

股票代號：3114



好德科技股份有限公司

HOWTEH TECHNOLOGY CO., LTD.

中華民國一一三年度

年報

查詢本年報網址：<https://mops.twse.com.tw>  
公司網址：<https://www.howteh.com.tw>

中華民國一一四年五月九日刊印

**一、本公司發言人及代理發言人：**

發言人姓名：李昆正  
職稱：總經理特別助理  
電話：(02) 2570-8818  
電子郵件信箱：[kevinlee@howteh.com.tw](mailto:kevinlee@howteh.com.tw)

代理發言人姓名：王昌惠  
職稱：稽核室經理  
電話：(02) 2570-8818  
電子郵件信箱：[angle@howteh.com.tw](mailto:angle@howteh.com.tw)

**二、總公司地址及電話：**

總公司地址：台北市敦化南路一段 25 號 6 樓  
電話：(02) 2570-8818  
傳真：(02) 2570-9888

**三、股票過戶機構：**

名稱：元富證券股份有限公司服務代理部  
地址：台北市光復北路 11 巷 35 號 B1  
電話：(02) 2768-6668  
網址：<https://www.masterlink.com.tw>

**四、最近年度財務報告簽證會計師：**

會計師：張巧穎、張志銘  
事務所：安永聯合會計師事務所  
地址：台北市基隆路一段 333 號 9 樓  
電話：(02)2757-8888  
網址：<https://www.ey.com>

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

**六、公司網址：<https://www.howteh.com.tw>**

## 目 錄

壹、致股東報告書 ..... 1

### 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.....	5
二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金.....	13
三、公司治理運作情形.....	18
四、簽證會計師公費資訊.....	44
五、更換會計師資訊.....	44
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.....	45
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.....	45
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊.....	46
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.....	47

### 參、募資情形

一、資本及股份.....	48
二、公司債、特別股、海外存託憑證之辦理情形.....	51
三、員工認股權憑證及限制員工權利新股之辦理情形.....	51
四、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	51
五、資金運用計劃執行情形.....	51

### 肆、營運概況

一、業務內容.....	52
二、市場及產銷概況.....	62
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.....	66
四、環保支出資訊.....	66
五、勞資關係.....	67
六、資通安全管理.....	69
七、重要契約.....	69

## 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.....	70
二、財務績效.....	70
三、現金流量.....	71
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	71
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.....	72
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估.....	72
七、其他重要事項.....	74

## 陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料.....	75
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	75
三、其他必要補充說明事項.....	75
柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款 所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	75

# 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

## 一、113年度營業結果

### (一) 營業計劃實施成果

過去一年全球通膨壓力逐步緩解，勞動市場情勢有了顯著改善，而人工智慧（AI）技術的迅速發展和相關產品需求的強勁增長，成為驅動經濟復甦的重要力量，但俄烏戰爭的持續、中東地區的政治不穩、美中貿易摩擦的升級等因素，仍對全球市場帶來不確定性，尤其是對終端需求和生產過剩的影響，供應鏈仍需面對庫存調整的壓力，面對眾多挑戰，我們仍持續不斷開發更多新應用產品之代理，創造市場機會。本公司113年度合併營業額為新台幣27.6億元，較112年度合併營業額新台幣27.4億元，成長約0.8%，營業毛利為2.7億元，稅後淨利約為1.2億元，每股稅後盈餘1.8元。

### (二) 預算執行情形

本公司113年度未公開財務預測，故無預算執行及達成情形。

### (三) 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項目	113年度	112年度	變動比率
營業收入	2,764,919	2,743,028	0.80%
營業毛利	271,211	287,387	-5.63%
營業利益	73,830	99,728	-25.97%
稅後淨利	116,965	100,772	16.07%

項目	113年度	112年
資產報酬率(%)	5.02	4.12
股東權益報酬率(%)	7.41	6.70
營業利益佔實收股本(%)	11.34	15.31
稅前純益佔實收股本(%)	22.32	19.57
純益率(%)	4.23	3.67
每股盈餘(元)	1.80	1.55

### (四) 研究發展狀況

本公司主營電子零組件及設備等相關產品之代理買賣業務，並無自行生產製造之研發投資費用。藉由專業行銷業務人員，除既有連接器、聲學產品、線材、驅動IC、PCB設備等代理產品外，持續開發更多新應用產品之代理，並成功協助導入終端客戶產品之應用及銷售；並且在越南及中國北京新設立之營業辦公室，陸續已開發具發展潛力之往來客戶，擴大公司營運服務規模，創造更多成長機會。

## 二、114年度營業計劃概要

### (一) 經營方針

1. 新供應商及新產品、新應用、新服務之開發

創設開發部門隨時掌握科技產業時事脈動，專責先進產品供應的原廠開發及產品代理，以及產品應用開發，擴大伸展業務觸角。積極深化與現有客戶之合作依存關係，並拓展新客戶群。

### 2. 提升專業技術團隊能力，整合需求及運用，提供完善服務

本公司著重在人力資源的運用與提升，且藉由各種內部教育訓練及在職進修，積極參與各項產業技術與趨勢研討，提升員工的專業技能，配合客戶及原廠解決開發應用方案，提升公司更佳之服務品質與完整作業流程，以符合市場趨勢及需求。

### 3. 落實經營管理機制，健全市場競爭力

因應全球經濟變化，密切關注產業變動和掌握客戶營運狀況，因地制宜的制訂產品布局和銷售策略，審慎管理客戶帳款、落實進銷存管理、撙節成本費用支出及做好現金流量管理，健全市場競爭力。

## (二) 預期銷售數量及其依據

本公司為電子零組件暨製程設備與耗材之專業代理商，所代理的產品涵蓋電子零組件(以連接器、聲學元件及線材為大宗)、印刷電路板製程設備、檢測儀器暨材料。

### 1. 就連接器而言：

2025年連接器的成長動能來自人工智慧引領產品規格提升，全球伺服器及高速傳輸線出貨量攀升，AI持續擴大向PC、手機等邊緣終端產品滲透，在車輛科技朝向自駕化、聯網及電動三大技術融合，車用連接器除電氣連線外，在具備高速資料傳輸和診斷功能上主動系統整合的關鍵元件，又在全球淨零排放趨勢下，新能源車加速成長已是趨勢，相關充電樁、儲能櫃、車用資訊娛樂系統需求仍持續增長。

### 2. 就聲學半導體產業而言：

MEMS(微機電系統)麥克風廣泛用於物聯網(IoT)和虛擬現實(VR)設備、助聽器、平板電腦、智慧型手機和其他消費電子產品，例如電視、智能揚聲器和TWS耳機，帶給MEMS麥克風市場有利的成長機會。總體而言，2025年MEMS麥克風市場呈現穩健增長，隨著智能設備和語音識別技術的普及，市場前景廣闊。

### 3. 就PCB設備而言：

印刷電路板產業2025年產值成長估計約是5-6%的水準，主要以與AI相關的伺服器、網通為成長支撐動力，消費性電子或手機則仍是較溫和持穩的表現。隨著高效能運算HPC、5G、車電、低軌衛星發展將帶動PCB產業成長，帶動PCB整體產業需求提升。

## (三) 重要之產銷政策

由於本公司的經營項目屬產品代理行銷買賣業務，故產銷政策將特別著重於：

### 1. 專業能力的提升

提升同仁對於產品屬性、特色及功能等專業瞭解，並掌握產業趨勢脈動，積極應用原廠核心產品，提供導入客戶各式創新服務模式及解決方案，以營造更多應用面需求的導入商機。

### 2. 中國區塊以外市場的經營開拓

積極擴張中國區塊以外之業務，如東南亞區域適性之產品動力與服務範圍。

### 3. 信用風險的有效防範

對於客戶財務結構及信用體質評核嚴謹控管，並搭配應收帳款保險，以降低應收帳款倒債風險。

#### 4. 妥適的庫存規劃管理

隨時掌握客戶的需求動態，維持或適時調整庫存水位，以避免庫存積壓；另透過內部有系統有組織的庫存管理制度，使庫存進銷流動順暢，能適時配合客戶需求，避免因管理不當，造成不必要的損失。

### 三、未來公司發展策略

本公司所代理之產品，涵蓋主流產品生產所需的電子零組件、印刷電路板製程設備、檢測儀器及相關耗材等；而由於每年度終端應用產品，如智慧型手機、平板電腦、筆記型電腦、穿戴式裝置、系統週邊產業、通訊等相關電子通訊產業之產值需求量大，且季節性消長的輪動不同，故本公司較不易受景氣波動或單一產業消長的影響。

因應未來的市場需求及競爭環境，本公司未來發展計劃如下：

#### 1. 短期業務發展計畫

##### (1) 新代理線、新應用、新服務之開發

隨時掌握科技產業時事脈動，專注於先進產品供應的原廠開發及產品代理。

##### (2) 產品應用開發

###### A. 智能音箱/5G/電動車為最大成長應用

-擴展智能音箱/5G/電動車等客戶群產品應用之廣度及深度。

-掌握Thunderbolt & USB Type-C商機，積極推展新客源。

-持續拓展MEMS相關產品的應用及新客戶群的拓展。

###### B. PCB相關設備開發

-掌握軟板廠及IC載板廠擴產投資計畫，適時導入相關設備產品，進一步引進耗材及代工代理接單業務，積極深化與設備客戶之合作依存關係。

-壓平機及切割機佈局大尺寸載板市場，力推大尺寸板及高良率需求之專用機種，與競爭者做出產品差異，降低競爭風險。

-新應用玻璃基板(Glass Substrate)切割機市場佈局。

#### 2. 長期業務發展計畫

##### (1) 加強與上、下游廠商及客戶策略結盟的夥伴關係，共同進行大中華地區之業務拓展，以達三贏的目的。

(2) 因應客戶及供應商產業的外移，本公司除了在於大中華地區建立完整的行銷及服務團隊之外，在越南也設立營業據點，提供全方位、即時之服務。

(3) 持續開發新產品的代理，並配合客戶新產品研發之導入，以提高公司附加價值。

(4) 持續開發自主性產品，並透過技術服務之加值，提昇營運利潤。

### 四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境對公司的影響

#### (一) 外部競爭環境影響

目前科技產品的創新及應用瞬息萬變，再加上同業間始終不斷的激烈競爭，惟有提升自我對於市場變化的敏感度，快速掌握市場需求的變遷及產品技術的輪動，適時導入新產品的應用或創新產品的代理，藉良好的行銷手法，強化上下游供應鏈密不可分的合作關係，而提升整體市場競爭的能力。

## (二) 法規環境影響

密切掌握兩岸三地、越南及國際關係政治和貨幣政策等，可能影響本公司業務及財務之重要政策及法令變化，適時研擬相關配套措施及方法，基於法令遵循之前提，完成良好的公司治理及營運績效的發揮。

## (三) 總體經營環境影響

展望 2025 年全球經濟受到美國強硬關稅政策的影響。全球經濟增長預期已被下調，主要因為貿易緊張局勢升級、通脹壓力上升以及政策不確定性加劇。儘管如此，在科技產業上受益於 AI 與雲端及高效能運算新興科技應用、自動化、數位與淨零轉型發展等相關軟體及硬體需求，持續推動經濟發展，帶來創新與整合成長潛力。

展望未來，本公司將繼續積極拓展各種市場機會，持續經營與客戶的良好信賴關係，並與原廠緊密合作增進市場競爭力，同時落實風險管理和人才培訓，強化公司治理，創造良好的經營績效，實踐ESG企業永續經營發展，回饋股東們的支持。

敬祝

各位股東

身體健康，萬事如意

董事長 陳國鴻



# 貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及各分支機構主管資料

## (一)董事 1.董事資料

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 股數	持股 比率	現 持 股 數	在 配偶、未成年子女 現在持有股份 股數	利用他人 名義持有 股份 股數	主要經(學)歷	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人 備註			
												職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	陳國鴻	男 61~70	1130621	3 年	81,090.65	5,548,984	8.52%	5,048,984	7.75%	2,595,564	3.99%	0	0%	台灣大學電機系 台林電通(股)公司 總經理 致陽科技(股)公司 策略長
董事	中華民國	竹林投資(股)公司	-	1130621	3 年	104,0623	2,325,266	3.57%	0	0%	0	0%	0	0%	無
法人董事 代表人	中華民國	陳俊廷	男 41~50	1130621	3 年	104,0623	2,051,325	3.15%	2,051,325	3.15%	182,000	0.28%	0	0%	加州大學電子工程所 台林電通(股)公司 業務副總 法林投資(股)公司 董事
董事	中華民國	六慈投資有限公司	-	1130621	3 年	107,0621	912,628	1.40%	912,628	1.40%	0	0%	0	0%	無
法人董事 代表人	中華民國	陳欣意	女 51~60	1130621	3 年	113,0621	2,017,378	3.10%	2,017,378	3.10%	0	0%	0	0%	美國南加大音樂豎琴博 士 彩霞教育基金會執行長 國立臺灣藝術大學音樂系撥 款組助理教授 渾宏投資(股)公司董事
法人董事 代表人	中華民國	吳麗山	男 61~70	1130621	3 年	113,0621	445,132	0.68%	445,132	0.68%	663	0.00%	0	0%	黎明技術學院電子科 好德科技(股)公司 副總經理 坤品企業有限公司 總經理

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選任 日期	任期 初次選 任日期	選任時 持股 比率	現 持 股 數	在 配偶、未成年子女 現 在 持 有 股 份	利用他人 名義持 有 股 份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司 之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人 備註	
									股數	持股 比率	股數	持股 比率		
董事	中華民國	洪銘琪	男 51~60	113/06/21	3 年	98/06/16	430,405	0.66%	430,405	0.66%	0	0%	University of Houston-Downton, Computer Science Major. IBM Engineer 聚碩科技技術經理	無 無 無
董事	中華民國	陳亮瑋	男 31~40	113/06/21	3 年	113/06/21	2,771,013	4.25%	3,271,013	5.02%	0	0%	Hult International Business School, Master of Science in International Business 增蘭投資有限公司經理	董事長 陳國鴻 一親等血親
獨立董事	中華民國	程天縱	男 71~80	113/06/21	3 年	110/07/22	0	0%	0	0%	0	0%	美國加州 Santa Clara University MBA 富智康 CEO 富士康集團副總裁 美國德州儀器亞洲區總裁 中國惠普總裁	無 無 無
獨立董事	中華民國	李大經	男 61~70	113/06/21	3 年	104/06/23	0	0%	0	0%	1,251	0%	淡江大學管理科學系 教陽科技股公司 營運長 昇陽電腦(股)公司 總經理	元大商業銀行法人董事代表 元大證券投資信託(股)公司 法人董事代表
獨立董事	中華民國	曾明仁	男 61~70	113/06/21	3 年	107/06/21	0	0%	0	0%	0	0%	佳能企業(股)公司 董事長/法人董事代表 佳能投資(股)公司 董事長/法人董事代表 ABILITY ENTERPRISE (BVI) CO.,LTD. 董事長 東莞能率科技有限公司 董事長 一品光學工業(股)公司 董事長/法人董事代表 佳新科技(股)公司 法人董事代表	無 無 無

註：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：無。

2. 法人股東之主要股東

114 年 04 月 21 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比率(%)
竹林投資股份有限公司	台林電通股份有限公司	100.00%
六意投資有限公司	陳俊廷	33.33%
	陳尚毅	14.29%
	陳亮維	14.29%
	陳哲堯	14.29%
	賴育祺	23.81%

3. 主要股東為法人者其主要股東

114 年 04 月 21 日

法人名稱	法人之主要股東	持股比率(%)
台林電通股份有限公司 (持股基準日為 114 年 03 月 25 日)	好德科技股份有限公司	11.02%
	輝宏投資股份有限公司	4.99%
	楊鏡投資股份有限公司	3.56%
	陳俊廷	3.14%
	弘泰投資股份有限公司	3.14%
	陳文雄	2.11%
	劉麟生	2.02%
	陳成	1.96%
	陳文尚	1.84%
	尤昌燦	1.83%

4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

條件 姓名	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
陳國鴻	<p>現任弘謙科技(股)公司董事長、歷任台林電通(股)公司總經理、敦陽科技(股)公司策略長。</p> <p>陳國鴻先生具備實務經驗、策略管理、領導、市場行銷及產業科 技能力，在董事會向所有董事進行相關經營管理之策略溝通與互動，並提出相關經營管理意見。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事之一。</p>	—	1
竹林投資(股)公司 代表人：陳俊廷	<p>現任台林電通(股)公司董事長兼總經理、歷任台林電通(股)公司業務副總經理。</p> <p>陳俊廷先生具備市場行銷及產業能力，能適時對本公司董事會提出相關公司治理及營運管理意見與方針，以要求經營團隊擬定營運策略據以執行。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事之一。</p>	—	無
六意投資有限公司 代表人：陳欣意	<p>現任輝宏投資(股)公司董事。</p> <p>陳欣意女士具有實務經驗，能適時對本公司董事會提出相關公司治理及營運管理意見與方針，以要求經營團隊擬定營運策略據以執行。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事之一。</p>	—	無
六意投資有限公司 代表人：吳麗山	<p>現任好德科技(股)公司總經理。</p> <p>吳麗山先生具有產業實務經驗，能適時對本公司董事會提出相關公司治理及營運管理意見與方針，以要求經營團隊擬定營運策略據以執行。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事之一。</p>	—	無
洪銘琪	<p>現任攸金科技(股)公司處長。</p> <p>洪銘琪先生具有實務經驗，能適時對本公司董事會提出相關公司治理及營運管理意見與方針，以要求經營團隊擬定營運策略據以執行。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事之一。</p>	—	無
陳亮瑄	<p>歷任增蘭投資有限公司經理。</p> <p>陳亮瑄先生具有實務經驗，能適時對本公司董事會提出相關公司治理及營運管理意見與方針，以要求經營團隊擬定營運策略據以執行。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事之一。</p>	—	無

條件 姓名	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
程天縱	美國加州 Santa Clara University MBA、歷任富士康集團子公司-富智康 CEO、富士康集團副總裁、美國德州儀器亞太區總裁、中國惠普總裁。 程天縱先生具備產業營運管理、國際市場行銷及公司治理等專長，能提供管理決策意見，以提升董事會公司治理管理品質及審計委員會監督功能。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	於選任前二年及任職期間符合下述各條件，皆已符合下述各獨立性評估條件： (1)非本公司或其關係企業之受僱人。 (2)非本公司或其關係企業之董事、監察人。 (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5)非直接持有本公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 (6)非與本公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (7)非與本公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。	1
李大經	淡江大學管理科學研究所管理科學博士、歷任敦陽科技(股)公司營運長。 李大經先生具備產業分析管理能力及公司治理等專長，能提供管理決策意見，以提升董事會公司治理管理品質及審計委員會監督功能。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	(8)非與本公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東。 (9)非為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代理人當選。	無
曾明仁	淡江大學管理碩士、台灣大學電機工程學士。現任佳能企業(股)公司董事長兼總經理。 曾明仁先生具備科技產業管理、財務分析、公司治理等專長，能提供產業分析整合、風險管理及管理決策意見，以提升董事會公司治理管理品質及審計委員會監督功能。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	註 1：專業資格與經驗：敍明個別董事之事業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敍明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第 30 條各款情事。 註 2：獨立董事應敍明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考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~8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	9

## 5. 董事會多元化及獨立性

### (1) 董事會多元化：

依據本公司「公司治理實務守則」第 20 條，董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針。董事會成員應具備執行職務所必須之知識、技能及素養，為達成公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- A、營運判斷能力。
- B、會計及財務分析能力。
- C、經營管理能力。
- D、危機處理能力。
- E、產業知識。
- F、國際市場觀。
- G、領導能力。
- H、決策能力。

本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如下：

職稱	董事姓名	國籍	性別 年齡	獨立董事任期 年資			經營管理	領導決策	產業知識	財務會計	國際市場觀	風險管理	資訊科技	性別占全體董事比例		獨立董事占全體董事比例	全體董事年齡分佈情形	
				3年 以下	3年 9年	9年 以上								男	女		65歲 以上	65歲 以下
董事長	陳國鴻	中華民國	男 61~70				V	V	V	V	V	V		88.9% 11.1% 33.3% 55.6% 44.4%				
副董事長	陳俊廷		男 41~50				V	V	V	V	V	V						
董事	陳欣意		女 51~60				V	V		V	V	V						
董事	吳麗山		男 61~70				V	V	V	V	V	V						
董事	洪銘琪		男 51~60				V	V	V		V	V	V					
董事	陳亮瑄		男 31~40				V		V	V		V	V					
獨立董事	程天縱		男 71~80		V		V	V	V	V	V	V	V					
獨立董事	李大經		男 61~70		V		V	V	V	V	V	V	V					
獨立董事	曾明仁		男 61~70	V		V	V	V	V	V	V	V	V					

本公司董事會成員多元化政策之具體管理目標與達成情形如下：

預計目標：

- 1.獨立董事席次應佔所有董事席次 1/3 以上。
- 2.獨立董事半數以上任期不逾 3 屆，每位獨立董事兼任其他公司獨立董事不超過 3 間。
- 3.逐漸增加女性董事席次 1~3 席。
- 4.兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次 1/3。

目前落實情形：

- 1.目前獨立董事席次 3 席佔總席次 3/9，符合本公司預期目標。
- 2.目前獨立董事半數以上之任期未逾 3 屆，每位獨立董事兼任其他公司獨立董事均無超過 3 間，符合本公司預期目標。
- 3.目前女性董事 1 席，符合本公司預期目標。

本公司董事會任一性別董事席次未達三分之一之原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：

- 1.原因說明：本公司現任女性董事僅有一席，雖符合相關法令規定，但仍未達三分之一，因產業特性關係，短期尋求人才不易。
- 2.採行措施：未來將尋求多方管道以增加女性董事席次，提升公司治理效能並落實多元化目標。

## (2)董事會獨立性：

本公司現任董事會組成結構占比分別為 3 席獨立董事(33.3%)，6 席非獨立董事(66.7%)，3 席獨立董事均符合金融監督管理委員會證券期貨局有關獨立董事之規範，且各董事及獨立董事間符合證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 及第 4 項規定情事，董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶及二親等以內親屬關係，目前僅 4 席董事具二親等以內親屬關係，綜合前述，獨立性目標皆以達成。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及各分支機構主管資料

114 年 04 月 21 日

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	就 任 日 期	持 有 股 份 數	持 股 比 率	配偶、未成年子女持有股份 義 份	利 用 他 人 名 義 持 有 股 份	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	
										職 稱	姓 名	關 係	
總經理	台灣	吳麗山	男	106.08.10	445,132	0.68%	663	0%	0	0%	黎明工專電子科 坤品企業有限公司總經理	致德電子實業有限公司董事 好德國際有限公司董事 上海好竹國際貿易有限公司董事 昆山好竹國際貿易有限公司董事 好德越南有限公司董事	無 無 無 無 無
副總經理	台灣	莊昆霖	男	105.07.01	44,042	0.07%	0	0%	0	0%	國立雲林科技大學企業管理研究所 好德科技(股)公司協理	無	無 無 無 無 無
協理	台灣	邱繼輝	男	113.03.25	20,824	0.03%	0	0%	0	0%	國立中央大學企業管理研究所 好德科技(股)公司處長	無	無 無 無 無 無
總經理特別助理暨財務主管兼公司治理主管	台灣	李昆正	男	113.08.12	50,895	0.08%	0	0%	0	0%	國立中正大學企業管理研究所 好德科技(股)公司資深處長	無	無 無 無 無 無
會計主管(代理)	台灣	陳怡靜	女	114.03.12	0	0%	0	0%	0	0%	德明財經科技大學會計系 南良國際股份有限公司會計副理	無	無 無 無 無 無

註1：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等關係時，應揭露其原因、合理性和必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊；無。

## 二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

### (一)一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元

職稱 姓名	董事酬金			兼任員工領取相關酬金			A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占稅後純益之比例(註 10)			領取來自本公司以資母公司外轉投事業或本公司(註 11)	
	報酬(A) (註 2)	退職退休金 (B)	董事酬勞 (C)(註 3)	業務執行費用(D)(註 4)	薪資、獎金及 特支費等(E) (註 5)	退職退休金 (F)	員工酬勞(G)(註 6)	財務報告內所 有公司(註 7)	本公司	財務報告內所 有公司(註 7)	
董事長 陳國鴻	3,148	3,148	0	0	900	100	100	3.55%	4,148	4,148	4,148 3.55%
董事 六惠投資有限公司 代表人：陳哲宏(註 12)	984	984	0	0	40	40	1,024 0.88%	0	0	0	1,024 0.88%
董事 竹林投資(股)公司 代表人：陳俊廷	643	643	0	0	450	100	100	1.02%	1,193 1.02%	0	1,193 1.02%
董事 六意投資有限公司 代表人：陳欣意(註 13)	0	0	0	0	450	60	60	0.44%	510 0.44%	0	510 0.44%
董事 六意投資有限公司 代表人：吳麗山(註 13)	0	0	0	0	450	60	60	0.44%	510 0.44%	1,278	1,278 1.53%
董事 蔡再添(註 12)	0	0	0	0	0	0	0	0%	0	0	0
董事 洪銘琪	0	0	0	0	450	100	100	0.47%	550 0.47%	0	550 0.47%
董事 陳亮瑄(註 13)	0	0	0	0	450	450	60	0.44%	510 0.44%	0	510 0.44%
獨立董事 程天縱	0	0	0	0	450	450	266	0.61%	716 0.61%	0	716 0.61%
獨立董事 李大經	0	0	0	0	450	450	287	0.63%	737 0.63%	0	737 0.63%
獨立董事 曾明仁	0	0	0	0	450	450	287	0.63%	737 0.63%	0	737 0.63%

- 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；  
本公司獨立董事酬金除參酌董事績效評鑑之評估結果外，另由薪資報酬委員會審議各董事對公司營運參與程度及貢獻價值，將績效風險之合理公平性與所得報酬連結，提出建議後提交董事會決議。
- 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：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及下表(3-1)，或下表(3-2-1)及(3-2-2)。

註2：係指最近年度董事會通過分派之董事酬勞金額。

註3：係指最近年度董事會之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等)。

註4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供的資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供的資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註8：本公司給付每一位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註9：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註10：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註11：a. 本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金額(若無者，則請填「無」)。

b. 公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司的相關酬金額，併入酬金級距表之I欄，並將欄位名稱改為「母公司所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

註12：於113年06月21日任期屆滿，卸任本公司董事。

註13：於113年06月21日選任為本公司董事。

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

(二) 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註 2)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等等(C) (註 3)		員工酬勞金額(D) (註 4)		A、B、C 及 D 等四 項總額及占稅後純 益之比例(%) (註 8)		領取來自子 公司以外轉 投資事業或 母公司酬金 (註 9)		
		本公司	財務報 告內所 有公司 (註 5)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註 5)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註 5)	本公司	財務報告內所有 公司(註 5)	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	
總經理	吳麗山	6,565	6,565	3,232	3,232	3,507	3,507	650	0	650	0	13,954	13,954	11.93%
副總經理	莊昆霖													無
副總經理	張大千 (註 10)													

\*不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者(例如：總裁、執行長、總監...等等)，均應予揭露。

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(註 6)	財務報告內所有公司(註 7) E
低於 1,000,000 元			
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)			
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	張大千		
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	莊昆霖		
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	吳麗山		
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	3 人	3 人

註 1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表(1-1)，或(1-2-1)及(1-2-2)。

註 2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註 3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或個人之支出時，應揭露所提供的資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 4：係填列最近年度經事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註 5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註 6：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 8：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 9：a. 本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金額(若無者，則請填「無」)。

b. 公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表 E 欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司之外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

註 10：於 113 年 10 月 30 日退休。

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

(三)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新台幣仟元

	職稱 (註 1)	姓名 (註 1)	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	吳麗山	—	990	990	0.85%
	副總經理	莊昆霖				
	協理	邱繼緯				
	總經理特別助理暨財務主管兼公司治理主管	李昆正				

註1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露獲利分派情形。

註2：係填列最近年度經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註3：經理人之適用範圍，依據本會92年3月27日台財證三字第0920001301號函令規定，其範圍如下：

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

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

1.本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金占稅後純益比列列示如下：

單位：新台幣仟元

類別	本公司		合併報表所有公司	
	113 年度	112 年度	113 年度	112 年度
董事酬金	11,913	10,195	11,913	10,195
董事酬金占稅後純益比例	10.19%	10.12%	10.19%	10.12%
總經理及副總經理酬金	13,954	11,783	13,954	11,783
總經理及副總經理酬金占稅後純益比例	11.93%	11.69%	11.93%	11.69%
稅後純益	116,965	100,772	116,965	100,772

2.本公司依公司法及公司章程之規定，依其對公司營運參與之程度、貢獻及績效考核，參照同業水準及未來風險並經董事會通過，支付董事、總經理及副總經理酬金。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形資訊

最近(113)年度董事會開會 5 次(A)董事出席席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%)【B/A】	備註
董事長	陳國鴻	5	0	100%	
董事	六意投資有限公司 代表人：陳哲宏	2	0	100%	113 年 6 月 21 日 任期屆滿卸任
董事	竹林投資(股)公司 代表人：陳俊廷	5	0	100%	
董事	六意投資有限公司 代表人：陳欣意	3	0	100%	新任
董事	六意投資有限公司 代表人：吳麗山	3	0	100%	新任
董事	蔡再添	0	0	0%	113 年 6 月 21 日 任期屆滿卸任
董事	洪銘琪	5	0	100%	
董事	陳亮瑄	3	0	100%	新任
獨立董事	程天縱	4	0	80%	
獨立董事	李大經	5	0	100%	
獨立董事	曾明仁	5	0	100%	

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：

公司已設置審計委員會故不適用證交法第 14 條之 3 所列事項。

(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：  
無此情形。

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：

(1)第 9 屆第 14 次董事會，本公司 112 年度員工及董事酬勞發放案，董事長陳國鴻未參與討論並迴避表決，且並未委託其他董事代行其表決權。

(2)第 10 屆第 3 次董事會，本公司向關係人取得不動產使用權資產案，董事陳俊廷未參與討論並迴避表決，且並未委託其他董事代行其表決權。

(3)第 10 屆第 3 次董事會，本公司總經理退休暨續聘案、新任經理人薪酬案、113 度經理人年終獎金分配案，董事吳麗山未參與討論並迴避表決，且並未委託其他董事代行其表決權。

3.董事會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113/01/01-113/12/31	1.董事會 2.個別董事會成員 3.薪酬委員會 4.審計委員會	內部自評	詳見 113 年度董事會績效評估結果

## 【113 年度董事會績效評估結果】

- (1)辦法依據：為落實公司治理並提升董事會功能，本公司依據 109 年 08 月 11 日董事會通過之「董事會績效評估辦法」，執行 113 年度董事會績效評估。
- (2)評估範圍：整體董事會、個別董事成員及功能性委員會(薪資報酬委員會、審計委員會)，評估方式採內部自評。
- (3)評估結果：每項考核(指標)之核分標準為「優(5)、佳(4)、良好(3)、尚可(2)、待加強(1)」5 種等級，謹將評估結果彙整如下：

### (A)董事會績效考核自評結果

考核面向	項目	平均分數	總平均分數
A.對公司營運之參與程度	12	4.83	4.97
B.提升董事會決策品質	12	5.00	
C.董事會組成與結構	7	5.00	
D.董事之選任及持續進修	7	5.00	
E.內部控制	7	5.00	

### (B)董事會成員績效考核自評結果

考核面向	項目	平均分數	總平均分數
A.公司目標與任務之掌握	3	4.85	4.78
B.董事職責認知	3	4.70	
C.對公司營運之參與程度	8	4.71	
D.內部關係經營與溝通	3	4.81	
E.董事之專業及持續進修	3	4.85	
F.內部控制	3	4.78	

### (C)功能性委員會(薪資報酬委員會)績效考核自評結果

考核面向	項目	平均分數	總平均分數
A.對公司營運之參與程度	4	4.75	4.94
B.功能性委員會職責認知	5	5.00	
C.提升功能性委員會決策品質	7	5.00	
D.功能性委員會組成及成員選任	3	5.00	

### (D)功能性委員會(審計委員會)績效考核自評結果

考核面向	項目	平均分數	總平均分數
A.對公司營運之參與程度	4	5.00	5.00
B.功能性委員會職責認知	5	5.00	
C.提升功能性委員會決策品質	7	5.00	
D.功能性委員會組成及成員選任	3	5.00	
E.內部控制	3	5.00	

### 綜合結語：

針對董事會績效評估、董事成員績效評估、薪酬委員會及審計委員會績效評估皆介於佳及優之間，顯示董事會及功能性委員會整體運作良好，符合公司治理標準，未來將依據評估結果作為加強提升董事會職能及運作效率及運用於遴選或提名董事時之參考依據。

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)本公司董事會之運作均依照法令、公司章程規定及股東會決議行使職權，所有董事除具備執行職務所必須之專業知識、技能及素養外，均本著忠實誠信原則及注意義務，為所有股東創造最大利益。
- (2)本公司隨時注意主管機關的法規變動，適時檢討「董事會議事規範」、評估「審計委員會組織規程」、「薪資報酬委員會組織規程」，並確實依已修訂之法規執行，力求提升資訊透明度，執行情形良好。
- (3)本公司已於 100 年及 110 年組成薪資報酬委員會及審計委員會等功能性委員會，並持續提升其效能。
- (4)公司網站及公開資訊觀測站揭露本公司內部規則、董事會重大決議等相關資訊，以利股東瞭解公司動態，提升公司資訊透明度。
- (5)本公司為落實公司治理、保障股東權益並強化董事會職能，已於 112 年 03 月 22 日董事會決議通過，自 112 年 06 月 01 起委任公司治理主管，輔佐董事會運作。
- (6)公司每年協助董事參加外部公司治理相關課程。本公司董事 113 年度之進修情形如下：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	陳國鴻	113/05/10	社團法人台灣投資人關係協會	永續趨勢解析：企業應具備的 ESG 思維與行動	3
		113/08/09	社團法人台灣投資人關係協會	景氣循環與產業趨勢	3
董事	陳俊廷	113/05/10	社團法人台灣投資人關係協會	永續趨勢解析：企業應具備的 ESG 思維與行動	3
		113/08/09	社團法人台灣投資人關係協會	景氣循環與產業趨勢	3
董事	陳欣意	113/08/09	社團法人台灣投資人關係協會	景氣循環與產業趨勢	3
		113/10/28	財團法人台北金融研究發展基金會	生成式 AI 產業發展趨勢	3
		113/11/08	財團法人台北金融研究發展基金會	公司治理-從公司治理談控制股東角色與問責	3
		113/11/14	社團法人中華財經發展協會	美國總統選後全球政經分析	3
董事	吳麗山	113/08/09	社團法人台灣投資人關係協會	景氣循環與產業趨勢	3
		113/10/23	社團法人中華財經發展協會	董事會如何確保企業永續經營-從人才之發掘與培養談起	3
		113/11/08	財團法人台北金融研究發展基金會	公司治理-從公司治理談控制股東角色與問責	3
		113/12/16	財團法人台北金融研究發展基金會	2025 年國際情勢觀察的重點指標與趨勢分析	3
董事	洪銘琪	113/11/08	財團法人台北金融研究發展基金會	公司治理-從公司治理談控制股東角色與問責	3
		113/12/16	財團法人台北金融研究發展基金會	2025 年國際情勢觀察的重點指標與趨勢分析	3
董事	陳亮瑄	113/08/09	社團法人台灣投資人關係協會	景氣循環與產業趨勢	3
		113/10/26	財團法人會計研究發展基金會	公司經營權爭奪相關法律責任與案例解析	3
		113/11/16	財團法人會計研究發展基金會	最新「年報編製」相關 ESG 永續政策法令	3
		113/11/26	財團法人會計研究發展基金會	財報審閱常見缺失及取得/處分資產常見問題	3
獨立董事	程天縱	113/08/09	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	Global ICT Supply Chain and the Evolved Semiconductor Industry	3
		113/10/30	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	AI 治理的國際趨勢	3

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
獨立董事 李大經		113/04/18	財團法人金融法制暨犯罪防制中心	洗錢防制及打擊資恐實務與內線交易防制宣導	3
		113/05/16	中華民國證券商業同業公會	金融消費者保護法與公平待客原則	3
		113/09/05	中華民國證券商業同業公會	資安威脅趨勢與危機管理	3
		113/10/17	中華民國證券商業同業公會	永續金融發展趨勢與自然相關財務揭露架構(TNFD)	3
		113/11/14	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	輝達的三兆奇蹟：人工智慧背後的半導體產業革命新思維	3
		113/12/18	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	矽光子定義網路：矽光子(SiPh)與共同封裝光學(CPO)的發展趨勢	3
獨立董事 曾明仁		113/06/27	社團法人台灣投資人關係協會	溫室氣體之碳管理/碳關稅&碳權	3
		113/07/10	社團法人台灣投資人關係協會	ESG 下之企業風險管理	3
		113/08/30	社團法人台灣投資人關係協會	國際企業永續趨勢-ESG 之績效管理與公司價值布局	3

## (二)審計委員會運作情形

最近(113)年度審計委員會開會4次(A)，獨立董事出席列席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) 【B/A】	備註
獨立董事	李大經	4	0	100%	
獨立董事	程天縱	4	0	100%	
獨立董事	曾明仁	4	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	議案內容及後續處理	證交法第 14 條之 5 所列事項	未經審計委員會 通過，而經全體 董事 2/3 以上同 意之議決事項
第 1 屆 第 11 次 113.03.14	1.通過簽證會計師適任性及獨立性之評估案。	V	無
	2.通過 113 年度委任簽證會計師及公費審查案。	V	無
	3.通過 112 年度內部控制制度有效性之聲明書案。	V	無
	4.通過 112 年度營業報告書及財務報表案。	V	無
	5.通過修訂本公司「董事會議事規範」。	V	無
	6.通過背書保證子公司「致德電子實業有限公司」案。	V	無
	審計委員會決議結果：全體出席委員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：無，提交本公司董事會決議通過。		
第 1 屆 第 12 次 113.05.09	1.通過 113 年第 1 季合併財務報告。	V	無
	2.通過背書保證子公司「好德越南有限公司」案。	V	無
	審計委員會決議結果：全體出席委員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：無，提交本公司董事會決議通過。		

審計委員會 日期	議案內容及後續處理	證交法第 14 條之 5 所列事項	未經審計委員會 通過，而經全體 董事 2/3 以上同 意之議決事項
第 2 屆 第 1 次 113.08.08	1.通過 113 年第 2 季合併財務報告。 2.通過本公司財務主管、會計主管異動調整案。 3.通過子公司「深圳好竹科技有限公司」資金貸與「上海好竹國際貿易有限公司」案。  審計委員會決議結果：全體出席委員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：無，提交本公司董事會決議通過。	V V V	無 無 無
第 2 屆 第 2 次 113.11.13	1.通過 113 年第 3 季合併財務報告。 2.通過 114 年度稽核計畫案。 3.通過子公司「上海好竹國際貿易有限公司」資金貸與「深圳好竹科技有限公司」案。 4.通過子公司「上海好竹國際貿易有限公司」以應收帳款轉列資金貸與「昆山好竹國際貿易有限公司」到期展期案。 5.通過新訂本公司「永續資訊管理辦法」、「內部稽核實施細則-永續資訊管理」。 6.通過新訂本公司「永續報告書編製及確信作業程序」。 7.通過修訂本公司「審計委員會組織規程」部份條文。 8.通過向關係人取得不動產使用權資產。 9.通過本公司總經理退休暨續聘案。  審計委員會決議結果：全體出席委員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：無，提交本公司董事會決議通過。	V V V V V V V V V	無 無 無 無 無 無 無 無 無

(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：  
無此情形。

2.獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形：無此情形。

3.獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

- (1)本公司內部稽核主管定期與審計委員會委員進行稽核業務報告及討論，每月稽核報告發出後也會針對委員的疑問立即進行討論溝通；本公司獨立董事與內部稽核主管溝通狀況良好。
- (2)本公司會計師於每季審計委員會會議中，針對當季財務報表查核或核閱結果以及其他相關法令要求之事項進行溝通；本公司獨立董事與簽證會計師溝通狀況良好。

### (三)薪資報酬委員會運作情形

#### 1.薪資報酬委員會成員資料

條件 身分別 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行 公司薪資報酬委員 會成員家數
獨立董事 (召集人) 曾明仁	參閱第8至9頁董事專業資格及 獨立董事獨立性資訊揭露		0
獨立董事 程天縱			0
獨立董事 李大經			0

## 2.薪資報酬委員會職責

本委員會以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。

(1)訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

(2)定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

## 3.薪資報酬委員會運作情形資訊

本公司之薪資報酬委員會委員計3人，本屆委員任期：113年06月21日至116年06月20日，最近年度(113年)薪資報酬委員會開會2次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) 【B/A】	備註
獨立董事(召集人)	曾明仁	2	0	100%	
獨立董事(委員)	程天縱	2	0	100%	
獨立董事(委員)	李大經	2	0	100%	

其他應記載事項：

- (1)董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。
- (2)薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：

薪資報酬 委員會	議案內容及後續處理	薪酬委員 持反對或 保留意見
第5屆 第8次 113.03.14	1.審議本公司 112 年度董事酬勞、員工酬勞分配案。 薪資報酬委員會決議結果：全體出席委員同意通過。 公司對薪資報酬委員會意見之處理：無，提交本公司董事會決議通過。	無
第6屆 第1次 113.11.13	1.總經理退休暨續聘案。 2.新任經理人薪酬案。 3.113 年度經理人年終獎金分配案。 薪資報酬委員會決議結果：全體出席委員同意通過。 公司對薪資報酬委員會意見之處理：無，提交本公司董事會決議通過。	無 無 無

(四)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因
	是	否	
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？	√	本公司已訂定「公司治理實務守則」，遵循「上市上櫃公司治理實務守則」推動公司治理運作，並於公司網站揭露。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益	√	<p>(一)本公司已設置發言人及代理發言人、利害關係人申訴管道等單位，妥善處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜。</p> <p>(二)本公司可掌握實際主要之股東名單，且依上櫃公司資訊申報作業辦法規定申報異動資料，並與主要股東保持密切聯繫。</p>	無重大差異
(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，並依序實施？	√	<p>(三)本公司與關係企業間財務、業務之管理權責均明確區隔，並訂有「重要轉投資事業管理辦法」及「關係人交易管理辦法」、「關係人相互間財務業務相關作業規範」以供遵循。</p>	無重大差異
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	√	<p>(四)本公司已訂定「防範內線交易之內部重大資訊處理作業程序」及「誠信經營作業程序及行為指南」，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。</p>	無重大差異
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	√		
(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？	√		
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>(一)本公司已於「公司治理實務守則」中訂定董事會成員組成多元化政策，就公司經營發展規模及實務運作需求，設有九席董事，其中獨立董事為三席，現任董事會成員均具備執行職務所必須之知識、技能及素養並設定多元化具體管理目標，落實董事會多元化政策，其相關說明請參閱年報第10至11頁董事會多元化及獨立性。</p>	無重大差異
(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>(二)本公司設有薪資報酬委員會及審計委員會，分別依「薪資報酬委員會組織規程」及「審計委員會組織規程」行使職權，運作順利，未來將持續評估視營運管理需求增設其他功能性委員會。</p>	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	√		(三)為落實公司治理並提升本公司董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，本公司訂有「董事會績效評估辦法」，每年執行一次內部董事會績效評估，並將評估結果呈報董事會。本公司董事會會計評鑑執行情形請參閱年報第18至19頁，113年度內部績效評之結果已於114年03月12日提報董事會。	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	√		(四)本公司每年依會計師法及職業道德規範公報第10號制定獨立性評估項目評估會計師之獨立性，並要求簽證會計師提供獨立聲明書及審計品質指標後，將結果提報審計委員會及董事會通過。114年度簽證會計師獨立性評估經114年03月12日審計委員會決議通過後，並提報114年03月12日董事會決議通過。經本公司評估，安永聯合會計師事務所張巧穎會計師及張志銘會計師，皆符合本公司獨立性評估標準，足堪擔任本公司簽證會計師，會計師獨立性評估標準請詳附註說明。	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會議事會相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	√		本公司為落實公司治理，促使董事會發揮應有職能，以維護投資人權益，已於113年08月08日董事會決議通過，改委任總經理特別助理暨財務主管李昆正，自113年10月11日起為公司治理主管，其具備公開發行公司從事法務、財務、資訊、業務相關事務單位之主管職務達三年以上。公司治理主管之職權範圍為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、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、向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果、辦理董事異動相關事宜、其他依公司章程或契約所訂定之事項等，並於擔任職務之日起一年內，參加初任進修課程18小時外，每年持續進修12小時課程。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？	✓		本公司與利害關係人，包括客戶、股東、往來銀行、債權人及員工均保持暢通之溝通管道，並尊重及維護其應有之合法權益；並設有發言人及代理人擔任公司溝通管道。利害關係人如有需要得隨時以電話、書信、傳真、電子郵件等方式與本公司聯絡。	無重大差異
六、公司是否委任專業服務代理機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任專業股代機構元富證券股份有限公司服務代理部，代辦本公司各項股務事宜。	無重大差異
七、資訊公開	✓		(一)已架設網站( <a href="https://www.howteh.com.tw">https://www.howteh.com.tw</a> )並定期揭露公司資訊以供投資人查閱。 (二)本公司已架設中英文網站並設專人負責公司資訊之蒐集及揭露。亦設有發言人及代理人發言人，負責公司對外資訊溝通並召開法人說明會。 (三)本公司依法令規定期限內，完成年度、季度財務報告之公告申報作業，並按月申報各月份營運情形。	無重大差異
(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？ (三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓		✓	1.員工權益： 為維護員工權益，本公司訂有工作規則、性騷擾防治申訴及處理辦法等，尊重員工人權及維護其應有之權益；另設有內部網站，提供員工意見與福利討論區，建立與員工即時溝通之管道。 2.員工關懷： 本公司以人为本，對於員工工作環境、福利措施、進修訓練、退休制度、眷屬照顧等，訂立完整之管理制度，使員工能全心投入各項業務推廣，共創最大化的利益。例如：
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	✓			無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因
	是	否	
		<p>全體員工團體保險、生育津貼、喪葬補助、出差人員之保 險規劃、育嬰留停、各項家庭照顧需求等。</p> <p>因本公司為代理業，故員工主要工作環境為辦公大樓，公 司之辦公環境位於日夜配備有專職管理員及維護人員管理 之商業大樓，以確保員工工作環境安全無虞。公司重視員 工的健康問題，故每年定期提供員工健康檢查，並參考員 工需求每年不斷新增修訂檢查項目。對於員工人身安全的 補償措施，本公司投保僱主意外責任險，以確保員工於受 僱期間若因公受傷皆享有保障。公司對於貨物存放之倉 庫，對於進出、及理貨人員加保公共意外責任險。</p> <p>3.投資者關係：</p> <p>透過公司網站，揭露財務、業務及公司治理等相關資訊， 提升資訊透明度，保持與投資者良好的互動關係。請參閱 本公司網站：<a href="https://www.howteh.com.tw">https://www.howteh.com.tw</a>。</p> <p>4.供應商關係：</p> <p>本公司訂有供應商管理法，與公司往來之供應商及利害關 係人，各有專屬部門負責溝通、協調，提供暢通之溝通管 道。</p> <p>5.利害關係人之權利：</p> <p>本公司已於年報及公司網站標示利害關係人申訴管道，以 維護利害關係人之相關權益。</p> <p>6.董事進修之情形：</p> <p>本公司依法提供董事須注意之相關法令規章及進修課程 資訊，本公司董事均不定期參加公司治理、財務、業務等 專業知識進修課程，請參閱年報第20至21頁。</p> <p>7.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：</p> <p>本公司依據完備的內部控制制度及相關規範辦法，以防弊</p>	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因摘要說明
	是	否	摘要說明	
			8.客戶政策之執行情形： 本公司訂有客訴作業程序，以對應客訴事件之發生及後續處理，建立防範措施以預防再次發生。 9.公司為董事購買責任保險之情形： 本公司已為董事向明台產物保險(股)公司投保美金300萬元額度之董事暨重要職員責任保險，保險期間自113年08月25日至114年08月25日，並於113年8月8日提報董事會。	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：			本公司已提升資訊透明度與揭露時效進行改善，未來將持續加強網站資訊之揭露。	(註)會計師獨立性評估標準

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
(1)會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係。	否	是
(2)會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為。	否	是
(3)會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係。	否	是
(4)會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務。	否	是
(5)會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目。	否	是
(6)會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券。	否	是
(7)會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其第三人間發生的衝突。	否	是
(8)會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係。	否	是
(9)是否有卸任一年以內之共同執業會計師擔任本公司之董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務。	否	是
(10)會計師是否收受本公司董事、經理人價值重大之餽贈或禮物。	否	是
(11)會計師是否已連續七年提供本公司審計服務。	否	是

(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事(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	√	本公司董事會指派總經理室為推動企業社會責任之專(兼)職單位，負責永續發展政策、制度或相關管理方針及研擬具體可行之工作目標加以執行，同時追蹤執成效並定期向董事會報告推動成果。	無重大差異	無重大差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	√	(一) 環境保護 本公司為電子零件通路商，主要業務為電子零組件之買賣與研發，不涉及製造生產；由於行業性質，並無環境汙染情事；身為地球公民，本公司深刻體認環境永續的重要性，藉由環境管理系統的導入將環保違規風險降至最低，並長期積極推動節能減碳作戰計劃，強化員工的環保意識並提升各項資源之利用效率。	無重大差異	(二) 產品責任 本公司要求供應商需取得必要之環境取可證(例：排放監控)、批准及登記文件，並定期維護更新。亦要求供應商識別及管理釋放到環境中會造成危害之化學物質及其他物質，從而確保這些物質得以安全地處理、運送、儲存、使用、回收、再用及棄置。並遵循歐盟立法制定的 RoHS 標準 (Restriction of Hazardous Substances) 及 REACH(Registration, Evaluation, Authorization, Restriction of Chemicals)除相關法規之遵循，亦要求供應商官網揭露生產之產品均符合上述法規之聲明，或提供通過台灣電子檢驗中心或 SGS 單位之驗證，以確保本公司銷售給下游製造商的電子元件皆符合法規規範。

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	
		(三) 勞雇關係 人員任用依各部門年度計畫，進行人力需求編制，透過多元招募管道，尋找符合好德核心價值的人才。 重視人才留任，透過面談客觀了解員工離職原因並收集相關資訊，對資料進行分析及制定改善計畫，回饋部門主管做人員管理，進行職務調整設計，以及招募條件調整等改善措施。	(四) 反貪腐 本公司已訂定誠信經營守則、道德行為為準則及誠信經營作業程序及行為指南、內部控制制度、授權制度、職能分工等防弊措施，並配合內部稽核作業、內部控制自行評估作業及提供違反從業道德舉報管道等，落實反貪腐執行措施。

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	
<b>三、環境議題</b>				
(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度?	✓		(一)本公司為代理商，雖產業不適用ISO14001或相關環境管理系統驗證，公司仍致力於建立合適之營運活動及內部辦公環境管理。營運活動：監督與促進與公司往來之供應商重視生產環境及產品符合RoHS指令等規範；內部環境：採買節能之家電與燈具，減少使用一次性消耗品，每日上下班及中午休息時間開關設定，避免不必要的能源浪費。	無重大差異
(二)公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料?	✓		(二)本公司推廣綠色環保運動，持續宣導紙張再利用概念，執行廢紙回收及紙張反面再使用，使用環保材質及有節能標章的辦公用晶及設備。	
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施?	✓		(三)本公司持續推動節約能源措施及綠化植樹作業。	
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策?	✓		(四)本公司已統計及制定節能減碳政策，在日常營運活動中，訂定辦公室環保節能行為守則，積極推廣環保理念，鼓勵同仁從日常生活做起，使用電子對帳單，減少紙張及運輸資源，隨手關燈；不斷增加各項流程採用線上簽核作業，取消紙本簽核以有效大幅減少紙張之使用，共同打造永續環境，積極落實綠色營運方針，減少能源耗用。	
<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?	✓		(一)本公司認同並支持「聯合國世界人權宣言」、「聯合國企業與人權指導原則」、「聯合國全球盟約」與「國際勞工組織公約」等各項國際人權公約之原則，本公司提出重視職場人權、提供安全健康工作場域及尊重員工結社自由之相關政策主軸，適用於本公司	無重大差異

評估項目	運作情形			摘要說明 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	及具有實質控制力之子公司以及供應商。本公司藉由建立適當管理方法與程序，杜絕任何侵犯及違反人權的行為，且定期檢視員工健康安全風險，依據辨識結果進行改善計劃。未來亦將持續關注國內外企業之人權政策發展與經營環境之變遷，據以檢討並改進本政策。	
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包含薪酬、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?	✓		(二)本公司提供給員工多項優於法令之福利措施，內容涵蓋優於「勞動基準法」的給假制度，員工到職即享有依比例的年假。亦提供員工三節節金、團體綜合保險、進修補助、結婚祝賀金、生育補助及喪葬補助等。另為照顧員工健康，提供優於一般基本規定之健康檢查頻率及項目。本公司酬金給付制度係考量行業特性、整體薪酬規劃及市場競爭，依公司經營績效、風險管理並參考同業水準制定，除避免引導經理人及業務人員為追求酬金而從事超越本公司風險胃納之行為外，並定期審視酬金獎勵制度與績效表現，落實合理薪資報酬政策。	
(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?	✓		(三)本公司工作環境符合法規要求並經主管機關檢查通過，每年舉辦例行消防逃生演習、勞工安全講習，並編訂緊急應變手冊及不定期模擬演練，以減少職業災害的發生；本公司定期舉辦員工健康檢查，並規劃重點指標檢測項目，期能協助員工提前察覺疾病，藉以落實疾病預防觀念，健檢後安排醫師諮詢服務，亦持續辦理健康促進活動，不定期提供員工健康保健資訊宣導，關注員工身心健康；本公司113年無發生火災事件，本公司內部定期辦理火災預防宣導、災害應變與消防安全教育訓練，提升同仁危安意識並設立防火編組來因應火災的發	

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	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	√	<p>(四)本公司每年皆依公司營運策略訂定年度訓練計劃，為使同仁職涯成長與企業發展相結合，將依據同仁不同的職涯發展階段，提供各項強化職能之培訓，例如：新員訓練、專業學程培訓與管理能力培訓。為有利於同仁往管理職發展，亦規劃各階段儲訓專班，儲備管理核心職能。另亦鼓勵同仁自我進修，針對語文、電腦、專業證照及在職進修課程訂有進修補助辦法，讓同仁在公務之餘充實工作實力，為個人及組織競爭力創造雙贏。</p> <p>(五)本公司代理之零組件及設備均符合法令規範，並要求供應商出具禁用有害物質保證書及 ROHS 指令證明書...等文件，以提供客戶未來製程需求的產品；並於公司內部網站建置利害關係人專區，提供專人回覆服務及申訴信箱，期能提供消費者更完善之服務。</p>	<p>(四)本公司每年皆依公司營運策略訂定年度訓練計劃，為使同仁職涯成長與企業發展相結合，將依據同仁不同的職涯發展階段，提供各項強化職能之培訓，例如：新員訓練、專業學程培訓與管理能力培訓。為有利於同仁往管理職發展，亦規劃各階段儲訓專班，儲備管理核心職能。另亦鼓勵同仁自我進修，針對語文、電腦、專業證照及在職進修課程訂有進修補助辦法，讓同仁在公務之餘充實工作實力，為個人及組織競爭力創造雙贏。</p> <p>(五)本公司代理之零組件及設備均符合法令規範，並要求供應商出具禁用有害物質保證書及 ROHS 指令證明書...等文件，以提供客戶未來製程需求的產品；並於公司內部網站建置利害關係人專區，提供專人回覆服務及申訴信箱，期能提供消費者更完善之服務。</p>
(五)對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者權益政策及申訴程序?	√	<p>(六)公司是否訂定供應商管理制度，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?</p>	<p>(六)本公司及子公司已於主要供應商之合約上，均加註相關規範。執行供應商評核時，皆會全面評估各項指標(公司治理、財務指標、社會責任評價等各項紀錄)；本公司及子公司為要求合作供應商善盡企業社會責任，期許供應商採用一致的原則，內容包含尊重勞工人權、禁止歧視、禁用童工、職業安全健康、環境保護、採購環境認證產品、商業道德、誠信經營等面向，以推動經濟、社會與環境生態平衡及環境永續為企業目標。並定期至供應商所在地進行財務及製造環境評核，表現良好之供應商與其建立長期合作的伙伴關係。</p>

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	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓	本公司已於 104 年 03 月 27 日董事會通過制定本公司的企業社會責任守則，並於 112 年 3 月 22 日董事會通過新制定永續發展實務守則，且依相關規範執行；本公司將編制 113 年度永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書，無第三方驗證單位之意見。	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：本公司已於 104 年 03 月 27 日董事會通過制定本公司的企業社會責任守則，並於 112 年 3 月 22 日董事會通過新制定永續發展實務守則，且依相關規範執行，故尚無運作上重大的差異偏離。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			
本公司致力於環境保護、職業安全及健康促進之提昇，全體同仁亦針對事務設備用電量、老舊設備規畫汰舊換新、持續減量資源耗用等議題，本公司將持續關注各項議題及趨勢演變，作為落實企業永續發展的目標和方向前進。			

(六)氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形				
一、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。	由總經理及公司派任之高階主管組成永續發展委員會，帶領永續發展執行小組，針對永續營運風險、氣候變遷風險進行鑑別，提出氣候變遷風險與機會的評估與分析、規劃與執行因應方案，並於 113 年起定期向董事會報告執行成果與績效。				
二、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)。					
三、敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。					
類型	項次	議題	潛在營運及財務影響	因應對策	
轉型風險	政策和法規	徵收碳費、碳稅	增加營運成本(如合規成本和保費增加)	本身非為高碳排放產業，故對營運衝擊程度不構成影響，仍設定評估及減碳目標，購買綠電。	
			短期		
	新增相關法規	因罰款和判決導致的成本增加	即時關注法令新況，檢視公司現況與法令的符合程度，再研擬各項措施以滿足法令遵循。		
		短期			
市場	原物料成本上漲	營運成本增加、利潤減少	短、中期	1.與供應商保持密切聯繫，持續關注。 2.為降低環境衝擊，與供應廠商一同努力持續研發節能產品。 3.積極尋求代理開發低碳產品。	
實體風險	長期性	平均氣溫上升	用水、電量增加	1.推動節能減碳措施。 2.積極汰換升級各地辦公室辦公設備，採用 LED 燈具、調節採光與空調節能的玻璃。 3.安裝節水裝置。	
機會	產品與服務	業務活動多元	耗能減少營運成本降低	本公司使用客戶端電子商務進行報價、訂單、預估訂單需求、出貨、請款、對帳，過程中的文件由紙本改為電子化，在業務上邁向無紙化。	
		短期			
四、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。	1.鑑別因氣候變遷因素可能造成公司營運轉型及實體風險(共 4 項)與潛在可能機會(共 1 項)。 2.依據各單位提供之風險因素進行討論，後選定高風險與機會，連結短、中、長期關鍵氣候風				

項目	執行情形
五、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。	<p>險指標，透過量化或質化的方式進行財務衝擊評估，再訂定相關因應策略及設定關鍵氣候目標。</p> <p>實體風險參考IPCC AR6報告之氣候科學重點發現及臺灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台(Taiwan Climate Change Projection Information and Adaptation Knowledge Platform, TCCIP)，針對SSP-5-85等情境，推估139年至189年氣溫上升超過1.8°C、3.4°C情形，來研判未來營運中會遇到的衝擊情形與潛在財務影響，並發展因應管理措施。</p> <p>針對台灣主要營運據點，台北總公司及桃園倉儲中心實施淹水、土石流兩項災害實施評估：</p> <p>(台北總公司)</p> <p>無直接位於24小時降雨650毫米淹水潛勢區，但鄰近500公尺範圍內有，在水災來襲，將嚴重影響員工上下班安全；非屬土石流潛勢區。</p> <p>(桃園倉儲中心)</p> <p>直接位於24小時降雨650毫米淹水潛勢區，在水災來襲，將可能面臨水災淹水的威脅並影響供貨時程、員工通勤；非屬土石流潛勢區。</p> <p>在短期內水災跟土石流對台灣本島皆沒有顯著的影響及衝擊，故現階段暫時不考慮此災害潛勢分析之結果。但公司在採購至產品交付及服務過程中，氣候所造成的影响與供應鏈運作銜接息息相關，故納入整體的風險考量及應對，除投入資源積極開發及代理低碳商品以符合客戶端需求及環保法規外，並強化自身於供應鏈管理，從原物料選用、製造、運輸、使用最終廢棄或回收處理納入考量，以降低環境生態衝擊程度，保有競爭力同時也與地球永續共存。</p> <p>計畫研擬中。 目標設定：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>為減少營運過程中，對周邊環境的影響，我們投入相當多的資源在所有環境指標上，如展開節能減碳、水資源使用效率、污染防治、有害物質管理等，以追求永續發展的願景，預計年目標水資源及溫室氣體排放年減量目標5%。</li> <li>114年完成113年溫室氣體盤查。</li> <li>115年進行溫室氣體盤查確信。</li> </ol>
六、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>計畫研擬中。</p> <p>目標設定：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>為減少營運過程中，對周邊環境的影響，我們投入相當多的資源在所有環境指標上，如展開節能減碳、水資源使用效率、污染防治、有害物質管理等，以追求永續發展的願景，預計年目標水資源及溫室氣體排放年減量目標5%。</li> <li>114年完成113年溫室氣體盤查。</li> <li>115年進行溫室氣體盤查確信。</li> </ol>
七、若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	研擬中

項目	執行情形
八、若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規畫期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	研擬中
九、溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於1-1及1-2)。	參照1-1及1-2。

#### 1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

##### 1-1-1 溫室氣體盤查資訊

項目 / 年度	112 年		113 年	
	總排放量 (公噸 CO2e/年)	密集度 (公噸 CO2e/百萬元)	總排放量 (公噸 CO2e/年)	密集度 (公噸 CO2e/百萬元)
<b>範疇一</b>				
好德科技股份有限公司	—	—	16.9435	0.0081
合計	—	—	16.9435	0.0081
<b>範疇二</b>				
好德科技股份有限公司	74.1346	0.0334	59.7274	0.0285
合計	74.1346	0.0334	59.7274	0.0285
<b>範疇三</b>				
好德科技股份有限公司	—	—	38.0860	0.0182
合計	—	—	38.0860	0.0182
總合計	74.1346	0.0334	114.7569	0.0548

註：112 及 113 年度個體財報營收(百萬元)各為 2,222.054、2,093.004。

1-1-2 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）：  
目前尚未進行溫室氣體確信，本公司將依照規定時程完成溫室氣體盤查與確信。

1-2 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）：依照金管會發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」規劃，本公司資本額未滿 50 億元，最遲應於 116 年完成合併報表母子公司的 115 年溫室氣體盤查，並以 115 年為基準年。本公司會持續關注政府及產業對於減碳的最新動態。

#### (七) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營差異情形及原因
	是	否	
一、訂定誠信經營政策及方案	√		<p>(一)本公司訂定經董事會核准之「誠信經營政策及行為指標」及「公司治理之道德行為準則」等規範，並於內部規章、文宣、公司網站及年報上揭露本公司誠信經營政策。</p> <p>(二)本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，包含誠信經營守則第七條第二項各款行為。並對具較高不誠信行為風險之營業活動，均明訂金額及處理程序。</p> <p>(三)本公司已於「員工手冊」及「誠信經營作業程序及行為指南辦法」中明確規範「嚴格禁止任何形式的舞弊行為」、「不得因職務上行為，直接或間接提供、收受、承諾或要求任何不當利益」等各項規範。將各項行為清楚定義、明訂懲戒及申訴制度，以落實宣導員工誠信及自律觀念、積極防範不誠信行為，並定期檢視作業程序。</p>
二、落實誠信經營	√		<p>(一)本公司進行客戶授權評核時，已併同評估客無重大差異</p>

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	
交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？			
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為執行情形？	✓		(二)本公司指定相關單位分權負責(董事成員由財務處、受僱人由人資單位、業務面由總經理室)為專責單位(以下簡稱本公司專責單位)，並一年一次向董事會報告。
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓	✓	(三)本公司「員工手冊」及「誠信經營作業程序及行為指南辦法」中明確規範利益迴避條款，員工於執行業務時遇有利益衝突時，應向直屬主管呈報。
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？			(四)本公司業已建立有效完整的會計制度及內部控制制度，並依相關規範執行作業；另透過內部稽核人員的定期查核及會計師每年度的內控測試，以協助發現問題缺失，以利於相關作業之導正。稽核室定期依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，內容包括稽核對象、範圍、項目、頻率等，並據以查核防範方案，且得委任會計師執行查核，必要時，得委請專業人士協助。
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五)本公司業透過內部教育訓練課程，持續宣導誠信經營之理念。
三、公司檢舉制度之運作情形			
(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		(一)本公司鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，依其檢舉情事之情節輕重，酌發獎金，但內部人員如有虛報或惡意指控之情事，應予以紀律處分，情節重大者應予以革職；另本公司於公司網站及內部網站建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線或委託其他

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 摘要說明
	是	否	
(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?	√	外部獨立機構提供檢舉信箱、專線，供本公司內部及外部人員使用。經舉發公司即召開廉人會議向被檢舉人提出相關事證，並給予被檢舉人適當陳述機會後始得議處。	
(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?	√	(二)相關程序及相關保密機制已訂定於「誠信經營作業程序及行為指南」。 (三)本公司處理檢舉情事之相關人員，應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，確認檢舉情事非虛報或惡意指控，本公司承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	
四、加強資訊揭露			
(一)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?	√	本公司已將各式誠信經營等規章揭露於本公司網站之公司治理專區。	無重大差異
五、公司如依據「上市公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：			
本公司於104年03月27日董事會通過制定、於110年03月25日董事會通過修訂誠信經營作業程序及行為指南，並依相關規範執行，故尚無運作上重大的差異偏離。			
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)			
本公司董事長秉持著「重信樂群、提高品質、服務客戶、創新成長」的理念，帶領經營團隊共同努力執行各項業務推展，憑藉團隊所能發揮良好的經營績效，為股東、員工、客戶及供應商等獲致最佳實益，而建立長期良性的互動關係。			
在投資人關係方面：本公司除善盡資訊揭露完整資訊，並在好德科技網站上揭露完整資訊，供所有投資人開放瀏覽，保障投資人知的權利。			
在客戶關係方面：本公司除能依客戶需求供應產品，並積極處理客戶所有問題及相關售後技術服務，期望能透過雙方更密切的互動，提升本公司產品與服務面之好口碑。			
在供應商關係方面：本公司對供應商定期進行資格管理，建立供應商資料庫，依內規進行議價程序，並就供應商的供貨品質、排程及營運狀況進行持續追蹤及評估；並透過不斷成長的銷售實績，展現公司實力，贏得供應商的倚賴，加強彼此合作開拓新產品、新市場的契機。			
在股利發放政策方面：將依實際獲利情況及未來資金規劃衡量，盡可能回饋予股東最大的實益。			

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	
在資金規劃方面：本公司憑藉健全的財務結構及經營績效，與金融機構保持往來互動良善，以爭取較佳的融資額度及相關條件，體現本公司優質的信譽。			
本公司將持續推動誠信的永續經營，陸續安排內部及外部相關課程讓經營團隊及全體員工學習相關知識，完善落實內控制度及相關作業規範，以期能達成持續誠信經營的目標。			

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：本公司為建立良好之內部重大訊息處理及揭露機制，避免資訊不當洩漏，特制定「防範內線交易之內部重大資訊處理作業程序」規範，本作業程序於111年11月11日經董事會通過修正內部控制制度部分條文在案。

### (九)內部控制執行之狀況

- 1.內部控制聲明書：請參閱公開資訊觀測站，【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，輸入公司代號，查詢內控聲明書公告，或輸入網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>】。
- 2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無

### (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.股東會重要決議事項及執行情形

日期	重要決議事項
113.06.21	<p>1.通過 112 年度營業報告書及財務報表案。</p> <p>2.通過 112 年度盈餘分配案。 執行情形：已依股東會決議辦理，並於 113 年 08 月 05 日完成發放。</p> <p>3.通過修訂本公司「公司章程」案。 執行情形：已依股東會決議修訂完成並實施。</p> <p>4.通過修訂本公司「股東會議事規則」案。 執行情形：已依股東會決議修訂完成並實施。</p> <p>5.通過改選全體董事案。 執行情形：已於 113 年 08 月 02 日獲經濟部准予登記。</p> <p>6.通過解除本公司新任董事競業禁止之限制案。 執行情形：已於 113 年 06 月 21 日股東會通過後發佈相關重大訊息。</p>

#### 2.董事會重要決議

日期	重要決議事項
第 9 屆 第 14 次 113.03.14	<p>1.本公司通過安永聯合會計師事務所及其關係企業預計於 113 年度所提供之非確信服務清單。</p> <p>2.本公司通過簽證會計師獨立性及適任性之評估案。</p> <p>3.本公司通過配合安永聯合會計師事務所內部輪調，變更簽證會計師案。</p> <p>4.本公司通過 113 年度委任簽證會計師及公費審查案。</p> <p>5.本公司通過 112 年度內部控制制度有效性之聲明書案。</p> <p>6.本公司通過 112 年度營業報告書及財務報表案。</p> <p>7.本公司通過 112 年度員工及董事酬勞發放案。</p> <p>8.本公司通過 112 年度盈餘分配案。</p> <p>9.本公司通過修訂「董事會議事規範」案。</p> <p>10.本公司通過全面改選董事案。</p> <p>11.本公司通過受理 113 年股東常會股東提案之相關事宜案。</p> <p>12.本公司通過受理 113 年股東常會股東提名董事(含獨立董事)候選人之相關事宜案。</p> <p>13.本公司通過解除新任董事競業禁止之限制案。</p> <p>14.本公司通過 113 年股東常會召開事宜案。</p> <p>15.本公司通過背書保證子公司「致德電子實業有限公司」案。</p> <p>16.本公司通過對往來金融行庫申請授信額度及到期續約作業案。</p>
第 9 屆 第 15 次 113.05.09	<p>1.本公司通過 113 年第 1 季合併財務報告。</p> <p>2.本公司通過修訂「公司章程」部分條文案案。</p> <p>3.本公司通過提名及審核董事候選人案。</p> <p>4.本公司通過 113 年股東常會召開事宜案。</p> <p>5.本公司通過背書保證子公司「好德越南有限公司」案。</p> <p>6.本公司通過對往來金融行庫申請授信額度及到期續約作業案。</p>

日期	重要決議事項
第 10 屆 第 1 次 113.06.21	1.本公司通過推選董事長案。 2.本公司通過推選副董事長案。 3.本公司通過聘任第六屆薪資報酬委員會之委員案。
第 10 屆 第 2 次 113.08.08	1.本公司通過 113 年第 2 季合併財務報告。 2.本公司通過財務主管、會計主管異動調整案。 3.本公司通過公司治理主管異動調整案。 4.本公司通過子公司「深圳好竹科技有限公司」擬資金貸與「上海好竹國際貿易有限公司」案。 5.本公司通過對往來金融行庫申請授信額度及到期續約作業案。
第 10 屆 第 3 次 113.11.13	1.本公司通過 113 年第 3 季合併財務報告。 2.本公司通過 114 年度營運計畫案。 3.本公司通過 114 年度稽核計畫案。 4.本公司通過子公司「上海好竹國際貿易有限公司」擬資金貸與「深圳好竹科技有限公司」案。 5.本公司通過子公司「上海好竹國際貿易有限公司」以應收帳款轉列資金貸與「昆山好竹國際貿易有限公司」到期展期案。 6.本公司通過新訂「永續資訊管理辦法」、「內部稽核實施細則-永續資訊管理」案。 7.本公司通過新訂「永續報告書編製及確信作業程序」案。 8.本公司通過修訂「審計委員會組織規程」部份條文案。 9.本公司通過修訂「公司治理實務守則」部份條文案。 10.本公司通過變更經濟部印鑑保管人案。 11.本公司通過向關係人取得不動產使用權資產案。 12.本公司通過總經理退休暨續聘案。 13.本公司通過新任經理人薪酬案。 14.本公司通過 113 年度經理人年終獎金分配案。 15.本公司通過對往來金融行庫申請授信額度及到期續約作業案。
第 10 屆 第 4 次 114.03.12	1.本公司通過安永聯合會計師事務所及其關係企業預計於 114 年度所提供之非確信服務清單。 2.本公司通過簽證會計師獨立性及適任性之評估案。 3.本公司通過 114 年度委任簽證會計師及公費審查案。 4.本公司通過 113 年度內部控制制度有效性之聲明書案。 5.本公司通過 113 年度營業報告書及財務報表案。 6.本公司通過 113 年度員工及董事酬勞發放案。 7.本公司通過 113 年度盈餘分配案。 8.本公司通過修訂「公司章程」。 9.本公司通過受理 114 年股東常會股東提案之相關事宜案。 10.本公司通過解除董事競業禁止之限制案。 11.本公司通過 114 年股東常會召開事宜案。 12.本公司通過發言人異動調整案。 13.本公司通過會計主管異動調整案。 14.本公司通過對往來金融行庫申請授信額度及到期續約作業案。
第 10 屆 第 5 次 114.05.09	1.本公司通過 114 年第 1 季合併財務報表。 2.本公司通過修訂「公司章程」。 3.本公司通過設置及委任本公司執行長案。 4.本公司通過共同總經理委任案。

日期	重要決議事項
	5.本公司通過為子公司「好德越南有限公司」提供背書保證案。 6.本公司通過對往來金融行庫申請授信額度及到期續約作業案。

(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：無此情形。

#### 四、簽證會計師公費資訊

單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備 註
安永聯合會計師事務所	張巧穎	113 度	2,494	436	2,930	
	張志銘					

- (一)更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情事。
- (二)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情事。
- (三)113 年度非審計公費其服務內容為稅務簽證 206 仟元、移轉訂價報告 230 仟元。

#### 五、更換會計師資訊

##### (一)關於前任會計師：

更換日期	113.03.14		
更換原因及說明	會計師事務所內部職務調整，由王瑄瑄會計師及張志銘會計師更換為張巧穎會計師及張志銘會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人 情況	會計師	委任人
	主動終止委任	不適用	不適用
	不受接受(繼續委任)	不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務	
		財務報告之揭露	
		查核範圍或步驟	
		其他	
	無	V	
說明			
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無此情事		

##### (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	張巧穎、張志銘
委任之日期	113.03.14
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無此情事
繼任會計師對公司與前任會計師不同意見事項之書面意見	無此情事

(三)前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：無此情形。

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

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

(一)董事、經理人及大股東股權變動情形：

單位：股

職稱	姓名	113 度		114 度截至 05 月 09 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/大股東	陳國鴻	(247,000)	0	0	0
董事	六意投資有限公司	5,000	0	0	0
	代表人：陳哲宏（註1）	0	0	0	0
董事	竹林投資(股)公司	0	0	0	0
	代表人：陳俊廷	(89,000)	0	0	0
董事	六意投資有限公司	5,000	0	0	0
	代表人：陳欣意（註2）	0	0	0	0
董事	六意投資有限公司	5,000	0	0	0
	代表人：吳麗山（註2）	0	0	0	0
董事	蔡再添（註1）	0	0	0	0
董事	洪銘琪	0	0	0	0
董事	陳亮瑄（註2）	500,000	0	0	0
獨立董事	程天縱	0	0	0	0
獨立董事	李大經	0	0	0	0
獨立董事	曾明仁	0	0	0	0
總經理	吳麗山	0	0	0	0
副總經理	莊昆霖	0	0	(10,000)	0
副總經理暨財務長兼公司治理主管	張大千（註3）	0	0	0	0
協理	邱繼緯（註4）	0	0	0	0
總經理特別助理暨財務主管兼公司治理主管	李昆正（註5）	0	0	0	0
會計主管	藍子喬（註6）	0	0	0	0
會計主管（代理）	陳怡靜（註7）	0	0	0	0

註 1：本公司於 113 年 06 月 21 日全面改選董事，其持有股數揭露至卸任日止。

註 2：本公司於 113 年 06 月 21 日全面改選董事，其持有股數揭露自就任日起。

註 3：於 113 年 10 月 30 日退休，其持有股數揭露至卸任日止。

註 4：於 113 年 03 月 25 日就任，其持有股數揭露自就任日起。

註 5：於 113 年 08 月 12 日就任，其持有股數揭露自就任日起。

註 6：於 113 年 08 月 12 日就任、114 年 3 月 12 日卸任，其持有股數揭露自就任日起至卸任日止。

註 7：於 114 年 03 月 12 日就任，其持有股數揭露自就任日起。

(二)股權移轉之相對人為關係人者：

單位：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
陳俊廷	贈與	113/03/28	陳亮維	父子	89,000	不適用
陳國鴻	贈與	113/12/13	陳亮瑄	父子	500,000	不適用

(三)股權質押之相對人為關係人者：無此情形。

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

114年04月21日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
輝宏投資(股)公司 負責人：陳哲宏	5,639,875	8.66%	0	0	0	0	陳欣如 陳欣意 陳俊廷 陳國鴻 王湘卿	女 女 子 姻親 姻親	
陳國鴻	5,048,984	7.75%	2,595,564	3.99%	0	0	竹林投資(股)公司 -陳哲宏 輝宏投資(股)公司 -陳哲宏 陳亮瑄 王湘卿	姻親 姻親 子 配偶	
陳亮瑄	3,271,013	5.02%	0	0	0	0	陳國鴻 王湘卿	父 母	
王湘卿	2,595,564	3.99%	5,048,984	7.75%	0	0	竹林投資(股)公司 -陳哲宏 輝宏投資(股)公司 -陳哲宏 陳亮瑄 陳國鴻	姻親 姻親 子 配偶	
竹林投資(股)公司 負責人：陳哲宏	2,325,266	3.57%	0	0	0	0	陳欣如 陳欣意 陳俊廷 陳國鴻 王湘卿	女 女 子 姻親 姻親	
陳欣如	2,069,610	3.18%	0	0	0	0	竹林投資(股)公司 -陳哲宏 輝宏投資(股)公司 -陳哲宏 陳欣意 陳俊廷	父 父 妹 弟	

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女 持有股份		利用他人 名義合計 持有股份		前十大股東相互間具有關 係人或為配偶、二親等以 內之親屬關係者，其名稱 或姓名及關係。		備 註
	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股 數	持 股 比 率	名稱(或姓名)	關係	
陳俊廷	2,051,325	3.15%	182,000	0.28%	0	0	竹林投資(股)公司 -陳哲宏 輝宏投資(股)公司 -陳哲宏 陳欣如 陳欣意	父 父 姐 姐	
陳欣意	2,017,378	3.10%	0	0	0	0	竹林投資(股)公司 -陳哲宏 輝宏投資(股)公司 -陳哲宏 陳欣如 陳俊廷	父 父 姐 弟	
蔡再添	1,315,698	2.02%	0	0	0	0	無	無	
陳哲宏	1,161,206	1.78%	0	0	0	0	陳欣如 陳欣意 陳俊廷 陳國鴻 王湘卿	女 女 子 姻親 姻親	

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 05 月 09 日

轉投資事業 (註 1)	本公司投資 (註 2)		董事、經理人及直接或 間接控制事業之投資 (註 2)		綜合投資 (註 2)	
	股數/金額	持股比例	股數/金額	持股比例	股數/金額	持股比例
致德電子實業有限公司	HKD\$12,000 仟元	100.00%	0	0%	HKD\$12,000 仟元	100.00%
薩摩亞好德國際有限公司	USD\$1,800 仟元	100.00%	0	0%	USD\$1,800 仟元	100.00%
上海好竹國際貿易有限公司	USD\$1,650 仟元	100.00%	0	0%	USD\$1,650 仟元	100.00%
深圳好竹科技有限公司	HKD\$7,000 仟元	100.00%	0	0%	HKD\$7,000 仟元	100.00%
昆山好竹國際貿易有限公司	USD\$300 仟元	100.00%	0	0%	USD\$300 仟元	100.00%
好德越南有限公司	USD\$300 仟元	100.00%	0	0%	USD\$300 仟元	100.00%

註 1：係公司採用權益法之投資。

註 2：係有限公司無股數，故以原始投資金額表達。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一) 股本來源

##### 1. 股本形成經過

114 年 05 月 09 日

年 月	發行價格	核定股本				實收股本		備註
		股 數 (仟股)	金 額 (仟元)	股 數 (仟股)	金 額 (仟元)	股 本 來 源 (仟元)	以現金以外之財 產抵充股款者	
67.08	1,000	3	3,000	3	3,000	設立	無	無
68.06	1,000	5	5,000	5	5,000	現金增資 2,000	無	無
74.04	1,000	10	10,000	10	10,000	現金增資 5,000	無	無
75.09	1,000	15	15,000	15	15,000	現金增資 5,000	無	無
77.08	1,000	32	32,000	32	32,000	現金增資 17,000	無	無
81.07	1,000	50	50,000	50	50,000	盈餘轉增資 12,800 現金增資 5,200	無	無
86.04	1,000	10,000	100,000	65	65,000	盈餘轉增資 15,000	無	無
87.05	10	10,000	100,000	8,320	83,200	盈餘轉增資 13,000 現金增資 5,200	無	註 1
88.03	10	10,816	108,160	10,816	108,160	盈餘轉增資 24,960	無	註 2
89.04	10	17,306	173,056	17,306	173,056	盈餘轉增資 64,896	無	註 3
89.12	25	19,900	199,000	19,900	199,000	現金增資 25,944	無	註 4
90.05	10	37,000	370,000	24,380	243,800	盈餘轉增資 39,800 員工紅利轉增資 5,000	無	註 5
91.06	10	37,000	370,000	28,337	283,370	盈餘轉增資 36,570 員工紅利轉增資 3,000	無	註 6
92.07	10	37,000	370,000	34,505	345,050	盈餘轉增資：56,674 員工紅利轉增資：5,006	無	註 7
93.07	10	60,000	600,000	40,481	404,810	盈餘轉增資：51,758 員工紅利轉增資：8,002	無	註 8
94.07	10	60,000	600,000	43,000	430,000	盈餘轉增資：20,240 員工紅利轉增資：4,950	無	註 9
95.07	10	60,000	600,000	44,300	443,000	盈餘轉增資：8,600 員工紅利轉增資：4,400	無	註 10
96.07	10	60,000	600,000	45,260	452,600	盈餘轉增資：4,430 員工紅利轉增資：5,170	無	註 11
97.07	10	60,000	600,000	46,320	463,200	盈餘轉增資：4,526 員工紅利轉增資：6,074	無	註 12
98.07	10	60,000	600,000	48,605.7	486,057	盈餘轉增資：22,857	無	註 13
99.07	10	60,000	600,000	50,045	500,457	盈餘轉增資：14,400	無	註 14
100.04	10	60,000	600,000	50,013	500,137	庫藏股註銷：320	無	註 15
107.07	10	60,000	600,000	52,014	520,142	盈餘轉增資：20,005	無	註 16
108.07	10	80,000	800,000	56,000	560,000	盈餘轉增資：39,858	無	註 17
109.07	10	80,000	800,000	59,080	590,800	盈餘轉增資：30,800	無	註 18
111.07	10	80,000	800,000	62,625	626,248	盈餘轉增資：35,448	無	註 19
112.08	10	80,000	800,000	65,130	651,298	盈餘轉增資：25,050	無	註 20

註 1：經臺北市建設局 87.07.30 建一字第 87310116 號函核准。

註 2：經經濟部 88.08.10 經(088)商字第 088128893 號函核准。

註 3：經經濟部 89.05.17 經(089)商字第 089114046 號函核准。

註 4：經經濟部 90.01.04 經(089)商字第 089148893 號函核准。

註 5：經經濟部 90.05.24 經(090)商字第 09001121260 號函核准。

註 6：經證期會 91.05.24 台財證(一)第 0910128477 號函核准。

註 7：經證期會 92.07.02 台財證(一)第 0920129476 號函核准。

註 8：經金管會 93.7.15 金管證(一)第 0930131536 號函核准。

註 9：經金管會 94.7.06 金管證(一)第 0940127171 號函核准。

註 10：經金管會 95.7.19 金管證(一)第 0950131313 號函核准。  
 註 11：經金管會 96.7.10 金管證(一)第 0960035323 號函核准。  
 註 12：經金管會 97.7.15 金管證(一)第 0970035609 號函核准。  
 註 13：經金管會 98.7.14 金管證(一)第 0980035025 號函核准。  
 註 14：經金管會 99.7.09 金管證發字第 0990035722 號函核准。  
 註 15：經經濟部 100.04 經授商字第 10001072180 號函核准。  
 註 16：經金管會 107.07.16 申報生效在案，經濟部 107.09.03 經授商字第 10701103910 號函核准。  
 註 17：經金管會 108.07.02 申報生效在案，經濟部 108.08.01 經授商字第 10801103570 號函核准。  
 註 18：經金管會 109.07.08 申報生效在案，經濟部 109.08.19 經授商字第 10901148760 號函核准。  
 註 19：經金管會 111.07.28 申報生效在案，經濟部 111.09.01 經授商字第 11101166280 號函核准。  
 註 20：經金管會 112.07.13 申報生效在案，經濟部 112.08.22 經授商字第 11230154570 號函核准。

## 2. 已發行之股份種類

114 年 05 月 09 日

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	65,129,792 股	14,870,208 股	80,000,000 股	屬上櫃股票

## 3. 總括申報制度相關資訊：無

### (二) 主要股東名單：

114 年 04 月 21 日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例(%)
輝宏投資(股)公司		5,639,875	8.66%
陳國鴻		5,048,984	7.75%
陳亮瑄		3,271,013	5.02%
王湘卿		2,595,564	3.99%
竹林投資(股)公司		2,325,266	3.57%
陳欣如		2,069,610	3.18%
陳俊廷		2,051,325	3.15%
陳欣意		2,017,378	3.10%
蔡再添		1,315,698	2.02%
陳哲宏		1,161,206	1.78%

### (三) 公司股利政策及執行狀況

#### 1. 公司章程所訂股利政策：

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

本公司年度決算後如有當期淨利時，應先彌補虧損，次就其餘額提百分之十法定盈餘公積，另依主管機關規定，提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有餘額，併同以前年度累積未分配盈餘由董事會擬具分配方案(其中屬當年度未分配盈餘部分至

少提撥百分之三十以上)，經股東會決議後分派之，其中現金股利不得低於股東紅利總額之百分之二十，最高以百分之一百為上限，其餘以股票股利發放。

依公司法規定，法定盈餘公積應提撥至其總額已達實收資本總額為止。法定盈餘公積得彌補虧損。公司無虧損時，得以法定盈餘公積超過實收資本額百分之二十五之部分按股東原有股份之比例發放新股或現金。

## 2.本次股東會擬議股利分配之情形：

單位：新台幣元

期初餘額	312,394,013
加：本年度稅後淨利	116,965,462
加：其他綜合損益(確定福利計劃之再衡量數(113 年度))	4,230,272
減：提列 10%法定盈餘公積	(12,119,573)
可供分配盈餘	421,470,174
分配項目：	
股東紅利-現金(每股 1.2 元，每仟股 1,200 元)	(78,155,750)
期末未分配盈餘	343,314,424

## 3.預期未來股利政策之變動：無

### (四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

項目\年度		114 年度(預估)
期初實收資本額		651,297,920 元
本年度配股配息情形	每股現金股利	1.2 元
	盈餘轉增資每股配股數	—
	資本公積轉增資每股配股數	—
營業績效變化情形	營業利益	
	營業利益較去年同期增(減)比率	
	稅後純益	
	稅後純益較去年同期增(減)比率	
	每股盈餘	
	每股盈餘較去年同期增(減)比率	
	年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)	
擬制性每 股盈餘及 本益比	若盈餘轉增資全數改 配發放現金股利	擬制每股盈餘 擬制年平均投資報酬率
	若未辦理資本公積轉 增資	擬制每股盈餘 擬制年平均投資報酬率
	若未辦理資本公積轉 增資且盈餘轉增資改 以現金股利發放	擬制每股盈餘 擬制年平均投資報酬率

不適用  
(註)

註：本公司 113 年度及 114 年度均未公開財務預測資訊。

### (五) 員工及董事酬勞

#### 1.公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於3%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之控制或從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於5%為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派

案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

2.本期估列員工、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：

(1)依本公司章程規定，本公司年度獲利狀況，提撥不低於 3%為員工酬勞及不高於 5%為董事酬勞，帳列於薪資費用項下。

(2)實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：若期後董事會決議金額有重大變動時，調整實際分派年度損益數。

3.董事會通過分派酬勞情形：

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

本公司 113 年度盈餘分派議案，於 114 年 3 月 12 日經董事會決議通過，配發員工酬勞及董事酬勞之資訊如下：

單位：新台幣元

項目	113 年度 估列金額	董事會通過 擬議配發數	差異數	差異原因	處理情形
員工酬勞(現金)	4,500,000	4,500,000	0	無	不適用
董事酬勞	4,500,000	4,500,000	0		

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：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年度發放112年度董事及員工酬勞實際分別為新台幣3,000仟元及新台幣4,000仟元，其中員工酬勞與財報認列差異數為新台幣786仟元，其差異原因係因採分次發放。

(六) 公司買回本公司股份情形：無

二、公司債、特別股、海外存託憑證之辦理情形：無

三、員工認股權憑證及限制員工權利新股之辦理情形：無

四、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無

五、資金運用計劃執行情形：不適用

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

- 1.公司所營業務之主要內容：
  - (1)基本化學工業
  - (2)金屬線製品製造業
  - (3)其他金屬製品製造業
  - (4)污染防治設備製造業
  - (5)有線通信機械器材製造業
  - (6)無線通信機械器材製造業
  - (7)電腦及其週邊設備製造業
  - (8)一般儀器製造業
  - (9)光學儀器製造業
  - (10)機械安裝業
  - (11)儀器、儀表安裝工程業
  - (12)機械批發業
  - (13)電器批發業
  - (14)精密儀器批發業
  - (15)電腦及事務性機器設備批發業
  - (16)電信器材批發業
  - (17)船舶及其零件批發業
  - (18)消防安全設備批發業
  - (19)資訊軟體批發業
  - (20)電子材料批發業
  - (21)電器零售業
  - (22)電腦及事務性機器設備零售業
  - (23)精密儀器零售業
  - (24)電信器材零售業
  - (25)機械器具零售業
  - (26)船舶及其零件零售業
  - (27)消防安全設備零售業
  - (28)資訊軟體零售業
  - (29)電子材料零售業
  - (30)國際貿易業
  - (31)產品設計業
  - (32)租賃業
  - (33)除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務
- 2.營業比重：

單位：新台幣仟元

商品名稱	113 年度	營業比重
連接器、軟排線、電聲商品等	2,747,908	99.38%
國內外 PCB 板及 IC 輽板設備及相關材料	17,011	0.62%
合計	2,764,919	100.00%

### 3.公司目前之商品(服務)項目：

商品類別	商品(服務)項目
電子零組件	連接器、線材、電聲商品及半導體零件之代理銷售
設備及材料	印刷電路板/軟板製程設備(乾或濕製程、水平製程、沖孔機、鋼板清洗機、投收板機、鋼印機等)、製程相關化學品與消耗材之代理經銷
	半導體製程及檢測設備與材料之代理銷售

### 4.計劃開發之新商品(服務)

- (1)針對現有客戶積極深化產品線的提供與服務，針對策略性客戶專案經營。
- (2)藉與原廠良善的代理的關係，增加導入電子集團大廠新產品新服務的機會，以擴大業務區塊。
- (3)加強中國區業務之擴張，開發區域適性之產品動力與服務範圍。
- (4)協助設備品質的提升，加強售後驗收服務，尋求更廣泛應用的設備代理商機。
- (5)持續引進新的事業體、代理新產品，增加營收貢獻度。

## (二)產業概況

本公司為電子零組件暨製程設備與耗材之專業代理商，其中在電子零組件銷售上主要產品為連接器、半導體及線材，並積極配合導入聲學產品於智能裝置相關應用，使得於產品科技快速交替之際，仍能對客戶及產業提供更完整之服務；設備銷售以代理印刷電路板軟板產業及 IC 載板產業之所需之設備及材料，半導體與光電產業相關製程應用與檢測設備及材料等。以下將就上述相關產業說明其產業概況。

### 1.產業之現況與發展

隨著 3C 高頻產品的推陳出新，連接器規格以導入將最新的 USB 4.0 傳輸標準及 Type-C 連接器；而此規格技術也獲得蘋果、英特爾、高通、微軟、谷歌等大廠採用。國際大廠在手機與筆記型電腦的新品已陸續使用 USB Type-C、Thunderbolt，由於筆記型電腦為朝向輕薄化縮減插槽連接埠，取而代之，周邊擴充基座 Docking 需求暴增，又 Type-C、Thunderbolt 在 PC 及平板、智慧型手機市場的滲透率持續提升，規格也向上升級；以及包括企業換機、以及數據中心不斷建置，也帶動伺服器的需求持續暢旺，而拜網路流量持續增加、傳輸速度要求高，以及 AI 應用、5G 網路布建、自駕車等領域將持續帶動資料中心擴建需求。

在淨零碳排與國際政策的推動下，全球電動車的銷售量正快速攀升，根據 DIGITIMES Research 預估今年全球電動車銷量可維持 4 成以上。另外，隨著自駕與智慧座艙的技術不斷升級，以及對 5G 的高速傳輸需求，車輛的功能設計越來越豐富，多元的零組件應用讓車用 PCB 在使用量及技術規格都有顯著提升，包括載板、HDI 與軟板都是廠商積極切入的開發重點，技術將主要往小型化、高頻、高密度、高功率等趨勢發展。

#### (1)電子零組件之硬體產業

##### A.USB Type-C

2019 年 USB-IF 發布了 USB4 標準，沿用 USB3.2 Gen 2×2 的接口，USB4 一律採用 Type-C，目標是希望能夠統一跨裝置的連接埠。終結過往 USB 3.X 容易搞混的 Type-A、Type-B、Micro 系列介面。也解決接口不能反插的困擾，從此可以 100%順利的隨插隨拔。目前已發展到 USB PD 4.0 標準，USB4 在標準上最低是半速的 20Gbps (USB 3.2 Gen 2×2)。最高可達到全速的 40Gbps 的傳輸速率，透過「隧道」整合 USB、Displayport、PCI Express 等多種訊號。USB4 支援 PD 協議，目前為 PD3.0 版本，至少支援 7.5W 供電，最大支援 100W 的供電。未來會有更新的 PD3.1 版本，搭配 USB4 正規線，最高將可達到 240W 的充電功率，連電競筆電都能完美支援。

# What is USB4 ?

**40  
Gb/s**

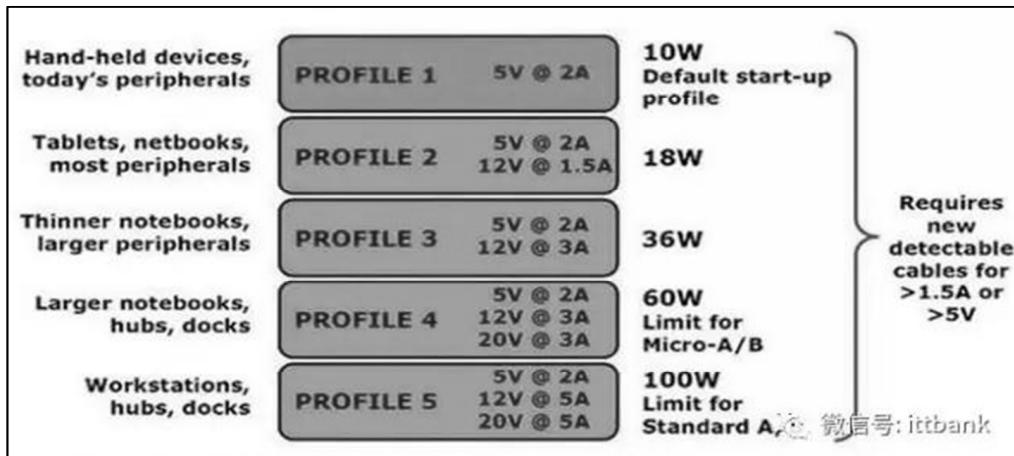


充電  
**100W**

動態分配  
**頻寬**

全面採用  
**Type-C**

版本	發布時間	市場名稱	Bits/sec	外盒標誌	連接器和纜線標誌	充電標誌	認證連接器
USB 1.0	Jan 1996	Low Speed Full Speed	1.5 Mbps 12 Mbps				
USB 1.1	Aug 1998	Full Speed with updated	1.5 Mbps 12 Mbps				
USB 2.0	Apr 2000	High Speed	480 Mbps				Type-A Mini-A Micro-A Type-C
USB 3.0 USB 3.2 Gen1x1	Nov 12, 2008	Super Speed USB 5Gbps	5 Gbps				Type-A Micro-B Type-C
USB 3.1 USB 3.2 Gen2x1	Jul 26, 2013	Super Speed USB 10Gbps	10 Gbps				Type-C
USB 3.2 USB 3.2 Gen2x2	Sep 22, 2017	Super Speed USB 20Gbps	20 Gbps				Type-C
USB4 USB4 Gen2	Sep 3, 2019	USB4™ 20Gbps	20 Gbps				Type-C
USB4 USB4 Gen3	Sep 3, 2019	USB4™ 40Gbps	40 Gbps				Type-C



目前 USB PD 控制器的晶片廠商不餘遺力的開發具備安全性與防護性的半導體解決方案，不僅支援 PC 與智慧型手機的應用，還進一步支援其他各種使用直流電源的裝置，包括種類繁多的 PC 週邊裝置、交流電變壓器、投影機、家用家事機器人及其他消費性電子產品，這個趨勢將有效地幫助單一 USB Type-C 纜線來執行供電與資料傳輸的應用。

## B.Thunderbolt

Thunderbolt™ 技術是 Intel 開發的連線標準，透過單一連線提供電源、資料與視訊訊號。Thunderbolt 介面已逐漸應用在筆記型電腦、桌上型電腦、拓展塢、顯示屏，記憶體等裝置。Thunderbolt 因其功能強大，一條簡單的線連接

實現數據傳輸，電力傳輸和影音視頻傳輸等多樣功能，一直深受消費者的追捧。因應市場的發展，Intel 也在 2023 年 9 月正式發布了 Thunderbolt 5，並展示了支援 Thunderbolt 5 的筆記型電腦和拓展塢的樣機原型。

Thunderbolt 5 的設計是以 USB4 V2 規範完整版本所製定的，常規的對稱傳輸模式下速率可達 80Gbps，同時它還能以非對稱傳輸方式提供可高達 120Gbps（傳輸 120Gbps，接收 40Gbps）傳輸速度表現，相對 Thunderbolt 4 更提升 3 倍傳輸頻寬，在供電瓦數更可達 240W。Thunderbolt 5 的強大功能不僅能滿足一般使用者的使用場景需求，還能滿足遊戲玩家和影片製作者等專業使用者對高解析度顯示的超高需求。

Name	Logo	Icon	Port	Cable
Thunderbolt™ 5	 Thunderbolt™			

### C.聲學 MEMS 麥克風

隨著 Google 助理和 Siri 的成功發展和各應用對收音要求提升，微機電 (MEMS, Microelectromechanical systems) 麥克風漸漸出現在大家的生活中，從手機、筆電至無線耳機，甚至汽車、助聽器皆有相關的應用。而以目前智慧型手機來說，其中聲學 MEMS 麥克風應用、使用者介面、電源管理、內容感知、電路板空間等，都是推動功能進展的重要元件。

近幾年人工智慧崛起強化語音辨識能力，促使語音成為重要人機介面，應用層面從手機拓展到智慧音箱、電視與車用等終端產品，進而帶動市場對 MEMS 麥克風需求。高訊號雜訊比麥克風的市場正在快速的增長，Intel 推出 Project Athena 筆電創新計劃，這個創新計劃就要求筆電麥克風必些要有更高的訊噪比(SNR)、且每台筆電至少要有 2 套 MEMS 麥克風，所以更高收音品質的麥克風，是未來所有設備的共同趨勢。也就是不同類型終端產品需要的麥克風陣列不盡相同，本公司代理 SYNTIANT (KNOWLES)持續推出麥克風陣列解決方案，也成為本公司在市場上競爭的一大利器。

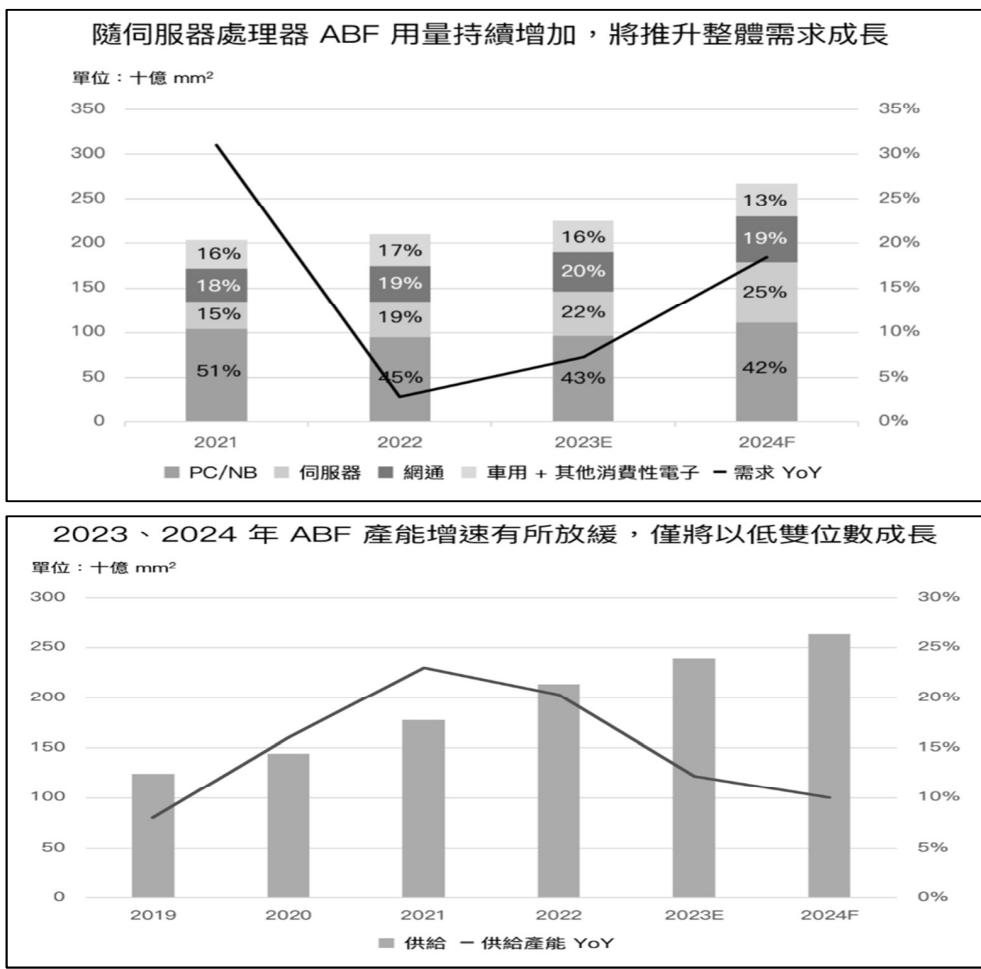
### (2)設備銷售之產業

在 AI 產業蓬勃發展的今日，ABF 概念股成為投資者關注的焦點。ABF 載板在高階 IC 輽板領域具有重要地位，並且其相關產業也隨著雲端運算、5G、AI 等新興應用需求的增加而持續成長。

預計到 2030 年，全球 ABF 基板市場將達到 63 億美元，2024 年至 2030 年複合年成長率為 5.3%。該市場的主要驅動力是汽車電子產品的不斷普及、穿戴式電子產品的需求不斷成長以及採用扇出晶圓級封裝 (FOWLP) 和嵌入式橋晶片 (EBC) 封裝等先進半導體封裝技術。全球 ABF 基板市場前景看好，PC、AI 晶片、伺服器交換器和遊戲機市場都有機會。

ABF 則是製造 IC 輽板的其中一種材料，因為優異的材料性質使其能夠達到更好的精密度和厚薄度，ABF 輽板（以 ABF 材料做的 IC 輽板）的需求也因此隨著高速運算晶片市場成長而大增，相關應用場景包含伺服器、網路通訊、消費性電子等。本公司代理 Canon Machinery Inc. 錫球壓平機、覆晶載板切割機，應用在 PCB 覆晶載板的錫球壓平製程。

台灣電路板協會 (TPCA) 分析，新興應用需求推動載板技術創新，如伺服器、高算力的 AI 晶片與記憶體(HBM)供不應求、及英特爾於 2023 年宣布 2030 年前實現玻璃基板量產計畫等等，讓先進封裝技術透過晶片水平或垂直整合，突破了傳統電晶體密度的限制，為 HPC、AI 等高階應用開拓了新的可能性，是半導體與載板產業未來發展的關鍵。

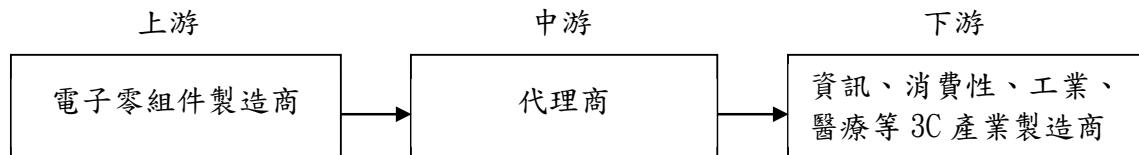


Source : 富果研究部、HSBC

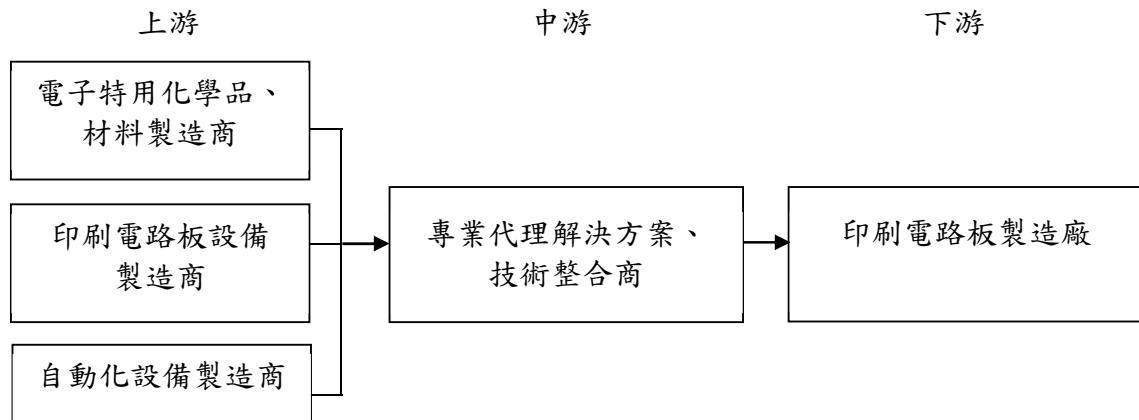
## 2. 產業上、中、下游之關連性

本公司係代理電子零組件、印刷電路板設備暨材料買賣之通路商，茲就個別產品代理買賣特性，說明產業上、中、下游之關連性如下：

### (1) 電子零組件代理



### (2) 印刷電路板設備及材料代理



### 3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

本公司代理之產品涵蓋電子零組件(以連接器、聲學元件及線材為大宗)、印刷電路板製程設備、檢測儀器暨材料，茲分別就本公司代理產品之主要類別，說明其產品發展趨勢及競爭情形。

#### (1) 電子零組件-連接器及線材

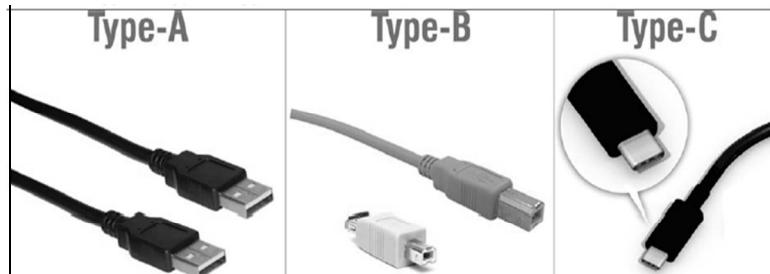
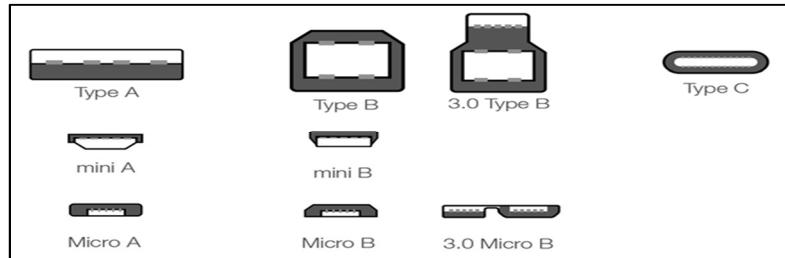
##### A. 連接器

特性：連接器為一種插槽，是 IC 等電子元件一同使用的接續元件，透過連接器的聯結，可使電子電路與電子機器間訊號進行有效傳輸。

連接器泛指所有用在電子訊號與電源上的連接元件及其附屬配件，主要用於元件之間的連接，擔任所有訊號之間的橋樑角色，其品質良莠不僅影響電流與訊號傳輸之可靠度，亦牽動整個電子機器之運作品質及壽命。

應用：連接器應用範圍廣泛，包括晶片與元件連接、PCB 板對板連接、主機與 I/O 連接、對外電源及外部訊號的連接等皆必須使用連接器；目前連接器廣範應用於電子產業，如 PC 週邊產品、電信通訊、數位相機、電視、工業電腦、交通運輸與醫療器材等都可看到連接器的應用。

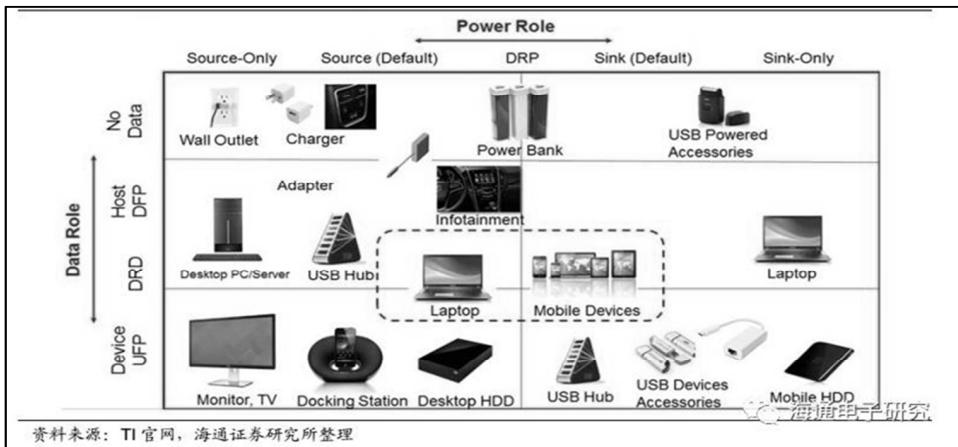
技術：連接器技術部分，由於 Smartphone 及筆記型電腦外觀愈來愈薄，故內部連接器也要配合設計更小、更薄，因此更細間距(Fine Pitch)、低高度(Low Profile)的連接器就成為連接 Smartphone 及筆記型電腦內部最佳選擇。Type C 連接器尺寸為 8.3mm x 2.5mm、24 pin，但因細間距、低高度的技術要求，Pitch 與 Pitch 間距 0.3-0.4mm，較過去主流的 0.5mm 更窄更細，再加上要耐高頻及高溫，故 Type C 連接器此類連接器產品技術門檻相當高。



資料來源：Google

##### 發展趨勢及競爭：

Type-C 使用量最大的市場初期將集中在智慧型手機、平板和筆記型電腦，但是未來應用範圍將更廣，根據市場專業調研機構 Market Research Future 的數據，2025 年到 2034 年 USB Type-C 市場預計從 483.2 億美元成長到 3,357.3 億美元，USB Type-C 市場的最新趨勢包括採用更高的功率輸送能力，從而實現更快的充電速度以及擴展週邊設備和設備的功能。



## B.線材

線材部份，Intel 的 Thunderbolt 3 技術於 2017 年首次推出。相同的協議規範隨後於 2019 年貢獻給 USB-IF，為同年發布的 USB4 開放規範奠定了基礎。Intel 接著將 TBT4 功能整合到其 CPU 中，使得更廣泛的裝置和配件整合到 TBT4 和 USB4 生態系統中。支援 TBT3 和 TBT4 的著名筆記型電腦、電腦和配件包括 Apple MacBookAir、MacBookPro 系列筆記型電腦、Dell XPS 系列筆記型電腦、OWC TBT4 塊站等。TBT4 和 USB4 應用程式也開始引用相同的 USB4 規範，包括電氣、連結和協定等方面。此外，在宣布 USB4 版本 2 支援 80Gbps 後，TBT5 也開始支援 USB4 版本 2。

由於 Type C 連接器導入細間距、高頻寬、高功率、超薄尺寸，及可雙面翻轉插拔的全新架構，對於如何確保高速傳輸的資料/訊號的速度及偵測，以及連接器機構和線材設計，都對連接器廠商形成挑戰。而屬於高電流、高容、高壓的 Type C 連接器產品，我們認為產品技術層次高、開發不易，安全性也需要客戶較長時間的認證，因此產品開發技術門檻已較過去大為提高，故 Type C 連接器的商機雖大，但並非人人有獎，是故連接器廠商的淘汰賽即將展開。

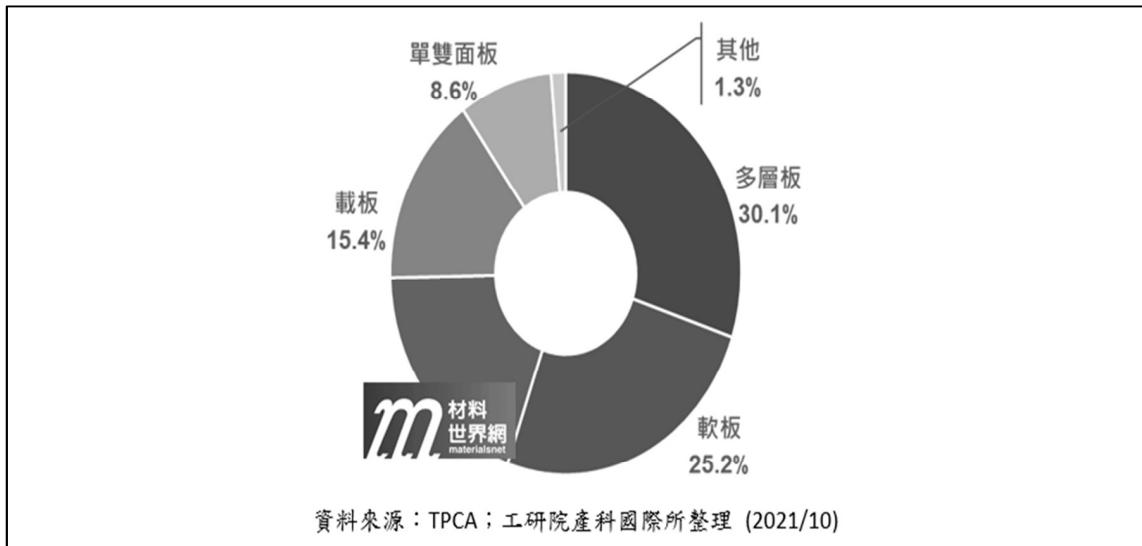
### (2)印刷電路板及 IC 輽版

2024 年儘管 PCB 產業受到市場需求、技術發展及地緣政治等問題面臨諸多挑戰，但陸資 PCB 憑藉著規模效應和成本優勢，應用領域如 5G、消費性電子產品、電動車及智慧型手機等產品在全球 PCB 市場中佔有主導地位；反觀臺資 PCB 面臨了全球電子市場需求放緩趨勢下，尤其是消費性電子產品需求銳減導致營收狀況不如預期，雖然臺資營收對於陸資較偏於弱勢，但臺資憑藉著高頻高速、高密度互連以及先進封裝等製造技術及高端產品，仍然能夠與陸廠維持競爭態勢在 PCB 市場產業中佔有重要地位。

展望 2025 年台商 PCB 產業的發展，台灣印刷電路板產業協會（TPCA）報告，指稱台灣 PCB 產業今年的發展，將有四多三空的影響因素，但在 AI 與電動車加上佈建衛星等趨勢帶動下，今年產值將可溫和成長。台灣印刷電路板產業協會提到，今年台灣 PCB 產業的利多，包括第一，AI 應用將從雲端延伸至終端的不斷擴展，並進一步推動對高階 PCB 產品的需求。第二，在政策推動下，及陸系車廠積極開拓海外市場，電動車滲透率可望再提升。第三，隨著終端市場庫存壓力緩解，手機、電腦、半導體等關鍵市場預計將進入復甦期。第四，其他新興應用發展（衛星通訊、VR/AR/MR、穿戴裝置），將為 PCB 產業帶來新的增長機會。

全球 PCB 產品市場結構，在產品過程方面，2016 年全球 4 層以上多層板市場容量約為 210.6 億美元，占整個 PCB 市場容量的 38.9%，其中軟性板位居榜首，占比為 20.1%，HDI 板以占比 14.2% 排名第二，IC 輽板占比 12.1% 排在第三位。

隨著下游電子資訊技術的迅速發展，市場對高密度、高多層、高技術 PCB 產品的需求將變得更為突出，多層板、HDI 板、柔性板等技術難度較大的產品將保持持續增長，預計，2016-2021 年，6 層板、8-16 層板、18 層及以上 PCB 年複合增長率均超過十次的平均增長水準，分別為 2.4%、2.6%、2.9%，HDI 板、柔性板的年複合增長率分別為 2.8%、3.0%。



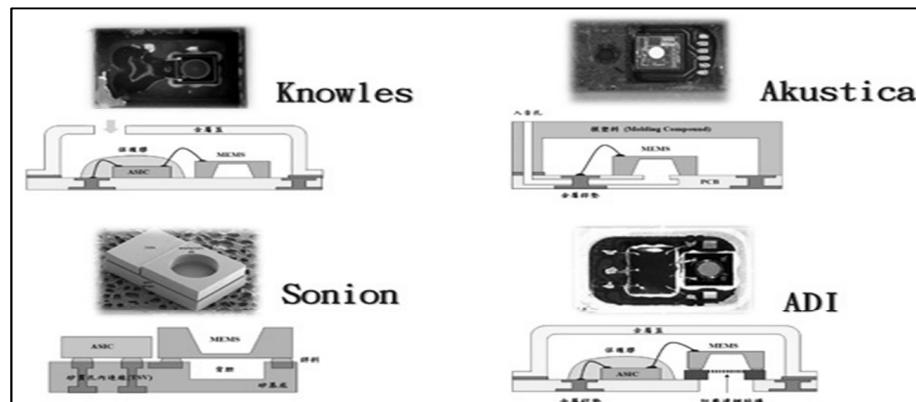
### (3) 聲學 MEMS 麥克風產業

MEMS 麥克風外觀尺寸小、電量耗損低，並具備較 ECM 麥克風更好的抗干擾能力(溫度、振動、電磁...等)，可進行 SMT 承受高達 260°C 的高溫；喇叭與受話器的基本構造大致相同，都是透過音圈與磁鐵的作用力，帶動振膜發聲。使用上喇叭通常距離使用者的耳朵幾十公分，甚至達幾十公尺的距離，而受話器一般是貼著耳朵使用；喇叭功率從 0.2W 到幾十 W 都有，受話器一般只有 0.01W 到 0.1W。

基於使用便利性，產品對語音控制的需求愈來愈高，MEMS 麥克風除在手機、NB 等傳統消費性電子產品的應用上持續成長外，其他像是在近年崛起的真無線藍牙耳機(TWS)、智慧手錶等智慧穿戴式裝置上，也開始大量導入。

其他像是車用、醫療、物聯網(IoT)、智慧製造等新興應用領域中，對於語音控制的期望也愈來愈高，目前汽車業者已陸續將語音控制導入智慧座艙系統，而這些服務及應用的背後，都需要有 MEMS 麥克風支持。

據 Yole Developpement 報告指出，全球 MEMS 感測器市場規模，預計到 2025 年將接近 177 億美元，年複合成長率為 7.4%。顯見在各式市場應用的帶動下，MEMS 麥克風依舊處於發展階段。主要的 MEMS 麥克風廠牌如下圖



#### (4)半導體產業

資策會產業情報研究所(MIC)發佈半導體趨勢預測，2024~2025 年全球半導體市場持續高度成長，創下 2018 年以來新高峰，其中，記憶體價格回溫與 AI 需求將為兩大成長動能。資策會 MIC 產業顧問潘建光分析，觀測 2024 年半導體市場成長，超過八成為記憶體產值所帶動，AI 需求約佔一成多，展望 2025 年，記憶體仍居五成左右成長動能，不過 AI 已佔四成左右，除此，資訊與通訊應用別的邏輯晶片的成長動能也值得留意。

AI PC 與 AI 手機動能值得期待，半導體結合 AI 再造全球科技生態系，資策會 MIC 預估，2024 年臺灣半導體產業產值將達 4.76 兆新台幣，成長 21.3%，隨著主流資通訊產品回穩與成長，為個別次產業帶來成長動能，預估晶圓代工成長 28%、IC 設計成長 15%、記憶體/IDM 成長 18%，以及 IC 封測成長 6%。展望 2025 年，先進晶片將持續引領臺灣半導體產值成長，預估 2025 年臺灣半導體整體產值將成長 15.9%，達 5.52 兆新台幣，次產業如晶圓代工預估成長 18%、IC 設計成長 14%、記憶體/IDM 成長 15% 以及 IC 封測成長 10%。產業顧問潘建光表示，從 2023 年至 2024 年 Cloud AI 的發展，以及 2024 下半年至 2025 年由 AI PC 與 AI 手機帶動的 Edge AI 影響擴大，都將為臺灣供應鏈帶來商機。

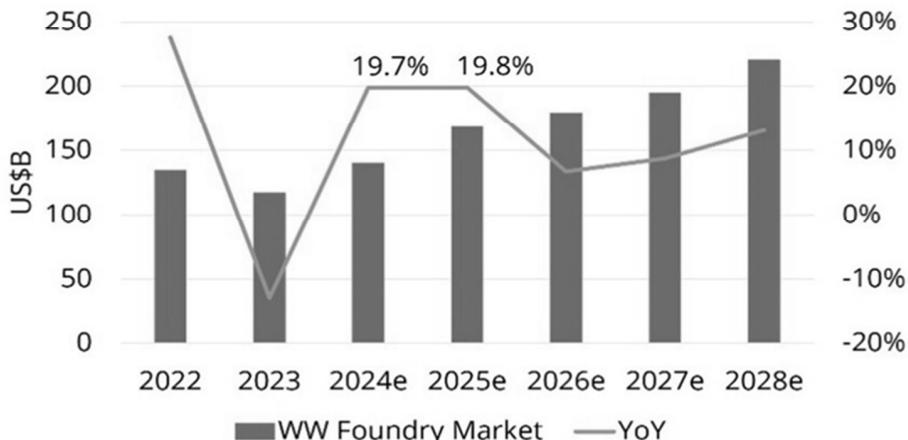
2025 年 AI PC、AI 手機滲透率達 16.8%、25%，帶動相關零組件升級，隨著 GenAI 逐漸落地終端，資策會 MIC 發布終端產品 AI PC 與 AI 手機預測，關於 AI PC，2025 年全球 AI PC 滲透率將達 16.8%，全球出貨量 4,400 萬台，資深產業分析師曾巧靈表示，算力達到 40TOPS 以上的處理器集中在 2024 下半年推出，因此 2024 年 AI PC 滲透率仍偏低，預期 2025 年隨著下一代 AI 處理器與 Arm 架構處理器產品推出，將驅動 AI PC 滲透率提升，預期在 2028 年突破六成，全球出貨達 1.63 億台。針對 AI 手機，2024 年 GenAI 應用成為各大手機品牌主軸，導入到旗艦與高階機種，預估 2024 年全球 AI 手機市場滲透率可達 13%，全球出貨 1.56 億支。

展望 2025 年，預估全球 AI 手機市場滲透率達 25%，全球出貨 3.03 億支，預期 2026 年 AI 手機將滲透至中低階機種，全球滲透率將在 2028 年突破六成。

展望 AI PC 與 AI 手機發展，資策會 MIC 資深產業分析師曾巧靈提出三大趨勢，首先，AI PC 與 AI 手機發展將推動相關零組件升級，除了關鍵處理器提供更高算力，記憶體也是一大關鍵，如 PC 的 DRAM 須升級至 16GB，而手機依據不同作業系統呈現差異，最少需要 8GB，不僅如此，記憶體本身設計也須大幅改變，才能因應未來 GenAI 手機的進一步需求。除此，散熱元件須確保 PC 與手機運作的穩定性，大廠開始規劃導入不同的散熱解決方案，帶動相關供應鏈發展。第二，AI PC 應用發展出現一個世界、兩套系統，中國大陸因其國產化政策、語系差異及 AI 應用的審查制度，自行發展出一套 AI PC 生態系統。觀測全球與中國大陸在優勢市場的差異，全球供應鏈優先布局商用領域 AI 應用，中國大陸則為生態系串接大量消費層級 AI 應用；第三，未來 PC AI 功能可能邁向收費制，而 Apple、三星 AI 手機皆可能最終朝向進階 AI 功能收費服務模式發展。



### Worldwide Foundry Market Forecast



Source: IDC, 2024

### (三)技術及研發概況

- 1.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用：本公司主營代理產品買賣業務，故無研發費用之發生。
- 2.開發成功之技術或產品

本公司主營電子零組件及設備等相關產品之代理買賣業務，藉由專業行銷業務人員，持續開發新產品之代理，並成功協助導入終端客戶產品之應用及銷售，以持續拓大公司營運規模；最近年度已成功開發取得之代理產品如下

供應商	商品名稱	應用領域
JAE	連接器	各式電子訊號與電源上的連接元件及其附屬配件
SUMITOMO ELECTRIC	Thunderbolt Cable High Speed Cable USB3.1/USB4.0 Type C cable	高速影音即時傳輸
SYNTIANT (KNOWLES)	MEMS 微型麥克風	應用於筆記型電腦中高端手機、耳機、語音設備、助聽器、智能音箱、穿戴式等產品之元件
AWINIC	Audio IC	手機、穿戴式、智能音箱等各類音頻類產品之 IC 元件
CANON MACHINERY INC.	錫球壓平機、覆晶載板切割機	應用在 PCB 覆晶載板的錫球壓平、載板切割製程

### (四)長、短期業務發展計畫

#### 1.短期業務發展計畫

##### (1)新代理線、新應用及新服務持續開發

隨時掌握科技產業時事脈動，專注於先進產品供應的原廠開發及產品代理。

##### (2)產品應用開發

###### A.智能音箱/5G/電動車為最大成長應用

-擴展智能音箱/5G/電動車等客戶群產品應用之廣度及深度。

-掌握 Thunderbolt & USB Type-C 商機，積極推展新客源。

-持續拓展 MEMS 相關產品的應用及新客戶群的拓展。

## B.PCB 相關設備開發

- 掌握軟板廠及 IC 載板廠擴產投資計畫，適時導入相關設備產品，進一步引進耗材及代工代理接單業務，積極深化與設備客戶之合作依存關係。
- 壓平機及切割機佈局大尺寸載板市場，力推大尺寸板及高良率需求之專用機種，與競爭者做出產品差異，降低競爭風險。
- 新應用玻璃基板(Glass Substrate)切割機市場佈局。

## 2.長期業務發展計畫

- (1)加強與上、下游廠商及客戶策略結盟的夥伴關係，共同進行大中華地區之業務拓展，以達三贏的目的。
- (2)因應客戶及供應商產業的外移，本公司除了在於大中華地區建立完整的行銷及服務團隊之外，在越南也設立營業據點，提供全方位、即時之服務。
- (3)持續開發新產品的代理，並配合客戶新產品研發之導入，以提高公司附加價值。
- (4)持續開發自主性產品，並透過技術服務之增值，提昇營運利潤。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1.主要商品(服務)之銷售(提供)地區

本公司所代理的產品，係為國內外知名品牌的聲學元件、半導體暨電子零組件、印刷電路板及 IC 輽板製造設備暨化學材料、光電暨半導體製程檢測儀器及耗材等為主；主要銷售對象則以兩岸三地之台商為主，並持續加強對陸資及東南亞企業之銷貨拓展。

單位：新台幣仟元

年度 地區	111 年度		112 年度		113 年度	
	金額	比重%	金額	比重%	金額	比重%
台灣	2,302,816	70.99%	2,040,901	74.40%	1,897,277	68.62%
中國及 東南亞	941,213	29.01%	702,127	25.60%	867,642	31.38%
合計	3,244,029	100.00%	2,743,028	100.00%	2,764,919	100.00%

#### 2.市場佔有率

本公司 113 年度集團合併營業收為新台幣 27.65 億，由於在 MEMS 聲學產品及 IC 半導體，以及 Thunderbolt 高速線的銷售上有顯著大幅的成長，使本公司在全球經濟大環境不佳的情況下，113 年營收還能維持不錯的成績；然由於公司營運規模尚屬中小，雖能維持不錯的營運銷售績效，但銷售額較全球 3C 產品生產之所需，比例極微，是故未來仍具相當成長發展空間。

#### 3.市場未來之供需狀況與成長性

##### (1)就連接器供需而言：

2025 年連接器的成長動能來自人工智慧引領產品規格提升，全球伺服器及高速傳輸線出貨量攀升，AI 持續擴大向 PC、手機等邊緣終端產品滲透，在車輛科技朝向自駕化、聯網及電動三大技術融合，車用連接器除電氣連線外，在具備高速資料傳輸和診斷功能上主動系統整合的關鍵元件，又在全球淨零排放趨勢下，新能源車加速成長已是趨勢，相關充電樁、儲能櫃、車用資訊娛樂系統需求仍持續增長。

##### A.電腦及伺服器：

根據 TrendForce 調查，2024 年全球筆記型電腦市場受高利率與地緣政治因素

影響，需求回溫速度和緩，預計全年出貨量為 1.74 億台，年增 3.9%。展望 2025 年，美國大選落幕減少政治變數，而聯準會 2024 年 9 月啟動降息，將有助資金流動，加上 Windows 10 終止服務與商務換機需求刺激，預期明年筆電出貨將年增 4.9%，來到 1.83 億台。TrendForce 表示，目前筆電的核心定位仍是生產力工具，其量能增長主要來自積累的遞延換機需求，AI 筆電的貢獻仍相當有限。然 AI 附加功能為規格升級的趨勢，預期 AI 筆電的滲透率將在品牌整合 AI 功能的過程中自然提升。

根據 DIGITIMES 最新研究報告預測，2025 年全球伺服器出貨量將達 1524 萬台，年增 2.3%。雖然市場仍維持成長，但在全球關稅戰升溫、地緣政治風險加劇的影響下，企業資本支出趨於保守，整體市場增幅將低於 2024 年。高階 AI 伺服器仍為主要成長動能，但隨市場進入成熟期，企業投資將轉向更理性與策略性布局，帶動市場成長模式轉變。

#### B. 新能源及電動車市場：

TrendForce 指出，2024 年全球純電動車 (BEV)、插電混合式電動車 (PHEV) 和氫燃料電池車等新能源車合計銷量達 1,629 萬輛，年增 25%，中國市場占比擴大至 67%，預估 2025 年全球新能源車銷量將年增 18%，中國市場有望持續成長，而美國的政策變化可能為銷售增添多項變數。TrendForce 預估，2025 年全球新能源車市場將達 1,920 萬輛，中國市場受惠於汰舊換新補貼政策延續，有望保持成長。然中國汽車集團面臨本地銷量競爭激烈、海外市場資源投入大、技術競爭加劇等三大挑戰，原本的多品牌路線已進入整理階段，預期今年這股合併潮將會持續，集團間合併的可能性也逐漸提高。美國市場相對有較高不確定性。TrendForce 分析，若總統川普取消新能源車 7,500 美元稅收抵免的行政命令獲得國會支持，預計將導致 2025 年全球銷量年增率從 18% 降至 16%。

#### C. 其他消費電子：

在人工智慧 (AI) 熱潮中，近期智慧終端 (On-device AI) 概念亦隨之興起，三星電子 (Samsung Electronics)、Google 等大廠也規劃推出搭載「智慧終端」技術產品，除了智慧型手機、AI NB 外，具智慧終端技術的藍牙耳機傳將問世，後續動態引起各界關注。

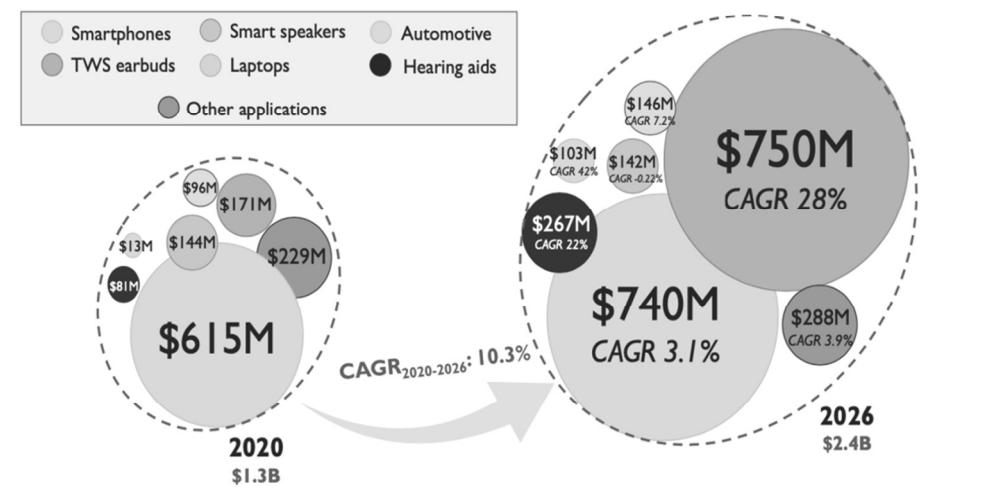
隨著智慧終端逐漸應用到終端裝置，之後也有望拉動手機市場成長。根據摩根士丹利 (Morgan Stanley) 預測，得益於智慧終端，手機出貨量預計到 2024 年、2025 年將分別增加 3.9% 和 4.4%。

#### (2) 就聲學半導體產業供需而言：

展望未來，IMARC Group 預測，全球 MEMS 麥克風市場規模從 2021 年 16.3 億美元，到 2027 年將達到 32.8 億美元。2022 年至 2027 年間的增長率(CAGR)為 11.80%。MEMS 麥克風廣泛用於物聯網(IoT)和虛擬現實(VR)設備、助聽器、平板電腦、智慧型手機和其他消費電子產品，例如電視、智能揚聲器和 TWS 耳機，帶給 MEMS 麥克風市場有利的成長機會。麥克風的需求，根據這些設備的需求高漲更加被促進。對於平板電腦和智慧型手機等的設備，需要低功率的零件，MEMS 麥克風提供低功耗、高靈敏度和高 SNR。

近年來，本公司致力於代理產品的行銷拓展業務，藉由與原廠及客戶良好穩定的夥伴關係及相互間的信賴，使公司營收獲得連年成長，屢創新猷；而在面對景氣不甚明朗的未來，本公司將持續加強對客戶的協助及服務，提供更多元深化的加值服務，另持續透過新產品及新客戶的開發，以維繫公司持續的營運成長動能。

### 車用、真無線耳機、助聽器為 MEMS 麥克風主要成長應用



#### (3)就 PCB 軟板設備供需而言：

台灣電路板協會（TPCA）指出，2024 年台灣電路板（PCB）產業鏈總產值達到新台幣 1.22 兆元，年成長率 8.1%，主要受 AI 伺服器應用需求擴張帶動，材料與設備產業鏈同步受惠。根據台灣電路板協會（TPCA）與工研院產科國際所共同發布的分析報告顯示，2024 年台灣電路板（PCB）產業鏈總產值達到 1.22 兆元，年成長率 8.1%。展望 2025 年，TPCA 指出，台灣 PCB 產業鏈在 AI 伺服器、高效運算與 Edge AI 等應用持續驅動下成長，材料與設備供應鏈受惠高階製程及東南亞 PCB 新產能啟動，台灣 PCB 產業鏈海內外總產值可望保持穩健發展，規模達 1.29 兆，年增 5.8%。

本公司認為高效能運算 HPC、5G、車電、低軌衛星建置將帶動 PCB 產業成長，PCB 板作為「電子產品之母」，下游應用涵蓋通訊、手機、電腦、汽車等電子產品，5G 技術發展對 PCB 影響為正，終端與基地台需求總量增加，加上單位終端、基地台所用 PCB 面積成長，隨之帶動 PCB 整體產業需求提升。

觀察整體產業發展趨勢，全球 PCB 產業朝高密度、高精度和高可靠性方向前進，不斷減少成本、提高性能、縮小體積、輕量薄型、提高生產率並降低環境影響，以適應下游各電子終端設備產業發展，其中 HDI(High Density Interconnect)、FPC(Flexible Printed Circuit)、剛撓結合板及 IC 輽板等將成為未來發展重點。

### 4. 競爭利基

#### (1) 優良的專業技術服務能力

本公司成立 40 年以上，已培養相當多的專業行銷服務人員，能隨時配合原廠新產品及新技術的開發，快速傳遞相關資訊予客戶，而不斷營造新的商機；藉此，不但受到原廠持續的肯定與信賴，更能協助客戶新產品的導入開發，提升其競爭能力，而備受客戶認同。

#### (2) 多元的產品代理及應用服務

本公司所代理之產品，涵蓋主流產品生產所需的電子零組件(如 USB4.0 Type C、Thunderbolt Cable 及 MEMS 微型麥克風等)、印刷電路板製程設備、檢測儀器及相關耗材等；而由於每年度終端應用產品，如智慧型手機、平板電腦、筆記型電腦、穿戴式裝置、系統週邊產業、通訊等相關電子通訊產業之產值需求量大，且季節性消長的輪動不同，故本公司較不易受景氣波動或單一產業消長的影響。

## 5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

### (1)有利因素

#### A.智慧型手持式裝置市場成長空間大

隨著智慧型手持式裝置的普及，新的功能、新的應用，不斷推陳出新，故相關智能產品功能的整合，已是當前資訊電子產業的趨勢潮流，而配合智能電子產品的廣泛應用，對於電子零組件的需求也將不斷增加。

#### B.原物料及設備供應穩定

本公司成立已逾 40 年，憑藉良好的專業行銷能力及銷售實績，能與原物料製造之國際大廠及設備供應商，建立長久良善的夥伴關係，故貨源供應穩定無虞；而藉此與國際大廠良好的合作經驗，得為新產品的開拓、新代理商機之取得，有正面加分效果。

#### C.公司力求創新與專業服務的經營策略

本公司著重在人力資源的運用與提升，且藉由各種內部教育訓練及在職進修，積極參與各項產業技術與趨勢研討，提升員工的專業技能，並鼓勵員工幹部，透過討論、會議方式或與客戶合作開發新的製程技術應用，提升公司更佳之服務品質與完整作業流程。

### (2)不利因素

#### A.全球通膨、俄烏戰爭及各國家激進升息等

電子資訊產品在後疫情需求已相對飽和下，又遭遇全球通膨、品牌廠對庫存的去化，可能面臨跌價損失的壓力，間接壓縮公司獲利能力與存貨積壓之風險，較為不利。

因應對策：

a.掌握市場動態：業務單位必需隨時掌握市場訊息，對於任何負面的資訊，應即時反應提出建議，以降低市場衝擊。

b.做好庫存管理：依掌握的市場供需訊息，即時調整庫存水位，隨時保持合理的庫存要求；另透過良好的庫存控管制度，使庫存進出輪動順暢，並定期評估庫存結構，以避免產生不必要的庫存呆滯。

#### B.匯率及原物料的波動

全球通貨膨脹居高不下，美國聯準會升息，再加上俄烏衝突的肅殺氣氛，原物料行情雖然漲跌不一，但共同點則是波動性增強，尤其國際油價受到最直接衝擊，這也使新台幣的升貶幅度起伏不定；而由於本公司主要買賣交易幣別為美元，故匯率的波動將造成營運獲益不確性的的壓力；再加上原物料價格的不斷波動，影響所及，也將面臨上、下游廠商及客戶價格調整的壓力，這也勢必帶來營運成本控制的挑戰。

因應對策：

本公司採取自然避險策略，力求採購與銷貨以相同幣別行之；另尋求安全之金融避險工具，適時調整台幣及外幣部位，有效掌握物流及相關成本的最大效益。

## (二)主要產品之重要用途及產製過程

### 1.主要產品之主要用途：

主要產品	用    途
電子零組件	提供各種通訊、資訊、網路設備、電動車、新能源之電子元件如連接器、極細同軸線、微機麥克風、IC 半導體等
系統整合設備及材料	印刷電路板之生產設備及化學藥劑原料；半導體暨光電產業之製程暨檢測設備及原料

### 2.產製過程：略(本公司非製造業)。

(三)主要原料之供應狀況：

本公司電子零組件及設備銷售之主要來源，主係由長期搭配合的國內外優良供應商所提供之供貨狀況穩定。

(四)最近二年度任一年度中曾佔進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因。(但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象如為個人且非關係人者，得以代號為之)

最近兩年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度				114 年度截至第一季止			
	名稱	金額	佔全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	佔全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	佔當年度截至前一季止進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1 A 公司	217,843	9.30	無	A 公司	297,241	12.04	無	A 公司	73,653	11.58	無	
2 B 公司	376,053	16.05	無	B 公司	397,317	16.09	無	B 公司	127,773	20.09	無	
3 C 公司	1,206,965	51.50	無	C 公司	1,255,621	50.84	無	C 公司	319,725	50.28	無	
其他	542,635	23.15		其他	519,529	21.03		其他	114,752	18.05		
進貨淨額	2,343,496	100.00		進貨淨額	2,469,708	100.00		進貨淨額	635,903	100.00		

增減變動原因：受益於半導體及 AI 發展，新技術應用之新產品相繼問世，故進貨增加以因應後續銷售。

最近兩年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度				114 年度截至第一季止			
	名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	佔當年度截至第一季止銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1 D 公司	446,733	16.29	無	D 公司	443,533	16.04	無	D 公司	100,178	15.72	無	
其他	2,296,295	83.71		其他	2,321,386	83.96		其他	537,092	84.28		
銷貨淨額	2,743,028	100.00		銷貨淨額	2,764,919	100.00		銷貨淨額	637,270	100.00		

增減變動原因：新技術加持下游廠商之產品發展，市場電子零組件需求提升故銷售額上升。

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

員 工 數	年 度		112 年度	113 年度	截至 114 年 05 月 09 日止
	業務單位	37	46	41	
	管理單位	45	34	33	
合計		82	80	74	
平均年歲		41.3	43	43	
平均服務年資		8.2	7.71	8.5	
學 分 比 率  學 歷 佈 率	博士	0	0	0	
	碩士	11	10	9	
	大專	59	66	61	
	高中	12	4	4	
	高中以下	0	0	0	
	合計	82	80	74	

四、環保支出資訊：最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失(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。

本公司最近年度並無污染環境所受之損失，本公司代理之零組件及設備均符合法令規範，並由供應商出具禁用有害物質保證書及 ROHS 指令聲明書...等文件，以提供客戶未來製程需求的產品，使本公司成為綠色供應商。

## 五、勞資關係

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

1.本公司遵守我國相關勞動法規及國際公認基本勞動人權原則，以保障員工之合法權益。

2.合理的報酬與福利措施

(1)除每月月薪外，另提供在職人員年節獎金，並依據公司每季經營績效及個人實際表現發放績效獎金及盈餘分紅，其發放方式依據相關管理辦法辦理之。

(2)公司依據「職工福利金條例」之規定，組織職工福利委員會，辦理職工福利事項如下：中秋、端午、生日禮金、提供各項異業合作之企業專屬優惠、舉辦團體活動如電影欣賞、尾牙餐敍、員工國內/外旅遊...等活動，讓員工在工作與生活中保持平衡。

(3)公司依據福利政策辦理同仁結婚/生育禮金慶賀、喪葬撫恤慰問金等。

(4)保險類：本公司提供全體人員勞工保險及全民健康保險，享有各項保險給付權利；並為全體員工加保團體意外險、團體醫療險、團體定期壽險、旅遊平安險、雇主責任險、並完整投保公共意外責任險、火險等產險。

(5)定期舉辦公司週年慶並表揚資深員工予以鼓勵。

(6)員工每年度定期健康檢查。

3.員工訓練與發展

(1)本公司為提升員工的競爭力，公司規劃新人訓練及各項在職訓練，以內、外訓安排方式規劃人員進行專業技能課程訓練，並以內部轉訓教學方式進而內部人員專業知識分享。

(2)藉由人才培訓，使每位員工都能增進職能以發揮最大的潛能。協助員工規劃個人的職涯發展，並透過組織內的工作經驗傳承、以內部職缺轉調/輪調制度及績效管理，來落實健全完整的員工職涯發展制度。

113 年度員工訓練情況如下：

項目	開班次數	受訓人數	總受訓時數
1.新進人員訓練	10	12	109
2.專業職能訓練	43	116	691
3.主管才能訓練	5	12	183.5
4.通識訓練	5	360	736
5.自我啟發訓練	5	104	272
總計	68	604	1,991.5

4.退休制度與其實施情形

(1)公司退休制度依「勞動基準法」及「勞工退休金條例」訂定之法令規定辦理，員工符合下列情形之一者，得自請退休：

A.任職 15 年(含)以上且年滿 55 歲者。

B.任職滿 25 年(含)以上者。

C.任職 10 年(含)以上且年滿 60 歲者。

(2)退休金給付標準：

A.舊制：適用勞動基準法退休金規定，員工退休金係按舊制服務年資及退休前

六個月之平均經常性薪資為計算基數。

B.新制：適用勞工退休金條例辦法之規定，雇主按月依員工投保薪資之百分之六提繳至員工個人退休準備金專戶。

本公司每月按已付薪資總額總額之約百分之五(因應新舊制的選擇不同)提撥勞工退休準備金，並專戶儲存於台灣銀行，截至 113 年 12 月 31 日止退休基金餘額為 16,972 仟元。

本公司依金管會認可之國際會計準則公報第十九號「員工福利」之規定，以 113 年 12 月 31 日為衡量日完成精算，其計劃資產公允價值超過確定福利義務部份，於資產負債表認列為淨確定福利資產。

#### 5.員工行為或倫理守則：

(1)本公司業制定相關員工行為之辦法與規定，如員工手冊、考勤管理辦法、晉升轉調管理辦法、出差管理辦法、兩性平等管理辦法、公司治理之道德行為規範，以作為員工行為遵循之準則，其主要內容為：

A.員工紀律、應有之禮儀與工作態度。

B.訂立員工考核標準，作為調薪、獎金發放及升遷之依據。

C.對員工行為導致公司在營運上之利得或損失，給予獎勵或懲罰。

(2)簽訂員工行為「智慧財產權暨保密合約書」，訂定有關員工對公司有形無形之營運財產資料負有保密的義務及禁止員工侵害公司利益等事項。

(3)公司網站揭露「公司治理之道德行為準則」、「防範內線交易之內部重大資訊處理作業程序」、「誠信經營作業程序及行為指南」等相關制度。

#### 6.勞資間之協議情形：

(1)公司官網設置「員工申訴運作機制」及公開網站溝通平台，以確保員工意見/問題，得以充分表達，並受到公平、合理、有效率的處理與重視，並鼓勵同仁各項問題皆能向主管或跨層級反應，獲得各級主管之重視及協助解決。

(2)不定期舉辦集團之全員會議，使每位員工皆能充分了解公司之營運狀況及各項權益。並於公司內部公開網站上公布最新之員工手冊，載明工作規則、員工之權利義務及福利項目，讓每位員工知悉，以維護員工權益。

(3)定期召開「勞資會議」，以利定期溝通公司重要決策、協調勞資關係、促進勞資合作事項與促進勞資關係。

本公司重視勞資關係之經營、員工福利，故勞資關係和諧，未發生勞資糾紛。未來本公司仍將持續保持勞資雙方之良好夥伴關係，依循政府之法令進行勞資互動。

7.各項員工權益維護措施情形:本公司恪遵相關法令如勞動基準法、兩性工作平等法、職工福利金條例、勞工退休金條例、勞工保險條例、就業保險法、職業災害勞工保護法、勞工安全衛生法以及其他相關法令來保障員工之權益。

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

本公司自成立以來，即採人性化及專業分工的方式與員工互動，除充分遵循勞工相關法令，基於勞資共存共榮的認知，積極促進勞資和諧，一則對於員工意見極為重視，藉由相互瞭解與體諒凝聚共識；二則加強相關福利配套措施以照護員工，為未來美好的發展共同努力，故至今未曾有任何勞動檢查結果違反勞基法之事項，亦無勞資糾紛問題發生，且最近年度及截至年報刊印日止並無因勞資糾紛所遭受之損失。

## 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：

### 1.資通安全風險管理架構

本公司設有資安專責單位由資訊部主管人員負責資訊安全管理事項的協調及推動，並視需要成立資訊安全推動小組，資訊安全推動小組由總經理為召集人，資訊部主管負責執行每年安全性評估報告。

### 2.資訊安全政策

為落實資安管理，公司訂有電子資料處理循環及資訊安全管理辦法，以期望達成下列政策目標

- (1)強化人員資安認知
- (2)避免機密資料外洩
- (3)落實日常維運有效
- (4)確保營運永續運作

### 3.具體管理方案及投入資源

- (1)人員安全與管理：不同職級人員定期資訊安全教育訓練及宣導、適當安全評估接觸機密類資訊人員、及時調整存取權限於人員離調時。
- (2)資料存取管控：文件及資料加密控管及追蹤、郵件外寄控管、安全防護軟硬件管控。
- (3)確保系統持續運作：系統異地備份、應急防範措施。
- (4)資訊安全宣導：定期宣導資訊安全資訊及執行資通安全檢查。
- (5)基礎建設：汰換集團各辦事處之網路防火牆。

(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：

截至年報刊印日止，本公司無因重大資通安全事件導致損失、可能影響之情事。

## 七、重要契約

截至年報刊印日止仍有效存續及最近年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響股東權益之重要契約之當事人、主要內容、限制條款及契約起訖日期：

### 重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
經銷合約	台灣航空電子(股)公司	97.01.01~自動展延	產品代理銷售	無
經銷合約	住友電工	98.10.01~自動展延	產品代理銷售	無
經銷合約	SYNTIANT (KNOWLES)	99.06.01~自動展延	產品代理銷售	無
經銷合約	YE-DATA	100.06.20~自動展延	產品代理銷售	無
經銷合約	鈺群科技股份有限公司	107.03.11~自動展延	產品代理銷售	無
經銷合約	AWINIC	111.01.01~114.12.31	產品代理銷售	無
經銷合約	CANON MACHINERY INC.	113.01.01~114.12.31	產品代理銷售	無

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度	112 年度	差異	
				金額	%
流動資產		2,045,882	2,004,477	41,405	2.07%
採權益法之投資		—	—	—	—
不動產、廠房及設備		109,364	109,513	(149)	(0.14%)
無形資產		553	840	(287)	(34.17%)
其他資產		369,026	404,759	(35,733)	(8.83%)
資產總額		2,524,825	2,519,589	5,236	0.21%
流動負債		903,792	955,618	(51,826)	(5.42%)
非流動負債		12,237	17,102	(4,865)	(28.45%)
負債總額		916,029	972,720	(56,691)	(5.83%)
歸屬於母公司業主之權益		1,608,796	1,546,869	61,927	4.00%
股 本		651,298	651,298	—	—
資本公積		52,062	52,062	—	—
保留盈餘		672,681	629,642	43,039	6.84%
其他權益		232,755	213,867	18,888	8.83%
非控制權益		—	—	—	—
權益總額		1,608,796	1,546,869	61,927	4.00%

(一)增減比例變動分析說明(前後期變動達 20%以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者)：

流動負債及負債總額減少：主要係本年度應付帳款減少所致。

(二)重大變動項目之未來因應計畫：

本集團整體表現尚無重大異常，故尚無需擬訂因應計畫。

### 二、財務績效

財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比例(%)	
營業收入淨額		2,764,919	2,743,028	21,891	0.80%	
營業成本		2,493,708	2,455,641	38,067	1.55%	
營業毛利		271,211	287,387	(16,176)	(5.63%)	
營業費用		197,381	187,659	9,722	5.18%	
營業淨利		73,830	99,728	(25,898)	(25.97%)	
營業外收入及支出		71,539	27,731	43,808	157.97%	
稅前淨利		145,369	127,459	17,910	14.05%	
所得稅費用		28,404	26,687	1,717	6.43%	
稅後淨利		116,965	100,772	16,193	16.07%	

(一)增減比例變動分析說明(前後期變動達20%以上，且變動金額達新台幣一千萬元者)：

- 1.營業淨利減少：主要係營業毛利減少所致。
- 2.營業外收入及支出增加：主要係外幣兌換利益增加所致。
- 3.稅前淨利/稅後淨利增加：主要係營業外收入增加所致。

(二)預期銷售數量與其依據：

本公司依產業變動趨勢、客戶的業績概況及廠商之產銷狀況，制定年度銷售策略，以編制年度銷售預算目標。

(三)對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

本公司近年來的營收及獲益，均伴隨著產品代理線的適度增加及業務有效的行銷推廣，都呈現穩定的態勢，故無論經營績效或財務結構，表現均稱良好；而為維繫未來業績成長的動能，本公司藉定期的業務銷售會報，檢視業務推廣成效，並同時依業務單位掌握的產業及客戶發展動態，調整短中長期的行銷步調，以力求業務推廣的有效發揮，期營造未來更好的營運績效。

### 三、現金流量

#### 現金流量分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額(1)	全年來自營 業活動淨現 金流量(2)	全年來自投 資活動淨現 金流量(3)	全年來自籌 資活動淨現 金流量(4)	匯率變動對 現金及約當 現金之影響 (5)	現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)+(3)+ (4)+(5)	現金不足額 之補救措施	
						投資計劃	理財計劃
848,981	122,290	6,665	(123,423)	45,501	900,014	—	—

(一) 113 年度現金流量變動情形分析：本公司 113 年度較前期現金淨增加 51,033 千元，各項營運活動現金流量變動情形如下：

- 1.營業活動淨流入 122,290 千元：主要係本年度應付帳款及存貨較去年減少所致。
- 2.投資活動淨流入 6,665 千元：主要係權益證券收取股利收入所致。
- 3.籌資活動淨流出 123,423 千元：主要係本年度依資金規劃償還短期借款所致。

(二)現金不足額之補救措施及流動性分析：無。

(三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額(1)	全年來自營 業活動淨現 金流量(2)	全年來自投 資活動淨現 金流量(3)	全年來自籌 資活動淨現 金流量(4)	匯率變動對 現金及約當 現金之影響 (5)	現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)+(3)+ (4)+(5)	預計現金不足額之 補救措施	
						投資計劃	理財計劃
900,014	113,295	10,779	(92,156)	0	931,932	—	—

1.年度現金流量變動情形分析：

營業活動：預計營業活動淨現金流入為 113,295 千元。

投資活動：預計投資活動淨現金流入為 10,779 千元。

籌資活動：預計籌資活動淨現金流出為 92,156 千元。

2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無預計現金不足額之情形。

### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無此情形。

## 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

轉投資分析表

單位：新台幣仟元

說明 項目	期末帳面 金額(註)	政策	獲利或虧損 之主要原因	改善 計畫	未來其他 投資計畫
致德電子實業有限公司	641,689	拓展海外市場	113 年度依權益法認列投資收益 35,580 仟元，主要係認列致德電子因代理銷售電子產品業績成長之獲利。	無	無
薩摩亞好德國際有限公司	177,035	拓展海外市場	113 年度依權益法認列投資損失 1,453 仟元，主要係認列轉投資公司虧損所致。	無	無
昆山好竹國際貿易有限公司	(7,352)	配合大陸政策，導入營運資金，拓展大陸市場	113 年度依權益法認列投資收益 694 仟元，主要係因開發新客戶。	無	無

註：以上係截至 113 年度止投資金額超過實收資本額百分之五者。

## 六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估

### (一)風險管理之組織架構：

本公司各項業務風險之管理，主要依據本公司內部控制規範，各項作業活動之風險評估，由各相關部門分工負責，並依風險重要性呈報上級主管，而稽核單位需針對各項作業所可能造成之風險加以複核，據以擬訂實施稽核計劃；茲分述各主要部門負責之相關作業風險評估範圍如下：

部門名稱	權責內容
總經理室	負責經營策略規劃，評估中、長期投資效益，以降低策略性風險
業務單位	掌握客戶動態及需求，並持續開發新客戶、新市場，以利拓展業務，並可以降低營運面之相關風險。
財務處	配合公司整體營運，有效掌握財務會計管理之流程及方法，負責公司營運資金之管理、內部控制制度之修訂，達成財務報導之可靠性與相關法令之遵循，以降低財務會計面之相關風險。
集團後勤單位	負責網路資訊安全控管與防護、公司各類資料庫之保存及管理、ERP 系統正常運作，以降低資訊面之相關風險；另負責各類合約審核及訴訟爭議，以降低法律面之相關風險。

### (二)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.最近年度利率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

(1)本公司 113 年全年度利息支出 11,966 仟元。

(2)本集團有關利率風險敏感度分析，主要針對財務報導期間結束日之利率暴險項目，包括浮動利率投資、浮動利率借款及利率交換合約，並假設持有一個會計年度，當利率上升十個基本點，對本集團於民國 113 年度及 112 年度之利益將分別減少 375 千元及 401 千元。

(3)本公司因營運績效佳、財務結構健全、公司信譽良好，故能取得較佳的利率水準，估計未來利率變動不致對公司造成重大影響。

#### 2.最近年度匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

(1)本公司 113 年度認列淨外幣兌換利益計 55,127 仟元。

(2)本集團匯率風險之敏感度分析，主要針對財務報導期間結束日之主要外幣貨幣性項目，其相關之外幣升值/貶值對本集團損益之影響；本集團之匯率風險主要受美金匯率波動影響，敏感度分析資訊如下：

當新台幣對美金升值 1% 時，對本集團於民國 113 年度及 112 年度之利益將分別

減少 12,219 千元及 10,184 千元。

(3)本集團之應收外幣款項與應付外幣款項之部分幣別相同，此時，部位相當部分會產生自然避險效果；惟近來市場的匯率波動幅度過大，因此本公司將儘量縮小債權及債務間之金額，並適時調節外幣部位，以求將匯率風險降至最低。

3.最近年度通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施：

113 年度原物料價格上漲對於原廠少數料件有些微幅度於成本上的調整，但並未對公司之損益造成明顯影響。

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

1.從事高風險、高槓桿投資

本公司專注本業之經營，並未跨足高風險產業之投資，亦未從事高槓桿之投資。

2.從事資金貸與他人及背書保證情形

本公司最近年度及截至年報刊印日止，僅有對持股 100% 子公司及子公司間進行資金貸與及背書保證，本公司之資金貸與他人、背書保證皆依據本公司「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」所訂定之政策及因應措施辦理，相關作業皆已經考慮風險狀況及相關規定謹慎執行。

3.從事衍生性商品交易情形

本公司衍生性商品交易政策為僅承作避險性之交易，最近年度及截至年報刊印日止，未從事衍生性商品交易。

(四)最近年度預計未來研發計畫及預計投入之研發費用：

因本公司為產品代理買賣貿易業者，故 113 年及 112 年均未產生研發費用，114 年仍無投入研發費用之計畫。

(五)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司持續注意並掌握任何可能影響公司營運之政策及法令，並配合調整公司內部相關制度規章；102 年已全面採用 IFRS 進行編制財務資料，然由於 IFRS 增修訂條文陸續發布，故本公司將持續保持高度之注意，隨時配合擬妥因應措施。

(六)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

科技之發展實為本公司獲取商機之大好機會，本公司於總經理室配置專責經營人員，藉業務行銷人員對於市場趨勢脈動之了解及透過網路、產業所舉辦的相關會議等方式所獲取之產業資訊，精準掌握產業發展變化，擬定公司發展策略及新產品導入建議規劃，為未來創造更佳之營運發展。

(七)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

1.本公司成立已逾 40 年，在電子資訊科技領域的經營歷程中，始終以實踐『重信樂群』、『提高品質』及『服務顧客』之核心價值為理念，致力為高科技產業的客戶群提供最佳的服務；在過去，好德有效的整合了上、下游廠商的供需，在『通路』的舞台上展現亮麗的成績，亦為客戶創造豐碩的成果，不僅獲得客戶的認同，並得到所有客戶的信賴與支持，因而不曾在業界留下任何有害企業形象之相關負面報導，這也是我們引以為榮之所在。

2.為因應產業快速發展的輪動變遷，好德除秉持上述三項公司核心價值，正積極推動『創新與成長』的經營理念，運用各種新的作業技術流程(Technology Logistics)及不斷引進新產品，充分發揮整合力量，提供客戶完整的解決方案(Total Solution Provide)，讓客戶在『商流、資訊流、金流』上無後顧之憂，藉此，為公司營造更大的商機，締造更豐碩的營收獲益。

(八)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(十)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無。

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

(十二)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十三)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其糾爭事實、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。

(十四)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：請參閱公開資訊觀測站，【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，輸入公司代號，查詢關係企業相關資訊，或輸入網址：[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q10](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)】。
- (二)關係企業合併財務報表：與 113 年度好德科技股份有限公司母子公司合併報表應納入編製之合併個體相同，故未另行編製，請參閱合併報表。
- (三)關係企業報告書：不適用。

### 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

### 三、其他必要補充說明事項：無。

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

好 德 科 技 股 份 有 限 公 司

HOWTEH TECHNOLOGY CO., LTD.

公 司 印 鑑



董 事 長 : 陳 國 鴻



中 華 民 國 一 一 四 年 五 月 九 日

1  
靄園 承印  
RU FON (02) 2225-1430