

股票代號：8043

# 蜜望實企業股份有限公司

HONEY HOPE HONESTY ENTERPRISE CO., LTD.

## 一一三年度年報

查詢本年報網站：

- 公司網址：<https://www.threehh.com.tw>
- 公開資訊觀測站網址：<https://mops.twse.com.tw>

刊印日期：中華民國一一四年五月八日

## 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：蔡素卿

職稱：協理

電話：(02)8751-1779

電子郵件信箱：investor@threehh.com.tw

代理發言人：張文文

職稱：副理

電話：(02)8751-1779

電子郵件信箱：investor@threehh.com.tw

## 二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司：

地址：台北市內湖區內湖路一段 316 號 8 樓

電話：(02)8751-1779

分公司：無。

工廠：無。

## 三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：凱基證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市重慶南路一段 2 號 5 樓

網址：<https://www.kgi.com.tw>

電話：(02)2389-2999

## 四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：葉翠苗、涂展源

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：台北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓

網址：[www.pwc.tw](http://www.pwc.tw)

電話：(02)2729-6666

## 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：不適用

## 六、公司網址：[www.threehh.com.tw](http://www.threehh.com.tw)

## 目錄

壹、 致股東報告書.....	1
貳、 公司治理報告.....	3
一、 董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	3
二、 最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金.....	8
三、 公司治理運作情形.....	11
四、 簽證會計師公費資訊.....	34
五、 更換會計師資訊.....	34
六、 公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於 簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會 計師所屬事務所或其關係企業之期間.....	34
七、 最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之 十之股東股權移轉及股權質押變動情形。股權移轉或股權質押之相對人為關係 人者，應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超 過百分之十股東之關係及所取得或質押股數.....	34
八、 持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配 偶、二親等以內之親屬關係之資訊.....	35
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.....	35
參、 募資情形.....	36
一、 公司資本與股份.....	36
二、 公司債之辦理情形.....	38
三、 特別股之辦理情形.....	38
四、 海外存託憑證之辦理情形.....	38
五、 員工認股權憑證之辦理情形.....	38
六、 限制員工權利新股之辦理情形.....	38
七、 併購（包括合併、收購及分割）之辦理情形.....	38
八、 資金運用計劃執行情形.....	38
肆、 營業概況.....	39
一、 業務內容.....	39
二、 市場及產銷概況.....	42
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.....	46
四、 環保支出資訊.....	46
五、 勞資關係.....	46

六、資通安全管理 .....	48
七、重要契約 .....	52
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 .....	53
一、財務狀況 .....	53
二、財務績效 .....	54
三、現金流量 .....	54
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 .....	55
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫 .....	55
六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項之分析評估 .....	55
七、其他重要事項 .....	56
陸、特別記載事項 .....	57
一、關係企業相關資料 .....	57
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式、辦理私募之必要理由、私募對象、資格條件、認購數量、與公司關係、參與公司經營情形、實際認購(或轉換)價格、實際認購(或轉換)價格與參考價格差異、辦理私募對股東權益影響、自股款或價款收足後迄資金運用計畫完成，私募有價證券之資金運用情形、計畫執行進度及計畫效益顯現情形 .....	57
三、其他必要補充說明事項 .....	57
四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項 .....	57
附 件.....	58
一、關係企業合併財務報表聲明書.....	58

## 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生大家好：

歡迎各位股東撥冗蒞臨本公司一一四年股東常會，本人謹代表公司及全體同仁感謝各位股東在過去一年的支持與愛護。回顧一一三年度，隨著終端庫存去化告一段落，回補庫存的需求漸趨浮現，且 AI 伺服器逐步放量，以及在 ChatGPT 所帶動之 AI 熱潮中，生成式 AI 受到極大矚目，特別在手機端或是電腦端，都帶來了消費性電子終端需求之提升，但因原廠調整銷售政策，造成公司一一三年度合併營業收入 4,688,007 仟元，較一一二年度 4,885,670 仟元減少 4.05%。儘管合併營收小幅下滑，但因一一二年度進行庫存去化，毛利率偏低，造成一一三年度合併營業毛利 209,694 仟元，較一一二年度 135,753 仟元增加 54.47%，再加上公司秉持穩健原則，適度規劃長短期資金運用，一一三年度合併營業外收入及支出 148,055 仟元，因台幣貶值及處分金融資產，而較一一二年度合併營業外收入及支出 36,340 仟元增加 307.42%，致使一一三年度合併稅前淨利 135,329 仟元，較一一二年度稅前淨損 16,955 仟元上升 898.17%。

本公司除於原有市場內持續擴販銷售外，亦積極擴展新市場(如越南、泰國、印度等)及開發新產品，以擴大商機及提升競爭力。本公司一一三年度並未對外公開預測數，故無需揭露預算執行情形，惟整體實際營運狀況及表現與公司內部制定之營運計畫大致相當。

針對本公司一一四年度營業計畫概要、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響說明如下：

### 一、一一四年度營業計畫概要

#### (一) 經營方針

1. 調整產品結構以擴展市場(麥克風、力矩 Sensor、E-Bike 控制器模組、馬達擴大設計、氮化鎵電源控制器模組販賣)。
2. 積極規劃車用產機和 AI 相關市場的開發(產機型客戶之規劃販賣)。
3. 開發新產品之代理銷售權及加強與關鍵合作夥伴的關係。
4. 佈局中國大陸與海外市場，加強海外營運模式及物流管理。
5. 加強技術支援能力，主動開發終端產品。
6. 強化即時資訊管理及服務系統。
7. 強化公司之管理機制，作最有效率之管控為目標。

#### (二) 預期銷售數量及其依據

2025 年，全球經濟面臨武裝衝突、地緣政治緊張局勢、川普 2.0 關稅政策不確定性、貿易保護主義、全球金融環境緊縮等風險加大，對經濟成長構成隱憂。在全球經濟高度不確定性的背景下，預計 2025 年的銷售仍將保持保守，全年銷售仍將取決於全球經濟復甦狀況、產業經營環境的變化及其持續時間。

### (三) 重要之銷售政策

本公司將以現有代理產品之優勢及高容值產品來擴大市場佔有率，並將 E-Bike 控制器模組及馬達應用於輔助型腳踏車及產業用機械，擴增產業市場滲透力，進入歐美輔助型腳踏車市場。持續建構更便捷的倉儲物流，提供優質的客戶服務以滿足客戶需求，配合在業界深耕多年之人脈及知名度，以及技術及服務之優勢，積極擴展其他產品線。

### 二、未來公司發展策略

1. 及時有效的控管成本、費用及檢討分析。
2. 加強公司遠距管理的效率，提升服務客戶的品質。
3. 持續深耕中國大陸華南、華中市場，延伸擴展東南亞市場之生意與應用於輔助型腳踏車之歐美中置馬達市場，提升市場佔有率。
4. 持續擴增重要關鍵零組件之新產品線代理銷售，如 E-Bike 控制器模組、麥克風、影像處理控制晶片 (ISP) 等，提高產品線之完整性。
5. 整合子公司及轉投資公司資源，作整體規劃，以提高組織運作效率。

### 三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

面對外部環境競爭日益加大以及中國大陸、韓系產品之降價競爭，本公司本著原有市場基礎，將積極控制成本，致力調整產品的結構及開發新的利基市場，擴大市場佔有率，以維持並提高公司獲利狀況。

強調綠色環保是未來工業發展的趨勢，淨零排放 (Net Zero) 目標時程陸續訂立，要求下游供應商調整生產製程。本公司主要係代理銷售太陽誘電之積層陶瓷電容及電感，而太陽誘電考量此因素，亦已調整製程，以符合相關環保法令之規定。本公司於拓展新產品線時，亦會考量此因素，審慎評估該產品是否符合相關環保法令之規定。

最後，對於各位股東長期以來的支持，在此謹致上最誠摯的謝意。蜜望實的經營團隊及員工將持續優化產品線和服務，加強與關鍵合作夥伴的合作關係，並致力於長期價值的創造，以回報股東的信任和投資。

在此敬祝各位

身體健康、萬事如意

董事長：林訓民



經理人：許弘志



會計主管：蔡素卿



## 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

##### 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 日期	初次選 任日期	選任時持有股份		現在持有股份		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 (股)	持 股 比 率 %	股數 (股)	持 股 比 率 %	股數	持 股 比 率 %	股數	持 股 比 率 %			職稱	姓名	
董事長	中華民國	林訓民	男 61-70 歲	112.06	3 年	78.05	5,759,139	7.20	5,657,139	7.07	2,242,021	2.81	-	-	台灣大學商學碩士 光武工專電機科 禾伸堂(股)公司-業務專員	本公司策略長 蜜望實電子國際貿易(上 海)有限公司法人代表 董事	無	無	
副董事長	中華民國	陳陸熹	男 61-70 歲	112.06	3 年	78.05	4,044,877	5.06	4,044,877	5.06	2,664,067	3.33	-	-	光武工專電機科 世平興業(股)公司業務專員	本公司副策略長 OUTRANGE STAR LIMITED 法人代表董事 蜜望實香港有限公司法人 代表董事	無	無	
董事	中華民國	范淑惠	女 61-70 歲	112.06	3 年	109.06	-	-	-	-	-	-	-	-	嶺東商專國貿科 世平興業(股)公司業務經理 大聯大控(股)公司產品行 銷業務經理	無	無	無	
董事	中華民國	陳丁宗	男 61-70 歲	112.06	3 年	109.06	-	-	-	-	-	-	-	-	新埔工專電子工程科 世平興業(股)公司執行副總 經理及客戶行銷長	世平興業(股)公司客戶行 銷長	無	無	

114 年 4 月 13 日

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 (股)	持 股 比 率 %	股數 (股)	持 股 比 率 %	股數	持 股 比 率 %	股數	持 股 比 率 %			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	袁鴻禎	男 61-70 歲	112.06	3 年	92.06	-	-	-	-	-	-	-	-	勤益工專電子科 陸技電腦(股)公司採購部 經理 谷騰墜(股)公司董事長 宏普科技(股)公司採購協理 其陽科技(股)公司採購協理 麗光科技(股)公司管理處特 助	無	無	無	無	
獨立董事	中華民國	石春美	女 61-70 歲	112.06	3 年	106.06	12	-	12	-	-	-	-	-	羅東商業職業補習學校 蜜望實企業(股)公司財務部 主管、總經理室特助	無	無	無	無	
獨立董事	中華民國	蕭淑貞	女 51-60 歲	113.06	3 年	113.06	-	-	-	-	-	-	-	-	銘傳女子商業專科學 校會計統計科 群益金鼎證券股份有 限公司業務副理	無	無	無	無	

註：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：無此情形。



2. 董事屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱及該法人之股東持股比例占前十名之股東名稱及其持股比例：本公司董事無屬法人股東代表者。

3. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
林訓民	畢業台灣大學商學碩士。擁有豐富之產業知識及國際市場觀，以及領導決策、產品市場行銷、營運判斷、經營管理、危機處理能力及策略規劃之能力。具備5年以上之商務、財務及公司業務所需工作經驗。主要學經歷請參閱本年報第3~4頁1.董事資料之說明。	未有公司法第30條各款情事之一。	0
陳陸熹	擁有豐富之產業知識及國際市場觀，以及領導決策、產品市場行銷、營運判斷、經營管理、危機處理能力及策略規劃之能力。具備5年以上之商務、財務及公司業務所需工作經驗。主要學經歷請參閱本年報第3~4頁1.董事資料之說明。		0
范淑惠	擁有豐富產品行銷、經營管理及溝通之能力。具備5年以上之商務、財務及公司業務所需工作經驗。主要學經歷請參閱本年報第3~4頁1.董事資料之說明。		0
陳丁宗	擁有豐富之產業知識及國際市場觀，以及策略規劃、市場及客戶開發、產品銷售、協調整合之能力。具備5年以上之商務、財務及公司業務所需工作經驗。主要學經歷請參閱本年報第3~4頁1.董事資料之說明。		0
袁鴻禎	擁有豐富之採購專長及經驗，具有關市場趨勢分析、存貨控管、採購流程優化、通路銷售、價格談判等專業能力。具備5年以上之商務、財務及公司業務所需工作經驗。主要學經歷請參閱本年報第3~4頁1.董事資料之說明。	(1) 選任前二年及任職期間皆無公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項所列之各項情事，符合獨立性。 (2) 未有公司法第30條各款情事之一。	0
石春美	擔任會計主管職務多年，具有豐富之審核及監督公司會計、投資、稅務、財務分析等方面及協調各部門間溝通合作的工作經驗。具備5年以上之商務、財務及公司業務所需工作經驗。主要學經歷請參閱本年報第3~4頁1.董事資料之說明。		0
蕭淑貞	擔任證券業務主管職務多年，具有豐富之審核及監督公司會計、投資、稅務、財務分析等方面及協調各部門間溝通合作的工作經驗。具備5年以上之商務、財務及公司業務所需工作經驗。主要學經歷請參閱本年報第3~4頁1.董事資料之說明。		0

#### 4. 董事會多元化及獨立性

##### (1) 董事會多元化

有效的董事會運作是永續經營的根基，董事會主要職責在於監督，督促公司守法、即時揭露重要訊息及誠信經營；此外，董事會應與經營團隊維持良好的溝通管道及積極互動，指導公司業務之執行及重大決策之決議，以確保公司發展及保障股東權益。

本公司公司治理實務守則明定，董事會成員組成應考量多元化，包括性別、年齡、國籍、文化、專業背景、專業技能及產業經歷。董事會成員應具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為應公司業務發展需求及達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力及決策能力。

本公司董事會成員專業能力資料如下：

職稱	姓名	性別	兼具 員工 身分	專業能力							
				營運 判斷 能力	會計及 財務分 析能力	經營 管理 能力	危機 處理 能力	產業 知識	國際 市場 觀	領導 能力	決策 能力
董事長	林訓民	男	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
副董事長	陳陸熹	男	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事	范淑惠	女		✓		✓		✓		✓	✓
董事	陳丁宗	男		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
獨立董事	袁鴻禎	男		✓		✓		✓	✓	✓	✓
獨立董事	石春美	女		✓	✓	✓				✓	✓
獨立董事	蕭淑貞	女		✓	✓	✓				✓	✓

各董事學識經驗豐富，分別跨足電子產業、財務會計等相關專長，具備執行職務所須之能力及技能。董事長經營管理及營運判斷經驗豐富，足以領導公司及股東獲取最大之股東權益。

為強化董事會結構及提高管理效率和效益，於董事會下設置審計酬委員及薪酬委員會。為強化董事會多元化及促進董事會成員組成之性別平等，公司於 112 年 6 月 12 日改選第十二屆董事，設董事七席，其中獨立董事佔三席。改選後，獨立董事及兼具員工身份之董事占比分別為 42.9%及 28.6%，維持不變，而女性董事占比由 28.6%上升為 42.9%，且獨立董事半數以上連續任期未逾 3 屆。此外，本公司於 112 年從管理階層中委任合適人選擔任總經理，避免董事長與總經理為同一人的情況。因一席獨立董事於 112 年 7 月辭任，已於 113 年 6 月 12 日股東常會補選一席女性獨立董事。補選後，獨立董事、兼具員工身份董事及女性董事之占比維持不變，且獨立董事半數以上連續任期未逾 3 屆。

##### (2) 董事會獨立性

本公司董事會目前為七席董事，其中獨立董事佔三席，獨立董事人數佔全體董事席次比重為 42.9%。本公司已取得每位獨立董事的聲明書，確認本身及其直系親屬相對於公司的獨立性，且在本公司治理實務守則中明確聲明，獨立董事執行業務範圍內應保持獨立性，不得與公司有直接或間接之利害關係，再加上本公司董事成員間皆未有配偶或二親等以內之親屬關係，符合證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項所規定。綜前述，董事會能保持獨立，並行使職權。

(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 13 日/單位：股

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		
					股數	持股份比率	股數	持股份比率	股數	持股份比率			職稱	姓名	關係
策略	中華民國	林訓民	男	112.05.02	5,657,139	7.07%	2,242,021	2.81%	-	-	台灣大學商學碩士 光武工專電機科 禾伸堂(股)公司業務專員	本公司董事長 蜜望實電子國際貿易(上海)有限公司法人代表董事 本公司副董事長 OUTRANGE STAR LIMITED 法人代表董事 蜜望實香港有限公司法人代表董事	無	無	無
副策略	中華民國	陳陸熹	男	112.05.02	4,044,877	5.06%	2,664,067	3.33%	-	-	光武工專電機科 世平興業(股)公司業務專員	蜜望實電子國際貿易(上海)有限公司法人代表董事	無	無	無
總經理	中華民國	許弘志	男	112.06.20	8,000	-	-	-	-	-	南亞工專土木科 台灣太陽誘電(股)公司營業經理	蜜望實電子國際貿易(上海)有限公司法人代表董事	無	無	無
副總經理	中華民國	蕭金池	男	108.09.01	25,000	0.03%	-	-	-	-	光武工專電機科 萃霸電子(股)公司業務主任	無	無	無	無
副總經理	中華民國	黃以杰	男	108.04.01	-	-	-	-	-	-	Grossmont College -International Business China Fun Chinese Restaurant - Floor Manager Communication Culture - Managing director	無	無	無	無
業務協理	中華民國	林育諄	男	109.02.01	15,000	0.02%	-	-	-	-	中興大學農產運銷學系 聯強國際(股)公司資深經理	無	無	無	無
財務協理(公司治理主管)	中華民國	蔡素卿	女	111.03.01	2,610	-	-	-	-	-	台北大學會計研究所 文化大學會計系 資誠會計師事務所組長	無	無	無	無
資訊協理(資管)	中華民國	劉芳利	男	112.03.01	9,740	0.01%	-	-	-	-	世新大學資訊管理研究所 實踐大學資訊管理學系	無	無	無	無
業務處長	中華民國	謝鴻彰	男	113.01.30	-	-	-	-	-	-	德明商專國貿科 協勇國際實業(股)公司業務	無	無	無	無

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

## 二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金

### (一) 一般董事及獨立董事之酬金 (個別揭露姓名及酬金方式)

單位：除另予註明者外，為新台幣仟元

職稱	姓名	董事之酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例				有無領取來自子公司以外轉投資事業或母子公司酬金			
		報酬 (A)		退職退休金 (B)		業務執行費用 (D)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		兼職退休金 (F)		薪資、獎金及特支費等 (E)		員工酬勞 (G)		A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例					
		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	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額				
董事	林訓民	-	-	376	-	-	376	0.31%	376	0.31%	376	-	3,294	1,958	1,958	-	5,628	4.64%	5,628	4.64%	
	陳陸暉	-	-	375	-	-	375	0.31%	375	0.31%	375	-	3,172	1,959	1,959	-	5,506	4.54%	5,506	4.54%	
	范淑慧	-	-	394	-	-	394	0.32%	394	0.32%	394	-	-	-	-	394	0.32%	394	0.32%		
獨立董事	陳丁宗	-	-	394	-	-	394	0.32%	394	0.32%	394	-	-	-	-	394	0.32%	394	0.32%		
	袁鴻禎	-	-	493	-	-	493	0.41%	493	0.41%	493	-	-	-	-	493	0.41%	493	0.41%		
	石春美	-	-	342	-	-	342	0.28%	342	0.28%	342	-	-	-	-	342	0.28%	342	0.28%		
獨立董事	蕭淑貞(註)	-	-	335	-	-	335	0.28%	335	0.28%	335	-	-	-	-	335	0.28%	335	0.28%		

註：於113年6月12日新任。

### (二) 最近年度總經理及副總經理之酬金 (彙總配合級距揭露姓名方式)

單位：除另予註明者外，為新台幣仟元

職稱	姓名	薪資 (A)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等 (C)		員工酬勞金額 (D)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		有無領取來自子公司以外轉投資事業或母子公司酬金
		財務報告內所有公司		財務報告內所有公司		本公司		本公司		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	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	
副總經理	林訓民	-	-	-	-	3,006	-	4,926	-	17,313	-	17,313	14.26%	
	陳陸暉	9,381	-	-	-	3,006	-	4,926	-	17,313	-	17,313	14.26%	
	許弘志	9,381	-	-	-	3,006	-	4,926	-	17,313	-	17,313	14.26%	
	蕭金池	9,381	-	-	-	3,006	-	4,926	-	17,313	-	17,313	14.26%	
副總經理	黃以杰	-	-	-	-	3,006	-	4,926	-	17,313	-	17,313	14.26%	
	蕭金池	-	-	-	-	3,006	-	4,926	-	17,313	-	17,313	14.26%	

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	許弘志/蕭金池/黃以杰	許弘志/蕭金池/黃以杰
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	林訓民/陳陸熹	林訓民/陳陸熹
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	5 人	5 人

(三) 最近年度前五位酬金最高主管之酬金：

單位：除另予註明者外，為新台幣仟元

職稱	姓名	薪資 (A)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等 (C)		員工酬勞金額 (D)			A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		有無領取來自子公司以外轉投資母公司或酬金		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司			
策略長	林訓民	2,594	2,594	-	-	700	700	1,958	-	1,958	-	5,252	4.33%	4.33%	無
副策略長	陳陸熹	2,472	2,472	-	-	700	700	1,959	-	1,959	-	5,131	4.23%	4.23%	
總經理	許弘志	1,759	1,759	-	-	473	473	277	-	277	-	2,509	2.07%	2.07%	
副總經理	蕭金池	1,368	1,368	-	-	542	542	271	-	271	-	2,181	1.80%	1.80%	
副總經理	黃以杰	1,188	1,188	-	-	591	591	461	-	461	-	2,240	1.85%	1.85%	

(四) 最近年度分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

單位：除另予註明者外，為新台幣仟元

職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額佔稅後純益之比例 (%)
總經理	林訓民	-	6,428	6,428	5.30
資深副總經理	陳陸熹	-	-	-	-
資深副總經理	許弘志	-	-	-	-
副總經理	蕭金池	-	-	-	-
副總經理	黃以杰	-	-	-	-
業務協理	林育諄	-	-	-	-
財務協理	蔡素卿	-	-	-	-
資訊協理	劉芳利	-	-	-	-
業務處長	謝鴻彰	-	-	-	-
總計		-	6,428	6,428	5.30

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

1. 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析

單位：除另予註明者外，新台幣仟元

職稱	一一三年度			一一二年度		
	本公司及合併報表所有公司支付酬金總額	稅後純益	酬金總額占稅後純益比例	本公司及合併報表所有公司支付酬金總額	稅後純益	酬金總額占稅後純益比例
董事	20,022	121,377	16.50%	11,931	( 19,060)	(62.60%)
總經理及副總經理						

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

- (1) 董事：依本公司公司章程及董事酬勞分配辦法之規定辦理。依公司章程第十六條規定，本公司董事執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給報酬，其報酬授權董事會依其對公司營運參與程度與貢獻之價值定之。如公司有盈餘時，另依第二十條之規定分配酬勞。依本公司公司章程第二十條規定，董事酬勞不高於當年度未扣除分配員工及董事酬勞之稅前利益之百分之二。董事薪酬的分配應綜合考慮董事在公司負擔的職責、公司營運參與及貢獻程度、擔任其他職位表現及董事會及功能性委員會的績效評估結果等多方面，並參照同業給付水準和公司營運績效。董事成員績效評估項目包含公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及進修情形、內部控制等。
- (2) 總經理及副總經理：依據「經理人年終獎金發放及年度調薪辦法」、「績效獎金辦法」和「經理人員紅利發放辦法」規定辦理。酬金主要係參考非財務性指標(職級、負擔職責、擔任其他職位表現、年度績效考核及特殊貢獻或負面事件)及財務性指標(公司整體業績及獲利)等訂之。
- (3) 本公司酬金評估指標包括目標達成與績效表現有關之項目，與經營績效具有關聯性。但本公司設置薪資報酬委員會，負責訂定酬金政策及隨時視實際經營狀況、相關法令及未來風險因素而檢討及調整本公司酬金之政策、標準及結構，且不引導其為追求酬金而從事逾越公司風險之行為，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。前述董事、總經理及副總經理酬應經薪資報酬委員會審議後，提董事會決議。

### 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 6 次 (A)，董事監察人出席情形如下：

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	林訓民	6	-	100.00	連任
副董事長	陳陸熹	5	1	83.33	
董事	范淑惠	5	1	83.33	
董事	陳丁宗	5	-	83.33	
獨立董事	袁鴻禎	6	-	100.00	新任
獨立董事	石春美	6	-	100.00	
獨立董事	蕭淑貞 (註 1)	3	-	100.00	新任

註 1：於 113 年 6 月 12 日股東常會補選後新任。

2：實際出(列)席率(%)以在職期間開會次數及其實際出(列)席次數計算。

其他應記載事項：

- 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：

(1) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項。

(2) 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。

請參閱第 31 頁 (十) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議。

- 董事對利害關係議案迴避之執行情形：請參閱第 31 頁 (十) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議。

- 董事會績效評估之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：

本公司已經董事會決議事通過訂定董事會績效評估辦法，並依董事會績效評估辦法辦理 113 年度董事會及功能性委員會之績效評估，評估資料如下表。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	指標項目	評估結果
每年執行一次	113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日	董事會	議事單位自評	對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制	45項	優
		個別董事成員	董事成員自評	公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制	23項	優
		審計委員會	議事單位自評	對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制	22項	優
		薪酬委員會	議事單位自評	對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制	19項	優

本公司已於 114 年 1 月 14 日向董事會報告評估情形，評估結果為本公司董事會及功能性委員會整體運作順暢且能符合公司治理精神。

4. 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：

- (1) 本公司董事會之運作係依據本公司「董事會議事規範」及相關法令執行，財會主管及稽核主管亦出席董事會並出具相關報告供董事參考。
- (2) 為協助董事執行職務並提升董事會效能，已訂定處理董事要求之標準作業程序。
- (3) 為加強公司治理功能及提高資訊透明度，本公司於董事會後即將董事會決議事項公告於公司網站，供投資人查詢，若董事會有重大決議案（如盈餘分配案、召開股東會案），則依規定同時於公開資訊觀測站公告之。本公司訂有內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序，以避免內線交易、資訊不當洩露，確保對外界發表資訊之及時性與正確性。本公司指定財務部為內部重大資訊專責單位，每年對董事、經理人及所有員工進行禁止內線交易之教育訓練。禁止公司董事、經理人或員工等內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券來獲利。
- (4) 為強化公司治理及健全董事會之專業職能，本公司已設立審計委員會及薪資報酬委員會，由全體獨立董事組成，委員會成員及其運作情形請參閱本年報第 12 頁（二）審計委員會運作情形及第 17 頁（四）公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形項下說明。
- (5) 為健全董事會結構，本公司公司治理實務守則明定董事會多元化政策，請參閱本年報第 5 頁 3. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊及第 6 頁 4. 董事會多元化及獨立性項下說明。
- (6) 本公司並持續為董事成員安排多元進修課程，俾提升其決策品質、善盡督導能力，進而提升董事會成員之能力及強化董事會職能。請參閱本年報第 27 頁 3. 董事進修情形項下說明。

#### 5. 113 年度獨立董事出席情形

職稱	姓名	第 12 屆					
		第 5 次	第 6 次	第 7 次	第 8 次	第 9 次	第 10 次
獨立董事	袁鴻禎	✓	✓	✓	✓	✓	✓
獨立董事	石春美	✓	✓	✓	✓	✓	✓
獨立董事	蕭淑貞(註 1)	-	-	-	✓	✓	✓

(✓親自出席；○委託出席；×請假或缺席)

註 1：於 113 年 6 月 12 日股東常會補選後新任。

#### (二) 審計委員會運作情形

最近年度審計委員會開會 6 次 (A)，列席情形如下：

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
獨立董事	袁鴻禎	6	-	100.00	連任
獨立董事	石春美	6	-	100.00	新任
獨立董事	蕭淑貞	3	-	100.00	新任(註 1)

註 1：於 113 年 6 月 12 日股東常會補選後新任。

2：實際出(列)席率(%)以在職期間開會次數及其實際出(列)席次數計算。

其他應記載事項：

1. 審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。



(1) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

(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。

本公司最近年度審計委員會討論事由及決議結果彙總如下：

屆次/ 日期	議案內容	證券交易法第 14 條之 5 所列事項	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	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
第 2 屆 第 5 次 113/1/30	永續報告書及溫室氣體盤查輔導委任案。 修定本公司「取得或處分資產處理程序」、「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」及「風險管理政策與程序」。	✓	無	無	經全體出席委員同意通過。	董事會全體出席董事同意通過。
第 2 屆 第 6 次 113/3/8	修正「公司章程」案。		無	無	經全體出席委員同意通過。	董事會全體出席董事同意通過。
	112 年度營業報告書及財務報表案。	✓				
	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。	✓				
	修正「內部控制制度」及「內部稽核作業辦法施行細則」案。	✓				
	配合資誠聯合會計師事務所內部調整之需要，更換簽證會計師案。	✓				
	移轉計價及工商服務委任案及報酬案。	✓				
第 2 屆 第 7 次 113/5/7	購買有價證券案。	✓	無	無	經全體出席委員同意通過。	董事會全體出席董事同意通過。
第 2 屆 第 8 次 113/7/31	113 年度第 1 季合併財務報表案。		無	無	經全體出席委員同意通過。	董事會全體出席董事同意通過。
	本公司購買有價證券案。	✓				
	本公司工商服務委任案及報酬案。	✓				
	113 年度第 2 季合併財務報表。					
第 2 屆 第 9 次 113/8/27	購買有價證券案。	✓	無	無	經全體出席委員同意通過。	董事會全體出席董事同意通過。
	處份有價證券案。	✓				
	修正「個人資料保護管理辦法」、「內部控制制度」、修正本公司「內部稽核作業辦法」、「內部稽核作業辦法施行細則」、「道德行為準則」、「有價證券投資管理辦法」及「負債承諾及或有事項管理辦法」。	✓				
第 2 屆 第 10 次 113/11/7	本公司第一次轉讓買回本公司股份予員工案。(註)		無	無	經全體出席委員同意通過。	董事會全體出席董事同意通過。
113 年度第 3 季合併財務報表案。						
114 年度稽核計劃案。						
策略性合作投資案。	✓					
修定「董事會議事規則」、「公司治理實務守則」、「審計委員會組織規程」、「風險管理政策與程序」、「內部稽核實施細則」、「會計專業判斷程序、會計政策與估計變動之流程管理辦法」「內部控制制度」。	✓					
訂定「永續資訊管理作業」。						
處份有價證券案。	✓					
本公司第二次轉讓買回本公司股份予員工案。(註)						

註：與本案有關列席人員於本案討論時，已離席迴避。

2. 獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無此情形。
3. 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) 內部稽核主管每月底以電子郵件方式將前月份稽核報告或追蹤報告交付各獨立董事查閱，若有疑義則隨時以電話、信件做充分溝通。
  - (2) 內部稽核主管列席審計委員會與董事會，並報告稽核業務運作情形。
  - (3) 獨立董事與內部稽核主管平時視需要以電子郵件、電話或面對面之方式聯繫與溝通。如有重大異常情事，內部稽核主管亦會立即向審計委員會委員報告。截至最近一次會議上無特殊情況，彼此間溝通管狀況良好。
  - (4) 會計師至少每年一次單獨與獨立董事與內部稽核主管報告及討論年度查核規劃、財務報表查核(或核閱)結果、本年度財報關鍵查核事項或其他法令要求事項，以及最新法令更新。此外，若有疑義，會計師與獨立董事可視需要隨時可以電子郵件、電話或面對面之方式充分溝通。審計委員會與會計師間溝通狀況良好。

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

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	
1.公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已訂定公司治理實務守則，並於公司網站及公開資訊觀測站上揭露。	無
2.公司股權結構及股東權益 (1)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？	✓		本公司設有發言人、代理發言人，負責處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並於本公司網站充分揭露聯繫方式，股東可透過電話或電子信箱等方式反應意見，本公司將依相關作業程序處理。	無
(2)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？	✓		本公司委任凱基證券股份有限公司股務代理部，與本公司財務部共同統籌規劃及辦理股務及股東會相關事務。能掌握主要股東及其最終控制者名單，並依規定定期申報內部人之持股變動情形。	無
(3)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？	✓		本公司與關係企業營運及財務皆獨立運作。為健全本公司與關係企業之財務業務往來，本公司已訂定適當之程序，如「關係人、特定公司、集團企業交易處理辦法」、「對子公司之監控作業辦法」、「背書保證辦法」、「資金貸與他人作業程序」及「取得或處分資產處理程序」等，且指定專人負責公司與關聯公司之間的風險管理機制和建立防火牆。	無
(4)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？	✓		本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，明訂本公司辦理內部重大消息及防範內線交易之管理事項，應依有關法律及規定辦理，以避免內線交易、資訊不當洩露，確保對外界發表資訊之及時性與正確性，並於公司網站上揭露。本公司指定財務部為內部重大資訊專責單位，每年對董事、經理人及所有員工進行禁止內線交易之教育訓練。禁止公司董事、經理人	無

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	
			或員工等內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券來獲利。本公司已於113年11月7日及12月17日分別對7位現任董事及62位員工(包含經理人)進行禁止內線交易之教育訓練。	
3.董事會之組成及職責 (1)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		本公司公司治理實務守則明定，董事會成員組成應考量多元化，包括性別、年齡、國籍、文化、專業背景、專業技能及產業經歷。多元化政策及落實情形，請參閱本年報第5頁3.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊及第6頁4.董事會多元化及獨立性項下說明。	無
(2)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？	✓		本公司依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，尚未設置其他各類功能性委員會。但其餘公司治理運作均由各部門依其職掌負責。未來將視公司發展需求及法令規定辦理。	無
(3)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？	✓		本公司已訂定董事會績效評估辦法，每年並定期進行績效評估。本公司已完成113年績效評估，其評估結果於114年1月14日提報董事會。請參閱本年報第11頁三、公司治理運作情形項下（一）董事會運作情形之說明。	無
(4)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		本公司每年由財務部門依據簽證會計師所屬會計師事務所出具之「獨立性聲明書」及審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師之獨立性及適任性，評估標準如下： 1. 目前或最近一年內未擔任公司及集團公司之獨立董事、監察人、薪酬委員會委員或經理人。 2. 與公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員未有二等親屬關係。 3. 目前或最近一年內未任職於公司或集團公司。 4. 未持有公司或集團公司股票。 5. 與公司不存有商業關係，如：買賣、仲介等。 6. 與公司未有共同投資之行為。 7. 未有遭受到本公司人情壓力或恫嚇威脅之情形。 8. 取具簽證會計師獨立性聲明書。 9. 取具簽證會計師審計品質指標(AQIs)評估。 本公司於114年3月6日第十二屆第十二次董事會通過會計師獨立性及適任性評估。	無
4.上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓		為落實公司治理，強化董事會職能與維護股東權益，112年1月11日第十一屆第十七次董事會通過由具備公開發行公司從事財務管理及公司治理相關事務單位之主管職務經驗達10年以上之財務部蔡素卿協理兼任公司治理主管，另安排由1-2位人員負責協助公司治理業務之推行。公司治理主管主要職責為負責督導及協助公司治理之運作，請參閱本年報第30頁5.公司治理主管職責範圍、教育訓練及其執行情形項下之說明。	無
5.公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶	✓		本公司在公司網站上設置利害關係人專區，揭露利害關係人申訴方式及負責處理及回應利害關	無

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	
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？			係人議題之人員。利害關係人關注之議題及溝通管道請參閱本公司網站利害關係人專區。	
6.公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任凱基證券股份有限公司股務代理部，與本公司財務部共同統籌規劃及辦理股務及股東會相關事務。	無
7.資訊公開 (1)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形？	✓		本公司設有企業網站(www.threehh.com.tw)，揭露財務、業務及公司治理相關資訊。	無
(2)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)？	✓		本公司已指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露，同時落實發言人制度，由財務部協理擔任發言人；另就法人說明會、財務、業務等相關資訊則揭露於投資人專區，並指派專人依法律規定於公開資訊觀測站揭露公司資訊。	無
(3)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？		✓	由於編制合併報表的原因，本公司無法在會計年度結束後兩個月內並申報年度財務報告。但年度財務報告、每季財務報告及各月營運情形均遵守規定於期限內申報。	詳摘要說明。
8.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)？	✓		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 員工權益及僱員關懷：本公司一向以誠信對待員工，並遵循相關勞動法規，保障員工合法權益；成立職工福利委員會，提供相關福利制度；妥善安排適當之員工教育訓練。開放多元管道供員工表達意見，創造良好的參與感及順暢的雙向溝通管道。請參閱本年報第46頁五、勞資關係之說明。</li> <li>2. 投資者關係及利害關係人：本公司網站設有投資人專區及利害關係人專區，提供投資人公司相關訊息，如財務資訊、股務資訊及溝通管道。</li> <li>3. 供應商關係：為使供應商瞭解本公司對責任供應鏈的具體要求並確實遵守，於113年對前十大供應商發出「供應商行為準則暨供應商承諾書」，供應商簽署回覆共9份，回覆率達90%，其進貨金額佔113年度進貨總額95%以上。若供應商或集團母公司完成RBA認證或於公開資訊宣告遵守行為準則，認定為等同完成簽署。</li> <li>4. 董事進修之情形：本公司之董事已依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規定進修。進修情形參閱本年報第27頁3.董事進修情形之說明。</li> <li>5. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司已訂有風險管理政策與程序，定期檢視風險管理及評估執行狀況。請參閱本年報第28頁4.營運風險管理架構、第48頁六、資通安全管理及第55頁六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項之分析評估項下之說明。</li> <li>6. 客戶政策之執行情形：本公司建構專業的客服</li> </ol>	無

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	
			團隊及完善銷售服務體系，提供全方位優質服務，協助客戶提升競爭力並創造更高產品附加價值。客戶關係管理策略如下： (1) 透過各項部門訓練及內部教育訓練，提升業務人員之技能、能力和態度，以提供客戶優質服務。 (2) 業務人員與客戶保持密切聯繫，不定期拜訪，以了解客戶顧慮及需求，並快速回應。 (3) 設置客戶申訴專線電話或電子信箱。 (4) 訂定顧客意見處理作業流程，分析原因，擬定處理對策。 (5) 每年一次客戶滿意度調查。 7. 公司為董事購買責任保險之情形：本公司已替董事購買責任保險，期間自113年6月1日起至114年5月31日止。	

9.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。

本公司113年公司治理評鑑結果落在 36%-50%區間，就未達成項目截至年報刊印日預計改善說明如下：

項	目	說	明
公司是否於股東常會開會 18 日前上傳中文版及英文版年報？		已要求負責人員於股東常會開會 18 日前上傳	中文版及英文版年報。
公司是否依據全球永續性報告協會 (GRI) 發布之 GRI 準則，編製並於公開資訊觀測站及公司網站上傳永續報告書？		113 年度永續報告書預計於 114 年 8 月完成編	制及送董事會通過，並上傳公開資訊觀測站及公司網站。
公司編製之永續報告書是否經提報董事會通過？			
公司是否依氣候相關財務揭露建議書 (TCFD) 架構，揭露企業對氣候相關風險與機會之治理情況、策略、風險管理、指標和目標之相關資訊？			
公司是否制定溫室氣體減量管理政策，包含減量目標、推動措施及達成情形等？			

本公司將依公司實際營運狀況，持續評估並改善其他尚未達成項目，以落實良好公司治理。

(四) 公司如有設置薪酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

身分別	條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數	備註
獨立董事 (召集人)	袁鴻禎	請參閱本年報第 5 頁 3.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊相關內容	請參閱本年報第 5 頁 3.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊相關內容	0	無
獨立董事	石春美			0	無
其他	林美玲	擔任業務主管職務多年，具備 5 年以上之商務、財務及公司業務所需工作經驗。	委任前二年及任職期間無股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第六條所列之情形，符合獨立性。未有公司法第 30 條各款情事之一。	0	無

### 3. 薪資報酬委員會職責

本委員會之職權範圍為擬訂下列各款事項之建議案，並將所提建議提交董事會討論議決。

- (1) 訂定並定期檢討董事、監察人及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (2) 定期評估並訂定董事長、董事、監察人及經理人之薪資報酬。

### 4. 薪資報酬委員會運作情形資訊

- (1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。
- (2) 本屆委員任期：112年6月12日至115年6月11日，最近年度薪資報酬委員會開會 5 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	袁鴻禎	5	0	100.00	無
委員	石春美	5	0	100.00	無
委員	林美玲	5	0	100.00	無

#### (3) 其他應記載事項：

A. 最近年度薪資報酬委員會討論事由與決議結果，及公司對於成員意見之處理明細如下：

屆/次	日期	議案內容	決議結果	公司對於成員意見之處理
第五屆第四次	113.01.30	1.本公司經理人受命案。 2.本公司應提交薪酬委員會進行薪酬預審之適用經理人範圍案。 3.112 年度經理人年終獎金發放案。 4.本公司經理人各項薪資報酬項目案。	出席委員 同意通過	董事會 照案通過
第五屆第五次	113.03.08	1.112 年度員工及董事酬勞分派案。 2.112 年度董事酬金案。	出席委員 同意通過	董事會 照案通過
第五屆第六次	113.07.31	1.本公司經理人員工紅利發放案。	出席委員 同意通過	董事會 照案通過
第五屆第七次	113.08.27	1.本公司第一次轉讓買回本公司股份予員工案。(註)	出席委員 同意通過	董事會 照案通過
第五屆第八次	113.11.07	1.本公司第二次轉讓買回本公司股份予員工案。	出席委員 同意通過	董事會 照案通過

註：與本案有關之列席人員蔡素卿協理於本案討論時，已離席迴避。

- B. 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。
- C. 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：薪資報酬委員會之議決事項，並無出席委員有反對或保留意見之情形。

(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

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	
1. 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？	✓		<p>為實踐企業社會責任，促成經濟、環境及社會進步，同時落實公司永續經營及管理，本公司已訂定「永續發展實務守則」，並於公司網站及公開資訊觀測站上揭露。</p> <p>本公司於 113 年3月成立永續發展推動小組，由總經理統籌指揮，負責永續發展政策、制度或相關管理方針制定及具體推動計畫之提出及執行，其下設各功能小組，負責永續環境、風險管理、資訊安全、公司治理及社會責任，並每年於董事會報告執行情形。</p> <p>本公司在公司網站上設置利害關係人專區，揭露利害關係人關注議題、溝通管道及回應方式。利害關係人關注之議題及溝通管道請參閱本公司網站利害關係人專區。</p> <p>永續發展推動小組113年共召開3次會議，討論有關風險評估、績效目標、教育訓練計畫、社交工程演練、勞工安全衛生管理計畫及內部品質稽核計劃表等事項。</p> <p>董事會對永續發展之督導情形，說明如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 每季聽取溫室氣體盤查及查證時程規劃及進度報告。</li> <li>2. 委任資誠會計師事務所專業顧問輔導永續報告書編制及溫室氣體盤查事宜。</li> <li>3. 董事會於 113 年 11 月 7 日第十二屆第十次會議聽取管理階層報告有關誠信經營、智慧財產管理、資訊安全、風險管理及永續發展之執行情形。</li> <li>4. 為有效管理永續資訊，董事會於 113 年 11 月 7 日第十二屆第十次會議通過「永續資訊管理作業」。</li> </ol> <p>以上皆在董事會對永續發展大力支持及督導下完成。</p>	無
2. 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？	✓		<p>為完善本公司風險管理機制，強化公司治理成效，確保風險管理之完整性、有效性及合理性，並能有效評估及監督公司風險承擔能力、決定風險因應策略及風險管理程序遵循情形，本公司於109/11/3第11屆第3次董事會決議通過訂定風險管理政策與程序。</p> <p>本公司以積極並具成本效益之方式，偵察、分析和辨別對風險管理範疇內可能影響公司營運及獲利之風險事項。依重大性原則，進行重要議題之風險評估，擬定相關風險管理政策及必要之管控措施。</p> <p>永續發展推動小組下設立之風險管理暨推動小組負責彙總及整合由各單位所辨識之攸關公司營運之風險項目與利害關係人所關注的永續議題及各部門所製定的必要控制措施。請參閱本年報第28頁4.營運風險管理架構項下之說明。</p>	無
3. 環境議題 (1) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		<p>本公司為電子零組件通路商，主要業務為電子零組件之買賣，不涉及製造、生產，無直接產出有害環境汙染物，只有一般生活用水及辦公室、資訊機房與倉儲機台用電，廢棄物則分為辦公室廢棄物、產品報廢品及達銷毀年限或未具保存價值之紙本文件。管理政策請參閱下述第(2)至(4)點評估項目之說明。</p>	無

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	
(2)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？	✓		公司重視環保議題，致力提升各項資源之利用效率，降低對環境負荷之影響，減少電費上漲及碳中和政策所造成衝擊，並積極因應各種趨勢及相關法規。 訂定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或廢棄物管理政策，並對員工加強宣導節能減碳政策、垃圾分類...等環保政策，換裝 LED 節能照明燈具，以節省能源消耗。	無
(3)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？	✓		請參閱本年報第21頁(六)氣候相關資訊項下之說明。	無
(4)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？	✓		過去兩年溫室氣體排放量及減量政策請參閱本年報第 21 頁(六)氣候相關資訊項下之說明。 本公司為電子零組件通路商，無製造及生產，用水僅有一般生活用水。113 及 112 年度用水量分別為 1,009.5 公噸及 1,039.0 公噸。本公司深知節約用水之重要性，並向員工宣導辦公室節約用水。 本公司主要廢棄物分為辦公室廢棄物、產品報廢品及達銷毀年限或未具保存價值之紙本文件。辦公室廢棄物為一般生活垃圾、資源回收品及紙類，依循辦公大樓管理委員會訂定之廢棄物分類標準進行分類，並由辦公大樓管理委員會統一委託第三方合格清運商處理。為有效管理公司其他廢棄物，使公司廢棄物之處裡有所依循，訂定「廢棄物管理作業程序」。產品報廢品及達銷毀年限或未具保存價值之文件係委由第三方合格清運商清運，清運商於進行破碎等物理處理程序後，自行回收再利用。113 年度報廢產品為電子產品廢棄物 2.83 噸及文件廢棄物 4.172 噸，共 7.002 公噸。	無
4.社會議題Social Issues (1)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？	✓		為善盡企業社會責任，保障全體同仁基本人權，本公司認同並自願遵循「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國企業與人權指導原則」、「聯合國國際勞動組織」等國際公認之人權標準，杜絕任何侵犯及違反人權的行為，並遵守公司所在地之勞動相關法規。本公司已參考國際人權公約訂有人權政策，並於公司網站上揭露。 依相關勞動法規訂定工作管理規章、勞工退休辦法、工作場所性騷擾防治措施、安全衛生工作守則、誠信經營守則、道德行為準則等相關管理辦法，並置於公司內部網路上，供員隨時查閱。 本公司為協助員工維持身心健康及工作生活平衡，提供各項福利、教育訓練，持續改善工作環境及人身安全保護措施。參閱本年報第27頁2.工作環境與員工人身安全的保護措施及第46頁五、勞資關係項下之說明。	無
(2)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？	✓		本公司訂定工作管理規則、勞工退休辦法、工作場所性騷擾防治措施、安全衛生工作守則等相關管理規章制度，以保障勞工權益。員工福利措施及酬金政策請參閱本年報第46頁五、勞資關係項下之說明。	無
(3)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？	✓		本公司提供安全、健康、舒適之工作環境，每年安排員工健康檢查，定期舉行安全衛生教育訓練，務使同仁知悉安衛相關規範。請參閱本年報第 27 頁 2.工作環境與員工人身安全的保護措施及第 46 頁	無



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	
			五、勞資關係項下之說明。 當年度員工職災之件數、人數及占員工總人數比率：無職災通報案例。 當年度火災之件數、死傷人數及死傷人數占員工總人數比率，及因應火災之相關改善措施：未發生火災事件。	
(4)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		本公司為使員工具備相關專業知識及技能，不定期舉辦內部訓練，並安排員工參加外部訓練，本公司亦提供相關的內、外訓練課程的申請機制及鼓勵員工持續進修。請參閱本年報第46頁五、勞資關係項下之說明。	無
(5)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？	✓		本公司對於產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等，均遵循相關法規及國際準則基礎辦理。與客戶保持密切聯繫，不定期拜訪，每年對客戶進行客戶滿意度調查，以了解客戶顧慮及需求，並快速回應。設置客戶申訴專線電話或電子信箱，對於客戶之客訴皆會依顧客意見處理作業流程處理，以保護客戶及消費者權益及申訴權力。	無
(6)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？	✓		本公司訂有「供應商評鑑管理辦法」，作為供應商評鑑之依據，並於113年以責任商業聯盟的行為準則為基礎，制定「供應商行為準則暨供應商承諾書」，從五大面向：勞工、健康與安全、環境、道德規範與管理體系，回應客戶、社會大眾所重視之永續經營發展關注議題。	無
5.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？		✓	本公司於公開資訊觀測站及公司官網揭露公司治理及永續發展訊息。 本公司依據國際通用之報告書編製準則(GRI準則)編制113年度永續報告書，預計於114年度8月公開永續報告書。	詳摘要說明
6.公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂定永續發展實務守則，運作情形如上述。				
8.其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：為實踐社會責任，加強向員工宣導其重要性，董事及管理階層對財團法人罕見疾病基金會、新北市自閉症服務協進會等單位予以捐助約116萬元，同時，本公司於113年10月5日舉辦宜蘭外澳沙灘淨灘活動，在63名熱心之員工眷屬共同努力下，此次活動圓滿成功。另本公司亦贊助財團法人台灣兒童暨家庭扶助基金會台北家扶中心113年12月8日歲末送暖活動，並有員工加入活動志工，持續為社會進一份心力。				

#### (六) 氣候相關資訊

- 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：本公司於113年3月成立永續發展推動小組，由總經理統籌指揮，負責永續發展政策、制度或相關管理方針制定及具體推動計畫之提出及執行，其下設各功能小組，負責永續環境、風險管理、資訊安全、公司治理及社會責任，並每年一次於董事會報告執行情形。本公司訂定風險管理政策與程序，以完善本公司風險管理機制，有效評估及監督公司風險承擔能力及決定風險因應策略。本公司已將氣候變遷等環境議題對公司營運及財務影響的衝擊納入風險管理的正式議題，透過定期的氣候風險辨識、分析、評量、回應及監督與審查機制，將氣候變遷風險納入整體風險管理體系中。

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)。

面向	議題	影響 期程	氣候風險機會現況	因應策略與管理措施
轉型 風險	提高溫室氣體排放定價	中期 (3-5年)	台灣環境部公佈碳費三子法，並將於 114 年起徵收碳費。首波將針對年碳排放量逾 25,000 噸二氧化碳當量 (tCO <sub>2</sub> e) 之電力、燃氣供應業及製造業開徵碳費。本公司為代理商並非製造商，非高碳排放產業，影響應不至太大，但考量未來法規規範碳費徵收對象可能調整或碳費對供應商之影響，故仍須將碳定價風險納入評估，未來可能會增加營運成本。	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 依循 GHG Protocol 執行 2024 年溫室氣體盤查，並做為未來減少溫室氣體排放之依循。</li> <li>● 實施以下節能措施，以期降低溫室氣體排放量。 <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 新購入之電器優先選擇具節能標章之設備為原則。</li> <li>■ 購入之辦公室用紙將採用具 PEFC 永續林業標章。</li> </ul> </li> <li>● 宣導各項節能減碳措施。</li> </ul>
	強化排放量報導義務	短期 (3年內)	因應政府機關要求集團母子公司揭露溫室氣體排放量資訊，導致營運費用略為增加。	<p>本公司將遵守法規強化排放量報導義務，進行集團母子公司溫室氣體盤查，並揭露溫室氣體排放量資訊。</p> <p>依上市櫃公司永續發展路徑圖，個體公司(即母公司)應於第三階段適用溫室氣體盤查(即 115 年完成 114 年度盤查結果並資訊揭露，117 年完成 116 年度查證結果並資訊揭露)，而合併報表子公司應於第四階段適用溫室氣體盤查(即 116 年完成 115 年度盤查結果並資訊揭露 118 年完成 117 年度查證結果並資訊揭露)。本公司已訂定母公司及合併報表子公司溫室氣體盤查及查證時程，送 111 年 7 月 29 日第 11 屆第 15 次董事會通過，並於 113 年 9 月完成時程表上第 1 項工作項目，母公司成立由相關單位人員組成的溫室氣體盤查小組，並明確了各團隊成員的角色與職責。</p>
實體 風險	颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高	短期 (3年內)	極端氣候加劇使各營運據點面臨不同的氣候風險。洪水、颱風等天災和惡劣天氣更為頻繁和嚴重，導致之設備損壞、貨品受潮受損、服務運輸暫停或中斷，提升公司中斷營運之風險，並對公司財務造成實質衝擊影響。	<p>採取下列措施，確保公司營運暫時不受影響，降低對公司實質衝擊影響：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 公司將維持一定庫存水位，持續優化倉儲管理，即時掌握貨品情況及物流情況，提高效率及彈性。</li> <li>● 選擇適當存放地點，注意存放地點設施及環境維護，以避免貨品受潮受損。倉儲據點環境/溫濕度紀錄及工業除濕機設備保養，確保溫濕度設備有效執行。</li> <li>● 提升貨物包裝強度，如進行貨物包膜防潮處理，督促運輸公司提升運送安全意識與強度，並持續定期追蹤與維護貨物安全運輸保險，強化氣候韌性。</li> <li>● 投保財產保險，轉嫁貨損風險，遇氣候災害時，亦可確保公司營運暫時不受影響，降低對公司實質衝擊影響。113 年為貨品投保貨物運輸險及火險（含不動產、辦公設備、其他設備）。</li> </ul>
	降雨(水)模式變化和氣候模式的極端變化	中期 (3-5年)	乾旱、水災等極端天氣事件日益頻繁；天氣變動劇烈導致設備、廠房使用年限降低；員工健康受到影響、病媒蚊傳播疾病增加；原物料來源中斷；自來水系統供水不穩定。以上衝擊可能造成公司營收減少與營運成本增加。	<p>公司為代理商非製造商，並無廠房及生產線，選擇適當地點存放公司資產，注意存放地點設施及環境維護，以避免資產受損，並投保相關保險。</p>

面向	議題	影響 期程	氣候風險機會現況	因應策略與管理措施
				在面對極端天氣事件時，著重在員工健康安全議題，公司人員出勤比照政府機關辦公日曆表，如遇極端天氣事件或嚴重疾病時，以員工健康及生命安全為優先，並遵守政府相關規定，督促員工休假或在家隔離辦公，降低極端天氣事件對員工健康安全及公司營運之影響。
機會	開發和/或擴大低碳商品與服務	短期 (3年內)	隨著客戶對氣候變遷意識的提升，引起其對產品/服務的偏好變化，可能因而改變採購決策，例如顧客對低碳或減碳產品的要求。相關需求上升，進而增加營收。	積極了解市場趨勢及關注客戶需求，積極開發增加代理減碳或低碳產品，並與供應商合作，調整產品和服務，致力於購買具有較低環境衝擊和較高永續性的產品和服務，不僅有助於減少產品的環境碳足跡，還能推動供應鏈的永續發展，以滿足客戶對永續產品的需求，並為永續發展做出貢獻。
	使用更高效率的進貨及配銷流程	短期 (3年內)	氣候變遷導致風暴和洪水的頻率和嚴重程度增加，破壞現有基礎設施、停止運作並擾亂供應鏈，對運輸系統造成威脅。因此公司在進貨與存貨管理方面，提升代理產品的進貨及配銷效率，以降低營運成本與提高營運效益。	本公司密切關注市場變化，採取靈活應對方式，完善行銷通路和物流體系，提高整體效率。 ● 優化倉庫位置：根據市場需求，在不同地區設置倉庫，為客戶提供及時服務，縮短配送距離及時間，提升交貨速度。 ● 第三方物流合作：與專業的第三方物流公司合作，利用其專業的物流服務，提高整體配送效率。

3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響：上述已辨識出之氣候變遷風險與機會，已綜合考量氣候風險與機會發生之可能性及時間、對公司之影響程度等因子，評估應會對營業收入、營業成本等造成影響。
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：本公司辨識之氣候變遷風險與機會，係經跨部門討論與鑑別，評估其發生之可能性及時間、對公司之影響程度，其鑑別流程、目標設定、追蹤情形及向董事會報告等作業，已納入公司現有的營運風險管理架構。
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：本公司未採用。
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轉型計畫請參閱前述第 2 點之說明。本公司以 113 年為減量基準年，訂定短期、中期及長期目標如下：
  - (1) 短期(113 年-114 年)目標：進行個體公司碳盤查工作，定期進行能源管理宣導，朝向節能減碳目標。
  - (2) 中期(115 年-119 年)目標：子公司進行溫室氣體盤查。
  - (3) 長期(139 年)目標：配合政府永續政策 2050 年淨零碳排。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎：目前尚未使用內部碳定價，未來將視實際需求評估導入。
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：本公司氣候相關目標請參閱前述第 6 點之說明。本公司未使用碳抵換或再生能源憑證。

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) 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

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

本公司最近二年度公司溫室氣體盤查資訊如下表：

年度	範疇一 CO <sub>2</sub> e排放量 (公噸)	範疇二		範疇一+範疇二 CO <sub>2</sub> e排放量(公噸)	密集度 (公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元)
		用電量(度)	CO <sub>2</sub> e排放量 (公噸)		
112	98.9480	286,815.7400	141.6870	240.6350	0.0498
113	113.9336	298,486.2441	141.4825	255.4161	0.0552

註 1：溫室氣體涵蓋範疇：台灣總公司。

註 2：範疇一包括移動式燃燒排放源(公務車使用之汽柴油)與逸散排放源(冷媒設備)產生的排放。範疇二係指外購電力(辦公室照明/辦公設備用電)產生的排放。

註 3：本公司自 113 年起依據「溫室氣體盤查議定書」盤查溫室氣體，112 年度資料僅供參考。

B. 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)：依金融監督管理委員會發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」，本公司屬實收資本額 50 億元以下之公司，應於 115 年完成溫室氣體盤查，並於 117 年完成確信查證，故目前尚無最近 2 年度確信資訊。

(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)：本公司擬以 113 年度作為減量基準年。本公司目前溫室氣體盤查尚在初步階段，預計於完成 113 年度溫室氣體盤查，於蒐集到更多的排放資料數據後，再研議減量目標及具體行動計畫等。

(七) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
1. 訂定誠信經營政策及方案 (1) 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？	✓		本公司已訂定「誠信經營守則」，董事會與高階管理階層亦承諾積極落實，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。本公司履行誠信經營之情形揭露於本公司之網站。	無
(2) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，訂定本公司「誠信經營作業程序及行為指南」，防範措施包括： 1. 禁止提供或收受不正當利益。 2. 收受不正當利益之處理程序。 3. 禁止疏通費及處理程序。 4. 政治獻金之處理程序。 5. 慈善捐贈或贊助之處理程序。 6. 利益迴避。 7. 禁止從事不公平競爭行為。 8. 防範產品或服務損害利害關係人。 9. 禁止內線交易及保密協定。 各營運部門單位依其業務特性進行風險因子鑑別、評估及擬定因應策略或措施，並由各階層管理人員負責風險監控，透過定期報告方式，妥善控管相關風險。 為使利害關係人能即時與本公司溝	無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			通，本公司於公司網站上設置「利害關係人」專區及訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，利害關係人則可透過本專區之聯絡方式溝通與反應相關議題。	
(3)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？	✓		本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，包括作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，並且配合相關法令變動而進行檢討修正。	無
2.落實誠信經營 (1)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？	✓		本公司應以公平與誠信之方式進行商業活動，本公司於商業往來之前，考量商業往來對象之合法性及信譽，避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。	無
(2)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？		✓	永續發展推動小組下設立有公司治理推動小組，負責公司治理相關事項(如董事會、功能性委員會、利害關係人、誠信經營及經營績效)，並每年向董事會報告執行情形。 本公司已於113年11月7日向董事會報告執行情形。	詳摘要說明
(3)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？	✓		本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」及「董事會議事規則」，以防止利益衝突，並提供適當陳述管道，據以落實執行。	無
(4)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，並由內部稽核單位定期查核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？	✓		本公司已建立有效之會計制度、內部控制制度，以防範潛在具較高不誠信風險之行為。內部稽核單位依據風險評估結果擬定稽核計畫，據以執行查核作業，亦視需要不定期執行專案查核，並向審計委員會及董事會報告查核結果。	無
(5)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		本公司透過定期教育訓練及不定期宣導，讓董事及員工了解公司誠信經營的政策及方向。 本公司於113年12月12日、13日、17日及25日舉辦誠信經營相關議題之教育訓練，請參閱本年報第47頁(二)員工進修、訓練制度及其實施情形項下之說明。	無
3.公司檢舉制度之運作情形 (1)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？	✓		本公司已於「誠信經營作業程序及行為指南」及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」中訂定檢舉制度，並指定專責人員處理檢舉情事。	無
(2)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？	✓		本公司已於誠信經營作業程序及行為指南及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」中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。	無
(3)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？	✓		本公司已於「誠信經營作業程序及行為指南」及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」中明定承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
4.加強資訊揭露 (1)公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司已於公司網站及公開資訊觀測站揭露「誠信經營守則」，並每年向董事會報告誠信經營履行情形，並於股東會年報及公司網站及上揭露。	無
5.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：本公司本於公司本著誠實、正直、公平、透明、自律、負責的經營理念，訂定誠信經營原守則及誠信經營作業程序及行為指南，具體規範董事、經理人、受僱人執行業務應注意事項。整體運作情形與「上市上櫃公司誠信經營守則」並無重大差異。				
6.其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)： (1)本公司為發展及強化企業道德誠信文化，訂立「道德行為準則」、「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「反貪腐、反賄賂政策」等廉潔規範，詳列企業經營實務所需的道德及責任。本公司董事、薪酬委員會成員及員工均簽署廉潔承諾書，確保以誠實道德的方式進行商業活動。 (2)訂定「供應商行為準則暨供應商承諾書」，2024年前十大供應商完成簽署「供應商行為準則暨供應商承諾書」比率為90%。 (3)本公司於2024年完成前十大客戶之誠信、反貪腐、反賄賂等政策調查。 (4)本公司「董事會議事規則」中訂有董事利益迴避制度，董事應秉持高度自律，對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。 (5)本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，明定內線交易規則及內部重大消息保密、處理及揭露之作業程序，以避免內線交易、資訊不當洩露，確保對外界發表資訊之及時性與正確性。本公司指定財務部為內部重大資訊權責單位，每年對董事、經理人及所有員工進行禁止內線交易之教育訓練。禁止公司董事、經理人或員工等內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券來獲利。 (6)本公司於113年度並無任何違反誠信經營情事。				

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：

1. 員工行為或倫理守則：

- (1) 本公司編製有工作規則、道德行為準則作為員工平常工作及行為之遵循依據。
- (2) 本公司訂定內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序，對於內線交易規則及內部重大消息保密、處理及揭露之作業程序及異常處理皆有詳細規範，並指定財務部為內部重大資訊專責單位。每年對所有員工進行禁止內線交易之教育訓練。公司員工就其職務上知悉本公司有重大影響其股票價格之消息時，在該消息明確後，未公開前或公開後十八小時內，應依證券交易法規定嚴格保密，並不得利用該資訊從事內線交易。
- (3) 員工需簽訂「員工保密合約書」及「員工廉潔承諾書」，以誠實和道德的方式行事，就其職務上所知悉之事項或機密資訊，應嚴格保密，謹慎管理，非經本公司揭露或因執行職務之必要而需向外提供外，不得洩漏任何資訊予他人或為工作目的以外之使用。
- (4) 依據內部控制制度及內部管理規章要求，本公司員工應確保所經手之各種形式文書資料正確與完整，並妥為保存。
- (5) 本公司為維護兩性平等及提供員工免受性騷擾之工作及服務環境，特訂立工作場所性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法，供全體員工遵行。
- (6) 本公司員工應尊重智慧財產權相關法律規定，禁止非法使用或複製有版權之智慧財產，包括書籍、雜誌及軟體等。
- (7) 電腦為本公司員工必備之工具，為規範員工使用電子工具之行為，公司要求員工簽署員工資通安全管理暨裝置使用規範，同意遵守公司相關政策。

## 2. 工作環境與員工人身安全的保護措施：

本公司對員工的安全與衛生十分重視，以建構安全舒適、健康衛生的工作環境、保障全體員工生命安全為公司的管理原則，措施及其實施情形敘述如下：

- (1) 除大樓之警衛管理外，另設置保全門禁系統以加強本公司之安全防護。
- (2) 配合大樓管理委員會定期測試保養消防安全設備，以及維護各項公共設備，並配合政府法令於大樓內全面禁煙管制，每年舉辦一次消防講習及編組演練。同時依建築法規定，每兩年執行一次建築物公共安全檢查，並取得台北市建築物公共安全自主檢查合格標章。
- (3) 依「職業安全衛生法」訂定「安全衛生工作守則」及「職業安全衛生管理計畫」，以落實職場安全衛生管理工作，保障員工安全與健康。
- (4) 依職業安全衛生管理辦法規定，指定人員擔任職業安全衛生管理人員，並依規定接受相關教育訓練，取得相關結業證照。為培養員工之職業安全衛生與健康觀念，本公司要求新進人員接受安全健康教育和訓練，並且每年定期舉辦安全衛生在職教育訓練。分別於 113 年 12 月 12 日、13 日、17 日及 25 日辦理職業安全衛生教育訓練。
- (5) 為辨識工作環境與作業活動流程可能造成潛在的危害，本公司每年執行作業環境或作業危害辨識及安全風險評估，研擬因應策略與行動方案，以改善並降低危害風險值。
- (6) 為建構友善健康安全職場，本公司以「職業安全衛生管理法」及 PDCA 循環管理為架構，建構勞工健康保護四大計畫，分別為人因性危害預防計畫、異常工作負荷促發疾病預防計畫、執行職務遭受不法侵害預防計畫、母性健康保護計畫，讓員工身、心、靈都能獲得完善的照護，進而提升員工認同感與向心力，持續為公司創造競爭優勢。
- (7) 為保障員工安全與健康，委託特約專業機構辦理臨場健康服務及健康諮詢，以達人人享有健康服務權利之目標。
- (8) 定期舉辦員工健康檢查，以照顧員工身體健康。
- (9) 訂定「工作場所性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法」，以維護兩性平等及提供員工免受性騷擾之工作及服務環境。
- (10) 辦理員工團體保險，以嘉惠員工意外保險的保障。

## 3. 董事進修情形

職稱	姓名	就任日期	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
董事長	林訓民	112.06	113.06.19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事背信與特殊背信罪之成立事實	3	是
			113.07.18		地緣政治下台灣產業之轉型機會與挑戰-PMI/NMI 獨家剖析	3	是
副董事長	陳陸熹	112.06	113.06.19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事背信與特殊背信罪之成立事實	3	是
			113.08.01		新南向國家之經濟情勢與市場商機	3	是
董事	范淑惠	112.06	113.06.14	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	員工與董事薪酬議題探討-從證交法第 14 條修正條文談起	3	是
			113.06.12		董監事應如何督導企業風險管理及危機處理	3	是

職稱	姓名	就任日期	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
董事	陳丁宗	112.06	113.09.19	證券櫃檯買賣中心	矽光子定義網路:矽光子(SiPh)與共同封裝光學(CPO)的發展趨勢	3	是
			113.10.17		公司治理趨勢與公司永續發展	3	是
獨立董事	袁鴻禎	112.06	116.06.28		自然相關財務揭露(TNFD)	3	是
			113.09.19		矽光子定義網路:矽光子(SiPh)與共同封裝光學(CPO)的發展趨勢	3	是
獨立董事	石春美	112.06	113.07.18		地緣政治下台灣產業之轉型機會與挑戰-PMI/NMI 獨家剖析	3	是
			113.10.16		2030/2050 綠色工業革命	3	是
獨立董事	蕭淑貞	113.06	113.07.03		企業財務報表舞弊案例探討	3	是
			113.07.04		企業併購的法律與交易實務	3	是
			113.07.10		董事會如何確保企業永續經營-從人才之發掘與培養談起	3	是
			113.07.12		從公司治理到永續人權治理:企業 ESG 的挑戰及因應路徑	3	是
			113.09.10	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會-台北第一場	3	是	

#### 4. 營運風險管理架構

- (1) 風險管理政策：為確保本公司風險管理制度之完整性，以落實風險管理制衡機制，提昇風險管理分工之效能，本公司已於2020年經董事會決議通過訂定風險管理政策與程序，以作為公司風險管理的最高指導原則。
- (2) 風險管理組織：本公司董事會為公司風險管理之最高單位，授權總經理統籌指揮風險管理計畫之推動及運作，永續發展推動小組下設風險管理暨推動小組，由各營運單位最高主管組成，由總經理統籌指揮。
- (3) 風險管理範疇：本公司風險管理範疇包括但不限於營運風險、市場風險、財務風險、合規風險、法律風險與其他可能使公司產生重大損失之風險。
- (4) 風險管理運作情形：

A. 本公司已依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、經濟、社會及公司治理議題之風險評估，並擬定相關風險管理政策及必要之管控措施。重要議題如下：

重大議題	風險項目	風險因子	風險管理政策及程序	風險因應策略
治理	財務風險	匯率風險	本公司為電子零組件通路商，主要業務為電子零組件之買賣，應收帳款及應付帳款金額較高，匯率的波動對公司影響尤為重大，故會不定期蒐集外匯市場資料，以充份掌握外匯走勢。	<ol style="list-style-type: none"> <li>a. 本公司於進銷計價單位盡量一致，外幣資產及負債部位市場風險相互抵銷。</li> <li>b. 在提供銷售報價時，將匯率納入考量。</li> <li>c. 與往來銀行維持密切聯繫，蒐集外匯市場資料，進行分析和風險評估，以了解外匯匯率走勢，適時調整外幣部位。</li> </ol>



重大議題	風險項目	風險因子	風險管理政策及程序	風險因應策略
	資安風險	客戶或公司之機敏資料遭外部駭客攻擊而勒索或外洩之風險	訂定「資通安全政策」，並於永續發展推動小組下，設立「資通安全管理推動小組」，指派適當人員擔任資安專責主管及資安專責人員，以負責推動、協調監督及審查資通安全管理事項。	<p>a. 防毒軟體及防火牆之建置：使用各種工具和技術來實現及時有效的辨識、防護、偵測、應對和恢復。</p> <p>b. 資訊安全事件管理：建立嚴謹的資訊安全事件分級制度，並明確定義事件的緊急程度。</p> <p>c. 年度資訊安全內部教育訓練：建立每年一次的內部資訊安全教育訓練制度，並對所有員工進行社交工程演練，以提高對資訊安全的識別和應對能力。</p> <p>d. 機密文件權限管理：我們設定公司與客戶機密文件的取得權限分級，以確保只有具有適當授權的人員可以存取這些文件。</p> <p>e. 災難復原演練：每年定期執行關鍵應用系統災難復原演練以確保其有效性。</p> <p>請參閱年報第 48 頁六、資訊安全管理項下之說明。</p>
市場	營運風險	進貨集中	永續發展推動小組定期進行研究和分析，以了解該風險對公司營運的影響，且本公司為電子零組件通路商，主要代理被動元件等產品。因本身行業特性及營運規模等因素，使得進貨較為集中，未來公司將持續朝多元產品線發展。	除了與供應商維持良好的長期合作關係外，公司亦積極開發新的代理產品線，使得代理產品更豐富，以期能為客戶提供更多元化的服務，並分散集中採購的風險。在競爭激烈、瞬息萬變的行業中，密切關注市場變化，持續分享即時資訊給供應商及客戶，以提昇公司附加價值，讓買賣雙方受益，共創雙贏。
環境	氣候變遷風險	極端天氣事件造成營運中斷或損失	永續發展推動小組定期進行研究和分析，以了解氣候變遷對公司營運的影響，本公司將更完善的制定相關風險管理政策和程序，以應對氣候變遷帶來的風險。	請參閱本年報第21頁(六)氣候相關資訊項下之說明。

## B. 教育訓練

- 於113年8月20~26日委外辦理電子郵件社交工程演練，並於113年9月10日及12日舉辦資訊安全教育訓練，以強化資安意識。
- 分別於113年12月12日、13日、17日及25日舉辦有關誠信經營、道德、反貪腐、反賄賂、人權暨性別平等保護、智慧財產保護、機敏資料(含個人資料保護)保護及安全衛生等之教育訓練，參與人數74人，以強化本公司同仁風險文化意識及認知。課程相關資料置於內部員工網路，提供員工參考。

## C. 董事會報告

每年定期向董事會報告。113年風險管理運作情形已於113年11月7日第12屆第10次董事會報告。

## 5. 公司治理主管職責範圍、教育訓練及其執行情形

職責範圍	執行情形
研擬適當公司制度及組織架構，以促進董事會的獨立性、公司的透明度及法令遵循、內控的落實。	113年3月為實踐企業社會責任，促成經濟、環境及社會進步，同時落實公司永續經營及管理，本公司於113年3月成立永續發展推動小組，由總經理統籌指揮，負責永續發展政策、制度或相關管理方針制定及具體推動計畫之提出及執行，其下設各功能小組，負責永續環境、風險管理、資訊安全、公司治理及社會責任。
依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜，製作董事會及股東會議事錄。	(1) 本公司委任凱基證券股份有限公司股務代理部，與本公司財務部共同統籌規劃及辦理股務及股東會相關事務，如依法令期限登記股東會日期，製作並於期限前申報開會通知、議事手冊與議事錄，並於修訂章程或董事改選後辦理變更登記。 (2) 本公司於113年召開6次董事會，並依規定準備了會議議程、7日前通知所有董事出席會議，提供足夠的資料讓董事熟悉會議內容，並在會議結束後20日內將會議記錄分送各董事。 (3) 於法令期限登記113年股東常會日期(113年6月12日)，並依相關法規完成股東會之召開
協助董事就任及持續進修。	依照公司產業特性及董事學、經歷背景，協助董事擬定年度進修計畫及安排課程。113年度全體董事依合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規定，完成進修，進修情形參閱本年報第27頁3.董事進修情形項下之說明。
提供董事執行業務所需之資料及協助董事遵循法令。	(1) 提供董事執行業務、公司治理或經營業務相關之新頒布或修正之法令資訊。 (2) 本公司已訂定處理董事所提出要求之標準作業程序(含人員及處理期限等)，並據以處理董事之要求。 (3) 提供董事所需之公司相關資料，維持董事和各業務主管溝通、交流順暢。
每年逐項檢視公司治理評鑑指標達成情形，針對未得分之指標提出改善計畫及因應措施。	本公司113年公司治理評鑑結果落在36%-50%區間，未得分之指標提出改善計畫及因應措施請參閱本年報第17頁9、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項下之說明。
依本公司所訂「董事會績效評估辦法」辦理績效評核作業。	本公司已依董事會績效評估辦法辦理113年度董事會及功能性委員會之績效評估，並於114年1月14日第12屆第11次向董事會報告評估情形，評估結果為本公司董事會及功能性委員會整體運作順暢且能符合公司治理精神。請參閱本年報第11頁三、公司治理運作情形項下(一)董事會運作情形之說明。
評估及投保合宜之董事責任保險。	本公司已替董事購買責任保險，期間自113年6月1日起至114年5月31日止，並於113年7月31日第12屆第8次董事會報告。

公司治理主管已參照「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規定，參加相關進修課程，進修情形如下：

課程名稱	訓練日期	進修時數
聊天機器人 CHATGPT 翻轉產業新趨勢	113.07.11	3
公司治理趨勢與公司永續發展	113.07.11	3
智慧財產管理-以專利權及營業秘密為中心(無形資產法律稅務2期)	113.10.22	3
永續供應鏈中的勞工人權管理實務探討(ESG 勞資關係)	113.10.24	3
永續發展委員會永續長座談會	113.12.04	3

(九) 內部控制制度執行狀況應揭露下列事項

1. 內部控制聲明書：有關本公司內部控制聲明書，請至公開資訊觀測站>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>)，市場別請選擇「上櫃」，輸入查詢年度及公司代號 8043，即可查詢。
2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無此情形。

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1. 股東會重要決議事項

常會\臨時會	日期	重要決議事項	執行情形
常會	113.06.12	(1)承認一一二年度財務報告書及財務報表案。	股東會結束後，依規定公告於公開資訊觀測站。
		(2)承認一一二年度盈餘分派案。	經 113 年 7 月 31 日第 12 屆第 8 次董事會決議，訂定 113 年 8 月 24 日為配息基準日，並已於 113 年 9 月 4 日發放完畢。
		(3)修正「取得或處分資產處理程序」案。	於 113 年 6 月 12 日將電子檔案傳至公開資訊觀測站，並更新本公司網站上資料。
		(4)修正「公司章程」案。	於 113 年 7 月 8 日經濟部核准登記在案。
		(5)補選一席獨立董事案。	

2. 董事會重要決議

屆次	日期	重要決議事項	證券交易法第 14 條之 3 所列事項	獨立董事持反對或保留意見
第十二屆第五次	113.01.30	(1) 通過本公司經理人受命案 (2) 通過本公司應提交薪酬委員會進行薪酬預審之適用經理人範圍案。(註 1) (3) 通過本公司一一二年度經理人年終獎金發放案。(註 1) (4) 通過本公司經理人各項薪資報酬項目案。(註 2) (5) 通過永續報告書及溫室氣體盤查輔導委任案。 (6) 通過修定「取得或處分資產處理程序」、「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」、「風險管理政策與程序」。 (7) 通過銀行授信案。 (8) 通過櫃買中心證櫃監字第 1130200191 號函說明二第(二)項要求辦理事項案。(註 3)	第 2 案 第 3 案 第 4 案 第 5 案 第 6 案	無
第十二屆第六次	113.03.08	(1) 通過一一二年度員工及董事酬勞分派案。 (2) 通過一一二年度董事酬金案。(註 4) (3) 通過修正「公司章程」案。 (4) 通過一一二年度營業報告書及財務報表案。 (5) 通過一一二年度盈餘分派案。 (6) 通過補選一席獨立董事案。 (7) 通過一一二年度股東常會受理股東提案及提名一席獨立董事名單之期間及場所。 (8) 通過提名及審議一席獨立董事候選人案。	第 1 案 第 2 案 第 11 案 第 12 案 第 13 案 第 14 案 第 15 案	無

屆次	日期	重要決議事項	證券交易法第 14 條之 3 所列事項	獨立董事持反對或保留意見
		(9) 通過召開一一三年股東常會案。 (10) 通過一一二年度內部控制制度有效性考核及「內部控制制度聲明書」案。 (11) 通過修正本公司「內部控制制度」及「內部稽核作業辦法施行細則」案。 (12) 通過配合資誠聯合會計師事務所內部調整之需要，更換簽證會計師案。(註 5) (13) 通過移轉計價委任案及報酬案。(註 5) (14) 通過工商服務委任案及報酬案。(註 5) (15) 通過購買有價證券案。 (16) 通過銀行授信續約案。 (17) 通過截至民國 112 年 12 月 31 日，預付貨款帳齡逾正常交貨期間(180 天)且金額重大者，評估非屬資金貸與案。		
第十二屆第七次	113.05.07	(1) 通過本公司一一三年度第一季合併財務報表案。 (2) 通過購買有價證券案。 (3) 通過銀行授信續約案。 (4) 通過截至民國 113 年 3 月 31 日，預付貨款帳齡逾正常交貨期間(180 天)且金額重大者，評估非屬資金貸與案。	無	無
第十二屆第八次	113.07.31	(1) 通過一一三年度第二季合併財務報表。 (2) 通過配息基準日及發放日案。 (3) 通過本公司經理人員紅利發放案。(註 1) (4) 通過購買有價證券案。 (5) 通過處分有價證券案。 (6) 通過修正「個人資料保護管理辦法」、「內部控制制度」、「內部稽核作業辦法」、「內部稽核作業辦法施行細則」、「道德行為準則」、「有價證券投資管理辦法」、「負債承諾及或有事項管理辦法」。 (7) 通過銀行授信案。 (8) 通過截至民國 113 年 6 月 30 日，預付貨款帳齡逾正常交貨期間(180 天)且金額重大者，評估非屬資金貸與案。	第 3 案 第 4 案 第 5 案 第 6 案	無
第十二屆第九次	113.08.27	通過第一次轉讓買回本公司股份予員工。(註 6)	無	無
第十二屆第十次	113.11.07	(1) 通過一一三年度第三季合併財務報表案。 (2) 通過本公司一一四年度稽核計劃案。 (3) 通過策略性合作投資案。 (4) 通過修正「董事會議事規則」、「公司治理實務守則」、「審計委員會組織規程」、「風險管理政策與程序」、「內部稽核實施細則」、「會計專業判斷程序、會計政策與估計變動之流程管理辦法」、「內部控制制度」。 (5) 通過訂定「永續資訊管理作業」。 (6) 通過處分有價證券案。	第 3 案 第 4 案 第 6 案	無

屆次	日期	重要決議事項	證券交易法第 14 條之 3 所列事項	獨立董事持反對或保留意見
		(7) 通過第二次轉讓買回本公司股份予員工。(註 6) (8) 通過銀行授信案。 (9) 通過截至 113 年 9 月 30 日，預付貨款帳齡逾正常交貨期間 (180 天) 且金額重大者，評估非屬資金貸與案。		
第十二屆第十一次	114.01.14	(1) 通過審查本公司董事、獨立董事及經理人薪資報酬之政策、制度、標準與結構案及董事與經理人薪資報酬。 (2) 通過本公司一一三年度經理人年終獎金發放案。(註 1) (3) 通過修正「公司章程」案。 (4) 通過工商服務委任案及報酬案。 (5) 通過訂定「人權政策」及「反貪腐、反賄賂政策」。 (6) 通過修正本公司「申請暫停及恢復交易作業程序」、「關係人、特定公司、集團企業交易處理辦法」、「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」。 (7) 通過銀行授信案。	第 4 案 第 6 案	無
第十二屆第十二次	114.03.06	(1) 通過一一三年度員工及董事酬勞分派案。 (2) 通過本公司經理人薪資結構調整案(註 7)。 (3) 通過一一三年度營業報告書及財務報表案。 (4) 修正本公司「會計制度」案。 (5) 通過一一三年度內部控制制度有效性考核及「內部控制制度聲明書」案。 (6) 通過一一四年股東常會受理股東提案之期間及場所。 (7) 通過一一三年度盈餘分派案。 (8) 通過召開一一四年股東常會案。 (9) 通過會計師適任及獨立性評估案。	第 1 案	無
第十二屆第十三次	114.05.05	(1) 通過本公司一一四年度第一季合併財務報表。 (2) 通過銀行授信案。	無	無

註1：因本案涉及出席董事長林訓民、副董事長陳陸熹及列席人員協理蔡素卿自身利益，故各當事人依序迴避，未參與和自身有關事項之討論及表決，而董事長林訓民迴避時，指定副董事長陳陸熹為代理主席。除迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事均無異議，照案通過。

註2：因本案涉及出席董事長林訓民、副董事長陳陸熹及列席人員協理蔡素卿自身利益，故各當事人依序迴避，未參與和自身有關事項之討論及表決，而董事長林訓民迴避時，指定獨立董事石春美為代理主席。除迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事均無異議，照案通過。

註3：因本案涉及出席董事長林訓民、副董事長陳陸熹及董事陳丁宗自身利益，故各當事人依序迴避，未參與和自身有關事項之討論及表決，而董事長林訓民迴避時，指定副董事長陳陸熹為代理主席。除迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事均無異議，照案通過。

註4：因本案涉及所有出席董事自身利益，故各出席當事人依序迴避，未參與和自身有關事項之討論及表決，而林訓民董事長迴避時，指定陳陸熹副董事長為代理主席。除迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事均無異議，照案通過。

註5：因本案涉及資誠聯合會計事務所利益，故列席會計師及人員於本案討論及表決時，已迴避。出席董事均無異議，照案通過。

註6：因本案涉及出席董事長林訓民、副董事長陳陸熹及列席員工自身利益，故各當事人依序迴避，未參與和自身有關事項之討論及表決，而董事長林訓民迴避時，指定陳陸熹副董事長為代理主席。除迴避未參與討論及表決之董事外，其餘出席董事均無異議，照案通過。

註7：因本案涉及列席經理人利益，於本案討論及表決時，已迴避。出席董事均無異議，照案通過。

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

#### 四、簽證會計師公費資訊

- (一) 給付簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容：

單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠	葉翠苗	113.01.01   113.12.31	3,750	2,048	5,798	其他非審計公費係包含稅務簽證、移轉訂價服務公費、集團主檔、永續報告書和溫室氣體盤查諮詢服務、海外查帳差旅費。
	涂展源					

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

#### 五、更換會計師資訊

為配合資誠聯合會計師事務所內部調整之需要，自 113 年第 1 季起，本公司之簽證會計師由葉翠苗會計師及黃世鈞會計師，更換為葉翠苗會計師及涂展源會計師。

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

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

- (一) 董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：請至公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表([https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6\\_1](https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1))及公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告([https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03\\_1](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1))，輸入公司代號 8043 及資料期間查詢。
- (二) 股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數：無此情形。

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

114年4月13日

名次	姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係	備註
		股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例		
1	益登科技(股)公司 代表人:曾禹旖	11,048,398	13.83%	-	-	-	-	-	-
2	元強投資(股)公司 代表人:林瑞卿	6,961,489	8.71%	-	-	-	-	-	-
3	林訓民	5,657,139	7.07%	2,242,021	2.81%	-	-	李美惠 錚錚投資公司(代表人:李美惠)	該公司代表人之配偶
4	陳陸熹	4,044,877	5.06%	2,664,067	3.33%	-	-	張淑慧	配偶
5	山鳴投資公司	3,195,659	4.00%	-	-	-	-	陳陸熹 張淑慧	該公司代表人之岳父 公司代表人之岳父
	代表人:楊奇霖	-	-	100,445	0.13%	-	-	陳陸熹 張淑慧	公司代表人之岳母 岳父 岳母
	張淑慧	2,664,067	3.33%	4,044,877	5.06%	-	-	陳陸熹	配偶
7	錚錚投資公司	2,399,511	3.00%	-	-	-	-	林訓民	該公司代表人之岳母
	代表人:李美惠	2,242,021	2.81%	5,657,139	7.07%	-	-	李美惠	公司代表人之配偶 擔任公司代表人
8	李美惠	2,242,021	2.81%	5,657,139	7.07%	-	-	林訓民	配偶
	陳鴻愷	2,070,000	2.59%	-	-	-	-	林訓民	配偶
10	景陽投資公司	1,498,000	1.87%	-	-	-	-	錚錚投資公司(代表人:李美惠)	該公司代表人
	代表人:江明性	-	-	-	-	-	-	-	-

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

114年4月13日/單位:仟股

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
OUTRANGE STAR LIMITED	350	100%	-	-	350	100%
蜜望實香港有限公司	12,800	100%	-	-	12,800	100%

## 參、募資情形

### 一、公司資本與股份

#### (一) 股本來源

1. 最近年度及截至年報刊印日止，已發行之股份種類。

年 月	發行 價格 (元)	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註		
		股 數 (仟股)	金 額 (仟元)	股 數 (仟股)	金 額 (仟元)	股本來 源	以現金以外財 產抵充股款者	其他
-	10	120,000	1,200,000	79,907	799,072	(註)	(註)	(註)

註:本公司最近年度及截至年報刊印日止，核定及實收股本皆無異動。

2. 股份種類

114年4月13日/單位：仟股

股份種類	核 定 股 本			備 註
	流 通 在 外 股 份	未 發 行 股 份	合 計	
記名普通股	79,907	40,093	120,000	(註)

註：本公司股票屬上櫃股票。

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

(二) 主要股東名單（股權比例達百分之五以上之股東，如不足十名，應揭露至股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例）：

114年4月13日

股份		
主要股東名稱	持有股數(股)	持有比例(%)
益登科技(股)公司	11,048,398	13.83
元強投資(股)公司	6,961,489	8.71
林訓民	5,657,139	7.07
陳陸熹	4,044,877	5.06
山鳴投資公司	3,195,659	4.00
張淑慧	2,664,067	3.33
錚錚投資有限公司	2,399,511	3.00
李美惠	2,242,021	2.81
陳鴻愷	2,070,000	2.59
景陽投資有限公司	1,498,000	1.87

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 股利政策：

依本公司章程規定，本公司每年決算後所得純益，除依法完納稅捐及彌補以前年度虧損外，應提百分之十為法定盈餘公積並依證交法第四十一條規定提列或迴轉特別盈餘公積，但法定盈餘公積已達公司資本總額時，不在此限。如尚有盈餘，剩餘部分併同期初未分配盈餘為股東累積可分配盈餘，由董事會擬定盈餘分配案，提請股東會決議分配之。



本公司董事會經三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派紅利、資本公積或法定盈餘公積之全部或一部以發放現金之方式為之，並報告股東會，不適用前項應經股東會決議之規定

為激勵員工及經營團隊，本公司依當年度未扣除分配員工及董事酬勞之稅前利益，於保留彌補虧損數額後，如尚有餘額應提撥員工酬勞百分之五～百分之十五及董事酬勞不高於百分之二。

本公司將考量公司所處環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，就二十條可分配盈餘分派股東股利，其中現金股利不得低於股利總額之百分之十。

上述現金股利之比率得視公司之獲利情形、資金狀況及營運需求，經股東會決議調整之。

2. 執行狀況：擬具一一三年度盈餘分派表如下：

盈餘分派表	
民國一一三年度	
	單位：新台幣元
期初未分配盈餘	1,053,975,751
加：民國113年度保留盈餘調整數	1,752,293
調整後未分配盈餘	1,055,728,044
加：113年度稅後淨利(損)	121,377,398
減：提列法定盈餘公積	(12,137,740)
減(加)：提列(迴轉)特別盈餘公積	35,760,369
可供分配盈餘	1,200,728,071
盈餘分配項目：	
減：股東現金股利(每股0.8元)	(63,925,736)
期末未分配盈餘	1,136,802,335

3. 預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司之營業績效及每股盈餘之影響：本次股東會擬議之盈餘分配，全數以現金發放，故無無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響之適用。

(五) 員工、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：請參閱本年報第 36 頁 (三) 公司股利政策及執行狀況項下 1. 股利政策項下之說明。

2. 本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：本公司依據公司章程第 20 條及當年度獲利情況估列員工及董事酬勞，並認列為當年度之營業費用。如董事會決定以股票分派員工酬勞時，其股數計算係依董事會決議日前一日之收盤價計算。惟若嗣後決議實際配發金額與估列數有差異時，則視為會計估計變動，列為實際分配年度之損益。

### 3. 董事會通過分派酬勞情形

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

本公司員工及董事酬勞已經 114 年 3 月 6 日董事會決議通過，如下表：

項 目	金額(元)
員工現金酬勞	14,204,322
員工股票酬勞	-
董事酬勞	2,709,935
合計	16,914,257

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

本公司一一三年度未分派員工股票酬勞。

4. 前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形。

本公司因一一二年度稅後虧損，經董事會決議不分派員工酬勞及董事酬勞。分派情形與原董事會通過擬議分派情形無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債之辦理情形：無。

三、特別股之辦理情形：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、併購（包括合併、收購及分割）之辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形

本公司截至年報刊印日之前一季止，並無資金運用計劃尚未完成或已完成且計畫效益尚未顯現之情形，因此本大項不適用。

## 肆、營業概況

### 一、業務內容

#### (一) 業務範圍

##### 1. 公司所營業務主要內容

- (1) CC01030 電器及視聽電子產品製造業。
- (2) CC01080 電子零組件製造業。
- (3) CC01110 電腦及其週邊設備製造業。
- (4) F119010 電子材料批發業。
- (5) F219010 電子材料零售業。
- (6) F401010 國際貿易業。
- (7) I301010 資訊軟體服務業。
- (8) I301020 資料處理服務業。
- (9) I301030 電子資訊供應服務業。
- (10) ZZ99999 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

單位：除另予註明者外，為新台幣仟元

年度 產品	113 年度		112 年度	
	營業額	百分比 (%)	營業額	百分比 (%)
電子零組件	4,688,007	100.00	4,855,670	100.00

##### 3. 公司目前之商品(服務)項目

本公司為電子零件及組件通路業，主要從事被動元件中積層陶瓷電容 (Multi-Layer Ceramic Capacitor ; MLCC) 及電感之代理銷售。客戶遍及國內主機板、筆記型電腦及智慧型手機製造大廠。公司目前之產品項目、用途請參閱表一。

主要產品及其用途 (表一)

供應商	代理產品	用途
太陽誘電	積層陶瓷電容 高頻電感	主機板、筆記型電腦、手機、液晶顯示器、網路相關設備、數位相機、電子書等電子產品、伺服器、車用相關產品
	表面聲波濾波器 (SAW filter)	手機、無線電話、數位相機、RF module、5G LTE 相關產品
鈺太科技	微機電麥克風	筆記型電腦、TV、Speaker、手機相關
凌陽創新科技	影像信號處理器 ISP 晶片	筆記型電腦、Chromebooks、All-in-one PC、Windows 平板電腦、智能電視、PC 外掛網路視訊攝影機
Lyontek Inc. (來揚科技)	靜態隨機存取記憶體 - 嵌入式記憶體 - 音效功率放大器	小靈通、電子字典、列表機、點鈔機、手機相關
Stackpole Technology, Inc. (世達柏科技)	電阻 保護電源用電阻	主機板、電源供應器、消費性電子產品、汽車馬達、自動控制

供應商	代理產品	用途
益思博	攝像感測模組	平板、手機、筆記型電腦
上海領技	熱敏電阻	車載、工控
進工業株式會社	薄膜精密電阻	車載、工控
日本電產株式會社(Nidec)	馬達	機器人、無人機、手機、輔助型腳踏車、伺服器
加拿大廠商	E-Bike 控制器模組	E-Bike、產業用機械
美系	氮化鎵電源控制器模組	充電設備、電源控制器等相關產品

#### 4. 計畫開發之新商品(服務)

本公司自 78 年成立以來，一直為客戶提供優質、準確、快捷的服務和品質。本公司積極拓展新產品線，為客戶提供更多元化的服務，並憑藉在業界多年積累的人脈和知名度，以及營銷和技術服務的優勢，積極開拓新的市場。

### (二) 產業概況

#### 1. 產業之現況與發展

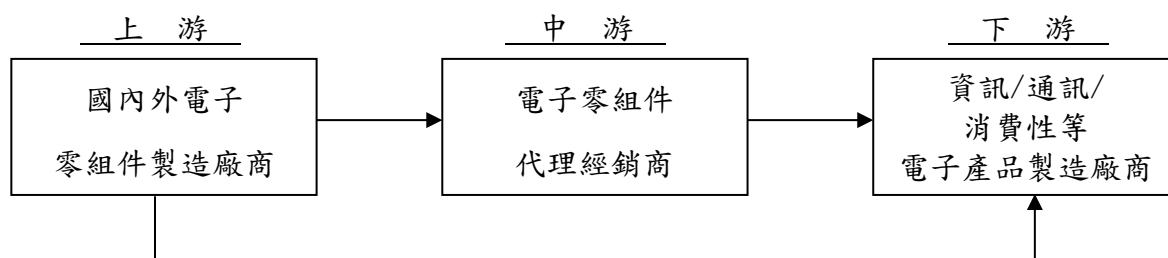
被動電子元件作為電子產品的上游零組件，廣泛應用於智慧手機、筆記型電腦、液晶電視、平板電腦、伺服器(AI 相關應用產品)、網通設備、汽車等終端電子產品與設備。基於被動電子元件在電子產業的高度應用及重要性，被動電子元件為電子產業不可或缺的一環。

112 年因俄烏戰爭未解，通膨持續，以及中國疫後經濟復甦力道因面臨房地產、地方債等嚴峻考驗而疲弱，再加上巴基斯坦入侵以色列，中東地區局勢緊張，導致終端消費意願疲弱，消費性電子產品需求持續低迷，連帶衝擊消費性電子產品庫存去化速度及被動元件產品需求。

113 年隨著終端庫存去化告一段落，拉貨動能漸趨浮現，且 AI 伺服器逐步放量，AI 手機、AI PC 陸續問世，推升被動元件市場需求。

#### 2. 產業上、中、下游之關聯性

本公司為電子零組件通路業，主要從事被動元件中積層陶瓷電容及電感之代理銷售。上游為國內外各項電子零件及組件製造商，下游為資訊、通訊及消費性電子等產品製造商。對位居上游之製造商而言，通路商可代其建構綿密完整之行銷通路及開發新市場，並免於直接面對眾多之客戶以節省管銷費用；對位居下游之製造商而言，通路商可快速提供所需之零組件及技術支援，有效降低其庫存、運輸風險及研發成本，並針對市場趨勢提供分析及建議，因此電子零件及組件通路商在電子資訊工業產銷分工結構模式中，實扮演著上游電子元件供應商及下游成品製造商溝通橋樑之角色，維持三方共榮成長之和諧關係。本行業上、中、下游之關聯圖列示如下：



### 3. 產品之各種發展趨勢

從本公司經銷的主要產品積層陶瓷電容來看，發展趨勢如下：

- (1) 小型化：為滿足智能手機、平板電腦、穿戴裝置和隨身電器用品智能化、小型化的市場需求，積層陶瓷電容正朝著小型化、超小型化方向發展。
- (2) 高壓化：為了提高 LED 照明的可用性和製造效率並降低其價格，新的 LED 技術通過更高的工作電壓和更高的光輸出密度幫助實現這一目標。此外，在電氣化下，電動汽車必須配備高電壓的大容量電池，以增加續航里程。基於高壓化趨勢，積層陶瓷電容朝著高壓化的方向發展。
- (3) 高頻化：從 2G 到 5G，通信技術正朝著更高的工作頻率發展，以達到更高的數據速率和容量。而且，隨著通信頻率越來越高，相互干擾和噪聲的發生越來越頻繁，因此低 ESR/ESL 積層陶瓷電容的應用也越來越需要。
- (4) 高可靠度：由於汽車中的積層陶瓷電容需要在極端溫度變化、高濕度、強烈振動和最高工作溫度等最惡劣環境中運行，用於汽車電子的積層陶瓷電容必須滿足 AEC-Q200 的苛刻要求。因此，未來積層陶瓷電容的高可靠度要求也將會不斷提升。
- (5) 大容量：由於終端配置功能的增多，使電池容量變大。為使大容量電池能進行穩定快速的充電，需要配置大容量、高品質的積層陶瓷電容，促使積層陶瓷電容向著大容量趨勢發展。

### 4. 產品競爭情形

本公司經銷之主要產品積層陶瓷電容的主要競爭對手如下表所示。

全球積層陶瓷電容主要供應商

國家	廠商名稱
日本	村田 (Murata)、太陽誘電 (Taiyo Yuden)、TDK、京瓷 (AVX)
韓國	三星電機 (SEMCO)
台灣	國巨 (Yageo)、華新科 (Walsin)
中國大陸	風華高科、宇陽、三環、微容

全球多層陶瓷電容器市場由少數大型廠商控制大部分市佔率。積層陶瓷電容市場的主要廠商主要來自亞洲，如村田 (Murata)、三星電機 (SEMCO)、太陽誘電 (Taiyo Yuden)、國巨 (Yageo)、TDK 和京瓷 (AVX)。日本廠商在小型大容量和陶瓷粉體技術上處於領先地位，產品種類齊全，在全球多層陶瓷電容器市場中佔據主要份額，其次是台灣、韓國和中國大陸。

(三) 技術及研發概況：無。

(四) 長、短期業務發展計畫

#### 1. 短期業務發展計畫

##### (1) 行銷策略方面

A. 著重行銷及業務培訓：本公司加強對銷售人員的培訓，提升銷售人員的技能、能力和態度。對銷售人員進行更好的銷售技巧、客戶服務技能和營銷專業知識培訓，以提供卓越的客戶服務並與客戶建立良好持久的關係，將有助於促進銷售並提高客戶滿意度。

B. 強化技術支援之能力：持續加強對客戶之技術支援能力，協助客戶縮短設計的時程，適時推出新產品。

- C. 開發多元化之產品線：開發跨足多方面產業之產品線，掌握各產業不同之季節性需求，降低企業受單一產業景氣榮枯之影響。
- D. 完善之物流作業系統：持續改善及嚴格控管倉儲管理方式，提高物流效率，即時滿足客戶之需求。

(2) 產品策略方面

本公司持續聚焦利基產品，擴大產品線和規模，為客戶提供專業的技術支援服務和整體解決方案，以強化核心競爭力，創造附加值。

(3) 營運規模及發展策略

- A. 整合子公司及轉投資公司資源，作整體規劃，以提高組織運作效率。
- B. 提高在市場上之競爭優勢：為達到進一步提高公司知名度及市場認可之目的，將持續尋求可能之策略聯盟伙伴。

2. 長期業務發展計畫

- (1) 行銷策略：為滿足客戶擴大海外佈局的需求，本公司在現有的台灣、香港、中國大陸等地的基礎上，正逐步將銷售版圖擴展至東南亞。
- (2) 產品策略：本公司不斷拓展新的產品線，為客戶提供更完善的售後服務和技術支援，並通過多年積累的行業人脈和知名度，以及營銷和技術服務的優勢，積極開拓新的市場。
- (3) 營運規模與發展策略：整合子公司及轉投資公司資源，作整體規劃，以提高組織運作效率。
- (4) 財務策略：本公司為電子零件經銷商，對營運資金需求較高。此外，近年來匯率波動較大，對公司經營業績影響較大。因此，本公司與金融機構保持緊密的合作關係，並積極培養準確評估整體經濟的人才，希望將相關不確定因素的影響降至最低。本公司本著財務穩健的原則，不斷加強財務規劃，適時通過籌資計劃增加流動資金，以因應經營規模不斷擴大的資金需求。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要商品銷售地區

單位：除另予註明者外，為新台幣仟元

年度 銷售地區	113年度		112年度	
	營業額	百分比 (%)	營業額	百分比 (%)
台灣	686,019	14.63	387,835	7.94
亞洲及其他	4,001,988	85.37	4,497,835	92.06
合計	4,688,007	100.00	4,885,670	100.00

2. 市場佔有率

本公司自成立以來即致力於被動元件之通路經營，為於同業間奠定差異化之競爭優勢，避免落入低價電容產品削價競爭之惡性循環，以高階積層陶瓷電容為銷售主力，近年來也逐漸佈局於 E-Bike 控制器模組的開發銷售。多年來秉持著「客戶至上，服務無休」之經營理念，建構快速、便捷且穩定之供應體系，並隨時掌握市場脈動。本公司也因應中美貿易戰，更靈活的協助客戶更快速的取得貨源，以完善而優質之服務贏得客戶信賴與讚賞，往來對象囊括國內一線主機板、筆記型電腦及手機廠商。

### 3. 市場未來之供需狀況及成長性

114 年受惠於 AI 應用，推升 AI 伺服器、高階交換器等出貨應用需求漸趨增溫，AI 手機、AIPC 效應逐步發酵，加上汽車電子等應用需求穩定走揚，被動元件產業可望呈現成長走勢。但受到川普啟動關稅戰及其在關稅問題上的反覆，增添終端市場需求的不確定性。供應商將面對產能布局調整之挑戰，成長力道相對受限，僅能呈現微幅成長。惟全球經濟狀況仍將主要取決於全球經濟復甦狀況、產業經營環境的變化及其持續時間。

### 4. 競爭利基

#### (1) 完善的行銷通路及物流體系

本公司從事電子零組件之行銷已近 30 年歷史，並秉持著「客戶至上，服務第一」之經營理念。除於台北設置總倉外，因應國內電子產品製造廠商海外設廠需求及服務國外客戶，本公司擴展海外服務據點、設置海外物流倉庫，為客戶提供及時和本地化的服務。為提升本公司之服務品質，陸續將公司體系內之作業流程予以系統化，佈建快速、完善的行銷及物流系統，縮短作業時間，以縮短供貨時間，並利用資訊系統提供即時資訊及庫存品質狀況，定期檢討存貨之進銷存狀況，降低錯誤發生機率，以求最佳的庫存狀態。保持暢通之溝通管道，遵守與客戶間之相關交易約定，與客戶維持穩定良好關係，贏得了客戶的信任。

#### (2) 具領導性之代理產品線

代理產品是否具有競爭性，係代理商能否於市場中與競爭者一較長短之重要依據。在積層陶瓷電容產業鏈中，日系積層陶瓷電容品牌目前佔據絕對優勢地位。從陶瓷粉末、內外電極、輔助材料等上游原料環節，到中游積層陶瓷電容製備工藝，日系品牌佔據絕對優勢。本公司主要經銷和轉售日本製造商 Taiyo Yuden 的高端積層陶瓷電容。TAIYO YUDEN 自創業以來在開發和製造其主要電容器產品的過程中培養了各種技術，擁有從材料開發到高精度印刷和多層技術的一體化生產過程，提供了廣泛的小尺寸、薄型、高電容值，和高可靠性的產品，以滿足客戶的需求。此外，太陽誘電持續關注電子設備的變化與發展，以創造和提供符合市場需求的一系列產品和新價值。因此，太陽誘電的產品在積層陶瓷電容產業鏈中兼具技術及成本之優勢。

本公司亦積極進軍另一被動元件電感市場，專注物聯網及其相關領域及感測器的應用，並將 E-Bike 控制器模組及馬達應用於輔助型腳踏車產業及產業用機械，以擴大工業市場滲透率，打入歐美腳踏助力車市場。

#### (3) 專業之技術服務能力

本公司十分重視客戶產品研發階段之技術支援，能夠迅速掌握技術市場的最新動態，向客戶傳達最新的產品解決方案信息，提供及時的服務，協助客戶縮短產品設計時程，提昇產品競爭力並節省研發設計成本及縮短時間，亦於無形中增加客戶對本公司及其代理商品的依存度，奠定無窮之發展利基。

#### (4) 優質的客戶結構

本公司自 78 年成立以來，專注於電子零組件通路事業之經營，為客戶提供優質、準確、快捷的服務和品質。客戶遍及國內主機板、筆記型電腦及智慧型手機製造大廠。在公司於市場多年的努力下，公司與客戶保持著穩定良好的關係，輔以專業及時之技術支援與便捷快速之供貨能力，贏得了國內知名廠商的信賴。

## (5) 優良的經營能力

公司擁有實力堅強、經驗豐富的經營團隊。主要高階主管均具有十年以上相關產業行銷管理經驗，具有良好的經營理念和合作默契。本公司的管理團隊秉持用心和執著的態度，有效把握產業環境和市場趨勢，不斷思索未來的經營策略，以提升我們在市場上的競爭力，創造競爭利基。

## 5. 發展遠景之有利、不利因素及因應對策

### (1) 有利因素

#### A. 積層陶瓷電容整體需求穩定，全球車載產品、5G 等蓬勃發展

電容器是許多應用中使用的模擬和數字電子電路中不可或缺的關鍵元件，包括能量存儲、耦合和去耦、電氣噪聲抑制、旁路等。多層陶瓷電容器是一種陶瓷電容器，其特點是體積小、容量大、價格實惠、穩定性好、高頻使用損耗率低。作為被動元件的重要組成部分，多層陶瓷電容器在消費電子、汽車電子等領域有著廣泛的應用，受單一產業景氣影響較小。近年來，電動汽車、通信網絡基礎設施和工業控制的應用蓬勃發展，帶動了對多層陶瓷電容器的強勁需求。

#### B. 知名之經銷代理產品

在積層陶瓷電容產業鏈中，日系積層陶瓷電容品牌目前佔據絕對優勢地位。從陶瓷粉末、內外電極、輔助材料等上游原料環節，到中游積層陶瓷電容製備工藝，日系品牌佔據絕對優勢。本公司主要經銷和轉售日本製造商 Taiyo Yuden 的高端積層陶瓷電容。TAIYO YUDEN 自創業以來在開發和製造其主要電容器產品的過程中培養了各種技術，擁有從材料開發到高精度印刷和多層技術的一體化生產過程，提供了廣泛的小尺寸、薄型、高電容值，和高可靠性的產品，以滿足客戶的需求。此外，太陽誘電持續關注電子設備的變化與發展，以創造和提供符合市場需求的一系列產品和新價值。因此，太陽誘電的產品在積層陶瓷電容產業鏈中兼具技術及成本之優勢。

#### C. 代理商在產業供應鏈中扮演重要不可或缺之角色

代理商為上下游之間的橋樑，為兩者提供專業的供應鏈管理服務。對於上游供應商，代理商提供業務營銷、產品推廣、產品整合、客戶服務、反映市場需求等功能。對下游客戶，代理商提供即時供貨、技術支持等功能。因此，隨著產業分工日趨精密，代理商存在的產業價值與日俱增，被供應商及客戶視為生意上之戰略合作夥伴。

本公司向以專業代理商自居，除以協助開發之模式提供客戶完整解決方案外，更能適時適地滿足客戶供貨之需，適時調整產品及價格策略，無形增加客戶對本公司之信譽與評價。本公司除代理銷售產品外，深入了解客戶對其代理產品之反應意見及最新產業動態與技術發展等相關市場資訊，並將這些信息反饋予原廠，是故深受供應商重視與依賴，亦於產業鏈中奠定無可取代之重要地位。

### (2) 不利因素及因應對策

#### A. 地緣政治緊張

因地緣政治問題影響，許多製造商將部分生產流程從中國移往東南亞，管銷成本也會隨之增加。

因應對策：



為應對製造商將製造移到東南亞的事實，本公司密切注意市場變化，應用彈性靈活的方式，強化在東南亞之行銷通路及物流體系佈局，以提升整體效率。

#### B. 匯率波動風險

本公司外銷比重很大，且以美元計價。由於近年來美元匯率波動頻繁，對本公司獲利影響較大。

#### 因應對策：

請參閱第 28 頁 4.營運風險管理架構項下(4)風險管理運作情形之說明。

#### (二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之用途：請參閱本年報第 39 頁表一主要產品及其用途。
2. 主要產品之產製過程：本公司非製造業，故不適用。

#### (三) 主要原料之供應狀況：本公司與往來之供應廠商維持良好、長久及密切之合作關係，以確保貨源之穩定供應，並降低其成本。同時更持續積極拓產新的代理線，以強化本公司競爭優勢。本公司主要產品及供應商名稱請參閱本年報第 39 頁表一主要產品及其用途。

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

##### 1. 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上進貨客戶

單位：除另予註明者外，為新台幣仟元

項目	114年度截至第一季止年				113年				112年			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係
1	ABC	748,260	64.64%	-	ABC	3,121,242	70.81%	-	ABC	2,949,532	71.74%	(註)
2	DEF	137,241	11.86%	-	DEF	534,657	12.13%	-	DEF	443,592	10.79%	-
	其他	272,157	23.50%	-	其他	751,962	17.06%	-	其他	718,356	17.47%	-
	進貨淨額	1,157,658	100.00%		進貨淨額	4,407,861	100.00%		進貨淨額	4,111,480	100.00%	

註：持有本公司股份超過10%之股東(自113年7月22日起已非關係人)

增減變動原因：變化不大。

##### 2. 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上銷貨客戶

單位：除另予註明者外，為新台幣仟元

項目	114年度截至第一季止年				113年				112年			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係
1	GHI	80,990	7.69%	-	GHI	1,275,461	27.21%	-	GHI	1,588,146	32.51%	-
	其他	971,625	92.31%	-	其他	3,412,546	72.79%	-	其他	3,297,524	67.49%	-
	銷貨淨額	1,052,615	100.00%		銷貨淨額	4,688,007	100.00%		銷貨淨額	4,885,670	100.00%	

增減變動原因：變化不大。

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

年 度		112 年度	113 年度	114 年度截至 5 月 8 日止
員工人數	業務人員	69	63	61
	行政人員	56	53	57
	應用工程師	2	2	2
	合計	127	118	120
平均年歲		40.22	41.12	40.90
平均服務年資		11.12	11.94	11.87
學歷分布 比率(%)	博士	-	-	-
	碩士	3	4	3
	大專	76	76	78
	高中	21	20	19
	高中以下	-	-	-

四、環保支出資訊

- (一) 最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無此情形。
- (二) 強調綠色環保是未來工業發展的趨勢，淨零排放（Net Zero）目標時程陸續訂立，要求下游供應商調整生產製程。本公司主要係代理銷售太陽誘電之積層陶瓷電容及電感，而太陽誘電考量此因素，亦已調整製程，以符合相關環保法令之規定。本公司於拓展新產品線時，亦會考量此因素，審慎評估該產品是否符合相關環保法令之規定。

五、勞資關係

(一) 員工福利措施

本公司除遵守營運所在地之法律規範，給予員工其所應得之基本權益，包含保險、退休金、休假等，另亦結合職工福利委員會，提供優於法律規範以外之多元福利政策，以凝聚同仁向心力、建構和諧勞資關係。員工福利項目包括如下：

1. 工作時間、休息和休假依勞基法第三十條規定辦理。
2. 勞工保險、全民健康保險、提撥勞工退休準備金、提繳勞工退休金。
3. 團體保險。
4. 聚餐、年終尾牙晚會。
5. 員工表揚：向符合資格的資深員工和模範員工公開贈送金飾，以感謝他們多年的服務和貢獻。
6. 優於勞工健康保護規則之健康檢查。
7. 員工婚、喪、生育之補助、三節禮金和生日禮金。
8. 國內外旅遊補助。
9. 筆記型電腦購買補助。
10. 購車貸款：在本公司工作滿一年的銷售人員可申請無息購車貸款。
11. 在職進修補助：為鼓勵員工豐富自身技能，激勵員工持續學習，本公司於 2024 年 8

月制定「員工在職教育補貼辦法」，對符合資格的主管參加國內公（私）研究生院在職培訓給予學費補助。

12. 設置哺乳室及托育優惠：為推動育兒友善的職場環境，為育嬰員工設置哺乳室，並與合格立案的托兒服務機構簽約，以優惠的方式提供員工托育服務。
13. 職業健康服務：為建構友善健康安全職場，本公司委託合格健康顧問公司提供職業健康服務，以《職業安全衛生管理法》及 PDCA 循環管理為架構，建構勞工健康保護四大計畫，分別為人因性危害預防計畫、異常工作負荷促發疾病預防計畫、執行職務遭受不法侵害預防計畫、母性健康保護計畫，可讓員工身、心、靈都能獲得完善的照護，進而提升員工認同感與向心力，持續為公司創造競爭優勢。
14. 健康講座。
15. 特約廠商優惠。

## （二）員工進修、訓練制度及其實施情形

本公司依據「員工教育訓練程序」辦理新進人員職前教育訓練及在職人員教育訓練(包括內部教育訓練及外部教育訓練)。新進員工須完成新進人員職前教育訓練，包括公司簡介、人事規章說明、資訊安全介紹、一般安全衛生教育訓練及單位內部訓練。本公司各單位依據法令、業務需求提出年度教育訓練計畫，以提升員工專業職能、增進管理能力，達到公司營運目標，強化企業競爭力。透過各單位內部自主訓練、新進人員職前訓練及在職訓練等多元培訓方式，讓員工得以與時俱進學習新知。

本年度員工教育訓練實施情形：

項目	訓練總班次	訓練總人次	訓練總時數
新進人員職前教育訓練	8	10	80.0
內部在職訓練	26	446	731.5
外部在職訓練	24	36	203.0
合計	58	492	1014.5

113 年內部訓練課程包含永續發展、內部品質稽核、內線交易防範、資訊安全意識、誠信經營、道德行為、反貪腐及反賄絡、人權暨性別平等保護、智慧財產權保護、機敏性資訊（含個人資料）保護、職業安全衛生、市場趨勢分享、進階 Excel 技巧、健康講座、全球經濟等主題。113 年外部訓練課程包含永續發展、公司治理、內部稽核、資訊安全、使用微軟 T-SQL 查詢資料、智慧財產權管理、「財務報告審查」常見缺失、重要內控規範、市場或產業動向、主管機關舉辦之研討會/座談會等。

## （三）退休制度及其實施情形

1. 確定福利計畫：本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定福利之退休辦法，適用於民國 94 年 7 月 1 日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前 6 個月之平均薪資計算，15 年以內(含)的服務年資每滿一年給予兩個基數，超過 15 年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以 45 個基數為限。本公司按月就薪資總額 2%提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於台灣銀行。另本公司於每年年度終了前，估算前項勞工退休準備金專戶餘額，若該餘額不足給付次一年度內預估符合退休條件之勞工依前述計算之退休金數額，本公司將於次年度三月底前一次提撥其差額。

2. 確定提撥計劃：自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按不低於薪資之 6% 提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。本公司民國 113 年及 112 年度依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為 3,200 仟元及 3,289 仟元。

(四) 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司依法辦理勞資會議，並設置員工申訴信箱，作為溝通之管道。員工可以電子郵件、電話或面對面之方式反應意見，員工溝通之管道順暢。本公司十分重視勞資和諧、員工權益及員工福利，故勞資關係一向和諧、互動良好，資雙方皆能取得共同之認知，使公司各項業務工作順利推動。自公司成立至今本公司勞資關係和諧，未曾因勞資糾紛遭受任何損失。

(五) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無勞資糾紛之情事。勞資關係和諧，未曾因勞資糾紛遭受任何損失。

(六) 員工酬金政策

本公司致力於提供透明、公平的薪酬制度，依據員工學經歷、專業知識技術、年資經驗與個人績效表現核定薪資水準，與經營績效成正相關。如當年度公司有獲利，依公司章程規定提撥百分之五~百分之十五為員工酬勞。所有員工之薪酬不因性別、年齡、族群、國籍、宗教、政治立場或性別傾向等而有不同。113 年除高階主管因部份業務職掌不同，造成差異外，其他整體的女男薪酬比率，於各職等均無重大差異。113 年底，女性職員占比及主管職女性佔比分別為 51.06% 及 36.84%，112 年底，女性職員佔比及主管職女性佔比分別為 56.12% 及 37.50%。福利項目主要以符合法令規定為前提，並兼顧員工的需求，請參閱本年報第 46 頁五、勞資關係項下(一)員工福利措施之說明。

## 六、資通安全管理

(一) 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

1. 資通安全風險管理架構

永續發展推動小組下設立「資通安全管理推動小組」，配置適當之人力、物力與財力資源，並指派適當人員擔任資安專責主管及資安專責人員，以負責推動、協調監督及審查資通安全管理事項。

2. 資通安全政策

(1) 目的：強化資訊安全管理，確保所屬之資訊資產的機密性、完整性及可用性，以提供本公司之業務持續運作環境，並符合相關法規之要求，使其免於遭受內、外部的蓄意或意外之威脅。

(2) 目標：

A. 建立安全及可信賴之資訊化作業環境，確保本公司資料、系統、設備及網路之安全，以保障本公司業務永續運作。

B. 建立本公司核心業務持續運作計畫，以確保本公司資訊業務服務之持續運作。

- C. 確保本公司各項業務服務之執行須符合「資通安全管理法」及其他相關規定，以及相關法令規範之要求。
- D. 保護本公司業務服務之安全，確保資訊需經授權人員才可存取及使用資訊，以確保其機密性。
- E. 保護本公司業務服務之安全，避免未經授權的修改，以確保其正確性與完整性。
- F. 保護本公司業務及服務相關資料之安全，免於因外在威脅，或內部人員不當之管理與使用，致遭受竊取、竄改、毀損、滅失、洩漏或其他侵害等風險。
- G. 提升對個人資料之保護與管理能力，降低營運風險，並創造可信賴之個人資料及隱私保護環境。

### 3. 資訊安全具體管理方案

- (1) 建立資訊安全相關管理制度，明訂相關政策、管理程序與規範，以維護公司競爭力並保障客戶權益。
- (2) 每年進行資通系統盤點及資通安全風險評估，就核心業務及核心資通系統鑑別其可能遭遇之資安風險，進行風險評估，分析其喪失機密性、完整性及可用性之衝擊，並執行對應之資通安全管理面或技術面控制措施。
- (3) 資通安全防護

本公司為防範各種外部資安威脅，建置多項資安防護系統，以提昇整體資訊環境之安全性。

項目	具體管理方式
存取控制	<p><u>使用者存取控制</u></p> <p>建立使用者通行碼管理之作業規定，以管理使用權限，如：密碼長度、密碼複雜度、強制定期更新密碼、登入失敗鎖定機制。</p> <p>定期審查使用者帳號及權限，停用久未使用之帳號。</p> <p><u>網路存取控制</u></p> <p>區隔內部網路及聯外方式，設置對外之網路防火牆，以防止駭客非法入侵。</p> <p>建置訪客使用之無線網路名稱(SSID)及無線密碼，限制使用者存取無線網路的權限。</p> <p>對於開放提供外部存取之服務，必須限制使用者之網路功能以確保網路安全。</p> <p><u>作業系統存取控制</u></p> <p>避免明碼顯示密碼。</p> <p>設定系統登入之不活動時間限制，如果超出時間限制，啟動螢幕保護程式或系統將自動中斷登入。</p> <p>限制登入失敗次數及超過次數暫時鎖定帳號時間。</p> <p><u>應用系統存取控制</u></p> <p>應用系統資訊之使用，僅限業務相關之授權使用者，並加強權限控管措施。</p> <p>應用程式原始碼，應集中存放控管。應用程式之異動需經適當控管。</p> <p><u>資料庫存取控制</u></p> <p>資料庫預設帳號應變更密碼，或是關閉使用。</p>

項目	具體管理方式
	<p>資料庫之存取權限，應經適當程序之授與及移除，且須使用獨立之帳號及密碼登入。</p> <p><u>遠端連線存取控制</u></p> <p>控管遠距工作，遠端連線必須經過加密之安全通道，例如：SSL-VPN，以維護網路及資料安全。</p> <p>員工或廠商由遠端登入公司內部網路系統，應取得權責單位主管之核可，且均留有使用紀錄可稽查。</p> <p><u>電子郵件安全管理</u></p> <p>電子郵件伺服器應設置防毒及垃圾郵件過濾防堵系統，並適時進行軟硬體之必要更新。</p> <p>定期進行電子郵件帳號清查。</p> <p>定期舉辦電子郵件社交工程演練，並檢討執行情形。</p> <p><u>資通安全防護設備</u></p> <p>建置防火牆、電子郵件過濾機制或其他入侵偵測設備等防止外部網路入侵對策，並定期更新。</p> <p>與網路相聯之資通系統，應隨時更新，並安裝防毒軟體，定期執行惡意程式檢測。</p> <p>每年檢視資安防護控制措施與防護現況。</p>
實體與環境安全	<p><u>備份</u></p> <p>系統、資料庫及各類檔案定期定期備份，並做成紀錄。</p> <p>備份檔案應保留一份以上之備份資料，並應分別放置不同處所。</p> <p><u>資訊設備維護</u></p> <p>指定專人負責機房內各項機器保養及維護，並適當紀錄，必要時應與設備供應商簽訂維護合約，以保障各項硬體設備之正常運作。</p> <p>資訊設備汰除時，由資訊單位執行儲存媒體資料清除或銷毀作業。</p> <p><u>人員裝置使用管理</u></p> <p>員工簽屬「員工資通安全管理暨裝置使用規範」及「員工保密合約書」，使員工了解相關使用規範及保密之義務。</p> <p><u>環境與區域設備安全控制</u></p> <p>重要區域門禁管制，重要之進出入口應建置可攝影監視器進行進出軌跡記錄。</p> <p>電腦主機、各應用伺服器等設備均設置於專用機房，機房門禁採用感應刷卡進出，全天候錄影監控，且保留進出紀錄存查。</p> <p>機房內外或其他重要區域應設置滅火器及緊急照明設備。</p> <p>機房應建置溫濕度管控機制（如空調設施），維持電腦設備於適當的溫度環境下運轉。</p> <p><u>電源設備管理</u></p> <p>配置不斷電與穩壓設備，避免台電意外瞬間斷電造成核心資通系統與重要設備應當機，或中斷運作。</p>

項目	具體管理方式
資料輸出入處理	透過權限控管、序號控號及錯誤訊息提醒進行資料輸出入控制。 建立資料錯誤更正處理程序，以利管理。
永續運作	為確保本公司業務持續運作，應建立重要系統之業務持續運作計畫並落實定期進行演練。 租用電信公司兩條數據線路，透過頻寬管理設備，兩線路並聯互為備援使用，確保網路通訊不中斷。 指定專業人員負責處理有關資訊系統安全預防及危機處理相關事宜，以防範電腦網路犯罪，維護資訊系統安全。

(4) 訂定資通安全事件通報及應變程序，使同仁於資安事件發生時能有所依循，提升處理效率，並降低事件衝擊之潛在影響風險。發生符合「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心對有價證券上櫃公司重大訊息之查證暨公開處理程序」規範之重大資安事件，應依據「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」規定辦理。

(5) 訂定資訊作業委外安全管理程序，包含委外選商、資通安全責任、保密、監督管理（如：對供應商與合作夥伴進行稽核）及委外關係終止之相關規定，確保委外廠商執行委外作業時，具備完善之資通安全管理措施。

(6) 人員安全與訓練

A. 資安專責主管及資安專責人員每年應參加資通安全相關之教育訓練。

B. 為提升全體員工基礎資訊安全知識與緊急應變能力，新進人員則需完成職前資安教育訓練，而全體員工每年皆需接受資訊安全宣導課程，以確保員工能了解應盡之責任與義務，以提升員工資訊安全意識。

C. 資訊部會不定期以郵件通知最新資安事件或訊息，以及相關注意事項，以協助同仁提升資安意識。

D. 對於在電子郵件社交工程演練中誤開啟信件或連結之人員進行教育訓練，並留存相關紀錄。

(7) 定期向董事會報告資通安全執行情形，確保運作之適切性及有效性。

4. 投入資通安全管理之資源

為實踐資通安全政策，投入之資源如下：

(1) 網路硬體設備如防火牆、郵件防毒、垃圾郵件過濾、上網行為分析、網管型集線路等。

(2) 軟體系統如端點防護系統、備份管理軟體、VPN認證及加密軟體等。

(3) 電信服務如多重線路、入侵防護服務等。

(4) 投入人力如：每日各系統狀態檢查、每日定期備份及備份媒體異地存放之執行、每年至少一次資安宣導教育課程、每年執行系統災害復原演練、不定期通過電子郵件向整個公司發送網絡安全信息等。

(5) 資安人力：於112年3月10日第11屆第18次董事會通過任命資訊部門主管劉芳利協理為資安主管，轄下有專業資訊人員2名，負責資安架構設計、資安維運與監控、資安事件回應與調查、資安政策檢討與修訂。資安主管已獲得國際電子商務顧問局（EC-Council）CEH Master、ECSA v4、LPT、CHFI v8、CTIA認證。專業資訊人員皆取得NSE 4

網路安全專家認證。

(6) 為提高員工資訊安全意識，於113年8月20日至8月26日共7天，進行社交工程演練，本次社交工程演練結果皆有達到20%以下的標準。

(7) 本公司於113年9月10日及12日舉辦資訊安全教育訓練課程，受訓人數81人。

(8) 資安專責主管及資安專責人員113年度參加外部資訊安全培訓課程共計111.5小時。

(9) 加入「臺灣電腦網路危機處理暨協調中心」(TWCERT/CC)及台灣資安主管聯盟等資安情資分享組織，取得資安預警情資、資安威脅與弱點資訊。

(10) 資安主管已於113年11月7日向董事會報告公司資訊安全治理與執行狀況。

(二) 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：最近年度及截至年報刊印日止，未發生重大資訊安全事件。

## 七、重要契約

截至年報刊印日止，仍有效存續及最近年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響股東權益之重要契約之當事人、主要內容、限制條款及契約起訖日期彙總如下：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
經銷契約	台灣太陽誘電股份有限公司 (簡稱台灣太陽誘電)	97.9.15~迄今	被動元件銷售代理	不得銷售與太陽誘電具競爭性之相同產品。
擔保契約書		98.1.15~迄今	1.本公司為履行與主要供應商台灣太陽誘電所簽定之代理合約中之保證金要求，故本公司與子公司蜜望實電子國際貿易(上海)有限公司(簡稱蜜望實上海)與台灣太陽誘電簽訂「集合債權(應收帳款)讓與擔保契約書」及「集合物(存貨)讓與擔保契約書」，以代替進貨保證金之提存。 2.本公司與蜜望實上海集合債權(應收帳款)與集合物(存貨)合計讓與金額以本公司對台灣太陽誘電之應付帳款金額為限。	-



## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項目	年度	113年度	112年度	差異	
				金額	%
流動資產		3,632,124	3,281,491	350,633	10.69
不動產、廠房及設備		112,867	115,819	(2,952)	(2.55)
無形資產		5,594	4,328	1,266	29.25
其他資產		441,663	440,076	1,587	0.36
資產總額		4,192,248	3,841,714	350,534	9.12
流動負債		1,312,576	1,142,921	169,655	14.84
其他負債		180,875	178,815	2,060	1.15
長期負債		-	-	-	-
負債總額		1,493,451	1,321,736	171,715	12.99
股本		799,072	799,072	-	-
資本公積		316,897	303,910	12,987	4.27
保留盈餘		1,605,199	1,497,897	107,302	7.16
其他權益		(22,371)	(58,131)	35,760	61.52
庫藏股票		0	(22,770)	22,770	100.00
股東權益總額		2,698,797	2,519,978	178,819	7.10

(一) 最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者)之主要原因及其影響，說明如下：

1. 其他權益增加：主要係因台幣貶值，產生國外營運機構財務報表換算之兌換差額利益，使其他權益增加。
2. 庫藏股減少：主要係轉讓庫存股予員工所致。

(二) 變動影響重大者之未來因應計畫：無。

## 二、財務績效

單位：新台幣仟元

會計科目	年度	113年度	112年度	差異	
				金額	(%)
營業收入		4,688,007	4,885,670	(197,663)	(4.05)
營業成本		4,478,313	4,749,917	(271,604)	(5.72)
營業毛利		209,694	135,753	73,941	54.47
營業費用		222,420	189,048	33,372	17.65
營業利益(損失)		(12,726)	(53,295)	40,569	76.12
營業外收入及支出		148,055	36,340	111,715	307.42
繼續營業部門稅前淨利(損)		135,329	(16,955)	152,284	898.17
所得稅費用		13,952	2,105	11,847	562.80
繼續營業部門稅後淨利(損)		121,377	(19,060)	140,437	736.82

- (一) 最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者)之主要原因，說明如下：
- 營業毛利增加/營業損失減少：因一一二年度進行庫存去化，毛利率偏低，致獲利提升所致。
  - 營業外收入及支出增加、繼續營業部門稅前淨損/繼續營業部門稅後淨損減少：主要係因台幣貶值，外幣兌換淨益增加，以及處分金融資產獲利增加所致。
  - 所得稅增加：主要係因繼續營業部門稅前淨利增加所致。
- (二) 預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：請參照本年報第1頁至第2頁致股東報告書。

## 三、現金流量

- (一) 最近年度現金流量變動之分析說明：

單位：新台幣仟元

期 初 現金餘額	全年來自營業活動 淨現金流量	全 年 現金流出量	現 金 剩 餘 數 額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
486,416	(237,378)	210,861	697,277	-	-

- 營業活動：營業活動淨現金流出 237,378 仟元，主要係因淨應收付帳款的淨現金流出數增加所致。
  - 投資活動：投資活動淨現金流入 297,297 仟元，主要係處分按攤銷後成本衡量之金融資產所致。
  - 籌資活動：融資活動淨現金流入 116,351 仟元，主要係舉借短期借款產生之淨現金流入所致。
  - 匯率影響數：匯率影響數現金流入 34,591 仟元。
- (二) 流動性不足之改善計畫：無。
- (三) 未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期 初 現金餘額	全年來自營業活動 淨現金流量	全 年 現金流出量	現 金 剩 餘 數 額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
697,277	(216,427)	(255,410)	441,867	-	-

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計劃

(一) 最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫：無。

(二) 未來一年投資計劃：無。

六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項之分析評估

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1. 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響

單位：新台幣仟元

項目	對公司損益影響			
	科目	114 年度 截至 3 月 31 日	113 年度	112 度
利率	利息收入	2,033	17,060	15,854
	利息支出	( 618 )	( 414 )	( 878 )
匯率	兌換(損)益	4,103	47,448	15,725
通貨膨脹	-	-	-	-

2. 未來因應措施

(1) 利率

本公司財務結構健全，如有資金需求主要係以短期銀行借款及發行公司債因應。為降低利率風險，針對銀行借款利率方面，加強與銀行密切聯繫、瞭解利率走勢，以爭取最優惠的借款利率，故利率波動對本公司影響甚小。

(2) 匯率

請參閱本年報第 28 頁 4.營運風險管理架構項下(4)風險管理運作情形之說明。

(3) 通貨膨脹

本公司隨時注意整體經濟、市場情勢及市場價格變動，採取彈性策略，積極與廠商協調價格，適當調整銷貨價格及庫存數量，降低通貨膨脹對本公司之影響。

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

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：本公司預計未來無研發計畫。

(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：本公司持續注意國內外重要政策及法律變動之情形，並適時諮詢法律及財會專家意見，評估其對公司之影響，並提出因應措施。截至年報刊印日止，國內外政策及法律變動對本公司財務業務並無重大不利影響。

(五) 科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司主要係代理日本太陽誘電之產品，該公司係全球領先被動元件大廠，對於科技及產業之變化均能及時因應，且業務單位隨時注意科技及產業變化對公司之影響，並持續開發新產品線，促使公司產品更加多元。截至年報刊印日止，未發生科技及產業變化對公司財務業務有重大影響之情事。

為落實資訊安全管理，本公司已採取相關控管措施，請參閱本年報第 28 頁 4.營運風險管理架構及第 48 頁六、資訊安全管理項下之說明。

- (六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：本公司自成立以來企業形象一向良好，並遵守法令規定。截至年報刊印日止，並未發生任何足以影響企業形象之情事。
  - (七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。
  - (八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。
  - (九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：請參閱本年報第 28 頁 4.營運風險管理架構項下(4)風險管理運作情形之說明。
  - (十) 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無。
  - (十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。
  - (十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。
  - (十三) 其他重要風險及因應措施：無。
- 七、其他重要事項：無。

## 陸、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料

- (一) 關係企業合併營業報告書：請至公開資訊觀測站>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))，輸入公司代號 8043 及查詢之年度，即可查詢本公司關係企業合併營業報告書。
- (二) 關係企業合併財務報表：本公司應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依 IFRS 應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表，聲明請參閱第 58 頁附件一。本公司合併財務報告請至公開資訊觀測站 (<https://mops.twse.com.tw>>單一公司>電子文件下載>財務報告書)，輸入公司代號 8043 及查詢之年度即可查詢。
- (三) 關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式、辦理私募之必要理由、私募對象、資格條件、認購數量、與公司關係、參與公司經營情形、實際認購(或轉換)價格、實際認購(或轉換)價格與參考價格差異、辦理私募對股東權益影響、自股款或價款收足後迄資金運用計畫完成，私募有價證券之資金運用情形、計畫執行進度及計畫效益顯現情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

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

# 附 件

附件一

蜜望實企業股份有限公司  
關係企業合併財務報表聲明書

本公司 113 年度（自 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：蜜望實企業股份有限公司



負 責 人：林訓民



中華民國 114 年 3 月 6 日

蜜望實企業股份有限公司



董事長：林訓民

