

股票代碼：3152



璟德電子工業股份有限公司

一一三年度年報

中 華 民 國 一 一 四 年 四 月 十 四 日 刊 印

本年報資料可自公開資訊觀測站(網址:https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t57sb01_q5)
及本公司網站(網址:<https://www.acxc.com.tw/annual>)查詢

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人

姓 名：周賢亮

職 稱：財務經理

電 話：(03)598-7008

電子郵件信箱：invest@acxc.com.tw

代理發言人

姓 名：翁鈺博

職 稱：經理

電 話：(03)598-7008

電子郵件信箱：invest@acxc.com.tw

二、總公司與工廠之地址及電話

地 址：新竹縣湖口鄉新竹工業區漢陽路 165 號

電 話：(03)598-7008

三、股票過戶機構之名稱、地址及電話

名 稱：台新綜合證券股份有限公司股務代理部

地 址：台北市建國北路一段九十六號地下一樓

電 話：(02)2504-8125

網 址：<https://www.tssco.com.tw>

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址及電話

會計師姓名：呂倩慧會計師、鄭安志會計師

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地 址：台北市松山區信義路五段 7 號 68 樓

電 話：(02)8101-6666

網 址：<https://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

無

六、公司網址：

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

璟德電子工業股份有限公司

一一三年度年報

目 錄

	頁次
壹、致股東報告書	1
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..	2
二、公司治理運作情形.....	9
三、簽證會計師公費資訊.....	27
四、更換會計師資訊.....	27
五、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.....	27
六、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.....	28
七、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.....	28
八、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.....	28
參、募資情形	
一、資本及股份.....	29
二、公司債辦理情形.....	31
三、特別股辦理情形.....	31
四、海外存託憑證辦理情形.....	31
五、員工認股權憑證辦理情形.....	31
六、限制員工權利新股辦理情形.....	31
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	31
八、資金運用計畫執行情形.....	31
肆、營運概況	
一、業務內容.....	32
二、市場及產銷概況.....	37
三、從業員工.....	40
四、環保支出資訊.....	40
五、勞資關係.....	40
六、資通安全管理.....	41
七、重要契約.....	42

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.....	43
二、財務績效.....	44
三、現金流量.....	44
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	44
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.....	44
六、風險管理及評估.....	45
七、其他重要事項.....	46

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料.....	47
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	47
三、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	47
四、其他必要補充說明事項.....	47

柒、附表

一、股東會及董事會之重要決議.....	48
---------------------	----

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

歷經2022年與2023年二個年度終端產品需求不振，客戶端庫存調整而使營業收入不佳，2024年受惠北美景氣好轉，且客戶端庫存調整告一段落，開始回補正常庫存，璟德2024年營業收入淨額為新台幣1,689,803千元，稅後淨利為新台幣428,602千元，每股稅後盈餘為6.21元，成長率分別為13.5%、51.8%及51.8%；在全球經濟表現二極化的情況下，經營團隊與全體同仁持續不懈的共同努力，使整體經營成果仍呈現不錯的佳績。

在全球面臨經濟前景渾沌不明的環境下，璟德仍堅持產品創新與技術持續提昇，隨著傳輸量、傳輸速率、應用場域及傳輸信賴度仍不斷地快速提昇需求下，璟德持續在寬頻、高頻、低耗能及高可靠度應用切入NB-IoT、UWB及RedCap的物聯網，與AI、VR、AR、XR等穿戴裝置，及室內導航、自動智能汽車與全球無所不在的低軌衛星通信等相關應用，並配合客戶需求順利開發各項低損耗多頻多模整合元件與天線陣列。另因應全球手機的持續升級，璟德亦能提供智慧型手機中整合不同通訊模式所需的整合型解決方案。此外，璟德也持續積極開發多款WiFi、窄頻物聯網(NB-IoT)、手機相關之射頻前端(FEM)模組及系統級封裝(SiP)模組，且積極進行高功率基站元件的開發，並對於低軌衛星所須高階LTCC天線陣列模組、濾波元件的基板材料與設計技術研發也多有進展，使產品組合更加完整並大幅提高產品技術層次，期望能進一步推升璟德長期的競爭優勢。

全球第五代行動通訊技術(5G)熱度仍持續昇高，第六代行動通訊技術(6G)將於2030年後全面商用，第七代行動通信技術(7G)也將透過衛星達到真正的全球萬物通信無線化與視覺化，在配合行動通信的進展，無線網路部分WiFi 7也會持續普及，著重超高連網信賴度的WiFi 8也將於2028年制定完成，預期這些趨勢將帶來顯著的經濟效益，未來車聯網、物聯網、自動駕駛、智慧工廠、智慧城市，遠距與個人醫療及低軌道衛星等無所不在的通訊需求，將大幅驅動5G~7G的發展。璟德現已投資資源於5G第二階段(毫米波)與WiFi 7的零組件開發，對於未來6G與WiFi 8等應用的相關技術也廣泛布局。璟德擁有先進RF電路設計、材料開發、製程設計及產品測試等四大核心技術，可因應通訊市場的未來發展所需，提供客戶多樣化，小型化，模組化的產品服務，並配合新技術的需求開發出新應用的產品。

璟德為國內首家專注於高頻整合元件與模組的設計及製造公司，運用先進的陶瓷及電路設計技術與模組封裝技術，提供無線通訊產品高附加價值的整體解決方案。展望未來，隨著無線通訊技術不斷精進，無線產品的應用將愈加多元與普及，而傳輸速率規格的快速提升，再加上終端產品小型化及元件積體化的趨勢等等，市場對高頻整合元件與模組的需求也將日益增加。璟德將會持續專注於無線通訊領域，投入新技術解決方案，透過加速技術創新及產品升級，提供客戶高附加價值的整合型服務。期望在團隊共同努力下，以先進的研發技術與生產實力為基礎，積極開發海內外客戶並強化策略合作關係，全力擴展公司的經營規模與市場占有率，再創營運佳績。

璟德秉持穩健務實的經營理念，全體同仁將會全力以赴提升公司的整體價值。最後，再次感謝各位股東長期的支持與愛護，謝謝大家！

璟德電子工業股份有限公司

董事長：雙德投資股份有限公司
代表人 郭建文



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)董事及監察人資料

1.董事

114年4月13日

職 稱	國 籍 或註冊地	姓 名	姓別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期	選任時持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、 董事或監察人			備 註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
董事長	中 華 民 國	雙德投資(股)公司	-	111.06.17	3年	102.06.25	46,000	0.07%	64,000	0.09%	0	0%	0	0%	無	無	無	無	無	(註2)
		代表人:郭建文	男 51-60				1,709,481	2.48%	1,709,481	2.48%	365,017	0.53%	0	0%	土木工程學士 定福投資(股)公司董事長	(註1)	董事 董事	郭枝群 韓德蒂	二親等 配偶	
董 事	中 華 民 國	郭家福投資(股)公司	-	111.06.17	3年	90.06.28	5,485,189	7.95%	5,485,189	7.95%	0	0%	0	0%	無	無	無	無	無	
		代表人:郭承鑫	男 31-40				395,709	0.57%	395,709	0.57%	0	0%	0	0%	國際關係學系學士 郭家福投資(股)公司總經理特助	郭家福投資(股)公司總經理特助 美而固建設事業(股)公司經理	董事	郭枝群	一親等	
董 事	中 華 民 國	新昌建設(股)公司	-	111.06.17	3年	99.06.17	1,552,344	2.25%	1,552,344	2.25%	0	0%	0	0%	無	無	無	無	無	
		代表人:郭枝群	男 61-70				1,709,481	2.48%	1,709,481	2.48%	365,017	0.53%	0	0%	EMBA碩士 郭家福投資(股)公司董事長	(註3)	董事長 董事 董事	郭建文 韓德蒂 郭承鑫	二親等 二親等 一親等	
董 事	中 華 民 國	霖勵建設(股)公司	-	111.06.17	3年	99.06.17	1,808,271	2.62%	1,808,271	2.62%	0	0%	0	0%	無	無	無	無	無	
		代表人:韓德蒂	女 51-60				365,017	0.53%	365,017	0.53%	1,709,481	2.48%	0	0%	西班牙文學系學士 霖勵建設(股)公司董事	(註4)	董事長 董事	郭建文 郭枝群	配偶 二親等	
董 事	美 國	美商喬翰生科技(股)公司	-	111.06.17	3年	90.06.28	2,881,810	4.18%	2,881,810	4.18%	0	0%	0	0%	無	無	無	無	無	
		代表人:John Darko Petrinec	男 61-70				88,200	0.13%	60,200	0.09%	0	0%	0	0%	陶瓷工程學士 美商喬翰生科技(股)公司總經理	美商喬翰生科技(股)公司總經理	無	無	無	
董 事	美 國	明凱科技(股)公司	-	111.06.17	3年	95.04.19	3,068,477	4.45%	3,068,477	4.45%	0	0%	0	0%	無	無	無	無	無	
		代表人:Theodore C. Heil	男 61-70				0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	電機工程學士 Scientific Components Corp.總經理	Scientific Components Corp.總經理	無	無	無	
獨 立 董 事	中 華 民 國	姜旭高	男 61-70	111.06.17	3年	96.05.09	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	陶瓷工程博士 Gould Electronics技術處長	Prismark LLC 合夥人	無	無	無	
獨 立 董 事	中 華 民 國	秦尚民	男 61-70	111.06.17	3年	102.06.25	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	EMBA 碩士 IBM大中華區暨亞太區副總裁	無	無	無	無	
獨 立 董 事	中 華 民 國	連秋峰	男 61-70	111.06.17	3年	111.06.17	20,000	0.03%	20,000	0.03%	0	0%	0	0%	電子研究所碩士 益士伯電子(股)公司董事	益士伯電子(股)公司董事 微驅科技(股)公司監察人	無	無	無	
獨 立 董 事	中 華 民 國	甯玉蕙	女 51-60	111.06.17	3年	111.06.17	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	會研所碩士 宏宇半導體(股)公司財務/行政副總	無	無	無	無	

註1：定福投資(股)公司董事長、霖勵建設(股)公司董事長、宙亞國際(股)公司董事長、鈞建國際有限公司董事長、德勵開發有限公司董事長、新昌建設(股)公司董事、聯福投資(股)公司董事、美而固建設事業(股)公司董事、郭家福投資(股)公司董事、璟德電子工業(股)公司總經理。

註2：本公司組織規模簡單，董事長兼任總經理可增加決策效率，且兼任總經理職位無支薪；董事長暨總經理郭建文先生具有厚實產業經驗，任職期間公司獲利情況良好且公司治理評鑑皆明列前茅，公司仍需借重其能力及經驗以擴展經營規模與市場占有率；董事會已增加獨立董事席次並規畫接班制度，以健全公司治理運作。

註3：郭家福投資(股)公司董事長、聯福投資(股)公司董事長、新昌建設(股)公司董事長、美而固建設事業(股)公司董事長、謙福投資有限公司董事長、築福趣企業有限公司董事長、霖勵建設(股)公司董事、定福投資(股)公司董事、宙亞國際(股)公司董事、和益化學工業(股)公司法人董事。

註4：霖勵建設(股)公司董事、宙亞國際(股)公司董事、定福投資(股)公司董事、聯福投資(股)公司董事、郭家福投資(股)公司監察人、新昌建設(股)公司監察人、美而固建設事業(股)公司監察人。

2.法人股東之主要股東

114年3月31日

法人股東名稱	法人股東之主要股東及持股比率
雙德投資股份有限公司	簡勁宇(98%)、郭芳玲(1%)、李明山(1%)
郭家福投資股份有限公司	郭建文(8.80%)、郭枝群(8.69%)、霖勵建設股份有限公司(8.12%)、韓德蒂(6.91%)、蔡惠珠(5.95%)、聯福投資股份有限公司(5.32%)、新昌建設股份有限公司(5.17%)、定福投資股份有限公司(4.69%)、郭敦佩(2.56%)、龍開投資股份有限公司(1.46%)
美商喬翰生科技股份有限公司	Johanson Family(100%)
明凱科技股份有限公司	Harvey Kaylie家族信託帳戶(79%)、GK-Yacoby信託帳戶(15.8%)
新昌建設股份有限公司	定福投資股份有限公司(19.48%)、郭承鑫(12.65%)、郭承霖(12.65%)、郭鈞(12.65%)、郭勵(12.65%)、郭枝群(9.45%)、郭建文(9.20%)、韓德蒂(5.76%)、蔡惠珠(5.51%)
霖勵建設股份有限公司	聯福投資股份有限公司(14.95%)、郭承鑫(14.12%)、郭承霖(14.12%)、郭鈞(14.12%)、郭勵(14.12%)、郭枝群(7.90%)、郭建文(7.90%)、韓德蒂(6.39%)、蔡惠珠(6.38%)

3.法人股東之主要股東屬法人股東代表者

114年3月31日

法人名稱	法人之主要股東及持股比率
定福投資股份有限公司	霖勵建設股份有限公司(30.80%)、郭枝群(14.25%)、郭建文(14.20%)、韓德蒂(11.22%)、蔡惠珠(11.17%)、郭承鑫(4.59%)、郭承霖(4.59%)、郭鈞(4.59%)、郭勵(4.59%)
聯福投資股份有限公司	新昌建設股份有限公司(33.58%)、郭建文(16.46%)、郭枝群(16.33%)、韓德蒂(15.98%)、蔡惠珠(15.33%)、郭承鑫(0.77%)、郭承霖(0.77%)、郭鈞(0.39%)、郭勵(0.39%)
龍開投資股份有限公司	謝祐雄(27.58%)、謝中偉(20%)、謝中強(20%)、謝陳安子(12.42%)、謝中奇(5%)、謝伯昌(5%)、謝伯宏(5%)、謝伯傑(5%)

4.董事及監察人資料

(1)董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

113年12月31日

姓名	條件	專業資格與經驗	符合獨立性情形	兼任其他 公司 董事 獨立 董事 家數
雙德投資(股)公司 代表人:郭建文		郭建文具有豐富的經營管理、公司治理與企業社會責任經驗。 現任為定福投資(股)公司董事長、霖勵建設(股)公司董事長、宙亞國際(股)公司董事長、鈞建國際有限公司董事長、德勵開發有限公司董事長、新昌建設(股)公司董事、聯福投資(股)公司董事、美而固建設事業(股)公司董事、郭家福投資(股)公司董事、環德電子工業(股)公司總經理。 郭建文擁有木工程系學士學位。	依公司法第27條規定，以法人當選，故不符合獨立性。	0
郭家福投資(股)公司 代表人:郭承鑫		郭承鑫專長於國際事務、經營管理及公司治理。 現任為郭家福投資(股)公司總經理特助及美而固建設事業(股)公司經理。 郭承鑫擁有國際關係學系學士學位。	依公司法第27條規定，以法人當選，故不符合獨立性。	0
新昌建設(股)公司 代表人:郭枝群		郭枝群具有豐富的經營管理、公司治理經驗。 現任為郭家福投資(股)公司董事長、聯福投資(股)公司董事長、新昌建設(股)公司董事長、美而固建設事業(股)公司董事長、謙福投資有限公司董事長、築福趣企業有限公司董事長、霖勵建設(股)公司董事、定福投資(股)公司董事、宙亞國際(股)公司董事、和益化學工業(股)公司法人董事、浮洲實業(股)公司董事。 郭枝群擁有EMBA碩士學位。	依公司法第 27 條規定，以法人當選，故不符合獨立性。	0
霖勵建設(股)公司 代表人:韓德蒂		韓德蒂具有豐富的經營管理、公司治理經驗。 現任為霖勵建設(股)公司董事、宙亞國際(股)公司董事、定福投資(股)公司董事、聯福投資(股)公司董事、郭家福投資(股)公司監察人、新昌建設(股)公司監察人、美而固建設事業(股)公司監察人。 韓德蒂擁有西班牙文學系學士學位。	依公司法第27條規定，以法人當選，故不符獨立性。	0
美商喬翰生科技(股)公司 代表人: John Darko Petrinec		John具有豐富的材料科學、經營管理、公司治理經驗。現任為美商喬翰生科技(股)公司總經理(1990年至今)及Johanson Dielectrics 執行長(2010年至今)。John曾擔任Capax Technologies 副總(1987-1990)。John擁有美國陶瓷工程學士學位。	依公司法第27條規定，以法人當選，故不符合獨立性。	0
明凱科技(股)公司 代表人:Theodore C. Heil		Ted具有豐富的經營管理、公司治理經驗。現任為明凱科技(股)公司總經理。Ted曾擔任Volex Inc.副總、Powerwave Technologies高階管理職位及American Technical Ceramics、MITEQ、M/A-Com管理職位。Ted擁有美國電機工程學士學位。	依公司法第27條規定，以法人當選，故不符合獨立性。	0

註：董事皆未有公司法第 30 條各款情事

姓名	條件	專業資格與經驗	符合獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司董事 家數
姜旭高		姜旭高於1998年起擔任Prismark LLC合夥人，具有豐富的材料科學、經營管理、國際市場及公司治理經驗。姜博士曾擔任Gould Electronics技術處長。姜博士擁有陶瓷工程博士學位。 姜旭高為審計委員會、薪資報酬委員會及提名委員會主席。	1.非公司或其關係企業之受僱人。 2.非公司或其關係企業之董事、監察人。 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。 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。	0
秦尚民		秦尚民於IBM公司歷任多項經理人職務超過25年，具有豐富的經營管理、公司治理、行銷策略與資訊安全經驗。秦先生擁有美國EMBA碩士學位。 秦尚民為審計委員會、薪資報酬委員會及提名委員會成員。	5.非直接持有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。 6.非與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。	0
連秋峰		連秋峰具有豐富的經營管理、公司治理、行銷策略與人力資源的專長與經驗。曾擔任環德電子工業股份有限公司董事(2013-2020)，益士伯電子股份有限公司多項經理人職務超過18年，目前為該公司董事兼總經理及微驅科技股份有限公司監察人。連先生擁有電子研究所碩士學位。 連秋峰為審計委員會、薪資報酬委員會及提名委員會成員。	7.非與公司之董事長、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。 8.非與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。 9.非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、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。	0
甯玉蕙		甯玉蕙具有豐富的經營管理、財務會計及內部稽核的專長與經驗。曾任職宏宇半導體股份有限公司財務/行政副總(1998-2005)、環德電子工業股份有限公司財務協理兼發言人(2006-2018)。甯女士擁有會研所碩士學位、美國會計師及中華民國內部稽核師證書。 甯玉蕙為審計委員會、薪資報酬委員會及提名委員會成員。	10.未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 11.未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。	0

註：董事皆未有公司法第 30 條各款情事

(2)董事會多元化及獨立性：

①董事會多元化：

- 董事成員多元化政策：「公司治理實務守則」明定董事會成員組成應考量多元化，並就公司本身運作、營運型態及發展需求擬訂多元化方針，包括但不限於基本條件與價值、專業知識技能等兩大面向之標準。
- 董事成員多元化目標：本公司董事會至少應包含四位獨立董事、一位外國籍董事、一位女性董事，且應具備執行職務之知識與技能(專業背景、專業技能及產業經歷)。
- 落實情形說明：本公司董事會組成有四位獨立董事(40%)、二位外國籍董事(20%)及二位女性董事(20%)；董事年齡分布區間計有一位董事年齡位於31-40歲(10%)、三位董事年齡位於51-60歲(30%)及六位董事年齡位於61-70歲(60%)；個別董事皆具備執行職務之知識與技能，符合董事會多元化政策與目標。
- 董事會任一性別董事席次未達三分之一原因及規劃：本公司董事多元化採獨立性、國籍及性別等要素，未來將持續評估及尋找適任的女性董事。

②董事會獨立性：

- 董事間有超過半數席次未具配偶及二親等以內親屬關係。
- 不具公司經理人身分之董事超過半數董事席次。
- 獨立董事比率40%。
- 獨立董事皆符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所規定之兼任限制，兼任其他公開發行公司獨立董事未逾3家。

(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 子女持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任 其他公司 之職務	具配偶或二親等 以內關係之經理人			備 註
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
總 經 理	中 華 民 國	郭建文	男	102.12.13	1,709,481	2.48%	365,017	0.53%	0	0%	中原大學土木工程系學士 定福投資(股)公司董事長	(註1)	無	無	無	(註2)
副總經理	中 華 民 國	沈志文	男	102.10.23	0	0%	0	0%	0	0%	交通大學電信工程所博士 美磊科技(股)公司副總經理	無	無	無	無	
協 理	中 華 民 國	林琤琦	女	87.08.01	16,596	0.02%	0	0%	0	0%	交通大學化學所碩士 工研院材料所研究員	無	無	無	無	
協 理	中 華 民 國	劉純宏	男	99.08.03	7,500	0.01%	300	0%	0	0%	清華大學材料所碩士	無	無	無	無	(註3)
財會主管	中 華 民 國	周賢亮	男	112.11.29	0	0%	0	0%	0	0%	中國工商專科學校 璟德電子工業(股)公司稽核主管	無	無	無	無	

註1：定福投資(股)公司董事長、霖勵建設(股)公司董事長、宙亞國際(股)公司董事長、鈞建國際有限公司董事長、德勵開發有限公司董事長、新昌建設(股)公司董事、聯福投資(股)公司董事、美而固建設事業(股)公司董事、郭家福投資(股)公司董事。

註2：本公司組織規模簡單，董事長兼任總經理可增加決策效率，且兼任總經理職位無支薪；董事長暨總經理郭建文先生具有厚實產業經驗，任職期間公司獲利情況良好且公司治理評鑑皆明列前茅，公司仍需借重其能力及經驗以擴展經營規模與市場占有率；董事會已增加獨立董事席次並規畫接班人制度，以健全公司治理。

註3：協理劉純宏於113.12.31退休。

(三)最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

1.一般董事及獨立董事之酬金

113年12月31日 單位：千元；仟股

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2)		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、 E、F及G等七 項總額及占稅 後純益之比例		領取來自子公司 以外轉投資 事業 酬金
		報酬 (A)		退職退 休金(B)		董事酬勞(C) (註1)		業務執行 費用(D)				薪資、獎金及 特支費等(E)		退職退休金 (F)		員工酬勞 (G)						
		本 公 司	財 務 報 告 內 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 公 司	本公司		財務報告內 所有公司		本 公 司	財 務 報 告 內 公 司	
																	現 金 酬 金 額	股 票 酬 金 額	現 金 酬 金 額	股 票 酬 金 額		
董事長	雙德投資(股)公司 代表人:郭建文	0	0	0	0	859.5	859.5	24	24	883.5 0.21%	883.5 0.21%	0	0	0	0	0	0	0	0	883.5 0.21%	883.5 0.21%	無
董事	郭家福投資(股)公司 代表人:郭承鑫	0	0	0	0	859.5	859.5	18	18	877.5 0.20%	877.5 0.20%	0	0	0	0	0	0	0	0	877.5 0.20%	877.5 0.20%	無
董事	新昌建設(股)公司 代表人:郭枝群	0	0	0	0	859.5	859.5	24	24	883.5 0.21%	883.5 0.21%	0	0	0	0	0	0	0	0	883.5 0.21%	883.5 0.21%	無
董事	霖勵建設(股)公司 代表人:韓德蒂	0	0	0	0	859.5	859.5	24	24	883.5 0.21%	883.5 0.21%	0	0	0	0	0	0	0	0	883.5 0.21%	883.5 0.21%	無
董事	美商喬翰生科技(股)公司 代表人: John Darko Petrinec	0	0	0	0	859.5	859.5	6	6	865.5 0.20%	865.5 0.20%	0	0	0	0	0	0	0	0	865.5 0.20%	865.5 0.20%	無
董事	明凱科技(股)公司 代表人: Theodore C. Heil	0	0	0	0	859.5	859.5	12	12	871.5 0.20%	871.5 0.20%	0	0	0	0	0	0	0	0	871.5 0.20%	871.5 0.20%	無
獨立董事	姜旭高	0	0	0	0	859.5	859.5	30	30	889.5 0.21%	889.5 0.21%	0	0	0	0	0	0	0	0	889.5 0.21%	889.5 0.21%	無
獨立董事	秦尚民	0	0	0	0	859.5	859.5	18	18	877.5 0.20%	877.5 0.20%	0	0	0	0	0	0	0	0	877.5 0.20%	877.5 0.20%	無
獨立董事	連秋峰	0	0	0	0	859.5	859.5	24	24	883.5 0.21%	883.5 0.21%	0	0	0	0	0	0	0	0	883.5 0.21%	883.5 0.21%	無
獨立董事	甯玉蕙	0	0	0	0	859.5	859.5	30	30	889.5 0.21%	889.5 0.21%	0	0	0	0	0	0	0	0	889.5 0.21%	889.5 0.21%	無
1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：詳本年報第9頁。 2.除上表揭露外，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。																						

註1：本公司114.02.25董事會決議分派113年員工酬勞新台幣28,650千元，董事酬勞8,595千元，並提報114年股東常會報告。董事酬勞給付資格需於股東常會前一日在任；若有董事未符合給付資格，其酬勞將平均分派給在任董事。

註2：113年度稅後純益為新台幣428,602千元。

2.監察人之酬金：不適用

本公司設置審計委員會取代監察人之職務。

3.總經理及副總經理之酬金

113年12月31日 單位：千元；仟股

職稱	姓名	薪資 (A)		退職退休金 (B)		獎金及特支 費等(C)		員工酬勞金額 (D) (註1)				A、B、C及D等四 項總額及占稅後 純益之比例(%)		領取來自子公司以外 轉投資或 母公司酬金
		本公司	財務報 告內所有公司	本公司	財務報 告內所有公司	本公司	財務報 告內所有公司	本公司		財務報 告內所有公司		本公司	財務報 告內所有公司	
								現金 酬勞 金額	股票 酬勞 金額	現金 酬勞 金額	股票 酬勞 金額			
總經理	郭建文	2,128	2,128	108	108	1,350	1,350	2,357	0	2,357	0	5,943 1.39%	5,943 1.39%	無
副總經理	沈志文													

註1：本公司114.02.25董事會決議分派113年員工酬勞新台幣28,650千元，並以去年實際配發比率暫行估列。

註2：113年度稅後純益為新台幣428,602千元。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於1,000,000元	郭建文	郭建文
1,000,000元（含）～2,000,000元		
2,000,000元（含）～3,500,000元		
3,500,000元（含）～5,000,000元		
5,000,000元（含）～10,000,000元	沈志文	沈志文
10,000,000元（含）～15,000,000元		
15,000,000元（含）～30,000,000元		
30,000,000元（含）～50,000,000元		
50,000,000元（含）～100,000,000元		
100,000,000元以上		
總計	2	2

4.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：千元

職稱		姓名	股票酬勞 金額	現金酬勞 金額(註1)	總計	總額占稅後純 益之比例(%)
經 理 人	總經理	郭建文	0	3,411	3,411	0.80%
	副總經理	沈志文				
	協理	林琇琦				
	協理	劉純宏(註3)				
	財會主管	周賢亮				

註1：本公司114.02.25董事會決議分派113年員工酬勞新台幣28,650千元，並以去年實際配發比率暫行估列。

註2：113年度稅後純益為新台幣428,602千元

註3：協理劉純宏於113.12.31退休。

(四)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稅後純益比例之分析並說明給付之政策、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

年度 職稱	112年度		113年度	
	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	2.09%	2.09%	2.05%	2.05%
監察人	不適用	不適用	不適用	不適用
總經理及副總經理	1.52%	1.52%	1.39%	1.39%
總計	3.61%	3.61%	3.44%	3.44%

本公司董事所支領的酬金，係依據本公司章程等規定辦理。章程明定如公司有獲利時，得提撥不高於1.5%之董事酬勞，董事酬金績效政策合理性之依循，主要考量董事會績效評估、公司整體之營運績效、產業未來之營運需求與發展、參考個人對公司營運之貢獻度及市場同業水準，給予合理之報酬，並經薪酬委員會建議及董事會討論通過。經理人及員工給付酬金係依據本公司章程、薪資及績效考評相關規定，章程明定如公司有獲利時，得提撥不低於5%之員工酬勞，並視部門及個人ESG績效評估(如環境污染件數、從業道德與規章遵循、職災發生件數、公司治理評鑑成績等指標，依照職務而有不同權重)、對公司整體營運貢獻度及市場同業水準議定之。本公司酬金給付政策不致發生重大不確定之未來風險。

二、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 4 (A)次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列) 席次數 (B)	委託出席 次數	實際出(列) 席率(%) 【B/A】	備註
董事長	雙德投資(股)公司 代表人：郭建文	4	0	100	
董事	郭家福投資(股)公司 代表人：郭承鑫	3	1	75	
董事	新昌建設(股)公司 代表人：郭枝群	4	0	100	
董事	霖勵建設(股)公司 代表人：韓德蒂	4	0	100	
董事	美商喬翰生科技(股)公司 代表人：John Darko Petrinc	4	0	100	
董事	明凱科技(股)公司 代表人：Theodore C. Heil	4	0	100	
獨立董事	姜旭高	4	0	100	
獨立董事	秦尚民	4	0	100	
獨立董事	連秋峰	4	0	100	
獨立董事	甯玉蕙	4	0	100	

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：經審計委員會審議通過並提董事會決議

董事會日期	議案內容	獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理
113.02.27 第九屆第八次	財務主管、會計主管、公司治理主管任用案 評估會計師獨立性暨委任案 112 年度之內部控制制度聲明書 112 年度營業報告書及財務報表案 新廠重大工程採購案 修訂內部控制制度部分條文案	所有獨立董事未表示反對或保留意見，議案均經全體出席董事決議通過。
113.05.07 第九屆第九次	評估會計師獨立性暨委任案	
113.11.05 第九屆第十一次	增訂永續資訊之管理內部控制制度及內部稽核制度案	

(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：無此情形。

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	113 年度	董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估	董事會內部自評、董事成員自評、功能性委員會內部自評	董事會效評估： 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.董事的選任與持續進修 5.內部控制 個別董事成員績效評估： 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 審計、薪酬及提名委員會績效評估： 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.功能性委員會組成及成員選任 5.內部控制

本年度董事會績效評估結果，董事會、審計委員會、薪資報酬委員會、提名委員會及個別董事之績效評估表現皆為優等，未有待改善項目。上述評估結果已於 114 年 2 月 25 日向董事會報告。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估：

(一)本公司自 111 年 6 月 17 日股東常會改選起，由四位獨立董事組成審計委員會，負責公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性、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。

(二)本公司已於董事會通過「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「公司治理實務守則」、「永續發展實務守則」及「風險管理實務守則」，以強化董事會職能與提升資訊透明度。

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

1. 本公司於 102 年 6 月 25 日成立審計委員會。
2. 審計委員會旨在協助董事會執行公司財務報導及內部控制制度之運作，113 年度工作重點如下：
 - (1)訂定及修正內部控制制度及內部稽核制度。
 - (2)內部控制制度有效性之考核。
 - (3)簽證會計師之委任。
 - (4)財務及會計主管之任用。
 - (5)審核財務報告。
 - (6)內部稽核計畫核定。

3. 最近年度審計委員會開會 4 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(%) (B/A)	備註
獨立董事	姜旭高	4	0	100	
獨立董事	秦尚民	4	0	100	
獨立董事	連秋峰	4	0	100	
獨立董事	甯玉蕙	4	0	100	

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：

會議 日期	議案內容	證券交易法 第 14 條之 5 所列事項	獨立董事反對意見、保留意見或 重大建議內容	委員會決議結果 及公司對審計委 員會意見之處理
113.02.27 第四屆 第七次	112 年第四季內部稽核業務報告 財務主管及會計主管任用案 評估會計師獨立性暨委任案 112 年度之內部控制制度聲明書 112 年度營業報告書及財務報表案 112 年度盈餘分配案 新廠重大工程採購案 113 年度營業計畫及預算案 修訂內部控制制度部分條文案	V V V V V V	審計委員會全體成員未表示反對、保留意見或重大建議	議案均經全體委員決議通過 董事會全體出席董事決議通過。
113.05.07 第四屆 第八次	113 年第一季內部稽核報告案 評估會計師獨立性暨委任案 113 年第一季個別財務季報告案	V		
113.07.30 第四屆 第九次	113 年第二季內部稽核報告案 113 年第二季個別財務季報告案			
113.11.05 第四屆 第十次	113 年第三季內部稽核報告案 113 年第三季個別財務季報告案 修訂內部控制制度及內部稽核制度部分條文案 114 年度稽核計畫案	V		

(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）獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

日 期	溝 通 要 點	獨立董事意見
113.02.27 審計委員會	● 112 年第四季內部稽核業務報告，包括生產循環、融資循環、研發循環、投資循環、關係人交易、衍生性金融商品交易、背書保證及資金貸與他人等共 36 項作業。 ● 112 年之內部控制制度有效性評估。	獨立董事對議案表示贊同，無提出意見。
113.05.07 審計委員會	● 113 年第一季內部稽核業務報告，包括銷售及收款循環、採購及付款循環、固定資產循環、取得或處分資產、衍生性金融商品交易等共 27 項作業。	獨立董事對議案表示贊同，無提出意見。
113.07.30 審計委員會	● 113 年第二季內部稽核業務報告，包括採購及付款循環、生產循環、電子計算機循環、財務報表編製流程管理作業、衍生性金融商品交易、背書保證及資金貸與他人等共 33 項作業。	獨立董事對議案表示贊同，無提出意見。
113.11.05 審計委員會	● 113 年第三季內部稽核業務報告，包括銷售及收款循環、薪工循環、董事會議事運作、薪資報酬委員會、審計委員會、其他管理作業、衍生性金融商品交易、背書保證及資金貸與他人等共 42 項作業。 ● 討論 114 年度內部稽核計畫。	獨立董事對議案表示贊同，無提出意見。

稽核主管每月透過稽核報告與獨立董事溝通；透過審計委員會，每季至少一次報告稽核業務執行狀況，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會報告。本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好。

（二）獨立董事與會計師溝通情形摘要：

日 期	溝 通 要 點	獨立董事意見
113.02.27 審計委員會	● 112 年度財務報表查核範圍、會計師職責及獨立性、重大會計估計事項、關鍵查核事項說明、查核報告類型及內容。 ● 重要法規更新-證管及稅務法令。	獨立董事對議案表示贊同，無提出意見。

本公司簽證會計師每年至少一次與審計委員會溝通，溝通事項包括報告當季財務報表查核或核閱結果、重大查核發現、簽證會計師獨立性報告、決定須於財務報告中溝通之關鍵查核事項、法令修訂對公司之影響等；情形若有特殊狀況時，亦會即時向獨立董事報告。本公司獨立董事與簽證會計師溝通狀況良好。

(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與原因

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？	V		本公司依據上市上櫃公司治理實務守則訂定「公司治理實務守則」，於98年8月19日經董事會通過，並在公開資訊觀測站及公司網站揭露本守則。	無差異。
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？ (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？ (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？ (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？	V V V V		(一)本公司訂有股務作業程序及設有股務專責人負責處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜。 (二)本公司可隨時掌握董事、經理人、及持股10%以上大股東之持股情形。 (三)本公司已訂定內部控制制度及「對子公司之監督及管理作業」，以建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制。 (四)本公司已訂定「道德行為準則」、「員工行為倫理守則」及「內部重大資處理程序」，嚴禁內部人利用未公開資訊進行不當交易。 本公司每年定期向董事及員工進行道德宣導及教育訓練，對於新進員工，於到職第一日進行人事規則、管理系統、商業道德規範、內線交易防範及其他企業社會責任相關議題之教育訓練。 113年內線交易防範執行情形如下： 1.新進員工均於報到當日簽訂「行為倫理宣言」。 2.參與防範內線交易教育訓練為30人次。 3.財務報告公告前三十日，通知董事與經理人不得交易其股票。 4.本年度未有違反內線交易之情事。	無差異。
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？ (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？ (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？	V V V		(一)本公司於「公司治理實務守則」訂定多元化政策，董事會成員以不同國籍、性別、專業技能及產業經歷組成，以健全董事會之結構(詳第4-5頁)。 (二)本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，另視公司業務及發展自願設置提名委員會。審計委員會、薪資報酬委員會及提名委員會之成員均由獨立董事組成。 (三)本公司董事會於104年8月11日通過「董事會績效評估辦法」，每年進行董事會績效評估，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。	無差異。

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	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(四)本公司審計委員會每年一次參考審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師之獨立性及適任性，再將評估結果提報董事會。 簽證會計師獨立性及適任性評估標準： 1.是否與本公司有直接或重大間接財務利益。 2.是否擔任本公司及其關係人之董監事。 3.是否為本公司及其關係人之立場或意見辯護。 4.是否與本公司及其關係人有密切關係。 5.是否承受來自本公司之恫嚇。 6.是否或提供可能影響超然獨立之非審計服務。 7.參考AQIs指標資訊，會計師在查核經驗、受訓時數、專業支援優於同業平均水準，且無外部檢查缺失及處分之情事，該事務所亦持續導入數位審計工具提高審計品質。	
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)？	V		本公司董事會通過財務主管擔任公司治理主管，總經理室下設有公司治理專責小組，負責公司治理及誠信經營的規畫，保障股東權益並強化董事會職能，主要職責包括提供董事執行業務所需資料、辦理董事會及股東會及製作議事錄、協助董事就任及持續進修、協助董事遵循法令。 公司治理主管為公司經理人並具公開發行公司稽核主管達三年以上。 113年公司治理執行情況如下： 1.依法辦理董事會及股東會事宜。 2.製作董事會及股東會議事錄。 3.依董事會績效評估辦法執行評估。 4.協助董事持續進修。	無差異。
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？	V		本公司於網站設置利害關係人專區，設有特定聯絡電話及電子郵件信箱，供利害關係人申訴，並由專責人員負責處理及回應利害關係人關切之重要議題。相關利害關係人關注議題及溝通管道請詳本公司永續報告書及公司網站。	無差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委由「台新綜合證券股份有限公司股務代理部」專業並具獨立性之股務代辦機構辦理股東會事務。	無差異。

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	
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (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）？ (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營運情形？	V	V	(一)本公司已透過公司網站即時更新財務、業務、公司治理及永續發展等相關資訊。 (二)本公司已架設公司網站，由專人負責蒐集及揭露公司最新之財務業務資訊。設有發言人及代理發言人制度，由專人對外發言公司相關資訊。本公司法人說明會之簡報及影音檔皆上傳公開資訊觀測站並同步放置於公司網站供投資人參考。 (三)本公司已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營運情形。	無差異。
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）？	V		(一)員工權益與僱員關懷：請詳本年報「五、勞資關係」（詳第40-41頁）。 (二)投資者關係：為達到資訊公開及透明，本公司設有專人依相關規定定期於公開資訊觀測站及公司網站公告有關財務及業務等訊息。 (三)供應商關係與利害關係人權：本公司應與往來銀行及其他債權人、員工、消費者、供應商、社區或公司之其他利害關係人，保持暢通之溝通管道，並尊重、維護其應有之合法權益，且於公司網站設置利害關係人專區。當利害關係人之合法權益受到侵害時，公司應秉誠信原則妥適處理。 (四)董事進修：請詳本年報「(十二)董事進修情形」（詳第26頁）。 (五)風險管理政策及風險衡量標準：請詳本年報「伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項」（詳第45-46頁）。 (六)客戶政策之執行情形：本公司與客戶保持密切聯繫，確保產品達到預期的可靠度和品質。此外，公司亦積極參與客戶的永續發展及道德政策。 (七)董事責任保險：為降低並分散董事因錯誤或疏失行為而造成公司及股東重大損害之風險，公司每年為董事購買責任保險。	無差異。
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：無。				

(四)薪資報酬委員會與提名委員會之組成及運作情形

1. 薪資報酬委員會職責

本公司於100年11月15日由董事會決議通過薪資報酬委員會組織規程並設置「薪資報酬委員會」。薪資報酬委員會成員由董事會決議委任之，委員會由四位委員組成，其職責如下：

(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. 薪資報酬委員會成員資料

身分別	姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事	姜旭高	請詳本年報第5頁		0
獨立董事	秦尚民			0
獨立董事	連秋峰			0
獨立董事	甯玉蕙			0

3. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司薪資報酬委員會委員計4人，113年度工作重點為檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之制度與結構。

(2)本屆委員任期：111年6月17日至114年6月16日，最近(113)年度薪資報酬委員會開會2次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率% (B/A)	備註
召集人	姜旭高	2	0	100	
委員	秦尚民	2	0	100	
委員	連秋峰	2	0	100	
委員	甯玉蕙	2	0	100	

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。

(3)薪資報酬委員會重要決議事項：

會議日期	議案內容	薪資報酬委員會決議及公司對委員意見之處理
113.02.27 第五屆 第四次	評估 112 年度董事酬勞案 評估 112 年度員工酬勞案 檢視 113 年度董事薪資報酬之制度與結構案 檢視 113 年度經理人薪資報酬之制度與結構案 113 年度董事酬勞及員工酬勞提列案	薪資報酬委員會全體成員未表示反對或保留意見，議案均經全體委員決議通過。於當日提送董事會，經全體出席董事決議通過。
113.11.05 第五屆 第五次	113 年度董事酬勞及員工酬勞提列案	

4. 提名委員會成員資料及運作情形資訊：

◆提名委員會成員之委任資格條件及其職責：

本公司於111年6月17日由董事會決議通過提名委員會組織規程並設置「提名委員會」。提名委員會成員由董事會決議委任之，委員會由四位委員組成，其職責如下：

- (1) 制定董事會成員所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準，並據以覓尋、審核及提名董事候選人。
- (2) 建構及發展董事會及各委員會之組織架構，進行董事會、各委員會、各董事之績效評估。
- (3) 訂定並定期檢討董事進修計畫。
- (4) 訂定或修訂公司治理實務守則暨相關規章。

◆提名委員會成員專業資格與經驗及運作情形：

- (1) 本公司提名委員會委員計4人，委員皆由獨立董事組成。
- (2) 本屆委員任期：111年6月17日至114年6月16日，最近(113)年度提名委員會開會2次(A)，委員會出席情形及討論事項如下：

職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率 % (B/A)	備註
召集人 會議主席	姜旭高	請詳本年報第5頁	2	0	100	
委員	秦尚民		2	0	100	
委員	連秋峰		2	0	100	
委員	甯玉蕙		2	0	100	

其他應記載事項：

敘明提名委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、提名委員會成員建議或反對事項內容、提名委員會決議結果以及公司對提名委員會意見之處理：

會議日期	議案內容	提名委員會成員建議或反對事項內容	提名委員會決議結果及公司對提名委員會意見之處理
113.02.27 第一屆 第四次	檢視及修訂各功能性委員會組織規程案 檢視及修訂董事進修辦法案 董事會、功能性委員會及董事成員績效評估案	提名委員會全體成員未表示反對、保留意見或重大建議	議案均經全體委員決議通過。 於當日提送董事會，經全體出席董事決議通過。
113.11.05 第一屆 第五次	擬定 114 年董事持續進修時程		

(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？（上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。）	V		本公司成立永續發展團隊，負責推動公司治理、發展永續環境、維護社會公益等政策或制度之提出及執行。團隊主席由總經理擔任，底下設置公司治理、人才發展、綠色產品、客戶服務、供應商管理、環境保護、資訊安全及社會參與之推動小組，負責訂定永續發展政策、目標及推動相關活動。推動小組主要由各部門主管擔任，並由相關業務部門組成。永續發展團隊依循PDCA循環運作，每年一次檢討運作成效及未來運作方向，書面報告呈送董事會，董事會亦會視情況敦促計畫調整。	無差異。
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？（上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。）	V		公司每年一次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。 1.資訊透明化、尊重智慧財產權，實踐誠信正直經營原則。 2.嚴禁任何形式的賄賂、貪污、欺騙等不正當行為，達成良好的公司治理。 3.尊重人權，不允許剝削兒童，並給予所有員工人性化待遇。 4.遵守政府環保、安全衛生法令，並致力符合國際環保公約及安全衛生規範。 5.以零災害、零污染、零職業病為目標，提供員工安全健康的工作環境。 6.落實社會責任理念，與社會永續共存。	無差異。
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？ (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，並採取氣候相關議題之因應措施？ (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，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水	V V V V		(一)本公司已取得ISO14001環境管理系統認證，並由專人負責系統管理及每年通過定期審查。(效期至116/5/24) (二)本公司持續提升各項資源之利用效率，如提升用電、用水及用紙的使用效率、減少包裝材料、水循環使用及廢棄物管理與資源回收再利用。 (三)公司已評估氣候變遷對企業造成之潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施。 (四)本公司自主執行溫室氣體、用水量及廢棄物盤查，並依盤查結果制定節能減碳及溫室氣體減量策略，以降低公司對自然環境之衝擊。	無差異。

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	
或其他廢棄物管理之政策？			氣候變遷導致極端氣候發生頻率及嚴重度增加。本公司對於因應節能減碳及溫室氣體減量之策略： 1.推動全公司省水、節能及污染防治改善工作，並設定年度減量目標。 2.因應省水、節能及污染防治目標，提出各項行動方案。 3.審查各行動方案進度及成效。	
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？ (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？ (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？ (四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？ (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？	V	V	(一)為保障所有工作者權益，本公司之人權作業遵守勞動基準法的規定，並符合國際規範所要求。同時，本公司亦參考責任商業聯盟(RBA)所訂定之行為準則，做為內部管理的標準，以保障公司之員工。 (二)本公司定期衡量市場薪資水準以制定合理員工福利措施。依公司章程規定，公司如有獲利，應提撥不低於獲利5%為員工酬勞，員工酬勞與公司經營績效和永續責任相結合。此外，透過定期績效考核與發展計畫，提供雙向溝通互動平台，依績效表現結果給予相對應獎酬，藉以激勵員工與企業共同成長。 (三)本公司致力於提供員工安全與健康之工作環境，推廣健康促進，並定期對員工進行安全與健康教育訓練。本公司已取得ISO45001認證，並由專人負責系統管理及每年通過定期審查。(效期至116/5/24) (四)本公司訂有「員工教育訓練管理程序」，為員工提供全方面職涯能力發展培訓計畫。 (五)本公司依政府法規與產業之相關規範，確保產品與服務品質。產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示恪遵循相關法規與國際準則，未有欺騙、誤導、詐欺或任何其他破壞客戶信任、損害客戶權益之行為。 本公司定期與客戶拜訪及聯絡，每年亦進行客戶滿意度調查。倘若滿意度未達目標，則由權責單位進行改善措施，並於管理審查會議中由高階主管進行審核。	無差異。

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	
(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？	V		本公司投保產品責任險，以保障客戶權益。 (六)本公司已訂定「供應商管理辦法」及「責任商業聯盟行為準則」，要求供應商於勞工人權、健康與安全、環境、道德與誠信及管理系統面向皆符合當地法規要求。為確保供應商及承包商遵守責任商業聯盟行為準則，公司每年對重要供應商及勞務承包商進行稽核評估。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編制準則或指引，編制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？	V		本公司依全球永續性報告協會GRI準則編製永續報告書，並公告於公司網站及公開資訊觀測站。永續報告書尚未取得第三方驗證單位確信。	無差異。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無重大差異。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 永續發展政策、推動計畫與實施成效之詳細內容(含治理、環境及社會議題)，請參閱本公司永續報告書，網址 http://www.acxc.com.tw 及公開資訊觀測站。				

公司治理、環境及社會議題之風險管理政策或策略如下：

重大性議題及風險評估項目		政策	管理方式
治理	公司治理	資訊透明化、尊重智慧財產權，實踐誠信正直經營原則	將公司財務、業務及公司治理情形，經常且即時利用公開資訊觀測站或公司網站提供訊息
治理	反貪腐	嚴禁任何形式的賄賂、貪污、欺騙等不正當行為，達成良好的公司治理	透過董事會訂定內部控制制度、設置明確組織結構、呈報體系及權限責任，建立誠信經營文化及落實公司治理
環境	環境保護法規遵循排放	遵守政府環保、安全衛生法令，並致力符合國際環保公約及安全衛生規範	隨時關注國內外法規命令修訂趨勢，及早做好因應準備
社會	職業安全衛生	以零災害、零污染、零職業病為目標，提供員工安全健康的工作環境	遵守ISO45001規範，設置職業安全委員會，訂定安全衛生績效目標及管理計畫
社會	供應商環境及社會評估	落實社會責任理念，與社會永續共存	供應商若有嚴重違反環境及社會議題，將請供應商提出矯正及預防措施，若遲不改善者將會降低或取消採購合約

上市上櫃公司氣候相關資訊

1.氣候相關資訊執行情形

(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。

公司成立永續發展團隊，負責推動公司治理、發展永續環境、維護社會公益等政策或制度之提出及執行。永續發展團隊依循PDCA循環運作，每年一次檢討運作成效及未來運作方向，書面報告呈送董事會，董事會亦會視情況敦促計畫調整。

(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)。

氣候風險構面	氣候風險事件	策略規畫	潛在財務衝擊
轉型風險 (中長期)	法規與政策(如提高綠電使用、碳費徵收、氣候資訊揭露)	評估使用綠電並逐步提升 持續關注國內外法規修訂 於網站及永續報告書揭露氣候資訊	增加營運成本
實體風險 (中長期)	極端氣候事件 平均氣溫上升	產能整併及提高能源效率 優化企業風險管理及緊急應變 對公司資產進行投保	產能下降或中斷 增加營運成本

(3)敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。

氣候機會構面	氣候機會事件	策略規畫	潛在財務衝擊
轉型機會 (中長期)	法規與政策(電動車市占率上升、氣候數據與事件無線監控)	電動車普及率上升與無線產品應用 提升，將使銷售量增加	增加營運收入

(4)敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度

本公司訂有風險管理政策，設有風險辨識、衡量、監督及控管之風險管理機制。董事會為風險管理之最高單位，負責發展及控管風險管理政策，透過各風險管理單位執行日常風險及氣候風險控管，並由定期管理會議及內部稽核持續監控風險管理之有效運作。

(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：不適用。

(6)若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標：不適用。

(7)若使用內部碳定價作為規畫工具，應說明價格制定基礎：不適用。

(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、規畫期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量：不適用。

(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：詳第22頁。

2.溫室氣體盤查資訊

(1)敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸CO₂e)、密集度(公噸CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍：

年度	範圍	總排放量 (公噸CO ₂ e)	密集度 (公噸CO ₂ e/營業額百萬元)	資料涵蓋範圍
2024年	範疇一	45.22	0.02676	環德無子公司，盤查範圍涵蓋所有廠區
	範疇二	13,009.49	7.69882	
	合計	13,054.71	7.72558	
2023年	範疇一	54.07	0.03634	
	範疇二	13,259.07	8.91067	
	合計	13,313.14	8.94701	

(2)敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見：無。

(3)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：
本公司訂定五年長期溫室氣體減量目標，以2022年為基準年，預計2027年每單位營收將減少1%溫室氣體排放；2024年實際每單位營收減少17.56%溫室氣體排放。

(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 (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？ (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？ (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？	V	V	(一)本公司董事會已於104年3月10日通過「誠信經營守則」。公司於內部規章及對外文件中明示誠信經營之政策，董事會與管理階層亦承諾積極落實，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。 (二)本公司「誠信經營守則」針對下列事項訂定防範事項： 1.行賄及收賄。 2.提供非法政治獻金。 3.不當慈善捐贈或贊助。 4.提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。 5.侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。 6.從事不公平競爭之行為。 7.產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。 上述相關規定已公告，並對員工、經理人及董事會進行宣導。 (三)本公司於「誠信經營守則」、「道德行為準則」與「員工倫理行為守則」等規範中訂有防範不誠信行為程序、檢舉制度、懲戒與申訴制度等相關程序，並定期檢討修正。	無差異。
二、落實誠信經營 (一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？ (二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	V	V	(一)本公司於商業往來前，考量往來交易對象之合法性及是否有不誠信行為記錄，並與來往之供應商及客戶簽有「道德條款」，當有違反道德規定時，本公司有權終止業務往來。 (二)為健全公司誠信經營之管理，由總經理室負責誠信經營政策與防範方案之建立及監督執行，並每年至少一次向董事會報告。 113年誠信經營執行情形如下： 1.新進員工均於報到當日簽訂「行為倫理宣言」。 2.參與誠信道德教育訓練為30人次。 3.本年度未有違反誠信與道德之情事。	無差異。

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	
(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？ (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，擬定相關稽核計畫，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？ (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V	V	(三)本公司已於「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「員工倫理行為守則」、具體訂定防止利益衝突及陳述管道之規定，並落實執行相關作業。 (四)本公司已建立有效之會計制度及內部控制，並隨時檢討，以確該制度之設計及執行持續有效。內部稽核單位定期評估風險並擬定稽核計畫，依其計畫執行相關查核，另視需要執行專案稽核，並定期向審計委員會及董事會報告查核結果，讓管理階層瞭解公司的內部控制執行情形，以達到管理之目的。 (五)本公司每年定期向董事及員工進行道德宣導及教育訓練，對於新進員工，於到職第一日進行人事規則、管理系統、商業道德規範及其他企業社會責任相關議題之教育訓練。	
三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (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？ (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？	V	V	(一)本公司之誠信經營守則訂定下列檢舉制度： 1.建立並公告獨立檢舉信箱及檢舉專線，供公司內部及外部人員使用。 2.設置檢舉受理專責單位並訂定調查標準作業程序。 3.檢舉案件受理、調查過程、調查結果及相關文件製作之紀錄與保存。 4.調查完成後應採取之後續措施。 5.檢舉人身分及檢舉內容之保密。 6.保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。 7.檢舉人獎勵措施。 (二)公司鼓勵員工在發現任何違反法律及道德規定之活動時，可向公司審計委員會和內部稽核主管進行檢舉。對於檢舉人及調查人員，公司給予保護以避免遭受不公平的待遇或報復。	無差異。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司已於公司網站及公開資訊觀測站揭露誠信經營守則內容及推動成效。	無差異。
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：無差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：本公司依金管證發字第1080307434號函修訂誠信經營守則，詳細內容可參閱本公司網站(http://www.acxc.com.tw)及公開資訊觀測站。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：請參閱本公司網站。

(八)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：請詳公開資訊觀測站<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。

(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：詳第48頁。

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

(十一)本公司與財務資訊透明有關人員，取得主管機關指定之相關證照情形：

114.3.31

證照名稱	人數
國際內部稽核師 CIA	1
證基會舉辦之企業內部控制基本能力測驗	1
證基會舉辦之股務人員專業能力測驗	1

(十二)董事進修情形

職稱	姓 名	主辦單位	進修日期	課程名稱	時數
董事長	雙德投資(股)公司 代表人：郭建文	社團法人中華 公司治理協會	113.05.07 113.07.30	競爭力 vs 生存力，ESG趨勢與策略 從CSR到ESG企業管理心法	6
董事	郭家福投資(股)公司 代表人：郭承鑫	社團法人中華 公司治理協會	113.05.07 113.07.30	競爭力 vs 生存力，ESG趨勢與策略 從CSR到ESG企業管理心法	6
董事	新昌建設(股)公司 代表人：郭枝群	社團法人中華 公司治理協會	113.05.07 113.07.30	競爭力 vs 生存力，ESG趨勢與策略 從CSR到ESG企業管理心法	6
董事	霖勵建設(股)公司 代表人：韓德蒂	社團法人中華 公司治理協會	113.05.07 113.07.30	競爭力 vs 生存力，ESG趨勢與策略 從CSR到ESG企業管理心法	6
董事	美商喬翰生科技(股)公司 代表人：John Darko Petrinc	社團法人中華 公司治理協會	113.05.07 113.07.30	競爭力 vs 生存力，ESG趨勢與策略 從CSR到ESG企業管理心法	6
董事	明凱科技(股)公司 代表人：Theodore C. Heil	社團法人中華 公司治理協會	113.05.07 113.07.30	競爭力 vs 生存力，ESG趨勢與策略 從CSR到ESG企業管理心法	6
獨立 董事	姜旭高	社團法人中華 公司治理協會	113.05.07 113.07.30	競爭力 vs 生存力，ESG趨勢與策略 從CSR到ESG企業管理心法	6
獨立 董事	秦尚民	社團法人中華 公司治理協會	113.05.07 113.07.30	競爭力 vs 生存力，ESG趨勢與策略 從CSR到ESG企業管理心法	6
獨立 董事	連秋峰	社團法人中華 公司治理協會	113.05.07 113.07.30	競爭力 vs 生存力，ESG趨勢與策略 從CSR到ESG企業管理心法	6
獨立 董事	甯玉蕙	社團法人中華 公司治理協會	113.05.07 113.07.30	競爭力 vs 生存力，ESG趨勢與策略 從CSR到ESG企業管理心法	6

(十三)經理人進修情形

職 稱	姓 名	主辦單位	進修日期	課程名稱	時數
總經理	郭建文	社團法人中華 公司治理協會	113.05.07 113.07.30	競爭力 vs 生存力，ESG趨勢與策略 從CSR到ESG企業管理心法	6
財會主管 公司治理主管	周賢亮	財團法人中華 民國會計研究 發展基金會	113.03.18 ~ 113.03.27	發行人證券商證券交易所會計主管初任進 修班	30
			113.08.13 113.08.15	最新年報/永續資訊/財報編製相關法令彙 析與內控管理實務 內控防線功能與董事會運作機制之強化與 舞弊案例解析	12
		社團法人中華 公司治理協會	113.05.07	競爭力 vs 生存力，ESG趨勢與策略	3
		臺灣證券交易 所	113.07.03	2024國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
		證券櫃檯買賣 中心	113.09.11	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3

三、簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣千元

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(註)	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	呂倩慧 鄭安志	113 年度	1,720	410	2,130	稅務簽證及代墊費用

(一)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。

(二)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無。

四、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師

更換日期	113.05.07			
更換原因及說明	因安侯建業聯合會計師事務所內部業務調整			
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	V		
	說明：無			
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	呂倩慧、鄭安志
委任之日期	113.05.07
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行記載事項準則第10條第6款第1目及第2目之3事項之復函：無。

五、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：無。

六、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、經理人及大股東股權變動情形：請詳公開資訊觀測站
https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1。

(二)股權移轉資訊：無。

(三)股權質押資訊：無。

七、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

名稱	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		前十大股東間為配偶、二親等以內之親屬關係者，其姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	姓名	關係	
郭家福投資股份有限公司	5,485,189	7.95%	0	0%	0	0%	無	無	
郭家福投資股份有限公司 代表人:郭枝群	1,709,481	2.48%	365,017	0.53%	0	0%	郭建文 李明山	二親等 二親等	
明凱科技股份有限公司	3,068,477	4.45%	0	0%	0	0%	無	無	
明凱科技股份有限公司 代表人: Theodore C. Heil	0	0%	0	0%	0	0%	無	無	
美商喬翰生科技股份有限公司	2,881,810	4.18%	0	0%	0	0%	無	無	
美商喬翰生科技股份有限公司 代表人: John Darko Petrinc	60,200	0.09%	0	0%	0	0%	無	無	
勁德興業有限公司	2,485,000	3.60%	0	0%	0	0%	無	無	
勁德興業有限公司 代表人:李明山	263,000	0.38%	0	0%	0	0%	郭枝群 郭建文	二親等 二親等	
定福投資股份有限公司	2,221,017	3.22%	0	0%	0	0%	無	無	
定福投資股份有限公司 代表人:郭建文	1,709,481	2.48%	365,017	0.53%	0	0%	郭枝群 李明山	二親等 二親等	
廣泰實業股份有限公司	2,000,000	2.90%	0	0%	0	0%	無	無	
廣泰實業股份有限公司 代表人:賴雪	1,000,000	1.45%	0	0%	0	0%	無	無	
美而固建設事業股份有限公司	1,937,870	2.81%	0	0%	0	0%	無	無	
美而固建設事業股份有限公司 代表人:郭枝群	1,709,481	2.48%	365,017	0.53%	0	0%	郭建文 李明山	二親等 二親等	
霖勵建設股份有限公司	1,808,271	2.62%	0	0%	0	0%	無	無	
霖勵建設股份有限公司 代表人:郭建文	1,709,481	2.48%	365,017	0.53%	0	0%	郭枝群 李明山	二親等 二親等	
郭枝群	1,709,481	2.48%	365,017	0.53%	0	0%	郭建文 李明山	二親等 二親等	
郭建文	1,709,481	2.48%	365,017	0.53%	0	0%	郭枝群 李明山	二親等 二親等	

八、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：無。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1. 股本形成經過

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	核准生效 日期及文號
99.09	10	150,000,000	1,500,000,000	69,016,200	690,162,000	資本公積 轉增資	無	99年7月13日 金管證發字第 0990036222號

2. 股份種類

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	69,016,200	80,983,800	150,000,000	上櫃股票

3. 總括申報制度相關資訊：無

(二)主要股東名單

114年4月13日

主要股東名稱	股份 持有股數	持 股 比 例
郭家福投資股份有限公司	5,485,189	7.95%
明凱科技股份有限公司	3,068,477	4.45%
美商喬翰生科技股份有限公司	2,881,810	4.18%
勁德興業有限公司	2,485,000	3.60%
定福投資股份有限公司	2,221,017	3.22%
廣泰實業股份有限公司	2,000,000	2.90%
美而固建設事業股份有限公司	1,937,870	2.81%
霖勵建設股份有限公司	1,808,271	2.62%
郭枝群	1,709,481	2.48%
郭建文	1,709,481	2.48%

(三)公司股利政策及執行狀況

1.股利政策

本公司年度總決算如有盈餘，依下列順序分派之：

- (1)提繳稅款。
- (2)彌補歷年虧損。
- (3)提列百分之十為法定盈餘公積。但法定盈餘公積已達資本總額時不在此限。
- (4)依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積。
- (5)其餘連同以前年度累積未分配盈餘，由董事會依本條第二項股利政策擬具盈餘分派案，經股東會決議後分派之。

本公司所屬產業正處於成長階段，分派股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規畫等，每年依法由董事會擬具分派案，經股東會決議後分派之。本公司股東紅利分派得以現金或股票方式發放，股東現金紅利分派之比例不低於股東紅利總額之百分之十。

2.股利執行狀況

本公司十分重視股東利益，採取健全、穩定並追求股東權益最適保障的股利政策，在無特殊情形考量下，以不低於當年度可分配盈餘百分之五十為分派原則。近13年(100年度至112年度)平均之股東紅利分派比率(佔當年度可分配淨利)達97%。

3.本次股東會擬議股利分派情形

本公司113年度盈餘分配案經114年2月25日董事會擬議通過，擬分配股東現金紅利新台幣385,800,558元，每股配發5.59元，配發率為當年度可分配淨利之100%。

4.預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：無。

(五)員工及董事酬勞：

1. 公司章程所載員工酬勞及董事酬勞之成數或範圍：

按本公司公司章程所訂之政策執行，本公司年度如有獲利，應提撥不高於百分之一點五為董事酬勞及不低於百分之五為員工酬勞。但公司尚有累計虧損時，應先保留彌補數額。前項所稱獲利係指稅前淨利扣除董事酬勞及員工酬勞前之利益。員工酬勞得以股票或現金為之，其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：

管理當局依據公司章程規定並考量整體經營結構及產業水準分別估列計員工酬勞及董事酬勞。嗣後董事會決議實際分派金額與估列數若有差異時，則視為會計估計變動，列為次年度之損益。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1)本公司114年2月25日董事會決議通過113年度擬議分派員工酬勞及董事酬勞資訊：

A.擬分派員工現金酬勞計新台幣28,649,876元，與帳列員工酬勞金額相同。

B.擬分派董事現金酬勞計新台幣8,594,962元，與帳列董事酬勞金額相同。

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：無。

4. 前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形：

項目	董事會決議 實際分派數	估列金額	差異數	差異原因
員工酬勞	19,066,437元	19,066,437元	0	無
董事酬勞	5,719,931元	5,719,931元	0	無

(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。
- 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) F219010 電子材料零售業。
- (2) F113070 電信器材批發業。
- (3) F119010 電子材料批發業。
- (4) CC01050 資料儲存及處理設備製造業。
- (5) CC01070 無線通信機械器材製造業。
- (6) CC01080 電子零組件製造業。
- (7) F213060 電信器材零售業。
- (8) ZZ99999 除許可事業外得經營法令未禁止或限制之業務。

2. 所營業務之營業比重

單位：新台幣千元

項 目 \ 年 度	113年度	
	營業收入	比重(%)
高頻整合型元件及模組	1,689,803	100%

3. 公司目前之產品(服務)項目

高頻整合型元件及模組，主要包括：

- (1) 濾波器(Filter)。
- (2) 平衡至非平衡阻抗轉換器(Balun)。
- (3) 平衡阻抗濾波器(Balanced Filter)。
- (4) 雙工器(Diplexer)。
- (5) 三工器(Triplexer)。
- (6) 耦合器(Coupler)。
- (7) 晶片天線(Antenna)。
- (8) 晶片天線模組(Antenna Module)。
- (9) 藍芽模組(Bluetooth Module)。
- (10) 射頻前端模組(Front-end Module)。
- (11) 天線開關模組(Antenna Switch Module)。
- (12) 高頻晶片陶瓷元件，主要包括電感及電容等被動元件。

(二)產業概況

1.產業現況與發展

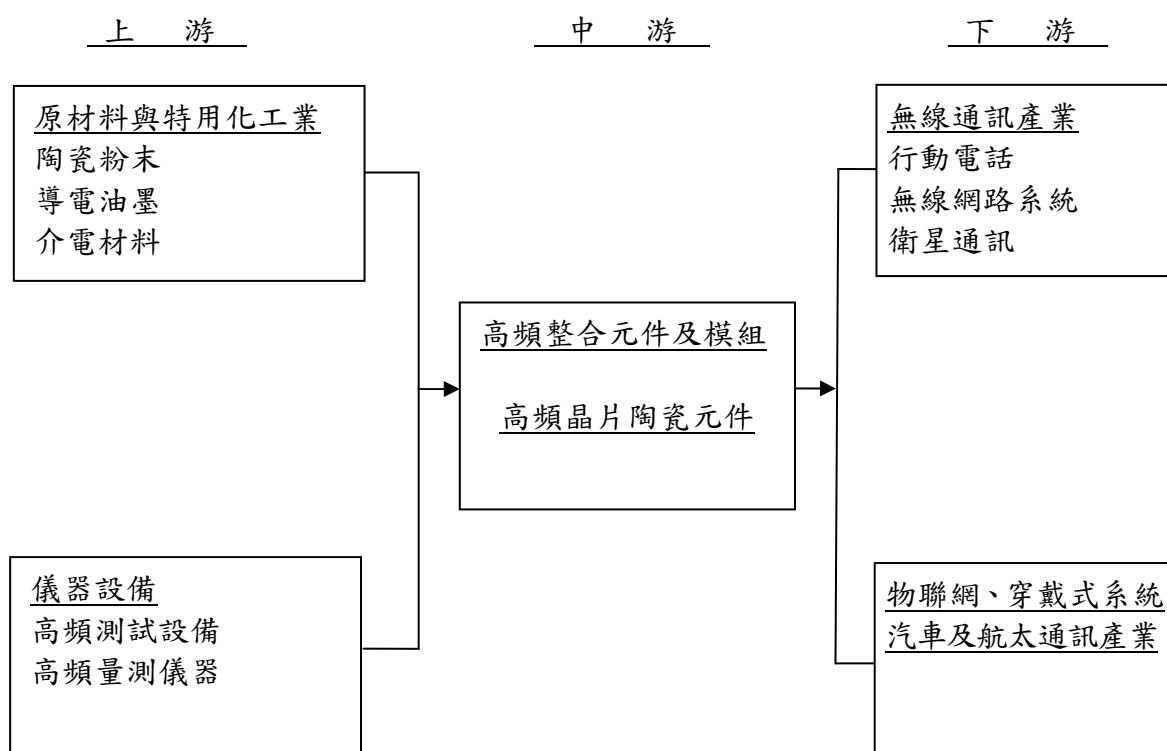
隨著行動通訊技術的快速發展，相關終端產品及通訊設備的成長進一步帶動無線通訊的需求。無線通訊的終端應用範圍很廣，如智慧型手機、無線區域網路(WLAN)、藍芽(Bluetooth)、全球定位系統(GPS)、筆記型電腦、平版電腦、無線電話、無線對講機、呼叫器、家庭無線(Home RF)、數位廣播、無線數據機、無線傳真機、車用電子、遊戲機，以及新興的物聯網與穿戴裝置應用等等。由於全球市場對無線通訊應用需求急速增加，使無線通訊的頻段大幅躍升，且由於無線可攜式產品小型化、多元功能及高傳輸速度的趨勢下，此即引發市場對高頻整合元件及模組的高度需求。

雖然系統愈趨複雜，但各種通訊系統實際所用的內部零組件數目卻日益整合，這主要歸因於線路的積體化，至於被動元件的積體化，目標乃朝向系統級封裝(System in a Package：SiP)或系統單晶片(System on a Chip：SoC)發展。由於終端產品內建各項無線通訊應用已是未來發展主流，模組化也必將成為通訊元件未來發展的趨勢，而高效能的元件模組化需要利用高密度的構裝製程，以通訊市場的供應鏈來看，擁有SiP高密度系統構裝技術的廠商，可提供上、下游整合性服務，未來將成為晶片設計及終端產品公司積極尋求的合作夥伴。

以無線通訊應用中的智慧型手機、GPS、WLAN及Bluetooth為例，其功能、特性或市場雖有不同，但相同的是對所需零組件之高密度電路、小型化、高頻化、積體化及模組化的高度需求。本公司所經營之高頻整合元件及模組與高頻晶片陶瓷元件乃應用於無線通訊市場，為國內第一家且最具規模專注於射頻(RF)整合元件與模組的設計及製造公司，因著所開發的產品符合市場期待且整合型的終端應用具高度成長動力下，本公司為國內RF通訊關鍵零組件產業中最具高度成長與發展潛力的公司。

2. 產業上、中、下游之關聯性

高頻整合元件及模組與高頻晶片陶瓷元件在上游原材料產業方面，主要包括陶瓷粉末、導電油墨及介電材料，主要製程儀器設備包括雷射打孔機、端銀機、連續爐、打線機、外檢機、射頻測試機及網路分析儀等。下游產業包括無線通訊產業、車用電子系統及航太通訊產業等，其與上中下游產業供需息息相關，茲將其上、中、下游產業關聯圖列示如下：



3.產品之發展趨勢及競爭情形

無線通訊產品多功能化及小型化已成為市場趨勢，順應無線通訊元件的發展將朝向高頻化、小型化及模組化的方向發展。

近年來我國無線通訊蓬勃發展，無論是在智慧型手機、無線區域網路(WLAN)、全球定位系統(GPS)、藍芽(Bluetooth)、物聯網與穿戴裝置等主流應用都呈現高度成長，然而相對於國際大廠，我國在無線通訊高頻元件及模組化技術的發展卻仍屬薄弱。目前全球整合元件大廠以日、美、歐為首，如日本的Murata、Kyocera、TDK；美國的CTS及歐洲的Bosch、CMAC等大廠，反觀國內廠商，由於起步較晚，目前我國在全球市佔率中相對產值仍低。

有鑑於無線通訊的應用將是未來市場成長的核心，本公司積極開發具有前瞻性及創新的高頻元件及模組化尖端技術，以期掌握未來無線通訊成長的契機。

(三)技術及研發概況

1.113年度投入研發費用為新台幣104,122千元。

2.最近年度研發計畫、未完成研發計畫之目前進度、須再投入研發費用、預計完成量產時間及未來影響研發成功之主要因素：

(1)研究發展

由於本公司研發團隊同時在RF通訊及材料工程領域具備深厚的學術基礎及產品開發經驗，不論在技術發展及商業應用上均能掌握市場脈動。研究發展上則以有效提升RF元件整合度及模組化技術為二大重點方向，主要研發項目大致可分為技術分析、新產品開發、製程改善、材料配方及品質分析等構面。

(2)最近年度開發成功之技術或產品

年度	開發成功之技術或產品
113年	1. 開發完成尺寸2.0mmx1.25mm，GPS/WiFi-7雙頻通訊系統使用之低損耗三工器。 2. 開發完成尺寸1.6mmx0.8mm，5G N77通訊系統使用之6支引腳帶通濾波器。 3. 開發完成尺寸5.5mmx3.2mm，WiFi 6E通訊系統使用之5.5/6.6GHz高抑制隔離帶通濾波器。 4. 開發完成尺寸1.6mmx0.8mm，WiFi 6E雙頻通訊系統使用之高抑制雙工器。 5. 開發完成尺寸2.0mmx1.25mm，WiFi 雙頻通訊系統使用之平衡式複數阻抗接收雙工器。 6. 開發完成尺寸0.8mmx0.5mm，5G N77通訊系統使用之低損耗高抑制帶通濾波器。 7. 開發完成尺寸2.5mmx2.0mm，5G N77行動通訊系統使用之高隔離度三工器。 8. 開發完成尺寸2.0mmx1.25mm，WiFi 6E通訊系統使用之高抑制帶通濾波器。 9. 開發完成尺寸4.0mmx4.0mm，超寬頻通訊系統使用之薄型化貼片天線。 10. 開發完成尺寸1.6mmx0.8mm，5G N79通訊系統使用之低損耗帶通濾波器。 11. 開發完成尺寸1.6mmx0.8mm，全球衛星導航系統使用之功分器。 12. 開發完成尺寸2.0mmx1.25mm，6.7GHz通訊系統使用之低溫漂1:2平衡至非平衡阻抗轉換濾波器。 13. 開發完成尺寸1.6mmx0.8mm，超寬頻通訊系統使用之高抑制帶通濾波器。 14. 開發完成尺寸1.0mmx0.5mm，5G N77通訊系統使用之低損耗帶通濾波器。 15. 開發完成尺寸3.2mmx1.6mm，n258毫米波頻段通訊系統使用之帶通濾波器。 16. 開發完成尺寸1.0mmx0.5mm，5G N79通訊系統使用之低損耗高抑制帶通濾波器。 17. 開發完成尺寸3.2mmx2.5mm，n258毫米波頻段通訊系統使用之高抑制帶通濾波器。 18. 開發完成尺寸1.0mmx0.5mm，5G N77/N79寬頻通訊系統使用之低損耗高抑制帶通濾波器。 19. 開發完成尺寸3.2mmx2.5mm，28.5GHz毫米波通訊系統使用之高抑制帶通濾波器。 20. 開發完成尺寸1.6mmx0.8mm，5G N77通訊系統使用之低損耗帶通濾波器。 21. 開發完成尺寸3.2mmx2.5mm，30GHz毫米波通訊系統使用之高抑制帶通濾波器。 22. 開發完成尺寸1.6mmx0.8mm，6.7GHz通訊系統使用之20dB耦合器。 23. 開發完成尺寸2.0mmx1.25mm，全球衛星導航系統使用之高抑制帶通濾波器。

年度	開發成功之技術或產品
	24. 開發完成尺寸1.6mmx0.8mm，5G N77通訊系統使用之薄型化低損耗帶通濾波器。 25. 開發完成尺寸4.0mmx4.0mm，超寬頻通訊系統使用之貼片天線。 26. 開發完成尺寸2.0mmx1.25mm，超寬頻通訊系統使用之高抑制帶通濾波器。 27. 開發完成尺寸1.6mmx0.8mm，WiFi 5G通訊系統使用之複合材帶通濾波器。 28. 開發完成尺寸3.5mmx3.5mm，超寬頻通訊系統使用之小型化貼片天線。 29. 開發完成尺寸1.6mmx0.8mm，WiFi-7雙頻通訊系統使用之高抑制雙工器。 30. 開發完成尺寸2.0mmx1.25mm，5G/超寬頻通訊系統使用之高隔離度雙工器。 31. 開發完成尺寸1.6mmx0.8mm，5G N77通訊系統使用之低損耗高抑制帶通濾波器。 32. 開發完成尺寸2.0mmx1.25mm，2.7GHz/3.3GHz通訊系統使用之低損耗雙工器。 33. 開發完成尺寸5.5mmx3.2mm，WiFi-7通訊系統使用之多階高抑制雙工器。 34. 開發完成尺寸1.0mmx0.5mm，5G N77通訊系統使用之高抑制帶通濾波器。 35. 開發完成尺寸1.6mmx0.8mm，2.7GHz/5.5GHz通訊系統使用之高抑制雙工器。 36. 開發完成尺寸5.5mmx3.2mm，WiFi 6E通訊系統使用之5.5/6.6GHz低價高抑制帶通濾波器。 37. 開發完成尺寸1.0mmx0.5mm，5G N77通訊系統使用之薄型化高抑制帶通濾波器。 38. 開發完成尺寸2.0mmx1.25mm，WiFi 雙頻通訊系統使用之整合型複數阻抗平衡至非平衡阻抗轉換雙工器。 39. 開發完成尺寸4.5mmx3.2mm，WiFi-7 路由器通訊系統使用之高抑制隔離雙工器。 40. 開發完成尺寸1.6mmx0.8mm，超寬頻通訊系統使用之低損耗帶通濾波器。 41. 開發完成尺寸2.0mmx1.25mm，WiFi 雙頻通訊系統使用之平衡至非平衡阻抗轉換雙工器。

(3)未完成研發計畫之目前進度、須再投入研發費用及預計完成量產時間

113年未完成之研發計畫	目前進度	預計完成量產時間	須再投入研發費用(千元)
開發縮小化整合型元件	75%	114年/Q1-Q2	25,000
開發縮小化多頻、多模整合型模組	80%	114年/Q3-Q4	35,000
高精密度材料、製程開發	80%	114年/Q3-Q4	35,000

(4)未來影響研發成功之主要因素

- ①正確的研發策略並有效掌握產品開發時程，以達到產品 time to market。
- ②良好的產品設計能力，及早有效 Design-in 客戶端之產品設計。
- ③優秀穩定的研發團隊，使研發經驗可有效累積並推升產品開發能力。

(5)未來研發計畫及預計投入之研發費用

未來研發計畫	未來三年預計投入研發費用(千元)
開發縮小化整合型元件	80,000
開發縮小化多頻/多模整合型模組	120,000
高精密度材料/製程開發	110,000
總計	310,000

(四)長短期業務發展計畫

1.短期發展計畫

- (1)模組化開拓主力產品。
- (2)產品小型化及多功能化。
- (3)強化中國及新興市場的開發。

2.長期發展計畫

- (1)模組化開拓新興產品。
- (2)系統級封裝技術的開發。
- (3)策略聯盟的合作模式。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 主要產品(服務)之銷售地區

單位：新台幣千元

銷售區域 \ 年度		112年度		113年度	
		金額	%	金額	%
內銷		331,361	22.27	349,496	20.68
外銷	美洲	341,012	22.91	518,695	30.70
	亞洲	803,864	54.02	803,381	47.54
	歐洲	11,958	0.80	18,231	1.08
	小計	1,156,834	77.73	1,340,307	79.32
合計		1,488,195	100.00	1,689,803	100.00

2. 市場占有率

近年來由於無線通訊市場蓬勃發展，帶動了低溫陶瓷(LTCC)元組件產業呈現大幅成長，根據Market Research Future Report估計，2023年LTCC全球年產值約29.2億美元，到2032年將達到50億美元；供應鏈中以日本為最大的供應國，市場佔有率高達50%，主導了全球LTCC產品市場及技術，其次為美國與歐洲，而國內廠商由於起步較晚，相對市場佔有率仍低。

本公司所生產的高頻整合型元件、模組及高頻晶片陶瓷元件，主要包括濾波器、平衡至非平衡阻抗轉換器、平衡阻抗濾波器、雙工器、三工器、耦合器、晶片天線、晶片天線模組、藍芽模組、射頻前端模組、天線開關模組、電感及電容等被動元件，普遍應用在智慧型手機、無線區域網路、藍芽、GPS、物聯網與穿戴裝置等終端設備。由於本公司為國內早期投入且專營RF整合元件與模組的公司，當產品進入市場後，以優良的品質、具競爭力的價格與高時效的服務，在很短時間內即獲得國內外客戶的肯定，目前在技術層次及市場佔有率上均居國內領導地位，全球市佔有率約2%。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

隨著通訊技術的精進，無線通訊已成為所有產業中最具成長動能的產業之一，展望未來，當終端產品都走向整合的趨勢下，手機的普及率及可攜式具有絕佳的競爭優勢以整合其他產品功能，其中智慧型手機即是典型的代表。智慧型手機在具備愈來愈強的運算及多媒體功能後，衍生出上網、下載及分享等功能，此即需要有更多元的傳輸管道、更高的傳輸頻寬及更優質的傳輸效率，因此也引發手機目前及未來將結合的各種通訊功能，從區域的WLAN，短距的Bluetooth及ZigBee，到長距的WiMAX，再加上GPS與行動電視功能，將語音、數據與視訊等多功能結合，打造了全方位的通訊平台。DIGTIMES預估，2025年智慧型手機全球出貨量將達12.24億支，年成長率達3.6%；IDC預估，2025年個人穿戴裝置全球出貨量將達5.59億台，年成長率達3.9%；至於新興的物聯網應用，如智慧家庭、智慧製造、智慧健康及智慧交通等智慧應用的快速發展，預期未來物聯網所帶來的經濟效益將十分可觀。

本公司所經營的RF整合元件及模組為無線通訊產品必需使用的關鍵零組件，智慧型手機、電腦、無線網路、全球衛星定位系統、物聯網及穿戴裝置等通訊產品直接牽動LTCC未來市場的發展。由於現行主流的無線通訊應用在未來幾年仍呈現高度成長以及未來新興通訊產品也朝向多功能整合發展的趨勢下，市場對本公司所生產的整合元件及模組產品將會有更高的需求。

4. 競爭利基

(1) 兼具四大核心技術

本公司擁有產業中極少能夠同時具備之先進 RF 電路設計、材料開發、製程設計及產品測試等四大核心技術，由於自主掌控 RF 及材料二大領域的關鍵技術，有能力提供高效率的客製化產品及服務。

(2) 產品定位符合市場發展主流

無線通訊為近年來最具成長動力的產業，隨著終端產品的大幅成長，將直接帶動對本公司產品的需求。此外，由於行動通訊多元功能及微型化的趨勢，本公司以 SiP 及 LTCC 製程所開發之高頻整合元件及模組正符合市場期待，將更進一步推升市場需求，使本公司成長前景看好。

(3) 優質產品服務

結合研發及製程優勢，本公司可提供相較於國際同業更具時效性、高客製化、彈性並具成本競爭優勢的全方位服務，以贏得客戶的高度信賴和認同。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

- ① 產業高度成長
- ② 技術領先國內同業
- ③ 國內居首並進軍國際
- ④ 高競爭力全方位服務
- ⑤ 兼顧品牌及代工模式

(2) 不利因素與因應對策

- ① 無線通訊產品推陳出新，產品週期短且價格下滑快，擠壓獲利空間。

因應對策：

- A. 縮短新產品開發時程，致力於高階產品，避開價格戰的成熟型產品。
- B. 以設計導入(Design-in)，於客戶產品設計階段即參與產品開發。
- C. 以多元化產品，分散單一產品價格競爭之風險。
- D. 強化材料開發及製程改善，提升良率與設備稼動並降低能源耗用。

- ② 研發人才缺乏

因應對策：

- A. 積極參與國內工業局主導性新產品計畫並爭取國外技術移轉或共同開發機會，以刺激研究發展與技術升級。
- B. 建立研發知識管理資料庫，使研發經驗與成果有效傳承，發揮最高研發人力效益。

(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

產 品 種 類	重 要 用 途
高頻整合元件及模組 高頻晶片陶瓷元件	行動衛星電話 (MSS)、蜂巢式行動電話 (Cellular Phone)、無線電話 (Cordless Phone)、無線區域網路 (WLAN)、全球定位系統 (GPS)、藍芽 (Bluetooth)、超寬頻 (UWB)、全球微波存取互通 (WiMAX)、ZigBee、多重輸入輸出 (MIMO)、Wi-Fi、功率放大器 (PA)、衛星降頻器 (LNB)、家用無線收發器 (Home RF)、物聯網 (IoT)、遊戲機及穿戴式裝置等。

2. 產製過程

原料→漿料配置→刮刀成型→沖孔→填孔→網印→疊壓→切割→燒結→上端電極→燒附→電鍍→電性測試→包裝→出貨

(三)主要原料之供應狀況

主要原料名稱	主要供應商	供應狀況
陶瓷粉末	塞拉尼斯(註1)、台灣賀利氏	良好
導電油墨	塞拉尼斯(註1)、台灣雙日、大洲	良好

註1：「杜邦」公司名稱變更為「塞拉尼斯」。

(四)最近二年度進銷貨總額百分之十以上之客戶名單

1. 最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名單

單位：新台幣千元

項次	112年度				113年度			
	名稱	金額	比率(%)	與本公 司關係	名稱	金額	比率(%)	與本公 司關係
1	A	46,114	18.51	無	B	60,301	21.48	無
2	B	45,409	18.23	無	A	42,451	15.12	無
3	C	33,576	13.48	無	C	36,352	12.95	無
4	其他	123,996	49.78		其他	141,621	50.45	
進貨淨額		249,095	100.00		進貨淨額	280,725	100.00	

2. 最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名單

單位：新台幣千元

項次	112年度				113年度			
	名稱	金額	比率(%)	與本公 司關係	名稱	金額	比率(%)	與本公 司關係
1	JOHANSON	253,732	17.05	本公司之 法人董事	JOHANSON	340,150	20.13	本公司之 法人董事
2	a	190,436	12.80	無	c	257,611	15.25	無
3	b (註1)	185,453	12.46	無	a	195,025	11.54	無
4	c (註1)	128,948	8.66	無	MINI-CKT	176,012	10.42	本公司之 法人董事
5	MINI-CKT (註2)	79,900	5.37	本公司之 法人董事	b	100,277	5.93	無
6	其他	649,726	43.66		其他	620,728	36.73	
銷貨淨額		1,488,195	100.00		銷貨淨額	1,689,803	100.00	

註1：因終端客戶代理商轉換。

註2：客戶庫存去化完成及需求增加。

三、從業員工

年 度		112 年度	113 年度	截至 114 年 3 月 31 日
員 工 人 數	直接人員	162	167	163
	間接人員	43	43	42
	管銷人員	37	37	37
	研發人員	40	38	37
	合計	282	285	279
平 均 年 歲		39.0	39.7	39.8
平 均 服 務 年 資		9.0	9.5	9.6
學 歷 分 布 比 率	博士	3.2%	3.2%	3.2%
	碩士	14.9%	14.0%	14.0%
	大專	48.2%	50.5%	50.5%
	高中	24.8%	23.9%	23.7%
	高中以下	8.9%	8.4%	8.6%

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，本公司因污染環境所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

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，以及勞資間之協議情形：

1. 員工福利措施

- (1)員工酬勞：於公司章程第25條規定，當年度如有獲利則提撥不低於5%水準，並考量整體經營結構及產業分配情況提列員工酬勞。
- (2)獎金制度：除員工酬勞外，依公司ESG達成情況及員工績效提供具高度競爭力獎金制度，包括三節獎金、績效獎金、營運獎金…等，以激勵士氣並留任優秀員工。
- (3)年度調薪制度：依公司獲利狀況、整體經濟環境、同業間水平及員工個人貢獻度與績效評核結果進行整體調薪。
- (4)免費健康檢查：員工定期實施健康檢查，並依檢查結果進行分級健康管理，實施追蹤複檢及健康衛教。
- (5)完善的保險計畫：員工自到職日起，即享有勞工保險、全民健康保險及團體保險。
- (6)貼心工作環境：本公司設有免費室內停車位、員工休息室、哺乳室及員工餐廳等設施，並提供員工團膳餐費補助。
- (7)福委會福利項目：各項旅遊活動、聯歡餐會、抽獎及各類活動；年節、生日禮金、婚喪喜慶等各項福利補助。

2. 員工進修及訓練情形

本公司依「員工教育訓練管理程序」，按員工專業職能及學習需要規畫相關培訓課程。

(1)訓練體系

- ①工作指導式訓練：單位主管對部屬的平日工作指導或工作職掌內的訓練。
- ②集中式訓練：考量人力資源發展，組織目標及員工教育訓練需求，提出年度教育訓練計畫。
 - A. 新進人員訓練：新進人員應接受職前訓練。
 - B. 職能別訓練：加強本職專業技能。
 - C. 通識課程：企業永續發展、資訊安全、職業安全與衛生及自我啟發等課程。
- ③管理才能訓練：基層主管、中階主管、高階主管所排定訓練課程。

(2)本年度教育訓練執行情形

本年度公司舉辦的內部及外部教育總訓練時數為2,726小時，平均每位員工的訓練時數約9.6小時；總訓練費用為新台幣28仟元。

3. 員工退休制度

(1)本公司依據勞動基準法之規定訂定員工退休辦法，組成勞工退休準備金監督委員會，依每月薪資總額提撥2%之勞工退休準備金儲存於勞工退休基金專戶中，做為未來支付勞工退休準備金之用。本公司所提撥之勞工退休準備金已累積足以支應勞工退休金，經相關主管機關同意，得至115年1月暫停提撥勞工退休準備金。

(2)本公司於自94年7月1日起，本公司依據勞工退休金條例，訂有確定提撥之退休辦法，並就員工選擇適用勞工退休金條例部分，每月按不低於薪資之6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。

4. 勞資間之協議情形

本公司是一個開放式的管理環境，管理階層與員工間隨時有各種形式的討論與溝通，任何問題都可以即時以互動溝通方式達到一致的共識，並關心同仁間的互動與溝通，讓員工和公司之間能夠透過彼此的溝通與了解，達到共同成長與茁壯的目的，本公司建構一個具有挑戰性且富有學習機會的工作環境，勞資之間關係和諧，因此並未發生勞資糾紛。

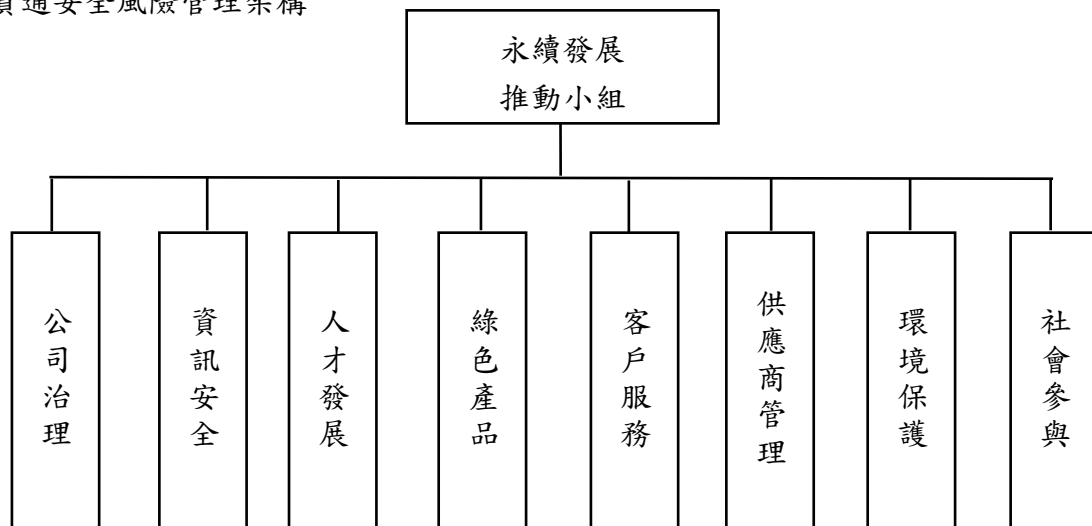
5. 各項員工權益維護措施情形：依勞動基準法規定辦理。

(二)列明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：無。

六、資通安全管理：

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

1. 資通安全風險管理架構



本公司成立永續發展團隊，負責推動公司治理、發展永續環境、維護社會公益等政策或制度之提出及執行。團隊主席由總經理擔任，底下設置公司治理、資訊安全、人才發展、綠色產品、客戶服務、供應商管理、環境保護及社會參與之推動小組，負責訂定永續發展政策、目標及推動相關活動。推動小組主要由各部門主管擔任，並由相關業務部門組成。永續發展團隊依循PDCA循環運作，每年年底檢討運作之成效，並向董事會報告。資訊安全專責小組，負責資安政策之建立、資安規章制定、資訊設備評估、檢查及更新、教育訓練、資通安全監控及事故調查，以建構完善資安防護能力及培訓同仁正確資訊安全意識。

2. 資通安全政策：『重視營業祕密、個人隱私及資通安全』

3. 具體管理方案

人員管理及資安教育訓練	◆ 對資訊相關職務及工作，審慎評估人員之適任性。 ◆ 負責重要資訊系統之管理、維護、設計及操作之人員，妥適分工並建立制衡機制。 ◆ 定期辦理資訊安全教育訓練及宣導。
電腦系統安全管理	◆ 私人電腦或平板禁止使用。 ◆ 建置防毒保護措施並定期更新，以確保系統正常運作。 ◆ 禁止安裝非公務使用及未合法授權之軟體。 ◆ 個人電腦的使用權限嚴格控管，防止不當使用電腦。
系統存取控制	◆ 資料庫及檔案存取，設立使用權限及責任。 ◆ 離職人員立即取消所有權限；人員調動立即調整權限。 ◆ 密碼長度、複雜度及定期更換頻率設有規範。 ◆ 個人USB禁止使用。
系統開發及維護安全管理	◆ 自行或委外開發系統，在系統生命週期之初始階段，即將資通安全需求納入考量。 ◆ 資訊工作委外處理時，與廠商簽定資安及保密條款。 ◆ 委託廠商建置及維護設施時，本公司人員將全程陪同。
永續運作規畫及管理	◆ 每日進行資料備份，並建制異地備援機制。 ◆ 每半年進行系統復原計畫之測試及演練，並檢討相關測試缺失。 ◆ 每年內部稽核執行資安作業稽核並將結果報告董事會。

4. 投入資通安全管理之資源

- (1)所有新進員工皆完成資安訓練課程。
- (2)勒索變種病毒預防宣導141人次。
- (3)委託外部專家執行網路與資訊安全評估4次。
- (4)購置居家辦公資安軟體(1年期)。
- (5)成為台灣電腦網路危機處理暨協調中心(TWCERT)會員。

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

七、重要契約：無

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：新台幣千元

項 目 \ 年 度	112年度	113年度	增(減)金額	變動比例(%)
流 動 資 產	1,714,357	1,889,056	174,699	10.19
長 期 投 資	0	0	0	0
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	2,437,365	2,423,076	(14,289)	(0.59)
其 他 資 產	35,615	26,239	(9,376)	(26.33)
資 產 總 額	4,187,337	4,338,371	151,034	3.61
流 動 負 債	513,615	544,187	30,572	5.95
長 期 負 債	0	0	0	0
其 他 負 債	84,676	29,759	(54,917)	(64.86)
負 債 總 額	598,291	573,946	(24,345)	(4.07)
股 本	690,162	690,162	0	0
資 本 公 積	573,532	573,532	0	0
保 留 盈 餘	2,325,352	2,500,731	175,379	7.54
股 東 權 益 - 其 他	0	0	0	0
股 東 權 益 總 額	3,589,046	3,764,425	175,379	4.89

重大變動之主要原因：

- 1.其他資產減少，主要係遞延所得稅資產減少所致。
- 2.其他負債減少，主要係本期所得稅負債-非流動減少所致。

最近二年度財務狀況重大變動之影響及未來因應計畫：無。

二、財務績效

財務績效比較分析表

單位：新台幣千元

項 目 \ 年 度	112年度	113年度	增(減)金額	變動比例(%)
營 業 收 入 淨 額	1,488,195	1,689,803	201,608	13.55
營 業 成 本	909,757	924,136	14,379	1.58
營 業 毛 利	578,438	765,667	187,229	32.37
營 業 費 用	233,900	301,197	67,297	28.77
營 業 利 益	344,538	464,470	119,932	34.81
營業外收入及支出	12,004	71,283	59,279	493.83
稅 前 淨 利	356,542	535,753	179,211	50.26
所 得 稅 費 用	74,103	107,151	33,048	44.60
本 期 淨 利	282,439	428,602	146,163	51.75

重大變動之主要原因：

- 1.營業毛利、營業利益、稅前淨利、所得稅費用及本期淨利增加，主要係營業收入增加所致。
- 2.營業費用增加，主要係遷廠費用所致。
- 3.營業外收入及支出增加，主要係外幣兌換利益增加所致。

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：

本公司無對外公開財務預測，僅依據產業環境與市場供需狀況及公司營運狀況訂定內部目標。本公司將繼續投入更多資源在技術創新、品質改善及降低製造成本，以達成利潤目標。

三、現金流量

單位：新台幣千元

期初 現金餘額	全年來自 營業活動 淨現金流量	全年來自 投資活動 淨現金流量	全年來自 籌資活動 淨現金流量	現金剩餘數額	流動性不足 之改善計畫	
					投資計畫	融資計畫
445,258	718,248	(748,442)	(253,980)	161,084	無	無

(一)最近年度現金流量變動情形分析

- 1.營業活動：主要係營業獲利所致。
- 2.投資活動：主要取得不動產、廠房及設備所致。
- 3.籌資活動：主要係發放現金股利。

(二)流動性不足之改善計畫：本公司年底現金餘額及銀行定期存款合計為1,446,084仟元，並無流動性不足之情事。

(三)未來一年現金流動性分析：不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

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

六、風險管理及評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1.利率變動

本公司之利率變動風險主要來自於持有變動利率之銀行存款。若利率增加(減少)1%，在其他變數維持不變之情況下，113年稅後淨利將增加(減少)11,568千元。

2.匯率變動

本公司之匯率風險主要來自於以外幣計價之現金及約當現金、應收帳款、應付帳款及應付工程及設備款等，於換算時產生外幣兌換損益。當新台幣相對於美金及日圓貶值或升值1%，而其他所有因素維持不變之情況下，113年度之稅後淨利將增加或減少3,100千元。

因應措施：本公司設有匯率風險管理機制，採取動態自然避險及遠匯避險模式對外幣淨部位進行風險控制。

3.通貨膨脹

公司並未因通貨膨脹而產生立即重大之影響。

(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：

本公司並未從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、為他人背書保證及衍生性商品交易等業務。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：請詳本年報「肆、營運概況一，業務內容(三)技術及研發概況」之說明。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司持續密切關注任何可能影響公司財務業務之國內外重要政策及法律變動。最近年度及截至年報刊印日止，相關政策及法律變動未對公司財務業務產生重大影響。

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

本公司密切注意所處行業相關科技改變情形，掌握市場脈動並評估對公司營運所帶來之影響。最近年度及截至年報刊印日止，科技改變(包括資通安全風險)及產業變化，對本公司營運未造成重大影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司秉持正派經營且落實社會責任，企業形象一向良好，並無形象改變造成企業危機之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險：

本公司進貨部分採二家以上的合格廠商供貨，以確保採購彈性。產品銷售無集中於特定客戶情形。

(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：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無董事或持股超過百分之十之大股東有股權大量移轉或更換之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響及風險：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無經營權改變之情事。

(十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：

1.風險管理組織架構

本公司訂有風險管理政策，設有風險辨識、衡量、監督及控管之風險管理機制。董事會為風險管理之最高單位，負責發展及控管風險管理政策，透過各風險管理單位執行日常風險控管，並由定期管理會議及內部稽核持續監控風險管理之有效運作。如依相關法令規定需經董事會核可之事項，則由董事會決議後行之。

七、其他重要事項：無。

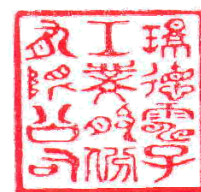
陸、特別記載事項

- 一、關係企業相關資料：無。
- 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。
- 三、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：預計處分新竹工業區自強路 16 號土地、廠房及附屬設備。
- 四、其他必要補充說明事項：無。

環德電子工業股份有限公司
股東會及董事會之重要決議

日期	董事會/股東會	重要決議事項
113.02.21	董事會	1.財務主管、會計主管、公司治理主管任用案。 2.評估會計師獨立性及適任性案。 3.112年度之內部控制制度聲明書案。 4.112年度董事酬勞及員工酬勞提列案。 5.112年度營業報告書及財務報表案。 6.112年度盈餘分配案。 7.新廠重大工程採購案。 8.113年度營業計畫及預算案。 9.修訂內部控制制度部分條文案。 10.召集113年股東常會相關事宜案。
113.05.02	董事會	1.評估會計師獨立性及適任性案。 2.113年度第一季財務報表案。 3.金融額度申請案。
113.06.14	股東常會	1.承認112度營業報告書及財務報表案。 2.承認112度盈餘分配案。
113.07.30	董事會	1.112年永續報告書案。 2.113年度第二季財務報表案。 3.變更公司營業地址案。
113.11.05	董事會	1.113年度第三季財務報表案。 2.113年度董事酬勞及員工酬勞提列案。 3.增訂「永續資訊之管理」內部控制制度及內部稽核制度案。 4.114年度稽核計畫案。 5.114年度例行董事會開會時程案。
114.02.25	董事會	1.113年度之內部控制制度聲明書案。 2.113年度董事酬勞及員工酬勞提列案。 3.113年度營業報告書及財務報表案。 4.評估會計師獨立性及適任性案。 5.113年度盈餘分配案。 6.全面改選董事案。 7.提名與審查董事候選人十席案。 8.解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案。 9.114年度營業計畫及預算案。 10.召集114年股東常會相關事宜案。 11.授權董事長處分土地、廠房及設備案。

璟德電子工業股份有限公司



董事長：雙德投資股份有限公司



代表人 郭建文

