



湧德電子股份有限公司

——三年度年報



一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人

姓名：李永銘

職稱：財務長

聯絡電話：(03)324-2000

電子郵件信箱：Ming.Li@ude-corp.com

代理發言人

姓名：吳昌璞

職稱：管理中心主管

聯絡電話：(03)324-2000

電子郵件信箱：Elton.Wu@ude-corp.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司：桃園市蘆竹區內溪路 68 巷 13 號 2 樓

電話：(03)324-2000

東莞廠：廣東省東莞市虎門鎮路東村新園路 1 號

電話：(0769)85162899

中江廠：四川省德陽市中江縣南華鎮二環路西四段 303 號

電話：(0838)7135678

越南廠：河南省里人縣北里社泰河工業區第一階段第

電話：02437866777

CN-01 地塊

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：台新綜合證券股份有限公司 股務代理部

地址：台北市建國北路一段 96 號 B1

網址：<https://www.tssco.com.tw/>

電話：(02)2504-8125

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：

簽證會計師：尤盟貴、陳蕃甸會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：台北市信義區松仁路 100 號

網址：<http://www.deloitte.com/tw>

電話：(02)2725-9988

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

六、公司網址：<http://www.ude-corp.com>

湧德電子股份有限公司

一一三年度年報目錄

	頁次
壹、致股東報告書	1
一、一一三年度營業結果	1
二、一一四年度營業計畫概要	1
三、未來公司發展策略	2
四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響	2
貳、公司治理報告	3
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	3
二、公司治理運作情形	16
三、會計師公費資訊	34
四、更換會計師資訊	34
五、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者	34
六、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	34
七、持股比例占前十名股東，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	35
八、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	36
參、募資情形	37
一、資本及股份	37
二、公司債辦理情形	42
三、特別股辦理情形	43
四、海外存託憑證之辦理情形	43
五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形	43
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	44
七、資金運用計劃執行情形	44
肆、營運概況	45
一、業務內容	45
二、市場及產銷概況	53
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	58
四、環保支出資訊	58
五、勞資關係	58
六、資通安全管理	60
七、重要契約	61
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	62
一、財務狀況	62
二、財務績效	63
三、現金流量	64
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	64
五、最近年度轉投資政策其獲利或虧損之主要原因與其改善計劃及未來因應措施	64
六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項	65

七、其他重要事項	69
陸、特別記載事項	70
一、關係企業相關資料	70
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	74
三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處份本公司股票情形	74
四、其他必要補充說明事項	74
柒、證券交易法第三十六條第三項第二款，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：

湧德電子股份有限公司一一四年股東常會，承蒙各位股東在百忙中撥冗參加。本人謹代表公司及全體員工感謝各位對本公司的支持與愛護。茲將本公司一一三年度營業結果及未來營運計畫概要報告如下：

一、一一三年度營業結果

(一)營業計畫實施成果

本公司一一三年度個體營業收入淨額為 4,159,878 仟元，較一一二年度 5,134,730 仟元減少 18%，本年度淨利為 595,307 仟元，較一一二年度 384,715 仟元增加 54%。

(二)預算執行情形：一一三年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

(三)財務收支及獲利能力分析

單位：%；元

項 目			112 年度	113 年度
財務結構	負債占資產比率(%)		39.89	33.84
償債能力	流動比率(%)		84.11	108.53
獲利能力	占實收資本比率(%)	營業利益(損失)	22.89	28.62
		稅前純益	56.47	71.23
	純益率(%)		7.49	12.29
	每股盈餘(元)		4.94	6.42

本公司 113 年度財務結構較 112 年度佳，主因係 113 年度本公司第 4 次 CB 持續轉換，且償還長期借款，負債減少。因 113 年需求上升以及持續對於毛利進行改善，故獲利能力指標較 112 年度有所改善。

(四)研究發展狀況

本公司不斷深化高頻高速及磁性材料相關技術，使產品傳輸速度提升以符合市場需求，並逐步精簡產品設計，有效簡化製造流程，加以客製化效率及能力不斷精進，提供客戶更好的服務及解決方案，建立客戶長期信賴基礎。

二、一一四年度營業計畫概要

(一)經營方針

展望一一四年度，因全球地緣政治情勢以及美國關稅政策影響，中國世界工廠的地位動搖，本公司除了已將組裝線產能內陸化，分散沿海工廠勞工短缺之風險，並重新設計產品結構，導入智慧自動化的生產製程，達到降低人工成本、縮短交貨時間兼具降低庫存的目標外，產品也透過經由越南工廠生產製造來分散風險。此外，今年持續拓展高階網通產品，期以領先之技術層次，厚實之生產管理根基，穩固之市場地位，輔以高階網通新客戶之拓展，使本公司能在穩健中發展。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司根據一一三年度之實際數、近期之接單情形及考量總體經濟因素，估計一一四年度之銷售量將會呈現持平表現。

(三)重要產銷政策

1. 生產政策

本公司工廠均為 100%間接轉投資公司，預計生產政策如下：

(1)導入機器人生產的智慧工廠作業，達到人工成本降低及縮短交期之目標。

(2)透過產品設計調整及自動化導入，有效降低庫存。

2. 行銷政策

因應新應用領域不斷擴增的成長趨勢，加以補足高階產品客戶基礎，確保與國內、外主要客戶的合作關係。

三、未來公司發展策略

鑑於未來發展需求，本公司將持續深化高頻高速及磁性材料技術並開發相關產品，並且已於越南設置生產自動化工廠，對於直接或 100%間接轉投資之工廠將持續推動導入智慧自動化工廠，提高自動化能力，降低人力及庫存管理成本，並達成縮短交期目標；對外則積極拓展東南亞及越南市場，以期創造最大利潤。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

由於全球地緣政治情勢以及美國關稅政策影響，中國大陸生產成本逐年提高，本公司除了透過改善工廠成本，提升產品整體毛利率，並透過產品銷售組合，致力創造最大利潤外，也於一一一年底設立越南子公司，透過智慧自動化工廠導入，提升整體產品競爭力並且同步深耕多元化產品的生產與行銷，有效降低人工需求，同時分散產品風險，降低受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響。

董事長：陳伯榕



經理人：陳旻徹



會計主管：李永銘



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事及監察人(註2)資料

1.董事及監察人(註2)資料表

114年3月31日單位：股；%

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期 (年)	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	具配偶或二親等以 內關係之其他主管 、董事或監察人	
							股數(股)	持 股 比 率	股數(股)	持 股 比 率	股數(股)	持 股 比 率	股數(股)	持 股 比 率			職稱	姓名
董事長 暨執行長	中 華 民 國	陳伯榕	男 61~70 歲	112.06.26	3 年	96.08.07	1,886,299	2.44%	1,886,299	2.21%	316,556	0.37%	0	0	舊金山州立大學MBA 宣德科技(股)公司副董事長暨 總經理	GLOBAL CONNECTION(SAMOA) HOLDING INC. 董事 SUNDERLAND INC. 董事 SAN FRANCISCO INC. 董事 ALL FIRST INT' L CO.LTD. 董事 MORNING PARAGON LIMITED 董事 大洋湧德有限公司董事 泉德電子(股)公司董事(法人代表人) 德洋精密(股)公司董事(法人代表人)	無	無
董事 暨總經理	中 華 民 國	陳旻微	男 41~50 歲	112.06.26	3 年	96.08.07	1,887,559	2.44%	2,037,559	2.39%	0	0	3,479,561	4.08%	英國桑德蘭大學自動控制碩士 宣德科技(股)公司副總經理	東莞建冠塑膠電子有限公司總經理 中江湧德電子有限公司董事暨總經理 泉德電子(股)公司董事(法人代表人)暨總 經理	董事	陳綺玲 姊弟
董事	中 華 民 國	陳綺玲	女 51~60 歲	112.06.26	3 年	96.08.07	1,210,489	1.56%	901,489	1.06%	0	0	0	0	仁德醫校 鋼琴教師	無	董事暨 總經理	陳旻微 姊弟
董事	中 華 民 國	石育展	男 51~60 歲	112.06.26	3 年	104.06.17	734,006	0.95%	780,006	0.92%	38,204	0.04%	0	0	輔仁大學國貿系 台達電子(股)公司業務課長 宣德科技(股)公司業務經理	無	無	無

114 年 3 月 31 日單位：股；%

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期 (年)	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	具配偶或二親等以 內關係之其他主管 、董事或監察人		
							股數(股)	持 股 比 率	股數(股)	持 股 比 率	股數(股)	持 股 比 率			職稱	姓名	關係
董事	中 華 民 國	簡長春	男 61~70 歲	112.06.26	3 年	96.08.07	1,116,394	1.44%	1,116,394	1.31%	176,478	0.21%	0	0	無	無	無
董事	—	君豐投資 股份有限 公司(註 1)	—	112.06.26	3 年	106.06.15	281,000	0.36%	281,000	0.33%	0	0	—	雷苗克光學(股)公司董事 華晨投資(股)有限公司董事 成功創新管理顧問(股)有限公司董事	無	無	無

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期 (年)	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	具配偶或二親等以 內關係之其他主管 、董事或監察人		
							股數(股)	持 股 比 率	股數(股)	持 股 比 率	股數(股)	持 股 比 率	股數(股)	持 股 比 率			職稱	姓名	關係
															南加大電機所碩士 台灣大學財經所碩士 旭邦管顧副總經理 大亞創投總經理	君豐投資(股)公司董事長 華晨投資(股)公司董事長 成功創新管理顧問(股)有限公司董事長 湧富投資(股)公司董事長 湧創投資(股)公司董事長(法人代表人) 湧達投資(股)公司董事長(法人代表人) 鳳凰創新創業投資(股)公司董事長(法人代表人) 鳳凰貳創新創業投資(股)公司董事長(法人代表人) 鳳凰參創新創業投資(股)公司董事長(法人代表人) 鳳凰肆創新創業投資(股)公司董事長(法人代表人) 鳳凰伍創新創業投資(股)公司董事長(法人代表人) 亞信電子(股)公司董事 泰藝電子(股)公司董事 久元電子(股)公司董事 健策精密工業(股)公司獨立董事 天鈺科技(股)公司獨立董事 建騰創達科技(股)公司董事(法人代表人) 立達國際電子(股)公司董事 雷盟光電(股)有限公司董事 萬誠科技(股)有限公司董事(法人代表人) 桓屹智聯(股)有限公司董事(法人代表人) 新特系統(股)有限公司董事 威力賜電子(股)有限公司監察人 嘉而思科技(股)有限公司董事 威許移動(股)有限公司董事(法人代表人) 成大創業投資(股)有限公司董事(法人代表人)	無	無	無
	中 華 民 國	姚德彰	男 51~60 歲				0	0.000%	183,900	0.22%	0	0	0	0					

114 年 3 月 31 日單位：股；%

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期 (年)	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	具配偶或二親等以 內關係之其他主管 、董事或監察人		
							股數(股)	持 股 比 率	股數(股)	持 股 比 率	股數(股)	持 股 比 率	股數(股)	持 股 比 率			職稱	姓名	關係
獨立董事	中 華 民 國	范光照	男 71~80 歲	112.06.26	3 年	100.11.17	0	0	0	0	0	0	0	0	英國曼徹斯特科技大學機械工 程博士 台灣大學慶齡工業研究中心主 任 台灣大學工業工程研究所所長 台灣大學工學院副院長 台大創新育成(股)公司法人董 事代表人 台灣大學機械工程系教授	光動科技(股)董事長 智泰科技(股)公司董事 德律科技(股)公司董事	無	無	無
獨立董事	中 華 民 國	劉學愚	男 61~70 歲	112.06.26	3 年	100.11.17	0	0	0	0	0	0	0	0	輔仁大學電子工程系 惠普科技製造業務部經理 普訊(股)公司副總經理	台大創新育成(股)公司總經理 博大(股)公司董事(法人代表人) 精品科技(股)公司董事(法人代表人) 博大智權(股)公司監察人 愛爾達科技(股)公司獨立董事 天鈺科技(股)公司獨立董事 博強(股)公司董事	無	無	無
獨立董事	中 華 民 國	王緒玲	女 61~70 歲	112.06.26	3 年	100.11.17	0	0	0	0	0	0	0	0	政治大學會計系學士 惠普科技會計部經理 普訊(股)公司副總經理暨財務 長	柏強(股)公司董事 台大創新育成(股)公司監察人	無	無	無

註 1：君豐投資股份有限公司係以法人當選董事。

註 2：本公司於 109 年 6 月 18 日成立審計委員會，取代監察人，故未揭露監察人資料。

(二)法人股東之主要股東

113 年 12 月 31 日

法 人 股 東 名 稱	法 人 股 東 之 主 要 股 東
君豐投資股份有限公司	姚德彰(85.42%)、張淑淨(9.92%)、姚君翰(2.33%)、姚君潔(2.33%)

(三)法人股東之主要股東為法人者其主要股東：無。

(四)董事所具專業資格及獨立董事獨立性資訊

身分別	姓名 條件	專業資格與經驗(註 1)	符合獨立性情形 (註 2)	兼任其他公開 發行公司薪資 報酬委員會成 員家數
董事長暨 執行長	陳伯榕	舊金山州立大學MBA 宣德科技(股)公司副董事長暨總經理 未有公司法第 30 條各款情事。	-	-
董事暨 總經理	陳旻徹	英國桑德蘭大學自動控制碩士 宣德科技(股)公司副總經理 未有公司法第 30 條各款情事。	-	-
董事	陳綺玲	未有公司法第 30 條各款情事。	-	-
董事	石育展	輔仁大學國貿系 台達電子(股)公司業務課長 宣德科技(股)公司業務經理 未有公司法第 30 條各款情事。	-	-
董事	簡長春	大明紙器工業(股)公司副總經理 盛昌榮貿易(股)公司總經理 未有公司法第 30 條各款情事。	-	-
董事	君豐投資 股份有限 公司(註 3) 代表人： 姚德彰	南加大電機所碩士 台灣大學財經所碩士 旭邦管顧副總經理 大亞創投總經理 未有公司法第 30 條各款情事。	-	2
獨立董事	劉學愚	輔仁大學電子工程系 惠普科技製造業務部經理 普訊(股)公司副總經理 未有公司法第 30 條各款情事。	1. 本人、配偶、二親等以內親屬無擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)無持有本公司任何股份數。 3. 無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 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	2
獨立董事	范光照	英國曼徹斯特科技大學機械工程博士 台灣大學慶齡工業研究中心主任 台灣大學工業工程研究所所長 台灣大學工學院副院長 未有公司法第 30 條各款情事。	1. 本人、配偶、二親等以內親屬無擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)無持有本公司任何股份數。 3. 無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 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	-

身分別	條件 姓名	專業資格與經驗(註 1)	符合獨立性情形 (註 2)	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	王緒玲	政治大學會計系學士 惠普科技會計部經理 普訊(股)公司副總經理暨財務長 未有公司法第 30 條各款情事。	1. 本人、配偶、二親等以內親屬無擔任本公司或其 關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義) 無持有本公司任何股份數。 3. 無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 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法 務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	-

註 1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘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：獨立董事應敘明符合獨立性情形，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 5~8 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。

註 3：君豐投資股份有限公司係以法人當選董事，本表係以代表人姚德彰身分填寫。

(五)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 3 月 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		
					股數(股)	持股比例	股數(股)	持股比例	股數(股)	持股比例			職稱	姓名	關係
執行長 (註1)	中華民國	陳伯榕	男	94.07.01	1,886,299	2.40%	316,556	0.40%	0	0	舊金山州立大學MBA 宣德科技(股)公司副董事長暨總經理	GLOBAL CONNECTION(SAMOA) HOLDING INC. 董事 SUNDERLAND INC. 董事 SAN FRANCISCO INC. 董事 ALL FIRST INT'L CO.LTD. 董事 MORNING PARAGON LIMITED. 董事 大洋湧德有限公司董事 泉德電子(股)公司董事(法人代表人) 德洋精密(股)公司董事(法人代表人)	無	無	無
總經理	中華民國	陳昱徽	男	96.07.01	1,887,559	2.40%	0	0	3,479,561	4.42%	英國桑德蘭大學自動控制碩士 宣德科技(股)公司副總經理	東莞建冠塑膠電子有限公司總經理 中江湧德電子有限公司董事暨總經理 泉德電子(股)公司董事(法人代表人)暨總經理 建續成長投資有限公司董事 德洋精密(股)公司董事(法人代表人)	無	無	無
研發中心 副總經理	中華民國	游智清	男	94.07.01	278,097	0.35%	63,674	0.08%	0	0	中原大學化學研究所 台達電子(股)公司工程副理 宣德科技(股)公司研發經理	德洋精密(股)公司監察人	無	無	無
業務中心 副總經理	中華民國	石育展	男	94.07.16	707,006	0.90%	38,204	0.05%	0	0	輔仁大學國貿系 台達電子(股)公司業務課長 宣德科技(股)公司業務經理	無	無	無	無
財務中心 財務長(註2)	中華民國	李永銘	男	114.01.23	1,000	0	0	0	0	0	政治大學會計學系碩士 寶誠企業管理顧問(股)公司資深顧問 香港商大洋集團有限公司執行副總裁 湧德電子(股)公司財務經理	德洋精密(股)公司董事 東莞德洋精密橡塑有限公司董事暨總經理 泉德電子(股)公司監察人	無	無	無
財務中心 財務長(註2)	中華民國	吳昌璞	男	94.07.01	431,341	0.55%	7,350	0.01%	0	0	淡江大學會計系 台達電子(股)公司會計經理 宣德科技(股)公司會計處長	泉德電子(股)有限公司董事 中江湧德電子有限公司董事	無	無	無

註1：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：

1.本公司董事長兼執行長，係為提升經營效率與決策執行力，並使董事會更能掌握公司營運狀況。

2.目前本公司已有下列具體措施：

- (1)現任三席獨立董事具備執行業務所必須之知識、技能、素養及整體應具備能力之專業性，能有效發揮其監督職能。
- (2)董事會成員中過半數董事未兼任員工或經理人。

註2：：吳昌璞財務長於114年01月23日因職務調整解任，由李永銘先生接任財務長。

(六)最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

1.最近年度支付董事(含獨立董事)之酬金

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		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金				
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		本公司	財務報告內所有公司	退職退休金(F)		員工酬勞(G)					員工認股權憑證得認購股數(H)		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		本公司	財務報告內所有公司		
董事長暨執行長	陳伯榕																					
董事暨總經理	陳旻微																					
董事	陳綺玲																					
董事	石育展	0	0	0	0	6,650	310	310		1.36%	8,441	10,559	0	0	7,640	0	7,640	0	0	4.51%	4.92%	無
董事	簡長春																					
董事	君豐投資股份有限公司																					
董事	姚德彰(註)																					
獨立董事	范光照																					
獨立董事	劉學愚	0	0	0	0	2,850	180	180		0.59%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.59%	0.59%	無
獨立董事	王緒玲																					

註：姚德彰為君豐投資股份有限公司之代表人。

酬金級距表

單位：新台幣仟元

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	無	無	無	無
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	陳伯榕 陳旻徹 陳綺玲 石育展 范光照 劉學愚 王緒玲 簡長春 姚德彰 君豐投資股份有限公司	陳伯榕 陳旻徹 陳綺玲 石育展 范光照 劉學愚 王緒玲 簡長春 姚德彰 君豐投資股份有限公司	陳綺玲 范光照 劉學愚 王緒玲 簡長春 姚德彰 君豐投資股份有限公司	陳綺玲 范光照 劉學愚 王緒玲 簡長春 姚德彰 君豐投資股份有限公司
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	無	無	無	無
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	無	無	無	無
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	無	無	石育展 陳伯榕 陳旻徹	石育展 陳伯榕 陳旻徹
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	無	無	無	無
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	無	無	無	無
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	無	無	無	無
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	無	無	無	無
100,000,000 元以上	無	無	無	無
總計	10 人	10 人	10 人	10 人

2.最近年度支付監察人之酬金(註)

註：本公司於 109 年 6 月 18 日成立審計委員會，取代監察人，故無監察人酬金資料。

3.最近年度支付總經理、副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(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(%)		取得員工認股權憑證數額		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	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	
執行長	陳伯榕														
總經理	陳旻徹														
副總經理	石育展	13,414	16,030	0	0	2,236	2,672	12,580	0	12,580	0	5.52%	0	0	無
副總經理	李豐光														
副總經理	游智清														
財務長	吳昌璞														

註：

1.吳昌璞財務長因職務調整，已於114/1/23解職

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	無	無
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	無	無
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	無	無
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	游智清 吳昌璞 李豐光	游智清 吳昌璞
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	陳伯榕 陳旻徹 石育展	李豐光 陳伯榕 陳旻徹 石育展
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	無	無
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	無	無
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	無	無
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	無	無
100,000,000元以上	無	無
總計	6人	6人

4.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	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例 (%)
經 理 人	執行長	陳伯榕	0	12,580	12,580	2.46%
	總經理	陳旻徹				
	副總經理	石育展				
	副總經理	李豐光				
	副總經理	游智清				
	財務長	吳昌璞				

註：

1. 吳昌璞財務長因職務調整，已於 114/1/23 解任

5.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、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析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、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例如下：

職稱	112 年	113 年
	本公司及合併報表所有公司支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例	本公司及合併報表所有公司支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例
董事	6.83%	5.51%
監察人	不適用	不適用
總經理及副總經理	8.46%	6.12

本公司 112 年度支付董事、監察人及總經理及副總經理酬金總額佔稅後純益比重分別為 6.83%、不適用及 8.46%，113 年度預計支付董事、監察人及總經理及副總經理酬金總額佔稅後純益比重分別為 5.51%、不適用及 6.12% (員工酬勞係估列數)，二年度董事比例差異，主要為獲利金額下降影響。

(2)給付酬金之政策、標準與組合

總經理及副總經理之酬金給付，主要有薪資、獎金及員工酬勞等，係依所擔任之職位及對公司之貢獻暨參考同業水準訂定。董事酬金主要有車馬費及董事酬勞，車馬費依董事薪酬管理辦法給付，董事酬勞係依公司章程而定，發放總額經董事會決議通過後提股東會報告。

(3)訂定酬金之程序

董事及經理人之報酬，依規定須由本公司薪資報酬委員會依據董事薪酬管理辦法及經理人薪酬管理法之規定，評估及訂定薪資報酬，並提送董事會通過後辦理。

(4)訂定酬金與經營績效及未來風險之關聯性

本公司董事及經理人之績效評估和薪資報酬除參考同業通常水準支給外，並考量營運成果、參與程度（包含董事之出席率、溝通頻率、提供之建議…等）及參酌其對公司績效貢獻度（包含財務性指標如營收及獲利達成率，以及非財務性指標如法令及內控遵循，或特殊功績等），並綜合考量薪資報酬之數額、支付方式及公司未來風險等事項，與其所負公司經營責任及整體績效呈高度關連性。

二、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

(1)113 年度董事會開會 6 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席 次數(B)	委託出席 次數	實際出(列)席率 (%)(B/A)	備註
董事長暨執行長	陳伯榕	6	0	100%	
董事兼 總經理	陳旻微	6	0	100%	
董事	陳綺玲	6	0	100%	
董事	石育展	6	0	100%	
董事	簡長春	4	0	66.67%	
董事	君豐投資股份有限公司(註 1) 代表人：姚德彰	5	0	83.33%	
獨立董事	范光照	6	0	100%	
獨立董事	劉學愚	6	0	100%	
獨立董事	王緒玲	6	0	100%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第14條之3所列事項：請參閱三、(十一)股東會及董事會之重要決議。

(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：本公司獨立董事對於董事會議案均充分表達意見，且均支持公司的提案內容，請參閱三、(十一)股東會及董事會之重要決議。

(一)董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。

二、上市上櫃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，並填列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 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日	董事會	董事會內 部自評	1.對公司營運之參與程度 2.提升董事決策品質 3.董事會的組成與結構 4.董事選任與進修 5.內部控制
		個別董事成員	董事自評	1.公司方向的掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事專業與進修 6.內部控制
		功能性委員會	董事會內 部自評	1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任 5.內部控制

評估結果：評估期間內，董事會與董事成員之績效評估衡量均達目標，整體運作狀況良好。

三、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.本公司董事及監察人每年進修時數需達主管機關之規定，且鼓勵董事會相關成員參加各項專業課

程，並於董事會進行相關法令宣導，以符法令規定。

2. 本公司設有發言人及代理發言人，利害關係人可藉此當作溝通管道。每年股東會依時程受理股東提案，有提案權之股東可於受理期間向公司提出申請，本公司將依相關規定召開董事會審查之。

註1：君豐投資股份有限公司係以法人當選董事。

(二)審計委員會運作情形運作情形

(1)113 年度審計委員會開會 6 次，列席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席 次數(B)	委託出席 次數	實際出(列)席率 (%)(B/A)	備註
獨立董事	范光照	6	0	100%	
獨立董事	劉學愚	6	0	100%	
獨立董事	王緒玲	6	0	100%	

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(一)證券交易法第14條之5所列事項：

審計委員會 議日期	議案內容	證券交易 法第14條 之5所列 事項	審計委員會 決議結果及 後續處理
113.01.25	1. 本公司為協助關聯企業越南湧德電子有限公司資金貸予案 2. 本公司為關聯企業提供背書保證額度累計追認案	V V	全體出席 委員無異 議照案通 過
113.03.07	1. 一一二年度營業報告書及財務報表案 2. 本公司一一三年度簽證會計師獨立性評估案 3. 一一二年度盈餘分配案 4. 本公司內部控制制度聲明書 5. 修訂本公司「內部控制制度」部分條文案 6. 修訂本公司「董事會議事規則」部分條文案 7. 修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文案 8. 本公司為協助關聯企業越南湧德電子有限公司資金貸與案 9. 本公司為關聯企業提供背書保證額度累計追認案	V V V V V V V V V	全體出席 委員無異 議照案通 過
113.05.02	1. 本公司一一三年第一季合併財務報表案 2. 本公司一一二年度董事酬勞案分配案 3. 本公司為協助關聯企業越南湧德電子有限公司資金貸與案 4. 本公司為關聯企業提供背書保證額度累計追認案	V V V V	全體出席 委員無異 議照案通 過
113.06.18	1. 本公司向中國信託商業銀行申請綜合授信額度續約及關聯企業背書保證案 2. 子公司中江湧德電子有限公司向國泰世華銀行(中國)有限公司深圳分行申請綜合授信額度及關聯企業背書保證追認案 3. 本公司為關聯企業提供背書保證額度累計追認案	V V V	全體出席 委員無異 議照案通 過
113.08.12	1. 本公司一一三年第二季合併財務報表案 2. 本公司一一三年度簽證會計師公費評估案 3. 本公司向第一商業銀行申請綜合授信額度及關聯企業背書保證追認案 4. 本公司為協助關聯企業ALL FIRST INT'L CO., LTD. 取得衍生性金融商品額度提供背書保證案 5. 本公司向台北富邦商業銀行申請綜合授信額度續約申請案 6. 本公司向台北富邦商業銀行申請關聯企業背書保證案 7. 本公司為關聯企業提供背書保證額度累計追認案	V V V V V V V	全體出席 委員無異 議照案通 過
113.11.07	1. 本公司一一四年度稽核計畫 2. 本公司一一三年第三季合併財務報表案	V V	全體出席 委員無異

	3. 修訂本公司「公司治理實務守則」部分條文案 4. 新增本公司「永續資訊管理作業」內部控制制度案 5. 本公司一一三年度第四季簽證會計師變更案 6. 本公司為協助關聯企業越南湧德電子有限公司資金貸與案 7. 本公司向兆豐國際商業銀行申請綜合授信額度續約，並同意為關聯企業提供背書保證案 8. 本公司向元大商業銀行申請綜合授信額度續約追認案 9. 本公司向台新國際商業銀行申請綜合授信額度，並同意為關聯企業提供背書保證追認案 10. 本公司向玉山銀行申請綜合授信額度，並同意為關聯企業提供背書保證追認案 11. 本公司為關聯企業提供背書保證額度累計追認案	V V V V V V V V	議照案通過
(二) 除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無此情形。			
二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無此情形。			
三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等)：			
(一)113 年獨立董事與稽核主管及會計師溝通事項：			
日期	溝通事項	溝通結果	
113.03.07	1. 會計師就 112 年度財務報告查核情形及結果進行說明，並針對部分會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論。 2. 會計師針對與會人員所提問題進行討論與溝通。 3. 內部稽核主管進行內部稽核業務報告。 4. 出具內部控制制度聲明書。	無意見	
113.05.02	1. 會計師就 113 年 Q1 財務報告核閱情形及結果進行說明，並針對部分會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論。 2. 會計師針對與會人員所提問題進行討論與溝通。 3. 內部稽核主管進行內部稽核業務報告。	無意見	
113.08.12	1. 會計師就 113 年 Q2 財務報告核閱情形及結果進行說明，並針對部分會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論。 2. 會計師針對與會人員所提問題進行討論與溝通。 3. 內部稽核主管進行內部稽核業務報告。	無意見	
113.11.07	1. 會計師就 113 年 Q3 財務報告核閱情形及結果進行說明，並針對部分會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論。 2. 會計師針對與會人員所提問題進行討論與溝通。 3. 內部稽核主管進行內部稽核業務報告。 4. 內部稽核計劃。	無意見	

結果：上述事項皆經審計委員會審閱或核准通過，獨立董事並無反對意見。

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」制定本公司之公司治理實務守則。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定
二、公司股權結構及股東權益				
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		本公司訂定之內部規定已規範於公司網站設置利害關係人專區，並已建立發言人制度，股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜均有明確回應機制。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		本公司目前與主要股東關係良好，能隨時掌握主要股東及最終控制者名單。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		本公司已訂定對子公司監理作業並由專人專責關係企業注意事項。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		本公司已訂定「防範內線交易管理作業程序」禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定
三、董事會之組成及職責				
(一)董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？	V		本公司內規已明確規範董事會成員組成之多元化政策，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，例如基本組成(如：性別、年齡、國籍及文化)，專業知識與技能及產業經驗等。目前董事會成員9席，其中3席為獨立董事，獨立董事占比為33%，3位獨立董事任期年資均在9年以上，9位董事成員中有一位女性董事，女性董事占比為11%；本公司注重董事會成員之性別平等，女性董事目標至少一席，董事成員分別具備營運管理、產業知識、財務及策略管理之工作經驗及專長以落實董事會成員多元化之方針。本公司董事會成員多元化政策及個別董事會成員落實多元化情形已揭露於公司網站。董事會成員落實多元化情形如附表1。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？		V	本公司除設置薪資報酬委員會及審計委員會外，並無設置其他功能性委員會。	本公司將視實際需求，設置其他各類功能性委員會
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		依據本公司董事會通過訂定之「董事會績效評估辦法及程序」，本公司董事會績效評估之衡量項目函括下列五大面向： (1) 對公司營運之參與程度 (2) 提升董事會決策品質	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定

		(3) 董事會組成與結構 (4) 董事的選任及持續進修 (5) 內部控制。 董事成員績效評估之衡量項目函括下列事項： (1) 公司目標與任務之掌握 (2) 董事職責認知 (3) 對公司營運之參與程度 (4) 內部關係經營與溝通 (5) 董事之專業及持續進修 (6) 內部控制 薪酬委員會績效評估之衡量項目函括下列事項： (1) 對公司營運之參與程度 (2) 薪酬委員會職責認知 (3) 提升薪酬委員會決策品質 (4) 薪酬委員會組成及成員選任 (5) 內部控制 審計委員會績效評估之衡量項目函括下列事項： (1) 對公司營運之參與程度 (2) 審計委員會職責認知 (3) 提升審計委員會決策品質 (4) 審計委員會組成及成員選任。 (6) 內部控制 本公司於114年3月完成董事會、董事成員、薪酬委員會及審計委員會績效評估。本年度評估分數介於4.15分～5.00分，尚屬良好。對董事會及功能性委員會之建議及改善行動如下： (1) 董事會:{4.54分}，無。 (2) 董事會成員:{4.94分}，無改善建議。 (3) 薪酬委員會:{4.58}，無改善建議。 (4) 審計委員會{4.58}，無改善建議。	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V	本公司審計委員會每年定期評估簽證會計師之獨立性，再將評估結果提報董事會。最近一次評估經114.02.27審計委員會決議通過後，並提報114.02.27董事會決議通過。 評估機制如下： (1) 確認本公司之簽證會計師與公司及董事均非關係人。 (2) 遵守公司治理實務守則規定辦理簽證會計師之輪替。 (3) 依照美國沙賓法案規定，簽證會計師事務所於年度簽證及其他各案件委任前，均需取得審計委員會的事先核准。 (4) 依照美國沙賓法案規定，簽證會計師每季向審計委員	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定

			會彙報執行核閱/查核內容及獨立性等遵守情形。 (5) 定期取得會計師出具之獨立聲明書。 (6) 取得會計師事務所提供之13項審計品質指標(AQIs)資訊，並依據主管機關發布之「審計委員會解讀審計品質指標(AQI)指引」，評估會計師事務所及查核團隊之審計品質。 評估結果如下： (1) 簽證會計師與本公司間之獨立性符合中華民國會計師法、會計師職業道德規範、美國SEC及PCAOB等相關規定。	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司已於112年5月4日完成公司治理主管的設置，由本公司財務長兼任。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司設有專人負責各項資訊蒐集及發佈，並於公司網站設置利害關係人專區，由發言體系妥適回覆利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委任台新綜合證券股份有限公司股務代理部辦理股東會事務。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定
七、資訊公開				
(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		本公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	V		本公司已架設英文網站，並有專人負責各項資訊蒐集及發佈，並落實發言人制度，召開法人說明會相關訊息均放置公司網站。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定
(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？		V	本公司並無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。	本公司將視實際需求，考量是否提早公告及申報。
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)？ (一)維護員工權益、僱員關懷：本公司依循法令規章制定工作規則，將人權及員工權益之保障明文規範在內，對於員工一律加入勞健保及團體保險，享受各項保險給付權利，並設立職工福利委員會，依法提撥職工福利金，以維護員工權益。 (二)與投資者關係：本公司設有專責人員處理投資股東相關問題。 (三)與供應商關係：本公司不定時與供應商以電子郵件、電話、會議等協商溝通意見，保持穩定良好關係。 (四)利害關係人之權利：本公司董事對利害關係議案自動迴避為基本共識，且本公司董事均能本				

於誠信原則，忠實執行業務並盡善良管理人之義務行使職權。

(五)董事進修之情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事	陳伯榕	113/11/07	中華公司治理協會	從董監事高度看董事會績效與效能評估	3
董事	陳旻徽				
董事	陳綺玲				
董事	石育展				
董事	劉學愚			現代化企業風險管理策略在公司治理中的應用	3
董事	范光照				
董事	王緒玲				
董事	簡長春				
董事	姚德彰 (註)				

註：董事君豐投資股份有限公司指派姚德彰為代表人

(六)風險管理政策及風險衡量標準：本公司於各項內部控制作業中，已設有核決權限審核各類表單，且各部門亦依照規定辦理，並設置稽核單位，定期及不定期針對公司內控制度進行查核，並提出稽核報告。

(七)客戶政策之執行情形：本公司訂有內控制度、稽核制度及自行評估之評序，並由財務及稽核單位控管客戶政策之執行情形。

(八)董監事購買責任保險情形：本公司均為董事購買責任保險，並提董事會報告。

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。

(一)揭露ESG相關氣候資訊

改善事項：本公司已於113年出具永續報告書並持續揭露更多元的永續議題。

附表1：董事會成員落實多元化情形

董事姓名	國籍	性別 年齡	兼任 員工	獨立董事任期		營運判 斷能力	會計及財務 分析能力	經營管 理能力	危機處 理程序	產業 知識	國際市 場觀	領導 能力	決策 能力
				9年 以下	9年 以上								
陳伯榕	中華民國	男 61~70 歲	√			√	√	√	√	√	√	√	√
陳旻徽	中華民國	男 41~50 歲	√			√	√	√	√	√	√	√	√
陳綺玲	中華民國	女 51~60 歲							√		√		√
簡長春	中華民國	男 61~70 歲				√		√	√		√		√
石育展	中華民國	男 51~60 歲	√			√	√	√	√	√	√	√	√
君豐投資股份有限公司 代表人:姚德彰	中華民國	男 51~60 歲				√		√	√	√	√		
范光照	中華民國	男 71~80 歲			√	√		√	√	√	√	√	√
劉學愚	中華民國	男 61~70 歲			√	√		√	√	√	√	√	√
王緒玲	中華民國	女 61~70 歲			√	√	√	√	√	√	√	√	√

(四)如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形

1.薪資報酬委員會成員資料

身分別 (註1)	姓名 條件	專業資格與經驗(註2)	符合獨立性情形(註3)	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)	劉學愚	輔仁大學電子工程系 惠普科技製造業務部經理 普訊(股)公司副總經理	1. 本人、配偶、二親等以內親屬無擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)無持有本公司任何股份數。 3. 無擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第6條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 最近2年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	2
獨立董事	范光照	英國曼徹斯特科技大學機械工程博士 台灣大學慶齡工業研究中心主任 台灣大學工業工程研究所所長 台灣大學工學院副院長	1. 本人、配偶、二親等以內親屬無擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)無持有本公司任何股份數。 3. 無擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第6條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 最近2年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0
獨立董事	王緒玲	政治大學會計系學士 惠普科技會計部經理 普訊(股)公司副總經理暨財務長	1. 本人、配偶、二親等以內親屬無擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)無持有本公司任何股份數。 3. 無擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第6條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 最近2年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0

註1：請於表格內具體敘明各薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形，如為獨立董事者，可備註敘明參閱第6頁附表一董事及監察人資料(一)相關內容。身分別請填列係為獨立董事或其他(若為召集人，請加註記)。

註2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註3：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，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(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第6條第1項5~8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。

2.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期：112年06月26日至115年06月25日

113年薪資報酬委員會開會3次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	劉學愚	3	0	100%	112.6.26 連任
委員	范光照	3	0	100%	112.6.26 連任
委員	王緒玲	3	0	100%	112.6.26 連任
其他應記載事項： 一、 董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。 二、 薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。					

3.本公司薪資報酬委員會的組織權責如下：

(1)定期檢討本規程並提出修正建議。

(2)訂定並定期檢討本公司董事及經理人年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

(3)定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。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。

綜上，本公司薪資報酬委員會係於100年12月8日經董事會決議通過設置，並已訂定薪資報酬委員會組織規程及委任本公司三名獨立董事擔任委員會之成員，委員會之成員組成尚屬健全，並符合「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」所訂之資格要件，所召集之會議應屬有效運作；另薪資報酬委員會提交至董事會之建議尚屬合理，且董事會就薪資報酬委員會所提之建議事項均經充分討論後進行決議。故本公司設置之薪資報酬委員會運作，已依我國證券法令規定辦理。

(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？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？	✓	遵循本公司ESG政策的願景與使命，於113年成立永續發展推進小組，由董事長室兼任，由董事長擔任主席，與跨領域的高階主管共同檢視公司的核心營運能力，訂定中長期的永續發展計畫。 「永續發展推進小組」擔任上下整合、橫向串聯的跨部門溝通平台，執行相關會議，辨識攸關公司營運與利害關係人所關注的永續議題，擬定對應策略與工作方針、編列各組織與永續發展相關預算、規劃並執行年度方案，同時追蹤執行成效，確保永續發展策略充份落實於公司日常營運中。 「永續發展推進小組」每年向董事會報告永續發展執行成果及未來的工作計劃。議案內容需包含(1)鑑別需關注之永續議題，擬定因應之行動方案；(2)永續相關議題之目標及政策修訂；(3)監督永續經營事項之落實，並評估執行情形。公司董事會每年定期聽取經營團隊的報告（包含ESG報告），經營階層必須對董事會提擬公司策略，董事會必須評判這些策略成功的可能性，也必須經常檢視策略的進展，並且在需要時敦促經營團隊進行調整，113年於8月2日董事會報告永續發展推進小組年度執行情形。	尚無重大差異。
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？	✓	本揭露資料涵蓋公司於113年1月至113年12月間在主要據點之永續發展績效表現。風險評估邊界以台灣母公司為主。 永續發展推進小組依據永續報告書之重大性原則進行分析，與內外部利害關係人溝通，並透過檢視國內外研究報告、文獻及整合各部門及子公司評估資料，據以評估具重大性之ESG議題，訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。	尚無重大差異。

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	
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ (二) 公司是否致力於提升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？ (三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？ (四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓	本公司生產基地位居大陸，為善盡各項資源之利用，大陸子公司已取得IECQQC080000(有效期間為2022/10/28~2025/10/27)有害物質流程管理系統認證，並訂定相關管理制度且落實實施，有效降低對環境負荷之衝擊。 本公司大陸子公司已取得ISO 14001(有效期間為2023/12/27~2026/12/26)環境管理系統認證，並訂定相關管理制度且落實實施。 本公司大陸子公司汙水排放、廢氣排放及噪音排放等影響環境的指標均符合當地規定。 本公司已於永續報告書揭露過去兩年溫室氣體排放量、用水量以及廢棄物總重量，並制定相關政策來控管。	尚無重大差異。
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？ (二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？ (三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？ (四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？ (五) 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？ (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？	✓	本公司遵循勞動基準法(以下稱勞基法)等相關勞動法規，保障員工之合法權益，並宣導有關職業安全，有利於消除或減少員工工時的風險。本公司依勞基法相規定辦理，另定期對員工實施安全與健康教育，以瞭解員工健康狀況。本公司薪資報酬均和員工績效考核結合，並有明確有效之獎勵與懲戒制度。 本公司與客戶間保持良好之溝通管道，並對產品與服務提供透明且有效之客訴處理程序。本公司均和供應商共同致力提升企業社會責任。 本公司鼓勵員工主動參與社會公益捐款，以回饋社會。 本公司依據相關法令將相關資訊及重大訊息資訊公開至公開資訊觀測站，並積極落實推動公司治理、發展永續環境及維護社會公益。 為支持地方教育，增加學生實務工作經驗，並降低人口外移現象。本公司積極與廠區鄰近各大專院校進行產學合作，安排學生接受實務工作訓練，2024年產學合作情形請詳附表1。	尚無重大差異。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓	本公司已於112年編製永續報告書，揭露相關ESG議題。	尚無重大差異。
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：本公司已制定永續發展實務守則，實際運作與守則並無明顯差異。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：本公司為落實環保保護運動之推行，節約各類資源及符合主管機關訂定之法規，以期能在管理上能達到控制環境污染之目標。並在安全衛生方面，確保工作環境之安全。			

附表 1- 2024 年產學合作情形

類別	主辦單位	合作學校	人數	期間
建教合作	龍華科技大學	龍華科技大學	2	2023.9.1-2024.8.31
建教合作	龍華科技大學	龍華科技大學	5	2023.8.1-2028.6.30
		合計	7	

(六)上市上櫃公司氣候相關資訊

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。	湧德積極強化公司永續經營與永續環境相關之公司治理機能，設置永續發展推進小組，作為湧德電子永續治理作業的最高指導組織，本公司董事長為小組負責人，並由跨領域的高階主管共同組成，負責訂定企業社會責任於經濟、環境及社會各面向之年度目標並定期監督執行狀況，帶領湧德永續發展，精進及達成各項短中長期目標。 本小組定期向董事會呈報執行計畫與成果，2024 年已於 8 月 2 日董事會報告。
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)。	請詳附表 1
三、敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響	請詳附表 1
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	風險與機遇的識別： 公司所處環境中內外部因素所帶來的風險和機遇的識別由公司高層主導，依照內部辦法進行管控。會對公司運行之管理體系的風險和機遇進行定期的識別和評價，原則上按照每年一次的計劃排訂。 湧德電子已整合相關管理體系之風險管理，如品質管理系統（ISO9001，IATF16949，QC080000）以及社會責任類管理體系（ISO14001 和 ISO45001），由各權責單位定期識別風險後統一進入評估分析流程。 對應整合流程圖如圖：
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	湧德電子是以環境影響、發生頻率、發生時間、現有措施下的風險評價、改善後的風險評價，來進行氣候風險的評估，不是以情境分析方式評估。
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	目前無特定因應氣候相關風險之轉型計畫。
七、若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎	本公司目前未以內部碳定價作為規劃工具。

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	本公司目前氣候相關目標是完成集團溫室氣體盤查為主要目標，規劃期程為2028年完成集團溫室氣體盤查(範疇一、範疇二)並通過確信。
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)	請詳下表，確信情形請詳見永續報告書。

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

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

年度	排放量(公噸 CO ₂ e)	密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)	資料涵蓋範圍
2023	32,193	7.07	中江廠
2024	26,750	7.22	中江廠

備註:1.中江廠為湧德電子主要生產基地，故溫室氣體排放量之盤查與確信，由中江廠優先執行。

2. 2023 年度排放量經第三方機構審查，並通過 ISO14064-1:2018 要求。

3. 2024 年度尚屬自行盤查。

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:完整確信資訊將於永續報告書揭露。

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。

GHG 減量基準年是2017年，參考基準年，繼續執行2022年至2024的三年減排目標每年單位產量 GHG 遞減 3%

年份	2022	2023	2024
減排目標（相對於基準年）	3%	3%	3%

備註:

1.單位產量溫室氣體排放的定義為：每生產1000個(K port)網路介面產品所產生的溫室氣體排放(噸 CO₂ 當量)。

附表 1

風險類型			風險因子	對業務/財務/的影響與機會	調適方法
實質風險	短期	立即性	乾旱-供水不穩對運作造成影響	• 影響產能、營收下降。	• 建立完善水資源調控 • 強化執行節能、省水相關的綠色設施
	短期		高溫-電價上漲造成用電成本上升	• 營運成本提升。	• 宣導節電觀念。 • 管理設備稼動狀況，提高用電效率
	短期		高溫-供電不穩(跳電)對生產造成影響	• 影響產能、營收下降。	• IT設有不斷電系統(UPS)支援電力 • 備用「用油發電的發電機」，隨時支援應變斷電狀況

轉型風險	中期	政策法規	碳稅	• 營運成本提升。	• 每年進行碳盤查，進行碳排管理 • 更新法規要求，提前因應。
	中期		排碳管制	• 影響產能、營收下降。	• 每年進行碳盤查，進行碳排管理 • 更新法規要求，提前因應。
	中期		涉入氣候訴訟增加	• 違反法規遭罰款	• 每年進行碳盤查，進行碳排管理 • 更新利害關係人需求，提前因應。
	中期		企業氣候資訊揭露相關要求增加	• 利害關係人對於公司的負面回饋。	• 更新利害關係人需求，提前因應
	長期	商譽	未來客戶對永續查驗證需求增加	• 利害關係人對於公司的負面回饋。	• 更新利害關係人需求，提前因應

(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？ (二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？ (三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		(一) 本公司訂有員工「工作規則」，員工不得直接或間接提供或接受任何不正當利益。另董事會成員及管理階層皆忠實執行職務及盡善良管理人之注意義務，並以高度自律及審慎之態度行使職權。 (二) 本公司遵循公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本。 (三) 本公司與他人簽訂契約時，其內容均考量包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款。	並無重大差異。
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方案及監督執行情形？ (三) 公司是否制定防止利益衝突政	✓		(一) 本公司以公平與透明之方式進行商業活動，與他人簽訂契約時，其內容包含商業資料的保密，尊重客戶和合作夥伴之商業資產與智慧財產。 (二) 本公司尚未設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，但由稽核單位監督誠信經營執行狀況，不定期向董事會報告。 (三) 本公司「董事會議事規範」中訂有董	並無重大差異。

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	
策、提供適當陳述管道，並落實執行？ (四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，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？ (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？			事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。 (四) 為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，並由內部稽核人員執行查核前項制度遵循情形。 (五) 本公司有提供外部之教育訓練，如有誠信經營相關課程，均可報名參加相關課程。
三、公司檢舉制度之運行情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？ (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？。	✓		本公司設有員工意見箱，可供員工檢舉不法情事，經查同仁違反誠信之情事，將依公司規定予以懲處。 並無重大差異。
四、加強資訊揭露 (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		(一) 本公司網站連結公開資訊觀測站，揭露誠信經營相關資訊情形。 (二) 本公司依規定上傳公告及重大訊息，使投資人掌握公司重要訊息，投資人可參考公開資訊觀測站及本公司網站。 並無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已制定誠信經營守則，實際運作與守則並無明顯差異。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）： 本公司「董事會議事規範」中訂有董事利益迴避制度，董事應秉持高度自律，對董事會所列議案與自身或其代表之法人有利害關係，至有損及公司利益之虞時，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權；董事間亦應自律，不得相互支援。另訂有「防範內線交易管理作業程序」，明訂知悉本公司內部重大資訊之董事、監察人、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人，不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露。			

(八) 公司如有訂定公司治理守則及相關規章之查詢方式：已依「上市上櫃公司治理實務守則」

建置本公司公司治理實務守則，相關守則已置於公司網站。

(九) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無。

(十)內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書:

湧德電子股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：一一四年二月二十七日

本公司民國一一三年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國一一三年十二月三十一日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國一一四年二月二十七日董事會通過，出席董事九人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

湧德電子股份有限公司



董事長：陳伯榕



簽章

總經理：陳旻徹



簽章

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1.113 年度及截至年報刊印日止，股東會重要決議事項及執行情形

股東會開會日期	重要決議事項及執行情形
113.06.18	(1)一一二年度營業報告書及財務報表案。 執行情形： 已依營業報告書未來營業計畫概要作為未來營運方向。 (2)一一二年度盈餘分配案。 執行情形： 已於於 113 年 8 月 28 日完成現金股利 194,450,859 元(每股配發新台幣 2.44582910 元)的發放作業。 (3)修訂本公司「公司章程」部分條文案。 執行情形：日後均依循修定後程序作業。

2.董事會重要決議

董事會日期、期別	議案內容
113.01.25 113 年 第 1 次	(1) 本公司一一三年度預算案 (2) 訂定本公司「國內第三次有擔保轉換公司債」於一一二年第四季轉換發行新股之增資基準日 (3) 本公司為協助關聯企業越南湧德電子有限公司資金貸予案 (4) 本公司為關聯企業提供背書保證額度累計追認案
113.03.02 113 年 第 2 次	(1) 一一二年度員工及董事酬勞分配案 (2) 一一二年度營業報告書及財務報表案 (3) 一一三年度簽證會計師獨立性及適任性評估案 (4) 一一二年度盈餘分配案 (5) 本公司研發主管異動案案 (6) 內部控制制度聲明書 (7) 修訂本公司「公司章程」部分條文案 (8) 修訂本公司「董事會議事規則」部分條文案 (9) 修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文案 (10) 本公司為協助關聯企業越南湧德電子有限公司資金貸與案 (11) 訂定一一三年股東常會相關事宜 (12) 本公司為關聯企業提供背書保證額度累計追認案
113.05.02 113 年 第 3 次	(1) 本公司一一三年第一季合併財務報表案 (2) 本公司「113 年度簽證會計師提供非審計服務規劃」案 (3) 本公司為協助關聯企業越南湧德電子有限公司資金貸與案 (4) 本公司為關聯企業提供背書保證額度累計追認案
113.06.18 113 年 第 4 次	(1) 本公司一一二年度董事酬勞分配案 (2) 本公司一一二年度經理人員工酬勞分配案 (3) 本公司向中國信託商業銀行申請綜合授信額度續約及關聯企業背書保證追認案 (4) 子公司中江湧德電子有限公司向國泰世華銀行(中國)有限公司深圳分行申請綜合授信額度及關聯企業背書保證追認案 (5) 本公司為關聯企業提供背書保證額度累計追認案
113.08.02 113 年 第 5 次	(1) 本公司一一三年第二季合併財務報表案 (2) 本公司一一三年度簽證會計師公費評估案 (3) 訂定本公司「員工認股權憑證」於一一三年第二季轉換發行新

董事會日期、期別	議案內容
	股之增資基準日 (4) 本公司海外支援中心主管異動案案 (5) 本公司向第一商業銀行申請綜合授信額度及關聯企業背書保證追認案 (6) 本公司為協助關聯企業 ALL FIRST INT'L CO., LTD.取得衍生性金融商品額度提供背書保證案 (7) 本公司向台北富邦商業銀行申請綜合授信額度續約申請案 (8) 本公司向台北富邦商業銀行申請關聯企業背書保證案 (9) 本公司為關聯企業提供背書保證額度累計追認案 (10) 本公司 2023 年永續報告書案
113.11.07 113 年 第 6 次	(1) 本公司一一三年第三季合併財務報表案 (2) 訂定本公司「員工認股權憑證」於一一三年第三季轉換發行新股之增資基準日 (3) 訂定本公司「國內第四次無擔保轉換公司債」於一一三年第三季轉換發行新股之增資基準日 (4) 修訂本公司「公司治理實務守則」部分條文案 (5) 新增本公司「永續資訊管理作業」內部控制制度案 (6) 本公司一一三年度第四季簽證會計師變更案 (7) 本公司為協助關聯企業越南湧德電子有限公司資金貸與案 (8) 本公司向兆豐國際商業銀行申請綜合授信額度續約，並同意為關聯企業提供背書保證案 (9) 本公司向元大商業銀行申請綜合授信額度續約追認案 (10) 本公司向台新國際商業銀行申請綜合授信額度，並同意為關聯企業提供背書保證追認案 (11) 本公司向玉山銀行申請綜合授信額度，並同意為關聯企業提供背書保證追認案 (12) 本公司為關聯企業提供背書保證額度累計追認案
114.01.23 114 年 第 1 次	(1) 本公司一一四年度營運計畫及預算案 (2) 新增本公司「永續報告書編制及確信作業程序」內部控制制度案 (3) 本公司會計主管及財務主管異動案 (4) 本公司公司治理主管異動案 (5) 本公司發言人及代理發言人異動案 (6) 本公司為協助關聯企業越南湧德電子有限公司資金貸予案 (7) 本公司為協助關聯企業越南湧德電子有限公司資金貸予額度到期借新還舊案 (8) 本公司向臺灣銀行申請綜合授信額度案 (9) 本公司為關聯企業提供背書保證額度累計追認案
114.02.27 114 年 第 2 次	(1) 一一三年度員工及董事酬勞分配案 (2) 一一三年度營業報告書及財務報表案 (3) 本公司一一四年度簽證會計師獨立性及適任性評估案 (4) 本公司一一四年度簽證會計師公費評估案 (5) 一一三年度盈餘分配案 (6) 本公司內部控制制度聲明書 (7) 訂定本公司「國內第四次無擔保轉換公司債」於一一三年第四季轉換發行新股之增資基準日 (8) 修訂本公司「公司章程」部分條文案 (9) 本公司為協助關聯企業越南湧德電子有限公司資金貸與案 (10) 本公司財務長薪酬案 (11) 訂定一一四年股東常會相關事宜

董事會日期、期別	議案內容
	(12) 本公司為關聯企業提供背書保證額度累計追認案

(十二)最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過決議有不同意見且有記錄或書面聲明者：無。

三、會計師公費資訊

本公司簽證會計師相關資訊如下：

金額單位：新臺幣千元

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	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	虞成全	陳薔旬	113/01/01~ 113/09/30	4,720	650	非審計服務包含移轉訂價及主檔報告。
	尤盟貴	陳薔旬	113/10/01~ 113/12/31			

(一)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之比例達四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：

本公司 112 年度給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之比例未達四分之一，非審計公費計新台幣 650 仟元，係出具移轉訂價報告與集團主檔報告的費用。

(二)更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：不適用。

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

四、更換會計師資訊

(一)關於前任會計師：不適用。

(二)關於繼任會計師：不適用。

(三)前任會計師之復函：不適用。

五、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間。所稱簽證會計師所屬事務所之關係企業，係指簽證會計師所屬事務所之會計師持股超過百分之五十或取得過半數董事席次者，或簽證會計師所屬事務所對外發布或刊印之資料中列為關係企業之公司或機構：無。

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

(一)董事、監察人(註2)、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	113 年度		114 年度截至 3 月 31 日止	
		持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數	持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數
董事長暨執行 長	陳伯榕	0	0	0	0
董事兼總經理	陳旻徹	0	0	150,000	0
董事	陳綺玲	(39,000)	0	0	0
董事	石育展	(45,000)	0	100,000	0
獨立董事	范光照	0	0	0	0
獨立董事	劉學愚	0	0	0	0
獨立董事	王緒玲	0	0	0	0
董事	簡長春	0	0	0	0
董事	君豐投資股份有限公司 代表人:姚德彰(註1)	0	0	0	0
		0	0	0	0
副總經理	張智凱 (解職日:1130307)	(20,000)	0	不適用	不適用
副總經理	李豐光	0	0	150,000	0
副總經理	吳昌璞	0	0	78,000	0
副總經理	游智清	0	0	0	0
副總經理	石育展	0	0	0	0
財務長	吳昌璞 (解職日:1140123)	0	(200,000)	不適用	不適用
		0	0	0	0

註1：君豐投資股份有限公司係以法人當選董事。

註2：本公司於109年6月18日成立審計委員會，取代監察人。

(二)本公司最近年度董事、監察人、經理人及大股東股權移轉之相對人為關係人之情形：無。

(三)本公司最近年度董事、監察人、經理人及大股東股權質押之相對人為關係人之情形：無。

七、持股比例占前十名股東，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3月31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 具有財務會計準則 公報第六號關係人 或為配偶、二親等以 內之親屬關係者，其 名稱或姓名及關係		備 註
	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	名稱 (或姓名)	關係	無
連續成長投資有 限公司	3,479,561	4.08%	0	0.00%	0	0.00%	陳旻徹	陳旻徹 為該公 司法人 代表	
連續成長投資有限公司 代表人：陳旻徹	2,037,559	2.39%	0	0.00%	3,479,561	4.08%			
花旗(台灣)商業銀行受託保 管瑞銀歐洲SE投資專戶	2,460,000	2.89%	0	0.00%	0	0.00%			

陳旻微	2,037,559	2.39%	0	0.00%	3,479,561	4.08%	連續成長 投資有限 公司	陳旻微 為該公 司法人 代表	
渣打國際商業銀行營業部受託保管 瑞德證券股份有限公司投資專戶	1,913,000	2.24%	0	0.00%	0	0.00%			
陳伯榕	1,886,299	2.21%	316,556	0.37%	0	0.00%			
林王森	1,850,000	2.17%	0	0.00%	0	0.00%			
渣打國際商業銀行營業部受託保管 J P 摩根證券有限公司投資專戶	1,525,000	1.79%	0	0.00%	0	0.00%			
匯豐（台灣）商業銀行股份有限公司受 託保管英商高盛國際公司投資專戶	1,406,000	1.65%	0	0.00%	0	0.00%			
魏明國	1,285,000	1.51%	0	0.00%	0	0.00%			
花旗託管柏克萊資本 S B L / P B 投資專戶	1,278,000	1.50%	0	0.00%	0	0.00%			

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

113 年 12 月 31 日；單位：仟股、%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直 接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股 數	持股比例	股 數	持股比例	股 數	持股比例
GLOBAL CONNECTION (SAMOA)HOLDING INC.	51,089	100 %	0	0	51,089	100 %
泉德電子股份有限公司	15,000	100 %	0	0	15,000	100 %
德洋精密股份有限公司	11,220	51%	858	3.9%	12,078	54.90%
U.D.ELECTRONIC VIETNAM COMPANY LIMITED	0	100 %	0	0	0	100 %
SUNDERLAND INC.	0	0	14,064	100 %	14,064	100 %
SAN FRANCISCO INC.	0	0	27,536	100 %	27,536	100 %
ALL FIRST INT'L CO., LTD.	0	0	10,000	100 %	10,000	100 %
大洋湧德有限公司	0	0	4,438	51%	4,438	51%
MORNING PARAGON LIMITED	0	0	1,500	51%	1,500	51%
東莞建冠塑膠電子有限公司	0	0	0	100 %	0	100 %
中江湧德電子有限公司	0	0	0	100 %	0	100 %
中江湧德聯網電子有限公司	0	0	0	100 %	0	100 %
東莞德洋精密橡塑有限公司	0	0	0	51%	0	51%
東莞湧德電子科技有限公司	0	0	0	100%	0	100%
東莞市艾特捷智能科技有限公司	0	0	0	60%	0	60%
東莞市瀚聯電子科技有限公司	0	0	0	85%	0	85%
深圳市德勝龍電子有限公司	0	40%	0	0	0	40%

註：本公司採用權益法之投資

參、募資情形

一、資本及股份 (一)來源

年月	發行價格 (元)	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	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
94/03	10	1,000	10,000	1,000	10,000	設立資本 10,000 仟元	無	無
96/04	12	40,000	400,000	6,417	64,167	現金增資 54,167 仟元	無	註 1
96/05	12	40,000	400,000	13,864	138,637	現金增資 74,470 仟元	無	註 2
96/05	12	40,000	400,000	19,136	191,357	現金增資 52,720 仟元	無	註 3
96/07	12	40,000	400,000	24,035	240,347	現金增資 48,990 仟元	無	註 4
96/08	12	40,000	400,000	26,311	263,107	現金增資 22,760 仟元	無	註 5
96/10	11	40,000	400,000	30,450	304,497	現金增資 41,390 仟元	無	註 6
97/01	10	40,000	400,000	36,319	363,187	現金增資 58,690 仟元	無	註 7
97/01	10	40,000	400,000	38,644	386,437	現金增資 23,250 仟元	無	註 8
97/06	15	40,000	400,000	39,844	398,437	現金增資 12,000 仟元	無	註 9
97/08	20	60,000	600,000	42,144	421,437	現金增資 23,000 仟元	無	註 10
97/08	10	60,000	600,000	48,286	482,858	盈餘、資本公積及員工紅利轉增資 61,421 仟元	無	註 10
98/08	32	60,000	600,000	51,286	512,858	現金增資 30,000 仟元	無	註 11
98/08	10	60,000	600,000	52,711	527,115	盈餘及員工紅利轉增資 14,257 仟元	無	註 11
99/10	11.7	60,000	600,000	53,211	532,115	員工認股權轉增資 5,000 仟元	無	註 12
100/04	11.7	60,000	600,000	53,711	537,115	員工認股權轉增資 5,000 仟元	無	註 13
100/09	10	100,000	1,000,000	57,397	573,971	盈餘及員工紅利轉增資	無	註 14
100/10	60	100,000	1,000,000	61,397	613,971	現金增資 40,000 仟元	無	註 15
101/10	50	100,000	1,000,000	67,597	675,971	現金增資 62,000 仟元	無	註 16
103/05	85.4	100,000	1,000,000	68,595	685,958	公司債轉換 9,987 仟元	無	註 17
103/09	85.4	100,000	1,000,000	68,746	687,468	公司債轉換 1,510 仟元	無	註 18
103/11	81.7	100,000	1,000,000	69,675	696,758	公司債轉換 9,289 仟元	無	註 19

年月	發行價格(元)	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	以現金以外之財產抵充股款者	其他
110/12	35	100,000	1,000,000	74,241	742,418	公司債轉換45,660仟元	無	註 20
111/03	35	100,000	1,000,000	76,666	766,664	公司債轉換24,246仟元	無	註 21
111/05	35	100,000	1,000,000	77,110	771,108	公司債轉換4,443仟元	無	註 22
111/09	35	100,000	1,000,000	77,230	772,301	公司債轉換1,192仟元	無	註 23
112/09	35	100,000	1,000,000	77,413	774,130	公司債轉換1,828仟元	無	註 24
112/11	35	100,000	1,000,000	78,484	784,837	公司債轉換10,707仟元	無	註 25
113/03	35	100,000	1,000,000	78,725	787,250	公司債轉換2,413仟元	無	註 26
113/09	63.7	100,000	1,000,000	79,378	793,780	員工認股權憑證轉換6,530仟元	無	註 27
113/12	63.7	100,000	1,000,000	80,285	802,847	公司債轉換7,566仟元，員工認股權憑證轉增資1,500仟元	無	註 28
114/3	63.7	100,000	1,000,000	83,570	835,704	公司債轉換32,857仟元	無	註 29

註：1.96/04/18 經授中字第 09631982900 號核准
2.96/05/03 經授中字第 09632057900 號核准
3.96/05/22 經授中字第 09632142650 號核准
4.96/07/18 經授中字第 09632447500 號核准
5.96/08/14 經授中字第 09632607730 號核准
6.96/10/02 經授中字第 09632825910 號核准
7.97/01/02 經授中字第 09633366220 號核准
8.97/01/04 經授中字第 09731516670 號核准
9.97/06/03 經授中字第 09732361210 號核准
10.97/08/08 經授中字第 09732829060 號核准
11.98/08/24 經授中字第 09801189160 號核准
12.99/10/18 經授中字第 09901233890 號核准
13.100/04/29 經授商字第 10001085070 號核准
14.100/09/27 經授商字第 10001220050 號核准
15.100/10/12 經授商字第 10001233380 號核准
16.101/10/18 經授商字第 10101219610 號核准
17.103/05/23 經授商字第 10301091680 號核准
18.103/09/04 經授商字第 10301178110 號核准
19.103/11/20 經授商字第 10301242260 號核准
20.110/12/02 經授商字第 11001211700 號核准
21.111/03/15 經授商字第 11101043280 號核准
22.111/05/17 經授商字第 11101083440 號核准
23.111/09/06 經授商字第 11101161220 號核准
24.112/09/13 經授商字第 11230158590 號核准
25.112/11/27 經授商字第 11230218200 號核准
26.113/03/06 經授商字第 11330026610 號核准
27.113/09/09 經授商字第 11330155910 號核准
28.113/12/17 經授商字第 11330206230 號核准
29.114/03/26 經授商字第 11430034010 號核准

(二)股份種類

單位：股 114 年 3 月 31 日

股 份 種 類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份(註)	未 發 行 股 份	合 計	
普 通 股	85,225,676	14,774,324	100,000,000	無
合 計	85,225,676	14,774,324	100,000,000	無

註：上櫃公司股票

(三)股東結構

單位：人；股；% 114 年 3 月 31 日

股東結構 數量	政府 機構	金融 機構	其他法人	個人	外國機構 及外人	合 計
人數(人)	0	15	209	29,193	103	29,520
持有股數(股)	0	1,241,118	5,549,454	63,024,232	15,410,872	85,225,676
持股比例(%)	0	1.46%	6.51%	73.95%	18.08%	100.00%

(四)股權分散情形

單位：人；股；% 114 年 3 月 31 日

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例(%)
1 ~ 999	18,937	708,739	0.83%
1,000 ~ 5,000	8,916	16,060,697	18.84%
5,001 ~ 10,000	834	6,668,125	7.82%
10,001 ~ 15,000	252	3,269,556	3.84%
15,001 ~ 20,000	162	2,988,639	3.51%
20,001 ~ 30,000	127	3,285,752	3.86%
30,001 ~ 40,000	71	2,538,704	2.98%
40,001 ~ 50,000	38	1,771,000	2.08%
50,001 ~ 100,000	93	6,912,640	8.11%
100,001 ~ 200,000	47	6,489,209	7.61%
200,001 ~ 400,000	19	5,627,833	6.60%
400,001 ~ 600,000	5	2,370,474	2.78%
600,001 ~ 800,000	5	3,561,006	4.18%
800,001 ~ 1,000,000	3	2,736,489	3.21%
1,000,001 以上	11	20,236,813	23.74%
合 計	29,520	82,225,676	100.00%

(五)主要股東名單

本公司股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例如下：

單位：股；% 114年3月31日

主 要 股 東 名 稱	持 有 股 數	持 股 比 例
連續成長投資有限公司	3,479,561	4.08%
花旗（台灣）商業銀行受託保管瑞銀歐洲S E投資專戶	2,460,000	2.89%
陳旻徽	2,037,559	2.39%
渣打國際商業銀行營業部受託保管瑞穗證券股份有限公司投資專戶	1,913,000	2.24%
陳伯榕	1,886,299	2.21%
林王森	1,850,000	2.17%
渣打國際商業銀行營業部受託保管J P摩根證券有限公司投資專戶	1,525,000	1.79%
匯豐（台灣）商業銀行股份有限公司受託保管英商高盛國際公司投資專戶	1,406,000	1.65%
魏明國	1,285,000	1.51%
花旗託管柏克萊資本S B L／P B投資專戶	1,278,000	1.50%

(六)公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策

依據本公司公司章程所訂之股利政策內容為本公司年度決算如有本期稅後淨利，應先彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會決議通過分派股東股息紅利後，向股東會報告之。本公司股利政策將考量公司所處環境、未來資金需求、長期財務規劃及股東對現金流入之需求，以不低於當年度稅後盈餘之百分之十為股利發放原則，得以股票股利或現金股利之方式分派之，其中分配之現金股利不低於股東紅利總額百分之十。

2. 本次股東會擬議股利分派之情形

- (1) 本公司一一三年度盈餘分派案，擬議每股配發現金股利 3.0 元，本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額，俟本次股東常會通過後，授權董事長訂定配息基準日及發放日等事宜。
- (2) 嗣後如因本公司股本變動以致影響流通在外股數，致股東配息率發生變動而修正時，擬提請股東會授權董事長全權處理。
- (3) 本公司盈餘分配係優先分配一一三年度盈餘。
- (4) 一一三年度盈餘分配表如下：

項 目	單位：新台幣元 金 額
上期末分配盈餘	1,000,470,984
加：一一三年度稅後淨利	511,215,105
減：提列法定盈餘公積	(51,121,511)
加：提列特別盈餘公積	139,347,582
本期可供分配盈餘	1,599,912,160
股東紅利－現金股利(3.0元/股)	(253,001,202)
期末未分配盈餘	1,346,910,958

(七)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

本次股東會擬議之 113 年度之盈餘分配案，並無無償配股之情事，故對本公司營業績效及每股盈餘並無影響。

(八)員工、董事酬勞

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍

依據本公司公司章程所訂之員工及董事酬勞之成數或範圍為公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥百分之三至百分之十五為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

2. 本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算

基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理

- (1) 依據本公司公司章程，作為員工及董事酬勞金額之估列基礎。
- (2) 本年度擬議分派員工酬勞均為現金，並無股票分派之情形。
- (3) 若嗣後股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，則列為下年度之損益。

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 114 年 2 月 27 日由薪資報酬委員會建議，經董事會決議通過之員工現金酬勞 38,900 仟元，董事酬勞 12,300 仟元，均以現金方式發放，另與 113 年度估列費用金額並無差異。

- (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

本公司本公司 114 年 2 月 27 日董事會決議通過之員工酬勞均為現金，並無股票分派之員工酬勞。

4. 前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形

單位：仟元/股

	上年度(一一三年度分派)			
	股東會決議分派數	112 年估列酬勞	差異數	差異原因
一、配發情形：				
1. 員工現金酬勞	30,500	30,500	0	無
2. 員工股票酬勞	0	0	0	無
3. 董事酬勞	9,500	9,500	0	無

(九)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：

公 司 債 種 類	國內第四次無擔保轉換公司債
發 行 日 期	113 年 3 月 5 日
面 額	新台幣壹拾萬元整
發 行 及 交 易 地 點	中華民國證券櫃檯買賣中心
發 行 價 格	依債券票面金額 100.5%發行
總 額	新台幣伍億元整
利 率	票面利率 0%
期 限	三年期，到期日 116 年 3 月 5 日
保 證 機 構	無
受 託 人	台新國際商業銀行股份有限公司
承 銷 機 構	國票綜合證券股份有限公司
簽 證 律 師	遠東聯合法律事務所 邱雅文律師
簽 證 會 計 師	勤業眾信聯合會計師事務所 虞成全會計師、陳蕃旬會計師
償 還 方 法	到期時，按債券面額現金一次償還
未 償 還 金 額	新台幣 500,000,000 元
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款	請參閱本公司國內第四次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
限 制 條 款	無
信用評等機構名稱、評等日期、 公 司 債 評 等 結 果	無
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	無
發 行 及 轉 換 (交 換 或認股)辦法	請參閱本公司國內第四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	依目前轉換價格 65.70 元，以 113 年 12 月 31 日流通在外普通股數，若剩餘公 司債全數轉換為本公司之普通股，其最大稀釋比率%，對現有股東權益影響尚 屬有限。
交換標的委託保管機構名稱	不適用

(一)轉換公司債資料

公 司 債 種 類		國內第四次有擔保轉換公司債	
項 目	年 度	113 年	當年度截至 114 年 3 月 31 日
轉換公司債 市價	最 高	165.00	172.00
	最 低	117.45	136.60
	平 均	134.58	152.13
轉 換 價 格		63.7	63.7
發行日期及發行時轉換價格		發行日期：113 年 3 月 5 日 發行時轉換價格：65.70 元	
履行轉換義務方式		發行新股	

(二)交換公司債資料：無。

(三)總括申報發行公司債資料情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證之辦理情形：無。

五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形

(一)公司尚未屆期之員工認股權憑證辦理情形：

員工認股權憑證種類	第一次員工認股權憑證
申報生效日期	111 年 04 月 01 日
發行（辦理）日期	111 年 05 月 05 日
發行總單位數	3,655 單位
發行得認購股數占已發行股份總數比率（註）	4.37%
認股存續期間	6 年
履約方式	以本公司發行新股交付。
限制認股期間及比率（%）	認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後可按下列時程行使認股： 屆滿 2 年：50% 屆滿 3 年：100%
已執行取得股數	1,383,000 股
已執行認股金額	52,895,500 元
未執行認股數量	2,272,000 股
未執行認股者其每股認購價格	新台幣 37.60 元
未執行認股數量占已發行股份總數比率（註）	2.72%
對股東權益影響	本認股權憑證於發行日屆滿 2 年後使可行使，累計最高可行使比例，分別為屆滿 2 年 50%，屆滿 3 年 100%，對原股東權益逐年稀釋，故其影響情形尚屬有限。

註：係以 114 年 3 月 26 日經濟部變更登記之已發行股份總數 83,570,352 股計算。

(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：

114 年 3 月 31 日

	職稱 (註 1)	姓名	取得認股數量 (仟股)	取得認股數量占已發行股份總數比率 (註)	已執行				未執行			
					認股數量 (仟股)	認股價格	認股金額 (仟元)	取得認股數量占已發行股份總數比率	認股數量 (仟股)	認股價格	認股金額 (仟元)	取得認股數量占已發行股份總數比率 (註)
經理人	執行長	陳伯榕	1,460	1.74%	530	37.69	19,974	0.63%	930	37.6	34,968	1.11%
	總經理	陳旻徹										
	副總經理	石育展										
	副總經理	游智清										
	副總經理	李豐光										
	財務長	李永銘										
員工	副總經理	張建祥	980	1.17%	490	38.48	18,855	0.59%	490	37.6	18,424	0.59%
	副總經理	吳昌璞										
	副總經理	郭世豪										
	資深經理	陳煌靖										
	處長	蕭俊財										
	處長	黃文裕										
	經理	曾國裕										
	經理	游釗銘										
	經理	張世宏										
	經理	簡佳凌										

註：係以 114 年 3 月 26 日經濟部變更登記之已發行股份總數 83,570,352 股計算。

(三) 凡尚未全數達既得條件之限制員工權利新股應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：無。

(四) 累積至年報刊印日止取得限制員工權利新股之經理人及取得股數前十大之員工姓名及取得情形：無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形

(二) 最近年度截至年報刊印日已完成購併或受讓他人股份發行新股情形：無。

(三) 最近年度截至年報刊印日已經董事會決議通過併購或受讓他公司股份發行新股：無。

七、資金運用計劃執行情形

(一) 計劃內容

截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計劃效益尚未顯現者：無。

(二) 執行情形

就前款之各次計劃之用途，逐項分析截至刊印日之前一季止，其執行情形及與原預計效益之比較：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.本公司所營業務之主要內容如下：

- (1)電子材料零售業。
- (2)國際貿易業。
- (3)除許可業務外，得經營法律非禁止或限制之業務。

2.營業比重

單位：新台幣仟元

項目/年度		112 年度		113 年度	
		金額	比重(%)	金額	比重(%)
整合型 訊號連接器	資訊產品	794,657	12.98	830,805	16.13
	網通產品	3,720,485	60.75	2,609,705	50.67
	消費性電子產品	748,231	12.22	740,804	14.38
其他		860,458	14.05	969,166	18.82
合計		6,123,831	100.00	5,150,480	100.00

3.公司目前之商品(服務)項目

本公司專注於整合型訊號連接器(RJ45)、分離式訊號連接器(Pure RJ、濾波器、SPT)和車用連接器之研究開發、生產製造及銷售等業務，主要產品之終端應用領域廣及資訊產品、網通產品及消費性電子產品等，包括主機板、工業電腦、伺服器、分享器(Hub)、交換器(Switch)、路由器(Router)、閘道器(Gateway)、有線數據機(Cable Modem)、遊戲機、連網電視、印表機及與數位機上盒等。

本公司以機電整合型訊號連接器為根基，除積極配合客戶需求，提供客製化之整合型連接器產品，更以全方位服務為方向，朝機構連接器及元件等相關產品拓展，再規劃提升產品效能，配合高速傳輸應用需求，SFF 連接器已出貨且公司將持續 Design in 在 Server 及 Storage 等資料中心的相關設備。

本公司亦持續藉由整合式智慧製造服務平台，扶持轉投資公司產品，包括矽膠穿戴與藍芽無線耳機產品。

(二)產業概況

1.產業之現況與發展

電子連接器(線)泛指所有用在電子訊號與電源上之連接元件及其附屬配件，主要功能為提供一可分離介面，連接電子系統內部的兩個子系統，使其能順利的傳輸訊號或電力。故亦即視為所有訊號之間的橋樑，且其品質會影響訊號傳輸的可靠度，進而影響整個電子機器的運作品質。電子連接器之產品類別涵蓋板對板連接器、PCB

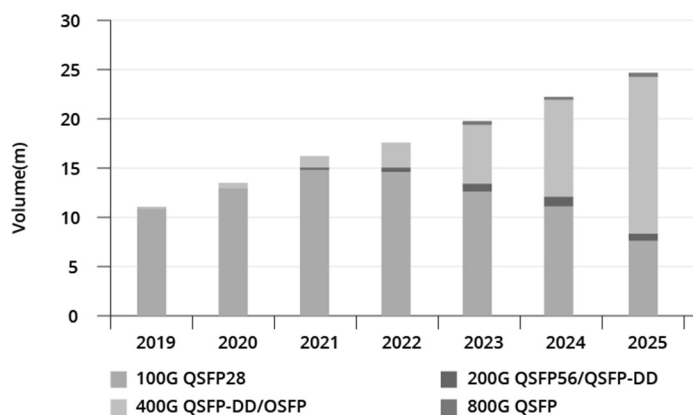
連接器、卡類連接器、通訊連接器、手機連接器及軟板連接器、HDMI 連接器與汽車連接器等。連接器與連接線等產品各自具有高度相似性且外觀不易區分，因此電子連接器(線)主要產品多以市場應用加以區分，包括電腦及周邊設備、網通設備、汽車、消費性電子產品等。而進入高速傳輸世代，連接器亦承擔著轉化電訊號、光訊號、遮罩等功能。

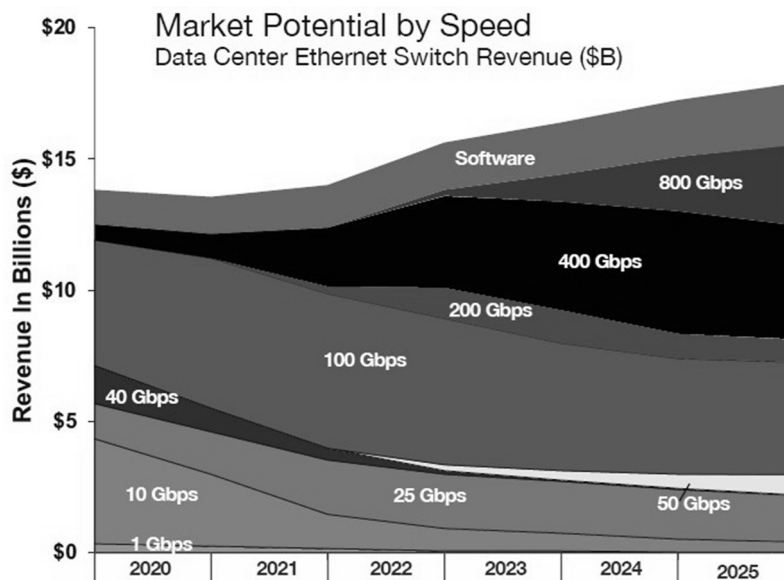
全球連接器產值(億美元)及年增率



根據 Precedenceresearch 統計顯示，2024 年全球連接器市場規模達 966 億美元，未來的年複合成長率達 7.8%。

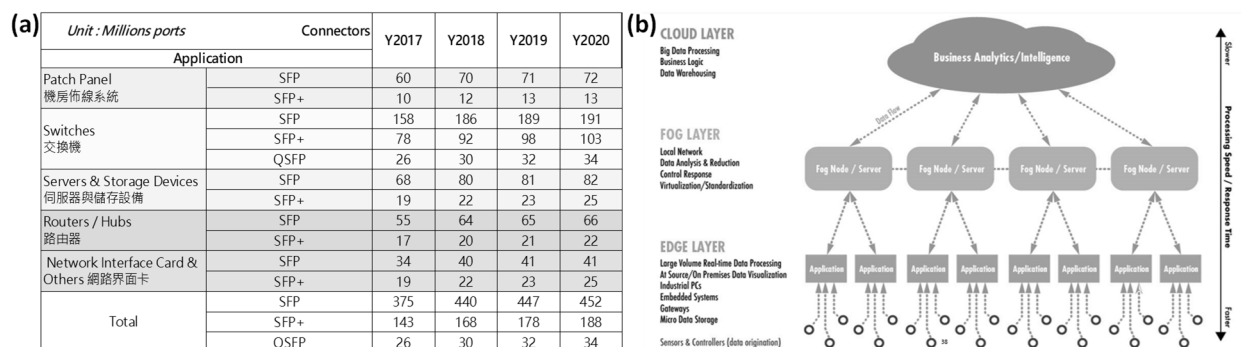
隨著大數據時代的來臨，企業需要同時處理的資料跟應用程式的數量也隨之增加，再加上一般消費者對影音的需求越來越大，雲端需要處理的資料量自然大幅增加，連帶造成數據中心的流量急速增加。目前伺服器、資料中心的對外傳輸連接器主流為 SFP 連接器以 QSFP28 100Gbps 為主，如下圖所示，在相同接口數下無法應付未來高速傳輸的數據傳輸量。因此，連接器可傳輸數據量需進一步更新為 400Gbps 的 QSFP-DD，才能滿足未來的傳輸量需求。然而，目前連接器協議組織的主導廠商(如: Molex, Amphenol, Tyco Electronic 等)在制定規範的同時，已對 QSPF-DD 的相關設計進行專利佈局及技術開發，目前已開始在市場銷售。





各速率傳輸連接器之需求趨勢，目前主流產品為 QSFP28 100Gbps。

SFF 連接器主要應用在網通市場及資料中心之相關硬體設備，其主要包含 Server、Storage 與 Switch 等設備，其中需求量最大設備為 Switch，如下圖所示。



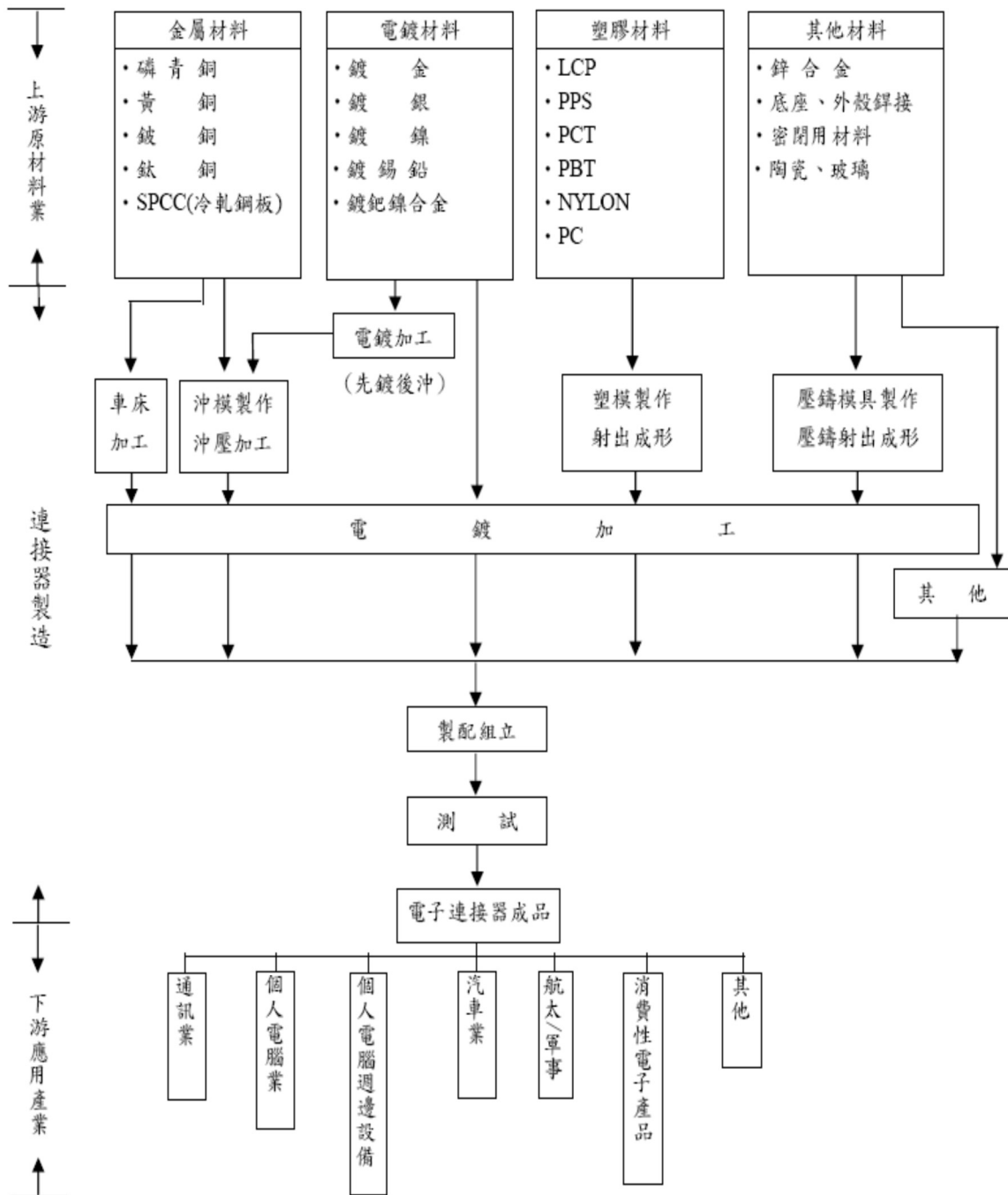
(a) SFF 連接器應用領域，在不同產品別中，使用量最大之設備皆為 Switch；

(b) 資料中心分層分級，最下層 edge layer 單一連接傳輸速度要求低但節點最多，目的在於即時反應與回饋資訊；最上層 cloud layer 連接節點少但傳輸速度要求高。

資料傳輸速度的需求，依照資料中心的階層而不同，需求最大為 cloud layer，最低為 edge layer，如上圖(b)所示。未來相關應用會大幅度提高數據傳輸需求，因此從 edge layer 至 cloud layer 的傳輸設備皆需更換成傳輸速度更高的設備。

2. 產業上、中、下游之關聯性

電子連接器產業結構圖



資料來源：工研院材料所 ITIS 計劃

(1) 上游

電子連接器之上游材料主要包括磷青銅、黃銅及鍍銅等金屬材料，液晶聚合物(LCP)、聚苯硫醚(PPS)及聚碳酸酯(PC)等塑膠材料，金、銀、鎳、錫、鉛等電鍍材料與陶瓷、玻璃等其他材料，其中以金屬材料成本占最大比重，電鍍材料次之，再其次為塑膠材料。金屬材料用於製作連接器端子，為避免電子訊號在傳輸過程

中受到阻礙或衰退，連接器端子多採用黃銅或磷青銅作為原料，製成銅合金板片。連接器的製程中，塑膠部份是由塑料射出成型，金屬部分是經由沖壓成型後，再以電鍍加工完成。電鍍材料以鍍金及鍍錫最常被使用，連接器外殼使用的塑膠常用原料包括以聚對苯二甲酸丁二酯(PBT)、聚硫化二甲苯(PPS)、聚醯胺(Nylon)、液晶聚合(LCP)樹脂等。

(2)下游

針對下游市場應用方面，由於電子連接器(線)主要係提供一個可分離介面，以連接系統內部的兩個子系統，始能傳輸訊號或電力，故下游市場應用廣泛，包括電腦及周邊、通訊網路、消費性電子、資訊家電、汽車、醫療器材、航太軍事與其他等產業。國內早期因受惠個人電腦興起，多數廠商積極開發個人PC及其周邊應用商品，隨著全球PC市場發展逐漸趨於飽和，以及相關電子連接器(線)產品技術發展成熟下，面臨PC市場各類產品單價下滑以及中國市場的低價競爭，使得電腦及周邊應用所需電子連接器(線)產品價格下降，對於該產業廠商之毛利貢獻降低，因此各廠商轉而朝向發展車用、伺服器、網通及其他消費性電子等非PC周邊高毛利與利基型產品，並隨時掌握下游應用市場變化趨勢，適時切入各產品市場以維持競爭力，提高生存優勢。

連接器應用終端市場2024年銷售佔比

全球連接器	2024銷售額(billion/USD)	佔比
電腦及週邊	22.67	23.47%
車用	21.11	21.86%
消費性產品	12.68	13.13%
工業	12.36	12.80%
交通	5.99	6.20%
國防	5.31	5.50%
其他	16.46	17.04%
Total	96.59	100.00%

3.產品之各種類型

就連接器(線)產品類別而言，我國連接器廠商所生產的產品大致可分為印刷電路板類連接器(板對板、板對線、FPC 連接)、角型 I/O 連接器(如 D-Sub、SCSI 系列)、圓型連接器、同軸連接器(如射頻連接器)、光纖連接器、卡用連接器(如 PCMCIA 卡、小型記憶卡連接器等)、IC Socket(如 SIMM/DIMM Socket、CPU Socket 等)以及其他連接器等。

4.競爭情形

本公司主要從事整合型訊號連接器(RJ45)、分離式訊號連接器(Pure RJ、濾波器、SPT)和車用連接器之研究開發、生產製造及銷售等業務，主要產品之終端應用領域廣及資訊產品、網通產品及消費性電子產品等，包括主機板、工業電腦、伺服器、分享器(Hub)、交換器(Switch)、路由器(Router)、閘道器(Gateway)、有線數據機(Cable

Modem)、遊戲機、連網電視、印表機及與數位機上盒等。國內主要競爭對手為鴻海與宣德，國外則是 Bel Fuse、Pulse Engineering、Molex 等公司，相較於競爭對手，本公司具有完整之全製程技術能力、領先之機電整合設計能力，加以充分掌握市場脈動，研發重點以兼顧創新性及市場性，故因應客戶之需求，並運用本身自動化的生產技術與推行豐田式生產大幅提升產品良率，除繼續開發具有價格競爭力之整合型連接器外，將對磁性元件的磁性材料與高頻電氣特性做更進一步的深入研究，期能提高產品品質。除整合型連接器外，本公司亦將建立高速連接器開發之訊號完整性設計、分析與量測技術，朝向高速 SFF 系列相關產品開發，俾使產品線更趨完整，更能切合網通客戶需要。

(三)技術及研發概況

1. 所營業務之技術層次

(1)完整之全製程技術能力

本公司擁有整合型訊號連接器全製程製造能力，從塑膠零件射出成型、鐵零件沖壓成型、PCB layout、SMT 貼片製程、模具設計、產品組裝及產品檢測等，各製程階段均累積豐厚的經驗，並延伸既有製造技術，不斷改良並精進製程，使產品品質及生產效率逐步提升。

(2)領先之機電整合設計能力

本公司致力於培訓機構及電子優秀研發人才，並有效將機構及電子技術能力整合，建立業界優異之機電整合領先技術能力，透過既有機構件垂直生產技術能力之基礎，輔以精密電子功能緊密結合，顛覆傳統連接器以純機構為主的產品型態，目前已發展為市場主流之整合濾波功能的整合型訊號連接器，可使用在所有乙太傳輸的電子設備當中，包含 PC、NB、SWITCH、IPC、SERVER、GAME CONSOLE、TV、STB 及 PRINTER 等。

(3)切合市場需求之產品化技術延伸能力

本公司充分掌握市場脈動，研發重點以兼顧創新性及市場性，故因應客戶之需求，並運用本身自動化的生產技術，延伸出整合性更高的訊號連接器，使產品線更趨完整，以切合客戶需要。

2.研究發展(研發部門之沿革及組織)

本公司以建立自有核心技術為目標，並專注發展連接器產品之機電整合及新製程研發，目前於本公司及大陸生產基地子公司東莞湧德電子科技有限公司(以下簡稱東莞湧德)均設有研發部門。本公司總經理之下設立有「研發工程部」，而東莞湧德為專司研發單位，茲列示研發部門單位及工作內容說明如下：

公司	單位	工作內容
湧德公司	研發中心	處理產品開發應用階段的各種電器測試問題。 配合業務推薦新產品。 解決產品在系統應用的各種問題。 協助CQA解決各種品質異常問題。
東莞湧德	產品研發部	新產品、延伸性產品之設計開發(機構/電子)。 現有產品之結構設計改良。 產品新功能及新技術開發。 產品所有規格定義及相關產品文件制定。 產品需求評估-成本、製程及初步設計概念模擬。 產品開發案及改善案進度管控。 新技術、新製程開發及產品試產之驗證。

3.研究發展人員與其學經歷

年度		112 年度		113 年度	
		人數	比例(%)	人數	比例(%)
研發人員	碩 士 以 上	8	2.72%	6	2.38%
	大 專	160	54.42%	153	60.71%
	高 中 (職)	126	42.86%	93	36.90%
	合 計	294	100%	252	100%
合併公司總人數		2,693		2,582	
研發人員比例		10.92%		9.76%	

4.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目	113 年度
研 發 費 用	246,238
營 業 收 入	5,150,480
占 營 業 收 入 比 例	4.78%

5.最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

年度	研發成果	研發成果說明
110 起	HD base-T 高傳輸速率的線圈結構	提供高品質/高自動化生產的網路連接器

(四)長短期業務發展計畫

1.短期發展計畫

(1)行銷策略

- 運用公司目前完整性系列產品及提供完善之售後服務，爭取更多國際大廠訂單，提昇市場占有率。
- 積極與主要客戶建立行銷策略聯盟或合作關係，充份掌握市場訊息，以因應客戶多樣化及時性的產品需求。
- 加強企業之整體形象及知名度的建立，從產品型錄、公司簡介、品質認證等活動，提高公司知名度，進而取得市場行銷之利基。

(2)生產策略

- A.湧德智慧製造服務平台建構以快速彈性換線，滿足客戶多品名快速出貨的要求。
- B.強化豐田式生產模式，以期能縮短交期，降低在製品庫存。

(3)經營管理策略

推動台灣大陸及越南子公司全面資訊連結化，以提升經營效率

(4)產品研發方向

- A.提高製程良率及縮短生產週期，以降低成本及縮短 Time-to-Market。
- B.持續開發機電整合性之連接器產品。
- C.積極進行與國內外高科技公司合作，以洞悉最新市場脈動，並引進技術支援。
- D.因應物聯網及 5G 時代帶來的高速傳輸需求，加速高速傳輸產品開發

(5)財務策略

充份利用資本市場多樣化籌資管道及理財工具，並以穩健之營運方式達成財務健全化及資金運用最佳化的目標。

2.長期發展計畫

(1)行銷策略

- A.以本公司以整合型訊號連接器產品多樣化及規格齊全之競爭優勢，整合通路商體系，提高國際知名度。
- B.積極開發非整合型訊號連接器市場，擴大市場規模。
- C.與國際大廠建立長期策略聯盟關係，擴展全球化行銷領域。

2.生產策略

- A.生產管理在地化，建構人才育成體系，並降低人員離職與流動率。
- B.精進並落實豐田式生產的概念，開發創新智慧自動化生產系統，透過機器人及自行開發生產設備導入，建構高智能智慧自動化工廠，除可提升產品交期及信賴度外，更可以降低作業員人數，改變生產人力結構。
- C.透過建構創新智慧自動化平台，有效縮減製造人力，階段性將生產基地逐步移回台灣。

3.經營管理策略

- A.以優異製程管理為根基，拓展非整合型訊號連接器產品。
- B.加強財務、銷售、生產、採購等系統整合，提供經營分析、決策支援、資訊分享等智慧化管理系統，以建立公司內靈活有效之管理制度。

4.產品研發方向

- A.持續開發及申請專利以保護研發成果及提供公司最佳之專利權保護傘。
- B.深根高頻高速關鍵技術，積極進行更先進、更高精密度之產品開發，以提升市場佔有率及成為市場領導者。

5.財務策略

充分利用多樣化之籌資管道及理財工具，建構穩健之財務結構。

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

單位：新台幣仟元

區域 \ 年度		112 年度		113 年度	
		銷售金額	比率(%)	銷售金額	比率(%)
內銷		2,409,543	39.35	2,375,498	46.12
外銷	歐洲	24,949	0.40	3,529	0.06
	美洲	253,319	4.14	236,114	4.58
	亞洲	3,436,020	56.11	2,535,339	49.24
合計		6,123,831	100.00	5,150,480	100.00

2.市場占有率

本公司主要產品為整合型 RJ45 訊號連接器，目前並無此產品市場資料，以本公司概估的每年 RJ45 市場需求量約 25 億埠分析，本公司市場占有率約 8%~10%。

3.市場未來之供需狀況與成長性

根據 Bishop&Associate 統計顯示，2021 年全球連接器市場規模達 779 億美元，較 2020 年成長 24.3%。進入高速傳輸世代，連接器亦承擔著轉化電訊號、光訊號、遮罩等功能，市場可望穩定成長。

4.競爭利基

(1)完整之全製程技術能力

本公司擁有整合型訊號連接器全製程製造能力，從塑膠零件射出成型、鐵零件沖壓成型、PCB layout、SMT貼片製程、模具設計、產品組裝及產品檢測等，各製程階段均累積豐厚的經驗，並延伸既有製造技術，不斷改良並精進製程，使產品品質及生產效率逐步提升，已陸續取得台灣、日本、美國、韓國及大陸等地區多項專利。

(2)領先業界之機電整合設計能力

本公司致力於培訓機構及電子優秀研發人才，並有效將機構及電子技術能力整合，建立業界優異之機電整合領先技術能力，透過既有機構件垂直生產技術能力之基礎，輔以精密電子功能緊密結合，顛覆傳統連接器以純機構為主的產品型態，目前已發展為市場主流之整合濾波功能的整合型訊號連接器，可使用在所有乙太傳輸的電子設備中。

(3)切合市場需求之產品化技術延伸能力

本公司充分掌握市場脈動，研發重點以兼顧創新性及市場性，故因應客戶之需求，並運用本身自動化的生產技術，延伸出其他連接器產品，使產品線更趨完整，以切合客戶需要，產品應用領域則由主機板跨入網通、消費性電子等領域。

(4)專精領域歷練完整之經營團隊

本公司經營團隊累積多年之連接器經營經驗，充分掌握市場脈動並切合客戶需要，舉凡研發、業務、生產之各個領域，均具備業界頂尖之一級人才，使本公司能在競爭激烈環境中維持領先的市場地位。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

A.產品終端應用範圍廣泛且需求持續成長產業前景可期

隨著科技不斷進步，全球資訊、通訊及消費電子產品發展快速，將帶動電子零組件市場需求成長，相關產品不斷推陳出新，而連接器係所有電子產品之重要零組件之一，其廣泛應用於3C產業，因此連接器產品將隨著下游產業之需求而持續成長。在本公司秉持其良好的產品品質及競爭優勢下，切合市場需求延伸產品應用領域，陸續開發出網通及消費性電子領域之應用產品，如用於網路分享器、網路集線器、連網電視、數位機上盒等產品之整合型訊號連接器，充分掌握市場脈動及無限商機。進入 高速傳輸世代，連接器亦承擔著轉化電訊號、光訊號、遮罩等功能。本公司所屬之連接器產業未來仍具有成長空間。

B.良好的客戶合作關係

本公司係資訊產品、網通產品及消費性電子產品等整合型訊號連接器之專業製造廠商，已與國內外客戶建立多年的良好業務合作關係，維持長久以來穩定的訂單量。本公司於資訊產品之主要項目主機板、伺服器及工業電腦，主要客戶包括國內外主機板品牌及製造大廠；而在網通產品上主要客戶亦為國內、美系、韓系及日系等知名網通產品品牌或製造大廠；另消費性電子產品之主要客戶中，日系、韓系及國內外 EMS 大廠皆陸續將本公司納為整合型訊號連接器之主要供應商，足見本公司與客戶間擁有深厚且良好之客戶關係，其產品品質亦受到下游應用產品製造大廠之肯定，未來將持續透過雙方共同合作研發的模式，將可強化雙方業務合作關係，並有利於本公司未來新產品之開發以及業績之拓展。

C.生產基地擴增

受到中美貿易戰影響，導致全球供應鏈重組，也迫使台灣廠商去調整生產基地。本公司除了中國廠(中江、東莞)和台灣廠之外，也在2022年底新增越南廠，除了可以彈性調整生產基地來獲取轉單效益，也有助於分散風險，並開發其他地區的市場合作。

(2)不利因素與因應對策

A.產品價格競爭激烈，毛利下降

近年來隨著網通產品及消費性電子產品的蓬勃發展，帶動相關整合型訊號連接器需求快速成長，使得投入競爭業者逐漸增加，同業競爭日益激烈，產品價格壓力增加，獲利亦可能下滑。

因應對策：

研發新技術及新製程使用之可能性，持續投入新產品之研發，以提升產品品質，並提供整合型及高附加價值之產品，使產品更具競爭力。另持續擴增產能並提升良率，以達到生產之規模經濟，使單位生產成本下降。

B.產品生命週期短

隨著3C電子產業蓬勃發展，相關電子產品日新月異，為滿足消費者對產品多樣化需求，產品須不斷推陳出新，惟3C電子產品生命週期短暫，若未能及時推出新產品，將無法掌握市場先機，進而喪失市場競爭力。

因應對策：

持續現有產品之研發改良，與國際級專業製造大廠保持良好合作關係，提高市場敏銳度，充分掌握產品趨勢，順應資訊、通訊及消費性電子之成長趨勢，研究開發其相關利基性產品。

C.烏俄戰爭影響供應鏈穩定與總體經濟需求。

烏俄戰爭對總體經濟需求產生莫大影響，無法有效掌握需求能見度。

因應對策：

a.透過高精密模具設計及生產技術建立，高速傳輸產品之營收比重。

b.建構湧德智慧製造服務平台加速製程診斷、預測性維修，並提升製程稼動。

D.原物料成本高漲

本公司生產之整合型訊號連接器其主要關鍵原料為銅、鋼及塑膠等原物料，故原物料價格上漲走勢對連接器產業之挑戰。

因應對策：

- a.透過高度自動化設備提升公司產能，使每人平均產量倍增，以避免毛利率被侵蝕之風險。
- b.積極收集原物料之相關資料，並隨時注意其走勢變化，以利維持穩定成本及持續獲利之競爭力。
- c.強化生產垂直整合、生產管理及採購能力，以提升產品品質之穩定性。

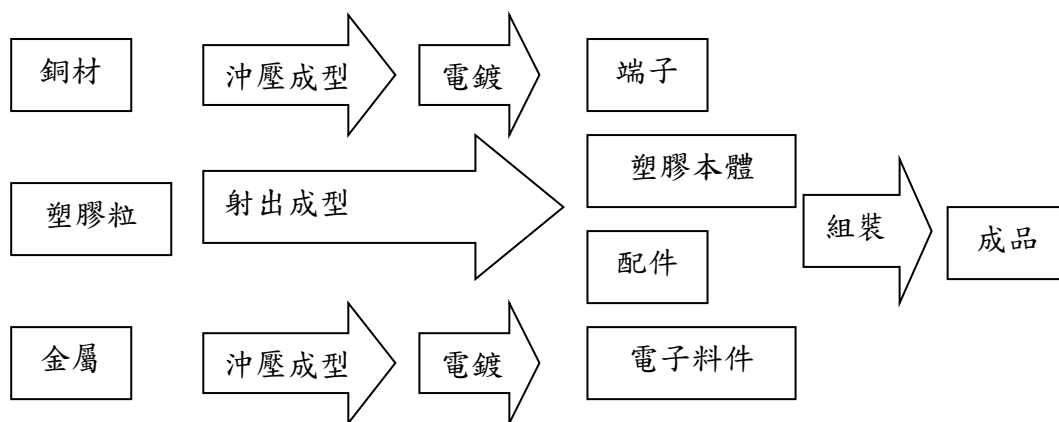
(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途

主要產品	重要用途及功能
整合型訊號連接器	提供一可分離的介面，用來連接電子系統內部的兩個子系統，以便順利傳輸訊號或電力。

2.主要產品之產製過程

本公司產品連接器之主要產製過程如下：



(三)主要原料之供應狀況

主要原料	來源	供應情況
銅片	乙公司	良好
不銹鋼捲	庚公司	良好
塑膠	戊、辛、子公司	良好
環形鐵芯	丙公司	良好
電子材料	甲、壬公司	良好

註：本公司與進貨廠商簽訂保密協定，故以代號表達。

(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）貨金額與比例

1.最近二年度主要供應商

本公司及其子公司整合型訊號連接器應用範圍廣泛，隨著拓展網通及消費性產品開發之效益顯現，分散進貨的效果呈現，從 111 年度開始已經沒有進貨比重超過 10% 以上的單一客戶產生，顯示本公司及其子公司並無重大進貨集中風險之情事。

2.最近二年度主要銷貨客戶

主要銷貨對象變動情形之分析及說明：

本公司及其子公司整合型訊號連接器應用範圍廣泛，隨著拓展網通及消費性產品客戶開發之效益顯現及營收成長下，客戶群分散的效果呈現，從106年度開始已經沒有銷售比重超過10%以上的單一客戶產生，顯示本公司及其子公司並無重大銷貨集中風險之情事。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年 度		112年度	113年度	114年截至 3月31日止
員工人數	直接人工	1,593	1,370	1,344
	間接人工	1,267	1,220	1,245
	合 計	2,860	2,590	2,589
平 均 年 歲		36.17	36.35	37.35
平 均 服 務 年 資		4.50	5.68	5.87
學歷分布 比 率	博 士	2	2	2
	碩 士	26	23	24
	大 專	451	455	470
	高 中	791	762	766
	高中以下	1,590	1,348	1,316

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。

本公司及子公司最近兩年度及截至年報刊印日止，並未發生污染環境之情事。

五、勞資關係

(一)列示公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形；列明最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施。

1.員工福利措施與其實施情形

本公司自成立以來，基於勞資共存共榮之認知，積極促進勞資和諧；並重視員工之福利與健康，協助員工個人在工作及生活上，與公司共同成長。

- (1)提供勞保、健保及團保。
- (2)提供國內、外旅遊全額補助。
- (3)提供員工認股選擇權及現金增資員工認股。
- (4)依公司獲利狀況提撥員工獎金報酬。
- (5)依新制勞工退休規定提撥勞工退休金。
- (6)提供各項社團活動補助。
- (7)提供教育訓練全額補助。
- (8)提供年度健康檢查全額補助。

2.員工進修、訓練與其實施情形

本公司設定所有員工所擔任職務需具備的在職技術及知識，若新進或在職員工有專業知識不足之處，階段性透過適當內部訓練，或安排參加外部專業機構舉辦課程或說明會，以補足或增進相關員工的在職技術與知識，另外，管理部依據公司發展目標及需求，視需要安排整體性進修課程，確保所有員工均能與隨公司發展目標同步成長。

3.員工退休制度與其實施情形

本公司員工退休制度悉依勞工退休金條例，採確定提撥制。對適用該條例之員工，本公司每月負擔之員工退休金提撥率，不得低於員工每月薪資百分之六。另外海外子公司員工依當地勞動相關法令規定辦理。

4.員工工作環境與人身安全的保護措施

本公司甚為重視員工工作環境及人身安全保護，不論在母公司及所屬子公司，都因應營運屬性提供各項舒適工作環境與人身安全保障。

門禁安全	1.日、夜間均設有門禁監視系統。 2.台灣廠區夜間、假日與保全公司簽約，大陸廠區由廠內保安人員值班，維護環境及設備安全。
各項設備之維護及檢查	1.本公司定期對電器設備、空調、飲水機、消防器具等各項設備進行維護及檢查。 2.飲水機定期更換濾心並做水質檢測以確保人員用水安全。
生理衛生	1.健康檢查：依據各地勞工安全衛生法令，定期舉辦免費健康檢查。 2.工作環境衛生：公司室內依規定全面禁煙，不定期舉辦健康講座、CPR 急救訓練，並每月定期針對廠區環境進行清潔、消毒。 3.工作環境維護：每日對辦公室工作環境清潔打掃。 4.提供舒適多樣化的辦公環境及具備多功能教室。
心理衛生	1.教育訓練： (1)海外學習訓練 豐富國際視野，提升專業知識。 (2)內部訓練 由內部講師進行教授訓練課程。 (3)外部參與訓練 參加外部舉辦與工作有關的訓練課程、研討會。 2.人性化管理，強調員工的需求與發展。
保險及醫療慰問	1.台灣員工依法投保勞保(含職災保險)、全民健康保險，享有勞健保給付權利。 2.大陸廠區員工根據個人意願參加社會保險，提供住房公積金購買。 3.台灣每年舉辦免費健康檢查，為員工打造最佳健康管理規劃。 4.大陸廠區設置醫務室，為員工提供基礎醫療條件。

5.勞資間之協議情形

本公司勞資雙方相處融洽，溝通管道暢通，勞方之意見均能獲得資方重視及迅速解決，自成立至今並未發生重大之勞資糾紛之情形。

6.各項員工權益維護措施情形

本公司訂有完書面管理辦法，內容明訂員工權利義務及福利項目，以維護員工權益。

(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，並揭露目前及未來可能發生之估計金額及因應措施

本公司自成立至今，勞資關係和諧，並無發生因勞資糾紛而導致損失之情事，預估未來因勞資糾紛而導致損失的可能性極低。

六、資訊安全風險架構管理說明

(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 資通安全風險管理架構及安全政策

本公司管理中心設立資訊部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、產品或程序等。由稽核室每年就內部控制制度進行資訊安全查核，評估公司資訊作業內部控制之有效性。

為落實資安管理，公司訂有內部控制制度—電腦資訊處理管理制度，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。
2. 確保依據部門職能規範資料存取。
3. 確保資訊系統之持續運作。
4. 防止未經授權修改或使用資料與系統。
5. 定期執行資安稽核作業，確保資訊安全落實執行。

資通管理具體方案

A.系統安全監控

1. 本公司內部應有專業人員負責處理有關資訊系統安全預防及危機處理相關事宜，以防範電腦網路犯罪與危機，維護資訊系統安全。
2. 應建立電腦網路系統的安全控管機制，以確保網路傳輸資料的安全，保護連網作業，防止未經授權的系統存取，造成機密資料之外洩。
3. 對於跨本公司之電腦網路系統，應特別加強網路安全管理，並且對內安裝防毒軟，設置對外之網路防火牆，以防止電腦病毒、攻擊性之惡意軟體入侵，而造成本公司網路系統癱瘓。
4. 應教育員工正確使用合法軟體之概念，促使員工正確認知電腦病毒的威脅，進一步提昇員工的資訊安全警覺。

B.分工及權限

1. 資訊系統的最高使用權限，應經權責主管簽核同意後，方可使用，以防止非相關人員存取系統資訊。
2. 使用權限人員，應依各業務範圍、權責分別設定使用者之帳號及權限，經提出權限申請後，經資訊部門審核後再行安裝，並且不得私自更換使用，使用者一旦離開原職務，應立即撤銷該使用者之帳號及權限。
3. 使用者之帳號及密碼，應避免使用容易被識破及猜測的密碼，並且應定期更改密碼。

C.資料備份及維護方式

1. 資訊部應負責網路安全規範的擬訂，執行網路管理工具之設定與操作，確保系統與資料的安全性與完整性。
2. 個人電腦及網路系統伺服器，應具備電腦病毒掃瞄工具，並且定期掃瞄電腦病毒與更新病毒碼。

3. 網路系統之資料，應每日定期備份重要檔案及資料，以備不時之需；個人電腦定期通知使用者備份重要檔案及資料。
4. 申報之資料應儲存於電腦內，並以磁帶儲存備份，同時為便於管理方便，資料應以日期、檔案、部門別分類儲存。
5. 防火牆之設定應定期檢查，並經適當核准後補強防火牆軟體；防火牆檢核紀錄，應經適當主管核閱。
6. 本公司各項網路服務的使用應依據“資訊安全政策規範”來執行，關閉不必要的網路服務，如有任何需要添置的網路設備及網路服務需提出申請，依核決權限核准。
7. 電子郵件之使用應有適當之申請程序，並告知員工使用電子郵件之規定。
8. 應定期覆核各項網路服務項目之 System Log，追蹤異常之情形。
9. 若有非資訊人員須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:無此情況。

七、重要契約

本公司目前仍有效存續及最近一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投資人權益之重要契約如下：

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
借款契約	中國信託商業銀行股份有限公司	113/05/31~114/05/31	授信相關約定	無
	兆豐國際商業銀行股份有限公司	113/10/06~114/10/05	授信相關約定	無
	第一商業銀行股份有限公司	113/07/21~114/07/21	授信相關約定	無
	台北富邦商業銀行股份有限公司	113/09/09~114/09/09	授信相關約定	設定蘆竹廠土地建物
	元大商業銀行股份有限公司	113/11/25~114/11/25	授信相關約定	無
	臺灣銀行股份有限公司	113/01/22~114/01/22	授信相關約定	無
	台新銀行股份有限公司	113/08/31~114/08/31	授信相關約定	無
	玉山銀行股份有限公司	113/08/01~114/08/01	授信相關約定	無
銷售契約	A 公司	97/11/25 迄今	銷售產品	保密條款

註:本公司與銷貨廠商簽訂保密協定，故以代號表達。

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	112 年度	113 年度	差 異	
			金 額	%
流 動 資 產	3,753,584	4,095,530	341,947	8
不動產、廠房及設備	1,022,372	1,277,015	254,643	20
無 形 資 產	39,325	29,901	(9,424)	-32
其 他 資 產	362,944	370,209	7,264	2
資 產 總 額	5,178,225	5,772,655	594,430	10
流 動 負 債	1,648,113	1,335,066	(318,891)	-24
非 流 動 負 債	125,862	258,782	138,764	54
負 債 總 額	1,773,975	1,593,848	(180,127)	-11
歸屬於母公司業主之權益	3,378,874	4,149,847	770,973	19
股 本	787,250	835,703	48,453	6
資 本 公 積	974,399	1,240,807	266,408	21
保 留 盈 餘	1,821,140	2,137,905	316,765	15
其 他 權 益	-203,915	-64,568	139,347	-216
庫 藏 股 票	—	—	—	—
非 控 制 權 益	25,376	28,960	3,584	12
股 東 權 益 總 額	3,404,250	4,178,807	774,557	19
前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元以上者之主要原因及其影響分析說明如下：				
1. 不動產、廠房及設備上升：主係因越南廠增加建造中之不動產				
2. 無形資產下降：主係因商譽依資產價值提列減損損失				
3. 流動負債下降：主係因償還長、短期借款所致。				
4. 非流動負債總額上升：主係因發行國內第四次無擔保可轉換公司債所致。				
5. 資本公積上升：主係因公司債轉換溢價及員工執行認股權所致。				
6. 其他權益上升：國外營運機構換算差額所致				

註：本表依國際會計準則編製。

二、財務績效

(一) 財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元：%

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	增 (減) 金 額	變 動 比 例 %
營 業 收 入	6,123,831	5,150,480	(973,351)	-16
營 業 毛 利	1,315,851	1,397,334	81,483	6
營 業 損 益	377,312	521,358	144,046	38
營業外收入及支出	104,805	134,941	30,136	29
稅 前 淨 利	482,117	656,299	174,182	36
繼 續 營 業 單 位	384,454	514,789	130,335	34
本 期 淨 利				
停 業 單 位 損 失	—	—		
本 期 淨 利	384,454	514,789	130,335	34
本期其他綜合損益 (稅 後 淨 額)	(33,773)	139,357	173,130	-513
本期綜合損益總額	350,681	654,146	303,465	87
淨 利 歸 屬 於 母 公 司 業 主	384,715	511,215	126,500	33
淨利歸屬於非控制 權 益	(261)	3,574	3,835	-1,469
綜合損益總額歸屬 於 母 公 司 業 主	350,456	650,562	300,106	86
綜合損益總額歸屬 於 非 控 制 權 益	255	3,584	3,329	1,305
每 股 盈 餘	4.94	6.42	1.48	30
前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元以上者之主要原因及其影響分析說明如下：				
113 年度主因為以下二點，所以相關獲利數字呈現增加的結果：				
1. 主係生產製程中自動化的效益逐漸體現，營業毛利增加及營業費用控制得宜所致。				
2. 主係 113 年度國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加所致。				

註：本表依國際會計準則編製。

(二)公司主要營業內容改變之原因，若營運政策、市場狀況、經濟環境或其他內外因素已發生或預期將發生重大之改變，其事實及影響變動與對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃：無重大改變。

(三)預期未來一年度銷售數量及其依據與公司預期銷售數量得以持續成長或衰退之主要影響因素：本公司未來一年將調整整合型訊號連接器產品之產品組合，預計銷售量將隨營業規模與往年相當。

三、現金流量

(一)最近二年度現金流量變動分析

單位：%

項 目 \ 年 度	112 年度	113 年度	增(減)變動比率
現 金 流 量 比 率	92.35	54.02	(38.33)
現 金 流 量 允 當 比 率	93.29	99.4	6.11
現 金 再 投 資 比 率	29.15	13.68	(15.47)
現金流量相關比率下降：主因營運活動現金流量下降所致。			

註：本表依國際會計準則編製

(二)流動性不足之改善計畫：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)	預計全年來自營業 活動淨現金流量(2)	預計全年現 金流出量(3)	預計現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)+(3)	預計現金不足 額 之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
1,388,302	760,098	(759,720)	1,388,680	—	—
未來一年現金流量變動情形分析：					
A. 預計營業活動之淨現金流入主要係因本公司預計未來一年營運獲利所致，預估為 760,098 仟元。					
B. 預計投資、籌資活動之淨現金流出為 759,720 仟元，主要係因購置機器設備之資本支出及發放現金股利。					
預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。					

註：本表依國際會計準則編製

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一)轉投資之政策

截至 113 年 12 月 31 日，本公司除 51%之德洋精密股份有限公司以及 40%之德勝龍電子有限公司外，其餘轉投資事業均為 100%直接或間接投資之子公司，已於內部管理制度中訂定對子公司之監督與管理作業，以定期監督子公司營運狀況。

(二)轉投資獲利或虧損之主要原因與其改善計畫

113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項目/說明	投資金額	政策	最近 113 年度 投資(損)益	獲利或虧損 之主要原因	改善 計畫
Global Connection (Samoa) Holding Inc.	1,674,953	子公司之監督 與管理作業	304,453	主因係大陸廠轉投資自 動化生產效益顯現。	無
泉德電子股份有限公司	150,000	子公司之監督 與管理作業	18,150	產品需求改變。	註 1
德洋精密股份有限公司	112,200	子公司之監督 與管理作業	4,355	主因自動化生產效益顯 現。	無
U. D. ELECTRONIC VIETNAM COMPANY LIMITED	153,557	子公司之監督 與管理作業	(38,833)	始於投入階段，尚未正式 量產及接單。	註 2

註 1 及 2：預計 114 年進行財務結構優化，降低非必要成本支出。

(三)未來一年投資計畫

本公司預計增購自動化設備，將陸續投入固定資產資本支出；考量其他轉投資公司營運資金之需求，經適當評估程序後陸續增加投資金額。

六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項

(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：本公司112年度及113年度利息支出金額分別為24,312千元及13,100千元，占該年度營業收入淨額6,123,831千元及5,150,480千元之0.40%及0.25%，對公司影響甚微；未來本公司仍將定期評估銀行借款利率，並與銀行間保持良好關係，以取得較優惠利率。

2.匯率：本公司112年度及113年度兌換(損)益淨額分別為35,732千元及35,598千元，占營業收入淨額6,123,831千元及5,150,480千元之0.58%及0.69%；因本公司以外銷為主，主要收入幣別為美元，原物料採購計價亦以美元為主，故匯率變動對本公司損益有一定的影響性，本公司為降低匯率變動之影響，採收入與成本自然避險政策，另亦充分掌握匯率變化，適時調整外幣部位以降低匯率風險。但本公司生產基地均在中國大陸，需要支付一定金額以人民幣計價進貨及費用，將採取承作遠期外匯避險減少匯兌損失，減少對於獲利衝擊。

3.通貨膨脹：本公司目前尚未因通貨膨脹因素而對損益產生重大影響，但仍將適時注意通貨膨脹情形。

(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：

本公司已訂定「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」等辦法，作為從事相關行為之遵循依據。截至股票年報刊印日止，本公司並無從事高風險、高槓桿投資交易及衍生性商品交易之情事。

另本公司資金貸與他人、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。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

1.未來研發計畫

基於湧德電子為網路連接器產品製造商，故如何提升連接器產品競爭力及市占率即集團首要目標，再者，如何快速提供客戶需要之產品，如何快速反應銷售訂單變動製程產品品質保證等為工廠段重要目標：

(1) 800 Gbps QSFP-DD800, OSFP 高速連接器開發

目前伺服器、資料中心的對外傳輸連接器主流為QSFP-DD 400Gbps，在相同接口數下無法應付未來高速傳輸時代的數據傳輸量。因此，連接器可傳輸數據量需進一步更新為800Gbps的QSFP-DD800, OSFP，才能滿足未來的傳輸量需求。然而，目前連接器協議組織的主導廠商(如: Molex, Amphenol, Tyco Electronic等)在制定規範的同時，已對QSFP-DD800, OSFP的相關設計進行專利佈局及技術開發，目前已開始在市場銷售。所以，湧德必須加快腳步進行技術的提昇及深化，聚焦於QSFP-DD800, OSFP的相關技術開發，預期突破國外領先廠商的專利封鎖，提升湧德連接器的國際競爭力。

(2)湧德智慧製造服務平台建構並扶持轉投資公司產品

基於本公司自2012年發展之自働化產線架構，其概念源自豐田生產模式，透過模組化、目視化、即時化(just in time, JIT)與標準化等要素建構精實生產系統。隨著生產變革，透明化生產流程及資訊流整合的概念導入生產線，讓管理行為往下拓展至第一線人員，使縮短異常反應時間加速決策處置。為達此一目的，除ERP及MES系統輔助管理生產外，網實融合(CPS)物聯網(IoT)概念整合人工智慧(AI)技術，落實生產線資訊收集，進而診斷或預測生產異常及浪費，將成為新世代製造模式最重要目標。藉由「湧德智慧製造服務平台」的建構，持續深化本公司轉投資之矽膠穿戴與無線藍芽耳機產品相關競爭力的提升。

2.預計投入之研發費用

本公司未來研發費用將視產品發展進度不斷投入，預估 114年度研發費用約248,700仟元。

(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

最近年度及截至股票年報刊印日止，本公司受到國內外重要政策及法律變動影

響部份主要係地緣政治風險以及美國關稅政策，造成生產成本遞增。本公司將隨時注意全球局勢，同時自我改善，並適時主動提出因應措施。

(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

本公司初期以應用於 PC 的整合型訊號連接器為主，將因 PC 的成長動能遞減，但本公司陸續開發多項新產品，且逐步跨入家電／網通／消費性電子等應用領域，並持續降低生產成本，故科技改變對本公司不致產生重大影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司本著穩健踏實的精神經營企業，形象良好，並無企業形象改變造成危機管理之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司截至年報刊印日止，並無進行併購之計畫，未來若從事相關計畫之評估及執行時，將依據相關法令規定及本公司制訂之相關管理辦法辦理之。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司截至年報刊印日止，越南廠進行增購自動化機器設備進度，相關擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施分述如下，待未來若從事相關計畫之評估及執行時，將依據相關法令規定及本公司制訂之相關管理辦法辦理之。

項目	預期效益	可能風險	因應措施
越南廠自動化設備	增加製造產能	訂單不足造成廠房閒置	依據預估訂單需求進行擴產

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1.進貨狀況說明

本公司及其子公司整合型訊號連接器係屬於將機構及電子技術能力整合產品，故有採購較多電子零件需求。自112年開始並無廠商已無其他進貨供應廠商達本公司及其子公司合併進貨淨額10%以上，顯示本公司及其子公司並無重大進貨集中風險之情事。

2.銷貨狀況說明

本公司及其子公司整合型訊號連接器應用範圍廣泛，隨著拓展網通及消費性產品客戶開發之效益顯現及營收成長下，客戶群分散的效果呈現，從106年度開始已經沒有營收比重超過10%以上的單一客戶產生。顯示本公司及其子公司並無重大銷貨集中風險之情事。

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

本公司最近年度及截至年報刊印日止董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，並無股權大量移轉或更換之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

最近年度截至年報刊印日止，未有經營權改變之情事。

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

1.公司最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、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：無。

2.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，最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。

3.公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至年報刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無。

(十三)其他重要風險及因應措施

專利侵權風險評估與因應措施：

在電子零組件產業，各國廠商經常藉由專利的侵權訴訟來作為擾亂其競爭對手業務發展策略的工具。因此，隨著本公司營運規模持續成長，面對競爭者的專利侵權訴訟的可能性亦隨之提升。

本公司由智權單位負責專利權之申請與管理，以確保智慧財產權得以在產品推出時，保障設計的成果不受競爭對手的侵害。

資安風險評估與因應措施：

(1)資訊安全作業：

本公司業已建立完整資訊網路架構、資料備援及電腦安全防護系統，包括但不限於防毒軟體系統、資料備份系統、硬體防火牆系統等。公司運用這些資訊管空防護系統控管資訊安全、檔案備份、帳號驗證控管、電腦病毒防護等以防止內部資料流出並維持公司營運功能正常。

(2)資安與網路風險控制：

因資訊科技日新月異，網路技術創新並導致網路攻擊手法不斷改變，網路攻擊次數亦急遽的增加，因此資安防護系統並無法百分百保證系統的安全。但本公司已採取積極的資訊安全強化作業，透過更新防火牆、防毒引擎與病毒碼集中控管自動更新、作業系統更新等方式，管控降低資安風險。

(3)員工資安教育與訓練：

本公司定期對員工進行資安風險的教育宣導，以降低員工因疏忽點擊惡意郵件或瀏覽不安全網站招致的網路攻擊事件。對於外接儲存媒體，公司管制一般員工存取，取得權限之員工在存取外部檔案時，亦需經過資訊部門檢查其安全性，避免夾帶惡意程式碼之檔案進入公司的系統，以確保資訊安全。

(4)本公司 113 年截至年報刊印日止，未發生任何重大的網路攻擊或資訊安全事件。

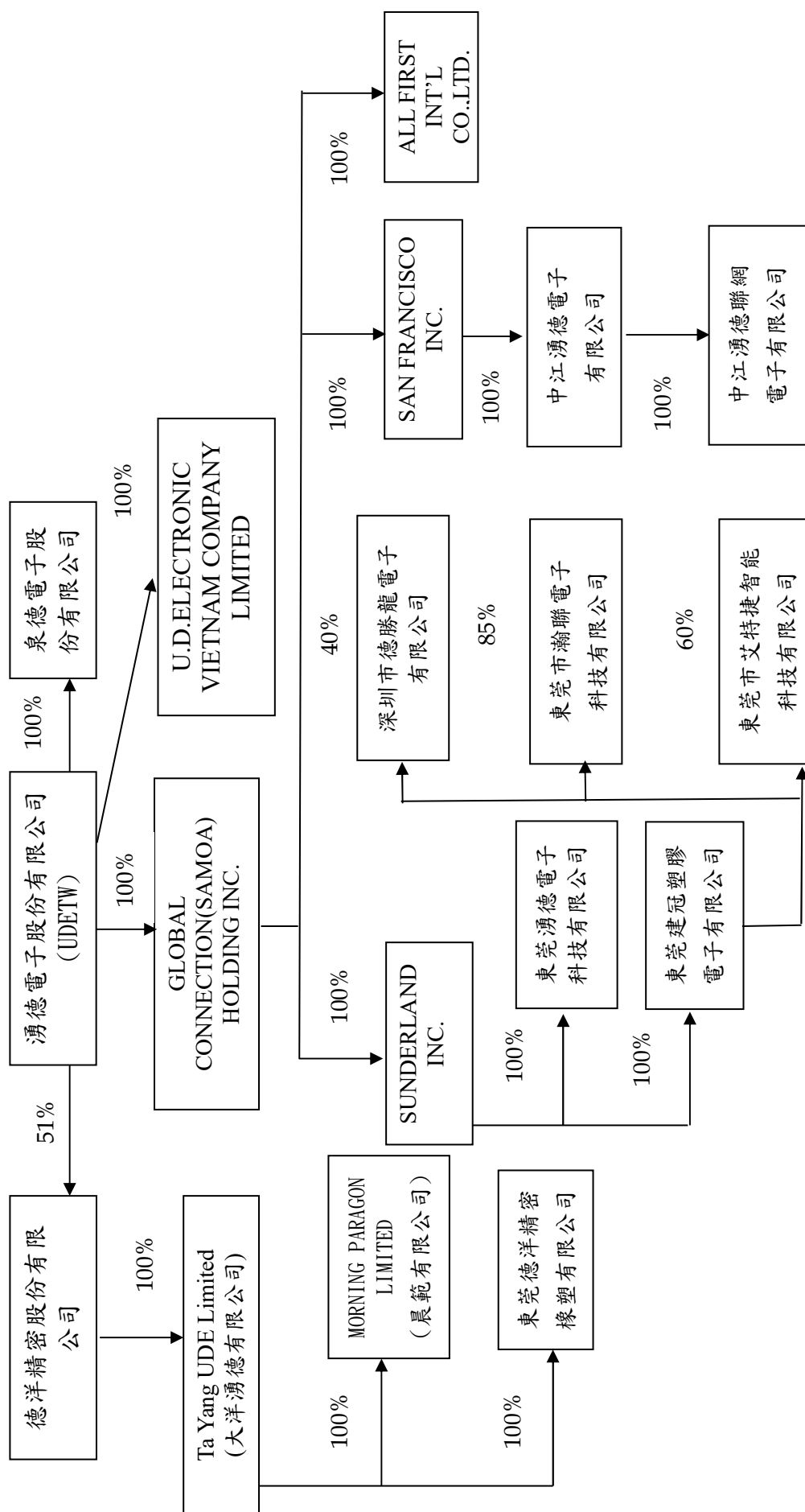
七、其他重要事項：無。

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.關係企業組織圖



2.各關係企業間之關係、相互持股比例、股份及實際投資金額

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元；仟股

關係企業名稱	與公司之關係	本公司持有 股份及比例		實 際 投資金額	持有本公司 股份及比例	
		股份	比例(%)		股份	比例 (%)
GLOBAL CONNECTION(SAMOA) HOLDING INC.(GCH)	子公司	51,089	100%	1,674,953	—	—
泉德電子股份有限公司	子公司	15,000	100%	150,000	—	—
德洋精密股份有限公司	子公司	11,220	51%	112,200		
U.D.ELECTRONIC VIETNAM COMPANY LIMITED	子公司	註	100%	153,557	—	—
SUNDERLAND INC. (SDI)	孫公司	14,064	100%	461,088	—	—
SAN FRANCISCO INC. (SFI)	孫公司	27,536	100%	902,768	—	—
ALL FIRST INT'L CO.,LTD.(AFI)	孫公司	10,000	100%	327,850	—	—
大洋湧德有限公司(註 1)	孫公司	3,711	51%	121,665	—	—
東莞建冠塑膠電子有限公司	曾孫公司	註	100%	405,981	—	—
中江湧德電子有限公司	曾孫公司	註	100%	833,835	—	—
東莞德洋精密橡塑有限公司	曾孫公司	註	51%	70,734	—	—
東莞湧德電子科技有限公司	曾孫公司	註	100%	15,871	—	—
中江湧德聯網電子有限公司	曾曾孫公司	註	100%	註 2	—	—
晨範有限公司	曾孫公司	100	51%	63,570	—	—
東莞市艾特捷智能科技有限公司	曾曾孫公司	註	60%	註 3	—	—
東莞市瀚聯電子科技有限公司	曾曾孫公司	註	85%	註 3	—	—
深圳市德勝龍電子有限公司	曾曾孫公司	註	40%	註 3		

註：並無發行股份。

註 1：本公司係透過直接投資持股 51%之德洋精密股份有限公司，再轉投資持有大洋湧德有限公司 100%之股權，故其間接持股比例係經換算而得。

註 2：中江湧德聯網電子有限公司係由中江湧德電子有限公司直接投資，非由台灣匯出之投資金額。

註 3：東莞市艾特捷智能科技有限公司、東莞市瀚聯電子科技有限公司及深圳市德勝龍電子有限公司係由東莞建冠塑膠電子有限公司直接投資，非由台灣匯出之投資金額。

3.各關係企業之名稱、設立日期、地址、實收資本額及主要營業項目

113 年 12 月 31 日 單位：仟元

企業名稱	設立日期	地 址	幣別	登記資本額	實收資本額	主要營業項目
GLOBAL CONNECTION(SAMOA) HOLDING INC.(GCH)	2007.11.12	Equity Trust Chambers, P.O. Box 3269, Apia, Samoa	USD	100,000	51,089	控股
泉德電子股份有限公司	2011.05.25	桃園市蘆竹區內溪路 13 號 1 樓	NTD	200,000	150,000	電子材料製造及銷售
德洋精密股份有限公司	2017.08.18	桃園市蘆竹區內溪路 13 號 2 樓	NTD	300,000	220,000	電子零件買賣
U.D.ELECTRONIC VIETNAM COMPANY LIMITED	2022.12.06	越南河南省里人縣北里社泰河工業區第一階段第 CN-01 地塊	USD	5,000,000	5,000,000	電子零件製造及銷售
SUNDERLAND INC. (SDI)	2007.11.22	2nd Floor, Felix House, 24 DR.Joseph Riviere Street, Port Louis, Republic of Mauritius	USD	—	14,064	控股
SAN FRANCISCO INC. (SFI)	2007.11.22	2nd Floor, Felix House, 24 DR.Joseph Riviere Street, Port Louis, Republic of Mauritius	USD	—	27,536	控股
ALL FIRST INT'L CO.,LTD.(AFI)	2008.03.04	Equity Trust Chambers, P.O. Box 3269, Apia, Samoa	USD	10,000	10,000	貿易/接單
大洋湧德有限公司	2015.02.12	Vistra Corporate Services Centre,Ground Floor NPF Building,Beach Road,, Apia,Samoa	USD	10,000	4,438	控股
MORNING PARAGON LTD(晨範有限公司)	2017.09.05	Vistra Corporate Services Centre,Ground Floor NPF Building,Beach Road,Apia,Samoa	USD	10,000	1,500	貿易/接單
東莞建冠塑膠電子有限公司	2004.07.20	廣東省東莞市虎門鎮路東村新園路 1 號	HKD	149,296	116,432	電子零件製造及銷售
中江湧德電子有限公司	2005.09.19	四川省德陽市中江縣南華鎮二環路西四段 303 號	USD	45,000	29,000	電子零件製造及銷售
東莞德洋精密橡塑有限公司	2016.03.25	廣東省東莞市虎門鎮路東社區	USD	2,500	2,500	電子零件製造及銷售
東莞湧德電子科技有限公司	2016.08.22	廣東省東莞市虎門鎮路東村新園路 1 號	USD	1,420	500	電子零件研發及銷售
中江湧德聯網電子有限公司	2014.02.28	四川省德陽市中江縣南華鎮二環路西四段 303 號	RMB	500	500	電子零件買賣
東莞市艾特捷智能科技有限公司	2017.11.24	廣東省東莞市虎門鎮路東社區新安路 58 號	RMB	10,000	10,000	自動化設備開發及銷售

東莞市瀚聯電子科技有限公司	2018.08.15	廣東省東莞市虎門鎮路東新園南路8號1棟501室	RMB	8,400	8,400	電子連接線製造及銷售
深圳市德勝龍電子有限公司	2024.07.09	深圳市龍崗區寶龍街道南約社區高科大道62號1號廠房B101	RMB	10,000	3,000	電腦軟硬體件及外圍設備製造

4.依公司法 369 條之 2 為有控制與從屬關係者：無。

5.整體關係企業資料

(1)整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：

(I) F119010 電子材料批發業

(II) F219010 電子材料零售業

(III) F401010 國際貿易業

(IV) CC01080 電子零組件製造業

(V)除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

(2)關係企業間所經營業務關聯性及分工情形：同上述(1)之說明。

6.各關係企業董事、監察人與總經理之姓名及其對該企業之持股或出資情形

113 年 12 月 31 日 單位:仟股/仟元

企業名稱	職稱	姓名	持有股份	
			股數/出資額	持股比例(%)
GLOBAL CONNECTION(SAMOA) HOLDING INC.	董事	陳伯榕	湧德電子股份有限公司 51,089/USD 51,089	100%
泉德電子股份有限公司	董事長 總經理	陳伯榕 陳旻徽	湧德電子股份有限公司 15,000/NTD150,000	100%
德洋精密股份有限公司	董事長 總經理	陳伯榕 陳旻徽	湧德電子股份有限公司 11,220/NTD112,200	51%
U.D.ELECTRONIC VIETNAM COMPANY LIMITED	董事 總經理	陳伯榕 陳旻徽	湧德電子股份有限公司 VND 118,944,535	100%
SUNDERLAND INC.	董事	陳伯榕	GLOBAL CONNECTION(SAMOA) HOLDING INC. 14,064/USD14,064	100%
SAN FRANCISCO INC.	董事	陳伯榕	GLOBAL CONNECTION(SAMOA) HOLDING INC. 27,536/USD 27,536	100%
ALL FIRST INT'L CO.,LTD.	董事	陳伯榕	GLOBAL CONNECTION(SAMOA) HOLDING INC. 10,000/USD10,000	100%
大洋湧德有限公司	董事	陳伯榕	德洋精密股份有限公司 4,438/USD3,711	100%
MORNING PARAGON LTD	董事	陳伯榕	大洋湧德有限公司 1,939/USD1,939	100%
東莞建冠塑膠電子有限公司	董事長 總經理	張建祥 陳旻徽	SUNDERLAND INC. HKD 12,647 USD12,000	100%

中江湧德電子有限公司	董事長 總經理	陳旻微 陳旻微	SAN FRANCISCO INC. USD 27,603	100%
東莞德洋精密橡塑有限公司	董事長 總經理	李永銘 李永銘	大洋湧德有限公司 USD2,342	100%
東莞湧德電子科技有限公司	董事長 總經理	張智凱 張智凱	SUNDERLAND INC. USD 502	100%
中江湧德聯網電子有限公司	執行董事	李豐光	中江湧德電子有限公司 (註 1)	100%
東莞市艾特捷智能科技有限公司	執行董事	郭濤 劉江宏	東莞建冠塑膠電子有限公司 (註 2)	60%
東莞市瀚聯電子科技有限公司	執行董事	賴春生	東莞建冠塑膠電子有限公司 (註 2)	85%
深圳市德勝龍電子有限公司	執行董事	古龍城	東莞建冠塑膠電子有限公司 (註 2)	40%

註 1：中江湧德聯網電子有限公司係由中江湧德電子有限公司直接投資，非由台灣匯出之投資金額。

註 2：東莞市艾特捷智能科技有限公司及東莞市瀚聯電子科技有限公司及深圳市德勝龍電子有限公司係由東莞建冠塑膠電子有限公司直接投資，非由台灣匯出之投資金額。

(二)關係企業合併財務報表：本公司民國一一三年度(自民國一一三年一月一日至一一三年十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書、合併財務報表及關係企業報告書編製準則」規定應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際會計準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不另行編製關係企業合併財務報表。

(三)關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項

依中華民國 102 年 3 月 21 日證櫃監字第 1020200236 號函指示，本公司自編製 102 年度年報起，將揭露尚未完成之上櫃承諾事項。

上櫃承諾事項	承諾事項辦理情形
取得或處分資產處理程序,增訂該公司不得放棄對 Global Connection (Samoa)Holding Inc.(以下簡稱 GCH)未來各年度之增資; GCH 不得放棄對 Sunderland Inc.(以下簡稱 SDI)、San Francisco Inc.(以下簡稱 SFI)、Orient Express Int'l Co.,Ltd(以下簡稱 OEI)及 All First Int'l Co., Ltd.(以下簡稱 AFI)未來各年度之增資; SDI 及 SFI 分別不得放棄對東莞建冠塑膠有限公司(以下簡稱東莞建冠)及中江湧德電子有限公司(以下簡稱中江湧德)未來各年度之增資; 未來若貴公司因策略聯盟考量或其他經本中心同意者,而須放棄對上開公司之增資或處分上開公司股權,須經 貴公司董事會特別決議通過。」且該處理辦法爾後如有修訂,應輸入公開資訊觀測站重大訊息揭露,並函報本中心備查。	本公司已出具承諾書並揭露於公開說明書,且增訂相關內容於「取得或處分資產處理程序」,已於 101 年 10 月 25 日董事會及 102 年 6 月 20 日股東會討論決議通過。

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。

湧德電子股份有限公司



董事長：陳伯榕



