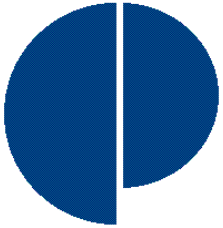


股票代碼：2328

可查詢本年報之網址

公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

本公司網站：<http://www.panpi.com.tw>



廣宇科技股份有限公司

一 一 三 年 度 年 報

刊印日期：

中 華 民 國 一 一 四 年 四 月 十 日

一、本公司發言人、代理發言人

發言人

姓 名：郭世華

職 稱：投資人關係處協理

聯 絡 電 話：(02)2211-3066

電子郵件信箱：john.kuo@panpi.com.tw

代理發言人

游文玲

投資人關係處專員

(02)2211-3066

winnia@panpi.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司：

新北市中和區建八路 200 號 6 樓

(02)2211-3066

工廠：

新北市新店區安興路 97 號

(02)2211-3066

三、股票過戶機構：

名稱：福邦證券股份有限公司

地址：台北市中正區忠孝西路一段 6 號 6 樓

網址：www.gfortune.com.tw

電話：(02)2371-1658

四、最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：吳仁杰、徐潔如

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地 址：台北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓

網 址：www.pwcglobal.com.tw

電 話：(02)2729-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址

<http://www.panpi.com.tw>

目 錄

	頁次
壹、致股東報告書-----	1
貳、公司治理報告-----	4
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料-----	4
二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金-----	8
三、公司治理運作情形-----	13
四、會計師公費資訊-----	36
五、更換會計師資訊-----	36
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情形-----	37
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十 之股東股權移轉及股權質押變動情形-----	37
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人 或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊-----	38
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資 事業之持股數，並合併計算綜合持股比例-----	39
參、募資情形-----	39
一、資本及股份-----	39
二、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制員工權利新股 及併購(包括合併、收購及分割)之辦理情形-----	41
三、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形-----	42
四、資金運用計劃執行情形-----	42
肆、營運概況-----	43
一、業務內容-----	43
二、市場及產銷概況-----	52
三、從業員工-----	65
四、環保支出資訊-----	65
五、勞資關係-----	66
六、資通安全管理-----	66

七、重要契約-----	67
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項-----	68
一、財務狀況-----	68
二、財務績效-----	68
三、現金流量-----	69
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響-----	69
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年 投資計畫-----	70
六、風險事項評估-----	70
七、其他重要事項-----	72
陸、特別記載事項-----	73
一、關係企業相關資料-----	73
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形-----	73
三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形-----	73
四、其他必要補充說明事項-----	73
柒、對股東權益或證券價格有重大影響之事項-----	73

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

113 年度的營收與獲利出現比較大幅度的衰退，主要是因為消費性客戶產品處於世代更換期間，導致相關原材料及後段加工製程的營收出現二成以上的年衰退幅度；另外在大陸競爭者內捲嚴重及客戶因地緣政治、外銷受阻的影響下，車用產品的營收也出現衰退，受此二大因素影響，113 年度合併營收較去年度衰退達 15%。雖然營收衰退，但經營團隊仍然積極執行產品組合調整策略，並且嚴控生產成本希望維持毛利率，最終成果優於預期，年度毛利率較去年呈現成長。不過因配合客戶要求、擴增研發量能與調整大陸廠區產能，投資案盡調費用投入，及美元匯率變動而產生的匯兌損益，均提升年度的費用金額，因此今年度的淨利將較去年度出現較大幅度的衰退。

近三年度財務績效

項 目	111 年度	112 年度	113 年度
年度合併營收(億)	262.57	256.34	218.21
毛利率(%)	12.49%	12.39%	13.51%
純益率(%)	5.97%	5.81%	5.51%
資產報酬率(%)	6.43%	6.18%	4.88%
股東權益報酬率(%)	10.85%	9.89%	7.29%
每股盈餘(元)	2.55	2.42	2.00
負債比率(%)	41.86%	37.09%	33.09%
年度合併現金流入(出)(億)	4.72	(2.73)	3.15

在 ESG 相關事項推動上，年度碳減排目標順利達成；持續擴建太陽能發電裝置、綠能使用占比達標；子公司-煙台宏華勝取得 ISO16064-1 年度認證及 UL2799 鉑金級零掩埋認證；永續報告書取得資誠聯合會計師事務所確信；董事會績效外部獨立機構評估報告順利完成；同時擴大社區回饋、捐贈北科大方程式賽車隊及崇光高中機器人戰隊等學校社團，展現公司承擔企業社會責任的決心，即使面對艱困的大環境，除了努力提升營收與獲利回饋員工、股東及投資人外，也將持續投入資源，回應其他利害關係人的關注議題，提升企業 ESG 形象。

114 年度營運策略：

未來全球經營環境與科技趨勢又將是一個變化快速、詭譎難測的時空，特別是美國川普總統上任後的全球政經局勢發展，公司將迅速決策、確實執行以積極面對各項經營的困難與挑戰，並以下列三大主軸為經營方針。

-提升營收

提升合併營收與獲利是年度主要營運目標，針對車用線束產品，將積極維護客戶關係、配合新產品開發及策略聯盟等各種管道，鞏固現有訂單，此外也將積極尋求車用產品的收購標的，以擴大車用產品營收；在 PCB 業務方面，待客戶推出新機種後，預期業務將逐步回升；東南亞事業處因受益美中貿易競合與供應鏈彈性調整，近期有大量客戶洽詢的機運，也將積極把握機會，配合客戶需求、擴大產能，以爭取消費性、通訊性等產品商機，期待年度合併營收能回復成長的趨勢。

-提升研發實力

新產品與技術的開發、生產製程的優化是爭取訂單、提高毛利的關鍵要素。公司已重新檢視研發團隊、汰弱留強，同時配合客戶規劃，依序完成新產品開發與投產。中和新廠辦已規劃建置更完善的研發環境，未來將持續尋找優秀研發人才、擴大研發團隊，以提升研發量能、鑽研新技術，為公司奠定優良技術導向的基石。

-提升營運韌性

面對困難與挑戰的經營環境，提升營運韌性是維持生存、邁向永續經營的不二法門。經營團隊將持續檢視各項資產品質、降低生產與採購成本、提高現金部位並嚴控各項費用支出，以強化公司財務體質，維持正常營運。同時也將積極宣導誠信理念，嚴禁貪腐，完善吹哨者制度，以建立誠信正直經營文化。

技術升級

為支持客戶發展，維繫良好關係，廣宇持續投入研發資源，配合客戶產品設計與規劃時程，新開發 EV 高壓線束、儲能高壓線束、充電槍線束、工業用機器人拖鏈線束、HDI 多層板及車用 PCB 等產品，並已陸續出貨、貢獻營收。113 年度已投入研發費用新台幣 4.53 億元，佔合併營收 2.08%，未來仍將維持年度合併營收比例 1.5~2% 的研發費用(約新台幣 4~5 億元)，開發高頻高速線、醫療檢測用線、新世代網線、Mining machine PCB、Sever PCB、車載光電板等新產品，以提升公司技術競爭力，提升營收與獲利。

受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

近期 AI 相關軟、硬產品的迅猛發展，將導致新產品與新產業的崛起，對現有產業與供應鏈造成加速轉變與尋求新生產模式的壓力與影響；另外因極端氣候頻傳、造成實質損害，各區域的環保法規預期也將更加嚴厲，各營運據點將需投入更多資源以符合法規的要求，加上川普總統上任後的地緣政治的整合與競爭及經濟政策的快速變化，均對全球經營環境造成全新的影響，公司營運也將面臨不同以往的新挑戰。然而新的環境挑戰也意味將有新的機會，廣宇仍將秉持一步一腳印、篤實創新的企業文化，擴大招募人才、善加利用全球營運據點，積極爭取新產品商機、提升營收與獲利，也將加強員工的環保與風險意識，增進生產效率，努力達成各項減排目標，以減少各項新挑戰對公司正常營運的衝擊。

永續發展

為奠定永續發展基礎，GHG 盤查與人權議題將是 ESG 今年度的重點推動事項，公司已規劃提前完成台灣與大陸子公司的 GHG 盤查與認證，並將依據盤查結果研擬減排改善方案，維持碳中和路徑；人權議題則將制定相關行為規章，加強宣導人權課題、保障員工權益。此外也將持續擴大社會回饋項目，善盡社會責任；另外將規劃籌設風險管理委員會，完善公司治理，落實 ESG 指標。雖然經濟大環境依然艱辛且競爭激烈，充滿更多新挑戰，經營團隊仍將胼手胝足、克服困難，提升經營效率，努力達成預算目標，將經營成果與所有利害關係人共享。在此謹向各位股東表達誠摯之謝意並敬祝

各位股東女士、先生

身體健康，萬事如意

董 事 長 李光曜



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事資料

董事資料(一)

114 年 3 月 28 日

職 稱	國籍 或 註冊地	姓 名	性別 年齡	選(就)任 日 期	任 期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未 成年子女 現在持有 股份		利用他人 名義持有 股份		主要經(學) 歷	目前兼任本公司 及其他公司 之職務	具配偶或二 親等以內關 係之其他主 管、董事 或監察人		
							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	李光曜	男 51~60 歲	112.06.09	3 年	112.06.09	0	0	1,000	0	-	-	-	-	鴻準精密(股) 董事長 東吳大學 MBA	鴻海精密(股) 協理	-	-	-
董事	中華民國	黃鳳安	男 61~70 歲	112.06.09	3 年	91.06.10	35,000	0.01	35,000	0.01	-	-	-	-	鴻海精密(股) 經理 逢甲大學 會計系學士	廣宇科技(股) 副總經理(註)	-	-	-
董事	中華民國	黃英士	男 51~60 歲	112.06.09	3 年	112.06.09	4,610	0.00	4,610	0.00	-	-	-	-	惠普科技(股) 協理 精誠資訊(股) 協理 中正大學 會研所碩士	鴻海精密(股) 資深處長	-	-	-
獨立董事	中華民國	鄭文榮	男 51~60 歲	112.06.09	3 年	109.06.12	0	0	0	0	-	-	-	-	富博會計師事務 所 主持會計師 台灣大學 會計系碩士	台灣大食品 (股) / 監察人 淳安電子(股) 獨立董事	-	-	-
獨立董事	中華民國	林靜薇	女 51~60 歲	112.06.09	3 年	106.06.14	0	0	0	0	-	-	-	-	建漢科技(股) 董事 阿榮影業(股) 財務長 政治大學 會研所碩士	貴金影業傳媒 (股) 董事	-	-	-
獨立董事	中華民國	郭明怡	女 51~60 歲	112.06.09	3 年	112.06.09	0	0	0	0	-	-	-	-	中華開發工銀 法務長 暨 法遵主管 紐約哥倫比亞 大學 法學碩士	理安法律事 務所 顧問	-	-	-

獨立董事	中華民國	陳志鏗	男 61~70 歲	112.06.09	3 年	112.06.09	0	0	0	0	-	-	-	-	北科大 機電學院 副院長 車輛研測中心 技術顧問 美國開斯西儲大 學 系統控制工程博 士	北科大 車輛工程系 教授 兼 系主任	-	-	-
------	------	-----	--------------	-----------	-----	-----------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	-----------------------------	---	---	---

註：董事長與總經理為同一人之原因、合理性、必要性及因應措施:無此情形。

黃鳳安 董事已於 113 年 9 月退休，不再兼任本公司副總經理職務。

法人股東之主要股東

114 年 3 月 28 日

法 人 股 東 名 稱	法 人 股 東 之 主 要 股 東
無。	無。

法人股東之主要股東為法人者其主要股東

114 年 3 月 28 日

法 人 名 稱	法 人 之 主 要 股 東
無。	無。

註：僅列股東股權比例超過百分之十或股權比例占前十名之主要股東名稱。

董事資料(二)

1. 董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件 專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公司開發行 公司獨立 董事家數
李 光 曜	李董事長在電動車及機器人等新產業領域，有豐富的研發及管理經驗，且擔任過上市公司董事長，對於公司未來在電動車產業的發展，將能制定致勝的策略與目標，帶領同仁提升業務、創造佳績。	不適用	0
黃 鳳 安	黃董事歷任慶豐集團與鴻海集團的會計與管理經理職務，有 40 年以上的經歷，對於財報管理、成本控制及上市公司事務均有豐富經驗，可以協助公司完善會計管理與內稽內控制度。	不適用	0
黃 英 士	黃董事歷任科技公司及顧問諮詢的管理階層職務，對於產業分析、成本管控、組織運作及新科技投資均有豐富的經驗，將可有效督導經營層的運作並提供完善的營運建議。	不適用	0
鄭 文 榮	鄭獨立董事具有會計師合格證書，目前為富博會計師事務所主持會計師，嫻熟國際會計準則、報表查核及稅務規劃等業務，對於本公司的財報編製、法規遵循及內控管理均能提供完善的建議，克盡監督職責。	鄭獨立董事(其配偶及二親等內親屬)未擔任本公司、關係企業或有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；最近二年內也未因提供服務而獲取報酬之情形。符合獨立董事應具備之獨立性情形。	1
林 靜 薇	林獨立董事具有會計師合格證書，並具備公司實務運作經歷，在財務操作及帳務管理有豐富的資歷，將可有效督導本公司的財務運作並提供完善的財會建議。	林獨立董事(其配偶及二親等內親屬)未擔任本公司、關係企業或有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；最近二年內也未因提供服務而獲取報酬之情形。符合獨立董事應具備之獨立性情形。	0
郭 明 怡	郭獨立董事具有律師合格證書，在法律事務所及銀行法遵業務有豐富的實務經驗，對於本公司經營運作的相關法務議題，將可有效的督導並提供完善的建議。	郭獨立董事(其配偶及二親等內親屬)未擔任本公司、關係企業或有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；最近二年內也未因提供服務而獲取報酬之情形。符合獨立董事應具備之獨立性情形。	0
陳 志 鏗	陳獨立董事擁有博士學位，目前為北科大車輛工程系教授兼系主任，具有完備的汽車產業相關技術與知識及豐厚的產業人脈，可為公司在汽車產業的發展提供專業的督導與建議並引薦相關人才。	陳獨立董事(其配偶及二親等內親屬)未擔任本公司、關係企業或有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；最近二年內也未因提供服務而獲取報酬之情形。符合獨立董事應具備之獨立性情形。	0

註：本公司所有董事均未有公司法第 30 條各款情事之情形。

2.董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化：

依據本公司治理實務守則規定，為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- 1.營運判斷能力。
- 2.會計及財務分析能力。
- 3.經營管理能力。
- 4.危機處理能力。
- 5.產業知識。
- 6.國際市場觀。
- 7.領導能力。
- 8.決策能力。

除了上述應具備之能力外，本公司制定董事成員多元化策略，期望在產業經驗、財會運作、法規遵循、策略謀劃及風險管理等各相關領域，尋找具備豐富資歷、實務運作與發展策略規劃的適任人選，同時考慮性平原則、提高不同性別參與決策經營的機會，將以任一性別董事席次達三分之一以上為目標，組成適任候選人名單，提請股東選任。

本屆董事會成員所具備之專業能力請詳下表：

董事	職稱	獨立董事任期年資		董事會整體應具備之能力								兼任公司員工
		3年以下	3年以上	營運判斷	會計及財務分析	經營管理	危機處理	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力	
李光曜	董事長			√		√	√	√	√	√	√	
黃鳳安	董事			√	√	√	√		√	√	√	
黃英士	董事			√	√	√	√	√	√	√	√	
鄭文榮	獨立董事		√	√	√	√	√	√	√	√	√	
林靜薇	獨立董事	√		√	√	√	√		√	√	√	
郭明怡	獨立董事	√		√		√	√		√		√	
陳志鏗	獨立董事	√		√		√	√	√	√		√	

本公司董事會依據公司章程設置七席，其中獨立董事四席，任期三年，董事之選舉採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之，連選得連任。另為保障董事的權益，本公司已為全體董事於執行業務的範圍內購買相關責任保險。

本屆董事會成員於 112 年六月份股東會中選任，任期為 112.06.09 至 115.06.08，兼任員工身分之董事比例為 0%，獨立董事比例過半為 57%，3 位獨立董事任期年資在 3 年以下，1 位獨立董事任期年資在 3~6 年；目前僅 2 位董事年齡在 61~70 歲之間佔 29%，達成董事會年輕化目標，女性董事比例為 29%，也達成原設定性平目標。董事會中，有會計師、律師、大學教授及資深業界人士等各項人才，將為公司未來的發展與監督，貢獻己力、開創新局。本屆改選提名以性平原則、多元化、跨產業領域及營運發展之策略等指標為考量依據，提名具備資格的二位女性及五位男性候選人，董事候選人皆順利當選。下屆改選提名將以任一性別董事席次達三分之一以上為重要指標，考量公司未來發展需求，提名優秀董事候選人。

(2)董事會獨立性：

本公司董事會中獨立董事四席，比例過半，達 57%；非兼任公司員工之董事比例達 100%，且依據董事聲明資料及公司清查結果，各董事間並無具有配偶及二親等以內親屬關係之情形，因此董事會具備獨立性。

獨立董事依據其聲明書及公司對其選任時資格檢查表查核結果，四位獨立董事均符合獨立性之相關規範，勘任本公司獨立董事。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年3月28日

職 稱	國籍	姓 名	性 別	選 (就) 任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主 要 經 (學) 歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
					股數	持股比率	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	蔡明峰	男	112.06.09	280,227	0.05	0	0	0	0	研究所畢業 廣宇科技(股)公司 副總經理	無	-	-	-
財務主管 協理	中華民國	劉聿耕	男	113.08.14	0	0.00	0	0	0	0	研究所畢業 鴻海集團 財務處長	無	-	-	-
會計主管 協理 / 公司治理主管	中華民國	戴志豪	男	112.08.08	0	0.00	0	0	0	0	研究所畢業 廣宇科技(股)公司 經理	無	-	-	-

二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

(一)董事之酬金(本公司無最近二年度稅後虧損、無董事持股成數不足、無董事辦理股權設質)

單位：仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		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		有無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)		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	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司)		本公司	財務報告內所有公司	
董事	李光曜	0	0	0	0	3,728	3,728	0	0	3,728 0.36%	3,728 0.36%	2,427	2,427	48	48	2,250	0	2,250	0	8,453 0.82%	8,453 0.82%	無
	黃鳳安																					
	黃英士																					

獨立董事	鄭文榮	1,440	1,440	0	0	2,485	2,485	0	0	3,925 0.38%	3,925 0.38%	0	0	0	0	0	0	0	0	3,925 0.38%	3,925 0.38%	無
	林靜薇																					
	郭明怡																					
	陳志鏗																					

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：

獨立董事每月支領之固定報酬，為執行業務之所得，依其親自出席董事會、審計委員會、薪酬委員會及提名委員會等功能性委員會之次數及參與相關會議的討論、建議及決議為核發依據。另外本公司章程訂定於獲利年度應提撥不低於 5%為員工酬勞及提撥不高於 0.5%為董事酬勞，以使董事和員工共同分享公司的經營成果。本公司每年也將檢討董事績效評股與報酬制度的連結並提請薪酬委員會討論，期使董事承擔之職責與風險可與其所領取的酬金相符。

*除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務（如擔任非屬員工之顧問等）領取之酬金：無

註：1.退職退休金係屬費用化之提撥數。

酬金級距表

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 I	本公司	財務報告內所有 公司 J
低於 1,000,000 元	-	-	-	-
1,000,000 元（含）～ 2,000,000 元	黃英士、林靜薇 郭明怡、陳志鏗 黃鳳安、鄭文榮	黃英士、林靜薇 郭明怡、陳志鏗 黃鳳安、鄭文榮	黃英士、林靜薇 郭明怡、陳志鏗 鄭文榮	黃英士、林靜薇 郭明怡、陳志鏗 鄭文榮
2,000,000 元（含）～ 3,500,000 元	李光曜	李光曜	李光曜	李光曜
3,500,000 元（含）～ 5,000,000 元	-	-	-	-
5,000,000 元（含）～10,000,000 元	-	-	黃鳳安	黃鳳安
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	7	7	7	7

* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(二)總經理及副總經理之酬金

單位：千元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C 及 D 等 四項總額及占稅後純益之比例（%）		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		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	蔡明峰	4,160	4,160	108 (提撥數)	108 (提撥數)	2,440	2,440	5,090	0	5,090	0	11,798 1.14%	11,798 1.14%	無
副總經理 (註)	黃鳳安													

註：黃鳳安 副總經理於 113 年 9 月退休。

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 E
低於 1,000,000 元	-	-
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	黃鳳安	黃鳳安
5,000,000 元(含)～ 10,000,000 元	蔡明峰	蔡明峰
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

* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114 年 4 月 10 日

	職稱	姓名	股票金額 (仟元)	現金金額 (仟元)	總 計 (仟元)	總 額 占 稅 後 純 益 之 比 例 (%)
經 理 人	總經理	蔡明峰	0	6,415	6,415	0.62%
	管理處副總(註)	黃鳳安				
	財務主管 協理	劉聿耕				
	會計主管 協理 / 公司治理主管	戴志豪				

註：黃鳳安 副總經理於 113 年 9 月退休。

(四) 最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占財務報告稅後純益比例分析：

	112 年度		113 年度	
	本公司	合併報表所有 公司	本公司	合併報表所有 公司
董事	1.46%	1.46%	1.20%	1.20%
總經理及副總經理	1.19%	1.19%	1.14%	1.14%

- (1) 本年度因公司營收及獲利衰退，因此董事酬金跟隨減少；另因黃副總退休，經理人的薪資及員工酬勞也隨之減少。故 113 年度占財務報告稅後純益的比例均較 112 年度下降。
- (2) 支付予總經理及副總經理之酬金分為薪資、獎金及員工酬勞等三部分；本公司基於內部規章制度並考量相對職位於同業市場中的薪資水平，同時衡量該職位的權責範圍及對公司營運目標的貢獻度給付酬金。訂定酬金之政策，除了參考公司整體的營運績效外，亦參考個人的績效達成率及對公司績效的貢獻度，而給予合理的報酬。經理人的年度 KPI 包含財務指標-營收成長率、稅後利潤及預算達成率，及職務績效指標-部門 OKR 達成率、效率提升、專案完成率及創新能力等，薪資報酬委員會將依據經理人 KPI 達成情形審核年度獎金與員工酬勞。此外薪酬委員會也將定期檢視經理人之績效考核制度、報酬與績效的連結度及市場同業之薪資水準等各項條件，適時調整公司經理人薪酬政策與制度，為公司留任優秀人才。新修訂的「經理人薪資酬勞辦法」已提報 114 年第一次董事會審議通過，以為經理人酬金考核與發放之依據。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形：

(1) 最近年度(113 年度)董事會開會 4 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數	委託出席 次數	實際出席率(%)	備註
董事長	李光曜	4	0	100%	
董事	黃鳳安	4	0	100%	
董事	黃英士	4	0	100%	
獨立董事	鄭文榮	4	0	100%	
獨立董事	林靜薇	4	0	100%	
獨立董事	郭明怡	4	0	100%	
獨立董事	陳志鏗	4	0	100%	

其他應記載事項：

一、董事會之運作有下列情形之一者，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) 證交法第 14 條之 3 所列事項：

1.民國 113 年 3 月 13 日 113 年第一次董事會通過：

(1) 簽證會計師獨立性評估暨委任案。

2.民國 113 年 8 月 14 日 113 年第三次董事會通過：

(1)聘任財務主管案。

(2)聘任稽核主管案。

3.民國 113 年 11 月 13 日 113 年第四次董事會通過：

(1)增訂永續資訊管理相關內控制度及作業辦法案。

(2)處份群創光電持股票案。

(全體獨立董事均同意上述事項，照案通過)

(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：本年度 3 月 13 日董事會討論 112 年度經理人績效獎金、5 月 14 日董事會討論經理人薪資結構調整及 11 月 13 日董事會討論 112 年度經理人分配員工酬勞等案，因涉及個人利益，利害關係人黃鳳安董事迴避不參與表決，其餘出席董事同意照案通過。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估周期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列附表二(2)董事會評鑑執行情形：請詳下列附表。

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：本公司設置審計委員會、薪資報酬委員會及提名委員會，依據其組織規程，獨立運作，履行監督職責以強化董事會職能。

(2) 董事會評鑑執行情形：

本公司已於 108 年第三次董事會通過訂定「董事會評鑑辦法」並依循辦法程序於 114 年 2 月完成 113 年度的董事會、董事及各委員會年度評鑑。執行情形如下：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113/1/1 ~ 113/12/31	董事會	董事會自評	A.對公司營運參與程度 B.提升董事會決策品質 C.董事會組成與結構 D.董事之選任與持續進修 E.內部控制
		董事	董事自評	A.公司目標與任務之掌握 B.董事職責認知 C.對公司營運之參與程度 D.內部關係經營與溝通 E.董事之專業與持續進修 F.內部控制
		審計委員會	委員會自評	A.對公司營運之參與程度 B.提升委員會決策品質 C.委員會職責認知 D.委員會組成及委員選任 E.內部控制
		薪酬委員會 / 提名委員會	委員會自評	A.對公司營運之參與程度 B.提升委員會決策品質 C.委員會職責認知 D.委員會組成及委員選任

依據董事及各委員會成員完成之自評問卷，本次董事會、董事成員、審計、薪資報酬及提名等委員會的自評結果均為優，評估結果亦已提報 114 年度第一次董事會作為酬勞與續任提名的參考。

為了提升評鑑品質，113 年 8 月 14 日董事會通過修訂董事會評鑑辦法部分條文，本公司董事會暨功能性委員會績效評估的執行，應至少每三年委由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次。本公司委任社團法人台灣投資人關係協會執行 2023 年度董事會暨功能性委員會績效外部評估(期間為 2023/07/01 至 2024/06/30)，該機構與評估專家與本公司無業務往來具備獨立性，其獨立執行專家針對董事會暨功能性委員會在目標、組織、專業、營運參與及內部控制等五大構面，進行問卷調查及實際訪評，於 113 年 12 月完成評估報告。報告建議事項，簡述如下：

- 1.提早規劃女性董事達三分之一：將於 2026 年依據建議規劃董事候選人名單。
- 2.由審計委員會或董事會層級之功能性委員會督導風險管理：將於 2025 年建置審計暨風險管理委員會，督導風險管理。
- 3.訂定董事會成員及重要管理階層之接班規劃：已訂定一階主管代理人制度，培養代理人為接班人選，並徵詢優秀董事候選人。
- 4.公司治理實務守則增修財報報告發布前之封閉期間董事不得進行其股票交易之規定：將於 2025 年完成條文修訂。
- 5.編製英文版永續報告書：已完成 2023 年永續報告書英文版編製，並上傳股市觀測站及公司網站供利害關係人下載。
- 6.每年召開至少二次法人說明會：符合建議並逐步增加法說次數，提高公司資訊透明度。
- 7.積極推動環境及社會面向之治理：公司將更積極投入環境相關議題，設定減排目標、努力達成，評估氣候變遷影響、研判機會與風險，並提升志工與資源對社會的回饋，善盡社會責任，盡最大努力推動 ESG 各面向的治理。

本次外部機構評估報告與執行情形已於 114 年 3 月 11 日提報 114 年度第一次董事會。

(二) 審計委員會運作情形：

最近年度(113 年度)審計委員會開會 4 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數	委託出席 次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事	鄭文榮	4	0	100%	連任
獨立董事	林靜薇	4	0	100%	新任
獨立董事	郭明怡	4	0	100%	新任
獨立董事	陳志鏗	4	0	100%	新任

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作有下列情形之一者，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及公司對審計委員會意見之處理：

(一) 證交法第 14 條之 5 所列事項：

會議日期	議案內容	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目	決議	公司對審計委員會意見之處理
第三屆第四次 113.03.13	1.112 年度財務報告。 2.通過 112 年度內部控制制度聲明書。 3.通過簽證會計師獨立性評估暨委任案。	無	全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
第三屆第六次 113.08.14	1.通過財務主管聘任案。 2.通過稽核主管聘任案。	無	全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過
第三屆第七次 113.11.13	1.通過司永續資訊管理之相關內控制度及作業辦法案。 2.通過於公開市場處分群創光電持股票案。	無	全體出席委員同意通過	全體出席董事同意通過

(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，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：本年度之議案無因利害關係應迴避之情形。

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

1.本年度共召開四次審計委員會，內部稽核主管均出席參加並報告稽核計畫執行狀況及缺失改善情形，同時對於獨立董事的提問詳盡解說、提供參考資料，充分溝通。此外，每月底亦定期提供稽核報告及追蹤報告予獨立董事查閱，並立即回覆董事的提問。

2.獨立董事與會計師溝通情形摘要：

(1)民國 113 年 3 月 14 日審計委員會議

- 會計師就 112 年度查核後之合併財務報表內容及查核報告於會議中進行說明。
- 會計師針對與會獨立董事所提問題進行說明、討論及溝通。

(2)民國 113 年 5 月 14 日審計委員會議

- 會計師就 112 年第一季核閱後之合併財務報表內容及核閱報告以書面方式進行說明與溝通。

(3)民國 113 年 8 月 14 日審計委員會議

- 會計師就 112 年第二季核閱後之合併財務報表內容及核閱報告於會議中進行說明。
- 會計師針對與會獨立董事所提問題進行說明、討論及溝通。

(4)民國 113 年 11 月 13 日審計委員會議

- 會計師就 112 年第三季核閱後之合併財務報表內容及核閱報告以書面方式進行說明與溝通。

(5)民國 113 年 12 月 5 日治理單位溝通會議

- 會計師針對 114 年度查核規劃、會計師之責任與獨立性、事務所品質管理系統及財報自編等議題與全部獨立董事單獨進行視訊會議說明與溝通。

四、審計委員會之年度工作重點及運作情形:

(一) 年度工作重點

1. 公司財務報表之核閱與定期與簽證會計師就查核結果進行交流。
2. 定期與內部稽核主管溝通稽核結果及審閱年度稽核計畫。
3. 內度控制制度有效性之考核。
4. 修訂取得與處份資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
5. 重大之資產或衍生性商品交易。
6. 法規遵循。
7. 簽證會計師之委任、解任或報酬。
8. 簽證會計師資歷及獨立性評估。

(二) 運作情形

會議日期	議案內容	審計委員會決議	公司對審計委員會意見之處理
第三屆第四次 113.03.13	1.112 年度決算表冊審議案。 2.112 年度盈餘分配案。 3.現金股利分配案。 4.112 年內部控制制度有效性考核及聲明書審議案。 5.簽證會計師獨立性及適任性評估暨委任案。	全體出席委員 同意通過	全體出席董事 同意通過
第三屆第五次 113.05.14	1.113 年度第一季財務報告案。	全體出席委員 同意通過	全體出席董事 同意通過
第三屆第六次 113.08.14	1. 112 年度第二季財務報告案。 2.財務主管聘任案。 3.稽核主管聘任案。	全體出席委員 同意通過	全體出席董事 同意通過
第三屆第七次 113.11.13	1.變更簽證會計師案。 2.112 年度第三季財務報告案。 3.增訂本公司永續資訊管理之相關內控制度與作業辦法案。 4.114 年度稽核計畫審議案。 5.於公開市場處份群創光電持股票案。	全體出席委員 同意通過	全體出席董事 同意通過

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	√		本公司董事會已通過訂定「公司治理實務守則」，並適時修訂、更新保障股東權益、強化董事會職能、回應利害關係人議題及提升資訊透明度等規範。有關守則及執行成果，請至本公司網站查詢相關內容。	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？	√		(一) 本公司設置投資人關係處，專責處理股東的建議與疑義問題。若有股東糾紛或訴訟事宜，將協調法務單位依程序處理。	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？	√		(二) 公司可掌握主要股東及主要股東最終控制者名單並依規定申報與揭露。	無重大差異。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	√		(三) 本公司已訂定「子公司監控作業辦法」及相關內部控制制度，各子公司獨立運作，總公司會計與稽核單位並依據取得與處份資產、背書保證及資金貸與他人等相關辦法嚴格執行管控制度及監視關係企業間的交易，以防止非常規交易可能產生之風險。 111年度股東會並通過修訂取得或處份資產處理程序，修訂關係企業之重大交易應經董事會或股東會通過之授權額度。	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？	√		(四) 本公司已訂定『防範內線交易作業程序及控制重點』及『誠信經營作業程序與行為指南』禁止內部人利用未公開資訊買賣有價證券，並於董事會後安排對董事及經理人進行法規及案例宣導。	無重大差異。
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	√		(一) 本公司依據訂定之「公司治理實務守則」擬定董事會成員多元化政策與績效評鑑辦法。本屆當選之董事具備產業、財會、法遵實務、策略規劃及風險管理等相關背景與工作經驗，符合多元化政策，並有二位女性董事當選，以強化性別平等目標。董事的專業資格、多元化、獨立性及評鑑結果請參閱第10,11及18頁。	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V		(二) 除薪資報酬委員會及審計委員會均已設立外，本公司設立提名委員會，為公司徵詢優秀董事候選人，此外亦設立永續委員會、員工福利委員會及勞工退休準備金監督委員會，今年度將規劃設置風險管理委員會，以完善董事會對風險政策制定與監督之功能。	無重大差異。
(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		(三) 本公司於108年第三次董事會通過訂定「董事會評鑑辦法」，每年應定期進行績效評估，另於113年第三次董事會通過修訂辦法，訂定「董事會暨功能性委員會，應至少每三年委由外部專業獨立機構進行績效評估一次」。依循修改後之辦法，本公司委任台灣投資人關係協會進行2023年度的董事會暨功能性委員會績效評估。另外113年度的董事會、董事及委員會績效評估已於114年二月完成，兩份評估報告均已提報114年3月11日的董事會。相關執行情形請參閱第18頁。	無重大差異。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(四) 會計部每年依據簽證會計師之專業能力、查核經驗、與公司的利益與商業關係、持股情形、獨立性及公正性等標準編製13項指標之評估表(參照會計師法第47條規範)，評估會計師的獨立性與適任性，併同會計師提供之簡歷、獨立性聲明(未違反職業道德規範公報第十號)及事務所的「審計品質指標(AQIs)」等相關資料提供予審計委員會及董事會討論。113年度已提報113年第一次董事會評估通過。	無重大差異。
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業所需資料、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109年11月6日董事會通過由會計部戴協理擔任公司治理主管職務，戴經理具備十年以上財會主管的資歷，勘任此職務。公司治理主管主要負責辦理董事會及股東會之會議相關事宜、提供董事相關法令依據並協助董事遵循、製作董事會及股東會議事錄並回應董事及股東的提問等議題，並將協調相關部門提供專業協助，落實公司治理。	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			113年度業務執行重點如下： 1.召開四次董事會，四次審計委員會，六次薪酬委員會及一次提名委員會並於法規期限內製作會議議事錄。 2.於5/31召開年度股東常會，編製開會通知、議事手冊、年報與議事錄，並依據股東會決議完成相關事項的執行。 3.宣導內線交易防範資訊，協助董事安排進修課程事宜。 4.安排獨立董事與會計師及稽核主管間的溝通會議。 5.協助董事與經理人了解相關法令之更新與宣導。 6.為董事安排責任保險並將保險內容提報董事會。 公司治理主管進修情形請詳第25頁。	
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？	√		本公司網站設置永續經營專區揭露利害關係人關切之議題、溝通管道與頻率，及本公司對於各項議題的回應與執行成果，同時提供發言人及相關業務窗口的連絡資訊，以便利害關係人溝通與申訴。相關資訊請參閱本公司網站及年度永續報告書。	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？	√		本公司委任「福邦證券股份有限公司股務代理部」辦理股東會相關事務。	無大差異。
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？	√		(一) 本公司已設置公司官網揭露財務、業務及公司治理等資訊。網址： www.panpi.com.tw 。	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)？	√		(二) 本公司設有中英文網站，由投資人關係處蒐集公司資訊，並將發言人聯絡資訊、中英文財報、法說會影音、股東會資料及ESG等相關資訊揭露於公司網站。	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、三季財務報告與各月份營運情形？	√		(三) 本公司皆依循規定於期限內申報並公告年度與季度財務報告。未來將以提前公告為目標，提早規劃作業時程，讓投資大眾盡快得知公司營運結果。	無重大差異。
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	√		員工權益：本公司積極維護員工權益，相關員工規範均符合勞基法及各廠區當地法令規定，並提供申訴管道、嚴查弊端，讓員工維護自身的權益；此外，定期檢討薪資結構，建置分紅制度，讓員工共享經營成果，建立勞資良好關係。	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？			<u>雇員關懷</u>：本公司職工福利委員會依據社會潮流變化，改善各項福利制度與補助活動，關懷員工之日常生活。 <u>投資者關係</u>：本公司建置發言人為投資者聯絡窗口，舉辦法說會對外說明公司經營情況，提早公告月營收，維持與投資者良好的關係。 <u>供應商關係</u>：本公司與供應商保持暢通管道、關係良好，定期召開供應鏈大會，互助合作共創綠色供應鏈。 <u>利害關係人之權利</u>：本公司官網設置永續經營專區，揭露各項議題之執行成果與對應聯絡窗口，回應建言與疑問，盡力維護利害關係人之權利。 <u>董事進修之情形</u>：本公司盡力協助董事取得所需之資訊與進修的相關課程，進修之情形請參閱下列說明。 <u>風險管理政策及風險衡量標準之執行情形</u>：本公司永續委員會之公司治理議題小組每年定期評估經營可能面臨之風險議題，提報董事會討論、擬定應對策略。今年規劃成立風險管理委員會，負責制定風險管理政策及監督執行情形，以完善董事會功能。 <u>客戶政策之執行情形</u>：確實執行並維持與客戶間之良好互動。 <u>公司為董事購買責任保險之情形</u>：本公司每年均為全體董事投保責任保險並向董事會提報。
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。 1.公司是否訂定並於公司網站揭露禁止董事或員工等內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券之內部規範，內容包括(但不限於)董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票，與說明執行情形：今年度將修訂公司治理實務守則，增加相關規範及宣導。 2.公司之股東會是否採線上直播或於股東會後上傳全程不間斷錄音錄影：113年度股東會已採用線上直播方式。 3.公司是否制訂董事會成員及重要管理階層之接班規劃，並於公司網站或年報中揭露其運作情形：已將接班規劃放置於公司網站。 4.公司是否由審計委員會或董事會層級之功能性委員會(如:風險管理委員會)督導風險管理，並訂定經董事會通過之風險管理政策與程序，揭露風險管理組織架構、風險管理程序及其運作情形，且至少一年一次向董事會報告：今年規劃組建審計暨風險管理委員會。 5.公司訂定之董事會績效評估辦法是否經董事會通過，明定至少每三年執行外部評估一次，並已於受評年度或過去兩年度執行評估、將執行情形及評估結果揭露於公司網站或年報：已完成外部評估，相關資料揭露於公司網站及今年年報。 6.公司編製之永續報告書是否取得第三方驗證，並於公開資訊觀測站及公司網站上傳英文版永續報告書：2023年度永續報告書已取得資誠聯合會計師事務所確信，並將英文版報告書上船公開資訊觀測站及公司網站。			

董事進修情形:

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	李光曜	2024/11/26	財團法人中華民國會計研究發展基金會	財報審閱常見缺失及取得/處分資產常見問題	3 小時
		2024/12/17		永續報告書之編製與監理	3 小時
董事	黃英士	2024/11/22	中華民國公司經營暨永續發展協會	公司治理與證券法規-上市櫃公司高管人員對於主管機關監理的認識	3 小時
				從全球政經情勢談台商經營及併購策略	3 小時
董事	黃鳳安	2024/08/12	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業舞弊之調查實務與案例解析	6 小時
獨立董事	鄭文榮	2024/06/18	中華民國會計師公會全國聯合會	洗錢防制國際發展勢與實務	3 小時
		2024/07/19		認識碳權交易機制	3 小時
		2024/09/19		金融資產之查核	3 小時
獨立董事	林靜薇	2024/07/26 ; 08/01	財團法人台灣永續能源研究基金會	永續菁英淬鍊學程：洞悉國際準則，掌握永續先機	12 小時
獨立董事	郭明怡	2024/03/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	地緣政治下台灣產業之轉型機會與挑戰-PMI/NMI 獨家剖析	3 小時
		2024/03/22		《全人均衡理財》-提升企業員工個人理財及人生幸福感每一個人都做得到的理財方法	3 小時
		2024/07/26	財團法人台灣永續能源研究基金會	永續菁英淬鍊學程：洞悉國際準則，掌握永續先機	6 小時
獨立董事	陳志鏗	2024/07/03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變高峰論壇	6 小時

公司治理主管進修情形:

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
公司治理主管	戴志豪	2024/03/15	財團法人中華民國會計研究發展基金會	如何應用「機器人流程自動化」(RPA)提升內部控制效能專業研習課程(審計類)	6 小時
		2024/04/23		最新「年報編製」相關 ESG 永續政策法令與淨零碳排對財報影響實務解析	6 小時
		2024/12/17	臺北律師公會	公司治理主管之新挑戰	3 小時

(四) 薪資報酬委員會

(1)薪資報酬委員會成員資料

114 年 4 月 10 日

身分別	條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	林靜薇	林獨立董事具有會計師合格證書，並具備公司實務運作經歷，在財務操作及帳務管理有豐富的資歷，將可有效督導本公司的財務運作並提供完善的財會建議。	請參閱第 10&11 頁，董事資料附表一，獨立董事獨立性之相關資訊。	無
獨立董事	郭明怡	郭獨立董事具有律師合格證書，在法律事務所及銀行法遵業務有豐富的實務經驗，對於本公司經營運作的相關法務議題，將可有效的督導並提供完善的建議。	請參閱第 10&11 頁，董事資料附表一，獨立董事獨立性之相關資訊。	無
獨立董事	陳志鏗	陳獨立董事擁有博士學位，目前為北科大車輛工程系教授兼系主任，具有完備的汽車產業相關技術與知識及豐厚的產業人脈，可為公司在汽車產業的發展提供專業的督導與建議並引薦相關人才。	請參閱第 10&11 頁，董事資料附表一，獨立董事獨立性之相關資訊。	無

(2)薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

二、本屆委員任期：112 年 6 月 9 日至 115 年 6 月 8 日，最近年度薪資報酬委員會開會 6 次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備 註
召集人	林靜薇	6	0	100%	新任
委 員	郭明怡	6	0	100%	新任
委 員	陳志鏗	6	0	100%	新任

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。

三、 薪資報酬委員會之討論事由與決議結果及公司對於成員意見之處理：

日期	討論事由	決議結果	公司對於成員意見之處理
113.01.25 第五屆第四次會議	112 年度經理人績效獎金發放報告案。	補充資料 下次再議	無意見， 不適用。
113.02.05 第五屆第五次會議	1.本公司員工績效考核辦法案。 2.112 年度經理人績效獎金發放案。	通過	無意見， 不適用。
113.03.13 第五屆第六次會議	提撥 112 年度員工酬勞及董事酬勞案。	通過	無意見， 不適用。
113.05.14 第五屆第七次會議	1.112 年度董事酬勞分配案。 2.本公司經理人薪資結構調整案。	通過	無意見， 不適用。
113.08.14 第五屆第八次會議	1.修訂董事會評鑑辦法部分條文案。 2.新任財務主管薪資及績效評估標準案。	通過	無意見， 不適用。
113.09.05 第五屆第九次會議	112 年度經理人分配員工酬勞案。	通過	無意見， 不適用。

(3)薪資報酬委員會主要職責

1. 定期檢討薪資報酬委員會組織規程並提出修正建議。
2. 訂定並定期檢討本公司董事及經理人績效與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
3. 定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形與薪資報酬。

(五)提名委員會

(1)提名委員會成員資料

114 年 4 月 10 日

身分別	條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司提名委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	鄭文榮	鄭獨立董事具有會計師合格證書，目前為富博會計師事務所主持會計師，嫻熟國際會計準則、報表查核及稅務規劃等業務，對於本公司的財報編製、法規遵循及內控管理均能提供完善的建議，克盡監督職責。	請參閱第 10&11 頁，董事資料附表一，獨立董事獨立性之相關資訊。	無
獨立董事	陳志鏗	陳獨立董事擁有博士學位，目前為北科大車輛工程系教授兼系主任，具有完備的汽車產業相關技術與知識及豐厚的產業人脈，可為公司在汽車產業的發展提供專業的督導與建議並引薦相關人才。	請參閱第 10&11 頁，董事資料附表一，獨立董事獨立性之相關資訊。	無
董事	黃鳳安	黃董事歷任慶豐集團與鴻海集團的會計與管理經理職務，有 40 年以上的經歷，對於財報管理、成本控制及上市公司事務均有豐富經驗，可以協助公司完善會計管理與內稽內控制度。	請參閱第 10&11 頁，董事資料附表一，獨立董事獨立性之相關資訊。	無

(2)提名委員會運作情形資訊

一、本公司之提名委員會委員計 3 人。

二、本屆委員任期：112 年 6 月 9 日至 115 年 6 月 8 日，最近年度薪資報酬委員會開會 1 次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備 註
召集人	鄭文榮	1	0	100%	連任
委 員	陳志鏗	1	0	100%	新任
委 員	黃鳳安	1	0	100%	連任

其他應記載事項：

一、 董事會不採納或修正提名委員會之建議：無此情形。

二、 提名委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者：無此情形。

三、 提名委員會之討論事由與決議結果及公司對於成員意見之處裡：

日期	討論事由	決議結果	公司對於成員意見之處理
113.05.14 第二屆第二次會議	修訂董事會議事規範部分條文案。	通過	無意見， 不適用。

(3)提名委員會主要職責

本公司於112年3月設置提名委員會，其主要職責如下：

1. 提名本公司董事候選人，並審查董事候選人資格。
2. 建構董事會所屬各功能性委員會之組織架構，並審議各功能性委員會組織規程之訂定與修正。
3. 審議本公司董事會運作相關規章之訂定與修正。
4. 審議本公司之公司治理實務守則。
5. 其他董事會指示本委員會辦理之事項。

(六)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？	√		本公司永續委員會為推動公司永續發展的專責組織，今年度改組由董事長擔任主任委員，總經理擔任副主任委員推動業務執行，下設環境保護、社會共融及公司治理三個議題小組，由相關權責部門主管擔任組員議定發展策略、長短期指標、重大議題及年度計畫等事項，各區域事業單位則成立ESG執行小組，依循年度指標，制定執行計畫，達成設定目標。GHG盤查進度與ESG執行成果每季提報董事會，依據董事指導與建議，調整策略規劃與執行方案。2023年度永續發展執行成果及對重大議題的回應已編製成永續報告書並經資誠聯合會計師事務所確信完成，永續報告書並提報113年度第三次董事會通過後，依規定對外公布。	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？	√		永續委員會之公司治理議題小組依循利害關係人關切之重大議題及永續報告書的重大性原則，評估公司日常營運將面臨之環境、社會及公司治理等風險議題，並制定對策方針供各地營運子公司因地制宜、訂定管控方案及應變計畫，規避風險，減少可能的危害與損失。評估之邊界包含台灣總公司、大陸地區及美國子公司，風險評估邊界與後續揭露事項及永續報告書揭露之邊界相同。風險評估與應對方針已提報113年度第四次董事會。相關資訊請參閱第33頁及本公司網站。	無重大差異。
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？	√		本公司產品所屬產業包含消費性、醫療、通訊、工控及汽車等產業，廠區分布於台灣、中國大陸、馬來西亞、泰國及美國等區域，建置各廠區環境管理制度時，除了考慮各地法規與客戶要求外，也考量國際環保趨勢，並依據區域與客戶需求，分別取得ISO 14001、IECQ QC 080000、ISO 50001及ISO 14064-1等第三方認證。煙台宏華勝廠區更取得零掩埋UL 2799 鉑金級認證。相關資料請參閱本公司永續報告書及網站資訊。	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？	√		為達減排目標，各廠區採用更換電動設備、改善製程、餘熱回收、調整設備參數、設備改善、汰舊換新及建置太陽能裝置等方式，提升能源使用效率，年度節省電力達近八百萬度以上，順利達成年度減少排放強度及綠能佔比目標。相關執行情形請參酌本公司2023年度永續報告書環境友善章節第66至67頁及公司網站資訊。	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，並採取相關之因應措施？	√		因應氣候變遷造成極端天災所產生的影響。永續委員會依循TCFD架構組成治理組織，制定策略，依序對各廠區所在區域進行氣候風險與機會盤點，製作財務衝擊量化表，以擬定應對方案，設定指標與目標、嚴格管控，降低可能潛在風險對營運的影響，提升營運韌性，並把握機會、擴增營收與利潤。相關資訊請參酌本公司2023年度永續報告書公司治理章節第36至41頁及網站資訊。	無重大差異。
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	√		本公司的溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量等過去兩年數據與節能減排政策與成果均揭露在年度永續報告書中，邊界包含台灣總公司及美國、大陸子公司各廠區。 碳排放強度及能源密度已設定短中長期目標，透過設備、製程改善，汰舊換新及提升綠能佔比等方式，順利達成年度目標。此外，透過更新設備及管線查漏，年度節水率達15.86%，達成節水目標。廢棄物則以零違規為指標、減少清運量為管理政策、提升再利用率，煙台宏華勝廠區更取得零掩埋 UL 2799 鉑金級認證。 相關情形請參酌2023年度永續報告書環境友善章節及公司網站資訊。	無重大差異。
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？	√		本公司參考聯合國世界人權宣言及國際勞工組織工作基本原則與權利宣言，訂定勞工政策、人事規章及員工手冊，確保勞工權益並使每位員工了解自身的權益及維護方式，同時設置員工權益申訴管道，妥善處理申訴案件，防止弊端再次發生。此外也加強宣導員工權益相關議題，113年度安排教育訓練人次6,076次，總時數7,763小時。	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),並將經營績效獲成果適當反映於員工薪酬?	V		本公司之員工福利制度,包含員工旅遊、健康檢查、節慶獎金、生育補助及團體保險等項目。每年檢討薪資結構,適度調整,並於公司章程規定提撥年度獲利不低於 5% 為員工酬勞,依據員工績效予以分紅,讓全體員工均能分享共同辛苦努力的成果。相關資訊請參閱 2023 年度永續報告書幸福職場章節及公司網站揭露的資料。	無重大差異。
(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		本公司以零工安事故為目標,推動工安政策, 113 年度不幸發生一件職災事故,因新進員工未遵循規定,未穿戴護具及不當操作造成腳趾骨折,事發時已緊急送醫處置並給於適度休息,此外並無火災情況發生。對於此事件,公司即刻製作專題宣導,藉此提升員工風險意識,保護自身安全。 113 年度職安衛教育訓練人次 16,961 次,課程總時數 34,541 小時。各廠區依據規畫也陸續取得 ISO 45001 的認證。詳細資訊請參酌 2023 年度永續報告書幸福職場章節。	無重大差異。
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	V		希望透過多元的學習管道及兼具深度廣度的培訓課程,可以提升員工的技能與知識,帶領員工和公司同步成長,因此人資處依據職級需求安排各項學習管道與培訓課程,增強員工的專業能力與競爭力,建置透明的升遷管道讓員工有積極向上的動力。詳細資訊請參酌 2023 年度永續報告書幸福職場章節第 105 至 107 頁。	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權益政策及申訴程序?	V		本公司注重客戶權益,依據客戶及產品需求,取得 ISO 9001 、 ISO 13485 、 IATF 16949 及 IECQ QC 080000 等國際標準認證,保護客戶商業機密,並設有稽核及申訴管道,保持與客戶溝通管道暢通,同時投保責任險,規避風險。	無重大差異。
(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		本公司對於供應商管理採用分級制度(A~D, 四級),基本須具備 ISO 9001/14001 , IATF 16949 等證照,且無環境汙染、賄絡事件、工安及勞安等事故紀錄,始能成為合格供應商。日常管理則以月度及年度績效評鑑模式,審查供應商的運作。隨著客戶及投資人對於 ESG 項目的重視,評鑑表也增加對於生產環境及員工權益	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	
			的查核項目， 114 年度評鑑也將導入人權議題相關指標，對於月度評鑑未符合規定的項目，初步給予警告並要求限期改善，於年度評鑑或稽查時，仍無法符合規範的供應商將降至 C 級，列入汰除名單。另外，一旦供應商發生違反承諾的重大事故，本公司將立即解除採購合約並對損失求償。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製企業社會責任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		本公司永續報告書係依據中華民國企業永續發展協會翻譯及編製的 GRI 永續性報導準則中文版、永續會計準則理事會(SASB)發布之電子零組件製造業準則及國際金融穩定委員會(FSB)發布之氣候相關財務揭露(TCFD)等架構編製並結合聯合國永續發展目標(SDGs)之貢獻。報告書並取得資誠聯合會計師事務所之有限確信。	無重大差異。
六、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」定有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無差異。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 環境方面：透過製程改善、汰舊換新及設備調整，以提升能源使用效率，同時擴建太陽能裝置，提高綠能占比，年度減碳目標均已順利達成；節水目標則透過管線嚴加查漏、防堵水耗，也順利達標；廢棄物管理依據各區域規定提報及委外處理，達成零違規目標，並遵循減廢政策、提高再利用率，達成廢棄物產生量逐年下降的成果。台灣中和新廠辦公室在裝潢時已考量綠色標準及人因工程，建置友善員工的辦公環境，也將取得健康建築認證。此外公司仍持續與贈物網合作，執行「愛箱送」二手物品回收轉贈計畫，透過員工整理家中閒置物資，藉由贈物網平台轉贈予有需求的公益團體及偏鄉學校，以發揮資源利用率最大化的效果，113年度總共捐出253份物品，啟動物資循環減碳227Kg。 社會方面：秉持關懷弱勢、救急救窮的理念，本公司持續對於社區內的弱勢團體定期捐贈，113年度回饋社會的相關活動如下。 1. 捐贈財團法人創世社會福利基金會新台幣十萬元，以幫助弱勢團體照護工作。 2. 捐贈中華民國災難救援總會新台幣十萬元，以支援各項救災救難工作。 3. 捐贈台灣基督教門諾會醫療財團法人新台幣十萬元，以幫助偏鄉地區的醫療與長期照護。 4. 捐贈新北市警察之友會新店辦事處安和警友站新台幣八萬元，贊助年度活動經費。 5. 捐贈財團法人華山社會福利慈善事業基金會新台幣六萬元，以幫助弱勢團體日常所需。 6. 贊助新店安和里銀髮族俱樂部及慈安會新台幣二萬五千元，支持年度活動經費。 7. 贊助基隆嶼魚苗放養及淨灘活動新台幣二萬元，以資金與行動支持海洋生物多樣性活動。 8. 贊助社團法人高雄市愛種樹協會新台幣二萬五千元，支持環境綠化、減碳活動。 9. 捐贈台北市朝陽社會關懷協會新台幣二萬五千元，支援貧苦弱勢團體的資源需求。 10. 捐贈財團法人數位人道協會新台幣二十萬元，協助新北市偏鄉社區的遠距健康課程與照護。 11. 贊助國立台北科技大學方程式賽車隊台幣八十萬元，組建電動競賽車、參與澳洲賽事。 12. 贊助天主教新北市崇光高級中學FRC 8806戰隊新台幣三十萬元，參加2024土耳其機器人世界區賽。 13. 各廠區每月均安排及組織員工參與打掃社區環境、訪視敬老院/孤兒院義工協助或捐血等活動，以回饋社會，平均每月參與人次均達百人以上。				

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	
公司 治理方面：本屆董事會，七席董事中獨立董事占四席，達57%，無公司員工兼任董事席次，董事會具備完全獨立性；女性董事占二席，達29%，提升董事會的性平比例，且本屆董事各具專才，達成董事會的多元化目標。董事會委任新任總經理，不由董事長兼任，建立督導權與經營權分離，權責相符。公司也設置提名委員會，為未來的董事候選人尋找更好的人才，同時也將規劃接班計劃，培養公司高階主管人選、建立晉升管道，為永續經營奠定基礎。				

本公司永續委員會之公司治理議題小組依循永續報告書之重大性原則，評估影響公司經營之各項風險構面議題，並提出因應對策方針如下：

風險構面	影響議題	對策方針
環境保護面	碳中和路徑規劃	依規定完成碳盤查並制定減碳方案，規劃碳中和路徑對外揭露。
	氣候變遷-重大天災	委任外部顧問依循 TCFD 準則，模擬可能產生的風險與機會對財務影響數，擬定應對方案。
	嚴重傳染病	制定應對 SOP，規劃備援方案。
社會共榮面	人權議題	制定員工行為準則，提高人權保護與維權意識。
	職場安全	制定應對 SOP，定期演練、檢討，加強員工教育訓練及工安意識。
	地震 /火災	制定應對 SOP，定期演練並檢討保險覆蓋率。
公司治理面	資安議題	制定資安政策，建置組織，嚴格管控資訊系統。
	新技術競爭	擴大研發團隊量能，加速新技術開發時程。
	市場趨勢變動	謹慎研判市場方向，保守評估投資方案與決策。
	法令遵循	加強宣導、提升合法合規意識，嚴控用印程序。

氣候相關資訊

1.氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	本公司於2022年導入氣候相關財務揭露（TCFD），並以永續委員會，持續推動氣候治理，來達到低碳營運與環境永續。且已提報113年度第四次董事會，擬定未來應對策略。將廣宇所面臨之氣候風險與因應措施呈報董事會，使董事會充分監督氣候風險議題，進而執行相關管理政策並檢視執行成果。2023年度與緯哲氣象股份有限公司合作，進行二個重點(風險較大)廠區洪水財務風險分析，並以該廠區未來可能承擔的氣候財務風險，擬定未來對策方針，且於ESG報告中揭露此資訊。2024年度永續委員會已針對TCFD相關項目進行重新審視，鑑於整體結構變化不大，決議維持原案議題進行規劃。。
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)。	相關資訊將揭露於本公司網站、ESG報告及明年度年報。依氣候相關財務資訊揭露四大核心面向：「治理」、「策略」、「風險管理」、「指標與目標」。建立風險架構，鑑別可能對營運造成的重大性風險與機會，且提出其相關應對策略。整合氣候變遷與公司治理、經營策略與風險管理。資訊支援企業氣候風險機會決策，資金引導全轉向低碳經濟發展。終極目標 - 在低碳轉型之下提升競爭力。
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	依據TCFD架構，定期待確認極端氣候事件及轉型行動對本公司之財務影響後，提報董事會進而因應狀況監督及治理。
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。	廣宇於 2022 年導入氣候相關風險與機會辨識機制，並持續進行。之後每年審視，依據不同時間範疇、議題發生之可能性與對營運的衝擊程度，並增加二個重點(風險較大)廠區洪水財務風險分析，透過氣候變遷風險與機會矩陣，完整盤點及評估各項氣候風險與機會議題對公司營運之影響。
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。	目前採用BAU (Business As Usual, BAU)、Net Zero 等情境評估。
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，即用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	本公司定期進行評估是否執行轉型計畫，並擬定相關計畫之指標與目標。相關資訊揭露於本公司網站、ESG報告及年報。
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，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、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)已達成相關目標，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。	相關資訊揭露於本公司網站、ESG年報。2024年度，本公司已有2間大陸地區子公司的啟用屋頂太陽能站。並有1間已開始購買綠證，資料目前仍在統計中。相關資訊，將再揭露於本公司網站、ESG年報。關於減排目標2023年度(完成)與2024年度(初估)已達成年度減碳目標。
9.溫室氣體盤查及確信情形。	如下表。

1-1溫室氣體盤查及確信情形

本公司基本資料 ☐ 資本額100億元以上公司、鋼鐵業、水泥業 ☒ 資本額50億元以上未達100億元之公司 ☐ 資本額未達50億元之公司	依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露 ☒ 母公司個體盤查 ☐ 合併財務報告子公司盤查 ☐ 母公司個體確信 ☐ 合併財務報告子公司確信
--	---

A.盤查資訊							
盤查年度	資料涵蓋範圍	邊界	範疇一 總排放量 (公噸 CO2e)	範疇二 總排放量 (公噸 CO2e)	範疇一&二 總排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸CO2e/ 百萬元)	範疇三 (顯著性) (公噸 CO2e)
2023	母公司 及大陸 四個廠區	母公司	4.2687	52.0005	56.2692	0.0061	無盤查
		子公司 東莞廠	126.7471	2643.7125	2770.4596	1.7244	無盤查
		子公司 煙台廠	1295.6259	65527.6125	66823.2384	14.8574	無盤查
		子公司 江西廠	373.6847	3461.6982	3835.3829	3.2085	無盤查
		子公司 蕪湖廠	59.8430	2063.3021	2123.1451	0.4191	無盤查
合計			1860.1694	73748.3258	75608.4952	3.4963	NA
2024	母公司 及大陸 四個廠區	母公司註 (初估/ 所在地 基準)	2.1148	46.0909	48.2057	0.0059	12.8060
		子公司 東莞廠	數據仍在收集中，因資料量龐大，目前尚未完全統整，且確認工作尚未完成（數據具有變動性）。後續待數據確認與驗證後，將於永續報告書中揭露。				
		子公司 煙台廠					
		子公司 江西廠					
		子公司 蕪湖廠					
註：母公司邊界日期:2024/1/1-2024/11/24新店，2024/11/25後搬遷中和新廠(忽略)。							
B.確信資訊							
2023年度：煙台廠、江西廠已取得ISO 14064-1組織層級溫室氣體盤查查驗證書。 2024年度：母公司、東莞廠、煙台廠、江西廠、蕪湖廠ISO 14064-1組織層級溫室氣體盤查查驗證，進行中，預估2025年7-8月取得。							
C.減量目標							
本集團以2022為基準年*，目標：排放強度，短期目標：每年降低1.5% (相同條件下)；中期目標：5年共降低7.5%；長期目標：2050年：淨零排放。 2023年已達成短期目標，2024年仍在收集數據中，後續於ESG年報揭露。 *2022基準年邊界包含據點：台北母公司，以及大陸地區子公司：東莞廠(東莞廣宇)、江西廠(新海洋)、煙台廠(宏華勝)、蕪湖廠(瑞昌)。 相關資訊將揭露於本公司網站、ESG年報。							

(七)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	√		(一) 本公司董事會已通過「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」作為經理人與員工的行為規範，防範舞弊及貪腐等違法行為。相關誠信經營政策之落實及執行情形及董事會的督導情形，請參閱2023年永續報告書公司治理章節及公司網站。	無重大差異。
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	√		(二) 公司依據「誠信經營作業程序及行為指南」建立不誠信行為風險評估機制，並搭配內部稽核，特別檢視收賄及接受不當利益等情形，防止貪腐風險發生。同時加強對董事、經理人、員工、客戶及供應商的宣導，共同建立誠信經營的環境與企業文化。	無重大差異。
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	√		(三) 本公司「誠信經營作業程序及行為指南」已規範相關的懲戒及申訴制度。年度誠信經營政策執行成果已提報113年第二次董事會，每年將定期檢視並持續改善誠信經營政策的制定與方案。	無重大差異。
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？	√		(一) 本公司評選供應商及客戶時皆考量其過往誠信紀錄為評選依據，簽約時亦要求廠商簽署廉潔承諾書，一旦違反規定，將立即停止交易。	無重大差異。
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專職單位，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？	√		(二) 本公司由永續委員會下的公司治理議題小組專職負責執行誠信經營相關政策的制定與執行，並與稽核室協同合作，查核不誠信行為。112年度執行情形已提報113年度第二次董事會。	無重大差異。
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	√		(三) 本公司制定「誠信經營作業程序及行為指南」作為防止利益衝突規範，並設置申訴管道，由人資或稽核單位負責查核申訴議案，公平處置並保護申訴者安全。	無重大差異。
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	√		(四) 本公司已建置完整有效的會計及內部控制制度、執行順暢，稽核人員除依年度計劃進行查核外，並依據不誠信行為風險之評估結果，設定重點查核項目，調整稽核計畫，製成稽核報告定期呈報審計委員會及董事會。	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	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	√		(五) 誠信經營為公司的基本守則，除於董事會後對董事及經理人宣導內線交易規範外，在日常教育訓練課程中，也加強對全體員工宣導誠信行為及防弊檢舉管道。 113年度參與相關教育訓練人次達7,701人次，總課時達10,916小時。	無重大差異。
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？	√		(一) 本公司依據「誠信經營作業程序及行為指南」建立獎懲及申訴制度，員工與外部單位對於違規行為可透過電話、實體信箱及電子郵件向人資或稽核單位檢舉，負責單位將依規定查核、懲處。	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？	√		(二) 本公司「誠信經營作業程序及行為指南」訂有受理檢舉處理程序，依據規定進行調查及懲處並對檢舉人資料及調查過程均嚴格執行保密措施。	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？	√		(三) 依據本公司「誠信經營作業程序及行為指南」規範，對於檢舉人身分及檢舉內容均將保密且不因檢舉進而遭受不當處置。	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？	√		本公司已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並將相關內容資訊揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	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，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司已訂定誠信經營守則，運作與所訂守則並無差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 本公司已於109年第四次董事會通過修訂「誠信經營守則」以更新公司誠信經營的規範，並於110年第三次董事會通過制定「誠信經營作業程序及行為指南」作為經理人及員工的行為準則規範。對於員工、供應商及客戶均要求簽署廉潔承諾書，承諾誠信、反貪腐，建置檢舉機制，加強相關宣導。2023年用永續報告書所揭露誠信相關內容並經資誠聯合會計師事務所完成確信。相關執行情形請參閱本公司網站、年報及永續報告書等資訊管道。				

(八)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：

本公司已依「上市上櫃公司治理實務守則」訂定本公司治理實務守則，且公司運作均循法令規定，並逐步落實公司治理，請詳本公司網站查詢。

本公司網址：www.panpi.com.tw

(九)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

本公司已編製年度永續報告書，報告揭露企業 ESG 政策與誠信經營守則之相關內容與執行成效，請至本公司網站或公開資訊觀測站查閱。

公開資訊觀測站網址：mops.twse.com.tw

(十)內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書

廣宇科技股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：114年3月11日

本公司民國 113 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的達成，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三項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113年12月31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114年3月11日董事會通過，出席董事7人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

廣宇科技股份有限公司



董事長：李光曜



簽章

總經理：蔡明峰



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。

(十一)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. 民國 113 年 5 月 31 股東常會，經全體出席股東決議事項及執行情形：

決議事項	執行情形
通過 112 年度營業報告書及財務報表案	-
通過 112 年度盈餘分配案	股東現金股利每股配發 1.3 元，已於 113 年 9 月 25 日發放。

2. 民國 113 年度截至年報刊印日期止董事會重要決議：

日期	重要決議
113.3.13	1.通過 112 年度決算表冊案。 2.通過提撥 112 年度員工酬勞及董事酬勞案。 3.通過 112 年度盈餘分配案。 4.通過現金股利分配案。 5.通過訂定 113 年股東常會相關事項案。 6.通過 112 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 7.通過本公司簽證會計師獨立性及適任性評估暨委任案。 8.通過本公司經理人薪資酬勞辦法案。 9.通過本公司 112 年度經理人績效獎金發放追認案。
113.05.14	1.通過本公司 113 年第一季合併財務報告案。 2.通過修定董事會議事規範部份條文案。 3.通過 112 年度董事酬勞分配案。 4.通過本公司經理人薪資結構調整案。
113.08.14	1.通過本公司 113 年第二季合併財務報告案。 2.通過訂定 113 年除息基準日相關事宜案。 3.通過修訂董事會評鑑辦法部分條文案。 4.通過本公司 2023 年度永續報告書案。 5.通過本公司為營運週轉及利、匯率風險管理之需求，擬向金融機構申請授信額度並簽署合約案。 6.通過本公司財務主管聘任案。 7.通過本公司稽核主管聘任案。
113.11.13	1.通過變更簽證會計師案。 2.通過 113 年第三季合併財務報告案。 3.通過增訂本公司永續資訊管理之相關內控制度及作業辦法案。 4.通過 114 年度稽核計畫案。 5.通過 114 年度營運計劃案。 6.通過於公開市場處分群創光電持股案。 7.通過變更公司登記地址案。 8.通過 112 年度經理人分配員工酬勞追認案。

(十二) 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書者，其主要內容：無。

四、會計師公費資訊：

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

單位：新台幣仟元

會計師事務所 名稱	會計師 姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	吳仁杰 徐潔如	113.1.1~ 113.12.31	4,680	15,200	19,880	-

註：服務內容包含辦理移轉定價業務、集團企業主檔編製、非主管職員工薪資申報之會計師簽證查核、CFC 財務簽證報表/稅報之查核、股權收購盡職調查及永續報告書確信公費。

1. 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：無此情形。
2. 審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

(二) 前目所稱審計公費係指公司給付簽證會計師有關財務報告查核、核閱、複核及財務預測核閱之公費。

五、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師：

更換日期	113.11.13		
更換原因及說明	因資誠聯合會計師事務所內部輪調，故自113年第三季起本公司簽證會計師之一徐永堅會計師調整變更為徐潔如會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情 況		
	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	無此情形。		
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			
其他揭露事項(本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無此情形。		

(二)關於繼任會計師：

事務所名稱	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	徐潔如
委任之日期	113.11.13
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	無此情形。
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無此情形。

(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：無此情形。

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

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

董事、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職 稱	姓 名	113 年 度		截至 114 年 3 月 28 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	李光曜	1,000	0	0	0
董 事	黃鳳安	0	0	0	0
董 事	黃英士	0	0	0	0
獨立董事	鄭文榮	0	0	0	0
獨立董事	林靜薇	0	0	0	0
獨立董事	郭明怡	0	0	0	0
獨立董事	陳志鏗	0	0	0	0
總 經 理	蔡明峰	0	0	0	0
會計主管	戴志豪	0	0	0	0
財務主管	劉聿耕	0	0	0	0
大 股 東	鴻海精密工業股份有限公司	0	0	0	0

註 1：股權移轉或股權質押之相對人為關係人者：無。

註 2：本公司所有董監、經理人及大股東並無任何一人辦理股權質押，故無質押變動情形。

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

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
鴻海精密工業股份有限公司 代表人:劉揚偉	107,776,254	20.79%	0	0	0	0	鴻元國際投資(股)公司、鴻棋國際投資(股)公司	投資採權益法評價之投資者	
	0	0%					--	--	
鴻元國際投資股份有限公司 代表人:黃德才	17,941,593	3.46%	0	0	0	0	鴻棋國際投資(股)公司	董事長同一人	
	0	0%					--	--	
渣打託管列支敦士登銀行	12,385,000	2.39%	0	0	0	0	--	--	
匯豐(台灣)商業銀行受託保管英商高盛國際	7,614,717	1.47%	0	0	0	0	--	--	
鴻棋國際投資股份有限公司 代表人:黃德才	7,595,399	1.47%	0	0	0	0	鴻元國際投資(股)公司	董事長同一人	
	0	0%					--	--	
德商德意志銀行台北分行受託保管大學退休	5,829,000	1.12%	0	0	0	0	--	--	
渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光	5,297,613	1.02%	0	0	0	0	--	--	
鄭俊忠	4,598,000	0.89%	0	0	0	0			
渣打託管利國皇家(亞洲)公司	4,078,000	0.79%	0	0	0	0	--	--	
渣打國際商業銀行營業部受託保管日本證券	4,044,000	0.78%	0	0	0	0	--	--	

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

綜合持股比例

單位：股

轉投資事業	本公司投資		董事、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
PAN GLOBAL HOLDING CO., LTD.	8,220	100%	—	—	8,220	100%
PAN-INTERNATIONAL ELECTRONICS INC.	28,000	100%	—	—	28,000	100%
彥揚投資股份有限公司	33,316,236	100%	—	—	33,316,236	100%

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

股 本 來 源

單位：新台幣元／股

年 月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
89.05 (註一)	29	450,000,000	4,500,000,000	344,100,000	3,441,000,000	現金增資 80,000,000 股	—	—
93.08 (註二)	10	450,000,000	4,500,000,000	362,800,000	3,628,000,000	盈餘轉增資 18,700,000 股	—	—
94.07 (註三)	10	530,000,000	5,300,000,000	401,626,000	4,016,260,000	盈餘轉增資 38,826,000 股	—	—
95.07 (註四)	10	530,000,000	5,300,000,000	423,000,000	4,230,000,000	盈餘轉增資 21,374,000 股	—	—
96.07 (註五)	10	530,000,000	5,300,000,000	441,500,000	4,415,000,000	盈餘轉增資 18,500,000 股	—	—
97.07 (註六)	10	530,000,000	5,300,000,000	467,800,000	4,678,000,000	盈餘轉增資 26,300,000 股	—	—
98.06 (註七)	10	530,000,000	5,300,000,000	487,903,158	4,879,031,580	盈餘轉增資 20,103,158 股	—	—
99.06 (註八)	10	600,000,000	6,000,000,000	503,674,118	5,036,741,180	盈餘轉增資 15,770,960 股	—	—
100.06 (註九)	10	600,000,000	6,000,000,000	509,413,546	5,094,135,460	盈餘轉增資 5,739,428 股	—	—
102.07 (註十)	10	600,000,000	6,000,000,000	515,767,445	5,157,674,450	盈餘轉增資 6,353,879 股	—	—
103.07 (註十一)	10	600,000,000	6,000,000,000	518,346,282	5,183,462,820	盈餘轉增資 2,578,837 股	—	—

註一：89.03.09 (89)台財證(一)第 108193 號函核准
 註二：93.06.24 台財證一字第 0930127993 號函生效
 註三：94.07.01 金管證一字第 0940126601 號函生效
 註四：95.07.21 金管證一字第 0950131865 號函生效
 註五：96.07.09 金管證一字第 0960035127 號函生效
 註六：97.07.03 金管證一字第 0970033177 號函生效

註七：98.06.23 金管證發字第 0980031298 號函生效
 註八：99.06.29 金管證發字第 0990033566 號函生效
 註九：100.06.29 金管證發字第 1000030068 號函生效
 註十：102.07.05 金管證發字第 1020026265 號函生效
 註十一：103.07.16 金管證發字第 1030027194 號函生效

股 種	份 類	核 定 股 本			備 註
		流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股		518,346,282	81,653,718	600,000,000	流通在外股份皆為上市股票。

總括申報制度相關資訊：無。

(二)主要股東名單：

主要股東名單

本公司股權比例占前十名之股東名單如下：

單位：股

主要股東名稱	股份	持 有 股 數	持 股 比 例
鴻海精密工業股份有限公司		107,776,254	20.79%
鴻元國際投資股份有限公司		17,941,593	3.46%
渣打託管列支敦士登銀行		12,385,000	2.39%
匯豐(台灣)商業銀行受託保管英商高盛國際		7,614,717	1.47%
鴻棋國際投資股份有限公司		7,595,399	1.47%
德商德意志銀行台北分行受託保管大學退休		5,829,000	1.12%
渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光		5,297,613	1.02%
鄭俊忠		4,598,000	0.89%
渣打託管利國皇家（亞洲）公司		4,078,000	0.79%
渣打國際商業銀行營業部受託保管日本證券		4,044,000	0.78%

(三)公司股利政策及執行狀況

1.股利政策

本公司目前屬成長階段，本公司分配股利之政策，將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，兼顧股東利益及公司長期財務規劃，股東股利就股東累積可分配盈餘提撥，其中應不低於當年度可分配盈餘之 **15%**，股東股利中現金股利不少於 **10%**。

2.執行狀況：

董事會決議分派每股 **1.1** 元現金股利並報告本次股東會，會後董事會將另訂定除息基準日、發放日及其他相關事宜。

3.預期股利政策將有有重大變動：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：

本公司本年度並無無償配股，故不適用。

(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(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥不低於 5% 為員工酬勞及提撥不高於 0.5% 為董事酬勞，由董事會特別決議後分派之並報告股東會。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞得以股票或現金方式發放，其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，相關辦法授權董事會制定之。

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：

皆依上述章程規定之成數或範圍為估列基礎，本期不擬以股票分派員工酬勞。

3. 董事會通過之分派酬勞情形：

(1) 以現金分派之員工酬勞 62,126,369 元及董事酬勞 6,212,636 元。

(2) 實際分派與認列數有差異者，其差異數、原因及處理情形：無差異情形。

(3) 並無以股票分派之員工酬勞。

4. 前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形：

分派情形	股東會決議實際分派數	原董事會通過擬議分派數	差異數	差異原因
1. 員工現金	74,429,227 元	74,429,227 元	—	—
2. 員工股票				
(1) 股數	0 股	0 股	—	—
(2) 金額	0 元	0 元	—	—
(3) 股價	—	—	—	—
3. 董監事酬勞	7,442,923 元	7,442,923 元	—	—

實際分派與認列數有差異者，其差異數、原因及處理情形：無差異情形。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制員工權利新股及併購(包括合併、收購及分割)之辦理情形：

(一) 公司債辦理情形：無。

(二) 特別股辦理情形：無。

(三) 海外存託憑證辦理情形：無。

(四) 員工認股權憑證辦理情形：無。

(五) 取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認購數前十大員工之姓名、取得及認購情形：無。

(六) 限制員工權利新股辦理情形：無。

(七) 取得限制員工權利新股之經理人及取得股數前十大之員工姓名及取得情形：無。

(八)併購(包括合併、收購及分割)或受讓之辦理情形：無。

三、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：

- (一)最近年度及截至年報刊印日止已完成併購或受讓他公司股份發行新股者：
- 1.最近一季併購或受讓他公司股份發行新股之主辦證券承銷商所出具之評估意見：無。
 - 2.最近一季執行情形，如執行進度效益未達預計目標者，應具體說明對股東權益之影響及改進計畫
- (二)最近年度及截至年報刊印日止已經董事會決議通過併購或受讓他公司股份發行新股者：無。

四、資金運用計劃執行情形

本公司並無發行尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現之情形。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.所營業務之主要內容

- (1)CC01080 電子零組件製造業
- (2)CC01110 電腦及其週邊設備製造業
- (3)CC01060 有線通信機械器材製造業
- (4)CC01020 電線及電纜製造業
- (5)CQ01010 模具製造業
- (6)F106010 五金批發業
- (7)F107990 其他化學製品批發業
- (8)CB01010 機械設備製造業
- (9)CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。
- (10)F401010 國際貿易業
- (11)CC01070 無線通信機械器材製造業。
- (12)CC01101電信管制射頻器材製造業。
- (13)F208031 醫療器材零售業。
- (14)F108031 醫療器材批發業。
- (15)ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2.公司目前之商品項目及營業比重

	項 目	營業比重
1	電子零組件	60%
2	消費性電子產品及電腦週邊產品	40%
	合 計	100%

3.計劃開發之新商品

- (1) Automotive low-voltage harness
- (2) High-voltage cable for EV
- (3) Medical Consumables
- (4) Medical instrument cable
- (5) Industrial control cable
- (6) Type C to HDMI With CEC Converter Cable
- (7) CAT7 / 8 Lan cable
- (8) Waterproof cable for Heavy vehicle
- (9) Mining Machine PCB & Assembly
- (10) Server/Switch PCB & Assembly

(11) ADAS PCB

(12) 車載光電板

(二) 產業概況

1. 線纜與連接器

- (1) 本公司生產之纜線與連接器主要用於電腦與其週邊設備及網路通訊系統，是以產品之成長與個人電腦及週邊，手機通訊等產品同步發展。並以既有的 **Cable** 製造技術切入及深耕利基型產業，如汽車/醫療/工業/雲端伺服器等市場所需零組件模組，提升產品技術含量門檻。
- (2) 在全球氣候變遷及能資源短缺，國際間環保節能議題日益受到重視，全球新能源車雖然在疫情期間出現車用晶片缺貨的問題，但對於未來仍然可望展現出強進的銷售實力，再加上各國政府紛紛針對純油車設定停產期限目標，並針對電動車產業推出相關產業政策與補貼優惠，進而拉抬新能源車市場發展。
- (3) 2023 上半年中國大陸自主品牌車廠占整體車市銷量比例已來到 53.7%，較 2022 年同期上升 8.6%，中國大陸過往由合資車廠主導的時代逐漸式微。中國大陸自主品牌乘用車也紛紛走向外銷，車用線束整體市場因中國車外銷增量而往上，持續到 2023 下半年。
- (4) 2024 年中國車廠內捲嚴重，許多車廠雖生意尚可，但仍強力打壓各項零組件材料價格，車用線束市場雖然因內地汽車外銷仍然暢旺而維持數量，但毛利持續急遽下降，此現象目前仍持續發生中。
- (5) 新能源車未來的益普及化，也會直接帶動充電設備及電動車電池的大量需求，電池包線束與充電樁充電線需求也將逐漸成長。高壓線及連接器的部分，除了隨著儲能設備的增加以外，電動車的普及以及電機系統的整合，也將會有許多新的規格產生。
- (6) 電動車充電設備的規格，從一開始的百家爭鳴，也慢慢往單一標準去整合，像是 CCS2，NACS 等國際統一標準皆慢慢成形。在大平方數的高壓線產品上，也逐漸進化發展，銅鋁排等相關新產品漸漸出現在大電壓的動力系統上。
- (7) 無論在新能源車或是傳統燃油車上，車用安全、娛樂及使用者環境的智能化已經越來越普及，汽車電子及系統為了要滿足駕駛及乘客的需求，車用鏡頭及車用螢幕漸漸往高清及高畫質移動，其設備所傳送大量的訊號及資料須滿足高速傳輸及高速反應的需求，其相對應的線材及連接器也要符合高頻率高速傳輸的規格。越來越多的汽車高階感測器及天線，也都越來越嚴格要求高速傳輸及無延遲反應之產品規範，除連接器外，線材更是被規範之重點。
- (8) 近年自行車市場呈現傳統自行車銷售下滑而電動自行車持續成長，在許多國家自行車是被常用於每日通勤及假期旅行的交通工具，為了滿足自行車騎乘者追求“更快，更遠，更有趣”的目標，電動自行車已是未來自行車發展的趨勢，歐洲自行車零組件大廠更大膽的預估，未來十年電動自行車的銷售量將占所有自行車

的 65%以上。雖然有些電動自行車的電池被放置於車架內，但在其高度電子化的狀況下，防水線具客制化、單價高、利潤合理化等特點，具開發潛力。

- (9) 在東南亞國家中，機車為其國內主要之交通工具，在許多當地政府的補貼政策下，電動機車的崛起，也慢慢侵蝕傳統燃油機車的市場，並且也帶動著電動機車充電器及電動機車線束的崛起。因電動機車電池容量小，目前皆以小高壓家用充電旅充為主，個電動機車廠牌所用規格類似，僅充電器及連接器外觀略有變化，將朝單規量增之方向發展。

- (10) 全球醫材規模預計在 2022 年抵達 4000 億美元，主要受惠於醫療支出的成長，對健康的認知的增加，及人口老化的現象。其中手術，感染控制，心血管用途，一般醫材及居家照護為主要醫材市場。醫院手術及感染控制主要是與生命有關，價格可以一直維持優勢。醫材產品上市需要符合當地法規，如果產品有申請過歐美市場許可證的經驗，可成為拓展其他市場的一大優勢。但北美市場近兩年來追求 TAA 規範之趨勢，許多的製造機會會慢慢轉移至具有 TAA 條件之國家生產。但由於全球地緣政治的關係，許多醫療客戶仍在持續觀察後續變化，對於未來生產基地仍不敢輕舉妄動擅做決定，許多仍維持原有生產地點。

- (11) 全球健康照護支出持續攀升，預估 2030 年將超過 15 兆美元，但隨著數位科技的浪潮，及 AI 與 5G 等技術發展，加上照護能力的不足及精準健康的要求，智慧健康發展日顯加速，醫療與數位科技產業的整合已成為市場新趨勢。其醫療器材與電子零組件整合度提高，許多電子代工廠商都在與零組件廠商共同設計醫療器材，企圖掌握數位健康發展趨勢，尤其進入人工智慧時代，大數據分析與預測在醫療領域使用的程度日益加深，都會帶動數位電子產業龐大商機。

第三級醫療器材例如心律調節器和心臟去顫器等，持續加速發展。美國每年生產大量第三級醫療器材，生產線和產品保證測試動輒有 50 個步驟和 80 個零件，部分零件甚至小到人手無法持取。據 Med Device Online 報導，第三級醫療器材及其製造流程，須符合美國食品藥物管理局(FDA)嚴格的規定，這不僅有賴自動化生產線管理，零件存貨管控也是一大難題。工業 4.0 科技中包括機器對機器(M2M)通訊、網宇實體系統(CPS)和雲端運算，以高階自動化克服這些生產挑戰。法律規定第三級醫療器材製造商，要提供每項器材的裝置歷史紀錄(DHR)，內容包括物料清單(BOM)、核可製造商名單(AML)、製造流程等。DHR 也會記錄器材和零件的件號、序號、日期代號、製造日和檢測結果。廠商除了記載這些資料，還要確保製造流程符合器材主紀錄(DMR)。掃描器安裝於製造設備，可以跟製造執行系統(MES)在雲端聯繫，確保只組裝 DMR 所提到的零件。掃描器上傳件號、序號和日期代號至電子 DHR，把醫療器材所有製造檢測流程逐一記錄，檢測結果都會上傳到雲端 MES 系統，方便隨時查詢。第三級醫療器材的部分零件，還要達到 0.5mm 以下準確度，以及 10um 尺寸公差，這時候高畫質視覺系統就會派上用場，一來負責檢查零件，二來確認尺寸和方向。視覺系統還會跟特殊機器設備聯繫，協助正確拿取和擺放零件。零件原本儲存於倉庫，存量不足就需要補

貨，因此存貨管理也很重要。以前管理存貨是以人工處理，輸入企業資源規劃(ERP)系統，但隨著工業 4.0 技術問世，拜機器對雲端通訊所賜，存貨管理從手動轉為自動化，方便即時存貨管控。

(12)通用序列匯流排(USB) Type-C 介面對消費類電子應用帶來的革命性變化。隨着要傳輸的數據越來越大，USB 規格仍在進化，在更新一代的電腦裏 USB3.1 的速度被提升到了 10 Gbps。USB3.2 又是在 USB3.1 Gen2 的速度上翻了一倍，達到 20 Gbps 其它跟 USB3.1 規範沒有任何區別，但 USB4.0 就不一樣了，由於英特爾極力推廣 Thunderbolt3 技術，該技術允許串接多台設備並最終達到總 40 Gbps 的帶寬(是 USB3.2 的兩倍)，同時這一接口(線)還能同時傳輸顯示信號並且能傳送不超過 100 W 的電力。現在 USB4.0 規範直接照搬了這個協議，也就是說 USB4.0 在傳輸速度上比 USB3.2 提高一倍達到 40 Gbps 的同時，還能支持同一接口同一根線同時傳輸視頻數據和電力。USB4.0 是一種採用 USB C 型接口，最高傳輸速率能達到 40 Gbps(更高的傳輸速率)，同時還能傳輸顯示端口視頻信號(能做視頻輸出)和 USB PD 快充電流(能做快速充電)的新一代 USB 外設傳輸協議，它本質上是英特爾的 Thunderbolt3 技術，但同時也支持 USB 協議，因此它能完美向下兼容 Thunderbolt3, USB3.2, USB3.1 及 USB2.0 協議，隨着 USB 組織將正式把 Thunderbolt3 規範納入 USB 4.0 之中，據估計可能會在 2020 年左右正式對外發布。總的來看 USB 3.2 的正式發佈和 USB 4.0 大大推進了應用廣泛的高速接口的發展，使得數據的轉移和複製更為方便，可以預見的是在 USB 3.2 乃至 USB 4.0 成為主流接口的時候，“一接口走天下”的時代很可能到來，顯示器也只需要一根線就能完成電能和信號傳輸，這將大大方便人們的生活。

(13)HDMI 傳輸線普遍運用在消費型影音產品，包括電視、電腦、播放器、影片串流等裝置的影音傳輸上，一條 HDMI 傳輸線同時承載著影像與聲音的訊號，並且確保影音在傳輸的過程訊號不會衰減。高畫質影像漸成為主流影視標準，HDMI 也趁此趨勢發布最新標準 HDMI 2.1 版，宣告 4K、8K 時代正式到來。HDMI 最新發展與未來影像趨勢，隨著高畫質影像漸漸成為主流影視標準，因此過去資料的傳輸規格恐怕已不符合未來需求。HDMI 論壇(HDMI forum INC.)即在 2017 年初，宣布新的影音標準，並趕在 2017 年底前，正式發表 HDMI 2.1 規格書(Specification)，這個新規格除了影像傳輸速度大幅提升外，此次發布的 HDMI 2.1 還有加入動態 HDR(Dynamic HDR)的規格。未來在影像的景深、細節、明亮度等都可以改善，以更廣的色域顯示；且視覺效果加入縱深度，因動態 HDR 的加入，而可以達到更好的立體效果。且將未來 10K/5K 影像的需求也考量進來，此舉代表了消費型影音正式進入了 10K/5K 新時代。

(14)Cat6a 網線可支持高達 500MHz 的頻率帶寬，是 Cat6 的兩倍，Cat7 網線支持高達 600MHz 的頻率帶寬，並且還支持 10GBASE-T 乙太網，此外大大降低了串擾雜訊。因應未來 5G 傳輸速度與頻寬要求，Cat6a/Cat7 的需求將逐漸提高。

2. 電子製造服務

- (1) 今日消費者的需求日新月異，產業的競爭愈來愈激烈，科技的創新加速，產品的週期縮短，全球許多企業為了加速產品上市，搶佔市場，同時又能降低生產成本，紛紛加重依賴專業電子製造服務 **Electronic Manufacturing Services(EMS)**公司所提供全球製造與服務代工，在 **EMS** 廠的支援下，原廠商可致力於原有專業的研發，行銷與銷售。再加上當今許多產品要求高度客製化，客戶少量多樣化的需求，除了精準確保品質外，又必需維持適度的彈性。
- (2) 由於全球地緣政治的變動，全球製造與服務代工的機會，慢慢由中國或台灣移往東南亞各國發展，外移產業因客戶要求，及供應鏈水平需求較低，由其以低階代工組裝業為主，也有許多中高階半成品在中國生產，成品移往越南戴國等東南亞國家組裝。也有美系客戶，要求國內廠區技術轉移至海外，直接在泰國或馬來西亞生產等趨勢。但這似乎無法避免與中國供應鏈的競爭，因為中國廠商也大舉移往東南亞各國設立分廠或分公司。目前許多新趨勢產業客戶多數傾向於選擇檳城作為其第二生產基地，但舊有的電子產品代工客戶則樂於選擇成本較低的泰國來做加工生產。
- (3) 在眾多可以推動智慧消費的科技中，**Beacon** 是其中受矚目的技術之一。**Beacon** 指的是透過使用低功耗藍牙技術，創建一個信號區域，提供行動裝置上的 App 精確的場域資訊，創造出不同的虛實互動體驗，目前的應用領域包括智慧消費應用，如提供消費者互動或行銷解決方案，客戶群包含航空運輸、金融、零售、娛樂、運動、展覽等不同產業。另一個 **Beacon** 的應用領域，則是在智慧物聯領域，如智慧會議室／門鎖、巡檢系統、人與物件追蹤等，客戶群包含半導體、傳統製造、健康照護產業。**Beacon** 就像是一個小型的基地台，只要是在 **Beacon** 半徑 30 公尺的範圍，就會被 **Beacon** 訊號所涵蓋，消費者只要進入，就會被偵測到，就可以主動推播各種訊息，訊息的種類可以是文字、圖片、影片或是某個網頁等。本公司合作的戰略夥伴擁有完整的物聯網&大數據分析解決方案，所設計產品傳感器/信標 (**Beacon**)可應用於雲端連接企業或零售物聯網，此雲端解決方案可以幫助企業從數以百萬計的活動中汲取資訊分析匯總數據。
- (4) 物聯網(IoT)不僅市場潛能非常龐大，其技術的應用層面更是廣泛。**MGI** 報告顯示，2025 年開始物聯網每年都會在工廠、零售、以及城市等九種環境中創造出 3.9 兆~11.1 兆美金的產值，而物聯網的裝置數量更是被預估會成長至 754 億個，這相當於 2020 年開始全世界每秒都會增加 127 個物聯網裝置。物聯網(IoT)正帶動產業新革命，領域廣泛至車聯網、醫療、通信、智慧製造與智慧家庭等。
- (5) 家庭聯網革命的下一波進程智慧家電，由於未來智能路由器控制燈具、冷氣、電冰箱、熱水壺等各式家電都可能連網，而物聯網時代也即將綻放，在未來 4 年內，每個家戶將從平均 9 個連網裝置，提升至平均 29 個連網裝置。智慧家庭是驅動物聯網的重要一環，**Strategy Analytics** 預測，由 2020 年全球智慧家庭相關裝置的消費者支出受到 COVID-19 疫情影響而下滑，預計將從 2019 年的 520 億

美元，降至 2020 年的 440 億美元。然而，**Startegy Analytics** 認為這一市場於 2021 年將獲得反彈，並於 2021 年達到 620 億美元的消費者支出。然而影像傳輸又是智慧家庭應用的要角，智慧家庭攝像頭在物聯網時代，它不再只是攝影機，而是變成有智慧、有思考能力的「眼睛」，在智慧門鈴或幼兒或防盜監控上都有其一定的重要性。依目前的發展態勢來看，在智慧家庭的加持下，每年大約可有 20% 以上成長需求；以歐美的成長力道最強，未來新興國家的需求引爆之後，成長速度將會更快。

- (6) 汽車電動化及智慧化的演進也迫使物聯網在交通領域的應用-「車聯網」開始蓬勃發展，其串接車輛資訊與行動網路，運用衛星定位、感測器、電子標籤、無線網路通訊、數據處理等技術，對車輛、行人和道路環境三方的靜態和動態訊息進行有效辨識及傳遞，並將資料彙整於後端平台進行智慧化管理和服務，除提供駕駛者相關資訊外，也普遍應用於交通安全、交通服務、城市管理、物流運輸等。車聯網的發展，促使著車載系統的進化，也直接刺激車內及路側車用電子的需求上升，車市回溫、電動化、智慧化將成為車用電子需求穩定向上的三重推力，也拉抬了車用電子模組後段製造組裝的商機大爆發。
- (7) 全球在 **Covid19** 衝擊下，企業重新安排營運環境並進行復原，工業控制市場將會有些許幅度成長，工控市場包括不同類型控制產品與工具，也有相對應的電子控制元件及模組。工業控制用 **PCBA** 使用的數量，也將隨著控制功能的複雜化而向上發展。但疫情所造成的缺貨需求過後，工業控制市場需求也隨大環境持續持平或往下。
- (8) 從新產業新趨勢的角度，數位加密貨幣隨著國際地緣的因素慢慢彰顯其部分特定的需求，也直接影響到礦機的需求也隨著加密貨幣價格的變化而跟著上下，礦機本身所使用晶片的效能也扮演著礦機本身需求是否穩定的重要角色。另外，雲端運算的需求逐日增加，加上 **AI** 風潮近年爆起，**AI** 交換器的代工需求也日益上升，許多客戶選擇額外增加海外製造據點來進行兩手策略，提前規避地緣政治的風險。

3. PCB 產業概況

印製電路板(**Printed Circuit Board**，簡稱“**PCB**”)是指在通用基材上按預定設計形成點間連接及印製元件的印製板，其主要功能是使各種電子零元件形成預定電路的連接，起中繼傳輸作用，是所有電子產品的主要原件之一，因而被稱為“電子產品之母”。**PCB** 行業是電子資訊產業的基礎行業，在電子產品中不可或缺，其下游應用領域廣泛，覆蓋通信、工控、消費電子、汽車電子、電腦等社會經濟各個領域，其週期性受單一行業影響小，主要隨宏觀經濟的波動以及電子資訊產業的整體發展狀況而變化。

(1) **PCB** 全球市場：

2024 年以來消費電子行業整體需求比去年樂觀，折疊屏手機市場發展迅速，增加了對柔性電路板的需求量；智慧化汽車以及電動汽車和自動駕駛技術的普及，

使得車載 ADAS、車載雷達等對中高端 PCB 產品的需求快速增長；5G 技術的發展，對高性能、高密度的 PCB 產品提出了更高要求，推動了通信領域 PCB 市場的需求；物聯網、人工智慧、大資料、VR/AR 等新興技術的興起，催生出如可穿戴設備、AI 伺服器等新產品，為 PCB 行業帶來了新的市場機遇。

進入 2025 年，市場需求仍處於多元化發展，主要以下幾個方向：新能源汽車帶動增長：隨著全球新能源汽車市場快速增長，電動汽車控制系統、動力電池管理系統（BMS）、車載娛樂系統的 PCB 需求大幅增加。5G 通信應用推動：5G 基站、終端設備的普及將提升高頻高速 PCB（如氟樹脂基材 PCB）的市場需求。工業和醫療領域擴展：工業 4.0、智慧製造趨勢下的工業控制設備，以及醫療設備的精密化需求，也將推動 PCB 行業的創新。消費電子升級：包括 AR/VR 設備、智慧家居產品、可穿戴設備等新興產品的崛起將帶來新的增長動力。

2019-2025E 年全球 PCB 產值及成長率如下圖所示：



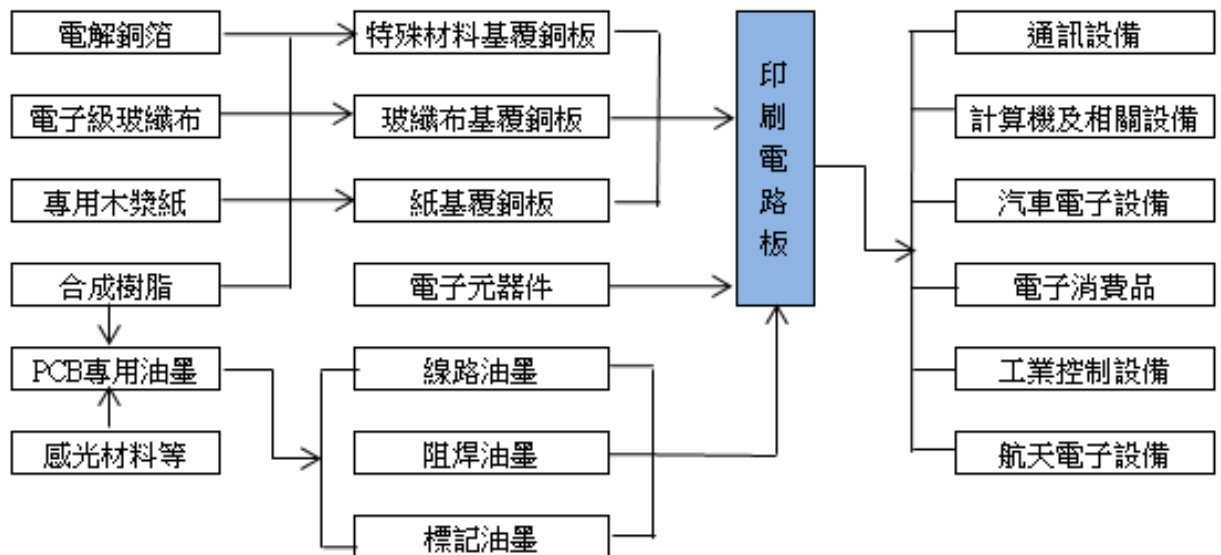
從技術創新角度，PCB 在高密度互連（HDI）技術模組，隨著智慧設備的輕薄化、小型化，HDI PCB 的需求將持續增加，尤其是在消費電子、智慧手機等領域；柔性與剛柔結合板模組，柔性電路板（FPC）將更加普及，用於可穿戴設備、5G 終端、物聯網設備等，剛柔結合板則廣泛應用於需要結構複雜性的設備中；多層板和超高層板模組，為了支援高性能計算和存儲需求，資料中心和高性能計算設備中將需要更多多層和高層 PCB 設計；嵌入式技術模組，嵌入式元件技術將在高端產品中擴展，滿足對性能和集成度的更高要求。

未來 PCB 行業將繼續向高端化、智慧化、綠色化和區域化方向發展，尤其是在 5G、新能源汽車、工業 4.0 等熱點領域，需求增長將帶動技術反覆運算和市場升級。企業需關注創新能力、綠色製造和全球供應鏈佈局，以應對挑戰和把握機遇。

(2)PCB 產業鏈：

從產業鏈環節看，PCB 產業處於整體產業鏈中游。其上游為各類生產 PCB 的原材料，主要包括銅箔、樹脂、玻璃纖維布、油墨等及其他化工材料；中游主要為 PCB 製造；下游主要應用於電腦、通訊設備、工業控制、汽車電子、消費電子和航空等領域，覆蓋範圍非常廣泛。印製電路板的產業鏈比較長，其上下游關

係如圖所示：



PCB 行業與上下遊行業的發展相互關聯、相互促進。一方面，PCB 上下遊行業良好的發展勢頭為 PCB 產業的成長奠定了基礎，下遊行業對 PCB 產品的高系統集成、高性能化不斷提出更嚴格的要求，推動了 PCB 產品朝著“輕、薄、短、小”的方向演進升級；另一方面，PCB 行業的技術革新為上下遊行業產品的推陳出新提供了可能性，從而進一步滿足終端市場需求。

(三)技術及研發概況

1. 所營業務之技術層次及研究發展

為擴大車用營收占比、提升整體毛利率及滿足客戶需求，近年公司積極擴編車用線束研發團隊，開發 EV 相關的線束及 PCB 產品，並配合客戶於原型車設計階段即投入研發人員，同步開發，以爭取未來量產商機。

在消費性電子產品的零組件及 EMS 服務研發上，則著重在提升生產效率、降低交貨成本，以滿足客戶對於價格與品質的要求。

2. 最近年度投入之研發費用

112 年度投入研發費用為新台幣 477,370 仟元，佔營收比率為 1.86%。

113 年度投入研發費用為新台幣 453,132 仟元，佔營收比率為 2.08%。

3. 開發成功之技術與產品

- (1) EV 高壓線束。
- (2) EV 電池包/儲能線束。
- (3) 車用高頻高速線。
- (4) 機器人拖鏈電纜。
- (5) Mobile Charger。
- (6) Mini LED PCB。
- (7) Router/PIC PCB。
- (8) 智慧座艙面板 PCB。

(四)長、短期業務發展計劃

1. 線纜與連接器

隨著電動車發展的趨勢及車用電子的普及，依據各地區不同的客戶特性，提供不同的車用線束解決方案，替客戶客製需求或設計不同功能的車用連接產品。許多汽車電子一階或二階的供應商，也往汽車智能化電動化發展道路前進，日亦要求的高速大量資料傳輸，也讓高頻高速的線束成為未來的主流。並在現有的工控及消費線束上，提供利基型產品，搭配部份市場標準品 (ex. Mini SAS、HDMI、USB、Lan cable) 進行銷售推廣，長期增加產品線寬度及業務深度，搭配策略性代理零組件，並強力開發歐美市場，佈建中國銷售據點，整合出複式運作之銷售網路。

以線纜製造技術及管線同時壓合的優勢，深耕利基型市場；佈局醫療儀器設備所需的外部連接線纜及一次性耗材的醫療線材，再進一步進階發展人體直接接觸第二類醫療線，市場目標鎖定在醫療器材電源及訊號傳輸線與醫療氣液體管線合併同時壓出之產品，例如：離子手術刀、醫療消毒及病患監護儀器等醫療用線之線纜產品。

2. 電子製造服務

以現有 EMS 一條龍生產設施的基礎及工業 4.0 發展導向，持續優化生產線垂直整合，並導入自動化生產的優勢，以現有生產技術工程聚焦於開發消費型通訊產品及電子配件、工業用 PCBA、以及醫療電子產品的組裝市場；其次並借重車用線束的發展優勢，切入車用控制模組的代工生產。

掌握新世代無線通訊技術發展方向與應用，以穩固的無線科技為基礎，持續厚植通訊領域無線產品的生產能力，並以開發 5G 相關電子周邊產品為主軸，聚焦發展 WiFi 6，CPE，MiFi 及 Beacon。尋求與蓬勃發展新創企業策略合作，進行智慧裝置及配件相關產品開發，並選擇互補性高的策略性合作夥伴，建構雙贏的夥伴關係網絡。

隨著物料供應的改善，工控產業的需求也逐漸加速，工業用 PCBA 生產著重於少量多樣化且供需穩定的特性，在高品質的要求下，產線彈性運用及供應鏈靈活調整將成為今年服務客戶的主流。

觀察伺服器或 AI 的發展，伺服器週邊設備及挖礦機設備的 PCBA 也隨之增量，並也可意看出部分中國生產轉向東南亞製造的趨勢。

3. PCB 產品

我司 PCB 產品長期業務發展，以跟隨客戶產品趨勢為目標，永續經營為主要核心。我司將繼續以提質、增效、降本、減存為業務目標，按照合理化、標準化、自動化、系統化的步驟，循序漸進，逐步推動並達成公司 PCB 製造工業 4.0 的目標。緊跟行業發展趨勢與潮流，不斷鞏固和提升自身優勢；陸續引進自動化生產設備以提升現有產效率稼動；持續跟進客戶新產品新機種開發，配合客戶提升產品技術含量及成本優化；不斷提高原物料自主能力及比價議價能力，力爭以低價來獲取競爭優勢，為提升上下游供應鏈整合之基礎努力。同時要確立品牌優勢，重視產品品質，嚴格把控品質水準。

短期業務發展，仍將擇優發展消費性電子產品接觸領域，如(1)遊戲機產品，(2)智能音箱產品，(3)光電板產品，(4)PC 產品。我司將繼續維持現有客戶產品機種需求，

配合客戶提升產品技術含量及成本優化，同時，全力推動新產品新機種開發及品質認證工作，爭取新客戶承認，推動汽車板、Mini LED、車載光電板、Server、ADAS 的新訂單導入。

長期目標則是順應 PCB 行業發展趨勢和潮流，在既有 PCB 產品(如遊戲機、光電產品等)持續深耕，優化客戶結構及產品結構，提升高毛利產品營收佔比；積極開拓新客戶、新產品，導入 Mini LED、車載產品等新生意機會；加大對智慧化生產線研發及汰舊換新改造，簡化生產流程，提高自動化生產水準，進而降低人力需求；利用集團 PAS 系統詢價供應商及鉅商網比價，加大原材料議價力度或尋找替代廠商，持續推動原材料 CostDown。

PCB 行業面臨的挑戰包括環保壓力、市場競爭、技術瓶頸等。其中，環保壓力不僅來自國內政策法規的推進，還來自國際市場對環保檢驗的日益嚴格，因此 PCB 行業需要加快技術研發，提高環保能力，以適應全球環保應對趨勢。綠色製造和可持續發展將變得更為重要，首先，全球對電子製造業的環保要求日益嚴格，低能耗、無鉛化和環保材料將成為 PCB 製造的重要趨勢。其次，迴圈經濟理念，可回收、可降解材料的研發及應用將逐漸成為行業關注重點。因此 PCB 行業需要提升智慧製造技術的應用，通過 AI、大資料和工業物聯網（IIoT）優化生產流程，提高資源利用率。

最後，為應對同行業的市場競爭及匯率、原材料波動帶來的成本壓力，公司在內部管理方面苦練內功，強化生產現場管理，提高材料利用率，通過降低能耗、優化流程設計、新工藝新材料應用等方式降低綜合成本；未來將會憑藉著優秀的成本費用控制力和卓越的生產能力持續維持成長的趨勢。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品之銷售地區

本公司及子公司主要銷售地區以中國大陸、香港、馬來西亞、美國及台灣為主，其主要銷售地區分佈情形如下：

單位：新台幣仟元

地 區 別	金 額	比 例(%)
1.中國大陸	7,774,498	36
2.香 港	3,927,178	18
3.台 灣	2,797,014	13
3.馬來西亞	2,512,968	12
4.美 國	1,719,187	8
5.新 加 坡	1,624,322	7
6.其 他	1,465,668	6
合 計	21,820,835	100

2. 市場佔有率及市場未來供需狀況與成長性

(1) 線纜與連接器

全球線纜與連接器市場隨著電動車產業及數位醫療發展而呈現成長趨勢，全球客戶也因為產品多樣化的推陳出新，以及生產自動化的需求，也加大了線束客製化生產的力道。廣宇近幾年積極從事產品的轉型，並聚焦在健康照護、汽車多媒體電子領域、綠能產業、工業應用、以及雲端資通訊產業的線束發展。從 2020 至 2021 年，廣宇將從原本扮演線束製造及線束連接器組裝的角色，跳脫成為在各領域線束連接器整體解決方案的提供者。

中國整車線束業務，因新能源車發展蓬勃，與新能源車外銷持續強進等因素，以於 2023 整年急速向上，2024 爬坡速度勢必減緩。展望 2024 下半年發展，隨著車用智能化設備及車載系統將日益普及，以及車用電池的需求，相關高頻高速的連接器與連接線及電池包內線束出貨會相對小幅度增加。醫療儀器外接式連接管線及醫材線束產品，以及工控智能馬達的相關連接線，由於相關產品的生命週期長及出貨穩定的特性，預期這些產品線的出貨比重會隨著趨勢的發展而持續提升。

工業用機器人手臂以及工業用拖鏈線，對於線束的柔軟度以及對抗惡劣環境的耐受度有一定的需求，工業用線材，線束，及線束組裝有其一定的難度，以及其相對應較好的利潤，產品難點的克服也在為下一階段人型機器人線束做準備。

(2) 電子製造服務

根據 Technology Forecasters 的預測，EMS 市場每年以年複合成長率 7% 快速成長，一般 EMS 供應商所提供的服務項目主要分為：印刷電路板組裝、半成品組裝、系統組裝等三大類，由於電子產業有逐漸將部份或全部製造過程外包的趨勢，因此也促使電子製造服務業所提供的服務內容更多元化。EMS 供應商服務的電子產品種類非常廣泛，從網路通訊到電腦週邊、從醫療器材到行動電話、從主機板到筆記型電腦，EMS 供應商接受客戶的委託，依照實際上的生產需求，提供專業生產及製程服務。

未來 EMS 廠商將不再只是單純提供製造代工，必須有彈性提供整合服務功能，包括：

- (a) 及時的技術解決方案：協助客戶解決由構想到產品成型，到量產的技術問題解決。
- (b) 有效的供應鏈整合：建立採購運籌中心，以取得低成本高品質的元器件，避免原物料供應短缺，加速庫存週轉，同時提升產能利用率，確保即時配送到客戶端。
- (c) 穩定的生產與運作：提供新產品快速導入以縮短產品發展時間，以及協助產品設計量產最大化。
- (d) 全球運籌服務：海外及中國生產據點與快速服務架構，提供及時產品開發服務，避國際地緣政治干擾。

(3)PCB 產品

在當今電子設備快速發展的時代，印製電路板（PCB）產業正面臨著前所未有的機遇與挑戰。隨著電子設備向輕型化、智慧化、高性能化方向發展，智慧設備與汽車電子的融合加速了市場對 PCB 產品的需求。產業的技術創新和產品形態的演變將為企業和投資者帶來豐富的投資機會。通過對產業領先公司的瞭解，我們可以更加深入地了解 PCB 行業未來的三大趨勢：行業的頭部化、產品形態的高端化以及全球化佈局。

頭部化趨勢的崛起，我們可以看到，PCB 產業的“頭部化”趨勢已經顯現。市場的集中度不斷提高，前期積累了豐富資源的頭部企業在技術、客戶和人才方面佔據了明顯的優勢。在競爭激烈的市場環境中，頭部企業與全球知名客戶深度綁定，參與客戶的研發過程，從而獲得了重要的合作機會。這種關係不僅增強了企業的市場地位，同時也為技術的反覆運算創新提供了源源不斷的動力。

正如一些市場分析師所言，未來 PCB 行業中的贏家將是那些能夠早期捕捉市場變化，並具有快速反應能力的企業。對投資者而言，關注頭部企業的動態，更是洞悉市場走勢的關鍵。例如，某些知名 PCB 廠商已經在智慧手機、5G、自動駕駛等前沿領域發力，其未來業績增長潛力值得投資者密切關注。

產品形態高端化的必然，隨著人工智慧和汽車電子技術的不斷演進，PCB產品的高端化需求愈加迫切。從折疊屏手機到自動駕駛車輛，現代電子設備對PCB的結構與性能提出了更高的要求。為了滿足這一需求，PCB廠商必須加大研發投入，設計出符合未來市場需求的新型產品架構。

全球化佈局的戰略，全球化佈局正在成為PCB市場拓展的新航道。隨著全球電子產品市場對定制化、高端PCB產品需求的不斷增長，企業的國際化戰略已成為必經之路。許多領軍企業通過在海外設廠、並購重組、戰略聯盟等方式，逐步構建起全球生產和銷售網路。這不僅有效地提升了企業的品牌知名度，還使它們能夠更好地應對市場的變化。

綜上所述，PCB行業正處於技術革新與產業結構調整的關鍵時期。頭部化趨勢、產品高端化需求以及全球化佈局策略，都是未來市場的關鍵驅動因素。對於投資者而言，抓住這三大趨勢的脈動，將為他們帶來豐厚的投資回報。可以預見，未來的PCB市場將更加多元與複雜，企業唯有在激烈的競爭中敏銳捕捉機遇，才能穩步前行。

3.競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

- A. 已建購完成多條高精密 SMT 產線，大幅提昇 SMT 生產效率與良率；同時對於製造成本之降低助益頗多。
- B. 大陸廠製造單位落實本地化政策，提升人員培訓與整體管理團隊成效。
- C. 全球行銷體系整合分工完畢，可提昇全球化客戶服務與市場行銷資訊收集之綜效。

- D. 公司目前財務體質健全，可充分支持且活絡全球化營運與投資活動。
- E. 各廠區皆已通過獲得 IATF-16949 及 ISO-13485 認證，在車用及醫療領域已站穩腳步。
- F. 大陸政府將 PCB 設定為國家重點發展的戰略性、基礎性和先導性支柱產業，推出新能源汽車產業發展規劃、工業互聯網創新發展行動計畫及雙千兆網路協同發展行動計畫等方案，支持和引導 5G 通信、新能源汽車、物聯網、工業互聯網等領域的發展，有利於 PCB 的在地發展。
- G. 隨著新一代資訊技術、新能源汽車、智慧安防等領域的快速發展，為 PCB 產業發展帶來新機遇。
- H. 已完成 PCB 全製程全方面自製，提昇製程自主能力，並通過生產設備及工藝進行自動化升級改造，導入/開發軟硬結合板、汽車板等產品，以緊跟行業更迭步伐，提升自主競爭力。

(2)不利因素

- A.消費性電子產品週期循環快速，並受到總體經濟環境及景氣循環復甦之不確定性的影響；從而一開始產生保守觀望心態，但一看到需求就快速非理性下單，對未來真實需求確定性低。
- B. 車用線束需求已逐漸變緩且毛利降低，已經存在至頂風險。
- C. 半導體 IC 及主被動元器件近年來常遇到臨時性缺料，造成供應鏈管控風險。
- D. 原物料價格持續上漲，直接導致產品毛利侵蝕。
- E. 消費電子產品的多樣化、生命週期愈來愈短，造成產品邁向量少、高客制化。
- F. 因中美貿易等國際地緣因素，許多以美國為主的訂單有外移至東南亞或其他區域生產的趨勢，除中國內需市場競爭激烈外，東南亞市場也出現紅色供應鏈之競爭。
- G. 為了因應許多不確定性，許多客戶採取兩手策略，雖有龐大的預估，但是否訂單最終落地，連客戶本身也不敢保證，高不確定性是機會也是風險。
- H. 隨著大陸經濟的快速發展，勞動力成本不斷上漲，加上社會人口老齡化，勞動年齡人口數量呈現下降趨勢，用工成本上升將對營運產生一定的壓力。
- I. 熱管理：隨著元件密度的增加，PCB 將會產生更多的熱量。因此，未來 PCB 設計需要考慮更有效的熱管理方法，如散熱片、熱導管等。
- J. 大陸政府已設定年度節能減排目標，日趨嚴格的環保要求促進行業健康發展，同時環保政策趨嚴將給企業帶來一定的成本壓力。

(3)因應對策

- A. 在線束及連接器等利基型產品應用領域內，加速新產品開發，提高產品毛利率。
- B. 引進自動化生產設備與測試設備，優化醫療車間，提高生產效能及產品品質。
- C. 擴大東南亞海外廠生產規模，降低生產成本，分散地緣政治風險。
- D. 積極調整企業生產，銷售、研發、財務及人力資源等五大經營策略，從根本面加強整體企業競爭力，強化公司無形資產與核心競爭力，與競爭對手拉大距離。
- E. 針對重要原物料，以有效的供應鏈策略來爭取合理的成本，適時適度調高或降低

原物料庫存水位，降低原物料上漲壓力之衝擊。

- F. 積極建置綠色供應鏈，建立以資源節約、環境友好為導向的採購、生產、行銷、回收及物流綠色製造體系。針對主要原物料，仍採取以量制價原則，適時適度庫存，以降低原物料價格上漲壓力之衝擊。
- G. 持續評估導入 PCB 先進製造設備及培養更多研發及專業性人才，并保持嚴謹扎實的工作態度，虛心學習的精神，以縮小與先進企業技術差距，增強競爭力。
- H. 擴大客戶群體，涵蓋消費電子、通信、工業、汽車等多個產業，以便更好的抵禦客戶經營的季節性和週期性影響，穩定營收及獲利。
- I. PCB 廠將針對政府要求的環保指標持續監控并與政府相關部門保持良好的溝通關係，另將考量投資回報率通過導入相關設備達到降本增效的目標。
- J. 維護企業誠信經營形象，保護環境、關懷社區，建立永續經營的營運模式。

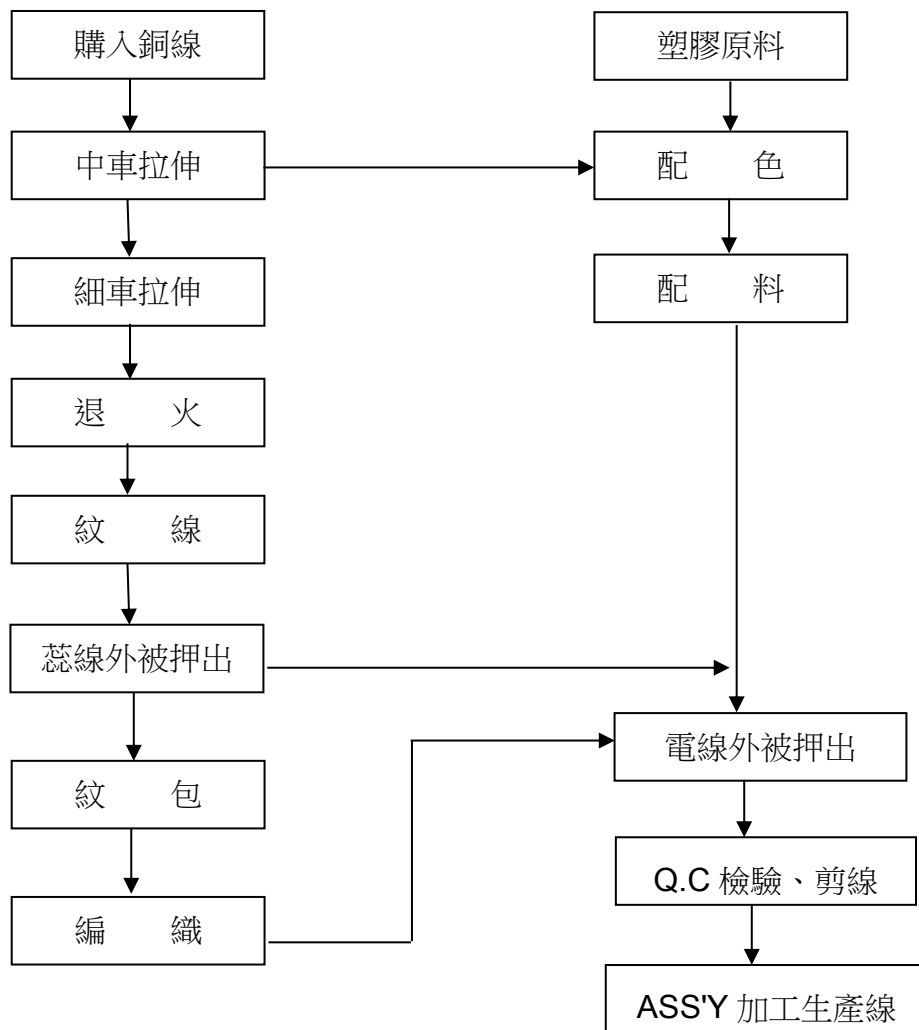
(二) 主要產品之重要用途及產製過程

(1) 主要產品之重要用途

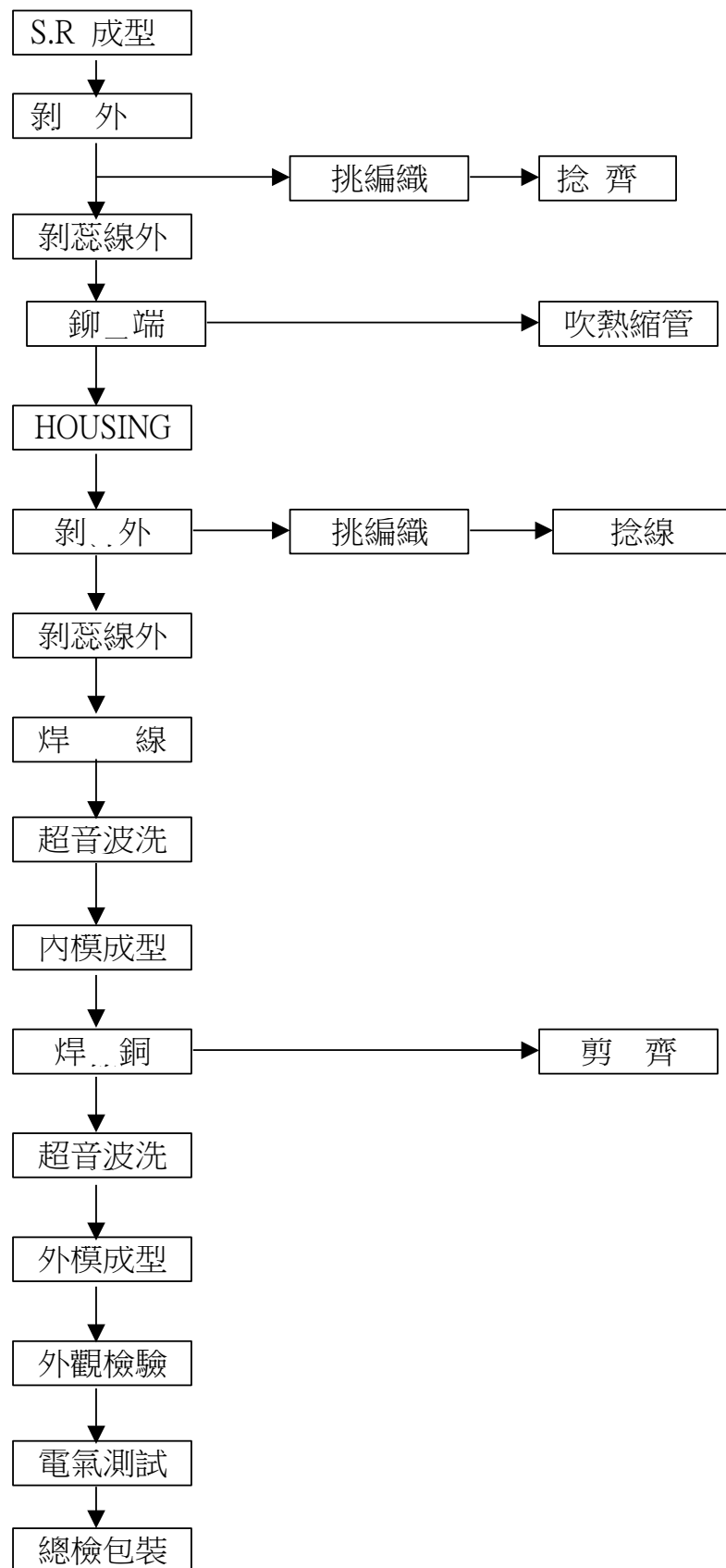
主 要 產 品	重 要 用 途
1. 電子信號線纜 (Raw Cable)	可適用於監視器、影印表機等電腦週邊產品、電腦系統、通訊系統及網路之電子信號傳輸。
2. 連接器 (Connector)	電腦、通訊系統、家電產品辦公設備等系統間之各式接插器。
3. 連接線 (Cable Assembly)	附連接器接頭之連接線，適用於穿戴型可攜式裝置和電腦系統與週邊產品間之電子信號傳輸，醫療器械連接，高低壓汽車線束及車用電子多媒體線束。
4. 電子製造服務	資訊、通訊、消費性、工業或醫療產業之 OEM 代工代料產品，包含 Bicycle GPS Meter、Industrial control products、IP camera、HUB accessory、Docking Station、Beacon、Alcohol Tester、Motion Controller、凝血因子測試器等。
5. 電腦週邊產品及零件	電腦通訊設備之印刷電路板及其他需要電子線路板表面黏著技術專業代工及手機之相關配件。
6. 印刷電路板 (PCB)	遊戲機、顯示器及電視等光電產品、智慧音箱、手機及通訊產品、PC 主機板及汽車電子等硬式及 HDI PCB。

(2) 主要產品之產製過程

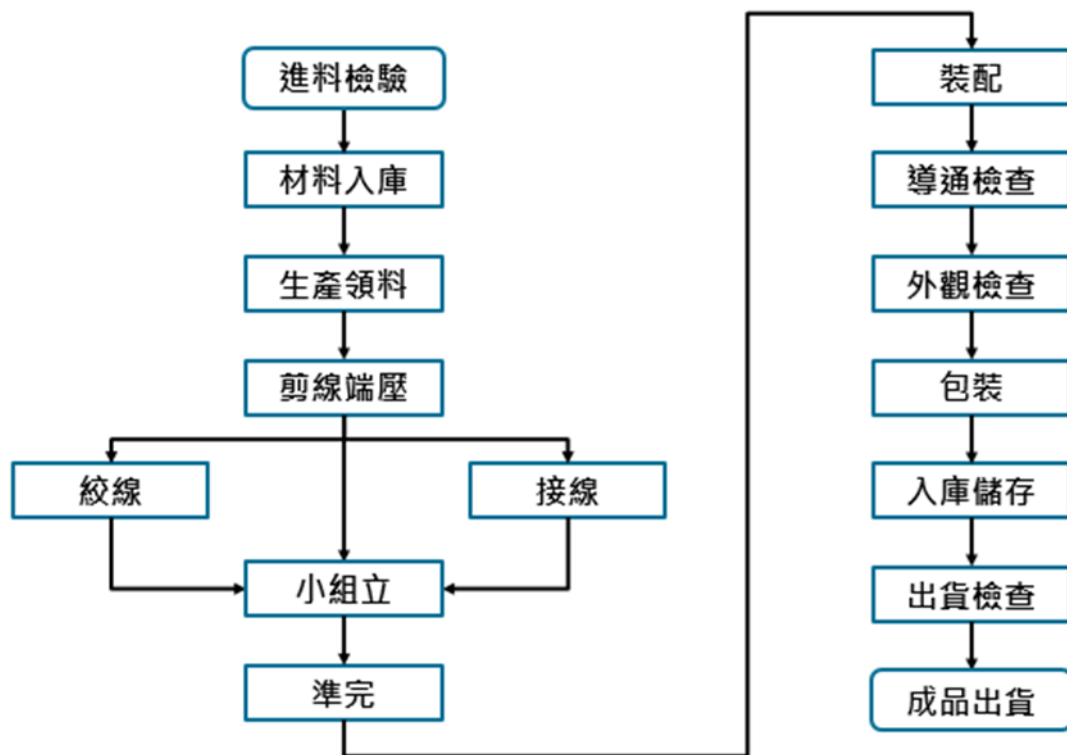
1. 電線產製過程



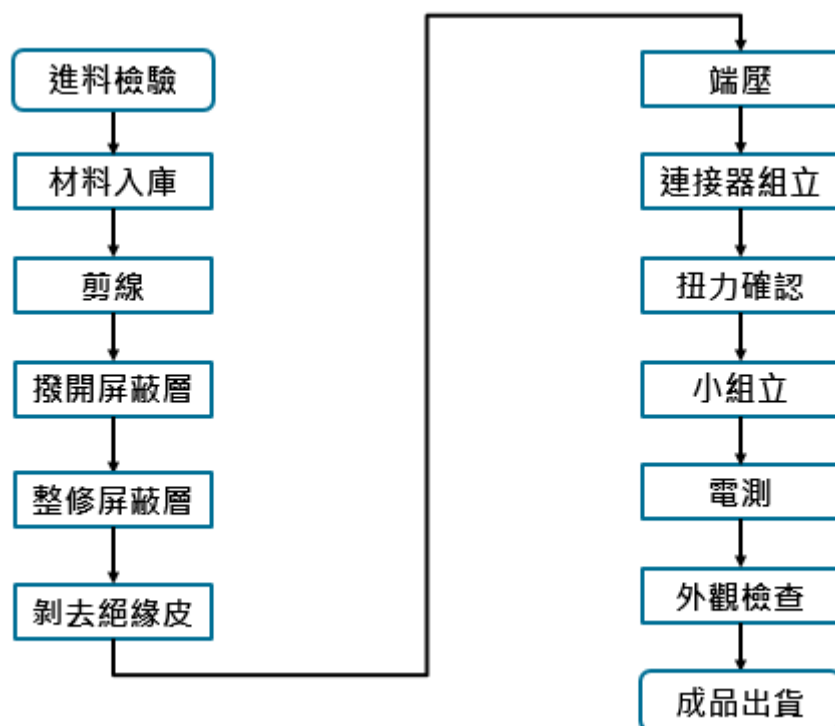
2.連接線產製過程



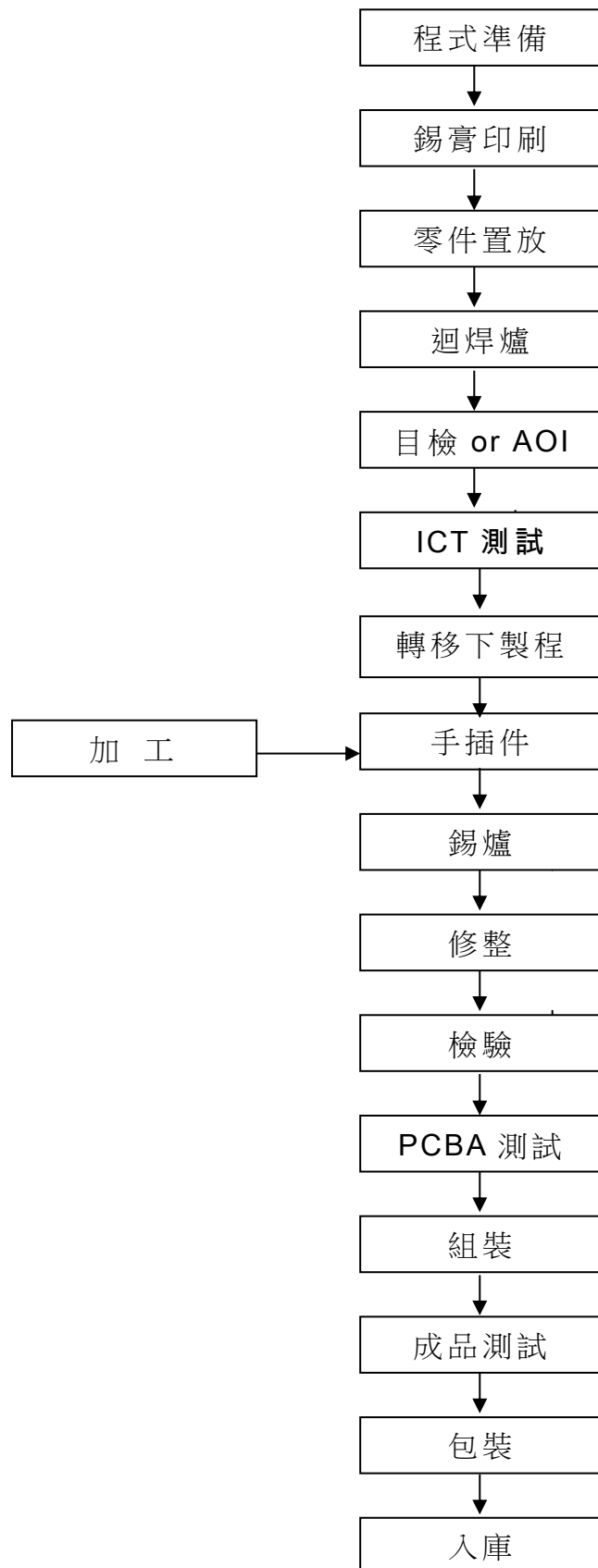
3. 汽車低壓線束產製過程



4. 汽車高壓線束產製過程

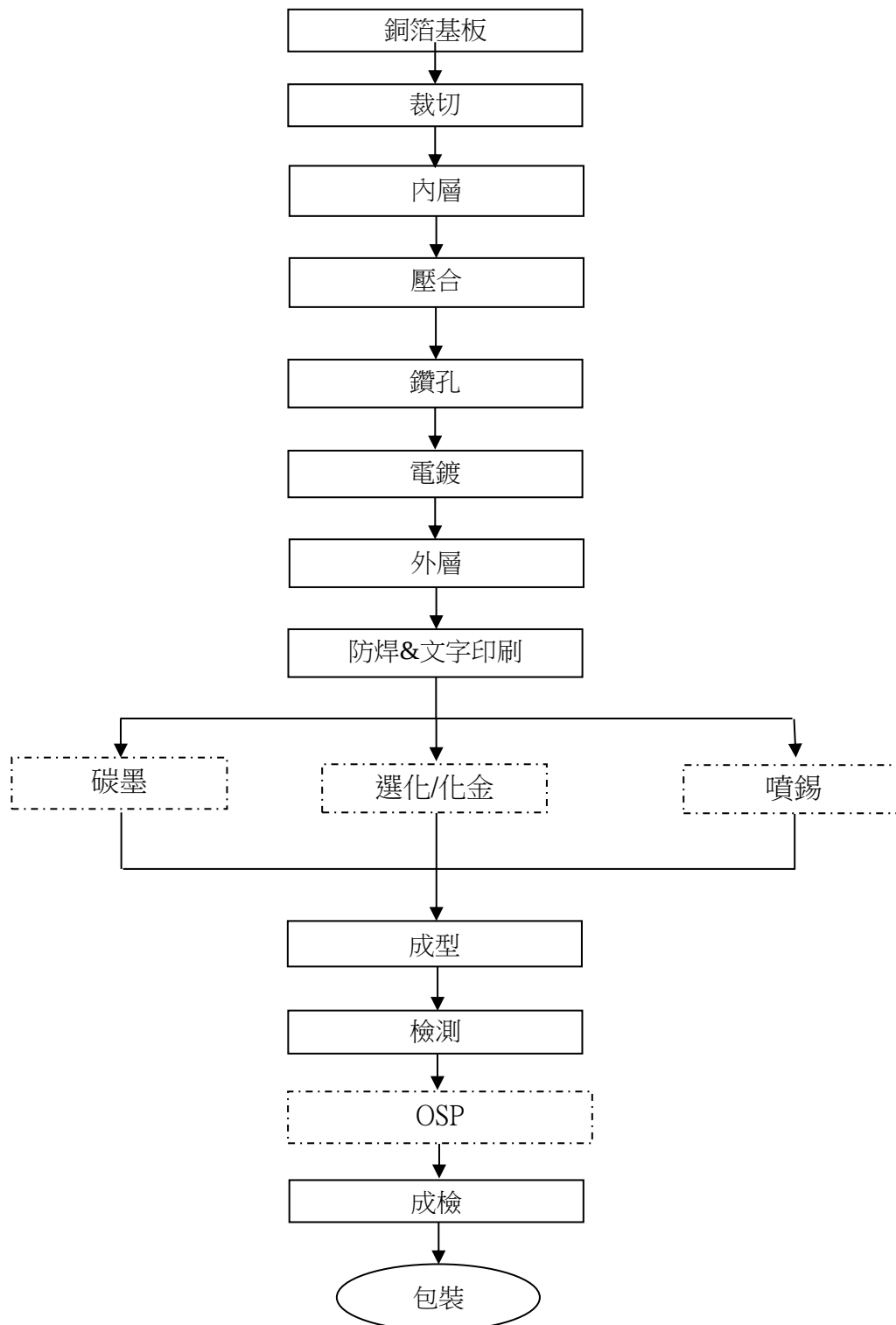


5.電腦週邊產品及零件 Turnkey 加工流程



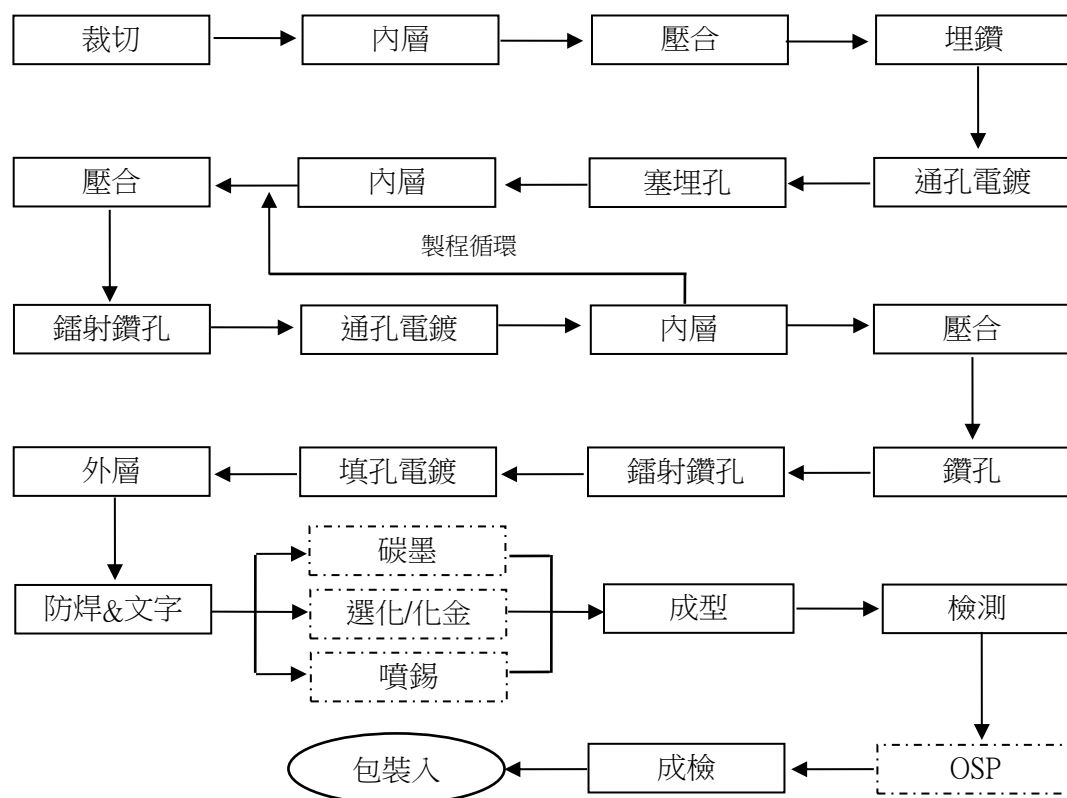
6.PCB 製造流程

6.1 傳統板



備註：虛線框為可選製程（以客戶要求為準）

6.2 HDI 板



備註：虛線框為可選製程（以客戶要求為準）

(三)主要原料之供應狀況

本公司產品之主要原料，均來自世界知名廠商如國內的鴻海、台塑...等大廠供應，品質優良且符合國際水準，且因與供應商建立良好且密切之供需關係，在價格及交期上均獲得良好之供應條件。

公司主要原料供應狀況

主要原料	供 應 狀 況
銅 線	由國內廠商簽訂定契約以較優惠之價格穩定供應。
塑膠粒&塑膠粉	由國內廠商以較短之交期優先供應。
端 子	由國內廠商正常供應。
連 接 器	由國內外廠商供應。
金屬、塑膠零件	由國內廠商正常供應。
電子零件	由國內外廠商供應。

(四)最近二年度任一年度中曾占進（銷）貨總額百分之十以上之客戶

最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	112 年				113 年			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	鴻海公司及子公司	2,856,395	16	對本公司採權益法評價之投資公司	鴻海公司及子公司	1,816,835	12	對本公司採權益法評價之投資公司
2	--	--	0	--	廠商 A	1,446,635	10	無
	其他	15,295,238	84	--	其他	11,515,568	78	--
	進貨淨額	18,151,633	100	--	進貨淨額	14,779,038	100	--

註：截至年報刊印日前，尚無經會計師查核簽證或核閱之第一季財務資料。

增減變動分析：

係因本公司考量業務及原物料需求及成本之結果。

最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	112 年				113 年			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額 比 率 (%)	與 發 行 人 之 關 係	名稱	金額	占全年度銷貨淨 額 比 率 (%)	與 發 行 人 之 關 係
1	鴻海公司及子公司	5,742,428	22	對本公司採權益法 評價之投資公司	鴻海公司及子公司	5,066,366	23	對本公司採權益法 評價之投資公司
	其他	19,891,830	78	--	其他	16,754,469	77	--
	銷貨淨額	25,634,258	100	--	銷貨淨額	21,820,835	100	--

註：截至年報刊印日前，尚無經會計師查核簽證或核閱之第一季財務資料。

增減變動分析：

因市場趨勢變化，客戶產品需求變動等原因。

三、從業員工

最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年度		112 年度		113 年度		截至 114 年 3 月 31 日	
		本公司	合併報表 所有公司	本公司	合併報表 所有公司	本公司	合併報表所 有公司
員 工 人 數	職 員	63	2,001	63	2,281	62	2,171
	作業員	0	6,898	0	6,752	0	6,708
	合計	63	8,899	63	9,033	62	8,879
平 均 年 歲		39.30	49.19	46.27	41.23	46.45	41.57
平 均 服 務 年 資		14.95	7.99	12.20	9.12	12.29	9.29
學 歷 分 布 比 率	博 士	--	--	--	0.06	--	0.06
	碩 士	15.87	0.47	23.81	0.38	24.19	0.37
	大 專	73.02	18.92	68.25	18.26	67.75	18.44
	高 中	9.52	14.55	6.35	23.82	6.45	23.14
	高中以下	1.59	66.05	1.59	57.48	1.61	57.99

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：本公司無此情形。

我們透過改善設備/製程、餘熱回收、汰舊換新、防堵洩漏、提高再利用率及建置太陽能裝置、提升綠能占比等各管道，努力達成年度減碳減排目標。相關項目 113 年度總投資達新台幣 0.95 億元以上。此外，隨著各國政府對於環保相關項目與法規的管控趨嚴及遵循聯合國的各項環保倡議，公司也逐步投入更多資源，取得各項排放證照、嚴加管控危害物質(化學品)及持續投資綠色能源，維持零環保事故發生。

永續價值鏈上游的供應商在整體環保議題中也扮演極為重要的角色，我們偕同供應商一起努力，遵守各區域環保規範、嚴控禁用物質、研發替代綠色材料、堅持負責任礦產採購政策等，承擔永續價值鏈中應負的責任與義務。

未來公司的環保目標將持續提升員工與供應鏈體系的環保意識、制訂短(年度)、中、長期減碳減排目標、提升資源回收與再利用率、增加綠能使用占比及擴大所在區域的環境回饋等項目，善盡企業環保責任。環保相關的支出也將依據年度的預算狀況與實務的需求適度調整。環保相關資訊及執行成果請參酌公司網站及年度永續報告書。

五、勞資關係

(一)現行重要勞資協議及實施情形：

1.員工福利措施、進修、訓練；

本公司設有職工福利委員會，由勞資雙方推舉委員，定期舉辦各項活動；三節及勞動節並發放紀念品或獎金，每年舉辦員工旅遊及健康檢查，且對外縣市員工免費供宿；鼓勵員工在外進修並不定期舉行教育訓練。此外並為員工投保團體保險。

2.退休制度與其實施情形：

(1)本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定給付之退休辦法，適用於民國 94 年 7 月 1 日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用「勞動基準法」之後續服務年資。依該辦法規定，年資計算係自受僱日起算，每位員工前 15 年之服務每服務滿一年可獲得二個基數，自第 16 年起，每服務滿一年給與一個基數(惟勞基法實施前，每滿一年給予半個基數)，滿半年者以一年計，未滿半年者，以半年計(惟勞基法實施前不計)。最高基數以 45 個基數為限，員工退休金之支付，係根據服務年資及其核准退休前六個月平均工資計算；另本公司員工年齡加計服務年資之合計數大於或等於 55 者，亦可向公司申請優惠退休。本公司業於民國 77 年 8 月 31 日依台北縣政府(77)府勞一字第 272020 號函成立退休金監督委員會，且按已付薪資總額百分之六提撥勞工退休準備金，專戶儲存於台灣銀行，並不定期推動員工優惠退休專案，函報主管機關核備。此外並為員工投保團體保險。

(2)自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按不低於薪資之 6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶。

3.其他重要協議：

本公司勞資雙方協議均以勞動基準法為原則，並配合人事管理規章，於員工進入公司服務時規定之，以維護員工權益。

(二)最近年度及截至年報刊印日止因勞資糾紛所受損失：無。

六、資通安全管理：

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

1.資通安全風險管理架構：

本公司設置資訊處負責資訊安全管理，負責規劃及執行資訊安全作業。設置稽核處負責督導執行狀況，針對查核缺失進行追蹤改善。永續委員會下設立公司治理小組，整合 ESG 與資訊安全管理，強化企業永續治理。

2.資通安全政策:

[致力確保公司發展所需-持續營運不中斷的資訊環境]-本公司致力於保護資訊資產，確保業務持續運作，降低資訊安全風險。配合公司永續發展策略，建立完善的資訊安全治理機制，確保生產營運安全。本政策適用於本公司的所有員工、供應商及外部合作夥伴，涵蓋所有的資訊系統、資料和網路。所有存取本公司資訊資產的人員皆須遵守本政策。

3.資通安全管理

- (1)資產管理與系統安全: 建立資訊資產管理制度，實施適當的保護措施。執行系統防護機制並定期更新，建立系統更新程序。落實辦公、生產網路區隔，確保生產系統安全，維護生產營運穩定。對重要系統進行變更管理，確保系統穩定運作。
- (2)權限管控: 實施系統權限管理，定期審查使用者權限，並對重要系統進行特別管控。建立完整的帳號管理程序，確保人員異動時能即時處理相關系統權限。
- (3)資料保護與備份: 執行資料加密與存取控管，強化生產相關資料保護，禁止在未經授權的設備上儲存公司資料。實施資料備份機制，定期進行備份及還原演練，確保資料安全。
- (4)事件報告與應變: 建立資安事件通報與應變程序，由資訊處進行事件調查及處理。設置跨部門危機應變小組，負責評估事件影響並研擬因應對策。
- (5)教育訓練與合規管理: 由資訊處定期舉辦資訊安全教育訓練，強化人員資安意識。訂定資安行為準則，並由稽核處進行相關稽核作業，確保落實執行。
- (6)法規遵循: 遵守相關法規要求，定期檢視法規變化，適時調整管理措施。透過完善的資訊安全治理，實踐企業永續經營的承諾。

4.資通安全執行情形

年度主要完成事項包含各廠區核心服務異地備份機制建置、官網安全性全面升級(Security Score Card(SSC)評分提升至 A 級)與 ISO 27001 資訊安全管理體系課程推廣。113 年度資通安全教育訓練著重在資安培訓及 ISO 27001 體系介紹與條文解析，相關單位人員參與教育訓練達 96 人次，總課時達 105 小時。

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

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：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	差異	
			增(減)金額	比率(%)
流動資產	17,709,701	17,576,307	(133,394)	-1%
不動產、廠房及設備	2,817,342	3,830,436	1,013,094	36%
無形資產	53,672	67,514	13,842	26%
其他資產	610,526	121,465	(489,061)	-80%
資產總計	24,397,209	24,638,104	240,895	1%
流動負債	8,587,612	7,618,736	(968,876)	-11%
非流動負債	461,388	533,501	72,113	16%
負債總計	9,049,000	8,152,237	(896,763)	-10%
股本	5,183,462	5,183,462	0	0%
資本公積	1,503,606	1,503,606	0	0%
保留盈餘	8,130,064	8,601,904	471,840	6%
其他權益	(1,410,735)	(1,009,923)	400,812	28%
歸屬母公司之權益	13,406,397	14,279,049	872,652	7%
非控制權益	1,941,812	2,206,818	265,006	14%
權益總計	15,348,209	16,485,867	1,137,658	7%
註：項目重大變動說明(增(減)金額比率達 20%以上且金額超過新台幣二千萬元者，始加以分析說明) 1.不動產、廠房及設備：因本年度新建廠房、增添機器設備、廠辦驗收由預付款轉入而增加。 2.其他資產：因廠辦已於本年度驗收完成，預付款轉至固定資產而減少。 3.其他權益：因匯率變動及金融資產評價所致。 本公司近二年度財務狀況良好，獲利維持穩定趨勢；未來公司仍將注意各項比率的變化，嚴控財務風險。				

二、財務績效：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	差異	
			增(減)金額	比率(%)
營業收入	25,634,258	21,820,835	(3,813,423)	-15%
營業成本	22,459,093	18,874,257	(3,584,836)	-16%
營業毛利	3,175,165	2,946,578	(228,587)	-7%
營業費用	1,573,698	1,664,662	90,964	6%
營業利益	1,601,467	1,281,916	(319,551)	-20%
營業外收入與支出	240,325	184,305	(56,020)	-23%
稅前淨利	1,841,792	1,466,221	(375,571)	-20%
所得稅費用	351,959	264,870	(87,089)	-25%
本期淨利	1,489,833	1,201,351	(288,482)	-19%
其他綜合損益(淨額)	(105,052)	693,761	798,813	760%
本期綜合損益總額	1,384,781	1,895,112	510,331	37%
註：項目重大變動說明(增(減)金額比率達 20%以上且金額超過新台幣二千萬元者，始加以分析說明)				

- 1.營業利益：因毛利下降、費用上升導致利益減少。
- 2.營業外收入與支出：因匯率變動導致外幣兌換利益減少所致。
- 3.稅前淨利：因營業利益下降及業外收入減少所致。
- 4.所得稅費用：因營業利益下降及業外收入減少所致。
- 5.其他綜合損益(淨額)：因匯率變動致國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加。
- 6.本期總合損益總額：因匯率變動致國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加。本年度因合併營收衰退，導致獲利隨之衰退。公司將持續努力，提升技術與高毛利產品比重，維持獲利能力穩定性及成長性。

三、現金流量：

1. 本年度現金流量變動情形分析：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	差異	
			增(減)金額	比率(%)
營業活動	4,435,586	973,456	(3,462,130)	-78%
投資活動	(2,025,521)	(502,292)	1,523,229	75%
籌資活動	(2,518,646)	(380,039)	2,138,607	85%
變動分析：				
1.營業活動：因應付帳款減少所致。				
2.投資活動：因處份持股所致。				
3.籌資活動：因短期借款減少所致。				
本公司目前自有資金充裕，無流動性風險。未來亦將積極創造營運獲利，維持正向資金流動。				

2. 流動性不足之改善計劃：無現金不足之情形。

3. 未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 (1)	預計全年度來自營業活動現金流入(2)	預計全年現金流出 (3)	預計現金餘額(不足)數額 (1)+(2)-(3)	預計現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
6,754,713	2,141,603	2,430,626	6,465,590	—	—
113 年度現金流量變動情形分析：					
1.營業活動：持續改善產品組合，提升營收與獲利，以產生現金流入。					
2.投資活動：因應業務拓展，持續投資生產廠房及設備，將產生現金流出。					
3.籌資活動：運用銀行短期借還款，以支付現金股利及短期資金需求。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

因應客戶需求及製程優化，近年的資本支出呈現上升趨勢，對公司營收及獲利的提升產生助力，惟本公司最近年度並無重大資本支出的項目。

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)最近年度轉投資政策：

近期仍以提升車用產品的營收比例、擴大車用相關產品供應鏈為主要轉投資目標，因此將以生產及銷售車用(電動車)相關電機產品為主要標的，輔以異業結盟、增加產品廣度及產能，以增加高毛利產品比重、提升獲利能力。

(二)最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因：

轉投資公司因產業結構轉變，主力供應商殺價搶市，導致產品市場價格大幅滑落，公司營運未達經濟規模，成本較高因而產生虧損。

(三)改善計畫：

本公司將定期檢討轉投資案，檢視投資後結果是否達成原設定目標，並依此修正投資策略及投資案評估模式以期未來的轉投資案件皆能達成政策目標。

(四)未來一年投資計畫：

將依據客戶需求及產能規劃，遵循內部投資程序與核決權限執行投資計畫。

六、風險事項評估

風險管理分析

(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.利率變動的影響：

歐洲、日本及美國因各自的經濟狀況、通膨疑慮及政府政策而產生不同的升降息政策，也將對各區域金融市場產生不同的影響。本公司的財務槓桿比例低，利息費用相對少，然而各區域的利率變化仍可能對未來的財務規劃造成影響。公司將積極審視資金需求與利率的變化，維持與金融機構的良好關係，靈活運用各項籌資工具，管控利息成本，同時將短期閒置資金投資於穩定收益型金融產品以提升利息收入，降低利率變化所產生的風險。

2.匯率變動的影響：

FED 降息規劃在美國通膨疑慮未緩解下，降息幅度將不如預期。烏俄戰爭的後續發展、地緣政治的競合及經濟成長可能放緩的情況下，預期各區域匯率波動將更加劇烈。而美元的變動，將對本公司及子公司的報表產生匯兌損益影響，因此本公司將會密切觀察匯率波動情形及參考專業金融機構的建議，採取對應的避險金融商品操作以規避匯率變化可能對公司獲利產生影響的風險。

3.通貨膨脹的影響：

在美國川普政府對各國進口商品實施關稅制裁及供應鏈持續分散的影響下，預期全球通膨可能維持在高檔區。為避免通貨膨脹侵蝕獲利，本公司將持續關注美國關稅執行情形，全球物流運輸情況與供需變化對原物料行情產生的波動，維持與客戶的良好關係，適時調整成本結構及銷售策略，以降低通膨變動對公司獲利產生影響的風險。

(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。

本公司未從事高風險、高槓桿投資。資金貸與他人、背書保證及衍生性商品之交易均依據董事會通過之辦法及內部控制的規定辦理。在資金貸與及背書保證項目，均為支應子公司的資金調度安排，在從事衍生性商品交易項目，將謹慎研判是否承作外幣債權之匯率避險業務，未來將定期檢視執行結果、符合相關交易程序。

(三)未來研發計劃及預計投入之研發費用

本公司未來將持續提升電動車(EV)線束(如高壓線束、高壓線系統集成、高頻高速線束)，工業機器人拖鍊線束與醫療高端線束，及客製化 PCB 等相關產品的研發與製造技術，滿足客戶需求。113 年度研發費用預期將維持在年度營收 1~2%約 4~5 億元的水準，並將視市場競爭與客戶需求適時調整。

(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。

近期因地緣政治競合與極端氣候頻傳，相關的政策與法規有較多的變化，本公司隨時觀察相關的變化、適切反映、維持正常營運。截至本年報刊印日期止，本公司尚無因國內外重要政策及法律變動對公司財務業務造成重大影響之情形。

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

本公司積極觀察產業與市場走勢與變化，研發及業務部門密切與客戶溝通，共同開發新品，爭取新商機；資訊處亦隨時觀察資安事故、調整管控措施，確保資通安全，因此截至本年報刊印日止，科技改變(包括資通安全風險)對公司的財務業務尚無重大影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施。

本公司堅持誠信正直的經營理念、關懷社區並保護環境，努力投入 ESG 相關項目改善，維持良好企業形象，因此得到客戶、供應商及外界人士對公司經營與發展的認同，截至本年報刊印日止並無因企業形象改變導致管理危機之情形。

(七)進行併購之預期效益及可能風險及因應措施。

本公司截至本年報刊印日止尚無企業併購計畫，但會依循客戶需求及市場變化審視投資機會，將來若有相關計畫，將由專責單位對預期效益及可能風險，做適當的評估與規避計畫。

(八)擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施。

本公司目前無重大擴充廠房之規畫。但本公司仍將密切觀察全球景氣變化，與客戶充分溝通、動態檢討產能的設置。若有廠房擴充之需求，將委由專責單位及相關技術團隊進行專業的可行性評估。

(九)進貨及銷貨集中所面臨之風險及因應措施。

本公司除關係人外，進銷貨與同業比較，並無過度集中之問題，未來將積極開發新客戶及供應商，以防範未來之風險並提升公司競爭力。

(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及風險及因應措施。

本公司無此情形。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施。

本公司無經營權改變之情事。

(十二)訴訟或非訟事件。

1. 本公司及從屬公司最近二年度及截至年報刊印日止並無重大訴訟、非訟或行政爭訟事件。
2. 本公司之董事、總經理及實質負責人並無判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件。
3. 本公司持股 10%以上大股東鴻海精密工業股份有限公司 113 年度經會計師查核之財務報告，鴻海公司存在產品專利權訴訟及其他訴訟，惟鴻海公司經評估後認為該等訴訟案件對其業務及財務狀況並無顯著重大影響，故評估後鴻海公司之相關訴訟對本公司之財務狀況尚無重大影響。

(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：

相關資訊請至公開資訊觀測站，點選「單一公司」項下「電子文件下載」項下之「關係企業三書表專區」，輸入公司代號或簡稱，即可查詢。

網路連結如下：

https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

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子公司持有或處分本公司股票情形：無

四、其他必要補充說明事項：無。

柒、對股東權益或證券價格有重大影響之事項：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無發生對股東權益或證券價格有重大影響之事項。

廣 宇 科 技 股 份 有 限 公 司



負 責 人： 李 光 曜

