

股票代碼：5464



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

一一四年度 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115年05月05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：賴柔卉

職稱：財務部副理

聯絡電話：(05)221-6696

電子郵件信箱：alina@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、一一四年度營業結果報告	02
二、一一五年度營業計劃概要	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	13
三、公司治理運作情形	19
四、簽證會計師公費資訊	54
五、更換會計師資訊	54
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 內任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之情形.....	54
七、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之十 之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	55
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.....	56
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投 資事業之持股數及綜合持股比例.....	56
參、募資情形.....	57
一、資本及股份	57
二、公司債辦理情形	60
三、特別股辦理情形	60
四、海外存託憑證之辦理情形	60
五、員工認股權憑證之辦理情形	60
六、限制員工權利新股之辦理情形	60
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.....	60

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	60
九、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	60
十、資金運用計畫執行情形	60
肆、營運概況	61
一、業務內容	61
二、市場及產銷概況	74
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	79
四、環保支出資訊	79
五、勞資關係	79
六、資通安全管理	82
七、重要契約	82
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	83
一、財務狀況之檢討與分析	83
二、財務績效分析	83
三、現金流量之檢討與分析	84
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	85
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一 年投資計劃	85
六、風險事項評估	85
七、其他重要事項	88
陸、特別記載事項	89
一、關係企業相關資料	89
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	90
三、其他必要補充說明事項	90
四、最近年度及截至年報刊印日止，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	90

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，全球經濟環境仍受通貨膨脹、高利率及地緣政治風險等因素影響，終端消費市場需求復甦速度不如預期，電子產業整體景氣仍呈保守態勢，加上市場競爭持續激烈，對公司營運帶來一定挑戰。本公司114年度合併營業收入為新臺幣973,929仟元，較113年度合併營業收入1,052,037仟元減少7.42%，合併稅後淨損為183,971仟元，稅後每股虧損2.59元。主要係受整體市場需求疲弱及產品價格競爭影響，產能利用率下降、固定成本負擔較高所致。

公司持續調整產品結構與市場布局，積極拓展工業用板、網通設備、車用電子及高附加價值產品市場，以提升產品競爭力及毛利率。同時，公司持續推動製程改善、設備升級及成本控管，強化生產效率與品質管理，並深化與既有客戶合作關係及開拓新客源，以降低產業景氣波動對營運之影響。並持續投入產品開發、設備改善及製程優化，以提升未來競爭力。

另本公司轉投資之霖雲國際開發股份有限公司所經營之阿里山英迪格酒店。該酒店結合阿里山地區觀光資源及國際品牌經營優勢，提供高品質住宿與餐飲服務，雖受整體國內旅遊市場消費趨於保守及固定成本較高等因素影響，短期獲利表現仍承受一定壓力，惟隨國旅市場逐步回溫、高端旅遊需求增加，以及品牌知名度與市場能見度提升，整體住房率及營運表現已逐步改善。公司亦持續透過優化營運管理、強化行銷推廣及控管營運成本等方式，提升經營績效與市場競爭力。

展望未來，公司將持續審慎因應全球經濟與產業變化，強化核心技術與產品競爭優勢，並持續提升經營效率及財務體質。同時，透過本業與轉投資事業多角化發展，分散單一產業景氣波動風險，以期逐步改善營運成果，並為全體股東創造長期穩定之價值。

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、一一四年度營業結果報告：

(一) 一一四年度營業結果報告：

本公司一一四年度合併營業收入金額為新臺幣(以下同) 973,929 仟元較一一三年度收入淨額 1,052,037 仟元減少 7.42%；另在合併稅後淨利方面，一一四年度稅後淨損 183,971 仟元，一一四年度稅後每股虧損 2.59 元。

一一四年營業計畫實施成果(合併)

單位：新臺幣仟元

項目	114 年度(A)	113 年度(B)	增(減)金額 C=A-B	增(減)率(%) D=C/B
營業收入	973,929	1,052,037	(78,108)	(7.42)
營業成本	942,847	998,398	(55,551)	(5.56)
營業毛利(損)	31,082	53,639	(22,557)	(42.05)
營業費用	187,054	186,469	585	0.31
營業淨利(損)	(155,972)	(132,830)	(23,142)	17.42
營業外收入及支出	(45,128)	300,541	(345,669)	(115.02)
稅後淨利(損)	(183,971)	123,554	(307,525)	(248.90)
其他綜合損益	(1,627)	440	(2,067)	(469.77)
綜合損益	(185,598)	123,994	(309,592)	(249.68)

(二) 預算執行情形

本公司未編製 114 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	營業成本	營業費用	財務成本	其他利益及損失
973,929	86,925	5,242	942,847	187,054	56,946	80,349

(四) 獲利能力分析

一一四年度及一一三年度獲利比較表

項 目	一一四年度 (A)	一一三年度 (B)	增減率% (A-B)
1. 資產報酬率	(3.31%)	3.65%	(6.96%)
2. 股東權益報酬率	(14.32%)	8.96%	(23.27%)
3. 營業利益(損失)佔實收資本比率	(21.95%)	(18.69%)	(3.26%)
4. 稅前利益(損失)佔實收資本比率	(28.30%)	23.60%	(51.89%)
5. 純益(損)率	(18.89%)	11.74%	(30.63%)
6. 每股利益(虧損)(元)	(2.59)	1.74	(248.85%)

（五）研究發展狀況

1. 製程技術方面；AI 科技的日新月異，提升相關硬體設備需求，產品隨著功能性與服務性多元化，因應趨勢本公司於 115 年度購置電鍍製程以提升厚板製程能力，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、客製化伺服器及工業電腦用 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、一一五年度營業計劃概要

（一）經營方針

1. 提升生產力；透過不斷改善及精簡製程或服務流，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陸廠之價格競爭。
3. 控制成本；分析國際物料趨勢並提升採購議價能力，有效控管採購成本並建立標準作業規範，降低內外失敗成本；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少量多樣結構調整。
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並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。
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，以達成永續環職安衛的目標。
8. 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。
9. 提升公司治理並推行社會公益活動：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；並定期申報永續報告書。
10. 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。

（二） 預計銷售數量及依據

預計未來一年銷售數量約 131 萬呎，主要係依據本公司一一四年度實際數量、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

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. 開發 AI 產品(伺服器)、工業電腦之產品等毛利較高產品以區隔市場。
3. 加強研發技術及設備更新，持續提升特殊材料及高階多層厚銅(6.0 OZ)與厚板(4.0mm)之製程能力。
4. AI 產品(伺服器)、工業電腦之生產設備採購，提升製程能力以因應高階產品設計趨勢。
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。
7. 制定並實施「無衝突礦產政策」，明確要求供應商僅提供經負責任礦產來源驗證的材料，並將其作為供應商評估與選擇的必要條件。
8. 符合品牌客戶之化學品政策並著重於遵守法規並積極採用更環保的材料，以降低產品對人體健康和環境的影響。

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：霖宏科技作為專業 PCB 代工廠，主要服務車用電子、5G 網通及工業應用市場，產品以高可靠性與穩定交期著稱。2025 年全球經濟增長呈現溫和態勢，上半年受貿易調整及庫存補充影響而短期回升，但下半年市場需求趨於放緩。美國與歐洲關稅政策持續影響出口成本，地緣政治事件如俄烏戰爭與中東衝突增加能源與原物料價格波動，進一步影響 PCB 產業供應鏈。AI、車用電子及高頻通訊相關投資仍提供一定支撐，但整體民間投資及出口成長力道低於歷史平均。客戶下單趨於保守，接單能見度縮短，產品需求呈現分層化特徵，霖宏科技需保持高附加值產品的競爭力，並持續拓展多元客戶與新市場。
- 2 法規環境之影響：PCB 製造過程涉及電鍍、蝕刻及化學處理，屬高用水、高排放產業。2025 年，行政院環境保護署持續加強廢水排放、空氣污染及溫室氣體管理規範，並推動《氣候變遷因應法》及碳費制度，要求企業建立溫室氣體盤查系統並提出自主減量計畫。霖宏科技為因應法規及國際品牌客戶要求，持續提升製程管理、投資節能與低碳設備，並導入碳排數據管理系統。若無法同步遵循國內法規及國際碳排標準，將可能面臨營運成本上升或接單資格受限的風險。

3 總體經濟環境之影響：2025 年全球經濟面臨多重挑戰，包括主要市場經濟成長放緩、貨幣政策不確定與消費需求疲弱，對出口導向型產業造成壓力。PCB 原物料價格受能源供應及通膨因素波動顯著，增加生產成本與財務壓力。國際企業為降低政治與地緣風險，持續進行供應鏈多元化及產能調整，可能分散訂單來源。對台灣 PCB 產業及霖宏科技而言，這代表競爭加劇與市場不確定性提高，要求企業持续提升技術能力、產品品質與供應鏈彈性，以保持市場地位並掌握出口機會。同時，全球低碳與 ESG 趨勢亦要求企業在永續管理上投入資源，確保長期競爭力。

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)1.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		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
								股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
董 事 長	中 華 民 國	張 枋 霖	男	76	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 華泰皮包(股)公司總經理 霖宏皮包(股)公司董事長 霖瀚(股)公司董事長	霖宏科技(股)公司 董事長兼總經理 霖雲國際開發(股)公司 董事長	董事	劉秀雲	配偶兄弟	
董 事	中 華 民 國	張 鵬 展	男	74	112.06.21	3 年	84.06.14	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 華泰皮包(股)公司廠長 霖宏皮包(股)公司董事 霖瀚(股)公司董事	霖宏科技(股)公司 董事長兼副總經理	董事長	張枋霖 劉秀雲	兄弟二等親	
	中 華 民 國	張 哲 明	男	50	112.06.21	3 年	112.06.21	951,237	1.34%	951,237	1.34%	30,647	0.04%	無	0%	美國 Thunderbird School of Global Management 國際企管碩士 美國 Case Western Reserve University 企管碩士 民雄頭橋工業區聯合廠協會第二屆理事長 義雲會協會副理事長	霖宏科技股份有限公司 副總經理 霖雲國際開發股份有限公司總經理 京冠生物科技股份有限公司董事	董事長	張枋霖 張鵬展	一等親二等親	
獨 立 董 事	中 華 民 國	林 惠 芬	女	59	112.06.21	3 年	106.6.26	無	0%	無	0%	無	0%	無	0%	國立成功大學會計研究所博士 美國愛荷華大學財務管理碩士 復華證券承銷部經理	維揚聯合會計師事務所 會計師 大塚資訊科技(股)公司 獨立董事 久裕興業科技(股)公司 獨立董事 霖宏科技(股)公司 獨立董事 艾美特-KY 獨立董事	無	無	無	

中華民國	申元洪	男	50	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 方面實業(公司)企劃部經理 財團法人中衛發展中心特聘專家 交通部觀光局政府資料開放諮詢小組 諮詢委員	世新大學觀光學系餐旅組 專任助理教授 久禾光電(股)公司 獨立董事 霖宏科技(股)公司 獨立董事	無	無	無
中華民國	侯翰	男	50	112.06.21	3年	109.6.15	無	0%	無	0%	無	0%	無	0%	國立中正大學財務金融碩士 國立中正大學國際經濟碩士 國立中正大學財務金融學系講師 元培科技大學金融學系助理教授 龍華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 霖宏科技(股)公司 獨立董事	無	無	無
中華民國	陳麗玲	女	59	112.06.21	3年	112.06.21	無	0%	無	0%	無	0%	無	0%	成功大學會計學研究所博士 安侯建業會計師事務所審計部經理 大同技術學院專利助理教授	漢平電子工業股份有限公司獨立董事 霖宏科技(股)公司 獨立董事 雙邦實業(股)公司 獨立董事	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，公司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。

3. 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	兼任其他公司獨立發行人董事家數
張枋霖	霖宏科技股份有限公司 董事長 霖雲國際開發股份有限公司 董事長 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	霖宏科技股份有限公司 副總經理 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	霖宏科技股份有限公司 副總經理 霖雲國際開發股份有限公司 總經理 美國 Thunderbird School of Global Management 國際企管碩士 美國 Case Western Reserve University 企管碩士 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。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 美國愛荷華大學財務碩士 維揚聯合會計師事務所 執業會計師 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。 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。 3. 最近 2 年未提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務 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 財團法人中衛發展中心 外聘專家 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，具備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。 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。 3. 最近 2 年未提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務 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 元培科技大學 助理教授 龍華科技大學 副教授 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。 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。 3. 最近 2 年未提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務 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 安侯建業會計師事務所審計部經理 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。 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。 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 4.未有公司法第30條各款情事。	2
-----	---	---	---

董事會多元化：

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。
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、財務分析、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。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
而本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如下：

基本組成		核心項目							專業能力			
		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
獨立董事任期	資年	4-9 年										
		3 年以下										
	年齡	71歲以上	✓	✓								
		61-70 歲										
		51-60 歲					✓					
		40-50 歲			✓			✓	✓			
	具有員工身份		✓	✓	✓							
	性別		男	男	男	女	男	男	男	女		
國籍		中國	中國	中國	中國	中國	中國	中國	中國			
多元化核心		張霖	張展	張明	林芬	申洪	侯翰	陳玲				
董事姓		張霖	張展	張明	林芬	申洪	侯翰	陳玲				

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 4 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、候補為財金系副教授，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 9 年以下，獨立董事侯翰任期為 6 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。
- 為落實董事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。未來將擬定女性董事人數至少佔全體董事席次三分之一以上為長期目標，在董事選任過程中考慮性別平等，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

115 年 4 月 18 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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	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 霖宏皮包(股)公司董事長 華泰皮包(股)公司總經理 霖瀚(股)公司董事長	霖宏科技(股)公司董事長 霖雲國際開發(股)董事長	副總經理 副總經理 財務主管	張鵬展 張哲明 謝佩如	二等親 一等親 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 華泰皮包(股)公司廠長 霖宏皮包(股)公司董事長 霖瀚(股)公司董事長	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%	30,647	0.04%	無	0%	美國 Thunderbird School of Global Management 國際企管碩士 美國 Case Western Reserve University 企管碩士	霖雲國際開發(股)公司總經理 京冠生物科技股份有限公司董事	總經理 財務主管	張枋霖 謝佩如	一等親配偶	
財務主管	中華民國	謝佩如	女	109.10.01	30,647	0.04%	951,237	1.34%	無	0%	英國 University of Strathclyde 財務碩士 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 副總經理	張枋霖 張哲明	一等親配偶	
會計主管	中華民國	賴柔卉	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 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	

註1. 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,已新增一席獨立董事以提昇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)(註1)		退職退休金(B)(註9)		董事酬勞(C)(註2)		業務執行費用(D)(註3)		薪資、獎金及特支費等(E)(註4)		退職退休金(F)(註9)		員工酬勞(G)(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	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	0	0	122	20	20	(0.07)	(0.13)	3,411	0	0	0	0	0	(1.92)	(1.99)	無
	董事	100	100	0	0	0	0	24	24	(0.07)	(0.07)	3,032	0	0	0	0	0	(1.72)	(1.72)	無
	董事	100	100	0	0	0	122	24	24	(0.07)	(0.13)	1,734	0	0	0	182	0	(1.01)	(1.86)	無
獨立董事	林惠芬	100	100	0	0	0	0	75	75	(0.10)	(0.10)	0	0	0	0	0	0	(0.10)	(0.10)	無
	獨立董事	100	100	0	0	0	0	74	74	(0.09)	(0.09)	0	0	0	0	0	0	(0.09)	(0.09)	無
	獨立董事	100	100	0	0	0	0	44	44	(0.08)	(0.08)	0	0	0	0	0	0	(0.08)	(0.08)	無
	獨立董事	100	100	0	0	0	0	40	40	(0.08)	(0.08)	0	0	0	0	0	0	(0.08)	(0.08)	無

- 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(115.03.11)經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註 3：係指最近年度董事之相關業務執行費用(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(115.03.11)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) (註 1)		退職退休金(B) (註 8)		獎金及特支費等(C) (註 2)		員工酬勞金額(D) (註 3)				A、B、C 及 D 等四 項總額及占稅後純益 之比例(%) (註 7)		領取來自子 公司以外轉 投資事業或 母公司酬金
		本公司	財務報告 內所有公 司(註 4)	本公司	財務報告 內所有公 司(註 4)	本公司	財務報告 內所有公 司(註 4)	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	本公司	財務報告 內所有公 司(註 4)	
總經理	張枋霖	2,436	2,436	0	0	974	974	0	0	0	0	(1.85)	(1.85)	無
副總經理	張鵬展	1,986	1,986	0	0	1,046	1,046	0	0	0	0	(1.65)	(1.65)	無
副總經理	張哲明	1,399	2,088	0	0	335	904	0	0	182	0	(0.94)	(1.73)	無

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(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	無
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	3 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 115.03.11 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)公司前五位酬金最高主管之酬金：

職稱	姓名	薪資(A) (註 1)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C) (註 2)		員工酬勞金額(D) (註 3)				A、B、C 及 D 等四項總額 及占稅後純益之比例 (%) (註 5)		領取來自子 公司以外轉 投資事業或 母公司酬金
		本公司	財務報告 內所有公 司(註 4)	本公司	財務報告 內所有公 司(註 4)	本公司		財務報告內所有公 司(註 4)		本公司	財務報告內 所有公司 (註 4)			
						現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額					
總經理	張枋霖	2,436	2,436	0	0	974	974	0	0	0	0	(1.85)	(1.85)	0
副總經理	張鵬展	1,986	1,986	0	0	1,046	1,046	0	0	0	0	(1.65)	(1.65)	0
副總經理	張哲明	1,399	2,088	0	0	335	904	0	0	182	0	(0.94)	(1.73)	0
經理	張閔凱	906	906	0	0	164	164	0	0	0	0	(0.58)	(0.58)	0
經理	李宛玲	859	859	0	0	115	115	0	0	0	0	(0.53)	(0.53)	0

註 1：係填列最近年度前五位酬金最高主管薪資、職務加給、離職金。

註 2：係填列最近年度前五位酬金最高主管各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。

註 3：係填列最近年度 115.03.11 經董事會通過擬分派前五位酬金最高主管之員工酬勞金額並按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額

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)給付本公司前五位酬金最高主管之各項酬金總額。

註 5：稅後純益係指最近年度之稅後純益。

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：115.03.11 經董事會通過不分派員工酬勞

(五)114 年度前十大取得員工酬勞人士之姓名、職位及酬勞總數：115.03.11 經董事會通過不分派員工酬勞。

(六)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。

職稱	酬金總額占稅後純益比例(%)		
	113 年度		114 年度
	本公司	財務報告內所有公司	本公司
董事酬金	8.6%	9.8%	(3.7%) (4.3%)
總經理及副總經理酬金	6.5%	10.8%	(4.4%) (5.0%)

(1) 董事之酬金係包括報酬及車馬費；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。再依董事酬金給付辦法中董事所負擔執行業務責任與保證責任之權重分配。

(2) 總經理及副總經理之酬金係包含薪資、年終獎金及公司配車。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。

(3) 114 年度董事、總經理及副總經理之酬金占稅後純益比例為負，係因稅後純損所致。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

最近年度董事會開會 5 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列) 席次數(B)	委託出 席次數	實際出(列)席率 (%)【B/A】	備 註
董事長	張枋霖	4	0	80%	
董事	張鵬展	5	0	100%	
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，114 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：

開會日期	董事姓名	議案內容	利益迴避及表決情形
114.08.12 董事會	張枋霖 張鵬展 張哲明 林惠芬 申元洪 侯翰 陳麗玲	討論本公司「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。
114.12.18 董事會	張枋霖 張鵬展 張哲明 林惠芬 申元洪 侯翰 陳麗玲	討論本公司「經理人年 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：114 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。

114 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 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	21	21
B.薪酬委員會職責認知	5	26	26
C.提升薪酬委員會決策品質	7	37	37
D.薪酬報酬委員會組成及成員選任	3	16	16
合計	19	100	100

(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 114 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 115 年 3 月 11 日提報第 10 屆第 16 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：

本公司已設置薪酬委員會與審計委員會，為落實公司治理並訂定「董事會議事規範」以提升董事會功能及加強董事會運作效率，並經董事會通過「董事會績效評估辦法」，訂定董事會每年執行一次績效評估。

(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 美國愛荷華大學財務碩士 維揚聯合會計師事務所執業會計師 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。 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。 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 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 世新大學 專任助理教授 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。 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。 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 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 龍華科技大學 副教授 實踐大學 專任教授 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。 2. 未有公司法第 30 條各款情事之一。 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 安侯建業會計師事務所審計部經理 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。 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。 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 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、114 年度審計委員會工作重點彙整如下：

- 1 審閱 113 年度個體財務報表及合併財務報表。
- 2 審閱 113 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 113 年度盈餘分配案。
- 5 審閱 114 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 114 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 114 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 115 年內部稽核「年度稽核計劃」。
- 14 審閱 115 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：114 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 次數(B)	委託出席 次數	實際列席率(%) 【 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:

114 年度審計委員會運作情形

開會日期 董事會期別	議案內容	審計委員會決議 結果	公司對審計委員會 意見之處理
114.03.13 第二屆第 10 次	1.本公司 113 年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表案 2.本公司 113 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案 3.本公司 113 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
114.05.08 第二屆第 11 次	1. 本公司 114 年度第一季合併財務報表案 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
114.08.12 第二屆第 12 次	1 本公司 114 年度第二季合併財務報表案 2 本公司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 3 向子公司申請融資額度案 4 本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」條訂案	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
114.11.11 第二屆第 13 次	1 本公司 114 年度第三季合併財務報表案 2 子公司擬向本公司申請融資額度案 3 為子公司背書保證案 4 申請從事衍生性商品交易業務案	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
114.12.18 第二屆第 14 次	1 本公司 115 年度營運計畫案 2 本公司 115 年度內部稽核「年度稽核計劃」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、業務狀況進行決議之重大事項、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。

114 年度獨立董事、會計師與稽核主管之溝通情形

日 期	列席人員	溝通重點	獨立董事之意見
114.03.13	獨立董事林惠芬 獨立董事申元洪 獨立董事侯翰 獨立董事陳麗玲 會計師涂清淵 稽核主管許芝菱	1. 本公司 113 年 11、12 月及 114 年 1 月內部稽核業務執行情形彙總報告 2 本公司 113 年度內部控制制度聲明書報告 3 會計師向獨立董事進行簡報及 113 年度個體及合併財務報告進行說明 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
114.05.08	獨立董事林惠芬 獨立董事申元洪 獨立董事侯翰 獨立董事陳麗玲 稽核主管許芝菱	1 本公司 114 年 2、3 月內部稽核業務執行情形彙總報告 2 本公司 114 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
114.08.12	獨立董事林惠芬 獨立董事申元洪 獨立董事侯翰 獨立董事陳麗玲 稽核主管許芝菱	1 本公司 114 年第二季內部稽核業務執行情形彙總報告 2 本公司 114 年上半年度合併財務報告進行說明 3 本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」修訂討論。	本次會議，獨立董事無意見
114.11.11	獨立董事林惠芬 獨立董事申元洪 獨立董事侯翰 獨立董事陳麗玲 會計師涂清淵 稽核主管許芝菱	1 本公司 114 年第三季內部稽核業務執行情形彙總報告 2 本公司 114 年第三季合併財務報告進行說明 3 會計師向獨立董事進行簡報說明 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
114.12.18	獨立董事林惠芬 獨立董事申元洪 獨立董事侯翰 獨立董事陳麗玲 稽核主管許芝菱	1 本公司 114 年 10 月內部稽核業務執行情形彙總報告 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	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	會計研究發展基金會	永續資訊編制與申報實務	6 h	是
董 事	張鵬展	會計研究發展基金會	IFRS18 財務報表中之表達與揭露" 準則與實務解析	6 h	是
董 事	張哲明	台灣投資人關係協會	公司治理升級：打造人才競爭力新局 國際產業人才趨勢與因應策略	3 h	是
		台灣專案管理學會	生成式 AI 整合應用	3 h	是
獨立董事	林惠芬	社團法人中華公司治理協會	公司法遵面觀-從誠信經營及背信罪到勞動法令實務(含性工法)	3 h	是
		社團法人中華公司治理協會	全球趨勢分析-風險與機會	3 h	是
獨立董事	申元洪	櫃買中心	上櫃、興櫃公司內部人股權宣導說明會	3 h	是
		台灣證券交易所	IR &Engagement 新趨勢: ESG 與永續投資論壇	3 h	是
獨立董事	侯 翰	國泰金控暨各子公司、臺灣證券交易所	2025 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	櫃買中心	上櫃、興櫃公司內部人股權宣導說明會	3 h	是
		中華民國會計師公會全國聯合會	一次上手遺產稅(含理論與實務)	3 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
副總經理	張哲明	台灣投資人關係協會	公司治理升級：打造人才競爭力新局 國際產業人才趨勢與因應策略	3 H
財務經理暨公司治理主管	謝佩如	台灣投資人關係協會	公司治理升級：打造人才競爭力新局 國際產業人才趨勢與因應策略	3 H
		公司治理協會	公司治理主管的職責及角色	3 H
		會計研究發展基金會	"建立內部控制制度處理準則"與財報編製相關內稽內控法令遵循實務	6 H

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： http://www.lhtech.com.tw →利害關係人→公司治理專區
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		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。
(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。
(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。
(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： http://www.lhtech.com.tw 利害關係人→公司治理專區
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		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、財務分析、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)。本公司女性董事席次至少佔全體董事席次三分之一以上，目前有七席董事，其中女性董事2席占比為28.5%，獨立董事4席占比為57%，一般董事3席占

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 比為43%，獨立董事占董事席次二分之一以上；年齡分布區間計3席董事介於40-50歲、2席介於50-60歲、2席介於70歲之上。未來將持續視董事會運作、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需之知識、經驗、技能與素養。 114年度董事會多元化政策及執行情形(請參閱年報第10~11頁)
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會外，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規劃評估設置
(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」，每年年底定期執行績效評估作業，評估範圍包括整體董事會、個別董事會、薪酬委員會及審計委員會，每年 12 月由公司治理單位發送相關自評問卷給現職董事，再由董事會議事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。「114 年度董事會績效評估結果」於 115 年 03 月 11 日提董事會審核通過，績效評估結果(請參閱年報第 20~21 頁)，並揭露於公司網站。本公司網站： http://www.lhtech.com.tw →利害關係人→公司治理專區 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) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？(註)	✓		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在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。 本公司 114 年度「簽證會計師獨立性評估報告」經提審計委員會討論通過後，於 115 年 3 月 11 日提董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。 尚無重大差異
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議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等）？	✓		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： 1. 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 2. 製作董事會及股東會議事錄。 3. 協助董事就任及持續進修。 4. 提供董事執行業務所需之資料。 5. 協助董事遵循法令。 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符合相關法令規章之檢視結果。 7. 辦理董事異動相關事宜。 8. 其他依公司章程或契約所訂定之事項等。 114 年度業務執行情形如下： 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： 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	
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114年度並未收到利害關係人關切之相關議題。溝通方式如下： 本公司網站：http://www.lhtech.com.tw 利害關係人→聯絡窗口（包含利害關係人溝通管道、服務連絡窗口、受理申訴暨檢舉窗口） 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	
六、公司是否委任專任股東會事務？	✓		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。 尚無重大差異
七、資訊公開 (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。公司網址： http://www.lhtech.com.tw 利害關係人→財務資訊、公司治理資訊。 尚無重大差異
(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。 尚無重大差異
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓	✓	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。 年度財務報告提前於2個月內公告申報，將納入公司治理努力之目標
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）？	✓		(一) 員工權益與僱員關懷： 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)，讓員工及眷屬有多一層的生活保障，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。 (二) 投資者關係： 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

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	
		時於「公司網站」及「公開資訊觀測站」揭露以保障投資人利益。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。 (三) 供應商關係： 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「無有害物質」保證書。 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。 (四) 利害關係人之權利維護： 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： 公司網址：http://www.lhtech.com.tw 利害關係人專區→聯絡窗口 (五) 董事進修之情形： 為落實公司治理制度，加強董事專業知識，114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：P26 (六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 本公司風險管理涵蓋策略面、營運面、財務面、危害事件及法規遵循面，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	尚無重大差異 尚無重大差異 尚無重大差異 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 摘要說明	
		程序，以維持內部控制制度之有效性，董事會並於115年03月11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。 (七) 客戶政策之執行情形： 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。 (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 115.01.01~116.01.01，保險金額為美金 500 萬元。並於 114 年 12 月 18 日提報董事會。	尚無重大差異 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。(未列入受評公司治理評鑑結果於上櫃公司排名級距: 51%-65%) 1. 本公司最近年度公司治理評鑑結果於上櫃公司排名級距: 51%-65% 2. 本公司就評鑑結果未得分項目，指派專責單位留意評鑑指標配合主管機關政策之推動，彙整執行及評估可改善措施，以提升公司治理成效。			

註：會計師適任性及獨立性評估表項目如下：

一、法令規定：

1. 依據「上市上櫃公司治理實務守則」第二十九條規定，本公司應選擇專業、負責且具獨立性之簽證會計師，定期對公司之財務狀況及內部控制實施查核。
2. 公司應定期（至少一年一次）評估聘任會計師之獨立性。並對於受有處分或有損及獨立性之情事者，應考量有無更換會計師之必要，並就結果提報董事會。114 年度並無受有處分或有損及獨立性之情事。

二、評估項目：

1. 簽證會計師與本公司各項關係之評估列示如下：

(1) 獨立性評估

項次	評估項目	符合情況
1.	委任會計師與本公司無直接或重大間接財務利害關係	✓
2.	委任會計師與本公司無任何不適當利害關係。	✓
3.	委任會計師未持有本公司之股份。	✓
4.	委任會計師未與本公司有金錢借貸之情事。	✓
5.	委任會計師未與本公司共同投資或分享利益之關係。	✓
6.	委任會計師未收取任何與業務有關之佣金。	✓
7.	委任會計師應使其審計小組確實遵守誠信、公正與獨立性。	✓
8.	委任會計師未兼任本公司之經常工作，支領固定薪給。	✓
9.	委任會計師目前或最近二年內未擔任本公司董監事、經理人，或對審計案件有重大影響之職務。	✓
10.	委任會計師期未連續超過七年。	✓

(2) 適任性評估

項次	評估項目	符合情況
1.	無違反會計師法第 6 條及第 14 條規定之情事	✓
2.	會計師最近二年並無會計師懲戒為員會懲戒紀錄	✓
3.	會計師事務所所在處理公司審計服務上是否有足夠的規模、資源及區域覆蓋率？	✓
4.	會計師事務所是否有明確的品質控管程序？涵蓋面向是否包括查核程序的層級和要點、處理審計問題和判斷的方式、獨立性的品質管控制及對風險的管理？	✓
5.	會計師事務所所在風險管理、公司治理、財務會計及相關風險控制上是否及時通知公司管理階層任何顯著的問題及發展？	✓

(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

條件 身分別	姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發 行公司薪資報酬 委員會成員家數
獨立 董事	林惠芬	成功大學會計學研究所博士 美國愛荷華大學財務碩士 維揚聯合會計師事務所 執業會計師 復華證券 承銷部經理	1.非公司或其關係企業之受僱人。 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。 3.最近 2 年未提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務 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 國立中央大學工業管理研究所碩士 方面實業(公司)企劃部經理 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。 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。 3.最近 2 年未提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務 4.未有公司法第 30 條各款情事。	1
外聘	林怡君	Case Western Reserve University (Master of Accountancy) 立隆電子工業股份有限公司財務部經理 中華民國會計師證書 美國會計師考試及格	1.非公司或其關係企業之受僱人。 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。 3.最近 2 年未提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務 4.未有公司法第 30 條各款情事。	無

(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：114 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 次數	委託出席 次數	實際出席率 (%)	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%	

(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
114.03.04	1.審議 113 年度董事酬勞及員工酬勞提撥計劃案。 2.檢討「董事會績效自我評鑑辦法」案。	全體出席委員，無異議 照案通過。	提董事會由全體出席 董事同意通過
114.08.05	1.審議 113 年度董事酬勞分配案。 2.審議 113 年度經理人員工酬勞分配案。	全體出席委員，無異議 照案通過。	提董事會由全體出席 董事同意通過
114.12.16	1.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。 2.審查本公司經理人 114 年度年終獎金發放案。 3.討論薪酬委員會 115 年度工作計畫案。	全體出席委員，無異議 照案通過。	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	
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。 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。
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」。本公司針對環境、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。
三、環境議題： (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		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 2025/06/24-2028/06/23)，以減少對環境的衝擊，善盡對環境永續企業責任。

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																	
推動項目	是	否																		
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		本公司致力推動環境管理系統 ISO14001 與有害物質流程管理系統 IECQ QC080000 以達到綠色生產為目的，減少對環境的衝擊。 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？	✓		面對日益增加的氣候變化和自然災害風險，本公司制定策略與措施予以應對，包括：建立緊急應變計劃、設置自動灑水系統、遵循溫室氣體盤查標準以及推動TCFD框架的導入，將有助於提高本公司的應變能力，確保運營的穩定性，同時展現對於環境保護和風險管理的承諾。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																
(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。 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。 3. 廢棄物減量政策目標，以每年減量5%為目標。 4. 用水量減量政策以年度減量1%為目標。 年報揭露 113-114 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>113 年</th><th>114 年</th><th>單位</th></tr><tr><td>溫室氣體排放總量</td><td>9,579.831</td><td>9,440.658</td><td>公噸 CO₂e</td></tr><tr><td>用水量</td><td>243.86</td><td>230.69</td><td>百萬公升</td></tr><tr><td>事業廢棄物</td><td>1250.40</td><td>1022.19</td><td>公噸</td></tr></table> 114 年度電力排碳係數以 113 年度電力排碳係數為 0.474 公斤 CO ₂ e/度計算之。	項目	113 年	114 年	單位	溫室氣體排放總量	9,579.831	9,440.658	公噸 CO ₂ e	用水量	243.86	230.69	百萬公升	事業廢棄物	1250.40	1022.19	公噸	尚無重大差異
項目	113 年	114 年	單位																	
溫室氣體排放總量	9,579.831	9,440.658	公噸 CO ₂ e																	
用水量	243.86	230.69	百萬公升																	
事業廢棄物	1250.40	1022.19	公噸																	

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	
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及遵守勞動基準法等相關法規，並參考「RBA 行為準則制定相關政策： 一、管理政策： (1).保障及提升勞工權益。(2).關注勞工健康與安全。 (3).致力於環境污染及預防。(4).建構完善企業道德規範。 (5).遵守 RBA 準則要求。 二、公司 RBA 行為準則承諾： (1).宣導勞工權益；定期培訓。(2).PPE 符合法規；定期演練。 (3).環境衝擊評估；方案執行。(4).宣導企業道德；認知提升。 (5).定期稽核規範；定期審查。 三、短期目標： (1).遵守 RBA 責任商業聯盟行為準則、相關國際公約及相關法規的規範。 (2).定期完成人權風險評估調查，並追蹤其管理及減緩措施。 (3).員工意見反應即時回應，提升勞資關係和諧。 (4).建立良善完好教育制度，讓員工在最短時間完成職前訓練，盡早融入工作外，也可得到完善教育訓練，打造一個優良職場，讓員工感到安心，同時凝聚向心力。 四、中長期目標： (1).提供員工多元、平等、包容與尊重的工作環境。 (2).持續遵守勞動相關法令法規要求，定期收集勞動相關法規，並確認符合狀況，有風險者立即進行調整。 (3).維持無違反重大裁罰之情事。 (4).有系統的提升員工的專業能力及打造各職能職位的人才培育路徑，滿足員工職涯發展的需求，讓公司具備競爭力，使公司得以永續發展，達成經營目標。

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	
(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79~81頁); 本公司為落實職場性別平等,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。 本公司亦重視職場多元化與平等,執行情形如下: 114年女性佔總員工46%,女性主管佔所有主管34%,中華民國國籍佔76%,外國國籍佔24%,身心障礙員工佔1.80%,年齡小於30歲佔13%,30-50歲佔69%,50歲以上佔18%。
(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;並針對性騷擾防治、性別平等、勞工法令及勞動基準法令等宣導,且定期舉辦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。
(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,每年底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,以增進員工專業知識,加強員工職涯技能發展能力進而提升工作品質與效率。 114年度職涯訓練包含新進人員訓練、專業職能訓練、管理職能訓練、通

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	
			識訓練等，主要課程及實施情形如下：	
			訓練項目	員工受訓時數
			新進人員訓練	54
			專業職能訓練	1,522
			主管才能訓練	651
			通識訓練	63
			總計	1,605 3,841
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		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 2025/06/24-2028/06/23)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
(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？	✓		本公司要求供應商應遵守國家勞動法規，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料料，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

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	
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？前揭露公司非財務資訊之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」參考 GRI、SASB 和 TCFD 國際通用準則等編製永續報告書，揭露公司非財務資訊之報告書，並預計於每年 8 月對外揭露前一年度永續報告書。雖然永續報告書目前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，以維護地球資源並善盡環境保護之責任。	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：				
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；並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」持續推動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，並於114年8月發表公司第一本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。 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，114年度公益活動參與如下： 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(2025 年交車)。 2. 贊助華山基金會「連結世代，傳遞愛-生命教育之旅」活動經費。 3. 贊助嘉義市世界華人工商婦女企管協會「無毒有你管樂季」反毒宣導活動經費。 4. 贊助阮劇團 2025「草草戲劇節」公益活動贊助款。 5. 贊助中華民國義雲會「義雲會高爾夫球隊費」活動贊助款。 6. 贊助民雄鄉公所「第一屆民雄打貓路跑」活動贊助款。 7. 贊助國立中正大學中正之友會。 8. 贊助伊甸社福基金會2025「點亮希望.展翅飛翔」之弱勢兒童服務計劃經費。 9. 贊助嘉義家扶中心「2025助學希望工程」活動計畫，學童獎助學金。 10. 鉅亨公益募款「2025溫暖送愛心」捐款。 11. 贊助財團法人若竹兒教育基金會「2025若竹兒愛心園遊會」活動經費。				

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	
12. 衛福部公益募款「0923 花蓮馬太鞍溪堰塞湖災害募款專案」災害專案捐款。 13. 民雄工業區綠美化環境，維護環境整潔與美觀，善盡企業社會責任。 14. 組團參與阿里山龍銀山步道淨山活動，善盡環境保護責任。 15. 文化內容策進院（文策院）2025 ESG for Culture 倡議論壇《文化共創 × 永續行動：ESG 永續治理新浪潮》。 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)。	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： 一、機會分析： 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)。 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。 (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。 (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。 (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統，以提高能源使用效率降低能源消耗成本。 (4).推動導入 TCFD 執行氣候治理與揭露韌性與競爭力。 二、風險分析： 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。 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。 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。
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	轉型風險： 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)。 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)。 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)。 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)。 實質風險：乾旱-供水不穩對生產造成影響。 高溫-電價上漲造成高週期用電成本上升。 高溫-供電不穩(跳電)對生產製程造成直接品質影響。
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。	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。
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。	主要財務影響 一、資本支出： 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。 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。 3.2025 年於信大製罐建置綠色能源(太陽能) 499.740 kwp 案場轉供自用，以降低電價成本。 二、直接成本： 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，我們須積極建置綠能案場並預計於 2026 年完成頂樓建置發電自用，屆時會提升直接成本。
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。	因應管理氣候相關風險之指標與目標： 1.與基準年度相比碳排放量 3%為目標。 2.節電率 1%，符合能源局每年節能 1%要求。 3.禁用對環境有害影響之物料。 4.減少油墨廢棄物產生每年平均目標值 0.0169kg/sf，避免物料使用浪費。 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。
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。依據溫室氣體盤查清冊經分析結果，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量 3%為目標。2025 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(9,440.685 公噸二氧化碳當量(2025 年度電力排放係數以 113 年度電力排放係數為 0.474 公斤 CO2e/度計算之)。
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。 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)。 3.與基準年度相比碳排放量 3%為目標。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO2e)、密集度(公噸 CO2e/百萬元)及資料涵蓋範圍。			
項目	113 年	114 年	
總排放量=範疇一+範疇二+範疇三(公噸 CO2e)	14,138.08	14,156.83	
溫室氣體排放密度(T.CO2e/營業收入(百萬元))	12.13	14.03	
114 年度電力排放係數以 113 年度電力排放係數為 0.474 公斤 CO2e/度計算之。			

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。
無。資本額未達 50 億元之公司。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。
溫室氣體減量政策：年度範疇一、二總碳排放與 2023 年基準年度相比碳排放減量 3% 為目標； 2023 年度範疇一、二總碳排放量為 10098.537 公噸 CO ₂ e 2025 年度範疇一、二總碳排放量為 9,440.659 公噸 CO ₂ e 2025 年總減量 6.5% 達成減量目標 3% 114 年度電力排碳係數以 113 年度電力排碳係數為 0.474 公斤 CO ₂ e/度計算之。

(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		
	是	否	摘要說明
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		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」	✓		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
與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因			尚無重大差異
			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	
第七條第二項各款行為之防範措施？			
(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？	✓		尚無重大差異
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓		尚無重大差異
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓		尚無重大差異
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提	✓		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	
供適當陳述管道，並落實執行？			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畫，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。
(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，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 114 年 3 月 13 日及 114 年 11 月 11 日由安永聯合會計師事務所為董事、高階經營層及內部人員針對證管法令更新及公司誠信經營守則以及防範內線交易等加以宣導。

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	
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		本公司網站 http://www.lhtech.com.tw 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，114 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交由司法單位裁決。
(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 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(http://www.lhtech.com.tw)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。並於公司網站揭露 114 年度誠信經營執行情形報告。
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。			本公司已於公開資訊觀測站及公司網站(http://www.lhtech.com.tw)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。並於公司網站揭露 114 年度誠信經營執行情形報告。
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) 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。			本公司已於公開資訊觀測站及公司網站(http://www.lhtech.com.tw)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。並於公司網站揭露 114 年度誠信經營執行情形報告。

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。

霖宏科技股份有限公司
114 年度誠信經營執行情形報告

專責單位：總經理室

114 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、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？	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」納入合約中或另行簽署「誠信從事商業行為承諾書」，以防範不誠信行為。 截至114.12.31日止與往來廠商共簽訂440件承諾書(全製成外包4件、外包協力商35件、供應商421件)
二、公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		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。經查 113 年度未有受理申訴或檢舉案件之情形
三、公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		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畫，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。
四、公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		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114年3月13日及114年11月11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。

五、公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V	本公司網站 http://www.lhtech.com.tw 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，114年度無檢舉或申訴案件。
六、公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V	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交由司法單位裁決。
七、公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V	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。
八、公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V	本公司已於公開資訊觀測站及公司網站(http://www.lhtech.com.tw)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。 並於公司網站揭露114年度誠信經營執行情形報告。

(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。

114 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	114.03.13	1. 承認 113 年度個體財務報表及合併財務報表案。 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。 3. 通過 113 年度董事會績效評估結果案。 4. 通過向金融機構申請融資授信額度案。 5. 通過修訂「公司章程」案。 6. 通過修訂「董事會議事規範」案。 7. 通過修訂「董事進修推行要點」案。 8. 通過修訂「公司治理實務守則」案。 9. 通過 113 年度盈餘分配案。 10. 通過 113 年度董事酬勞及員工酬勞提撥計畫案。 11. 通過 114 年股東常會受理股東提案權案。 12. 通過 114 年度股東常會之召開日期、時間、地點及召集事由等案。
2	114.05.08	1. 承認 114 年第一季合併財務報表案。 2. 通過為子公司背書保證案。 3. 通過向金融機構申請融資授信額度案。
3	114.08.12	1. 承認 114 年上半年度合併財務報表案。 2. 通過修訂「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案。 3. 通過 114 年現金股利配息基準日案。 4. 通過訂定本公司基層員工範圍案。 5. 通過本公司發言人異動案。 6. 通過向子公司申請融資額度案。 7. 通過 113 年度董事酬勞分配案。 8. 通過 113 年度經理人員工酬勞分配案。 9. 通過「2024 年永續報告書」案。
4	114.11.11	1. 承認 114 年第三季合併財務報表案。 2. 通過子公司向本公司申請融資額度案。 3. 通過為子公司背書保證案。 4. 通過申請從事衍生性商品交易業務案。 5. 通過向金融機構申請融資授信額度案。
5	114.12.18	1. 通過 115 年度內部稽核「年度稽核計劃」案。 2. 通過 114 年度營運計劃案。 3. 通過向金融機構申請融資授信額度案。 4. 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。 5. 通過經理人 114 年度年終獎金發放案。
6	115.03.11	1. 通過簽證會計師適任性及獨立性評估案。 2. 承認 114 年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表案。 3. 通過簽證會計師異動案。 4. 通過 114 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 5. 通過修訂「內部控制制度」案。 6. 通過 114 年度董事會績效評估結果案。 7. 通過向金融機構申請融資授信額度案。 8. 通過 114 年度盈虧撥補案。

開會次數	開會日期	重 要 決 議 事 項
		9.通過 114 年度董事酬勞及員工酬勞提撥計畫案。 10.通過調整基層員工範圍中月平均經常性薪資案。 11.通過辦理本公司國內第二次有擔保轉換公司債案。 12.通過改選本公司董事案。 13.通過受理百分之一以上股東董事(含獨立董事)候選人提名相關事宜案。 14.通過提名 115 年選任董事(含獨立董事)候選人名單案。 15.通過解除本公司新任董事競業行為禁止之限制案。 16.通過受理百分之一以上股東提案相關事宜案。 17.通過 115 年度股東常會召開日期、時間、地點及議案相關事宜案。。

114 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	114.06.19	1.通過 113 年度決算表冊案。 2.通過 113 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	114.01.01~ 114.12.31	1,900	510	非審計公費係稅務簽證、英文翻譯等
合計				2,410		

(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：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	114 年度		當年度截至 4 月 18 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長兼總經理	張枋霖	(1,100,000)	無	無	無
董事兼副總經理	張鵬展	(1,000)	無	無	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

115 年 04 月 18 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 張鵬展 張劉美枝 劉秀雪	配偶 二等親 二等親 二等親	
劉秀雲	9,167,877	12.90%	9,178,112	12.91%	0	0	張枋霖 張鵬展 張劉美枝 劉秀雪	配偶 二等親 二等親 二等親	
張鵬展	4,745,065	6.68%	3,007,653	4.23%	0	0	張劉美枝 張枋霖 劉秀雲	配偶 二等親 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 張枋霖 劉秀雲	配偶 二等親 二等親	
劉秀雪	1,789,000	2.52%	0	0	0	0	張枋霖 劉秀雲	二等親 二等親	
王素卻	1,405,247	1.98%	0	0	0	0	無	無	
張哲豪	1,199,702	1.69%	0	0	0	0	張枋霖 劉秀雲	一等親 一等親	
富軒投資(股)公司	1,000,000	1.41%	0	0	0	0	張枋霖 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 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

115 年 4 月 18 日單位：股

年月	發行 價格 (元)	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註		其他
		股數 (股)	金額 (元)	股數 (股)	金額 (元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	
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 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 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 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 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 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 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 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 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 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 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 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 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 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 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 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：

115 年 4 月 18 日

股份 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
劉秀雪	1,789,000	2.52
王素卻	1,405,247	1.98
張哲豪	1,199,702	1.69
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
合 計	36,381,588	51.20

(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

本公司董事會通過股利分派之情形如下：

通過日期	115.03.11	114.03.13
股利年度	114年度	113年度
現金股利	0	71,071仟元
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2%為員工酬勞，及不高於3%為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞數額中，應提撥不低於50%為基層員工分派酬勞。員工酬勞得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，其條件及發放方式授權董事會決定之。

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：

114年度為稅前虧損，故未估列員工酬勞及董事酬金。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

單位：新台幣仟元

項 目	一一四年度員工酬勞及董監酬勞			
	115 年 03 月 11 日 董事會決議通過	114 年度費用估列 金額	差異數	差異說明
董監事酬勞	0	0	0	
員工現金酬勞	0	0	0	
員工股票酬勞				
金額	0	0	0	無差異
估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	
估113年底流通在外股數之比例	0%	0%	0%	

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	一一三年度員工酬勞及董監酬勞			
	實際配發	114年6月19日 股東會決議通過	差異數	差異說明
董監事酬勞	1,695	1,695	0	無差異
員工現金酬勞	3,389	3,389	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 113 年度實際配發員工紅利與董監酬勞金額之差額計\$12,805，係尾差調整，列為 114 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：115年04月28日金管證發字第1150338884號申報生效

國內第二次有擔保轉換公司債。

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	114 年度	
	銷售金額(仟元)	營運比重(%)
雙面印刷電路板	168,817	17.33
多層印刷電路板	502,026	51.55
客房收入	206,157	21.17
其他	96,929	9.95
合計	973,929	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量能。
- (2) 開發 AI 產品(伺服器)、工業電腦之產品等毛利較高產品以區隔市場。
- (3) 加強研發技術及設備更新，持續提升特殊材料及高階多層厚銅(6.0 OZ)與厚板(4.0mm)之製程能力。
- (4) AI 產品(伺服器)、工業電腦之生產設備採購，提升製程能力以因應高階產品設計趨勢。

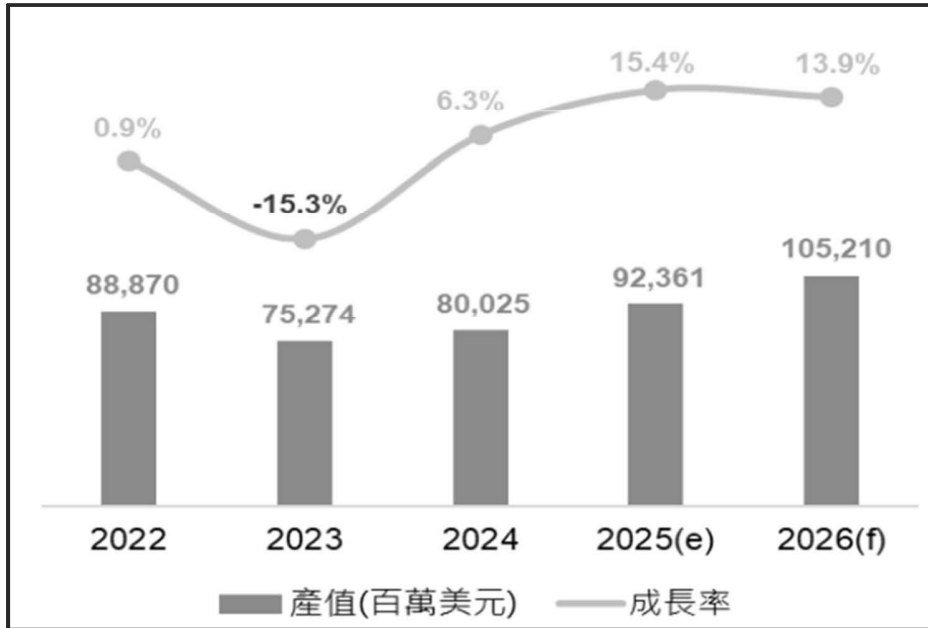
(二)產業概況分析

1.全球 PCB 產業

(1) 2025 年 PCB 產業回顧與 2026 年展望：

2025 年儘管全球 PCB 產業面對美國關稅政策、匯率波動與地緣政治等不確定因素，但受惠 AI 伺服器相關應用需求持續擴大，並在手機與 PC 市場溫和復甦的帶動下，產業仍然快速成長。2025 年全球 PCB 產值預估約 923.6 億美元，年增率達 15.4%，其中 AI 伺服器與高階運算正式躍升為產業核心成長動能，強勁的 HLC、HDI 與載板需求，引領產品規格與材料加速向高層數、低損耗迭代，在高階應用市場形成「量價齊揚」的高值化成長格局。

圖 1、2022~2026 全球 PCB 產值趨勢

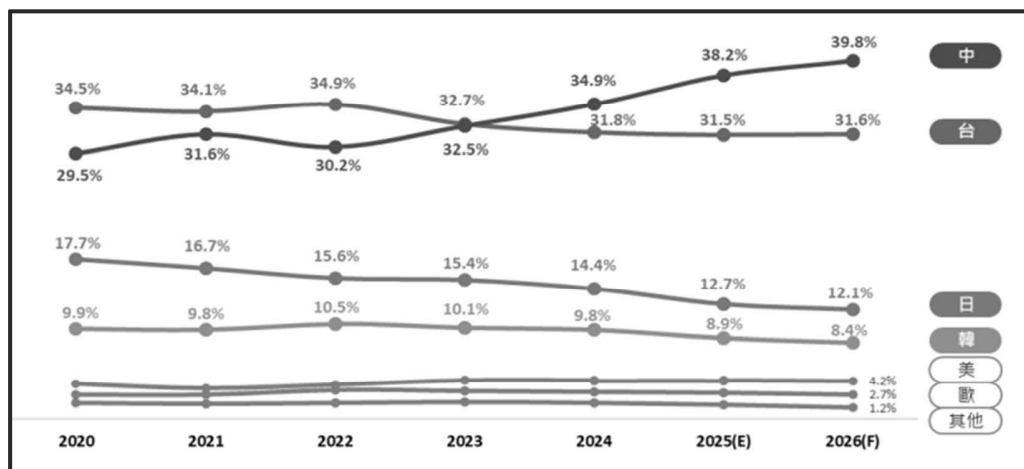


資料來源：TPCA；工研院產科國際所

若從全球 PCB 產值占比觀察，2025 年中國大陸預估以 38.2%居全球第一，台灣以 31.5%居次，其後依序為日本（12.7%）與韓國（8.9%）。中國大陸 PCB 產業受惠於 AI 應用需求擴張與新能源汽車產業同步成長，並在大規模擴產策略與完整在地供應鏈的支撐下，其產值成長速度明顯快於其他同業，進一步鞏固中國大陸於全球 PCB 市場中的占比。

展望 2026 年，AI 基礎建設規模將持續擴大，帶動 AI 伺服器與高效能運算（HPC）需求邁向新高峰。然而，智慧手機與個人電腦等終端市場需求將預期放緩，除終端需求本身回溫力道有限外，全球記憶體產能正加速向 AI 與高效能運算應用集中，導致消費性電子用記憶體供給受限，進一步牽制整機出貨。預估 2026 年全球 PCB 產值將達到 1,052 億美元，年成長率為 13.9%。

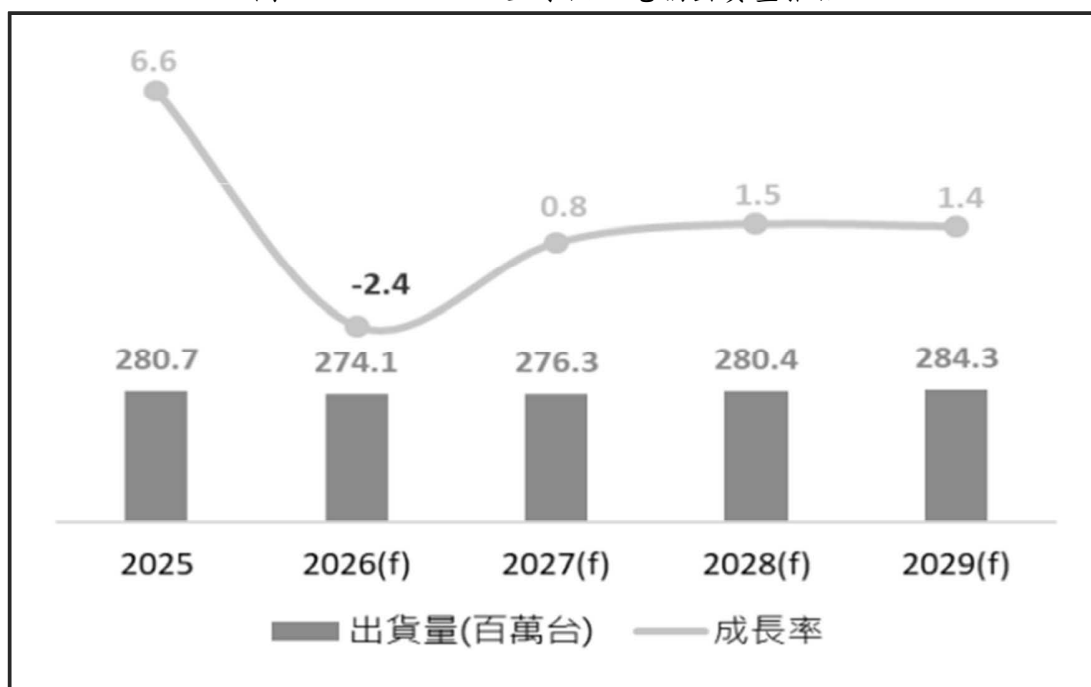
圖 2、全球 PCB 產值占比趨勢



資料來源：TPCA；工研院產科國際所

個人電腦市場方面，微軟於 2025 年 10 月正式終止 Win10 的更新服務，全球預計 10 億台電腦無法取得安全性更新與技術協助，以及在 COVID-19 疫情初期期間（2020-2021 年）購買電腦陸續進入汰舊換新的階段，再加上近幾年生成式 AI 功能逐步整合至電腦作業系統的趨勢，市場原本預期 2026 年將出現大規模購買新機的情況。但受到記憶體供應短缺，且價格每季雙位數漲幅的影響，造成個人電腦的生產成本上升。聯想、戴爾、惠普、宏碁和華碩等個人電腦品牌已告知客戶未來情況將更加嚴峻，並紛紛發出產品漲價 15~20% 的訊號。根據 IDC 最新預估，2026 年全球個人電腦出貨量將衰退 2.4%，2025-2029 年均複合成長率為 0.9%。

圖 3、2025~2029 全球個人電腦出貨量推估

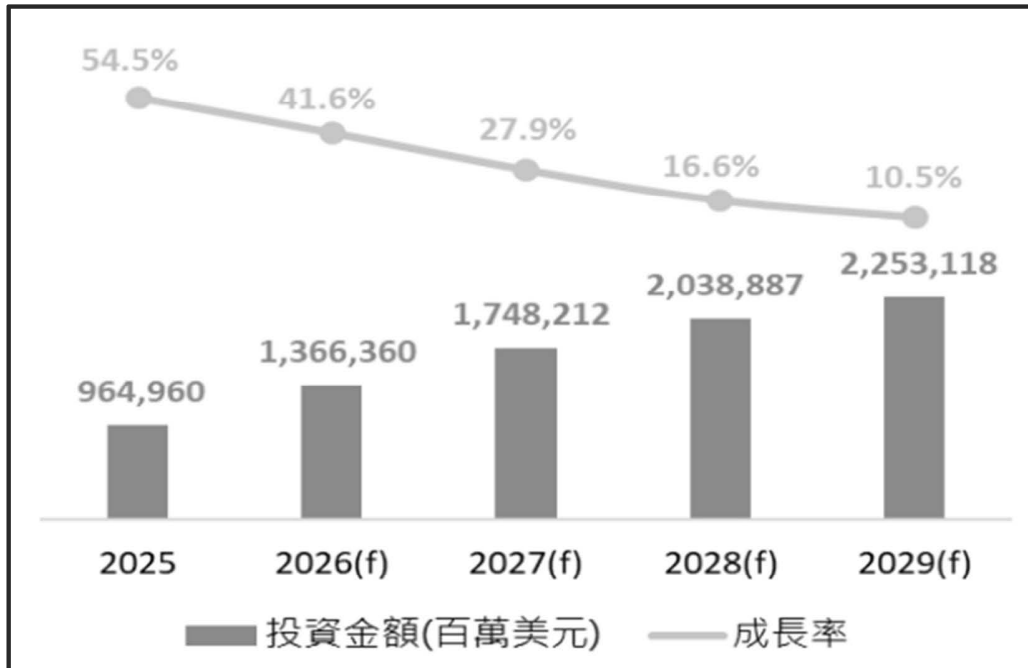


資料來源：IDC

對 PCB 產業而言，AI 伺服器與高階記憶體的強勁市場需求，將是 2026 年成長的主要動能。然而，智慧手機和個人電腦在記憶體供貨吃緊與成本上升的情況，下游品牌廠可能會因為核心零組件缺貨或成本過高，影響產品出貨節奏與售價策略，連帶抑制終端消費者買氣。儘管終端市場高度關注以 AI 為基礎的新興應用，例如 AR 智慧眼鏡、人形機器人等具備 AI 發展潛力的載具，但尚處於技術萌芽與驗證期的階段，目前仍是以 AI 伺服器為發展重心。因此，PCB 廠商應審慎評估實際供需動態，並強化庫存管理與產能調度的靈活性，以應對消費性電子成長放緩的風險。

參考 Gartner 的最新統計，2029 年全球 AI 基礎建設的 IT 支出將攀升至 2.3 兆美元，自 2026 年的 1.4 兆美元起算，2025-2029 年均複合成長率高達 23.6%，成長因素主要由超大規模資料中心（Hyperscale）雲端服務業者驅動。隨著大型語言模型跨越數兆參數門檻，2026 年正處於 AI 發展的關鍵轉折點，硬體需求從「模型訓練」擴張至大規模推理與 Physical AI 領域。

圖 4、全球 AI 基礎建設投資規模



資料來源：Gartne

2026 年全球 PCB 產業將由 AI 基礎建設、高效能運算主導技術規格升級，隨著 NVIDIA、Google、AWS 等次世代 AI 晶片投產，先進封裝與玻璃基板將成為解決大尺寸封裝翹曲、提升訊號完整性解決方案。然而，受到 AI 基礎建設產能虹吸效應影響，記憶體價格飆升可能抑制智慧手機與個人電腦的復甦力道，PCB 廠商需加強與品牌廠及關鍵零組件供應鏈的訊息對接，建立靈活的生產排程機制，以即時應對潛在的訂單修正壓力。在全球供應鏈布局，泰國已逐漸成為全球 PCB 產業的戰略樞紐，並且隨著 PCB 材料商加速建構在泰供應量能，將協助 PCB 產業建構符合原產地規則的「非中製造」生態系，進而在科技貿易戰中強化爭取國際指標客戶訂單的韌性與競爭優勢。

(2)全球總體經濟景氣走勢

觀察近期國際經濟情勢，美國 12 月製造業採購經理人指數(PMI)降至 47.9 點，已連續十個月落於衰退區間。生產與存貨指數同步下滑，顯示先前因應貿易波動而提前備貨、消化庫存的動能正逐步消退；歐元區方面，12 月綜合經濟觀察指標(ESI)回落至 96.7 點，工業信心略有回升，服務業信心與消費者信心則大致維持穩定；日本 12 月製造業 PMI 回升至榮枯線以上，結束先前連續五個月的緊縮態勢，主要受惠於新訂單下滑幅度明顯收斂，產出轉為持平，且就業持續增加；中國製造業 PMI 則回升至 50.1 點，除就業指標續弱外，其餘分項普遍改善，顯示製造業活動出現回溫跡象；東南亞地區，製造業 PMI 降至 52.7 點，雖新訂單仍持續成長，但出口訂單續呈收縮，影響生產表現，使整體製造業動能較上月略為降溫，惟仍維持在擴張區間。

全球經濟成長仍展現一定韌性，但 2026 年整體動能將較 2025 年略為趨緩或持平。影響經濟前景的關鍵變數包括 AI 產業發展進程、美國關稅政策，以及中國生產過剩問題，且對各主要經濟體的影響程度不一。其中，美國受惠於 AI 投資持續推進及減稅政策支撐，成長表現相對穩健。相對而言，歐元區與英國面臨美國高關稅、中國競爭壓力及財政政策限制，經濟動能轉弱；日本雖積極推動 AI 與半導體等關鍵產業投資，但汽車等出口產業仍受關稅影響；中國則在消費信心疲弱、房市持續低迷及出口承壓的情況下，經濟成長面臨下行壓力。整體而言，全球景氣呈現分化發展格局。

表 1、全球經濟成長率預估

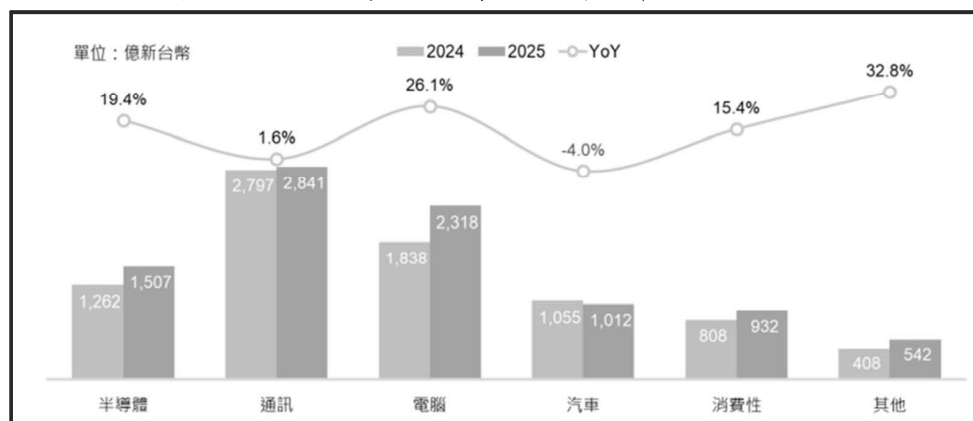
實際 GDP (年百分比變化)	2025	2026 預測	2027 預測
全球	3.3	3.3	3.2
美國	2.1	2.4	2.0
歐元區	1.4	1.3	1.4
英國	1.4	1.3	1.5
日本	1.1	0.7	0.6
中國大陸	5.0	4.5	4.0
印度	7.2	6.4	6.4
俄羅斯	0.6	0.8	1.0
巴西	2.5	1.6	2.3

資料來源:國際貨幣基金組織《世界經濟展望》，2026。¹

2. 我國 PCB 產業

台灣 PCB 產業鏈產銷統計涵蓋製造、材料、設備等相關廠商於海內外之總產值。2025 年台灣 PCB 產業鏈產值達 1.38 兆新台幣，年成長 12.9%，創下歷史新高，顯示在 AI 伺服器相關應用帶動下，產業鏈上中下游同步受惠，整體景氣維持擴張格局。展望 2026 年，隨著 AI 需求持續擴張，廠商資本支出亦同步加碼，為產業成長提供強勁動能。預估 2026 年整體產業鏈仍可維持成長態勢，年成長率約為 12.1%，產值規模達 1.54 兆，續創新高。

圖 5、2025 台灣 PCB 製造產銷統計 - PCB 應用



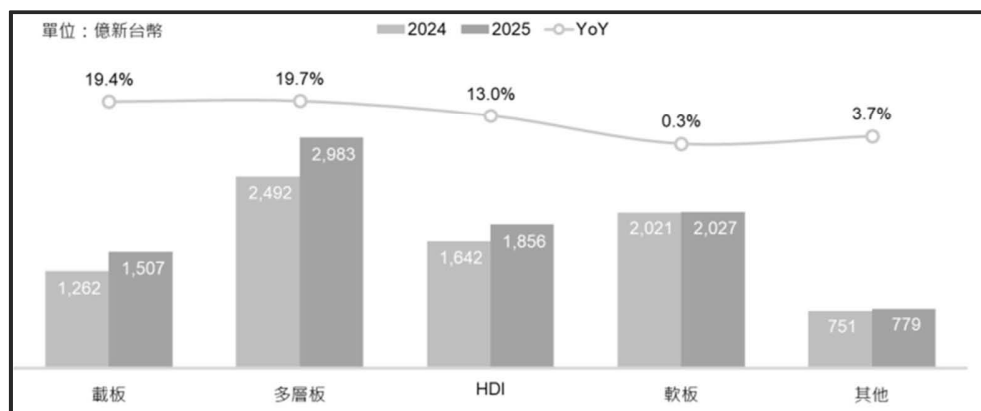
資料來源：TPCA & 工研院產科國際所

2025 年台灣 PCB 製造產值為 9,152 億新台幣，年成長 12.0%，為歷史次高水準。從 PCB 應用市場來看，受 AI 伺服器需求擴張帶動，電腦與半導體應用為主要成長來源；另一方面，受到關稅提前拉貨效應，以及 AI 智慧眼鏡等新興應用挹注下，消費性應用同樣表現亮眼；汽車應用則受到歐美電動車需求放緩影響，為 2025 年唯一衰退的應用市場。從 PCB 產品來看，受 AI 伺服器與新興應用（如衛星通訊、AI 智慧

¹ IMF 注釋：印度的數據和預測值是按財年列示的，財年 2025/2026(從 2025 年 4 月開始)在 2025 年一檔中顯示。基於日歷年，印度 2026 年的經濟增速預測值為 6.3%，2027 年為 6.5%

眼鏡)帶動，載板、多層板與 HDI 均呈雙位數成長；相較之下，軟板因 AI 滲透程度較低，成長動能相對有限。

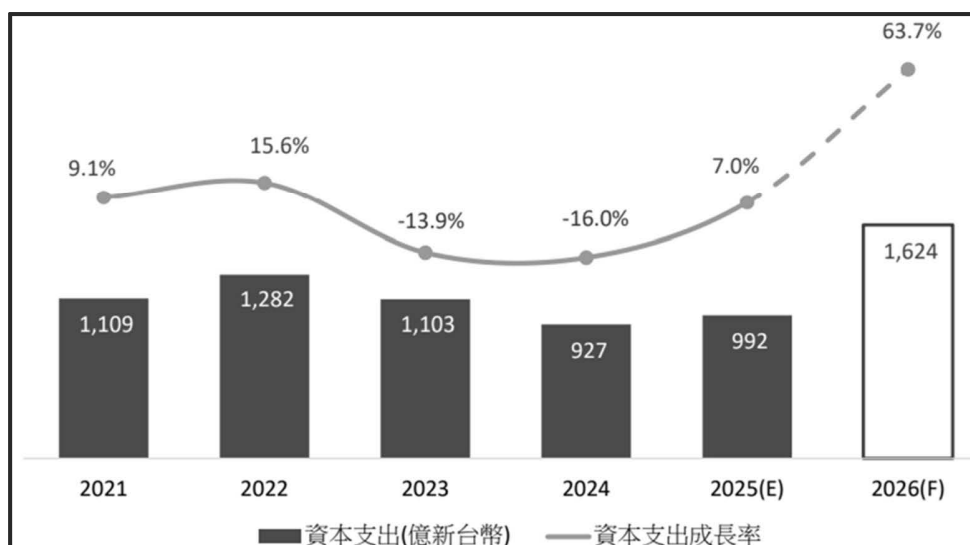
圖 6、2025 台灣 PCB 製造產銷統計 - PCB 產品



資料來源：TPCA & 工研院產科國際所

台灣 PCB 產業亦同步擴張。2025 年整體資本支出約 992 億元新台幣，2026 年預估將攀升至約 1,624 億元，創下歷史新高。這並非單純景氣回溫下的循環性擴產，而是為了承接 AI 伺服器高階規格需求所進行的產線升級。從高層數板製程能力強化，到高頻高速材料導入，再到自動化設備與良率提升投資，技術門檻與產線複雜度同步提高。

圖 6、2025 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

展望 2026 年，台灣 PCB 製造產值有機會挑戰兆元規模，再創歷史新高。這一輪的成長樣貌與過往不同，將高度集中於 AI 伺服器與相關高階應用，無論是載板、HLC、HDI，抑或材料與設備投資，幾乎都圍繞著算力需求擴張而展開。

只是 AI 帶來的並非全面繁榮，而是向特定規格與特定應用傾斜，讓電子產業從「全面擴張」轉向「集中成長」。一方面，技術門檻提高、產品規格升級，有助於改善毛利結構與提升議價能力；但當資源持續向高階集中，部分中低階產品產能可能逐步收縮。例如消費級記憶體與電子級玻纖布等，供應選擇變少，反而浮現新的市場風險。

高階化集中，是風險，還是升級紅利？對上市公司而言，高階化是利多，意味著營收成長與獲利改善；但從產業鏈的角度來看，若大家都往同一個方向擠，某些基礎產品可能出現供應缺口，整體供應鏈反而變得更敏感。

因此，問題不在於要不要升級，而在於升級之後，產業是否仍保有彈性與韌性。若能在推動高階布局的同時，維持基礎產能與供應鏈的完整度，集中化將成為競爭優勢；反之，則可能放大景氣波動與系統性風險。這將是 2026 年台灣 PCB 產業面臨的核心課題。

3. 終端產品發展概況

(1). 手機出貨量

根據 Canalys 的最新研究，2025 年全球智慧型手機出貨量成長 2%，達到 12.5 億台，創下自 2021 年以來的最高年度水準。所有地區均較 2024 年成長，唯大中華區因國家補貼計畫效果減弱而略有下滑，該計畫在 2025 年初提升了表現。升級廠與替換買家的強勁需求持續推動市場，儘管全年商業環境充滿不確定性，仍有多家廠商打破紀錄。

蘋果在 2025 年創下歷史新高的年度銷量，iPhone 出貨量成長 7%，達到 2.4 億 060 萬台，幫助它連續第三年保持全球最大供應商的地位。2025 年第四季 iPhone 銷量創下歷史新高，蘋果在中國大陸年增 26%，主要受 iPhone 17 系列需求強勁帶動。三星在 2025 年實現顯著反彈，結束連續三年的年度下跌，年增 7%，僅略遜於蘋果。該年以第四季表現突出，出貨量同比增長 16%，受惠於強勁的旗艦需求及大眾市場銷量顯著回升。三星維持了健康的 Galaxy S 與 Z 出貨量，同時重新奪回入門級及主流市場的市占率，標誌著在市場低端數年壓力後的重要逆轉。

小米在 2025 年仍守住第三名的位置，儘管年底表現較為艱難，出貨量因入門市場疲軟及 2025 年第四季大幅收縮而下滑 2%。透過更廣泛的投資組合推動，從 POCO 到 Premium 及 AIoT，擴大零售領域的價值成長仍是關鍵。同時，vivo 首次獲得第四名，憑藉在印度持續的成功及國內市場穩定表現，成長 4%，達到 1.053 億輛。OPPO 完成前五名，其出貨量在 2025 年第四季回升，結束了 2025 年上半年新推出的 A6x 機型的艱難表現。OPPO 在 2025 年達到 1.007 億支，較 2024 年下降 3%。隨著 Realme 自 2026 年起納入 OPPO 旗下，OPPO 將獲得關鍵的銷量與市場優勢，有助於其在排名中爭取更高位置。

表 2、2025 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	2025 出貨量	2025 市占率	2024 出貨量	2024 市占率	年成長率
1	Apple	240.6	19%	225.9	18%	7%
2	Samsung	239.1	19%	222.9	18%	7%
3	Xiaomi	165.4	13%	168.6	14%	-2%
4	Vivo	105.3	8%	100.9	8%	4%
5	OPPO	100.7	8%	103.6	8%	-3%
6	Others	394.3	33%	401.4	34%	-2%
	Total	1245.4	100%	1223.3	100%	2%

資料來源：Canalys Smartphone Analysis (sell-in shipments), January 2026

4. 產業上、中、下游之關聯性

Omdia 最新研究顯示，2025 年第四季桌機、筆記型電腦及工作站的總出貨量成長 9.1%，達到 7400 萬台。這使得 2025 年全年 PC 出貨量達到 2.787 億輛，較 2024 年增長 9.1%。筆記型電腦（含行動工作站）出貨量在第四季達到 5780 萬台，全年達 2.197 億台，2025 年成長率達 7.5%。第四季桌上型電腦（含桌上型工作站）出貨量達 1,630 萬台，使 2025 年總銷量達到 5,910 萬台，較去年成長 14.5%。

儘管 2025 年整體個人電腦市場表現健康，記憶體與儲存供應卻緊縮，年中開始出現價格上漲壓力。2025 年 12 月，個人電腦廠商開始表達對價格上漲的預期。加上無法確保足夠供應，這已經降低了 2026 年出貨的預期。Omdia 首席分析師 Ben Yeh 表示：「2025 年第一季至第四季，主流個人電腦記憶體與儲存成本上漲了 40% 至 70%，導致成本上升轉嫁給客戶。」「鑑於 2026 年供應緊張，業界強調高端 SKU 及精簡的中低階配置以保護利潤。」

聯想在個人電腦市場中，無論是在環比或全年都領先，2025 年第四季實現 14.4% 的雙位數成長，年底出貨量達 7100 萬輛，較去年同期成長 14.6%。惠普排名第二，2025 年第四季出貨 1540 萬台電腦，並於該季錄得連續及年度成長。戴爾創下 2025 年季度最佳表現，第四季年增 18%。全年出貨量達到 4100 萬輛，較 2024 年成長 5%，戴爾也在該季市場佔有率年增 1 個百分點。蘋果保持第四名，並成為全年成長最快的供應商。該公司全年成長率為 16.4%，全年出貨量達 2800 萬輛。華碩在季度及全年排名中均位列前五，第四季出貨 530 萬輛，全年出貨 2,000 萬輛，假日季度成長率達 7%。

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	2025 出貨量	2025 市占率	2024 出貨量	2024 市占率	年增長率
1	Lenovo	70,851	25.4%	61,841	24.2%	14.6%
2	HP	57,440	20.6%	52,992	20.7%	8.4%
3	Dell	41,130	14.8%	39,096	15.3%	5.2%
4	Apple	27,674	9.9%	23,779	9.3%	16.4%
5	ASUS	20,067	7.2%	18,329	7.2%	9.5%
6	Other	61,581	22.1%	59,910	23.4%	2.8%
	總額	278,744	100.0%	255,947	100.0%	8.9%

資料來源：Canalys PC Analysis (sell-in shipments), January 2026

據資料顯示在 2025 年全球汽車銷售排行榜出爐，前 10 名以集團為單位，雖然前 10 名中沒有出現新的面孔，但位次卻發生了不小的變化。有些品牌是真的頹勢盡顯，有些品牌卻一路長虹。2025 年豐田(Toyota)第 6 次蟬聯全球銷量冠軍。包括豐田汽車、大發工業、日野汽車在內的集團銷量，在 2025 年實現了 4.8% 的同比增長。在同時遭遇美國關稅政策、中國新能源大潮的影響下，豐田汽車依舊維持住了銷量的正增長，顯示出老牌巨頭極強的韌性。豐田汽車集團的純電動車銷量佔比僅有 1.9%，混合動力雖佔比約 42%，但絕大多數都是 HEV，本質上還是“更省油的燃油車”。大眾汽車集團(Volkswagen)全球交付量同比微降 0.5%。其中歐洲市場銷量 394 萬輛，同比增長 4.5%，中國市場銷量 269 萬輛，同比下降 8%。得益於積極的電動化轉型戰略，大眾汽車集團雖然總體銷量沒有增長，但電動化車型的佔比增幅非常明顯，純電動車交付 98.31 萬輛，同比增長 32%，同時在全球交付量中的佔比也增長 2.7 個百分點，來到 10.9%。現代汽車集團(Hyundai)與 2024 年相比，現代汽車集團銷量微增了 0.6%，同時全球第三的排名沒有發生變動，在現代汽

車集團的全球銷量構成中，美國市場扮演了相當重要的角色。其中現代汽車有 40% 的營收來自於美國市場，同時現代汽車 2025 年在美國市場的銷量，也連續第五年達到歷史新高。全球銷量第四的車企 **Stellantis** 集團從排名和全球銷量看表現堪稱平穩，但其虧損比 2024 年還嚴重的財報表現，卻在為這家公司瘋狂示警。**比亞迪(BYD)**2025 年和 2024 年的 427 萬輛相比，比亞迪(BYD)2025 年總銷量依然有了不小的提升。聚焦到海外銷量，比亞迪同樣迎來大突破：全年海外銷量破 100 萬輛，同比增長 145%，自打比亞迪在前兩年以極其迅猛的態勢一路沖榜沖上全球新能源銷冠、全球純電動車銷冠、全球銷量第 5，大家對比亞迪的期待也隨之水漲船高。

表 4、2025 年全球車廠銷售排行

排名	品牌	銷售數量 (百萬輛)	成長率 (%)
1	Toyota	1132	4.81%
2	Volkswagen	898	-0.55%
3	Hyundai	727	0.55%
4	Stellantis	541	-20.44%
5	比亞迪(BYD)	460	7.73%
6	GM	451	10.00%
7	Ford	440	12.82%
8	吉利(Geely)	412	23.72%
9	Hodan	352	-7.61%
10	Nissan	320	-4.48%

資料來源MarkLines，霖宏科技整理

2025 年全球車市在政策與價格變動下呈現溫和復甦，美國因「對等關稅」引發提前購車潮，中國靠報廢補貼刺激需求，日本則因去年基期低而小幅成長；雖下半年因車價上漲與美國終止電動車抵稅使買氣轉弱，全年整車銷量仍可小幅成長 1.8%，回升至 9,600 萬輛規模，但印度與德國銷量將下滑。電動車方面，雖受美國第四季走弱拖累，全球銷量仍在淨零政策與價格下探帶動下預估成長 12.6%，表現優於整體車市。美國因川普政府推動「對等關稅」，上半年出現提前購車潮；中國以舊換新補貼持續刺激需求；日本因 2024 年認證風波基期較低，銷量仍呈小幅回升。雖下半年受美國車價上漲與電動車稅收抵免終止等因素影響買氣轉弱，全球整車市場全年仍預估小幅成長 1.8%，回升至 9,600 萬輛，但前五大市場（中、美、印、日及德）中，印度與德國將呈現下滑。電動車方面，雖美國第四季受稅收政策影響銷量走弱，但在各國淨零政策推動與車價親民化帶動下，2025 年仍可成長 12.6%，突破 2,900 萬輛規模，表現優於整體車市。純電動車占比 40.2% 仍高於混合動力車 34.4%，但混合動力車占比小幅回升。中國、美國、日本為電動車銷量前三大市場，日本逐步縮小與美國差距。車廠排行方面，BYD 持續穩居全球第一，豐田與吉利分列第二與第三；純電與油電市場競爭加劇，顯示「雙路線」戰略將成產業主流。

臺灣車電產值至 2029 年預計突破新臺幣 9,000 億元，自動駕駛為 AI 物理世界最快被運用的場景，臺灣已具備 AI 競賽的硬體實力，可發展針對點到點接駁人或運輸貨物情境之自動駕駛營運服務。

車輛研究測試中心研發處以「國際自動駕駛發展與技術趨勢」為題指出，目前市場上車輛智慧駕駛能力落在 SAE（美國汽車工程師協會）所定義的 L2~2+階段，然而在 AI 技術的快速迭代下，國際產調預期 2035 年 L4~5 將成為自動駕駛系統主流，全球智慧駕駛系統合計營收將成長約 4.1 倍（自 2025 年 2035 年），Google Waymo 的 Robotaxi 已在北美幾個城市開始運營，Tesla 也在 2025 年 6 月推出 Robotaxi，中國車企百度蘿蔔快跑也啟動試驗運營，自動駕駛為物理世界 AI 最快的運用，其將開啟人類交通革命性進化。

自動駕駛商機龐大，近 10 年陸續多家新創與傳統車企投入，但也陸續淘汰多家公司，國際自動駕駛技術大致可分為 2 類型，一類為採用高精地圖資訊的自動駕駛，如 Google Waymo 與大部分自駕車公司，高精圖資（HD Mapping）透過光達偵測包括：道路結構（如車道線、路邊停車位）、交通標誌和信號燈的位置地形細節，幫助車輛精確定位並了解環境；另一類為純視覺 AI 手段，如 Tesla 標榜純影像 AI 視覺自動駕駛，在 2024.12 所發布的 FSD V13 版 AI 端到端自駕（輸入端到控制端），展現可在城市道路/高快速公路之熟練駕駛，2025.10 更新到 FSD V14，並使用約 10 倍於前版的 AI 參數規模，強化邊緣案例處理（如緊急車輛、路障和停車場導航），由於無須依賴高精地圖，大幅提升產品擴散的能力。

AI 提升車輛智能化的時代已來臨，人類交通移動與貨物運輸物流將革命性改變，無人載具有高市場潛力，臺灣已具備 AI 競賽的硬體實力，但欠缺 AI 運用端的系統整合技術；發展自動駕駛須先有自主車輛，目前臺灣車輛自主載台，已具備電動乘用車（如鴻海-鴻華先進），電動巴士（如成運、華德、創奕、鴻海、和緯），物流車（如中華汽車、庫德科技），相較於國際大廠在 AI 投入資源，臺灣可發展針對點到點接駁人或運輸貨物情境之自動駕駛營運模式，建立臺灣車用 AI 發展技術路徑，使國內相關廠商可透過此技術路徑開發車用 AI 產品爭取國際 AI 車用市場商機。

5. PCB 產業企業淨零碳排發展趨勢

隨著全球氣候變遷加速，各國政府與國際企業紛紛將淨零排放設定為中長期發展目標，永續已從企業的選擇題轉變為生存題。2026 年，永續發展與淨零策略不再只是 ESG 的政策要求，而是企業競爭力、供應鏈定位及市場進入門檻的核心因素。台灣產業作為全球電子與製造供應鏈的關鍵角色，在全球淨零布局中扮演關鍵角色，必須面對國際法規、客戶要求、能源轉型與成本上升等多重壓力，同時也能透過創新、提升能源效率與綠色製程抓住轉型帶來的新商機。2026 年的永續趨勢可從四個主軸觀察：其一，全球淨零承諾加速推進，碳定價、碳關稅與碳足跡揭露標準全面落地；其二，供應鏈淨零要求成為電子、半導體、汽車等產業的共同語言；其三，企業開始將永續策略與營運績效結合，從成本思維移向創新與競爭力思維；其四，數位工具與 AI 成為推動永續管理的重要技術基礎。以下將從全球趨勢、法規演變、企業策略、能源轉型、循環經濟、科技應用及台灣企業機會與挑戰等面向全面分析 2026 年永續與淨零策略的核心驅動因素。

2026 年是全球淨零政策正式落地的重要節點。近年來，歐盟、美國、日本與中國相繼提出淨零排放目標，並從政策宣示進入實質執行階段。例如歐盟的碳邊境調整機制（CBAM）從 2026 年起開始實際徵收，成為全球供應鏈最直接的碳成本與貿易壓力來源。美國也透過《降低通膨法案》（IRA）加大再生能源投資與產業轉型的誘因，並推動國內企業在減碳、能源效率與綠色製程上進行升級。日本與韓國則將製造業綠色轉型列為國家競爭力策略的核心，推動企業導入氫能工業、低碳燃料與碳捕捉技術。

新興國家如印度與東南亞也開始制定碳稅、碳揭露制度與再生能源政策，雖然進度較主要經濟體稍慢，但整體趨勢一致，即氣候政策正在全球全面普及化。對供應鏈高度全

全球化的企業而言，永續策略不再單純是回應單一市場的要求，而是需同時符合多地法規、並將碳管理與能源策略視為全球營運的一環。

2026 年全球碳定價工具範圍擴大、稅率提高，且碳市場交易量快速增長。企業面臨的碳成本包含碳稅、碳權購買、排放額度調整、碳足跡管控等多重負擔。這使得許多企業開始以「提前減碳」取代「被動因應」，透過提升能源效率、推動設備更新、採用綠電與導入低碳材料，減少可能面臨的碳成本衝擊。

2026 年是全球永續揭露制度整併與標準化的重要年份。國際永續準則委員會（ISSB）發布的 IFRS S1 與 S2 標準，自 2024 年起陸續被全球市場採用，到了 2026 年，越來越多國家正式要求企業依 ISSB 標準揭露永續相關資訊，包括氣候風險、治理架構、減碳策略、能源使用、溫室氣體排放（範疇 1、2、3）與轉型計畫等內容。其中最具轉型影響力的是 範疇 3 (Scope 3) 排放揭露要求。此項要求將供應鏈排放納入企業盤查範圍，使上游製造業與電子供應商承受來自品牌客戶的更高永續壓力。大型企業如 Apple、Microsoft、Tesla、Toyota、Google 與 Amazon 已將供應鏈碳管理列為採購項目必備條件，要求供應商提交減碳計畫、年度排放數據與轉型目標。此趨勢在 2026 年全面擴散，形成產業標準。

永續資訊由自願揭露轉向強制揭露，讓企業必須具備更高品質的數據收集能力、碳盤查效率與報告透明度。許多企業開始導入永續管理平台、AI 排放預測工具與自動化盤查系統，強化資料整合能力。透明化與可驗證性成為永續管理的核心，企業若無法及時因應，將面臨市場准入限制、採購淘汰或投資風險評級下降的問題。

參考文獻

Canalys，〈Global smartphone market grew 2% in 2025, while memory headwinds set the stage for a challenging 2026〉，

Canalys Newsroom，2026/01/29

Canalys，〈Global PC shipments grew 9% in 2025 but memory and storage supply issues threaten 2026 outlook〉，Canalys Newsroom，2026/01/12

Marklines，〈2025 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〉，2026 年 1 月

工研院 產科國際所，〈202602_展望 2026 全球 PCB 產業趨勢發展關鍵議題〉，電路板季刊，2026/01

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

鉅亨網

（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%
113	23,091	2.19%
114	19,306	1.98%

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) 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 control 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 Halogen free 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。
- (7) AI 產品(伺服器)、工業電腦之生產設備採購，提升製程能力以因應高階產品設計趨勢。

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) 公司以多角化經營並跨領域，以尋求新事業開創投資機會。
- d) 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，以未來節能規劃並使用再生能源，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，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。

(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) 高密度線路板，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) 強化 AI 伺服器、工業電腦用之利基產品的製程開發之能力。

(4) 人才培訓策略

- a) 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；
- b) 配合公司願景及策略，發展公司核心競爭力。
- c) 透過職能盤查強化員工專業知識及技能，提升人力素質。
- d) 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。
- e) 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。

f) 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。

g) 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。

h) 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。

i) 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 銷售區域	113 年度		114 年度	
	金 額	比例%	金 額	比例%
外 銷	73,311	9.26	68,826	10.23
內 銷	718,102	90.74	603,763	89.77
營業收入淨額合計	791,413	100.00	672,589	100.00

2. 市場未來之供需狀況與成長性

本公司 115 年度的營業目標將著重於利基市場；例如AI產品(伺服器)、工業用板、消費性電子產品與航太產業衛星電子相關產品等，公司目前已獲取IATF16949 特殊行業類別驗證，進一步強化客戶對本公司品質的信賴；另外以AI產品(伺服器)與工業電腦市場為核心的印刷電路板營運計畫：專注於快速成長的AI產品及工業電腦應用領域，公司於 114 年度投入基礎設備採購：針對產能提升與更新購置壓合棕化線、深控鑽孔機、AVI外觀自動檢查機、防焊雷射直接成像設備及電鍍製程提升專案。在綠色與永續投資，分別在公司 6、8、9 廠頂樓建置再生能源直供電源降低灰電用量達到部份綠能使用，及廠區外建置太陽能案場，透過轉供來降低高電費成本。115 年持續投入設備新增或汰換，預計線路新增壓膜線可運用高層數AI產品、及自動測試機購置，憑藉深耕PCB製造技術的優勢，公司具備快速響應客戶需求的能力。

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。預估 115 年主力產品分別為AI產品(伺服器)、工業用板、伺服器、消費性電子產品及网通設備等。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。

3.競爭利基及發展遠景之有利與不利因素與因應對策

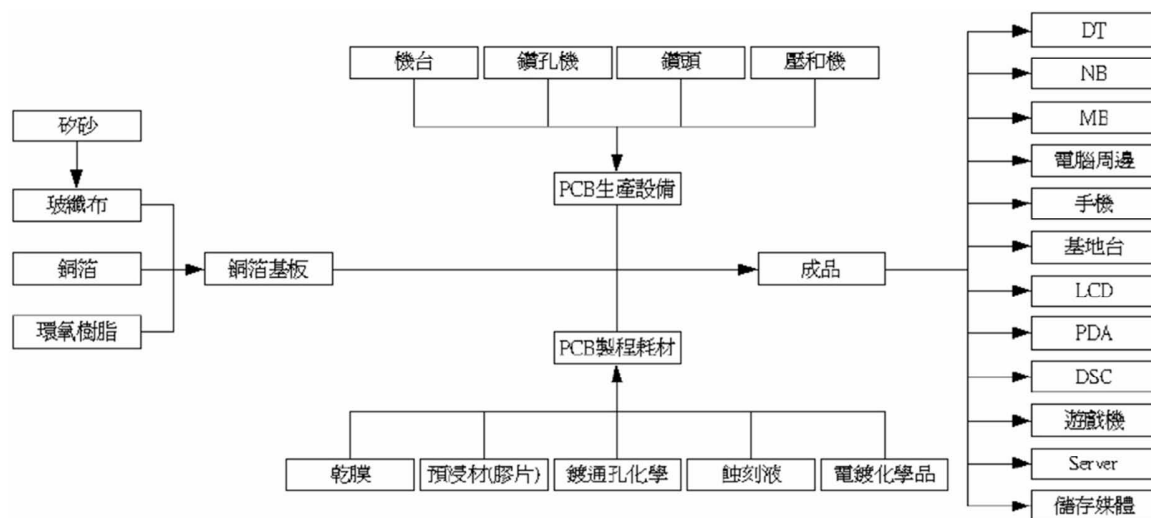
項目	競爭利基與有利因素	不利因素	因應對策
一、所營業務之主要內容及發展遠景	公司目前主力產品除了消費性電子產品、繪圖卡、通訊設備、安全監控外，並著重在車用電子零組件、5G 网通設備及工業應用領域，展望未來將多關注變化趨勢如。	1. 2026 年全球 PCB 市場可能受中美貿易摩擦持續、高通膨、利率上升及能源成本變動影響，需求增長放緩。 2. 高科技電子產業快速更新迭代，若研發與製程跟不上市場變化，可能失去競爭優勢。	1. 將高階製程與高附加值產品納入策略優先順序，提高毛利率以抵銷成本上升。 2. 加速產品研發及製程升級，保持技術競爭力。
二、主要原料之供應狀況	與主要原物料供應商關係良好且供貨穩定，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。	銅價及其他關鍵化學品價格受 2026 年全球需求回暖仍高且不穩定。	1. 與主要供應商簽訂長期合約，鎖定價格及供貨量，減少市場價格波動影響。 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。	1. 國際能源成本上升、金屬價格波動及物流延遲可能推高生產成本，影響毛利率。 2. 高速運算、AI、電動車市場需求仍存在波動與周期性調整，可能影響庫存管理與銷售預估。 3. 2026 年全球 PCB 產能調整與中國及東南亞供應競爭加劇，價格競爭風險提高。	1. 導入自動化及智慧製造，提高生產效率，降低製造成本。 2. 擴展多元客戶與市場布局，降低單一市場需求波動風險。 3. 建立動態價格策略與產能調整機制，應對全球產能競爭及價格波動。
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	1. 美元資產雖多，但台幣負債比例仍存在匯率與利率風險。 2. 2026 年全球供應鏈	1. 適時調整美元資產與負債結構，降低匯率風險。 2. 建立風險管理模型，

項目	競爭利基與有利因素	不利因素	因應對策
	持續升息並緊縮貨幣通膨，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。	不確定性、原料價格波動及國際經濟放緩，可能影響營收穩定性與財務彈性。 3. 短期資金需求增加以應對設備升級及綠色製程投資。	模擬不同市場及匯率情境，提前因應財務波動。 3. 針對綠色投資與設備升級，規劃分階段財務策略並結合政府補助或綠色金融工具，降低資金壓力。

(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

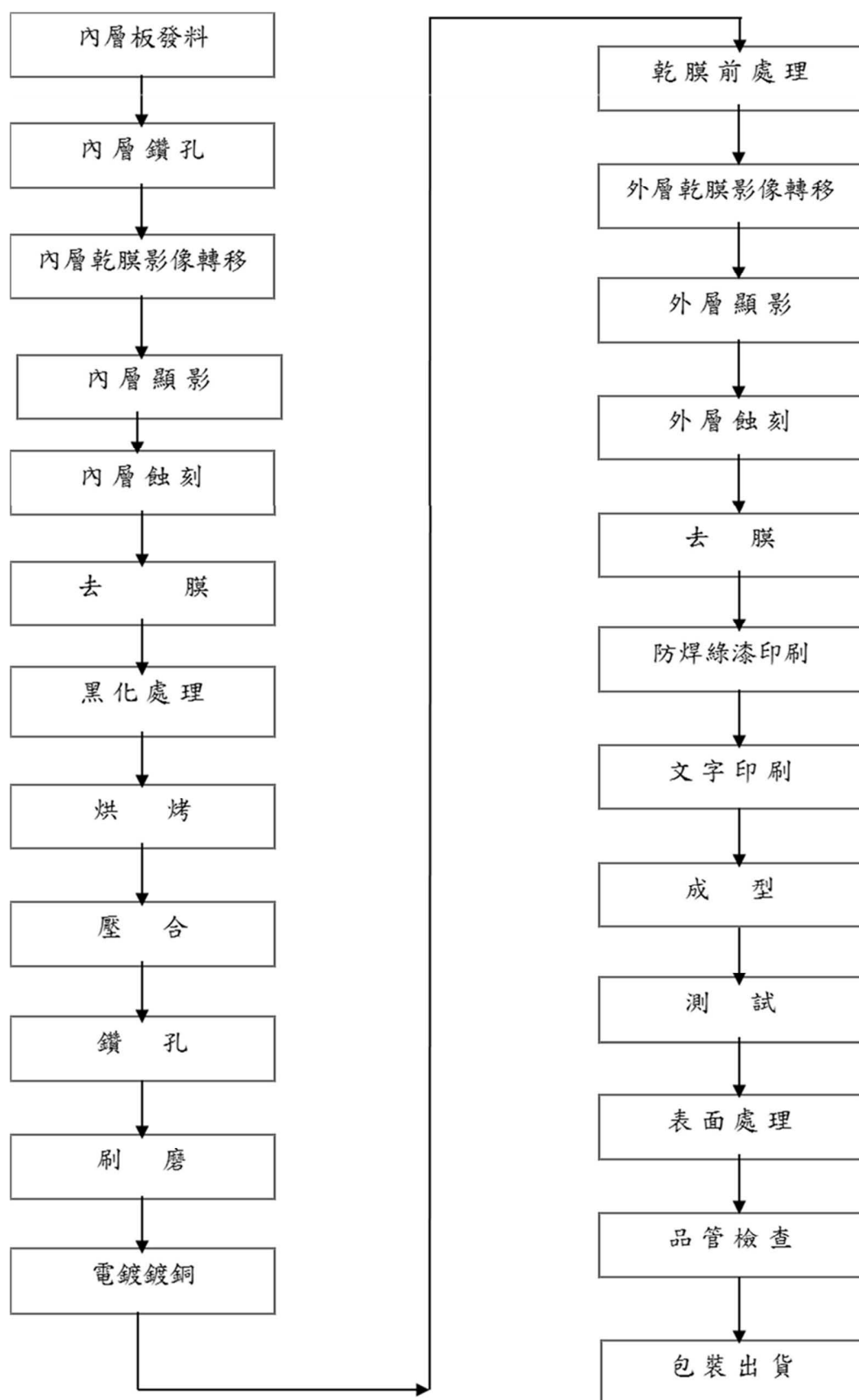


資料來源：IEK、IBTS整理

(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、台耀科技等，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	113 年				114 年				截至 115 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	丁公司	100,510	24.37	無	甲公司	64,183	19.02	無	甲公司	30,051	22.75	無
2	甲公司	72,419	17.56	無	乙公司	63,762	18.90	無	乙公司	19,801	14.99	無
3	乙公司	51,346	12.45	無	己公司	34,057	10.09	無				無
4	己公司	44,986	10.91	無								無
5	丙公司	41,323	10.02	無								
	其他	101,843	24.69		其他	175,373	51.99		其他	82,237	62.26	
	進貨淨額	301,245	100.00		進貨淨額	337,375	100.00		進貨淨額	132,088	100.00	
增減變動原因：114 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	113 年				114 年				截至 115 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	423,430	53.50	無	A 公司	233,312	34.69	無	B 公司	63,062	28.58	無
2	C 公司	148,273	18.74	無	C 公司	194,445	28.91	無	C 公司	57,234	25.94	無
3									A 公司	53,385	24.20	無
	其他	219,710	27.76		其他	244,832	36.40		其他	46,934	21.28	
	銷貨淨額	791,413	100.00		銷貨淨額	672,589	100.00		銷貨淨額	220,615	100.00	
增減變動原因：114 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

		115 年 03 月 31 日		
年 度		113 年度	114 年度	當年度截至 115 年 3 月 31 日
員工人數(人)	職員	89	88	89
	員工	247	241	242
	合計	336	329	331
平均年歲		41.49	41.52	41.54
平均服務年資(年)		10.91	11.16	11.16
學歷分布比率(%)	博士	0.30	0	0
	碩士	2.38	2.74	2.42
	大專	37.20	37.39	37.76
	高中	49.11	49.85	50.15
	高中以下	11.01	10.03	9.67

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取信於各國際大廠。

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、摸彩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	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。 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。 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。 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。 5.上班時間員工外出，需持有外出單才可放行。 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

	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。 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』。 3. 勞工作業環境每半年定期委外檢測及申報。 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。
災害防範應措施	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。 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。 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。 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-114年度

項目	班次數	總人數	總時數	總費用 (千元)
新進人員訓練	43	54	1,521.5	0
專業職能訓練	47	333	651	33.68
主管才能訓練	9	9	63	35.50
通識訓練	26	371	736	37.86
總計	125	767	2,971.5	107.04

6. 員工之多元化-114年度

國別	人數	佔比%
台灣	250	76.0
越南	1	0.3
泰國	39	11.9
印尼	39	11.9
合計	329	100.0

性別	人數	佔比%
男	177	53.8
女	152	46.2
合計	329	100.0

(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。114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	一一四年度	一一三年度	金額 差異 %	
			金額	%
流動資產	2,129,648	2,095,647	34,001	1.62
非流動資產	2,047,736	2,101,182	(53,446)	(2.54)
資產總額	4,177,384	4,196,829	(19,445)	(0.46)
流動負債	2,174,279	1,878,158	296,121	15.77
非流動負債	846,531	905,430	(58,899)	(6.51)
負債總額	3,020,810	2,783,588	237,222	8.52
股本	710,715	710,715	0	0
資本公積	92,576	92,574	2	0
保留盈餘	353,283	609,952	(256,669)	(42.08)
其他權益	0	0	0	0
股東權益總額	1,156,574	1,413,241	(256,667)	(18.16)
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： 保留盈餘減少：主要係因台幣升值產生虧損所致。				

二、財務績效分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入淨額	973,929	1,052,037	(78,108)	(7.42)
營業成本	942,847	998,398	(55,551)	(5.56)
營業毛利	31,082	53,639	(22,557)	(42.05)
營業費用	187,054	186,469	585	0.31
營業損失	(155,972)	(132,830)	(23,142)	(17.42)
營業外收支	(45,128)	300,541	(345,669)	(115.02)
稅前淨(損)益	(201,100)	167,711	(368,811)	(219.91)
所得稅(費用)利益	17,129	(44,157)	61,286	(138.79)

稅後淨利	(183,971)	123,554	(307,525)	(248.90)
本期其他綜合損益	(1,627)	440	(2,067)	(469.77)
綜合利益總額	(185,598)	123,994	(309,592)	(248.68)

變動比例達20%者分析說明如下：

1. 營業毛利減少主因係營收減少、成本增加所致。
2. 營業外收支減少主因係匯率變動所致。
3. 所得稅費用減少所得稅利益增加主因稅前淨損所致。
4. 稅後淨損主因係營業損失所致。
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. 綜合利益總額減少主因係稅後淨損所致。

三、現金流量之檢討與分析

(一)114 年度現金流量變動情形分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	一一四年度 金額	一一三年度 金額	增(減) 金額	變動比例%
營業活動之淨現金流(出)入	(96,032)	217,844	(313,876)	(144.08)
投資活動之淨現金流(出)入	(1,311,399)	882,817	(2,194,216)	(248.55)
籌資活動之淨現金流入(出)	120,010	(946,790)	1,066,800	112.68

說明如下：

1. 營業活動之淨現金流出增加，主要係因應收帳款增加所致。
2. 投資活動之淨現金流出增加，主要係取得按攤銷後成本衡量之金融資產所致。
3. 籌資活動之淨現金流入增加，主要係銀行借款增加所致。

(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 (1)	預計全年來自 營業活動淨現 金流入量(2)	預計全年現金 流出量(3)	預計現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)-(3)	預計現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
394,228	329,744	(598,054)	125,918	不適用	不適用

(三)最近二年度流動性分析

項目 \ 年度	114年度	113年度	增減比例
現金流量比率	(8.55%)	9.55%	(18.10%)
現金流量允當比率	(55.91%)	(106.82%)	50.91%
現金再投資比率	(12.35%)	4.81%	17.16%

增減比例變動分析說明：

- 本期現金流量比率減少，主要係營業活動之淨現金流出所致。
 現金流量允當比率增加，主要係營業活動之淨現金流出所致。
 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 (114 年及 113 年)	實際資金運用情形	
			114 年	113 年
增設設備	自有資金	45,505	14,656	30,849

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 項目	金額	政策	獲利或虧損 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	694,794	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。	114 年度認列投資利益 23,216 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114年度之損益將影響1,965仟元，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114年度之損益將分別減少/增加19,875仟元，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：

114年度受全球通貨膨脹及整體供應鏈成本上升影響，原物料、人工成本、能源

價格及運輸費用均較以往增加，對公司營運成本形成一定壓力。其中，銅箔、玻纖布、化學藥水等PCB主要原材料價格受國際原物料行情波動影響，造成生產成本提升；另因基本工資調升及缺工情形持續，人工成本亦同步增加。此外，電價調漲及國際物流成本波動，亦提高整體製造及營運費用。惟公司持續透過調整產品組合、提高中高階產品比重、優化製程良率及強化成本控管等方式，降低通膨對獲利之衝擊。同時，針對部分成本上升因素，亦適度與客戶協商產品售價，以維持合理毛利水準。整體而言，通貨膨脹雖使營運成本增加，惟對公司整體財務業務尚無重大不利影響，影響程度尚屬可控範圍。

(一) 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114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114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114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。

(二) 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19,306 仟元。

(三) 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：

本公司國內外關稅政策、環保法規、碳排要求及勞動法令變動，可能增加公司營運及管理成本，並影響供應鏈與市場需求。公司持續關注政策變化，透過調整產品結構、分散市場、提升製程效率及強化法令遵循與風險管理等措施因應，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。

(四) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司隨著AI、高速運算、網通設備及車用電子等應用快速發展，印刷電路板產業朝高階化、高密度及高可靠度方向發展，產品技術門檻及客戶品質要求持續提升。若公司未能即時因應技術變化及產業趨勢，可能影響市場競爭力及接單能力，進而對營收及獲利造成影響。為因應科技及產業變化，公司持續投入高階PCB產品開發及製程改善，並積極調整產品結構，提高工業用板、網通設備及AI相關應用產品比重，以提升產品附加價值及毛利率。同時，持續進行設備升級、強化品質管理及提升生產效率，並與客戶保持密切合作，以掌握市場需求及技術趨勢，降低產業變動對公司財務業務之影響。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。

(五) 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。

(六) 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115年度及截至年報刊印日止暫無併購計劃。

(七) 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。

(八) 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，114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。

(九) 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：無。

(十) 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。

(十一) 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。

(十二) 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115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。

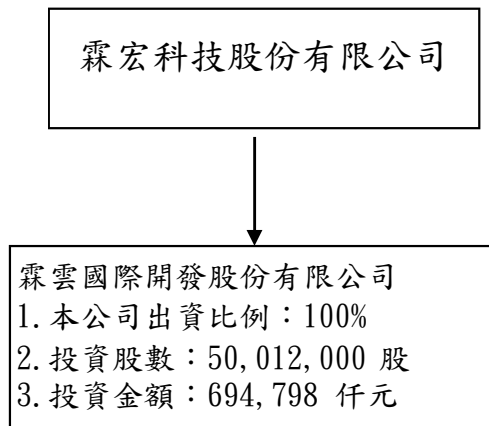
七、其他重要事項：無。

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

115 年 4 月 18 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 法人代表：張枋霖	50,012,000	100.00%
	董事	霖宏科技(股)公司 法人代表：張哲明	50,012,000	100.00%
	董事	霖宏科技(股)公司 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

114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 (損失)	本期(損)益 (稅後)	每股(虧損)盈 餘(元) (稅後)
霖宏科技(股)公司	710,715	3,457,436	2,300,862	1,156,574	672,589	(199,382)	(183,971)	(2.59)
霖雲國際開發(股)公司	500,120	1,263,493	739,190	524,303	301,476	43,387	23,216	0.46

(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

(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