 股 比 例(%) |
|--------------|------------|------------|
| 張枋霖          | 9,178,112  | 12.91      |
| 劉秀雲          | 9,167,877  | 12.90      |
| 張鵬展          | 4,745,065  | 6.68       |
| 霖騰投資股份有限公司   | 3,888,932  | 5.47       |
| 張劉美枝         | 3,007,653  | 4.23       |
| 王素           | 1,961,247  | 2.76       |
| 劉秀雪          | 1,789,000  | 2.52       |
| 富軒投資股份有限公司   | 1,000,000  | 1.41       |
| 霖德投資有限公司     | 1,000,000  | 1.41       |
| 霖興投資有限公司     | 1,000,000  | 1.41       |
| 合 計          | 36,737,886 | 51.70      |

## (三) 公司股利政策及執行狀況

### 1. 股利政策

公司配合整體環境及產業成長階段，為因應業務規模擴展需求，股利政策係採用剩餘股利政策，主要依據公司未來之資本預算規劃來衡量未來年度之資金需求，依可供分配盈餘提撥10%以上為股利分派，惟可供分配盈餘低於實收股本10%，或當年度稅後淨利低於實收股本6%，得擬議不分配。

股利之發放以現金股利為主，股票股利為輔，若以股票股利方式分派，則股票股利不高於當年度發放股利總額之百分之八十。

### 2. 本次股東會擬議股利分派之情形

本公司民國114年3月13日董事會通過之113年度股利分派之情形及民國113年3月14日董事會通過之112年度股利分派情形如下：

| 項 目  | 113年度    | 112年度    |
|------|----------|----------|
| 現金股利 | 71,071仟元 | 56,857仟元 |
| 股票股利 | 0        | 0        |

(四) 本次股東會擬議無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五)員工及董事酬勞：

1.公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之二為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之三為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

前項所稱之年度獲利係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞、董監事酬勞前之利益。

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

本公司估列員工及董事酬勞金額之估列基礎，係以 113 年度之稅前淨利，以公司章程所定之成數為基礎估列，並認列為民國 113 年度之費用，惟若嗣後董事會決議實際配發金額與估列數有差異時，則列為董事會決議年度之損益。

3.董事會通過分派酬勞情形：

單位：新台幣仟元

|                               | 一一三年度員工酬勞及董監酬勞             |                  |      |      |
|-------------------------------|----------------------------|------------------|------|------|
| 項 目                           | 114 年 03 月 13 日<br>董事會決議通過 | 113 年度費用估列<br>金額 | 差異數  | 差異說明 |
| 董監事酬勞                         | 1,695                      | 1,690            | \$ 5 | 尾差調整 |
| 員工現金酬勞                        | 3,389                      | 3,381            | \$ 8 | 尾差調整 |
|                               |                            |                  |      |      |
| 員工股票酬勞                        |                            |                  |      |      |
| 金額                            | 0                          | 0                | 0    | 無差異  |
| 佔本期個體或個別財務報告稅後純益及員工紅利總額合計數之比例 | 0%                         | 0%               | 0%   |      |
| 股數(面額每股10元)                   | 0股                         | 0股               | 0股   |      |
| 佔113年底流通在外股數之比例               | 0%                         | 0%               | 0%   |      |

本公司 113 年度實際配發董監酬勞金額之差額計\$12,805，係尾差調整，將列為 114 年度之損益。

4.前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形:

配發員工現金酬勞及董事、監察人酬勞，董事會決議與實際分派情形無差異。

單位：新台幣仟元

| 項 目         | 一一二年度員工酬勞及董監酬勞 |                      |     |      |
|-------------|----------------|----------------------|-----|------|
|             | 實際配發           | 113年6月19日<br>股東會決議通過 | 差異數 | 差異說明 |
| 董監事酬勞       | 826            | 826                  | 0   | 無差異  |
| 員工現金酬勞      | 1,377          | 1,377                | 0   | 無差異  |
| 員工股票酬勞      | 0              | 0                    | 0   | 無差異  |
| 股數(面額每股10元) | 0股             | 0股                   | 0股  | 不適用  |
| 股價          | 不適用            | 不適用                  | 不適用 | 不適用  |
| 金額          | 0              | 0                    | 0   | 不適用  |

本公司 112 年度實際配發員工紅利與董監酬勞金額之差額計\$45,966，係尾差調整，列為 113 年度之損益。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債（含海外公司債）之辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證之辦理情形：無。

五、員工認股權憑證之辦理情形：無。

六、限制員工權利新股之辦理情形：無。

七、取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：無。

八、取得限制員工權利新股之經理人及取得前十大之員工姓名、取得情形：無。

九、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

十、資金運用計畫執行情形

(一)前各次發行或私募有證尚未完成或最近三年已完成且計劃效益尚未顯現者:無。

(二)截至年報刊印日之前一季止前款各次計劃執行情形：不



## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1.主要內容

- (1)電子零組件製造業
- (2)電腦及其週邊設備製造業
- (3)國際貿易業
- (4)除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

##### 2.營業比重

| 主要產品    | 113 年度   |         |
|---------|----------|---------|
|         | 銷售金額(仟元) | 營運比重(%) |
| 雙面印刷電路板 | 159,283  | 20.13   |
| 多層印刷電路板 | 630,150  | 79.62   |
| 其他      | 1,979    | 0.25    |
| 合計      | 791,412  | 100.00  |

##### 3.公司目前之產品項目：2-22 層硬式多層印刷電路板。

##### 4.計畫開發之新產品

在電子系統產品朝高功能化、高密度化、高可靠性、低成本的潮流下，對身為電子工業之母的印刷電路板，為能符合來自下游應用產品的要求，在技術層次的提昇上，以高功能及高階產品發展；並區隔市場，開發利基性產品。本公司計劃開發新產品如下：

- (1) 新材料/高階材料應用導入，加快製程開發並規範擬訂，以加速產品交期與提升品質能。
- (2) 高密度互連（HDI）線路板，盲埋孔薄板、特殊材料及高階多層厚銅板之製程技術提升及生產技術研發。
- (3) 因應未來 5G 網路的需求，本公司也將積極開發通訊應用的產品發展，針對 Low DK/Low DF 材料特性、以滿足未來高頻高速應用。
- (4) 開發車用、網通、工業電腦與 AI 應用產品等毛利較高產品以區隔市場。

#### (二)產業概況分析

##### 1.全球 PCB 產業

##### (1)全球 PCB 分析與展望：

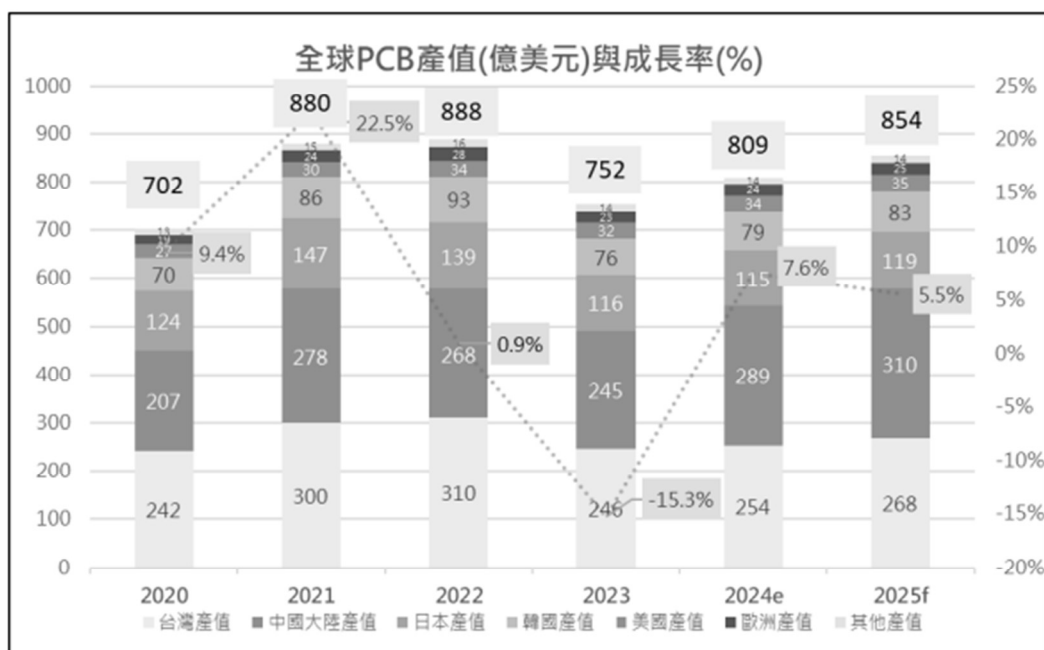
2024 年全球 PCB 產業感受到的驅動力仍來自於快速增長之高階應用領域，特別是人工智慧與自駕車所延伸之應用產品或系統，進而推升了高頻、高速、高密度之 PCB 需求以及製程技術的升級，尤其是 HDI、HLC 及載板等，更成為了高階終端應用不可獲缺的產品。然而因通膨、原材料上漲以及地緣政治等問題造成市場面臨不穩定的情況，PCB 製造商不得不在全球供應鏈中尋求更多的區域化生產方案，藉此降低風險以確保生產的穩定。

展望 2025 年，隨著 AI 技術不斷創新，上述所提及之高階終端應用對運算能力需求亦不斷增長，不僅將持續推動處理器、記憶體等硬體設備的升級，對於 PCB 的

設計規格要求亦將更具有挑戰性。此外 AI 正從雲端延伸至終端設備，預期將推動消費性電子產品的需求成長與規格升級，進一步帶動市場對高效能硬體的需求。同時這一趨勢將加速 PCB 製程技術的演進，使產業邁入全新成長階段，成為未來產業升級與技術創新的關鍵推動力。

全球 PCB 產業呈現多元化與技術驅動的發展態勢。從應用市場來看，在 AI 伺服器、電動車等高階應用的推動下，以及手機與記憶體市場的逐步回溫，整體產業開始復甦。其中又以 AI 相關之應用需求最為顯著。在 PCB 產品方面，受惠於市場需求回暖及 2023 年較低的基期，整體表現普遍回升，特別是 HDI 與 HLC，在 AI 伺服器市場需求增長及規格提升的帶動下，成長尤為顯著。整體而言，初步統計 2024 年全球 PCB 產值成長幅度約為 7.6%，產值規模約為 809 億美元。展望 2025 年，產業將有望延續 AI 伺服器與電動車的市場動能，持續穩步成長，預估 2025 年全球 PCB 產業將成長 5.5%，規模達 854 億美元。然而在地緣政治緊張和貿易壁壘加劇的雙重衝擊下，使全球 PCB 供應鏈將面臨更複雜的區域化重構，為產業增添不確定性。儘管外部環境充滿挑戰，PCB 產業的核心競爭力仍將圍繞技術創新展開，企業需要在全球化與區域化的競爭格局中找到最佳平衡，透過深耕高階市場、拓展新興市場，並抓住產業升級與技術變革機遇，以提升競爭優勢，靈活適應產業變局。

圖 1、全球 2020~2025 年 PCB 產值與成長率



資料來源：TPCA；工研院產科國際所 (2025/03)

隨著川普二度當選美國總統並掌握國會主導權，實現完全執政，各界不免開始揣測美國政府關稅的政策未來會如何發展。為了減少美國對海外商品的依賴並改善貿易逆差，美國政府計畫對所有進口產品加徵 10 至 20% 關稅，甚至提高特定國家與商品關稅至 60%，部份的產品更是以「美國製造」為終極目標。

雖然半導體是美國這一波關稅政策的核心焦點，但就電子產業上下游來觀察而言，EMS 應屬最積極響應美國製造的族群。而 EMS 的生產據點選擇直接影響了上游零組件的出口動向。過去 EMS 廠多數往東南亞、印度與墨西哥等新興市場移動，但進入 2025 年之後，美國將成為另一個重要的生產據點，雖然當前在美的產能規模仍有待後續觀察，但此趨勢將重塑上游產業的貿易格局，迫使供應鏈調整出口策略，以適應美

國製造政策所帶來的市場變化。

從全球 PCB 產地的產值統計來看，目前超過一半的 PCB 產能集中於中國大陸。然而中國大陸亦是第一波被美國加徵關稅的國家，可以預見產地或客戶分流將是廠商普遍採取的因應策略。至於近年備受關注的 PCB 熱門生產地，泰國，雖然尚未在關稅名單上，但考量潛在風險不低，PCB 企業仍需有最壞情況發生的打算，以更彈性地調整生產據點、優化供應鏈、提升產品附加價值，並積極開拓新市場策略來預作準備。而與半導體直接相關的載板和其它高階 PCB 亦面臨類似挑戰，下游客戶的移動將是優先要面對的關鍵課題

## (2)全球總體經濟景氣走勢

於 2025 年電子製造業對總體經濟的影響時，可以考慮以下幾個因素。首先，技術創新將繼續推動生產效率的提高。隨著人工智能、機器學習和自動化技術的應用，製造過程將變得更加智能和高效，從而降低成本，增加產能。其次，全球市場需求的變化將對電子製造業產生重要影響。隨著 5G、物聯網和智能家居等新興技術的普及，消費者對電子產品的需求將大幅增加，這將促進電子製造業的持續增長。然而，這也可能帶來供應鏈挑戰，例如原材料短缺和物流問題。最後，國際政治和經濟環境的變化也將對電子製造業產生深遠影響。例如，貿易戰和關稅政策的變化可能會影響供應鏈的穩定性和企業的經營成本，企業需要靈活應對這些挑戰，才能在激烈的競爭中保持領先地位。

國際貨幣基金(IMF)公佈最新《世界經濟展望報告》(World Economic Outlook)2025 年 1 月報告中顯示，2025 年和 2026 年，全球經濟增速預計均為 3.3%，低於 3.7% 的歷史平均水準（2000 年至 2019 年）。2025 年的預測值與 2024 年 10 月《世界經濟展望》的預測基本持平，這主要是因為美國增速的上調抵消了其他主要經濟體增速的下調。全球的總體通脹率預計將在 2025 年下降至 4.2%，到 2026 年下降至 3.5%。與新興市場和發展中經濟體相比，發達經濟體的總體通脹將更早回歸至目標水準。

全球經濟保持穩定，儘管各國的差異巨大。部分亞洲和歐洲經濟體公佈的資料令人失望，此後，2024 年第三季度全球 GDP 增速較 2024 年 10 月《世界經濟展望》預測值下調了 0.1 個百分點。中國的同比經濟增速為 4.7%，低於預期。該國的淨出口增速快於預期，但在房地產市場延遲企穩、消費者信心持續低迷下，消費的放緩也快於預期，前者僅部分抵消了後者的影響。印度增長的放緩也超過了預期，原因是工業活動的減速超出了預期。歐元區增長繼續低迷（德國的表現落後于其他歐元區國家），這在很大程度上反映了製造業和貨物出口的持續疲軟，儘管消費隨實際收入恢復而有所回升。日本的產出小幅收縮，這源於暫時的供給擾動。相比之下，美國的勢頭依然強勁，在強勁消費的推動下，第三季度經濟同比增長了 2.7%。

經濟政策的不確定性大幅上升，在貿易、財政方面尤其如此，而各國之間存在一些差異。對於 2024 年新當選政府政策轉變的預期，影響了近幾個月的金融市場定價。部分亞洲和歐洲國家的政局動盪令市場感到不安，且在財政和結構性政策遲滯方面帶來了更多的不確定性。地緣政治緊張局勢（包括中東的局勢）和全球貿易摩擦仍處於很高水準。

在巨大的不確定性下，政策需要抑制短期風險並重建緩衝，同時開展工作提振中期增長前景。貨幣政策應確保恢復價格穩定，同時支持經濟活動和就業。在通脹壓力持續存在且意外上行風險正在上升的經濟體，央行需要保持緊縮性的立場，直到有更明確證據顯示基礎通脹正在可持續地回歸目標水準。在經濟活動迅速降溫且通脹有望持久回歸目標水準的經濟體，採取緊縮程度較低的立場是合理的。

表 1、全球經濟成長率預估

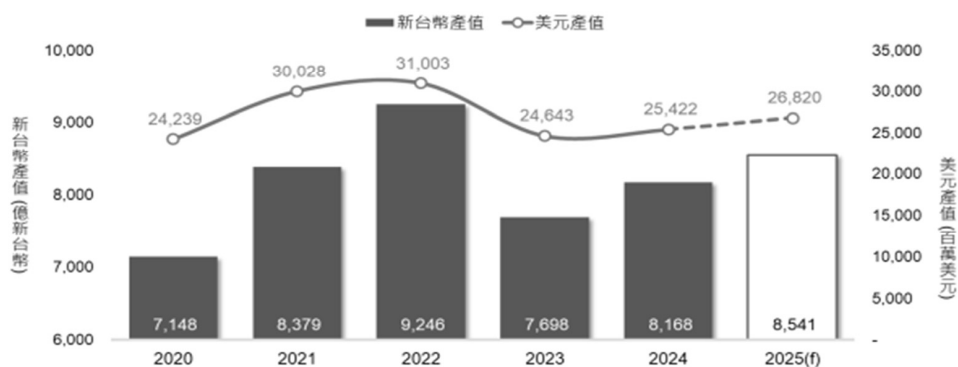
| 實際 GDP<br>(年百分比變化) | 2024 | 2025 預測 | 2026 預測 |
|--------------------|------|---------|---------|
| 全球                 | 3.2  | 3.3     | 3.3     |
| 美國                 | 2.8  | 2.7     | 2.1     |
| 歐元區                | 0.8  | 1.0     | 1.4     |
| 英國                 | 0.9  | 1.6     | 1.5     |
| 日本                 | -0.2 | 1.1     | 0.8     |
| 中國大陸               | 4.8  | 4.6     | 4.5     |
| 印度                 | 6.5  | 6.5     | 6.5     |
| 俄羅斯                | 3.8  | 1.4     | 1.2     |
| 巴西                 | 3.7  | 2.2     | 2.2     |

資料來源：國際貨幣基金組織《世界經濟展望》，2025 年 1 月。<sup>1</sup>

## 2. 我國 PCB 產業

2020 至 2022 年，受全球半導體需求強勁與疫情推動的消費電子熱潮帶動，台灣 PCB 產業快速成長，2022 年產值規模突破新台幣 9,000 億元，創歷史新高。然而自 2022 年下半年起，全球經濟環境劇變，台灣 PCB 產業進入低迷期。美國聯準會及各國央行相繼升息以遏制通膨，推升融資成本，抑制消費與企業支出；同時疫情期間累積的高庫存逐漸浮現，供應鏈下游需求驟減。2023 年，「高利率、高通膨、高庫存」三高壓力持續發酵，進一步拖累產業表現。2024 年，台灣 PCB 產業復甦動能逐步顯現，關鍵轉折點來自 ChatGPT 引發的生成式 AI 熱潮，推動 AI 伺服器需求快速增長。此外衛星通訊與車用電子的興起進一步為產業注入成長動能。

圖 2、台灣 PCB 製造產值趨勢



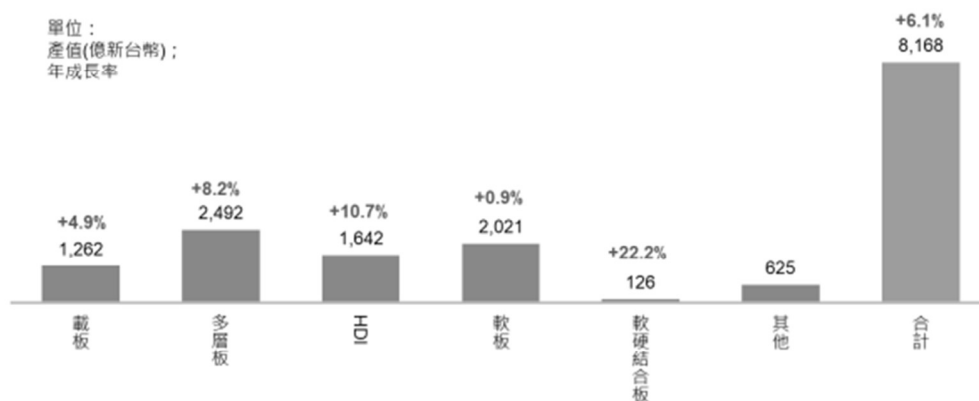
資料來源：TPCA；工研院產科國際所 (2025/03)

AI 伺服器與衛星通訊為 2024 年台灣 PCB 產業主要的成長動能。其中，伺服器 PCB 產值達 509 億新台幣，年增 49%；衛星 PCB 產值達 193 億新台幣，年增 83%。此外，車用電子需求暢旺，再加上手機與記憶體市場溫和復甦，進一步支撐台灣 PCB

<sup>1</sup> IMF 注釋：印度的數據和預測值是按財年列示的，財年 2024/2025(從 2024 年 4 月開始)在 2024 年一檔中顯示。基於日歷年，印度 2025 年的經濟增速預測值為 6.8%，2026 年為 6.5%

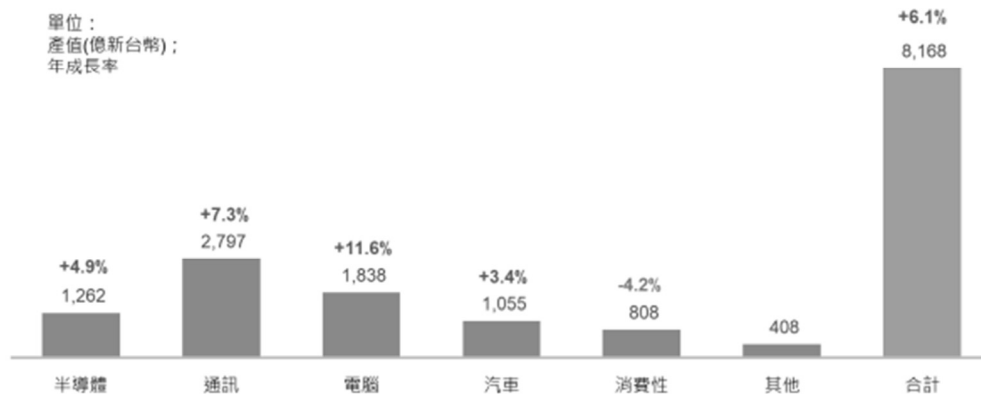
產業整體成長。另一方面，在新興應用的推動下，高階 HDI 市場需求持續攀升，2024 年 HDI 成長 10.7%，成為 2024 年成長最強勁的產品類別。相較之下，軟板市場動能趨弱。作為台灣軟板的主力應用，手機軟板近年來受限於手機市場成長趨於平穩，市場需求未見明顯突破。此外雖然車用電子與 AI 應用市場持續成長，但軟板在這兩大領域的滲透率仍然有限，難以成為主要的成長支撐，導致 2024 年表現相對疲弱。

圖 3、2024 台灣 PCB 製造產銷統計-PCB 產品



資料來源：TPCA；工研院產科國際所 (2025/02)

圖 4、2024 台灣 PCB 製造產銷統計-PCB 應用

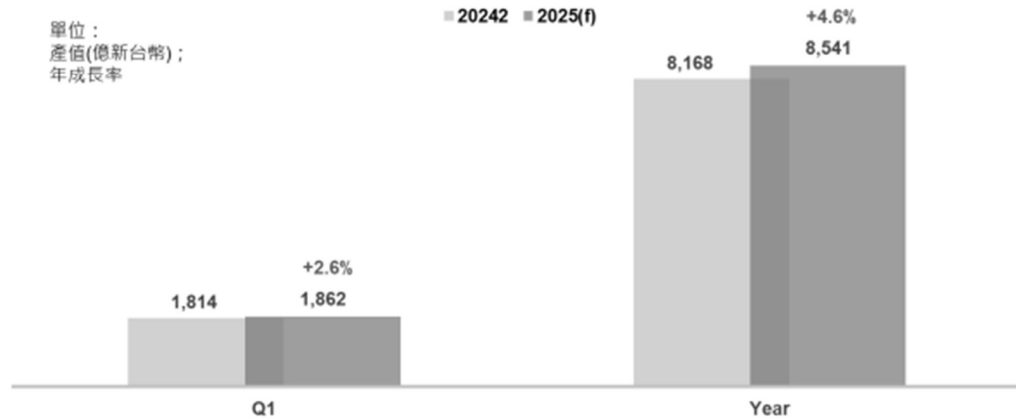


資料來源：TPCA；工研院產科國際所 (2025/02)

2025 台灣 PCB 趨勢展望，可從正負面因素來觀察。正面因素包括 1.) DeepSeek 等新興大型語言模型的推出降低了 AI 模型建置成本，進一步推動 AI 伺服器需求成長，並加速 AI 應用向終端市場滲透；2.) AI 應用的導入成為手機與電腦市場成長的關鍵動能；3.) 隨著科技創新及火箭發射成本持續下降，低軌衛星市場快速擴張，帶動相關衛星 PCB 需求提升；4.) 廠商在泰國的新產能逐步開出，將帶來增量動能，並強化供應鏈靈活性。

在負面因素方面，包括 1.) 美國政策變數將成為今年市場最大的不確定因素，特別是關稅政策與電動車補助措施，可能影響 2025 年全球電動車市場發展；2.) 中國大陸的通縮風險加深市場不安，可能進一步抑制消費市場復甦，影響終端需求；3.) 全球地緣政治緊張加劇國際局勢的不穩定與不確定性。

圖 5、2024 台灣 PCB 製造產值趨勢



資料來源：TPCA；工研院產科國際所 (2025/02)

#### (1)美國關稅政策對台灣 PCB 產業的衝擊與應對

「Make America Great Again」(MAGA)是川普的核心競選口號，也是其政策主軸。自再次上任以來，他不僅延續，更進一步升級強硬的經貿戰略，試圖重塑全球經濟秩序，強化美國的產業競爭力。其中關稅政策為美國目前的主要戰略手段，對於依賴全球分工的電子產業而言，這不僅影響成本結構與供應鏈重組，更促使企業重新評估其市場策略與生產基地布局

美國推動關稅政策的核心目標在於縮小貿易逆差、促進製造業回流，並抑制不公平貿易與政府補貼所造成的市場扭曲。然而更深層次的戰略考量在於降低對中國大陸供應鏈的依賴，透過關稅壁壘迫使企業重新配置生產基地，進一步強化與盟國的產業合作，並鞏固美國自身的供應鏈安全。

#### (2)台灣 PCB 產業的應對策略

台灣不僅位處東亞關鍵戰略要地，亦掌握最先進的半導體製造技術，同時在 PCB 與電子產業供應鏈中扮演核心樞紐，成為全球競爭格局中的關鍵角色。因此面對美國關稅政策變化可能帶來的影響，台灣必須審慎評估風險，並積極尋找新機遇，以確保競爭優勢不受削弱，進一步強化產業韌性與全球影響力。

在短期應對策略上，PCB 業者若能有效降低生產成本以抵銷關稅衝擊，將是最直接的解方。又或者是配合 EMS 廠遷移趨勢，轉至東南亞（尤其是泰國、越南、馬來西亞）建立第二產地，也是一條可行的發展路徑。至於在美國與墨西哥建廠的可能性，目前仍極低，主因在於美國的生產成本過高，而墨西哥則缺乏 PCB 產業發展基礎。除非美國政府進一步加大鞭子（如關稅壓力）與紅蘿蔔（如稅收優惠、補貼），否則短期內難以見到台灣 PCB 廠在美墨設廠的趨勢。而長期競爭策略則應聚焦於高附加價值市場，包括高階 PCB、AI 伺服器、車用電子、衛星通訊等領域，以提升產品利潤空間，強化競爭優勢。

臺灣 PCB 產業，可從正面與負面因素來觀察。正面因素包括了（1）AI 伺服器將推動高階 PCB 產品需求，且 AI 應用持續向終端市場擴散；（2）在國際政策推動下，以及中國車廠積極開拓海外市場的背景，電動車滲透率可望再提升，進而帶動高階車用板的需求；（3）隨著庫存壓力逐步緩解，手機、電腦、半導體等市場有望逐步進入復甦期；（4）衛星通訊等新興應用的發展將持續帶動市場需求。

在負面因素方面，包括了（1）全球仍面臨高通膨與高利率環境，持續削弱消費者信心；（2）地緣政治衝突和美國大選可能導致國際局勢不穩定，增加市場不確定性；（3）

中國大陸的經濟風險可能對消費市場的復甦動力造成衝擊；(4) 新一代 AI 伺服器量產時程延後，可能影響臺灣供應鏈的業績表現。

### 3. 終端產品發展概況

#### (1). 手機出貨量

根據 Canalys 的最新研究，2024 年全球智慧手機市場增長 7%，達到 12.2 億部，在連續兩年下滑後出現反彈。Apple 連續第二年在供應商排名榜上衛冕，這得益於新興市場的增長以及北美和歐洲的穩定表現，說明抵消了其在中國大陸的挑戰。2024 年全年，iPhone 出貨量下降 1% 至 2.259 億部。三星緊隨其後，繼續專注於盈利，其出貨量也下降了 1% 至 2.229 億台。小米繼續穩居第三位，是 2024 年該行業銷量增長的最大貢獻者。在中國大陸強勁勢頭和持續戰略擴張新興市場的推動下，其出貨量強勁增長 15% 至 1.686 億輛。傳音首次位居第四，而 OPPO（包括一加）則位居前五，分別增長 15% 和 3%，達到 1.067 億部和 1.036 億部。

2024 年是智慧手機行業的捲土重來之年，全球年出貨量創下疫情後最高水準，”Canalys 分析師 Runar Bjørhovde 表示。“在大流行購買的智能手機的更新週期以及渠道補貨的推動下，大眾市場的需求一直在飆升。一些供應商已經利用這一趨勢，瞄準了公開市場管道，並以強大的物有所值的產品為主導。然而，專注於擴大銷量帶來了獲利率侵蝕的風險，以保持價格競爭力。為了應對這一問題並管理盈利能力，供應商降低了固定成本並優化了其資源規劃。除了新興市場的強勁增長外，成熟經濟體也開始復甦，例如中國大陸的增長率為 4%，北美為 1%，歐洲為 3%。這些地區的需求因整個管道使用的折扣、以舊換新和設備捆綁包等高供應商促銷活動而加速。

「Apple 和 Samsung 在強勁的旗艦機需求下依然保持韌性，反映出市場持續的高端化趨勢。」Canalys 高級分析師 Sanyam Chaurasia 評論道：「在高端市場，消費者越來越傾向選擇旗艦系列中的高端版本，這得益於廠商在旗艦系列內部區分不同機型的策略，使其在價格缺乏彈性的市場中更具吸引力。以 Apple 為例，2024 年 iPhone 16 Pro 和 Pro Max 的出貨量比 2023 年的 iPhone 15 Pro 和 Pro Max 增加了 11%，達到 5500 萬台以上。16 系列 Pro 型號的表現成為 iPhone 16 超越 iPhone 15 首發年表現的關鍵因素。Samsung 則實現了自 2019 年以來最強勁的 S 系列出貨量，且比以往更加偏重 Ultra 機型。Samsung 期望通過 Galaxy S25 延續 S 系列增長，持續專注於 AI 體驗，並搭配 Gemini Advanced 訂閱服務。此外，將現有 A 系列中端機用戶升級至標準版與 Plus 版本，將成為 Samsung 實現增長目標的。

表 2、2024 年全球智慧型手機出貨量與年成長率

單位：百萬隻

| 排名 | 供應商       | 2024<br>出貨量 | 2024<br>市占率 | 2023<br>出貨量 | 2023<br>市占率 | 年成長率 |
|----|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|------|
| 1  | Apple     | 225.9       | 18%         | 229.1       | 20%         | -1%  |
| 2  | Samsung   | 222.9       | 18%         | 225.5       | 20%         | -1%  |
| 3  | Xiaomi    | 168.6       | 14%         | 146.1       | 13%         | 15%  |
| 4  | TRANSSION | 106.7       | 9%          | 92.6        | 8%          | 15%  |
| 5  | OPPO      | 103.6       | 8%          | 100.7       | 9%          | 3%   |
| 6  | Others    | 395.4       | 33%         | 374.9       | 30%         | 14%  |
|    | Total     | 1223.1      | 100%        | 1141.9      | 100%        | 7%   |

資料來源：Canalys Smartphone Analysis (sell-in shipments), January 2025

4. 產業上、中、下游之關聯性

2024年全球PC市場經歷了一段穩定期，最終走上復甦軌道，並為2025年的商業換代周期奠定基礎。根據最新的Canalys數據，該市場在第四季度實現了連續第五個季度的增長，台式機、筆記本電腦和工作站的總出貨量增長5.0%，達到6790萬台。其中，筆記本電腦（包括移動工作站）出貨量增至5420萬台，增長6.8%，而台式機（包括台式工作站）出貨量則下降1.5%，至1360萬台。展望未來，2025年預計將迎來加速增長，主要受到Windows 10將於10月終止支持的推動，這將促使數億PC用戶升級設備。

“2024年對於PC市場來說是適度復甦的一年，並回歸到傳統的季節性模式，全年出貨量增長了3.9%。第四季度增長略有上升，出貨量同比增長了5.0%，這表明隨著我們進入Windows 10結束支持的倒計時，市場呈現出積極的趨勢。” Canalys的分析師Kieren Jessop表示。“假日季需求得到了廠商和零售商的大力折扣支持，吸引了越來越敏感價格的消費者。此外，現買現付服務也促進了這一趨勢，越來越多的案例表明，這些服務被用來推動消費者購買大宗商品，如PC。在中國，政府以消費者補貼的形式進行的刺激措施有助於促進筆記型電腦的消費，儘管需求環境正在逐漸疲軟。”

“展望未來，PC市場將迎來加速增長，主要由商業需求驅動，因為企業在為Windows 10結束支持做準備。” Canalys的首席分析師Ishan Dutt表示。“在2025年CES展示的技術進展凸顯了行業對使具備AI能力的PC成為旗艦類別的承諾，吸引消費者參與關於整體更新的對話。隨著CPU和PC廠商的路線圖開始將設備上的AI引入更多的類別、價位和區域，我們預計到2025年，具備AI能力的PC將佔全球出貨量的35%。”

表3、全球桌上型電腦與筆型電腦 出貨量(市占率與年增長率)

單位：千台

| 排名 | 供應商       | 2024<br>出貨量    | 2024<br>市占率   | 2023<br>出貨量    | 2023<br>市占率   | 年增長率        |
|----|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|-------------|
| 1  | Lenovo    | 61,867         | 24.2%         | 59,225         | 24.0%         | 4.5%        |
| 2  | HP        | 52,992         | 20.7%         | 52,900         | 21.5%         | 0.2%        |
| 3  | Dell      | 39,096         | 15.3%         | 39,979         | 16.2%         | -2.2%       |
| 4  | Apple     | 23,779         | 9.3%          | 22,382         | 9.1%          | 6.2%        |
| 5  | ASUS      | 18,329         | 7.2%          | 16,524         | 6.7%          | 10.9%       |
| 6  | Other     | 59,910         | 23.4%         | 55,369         | 22.5%         | 8.2%        |
|    | <b>總額</b> | <b>255,972</b> | <b>100.0%</b> | <b>246,379</b> | <b>100.0%</b> | <b>3.9%</b> |

資料來源：Canalys PC Analysis (sell-in shipments), January 2025

2024 年全球汽車銷售排行榜出爐。前 10 名以集團為單位，中國車企比亞迪集團及包含瑞典富豪（Volvo）在內的吉利集團，分別以 427 萬輛及 333 萬輛位居第 5 及第 10 名。其中，比亞迪從 2023 年的第 9 升為第 5 名，吉利則是首度進榜。

香港 01 報導，在 2024 年全球汽車銷售排行榜中，日本豐田（Toyota）集團以 1080 萬輛蟬聯第 1；德國福斯（Volkswagen）集團以 903 萬輛屈居第 2；韓國現代（Hyundai）集團以 723 萬輛排名第 3；法國、義大利、美國車廠合組的斯特蘭蒂斯（Stellantis）集團以 650 萬至 680 萬輛名列第 4。

2024 年銷售異軍突起的比亞迪集團，以 427 萬躍升至第 5 名；美國通用（GM）集團以 410 萬輛名列第 6；美國福特（Ford）集團以 390 萬輛排名第 7；日本本田（Honda）集團以 381 萬輛位居第 8；日本日產（Nissan）集團以 335 萬輛排名第 9；吉利集團以 333 萬輛名列第 10，首度進榜。



表 4、2024 年全球車廠銷售排行

| 排名 | 品牌         | 銷售數量<br>(百萬輛) | 成長率<br>(%) |
|----|------------|---------------|------------|
| 1  | Toyota     | 1080          | -3.9%      |
| 2  | Volkswagen | 903           | -2.3%      |
| 3  | Hyundai    | 723           | -1.0%      |
| 4  | Stellantis | 680           | 6.4%       |
| 5  | 比亞迪(BYD)   | 427           | 41.2%      |
| 6  | GM         | 410           | -33.7%     |
| 7  | Ford       | 390           | -11.6%     |
| 8  | Hodan      | 381           | -6.2%      |
| 9  | Nissan     | 335           | -47.6%     |
| 10 | 吉利(Geely)  | 333           | 43.0%      |

資料來源MarkLines，霖宏科技整理

2025 年最新預估全球新車市場銷量為 9,060 萬輛，年成長率 2.4%。估計區域占比以中國 29%最高，美國 18%居次，西歐地區為 15%。其中，美國市場因關稅因素將面臨高度不確定性，中國市場「智慧化」的競爭預期將白熱化。

美國總統川普於 2 月 18 日表示，計畫對所有進口美國的車輛課徵 25%關稅。他先前已提出將對墨西哥、加拿大產品收取 25%關稅，並於 2 月 3 日宣布延遲 30 天實施；對中國產品加徵 10%的規定，則於 2 月 4 日生效。針對鋼鐵和鋁課徵 25%的關稅，預定於 3 月 12 日生效。以上因素都將為 2025 年的美國新車銷售增添變數。

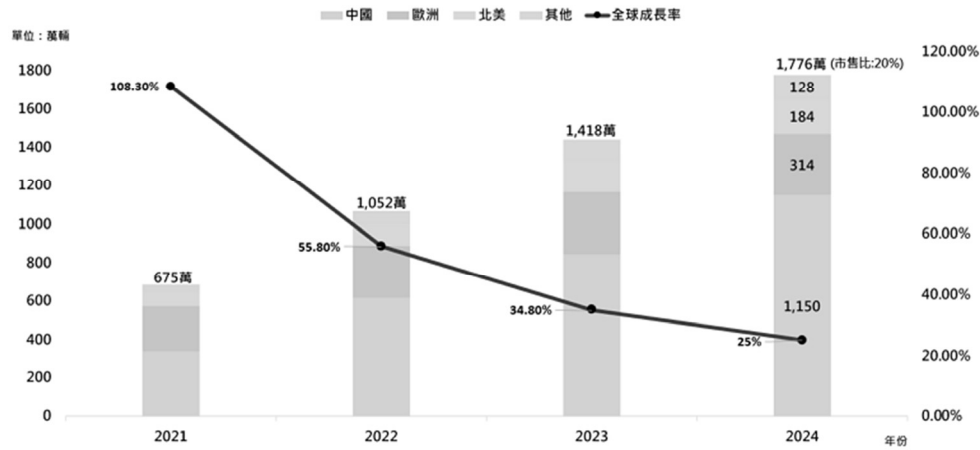
美、加、墨汽車產業鏈相互依存度高，考量地理位置、生產成本和《美墨加協定(USMCA)》，全球超過十家汽車公司選擇在墨西哥設置工廠，當地有 30 家以上各類整車廠，周邊還有多達數百家零組件廠，零組件運送往返頻繁。因應美國關稅新制，儘管車廠可轉移產能，也難以全部移出墨西哥，加上零組件同樣會被課稅，車廠無法完全避免關稅影響和供應鏈調整帶來的成本上漲，最直接的反應便是轉嫁成本至車輛售價。美國對墨西哥和加拿大進口商品開徵 25%關稅，高漲的車價將促使消費者延後換車或轉向租賃、二手市場，預估 2025 年美國汽車銷量將從年增 1%轉為年減 3%。然而，關稅稅率不是唯一影響新車銷售的因素，最終的關稅條件、實行時間、降息速度、通膨趨勢、車廠應對與策略等也將牽動新車銷量的預估值。

新車銷量占比最大的中國市場，其汽車相關財政措施將帶動 2025 年銷售，除了汽車汰舊換新補助將延長，補助對象與範圍皆將擴大，因此，預期中國市場今年仍有機會保持正成長。預估 2025 年新能源車在中國新車市場的占比達 50%，在銷量基期高的情況下，各家車廠不只要比車價折扣，智慧化功能也將成為吸引消費者的重要關鍵。龍頭車廠比亞迪喊出「智駕平權」，將智慧駕駛功能下放至平價車款，此舉不僅加速中國車輛智慧化功能普及，更進一步推升當地智慧車供應鏈的競爭強度。

根據 EV-Volumes 資料顯示，2024 年全球電動車市場（純電動車 BEV 與插電式混合動力車 PHEV）仍持續成長，全年銷量約 1,776 萬輛（成長 25%），市售比達 20%。然而，

全球電動車銷量雖然持續成長，但主要市場的成長動能趨緩；中國雖穩居全球最大市場，然而，購車補貼退場對成長速度產生影響；歐洲則受補貼政策調整與臨時關稅影響，銷量陷入停滯；北美 2024 年則在《降低通膨法案 (IRA)》的支持下維持穩定成長；其他國家銷量逐漸提升，成為未來市場成長重要驅動力。

圖 6、全球電動車市場近年銷量與成長率



資料來源：EV-Volumes，車輛中心整理

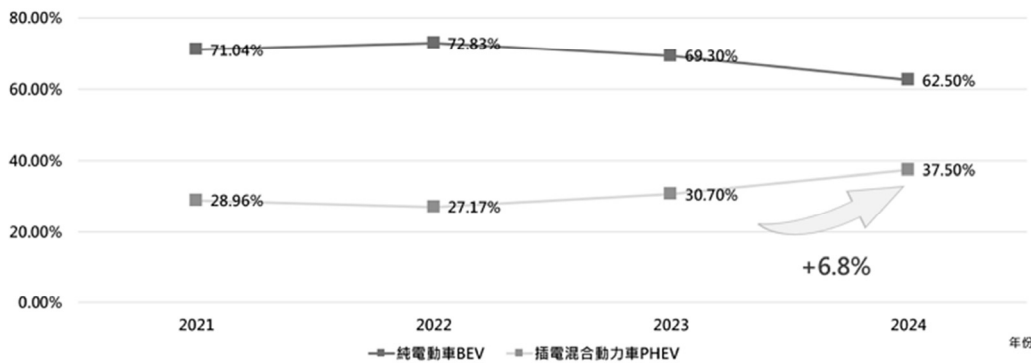
全球 PHEV 需求提升，部分車廠電動化策略轉向多元動力發展

根據 EV-Volumes 統計，2024 年全球 PHEV 銷量呈現明顯上升趨勢（詳見圖 2），共銷售 650 萬輛，占比 37.5%（提升 6.8%）；BEV 銷售 1,126 萬輛，占比 62.5%。各國車廠因應市場需求變化，紛紛調整原定的電動化策略，延緩新車型研發，下調電動車生產數量，並轉向多元動力車款的研發。例如 Volkswagen 和 Volvo 均重新審視與調整電動化策略，擴大插電式混合動力車型（PHEV）的發展，不再僅專注於純電動車的研發，此趨勢未來幾年值得關注。

儘管如此，2024 年市場對 BEV 仍保有一定的需求，Tesla 依舊占據市場主導地位，Model Y 與 Model 3 以 117.4 萬和 52.9 萬輛銷量位居全球電動車款前兩名；而 BYD 海鷗（又稱海豚迷你 BEV）則以 47.2 萬輛排名第三。品牌銷售方面，Tesla 與 BYD 仍為 2024 年全球電動車銷售冠亞軍，Tesla 年銷 178 萬輛，市占 10.3%，較 2023 年小幅下滑 1.2%，BYD 則以 384 萬輛奪下 22.2% 市占率，相較 2023 年成長 33.6%。

2023 年第四季全球汽車出貨量約 2,423 萬輛，較去年同期相比成長 12.3%，已連續六個季度成長。除了受惠於車用晶片供應和航運塞港問題的緩解，逐步推動全球汽車產能恢復之外，同時隨著全球對淨零排放目標的追求以及各國政府對電動車的大力支持，電動車市場迎來了快速擴張期，成為推動整體汽車市場成長的關鍵因素。根據調研機構 GlobaData 的統計，2023 年全球電動車(包含純電、混合、新能源等車型)銷量約達 1,796 萬輛，年成長率為 60.4%，在整體汽車出貨量中佔 20%，顯示電動車在銷量與市場份額上都呈現強勁的增長趨勢。其中，中國大陸市場以約 47% 的市場份額居首，這得益於政府補貼政策和當地車商之間的價格競爭。特別是在 2023 年第四季，比亞迪的電動車銷量首次超越特斯拉，反映出中國大陸在全球汽車產業日益增加的影響力。

圖 7、全球電動車動力系統占比



資料來源：EV-Volumes、Autovista24，車輛中心整理

展望 2025 年，全球電動車市場將面臨更多挑戰與機會。美國在川普上任後終止《降低通膨法案 (IRA)》並調整關稅貿易政策；歐洲則迎來更嚴格的排放法規、補貼政策變動及反補貼稅的影響；中國的舊換新政策也將於 2025 年結束，各主要市場的政策變化，將對 2025 年全球電動車市場帶來更多不確定性，另因各車廠發展策略亦持續變動，未來市場趨勢發展，仍需密切關注。

#### 5. PCB 產業企業淨零碳排發展趨勢

在 2050 年淨零排放的背景下，PCB 產業應積極採取以下策略：第一，提升能源效率並採用綠色能源是關鍵。PCB 製造過程中需要大量的電力支持，企業可通過升級生產設備、優化生產流程，降低能源消耗。同時，應積極採用再生能源，如太陽能與風能，並考慮購買綠電憑證來抵消碳排放。第二，推動材料創新與資源循環利用。傳統 PCB 製造過程中使用的材料多為不可再生資源且難以回收，企業應投入研發替代性環保材料，並建立完善的回收機制，實現廢棄物最小化與資源循環再利用。第三，導入數位化技術以提升生產效能。工業 4.0 技術，如物聯網、大數據與人工智慧，可幫助企業即時監控生產過程中的能源使用與排放情況，進一步優化資源配置與減少碳足跡。第四，積極參與供應鏈合作與標準制定。企業應與上下游夥伴協同合作，確保碳排放數據透明化，並共同制定行業減碳標準，以實現整體供應鏈的碳減排目標。

此外，企業在推進 2050 淨零排放的過程中，應特別注意以下挑戰與應對措施。首先，碳減排需要大量資金投入，包括技術升級、材料研發與數位化轉型等，因此企業需制定合理的財務計劃，並積極尋求政府補助與綠色金融資源的支持。其次，面對日益複雜的國際碳減排規範，企業需建立專業的合規團隊，確保在不同市場中的業務運作符合相關法規。同時，培養內部員工的永續發展意識與專業技能，也是成功實現淨零目標的關鍵；為了更好地推動淨零排放目標，PCB 企業應從內部治理與外部溝通兩方面入手。在內部治理上，企業需建立清晰的永續發展目標與策略，並將其納入企業整體發展規劃。設立專門的 ESG 管理部門，負責監控與推動各項永續工作，確保碳減排進度的可持續性與透明度。在外部溝通上，企業應積極向利益相關者披露其減碳計劃與進展，增強品牌信譽與市場認同。

總結來看，2050 淨零排放的目標對 PCB 產業既是挑戰，也是機遇。企業若能及時掌握全球趨勢並採取有效策略，不僅可以降低碳排放帶來的營運風險，更能提升其品牌價值與競爭優勢。未來，PCB 產業將以創新與永續為核心，邁向更綠色、更高效的发展方向，為全球碳中和目標的實現作出積極貢獻。

為建構我國碳定價制度及穩定推動減碳工作，環境部依據氣候變遷因應法（下稱氣候法）發布「碳費收費辦法」及「自主減量計畫管理辦法」，並公告「碳費徵收對象溫室

氣體減量指定目標」完成碳費制度三項配套子法。淨零轉型策略中的推動「數位與綠色產業雙軸轉型」，透過碳定價與市場機制的推動，鼓勵企業進行低碳轉型，同時也宣告碳費制度上路後，我國正式邁入碳定價時代，未來政府也將結合公私部門資金，使碳費制度成為臺灣綠色成長的新動能；環境部強調，碳費徵收目的為加快、加大減碳腳步，碳費制度上路後，如碳費徵收對象都能提出自主減量計畫，推估 2030 年可減少 37 百萬公噸 CO<sub>2</sub>e，約相當於 2005 年排放量的 14%。該部也將協同經濟部展開 10 場以上的說明會，並保留充分的時間讓事業準備及規劃至 2030 年之減碳措施，尋求最適合本身的減量途徑及技術，輔以優惠費率及經濟部相關協助機制，創造綠色成長契機。

臺灣碳費起徵價出爐！2024 年 10 月 7 日，環境部召開碳費審議委員會，最終決定將一般費率定為每噸碳新臺幣 300 元，將來會分階段逐步調升。根據環境部的規劃，初步徵收對象將鎖定年排放量超過 2.5 萬公噸的電力業、燃氣供應業和製造業，約影響 281 家企業和 500 家工廠。2025 年 5 月將進行試申報，並於 2026 年正式開始徵收碳費。

氣候變遷政策是多方面綜合的，目標是透過一系列措施來應對氣候變遷帶來的挑戰。首先，2030 年減碳目標設定為 28±2%，致力於顯著降低溫室氣體排放量，以減緩氣候變遷的影響。同時，計畫逐步淘汰燃煤發電設施，推動清潔能源的普及和應用，這不僅有助於減少碳排放，還有助於改善空氣品質；在深度節能方面，政府將推動能源效率提升，鼓勵企業和居民採取節能措施，如使用節能電器和推廣節能建築設計。這些措施不僅能降低能源消耗，還能減少對環境的壓力。此外，政府也計畫加強能源管理系統，確保能源的高效利用。擴大管制是另一個重要措施，政府將加強對溫室氣體排放的監管，設立更嚴格的排放標準，同時推動碳交易市場的建立。這將促使企業採取更加積極的減碳行動，以達到法規要求；為配合金管會發布之上市櫃公司永續發展行動方案 (2023 年)，與國際永續資訊揭露趨勢，依循參照「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」，並於 2025 年發表公司第一本 ESG 永續報告書。

#### 參考文獻

- Canals, 《Global smartphone market soared 7% in 2024 as vendors prepare for tricky 2025》, Canals Newsroom , 2025/02/03
- Canals, 《Global PC shipments grew 3.9% to 256 million in 2024》, Canals Newsroom , 2025/01/10
- Marklines, 《2024 主要汽車廠商/集團的全球銷量》
- 國際貨幣基金組織, 《世界經濟展望》, 2025 年 1 月
- 工研院 產科國際所, 《202503\_2025 全球電路板產業趨勢展望與關鍵議題》, 電路板季刊, 2025/02
- 財團法人車輛測試中心, 《2024 年全球電動車主要市場概況》, 2025/03/12
- 工研院產科國際所
- 台灣經濟研究院
- TPCA 台灣電路板協會
- 工商時報
- 聯合新聞網
- 經濟日報
- TrendForce

### (三) 技術及研發概況

PCB 技術發展與下游應用產品的開發及應用息息相關，因應如下：

設計特性方面，因應電子產品多功能、可靠度、綠色採購等要求，1) 基材層面：以新材料/高階材料應用加快製程開發，以因應產品高效能與高穩定性研發；2) 技術層面：採購先進設備以提供產品與品質需求，如：背鑽與電漿製程開發導入，提升高品質之要求。

市場特性方面，由於客戶訂單持續偏向客製化少量多樣與交期趨短的發展，加上 PCB 產品品質與製程能力要求亦是逐日俱增，因此完全依靠傳統人工生產與檢驗的方式，將使成本提高與品質風險增加，故本公司持續導入各項高精密、高自動化的生產及檢驗設備，如自動

光學檢測(AOI)、全自動短路/斷路測試機、全自動差動式四線飛針測試機以及自動視覺檢測(AVI)等設備輔助生產檢驗，以因應市場需求並提升產能及降低成本。

產品特性方面，因應各項目標產品特性需求導入各項自動化及高階檢驗設備等，如泰克高頻網路分析儀(高頻 insertion loss test)、自動孔位分析系統(高層板對位確認)、全自動差動飛針系統等，滿足目標產品所需。

#### 1.研究發展支出

單位：新台幣仟元

| 年度  | 研究費    | 佔合併營業淨額% |
|-----|--------|----------|
| 112 | 16,177 | 1.48%    |
| 113 | 23,091 | 2.19%    |

#### 2.成功開發之技術

| Production capability           | 製程技術                    | 技術能力                                             |
|---------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------|
| Min Line / Speace               | 最小線寬 / 線距               | 2/2 mil                                          |
| Min Hole Size-Finish            | 最小成品孔徑                  | 6 mil(Mechanical)<br>4 mil(Laser)                |
| Hole position Tolerance         | 孔徑偏差公差                  | +/- 2 mil                                        |
| Hole size Tolerance-pth         | PTH 孔徑公差                | +/- 2 mil                                        |
| Hole size Tolerance-npth        | NPTH 孔徑公差               | +/- 2 mil                                        |
| Min SMT Pitch                   | SMD 中心到中心的距離            | 12 mil                                           |
| Layer to Layer Reg.Tolerance    | 層間對準度(內層的 annular ring) | 2 mil                                            |
| Solder Mask Reg.Tolerance       | 防焊對準度(防焊的 clearance)    | 2 mil                                            |
| Impedance comtrol tolerance     | 阻抗公差                    | +/-8%                                            |
| Min conductor gap               | 最小導體距離                  | 4 mil                                            |
| Max aspect ratio                | 縱橫比(最小孔徑/板厚)            | 1/12                                             |
| Min board thickness for 4 layer | 最小的 4 層板厚               | 16 mil                                           |
| Min board thickness for 6 layer | 最小的 6 層板厚               | 20 mil                                           |
| Min board thickness for 8 layer | 最小的 8 層板厚               | 40 mil                                           |
| Max board thickness             | 最大板厚                    | 134 mil                                          |
| Min board thickness             | 最小板厚                    | 16 mil                                           |
| Etching Tolerance               | 補償值                     | +/-10%                                           |
| Material Type                   | 原料                      | FR-4 TG150/TG170/TG180<br>Halogen free<br>Rogers |
| Min inner board thickness       | 最薄內層板厚                  | 2mil h/h                                         |
| Min outer Line / space          | 外層線寬 / 線距               | 3/3 mil                                          |
| Min inner Line / space          | 內層線寬 / 線距               | 2/2 mil                                          |
| Min BGA pitch                   | BGA pad 腳距              | 0.5mm(0.020")                                    |
| MAX PANEL SIZE                  | 最大排板 SIZE               | 22" x 26"                                        |
| MAX LAYER                       | 最多層數                    | 22 layer                                         |
| Min Hole to Hole Space          | 孔到孔間距                   | 10 mil                                           |
| G/F slot tolerance              | 金手指 slot 槽公差            | +/- 2 mil                                        |
| solder dam width                | 下墨                      | 3mil                                             |

#### (四)長、短期業務發展計畫

##### 1.短期發展計畫

- (1)持續開發新客戶，調整訂單型態，降低客戶集中度，開發更多利基產品及商機。
- (2)因應高階高效能產品與電動車電子應用需求逐漸增加，積極開發高頻運用及車用電子的客戶
- (3)加強研發技術及設備更新，持續提升盲埋孔薄板、特殊材料及高階多層厚銅板之製程能力。
- (4)提升產品信賴性及品質，區隔與陸廠之價格競爭。
- (5)透過創新綠色思維，發展高階產品並擴充高階產能，即時掌握市場發展機會。
- (6)致力於生產環保之綠色產品，以符合國際法令要求。

##### 2.長期發展計畫

###### (1) 行銷策略

- a) 拓展新領域市場商機，如 AI 及工業電腦應用與低軌衛星電子產品應用市場，調整產品線結構，以利基產品為主軸。
- b) 加強整合行銷，積極開拓國內、國外新市場，確保競爭優勢。
- c) 保持財務健全度及現金流量，隨時迎接全球景氣復甦之契機。
- d) 公司以多角化經營並跨領域，以尋求新事業開創投資機會。
- e) 持續推行 ESG 企業永續行動，積極與現有客戶建立長久策略夥伴關係。

###### (2) 生產策略

- a) 建置溫室氣體盤查資料庫系統，以未來節能規劃，降低能源消耗，節省成本。
- b) 建立高品質、高可靠度產品之生產與品質管控制度。
- c) 推行生產智能化，整合生產資訊及管理資源，加強製程專業化，強化生產支援體系。
- d) 持續製程技術研發及設備更新，提升盲埋孔、薄板、特殊材料、高階多層及厚銅板之製程能力。
- e) 持續深化 ISO9001、ISO14001、IATF16949、ISO45001、QC080000 與 CNS45001 等管理系統，並推行六標準差改善計劃、落實品質/環境/職安衛政策。
- f) 響應環保政策，推行綠色採購與生產，善盡企業社會責任且永續經營。
- g) 114 年規劃投資電鍍製程提升專案，提升製程能力以因應高階產品設計趨勢。

###### (3) 研發策略

- a) 新材料/高階材料應用導入，加快製程開發並規範擬訂，以加速產品交期與提升品質量能。
- b) 高密度互連（HDI）線路板，盲埋孔薄板、特殊材料及高階多層厚銅板之製程技術提升及生產技術研發。
- c) 因應未來 5G 網路的需求，本公司也將積極開發通訊應用的產品發展，針對 Low DK/Low DF 材料特性、以滿足未來高頻高速應用。
- d) 持續開發車用、伺服器、工業運用、AI 與航太產品之利基產品。

###### (4) 人才培訓策略

公司內所有員工為公司重要資產，透過落實教育訓練必可成為公司重要人力資源，特訂定公司訓練政策如下；以做為教育訓練實施之最高指導原則；

- a) 配合公司願景及策略，發展公司核心競爭力。

- b) 透過職能盤查強化員工專業知識及技能，提升人力素質。
- c) 設立專業技能提升課程，針對、製造技術、品質控制及材料應用等核心領域進行定期培訓，確保員工技術水平持續提高以應對市場需求。
- d) 鼓勵員工終身學習並積極報考專業技能考式，提升個人競爭優勢。
- e) 我們承諾提供適當資源，讓每位員工皆能獲得有效執行公司任務的多重技術及知識、以及穩定操作能力並提升品質水準及管理技能，達成企業經營目標及個人成長。
- f) 定期進行工廠內部的消防、地震、化學洩漏等應急演練，提升員工應對突發事件的協調與處置能力。
- g) 推廣 ESG 理念與公司核心價值觀，開展可持續發展政策與責任採購等相關教育，提升員工的企業使命感與社會責任意識。
- h) 推廣職業健康知識，舉辦健康講座與體檢活動，關注員工身心健康與並提供防護指導與實用建議。

#### (5) 投資策略

- a) 短期以保本型基金及短期美金定期存款或美元 RP 做為投資標的。
- b) 持續朝向多角化經營，評估具發展性之產業為投資目標與新事業投資機會。
- c) 資本支出計劃；除了原本設老舊設備汰舊換新之外，在未來公司會針對循環經濟與節源設備進行規劃與評估，以達至企業永續為目的。

## 二、市場及產銷概況

### (一) 市場分析

#### 1. 主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元，%

| 年度<br>銷售區域 | 112 年度  |        | 113 年度  |        |
|------------|---------|--------|---------|--------|
|            | 金額      | 比例%    | 金額      | 比例%    |
| 外 銷        | 34,163  | 4.16   | 73,311  | 9.26   |
| 內 銷        | 787,985 | 95.84  | 718,102 | 90.74  |
| 營業收入淨額合計   | 822,148 | 100.00 | 791,413 | 100.00 |

#### 2. 市場未來之供需狀況與成長性

AI 科技的進步將成為 2025 年全球經濟增長的重要引擎，在智慧製造、自動駕駛、醫療健康以及智慧城市等多項應用領域的導入之下，將有助於高效能晶片、伺服器、消費電子產品等下游硬體的需求，進而促使 PCB 的技術升級與產值成長，此為正向因素。然而面對地緣政治、出口管制政策、關稅課徵、晶片禁令等全球保護主義的形成，PCB 產業將同時面對更複雜的全球格局，尤其市場對疊高關稅後引發產品價格上漲是否會再度削弱剛開始回溫的消費市場，已出現擔憂的情緒。

公司目前主力產品除了消費性電子產品、繪圖卡、通訊設備、安全監控外，並著重在車用電子零組件、工業與 AI 應用領域產品，展望未來將多關注變化趨勢如：全球汽車產業由電子化進入到自動化世代、雲端運算市場需求、AI 相關硬體設備需求、穿戴式裝置及新終端產品需求等，產品隨著功能性與服務性多元化，可望帶動 PCB 應用需求提升。本公司為因應高電價、高水費及高成本時代的來臨，除各單位積極降低

製造成本、提昇產品良率及節省管銷成本外，並適時向客戶反映成本調整售價，且彈性調整客戶結構及產品組合，持續開發高階利基型產品，並尋求替代材料降低成本，以維持穩定獲利；因應氣候變遷議題，本公司也於 114 年度針對 ESG 永續經營構面規劃執行推動之外，因應主管機關要求於 8 月底前上傳 ESG 永續報告書，除了組織型溫室氣體盤查持續推動之外，後續針對 GHG 盤查結果進行高耗能與高排碳設備進行檢討並擬訂改善計劃，希望 114 年能再有突破性成長為公司再創佳績。

### 3.競爭利基及發展遠景之有利與不利因素與因應對策

| 項目               | 競爭利基與有利因素                                                                                                                                | 不利因素                                                                                                                  | 因應對策                                                                                                           |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 一、所營業務之主要內容及發展遠景 | 1.公司目前主力產品除了消費性電子產品、繪圖卡、通訊設備、安全監控外，並著重在車用電子零組件、5G 網通設備及工業應用領域，展望未來將多關注變化趨勢如。<br>2.氣候變遷導致全球升溫，淨零轉型已從環保課題，成為攸關國際競爭力的經濟議題，本公司已成立溫室氣體盤查小組因應。 | 1.2025 年美國政策變化可能促使製造業回流及全球消費市場需求受國際衝突及高通膨等因素影響，PCB 市場可能出現衰退。<br>2.氣候變遷因應法對產業的衝擊且能源用量成本提高，對企業來說而影響營運成本。                | 1.建立靈活且具彈性的供應鏈體系，應對市場需求波動，確保供應穩定；投入高階製程與高頻材料的研發，提升產品附加價值，增強市場競爭力。<br>2.溫室氣體盤查以建立資料庫系統，透過數據分析進行規劃節能方案，達到降低營運成本。 |
| 二、主要原料之供應狀況      | 與主要原物料供應商關係良好且供貨穩定，長期信譽建立使彼此供需關係良好且供應無虞，另評估新供應商以取得較競爭力之成本。                                                                               | 受全球通膨影響，銅價在 2024 年已呈現上升趨勢，預計 2025 年仍將維持高檔，進一步推高 PCB 產業的生產成本。                                                          | 1.透過長期合約鎖定價格，降低市場價格波動對成本的影響。<br>2.避免斷料及降低原物料漲幅並持續與主要供應商保持穩定且密切合作關係。                                            |
| 三、主要產品之銷售狀況      | 本公司由於產品品質佳、交期短、服務快速，很能滿足客戶需求，因此與重要客戶長期保持良好合作關係。新市場及客戶不斷開發中。                                                                              | 2025 年 PCB 產業銷售受三大國際情勢影響：(1)俄烏戰爭與中東衝突推高能源、金屬與物流成本，企業應優化供應鏈與庫存策略。(2)歐盟 CBAM 碳關稅提高出口成本，企業需投資低碳技術與綠色製造，以維持競爭力並符合 ESG 標準。 | 1.建立多元供應鏈，提升庫存管理，導入自動化降低生產成本，減少地緣政治衝擊。<br>2.投資低碳技術，發展綠色製造，提高能源效率，確保符合國際 ESG 標準以維持競爭力。                          |
| 四、財務狀況           | 本公司財務結構健全，現金流量充裕，俄烏戰爭帶動市場對美元避險需求增加，加上美聯儲持續升息並緊縮貨幣通                                                                                       | 本公司銷售貨款大都以美元計價，美金定期存款較多，但台幣負債比例稍高。                                                                                    | 適時出售美金，降低美金部位，減少對銀行之短期借款，並以其他方式進行融資活動。                                                                         |

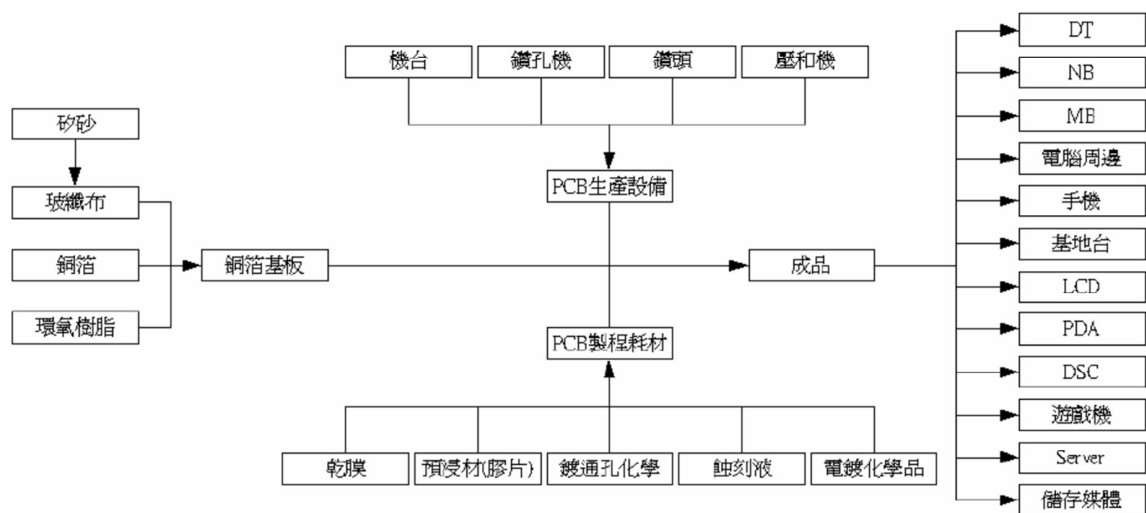


| 項目 | 競爭利基與有利因素                                    | 不利因素 | 因應對策 |
|----|----------------------------------------------|------|------|
|    | 膨，未來美元走強可期，且美金定存利率持續升高，對擁有較多美元資產的我司來說也是一大利基。 |      |      |

## (二)主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途：印刷電路板（Printed Circuit Board or Printed Wiring Board；PCB or PWB；簡稱電路板）是以絕緣材料輔以導體配線所形成的機構元件（Mechanical Component），係依電路設計，將連接電路零組件之電氣佈線繪製成佈線圖形，然後再以所指定的機械加工、表面處理等方式，在絕緣體上使電氣導體重現出來所構成的電路板。換言之，PCB是組裝電子零組件之前的基板，主要作用是藉由電路板所形成的電子線路，將各項電子零組件連接在一起，使其發揮整體功能，以達中繼傳輸之目的。PCB的功能在於電氣連接及承載元件，是提供電子零組件在安裝與互連時的主要支撐體，更是所有電子產品不可或缺的基礎零件。由於PCB的設計品質，不但直接影響電子產品的可靠度，亦左右系統產品整體的競爭力，故時下譽稱其為「電子系統產品之母」。

### PCB產業結構圖

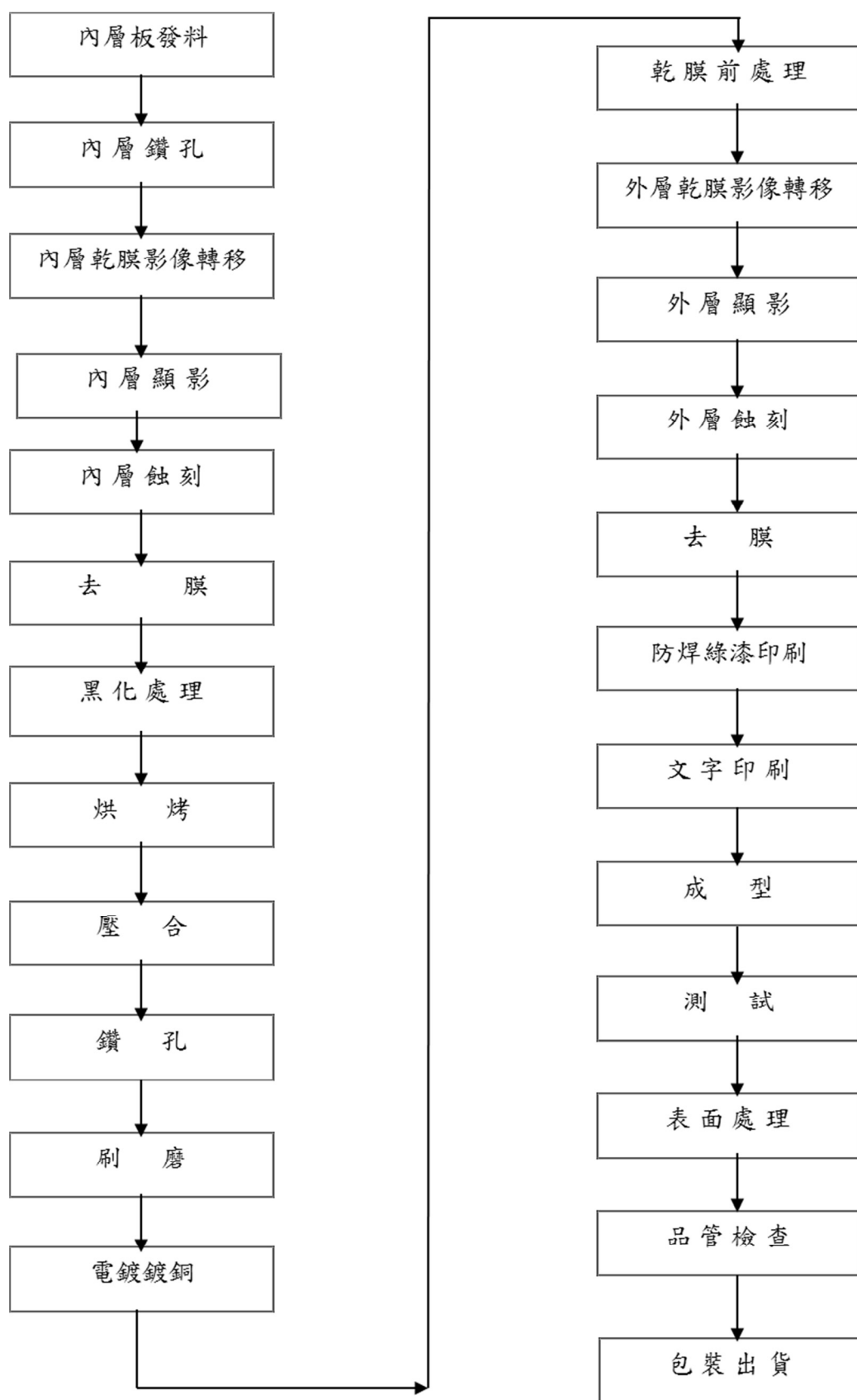


資料來源：IEK、IBTS整理

## (三)主要原料供應狀況

本公司之原料採購以品質穩定、交貨迅速、供需平穩為主要考量，主要供應商皆國內深具知名度且商譽良好之上市櫃大廠如南亞塑膠、台光電子、台燿科技等，與本公司長期以來皆保持良好互動及合作關係。且本公司分散採購來源以避免斷料或廠商操縱價格。截至目前為止，本公司各主要原料供應情形良好，尚未發生停工待料或其他糾紛之情事。

主要產品－多層印刷電路板之製造流程



(四)最近二年度主要進銷貨客戶名單

1.最近二年度占進貨總額 10%以上之客戶名稱及其各年度之進貨金額及比例：

最近二年度主要供應商資料

| 項目                           | 112 年 |         |               |        | 113 年 |         |               |        | 截至 114 年 03 月 31 日止 |        |                     |        |
|------------------------------|-------|---------|---------------|--------|-------|---------|---------------|--------|---------------------|--------|---------------------|--------|
|                              | 名稱    | 金額      | 占全年度進貨淨額比率〔%〕 | 與發行人關係 | 名稱    | 金額      | 占全年度進貨淨額比率〔%〕 | 與發行人關係 | 名稱                  | 金額     | 占當年度截至前一季止進貨淨額比率〔%〕 | 與發行人關係 |
| 1                            | 甲公司   | 88,780  | 23.15         | 無      | 丁公司   | 100,510 | 24.37         | 無      | 乙公司                 | 15,701 | 20.02               | 無      |
| 2                            | 乙公司   | 87,718  | 22.87         | 無      | 甲公司   | 72,419  | 17.56         | 無      | 甲公司                 | 12,426 | 15.84               | 無      |
| 3                            | 丙公司   | 43,652  | 11.38         | 無      | 乙公司   | 51,346  | 12.45         | 無      | 戊公司                 | 8,161  | 10.41               | 無      |
| 4                            | 戊公司   | 41,445  | 10.81         | 無      | 己公司   | 44,986  | 10.91         | 無      | 丁公司                 | 7,928  | 10.11               | 無      |
|                              |       |         |               |        | 丙公司   | 41,323  | 10.02         | 無      |                     |        |                     |        |
|                              | 其他    | 121,874 | 31.79         |        | 其他    | 101,843 | 24.69         |        | 其他                  | 34,208 | 43.62               |        |
|                              | 進貨淨額  | 383,469 | 100.00        |        | 進貨淨額  | 301,245 | 100.00        |        | 進貨淨額                | 78,424 | 100.00              |        |
| 增減變動原因：113 年度主要供應商組成，並無重大變動。 |       |         |               |        |       |         |               |        |                     |        |                     |        |

註：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例。

2.最近二年度占銷貨總額 10%以上之客戶名稱及其各年度之銷貨金額及比例

最近二年度主要銷貨客戶資料

| 項目                            | 112 年 |         |               |        | 113 年 |         |               |        | 截至 114 年 3 月 31 日止 |         |                     |        |
|-------------------------------|-------|---------|---------------|--------|-------|---------|---------------|--------|--------------------|---------|---------------------|--------|
|                               | 名稱    | 金額      | 占全年度銷貨淨額比率〔%〕 | 與發行人關係 | 名稱    | 金額      | 占全年度銷貨淨額比率〔%〕 | 與發行人關係 | 名稱                 | 金額      | 占當年度截至前一季止銷貨淨額比率〔%〕 | 與發行人關係 |
| 1                             | A 公司  | 482,172 | 58.65         | 無      | A 公司  | 423,430 | 53.50         | 無      | C 公司               | 56,718  | 33.54               | 無      |
| 2                             | C 公司  | 156,135 | 18.99         | 無      | C 公司  | 148,273 | 18.74         | 無      | A 公司               | 48,391  | 28.61               | 無      |
|                               | 其他    | 183,841 | 22.36         |        | 其他    | 219,710 | 27.76         |        | 其他                 | 64,010  | 37.85               |        |
|                               | 銷貨淨額  | 822,148 | 100.00        |        | 銷貨淨額  | 791,413 | 100.00        |        | 銷貨淨額               | 169,119 | 100.00              |        |
| 增減變動原因：113 年度主要客戶銷售組成，並無重大變動。 |       |         |               |        |       |         |               |        |                    |         |                     |        |

註：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例。

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

114 年 03 月 31 日

| 年 度       |      | 112 年度 | 113 年度 | 當年度截至 114 年 3 月 31 日 |
|-----------|------|--------|--------|----------------------|
| 員工人數(人)   | 職員   | 89     | 89     | 84                   |
|           | 員工   | 250    | 247    | 242                  |
|           | 合計   | 339    | 336    | 326                  |
| 平均年歲      |      | 40.92  | 41.49  | 41.60                |
| 平均服務年資(年) |      | 10.32  | 10.91  | 11.04                |
| 學歷分布比率(%) | 博士   | 0.30   | 0.30   | 0.00                 |
|           | 碩士   | 2.36   | 2.38   | 2.46                 |
|           | 大專   | 37.17  | 37.20  | 36.50                |
|           | 高中   | 49.49  | 49.11  | 50.00                |
|           | 高中以下 | 12.68  | 11.01  | 11.04                |

四、環保支出資訊

(一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失與處分之總額，及未來因應對策：

本公司自設立以來，即妥善規劃各項污染防治工作，對環保工作相當重視，陸續投資完成各項環保工程，並設置專職、合格之操作人員，使廢氣、廢水之排放符合環保法令要求標準，廢棄物亦已委託合格廠商代為處理。廢水之排放皆符合本公司工廠所在地民雄工業區要求之排放標準，廢氣處理已申請固定污染源操作許可。關於歐盟有害物質限用指令（RoHS），本公司已全面要求所有原物料供應商皆須取得產品無鉛驗證，並於廠內生產線也導入無鉛且符合 RoHS 規範之生產製程。

本公司最近年度及截至年報刊印日止並未有因汙染環境而受損失或被處分之情事發生。

(二)未來二年預計環保資本支出

本公司現階段各項防治污染設備已足數使用，未來二年內尚無重大環保資本支出計畫。本公司已通過並持續維持 IECQ QC080000 有害物質流程管理系統之認證，推行 IECQ QC080000 的優勢，是將客戶的綠色條款及產品環保要求，納入現有運作的管理系統中，成為公司日常營運活動的一部份，如此綠色產品管理系統(GPMS)要求將成為競爭力的延伸而非障礙。並可利用其廠商供應鏈之 GPMS 推廣，篩選具能力的供應商，持續提供符合規格之電子與機構零件，生產綠色產品也更可信於各國際大廠。

五、勞資關係

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

1.員工福利措施

本公司秉持與員工“共存共榮”“精益求精”的經營理念，依「職工福利金條例」成立職工福利委員會來規劃一系列的福利措施，且依據勞動基準法及相關法規訂定本公司“工作規則”並報請主管機關審核，以求安定員工生活，保障員工權益，並進而促進勞資和諧，各項員工福利措施如下：

- (1) 員工酬勞金、年終獎金制度化之實施。
- (2) 依工作需求並配合員工專長的需要作廠內、廠外在職訓練，以提昇員工專業能力並有效運用於工作上。
- (3) 全體員工享有團險保障(含定期壽險及意外險)，國外出差另有較高保額之意外及醫療險，以保障員工及其家屬之生活。
- (4) 每年定期免費舉辦員工健康檢查，關心員工並讓其了解自己的健康狀況。
- (5) 聘請醫師駐診服務，提供員工身心方面之專業諮詢與建議。
- (6) 與附近大型醫院建立特約，員工就醫、住院均可享受優惠價格及特別服務。
- (7) 設立哺乳室方便育嬰同仁能兼顧家庭與工作。
- (8) 免費提供冬、夏季制服及工作鞋、帽。
- (9) 每月定期舉辦員工慶生會並致贈生日禮金予當月壽星。
- (10) 定期舉辦員工聚餐或分發餐券，藉以增進員工感情提高生活品質。
- (11) 員工婚喪喜慶及子女獎助學金皆依規定申請補助。
- (12) 每年舉辦員工家庭日規劃提供員工及眷屬情感交流的管道，增進員工的親子和諧關係。
- (13) 每年精心策劃國內外旅遊活動藉以調劑員工身心及聯絡感情增進和諧，以建立高度之團隊精神。
- (14) 每年勞動節、中秋節致贈員工禮品或舉辦戶外健行登山活動，以促進員工身心健康。
- (15) 每年尾牙為回饋員工之辛勞，特舉辦外燴及歌舞秀等康樂活動，表達對員工的慰勉與慶賀之意。
- (16) 持續維持CNS45001驗證之有效性,對勞工安全衛生以系統化管理，提供員工舒適安全的工作環境。

## 2.退休制度

本公司於民國86年3月成立「勞工退休準備金監督委員會」，每月依薪資費用總額提撥2%之勞工退休準備金並儲存於台灣銀行，以作為將來支付適用勞退舊制勞工退休金使用，94年7月起併行採用政府新制退休辦法，依員工月投保薪資總額提撥6%至員工個人退休金專戶。

## 3.勞資關係

本公司勞資關係和諧良好，員工可透過內部網站、定期勞資會議、意見箱等，針對公司各項制度與公司進行溝通，本公司之工作條件均依循勞動基準法、就業服務法、性別平等工作法、性騷擾防治法、勞保、健保、勞退等相關勞動法令之要求規劃，致力保護員工權益，員工薪資合理，各項制度健全。

## 4.工作環境與員工人身安全的保護措施

| 項 目  | 內 容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 門禁安全 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公司 24 小時皆有守衛人員，隨時提高警覺，注意是否有可疑人物，勿使其他不相關之人了解公司情況；夜間並設有定點打卡巡邏，守衛室並設有監視系統，可隨時監控廠區鄰近周圍環境之動態。</li> <li>2. 訪客需經守衛室先行過濾登記後以電話聯絡接洽者帶領方可進入。</li> <li>3. 守衛室備有警察局及區內派出所之連絡方式，遇有突發狀況可隨時保持連繫。</li> <li>4. 守衛室設置警報系統並不定時檢測，以利 24 小時監督廠區安全。</li> <li>5. 上班時間員工外出，需持有外出單才可放行。</li> <li>6. 廠外維修人員或協力廠商人員須進廠區時，由守衛發給橘色臂章佩戴以做區</li> </ol> |

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            | 別，並先在守衛室等候，通知該單位人員帶領才可進入廠內。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 各項設備之維護及檢查 | 1. 依據建築物公共安全檢查簽證及申報辦法規定，每年委託專業公司進行建築物公共安全檢查及申報。<br>2. 依據消防法規定，每年委外進行『消防安全設備檢修及申報』。<br>3. 勞工作業環境每半年定期委外檢測及申報。<br>4. 依據公司所通過的『環境/安全衛生管理系統』所規定及法規所規定的事項進行各項設備定期維護及檢查（包含員工飲用水、各工作區域人身安全之防護措施等）；並每半年舉辦一次消防安全衛生教育訓練。                                                                                                                                                                  |
| 災害防範措施與應變  | 1. 『環境／安全衛生手冊』管理系統內訂有『緊急事件準備應變管理程序』並針對廠內訂定各項緊急應變作業標準書等災害防治、注意事項及事故職災通報事項；並訂有『勞工安全衛生工作守則』、『職業安全衛生管理計劃』不定期對員工做教育訓練，生產單位定期對所屬員工做有害物品及危害物品以及安全防護用具之使用做教育訓練。<br>2. 公司為民雄工業區聯合防護團成員，每年都有人員參加聯合防護團之訓練。<br>3. 為維護員工安全與衛生，公司設有工安室管理單位，編制有甲種職業安全衛生業務主管二人、職業安全管理師一人、專任護士一名及職業安全衛生管理員一人。<br>4. 公司已通過 ISO14001、ISO45001、CNS45001 台灣職業安全衛生管理系統等環安衛相關之系統驗證，每年並定期由外部稽核機構審查驗證，以維持系統之有效性及落實環境之維護。 |

#### 5.員工之進修與訓練-113年度

| 項目     | 班次數 | 總人數 | 總時數    | 總費用 (千元) |
|--------|-----|-----|--------|----------|
| 新進人員訓練 | 25  | 34  | 735.5  | 0        |
| 專業職能訓練 | 47  | 371 | 629    | 41.96    |
| 主管才能訓練 | 9   | 9   | 66     | 28.90    |
| 通識訓練   | 28  | 500 | 729    | 4        |
| 總計     | 109 | 914 | 2159.5 | 74.86    |

#### 6.員工之多元化-113年度

| 國別 | 人數  | 佔比    |
|----|-----|-------|
| 台灣 | 254 | 75.60 |
| 越南 | 1   | 0.29  |
| 泰國 | 47  | 13.99 |
| 印尼 | 34  | 10.12 |
| 合計 | 336 | 100   |

| 性別 | 人數  | 佔比    |
|----|-----|-------|
| 男  | 174 | 51.79 |
| 女  | 162 | 48.21 |
| 合計 | 336 | 100   |

(二)最近年度及截至年報刊印日止公司因勞資糾紛遭受之損失：無。

(三)目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

六、資通安全管理：

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

- 1.目前資訊系統各自獨立，且均有各自密碼安控程序，因此依照使用者權限與部門可進行控管，不會有跨系統使用或破解問題。
- 2.各使用者電腦均有帳號密碼控管，且與資訊系統分離，因此不會有帳號密碼攻擊或權限設定不妥問題。
- 3.各使用者電腦與伺服器均安裝有防毒軟體，且電子郵件、網路通訊等均設置有防火牆及防止攻擊之防護系統，因此可確保使用者與各資通訊主設備之安全。
- 4.公司內部與外部通訊網路均有建置防火牆，且防火牆也有設置駭客入侵、病毒程式、異常通訊偵測等功能。除此之外並使用中華電信之安全防護專案，可確保內外資通訊之安全。
- 5.公司各單位主管為資通訊安全組織之主要委員，資訊室並於每月定期進行資通訊相關事件、資通訊政策宣導、資通訊注意事項等進行宣導。

(二)列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實。113年度截至年報刊印日止無發生重大資通安全事件。

七、重要契約：無。

## 伍、財務狀況及財務績效檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況之檢討與分析

#### (一) 財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

| 項目 \ 年度                                                  | 一一三年度     | 一一二年度     | 差異        |         |
|----------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|---------|
|                                                          |           |           | 金額        | %       |
| 流動資產                                                     | 2,095,647 | 2,837,643 | (741,996) | (26.15) |
| 非流動資產                                                    | 2,101,182 | 2,265,361 | (164,179) | (7.25)  |
| 資產總額                                                     | 4,196,829 | 5,103,004 | (906,175) | (17.76) |
| 流動負債                                                     | 1,878,158 | 2,746,660 | (868,502) | (31.62) |
| 非流動負債                                                    | 905,430   | 1,010,240 | (104,810) | (10.37) |
| 負債總額                                                     | 2,783,588 | 3,756,900 | (973,312) | (25.91) |
| 股本                                                       | 710,715   | 710,715   | 0         | 0       |
| 資本公積                                                     | 92,574    | 92,574    | 0         | 0       |
| 保留盈餘                                                     | 609,952   | 542,815   | 67,137    | 12.37   |
| 其他權益                                                     | 0         | 0         | 0         | 0       |
| 股東權益總額                                                   | 1,413,241 | 1,346,104 | 67,137    | 12.37   |
| 本公司最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目，其前後期變動 20% 以上，且變動金額達新台幣一千萬元者： |           |           |           |         |
| 流動資產減少：主要係因台幣貶值出售美金償還借款所致。                               |           |           |           |         |
| 流動負債減少：主要係因台幣貶值出售美金償還借款所致。                               |           |           |           |         |
| 負債總額減少：主要係因台幣貶值出售美金償還借款所致。                               |           |           |           |         |

### 二、財務績效分析

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%    |
|---------|-----------|-----------|----------|----------|
| 營業收入淨額  | 1,052,037 | 1,090,172 | (38,135) | (3.50%)  |
| 營業成本    | 998,398   | 1,008,784 | (10,386) | (1.03%)  |
| 營業毛利    | 53,639    | 81,388    | (27,749) | (34.09%) |
| 營業費用    | 186,469   | 195,244   | (8,775)  | (4.49%)  |
| 營業損失    | (132,830) | (113,856) | (18,974) | 16.66%   |
| 營業外收支   | 300,541   | 166,733   | 133,808  | 80.25%   |
| 稅前利益    | 167,711   | 52,877    | 114,834  | 217.17%  |



|           |          |        |          |             |
|-----------|----------|--------|----------|-------------|
| 所得稅(費用)利益 | (44,157) | 4,152  | (48,309) | (1,163.51%) |
| 稅後淨利      | 123,554  | 57,029 | 66,525   | 116.65%     |
| 本期其他綜合損益  | 440      | (568)  | 1,008    | (177.46%)   |
| 綜和利益總額    | 123,994  | 56,461 | 67,533   | 119.61%     |

變動比例達20%者分析說明如下：

1. 營業毛利減少主因係成本增加所致。
2. 營業外收支增加主因係匯率變動所致。
3. 所得稅費用增加主因稅前淨利增加所致。
4. 稅後淨利增加主因係匯率變動所致。
5. 其他綜合損益增加主因係確定福利計劃之再衡量數變動影響所致。
6. 綜合利益總額增加主因係稅後淨利增加所致。

### 三、現金流量之檢討與分析

#### (一)113 年度現金流量變動情形分析

單位：新台幣仟元

| 項目 \ 年度       | 一一三年度<br>金額 | 一一二年度<br>金額 | 增(減)<br>金額 | 變動比例%     |
|---------------|-------------|-------------|------------|-----------|
| 營業活動之淨現金流入    | 1,052,986   | 732,638     | 320,348    | 43.73%    |
| 投資活動之淨現金流入(出) | 47,675      | (165,731)   | 213,406    | (128.77%) |
| 籌資活動之淨現金流出    | (946,790)   | (470,768)   | (476,022)  | 101.12%   |

說明如下：

1. 營業活動之淨現金流入增加，主要係因其他流動資產減少所致。
2. 投資活動之淨現金流入增加，主要係其他非流動資產減少所致。
3. 籌資活動之淨現金流出增加，主要係償還銀行借款所致。

#### (二)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

| 期初現金餘額<br>(1) | 預計全年來自<br>營業活動淨現<br>金流入量(2) | 預計全年現金<br>流出量(3) | 預計現金剩餘<br>(不足)數額<br>(1)+(2)-(3) | 預計現金不足額之補救措施 |      |
|---------------|-----------------------------|------------------|---------------------------------|--------------|------|
|               |                             |                  |                                 | 投資計劃         | 理財計劃 |
| 1,681,649     | 1,078,244                   | 1,088,848        | 1,671,045                       | 不適用          | 不適用  |

#### (三)最近二年度流動性分析

| 項目 \ 年度  | 113年度  | 112年度  | 增減比例   |
|----------|--------|--------|--------|
| 現金流量比率   | 56.06% | 26.67% | 29.39% |
| 現金流量允當比率 | 34.54% | 1.53%  | 33.01% |
| 現金再投資比率  | 34.75% | 20.85% | 13.90% |

增減比例變動分析說明：

本期現金流量比率增加，主要係營業活動之淨現金流入所致。

現金流量允當比率增加，主要係營業活動之淨現金流入所致。

現金再投資比率的變動，主係因年度營業活動淨現金流量的變動造成。

#### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

| 計畫項目 | 實際之資金來源 | 所需資金總額<br>(113 年及 112 年) | 實際資金運用情形 |         |
|------|---------|--------------------------|----------|---------|
|      |         |                          | 113 年    | 112 年   |
| 增設設備 | 自有資金    | 291,535                  | 30,849   | 260,686 |

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

單位：新台幣仟元

| 說明<br>項目     | 金額      | 政策                                             | 獲利或虧損<br>之主要原因            | 改善計劃 | 未來其他投資計劃 |
|--------------|---------|------------------------------------------------|---------------------------|------|----------|
| 霖雲國際開發股份有限公司 | 678,476 | 本公司百分之百轉投資之子公司，主要從事住宿及餐飲業、短期住宿服務業、旅館，採權益法認列收益。 | 113 年度認列投資利益<br>13,252 仟元 | 無    | 無        |

#### 六、風險事項評估

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

##### 1. 利率變動：

本公司銀行借款主要為浮動利率之長短期借款，為充實中長期營運資金及降低利率變動之風險，本公司除規畫多元籌資管道及增加往來金融機構，以取得較優惠之存放款利率與充裕的借款額度。隨著聯準會加快升息腳步，市場存借款利率也預期會隨之調升，因本公司採定存質借的方式，存款與借款若同步調升，其利差的變動不會太大，假設利率變動十個基本點對113年度之損益將影響1,630仟元，對本公司損益變動影響仍屬有限。

##### 2. 匯率變動：

本公司應收外幣款項與應付外幣款項之部份幣別相同，因此部位相當的部份會產生自然避險效果，但因主要收入幣別為美金，故匯率變動對本公司營收與獲利有相當程度之影響，當新台幣對美金升值/貶值1%時，對113年度之損益將分別減少/增加19,995仟元，為降低匯率波動之風險，本公司每日蒐集匯率變動相關資訊，並與銀行保持密切聯繫，以隨時掌握匯率變動及未來走勢，適時選擇外幣轉換或承作換匯交易，此外本公司也將持續觀察國際總體經濟情勢對匯率之影響，若有必要將採取避險措施以減緩匯率波動對公司營收及獲利之影響。

### 3. 通貨膨脹：

113年因受大環境景氣影響使得人力物力成本上漲加劇通膨問題，本公司也因應市場機制適時向客戶反應調整售價，並積極調整產品結構客戶組成。

未來數年晶圓需求持續看好，台、韓經濟將受惠於這波半導體景氣循環，從半導體供應短缺研判，這波電子業周期呈一枝獨秀，但台灣地區在缺水、缺電、缺疫苗的衝擊下，整體經濟是否還能穩定成長仍有變數。本公司將持續觀察通貨膨脹的變動，不斷和供應商協商盡量壓低原物料漲幅，並適時跟客戶調整銷售價格以減低通貨膨脹對公司獲利的影響。

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

1. 本公司一向專注於本業經營與發展，秉持穩健保守之經營原則，為健全財務管理，並未跨足其他高風險產業之投資，也未從事高槓桿之財務投資，各項投資皆遵循主管機關相關法令及規定，訂定以健全財務及營運為基礎之內部管理辦法及作業程序，包括「從事衍生性商品交易處理程序」、「取得與處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」，以利管理並控管相關交易風險；截至年報刊印日止，尚無從事高風險及高槓桿投資等交易。
2. 本公司113年度資金貸與他人對象以子公司為主，並依本公司「資金貸與他人作業程序」規定辦理；截至年報刊印日止，子公司-霖雲國際開發股份有限公司因應短期融通資金需求，對於提供2億元之資金貸與額度，已部分實際動支外，並無其他資金貸與事項。
3. 本公司113年度背書保證對象以子公司為主，並依「背書保證作業程序」規定辦理；截至年報刊印日止，提供子公司-霖雲國際開發股份有限公司因向金融機構申請融資額度需求，由本公司提供3.8億元之背書保證額度外，並無其他背書保證事項。
4. 本公司113年度及截至年報刊印日止所從事之衍生性商品交易，係依據本公司所訂定「取得與處分資產處理程序」之「從事衍生性商品交易處理程序」章節審慎執行，以簽訂匯率交換合約為主，主要係考量承作此一商品期間能取得所需之營運週轉金及其間所能節省之台幣借款利息，未來將持續觀察外幣匯率之變化，以保障公司之最大利益。

### （三）未來研發計畫及預計投入之研發費用：

由於綠色環保產品的趨勢勢不可擋，本公司持續推動減碳節能，如汰換老舊空調設備，改善廢水回收設備，推行廢水減量等，期能為綠色環保盡一份心力。因應未來新科技的需求，本公司持續開發高頻及厚銅產品以爭取廣大市場。RoHS的要求產品日益普遍，本公司也將調整研發腳步，增加無鹵素基材產品之比重，及研究low DK、low loss

高階材料且積極開發伺服器及車用應用等對品質要求較高之產品，以區隔市場。而因應消費性電子輕薄短小的訴求，公司持續朝多層化、高密度化、小孔徑、細線路、薄板化等高階產品努力，並持續提升HDI產品製程能力，以迎合市場潮流。而未來新增機台設備也會以提升製程能力及檢驗能力為主。預計未來一年內本公司將持續投入製程技術之研發費用為新台幣21,895 仟元。

（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：

本公司對於國內外重要政策及相關法令政策皆依法遵循，並隨時注意所處產業之國內外政策發展趨勢及法規變動情形，適時評估其對公司之影響並及時修正公司相關規章及營業活動以確保公司運作順暢，截至年報刊印日止，本公司並未因國內外重要政策及法律變動，而對公司財務及業務造成重大影響。

（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：

本公司具有優越之製程管理及製程改善技術，並積極致力於市場業務開發。為因應平板電腦及智慧型手機等諸多終端產品市場已趨於飽和，造成產業競爭越形激烈，本公司已逐步轉型並分散於各領域，如網通產品、電競產品、工業用及車用電子產品，目前正朝醫療電子產業之利基市場開發以分散風險。科技的發展5G已成為全球熱門的話題，為因應5G世代對高階材料的需求，我司積極開發相關板材應用之製程技術，並持續投入自動化智能設備，以確保客戶品質及高頻產品訊號流失之管控。為提升競爭力本公司已依產業特性建立產品品質及環境相關之管理制度，已通過 ISO 9001/IATF16949品質管理系統驗證及ISO14001環境管理系統、CNS45001台灣職業安全衛生管理系統及IECQ-QC080000 有害物質流程管理系統之驗證，以及醫療器材ISO13485品質管理系統驗證。至目前為止本公司所有產品均符合歐盟RoHS指令之規範。因此，我司已妥善準備因應策略以應付科技改變或產業變化對本公司財務業務之影響。

（六）企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司秉持誠信經營原則，企業形象一向良好，且積極強化內部管理，以提升管理品質及績效，並致力維持優良形象，截至目前為止本公司並無因形象重大改變而造成企業危機之情事。

（七）進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

近年來PCB產業競爭激烈，若對本公司客戶或產品市場能產生互補效應，將評估併購對象。本公司114年度及截至年報刊印日止暫無併購計劃。

（八）擴充廠房預期效應、可能風險及因應措施：

本公司目前暫無整體擴充廠房計畫，唯擴充部份關鍵瓶頸製程，亦持續投入智動化設備，以提昇生產效率及製程能力，朝向智動化生產。如此將可降低委外成本，縮短製程，亦可管控最佳品質，增加客戶之信賴感。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1.進貨：

印刷電路板產業主要原料係基板、銅箔及膠片，其採購策略係綜合考量供應商供貨品質、價格、交期及配合度等因素選擇適合的供應商，而由於此等原料並無不可取代之獨佔性，對相同原料仍有二家以上供應商可供詢價，其供貨來源尚稱充足；整體而言，國內印刷電路板上游廠商已具備提供充足原料之能力，本公司仍隨時注意市場原料供貨情形，截至年報刊印日止本公司尚無被斷料之風險情事。

2.銷貨：

本公司持續調整客戶組成結構，降低單一客戶及單一產品比重過高之風險，目前我司產品應用分散於網通設備、電競產品、工業用產品及車用電子等，113年度雖因受大環境景氣影響，我司仍著重在參加國內、外展覽，以增加國際市場能見度，並持續開發國內外新客戶。

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

本公司114年度截至年報刊印日止董事長張枋霖持有股數減少1,100,000股係辦理贈與。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司自成立以來及截至年報刊印日止，經營權之結構維持原有未曾改變。

(十二) 訴訟或非訟事件，係包括公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：

資安風險評估分析及其因應措施

為落實資訊安全管理，本公司之資訊管理部門負責進行資訊安全系統控管，確保資訊安全系統運作正常，並由稽核人員每年對資通安全檢查執行查核，並定期向董事會報告。本公司不定期對員工進行資訊安全之教育宣導，強化人員資安知識與應變能力，對內部人資訊安全行為進行提昇及防護，以保護資訊之機密性、完整性與可用性，防範資訊環境之潛在內外部風險，並於偵測異常及時回報因應，以降低對公司營運之威脅或衝擊。為提升公司對資安之重視及情資聯防，本公司已申請成為台灣電腦網路危機處理暨協調中心(TWCERT/CC)會員，本公司114年度截至年報刊印日止，並未發生任何重大性網路攻擊或資安事件。

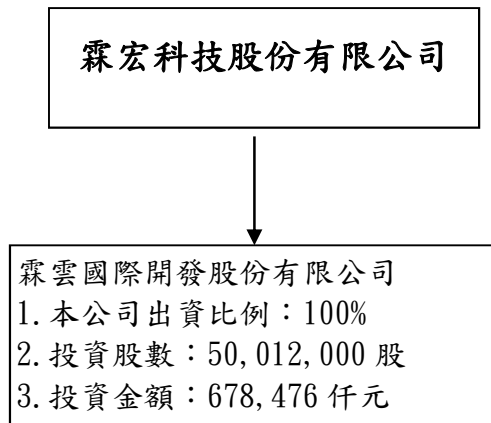
七、其他重要事項：無。

## 陸、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料：

#### (一)關係企業合併營業報告書：

##### 1. 關係企業組織圖 (截至年報刊印日止)



##### 2. 各關係企業基本資料截至年報刊印日止

單位：除另予註明者外，餘為新台幣仟元

| 企業名稱         | 設立日期              | 地址               | 實收資本額       | 主要營業或生產項目                  |
|--------------|-------------------|------------------|-------------|----------------------------|
| 霖宏科技股份有限公司   | 民國 84 年 6 月 21 日  | 嘉義縣民雄鄉福樂村中山路 6 號 | NTD 710,715 | 多層及雙面印刷電路板加工製造及內外銷業務       |
| 霖雲國際開發股份有限公司 | 民國 101 年 4 月 19 日 | 嘉義縣民雄鄉福樂村中山路 6 號 | NTD 500,120 | 住宿及餐飲業、短期住宿服務業、旅館、土地住宅租售業。 |

##### 3. 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

##### 4. 整體關係企業所經營業務及其往來分工情形：

| 關係企業名稱       | 關係企業所經營業務及往來分工情形  |
|--------------|-------------------|
| 霖宏科技股份有限公司   | 印刷電路板加工製造及內外銷業務   |
| 霖雲國際開發股份有限公司 | 住宿及餐飲業、短期住宿服務業、旅館 |

5. 各關係企業董事、監察人及總經理資料

114 年 4 月 21 日 單位：股；%

| 企業名稱         | 職稱   | 姓名或代表人                | 持有股份       |         |
|--------------|------|-----------------------|------------|---------|
|              |      |                       | 股數         | 持股比例    |
| 霖宏科技股份有限公司   | 董事長  | 張枋霖                   | 9,178,112  | 12.91%  |
|              | 董 事  | 張鵬展                   | 4,745,065  | 6.68%   |
|              | 董 事  | 張哲明                   | 951,237    | 1.34%   |
|              | 獨立董事 | 林惠芬                   | 0          | 0%      |
|              | 獨立董事 | 申元洪                   | 0          | 0%      |
|              | 獨立董事 | 侯翰                    | 0          | 0%      |
|              | 獨立董事 | 陳麗玲                   | 0          | 0%      |
| 霖雲國際開發股份有限公司 | 董事長  | 霖宏科技(股)公司<br>法人代表：張枋霖 | 50,012,000 | 100.00% |
|              | 董事   | 霖宏科技(股)公司<br>法人代表：張哲明 | 50,012,000 | 100.00% |
|              | 董事   | 霖宏科技(股)公司<br>法人代表：劉秀雲 | 50,012,000 | 100.00% |

6. 各關係企業營運概況

單位：除另予註明者外，餘為新台幣仟元

113 年 12 月 31 日

| 企業名稱             | 資本額     | 資產總值      | 負債總額      | 淨值        | 營業收入    | 營業利益<br>(損失) | 本期(損)益<br>(稅後) | 每股盈餘(元)<br>(稅後) |
|------------------|---------|-----------|-----------|-----------|---------|--------------|----------------|-----------------|
| 霖 宏 科 技<br>(股)公司 | 710,715 | 3,406,867 | 1,993,626 | 1,413,241 | 791,413 | (164,919)    | 123,554        | 1.74            |
| 霖雲國際開<br>發(股)公司  | 500,120 | 1,392,472 | 884,491   | 507,981   | 260,733 | 32,066       | 13,252         | 0.26            |

(二)關係企業合併財務報表聲明書：

請參閱公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區

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

(三)合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：不適用。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，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。

霖宏科技股份有限公司



董事長：張 枋 霖







霖宏科技股份有限公司

嘉義縣民雄工業區中山路6號

TEL : 05-2216696~8 FAX : 05-2217178

**Lin Horn Technology Co., Ltd**

No. 6, Chungshan Rd., Minhsiung Industrial Park.

Chiayi Hsien, Taiwan R.O.C

TEL : 886-5-2216696 FAX : 886-5-2217178

E-mail : eddychang@lhtech.com.tw

lhtech@lhtech.com.tw

**www.LHTECH.com.tw**