

tpt

股票代碼：8213

志超科技股份有限公司

TAIWAN PRINTED CIRCUIT BOARD
TECHVEST CO.,LTD.



一一四年度
年報

中華民國一五年四月二十一日 刊印

本公司網址：<https://www.tpt-pcb.com.tw>

查詢本年報網址：<https://mops.twse.com.tw>

一、發言人及代理發言人

(一) 發言人

姓名：胡秀杏

職稱：財務部副總經理

電話：(03)469-8860分機402

電子郵件信箱：ir@tpt-pcb.com.tw

(二) 代理發言人

姓名：劉菊珍

職稱：財務部副理

電話：(03)469-8860分機465

電子郵件信箱：ir@tpt-pcb.com.tw

二、總公司、分公司及工廠之地址及電話

總公司及工廠地址：桃園市平鎮區工業二路 12 號

電話：(03) 469-8860(代表號)

三、辦理股票過戶機構：

名稱：凱基證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市重慶南路一段 2 號 5 樓

電話：(02)2389-2999

網址：www.kgieeworld.com.tw

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：陳宜君、江曉苓會計師

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地址：台北市信義路五段 7 號 68 樓

電話：(02) 8101-6666

網址：www.kpmg.com.tw

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

六、公司網址：

www.tpt-pcb.com.tw

目 錄

	頁次
壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	4
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	4
二、董事、總經理及副總經理之酬金資訊.....	16
三、公司治理運作情形.....	22
四、簽證會計師公費資訊.....	59
五、更換會計師資訊.....	59
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之情形.....	59
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	60
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.....	61
九、公司、公司董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	62
參、募資情形.....	63
一、資本及股份.....	63
二、公司債辦理情形.....	65
三、特別股辦理情形.....	65
四、海外存託憑證辦理情形.....	65
五、員工認股權憑證辦理情形.....	65
六、限制員工權利新股辦理情形.....	65
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	65
八、資金運用計畫執行情形.....	65
肆、營運概況.....	66
一、業務內容.....	66
二、市場及產銷概況.....	69
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布.....	73
四、環保支出資訊.....	73
五、勞資關係.....	74
六、資通安全管理.....	75
七、重要契約.....	78
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險事項.....	79
一、財務狀況.....	79
二、財務績效.....	80
三、現金流量.....	81

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	81
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...	82
六、風險事項.....	83
七、其他重要事項.....	84
陸、特別記載事項.....	85
一、關係企業相關資料.....	85
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	85
三、其他必要補充說明事項.....	85
柒、最近年度及截至年報刊印日止，如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.....	86

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

一一四年度合併營收為 18,368,162 仟元，較前一年度增長 3.73%。一一四年度地緣政治與貿易政策的不確定性仍持續影響全球經濟發展，同時貿易保護主義及關稅政策升溫，也進一步壓抑全球貿易成長。消費性電子市場需求復甦力道仍屬溫和，終端產品庫存調整持續進行，筆記型電腦回溫速度優於光電板，惟整體營收及獲利表現仍不理想。

一一四年度客戶對非中國製造產能的需求增加，越南廠已開始產生獲利。

一、一一四年度營業報告

(一)營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

項 目	114 年度	113 年度	增(減)金額	百分比(%)
營業收入	18,368,162	17,707,989	660,173	3.73
銷貨成本	16,251,116	15,520,337	730,779	4.71
營業毛利	2,117,046	2,187,652	(70,606)	(3.23)
營業費用	1,235,971	1,320,660	(84,689)	(6.41)
營業淨利	881,075	866,992	14,083	1.62
營業外收(支)淨額	22,584	122,277	(99,693)	(81.53)
稅前利益	903,659	989,269	(85,610)	(8.65)
稅後淨利	602,194	723,294	(121,100)	(16.74)
本期淨利歸屬於母公司業主	614,474	746,262	(131,788)	(17.66)

(二)預算執行情形：本公司一一四年度未公開財務預測，故不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項 目		114 年度	113 年度
財務收支	營業收入	18,368,162	17,707,989
	營業毛利	2,117,046	2,187,652
	稅後淨利	602,194	723,294
獲利能力	資產報酬率(%)	2.37	2.91
	股東權益報酬率(%)	3.60	4.52
	營業利益佔實收資本額比率(%)	32.48	31.96
	稅前純益佔實收資本額比率(%)	33.32	36.47
	純益率(%)	3.28	4.08
	基本每股盈餘(元)	2.27	2.75
	稀釋每股盈餘(元)	2.25	2.73

(四)研究發展狀況

全球 PCB 產業正處於由景氣循環向技術驅動轉型的關鍵爆發期，尤其是在實體 AI 端，例如 AIPC、AI 機器人及高效能計算領域等，本公司始終不遺餘力地投入研究與開發，致力於開發符合市場主流的先進產品與技術。

針對高速電路板技術升級，開發低訊號損失（Low Df）、提升訊號傳播速度（Low Dk）、低粗銅箔（HVLP 等級）以及低粗度表面處理製程等，特別針對 AIPC 領域，這些領域對信號傳輸穩定性、低延遲及高頻特性有極高的要求，為未來智慧城市、AI 及高效能計算提供支援。

二、一一五業計畫概要

展望 115 年 IMF、世界銀行與 OECD 預估全球成長率維持在 2.6%~3.3% 的穩定但偏弱區間，呈現區域復甦不一致與成長溫和的格局。114 年全球通膨持續下行，原本 IMF 預估 115 年全球通膨可降至約 3.8%，惟近期美伊戰爭致油價波動及地緣政治緊張，會不會造成通膨壓力重現，可能對於供應鏈運作與成本控管產生不利的影響仍有待觀察。

今年生成式人工智慧等新興科技將持續發展，加上主要經濟體貨幣政策調整，可望帶動消費及投資動能回升。本公司已積極強化實體 AI 端新產品的開發與接單，並針對現有產品技術與品質提升營運效率，以確保競爭力及經營績效。

(一)經營方針

因應微利時代來臨及全球局勢快速變化的挑戰，公司研擬經營方針如下，

1. 因應人口結構老化影響到產業勞動力供給，與輕薄短小的產品趨勢，持續更新設備提升自動化、智能化是既定的方向。
2. 統整各廠區及跨部門資源，達成資源及知識共享目的，提升整體經營效能。
3. 為回應全球永續發展行動，善盡企業社會責任，為股東創造利益，改善員工工作環境與福利，重視產品與服務投入長期經營努力不懈。此外持續回饋社區，並在環境永續發展的面向上，努力實踐節能、省水及減廢的目標。

(二)預期銷售數量及其依據

預期 115 年度主要隨著終端消費回溫，印刷電路板產業將溫和成長，預計銷售數量將較 114 年為佳。

(三)重要產銷政策

1. 隨著電子產品需求演變，因應高速、高頻電路及輕薄短小的需求，增加新材料開發與新購設備導入，以提升高階產品製程能力；生產自動化程度提升，可減少人力並提升產品品質與競爭力。此外，在生產策略上管控人力與成本、掌握交期、提升良率，以滿足客戶的需求。
2. 越南廠繼續優化生產，期就近服務客戶越南廠的需求；與集團平鎮廠及中國三大生產廠區共同提供客戶完整的服務。

三、未來公司發展策略

(一)因應市場趨勢及產品多元化，將持續擴充產品類別及銷售通路。

(二)利用技術與製程優勢，積極開發薄板、高層次及細線路產品，提高產品附加價值。

(三)利用 AI 技術提高生產效率和產品檢測品質，以提升客戶滿意度。

(四)應用於工廠數據化管理，即時監控生產進度與設備狀況、數據撈取與品質分析，提高產品良率和生產力。

(五)持續投入環保製程，採用節能技術及增加再生能源的使用率，發揮減碳綜效。

四、受到外部競爭、法規環境及總體經營環境之影響

展望 2026，全球政治與經濟依舊動盪，增添企業永續營運的不確定性；氣候變遷帶來的高成本，正加劇全球供應鏈的挑戰，而供應鏈取得原物料的勞工議題也因全球人權日受重視，牽動整個產業鏈的永續運作。本公司將持續提高越南廠稼動率，並審視營運中的能源使用，透過創新思維執行各項節能減碳舉措，降低營運活動產生的碳排放，和恪遵國內外人權倡議與規範，力圖降低營運過程對相關人權的負面衝擊，保障基本人權，往優良永續企業目標邁進。

最後，由衷地感謝各位股東多年來對公司的支持與鼓勵，未來仍將持續達成各項營運目標，創造更好佳績，不負各位先進支持及所有投資大眾的期許，共享經營成果。

董事長 李明熹



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事資料

115 年 03 月 29 日；單位：股；%

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 / 年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管或董事	
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名
董事長	中華民國	李明熹 (註)	男 62	113.06.12	3	101.04.27	1,756,189	0.65	1,756,189	0.65	—	—	—	—	大同工學院化學工程系 太平洋科技(股)公司總經理 志超科技(遂寧)有限公司總經理 統盟(無錫)電子有限公司總經理	志超科技(股)公司總經理 志揚投資有限公司董事(志超代表人) 宇環科技(股)公司董事長(志超代表人) 宇環科技(股)公司總經理 志昱科技(股)公司董事長(宇環代表人) 志昱科技(股)公司總經理 統盟電子(股)公司董事長(志超代表人) 統盟電子(股)公司總經理 長泰國際有限公司董事 Yang An International (Samoa) Co., Ltd. 董事 統盟(無錫)電子有限公司董事 Chi Chau International Co., Ltd. 董事 Chi Yao Limited 董事 志超科技(蘇州)有限公司董事 Brilliant Star Holdings Limited 董事 祥豐電子(中山)有限公司董事 Chi Chen Investment Co., Ltd. 董事 志超科技(遂寧)有限公司董事 Chi Chau (Thailand) Co., Ltd. 董事 Chi Chau Printed Circuit Board (Vietnam) Co., Ltd. 董事 Chi Chau Printed Circuit Board (Vietnam) Co., Ltd. 總經理	—	—

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 / 年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管或董事職銜名稱
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			
董 事	中 華 民 國	和成欣業(股)公司	—			094.06.15	6,575,315	2.42	6,315,315	2.33	—	—	—	不適用	不適用		
	中 華 民 國	代表人 邱啟新	男 61	113.06.12	3	104.06.12	—	—	—	—	—	—	美國哥倫比亞大學企業管理碩士 首席創投(股)公司財務長 和成欣業(股)公司財務長	和成欣業(股)公司副董事長 和成欣業(股)公司董事(富禾投資法人代表) 德勝科技(股)公司董事(富禾投資法人代表) 和鴻投資(股)公司監察人 富禾投資(股)公司監察人 欣捷欣業(股)公司監察人 新捷旭企業(股)公司董事 郁弘(股)公司董事(新捷旭代表人) 寶隆室內工藝(股)公司監察人 聯安健康事業(股)公司監察人 和丞興業(股)公司監察人 東淇(股)公司董事(新捷旭代表人)	—	—	
							—	—	—	—	—	—	—	—			
董 事	中 華 民 國	徐銘杰	男 44	113.06.12	3	107.06.08	1,930,226	0.71	2,117,226	0.78	390,000	0.14	—	世新大學新聞系 宇環科技(股)公司業務處經理 宇環科技(股)公司製造處經理 志昱科技(股)公司製造處處長 統盟電子(股)公司董事 志超科技(股)公司財務處特助 志超科技(股)公司經理	志超科技(股)公司副總經理 宇環科技(股)公司董事(志超代表人) 志昱科技(股)公司董事 Chi Chau Printed Circuit Board (Vietnam) Co., Ltd. 副總經理	董 事	兄 弟 徐 銘 鴻
							—	—	—	—	—	—	Golden Gate University 碩 士 志超科技(股)公司總經理室特助 志昱科技(股)公司總經理室特助	志昱科技(股)公司董事(宇環代表人) 志超科技(股)公司經理	董 事	兄 弟 徐 銘 杰	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 / 年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管或董事職稱	關係
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例				
獨立董事	中華民國	黃麗美	女 67	113.06.12	3	104.06.12	124,546	0.05	124,546	0.05	—	—	—	—	輔仁大學會計系 志聯工業(股)公司財務部協理 富隆證券(股)公司承銷部副理 中環(股)公司會計經理 統盟電子(股)公司董事 聯盛光電(股)公司董事	—	—	—
獨立董事	中華民國	蕭世棋	男 80	113.06.12	3	107.06.08	—	—	—	—	—	—	—	—	成功大學化學工程系 中華開發工業銀行海外投資部副總經理 香港滙豐銀行海外投資部副總裁 SERES CAPITAL (SINGAPORE) PTE LTD 執行董事 韓國 ASEM CAPITAL CO., LTD. 代表理事 宇環科技(股)公司獨立董事	—	—	—
獨立董事	中華民國	林秋蓮	女 65	113.06.12	3	110.07.01	—	—	—	—	—	—	—	—	國立交通大學管理科學研究所碩士 統盟電子(股)公司獨立董事 全銓租賃(股)公司獨立董事 中華開發工業銀行金融交易部協理 中華證券投資信託(股)公司基金經理人 大順綜合證券(股)公司研究部經理	宇淦投資(股)公司監察人 佳世達科技(股)公司獨立董事	—	—

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 / 年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管或董事職姓名關係	
職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 / 年齡	選任日期	任期	初次選任日期	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	職稱	姓名關係
獨立董事	中華民國	鍾宜芳	女 63	113.06.12	3	112.06.09	210,000	0.08	210,000	0.08	—	—	—	—	臺灣大學社會學系 臺北市政府警察局少年隊少年輔導組 臺北榮民總醫院社工室社會工作組	—	—	—

註：本公司需借助李明熹先生多年經營印刷電路板業之專業指導公司，已於112年增設獨立董事席次至四席。

1.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊

身 分 別	姓 名	專 業 資 格 與 經 驗	獨 立 性 情 形	兼 任 其 他 公 開 發 行 公 司 獨 立 董 事 家 數	兼 任 其 他 公 開 發 行 公 司 薪 資 報 酬 委 員 會 成 員 家 數	備 註
董 事 長	李明熹	1.曾任太平洋科技(股)公司經理，具五年以上管理、商務及公司業務所需之工作經驗。 2.無公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	0	0	—
董 事	和成欣業(股)公司： 邱啟新	1.曾任首席創投(股)公司財務長、和成欣業(股)公司財務長等，具五年以上管理、商務之工作經驗。 2.無公司法第 30 條各款情事之一。		0	0	—
董 事	徐銘杰	1.曾任宇環科技(股)公司業務處經理、志昱科技(股)公司製造處處長等，具五年以上管理及公司業務所需之工作經驗。 2.無公司法第 30 條各款情事之一。		0	0	—
董 事	徐銘鴻	1.畢業於 Golden Gate University 碩士，曾任志超科技(股)公司總經理室特助，具五年以上管理、商務及公司業務所需之工作經驗。 2.無公司法第 30 條各款情事之一。		0	0	—
獨 立 董 事	黃麗美	1.曾任職於志聯工業(股)公司財務部協理、富隆證券(股)公司承銷部副理等，具五年以上財務及商務所需之工作經驗。 2.無公司法第 30 條各款情事之一。	1.無本人、配偶、二親等以內親屬擔任本公司或本公司關係企業之董事、監察人或受僱人之情事。	0	0	註 1

身 分 別	姓 名	專 業 資 格 與 經 驗	獨 立 性 情 形	兼 任 其 他 公 開 發 行 公 司 獨 立 董 事 家 數	兼 任 其 他 公 開 發 行 公 司 薪 資 報 酬 委 員 會 成 員 家 數	備 註
獨 立 董 事	蕭世棋	1.曾任職於中華開發工業銀行海外投資部副總經理、香港滙豐銀行海外投資部副總裁等，具五年以上管理、財務及商務所需之工作經驗。 2.關務人員特考合格。 3.無公司法第 30 條各款情事之一。	2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)無持有本公司之股份。 3.無擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人之情事。	0	0	註 2
獨 立 董 事	林秋蓮	1.曾任職於中華開發工業銀行金融交易部協理、中華證券投資信託(股)公司基金經理人等，具五年以上財務及商務所需之工作經驗。 2.無公司法第 30 條各款情事之一。	4.最近 2 年內無提供本公司或本公司關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情事。	1	1	註 2
獨 立 董 事	鍾宜芳	1.曾任職於臺北市政府少年隊少年輔導組及臺北榮民總醫院社會工作組，具五年以上管理、商務及公司業務所需之工作經驗。 2.無公司法第 30 條各款情事之一。		0	0	註 2

註1：為本公司審計委員會及薪資報酬委員會召集人。

註2：為本公司審計委員會及薪資報酬委員會委員。

2.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3章，董事應普遍具備執行職務所必需之知識、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。(E)產業知識。

(B)會計及財務分析能力。(F)國際市場觀。

(C)經營管理能力。(G)領導能力。

(D)危機處理能力。(H)決策能力。

本公司注重董事會組成之性別平等，女性董事比例目標為30%以上，目前女性董事占比為40%。現任董事會成員具備財金、商務及管理領域之豐富經驗與專業，對本公司各項業務指點良多。另外，112年補選一席從事社會工作多年之獨立董事，藉助其經驗以增進公司社會面之永續發展，董事會多元化相關落實情形如下表：

身分別	姓名	國籍	性別	兼任 員工	年齡					獨立董事 任期年資				產業經驗			專業能力			
					31 至 40	41 至 50	51 至 60	61 至 70	71 以 上	3年 以下	4年 至 6年	7年 至 9年	10年 以上	銀行 、 證券	製造	社會 工作	財務 會計	金融 管理	社會 服務	企業 管理
董事長	李明燾	中華民國	男	✓				✓							✓					✓
董事	邱啟新		男					✓							✓					✓
董事	徐銘杰		男	✓		✓									✓					✓
董事	徐銘鴻		男	✓	✓										✓					✓
獨立董事	黃麗美		女					✓					✓	✓	✓		✓	✓		
獨立董事	蕭世棋		男						✓			✓		✓				✓		
獨立董事	林秋蓮		女					✓			✓			✓				✓		
獨立董事	鍾宜芳		女					✓		✓						✓			✓	

(2)董事會獨立性

- (A)本公司董事會有八席董事，其中獨立董事四名，獨立董事之比重為50%，董事兼任員工身分不超過二分之一，且董事間未有超過半數席次具配偶或二等親內親屬關係，綜觀前述董事會行使職權應具獨立性。另黃麗美小姐擔任本公司獨立董事雖其任期已達三屆(任職期間為：104/6/12~113/6/30)，但考量其具有多年上市公司財會主管經驗，能為本公司提供重要建言，並給與董事會監督及提供專業意見，故續任本公司獨立董事，預計116年度起本公司獨立董事任期將不逾三屆。
- (B)本公司全體董事間並無證券交易法第26條之3第3項規定之親屬關係情事；另本公司已設置審計委員會取代監察人，故不適用證券交易法第26條之3第4項規定。

3.法人股東之主要股東

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比率
和成欣業股份有限公司	柏凱欣業股份有限公司	4.89%
	郁弘股份有限公司	3.81%
	邱立堅	3.48%
	邱曄捷	2.68%
	李凱萍	2.55%
	邱俊傑	2.24%
	柏士投資股份有限公司	2.04%
	易水堂投資股份有限公司	1.81%
	邱陳惠美	1.63%
	邱士楷	1.63%

4.法人股東之主要股東為法人者其主要股東

法人名稱	法人之主要股東	持股比率
柏凱欣業股份有限公司	邱士楷	25.00%
	邱柏君	25.00%
	邱瑪格	20.83%
	李凱萍	16.67%
	邱弘茂	12.50%
郁弘股份有限公司	新捷旭企業股份有限公司	99.57%
	吳岳峰	0.07%
	邱啟新	0.07%
	邱弘茂	0.07%
	邱俊傑	0.07%
	邱立堅	0.07%
	邱碧川	0.07%
易水堂投資股份有限公司	林俊堯	99.99%
	鄭明月	0.01%
柏士投資股份有限公司	柏凱欣業股份有限公司	100%

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115 年 03 月 29 日；單位：股；%

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
					股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係
總經理	中 華 民 國	李 明 熹	男	096.09.01	1,756,189	0.65	—	—	—	—	大同工學院化學工程系 太平洋科技(股)公司經理 志超科技(遂寧)有限公司 總經理 統盟(無錫)電子有限公司 總經理	志揚投資有限公司董事(志超代表人) 宇環科技(股)公司董事長(志超代表人) 宇環科技(股)公司總經理 志昱科技(股)公司董事長(宇環代表人) 志昱科技(股)公司總經理 統盟電子(股)公司董事長(志超代表人) 統盟電子(股)公司總經理 長泰國際有限公司董事 Yang An International (Samoa) Co., Ltd. 董事 統盟(無錫)電子有限公司董事 Chi Chau International Co., Ltd. 董事 Chi Yao Limited 董事 志超科技(蘇州)有限公司董事 Brilliant Star Holdings Limited 董事 祥豐電子(中山)有限公司董事 Chi Chen Investment Co., Ltd. 董事 志超科技(遂寧)有限公司董事 Chi Chau (Thailand) Co., Ltd. 董事 Chi Chau Printed Circuit Board (Vietnam) Co., Ltd. 董事 Chi Chau Printed Circuit Board (Vietnam) Co., Ltd. 總經理	—	—	—

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	就任日期	持 有 股 份		配 偶、未 成 年 子 女 持 有 股 份		利 用 他 人 名 義 持 有 股 份		主 要 經 (學) 歷	目 前 兼 任 其 他 公 司 之 職 務	具 配 偶 或 二 親 等 以 內 關 係 之 經 理 人		
					股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係
副總經理	中 華 民 國	趙 榮 華	男	106.08.01	27,000	0.01	—	—	—	—	元智大學經營管理碩士 統盟電子(股)公司業務副 總 宇環科技(股)公司業務副 總	—	—	—	—
副總經理	中 華 民 國	陳 正 傑	男	108.10.01	23,354	0.01	107	0.00	—	—	成功大學航太系 國勝企業(股)公司課長 瀚宇博德(股)公司業務部 副總經理 昆山元茂電子科技有限公 司業務部副總經理	—	—	—	—
副總經理	中 華 民 國	宋 培 宜	男	114.03.12	88,693	0.03	—	—	—	—	台灣大學機械工程系 太平洋科技課長 志超科技(股)公司業務副 總	—	—	—	—
副總經理	中 華 民 國	胡 秀 杏	女	106.09.04	360,000	0.13	—	—	—	—	台大商學研究所 中華開發工業銀行直接投 資部資深協理 匯宏顧問(股)公司副總經 理 文曄科技(股)公司副總經 理及監察人 志遠電子(股)公司法人董 事代表人	宇環科技(股)公司董事 宇環科技(股)公司治理主管 志昱科技(股)公司董事(志超代表人) Chi Yao Limited 董事 祥豐電子(中山)有限公司董事 志超科技(遂寧)有限公司董事 統盟(無錫)電子有限公司董事 志超科技(蘇州)有限公司董事	—	—	—

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職 稱	姓 名	關 係
副總經理	中 華 民 國	徐銘杰	男	114.05.12	2,117,226	0.78	390,000	0.14	—	—	世新大學新聞系 宇環科技(股)公司業務處 經理 宇環科技(股)公司製造處 經理 志昱科技(股)公司製造處 處長 統盟電子(股)公司董事 志超科技(股)公司財務處 特助 志超科技(股)公司經理	宇環科技(股)公司董事(志超代表人) 志昱科技(股)公司董事 Chi Chau Printed Circuit Board (Vietnam) Co., Ltd. 副總經理	—	—	—
											萬能科大工業管理系 統盟電子(股)公司工程部 經理	志昱科技(股)公司製造處處長	—	—	—
											東海大學化學工程系 耀華電子(股)公司工程課 長 信翔(廈門)科技有限公司 監察人	志超科技(遂寧)有限公司監察人 志超科技(蘇州)有限公司監察人 祥豐電子(中山)有限公司監察人	—	—	—
											仁德醫專檢驗科	祥豐電子(中山)有限公司副總經理	—	—	—
行政處處長	中 華 民 國	陳浩仁	男	112.11.13	1,000	0.00	204	0.00	—	—	中原大學化工系 志昱科技(股)公司製造部 處長	祥豐電子(中山)有限公司製造處處長	—	—	—
製造處處長	中 華 民 國	田煥生	男	112.11.13	5,000	0.00	—	—	—	—	光啟高中電子科 志超科技(遂寧)有限公司 業務處經理	統盟(無錫)電子有限公司業務處處長	—	—	—
業務處處長	中 華 民 國	邱令凱	男	112.11.13	45,000	0.02	—	—	—	—			—	—	—

註：本公司需借助李明熹先生多年經營印刷電路板業之專業指導公司，已於112年增設獨立董事席次至四席。

二、董事、總經理及副總經理之酬金資訊

(一)董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(註9)		兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(註9)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金(註10)		
		報酬(A) (註1)	退職退休金(B) (註6)	董事酬勞(C)(註2)	業務執行費用(D) (註3)	A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(註9)		薪資、獎金及特支費等(E) (註4)		退職退休金(F)		員工酬勞(G) (註5)						
						本公司	合併公司(註6)	本公司	合併公司(註6)	本公司	合併公司(註6)	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
董事長	徐正民(註11)	—	—	4,331	74	116	4,405 0.72%	4,447 0.73%	37,858	49,261	0	0	2,300	0	2,315	0	44,563 7.25%	56,023 9.12%
董事長	李明焜(註11)	—	—	1,009	86	140	1,095 0.18%	1,149 0.19%	16,166	16,856	108	108	2,300	0	2,300	0	19,669 3.20%	20,413 3.32%
董事	和成欣業(股)公司	—	—	1,009	0	0	1,009 0.16%	1,009 0.16%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,009 0.16%	1,009 0.16%
	代表人：邱啟新	—	—	0	86	86	86 0.01%	86 0.01%	0	0	0	0	0	0	0	0	86 0.01%	86 0.01%
董事	徐銘杰	—	—	1,009	86	134	1,095 0.18%	1,143 0.19%	7,599	8,705	95	95	2,700	0	2,700	0	11,489 1.87%	12,643 2.06%
董事	徐銘鴻	—	—	1,009	86	92	1,095 0.18%	1,101 0.18%	3,856	3,856	83	83	900	0	900	0	5,934 0.97%	5,940 0.97%
獨立董事	黃麗美	—	—	1,009	110	110	1,119 0.18%	1,119 0.18%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,119 0.18%	1,119 0.18%
獨立董事	蕭世棋	—	—	1,009	110	110	1,119 0.18%	1,119 0.18%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,119 0.18%	1,119 0.18%
獨立董事	林秋蓮	—	—	1,009	110	110	1,119 0.18%	1,119 0.18%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,119 0.18%	1,119 0.18%
獨立董事	鍾宜芳	—	—	1,009	110	110	1,119 0.18%	1,119 0.18%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,119 0.18%	1,119 0.18%

1.本公司獨立董事之報酬依本公司「董事報酬及酬勞分配辦法」之規定，包含固定報酬每月領取不高於10,000元、車馬費親自出席每次得領取不高於15,000元及董事酬勞獲利得依章程之規定提撥，分配依其在職比例及個人貢獻率為計算基礎計算，前述之報酬皆經薪資報酬委員會審核及董事會通過。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務：無。

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

註2：係指最近年度經董事會通過配發之董事酬勞金額。

註 3：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。

註 4：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等。

註 5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，為按去年實際分派金額比例計算今年擬議配發員工酬勞金額。

註 6：係指合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 7：係指本公司給付每位董事各項酬金總額，並於所歸屬級距中揭露董事姓名。

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

註 9：稅後純益係指最近年度個體財務報告之稅後純益。

註 10：a.係指公司董事領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額。

b.公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者，其所領取之酬金，則併入酬金級距表之 I 欄。

c.酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工酬勞及業務執行費用等相關酬金。

註 11：本公司於民國 115 年 2 月 21 日公告董事長徐正民先生辭世解任；並於民國 115 年 2 月 23 日董事會經董事互推李明熹先生為新任董事長。

(二)總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註 1)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等 (C) (註 2)		員工酬勞金額(D) (註 3)				A、B、C 及 D 等四項總額及占 稅後純益之比例 (%) (註 7)		有無領取 來自子公 司以外轉 投資事業 酬金(註 8)
		本 公 司	合 併 公 司 (註 4)	本 公 司	合 併 公 司 (註 4)	本 公 司	合 併 公 司 (註 4)	本公司		合併公司 (註 4)		本 公 司	合 併 公 司 (註 4)	
		現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
執行長	徐正民 (註 9)	3,622	15,025	0	0	34,236	34,236	2,300	0	2,315	0	40,158 6.54%	51,076 8.39%	無
總經理	李明熹	1,417	2,107	108	108	14,749	14,749	2,300	0	2,300	0	18,574 3.02%	19,264 3.14%	
副總經理	宋培宜	1,653	2,134	85	85	1,938	1,937	1,400	0	1,400	0	5,076 0.83%	5,556 0.90%	
副總經理	趙榮華	1,676	1,676	108	108	3,787	3,787	2,000	0	2,000	0	7,571 1.23%	7,571 1.23%	
副總經理	陳正傑	1,676	1,676	106	106	5,241	5,241	2,300	0	2,300	0	9,323 1.52%	9,323 1.52%	
副總經理	胡秀杏	1,475	1,475	108	108	2,002	2,002	1,500	0	1,500	0	5,085 0.83%	5,085 0.83%	
副總經理	徐銘杰	1,119	2,225	95	95	6,480	6,480	2,700	0	2,700	0	10,394 1.69%	11,500 1.87%	

註 1：係指最近年度總經理薪資、職務加給、離職金。

註 2：係指最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。

註 3：係指按去年實際分派金額比例計算今年擬議配發總經理及副總經理之員工酬勞金額(含股票及現金)。

註 4：係指合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

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

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

註 7：稅後純益則係指最近年度個體財務報告之稅後純益。

註 8：a.係指本公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額。

b.本公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者，其所領取之酬金，將併入酬金級距表 E 欄。

c.酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工酬勞及業務執行費用等相關酬金。

註 9：本公司於民國 115 年 2 月 21 日公告執行長徐正民先生辭世解任。

(三)前五位酬金最高主管之酬金

職稱	姓名	薪資(A) (註 1)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等 (C) (註 2)		員工酬勞金額(D) (註 3)				A、B、C 及 D 等四項總額及占 稅後純益之比例 (%) (註 7)		有無領取 來自子公 司以外轉 投資事業 酬金(註 8)
		本 公 司	合 併 公 司 (註 4)	本 公 司	合 併 公 司 (註 4)	本 公 司	合 併 公 司 (註 4)	本公司		合併公司 (註 4)		本 公 司	合 併 公 司 (註 4)	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
執行長	徐正民	3,622	15,025	0	0	34,236	34,236	2,300	0	2,315	0	40,158 6.54%	51,076 8.39%	無
總經理	李明熹	1,417	2,107	108	108	14,749	14,749	2,300	0	2,300	0	18,574 3.02%	19,264 3.14%	
副總經理	徐銘杰	1,119	2,225	95	95	6,480	6,480	2,700	0	2,700	0	10,394 1.69%	11,500 1.87%	
副總經理	陳正傑	1,676	1,676	106	106	5,241	5,241	2,300	0	2,300	0	9,323 1.52%	9,323 1.52%	
副總經理	趙榮華	1,676	1,676	108	108	3,787	3,787	2,000	0	2,000	0	7,571 1.23%	7,571 1.23%	

(三)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新台幣仟元；%

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例
經理人	執行長(註3)	徐正民	0	2,300	2,300	0.37%
	總經理	李明熹	0	2,300	2,300	0.37%
	副總經理	宋培宜	0	1,400	1,400	0.23%
	副總經理	趙榮華	0	2,000	2,000	0.33%
	副總經理	陳正傑	0	2,300	2,300	0.37%
	副總經理	胡秀杏	0	1,500	1,500	0.24%
	副總經理	徐銘杰	0	2,700	2,700	0.44%
	工程處處長	高茂盛	0	1,600	1,600	0.37%
	製造處處長	潘泰峰	0	1,600	1,600	0.26%
	行政處處長	陳浩仁	0	1,800	1,800	0.29%
	製造處處長	田煥生	0	2,000	2,000	0.33%
	業務處處長	邱令凱	0	2,000	2,000	0.33%

註1：係指按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派經理人之員工酬勞金額(含股票及現金)。
稅後純益係指最近年度個體財務報告之稅後純益。

註2：經理人之適用範圍，依據92年03月27日台財證三字第0920001301號函令規定，其範圍如下：

- (1)總經理及相當等級者
- (2)副總經理及相當等級者
- (3)協理及相當等級者
- (4)財務部門主管
- (5)會計部門主管
- (6)其他有為公司管理事務及簽名權利之人

註3：本公司於民國115年2月21日公告執行長徐正民先生辭世解任。

(四)最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性

1.最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析

對象 \ 年度	114 年		113 年	
	本公司	合併公司	本公司	合併公司
董事(含獨立董事)	14.20	16.37	5.65	6.88
總經理及副總經理	15.65	17.88	5.18	6.30

註：本公司 114 年度董事、總經理及副總經理酬金較 113 年度酬金總額占稅後純益比例增加，係因 113 年度董事兼任員工、總經理及副總經理發放之獎金較少所致。

2.酬金給付政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性

(1)本公司董事之報酬，授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準議定之，故依本公司薪酬委員會核議經董事會通過之「董事報酬及酬勞分配辦法」規定酬金如下：

A.固定報酬：僅獨立董事基於職責，獨立執行業務，參與公司治理，每月得領取以不高於新台幣壹萬元範圍內為原則，做為其執行業務之固定報酬，一般董事不得領取固定報酬。

B.車馬費：為董事前往公司開會所應領之交通費用，僅親自出席者得領取車馬費以不高於新台幣壹萬伍仟元範圍內為原則。

C.董事酬勞：當年度公司如有獲利，依本公司章程第卅二條規定提撥百分之三以下為董事酬勞。本公司依「董事會績效評估辦法」定期評估董事之酬金，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核。

(2)本公司總經理及副總經理之薪資架構為本薪、資位加給、職務加給，其薪資依其學歷、經歷、績效、年資之差異並參照同業及「經理人敘薪標準、年終獎金及員工報酬發放辦法」按月支給，另當年度公司如有獲利，依本公司章程第卅二條規定提撥 5%~15%為員工酬勞。經理人之敘薪標準、年終獎金及員工酬勞發放職級標準之調整由薪酬委員會提出評估建議，經董事會核准之，調整亦同。

(3)本公司給付酬金之組合，依薪資報酬委員會組織規程所定，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

(4)訂定酬金之程序：

A.為定期評估董事及經理人之薪資報酬，分別以本公司「董事會績效評估辦法」及適用經理人與員工之「考核與考績管理辦法」所執行之評核結果為依據。

B.本公司董事及經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，另亦綜合考量目前公司治理之趨勢後，給予合理報酬，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。114年度董事及經理人酬金實際發放金額，均由薪酬委員會審議後，提董事會議定之。

(5)與經營績效及未來風險之關聯性：

A.本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經營階層

效能。另參考業界薪酬標準，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。

B.本公司經理人績效目標依實際績效表現核給評等之結果，連結各相關人力資源及相關薪資報酬政策。本公司經營階層之重要決策，均衡酌各種風險因素後為之，相關決策之績效即反映於公司之獲利情形。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

最近年度及截至年報刊印日止，董事會開會 11 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率	備註
董事長	徐正民(註)	6	2	75.00	—
董事長	李明熹(註)	11	0	100.00	—
董事	徐銘杰	11	0	100.00	—
董事	徐銘鴻	11	0	100.00	—
董事	和成欣業(股)公司 代表人：邱啟新	11	0	100.00	—
獨立董事	黃麗美	10	1	90.91	—
獨立董事	蕭世棋	11	0	100.00	—
獨立董事	林秋蓮	11	0	100.00	—
獨立董事	鍾宜芳	11	0	100.00	—

註：本公司於民國 115 年 2 月 21 日公告董事長徐正民先生辭世解任；並於民國 115 年 2 月 23 日董事會經董事互推李明熹先生為新任董事長。

其他應記載事項：

- 證交法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，故不適用證交法第 14 條之 3 規定，相關資料請參閱第 25 頁至 28 頁。
- 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。
- 董事/獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形：
 - (1)114年01月17日第十一屆第五次董事會
議案內容：配發一一二年度員工酬勞。
利益迴避董事：徐正民、李明熹、徐銘杰及徐銘鴻。
利益迴避原因及參與表決情形：依公司法206條之規定，除董事徐正民、李明熹、徐銘杰及徐銘鴻等四人需迴避並不得參與表決外，經代理主席徵詢其餘出席董事一致無異議照案通過。
 - (2)114年01月17日第十一屆第五次董事會
議案內容：一一三年度經理人年終獎金預計發放標準。
利益迴避董事：李明熹。
利益迴避原因及參與表決情形：依公司法206條之規定，除董事李明熹需迴避並不得參與表決外，經主席徵詢其餘出席董事一致無異議照案通過。

(3)114年05月12日第十一屆第八次董事會

議案內容：人員晉升案。

利益迴避董事：徐正民、徐銘杰及徐銘鴻。

利益迴避原因及參與表決情形：依公司法206條之規定，除董事徐正民、徐銘杰及徐銘鴻等三人需迴避並不得參與表決外，經代理主席徵詢其餘出席董事一致無異議照案通過。

(4)114年06月25日第十一屆第九次董事會

議案內容：配發一一三年度員工酬勞。

利益迴避董事：徐正民、李明熹、徐銘杰及徐銘鴻。

利益迴避原因及參與表決情形：依公司法206條之規定，除董事徐正民、李明熹、徐銘杰及徐銘鴻等四人需迴避並不得參與表決外，經代理主席徵詢其餘出席董事一致無異議照案通過。

(5)115年02月06日第十一屆第十二次董事會

議案內容：一一四年度經理人年終獎金預計發放標準。

利益迴避董事：徐正民、李明熹、徐銘杰及徐銘鴻。

利益迴避原因及參與表決情形：依公司法206條之規定，除依法迴避討論及表決之董事外，餘經代理主席徵詢其餘出席董事一致無異議照案通過。

4.董事會及功能性委員會評鑑執行情形(已於115年3月11日提報董事會)

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
每年執行一次	114.01.01~114.12.31	整體董事會	董事會內部自評	董事會績效評估之衡量項目包括 1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事之選任及持續進修 5.內部控制	評量結果總分 90.2 分 顯著超越標準，顯示董事會有善盡指導及監督公司策略、重大業務及風險管理之責，並能建立妥適之內部控制制度，整體運作情況完善，符合公司治理之要求。
每年執行一次	114.01.01~114.12.31	個別董事成員	董事自評	對董事會成員自我績效之評估之衡量項目包括 1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制	評量結果總分 93.9 分(平均)顯著超越標準，顯示董事對於各項指標運作之效率與效果，均有正面評價。
每年執行一次	114.01.01~114.12.31	薪資報酬委員會	董事會內部自評	薪酬委員會委員會績效之評估之衡量項目包括 1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.薪酬委員會委員會組成及成員選任 5.內部控制	評量結果總分 91.0 分 顯著超越標準，顯示薪酬委員會整體運作情況完善，符合公司治理之要求，有效增進董事會職能。
每年執行一次	114.01.01~114.12.31	審計委員會	董事會內部自評	審計委員會委員會績效之評估之衡量項目包括 1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.審計委員會委員會組成及成員選任 5.內部控制	評量結果總分 90.9 分 顯著超越標準，顯示審計委員會整體運作情況完善，符合公司 治理之要求，有效增進董事會職能。

(二)審計委員會運作情形

最近年度及截至年報刊印日止，審計委員會開會9次，審計委員列席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率	備註
召集人	黃麗美	8	1	88.89	—
委員	蕭世棋	9	0	100.00	—
委員	林秋蓮	9	0	100.00	—
委員	鍾宜芳	9	0	100.00	—

其他應記載事項：

- 1.證券交易法第14條之5所列事項：請詳第25頁至第28頁。
- 2.除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。
- 3.獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形：無此情形。
- 4.本公司審計委員會於107年06月08日成立，取代原有監察人功能，各獨立董事為當然委員；本屆審計委員會113年06月12日至116年06月11日止，本屆審計委員會召集人及會議主席為黃麗美女士。
- 5.本公司於107年03月16日董事會決議通過「審計委員會組織規程」以資遵循，明訂其運作以監督公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則、公司存在或潛在風險之管控為主要目的。
本公司審計委員會最近年度至刊印日止共舉行9次會議，審議的事項主要包括：
 - (1)財務報表稽核
 - (2)內部控制制度暨相關之政策與程序
 - (3)重大之資產交易、資金貸與及背書保證作業
 - (4)評估內控制度有效性
 - (5)委任簽證會計師及會計師公費審議
- 6.審計委員會之重要決議：

日期	會期	內容摘要	審計委員意見及公司之處理	證交法第14條之5規定事項
114.01.17	第3屆第3次	1. 審議本公司對 CHI CHAU PRINTED CIRCUIT BOARD (VIETNAM) CO.,LTD.背書保證及其授信案。	全體委員無異議照案通過，並經參與討論及表決之董事核准通過。	是
		2. 審議 CHI CHAU PRINTED CIRCUIT BOARD (VIETNAM) CO.,LTD.向本公司融資借款案。	全體委員無異議照案通過，並經參與討論及表決之董事核准通過。	是
114.03.12	第3屆第4次	1. 審議本公司一一三年度財務報表案。	全體委員無異議照案通過，並經參與討論	是

日期	會期	內容摘要	審計委員意見 及公司之處理	證交法第 14條之5規 定事項
			及表決之董事核准通過。	
		2. 審議一一三年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。	全體委員無異議照案通過，並經參與討論及表決之董事核准通過。	是
		3. 審議擬修訂本公司「薪工管理循環」內部控制制度及內部稽核實施細則部分條文案。	全體委員無異議照案通過，並經參與討論及表決之董事核准通過。	是
		4. 審議本公司一一四年度簽證會計師續聘案。	全體委員無異議照案通過，並經參與討論及表決之董事核准通過。	是
		5. 審議資金貸與意圖評估案。	全體委員無異議照案通過，並經參與討論及表決之董事核准通過。	是
114.04.11	第 3 屆 第 5 次	1. 審議本公司一一三年度營業報告書案。	全體委員無異議照案通過，並經參與討論及表決之董事核准通過。	是
		2. 審議本公司一一三年度盈餘分派案。	全體委員無異議照案通過，並經參與討論及表決之董事核准通過。	是
114.05.12	第 3 屆 第 6 次	1. 審議配合會計師事務所內部調整更換會計師案。	全體委員無異議照案通過，並經參與討論及表決之董事核准通過。	是
		2. 審議一一四年度會計師公費審核案。	全體委員無異議照案通過，並經參與討論及表決之董事核准通過。	是
		3. 審議本公司一一四年第一季合併財務報表案。	全體委員無異議照案通過，並經參與討論及表決之董事核准通過。	否
		4. 審議擬修訂「電子計算機循環」內部控制制度及內部稽核實施細則部分條文案。	全體委員無異議照案通過，並經參與討論及表決之董事核准通過。	是
114.08.11	第 3 屆 第 7 次	1. 審議本公司一一四年第二季合併財務報表案。	全體委員無異議照案通過，並經參與討論及表決之董事核准通過。	否

日期	會期	內容摘要	審計委員意見 及公司之處理	證交法第 14條之5規 定事項
114.11.12	第 3 屆 第 8 次	1. 審議一一四年第三季合併財務報表案。	全體委員無異議照案通過，並經參與討論及表決之董事核准通過。	否
		2. 審議擬訂定一一五年度稽核計畫。	全體委員無異議照案通過，並經參與討論及表決之董事核准通過。	是
		3. 審議『永續資訊管理作業辦法』修訂部分條文案。	全體委員無異議照案通過，並經參與討論及表決之董事核准通過。	是
		4. 審議 CHI CHAU PRINTED CIRCUIT BOARD (VIETNAM) CO.,LTD.向本公司融資借款案。	全體委員無異議照案通過，並經參與討論及表決之董事核准通過。	是
115.02.06	第 3 屆 第 9 次	1. 審議擬為子公司 CHI CHAU PRINTED CIRCUIT BOARD (VIETNAM) CO.,LTD. 提供背書保證。	全體委員無異議照案通過，並經參與討論及表決之董事核准通過。	是
115.03.11	第 3 屆 第 10 次	1. 審議一一四年度財務報表案。	全體委員無異議照案通過，並經參與討論及表決之董事核准通過。	是
		2. 審議一一四年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。	全體委員無異議照案通過，並經參與討論及表決之董事核准通過。	是
		3. 審議一一五年度簽證會計師續聘案。	全體委員無異議照案通過，並經參與討論及表決之董事核准通過。	是
		4. 審議 CHI CHAU (THAILAND) CO., LTD. 清算案。	全體委員無異議照案通過，並經參與討論及表決之董事核准通過。	否
		5. 審議一一四年度盈餘分派案。	全體委員無異議照案通過，並經參與討論及表決之董事核准通過。	是
115.04.10	第 3 屆 第 11 次	1. 審議一一四年度營業報告書案。	全體委員無異議照案通過，並經參與討論	是

日期	會期	內容摘要	審計委員意見 及公司之處理	證交法第 14條之5規 定事項
			及表決之董事核准通 過。	

7.獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

- (1)內部稽核主管於稽核報告及追蹤報告呈核後，於稽核項目完成之次月底前交付各獨立董事查閱。獨立董事如有需要進一步了解稽核執行狀況及追蹤結果，隨時與稽核主管聯繫，內部稽核主管並列席董事會報告稽核業務並備詢討論。
- (2)獨立董事分別於114年03月12日、114年05月12日、114年08月11日、114年11月12日、115年03月11日與稽核主管就114年各季稽核計畫執行進度與部分執行細節進行溝通；稽核單位於114年度執行稽核計畫項目時，並未發現重大異常或違規事項及應即刻呈報獨立董事之事項，惟金融監督管理委員會核本公司資金貸與未按規定申報有缺失案，已於115年02月06日向各獨立董事呈報。
- (3)獨立董事於115年03月04日與會計師就重要法規更新及關鍵查核事項進行溝通討論。

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	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	✓		本公司訂有「公司治理實務守則」，針對保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人權益、提升資訊透明度等皆有相關規範；有關本公司公司治理實務守則，請至本公司網站查詢。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益				無重大差異
1.公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施	✓		1.本公司設有發言人及代理發言人處理股東建議或糾紛等問題。	
2.公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單	✓		2.本公司股務交由股務代理公司負責，並設有人員專職維護與股東之聯繫，隨時掌握控制公司之主要股東名單，並與主要股東維持良好關係。	
3.公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制	✓		3.本公司已訂立「公司與關係人、特定公司及集團公司間往來作業程序」，並依法落實本公司與關係企業間之風險控管及適當之防火牆機制。	
4.公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券	✓		4.本公司已訂立「內部重大資訊處理作業程序」，以防內線交易之發生。	
三、董事會之組成及職責				無重大差異
1.董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行	✓		1.本公司「公司治理實務守則」第三章「強化董事會職能」訂有多元化方針。本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人之學經歷資格外，並參考利害關係人的意見，遵守「董事選舉辦法」及「公司治理實務守則」，以確保董事成員之多元性及獨立性。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
2.公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會	✓		本公司第十一屆有八席董事，含四位獨立董事，其中三位董事為女性，長於領導、營運判斷、經營管理、危機處理且具有產業知識及決策能力者有李明熹、邱啟新；具備會計及財務分析能力者有黃麗美；徐銘杰、徐銘鴻等則分別長於行政管理及行銷業務；鍾宜芳曾任社會服務事務；蕭世棋、林秋蓮則對投資及金融事務熟稔。 本公司獨立董事占比為50%、女性董事占比為37.5%、具員工身份之董事占比為37.5%，1位獨立董事任期年資在三年以下，1位獨立董事任期年資在4-6年，1位獨立董事任期年資在7-9年，1位獨立董事任期年資在10年以上，1位董事年齡在70歲以上，5位在61~70歲，1位在41~50歲，1位在31~40歲，本公司注重董事會成員組成之性別平等，女性董事比率目標為30%以上。 董事會就成員組成訂有多元化的政策並已揭露於公司網站。	無重大差異
3.公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考	✓		2.本公司除依法設置薪資報酬委員會外，並於107年度設置永續發展委員會，該委員會運作由各部門依其職掌負責。 3.本公司定期檢討董事會效能，逐期提高公司治理程度，並訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，逐年檢視修訂之。 薪酬委員會及董事會依公司經營成果及績效評估結果，訂定董事薪酬並考量提名續任。 114年度董事會績效評估、功能性委員會績效評估已於115年3月11日提報董事會，評估結果詳參閱第24頁。	

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	
4.公司是否定期評估簽證會計師獨立性	✓		4.本公司財務部於每年1月底前自行評估簽證會計師之獨立性及適任性一次，並參考安侯建業聯合會計師事務所提供之113年度審計品質指標(AQIs)及獨立聲明書，作為評估續聘任簽證會計師之參考，經評估評估陳宜君會計師及江曉苓會計師，符合本公司獨立性及適任性評估標準，足堪擔任本公司簽證會計師，相關評估結果已於115年3月11日提報於董事會，評估標準詳參閱第35~36頁。	無重大差異
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)	✓		1.本公司於110年05月11日經董會通過並設置公司治理主管，為負責公司治理相關事務之最高主管，並配置適任人員處理公司治理事務。 2.公司治理主管負責督導，由股務單位負責執行各項公司治理相關事務，包括依法辦理各次董事會及股東常會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、辦理公司變更登記、提供董事執行業務所需資料、定期提供董事進修資訊、定期向董事會報告獨立董事於提名、選任時及任職期間內符合資格之檢視結果、其他依公司章程或契約所訂定之事項等。 3.公司治理主管目前由財務處胡秀杏副總兼任，其具備豐富的財經背景及專業經理實務經驗。 4.本公司公司治理主管進修情形請詳第35頁。	無重大差異
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題	✓		公司對往來金融機構、債權人皆有相關部門人員負責，並提供充足的資訊，對於員工亦有順暢的溝通管道，讓利害關係人有足夠的資訊作判斷以維護其權益，並於公司網頁架設利害關係人專區(https://www.tpt-pcb.com.tw/sustainable.html)回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題，並每年一次向董事會提報利害關係人議合情形，114年利害關係人議合情形已於115/3/11董事會提報。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務	✓		本公司委任凱基證券股份有限公司股務代理部辦理股東會事務。	無重大差異
七、資訊公開				無重大差異
1.公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊	✓		本公司網站(https://www.tpt-pcb.com.tw)已揭露財務業務及公司治理資訊。	
2.公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）	✓		已指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，並依規定落實發言人制度。	
3.公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形	✓		公司目前皆依各季規定期限前公告並申報財務報告，並準時公告各月份營運情形。	
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	✓		1.員工權益及僱員關懷：設立職工福利委員會、透過員工選舉產生之福利委員會運作，辦理各項福利事項，並依勞基法及勞工退休金條例，提列及提撥退休金。 2.投資者關係：本公司每年依據公司法及相關法令召集股東會，亦給與股東充分發問及提案之機會，並設有發言人處理股東建議、疑義及糾紛事	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
應商關係、利害關係人之權利、董事進修之情形、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、公司為董事購買責任保險之情形等)			項。本公司亦依據主管機關之規定辦理相關資訊公告申報事宜，及時提供各項可能影響投資人決策之資訊。 3.供應商關係：注重採購價格之合理性，就單價、規格、付款條件、交期、產品及服務品質或其他資料等充分比較後決定之；本公司並與供應商建立長期緊密關係、協同合作、互信互利、共同追求永續雙贏成長。 4.利害關係人權利：本公司與往來銀行、員工、客戶及供應商等，均保持暢通之溝通管道，並尊重及維護其應有合法權益，並設有發言人以回答投資人問題，以期提供投資人及利害關係人高度透明的財務業務資訊。 5.董事進修之情形：公司不定期為董事提供適當之進修課程訊息。 6.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司訂有「取得或處分資產處理程序」、「背書保證作業程序」及「資金貸與他人作業程序」等各項管理程序，以作為本公司執行單位與稽核單位執行上開業務時之風險控管依據及風險衡量之標準用。 7.客戶政策之執行情形：為客戶全方位之服務及保障，本公司針對客戶抱怨均即時與客戶進行充分溝通，瞭解客戶需求，以促進公司與客戶間之互動效果，並不定期於產銷會議中檢討改進。 8.本公司已為董事購買責任保險。	

九、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本公司已改善情形，及優先加強事項與措施如下：

評估項目	114年度優先加強事項	115年度優先加強事項
維護股東權益及平等對待股東	公司於五月底召開股東會。	公司有董事長、過半數董事及審計委員會召集人親自出席股東常會。
提升資訊透明度	公司中文及英文網站揭露主要股東名單、財務、業務及公司治理之相關資訊。	公司每年召開至少二次法人說明會。
強化董事會結構與運作	公司制訂董事會成員及重要管理階層之接班規劃，並於公司網站揭露其運作情形。	董事會績效評估辦法明訂至少每三年執行董事會績效評估一次。

本公司董事進修之情形：

職稱	姓名	就任日期	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	備註
			起	迄				
董事	徐正民	113.06.12	114.07.09	114.07.09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	—
董事	李明熹	113.06.12	114.07.09	114.07.09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	—
董事	徐銘杰	113.06.12	114.07.09	114.07.09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	—
董事	徐銘鴻	113.06.12	114.07.09	114.07.09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	—
董事	邱啟新	113.06.12	114.06.06	114.06.06	社團法人中華公司治理協會	整合策略發展與ESG之企業風險管理新思維	3	—
董事	邱啟新	113.06.12	114.12.15	114.12.15	社團法人中華公司治理協會	公司治理-因應洗錢防制資恐打擊與金融制裁趨勢	3	—
獨立董事	黃麗美	113.06.12	114.06.20	114.06.20	社團法人中華公司治理協會	董事盡職治理與內部控制制度有效性之解析	3	—
獨立董事	黃麗美	113.06.12	114.06.27	114.06.27	社團法人中華公司治理協會	公司治理、組織文化與企業永續	3	—
獨立董事	蕭世棋	113.06.12	114.06.03	114.06.03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事暨公司治理主管系列課程-公司經營權之爭近期案例介紹	3	—
獨立董事	蕭世棋	113.06.12	114.07.25	114.07.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3	—
獨立董事	林秋蓮	113.06.12	114.02.21	114.02.21	社團法人中華公司治理協會	審計委員如何落實財報審查	3	—
獨立董事	林秋蓮	113.06.12	114.07.11	114.07.11	社團法人中華公司治理協會	輝達的三兆奇蹟：人工智慧背後的半導體產業革命新思維	3	—
獨立董事	鍾宜芳	113.06.12	114.02.18	114.02.18	社團法人中華公司治理協會	董事會如何因應12個ESG風險議題	3	—
獨立董事	鍾宜芳	113.06.12	114.03.04	114.03.04	社團法人中華公司治理協會	輝達的三兆奇蹟：人工智慧背後的半	3	—

職稱	姓名	就任日期	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	備註
			起	迄				
						導體產業革命新思維		
獨立董事	鍾宜芳	113.06.12	114.05.09	114.05.09	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	3	—

公司公司治理主管進修情形：

姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	備註
	起	迄				
胡秀杏	114.07.09	114.07.09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	—
胡秀杏	114.08.22	114.08.22	中華民國工商協進會	2025 台新新光淨零高峰論壇	3	—
胡秀杏	114.09.26	114.09.26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	3	—

與財務資訊透明有關人員，取得主管機關指名之相關證照情形：

證照名稱	部門	人數
中華民國內部稽核師	稽核室	1
國際內部稽核師	稽核室	1

簽證會計師獨立性及適任性評估標準及評估結果：

評估項目	評估結果	是否符合獨立性及適任性
會計師是否無與本公司有直接或重大間接財務利益關係	是	是
會計師是否無與本公司或本公司董事有融資或保證行為	是	是
會計師是否無與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係	是	是
會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否無在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	是	是
會計師是否無對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	是	是
會計師是否無仲介本公司所發行之股票或其他證券	是	是
會計師是否無擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突	是	是
會計師是否無與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	是	是
本公司是否無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	是	是

評估項目	評估結果	是否符合獨立性及適任性
是否未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	是	是
審計及稅務等服務品質及時效性是否符合需求	是	是
會計師是否與公司管理階層及董事保持良好溝通	是	是
會計師是否對於公司制度及內控查核，提出積極建議並留下記錄	是	是
是否定期主動向公司更新稅務、證管法令及新修訂 IFRS 會計準則	是	是
審計服務小組成員之人員是否具穩定性	是	是
是否評估監督公司存在或潛在之各種風險	是	是

(四)薪資報酬委員會

- 1.薪資報酬委員會成員資料：請詳第 8~9 頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊。
- 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委員共計 4 人，本屆委員任期自 113 年 06 月 12 日至 116 年 06 月 11 日止。其職責為：

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

(2)最近年度及截至年報刊印日止，薪資報酬委員會開會 6 次，各委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	黃麗美	6	0	100.00	—
委員	蕭世棋	6	0	100.00	—
委員	林秋蓮	6	0	100.00	—
委員	鍾宜芳	6	0	100.00	—

其他應記載事項：

- ①董事會不採納或修正薪資報酬委員會之建議：無此情形。
- ②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。
- ③薪資報酬委員會開會紀錄：

日期	會期	內容摘要	薪酬委員意見及公司之處理
114.01.17	第 6 屆第 2 次	1. 配發一一二年度員工酬勞案。	經全體委員無異議照案通過，送董事會決議。
		2. 一一三年度經理人年終獎金預計發放標準。	經全體委員無異議照案通過，送董事會決議。

日期	會期	內容摘要	薪酬委員意見及公司之處理
114.03.12	第 6 屆 第 3 次	1. 本公司一一三年度員工及董事酬勞案。	經全體委員無異議照案通過，送董事會決議。
		2. 本公司新增聘經理人案。	經全體委員無異議照案通過，送董事會決議。
114.05.12	第 6 屆 第 4 次	1. 配發一一三年度董事酬勞案。	經全體委員無異議照案通過，送董事會決議。
		2. 人員晉升案。	經全體委員無異議照案通過，送董事會決議。
114.06.25	第 6 屆 第 5 次	1. 配發一一三年度員工酬勞案。	經全體委員無異議照案通過，送董事會決議。
115.02.06	第 6 屆 第 6 次	1. 一一四年度經理人年終獎金預計發放標準。	經全體委員無異議照案通過，送董事會決議。
115.03.11	第 6 屆 第 7 次	1. 本公司一一四年度員工及董事酬勞案。	經全體委員無異議照案通過，送董事會決議。
		2. 修訂『董事報酬及酬勞分配辦法』部分條文案	經全體委員無異議照案通過，送董事會決議。
		3. 修訂『經理人敘薪標準、年終獎金及員工報酬發放辦法』部分條文案	經全體委員無異議照案通過，送董事會決議。

(五)本公司無設置提名委員會。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司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	✓		1.本公司於民國106年08月08日經董事會通過訂定「永續發展委員會組織規程」，設置永續發展委員會，委員會下設有綠色永續、合作伙夥、幸福職場、社會關懷及公司治理等五個小組。 2.永續發展委員會為董事會授權之永續發展推動單位，並規定針對營運活動所產生之經濟、環境及社會議題應每年至少一次向董事會報告。 3.目前永續發展委員會由董事長召集相關部門主管或指定人員負責永續發展政策、制度、管理方針及具體推動之規畫及執行。 4.永續發展委員會114年度向董事會報告相關議題、重要執行成果及未來推動重點，共計2次，其中114年度永續發展執行情形已於115年3月11日向董事會報告，董事會針對執行結果已確實知悉。此外，董事會向永續發展委員會進一步確認ESG 報告編制進度及編製過程中所發現問題，以確認公司符合提交規定及瞭解後續公司可強化方向。	無重大差異								
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略	✓		1.風險評估邊界涵蓋合併公司於114年1月至114年12月之永續發展績效表現。 2.合併公司依據永續報告書之重大性原則，進行重要議題之風險評估，並依風險評估結果，訂定相關風險評估政策或策略如下，具體執行情形請參閱本公司永續報告書。 <table><tr><th>重大議題</th><th>風險評估項目</th><th>風險管理政策或策略</th></tr><tr><td rowspan="2">環境</td><td>水資源管理</td><td>水資源穩定直接關係生產連續性與韌性。面對氣候風險，志超透過導入 RO 回收系統與使用市政再生水，提升用水效率並減少排放，在降低營運成本的同時，確保極端氣候下的生產穩定，目標是每年水資源回收率維持5%以上。</td></tr><tr><td>廢棄物管理</td><td>為實現可持續發展，我們承諾落實廢棄物減量、分類與妥善處置，並積極推動資源回收與再利用。我們將與員工、供應鏈夥伴和社會大眾共同努力，降低營運對環境的影響，為下一代打造更綠色的未來。各生產廠區均取得ISO14001及QC080000認證。廢棄物目標維持循環再</td></tr></table>	重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略	環境	水資源管理	水資源穩定直接關係生產連續性與韌性。面對氣候風險，志超透過導入 RO 回收系統與使用市政再生水，提升用水效率並減少排放，在降低營運成本的同時，確保極端氣候下的生產穩定，目標是每年水資源回收率維持5%以上。	廢棄物管理	為實現可持續發展，我們承諾落實廢棄物減量、分類與妥善處置，並積極推動資源回收與再利用。我們將與員工、供應鏈夥伴和社會大眾共同努力，降低營運對環境的影響，為下一代打造更綠色的未來。各生產廠區均取得ISO14001及QC080000認證。廢棄物目標維持循環再	無重大差異
重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略										
環境	水資源管理	水資源穩定直接關係生產連續性與韌性。面對氣候風險，志超透過導入 RO 回收系統與使用市政再生水，提升用水效率並減少排放，在降低營運成本的同時，確保極端氣候下的生產穩定，目標是每年水資源回收率維持5%以上。										
	廢棄物管理	為實現可持續發展，我們承諾落實廢棄物減量、分類與妥善處置，並積極推動資源回收與再利用。我們將與員工、供應鏈夥伴和社會大眾共同努力，降低營運對環境的影響，為下一代打造更綠色的未來。各生產廠區均取得ISO14001及QC080000認證。廢棄物目標維持循環再										

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		

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		
				利，打造友善的職場文化，以達到降低營運風險，凝聚團隊向心力的目標，為企業長遠發展奠定穩固的人力基礎。自114年起每年至少執行一次員工滿意度調查，以提升員工投入度與留任率，降低流動率，合併公司之平均離職率114年2.5%較113年4.7%減少。 人才培育與招募 重視人才培育，規劃完整的教育訓練，並精進員工能力，規劃完整升遷及薪酬制度，給予不同性別、年齡平等的工作聘僱機會，讓員工在本公司得以發揮長才、持續進步。定期執行員工績效考評，以此評估獎金發給、晉升、調任與辭退之依據，合併公司114年度定期接受績效及職涯發展檢視的員工比例為99%，內、外部教育訓練時數達 131,651小時，人均訓練時數為 34.06 小時。	
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 (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	✓ <				

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													
(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	✓		合併公司之氣候變遷相關風險與機會之評估及因應措施，請參詳第46~51頁氣候相關資訊執行情形。													
(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	✓		1.合併公司溫室氣體盤查結果、確信情形、減量政策，請參詳第50~51頁溫室氣體盤查及確信情形。 2.用水量(百萬公升) <table><tr><th>項目</th><th>113年度</th><th>114年度</th></tr><tr><td>營業淨額百萬元</td><td>17,708</td><td>18,368</td></tr><tr><td>用水量</td><td>4,359.67</td><td>4,334.73</td></tr><tr><td>水資源密集度 (用水量/營業淨額百萬元)</td><td>0.25</td><td>0.24</td></tr></table> 合併公司持續在減少自然水的取用及廢水排放的議題上努力，中國及越南廠區將Ro逆滲透產生的中水，回收利用於衛生間、綠化灌溉、制程生產，另無錫廠在取水來源上，增加使用城市汙水廠處理後的再生水代替自來水。平鎮廠則將冷卻水塔的冷卻水收集後，再利用於洗滌塔中，每天約可節省15噸水。耗水量目標為逐年減少，至119年耗水量較109年(基準年)1,413.772百萬公升減量50%，114年耗水量較基準年減量67.10%及每年水資源回收率維持5%以上。 (1) 合併公司總取水量為4,334.733百萬公升，總排水量為3,869.616百萬公升，耗水量為465.117百萬公升。114年度取水量、耗水量較113年度分別減少0.57%及21.30%，係中山廠以往年度回收水只用於噴淋和澆灌植物等，114年將回收中水混入自來水回用；遂寧廠114年更新計量水錶及法令要求將原不納管的冷卻水塔循環水及純反洗水，改納管入廢水廠，故114年排水量增加而耗水量減少。 (2) 回收再利用水量為517.671百萬公升、水資源回收率為11.9%，係產量較113年增加，純水用量增加所產的濃水增加，故混入自來水量的回收量因而增加所致。 (3) 無錫廠市政取水量及占總取水量比例為729.507百萬公升及47.87%，較113年度分別增加11.95%及3.92%，係因無錫廠產量較113年增加。 其中無錫廠在取水來源上，使用城市汙水廠處理後的再生水代替自來水；2022 年度起迄今均為江蘇省之省級節水型企業。	項目	113年度	114年度	營業淨額百萬元	17,708	18,368	用水量	4,359.67	4,334.73	水資源密集度 (用水量/營業淨額百萬元)	0.25	0.24	
項目	113年度	114年度														
營業淨額百萬元	17,708	18,368														
用水量	4,359.67	4,334.73														
水資源密集度 (用水量/營業淨額百萬元)	0.25	0.24														

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																
			3.廢棄物(噸) <table><tr><th>項目</th><th>113年度</th><th>114年度</th></tr><tr><td>有害廢棄物</td><td>38,219.2</td><td>40,775.6</td></tr><tr><td>非有害廢棄物</td><td>10,216.5</td><td>10,239.7</td></tr><tr><td>廢棄物總量</td><td>48,435.7</td><td>51,015.3</td></tr><tr><td>循環再利用率(%)</td><td>85.86</td><td>85.42</td></tr></table> 註：循環再利用率=回收再利用總量/總廢棄物總量 x100% 114年廢棄物總量較113年增加，係產量增加所致。蝕刻廢液屬於有害廢棄物，處理不當將對環境產生重大衝擊。中國大陸廠區及越南廠啟用回收蝕刻廢液流程，透過內部處理，確保廢液在廠內得到安全處理，並且在廠內重新利用於生產及其他用途，取代委外清運，除了減少清運成本外，更減少危險廢棄物對外部環境的衝擊。114年中國大陸廠區及越南廠酸性及鹼性蝕刻廢液分別回收為16,816.8 m³及 4,970.4 m³，較113年分別增加32.7%及33.4%；且越南廠及遂寧廠另有剝錫廢液回收共計781 m³，廢棄物循環再利用率為85.42%符合廢棄物循環再利用率維持80%以上目標。	項目	113年度	114年度	有害廢棄物	38,219.2	40,775.6	非有害廢棄物	10,216.5	10,239.7	廢棄物總量	48,435.7	51,015.3	循環再利用率(%)	85.86	85.42	
項目	113年度	114年度																	
有害廢棄物	38,219.2	40,775.6																	
非有害廢棄物	10,216.5	10,239.7																	
廢棄物總量	48,435.7	51,015.3																	
循環再利用率(%)	85.86	85.42																	
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	✓		合併公司認同並自願遵循「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國工商企業與人權指導原則」、「聯合國國際勞動組織」等國際公認之人權標準，訂有人權政策並落實執行，內容包括職場多元、合理工時、健康職場、勞資溝通、隱私保護及人權教育訓練等。本公司董事會為最高層級的人權治理架構，由永續發展委員會之幸福職場小組負責推動人權管理作為，本公司之人權政策與承諾請詳公司網頁 https://www.tpt-pcb.com.tw/workplace.html。 合併公司人權議題之管理情形如下： <table><tr><th>人權議題</th><th>管理說明</th></tr><tr><td>雇用政策</td><td>持開放、公平的原則，不因種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、性別、性傾向、年齡、婚姻、容貌、五官、身心障礙而有差別待遇。消除各種形式之強迫勞動、消除僱傭與就業歧視等，禁止騷擾、尊重隱私權，致力營造機會均等、有尊嚴、安全、平等、免於歧視與騷擾之工作環境。</td></tr><tr><td>多元平權</td><td>舉辦或提供各項福利措施，不因性別而有所</td></tr></table>	人權議題	管理說明	雇用政策	持開放、公平的原則，不因種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、性別、性傾向、年齡、婚姻、容貌、五官、身心障礙而有差別待遇。消除各種形式之強迫勞動、消除僱傭與就業歧視等，禁止騷擾、尊重隱私權，致力營造機會均等、有尊嚴、安全、平等、免於歧視與騷擾之工作環境。	多元平權	舉辦或提供各項福利措施，不因性別而有所	無重大差異									
人權議題	管理說明																		
雇用政策	持開放、公平的原則，不因種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、性別、性傾向、年齡、婚姻、容貌、五官、身心障礙而有差別待遇。消除各種形式之強迫勞動、消除僱傭與就業歧視等，禁止騷擾、尊重隱私權，致力營造機會均等、有尊嚴、安全、平等、免於歧視與騷擾之工作環境。																		
多元平權	舉辦或提供各項福利措施，不因性別而有所																		

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	
			差別待遇；對受僱者之退休、資遣、離職及解僱，待遇不得因性別有所差別；薪資之給付，不得因性別而有差別待遇，其工作或價值相同者，應給付同等薪資。但基於年資、獎懲、績效或其他非因性別因素之正常理由者，不在此限，且不得以降低其他員工薪資之方式，規避前項之規定。 無雇用童工與強迫勞動：合併公司建有內部文件，詳細規範針對童工及未成年工之識別及其保護管理工作，亦明定禁止強迫性勞工行為等相關政策。 自由結社：尊重員工自由結社之權利，合併公司於內部文件明定在法律允許範圍內，應確保員工有權參加或拒絕參加與工作場所相關的組織或團體等規範。 健康職場：明訂工作時間與延長工時之規範，定期關心及管理員工出勤狀況；為避免輪班之工作型態帶來潛在風險，定期檢視員工健康安全風險，並依辨識結果進行改善。 隱私保護：為充分保障客戶及所有利害關係人之隱私權，建置完善之資訊安全管理機制並遵循嚴格的管控規範與防護措施。 勞資溝通：制訂員工申訴制度，處理有關不合理懲戒、管理不當、建議及違反勞工法令措施之申訴。並依據「勞資會議實施辦法」，每季定期舉行勞資會議。設置勞工意見箱，斟採員工建議，擴大溝通管道以確保雙方權益。 諮詢管道：防治職場性騷擾： 本公司設申訴委員會7人，委員由員工推選代表組成，其中至少一半席次為女性，任期3年，連選得連任，中途有離職者，則另選遞補之。凡有受性騷擾情事者，均可向申訴委員會提出告訴，無法審理時，再報請主管機關或司法機關處理。 職場不法侵害意見反應管道包括書面、口頭、電話、傳真及電子郵件。 114年接受促進人權保障訓練宣導之員工3,098人，共計 8,141 小時，並且合併公司及供應商皆無發生歧視、使用童工、強迫勞動、歧視或其他違反勞工人權之重大風險或情事。	
(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	✓		1. 本公司員工福利措施請詳勞資關係章節說明。 2. 本公司進入高薪100企業多年，提供具市場競爭力之薪資及員工福利措施，經營績效或成果適當反映於員工薪酬。年終獎金係按資位、職位、出勤及獎懲情形與年度績效考核分配予全體同仁；員工酬勞則按當年獲利扣除董事酬勞及員工酬	

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	
成果適當反映於員工薪酬 (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	✓		勞前之本期稅前淨利提撥7%~15%為員工酬勞，請詳員工酬勞與董事酬勞；績效獎金則每月按依員工個人績效(品質、效率、出勤及獎懲狀況)發給。 3.實現男女同工同酬獎酬條件及平等晉升機會，女性主管職位超過20%。114年度女性員工比例為41.9%、女性主管比例為22.3%。 4.本公司視營運及留才情況，提供庫藏股轉讓員工福利，使員工利益與公司長期發展相結合。 1.本公司對員工安全、健康工作環境之措施及取得的相關驗證，請詳勞資關係章節說明。 2.本公司設有職業安全衛生委員會，共計十四位委員，任期兩年，每三個月召開一次會議以檢討廠區安全衛生事務。會議由管理代表主持，並以資方為主任委員，綜理會務。委員會由主任委員指定一人為秘書，輔助其綜理會務。職安委員會之勞方代表依法規定共計六人，占比42.86%。 3.合併公司114年度職業安全教育訓練計5,714人次，合計22,649.3小時；促進人權保障訓練計3,098人次，合計8,141小時。 4.合併公司每月統計職災案件，並依主管機關規定申報，114年度排除員工上下班及身體因素，職災案件共計有17件，合併公司將持續檢視工作環境及加強職安宣導，以為員工安全把關。 5. 合併公司每年度進行二次消防演練，114年度無火災件數，故無因火災致死傷人數及比率，亦無因應火災相關改善措施。 6.合併公司已取得 ISO45001驗證(本公司效期至116年11月10日)。	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫	✓		合併公司訂有「資位職位敘任辦法」鼓勵員工多方位學習，114年度內、外部教育訓練時數共計131,651小時，平均每位員工受訓34.06小時。	

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	
(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	✓		1. 合併公司目前取得 ISO9001、QC080000 及 IATF16949 等認證，以保障客戶安全及提供客戶全方位之產品品質。此外，本公司訂有誠信經營守則，其中針對產品與服務之研發、採購、製造、提供或銷售過程，要求應遵循相關法規與國際準則，確保產品及服務之資訊透明性及安全性。114 年無違反產品標示或健康安全法規事件及無發生任何侵害客戶權益或行銷溝通不當情事。 2. 本公司已於網站設置利害關係人專區，如有客戶申訴得隨時與本公司聯絡。114 年度利害關係人溝通情形已於 115 年 3 月 11 日提報董事會。	
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形	✓		合併公司供應商必須通過 ISO 9001 品質管理系統第三方驗證，並提供有效期限內之證書；若供應商無法取得品質管理系統之驗證，需由本公司管理部門每年進行品質管理系統稽核。合併公司亦為降低環境及安全衛生風險衝擊，每年對供應商執行環安稽核，若屬綠色無危害物質產品，需通過品保單位是否符合公司對無危害產品之審核，並提供有效之物質需求表及第三方檢測報告等 GP 管理資料。 為確保供應商對於企業社會責任暨道德標準的要求，並逐步改善其社會責任的表現，完善供應商的社會責任的管理，本公司訂有「供應商社會責任管理程序」，每年最少不得低於 3 家供應商做為定期審核對象，針對供應商之勞工(含人權)、職業健康與安全、環境汙染、商業道德及管理系統為執行供應商社會責任稽核，評估供應商在社會責任暨道德規範方面的表現，並跟進改善措施。 合併公司亦不定期對供應商進行稽核，114 年預計稽核 267 家供應商及承包商，實際稽核達成率 100%。	
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	✓		1. 合併公司依據全球永續性報告協會(Global Reporting Initiative, GRI)發布之通用準則、行業準則及重大主題準則編製「2025 年永續報告書」，揭露公司所鑑別之經濟、環境及人群(包含其人權)重大主題與影響、揭露項目及其報導要求，並參考永續會計準則理事會(Sustainability Accounting Standards Board, SASB)準則揭露行業指標資訊及 SASB 指標對應報告書內容索	無重大差異

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	
書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見			引。 2.本公司目前雖無取得第三方驗證單位之確信或保證意見，但已訂定並履行「永續發展實務守則」，考量利害關係人之利益、公平合理方式對待客戶，要求供應商遵守社會環境責任協議之規範等。	
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無此情形。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：				
1.贊助經費：提供桃園地區捐贈國中、小學之假日餐費及輔助教學設備；提供各級學校棒球訓練經費。				
2.社區參與：持續持續對廠區外公共空間與行道樹等進行整理維護；推廣藝文活動，不定期贊助藝文活動經費；善盡社會關懷，對弱勢團體不定期捐款。本公司近兩年投入公益成果如下：				
(單位：新台幣仟元)				
項目		113年度	114年度	
弱勢關懷		200	200	
教育扶持		1,564	1,464	
藝文支持		0	170	
體育推動		1,700	1,700	

氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	志超由永續發展委員會召集負責環境相關風險之成員，不定期討論各項議題對組織內部和外部的潛在影響，包含鑑別及評估氣候變遷風險及因應氣候衝擊。在鑑別出氣候相關衝擊後，與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，提出改善建議與措施，以調適減緩氣候財務風險，並找出相對應的氣候財務機會。永續發展委員會每年向董事會報告整年度ESG績效及氣候變遷相關議題，相關資訊請參閱本公司永續報告書。
2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	依氣候變遷風險與機會評估方法學，定義短期為未來1~3年內、中期為未來3~5年內、長期為未來5年以上。針對鑑別之主要風險

項目	執行情形
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。 4.敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。 5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。 6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。 7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。 8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來	與機會本公司均擬訂因應計畫。相關風險與機會資訊請參閱本公司永續報告書。 針對鑑別的氣候風險與機會，已考量營收、成本、資產…等面向的潛在財務影響，年均溫方面，廠區所在之桃園市及高雄市，於世紀中前可能達到升溫 2°C，影響空調電費增加、儀器及設備壽命減少、現有資產沖銷和提前報廢、基礎設施成本升高以及部份商品減產可能性。臺灣地區各據點世紀中平均最大日降雨量增加幅度並未超過「3D 災害潛勢地圖」致災標準：24 小時降雨 650 毫米，因此無立即性洪災淹水風險，但仍有機率因颱風、周邊淹水等情形，造成案場停工、運輸困難、供應鏈中斷、人員缺勤之可能，相關資訊請參閱本公司永續報告書。 為了鑑別和評估與營運相關的重大衝擊或風險，永續發展委員會未來將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，建立氣候管理程序，並持續監控氣候風險管理成效與實行情形。 志超氣候風險分析之情境考量參考，包含國家自主貢獻（NDCs, National Determined Contributions）與科學基礎減碳目標（SBT, Science Based Target）等轉型情境及 RCP 2.6、RCP 8.5 等實體情境。本公司針對不同情境下可能衍生的政策、法規、市場與科技的轉變、商譽及實質性風險等面向分別進行風險與機會分析，相關參數、假設、分析因子及主要財務影響資訊請參閱本公司永續報告書。 為減少氣候變遷造成的風險影響，達成減碳節能目標，使用指標管理氣候變遷相關之風險與機會，志超長期推動「節能減碳措施」，請參閱本公司永續報告書。 志超無使用內部碳定價作為規劃工具。 請參考下列 1-1 及 1-2 說明。

項目	執行情形
源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	
9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。	請參考下列 1-1 及 1-2 說明。

10.其他有助於氣候相關資訊之執行情形：

A.氣候相關風險及財務影響

類型	氣候相關風險	影響期間	風險內容說明	潛在財務影響	調適與因應作為
轉型風險	再生能源與法規	中長期	因再生能源政策與用電大戶條款要求提高綠電使用比例，若未及時導入將面臨能源成本上升及合規壓力	- 綠電採購成本增加 - 再生能源設備投資支出提升 - 營運用電結構調整	- 採購再生能源電力，總計購置 4,110 萬度綠電，與上一年度相比增加 3,831.8 萬度，購買量增長 13.8 倍 - 汰換高耗能設備（空壓機、冰水主機）2025 年投入節能減碳設備成本約新臺幣 3,337.46 萬元，共計減少使用 131,798.02 GJ 的能源，減少碳排放約 13,740.22 tCO₂e - 新建廠房採用綠建材，採購政府補助機型之節能設備，提升製造過程的能資源使用效率 - 評估建置屋頂太陽能
	碳費與碳定價	中長期	隨碳費與碳定價機制上路，若排放未有效降低，將增加碳成本並影響營運獲利	- 碳費支出增加 - 排放管理與減碳成本提升 - 影響產品成本與獲利	- 全集團每年執行溫室氣體盤查，並通過查證 - 導入 SBTi 設定減碳目標 - 推動節能減碳專案
	客戶低碳要求	短中期	國際客戶要求供應鏈減碳與揭露碳資訊，未符合要求可能導致訂單流失或合作受限	- 訂單流失風險 - 低碳產品研發成本增加 - 客戶稽核與管理成本提升	- 優化製程能耗 - 配合客戶揭露碳排資訊 - 研發低耗能製程技術，主動向客戶提供低碳產品方案
	能源價格上升	中長期	能源轉型與電價調整使電力與綠電成本上升，增加企業營運成本壓力	- 電費與能源成本上升 - 生產成本增加 - 毛利率受壓縮	- 導入變頻設備與節能技術 - 汰換高效率照明與設備 - 持續提升能源使用效率
	環保與水資源法規	中期	排放標準與用水管理規範趨嚴，若未持續改善將增加合規成本及潛在罰則風險	- 汙染防制與廢水處理成本增加 - 設備升級投資支出提升 - 法規不符之罰鍰風險	- 升級廢水處理系統 - 排放至承受水體之廢水皆符合當地水質標準 - 製程產生的廢、汙水透過回收處理後，再生利用 2025 年回收再利用水量共 517.67 百萬公升 - 使用城市汙水廠處理後的再生水代替自來水 - 改善汙染防制設備 2025 年無空氣汙染物質違規排放或超標情形 - 高雄廠執行土壤改良，改良工期 4 年
	名譽與融資	中期	若氣候治理與資訊揭露不足，可能影響企業形	ESG 評等影響融資條件	- 定期揭露氣候相關資訊 - 永續委員會定期檢視風險

項目				執行情形	
			象、投資人信任及融資條件	● 資金成本可能上升 ● 投資人信任影響資金取得	● 向董事會報告 ESG 績效
實體風險	極端天氣	短中期	颱風與強降雨等極端天氣可能造成廠區停工、物流中斷及設備損害	● 生產中斷與停工損失 ● 設備損壞與維修成本 ● 物流延誤與違約風險	● 投保產物保險，轉移遭遇極端天氣所致損失 ● 設置防風、防洪設施（應急池、抽水設備）減少財損，無錫廠、中山廠各設有應急池 2 座，成本總計約新臺幣 3,492 萬；無錫廠亦備有 5 台 100 m³/h 抽水機，每年維護費用約新臺幣 2.2 萬元
	水資源變化	中長期	降雨型態改變或乾旱可能導致供水不穩，影響製程用水及生產穩定性	● 用水成本上升 ● 缺水導致產能下降 ● 緊急購水與調度成本	● 建置廢水回收再利用系統 ● 設置儲水與備援水源 ● 降低製程用水量
	氣溫上升	長期	長期氣溫上升增加空調與用電需求，並加速設備耗損與故障風險	● 空調與用電成本增加 ● 設備耗損與維護成本提升 ● 生產效率下降	● 汰換高效率空調設備 ● 強化建築隔熱設計，降低空調設備耗能 ● 定期檢修保養儀器設備 ● 預備發電器材，以應對限電、斷電等情形
B.氣候相關機會及財務影響					
類型	氣候相關機會		潛在財務影響		因應作為
資源效率	● 因應能源轉型與減碳趨勢，提升能源使用效率並導入再生能源 ● 透過製程優化與設備升級，降低能源與資源使用強度 ● 提升水資源使用效率與再利用能力，降低對外部水資源依賴 ● 強化碳管理能力（如碳盤查與減碳目標），因應法規與客戶要求		● 降低能源採購成本與電費支出 ● 減少碳排放相關成本（如碳費或未來法規成本） ● 降低用水成本與對外部水資源依賴風險 ● 提升製程效率，降低單位產品生產成本 ● 透過導入再生能源與節能措施，降低能源價格波動帶來之影響		● 採購再生能源電力，累計購置 4,110 萬度綠電，較前一年度成長約 13.8 倍 ● 汰換高耗能設備（空壓機、冰水主機）並導入節能技術，投入約新臺幣 3,337.46 萬元，減少能源使用 131,798.02 GJ、減碳 13,740.22 tCO₂e ● 透過製程優化與設備改善（含變頻設備、高效率照明等），持續提升能源使用效率 ● 新建廠房採用綠建材與節能設備，並評估建置屋頂太陽能發電 ● 推動節能減碳專案，並定期檢修保養設備以維持運作效率 ● 建置廢水回收再利用系統並使用再生水，2025 年回收水量達 517.67 百萬公升
產品服務	● 因應氣候變遷風險，即時調整產品與服務設計以符合市場需求 ● 開發低碳／環境友善產品與服務，拓展新市場機會 ● 強化產品環境資訊揭露（如碳足跡），提升客戶信任與採購意願		● 拓展低碳產品市場，增加營收來源 ● 提升品牌形象與市場競爭力，強化客戶黏著度 ● 增加高附加價值產品比重，提高利潤空間 ● 符合客戶減碳要求，提升接單機會		● 配合客戶需求揭露產品碳排放資訊 ● 研發低耗能製程技術，並提供低碳產品方案 ● 導入 SBTi 並設定減碳目標 ● 全集團每年執行溫室氣體盤查並通過查證
韌性	● 建立氣候風險辨識與應變機制，提升營運持續能力		● 降低氣候事件對營運中斷與損失的影響		● 投保產物保險，以轉移極端氣候造成之營運損失

項目		執行情形	
	- 將氣候風險管理納入營運決策，強化整體經營韌性 - 提升供應鏈與營運調整能力，以因應極端氣候與市場變動	- 減少突發成本支出（如停工、損壞、供應鏈中斷） - 提升長期營運穩定性與企業價值	- 設置防風、防洪設施（應急池、抽水設備），降低災害損失 - 設置儲水設施與備援水源，降低缺水風險 - 預備發電設備，以應對限電或停電情形 - 永續委員會定期檢視氣候相關風險 - ESG 績效定期向董事會報告

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：

溫室氣體排放量值表如下，範圍包含志超科技平鎮廠、高雄廠(志昱科技)、無錫廠、中山廠、遂寧廠、宇環科技及越南廠，其餘子公司因未涉營運活動，故無數值。

項目	113年度				114年度			
	排放量 (公噸 CO2e)		密集度 (公噸 CO2e/ 營業額百萬元)		排放量 (公噸 CO2e)		密集度 (公噸 CO2e/ 營業額百萬元)	
	本公司	合併財務報 表所有公司	本公司	合併財務報 表所有公司	本公司	合併財務報 表所有公司	本公司	合併財務報 表所有公司
直接排放(範疇一)	675.637	11,372.139	0.038	0.642	741.273	12,821.875	0.040	0.698
間接排放(範疇二)	12,945.130	234,220.077	0.731	13.227	9,678.322	222,222.985	0.527	12.098
其他間接排放量 (範疇三)	詳細資訊揭露於永續報告書。							
營業額(百萬元)	17,708				18,368			

1-1-2 溫室氣體確信資訊：

廠區	113年度	114年度
本公司	法標國際認證股份有限公司	法標國際認證股份有限公司查證中
中山廠	—	—
遂寧廠	通標標準技術服務有限公司	通標標準技術服務有限公司
無錫廠	杭州萬泰認證有限公司	杭州萬泰認證有限公司
宇環	—	—
高雄廠	—	—
越南廠	BSI Assurance UK Ltd.	—

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫：

1-2-1 溫室氣體減量目標

中期目標：合併本公司為已承諾參與科學目標減碳的行動企業，SBTi 減碳目標為：以 109 年為基準年（範疇一與範疇二溫室氣體排放, 里 322,893.706 公噸 CO2e），承諾到目標年 2030 年，將範疇一與範疇二的溫室氣體排放強度減少 42%。本公司致力降低營運產生之碳排放量，持續引進節能減碳及再生能源技術，並強化供應鏈管理，加強採購在地化 及價值鏈碳足跡減量，以達節能減碳之長期目標。透過上述減碳作為，114 年度範疇一與範疇二溫室氣體排放量 235,044.860 公噸 CO2e，較基準年減量 27%。

長期目標：預計 139 年達成溫室氣體淨零排放。

1-2-2 溫室氣體減量策略及具體行動計畫：

能源：照明設備使用省電環保標章產品，更換及維護廠內設備，提高能源使用效率。

水資源：實行中水回收計畫，於製程中減少水資源消耗。

廢棄物：力行從生產端開始減少廢棄物，除使用再生原料，更積極提供廢棄物再利用率。

其他溫室氣體減量策略及具體行動計畫請參閱第 48~50 頁及本公司永續報告書。

(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

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 1.公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾 2.公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施 3.公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案	✓ ✓ ✓		1.本公司董事會制訂「誠信經營守則」及相關作業程序，將相關誠信經營政策予以明文化及制度化，相關作業程序已公佈於公司網站上，以利投資人了解。 2.本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」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，以防範左述各款不誠信行為發生。 3.本公司已訂定檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法，並於每位新進同仁加入時，均施以教育訓練以提醒同仁需依勞工道德行為規範確實執行，員工如有違反勞工道德行為規範之行為，將依懲戒措施，視情節嚴重性處以不同程度之處分，並作為內部檢討事項。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
二、落實誠信經營 1.公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款 2.公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形	✓	✓	1.本公司以合乎公平道德的方式且恪遵相關法令規章及契約條款來履行商業活動之契約。如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款。 2.本公司「誠信經營作業程序及行為指南」，明訂「永續發展委員會」隸屬於董事會，該委員會人數不少於三人，設置主任委員、副主任委員各一名。主任委員由董事長擔任，副主任委員(總經理)與其他委員(行政處副總及製造處處長)由董事長指派之。每年至少召開一次，並每年至少一次向董事會報告誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行情形。115年03月11日召開會議，並將114年度誠信經營執行情形提報至本公司115年03月11日第十一屆第十四次董事會。 本公司落實執行誠信經營政策，114年相關執行情形： A協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。 B訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。 C規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。 D誠信政策宣導訓練之推動及協調。 E規劃檢舉制度，確保執行之有效性。 F協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。 本公司114年違反誠信經營守則之懲處情形：申訴案例：0件、舉報信箱：0件、貪腐及舞弊案例：0件；本公司114年度舉辦與誠信經營議題相關之內、外部教育訓練(含企業倫理與社會責任、會計制度及內部控制)計279人次，合計279人時。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
3.公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行	✓		3.若遇有利益衝突而需迴避之事項，亦當自行迴避，公司治理實務守則第28條、道德行為準則、董事會議事規範第15條等，皆有明確規範。如董事或經理人有違反道德行為準則時，公司應依據道德行為準則訂定之懲戒措施處理之，且及時於公開資訊觀測站揭露違反道德行為準則人員之職稱、姓名、違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊。	
4.公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位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	✓		4.本公司設置稽核室，其職掌在於調查、評估內部控制制度之缺失及衡量營運之效率，適時提供改善建議，以確保內部控制制度得以持續有效實施，並協助董事會及管理階層確實履行其責任。歷年來本公司並無任何貪污情事之發生。	
5.公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練	✓		5.在員工道德行為規範訂定施行，並於工作規則亦訂定相關懲處辦法，並於新進員工教育訓練中宣導。	
三、公司檢舉制度之運作情形 1.公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員	✓		1.本公司定有「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，利害關係人可透過「親身舉報」、「電話舉報」及「投函舉報」三種管道依據檢舉事由向發言人、總經理室或稽核主管檢舉；為鼓勵員工呈報違法情事，公司將依情節輕重依工作規則提報獎勵，並保護呈報者的安全，使其免於遭受報復。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
2.公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制	✓		2.本公司訂定員工申訴制度，由權責主管負責受理，並指定專人負責調查，案件以密件處理。	
3.公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施	✓		3.嚴禁向案情無關者透露案情，即使因調查之需要須與相關人員論及案情時，亦僅能就該員與案情相關部分討論。未依規定保密或向案情無關人員透露案情者，提報議處。	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效	✓		本公司於公司網站及公開資訊觀測站揭露誠信經營守則內容、相關規範及執行情形。另於tpt永續報告書亦載明誠信經營之相關資訊。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：並無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：本公司秉持誠信正直與客戶協商、履行契約內容，並以公平道德的方式來爭取、協商與履行所有的契約。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊

- 1.本公司持續投入資源加強公司治理運作，董事成員原先全部為經營團隊擔任，逐漸改為引進外部人士擔任，目前共有獨立董事四名，並由全體獨立董事組成薪資報酬委員會及審計委員會。
- 2.本公司成員應遵守法令及公司內部規範，避免有不誠信行為。
- 3.在公司網站上，亦闢有專區說明公司治理情形，並附有公司治理相關規章供內、外人士下載參閱。

(八)內部控制制度執行狀況

- 1.內部控制制度聲明書：請詳

https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/ajax_t06sg20?parameters=0eb65210d5bdc34ea16e295ccdbad1094fa31aee87661611d3f8c22bea3fb50de1d5d55f2907af83df59ae82756caca37dd8deda6d21048dd6757f91f6feed9efade4567702b1a82869a09fd73fc40587045cc1a627f2154c4191914ced9039e903dde6a928cc89597c96889484360aa84133451eb4308cf57a68f376cb89023

- 2.本公司並未委託會計師專案審查內部控制制度，故無會計師審查報告。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1.股東常會

日期	會別	重要決議事項	決議及執行情形
114.05.28	股東常會	承認 113 年度「營業報告書」及「財務報表」。	經投票表決，贊成權數佔出席股東表決權數 90.48%，本案照原案表決通過。
		承認 113 年度盈餘分派案。	經投票表決，贊成權數佔出席股東表決權數 90.70%，本案照原案表決通過。 訂定 114 年 08 月 08 日為分派基準日，並於 114 年 08 月 21 日全數發放完畢(每股分派現金股利 1.38 元。)
		修訂「公司章程」部分條文案。	經投票表決，贊成權數佔出席股東表決權數 90.71%，本案照原案表決通過，於 114 年 06 月 06 日獲經濟部核准變更登記。

2.董事會

日期	會期	重要決議事項	
114.01.17	第 11 屆 第 5 次	1.	通過向金融機構申請授信額度案。
		2.	通過配發一一二年度員工酬勞案。
		3.	通過一一三年度經理人年終獎金預計發放標準。
		4.	通過本公司對 CHI CHAU PRINTED CIRCUIT BOARD (VIETNAM) CO.,LTD.背書保證及其授信案。
		5.	通過 CHI CHAU PRINTED CIRCUIT BOARD (VIETNAM) CO.,LTD.向本公司融資借款案。
114.03.12	第 11 屆 第 6 次	1.	通過本公司一一三年度員工及董事酬勞案。
		2.	通過本公司一一三年度財務報表案。
		3.	通過金融機構申請授信額度案。
		4.	通過一一三年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。
		5.	通過擬修訂本公司「公司章程」部分條文案。
		6.	通過擬修訂本公司「薪工管理循環」內部控制制度及內部稽核實施細則部分條文案。
		7.	通過本公司一一四年度簽證會計師續聘案。
		8.	通過本公司新增聘經理人案。
		9.	通過擬訂定本公司一一四年度股東常會日期、地點、召集事由及股票停止過戶期間等相關事宜案。
		10.	通過資金貸與意圖評估案。
		11.	通過一一四年度營運預算案。

日期	會期	重要決議事項	
114.04.11	第 11 屆 第 7 次	1.	通過金融機構申請授信額度案。
		2.	通過本公司 113 年度營業報告書案。
		3.	通過本公司 113 年度盈餘分派案。
114.05.12	第 11 屆 第 8 次	1.	通過配合會計師事務所內部調整更換會計師案。
		2.	通過一一四年第一季合併財務報表案。
		3.	通過一一四年度會計師公費審核案。
		4.	通過擬修訂「電子計算機循環」內部控制制度及內部稽核實施細則部分條案。
		5.	通過向金融機構申請授信額度案。
		6.	通過配發一一三年度董事酬勞案。
		7.	通過人員晉升案。
114.06.25	第 11 屆 第 9 次	1.	通過向金融機構申請授信額度案。
		2.	通過本公司一一三年度永續報告書案。
		3.	通過配發一一三年度員工酬勞案。
114.08.11	第 11 屆 第 10 次	1.	通過一一四年第二季合併財務報表案。
		2.	通過向金融機構申請授信額度案。
114.11.12	第 11 屆 第 11 次	1.	通過一一四年第三季合併財務報表案。
		2.	通過向金融機構申請授信額度案。
		3.	通過擬訂定一一五年度稽核計畫。
		4.	通過「永續發展實務守則」修訂部分條文案。
		5.	通過「永續資訊管理作業辦法」修訂部分條文案。
		6.	通過 CHI CHAU PRINTED CIRCUIT BOARD (VIETNAM) CO.,LTD.向本公司融資借款案。
115.02.06	第 11 屆 第 12 次	1.	通過向金融機構申請授信額度案。
		2.	通過一一四年度永續報告書重大主題核定案。
		3.	通過一一四年度經理人年終獎金預計發放標準。
		4.	通過擬為子公司 CHI CHAU PRINTED CIRCUIT BOARD (VIETNAM) CO.,LTD. 提供背書保證。
115.02.23	第 11 屆 第 13 次	1.	通過推選新任董事長案。
115.03.11	第 11 屆 第 14 次	1.	通過一一四年度員工及董事酬勞案。
		2.	通過修訂『董事報酬及酬勞分配辦法』部分條文案。
		3.	通過修訂『經理人敘薪標準、年終獎金及員工報酬發放辦法』部分條文案。
		4.	通過一一四年度財務報表案。
		5.	通過金融機構申請授信額度案。
		6.	通過一一四年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。

日期	會期	重要決議事項	
		7.	通過擬修訂本公司「公司章程」部分條文案。
		8.	通過一一五年度簽證會計師續聘案。
		9.	通過 CHI CHAU (THAILAND) CO., LTD.清算案。
		10.	通過一一四年度盈餘分派案。
		11.	通過一一五年度營運預算案。
		12.	通過擬訂定本公司一一五年股東常會日期、地點、召集事由及股票停止過戶期間等相關事宜案。
115.04.10	第 11 屆 第 15 次	1.	通過向金融機構申請授信額度案。
		2.	通過 114 年度營業報告書案。

(十)最近年度及截至年報刊印日止董事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：無。

四、簽證會計師公費資訊

單位：新台幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名		查核期間	審計公費	非審計公費	合計
安侯建業聯合會計師事務所	陳宜君	江曉苓	114.01.01~ 114.12.31	6,980	480	7,460

註：非審計公費係稅務簽證 350 仟元、勘驗報廢 80 仟元及非擔任主管職務之全時員工薪資資訊檢查表 50 仟元。

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

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

五、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師

更 換 日 期	114.05.12		
更 換 原 因 及 說 明	配合會計師事務所內部調整		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人		會計師
	情 況		委任人
	主動終止委任		不適用
不再接受(繼續)委任			
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其 他
	無	✓	
	說明		
其 他 揭 露 事 項	無		

(二)關於繼任會計師

事 務 所 名 稱	安侯建業聯合會計師事務所
會 計 師 姓 名	陳宜君會計師、江曉苓會計師
委 任 之 日 期	114.05.12
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三)前任會計師對公開發行公司年報應記載事項準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：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，最近一年曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之情形：無。

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

(一)董事、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	114 年度		截至 115 年 03 月 29 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事	和成欣業股份有限公司	—	—	(260,000)	—
董事	徐銘杰	55,000	—	132,000	—
董事	徐銘鴻	—	—	75,000	—
副總經理	宋培宜	(20,000) (註 1)	—	(21,000)	—
副總經理	趙榮華	(27,000)	—	(9,000)	—
副總經理	陳正傑	(9,000)	—	(36,000)	—
副總經理	胡秀杏	10,000	—	0	—
工程處處長	高茂盛	(18,000)	—	(14,250)	—

註 1：副總經理宋培宜先生於 114 年 3 月 12 日就任。

(二)股權移轉資訊：無。

(三)股權質押資訊：無。

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

115 年 03 月 29 日；單位：股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱/姓名	關係	
匯豐（台灣）商銀託管麥格理銀行投資專戶	12,425,000	4.58	—	—	—	—	—	—	—
惠民投資有限公司	10,802,177	3.98	—	—	—	—	徐銘杰 徐銘鴻	負責人 為母子	—
陳惠瑤	147	0.00	—	—	—	—	惠民投資有限公司	負責人	—
林高煌	7,106,000	2.62	—	—	—	—	裕鐵企業(股)公司	負責人	—
和成欣業股份有限公司	6,315,315	2.33	—	—	—	—	—	—	—
邱啟新	—	—	—	—	—	—	和成欣業(股)公司	董事	—
裕鐵企業股份有限公司	5,710,000	2.11	—	—	—	—	—	—	—
禾豐聯合股份有限公司	5,170,000	1.91	—	—	—	—	—	—	—
花旗託管元大證券－客戶投資專戶	4,872,000	1.80	—	—	—	—	—	—	—
摩根銀行台北分行託管梵加德股票指數專戶	3,496,000	1.29	—	—	—	—	—	—	—
仁笙投資股份有限公司	3,441,102	1.27	—	—	—	—	—	—	—
大通託管先進星光先進總合國際股票指數	3,300,549	1.22	—	—	—	—	—	—	—

九、公司、公司董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，
並合併計算綜合持股比例

單位：股；%

轉投資事業(註 1)	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資(註2)		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
志揚投資有限公司	—	100.00	—	—	—	100.00
統盟電子股份有限公司	380,957,933	100.00	—	—	380,957,933	100.00
宇環科技股份有限公司	30,821,897	44.21	113,000	0.16	30,935,897	44.37
志昱科技股份有限公司	9,680,606	20.70	28,121,032	60.13	37,801,638	80.83
Chi Chau International Co., Ltd.	1,153,524	96.13	46,476	3.87	1,200,000	100.00
Brilliant Star Holdings Ltd.	68,126,618	97.28	—	—	68,126,618	97.28
Chi Chen Investment Co., Ltd.	35,600,000	80.73	8,500,000	19.27	44,100,000	100.00
Chi Chau (Thailand) Co., Ltd.	14,850,000	99.00	150,000	1.00	15,000,000	100.00
Chi Chau Printed Circuit Board (Vietnam) Co., Ltd.	—	100.00	—	—	—	100.00

註 1：係本公司採用權益法之投資。

註 2：係各公司最近一次停止過戶日或截至本公司年報刊印日止股東名簿記載之資料。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

單位：新台幣仟元；仟股

年.月	發行價格 (元)	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	其他
098.01	10	200,000	2,000,000	140,967	1,409,675	員工認股權證行使 8,500	—	98.01.06 經授商字第 09701331690 號
098.07	10	200,000	2,000,000	142,722	1,427,225	員工認股權證行使 17,550	—	98.07.15 經授商字第 09801155160 號
098.09	10	200,000	2,000,000	166,250	1,662,508	盈餘轉增資暨資本公積轉增資 235,283	—	98.09.04 經授商字第 09801203490 號
099.01	10	250,000	2,500,000	194,255	1,942,548	現金增資 228,550；員工認股權證行使 51,490	—	99.01.13 經授商字第 09901005630 號
099.07	10	250,000	2,500,000	213,680	2,136,803	盈餘轉增資 194,255	—	99.07.01 經授商字第 09901140030 號
099.09	10	300,000	3,000,000	231,680	2,316,803	現金增資 180,000	—	99.09.16 經授商字第 09901211780 號
100.12	10	300,000	3,000,000	236,314	2,363,139	盈餘轉增資 46,336	—	100.12.12 經授商字第 10001275880 號
101.08	10	300,000	3,000,000	251,314	2,513,139	現金增資 150,000	—	101.08.06 經授商字第 10101159440 號
102.08	10	300,000	3,000,000	275,014	2,750,139	現金增資 237,000	—	102.08.15 經授商字第 10201165000 號
104.01	10	300,000	3,000,000	271,243	2,712,429	庫藏股減資 37,710	—	104.01.22 經授商字第 10401013620 號
108.08	10	300,000	3,000,000	271,242	2,712,425	庫藏股減資 450	—	108.04.14 經授商字第 10801101390 號

115 年 03 月 29 日；單位：仟股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名式普通股	271,242	78,758	350,000	無

(二)主要股東名單

115 年 03 月 29 日；單位：股；%

主要股東名稱	持有股數	持股比例
匯豐（台灣）商銀託管麥格理銀行投資專戶	12,425,000	4.58
惠民投資有限公司	10,802,177	3.98
林高煌	7,106,000	2.62
和成欣業股份有限公司	6,315,315	2.33
裕鐵企業股份有限公司	5,710,000	2.11
禾豐聯合股份有限公司	5,170,000	1.91
花旗託管元大證券－客戶投資專戶	4,872,000	1.80
摩根銀行台北分行託管梵加德股票指數專戶	3,496,000	1.29
仁笙投資股份有限公司	3,441,102	1.27
大通託管先進星光先進總合國際股票指數	3,300,549	1.22

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策

本公司每年總決算所得盈餘，除依法扣繳稅捐外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提百分之十法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達實收資本總額時，不在此限；並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。如尚有盈餘，由董事會得就該餘額併同以往年度盈餘擬具分派案，提請股東會決議分派之。

本公司為考量穩定發展及財務結構健全，盈餘分配以不低於可分派盈餘減除以往年度盈餘後之百分之十，惟可分派盈餘減除以往年度盈餘低於實收資本額百分之一時，可決議全數轉入保留盈餘不予分配。

盈餘分派時，現金股利不得低於股利總額百分之十。

2. 本次股利分派之情形

本公司114年度盈餘分派案業經115年03月11日董事會決議通過，經提列法定盈餘公積百分之十及提列特別盈餘公積，加計期初累積未分配盈餘後，其餘可供分配盈餘分派如下：

- (1)配發股東股票股利新台幣 0 元。
- (2)配發股東現金股利新台幣 309,216,436 元。
- (3)盈餘分派之現金股利(元/股)：1.14 元。
- (4)預期股利政策有重大變動之說明：無此情形。

(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

本次股東常會未擬議無償配股，且本公司依規定不需要公開114年度財務預測，故無須揭露年度預估資訊。

(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

本公司當年度獲利扣除董事酬勞及員工酬勞前之本期稅前淨利，應提撥百分之三以下為董事酬勞及百分之五至十五為員工酬勞(其中分配基層員工不低於百分之零點五)。但公司尚有累積虧損(包括調整未分派盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。

2. 本期估列員工酬勞及董事酬勞金額之估列基礎、分派股票紅利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) 本公司依公司章程所訂定之政策並參考以前年度之實際發放情形，估列員工酬勞及董事酬勞金額。

(2) 114 年度估列員工酬勞及董事酬勞金額之基礎係以稅前淨利乘上預計員工酬勞分派成數 7.5%及董事酬勞分派成數 1.5%。分派股票紅利之股數計算基礎係依據董事會前一日之收盤價之影響，惟 114 年度並未分派員工股票紅利。

(3) 若董事會決議實際分派金額與估列數有差異時，視為會計估計變動，列為 115 年度損益。

3. 董事會決議分派 114 年度員工酬勞及董事酬勞資訊

(1) 分派員工酬勞及董事酬勞金額

項目	員工酬勞	董事酬勞
現金	62,028 仟元	12,406 仟元
股票	—	—

董事會決議分派 114 年度員工酬勞及董事酬勞與認列費用年度估列金額無差異。

(2) 決議分派員工股票酬勞金額及占本期稅後純益及員工紅利總額合計數之比例：不適用。

4. 本公司 114 年度配發 113 年度員工、董事酬勞，本公司民國 113 年度個體財務報告估列員工、董事酬勞相同。

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無此情事。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.所營業務之主要內容

(1)CC01080 電子零組件製造業

(2)F219010 電子材料零售業

(3)F401010 國際貿易業

(4)除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2.營業比重及目前之商品項目

主要產品別	114 年度	113 年度
印刷電路板	100.00%	100.00%

3.計劃開發之新商品

(1)高速領域:高端消費性電子產品、AIPC 和網通主板產品。

(2)車載領域:操控板及儀表板顯示屏、主板、車燈和電子驅動元件。

(3)顯示器領域:多樣化 mini-LED、NB 及大尺寸電視顯示屏、投影設備顯示。

(4)穿戴裝置領域:AR 眼鏡等。

(5)智能機械領域：機器人、無人機。

(二)產業概況

合併公司主要從事印刷電路板(Printed Circuit Board, PCB)之製造及銷售，主要應用產品包括 LCD TV、Monitor、NB、公共資訊顯示器(PIDs)、觸控板、固態硬碟 SSD 及車用板等。印刷電路板係承載電子零組件之基板，其內層核心材料為絕緣體(如玻璃纖維)，外層輔以導體(如銅箔)，依照終端產品電路設計，經由化學藥品蝕刻與電鍍加工，在基板上刻畫出所需的電路圖案；並透過電路板上的電子線路(佈線)連接各項電子零組件，提供電性通導以達到傳遞電源及訊號之目的，使各零組件之功能得以發揮，為電子產品不可或缺的基礎零件之一。一般而言，印刷電路板可分為硬質電路板(R-PCB)、軟性電路板(FPC)、高密度連接板(HDI)及 IC 載板；若依導電層數分類，其又可分成單面板、雙面板及多層板等，各類印刷電路板之下游應用面如下：

分類	終端產品	特性
R-PCB	汽車電子、伺服器/儲存器、桌上型電腦、筆記型電腦、顯示器、硬碟、電視機、遊戲主機等	不具可撓性、板厚幅度大、可承載大電流。
FPC	穿戴式裝置、手機、平板電腦、筆記型電腦、數位相機、TFT-LCD 面板、觸控面板等	具可撓性、易轉折、重量輕、厚度薄。
HDI	穿戴式裝置、手機、平板電腦、超薄筆記型電腦、數位單眼相機、掌上型遊戲機、數據卡等	體積小、電路分布密度高、傳輸效能佳。
IC 載板	應用處理器、基頻晶片、電源管理晶片、NFC 晶片、射頻晶片、繪圖晶片、功率放大器、快閃記憶體、MEMS 等	更輕、體積更小，且品質穩定度及訊息通路均優。

綜上觀之，印刷電路板產品應用範圍相當廣泛，因此被稱為「電子產品之母」，舉凡使用到電子零組件之處幾乎皆須使用，應用範圍包括穿戴式裝置、通訊、平板電腦、汽車電子、伺服器/儲存器、網通、個人電腦、各類消費性電子產品等，故終端電子產品市場的榮枯直接影響印刷電路板的市場需求。

1.全球產業現況及發展趨勢

隨著全球景氣復甦、庫存回到健康水位，加上 AI 應用快速發展，伺服器、高速網路及汽車等新興應用將推動印刷電路板產業發展。

根據 Prismark 預測，2025 年全球 PCB 市場產值增長約 6.8%，且未來幾年 PCB 產業將持續增長，到 2029 年全球 PCB 產值約 946.6 億美元，期間年複合增長率約 5.2%。Prismark 還預測，2023 年至 2028 年 AI 伺服器相關 HDI 的年均複合增速將達到 16.3%，為 AI 伺服器相關 PCB 市場增速最快的品類。整體而言，在科技應用快速發展與電子產業復甦的推動下，預估 2026 年全球 PCB 產值可望達到約 1,052 億美元，年成長率約 13.9%，顯示 PCB 產業未來仍具有良好的成長潛力與市場前景。

2.台灣產業現況及發展趨勢

2025 年台灣印刷電路板（PCB）產業呈現明顯復甦與成長態勢，在人工智慧（AI）伺服器、高效能運算（HPC）與衛星通訊需求帶動下，整體產值持续提升。根據台灣電路板協會（TPCA）統計，2025 年台商 PCB 全球總產值預估可達約新台幣 9,157 億元，較 2024 年成長約 12.1%，整體發展表現明顯優於前兩年。

從市場需求來看，AI 伺服器與資料中心建置是 2025 年 PCB 產業最重要的成長動力。AI 運算設備對高層數電路板與高速材料需求大幅增加，使高階 PCB 產品快速成長，例如 ABF 與 BT 載板需求顯著提升。此外，HDI 板與多層板也因 AI 伺服器與 PC 市場回溫而出現雙位數成長。

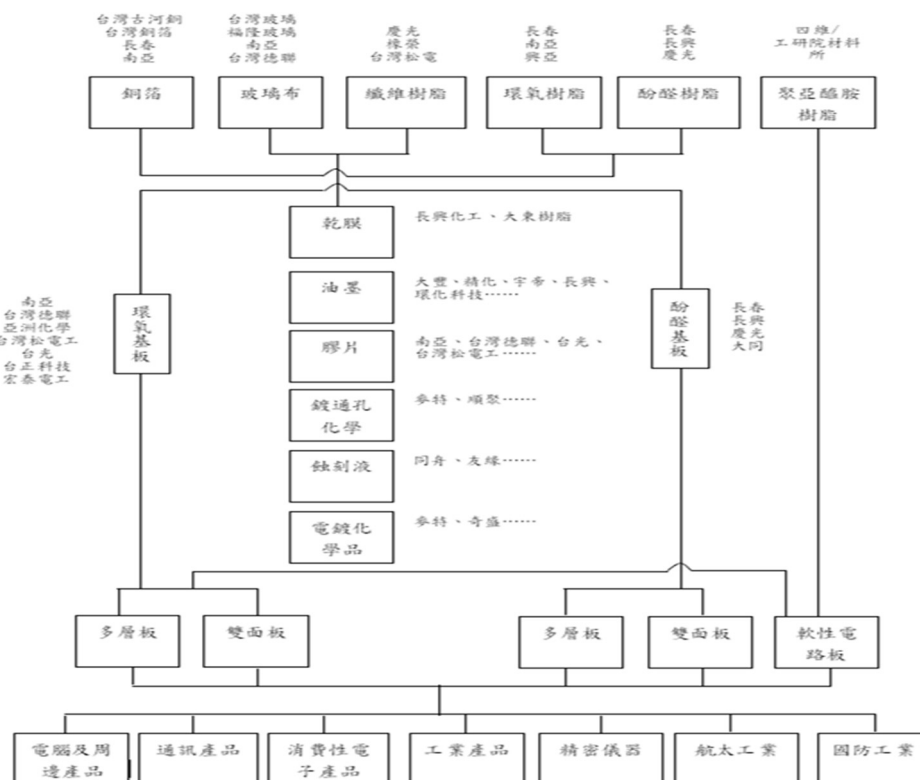
在產品結構方面，2025 年台灣 PCB 產業呈現「高階產品成長快、傳統產品成長較慢」的趨勢。其中載板年成長約 20% 以上、HDI 板成長約 16%、多層板成長約 19%；相對而言，軟板與軟硬結合板成長較為穩定，而部分車用 PCB 市場因歐美電動車補助政策調整而出現短期衰退。

在 AI 與新興科技應用的帶動下，2026 年台灣印刷電路板（PCB）產業產值可望持續成長，並逐步朝向高階化、高附加價值與全球供應鏈布局的方向發展。

3.產業上、中、下游之關聯性

合併公司主要從事印刷電路板之製造及銷售，作為承載電子零組件及連接電路之橋樑，其產品之上游產業主要有基板、銅箔、乾膜、油墨、膠片及蝕刻液等原料，涵蓋石化、金屬及電子零組件等產業；下游產業則涵蓋電腦週邊產品、通訊產品、消費性電子產品、工業產品、精密儀器、航太工業及國防工業等產業。上游主要原料幾乎可由國內廠商研製及供應充足，下游產業則應用廣泛，易受總體經濟、市場景氣及消費力影響，由此可見，印刷電路板產業上下游體系發展已相當完整，茲將該行業上、中、下游之結構關聯圖列示如下：

印刷電路板之垂直結構體系



資料來源：工研院材料所。

4. 競爭情形

由於印刷電路板產品應用範圍廣泛，基板層數及特性亦有所不同，故國內外競爭廠商眾多，合併公司所從事之印刷電路板，係以生產光電板、NB 板、資訊產品的電路板及車用板等為主。本公司加強生產效率管理，以穩定的品質有競爭力的價格滿足客戶需求。

根據近期發布之《2025 中國大陸 PCB 產業動態觀測》報告指出，陸資企業於 2024 年全球 PCB 市場市占率約為 34.9%，產值約達 279.5 億美元；2025 年產值更有望成長至 341.8 億美元，年增率高達 22.3%，全球市占率預計提升至 37.6%，顯示中國 PCB 產業具備相當強勁的成長動能。

目前中國 PCB 廠商的技術追趕主要集中於三大領域，包括高速高頻 PCB、IC 載板（ABF/FC-BGA）以及車用 PCB。雖然全球地緣政治情勢仍存在不確定性，但在政策、市場與資金等多重因素支持下，中國大陸 PCB 廠商正透過發展更高階產品組合，持續提升產業競爭力與市場利基。

中國 PCB 產業的崛起，對台灣 PCB 廠商亦帶來一定程度的影響。例如在手機板、消費性電子板以及一般 HDI 板等中低階 PCB 市場，中國廠商逐漸取得優勢，使台商逐步轉向技術門檻較高之利基市場發展，如 AI 伺服器 PCB、ABF 載板以及 HPC 高速板等高階應用。此外，在國際客戶供應鏈分散策略的推動下，近年印刷電路板產業亦逐步將部分產能移轉至東南亞地區投資，以分散生產過度集中所帶來的不確定風險，並藉此爭取更多國際訂單機會。

(三)技術、研發及專利概況

1.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用：

由於印刷電路板係為電子工業基礎元件，生產技術相對成熟，且相關產品線及規格係依照客戶設計提供，故合併公司自 102 年度起未再投入研發，故不適用。

2.目前已登記或取得之專利權、商標權及著作權之情形，有無涉及違反專利權、商標權及著作權之情事，暨因應措施是否合理有效：

合併並無已登記或取得之專利權及商標權，最近年度及截至年報刊印日止合併公司未有涉及違反專利權、商標權及著作權之情事。

(四)長、短期業務發展計畫

1.短期計畫

(1)因應地緣政治衝突、配合國際客戶對供應鏈的佈局規劃，本公司越南廠在一一二年第四季投產，以就近對當地的客戶提供服務。

(2)掌握未來有關 HDI 消費性電子用及 AI PC 用印刷電路板產業及技術發展方向，相繼開發相關之利基產品。

(3)汽車電子受汽車裝置智慧化、自動駕駛(ADAS)的驅動，再加上電動汽車 EVs 銷售量持續成長帶動，據專業機構估計汽車板 2022~2028 年產值的年複合成長率預估可達 7.1%，合併公司對汽車板的行銷計畫與生產技術發展持續積極投入。

(4)深耕高階 HDI，攻克 M7 級材料與 X-Via 等進階製程，快速切入相關供應鏈，提升高毛利率產品佔比。

(5)加速產能數智化，導入 AI 視覺判別假缺陷與動態補償系統，將 AVI 等關鍵工序效率提升 20%以上，以提高有效產能。

2.長期計畫

(1)持續積極培養高級專業技術及管理人才，除不斷提昇台灣生產線良率外，另作為日後台灣以外據點生產線之基礎幹部。

(2)因應台灣、中國及越南製造業人力不足的挑戰，持續提高自動化程度，以降低現場人力需求並穩定製造品質。

(3)建立完善資訊系統，健全資訊整合及分析，以縮短作業時間。另完成與主要客戶之電腦連線，以提供即時服務。

(4)因應市場趨勢及產品多元化，將持續擴充產品類別及銷售通路，降低景氣波動影響。

(5)配合未來產品趨勢，加強新物料、新技術蒐集及規劃對的產品，縮短開發及導入量產時間，以符合未來產品需求。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要產品銷售地區

合併公司主要之產品為印刷電路板，其主要銷售地區為台灣、中國、新加坡及香港等地區。

單位：新台幣仟元

地 區 \ 年 度	113 年度		114 年度	
	金額	%	金額	%
內銷	2,019,098	11.40	2,064,501	11.24

地 區 \ 年 度	113 年度		114 年度	
	金額	%	金額	%
外銷	15,688,891	88.60	16,303,661	88.76
合計	17,707,989	100.00	18,368,162	100.00

資料來源：經會計師查核簽證之合併財務報告。

2.市場占有率

根據Prismark數據，2025年度全球印刷電路板產值預估為923.6億美元，而本公司的合併銷售額約為5.84億美元，約佔全球PCB市場 0.63 %。

3.市場未來之供需狀況及成長性

就PCB產業發展趨勢探討，隨著下游電子產品追求輕、薄、短、小的發展趨勢，技術上會持續向高精密、高集成、輕薄化的方向發展。就終端產品的應用層面探討，近幾年在5G、移動互聯網、物聯網、雲計算、人工智慧、無人駕駛汽車等新興應用市場，市場產生結構性的轉變，轉變的起源在於大資料產生、運算及應用，短、中、長期的結構仍在調整中。為尋求新的成長動能，台廠將持續布局伺服器、5G、網通、汽車電子應用領域，透過產品結構的調整，並積極導入自動化、智慧化等設備，優化製程效率，以尋求營收獲利成長。合併公司除在現有LCD光電板與NB板，努力提供客戶具競爭力的產品與服務外，在5G應用與汽車板則是積極耕耘的新區塊。

4.競爭利基

(1)專業技術不斷革新

合併公司積極改善生產技術製程，以技術、品質等優勢發展利基產品，針對 5G 物聯網應用傳輸，持續擴大細線路製程運用及 HDI 多層板製程能力等。並使用 AI 建構視覺檢測模型，進行外觀檢測，減少人員判讀資料量，降低不良外觀漏出率，以提升檢驗品質。

(2)企業穩健經營

合併公司管理階層致力於本業經營，秉持永續、創新、服務的經營理念，使公司在激烈競爭下，保持業績不斷成長及營運相對穩定。

(3)良好的管理制度

印刷電路板產業具有製程繁複及接單式生產等特性，故有無精確有效之管理制度乃是維持競爭力及創造利潤之根本，而合併公司經營團隊除不斷追求效率管理之目標外，再加上多年之專業生產經驗為基礎，配合應用電腦整合系統以達到縮短交期、降低成本及不斷提升品質水準，進而持續增加公司之競爭力。

5.發展遠景之有利、不利因素及因應對策

(1)發展遠景之有利因素

- ①與原物料之主要供應商已建立良好穩定供貨關係，均能確實掌握原物料來源。
- ②主要成員均來自業界的菁英，技術已達國際水準，能掌握光電及資訊方面之利基產品技術。
- ③勞資雙方充分的溝通及完善的管理制度下，勞資關係和諧，使公司上下一心，為求公司最大利益而努力不懈。

(2)發展遠景之不利因素及因應對策

①全球環保意識日漸提高。

因應對策：合併公司投入大量防治污染設備使得廢氣及廢水等排放符合環保法令，並將一般及有害事業廢棄物委由主管機關認可之清除處理業代為處理。

②勞工短缺及流動性過高。

因應對策：透過合法仲介公司引進外勞以增加生產力並且加強員工在職訓練，提昇人員素質及生產力，同時增進員工福利，降低人員流動率。

③市場競爭激烈，合理利潤不易維持。

因應對策：合併公司引進高科技生產設備，提升產能及品質，降低生產成本並積極開發新產品，調整銷售組合，建立市場區隔。

④匯率變動影響獲利能力。

因應對策：採購原、物料時以美金報價並支付美金貨幣，同時透過遠匯買賣，及美金借款降低匯兌風險。

⑤國際原物料價格波動。

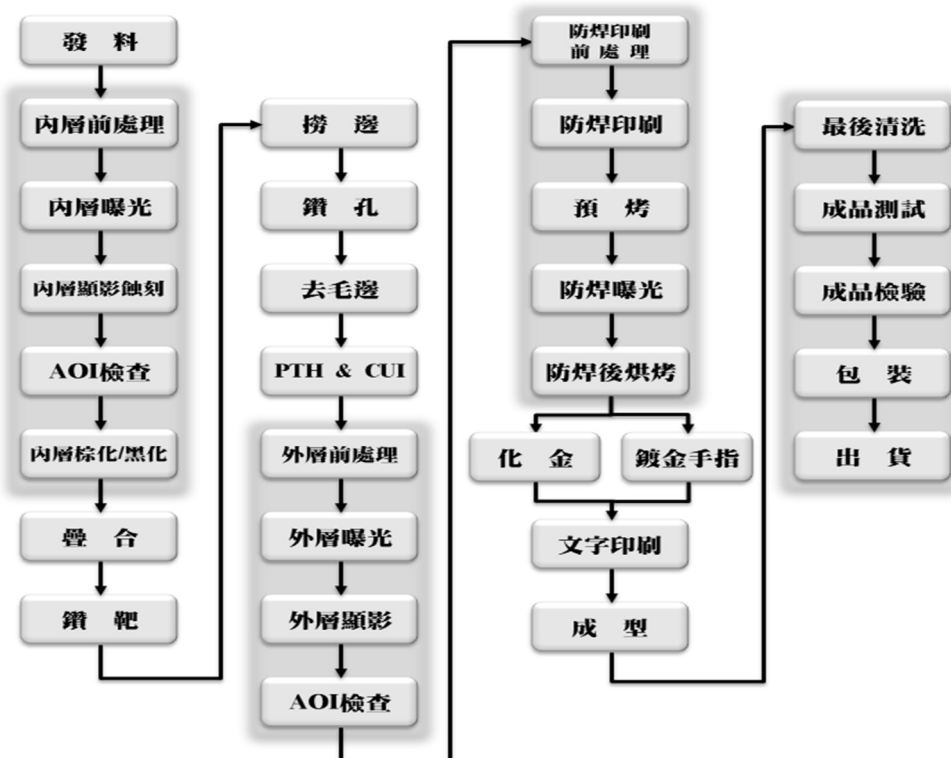
因應對策：採購人員隨時注意原物料市場價格走勢，降低價格波動產生的不利影響，並與原物料供應商維持良好關係，以掌握最佳進貨時點。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途

TFT-LCD 顯示器、桌上型電腦、筆記型電腦、車用板、消費性電子產品等。

2.主要產品之產製過程



(三)主要原料之供應狀況

合併公司係專業印刷電路板之生產製造廠，主要原料為基板、銅箔、膠片及金鹽，採購來源為國內外各大廠商，長期供應關係良好穩定。以最主要原料—基板、膠片而言，主要供應廠商台光、騰輝及南亞，均為國內外深具知名商譽的大廠商，與合併公司已繁衍出良好且長期之穩定供需關係，價格亦能適當地反映資訊電子業之市場行情。

截至年報刊印日止，合併公司各主要原料供應情形良好，未有發生停工待料或其他糾紛之情事。

(四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額、比率與增減變動原因

1.主要進貨廠商

單位：新台幣仟元；%

項目	名稱	與發行人之關係	113 年度		114 年度	
			金額	佔全年度進貨淨額比率	金額	佔全年度進貨淨額比率
1	A 廠商	無	1,063,233	10.71	1,006,319	9.22
3	其他	無	8,868,476	89.29	9,908,801	90.78
	合計		9,931,709	100.00	10,915,120	100.00

增減變動說明：

合併公司主要進貨為原物料之基板、銅箔、膠片及金鹽等，114年度進貨增加係產量增加及金鹽、基板等原物料漲價，並為因應原物料漲價而增加庫存所致，114年度進貨廠商無重大異動，並無供應商佔進貨總額百分之十以上。

2.主要銷貨客戶

單位：新台幣仟元；%

項目	名稱	與發行人之關係	113 年度		114 年度	
			金額	佔全年度銷貨淨額比率	金額	佔全年度銷貨淨額比率
1	A 客戶	無	2,979,150	16.82	4,152,247	22.61
2	B 客戶	無	1,905,111	10.76	1,503,849	8.19
3	其他	無	12,823,728	72.42	12,712,066	69.20
	合計		17,707,989	100.00	18,368,162	100.00

增減變動說明：

合併公司114年度營業額及A客戶營業額增加，主係增加越南新廠產能所致，其他消費性電子、車用等應用，仍未見明確的復甦。整體而言，114年度銷貨客戶無重大變動，合併公司將持續致力於客源及銷售產品多元化，拓展海外市場並降低銷貨集中之風險。

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

年度		113 年度	114 年度
員工人數	直接人員	2,692	2,696
	間接人員	962	1,169
	合計	3,654	3,865
平均年歲		36	37
平均服務年資		6.11	6.35
學歷分佈比率(%)	博士	0.00	0.00
	碩士	0.90	1.11
	大專	17.90	18.65
	高中	43.79	43.98
	高中以下	37.41	36.25

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止各項環保罰款情形：無。

五、勞資關係

(一)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

1.福利制度

- (1)按規定為員工投保勞工保險。
- (2)按規定為員工投保全民健康保險。
- (3)為員工投保團體保險及定期舉辦健康檢查。
- (4)按規定提供員工特休假、產假、育嬰假等。
- (5)按公司營運狀況發放年終獎金及績效獎金。
- (6)按公司規定提撥員工酬勞。
- (7)公司設有餐廳提供員工膳食。
- (8)依法提撥職工福利金成立設立職工福利委員會，經辦各項職工福利活動，諸如：三節禮金/禮品、生日禮金、生育津貼、幼兒補助、婚喪喜慶補助、住院慰問金及員工旅遊等。

2.進修及訓練

為加強員工專業技術能力，提升工作效率及改善產品品質，除派員參加外部機構舉辦之課程與訓練，以強化各員工之專業能力外，並不定期舉辦內部管理及專業訓練課程，鼓勵員工取得專業證照。本公司114年度辦理教育訓練(含內訓及外訓)共計總人次2,175人次及訓練總時數6,438小時，教育訓練費用約新台幣207仟元。

3.退休制度與實施狀況

- (1)依「勞動基準法」之規定，訂有勞工退休管理辦法，適用於民國 94 年 7 月 1 日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工，成立勞工退休準備金監督委員會，並以每月薪資總額 2%~15%按月提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於台灣銀行信託部。114 年提撥舊制退休金之認列金額為新臺幣 18,786 元，足以支應勞退舊制勞工之退休金。
- (2)自民國 94 年 7 月 1 日起，依法實施勞工退休金新制。本公司依「勞工退休金條例」，訂有勞工退休管理辦法，適用於勞基法之勞工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部份，每月按薪資 6%提繳勞工退休金。114 年提繳新制退休金之認列金額為新臺幣 10,725,609 元。

4 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

合併公司平日重視員工各項福利，奉行勞基法之各項規定，員工薪資合理，各項制度健全，且透過定期舉辦之員工意見溝通會議及福利委員會議，與員工雙向溝通良好。

5.工作環境與員工人身安全的保護措施(已取得 ISO45001,期限至 116 年 11 月 10 日)。

勞工安全與衛生合併公司已依主管機關規定，制訂安全衛生工作手冊，供員工遵照安全衛生作業事項辦理。

(1)安全衛生管理單位及人員

- ①依勞工安全衛生法之規定，於總經理室下設置勞工安全衛生管理單位，作為安全衛生之執行單位。並編制有甲種職業安全衛生業務主管、安全管理師、安全衛生管理員。
- ②作業場所，依法設置有現場安全衛生監督人員及急救設施。
- ③每月會議中，均提出安全衛生報告。
- ④依規定實施安全衛生自動檢查。

(2)設施安全

- ①制定機械設備之防護及管理規定。
- ②定期實施機械設備保養及維護。
- ③依主管機關規定，危險性機械每年應由代行檢查機構檢查合格，始得使用。
- ④承攬商於工程簽約時，均書面告知安全及環保應注意事項。

(3)環境衛生

- ①依主管機關規定定期實施作業環境測定，並取得 ISO14001 證書(期限至 115 年 07 月 23 日)。
- ②員工每年實施全身健康檢查。

(4)消防安全

- ①依消防法之規定設置完整之消防系統。
- ②每半年實施消防訓練。

(5)建築安全

- ①依建築法第七十七條規定，每年提出一次建築物公共安全檢查報告，並向當地主管建築機關申報。

(6)環境安全

- ①設置門禁跟監視系統。
- ②夜間守衛巡邏。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，勞資糾紛之情形：無因勞資糾紛而遭受之損失，透過勞資關係的制度訂定及不斷地改善，應可避免未來可能因勞資糾紛而遭受損失之情形。

六、資通安全管理

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

1、資安風險管理架構

本公司112年度增設資安組(資安專責主管及資安專責人員各一名)，由資安組負責統籌並執行資訊安全政策，宣導資訊安全訊息，提升員工資安意識，蒐集及改進組織資訊安全系統之有效性完整性。由稽核室每年就內部控制制度—資通安全辦法，進行資訊安全查核，評估公司資訊作業內部控制之有效性。另為防止電腦網路安全危機的發生及資安情資分享，本公司業於111年加入台灣電腦網路危機處理暨協調中心。

2、資通安全政策

- (1)強化人員資安認知，建立員工資訊安全意識
- (2)建置資訊系統安全防護措施，落實存取權限管理
- (3)建立資安事件應變機制與資料備份及還原計畫，確保營運持續性
- (4)遵循法規要求，落實個人資料保護管理，並配合主管機關要求之各項資安措施
- (5)提升資安管理成效，持續改善資安管理制度，強化資安治理架構，確保管理制度有效運作

3、具體管理方案

管理事項	作業說明
資通安全教育訓練	1.每個月寄送資訊安全教育宣導郵件，提高人員資安意識 2.辦理社交工程演練，評估員工資安應變與辨識能力 3.資安專職人員，每年接受12小時(含)以上資訊安全專業課程訓練或職能訓練(114年度資安主管及資安專責人員共參加45小時資安訓練)
風險評估與控制	1.每年進行資安風險評估，就核心業務及資通系統鑑別其可能遭遇之資安風險，分析其喪失機密性、完整性及可用性之衝擊，並執行對應資安管理面或技術面控制措施
機房管制	1.檢查機房溫度、濕度，確保維持在適當範圍內，並記錄於機房工作日誌 2.檢查消防設備功能及有效期限，並記錄於機房工作日誌 3.機房門禁管制與監視器監控，如有維修廠商、非授權之人員進入機房需由管理人員 全程陪同，並每月檢視「電腦機房進出登記簿」，確保安全管理 4.機房檢查如有異常狀況立即通報相關人員處理
系統資料備份與還原計畫	1.訂定核心業務系統 36 小時以內復原或完成損害管制，其他一般業務 系統需於 72 小時以內復原或完成損害管制，確保符合業務持續運作需求 2.每日將檔案系統備份並儲存於網路儲存設備中 3.每年在測試環境執行一次完整的系統與資料還原測試，驗證備份資料之可用性及還原程序之有效性 4.針對核心業務系統及重要資料，建立排成異地備份機制，確保災難情況下能迅速恢復核心業務及重要資料
人員權限管理	1.訂定到職、在職及離職管理程序，並簽署保密協議明確告知保密事項 2.新進員工進行資訊安全教育訓練，建立資訊安全意識與強化其相關責任認知 3.員工離退或職位異動時，人事單位應主動告知資訊單位，將該員工之權限移除，若需設定新權限者，應填寫「資訊系統及檔案伺服器使用權限申請單」，經權責主管核定後，送交資訊單位予以建立 4.若因業務需求，需查詢或使用其權限以外之功能時，須填寫「資訊系統及檔案伺服器使用權限申請單」呈權責主管核准後，轉資訊單位辦理
系統維護與資產管理	1.建立核心系統資產清冊，每年進行一次盤點資通系統 2.報廢之資料儲存裝置需經物理破壞，或集中存放於管制區域並進行安全管理 3.將資安要求納入資通系統開發及維護需求規格，包含機敏資料存取控制、用戶登入身分驗證及用戶輸入輸出之檢查過濾等 4.妥善儲存及管理資通系統開發及維護相關文件 5.每年至少進行一次對核心資通系統辦理弱點掃描作業，並完成系統弱點修補
資通系統與服務委外辦理規範	1.訂定委外廠商之資通安全責任及保密規定，於採購文件中載明資安要求及對委外廠商資安稽核權 2.公司於委外關係終止或解除時，確認委外廠商返還、移交、刪除或銷毀履行契約而持有之資料
資通安全監督	1.資通安全推動組織每年至少一次向董事會或管理階層報告資通

管理事項	作業說明
	安全執行狀況，確保運作之適切性及有效性(115/3/11提報) 2.公司資訊安全人力、能力及經驗，如有不足之處，得委請外界的學者專家或民間專業組織及團體，提供資訊安全顧問諮詢服務
資通安全事件通報應變及情資評估因應	1.加入臺灣電腦網路危機處理暨協調中心(TWCERT/CC)，取得資安預警情資、資安威脅與弱點資訊 2.發生符合「臺灣證券交易所股份有限公司對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序」規範之重大資安事件，應依相關規定辦理 3.當發生資通安全事件時，發生單位須立刻電話通知及填寫「系統維護申請單」通報資通安全推動小組管理單位，由單位判斷事件類型並找出問題點且即時處理並留下紀錄
資通設備維修及管理	1.使用者平日基本清潔維護，不得自行拆卸電腦機殼及更換內部零組件(資訊單位除外)，電腦保管人離職、異動時，應親自將所保管之電腦軟硬體清楚移交交接人 2.避免使用來路不明的磁片、隨身碟，以防發生電腦中毒 3.公司內所屬個人電腦，其所附屬之各項軟體均須有合法版權，並經資訊單位確認後，始可將電腦裝置各單位供使用者操作使用 4.不得任意新增軟體或修改系統設定，若有需求須填寫資訊系統及檔案伺服器使用權限申請單，經權責主管核示後，由資訊單位進行相關程序 5.所有合法版權軟體，除該單位因特殊需求須自行保管外，其餘皆由資訊單位統一集中保管 6.當各單位發現電腦設備出現異常狀況時，通知資訊單位人員前來檢測，並填寫系統維護申請單 7.若資訊單位無法處理時，應通知廠商前來解決，並依請採購等相關辦法辦理 8.電腦設備出現任何問題時，應儘速通知資訊單位人員解決，切勿自行動手處理
災難計畫	1.範圍涵蓋伺服器、線路系統等不能正常工作及斷電 2.避免因集線器及網路卡之故障造成網路斷線，應有備用集線器及網路卡 3.公司內部區域網路，須設有兩個獨立伺服器互相支援，若一伺服器無法正常運作，則以備用伺服器替代，使網路系統可即時恢復正常工作 4.伺服器須配備不斷電穩壓系統，以避免因斷電或配電不正常而產生設備損壞或資料遺失

4、投入資通安全管理之資源

- (1)專責人力:設有資通安全推動小組，負責公司資訊安全政策規劃、執行，資通安全技術導入與相關稽核是像，維護公司資訊系統持續運作，加強資訊安全。
- (2)資訊安全防護措施:防毒軟體及時檔案系統防護，持續偵測並清除電腦中存在的惡意軟體，防火牆的入侵偵測及防禦機制，偵測與阻擋可疑網路攻擊行為，建立防火牆規則，控管公司連接外部網路之安全性。
- (3)教育訓練:每月寄送資安宣導信件以及每年執行社交工程演練，強化員工資安意識。
- (4)弱點掃描:每年對資通系統辦理弱點掃描作業，並完成系統弱點修補。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，重大資通安全事件：

資安指標	資安客訴事件	外部破壞、竊取資料或病毒威脅事件	資訊系統異常或設備異常影響營運事件
114年事件統計(件)	0件	0件	0件

七、重要契約(截至年報刊印日止)

公司	契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款/其他
本公司	中期放款	臺灣銀行	113.01.12 ~ 118.01.12	中長期營運資金	無
	中期放款	彰化銀行	112.12.18 ~ 117.12.18	中長期營運資金	無
	中期放款	第一銀行	113.02.06 ~ 118.02.06	中長期營運資金	無
	中期放款	凱基商銀	112.05.19 ~ 115.04.24	中長期營運資金	無
	中期放款	凱基商銀	113.09.25 ~ 116.04.02	中長期營運資金	無
	中期放款	上海商銀	113.12.06 ~ 120.12.06	中長期營運資金	無
	中期放款	元大銀行	113.11.01 ~ 118.11.01	中長期營運資金	無
	中期放款	遠東銀行	113.06.05 ~ 117.06.05	中長期營運資金	無
	中期放款	合作金庫銀行	114.06.06 ~ 119.06.06	中長期營運資金	無
	中期放款	中國信託銀行	114.11.19 ~ 119.11.19	中長期營運資金	無
	中期放款	國泰世華銀行	115.02.06 ~ 118.02.09	中長期營運資金	無
	中期放款	玉山銀行	115.02.10 ~ 118.02.06	中長期營運資金	無
志昱公司	中期放款	凱基商銀	111.05.23 ~ 114.03.28	中長期營運資金	設備擔保
	中期放款	凱基商銀	112.12.08 ~ 117.03.20	中長期營運資金	廠房擔保
	土地租賃	經濟部加工出口區高雄分處	107.04.01 ~ 125.01.31	土地租賃	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險事項

一、財務狀況

最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動之主要原因及其影響

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	兩期變動	
			金額	%
流動資產	21,921,629	20,552,929	1,368,700	6.66
不動產、廠房及設備	8,358,203	8,861,944	(503,741)	(5.68)
無形資產	389,620	386,697	2,923	0.76
其他資產	682,164	932,853	(250,689)	(26.87)
資產總額	31,351,616	30,734,423	617,193	2.01
流動負債	12,444,407	11,881,404	563,003	4.74
非流動負債	2,058,142	2,274,416	(216,274)	(9.51)
負債總額	14,502,549	14,155,820	346,729	2.45
股本	2,712,425	2,712,425	0	0.00
資本公積	2,875,694	2,875,694	0	0.00
保留盈餘 (註)	10,903,475	10,663,316	240,159	2.25
其他權益	(285,159)	(314,625)	29,466	(9.37)
非控制權益	642,632	641,793	839	0.13
權益總額	16,849,067	16,578,603	270,464	1.63
註：保留盈餘包含特別盈餘公積、法定盈餘公積及未分配盈餘。				
兩期增減變動達百分之二十以上者之主要原因及影響說明如下：				
1.其他資產減少主係子公司-蘇州公司之其他金融資產-非流動減少、子公司-志昱公司之使用權資提列折舊減少及子公司-遂寧公司及越南公司之預付設備訂金款因設備到廠轉列固定資產所致。				

二、財務績效

(一)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	兩期變動	
			金額	%
營業收入	18,368,162	17,707,989	660,173	3.73
營業毛利	2,117,046	2,187,652	(70,606)	(3.23)
營業損益	881,075	866,992	14,083	1.62
營業外收入及支出	22,584	122,277	(99,693)	(81.53)
稅前淨利	903,659	989,269	(85,610)	(8.65)
本期淨利（損）	602,194	723,294	(121,100)	(16.74)
本期其他綜合損益（稅後淨額）	43,363	737,646	(694,283)	(94.12)
本期綜合損益總額	645,557	1,460,940	(815,383)	(55.81)
淨利歸屬於母公司業主	614,474	746,262	(313,788)	(17.66)
淨利歸屬於非控制權益	(12,280)	(22,968)	10,688	(46.53)
綜合損益總額歸屬於母公司業主	643,940	1,466,656	(822,716)	(56.09)
綜合損益總額歸屬於非控制權益	1,617	(5,716)	7,333	(128.29)
每股盈餘	2.27	2.75	(0.48)	(17.45)
兩期增減變動達百分之二十以上者之主要原因及影響說明如下：				
1.營業外收入及支出減少：主係 114 年美元貶值外幣兌換由利益轉為損失。				
2.本期其他綜合損益（稅後淨額）、本期綜合損益總額、綜合損益總額歸屬於母公司業主減少：主係美元貶值致國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少所致。				
3.淨利歸屬於非控制權益、綜合損益總額歸屬於非控制權益增加：主係子公司志昱公司虧損較 113 年度減少所致。				

(二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

合併公司預期 115 年度生成式人工智慧等新興科技將持續發展，加上主要經濟體貨幣政策調整，可望帶動消費及投資動能回升，合併公司因應計畫如下：

- 1.因應市場趨勢及產品多元化，將持續擴充產品類別及銷售通路。
- 2.利用技術與製程優勢，積極開發薄板、高層次及細線路產品，提高產品附加價值。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動之分析說明及流動性不足之改善計畫

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	變動	
			金額	%
營業活動	604,570	2,280,139	(1,675,569)	(73.49)
投資活動	(3,865,709)	(1,109,584)	(2,756,125)	248.39
籌資活動	(145,071)	(1,220,941)	1,075,870	(88.12)
淨現金流量	(3,293,431)	352,585	(3,646,016)	(1,034.08)
現金流量變動之分析：				
1.營業活動：主係營業活動淨現金流量減少，係營收較 113 年度增加，應收票據及帳款增加，加上因應原物料漲價存貨增加，其他付應款較 113 年度減少所致。				
2.投資活動：主係操作可轉讓定期存單淨現金流出增加。				
3.融資活動：主係減少長、短期借款之舉借所致。				
流動性不足之改善計畫：不適用				

(二)未來一年(115 年度)現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	預計全年來自營業活動淨現金流量	預計全年現金流(出)入量	預計現金剩餘(不足)數額	預計現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
8,047,207	2,846,070	4,484,039	12,531,246	—	—
現金流動性分析：					
1.營業活動：主係應付票據及帳款增加，淨現金流量增加。					
2.投資活動：主係購入固定資產，淨現金流量流入。					
3.融資活動：主係短期借款減少及發放現金股利，淨現金流量流出。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

114 年度主要資本支出為子公司購買設備陸續交機、驗收所產生，資金係以自有資金支出，故對合併公司財務業務無重大之影響。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一)獲利或虧損之主要原因及改善計畫

單位：新台幣仟元

被投資公司	轉投資政策	114 年度 認列損益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
志揚公司	一般投資業務	5,127	認列間接投資志超蘇州公司之投資損益	不適用
統盟公司	一般投資業務	183,108	認列 Chang Tai 公司之投資損益。	不適用
宇環公司	一般投資業務及銷售各類電路板	6,473	認列志超遂寧公司之投資損益。	不適用
志昱公司	生產及銷售各類電路板	(17,101)	營運模式改變，原有廠房設備未能有效使用及因土壤整治所生之費用，導致全年營運虧損。	積極開發開價值產品市場，以降低虧損。
Chi Chau 公司	一般投資業務	132,653	認列 Chi Yao 公司之投資損益。	不適用
Brilliant Star 公司	一般投資業務	(78,552)	因認列祥豐中山公司之投資損益所致。	祥豐公司調整產品組合，增加毛利較高產品，以降低虧損。
Chi Chen 公司	一般投資業務	293,658	認列志超遂寧公司之投資損益。	不適用
Chi Yao 公司	一般投資業務及國際貿易業務	137,322	認列志超蘇州公司之投資損益。	不適用
Chang Tai 公司	一般投資業務	157,699	認列 Yang An 公司之投資損益。	不適用
Yang An 公司	一般投資業務	157,720	認列統盟無錫公司之投資損益。	不適用
祥豐中山公司	生產及銷售各類電路板	(80,211)	面板需求預期趨緩，營收較 113 年減少，加上用人費用增加及經營成本無法縮減，致毛利大幅減少及營業造成虧損。	調整產品組合，增加毛利較高產品，以降低虧損及積極開發大陸地區客戶。
志超遂寧公司	生產及銷售各類電路板	408,473	品質及良率穩定及成本控管得宜。	不適用

被投資公司	轉投資政策	114 年度 認列損益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
統盟無錫公司	生產及銷售 各類電路板	157,710	品質及良率穩定及成本控 管得宜。	不適用
志超蘇州公司	銷售各類電路板	137,908	持續開發大陸地區客戶。	不適用
志超泰國公司	生產及銷售 各類電路板	(25)	兌換損失。	不適用
志超越南公司	生產及銷售 各類電路板	5,173	品質及良率穩定及成本控 管得宜。	不適用

(二)未來一年投資計畫：無。

六、風險事項

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

- 1.利率變動方面：114 年度利息收支淨額佔合併公司營收及稅後淨利之比重約為 0.16% 及 4.84%，比例相對較小，故利率之變動對合併公司營收及獲利之影響不大。
- 2.匯率變動方面：合併公司產品銷售約 80%以上以美金為計價幣別，而部分進貨、原物料、機器設備以美金計價，在外幣資產及負債互抵效果下，如仍有差額部位，合併公司於必要時將採取避險交易(如遠期外匯)，藉此平衡外幣應收付款之匯兌差異，並於平時做好外幣部位管理以減少匯率變動造成之衝擊。
- 3.通貨膨脹方面：最近年度之通貨膨脹，對合併公司之損益並無重大影響。合併公司隨時觀察原物料市場價格波動，並與供應商及客戶保持良好互動關係與議價能力，以降低原物料價格上漲的影響。

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

- 1.合併公司專注本業發展，基於穩健原則，並未從事高風險及高槓桿投資等交易情事。
- 2.合併公司背書保證及資金貸與他人之對象均為子公司及關係人，已依相關規定訂定「背書保證作業程序」與「資金貸與他人作業程序」，並依各相關作業程序確實執行。
- 3.合併公司目前從事的衍生性商品交易為遠期外匯，視外幣應收帳款及外幣應付帳款的部位差額與銀行簽訂遠期外匯合約，有關交易額度及損失上限均依「取得或處分資產處理程序」辦理。

(三)未來研發計劃及預計投入之研發費用：無。

(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：

合併公司除日常營運均遵照國內外相關法令規定辦理外，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情形，蒐集相關資訊提供經營階層決策參考，以調整合併公司相關營運策略。截至年報刊印日止，合併公司並未有因國內外重要政策及法律變動而使公司財務業務受有重大影響之情形。

(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：

由於合併公司生產之 PCB 普遍應用於目前科技產品及 3C 產品上，故科技改變及產業變化對合併公司仍將有不小之影響。惟有不斷地提升生產技術，加強生產及製程

管理，提高生產力及產品良率，開發利基產品，並隨時視終端產品市場供需變化情形調整產品策略，以降低科技改變及產業變化對合併公司財務業務面之衝擊與影響。

在資安風險控管上合併公司建立並落實資訊安全管理系統，訂定資訊安全政策文件，以規範合併公司資訊安全，同時每年定期進行資訊安全風險評估及內外部資訊安全循環稽核作業，以確保管理系統之有效性並符合法令規範。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

合併公司一向秉持著「永續、創新、服務」之經營理念，追求企業永續經營及成長，重視企業形象與風險控管，故最近年度並無企業形象改變而有需執行企業危機管理之情事。

合併公司對於突然或人為災害的防治工作相當重視，並建立廣泛的應變計劃，對於危機發生時，能將人員傷害、業務及財務衝擊降至最低，以維持營運順暢。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：針對越南投資建廠計畫，主係就近供應越南既有客戶訂單，及爭取越南當地新客戶訂單故對整體營運有正面的影響。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

合併公司為避免進貨有過度集中風險及提高進貨來源的穩定性，藉由向不同之供應商進貨，建立穩定之合作關係，且合併公司對於主要原料皆維持兩家以上供應商，故尚無發生供料短缺，致使生產線中斷之情事，而單一供應商之進貨比率皆未超過15%，顯示進貨來源尚屬分散，故合併公司應無進貨集中或供貨來源不穩定之風險；另客戶遍及國內外，故無銷貨集中之問題。

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

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二)訴訟或非訴訟事件：

1.合併公司最近年度及截至年報刊印日止已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訴訟或行政訴訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：無。

2.合併公司董事、總經理、持股比例達百分之十以上之大股東及從屬公司，最近年度及截至年報刊印日止已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料(截至 114.12.31 止)

(一)關係企業合併營業報告書：

請參閱 https://doc.twse.com.tw/pdf/202504_8213_A20_20260331_145435.pdf

(二)關係企業合併財務報表：本公司民國一一四年度(自民國一一四年一月一日至十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

(三)關係報告書：無需編製。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，如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

- 一、存款不足之退票、拒絕往來或其他喪失債信情事者：無。
- 二、因訴訟、非訟、行政處分、行政爭訟、保全程序或強制執行事件，對公司財務或業務有重大影響者：請參閱『伍：財務狀況及經營結果之檢討分析與評估風險事項—六、風險事項』。
- 三、嚴重減產或全部或部分停工、公司廠房或主要設備出租、全部或主要部分資產質押，對公司營業有影響者：無。
- 四、有公司法第一百八十五條第一項所定各款情事之一者：無。
- 五、經法院依公司法第二百八十七條第一項第五款規定其股票為禁止轉讓之裁定者：無。
- 六、董事長、總經理或三分之一以上董事發生變動者：無。
- 七、變更簽證會計師者。但變更事由係會計師事務所內部調整者，不包括在內：無。
- 八、重要備忘錄、策略聯盟或其他業務合作計畫或重要契約之簽訂、變更、終止或解除、改變業務計畫之重要內容、完成新產品開發、試驗之產品已開發成功且正式進入量產階段、收購他人企業、取得或出讓專利權、商標專用權、著作權或其他智慧財產權之交易，對公司財務或業務有重大影響者：無。
- 九、其他足以影響公司繼續營運之重大情事者：無。

志超科技股份有限公司

TAIWAN PRINTED CIRCUIT BOARD
TECHVEST CO.,LTD.

董事長李明熹



