



股票代碼: 6737

# 秀育企業股份有限公司

## SOLID YEAR CO., LTD.

### 一一三年度年報

查詢年報網址

● 公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

● 公司網址：<http://www.solidyear.com.tw/>

中華民國 114 年 5 月 9 日刊印

一、本公司發言人及代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

	發言人	代理發言人
姓名	吳川仕	賴怡涵
職稱	總經理	財會處協理
聯絡電話	(02) 2697-2311	(04) 769-6611
電子郵件信箱	stock@solidyear.com.tw	stock@solidyear.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司：新北市汐止區新台五路一段 97 號 18 樓之 11

電話：(02) 2697-2311

彰化一廠：彰化縣秀水鄉寶溪巷 3 號

電話：(04)769-6611

彰化新廠：彰化縣秀水鄉安溪村平安三街 53 號

電話：(04)769-6611

大陸東莞孫公司：中國廣東省東莞市橋頭鎮田新管理區

電話：+86-769-8334-5901

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：富邦綜合證券 股務代理部

地址：台北市中正區許昌街 17 號 11 樓

網址：<http://www.fubon.com/securities/home> 電話：(02)2361-1300

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：蘇定堅、許瑞隆會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：台中市西屯區惠中路一段 88 號 22 樓

網址：<http://www.deloitte.com.tw> 電話：(04)3705-9988

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

六、公司網址：<http://www.solidyear.com.tw>

# 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.....	4
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金.....	13
三、公司治理運作情形 .....	18
四、簽證會計師公費資訊 .....	60
五、更換會計師資訊 .....	61
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任 職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者 .....	61
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百 分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形 .....	62
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 .....	63
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一 轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例 .....	64
參、募資情形	
一、資本及股份 .....	65
二、公司債辦理情形 .....	68
三、特別股辦理情形 .....	68
四、海外存託憑證辦理情形 .....	68
五、員工認股權憑證辦理情形 .....	68
六、限制員工權利新股辦理情形 .....	68
七、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形 .....	68
八、資金運用計畫執行情形 .....	68
肆、營運概況	
一、業務內容 .....	69
二、市場及產銷概況 .....	84
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、 平均年齡及學歷分布比率 .....	89
四、環保支出資訊 .....	89
五、勞資關係 .....	89
六、資通安全管理 .....	92
七、重要契約 .....	94
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 .....	95

二、財務績效 .....	96
三、現金流量 .....	97
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	97
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 .....	97
六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項分析評估.....	98
七、其他重要事項.....	102
<b>陸、特別記載事項</b>	
一、關係企業相關資料.....	103
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	104
三、其他必要補充說明事項.....	104
<b>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.....</b>	<b>105</b>

## 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生們：

非常感謝大家多年來的支持與愛護。茲將 113 年度營運狀況報告如下：

### 一、營運計畫實施成果

(一)營業收入：本公司 113 年度之營業額約 4,713,615 仟元，較 112 年度之營業額 3,322,117 仟元，增加約 41.89%，主係 112 年受到疫情期間寬鬆貨幣政策趨動疫後通貨膨脹，以及烏俄戰爭影響造成客戶需求減緩，隨時間經過庫存去化，113 年消費性電子產品需求回升，以及公司拓展多元化業務貢獻，使得營收大步成長。

(二)稅後淨利：本公司 113 年度稅後淨利 423,654 仟元，與 112 年度稅後淨利 206,910 仟元相較，增加約 104.75%，主係營業收入成長所致。

### 二、財務收支及獲利能力分析

分析項目		最近三年度及最近期財務分析		
		111 年	112 年	113 年
財務結構	負債占資產比率 (%)	58.66	55.14	51.38
	長期資金占不動產、廠房及設備比率 (%)	234.07	233.93	255.14
獲利能力	資產報酬率 (%)	8.09	6.46	12.34
	權益報酬率 (%)	19.70	14.30	25.98
	純益率 (%)	6.09	6.23	8.99
	每股盈餘 (元)	4.60	3.67	7.36

### 三、研究發展狀況

(一)研發計劃：持續深耕鍵盤技術之開發工作，以提升產品良率並提高單位產能，同時致力於籌建新產品的開發與製程能力，如自行車低碳電動助力輪、新世代全功能主動式電容筆、安防相關產品(偏向後台的監控及管理)、視訊會議之高階網路相機及電車用監視器等，以維持中長期產業競爭力。

(二)研發資源投入：113 年度投入之研發費用為新台幣 66,280 仟元，較 112 年度 64,263 仟元，增加約 3.14%，本公司於鍵盤開發維持穩定研發投入外，也持續進行 XR/AR 遠距視訊會議軟硬體裝置及自行車電動助力輪等專案開發，並積極合作開發主動式電容筆等產品，使研發資源之投入提升公司創新及競爭力。

#### 四、未來營運計畫概要

- (一) 經營方針及營業目標：面對經營環境的劇烈變動、原物料成本高度成長以及人力成本不斷提升的壓力，本公司致力於建構新產品之研發投入及產品開發(如自行車用低碳電動助力輪、全功能主動式電容筆、住宅型及商用型儲能系統、代理海外知名家電產品及搶進防護裝置用品等)，藉由多元化產品線，涉入新的服務領域，以創造新的營運動能。此外，112 年底成立企業永續發展部，並於 113 年 7 月成立永續發展委員會，自願性積極配合政府推動永續治理，公司導入 ESG 三大面向，公司為地球環境永續盡一份心力，公司簽屬人權宣言為社會責任盡一份心力，公司日盍求精技術為品質治理盡一份心力，共創美好。
- (二) 預期銷售數量及其依據：本公司係依據目前接單情形、客戶營運概況及市場需求狀況與產業發展趨勢，並參酌本公司之產能規模而訂定預期銷售數量，以達成 114 年營運目標。
- (三) 重要之產銷政策：
1. 持續依客戶需求開發各式鍵盤及鏡頭模組與安防相關產品應用等，並落實品質管理，以確保產品品質。
  2. 代理海外知名家電用品，藉以強化消費性居家產品的通路開發及行銷，為本公司產品提供更好的服務及良好的競爭格局。
  3. 本公司與國外儲能廠商及系統商合作，整合客戶需求，提供軟硬體儲能系統建置解決方案，以 SHO-U 品牌或經銷方式進行銷售，也規劃從中開發硬體設備的代工製造，實現集團多角化經營，並成為綠能產業之生力軍。
  4. 使台灣成為本公司戰略佈局計畫之第二個生產基地，於台灣建立全面的生產配套網路，以因應政經局勢的變化。
- (四) 受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：
1. 面對電腦週邊產品市場成熟穩定，除了積極與各電競品牌客戶合作，共同開發新機種商品以強化彼此合作關係外，本公司推展生產自動化製程，縮短製造時程，以提升產品良率並減低物價通貨膨脹造成之勞動成本衝擊。此外，積極拓展多角化業務，增加營運新動能。
  2. 強化與供應鏈之緊密合作，建立長期合作夥伴關係，持續穩定採購進料之價格，同時擬定成本控管計畫，作為客戶端議價時之應變機制。
  3. 《氣候變遷因應法》明確將「2050 淨零排放」入法，金管會亦明確上市公司完成碳盤查的時間表。雖然本公司尚不屬規範範疇，但本公司深知其重要性，主動於 112 年底成立企業永續發展部推動組織因應，並定期向永續發展委員會報

告。

本公司經營團隊持續密切關注市場環境動態，注意任何可能會影響公司財務業務的國內外政策與法令，以因應未來產業及總體經營環境變化所帶來之營運風險，目前尚無因國內外法規環境變動而對公司財務業務有重大影響之情事。

本公司將繼續努力，以精益求精的精神並嚴格控管產出之產品品質，持續提升公司競爭力，對所有股東的持續支持與指教，謹致謝忱。

總經理 吳川仕

董事長：



經理人：



會計主管：



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

#### (一)董事資料

##### 1.董事資料：

114年4月1日 單位：股；%

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	梁徽彬	男 71~80歲	111.06.17	3年	75.05.20	3,901,180	6.50	3,901,180	6.50	2,325,760	3.87	-	-	國立彰化師大附工畢	GOODTEK LIMITED 董事 Wonder Top Co., Ltd. 董事 LONG WIN LIMITED 董事 UGREAT MARKETING LIMITED 董事 沅聖科技股份有限公司 董事 瑄徵投資股份有限公司 董事長 國健開發建設股份有限公司 董事長 眾經電子股份有限公司 董事長 祐鈺生物科技股份有限公司董事長 晉江北泰機械工業有限公司董事長 信大創投股份有限公司 監察人 錄鑫新能源科技股份有限公司 董事長 EAGLE WAVE LIMITED 董事	副董事長	梁輝崇 (註)	兄弟	-
副董事長	中華民國	梁輝崇 (註)	男 71~80歲	111.06.17	3年	67.12.23	5,603,942	9.33	5,603,942	9.33	1,896,903	3.16	-	-	秀水國小	樺陞投資股份有限公司 董事長 國健開發建設股份有限公司 董事 眾經電子股份有限公司 董事 FASTUP INVESTMENTS LIMITED 董事 東莞琦聯電子有限公司 董事 東莞川越五金制品有限公司 執行董事 EAGLE WAVE LIMITED 董事	董事長	梁徽彬	兄弟	-
董事	中華民國	梁徽湖	男	111.06.17	3年	72.05.20	4,690,311	7.81	4,690,311	7.81	2,697,567	4.49	-	-	國立彰化師大附工畢	Wonder Top Co., Ltd. 董事	董事長	梁徽彬	兄弟	-

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
	民國		71~80 歲													東莞琦聯電子有限公司 董事 UGREAT MARKETING LIMITED 董事 瑄鋒投資股份有限公司 董事 國健開發建設股份有限公司 董事 原兆科技股份有限公司 監察人 天櫻通訊科技股份有限公司 董事 GOOD HOPE ENTERPRISE LIMITED 董事 金威投資股份有限公司 監察人 金育塑膠電子(吳江)有限公司 董事 松之門控設備股份有限公司 董事 EAGLE WAVE LIMITED 董事	副董事長	梁輝崇 (註)	兄弟	
董事	中華民國	戴文正	男 71~80 歲	111.06.17	3 年	106.06.08	-	-	-	-	30,300	0.05	-	-	台北工業專科學校 私立東海大學 高級管理師研究班 第十二屆 中華民國第十三屆傑出經理人	富山精機廠股份有限公司 副總經理	-	-	-	-
董事	中華民國	吳世文	男 61~70 歲	111.06.17	3 年	111.06.17	120,580	0.20	120,580	0.20	-	-	-	-	正德高中畢業	鍊鑫新能源科技股份有限公司 董事 鴻昌機械廠工廠 負責人 鴻昌機械廠 負責人 世和工業有限公司 董事長	-	-	-	-
董事	中華民國	梁鈞凱	男 41~50 歲	111.06.17	3 年	111.06.17	4,000	0.01	4,000	0.01	-	-	-	-	嶺東科技大學國際企業研究所 碩士 國立彰化師範大學科技學院工業教育與技術學系工學博士	天證建設開發有限公司 董事長 上元地產開發有限公司 董事長 天之驕子企業有限公司 董事長 國健開發建設股份有限公司 監察人 鍊鑫新能源科技股份有限公司 董事 嶺東科技大學兼任講師	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	楊永列	男 51~60 歲	111.06.17	3 年	108.11.11	-	-	-	-	-	-	-	-	逢甲大學 經濟學研究所 碩士 東吳大學 經濟學研究所 博士 嶺東科技大學副校長暨教務長 嶺東科技大學 商管學院院長 朗齊生物醫學股份有限公司 副董事長	財團法人臺中市私立嶺東高級中學 監察人 唯心聖教學院 校長	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	陳坤成	男 61~70 歲	111.06.17	3 年	108.11.11	-	-	-	-	-	-	-	-	國立雲林科技大學資訊管理研究所碩士 國立交通大學科技管理所博士 大同公司馬達廠工程師 臺中精機廠公司 副理	亞洲大學專任副教授	-	-	-	-

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
															翰成實業公司 總經理 弘光科技大學兼任講師 朝陽科技大學兼任講師 建國科技大學兼任講師					
獨立董事	中華民國	陳玉芬	女 71~80歲	111.06.17	3年	109.12.11	32,000	0.05	32,000	0.05	-	-	-	-	國立台中商專會計科 東海大學稅務代理人專班第2屆第1名結業 經濟部中小企業處財務管理顧問師培訓台中班第1屆第1名結業 專門職業記帳士考試及格經濟部中小企業處「財務金融服務團」財務顧問師 行政院中區婦女會諮詢委員彰化分會會長	正詳聯合稅務記帳士事務所所長 柏克來管理顧問有限公司負責人	-	-	-	-

註：已於 113 年 6 月 18 日辭任本公司副董事長。

2.法人股東之主要股東：無。

3.主要股東為法人者其主要股東：無。

4.董事專業資格及獨立董事獨立性資格揭露

姓名	條件 專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行 公司獨立董事家數
梁徽彬 (董事長)	具有五年以上商務及公司業務所需之工作經驗；並擔任沅聖科技股份有限公司董事。 未有公司法第 30 條各款情事。(註 1)	不適用	無
梁輝崇 (副董事長) (註 3)	具有五年以上商務及公司業務所需之工作經驗；並擔任東莞琦聯電子有限公司董事(註 3)。 未有公司法第 30 條各款情事。(註 1)	不適用	無
梁徽湖 (董事)	具有五年以上商務及公司業務所需之工作經驗；並擔任東莞琦聯電子有限公司董事。 未有公司法第 30 條各款情事。(註 1)	不適用	無
戴文正 (董事)	具有五年以上商務及公司業務所需之工作經驗；獲選過中華民國第十三屆傑出經理人，並擔任富山精機廠股份有限公司副總經理。 未有公司法第 30 條各款情事。(註 1)	不適用	無
吳世文 (董事)	具有五年以上商務及公司業務所需之工作經驗；擔任鴻昌機械廠負責人及世和工業有限公司董事長。 未有公司法第 30 條各款情事。(註 1)	不適用	無
梁鈞凱 (董事)	具有五年以上商務及公司業務所需之工作經驗；擔任天證建設開發有限公司董事長、上元地產開發有限公司董事長及嶺東科技大學兼任講師。 未有公司法第 30 條各款情事。(註 1)	不適用	無
楊永列 (獨立董事)	具有五年以上商務、財務、會計及公司業務所需相關科系之大專院校講師之工作經驗；逢甲大學經濟學研究所碩士及東吳大學經濟學研究所博士畢業，並曾擔任嶺東科技大學副校長，目前擔任唯心聖教學院校長。 未有公司法第 30 條各款情事。(註 1)	獨立情形符合下述情形： 1.符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」(註 2) 相關規定。 2.本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女無持有公司股份。 3.最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	無
陳坤成 (獨立董事)	具有五年以上商務、財務、會計及公司業務所需相關科系之大專院校講師之工作經驗；雲林科技大學資訊管理研究所碩士及交通大學科技管理研究所博士畢業，曾擔任大同公司馬達廠工程師、臺中精機廠公司副理，目前擔任亞洲大學專任副教授。 未有公司法第 30 條各款情事。(註 1)	獨立情形符合下述情形： 1.符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」(註 2) 相關規定。 2.本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女無持有公司股份。 3.最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	無
陳玉芬 (獨立董事)	具有五年以上其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員之工作經驗；專門職業記帳士考試及格，曾擔任經濟部中小企業處「財務金融服務團」財務顧問	獨立情形符合下述情形： 1.符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」(註 2) 相關規定。	無

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
		師及行政院中區婦女會諮詢委員彰化分會會長，目前擔任正詳聯合稅務記帳士事務所所長。 未有公司法第 30 條各款情事。(註 1)	2.本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女持有公司股份，未超過相關規定。 3.最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	

註 1：有下列情事之一者，不得充任經理人，其已充任者，當然解任：

- 曾犯組織犯罪防制條例規定之罪，經有罪判決確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾五年。
- 曾犯詐欺、背信、侵占罪經宣告有期徒刑一年以上之刑確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾二年。
- 曾犯貪污治罪條例之罪，經判決有罪確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾二年者。
- 受破產之宣告或經法院裁定開始清算程序，尚未復權者。
- 使用票據經拒絕往來尚未期滿者。
- 無行為能力或限制行為能力者。
- 受輔助宣告尚未撤銷。

註 2：

- 非公司法第二十七條規定之政府、法人或其代表人。
- 兼任其他公開發行公司之獨立董事，未逾三家。
- 選任前二年及任職期間無下列情事之一：
  - 公司或其關係企業之受僱人。
  - 公司或其關係企業之董事、監察人。
  - 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。
  - (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。
  - 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二十七條指派代表人擔任公司董事之法人股東之董事、監察人或受僱人。
  - 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。
  - 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。
  - 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。
  - 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逾五十萬元之商務、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。但擔任本公司薪酬委員會成員者，不在此限。

註 3：已於 113 年 6 月 18 日辭任本公司副董事長及東莞琦聯電子有限公司董事；於 114 年 3 月 13 日本公司董事會通過梁煇崇擔任東莞琦聯電子有限公司董事。

## 5. 多元化及獨立性：

### (1) 董事會多元化：

本公司提倡、尊重董事多元化政策，為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司董事會成員之提名與遴選係採候選人提名制，並考量利害關係人意見，依循「董事選舉辦法」、「公司治理實務守則」，以確保董事成員之多元性及獨立性，相信多元化方針提升公司整體表現。董事會成員之選任以用人唯才為原則，具備跨產業領域之多元

互補能力，包括基本組成，也各自具有產業經驗與相關技能，以及專業判斷、經營管理、領導決策與危機處理等能力。

董事會成員多元化政策落實情形如下：

姓名	多元化核心		基本組成					專業背景			專業知識與技能								
	國籍	性別	具員工身份	年齡				獨立董事任期年資		產業	商務	財會	營業判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導及決策能力
				41至50歲	51至60歲	61至70歲	71至80歲	年資(3年以下)	年資(3年~9年)										
董事	梁徽彬	男	V				V	/	/	V	V		V	V	V	V	V	V	
	梁輝崇(註1)	男	V				V	/	/	V	V		V	V	V	V	V	V	
	梁徽湖	男	V				V	/	/	V	V		V	V	V	V	V	V	
	戴文正	男					V	/	/	V	V		V	V	V	V	V	V	
	吳世文	男				V		/	/	V	V		V	V	V	V	V	V	
	梁鈞凱	男		V				/	/	V	V	V	V	V	V	V	V	V	
獨立董事	楊永列	男			V				V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	
	陳坤成	男				V			V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	
	陳玉芬	女					V		V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	

註1：已於113年6月18日辭任。

本公司第十六屆董事會成員設有九席董事(含三席獨立董事)，除副董事長梁輝崇於113年6月18日辭任外其餘皆無異動，皆為本國籍，目前董事中具有員工身分之董事2席占比為25%；獨立董事3席占比為37.50%，獨立董事均不具員工身分。女性董事1席占比為12.50%；董事年齡71~80歲有4席占比50%、61~70歲有2席占比25%、51~60歲有1席占比12.50%、41~50歲有1席占比12.50%；獨立董事任期年資，3席獨立董事年資介於4-9年；專業背景，8席董事均有產業與商務背景、3席獨立董事及1席董事均有產業、商務與會計背景；8席董事均具有專業知識與技能。如上所述，各項目標目前達成情形良好。

(2)董事會獨立性：

本公司共3席獨立董事，占全體董事成員比重37.50%，達到獨立董事席次不宜少於全體董事席次3分之1的目標，且3位獨立董事於任期年資皆未超過9年。

本公司董事會具獨立性，董事間並無配偶關係，二親等以內之親屬關係共 2 名董事，未超過半數席次，另本公司已設置審計委員會取代監察人職務，且董事會未有證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定之情事。

(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1日 單位：股

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			經理人取得員工認股權憑證情形	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		
總經理兼資安長	中華民國	吳川仕	男	78.03.01	234,510	0.39%	2,000	0.00%	195,000	0.32%	國立彰化師範大學電機系研究所博士	育鴻科技電子股份有限公司 法人代表監察人 銖鑫新能源科技股份有限公司 監察人 仕桓投資有限公司 負責人	-	-	-	-	-
執行副總經理	中華民國	梁維霖	男	104.01.01	1,920,080	3.20%	-	-	-	-	大葉大學工業工程系畢	東莞琦聯電子有限公司 董事長及總經理 瑄徽投資股份有限公司 董事 原兆科技股份有限公司 董事 祐鈺生物科技股份有限公司 董事 銖鑫新能源科技股份有限公司 董事	副總經理	梁維任	兄弟	-	-
總管理處副總經理	中華民國	葉耕丰	男	78.02.15	11,000	0.02%	-	-	-	-	台北工專機械工程科畢 馨成貿易公司工程師	-	-	-	-	-	
鍵盤行銷一處副總經理	中華民國	秦忠義	男	102.11.01	-	-	-	-	-	-	淡江大學國際貿易學系畢 中華民國陸軍中尉	-	-	-	-	-	
研發處副總經理	中華民國	游清江	男	106.09.01	213,040	0.35%	-	-	-	-	台灣科技大學機械科畢 英群企業公司處長	-	-	-	-	-	
光電行銷處協理	中華民國	楊義明	男	105.07.18	9,000	0.01%	-	-	-	-	亞東工專工業管理科畢 微米科技品牌事業部業務協理	-	-	-	-	-	
海外事業處副總經理	中華民國	梁維任	男	106.04.01	1,330,561	2.22%	311,491	0.52%	-	-	建國科技大學電子系畢業	育鴻電子(深圳)有限公司 董事長兼總經理 信大創投股份有限公司 董事 瑄徽投資股份有限公司 董事	副總經理	梁維霖	兄弟	-	-
鍵盤行銷二處副總	中華民國	陳依苓	女	109.01.01	13,730	0.02%	-	-	-	-	國立台北大學財政系畢 瑞邦實業有限公司 外銷業務 信速航空貨運承攬股份有限公司 業務助理	-	-	-	-	-	

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			經理人取得員工認股權憑證情形	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		
廠務處協理	中華民國	梁智宗	男	88.07.01	21,580	0.04%	-	-	-	-	建國工專畢	-	-	-	-	-	-
企業永續發展部協理	中華民國	梁靖渝	女	111.02.07	1,022,781	1.70%	-	-	-	-	崑山技術學院會計系畢	Wonder Top Co., Ltd. 董事 UGREAT MARKETING LIMITED 董事 樺陞投資股份有限公司 董事	-	-	-	-	-
市場行銷一處協理	中華民國	蕭守正	男	111.07.07	-	-	-	-	-	-	中原大學企業管理研究所 榮鈺電通執行副總	-	-	-	-	-	-
市場行銷二處協理	中華民國	陳彥超	男	111.03.21	-	-	-	-	-	-	中華大學電機系畢 怡眾國際股份有限公司專案經理	-	-	-	-	-	-
財會處協理	中華民國	賴怡涵	女	111.12.05	-	-	-	-	-	-	逢甲大學會計學系碩士 凱基證券(股)公司資本市場部副理 昱泉國際股份有限公司財會經理	匯理怡和資本股份有限公司 監察人	-	-	-	-	-
稽核室協理	中華民國	蔡灝	男	112.12.06	-	-	-	-	-	-	東海大學會計學系碩士 凱基證券(股)公司資本市場部副理 新哈林運動(股)公司副理	-	-	-	-	-	-
技術中心協理	中華民國	林紹鑫	男	80.07.01	3,680	0.01%	12,920	0.02%	-	-	虎尾科技大學(原國立雲林工專) 機械製造科畢業	-	-	-	-	-	-
研發處硬體部協理	中華民國	官彥榮	男	98.08.11	168	0.00%	-	-	-	-	加拿大卑詩省溫哥華社區學院 電子技術學位文憑	-	-	-	-	-	-
總管理處品保部協理	中華民國	柯瑞麟	男	99.04.19	0	0.00%	-	-	-	-	蘭陽技術學院應用英文系畢	-	-	-	-	-	-
研發處機構部協理	中華民國	周冠男	男	100.03.01	3,000	0.01%	-	-	-	-	中華科技大學機械系畢	-	-	-	-	-	-



酬金級距表

113年12月31日

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	梁煇崇、梁徽湖、 戴文正、陳玉芬、 陳坤成、楊永列、 吳世文、梁鈞凱	梁煇崇、梁徽湖、 戴文正、陳玉芬、 陳坤成、楊永列、 吳世文、梁鈞凱	戴文正、楊永列、 陳坤成、陳玉芬、 吳世文、梁鈞凱	戴文正、楊永列、 陳坤成、陳玉芬、 吳世文、梁鈞凱
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	-	-	梁煇崇、梁徽湖	梁煇崇、梁徽湖
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	梁徽彬	梁徽彬	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-	梁徽彬	梁徽彬
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
100,000,000 元(含)以上	-	-	-	-
總計	共 9 人	共 9 人	共 9 人	共 9 人

(二)總經理及副總經理之酬金

113年12月31日；單位：新臺幣千元；千股

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)				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事業或母公司酬金
		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	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	吳川仕	11,019	11,019	-	-	4,184	4,184	5,746	-	5,746	-	20,949 (4.74%)	20,949 (4.74%)	無
執行副總經理	梁維霖													
副總經理	葉耕丰													
副總經理	秦忠義													
副總經理	游清江													
副總經理	梁維任													
副總經理	陳依苓													

(三)董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：  
本公司之董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)非為同一人，故不適用。

酬金級距表

113 年 12 月 31 日

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	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	葉耕丰、梁維任	葉耕丰、梁維任
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	秦忠義、游清江、 陳依苓	秦忠義、游清江、 陳依苓
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	吳川仕、梁維霖	吳川仕、梁維霖
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-
100,000,000 元 (含) 以上	-	-
總計	共 7 人	共 7 人

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113 年 12 月 31 日；單位：新臺幣千元

	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	總經理	吳川仕	-	8,209	8,209	1.86
	副總經理	梁維霖				
	副總經理	葉耕丰				
	副總經理	秦忠義				
	副總經理	游清江				
	副總經理	梁維任				
	副總經理	陳依苓				
	協理	楊義明				
	協理	梁智宗				
	協理	梁靖渝				
	協理	蕭守正				
	協理	陳彥超				
	協理	賴怡涵				
	協理	蔡灝				
	協理	林鈺鑫				
	協理	官彥榮				
	協理	柯瑞麟				
	協理	周冠男				

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

1.本公司及合併報告所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析：

單位：%

項目	年度	112年度酬金總額 占稅後純益之比例		113年度酬金總額 占稅後純益之比例	
		本公司	合併報表 所有公司	本公司	合併報表 所有公司
董事		4.36	4.36	3.11	3.11
總經理、副總經理		7.47	7.47	4.74	4.74

2.給付董事、監察人、總經理及副總經理酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

- (1)董事：董事(含獨立董事)之報酬由董事會依公司章程之授權依董事對本公司營運參與之程度及貢獻之價值議定，另公司有盈餘時，由董事會依公司章程之規定，決議董事酬勞金額，經薪資報酬委員會及董事會通過後分派，並提報股東會。
- (2)總經理及副總經理：本公司對於總經理及副總經理之薪資給付係依公司之給薪政策及參考同業水準於公司任用時議定，其後則依公司之年度調薪政策及績效考核結果調整，獎金及員工酬勞係依公司章程規定及參酌當年度之經營績效及其對公司貢獻度分配之，其相關分配提案均會經薪資報酬委員會審議討論。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形

最近年度(113 年度)董事會開會 10 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】	備註
董事長	梁徽彬	10	0	100	111 年 6 月 17 日選任
副董事長	梁煇崇	3	0	100	111 年 6 月 17 日選任，於 113 年 6 月 18 日辭任
董事	梁徽湖	8	1	80	111 年 6 月 17 日選任
董事	戴文正	10	0	100	111 年 6 月 17 日選任
董事	吳世文	10	0	100	111 年 6 月 17 日選任
董事	梁鈞凱	9	1	90	111 年 6 月 17 日選任
獨立董事	楊永列	10	0	100	111 年 6 月 17 日選任
獨立董事	陳坤成	10	0	100	111 年 6 月 17 日選任
獨立董事	陳玉芬	10	0	100	111 年 6 月 17 日選任

#### 其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司於 109 年 12 月 11 日成立審計委員會，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定，113 年度審計委員會共召開 10 次董事會議，決議事項內容如年報第 55 頁至第 58 頁。

(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。

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：

(一)113 年 5 月 14 日會議，成立永續發展委員會及委員委任案，經獨立董事陳坤成先生、獨立董事楊永列先生、獨立董事陳玉芬女士、吳川任總經理、梁靖渝協理及梁煇崇副董事長迴避外，其餘出席董事，無異議同意通過。

(二)113 年 5 月 14 日會議，本公司一一二年度經理人績效評估結果及酬勞分配案，經吳川任總經理、董事長特助兼企業永續發展部協理梁靖渝、財會處協理賴怡涵、稽核室協理蔡灝、梁徽彬董事長、梁煇崇副董事長等依法迴避外，其餘出席董事，無異議同意通過。

(三)113 年 5 月 14 日會議，追認解除經理人競業禁止之限制案，經梁徽彬董事長依法迴避外，其餘出席董事，無異議同意通過。

(四)113 年 6 月 20 日會議，轉投資子公司東莞琦聯電子有限公司之董事改派案，經董事長梁徽彬先生、董事梁徽湖先生及梁維霖執行副總迴避外，其餘出席董事，無異議同意通過。

(五)113 年 7 月 2 日會議，轉投資子公司東莞琦聯電子有限公司之董事改派案，經董事吳世文依法迴避，其餘出席董事無異議同意通過。

(六)113 年 7 月 2 日會議，擬處分轉投資鍊鑫新能源科技股份有限公司及取得鍊鑫新能源科技股份有限公司之其他股東 5%股權案，經董事長梁徽彬、董事梁鈞凱、

董事吳世文、總經理吳川仕及執行副總經理梁維霖依法迴避，其餘出席董事無異議同意通過。

(七)113年8月12日會議，追認解除董事競業禁止之限制案，梁徽湖董事、梁鈞凱董事及梁徽彬董事長等利益迴避不參與本議案之討論，委由楊永列董事暫代主席職務，並徵詢其餘出席董事無異議同意通過。

(八)113年8月12日會議，擬處分轉投資育鴻科技電子股份有限公司股權案，董事梁鈞凱利益迴避不參與本議案之討論，經主席徵詢其餘出席董事無異議同意通過。

(九)113年8月12日會議，轉投資育鴻科技電子股份有限公司全面提前改選董監事，本公司擬指派法人代表人董事案，梁徽彬董事長及吳川仕總經理利益迴避不參與本議案之討論，委由楊永列董事暫代主席職務，並徵詢其餘出席董事無異議同意通過。

(十)113年9月2日會議，本公司經理級以上主管結構性薪資調整案，梁徽彬董事長、吳川仕總經理、梁維霖執行副總經理、梁靖渝協理、賴怡涵協理及蔡灝協理等列席之經理人利益迴避不參與本議案之討論，委由楊永列董事暫代主席職務，並徵詢其餘出席董事無異議同意通過。

(十一)113年12月31日會議，擬資金貸與子公司銖鑫新能源科技股份有限公司新台幣17,000仟元案，梁徽彬董事長、吳世文董事、梁鈞凱董事及梁維霖執行副總經理利益迴避不參與本議案之討論，委由楊永列董事暫代主席職務，並徵詢其餘出席董事無異議同意通過。

### 三、董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：

(一)本公司已於110年11月9日訂定「董事會績效評估辦法」，並於111年12月7日董事會通過修訂，辦法規定本公司董事會每年應執行內部董事會績效評估。本公司董事會評估之範圍，包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。董事會內部及外部績效評估結果，應於次一年度第一季結束前完成。由各執行單位收集董事會活動相關資訊，並分發填寫「董事會(含功能性委員會)績效評估自評問卷」、「董事成員績效評估自評問卷」等相關自評問卷，最後由統籌之執行單位將資料統一回收後，針對評估指標之評分標準，記錄評估結果報告，送交董事會報告檢討、改進。

(二)本公司於114年第1季進行113年1月1日至113年12月31日期間董事會績效評估，113年度董事會績效評估採內部自評，由負責公司治理相關人員於年底發送問卷予各董事及功能性委員會委員，由董事對董事會整體運作、功能性委員會委員對委員會整體運作及董事對自身參與狀況予以評估，公司治理相關人員回收問卷及分析自評結果於114年3月13日將績效評估結果提報董事會，報告內容董事會績效評估4.02分，董事會成員自我績效評估4.61分，功能性委員會績效評估包括審計委員會、薪資報酬委員會及永續發展委員會分別為4.92分、4.92分及4.91分，以上評估滿分均為5分，評估結果顯示本公司董事會及功能性委員會之功能與運作效率良好。

(三)相關執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年定期執行一次	113.01.01~113.12.31	董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估	採用內部問卷方式進行董事會內部自評、董事成員自評及功能性委員會成員自評	1.董事會績效評估包含 (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)董事的選任及持續進修 (5)內部控制 2.董事成員自我績效評估包含 (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 3.功能性委員會績效評估包含 (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

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)為強化董事會運作之獨立性，本公司設置三席獨立董事，分別為楊永列先生、陳坤成先生及陳玉芬女士，三位獨立董事均以其專業知識、會計及財務分析等專業能力，就董事會中有關業務、內部控制執行及財務等相關議案，提供予董事會良好之建議。

(二)本公司依「公開發行公司董事會議事辦法」訂定「董事會議事運作程序」，並定期修訂，以有效建立董事會治理制度及健全監督功能，並強化管理機制。

(三)本公司董事會藉各功能委員會分工合作，如薪酬委員會及審計委員會等，以協助董事會履行其監督職責，積極強化董事會職能落實公司治理。

(四)本公司定期安排董事參與專業進修課程。

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

1.審計委員會運作情形

最近年度審計委員會開會 8 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	楊永列	8	0	100	111年6月17日全面改選，連任
獨立董事	陳坤成	8	0	100	111年6月17日全面改選，連任
獨立董事	陳玉芬	8	0	100	111年6月17日全面改選，連任
審計委員會議事內容包括審閱財務報告、評估內部控制制度有效性、內部稽核業務執行情形、會計師獨立性評估、年度稽核計畫、取得或處分資產情形、審閱內部規章修訂等。					
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：					
日期/期別	重要議案摘要			證券交易法第 14 條之 5 所列事項	獨立董事意見及公司對意見之處理
113.03.13 (第二屆第十次)	1.112 年度營業報告書及財務報表案			V	無
	2.112 年度盈餘分派案			V	
	3.112 年下半年度現金股利分派除息基準日及股利發放日案			V	
	4.112 年度「內部控制制度聲明書」案			V	
	5.本公司簽證會計師獨立性及適任性之評估案			V	
	6.修訂本公司「背書保證作業程序」案			V	
	7.修訂本公司「董事會議事運作程序」案			V	
	8.修訂內部控制制度及辦法案			V	
	9.本公司擬對子公司鈦鑫新能源科技股份有限公司對銀行借款提供背書保證續約案			V	
	10.本公司擬對子公司 LONG WIN LIMITED 對供應商購料提供背書保證追認案			V	
	11.本公司擬與主辦承銷商協議過額配售及特定股東自願集保案			V	
	12.訂定「簽證會計師提供非確信服務預先核准辦法」			V	
決議結果：全體出席委員同意通過					
公司對審計委員會意見之處理：全體出席委員同意通過					
113.04.16 (第二屆第十一次)	1.修訂本公司「薪資報酬委員會運作程序」案			V	無

	2.修訂本公司「背書保證作業程序」案	V	
	3.修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案	V	
	4.新增醫療器材製造業設立廠址位於彰化縣秀水鄉安溪村平安三街 53 號案	V	
	決議結果：全體出席委員同意通過		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席委員同意通過		
113.05.14 (第二屆第十二次)	1.本公司 113 年第一季合併財務報表案	V	無
	2.本公司「申請上市專案審查期間內部控制制度聲明書」案	V	
	3.訂定民國 113 年第 2 季及民國 113 年第 3 季財務預測案	V	
	4.解除經理人競業禁止之限制案	V	
	5.追認解除經理人競業禁止之限制案	V	
	決議結果：全體出席委員同意通過		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席委員同意通過		
113.06.20 (第二屆第十三次)	1.修訂內部控制制度及辦法案	V	無
	2.訂定民國 113 年第 3 季及民國 113 年第 4 季財務預測案	V	
	決議結果：全體出席委員同意通過		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席委員同意通過		
113.07.02 (第二屆第十四次)	1.擬處分轉投資銖鑫新能源科技股份有限公司及取得銖鑫新能源科技股份有限公司之其他股東 5%股權案	V	無
	2.追認解除經理人競業禁止之	V	
	決議結果：全體出席委員同意通過		
公司對審計委員會意見之處理：全體出席委員同意通過			
113.08.12 (第二屆第十五次)	1.本公司 113 年第二季合併財務報表案	V	無
	2.本公司擬對子公司 LONG WIN LIMITED 對銀行借款提供背書保證續約案	V	
	3.本公司擬對子公司 LONG WIN LIMITED 對供應商購料提供背書保證續約案	V	
	4.追認解除董事競業禁止之限制案	V	
	5.幸芯科技股份有限公司投資案	V	
	6.擬處分轉投資育鴻科技電子股份有限公司股權案	V	
	7.解除經理人競業禁止之限制案	V	
	決議結果：全體出席委員同意通過		
公司對審計委員會意見之處理：全體出席委員同意通過			
113.11.29 (第二屆第十六次)	1.113 年上半年度營業報告書	V	無
	2.113 年上半年度盈餘分派、除息基準日及股利發放日案	V	
	3.114 年度預算案	V	

	4. 本公司 114 年度稽核計畫案	V																			
	5. 本公司擬對子公司 LONG WIN LIMITED 之供應商購料提供背書保證續約追認案	V																			
	6. 增資子公司 UGREAT MARKETING LIMITED，間接大陸深圳市茂鈺電子科技有限公司案	V																			
	7. 配合勤業眾信聯合會計師事務所內部職務調動更換簽證會計師案暨獨立性及適任性評估案	V																			
	8. 擬新訂定本公司「永續資訊管理控制作業」案	V																			
	9. 修訂本公司內部控制制度	V																			
	10. 修訂本公司內部稽核實施細則及管理辦法	V																			
	決議結果：全體出席委員同意通過																				
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席委員同意通過																				
113.12.31 (第二屆第十七次)	1. 擬資金貸與子公司銖鑫新能源科技股份有限公司新台幣 17,000 仟元案	V	無																		
	2. 解除背書保證銖鑫新能源科技股份有限公司案	V																			
	決議結果：全體出席委員同意通過																				
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席委員同意通過																				
<p>(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。</p> <p>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。</p> <p>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）：</p> <p>(一)獨立董事與內部稽核主管溝通情形：</p> <p>1.本公司內部稽核主管定期與獨立董事溝通稽核報告結果，並於每季的審計委員會會議作內部稽核報告，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好。</p> <p>2.內部稽核主管定期於董事會及審計委員會進行稽核業務報告，獨立董事(審計委員會)與內部稽核主管之溝通情形摘要如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>日期</th> <th>溝通事項</th> <th>溝通結果</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113.03.13</td> <td>112 年 12 月~113 年 1 月內部稽核業務報告。</td> <td>充分溝通，並於審計委員會報告。</td> </tr> <tr> <td>113.05.14</td> <td>113 年 2 月~113 年 3 月內部稽核業務報告。</td> <td>充分溝通，並於審計委員會報告。</td> </tr> <tr> <td>113.08.12</td> <td>113 年 4 月~113 年 6 月內部稽核業務報告。</td> <td>充分溝通，並於審計委員會報告。</td> </tr> <tr> <td>113.11.29</td> <td>113 年 7 月~113 年 110 月內部稽核業務報告。</td> <td>充分溝通，並於審計委員會報告。</td> </tr> <tr> <td>113.12.31</td> <td>為辦理 114 年稽核計畫，稽核室除執行法令規定應稽核項目外，擬規劃稽核專案內容，向獨立董事報告。</td> <td>稽核室與獨立董事溝通會議，充分溝通</td> </tr> </tbody> </table> <p>(二)獨立董事與會計師溝通情形：</p> <p>1.簽證會計師定期與獨立董事會議，簽證會計師就本公司若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員溝通。</p> <p>2.獨立董事(審計委員會)與會計師溝通情形摘要如下：</p>				日期	溝通事項	溝通結果	113.03.13	112 年 12 月~113 年 1 月內部稽核業務報告。	充分溝通，並於審計委員會報告。	113.05.14	113 年 2 月~113 年 3 月內部稽核業務報告。	充分溝通，並於審計委員會報告。	113.08.12	113 年 4 月~113 年 6 月內部稽核業務報告。	充分溝通，並於審計委員會報告。	113.11.29	113 年 7 月~113 年 110 月內部稽核業務報告。	充分溝通，並於審計委員會報告。	113.12.31	為辦理 114 年稽核計畫，稽核室除執行法令規定應稽核項目外，擬規劃稽核專案內容，向獨立董事報告。	稽核室與獨立董事溝通會議，充分溝通
日期	溝通事項	溝通結果																			
113.03.13	112 年 12 月~113 年 1 月內部稽核業務報告。	充分溝通，並於審計委員會報告。																			
113.05.14	113 年 2 月~113 年 3 月內部稽核業務報告。	充分溝通，並於審計委員會報告。																			
113.08.12	113 年 4 月~113 年 6 月內部稽核業務報告。	充分溝通，並於審計委員會報告。																			
113.11.29	113 年 7 月~113 年 110 月內部稽核業務報告。	充分溝通，並於審計委員會報告。																			
113.12.31	為辦理 114 年稽核計畫，稽核室除執行法令規定應稽核項目外，擬規劃稽核專案內容，向獨立董事報告。	稽核室與獨立董事溝通會議，充分溝通																			

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
113.11.29	獨立董事楊永列 獨立董事陳坤成 獨立董事陳玉芬 會計師蘇定堅 會計師許瑞隆 簡苓燕資深經理	113 年度與治理單位溝通事項-113 年度查核規劃階段	獨立董事對報告內容無異議。
114.03.13	獨立董事楊永列 獨立董事陳坤成 獨立董事陳玉芬 會計師蘇定堅 會計師許瑞隆 簡苓燕資深經理	與治理單位溝通事項 113 年度查核結論	獨立董事對報告內容無異議。

2. 監察人參與董事會運作情形：本公司已成立審計委員會，故不適用。

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註)			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		本公司已於109年10月15日訂定「公司治理實務守則」，並依修正之「上市上櫃公司治理實務守則」進行修訂，並已完成設置公司治理主管一名，為負責公司治理相關事務之最高主管，目前實務運作尚依循本公司「公司治理實務守則」執行，並揭露於公開資訊觀測站及公司網站(ESG-->公司治理-->公司治理運作情形-->重要組織規章)。	無重大差異。
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？	V		(一)本公司已訂定股務作業程序規範相關事宜，除委由股務代理機構代為處理相關業務外，並設有發言人及代理發言人處理股東建議或疑義事宜。並於公司網站(投資人關係-->股東專區-->投資人聯絡窗口)設有專屬信箱及專人專責處理股東意見。若涉及糾紛及訴訟事宜，則委請律師協助。	(一)無重大差異。
(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？	V		(二)本公司主要股東為經營團隊及長期持有之股東，公司董事、經理人及持股百分之十以上之大股東均依規定每月向本公司申報其持股變動情形，本公司透過委任股務代理機構處理相關事宜，以掌握主要股東及董事、經理人及持	(二)無重大差異。

評估項目	運作情形(註)			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	
(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？	V		股百分之十以上大股東的股權異動情形，並向經營高層報告。 (三)本公司與關係企業往來均遵照主管機關及公司訂定之「關係人、特定公司、集團企業交易管理辦法」、內部控制制度規定辦理，對於與關係企業之交易往來均有明確規範，以達風險控制機制，杜絕非常規交易情事。	(三)無重大差異。
(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		(四)本公司已訂立「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券，相關規範並已揭露於公司網站(ESG-->公司治理-->公司治理運作情形-->重要組織規章)，且依法令規定公告相關重大訊息並依法申報內部人股權異動資訊。	(四)無重大差異。
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？	V		(一)本公司依「公司治理實務守則」規範董事會組成之多元化政策，相關規範並已揭露於公司網站(ESG-->公司治理-->公司治理運作情形-->重要組織規章)及公開資訊觀測站(公司治理-->公司治理結構-->訂定公司治理之相關規程規則)。本公司章程第14條規定，本公司董事之選舉採候選人提名制度，評估各候選人之學	(一)無重大差異。

評估項目	運作情形(註)			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	
			<p>經歷資格，並遵守「公司治理實務守則」，以確保董事之多元性。依據本公司「公司治理實務守則」第20條第3項，董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備有營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力、決策能力。董事會成員多元化項目之基本組成包括國籍、性別、具員工身份、年齡及獨立董事任期年資等，多元化項目之專業背景包括產業、商務及會計等，多元化之專業知識與技能包括營業判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導及決策能力等。本公司第十六屆董事會成員設有九席董事(含三席獨立董事)，除副董事長梁煇崇於113年6月18日辭任外其餘皆無異動，皆為本國籍，目前董事中具有員工身分之董事2席占比為25%；獨立董事3席占比為37.50%，獨立董事均不具員工身分。女性董事1席占比為12.50%；董事年齡71~80歲有4席占比50%、61~70歲有2席占比25%、51~60歲有1席占比</p>	

評估項目	運作情形(註)			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	
(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？	V		<p>12.50%、41~50歲有1席占比12.50%；獨立董事任期年資，3席獨立董事年資介於4-9年；專業背景，8席董事均有產業與商務背景、3席獨立董事及1席董事均有產業、商務與會計背景；8席董事均具有專業知識與技能。如上所述，各項目標目前達成情形良好。</p> <p>(二)本公司已依規定設置薪資報酬委員會及審計委員會，且於113年自願設置永續發展委員會，未來將視實際營運需求設置各類功能性委員會。</p>	(二)未來將依循上市上櫃公司治理實務守則規定建立相關機制。
(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		<p>(三)本公司已於110年11月9日訂定「董事會績效評估辦法」，並於111年12月7日修訂，辦法規定本公司董事會每年應執行內部董事會績效評估。本公司董事會評估之範圍，包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。董事會內部績效評估結果，應於次一年度第一季結束前完成。由各執行單位收集董事會活動相關資訊，並分發填寫「董事會(含功能性委員會)績效評估自評問卷」、「董事成員績效評估自評問卷」等相關自評問卷，最後由統籌之執行單位將資料統一回收後，針對評估指標之評分標準，記錄評估結果報告，送交董事</p>	(三)無重大差異。

評估項目	運作情形(註)			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	
			<p>會報告檢討、改進。本公司董事會績效評估結果應作為遴選或提名董事時之參考依據，並將個別董事成員績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考依據。本公司董事會績效評估之衡量項目，並至少應含括下列五大面向：</p> <p>一、對公司營運之參與程度。</p> <p>二、提升董事會決策品質。</p> <p>三、董事會組成與結構。</p> <p>四、董事的選任及持續進修。</p> <p>五、內部控制。</p> <p>董事成員績效評估之衡量項目應至少含括下列六大面向：</p> <p>一、公司目標與任務之掌握。</p> <p>二、董事職責認知。</p> <p>三、對公司營運之參與程度。</p> <p>四、內部關係經營與溝通。</p> <p>五、董事之專業及持續進修。</p> <p>六、內部控制。</p> <p>功能性委員會績效評估之衡量項目應至少含括下列五大面向：</p> <p>一、對公司營運之參與程度。</p> <p>二、功能性委員會職責認知。</p>	

評估項目	運作情形(註)			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		<p>三、提升功能性委員會決策品質。</p> <p>四、功能性委員會組成及成員選任。</p> <p>五、內部控制。</p> <p>本公司於114年第1季進行113年董事會績效評估，113年度董事會績效評估採內部自評，由負責公司治理相關人員發送問卷予各董事及功能性委員會委員，由董事對董事會整體運作、功能性委員會委員對委員會整體運作及董事對自身參與狀況予以評估，公司治理相關人員回收問卷及分析自評結果於114年3月13日將績效評估結果提報董事會，報告內容董事會績效評估4.02分，董事會成員自我績效評估4.61分，功能性委員會績效評估包括審計委員會、薪資報酬委員會及永續發展委員會分別為4.92分、4.92分及4.91分，以上評估滿分均為5分，評估結果符合公司治理要求。</p> <p>(四)本公司審計委員會每年評估簽證會計師之獨立性，並提請董事會討論，評估內容如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、簽證會計師與本公司間未有直接或重大間接財務利益關係。</li> <li>2、簽證會計師與本公司間未有重大密切之商業關係。</li> <li>3、簽證會計師於審計本公司時未有潛在之僱佣關</li> </ol>	(四)無重大差異。

評估項目	運作情形(註)			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	
			<p>係。</p> <p>4、簽證會計師未有與本公司有金錢借貸之情事。</p> <p>5、簽證會計師未收受本公司及本公司董事、經理人價值超越一般社交禮儀標準重大之餽贈或禮物。</p> <p>6、簽證會計師未兼營可能喪失其獨立性之其他事業。</p> <p>7、簽證會計師並無已連續七年提供本公司審計服務。</p> <p>8、簽證會計師未握有本公司股份。</p> <p>9、簽證會計師本人、其配偶或受扶養親屬、其審計小組於審計期間或最近兩年內未擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務，亦確定於未來審計期間不會擔任前述相關職務。</p> <p>10、簽證會計師是否已符合會計師職業道德規範公報第10號有關獨立性之規範，並取得簽證會計師出具之獨立性聲明書。</p> <p>11、簽證會計師截至目前為止，未受有處分或損及獨立原則之情事。</p> <p>經本公司113年11月29日董事會確認，會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭背景成員亦不違反獨立性要求，符合本公司獨立性評估標準，足堪擔任本公司簽證會計師。</p>	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責	V		<p>本公司於111年12月7日董事會通過任命財會主管賴怡涵兼任公司治理主管，負責公司治理相關事</p>	無重大差異。

評估項目	運作情形(註)			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																										
公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?			<p>務，保障股東權益並強化董事會職能。公司治理主管並指派相關單位人員共同執行公司治理相關事務。公司治理主管依據職責執行業務，主要職責及業務執行情形如下：</p> <p>一、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。</p> <p>二、製作董事會及股東會議事錄。</p> <p>三、協助董事、監察人就任及持續進修。</p> <p>四、提供董事、監察人執行業務所需之資料。</p> <p>五、協助董事、監察人遵循法令。</p> <p>修訂本公司「章程」、內部控制制度「薪工循環」、內部控制制度「電子計算機循環」、「永續發展實務守則」及「資金貸與他人作業程序」。</p> <p>本公司公司治理主管 113 年進修情形如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項次</th> <th>進修機構</th> <th>課程名稱</th> <th>進修日期</th> <th>進修時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>企業 ESG：環境、社會、治理-相關司法案例與法律責任解析</td> <td>113/05/14</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>公司治理與證券法規</td> <td>113/05/14</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>證券櫃檯買賣中心</td> <td>上櫃與櫃公司內部人股權宣導說明會台中場</td> <td>113/09/06</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>社團法人中華公司</td> <td>氣候風險辨識工作坊暨淨</td> <td>113/10/04</td> <td>6</td> </tr> </tbody> </table>	項次	進修機構	課程名稱	進修日期	進修時數	1	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業 ESG：環境、社會、治理-相關司法案例與法律責任解析	113/05/14	3	2	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理與證券法規	113/05/14	3	3	證券櫃檯買賣中心	上櫃與櫃公司內部人股權宣導說明會台中場	113/09/06	3	4	社團法人中華公司	氣候風險辨識工作坊暨淨	113/10/04	6	
項次	進修機構	課程名稱	進修日期	進修時數																									
1	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業 ESG：環境、社會、治理-相關司法案例與法律責任解析	113/05/14	3																									
2	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理與證券法規	113/05/14	3																									
3	證券櫃檯買賣中心	上櫃與櫃公司內部人股權宣導說明會台中場	113/09/06	3																									
4	社團法人中華公司	氣候風險辨識工作坊暨淨	113/10/04	6																									

評估項目	運作情形(註)					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			
			治理協會	零碳排宣導會-台中場		
		5	社團法人中華公司治理協會	氣候風險辨識工作坊暨淨零碳排宣導會-台中場	113/11/01	3
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		本公司設有發言人及代理發言人擔任公司對投資人溝通管道，並於本公司企業網站設有”利害關係人”專區設置聯繫方式，與股東則可透過法人說明會之方式溝通，於公司網站亦設有設置舉報申訴機制，透過暢通的管道聽取來自內部及外界的聲音，以妥善回應利害關係人所關切之相關議題。			無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委任富邦綜合證券股份有限公司股務代理部為本公司股務代辦機構，並辦理股東會事務。			無重大差異。
七、資訊公開						
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		(一)本公司已架設公司網站 ( <a href="https://www.solidyear.com.tw">https://www.solidyear.com.tw</a> )，定期揭露及更新財務業務及公司治理資訊。			(一)無重大差異。
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	V		(二)本公司已架設英文網站，並由專門負責人員進行公司資訊之蒐集及揭露於公司網站，公司發言人與代理發言人聯絡資訊已放在公開資訊觀測站及公司網站、並揭露於年報，法人說明會資料已放置公司網站供投資人下載閱讀。			(二)無重大差異。
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務	V		(三)本公司為興櫃公司，已於規定期限前公告並申報第二季財務報告及年度財務報告與各月份營運情形。			(三)無重大差異。

評估項目	運作情形(註)			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	
報告與各月份營運情形？				
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：本公司悉依照勞動基準法及相關法令規定辦理，保障員工合法的權益。	(一)無重大差異。
	V		(二)僱員關懷：本公司設有職工福利委員會，辦理各項員工福利事項，並積極鼓勵員工進修及參加各項教育訓練課程，且召開勞資會議，並設有員工意見信箱，提供員工建言管道，以加強勞雇合作關係。	(二)無重大差異。
	V		(三)投資者關係：透過公開資訊觀測站，讓投資人瞭解公司營運狀況，並透過股東會及發言人與投資者溝通。	(三)無重大差異。
	V		(四)供應商關係：本公司與往來銀行及供應商等，均保持暢通之溝通管道，維繫良好合作關係。	(四)無重大差異。
	V		(五)利害關係人之權利：本公司已於公司網站設置利害關係人專區，作為與利害關係人之溝通管道。	(五)無重大差異。
	V		(六)董事及監察人進修之情形：本公司主動為董事邀請講師，在公司舉辦主管機關規定及認證之進修課程。	(六)無重大差異。
	V		(七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司已訂定內部控制制度及相關內部規章，由各專責主管督促及各種風險管理的評估。	(七)無重大差異。

評估項目	運作情形(註)			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	
	V		(八)客戶政策之執行情形：本公司與客戶均保持暢通之溝通管道，維繫良好合作關係，並於ISO訂定相關流程規定。	(八)無重大差異。
	V		(九)本公司已為董事購買責任保險。	(九)無重大差異。
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：本公司目前為興櫃公司，尚未列入公司治理評鑑受評公司，故不適用。				

註：運作情形不論勾選「是」或否，均應於摘要說明欄位敘明。

(四)薪資報酬委員會之組成及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料：

114年5月9日

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	陳玉芬		具有五年以上其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員之工作經驗；專門職業記帳士考試及格，曾擔任經濟部中小企業處「財務金融服務團」財務顧問師及行政院中區婦女會諮詢委員彰化分會會長，目前擔任正詳聯合稅務記帳士事務所所長。 未有公司法第 30 條各款情事。	1.符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」相關規定。 2.本人（或利用他人名義）、配偶及未成年子女持有公司股份，未超過相關規定。 3.最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	無
獨立董事	陳坤成		具有五年以上商務、財務、會計及公司業務所需相關科系之大專院校講師之工作經驗；雲林科技大學資訊管理研究所碩士及交通大學科技管理所博士畢業，曾擔任大同公司馬達廠工程師、臺中精機廠公司副理，目前擔任亞洲大學專任副教授。 未有公司法第 30 條各款情事。	1.符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」相關規定。 2.本人（或利用他人名義）、配偶及未成年子女無持有公司股份。 3.最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	無
獨立董事	楊永列		具有五年以上商務、財務、會計及公司業務所需相關科系之大專院校講師之工作經驗；逢甲大學經濟學研究所碩士及東吳大學經濟學研究所博士畢業，並曾擔任嶺東科技大學副校長，目前擔任唯心聖教學院校長。 未有公司法第 30 條各款情事。	1.符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」相關規定。 2.本人（或利用他人名義）、配偶及未成年子女無持有公司股份。 3.最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務	無

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數

2.薪資報酬委員會運作情形資訊：

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2) 本屆委員任期：111年6月17日至114年6月16日，最近年度薪資報酬委員會開會7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
獨立董事 (召集人)	陳玉芬	7	0	100	於111年6月17日委任
獨立董事 (委員)	陳坤成	7	0	100	於111年6月17日委任
獨立董事 (委員)	楊永列	7	0	100	於111年6月17日委任

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。

3.113 年度薪資報酬委員會審議情形：

薪資報酬委員會日期、期別	議案內容	委員意見及決議結果	對委員意見之處理
113.03.13(第二屆第六次)	1.111 年度員工酬勞及董事酬勞分配案	全體出席委員同意通過。	依決議執行並提報董事會。
113.04.16(第二屆第七次)	1.經理人 112 年中秋獎金案	全體出席委員同意通過。	依決議執行並提報董事會。
113.05.14(第二屆第八次)	1.內部稽核主管異動案 2.經理人 112 年年終獎金案	全體出席委員同意通過。	依決議執行並提報董事會。
113.06.20(第二屆第九次)	1.本公司經理人異動案	全體出席委員同意通過。	依決議執行並提報董事會。
113.08.12(第二屆第十次)	1.經理人 113 年中秋獎金案	全體出席委員同意通過。	依決議執行並提報董事會。
113.09.02(第二屆第十一次)	1.本公司經理級以上主管結構性薪資調整案	全體出席委員同意通過。	依決議執行並提報董事會。
	2.本公司技術中心經理林鈔	全體出席委員	依決議執行並

薪資報酬委員會日期、期別	議案內容	委員意見及決議結果	對委員意見之處理
	鑫晉升協理案	員同意通過。	提報董事會。
113.11.29(第二屆第十二次)	1. 經理人 113 年年終獎金案	全體出席委員同意通過。	依決議執行並提報董事會。

4.提名委員會成員資料及運作情形資訊：不適用。

(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？	V		公司已訂立「永續發展實務守則」及「永續發展委員會組織章程」，並於112年12月設立企業永續發展部負責推動永續發展之治理，且於113年5月14日董事會成立「永續發展委員會」，委任公司三位獨立董事、總經理及企業永續發展部協理擔任委員。透過社會關懷、公司治理、幸福職場、環境永續、資訊安全及客戶服務6個工作小組，為推動永續發展工作執行單位，並由企業永續發展部協理負責推動永續發展策略之核准及後續執行之監督。各小組針對攸關本公司營運與利害關係人的永續議題，擬定因應策略並執行，每年至少一次由企業永續發展部協理向董事會進行永續發展執行進度報告。	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？	V		公司已依重大性原則包含有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者，進行與集團全公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並依上述之評估而訂定「永續發展實務守則」。本公司近期鑑別的風險及因應對策如下： 資訊安全：於111年導入ISO 27001:2013，稽核檢查內容、要點皆符合ISO 27001:2013要求，確保資	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	
			訊安全落實執行。	
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？	V		(一)本公司生產工廠為東莞琦聯，本公司遵循環安衛生相關法規執行環境管理作業，東莞琦聯領有當地之排汙許可證，並定期請第三方對廢水及噪音等進行檢測，且通過主要銷貨廠商針對本公司之SER(Social and Environmental Responsibility)評鑑；而對於本公司之進貨供應商，本公司也會針對其進行SER評鑑，朝打造永續經營價值鏈努力。	(一)無重大差異。
(二) 公司是否致力於提升能源之利用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		(二)東莞琦聯除取得ISO14001：2015及IECQC080000：2017認證外，在新產品開發中亦致力於導入綠色思維，研發節能產品、落實環保規範、降低環境衝擊為目標，出貨成品皆須符合各國環保法規及規範或經第三方公正單位認證。	(二)無重大差異。
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	V		(三)因應氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，本公司對於環境保護相關議題及環境改善均持續關心與落實，因此制定水資源、廢棄物管理政策，以節能、減量、改變習慣及有效控制等為管理目標。	(三)無重大差異。
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用	V		(四)本公司重視節能減碳，統計過去兩年溫室氣體	(四)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	
水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？			<p>排放、用水及廢棄物總重量，實施成效如下：</p> <p>1.在溫室氣體排放量方面，本公司112年~113年碳排放分別為1,934噸及3,613噸，主要原因是： (1)113年實際購買的綠色能源少於112年，(2)盤點邊界新增秀水二廠，(3)員工通勤增列大眾運輸及新增業務旅運。本公司高度關注在碳相關議題，東莞琦聯積極導入再生能源設備之建置外，秀水二廠亦已於113年09月完成設置太陽光電發電系統。台灣公司於113年06月已通過艾法諾國際認證取得ISO14064-1溫室氣查證報告意見書THGHG15139-00，並在用電方面充分做到人走電關，降低產品生命週期中每一環節的碳排放量，期望給客戶一個環保且低碳排的產品。</p> <p>2.本公司112年自來水使用量113,647噸，113年降至80,997噸，113年較112年節約用水29%、32,650噸，公司未來計劃將持續在生產用水與生活用水上通過增加對循環水的使用、宣導員工節約用水，持續達到自來水使用降低8%的目標。</p> <p>3.東莞琦聯112年危險廢棄物產生量為21,150kg，113年33,125kg，主係因工業安全考量將UV光解過濾機更換成二級活性碳過濾櫃導致增加57%、11,975kg，惟危險廢棄物均通過政府網站</p>	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>申請後合法處理。</p> <p>4.本公司112及113年度一般事業廢棄物為零產出。本公司於推動包裝減量與資源管理過程中，針對一般廢棄物的產出實施全流程跟蹤與分類管理。主要產生之廢紙皮、廢塑膠、廢鐵與廢料袋皆透過減廢措施與回收機制妥善處理，除有效減少廢棄物排放外，亦為公司創造回收收入，實現資源效益最大化。本公司以「今日的廢棄物，明日的資源」為核心管理理念，致力於延長物料使用壽命，積極落實循環經濟精神。此舉除提升企業資源管理效率外，亦有助於緩解氣候變遷、抑制生物多樣性損失與降低環境污染風險。至於現階段公司技術無法回收或再利用之一般廢棄物，皆依政府規範經由平台申報並委由合法廠商處理，以確保符合法規並降低環境衝擊。</p> <p>本公司亦已積極推動制定溫室氣體碳排放減量、減少用水之政策，透過宣導、教育訓練、節能設備效能提升、節能措施與追蹤改善等提昇管理。</p>	
<p>四、社會議題</p> <p>(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？</p>	V		<p>(一)本公司認同並支持《國際人權法典》、《世界人權宣言》、《國際勞工組織-工作基本原則與權利宣言》、《聯合國工商企業與人權指導</p>	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	
(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?	V		<p>原則》、《聯合國全球盟約十項原則》，並遵守《負責任商業聯盟行為準則》之規範，制定「人權政策」與政策方針，並揭露採取措施及執行說明於公司網站。</p> <p>本公司擬定、公告與執行「秀育企業性別平等政策」及「性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法」，114年度截至3月底止，台灣地區男性員工42%，女性員工58%。男性主管83%，女性主管17%。女性獨立董事佔整體獨立董事33%。勞資會議女性勞方代表佔整體勞方代表40%。此外，本公司亦支持父母育嬰留停、給予彈性上班時間及女性生理假等。</p> <p>(二)本公司遵循勞動基準法及相關法令訂定各項員工福利措施及休假制度，本公司之薪酬係依據個人能力、對公司的貢獻度及績效表現之關聯性呈正相關。</p> <p>1.規章部分： 本公司已於「公司章程」第20條明定，本公司年度如有獲利，應提撥3-10%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工。並於114年3月配合證交法第14條第6項修正規定，經董事會通過修訂「公司章程」第20條，增訂年度盈餘應為基層員工調整薪資或分派酬勞，採用為基層員工分</p>	(二)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	
(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？	V		<p>派酬勞方式，且為基層員工分派酬勞比率不得低於年度員工酬勞數額之3%，此修訂將待114年5月30日股東會通過後生效。</p> <p>2.公司員工福利包含年終(中)獎金、員工分紅、生日禮金、節日禮券、員工聚餐、員工旅遊、進修補助、車位補助、婚育奠儀、團保、員工團膳、優於法令的請假扣款制度、彈性的出勤制度以及提案改善獎勵金等激勵制度，此外，注重員工生活與工作平衡，不定時開設有關於員工工作壓力、職家衝突、男女溝通差異等課程。</p> <p>(三)東莞琦聯為防範工安事故發生、提供友善工作環境、保障員工及承攬商員工安全，自2013年起導入職業健康安全管理體系(OHSAS18001)，於2019年取得英諾威國際(INV Cert.) 的評審，符合GB/T45001-2020/ISO45001:2018標準的要求，並於2019年12月3日取得ISO 45001:2018證書，後於2022年12月2日持續領證，目前有效期為2022年12月2日至2025年12月1日。</p> <p>本公司為使員工能保持身心健康，每年安排1次員工健康檢查。並定期進行辦公室工作環境的清潔及實施員工安全衛生及健康宣導。</p> <p>本公司於辦公室設置AED(自動體外心臟去顫器)，並於每年請專業講師對員工進行相關教</p>	(三)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	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		<p>學，取得相關訓練執照，保障員工及同棟大樓其他公司，於危急時，可取得AED並實際執行相關救助。</p> <p>(四)本公司提供員工多元化學習管道，不定期舉辦各類主題研習課程及輔導，並協助員工取得相關專業證照，促使員工生涯發展及能力提升。新進員工皆會由人資主管進行新人訓練，深化對公司了解，幫助新進員工及早步上軌道。113年度實際訓練費用共計305,320元，訓練時數共計1,063小時。</p>	(四)無重大差異
(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		<p>(五)本公司行銷產品及服務均致力滿足客戶之需求，並致力遵從ISO9001：銷售管理程序書、客戶抱怨程序書、RMA處理程序書之內容；並請行銷人員及時反應客戶之問題，請相關單位隨時處理，滿足所有客戶之需求。本公司近年均通過主要客戶SER之驗證。並於公司網站設有設置舉報申訴機制，透過暢通的管道聽取來自內部及外界的聲音，以妥善回應利害關係人所關切之相關議題。</p> <p>本公司已取得ISO/IEC 27001：2013 認證，證書有效期為111年12月28日至114年10月31日。透過ISO/IEC 27001 資通安全管理系統之導入，強化資通安全事件之應變處理能力，保護公司與客戶之資產安全。</p>	(五)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	
(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		(六)本公司內控制度訂有「供應商評鑑作業」、「供應商管理」程序書，採購部依照需求單位之採購需求，要求供應商提供樣品、規格書，轉交工程進行樣品評鑑。若屬新供應商，就公司基本能力，按照評鑑表先行進行審核，評鑑合格後，則要求廠商提供「供應商基本資料表」。供應商必須經評鑑為合格供應商才可進行交易。公司與供應商往來會執行SER供應商評鑑，蒐集與評估其過往有無影響環境與社會之紀錄，以作為是否納入公司供應商之重要參考。公司將要求台灣供應商簽署供應商永續經營(ESG)承諾書，大陸供應商提供SER管理手冊知情同意書，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，與本公司共同合作邁向企業永續。	(六)無重大差異。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		本公司已於公司網站設置永續報告書專區，並於113年10月將永續報告書自願揭露於網站(www.solidyear.com.tw)，此報告書為公司首次編制，尚未進行第三方驗證單位之驗證。	如有法令或實際必要之考量時，將依照「上市上櫃公司永續發展實務守則」及相關法令辦理。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司訂定「永續發展實務守則」，為落實企業對社會、員工及股東們之承諾，積極落實資訊公開透明，執行至今尚無重大差異。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：				

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	
113 年投入之具體量化績效				
單位：個/人/元				
No.	投資項目/捐贈金額	受益單位	受益人數	114 年目標
1	捐贈現金\$200,000 基金會在公司舉辦義賣活動	華山基金會 秀水站	71 人	持續捐贈現金贊助\$200,000 鼓勵同仁共襄盛舉
2	贊助清寒獎學金\$135,750	秀水國中	20 人	持續捐贈現金贊助\$120,000， 於每學期末邀請學生一起參與公司為其所 舉辦的活動，永續關懷並鼓勵學子認真學習 向上努力。
3	贊助校外比賽經費\$50,000	秀水國中	32 人	持續捐贈現金贊助\$50,000。
4	購買喜樂水餃	喜樂保育院	所有院生	彰化團膳持續購買庇護工廠所生產之水餃。
5	辦理警民合作各項業務經費，支助 \$300,000	彰化縣警察之友會 -鹿港辦事處	所有成員	持續捐贈現金\$100,000。
6	彰化同仁每月團膳餐費\$120,000	在地小農及當地市場小販	在地食材供應鏈	持續支持購買在地小農自重自銷蔬果、油 品。每月 1 日為「無肉日」，藉此推動素食 生活，以達到減緩人為氣候變遷，同時增進 員工身體健康和動物福利等。
7	贊助大城西港國小校務基金\$100,000 贊助芳苑路上國小 4~6 年級校服 40 套(6 萬元) 21 位同仁參與歲末溫馨送暖活動，帶領 小朋友一起參加遊戲，贈送禮物與邀請	關懷偏鄉小學： 大城鄉西港國小 芳苑鄉路上國小	148 人	持續關懷大城鄉西港國小，計畫每年兩次到 學校舉辦活動，永續陪伴西港國小學童。 每年捐贈 10 萬元校務基金，以供學校軟硬 體之靈活運用。

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	
	雞蛋糕業者現場製作給師生及同仁共享甜點。				
8	班班有實物投影機 捐贈給彰化縣政府實物投影機 4,104 台 用於學生上課實物操作演示，提升學習效率。	彰化縣立各級中小學	4,104 班	持續捐贈其他縣市中小學及技職高中。	

(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	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(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？</p>	V		<p>(一)本公司以誠實公平，利益兼顧的經營理念，於內部管理及外部商業活動中確實執行，並已訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」及「內部稽核制度」等各項管理辦法，建立良好公司治理及風險控管機制，透過完善規章制度防範不誠信行為之發生，落實誠信經營理念。且本公司董事會與高階管理階層向以誠信原則治理公司，以公平與透明方式進行商業活動，將誠信經營政策落實在公司營運與制度中。本公司新人、新任主管入職當天皆接受道德/誠信教育訓練，且每年至少一次辦理「誠信經營守則」課程研習宣導及「內部重大資訊處理暨防範內線交易」課程研習。</p>	(一)無重大差異。
<p>(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？</p>	V		<p>(二)本公司訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」，內容涵蓋「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及作業，提高同仁的認知，避免潛在不當的行為。</p>	(二)無重大差異。
<p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程</p>	V		<p>(三)本公司訂定「誠信經營作業程序及行為指南」</p>	(三)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	
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？			明定防範不誠信行為之作業程序、行為指南，並責成人力資源單位為專責單位（以下簡稱本公司專責單位），定期檢討修訂「誠信經營作業程序及行為指南」。	
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(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？</p>	V		(一)本公司與他人簽訂商業契約時，除會充分了解對方之誠信經營狀況外，並依誠信經營公開透明精神進行商業活動，於簽訂契約時，視交易性質之需要，將誠信行為條款明訂於契約中。	(一)無重大差異。
<p>(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？</p>	V		(二)本公司指定人力資源單位為專責單位，辦理「誠信經營作業程序及行為指南」之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，並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。	(二)無重大差異。
<p>(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p>	V		(三)本公司於「道德行為準則」、「董事會議事運作程序」及「誠信經營作業程序及行為指南」明訂董事自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並	(三)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	
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		不得代理其他董事行使其表決權。另本公司人員於執行公司業務時，發現與其自身或其所代表之法人有利害衝突之情形，或可能使其自身、配偶、父母、子女或與其有利害關係人獲得不正當利益之情形，應將相關情事同時陳報直屬主管及本公司專責單位，直屬主管應提供適當指導。  (四)本公司會計制度係參照證券交易法、公司法、商業會計法、證券發行人財務報告編製準則、經金融監督管理委員會認可之國際財務報告準則、國際會計準則、解釋及解釋公告等相關法令規定，並依本公司業務實際情形訂定；本公司內部控制制度係參照「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」等相關規定訂定，且董事會稽核室亦依稽核計畫查核，若發現有不誠信行為時，會做成稽核報告並提報董事會。	(四)無重大差異。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五)本公司於新進同仁加入時，均以教育訓練要求員工遵守誠信相關行為，並於各項會議中不定期宣傳公司誠信經營之重要，以求公司同仁皆能落實。	(五)無重大差異。
三、公司檢舉制度之運作情形				

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	V		(一)本公司將訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」內容包含檢舉管道與完整之處理流程(包括建置獨立檢舉信箱或專線供內外部人使用、檢舉人應提供之資訊、不同檢舉對象之受理層級、專責單位處理流程、紀錄如何保存以及吹哨者保護制度等)。本公司受理檢舉專責單位為「稽核單位」。	(一)無重大差異。
(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？	V		(二)本公司所設置之管理辦法及程序，皆定義相關權責調查單位及標準作業程序流程，確實保障檢舉人員之身分不曝光、檢舉內容及調查資料嚴謹保密。	(二)無重大差異。
(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		(三)本公司對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	(三)無重大差異。
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		本公司已在公司網站 <a href="https://www.solidyear.com.tw/tw/ESG/公司治理/公司治理運作情形/重要組織規章公布本公司之「公司治理」及「誠信經營守則」相關資訊。">https://www.solidyear.com.tw/tw/ESG/公司治理/公司治理運作情形/重要組織規章公布本公司之「公司治理」及「誠信經營守則」相關資訊。</a>	無重大差異。
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：				

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	
<p>本公司已參酌「上市上櫃公司誠信經營守則」及考量公司實務運作情形，制定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」，且依循相關法規確實落實誠信經營，以規範本公司人員於執行業務時應注意之事項。後續將隨時檢討實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。</p> <p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：</p> <p>本公司於「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」，具體規範董事、經理人、受僱人及實質控制者執行業務應遵守法令規定及防範不誠信行為，以健全經營環境。</p>			

(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：

- 1.本公司設置審計委員會及薪資報酬委員會，以強化公司治理。
- 2.本公司每年度持續投保董事責任險。
- 3.本公司及時申報重大訊息及興櫃公司所規定應行申報之各項事宜。
- 4.113 年度董事進修情形：

職稱	姓名	進修日期		進修時數	課程名稱	主辦單位
		起	迄			
董事長	梁徽彬	113/05/14	113/05/14	3	企業 ESG：環境、社會、治理-相關司法案例與法律責任解析	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會
		113/05/14	113/05/14	3	公司治理與證券法規	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會
副董事長	梁輝崇 (註)	113/05/14	113/05/14	3	企業 ESG：環境、社會、治理-相關司法案例與法律責任解析	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會
		113/05/14	113/05/14	3	公司治理與證券法規	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會
董事	梁徽湖	113/05/14	113/05/14	3	企業 ESG：環境、社會、治理-相關司法案例與法律責任解析	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會
		113/05/14	113/05/14	3	公司治理與證券法規	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會
董事	戴文正	113/05/14	113/05/14	3	企業 ESG：環境、社會、治理-相關司法案例與法律責任解析	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會
		113/05/14	113/05/14	3	公司治理與證券法規	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會
董事	吳世文	113/05/14	113/05/14	3	企業 ESG：環境、社會、治理-相關司法案例與法律責任解析	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會
		113/05/14	113/05/14	3	公司治理與證券法規	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會
董事	梁鈞凱	113/05/14	113/05/14	3	企業 ESG：環境、社會、治理-相關司法案例	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會

職稱	姓名	進修日期		進修時數	課程名稱	主辦單位
		起	迄			
					與法律責任解析	
		113/05/14	113/05/14	3	公司治理與證券法規	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會
獨立董事	楊永列	113/05/14	113/05/14	3	企業 ESG：環境、社會、治理-相關司法案例與法律責任解析	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會
		113/05/14	113/05/14	3	公司治理與證券法規	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會
獨立董事	陳坤成	113/05/14	113/05/14	3	企業 ESG：環境、社會、治理-相關司法案例與法律責任解析	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會
		113/05/14	113/05/14	3	公司治理與證券法規	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會
獨立董事	陳玉芬	113/05/14	113/05/14	3	企業 ESG：環境、社會、治理-相關司法案例與法律責任解析	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會
		113/05/14	113/05/14	3	公司治理與證券法規	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會

註：已於 113 年 6 月 18 日辭任。

## (八)內部控制制度執行狀況

### 1.內部控制聲明書

秀育企業股份有限公司  
內部控制制度聲明書



日期：一一四年三月十三日

本公司民國一一三年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標之達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國一一三年十二月三十一日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國一一四年三月十三日董事會通過，出席董事八人中，有○人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

秀育企業股份有限公司

董事長：梁徽彬 簽章



總經理：吳川仕 簽章



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

1.股東會決議

會議名稱	日期	決議	執行情形
股東常會	113.05.30	1.本公司 112 年度營業報告書及財務報表案	1.經票決結果，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。 2.已公告於公開資訊觀測站。
		2.本公司 112 年度盈餘分派案	1.經票決結果，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。 2.112 年度盈餘，依章程規定每半年度發放，上半年度盈餘於 112/12/15 發放，下半年度盈餘於 113/03/13 發放。
		3.修訂本公司「背書保證作業程序」案	經票決結果，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。
		4.修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案	經票決結果，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。
		5.新增醫療器材製造業設立廠址位於彰化縣秀水鄉安溪村平安三街 53 號案	經票決結果，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

2.董事會決議

日期/期別	重要議案摘要	審計委員會 議案	獨立董事意見及公司對 意見之處理
113.03.13 (第十六屆 第十次)	1.112 年度營業報告書及財務報表案	V	無
	2.112 年度員工酬勞及董事酬勞分配案	-	
	3.112 年度盈餘分派案	V	
	4.112 年下半年度現金股利分派除息基準日及股利發放日案	V	
	5.112 年度「內部控制制度聲明書」案	V	
	6.本公司簽證會計師獨立性及適任性之評估案	V	
	7.修訂本公司「背書保證作業程序」案	V	
	8.修訂本公司「董事會議事運作程序」案	V	
	9.修訂內部控制制度及辦法案	V	
	10.本公司為配合營運需求，擬向金融機構洽訂授信額度續約案	-	
	11.本公司擬對子公司銖鑫新能源科技股份有限公司對銀行借款提供背書保證續約案	V	
	12.本公司擬對子公司 LONG WIN LIMITED 對供應商購料提供背書保證追認案	V	
	13.擬訂受理本公司股東常會股東提案之時間、地點	-	

日期/期別	重要議案摘要	審計委員會 議案	獨立董事意 見及公司對 意見之處理
	案		
	14.召開 113 年股東常會日期、地點及召集事由	-	
	15.高階主管薪資調整案	-	
	16.本公司擬與主辦承銷商協議過額配售及特定股東自願集保案	V	
113.04.16 (第十六屆 第十一次)	1.本公司資安主管新任異動案	-	無
	2.修訂本公司「薪資報酬委員會運作程序」案	V	
	3.修訂本公司「背書保證作業程序」案	V	
	4.修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案	V	
	5.新增醫療器材製造業設立廠址位於彰化縣秀水鄉安溪村平安三街 53 號案	V	
	6.召開 113 年股東常會日期、地點及召集事由（新增議案）	-	
113.05.14 (第十六屆 第十二次)	1.本公司 113 年第一季合併財務報表案	V	無
	2.本公司「申請上市專案審查期間內部控制制度聲明書」案	V	
	3.訂定民國 113 年第 2 季及民國 113 年第 3 季財務預測案	V	
	4.成立永續發展委員會及委員委任案	-	
	5.本公司一一二年度經理人績效評估結果及酬勞分配案	-	
	6.解除經理人競業禁止之限制案	V	
	7.追認解除經理人競業禁止之限制案	V	
113.06.20 (第十六屆第 十三次)	1.本公司經理人異動案	-	無
	2.轉投資子公司東莞琦聯電子有限公司之董事改派案	-	
	3.修訂內部控制制度及辦法案	V	
	4.訂定民國 113 年第 3 季及民國 113 年第 4 季財務預測案	V	
113.07.02 (第十六屆第 十四次)	1.轉投資子公司東莞琦聯電子有限公司之董事改派案	-	無
	2.擬處分轉投資銖鑫新能源科技股份有限公司及取得銖鑫新能源科技股份有限公司之其他股東 5% 股權案	V	
	3.追認解除經理人競業禁止之限制案	V	
113.08.12 (第十六屆第 十五次)	1.本公司 113 年第二季合併財務報表案	V	無
	2.本公司為配合營運需求，擬向金融機構洽訂授信額度案	-	
	3.本公司擬對子公司 LONG WIN LIMITED 對銀行借款提供背書保證續約案	V	
	4.本公司擬對子公司 LONG WIN LIMITED 對供應	V	

日期/期別	重要議案摘要	審計委員會 議案	獨立董事意 見及公司對 意見之處理
	商購料提供背書保證續約案		
	5. 經理人 113 年中秋獎金案	-	
	6. 追認解除董事及其代表人競業禁止之限制案	V	
	7. 幸芯科技股份有限公司投資案	V	
	8. 擬處分轉投資育鴻科技電子股份有限公司股權案	V	
	9. 轉投資育鴻科技電子股份有限公司全面改選董監事，本公司擬指派法人董事案	-	
	10. 解除經理人競業禁止之限制案	V	
113.09.02 (第十六屆第 十六次)	1. 本公司轉投資育鴻科技電子股份有限公司減資彌補虧損案	-	無
	2. 本公司轉投資育鴻科技電子股份有限公司現金增資發行新股案	-	
	3. 轉投資育鴻科技電子股份有限公司全面提前改選董監事，本公司擬指派法人代表人監察人案	-	
	4. 本公司經理級以上主管結構性薪資調整案	-	
	5. 本公司技術中心經理林紹鑫晉升協理案	-	
113.10.08 (第十六屆第 十七次)	1. 追認轉投資鍊鑫新能源科技股份有限公司林精德總經理解任案	-	無
113.11.29 (第十六屆第 十八次)	1. 113 年上半年度營業報告書	V	無
	2. 113 年上半年度盈餘分派、除息基準日及股利發放日案	V	
	3. 114 年度預算案	V	
	4. 本公司 114 年度稽核計畫案	V	
	5. 本公司為配合營運需求，擬向金融機構洽訂授信額度案	-	
	6. 本公司擬對子公司 LONG WIN LIMITED 之供應商購料提供背書保證續約追認案	V	
	7. 經理人 113 年年終獎金案	-	
	8. 增資子公司 UGREAT MARKETING LIMITED，間接大陸深圳市茂鈺電子科技有限公司案	V	
	9. 配合勤業眾信聯合會計師事務所內部職務調動更換簽證會計師案暨獨立性及適任性評估案	V	
	10. 擬新訂定本公司「永續資訊管理控制作業」案	V	
	11. 修訂本公司內部控制制度	V	
	12. 修訂本公司內部稽核實施細則及管理辦法	V	
113.12.31 (第十六屆第 十九次)	1. 擬資金貸與子公司鍊鑫新能源科技股份有限公司新台幣 17,000 仟元案	V	無
	2. 解除背書保證鍊鑫新能源科技股份有限公司案	V	
114.03.13 (第十六屆第	1. 113 年度營業報告書及財務報表案	V	無
	2. 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案	-	

日期/期別	重要議案摘要	審計委員會 議案	獨立董事意 見及公司對 意見之處理
二十次)	3. 113 年度盈餘分派案	V	
	4. 113 年下半年度現金股利分派除息基準日及股利發放日案	V	
	5. 113 年度「內部控制制度聲明書」案	V	
	6. 本公司簽證會計師委任、報酬案及簽證會計師獨立性及適任性之評估案	V	
	7. 本公司為配合營運需求，擬向金融機構洽訂授信額度案	-	
	8. 本公司擬對子公司 LONG WIN LIMITED 對供應商購料提供背書保證案	V	
	9. 本公司擬對孫公司育鴻電子(深圳)有限公司對銀行借款提供背書保證案	V	
	10. 修訂內部控制制度及辦法案	V	
	11. 修訂本公司「公司章程」部分條文案	V	
	12. 轉投資子公司 Wonder Top Co., Ltd. 及 UGREAT MARKETING LIMITED 之董事派任案	-	
	13. 轉投資子公司東莞琦聯電子有限公司之董事改派案	-	
	14. 解除經理人競業禁止之限制案	V	
	15. 全面改選董事案	-	
	16. 擬提名董事及獨立董事候選人名單	-	
	17. 解除新任董事競業禁止之限制案	-	
	18. 辦理現金增資發行新股作為股票上市公開承銷之來源，暨原股東全數放棄認購案	-	
	19. 擬訂受理本公司股東常會股東提案及提名董事、獨立董事候選人名單之時間、地點案	-	
	20. 召開 114 年股東常會日期、地點及召集事由	-	
	21. 訂定「簽證會計師提供非確信服務預先核准辦法」	V	

(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：無此情事。

四、簽證會計師公費資訊

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	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	蘇定堅	113/01/01	3,300	3,080	6,380	-
	許瑞隆	~ 113/12/31				

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

113 年度非審計服務公費約為 3,080 千元，服務內容包含上市服務公費、移轉訂價報告、集團主檔報告編製服務、移轉訂價專案審查、營利事業所得稅查核簽證及年報資料覆核。

(二) 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，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情事。

(三) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

五、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師

更換日期	113年11月29日經董事會通過		
更換原因及說明	因會計師事務所內部業務調整，由蘇定堅及曾棟鑿會計師更換為蘇定堅及許瑞隆會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	情況	當事人	會計師
	主動終止委任		不適用
	不再接受（繼續）委任		不適用
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		不適用	
其他揭露事項（本準則第十條第六款第一目之四至之七應加以揭露者）	無		

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	蘇定堅、許瑞隆會計師
委任之日期	113年11月29日經董事會通過
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)前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：無此情事。

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

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

(一) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形：

單位：股

職稱	姓名	113 年度		114 年度截至 4 月 1 日止	
		持有股數增(減)數	質押股數增(減)數	持有股數增(減)數	質押股數增(減)數
董事長暨持股超過 10%大股東	梁徽彬	-	-	-	-
副董事長暨持股超過 10%大股東	梁輝崇(註 1)	-	-	-	-
董事暨持股超過 10%大股東	梁徽湖	-	-	-	-
董事	戴文正	-	-	-	-
董事	吳世文	-	-	-	-
董事	梁鈞凱	-	-	-	-
獨立董事	楊永列	-	-	-	-
獨立董事	陳坤成	-	-	-	-
獨立董事	陳玉芬	-	-	-	-
總經理	吳川仕	-	-	-	-
副總經理	梁維霖	-	-	-	-
副總經理	葉耕丰	-	-	-	-
副總經理	秦忠義	-	-	-	-
副總經理	游清江	-	-	-	-
副總經理	梁維任	-	-	-	-
協理	楊義明	-	-	(1,000)	-
副總	陳依苓	-	-	-	-
協理	梁智宗	-	-	-	-
協理	梁靖渝	-	-	-	-
協理	蔡灝	-	-	-	-
協理	蕭守正	-	-	-	-
協理	陳彥超	-	-	-	-
財務暨會計主管	賴怡涵	-	-	-	-
技術中心協理	林紹鑫	-	-	-	-
研發處硬體部協理	官彥榮	-	-	-	-
總管理處品保部協理	柯瑞麟	-	-	-	-
研發處機構部協理	周冠男	-	-	-	-

註 1：已於 113 年 6 月 18 日辭任副董事長，惟仍具大股東身份。

(二) 股權移轉之相對人為關係人者之資訊：無。

(三) 股權質押之相對人為關係人者之資訊：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：

114年4月1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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
梁煇崇	5,603,942	9.33%	1,896,903	3.16%	-	-	梁徽彬 梁徽湖 徐釵 梁吳巷 黃淑卿	兄弟(董事長) 兄弟(董事) 配偶 兄嫂 弟媳	-
梁徽湖	4,690,311	7.81%	2,697,567	4.49%	-	-	梁徽彬 梁煇崇 黃淑卿 梁吳巷 徐釵 梁哲瑋	兄弟(董事長) 兄弟(副董事長) 配偶 兄嫂 兄嫂 父子	-
梁徽彬	3,901,180	6.50%	2,325,760	3.87%	-	-	梁煇崇 梁徽湖 梁吳巷 徐釵 黃淑卿 梁維霖	兄弟(副董事長) 兄弟(董事) 配偶 弟媳 弟媳 父子	-
梁順翔	3,308,787	5.51%	-	-	-	-	梁晟登	兄弟	-
梁晟登	3,056,799	5.09%	-	-	-	-	梁順翔	兄弟	-
黃淑卿	2,697,567	4.49%	4,690,311	7.81%	-	-	梁徽湖 梁徽彬 梁煇崇 梁吳巷 徐釵 梁哲瑋	配偶(董事) 配偶之兄(董事長) 配偶之兄(副董事長) 妯娌 妯娌 母子	-
梁吳巷	2,325,760	3.87%	3,901,180	6.50%	-	-	梁徽彬 梁煇崇 梁徽湖 徐釵 黃淑卿 梁維霖	配偶(董事長) 配偶之弟(副董事長) 配偶之弟(董事) 妯娌 妯娌 母子	-
梁哲瑋	2,060,310	3.43%	380,116	0.63%	-	-	梁徽湖 黃淑卿	父子(董事) 母子	-
梁維霖	1,920,080	3.20%	-	-	-	-	梁徽彬 梁吳巷	父子(董事長) 母子	-
徐釵	1,896,903	3.16%	5,603,942	9.33%	-	-	梁煇崇 梁徽彬 梁徽湖 梁吳巷 黃淑卿	配偶(副董事長) 配偶之兄(董事長) 配偶之弟(董事) 妯娌 妯娌	-

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

114年3月31日 單位：千股

轉投資事業(註 1)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)
GOODTEK LIMITED	12,400	100	-	-	12,400	100
LONG WIN LIMITED	1,000	100	-	-	1,000	100
Wonder Top Co., Ltd.	12,180	100	-	-	12,180	100
UGREAT MARKETING LIMITED	2,648	100	-	-	2,648	100
東莞琦聯電子有限公司	-	100	-	-	-	100
育鴻電子(深圳)有限公司	-	100	-	-	-	100
鍊鑫新能源科技股份有限公司	2,100	70	-	-	2,100	70
育鴻科技電子股份有限公司(註 2)	844	42.94	43	2.18	887	45.12

註 1：係公司採用權益法之投資。

註 2：育鴻科技為改善財務結構，於 113 年 9 月 23 日辦理現金增資，本公司未按持股比例認購，持股比例由 66.67% 下降至 42.94%，故自 113 年 10 月起，對該子公司喪失控制。

## 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：股；新臺幣元

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 抵充股款者	其他
67年12月	10,000	50	500,000	50	500,000	設立資本500,000元	-	註1
75年12月	10,000	500	5,000,000	500	5,000,000	現金增資4,500,000元	-	註2
80年08月	10,000	2,500	25,000,000	2,500	25,000,000	現金增資20,000,000元	-	註3
86年02月	10,000	9,500	95,000,000	9,500	95,000,000	現金增資70,000,000元	-	註4
91年12月	10,000	500	5,000,000	500	5,000,000	現金增資20,000,000元、減資110,000,000元	-	註5
92年06月	10,000	5,800	58,000,000	5,800	58,000,000	現金增資53,000,000元	-	註6
92年06月	10,000	9,500	95,000,000	9,500	95,000,000	現金增資37,000,000元	-	註7
100年07月	10,000	9,500	95,000,000	9,500	95,000,000	現金增資20,000,000元、減資20,000,000元	-	註8
102年10月	10,000	9,870	98,700,000	9,870	98,700,000	盈餘轉增資3,700,000元	-	註9
103年11月	10,000	13,790	137,900,000	13,790	137,900,000	盈餘轉增資39,200,000元	-	註10
104年09月	10,000	18,790	187,900,000	18,790	187,900,000	盈餘轉增資50,000,000元	-	註11
105年02月	10	24,000,000	240,000,000	24,000,000	240,000,000	現金增資52,100,000元	-	註12
105年09月	10	30,000,000	300,000,000	30,000,000	300,000,000	盈餘轉增資60,000,000元	-	註13
106年06月	10	100,000,000	1,000,000,000	41,100,000	411,000,000	盈餘轉增資111,000,000元	-	註14
106年08月	10	100,000,000	1,000,000,000	52,400,000	524,000,000	現金增資113,000,000元	-	註15
107年07月	10	100,000,000	1,000,000,000	60,050,400	600,504,000	盈餘轉增資24,104,000元 資本公積轉增資52,400,000元	-	註16

註1：67.12.23 六七建三字第 289182 號

註2：75.12.15 七五建三已字第 342863 號

註3：80.8.7 八十建三乙字第 261858 號

註4：86.2.1 八六建三字第 118907 號

註5：91.12.16 經授中字第 09133133990 號

註6：92.6.16 經授中字第 09232197770 號

註7：92.6.26 經授中字第 09232262660 號

註8：100.7.12 經授中字第 10032248740 號

註9：102.10.11 府產業商字第 10288639300 號

註10：103.11.6 府產業商字第 10389870700 號

註11：104.9.14 府產業商字第 10487331110 號

註12：105.2.3 府產業商字第 10581146100 號

註13：105.9.1 府產業商字第 10591741810 號

註14：106.6.26 新北府經司字第 10680394960 號

註15：106.8.17 經授商字第 10601119680 號

註16：107.7.26 經授商字第 10701085840 號

## 2. 股份種類

114年4月1日 單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	60,050,400	39,949,600	100,000,000	本公司股票係在證券商業處所買賣(興櫃股票)，非上市櫃股票

3. 總括申報制度相關資訊：不適用。

## (二) 主要股東名單

114年4月1日 單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
梁輝崇		5,603,942	9.33%
梁徽湖		4,690,311	7.81%
梁徽彬		3,901,180	6.50%
梁順翔		3,308,787	5.51%
梁晟登		3,056,799	5.09%
黃淑卿		2,697,567	4.49%
梁吳巷		2,325,760	3.87%
梁哲瑋		2,060,310	3.43%
梁維霖		1,920,080	3.20%
徐釵		1,896,903	3.16%

## (三) 公司股利政策及執行狀況

### 1. 公司章程所訂之股利政策：

本公司盈餘分派或虧損撥補得於每半會計年度終了後為之，盈餘分派以現金發放者，依公司法第二百二十八條之一及第二百四十條第五項規定由董事會決議辦理，並報告股東會，無須提交股東會請求承認。

本公司無盈餘時，不得分派股息及紅利。本公司分派盈餘時，應先預估並保留應納稅捐、彌補虧損及提撥十分之一（10%）為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥特別盈餘公積。

本公司依本條第二項提撥盈餘公積後，嗣餘盈餘應依法令、本章程所定程序及下列原則分派之：本公司得依財務、業務及經營面等因素之考量將可分配盈餘全數分派。盈餘之分派得以現金股利或股票股利之方式為之。本公司無盈餘可分

派，或雖有盈餘但盈餘數額遠低於本公司先前實際分派之盈餘，或依公司財務、業務及經營面等因素之考量，得將公積全部或一部依法令或主管機關規定分派，其以現金分派者，得由董事會依公司法第二百四十一條規定決議辦理，並報告股東會，無須提交股東會請求承認。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素而定，每年就可供分配盈餘提撥不低於 10% 分配股東股息紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本 1% 時，得不予分配；分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之 10%。

## 2. 本次股東會擬議股利分派之情形：

公司之章程授權董事會得於每半會計年度終了後決議分派半年度現金股利。民國 113 年上半年度及下半年度現金股利之金額與配發日期如下表所示，並擬於 114 年 5 月 30 日股東會報告 113 年度分派現金股利之情形。

期間	核准日期	配發日期	每股現金股利	盈餘分派總金額
113 年上半年度	113/11/29	114/01/10	2.0 元	120,100,800 元
113 年下半年度	114/03/13	114/05/02	2.0 元	120,100,800 元

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

## (五) 員工及董事酬勞

### 1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥 3-10% 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥 1-5% 為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

### 2. 本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

本公司以稅前淨利扣除員工及董事、監察人酬勞前之金額，乘上本公司章程所訂之員工酬勞及董事及監察人酬勞分派成數為估計基礎。年度財務報告通過發布日前經董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，年度財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

### 3. 董事會通過分派酬勞情形：

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

本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案，業經 114 年 3 月 13 日董事

會決議通過，配發員工酬勞現金 17,199,199 元及董事酬勞現金 5,733,066 元，與帳上估列數尚無差異。

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

本次無以股票分派之員工酬勞，故不適用。

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

本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分別為 9,022,972 元及 3,007,657 元，實際分派金額與認列金額並無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：

1.已執行完畢者：本公司最近年度及截至年報刊印日止，已執行完畢之庫藏股如下：

113 年 12 月 31 日

買 回 期 次	第一次
買 回 目 的	轉讓予員工
買 回 期 間	109 年 3 月 23 日至 109 年 5 月 22 日
買 回 區 間 價 格	每股 18~32 元
已 買 回 股 份 之 種 類 及 數 量	普通股 567,000 股
已 買 回 股 份 金 額	14,424,202 元
已買回數量佔預定買回數量之比率(%)	56.7%
已 辦 理 銷 除 及 轉 讓 之 股 份 數 量	567,000 股(註)
累 積 持 有 本 公 司 股 份 數 量	0
累 積 持 有 本 公 司 股 份 數 量 占 已 發 行 股 份 總 數 比 率 ( % )	0

註：第一次公司買回本公司股份 567,000 股已於 110 年 8 月 17 日全數轉讓予員工。

2.尚在執行中者：無此情形。

二、公司債(含海外公司債)發行情形：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. 主要業務內容

本公司主要係從事各類電子零件及電腦周邊產品與光電相關產品製造與進出口貿易業務，營業項目如下：

- 一、CE01040 鐘錶製造業
- 二、CC01010 發電、輸電、配電機械製造業
- 三、CC01030 電器及視聽電子產品製造業
- 四、CC01040 照明設備製造業
- 五、CC01060 有線通信機械器材製造業
- 六、CC01070 無線通信機械器材製造業
- 七、CC01080 電子零組件製造業
- 八、CC01090 電池製造業
- 九、CC01110 電腦及其週邊設備製造業
- 十、CC01120 資料儲存媒體製造及複製業
- 十一、CC01990 其他電機及電子機械器材製造業
- 十二、CD01030 汽車及其零件製造業
- 十三、CE01010 一般儀器製造業
- 十四、CE01030 光學儀器製造業
- 十五、F110010 鐘錶批發業
- 十六、F210010 鐘錶零售業
- 十七、F106010 五金批發業
- 十八、F113010 機械批發業
- 十九、F113020 電器批發業
- 二十、F113030 精密儀器批發業
- 二十一、F113050 電腦及事務性機器設備批發業
- 二十二、F113060 度量衡器批發業
- 二十三、F113070 電信器材批發業
- 二十四、F113110 電池批發業
- 二十五、F114010 汽車批發業
- 二十六、F114030 汽、機車零件配備批發業
- 二十七、F118010 資訊軟體批發業
- 二十八、F119010 電子材料批發業
- 二十九、F206010 五金零售業
- 三十、F213010 電器零售業
- 三十一、F213030 電腦及事務性機器設備零售業
- 三十二、F213040 精密儀器零售業
- 三十三、F213050 度量衡器零售業

- 三十四、F213060 電信器材零售業
- 三十五、F213080 機械器具零售業
- 三十六、F213110 電池零售業
- 三十七、F214010 汽車零售業
- 三十八、F218010 資訊軟體零售業
- 三十九、F219010 電子材料零售業
- 四十、F401010 國際貿易業
- 四十一、F116010 照相器材批發業
- 四十二、G903010 電信事業
- 四十三、E701020 衛星電視K U頻道、C頻道器材安裝業
- 四十四、E701030 電信管制射頻器材裝設工程業
- 四十五、C804020 工業用橡膠製品製造業
- 四十六、CA02010 金屬結構及建築組件製造業
- 四十七、CA02030 螺絲、螺帽、螺絲釘、及鉚釘等製品製造業
- 四十八、CA02040 彈簧製造業
- 四十九、CA02070 製鎖業
- 五十、CA02090 金屬線製品製造業
- 五十一、CA02990 其他金屬製品製造業
- 五十二、CB01990 其他機械製造業
- 五十三、F214030 汽、機車零件配備零售業
- 五十四、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務
- 五十五、F106030 模具批發業
- 五十六、F206030 模具零售業
- 五十七、CC01100 電信管制射頻器材製造業
- 五十八、I301010 資訊軟體服務業
- 五十九、I301020 資料處理服務業
- 六十、E604010 機械安裝業
- 六十一、F199990 其他批發業
- 六十二、I199990 其他顧問服務業
- 六十三、I501010 產品設計業
- 六十四、IG03010 能源技術服務業
- 六十五、F208031 醫療器材零售業
- 六十六、CF01011 醫療器材製造業
- 六十七、C301010 紡紗業
- 六十八、C302010 織布業
- 六十九、C303010 不織布業
- 七十、C305010 印染整理業
- 七十一、C306010 成衣業
- 七十二、C307010 服飾品製造業

- 七十三、C399990 其他紡織及製品製造業  
 七十四、F104110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品批發業  
 七十五、F108031 醫療器材批發業  
 七十六、F109070 文教、樂器、育樂用品批發業  
 七十七、F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業  
 七十八、F209060 文教、樂器、育樂用品零售業  
 七十九、F108021 西藥批發業  
 八十、F208021 西藥零售業  
 八十一、F208050 乙類成藥零售業

## 2. 主要產品之營業比重

單位：新臺幣千元

項目	112 年度		113 年度	
	金額	比重(%)	金額	比重(%)
電子零件及電腦周邊產品	3,027,160	91.12	3,999,607	84.85
光電相關產品	193,173	5.82	349,958	7.43
其他	101,784	3.06	364,050	7.72
合計	3,322,117	100.00	4,713,615	100.00

## 3. 目前之商品(服務)項目

主要產品	運用說明
電子零件及電腦周邊產品	電腦周邊輸入裝置產品：有線鍵盤、無線鍵盤、人體工學鍵盤、電競鍵盤、筆記型電腦鍵盤、背光鍵盤、薄型鍵盤、可攜式藍芽皮套鍵盤、有線滑鼠、無線滑鼠及電競滑鼠。 其他：藍芽飛鏢靶及用於手機、平板及筆電之主動式電容筆。
光電相關產品	以Video & Audio 的相關應用產品為主，另外包含公司發展策略下的相關產品之代工，目前主要產品包含： 可視門鈴相機模組、USB Webcam、實物投影機、監控類 camera (如冰箱、烤箱及洗碗機等智慧家電之模組)產品。
其他	家電用品：掃地機、洗地機及織物清潔機等智慧家電之代理銷售。 儲能系統：工業用、家庭用及個人用儲能系統之代理銷售。 軍工產品：代理國外知名品牌個人防護裝備、自製生產戰傷救護產品及UTA自有品牌。

## 4. 計畫開發之新商品(服務)

### (1) 電子零件及電腦周邊產品

創新與新創(Innovation & Startups)將是未來產業發展重點，其概念涵蓋人工智慧、物聯網、健康管理、雲端運算、穿戴式科技等。本公司將結合既有產品概念延伸設計出貼近未來市場需求之相關產品，並致力投入於新興產業，如：結合低碳電動助力輪、觸控式電容筆開發等。

## (2)光電相關產品

AI 智慧行車紀錄器、Hunting cam 獵人用照相機、白色家電物聯網攝像頭、移動物體偵測智慧型攝影機、智慧家電鏡頭模組系列及智慧家庭系列產品（如門鈴）等。

## (3)其他

### A.家電用品

代理海外知名品牌之清潔家電、智慧型清潔家電(掃地機器人)、廚房小家電(烘培類、廚餘機)與其他家用小家電等。

### B.儲能系統

戶用(家用)儲能系統、工商用儲能系統、光充儲系統整合專案服務；同時，可藉由能源管理系統(EMS)搭建平台，結合智慧物聯網(AIoT) (例如：電力鉤表、水質及用量、空氣品質、人員流量、網關等)設備，構建家庭、商辦大樓及工業廠房等智慧化能源應用場景，協助蒐集、分析相關能耗資訊並進行智慧化管理與調控。

### C.軍工產品

- a.代理國外防護裝備原料：防彈纖維布 MIT 自產計劃啟動，符合 NIJ0101.07 /0101.06 /ESAPI / NIJ 0115.01 E1 Level 2 防刺等級。
- b.引進 TCCC、美軍現役及具 NSN(北約軍品料號)戰傷救護與全民防衛產品：止血紗布、戰術止血帶、輕量化折疊式擔架。
- c.引進北約軍隊役使用通訊與光學產品：抗噪耳機、瞄準鏡。
- d.引進符合軍規新進光電產品：18mm 光放管、單、雙眼夜視鏡。

## (二)產業概況

### 1.產業之現況與發展

面臨市場的演變、政府的政策、競爭者的策略及發展以及產業板塊的移動等變動，都關係著企業產品生命週期與永續之發展。本公司目前所銷售之產品類別，著重於電腦周邊產品及消費性電子產品，該類型產品雖保有基本之市場需求，惟與市場景氣變化及消費者使用習慣仍有密不可分的關係。近十年來電腦周邊產品市場之起伏有著急遽之變化，從早期的桌上型電腦到筆記型電腦，再到平板電腦的風潮，以及近兩年來電競產業的蓬勃發展，帶動各式性質之輸入性裝置產品需求增加。但近年來中國投資環境之變動及當地內資工廠崛起所加諸外商公司之成本壓力，都對本產業造成一定之衝擊。故本公司於 110 年底開始計畫轉型，原 OEM/ODM 製造事業提高高附加價值產品占比；此外，增加市場行銷品牌經營，包含代理國際品牌(掃地機/洗地機)，發展自有品牌(軍工防護產品/儲能櫃/電動助力輪)等多角化經營模式，茲就本公司各主要產品所處之產業現況及發展說明如下：

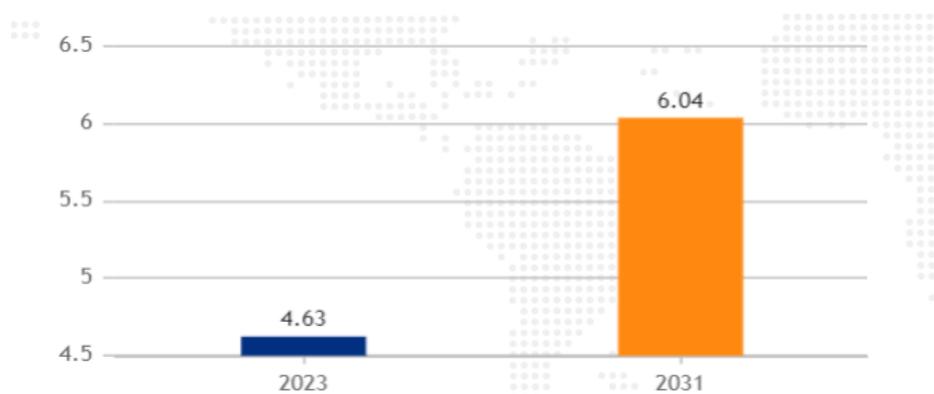
#### (1)電子零件及電腦周邊產品產業

本公司主力銷售項目鍵盤及其周邊產品屬電子零件及電腦周邊產品產業。全球電腦鍵盤市場主要用於桌上型電腦、筆記型電腦、平板電腦和其他數位設備的實體輸入設備之製造、通路和銷售。鍵盤包含各種類型如括標準鍵盤、無線鍵盤、人體工學鍵盤、電競鍵盤及針對特定應用或行業定制的專用鍵盤等，市場並涵蓋鍵盤配件(如腕托、鍵帽組、鍵盤蓋)及滑鼠之銷售。隨 IT 產業發展、企業數位轉型及消費者對工作使用 3C 品質之要求提昇，另遊戲和電子競技產業的蓬勃發展，皆推動市場需求不斷增長。

根據 Data Bridge Market Research(2024/3)資料顯示，2023 年全球電腦鍵盤市場規模為 46.3 億美元，預計到 2031 年將達到 60.4 億美元，年複合增長率為 3.40%。如上所述，市場規模仍在擴大，預期未來產業的趨勢將受機體整合、耐用性改進、消費者感受、智慧功能及環保材料使用等面向發展。

#### 【全球電腦鍵盤市場規模】

單位：USD Billion



資料來源：Data Bridge Market Research(2024/3)

本公司主要鍵盤產品除標準鍵盤外，亦包含電競鍵盤(機械式鍵盤、磁軸類比鍵盤)及皮套鍵盤等，在電競鍵盤市場方面，隨新冠肺炎疫情大流行導致的封鎖和社交距離措施實施，遠距工作和虛擬學習帶來的轉變，影響電競鍵盤市場由遊戲玩家進一步深入居家工作或學習的消費者，使它們願意投資包括電競鍵盤在內的周邊設備以提高使用品質；此外，電競產業本身快速地擴張亦推動了電競鍵盤和滑鼠等遊戲配件之銷售。根據 Businessresearchinsight (2024/3)報告顯示，預計電競鍵盤市場規模將以 7.4% 的複合年增長率成長，從 2022 年 1,090.9 百萬美元增加至 2028 年 1,677.9 百萬美元。考慮到電競鍵盤具有可自訂的開關和巨集功能、比普通鍵盤和薄膜鍵盤更耐用、使用壽命較長等優點，越來越受遊戲玩家及工作使用者之喜愛，在可預期的未來不僅不會被取代，還會進一步的擴張市場。

在平板(皮套)電腦鍵盤市場方面，同樣受惠於遠距辦公文化興起帶來工作習慣的改變，增加了平板鍵盤市場成長。根據 Businessresearchinsight (2024/1)報告預測在現有基礎上，2031 年前預計市場皆會以 12.6% 的年複合增長率。由於平板電腦鍵盤便於攜帶，因此被專業人士廣泛採用。有線平板鍵盤通常更實惠，不需要充電；無線平板鍵盤因易於使用更常被高端商業人士所接受，並且無需連接 USB 線，提供了更高的便利性，並大多透過藍牙連接進行連接。

綜上所述，鍵盤及其周邊產品是經常進行升級和更換的電腦設備，隨著技術的發展和新功能的發布，消費者考量使用者體驗，越來越容易被說服更新設備，也保證了產業的未來。根據 futuremarketinsights(2023/8)資料顯示，前五大品牌廠商市占率約 20%，雖然部分廠商大者恆大，然新創品牌只要產品設計具競爭力，仍有機會在消費者口碑加持下在高端市場崛起。本公司擁有精準的眼光及領先市場潮流的敏銳度，除持續耕耘原有標準鍵盤市場，在接續平板電腦及電競市場風潮萌芽初期即率先投入設計並生產相關產品，加上本公司原有設計開發模具及注塑的專業能力，在可有效掌握開發時效性及品質控管優勢下，於這個競爭激烈的產業中屹立不搖。

在電容筆方面，根據 IMARC Group(2024/1)報告顯示，2023 年全球手寫筆市場規模達到 164 億美元。在各個領域擴大採用觸控螢幕設備和數位技術的推動下，市場正在穩定成長。此外，產品在專業應用和個人用途等多種應用中的快速採用也有利於市場成長。影響市場成長的主要促進因素包括平板電腦和智慧型手機等觸控螢幕設備的廣泛使用，以及數位藝術、教育和商業領域不斷成長的需求。除此之外，手寫筆為特定任務提供的增強功能（例如繪圖精度和導航便利性）正在支援市場成長。手寫筆技術的最新創新，例如改進的壓力靈敏度、防手掌誤觸和精確輸入，增強了用戶體驗，支持了市場的成長。此外，專注於整合新功能和材料的持續研發（R&D）正在推動市場成長。市場在教育、數位藝術和設計、遊戲以及專業商業環境中對需要精度的任務的產品需求很高。主要市場趨勢涉及向具有先進功能的主動式觸控筆的持續轉變，滿足藝術和設計的專業需求，正在推動市場成長。此外，線

上銷售管道的擴張反映了消費者購買行為的轉變，正在推動市場成長。北美由於技術採用和製造能力而引領市場。在數位轉型和經濟快速成長的推動下，其他地區也出現了顯著成長。市場的特徵是存在著專注於技術創新、策略合作夥伴關係和擴大全球影響力的老牌企業。此外，隨著公司不斷努力透過獨特的功能和量身定做的解決方案來使自己的產品脫穎而出，競爭也在加劇。市場面臨各種挑戰，例如某些細分市場的市場飽和以及在快速發展的技術環境中不斷創新的需要。然而，新興市場的快速擴張和滿足多樣化應用需求的技術進步正在為市場成長創造新的機會。展望未來，IMARC Group 預計到 2032 年全球手寫筆市場規模將達到 365 億美元，2024-2032 年複合年成長率（CAGR）為 9%。由於觸控螢幕設備的使用不斷增加、數位藝術和設計領域產品的快速利用、教育領域的顯著成長、商業和專業環境中產品的廣泛採用以及技術的快速進步，市場正在快速成長。

## (2) 光電相關產品產業

台灣光學產業隨著製造技術與降低成本的能力提升之下，在全球光學產品市場的地位也日益重要，並成為全球的委外代工的生產重鎮，當前各製造商都紛以多元性開發與發展，投入生醫技術、IoT、Smart Home、AR、VR 應用、影像監控與大數據應用等新興的產業需求。

截至 2020 年，全球相機模組市場表現良好，預計將繼續保持高速增長。

智能手機和其他行動裝置的相機自 2015 年左右開始向多相機發展，從單個相機發展到雙相機、三相機和四相機。

除了更高的圖像質量、自動對焦、變焦和廣角功能外，傳感器相機模組（如 ToF 和 LiDAR）的應用預計將進一步擴大，包括改善暗區自動對焦性能、提高人臉識別準確性以及虛擬現實（VR）和增強現實（AR）功能中的應用。在車載市場，高級駕駛輔助系統（ADAS）的使用每輛車的相機數量正在增加。在消費電子和工業領域中，對節省人力、安全性和遠端控制化的需求，安裝在智能產品、助理機器人和無人機上的需求預計也會增加。

構成相機模組的鏡頭的演變、新材料的使用以及 MEMS（微機電系統）等技術的發展都在提高相機模組的價值。

根據 Grand View Research (2022/11) 報告顯示，在預測期內（2022-2030 年），Web Camera 的複合年增長率預計將達到 7.3%。由於 Web Camera 在安防監控、娛樂、視頻會議、直播、視覺行銷、E-learning 中的應用日益廣泛，Web Camera 行業正日益受到關注，預估到達 2030 年約有 139 億美元的市場。

## (3) 其他

### A. 家電用品

全球家電市場目前市場規模為 860 億美元，預估每年持續有 4.2% 的複合成長率，而台灣的家電市場目前規模約為一千億新臺幣。家電產品的規模發展主要分為三大主軸：汰舊換新、功能細分化的全新產品與智慧家電，而智慧家電產品在 AIoT 與周邊的相關發展日益成熟之後，逐

漸成為國人購買家電產品時的重要考量。

消費者在汰舊換新的過程當中會因為過去的產品使用經驗，在更換新機時會傾向購買品牌知名度較高且品質較好的產品；而功能細化的創新產品以及智慧家電產品的開發，往往也都只有國際品牌家電大廠才有此能力，綜合上述的現況，未來的家電產業發展必然是品牌大廠大者恆大的發展態勢，且包辦成長的三大主軸，而本公司取得國際品牌大廠的代理權，則是順應未來的發展態勢而採取的品牌代理策略，並且要持續尋求更多的代理合作機會。

## B. 儲能系統

在能源轉型與節能減碳的大環境推動下，儲能系統的重要性正快速提升。作為穩定再生能源、調節電力使用、降低用電成本的關鍵技術，儲能已成為各國能源政策與企業永續策略的核心之一。113 年起，全球與臺灣在儲能市場的發展均呈現明顯成長趨勢，並逐步邁入多元化與規模化的新階段。根據統計，113 年全球儲能市場新增裝機容量達到 175.4 GWh，創下歷史新高。中國、美洲與歐洲三大區域市場仍為主要成長動能，合計裝機量占全球超過九成，顯示這三地在再生能源佈建與電網轉型上的領先地位。

臺灣方面，隨著電價逐步調漲，儲能的經濟效益日益凸顯。自 111 年起，台電四度調高產業用電價格，目前已達每度 4.29 元，增加企業在用電成本控制上的壓力。為鼓勵高用電產業如半導體與化工業加速設置儲能系統，台電正重新設計時間電價結構，擬針對「表後儲能」(Behind-the-Meter Storage) 推出專屬電價方案，並將尖離峰電價差擴大至 7 元，以提高業者投資誘因與回本速度。

此舉有效帶動企業對儲能與用電管理方案的需求，市場上也出現越來越多能源服務業者，提供太陽能發電結合儲能系統的整合應用。尤其在灰電（傳統電力）與綠電價格日益接近的背景下，「太陽能 + 儲能」的組合不僅具備節能優勢，更兼具減碳與長期成本效益，成為企業能源轉型的重要解方。

## C. 軍工用品

2024 年起，受國際地緣政治局勢升溫及台灣國防自主政策推動之雙重影響，國內軍工產業整體需求顯著增長，政府預算逐年編列提高，強調自製化與裝備更新的政策導向更加明確。2025 年延續此趨勢，整體防護裝備市場進入換裝與升級的關鍵時期。

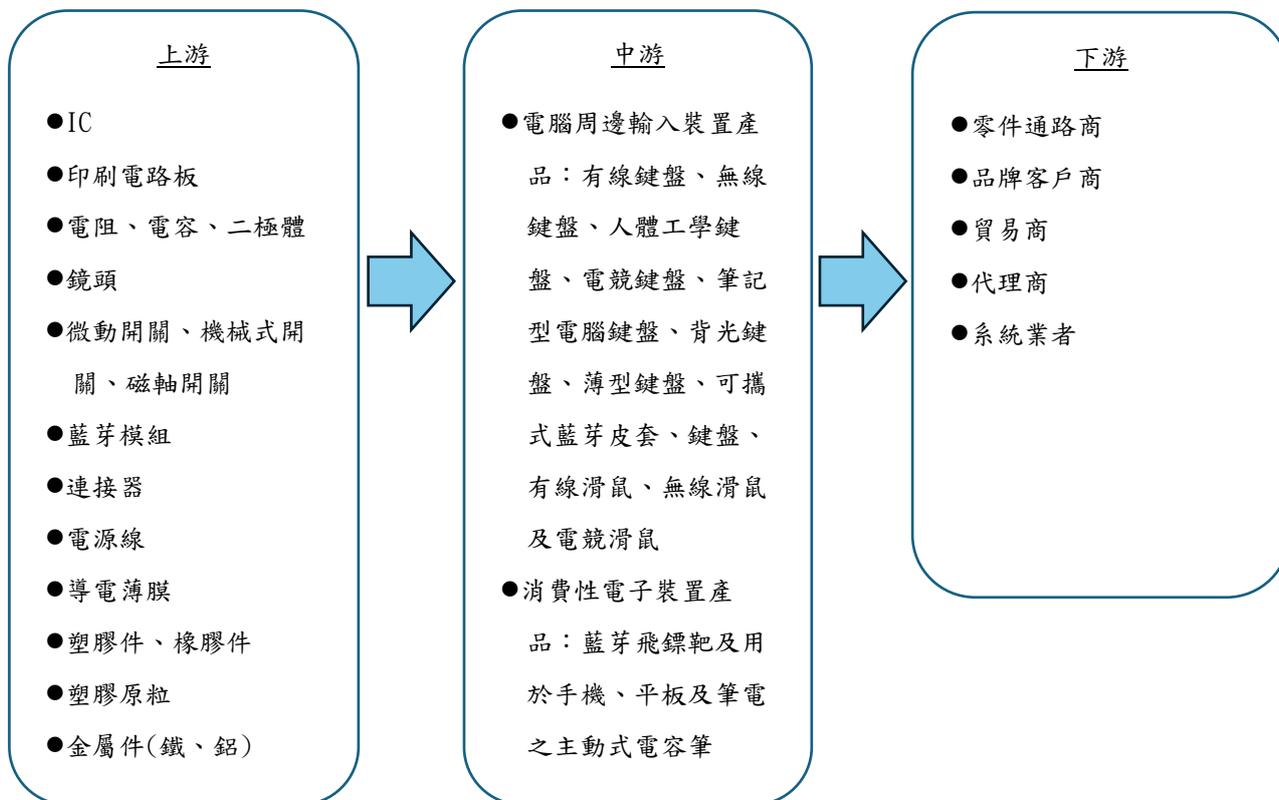
依據國防部規劃，台灣正逐步將現役兵力從 21 萬人擴增至 35 萬人規模，並同步推動後備軍人裝備升級（全民防衛動員）、消防、民防戰備等。防護等級亦自原本 NIJ 0101.04 逐步邁向與美軍接軌之 SAPI/ESAPI 等級，顯示整體市場對於高階防護產品的需求已從基礎防彈轉向更高規、實戰型裝備。

據市場調查，2025 年前僅抗彈板預估需求量即達 25 萬片。加上警

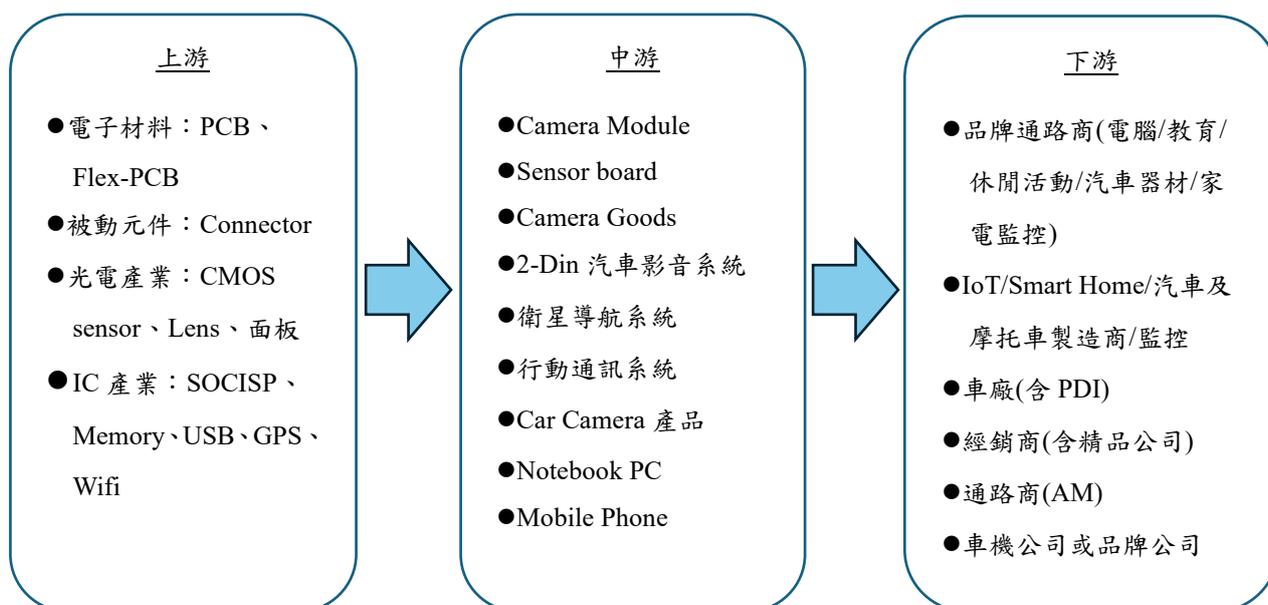
政單位與消防、醫療體系同步推動裝備現代化，顯示整體軍警消三方需求正形成穩健成長曲線。

## 2. 產業上、中、下游之關聯性

### (1) 電子零件及電腦周邊產品

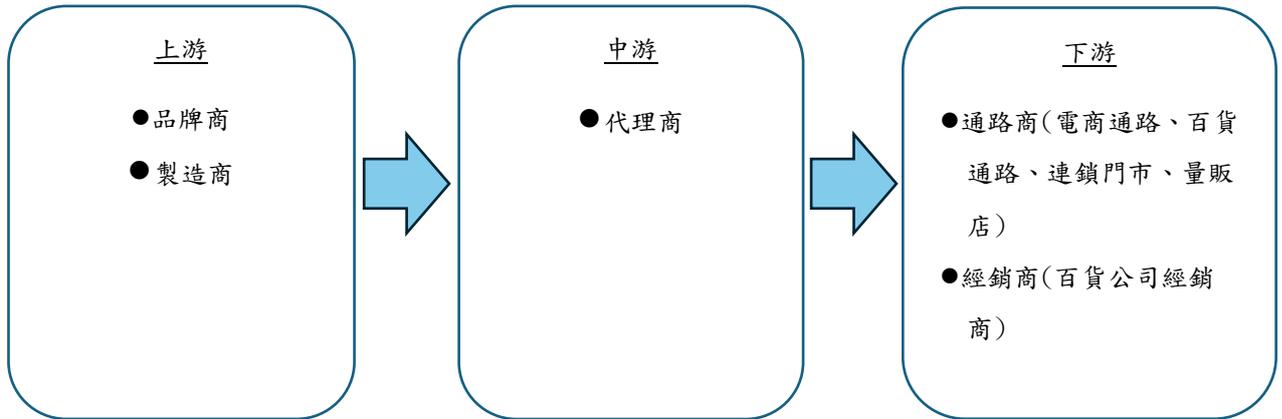


### (2) 光電相關產品

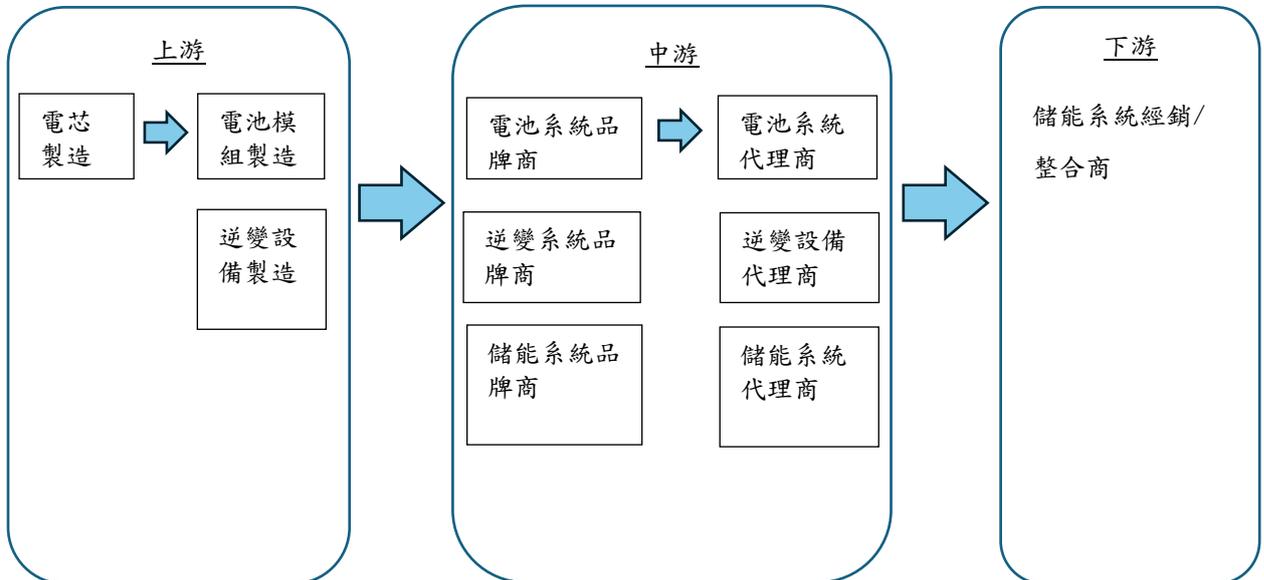


### (3)其他

#### A.家電用品



#### B.儲能系統



### 3.產品之各種發展趨勢

#### (1)電子零件及電腦周邊產品

「智慧應用」將於未來逐漸於商用及消費型市場普及化。然而鍵盤目前仍屬於不可替代性之輸入式裝置，原因在於縱使語音、手勢甚或腦波操作技術已日臻成熟，然而其辨識準確率之缺陷仍無法取代傳統鍵入式裝置，本公司及子公司仍將致力於鍵盤的設計與製造，並開發高階產品線。於電競市場、手機遊戲、平板電腦、行動裝置主動式手寫筆等產品之周邊輸入裝置發展，以提高產品附加價值，拉大與競爭者之技術差距。

#### (2)光電相關產品

本公司及子公司為因應智慧家庭生活將成為未來發展的趨勢，積極結合現有產品設計及研發成果，專注於開發相關周邊裝置。隨著智慧型手機、運動攝影機、行車記錄器、空拍機、車載鏡頭等日益普及，因此搭載具攝影功能商品之相關技術及規格須更精進，如智慧型手機或運動攝影機因機身的設

計或是行車記錄器的攝影鏡頭朝向高畫素與減少體積的方向前進。

光電產品應用於汽車電子、AR、VR、生醫技術、IoT、大數據的發展為業界主流，然而因業界缺少整合的標準，各自發展其產品；雖有應用，仍無法有主流商品出現，唯有在應用上的軟體上產生差異性，提升產品數位化與精準度，結合雲端的立即性及大數據的整合與應用，並透過軟體功能加值，進而延展至臉部辨識、手勢辨識、形體辨識等車用安全監控等。

### (3)其他

#### A. 家電用品

本公司透過家電產品的銷售，逐步直接熟悉並且掌握通路，作為未來自有品牌發展的前哨部署；而本公司跨足到品牌經營與零售市場的過程中，除了能透過自身來了解更清晰的市場趨勢與變化，對於品牌、市場操作的經驗累積也能有所助益。

#### B. 儲能系統

儲能系統因具備增加尖峰供電量之消峰填谷功能、提升再生能源尖峰供電能力、降低備轉容量等多元效益，因此成為國際間電力供應與電網建構事業之重要技術。針對再生能源與儲能產業發展之用，相關先進國家也開始將儲能列為重點發展產業。臺灣在儲能相關技術上，最早自不斷電系統相關產品切入，逐漸擴大到工業用定置型電源、不同場域用電管理與防災備援用途等產品線，近年也從國內電網用場域示範運行、再生能源搭配儲能系統上投入，逐步累積產品與技術實力。隨著各國政府對儲能產業的相關支持政策陸續出臺，儲能市場投資規模不斷加大，產業鏈佈局不斷完善，商業模式日趨多元，應用加速延伸；彭博新能源財經(BNEF)預估，107至129年間，全球儲能市場規模有望實現122倍增長，將從107年的9GW/17GWh增長到129年的1095GW/2850GWh。

#### C. 軍工用品

本公司發展軍工用品的銷售，主係透過自有品牌UTA推廣及爭取政府標案。全球軍工產業產值在2021年衝上5,920億美元，相當於18.23兆元新台幣，產業連續7年正成長。俄烏戰爭2022年爆發，不僅改寫戰爭樣貌，更刺激各國加強軍事裝備，台灣相關產業在地緣政治壓力下，受政策支持，近5年也加速壯大。

在國防預算及軍事貿易趨勢研究擁有高度影響力，瑞典智庫斯德哥爾摩國際和平研究所(Stockholm International Peace Research Institute, SIPRI)2023年12月發布全球百大國防工業公司武器營業收入(arms revenue)趨勢分析，2022年總計銷售軍事貨物和勞務之營業收入約5,970億美元，2023年全球軍事裝備生產與軍事服務前100強企業，銷售額總額約6,320億美元。SIPRI在報告中表示，2023年較2022年增長主要受到戰爭和地區緊張局勢的推動。

根據IEK資料顯示，全球軍工產業產值在2021年達5,920億美元，相當於新台幣18.23兆元，產業連續七年正成長，預期至2031年有望達到8,380億美元，年複合成長率(CAGR)為8.16%

此外，台灣受限於地緣政治因素，為提高國防自主能力，常年保持一定之國防經費支出，亦保證了軍工用品之市場需求。在減少生命損傷的不變前提下，本公司著重於個人安全裝備及救傷設備領域，預期有很大的內外銷市場開拓空間，將作為本公司發展的方向。

#### 4. 競爭情形

##### (1) 電子零件及電腦周邊產品

據台灣區電機電子工業同業公會會員資料顯示，目前國內營運項目為電子零件及電腦周邊設備相關主要廠商包含致伸、群光、光寶、名冠、達方、寶德及昆盈等；中國營運相關項目主要廠商包含智迪、熱動等。

產品別	競爭廠商
鍵盤	群光、精元、達方、寶德、智迪、熱動、昆盈
主動式電容筆	群光、欣旺達、Max Eyes、寶德

##### (2) 光電相關產品

產品別	競爭廠商
鏡頭模組	合盈、亞光、海華
光學產品	友旺、英群、群光等
Camera module、Sport camera、Pico projector、車用 camera 等	群光、光寶、致伸、揚明光學、奇電車電、怡利等

##### (3) 其他

###### A. 家電用品

產品別	競爭廠商
掃地機器人	石頭科技、科沃斯、追覓
洗地機	禾聯、追覓
織物清潔機	Iris Aoyama

###### B. 儲能系統

產品別	競爭廠商
戶用儲能	廣錠、傑明、長庚、長利、晟瑞、菱台、銳能、晉好、惠能、旭隼、全漢、昶耀、台塑、綠禾、辛格碼、奇岩等
工商用儲能	盛齊、聯合再生、台達、施耐德、東元、士林電機、台泥、台塑等

###### C. 軍工用品

產品別	競爭廠商
軍工用品	和友紡織、通國、光研、普森田、所羅門、家和、立崑、鴻達、致勝、筑波醫電、優的、神采、新光、緯駿、鴻鼎、康力得、立偉、集宇、福星儀器、通鴻、上岳、DSM、Honeywell 達運、榮群電、立承系統、均利科技

### (三)技術及研發概況

1.最近年度及截至年報刊印日止，投入之研發費用與開發成功之技術或產品

(1)最近年度及截至年報刊印日止，投入之研發費用

單位：新臺幣千元；%

年度	113 年度	114 年第一季(註)
研發費用	66,280	16,683
營業收入	4,713,615	767,950
研發費用占營業收入比率	1.41%	2.17%

註：114 年第一季未經會計師核閱。

(2)開發成功之技術或產品

A. 電子零件及電腦周邊產品

年度	開發成功之技術或產品
109	1.720 度影像產品建立和開發 2.鍵盤投影機開發
110	1.車用電子相關產品 2.車用電子 360 度全景影像系統(AVM) 3.車用電子盲點偵測預警系統(PAS) 4.擴增實境式抬頭顯示器(AR-HUD) 5.Windows 電容筆
111	1.醫護人員使用鍵盤 2.睡眠呼吸中止偵測 3.光軸/磁軸遊戲鍵盤
112	1.醫護人員使用滑鼠 2.NB 薄型機械遊戲鍵盤 3.8K 輪詢率有線光軸遊戲鍵盤 4.4K 輪詢率有線磁軸遊戲鍵盤 5.MPP 手寫電容筆
113	1.無線 8K 傳輸鍵盤和滑鼠 2.無線充電墊 3.QMK 自定義無線鍵盤 4.微軟 Dynamic Lighting 鍵盤 5.Apple 平板手寫筆 6.Surface 平板觸控回饋 7.自行車前輪電動輔助輪 8.儲能系統 9.光感應 4mm 行程類比開關開發 10.軍工醫護材開發 11.人體工學機械鍵盤
114 年截至 4 月底止	1.光軸遊戲鍵盤精度 0.05mm/8K scan rate 2.磁軸遊戲鍵盤精度 0.05mm/8K scan rate 3.電感軸遊戲鍵盤精度 0.05mm/8K scan rate 4.觸控滑鼠鍵盤

(四)長、短期業務發展計畫

1.短期業務發展計畫

(1)改良鍵盤產品機構件，提高磁軸鍵盤之打擊觸發速度及光軸鍵盤之光學反應速度，以增加電競及高端鍵盤市場之滲透度。

- (2)持續精進新開發如電容筆、儲能設備、光學模組及軍工產品之技術及產出品質，帶動產品打入目標市場。
- (3)提高原材料當地供應商占比，以降低進口及運送費用，提高營業利益。

## 2.長期業務發展計畫

- (1)拓展電競及高端鍵盤多元品牌客戶，降低對個別客戶之依存度。
- (2)多元布局電腦周邊、儲能、軍用及虛擬實境之產品站穩目標市場，成為目標市場之領先品牌之一。
- (3)建立彰化新廠為第二生產基地，轉移高毛利及高自動化生產品項，有效兩岸製造分工。
- (4)推動 ESG 進程，承擔企業社會責任並以企業永續經營為目標理念。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1.公司主要商品之銷售地區

單位：新臺幣千元

年度 銷售地區		112 年度		113 年度	
		金額	比例(%)	金額	比例(%)
外 銷 (註)	歐洲	648,499	19.52	1,047,102	22.21
	亞洲	2,463,606	74.16	3,015,613	63.98
	美洲	110,847	3.34	221,408	4.70
內銷		99,165	2.98	429,492	9.11
合計		3,322,117	100.00	4,713,615	100.00

註：本公司以代工為主，品牌客戶銷售地區遍佈全球，故外銷地區係以品牌客戶之所在地區分。

#### 2.市場占有率

本公司於鍵盤領域深耕多年，根據Canalys統計2024年全球PC出貨總量約2.627億台計算，本公司之鍵盤(含標準鍵盤及電競鍵盤)全球市占率約為4.74%(假設PC與鍵盤搭配比率1:1推估)。

#### 3.市場未來之供需狀況及成長性

##### (1)電子零件及電腦周邊產品產業

「智慧應用」將於未來逐漸於商用及消費型市場普及化。然而鍵盤目前仍屬於不可替代性之輸入式裝置，原因在於縱使語音、手勢甚或腦波操作技術已日臻成熟，然而其辨識準確率之缺陷仍無法取代傳統鍵入式裝置，本公司及子公司仍將致力於鍵盤的設計與製造，並開發高階產品線。於電競市場、手機遊戲、平板電腦、行動裝置主動式手寫筆等產品之周邊輸入裝置發展，以提高產品附加價值，拉大與競爭者之技術差距。

##### (2)光電相關產品

本公司及子公司為因應智慧家庭生活將成為未來發展的趨勢，積極結合現有產品設計及研發成果，專注於開發相關周邊裝置。隨著智慧型手機、運動攝影機、行車記錄器、空拍機、車載鏡頭等日益普及，因此搭載具攝影功能商品其相關技術及規格須更精進，如智慧型手機或運動攝影機因機身的設計或是行車記錄器的攝影鏡頭朝向高畫素與減少體積的方向前進。

光電產品應用於汽車電子、AR、VR、生醫技術、IoT、大數據的發展為業界主流，然而因業界缺少整合的標準，各自發展其產品；雖有應用，仍無法有主流商品出現，唯有在應用上的軟體上產生差異性，提升產品數位化與精準度，結合雲端的立即性及大數據的整合與應用，並透過軟體功能加值，進而延展至臉部辨識、手勢辨識、形體辨識等車用安全監控等。

##### (3)其他

本公司開拓電子零件、電腦周邊及光學產品以外之多元產品線，以建構第三甚至第四項之營運護城河。其他產品分為自有品牌及代理品牌，自有品

牌以軍工(UTA)產品及儲能與輸出入設備(SHO-U)為主，代理品牌現階段則以家電產品海爾(Haier)為主。

近幾年隨俄烏戰爭及中東衝突的爆發，使全球軍用市場需求持續擴大。根據瑞典研究機構 SIPRI 統計，2023 年全球前 100 大軍工公司營收已達 6,320 億美元，顯示軍工市場需求龐大並因其產業特性不墜，有助於本公司業績可持續增長。在國內每年穩定之軍用裝備標案市場支持下，已有收益實績產生，可望進一步打開 UTA 品牌知名度並拓展營收。而永續能源議題為我國政府持續推動方向，依台灣電池協會估算，2024 年台灣儲能市場將達新臺幣 300 億元以上，可見其需求之強勁。除大型案場外，中小型商用與家用儲能市場亦逐漸為市場重視，預期在可見的五到十年皆可保持穩定成長。

家電產品受惠國民對生活品質要求提升，同時注重家電用品之性價比，以達到物美價廉之效果。本公司鑒於此，以知名品牌海爾為起點，引入智慧洗地機、織物清潔機及掃地機器人等品項，透過網路線上及線下店面布局銷售。

#### 4. 競爭利基

- (1) 擁有堅強之研發團隊及自行開發設備能力，持續開發領先業界之新產品。
- (2) 充份配合客戶產品開發需求，並提供客戶全方位的服務。
- (3) 產品線完整且運用領域廣，較不受單一產業景氣之影響。
- (4) 自行研發及製造，掌握主要原件，具產品之市場競爭力。

#### 5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

##### (1) 有利因素

- A. 模具開發能力：模具開發、設計與注塑為本公司及子公司發跡之本業，多數的裝置產品皆少不了塑膠件主體結構，本公司擁有三十年以上的絕對優勢與經驗，可有效掌控模具開發的時效性及品質，縮短開發時程維持競爭優勢。
- B. 生產據點：於中國廣東建立之生產基地外，亦啟動台灣製造，另利用代工及合作，適度地轉移產品生產區域，以因應地緣政治風險。
- C. 新世代優勢產品及方案：因應未來智慧化生活的市場趨勢，本公司及子公司已投入研發並已取得相關技術與產品成果，提早於相關產業佈局。影像產品與光學鏡頭模組有深厚技術，具有優秀的研發團隊與基礎和生產製造團隊，因此對於其他影像產品公司更具有競爭力，積極開發投入相關影像專利的研發申請並縮短研發時程，導入自動判讀影響作業系統，以降低人力成本並提高產品品質。
- D. 無可取代的產品：實體鍵盤是電腦周邊產品中的基本輸入設備，即使經過多年的演變，發展出額外的支援裝置如滑鼠，或是其他的輸入方式如語音、手寫、光學辨識技術等，實體鍵盤仍為輸入式裝置的主流產品，因在人體工學及操作上的友善度與準確性來說，長時間之文書處理仍需仰賴實體鍵盤。

##### (2) 不利因素與因應對策

- A. 競爭者眾：中國內資工廠快速並大量的崛起，瓜分產品市占率且面臨削價

競爭劣勢。

因應對策：本業產品因勞力密集則須致力於自動化生產導入，以減低對人工的依賴，再透過佈局醫療裝置及車用電子產品來達成產品之多元發展並與同業競爭者區隔市場。

- B. 成本壓力：投資與客戶需求時間長，對於營收無法快速地看到表現，同時生產基地因大陸五險一金等成本增加，且願意離鄉背井至沿海地區的工作人口大幅滑落，導致招工成本大幅上升，對於各項代工產品的毛利率與接单能力將會備受考驗。

因應對策：提升生產單位之生產自動化製程，縮短製造時程，提升產品良率並減低因五險一金造成之勞動成本衝擊。

- C. 客戶端降價壓力：本公司及子公司之主要客戶於當地市場具備影響力，且主要集中在歐美及日本市場，客戶為促進銷售業績成長，要求供應商銷售價格必須在產品生命週期中不斷向下調整，因此降價壓力將會影響本公司及子公司之獲利。

因應對策：強化與供應鏈之緊密合作，建立長期合作夥伴關係，並簽訂供料合約，穩定採購進料之價格，同時擬定成本控管計畫，作為客戶端議價時之應變機制。

- D. 美國對等關稅影響：美國因政權更替，新任總統川普修改貿易政策，提高貿易夥伴之對等關稅，使對美國有出口業務者受到直接衝擊，包含以中國為主要製造工廠之本公司。

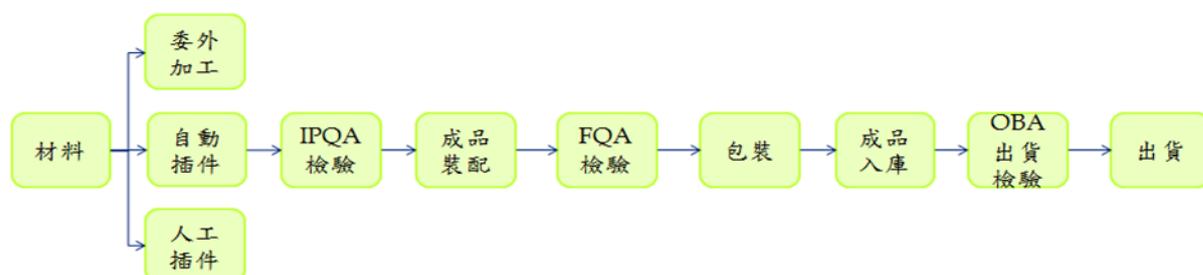
因應對策：積極分散生產基地，包含台灣新廠建置以分散生產來源，並持續評估中國及台灣以外生產基地；此外，與客戶協商關稅成本之分攤，以降低關稅衝擊，維持高毛利機械鍵盤產品銷售穩定。

## (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：

主要產品	重要用途
電子零件及電腦周邊產品	<p>鍵盤及滑鼠等主要使用於控制電腦游標以及捲軸滾動，可在視窗作業系統中提供操作方提供輸入字元以及其他便捷控制熱鍵；同時為當前電競遊戲之主要遊戲控制裝置，負責快速、精準輸入遊戲操作指令。</p> <p>手寫觸控筆/數位板：藉數位筆控制電腦游標以及繪製圖像。觸控筆的壓力感測裝置可與電容式觸控面板交互溝通以傳達實際筆觸。</p>
光電相關產品	<p>門禁影像：戶外門禁對講機，可方便用戶識別來訪人員。</p> <p>智慧家庭：家電產品使用中之及時影像傳輸及後台分析，如智慧冰箱、智慧烘烤爐、智能掃地機器人。</p> <p>微型投影機：適用於簡易空間中顯影，方便攜帶且能與各種主流作業系統串接，顯影色澤飽滿，影音效果俱佳。</p>

### 2.主要產品之產製過程：



## (三)主要原料供應狀況

本公司及子公司主要產品包括電子零件、電腦周邊設備及光電相關產品等，主要原物料包含塑膠粒、端子、軟板、鐵板、皮件、金屬件、觸控面板、鏡頭等各類型之材料，且各種原物料之供應，主係由所開發之對應產品之規格規範而製造，為求產品品質之穩定，皆以透過長期配合之協力廠商共同合作開發模具並委由協力廠商製造提供原物料之模式供料，且大部分原料均有二家以上供應商，貨源分散，尚不致造成供貨中斷及短缺之虞，因此本公司及子公司最近二年度進貨之供貨狀態皆維持穩定。

#### (四)主要進銷貨客戶名單

- 1.最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應廠商名單及其增減變動原因：

單位：新臺幣千元

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比例 (%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比例 (%)	與發行人之關係
1	甲	200,761	10.44	-	甲	257,520	9.67	-
2	其他	1,722,553	89.56	-	其他	2,405,863	90.33	-
	進貨淨額	1,923,314	100.00		進貨淨額	2,663,383	100.00	

本公司及子公司主要原料為電子材料、鍵盤之核心機構元件以及塑膠原料，其進貨金額之變動主係受部分鍵盤機種營收變化而影響指定用料之需求。惟目前大部分原料均有二家以上之供應商來源，且本公司及子公司與主要供應商之交易情況良好，供貨情形穩定。

- 2.最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名單及其增減變動原因：

單位：新臺幣千元

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比例 (%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比例 (%)	與發行人之關係
1	A	2,247,193	67.64	-	A	2,450,190	51.98	-
2	B	336,615	10.13	-	B	727,462	15.43	-
	其他	738,309	22.23	-	其他	1,535,963	32.59	-
	銷貨淨額	3,322,117	100.00		銷貨淨額	4,713,615	100.00	

本公司及子公司之產品主要應用於電腦周邊設備、消費性電子產品及防護設備，其銷售對象遍及全球各地，主要多為國內外知名電腦產品製造商及經銷代理商。隨著本公司及子公司不斷提升技術層次，產品品質深獲客戶認同與信任，而在品質信譽卓越及深獲國際大廠肯定下，除承接國際知名大廠訂單外，並進而與本公司及子公司共同合作開發新產品。113 年度銷售增加，主係新冠肺炎疫後庫存隨時間經過去化，且消費性市場需求回溫所致，其變動係屬合理。

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

114年4月30日；單位：人；年

項目		年度	112年度	113年度	114年度截至4月30日止
員工人數	經 理 人		14	14	14
	一 般 職 員		371	516	489
	直 接 員 工		602	856	589
	合 計		987	1,386	1,092
平 均 年 歲			39	37	38
平 均 服 務 年 資			7	6	7
學歷分佈比率	博 士		0.10%	0.07%	0.09%
	碩 士		1.22%	1.15%	1.28%
	大 專		25.13%	15.51%	18.13%
	高 中		28.57%	28.07%	31.32%
	高 中 以 下		44.98%	55.20%	49.18%

四、環保支出資訊

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

五、勞資關係

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

1.各項員工福利、進修、訓練措施：

(1)本公司及子公司向以尊重人性、關心員工為經營理念之一，為充分照顧同仁或其眷屬之身心健康，並建立其生活之各項保障，除依法加入勞健保外，並於88年5月1日成立職工福利委員會組織，負責員工福利事項之規劃與推行等工作。目前已辦理下列各項員工福利措施：

- A.員工端午節、中秋節、春節三節禮金。
- B.員工慶生活動。
- C.員工婚、喪、喜、慶各項補助。
- D.員工個人意外醫療團體保險。
- E.年終尾牙活動補助。
- F.不定期舉辦國內外旅遊。
- G.其他各項有關員工福利事項。

(2)本公司及子公司為追求企業永續成長，年度如有獲利，將提撥 3~10%之獲利作為員工酬勞與員工共同分享企業經營成果。並依據法規要求，經 114 年 3 月董事會通過採用為基層員工分派酬勞方式，為基層員工分派酬勞比率不得低於年度員工酬勞數額之 3%，並待 114 年 5 月 30 日之股東會通過。

(3)本公司提供完善之員工教育訓練，其形式包含：

A.新進人員職前教育訓練

為了讓新進人員快速融入公司環境，本公司特辦理職前教育訓練，內容涵蓋：

- a. 公司制度：介紹公司組織架構、文化、福利制度等，讓新進人員快速了解公司運作。
- b. 職業安全衛生：宣導職場安全的重要性，並教授職安相關知識與技能。
- c. 品質系統：說明公司品質管理政策與目標，並介紹品質相關流程與作業。
- d. 資訊安全：教導資訊安全防護措施，提升員工資安意識。

B.各部門內外部訓練

為因應公司業務發展、職務需求及法令要求，本公司各部門每年編列教育訓練預算，並依據年度教育訓練計畫，辦理以下類型的訓練課程：

- a. 職能訓練：提升員工專業技能與工作績效。
- b. 領導力培訓：培養員工領導統御能力。
- c. 法令遵循：職務相關法令的法遵/回訓課程。
- d. 通識課程：包含如語言、文書、溝通、時間管理等課程。

C.講座研習

公司不定期邀請專家或指派同仁參加各領域研習講座

- a. 法律講座：邀請法律專家，分享最新法令趨勢與實務案例。
- b. 防災演習：模擬火災、地震等災難發生狀況，進行演練與應變訓練。
- c. 急救講座：邀請急救專家教學 AED 設備操作與 CPR 急救術。
- d. 心理講座：探討職場壓力與情緒管理議題，幫助員工紓解壓力。
- e. 其他：依據需求，辦理其他類型的研習講座。

2.員工退休制度與其實施情形：

本公司秉持以人為本的理念，積極保障員工退休後的經濟生活，特依勞工退休金條例（勞退新制）辦理退休金制度如下：

雇主足額提撥率：本公司為員工每月確實提撥員工退休金，提撥率不低於員工每月工資百分之六。

鼓勵員工自願提繳：本公司宣導鼓勵員工自願提繳退休金，除可享有政府保證收益(自願提繳之退休金可享有政府保證收益)，保障退休金收益穩定成長，另具有節稅效益(自願提繳之退休金可於當年個人綜合所得總額中扣除，節省稅務支出)。

退休金諮詢服務：屆齡退休年齡之員工，本公司提供完善之退休金諮詢服務，透過以上完善的退休金制度，本公司致力於為員工打造安心無虞的退休生活。

本公司中國之子公司員工，享有由中國政府運營的退休福利計畫的權益(五

險一金之養老保險)，這也是公司對員工福利的重要承諾之一。根據政府規定，我們會根據員工的薪資比例進行繳納，以確保員工在退休後能夠享受到充裕的福利待遇。

### 3. 勞資間之協議情形：

本公司及子公司有關勞資之一切措施悉依相關法令之規定，且本公司及子公司提供多種管道讓員工反應意見，以促進勞資雙方之和諧，並藉此瞭解員工對管理制度、主管領導、福利制度及工作環境之意見，且所有有關勞資間重大制度之訂定或修訂，均經勞資雙方充分協商後始頒佈實施，故勞資雙方關係和諧。

### 4. 各項員工權益維護措施情形：

本公司訂有完善之文件管理，員工工作規則依據法定制定，工作規則已於 112 年 5 月 26 日經新北市政府勞工局核備通過，內容明定員工權利義務及福利項目，並定期檢討修訂條文內容，另依據勞動基準法第八十三條規定，每三個月定期召開勞資會議，主題包含但不限於管理制度、勞動條件、提供工作效率等勞資相關議題，邀請勞資雙方開會討論充分協議溝通，以建立良性互動的管道並取得共識。

目前維護員工權益措施的施行情形扼要說明如下：

- (1) 定期召開勞資會議，促進雙方溝通與理解。
- (2) 設立員工意見箱，收集員工意見和建議。
- (3) 建立安全健康的工作環境，提供必要的安全設施和培訓。
- (4) 確保員工工作負荷合理，避免過勞現象的發生。
- (5) 禁止歧視、騷擾、暴力等侵犯員工權益的行為。
- (6) 搭乘大眾交通運輸工具(如台鐵)因誤點而遲到不會列計出勤異常。
- (7) 每日提供上班緩衝 10 分鐘彈性而不列計遲到。
- (8) 連續假期前一天提早一小時下班。

通過以上措施，本公司取得了良好的勞資和諧成效，員工權益得到有效保障，成了良好的企業氛圍，本公司將繼續秉承以人為本的理念，不斷完善勞動管理制度，暢通勞資溝通渠道，提升員工權益保障水平，為員工提供更加和諧、優越的工作環境，共同創造企業發展的輝煌未來。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

1. 東莞琦聯 112 年 12 月 28 日公司收到一份員工 A 君的勞動爭議開庭通知書，並於 113 年 1 月 2 日和北京德恒(東莞)律師事務所簽訂合約應訴。113 年 2 月 6 日已取得東莞市勞動人事爭議仲裁院橋頭仲裁裁決書，裁決東莞琦聯支付員工人民幣 138,479.9 元，經法院於 113 年 8 月 27 日調解雙方當事人達成協議，由

東莞琦聯支付人民幣 80,000 元，東莞琦聯已于 113 年 8 月 31 日支付完畢。

2. 新北市政府勞動檢查處於 112 年 9 月 21 日實施勞動檢查，抽查本公司之子公司銖鑫新能源科技股份有限公司(以下簡稱銖鑫新)所提供 112 年 6 月至 8 月勞工出勤紀錄及工資清冊，並根據銖鑫新於受檢時之陳述，發現銖鑫新與勞工約定比照政府行政機關行事曆出勤，惟未經勞資會議同意實施變形工時，有使勞工 B 君 112 年 6 月延長工時出勤計 52 小時，超過單月延長工時 46 小時法定上限，新北市政府於 112 年 10 月 31 日以新北府勞檢字第 1124684639 號函以發現銖鑫新未依法舉辦勞資會議(如未將勞資會議代表名單報請主管機關備查及未至少每 3 個月舉辦 1 次會議)，違反勞動基準法第 32 條第 2 項延長工作時間超過法令規定，處以罰鍰 20,000 元，並限即日改善。銖鑫新已於 112 年 11 月 27 日支付罰鍰。且已於 113 年 5 月 31 日第一屆第三次勞資會議第一案通過因應業務需求提高加班彈性之議案，以合乎主管機關之規定，故已改善。

上開事件之罰鍰金額皆不重大，尚不致使本公司遭受重大損失，且亦非屬重大違法案件，本公司除已繳納全數經濟補償金及罰鍰外，並已積極改善，故對本公司財務業務尚無重大不利之影響。本公司及子公司有關勞資之一切措施悉依相關法令之規定，且本公司及子公司提供多種管道讓員工反應意見，以促進勞資雙方之和諧，並藉此瞭解員工對管理制度、主管領導、福利制度及工作環境之意見，且所有有關勞資間重大制度之訂定或修訂，均經勞資雙方充分協商後始頒佈實施，故勞資雙方關係和諧，最近年度及截至年報刊印日止，除上述事項外，並無與員工有重大勞資糾紛而遭受損害之情事。

## 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

資訊中心為獨立單位，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管理系統績效及有效性之技術、產品或程序等。由稽核室每年就內部控制制度—資訊循環，進行資訊安全查核，評估公司資訊作業內部控制之有效性。

### 2. 資通安全政策

- (1) 建置紮實資安制度。
- (2) 廠商合作安全規範。
- (3) 養成團隊資安能力。
- (4) 遵守訊息安全法規。

每年定期辦理資訊安全內部稽核作業，並針對資訊安全事故、資訊系統重大變更進行稽核，已於 111 年取得 ISO 27001:2013 認證。

### 3. 具體管理方案

- (1) 提升資安防禦能力：定期進行資安系統脆弱度分析及弱點掃描，並加以補強與修護，以降低資安風險。建立網路安全事件應變計畫，依事件嚴重度等級

進行影響和損失評估，採取對應的通報及復原行動。

- (2)精進資安管理程序：不斷強化資安防禦能力外，在管理程序及意識認知上也須並重。
- (3)增進網路、端點及應用安全：提升端點設備的異常偵測及防護能力，包含應用程式白名單（Application Whitelisting）機制與端點偵測與回應（EDR, Endpoint Detection and Response）機制。整體資訊系統網路安全區域優化。
- (4)法令遵循及導入國際資安認證標準：本公司已符合資訊安全相關的ISO27001認證標準及法規，作為達成各項風險管理的方法與檢驗依據。公司內部亦成立對應的風險管理委員會，專責推動各項標準化作業，降低生產營運的風險。
- (5)風險控制：與國際資安大廠合作，透過其專業服務進行整體資安體檢，以公正第三方驗證之客觀結果，作為進階資安強化的依據。
- (6)教育訓練：不定期進行全員資安教育訓練與不定期社交工程釣魚郵件測試，以提升資安意識，使資安的運作在高階主管與各部門的支持下，落實到每一位員工身上。
- (7)疫情管制：因應全球 COVID-19 疫情，強化在家工作（WFH）的防毒駭及資訊安全保護措施，宣導勿使用公共電腦與網路作為工作使用，善盡保護公司資訊之責任。

#### 4.投入資通安全管理之資源

- (1)資安設備：防火牆、防毒軟體、郵件伺服器郵件過濾、存取控制及密碼管理、系統備份及異地備份。
  - (2)實體門禁刷卡管控、機房及重要設備監視系統管理。
  - (3)根據電子計算機管理辦法，每年執行系統災難復原演練
  - (4)專責人力：本公司成立資安小組負責推動本公司資訊安全管理系統(以下簡稱 ISMS)相關程序、計畫或活動，資安小組需定期將 ISMS 推動績效，向資安長報告，並取得必要資源。必要時，得由資安小組遴選業界專家、資安顧問列席參加相關會議。本公司已於 113 年 4 月 16 日董事會設置資安主管，資安小組設置人員如下：資安長(總經理兼任)1 位、管理代表(資訊權責主管)1 位、資安稽核小組組長 1 位、資安文管小組組長 1 位、資安稽核小組組員兼推動成員(一)2 位、資安稽核小組組員兼推動成員(二)2 位，總計 8 位。
  - (5)認證：本公司每年定期辦理資訊安全內部稽核作業，並針對資訊安全事故、資訊系統重大變更進行稽核，且已於 111 年取得 ISO 27001:2013 認證。本公司針對資通安全風險已訂定資訊安全政策與相關辦法。
  - (6)客戶滿意：本公司並無重大資安事件，且無違反客戶資料遺失之投訴案件。
  - (7)教育訓練：不定期進行全員資安教育訓練與不定期社交工程釣魚郵件測試，以提升資安意識，使資安的運作在高階主管與各部門的支持下，落實到每一位員工身上。
  - (8)資安公告：每年不定時做資安宣導，傳達資安防護重要規定與注意事項。
- (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：無此情事。

七、重要契約

公司	契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
秀育	長期借款	台北富邦商業銀行	110/09/09~117/09/09	購置廠房辦公室	無
秀育	長期借款	台北富邦商業銀行	111/06/09~118/06/09	購置廠房辦公室	無
秀育	中期借款	上海商業儲蓄銀行	110/12/24~117/12/24	中期放款	無
秀育	短期借款	台北富邦商業銀行	113/03/28~114/03/28	營運週轉金	無
秀育	短期借款	上海商業儲蓄銀行	113/09/10~114/09/10	營運週轉金	無
秀育	短期借款	永豐銀行	113/06/17~114/06/30	營運週轉金	無
秀育	短期借款	中國信託商業銀行	114/01/01~114/12/31	營運週轉金	無
秀育	短期借款	國泰世華商業銀行	114/02/22~115/02/22	營運週轉金	依動用餘額徵提一成設質
秀育	短期借款	兆豐國際商業銀行	113/12/17~114/12/16	營運週轉金	無
秀育	短期借款	台新銀行	114/03/13~115/02/28	營運週轉金	無
秀育	製造與銷售合約	A 客戶	2014/11/6~迄今	代工廠之製造與銷售規範	無
秀育	工程合約	濟業營造工程	111/12/06~建造完成	彰化廠房新建工程	無
琦聯	土地租用合同及補充合同	東莞市橋頭鎮田新管理區	87/08/01-137/07/31	東莞廠區土地	無
琦聯	土地租用合同及補充合同	東莞市橋頭鎮田新村委會	90/01/01-139/12/31	東莞廠區土地	無
琦聯	土地租用合同及補充協議	田新社區居民委員會	95/09/01-139/12/31	東莞廠區土地	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

單位：新臺幣千元

項目	年度	113 年度	112 年度	差異	
				金額	%
流動資產		2,368,035	2,016,335	351,700	17.44
不動產、廠房及設備		909,107	930,003	(20,896)	(2.25)
投資性不動產		146,713	148,943	(2,230)	(1.50)
使用權資產		54,916	120,373	(65,457)	(54.38)
無形資產		11,190	13,115	(1,925)	(14.68)
其他資產		163,226	114,640	48,586	42.38
資產總額		3,653,187	3,343,409	309,778	9.27
流動負債		1,333,652	1,167,824	165,828	14.20
長期負債		543,358	690,762	(147,404)	(21.34)
負債總額		1,877,010	1,858,586	18,424	0.99
股本		600,504	600,504	-	-
資本公積		90,525	90,525	-	-
保留盈餘		1,077,681	827,731	249,950	30.20
其他權益		17,770	(45,558)	63,328	(139.01)
母公司業主權益合計		1,786,480	1,473,202	313,278	21.27
非控制權益		(10,303)	11,621	(21,924)	(188.66)
權益總計		1,776,177	1,484,823	291,354	19.62

#### 1. 重大變動項目(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者)：

- (1) 使用權資產減少：主係本公司未依持股比例認購子公司育鴻科技之現金增資，致使喪失控制力，因此自 113 年 10 月起未列入合併報表，使得使用權資產減少。
- (2) 其他資產增加：主係增加透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產所致。
- (3) 長期負債減少：主係依長期借款合同逐期攤還借款以及減少育鴻科技之租賃負債所致。
- (4) 保留盈餘增加：主係營業收入成長，致使本期淨利增加。
- (5) 其他權益增加：主係本期美金匯率升值所致。
- (6) 母公司業主權益增加：主係營業收入成長，致使盈餘同步增加。
- (7) 非控制權益減少：主係子公司鍊鑫新提列貸款爭議之負債準備及損失所致。

#### 2. 最近二年度財務狀況重大變動之影響與未來因應計畫：

上述變動對本公司無重大不利影響，且本公司整體表現尚無重大異常，應無需擬定因應計畫。

## 二、財務績效

### (一)財務績效比較分析表

單位：新臺幣千元

項目	年 度	113 年度		112 年度		差異	
		金額	%	金額	%	金額	%
營業收入淨額		4,713,615	100.00	3,322,117	100.00	1,391,498	41.89
營業成本		3,506,412	74.39	2,596,903	78.17	909,509	35.02
營業毛利		1,207,203	25.61	725,214	21.83	481,989	66.46
營業費用		594,095	12.60	469,297	14.13	124,798	26.59
營業淨利		613,108	13.01	255,917	7.70	357,191	139.57
營業外收入及支出		(31,408)	(0.67)	18,657	0.56	(50,065)	(268.34)
稅前淨利		581,700	12.34	274,574	8.27	307,126	111.86
所得稅費用		158,046	3.35	67,664	2.04	90,382	133.57
本期淨利		423,654	8.98	206,910	6.23	216,744	104.75
本期其他綜合損益		63,328	1.34	(17,417)	(0.52)	80,745	463.60
本期綜合損益總額		486,982	10.33	189,493	5.70	297,489	156.99

增減比例變動分析說明(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者)：

- 1.營業收入、營業成本及營業毛利上升：主係本期接單增加，致使營收及毛利成長。
- 2.營業費用上升：主係本期營收成長，相關銷售費用增加所致。
- 3.營業淨利上升：主係因營收增加，成本及費用控制得宜，致使本期營業淨利增加。
- 4.營業外收入及支出下降：主係子公司銻鑫新提列貨款爭議之負債準備及損失所致。
- 5.稅前淨利上升：綜上因素致使本期稅前淨利上升。
- 6.所得稅費用上升：主係稅前淨利增加致使本期所得稅費用上升。
- 7.本期淨利上升：綜上因素致使本期稅後淨利上升。
- 8.本期其他綜合損益及本期綜合損益總額上升：主係透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價利益增加，及匯率變動致使國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加所致。

(一)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：

本公司並無出具財務預測，故不適用預期銷售數量與其依據，僅依據產業環境及市場未來供需狀況，並參酌業務發展、客戶預估之需求及近期營運概況等相關資訊做為評估基礎，訂定年度出貨目標，並預估未來年度業績。

三、現金流量：

(一)最近年度現金流量變動之分析(合併)

單位：新臺幣千元

項 目	年 度	113 年度	112 年度	差異	
				金額	%
營業活動之淨現金流入(出)		680,883	462,449	218,434	47.23
投資活動之淨現金流入(出)		(98,887)	(121,977)	23,090	18.93
籌資活動之淨現金流入(出)		(344,817)	(270,617)	(74,200)	(27.42)
變動分析說明：					
(1)營業活動：主係本期稅前淨利增加，致使營業活動之淨現金流入增加。					
(2)投資活動：主係本期新建彰化廠房支出減少，致使投資活動淨現金流出減少。					
(3)籌資活動：主係本期償還長期借款支出增加，致使籌資活動淨現金流出增加。					

(二)流動性不足之改善計畫：不適用。

(三)未來一年現金流動性分析：

單位：新臺幣千元

期初現金餘額(1)	預計全年現金流入量(2)	預計全年現金流出量(3)	預計現金剩餘(不足)數額(1)+(2)-(3)	預計現金不足額之補救措施	
				投資計劃	籌資計劃
652,572	3,218,250	3,379,279	491,543	不適用	不適用
(1)未來一年現金流量變動情形分析：					
營業活動：主係來自於產品銷售及獲利、營運支出所需。					
投資活動：主係依營運需求，預計增加彰化新廠工程及擴充設備等支出。					
籌資活動：主係發放現金股利及償還借款等。					
(2)預計現金不足額之補救措施：					
不適用。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：113年資本支出26,547千元，主要用於彰化新廠建廠支出。

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)本公司轉投資政策：

本公司轉投資政策係以兼顧本業發展及長期策略性投資為原則，非以短期性財務投資為考量。轉投資之財務業務管理政策，係依「投資循環」及「取得或處分資產處理程序」等內部控制制度之相關管理辦法執行辦理為主，作為本公司進行轉投資之依據；另本公司為提升對轉投資公司之監督管理，於內部控制制度中訂定「對子公司監理與管理作業程序」作為經營管理之依循規範，執行對轉投資事業之監理與管理作業。

(二)最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫及未來一年投資計畫。

1.最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善

單位：新臺幣千元

被投資公司	直(間)持股比例(%)	113 年度認列投資損益	獲利或虧損原因	改善計畫
GOODTEK LIMITED	100.00	294,605	認列子公司之投資損益所致。	無。
LONG WIN LIMITED	100.00	820	主係依外銷客戶要求透過 LONG WIN 交易所產生之利益。	無。
UGREAT MARKETING LIMITED	100.00	(21,429)	認列子公司之投資損益所致。	積極拓展業務及行銷。
Wonder Top Co., Ltd.	100.00	294,632	認列子公司之投資損益所致。	無。
東莞琦聯電子有限公司	100.00	294,654	主係產品穩定銷售，且成本、費用有效控管。	無。
育鴻電子(深圳)有限公司	100.00	(21,329)	大陸消費市場持續疲軟，影響內銷，而尚未獲利。	積極拓展業務及行銷。
育鴻科技電子股份有限公司(註)	42.94	(9,260)	主要係因近年來新車出廠時已標配相同性質之產品且面對大陸低價競爭亦不利於售後市場安裝，再者車聯網開發進度落後，致使公司產品整體銷售不如預期。	積極拓展業務及行銷。
鍊鑫新能源科技股份有限公司	70.00	(33,666)	主係提列貸款爭議之負債準備及損失所致。	基於集團整體利益之考量，自 113 年 11 月 8 日起停業一年。

註：育鴻科技為改善財務結構，於 113 年 9 月 23 日辦理現金增資，本公司未按持股比例認購，持股比例由 66.67% 下降至 42.94%，故自 113 年 10 月起，對該子公司喪失控制。

2.未來一年投資計畫

本公司將以長期策略的角度審慎評估投資計畫，以因應未來市場發展機會，持續強化競爭力。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析與評估

(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

單位：新臺幣千元；%

項目/年度	113 年度	114 年第一季
利息淨收入(支出)(1)	4,791	2,031
營業收入(2)	4,713,612	767,950
稅前淨利(3)	581,700	60,205
利息淨收入(支出)/營業收入(1)/(2)	0.10%	0.26%
利息淨收入(支出)/稅前淨利(1)/(3)	0.82%	3.37%

資料來源：113 年經會計師查核簽證之合併財務報告；114 年第一季未經會計師核閱

承如上表，本公司及子公司利息淨收入(支出)占營業收入及稅前淨利比重不大，故利率變動對損益不致造成重大影響。

### 未來因應措施：

本公司及子公司除持續與往來銀行保持良好之關係並積極爭取較低借貸之利率外，同時適度降低對銀行融資的比重，藉以減少利率波動對本公司及子公司的影響。

## 2. 匯率變動

單位：新臺幣千元；%

項目/年度	113 年度	114 年第一季
兌換(損)益(1)	15,985	(1,143)
營業收入(2)	4,713,612	767,950
稅前淨利(3)	581,700	60,205
兌換(損)益/營業收入(1)/(2)	0.34%	(0.15%)
兌換(損)益/稅前淨利(1)/(3)	2.75%	(1.90%)

資料來源：113 年經會計師查核簽證之合併財務報告；114 年第一季未經會計師核閱。

本公司及子公司之產品以外銷及美元計價為主，又多項進料亦以美元計價，故進銷貨間可抵銷大部份之匯兌風險，是以匯率政策多採自然避險的方式，匯率變動對本公司及子公司損益不致造成重大影響。

### 未來因應措施：

- (1) 透過外銷及進口貨物之經常性外幣應收及應付款項相互沖抵控制，或透過適度舉借外幣借款，使外幣資產及負債自然達到平衡，以產生外幣部位匯兌風險相互抵銷效果。
- (2) 強化業務部門於報價時須考量匯率波動對銷售價格之影響性後方進行報價，以確保公司產品之利潤水準，避免因匯率的變動對公司營收及獲利產生不利之影響。
- (3) 財務部門與金融機構保持密切關係，每日蒐集匯率變動之相關資訊並請往來銀行提供專業之諮詢服務充份掌握匯率走勢，視公司資金需求情形，進行外幣部位管理，於變動較大時除依銀行之建議酌予處理外，並適度保留外銷所收之原幣，以為日常支付之需。

## 3. 通貨膨脹

本公司及子公司隨時掌握上游原物料波動價格變化情形，對客戶報價係參考原物料價格之波動而機動調整，故本公司及子公司最近年度尚未有因通貨膨脹而重大影響公司損益之情事發生。

### 未來因應措施：

本公司及子公司密切注意市場價格之波動，並與供應商保持良好之互動關係，得以隨時評估通貨膨脹使物價上漲而排擠對產品需求之影響，本公司亦將適時調整產品售價及庫存量，同時積極調整產品組合增加高階產品銷售，以降低通貨膨脹對於本公司及子公司造成之影響。

- (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

本公司對於資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之事項訂有「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」等相關辦法並經股東會通過，以為各項作業之規範。112 年度及 113 年度，本公司及子公司並未從事任何高風險、高槓桿投資及衍生性商品交易，故無任何虧損之情事發生。

### (三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司及子公司之主要產品是電子零件及電腦周邊產品，由於電腦資訊產品之進步日新月異，其相關零組件產品需配合電腦產品及效能之提升而持續研發新產品，因此研發計畫投入具有階段性與持續性，本公司及子公司最近年度之研發計畫主要為配合各種高階產品之應用。除了前述電腦與消費性產品領域外，目前更擴及其他多元化的工業領域，如家電、智慧照護、自行車電動助力輪及 XR/AR 智能眼鏡發展產品等。本公司及子公司近年度持續投入各項產品之研發及人力，113 年度及 114 年第一季研發費用分別投入新臺幣 66,280 千元及 16,683 千元，占營業收入淨額比率分別為 1.41%及 2.17%，本公司及子公司預計投入之研發費用編列，視未來市場需求、及營運狀況規劃並調整，預估 114 年度投入之研發費用占營業收入之比例將與 113 年度相當。

### (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

因美國在 114 年 4 月 2 日由總統川普宣布對全球輸美產品進行大規模關稅提高措施，而本公司 ODM/OEM 產品行銷全球，雖目前銷往美國比重約為合併營收 25%~30%，為因應客戶未來全球布局需求，本公司已積極展開海外生產及供應鏈之規劃與評估，且啟動臺灣產線建置，並與客戶持續對談關稅影響以調整銷售策略。惟美國關稅政策朝令夕改，本公司將持續密切關注產業發展與國際貿易政策變化，並與客戶保持良好溝通，適時進行風險因應與調整，以確保營運穩定與股東權益。

### (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

本公司及子公司隨時不定期注意市場及所處行業之變化及相關科技之改變情形及發展趨勢，且透過與客戶之間的深厚關係瞭解對於公司未來發展及財務業務有重大影響性之產業技術發展，使本公司及子公司之研發人員能研發符合市場需求之產品。本公司針對資通安全風險已訂定資訊安全政策與相關辦法。本公司 111 年成立資安小組，負責推動本公司資訊安全管理系統(以下簡稱 ISMS)相關程序、計畫或活動，資安小組需定期將 ISMS 推動績效，向資安長報告，並取得必要資源，並於 113 年 4 月 16 日設置資安主管，另本公司已於 111 年導入 ISO/IEC 27001 資通管理系統，並取得 ISO/IEC 27001:2013 認證。本公司及子公司截至年報刊印日止，尚無重大之科技改變(包括資通安全風險)及產業變化，其結果足以對本公司及子公司財務業務產生重大影響之情形。

### (六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司及子公司一向秉持專業和誠信的經營理念，重視企業形象和風險控管，最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無因企業形象改變而造成營運危機之情

事，本公司將持續落實各項公司治理要求，以降低企業風險之發生並善盡企業之社會責任。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司及子公司最近年度及截至年報刊印日止，尚無併購之計畫，惟將來若有併購計畫時，將依據相關法令之規定及本公司制定之相關作業辦法辦理之，並本公司將秉持審慎評估之態度，以確實保障公司利益及股東權益。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

因本公司及子公司營業規模日益擴充，110年開始實施生產基地戰略佈局計畫，本公司已於110年3月在彰化縣秀水鄉向非關係人購置自有土地，規劃建造自有廠區以期望於台灣建立全面的生產配套網路，使台灣成為秀育企業之第二個生產基地，以利提供中長期發展所需之使用空間，並以階段性方式逐步增加產能，由於台灣為消費性電子產品之生產重鎮，各家國際品牌商皆於台灣設有營運據點，將能實現更加貼近客戶及提供更好的服務，也對美國實施保護主義之關稅政策不確定下分散集中製造之風險，亦為提升市場開發提供了良好的競爭格局，對本公司營收及獲利將帶來正面效果。

本公司已於投資前審慎並規劃擴建廠房所需之資金及工程進度，新產能隨訂單狀況彈性調整，降低成本、提高品質，亦將視未來市場變化及競爭者的策略與消長綜合考量，並擬定相關措施，以降低擴充廠房所產生之各項風險。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司及子公司主要原料為電子材料、鍵盤之核心機構元件以及塑膠原料，於113年度及114年第一季對部分單一供應商之進貨比重未達10%以上且目前主要原料均有二家以上之供應商來源，且本公司及子公司與主要供應商之交易情況良好，供貨情形穩定，本公司及子公司仍持續積極開發其他供應商，以增加產品單價競爭力，截至114年第一季為止，尚未有供貨來源發生供貨短缺或中斷以至於嚴重影響生產之情況。

而在銷貨方面，本公司及子公司113年度及114年第一季第一大客戶之銷貨比例分別為51.98%及43.14%，乃因客戶為國際知名大廠，且公司產品品質與交期深獲客戶信賴，而維持長期合作所致，此外，除持續提高既有客戶滿意度及提升競爭優勢與客戶維持長期合作關係外，本公司及子公司將積極研發新產品、開發新客源、持續拓展產品線，以分散營收來源，並降低銷貨集中之風險。

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

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無董事、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而對本公司之營運造成重大影響之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日，並無經營權改變之情事。

(十二)訴訟或非訟事件，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：

113 年 9 月子公司-銖鑫新與供應商因貨款爭議產生爭訟事件，然該案件已委任律師進行處理，基於保守穩健原則，本公司已於 113 年度估列負債準備及損失約 39,004 千元，惟對本公司之財務、業務及股東權益尚無重大影響。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

## 陸、特別記載事項

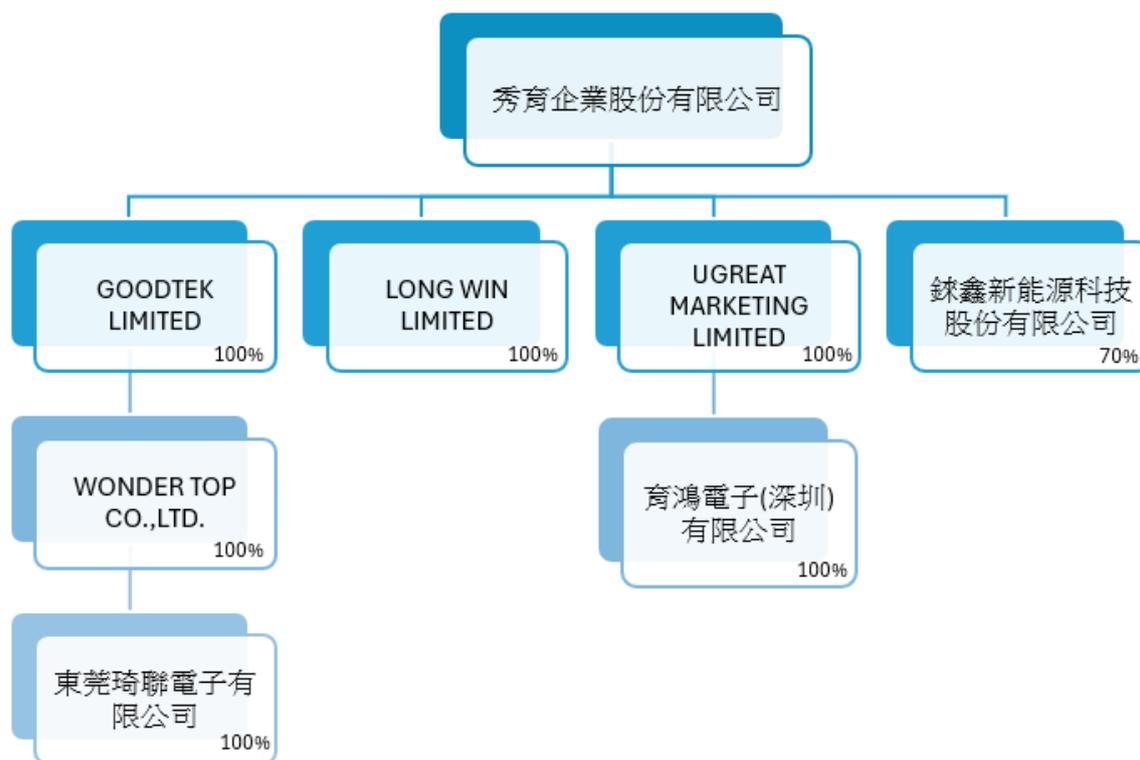
### 一、關係企業相關資料：

#### (一)最近年度關係企業合併營業報告書

##### 1.關係企業概況

##### (1)關係企業組織圖

113年12月31日



##### (2)各關係企業基本資料

113年12月31日，單位：新臺幣千元，外幣千元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
GOODTEK LIMITED	2015/10/28	薩摩亞群島	372,032 (USD 12,400)	主要從事國際投資業務
LONG WIN LIMITED	2015/10/28	薩摩亞群島	30,656 (USD 1,000)	主要從事各類電子零件及電腦週邊設備進出口貿易業務
Wonder Top Co., Ltd.	2000/9/4	薩摩亞群島	371,278 (USD 12,357)	主要從事國際投資業務
東莞琦聯電子有限公司	2010/9/3	中國大陸廣東	142,709 (USD 4,567)	主要從事各類電子零件及電腦週邊設備加工製造
UGREAT MARKETING LIMITED	2016/8/26	薩摩亞群島	74,364 (USD 2,398)	主要從事國際投資業務
育鴻電子(深圳)有限公司	2016/12/20	中國大陸深圳	78,962 (USD 2,577)	主要從事電子材料零售
鍊鑫新能源科技股份有限公司	2022/01/05	臺灣	30,000	主要從事各類儲能產品技術服務及零售

(3)依本法第三百六十九條之三推定為有控制與從屬關係者，應揭露下列事項：無。

(4)整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：

整體關係企業經營業務所涵蓋之行業包含電子零件及電腦週邊產品、光電相關產品之加工製造及銷售、各類儲能產品技術服務及買賣與境外投資控股等行業。其中本公司負責客戶接單、部分原材料採購及產品設計與開發，委由東莞琦聯電子有限公司負責生產製造，主要客戶遍及台灣、日本、中國、美洲及歐洲等各地。

## 2.關係企業營運概況

113年12月31日，單位：新臺幣千元，外幣千元

轉投資事業	資本額	資產 總額	負債 總額	淨值	營業 收入	營業 利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元)(稅後)
GOODTEK LIMITED	372,032 (USD 12,400)	1,380,066	-	1,380,066	-	(38)	294,605	23.76
LONG WIN LIMITED	30,656 (USD 1,000)	1,898,054	1,664,260	233,794	3,496,173	56	820	0.82
Wonder Top Co., Ltd.	371,278 (USD 12,357)	1,379,151	-	1,379,151	-	(68)	294,632	24.19
東莞琦聯電子有限 公司	142,709 (USD 4,567)	2,121,429	745,817	1,375,612	1,943,231	315,876	294,654	(註 2)
UGREAT MARKETING LIMITED	74,364 (USD 2,398)	41,004	-	41,004	-	(117)	(21,429)	(8.09)
育鴻電子(深圳)有 限公司	78,962 (USD 2,577)	129,274	89,276	39,998	71,429	(23,408)	(21,329)	(註 2)
鍊鑫新能源科技股 份有限公司	30,000	1,509	35,851	(34,342)	-	(8,234)	(48,095)	(16.03)

註 1：上開財務資訊係民國 113 年度經會計師查核後之財務報表，分別就資產負債及損益科目依年底及年平均即期匯率換算。

註 2：未發行股數。

### (二)關係企業合併財務報表

本公司民國 113 年度(自民國 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依金融監督管理委員會認可之國際會計準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

### (三)關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

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，亦應逐項載明：無。

秀育企業股份有限公司



董事長：梁徽彬

