



Your Solutions Partner

# 鴻呈實業股份有限公司

VSO Electronics Co., Ltd.

## 114年度年報

iSMART



Industrial

S  
Server / Storage

M  
Medical

A  
Automotive

R  
Renewable  
Energy

T  
Telecom

查詢年報網址：<https://mops.twse.com.tw>

本公司網址：<https://www.vso-corp.com>

中華民國115年3月31日 刊印

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人姓名：林星宏	代理發言人 1 姓名：邱寶桂	代理發言人 2 姓名：鄧沛晴
職稱：總經理	職稱：財務副總經理	職稱：協理
電話：(02)3234-3038	電話：(02)3234-3038	電話：(02)3234-3038
電子郵件信箱： star.lin@vso-corp.com	電子郵件信箱： annie@vso-corp.com	電子郵件信箱： amiyy@vso-corp.com

二、總公司、分公司及工廠之地址及電話：

名稱	地址	電話
總公司：鴻呈實業股份有限公司	新北市中和區中正路 880 號 7 樓	+8862-3234-3038
分公司：—	—	—
工廠： 吉安鴻呈電子有限公司	江西省吉安市安福縣高新技術產業園希望大道	+86796-7565800
鴻呈電子（越南）有限公司	北寧省南山坊桂武工業區 H5-6 區	+84222-2220988

三、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：兆豐證券股份有限公司股務代理本部	網址： <a href="http://www.emega.com.tw">http://www.emega.com.tw</a>
地址：台北市中正區忠孝東路二段 95 號 1 樓	電話：(02)3393-0898

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：葉淑娟會計師、黃國寧會計師	
事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所	電話：(02)2725-9988
地址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓	網址： <a href="http://www.deloitte.com.tw">http://www.deloitte.com.tw</a>

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

六、公司網址：<https://www.vso-corp.com>

## 目 錄

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、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金 .....	9
三、公司治理運作情形 .....	14
四、簽證會計師公費資訊 .....	38
五、更換會計師資訊 .....	39
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之情形 .....	39
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 .....	39
八、持股比例佔前十名之股東，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 .....	41
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 .....	41
參、募資情形： .....	42
一、資本及股份 .....	42
二、公司債辦理情形 .....	45
三、特別股辦理情形 .....	46
四、海外存託憑證辦理情形 .....	46
五、員工認股權憑證辦理情形 .....	46
六、限制員工權利新股辦理情形 .....	47
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 .....	47
八、資金運用計畫執行情形 .....	47
肆、營運概況 .....	48
一、業務內容 .....	48
二、市場及產銷概況 .....	52
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 .....	55
四、環保支出資訊 .....	55
五、勞資關係 .....	56
六、資通安全管理 .....	57
七、重要契約 .....	57

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 .....	58
一、財務狀況 .....	58
二、財務績效 .....	58
三、現金流量 .....	59
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	59
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 .....	59
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估.....	60
七、其他重要事項.....	62
陸、特別記載事項 .....	63
一、關係企業相關資料.....	63
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	65
三、其他必要補充說明事項.....	65
四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	65

## 壹、致股東報告書

各位親愛的股東

本公司深耕高階連接線組的研發、製造與銷售。聚焦 iSMART 六大產業: Industrial 工控物聯網、Server&Storage 雲端伺服器、Medical 醫療設備、Automotive 車載、Renewable Energy 再生能源和 Telecom 5G 通訊等相關領域的應用。114 年受惠於 AI、雲端運算及高效能運算需求成長致本公司營收持續成長。

回顧過去一年，美中科技競爭延續，美國改變進口關稅徵收規則致本公司客戶改變生產地安排。本公司新增之越南生產基地因學習曲線關係及良率管理而無法如預期出貨，並且造成毛利未如預期。除此之外，為滿足客戶需求新增研發工程用人費用，致研發費用比 113 年度增加 31.72%。

未來外部環境預期仍維持高變動性與高技術門檻特性。AI 相關需求為產業主要成長動能，但同時伴隨供應鏈重組、地緣政治、政策變動及價格競爭壓力。本公司仍以「技術領先、供應鏈彈性、風險分散與財務穩健」為核心策略，確保在快速變動之產業環境下維持競爭優勢與長期成長。

以下謹向各位股東報告 114 年度營運成果及 115 年度營業計劃概述：

### 一、114 年度營業報告：

#### (一)、營運成果：

本公司 114 年度合併營業收入淨額為新台幣 2,631,512 仟元較 113 年度合併營業收入淨額新台幣 2,162,996 仟元，增加約 21.66%，合併稅後淨利為新台幣 203,730 仟元，其中歸屬於母公司淨利新台幣 189,549 仟元，稅後每股盈餘為 4.34 元。

#### (二)、財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元，%

項目/年度		114 年度	113 年度
財務收支	營業活動之淨現金流入(仟元)	205,639	50,405
	投資活動之淨現金流出(仟元)	(344,027)	(401,271)
	融資活動之淨現金流入(仟元)	172,412	139,891
獲利能力	資產報酬率(%)	7.92	9.42
	股東權益報酬率(%)	12.60	14.88
	稅前純益占實收資本比率(%)	58.17	61.74
	純益率(%)	7.74	9.12
	每股盈餘(元)	4.34	4.55

#### (三)、研究發展概況：

114 年度本集團研究發展支出為 125,991 仟元，較前一年度增加 31.72%，占合併營收 4.79%，未來仍持續強化研究發展。

## 二、115 年度營運計畫概要如下：

### (一)、營業方針

- (1)、115 年度將持續深耕 iSMART 六大產業，鞏固核心市場優勢。
- (2)、越南河內建廠計畫預計 115 年第四季以前完工並啟動生產，以滿足客戶在供應鏈佈局之策略。
- (3)、SAP ERP 持續優化並與智能系統連結，以提升整體效能。115 年下半年配合南河內新廠完工，完善智能系統與 SAP ERP 系統建置。
- (4)、因應 AI 的蓬勃發展持續研發與投資數據中心的高速線產品線。從開發階段的技術密集過渡到大量生產階段的資本密集，對於高階技術人才的延攬與聘用以及管理體系的優化與精進，將更加關注與落實。

### (二)、產銷概況與政策

- (1)、伺服器用高速線組及汽車用線組需求增加，越南廠區擴充產能因應。越南河內廠預計第四季投入使用。
- (2)、因終端客戶受 DRAM 缺貨影響導致拉貨遞延，廠區將動態調整產能配置，並持續優化成本結構。
- (3)、持續深耕數據中心和雲端伺服器內部高速線組及其配套線束，並延伸至機櫃背板高速線組及拓展車載產品之市場。

### (三)、研究發展計畫

產品研發是提升市場地位與企業價值的關鍵，本公司將持續專注於伺服器高速傳輸解決方案，並與客戶協同開發，提升研發導入效率，縮短研發週期，推動模組化設計及小批量快速試產。

### (四)、外部競爭環境、法規環境與總體經濟環境之影響

#### (1)、外部競爭環境

生成式 AI、大型語言模型 (LLM)、邊緣運算及高效能運算 (HPC) 持續擴張，帶動高速、高頻之訊號傳輸解決方案需求提升。惟競爭態勢亦將進一步加劇，如客戶對驗證標準提高、同業透過價格競爭或產能擴張搶占市占率、客戶供應鏈分散策略持續推動區域化生產等。本公司持續深化與 AI 伺服器相關產品研發，強化與關鍵客戶共同開發與早期設計導入，提升自動化與良率管理以穩定毛利。

#### (2)、法規環境

國際貿易政策仍存在不確定性，包括美國關稅議題及對於資安、產品安全與材料可追溯性要求提高。若地緣政治情勢升溫或貿易限制擴大，可能影響原物料供應穩定性、跨境生產成本及客戶訂單流向。公司仍須強化建立合規監測與

法規即時更新機制，評估多地生產與備援產能配置及強化供應鏈透明度與材料溯源管理。

(3)、總體經濟環境

全球經濟成長仍可能受到高利率環境後續效應與地緣政治風險影響。Fed 利率政策若進入降息循環，將有助於企業資本支出回溫；惟若通膨反覆或金融市場波動，可能延後企業投資決策。惟雲端服務供應商資本支出集中於 AI 基礎建設投資，AI 伺服器需求維持成長趨勢。

(五)、持續朝永續目標努力

(1)、115 年擬新增 ISO 27001 國際資安認證，強化資訊安全韌性並確保合規。

(2)、社會參與仍持續贊助「宜蘭縣自由車運動協會」種子培育計畫。

(3)、強化風險管理，並依法揭露及執行 ESG 事項。

(六)、未來展望與因應之道

展望未來，本公司將以品質為基礎、供應鏈為支撐、人才為動能、創新產品為核心、AI 工具為加速器並落實企業社會責任，目標係使營收、毛利率、ROA、ROE、ESG 等指標逐年成長，以具體反映公司價值。

最後，感謝各位股東對公司的信任與支持，並敬祝各位股東女士、先生，身體健康 萬事如意！

董事長：



經理人：



會計主管：



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

1. 董事姓名、經(學)歷、持有股份及性質

115年3月31日 單位：股；%

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		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	具配偶或二親等內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	簡忠正	男 56~60	114.05.12	3年	83.08.13	2,010,804	4.82	1,091,880	2.49	89,546	0.20	3,812,468	8.69	鴻呈實業股份有限公司創辦人 聯合工專電子科	註1	董事	簡忠陵	二親等內	—
董事	中華民國	簡忠陵	男 61~65	114.05.12	3年	104.06.26	1,331,000	3.19	1,397,905	3.19	—	—	—	—	開發國際投資股份有限公司總經理 凱基證券股份有限公司亞太區債券業務副總經理 凱基證券股份有限公司資本市場部副總經理 大華證券股份有限公司債券部經理 政治大學會計系學士	註2	董事長	簡忠正	二親等內	—
董事	中華民國	黃子成	男 71~75	114.05.12	3年	111.12.08	33,000	0.08	34,658	0.08	—	—	—	—	瑞儀光電股份有限公司獨立董事 龍生工業股份有限公司董事長 鎰勝工業股份有限公司董事長 崑山科技大學企業管理系碩士	註3	—	—	—	—
董事	中華民國	林星宏	男 56~60	114.05.12	3年	114.05.12	454,974	1.09	228,391	0.52	—	—	—	—	宏致電子股份有限公司集團行銷業務運營長 廣迎工業股份有限公司總經理 Motorola Inc./Arris,亞太區行銷總監 台灣摩托羅拉(Motorola Taiwan)台灣區總監 台灣大學高階企業管理(EMBA)研究所碩士 逢甲大學電子工程學系學士	註4	—	—	—	—
董事	中華民國	研華投資(股)公司 代表人：劉蔚廷	男 36~40	114.05.12	3年	109.06.12	4,694,800	11.25	4,759,793	10.85	—	—	—	—	研華股份有限公司集團資金調度暨關聯財務部門協理 台灣大學商學研究所碩士	註5	—	—	—	—
						111.12.08	—	—	—	—	—	—	—	—	美國伊利諾大學電機系學士	註6	—	—	—	—
獨立董事	中華民國	邱輝欽	男 71~75	114.05.12	3年	111.12.08	—	—	—	—	—	—	—	—	巨騰國際控股有限公司執行董事/執行長 光寶科技股份有限公司執行長 閎暉實業股份有限公司董事 龍生工業股份有限公司董事 台灣大學財務金融研究所碩士(EMBA) 台北科技大學工業工程與管理研究所碩士	註7	—	—	—	—
獨立董事	中華民國	許崇源	男 66~70	114.05.12	3年	111.12.08	—	—	—	—	—	—	—	—	湯石照明科技股份有限公司獨立董事 華南金控及華南銀行獨立董事 政治大學會計系教授兼系主任 立本會計師事務所合夥人 美國曼菲斯大學會計博士 政治大學會計研究所碩士 政治大學統計系學士	註8	—	—	—	—

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		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	具配偶或二親等內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	賴銘為	男 56~60	114.05.12	3年	111.12.08	-	-	-	-	-	-	-	-	菱生精密工業股份有限公司財務長 安侯建業聯合會計師事務所審計副理 大華證券股份有限公司承銷部專員 政治大學會計系學士	-	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	林月雲	女 71~75	114.05.12	3年	114.05.12	-	-	-	-	-	-	-	-	國立政治大學退休並榮獲「名譽教授」 外交部財團法人國際合作發展基金會董事與監事 國立政治大學國際合作長 國立政治大學學生事務長 美國奧斯丁德州大學人力資源發展博士(直攻博士) 國立台灣大學外文系	註9	-	-	-	-

註1：兼任下列公司董事長：

鴻呈電子(蘇州)有限公司、吉安鴻呈電子有限公司、允拓國際股份有限公司、Linkupon International Holdings, Limited、張家港保稅區允拓材料貿易有限公司、鴻呈電子(越南)有限公司、定鴻投資股份有限公司、VSOVN ELECTRONICS (HANOI) COMPANY LIMITED。

兼任下列公司董事：

張家港保稅區三井允拓複合材料有限公司。

註2：兼任下列公司董事、總經理：

中華開發生醫創業投資股份有限公司董事。

開發國際投資股份有限公司董事及總經理、CDIB & Partners Investment Holding (Cayman) Ltd. 董事及總經理。

註3：兼任下列公司董事：

毅嘉科技(股)公司、Master Lake Int'l Limited (B.V.I)、Waysboth Co., Ltd.(B.V.I)、Waysboth Co., Ltd.(H.K.)、Year Sweep Limited.(薩摩亞)、I-SHENG Electric Wire & Cable Compnay (Vietnam)、I-SHENG Viet Nam Trading and Service Co.,Ltd.、I-LI Electric Wire & Cable Compnay (Vietnam)、聯東電線材料股份有限公司、民宏電線電纜(深圳)有限公司、鎡勝電子科技(昆山)有限公司、鎡勝電子(深圳)有限公司、鎡勝(日本)株式會社取締役、TAI TUNG CO.,LTD (B.V.I)、東莞大通電線有限公司、Admiral Global LTD.(HK)。

註4：商之器科技股份有限公司獨立董事、允拓國際股份有限公司董事及總經理。

註5：兼任下列公司董事：

屏通科技股份有限公司、恒商企業股份有限公司、中華開發創新加速股份有限公司、熒茂光學股份有限公司、德捷科技股份有限公司、資拓宏宇國際股份有限公司、華電聯網股份有限公司、海華科技股份有限公司、研旭綠電股份有限公司、自由系統股份有限公司、佳研智聯股份有限公司、銓盛電子股份有限公司。

註6：兼任下列公司董事長：

傳廷投資股份有限公司、傳飛投資股份有限公司、雄揚投資股份有限公司、研華投資股份有限公司、研華智勤股份有限公司、研華智誠股份有限公司、屏通科技股份有限公司、佳研智聯股份有限公司。

兼任下列公司董事：

研華股份有限公司法人董事代表人、科辰投資股份有限公司董事、傳志投資股份有限公司董事、研本投資股份有限公司董事、艾訊股份有限公司法人董事代表人、德捷科技股份有限公司法人董事代表人、研旭綠電股份有限公司法人董事代表人、北京研華興業電子科技有限公司董事、BitFlow, Inc.董事、Aures Technologies S.A.董事、Aures Technologies Ltd. (UK)董事、J2 Technology Systems 董事、Retail Technology Group Inc.董事、AGH US Holding Company Inc.董事。

註7：巨騰國際控股有限公司執行董事/戰略長、泰陽光電股份有限公司 董事。

兼任下列公司獨立董事：

信錦企業股份有限公司、雙鴻科技股份有限公司、全心投資控股股份有限公司。

註8：政治大學兼任教授、臺灣金山電子工業股份有限公司董事。

註9：政治大學名譽教授暨兼任教授、政治大學「雙語與多元文化推動委員會」委員。

## 2. 法人股東之主要股東

114年4月21日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
允拓材料科技股份有限公司	陳麗秋(14.31%)、林建成(5.20%)、黃友星(4.03%)、林秀君(4.94%)、田培芬(4.09%)、許登文(3.48%)、林冠豪(3.48%)、林宛嬋(3.32%)、王美玉(3.21%)、陳景炫(2.60%)、陳韻竹(2.60%)、陳韻婷(2.60%)
鎰勝工業股份有限公司	百淳投資有限公司(7.74%)、峰和投資有限公司(7.59%)、峰昌投資股份有限公司(7.5%)、方義雄(5.82%)、黃子成(5.75%)、名富投資公司(4.25%)、劉俊杰(3.34%)、捷穎投資公司(2.82%)、方建智(1.96%)、匯豐銀行託管摩根士丹利國際有限公司專戶(1.68%)
研華投資股份有限公司	研華股份有限公司(100%)
定鴻投資股份有限公司	簡忠正(55.63%)、吳品怡(41.68%)、簡士維(1.34%)、簡士綸(1.34%)

## 3. 法人股東之主要股東為法人者其主要股東

114年4月21日

法人名稱	法人之主要股東
百淳投資有限公司	方雅琳(30%)、方家琳(30%)、方建智(30%)、方義雄(6%)、王秋貴(4%)
峰和投資有限公司	方建智(31%)、方雅琳(25%)、方家琳(25%)、方義雄(10%)、王秋貴(9%)
峰昌投資股份有限公司	祥躍投資股份有限公司(100%)
名富投資股份有限公司	生龍投資股份有限公司(100%)
捷穎投資有限公司	顏敬軒(55%)、顏厥生(10%)、顏上鈞(10%)、陳碧如(10%)、謝慧萱(10%)
匯豐銀行託管摩根士丹利國際有限公司專戶	—
研華股份有限公司	華碩電腦股份有限公司(13.07%)、科辰投資股份有限公司(11.59%)、研本投資股份有限公司(11.49%)、劉克振(3.11%)、匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管遠望合夥人基金有限合夥投資專戶(2.92%)財團法人研華文教基金會(2.83%)、傳飛投資股份有限公司(2.83%)、莊永順(2.23%)、中華郵政股份有限公司(1.53%)、新制勞退休基金(1.42%)
華碩電腦股份有限公司	群益台灣精選高息ETF基金專戶(5.36%)、元大台灣高股息基金專戶(4.71%)、國泰台灣ESG永續高股息ETF基金專戶(4.27%)、施崇棠(4.05%)、國泰世華銀行託管無限一號公司投資專戶(2.78%)、花旗(台灣)受託管華碩存託憑證(2.63%)、復華台灣科技優息ETF證券投資信託基金專戶(1.85%)、元大台灣卓越50證券投資信託基金專戶(1.76%)、南山人壽保險股份有限公司(1.59%)、新制勞工退休基金(1.49%)
科辰投資股份有限公司	劉克振(32.92%)、張美玲(31.95%)、劉蔚志(1.38%)、劉蔚廷(1.35%)
研本投資股份有限公司	劉克振(18.77%)、財團法人研華文教基金會(10.08%)、張美玲(5.08%)、劉蔚志(1.0%)
財團法人研華文教基金會	—
傳飛投資股份有限公司	劉蔚廷(5.32%)、黃慧麗(2.12%)、張美玲(0.62%)
匯豐(台灣)受託管遠望合夥人基金有限合夥	—
匯豐託管首源斯圖爾特亞洲太平洋領導永續	—
新制勞工退休基金	—

#### 4. 董事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	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
簡忠正		1.本公司創辦人及現任董事長。 2.熟稔工業控制、物聯網、數位雲端、電信通訊、電子與資訊等科技產業，具本公司所需經營管理業務專長。	—	0
簡忠陵		1.現職為開發國際投資總經理；曾任凱基證券亞太區債券業務副總經理、凱基證券資本市場部副總經理、大華證券債券部經理。 2.熟稔財務金融、企業經營管理專長。	—	0
黃子成		1.現為鎡勝工業股份有限公司董事長；兼任龍生工業股份有限公司董事長、瑞儀光電股份有限公司獨立董事、毅嘉科技股份有限公司董事。 2.熟稔電源線連接器、電源傳輸線、訊號傳輸線、網路線及光纖線纜之經營、生產製造及管理。	—	1
林星宏		1.現職為本公司總經理；曾任宏致電子股份有限公司集團行銷業務運營長、廣迎工業股份有限公司總經理、Motorola Inc./Arris,亞太區行銷總監、台灣摩托羅拉(Motorola Taiwan)台灣區總監 2.熟稔企業經營管理與業務行銷等專長。	—	1
研華投資股份有限公司代表人：劉蔚廷		1.現職為研華股份有限公司集團資金調度暨關聯財務部門協理；曾任研華股份有限公司資金管理與策略投資處協理、研華股份有限公司智能影像事業部產品經理。 2.熟稔財務、會計及企業經營管理專長。	—	0
獨立董事邱輝欽		1.現職為巨騰國際控股有限公司執行董事/戰略長；曾任光寶科技股份有限公司執行長；兼任信錦企業股份有限公司獨立董事、雙鴻科技股份有限公司獨立董事、全心投資控股股份有限公司獨立董事。 2.熟稔企業經營、管理與業務等專長。	(註2)	3
獨立董事許崇源		1.現職為政治大學會計系兼任教授。 2.曾任政大會計系教授兼系主任；立本會計師事務所合夥人；美國曼菲斯大學博士；熟稔財務、會計及企業經營管理專長。	(註2)	0
獨立董事賴銘為		1.曾任菱生精密工業股份有限公司財務長，畢業於政治大學會計系。 2.熟稔財務、會計及企業經營管理專長。	(註2)	0
獨立董事林月雲		1.現職為政治大學名譽教授暨兼任教授、政治大學「雙語與多元文化推動委員會」委員。 2.曾任外交部財團法人國際合作發展基金會董事與監事、國立政治大學國際合作長、國立政治大學學生事務長；熟稔企業管理、人力資源管理、智慧資本、企業社會責任等專長。	(註2)	0

註1：本公司全體董事，均未有公司法第30條各款情事。

註2：本公司各獨立董事，於選任前二年及任職期間，皆已符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之獨立性相關評估條件。

#### 5. 董事會多元化及獨立性

##### (1) 董事會多元化

本公司董事會成員組成之提名與遴選係遵照公司章程之規定，並採用候選人提名制，且於「董事選任程序」及「公司治理守則」已明訂董事會成員組成多元化政策。所有董事成員年齡廣布跨越30多歲至70多歲等5個年齡層，且同時具備本公司所屬產業之豐富的商務、財務、會計或相關業務所須背景及工作經驗，具有專業資格與經驗、性別、年齡等組成多元性。本屆9席董事會成員中僅1席女性董事，有任一性別董事席次未達三分之一情形，爾後有適當人選，將納入增加女性候選人數供遴選，以強化女性董事席次提升至三分之一席次為目標。

##### (2) 董事會獨立性

本公司9席董事會成員中，獨立董事4席占全體董事會成員比重9分之4，並均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」獨立性條件，且4席獨立董事之兼任董事家數皆未超過3家；其餘董事有2席具二親等以內之親屬關係，占全體董事會成員比重9分之2，落實兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次3分之1之具體管理目標，且尚未超過董事會成員半數之席次，並無違反證券交易法第二十六條之三第三項及第四項之情事。

## (二)總經理、副總經理、協理及各部門與分支機構主管

115年3月31日/單位：股；%

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	林星宏	男	110.09.01	228,391	0.52	—	—	—	—	宏致電子股份有限公司集團行銷業務運營長 廣迎工業股份有限公司總經理 Motorola Inc./Arris,亞太區行銷總監 台灣摩托羅拉(Motorola Taiwan)台灣區總監 台灣大學高階企業管理(EMBA)研究所碩士 逢甲大學電子工程學系學士	商之器科技股份有限公司獨立董事 鴻呈實業股份有限公司董事 允拓國際股份有限公司董事 允拓國際股份有限公司總經理	—	—	—	—
執行副總經理	中華民國	巫漢灘	男	93.02.02	156,496	0.36	—	—	—	—	立河企業有限公司副總經理 精英電腦股份有限公司廠長 中央大學高階主管碩士班(EMBA)兩岸組碩士 亞東工專工業管理科	—	—	—	—	
財務副總經理	中華民國	邱寶桂	女	109.11.16	109,475	0.25	—	—	—	—	雲創通訊股份有限公司財務長 聯嘉光電股份有限公司財務長兼代理發言人 宏致電子股份有限公司財務長 宏正自動科技股份有限公司財務經理兼代理發言人 久陽精密股份有限公司獨立董事 陽明交通大學EMBA碩士 中國天津南開大學企管學博士 淡江大學財務金融研究所碩士	東聯互動股份有限公司獨立董事 岱煒科技股份有限公司獨立董事 允拓國際股份有限公司財務副總經理 台北商業大學會計資訊系兼任講師 醒吾科技大學企管系兼任講師	-	-	-	—
資訊長	中華民國	莊朝崇	男	111.04.18	57,974	0.13	—	—	—	—	雲朗觀光股份有限公司 資訊處處長 萬寶華企業管理股份有限公司 營運管理處長 安侯建業會計師事務所電腦稽核部經理 友邦信用卡股份有限公司系統經理 台灣科技大學 資訊管理系碩士	允拓國際股份有限公司資訊長	—	—	—	—
技術長	中華民國	陳其昌	男	112.06.01	10,000	0.02	—	—	—	—	宏致電子股份有限公司研發部經理、行銷處處長、工程處處長、研發處資深處長、車電事業處資深處長 宣德科技股份有限公司研發副理 南澳州大學企管碩士	—	—	—	—	
協理	中華民國	簡祥兆	男	87.11.06	886,636	2.02	103,402	0.24	—	—	鴻呈實業股份有限公司資深經理 大仁藥學專科學校工業安全衛生科	鴻呈電子(蘇州)有限公司董事	—	—	—	—
協理	中華民國	簡靜瑜	女	89.09.21	681,350	1.55	118,138	0.27	—	—	鴻呈實業股份有限公司管理中心資深經理 鴻呈實業股份有限公司財務經理 實踐專校服裝設計科	鴻呈電子(蘇州)有限公司董事 張家港保稅區允拓材料貿易有限公司 監察人	董事長	簡忠正	姊弟	—
協理	中華民國	沈盈吟	女	102.03.25	136,725	0.31	—	—	—	—	高麟國際企業股份有限公司業務 復興商工美工科	—	—	—	—	
財會協理	中華民國	張玉明	男	105.10.06	116,194	0.26	—	—	—	—	紅紫科技股份有限公司副總經理 清祿鞋業股份有限公司財務經理 逢甲大學統計系學士	—	—	—	—	
協理	中華民國	鄧沛晴	女	110.12.16	64,171	0.15	—	—	—	—	宏致電子股份有限公司產品行銷部資深經理 淡江大學教育資料科學系學士	—	—	—	—	

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金

(一)最近年度給付董事(含獨立董事)之酬金

單位：新台幣千元；%

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例				兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例	有無來自子公司以外投資或轉事母酬金	
		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					
		現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額					
董事長	簡忠正																							
董事	蔡財元(註1)																							
董事	簡忠陵																							
董事	黃子成(註2)																							
董事	林星宏(註2)	-	-	-	-	3,051	3,051	200	200	1.72	1.72	6,336	9,952	96	110	518	-	518	-	5.38	7.30	-		
董事	允拓材料科技股份有限公司 代表人：田培芬(註1)																							
董事	研華投資股份有限公司 代表人：劉蔚廷																							
董事	代表人：黃子成(註1) 鎰勝工業股份有限公司																							
獨立董事	邱輝欽																							
獨立董事	許崇源	1,308	1,308	-	-	512	512	125	125	1.03	1.03	-	-	-	-	-	-	-	-	1.03	1.03	-		
獨立董事	賴銘為																							
獨立董事	林月雲(註2)																							

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

依本公司「董事及各功能性委員會及經理人酬金給付辦法」規定，獨立董事每月給付報酬固定為新台幣三萬元；並授權董事長依本公司章程提列、經董事會決議並提報股東會通過之董事酬勞，考量個別獨立董事貢獻及參酌公司經營績效，擬具對獨立董事之酬勞分配金額建議，由薪資報酬委員會審議全體董事對公司營運參與之程度及貢獻之價值，將績效風險之合理公平性與所得報酬連結，並參酌國內業界同業通常之水準支給情形後提出建議提交董事會決議。

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

註1：114年5月12日改選解任。

註2：114年5月12日改選就任。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事名稱			
	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	簡忠正、蔡財元、簡忠陵、允拓材料科技股份有限公司代表人：田培芬、研華投資股份有限公司代表人：劉蔚廷、鎡勝工業股份有限公司代表人：黃子成、邱輝欽、許崇源、賴銘為、黃子成、林星宏、林月雲	簡忠正、蔡財元、簡忠陵、允拓材料科技股份有限公司代表人：田培芬、研華投資股份有限公司代表人：劉蔚廷、鎡勝工業股份有限公司代表人：黃子成、邱輝欽、許崇源、賴銘為、黃子成、林星宏、林月雲	簡忠陵、允拓材料科技股份有限公司代表人：田培芬、研華投資股份有限公司代表人：劉蔚廷、鎡勝工業股份有限公司代表人：黃子成、邱輝欽、許崇源、賴銘為、黃子成、林月雲	簡忠陵、允拓材料科技股份有限公司代表人：田培芬、研華投資股份有限公司代表人：劉蔚廷、鎡勝工業股份有限公司代表人：黃子成、邱輝欽、許崇源、賴銘為、黃子成、林月雲
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	—	—	蔡財元	蔡財元
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	—	—	簡忠正、林星宏	—
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	—	—	—	林星宏
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	—	—	—	簡忠正
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 元以上	—	—	—	—
總計	共12人	共12人	共12人	共12人

(二)最近年度給付總經理及副總經理之酬金

單位：新臺幣千元

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 占稅後純益之比例(%)		有無領取來自 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			
執行長	蔡財元(註1)	7,732	9,573	403	469	1,970	2,932	1,541	—	1,541	—	6.14	7.66	—
總經理	林星宏													
副總經理	巫漢灘													
	彭煜璋(註2)													
	邱寶桂													
	莊朝崇													

註1：114年3月31日離職。

註2：114年1月31日離職。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	蔡財元(註1)、彭煜璋(註2)	蔡財元(註1)、彭煜璋(註2)
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	—	—
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	巫漢灘、邱寶桂、莊朝崇	巫漢灘、邱寶桂、莊朝崇
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	林星宏	林星宏
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 元以上	—	—
總計	共 6 人	共 6 人

註1：114年3月31日離職。

註2：114年1月31日離職。

(三)最近年度分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新臺幣千元

經理人	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
	董事長	簡忠正	—	3,316	3,316	1.75
	執行長	蔡財元(註1)				
	總經理	林星宏				
	執行副總經理	巫漢灘				
	副總經理	彭煜璋(註2)				
	財務副總經理	邱寶桂				
	資訊長	莊朝崇				
	技術長	陳其昌				
	協理	簡祥兆				
	協理	簡靜瑜				
	協理	沈盈吟				
	財會協理	張玉明				
協理	鄧沛晴					

註1：114年3月31日離職。

註2：114年1月31日離職。

(四)本公司及合併報告所有公司於最近二年度給付本公司董事、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、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性

1. 本公司及合併報告所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占稅後損益比例

單位：%

職稱	本公司		合併報告所有公司	
	113年度	114年度	113年度	114年度
董事(註1、註3)	2.73%	2.75%	2.73%	2.75%
執行長(註2)、總經理(註3)及副總經理	10.30%	6.14%	12.25%	7.66%

註1：董事酬金總額不包含兼任執行長或總經理領取酬金。

註2：執行長於114年3月31日離職。

註3：114年5月12日股東會全面改選董事，前執行長解任董事身份，總經理改選就任董事。

變動說明：

董事：董事酬金依章程提列，計提稅前損益約1.46%，114年度與113年度董事酬金占稅後損益比例為2.75%與2.73%比例相當。

執行長、總經理及副總經理：114年度與113年度執行長、總經理及副總經理酬金占稅後損益之比例下降，主係因114年度執行長退休、彭煜璋副總經理離職等因素所致。

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

(1) 給付酬金之政策、標準與組合

A. 董事：

本公司董事酬金係依公司章程第21條規定，按董事實際參與程度及對公司經營之貢獻價值支給；另公司於當年度如有獲利，依公司章程第24條規定，提撥不高於2%為董事酬勞。

董事酬金之訂定，係依董事會績效評估辦法定期進行評估，主要評估項目及比例如下，並經薪資報酬暨提名委員會及董事會審議，以確保酬金與績效之合理連結：

a. 經營績效（占整體評核 60%）

以營業收入、稅前純益、營業利益及業主權益報酬率等指標之成長情形作為衡量基礎。

b. 永續績效（占整體評核 20%）

依本公司永續承諾目標，包含綠色產品創新、低碳製造轉型、循環再生經濟、永續責任採購及職業安全衛生等執行情形綜合評估。

c. 外部評比（占整體評核 10%）

參酌公司治理評鑑結果及相關外部評比變動情形。

d. 同業水準（占整體評核 10%）

參考同產業公司（如信邦、貿聯及佳必琪等）之董事酬金水準，以確保酬金具市場競爭力。

B. 經理人：

本公司經理人酬金之訂定，係依公司相關員工管理辦法及績效管理辦法辦理，並綜合考量人力資源市場行情、同業水準、公司薪資與福利政策，以及公司整體經營績效與財務狀況。經理人績效評估項目分為下列二大類，作為獎金及變動酬金核給之依據：

a. 財務性指標

依管理損益報表，評估各事業群或部門對公司利潤之貢獻度，並參酌個別經理人之年度目標達成率。

b. 非財務性指標

包含公司核心價值之實踐、營運管理能力及對永續經營之參與程度等。

另高階經理人（包括總經理及副總經理）之績效評估中，永續績效指標占整體評核之 20%，其評估內容包含氣候變遷減緩與調適、職場安全與健康等相關目標之達成情形。

(2) 訂定酬金之程序：

本公司董事及經理人之薪資報酬，係分別依董事會績效評估辦法及績效管理辦法之評核結果為依據，並提送薪資報酬暨提名委員會審議後，再提董事會決議。其中，董事長及總經理之薪酬訂定，係參考「交通部所屬公營事業機構主持人待遇標準參照表」，並連結公司年度經營績效指標，其績效衡量基準涵蓋營運成果、公司治理、財務績效、顧客滿意度及永續相關指標。

(3) 與經營績效及未來風險之關聯性：

本公司酬金政策係以公司整體營運成果為核心，並連結財務性、非財務性及永續指標之績效達成情形，透過制度化之績效評估機制，使董事及經理人之酬金與公司長期發展及風險控管相互連結。

本公司亦參考同業薪酬水準，確保管理階層薪酬具市場競爭力，以留任優秀人才；同時，經理人績效目標均納入風險控管考量，確保其於職責範圍內有效管理潛在風險。

此外，本公司董事及經理人之長期獎酬包含員工認股權憑證，其實際價值與公司未來股價表現連動，促使管理階層與公司共同承擔長期經營風險，並強化其對公司長期策略、公司治理及永續發展目標之責任。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形：

最近年度及 115 年截至年報刊印日止，董事會共召開 10 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率	備註
董事	簡忠正	10	0	100%	114/05/12 就任(連任)
	蔡財元	4	0	100%	114/05/12 解任
	簡忠陵	10	0	100%	114/05/12 就任(連任)
	黃子成	6	0	100%	114/05/12 就任
	林星宏	6	0	100%	114/05/12 就任
	允拓材料科技(股)公司 代表人：田培芬	4	0	100%	114/05/12 解任
	研華投資(股)公司 代表人：劉蔚廷	9	1	90%	114/05/12 就任(連任)
	代表人：黃子成 鎰勝工業(股)公司	4	0	100%	114/05/12 解任
獨立 董事	邱輝欽	10	0	100%	114/05/12 就任(連任)
	許崇源	10	0	100%	
	賴銘為	10	0	100%	
	林月雲	6	0	100%	114/05/12 就任

其他應記載事項：

1. 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：

- (1) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第十四條之三規定，相關資料請參閱本年報「審計委員會運作情形」。
- (2) 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。

2. 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：

114 年 1 月 16 日董事會

- 本公司 113 年第四季經理人績效獎金發放計劃案。  
決議：董事(簡忠正董事長、蔡財元董事、簡忠陵董事)因利害關係迴避外，經董事會代理主席(黃子成董事)徵詢其餘董事無異議照案通過。
- 本公司 113 年度經理人年終獎金發放金額。  
決議：董事(簡忠正董事長、蔡財元董事、簡忠陵董事)因利害關係迴避外，經董事會代理主席(黃子成董事)徵詢其餘董事無異議照案通過。

114 年 5 月 12 日董事會

- 本公司 113 年度經理人酬勞分配案。  
決議：董事(簡忠正董事長、蔡財元董事、簡忠陵董事)因利害關係迴避外，經董事會代理主席(黃子成董事)徵詢其餘董事無異議照案通過。
- 本公司 114 年第一季經理人績效獎金發放計畫案。  
決議：董事(簡忠正董事長、蔡財元董事、簡忠陵董事)因利害關係迴避外，經董事會代理主席(黃子成董事)徵詢其餘董事無異議照案通過。

114 年 8 月 11 日董事會

- 本公司 114 年度經理人薪資報酬案。  
決議：董事(簡忠正董事長、簡忠陵董事、林星宏董事)因利害關係迴避外，經董事會代理主席(黃子成董事)徵詢其餘董事無異議照案通過。

- 本公司 114 年第二季經理人績效獎金發放計畫案。  
決議：董事(簡忠正董事長、簡忠陵董事、林星宏董事)因利害關係迴避外，經董事會代理主席(黃子成董事)徵詢其餘董事無異議照案通過。

114 年 11 月 10 日董事會

- 本公司 114 年第三季經理人績效獎金發放計畫案。  
決議：董事(簡忠正董事長、簡忠陵董事、林星宏董事)因利害關係迴避外，經董事會代理主席(黃子成董事)徵詢其餘董事無異議照案通過。

115 年 1 月 20 日董事會

- 本公司 114 年度經理人年終獎金發放金額案。  
決議：董事(簡忠正董事長、簡忠陵董事、林星宏董事)因利害關係迴避外，經董事會代理主席(黃子成董事)徵詢其餘董事無異議照案通過。

- 本公司經理人薪酬變動案。

決議：林星宏董事因利害關係迴避外，經主席徵詢其餘董事無異議照案通過。

115 年 3 月 12 日董事會

- 解除董事競業禁止之限制案。

決議：簡忠陵董事因利害關係迴避外，經主席徵詢其餘董事無異議照案通過。

3. 本公司應揭露董事會自我(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：

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	114/1/1 至 114/12/31	董事會	董事會 內部自評	一、對公司營運之參與程度。 二、提升董事會決策品質。 三、董事會組成與結構。 四、董事之選任及持續進修。 五、內部控制。 董事會績效評量指標包含五大面向、共計 47 項指標，自評結果：97 分，顯示董事會有善盡指導及監督公司策略之責，並能建立妥適之內部控制制度，整體運作情況完善，並於 115 年 3 月 12 日董事會報告。
每年執行一次	114/1/1 至 114/12/31	董事成員	董事成員自評	一、公司目標與任務之掌握。 二、董事職責認知。 三、對公司營運之參與程度。 四、內部關係經營與溝通。 五、董事之專業及持續進修。 六、內部控制。 董事成員績效評量指標包含六大面向、共計 30 項指標，自評結果：97 分，顯示董事對於各項指標運作之效率與效果均有正面評價，並於 115 年 3 月 12 日董事會報告。
每年執行一次	114/1/1 至 114/12/31	功能性委員會	審計委員會/薪資報酬委員會/永續發展暨風險管理委員會 內部自評	一、對公司營運之參與程度。 二、功能性委員會職責認知。 三、提升功能性委員會決策品質。 四、功能性委員會組成及成員選任。 五、內部控制。 功能性委員會績效評量指標包含五大面向、共計 29 項指標，自評結果：98 分，顯示功能性委員會對各項考核指標運作之效率與效果均有正面評價，能有效增進董事會職能及維護股東權益，並於 115 年 3 月 12 日董事會報告。

4. 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。

(1) 加強董事會成員的多元性、專業性及獨立性

本公司董事會成員的組成分別在性別、年齡、產業經驗及專業能力上發展多元化面向，並落實兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一之具體管理目標（本屆兼任公司經理人之董事席次為 2 席），本屆董事會 9 席董事成員年齡跨越 30 多歲至 70 多歲等五個年齡層，其中獨立董事 4 席占全體董事席次九分之四，且 4 席獨立董事之兼任其他公開發行公司獨立董事家數皆未超過 3 家；另本屆董事會 1 席女性董事占全體董事席次九之一，未來將持續強化提升。

(2) 設置功能性委員會健全監督功能及強化管理機能以落實公司治理

本公司已設置薪資報酬暨提名委員會、審計委員會及永續發展暨風險管理委員會，以協助董事會履行監督職責並積極強化董事會職能以落實公司治理，實踐企業社會責任，管理公司營運對經濟、環境及社會之風險與影響且促成其進步，以達永續發展之目標；並訂定「審計委員會組織規程」、「薪資報酬暨提名委員會組織規程」及「永續發展暨風險管理委員會組織規程」，其內容包括委員會之人數、任期、職權事項、議事規則、行使職權時公司應提供之資源等事項。

(3) 提升資訊公開與透明度

本公司秉持營運透明原則，依規定於董事會議結束後，即依「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心對有價證券上櫃公司重大訊息之查證暨公開處理程序」規定，於期限內發佈重大訊息及揭露相關資訊於公開資訊觀測站，充分保障投資人權益，日後將秉持一貫原則善盡服務股東及社會之責任。

(二)審計委員會運作情形：

最近年度及 115 年截至年報刊印日止，審計委員會共召開 10 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
召集人	許崇源	4	0	100%	第一屆 (114/5/12 止)
委員	邱輝欽	4	0	100%	
委員	賴銘為	4	0	100%	
召集人	許崇源	6	0	100%	第二屆 (114/5/12 起)
委員	邱輝欽	6	0	100%	
委員	賴銘為	6	0	100%	
委員	林月雲	6	0	100%	

其他應記載事項：

1. 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：

(1) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項

審計委員會日期期別	議案內容	審計委員會決議	公司對審計委員會意見之處理
114/1/16 第一屆 第十四次	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 本公司 114 年度營運計畫暨預算案。</li> <li>● 本公司擬調降資金貸與子公司鴻呈電子(越南)有限公司案。</li> <li>● 本公司擬資金貸與子公司鴻呈電子(越南)有限公司案。</li> <li>● 本公司 114 年度財務報表查核公費案。</li> <li>● 本公司 114 年度簽證會計師獨立性及適任性案。</li> </ul>	經主席徵詢全體出席委員同意無異議照案通過	董事會全體出席董事同意無異議照案通過
114/3/13 第一屆 第十五次	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 本公司 113 年度營業報告書及財務報表案。</li> <li>● 本公司 113 年度盈餘分派案。</li> <li>● 本公司擬辦理盈餘轉增資發行新股案。</li> <li>● 本公司 113 年度「內部控制制度聲明書」案。</li> <li>● 解除新任董事競業禁止之限制案</li> </ul>		

審計委員會日期	議案內容	審計委員會決議	公司對審計委員會意見之處理
114/3/13 第一屆 第十五次	<ul style="list-style-type: none"> <li>●擬現金增資本公司之子公司 VSOVN ELECTRONICS (HANOI) COMPANY LIMITED(以下稱鴻呈河內)案。</li> <li>●本公司擬發行低於市價之員工認股權憑證案。</li> <li>●擬修訂本公司「董事會績效評估辦法」案。</li> <li>●擬修訂本公司「關係人相互間財務業務相關作業規範」案。</li> <li>●擬修訂本公司「薪資報酬暨提名委員會組織規程」案。</li> <li>●擬修訂本公司核決權限辦法案。</li> <li>●擬發行員工認股權憑證員工名冊案。</li> </ul>	經主席徵詢全體委員意見照案通過	董事會全體出席董事同意無異議照案通過
114/4/16 第一屆 第十六次	<ul style="list-style-type: none"> <li>●本公司擬買回股份轉讓予員工案。</li> </ul>		
114/5/12 第一屆 第十七次	<ul style="list-style-type: none"> <li>●本公司民國 114 年度第一季合併財務報告案。</li> <li>●本公司擬新增資金貸與子公司鴻呈電子(越南)有限公司(以下稱越南鴻呈)案。</li> <li>●擬追認本公司「第一次買回股份轉讓員工辦法」。</li> </ul>		
114/5/12 第二屆 第一次	<ul style="list-style-type: none"> <li>●本公司第二屆審計委員會召集人推舉案。</li> </ul>		
114/6/12 第二屆 第二次	<ul style="list-style-type: none"> <li>●擬訂定員工認股權轉換普通股增資基準日案。</li> <li>●擬訂定本公司除權(息)基準日、發放日相關事宜案。</li> </ul>		
114/8/11 第二屆 第三次	<ul style="list-style-type: none"> <li>●公司民國 114 年上半年度合併財務報告案。</li> <li>●本公司擬於台灣設立新能源子公司案。</li> <li>●本公司為子公司背書保證額度案。</li> <li>●擬修正「薪工循環-考核及獎懲作業」案。</li> <li>●擬追認本公司發行低於市價之員工認股權憑證案。</li> <li>●發行員工認股權憑證員工名冊案。</li> </ul>		
114/11/10 第二屆 第四次	<ul style="list-style-type: none"> <li>●本公司民國 114 年度第三季合併財務報告案。</li> <li>●本公司擬註銷對子公司鴻呈電子(越南)有限公司資金貸與美金 250 萬元案。</li> <li>●本公司擬註銷對子公司鴻呈電子(越南)有限公司資金貸與美金 100 萬元案。</li> <li>●本公司擬新增對子公司鴻呈電子(越南)有限公司資金貸與案。</li> <li>●本公司擬為子公司鴻呈電子(越南)有限公司新增背書保證額度案。</li> <li>●本公司 115 年度稽核計畫案。</li> <li>●擬討論本公司簽證會計師事務所及簽證會計師案。</li> <li>●本公司擬辦理現金增資發行新股暨發行國內第一次無擔保轉換公司債。</li> </ul>		
115/1/20 第二屆 第五次	<ul style="list-style-type: none"> <li>●本公司 115 年度預算案。</li> <li>●本公司 115 年度會計師公費案。</li> <li>●本公司 115 年度簽證會計師獨立性及適任性案。</li> <li>●解除法人董事代表人之競業禁止之限制案。</li> </ul>		
115/3/12 第二屆 第六次	<ul style="list-style-type: none"> <li>●本公司 114 年度營業報告書及財務報表案。</li> <li>●本公司 114 年度盈餘分派案。</li> <li>●擬取消於台灣設立新能源子公司案。</li> <li>●擬註銷本公司為子公司背書保證額度案。</li> <li>●本公司 114 年度「內部控制制度聲明書」案。</li> <li>●解除董事競業禁止之限制案。</li> <li>●擬修訂「薪工循環-考核及獎懲作業」部分條文案。</li> </ul>		

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

2. 獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形：無。  
 3. 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

(1) 獨立董事與內部稽核主管之溝通

獨立董事和內部稽核主管溝通主要以電子郵件和會議形式舉行，每月以電子郵件交付稽核報告與獨立董事就報告內容進行溝通回覆；列席每季召開審計委員會備詢，且列席每季召開董事會報告稽核業務執行情形與進度、重要稽核發現等，並就獨立董事於會議中提出之建議進行調整改善。114 年度尚無重大缺失事項；本公司審計委員會各獨立董事成員與內部稽核主管溝通狀況良好。獨立董事與內部稽核主管之溝通日期為：114/3/13 及 115/3/12。

(2) 獨立董事與會計師之溝通

獨立董事和會計師至少每半年進行一次溝通會議，要點為公司和子公司財務業務情形、重大性、查核範圍、查核發現、近期法規修正等議題。若有重大異常情形，會計師和獨立董事得隨時召開會議或其他方式進行討論。114 年度尚無重大異常情形；本公司審計委員會各獨立董事成員與簽證會計師溝通狀況良好，獨立董事與會計師之溝通事項如下。

114/3/13

- ◆ 會計師報告 113 年度財務報告查核情形彙總。
- ◆ 重大會計政策、重大會計估計值與重大事件或交易說明。
- ◆ 顯著風險及關鍵查核事項說明。
- ◆ 其他溝通事項。

114/8/11

- ◆ 114 年上半年度財務報告核閱方式、範圍、核閱結果報告。
- ◆ 重大會計政策、會計估計與重大事件或交易說明。
- ◆ 其他溝通事項。

114/11/10

- ◆ 114 年第三季財務報告核閱方式、範圍、核閱結果報告。
- ◆ 重大會計政策、重大會計估計值與重大事件或交易說明。
- ◆ 114 年度預計之顯著風險及規劃之關鍵查核事項說明。
- ◆ 其他溝通事項。

115/3/12

- ◆ 會計師報告 114 年度財務報告查核範圍及方法。
- ◆ 集團查核、公司組織架構。
- ◆ 重大會計政策、重大會計估計值與重大事件或交易。
- ◆ 顯著風險及關鍵查核事項。
- ◆ 其他溝通事項。

(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 00	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已參照「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理守則」，並揭露於公開資訊觀測站及本公司網站。 <a href="https://www.vso-corp.com/zh-tw/esg-area/Important_Company_Regulations">https://www.vso-corp.com/zh-tw/esg-area/Important_Company_Regulations</a>	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？	✓		公司依「公司治理守則」第五十四條規定，訂有相關內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序執行。公司設置發言人、代理發言人、專責人員及投資人關係聯絡窗口，作為對外溝通與回應管道，以確保股東權益。另於	無重大差異。

評估項目 00	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	
			<p>公司網站設置檢舉暨申訴信箱，提供股東及利害關係人反映意見與申訴之管道，強化溝通機制並妥善處理相關事項。</p> <p>公司網站檢舉暨申訴信箱 <a href="https://www.vso-corp.com/zh-tw/esg-area/Ethical_Management">https://www.vso-corp.com/zh-tw/esg-area/Ethical_Management</a></p>
(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？	✓		<p>本公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之有關質押、股權增減變動等情形，並依法規按月申報內部人持股異動情形，並於公司網站投資人專區-股東服務-主要股東，揭露主要股東名單，包括股權比例達 5%以上之股東及股權比例佔前十大之股東名稱、持有股數及比例。</p> <p><a href="https://www.vso-corp.com/zh-tw/investor-area/Major_Shareholders">https://www.vso-corp.com/zh-tw/investor-area/Major_Shareholders</a></p>
(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？	✓		<p>本公司與關係企業之間有業務往來者，均視為獨立第三人辦理，杜絕非常規交易情事。本公司根據「關係人相互間財務業務相關作業規範」、「對子公司監督管理辦法」、「背書保證作業程序」、「資金貸與他人作業程序」及「取得或處分資產處理程序」等內部相關辦法建立適當風險控管機制及防火牆。</p> <p>114 年度對關係人重大交易情形於 115 年 3 月 12 日董事會報告，擬於 115 年 5 月 12 日股東常會報告。</p>
(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？	✓		<p>本公司訂有「防範內線交易管理控制作業」禁止公司內部人利用市場尚未公開資訊買賣有價證券，並訂定「內部重大資訊處理作業程序」，避免重大資訊不當洩漏等相關事宜。並安排董事每年持續進修 6 小時，且每年至少一次對現任內部人持續辦理防範內線交易相關法令之教育宣導。</p> <p>114 年度執行情形如下：</p> <p>針對全公司(不含直接人工)發出誠信經營、防範內線交易等辦法宣導；對公司內部人進行每季財務報告封閉期間、買回庫藏股期間不得賣出公司股份、內部人股權申報規範及禁止短線交易宣導，並於 114 年 11 月 10 日報告董事會誠信經營執行情形。</p>
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？	✓		<p>本公司「董事選任程序」明訂董事會成員多元化之政策，現任之董事成員現任之董事成員在財務、會計、領導、決策、管理、行銷等方面均具備專業能力，有助於公司長期策略發展，並符合多元化政策。</p> <p>1. 董事會多元性</p> <p>本公司董事會成員組成之提名與遴選係遵照公司章程之規定，並採用候選人提名制，且於「董事選任程序」及「公司治理守則」已明訂董事會成員組成多元化政策。所有董事成員年齡廣布跨越 30 多歲至 70 多歲等 5 個年齡層，且同時具備豐富的商務、財務、會計或相關業務所須背景及工作經驗，具有專業資格與經驗、性別、年齡等組成多元性。</p>

評估項目 00	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
			<p>2. 董事會獨立性</p> <p>本公司 9 席董事會成員中，獨立董事 4 席佔全體董事會成員比重約 45%，並均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」獨立性條件，且 4 席獨立董事之兼任董事家數皆未超過 3 家；其餘董事有 2 席具二親等以內之親屬關係，佔全體董事會成員比重 9 分之 2，落實兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次 3 分之 1 之具體管理目標，且尚未超過董事會成員半數之席次，無違反證券交易法第二十六條之三第三項及第四項之情事。</p> <p>3. 董事會成員姓名、國籍、性別、專業能力及產業經驗，請詳年報第 4 頁及第 7 頁。</p>	
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓		<p>本公司於 111 年 9 月 6 日設置薪資報酬委員會，為健全本公司董事會功能及強化管理機制，於 114 年 3 月 13 日董事會通過將薪資報酬委員會更名為薪資報酬暨提名委員會。</p> <p>111 年 12 月 8 日設置審計委員會。</p> <p>112 年 3 月 27 日設置「永續發展委員會」，以實踐公司永續發展目標，並強化永續及風險治理。嗣為進一步整合永續發展與風險管理機制，於 113 年 11 月 11 日將該委員會更名為「永續發展暨風險管理委員會」，由一位董事及二位獨立董事組成。</p>	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？	✓		<p>本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，明定董事會、個別董事成員及功能性委員會（包括審計委員會、薪酬暨提名委員會及永續發展暨風險管理委員會）每年至少辦理一次績效評估，並將評估結果提報董事會，作為董事薪資報酬及提名續任之重要參考依據。</p> <p>一、績效評估指標如下：</p> <p>(一) 整體董事會績效評估指標：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 對公司營運之參與程度</li> <li>2. 提升董事會決策品質</li> <li>3. 董事會組成與結構</li> <li>4. 董事之選任及持續進修</li> <li>5. 內部控制</li> </ol> <p>(二) 董事成員績效評估指標：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公司目標與任務之掌握</li> <li>2. 董事職責認知</li> <li>3. 對公司營運之參與程度</li> <li>4. 內部關係經營與溝通</li> <li>5. 董事之專業及持續進修</li> <li>6. 內部控制</li> </ol> <p>(三) 功能性委員會績效評估指標：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 對公司營運之參與程度</li> <li>2. 功能性委員會職責認知</li> <li>3. 提升功能性委員會決策品質</li> <li>4. 功能性委員會組成及成員選任</li> <li>5. 內部控制</li> </ol>	無重大差異。

評估項目 00	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																									
			<p>二、114 年度績效評估執行情形：</p> <p>114 年度各董事積極參與公司營運討論，與經營團隊互動良好，並協助推動公司永續治理。董事及獨立董事出席率達 98%，會前均提供充分且適切之會議資料，供董事審閱參考；會中董事均能充分表達意見並參與決策，董事會整體運作情形良好。</p> <p>董事會 114 年內部自評結果：97 分，顯示董事會有善盡指導及監督公司策略之責，並能建立妥適之內部控制制度，整體運作情況完善；董事成員 114 年內部自評結果：97 分，顯示董事對於各項指標運作之效率與效果均有正面評價；功能性委員會 114 年內部自評結果：98 分，顯示功能性委員會對各項考核指標運作之效率與效果均有正面評價，能有效增進董事會職能及維護股東權益；相關評估結果並已於 115 年 3 月 12 日提報董事會。</p>																										
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		<p>公司每年參酌會計師法第 47 條及會計師職業道德規範公報第 10 號訂定評估項目，參酌審計品質指標(AQIs)五大構面：專業性、品質控管、獨立性、監督、創新能力，每年定期由審計委員會評估簽證會計師之獨立性及適任性，並要求會計師出具獨立性聲明書及審計品質指標(AQIs)。其重要項目如會計師及查核人員是否具備足夠查核經驗、是否接受足夠之教育訓練、事務所對審計品質控管能力是否適當、執行審查工作時是否維持獨立立場、主管機關對於事務所及會計師執行監理之缺失情形等。</p> <p>114 年度簽證會計師符合獨立性及適任性評估，業已於 114 年 1 月 16 日審計委員會討論通過，並提報同日董事會決議通過。</p> <p>114 年度評估結果</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>評估項目</th> <th>(Y/N)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. 與委託人無重大財物利害關係。</td> <td>Y</td> </tr> <tr> <td>2. 避免與委託人有任何不適當關係。</td> <td>Y</td> </tr> <tr> <td>3. 會計師應使其助理人員確守誠信、公正及獨立性。</td> <td>Y</td> </tr> <tr> <td>4. 未握有本公司及關係企業之股份。</td> <td>Y</td> </tr> <tr> <td>5. 未與本公司及關係企業有金錢借貸之情事。</td> <td>Y</td> </tr> <tr> <td>6. 未與本公司或關係企業有共同投資或分享利益之關係。</td> <td>Y</td> </tr> <tr> <td>7. 未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪給。</td> <td>Y</td> </tr> <tr> <td>8. 未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。</td> <td>Y</td> </tr> <tr> <td>9. 與本公司管理階層人員無配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。</td> <td>Y</td> </tr> <tr> <td>10. 未收取任何與業務有關之佣金。</td> <td>Y</td> </tr> <tr> <td>11. 並無已連續七年提供本公司審計服務。</td> <td>Y</td> </tr> <tr> <td>12. 是否已取得事務所審計品質指標(AQI)報告。</td> <td>Y</td> </tr> </tbody> </table> <p>無重大差異。</p>	評估項目	(Y/N)	1. 與委託人無重大財物利害關係。	Y	2. 避免與委託人有任何不適當關係。	Y	3. 會計師應使其助理人員確守誠信、公正及獨立性。	Y	4. 未握有本公司及關係企業之股份。	Y	5. 未與本公司及關係企業有金錢借貸之情事。	Y	6. 未與本公司或關係企業有共同投資或分享利益之關係。	Y	7. 未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪給。	Y	8. 未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。	Y	9. 與本公司管理階層人員無配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。	Y	10. 未收取任何與業務有關之佣金。	Y	11. 並無已連續七年提供本公司審計服務。	Y	12. 是否已取得事務所審計品質指標(AQI)報告。	Y
評估項目	(Y/N)																												
1. 與委託人無重大財物利害關係。	Y																												
2. 避免與委託人有任何不適當關係。	Y																												
3. 會計師應使其助理人員確守誠信、公正及獨立性。	Y																												
4. 未握有本公司及關係企業之股份。	Y																												
5. 未與本公司及關係企業有金錢借貸之情事。	Y																												
6. 未與本公司或關係企業有共同投資或分享利益之關係。	Y																												
7. 未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪給。	Y																												
8. 未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。	Y																												
9. 與本公司管理階層人員無配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。	Y																												
10. 未收取任何與業務有關之佣金。	Y																												
11. 並無已連續七年提供本公司審計服務。	Y																												
12. 是否已取得事務所審計品質指標(AQI)報告。	Y																												

評估項目 00	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
			簽證會計師獨立性評估，請參閱本公司網站 >ESG 企業永續發展>公司治理>公司治理概況-簽證會計師獨立性評估。 <a href="https://www.vso-corp.com/zh-tw/esg-area/Corporate_Governance_Overview">https://www.vso-corp.com/zh-tw/esg-area/Corporate_Governance_Overview</a>	
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執行業務所需資料、協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓		本公司於 112 年 1 月 12 日董事會決議通過，指定由財會主管暨代理發言人邱寶桂財務副總擔任公司治理主管。主要職責為： ◆ 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 ◆ 協助董事就任及持續進修。 ◆ 提供董事執行業務所需之資料。 ◆ 協助董事遵循法令。 ◆ 其他依公司章程或契約所訂定之事項等。 詳細業務執行情形，請參閱本公司網站>ESG 企業永續發展>公司治理。 <a href="https://www.vso-corp.com/zh-tw/esg-area/Corporate_Governance_Overview">https://www.vso-corp.com/zh-tw/esg-area/Corporate_Governance_Overview</a>	無重大差異。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司依循利害關係人議合標準之五大原則(依賴性、責任、關注、影響力及多元觀點)，鑑別主要利害關係人，並持續蒐集及檢視其關切議題，涵蓋政府／主管機關、股東／投資人、員工、客戶及供應商等五大類群。 為強化資訊揭露與溝通機制，本公司於官方網站「ESG 企業永續發展」專區下設置「利害關係人議合專區」，提供相關資訊查詢，並設置專責聯絡窗口，作為利害關係人溝通之主要管道，以確保溝通順暢並即時回應各項關切議題。 本公司 114 年度與利害關係人之溝通情形，業已於 115 年 3 月 12 日提報董事會。 利害關係人之溝通窗口如下。 ◆ 客戶 聯絡窗口：業務部/簡先生 信箱：jacky@vso-corp.com ◆ 員工 聯絡窗口：李小姐 申訴信箱：hq.relationship@vso-corp.com ◆ 供應商 聯絡窗口：沈小姐 誠信道德問題專線及信箱：hq.relationship@vso-corp.com ◆ 投資人關係聯絡窗口 聯絡窗口：邱小姐 信箱：ir@vso-corp.com ◆ 政府機關 聯絡窗口：簡小姐 信箱：ching_yu@vso-corp.com	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？	✓		本公司已委由兆豐證券股份有限公司股務代理本部，代為處理股東會及股務相關業務，並訂定「股務作業管理辦法」以規範相關事宜。	無重大差異。

評估項目 00	運作情形		與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因																																							
	是	否		摘要說明																																						
七、資訊公開																																										
(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		<p>本公司設有網站以中英文揭露公司產品資訊、財務資料、永續報告書、公開會議訊息、人力招募等最新訊息、提供投資人與相關利害關係人參考。另亦可由公開資訊觀測站查詢本公司相關財務業務及公司治理資訊。</p> <p>◆ 投資人專區-中文  <a href="https://www.vso-corp.com/zh-tw/investor-area">https://www.vso-corp.com/zh-tw/investor-area</a></p> <p>◆ 投資人專區-英文  <a href="https://www.vso-corp.com/en/investor-area">https://www.vso-corp.com/en/investor-area</a></p> <p>◆ 公司治理專區-中文  <a href="https://www.vso-corp.com/zh-tw/esg-area/Corporate_Governance">https://www.vso-corp.com/zh-tw/esg-area/Corporate_Governance</a></p> <p>◆ 公司治理專區-英文  <a href="https://www.vso-corp.com/en/esg-area/Corporate_Governance">https://www.vso-corp.com/en/esg-area/Corporate_Governance</a></p>	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)？	✓		<p>本公司設有發言人及代理發言人，並指定專人負責公開資訊觀測站申報各項財務、業務資訊及公司網站資訊揭露；法人說明會相關資料亦可連結至公開資訊觀測站查看。</p> <p>114年2月、8月受邀參加兆豐證券、富邦證券舉辦法人說明會，並將相關簡報資訊放置於公司網站即公開資訊觀測站。</p> <p>◆ 投資人專區-法人說明會  <a href="https://www.vso-corp.com/zh-tw/investor-area/Institutional_Investor_Conference">https://www.vso-corp.com/zh-tw/investor-area/Institutional_Investor_Conference</a></p>	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？	✓		<p>1. 本公司於會計年度終了後三個月內公告並申報年度財務報告，並於規定期限內公告並申報第一、二、三季財務報告，財務報告公告日期如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>期間</th> <th>財務報告公告日期</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114年第一季</td> <td>114/5/12</td> </tr> <tr> <td>114年第二季</td> <td>114/8/12</td> </tr> <tr> <td>114年第三季</td> <td>114/11/11</td> </tr> <tr> <td>114年度</td> <td>115/3/24</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. 各月份營運情形，皆於規定期限內完成申報，114年各月營收公告如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>期間</th> <th>營收公告日期</th> <th>期間</th> <th>營收公告日期</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114年1月</td> <td>114/2/8</td> <td>114年7月</td> <td>114/8/6</td> </tr> <tr> <td>114年2月</td> <td>114/3/7</td> <td>114年8月</td> <td>114/9/8</td> </tr> <tr> <td>114年3月</td> <td>114/4/9</td> <td>114年9月</td> <td>114/10/9</td> </tr> <tr> <td>114年4月</td> <td>114/5/8</td> <td>114年10月</td> <td>114/11/7</td> </tr> <tr> <td>114年5月</td> <td>114/6/9</td> <td>114年11月</td> <td>114/12/9</td> </tr> <tr> <td>114年6月</td> <td>114/7/9</td> <td>114年12月</td> <td>115/1/8</td> </tr> </tbody> </table>	期間	財務報告公告日期	114年第一季	114/5/12	114年第二季	114/8/12	114年第三季	114/11/11	114年度	115/3/24	期間	營收公告日期	期間	營收公告日期	114年1月	114/2/8	114年7月	114/8/6	114年2月	114/3/7	114年8月	114/9/8	114年3月	114/4/9	114年9月	114/10/9	114年4月	114/5/8	114年10月	114/11/7	114年5月	114/6/9	114年11月	114/12/9	114年6月	114/7/9	114年12月	115/1/8	無重大差異。
期間	財務報告公告日期																																									
114年第一季	114/5/12																																									
114年第二季	114/8/12																																									
114年第三季	114/11/11																																									
114年度	115/3/24																																									
期間	營收公告日期	期間	營收公告日期																																							
114年1月	114/2/8	114年7月	114/8/6																																							
114年2月	114/3/7	114年8月	114/9/8																																							
114年3月	114/4/9	114年9月	114/10/9																																							
114年4月	114/5/8	114年10月	114/11/7																																							
114年5月	114/6/9	114年11月	114/12/9																																							
114年6月	114/7/9	114年12月	115/1/8																																							
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	✓		<p>(一)員工權益、僱員關懷：本公司打造一個安全、健康、尊重個人及開放公平機會的工作環境；公司的任用政策均符合各項法令規定，並提供公平之機會予應徵者。任用之法</p>	無重大差異。																																						

評估項目 00	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	
者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事購買責任保險之情形等)？			<p>定乃基於公司之營運需求、工作內容與應徵者能力，絕不因其種族、膚色、社會階層、語言、信仰、宗教、黨派、籍貫、性別、以往工會會員身分或其他政府明令保護者等非工作因素，而予以歧視。</p> <p>(二)投資者關係：本公司致力於提昇財務資訊之透明度及相關財務業務資訊公告之即時性，除即時發佈重大訊息，依規定將財務業務相關重要資訊即時公開揭露，以保障投資人權益，並於本公司網站設置投資人專區載明投資人與本公司聯絡資訊，以維持企業與投資人良性和諧關係。</p> <p>(三)供應商關係：本公司視供應商為合作夥伴，一向以平等互惠原則來維繫良好關係，透過與供應商簽署採購合約，明確訂定雙方之買賣與合作關係，以保障雙方之合法權益，並在誠信基礎上進行供應商管理，期能互信互利，共同追求永續成長。</p> <p>(四)利害關係人之權利：本公司設有發言人及代理發言人，與利害關係人包含往來銀行及其他債權人、員工、客戶、供應商及與公司之利益相關者，均已保持暢通之溝通管道。</p> <p>(五)董事進修之情形：請參閱第 25 頁本公司董事進修情形。</p> <p>(六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司有關營運重大政策或資產交易、衍生性商品交易、背書保證、資金貸與、銀行融資等重大議案皆經適當權責部門評估分析及依董事會決議執行，稽核室亦依風險評估結果擬訂其年度稽核計劃，並確實執行；以落實監督機制及控管各項風險管理之執行。</p> <p>(七)客戶政策之執行情形：本公司與客戶間均保持暢通之溝通管道，以維持良好關係；並設有專責售後客服人員，隨時解決客戶問題，故與客戶多維持長期及穩健關係。</p> <p>(八)董事購買責任保險之情形：公司已為全體董事購買責任保險，以強化股東權益之保障，並將投保情形及內容於 114 年 8 月 11 日董事會報告。</p>
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列。)：無。			

◆ 本公司董事進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	當年進修總時數
董事	簡忠正	114/6/4	台灣董事學會	共治年代下的標竿作為	3	6
		114/6/30	證券櫃檯買賣中心	投資人關係經營分享會	3	
	簡忠陵	114/3/21	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	上市櫃公司永續揭露宣導會	3	6
		114/12/19	財團法人台北金融研究發展基金會	展望 2026：國際政經情勢重點指標與趨勢解析	3	
	研華投資股份有限公司 代表人： 劉蔚廷	114/1/17	台灣董事學會	併購策略與併購後整合	3	9
		114/2/14	台灣董事學會	併購過程經驗分享與策略性組織整合	3	
		114/3/7	台灣董事學會	併購交易與企業評價與查核	3	
	黃子成	114/5/16	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	3	6
		114/8/22	中華民國工商協進會	2025 台新新光淨零高峰論壇	3	
	林星宏	114/7/25	台灣投資人關係協會	企業的社會影響力:從觀念到影響力	3	6
		114/8/22	中華民國工商協進會	2025 台新新光淨零高峰論壇	3	
	獨立董事	邱輝欽	114/7/22	證券櫃檯買賣中心	114 年度上興櫃公司內部人股權宣導說明會	3
114/10/2			台灣投資人關係協會	2026 年企業治理新視角-擁抱變革	3	
許崇源		114/7/9	台灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	3	12
		114/8/22	中華民國工商協進會	2025 台新新光淨零高峰論壇	3	
		114/8/26-114/8/28	財團法人中華民國會計研究發展基金會	2025 ESG 高峰會	6	
賴銘為		114/3/27	財團法人中華經濟研究院	全球地緣政治經濟大趨勢及台灣產業的機會、挑戰與因應	3	6
		114/3/27	財團法人中華經濟研究院	碳定價機制國內外發展趨勢	3	
林月雲		114/7/22	證券櫃檯買賣中心	114 年度上興櫃公司內部人股權宣導說明會	3	15
		114/8/22	中華民國工商協進會	2025 台新新光淨零高峰論壇	3	
		114/10/16	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	第十五屆臺北公司治理論壇	6	
	114/12/5	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業避險新思維：應對匯率挑戰與資產管理趨勢	3		

(四)薪資報酬暨提名委員會之組成、職責及運作情形：

本公司 114 年 5 月 12 日股東會全面改選董事(含獨立董事)，並於 6 月 12 日董事會依據「薪資報酬暨提名委員會組織規程」決議通過委任邱輝欽先生、許崇源先生、賴銘為先生三位獨立董事擔任本公司第三屆薪資報酬暨提名委員會委員。

1. 薪資報酬暨提名委員會成員資料

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
召集人暨獨立董事	邱輝欽	經歷： 巨騰國際控股有限公司執行董事/戰略長 泰陽光電股份有限公司董事 信錦企業股份有限公司獨立董事 雙鴻科技股份有限公司獨立董事 全心投資控股股份有限公司獨立董事 光寶科技股份有限公司執行長 閔暉實業股份有限公司董事 龍生工業股份有限公司董事 學歷： 台灣大學財務金融研究所碩士(EMBA) 台北科技大學工業工程與管理研究所碩士	無「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 3 條第 1 項 1 至 9 款之情事，符合獨立性。	2
委員暨獨立董事	許崇源	經歷： 臺灣金山電子工業股份有限公司董事 湯石照明科技股份有限公司獨立董事 華南金控及華南銀行獨立董事 政治大學會計系教授兼系主任 立本會計師事務所合夥人 學歷： 美國曼菲斯大學會計博士	無「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 3 條第 1 項 1 至 9 款之情事，符合獨立性。	0
委員暨獨立董事	賴銘為	經歷： 菱生精密工業股份有限公司財務長 安侯建業聯合會計師事務所審計副理 大華證券股份有限公司承銷部專員 學歷： 政治大學會計系學士	無「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 3 條第 1 項 1 至 9 款之情事，符合獨立性。	0

2. 薪資報酬暨提名委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬暨提名委員會委員計 3 人。

(2) 本屆委員任期：114 年 6 月 12 日至 117 年 5 月 11 日。

A. 最近年度及 115 年截至年報刊印日止，薪資報酬委員會共召開 8 次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率	備註
召集人	邱輝欽	3	0	100%	第二屆薪資報酬委員會 (114/5/12 止)
委員	許崇源	3	0	100%	
委員	賴銘為	3	0	100%	
召集人	邱輝欽	5	0	100%	第三屆薪資報酬暨提名委員會 (114/06/12 起)
委員	許崇源	5	0	100%	
委員	賴銘為	5	0	100%	

B. 最近年度及 115 年截至年報刊印日止，提名委員會共召開 5 次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率	備註
召集人	邱輝欽	5	0	100%	
委員	許崇源	5	0	100%	
委員	賴銘為	5	0	100%	

其他應記載事項：

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

二、薪資報酬暨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，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。

開會日期	薪資報酬委員會議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見處理
114/1/16 第二屆 第十一次	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 本公司 113 年第四季經理人績效獎金發放計畫案。</li> <li>● 本公司 113 年度經理人年終獎金發放金額。</li> <li>● 審視「董事、各功能性委員會及經理人酬金給付辦法」案。</li> <li>● 審視 114 年度董事及功能性委員績效評估標準。</li> </ul>	全體出席委員同意無異議照案通過。	董事會全體出席董事同意無異議照案通過。
114/3/13 第二屆 第十二次	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞案。</li> <li>● 本公司擬發行低於市價之員工認股權憑證案。</li> </ul>		
114/5/12 第二屆 第十三次	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 本公司 113 年度董事酬勞分配案。</li> <li>● 本公司 113 年度經理人酬勞分配案。</li> <li>● 本公司 114 年第一季經理人績效獎金發放計畫案。</li> </ul>		
開會日期	薪資報酬暨提名委員會議案內容	決議結果	公司對薪資報酬暨提名委員會意見處理
114/6/12 第三屆 第一次	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 擬推選第三屆薪資報酬暨提名委員會之召集人暨會議主席案。</li> </ul>	全體出席委員共 3 人，一致推選邱輝欽先生擔任本委員會之召集人暨會議主席。	董事會全體出席董事同意無異議照案通過。
114/8/11 第三屆 第二次	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 擬追認本公司發行低於市價之員工認股權憑證案。</li> <li>● 本公司擬修訂經理人範圍案。</li> <li>● 本公司 114 年度經理人薪資報酬案。</li> <li>● 本公司 114 年第二季經理人績效獎金發放計畫案。</li> </ul>	全體出席委員同意無異議照案通過。	董事會全體出席董事同意無異議照案通過。
114/11/10 第三屆 第三次	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 本公司 114 年第三季經理人績效獎金發放計畫案。</li> </ul>		
115/1/20 第三屆 第四次	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 修訂本公司「董事、各功能性委員會及經理人酬金給付辦法」案。</li> <li>● 本公司 114 年度經理人年終獎金發放金額案。</li> <li>● 審視 115 年度董事及功能性委員績效評估標準。</li> <li>● 本公司經理人薪酬變動案。</li> </ul>		
115/3/12 第三屆 第五次	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 本公司 114 年度員工酬勞及董事酬勞案。</li> </ul>		

(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：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因																
	是	否		摘要說明															
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		<p>本公司於 112 年 3 月 27 日設置「永續發展委員會」，以實踐公司永續發展目標，並強化永續及風險治理。嗣為進一步整合永續發展與風險管理機制，於 113 年 11 月 11 日將該委員會更名為「永續發展暨風險管理委員會」。</p> <p>永續發展暨風險管理委員會由一位董事及二位獨立董事組成，全體成員互推林星宏先生擔任召集人及會議主席。並下設「ESG 執行委員會」、「風險管理執行委員會」及「誠信經營執行委員會」，各執行委員會負責推動永續發展相關事宜，包括訂定永續發展計畫、配合主管機關淨零政策、研擬並執行相關推動措施，以及永續報告書之編制等。</p> <p>每年定期向董事會報告永續發展運作情形，最近一次於 115 年 1 月 20 日報告董事會。</p> <p>114 年度董事會對永續發展督導情形如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>日期</th> <th>報告重點</th> <th>督導情形</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1/16</td> <td>1. 113 年永續發展推動情形報告。 2. 113 年度與利害關係人溝通情形報告 3. 113 年風險管理執行情形報告。 4. 114 年度永續發展工作計畫。</td> <td>1. 請持續追蹤並依規定執行。 2. 請持續追蹤並依規定執行。 3. 請依風險管理政策與程序執行。 4. 請依永續發展執行計畫執行。</td> </tr> <tr> <td>3/13</td> <td>1. 114 年第一季永續環境彙報。</td> <td>1. 請持續追蹤並依規定執行。</td> </tr> <tr> <td>8/11</td> <td>1. 通過本公司 113 年永續報告書。</td> <td>1. 請依規定執行。</td> </tr> <tr> <td>11/10</td> <td>1. 誠信經營執行情形報告。 2. 資訊安全管理執行情形報告。 3. 智慧財產管理執行情形報告。</td> <td>1. 請依誠信經營政策執行。 2. 請持續追蹤並依規定執行。 3. 請持續追蹤並依規定執行。</td> </tr> </tbody> </table>	日期	報告重點	督導情形	1/16	1. 113 年永續發展推動情形報告。 2. 113 年度與利害關係人溝通情形報告 3. 113 年風險管理執行情形報告。 4. 114 年度永續發展工作計畫。	1. 請持續追蹤並依規定執行。 2. 請持續追蹤並依規定執行。 3. 請依風險管理政策與程序執行。 4. 請依永續發展執行計畫執行。	3/13	1. 114 年第一季永續環境彙報。	1. 請持續追蹤並依規定執行。	8/11	1. 通過本公司 113 年永續報告書。	1. 請依規定執行。	11/10	1. 誠信經營執行情形報告。 2. 資訊安全管理執行情形報告。 3. 智慧財產管理執行情形報告。	1. 請依誠信經營政策執行。 2. 請持續追蹤並依規定執行。 3. 請持續追蹤並依規定執行。	無重大差異。
日期	報告重點	督導情形																	
1/16	1. 113 年永續發展推動情形報告。 2. 113 年度與利害關係人溝通情形報告 3. 113 年風險管理執行情形報告。 4. 114 年度永續發展工作計畫。	1. 請持續追蹤並依規定執行。 2. 請持續追蹤並依規定執行。 3. 請依風險管理政策與程序執行。 4. 請依永續發展執行計畫執行。																	
3/13	1. 114 年第一季永續環境彙報。	1. 請持續追蹤並依規定執行。																	
8/11	1. 通過本公司 113 年永續報告書。	1. 請依規定執行。																	
11/10	1. 誠信經營執行情形報告。 2. 資訊安全管理執行情形報告。 3. 智慧財產管理執行情形報告。	1. 請依誠信經營政策執行。 2. 請持續追蹤並依規定執行。 3. 請持續追蹤並依規定執行。																	
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？	✓		<p>本公司已設置永續發展暨風險管理委員會，該委員會並於 114 年 11 月 10 日下設「ESG 執行委員會」、「風險管理執行委員會」及「誠信經營執行委員會」，上述三個執行委員會均由本公司總經理擔任召集人，其中「風險管理執行委員會」為本公司執行風險管理相關事項之權責單位。推行公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，遵循國內環境污染防治相關法規以維護環境永續發展、發揮企業社會責任及維護社會公益，並落實公司治理相關規範。</p>	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？	✓		<p>本公司屬電子零組件業，溫室氣體排放源均屬間接排放，主要來自於辦公室及廠房之空調與照明所需之電力、員工通勤及垃圾委外處理等。為落實環境保護之承諾，本公司遵守環保相關法規，同時致力於節能減碳、資源回收利用、並建置與利用太陽能發電等綠色能源裝置，對環境有益之政策及措施並承諾污染預防與持續改善。</p>	無重大差異。															

評估項目	運作情形		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
			111 年 VSO 在第三方單位 (SGS) 依據 ISO 14064-3:2019 規範進行核查, 並滿足 ISO 14064-1:2018 之要求, 於 112 年 3 月取得 ISO14064-1:2018 溫室氣體盤查 / 減量系統查證聲明書。同時, 持續教育員工提升環保意識, 並逐步擴及供應商與利害關係人。吉安鴻呈於 100 年導入 ISO 14001, 113 年換證審核, 效期自 113/5/8-116/4/20。	
(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?	✓		本公司致力推動環境保護及能資源永續利用, 鼓勵員工節能減排並落實資源分類回收, 垃圾分類及減量, 再生(太陽)能源利用, 且逐年汰換高耗能設備; 加班時段提供送風空調, 降低對環境負荷之衝擊及影響。吉安鴻呈於 113 年 12 月取得 ISO 50001 能源管理系統認證(效期自 113/12/25-116/12/24)。	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?	✓		本公司視氣候變遷為重要的風險與機會, 依據 TCFD (Task Forced on Climate-related Financial Disclosures) 氣候相關財務揭露架構, 揭露氣候變遷資訊與其所帶來的風險與機會, 規劃面對氣候變遷所需因應措施, 致力於逐年降低組織與產品的溫室氣體排放。 永續發展暨風險管理委員會下設 ESG 執行委員會執行工作, 針對氣候變遷下衍生出的實體與轉型風險與機會, 鑑別氣候相關風險與機會、評估發生可能性及分析影響程度, 並依據所分析風險與機會研議適當的應對措施。	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?	✓		本公司自 112 年取得 ISO14064-1 溫室氣體盤核查聲明, 每年定期委託第三方查驗證機構進行溫室氣體排放量之範疇一至三、用水量及廢棄物產生量之查證, 每年環境數據揭露至少包括兩年能源使用、溫室氣體排放、水資源與廢棄物等項目, 相關資訊發布於本公司永續報告書及公司網站。 ◆ 能源管理專區 <a href="https://www.vso-corp.com/zh-tw/esg-area/Energy_Management">https://www.vso-corp.com/zh-tw/esg-area/Energy_Management</a>	無重大差異。
<b>四、社會議題</b>				
(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?	✓		本公司考量國際人權框架、公司永續發展策略及全球人權發展趨勢, 訂有適用集團全球各公司之「人權政策」、「員工行為準則」供員工遵守, 內容包含選擇職業的自由、人道待遇、禁止僱用童工、員工不得有任何歧視或人權侵犯行為。此外, 本公司每年進行「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及法令遵循之教育訓練或宣導。 公司遵循《聯合國全球盟約十項原則 UNGC》、《聯合國世界人權宣言 UDHR》、《國際勞工組織-工作基本原則與權利宣言》等各項國際人權公約所公認人權保護精神與基本原則, 並遵守公司所在地之法令規範, 依據前述規範的指導原則, 制定本公司人權政策。 《人權維護專區》	無重大差異。

評估項目	運作情形		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
			<a href="https://www.vso-corp.com/zh-tw/esg-area/b340a3e18bbc4988b7cd49952355a716">https://www.vso-corp.com/zh-tw/esg-area/b340a3e18bbc4988b7cd49952355a716</a>	
(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?	✓		<p>本公司重視員工的身心健康與福利,提供完善的多元化福利措施,包括設置職工福利委員會,訂有工作規則及相關管理規章,績效表現傑出員工有適當的升遷機會,與公司同步成長的契機,尚有員工旅遊、生日禮金、結婚賀禮及生育補助、喪葬補助等各項福利。為確保員工獲得公平的薪資以維持並滿足其個人及家庭生活的基本需求,鴻呈實業在全球各主要營運地點除提供合於法規的基本薪酬外,並透過績效考核制度,定期評核每位不同職務和職級員工的貢獻度,據以發放年度績效獎金及員工酬勞,激勵各職務和職級的每位員工共同開創集團整體發展績效,打造具競爭力的薪資報酬政策,吸引全球優秀人才加入本集團共事。</p> <p>依本公司章程第 24 條規定,本公司年度如有獲利,應提撥 2%~10%為員工酬勞;不高於 2%為董事酬勞。114 年度員工酬勞提撥約 4%,員工酬勞金額中提撥不低於 15%為基層員工酬勞。</p>	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?	✓		<p>本公司重視員工的安全與健康,並依職業安全衛生法設置職業安全衛生管理人員,整合公司資源與投入人力以提升公司人員安全、環境安全及衛生,另公司會定期實施勞安教育及員工健康檢查,及定期宣導安全及衛生外及透過內部網路將相關注意事項及健康管理知識傳送給員工知悉。114 年本公司依職安法通報之職業災害案件為 0 件,將持續推進職場零災害之目標。</p> <p>子公司吉安鴻呈通過職業健康安全 ISO 45001 (2018 年版)認證(認證效期 1141015-1171014)。</p>	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?	✓		<p>為使員工與公司同步成長,本公司教育訓練係以公司經營理念、長期營運策略、執行業務專業需要及人才發展策略建置訓練計畫。透過內、外部訓練讓員工增進工作技能,對環境變動快速適應,並提升工作績效,改善產品及服務品質,創造員工個人與組織整體競爭力,使員工職涯發展與企業經營發展相輔相成。員工職涯能力之員工培訓發展計畫及實施情形請詳公司網站-適才適任-人才培育與發展專區已揭露職涯發展與訓練執行情形。</p> <p><a href="https://www.vso-corp.com/zh-tw/esg-area/2085d4852f264dbdbfe66b499337c48f">https://www.vso-corp.com/zh-tw/esg-area/2085d4852f264dbdbfe66b499337c48f</a></p> <p>114 年度實施教育訓練共計 668 人次完成,總時數為 1,349.5 小時。</p>	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	✓		<p>本公司對所供應之產品與服務之行銷與標示,係依客戶要求且遵循本公司所屬產業之相關法規及國際準則,未有破壞客戶信任、損害客戶權益之行為。本公司與客戶間合作關係長久及穩定,且保有良好之溝通管道,針對客戶之提問或申訴皆知會業務、技術</p>	無重大差異。

評估項目	運作情形			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	
定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？			服務等相關單位人員，能提供有效與迅速的回覆處理，並擬定改善對策。	
(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？	✓		本公司目前正依據責任商業聯盟 RBA 之行為準則，並參考「聯合國企業與人權指導原則」、國際勞工組織的「工作基本原則與權利宣言」與「世界人權宣言」等國際規範，研擬供應商「社會責任承諾書」，予供應商回應確實符合該承諾書內容，要求供應鏈廠商確保工作環境的職業災害的防止、保障其員工安全及健康、不受到歧視並有尊嚴以符合規範，並且完全遵循經營所在國家/地區的法律和法規。	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認信或保證意見	✓		本公司依循「上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法」，並依全球永續性標準理事會 (Global Sustainability Standards Board, GSSB) 發布之 (Global Reporting Initiative, GRI) 通用準則、行業準則及重大主題準則、氣候相關財務揭露 (Task Force on Climate-related Financial Disclosure, TCFD)，進行資料蒐集與編製 113 年度年永續報告書，且於 114 年 8 月 28 日上傳至主管機關規定網站及本公司官網。114 年度年永續報告書預計於 115 年 8 月底前編製及上傳至主管機關規定網站及本公司官網。	無重大差異。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已訂定「永續發展守則」及「永續發展暨風險管理委員會組織規程」；並設置永續發展暨風險管理委員會，下設 ESG 執行委員會、風險管理執行委員會及誠信經營執行委員會，以持續依照其規範落實執行，與「上市上櫃公司永續發展實務守則」，無重大差異情形。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 無。				

(六)上市上櫃公司氣候相關資訊  
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	<p>董事會為本公司氣候相關風險最高決策、監督及治理單位，負責統籌因應整體氣候變遷策略，及監督高階經理人執行氣候相關分險管理情形與關鍵績效。</p> <p>本公司設有設永續發展暨風險管理委員會，直接隸屬董事會並由總經理擔任召集人，負責制定本公司於因應氣候相關議題的各項短、中、長期目標，並付諸執行且每年向董事會報告執行計畫和成果。</p>																													
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)	<p>因應氣候變遷對公司營運衝擊及財務影響，辨識相關風險與機會，定義短、中、長期分別為2年內、逾2年至6年內、逾6年，並擬定相關因應策略。</p> <table border="1" data-bbox="544 607 1437 1167"> <thead> <tr> <th data-bbox="544 607 616 707">風險與機會</th> <th data-bbox="616 607 735 707">短期</th> <th data-bbox="735 607 855 707">中期</th> <th data-bbox="855 607 991 707">長期</th> <th data-bbox="991 607 1166 707">財務影響</th> <th data-bbox="1166 607 1437 707">因應策略</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="544 707 616 853">實體風險</td> <td data-bbox="616 707 735 853">極端氣候現象造成天災頻仍。</td> <td data-bbox="735 707 855 853">影響營運及生產製造中斷。</td> <td data-bbox="855 707 991 853">平均氣溫上升。</td> <td data-bbox="991 707 1166 853">衝擊生產銷售，影響營收成長。</td> <td data-bbox="1166 707 1437 853">盤點全球營運據點溫室氣體排放情形，進而持續執行減排計畫。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="544 853 616 954">轉型風險</td> <td data-bbox="616 853 735 954">徵收碳關稅、碳費。</td> <td data-bbox="735 853 855 954">達成碳中和目標。</td> <td data-bbox="855 853 991 954">達成淨零排放目標。</td> <td data-bbox="991 853 1166 954">營運成本增加。</td> <td data-bbox="1166 853 1437 954">提升再生能源使用率，建構供應商永續經營管理模式。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="544 954 616 1167">機會</td> <td data-bbox="616 954 735 1167">提升再生能源使用率省下用電成本。</td> <td data-bbox="735 954 855 1167">銀行往來業務優惠條件。</td> <td data-bbox="855 954 991 1167">低碳產品設計，開發低碳新市場增加營收經濟效益。</td> <td data-bbox="991 954 1166 1167">節省用電成本，降低資金成本，有機會成為永續金融商品的投資標的。</td> <td data-bbox="1166 954 1437 1167">透過數位、智能管理對追蹤產品能源使用效率，增加再生能源使用率降低產品碳足跡，以達到低碳產品的要求。</td> </tr> </tbody> </table>						風險與機會	短期	中期	長期	財務影響	因應策略	實體風險	極端氣候現象造成天災頻仍。	影響營運及生產製造中斷。	平均氣溫上升。	衝擊生產銷售，影響營收成長。	盤點全球營運據點溫室氣體排放情形，進而持續執行減排計畫。	轉型風險	徵收碳關稅、碳費。	達成碳中和目標。	達成淨零排放目標。	營運成本增加。	提升再生能源使用率，建構供應商永續經營管理模式。	機會	提升再生能源使用率省下用電成本。	銀行往來業務優惠條件。	低碳產品設計，開發低碳新市場增加營收經濟效益。	節省用電成本，降低資金成本，有機會成為永續金融商品的投資標的。	透過數位、智能管理對追蹤產品能源使用效率，增加再生能源使用率降低產品碳足跡，以達到低碳產品的要求。
風險與機會	短期	中期	長期	財務影響	因應策略																									
實體風險	極端氣候現象造成天災頻仍。	影響營運及生產製造中斷。	平均氣溫上升。	衝擊生產銷售，影響營收成長。	盤點全球營運據點溫室氣體排放情形，進而持續執行減排計畫。																									
轉型風險	徵收碳關稅、碳費。	達成碳中和目標。	達成淨零排放目標。	營運成本增加。	提升再生能源使用率，建構供應商永續經營管理模式。																									
機會	提升再生能源使用率省下用電成本。	銀行往來業務優惠條件。	低碳產品設計，開發低碳新市場增加營收經濟效益。	節省用電成本，降低資金成本，有機會成為永續金融商品的投資標的。	透過數位、智能管理對追蹤產品能源使用效率，增加再生能源使用率降低產品碳足跡，以達到低碳產品的要求。																									
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響	極端氣候事件及轉型行動對財務之影響，請閱見項目2之實體風險與轉型風險內容。																													
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	<p>董事會為風險管理之最高決策、監督及治理單位，於2023年通過「風險管理政策與程序」，以作為風險管理之最高指導原則。2024年將永續發展委員會修正為永續發展暨風險管理委員會，為風險管理最高單位，從日常營運中根據環境(包含但不限氣候風險)、社會、經濟、公司治理及其他等面向，辨識可能影響企業永續發展的相關風險。採用自上而下的企業風險管理方法，透過並強化高階管理階層與組織其他部門的風險管理連結，確保集團層級風險的合理管控，甚而轉化成為營運契機。</p>																													
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	本公司尚未採用氣候變遷之情境分析。																													
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標	<p>為因應氣候變遷，在營運面的轉型，主要在範疇一(直接排放)與範疇二(間接能源排放)部分，全面檢視減碳空間，以自有廠辦的屋頂及停車棚頂架設太陽能發電，以提高再生能源使用率，逐步將公司的運輸設備汰換為電動或更效率的油電混和運輸設備、汰換變頻空調或汰換為較高效率空調設備、漸進汰換其他老舊設備及高耗能設備等、導入ISO 50001能源管理機制、推動節電措施，積極推動節能減碳之相關宣導及行動。並以2022年為基準年，設定2030年最終年度溫室氣體排放密度，相較2022年降低20%為目標。</p>																													

項目	執行情形	
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎	評估中，尚未導入。	
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量	本公司所設定氣候相關目標涵蓋營運相關的內部及外部活動；溫室氣體排放範疇，主要以全球所有生產據點之範疇一及範疇二溫室氣體排放減量，設定2030年最終年度溫室氣體排放密度，相較基準年2022年降低20%為目標；利用生產據點之廠辦屋頂及其他適當空間建置太陽能發電設施，提升再生能源使用率，以降低碳排放量；輔導供應商打造或轉型低碳生產產品，尚有不足則購買碳權以達中長期碳中和目標(預計2030年)，並積極向2050年的淨零碳排目標邁進。	
9. 溫室氣體盤查及確信情形	另填於下列9-1及9-2。	
9-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形		
9-1-1 溫室氣體盤查資訊(敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO <sub>2</sub> e)、密集度(公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元)及資料涵蓋範圍。)		
全球據點溫室氣體排放量(公噸 CO <sub>2</sub> e)情形		
年度	2023	2024
範疇一	185.31	171.30
範疇二	1,412.09	1,690.20
範疇三	12,328.03	16,220.64
總計	13,925.44	18,082.14
資料涵蓋範圍	直接或間接 100%持股營運據點	直接或間接 100%持股營運據點
註：2025年溫室氣體排放量，將揭露於2025永續報告書(2026年8月底前發布)。		
全球生產據點溫室氣體排放密度(公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬新台幣)情形		
年度	2023	2024
範疇一+範疇二	1.45	1.33
範疇一+範疇二+範疇三	7.91	8.58
資料涵蓋範圍	中國吉安廠與越南北寧廠	中國吉安廠與越南北寧廠
註：2025年溫室氣體排放密度，將揭露於2025永續報告書(2026年8月底前發布)。		
9-1-2 溫室氣體確信資訊(敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。)		
本公司2023年委託SGS通標標準技術服務有限公司依據ISO14064-3:2019進行核查，並出具核查聲明，2024年溫室氣體盤查未委任第三方機構確信。2025年溫室氣體確信情形，將揭露於2025永續報告書(2026年8月底前發布)。		
9-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫(敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。)		
本公司以2022年為基準年，設定2030年最終年度溫室氣體排放密度，相較2022年降低20%為目標。具體行動包含建置再生能源設施並提高使用率、各生產據點逐步導入ISO50001能源管理體系以提升能源效率、漸進汰換老舊設備及高耗能設備等節能減碳措施，積極推動減碳行動。2024年全球生產據點(中國吉安廠與越南北寧廠)溫室氣體(範疇1+範疇2)排放密集度為1.33(CO <sub>2</sub> e噸/百萬新台幣)，較2023年1.45(CO <sub>2</sub> e噸/百萬新台幣)減少約8.28%，且較基準(2022)年1.39(CO <sub>2</sub> e噸/百萬新台幣)減少約4.32%。2025年溫室氣體排放量數據，將揭露於2025永續報告書(2026年8月底前發布)。		

## (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？	✓		<p>本公司為強化公司治理與風險控管，建立企業誠信經營文化，已制訂「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並據以作為本公司誠信經營政策、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> <p>依本公司誠信經營守則第 17 條，誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，至少一年一次向董事會報告。近期向董事會報告日期為 114 年 11 月 10 日。相關辦法與執行情形請參閱公司網站-誠信經營專區</p> <p><a href="https://www.vso-corp.com/zh-tw/esg-area/Ethical_Management">https://www.vso-corp.com/zh-tw/esg-area/Ethical_Management</a></p>	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？	✓		<p>本公司已訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「防範內線交易管理控制作業」，提供本公司經營重要事務人員的行為規範，作為宣導並防範不誠信行為風險之營業活動之指南，並透過檢舉和申訴機制，防範不誠信行為之營業活動發生。</p>	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？	✓		<p>本公司訂有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，透過對員工宣導誠信經營政策，並將該政策與獎懲政策結合，並視實務及執行狀況適時檢討修正前揭方案。</p>	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？	✓		<p>本公司對往來客戶有信用評核、對供應商或代工廠商有評鑑，以避免不誠信的商業活動，並循序漸進推動於與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款。</p>	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>本公司已成立永續發展暨風險管理委員會，該委員會下設誠信經營執行委員會負責誠信經營及資訊揭露等業務，且定期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。近期向董事會報告日期為 114 年 11 月 10 日。相關辦法與執行情形請參閱公司網站-誠信經營專區</p> <p><a href="https://www.vso-corp.com/zh-tw/esg-area/Ethical_Management">https://www.vso-corp.com/zh-tw/esg-area/Ethical_Management</a></p>	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？	✓		<p>本公司為防止利益衝突，員工所執行業務範圍與其有利益衝突時，可透過部門會議、電子郵件或隨時與主管陳述，並主動迴避，以避免公司政策受到不當之影響。</p> <p>本公司除要求董事及經理人不得藉其職位之便使自身或親屬獲得不正當利益，依本公司「董事會議事規範」、「公司治理守則」及相關法令規定，</p>	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	
			訂有對董事與其自身或其代表之法人有利害關係之議案於討論及表決時應予迴避等防止利益衝突之政策。
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬定相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		本公司已建立有效之會計制度、內部控制制度，由內部稽核單位按「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之規定，依風險評估結果擬訂年度稽核計畫，且由公司稽核單位依據董事會通過之年度稽核計劃執行稽核作業，並作成稽核報告交付審計委員會各獨立董事成員查閱，且提報董事會稽核業務執行情況。
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		本公司透過主管會議、部門會議及電子郵件宣導誠信經營相關事項，使員工清楚瞭解誠信經營理念與規範。另各董事(含獨立董事)皆依「上市上櫃公司董事進修推行要點」進修涵蓋上市上櫃公司治理實務守則規範範圍。114年內部舉辦法規遵循宣導，主題包括誠信經營守則、誠信經營作業程序及行為指南、防範內線交易等，共1,568人次參與。
<b>三、公司檢舉制度之運作情形</b>			
(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？	✓		本公司依據「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」，鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，並設置員工申訴機制及管道；對於違反誠信經營規定情事，應依相關法令或公司人事相關辦法予以簽報懲處。
(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？	✓		本公司訂定之「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，已明確規範公司應訂有檢舉制度及保密機制，包括檢舉情事之處理程序及後續應採取之後續措施及相關保密機制。
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		本公司訂定之「誠信經營守則」已明確規範保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。
<b>四、加強資訊揭露</b> 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司相關資訊均已揭露於公開資訊觀測站，並揭露於本公司網站。 <u>《誠信經營專區》</u> <a href="https://www.vso-corp.com/zh-tw/esg-area/Ethical_Management">https://www.vso-corp.com/zh-tw/esg-area/Ethical_Management</a>
<b>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：</b> 本公司已參照「上市上櫃公司誠信經營守則」及公司實務運作情形，訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，明確定義誠信經營各要求事項，與「上市上櫃公司誠信經營守則」無顯著差異。			
<b>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)：</b> 無。			

(八)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：無。

(九)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1. 內部控制制度聲明書：

請參閱公開資訊觀測站內容，索引路徑及網址如下。

索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告

網址：<https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t06sg20>

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 股東會之重要決議及執行情形

本公司 114 年股東常會於民國 114 年 5 月 12 日在台北市中正區忠孝東路二段 95 號 13 樓(兆豐證券總公司會議室)召開，會議中出席股東決議通過重要事項及執行情形摘要如下：

- (1) 承認本公司 113 年度營業報告書及財務報表案。  
執行情形：決議通過。
- (2) 承認本公司 113 年度盈餘分派案。  
執行情形：訂於 114 年 7 月 7 日為分配基準日，每股配發現金股利 2 元及股票股利 0.5 元，共計新台幣 104,291,342 元，已於 114 年 7 月 21 日發放現金股利及 114 年 8 月 11 日發放股票股利。
- (3) 通過修訂本公司「公司章程」案。  
執行情形：已依股東會決議執行完成。
- (4) 通過本公司辦理盈餘轉增資發行新股案。  
執行情形：已依股東會決議執行完成。
- (5) 通過發行低於市價之員工認股權證案。  
執行情形：已依股東會決議執行完成。
- (6) 通過解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。  
執行情形：於 114 年 5 月 12 日股東會通過後發佈相關重大訊息。

2. 本公司 114 年度及 115 年截至本年報刊印日止，董事會之重要決議摘要如下：

(1) 民國 114 年 1 月 16 日

- 擬調降資金貸與子公司鴻呈電子(越南)有限公司案。
- 資金貸與子公司鴻呈電子(越南)有限公司案。
- 本公司全面改選董事案。
- 本公司董事會提議董事候選人名單暨資格審查案。
- 本公司 114 年度財務報表查核公費案。
- 本公司 114 年度簽證會計師獨立性及適任性案。
- 核准擬訂定 114 年股東常會日期、地點及召集事由等相關事宜案。
- 本公司 113 年第四季經理人績效獎金發放計劃案。
- 本公司 113 年度經理人年終獎金發放金額。

(2) 民國 114 年 3 月 13 日

- 核准 113 年度營業報告書及財務報表案。
- 核准 113 年度盈餘分派案。
- 本公司擬辦理盈餘轉增資發行新股案。
- 核准 113 年度員工酬勞及董事酬勞案。
- 子公司允拓國際股份有限公司 113 年度盈餘分派案。
- 核准 113 年度內部控制制度聲明書案。
- 核准修訂本公司「公司章程」案。
- 擬變更本公司全面改選董事案。
- 本公司董事會提議董事候選人名單暨資格審查案。
- 解除新任董事競業禁止之限制案。
- 擬現金增資本公司之子公司 VSOVN ELECTRONICS (HANOI) COMPANY LIMITED。

- 本公司擬發行低於市價之員工認股權憑證案。
  - 擬變更 114 年股東常會日期、地點及召集事由等相關事宜案(新增討論事項第二案、第三案、變更應選獨立董事席次及重新訂定受理提名期間)。
  - 本公司擬向金融機構申請額度案。
  - 本公司之子公司擬向金融機構申請融資額度案。
- (3) 民國 114 年 4 月 16 日
- 本公司擬買回股份轉讓予員工案。
- (4) 民國 114 年 5 月 12 日
- 民國 114 年度第一季合併財務報告案。
  - 擬新增資金貸與子公司鴻呈電子(越南)有限公司案。
  - 本公司擬向台北富邦銀行申請融資額度案。
  - 擬追認本公司「第一次買回股份轉讓員工辦法」。
  - 113 年度董事酬勞分配案。
  - 113 年度經理人酬勞分配案。
  - 114 年第一季經理人績效獎金發放計畫案。
- (5) 民國 114 年 5 月 12 日
- 推選本公司董事長案。
- (6) 民國 114 年 6 月 12 日
- 擬訂定員工認股權轉換普通股增資基準日案。
  - 擬訂定本公司除權(息)基準日、發放日相關事宜案。
  - 本公司擬委任第三屆薪資報酬暨提名委員會之委員案。
  - 本公司擬委任第二屆永續發展暨風險管理委員會之委員案。
  - 擬訂定本公司基層員工範圍案。
- (7) 民國 114 年 8 月 11 日
- 民國 114 年上半年度合併財務報告案。
  - 本公司 113 年永續報告書案。
  - 本公司擬於台灣設立新能源子公司案。
  - 本公司為子公司背書保證額度案。
  - 台灣設立之新能源子公司擬向金融機構申請額度案。
  - 擬修正「薪工循環-考核及獎懲作業」案。
  - 擬追認本公司發行低於市價之員工認股權憑證案。
  - 擬發行員工認股權憑證員工名冊案。
  - 擬修訂經理人範圍案。
  - 114 年度經理人薪資報酬案。
  - 114 年第二季經理人績效獎金發放計畫。
- (8) 民國 114 年 11 月 10 日
- 民國 114 年度第三季合併財務報告案。
  - 擬註銷對子公司鴻呈電子(越南)有限公司資金貸與美金 250 萬元案。
  - 擬註銷對子公司鴻呈電子(越南)有限公司資金貸與美金 100 萬元案。
  - 擬新增對子公司鴻呈電子(越南)有限公司資金貸與案。
  - 擬為子公司鴻呈電子(越南)有限公司新增背書保證額度案。
  - 子公司鴻呈電子(越南)有限公司擬向金融機構申請融資額度案。
  - 115 年度稽核計畫案。
  - 擬調整第二屆永續發展暨風險管理委員會委員案。
  - 擬討論本公司簽證會計師事務所及簽證會計師案。
  - 擬辦理現金增資發行新股暨發行國內第一次無擔保轉換公司債。
  - 114 年第三季經理人績效獎金發放計畫案。
- (9) 民國 115 年 1 月 20 日
- 本公司 115 年度預算案。

- 本公司 115 年度會計師公費案。
- 本公司 115 年度簽證會計師獨立性及適任性案。
- 解除法人董事代表人之競業禁止之限制案。
- 本公司擬向金融機構申請額度案。
- 本公司之子公司擬向金融機構申請融資額度案。
- 擬訂定 115 年股東常會日期、地點及召集事由等相關事宜案。
- 修訂本公司「董事、各功能性委員會及經理人酬金給付辦法」案。
- 本公司 114 年度經理人年終獎金發放金額案。
- 本公司經理人薪酬變動案。

(10) 民國 115 年 3 月 12 日

- 本公司 114 年度營業報告書及財務報表案。
- 本公司 114 年度盈餘分派案。
- 子公司允拓國際股份有限公司 114 年度盈餘分派案。
- 擬取消於台灣設立新能源子公司案。
- 擬註銷本公司為子公司背書保證額度案。
- 擬取消台灣設立之新能源子公司向金融機構申請額度案。
- 本公司 114 年度「內部控制制度聲明書」案。
- 解除董事競業禁止之限制案。
- 擬修訂「薪工循環-考核及獎懲作業」部分條文案。
- 本公司 114 年度員工酬勞及董事酬勞案。

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

四、簽證會計師公費資訊

(一)會計師公費資訊：

單位：新台幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合 會計師事務所	葉淑娟	114.01.01~114.12.31	2,335	715	3,050	註
	黃國寧					

註：非審計公費係包含稅務簽證、無償配股及員工認股覆核意見書。

(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：無。

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無。

五、更換會計師資訊：

最近二年度及其期後期間有更換會計師情形者，相關資訊如下：

(一)關於前任會計師

更換日期	114 年 11 月 10 日 董事會通過，自 115 年第一季起更換。		
更換原因及說明	因配合集團規劃及內部管理需求，擬自民國 115 年第一季起，簽證會計師事務所及簽證會計師擬由原勤業眾信聯合會計師事務所之葉淑娟會計師及黃國寧會計師，更換為安永聯合會計師事務所劉榮進會計師及謝勝安會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委託	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		V
最近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)	不適用		

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	安永聯合會計師事務所
會計師姓名	劉榮進會計師及謝勝安會計師
委任之日期	115 年 1 月 20 日經董事會通過
委任前就特定交易之會計處理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：不適用。

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

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

## (一)董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動及質押情形

單位：股

職 稱	姓 名	113 年度		114 年度 截至年報刊印日止	
		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	簡忠正(註 1.註 6)	—	—	(-918,924)	—
董事兼執行長	蔡財元(註 3)	23,800	—	—	—
董事	簡忠陵(註 1)	—	—	66,905	—
董事暨大股東	研華投資股份有限公司(註 1)	—	—	64,993	—
	代表人：劉蔚廷	—	—	—	—
董事	允拓材料科技股份有限公司(註 2)	—	—	—	—
	代表人：田培芬	—	—	—	—
董事	黃子成(註 1)	—	—	1,658	—
	鎰勝工業股份有限公司(註 2)	—	—	—	—
獨立董事	邱輝欽(註 1)	—	—	—	—
獨立董事	許崇源(註 1)	—	—	—	—
獨立董事	賴銘為(註 1)	—	—	—	—
獨立董事	林月雲(註 1)	—	—	—	—
董事兼總經理	林星宏(註 1.註 7)	58,000	—	(226,583)	—
執行副總經理	巫漢灘	(1,200)	—	(22,175)	—
副總經理	張經昌(註 4)	24,000	—	—	—
財務副總經理	邱寶桂	24,000	—	5,239	—
資訊長	莊朝崇	19,200	—	6,774	—
技術長	陳其昌	—	—	10,000	—
協理	王人冠(註 4)	(10,800)	—	—	—
財會協理	張玉明	(11,800)	—	(32,439)	—
協理	邱國鑫(註 4)	6,000	—	—	—
協理	王安民(註 4)	4,500	—	—	—
協理	簡靜瑜(註 5)	29,200	—	(348,246)	—
協理	沈盈吟	24,200	—	(1,074)	—
協理	鄧沛晴	22,000	—	10,071	—
協理	簡祥兆	19,200	—	42,435	—
協理	簡祥億(註 4)	12,000	—	—	—
稽核經理	施谷秀(註 4)	(4,000)	—	—	—

註 1：114 年 5 月 12 日全面改選新任。

註 2：114 年 5 月 12 日全面改選解任。

註 3：114 年 3 月 31 日辭任執行長職、114 年 5 月 12 日全面改選解任。

註 4：114 年 8 月 11 日解任內部人身份。

註 5：115 年 1 月信託 400,000 股。

註 6：115 年 3 月信託 1,000,000 股。

註 7：115 年 3 月信託 240,000 股。

## (二)董事、經理人及持股比例超過百分之十股東股權移轉之相對人為關係人者之資訊：

單位：新台幣元/股

姓名	股權移轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數	交易價格
巫漢灘	贈與	114.06.10	巫明璟	子女	23,000	101.50
張玉明	贈與	114.05.27	張宜婷	子女	21,000	114.50
莊朝崇	贈與	114.04.15	莊博丞	子女	20,000	93.60
簡忠正	贈與	114.09.18	陳其昌	公司經理人	10,000	155.00

## (三)董事、經理人及持股比例超過百分之十股東股權質押之相對人為關係人者之資訊：無。

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

115年3月14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	
研華投資股份有限公司	4,759,793	10.85	—	—	—	—	無	無	—
定鴻投資股份有限公司	3,812,468	8.69	—	—	—	—	簡忠正	董事長	—
簡忠正	2,091,880	4.77	89,546	0.20	3,812,468	8.69	簡忠陵 簡靜姝	二親等以內	— —
允拓材料科技股份有限公司	2,050,780	4.68	—	—	—	—	無	無	—
簡忠陵	1,397,905	3.19	—	—	—	—	簡靜姝 簡忠正 簡承威 簡昶晨	二親等以內 一親等	— — — —
簡靜姝	1,390,214	3.17	—	—	—	—	簡忠陵 簡忠正	二親等以內	— —
鎡勝工業股份有限公司	1,236,164	2.82	—	—	—	—	無	無	—
簡承威	1,169,432	2.67	—	—	—	—	簡忠陵 簡昶晨	一親等 二親等以內	— —
簡昶晨	955,658	2.18	—	—	—	—	簡忠陵 簡承威	一親等 二親等以內	— —
簡祥億	944,171	2.15	—	—	—	—	無	無	—

註1：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比例。

註2：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。

## 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

114年12月31日；單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制事業之投資		綜合持股	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
CABLE GARDEN HOLDINGS LIMITED	10,225	100	—	—	10,225	100
允拓國際股份有限公司	9,000	60	—	—	9,000	60
鴻呈電子(河內)有限公司	註	100	—	—	註	100
吉安鴻呈電子有限公司	—	—	註	100	註	100
CLEVELAND INVESTMENTS LIMITED	—	—	1,700	100	1,700	100
鴻呈電子(越南)有限公司	—	—	註	100	註	100
LINKUPON INTERNATIONAL HOLDINGS, LIMITED	—	—	2,408	100	2,408	100
鴻呈電子(蘇州)有限公司	—	—	註	100	註	100
張家港保稅區允拓材料貿易有限公司	—	—	註	100	註	100
張家港保稅區三井允拓複合材料有限公司	—	—	註	24	註	24

註：有限公司組織僅有出資額未有股數。

參、募資情形：

一、資本及股份

(一)股本來源：最近年度及截至年報刊印日止，已發行之股份種類。

1. 股份種類

115年3月14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	43,848,863	16,151,137	60,000,000	上櫃股票

2. 股本歷程

年月	發行價格	核定股本		實收資本額		備註		
		股數 (千股)	金額 (千元)	股數 (千股)	金額 (千元)	股本來源	以現金外之財產抵充股款者	其他
83.08	10	500	5,000	500	5,000	設立股本 5,000 千元	無	—
88.12	10	1,000	10,000	1,000	10,000	現金增資 5,000 千元	無	註 1
91.06	10	2,000	20,000	2,000	20,000	現金增資 6,000 千元 盈餘轉增資 4,000 千元	無	註 2
92.12	10	3,000	30,000	3,000	30,000	現金增資 10,000 千元	無	註 3
95.12	10	6,000	60,000	6,000	60,000	現金增資 30,000 千元	無	註 4
96.08	10	10,000	100,000	10,000	100,000	現金增資 40,000 千元	無	註 5
99.12	10	13,000	130,000	13,000	130,000	現金增資 30,000 千元	無	註 6
100.09	25	16,500	165,000	16,500	165,000	現金增資 35,000 千元	無	註 7
101.06	10	16,995	169,950	16,995	169,950	盈餘轉增資 4,950 千元	無	註 8
103.04	15	30,000	300,000	19,695	196,950	現金增資 27,000 千元	無	註 9
103.07	10	30,000	300,000	21,665	216,645	盈餘轉增資 19,695 千元	無	註 10
104.07	10	30,000	300,000	22,748	227,477	盈餘轉增資 10,832 千元	無	註 11
109.01	30	40,000	400,000	28,000	280,000	現金增資 52,523 千元	無	註 12
111.03	20	40,000	400,000	28,864	288,636	員工認股權憑證轉換 8,636 千元	無	註 13
111.04	40	40,000	400,000	30,364	303,636	現金增資 15,000 千元	無	註 14
111.06	10	40,000	400,000	33,400	334,000	盈餘轉增資 30,364 千元	無	註 15
111.08	20	40,000	400,000	33,997	339,974	員工認股權憑證轉換 5,974 千元	無	註 16
112.06	20 10	60,000	600,000	37,468	374,682	員工認股權憑證轉換 646 千元 盈餘轉增資 34,062 千元	無	註 17
112.09	30	60,000	600,000	37,530	375,302	員工認股權憑證轉換 620 千元	無	註 18
113.04	10	60,000	600,000	37,960	379,603	員工認股權憑證轉換 4,301 千元	無	註 19
113.10	10	60,000	600,000	41,620	416,203	現金增資 36,600 千元	無	註 20
113.12	10	60,000	600,000	41,716	417,165	員工認股權憑證轉換 962 千元	無	註 21
114.07	10	60,000	600,000	43,849	438,489	員工認股權憑證轉換 465 千元 盈餘轉增資 20,858 千元	無	註 22

- 註 1：經濟部 881204 經中字第 88997597 號核准。  
 註 2：經濟部 910628 經授中字第 09132326210 號核准。  
 註 3：經濟部 921230 經授中字第 09233198050 號核准。  
 註 4：經濟部 951212 經授中字第 09533263030 號核准。  
 註 5：經濟部 960829 經授中字第 09632680890 號核准。  
 註 6：臺北縣政府 991215 北府經登字第 0993176392 號核准。  
 註 7：新北市政府 1000909 北府經登字第 1005056556 號核准。  
 註 8：新北市政府 1010620 北府經登字第 1015037681 號核准。  
 註 9：新北市政府 1030421 北府經司字第 1035143846 號核准。  
 註 10：新北市政府 1030731 北府經司字第 1035167385 號核准。  
 註 11：新北市政府 1040722 新北府經司字第 1045165249 號核准。  
 註 12：新北市政府 1090117 新北府經司字第 1098004706 號核准。  
 註 13：新北市政府 1110307 新北府經司字第 1118015287 號核准。  
 註 14：新北市政府 1110425 新北府經司字第 1118028495 號核准。  
 註 15：新北市政府 1110620 新北府經司字第 1118042662 號核准。  
 註 16：新北市政府 1110825 新北府經司字第 1118061313 號核准。  
 註 17：新北市政府 1120629 新北府經司字第 1128044983 號核准。  
 註 18：新北市政府 1120914 新北府經司字第 1128066693 號核准。  
 註 19：新北市政府 1130423 新北府經司字第 1138027028 號核准。  
 註 20：新北市政府 1131014 新北府經司字第 1138072618 號核准。  
 註 21：新北市政府 1131203 新北府經司字第 1138083487 號核准。  
 註 22：新北市政府 1140717 新北府經司字第 1148053531 號核准。

(二)主要股東名單(股權比例達百分之五以上之股東或持股比例占前十名之股東)

115 年 3 月 14 日；單位：股；%

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例(%)
研華投資股份有限公司		4,759,793	10.85%
定鴻投資股份有限公司		3,812,468	8.69%
簡忠正		2,091,880	4.77%
允拓材料科技股份有限公司		2,050,780	4.68%
簡忠陵		1,397,905	3.19%
簡靜姝		1,390,214	3.17%
鎰勝工業股份有限公司		1,236,164	2.82%
簡承威		1,169,432	2.67%
簡昀晨		955,658	2.18%
簡祥億		944,171	2.15%

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所定之股利政策

本公司分派盈餘時，應先預估並保留應納稅捐後，依下列順序分派之：

- (1) 依法彌補虧損。
- (2) 提列百分之十法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達實收資本額時，不在此限。
- (3) 依法令及主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積。
- (4) 扣除前各項餘額後，由董事會就該餘額併同期初未分配盈餘擬具分配議案，提請股東會決議分配之。

本公司依公司法第二百四十條第五項規定，授權董事會以三分之二董事之出席，及出席董事過半數決議，將應分派股息及紅利或公司法第二百四十一條第一項規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

本公司股利政策，係考量本公司未來資金需求及長期財務規劃，並兼顧股東利益等因素，盈餘分派得以現金股利或股票股利方式為之，其中盈餘分派不低於可分配盈餘金額百分之三十五，現金股利不低於當次分派股利總額之百分之二十。前述盈餘提供分派之比率及股東現金股利之比率，得視實際獲利及資金狀況，經股東會決議調整之。

2. 本年度擬議股利分配之情形

本公司 114 年度盈餘分派案，經 115 年 3 月 12 日董事會通過，擬配發現金股利每股新台幣 2.5 元，合計新台幣 108,952,158 元；惟尚待股東常會決議通過。

(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

本公司股東會無擬議分派之無償配股，故不適用。

(五) 員工、董事酬勞

1. 公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍

本公司依當年度未扣除分派員工酬勞及董監酬勞之稅前利益，於保留彌補虧損數額後，如有獲利應提撥百分之二至十為員工酬勞，與提撥不高於百分之二為董監事酬勞。

前項員工酬勞提撥數，應發放不低於前述員工酬勞提撥數百分之十五予董事會核定之基層員工。基層員工之範圍由董事會決議之。

員工酬勞得以股票或現金為之，董事酬勞以現金為之，並應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

員工酬勞發給股票或現金之對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。

2. 本期估列員工、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

本公司之員工、董事酬勞係以當年度之獲利情況，依章程所定之成數範圍估列。若嗣後股東決議實際分派金額與估列數有差異時，則視為會計估計變動，列為實際分配年度之損益，不影響已承認財務報告案。

3. 董事會通過分派酬勞之情形

- (1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額業經 115 年 3 月 12 日董事會決議發放 114 年度員工酬勞新台幣 9,741,053 元，員工酬勞金額中提撥不低於 15% 為基層員工酬勞，及董事酬勞新台幣 3,562,526 元，全數以現金分派，與認列費用年度估列金額並無差異。

- (2) 以股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數比例：本期未有以股票分派之員工酬勞，故不適用。

4. 前一年度員工、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、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 113 年度員工酬勞及董監酬勞估列金額分別為新台幣 8,448,919 元及 3,747,954 元，已提 114 年 5 月 12 日經股東常會報告，與 114 年實際派發情形並無重大差異。

(六)公司買回本公司股份情形：

1. 公司買回本公司股份情形(已執行完畢者)

114年6月17日

買回期次	第一次(期)
買回目的	轉讓股份予員工
買回期間	114/04/21 - 114/06/09
買回區間價格	新臺幣 72 元-130 元
已買回股份種類及數量	普通股 268,000 股
已買回股份金額	28,985,727 元
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	53.60
已辦理銷除及轉讓之股份數量	-
累積持有本公司股份數量	268,000
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	0.61

2. 公司買回本公司股份情形(尚在執行中者)：無

二、公司債辦理情形：

公司債種類	國內第一次無擔保轉換公司債
發行(辦理)日期	民國 115 年 3 月 19 日
面額	新台幣壹拾萬元整
發行及交易地點	證券櫃檯買賣中心
發行價格	依票面金額發行
總額	新台幣 450,000,000 元
利率	票面利率 0%
期限	三年期到期日：118 年 3 月 19 日
保證機構	不適用
受託人	兆豐國際商業銀行股份有限公司
承銷機構	兆豐證券股份有限公司
簽證律師	不適用
簽證會計師	不適用
償還方法	除本轉換公司債之持有人依本辦法第十條轉換為本公司普通股，或依第十九條行使賣回權，或本公司依本辦法第十八條提前贖回，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本轉換公司債到期時之次日起算第十個營業日內依債券面額以現金一次償還，前述日期如遇台北市證券集中交易市場停止營業之日，將順延至次一營業日。
未償本金	新台幣 450,000,000 元
贖回或提前清償之條款	請參閱本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法

公司債種類		國內第一次無擔保轉換公司債
限制條款		請參閱本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		不適用
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	尚未轉換
	發行及轉換(交換或認股)辦法	請參閱本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		假設依現有轉換價格計算，尚未轉換之公司債全數轉換為普通股時，將可轉換本公司普通股約 3,571,428 股。以本公司目前已發行流通在外股數 43,848,863 股加計可轉換股數計算，對股東權益影響有限。
交換標的委託保管機構名稱		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

(一)公司尚未屆期之員工認股權憑證截至刊印日止辦理情形及對股東權益之影響

員工認股權憑證種類	111 年 第 1 次員工認股權憑證	112 年 第 1 次員工認股權憑證	114 年 第 1 次員工認股權憑證
申報生效日期	111 年 9 月 28 日	113 年 4 月 29 日	114 年 6 月 24 日
發行日期	111 年 6 月 01 日	113 年 10 月 08 日	114 年 08 月 20 日
存續期間	4 年	4 年	4 年
已發行單位數	200 單位	130 單位	185 單位
尚可發行單位數	—	170 單位	115 單位
發行得認購股數佔 已發行股份總數比率	0.46%	0.68%	0.68%
得認股期間	111.06.01~115.05.31	115.10.08~117.10.07	116.08.20~118.08.19
履約方式	發行新股	發行新股	發行新股
限制認股期間 及比率(%)	滿 1 年可認股 40% 滿 2 年可認股 70% 滿 3 年可認股 100%	滿 2 年可認股 50% 滿 3 年可認股 100%	滿 2 年可認股 50% 滿 3 年可認股 100%
已執行取得股數	145,700	—	—
已執行認股金額	4,371,000	—	—
未執行認股數量	0 單位	130 單位	185 單位
未執行認股者 其每股認購價格	30	105	75
未執行認股數量佔 已發行股份總數比率(%)	0.00%	0.30%	0.42%
對股東權益影響	未執行認股數量佔已發行股份總數比率為 0.00%，對股東權益無重大影響。	未執行認股數量佔已發行股份總數比率為 0.30%，對股東權益無重大影響。	未執行認股數量佔已發行股份總數比率為 0.42%，對股東權益無重大影響。

(二)累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形

單位：千股；新臺幣千元；115年3月31日

職稱	姓名	取得認股數量	取得認股數量占已發行股份總數比率	已執行				未執行			
				認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率	認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率
執行長	蔡財元 (註1)	1,280	2.92%	1,156.20	20~30	24,346	2.64%	50	105	5,250	0.11%
總經理	林星宏										
副總經理	巫漢灘										
	彭煜璋 (註1)										
	邱寶桂										
資訊長	莊朝崇										
技術長	陳其昌										
協理	陳江鵬 (註1)										
	張玉明										
	簡靜瑜										
	沈盈吟										
	鄧沛晴										
前十大員工	簡祥兆										
	張經昌 (註2)										
	邱國鑫 (註2)										
	王人冠 (註2)										
	曾耿賢										
	林正士										
	簡祥德 (註2)										
	周茂嘉										
	周賢德										
	蕭喆升										
陳立生											

註1：該員工係為離職員工。

註2：卸除經理人職務。

(三)最近三年度及截至刊印日止私募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：

計畫內容及執行情形，請參閱公開資訊觀測站內容，索引路徑及網址如下。

索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>募資>募資計畫執行

網址：[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm\\_q2](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2)

#### 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：

本公司主要營業項目為連接線組及工程型塑膠機能材料等生產製造與銷售。業務內容依經濟部登記所營資料記載如下：

- CC01080 電子零組件製造業
- CC01110 電腦及其週邊設備製造業
- F108031 醫療器材批發業
- F113010 機械批發業
- F113020 電器批發業
- F113030 精密儀器批發業
- F113050 電腦及事務性機器設備批發業
- F114030 汽、機車零件配備批發業
- F118010 資訊軟體批發業
- F119010 電子材料批發業
- F401010 國際貿易業
- I301010 資訊軟體服務業
- I501010 產品設計業
- D101060 再生能源自用發電設備業
- IG03010 能源技術服務業
- Z99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

###### 2. 主要產品之營業比重

單位：新臺幣千元；%

主要產品	年度	113 年度		114 年度	
		金額	比例	金額	比例
連接線組	AIOT 智能物聯網應用連接線組	805,695	37.25	1,142,229	43.41
	電腦消費性電子連接線組	135,992	6.29	199,324	7.57
	車載、醫療用等連接線組	662,435	30.62	765,688	29.10
機能材料	工程型塑膠機能材	558,874	25.84	524,271	19.92
合	計	2,162,996	100.00	2,631,512	100.00

###### 3. 公司目前之產品及服務項目

本公司主要從事連接線組的研發、設計與製造。連接線組係泛指使用於電子訊號、光學訊號與電源等之連接元件及其附屬配件，主要包含電子線、連接器、端子、膠殼，以及標籤貼紙、熱縮套管、醋酸布、束線帶等輔材，提供電子系統本身及相互設備間各類訊號或電源傳輸之溝通渠道，為各類應用設備中不可或缺的零配件之一。本公司連接線組產品種類繁多，產業應用範疇含蓋但不限於 Industrial 工業應用、Server&Storage 雲端伺服器、Medical 醫療設備、Automotive 車載與車聯網系統、Renewable Energy 再生能源和 Telecom 5G 網路通訊等領域。產品應用包含但不限於，電腦及其週邊設備、個人消費性電子產品、伺服器與資料儲存系統、電信通訊設備、無線射頻天線、工業電腦、工業自動化應用、產業機器設備、醫療儀器設備、能源系統、家電、交通運輸、航太應用等。此外，本公司亦代理銷售全球知名大廠之工程型塑膠機能材料，可應用於各類型光學鏡頭及電子訊號與電源連接器產品等，達成上下游產業鏈之多角化經營。

###### 4. 計畫開發之新商品及服務項目

因應科技的發展與市場的多元應用，本公司致力於技術創新、產品研發、工廠自動化，以及員工專業職能提升，將持續投入與聚焦深耕於工業應用、雲端伺服器、醫療設

備、車載與車聯網、再生能源和 5G 網路通信，我們將此六大應用領域簡稱為「iSMART」，目標為客戶提供快速反應、合規且完整的最佳解決方案，並提升公司對客戶的整體附加價值。

## (二)產業概況

### 1. 產業之現況及發展

連接線組 (Cable Assembly / Wire Harness) 泛指包含但不限於一端或是兩端有連接器或是端子，而中間為連接線所組成結構之產品。近年來，生成式人工智慧 (Generative AI)、雲端運算 (Cloud Computing)、電動車 (EV)、再生能源與 5G 通訊等產業快速成長，使電子設備對資料傳輸速度、功率密度及可靠度要求持續提升。連接線組產品也因此朝向高速傳輸、高功率、高頻寬、低延遲與高可靠度之方向發展。本公司為提供客戶更快速的整體解決方案與更優質的服務內容，除現有產品的應用領域外，也將結合集團資源重點投入於工業應用 (Industrial)、雲端伺服器 (Server & Storage)、醫療設備 (Medical)、車載與車聯網 (Automotive)、再生能源 (Renewable Energy) 和 5G 網路通信 (Telecom) 等六大產業。以下針對聚焦六大產業之現況與發展，逐一說明：

#### A. 工業應用 (Industrial)

工業應用的範疇相當廣泛，工業電腦 (Industrial PC) 為智慧工廠與自動化設備的重要核心控制系統，市場研究指出全球工業電腦市場規模於 2024 年約 50 億美元，預計至 2030 年將達約 67 億至 88 億美元，年複合成長率約 5% 至 6%。隨著智慧工廠、自動化設備及工業物聯網系統普及，工業設備對高可靠度連接器與連接線組之需求將持續增加。

#### B. 雲端伺服器 (Server & Storage)

隨著生成式人工智慧 (Generative AI)、大型語言模型 (LLM) 與高效能運算 (HPC) 快速發展，全球資料中心建置需求持續增加。AI 運算需大量高速資料傳輸與高功率供電系統，使伺服器設備對高速連接與電源線束需求顯著提升。市場研究機構指出，全球 AI 伺服器市場規模預計將由 2024 年的約 1,870 億美元成長至 2030 年的約 6,020 億美元，年複合成長率約 21%。

此外，TrendForce 預估全球 AI 伺服器出貨量將持續快速成長，並於 2030 年前占整體伺服器市場超過 30%。AI 運算架構需要大量高速互連技術，如 PCIe、NVLink 及高速光電傳輸等，因此帶動高速傳輸線纜與高功率電源線束需求持續成長。

#### C. 醫療設備 (Medical)

隨著全球人口高齡化及醫療科技發展，智慧醫療設備、遠距醫療及可穿戴醫療裝置需求持續增加。醫療設備逐漸朝向智慧化與數位化發展，使醫療電子設備對高可靠度連接系統需求增加。市場研究指出，全球醫療器材市場規模於 2024 年約為 6,030 億美元，預計 2030 年將達約 8,870 億美元，年複合成長率約 6.2%。醫療設備通常需要具備高可靠度與高穩定性的電子連接系統，如心電圖設備、醫療影像設備與手術設備等，因此醫療電子產業亦為連接線組產品的重要應用市場之一。

#### D. 車載與車聯網 (Automotive)

隨著人類生活習性與新能源政策改變，全球車輛產業持續朝向聯網化 (Connected)、自駕化 (Autonomous)、共享與服務 (Shared & Services) 和電能化 (Electric) 的「C.A.S.E.」四大主軸前進，電動車、高階駕駛輔助系統 (ADAS) 及智慧座艙系統快速發展，使車輛電子化程度持續提升，具備自動駕駛功能的車輛滲透率，預估到 2035 年將達到 70%。

研究指出，全球車用電子市場規模於 2024 年約 3,300 億美元，預計 2030 年將達約 6,000 億美元，年複合成長率約 10%。電動車因高電壓與高電流電力系統需求，使車用線束系統逐步朝向高功率、高安全性與高可靠度方向發展。

#### E. 再生能源系統 (Renewable Energy)

隨著全球能源轉型與淨零排放政策推動，再生能源裝置容量持續快速增加。太陽能、風力發電及儲能系統建置需求持續成長，使能源設備對電力傳輸與高電流連接系統需求增加。

國際能源署（IEA）指出，全球再生能源裝置容量預計將由 2024 年的約 3,870GW 增加至 2030 年的約 7,300GW。此外，全球儲能市場亦快速發展，預計至 2030 年全球儲能市場規模將超過 5,000 億美元。能源設備與儲能系統通常需要高電流傳輸與高安全性電源線束，因此亦為連接線組產品的重要應用領域。

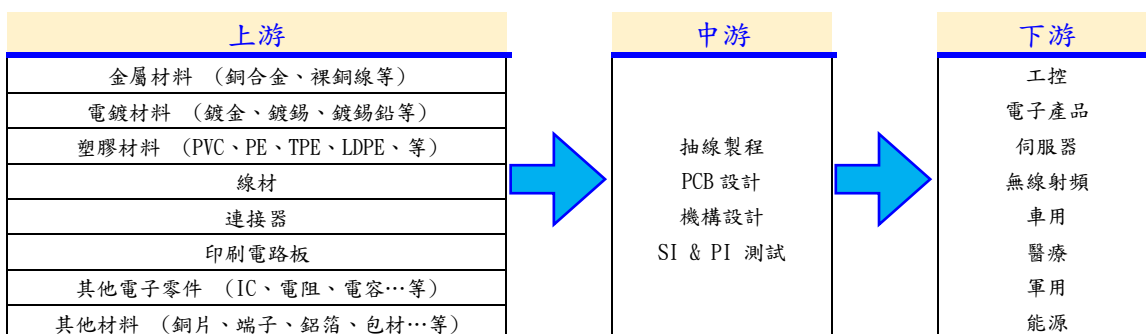
#### F. 5G 網路通信(Telecom)

隨著全球行動數據需求持續成長，市場研究指出，全球 5G 基礎設施市場規模於 2023 年約 166.9 億美元，預計至 2030 年將達約 958 億美元，年複合成長率約 22.9%。此外，全球 5G 基地台市場規模預計將由 2023 年的 334 億美元成長至 2030 年的 2,536 億美元，顯示 5G 網路建設需求持續增加。

另一方面，低軌道衛星（LEO Satellite）通訊系統亦逐漸成為全球通訊網路的重要補充架構。市場研究指出，全球低軌衛星市場規模預計將由 2025 年的 118 億美元成長至 2030 年的 206 億美元，年複合成長率約 11.9%。5G 基地台與衛星通訊設備中，各類射頻模組、天線與電源系統之間需透過射頻線纜（RF Cable）、電源線束及連接器進行訊號與電力傳輸，隨著通訊基礎設施持續建置，相關高頻傳輸線材與連接產品需求亦將同步成長。

### 2. 產業上、中、下游之關聯性

連接線組屬於技術密集關聯程度高之產業。產業結構由上游之原材料產業、中游之連接線組製造產業、及下游之應用產品系統整合與設備商所建構而成。上游主要原材料包含金屬材料、電鍍材料、與塑膠材料等產業。下游應用包含工控、各類電子產品、伺服器、無線射頻、車用、醫療、軍用等產業。本公司為中游之連接線組製造廠商，廠內擁有完整實驗室與測試設備，可提供客戶連接器、客製化線材、PCB 板與機構設計、線組生產製造、測試，以及品質管控的一條龍服務。產業供應鏈的上中下游關聯性表達如下：



### 3. 產品之各種發展趨勢

#### A. 工業應用(Industrial)

根據 MarketsandMarkets 與 Statista 的研究數據，全球智慧製造市場規模預計於 2026 年突破 6,200 億美元。本公司持續推動 i-Factory 智能化工廠與 iProcess 系統，利用物聯網與感測技術連結設備與管理端，實現客製化與智慧化的生產模式，以因應市場對於「少量多樣」及快速交付的需求。

#### B. 雲端伺服器(Server&Storage)

研調機構 TrendForce 報告指出，2025 年全球 AI 伺服器出貨量年增率持續強勁，預期 2026 年 AI 伺服器將占整體伺服器出貨量比重提升至約 15% 至 18%。隨高階 AI 晶片需求帶動，單台 AI 伺服器的算力、電源管理與散熱需求較傳統伺服器大幅增加，推升了高頻高速傳輸線（High-Speed Cable）與精密連接零組件的使用量與技術門檻。本公司深耕高頻高速傳輸線技術，致力於提供次世代數據中心關鍵之線束解決方案。

#### C. 醫療設備(Medical)

根據 IEK Consulting 與 Fortune Business Insights 報告，全球醫療器材市場規模預期將以約 6.5% 的年複合成長率，至 2025 年達到約 5,897 億美元。此外，Verified Market Research 指出，全球智慧醫院市場規模預估至 2030 年可達 2,401 億美元（2023-2030 年 CAGR 約 23.1%）。隨著遠距醫療與精準醫療發展，家用可攜式、穿戴式智慧醫療裝置以及高階臨床診斷設備對精密連接線束的需求呈現穩定成長。

#### D. 車載與車聯網(Automotive)

根據國際能源署 (IEA) 於《2025 年全球電動車展望》指出，隨各國政策推動，2030 年全球電動車銷量佔比預計將達 60%。在車聯網 (IoV) 方面，工研院 IEK 估計全球聯網汽車出貨量持續攀升，預計 2030 年將成長至 7,990 萬輛 (2022-2030 年 CAGR 約 6.1%)。車輛系統日益複雜化，結合雲端與感測器之應用，帶動了車載高傳輸線束與新能源車動力系統連接線的龐大商機。

#### E. 再生能源(Renewable Energy)

根據國際能源署 (IEA) 2024 年底報告，為達成淨零排放目標，全球再生能源產能預計在 2024 年至 2030 年間增加約 5,500 GW，規模將達往年之三倍。同時，根據 BNEF (彭博新能財經) 預測，全球儲能系統 (ESS) 累計裝機容量將於 2030 年底達到 1,877 GWh，相較 2023 年成長近十倍。隨歐盟碳邊境調整機制 (CBAM) 的實施與各國綠電法規落實，綠能基礎設施對於高規格耐候、抗紫外線及大電流傳輸線束的需求，已成為市場擴張的核心驅動力。

#### F. 5G 網路通信(Telecom)

ABI Research 預估，2025 年全球 Open-RAN (開放網路架構) 設備於公網營收將達 100 億美元，展現通訊架構轉型趨勢。在低軌衛星 (LEO) 領域，根據資策會 MIC 資料顯示，全球低軌衛星發射量持續增加，預計 2025 年至 2027 年發射量可能達到 7,518 顆之規模。大量衛星布建帶動了地面接收站與衛星通訊設備對於高頻訊號傳輸線材的持續需求。

#### 4. 競爭情況

連接器與連接線組相關產品的供需模式持續調整中。以往客戶端對於連接器與線材會採取分開採購的方式，所以廠商多且大小不一。但隨著終端應用面日趨廣泛且多元的特性，客戶端會期待與具備跨領域專業知識和實績之供應商合作，以取得一站式解決方案服務。本公司持續創造與同業差異化之競爭優勢，除了擁有專業的線材 know how(In-house 抽線廠)，以及累積近 30 年的產業經驗外；2015 年增設越南廠，提供客戶更彈性的供應鏈策略佈局；2016 年導入製造執行系統(MES\_iProcess/RPS)，並於 2020 年智能化工廠 iFactory 啟用，有效的提升製程效率與產品良率，以及降低人力成本與錯誤率。未來持續透過策略投資取得互補性技術能力，以達成永續經營及獲利穩定成長之目標。此外，因應美中貿易戰，以及全球企業朝向分散式供應鏈的趨勢，本公司已於 2024 年完成越南新廠的購地與建築執照申請，現正建置廠房及設備中，預計 2026 年底正式投入量產。

目前上市櫃中與本公司主要業務經營較為相似之公司列舉以下三家為例，茲就同業產品領域列表如下：

公司名稱	主要業務與產品
信邦 (3023)	產品應用：主要分為連接器及DMIS(線材設計製造整合服務)兩大事業部。應用於綠能、工業應用、醫療、車用電子、消費性電子等領域。 產品：電子連接線組裝、連接器製造、光學電子零組件、無線通訊電子零組件、日系連接器代理等。
佳必琪 (6197)	產品應用：主要分為數據網路電信、物聯網、智能連結產業三大應用。 產品：電子連接線組裝、連接器製造、高頻線纜系統、天線、無線與電子裝置設備及資料儲存器等。
映興 (3597)	產品應用：應用於車用電子、綠能工程、工業機器人及物聯網應用、運動醫療輔助、車用電子、電源儲能等領域。 產品：線束模組、保護感測元件、連接元件、照明元件、太陽能智慧除能多功能系統等。

資料來源：Money DJ 理財網

### (三)技術及研發概況

#### 1. 最近年度每年投入之研發費用

單位：新臺幣千元

項目	113年度	114年度
研發費用	95,648	125,991
營業收入淨額	2,162,996	2,631,512
研發費用佔營收淨額比例(%)	4.42	4.79

## 2. 最近年度開發成功之技術或產品

年度	研究發展之技術或產品	應用領域
113 年	電源輸入電纜線束	工業應用
	新一代交換機高速光纖線束、大電流（電壓）線束	雲端伺服器
	特殊醫療用線	醫療
	新能源高壓大電流線束	再生能源
	新一代高速線纜、浸沒式電源用線	雲端伺服器
114 年	新一代交換機高速光纖線束、大電流（電壓）線束	雲端伺服器
	新一代高速線纜、漏液感測用線	雲端伺服器
	新一代交換機 EDSFF 線束	雲端伺服器
	電池管理線束、車隊管理線束	車載與車聯網
	重型機械健康感測線束	工業應用

### (四)長、短期業務發展計畫

#### 1. 短期業務發展計畫

- (1) 招募研發工程主管與人員：為配合公司快速發展與應對各產業領域之解決方案需求，積極延攬研發工程主管、SI 工程師與產品工程師等，並加強員工培訓。
- (2) 新產品開發：搭配客戶需求，針對次世代高速傳輸介面之連接線束產品投入研發，以利加速回應市場與客戶端需求。
- (3) 公司社群媒體維護：針對公司官網、LinkedIn、其他對外平台等社群媒體持續強化內容，建立公司形象與品牌知名度，同時產品推廣與開發新客戶。
- (4) iFactory 智能化工廠：iFactory 智能化工廠建置，同時透過 iProcess 模組，提高質量與生產效率，持續強化少量多樣之優勢。

#### 2. 長期業務發展計畫

- (1) 維持技術領先與鼓勵創新思維，推廣海外客戶佈局全球市場，持續領先利基型產品，創造高成長。
- (2) 善用集團資源，佈局 iSMART 六大應用領域，提供客戶快速且滿意之整體解決方案。
- (3) 透過策略投資、結盟、併購等方式，整合跨領域技術能力，發揮垂直整合之最大價值，進而透過生態系的優勢，建置一站式服務的目標。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1. 主要商品之銷售地區

單位：新臺幣千元；%

銷售地區	年度	113年度		114年度	
		金額	比例	金額	比例
外 銷	美 國	351,388	16.25	480,978	18.28
	歐 洲	60,085	2.78	91,788	3.49
	中 國 大 陸	1,244,878	57.55	1,378,673	52.39
	其 他	138,662	6.41	177,626	6.75
內 銷		367,983	17.01	502,447	19.09
合 計		2,162,996	100	2,631,512	100

#### 2. 市場占有率

本公司經營連接線組產品逾三十年，產品廣泛應用於工業應用、伺服器、再生能源及車載等領域。由於本公司產品屬客製化零組件，終端應用分散且缺乏單一市佔統計，惟本公司憑藉以下優勢，在各利基市場維持穩健地位：

- 跨國產能配置與韌性：本公司於中國及越南均設有生產基地，能彈性因應地緣政治與國際貿易政策變化，提供客戶具備彈性的供貨方案，滿足全球一線大廠對「供應鏈多樣化」的剛性需求。

- 技術研發與自動化生產：本公司投入高速線自動機設備，提升高頻高速傳輸線束的生產精密度與良率，並成功切入 AI 伺服器供應鏈。透過兩地產能調度與自動化技術整合，有效強化在技術門檻較高市場的競爭力。

展望未來，本公司將持續發揮中越兩地的生產協同效應，穩固既有市場並爭取更多國際策略性訂單，以期提升全球市場佔有率。

### 3. 市場未來之供需狀況與成長性

鴻呈的產品應用包括工業應用(Industrial)、雲端伺服器(Server & Storage)、醫療設備(Medical)、車載與車聯網(Automotive)、再生能源(Renewable Energy)、及網路通信(Telecom)等六大產業。隨 AI 運算中心部署與全球能源轉型趨勢，高頻高速傳輸及大電流線束需求持續擴張；同時，電動車滲透率提升，亦帶動車聯網與感測系統線束之產值成長。鴻呈憑藉中國及越南兩地產能之供應韌性，結合高速線自動機設備所提升的生產精密度，能有效對應國際大廠對高階連接方案的剛性需求。綜觀未來，受惠於 AI 基礎建設、車用電子化及淨零排放政策，整體市場供需將維持強勁成長動能，有利於本公司長遠發展。

### 4. 公司競爭利基

#### A. In-house 線材生產製造

本公司具備專業的各项線材(wire harness & cable assembly)研發技術能力，與全製程之自動化/半自動化生產設備。線材可配合客戶需求進行研發、試樣、申請新 UL 線材認證及量產。

#### B. 少量多樣、彈性生產

因線束高度自製，能提供客戶更多元的線材類型，也更具彈性以配合客戶的交期需求。

#### C. 國際認證

各廠分別通過 ISO 9001、ISO14001、IATF16949、ISO13485、ISO14064-1、ISO50001、UL 等國際認證、給予客戶國際級的品質保證。

#### D. 專業的研發與業務團隊

本公司十分重視產品開發與製程技術能力，提升產品品質穩定度，與有效降低生產成本。並藉由業務團隊與國內大廠緊密的合作，建立長期穩定的夥伴關係，並深獲客戶信賴。

#### E. 製造基地佈局

台北中和為公司研發總部，陸續於中國的東莞、蘇州、吉安，越南等地，設置研發&工程與生產基地。靠近市場除可達到迅速回饋客戶需求、亦有助於減少運送成本與縮短交期之綜效。

### 5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

#### (1) 有利因素

##### A. 產品多樣化，且連接器與線材的需求與應用範圍，有增無減

鴻呈產品應用範圍涵蓋電腦與其週邊設備、電信與資通訊設備、家電、各類型工業應用、半導體設備。隨著行動網路、AI 雲端運算及物聯網等技術的蓬勃發展，數據中心伺服器設備、車聯網、能源系統、醫療儀器設備等應用，都將帶來長期可觀的市場需求。

##### B. 生產效率與彈性，品質穩定受客戶信賴

鴻呈導入 iProcess 智能製造與建置 iFactory 智能工廠，大幅提升生產效率與製程良率，有效管控原物料與成品庫存，降低製造端成本，並可依據客戶需求提供少量多樣或大量單一產品之生產彈性。

##### C. 完整的生產據點佈局

鴻呈於中國吉安生產基地外，亦佈局設置越南廠，除就近提供現有客戶最佳之銷售與售後服務及技術支援，能有效掌握市場動態及開發新客戶，拓展營銷規模，對於公司未來發展極為重要。

#### D. 積極拓展國際行銷通路

本公司近 30 年的技術支持與耕耘，已成為此領域台灣 OEM/ODM 製造商最重要的連接線組之供應商。本公司持續擴大行銷及業務團隊，積極佈局國外新客戶。

#### (2) 不利因素及因應對策

##### A. 市場競爭激烈

隨著技術迅速發展，讓產品規格變化加快、生命週期縮短，也衍生出更多元的新應用。各家廠商為爭取市場，常在產品規格與需求數量尚未明確前，以低價做為競爭手段之一，使得市場競爭越趨激烈。

##### 因應對策：

- 強化整體解決方案能力，透過更高的附加價值，增加毛利。
- 添購自動化設備及改善生產製程，提高生產效率，降低生產成本。
- 加速新產品開發，創新改良既有產品，增加技術門檻。

##### B. 歐美連接器廠商申請專利

歐美連接器廠商因更為接近終端客戶，常常能與客戶於開發初期即有優先被選用的機會。因此，部分廠商為保護其技術研發成果與市場佔有率，會申請專利以為保護。

##### 因應對策：

- 與原廠智財策略聯盟，共同拓展新商機。
- 評估專利產品可應用領域之潛在市場規模(TAM)及公司可服務市場規模(SAM)與可獲得市場規模(SOM)。支付原廠授權金取得技術授權，以獲取更大的銷售利益與市場佔有率。
- 研發單位尋求可突破原廠專利限制之設計。
- 增加公司專利之申請與範圍，包含發明專利、新型專利與新式樣專利。

##### C. 上游原物料價格波動

受俄烏戰爭未歇及以薩衝突僵持，影響全球運輸體系，間接也拉高原物料的取得成本，且可預期短期內應不易調整回疫情前的價格水準。

##### 因應對策：

- 持續尋求有競爭力的廠商，建立長久合作的供應鏈關係。
- 收集與掌握市場價格變動，若波動過大時，仍須適時向客戶反應。
- 尋求可行之替代材料，甚或自行設計並開發關鍵料件。

#### (二) 主要產品之重要用途及產製過程

主要商品	重要用途或功能	產製過程
連接線組	<ol style="list-style-type: none"><li>工業應用線材：自動化生產設備、半導體設備、工業電腦IPC、PLC&amp;HMI應用、戶外電子燈箱看板、油井防爆燈、機場跑道指引燈、可饒曲條碼掃瞄器、MCCB用線、VFD用線、智能儲物櫃、辦公室事務機、工業用縫紉機等訊號與電流線束。</li><li>資料中心(伺服器與儲存設備)：高頻與高速訊號傳輸線，因應雲端運算與大數據分析大量資料之傳輸、大電流供應線束等。</li><li>車用：車內影音媒體整合線束、電腦資訊系統傳輸線束、汽車導航與車輛管理系統、ADAS先進駕駛輔助系統線束等。</li><li>醫療設備：心電圖儀器用線、腦波圖儀器用線、電刀手術用線、內視鏡檢查遇熱器用線等。</li><li>電腦週邊：PCIE 4.0 連接線、電腦暨週邊輸出入連接線(I/O Cable)、Wifi 6e天線、網路連接線、LVDS連接線、扁平式連接線(Flat Cable)、同軸訊號連接線等。</li><li>智能家居/智能辦公室：保全感應監測系統等。</li></ol>	模治具設計 採購進料 裸線製造 連接線組裝 功能性檢測 包裝

(三)主要原料之供應狀況

本公司主要產品為連接器與線材組裝，主要原料為銅線線材、連接器、端子等。本公司依據制定之供應商評鑑嚴格選擇優良廠商，與主要原料上游供應商皆已建立長期合作的良好關係，原料供貨狀況穩定且品質無虞。同時，依訂單預估量及 MRP 精確計算進料時間點與場內庫存量，也針對各主要原料制定安全存量嚴格管控。

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

1. 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商

單位：新臺幣千元；%

項目	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	比率	與發行人之關係	名稱	金額	比率	與發行人之關係
1	供應商甲	291,081	25.09	無	供應商甲	259,067	19.26	無
2	供應商乙	122,628	10.57	無	供應商乙	151,387	11.26	無
3	其他	746,530	64.34	—	其他	934,533	69.48	
	進貨淨額	1,160,239	100.00	—	進貨淨額	1,344,987	100.00	

註：已與主要供應商簽訂保密合約。

變動說明：供應商甲因終端市場需求下降，故進貨金額減少。

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

單位：新臺幣千元；%

項目	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	比率	與發行人之關係	名稱	金額	比率	與發行人之關係
1	A公司	478,299	22.11	無	A公司	503,767	19.14	無
2	其他	1,684,697	77.89	—	其他	2,127,745	80.86	
	銷貨淨額	2,162,996	100.00	—	銷貨淨額	2,631,512	100.00	

註：已與該客戶簽訂保密合約。

變動說明：客戶銷貨總額變動主要是因市場趨勢與產品需求變化等綜合原因所致。

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

單位：人；歲；年

年 度		113 年度	114 年度	115 年 3 月 31 日
人 數	管 理 人 員	176	221	210
	研 發 人 員	49	63	63
	其 他 人 員	841	960	997
	合 計	1,066	1,244	1,270
平 均 年 歲		38.93	38.79	38.46
平 均 服 務 年 資		6.55	6.12	6.16
學 歷 分 佈 比 率	博 士	0.19 %	0.16 %	0.16 %
	碩 士	2.15 %	2.17 %	1.89 %
	學 士	12.76 %	13.59 %	10.71 %
	學 士 以 下	84.90 %	84.08 %	87.24 %

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受之損失(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：無此情事。

## 五、勞資關係

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

### 1. 員工福利措施、進修、訓練與其實施情形

#### (1) 全員參與勞工保險及全民健康保險

凡本公司員工於正式到職日零時起，即由公司辦理勞保、健保事宜，以確實保障員工權益。

#### (2) 員工定期健康檢查

員工為公司寶貴資產，其健康情況影響公司產能及家中生活，故依職業安全衛生法之規定辦理員工健康檢查。

#### (3) 員工訓練

為因應集團策略發展之目標，並滿足員工於工作所需之職能，公司提供多元化之學習方式與管道，諸如：企業內訓、國內外訓、海外工廠實習等。

#### (4) 獎金

本公司提供年終獎金、酬勞(盈餘分配)。

#### (5) 職工福利委員會

- A. 婚喪、喜慶之禮金及補助。
- B. 定期舉辦員工旅遊。
- C. 節慶生日禮金或禮品。
- D. 與特約商店簽約，提供同仁優惠價格與活動。
- E. 住院醫療、災害慰問金補助。

### 2. 退休制度與其實施情形

民國94年7月1日勞工退休金條例(勞退新制)施行後，依勞工退休金條例規定，每月由雇主依勞工每月工資6%，提撥勞工退休金於員工個人之退休金專戶；另勞工得在其每月工資6%範圍內，自願另行提繳退休金。

### 3. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

- (1) 工會或勞資會議的成立：本公司及各子公司為協調勞資關係，增進彼此瞭解，促進勞資合作，提高工作效率。在中國及越南的營運據點，遵循據點所在地國家或政府規定成立工會；而總公司在台灣則依「勞資會議實施辦法」舉辦勞資會議。定期開會並三個月至少召開一次為原則，相互溝通意見，勞資雙方應本和諧誠信原則，協商解決問題。
- (2) 申訴信箱與其他溝通管道：本公司另設有員工申訴信箱，為員工申訴與抱怨管道，鼓勵員工踴躍使用，並有專人管理負責該信箱的相關回應；另外，公司尚有定期的餐敘預算，讓部門主管與同仁們在輕鬆的環境情境下，充分了解與溝通雙方的意見與想法。多元的協調溝通模式，聽取和回應員工的意見和要求、關心員工的生活、幫助員工解決困難，作為公司政策持續改善之意見參考。

(二)最近二年度及截至年報刊印日止，公司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，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實。

本公司之子公司吉安鴻呈電子有限公司東莞分公司員工王○○，於112年底因勞動糾紛訴至當地勞動人事爭議仲裁院，該案於113年1月31日經東莞市勞動人事爭議仲裁院厚街仲裁庭出具仲裁調解書(東勞人仲院厚街庭案字[2024]411號)結案，調解結果：一、本公司向該員工一次性支付人民幣20千元，該款項包括其年休假工資、經濟補償金等所有申訴請求；二、該員工自願放棄在申請書中提出的其他仲裁請求；三、解除雙方當事人之間的勞動關係；前述年休假工資、經濟補償金等款項，已於113年2月2日完成支付。

除上述勞動糾紛仲裁案件外，本公司無重大勞資糾紛情事，故無須估計未來因勞資糾紛可能遭受之損失。

## 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。

本公司為落實資訊安全管理，方案如下：

### 1. 資安風險管理架構

資訊室為非隸屬使用者單位之獨立部門，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、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. 資安政策

為落實資安管理，公司訂有內部控制制度—資訊循環及資訊安全管理辦法，藉由全體同仁共同努力期望達成下列政策目標

- (1) 確保資訊資產之機密性、完整性與可用性。
- (2) 確保資訊系統之持續運作。
- (3) 定期執行資安稽核作業，確保資訊安全落實執行。

### 3. 具體管理方法及投入資源

#### (1) 架設防火牆

- A. 防火牆設定連線規則。
- B. 如有特殊連線需求需額外申請開放。

#### (2) 資料備份機制

重要資訊系統資料庫皆設定每日完整備份，各部門將檔案上傳至檔案伺服器由資訊部統一備份保存。

#### (3) 防毒軟體

使用防毒軟體，並自動更新病毒碼，定期檢視防毒報告，降低病毒感染機會。

#### (4) 應變復原機制

- A. 定期檢視緊急應變計劃。
- B. 每年定期演練系統復原。
- C. 建立系統備份機制，落實異地備份。
- D. 定期檢討電腦網路安全控制措施。

#### (5) 資料存取管控

- A. 電腦設備應有專人保管，並設定帳號與密碼。
- B. 依據職能分別賦予不同存取權限。
- C. 調離人員取消原有權限。
- D. 遠端登入管理資訊系統應經適當之核准。

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

## 七、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
房屋租賃契約	伸銘精密電子(蘇州)有限公司	2025.10.8~2027.10.7	房屋租賃	無
房屋租賃契約	伸銘精密電子(蘇州)有限公司	2025.10.8~2027.10.7	房屋租賃	無
房屋租賃契約	方健文	2023.1.1~2027.12.31	房屋租賃	無
房屋租賃契約	鎡勝工業(越南)有限公司(註)	2026.1.1-2026.12.31	房屋租賃	無
企業融資契約	玉山銀行	2025.7.25~2026.7.25	短期融資	無
企業融資契約	兆豐銀行	2025.7.27~2026.7.26	短期融資	無
企業融資契約	台北富邦銀行	2025.8.15~2026.8.15	短期融資	無
企業融資契約	台北富邦銀行	2024.12.10~2029.12.10	中長期融資	無
企業融資契約	國泰世華銀行	2025.9.2~2026.9.2	短期融資	無
企業融資契約	中國工商銀行	2025.11.13~2026.11.30	短期融資	無
銷售合約	MS005	2022.4.1~2027.3.31	商品供銷	保密條款
銷售合約	A0007	2020.1.1~每年自動展約直至書面要求停止	交易基本合同	保密條款

註：該租賃契約為一年一約。

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	114 年度	差異	
		金額	金額	金額	%
流動資產		1,740,178	1,982,418	242,240	13.92
非流動資產		660,417	924,242	263,825	39.95
資產總額		2,400,595	2,906,660	506,065	21.08
流動負債		725,182	1,044,936	319,754	44.09
非流動負債		93,143	210,891	117,748	126.42
負債總額		818,325	1,255,827	437,502	53.46
股本		417,165	438,488	21,323	5.11
資本公積		565,514	569,554	4,040	0.71
保留盈餘		541,214	626,472	85,258	15.75
其他權益		(34,451)	(51,709)	(17,258)	50.09
庫藏股票		—	(28,969)	(28,969)	—
權益總額		1,582,270	1,650,833	68,563	4.33

最近二年度資產、負債及權益發生重大變動(前後期變動比例達 20%以上，且變動金額達新台幣一千萬元者)之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫：

1. 非流動資產增加主係不動產、廠房及設備增加所致。
2. 流動負債增加主係短期借款增加所致。
3. 非流動負債增加主係長期借款增加所致。
4. 其他權益減少主係國外營運機構財務報表換算之兌換差額損失增加所致。
5. 庫藏股票增加主係本期購入庫藏股所致。

二、財務績效

單位：新臺幣千元

項 目	年 度	113 年度	114 年度	增(減)金額	變動比例 (%)
營業收入淨額		2,162,996	2,631,512	468,516	21.66
營業成本		1,570,608	1,917,817	347,209	22.11
營業毛利		592,388	713,695	121,307	20.48
營業費用		367,663	451,382	83,719	22.77
營業淨利		224,725	262,313	37,588	16.73
營業外收入及支出合計		32,848	(7,245)	(40,093)	(122.06)
稅前淨利		257,573	255,068	(2,505)	(0.97)
所得稅費用		60,258	51,338	(8,920)	(14.80)
本期淨利		197,315	203,730	6,415	3.25
本年度其他綜合損益		19,791	(16,870)	(36,661)	(185.24)
本年度綜合損益總額		217,106	186,860	(30,246)	(13.93)

最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益發生重大變動(前後期變動比例達 20%以上，且變動金額達新台幣一千萬元者)之主要原因：

1. 營業收入、成本及毛利增加主係因訂單增加所致。
2. 營業費用增加主係管理費用及研發費用增加所致。
3. 營業外收入及支出變動主係因匯率波動產生之匯兌損失較前期高所致。
4. 本年度其他綜合損益變動主係國外營運機構財務報表換算之兌換差額損失增加所致。

### 三、現金流量

#### (一)最近年度(114年)現金流量變動之分析

單位：新臺幣千元

項目	年度	114 年度	113 年度	增(減)變動	
				金額	百分比(%)
營業活動現金流入(出)		205,639	50,405	155,234	307.97
投資活動現金流入(出)		(344,027)	(401,271)	57,244	(14.27)
籌資活動現金流入(出)		172,412	139,891	32,521	23.25
增減變動比例達百分之二十以上者之分析說明：					
1. 營業活動現金流入增加：主係本公司營收增加，應收款項、存貨增加所致。					
2. 融資活動現金流入增加：主要係本公司 114 年度長短期借款增加所致。					

(二)流動性不足之改善計畫：本公司未有流動性不足情事，不適用。

#### (三)未來一年度(115年)現金流量分析

單位：新臺幣千元

期初現金 餘額 (1)	預計全年來自 營業活動淨現 金流量(2)	預計全年現 金流入(出)量 (3)	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
348,704	328,547	(110,572)	566,679	—	—
一、本年度現金流量變動情形分析：					
1. 營業活動流入：預估 115 年本公司及子公司營收成長，稅前淨利增加。					
2. 投資活動流出：預計 115 年本公司及子公司之資本支出所致。					
3. 籌資活動流入：預計 115 年本公司發行公司債所致。					
二、預計現金不足額之補救措施：預估全年營運資金充裕，尚無現金不足之情形。					

### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

子公司 VSOVN ELECTRONICS (HANOI) COMPANY LIMITED 因營運需求，113 年 8 月 12 日經本公司董事會決議通過授權董事長於美金 1,700 萬元內額度內，執行越南河內興建廠房及購置生產設備，持續進行中。

### 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)轉投資政策

本公司轉投資政策係以本業營運發展需求及長期策略性投資為原則，非以短期性財務投資為考量，並由相關執行部門遵循內部控制制度「投資循環」及「取得或處分資產處理程序」等相關辦法執行辦理，審慎評估相關轉投資計畫及因應經營環境的變化及挑戰，確保整體營運保持穩健發展，並提高轉投資收益以增加股東之權益。

#### (二)轉投資獲利或虧損之主要原因、改善計畫

單位：新臺幣千元

公司別	項目	被投資公司 本期(損)益	獲利或虧損 之主要原因	改善 計畫
CABLE GARDEN HOLDINGS LIMITED		14,703	認列鴻呈電子(越南)有限公司、CLEVELAND INVESTMENTS LIMITED、吉安鴻呈電子有限公司等投資收益所致。	無
允拓國際股份有限公司		35,451	認列 LINKUPON INTER NATIONAL HOLDINGS, LIMITED 投資收益所致。	無
鴻呈電子(河內)有限公司		(5,054)	112 年 09 月 07 日取得公司營業執照，尚於蓋建廠辦階段。	無

公司別	項目	被投資公司 本期(損)益	獲利或虧損 之主要原因	改善 計畫
吉安鴻呈電子有限公司		12,106	營運狀況良好。	無
CLEVELAND INVESTMENTS LIMITED		6,724	認列鴻呈電子(蘇州)有限公司投資收益所致。	無
鴻呈電子(越南)有限公司		(5,564)	營運狀況良好	無
LINKUPON INTERNATIONAL HOLDINGS, LIMITED		9,668	認列張家港保稅區允拓材料貿易有限公司及張家港保稅區三井允拓複合材料有限公司投資收益所致。	無
鴻呈電子(蘇州)有限公司		6,724	營運狀況良好。	無
張家港保稅區允拓材料貿易有限公司		7,454	營運狀況良好。	無
張家港保稅區三井允拓複合材料有限公司		9,551	營運狀況良好。	無

### (三)未來一年投資計畫

本公司未來一年度之投資計畫，將視全球經濟、產業及營運需要，由經營團隊審慎評估，並依相關法規及公司內部控制制度辦理，以提升永續經營競爭力。

## 六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估

### (一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

#### 1. 利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司及子公司 113 年度及 114 年度之利息費用分別為 5,134 千元及 8,150 千元，占營業收入淨額比率分別為 0.24% 及 0.31%，主要係向金融機構融資借款之財務成本及租賃負債之利息，由於利息費用占本公司營業收入淨額比率微小，對本公司整體營運影響不大，故利率變動對本公司損益之影響程度有限。

本公司持續與銀行保持良好關係，隨時關注市場利率趨勢，除向往來銀行爭取較優惠之利率條件以降低利息支出外，將視央行及金融市場利率適時調整資金運用情形，以降低利率變動對本公司整體營運損益之影響。

#### 2. 匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司及子公司 113 年度及 114 年度之兌換(損)益淨額分別為 24,183 千元及(12,267)千元，占年度營業收入淨額之比率分別為 1.12% 及(0.47)%；產生兌換損益主要係因銷貨交易而持有之美元及人民幣外幣部位匯率波動所致，惟其占年度營業收入淨額比率甚微，對整體損益之影響程度尚屬有限。

本公司隨時密切注意外匯市場匯率變動資訊及與金融機構密切聯繫，掌握匯率變動趨勢，必要時運用金融機構的避險產品採取適當的避險措施，調整外幣資產或負債部位，降低匯率變動對本公司整體營運損益之影響。

#### 3. 通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

近年全球原物料及航運成本受俄烏戰爭、及中東地區美以伊衝突等地緣政治衝突影響普遍上漲，本公司主要原物料之市場價格亦呈現上漲趨勢，惟本公司主要係採接單備料生產，故於報價時即已反映成本波動適時轉嫁予客戶，經客戶與本公司議價後在本公司可以接受的銷售毛利範圍內接單，是以，通貨膨脹對本公司損益之影響尚屬有限。

針對原物料採購，本公司與供應商一直保持良好的往來互動關係，隨時關注原物料的市場行情與價格走勢，藉以即時反映成本波動適時轉嫁予客戶，減緩本公司承擔通貨膨脹之壓力。

### (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

本公司及子公司一直戮力並專注本業經營，並未從事高風險、高槓桿投資業務。

#### 1. 最近年度及截至本年報刊印日止，僅本公司資金貸與子公司，與本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間從事資金貸與，並依循本公司「資金貸與他人作業程序」規定辦理。

2. 最近年度及截至本年報刊印日止，僅本公司對子公司因營運需要所產生之背書保證，與本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間為背書保證，且業已依所訂定「背書保證作業程序」規定辦理。
3. 最近年度及截至本年報刊印日止，所從事衍生性商品交易主要係以外匯資產或負債避險為目的，業已依循本公司「取得或處分資產處理程序」規定辦理。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

1.未來研發計畫

本公司持續關注國際市場趨勢與未來市場動向，致力於最新的工業(Industrial)、雲端相關(Server/Storage)、醫療(Medical)、汽車(Automotive)、能源(Renewable Energy)、電信(Telecom)領域之新技術與產品開發，未來仍將以此目標來滿足客戶需求，主要開發方向如下：

**I**ndustry 工業應用領域：工業電腦線束、條碼掃描機線束、工業機器人線束、AI 製造系統線束、工業顯示屏線束等。

**S**erver/Storage 伺服器與存儲應用領域：雲端資料中心伺服器高速線束、交換機高速光纖線束、大電流（電壓）線束等。

**M**edical 醫療設備領域：腦部內視鏡線束、腦部超音波線束、大腸內視鏡線束、儀器高搖擺線束等。

**A**utomotive 車載與車聯網領域：充電樁高壓線束、電池管理線束、ADAS 汽車輔助駕駛線束、特殊車種應用線束、車隊管理線束等。

**R**enewable Energy 能源系統領域：儲能線束、風力發電線束、太陽能發電線束、耐候線束等。

**T**elecom 電信通信領域：5G 光纖高速線束、5G 基地台線束、5G Small-cell 高(低)速傳輸線束、低煙無鹵線束等。

2.預計投入研發費用

本公司仍將持續深耕工業應用(Industrial)、伺服器與存儲應用(Server/Storage)、醫療設備(Medical)、車載與車聯網(Automotive)、能源系統(Renewable Energy)和電信網路(Telecom)等六大領域之新產品開發、新技術開發及研發人員增編等。未來會依據視市場需求、營運狀況、技術開發狀況及產品上市策略，逐步進行研發經費持續投入人力與資源，以達到投入研發之目的及成效，確保公司核心價值與競爭力。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司及子公司營運均遵循國內外相關法令規定辦理，並隨時注意及蒐集國內外重要政策發展趨勢及法律變動情形，且諮詢相關專業人士意見，以評估各項變動之影響及進行適當的營運調整。本公司最近年度及截至年報刊印日止，未有因國內外重要政策及法律變動對財務業務造成重大影響。

(五)科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

本公司隨時注意所處產業相關科技改變及產業變化，關注相關技術發展及市場趨勢，致力於產品研發及生產製造技術或自動化的提升，以自有多項專利、技術創新、智慧財產使用權、符合安規標準為本，開發多元化及客製化的產品，且近幾年來隨著人工智慧軟體及硬體科技進步的速度，對本公司的財務業務更具有正面的助益。

近年來，伴隨全球數位化技術應用演進，帶動組織型駭客及國家支持型的網路攻擊複雜化與日俱增，本公司為因應資通安全風險，於永續發展暨風險管理委員會下設置資通安全執行小組，統籌主導資訊安全政策與遂行，宣導資通安全相關資訊，提升員工資通安全意識，有效阻斷攻擊並減少攻擊後的災損。

最近年度及截至年報刊印日止，尚無因科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對本公司財務業務造成重大影響之情事。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司秉持誠信、專業、品質、創新與成長、團隊合作、永續經營的核心價值與信念，專注於本業的永續經營與發展；近年更積極參與各項公益活動，恪盡企業社會責任，並遵循法令規定以遂行相關營運業務與活動。截至年報刊印日止，本公司未有因企業形象改變而致公司面臨危機管理之情事。

(七)進行併購之預期效益及可能風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無進行併購他公司之計畫。將來若有併購計畫時，將依本公司「取得或處分資產處理程序」及相關法令規定，秉持審慎評估之態度，充分考量合併之綜效，以確實保障股東權益。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司為因應未來業務發展之需求，於越南河內成立子公司 VSOVN ELECTRONICS (HANOI) COMPANY LIMITED，註冊資本額美金 1,500 萬元。新建的廠房大樓為自動化生產機具設備及智能工廠、辦公區域及整體員工功能區域，以配合本公司營運策略加速本公司營運規模成長。

本公司仍將持續視公司集團海內外公司之實際營運需求，審慎的評估過程，考量投資擴廠效益及潛在可能風險，在公司財務可負擔情況下，以分期、分階段的原則下擴充廠房及產能，並依公司相關規定經適當核決程序後執行，以確實保障公司利益及股東權益。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之可能風險及因應措施：

1. 在進貨方面，本公司公司 114 年度無單一供應商之進貨金額占合併進貨總額大於 25% 的情況，故無進貨集中之情形。
2. 在銷貨方面，本公司 114 年度無單一客戶之銷貨金額占合併營收大於 25% 的情況，故無銷貨集中之情形。本公司除維持現有關係外，亦會積極拓展新客源。

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

最近年度及截至年報刊印日止，本公司董事或持股超過百分之十之大股東，並無因股權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

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無經營權改變之情形。

(十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十

之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項

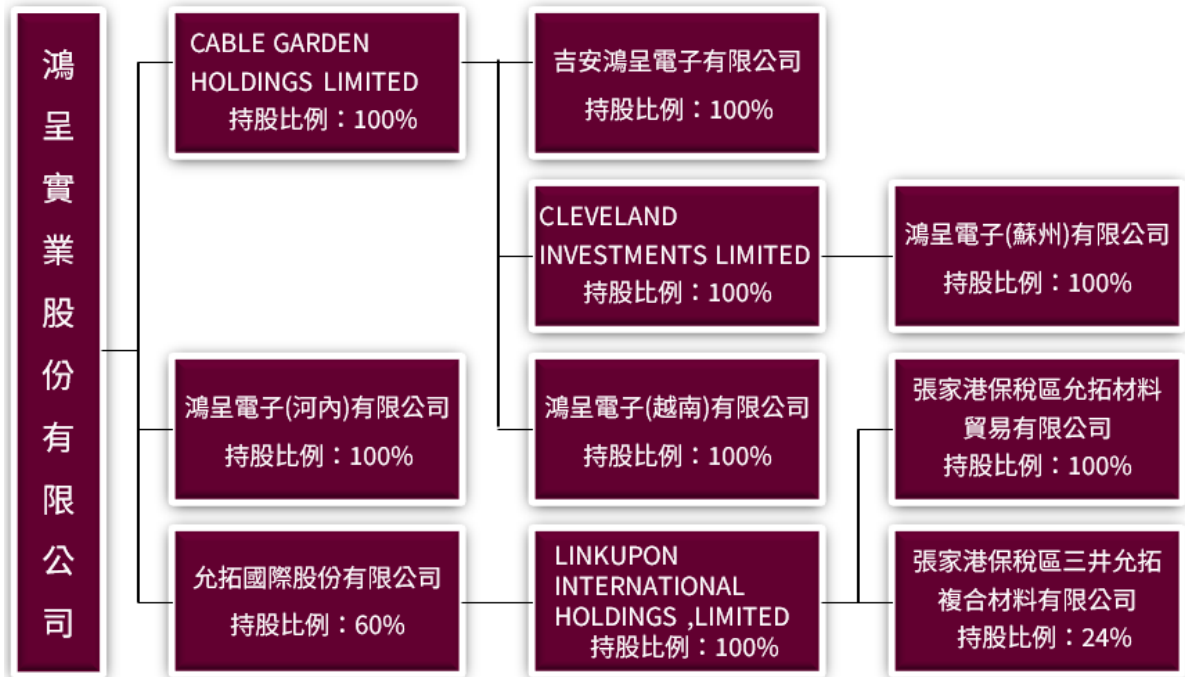
無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書

1.關係企業架構(114.12.31)



2.關係企業基本資料

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額 (仟元)	主要營業 或生產項目
Cable Garden Holdings Limited	2009.12.08	薩摩亞	USD10,225	投資控股業務
允拓國際股份有限公司	2015.09.01	新北市 中和區	新台幣 150,000	工程塑料之銷售
鴻呈電子(河內)有限公司	2023.09.07	越南 河內市	USD9,500	連接線材之生產 及銷售
吉安鴻呈電子有限公司	2011.01.20	江西省 吉安市	USD2,800 及 RMB17,600	連接線材之生產 及銷售
CLEVELAND INVESTMENTS LIMITED	2002.07.23	薩摩亞	USD1,700	投資控股業務
鴻呈電子(越南)有限公司	2015.06.23	越南 北寧省	USD2,000	連接線材之生產 及銷售
LINKUPON INTERNATIONAL HOLDINGS, LIMITED	2015.09.09	薩摩亞	USD2,408	投資控股業務
鴻呈電子(蘇州)有限公司	2002.10.25	江蘇省 蘇州市	USD1,700	連接線材之生產 及銷售
張家港保稅區允拓材料貿易有限公司	2003.03.06	張家港 保稅區	USD1,400	工程塑料之銷售
張家港保稅區三井允拓複合材料有限公司	2022.01.01 取得股權	張家港 保稅區	USD5,690	工程塑料之銷售

3.推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：

本公司無公司法第三百六十九條之三推定為有控制與從屬關係之其他關係企業。

4.整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：

本公司整體關係企業經營業務包含連接線組的研發、設計、生產製造及銷售，與代理銷售可應用於光學鏡頭及連接器(電子訊號與電源)產品之機能材料。其中有部分關係企業係以海外轉投資控股為其經營範疇。

5.各關係人企業董事、監察人及總經理資料

企業名稱	職稱	姓名或代表人
Cable Garden Holdings Limited	董事長	鴻呈實業股份有限公司 代表人：簡忠正
鴻呈電子(河內)有限公司	董事長	鴻呈實業股份有限公司 代表人：簡忠正
允拓國際股份有限公司	董事長	鴻呈實業股份有限公司 代表人：簡忠正
	董事	鴻呈實業股份有限公司 代表人：林星宏
	董事	允拓材料科技股份有限公司 代表人：林秀君
	監察人	林建成
吉安鴻呈電子有限公司	董事長	Cable Garden Holdings Limited 代表人：簡忠正
	董事	Cable Garden Holdings Limited 代表人：張經昌
	董事	Cable Garden Holdings Limited 代表人：簡祥億
	監事	Cable Garden Holdings Limited 代表人：簡承威
CLEVELAND INVESTMENTS LIMITED	董事長	Cable Garden Holdings Limited 代表人：簡忠正
鴻呈電子(越南)有限公司	董事長	Cable Garden Holdings Limited 代表人：簡忠正
LINKUPON INTERNATIONAL HOLDINGS, LIMITED	董事長	允拓國際股份有限公司 代表人：簡忠正
鴻呈電子(蘇州)有限公司	董事長	CLEVELAND INVESTMENTS LIMITED 代表人：簡忠正
	董事	CLEVELAND INVESTMENTS LIMITED 代表人：簡靜瑜
	董事	CLEVELAND INVESTMENTS LIMITED 代表人：簡祥兆
	監事	CLEVELAND INVESTMENTS LIMITED 代表人：簡承威
張家港保稅區允拓材料貿易有限公司	董事長	LINKUPON INTERNATIONAL HOLDINGS, LIMITED 代表人：簡忠正
	董事	LINKUPON INTERNATIONAL HOLDINGS, LIMITED 代表人：王安民
	董事	LINKUPON INTERNATIONAL HOLDINGS, LIMITED 代表人：林秀君
	監察人	LINKUPON INTERNATIONAL HOLDINGS, LIMITED 代表人：簡靜瑜
張家港保稅區三井允拓複合材料有限公司	董事	簡忠正

## 6.關係企業營運概況

(截至 114 年 12 月 31 日止) 單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額(千元)	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益(稅後)
Cable Garden Holdings Limited	314,786 (USD10,225)	476,679	7,913	468,766	—	—	14,703
允拓國際股份有限公司	150,000	356,340	113,846	242,494	325,343	32,286	35,451
鴻呈電子(河內)有限公司	302,998 (USD9,500)	277,726	50	277,676	—	(5,559)	(5,054)
吉安鴻呈電子有限公司	175,176 (USD2,800 及 RMB17,600)	759,606	451,758	307,848	1,232,078	9,220	12,106
CLEVELAND INVESTMENTS LIMITED	56,101 (USD1,700)	97,723	—	97,723	—	—	6,724
鴻呈電子(越南)有限公司	60,847 (USD2,000)	276,776	205,392	71,384	396,139	(2,243)	(5,564)
LINKUPON INTERNATIONAL HOLDINGS, LIMITED	71,444 (USD2,408)	158,366	—	158,366	—	—	9,668
鴻呈電子(蘇州)有限公司	56,101 (USD1,700)	200,604	102,888	97,716	362,020	6,981	6,724
張家港保稅區允拓材料貿易有限公司	53,095 (USD1,400)	179,378	71,030	108,348	335,597	7,940	7,454
張家港保稅區三井允拓複合材料有限公司	190,371 (USD5,690)	225,816	17,405	208,411	130,649	6,826	9,551

### (二)關係企業合併財務報表：

本公司應納入編制關係企業合併財務報表之公司與依國際財務準則公報第 10 號應納入編制母子公司合併財務報表之公司皆相同，爰不再另行編制關係企業合併財務報表；請參閱公開資訊觀測站內容，索引路徑及網址如下。

索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區

網址：[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q10](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)

### (三)關係報告書：本公司非他公司所控制或從屬公司，故無須編製關係報告書。

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。

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



# 鴻呈實業股份有限公司



董事長 簡忠正





*Your Solutions Partner*



*Industrial • Server & Storage • Medical • Automotive • Renewable Energy • Telecom*

**2025 Annual Report**