

股票代碼：3090



# 中華民國 113 年度 年 報

中華民國 114 年 4 月 13 日刊印

本年報查詢網址：<https://mops.twse.com.tw/>

本公司網址：<https://www.ndb.com.tw>

一、本公司發言人及代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人：于耀國

職稱：總經理

電話：(02)2219-0505

電子郵件信箱：stock@ndb.com.tw

代理發言人：賴南君

職稱：副總經理

電話：(02)2219-0505

電子郵件信箱：deputy-spokesman@ndb-group.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

1、總公司

地址：新北市新店區中正路四維巷1弄4號1樓

電話：(02)2219-0505

傳真：(02)2219-1010

2、分公司：無

3、工廠：無

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：元大證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市大安區敦化南路2段67號地下一樓

網址：<http://www.yuanta.com.tw>

電話：(02)2586-5859

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：邵志明會計師、翁雅玲會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：台北市信義區松仁路100號20樓

網址：<http://www.deloitte.com.tw>

電話：(02) 2725-9988

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

六、本公司網址：<https://www.ndb.com.tw>

# 目 錄

|                                                            |    |
|------------------------------------------------------------|----|
| 壹、致股東報告書.....                                              | 1  |
| 一、113年度營業結果.....                                           | 1  |
| 二、114年度營業計劃概要.....                                         | 2  |
| 三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響.....                    | 2  |
| 貳、公司治理報告.....                                              | 3  |
| 一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....                     | 3  |
| 二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金.....                           | 11 |
| 三、公司治理運作情形.....                                            | 15 |
| 四、簽證會計師公費資訊.....                                           | 55 |
| 五、更換會計師資訊.....                                             | 55 |
| 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之情形... | 55 |
| 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..... | 56 |
| 八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊.....              | 57 |
| 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... | 58 |
| 參、募資情形.....                                                | 59 |
| 一、資本及股份.....                                               | 59 |
| 二、公司債辦理情形.....                                             | 63 |
| 三、特別股辦理情形.....                                             | 63 |
| 四、海外存託憑證辦理情形.....                                          | 63 |
| 五、員工認股權憑證辦理情形.....                                         | 63 |
| 六、限制員工權利新股辦理情形.....                                        | 63 |
| 七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....                                  | 68 |
| 八、資金運用計畫執行情形.....                                          | 68 |

|                                                               |    |
|---------------------------------------------------------------|----|
| 肆、營運概況.....                                                   | 69 |
| 一、業務內容.....                                                   | 69 |
| 二、市場及產銷概況.....                                                | 72 |
| 三、從業員工.....                                                   | 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.....                                                   | 85 |
| 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....                                    | 86 |
| 一、財務狀況.....                                                   | 86 |
| 二、財務績效.....                                                   | 87 |
| 三、現金流量.....                                                   | 88 |
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....                                     | 88 |
| 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.....                    | 89 |
| 六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項之分析評估.....                                 | 89 |
| 七、其他重要事項.....                                                 | 91 |
| 陸、特別記載事項.....                                                 | 92 |
| 一、關係企業相關資料.....                                               | 92 |
| 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....                               | 92 |
| 三、最近年度及截至年報刊印日止，有無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..... | 92 |
| 四、其他必要補充說明事項.....                                             | 92 |

# 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生，大家好！

113年上半年被動元件產業整體市場庫存水位歷經去化，PC、NB、車用市場持續下修等效應，MLCC、晶片電阻及整體市場需求和價格趨於穩定。113年下半年除了AI伺服器需求增加外，其他產業需求皆有所下修。面對市場變化，終端客戶調整庫存，因此被動元件工廠調整稼動率，以因應訂單能見度下降的現象。整體市場庫存狀況亦持續進行庫存修正與庫存流動率的改善，以及各大廠持續調整產能已見效，供應端庫存朝健康水位進展。

## 一、113年度營業結果：

### (一)營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

| 項 目  | 113年度      |        | 112年度      |        | 增(減)情形    |       |
|------|------------|--------|------------|--------|-----------|-------|
|      | 金額         | %      | 金額         | %      | 金額        | %     |
| 營業收入 | 12,141,096 | 100.00 | 10,655,709 | 100.00 | 1,485,387 | 13.94 |
| 營業毛利 | 1,947,359  | 16.04  | 1,642,209  | 15.41  | 305,150   | 18.58 |
| 營業利益 | 1,115,021  | 9.18   | 873,188    | 8.19   | 241,833   | 27.70 |
| 稅前淨利 | 1,218,198  | 10.03  | 922,693    | 8.66   | 295,505   | 32.03 |

### (二)113年度預算執行情形

本公司 113 年度並未對外公開預測數，故無須揭露預算執行情形，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。

### (三)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

| 項 目              |                |      | 113年度      | 112年度      | 增(減)比例(%) |
|------------------|----------------|------|------------|------------|-----------|
| 財 務<br>收 支       | 營業收入           |      | 12,141,096 | 10,655,709 | 13.94     |
|                  | 營業毛利           |      | 1,947,359  | 1,642,209  | 18.58     |
|                  | 稅前淨利           |      | 1,218,198  | 922,693    | 32.03     |
| 獲<br>利<br>能<br>力 | 資產報酬率(%)       |      | 10.26      | 8.35       | 22.87     |
|                  | 權益報酬率(%)       |      | 14.92      | 11.15      | 33.81     |
|                  | 占實收資本<br>比率(%) | 營業利益 | 52.44      | 41.06      | 27.72     |
|                  |                | 稅前淨利 | 57.30      | 43.38      | 32.09     |
|                  | 純益率(%)         |      | 7.94       | 6.75       | 17.63     |
|                  | 每股盈餘(元)        |      | 4.52       | 3.39       | 33.33     |

#### (四)市場開發狀況

本公司除在原有各類市場中擴充各項零組件販售外，對於新市場的擴大及新產品的增加亦不遑多讓，並積極深耕大陸及海外當地市場(例如越南、泰國、印度等)，增加本公司產品商機及提升競爭力。

#### 二、114年度營業計畫概要

114 年聚焦 AI 伺服器、車用、電信設備、網通裝置、低軌衛星、WIFI 7 等相關應用，採用車規、高頻、高容、高壓、高溫等高端產品規格來因應高運算與高效能產品，高單價規格產品將帶動 ASP 平均交易單價提升。

展望 114 年，隨著被動元件需求逐漸回升，市場庫存已回到健康水位，受惠於 AI 伺服器、網通等高階規格新產品的應用，以及手機供需逐步回復正常，AI PC 與微軟將停止支持 Windows 10 所引發的換機之商機，114 年全球被動元件產值可望成長。

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

電子元件業者在 AI 伺服器的供應上競爭激烈，原已在伺服器產品具有市占率優勢的日本、韓國元件業者，希望藉由 MLCC 微型化與高容化的技術保持相較於大陸和台灣競爭對手的領先差距，致中國大陸手機市場及消費性產品市場的 MLCC 需求成為台系、陸系廠商的主力戰場，而台灣被動元件產業亦藉由強化對 AI 伺服器、WIFI 7 等未來的興新應用發展發掘出新商機。

感謝本公司經營團隊及全體員工的努力及各位股東長期的支持及厚愛，本公司本著「誠信、服務、成長、共榮」的經營理念，並配合聯合國SDGs目標，持續推動ESG永續發展相關政策，強化公司治理、落實企業文化傳承及善盡社會責任，期望本公司能為各位股東創造更大的股東報酬，以不負您們的支持及厚愛，謝謝大家！

謹祝各位

身體健康

萬事如意

董事長：周煒凌



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事資料

1、董事資料

114 年 4 月 13 日

| 職 稱        | 國籍或<br>註冊地 | 姓 名           | 性別<br>年齡     | 選 任<br>日 期 | 任期  | 初次<br>選任<br>日期 | 選 任 時<br>持有股份 |             | 現 在<br>持有股數      |             | 配偶、未成年子女現<br>在持有股份 |             | 利用他人名義持<br>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<br>關係之其他主管、<br>董事或監察人 |     |    | 備 註 |
|------------|------------|---------------|--------------|------------|-----|----------------|---------------|-------------|------------------|-------------|--------------------|-------------|----------------|-------------|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----|----|-----|
|            |            |               |              |            |     |                | 股數            | 持股<br>比率(%) | 股數               | 持股<br>比率(%) | 股數                 | 持股<br>比率(%) | 股數             | 持股<br>比率(%) |                                                                      |                                                                                                                                | 職稱                              | 姓名  | 關係 |     |
| 董事長        | 中 華<br>民 國 | 周煒凌           | 男<br>60~64 歲 | 113.6.25   | 3 年 | 82.2.25        | 1,720,000     | 0.81        | 4,050,000<br>(註) | 1.91        | 0                  | 0           | 0              | 0           | 瑞士歐洲大學企業管理碩士<br>美商雅聞工業(股)公司助理採購<br>台灣佳美工(股)公司營業課長<br>日電貿(股)公司營運長及總經理 | 日電貿(股)公司執行長<br>力垣企業(股)公司法人代表人董事暨董事長<br>力垣(香港)企業(股)公司負責人暨法人代表人董事<br>力禾科技(股)公司法人代表人董事暨董事長<br>健略(股)公司法人代表人董事暨董事長<br>日電貿毛里求斯有限公司董事 | 無                               | 無   | 無  |     |
| 副 董<br>事 長 | 中 華<br>民 國 | 李坤蒼           | 男<br>60~64 歲 | 113.6.25   | 3 年 | 101.6.21       | 1,730,532     | 0.81        | 2,190,532        | 1.03        | 0                  | 0           | 0              | 0           | 台中商專應用外文科<br>至鴻(股)公司董事長特助<br>台灣佳美工(股)公司業務<br>日電貿(股)公司總經理             | 日電貿(股)公司營運長<br>仕野(股)公司法人代表人董事暨董事長<br>通盛(股)公司法人代表人董事暨董事長<br>台灣交邦(股)公司法人代表人董事暨董事長                                                | 無                               | 無   | 無  |     |
| 董 事        | 中 華<br>民 國 | 宗新投資<br>(股)公司 | 不適用          | 113.6.25   | 3 年 | 107.6.20       | 5,630,000     | 2.65        | 5,800,000        | 2.73        | 不適用                | 不適用         | 不適用            | 不適用         | 不適用                                                                  | 無                                                                                                                              | 無                               | 無   |    |     |
|            |            | 代表人：<br>黃珮青   | 女<br>35~39 歲 |            |     | 112.12.20      | 0             | 0           | 0                | 0           | 0                  | 0           | 0              | 0           | 輔仁大學應用美術系                                                            | 宗新投資(股)公司董事長                                                                                                                   | 策略投資<br>委員會主<br>委               | 黃仁虎 | 父女 |     |
| 董 事        | 中 華<br>民 國 | 于耀國           | 男<br>50~54 歲 | 113.6.25   | 3 年 | 104.6.11       | 324,548       | 0.15        | 524,548          | 0.25        | 2,247              | 0.00        | 0              | 0           | 台灣大學商學研究所碩士<br>宏碁科技(股)公司處長<br>建智(股)公司資深副總經理<br>友尚(股)公司資深副總經理         | 日電貿(股)公司總經理<br>力垣企業(股)公司總經理<br>健略(股)公司總經理<br>合順電子(深圳)有限公司總經理<br>日電貿(深圳)貿易有限公司總經理<br>日電貿(蘇州)貿易有限公司總經理                           | 無                               | 無   | 無  |     |
| 獨 立<br>董 事 | 中 華<br>民 國 | 吳嘉勳           | 男<br>70~74 歲 | 113.6.25   | 3 年 | 94.06.03       | 0             | 0           | 0                | 0           | 0                  | 0           | 0              | 0           | 國立政治大學財政研究所<br>碩士<br>輔仁大學金融與國際企業<br>學系副教授                            | 日電貿(股)公司薪資報酬委員會暨審計委員會召集人<br>德記洋行(股)公司獨立董事、審計委員會委員暨薪資報酬委員會委員<br>台火開發(股)公司獨立董事、審計委員會委員暨薪資報酬委員會委員                                 | 無                               | 無   | 無  |     |

| 職 稱        | 國籍或<br>註冊地 | 姓 名 | 性別<br>年齡     | 選 任<br>日 期 | 任期  | 初次<br>選任<br>日期 | 選 任 時<br>持有股份 |             | 現 在<br>持有股數 |             | 配偶、未成年子女現<br>在持有股份 |             | 利用他人名義持<br>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<br>關係之其他主管、<br>董事或監察人 |    |    | 備 註 |
|------------|------------|-----|--------------|------------|-----|----------------|---------------|-------------|-------------|-------------|--------------------|-------------|----------------|-------------|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----|----|-----|
|            |            |     |              |            |     |                | 股數            | 持股<br>比率(%) | 股數          | 持股<br>比率(%) | 股數                 | 持股<br>比率(%) | 股數             | 持股<br>比率(%) |                                                                      |                                                                                                                                            | 職稱                              | 姓名 | 關係 |     |
| 獨 立<br>董 事 | 中 華<br>民 國 | 蘇明陽 | 男<br>65～69 歲 | 113.6.25   | 3 年 | 110.7.22       | 0             | 0           | 0           | 0           | 0                  | 0           | 0              | 0           | 台灣大學電機工程學系<br>松下產業科技(股)公司執行董事<br>禾瑞亞科技(股)公司董事長暨總經理                   | 日電貿(股)公司薪酬委員會暨審計委員會委員                                                                                                                      | 無                               | 無  | 無  |     |
| 獨 立<br>董 事 | 中 華<br>民 國 | 許壽君 | 男<br>55～59 歲 | 113.6.25   | 3 年 | 110.7.22       | 0             | 0           | 0           | 0           | 0                  | 0           | 0              | 0           | 台灣大學商學研究所碩士<br>太盟光電科技(股)公司財務副總經理<br>台林電通(股)公司總經理特別助理<br>佳營電子(股)公司財務長 | 日電貿(股)公司薪酬委員會暨審計委員會委員<br>財匯管理顧問有限公司負責人<br>全國電子(股)公司獨立董事、薪酬委員會委員暨審計委員會委員召集人<br>捷毅國際(股)公司監察人<br>創捷科技(股)公司董事<br>太盟光電科技(股)公司董事<br>艾知科技(股)公司監察人 | 無                               | 無  | 無  |     |
| 獨 立<br>董 事 | 中 華<br>民 國 | 萬國維 | 男<br>60～64 歲 | 113.6.25   | 3 年 | 113.6.25       | 0             | 0           | 0           | 0           | 0                  | 0           | 0              | 0           | 淡江大學電子工程系<br>台灣瑞薩電子(股)公司董事長                                          | 日電貿(股)公司薪酬委員會暨審計委員會委員                                                                                                                      | 無                               | 無  | 無  |     |

資料來源：選任時持股比率係依 113 年 6 月 25 日發行股份總數 212,657,150 股計算；現在持股比率係依 114 年 4 月 13 日最近一次停止過戶日之持股資料為基準，並以發行股份總數 212,597,150 股計算。  
註：已加計董事長周煒凌委託金融機構信託專戶之保留運用決定權信託股數 1,500,000 股。

2、董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

114 年 4 月 13 日

| 姓名\條件               | 專業資格與經驗                                                                                                                          | 獨立性情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 兼任其他<br>公開發行<br>公司獨立<br>董事家數 |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 董事<br>周煒凌           | <p>(1)具有 5 年以上商務及公司業務所需之工作經驗。</p> <p>(2)曾任台灣佳美工(股)公司營業課長，目前擔任本公司執行長及多家子公司董事長及董事，詳第 3 頁。</p> <p>(3)未有公司法第 30 條規定經理人之消極資格各款情事。</p> | <p>(1)非與本公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事、監察人、經理人或持股 5%以上股東。</p> <p>(2)非為本公司或關係企業提供審計或最近 2 年度取得報酬之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。</p> <p>(3)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。</p> <p>(4)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。</p>                                                                                           | 無                            |
| 董事<br>李坤蒼           | <p>(1)具有 5 年以上商務及公司業務所需之工作經驗。</p> <p>(2)曾任台灣佳美工(股)公司業務，目前擔任本公司營運長及多家子公司董事長及董事，詳第 3 頁。</p> <p>(3)未有公司法第 30 條規定經理人之消極資格各款情事。</p>   | <p>(1)非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前 5 名或依公司法 27 第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。</p> <p>(2)非與本公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事、監察人、經理人或持股 5%以上股東。</p> <p>(3)非為本公司或關係企業提供審計或最近 2 年度取得報酬之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。</p> <p>(4)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。</p> <p>(5)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。</p> | 無                            |
| 董事<br>宗新投資<br>(股)公司 | <p>(1)具有 5 年以上商務及公司業務所需之工作經驗。</p>                                                                                                | <p>(1)非與本公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事、監察人、經理人或持股 5%以上股東。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                          | 無                            |

| 姓名\條件       | 專業資格與經驗                                                                                                                | 獨立性情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 兼任其他<br>公開發行<br>公司獨立<br>董事家數 |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 代表人<br>黃珮青  | (2) 目前擔任宗新投資(股)公司董事長，詳第3頁。<br>(3) 未有公司法第30條規定經理人之消極資格各款情事。                                                             | (2) 非為本公司或關係企業提供審計或最近2年度取得報酬之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。<br>(3) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。                                                                                                                                                                                                                           |                              |
| 董事<br>于耀國   | (1) 具有5年以上商務及公司業務所需之工作經驗。<br>(2) 曾任宏碁科技(股)公司處長及友尚(股)公司資深副總經理，目前擔任本公司及多家子公司總經理等職務，詳第3頁。<br>(3) 未有公司法第30條規定經理人之消極資格各款情事。 | (1) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前10名之自然人股東。<br>(2) 非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前5名或依公司法第27第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。<br>(3) 非與本公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事、監察人、經理人或持股5%以上股東。<br>(4) 非為本公司或關係企業提供審計或最近2年度取得報酬之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。<br>(5) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。<br>(6) 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。 | 無                            |
| 獨立董事<br>吳嘉勳 | (1) 具有5年以上會計及公司業務所需之工作經驗。<br>(2) 現任德記洋行(股)公司及台火開發(股)公司之獨立董事，目前為會計師事務所顧                                                 | (1) 非本公司或其關係企業之受僱人。<br>(2) 非本公司或其關係企業之董事、監察人。<br>(3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。                                                                                                                                                                                                                                                    | 2家                           |

| 姓名\條件       | 專業資格與經驗                                                                                               | 獨立性情形                                                                                                                                                     | 兼任其他<br>公開發行<br>公司獨立<br>董事家數 |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
|             | 問，擔任其他公司職務，詳第 3 頁。<br>(3)未有公司法第 30 條規定經理人之消極資格各款情事。                                                   | (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。<br>(5) 非直接持有本公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。               |                              |
| 獨立董事<br>蘇明陽 | (1)具有 5 年以上商務及公司業務所需之工作經驗。<br>(2)曾任禾瑞亞科技(股)公司董事長，目前擔任其他公司職務，詳第 4 頁。<br>(3)未有公司法第 30 條規定經理人之消極資格各款情事。  | (6) 非與本公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。<br>(7) 非與本公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。                                            | 無                            |
| 獨立董事<br>許壽君 | (1)具有 5 年以上會計及公司業務所需之工作經驗。<br>(2)曾任佳營電子(股)公司財務長，目前擔任其他公司職務，詳第 4 頁。<br>(3)未有公司法第 30 條規定經理人之消極資格各款情事。   | (8) 非與本公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東。<br>(9) 非為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 | 1 家                          |
| 獨立董事<br>萬國維 | (1)具有 5 年以上商務及公司業務所需之工作經驗。<br>(2)曾任台灣瑞薩電子(股)公司董事長，目前擔任其他公司職務，詳第 4 頁。<br>(3)未有公司法第 30 條規定經理人之消極資格各款情事。 | (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。<br>(11)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。                                                                                            | 無                            |

### 3、董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化：

依據本公司「公司治理實務守則」第二十條，董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

A. 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

B. 專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

A. 營運判斷能力。

B. 會計及財務分析能力。

C. 經營管理能力。

D. 危機處理能力。

E. 產業知識。

F. 國際市場觀。

G. 領導能力。

H. 決策能力。

本公司持續進行董事繼任計畫，培育或招攬不同領域之專家進入董事會，本公司董事於 113 年 6 月股東會全面改選，截至 113 年 12 月 31 日止，第 14 屆董事計 8 席(含獨立董事 4 席)，女性董事 1 席，本屆董事會女性董事佔全體董事成員比例為 13%。

董事年齡 70~74 歲有 1 席，65~69 歲有 1 席，60~64 歲有 3 席，55~59 歲有 1 席，50~54 歲有 1 席，35~39 歲有 1 席，董事成員皆為本國籍。本公司董事會朝向年輕化目標，未來改選董事時，將因應公司發展策略及內外環境變化，並考量董事會成員組成之性別平等，持續邀約適當人選加入董事會，強化董事會的平衡運作。

(2)董事會成員多元化落實情形：

| 職稱      | 姓名  | 性別 | 年齡      | 營運判斷 | 會計及財務分析 | 經營管理 | 危機處理 | 產業知識 | 國際市場觀 | 領導決策 |
|---------|-----|----|---------|------|---------|------|------|------|-------|------|
| 董事長     | 周煒凌 | 男  | 60~64 歲 | ✓    |         | ✓    | ✓    | ✓    | ✓     | ✓    |
| 副董事長    | 李坤蒼 | 男  | 60~64 歲 | ✓    |         | ✓    | ✓    | ✓    | ✓     | ✓    |
| 法人代表人董事 | 黃珮青 | 女  | 35~39 歲 | ✓    |         | ✓    | ✓    | ✓    | ✓     | ✓    |
| 董事      | 于耀國 | 男  | 50~54 歲 | ✓    |         | ✓    | ✓    | ✓    | ✓     | ✓    |
| 獨立董事    | 吳嘉勳 | 男  | 70~74 歲 |      | ✓       |      | ✓    |      |       |      |
| 獨立董事    | 蘇明陽 | 男  | 65~69 歲 | ✓    |         | ✓    | ✓    | ✓    | ✓     | ✓    |
| 獨立董事    | 許壽君 | 男  | 55~59 歲 |      | ✓       | ✓    | ✓    |      | ✓     |      |
| 獨立董事    | 萬國維 | 男  | 60~64 歲 | ✓    |         | ✓    | ✓    | ✓    | ✓     | ✓    |

(3)董事會任一性別董事席次未達三分之一者說明：

113 年改選時提名人選主要為考量不同領域專家進入董事會，目前僅設置 1 席女性董事，公司未來於評估董事人選時，將同時考慮經營需求及平衡性別，選任不同專業背景的董事會成員，以納入更多不同背景的董事觀點。

(4)董事會獨立性：

本公司董事於 113 年 6 月股東會全面改選，截至 113 年 12 月 31 日止，第 14 屆董事計 8 席，其中獨立董事 4 席，董事會獨立董事佔全體董事成員比

例為 50%；女性董事 1 席，本屆董事會女性董事佔全體董事成員比例為 13%；具員工身份之董事 3 席，董事會具員工身份董事佔全體董事成員比例為 38%。

截至 113 年底，獨立董事均符合行政院金融監督管理委員會有關獨立董事之規範，且各董事及獨立董事間無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 及第 4 項之情事，本公司董事會具獨立性(請參閱董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露)。

本公司董事間無具有配偶及二親等以內親屬關係之情形(詳第 3 頁)。

#### 4、董事、監察人屬法人股東代表者

114 年 4 月 13 日

| 法人股東名稱    | 法人股東之主要股東                          |
|-----------|------------------------------------|
| 宗新投資(股)公司 | 黃珮青(45.50%)、黃珮雯(45.50%)、黃仁虎(9.00%) |

(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

| 職 稱             | 國 籍     | 姓 名   | 性 別 | 就任日期     | 持 有 股 份            |               | 配 偶、未 成 年<br>子 女 持 有 股 份 |               | 利 用 他 人 名 義<br>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<br>關 係 之 經 理 人 |     |     | 備 註   |
|-----------------|---------|-------|-----|----------|--------------------|---------------|--------------------------|---------------|------------------------|---------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----|-----|-------|
|                 |         |       |     |          | 股 數                | 持 股<br>比 率(%) | 股 數                      | 持 股<br>比 率(%) | 股 數                    | 持 股<br>比 率(%) |                                                                      |                                                                                                                 | 職 稱                      | 姓 名 | 關 係 |       |
| 執行長             | 中 華 民 國 | 周 煒 凌 | 男   | 105.10.1 | 4,050,000<br>(註 1) | 1.91          | 0                        | 0             | 0                      | 0             | 瑞士歐洲大學企業管理碩士<br>美商雅聞工業(股)公司助理採購<br>台灣佳美工(股)公司營業課長<br>日電貿(股)公司營運長及總經理 | 力垣企業(股)公司法人代表人董事暨董事長<br>力垣(香港)企業(股)公司負責人暨法人代表人董事<br>力禾科技(股)公司法人代表人董事暨董事長<br>健略(股)公司法人代表人董事暨董事長<br>日電貿毛里求斯有限公司董事 | 無                        | 無   | 無   | (註 4) |
| 策略投資委員會主委       | 中 華 民 國 | 黃 仁 虎 | 男   | 107.6.20 | 200,000            | 0.09          | 0                        | 0             | 0                      | 0             | 日本近畿大學經營法學系<br>台灣佳美工(股)公司營業協理<br>日電貿(股)公司董事長、執行長及總經理                 | 宗新投資(股)公司董事<br>天鉞電子(股)公司董事                                                                                      | 無                        | 無   | 無   |       |
| 營運長             | 中 華 民 國 | 李 坤 蒼 | 男   | 108.9.1  | 2,190,532          | 1.03          | 0                        | 0             | 0                      | 0             | 台中商專應用外文科<br>至鴻(股)公司董事長特助<br>台灣佳美工(股)公司業務<br>日電貿(股)公司總經理             | 仕野(股)公司法人代表人董事暨董事長<br>通盛(股)公司法人代表人董事暨董事長<br>台灣交邦(股)公司法人代表人董事暨董事長                                                | 無                        | 無   | 無   |       |
| 總經理             | 中 華 民 國 | 于 耀 國 | 男   | 108.9.1  | 524,548            | 0.25          | 2,247                    | 0.00          | 0                      | 0             | 台灣大學商學研究所碩士<br>宏基科技(股)公司處長<br>建智(股)公司資深副總經理<br>友尚(股)公司資深副總經理         | 力垣企業(股)公司總經理<br>健略(股)公司總經理<br>合順電子(深圳)有限公司總經理<br>日電貿(深圳)貿易有限公司總經理<br>日電貿(蘇州)貿易有限公司總經理                           | 無                        | 無   | 無   |       |
| 副總經理            | 中 華 民 國 | 廖 麗 淑 | 女   | 102.9.1  | 373,000            | 0.18          | 0                        | 0             | 0                      | 0             | 輔仁大學金融與國際企業研究所<br>元大證券(股)公司承銷部專案副理                                   | 仕野(股)公司監察人<br>台灣交邦(股)公司監察人                                                                                      | 無                        | 無   | 無   |       |
| 副總經理            | 中 華 民 國 | 侯 錦 華 | 女   | 102.9.1  | 532,215<br>(註 2)   | 0.25          | 0                        | 0             | 0                      | 0             | 輔仁大學會計系<br>豪泰建設(股)公司會計部副理                                            | 力垣企業(股)公司監察人                                                                                                    | 無                        | 無   | 無   |       |
| 資深副總經理          | 中 華 民 國 | 洪 鈺 漢 | 男   | 111.7.1  | 530,674            | 0.25          | 236                      | 0.00          | 0                      | 0             | 日本大阪大學人間科學科<br>台灣佳美工(股)公司業務<br>仕野(股)公司總經理                            | 無                                                                                                               | 無                        | 無   | 無   |       |
| 副總經理暨<br>公司治理主管 | 中 華 民 國 | 賴 南 君 | 女   | 106.9.1  | 385,372            | 0.18          | 5,000                    | 0.00          | 0                      | 0             | 實踐大學企管系<br>安侯建業會計師事務所審計員<br>群益證券(股)公司承銷輔導<br>日電貿(股)公司稽核主管            | 無                                                                                                               | 無                        | 無   | 無   |       |
| 財務主管            | 中 華 民 國 | 許 淑 惠 | 女   | 104.8.11 | 40,000             | 0.02          | 2,388                    | 0.00          | 0                      | 0             | 靜宜大學會計系<br>德昌聯合會計師事務所<br>春風實業(股)公司會計<br>友尚(股)公司會計副理                  | 合順電子(深圳)有限公司監事<br>日電貿(蘇州)貿易有限公司執行董事                                                                             | 無                        | 無   | 無   |       |
| 協理              | 中 華 民 國 | 楊 文 吉 | 男   | 108.7.1  | 92,000             | 0.04          | 0                        | 0             | 0                      | 0             | 淡江大學土木系<br>亞太固網寬頻(股)公司業務經理                                           | 無                                                                                                               | 無                        | 無   | 無   |       |
| 協理              | 中 華 民 國 | 許 吉 平 | 男   | 110.7.1  | 727,628<br>(註 3)   | 0.34          | 304,348                  | 0.14          | 0                      | 0             | 四海工業專科學校<br>日電貿(股)公司經理                                               | 無                                                                                                               | 無                        | 無   | 無   |       |
| 協理              | 中 華 民 國 | 李 柏 毅 | 男   | 110.7.1  | 52,000             | 0.02          | 0                        | 0             | 0                      | 0             | 英屬哥倫比亞大學應用科學系<br>日電貿(股)公司資深處長                                        | 無                                                                                                               | 無                        | 無   | 無   |       |
| 協理              | 中 華 民 國 | 林 燦 偉 | 男   | 112.7.1  | 17,402             | 0.01          | 0                        | 0             | 0                      | 0             | 元智大學管理研究所碩士<br>碩網資訊(股)公司產品經理                                         | 無                                                                                                               | 無                        | 無   | 無   |       |
| 會計主管            | 中 華 民 國 | 古 欣 平 | 女   | 112.9.1  | 23,300             | 0.01          | 0                        | 0             | 0                      | 0             | 淡江大學會計系<br>勤業眾信聯合會計師事務所審計部副理                                         | 無                                                                                                               | 無                        | 無   | 無   |       |

資料來源：持股比例係依 114 年 4 月 13 日最近一次停止過戶日之持股資料為基準，並以發行股份總數 212,597,150 股計算。

註 1：已加計執行長周煒凌委託金融機構信託專戶之保留運用決定權信託股數 1,500,000 股。

註 2：已加計副總經理侯錦華委託金融機構信託專戶之保留運用決定權信託股 530,000 股。

註 3：已加計協理許吉平委託金融機構信託專戶之保留運用決定權信託股 558,000 股。

註 4：董事長與最高經理人為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及未來改善措施相關資訊：

本公司董事長兼任執行長係為提升經營效率及決策執行力，董事長直接與各董事充分溝通營運概況及策略目標等訊息；另現任二名獨立董事均具有財務會計專業知識，有效發揮其監督職能；且每年安排董事進修，提升各董事專業知識並強化董事會之運作效能。

本公司因應公司未來營運型態與業務發展多元化的需求已於 112 年底前設置獨立董事人數共 4 人，且過半數董事未兼任員工或經理人，以提升董事會職能及強化公司治理。

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

(一)董事、總經理及副總經理之酬金

1、一般董事及獨立董事之酬金

113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 職稱   | 姓名           | 董事酬金  |           |              |           |                   |           |               |           | A、B、C 及 D<br>等四項總額及<br>占稅後純益之<br>比例(%) | 兼任員工領取相關酬金                  |           |                    |           |               |        |           |        | A、B、C、D、<br>E、F 及 G 等七<br>項總額及占稅後<br>純益之比例(%) | 領取來自子公司以外<br>轉投資事業或<br>母公司酬金 |                 |           |
|------|--------------|-------|-----------|--------------|-----------|-------------------|-----------|---------------|-----------|----------------------------------------|-----------------------------|-----------|--------------------|-----------|---------------|--------|-----------|--------|-----------------------------------------------|------------------------------|-----------------|-----------|
|      |              | 報酬(A) |           | 退職退休金<br>(B) |           | 董事酬勞<br>(C) (註 1) |           | 業務執行費用<br>(D) |           |                                        | 薪資、獎金及<br>特支費等<br>(E) (註 2) |           | 退職退休金<br>(F) (註 3) |           | 員工酬勞(G) (註 1) |        |           |        |                                               |                              |                 |           |
|      |              | 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 | 本公司           |        | 財務報告內所有公司 |        |                                               |                              | 本公司             | 財務報告內所有公司 |
| 董事長  | 周煒凌(a)       | 0     | 0         | 0            | 0         | 16,771            | 16,771    | 150           | 150       | 16,921<br>1.79%                        | 16,921<br>1.79%             | 27,974    | 27,974             | 1,133     | 1,133         | 25,062 | 0         | 25,062 | 0                                             | 71,090<br>7.51%              | 71,090<br>7.51% | 無         |
| 副董事長 | 李坤蒼(b)       |       |           |              |           |                   |           |               |           |                                        |                             |           |                    |           |               |        |           |        |                                               |                              |                 |           |
| 董事   | 宗新投資(股)公司(c) |       |           |              |           |                   |           |               |           |                                        |                             |           |                    |           |               |        |           |        |                                               |                              |                 |           |
|      | 代表人：黃珮青(d)   |       |           |              |           |                   |           |               |           |                                        |                             |           |                    |           |               |        |           |        |                                               |                              |                 |           |
| 董事   | 松木實業(股)公司(e) |       |           |              |           |                   |           |               |           |                                        |                             |           |                    |           |               |        |           |        |                                               |                              |                 |           |
|      | 代表人：蔡玉琴(f)   |       |           |              |           |                   |           |               |           |                                        |                             |           |                    |           |               |        |           |        |                                               |                              |                 |           |
| 董事   | 于耀國(g)       |       |           |              |           |                   |           |               |           |                                        |                             |           |                    |           |               |        |           |        |                                               |                              |                 |           |
| 董事   | 侯錦華(h)       |       |           |              |           |                   |           |               |           |                                        |                             |           |                    |           |               |        |           |        |                                               |                              |                 |           |
| 董事   | 洪鈺漢(i)       |       |           |              |           |                   |           |               |           |                                        |                             |           |                    |           |               |        |           |        |                                               |                              |                 |           |
| 獨立董事 | 顏國隆(j)       | 2,402 | 2,402     | 0            | 0         | 0                 | 0         | 115           | 115       | 2,517<br>0.27%                         | 2,517<br>0.27%              | 0         | 0                  | 0         | 0             | 0      | 0         | 0      | 2,517<br>0.27%                                | 2,517<br>0.27%               | 無               |           |
| 獨立董事 | 蘇明陽(k)       |       |           |              |           |                   |           |               |           |                                        |                             |           |                    |           |               |        |           |        |                                               |                              |                 |           |
| 獨立董事 | 許壽君(l)       |       |           |              |           |                   |           |               |           |                                        |                             |           |                    |           |               |        |           |        |                                               |                              |                 |           |
| 獨立董事 | 吳嘉勳(m)       |       |           |              |           |                   |           |               |           |                                        |                             |           |                    |           |               |        |           |        |                                               |                              |                 |           |
| 獨立董事 | 萬國維(n)       |       |           |              |           |                   |           |               |           |                                        |                             |           |                    |           |               |        |           |        |                                               |                              |                 |           |

註 1：係董事會決議分派之董事酬勞 16,771 仟元及員工酬勞 78,266 仟元。

註 2：係 113 年度董事兼任員工所領取包括薪資、職務加給、各種獎金、各種津貼、配車等實物提供等及包含限制員工權利股票酬勞成本。

註 3：退職退休金係確定福利成本之提列及按月依薪資總額提撥之退休金。

註 4：本公司董事酬金給付政策、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：

係依照本公司之「公司章程」及「董事酬金給付辦法」，同時考量公司營運績效、未來產業景氣波動之風險、以及本公司未來經營可能面臨之相關風險等因素，訂定給付酬金之數額。

註 5：最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無此情形。

註 6：松木實業(股)公司於 113 年 6 月 25 日卸任董事。

註 7：侯錦華小姐於 113 年 6 月 25 日卸任董事。

註 8：洪鈺漢先生於 113 年 6 月 25 日卸任董事。

註 9：顏國隆先生於 113 年 6 月 25 日卸任獨立董事。

註 10：萬國維先生於 113 年 6 月 25 日擔任獨立董事。

| 給付本公司各個董事酬金級距                     | 董事姓名                            |                                 |                                 |                                 |
|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
|                                   | 前四項酬金總額(A+B+C+D)                |                                 | 前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)          |                                 |
|                                   | 本公司                             | 財務報告內所有公司(H)                    | 本公司                             | 財務報告內所有公司(I)                    |
| 低於 1,000,000 元                    | (d)、(f)、(j)、(k)、<br>(l)、(m)、(n) | (d)、(f)、(j)、(k)、<br>(l)、(m)、(n) | (d)、(f)、(j)、(k)、<br>(l)、(m)、(n) | (d)、(f)、(j)、(k)、<br>(l)、(m)、(n) |
| 1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)    | (e)、(h)、(i)                     | (e)、(h)、(i)                     | (e)                             | (e)                             |
| 2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)    | (b)、(c)、(g)                     | (b)、(c)、(g)                     | (c)                             | (c)                             |
| 3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)    |                                 |                                 | (h)、(i)                         | (h)、(i)                         |
| 5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)   | (a)                             | (a)                             |                                 |                                 |
| 10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)  |                                 |                                 |                                 |                                 |
| 15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)  |                                 |                                 | (a)、(b)、(g)                     | (a)、(b)、(g)                     |
| 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                                | 14 人                            | 14 人                            | 14 人                            | 14 人                            |

2、監察人之酬金：不適用。

3、總經理及副總經理之酬金

113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 職稱            | 姓名     | 薪資(A) (註 1) |               | 退職退休金(B)(註 2) |               | 獎金及特支費等(C)(註 1) |               | 員工酬勞金額(D)（註 3） |          |               |          | A、B、C 及 D 等四項總額及<br>占稅後純益之比例(%) |                 | 領取來自子<br>公司以外轉<br>投資事業或<br>母公司酬金 |
|---------------|--------|-------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|----------------|----------|---------------|----------|---------------------------------|-----------------|----------------------------------|
|               |        | 本公司         | 財務報告內<br>所有公司 | 本公司           | 財務報告內<br>所有公司 | 本公司             | 財務報告內<br>所有公司 | 本公司            |          | 財務報告內所<br>有公司 |          | 本公司                             | 財務報告內<br>所有公司   |                                  |
|               |        |             |               |               |               |                 |               | 現金<br>金額       | 股票<br>金額 | 現金<br>金額      | 股票<br>金額 |                                 |                 |                                  |
| 執行長           | 周煒凌(a) | 18,614      | 18,614        | 1,546         | 1,546         | 25,006          | 25,156        | 41,822         | 0        | 41,822        | 0        | 86,988<br>9.19%                 | 87,138<br>9.20% | 無                                |
| 策略投資委員會<br>主委 | 黃仁虎(b) |             |               |               |               |                 |               |                |          |               |          |                                 |                 |                                  |
| 營運長           | 李坤蒼(c) |             |               |               |               |                 |               |                |          |               |          |                                 |                 |                                  |
| 總經理           | 于耀國(d) |             |               |               |               |                 |               |                |          |               |          |                                 |                 |                                  |
| 資深副總經理        | 洪鈺漢(e) |             |               |               |               |                 |               |                |          |               |          |                                 |                 |                                  |
| 副總經理          | 廖麗淑(f) |             |               |               |               |                 |               |                |          |               |          |                                 |                 |                                  |
| 副總經理          | 侯錦華(g) |             |               |               |               |                 |               |                |          |               |          |                                 |                 |                                  |
| 副總經理          | 賴南君(h) |             |               |               |               |                 |               |                |          |               |          |                                 |                 |                                  |

註 1：薪資、獎金及特支費等係包括薪資、職務加給、各種獎金、各種津貼、配車等實物提供等及包含限制員工權利股票酬勞成本。

註 2：退職退休金係確定福利成本之提列及按月依薪資總額提撥之退休金。

註 3：係董事會決議分派之員工酬勞 78,266 仟元。

| 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 E |
| 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)    |             |             |
| 3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)    | (h)         | (h)         |
| 5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)   | (e)、(f)、(g) | (e)、(f)、(g) |
| 10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)  | (c)、(d)     | (c)、(d)     |
| 15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)  | (a)、(b)     | (a)、(b)     |
| 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                                | 8 人         | 8 人         |

(二)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

|             | 職稱        | 姓名  | 股票金額 | 現金金額<br>(註) | 總計     | 總額占稅後<br>純益之比例(%) |
|-------------|-----------|-----|------|-------------|--------|-------------------|
| 經<br>理<br>人 | 執行長       | 周煒凌 | 0    | 48,902      | 48,902 | 5.16%             |
|             | 策略投資委員會主委 | 黃仁虎 |      |             |        |                   |
|             | 營運長       | 李坤蒼 |      |             |        |                   |
|             | 總經理       | 于耀國 |      |             |        |                   |
|             | 資深副總經理    | 洪鈺漢 |      |             |        |                   |
|             | 副總經理      | 廖麗淑 |      |             |        |                   |
|             | 副總經理      | 侯錦華 |      |             |        |                   |
|             | 副總經理      | 賴南君 |      |             |        |                   |
|             | 財務主管      | 許淑惠 |      |             |        |                   |
|             | 會計主管      | 古欣平 |      |             |        |                   |
|             | 協理        | 林燦偉 |      |             |        |                   |
|             | 協理        | 楊文吉 |      |             |        |                   |
|             | 協理        | 許吉平 |      |             |        |                   |
|             | 協理        | 李柏毅 |      |             |        |                   |

註：係董事會決議分派之員工酬勞 78,266 仟元。

(三)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個體財務報告稅後純益比例之分析

單位：新台幣仟元

| 項目<br>職稱       | 本公司     |             |         |             | 合併報表內所有公司 |             |         |             |
|----------------|---------|-------------|---------|-------------|-----------|-------------|---------|-------------|
|                | 112 年度  |             | 113 年度  |             | 112 年度    |             | 113 年度  |             |
|                | 總額      | 占稅後純<br>益比例 | 總額      | 占稅後純<br>益比例 | 總額        | 占稅後純<br>益比例 | 總額      | 占稅後純<br>益比例 |
| 董事酬金           | 15,342  | 2.17%       | 19,438  | 2.05%       | 15,342    | 2.17%       | 19,438  | 2.05%       |
| 監察人酬金          | -       | -           | -       | -           | -         | -           | -       | -           |
| 總經理及副<br>總經理酬金 | 82,152  | 11.63%      | 86,988  | 9.19%       | 82,252    | 11.65%      | 87,138  | 9.20%       |
| 稅後純益           | 706,306 | -           | 946,798 | -           | 706,306   | -           | 946,798 | -           |

註 1：113 年度董事、總經理及副總經理酬金總額較 112 年度增加，主要係因稅後純益增加所致。

註 2：本公司於 110 年 7 月 22 日股東常會後設立審計委員會取代監察人，故無給付監察人酬金。

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

(1)董事之酬金包括薪資、車馬費及董事酬勞：

本公司董事酬金依本公司章程規定，薪資係參酌同業水準，董事若兼任本公司其他職務時，其擔任職務報酬之支給，由董事會授權董事長依據本公司內部管理辦法辦理。董事長及董事之報酬則由薪資報酬委員會依

其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值提報董事會議定之；車馬費係參酌同業水準由董事會議定之，亦依董事出席董事會之情況支付；董事酬勞方面，係依本公司之公司章程規定辦理，於本公司年度有獲利時，提撥不高於百分之三為董事酬勞，同時依其個人對本公司營運參與程度及績效評估做整體考量，考量面向包含公司核心價值之實踐與營運管理能力、財務與業務經營績效指標與整合管理指標、持續進修與對永續經營之參與，並衡量其他特殊貢獻或重大負面事件，納入績效評核發放考量。

(2) 經理人之酬金包括薪資、獎金及員工酬勞等：

薪資、獎金及員工酬勞等，係參酌同業薪資水準、職責範圍及對公司整體營運貢獻度及績效達成情形，並依本公司訂定之員工薪給管理辦法及相關規定辦理；其中員工酬勞係依本公司之公司章程規定辦理，於本公司年度有獲利時，提撥不低於百分之五為員工酬勞，同時依其個人對本公司營運參與程度及績效評估做整體考量，考量面向包含工作績效目標達成情形、專業知識與潛能、內部管理及領導力及 ESG 永續經營績效，並衡量其他特殊貢獻或重大負面事件，納入績效評核發放考量。

(3) 董事酬金及經理人之薪資報酬皆依規定經本公司薪資報酬委員會提出建議後，提交本公司董事會討論決議之。

(4) 本公司依公司章程規定及董事會、薪資報酬委員會之運作，對於董事、經理人之酬金將依其對本公司營運參與程度及貢獻之價值適時檢討，並使其未來風險發生之可能性及關聯性減至最低，以追求公司永續經營與風險控管之平衡。本公司已為全體董事及經理人購買責任保險，藉由董事及經理人責任保險，減緩公司承擔之未知風險，轉嫁董事、經理人及公司因執行職務的可能所生之損害。

(5) 為實現永續發展的願景與策略，自 113 年起，公司將高階經理人之績效評估納入環境、社會與治理等(ESG)指標，並具體將 ESG 永續經營績效與薪酬連結。此舉旨在強化高階經理人在推動公司永續發展中的責任感與影響力。透過將 ESG 指標融入薪酬與獎勵機制，我們期望激勵領導團隊在推動企業穩健成長的同時，積極承擔對社會與環境的責任，共同打造可持續發展的企業未來。

**高階經理人(副總經理以上主管)績效評估項目**

| 績效指標            |     | 權重  | 說明                                 |
|-----------------|-----|-----|------------------------------------|
| 策略與經營管理指標(70%)  |     | 70% | ◎績效目標達成情形<br>◎專業知識與潛能<br>◎內部管理及領導力 |
| ESG 永續經營指標(30%) | 環境面 | 5%  | ◎能源與溫室氣體管理                         |
|                 | 社會面 | 15% | ◎採購實務與安全<br>◎客戶服務<br>◎人權           |
|                 | 治理面 | 10% | ◎公司治理與誠信經營<br>◎資訊安全                |

### 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)，董事出席情形如下：

| 職稱   | 姓名                   | 實際出席<br>次數 B | 委託出席<br>次數 | 實際出席率(%)<br>【B/A】 | 備註             |
|------|----------------------|--------------|------------|-------------------|----------------|
| 董事長  | 周煒凌                  | 6            | 0          | 100               | 113.6.25 改選：連任 |
| 副董事長 | 李坤蒼                  | 6            | 0          | 100               | 113.6.25 改選：連任 |
| 董 事  | 宗新投資(股)公司<br>代表人：黃珮青 | 6            | 0          | 100               | 113.6.25 改選：連任 |
| 董 事  | 于耀國                  | 6            | 0          | 100               | 113.6.25 改選：連任 |
| 董 事  | 侯錦華                  | 2            | 0          | 100               | 113.6.25 改選：舊任 |
| 董 事  | 洪鈺漢                  | 2            | 0          | 100               | 113.6.25 改選：舊任 |
| 董 事  | 松木實業(股)公司<br>代表人：蔡玉琴 | 2            | 0          | 100               | 113.6.25 改選：舊任 |
| 獨立董事 | 顏國隆                  | 2            | 0          | 100               | 113.6.25 改選：舊任 |
| 獨立董事 | 吳嘉勳                  | 6            | 0          | 100               | 113.6.25 改選：連任 |
| 獨立董事 | 蘇明陽                  | 5            | 0          | 83                | 113.6.25 改選：連任 |
| 獨立董事 | 許壽君                  | 6            | 0          | 100               | 113.6.25 改選：連任 |
| 獨立董事 | 萬國維                  | 4            | 0          | 100               | 113.6.25 改選：新任 |

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

證券交易法第 14 條之 3 規定有關議案如下，獨立董事無反對意見或保留意見，且均經董事會決議通過。

|                         | 開會<br>日期 | 重要決議事項<br>(證交法第 14 條之 3)                  | 獨立董事意見 |               |
|-------------------------|----------|-------------------------------------------|--------|---------------|
|                         |          |                                           | 無意見    | 反對意見<br>或保留意見 |
| 第 13 屆<br>第 14 次<br>董事會 | 113.3.13 | 決議通過本公司 113 年度財務報告委任會計師查核或核閱及其報酬案。        | ✓      |               |
|                         |          | 決議通過修訂本公司經理人之薪資報酬相關辦法案。                   | ✓      |               |
|                         |          | 決議通過本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。               | ✓      |               |
|                         |          | 決議通過本公司資金貸與子公司台灣交邦股份有限公司案。                | ✓      |               |
|                         |          | 決議通過本公司增加取得立震科技股份有限公司長期有價證券股權投資案。         | ✓      |               |
|                         |          | 決議通過本公司修訂 113 年度「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案。     | ✓      |               |
|                         |          | 決議通過本公司 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。 | ✓      |               |
| 第 13 屆<br>第 15 次<br>董事會 | 113.5.8  | 決議通過本公司之 112 年度董事酬勞配發案。                   | ✓      |               |
|                         |          | 決議通過本公司經理人之 112 年度員工酬勞配發案。                | ✓      |               |
|                         |          | 決議通過本公司經理人之調整薪資案。                         | ✓      |               |
| 第 14 屆<br>第 2 次<br>董事會  | 113.8.7  | 決議通過聘任本公司第六屆薪資報酬委員會委員案。                   | ✓      |               |
|                         |          | 決議通過本公司解除獨立董事許壽君競業禁                       | ✓      |               |

|                        |          |                                                |   |  |
|------------------------|----------|------------------------------------------------|---|--|
|                        |          | 止之限制案。                                         |   |  |
| 第 14 屆<br>第 3 次<br>董事會 | 113.8.28 | 決議通過本公司已取得文晔科技股份有限公司長期有價證券股權投資案。               | ✓ |  |
|                        |          | 決議通過本公司已再取得文晔科技股份有限公司長期有價證券股權投資案。              | ✓ |  |
|                        |          | 決議通過本公司再取得文晔科技股份有限公司長期有價證券股權投資案。               | ✓ |  |
| 第 14 屆<br>第 4 次<br>董事會 | 113.11.6 | 決議通過本公司資金貸與子公司力垣企業股份有限公司案。                     | ✓ |  |
|                        |          | 決議通過本公司資金貸與子公司力禾科技股份有限公司案。                     | ✓ |  |
|                        |          | 本公司已處分蜜望實企業股份有限公司短期有價證券案。                      | ✓ |  |
|                        |          | 決議通過本公司修訂 113 年度「內部控制制度-其他循環」及「內部稽核實施細則-其他循環」。 | ✓ |  |

(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無此情形。

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：

| 開會日期及期別                     | 董事姓名                            | 議案內容                      | 應利益迴避原因以及參與表決情形                                                                                                                                                                 |
|-----------------------------|---------------------------------|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 113.5.8<br>第 13 屆<br>第 15 次 | 全體出席<br>董事陸續<br>各自利益<br>迴避      | 擬通過本公司之 112 年度董事酬勞配發案。    | 本案因主席周煒凌為本公司董事長，對於討論其自身董事酬勞配發金額需利益迴避不參與表決，故指定顏國隆董事代理主席，並由代理主席徵詢其他出席董事及獨立董事全體同意通過；另討論其他董事酬勞配發金額，由其他董事對於自身董事酬勞配發金額陸續各自利益迴避不參與表決，並由主席周煒凌徵詢出席董事及獨立董事全體同意通過。                         |
|                             | 周煒凌<br>李坤蒼<br>于耀國<br>侯錦華<br>洪鈺漢 | 擬通過本公司經理人之 112 年度員工酬勞配發案。 | 因主席周煒凌為本公司執行長，討論與其自身之年度員工酬勞發放金額需利益迴避不參與表決，故指定顏國隆董事代理主席。經代理主席徵詢出席董事及獨立董事，其中除因董事周煒凌、李坤蒼、于耀國、侯錦華、洪鈺漢係為本公司執行長、營運長、總經理、副總經理及資深副總經理，對於自身之年度員工酬勞發放金額需各自利益迴避不參與表決外，其餘均經出席董事及獨立董事全體同意通過。 |
|                             | 周煒凌<br>李坤蒼<br>于耀國<br>侯錦華<br>洪鈺漢 | 擬通過本公司經理人之調整薪資案。          | 本案因主席周煒凌為本公司執行長，討論與其自身之晉升及調整薪資金額需利益迴避不參與表決，故指定顏國隆董事代理主席。經代理主席徵詢出席董事及獨立董事，其中除因董事周煒凌、李坤蒼、于耀國、侯錦華、洪鈺漢係為本公司執行長、營運長、總經理、副總經理及資深副總經理，對於自身之晉升及調整薪資金額需各自利益迴避不參與表決外，其餘均經出席董事及獨立董事全體同意通過。 |
| 113.8.7<br>第 14 屆<br>第 2 次  | 吳嘉勳<br>蘇明陽<br>許壽君               | 擬聘任本公司第六屆薪資報酬委員會委員案。      | 經主席徵詢出席董事及獨立董事，其中除因擬聘任為薪資報酬委員會委員應利益迴避之獨立董事吳嘉勳、蘇明陽、許壽君及萬國維對於自身為薪資報酬委員會之聘任不參與表                                                                                                    |

|  |     |                          |                                                                              |
|--|-----|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
|  | 萬國維 |                          | 決外，其餘均經出席董事全體同意通過。                                                           |
|  | 許壽君 | 擬通過本公司解除獨立董事許壽君競業禁止之限制案。 | 本案因許壽君為本公司獨立董事，對於討論其自身之競業禁止之限制案需利益迴避不參與表決，其餘均經出席董事及獨立董事全體同意通過，將提最近一次股東會討論決議。 |

### 三、董事會評鑑執行情形

| 評估週期    | 評估期間               | 評估範圍    | 評估方式                 | 評估內容                                                                                                     |
|---------|--------------------|---------|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 每年執行一次  | 113/1/1-113/12/31  | 整體董事會   | 董事會自評                | 1. 對公司營運之參與程度<br>2. 提升董事會決策品質<br>3. 董事會組成與結構<br>4. 董事之選任及持續進修<br>5. 內部控制                                 |
| 每年執行一次  | 113/1/1-113/12/31  | 個別董事成員  | 董事成員自評               | 1. 公司目標與任務之掌握<br>2. 董事職責認知<br>3. 對公司營運之參與程度<br>4. 內部關係經營與溝通<br>5. 董事之專業及持續進修<br>6. 內部控制                  |
| 每年執行一次  | 113/1/1-113/12/31  | 薪資報酬委員會 | 委員會自評                | 1. 對公司營運之參與程度<br>2. 薪資報酬委員會職責認知<br>3. 提升薪資報酬委員會決策品質<br>4. 薪資報酬委員會組成及成員選任<br>5. 內部控制                      |
| 每年執行一次  | 113/1/1-113/12/31  | 審計委員會   | 委員會自評                | 1. 對公司營運之參與程度<br>2. 審計委員會職責認知<br>3. 提升審計委員會決策品質<br>4. 審計委員會組成及成員選任<br>5. 內部控制                            |
| 每三年執行一次 | 112/11/1-113/10/31 | 整體董事會   | 外部專業機構「社團法人臺灣誠正經營學會」 | 1. 董事會專業(董事會組成與結構、董事之選任及持續進修)<br>2. 董事會決策(對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質)<br>3. 董事會對內部控制之重視程度與監督<br>4. 董事會對永續經營之態度 |

董事會內部自評、董事會個別成員自評、薪資報酬委員會內部自評、審計委員會內部自評及董事會外部評估之總平均分數分別為 4.89 分、4.92 分、5 分、4.96 分、4.95 分(以上評分滿分皆為 5 分)，顯示董事會及功能性委員會運作屬有正面評價。

113 年度董事會及功能性委員會績效評估，業於 114 年 3 月 13 日經董事會通過。

113 年度董事會外部評估，業於 113 年 11 月 6 日經董事會通過。

### 四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

(一)強化董事多元化組成，公司未來於評估董事人選時，將同時考慮經營需求及平衡性別，選任不同專業背景的董事會成員，以納入更多不同背景的董事觀點。

(二)主動提供各類進修課程資訊，亦鼓勵董事踴躍參加各項公司治理課程，或不定期安排講師至本公司授課，已加強董事會成員職能。

(二)審計委員會運作情形

最近年度審計委員會開會6次(A)，獨立董事出席情形如下：

| 職稱   | 姓名  | 實際出席次數(B) | 委託出席次數 | 實際出席率(%)<br>(B / A) | 備註             |
|------|-----|-----------|--------|---------------------|----------------|
| 獨立董事 | 顏國隆 | 2         | 0      | 100.00              | 113.6.25 改選：舊任 |
| 獨立董事 | 吳嘉勳 | 6         | 0      | 100.00              | 113.6.25 改選：連任 |
| 獨立董事 | 蘇明陽 | 5         | 0      | 83.33               | 113.6.25 改選：連任 |
| 獨立董事 | 許壽君 | 6         | 0      | 100.00              | 113.6.25 改選：連任 |
| 獨立董事 | 萬國維 | 4         | 0      | 100.00              | 113.6.25 改選：新任 |

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

| 開會日期及期別              | 決議事項                                     | 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     |
|----------------------|------------------------------------------|------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------|
| 113.3.13 第 1 屆第 13 次 | 1. 決議通過本公司 112 年度個體財務報告、合併財務報告及營業報告書案。   | 無                      | 經主席徵詢出席委員全體同意通過，提請董事會決議，並提最近一次股東會承認。                          | 提請董事會決議及股東會承認。    |
|                      | 2. 決議通過本公司 113 年度財務報告委任會計師查核或核閱及其報酬案。    | 無                      | 經主席徵詢出席委員全體同意通過，提請董事會決議。                                      | 提請董事會決議。          |
|                      | 3. 決議通過本公司 112 年度盈餘分配案。                  | 無                      | 經主席徵詢出席委員全體同意通過，提請董事會決議，盈餘分配表提最近一次股東會承認，並將現金股利分配情形提最近一次股東會報告。 | 提請董事會決議、股東會承認及報告。 |
|                      | 4. 決議通過本公司修訂 113 年度「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案。 | 無                      | 經主席徵詢出席委員全體同意通過，提請董事會決議。                                      | 提請董事會決議。          |

|                        |                                               |   |                          |          |
|------------------------|-----------------------------------------------|---|--------------------------|----------|
|                        | 5. 決議通過本公司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。    | 無 | 經主席徵詢出席委員全體同意通過，提請董事會決議。 | 提請董事會決議。 |
|                        | 6. 決議通過本公司資金貸與子公司台灣交邦股份有限公司案。                 | 無 | 經主席徵詢出席委員全體同意通過，提請董事會決議。 | 提請董事會決議。 |
|                        | 7. 決議通過本公司增加取得立震科技股份有限公司長期有價證券股權投資案。          | 無 | 經主席徵詢出席委員全體同意通過，提請董事會決議。 | 提請董事會決議。 |
| 113.5.8<br>第1屆<br>第14次 | 1. 決議通過本公司113年第1季合併財務報告案。                     | 無 | 經主席徵詢出席委員全體同意通過，提請董事會決議。 | 提請董事會決議。 |
| 113.8.7<br>第2屆<br>第2次  | 1. 決議通過本公司113年第2季合併財務報告案。                     | 無 | 經主席徵詢出席委員全體同意通過，提請董事會決議。 | 提請董事會決議。 |
| 113.8.28<br>第2屆<br>第3次 | 1. 擬通過本公司再取得文晔科技股份有限公司長期有價證券股權投資案。            | 無 | 經主席徵詢出席委員全體同意通過，提請董事會決議。 | 提請董事會決議。 |
| 113.11.6<br>第2屆<br>第4次 | 1. 決議通過本公司113年第3季合併財務報告案。                     | 無 | 經主席徵詢出席委員全體同意通過，提請董事會決議。 | 提請董事會決議。 |
|                        | 2. 決議本公司資金貸與子公司力垣企業股份有限公司案。                   | 無 | 經主席徵詢出席委員全體同意通過，提請董事會決議。 | 提請董事會決議。 |
|                        | 3. 決議本公司資金貸與子公司力禾科技股份有限公司案。                   | 無 | 經主席徵詢出席委員全體同意通過，提請董事會決議。 | 提請董事會決議。 |
|                        | 4. 決議本公司「114年度稽核計劃」案。                         | 無 | 經主席徵詢出席委員全體同意通過，提請董事會決議。 | 提請董事會決議。 |
|                        | 5. 決議本公司修訂113年度「內部控制制度-其他循環」及「內部稽核實施細則-其他循環」。 | 無 | 經主席徵詢出席委員全體同意通過，提請董事會決議。 | 提請董事會決議。 |

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無此情形。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益

迴避原因以及參與表決情形：無此情形。

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

(一)獨立董事與會計師之溝通情形

- 1、會計師每年至少二次出席審計委員會，報告年度財務報告查核結果及半年度財務報告核閱結果。
- 2、獨立董事得視需要隨時與會計師聯繫，充分溝通。
- 3、獨立董事與會計師溝通事項：

| 開會日期     | 溝通事項                                                 | 溝通結果 |
|----------|------------------------------------------------------|------|
| 113.3.13 | 1、112 年度財務報告查核方式及範圍、關鍵查核事項、查核報告類型及內容。<br>(單獨會議)      | 無異議。 |
| 113.8.7  | 1、113 年第 2 季合併財務報告核閱報告類型及內容。<br>2、新法令準則適用。<br>(單獨會議) | 無異議。 |

本公司簽證會計師與獨立董事溝通事項包括年度財務報告之關鍵查核事項所規劃之查核範圍及時程、查核發現及結論、法令修訂對公司之影響等情形，並提供會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，本公司會計師與獨立董事溝通狀況良好。

(二)獨立董事與內部稽核主管之溝通情形

- 1、獨立董事與內部稽核主管每半年進行座談，並視狀況隨時溝通，稽核主管向獨立董事進行本公司重要稽核業務報告，對於稽核業務執行情形及成效溝通良好。獨立董事與內部稽核主管單獨溝通事項摘要：

| 開會日期     | 溝通事項                                      | 溝通結果 |
|----------|-------------------------------------------|------|
| 113.5.8  | 113 年 3 月稽核業務執行結果報告。                      | 無異議。 |
| 113.11.6 | 1、113 年 7-9 月稽核業務執行結果報告。<br>2、114 年度稽核計畫。 | 無異議。 |

- 2、稽核主管於稽核項目完成之次月底前交付稽核報告予獨立董事查閱，獨立董事並無反對意見。
- 3、稽核主管列席公司董事會並作稽核業務報告，獨立董事並無反對意見。

(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                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                      |
| 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？        | ✓    |   | 本公司已於 106 年訂定「公司治理實務守則」，並隨時注意法令更新，加強其組織架構，並於公司網站及資訊觀測站揭露，相關運作皆依相關重要規章進行。                                                                                                                                                                                                                           | 無差異情形。               |
| 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？ | ✓    |   | (一) 本公司為確保股東權益，已設置專責人員處理股東建議、疑義及糾紛等事項。                                                                                                                                                                                                                                                             | 無差異情形。               |
| (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？       | ✓    |   | (二) 本公司由專業的股務代理機構負責，並設置專責人員隨時掌握實際控制公司之主要股東名單。                                                                                                                                                                                                                                                      | 無差異情形。               |
| (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？           | ✓    |   | (三) 本公司已訂定「關係人相互間財務業務相關作業規範」及相關內部控制制度等與關係企業風險控管機制。                                                                                                                                                                                                                                                 | 無差異情形。               |
| (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？   | ✓    |   | (四) 本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」及「防範內線交易管理作業」，避免未公開資訊不當洩漏，並告知內部人有關內線交易等相關法令。本公司定期對董事、經理人及受僱人辦理「防範內線交易管理程序」及相關法令之教育宣導；新任董事、經理人上任時，由股務單位進行相關法令之教育宣導；新進受僱人報到時，由同仁至線上平台進行相關法令之教育宣導。<br>本公司於每季季底前以電子郵件方式通知並建議次一季各董事不得交易其股票時點，以避免內部人有誤觸證券交易法等股權相關法令之情事，相關時點如下：<br>1、每月合併營收公告未公開前或公開後 18 小時內。<br>2、每季財務報告公告前 15 日。 | 無差異情形。               |

| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                         |
|                                                                                                                                                                                                                           |                                     |   | 3、年度財務報告公告前 30 日。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                         |
| <p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p> <p>(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？</p> <p>(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？</p> <p>(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p> | <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> |   | <p>(一) 董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。董事會成員多元化政策、具體管理目標及落實情形(詳第 8 頁)。</p> <p>(二) 本公司依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，公司治理運作由各部門各司其職。</p> <p>(三) 本公司已於 109 年訂定「董事會績效評估辦法」，每年定期進行內部董事會績效評估，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。113 年度董事會績效評估，已提報 114 年 3 月 13 日董事會。另亦於 113 年修訂每 3 年應外部評估一次，113 年度董事會外部評估，已提報 113 年 11 月 6 日董事會。</p> <p>(四) 本公司每年定期(至少一年一次)參考審計品質指標(AQIs)，評估聘任會計師之獨立性及適任性，並由董事會決議會計師聘任案(詳第 25 頁)。</p> | <p>無差異情形。</p> <p>本公司未來將視需要設置其他各類功能性委員會。</p> <p>無差異情形。</p> <p>無差異情形。</p> |
| <p>四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？</p>                                                                                             | ✓                                   |   | <p>本公司公司治理主管為賴南君副總經理，並由董事會議事事務單位協助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執行業務所需資料，協助董事遵循法令，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，公司治理主管 113 年進修情形(詳第 27 頁)。</p>                                                                                                                                                                                                                                                  | <p>無差異情形。</p>                                                           |
| <p>五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股</p>                                                                                                                                                                                             | ✓                                   |   | <p>本公司設有發言人制度，並為建立與利害關係人之溝通管道，於公司</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <p>無差異情形。</p>                                                           |

| 評估項目                                                                                                                            | 運作情形 |   |                                                                                                                                              | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                                                                                                 | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                         |                                    |
| 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？                                                                     |      |   | 網站設有利害關係人專區，以達妥適回應利害關係人之疑問及建議。                                                                                                               |                                    |
| 六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？                                                                                                        | ✓    |   | 本公司委任專業股務代理機構「元大證券(股)公司股務代理部」辦理股東會相關事務。                                                                                                      | 無差異情形。                             |
| 七、資訊公開<br>(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？                                                                                           | ✓    |   | (一) 本公司網站設有專人維護更新，並建置公司財務業務及公司治理相關資訊，供股東及社會大眾等參考。                                                                                            | 無差異情形。                             |
| (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)？                                                           | ✓    |   | (二) 本公司指派專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，且業已建立發言人制度及公司中、英文網站及中、英文重大訊息同步發布，並發布中、英文年報及議事手冊，確保可以及時並允當揭露可能影響股東及利害關係人決策之資訊。本公司不定期受邀參加或召開法人說明會，且均揭示在公開資訊觀測站及公司網站。 | 無差異情形。                             |
| (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？                                                              |      | ✓ | (三) 本公司依照證券交易法第 36 條規定之期限內公告並申報年度財務報告及第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。                                                                                   | 與上市上櫃公司治理實務守則之規定有些微差異，仍符合證券交易法之規定。 |
| 八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？ |      |   |                                                                                                                                              |                                    |

| 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                                                                                                                                                                                                  |                      |
| (一) 員工權益及僱員關懷 | ✓    |   | (一)本公司除與子公司共同成立聯合職工福利委員會外，亦實施退休金制度及提供年終獎金等措施，並為員工打造一個健康且安全的工作環境，且依勞基法及其他相關法規維護員工的合法權益，定期召開勞資會議；另在處理員工個人基本資料時，亦相當小心謹慎，除有政府法令要求外，不揭露員工之個人隱私；且有員工團體保險及安排定期健康檢查，重視勞資關係，提供平等就業機會。                          | 無差異情形。               |
| (二) 投資者關係     | ✓    |   | (二)本公司設置股務專責單位處理投資人關係及股東建議，並依法令規定誠實公開公司資訊，以保障投資人之基本權益，善盡企業對股東之責任。                                                                                                                                     | 無差異情形。               |
| (三) 供應商關係     | ✓    |   | (三)本公司定期檢視供應商認證是否有效，供應商評核優良廠商給予肯定，雙方相互支持創造雙贏局面；定期簽訂採購合約，保障公司利益；不定期進行研討會，即時獲得最新產品資訊，以利市場行銷；每月定期會議，雙方溝通了解市場動向；不定期會議因應市場狀況即時研討策略。本公司與供應商溝通管道暢通，關係維持良好。                                                   | 無差異情形。               |
| (四) 利害關係人之權利  | ✓    |   | (四)本公司於公司網站設有利害關係人專區，且與往來銀行及其他債權人、股東、員工、客戶、供應商等相關利害關係人均有暢通之溝通管道，並尊重其應有之合法權益；另本公司股務代理機構「元大證券(股)公司股務代理部」亦協助處理股東及本公司利害關係人之相關問題及給予建議等。此外，本公司聘有法律顧問，若涉及法律問題，則諮詢法律顧問意見並委請專業律師或法務人員進行處理，以維護利害關係人之權益。與各利害關係人溝 | 無差異情形。               |

| 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                                                                                                                               |                      |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |   | 通情形，已提報 114 年 3 月 13 日董事會。                                                                                                         |                      |
| (五) 董事及監察人進修之情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | ✓    |   | (五) 本公司董事均具有專業背景，並依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」完成進修課程；此外，本公司亦不定期提供相關進修資訊給予參考，其所進修課程資訊如下，並已依規定輸入公開資訊觀測站(詳第 27 頁)。                           | 無差異情形。               |
| (六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ✓    |   | (六) 為強化資通安全之風險管理，本公司設置資安專責單位、建置資通安全風險管理架構、訂定資通安全政策及具體管理方案，並定期檢討資通安全政策，以確保資通安全。本公司之資通安全具體管理方案，由資通安全事件發生時間點區分，可分為事前預防、日常營運維持、資安事件處理。 | 無差異情形。               |
| (七) 客戶政策之執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | ✓    |   | (七) 本公司設置行銷及營支單位，提供客戶公司產品之服務及疑問解答，保持與客戶暢通的聯繫管道，並嚴守與客戶簽訂之相關規定並確保客戶之權益，關係維持良好。另配合客戶需求於大陸地區擴展服務據點，以就近服務客戶及縮短供貨時程。                     | 無差異情形。               |
| (八) 公司為董事及監察人購買責任保險之情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ✓    |   | (八) 本公司已為董事購買責任保險。                                                                                                                 | 無差異情形。               |
| <p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。</p> <p>(一) 已改善情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、本公司訂定之董事會績效評估辦法明定至少每三年執行外部評估一次。113 年委任外部專業機構「社團法人臺灣誠正經營學會」執行董事會績效評估，董事會績效外部評估結果，已於 113 年 11 月 6 日董事會報告。</li> <li>2、本公司於公開資訊觀測站及公司網站上傳 113 年英文版永續報告書。</li> <li>3、本公司編製之永續報告書已於 113 年 8 月 7 日提報董事會通過。</li> </ol> <p>(二) 尚未改善優先加強事項：</p> <p>強化董事多元化組成，公司未來於評估董事人選時，將同時考慮經營需求及平衡性別，選任不同專業背景的董事會成員，以納入更多不同背景的董事觀點。</p> |      |   |                                                                                                                                    |                      |

註 1：評估本公司委任簽證會計師之獨立性及適任性報告

1、法令規定

- (1) 依據「上市上櫃公司治理實務守則」第 29 條規定，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。

公司應定期(至少一年一次)參考審計品質指標(AQIs)，評估聘任簽證會計師之獨立性及適任性。公司連續七年未更換會計師或其受有處分或有損及獨立性之情事者，應評估有無更換會計師之必要，並就評估結果提報董事會。

- (2) 依據品質管制準則第 1 號「會計師事務所之品質管制」第 68 條之規定，主辦會計師應於一定期間(通常不超過七年)後輪調，且至少須間隔一定期間(通常不短於二年)方得回任。

## 2、評估內容

### (1) 簽證會計師與本公司各項關係之評估

依據會計師法第 47 條規範之獨立性及職業道德規範公報第十號「查核與核閱之獨立性」之內容制定獨立及適任性評估項目如下：

| 項次 | 評估項目                                              | 是 | 否 |
|----|---------------------------------------------------|---|---|
| 1  | 簽證會計師未受本公司或關係企業之聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事、監察人          | ✓ |   |
| 2  | 簽證會計師未與本公司或關係企業之負責人或經理人間有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係 | ✓ |   |
| 3  | 簽證會計師本人及配偶，未成年子女皆未持有本公司股份                         | ✓ |   |
| 4  | 簽證會計師未與本公司或關係企業間有直接或重大間接財務利益關係                    | ✓ |   |
| 5  | 簽證會計師對本公司或關係企業提供之非審計服務不會直接影響審計服務之結果               | ✓ |   |
| 6  | 簽證會計師未有公司法第 30 條各款情事之一                            | ✓ |   |
| 7  | 簽證會計師未有受主管機關及會計師公會懲戒之情事、或依證券交易法第 37 條第 3 項規定所為之處分 | ✓ |   |
| 8  | 簽證會計師未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能                         | ✓ |   |
| 9  | 簽證會計師是否具會計師資格，得以執行會計師業務                           | ✓ |   |
| 10 | 簽證會計師並無已連續七年提供本公司審計服務                             | ✓ |   |
| 11 | 本公司參閱審計品質指標報告評估簽證會計師獨立性及適任性                       | ✓ |   |

- (2) 本公司並無連續七年未更換簽證會計師或其受有處分或有損及獨立性之情事，茲將本公司最近七年之簽證會計師及其出具之查核意見列示如下：

| 年度    | 事務所名稱        | 簽證會計師姓名 | 查核意見  |
|-------|--------------|---------|-------|
| 107 年 | 勤業眾信聯合會計師事務所 | 施景彬、江明南 | 無保留意見 |
| 108 年 | 勤業眾信聯合會計師事務所 | 施景彬、江明南 | 無保留意見 |
| 109 年 | 勤業眾信聯合會計師事務所 | 邵志明、翁雅玲 | 無保留意見 |
| 110 年 | 勤業眾信聯合會計師事務所 | 邵志明、翁雅玲 | 無保留意見 |
| 111 年 | 勤業眾信聯合會計師事務所 | 邵志明、翁雅玲 | 無保留意見 |
| 112 年 | 勤業眾信聯合會計師事務所 | 邵志明、翁雅玲 | 無保留意見 |
| 113 年 | 勤業眾信聯合會計師事務所 | 邵志明、翁雅玲 | 無保留意見 |

- (3) 本公司已將最近年度及截至年報刊印日止之評估簽證會計師之獨立性及適任性結果分別提報 113.3.13 及 114.3.13 董事會決議其聘任案。

註 2：113 年度公司治理主管進修情形

| 進修日期                    | 主辦單位              | 課程名稱                      | 進修時數 |
|-------------------------|-------------------|---------------------------|------|
| 113/08/07               | 財團法人中華民國會計研究發展基金會 | 企業舞弊之調查實務與案例解析            | 3 小時 |
| 113/08/23               | 社團法人中華公司治理協會      | 勞動爭議防免及公司治理               | 3 小時 |
| 113/09/03~<br>113/09/04 | 社團法人中華公司治理協會      | 氣候風險辨識工作坊暨淨零碳排宣導會         | 9 小時 |
| 113/11/06               | 財團法人中華民國會計研究發展基金會 | 企業 ESG 實務專題：「性平人權」之法律責任案例 | 3 小時 |

註 3：113 年度董事進修情形

| 職稱      | 姓名  | 進修日期      | 主辦單位                 | 課程名稱                      | 進修時數 |
|---------|-----|-----------|----------------------|---------------------------|------|
| 董事長     | 周煒凌 | 113/08/07 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會    | 企業舞弊之調查實務與案例解析            | 3 小時 |
|         |     | 113/11/06 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會    | 企業 ESG 實務專題：「性平人權」之法律責任案例 | 3 小時 |
| 副董事長    | 李坤蒼 | 113/08/07 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會    | 企業舞弊之調查實務與案例解析            | 3 小時 |
|         |     | 113/11/06 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會    | 企業 ESG 實務專題：「性平人權」之法律責任案例 | 3 小時 |
| 董事      | 于耀國 | 113/08/07 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會    | 企業舞弊之調查實務與案例解析            | 3 小時 |
|         |     | 113/11/06 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會    | 企業 ESG 實務專題：「性平人權」之法律責任案例 | 3 小時 |
| 法人代表人董事 | 黃珮青 | 113/08/07 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會    | 企業舞弊之調查實務與案例解析            | 3 小時 |
|         |     | 113/09/04 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 非財會背景董監事如何審查財務報告          | 3 小時 |
|         |     | 113/11/06 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會    | 企業 ESG 實務專題：「性平人權」之法律責任案例 | 3 小時 |
|         |     | 113/11/08 | 社團法人中華公司治理協會         | 企業併購股權投資規劃及合資協議實務解析       | 3 小時 |
| 獨立董事    | 吳嘉勳 | 113/06/18 | 臺灣證券交易所              | 以永續知識力打造全新碳時代宣導會          | 6 小時 |
|         |     | 113/07/03 | 臺灣證券交易所              | 2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇      | 6 小時 |

| 職稱   | 姓名  | 進修日期      | 主辦單位                 | 課程名稱                      | 進修時數 |
|------|-----|-----------|----------------------|---------------------------|------|
|      |     | 113/08/07 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會    | 企業舞弊之調查實務與案例解析            | 3 小時 |
|      |     | 113/11/06 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會    | 企業 ESG 實務專題：「性平人權」之法律責任案例 | 3 小時 |
|      |     | 113/11/22 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會    | 3 小時 |
| 獨立董事 | 蘇明陽 | 113/08/07 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會    | 企業舞弊之調查實務與案例解析            | 3 小時 |
|      |     | 113/11/06 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會    | 企業 ESG 實務專題：「性平人權」之法律責任案例 | 3 小時 |
| 獨立董事 | 許壽君 | 113/08/07 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會    | 企業舞弊之調查實務與案例解析            | 3 小時 |
|      |     | 113/10/18 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 公司經營權之爭與商業事件審理法之介紹        | 3 小時 |
|      |     | 113/11/06 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會    | 企業 ESG 實務專題：「性平人權」之法律責任案例 | 3 小時 |
| 獨立董事 | 萬國維 | 113/08/07 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會    | 企業舞弊之調查實務與案例解析            | 3 小時 |
|      |     | 113/08/21 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 永續發展路徑的挑戰與機會及溫室氣體盤查介紹     | 3 小時 |
|      |     | 113/09/04 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 非財會背景董監事如何審查財務報告          | 3 小時 |
|      |     | 113/11/06 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會    | 企業 ESG 實務專題：「性平人權」之法律責任案例 | 3 小時 |

(四)公司設置薪資報酬委員會，其組成及運作情形

本公司依據行政院金融監督管理委員會頒布之「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」已於 100 年 12 月 12 日董事會通過設置本公司薪資報酬委員會、訂定薪資報酬委員會組織規程及聘任四位薪資報酬委員會委員。

1、薪資報酬委員會成員資料

114 年 4 月 13 日

| 身分別<br>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薪資報酬委員會成員家數 |
|---------------|-----|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 獨立董事<br>(召集人) | 吳嘉勳 |    | (1)具有 5 年以上會計及公司業務所需之工作經驗。<br>(2)現任德記洋行(股)公司及台火開發(股)公司之獨立董事，目前為會計師事務所顧問，擔任其他公司職務，詳第 3 頁。<br>(3)未有公司法第 30 條規定經理人之消極資格各款情事。 | (1) 非本公司或其關係企業之受僱人。<br>(2) 非本公司或其關係企業之董事、監察人。<br>(3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。<br>(4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 | 2 家                   |
| 獨立董事          | 蘇明陽 |    | (1)具有 5 年以上商務及公司業務所需之工作經驗。<br>(2)曾任禾瑞亞科技(股)公司董事長，目前擔任其他公司職務，詳第 4 頁。<br>(3)未有公司法第 30 條規定經理人之消極資格各款情事。                      | (5) 非直接持有本公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。                                                                        | 無                     |
| 獨立董事          | 許壽君 |    | (1)具有 5 年以上會計及公司業務所需之工作經驗。<br>(2)曾任佳營電子(股)公司財務長，目前擔任其他公司職務，詳第 4 頁。<br>(3)未有公司法第 30 條規定經理人之消極資格各款情事。                       | (6) 非與本公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。<br>(7) 非與本公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董                                                                | 1 家                   |

| 身分別<br>姓名 |     | 條件<br>專業資格與經驗                                                                                         | 獨立性情形                                                                                                                                                                                                                                             | 兼任其他公開<br>發行公司薪資<br>報酬委員會成<br>員家數 |
|-----------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| 獨立董事      | 萬國維 | (1)具有 5 年以上商務及公司業務所需之工作經驗。<br>(2)曾任台灣瑞薩電子(股)公司董事長，目前擔任其他公司職務，詳第 4 頁。<br>(3)未有公司法第 30 條規定經理人之消極資格各款情事。 | 事(理事)、監察人(監事)或受僱人。<br>(8) 非與本公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東。<br>(9) 非為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。<br>(10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。<br>(11)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。 | 無                                 |

## 2、薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 4 人。

(2) 本屆委員任期：113 年 8 月 7 日至 116 年 6 月 24 日，最近年度薪資報酬委員會開會 3 次(A)，委員資格及出席情形如下：

| 職稱  | 姓名  | 實際出席<br>次數(B) | 委託出席<br>次數 | 實際出席率(%)<br>(B / A) | 備註              |
|-----|-----|---------------|------------|---------------------|-----------------|
| 召集人 | 顏國隆 | 2             | 0          | 100.00              | 113 年 8 月 7 日解任 |
| 召集人 | 吳嘉勳 | 3             | 0          | 100.00              | 113 年 8 月 7 日連任 |
| 委員  | 蘇明陽 | 3             | 0          | 100.00              | 113 年 8 月 7 日連任 |
| 委員  | 許壽君 | 3             | 0          | 100.00              | 113 年 8 月 7 日連任 |
| 委員  | 萬國維 | 1             | 0          | 100.00              | 113 年 8 月 7 日新任 |

其他應記載事項：

一、薪資報酬委員會之職責範圍：

(一) 定期檢討「薪資報酬委員會組織規程」並提出修正建議。

(二) 訂定並定期檢討本公司董事及經理人績效評估標準、年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

(三) 定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

二、薪資報酬委員會於民國 113 年 3 月 13 日、5 月 8 日及 11 月 6 日召開 3 次常會，討論事項包括：

(一) 經理人薪資報酬相關辦法修訂。

(二) 年度員工酬勞及董事酬勞總額。

(三) 員工酬勞及董事酬勞費用化比例提列。

(四) 經理人之聘任、晉升、調整薪資審核。

(五) 經理人之員工酬勞及董事之董事酬勞配發。

決議結果：上述事項皆經薪資報酬委員會審閱或核准通過。

本公司對薪資報酬委員會意見之處理：提報董事會並經全體出席董事同意通過。

三、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。

四、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

1、本公司積極配合綠化、節能、減碳與垃圾分類等環境保護，並訂有「勞工安全衛生工作守則」維護員工安全。

2、推動永續發展執行情形相關說明如下：

| 推動項目                                                           | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因              |
|----------------------------------------------------------------|------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
|                                                                | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                     |
| 一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？ |      | ✓ | <p>(一)本公司為健全永續發展之管理，落實永續經營理念，依據本公司「永續發展實務守則」第7條，本公司指派公司治理主管成立「永續部」為本公司推動永續發展專職單位，負責永續發展政策、制度或相關管理方針及推動計畫。</p> <p>(二)本公司由相關部門主管負責推動及執行各類專案或措施、整合資源結合落實至日常營運，並由各部門主管指定專人擔任「永續報告書揭露小組」成員，負責確認並提供永續報告書所揭露之數據資料、策略目標、績效指標等，再由永續部整合編撰、校對修訂後呈報總經理審閱、執行長核定並經董事會通過。</p> <p>(三)本公司永續發展推動情形如下，主要包含永續發展相關規範之訂定與執行、編制永續報告書、集團溫室氣體盤查及查證：</p> <p>1、本公司依金融監督管理委員會「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」修訂「永續報告書編製及驗證之作業程序」並更名為「永續資訊管理之作業程序」，做為永續資訊揭露及執行相關作業程序之依據。</p> <p>2、112年度永續報告書呈報總經理審閱、執行長核定並於113年8月7日提報董事會討論決議通過後於113年8月發行，請參閱公開資訊觀測站、本公司網站並得下載</p> | 本公司已設置推動永續發展專職單位，未來擬經董事會授權公司治理主管處理。 |

| 推動項目                                                     | 執行情形     |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |          |      |    |         |                                                             |    |         |                                                                                          |        |
|----------------------------------------------------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------|------|----|---------|-------------------------------------------------------------|----|---------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
|                                                          | 是        | 否                                                                                        | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                        |          |      |    |         |                                                             |    |         |                                                                                          |        |
|                                                          |          |                                                                                          | 中/英文版報告書 PDF 檔案詳閱。<br>3、每季提報董事會集團溫室氣體盤查及查證時程執行進度。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                        |          |      |    |         |                                                             |    |         |                                                                                          |        |
| 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？ | ✓        |                                                                                          | <div>(一)本揭露資料涵蓋本公司於 113 年 1 月至 113 年 12 月間在主要據點之永續發展績效表現。風險評估邊界以本公司主要據點臺灣地區為主。</div> <div>(二)本公司考量利害關係人關注之議題，依重大性原則，判別與公司營運相關之治理、社會和環境之風險與機會議題，訂定相關因應策略，積極降低負面衝擊，保障利害關係人之權益，並維護公司之形象，以達永續經營之願景。</div> <table><tr><td>重大議題</td><td>風險評估項目說明</td><td>因應策略</td></tr><tr><td>環境</td><td>環境衝擊及管理</td><td>1、每年依 ISO 14064-1 溫室氣體盤查標準進行溫室氣體盤查並追蹤減排成效。<br/>2、執行各項節能減碳措施。</td></tr><tr><td>社會</td><td>職業安全與衛生</td><td>1、設置職業安全衛生管理人員，負責督導辦理、推行職業安全衛生管理計畫事項。<br/>2、實施勞工健康保護四大計畫(母性健康保護、異常工作負荷可能促發疾病、肌肉骨骼等人因性危害和職</td></tr></table> | 重大議題                   | 風險評估項目說明 | 因應策略 | 環境 | 環境衝擊及管理 | 1、每年依 ISO 14064-1 溫室氣體盤查標準進行溫室氣體盤查並追蹤減排成效。<br>2、執行各項節能減碳措施。 | 社會 | 職業安全與衛生 | 1、設置職業安全衛生管理人員，負責督導辦理、推行職業安全衛生管理計畫事項。<br>2、實施勞工健康保護四大計畫(母性健康保護、異常工作負荷可能促發疾病、肌肉骨骼等人因性危害和職 | 無差異情形。 |
| 重大議題                                                     | 風險評估項目說明 | 因應策略                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                        |          |      |    |         |                                                             |    |         |                                                                                          |        |
| 環境                                                       | 環境衝擊及管理  | 1、每年依 ISO 14064-1 溫室氣體盤查標準進行溫室氣體盤查並追蹤減排成效。<br>2、執行各項節能減碳措施。                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                        |          |      |    |         |                                                             |    |         |                                                                                          |        |
| 社會                                                       | 職業安全與衛生  | 1、設置職業安全衛生管理人員，負責督導辦理、推行職業安全衛生管理計畫事項。<br>2、實施勞工健康保護四大計畫(母性健康保護、異常工作負荷可能促發疾病、肌肉骨骼等人因性危害和職 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                        |          |      |    |         |                                                             |    |         |                                                                                          |        |

| 推動項目   | 執行情形                                                         |                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |                                                              |        |                                             |      |                                   |                                                                                                                                                                                                                                            |             |                          |  |
|--------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------|--------|---------------------------------------------|------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------|--|
|        | 是                                                            | 否                                                                                                                                                                                                                                          | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                        |                                                              |        |                                             |      |                                   |                                                                                                                                                                                                                                            |             |                          |  |
|        |                                                              |                                                                                                                                                                                                                                            | <table><tr><td></td><td>場暴力或執行職務遭受不法侵害等四大面向)。<br/>3、實施「特約醫護人員臨場服務」，控管員工健康情形及盡早預防職災風險。</td></tr><tr><td>產品品質安全</td><td>1、供應商皆為綠色夥伴，提供產品合乎RoHS、REACH、ISO、IATF等規範標準。</td></tr><tr><td rowspan="2">公司治理</td><td>公司<br/>治理<br/>與<br/>誠<br/>信<br/>經<br/>營</td><td>1、強化公司治理措施，提升公司治理評鑑排名，持續增強董事會職能，創造企業永續價值。<br/>2、每年針對董事會、審計委員會、薪資報酬委員會等功能性委員會進行績效評估，並將績效評估報告書提報董事會。<br/>3、誠信經營推動小組每年會議報告執行情形並將結果提報董事會。<br/>4、實踐嚴謹的內部控制稽核並提出改善規劃，確保公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。<br/>5、辦理強化公司治理相關之員工教育訓練(如：智慧財產權、保密、誠信廉潔、營業執行職務及防範內線交易等)。</td></tr><tr><td>資<br/>訊<br/>安</td><td>1、設有資安專責單位並建置資通安全風險管理架構。</td></tr></table> |                        | 場暴力或執行職務遭受不法侵害等四大面向)。<br>3、實施「特約醫護人員臨場服務」，控管員工健康情形及盡早預防職災風險。 | 產品品質安全 | 1、供應商皆為綠色夥伴，提供產品合乎RoHS、REACH、ISO、IATF等規範標準。 | 公司治理 | 公司<br>治理<br>與<br>誠<br>信<br>經<br>營 | 1、強化公司治理措施，提升公司治理評鑑排名，持續增強董事會職能，創造企業永續價值。<br>2、每年針對董事會、審計委員會、薪資報酬委員會等功能性委員會進行績效評估，並將績效評估報告書提報董事會。<br>3、誠信經營推動小組每年會議報告執行情形並將結果提報董事會。<br>4、實踐嚴謹的內部控制稽核並提出改善規劃，確保公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。<br>5、辦理強化公司治理相關之員工教育訓練(如：智慧財產權、保密、誠信廉潔、營業執行職務及防範內線交易等)。 | 資<br>訊<br>安 | 1、設有資安專責單位並建置資通安全風險管理架構。 |  |
|        | 場暴力或執行職務遭受不法侵害等四大面向)。<br>3、實施「特約醫護人員臨場服務」，控管員工健康情形及盡早預防職災風險。 |                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                        |                                                              |        |                                             |      |                                   |                                                                                                                                                                                                                                            |             |                          |  |
| 產品品質安全 | 1、供應商皆為綠色夥伴，提供產品合乎RoHS、REACH、ISO、IATF等規範標準。                  |                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                        |                                                              |        |                                             |      |                                   |                                                                                                                                                                                                                                            |             |                          |  |
| 公司治理   | 公司<br>治理<br>與<br>誠<br>信<br>經<br>營                            | 1、強化公司治理措施，提升公司治理評鑑排名，持續增強董事會職能，創造企業永續價值。<br>2、每年針對董事會、審計委員會、薪資報酬委員會等功能性委員會進行績效評估，並將績效評估報告書提報董事會。<br>3、誠信經營推動小組每年會議報告執行情形並將結果提報董事會。<br>4、實踐嚴謹的內部控制稽核並提出改善規劃，確保公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。<br>5、辦理強化公司治理相關之員工教育訓練(如：智慧財產權、保密、誠信廉潔、營業執行職務及防範內線交易等)。 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                        |                                                              |        |                                             |      |                                   |                                                                                                                                                                                                                                            |             |                          |  |
|        | 資<br>訊<br>安                                                  | 1、設有資安專責單位並建置資通安全風險管理架構。                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                        |                                                              |        |                                             |      |                                   |                                                                                                                                                                                                                                            |             |                          |  |

| 推動項目                                                        | 執行情形 |   |      |               |                                                                                             | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因                                      |
|-------------------------------------------------------------|------|---|------|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                             | 是    | 否 | 摘要說明 |               |                                                                                             |                                                             |
|                                                             |      |   |      | 全             | 2、定期防火牆檢核及每台電腦防毒掃描。<br>3、進行資安宣導，加強同仁資安意識。                                                   |                                                             |
| 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？                                  | ✓    |   |      |               | (一)本公司位於辦公大樓內，配合政府政策與大樓管理委員會運作，持續進行垃圾分類、減量與資源回收活動。                                          | 無差異情形。                                                      |
| (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？                        | ✓    |   |      |               | (二)本公司努力推動e化作業，將文件用紙量降低，此外，本公司在台灣地區無生產活動，並無影響環境之空、水、廢、毒、噪等有害環境因子產生。惟仍針對生活與辦公所產生之環境影響持續進行減量。 | 無差異情形。                                                      |
| (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？                  | ✓    |   |      |               | (三)本公司因應氣候變遷，為節省電力，於夏季時得讓男性同仁不打領帶，降低大量冷氣對於環境之排碳量。                                           | 無差異情形。                                                      |
| (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？ | ✓    |   |      |               | (四)本公司過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量統計資料均揭露於公司網站，惟本公司尚未訂定相關管理政策。<br>最近兩年度溫室氣體排放量統計如下：               | 本公司每年均有統計相關資訊，未來將視需要訂定相關管理政策。<br>另已完成 112 年度溫室氣體盤查並揭露於公司網站。 |
|                                                             |      |   |      | 年度            | 112年                                                                                        | 113年                                                        |
|                                                             |      |   |      | 用電量(度)        | 232,836.53                                                                                  | 271,451.91                                                  |
|                                                             |      |   |      | 用電CO2排放量(公噸)  | 115.25                                                                                      | 134.10                                                      |
|                                                             |      |   |      | 用水量(1,000 m³) | 1.664                                                                                       | 1.411                                                       |
|                                                             |      |   |      | 用水CO2排放量(公噸)  | 0.3878                                                                                      | 0.3288                                                      |

| 推動項目                                                     | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                          |      |      | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|----------------------------------------------------------|------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------------------------|
|                                                          | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                     |      |      |                        |
|                                                          |      |   | 廢棄物總重量<br>(公噸)                                                                                                                                                                                                           | 4.23 | 7.15 |                        |
| 註：盤查範圍為日電貿公司/新店、中和。                                      |      |   |                                                                                                                                                                                                                          |      |      |                        |
| 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？                      | ✓    |   | (一)為落實保障員工及各利害關係人之人權，日電貿認同並遵循國際認可的人權公約，包含《聯合國世界人權宣言》、《聯合國全球盟約》、《聯合國工商企業和人權指導原則》及國際勞工組織公約的各項人權框架與精神，絕不參與任何漠視與踐踏人權的行為，並依據上述文件的指導原則，訂定人權政策，落實人權保障。<br>日電貿透過定期關注社會重大議題、數據監控及問卷調查等方式，持續評估各項人權政策，並提出具體作法及減緩措施。人權政策與具體作法，詳第38頁。 |      |      | 無差異情形。                 |
| (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？ | ✓    |   | (二)公司訂有「工作規則」、「員工績效考核辦法」、「員工獎懲辦法」及「員工福利措施實施辦法」等規章，明確規範薪資報酬、休假、獎懲標準及福利措施，以期員工薪資與公司營運共同成長，符合企業社會責任。                                                                                                                        |      |      | 無差異情形。                 |
| (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？                  | ✓    |   | (三)本公司定期測試保養消防安全設備且設置門禁保全以加強工作環境之安全防護，並定期實施工作場所中各項設施之清潔消毒，以確保工作環境之衛生與舒適，另訂定「職業安全衛生工作守則」且定期舉辦消防講習及員工健康檢查，設有特約醫護人員臨場服務等，以強化員工對於安全與健康的認知。<br><br>113年度，本公司未發生任何員工或非員工的職業災害事件，                                               |      |      | 無差異情形。                 |

| 推動項目                                                                      | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                               | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|---------------------------------------------------------------------------|------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                                                           | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                          |                        |
|                                                                           |      |   | <p>僅有2起上、下班途中發生的交通意外事故，本公司已向員工宣導上、下班途中務必注意交通安全勿貪快。</p> <p>113年度火災件數為0件，死傷人數為0人，占113年底死傷人數占員工總人數比率為0%，定期測試保養消防設備並依規定配合管委會每年申報且定期安排消防演練及防火管理人訓練，進行各種防火措施及災害應變相關事項。</p>                                                                          |                        |
| (四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？                                               | ✓    |   | (四) 本公司致力培育人才、精進員工能力，規劃完整的教育訓練機制，分為職前訓練及在職訓練，從新進人員部門職能訓練、內外部教育訓練(如誠信經營、法遵宣導課程、會計培訓或重大法令研討會)和中高階主管領導能力培訓等，皆有專人規劃專案，透過實體講課教學、外部參訓、線上學習影片等多元化學習平台，以持續精進本公司的培訓計畫，期望員工透過不斷的進修與教育訓練，加強本職學能。另負責訓練之部門會不定期提供各項課程資訊，例如本公司為臺北市電子零件公會會員，如有相關教育訓練皆會鼓勵員工參與。 | 無差異情形。                 |
| (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？ | ✓    |   | (五) 本公司為遵循法規及符合國際準則，產品由主要供應商提供有歐盟 RoHS 認證及部分商品具有無鹵素證明。                                                                                                                                                                                        | 無差異情形。                 |
| (六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職                                              | ✓    |   | (六) 本公司重視環境保護及對社會責任之維護，雖未訂定供應商管理政策，惟對供應商及客戶                                                                                                                                                                                                   | 無差異情形。                 |

| 推動項目                                                                                                                                                                    | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                               | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                                                                                                                                                         | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                          |                        |
| 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？                                                                                                                                             |      |   | 亦選擇同樣重視誠信之公司，定期評估適任性並關切供應商及客戶有無影響環境與社會責任之紀錄。與主要供應商合約內雖未針對環境與社會責任訂定條款，供應商可依需求提供該公司環境維護認證之證明予本公司。                                                                                                                                                               |                        |
| 五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？                                                                                                 | ✓    |   | 本公司永續報告書係依據全球永續性報告協會 (Global Reporting Initiative) GRI 準則進行編撰，亦另揭露美國永續會計準則委員會 (SASB) 所發布之永續會計準則指標，以及國際金融穩定委員會 (FSB) 的氣候相關財務揭露建議 (TCFD) 資訊，並委請第三方驗證機構 BSI 驗證公司依循 AA1000AS v3 保證標準，並以第 1 應用類型、中度保證等級作為查證依據，保證本報告書內容符合 GRI 準則，且於 113 年 8 月 31 日前上傳至公開資訊觀測站及公司網站。 | 無差異情形。                 |
| 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：<br>本公司已於 106 年訂定「企業社會責任實務守則」，並於 111 年 3 月 23 日董事會修訂「企業社會責任實務守則」名稱為「永續發展實務守則」，考量公司現況與法令規定進行修訂，循序漸進方式予以落實，並無重大差異情形。 |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                               |                        |
| 七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：<br>(一) 推廣並落實環保概念。<br>(二) 重視社會關懷，適時幫助及扶持社會弱勢團體。                                                                                                |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                               |                        |

● 人權政策與具體作法

| 人權政策        | 評估面向                                                                                                                   | 具體作法及減緩措施                                                                                                                                                                                                              |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 禁用童工、禁止強迫勞動 | <ul style="list-style-type: none"> <li>禁止僱用童工。</li> <li>報到時確認身份年齡，如不合法不予錄用。</li> <li>依法制定正常工時及延長工時制度，不強迫勞動。</li> </ul> | <ol style="list-style-type: none"> <li>禁止僱用年齡未滿 16 歲之童工、禁止強迫勞動及任何不當的聘僱歧視。</li> <li>不強迫或脅迫任何無意願之人員進行勞務行為，對於員工之每日、每週正常工作時間及延長工作時間、休假、特別休假、其他各種假別及延長工時之規定皆符合法令規範。</li> <li>報到時提交相關身份證明文件，如不符合法規最低年齡之僱用規定則不予錄用。</li> </ol> |

|                       |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>杜絕歧視、尊重多元及保障平等</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>◆ 提供員工建議管道。</li> <li>◆ 依據員工績效表現及專業技能作為評核標準。</li> <li>◆ 人才招聘、進用與獎酬之多元與平等。</li> </ul>                                             | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 發展多元共融(D&amp;I)的企業政策及策略，積極建立多元、平等且友善的公司文化與工作環境，以提升企業形象及公司商譽。</li> <li>2. 提供平等的工作機會及待遇，不因種族、膚色、性別、宗教、政治、國籍或社會出身等因素而差異。</li> <li>3. 保障各項勞工權益，包含最低工資、工作時間(包含加班時間)、保險、休假、退休金制度、契約終止預告期、結社自由與團體協商權益等。</li> <li>4. 每年定期執行員工績效考核，並依考核結果連結至調薪、晉升、獎酬、調任等。</li> <li>5. 落實《性別平等工作法》，並保障員工育嬰留停的權利。</li> <li>6. 每季定期舉辦勞資會議，針對促進勞資合作、勞資關係協調、勞動條件改善、員工福利籌劃議題進行雙向溝通與協商。</li> </ol>                                                                                  |
| <p>禁止不法侵害及推動零騷擾環境</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>◆ 申訴調查制度及處理辦法。</li> <li>◆ 設置處理申訴之專線電話及電子信箱，將相關資訊於工作場所公開揭示。</li> </ul>                                                           | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 絕不容忍任何本公司之管理階層主管有職場霸凌之行為，亦絕不容忍本公司員工或供應商、客戶及陌生人對本公司員工有職場暴力行為。</li> <li>2. 禁止騷擾，致力營造安心、平等及免於歧視的零騷擾工作環境。</li> <li>3. 設有性騷擾防治申訴調查及懲戒處理辦法、執行職務遭受不法侵害預防計畫及檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法等。</li> <li>4. 員工可透過專用信箱、勞資會議反映，亦可直接向高階主管申訴，落實勞工人權。</li> </ol>                                                                                                                                                                                                             |
| <p>落實職場健康與安全</p>      | <ul style="list-style-type: none"> <li>◆ 員工職業安全衛生。</li> <li>◆ 實體工作場所安全。</li> <li>◆ 健康管理與醫事諮詢。</li> <li>◆ 多元社團與員工活動。</li> <li>◆ 員工子女托兒補助。</li> <li>◆ 彈性班別制度。</li> </ul> | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 設有安全衛生管理人員，負責督導辦理、推行職業安全衛生管理計畫事項。</li> <li>2. 安排員工進行職業安全衛生教育訓練。</li> <li>3. 定期檢查工作場所使用之各項器具設備，不得使用不符安全標準或未經驗證合格之設備器具。</li> <li>4. 設有防火管理人、急救人員等專責人員，強化員工於工作場域的安全保護措施。</li> <li>5. 每半年舉辦消防講習、自衛消防隊成立及編組、社區安全逃生路線規劃。</li> <li>6. 每年定期消防設備檢查及申報。</li> <li>7. 每年安排員工定期健康檢查及約僱醫護人員提供臨場健康相關服務，並定期舉行健康講座，落實關懷員工的健康狀態。</li> <li>8. 多元社團活動(例如:保齡球社、羽球社、三鐵社、單車社及有氧韻律社)及不定期舉辦家庭日、員工國內外旅遊，促進員工互動交流與團隊精神。</li> <li>9. 為使員工得以兼顧工作與家庭生活或進修需求，提供彈性班別之選擇。</li> </ol> |

|        |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|        |                                                                                                                                                | 10. 提供哺集乳親善環境，每年提供家中有未滿12歲子女之托育補助。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 保護個資隱私 | <ul style="list-style-type: none"> <li>定期檢視儲存個資伺服器。</li> <li>加強機房進出人員管控。</li> <li>成立資通安全執行小組，建置資通安全風險管理架構。</li> <li>定期資安檢核及強化軟硬體設備。</li> </ul> | <ol style="list-style-type: none"> <li>設置資安專責單位，配置資安專責主管及資安專責人員，負責資通安全政策之推動、資通安全制度之規劃、監控及執行資通安全管理作業。</li> <li>定期更新掃毒軟體及強化硬體防火牆防堵病毒。</li> <li>定期進行資料備份與還原測試，並對災害復原定期進行模擬演練。</li> <li>妥善處理人員帳號、權限管理並定期進行系統權限設定檢核，預防機密資料外洩。</li> <li>員工及客戶相關個資均由本公司資訊部門人員定期檢視儲存個資伺服器是否遭受攻擊與被竊取資料。</li> <li>加強機房進出人員管控，以防止重要個資外流。</li> <li>落實員工的教育訓練，提高員工資安與個資保護意識與能力。</li> </ol> |

#### ●人權教育訓練

日電貿每年針對員工實施人權保障相關訓練宣導人權政策、提高人權保障意識，降低相關風險發生的可能性。113年教育訓練總時數(含人權教育訓練)共1,919.28小時，每人平均受訓12小時，其中包含人權保障相關訓練如下：

##### 一、職業安全衛生教育訓練:

本公司所屬員工對於職業安全衛生教育及預防災變之訓練有接受義務，依照職業安全衛生教育訓練規則，辦理必要在職訓練、定期複訓。

##### 二、災害演練教育訓練:

定期辦理事故教育訓練，透過事故調查分析手法，使員工了解起因、減少意外發生，藉此強化全體員工的健康與安全。

##### 三、資訊安全教育訓練:

加強員工資訊安全教育訓練，提高全體員工資安意識，以PDCA持續改善循環流程強化各項資安制度。

##### 四、法遵教育訓練:

遵循法規要求、合法合規地營運為企業最基本的責任，同時也是永續經營的關鍵，透過每年不定期辦理各類法規之教育訓練，確保員工能悉知、掌握最新規範，強化員工的法遵及道德意識。

#### 113年捐贈明細

單位：新台幣元

| 捐贈單位                                  | 捐贈金額      |
|---------------------------------------|-----------|
| 財團法人台灣世界展望會                           | 60,000    |
| 財團法人桃園市私立真善美啟能發展中心                    | 60,000    |
| 財團法人台北市政府教育局認助清寒學生基金會                 | 500,000   |
| 衛生福利部-賑災專戶-日本能登半島震災專案                 | 1,000,000 |
| 新北市政府教育局-溫馨助學圓夢基金                     | 2,000,000 |
| 衛生福利部公設財團法人賑災基金會-重大災害救援 0403 花蓮震災募款專案 | 1,000,000 |
| 新北市政府社會局-復康巴士                         | 3,590,096 |
| 合計                                    | 8,210,096 |

本公司氣候相關資訊

1、氣候相關資訊執行情形

| 項目                                        | 執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |      |                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                  |  |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 一、敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。            | <p>董事會為氣候變遷管理最高單位，負責確認年度氣候相關風險管理(包含氣候變遷相關議題)有效進行，並審視氣候變遷相關的風險與機會及對應方案的短中長期目標和執行成果。日電貿自 112 年起開始依 ISO 14064-1：2018 標準進行溫室氣體盤查，且每季向董事會報告溫室氣體盤查執行進度。</p> <p>日電貿由永續部負責彙整各項氣候相關議題對組織內部和外部的潛在影響，並由各權責單位負責鑑別及評估氣候變遷風險及衝擊。高階主管開會研討氣候相關風險與機會，針對風險可能造成的危害，規劃與管控各項行動方案，以調適及減緩氣候財務風險，並找出相對應的氣候財務機會。如有重大風險將及時向董事會報告。</p> |      |                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                  |  |
| 二、敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。 | 氣候相關風險及潛在營運及財務影響                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                  |  |
| 類型                                        | 氣候相關風險                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 影響期間 | 風險內容說明                                                                                             | 潛在營運及財務影響                                                                                                                                                                                                            | 調適與因應作為                                                                                                                                                                                                                          |  |
| 轉型風險                                      | 政策和法規                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                  |  |
|                                           | 當地法規                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 中期   | <ul style="list-style-type: none"> <li>臺灣已通過《氣候變遷因應法》，採用碳費徵收機制，碳費於 114 年開徵，公司須因此進行減碳規劃。</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>我們作為被動元件代理商，若供應商為排碳大戶，可能會面臨供應商將碳費支出轉嫁至產品價格的情況，使我們的進貨成本增加。</li> <li>若公司未能設立明確的減碳目標或無法有效降低溫室氣體排放量，將可能與政府實施的溫室氣體減量和能源管理相關規範不符，導致可能需要支付相關的碳費或碳稅。此外，這也可能使其無法達到客戶供應鏈的減碳目</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>與供應商合作，推動供應鏈的減碳措施。例如，要求供應商使用可再生能源、提高能源效率或採用低碳技術。這樣可以降低供應商的碳排放量，從而減少其碳費支出。</li> <li>透過 ISO 14064-1 溫室氣體盤查標準方法學，依照盤查結果，進行減碳規劃，提升企業內部能源使用效率，未來將評估推動 ISO 50001 能源管理系統，以降低用電量與碳排放量。</li> </ul> |  |

|      |                 |            |                                                                                  |                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                          |
|------|-----------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |                 |            |                                                                                  |                                                                                                        | 標，從而失去訂單，造成營收減少。                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                          |
|      |                 | 節能產品的法律和標準 | 長期                                                                               | <ul style="list-style-type: none"><li>《再生能源發展條例》用電大戶條款規定，契約容量在5,000kW(瓩)以上的用電戶，需在5年內自備10%綠電。</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>規劃綠電使用，需要投入較高的初期投資，包括安裝可再生能源設備的成本，將使營運成本增加。</li><li>更換相關節能設備，若以更換一台節能冷氣估算，將增加營運成本約新臺幣18萬元。</li><li>設備零件更換及電費費率提高，恐使能源成本增加。</li><li>更換LED節能燈具，增加營運成本約新臺幣2萬元。</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>持續規劃綠電使用，減少對傳統能源的依賴，從而降低能源價格波動帶來的風險。</li><li>雖非用電大戶，仍從108~113年起汰換節能產品、展開減碳舉措，更換冷氣及LED節能燈具成本合計共約新臺幣232萬元。</li></ul> |
|      |                 | 名譽         |                                                                                  |                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                          |
|      |                 | 商譽減損       | 短期                                                                               | <ul style="list-style-type: none"><li>各界及利害關係人日益關注氣候變遷議題，關注企業組織是否致力低碳轉型。</li></ul>                     | <ul style="list-style-type: none"><li>商譽不佳將導致銷售困難。</li></ul>                                                                                                                                                | <ul style="list-style-type: none"><li>持續與致力減碳之供應商(原廠)進行合作，打造永續供應鏈。</li><li>投資永續相關企業之有價證券、不投資高碳排企業，滿足利害關係人關注淨零的期待和承諾。</li></ul>                           |
|      | 類型              | 氣候相關風險     | 影響期間                                                                             | 風險內容說明                                                                                                 | 潛在營運及財務影響                                                                                                                                                                                                   | 調適與因應作為                                                                                                                                                  |
| 實體風險 | 立即性             |            |                                                                                  |                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                          |
|      | 颱風、洪水、乾旱等極端天氣事件 | 短期         | <ul style="list-style-type: none"><li>暴雨、洪水等自然災害可能會導致海運和空運的貨品受潮受損，並且運輸</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>貨品損害機率增加，將造成公司損失及保費負擔。</li></ul>                                 | <ul style="list-style-type: none"><li>因應極端氣候對營運可能造成之衝擊，日電貿為貨品投保，轉嫁貨損風險；113年為貨品投保貨物運</li></ul>                                                                                                               |                                                                                                                                                          |

|                  |        |                                         |           |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                               |
|------------------|--------|-----------------------------------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  |        |                                         |           | 服務可能會暫停或全面中斷。                                                                                                                    | <ul style="list-style-type: none"><li>產品交付時間延遲，恐將造成倉儲成本增加和營業收入減少。</li></ul>                                                                                                                                                                    | 輸險及火險(含不動產、辦公設備、其他設備)、公共意外責任險，預估保費金額約新臺幣 311.6 萬元。                                                                                                                            |
|                  |        | 長期性                                     |           |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                               |
|                  |        | 降雨(水)模式變化                               | 中期        | <ul style="list-style-type: none"><li>降雨型態改變，造成淹水，可能導致倉庫內財產受損的頻率和程度增加。</li></ul>                                                 | <ul style="list-style-type: none"><li>貨品折損率可能提升，且為了減少貨品在倉儲期間的損壞，可能需要使用更多的包裝和保護材料，使倉儲成本增加。</li></ul>                                                                                                                                            | <ul style="list-style-type: none"><li>運用情境模擬工具評估實體氣候風險。</li><li>由協力廠商協調購置沙包、抽水機等機具，降低淹水風險。</li></ul>                                                                          |
|                  |        | 年均溫上升                                   | 長期        | <ul style="list-style-type: none"><li>溫度升高影響貨品存放。</li><li>冷氣需更高致冷強度。</li><li>高溫環境會使設備內部的電子元件過熱，加速元件的老化和損壞，使辦公相關設備壽命減少。</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>溫度升高會導致倉庫內部溫度上升，為了保持貨品的質量和安全，可能需要增加冷卻設備的使用，從而增加能源成本。</li><li>為維持辦公室溫度，冷氣運轉需求提高，導致電費增加，若與上一年度夏季電費(6-9月)相比，電費增加約新臺幣 65,857 元。</li><li>為了預防辦公相關設備過熱，增加設備採購支出，若以多購入一台電腦來估算，將造成設備成本增加約新臺幣 30,900 元。</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>針對缺水缺電擬定應變措施，有效縮短恢復時間，維持公司正常營運。</li><li>持續優化倉儲管理系統，即時掌握貨品情況及物流情況，提高效率及彈性。</li><li>持續與客戶保持良好溝通，即時協調進出貨況和客戶需求，以應對氣溫上升影響產品存放之問題。</li></ul> |
|                  |        | 影響期間定義為：短期 1-3 年內，中期 3-10 年內，長期 10 年以上。 |           |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                               |
| 氣候相關風險及潛在營運及財務影響 |        |                                         |           |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                               |
| 類型               | 氣候相關機會 | 影響                                      | 潛在營運及財務影響 |                                                                                                                                  | 調適與因應作為                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                               |

|  |        |                                                                                                          | 期間   |                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|--|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | 資源使用效率 | <ul style="list-style-type: none"> <li>紙張、廢棄物回收再利用</li> <li>轉用更高效率的電器設備</li> <li>減少耗水量</li> </ul>        | 短／中期 | <ul style="list-style-type: none"> <li>辦公室實施紙張雙面影印，節省紙張用量，進而減低耗材購買金額。</li> <li>降低用電量與碳排放，若與上一年度夏季電費(6-9月)相比，電費增加約新臺幣65,857元。</li> <li>保持冷卻水塔的清潔和良好運行狀態，可以防止結垢和生物膜的形成，從而提高冷卻效率，降低用水成本。</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>日電貿各項產品之出貨包裝方式係依客戶需求客製化，為響應循環經濟，出貨使用之包材紙箱、棧板及保護貨品之填充物盡量使用進貨原箱與既有材料，以實踐循環經濟模式。</li> <li>108~113年起將高耗電量水冷式冷氣陸續更換為效能1級之分離式冷氣及LED節能燈具，用電量明顯降低，設備更換費用合計共耗資新臺幣232萬元。</li> <li>自111年著手更換廢除冷卻水塔後，與111年比減少約18.8%。</li> <li>優化倉儲管理系統，朝向待驗單、出貨通知單等進出貨單據無紙化目標邁進。</li> </ul> |
|  | 市場     | <ul style="list-style-type: none"> <li>因應國際環保及減碳趨勢，市場及消費者對節能(低功耗)、永續(如電動車、儲能等)領域產品需求增加，間接造成影響</li> </ul> | 中／長期 | <ul style="list-style-type: none"> <li>與原廠製造商攜手，提供可提升能源效率的關鍵零組件(如陶瓷電容)，布局新市場，擴充專業代理領域及產品線組合，逐步增加收益。</li> </ul>                                                                                   | <ul style="list-style-type: none"> <li>主力原廠松下已著手開發節能、智能家電，日電貿針對新市場，規劃商業模式，逐步增加電動車、儲能設備和網通等貨品代理。</li> </ul>                                                                                                                                                                                             |

|                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                             |                                                                               |                                                                           |                                                                               |                                                                           |         |      |       |       |          |                               |                             |
|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------|------|-------|-------|----------|-------------------------------|-----------------------------|
|                                                     | <table><tr><td>韌性</td><td><ul style="list-style-type: none"><li>將氣候變遷風險與處理方式彙整，提昇公司應變能力</li></ul></td><td>長期</td><td><ul style="list-style-type: none"><li>加強企業韌性，減低氣候變遷帶來的損失，同時也減少客戶損失。</li></ul></td><td><ul style="list-style-type: none"><li>持續鑑別因氣候所帶來之企業營運風險，加強企業韌性。</li></ul></td></tr></table>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 韌性                          | <ul style="list-style-type: none"><li>將氣候變遷風險與處理方式彙整，提昇公司應變能力</li></ul>       | 長期                                                                        | <ul style="list-style-type: none"><li>加強企業韌性，減低氣候變遷帶來的損失，同時也減少客戶損失。</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>持續鑑別因氣候所帶來之企業營運風險，加強企業韌性。</li></ul> |         |      |       |       |          |                               |                             |
| 韌性                                                  | <ul style="list-style-type: none"><li>將氣候變遷風險與處理方式彙整，提昇公司應變能力</li></ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 長期                          | <ul style="list-style-type: none"><li>加強企業韌性，減低氣候變遷帶來的損失，同時也減少客戶損失。</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>持續鑑別因氣候所帶來之企業營運風險，加強企業韌性。</li></ul> |                                                                               |                                                                           |         |      |       |       |          |                               |                             |
|                                                     | 影響期間定義為：短期 1-3 年內，中期 3-10 年內，長期 10 年以上。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                             |                                                                               |                                                                           |                                                                               |                                                                           |         |      |       |       |          |                               |                             |
| 三、敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。                              | 針對極端氣候事件及轉型行動對財務之影響，請見前項表中的「潛在營運及財務影響」及「調適及因應作為」欄位。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                             |                                                                               |                                                                           |                                                                               |                                                                           |         |      |       |       |          |                               |                             |
| 四、敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。                   | 氣候變遷風險管理流程已整併於一般風險管理中，包含鑑別、評估、管理、復原、調適等步驟。本公司由各權責單位觀察最新趨勢，不定期評估氣候變遷風險，以了解具體的潛在財務影響，作為政策制定和目標的基礎，與建立完善的氣候管理程序。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                             |                                                                               |                                                                           |                                                                               |                                                                           |         |      |       |       |          |                               |                             |
| 五、若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。 | <p>實體情境</p> <p>股務單位依據本公司選定的 RCP 氣候情境，評估於 2.2℃~4.4℃ 可能發生的氣候災害影響，再依據「台灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台」與「3D 災害潛勢地圖」等公開氣候模型/圖表網站，模擬氣候情境為 RCP 2.6~RCP 8.5 情況。</p> <p>本公司採用的 IPCC RCP 氣候情境類型與相關指標</p> <table><tr><td>情境</td><td>RCP 2.6</td><td>RCP 8.5</td></tr><tr><td>升溫幅度</td><td>~2.2℃</td><td>~4.4℃</td></tr><tr><td>氣候相關數據指標</td><td>日最大降雨量 215.1 mm<br/>年均溫 22.8 度</td><td>日最大降雨量 263.6 mm<br/>年均溫 25 度</td></tr></table> <p>轉型情境</p> <p>日電貿以因應巴黎協定的 NDCs (Nationally Determined Contributions, 國家自主貢獻)及國內相關法規(如，《氣候變遷因應法》與《再生能源發展條例》)的情境分析，推估未來電力成本的財務衝擊。在 119 年溫室氣體排放量為 BAU 減量 50% 的目標下，若臺灣再生能源占比由 108 年的 5.6 % 提升至國家能源政策所規劃的</p> |                             |                                                                               |                                                                           | 情境                                                                            | RCP 2.6                                                                   | RCP 8.5 | 升溫幅度 | ~2.2℃ | ~4.4℃ | 氣候相關數據指標 | 日最大降雨量 215.1 mm<br>年均溫 22.8 度 | 日最大降雨量 263.6 mm<br>年均溫 25 度 |
| 情境                                                  | RCP 2.6                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | RCP 8.5                     |                                                                               |                                                                           |                                                                               |                                                                           |         |      |       |       |          |                               |                             |
| 升溫幅度                                                | ~2.2℃                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | ~4.4℃                       |                                                                               |                                                                           |                                                                               |                                                                           |         |      |       |       |          |                               |                             |
| 氣候相關數據指標                                            | 日最大降雨量 215.1 mm<br>年均溫 22.8 度                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 日最大降雨量 263.6 mm<br>年均溫 25 度 |                                                                               |                                                                           |                                                                               |                                                                           |         |      |       |       |          |                               |                             |

|                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                             | <p>119 年達到 40%，因臺灣再生能源成本較高，故台電電力單價預計將從 108 年之 2.63 元/度上升至 119 年之 3.88 元/度，日電貿外購電力之成本將有所上升。</p> <p>若以 113 年外購電量 271,451.91 度來估算，能源成本在 119 年可能會增加至新臺幣 1,053,233 元。由此情境分析結果，針對外購電力之可能衝擊，日電貿將持續力行各項節能措施，以降低用電衝擊。並透過於辦公區域更換節能省水設備及宣導減低碳排放守則，以減少能源消耗量及用水量。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <p>六、若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 節能減碳：公司長期推動各種節能減碳措施，並以 111 年為基準，規劃於 116 年碳排量下降 3~5%，113 年用電、水資源及可回收廢棄物分別增減比例及措施如下說明： <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 用電：照明設備選用省電環保標章產品，無人開會之會議室關閉空調及照明；午休時，辦公室及公共區域僅留必要照明，預計未來每年用電度數逐年節省 1%；113 年用電度數 271,451.91 度，與 111 年增加約 17.44%，主要係因日電貿有新購 2 戶廠辦，故使 113 年用電度數增加。</li> <li>■ 水資源：宣導節約用水，節制公廁洗手檯出水量，汰換老舊設備，優先選用具有「省水標章」的水龍頭及馬桶，預計未來每年用水度數逐年節省 1%；113 年日電貿總取水量為 1.411 千立方公尺 (1,000 m<sup>3</sup>)，與 111 年比較減少約 18.84%。</li> <li>■ 可回收廢棄物 (註)：宣導廢棄物減量政策，公文及紙張使用，盡量採雙面列印或反面重複利用。影印用紙使用的品牌具有紙漿綠色標章，預計每年減少可回收廢棄物 1%；113 年度可回收廢棄物總重量 13.15 公噸，與 111 年比較增加約 24.17%，由於 113 年新增約 201 箱資料銷毀，故使可回收廢棄物總量增加。<br/>註：111 年~113 年可回收廢棄物統計範圍為日電貿及 6 家子公司(力垣、力禾科技、健略、仕野、通盛及台灣交邦)。</li> </ul> </li> <li>● 溫室氣體：113 年排放的溫室氣體為：範疇一 73.92 公噸 CO<sub>2</sub>e、範疇二 134.10 公噸 CO<sub>2</sub>e、範疇三 192.90 公噸 CO<sub>2</sub>e，由於 112 年起按國際標準 ISO 14064-1 進行各年度溫室氣體盤查，將 111 年設為基準年；未來，本公司將定期檢測與管理範疇一、範疇二的排放數據，並逐步擴大盤查範圍至集團子公司，並依上市櫃公司永續發展路徑圖時程規劃，透過第三方查證以確認排放數據可信度。</li> </ul> |
| <p>七、若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p>                          | <p>本公司目前未使用內部碳定價作為規劃工具，未來將視實際需求評估導入。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| <p>八、若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，</p>                | <p>1、本公司氣候相關目標設定，詳如上揭項目六之說明。</p> <p>2、本公司目前未使用碳抵換及再生能源憑證(RECs)，未來將視實際需求評估導入。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

|                                                                              |                         |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| <p>每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p> |                         |
| <p>九、溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。</p>                          | <p>詳見 1-1 及 1-2 內容。</p> |

## 1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

### 1-1-1 溫室氣體盤查資訊

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

日電貿依照國際標準組織(ISO)發布之 ISO14064-1 溫室氣體盤查標準建立溫室氣體盤查機制，每年定期盤查本公司個體之溫室氣體排放量，最近兩年度溫室氣體盤查數據說明如下：

| 年份  |                                       | 113 年  | 112 年  |
|-----|---------------------------------------|--------|--------|
| 範圍  |                                       | 本公司    | 本公司    |
| 範疇一 | 總排放量(公噸 CO <sub>2</sub> e)            | 73.92  | 60.49  |
|     | 密集度(公噸 CO <sub>2</sub> e/<br>個體營收百萬元) | 0.04   | 0.03   |
| 範疇二 | 總排放量(公噸 CO <sub>2</sub> e)            | 134.10 | 115.25 |
|     | 密集度(公噸 CO <sub>2</sub> e/<br>個體營收百萬元) | 0.08   | 0.06   |
| 範疇三 | 總排放量(公噸 CO <sub>2</sub> e)            | 192.90 | 281.53 |
|     | 密集度(公噸 CO <sub>2</sub> e/<br>個體營收百萬元) | 0.11   | 0.15   |

註：112 年及 113 年個體營收分別為新台幣 1,820 百萬元及 1,751 百萬元。

### 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。

113 年無溫室氣體確信資訊，另本公司為實收資本額 50 億以下之公司，依上市櫃公司永續發展路徑圖時程規劃，將於 117 年揭露 116 年度母公司個體溫室氣體確信情形；118 年揭露 117 年度合併報表子公司溫室氣體確信情形。

## 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。

本公司目前溫室氣體盤查尚在初階，未來公司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。

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

1、本公司經營團隊堅守誠信經營之原則，以深化誠信經營之企業文化及健全發展，並建立良好之商業運作架構。

2、履行誠信經營情形相關說明如下：

| 評估項目                                                                                                  | 運作情形 |   |                                                                                                        | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                                       | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                   |                      |
| 一、訂定誠信經營政策及方案                                                                                         |      |   |                                                                                                        |                      |
| (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？                               | ✓    |   | (一)本公司已於106年訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，以遵循公司法、上市上櫃公司相關規章及其他商業行為有關法令，作為落實誠信經營之基本前提。                     | 無差異情形。               |
| (二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？ | ✓    |   | (二)本公司訂定「誠信經營守則」已涵蓋「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，藉由建立良好之公司治理、風險控管機制及完善之內部規章，防範不誠信行為之發生，以創造公司永續發展之經營環境。 | 無差異情形。               |
| (三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？                                          | ✓    |   | (三)本公司訂定之「誠信經營守則」及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，作為落實誠信經營之依據，以強化公司經營管理者之誠信經營及道德觀念，並確實執行。                      | 無差異情形。               |
| 二、落實誠信經營                                                                                              |      |   |                                                                                                        |                      |
| (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？                                                         | ✓    |   | (一)本公司秉持以公平與透明之方式進行商業活動。商業往來之前，皆會先考量其供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄，以避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。               | 無差異情形。               |
| (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                                                                       | ✓    |   | (二)本公司於109年10月由董事長核准成立誠信經營推動小組並訂相關作業辦法，除總經理為主                                                          | 無差異情形。               |

| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                      |
| 期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？                                                        |      |   | <p>任委員外，尚有下列單位事業本部主管為委員及其職掌，且每年至少一次由主任委員向董事會報告運作及執行情形：</p> <p>1、公司治理單位：負責誠信經營推動之議事運作、確保法令遵循及規章有效性與教育訓練。</p> <p>2、人事、法務單位：定期及不定期宣導誠信之重要性及法令遵循與教育訓練。</p> <p>3、各事業本部主管：配合執行並落實誠信經營及防弊措施，定期受監督及查核。</p> <p>誠信經營推動小組於113年10月21日召開會議，除訂定114年度計畫外，並報告113年度期間執行當年度計畫內容，且將推動誠信經營政策執行情形報告於113年11月6日董事會。</p> |                      |
| (三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？                                                              | ✓    |   | (三) 本公司董事會議事規範明訂董事或其代表之法人對於有利害關係會議事項，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。                                                                                                                                                                                      | 無差異情形。               |
| (四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ | ✓    |   | (四) 本公司已建立內部控制制度，為確保該制度之設計及執行持續有效，稽核人員每年進行檢視及修訂作業，以建立良好公司治理與風險控管機制。                                                                                                                                                                                                                              | 無差異情形。               |
| (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之                                                                          | ✓    |   | (五) 113年度已對所有新任員工提供「誠信經營守則」及「防範內                                                                                                                                                                                                                                                                 | 無差異情形。               |

| 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                                                                                                                                       |                      |
| 教育訓練？                                                                                                                        |      |   | 線交易管理程序」相關法令之教育宣導，內容包含「公司治理誠信廉潔宣導」、「誠信經營宣導」、「內部重大訊息」、「防範內線交易」、「防範內線交易」及「公司治理相關程序及辦法」，並將課程簡報與影音檔案放置於本公司內部系統供受僱人得隨時參閱，新人於報到時亦須接受0.5小時線上必修課程。 |                      |
| 三、公司檢舉制度之運作情形<br>(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？                                                          | ✓    |   | (一) 本公司訂有「員工獎懲辦法」及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，對檢舉事項都將指派適當人員處理。                                                                                 | 無差異情形。               |
| (二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？                                                                              | ✓    |   | (二) 本公司於106年訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，明訂受理單位、檢舉管道及處理程序。                                                                                    | 無差異情形。               |
| (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？                                                                                               | ✓    |   | (三) 本公司網站設有利害關係人聯絡信箱，均可匿名檢舉不當行為。                                                                                                           | 無差異情形。               |
| 四、加強資訊揭露<br>公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？                                                                             | ✓    |   | 本公司於網站中提供年報資訊，揭露公司誠信經營之執行情形。                                                                                                               | 無差異情形。               |
| 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：<br>本公司已於106年訂定「誠信經營守則」，為符合公司誠信經營精神並保障股東權益，本公司制定之相關制度及辦法皆遵守誠信經營實務精神並落實執行。 |      |   |                                                                                                                                            |                      |
| 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)：詳見公司網站之「公司治理」專區。                                                             |      |   |                                                                                                                                            |                      |

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

<https://www.ndb.com.tw/>

(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

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、股東會重要決議及執行情形

| 開會日期     | 重要決議事項                    | 執行情形                                                                           |
|----------|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 113.6.25 | 1、承認 112 年度營業報告書及財務報表案。   | 已於 113 年 6 月 25 日重大訊息公告「股東會重要決議事項」。                                            |
|          | 2、承認 112 年度盈餘分配案。         | 每股分配現金股利 3.4 元，已訂 113 年 7 月 3 日為除息基準日，並於 113 年 7 月 31 日全數發放完畢。                 |
|          | 3、通過修訂「公司章程」案。            | 已揭露於公司網站之「公司治理/重要規章」項下，並於 113 年 7 月 23 日經經濟部經授商字第 11330126560 號函核准。            |
|          | 4、選舉第 14 屆董事案。            | 選舉結果：<br>董事：<br>周煒凌、李坤蒼、于耀國、<br>宗新投資(股)公司法人代表人:黃珮青<br>獨立董事：<br>吳嘉勳、蘇明陽、許壽君、萬國維 |
|          | 5、通過解除新任董事及法人代表人競業禁止之限制案。 | 已於 113 年 6 月 25 日重大訊息公告完成。                                                     |

2、董事會之重要決議

| 董事會期別               | 開會日期     | 重要決議事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|---------------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第 13 屆<br>第 14 次董事會 | 113.3.13 | 1、決議通過本公司 112 年度個體財務報告、合併財務報告及營業報告書案。<br>2、決議通過本公司 113 年度財務報告委任會計師查核或核閱及其報酬案。<br>3、決議通過本公司 112 年度盈餘分配案。<br>4、決議通過修訂本公司經理人之薪資報酬相關辦法案。<br>5、決議通過本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。<br>6、決議通過本公司提列 113 年度員工酬勞及董事酬勞費用化比例案。<br>7、決議通過本公司向各金融機構申請各項融資額度及增加額度案。<br>8、決議通過本公司已為子公司台灣交邦股份有限公司背書保證案。<br>9、決議通過註銷本公司資金貸與子公司台灣交邦股份有限公司額度案。<br>10、決議通過本公司資金貸與子公司台灣交邦股份有限公司案。<br>11、決議通過本公司增加取得長期有價證券股權投資案。 |

| 董事會期別               | 開會日期     | 重要決議事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|---------------------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                     |          | <p>12、決議通過本公司修訂 113 年度「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案。</p> <p>13、決議通過本公司 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。</p> <p>14、決議通過本公司 113 年度營運計畫書案。</p> <p>15、決議通過修訂本公司「公司章程」案。</p> <p>16、決議通過修訂本公司「董事會議事規範」及「審計委員會組織規程」案。</p> <p>17、決議通過本公司第 14 屆董事全面改選案。</p> <p>18、決議通過本公司解除新任董事及法人代表人競業禁止之限制案。</p> <p>19、決議通過本公司訂定 113 年股東常會召開時間、地點、方式、召集事由、停止過戶期間及受理股東提案權相關事宜案。</p> |
| 第 13 屆<br>第 15 次董事會 | 113.5.8  | <p>1、決議通過本公司 113 年第 1 季合併財務報告案。</p> <p>2、決議通過本公司之 112 年度董事酬勞配發案。</p> <p>3、決議通過本公司經理人之 112 年度員工酬勞配發案。</p> <p>4、決議通過本公司經理人之調整薪資案。</p> <p>5、決議通過本公司向各金融機構申請各項融資額度及增加額度案。</p> <p>6、決議通過本公司董事會提名董事候選人名單案。</p> <p>7、決議通過本公司審查獨立董事候選人資格案。</p> <p>8、決議通過本公司解除新任董事及法人代表人競業禁止之限制案。</p> <p>9、決議通過本公司訂定 113 年股東常會召開時間、地點、方式、召集事由及停止過戶期間案。</p>                   |
| 第 14 屆<br>第 1 次董事會  | 113.6.25 | <p>1、決議通過推選本公司第 14 屆董事長及副董事長案。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 第 14 屆<br>第 2 次董事會  | 113.8.7  | <p>1、決議通過本公司 113 年第 2 季合併財務報告案。</p> <p>2、決議通過聘任本公司第六屆薪資報酬委員會委員案。</p> <p>3、決議通過本公司向各金融機構申請各項融資額度及增加額度案。</p> <p>4、決議通過本公司 112 年永續報告書案。</p> <p>5、決議通過本公司解除獨立董事許壽君競業禁止之限制案。</p>                                                                                                                                                                         |
| 第 14 屆<br>第 3 次董事會  | 113.8.28 | <p>1、決議通過本公司已取得長期有價證券股權投資案。</p> <p>2、決議通過本公司已再取得長期有價證券股權投資案。</p> <p>3、決議通過本公司再取得長期有價證券股權投資案。</p>                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 第 14 屆<br>第 4 次董事會  | 113.11.6 | <p>1、決議通過本公司 113 年第 3 季合併財務報告案。</p> <p>2、決議通過本公司向各金融機構申請各項融資額度及增加額度案。</p> <p>3、決議通過註銷本公司資金貸與子公司力垣企業股份有限公司額度案。</p> <p>4、決議通過註銷本公司資金貸與子公司力禾科技股份有限公司額度案。</p>                                                                                                                                                                                           |

| 董事會期別              | 開會日期     | 重要決議事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--------------------|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                    |          | 5、決議通過本公司資金貸與子公司力垣企業股份有限公司案。<br>6、決議通過本公司資金貸與子公司力禾科技股份有限公司案。<br>7、決議通過本公司已處分短期有價證券案。<br>8、決議通過本公司「114 年度稽核計劃」案。<br>9、決議通過本公司修訂 113 年度「內部控制制度-其他循環」及「內部稽核實施細則-其他循環」。<br>10、決議通過訂定註銷本公司已發行 111 年第 1 次限制員工權利新股部份股份之減資基準日案。<br>11、決議通過本公司修訂「董事會績效評估辦法」案。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 第 14 屆<br>第 5 次董事會 | 114.3.13 | 1、決議通過本公司 113 年度個體財務報告、合併財務報告及營業報告書案。<br>2、決議通過本公司 114 年度財務報告委任會計師查核或核閱及其報酬案。<br>3、決議通過本公司 113 年度盈餘分配案。<br>4、決議通過修訂及增訂本公司經理人之薪資報酬相關辦法及表單案。<br>5、決議通過本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。<br>6、決議通過本公司提列 114 年度員工酬勞及董事酬勞費用化比例案。<br>7、決議通過本公司總經理公務車汰舊換新案。<br>8、決議通過本公司向各金融機構申請各項融資額度及增加額度案。<br>9、決議通過已註銷取得文晔科技股份有限公司長期有價證券股權投資剩餘額度案。<br>10、決議通過本公司 114 年度營運計畫書案。<br>11、決議通過本公司 111 年第 1 次限制員工權利新股員工特殊貢獻既得案。<br>12、決議通過修訂本公司「111 年第 1 次限制員工權利新股發行辦法」案。<br>13、決議通過修訂本公司「112 年第 1 次限制員工權利新股發行辦法」案。<br>14、決議通過本公司定義「基層員工」範圍案。<br>15、決議通過修訂本公司「公司章程」案。<br>16、決議通過本公司修訂 114 年度「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案。<br>17、決議通過本公司 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。<br>18、決議通過本公司解除獨立董事許壽君競業禁止之限制案。 |

| 董事會期別 | 開會日期 | 重要決議事項                                                     |
|-------|------|------------------------------------------------------------|
|       |      | 19、決議通過本公司訂定 114 年股東常會召開時間、地點、方式、召集事由、停止過戶期間及受理股東提案權相關事宜案。 |

(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 |
|--------------|---------|---------------------|-------|-------|-------|----|
| 勤業眾信聯合會計師事務所 | 邵志明 翁雅玲 | 113.01.01~113.12.31 | 3,109 |       | 3,109 |    |
|              | 翁雅玲     | 113.01.01~113.12.31 |       | 385   | 385   |    |
|              | 邵志明     | 113.01.01~113.12.31 |       | 200   | 200   |    |
|              | 徐曉婷     | 113.01.01~113.12.31 |       | 201   | 201   |    |
|              | 陳惠明     | 113.01.01~113.12.31 |       | 77    | 77    |    |

註：非審計公費包含稅務簽證報告 295 仟元、直接扣抵法報告 60 仟元、非主管職務之員工薪資檢查公費 30 仟元、執行協議程序公費 200 仟元、移轉訂價報告 201 仟元及工商登記 77 仟元。

1、更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：無此情形。

2、審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無此情形。

#### 五、更換會計師資訊：無此情形。

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

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

### (一) 董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

股權移轉：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

股權移轉：[https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6\\_1](https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1)

股權質押變動情形：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

股權質押變動情形：[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03\\_1](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1)

### (二) 董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉之相對人為關係人者之資訊：

114年4月13日；單位：股

| 職稱      | 姓名  | 股權移轉原因 | 交易日期      | 交易相對人 | 交易相對人與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係 | 股數      | 交易價格 |
|---------|-----|--------|-----------|-------|-------------------------------------|---------|------|
| 董事長暨執行長 | 周煒凌 | 受贈取得   | 113.7.9   | 鄭登芸   | 配偶                                  | 630,000 | 無    |
| 董事暨營運長  | 李坤蒼 | 受贈取得   | 113.7.9   | 劉秀孟   | 配偶                                  | 260,000 | 無    |
| 副總經理    | 廖麗淑 | 贈與轉讓   | 113.11.18 | 廖恩德   | 兄妹                                  | 35,000  | 無    |
| 副總經理    | 廖麗淑 | 贈與轉讓   | 114.1.9   | 廖恩德   | 兄妹                                  | 35,000  | 無    |

### (三) 董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權質押之相對人為關係人者之資訊：無此情形。

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

114 年 4 月 13 日；單位：股

| 序<br>號 | 姓 名                                                              | 本人持有股份             |             | 配偶、未成年子女<br>持有股份 |             | 利用他人名義<br>合計持有股份 |             | 前十大股東相互<br>間具有關係人或<br>為配偶、二親等<br>以內之親屬關係<br>者，其名稱或姓<br>名及關係 |       | 備<br>註 |
|--------|------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|-------------------------------------------------------------|-------|--------|
|        |                                                                  | 股數                 | 持股比率<br>(%) | 股數               | 持股比率<br>(%) | 股數               | 持股比率<br>(%) | 名稱<br>(或姓名)                                                 | 關係    |        |
| 1      | 文曄科技(股)公司<br>代表人：鄭文宗                                             | 31,000,000         | 14.58       | 不適用              | 不適用         | 不適用              | 不適用         | 無                                                           | 無     |        |
| 2      | 世友投資(股)公司<br>代表人：黃偉祥                                             | 5,849,000          | 2.75        | 不適用              | 不適用         | 不適用              | 不適用         | 無                                                           | 無     |        |
| 3      | 宗新投資(股)公司<br>代表人：黃珮青                                             | 5,800,000          | 2.73        | 不適用              | 不適用         | 不適用              | 不適用         | 文青投資<br>(股)公司                                               | (註 2) |        |
| 4      | 文青投資(股)公司<br>代表人：黃珮雯                                             | 4,400,000          | 2.07        | 不適用              | 不適用         | 不適用              | 不適用         | 宗新投資<br>(股)公司                                               | (註 2) |        |
|        |                                                                  | 120,000            | 0.06        | 0                | 0           | 0                | 0           |                                                             |       |        |
| 5      | 周煒凌                                                              | 4,050,000<br>(註 1) | 1.91        | 0                | 0           | 0                | 0           | 無                                                           | 無     |        |
| 6      | 蘇門答臘投資有限<br>公司<br>代表人：吳千慧                                        | 2,644,000          | 1.24        | 不適用              | 不適用         | 不適用              | 不適用         | 無                                                           | 無     |        |
| 7      | 渣打國際商業銀行<br>營業部受託保管先<br>進星光基金公司之<br>系列基金先進總合<br>國際股票指數基金<br>投資專戶 | 2,540,000          | 1.19        | 不適用              | 不適用         | 不適用              | 不適用         | 無                                                           | 無     |        |
| 8      | 元大商業銀行受託<br>保管日電貿股份有<br>限公司員工有表決<br>權，有股利分配權<br>之限制型股票信託<br>專戶   | 2,244,000          | 1.06        | 不適用              | 不適用         | 不適用              | 不適用         | 無                                                           | 無     |        |
| 9      | 李坤蒼                                                              | 2,190,532          | 1.03        | 0                | 0           | 0                | 0           | 無                                                           | 無     |        |
| 10     | 渣打國際商業銀行<br>營業部受託保管梵<br>加德集團公司經理<br>之梵加德新興市場<br>股票指數基金投資<br>專戶   | 1,809,460          | 0.85        | 不適用              | 不適用         | 不適用              | 不適用         | 無                                                           | 無     |        |

資料來源：持股比率係依 114 年 4 月 13 日最近一次停止過戶日之持股資料為基準，並以發行股份總數 212,597,150 股計算。

註 1：已加計周煒凌委託金融機構信託專戶之保留運用決定權信託股數 1,500,000 股。

註 2：宗新投資(股)公司代表人黃珮青與文青投資(股)公司代表人黃珮雯為二親等以內之親屬關係。

**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：股

| 轉投資事業(註)       | 本公司投資      |         | 董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資 |         | 綜合投資       |         |
|----------------|------------|---------|-------------------------|---------|------------|---------|
|                | 股數         | 持股比例(%) | 股數                      | 持股比例(%) | 股數         | 持股比例(%) |
| 日電貿毛里求斯有限公司    | 5,050,000  | 100.00  | 0                       | 0.00    | 5,050,000  | 100.00  |
| 仕野股份有限公司       | 14,296,603 | 95.31   | 0                       | 0.00    | 14,296,603 | 95.31   |
| 力垣企業股份有限公司     | 31,788,710 | 99.34   | 0                       | 0.00    | 31,788,710 | 99.34   |
| 力禾科技股份有限公司     | 53,016,276 | 100.00  | 0                       | 0.00    | 53,016,276 | 100.00  |
| 健略股份有限公司       | 37,224,808 | 100.00  | 0                       | 0.00    | 37,224,808 | 100.00  |
| 通盛股份有限公司       | 15,000,000 | 100.00  | 0                       | 0.00    | 15,000,000 | 100.00  |
| 力垣(香港)企業股份有限公司 | 11,000,000 | 100.00  | 0                       | 0.00    | 11,000,000 | 100.00  |
| 台灣交邦股份有限公司     | 5,100,000  | 85.00   | 0                       | 0.00    | 5,100,000  | 85.00   |
| 立寰科技股份有限公司     | 21,932,212 | 20.56   | 0                       | 0.00    | 21,932,212 | 20.56   |

註：係公司採用權益法之投資。

# 參、募資情形

## 一、資本及股份

### (一)股本來源

114 年 4 月 13 日

單位：新台幣元；股

| 年月    | 發行價格  | 核定股本        |               | 實收股本       |             | 備註                            |               |      |
|-------|-------|-------------|---------------|------------|-------------|-------------------------------|---------------|------|
|       |       | 股數          | 金額            | 股數         | 金額          | 股本來源                          | 以現金以外之財產抵充股款者 | 其他   |
| 82.01 | 1,000 | 10,000      | 10,000,000    | 10,000     | 10,000,000  | 創立<br>10,000,000              | 無             | -    |
| 85.09 | 1,000 | 20,000      | 20,000,000    | 20,000     | 20,000,000  | 現金增資<br>10,000,000            | 無             | -    |
| 86.12 | 1,000 | 25,000      | 25,000,000    | 25,000     | 25,000,000  | 盈餘轉增資<br>5,000,000            | 無             | -    |
| 87.12 | 1,000 | 28,000      | 28,000,000    | 28,000     | 28,000,000  | 盈餘轉增資<br>3,000,000            | 無             | -    |
| 88.04 | 1,000 | 38,000      | 38,000,000    | 38,000     | 38,000,000  | 合併發行新股<br>10,000,000          | 無             | 註 1  |
| 89.09 | 68    | 5,000,000   | 50,000,000    | 5,000,000  | 50,000,000  | 現金增資<br>12,000,000            | 無             | 註 2  |
| 90.05 | 10    | 15,000,000  | 150,000,000   | 15,000,000 | 150,000,000 | 盈餘及資本公積<br>轉增資<br>100,000,000 | 無             | 註 3  |
| 90.12 | 13.44 | 17,650,000  | 176,500,000   | 17,650,000 | 176,500,000 | 現金增資<br>26,500,000            | 無             | 註 4  |
| 91.04 | 10    | 21,180,000  | 211,800,000   | 18,532,500 | 185,325,000 | 資本公積轉增資<br>8,825,000          | 無             | 註 5  |
| 91.10 | 16.80 | 21,180,000  | 211,800,000   | 21,000,000 | 210,000,000 | 現金增資<br>24,675,000            | 無             | 註 6  |
| 92.08 | 10    | 33,000,000  | 330,000,000   | 24,421,000 | 244,210,000 | 盈餘轉增資<br>34,210,000           | 無             | 註 7  |
| 93.09 | 10    | 55,000,000  | 550,000,000   | 28,474,850 | 284,748,500 | 盈餘及資本公積<br>轉增資<br>40,538,500  | 無             | 註 8  |
| 94.03 | 10    | 55,000,000  | 550,000,000   | 29,793,418 | 297,934,180 | 可轉換公司債轉<br>換 13,185,680       | 無             | 註 9  |
| 94.06 | 10    | 55,000,000  | 550,000,000   | 36,886,285 | 368,862,850 | 可轉換公司債轉<br>換 70,928,670       | 無             | 註 10 |
| 94.08 | 10    | 55,000,000  | 550,000,000   | 40,239,990 | 402,399,900 | 盈餘轉增資<br>33,537,050           | 無             | 註 11 |
| 94.08 | 10    | 55,000,000  | 550,000,000   | 40,708,497 | 407,084,970 | 可轉換公司債轉<br>換 4,685,070        | 無             | 註 12 |
| 95.09 | 10    | 80,000,000  | 800,000,000   | 47,900,397 | 479,003,970 | 盈餘轉增資<br>71,919,000           | 無             | 註 13 |
| 95.10 | 36    | 80,000,000  | 800,000,000   | 55,900,397 | 559,003,970 | 現金增資<br>80,000,000            | 無             | 註 14 |
| 96.07 | 10    | 100,000,000 | 1,000,000,000 | 68,819,597 | 688,195,970 | 盈餘轉增資<br>129,192,000          | 無             | 註 15 |

| 年月     | 發行價格 | 核定股本        |               | 實收股本        |               | 備註                        |               |      |
|--------|------|-------------|---------------|-------------|---------------|---------------------------|---------------|------|
|        |      | 股數          | 金額            | 股數          | 金額            | 股本來源                      | 以現金以外之財產抵充股款者 | 其他   |
| 97.08  | 10   | 100,000,000 | 1,000,000,000 | 75,242,797  | 752,427,970   | 盈餘轉增資<br>64,232,000       | 無             | 註 16 |
| 99.03  | 10   | 100,000,000 | 1,000,000,000 | 75,702,797  | 757,027,970   | 員工認股權行使<br>4,600,000      | 無             | 註 17 |
| 99.06  | 10   | 100,000,000 | 1,000,000,000 | 75,721,797  | 757,217,970   | 員工認股權行使<br>190,000        | 無             | 註 18 |
| 99.08  | 10   | 150,000,000 | 1,500,000,000 | 88,251,273  | 882,512,730   | 盈餘暨資本公轉<br>增資 125,294,760 | 無             | 註 19 |
| 99.08  | 10   | 150,000,000 | 1,500,000,000 | 88,303,273  | 883,032,730   | 員工認股權行使<br>520,000        | 無             | 註 20 |
| 100.03 | 10   | 150,000,000 | 1,500,000,000 | 88,528,273  | 885,282,730   | 員工認股權行使<br>2,250,000      | 無             | 註 21 |
| 100.07 | 10   | 150,000,000 | 1,500,000,000 | 104,020,721 | 1,040,207,210 | 盈餘暨資本公轉<br>增資 154,924,480 | 無             | 註 22 |
| 100.08 | 10   | 150,000,000 | 1,500,000,000 | 104,088,721 | 1,040,887,210 | 員工認股權行使<br>680,000        | 無             | 註 23 |
| 101.03 | 10   | 150,000,000 | 1,500,000,000 | 104,307,721 | 1,043,077,210 | 員工認股權行使<br>2,190,000      | 無             | 註 24 |
| 101.07 | 10   | 150,000,000 | 1,500,000,000 | 114,508,494 | 1,145,084,940 | 盈餘轉增資<br>102,007,730      | 無             | 註 25 |
| 101.12 | 10   | 150,000,000 | 1,500,000,000 | 114,601,494 | 1,146,014,940 | 員工認股權行使<br>930,000        | 無             | 註 26 |
| 102.05 | 10   | 150,000,000 | 1,500,000,000 | 115,199,494 | 1,151,994,940 | 員工認股權行使<br>5,980,000      | 無             | 註 27 |
| 102.07 | 10   | 150,000,000 | 1,500,000,000 | 128,747,434 | 1,287,474,340 | 盈餘轉增資<br>135,479,400      | 無             | 註 28 |
| 102.11 | 10   | 150,000,000 | 1,500,000,000 | 129,153,434 | 1,291,534,340 | 員工認股權行使<br>4,060,000      | 無             | 註 29 |
| 103.08 | 10   | 150,000,000 | 1,500,000,000 | 144,651,847 | 1,446,518,470 | 盈餘轉增資<br>154,984,130      | 無             | 註 30 |
| 103.10 | 10   | 180,000,000 | 1,800,000,000 | 159,018,380 | 1,590,183,800 | 受讓他公司股份<br>143,665,330    | 無             | 註 31 |
| 104.08 | 10   | 180,000,000 | 1,800,000,000 | 166,969,299 | 1,669,692,990 | 盈餘轉增資<br>79,509,190       | 無             | 註 32 |
| 107.08 | 10   | 180,000,000 | 1,800,000,000 | 178,657,150 | 1,786,571,500 | 盈餘轉增資<br>116,878,510      | 無             | 註 33 |
| 108.08 | 10   | 250,000,000 | 2,500,000,000 | 178,657,150 | 1,786,571,500 | 額定資本額增加                   | -             | 註 34 |
| 111.08 | 10   | 250,000,000 | 2,500,000,000 | 182,657,150 | 1,826,571,500 | 限制員工權利新<br>股 40,000,000   | 無             | 註 35 |
| 111.10 | 10   | 250,000,000 | 2,500,000,000 | 212,657,150 | 2,126,571,500 | 私募現金增資<br>300,000,000     | 無             | 註 36 |
| 113.12 | 10   | 500,000,000 | 5,000,000,000 | 212,597,150 | 2,125,971,500 | 註銷限制員工權<br>利新股<br>600,000 | 無             | 註 37 |

註 1：核准文號：省政府建設廳 88 年 4 月 22 日 88 建三乙第 1155910 號。

註 2：核准文號：經濟部 89 年 9 月 28 日經(89)中字第 89500456 號。

註 3：核准文號：經濟部 90 年 5 月 23 日經(90)商字第 09001173990 號。

註 4：核准文號：經濟部 90 年 12 月 31 日經(90)商字第 09001507840 號。

註5：核准文號：經財政部證券暨期貨管理委員會91年4月16日(91)台財政(一)字第115410號函核准。  
 註6：核准文號：經財政部證券暨期貨管理委員會91年10月7日台財證一字第0910154417號函核准。  
 註7：核准文號：經財政部證券暨期貨管理委員會92年8月12日台財證一字第0920136452號函核准。  
 註8：核准文號：經金融監督管理委員會證券期貨局93年6月18日台財證一字第0930127303號函核准。  
 註9：核准文號：經經濟部94年4月19日經授中字第09431987220號函核准。  
 註10：核准文號：經經濟部94年7月20日經授中字第09432470660號函核准。  
 註11：核准文號：經行政院金融監督管理委員會94年6月16日金管證一字第0940124270號函核准。  
 註12：核准文號：經經濟部94年9月15日經授中字第09432832700號函核准。  
 註13：核准文號：經行政院金融監督管理委員會95年8月3日金管證一字第0950134249號函核准。  
 註14：核准文號：經行政院金融監督管理委員會95年8月10日金管證一字第0950134267號函核准。  
 註15：核准文號：經行政院金融監督管理委員會96年7月2日金管證一字第0960033352號函核准。  
 註16：核准文號：經行政院金融監督管理委員會97年7月2日金管證一字第0970033084號函核准。  
 註17：核准文號：經經濟部99年4月16日經授商字第09901074880號函核准。  
 註18：核准文號：經經濟部99年7月8日經授商字第09901143700號函核准。  
 註19：核准文號：經經濟部99年8月24日經授商字第09901190360號函核准。  
 註20：核准文號：經經濟部99年9月16日經授商字第09901211530號函核准。  
 註21：核准文號：經經濟部100年4月12日經授商字第10001070460號函核准。  
 註22：核准文號：經經濟部100年8月15日經授商字第10001187370號函核准。  
 註23：核准文號：經經濟部100年9月19日經授商字第10001216000號函核准。  
 註24：核准文號：經經濟部101年4月9日經授商字第10101059940號函核准。  
 註25：核准文號：經經濟部101年8月23日經授商字第10101175740號函核准。  
 註26：核准文號：經經濟部102年1月4日經授商字第10101261310號函核准。  
 註27：核准文號：經經濟部102年5月24日經授商字第10201097630號函核准。  
 註28：核准文號：經經濟部102年8月9日經授商字第10201164280號函核准。  
 註29：核准文號：經經濟部102年11月28日經授商字第10201242460號函核准。  
 註30：核准文號：經經濟部103年8月22日經授商字第10301175810號函核准。  
 註31：核准文號：經經濟部103年10月30日經授商字第10301226010號函核准。  
 註32：核准文號：經經濟部104年8月26日經授商字第10401178640號函核准。  
 註33：核准文號：經經濟部107年8月24日經授商字第10701106050號函核准。  
 註34：核准文號：經經濟部108年8月2日經授商字第10801088280號函核准。  
 註35：核准文號：經經濟部111年8月8日經授商字第11101151850號函核准。  
 註36：核准文號：經經濟部111年10月25日經授商字第11101202940號函核准。  
 註37：核准文號：經經濟部113年12月4日經授商字第11330211320號函核准。

114年4月13日；單位：股

| 股份種類   | 核 定 股 本           |             |             | 備註  |
|--------|-------------------|-------------|-------------|-----|
|        | 流通在外股份            | 未發行股份       | 合 計         |     |
| 記名式普通股 | 182,597,150(上市股票) | 287,402,850 | 500,000,000 | (註) |
|        | 30,000,000(私募股票)  |             |             |     |

註：核定股本包含10,000,000股供發行附認股權公司債、附認股權特別股、認股權憑證轉換股份使用。

總括申報制度相關資訊：不適用。

(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        | 持有股數(股)    | 持股比例(%) |
|-----------|------------|---------|
| 主要股東名稱    |            |         |
| 文晔科技(股)公司 | 31,000,000 | 14.58   |

|                                                      |           |      |
|------------------------------------------------------|-----------|------|
| 世友投資(股)公司                                            | 5,849,000 | 2.75 |
| 宗新投資(股)公司                                            | 5,800,000 | 2.73 |
| 文青投資(股)公司                                            | 4,400,000 | 2.07 |
| 周煒凌(註)                                               | 4,050,000 | 1.91 |
| 蘇門答臘投資有限公司                                           | 2,644,000 | 1.24 |
| 渣打國際商業銀行營業部受託保管先進<br>星光基金公司之系列基金先進總合國際<br>股票指數基金投資專戶 | 2,540,000 | 1.19 |
| 元大商業銀行受託保管日電貿股份有限<br>公司員工有表決權，有股利分配權之限<br>制型股票信託專戶   | 2,244,000 | 1.06 |
| 李坤蒼                                                  | 2,190,532 | 1.03 |
| 渣打國際商業銀行營業部受託保管梵加<br>德集團公司經理之梵加德新興市場股票<br>指數基金投資專戶   | 1,809,460 | 0.85 |

資料來源：臺灣集中保管結算所，係依 114 年 4 月 13 日最近一次停止過戶日之持股資料為基準。

註：含周煒凌委託金融機構信託專戶之保留運用決定權信託股數 1,500,000 股。

### (三)公司股利政策及執行狀況

#### 1、公司章程所定之股利政策

第二十一條：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限，另視公司營運需要及法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，將其餘額(以下稱「當年度可分配盈餘」)併同期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分派之，並以不低於當年度可分配盈餘之百分之五十派付股利。

本公司依公司法第二百四十條規定，授權董事會以三分之二以上之董事出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利或公司法第二百四十一條規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，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。

第二十一條之一：本公司將考量所處環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，盈餘之分派除依公司章程第二十一條規定辦理外，當年度分派股東紅利之現金股利不得低於股東紅利總額之百分之三十。

#### 2、本次股東會擬議股利分派之情形

本公司於 114 年 3 月 13 日董事會決議分配股東現金股利 892,908 仟元，並將提報 114 年 6 月 11 日股東會承認。

### (四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

不適用，本次股東會未擬議無償配股。

### (五)員工酬勞及董事酬勞

#### 1、公司章程所載員工酬勞及董事酬勞之成數或範圍

第二十條：本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員

工。

2、本期估列員工酬勞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

(1)本期估列員工酬勞及董事酬勞金額之估列基礎

以本公司當年度獲利分別以不低於 5%及不高於 3%提撥員工酬勞及董事酬勞。

(2)以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎

依董事會決議日前一日之收盤價。

(3)實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理

依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

3、董事會通過分派酬勞情形

(1)本公司於 114 年 3 月 13 日董事會通過分派員工酬勞 78,266 仟元及董事酬勞 16,771 仟元，發放方式均以現金為之。

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：無差異。

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：並無以股票分派員工酬勞之情事，故不適用。

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

本公司於 113 年 3 月 13 日董事會決議配發 112 年度之員工酬勞及董事酬勞分別為 60,583 仟元及 12,982 仟元，截至年報刊印日止，實際配發員工酬勞及董事酬勞分別為 60,583 仟元及 12,982 仟元，實際分派無差異情形。

(六)公司買回本公司股份情形：無此情形。

二、公司債辦理情形：無此情形。

三、特別股辦理情形：無此情形。

四、海外存託憑證辦理情形：無此情形。

五、員工認股權憑證辦理情形：無此情形。

六、限制員工權利新股辦理情形：

(一)公司尚未全數達既得條件之限制員工權利新股辦理情形及對股東權益之影響

114 年 4 月 13 日

| 限制員工權利新股種類                 | 111 年第 1 次<br>限制員工權利新股        | 112 年第 1 次<br>限制員工權利新股         |
|----------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| 申報生效日期<br>及 總 股 數          | 111 年 7 月 12 日<br>4,000,000 股 | 112 年 10 月 11 日<br>4,000,000 股 |
| 發 行 日 期                    | 111 年 7 月 22 日                | 尚未發行                           |
| 已 發 行<br>限制員工權利<br>新 股 股 數 | 4,000,000 股                   | 0 股                            |
| 尚 可 發 行<br>限制員工權利          | 0 股                           | 4,000,000 股                    |

| 限制員工權利新股種類              | 111 年第 1 次<br>限制員工權利新股                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 112 年第 1 次<br>限制員工權利新股        |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| 新股股數                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                               |
| 發行價格                    | 有償發行<br>每股新台幣 21.93 元                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 以董事會授權董事長訂定發行<br>日普通股收盤價之 50% |
| 已發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率 | 2.24%(註 1)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0%                            |
| 員工限制權利新股之既得條件           | <p>須同時符合下述公司整體績效及員工個人績效之條件</p> <p>(一) 公司整體績效：須達成以下每股盈餘(EPS)之要求。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、每股盈餘(EPS)於既得期間屆滿前之最近三年度平均值高於同業同期之三年度平均值。</li> <li>2、前述之同業係指蜜望實、堡達、好德、增你強及大聯大五家。</li> <li>3、前述每股盈餘是指經會計師查核簽證合併財務報表中之合併綜合損益表所揭露之基本每股盈餘。</li> </ol> <p>(二) 員工個人績效</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、於認購限制員工權利新股後在職期滿二年且前二年度考績均達 81 分以上，未曾有違反法令、公司任職契約書或保密暨競業禁止協議書、公司工作規則等相關規範及約定之情事，既得 40%股份。</li> <li>2、於認購限制員工權利新股後在職期滿三年且第三年度考績達 81 分以上，第三年度未曾有違反法令、公司任職契約書或保密暨競業禁止協議書、公司工作規則等相關規範及約定之情事，既得 30%股份。</li> </ol> |                               |

(一) 員工自認購限制員工權利新股(即增資基準日)後，至屆滿下述時程時仍在職，可分別達成既得條件之股份比例如下：

- 1、屆滿 2 年：可既得其認購股數之 40%。
- 2、2、屆滿 3 年：可既得其認購股數之 30%。
- 3、3、屆滿 4 年：可既得其認購股數之 30%。

(二) 自認購限制員工權利新股後，遇有違反勞動契約、工作規則或公司規定等重大過失時，就其認購但尚未達成既得條件之限制員工權利新股，本公司有權按原發行價格買回其股份並辦理註銷。

| 限制員工權利<br>新股種類            | 111 年第 1 次<br>限制員工權利新股                                                                                                                                                                        | 112 年第 1 次<br>限制員工權利新股                                                                                                                                                                        |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                           | 3、於認購限制員工權利新股後在職期滿四年且第四年度考績達 81 分以上，第四年度未曾有違反法令、公司任職契約書或保密暨競業禁止協議書、公司工作規則等相關規範及約定之情事，既得 30% 股份。                                                                                               |                                                                                                                                                                                               |
| 員工限制權利<br>新股<br>之受限制權利    | <p>(一) 員工將認購之限制員工權利新股交付信託保管，在未達既得條件前，除繼承外，不得出售、質押、轉讓、贈與他人、設定負擔，或作其他方式之處分。</p> <p>(二) 股東會表決權及選舉權：由交付信託保管機構依相關法令規定執行之。</p> <p>(三) 未達既得條件之限制員工權利新股，仍可參與配股及配息，與本公司已發行之普通股股份相同，惟不得享有現金增資認股之權利。</p> | <p>(一) 員工將認購之限制員工權利新股交付信託保管，在未達既得條件前，除繼承外，不得出售、質押、轉讓、贈與他人、設定負擔，或作其他方式之處分。</p> <p>(二) 股東會表決權及選舉權：由交付信託保管機構依相關法令規定執行之。</p> <p>(三) 未達既得條件之限制員工權利新股，仍可參與配股及配息，與本公司已發行之普通股股份相同，惟不得享有現金增資認股之權利。</p> |
| 限制員工權利<br>新股<br>之保管情形     | 以信託保管之方式辦理                                                                                                                                                                                    | 以信託保管之方式辦理                                                                                                                                                                                    |
| 員工獲配或認購新股後未達既得條件之處<br>理方式 | 本公司將按原發行價格買回其股份並辦理註銷，惟其所衍生之配股及配息，員工毋須返還或繳回。                                                                                                                                                   | 本公司將按原發行價格買回其股份並辦理註銷，惟其所衍生之配股及配息，員工毋須返還或繳回。                                                                                                                                                   |
| 已收回或收買<br>限制員工權利<br>新股股數  | 60,000 股                                                                                                                                                                                      | 0 股                                                                                                                                                                                           |
| 已解除限制權<br>利新股之股數          | 1,696,000 股                                                                                                                                                                                   | 0 股                                                                                                                                                                                           |
| 未解除限制權<br>利新股之股數          | 2,244,000 股                                                                                                                                                                                   | 0 股                                                                                                                                                                                           |
| 未解除限制權<br>利新股股數<br>占已發行股份 | 1.06%(註 2)                                                                                                                                                                                    | 0%                                                                                                                                                                                            |

| 限制員工權利<br>新股種類 | 111年第1次<br>限制員工權利新股                                                                                                                                                                                                                                                                    | 112年第1次<br>限制員工權利新股                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 總數比率           |                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 對股東權益<br>影響    | <p>(一) 依發行辦法之發行總額及發行條件擬制估算，暫以111年7月4日本公司收盤價44.70元預估，暫估111年~115年費用化金額分別約為新臺幣13,969仟元、33,525仟元、26,075仟元、11,920仟元及3,911仟元。</p> <p>(二) 以發行時本公司已發行流通在外股數178,657,150股計算，暫估111年~115年可能費用化金額對每股盈餘稀釋分別約為新台幣0.08元、0.19元、0.15元、0.07元及0.02元。</p> <p>(三) 整體評估對本公司未來年度每股盈餘之稀釋情形尚屬有限，對股東權益尚無重大影響。</p> | <p>(一) 可能費用化之金額：<br/>公司應於給與日(發行日)衡量股票之公允價值，並於既得期間分年認列相關費用。112年度擬提股東常會決議發行之限制員工權利新股上限為4,000,000股，有償發行，發行價格為董事會授權董事長訂定發行日普通股收盤價之50%，設算估計可能費用化金額約為新臺幣112,640仟元(以本公司112年4月25日普通股股票收盤價格56.30元擬制估算)。依既得條件，暫估112年~116年費用化金額分別約為新臺幣21,120仟元、42,240仟元、30,976仟元、14,080仟元及4,224仟元。</p> <p>(二) 對公司每股盈餘稀釋情形及其他對股東權益影響事項：<br/>以目前本公司已發行股份總數212,657,150股計算，本次預計發行限制員工權利新股得認購之股份總數為4,000,000股，約佔已發行股份總數的比率約為1.88%，暫估112年~116年可能費用化金額對每股盈餘稀釋約為新台幣0.10元、0.20元、0.15元、0.07元及0.02元，對本公司每股盈餘稀釋尚屬有限，故對股東權益尚無重大影響。</p> |

註1：係以107年8月24日向經濟部登記之已發行之總股數178,657,150股計算。

註2：係以113年12月4日向經濟部登記之已發行之總股數212,597,150股計算。

(三) 累積至年報刊印日止取得限制員工權利新股之經理人及取得股數前十大之員工姓名及取得情形

114年4月13日；單位：股；元

|     | 職稱        | 姓名  | 取得限制員工權利新股數量    | 取得限制員工權利新股之股數占已發行股份總數比率 | 已解除限制權利   |       |            |                    | 未解除限制權利   |       |            |                    |
|-----|-----------|-----|-----------------|-------------------------|-----------|-------|------------|--------------------|-----------|-------|------------|--------------------|
|     |           |     |                 |                         | 已解除限制之股數  | 發行價格  | 發行金額       | 已解除限制之股數占已發行股份總數比率 | 未解除限制之股數  | 發行價格  | 發行金額       | 未解除限制之股數占已發行股份總數比率 |
| 經理人 | 執行長       | 周煒凌 | 3,080,000       | 1.45%                   | 1,232,000 | 21.93 | 27,017,760 | 0.58%              | 1,848,000 | 21.93 | 40,526,640 | 0.87%              |
|     | 策略投資委員會委員 | 黃仁虎 |                 |                         |           |       |            |                    |           |       |            |                    |
|     | 營運長       | 李坤蒼 |                 |                         |           |       |            |                    |           |       |            |                    |
|     | 總經理       | 于耀國 |                 |                         |           |       |            |                    |           |       |            |                    |
|     | 資深副總經理    | 洪鈺漢 |                 |                         |           |       |            |                    |           |       |            |                    |
|     | 董事長特助     | 廖麗淑 |                 |                         |           |       |            |                    |           |       |            |                    |
|     | 副總經理      | 侯錦華 |                 |                         |           |       |            |                    |           |       |            |                    |
|     | 副總經理      | 賴南君 |                 |                         |           |       |            |                    |           |       |            |                    |
|     | 協理        | 楊文吉 |                 |                         |           |       |            |                    |           |       |            |                    |
|     | 協理        | 許吉平 |                 |                         |           |       |            |                    |           |       |            |                    |
| 員工  | 協理        | 李柏毅 | 920,000<br>(註3) | 0.43%                   | 464,000   | 21.93 | 10,175,520 | 0.22%              | 396,000   | 21.93 | 8,684,280  | 0.19%              |
|     | 副總經理      | 于○江 |                 |                         |           |       |            |                    |           |       |            |                    |
|     | 副總經理      | 簡○宜 |                 |                         |           |       |            |                    |           |       |            |                    |
|     | 資深協理      | 孫○克 |                 |                         |           |       |            |                    |           |       |            |                    |
|     | 資深協理      | 陳○光 |                 |                         |           |       |            |                    |           |       |            |                    |
|     | 資深協理      | 楊○聰 |                 |                         |           |       |            |                    |           |       |            |                    |
|     | 資深協理      | 周○廷 |                 |                         |           |       |            |                    |           |       |            |                    |
|     | 協理        | 蘇○昌 |                 |                         |           |       |            |                    |           |       |            |                    |
|     | 資深協理      | 楊○輝 |                 |                         |           |       |            |                    |           |       |            |                    |

註 1：已發行股份總數係指經濟部變更登記資料所列股數。

註 2：112 年第 1 次限制員工權利新股於 112 年 10 月 11 日申報生效，惟尚未發行。

註 3：員工退休未既得股數 60,000 股，依發行辦法規定辦理。

**七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情形。**

**八、資金運用計劃執行情形：無此情形。**

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1、主要內容

- (1) CC01030 電器及視聽電子產品製造業。
- (2) CC01040 照明設備製造業。
- (3) CC01070 無線通信機械器材製造業。
- (4) CC01080 電子零組件製造業。
- (5) CC01110 電腦及其週邊設備製造業。
- (6) CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。
- (7) CZ99990 未分類其他工業製品製造業。
- (8) F106010 五金批發業。
- (9) F113020 電器批發業。
- (10) F113070 電信器材批發業。
- (11) F119010 電子材料批發業。
- (12) F213060 電信器材零售業。
- (13) F219010 電子材料零售業。
- (14) F401010 國際貿易業。
- (15) I301010 資訊軟體服務業。
- (16) 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：新台幣仟元

| 主要產品  | 113 年度     |           |
|-------|------------|-----------|
|       | 金額         | 占營業額比重(%) |
| 陶瓷電容  | 5,751,735  | 47.37     |
| 固態電容  | 2,559,565  | 21.08     |
| 電解電容  | 1,240,784  | 10.22     |
| 半導體   | 1,127,499  | 9.29      |
| 發光二極體 | 540,835    | 4.45      |
| 其他    | 920,678    | 7.59      |
| 合計    | 12,141,096 | 100.00    |

##### 3、公司目前之商品(服務)項目

- (1) 日電貿、日電貿深圳及日電貿蘇州主要代理 NIPPON CHEMI-CON、Panasonic 及 Sumida 之電子零組件。
- (2) 仕野主要販售自有品牌KTS電池系列、代理AIC tech及ALPSALPINE之電子零組件。
- (3) 力垣、力禾及健略主要代理SAMSUNG、KEMET、KYOCERA AVX、TDK、EVERLIGHT、Rubycon、GENESYS及自有品牌UWA之電子零組件。
- (4) 通盛主要代理Nisshinbo Micro Devices及AsahiKASEI MICRODEVICES之電子零組件。
- (5) 台灣交邦主要代理Panasonic全系列電子零組件。

#### 4、計劃開發之新商品(服務)

本公司除在原有各類市場中擴充各項零組件販售外，對於新市場的擴大及新產品的增加亦不遑多讓，並積極深耕大陸及海外當地市場(例如越南、泰國、印度等)，增加本公司產品商機及提升競爭力。

#### (二)產業概況：

##### 1、產業之現況與發展

被動元件為不可或缺的電子元件，廣泛應用於PC、手機、平板電腦、伺服器、網通、家用設備及汽車等產品。其中陶瓷電容受到青睞主要係因具備耐高電壓、耐高熱、運作溫度範圍廣及於高頻使用時之損失率、低等物理特性，且能晶片化，使體積縮小、價格低廉及穩定性高等優勢，非常適合大量生產。

113年上半年被動元件產業整體市場庫存水位歷經去化，PC、NB、車用市場持續下修等效應，MLCC、晶片電阻及整體市場需求和價格趨於穩定。113年下半年除了AI伺服器需求增加外，其他產業需求皆有所下修。面對市場變化，終端客戶調整庫存，因此被動元件工廠調整稼動率，以因應訂單能見度下降的現象。整體市場庫存狀況亦持續進行庫存修正與庫存流動率的改善，以及各大廠持續調整產能已見效，供應端庫存朝健康水位進展。惟前供需狀況逐步回穩，高規格產品的價格相對平穩，中低規格產品的需求亦有逐步回升之跡象。

另一方面，電子元件業者在AI伺服器的供應上競爭激烈，原已在伺服器產品具有市占率優勢的日本、韓國元件業者，希望藉由MLCC 微型化與高容化的技術保持相較於大陸和台灣競爭對手的領先差距，致中國大陸手機市場及消費性產品市場的MLCC需求成為台系、陸系廠商的主力戰場，而台灣被動元件產業亦藉由強化對AI伺服器、WIFI 7等未來的興新應用發展發掘出新商機。

總體而言，113年受惠於AI伺服器等需求逐漸增加應用，推動了被動元件需求的增長，其中尤以AI伺服器對MLCC需求的提升尤為顯著，針對高階聚合物電容需求也持續成長。

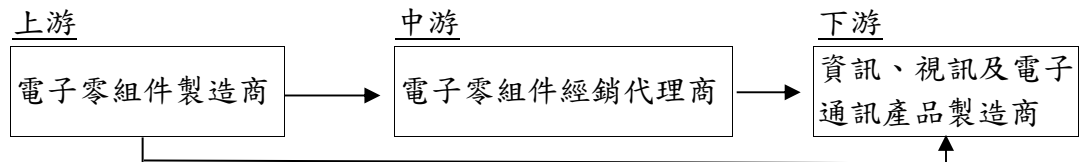
114年聚焦AI伺服器、車用、電信設備、網通裝置、低軌衛星、WIFI 7等相關應用，採用車規、高頻、高容、高壓、高溫等高端產品規格來因應高運算與高效能產品，高單價規格產品將帶動ASP平均交易單價提升。

展望114年，隨著被動元件需求逐漸回升，市場庫存已回到健康水位，受惠於AI伺服器、網通等高階規格新產品的應用，以及手機供需逐步回復正常，AI PC與微軟將停止支持Windows 10 所引發的換機之商機，114年全球被動元件產值可望成長。

##### 2、產業上、中、下游之關聯性

電子零組件之專業經銷代理商，在電子資訊工業產銷分工結構模式中，扮演著上游電子元件製造商及下游成品製造商之橋樑角色，維持整合及共榮成長之關係，對上游製造商而言，可建構一個完整的行銷通路網，節省管銷費用；對下游製造商而言，可快速提供其所需之元件，使其得以減少自備庫存及設計之相關成本，降低經營風險。而中游之通路經銷商則可整合下游業者之需求統一向上游製造商採購，以獲取較大的價格優勢，再搭配有系統的存貨管理及多樣化之經銷品牌，將產品售予下游業者，如此專業分工下，可有效提升電子產業之運作效率及產業競爭力。

茲將本行業上、中、下游之關聯圖列示如下：



### 3、產品之各種發展趨勢

被動元件為不可或缺的電子元件，廣泛應用於PC、手機、家電、伺服器、網通設備、汽車等產品。隨著電動車市場的成長，AI相關技術與應用的蓬勃發展，電動車與AI產品的使已成為推升MLCC需求成長的兩大動能。近年來，電動車朝向親民化、模組化設計與自動輔助駕駛的普及，各大廠逐步擴展車用、工規等高階產品領域，持續開發設計符合市場需求，供給面將調整與投入更多的產能來因應；除此之外，網通設備、伺服器等需求明顯增加，更進一步推升高階規格被動元件的需求。整體而言，受惠於AI技術在各產業發展日新月異，帶動整體市場需求持續增加，被動元件前瞻性極高，產品之未來需求可望呈現成長態勢。

### 4、產品競爭情形

本公司為一專業電子零組件銷售及代理商，主要銷售及代理產品為被動元件中之電容、電阻、電感器及保護零件，已上市(櫃)公司中以禾伸堂、蜜望實及堡達與本公司銷售產品較為相似，另屬於製造商與本公司銷售產品較為相似則有臺灣金山電子、立隆及凱美等公司。茲將本公司及競爭對手之營業項目列表分析如下：

| 主要競爭對手 | 營業項目  | 產品項目                           |
|--------|-------|--------------------------------|
| 日電貿    | 電子零組件 | 被動元件、鋁質電解電容器、固態電容器、積層陶瓷電容及電感等。 |
| 禾伸堂    | 電子零組件 | 被動元件、主動元件、系統模組等。               |
| 蜜望實    | 電子零組件 | 積層陶瓷電容及電感等。                    |
| 堡達     | 電子零組件 | 被動元件、主動元件等。                    |
| 臺灣金山電子 | 電子零組件 | 鋁質電解電容器。                       |
| 立隆     | 電子零組件 | 鋁質電解電容器、鋁箔及電子材料等。              |
| 凱美     | 電子零組件 | 鋁質電解電容器、濾波器、直流馬達風扇等。           |

資料來源：公開資訊觀測站各公司年報。

### (三)技術及研發概況：

本公司係屬專業電子零件通路商，主要所營為代理買賣業務，無從事研發活動。

### (四)長、短期業務發展計劃

#### 1、短期計劃

##### (1)行銷策略方面

①加強經營特色，成為最具特色之電子零組件代理商。

②經驗豐富的市場開發人才

強化市場開發單位，充分掌握市場脈動，並協助行銷單位推展商品，以提供客戶更完善的服務。

③訓練有素的業務高手及專業的經營團隊

本公司成立已逾 30 年，公司高階主管皆來自被動元件業界之專業人才，公司持續加強業務專業知識，對目前產品的推展及未來爭取新產品之

代理權具有絕對的優勢。

④商品涵蓋各電子產業

商品跨足 3C 電子業及工業用、車用、醫療電子等產業，持續透過點線面之銷售網，提升市場占有率，便於掌握更多客源。

(2)營運策略方面

①加強員工教育訓練

員工是公司最主要之命脈，培養員工各方面技能及對企業之認同感，以達企業永續經營。

②強化電腦作業系統

提升資訊作業系統，加強各單位之整合，提升企業整體之競爭力。

(3)商品策略方面

本公司及子公司目前主要代理 NIPPON CHEMI-CON、Panasonic、AICtech、KEMET、KYOCERA AVX、SAMSUNG 及 EVERLIGHT 之電子零組件，將運用市場發展經驗以爭取其他商品之經銷代理權。

(4)財務策略方面

本公司秉持穩健之財務操作方式為最高原則，與各銀行保持良好之互動關係，以因應未來營運規模日漸擴大之需。

2、長期計劃

(1)行銷策略方面

①以台灣之行銷經驗延伸，進而建立亞太地區行銷網路。

②與主力客戶培養良好默契，成為其電子零組件之主要供應商。

(2)營運策略方面

①整合轉投資公司資源，作整體規劃，使組織運作更有效率。

②邁向國際化成為國際知名企業係日電貿長期計劃努力之目標。

(3)商品策略方面

①持續引進重要零組件，提高代理商品之完整性。

②配合代理商品線之發展趨勢，調整代理商品組合，以增加營業利潤。

(4)財務策略方面

維持一定獲利水準，與投資大眾共享成果。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

1、主要商品(服務)之銷售(提供)地區

(1)本公司主要商品為電容器類(陶瓷電容、電解電容、固態電容及薄膜電容等)、半導體及發光二極體等。

(2)本公司產品銷售以大中華、亞太地區及印度為主，並在當地設有營運據點，以就近服務廣大客戶。

2、市場占有率

本公司本著「誠信為本、服務為宗、成長為旨、共榮為要」的經營理念，積極擴大代理產品內容，並配合未來市場發展方向，強化海外通路行銷據點，提升公司市場占有率。

3、市場未來之供需狀況與成長性

被動元件為不可或缺的電子元件，廣泛應用於PC、電源、手機、平板電腦、伺服器、網通設備、汽車等所有電子產品，本公司產品應用範圍涵蓋所有各類電子產品，113 年度主要銷售市場分布如下：

| 市場類別  | 營業收入       | 占營業收入比例(%) | 市場類別說明                                              |
|-------|------------|------------|-----------------------------------------------------|
| 資訊    | 3,139,567  | 25.86      | 工業用電腦(簡稱 IPC)、伺服器、主機板、筆記型電腦、圖形顯示卡、網路攝像機等所有與資訊相關之產業。 |
| 電源    | 2,216,078  | 18.25      | 與電源供應器、不斷電系統、逆變器、太陽能相關之產業。                          |
| 代工    | 2,179,710  | 17.95      | 代工品項多元之專業代工廠。                                       |
| 通訊    | 1,338,975  | 11.03      | 手機、網通及雲端設備等所有與通訊相關之產業。                              |
| 消費性市場 | 378,093    | 3.11       | 電視、遊戲機、醫療、看板、家電應用等相關之產業。                            |
| 其他    | 2,888,673  | 23.80      | 汽車電裝、工業控制設備、IOT 物聯網等其他產業。                           |
| 合計    | 12,141,096 | 100.00     |                                                     |

(1)從需求面觀察，預期114年被動元件需求仍將成長的主因如下：

隨著車用電子、人工智能技術、高階伺服器產業、儲能設備、太陽能發電、5G通訊等幾個重要趨勢的持續成長，可以預見未來AI伺服器、自動化應用、全球資訊網路、通訊產品、消費性電子產品也將穩定成長，特別是AI伺服器應用的相關產品將會蓬勃發展。除此之外，東南亞新興國家的高經濟成長使其對相關產品的需求大幅提升。上述產業的發展將帶動市場需求並帶來新的商機和挑戰；近年來，新興產業如車用電子、節能、AI伺服器、WIFI 7應用等產品快速崛起，為市場提供了豐富的產品選擇和發展機會。這些新興產業的成長不僅帶來了產品本身的需求提升，也帶動了相關產業和技術的發展，為未來的產品創新和市場開拓提供了動力。

(2)從供給面觀察，近幾年來，隨著市場需求的變化，產品發展逐步朝著高效能、高運算用的方向前進。針對高階規格產品需求亦逐步提升，AI伺服器廣泛運用在各種產業的日漸普及，擴大了相關零組件的需求，其被動元件需求量亦跟隨著增加，其中AI伺服器相關需求扮演了主要成長動能，且使用的被動元件數量大幅提升，帶動了高階MLCC、聚合物鉭電及整體需求量持續往上，激勵MLCC邁向高容值化，也進一步推升領導廠商持續擴廠，供貨狀況穩定。

#### 4、競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

##### (1)競爭利基

①經銷產品來自國際知名大廠，產品有保障且齊全，品質值得信賴  
本公司及子公司所經銷之產品為國際知名大廠如 NIPPON CHEMI-CON、Panasonic、AIC tech、KEMET、KYOCERA AVX 及 SAMSUNG 等之產品，而此等國際知名大廠因其有專業之技術及核心零件，故其產品品質精良，技術層級亦較高，與國內廠商目前尚領先一段距離，因此，儘管這些國際知名大廠所生產之零組件價格較高，但其市場需求仍具相當的穩定度，此亦謂保障本公司產品之市場需求。此外，由於國際知名大廠除擁有專業技術外，在研發能力上更能切合

市場脈動，推出具市場競爭力之新產品，在本公司與此等國際大廠長期穩定之合作關係下，本公司均能取得新產品之代理，亦使本公司在市場上更具競爭力。又本公司從事電子零組件代理銷售業務達 30 年以上，對市場變化具有敏銳之判斷力，其所經銷之產品以被動元件中之電容器為主。本公司因耕耘電容器市場多年，對通路掌握十分精確，並與供應大廠配合良好，亦因如此本公司提供予下游客戶之產品規格齊全，品質更值得信賴。

#### ②完整的行銷通路網路

行銷通路是專業經銷業者生存與否的重要因素之一，本公司從事經銷買賣達 30 年以上，已建立廣大之行銷通路及知名度，並期許提供客戶完整解決方案及完善即時的服務以減輕下游廠商庫存壓力，據此與客戶建立良好之關係，另本公司能即時提供最新產品與技術上之服務與支援，更加深本公司與客戶間長期夥伴關係。本公司之行銷據點除在台灣外，並於海外設立子公司，負責香港及大陸市場之拓展，另考量歐亞洲市場需求日趨增加及其重要性，已南向佈局藉由位在亞太地區各地之行銷人員積極拓展產品銷售業務，據以隨時掌握客戶的發展趨勢及提供及時的服務。本公司因應下游客戶到海外設廠之零件需求及增加現貨調度的靈活應用，設立廣大的經銷據點配合完整的行銷體系，形成強大的銷售通路，能有效提升本公司與客戶雙方的實質競爭力；另因服務市場規模的擴大，更增加其與國外供應商爭取新產品線代理的實力。

#### ③完善的物流作業系統

近年來電子產品日新月異，多數客戶對電子零件庫存倍感困難，須依賴電子零件代理商的協助，使代理商的商機增大，本公司採用電腦化庫存管理系統，可即時控制採購及出貨狀況，並即時反應各種管理訊息，並在香港及大陸地區透過物流公司處理本公司庫存及出貨作業，在其完整的資訊管理及倉儲管理系統運作下，能以最短時間做到訂單確認、理貨、送貨服務，即時滿足客戶需求以增加公司之競爭優勢。

#### ④產品應用廣泛橫跨各電子領域，受單一產業景氣影響較小

由於電容器為各式電子產品之基礎元件，近年來因通訊設備、AI 技術、雲端設備、節能產品及車用電子蓬勃發展而帶動對上游被動元件的需求顯著，未來電容器將隨著上述市場共同成長，電容器市場會有增長的潛力。

本公司銷售及代理商品應用範圍橫跨工業用機具設備及電腦電源、雲端設備、通訊設備、電源、車用電子產品及 LED 照明應用產業等市場，由於各產業難免受到國際性及區域性季節需求而有不同的景氣循環，然本公司所涵蓋之電子產業領域較廣，受單一產業景氣影響的程度較小。

#### ⑤專業之經營團隊

本公司主要經營團隊中高階主管行銷經驗豐富且均曾服務於國際知名電子零組件廠商，加上該等人員亦在被動元件行銷領域擁有 20 年以上工作經驗，對該相關產業及產品領域擁有豐厚的經歷與廣泛的人脈，能夠有效掌握產業動能及市場趨勢並提供客戶即時且專業的服務。因此，本公司專業之經營團隊在現有產品之推展及未來爭取新產品之代

理經銷擁有絕對優勢。

⑥垂直分工的產業使通路商之價值愈形重要

本公司擁有完備的物流及庫存管理，能在最短的時間內達到訂單確認、貨品準備及及時的運送服務，除可提供客戶新產品及新產業發展領域之相關資訊，以協助客戶規劃新產品外，亦將下游市場資訊傳遞給上游供應商，使通路商在電子資訊上下游產業中扮演中間橋樑的角色，在此垂直分工的產業結構下，通路商和上游供應商及下游廠商結合成事業夥伴，使通路商之價值愈形重要。

(2)發展遠景之有利、不利因素與因應對策

①有利因素

A.經銷產品來自國際知名大廠，產品有保障

專業經銷代理商所經銷的產品是否具備市場競爭優勢，為專業經銷代理商是否能在市場上與競爭者角逐的重要因素之一。本公司及子公司所經銷之產品為國際知名大廠如 NIPPON CHEMI-CON、Panasonic、AIC tech、KEMET、KYOCERA、AVX 及 SAMSUNG 等之產品，而此等國際知名大廠因其有專業之技術及核心零件，故其產品品質精良，技術層級亦較高，國內廠商目前尚難與其競爭，因此，儘管這些國際知名大廠所生產之零組件價格較高，但其市場需求仍具相當的穩定度，此亦謂保障本公司產品之市場需求。此外，由於國際知名大廠除擁有專業技術外，在研發能力上更能切合市場脈動，推出具市場競爭力之新產品，在本公司與此等國際大廠保持長期穩定之合作關係下，本公司均能取得新產品之代理，進一步提升本公司在市場上的競爭力。

B.深耕多年的廣大行銷通路與完善的行銷服務

行銷通路是專業經銷業者生存與否的重要因素之一，本公司從事經銷買賣達 30 年以上，已建立廣泛之行銷通路及良好的市場知名度，並致力於提供客戶完整解決方案及即時的服務以減輕下游廠商庫存壓力，據此與客戶建立良好之關係，另本公司能即時提供最新產品與技術上之服務與支援，更加深本公司與客戶間長期夥伴關係。

C.產品應用廣泛，受單一產業景氣影響較小

由於電容器為各式電子產品之基礎元件，近年來因通訊設備、AI 技術、雲端設備及節能產品市場蓬勃發展而帶動對上游被動元件的需求提升，展望未來電容器將隨著上述市場共同成長，電容器市場會有明顯的成長空間。本公司代理及銷售商品應用範圍橫跨工業用機具設備及電腦電源、雲端設備、通訊設備、電源、車用電子產品及 LED 照明應用產業等市場，各產業難免有不同的景氣循環，然本公司所涵蓋之電子產業領域較廣，受單一產業景氣影響程度較小。

D.垂直分工的產業使通路商之價值愈形重要

代理通路商擁有完備的物流及庫存管理，能在最短的時間內達到訂單確認、貨品準備及及時的運送服務，且通路商除可提供客戶新產品及新產業發展領域之相關資訊，以協助客戶規劃新產品外，亦將下游市場資訊傳遞給上游供應商，使通路商在電子資訊上下游產業中扮演中間橋樑的角色，在此垂直分工的產業結構下，通路商和上游供應商及下游廠商結合成事業夥伴，使通路商之價值愈形重要。

本公司擁有完善的價值鏈，能夠提供客戶全方位的解決方案。

E.完善的交貨作業系統

近年來電子產品日新月異，多數客戶對電子零件庫存倍感困難，須依賴電子零件代理商的協助，帶動代理商的商機增長，本公司在完善的資訊及倉儲管理系統下，能以最短時間做到訂單確認，理貨及送貨服務，進而提升公司之競爭優勢。

F.經營團隊實力雄厚

本公司高階主管在被動元件行銷界都有 20 年以上經驗，大多數經過國際知名被動元件大廠的歷練，在理念、價值觀及抱負上都有相當的契合且有豐富之產業經驗，有助本公司業務之推廣。

②不利因素與因應對策

A.廠商(客戶)外移

在垂直分工的產業結構下，大陸低廉的生產成本、廣大的內需市場及日漸完整的產業基礎結構，使得國內廠商紛紛轉至大陸設廠。再加上低價風潮所引爆全球市場激烈競爭的推波助瀾下，更是造成製造商紛紛外移，以求降低生產成本。但，近年來中國面臨著經濟因素、地緣政治等多重衝擊，世界工廠逐漸由中國轉變為全球市場，工廠與產能也開始陸續向其他國家轉移。

因應對策：

- a.增加海外行銷據點及開發人才，蒐集市場資訊，隨時掌握市場脈動，並積極尋求國外大廠的合作機會，爭取商機，機動調整銷售方向，使其產品符合市場需求，從而提高競爭力。同時參加國內電機電子公會等單位成立的相關產業聯盟，促進技術交流；在人力和技術方面進行長程的投資，以提升行銷人才的能力。
- b.透過電子媒體、網際網路(Internet)傳送本公司商品及服務訊息至全球資訊站，強化本公司形象及提升市場地位。並藉著企業內網際網路，促進資源共享與再利用，讓訊息傳遞與溝通之順暢與便捷，提升整體效率與競爭力。
- c.加速推動電腦化升級，規劃企業資源提升經營管理效率。

B.匯率變動之風險

本公司未來將擴大海外之進銷貨，故匯率變動將對本公司之獲利有所影響。

因應對策：

- a.隨時蒐集匯率變動之相關資訊，充分掌握匯率走勢。
- b.採取自然避險之方式，亦即對於向主要供應商之進貨採購產生之應付外幣款，直接以銷售所產生之應收外幣款支付，將淨外幣部位降至最低。
- c.向客戶進行報價時，考量匯率變動可能造成之影響，採取較為保守穩健之匯率作為報價基礎，以降低匯率變動對公司獲利之影響。
- d.預售遠期外匯適時規避匯率變動所產生之風險。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1、主要產品及其重要用途：

| 項 目       | 主 要 商 品                                                                                                      | 用 途                                                                                                                                   |
|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 電 容 器     | 陶瓷電容、電解電容、固態電容及薄膜電容等                                                                                         | 電源供應器、主機板、XDSL、電子安定器、圖形顯示卡、不斷電系統、雲端設備、工業產機設備、IPC、汽車電裝、ECO 綠能、IOT 物流網、AI 人工智慧、5G 通訊應用等                                                 |
| 半 導 體     | 積體電路(IC)                                                                                                     | 資料儲存裝置、通信市場、消費性電子產品等                                                                                                                  |
| 發 光 二 極 體 | 插件型(Lamp)、表面黏著型(SMD)、背光元件(Backlight)、顯示器(Digit/Dot Matrix Display)、高功率(High Power)、閃光燈(Flash)、照明元件(Lighting) | 電子玩具、電機產品、工業儀表、筆記型電腦、機上盒(Set Top Box)、非對稱數位用戶迴路(ADSL)、纜線數據機(Cable Modem)、手機/電視/監視器/筆記型電腦之背光模組、手機閃光燈模組、照明燈具產品--球泡燈、平面燈、T5/T8 燈管、路燈、崁燈等 |
| 其 他       | 電池及電阻等                                                                                                       | 主機板、筆記型電腦、工業電腦、工業控制設備、事務機、電子書、遊戲機、3C 電子產品等                                                                                            |

2、主要產品產製過程：本公司主要業務為電子零組件之專業經銷代理銷售，部分半導體產品為提供 IC 設計，主係進行電路設計、軟硬體整合及與客戶客製化功能之開發，再委外進行生產與後段加工後銷售予客戶。

(三)主要原料之供應狀況

本公司主要業務為電子零組件之專業經銷代理銷售，部分半導體產品之晶圓封裝、測試，係由國內上市知名廠商提供及生產，供應狀況良好，品質穩定。

(四)主要進銷貨之供應商及客戶名單

1、最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商資料

單位：新台幣仟元

|    | 112 年 |           |                           |             | 113 年 |            |                           |             | 114 年度截至前一季止 |           |                                 |             |
|----|-------|-----------|---------------------------|-------------|-------|------------|---------------------------|-------------|--------------|-----------|---------------------------------|-------------|
| 項目 | 名稱    | 金額        | 占全年度<br>進貨淨額<br>比率<br>〔%〕 | 與發行人<br>之關係 | 名稱    | 金額         | 占全年度<br>進貨淨額<br>比率<br>〔%〕 | 與發行人<br>之關係 | 名稱           | 金額        | 占當年度截至<br>前一季止進貨<br>淨額比率<br>〔%〕 | 與發行人<br>之關係 |
| 1  | A 公司  | 3,570,474 | 41.35                     | 無           | A 公司  | 3,915,088  | 36.54                     | 無           | A 公司         | 924,310   | 31.99                           | 無           |
| 2  | B 公司  | 1,399,011 | 16.20                     | 無           | B 公司  | 1,654,693  | 15.44                     | 無           | C 公司         | 453,150   | 15.68                           | 無           |
|    | 其他    | 3,665,513 | 42.45                     |             | 其他    | 5,145,284  | 48.02                     |             | 其他           | 1,512,319 | 52.33                           |             |
|    | 進貨淨額  | 8,634,998 | 100.00                    |             | 進貨淨額  | 10,715,065 | 100.00                    |             | 進貨淨額         | 2,889,779 | 100.00                          |             |

變動原因說明：本公司之供應商供貨情形良好，尚無重大變動。

2、最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶資料

單位：新台幣仟元

|    | 112 年 |            |                           |             | 113 年 |            |                           |             | 114 年度截至前一季止 |           |                                 |             |
|----|-------|------------|---------------------------|-------------|-------|------------|---------------------------|-------------|--------------|-----------|---------------------------------|-------------|
| 項目 | 名稱    | 金額         | 占全年度<br>銷貨淨額<br>比率<br>〔%〕 | 與發行人<br>之關係 | 名稱    | 金額         | 占全年度<br>銷貨淨額<br>比率<br>〔%〕 | 與發行人<br>之關係 | 名稱           | 金額        | 占當年度截至<br>前一季止銷貨<br>淨額比率<br>〔%〕 | 與發行人<br>之關係 |
| 1  | 甲公司   | 1,585,926  | 14.88                     | 無           | 甲公司   | 1,283,197  | 10.57                     | 無           | 乙公司          | 519,237   | 13.68                           | 無           |
|    | 其他    | 9,069,783  | 85.12                     |             | 其他    | 10,857,899 | 89.43                     |             | 其他           | 3,276,436 | 86.32                           |             |
|    | 銷貨淨額  | 10,655,709 | 100.00                    |             | 銷貨淨額  | 12,141,096 | 100.00                    |             | 銷貨淨額         | 3,795,673 | 100.00                          |             |

變動原因說明：本公司對客戶之供貨情形良好，尚無重大變動。

### 三、從業員工

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

114年4月13日

| 年度                         |      | 112 年度   |        | 113 年度   |        | 當年度截至<br>114 年 4 月 13 日 |        |
|----------------------------|------|----------|--------|----------|--------|-------------------------|--------|
| 項目                         |      |          |        |          |        |                         |        |
| 員<br>工<br>人<br>數           | 業務行銷 | 281      |        | 294      |        | 303                     |        |
|                            | 行政管理 | 72       |        | 72       |        | 71                      |        |
|                            | 研究開發 | 0        |        | 0        |        | 0                       |        |
|                            | 合計   | 353      |        | 366      |        | 374                     |        |
| 平均年歲                       |      | 41.23    |        | 41.25    |        | 41.32                   |        |
| 平均服務年資                     |      | 10 年 6 月 |        | 10 年 5 月 |        | 10 年 5 月                |        |
| 學<br>歷<br>分<br>佈<br>比<br>率 | 博士   | —        |        | —        |        | —                       |        |
|                            | 碩士   | 17 人     | 4.82%  | 15 人     | 4.10%  | 17 人                    | 4.54%  |
|                            | 大專   | 294 人    | 83.29% | 312 人    | 85.25% | 318 人                   | 85.03% |
|                            | 高中   | 41 人     | 11.61% | 38 人     | 10.38% | 38 人                    | 10.16% |
|                            | 高中以下 | 1 人      | 0.28%  | 1 人      | 0.27%  | 1 人                     | 0.27%  |

### 四、環保支出資訊

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

(一)本公司於最近年度及截至年報刊印日止，並無重大相關環保問題及受罰情事。

(二)目前及未來可能發生之估計金額與因應措施

本公司主要業務為電子零組件之專業經銷代理銷售，公司內部並無製程與生產之作業，屬低污染與低風險產業。另因應歐盟有害物質限用指令(RoHS)、REACH，本公司所代理的各項產品均由各該供應商嚴格控管並符合與RoHS、REACH等有關之各項規範。

### 五、勞資關係

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

本公司秉持著共榮為要的經營理念，提供良好的薪資待遇、多樣的照顧福利，與員工共享利潤並致力於營造平等及多元包容之友善職場環境。

#### 1、員工福利措施

- (1)員工保險：本公司除依政府規定投保勞工保險及全民健康保險外，並提供完善團體保險計畫，內含意外死亡及傷殘、意外險及旅行平安險，提供員工更完善的保險與保障。
- (2)健康檢查：每年定期舉辦一次健康檢查及每月職護臨場訪談與諮詢，針對健康檢查數據異常的員工，進行追蹤管理及關懷。
- (3)購車貸款：員工因職務所需而購車之資本性支出，本公司提供優惠貸款。

- (4) 哺(集)乳室及子女托育補助：本公司提供哺(集)乳親善環境，並為減輕員工托育子女負擔，每年提供家中有未滿 12 歲子女之托育補助。
- (5) 行動電話費用補助：員工因職務所需而自備行動電話供執行公務上使用，本公司每月給予補助。
- (6) 私人電腦設備申請公務使用補助：員工提供私人電腦設備於公務上使用，本公司每月給予補助。
- (7) 彈性工作時間：為營造友善工作職場環境，使員工得以兼顧工作與家庭生活或進修需求，本公司提供彈性班別之選擇。
- (8) 員工旅遊補助：每年舉辦 1~2 次員工旅遊，由本公司聯合職工福利委員會視當年度收支情形給予補助。
- (9) 年節禮金及津貼：本公司聯合職工福利委員會除發放三節禮金或禮券外，並提供結婚禮金、生育禮金、住院津貼及喪葬津貼等補助。
- (10) 社團活動：為充實員工下班後休閒活動及促進員工互動交流與團隊精神，鼓勵員工成立符合身心健康及教育意義之社團，由本公司聯合職工福利委員會給予補助。
- (11) 慶生活動：本公司聯合職工福利委員會原則上每二個月舉辦 1 次慶生餐會，並提供生日禮金。

## 2、員工進修、訓練

- (1) 本公司教育訓練方式分為職前訓練及在職訓練等，期望員工透過不斷的進修與教育訓練，加強本職學能。另負責訓練之部門會不定期提供各項課程資訊，開放予員工參與。
- (2) 最近年度員工內外訓練、進修執行情形：

單位：小時

| 員工類別 | 計算方式               | 男性     | 女性      | 小計      |
|------|--------------------|--------|---------|---------|
| 主管   | 報告期間實際人數(A1)       | 25     | 22      | 47      |
|      | 報告期間受訓的時數(B1)      | 259.31 | 417.46  | 676.77  |
|      | 報告期間平均受訓的時數(B1/A1) | 10.37  | 18.98   | 14.40   |
| 非主管  | 報告期間實際人數(A2)       | 54     | 59      | 113     |
|      | 報告期間受訓的時數(B2)      | 618.86 | 623.65  | 1242.51 |
|      | 報告期間平均受訓的時數(B2/A2) | 11.46  | 10.57   | 11.00   |
| 合計   | 報告期間時數(Q)          | 878.17 | 1041.11 | 1919.28 |
|      | 報告期末員工總數(R)        | 79     | 81      | 160     |
|      | 每名員工接受訓練的平均時數(Q/R) | 11.12  | 12.85   | 12.00   |

## 3、員工退休制度

本公司及子公司依各公司之營運地區適用之員工退休制度情形：

### (1) 於台灣地區營運之公司：

- ① 適用我國「勞動基準法」之退休金制度，係屬確定福利退休計畫。員工退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前 6 個月平均工資計算，按員工每月薪資總額 2%提撥員工退休基金，交由勞工退休準備

金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之專戶。

②適用我國「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬政府管理之確定提撥退休計劃，依員工每月薪資6%提撥退休金至勞工保險局之個人專戶。

(2)於中國及香港地區營運之公司，其職工退休辦法係確定提撥制，依照該地方政府規定標準按工資之一定百分比計提。

#### 4、勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司秉持恭、寬、仁、惠之原則對待員工，加強員工福利措施，並定期召開勞資會議，作為員工與公司之溝通管道，故多年來本公司之勞資關係表現良好之互動關係，未來預計仍將秉持此一優良傳統，繼續與員工保存良好而和諧之勞資關係，共同致力於公司之經營，未有勞資糾紛之情事發生。

#### 5、員工行為與倫理守則

(1)本公司已訂定員工「工作規則」作為員工行為應遵循之準繩，遇有勞動法令變動而修訂工作規則時，亦依照規定向主管機關報備後公告予員工，讓員工明確知道工作場所之行為規範。員工遇有足資獎勵或懲處之情形時，則依照本公司訂定之「員工獎懲辦法」規定作適當之獎勵或懲處。

(2)本公司之新進人員均與公司簽訂服務契約，主要內容為員工任職期間知悉之營業機密應予保密且對於電腦軟體應予合法使用。

(3)本公司已訂定「道德行為準則」，以規範公司所有從屬人員之行為道德，本公司相當重視與要求員工之行為符合倫理道德及秉持誠信原則，並依循政府法令規章積極研擬各項內部管理辦法佈達予員工週知遵守。

(4)本公司訂有防範內線交易管理程序，規範內部重大消息對外公開前之保密作業、禁止買賣措施及對外公開之內容、時間、方式、人員等，並適時對董事、經理人及員工辦理相關規定之教育宣導，以建立良好之處理及揭露機制，避免資訊不當洩漏，並確保對外界發表資訊之一致性及正確性。

#### 6、職場平等與多元化

(1)本公司營造平等及多元包容之友善職場環境，藉由善用勞動力的多樣性與平等權，並接納所有人所具備的不同認知、價值觀、人際關係與社會層面等，讓每位工作者都有能力達到最佳的工作表現，有助於企業永續經營與價值創造。

(2)本公司致力於沒有歧視、欺凌、騷擾、誹謗、侵害和暴力等不當行為的職場環境，對求職者或受僱者亦不因其性別或性傾向而有差別待遇，逐步將平等與多元化理念深耕於公司文化中。

(3)本公司截至目前為止，並無任何性別、種族歧視案件或違反人權之情事。進用人員時不以種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、性別、性傾向、年齡、婚姻、外貌、身心障礙、血型等為由而予以不同考量。所有員工之晉升與培育訓練亦平等，不因背景而有差別待遇。

#### 7、工作環境與員工人身安全的保護措施

(1)配合園區管理委員會定期測試保養消防安全設備、各項公共設備之維護並配合政府法令於大樓內全面禁煙管制。

(2)除園區之警衛管理外，另設置門禁保全以加強本公司之安全防護。

(3)訂定「職業安全衛生工作守則」並設立勞工安全衛生管理人員，統籌

規劃、督導及推行勞工安全衛生事務，強化員工於工作場所之人身安全保護措施。

(4)依政府法令規定定期舉辦消防講習，加強員工對於居家及工作場所之消防安全認知，以確保員工之人身安全。

(5)定期實施工作場所中各項設施之清潔消毒，以確保工作環境之衛生與舒適。

(6)定期舉辦員工健康檢查，施行對於員工身體健康之照顧。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(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

1、本公司自成立至今並無發生因勞資糾紛而足以影響公司財務、業務正常營運之情事。

2、目前及未來可能發生損失之估計金額與因應措施

本公司提供多種管道以促進勞資雙方之溝通，深入瞭解員工對管理與福利制度之滿意度，維持良好之勞資關係。本公司勞資關係良好，尚無勞資糾紛發生及遭受相關損失。

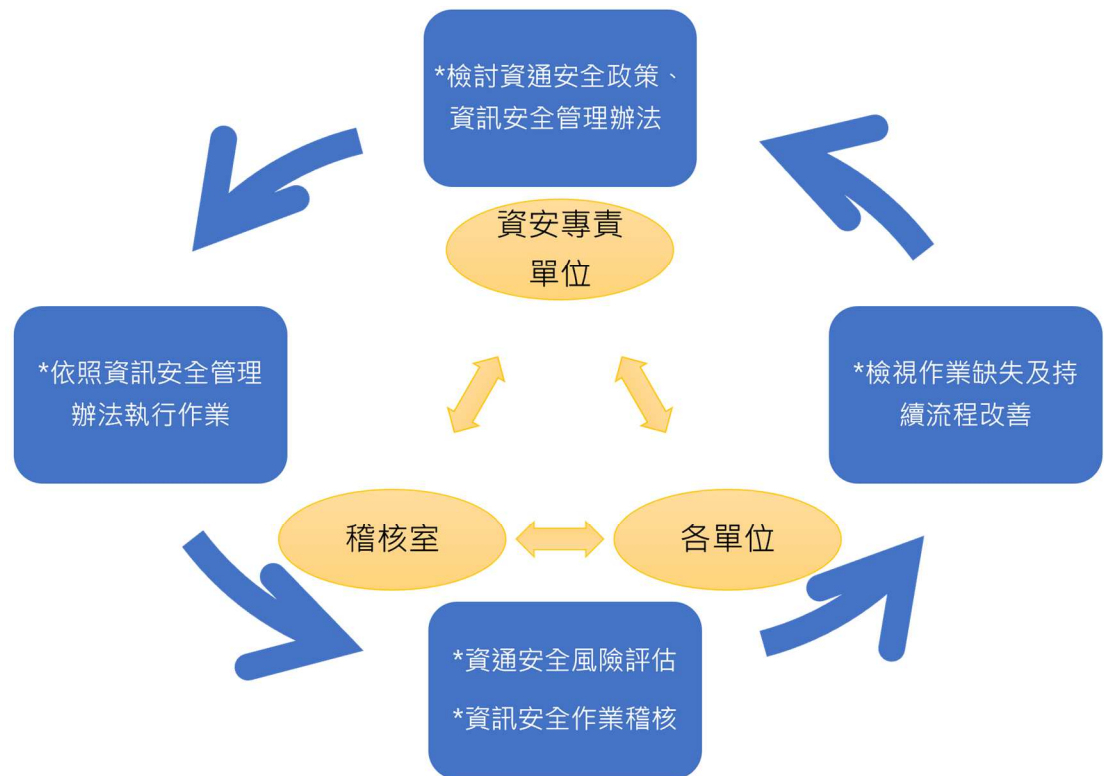
## 六、資通安全管理

為強化資通安全之風險管理，成立資安專責單位、建置資通安全風險管理架構、訂定資通安全政策及具體管理方案及投入資通安全管理之資源等，並定期檢討資通安全政策，以確保資通安全。

(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等。

1、資通安全風險管理架構

資安專責單位定期檢討資通安全管理政策及相關辦法。各單位成員皆依相關辦法確實執行。日常營運時定期進行伺服器設備之檢核，以即時發現問題。進行資通安全風險評估，配合稽核單位查核以確保作業之正確性及有效性。遇有錯誤、漏洞與風險立即進行改善，以建構資通安全之持續改善管理循環。



## 2、資通安全政策

### (1)目的

為強化資通安全之風險管理，確保資料、系統、設備及網路安全，特訂本政策。

### (2)資通安全目標

確保本公司資通作業之正確性、可用性、完整性與機密性。避免內、外部資安事件之威脅。於事故發生時，亦能迅速應變，在最短時間內回復正常運作，降低事故帶來的損害。

### (3)資通安全管理措施

- ①成立資安專責單位，訂定資通安全政策及具體管理方案，以確保資通安全。
- ②應依據個人資料保護法審慎處理個人資訊。
- ③個人電腦、伺服器皆需設定密碼，安裝防毒軟體，並不定期更新病毒碼。
- ④應遵守智慧財產權相關規定，私人電腦設備亦應加以管理，確保安裝軟體皆有合法授權。
- ⑤重要資料應進行備份，並定期確認備份資料有效性。
- ⑥規劃災害復原計畫，以利資安事件發生時快速恢復系統運作。
- ⑦不定期執行資通安全宣導作業及舉辦資安課程，強化同仁資安認知及法令觀念。

### (4)審查及修訂

本政策由集團總經理核准後實施，修正時亦同。

## 3、具體管理方案

- (1)本公司考量資安險仍是新興險種，本公司目前之資安風險管理方案內容已能有效防護資通安全，因此經資安專責單位評估後，暫不購買資安險。
- (2)本公司之資通安全具體管理方案，由資通安全事件發生時間點區分，可分為事前預防、日常營運維持、資安事件處理。具體管理方案內容如下：

| 類別        | 說明              | 內容                                                                         |
|-----------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------|
| 情資收集與資安聯防 | 加入 TWCERT/CC 聯盟 | 不定期收集 TWCERT 資安情資。<br>依據資安通報進行漏洞修補。<br>由資安專責人員參加 TWCERT 課程以提升資安防護能力。       |
| 預防外部入侵    | 安裝防火牆與防毒軟體      | 設置網路防火牆。<br>伺服器與電腦主機安裝防毒軟體。<br>防毒軟體病毒碼自動更新。<br>每週執行防毒軟體電腦掃描。               |
| 預防資料外洩    | 帳號、權限管理         | 人員帳號審核及管理。<br>定期進行系統權限設定檢核。                                                |
| 日常營運維持    | 資料備份與相關檢核       | 依資料性質進行資料備份、異質備份與異地存放。<br>定期進行資料還原測試。<br>每日執行伺服器主機檢核暨系統測試。<br>定期電腦檢核。      |
| 資安事件處理    | 訂定相關作業程序與復原計畫   | 訂定資安事件應變處置及通報作業程序。<br>訂定災害復原計畫。<br>若無事件發生時定期模擬演練。<br>事後撰寫災害復原計畫執行報告進行檢討改善。 |

#### 4、投入資通安全管理之資源

- (1) 辦理資通系統盤點及風險評估。
  - (2) 針對核心資通系統進行滲透測試。
  - (3) 辦理社交工程演練。
  - (4) 完成「營運系統權限設定定期檢核」。
  - (5) 完成「電腦檢核」。
  - (6) 完成災害復原演練。
  - (7) 進行資安宣導及舉辦資安課程共計 10 次。
- (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。
- 本公司於最近年度及截至年報刊印日止並無違反資通安全、造成客戶資訊洩漏及罰款等重大資安事件發生。亦無因違反客戶個人資料保護或客戶資料遺失而向公司投訴導致司法行動之投訴案件。

## 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：

114 年 4 月 13 日

| 契約性質    | 當事人               | 契約起訖日期                                                                                  | 主要內容                 | 限制條款                         |
|---------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------|
| 保險合約    | 新安東京海上產物保險股份有限公司  | 114.3.31~115.3.31                                                                       | 董監事及重要職員責任保險         | 保險期間內之累積責任限額 US\$10,000,000。 |
| 供應商代理合約 | 台灣佳美工股份有限公司       | 110.4.1~113.3.31，若雙方無異議時，到期將自動展延至116.3.31。                                              | 銷售代理其產品              | 無                            |
| 供應商代理合約 | 松下產業科技股份有限公司      | 114.4.1~115.3.31                                                                        | 銷售代理其產品              | 無                            |
| 供應商代理合約 | 三星電機(深圳)有限公司      | 102.1.1 ~ 102.12.31，期間屆滿 30 日前任一方未為不續約之意思表示，得自動延續一年，爾後亦同。                               | 銷售代理其產品              | 無                            |
| 供應商代理合約 | 新加坡商京瓷亞太有限公司台北分公司 | 107.10.1~110.09.30，期間屆滿3個月前任一方未為不續約之意思表示，得自動延續一年，爾後亦同。                                  | 銷售代理其產品              | 無                            |
| 供應商代理合約 | 國益電子(香港)有限公司      | 本合約有效期自112.10.1起算12個月，合約期滿前，若經銷商並無本合約約定之違約事由並已達成合約約定之銷售目標時，雙方均未提出異議的，則本合約將自期滿日起算自動延期一年。 | 銷售代理其產品              | 無                            |
| 背書保證契約  | 松下產業科技股份有限公司      | 自 113.2.1 起三年。                                                                          | 為子公司即台灣交邦股份有限公司擔任保證人 | 保證金額新臺幣130,000,000 元。        |

## 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

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

| 項目                       | 年度 | 113 年度     | 112 年度    | 增(減)金額    | 變動比例(%)  |
|--------------------------|----|------------|-----------|-----------|----------|
| 流動資產                     |    | 9,205,689  | 8,068,120 | 1,137,569 | 14.10    |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動 |    | -          | 96,979    | (96,979)  | (100.00) |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動        |    | 179,684    | 178,930   | 754       | 0.42     |
| 採用權益法之投資                 |    | 488,647    | -         | 488,647   | 100.00   |
| 不動產、廠房及設備                |    | 670,531    | 678,453   | (7,922)   | (1.17)   |
| 使用權資產                    |    | 21,485     | 30,899    | (9,414)   | (30.47)  |
| 投資性不動產                   |    | 189,147    | 190,222   | (1,075)   | (0.57)   |
| 無形資產                     |    | 49,451     | 52,658    | (3,207)   | (6.09)   |
| 遞延所得稅資產                  |    | 67,003     | 77,961    | (10,958)  | (14.06)  |
| 其他資產                     |    | 10,133     | 8,954     | 1,179     | 13.17    |
| 資產總額                     |    | 10,881,770 | 9,383,176 | 1,498,594 | 15.97    |
| 流動負債                     |    | 4,106,189  | 2,979,932 | 1,126,257 | 37.79    |
| 非流動負債                    |    | 121,039    | 129,130   | (8,091)   | (6.27)   |
| 負債總額                     |    | 4,227,228  | 3,109,062 | 1,118,166 | 35.96    |
| 股本                       |    | 2,125,972  | 2,126,572 | (600)     | (0.03)   |
| 資本公積                     |    | 1,627,745  | 1,625,096 | 2,649     | 0.16     |
| 保留盈餘                     |    | 2,936,213  | 2,524,736 | 411,477   | 16.30    |
| 其他權益                     |    | (84,706)   | (42,358)  | (42,348)  | 99.98    |
| 非控制權益                    |    | 49,318     | 40,068    | 9,250     | 23.09    |
| 權益總額                     |    | 6,654,542  | 6,274,114 | 380,428   | 6.06     |

應說明最近二年度資產、負債及權益發生重大變動(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及未來因應計畫：

- 1、透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動減少及採用權益法之投資增加，主係母公司持有之有價證券轉列採用權益法之投資。
- 2、流動負債及負債總額增加，主係短期借款及應付帳款增加所致。
- 3、其他權益減少，主係母公司處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動所致。

## 二、財務績效

### 財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

| 項目 \ 年度     | 113 年度     | 112 年度     | 增(減)金額    | 變動比例(%) |
|-------------|------------|------------|-----------|---------|
| 營業收入        | 12,141,096 | 10,655,709 | 1,485,387 | 13.94   |
| 營業成本        | 10,193,737 | 9,013,500  | 1,180,237 | 13.09   |
| 營業毛利        | 1,947,359  | 1,642,209  | 305,150   | 18.58   |
| 營業費用        | 832,338    | 769,021    | 63,317    | 8.23    |
| 營業利益        | 1,115,021  | 873,188    | 241,833   | 27.70   |
| 營業外收入及支出    | 103,177    | 49,505     | 53,672    | 108.42  |
| 繼續營業單位稅前淨利  | 1,218,198  | 922,693    | 295,505   | 32.03   |
| 所得稅費用       | 253,168    | 202,387    | 50,781    | 25.09   |
| 繼續營業單位本年度淨利 | 965,030    | 720,306    | 244,724   | 33.98   |
| 停業單位損益      | -          | -          | -         | -       |
| 本年度淨利       | 965,030    | 720,306    | 244,724   | 33.98   |

#### 1、最近二年度營業收入、營業利益及稅前淨利重大變動之主要原因：

本公司113年度較112年度之營業收入增加幅度略高於營業成本增加幅度，致113年度營業毛利1,947,359仟元較112年度1,642,209仟元增加18.58%，又113年度較112年度之營業費用增加幅度小於營業毛利增加幅度，致113年度營業利益1,115,021仟元較112年度873,188仟元增加27.70%，惟113年淨外幣兌換利益較112年度大幅增加及113年度採用權益法之關聯企業損益份額增加，致113年度稅前淨利1,218,198仟元較112年度922,693仟元增加32.03%。

#### 2、預期銷售數量與其依據：未對外公開預測數，故不適用。

#### 3、對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

##### (1)財務業務資訊

單位：新台幣仟元

| 項 目                 | 113 年度     | 112 年度     | 增(減)比例(%) |
|---------------------|------------|------------|-----------|
| 營業收入                | 12,141,096 | 10,655,709 | 13.94     |
| 繼續營業單位稅前淨利          | 1,218,198  | 922,693    | 32.03     |
| 長期資金占不動產、廠房及設備比率(%) | 1,010.47   | 943.80     | 7.06      |
| 流動比率(%)             | 224.19     | 270.74     | (17.19)   |
| 速動比率(%)             | 164.09     | 205.68     | (20.22)   |

##### (2)可能影響及因應計畫

各項財務結構尚屬良好亦維持在適當比率。未來為因應業務成長所需，會致力穩健財務結構，保障股東權益。

### 三、現金流量

#### (一) 113 年度現金流量變動分析

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 | 全年來自投資及籌資活動現金流入(出)量 | 現金剩餘(不足)數額 | 現金不足之補救措施 |      |
|----------------------------------------------|---------------|---------------------|------------|-----------|------|
|                                              |               |                     |            | 投資計劃      | 理財計劃 |
| 2,081,962                                    | (156,022)     | (1,037,352)         | 888,588    | -         | -    |
| 113 年度現金流量變動情形分析：                            |               |                     |            |           |      |
| 1、營業活動：主係應收帳款增加、備貨庫存增加致營業活動產生淨現金流出。          |               |                     |            |           |      |
| 2、投資活動：主係取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產致投資活動產生淨現金流出。 |               |                     |            |           |      |
| 3、籌資活動：主係發放股東現金股利減少及短期借款增加致籌資活動產生淨現金流入。      |               |                     |            |           |      |

(二)流動性不足之改善計畫：無現金流動性不足之情形。

#### (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 | 全年來自投資及籌資活動現金流入(出)量 | 現金剩餘(不足)數額 | 預計現金不足之補救措施 |      |
|-------------------------------------|---------------|---------------------|------------|-------------|------|
|                                     |               |                     |            | 投資計劃        | 理財計劃 |
| 888,588                             | 891,520       | (892,908)           | 887,200    | -           | -    |
| 未來一年(114 年度)現金流量變動情形分析：             |               |                     |            |             |      |
| 1、營業活動：主係稅前淨利增加及存貨庫存減少致營業活動產生淨現金流入。 |               |                     |            |             |      |
| 2、投資及籌資活動：主係預計發放股東現金股利。             |               |                     |            |             |      |

### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)最近年度重大資本支出之運用情形及資金來源：無此情形。

(二)預期可能產生效益：不適用。

## 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

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

| 投資公司名稱         | 被投資公司名稱        | 113 年度認列之投資損益 | 獲利或虧損之主要原因 | 改善計畫 |
|----------------|----------------|---------------|------------|------|
| 日電貿股份有限公司      | 仕野股份有限公司       | 107,940       | 深耕本業       | 無    |
|                | 日電貿毛里求斯有限公司    | 28,149        | 深耕本業       | 無    |
|                | 力垣企業股份有限公司     | 152,434       | 深耕本業       | 無    |
|                | 力禾科技股份有限公司     | 189,091       | 深耕本業       | 無    |
|                | 健略股份有限公司       | 171,060       | 深耕本業       | 無    |
|                | 通盛股份有限公司       | 18,056        | 深耕本業       | 無    |
|                | 力垣(香港)企業股份有限公司 | 17,556        | 深耕本業       | 無    |
|                | 台灣交邦股份有限公司     | 67,229        | 深耕本業       | 無    |
|                | 立宸科技股份有限公司     | 38,396        | 深耕本業       | 無    |
| 日電貿毛里求斯有限公司    | 日電貿(深圳)貿易有限公司  | 16,022        | 深耕本業       | 無    |
|                | 日電貿(蘇州)貿易有限公司  | 11,406        | 深耕本業       | 無    |
| 力垣(香港)企業股份有限公司 | 合順電子(深圳)有限公司   | 18,262        | 深耕本業       | 無    |

本公司為因應市場競爭及鞏固本身之核心能力，主要投資大多與本業相關之公司，藉以加強行銷網路及策略聯盟，提昇公司整體營運績效。此外，本公司針對已投資之轉投資事業亦隨時掌握被投資事業經營狀況，分析投資成效，以利決策當局作為投資後管理之追蹤評估。

本公司 113 年度採權益法之轉投資事業營運穩定且均為獲利，未來之投資計劃仍以長期策略性投資為主，並視市場狀況及擴大營業規模之需要，考量未來之資金狀況而定，持續審慎評估，以提高公司營運績效。

## 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、利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

利率波動攸關公司資金成本的高低，已積極向銀行爭取較優惠之利率，且 113 年度財務成本占營業收入之比率為 0.78%，故利率變動對 113 年度損益尚無重大影響。

#### 2、匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

單位：新台幣仟元

| 項 目           | 113 年度     |
|---------------|------------|
| 淨外幣兌換損益       | 103,186    |
| 營業收入          | 12,141,096 |
| 占營業收入比率       | 0.85%      |
| 繼續營業單位稅前淨利    | 1,218,198  |
| 占繼續營業單位稅前淨利比率 | 8.47%      |

進銷貨交易係以美金為主，故為規避匯率變動風險，除大多採取自然避險之方式，即對於向主要供應商之進貨採購產生之應付外幣款直接以銷售所產生

之應收外幣款支付外，並採取下列因應措施，使匯率變動對公司之影響降至最低。

本公司因應匯率變動之具體措施：

- (1)隨時蒐集匯率變動之相關訊息，充分掌握匯率走勢。
- (2)向客戶進行報價時，考量匯率變動可能造成之影響，採取較為保守穩健之匯率作為報價基礎，以降低匯率變動對公司獲利之影響。
- (3)採取避險措施，預售遠期外匯及適時調整外幣部位，規避匯率變動所產生之風險。

### 3、通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施

本公司隨時注意市場價格變動趨勢，採取彈性策略，積極與廠商協調，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

本公司已依照訂定之「資金貸與及背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」規定辦理：

- 1、113 年度並未從事高風險、高槓桿投資，各項投資皆經過謹慎評估後執行。
- 2、113 年度從事資金貸與他人之對象係為母公司對子公司或子公司對子公司，已依照「資金貸與及背書保證作業程序」之相關規定辦理。
- 3、113 年度從事背書保證之對象係為母公司對子公司，已依照「資金貸與及背書保證作業程序」之相關規定辦理。
- 4、113 年度從事衍生性商品交易為從事遠期外匯買賣合約，其目的係為規避以外幣計價之淨資產或淨負債因匯率波動所產生之風險，並不以獲利為目的。

## (三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司係屬專業電子零件通路商，主要所營為代理買賣業務，無從事研發活動。

## (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

本公司之經營管理均遵循國內外相關法令規範，亦隨時關注國內外重要政策及法律變動情形，最近年度及截至年報刊印日止，尚無因受國內外重要政策及法律變動而有重大影響財務業務之情事，未來將持續蒐集及評估國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之重大影響，以充分掌握市場環境變化並適時採取因應措施。

## (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

本公司依照訂定之「資訊安全管理辦法」推動各項資通安全政策及執行各項資通安全作業，督導同仁遵循資安規範，進行資安風險評估，檢視作業缺失及持續流程改善，以確保公司資通安全。且每年定期進行內部控制制度有效性評估與資訊作業查核，以確保其有效性。截至年報刊印日止評估，尚無重大資安風險。此外，本公司亦隨時留意相關產業領域之發展及變化，並持續評估相關科技改變對公司財務業務之影響及適時採取因應措施。

## (六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司積極強化內部管理，提升管理品質與效率，追求企業之永續經營。最近年度本公司企業形象並無重大改變。

## (七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無此情形。

## (八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無此情形。

## (九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

#### 1、進貨方面

進貨集中係因行業特性及市場供需狀況所致，已與供應商簽訂長期代理契約，以保障供貨來源之穩定。另本公司除了繼續強化與既有之供應商的合作關係外，亦積極開發其他產品代理線，以避免因進貨集中可能導致之風險。

#### 2、銷貨方面

本公司除繼續與該等客戶維持良好關係，並開發滿足客戶需求之產品代理線，整合電子零組件及配合客戶設計需求導入相關產品，隨著新產品代理線之增加，本公司亦積極開發新客源，以避免因銷貨集中可能導致之風險。

(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：無此情形。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情形。

(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：無此情形。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

### 七、其他重要事項

本公司針對資產負債評價科目按月進行評估並提列相關備抵損失，其評估之依據及基礎如下：

#### (一)備抵損失

本公司應收款項之備抵損失之提列係依據應收票據、應收帳款及催收款項等債權按存續期間預期信用損失分別予以估列。

1、應收票據：依據期末應收票據餘額提列 0.5%。

2、應收帳款：使用準備矩陣計算及考量客戶過去違約紀錄等因素衡量期末應收帳款備抵損失

(1)當應收帳款逾期超過 90 天：判斷其可回收金額已無法合理預期，則預期信用損失率為 100%。

(2)當應收帳款逾期未超過 90 天：

①統計過去 2 年之應收帳款回收情形，並依期末「逾期應收帳款帳齡分析表」之帳齡移轉狀況，以計算各帳齡之應收帳款於次月滾動至下一個帳齡區間之比率，再依此比率計算各帳齡之應收帳款發生逾期超過 90 天之機率以推導出歷史損失率及標準差。

②綜合考量歷史損失率及標準差以作為預期信用損失率。

③各帳齡區間之應收帳款之預期信用損失率低於 0.5% 者，以其期末餘額提列 0.5%。

(3)備抵損失(預期信用損失)=應收帳款總帳面金額\*預期信用損失率。

3、催收款項：對於客戶之收款發生異常者，轉列催收款項，原則上依據期末催收款項餘額提列 100%，若經評估仍有收回之可能性，則依其所提供之擔保品及預估可收回金額評估提列。

#### (二)備抵存貨跌價損失

存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，比較成本與淨變現價值時，除同類別存貨外，係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下估計售價減除估計銷售費用後之餘額。

## 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：

請詳公開資訊觀測站>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)

#### (二)關係企業合併財務報表：

本公司民國 113 年度(自民國 113 年 1 月 1 日至 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告之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

#### (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：無此情形。

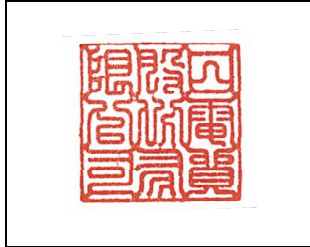
### 三、最近年度及截至年報刊印日止，有無發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

### 四、其他必要補充說明事項：無。

日電貿股份有限公司

NICHIDENBO CORPORATION

公司印鑑



董事長：周煒凌

