

股票代碼：8410



森田印刷廠股份有限公司
Sentien Printing Factory Co., Ltd.

113年度年報

刊印日期：中華民國 114 年 6 月 1 日
公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>
公司網址：<http://www.sentien.com.tw/>

本公司發言人：

姓 名：陳俊雄

職 稱：協理

電 話：(06) 384-2811

電子郵件信箱：jason_chen @ sentien.com.tw

本公司代理發言人：

姓 名：蔡旻修

職 稱：業務部副理

電 話：(06) 384-2811

電子郵件信箱：matthew_tsai @ sentien.com.tw

公司所在地：台南市安南區科技五路 85 號(科工廠)

台南市南區新孝路 182 號(一廠)

電 話：(06)384-2811

辦理股票過戶機構：中國信託商業銀行代理部

地 址：台北市中正區重慶南路一段 83 號 5 樓

電 話：(02)6636-5566

網 址：<https://ecorp.ctbcbank.com/cts/index.jsp>

最近年度財務報告簽證：

會計師姓名：蘇彥達會計師、楊博任會計師

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

事務所地址：台北市信義路五段 7 號 68 樓

事務所電話：(02)8101-6666

網 址：<http://www.kpmg.com.tw/>

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

本公司網址：<http://www.sentien.com.tw/>

目 錄

頁 次

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	7
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	7
二、董事(含獨立董事)、總經理及副總經理之酬金.....	15
三、公司治理運作情形.....	18
四、簽證會計師公費資訊.....	58
五、更換會計師資訊.....	58
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師 所屬事務所或其關係企業情形.....	59
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.....	59
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..	60
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，及 其綜合持股比例.....	61
參、募資情形.....	62
一、資本及股份.....	62
二、公司債辦理情形.....	65
三、特別股辦理情形.....	65
四、參與發行海外存託憑證辦理情形.....	65
五、員工認股權憑證辦理情形.....	65
六、限制員工權利新股辦理情形.....	65
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	65
八、資金運用計畫執行情形.....	65
肆、營運概況.....	66
一、業務內容.....	66
二、市場及產銷概況.....	78
三、從業員工資訊.....	83
四、環保支出資訊.....	84
五、勞資關係.....	85
六、資通安全管理.....	87
七、重要契約.....	89
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	91
一、財務狀況.....	91
二、財務績效.....	92
三、現金流量.....	93
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	93
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫.....	94
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險分析及評估.....	94
七、其他重要事項.....	97
陸、特別記載事項.....	98
一、關係企業相關資料.....	98
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	98
三、其他必要補充說明事項.....	98
柒、最近年度及截至年報刊印日止，對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	98

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生，大家好：

承蒙各位股東在百忙中仍撥冗參加森田印刷廠股份有限公司114年股東常會，本人僅代表本公司及全體員工表達歡迎之意，謝謝大家的蒞臨與支持。茲將本公司113年度經營成果及未來營運計畫概要報告如下：

一、113 年度營業結果

(一) 113 年營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

	113 年度		112 年度	
	金額	%	金額	%
營業收入淨額	1,169,699	100	1,179,628	100
營業毛利	463,989	40	454,186	39
營業費用	244,166	21	247,003	21
營業外收(支)淨額	122,533	10	36,080	3
稅前淨利	342,356	29	243,263	21
所得稅費用	66,323	5	48,099	4
本期淨利	276,033	24	195,164	17
其他綜合(損)益	388	-	1,244	-
綜合損益總額	276,421	24	196,408	17

近二年全球經濟面臨諸多挑戰，包括通膨、升息、地緣政治風險等，加上疫情趨緩使 NB 需求回歸正常水平，然因 IMR 應用在 NB 的機種減少致本公司 113 年營收較 112 年微幅下滑；由於成本及費用控制得宜，使營業淨利率較 112 年增加 1%，再加上美金升值使業外匯兌利益較 112 年大幅增加，淨利率較 112 年增加 7%。

(二) 預算執行情形：本公司 113 年度未公開財務預測，整體營運均依公司內部制定之營業目標規劃進行。

(三) 財務收支及獲利能力分析

1. 財務收支情形

單位：新台幣仟元

	113 年度	112 年度
營業活動之現金流入	211,430	216,193
投資活動之現金流出	(135,324)	(260,803)
籌資活動之現金流(出)入	(134,334)	32,776
匯率影響數	34	(498)
本期現金及約當現金增(減)數	(58,194)	(12,332)
期初現金及約當現金餘額	86,221	98,553
期末現金及約當現金餘額	28,027	86,221

分析：

(1) 113 年度營業活動現金流入較 112 年度減少：主係支付空污防制費增加所致。

- (2) 113 年度投資活動現金流出較 112 年度減少：主係 113 年取得按攤銷後成本衡量之金融資產淨額及取得不動產廠房及設備較 112 年減少所致。
- (3) 113 年度籌資活動現金流入較 112 年度減少：主係 113 年發放現金股利及償還之短期借款較 112 增加所致。

2. 獲利能力分析

年度 項目		113 年度	112 年度
資產報酬率(%)		12.16	9.21
權益報酬率(%)		15.65	12.32
占實收資本比率(%)	營業利益	60.07	56.62
	稅前純益	93.56	66.48
純益率(%)		23.59	16.54
每股盈餘(元)		7.54	5.33

分析：

- (1) 資產報酬率及權益報酬率上升：主係 113 年獲利較 112 年度增加所致。
- (2) 營業利益及稅前純益占實收資本比率上升：主係 113 年成本及費用減少致獲利增加所致。
- (3) 純益率及每股盈餘上升：主係 113 年業外之匯兌利益較 112 年度增加所致。

(四) 研究發展狀況

113 年全球市場環境瞬息萬變，本公司持續深化技術研發，提升競爭力以滿足多變的市場需求。儘管筆記型電腦產業面臨挑戰，家電及非筆電產品仍保持穩健成長，有效支撐公司整體營運表現。

然而，全球經濟不確定因素依然存在，包含地緣政治風險（俄烏、以巴衝突）、通膨壓力、ESG 趨勢及供應鏈區域化等，使市場競爭更加激烈。因此，公司調整研發策略，將重心轉向高附加價值筆電產品及擴展非筆電領域的家電與汽車產品，特別著重符合 ESG 標準（低 VOC 與水墨材料）的環保材料應用，同時強化供應鏈管理以確保生產穩定。

自 113 年以來，研發團隊持續投入資源於新材料與新產品的開發與量產。112-113 年間，本公司成功研發並推出：

- 抗菌、抗病毒功能性薄膜
- 優化霧亮薄膜與高霧感薄膜
- 多種壓紋紋路薄膜
- 抗指紋薄膜
- 深包覆薄膜
- 低 VOC 水墨材料與無苯無酮材料
- 汽車內飾件 INS-H 與 INS-P 系列專用薄膜

基於這些研發成果與技術突破，本公司計畫在 113-114 年間進一步擴展產品線，運用筆電領域累積的豐富經驗，開發更多獨特性材料應用於家電產品，全面提升市場競爭力。

未來，本公司將專注以下重要技術研發：

1. 超高延展性的硬化層材料：適用於家電、汽車產品，並可延伸至高包覆型筆電產品，顯著提升耐用性與設計靈活度；
2. 外觀設計技術：著力於各種亮霧紋路、壓紋紋路及抗指紋外觀技術的研發，滿足高端市場對金屬質感與抗指紋視覺效果的需求；
3. 自修復硬化薄膜：利用材料柔軟特性，將包覆性從一般角度轉化成深度、高角度包覆，增強產品競爭力與市場吸引力；
4. 金屬材料漾印技術：開創嶄新產品線，使薄膜應用更加多元化。
5. 家電與汽車內飾材料：重點開發透光薄膜、視窗印刷、壓(光)紋薄膜及特殊亮霧薄膜等多樣化選項，提升家電及車用內飾材料的獨特性與高端質感。

研發團隊堅信，透過持續開發高附加價值產品與創新技術，將使公司產品在市場上保持領先優勢，在未來充滿挑戰的環境中創造更大價值。

二、114 年度營業計劃概要

(一) 經營方針：

1. 人才發展與員工關懷。
2. 品質管理與生產優化。
3. 產品創新與多元化。
4. 成本控制與效益提升。
5. 市場拓展與品牌佈建。
6. 財務穩健與風險管理。
7. 永續發展與社會責任。
8. 公司治理與內部控制。

(二) 預期銷售數量及其依據

隨著人工智能技術的快速發展，AI 應用正深刻地改變著各行各業，NB 產業也因此迎來了新的發展契機。各品牌客戶紛紛投入 AI PC 的研發，例如 A 品牌推出了搭載 NPU 的 AI PC，主打機器學習和影像處理功能，讓使用者在本地就能體驗 AI 的強大算力；B 品牌則推出了雲端 AI PC，強調雲端運算和數據分析能力，讓使用者隨時隨地都能享受 AI 服務。AI PC 的應用場景廣泛，包括內容創作、遊戲娛樂、辦公協作等。例如，AI PC 可以幫助設計師更快速地完成圖像處理，可以讓玩家在遊戲中獲得更智能化的體驗，可以為辦公人士提供更便捷的智能助手。儘管 AI PC 的發展還面臨著技術成熟度、成本、消費者接受度等挑戰，但其無疑將是未來 NB 產業的重要發展方向之一。

除了 NB 產業外，本公司亦持續耕耘汽車、家電及其他非 NB 產業，並確實已經成功推廣了部分產品。在汽車產業方面，隨著汽車智能化、網

聯化趨勢的發展，車載電子產品的需求不斷增長，本公司在汽車產業除了內飾件的機會之外也增加了電子領域的業務。在家電產業方面，本公司亦成功與家電品牌推出清淨機以及掃地機與拖地機等智能家電。隨著智能家居市場的快速發展，越來越多的家庭開始使用智能家居產品，本公司在智能家居領域的業務也將迎來更多發展機會。

面對 AI 技術的快速發展和市場競爭的日益激烈，本公司將持續加大研發投入，不斷推出具有競爭力的產品和服務。在 AI 應用方面，本公司將密切關注市場動態，深入了解客戶需求，不斷提升 AI PC 的性能和應用體驗。同時，本公司將積極拓展 AI 技術在其他領域的應用，例如智能製造、智慧醫療等。在非 NB 業務方面，本公司將繼續深耕汽車、家電等產業，擴大客戶群，加速產品開發，力爭在各產業取得更大的成就。本公司將始終堅持「創新、品質、服務」的經營理念，與廣大客戶攜手共進，共創美好未來。

(三) 重要之產銷政策

積極參與環保行動，推動綠色生產

面對全球氣候變遷的挑戰，本公司積極響應國際淨零碳排趨勢，參與全台灣氣候聯盟（TCP），與各行業領先企業共同推動台灣減碳行動。本公司深知，實現淨零碳排目標需要實際行動，因此持續研發更環保的生產製程。免噴塗工法是本公司重點推廣的環保技術，相較於傳統噴漆工法，具有更低的 VOC 排放和更少的能源消耗等優點。本公司積極向品牌客戶推廣免噴塗工法，鼓勵他們在產品開發初期就考慮採用該製程，以符合其環保政策。此外，本公司還專注於印刷薄膜的開發，並積極探索使用回收材料進行生產，希望能在產品的整個生命週期中減少對環境的影響。

導入碳盤查機制，量化減碳成效

為更全面地了解自身的碳排放情況，並有效地推動減碳工作，本公司已導入碳盤查機制。透過碳盤查，本公司得以確認碳排放的主要來源，並制定有針對性的減碳措施。本公司將定期公布碳盤查結果，並接受第三方的獨立驗證，以確保數據的準確性和可靠性。同時，本公司也將根據碳盤查結果，不斷調整和完善減碳策略，力爭在各個環節都能實現減碳目標。未來，本公司將持續秉持「環保、創新、永續」的理念，為客戶提供更環保、更優質的產品和服務，共同為地球的永續發展貢獻力量。

三、未來公司發展策略

深耕薄膜技術，拓展多元應用

本公司深耕薄膜印刷技術多年，持續精進技術並開發多樣化產品，以滿足客戶需求並提高產品價值。展望 114 年，本公司將持續提升印刷品質與效率，開發更多具特殊功能的薄膜材料，如耐磨、耐刮、抗指紋等，並積極拓展薄膜技術在汽車、家電、醫療、穿戴裝置等領域的應用，期望與各產業品牌客戶建立合作關係。

強化研發設計，擴大跨產業合作

為提升核心競爭力，本公司將持續強化研發設計能量，不僅掌握關鍵材料技術，更在產品設計上不斷創新，為客戶提供更具價值的解決方案。透過整合材料研發、產品設計、生產製造等環節，提供客戶從產品概念設計到量產的全面服務，成為客戶信賴的合作夥伴。此外，本公司將擴大跨產業合作，與不同產業的品牌客戶共同開發創新產品，拓展業務範圍，提升品牌知名度與影響力，實現與客戶共贏的局面。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

展望 114 年，全球政治經濟格局持續演變，地緣政治風險、貿易保護主義、氣候變遷等多重因素交織，使得全球供應鏈面臨前所未有的挑戰。各國政府紛紛推出產業政策，鼓勵企業回流或將生產基地遷往友好國家，全球供應鏈呈現區域化、分散化的趨勢。企業必須密切關注國際情勢變化，審慎評估供應鏈風險，並及早制定應對策略，以確保企業的穩健發展。

在全球供應鏈重塑的過程中，區域化供應鏈逐漸成為主流模式。企業不再單純追求成本優勢，而是更加重視供應鏈的穩定性、可靠性和韌性。東南亞地區憑藉其地理位置優勢、豐富的勞動力資源、以及逐漸完善的基礎設施，吸引了大量外資投入，成為全球供應鏈的重要節點。預計未來幾年，東南亞在全球供應鏈中的地位將持續提升，成為企業布局全球市場的重要據點。

本公司所推廣的 IMR 製程，具有模組化設計和高度自動化生產線的優勢，使其成為機構廠快速遷移生產基地的理想選擇。面對全球供應鏈格局的變化，本公司將持續提升 IMR 製程的技術水平，並加強對客戶的技術支援和服務，助力客戶靈活應對各種挑戰。此外，本公司也將積極拓展與東南亞地區企業的合作，尋找更多發展機會。例如，本公司可以與東南亞當地的供應商建立合作關係，共同開發符合當地市場需求的產品，或者在東南亞地區設立生產基地，更貼近以服務當地客戶。

隨著全球對環境保護的重視程度不斷提高，各國政府紛紛推出更嚴格的環保法規，企業的環保成本也隨之增加。綠色生產已成為企業發展的必然趨勢。本公司將持續投入環保技術的研發和應用，提升生產過程的綠色化水平，並積極參與碳盤查和碳減排行動，力爭在環保方面走在前列。例如，本公司可以導入更節能的生產設備，優化生產流程，減少能源消耗和廢棄物排放，或者採用更環保的原材料，降低產品的碳足跡。此外，本公司還可以與供應鏈上下游企業合作，共同推動綠色供應鏈的建設，實現企業的可持續發展目標。同時，本公司也將密切關注各國的環保法規變化，確保生產經營活動符合相關法規要求，並積極履行企業的環境責任。

本公司將秉持一貫勤勞誠信、利潤分享及永續經營原則，與全體員工齊心奮鬥，再創產業高峰！最後，敬祝各位股東

身體健康 萬事如意

董 事 長：黃樟山



總 經 理：黃展隆



財務主管：吳幼惠



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一). 董事資料

1. 董事資料

114 年 4 月 26 日

職稱	國籍或 註冊地	姓 名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經（學）歷	目前兼任本公司 及其他公司之職務	備 具配偶或二親等以內關係 之其他主管、董事或監察人			
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
董事	台灣	怡欣投資(股)公司 法人代表：黃緯山	男 61~70	112.6.27	3 年	100.6.22	4,112,400	11.24	4,112,400	11.24	0	0	0	0	中山大學化學系	森田印刷廠(股)公司/董事長 諒恩投資(股)公司/董事長 怡欣投資(股)公司/董事長	總經理 管理部經理 總經理室特助 總經理室特助	黃展隆 林靜亮 楊秀滿 黃怡欣	兄弟 配偶 姻親 子女	
董事	台灣	紹肆投資(股)公司 法人代表：黃緯隆	男 61~70	112.6.27	3 年	98.11.13	4,112,400	11.24	4,112,400	11.24	0	0	0	0	崑山科技大學電子工程科 森晨企業社/負責人	森田印刷廠(股)公司/總經理 信豐投資(股)公司/董事長 紹肆投資(股)公司/董事長	董事長 管理部經理 總經理室特助	黃緯山 林靜亮 楊秀滿	兄弟 姻親 配偶	
董事	台灣	陳 俊 雄	男 51~60	112.6.27	3 年	98.4.17 (註)	100,960	0.28	85,960	0.23	0	0	0	0	中原大學土木工程系 新亞建設(股)公司/組長	森田印刷廠(股)公司/協理		無		
獨立 董事	台灣	方 惠 玲	女 71~80	112.6.27	3 年	106.6.26	2,000	0.01	2,000	0.01	0	0	0	0	成功大學會計系 安侯建業聯合會計師事務所/ 執業會計師 南台科技大學會計資訊系/助 理教授	龍鋒科技(股)公司/獨立董事 蔡星電線工業(股)公司 /獨立 董事 世豐螺絲(股)公司/獨立董事		無		
獨立 董事	台灣	李 玲 玲	女 51~60	112.6.27	3 年	109.6.23	0	0	0	0	0	0	0	0	臺灣大學法學碩士 中華民國律師公會全國聯合 會/常務監事 0)法律扶助基金會高雄分會/董 事 高雄律師公會/理事長 高雄晚晴婦女協會/理事長	凌雲法律事務所/主持律師 全國律師聯合會/理事長 中華民國商務仲裁協會/仲裁 人 台灣法曹協會/監事 中鴻鋼鐵(股)公司/獨立董事	無			
獨立 董事	台灣	陳 家 彬	男 61~70	112.6.27	3 年	109.6.23	10,000	0.03	10,000	0.03	0	0	0	0	美國肯塔基大學財務學博士 國立中興大學企業管理系與 農業企業經營管理碩士在職 專班/教授 國立中興大學高階經理人碩 士在職專班(EMBA)執行長	國立中興大學企業管理系/教 授	無			

114 年 4 月 26 日

職稱	國籍或 註冊地	姓 名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經（學）歷	目前兼任本公司 及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係 之其他主管、董事或監察人			備 註
							股數	持股份 率	股數	持股份 率	股數	持股份 率	股數	持股份 率			職	稱	姓名	
獨立 董事	台灣	陳 育 成	男 61-70	112.6.27	3 年	98.11.13	0	0	0	0	0	0	0	0	國立政治大學會計研究所博 士 國立台灣大學商學研究所碩 士 國立中興大學會計學系及財 務金融學系/教授、系主任 靜宜大學會計學系/系主任 大甲永和機械(股)公司/獨立 監察人 大豐環保(股)公司/獨立董事 萬通票券(股)公司/獨立董事	國立中興大學財務金融學系/ 教授 台灣櫻花(股)公司/獨立董事 橋樑金屬(股)公司/獨立董事			無	

註1:董事陳俊雄於99/08/05因轉讓持股逾法定限額而解任；103/06/26再次當選自然人董事，連任迄今。
註2:獨立董事陳育成 109/06/23卸任後，於112/06/27全面改選後再次就任。

註 1:董事陳俊雄於 99/08/05 因轉讓持股逾法定限額而辭任；103/06/26 再次當選自然人董事，連任迄今。
註 2:獨立董事陳育成 109/06/23 卸任後，於 112/06/27 全面改選後再次就任。

2. 法人股東之主要股東及法人股東之主要股東屬法人股東代表者：

表一：法人股東之主要股東

114 年 4 月 26 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
怡欣投資股份有限公司	1. 林靜亮 37.95% 2. 黃樟山 29.83% 3. 黃怡婷 16.11% 4. 黃怡欣 16.11%
紹瑋投資股份有限公司	1. 黃紹瑋 24.73% 2. 黃琳媛 24.73% 3. 楊素華 11.41% 4. 黃展隆 10.50% 5. 楊秀卿 10.07% 6. 楊秀滿 7.15% 7. 吳嘉翔 4.70% 8. 吳嘉偉 3.36% 9. 吳經國 3.36%

3. 董事及獨立董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他發行公司獨立董事家數
怡欣投資(股)公司 法人代表：黃樟山		畢業於國立中山大學化學系，現任本公司董事長、詠恩投資(股)公司及怡欣投資(股)公司董事長，具有五年以上之商務、財務及公司業務所須工作經驗，致力於印刷產業相關領域近 40 年，擁有專業領導、市場行銷、營運管理及策略規劃之能力。	不適用	0
紹瑋投資(股)公司 法人代表：黃展隆		畢業於崑山科技大學電子工程科，現任本公司總經理、侑聖投資(股)公司及紹瑋投資(股)公司董事長，具有五年以上之商務、財務及公司業務所須工作經驗，擁有國際觀，全球化專業市場競爭判斷及創新領導能力。	不適用	0
陳俊雄		畢業於中原大學土木系，曾任新亞建設(股)公司組長，現任本公司協理，具有五年以上之商務、財務及公司業務所需工作經驗，專精於市場策略及業務推廣之豐富經驗。	不適用	0
方惠玲		方惠玲女士有超過 20 年安侯建業聯合會計師事務所的執業經驗，曾兼任南台科技大學會計資訊系專技助理教授約 8 年，講授會計、稅務相關課程，目前擔任龍鋒科技(股)、榮星電線工業(股)及世豐螺絲(股)公司獨立董事，且擁有台灣會計師資格。 無公司法第 30 條各款情事	本公司獨立董事均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第一項 1~8 款規定。	3

李 玲 玲	李玲玲女士為台大法學碩士，擁有 30 年法律事務所的執業經驗，曾任高雄律師公會理事長、財團法人法律扶助基金會董事及高雄晚晴婦女協會理事長，現任全國律師聯合會理事長、中華民國商務仲裁協會仲裁人、台灣法曹協會監事及中鴻鋼鐵(股)公司獨立董事。李女士擁有台灣律師資格，專精於法律專業領域，協助公司法律相關事務。 無公司法第 30 條各款情事	本公司獨立董事均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第一項 1~8 款規定。	1
陳 家 彬	陳家彬先生擁有美國肯塔基大學財務學博士及企業管理碩士學位，任職國立中興大學企業管理學系專任教授二十餘年，並曾擔任該校管理學院 EMBA 執行長、企管系系主任以及創新產業學院院長等職務，具備財務金融及企業管理專業資格，專精於財務規劃及企業營運專業事務。 無公司法第 30 條各款情事	本公司獨立董事均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第一項 1~8 款規定。	0
陳 育 成	陳育成先生擁有國立政治大學會計研究所博士，任職國立中興大學財務金融學系專任教授二十餘年，專長於會計及財務分析、企業經營等，具薪酬績效管理、企業成長及相關投資豐富專業知識，對公司未來營運佈局及財務規劃極有助益。 無公司法第 30 條各款情事	本公司獨立董事均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第一項 1~8 款規定。	2

4. 董事會多元化及獨立性

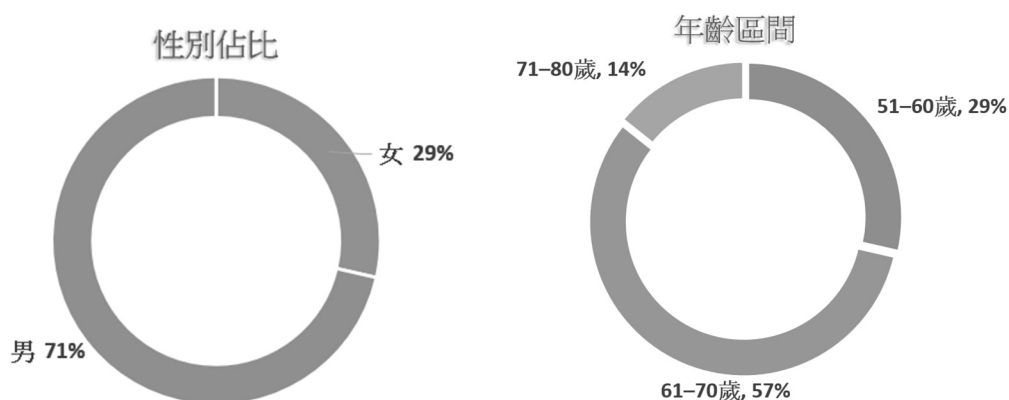
a. 董事會多元化

本公司於 101 年 6 月 20 日第 10 屆董事會第 5 次會議通過訂定「公司治理守則」，在第三章「強化董事會職能」即擬訂有多元化方針。本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人學經歷資格外，並參考利害關係人之意見，遵守「董事選舉辦法」及「公司治理守則」，以確保董事成員之多元性及獨立性。

依據本公司「公司治理守則」第 20 條 4 項，董事宜具備執行職務所必需之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體宜具備之能力如下：

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

第 14 屆董事會由 7 位董事組成，包含 3 位一般董事、4 位獨立董事，具員工身份之董事占比約為 29%，成員具備財會、法律及管理等领域之豐富經驗與專業，其中 4 位獨立董事中，方惠玲獨立董事擁有超過 20 年大型會計師事務所執業經驗；李玲玲獨立董事擁有 30 年法律事務所執業經驗，曾任高雄律師公會理事長、財團法人法律扶助基金會董事及高雄晚晴婦女協會理事長，現任全國律師聯合會理事長、中華民國商務仲裁協會仲裁人及台灣法曹協會監事；陳家彬獨立董事為國立中興大學企業管理學系教授；陳育成獨立董事為國立中興大學財務金融學系教授。黃樟山董事長、黃展隆及陳俊雄董事擔任公司重要管理職位多年，具備行銷、科技、經營管理、產業知識及營運判斷等專業能力。此外，本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，目前 7 位董事中，2 位女性董事，佔比 29%。



多元化政策及落實情形

為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司於 2019 年修訂之「公司治理守則」第 20 條第 3 項中，調整「董事會成員多元化之政策」，政策指出：董事會之組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，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，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

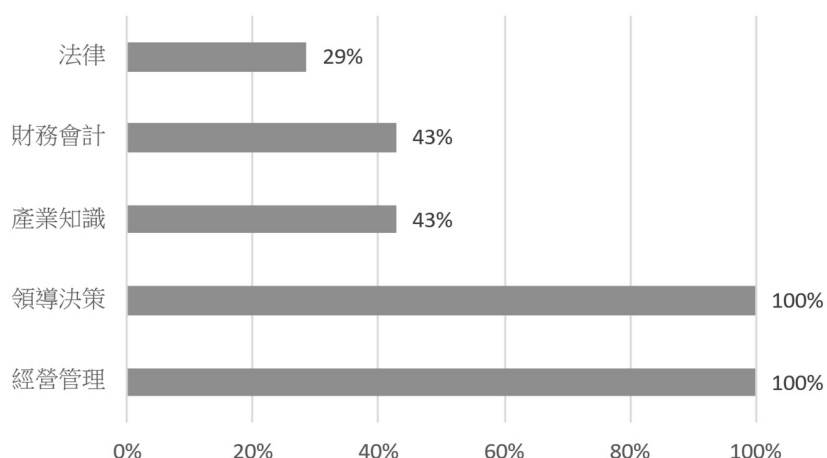
- 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- 二、專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，評估各候選人之學經歷資格，並遵守「董事選舉辦法」及「公司治理守則」所訂之多元化方針，以確保董事成員之專業及產業經驗之多元性及獨立性。

董事會組成多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

管理目標	達成情形
注重董事會成員組成之性別平等，任一性別董事席次比率目標達三分之一以上	未達成(女性董事2位，佔比為29%，預計下屆董事改選後可達成)
獨立董事不得連任超過3屆，以保持其獨立性	達成
著重於營運判斷、經營管理及危機處理能力，應有三分之二以上董事成員具備相關核心項目之能力	達成

核心項目達成率



多元化情形 董事姓名	基								
---	---	--	--	--	--	--	--	--	--

- 若上市上櫃公司董事會任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：台灣在性別平權與董事會多元化方面的政策起步較晚，雖已有漸進式改善，但仍需更多系統性措施與資源投入，以縮短性別比例差距，本公司已積極尋找並吸引具專業能力的女性人才加入董事會，並營造多元、包容且支持性別平等的決策環境，提升對女性專業人士的吸引力，預計下屆董事會改選後即可達成該目標。

b. 董事會獨立性

獨立董事 4 位，佔董事會比重約為 57%，4 位獨立董事皆無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事，7 名董事間並無具有配偶及二親等以內親屬關係。另為使獨立董事客觀行使職權，避免因久任致降低獨立性，設定獨立董事任期均不連續超過 3 屆，目前 4 位獨立董事任期皆未連續超過 3 屆。

(二). 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 4 月 26 日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二等親以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
總經理兼治理主管	台灣	黃展隆	男	77.10.01	975,650	2.67	1,578,690	4.31	7,149,400	19.54	崑山科技大學電子工程科 森展企業社負責人	侑聖投資(股)公司董事長 紹璋投資(股)公司董事長	管理部經理 總經理室特助	林靜亮 楊秀滿	姻親 配偶	
總經理室特助	台灣	楊秀滿	女	97.12.01	1,578,690	4.31	975,650	2.67	0	0	南英工商商業會計科 聯泰飾品企業有限公司會計兼業務	紹璋投資(股)公司監察人 侑聖投資(股)公司監察人	總經理 管理部經理	黃展隆 林靜亮	配偶 姻親	
協理兼職安衛室	台灣	陳俊雄	男	98.10.01	85,960	0.23	0	0	0	0	中原大學土木系 新亞建設(股)公司組長	無	無	無	無	
製造部經理	台灣	魏子欽	男	98.10.01	0	0	0	0	0	0	南台科技大學機械工程科	無	無	無	無	
管理部經理	台灣	林靜亮	女	101.01.01	1,632,630	4.46	1,304,910	3.57	0	0	高雄師範大學數學系 國中老師	詠思投資(股)公司監察人 怡欣投資(股)公司監察人	總經理 總經理室特助	黃展隆 楊秀滿	姻親 姻親	
財務部經理	台灣	吳幼慧	女	100.03.01	0	0	0	0	0	0	成功大學會計系 眾信聯合會計師事務所組長 大眾商業銀行會計室襄理 信澤實業(股)公司稽核	無	無	無	無	
研究開發部兼品保部、海外客服部處長	台灣	李冠諭	男	102.04.15	0	0	0	0	0	0	淡江大學航空太空工程學研究所 明基電通(股)公司量測實驗室副理 佳世達科技量測中心機構實驗室負責人	無	無	無	無	
業務部副理	台灣	蔡旻修	男	112.05.10	1,000	0.003	0	0	0	0	中原大學機械工程 青峰鞋廠副理 理和管理副理 曜亞國際業務專員	無	無	無	無	

二、董事(含獨立董事)、總經理及副總經理之酬金

(一) 董事(含獨立董事)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		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金						
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		薪資、獎金及特支費等(E)			退職退休金(F)		員工酬勞(G)			
		本公司	財務報告內所有公司(註3)	本公司	財務報告內所有公司(註3)	本公司	財務報告內所有公司(註3)	本公司	財務報告內所有公司(註3)	本公司	財務報告內所有公司(註3)	本公司	財務報告內所有公司(註3)		現金金額	股票金額	本公司	現金金額	股票金額	
董事長	怡欣投資(股)公司代表人：黃樟山	3,096	0	76	0	96	0	28	0	1.19	0	0	0	0	0	1.19	0	無		
董事	紹緯投資(股)公司代表人：黃展隆	0	0	0	0	96	0	28	0	0.04	0	2,419	0	58	0	570	0	0	無	
董事	陳俊雄	0	0	0	0	96	0	28	0	0.04	0	2,823	0	91	0	530	0	0	無	
獨立董事	方惠玲	332	0	0	0	0	0	49	0	0.14	0	0	0	0	0	0	0	0	無	
獨立董事	李玲玲	272	0	0	0	0	0	49	0	0.12	0	0	0	0	0	0	0	0	無	
獨立董事	陳家彬	224	0	0	0	0	0	49	0	0.10	0	0	0	0	0	0	0	0	無	
獨立董事	陳育成	224	0	0	0	0	0	49	0	0.10	0	0	0	0	0	0	0	0	無	
合 計		4,148	0	76	0	288	0	280	0	1.73	0	5,242	0	149	0	1,100	0	0	4.09	0

註：1.獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，依所擔負之職責、風險、投入時間等因素釐明與給付酬金數額之關聯性；
依本公司章程第21條規定，不論公司營業盈虧，公司得支給報酬，其報酬授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，併參考同業水準議定之；

2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

3.本公司無合併報表。

(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)		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 及占稅後純益 之比例（%）		有無 領取 來自 子公司 以外轉 投資業 或母公 司酬金
		本公司	財務報告 內所有公 司(註)	本公司	財務報告 內所有公 司(註)	本公司	財務報告 內所有公 司(註)	本公司		財務報告內 所有公司 (註)		本公司	財務報 告內所 有公司 (註)	
現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額											
總經理兼 治理主管	黃展隆	1,619	0	58	0	800	0	570	0	0	0	1.11	0	無

註：本公司無合併報表。

(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	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理兼治理主管	黃展隆	0	3,740	3,740	1.35
	總經理室特助	楊秀滿				
	協理兼職安衛室	陳俊雄				
	製造部經理	魏子欽				
	管理部經理	林靜亮				
	財務部經理	吳幼惠				
	研究開發部兼品保部、海外客服部處長	李冠諭				
	業務部副理	蔡旻修				

(四). 分別比較說明本公司及財務報告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. 最近二年度支付本公司董事及總經理酬金總額占個別財務報告稅後純益比例之分析

比率 職稱	113 年度 酬金總額占個別財務 報告稅後純益比率(%)	112 年度 酬金總額占個別財務報 告稅後純益比率(%)
董 事	4.09	5.55
總經理兼治理主管 (亦為董事)	1.11	1.46

差異分析：

113 年度之稅後純益較 112 年度增加，主係 113 年美金匯率升值及公司內部成本控制得宜，使稅後損益較 112 年大幅增加 41%，給付董事及總經理酬金僅微增約 4%（約 45 萬元），整體董事及總經理酬金占稅後純益比率較 112 年大幅降低。

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

(1). 本公司董事酬金分外部董事及內部董事(具員工或委任經理人身份)而有不同。外部董事每月定額給薪，並每年定額發放獎金；內部董事雖可依章程第 26 條得按不高於當年度獲利新台幣 50 萬元發放董事酬勞，但發放至今均以每月(5 仟元~8 仟元)×在職月數發放。

(2). 所有董事出席會議之車馬費均按開會類別定額給付。

(3). 如具公司員工或委任經理人身份之內部董事其退離職金依勞基法及本公司「委任經理人退離職作業管理辦法」給付。如屬外部董事則無退離職金。

(4). 具公司員工或委任經理人身份之內部董事之薪資及獎金依本公司「經理人薪酬管理辦法」規定發放。經理人薪資結構分為固定薪資與變動薪資兩項，固定薪資為每月薪資，包括本俸、伙食津貼、主管加給、專業加給、生活津貼等；變動薪資則包括年終獎金、員工酬勞、辛勞獎金、績效獎金等，發放之評估標準如下：

A. 年終獎金：依公司營運績效、個人年度考績、擔任職務、所投入時間、個人貢獻度、近年所領的水平，參酌同業水準，發給本俸 2~15 個月，於每年農曆春節前發給。

B. 員工酬勞：發放總額以當年度會計師簽證之財報獲利狀況，依下列公式推算發放總額：

經理人當年度員工酬勞總額(A)=當年全體員工酬勞總額 × B %

當年度員工酬勞總額依本公司章程第 26 條所訂得按不低於當年度獲利 2%發放員工酬勞

B % 係由董事長、總經理於 25%~45%範圍內決定之。

經理人個人員工酬勞考量公司獲利、個人年度考績、擔任職務、所投入時間、個人貢獻度等，於每年八月發放。

C.辛勞獎金：為激勵員工士氣、慰勉員工辛勞，當年度若因獲利狀況不佳，致無法發放員工酬勞時，公司將視情形酌予發放之獎金。

D.績效獎金：於營收明顯成長時，公司得視營運情形酌予發放之獎金。

(5). 113 年毛利率、營益率較 112 年皆成長 1%，純益率大幅增加 7%，經營績效較佳，因此發放給董事及總經理之獎酬較前一年度增加約 4%，上述獎酬佔 113 年稅後損益比率為 4.09%，較 112 年佔稅後損益 5.55%略降。113 年董事及經理人相關績效考核及薪酬合理性均經薪酬委員會及董事會評估及審核，除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，並隨時視實際經營狀況及相關法令、公司治理及 ESG 之趨勢，適時檢討酬金制度，給予合理報酬，以落實公司永續經營與風險控管之平衡與目標之推動。

(6). 本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，視財務性指標、非財務性指標及永續指標績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經營階層之整體組織團隊效能。另參考業界薪酬標準，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。經理人績效目標與風險控管互相結合，以確保職責範圍內可能之風險得以管理及防範，並依實際績效表現核給評等，連結人力資源等薪資報酬政策，衡酌各種風險因素後為之，相關決策之績效即反映於公司之獲利，因此經營階層之薪酬與風險之控管績效相關。

三、公司治理運作情形

(一). 董事會運作情形

於 112 年 6 月 27 日股東會全面改選董事，第 14 屆選出董事 7 人(含獨立董事 4 人)，任期自 112 年 6 月 27 日起至 115 年 6 月 26 日止。113 年度董事會開會共計 5 次，出席率達 100%。董事出席情形如下

職稱	姓名	實際出席 次數	委託出席 次數	實際出席率(%)	備註
董事長	怡欣投資(股)公司 代表人：黃樟山	5	0	100	
董事	紹瑋投資(股)公司 代表人：黃展隆	5	0	100	
董事	陳俊雄	5	0	100	
獨立 董事	方惠玲	5	0	100	
獨立 董事	李玲玲	5	0	100	
獨立 董事	陳家彬	5	0	100	

獨立董事	陳育成	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：不適用，本公司已設置審計委員會，適用證券交易法第 14 條之 5 規定。

(2). 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。

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

日期屆次	議案內容	董事姓名	應利益迴避原因暨參與表決情形
113.02.01 第 14 屆 第 04 次	擬定 112 年度董事長、經理人年終獎金及每月薪資調整案。	怡欣投資(股)公司 代表人：黃樟山 紹瑋投資(股)公司 代表人：黃展隆 陳俊雄	黃樟山先生為本公司董事長、黃展隆及陳俊雄先生為本公司董事暨經理人，故迴避本案討論及表決，與會董事對此議案均無反對意見，由代理主席方惠玲女士裁定通過。
113.05.09 第 14 屆 第 06 次	112 年度董事酬勞及經理人員工酬勞案。	怡欣投資(股)公司 代表人：黃樟山 紹瑋投資(股)公司 代表人：黃展隆 陳俊雄	黃樟山先生為本公司董事長、黃展隆及陳俊雄先生為本公司董事暨經理人，故迴避本案討論及表決，與會董事對此議案均無反對意見，由代理主席方惠玲女士裁定通過。

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 年 1 月 1 日 至 113 年 12 月 31 日	董事會、個別董事成員及功能性委員會	董事成員自評	董事會績效評估： 1.對公司營運的參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事的選任及持續進修 5.內部控制 董事會成員績效評估： 1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運的參與程度 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 功能性委員會績效評估： 1.對公司營運的參與程度 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

4. 當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

本公司設有審計委員會及薪酬委員會，其中審計委員會由 4 席獨立董事組成，負責審查監督事項如下：

- (1).財務報表之允當表達
- (2).重大之資產或衍生性商品交易
- (3).重大資金貸與或背書保證
- (4).財務、會計或內部稽核主管之任免
- (5).簽證會計師之選(解)任、獨立性及審計品質指標(AQIs)與績效
- (6).公司內部控制之有效實施
- (7).公司遵循相關法令及規則
- (8).公司存在或潛在風險之管控

相關部門主管列席審計委員會向委員說明各項議案之內容及執行情形，必要時也請簽證會計師或其指派人列席說明財務報告揭露內容，供委員了解並評估是否適當，以達監督之目的。

另薪酬委員會由 4 席獨立董事組成，負責審查監督事項如下：

- (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。

人資部門主管列席薪酬委員會向委員說明發放酬金之依據及金額，供委員了解並評估是否適當，以達審核目的。

5. 設置公司治理主管

112 年 5 月 10 日董事會決議通過設置公司治理主管一職，依法辦理董事會議相關事宜、製作董事會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令及其他依公司章程或契約所訂定事項等。

(二). 審計委員會運作情形

113 年度審計委員會開會 5 次，出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數	委託出席 次數	實際出席率(%)	備註
獨立 董事	方 惠 玲	5	0	100	
獨立 董事	李 玲 玲	5	0	100	
獨立 董事	陳 家 彬	5	0	100	
獨立 董事	陳 育 成	5	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。
- (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。

召開日期 期別	議案內容及後續處理	證交法 §14-5 所 列事項	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
113.02.01 第 5 屆 第 3 次	1.「印鑑管理辦法」部分條文修訂案 2.「內部控制自行評估作業程序」部分條文修訂案 3.銀行貸款額度續約案 4.擬訂 113 年度預算案 5.113 年度簽證會計師委任及報酬案 審計委員會決議結果(113.02.01)：全體出席委員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	√	無此情形
113.03.11 第 5 屆 第 4 次	1.「董事會議事規範」及「審計委員會組織規程」部分條文修訂案 2.112 年度內部控制自行檢查之「內部控制制度聲明書」 3.112 年度營業報告書及財務決算報表 審計委員會決議結果(113.03.11)：全體出席委員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	√	無此情形
113.05.09 第 5 屆 第 5 次	1.113 年第 1 季財務報表 2.112 年度盈餘分派案 3.112 年度現金股利發放案 4.銀行貸款額度續約案 審計委員會決議結果(113.05.09)：全體出席委員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	√	無此情形
113.08.08 第 5 屆 第 6 次	1.本公司 113 年第 2 季財務報表 2.銀行貸款額度續約案 審計委員會決議結果(113.08.08)：全體出席委員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	√	無此情形
113.11.12 第 5 屆 第 7 次	1.113 年第 3 季財務報表 2.「預先核准非確信服務政策之一般性原則」修訂案 3.「永續報告書編製及驗證作業程序」訂定案 4.「溫室氣體盤查及永續資訊管理作業稽核明細表」訂定案 5.擬訂 114 年度稽核計劃案 審計委員會決議結果(113.11.12)：全體出席委員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	√	無此情形
114.01.21 第 5 屆 第 8 次	1.公司章程修訂案 2.「資金貸與他人作業規定」及「背書保證作業程序」廢止案 3.「取得或處分資產處理程序」修訂案 4.銀行貸款額度續約及變更案 5.擬訂 114 年度預算案 6.114 年度簽證會計師委任及報酬案 審計委員會決議結果(114.01.21)：案由 3.「取得或處分資產處理程序」修訂案，決議保留原條文不予於修訂，其餘議案經全體出席委員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	√	無此情形

114.03.12 第 5 屆 第 9 次	1.113 年度內部控制自行檢查之「內部控制制度聲明書」 2.內部控制制度修訂案 3.銀行貸款額度新增案 4. 113 年度營業報告書及財務決算報表	V	無此情形	
	審計委員會決議結果(114.03.12)：全體出席委員同意通過。			
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。			
114.05.13 第 5 屆 第 10 次	1.114 年第 1 季財務報表 2.113 年度盈餘分派案 3.113 年度現金股利發放案 4.銀行貸款額度續約案 5.內部控制制度修訂案	V	無此情形	
	審計委員會決議結果(114.05.13)：案由 5.依調整後的修訂條文通過，其餘議案經全體出席委員同意通過。			
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。			

2. 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。

3. 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

(1).內部稽核主管每月提供稽核報告予獨立董事審閱，並藉由每次召開之審計委員會向獨立董事報告內部稽核計劃執行情形、重要發現及先前建議改善事項之執行情形，並與獨立董事面對面互動。此外，獨立董事相互間及內部稽核主管與審計委員成員間，平常亦透過電子郵件溝通稽核及其他審計委員會職責相關事宜。

(2).內部稽核主管依據年度稽核計劃定期向審計委員會提報內部控制制度缺失檢討報告，除作成紀錄，追蹤及落實改善外，亦提董事會報告。

113 年獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

會議日期	溝通方式	溝通主題、獨立董事之意見及後續處理
113.11.12	第 5 屆第 7 次 審計委員會會議	1.113 年度截至 9 月底內部稽核檢討報告。 獨立董事對報告內容表達同意。 2.114 年度內部稽核計畫安排。 獨立董事皆無異議，並提報董事會決議。

(3).為使獨立董事與會計師直接溝通，本公司每年至少 2 次邀請簽證會計師或其指派人參與座談會，就財務報表查核結果及公司財務、業務狀況進行溝通及建議。此外，獨立董事平時如有財務或業務上問題，皆可以電話或電子郵件方式與會計師連繫討論。

113 年獨立董事與會計師溝通情形摘要：

會議日期	溝通方式	溝通主題、獨立董事之意見及後續處理
113.03.11	座談會	會計師針對 112 年財務報表查核結果與各董事溝通，包括查核發現、關鍵查核事項、NAS 服務與獨立性評估，存貨評價變動說明；另持續評估補繳空污費是否對財報產生影響、內部控制缺失案例分享、事務所品質管理制度之溝通及重要法令更新之宣導等。
113.08.08	座談會	113 年第 2 季財務報表核閱情況，除例行性之查核發現及結論外，提供近期審計準則更新彙總、年度查核規劃、IFRS 永續揭露準則導入計畫及重要法

			令更新(如內部控制制度處理準則、關係企業三書表及證交所第 14 條修正條文等)
4. 審計委員會年度工作重點			
年度		工作重點說明	
整體性		1. 財務報表之允當表達 2. 重大之資產或衍生性商品交易 3. 重大資金貸與或背書保證 4. 財務、會計或內部稽核主管之任免 5. 簽證會計師之選(解)任、獨立性及審計品質指標(AQI)與績效 6. 公司內部控制之有效實施 7. 公司遵循相關法令及規則 8. 公司存在或潛在風險之管控	
113 及 114		1. 修訂「印鑑管理辦法」 2. 修訂「內部控制自行評估作業程序」 3. 修訂「董事會議事規範」及「審計委員會組織規程」 4. 修訂「預先核准非確信服務政策之一般性原則」 5. 訂定「永續報告書編製及驗證作業程序」 6. 訂定「溫室氣體盤查及永續資訊管理作業稽核明細表」 7. 廢止「資金貸與他人作業規定」及「背書保證作業程序」 8. 修訂「內部控制制度」	

(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	
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？	✓		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定本公司之「公司治理守則」，並經董事會通過後已於本公司企業網站與公開資訊觀測站揭露相關內容。
二、公司股權結構及股東權益			無
(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？	✓		本公司已制定股東會議事規則，並設有股務專線及電子郵件信箱處理股東建議等相關問題。若涉及法律事項，則委請本公司聘任之法律顧問協助處理。
(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？	✓		本公司委由股務代理機構定期更新股東名冊，並掌握董事、經理人、主要股東及最終控制者名單，依規定申報並更新異動資料，亦與其維持良好關係。
(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？	✓		已於內部控制作業程序中訂定相關風險控管機制及「特定公司、集團企業及關係人交易管理作業」辦法，並依規定執行。
(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？	✓		本公司已訂定「防範內線交易管理辦法」及「公司治理守則」，禁止內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券及包括(但不限於)董事不得於年度財務報告公告前 30 日，和每季財務報告公告前 15 日之封閉期間交易其股票。
三、董事會之組成及職責			無
(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		依據本公司「公司治理實務守則」第 20 條，董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養及董事會之多元化代表性，並適度顧及董事會成員多元化的裨益。依此原則，本公司第十四屆 7 位董事成員有：黃樟山董事長、黃展隆董事、陳俊雄董事具有不同產業公司經營經驗，均長於領導、經營管理且具備不同產業知識、決策能力及國際市場觀；具有法律事務相關經驗李玲玲董事；具有財經專業的陳家彬董事及陳育成董事；前執業會計師方惠玲董事；皆為來自產、法、學之人士，以達有互補多元之目的，董事會和管理階層重視包容性和多元性，以支持本公司之價值觀。
(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？	✓		為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力及多元化情形，請參閱第 10~13 頁及公司網站，相關規範亦已揭露於公開資訊觀測站。 113 年 8 月成立永續發展委員會，其組成、職責及運作情形，請參閱 2024 永續報告書 3.永續發展策略 3.2 永續委員會組織及運作情形之章節內容。
(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	✓		本公司於 110 年 1 月 28 日通過「董事會績效評估辦法」，訂定每年應至少執行一次內部董事會績效評估，範圍包括整體董事會、董事成員及功能性委員會之績效評估，董事會應於每年度結束時，依本辦法進行當年度績效評估。 評估採自評問卷方式進行，董事會績效評估結果應作為遴選或提名獨立董事時之參考依據，並應將個別

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務 務守則差異情形及原因												
	是	否													
名續任之參考？		摘要說明 董事績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考依據。 本公司董事成員績效評估之衡量項目，含括下列六大面向： 一、公司目標與任務之掌握。 二、董事職責認知。 三、對公司營運之參與程度。 四、內部關係經營與溝通。 五、董事之專業及持續進修。 六、內部控制。 本公司已於 114 年初完成 113 年度董事會、董事成員及功能性委員會績效評估，並將評鑑結果提報 114 年 3 月 12 日之董事會，113 年度評估平均分百分比介於 95~99.6%，尚屬滿意。董事會績效評估結果已公告於公司官網。													
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓	本公司每年委任會計師，先審查其獨立性及適任性，並要求事務所出具「獨立性聲明書」，經本公司確認會計師與本公司除財務利益及業務關係外，無其他財務利益及業務關係，再經董事會進行會計師之聘任及公費之審議。 另自 112 年起，本公司於董事會決議續聘會計師前，依金管會發布我國審計品質指標(AQIs)之五大構面內 13 項指標及事務所提供之 AQI 報告，針對委任簽證會計師事務所及查核團隊之專業性、獨立性、品質、品質、監督及創新能力進行評估作業。 最近二年度分別於 113 年 2 月 1 日及 114 年 1 月 21 日完成簽證會計師之獨立性及適任性評估，會計師事務所出具之獨立性聲明書及審查評核表已置於公司網站，以備查詢。獨立性指標評估項目包含簽證會計師無擔任審計客戶之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務、簽證會計師與本公司無直接或間接重大財務利害關係、簽證會計師與本公司無重大密切之商業關係及僱傭關係、簽證會計師無宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券等 15 項，適任性評估項目則包含資格認定、產業知識及專業程度等項目。 審計品質指標(AQIs)指標包含 5 大構面、13 項指標： <table><tr><th>五大構面</th><th>01 專業性</th><th>02 品質控管</th><th>03 獨立性</th><th>04 監督</th><th>05 創新能力</th></tr><tr><td>十三項指標</td><td> • 查核經驗 • 訓練時數 • 流動率 • 專業支援 </td><td> • 會計師負荷 • 查核投入 • EQCR 複核情形 • 品質支援能力 </td><td> • 非審計服務公費 • 客戶熟悉度 </td><td> • 外部檢查缺失及處分 • 主管機關發函改善 </td><td> • 創新規劃或倡議 </td></tr></table>	五大構面	01 專業性	02 品質控管	03 獨立性	04 監督	05 創新能力	十三項指標	• 查核經驗 • 訓練時數 • 流動率 • 專業支援	• 會計師負荷 • 查核投入 • EQCR 複核情形 • 品質支援能力	• 非審計服務公費 • 客戶熟悉度	• 外部檢查缺失及處分 • 主管機關發函改善	• 創新規劃或倡議	無
五大構面	01 專業性	02 品質控管	03 獨立性	04 監督	05 創新能力										
十三項指標	• 查核經驗 • 訓練時數 • 流動率 • 專業支援	• 會計師負荷 • 查核投入 • EQCR 複核情形 • 品質支援能力	• 非審計服務公費 • 客戶熟悉度	• 外部檢查缺失及處分 • 主管機關發函改善	• 創新規劃或倡議										

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	
四、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、辦理董事會登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等)?	✓	摘要說明 本公司於112年8月10日董事會決議通過由總經理室黃展隆先生擔任公司治理主管乙職，負責公司治理相關事務，以保障股東權益並強化董事會職能。其主要職責包括提供董事執行業務所需資料、協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會股東會議事錄，並落實維護利害關係人權益及股東平等對待等。113年公司治理主管已依規定完成進修。 113年度公司治理業務執行情形如下： 1. 協助獨立董事及一般董事執行職務、提供所需資料並安排董事進修： (1)針對公司經營領域以及公司治理相關之最新法令規章修訂發展，定期通知董事會成員。 (2)檢視相關資訊機密等級並提供董事所需之公司資訊，維持董事和各業務主管溝通、交流順暢。 (3)獨立董事依照公司治理實務守則，認為有與內部稽核主管或簽證會計師會面以瞭解公司財務業務需要時，協助安排相關會議。 (4)依照公司產業特性及董事學、經歷背景，協助獨立董事及一般董事擬定年度進修計畫及安排課程。 2. 協助辦理董事會及股東會之會議事宜，並協助公司遵循董事會及股東會相關法令： (1)向董事會、獨立董事、審計委員會報告公司治理運作狀況，確認公司股東會及董事會召開符合相關法律及公司治理守則規範。 (2)協助且提醒董事於執行業務或做成董事會正式決議時應遵守之法規，並於董事會將做成違法決議時提出建言。 (3)會後負責檢覈董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重大訊息內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。 (4)擬訂董事會議程於7日前通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後20天內完成董事會議事錄。 (5)依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄並於修訂章程或董事改選時辦理變更登記事務。 (6)依照法令修訂公司治理相關辦法，並依辦法規定於董事會或審計委員會提報執行情形。 3. 維護投資人關係：視需要安排董事長與主要股東、機構投資人或一般股東交流與溝通，使投資人能獲得足夠資訊評估企業合理的價值，並使股東權益受到良好的維護。	無
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？	✓		本公司與往來銀行、債權人及員工均保持暢通之溝通管道，並尊重、維護其應有之合法權益，同時本公司設置專責人員處理對外關係之溝通事宜，網站並設有利害關係人資訊，利害關係人認為有需要得隨時以電話、e-mail方式與本公司聯絡。

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		
			利害關係人	優先關注議題	
			員工	溝通管道及溝通頻率 1.每季定期召開勞資會議 2.定期辦理員工健康檢查 3.舉辦防災演習 4.設置員工訓練教室，且不定期舉辦員工教育訓練，提升員工專業技能 5.保密申訴制度 113年利害關係人溝通實績 • 113年總共召開4次勞資會議。 • 113年舉辦44次外訓、6次內訓 • 113年度內部公告員工福利、活動、訓練及電子報訊息37則。 • 113年度舉辦主管月會11次、周會36次 • 113年度舉辦回顧與展望聚會、感恩聚會各1次。	
			客戶	1.客戶服務 2.客戶隱私 3.產品品質及安全 4.符合法令規範 5.環境議題 113年除了例行的國內外客戶拜訪行程之外，另外安排了台南橡膠展/泰國橡膠展以及 China Plas 等國外參展行程，透過展會可以了解到目前產業所關注的議題與發展方向，一方面可以跟舊客戶交換各項資訊，也可以透過展會認識新的潛在客戶。另外也參加了台北國際建築建材暨產品展，藉由參加不同的展覽會，拓展不同產業的客戶群，以及修正產品開發的方向。在網路行銷部分，成立專案小組專責更新文章與資訊，113年的網站瀏覽量以及詢問函都較前年增加一成左右。	
			供應商	1.檢討報告會議或電訪 2.承攬商相關管理說明 • 供應商稽核及訪談(不定期)，針對主要原料及工程供應商定期考核監控其產品品質、服務、交期等項目。 • 針對新供應商導入，除基本評估項目外，並傳達『責任商業聯盟行為準則』，113年度新增29家協力廠商 • 針對承攬商不定期舉行『承攬商安全作業指導會議』。 • 針對本公司商業夥伴之環境、社會、治理(ESG)的管理現況。要求供應商填寫ESG風險評估調查表與不使用衝突礦產承諾書。	

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		
			投資者	1.財務資訊 2.經營績效 3.投資計畫	
			1.每年召開股東大會 2.法人說明會 3.公開資訊觀測站公告訊息 4.公司網站公布訊息 5.公司網站利害關係人專區	1.113年3月28日受邀參加櫃買中心業績發表會，114年3月20日自辦法人說明會對於公司112及113年度營運狀況向投資大眾說明。 2.113年6月27日股東常會，對於公司營運概況進行說明，並於會後上傳全程不間斷錄音錄影予公司網站供投資者觀看。 3.113年度重大訊息共發佈14則。 4.公司網站新增揭露每月營收資訊供投資大眾查閱。 5.113年共有約27位投資人透過公開資訊觀測站提供之窗口或是公司網站利害關係人專區與我司投資人關係聯絡人接洽。	
			1.主管機關舉辦之法規宣導會、研商座談會 2.通過各項環衛及品質之國際認證 3.依法令制定廢水、空污、廢棄物、毒化物管控等各項管制程序 4.公文往來及電子郵件	1.參加環境部之公私場所許可管制法規、環保許可整合、事業廢棄物清理法相關法規暨常見違反廢棄物清理法樣態、毒性及關注化學物質運作業者危害分類及標示製作教育訓練及固定污染源空污費法規宣導等說明會，依法申報廢水、空污、廢棄物、毒化物及消防檢修申報等各項資料。 2.配合主管機關臨廠稽核，環保局進行8次相關空污、廢水及密閉系統核准之稽查；毒化物稽查1次；消防局進行3次消防檢查；勞工局進行勞動檢查2次；危害性作業預防及危物倉災害預防相關稽查共1次。 3.申辦科工廠-固定污染源操作許可證、安平廠-固定汙染源設置許可證、毒化物許可證、水汙染防治措施計畫、台南產業園區廠商申請調配空氣汙染物排放量、污水處理廠辦理用戶聯接使用、既有化學物質登錄密閉收集系統核准、異動及展延。 4.通過毒化物應變人員-技術級與操作級回訓。 5.申報水量平衡圖、毒化物釋放量、廢水納管、	

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	
			空污煙道檢測、消防檢修複查、建築物公共安全等。 • 科工廠-固污許可辦理異動、試車取得許可證後再辦理、變更、試車固污許可證增量完成。	
六、公司是否委任專任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司已委任專任專業股務代辦機構「中國信託商業銀行代理部」，處理股東會及股務相關事宜。	無
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？	✓		本公司已將相關財務業務及公司治理資訊揭露於公司網站「投資人專區」中。	無
(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)？	✓		本公司設專責人員負責公司資訊之蒐集及發佈，並指派協理陳俊雄擔任發言人，業務部副理蔡旻修擔任代理發言人，對於法說會或其他影響投資人之重大訊息均適時發佈。同時本公司網站亦設有股東專區，充分揭露財務業務與公司治理相關資訊，以供股東及社會大眾參考。	無
(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？	✓		本公司已於114年3月12日公告113年度財務報告，並分別於113年5月9日、8月8日、11月12日申報完成113年第1、2、3季財務報告，各月營運情形亦於規定期限前提早申報完成。	無
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、董監事及監察人進修之情形、風險管理政策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)？	✓		(1)員工權益：不隨意資遣員工，並依勞基法保障員工權益。 (2)僱員關懷：職工福利完善、定期教育訓練、建立員工廠內安全機制及加強專業訓練。 (3)投資者關係：設置發言人專責處理股東建議，並於公司網頁中設置股東專區，增加資訊透明度，以維持與股東間良好關係。 (4)供應商關係：為符合環保趨勢，形成綠色供應鏈，供應商提供之原料委由第三公正單位檢驗是否符合環保需求，攜手為環境盡一份心力，並與其建立互信原則，以期創造雙贏；另本公司遵守責任商業聯盟(Responsibility Business Alliance; RBA)行為準則，亦要求供應商(包含外包商)在勞工、健康與安全、環境保護與商業道德規範的各項作業或活動，皆能遵守RBA行為準則，為提升整體電子產業經營環境做出努力。 (5)利害關係人之權利：本公司網站中設有利害關係人專區，也設立獨立董事信箱，建立員工、股東及利害關係人與公司之直接溝通管道，以維護利害關係人之相關權利。 (6)董事進修之情形：請參閱第54頁。	無

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
			(7)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：依據內部控制辦法及相關法令，評估風險對公司之影響層面，作出正確決策。 (8)客戶政策之執行情形：多方瞭解客戶想法，提供客戶多元服務，除加強產品品質外，亦重視售後服務，以滿足客戶需求。 (9)公司為董事購買責任保險之情形：依本公司章程規定，已為董事購買責任保險，113年及114年度投保金額均為美金200萬元，投保期間自113年4月22日及114年4月22日起各1年期，並於113年5月9日及114年5月13日董事會報告投保內容，其相關資訊亦可上公開資訊觀測站查詢。 (10)董事會成員及重要管理階層之接班規劃： 本公司「公司章程」明定董事之選舉全面採候選人提名制度，並訂有「公司治理守則」及「董事選舉辦法」，明訂董事會成員應考量多元化，並就公司本身運作、營運型態及發展需求擬訂多元化方針，包括但不限於基本條件與價值、專業知識技能等面向。 關於董事會之繼任計畫，本公司培育高階經理人進入董事會，使其熟悉董事會運作及各部門業務。目前公司有多位高階管理專才，故本公司有相當之人才庫可以選任為未來之董事。除考量多元化，兼任公司經理人之董事不逾董事席次三分之一，並注重性別平等，且具備執行職務所必須之知識、技能及素養。 本公司持續進行之董事繼任計畫，以下列標準建置董事人選資料庫： 1. 誠信、負責、創新並具有決策力，與本公司核心價值相符，且有助於公司經營管理之專業知識與技能。 2. 具有與本公司所營業務相關的產業經驗。 3. 整體董事需包含企業策略、會計與稅務、財務、法律及企業管理等專長，以組成符合公司需求的董事會。 現任董事長黃樟山先生於76年加入本公司經營團隊，同年擔任董事及接任董事長。 總經理黃展隆先生於77年加入本公司經營團隊，先後引領研究開發部及品保部等，於84年進入董事會及接任總經理。 重要管理階層之接班規劃，除了必須具備卓越的工作能力外，價值觀念要與公司相符，人格特質必須包括誠信正直、重承諾、創新及贏得客戶信任。 另對重要管理階層接班計畫網羅管理、財務等領域專業人才，以豐富的管理經驗，達成企業目標並創造公司最高價值。 本公司重要管理階層的培訓，除了考量組織適配度外，價值觀要與公司相符，為培養全方位接班人，分別從領導管理能力、專業能力、個人發展計畫及工作輪調等四大方向著手，進而培養跨功能別組織運籌能力。 113年高階經理人培訓時數共計255小時/51人次，課級以上主管培訓時數共計509小時/81人次，以培育更多的優質人才，有利管理階層的接班規劃。

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		
	✓			
九、就臺灣證券交易所股份有限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。 本公司未來將持續配合主管機關公司政策之推動擬訂各項精進措施，提升公司治理。				

(四). 公司設置薪酬委員會，其組成、職責及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

身份別	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)	方惠玲	參閱年報第9頁董事及獨立董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。	參閱年報第9頁董事及獨立董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。	3
獨立董事	李玲玲			1
獨立董事	陳家彬			0
獨立董事	陳育成			2

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計4人。

(2). 本屆委員會任期：112年8月10日至115年6月26日，113年度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
主席	方惠玲	2	0	100	
委員	李玲玲	2	0	100	
委員	陳家彬	2	0	100	
委員	陳育成	2	0	100	

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：無。

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。

三、最近年度薪資報酬委員會開會日期、議案內容及決議結果如下：

薪資報酬 委員會	議案內容	決議結果	董事會對薪資 報酬委員會意 見之處理
第5屆 第1次 113.02.01	1.第5屆薪酬委員推選薪酬委員會召集人案 2.112年度董事長年終獎金給付案 3.112年度經理人年終獎金給付案 4.113年度董事長與經理人每月薪資調整案 5.獨立董事陳家彬、陳育成之中興大學學術回饋金代扣案	委員會全體 成員同意通 過	提報董事會，經 全體出席董事 同意通過
第5屆 第2次 113.05.09	1.112年度董事酬勞及經理人員工酬勞案 2.112年度董事及經理人績效評估結果及薪資報酬報告案	委員會全體 成員同意通 過	提報董事會，經 全體出席董事 同意通過
第5屆 第3次 114.01.21	1.113年度董事長年終獎金給付案 2.113年度經理人年終獎金給付案 3.114年度董事長與經理人每月薪資調整案 4.「經理人薪酬管理辦法」修訂案	委員會全體 成員同意通 過	提報董事會，經 全體出席董事 同意通過

	5.公司章程修訂案		
第 5 屆 第 4 次 114.05.13	1.113 年度董事酬勞及經理人員工酬勞案 2.113 年度董事及經理人績效評估結果及薪資報酬 報告案	委員會全體 成員同意通 過	提報董事會，經 全體出席董事 同意通過

四、薪資報酬委員會之職責：

本委員會應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.訂定並定期檢討本公司董事及經理人績效評估標準、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。
- 2.定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

(五). 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	
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？	✓		無
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？	✓		無

執行情形

摘要說明

本公司於 113 年成立「永續發展委員會」，以強化對環境、社會及公司治理等各面向風險的評估與應對措施，達成永續經營目標。該委員會成員由董事會委任，目前由董事暨總經理黃展隆擔任委員會主席，各部門委派代表擔任委員，分為各功能小組進行運作。

「永續發展委員會」關注國際永續發展趨勢，並依據各項國際標準及法規領導各功能組織成員擬定永續發展計畫、了解利害關係人需求以判別在環境、社會及公司治理的重大議題及相關風險，針對氣候變遷等重大議題對於營運可能造成的衝擊進行調適與減緩，並規劃應用策略及執行方案，由董事會審核、指導公司 ESG 的發展方向。

ESG 委員會分別於 113/11/12 及 114/05/13 針對永續發展議題向董事會報告，內容如下

1. 永續發展之風險評估與目標訂定
2. 永續發展之執行情形
3. 利害關係人調查結果和訂定重大主題

本公司已於 113 年 8 月 28 日發布 2023 年度中文永續報告書於公開資訊觀測站及本公司網站上。

1. 本公司風險管理係透過風險辨識、風險評估、風險衡量、風險監控及溝通等管理流程，以清楚掌握作業風險範疇，並採行適當措施，俾將有限資源有效率地配置於相關作業風險管理工作。本公司評估具重大性之 ESG 議題，彙整各項業務資訊，並採取適當具體之行動方案，以降低相關風險之影響。

2. 依據評估後之風險，訂定相關風險管理策略如下：

重大議題	風險評估項目	因應策略
環境	氣候變遷	- 持續精進 ISO 14001 環境管理系統，更新節能目標與政策，實施具體措施並評估再生能源之使用，優先採購節能環保之機器設備，提高能源使用效率，有效減少能源耗費。 113 年 2 月啟動 ISO14064-1 組織碳盤查計畫，盤點內部各廠區排碳來源與相關數據並制定更具體、數據化的減碳措施，已於 113 年 5 月通過 ISO14064-1 外部查證認證。 - 為掌握氣候變遷議題對公司永續經營之影響，並重視氣候變遷可能對營運造成的重大風險與機會，其治理、策略、風險管理、指標與目標四大核心要素，以及因應措施請詳永續報告書 8. 永續環境 8.8 氣候相關財務揭露之章節內容。
		- 舉辦新進人員訓練及定期針對在職員工進行訓練，提供職場安全防護設備及安排員工定期健康檢查 - 從工作場所辨識、評估及控制危害，降低工作環境危險因子，並參考職業
	職業安全	

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			摘要說明
			傷害常見及實際案例製作教材，宣導教育同仁，提升同仁安全意識。 法規遵循 - 依工作職掌及業務性質，提供公司治理、環境保護以及勞動人權等教育訓練，確保全體同仁執行業務時遵守相關法令與公司內部規範。 - 持續將法令規章具體化為公司政策或辦法，並開設相關教育訓練課程宣導。 客戶服務 - 強化 CMF 團隊開發能力，持續深化與客戶前期的產品開發與討論程度。 - 提升回覆客戶需求之反應速度，完善各據點的人力配置，迅速協助客戶解決問題。 公司治理 - 強化主動防禦資安策略，加入台灣電腦網路危機處理暨協調中心 (TWCERT) 主導之台灣資安聯盟 (TWISAC)，獲取企業資安事件諮詢及協調協處服務，資安情資共享、參與資安宣導活動，提升公司資安認知。 - 不定期執行設備弱點掃描，依結果排定相關弱點修正時程，降低設備遭駭風險。 - 持續優化軟體硬體多層次防護架構，包含帳號生命週期與權限管理、主機與用戶端防毒、上網行為管理、惡意網站防護、防火牆阻擋、資料備份、網路行為偵測、IP 管理等。運用各種資通安全管控技術有效保護公司智慧財產及營業秘密。 113 年已導入 ISO 27001 資訊安全管理系統驗證之相關訓練，並於 113 年第 4 季取得認證，透過 ISO 27001 資通安全系統之導入，落實、強化資訊安全管理。 資安防護
三、環境議題			無
(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		本公司自 108 年 1 月通過 ISO 14001 環境管理系統及 ISO 45001 職業安全衛生管理系統認證後，持續執行並定期取得認證。為預防在營運作業活動與服務過程可能產生的各種職場環境安全衛生衝擊，職安衛室持續落實「Risk thinking, Health future, Safety culture」的重要承諾；藉由環境風險的鑑別、分析、評估、監測、應對等流程，全面掌握及改善潛在危害。安排定期檢視廢水(氣)排放及空污設備是否有效運轉以符合法規，並積極宣導分類回收觀念以降低廠內廢棄物量，事業廢棄物均遵照廢棄物清運法規進行處理。 113 年導入 ISO 14064-1 系統，每年進行溫室氣體盤查並通過外部查證，追蹤減排成效並公開揭露於永續報告書及本公司網站。
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		再生物料 本公司持續教育並督導員工確實將廢棄物做好分類，俾利資源回收商增加回收意願。廢棄物經回收商二次處理後再利用，增加資源循環再生機會，此外研發部門亦致力開發低污染替代原料以期大幅減少對環境所造成之衝擊。本公司研發部門於 112 年致力開發無苯無酮溶劑，取代大量甲苯溶劑，降低材料於產品上對環境的影響，減少生產

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																						
	是	否																																							
			摘要說明																																						
(三)公司是否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？	✓		過程中的有害物質排放，已於112年第三季開始逐步導入量產品，並致力達成減碳目標。另外，本公司已於112年1月開始著手研究水性油墨印刷之可行性，目前已完成前期開發階段，並持續與供應商共同研究最佳配方，目標於2025年使用水性油墨比例至10-20%以取代油性油墨，以有效降低VOC使用量。 能源使用效率 本公司積極應對氣候變遷，透過逐年增加節能減碳、資源再利用及綠色供應鏈管理的軟硬體投資，在節能、省水、減廢與溫室氣體減量四方面提升生態效益，致力於打造永續且環境友善的營運體系。113年持續致力於提高能源使用的效率及增加節能電器採購量，113年用電較112年減少8%，113年較112年用水降低10%，由永續發展委員會定期監督進程，能源管理執行情形可參考永續報告書8.永續環境 8.3 能源管理之章節內容。 本公司體認到身為地球村的一員，就必須致力於溫室氣體減量，將綠色管理的觀念融於企業的經營管理之中，從生產綠色產品到導入環境及能源管理系統，108年通過 ISO 14001:2018環境管理系統驗證，112年開始每年盤查溫室氣體排放量，制訂相關措施達成節能減碳之目標，TCFD氣候相關財務揭露於永續報告書中，並參詳下「氣候相關資訊執行情形」中。																																						
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		1. 本公司最近兩年溫室氣體排放(ISO 14064-1:2018)： <table border="1"> <thead> <tr> <th>範疇</th><th>溫室氣體排放</th><th>113年</th><th>112年</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3">直接排放源</td><td>固定燃燒源：緊急發電機。</td><td>4,492.47</td><td>5,743.11</td></tr> <tr> <td>移動排放源：公務汽車、貨車、堆高機。</td><td></td><td></td></tr> <tr> <td>逸散排放源：冰水主機、冷氣。</td><td></td><td></td></tr> <tr> <td>間接溫室氣體排放</td><td>向台電購電</td><td>5,868.38</td><td>6,672.48</td></tr> <tr> <td>排放當量-公噸CO₂e/年</td><td></td><td>10,360.85</td><td>12,415.59</td></tr> <tr> <td>排放密集度(公噸CO₂e/百萬元新台幣營收)</td><td></td><td>8.86</td><td>10.53</td></tr> </tbody> </table> 本公司自112年起開始每年實施溫室氣體盤查，依據單位產品排放量(以下稱密集度)建立溫室氣體排放基線，113年度因組織邊界異動，節能減碳基準年由112年改為113年，逐年訂定減量目標，以達到長期減碳目標。 2. 近三年水資源使用情形 <table border="1"> <thead> <tr> <th></th><th>113年</th><th>112年</th><th>111年</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>總用水量(度)</td><td>40,361</td><td>44,647</td><td>47,765</td></tr> <tr> <td>用水強度(度/營收百萬)</td><td>34.51</td><td>37.85</td><td>45.70</td></tr> </tbody> </table> 本公司最大宗用水主要是 RTO 廢氣燃燒塔冷卻設備用、空調冷卻水塔、製程冷卻設備用及員工辦公活動產生的生活用水；來源主要為自來水。	範疇	溫室氣體排放	113年	112年	直接排放源	固定燃燒源：緊急發電機。	4,492.47	5,743.11	移動排放源：公務汽車、貨車、堆高機。			逸散排放源：冰水主機、冷氣。			間接溫室氣體排放	向台電購電	5,868.38	6,672.48	排放當量-公噸CO ₂ e/年		10,360.85	12,415.59	排放密集度(公噸CO ₂ e/百萬元新台幣營收)		8.86	10.53		113年	112年	111年	總用水量(度)	40,361	44,647	47,765	用水強度(度/營收百萬)	34.51	37.85	45.70
範疇	溫室氣體排放	113年	112年																																						
直接排放源	固定燃燒源：緊急發電機。	4,492.47	5,743.11																																						
	移動排放源：公務汽車、貨車、堆高機。																																								
	逸散排放源：冰水主機、冷氣。																																								
間接溫室氣體排放	向台電購電	5,868.38	6,672.48																																						
排放當量-公噸CO ₂ e/年		10,360.85	12,415.59																																						
排放密集度(公噸CO ₂ e/百萬元新台幣營收)		8.86	10.53																																						
	113年	112年	111年																																						
總用水量(度)	40,361	44,647	47,765																																						
用水強度(度/營收百萬)	34.51	37.85	45.70																																						

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																					
	是	否																																						
			摘要說明 113年用水量較112年減少10%，除了總工作時數減少以外，透過水質檢測定期檢測維護、廠內定期清洗（每月）/廠商清洗（每4個月）、不良散熱材汰換、補水系統避免曝曬加溫、冷凝水回收系統，降低用水量。 113年回收水量比例實際為16.11%，高於原訂目標15%，雖然113年台南並無面臨減量供水的情形，本公司仍持續透過積極的減量行動珍惜水資源，工務單位亦將持續維護回收系統之運作效率並繼續精進廠內其他可行循環系統之技術與設施，以應對未來變幻莫測的極端氣候變化與水情狀況。 生產製程所產生之廢汙水都經過汙水前處理設施處理符合至台南產業園區納管標準後，才排放至汙水下水道進行二次處理，並經檢測合格後排放至海洋。另外依「汙染防治措施及檢測申報管理辦法」進行申報，確保汙水排放均符合法規標準。 3. 近二年廢棄物及資產回收統計 <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">項目</th><th>113 年</th><th>112 年</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="2">一般事業廢棄物 (生活垃圾)</td><td>37.67</td><td>36.95</td></tr> <tr> <td colspan="2">一般事業廢棄物 (廢塑膠類)</td><td>673.63</td><td>510.67</td></tr> <tr> <td colspan="2">一般事業廢棄物 (廢油墨溶劑)</td><td>459.43</td><td>444.24</td></tr> <tr> <td colspan="2">一般事業廢棄物處理之再利用比例</td><td>91.88%</td><td>78.36%</td></tr> <tr> <td colspan="2">有害事業廢棄物</td><td>0.73</td><td>0.81</td></tr> <tr> <td rowspan="4">資產回收</td><td>廢紙</td><td>27.16</td><td>25.67</td></tr> <tr> <td>廢塑膠</td><td>20.06</td><td>4.56</td></tr> <tr> <td>廢鐵件</td><td>71.64</td><td>18.93</td></tr> <tr> <td>其它</td><td>1.08</td><td>7.26</td></tr> </tbody> </table> 單位：噸 本公司依循 ISO 14001 的管理程序設置專責管理單位，並訂定「廢棄物管理辦法」，秉持廢棄物減量為目標，建立資源回收管制，掌握廢棄物流向，防止造成環境污染，善盡社會責任。 本公司製程所產生廢棄物可分為兩類：一般事業廢棄物及有害事業廢棄物。本廠區產出之廢棄物為一般事業廢棄物，主要來自製程產出之廢棄物與員工生活垃圾。 製程產出之廢棄物優先考量以再利用方式處理，如印刷廢膜及製程塑料耗材做為 SRF 再生燃料棒；廢油墨溶劑燃燒產生熱能能供蒸餾設備達到廢熱回收再利用，並依廢棄物清理法之規定上網申報。 112 年印刷廢膜及製程塑料耗材轉由 SRF 處理廠製成再生燃料棒，進而提高我司一般事業廢棄物的再利用率以降低環境負荷。 上述統計資料及制定能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策於每年環境管理系統管理審查會議提出報告並檢討改善對策。詳細資訊與數量統計揭露於永續報告書、公司網站 https://www.sentien.com.tw	項目		113 年	112 年	一般事業廢棄物 (生活垃圾)		37.67	36.95	一般事業廢棄物 (廢塑膠類)		673.63	510.67	一般事業廢棄物 (廢油墨溶劑)		459.43	444.24	一般事業廢棄物處理之再利用比例		91.88%	78.36%	有害事業廢棄物		0.73	0.81	資產回收	廢紙	27.16	25.67	廢塑膠	20.06	4.56	廢鐵件	71.64	18.93	其它	1.08	7.26
項目		113 年	112 年																																					
一般事業廢棄物 (生活垃圾)		37.67	36.95																																					
一般事業廢棄物 (廢塑膠類)		673.63	510.67																																					
一般事業廢棄物 (廢油墨溶劑)		459.43	444.24																																					
一般事業廢棄物處理之再利用比例		91.88%	78.36%																																					
有害事業廢棄物		0.73	0.81																																					
資產回收	廢紙	27.16	25.67																																					
	廢塑膠	20.06	4.56																																					
	廢鐵件	71.64	18.93																																					
	其它	1.08	7.26																																					

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因										
	是	否											
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？	✓	摘要說明 本公司承諾確保供應鏈工作環境的安全、員工受到尊重並具有尊嚴、營運重視環保並遵守道德規範，並於108年12月完成全球最大的電子行業聯盟「RBA責任商業聯盟行為準則」之外部稽核，確保現行內部規章與「RBA責任商業聯盟行為準則」一致，甚至更為嚴格。 依照勞動法令、「RBA責任商業聯盟行為準則」及「國際人權公約」規範，訂定工作規則及相關人事管理規章，包括「公司治理守則」、「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「永續發展實務守則」、「禁止歧視管理辦法」等等，以保障員工權益，促進勞資和諧及營造互利雙贏的職場環境。 為提倡勞資平權，113年度召開4次勞資會議，依勞動法規保障員工之合法權益。此外依法提列退休金、設立職工福利委員會，辦理各項福利事務。 為落實執行相關規章，安排安全與健康、環境、道德規範等主題之訓練課程，113年度共舉辦了15場，共計23人次，合計112小時。 本公司為保障員工的就業權利和利益不受侵犯，切實遵守『勞動基準法』、『性別工作平等法』及社會責任之要求，特制定禁止對種族、膚色、年齡、性別、性傾向、民族、殘疾、懷孕、信仰、政治派別、社團成員或婚姻狀況等歧視政策，以保障人人享有平等、公平的對待訂有「禁止歧視管理辦法」及「性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法」。此外，為保障員工依法自由結社的權利，任何員工均可自由參加勞資會議之勞方代表選舉。 本公司人權管理政策及具體方案摘要如下： <table><tr><th>人權管理政策</th><th>具體方案</th></tr><tr><td> - 提供安全與健康的工作環境 - 協助員工維持身心健康及工作生活平衡 - 提供高於同業平均薪資，完善的訓練制度 </td><td> - 已導入 ISO 45001 職業健康和安全管理系統。 - 為鼓勵員工從事體育活動，培育強健體魄，設有體育活動團報補助規定。 - 高於同業平均的薪資水平與不定期獎勵(如:年終獎金、員工酬勞...等)，鼓勵並回饋給員工。 - 持續規畫與更新員工教育訓練系統 - 提供全員團體保險、僱主補償險、僱主意外責任險及出差員工旅行平安險。 - 提供員工更多元、更充足之訓練資源及設備 - 了解員工之需求，提供更適性之訓練及生涯發展之規劃。 </td></tr><tr><td>提倡性別平等</td><td>落實於選、用、育留作業流程，無性別設定。</td></tr><tr><td>禁止性騷擾</td><td>訂有「性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法」並設立性騷擾申訴管道。</td></tr><tr><td>禁止強迫勞動、恪遵當地政府勞動法令</td><td>落實休假制度，鼓勵同仁注重工作與生活平衡。</td></tr></table>	人權管理政策	具體方案	- 提供安全與健康的工作環境 - 協助員工維持身心健康及工作生活平衡 - 提供高於同業平均薪資，完善的訓練制度	- 已導入 ISO 45001 職業健康和安全管理系統。 - 為鼓勵員工從事體育活動，培育強健體魄，設有體育活動團報補助規定。 - 高於同業平均的薪資水平與不定期獎勵(如:年終獎金、員工酬勞...等)，鼓勵並回饋給員工。 - 持續規畫與更新員工教育訓練系統 - 提供全員團體保險、僱主補償險、僱主意外責任險及出差員工旅行平安險。 - 提供員工更多元、更充足之訓練資源及設備 - 了解員工之需求，提供更適性之訓練及生涯發展之規劃。	提倡性別平等	落實於選、用、育留作業流程，無性別設定。	禁止性騷擾	訂有「性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法」並設立性騷擾申訴管道。	禁止強迫勞動、恪遵當地政府勞動法令	落實休假制度，鼓勵同仁注重工作與生活平衡。	無
人權管理政策	具體方案												
- 提供安全與健康的工作環境 - 協助員工維持身心健康及工作生活平衡 - 提供高於同業平均薪資，完善的訓練制度	- 已導入 ISO 45001 職業健康和安全管理系統。 - 為鼓勵員工從事體育活動，培育強健體魄，設有體育活動團報補助規定。 - 高於同業平均的薪資水平與不定期獎勵(如:年終獎金、員工酬勞...等)，鼓勵並回饋給員工。 - 持續規畫與更新員工教育訓練系統 - 提供全員團體保險、僱主補償險、僱主意外責任險及出差員工旅行平安險。 - 提供員工更多元、更充足之訓練資源及設備 - 了解員工之需求，提供更適性之訓練及生涯發展之規劃。												
提倡性別平等	落實於選、用、育留作業流程，無性別設定。												
禁止性騷擾	訂有「性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法」並設立性騷擾申訴管道。												
禁止強迫勞動、恪遵當地政府勞動法令	落實休假制度，鼓勵同仁注重工作與生活平衡。												

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																																											
	是	否																																																												
(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？	✓	摘要說明 1.員工酬薪： 本公司章程第 26 條原規定，當年度如有獲利，應提撥不低於百分之二為員工酬勞；不高於新台幣伍拾萬元為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額；為保障及提升基層員工薪資待遇，預計於 114 年股東常會通過修訂該條文為：當年度如有獲利，應提撥不低於百分之三為員工酬勞，其中基層員工(指非經理人)不低於百分之二；不高於新台幣伍拾萬元為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 本公司透過員工訓練或主管會議宣導企業倫理，並將員工獎勵與績效考核結合，訂定明確的獎懲制度，如「工作規則」、「經理人薪酬管理辦法」、「績效考核管理辦法」、「獎懲辦法-嘉獎提報規則」等，以激發員工士氣，同時針對表現良好的員工，適時給予獎勵。 2.員工福利措施： (1).本公司致力提供員工受到尊重並具有尊嚴的工作環境，依照勞動法令、「RBA 責任商業聯盟行為準則」及「國際人權公約」規範，訂定工作規則及相關人事管理規章，包括「公司治理守則」、「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「防範不誠信行為要點」、「永續發展實務守則」、「禁止歧視管理辦法」等等，以保障員工權益，促進勞資和諧及營造互利雙贏的職場環境。 (2).我們落實僱用多樣性、薪酬與升遷機會的公平性，確保員工不會因種族、性別、宗教信仰、年齡、政治傾向及其他受適用法規保護的任何其他狀況而遭受歧視、騷擾或不平等的待遇。 員工族裔指標 <table><tr><th>類別</th><th>占全體員工比例(%)</th><th>占管理職級中比例(%)</th></tr><tr><td>中華民國籍</td><td>83%</td><td>100%</td></tr><tr><td>外國籍</td><td>17%</td><td>0%</td></tr></table> 註:管理職級為組級以上人員 本公司113年底員工共215人（男性161人，女性54人），全數為正式員工，平均年齡41.6歲，平均年資11.2年，大專以上學歷佔70%；本公司因產業特性致男性員工較多，惟本公司持續努力營造多元化職場，提供兩性平等之晉升機會。本公司近三年度人力資源結構如下： <table><tr><th rowspan="2">項目</th><th colspan="2">111/12/31</th><th colspan="2">112/12/31</th><th colspan="2">113/12/31</th></tr><tr><th>人數</th><th>比率</th><th>人數</th><th>比率</th><th>人數</th><th>比率</th></tr><tr><td rowspan="2">性別</td><td>男</td><td>163</td><td>73%</td><td>165</td><td>73%</td><td>161</td><td>75%</td></tr><tr><td>女</td><td>61</td><td>27%</td><td>61</td><td>27%</td><td>54</td><td>25%</td></tr><tr><td>總人數</td><td>224</td><td></td><td>226</td><td></td><td>215</td><td></td></tr><tr><td rowspan="2">年齡</td><td>30歲以下</td><td>27</td><td>12%</td><td>28</td><td>12%</td><td>25</td><td>12%</td></tr><tr><td>31～50歲</td><td>179</td><td>80%</td><td>175</td><td>78%</td><td>169</td><td>79%</td></tr></table>	類別	占全體員工比例(%)	占管理職級中比例(%)	中華民國籍	83%	100%	外國籍	17%	0%	項目	111/12/31		112/12/31		113/12/31		人數	比率	人數	比率	人數	比率	性別	男	163	73%	165	73%	161	75%	女	61	27%	61	27%	54	25%	總人數	224		226		215		年齡	30歲以下	27	12%	28	12%	25	12%	31～50歲	179	80%	175	78%	169	79%	
	類別	占全體員工比例(%)	占管理職級中比例(%)																																																											
中華民國籍	83%	100%																																																												
外國籍	17%	0%																																																												
項目	111/12/31		112/12/31		113/12/31																																																									
	人數	比率	人數	比率	人數	比率																																																								
性別	男	163	73%	165	73%	161	75%																																																							
	女	61	27%	61	27%	54	25%																																																							
總人數	224		226		215																																																									
年齡	30歲以下	27	12%	28	12%	25	12%																																																							
	31～50歲	179	80%	175	78%	169	79%																																																							

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																						
	是	否																																							
				摘要說明																																					
		<table><tr><td>51歲以上</td><td>18</td><td>8%</td><td>23</td><td>10%</td><td>21</td><td>9%</td></tr><tr><td>學歷</td><td>博士</td><td>0</td><td>0%</td><td>0</td><td>0</td><td>0%</td></tr><tr><td></td><td>碩士</td><td>26</td><td>12%</td><td>27</td><td>12%</td><td>27</td><td>13%</td></tr><tr><td></td><td>大專</td><td>125</td><td>56%</td><td>128</td><td>57%</td><td>123</td><td>57%</td></tr><tr><td></td><td>高中職</td><td>73</td><td>32%</td><td>71</td><td>31%</td><td>65</td><td>30%</td></tr></table> (3).本公司設有「薪資報酬委員會」，提供員工具競爭力的薪酬，用透明平等的薪酬政策，將企業營運績效回饋予員工。針對同一職別之基層專員，進用人員待遇皆相同，另針對具相關專業及工作經驗之人員，則按錄取者的學經歷、專長及證照等核定待遇，不會因性別或族群而有所差異。	51歲以上	18	8%	23	10%	21	9%	學歷	博士	0	0%	0	0	0%		碩士	26	12%	27	12%	27	13%		大專	125	56%	128	57%	123	57%		高中職	73	32%	71	31%	65	30%	
51歲以上	18	8%	23	10%	21	9%																																			
學歷	博士	0	0%	0	0	0%																																			
	碩士	26	12%	27	12%	27	13%																																		
	大專	125	56%	128	57%	123	57%																																		
	高中職	73	32%	71	31%	65	30%																																		
		<table><tr><th>項目</th><th>112 年</th><th>113 年</th><th>增減率</th></tr><tr><td>非擔任主管職務之全時員工人數</td><td>212</td><td>205</td><td>- 3.30%</td></tr><tr><td>非擔任主管職務之全時員工薪資平均數(仟元)</td><td>716</td><td>752</td><td>+ 5.03%</td></tr><tr><td>非擔任主管職務之全時員工薪資中位數(仟元)</td><td>703</td><td>731</td><td>+ 3.98%</td></tr></table> 註：1.非擔任主管職務之全時員工人數涵蓋範疇為理級以下職級之人員 2.兩年度差異主係調薪及獎金增發致相關薪酬項目皆增加 女性主管比例說明 113/12/31 <table><tr><th>項目</th><th>所占%</th></tr><tr><td>女性占總員工(%)</td><td>25%</td></tr><tr><td>女性占所有主管(%)</td><td>20%</td></tr><tr><td>女性佔基層主管(%)</td><td>17%</td></tr><tr><td>女性占高階主管(%)</td><td>33%</td></tr></table> 註：所有主管為組級以上主管 基層主管為組級至課級主管 高階主管為理級以上主管	項目	112 年	113 年	增減率	非擔任主管職務之全時員工人數	212	205	- 3.30%	非擔任主管職務之全時員工薪資平均數(仟元)	716	752	+ 5.03%	非擔任主管職務之全時員工薪資中位數(仟元)	703	731	+ 3.98%	項目	所占%	女性占總員工(%)	25%	女性占所有主管(%)	20%	女性佔基層主管(%)	17%	女性占高階主管(%)	33%	無												
項目	112 年	113 年	增減率																																						
非擔任主管職務之全時員工人數	212	205	- 3.30%																																						
非擔任主管職務之全時員工薪資平均數(仟元)	716	752	+ 5.03%																																						
非擔任主管職務之全時員工薪資中位數(仟元)	703	731	+ 3.98%																																						
項目	所占%																																								
女性占總員工(%)	25%																																								
女性占所有主管(%)	20%																																								
女性佔基層主管(%)	17%																																								
女性占高階主管(%)	33%																																								
(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？	✓	本公司環安衛室負責維護工作環境中之空污排放、廢水放流、廢棄物清運與處理、毒化物使用、消防檢修申報、建築物公共安全申報等，確保符合法規規範與要求。為使員工遵守工作場所之安全規範，實施危險性機械設備定期檢查、重點檢查、作業檢點以及現場巡查，遇有不符安全衛生環境即要求立即改善。對於人員不安全行為，會予以訓誡或懲處，以示警惕。 為維護全體員工之健康，除補助新進人員健康費外，本公司每三年定期辦理員工一般健康檢查，每年實施特殊健康檢查及夜間長期工作之勞工特定項目健康檢查等，此外，亦為員工投保團險、僱補險及僱主意外責任險，以保障員工生活及增進員工福利。另福委會每年定期舉辦員工旅遊以促進員工身心健康。																																							

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			摘要說明
			為確保在工作環境下員工健康無虞，每半年實施工作場所作業環境實地測定，以掌握勞工作業環境實態以及評估勞工暴露狀態。 為提高員工安全衛生知識，環安衛室每年依教育訓練實施計畫辦理工安訓練，並於廠內各處公佈欄不定期張貼工安海報及宣導資料，以茲提醒。 為防止職業災害，保障勞工安全與健康，本公司設置廠醫(每季2小時)、廠護(每月8小時)協助雇主與勞工安全衛生人員實施職業病預防及工作環境之改善，辨識與評估工作場所環境及作業之危害，提出作業環境安全衛生設施改善規劃之建議，調查勞工健康情形與作業之關連性。並對高風險勞工進行健康風險評估，採取必要之預防及健康促進措施。此外提供復工勞工之職能評估、職務再設計或調整之諮詢及建議。 工作環境與員工人身安全的保護措施請參閱「七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊」。 依據公司願景與策略主軸，森田制定多元的人才發展體系，包含新人訓練、通識訓練(含法遵政策、職場技能)、專業訓練(含各領域專業、數位轉型、永續專業訓練)和管理訓練等。 (各類培訓計畫實施詳細情形，請參考永續報告書9.社會責任 9.4教育訓練之章節內容) 本公司遵循環境相關法規及相關之國際準則，適切地保護自然環境，且於執行營運活動及內部管理時，致力於達成環境永續之目標。 為保護客戶與其產品資訊之機密資訊，全面導入資訊安全管理系統 ISO 27001 並落實管理，以有效保護客戶權益及產品資訊安全。 配合客戶需求及地區能源法令規範，所有產品線已 100%符合客戶需求及地區能源法令及能源標準等規定，並無違反商品資訊標示的法規及自願性規範之事件發生。 為避免損害客戶權益，訂有「誠信經營守則」，明確規範於產品與服務之研發、採購、製造、提供或銷售過程，應遵循相關法規與國際準則，確保產品及服務之資訊透明性及安全性，制定且公開其消費者或其他利害關係人權益保護政策，並落實於營運活動，以防止產品或服務直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。有事實足認其商品、服務有危害消費者或其他利害關係人安全與健康之虞時，原則上應即回收該批產品或停止其服務。 另本公司客戶除可透過本公司網站進行 B2B 的溝通，本公司亦訂有「顧客滿意調查程序書」，透過問卷調查等方式，了解客戶需求與期望，並據此進行改善，113 年客戶滿意度調查獲 70%以上問卷回覆率，對本公司滿意度超過「滿意」等級以上者達 100%。平時則要求相關部門在收到客訴後 24 小時內回覆客戶，並在 7 個工作天內提供初步分析報告，本公司 113 年度客訴的初步分析報告回覆率時率達 90%以上。本公司客戶溝通與客訴聯繫資訊如下： 客戶溝通網址：www.sentien.com.tw/tw/contact.html 客訴專線：(06) 384-2811 ext.209 客戶溝通／客訴信箱：design@sentien.com.tw 本公司深知健康合宜的供購合作關係是實現雙方共贏的基礎，透過供應商評估、定期的指標評核與持續的互相溝通，建立與維護共榮的供應鏈關係 具體行動：
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		無
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		無
(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	✓		無

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實守則差異情形及原因
	是	否	
動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？		摘要說明 (1) 為強化供應商及原物料管理，確保本公司使用之原物料品質與安全性符合要求，本公司每月針對「品質」、「交期」、「符合環衛規範」進行評核，供應商或承攬商若經評鑑出現不合格結果，採購單位需要填寫品質異常處理追蹤表單，並會同品質保單位協助要求供應商進行改善，情況若重大以致影響到本公司製程或原料之品質，並未於期限內改善者，則考慮減少或停止雙方之交易。 (2) 導入新供應商時，需簽訂誠信承諾書，確保供應商於誠信原則上與本公司之理念同步。 (3) 本公司於供應商定期評估機制中，已包含「環境安全衛生規範」之規範，採購時供應商需提供機械設備、原物料、器具及個人防護具等已符合本公司安衛規範。並對租賃之貨物與服務於使用前，確認其能符合本公司對安衛相關要求，對於工程規劃設計之採購案件，需於合約與契約中明確規範安衛相關事項，並於工程完成後，由職安衛室針對工程進行過程是否符合環衛規範進行評分。工程採購案件評分方式為：配合滿意度20%、交期滿意度20%、價格滿意度20%、品質滿意度20%、環衛安全衛生影響環境與社會之紀錄，如有重大負面影響者，則要求供應商說明改善方案及執行結果，做為供應商遴選之重要參考依據。 (4) 本公司與供應商往來前，皆先評估供應商過去有無發生影響環境與社會之紀錄，如有重大負面影響者，則要求供應商說明改善方案及執行結果，做為供應商遴選之重要參考依據。 依據RBA 責任商業聯盟行為準則，將該準則導入供應鏈，說明相關準則規定，並訂定自身的供應商RBA稽核標準，要求供應商簽署企業社會責任承諾書及執行自我評核，以確保供應商能遵行其規範。此外，為確保產品符合衝突礦產法規，要求供應商須出具不使用衝突礦產承諾書。 持續精進： 本公司於2024年針對重大原料供應商進行ESG永續問卷調查，了解供應商於ESG永續環境、社會責任與適法性等方面之相關評估，除了檢視供應商夥伴是否有按照主管機關法規執行或是否有更好的制度，並同步邀請供應商夥伴共同關注永續議題，提高對環境安全與友善勞工環境的關注度。 2024年開始已向13家關鍵供應商進行永續問卷調查ESG永續風險評估措施，並有12家供應商夥伴回覆填寫，分四方面進行結果彙總，包含Labor(勞工)、Health and Safety(職業安全衛生)、Environment Management(環境管理)與Ethics(道德)，四個方面進行調查，問卷結果反映供應商在各項永續議題上已有基本認知與作為，其中環境管理部分相對其他面向顯示出更多潛在的強化機會，未來本公司將持續與供應商攜手強化此面向的實務能力與認知。為持續強化供應鏈整體永續管理意識與實踐成效，未來將逐年擴大永續問卷調查之覆蓋範圍，並以定期實施的方式，促進供應商與本公司共同在環境、社會與治理面向的持續精進。 本公司供應管理政策及實施情形請參閱本公司永續報告書6.產品與服務 6.1供應鏈管理之章節內容。	
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保或保證意見？	✓		無

推動項目		執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
		是	否	
摘要說明				
六、公司如依據「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：無。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊				
1.113年度工作環境與員工人身安全保護措施如下				
編號	目標	方案	現況說明	執行情形
1	年度排定廠內及廠外工安課程，接受工安課程訓練達90%。	教育訓練實施計劃。 勞工安全衛生教育訓練規則。	現場人員(含外籍勞工)及法規規範須複訓人員。	加強各部門宣導，以員工之教育訓練為優先。
2	承攬商來廠施工，施予危害告知及安衛生管理作達100%。	依據承攬作業安全衛生管理程序。	對承攬商施予危害告知、協議組織、教育訓練及管理切結。	相關記錄已留存備查
3	每年實施作業環境測定2次，實施測定次數達100%。	依法規『勞工作業環境監測實施辦法』。	以個人採樣測定為主，區域監測為輔助的採樣策略，相關監測計畫會於監測15日前進行登錄通報。	實施測定次數達100%。
4	因應職安法適時增修訂，更新化學品SDS及危害標示，新版達100%。	依『危害性化學品標示及通識管理辦法』要求辦理。	已向上游廠商索取 SDS(安全資料表)及危害標示，並完成更新。	持續進行中。
5	每年實施兩次緊急應變編組，達成率100%。	依『消防法』及『職業安全衛生管理辦法』規範要求。	上半年由本公司自行編組演練，下半年由土城消防隊協助驗證。	已依廠內製程危害實施相關緊急應變演練，達成率100%。
6	自動檢查項目，自主檢查率達100%。	依職業安全衛生管理計畫實施。	相關表單置於職安衛室存查。	持續進行中。
7	辦理年度升降機安全檢查達100%。	依建築物升降設備設置及檢查管理辦法規定。	由高雄市機械安全協會完成定檢。	升降機安全檢查完成率達100%。
8	辦理在職員工一般及特殊健康檢查達100%。	依勞工健康保護規則辦理。	依法定作業項目辦理健康檢查。	實施特殊健康檢查達成率100%。
9	辦理特約醫護人員從事勞工健康服務。	依勞工健康保護規則辦理。	持續進行中。	實施特約醫護人員從事勞工健康服務達成率100%。
10	員工健康促進專案。	員工健康促進方案。	委由特約醫護人員辦理。	113年10月18日 常見外傷處理講座。
11	年度消防檢修。	依消防法規範辦理。	委由消防廠商辦理。	年度消防檢修申報達成率100%。
12	全廠逃生避難圖更新率達100%。	all safe 專案。	廠內的避難逃生路線圖需定期更新。	廠內避難逃生路線圖更新率達100%
13	符合母性健康保護同仁面談率達100%。	依女性勞工母性健康保護準則辦理。	委由特約醫護人員並持續進行中。	符合母性健康保護同仁面談率達100%。
14	巡檢缺失改善率達100%。	依職業安全衛生法設施細則第31條規定辦理。	持續進行中。	巡檢缺失改善率達100%。
15	廠內飲用水水質檢測合格率达100%	依飲用水水質標準規定辦理	持續進行中。	廠內飲用水水質檢測合格率达100%

2.社會參與：鼓勵員工響應社會弱勢團體活動，並定期捐贈「財團法人台灣兒童暨家庭扶助基金會」、「財團法人天主教台南市私立蘆華啟智中心」、「中華社會福利聯合

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
摘要說明 勸募協會」、「財團法人創世社會福利基金會」、「台東縣蘭嶼鄉居家關懷協會」、「財團法人台灣基督敎門諾會附設花蓮縣私立善牧中心」、「財團法人博幼社會福利基金會」、「財團法人基督敎芥菜種會」及「臺南市立土城高級中學」。 本公司於111年加入台灣氣候聯盟(TCP)，其創始會員包含友達、台達電子、台積電、華碩電腦、和碩聯合、宏碁電腦、台灣微軟等八家台灣各行業中的領先企業，TCP成立的目標是追趕上目前世界上已經有136個國家宣示在2050年的淨零碳排目標，本公司也是在成立初始就參加的首批會員之一，希望透過實際行動表示本公司對環境議題之重視與對客戶之承諾。 3.消費者權益：產品符合國際禁用物質法規及產品環保要求，以綠色設計、生產、採購及綠色管理系統，預防及減少企業活動對環境負面的影響，並降低電子產品對地球環境的衝擊。 4.人權： (1).依「勞資會議實施辦法」舉辦勞資會議，113年共舉辦4場勞資會議。 (2).訂定工作場所性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法，維護當事人權益及隱私。 (3).設有員工意見箱，由管理部給予回應及提供解決辦法。 5.安全衛生：提供環安衛政策宣導小卡片予同仁，使同仁了解公司環安衛政策，並落實執行環安衛管理系統。 6.友善環境：於108年1月通過ISO 14001環境管理系統及ISO 45001職業安全衛生管理系統認證，致力於安全衛生政策之推動並持續改善製程及作業環境，經由全體員工共同努力，不斷提升職業安全衛生績效。 7.幸福職場： 113年度全體員工調薪1次，員工平均調幅為3.70%。 114年加碼生日禮金金額及新增旅遊津貼補助。			

氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	本公司設有永續發展委員會，負責關注環境保護與氣候變遷議題，由總經理擔任主任委員、協理負責統籌與執行推動，由執行特助負責召開永續發展定期會議、年度數據資料彙整、第三方確信與發布等，並由四大功能分組(公司治理組、永續環境組、產品服務組、員工與社會參與組)進行各面向之相關工作，並於由協理每年於董事會呈報因應氣候變遷之執行情形。
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	-因應氣候相關風險和機會影響本公司的策略和財務規劃，本公司參考TCFD氣候相關情境分析之架構，使用發生之時間及對本公司造成之影響程度，擇定需優先關注的實體與轉型風險，以便辨識風險並規劃因應策略。 -請見表1「因應氣候變遷評估可能產生的風險」中的實體風險因應對策與可能財務影響，與表2「因應氣候變遷評估可能產生的機會」所述之機會與可能財務影響
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	請見表1「因應氣候變遷評估可能產生的風險」中的轉型風險因應對策與可能財務影響
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	1.本公司永續發展委員會針對各項氣候議題對公司營運所帶來的風險與機會進行列舉、鑑別、評估，並隨時關注市場變化趨勢，定期更新風險的內容

項目	執行情形
2. 氣候風險類型包含轉型風險與實體風險兩大類別，其分別再區分為政策與法規、技術、市場、名譽，以及立即性和長期性。機會則區分為資源效率、資源來源、產品與服務、市場以及組織韌性，共五大類別，依據本公司所屬地理位置、產業趨勢、商業模式、營運狀況，積極投入減緩及調適行動，並彙整資料向董事長及董事會報告。	本公司於永續發展委員會會議中討論使用 TCCIP(氣候變遷整合服務平台)所提供之工具作為氣候變遷實體風險情境之評估參考，情境為參考 IPCC 第六次評估報告(AR6)定義的其中 4 個重要的排放情境(是將「共享社會經濟路徑 Shared Socioeconomic Pathways(SSPs)」，簡稱 SSP)，代表在不同社會經濟發展之下產生輻射強迫力的差異，其中 SSP1-2.6 是低排放情境，SSP2-4.5 是中度排放情境，SSP3-7.0 是高度排放情境，SSP5-8.5 是極高排放的情境。(參考資料：台灣氣候變遷推估與調適知識平台 https://tccip.ncdr.nat.gov.tw/index.aspx)
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	參照「台灣氣候變遷推估與調適知識平台」網站中各 SSP 的 4 種情境 (SSP1-2.6、SSP2-4.5、SSP3-7.0、SSP5-8.5 對台灣地區模擬氣溫、雨量之變化所遭遇到的最嚴重情況，本公司經評估，採用「SSP5-8.5 情境」作為本公司氣候變遷實體風險情境。並採用「SSP1-2.6 情境」作為本公司氣候變遷轉型風險的情境，進行氣候變遷風險、機會之議題描述。最終鑑別出與本公司營運範疇相關的氣候實體、轉型風險與機會評估，以 10 年期為考量公司長期營運發展，定義短期為 1-3 年、中期為 3-5 年，長期為 6-10 年。
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	請見表格「因應氣候變遷評估可能產生的風險」中的轉型風險因應對策與可能財務影響
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	目前無規劃訂立內部碳定價
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	以 112 年設定基準年，針對 113 年設立「範疇一」+「範疇二」之目標：113 年需較 112 年減少 2% 碳排放量，盤查範圍為「科工廠、安平廠」兩個場域，計算期間為 113 年 1 月至 12 月，113 年實際碳排放目標減少 13%，並設定 114 年目標為「範疇一」+「範疇二」+「範疇三」較 113 年減少 5% 本公司目前無規劃購買碳抵換或再生能源憑證
9. 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)。	113 年 3 月底已完成首次 ISO14064-1 之查證，114 年目標為「範疇一」+「範疇二」+「範疇三」較 113 年減少 5%，為展現本公司對溫室氣體減量工作的高度重視與具體承諾，已將減碳目標納入全公司年度績效指標體系，並進一步連結至高階經理人之個人績效考核。期望將減碳責任自上而下全面落实，確保永續發展策略能與營運目標高度整合。相關減量行動亦同步依循政府設定之政策方向與減碳時程，並納入公司中長期營運規劃，確保在符合法規與社會期望的前提下，穩健推動低碳轉型與氣候風險管理。 更多具體細節可參照 113 年度永續報告書
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 CO ₂ e)、密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。	
範圍：	
範疇一 固定燃燒源：緊急發電機、廢氣燃燒塔、產線乾燥設備、割草機。	

項目		執行情形
範疇一	移動排放源：公務汽車、貨車、堆高機。	
範疇一	逸散排放源：冰水主機、冷氣、除濕機、冷凍冷藏設備	
範疇二	外購電力	
計算之排放量：		
I11年	S1+S2=11,982.52 公噸CO2，密集度 (公噸CO2e/百萬元新台幣營收)=11.46	
I12年	S1+S2=12,415.59 公噸CO2，密集度 (公噸CO2e/百萬元新台幣營收)=10.53	
I13年	S1+S2=10,360.85 公噸CO2，密集度(公噸CO2e/百萬元新台幣營收)=8.86	
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。		
目前並無委任確信，且本公司並非強制確信之產業		

表一、因應氣候變遷評估可能產生的風險：

風險	風險次分類	風險說明	對本公司的影響與可能發生時間	衝擊度	因應策略	財務影響
轉型風險	政策與法規	政府開徵碳費	近期	高	1. 2024 年範疇一到三總計排放 17,882.6 公噸，比 2023 年減少 12%，並訂立 2025 年需再比 2024 年減少 5% 2. 持續每年訂立減碳計畫，致力提升能源效率，減少能源耗用 (1) 持續於廠區各空間與設施優化並執行多項節能措施，包含空間動線持續搭配節能進行修改 (2) 汰換約 10 台老舊冷煤設備；空調箱、防治設備濾網每季更換，積極維護設備最佳化能耗，防堵各樣可能的能源浪費 (3) 辦公室區域更換 LED 燈具，使用效率較高的照明燈具，減少電力使用量 (4) 頻繁監控冷卻水塔執行效率並進行耗材有效更換等節能行動 (5) 對耗用瓦斯之相關設備常態且全面檢修、更換產線設備瓦斯燃燒機爐火機頭，除防止溢散外同時提昇作業環境之安全性	1. 可能增加碳費支出 2. 設備維護及汰換相關支出增加，耐用年限可能減少，折舊增加 3. 節能或綠色能源投資增加
	政策與法規	強制性揭露盤查資訊、減碳計畫	中期	中	1. 每年持續依據 ISO14064-1 系統進行溫室氣體盤查 2. 積極準備導入 IFRS 永續揭露準則，評估現有報告架構，並逐步調整內部流程，建立數據收集與管理機制，內部培訓，強化氣候相關財務資訊的透明度，確保符合國際永續報導標準，並加強與投資人及利害關係人的溝通，確保資訊符合主管機關要求	1. 可能造成部分既有流程與管理機制變動 2. 建立相關數據模擬估算系統 3. 因應準則之內外部教育訓練增加及擬定導入計劃

風險	風險次分類	風險說明	對本公司的影響與可能發生時間	衝擊度	因應策略	財務影響
	市場風險	客戶對於低碳產品需求增長	近期	中	1. 加速開發更符合客戶期待的低碳材料導入現有產品與新產品設計，同時評估工序簡化、產品輕量化等措施 2. 產品開發導入綠色設計思維，避免使用高碳排放物質，並持續優化且降低產品製造階段能耗 3. 2024 年已全面排除毒化物 MIBK 之使用，並於各產品工段將某類與酮類溶劑替換為無苯無酮溶劑，增加環境安全與產品物質安全	1. 若無法達成客戶需求可能造成訂單流失、營收減少 2. 可能增加研發費用及生產成本 3. 配合新材料使用，可能因此必須購置設備
	市場風險	原物料價格上漲 海外供應商供貨風險	中期	高	1. 積極增加在地採購供應商及佔比，減少運輸可能中斷之風險 2. 持續開發關鍵原物料替代料 3. 落實關鍵供應商永續稽核機制(ESG 永續風險評估)、增加替代料適用性，降低原料中斷衝擊	1. 可能增加新材料測試費用 2. 碳稅(費)可能使原物料價格波動 3. 庫存(備貨量)可能增加
	技術風險	因應減碳計畫增加能源設備支出	長期	中	1. 建置能源管理系统，多點偵測各產線之耗能情形，精準了解能源耗用分布情形，才能更清楚節流方向，目前已正式展開技術評估，並訂立預算 2. 2024 年已評估於產線建置熱交換器之可行性，目前廠商尚無法保證有效節能，日後持續關注相關技術是否逐漸成熟可導入	1. 增加相關技術、設備投入之成本、實驗成本等 2. 測試過程中需投入相當人力與廠商進行測試
	名譽	綠色商譽	長期	中	1. 積極回應客戶對於永續相關管理機制之要求或加入相關倡議 2. 持續以 ESG 永續報告書敘明本公司於 ESG 各方面之管理與計畫	可能因加入倡議計畫或導入相關管理制度而產生費用
	立即性	颱風影響工作天數與供應鏈供貨	短期	中	1. 提升人員調度彈性、維持平日訓練效益 2. 於颱風季節預先編列加班人力及費用預算 3. 於颱風季節與客戶建立災害情境應變方式或交貨時程如何預先調整，並連動到預先備料準備 4. 嘗試分散供應來源降低依賴風險區域，提升供應鏈韌性	1. 人力費用提高 2. 採購成本(增加備援採購量或運送急單支援)、原料庫存成本提高 3. 若交貨期程受影響，可能影響原訂收款期程 4. 風災或豪雨可能造成資產受損，復原成本增加
實體風險	立即性	能源供應不穩	中期	高	1. 為保護重要資料完整性，需完善落實資訊機房營運持續性規劃(BCP)演練，增強人員訓練應對緊急狀況 2. 優化與維護廠內緊急發電設備之應變能力，建立停電緊急應變標準作業程序，包含復電後的檢測與產線重啟流程。	1. 機房不斷電系統、機房環境、設備維護費用增加 2. 緊急發電相關設備維護費用增加 3. 設備因電力臨時中斷而損壞，復原之成本增加

風險	風險次分類	風險說明	對本公司的影響與可能發生時間		衝擊度	因應策略	財務影響
			長期	國家氣候變遷科學報告顯示台灣暖化將持續到本世紀末	中	1. 夏季極端高溫造成空調用電量增加，資產設備耐用年限減少，運轉效能降低、冷卻設備增加，持續汰換老舊設備、增加新型節能設備、變頻器等。 2. 空間調整以精簡空調使用，科工廠外牆重新塗刷隔熱漆，並大規模更換辦公空間窗戶隔熱紙，降溫減少能耗 3. 持續進行節能宣導，將觀念融入全體同仁日常習慣當中，以期降低能源依賴性。 4. 簡化人員於高溫環境的操作工序、降低人員於戶外高溫曝曬之頻率	1. 設備汰換頻率增加，耐用年限減短，相關折舊及維護成本增加 2. 空調用電度數增加，每度電費單價提高，電力成本增加 3. 熱浪可能影響人力工時減少，而必須額外增加人力因應 4. 雨量減少可能使自來水停供或減量，必須額外靠水車補給，增加用水成本 5. 極端氣候可能使原物料減產，造成物價上升，成本增加

表二、因應氣候變遷評估可能產生的機會：

機會	機會分類	機會說明	對森田印刷的影響與可能發生時間	機會等級	因應策略	財務影響
機會	市場	進入新市場	中期	中	1. 於海外各國相關展覽增加產品特色曝光度、擴大爭取客戶合作機會 2. 開發新功能性能性效果，以滿足品牌客戶之需求	1. 增加營收 2. 進入潛力新市場
	資源效率	增加生產效率	長期	中	1. 透過生產技術提升、製程精簡化，提升生產效率，除了能減少能源耗用，增加原料耗用效益，更能減少廢棄物(包含廢膜與廢油墨) 2. 持續增加雙排印刷比例、塗佈製程精簡化之研發	1. 降低營運成本，2024年雙排印刷比例較2023年增加3% 2. 降低清運費用，與產品生產直接相關的廢棄物清運金額 2024年較2023年減少13%
	資源效率	提高廢棄物再利用率	短期	高	1. 透過採用循環技術之處理廠，達到廢棄物實質循環再利用之精神 2. 2024年一般事業廢棄物處理之再利用率達91.88%	1. 廢棄物再利用比例 2024年已達91.88%，較2023年高13.52%、與產品生產直接相關的廢棄物清運量 2024年較2023年減少10% 2. 降低空汙費
	產品與服務	研發友善環境新產品	長期	中	1. 持續開發水性油墨配方，減少揮發性有機物排放 2. 優先聚焦於友善環境材料、零有害物質使用，與製程節能等方向	提升產品附加價值與品牌形象，帶動銷售成長

(六). 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃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層積極落實誠信經營政策之承諾？ (二)公司是否建立不誠信行為風險評估機制，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？	✓ ✓ ✓		誠信經營為本公司的企業文化基礎，為強化全體同仁從業道德及專業能力，本公司訂有「誠信經營守則」及「道德行為準則」，做為所有董事、經理人及全體員工應擔負的重要責任及遵循規範。 本公司網站揭露「勤勞誠信、利潤分享及永續經營」之企業理念，表達董事會與管理階層落實誠信經營之承諾。 本公司訂有「誠信經營守則」，明訂不誠信行為風險評估機制，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。另訂有「防範不誠信行為要點」，明訂員工不得以直接或間接方式，接受任何餽贈、特殊待遇或其他不正當利益；鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信或不當行為，以落實誠信經營，並確保檢舉人及相對人之合法權益，透過原則與制度之建立，確實防範不誠信行為發生之可能性。 本公司於「防範不誠信行為要點」中，明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，並透過教育宣導等方式，使董事、經理人及員工能確實理解與遵守。若有違反規定者，將依據相關辦法受到懲處，並提供員工申訴管道，處理員工認為不公平及不合理對待之意見。	無
二、落實誠信經營 (一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓		本公司與廠商及客戶間簽有「誠信承諾書」，明訂誠信行為條款，不收受賄賂。	無

評估項目	運作情形		與上市上櫃誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專職單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓		本公司推動企業誠信經營相關宣導及執行由總經理室負責，依據各單位工作職掌及範疇確保誠信經營之落實，全力推動企業誠信經營。所有同仁、經理人及董事均應遵循「誠信經營守則」，相關成員並有向董事會報告之義務，每年至少1次向董事會報告，最近報告董事會日期為114.05.13。 若有同仁發現不誠信之事實，亦可透過公司公開管道提報，情節重大者不定期提報董事會，經董事會督導是否依守則執行。本公司落實誠信經營政策，113年執行情形如下： 1.教育訓練：針對主管及同仁安排進修課程。 2.法遵宣達：113年主要宣導落實公司經營理念「勤勞誠信、利潤分享、永續經營」之實踐。 3.溝通管道：員工可透過多樣管道向管理階層、獨立董事反映可能違反誠信經營事宜，並由總經理室負責統籌處理。 4.定期檢核：每年進行貪腐相關情事的風險評估，透過業管單位每年自行查核及法令遵循自行評估，達到有效控管並落實執行，並由稽核單位獨立稽核，確保整體機制之運作，共同管理與預防不誠信行為之產生，113年未發生重大貪腐事宜。 5.檢舉制度：已於公司網站述明內部或外部人員可檢舉不誠信行為之管道，除保護舉發者之身分外，稽核單位並會專案調查，113年未發生檢舉事項。
(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？	✓		「董事會議事規範」中載明董事參與董事會時，如議案內容涉及自身利害關係，應於討論表決時予以迴避；對外則以「道德行為準則」規範買賣雙方，避免利益衝突。 本公司內部設有董事長信箱及外部檢舉信箱，提供通暢之舉報及陳述管道。
(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？	✓		公司之會計制度與內部控制制度皆以誠信經營為原則進行編製，以確保財務報導流程及內部控制之有效性，內部稽核單位依據風險評估結果擬定稽核計畫，定期執行查核作業，且另視需求不定期執行專案查核，並向審計委員會及董事會報告查核結果。

評估項目	運作情形		與上市上櫃誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		本公司每月固定召開主管會議、每年固定召開回顧與展望會議，宣導公司誠信經營理念及政策。董事及高階經理人不定期參加「公司治理與實務研討」等相關課程，以建立公司治理及誠信經營觀念並落實執行。而為確保全體員工均了解負有保護公司智慧財產之責任，避免揭露不當資訊，並應避免與任何不誠信之廠商或客戶往來，以共同維持公司誠信經營之道德理念。本公司對於新進人員均會舉辦新人教育訓練說明公司相關規章。113 年度舉辦誠信經營之內、外部教育訓練(含誠信經營法規、道德行為準則、公司治理主管進修、會計主管持續進修、內部稽核進修等)計 133 人次，合計 715 小時。
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？	✓		為建立誠信透明之企業文化及促進健全經營，並保護檢舉人之權益，本公司依據「員工溝通申訴管理辦法」及「防範不誠信行為要點」，於公司網站建立並公告檢舉專線、檢舉電子郵件信箱或郵寄信箱收件地址等受理管道，提供內部及外部人員檢舉並受理犯罪、舞弊或違法等情事。本公司管理部為檢舉案件之受理單位，稽核室為檢舉案件之調查單位。 檢舉管道資訊如下： (1).檢舉信箱 ：ethic@sention.com.tw 或郵寄本公司(台南市安南區科技五路 85 號)管理部檢舉信箱。 (2).檢舉案件之受理單位：本公司管理部。
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		本公司於「員工溝通申訴管理辦法」及「防範不誠信行為要點」訂有檢舉案件之受理、調查程序、調查報告後續處理措施、檢舉人之保護等規定。 (1).受理原則： 檢舉人應至少提供下列資訊： ①.檢舉人之姓名、身分證號碼，亦得匿名檢舉，及可聯絡到檢舉人之電話、電子郵件。 ②.被檢舉人之姓名或其他足資識別被檢舉人身分特徵之資料。 ③.可供調查之具體事證。 可採取面談方式，約見管理部經理，做投訴記錄並追蹤；亦可將投訴信〔具名或不具名皆可〕投遞到董事長意見箱。 (2).調查程序： ①.檢舉情事涉及一般員工者應呈報至部門主管，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事。

評估項目	運作情形		與上市上櫃誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明
(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？	✓		②本公司專案調查人員及前款受呈報之主管或人員應即刻查明相關事實，必要時由法規遵循或其他相關部門提供協助。 ③如經證實被檢舉人確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且必要時向主管機關報告、移送司法機關偵辦，或透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。 ④檢舉受理、調查過程、調查結果均應留存書面文件，並保存五年，其保存得以電子方式為之。保存期限未屆滿前，發生與檢舉內容相關之訴訟時，相關資料應續予保存至訴訟終結止。 ⑤對於檢舉情事經查證屬實，應責成本公司相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。 ⑥本公司專責單位應將檢舉情事、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。 (3)保密機制： 對於檢舉人身份及舉報內容，本公司將給予保密及保護，參與舉報案件調查之人員亦不得擅自洩漏，以免檢舉人遭受不公平對待、報復或威脅。 凡被調查的人員必須對處理申訴的過程和結果負全責，經查有不公正或洩密行為，公司受理申訴單位必須對處理申訴的過程和結果負全責，嚴重情形依法追究其法律責任。 可對直接受理人和受理部門主管從重處罰，嚴重情形依法追究其法律責任。 任何人不得對員工合法申訴給予打擊報復。一經發現，公司將對其從重處罰，嚴重情形依法追究法律責任。 本公司已制定「員工溝通申訴管理辦法」及「防範不誠信行為要點」，建立檢舉人保護制度，規定不得因檢舉案件而對檢舉人予以解雇、解任、降調、減薪、損害其依法令、契約或習慣上所應享有之權益，或其他不利處分。若檢舉人認為因檢舉情事而遭受不利處分時，得向本公司管理部提出申訴。 113 年度本公司受理舉報件數共 0 件，並已於 114 年 5 月 13 日提報董事會。
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？	✓		本公司設有網站以供社會大眾了解本公司，網站設置「公司治理」專區，由專人負責維護及發佈公告，並於年報中揭露企業誠信經營之執行情形。
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則之差異情形：不適用。			

評估項目	運作情形		與上市上櫃誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：			
1. 本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、政治獻金法、貪污治罪條例、政府採購法、公職人員利益衝突迴避法、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前提；對於環境及品質政策之遵行，亦不遺餘力採取高標準對待。			
2. 本公司「董事會議事規範」中訂有董事利益迴避制度，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表決權。			
3. 本公司訂有「防範內線交易管理辦法」，明訂內部人、準內部人、消息受領人依法不得有實際知悉重大消息，而於重大消息明確後未公開前或公開後十八小時之期間內，進行買賣本公司之上市或在證券商營業處所買賣之股票或其他具有股權性質之有價證券等行為，俾免獲悉重大消息者因未諳法規誤觸內線交易紅線。			
4. 本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」，建立本公司良好之內部重大資訊處理及揭露機制，避免資訊不當洩漏，並確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性；其中規範董事、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人，亦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，且對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊不得向其他人洩露之保密義務。			

(七). 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊

公司訂定公司治理守則及相關規章之查詢方式：請參閱本公司網站
<http://www.sentien.com.tw/>及公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw>

1. 重大資訊處理

(1) 防範內線交易管理辦法

本公司參酌財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心發布之「○○股份有限公司內部重大資訊處理作業程序」參考範例，於102年11月7日第10屆第12次董事會通過「防範內線交易管理辦法」之訂定，作為本公司董事、經理人及符合內線交易規範對象之行為應遵循準繩，其中並明定內部重大訊息之範圍界定及前述人員應遵守包含內線交易法令之法律、規章及命令等。歷年來配合法令及實際作業陸續修訂，最新一次修訂於104年5月7日第11屆第6次董事會，並已將此辦法置於公司內部網站公告區及公司官網(www.sentien.com.tw)供全體同仁遵循之，以避免違反或發生內線交易之情事。

(2) 落實情形

- (a) 本公司對新任董事、經理人及受僱人辦理「防範內線交易管理辦法」及相關法令之教育宣導，於上任後3個月內安排教育宣導。
- (b) 113年分別對董事會成員、經理人及內部人以mail通知及宣導，所有成員皆符合公司內控規定，未於前述規定之封閉期間內交易本公司有價證券。
- (c) 本公司已於112年6月27日對新任董事(含獨立董事)進行防範內線交易相關教育宣導，並提供董監事法規宣導手冊、櫃買中心舉辦內部人股權宣導投影片及提醒內部人應注意事項。

2. 113年度董事及經理人進修情形

職稱	姓名	主辦單位	進修課程	進修時數
法人董事代表人及本公司董事長	黃樟山	社團法人台灣投資人關係協會	掌舵企業智慧之航 公司治理引領前行	3.0
		社團法人台灣專案管理學會	人工智慧概論	3.0
		公司自辦	績效目標設定實戰營	14.0
法人董事代表人、本公司總經理兼治理主管	黃展隆	社團法人台灣投資人關係協會	掌舵企業智慧之航 公司治理引領前行	3.0
		財團法人會計研究基金會	企業常見內控管理缺失情形與實務案例解析	6.0
		社團法人台灣專案管理學會	生成式 AI 與 ChatGPT 的應用	3.0
		公司自辦	績效目標設定實戰營	14.0
董事、本公司業務部兼職安衛室協理	陳俊雄	社團法人台灣投資人關係協會	掌舵企業智慧之航 公司治理引領前行	3.0
		社團法人台灣專案管理學會	ESG 投資與企業社會責任	3.0
		公司自辦	TCFD 氣候相關財務揭露及 IFRS S1 S2 永續會計準則	2.0
			績效目標設定實戰營	14.0
獨立董事	方惠玲	社團法人中華公司治理協會	企業及大股東涉及稅務議題	3.0

職稱	姓名	主辦單位	進修課程	進修時數
		社團法人台灣投資人關係協會	掌舵企業智慧之航 公司治理引領前行	3.0
獨立董事	李玲玲	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會[公司治理與證券法規]	3.0
		社團法人台灣投資人關係協會	碳碳相連-談碳費、碳稅、碳權與碳交易	3.0
獨立董事	陳家彬	社團法人台灣投資人關係協會	漫談資安治理的盲點與對策	3.0
			嵌入永續架構的循環經濟：從循環經濟國際規範到農業與工業的交付整合	3.0
獨立董事	陳育成	社團法人中華公司治理協會	從 TIPS 出發：談企業如何建構智慧財產風險防控	3.0
		社團法人台灣投資人關係協會	掌舵企業智慧之航 公司治理引領前行	3.0
財務部經理	吳幼惠	成大會計系推廣教育	會計主管持續進修	12.0
		公司自辦	TCFD 氣候相關財務揭露及 IFRS S1 S2 永續會計準則	2.0
			績效目標設定實戰營	14.0
業務部副理	蔡旻修	公司自辦	績效目標設定實戰營	14.0
製造部經理	魏子欽	公司自辦	績效目標設定實戰營	14.0
研究開發部 兼品保部、 海外客服部 處長	李冠諭	公司自辦	績效目標設定實戰營	14.0
總經理室特助	楊秀滿	公司自辦	績效目標設定實戰營	14.0
管理部經理	林靜亮	公司自辦	績效目標設定實戰營	14.0

(八). 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書已於公開資訊觀測站申報，查詢網址如下：

<https://mopsov.twse.com.tw/nas/cont06/c8410113011140312.pdf>

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1. 股東會重要決議事項及執行情形：

本公司 113 年股東常會於 113 年 6 月 27 日於舉行，股東會決議事項及執行情形如下：

項次	股東會決議	執行情形
1	「112 年員工酬勞及董事酬勞分派情形」報告案	112 年度盈餘分配，共計配發董事酬勞新臺幣 288,000 元；員工配發現金酬勞新臺幣 12,500,000 元。
2	「112 年度分派現金股利情形」報告案	配發 112 年度普通股現金股利計新台幣 91,473,000 元，每股新台幣 2.5 元。 訂定 113.08.29 除息基準日，並已於 113.09.27 發放現金股利完成。
3	「112 年董事酬金」報告案	112 年董事酬金新臺幣 4,941 千元，佔稅後純益 2.53%，加計兼任員工酬金後為新臺幣 10,831 千元，佔稅後純益 5.55%。
4	承認 112 年度營業報告書及財務決算報表案	本公司 112 年度營業收入新臺幣 1,179,628 千元，普通股每股盈餘為新臺幣 5.33 元。
5	承認 112 年度盈餘分派案	112 年盈餘分派，股東配發現金股利新臺幣 91,473,000 元。 訂定 113.08.29 為除息基準日，並已於 113.09.27 發放現金股利完成。

2. 113/01/01~114/06/01(刊印日)止董事會重要決議事項

項次	召開日期	重要決議
1	113.02.01	1.通過 112 年度董事長年終獎金給付案。 2.通過 112 年度經理人年終獎金給付案。 3.通過 113 年度董事長與經理人每月薪資調整案。 4.通過獨立董事之中興大學學術回饋金代扣案。 5.通過「印鑑管理辦法」部分條文修訂案。 6.通過「自行評估作業程序」部分條文修訂案。 7.承認銀行貸款額度續約案。 8.通過 113 年度預算案。 9.通過 113 年度簽證會計師委任及報酬案。

項次	召開日期	重要決議
2	113.03.11	1.承認 112 年度內部控制自行檢查之「內部控制制度聲明書」。 2.通過「董事會議事規範」及「審計委員會組織規程」部分條文修訂案。 3.通過 112 年度營業報告書及財務決算報表。 4.通過受理股東提出 113 年股東常會議案相關事宜。 5.通過召開 113 年股東常會案並得採電子方式行使表決權案。
3	113.05.09	1.通過 112 年度董事酬勞及經理人員工酬勞案。 2.通過 113 年第 1 季財務報告。 3.通過 112 年度盈餘分派案。 4.通過 112 年度現金股利發放案。 5.承認銀行貸款額度續約案。
4	113.08.08	1.通過 113 年第 2 季財務報告。 2.承認銀行貸款額度續約案。 3.通過設置永續發展委員會，並訂定本公司「永續發展委員會組織規程」。 4.通過永續發展委員會委員委任案。
5	113.11.12	1.通過 113 年第 3 季財務報告。 2.通過「預先核准非確信服務政策之一般性原則」修訂案。 3.通過「永續報告書編製及驗證作業程序」訂定案。 4.通過「溫室氣體盤查及永續資訊管理作業稽核明細表」訂定案。 5.通過 114 年度稽核計劃案。
6	114.01.21	1.通過 113 年度董事長年終獎金給付案。 2.通過 113 年度經理人年終獎金給付案。 3.通過 114 年度董事長與經理人每月薪資調整案。 4.通過「經理人薪酬管理辦法」修訂案。 5.通過公司章程修訂案。 6.通過「資金貸與他人作業規定」及「背書保證作業程序」廢止案。 7.承認銀行貸款額度續約及變更案。 8.通過 114 年度預算案。 9.通過 114 年度簽證會計師委任及報酬案。
7	114.03.12	1.承認 113 年度內部控制自行檢查之「內部控制制度聲明書」。 2.通過內部控制制度修訂案。 3.承認銀行貸款額度新增案。 4.通過 113 年度營業報告書及財務決算報表。 5.通過受理股東提出 114 年股東常會議案相關事宜。 6.通過召開 114 年股東常會案並得採電子方式行使表決權案。

項次	召開日期	重要決議
8	114.05.13	1.通過 113 年度董事酬勞及經理人員工酬勞案。 2.通過 114 年第 1 季財務報告。 3.通過 113 年度盈餘分派案。 4.通過 113 年度現金股利發放案。 5.承認銀行貸款額度續約案。 6.通過內部控制制度修訂案。

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

四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	備註
安侯建業聯合會計師事務所	蘇彥達 楊博任	113.01.01~113.12.31	1,230	220	無

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

(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。

五、更換會計師資訊

(一). 關於前任會計師

更 換 日 期	114.01.21		
更 換 原 因 及 說 明	配合會計師事務所內部輪調		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當 事 人		委 任 人
	情 況	會 計 師	
	主動終止委任	不適用	不適用
	不再接受(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	不適用		
與發行人有無不同意	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其 他

見		
	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	

(二). 關於繼任會計師

事 務 所 名 稱	安 侯 建 業 聯 合 會 計 師 事 務 所
會 計 師 姓 名	蘇 彥 達 陳 永 祥
委 任 之 日 期	114.01.21
委 任 前 就 特 定 交 易 之 會 計 處 理 方 法 或 會 計 原 則 及 對 財 務 報 告 可 能 簽 發 之 意 見 諮 詢 事 項 及 結 果	無
繼 任 會 計 師 對 前 任 會 計 師 不 同 意 見 事 項 之 書 面 意 見	無

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

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

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

(1). 股權變動情形：

有關本公司「董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動情形」，請至公開資訊觀測站(MOPS)>彙總報表>股權變動/證券發行>董監大股東持股/質押/轉讓>董監事、經理人及大股東持股餘額>董事、監察人、經理人及大股東持股餘額彙總表項下查詢。

(MOPS 查詢網址: https://mops.twse.com.tw/mops/#!/web/stapap1_all)

(2). 股權移轉資訊(交易相對人為關係人者)：無。

(3). 股權質押資訊(交易相對人為關係人者)：無。

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

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

114 年 4 月 26 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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(姓名)	關係	
怡欣投資(股)公司 代表人：黃樟山	4,112,400 1,304,910	11.24 3.57	0 1,632,630	0 4.46	0 7,149,400	0 19.54	紹璋投資(股)公司 代表人：黃展隆	與該公司董事長 互為二親等	無
							黃 樟 山	該公司之 董事長	
							林 靜 亮	該公司 之監察人	
							楊 秀 滿	該公司 董事長之二親等	
							詠恩投資(股)公司 代表人：黃樟山	董事長 同一人	
							侑聖投資(股)公司 代表人：黃展隆	與該公司董事長 互為二親等	
紹璋投資(股)公司 代表人：黃展隆	4,112,400 975,650	11.24 2.67	0 1,578,690	0 4.31	0 7,149,400	0 19.54	怡欣投資(股)公司 代表人：黃樟山	與該公司董事長 互為二親等	無
							黃 樟 山	該公司 董事長之二親等	
							林 靜 亮	該公司 董事長之二親等	
							楊 秀 滿	該公司之 監察人	
							詠恩投資(股)公司 代表人：黃樟山	與該公司董事長 互為二親等	
							侑聖投資(股)公司 代表人：黃展隆	董事長 同一人	
侑聖投資(股)公司 代表人：黃展隆	3,037,000 975,650	8.30 2.67	0 1,578,690	0 4.31	0 7,149,400	0 19.54	怡欣投資(股)公司 代表人：黃樟山	與該公司董事長 互為二親等	無
							紹璋投資(股)公司 代表人：黃展隆	董事長 同一人	
							黃 樟 山	該公司 董事長之二親等	
							林 靜 亮	該公司 董事長之二親等	
							楊 秀 滿	該公司之 監察人	
							詠恩投資(股)公司 代表人：黃樟山	與該公司董事長 互為二親等	
詠恩投資(股)公司 代表人：黃樟山	3,037,000 1,304,910	8.30 3.57	0 1,632,630	0 4.46	0 7,149,400	0 19.54	怡欣投資(股)公司 代表人：黃樟山	董事長 同一人	無
							紹璋投資(股)公司 代表人：黃展隆	與該公司董事長 互為二親等	
							黃 樟 山	該公司之 董事長	
							林 靜 亮	該公司之監察人	
							楊 秀 滿	該公司董事長之 二親等	
							侑聖投資(股)公司 代表人：黃展隆	與該公司董事長 互為二親等	
陳 大 愚	2,508,000	6.85	0	0	0	0	無	無	

114 年 4 月 26 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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(姓名)	關係	
江 玉 蓮	1,809,893	4.95	0	0	0	0	無	無	
林 靜 亮	1,632,630	4.46	1,304,910	3.57	0	0	怡欣投資(股)公司 代表人：黃樟山	監 察 人	無
							紹瑋投資(股)公司 代表人：黃展隆	與該公司董事長 互為二親等	
							黃 樟 山	配 偶	
							楊 秀 滿	姻 親	
							詠恩投資(股)公司 代表人：黃樟山	監 察 人	
楊 秀 滿	1,578,690	4.31	975,650	2.67	0	0	侑聖投資(股)公司 代表人：黃展隆	與該公司董事長 互為二親等	無
							紹瑋投資(股)公司 代表人：黃展隆	監 察 人	
							怡欣投資(股)公司 代表人：黃樟山	與該公司董事長 互為二親等	
							黃 樟 山	姻 親	
							林 靜 亮	姻 親	
							詠恩投資(股)公司 代表人：黃樟山	與該公司董事長 互為二親等	
蕭 惠 文	1,486,000	4.06	0	0	0	0	無	無	
黃 樟 山	1,304,910	3.57	1,632,630	4.46	7,149,400	19.54	怡欣投資(股)公司 代表人：黃樟山	該公司之 董事長	無
							紹瑋投資(股)公司 代表人：黃展隆	與該公司董事長 互為二親等	
							林 靜 亮	配 偶	
							楊 秀 滿	姻 親	
							詠恩投資(股)公司 代表人：黃樟山	該公司之 董事長	
							侑聖投資(股)公司 代表人：黃展隆	與該公司董事長 互為二親等	

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，及其綜合持股比例：本公司無轉投資，故不適用。

參、募資情形

一、資本及股份

(一). 股本來源

單位：仟股、新台幣仟元

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	其 他
93.10	10	6,000	60,000	6,000	60,000	現金增資： 20,000	無	93.10.01 經授中字第09332787600號函核准
94.9	10	8,000	80,000	8,000	80,000	現金增資： 20,000	無	94.9.14 經授中字第09432824150號函核准
96.12	10	11,000	110,000	11,000	110,000	現金增資： 30,000	無	96.12.24 經授中字第09633301980號函核准
97.9	10	15,400	154,000	15,400	154,000	現金增資： 44,000	無	97.9.22 經授中字第09733113220號函核准
98.4	29	22,950	229,500	22,950	229,500	現金增資： 75,500	無	98.4.24 經授中字第09832135140號函核准
98.8	10	32,000	320,000	25,260	252,600	盈餘轉增資：23,100	無	98.8.05 經授中字第09832784830號函核准
98.8	25	32,000	320,000	27,786	277,860	現金增資： 25,260	無	98.8.14 經授中字第09832854940號函核准
99.9	10	45,000	450,000	33,343	333,432	盈餘轉增資： 55,572	無	99.9.23 經授中字第09932606420號函核准
100.3	52	45,000	450,000	36,589	365,892	現金增資： 32,460	無	100.3.21 經授中字第10031766850號函核准

114 年 04 月 26 日；單位：股

股 份 種 類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份(註)	未 發 行 股 份	合 計	
記名式普通股	36,589,200	8,410,800	45,000,000	本公司股票在證券商營業處所買賣(上櫃)

(二). 主要股東名單

股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例：

單位：股；114 年 04 月 26 日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例(%)
怡欣投資股份有限公司		4,112,400	11.24
紹瑋投資股份有限公司		4,112,400	11.24
侑聖投資股份有限公司		3,037,000	8.30
詠恩投資股份有限公司		3,037,000	8.30
陳大愚		2,508,000	6.85
江玉蓮		1,809,893	4.95
林靜亮		1,632,630	4.46
楊秀滿		1,578,690	4.31
蕭惠文		1,486,000	4.06
黃樟山		1,304,910	3.57

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司股利政策

第 26 條

本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之二為員工酬勞、不高於新台幣 50 萬元為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

第 27 條

本公司年度結算如有盈餘，除提付應納稅款外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提出百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限；並依法令規定或必要時得提列特別盈餘公積。如尚有盈餘，加計前期累計未分配盈餘後，由董事會擬定分配案，惟股東紅利發放金額不得低於當年度盈餘百分之三十。股東紅利採股票股利及現金股利配合方式發放，其中現金股利為百分之百至百分之五十，股票股利則為零至百分之五十。如為發放現金股利(包含依公司法 241 條以現金發放資本公積及法定盈餘公積)，授權董事會經特別決議後發放，並報告股東會。如發放股票股利則須提請股東會特別決議後分派之。

2. 本年度董事會決議股利分配情形：

項 目	金額(新台幣元)
期初未分配盈餘	\$ 611,756,114
加：112 年稅後淨利(損)	195,164,389
112 年確定福利計劃之再衡量數	1,243,786
可供分配盈餘	808,164,289
提撥及分配項目：	
減：提列法定盈餘公積	(19,640,818)

項 目	金額(新台幣元)
發放股東現金股利(每股配 2.50 元)	(91,473,000)
提撥及分配後盈餘	\$ 697,050,471

註：上述分配係自 112 年度盈餘分配之。

(四). 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五). 員工、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

第 26 條：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之二為員工酬勞、不高於新台幣 50 萬元為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

第 27 條：

本公司年度結算如有盈餘，除提付應納稅款外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提出百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限；並依法令規定或必要時得提列特別盈餘公積。如尚有盈餘，加計前期累計未分配盈餘後，由董事會擬定分配案，惟股東紅利發放金額不得低於當年度盈餘百分之三十。股東紅利採股票股利及現金股利配合方式發放，其中現金股利為百分之百至百分之五十，股票股利則為零至百分之五十。如為發放現金股利(包含依公司法 241 條以現金發放資本公積及法定盈餘公積)，授權董事會經特別決議後發放，並報告股東會。如發放股票股利則須提請股東會特別決議後分派之。

2. 本期估列員工、董事及監察人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：

股東會決議配發金額若與估列數有差異時，視為會計估計變動，列為決議年度之損益。

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、監察人酬勞金額。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：無。

(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、董事及監察人酬勞之實際分派情形、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

單位：新台幣元

項目	實際配發情形	原董事會通過之 擬議配發情形	差異數
員工現金酬勞	12,500,000	12,500,000	0
董事酬勞	288,000	288,000	0

(六). 公司申請買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、參與發行海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：本公司歷次現金增資皆已完成且計劃效益符合預期。

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). 印刷業。
- (2). 製版業。
- (3). 電腦及其週邊設備製造業。
- (4). 其他電機及電子機械器材製造業。
- (5). 塑膠日用品製造業。
- (6). 工業用塑膠製品製造業。
- (7). 塑膠膜、袋批發業。
- (8). 電器批發業。
- (9). 其他機械器具批發業。
- (10). 國際貿易業。
- (11). 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

項目	年度	113 年度		112 年度	
		金額	百分比(%)	金額	百分比(%)
熱轉印膜		1,160,270	99.19	1,169,628	99.15
其他		9,429	0.81	10,000	0.85
合計		1,169,699	100.00	1,179,628	100.00

3. 公司目前之商品項目

- (1). 一般塑膠用熱轉印膜：一般印刷品薄膜、特殊效果薄膜。
- (2). 特殊效果印刷熱轉印膜：單面及雙面模內貼標膜(In-Mold Label)。
- (3). 模內轉印膜(In-Mold Release Foils；以下簡稱 IMR 薄膜)：以模內漾印技術 (In-Mold Release；以下簡稱 IMR) 轉印薄膜，目前主要應用於筆記型電腦機殼上或是其他電子產品外殼，在家電與汽車等產業也逐漸增加應用的範疇。
- (4). 嵌片埋入射出膜(Film Insert Molding；以下簡稱 INS 膜)：將嵌片熱塑成型後，再埋入射出，主要應用在產品機構外觀變化較為嚴苛，IMR 膜無法完整包覆的產品，如汽車內飾件等。

4. 計劃開發之新商品

- (1). NB 用薄膜
 - a. 特殊霧度外觀薄膜(部分量產)
 - b. 微結構薄膜 (送測階段)
 - c. 金屬基材用薄膜(送測階段)
 - d. 深包覆、低拔膜角用薄膜(開發階段)

(2). 家電類薄膜

- a. 抗菌抗病毒薄膜(部分量產)
- b. 深包覆，支持多結構薄膜(開發階段)
- c. 具視窗印刷高解析度薄膜(送測階段)
- d. 網印薄膜(開發階段)

(3). 汽車內飾件薄膜

- a. INS-H/ INS-P 汽車內飾件薄膜(推廣中)
- b. 具觸感+透光薄膜 (開發階段)
- c. 視窗或功能型薄膜(開發階段)

(二). 產業概況

1. 產業之現況與發展

模內漾印技術 (In Mold Release ; IMR) 自 2000 年代初期應用於手機製程以來，以其卓越的色彩表現和高效生產模式，迅速獲得產業青睞，成為塑膠件表面裝飾的重要工法。2006 年，隨著美商 NB 品牌首次採用 IMR 技術，該技術在 NB 產業中得到廣泛應用，並持續至今。

IMR 技術相較於傳統噴漆工法，在設計彈性、生產效率和成本控制方面具有顯著優勢。傳統噴漆工法在多色或圖案設計方面，需進行拆件塗裝或開發特殊治具，工序複雜且成本較高。而 IMR 技術採用免二次加工製程，將離型、表面硬化和耐磨塗料預先塗佈於薄膜上，並在塑膠機殼射出成型時同步完成表面裝飾，簡化生產流程，提高生產效率。此外，IMR 技術能夠實現更精細的多彩設計和圖案效果，滿足設計師的多樣化需求。

IMR 技術的核心原理在於：將離型和表面硬化耐磨的化學塗料預先塗佈於薄膜上(如下圖 1)，並將塑膠製品所需的外觀圖案以油墨印刷於薄膜上。在塑膠機殼射出成型時，利用印刷電眼控制定位點，同步完成產品表面裝飾。成型後，表面薄膜的離型層與基材剝離，印刷油墨和硬化表層轉印至塑膠製品上。

IMR 技術憑藉其高效、美觀和環保的優勢，在 3C 產品、汽車內飾、家電等領域得到廣泛應用。隨著消費者對產品外觀和質感的追求不斷提升，以及環保法規的日益嚴格，IMR 技術在未來將有更廣闊的發展空間。

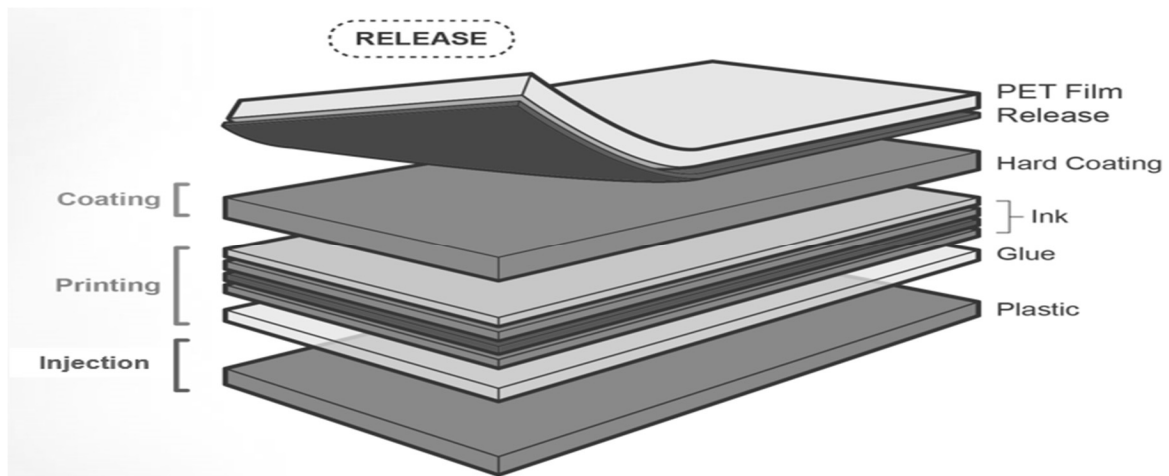


圖 1 IMR 薄膜構成圖

模內漾印技術（IMR）自 2000 年代初期於手機製程應用以來，已成為塑膠件表面裝飾的重要工法。相較於傳統噴塗製程，IMR 技術能在塑膠射出成型的同時，同步完成表面印刷裝飾，實現免二次加工，大幅縮減生產空間與時間，並於大量生產中展現更高的生產效率與成本競爭力。

IMR 技術不僅在外觀上能呈現豐富的色彩變化、金屬油墨與珠光質感，更能進行多樣化的表面處理，如亮面、霧面、局部亮霧、壓紋、拉髮絲與類皮革漆等，進一步提升產品質感與美觀度。此外，IMR 技術亦能整合透光顯示與抑菌等功能層，為產品賦予更多附加價值。

憑藉其高效、美觀、環保與多功能的優勢，IMR 技術在筆記型電腦塑膠機殼製程中扮演關鍵角色(如下圖 2)，並在 3C 產品、汽車內飾與家電等領域展現廣闊的應用前景。隨著全球環保意識提升與消費者對產品外觀及功能的更高要求，IMR 技術的未來發展將朝環保材料、智能化生產與多功能應用等方向邁進。

未來發展趨勢：

- **環保材料：**
 - 開發更環保的薄膜與油墨材料，減少對環境的影響。
- **智能化生產：**
 - 結合自動化與智能化技術，提升生產效率與良率。
- **多功能應用：**
 - 將 IMR 技術與其他表面處理技術結合，開發具備更多功能的產品。

總而言之，IMR 技術以其獨特的優勢，在全球製造業中佔據重要地位，並在未來持續發展和創新，尤其在環保意識抬頭的現在，IMR 技術的免噴塗方式，更是被產業界所重視。



資料來源：本公司整理

圖 2 筆記型電腦機殼已朝流行與彩色需求躍進

回顧過去幾年，新冠疫情對全球產業帶來劇烈衝擊，NB 產業亦經歷前所未有的變革。2023 年，隨著疫情影響逐漸消退，NB 市場逐漸回歸常態。然而，疫情期間所養成的遠距工作、教學模式，已改變消費者對於 NB 產品的認知。即使在 2025 年，NB 的市場需求仍維持在疫情前的水準之上，顯示其在現代生活中不可或缺的地位。

AI 技術的快速發展，為 NB 產業注入全新動能。2024 年，各品牌積極投入 AI 筆記型電腦的研發與推廣，並於 2025 年逐漸展現其市場潛力。AI 筆電不僅提升了使用者體驗，更開創了全新的應用場景，例如：AI 輔助創作、智慧辦公、沉浸式娛樂等。預期 AI 筆電將成為未來 NB 市場的主要成長動能。

本公司所開發的模內漾印技術，在環保意識抬頭的趨勢下，更顯其獨特優勢。2025 年，各產業對於產品外觀設計的要求日益提高，同時也更加重視生產過程的環保性。模內漾印技術不僅能實現多樣化的外觀設計，更能減少傳統噴塗製程所產生的環境污染，符合市場需求。

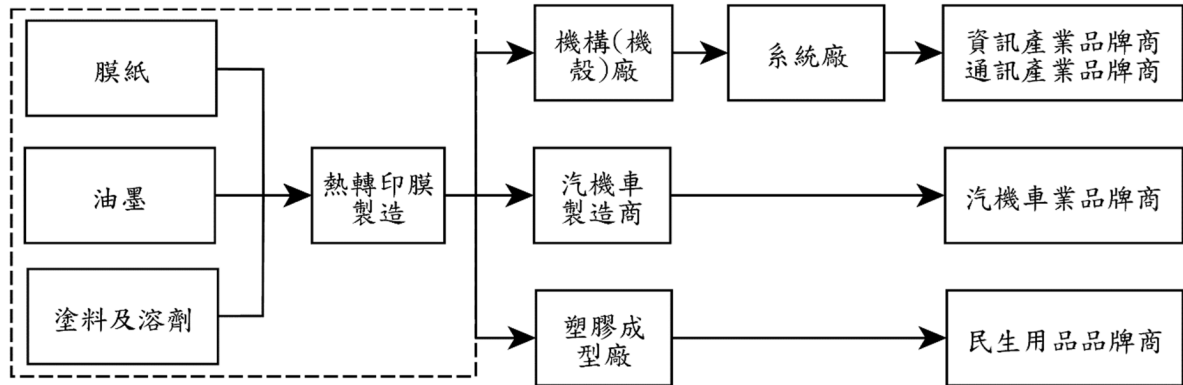
預期 2025 年產業趨勢，在 NB 市場中將會穩定成長，AI 筆電將會成為產品主流，有更多的 AI 技術融入 NB 產品，開創全新應用場景，再來則是環保製程將會受到重視，相較其他製程來說擁有更環保製程的工法，其應用範圍將會擴大。

模內漾印技術的未來展望：

- 拓展應用領域：除了 3C 產品，模內漾印技術將更廣泛應用於汽車內飾、家電、電子產品周邊等領域。
- 開發環保材料：持續研發更環保的薄膜與油墨材料，符合永續發展趨勢。
- 擴充薄膜功能：讓模內漾印技術不單單只是呈現外觀效果，更可以達到各種不同的功能，例如：抑菌/透光或是指紋優化等功能性。

總而言之，2025 年的 NB 產業與模內漾印技術，將在 AI 技術與環保趨勢的推動下，迎來更廣闊的發展前景。

2. 產業上、中、下游之關聯性



模內漾印製程產業鏈由上游的膜紙、油墨原料、塗料與溶劑等化學原料生產廠商，中游的機構（機殼）廠負責產品部件、模具開發及塑膠機殼射出成型，以及下游的系統廠和品牌廠商組成。由於產品外觀設計（ID）對銷售成績至關重要，品牌客戶直接主導設計，供應商需在開發初期與其密切合作，提供設計討論和機構 RD 支援，確保量產良率。此產業特性使其潛在客戶涵蓋對產品外觀高度敏感的電子、通訊、家電和汽機車產業。隨著消費者對產品外觀設計的要求提高，以及環保意識的抬頭，模內漾印技術以其多樣化設計能力和環保優勢，將更受市場重視。同時，其高效率 and 自動化特性，以及「中國+1」趨勢下的製造基地轉移，也將帶動此技術的需求。未來，透過持續研發新的薄膜材料與技術，並擴大應用範圍，如將 IMR 技術與透光顯示或是防指紋等技術結合，開發智慧型產品外殼，模內漾印製程將在相關產業鏈中扮演更重要的角色。

3. 產品發展趨勢

(1). NB 用薄膜

在競爭激烈的筆記型電腦外觀設計市場中，消費者對產品的視覺質感和個性化需求持續增長，使模內轉印（In-Mold Decoration / In-Mold Roller，簡稱 IMR）技術成為電子產品機殼外觀處理的重要工藝之一。本公司目前開發的 IMR 技術能將裝飾塗層與機構件一次成型結合，不僅提升了美觀度，還兼具生產效率與環保優勢。多年的研發使本公司在高性能 IMR 薄膜的開發與製造領域頗有建樹，致力於提供符合市場趨勢與生產需求的創新解決方案。以下是本公司在筆電領域推進的四項關鍵 IMR 薄膜產品技術，涵蓋已量產、測試與開發中的不同階段。

a. 特殊霧度外觀薄膜（部分量產）

針對筆電產品外觀質感升級的需求，開發了具備「特殊霧度表現」的薄膜材料。這類薄膜採用精密塗佈技術創造出不同的霧度效果，從極霧到亮面，甚至融合亮面與霧面的特點，以精準控制反射與漫射角度，使柔和和霧面視覺效果，並能有效提升觸感與滑感，增強用戶的日常體驗。

目前，這項技術已成功應用於部分客戶的筆電外殼專案中，進入量產供應階段，其霧度表現和表面質感均獲客戶的認可，尤其在黑色與銀色系產品上的呈現尤為突出，有效提升產品的高級感與品牌識別度。



圖 3 特殊霧度+半透明外觀



圖 4 特殊外觀多彩 & 透明外觀薄膜

b. 微結構薄膜（送測階段）

在筆電設計日益強調「科技感」、「未來感」與「差異化」的趨勢下，除了開發「特殊霧度表現」之外，亦同步導入「微結構（Emboss）」設計的 IMR 薄膜。這項技術利用模具或薄膜預先形成的特定微結構圖樣，結合各種塗料及工法，使外觀產生視角變化時的光影效果，如立體感、炫光及觸感等視覺與觸覺體驗。

除了視覺上的創新表現，微結構薄膜還能針對不同應用需求進行功能設計，如低指紋沾附和抗磨耗結構。目前，已完成實驗室測試階段，並且少數設計已獲品牌客戶青睞並開始小規模量產。預計在品牌客戶與消費者使用後，未來一年將可能在商用和遊戲筆電機種中獲得更大市佔率。



圖 5 微結構外觀

c. 金屬基材用薄膜（送測階段）

本公司目前的主要產品為塑膠基材 IMR 薄膜，但隨著筆記型電腦的設計趨向

輕薄化和高強度，愈來愈多產品開始選擇鋁合金，甚至鋁鎂合金、不銹鋼等金屬材料作為機殼基材。然而，金屬基材在應用 IMR 工藝時，常面臨黏著力不足、成型溫度過高及表面缺陷等問題。

為回應市場需求，本公司自 2024 年中開始積極研發一款專門為金屬基材設計的 IMR 薄膜。這款薄膜能夠有效貼合於鋁合金等金屬材料表面，並持續保持圖案不脫落、避免氣泡或脫層問題，也無需額外採用陽極處理。研發團隊將來希望開發具高耐熱性、高拉伸性能的金屬接著薄膜，以滿足金屬機殼在裝飾過程中的製程要求。

目前這系列產品已完成第一輪貼合及沖壓測試，並初步進入少量試生產階段。除了目前主推的塑膠基材 IMR 薄膜外，未來亦期望打入高端商務筆記型電腦市場。

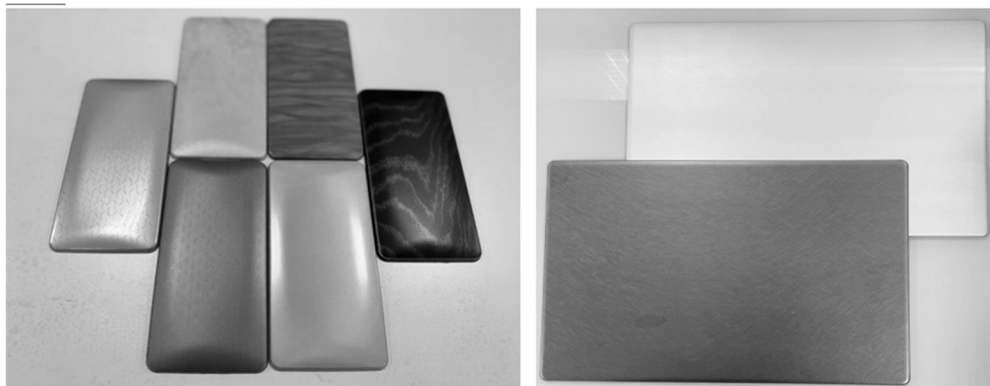


圖 6 金屬薄膜

d. 深包覆、低拔膜角用薄膜（開發階段）/低 VOC 材料

無論是塑膠或金屬材質的產品，筆電外觀設計愈來愈自由化和多樣化。尤其是陡峭的側牆設計將逐漸成為主流。許多新一代的機殼都要求使用深包覆結構或極小拔模角設計，以達到更薄的邊框、更完整的包覆及極致的一體化外觀。因此，本公司需針對這些設計開發具備超高延展性、柔韌性及成型穩定性的塗料，以更廣泛地滿足各品牌客戶對外觀的要求。

高延伸薄膜

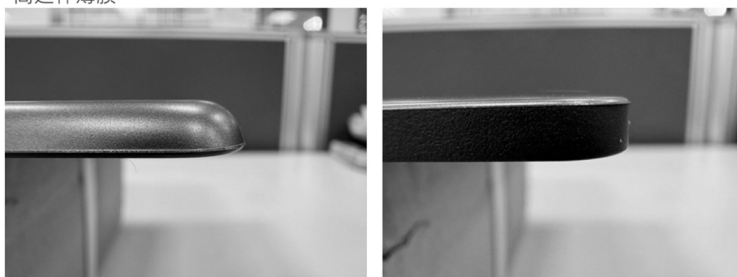


圖 7 高延伸薄膜

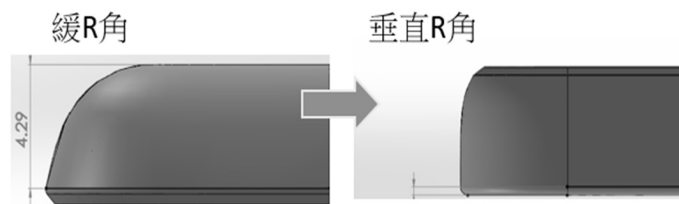


圖 8 高延伸薄膜

隨著社會責任的提升，本公司也致力於保護地球環境。在滿足產業需求的同时，本公司積極探索和開發低 VOC 產品及環保塗料，例如水性塗料、油墨、膠水等。本公司秉持「精密印刷 × 功能材料」的核心理念，持續投入筆電領域的 IMR 技術，升級各種塗料與油墨功能，並結合製程條件，使筆電設計更加自由與多樣化。本公司將繼續與客戶密切合作，推動更多具設計價值與市場潛力的 IMR 薄膜方案，為筆電產業注入更多創新動力。

(2). 家電類 IMR 薄膜

隨著家電產品朝向智慧化與高端外觀發展，品牌對機殼材料的要求已不再僅限於耐用及功能性，更著重視覺質感及表面功能的多元材質設計。在這樣的市場需求背景下，模內轉印技術（IMR, In-Mold Roller）因其集成裝飾與成型的優勢，加上本公司在 NB-IMR 上的經驗，透過核心精密印刷技術與抗菌薄膜的結合，於 2023 年已量產之設計中，使本公司在部分家電 IMR 產品中脫穎而出，分述如下：

a. 抗菌抗病毒功能性薄膜（部分量產）

在後新冠疫情時代，抗菌及抗病毒產品已成為消費者選擇家電的重要考量，特別是那些常與皮膚接觸的外觀或放置於居家環境中的設備，如掃地機器人、洗地機器人，擦窗機器人，以及除濕機面板、冷氣面板遙控器等皆具備此類需求。本公司早期即成功開發 NB 產品的抗菌抗病毒材料，現正推廣此功能至家電類產品，提供品牌煥然一新的設計。

註：本公司的抗菌抗病毒薄膜採用日本原廠認證的抗菌離子材料，並通過

EPA、BPR、SIAA 等多項國際認證，能有效抑制大腸桿菌、金黃色葡萄球菌和 H1N1 等常見細菌和病毒的生長

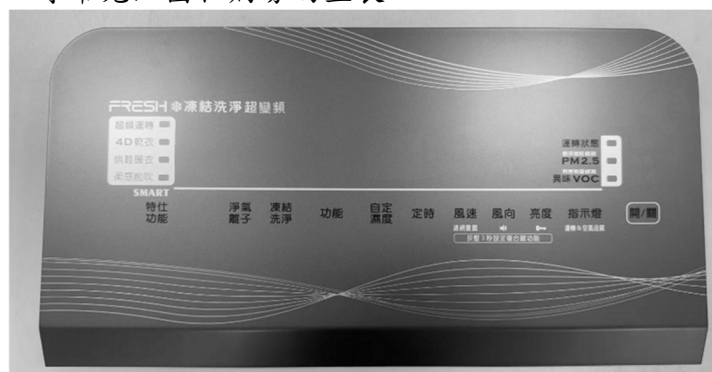


圖 9 家電類抗菌薄膜

b. 深包覆、多結構支持型薄膜（開發階段）

家電產品的外觀設計將逐步從平面式面板轉向更具立體感的曲面結構與包覆式造型。因此，本公司在材料開發方面也將專注於為家電產品開發具有高度延展性與貼合性的材料，除了常規的高延伸性硬化材料外，也希望能將車用薄膜 INS-H/P 技術運用到家電上，以滿足客戶的各項設計需求。

c. 高解析度視窗印刷薄膜（開發階段）

在未來家電產品的開發，特別是掃地機器人和空調等智慧家電方面，將越來越強調人機介面的整合，許多產品在面板上設置光學顯示區域或感測區，並具備 LED 視窗或觸控功能，因此本公司在研發趨勢中，將更加重視視窗材料和製造工法，以確保這些區域具有「高透光性」、「無橘皮」及「訊號不干擾」的特性。本公司致力於開發以滿足這些高難度挑戰，贏得客戶的青睞。



圖 10 家電類薄膜(洗地機&除濕機)



圖 11 家電類薄膜(掃地機)

(3). 持續改進製程技術以提昇良率

隨著 IMR 技術的成熟，該工法已普遍應用於各類產品，以目前產業趨勢觀之，良率儼然成為企業能否獲利的重要關鍵，惟有透過製程技術不斷改良及品質嚴格把關，才能有效提升產品的良率以及企業的競爭力。

本公司對於產品品質的要求與良率的提升十分重視，由新舊七大品質管制手法著手，不斷提升實驗室設備驗證能力，除適時增修成品出貨檢驗流程外，亦依據驗證結果進行材料替換或製程參數微調等後續作業。檢驗項目如下：

A. 半成品檢驗

- a. 基材拉伸驗證
- b. 油墨附著性(轉移)驗證
- c. 油墨耐溫檢驗
- d. 油墨黏度管制
- e. 油墨成分比例及 NCO 當量(濃度)管制
- f. 油墨重金屬檢測
- g. UV 固化分析
- h. 溶劑含水率管制
- i. 離型力檢測及管制
- j. 抗菌及抗病毒檢測及管制



圖 12 半成品檢測狀況說明

B. 成品檢驗

- a. 外觀全檢
- b. 各套模具成型驗證，檢驗其設計及製造的延伸性及包覆性
- c. 印刷膜的延伸性分析，包含各種小 R 角的承受能力
- d. 信賴性驗證，包含硬度、耐磨、附著及環測等項目

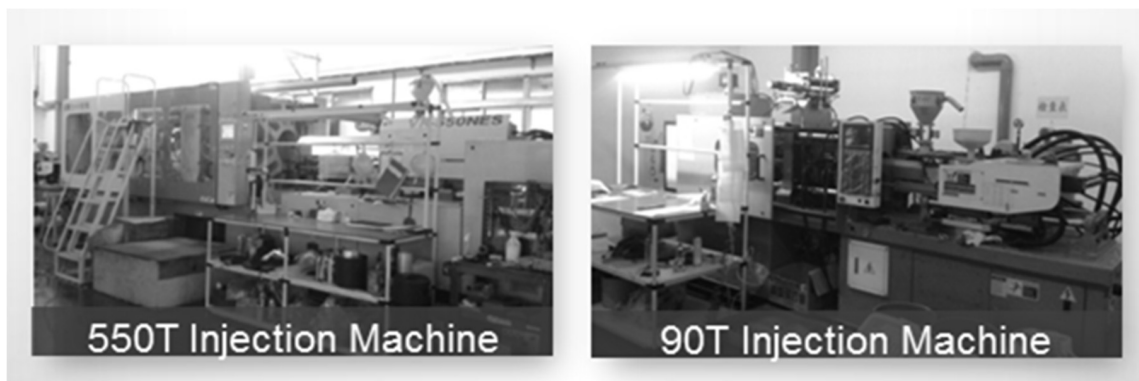


圖 13 各項功能驗證（含模具及水路示意照片）

4. 競爭情形

* 產業競爭概況與早期市場主導者

模內漾印（IMR）製程最早由日系競爭對手在手機產業中推廣，初期技術與材料供應主要由日系廠商主導。相較於傳統熱轉印，IMR 技術門檻較高，對成型廠的薄膜生產技術、模具設計製造、機台設定調整等要求較高。NB 產業導入 IMR 技術初期，主要由日本和德國廠商掌握。2008 年左右，NB 產業應用高峰期，台日德約 10 家供應商參與。然而，在 NB 產品快速變化和嚴格成本管制下，許多薄膜廠商因成本壓力和生產問題退出市場。目前 NB 市場僅剩本公司和德系競爭對手。

* 品牌客戶主導與供應商合作模式轉變

IMR 製程關乎產品外觀，影響銷售甚鉅，品牌客戶將之視為關鍵材料，透過指定或直接合作，掌握色彩變化趨勢和薄膜外觀。而供應商也因直接與品牌客戶溝通，省略 ODM 介入，這種合作模式有助於優秀設計獲得品牌青睞，將免噴塗技術融入品牌設計，以建立長期合作關係，由於電子產業快速變化，IMR 製程提供設計彈性，薄膜供應商需具備雄厚技術、高度整合和穩定量產能力，成為品牌客戶選擇之一。

* 公司競爭優勢與未來展望

本公司憑藉熱轉印膜起家，具備凹版印刷和製版能力，深耕 IMR 領域，擁有交期迅速、高品質服務、高配合度、材料開發和 CMF 設計團隊等優勢，持續精進技術和開發新產品，成為多家電子資訊品牌大廠的指定薄膜供應商，隨著環保議題發酵，免噴塗的 IMR 製程是大量生產的優先選擇方案之一。本公司未來將持續精進印刷技術，配合客戶進行產品開發，提升 IMR 產品的功能性，在全球資訊產品快速變化和轉移下，成為品牌客戶的首選合作夥伴。

(三). 技術及研發概況

1. 最近年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	截至 114 年 3 月 31 日
研發費用	55,230	12,660
營業收入淨額	1,169,699	238,063
研發費用占 營收淨額比率%	4.72	5.32

2. 開發成功之技術及產品

年度	具體研發成果
110 年	● 汽車內飾件 INS 薄膜 ● 汽車內飾件用 HC 離型薄膜(HC 轉印) ● 家電(掃地機)IMR 薄膜 ● 抗病毒 IMR 薄膜
111 年	● 極霧/亮霧/抗指紋透明 NB-IMR 薄膜(for PC 料) ● 一般抗菌 IMR 薄膜 ● 極霧與抗菌 IMR 共存功能薄膜 ● 高滑感與抗菌 IMR 共存薄膜 ● 傳產亮霧易轉印薄膜 ● 一般亮霧效果之汽車 INS-PMMA 薄膜
112 年	● 抗水解之汽車 INS-PMMA 薄膜 ● 電競類 NB-IMR 薄膜之擴大開發與性能結合 (亮霧/滑感/抗菌的整合) ● 電競類半透明薄膜 ● 高延伸率極耐候型鋼琴黑薄膜 ● 鏡面銀漿 IMR 薄膜
113 年	● INS-P 汽車內飾件薄膜 ● INS-H 汽車內飾件薄膜 ● NB 用電鍍 IMR 薄膜 ● 低 VOC 材料&水性油墨薄膜 ● 耐候不變色材料 ● 抗菌抗病毒家電薄膜
114 年至今	● 金屬轉印薄膜 ● 多階層次亮霧 IMR 薄膜 ● 微結構 IMR 薄膜 ● IMR 超高延伸薄膜或自修復薄膜 (垂直包覆角度) ● 水性塗料薄膜 ● PMMA 易斷墨油墨 ● 網版印刷設備及相關技術

(四). 長、短期業務發展計畫

1. 短期計畫

微結構抗指紋觸感薄膜

目標：開發多種具有微結構表面紋理的 IMR 薄膜，並應用在家電產品及高端筆電上，使這些產品外觀優美且具備觸感與抗指紋性能。

技術重點：

- 利用壓紋技術(emboss)創造微結構表面，增強觸感效果並提升抗指紋功能。
- 研究不同表面紋理的效果及特殊排列，達到亮霧合一的視覺效果。
- 測試與不同塗料基材，以確保高延伸性、耐磨耗、耐污、耐候與耐化學性。

此工藝能廣泛應用於 NB 及其他家電客戶。

2. 長期計畫

無論是筆電或家電類的 IMR 產品，在未來的裝飾領域中，將朝向深包覆、多結構及高性能薄膜方向發展。本公司將深入研究 IMR 塗料及 INS 產品(包括 P type 及 H type)，使塗料與油墨除了常規外觀設計外，能擴展到深包覆及低拔模角外觀需求；同時，還要增強功能性，例如觸感、視窗、訊號穿透、觸控、抗病毒及自修護能力。

除了進一步提升 IMR 材料，亦不可忽視 INS-H/P 兩種 type 的模材，將持續推動此產品的拓展與功能，使本公司的產品更具多樣化。藉由這兩種主要薄膜搭配各種外觀與功能，本公司能在筆電、家電甚至汽車內飾件領域有所斬獲。唯有在這些特性上取得突破，才能在激烈競爭中占據一席之地。此外，為了順應全球環保趨勢之低揮發性有機物(VOC)與 ESG 要求，在材料開發上需遵循低溶劑揮發規範及低碳能源目標標準，使節能減碳成為本公司的另一亮點。

最後，在製造工藝方面，本公司將在未來幾年跨足開發網版印刷，利用網版印刷的材料優勢，提升產品色彩的豐富性與功能性。



圖 14 汽機車類薄膜(INS)

二、市場及產銷概況

(一). 市場分析

1. 公司產品之銷售地區

單位：新台幣仟元

地區 \ 年度	113 年度		112 年度	
	銷售金額	%	銷售金額	%
中國大陸	1,094,153	93.54	1,098,013	93.08
台灣	34,252	2.93	41,816	3.55
印尼	15,273	1.31	18,907	1.60
越南	9,882	0.84	6,031	0.51
其他	16,139	1.38	14,861	1.26
合計	1,169,699	100.00	1,179,628	100.00

2. 市場占有率

目前 NB 產業的薄膜供應商僅剩本公司和一家德系供應商，由於前五大品牌客戶為避免單一供應商風險，多採取雙供應商策略，因此本公司在 NB 產業的新開發案中皆有機會獲得訂單。本公司憑藉快速開發、低 MOQ、豐富經驗和完整開發流程等優勢，已成為 NB 產品 IMR 製程市場的領導者，並有進一步提高市場佔有率的潛力。本公司在 NB IMR 領域擁有超過十年的經驗，與全球主要及小眾品牌客戶皆有合作經驗，已建立共同開發新技術的默契。此外，本公司具機台彈性與快速反應的特性，能為小眾品牌客戶提供客製化服務。隨著 IMR 製程在家電產品和汽車內飾件等其他領域的應用擴展，本公司將有更多機會提升市場地位，並在與客戶共同開發新產品的過程中，開創更多新產品的應用機會。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

本公司專精於熱轉印膜印刷，主要產品包含：

模內轉印薄膜（IMR）：

主要應用於筆記型電腦機殼表面，受惠於疫情期間遠距辦公與教學的需求激增，筆記型電腦市場呈現顯著成長，連帶推動 IMR 薄膜的需求。根據 DIGITIMES Research 預測，隨著疫情趨緩，商務與教育市場對於筆記型電腦的穩定需求，加上電競市場對於高效能與個性化產品的追求，2025 年筆記型電腦市場將維持成長的趨勢，2024 年至 2029 年複合年增長率（CAGR）約為 4%，總出貨量預計在 1.8 億左右，並有機會逐年成長到至 2 億台之間。IMR 製程具備設計彈性及環保優勢，能夠實現多樣化的外觀設計，且免噴塗製程符合環保趨勢。隨著 AI 技術在筆記型電腦中的應用日益普及，以及消費者對於產品個性化的需求增加，IMR 薄膜在筆記型電腦市場的應用潛力持續擴大。

一般熱轉印膜：

應用於家用品、文具、禮品、化妝品及運動用品等，公司持續開發新材料，將 IMR 技術應用於民生用品，提升產品的耐用性與附加價值，以滿足消費者對於高品質與獨特性的需求。

INS 膜：

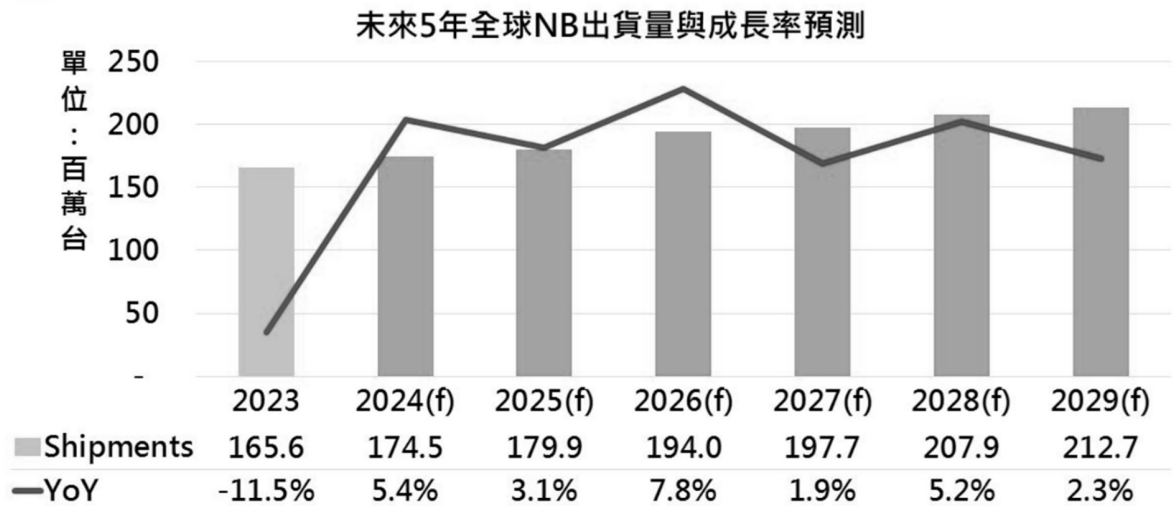
主要應用於汽車內飾件，其複合膜特性提供更深層次的包覆效果，能夠實現更豐

富的色彩變化與紋理。隨著汽車產業對於內飾件質感與環保要求的提升，INS 膜的應用前景廣闊。此製程可與 IMR 產品結合，逐步取代傳統水轉印製程，符合汽車產業對於環保與高質感內飾的需求。

展望未來市場部分，筆記型電腦市場在 AI 技術、電競產業與商務市場的推動下，將持續成長，為 IMR 薄膜創造更多的應用機會。同時，消費者對於產品美觀與環保要求的提高，將帶動高質感與環保熱轉印膜的需求。汽車產業對於內飾件質感與環保要求的提升，則為 INS 膜提供廣闊的成長空間。本公司在 IMR 薄膜、一般熱轉印膜及 INS 膜產品領域，皆具備技術優勢與市場潛力。透過持續的技術創新、產品開發與市場拓展，公司將能夠掌握市場成長的機會，提升整體的競爭力。



2024~2029年全球NB出貨量CAGR預期為4%



註：DIGITIMES將可拆卸式機種歸類為Tablet，故在此NB出貨量統計未計入該類產品。
2 資料來源：DIGITIMES，2024/11

資料來源：DIGITIMES Research (2024 年 11 月)，本公司整理

圖 15. 2024~2029 年全球 NB 出貨量與 YOY 成長率預估

4. 競爭利基

本公司在熱轉印膜領域累積了數十年專業凹版印刷技術，已成為台灣地區傳統塑膠熱轉印膜的領導廠商，產品廣泛應用於民生用品、運動、文具、禮品及化妝品等產業。透過與國際領先廠商及上游供應商的緊密合作，不斷精進凹版印刷技術，並成功將其與熱轉印工法結合，率先於國內同業研發出應用於 3C 產品的高精密 IMR 薄膜產品。IMR 薄膜的生產涉及複雜的化學應用，需要精確掌握薄膜材質、化學塗劑配方，以及與機構廠配合的射出成型技術。本公司同時具備凹版印刷、熱轉印及模具設計等專業技術，以及與機構廠豐富的合作經驗，是少數能完整掌握 IMR 全製程的廠商。在 NB 機殼市場擁有超過十年的經營經驗，與眾多品牌客戶建立長期合作關係，累積豐富的機種開發與生產履歷。IMR 全製程在廠內自製，能有效掌握良率與品質，提供客戶穩定的產品供應與技術支援。

IMR 薄膜由多層關鍵基材堆疊而成，各層材料相互影響，影響產品良率。為與世界級競爭對手競爭，公司採用日本供應商的部分關鍵原料，並建立材料研發團隊和精密實驗室，自行檢驗供應商材料，並尋找本地供應商合作，提升產品競爭力，降低交貨期和庫存問題。透過原料品質測試，與廠商合作開發新材料，從本質分析至品質管制進行雙層管理，建立完整流程，與供應商開發新產品應用或優化材料性能。與關鍵原料供應商保持戰略合作夥伴關係，確保原料品質穩定且供貨無虞。

本公司採用全製程全自製的一貫化生產模式，廠內具備完整製程能力，高度自主開發。從電腦精密版前作業、製版技術、薄膜結構層塗佈、油墨印刷到後段加工，均在廠內完成。全程監控與管制產品品質，提高生產效率，降低生產成本。廠區搬遷整合廠區和辦公室，提升工廠管理、產品研發和集中化管理效率。新增印刷產線增加產能，優化生產排程空間和成本。即使面對市場匯率、原物料波動和貨運成本上漲等不利因素，產品仍具競爭力。

本公司提前獲取客戶資訊，贏得客戶青睞，尤其在資訊變化快速的電子產業。IMR 製程導入 NB 產業後，品牌客戶重視外觀設計，指定薄膜供應商，掌握開發進度和價格。公司成立 CMF 團隊，與品牌客戶 ID 設計團隊共同開發新產品，前期參與產品開發與討論，了解客戶未來產品趨勢。廠內積極培養設計人才，利用新材料或製程，透過設計行銷推廣產品。客製化生產策略，一條龍生產模式，縮短交貨期，具備快速反應優勢，降低呆滯風險。完成大陸 NB 機殼廠客戶服務據點佈局，駐外工程人員提供即時售後服務。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1). 有利因素

A. IMR 工法為筆記型電腦之主要裝飾技術並持續被其他產業導入應用

IMR 工法在筆記型電腦塑膠外殼應用超過十年，廣泛應用於各類型機種，其高自動化、高生產效率及靈活設計元素，符合電子產業特性。另外在環保意識抬頭的情況之下，IMR 免噴塗製程更受品牌客戶青睞，會有更多的機種有機會在設計上就導入該製程。而筆記型電腦市場在疫情後生活型態改變下，維持穩定需求，年銷售量有望維持在 2 億台左右。公司為筆電品牌和 ODM 客戶主力供應商，有更多的機會可以將 IMR 工法持續推廣至家電、汽機車用品及其他行動電子產品，開創塑膠外觀裝飾件新局。

B. 模內漾印技術應用廣泛

模內漾印技術應用於手機、NB、遊戲機、掃地機器人等電子產品，應用範圍廣泛。環保趨勢下，低污染工法受品牌和消費者青睞，有助於模內漾印技術擴展至其他產業。除此之外，模內漾印技術除裝飾外觀，還可賦予產品透光、抑菌等功能性及手感漆、壓紋等觸感效果，擴大應用範圍。

C. 台廠筆記型電腦代工產業的快速生產模式

筆記型電腦產業供應鏈複雜，台系系統廠佔據主導地位，要求供應商快速反應。本公司身為品牌客戶指定的供應商，有機會與品牌客戶直接進行產品開發，與

台系系統廠配合交貨，具備競爭優勢。另外在中美貿易戰影響下，中國+1 策略趨勢有助於高度自動化 IMR 製程導入新工廠。

(2). 不利因素與因應措施

A. 目前營業重心集中在單一產業，易受單一產業景氣變化之影響

公司模內漾印產品主要應用於筆記型電腦機殼，營收易受產業景氣影響。

因應對策：

本公司將持續深耕筆記型電腦市場，擴大市佔率，服務白牌客戶，降低單一客戶影響。另外也會持續精進外觀效果，開發功能性產品，擴展產品線，吸引更多筆電品牌客戶願意使用該製程工法。在這同時，本公司將繼續鑽研新材料，增加產品附加價值，拓展至其他 3C 產品或汽車零組件。

B. 筆記型電腦產業競爭激烈，供應鏈面臨成本壓力

筆記型電腦產品低價化、通貨膨脹及品牌客戶降價要求，使供應鏈面臨成本壓力。

因應對策：

持續與生產單位研究精進生產效能，提高良率，降低成本，在廠辦合一及新增產線的優勢之下，優化管理及生產排程。另外繼續增加研發支出，發展利基產品，提高產品利潤。

C. 國內產業群聚力道不夠，關鍵材料需要仰賴國外

國內產業結構薄弱，缺乏關鍵材料及技術，難與日、德競爭。競爭廠商有更多機會掌握先機，易搶佔市場。

因應對策：

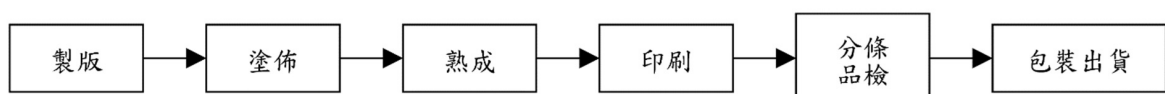
首先與日系供應商合作，掌握最新材料資訊，其次與國內大型企業合作，實現材料在地化，累積研發能力。在人才的部分積極與教育機構合作，吸引人才。期望能夠帶動國內新興印刷產業成長，建立完整供應鏈。

(二). 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之用途

產品項目	產品用途
熱轉印膜	主要應用於筆記型電腦、平板電腦、遊戲機等電子資訊產品、汽車內飾件及一般日常用品、化妝品外殼、文具用品及運動器材等民生用品。

2. 主要產品之產製過程



(三). 主要原料之供應狀況

本公司之主要原料為膜紙及塗劑，目前部份原料有集中單一供應商情形。本公司為維持產品良率及穩固料源，與其訂有共同合作契約，該供應商致力於原料品質、交期及成本之穩定，以確保本公司不致有斷料之虞。此外，為降低進貨集中風險，研發單位積極尋找替代料，針對原料相容性及功能性作一系列測試及修正，部分原料已成功轉由國內外其他供應商供應，其原料品質及環保屬性皆符合公司產品需求。除上述外，其他原料均能維持數家供應商以避免原料短缺所造成之衝擊。

主要原料	主要供應商	供應狀況
塗劑	A 及 B 等	良好、品質穩定
膜紙	群佳及聯郵等	良好、品質穩定

(四). 最近二年度主要進、銷貨客戶名單

1. 最近二年度主要進貨供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	112年度				113年度				114年第1季			
	名稱	金額	佔全年 度進貨 淨額比 率%	與公 司之 關係	名稱	金額	佔全年 度進貨 淨額比 率%	與公 司之 關係	名稱	金額	佔全年 度進貨 淨額比 率%	與公 司之 關係
1	A 公司	154,759	35.95	無	A 公司	138,522	35.73	無	A 公司	27,924	31.40	無
2	B 公司	43,425	10.09	無	聯郵	47,209	12.18	無	B 公司	12,683	14.26	無
3	其他	232,241	53.96	無	B 公司	39,741	10.25	無	C 公司	8,945	10.06	無
4				無	其他	162,240	41.84		其他	39,386	44.28	無
	進貨淨額	430,425	100.00	無	進貨淨額	387,712	100.00	無	進貨淨額	88,938	100.00	無

差異分析：二期主要進貨供應商無重大變動。113 年為降低成本增加聯郵之進貨量，使其進貨佔比達 12.18%。

2. 最近二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年第1季			
	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	佔全年 度銷貨 淨額比 率%	與發 行人 之關 係
1	甲公司	349,809	29.65	無	甲公司	313,420	26.79	無	甲公司	85,012	35.71	無
2	乙公司	141,254	11.97	無	乙公司	196,758	16.82	無	乙公司	34,672	14.56	無
3	丙公司	120,581	10.22	無	丙公司	151,217	12.93	無	丙公司	28,888	12.13	無
4	其他	567,984	48.16		其他	508,304	43.46	無	其他	89,491	37.60	無
	銷貨淨額	1,179,628	100.00	無	銷貨淨額	1,169,699	100.00	無	銷貨淨額	238,063	100.00	無

差異分析：二期主要銷貨客戶無重大變動。

三、從業員工資訊

年度		112 度	113 年度	114 年截至 4 月 30 日
員工 人數	間接人員	103	100	100
	直接人員	123	115	111
	合計	226	215	211
平均年歲		40.57	41.59	41.83
平均服務年資		10.36	11.24	11.44
學歷 分佈 比率	博士	0	0	0
	碩士	11.95	12.56	12.80
	大專	56.64	57.21	56.87
	高中及以下	31.41	30.23	30.33
	合計	100.00	100.00	100.00

四、環保支出資訊

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

處分日期	處分字號	違反法規條文	違反法規內容	處分內容
114.04.14	環空固裁字第 114040045 號	空氣污染防治法第 62 條第 1 項第 5 款	111 年 10 月 24 日以環稽字第 1110124124 號函附 111 年 10 月 18 日環空固裁字第 11100171 號進行裁處，並限期於 111 年 12 月 31 日完成改善並檢具改善完成報告書至本局報請查驗，惟需改善項目眾多故貴公司科工廠多次申請改善期限展延。貴公司科工廠擬藉由製程 M01 操作許可異動以完成改善，惟依空氣污染防治法第 82 條規定，核定改善期限最長以 1 年為限，必要時得再延長 1 年，即至 113 年 10 月 23 日止，惟貴公司科工廠於限改期限屆期後仍未完成製程 M01 之操作許可異動，且未檢具改善完成報告書至本局，依空氣污染防治法第 81 條暨違反空氣污染防治法按次處罰通知限期改善補正或申報執行準則第 11 條規定視為未完成改善，已違反同法第 62 條第 1 項第 5 款，按次處罰。	罰 鍰 新 臺 幣 808,000 元整，限改條件:檢具改善完成報告書至本局報請查驗（與裁處書一併檢送空氣污染改善完成報告書乙份）。 限改日期:114 年 06 月 30 日。處環境講習 2 小時整。
114.04.14	環空固裁字第 114040046 號	空氣污染防治法第 62 條第 1 項第 5 款	本局於 111 年 10 月 24 日以環稽字第 1110124124 號函附 111 年 10 月 18 日環空固裁字第 11100174 號進行裁處，並限期於 111 年 12 月 31 日完成改善並檢具改善完成報告書至本局報請查驗，惟需改善項目眾多故貴公司科工廠多次申請改善期限展延。貴公司	罰 鍰 新 臺 幣 808,000 元整，限改條件:檢具改善完成報告書至本局報請查驗（與裁處書一併檢送空氣污染改善完成報告書乙

		科工廠擬藉由製程 M01 操作許可異動以完成改善，惟依空氣污染防治法第 82 條規定，核定改善期限最長以 1 年為限，必要時得再延長 1 年，即至 113 年 10 月 23 日止，惟貴公司科工廠於限改期限屆期後仍未完成製程 M01 之操作許可異動，且未檢具改善完成報告書至本局，依空氣污染防治法第 81 條暨違反空氣污染防治法按次處罰通知限期改善補正或申報執行準則第 11 條規定視為未完成改善，已違反同法第 62 條第 1 項第 5 款，按次處罰。	份)。 限改日期:114 年 06 月 30 日。處環境講習 2 小時整。
--	--	---	--

自 111 年 10 月 26 日接獲裁處書後，已依計畫進行下述各項改善措施，唯因資本投入甚高、工程費時及作業繁複，預訂於 115 年 12 月 31 日前可改善完成。

1. 科工廠增設蓄熱式焚化爐第 3、4 套期能提高廢棄處理能力並申請自廠係數防治設備處理能力 95%。
2. 科工廠建置製程 100%密閉集氣系統。
3. 取得台南產業園區空氣污染物排放量核配量，以符合空氣污染物可排放量。
4. 安平廠取得固定污染源操作許可證後，將油墨及溶劑使用移至安平廠，並建置活性碳塔吸脫附系統和密閉集氣系統。

五、勞資關係

(一). 員工福利、進修、訓練措施及實施情形

1. 本公司除依勞動相關法令辦理外，另提供員工定期健康檢查及團體意外保險，並依法成立職工福利委員會，統籌規劃員工各項福利措施與運作，以提升員工福利。

(1). 福利補助：生日禮金、結婚禮金、生育補助、住院慰問及喪葬慰問等。114 年加碼生日禮金金額及新增旅遊津貼補助。

(2). 文康活動：年終摸彩晚會、旅遊活動。

(3). 其他補助：三節禮金、勞動節禮金、體育活動補助。

2. 員工入股及員工酬勞制度

藉由員工認股及員工酬勞獎勵，增強並凝聚員工向心力，期與公司共同努力及成長。

- (1). 本公司經理人員工酬勞發放總額以當年度會計師財務簽證所載之獲利狀況，依以下推算發放總額：

$$\text{經理人當年度員工酬勞總額(A)} = \text{當年全體員工酬勞總額} \times B\%$$

註 1：當年度全體員工酬勞總額依章程所訂：本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之二為員工酬勞、不高於新台幣 50 萬元為董事酬勞。

註 2：B % 由董事長、總經理於 25%~45%範圍內決定之。

- (2). 經理人個人員工酬勞依公司獲利成長、個人年度考績、擔任職務、所投入時間、個人貢獻度，於每年 8 月發放。

- (3). 提案獎金：每年舉辦一次提案改善活動，其金額於活動前經董事長核准，與提案辦法一同公告之。

- (4). 辛勞獎金：為激勵員工士氣、慰勉員工辛勞，當年度若因獲利狀況不佳，以致無法發放員工酬勞，公司將視情形酌予發放之獎金。

本公司男女薪資報酬不論主管職或一般職，女性和男性員工薪資及調幅相當，113 年度全體員工平均調薪幅度為 3.7%，其中個人最高達 17.4%(含晉升調薪)。

年度	113 年	112 年
調薪幅度(%)	3.7%	1.3%

3. 訓練暨進修

人力資源為企業競爭優勢的關鍵因素，本公司為強化人力資源及企業競爭力，除強化員工素質及提供進修管道，協助在職員工不斷成長與精進外，更進一步提昇員工專業能力與企業之核心競爭力，以達永續經營之目標。

- (1). 內部訓練：新進員工教育訓練、部門內部教育訓練、專業技能訓練、品質訓練、工業安全與衛生訓練。
- (2). 外部訓練：各部門主管及員工依工作需求，申請參加外部機構舉辦之課程與訓練。

本公司 113 年度教育訓練內容如下表

課程項目	班次數	總人次	總時數	費用(仟元)
公司治理	14	24	81	36
主管進修	5	66	465	170
專業訓練	36	80	471	144
通識訓練	2	7	21	-
合計	57	177	1,038	350

與財務資訊透明有關人員取得相關證照情形：

本公司與財務資訊透明有關人員尚未取得相關證照。

(二). 員工退休制度及實施情形

本公司對正式聘用員工訂有「職工退休辦法」，並成立「勞工退休準備金監督委員會」，依該辦法規定，員工退休金之支付，係根據服務年資及退休前六個月之平均經常性薪資為計算之基礎。本公司按月提撥勞工退休準備金，專戶儲存於台灣銀行。

1. 自請退休條件（勞基法第 53 條、南市勞動字第 09715553240 號），員工有下列情形之一，得自請退休：
- (1). 工作 15 年以上年滿 50 歲者。
- (2). 工作 25 年以上者。
- (3). 工作 10 年以上年滿 60 歲者。
2. 強制退休（勞基法第 54 條），員工非有下列情形之一，雇主不得強制其退休：
- (1). 年滿 65 歲者。
- (2). 心神喪失或身體殘廢不堪勝任工作者。

本公司近期(110 - 114 年 5 月)共有 4 名員工依職工退休辦法申請退休，其員工退休金均已依法給付完成。自 94 年 7 月 1 日起，員工選擇適用勞工退休金條例之退休制度者，本公司按其每月薪資 6%提繳至勞工保險局之個人退休金專戶。

(三). 委任經理人退休制度及實施情形

本公司對委任經理人訂有「委任經理人退離職作業管理辦法」，委任經理人退休金之支付，係根據服務年資及退休當月報酬為計算之基礎。

1. 自請退休條件，委任經理人有下列情形之一，得自請退休：

(1). 工作 15 年以上年滿 55 歲者。

(2). 工作 25 年以上者。

2. 強制退休，委任經理人有下列情形之一，公司得強制其退休：

(1). 年滿 60 歲者。

(2). 心神喪失或身體殘廢不堪勝任工作者。

本公司近期(107 年度)共有 1 名委任經理人依委任經理退休辦法申請退休，其退休金已依法給付完成。

(四). 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

本公司遵循相關法規，維護員工權益，定期召開勞資會議，員工可透過上述管道，對公司各項制度及工作環境等問題與公司進行雙向溝通，以維持勞資雙方良好和諧之互動，並確保員工之各項權益獲得公平合理的處理。此外，本公司依法成立職工福利委員會，辦理各項員工福利事宜，並不定期舉辦各項文康活動，增進和諧工作氣氛以凝聚向心力。

(五). 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，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

六、資通安全管理

1. 資通安全風險管理架構

本公司已建立完善的資通安全風險管理架構，由資訊部門負責統籌，並設置資通安全管理委員會。該委員會由總經理擔任召集人，成員涵蓋資訊、稽核及單位主管，負責定期評估內外部資通安全風險，制定並監督相關防護措施。同時，公司導入 ISO/IEC 27001 資訊安全管理系統，確保風險管理流程符合國際標準。

2. 資通安全政策

為確保資訊資產的機密性、完整性及可用性，本公司訂定「資通安全政策」，主要內容包括：

- 保護客戶資料及公司機敏資訊，防止未經授權的存取或洩漏。
- 建立資通安全事件通報與應變機制，降低潛在損害。
- 定期檢討並更新資安防護措施，以因應不斷變化的威脅情勢。
- 此政策已於 2024 年 7 月經審議通過，並公告於公司網站。

3. 具體管理方案

本公司已訂定資訊系統處理作業辦法如下：

- (1) 資訊安全政策及管理辦法
- (2) 資訊電腦使用安全規範
- (3) 電腦管理與汰換辦法
- (4) 離職人員電子檔案保存辦法
- (5) 科工廠區無線網路使用管理辦法

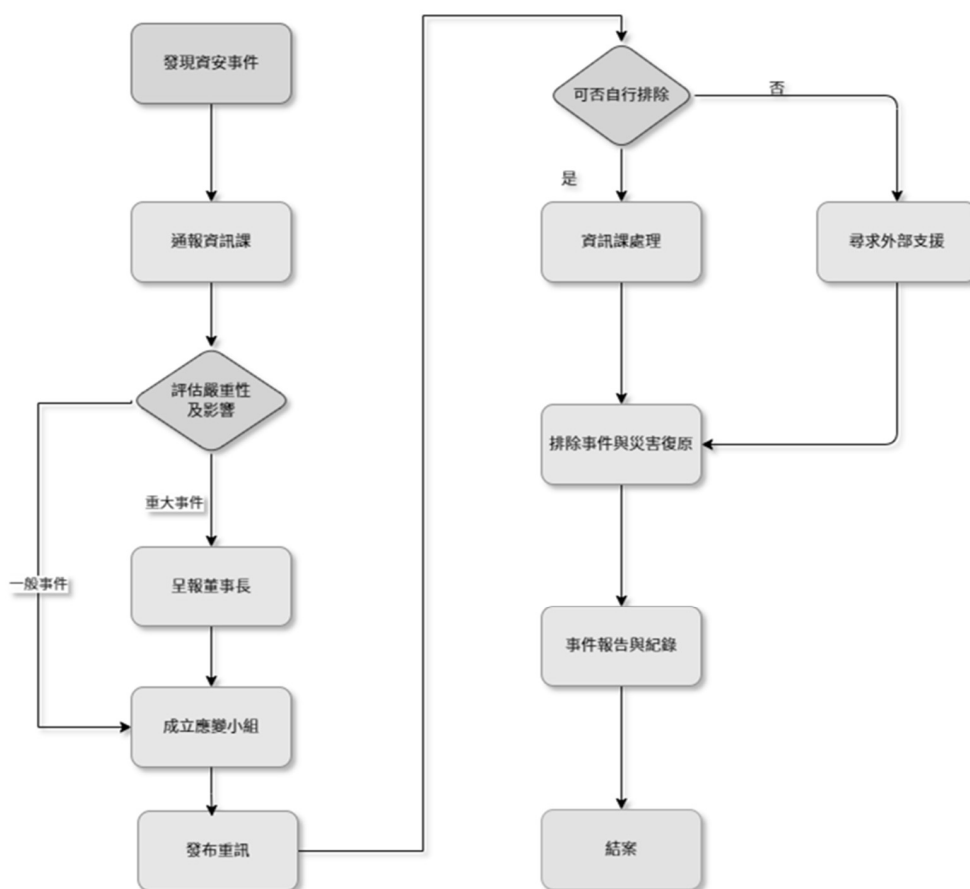
為落實內控制度與維護資訊安全，透過每年檢視及評估安全規章及程序，來確保運作之適當性和有效性。

以下分項進行詳細說明。

(1) 資訊安全政策

- A. 確保本公司資料、系統、設備及網路通訊安全，阻絕外界之入侵、破壞。
- B. 確保系統資訊帳戶存取權限與系統之變更均經過公司規定程序授權處理。
- C. 落實銷毀程序，已報廢之電腦儲存媒體均加以銷毀以避免資料意外暴露外流。
- D. 維護資料與系統之可靠度，發生單點故障時，可維持正常作業。

(2) 資安事件通報程序



(3) 資安網路架構

本公司由資訊課負責資訊安全，定期向經理人會報資安管理運作情形。公司之內部系統皆備有安全防禦系統、郵件內容安全控管系統，避免有害之網站連結、垃圾電子郵件等威脅。內部之主機及端點皆由中控台佈署防毒軟體，隨時

更新病毒碼與即時辨識惡意行為特徵，能即時攔截病毒木馬蠕蟲、勒索軟體、文件夾帶之惡意程式等，有效降低被駭客損害之風險。

(4) 系統帳號

系統帳號生命週期管理與權限帳號管理依各業務範圍、權責分別設定使用者之帳號及權限，資料之存取皆需透過簽核流程經各權責主管申請並核准後始能使用與變更。使用者一旦離開原職務，立即撤銷該使用者之帳號及權限，以防範未經授權之使用。

(5) 資訊系統持續運作

系統與文件皆採每週及每月備份，並定期備份至異地端。每年定期執行資料復原測試演練，確保資訊資料保全，以降低無預警天災及人為災害造成之資料損失風險。

(6) 113 年辦理資訊安全宣導執行情形

113 年進行 2 次安全宣導，主題分別為「社交工程演練報告」、「生成式 AI 社交工程與詐騙資訊安全宣導」並在主管會議中，對於公司資訊安全事件進行報告及分析。

(7) 加入台灣電腦網路危機處理暨協調中心

TWCERT/CC 是我國企業資安事件通報及協處窗口，提供企業資安事件諮詢及協調協助服務，推動資安情資分享、舉辦資安宣導活動，厚植企業資安認知，亦為我國對國外 CERT 組織聯繫窗口，促進國際資安交流合作，共同維護台灣網路安全，提升台灣整體資安防護能量。

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

4. 投入資通安全管理之資源

為強化資通安全管理，本公司積極投入相關資源，具體作為如下：

- 人力資源：成立資安應變小組，由資訊課長擔任負責人，網管人員協同執行，負責監督資安政策落實、事件應變及日常監控。
- 專業導入與認證：聘請外部 ISO/IEC 27001 顧問，提供專業指導並協助建立資訊安全管理系統；同時安排第三方稽核，於 2024 年 12 月順利取得 ISO27001 證書，驗證本公司資安管理符合國際標準。
- 財務投入：2024 年度資通安全相關支出約新台幣 129 萬元，包括顧問費用、稽核成本及資安設備升級等。

上述資源投入已有效提升公司資安防護能力，並向董事會報告執行成果。

資訊部門執行作業依公司規定程序落實執行，確保資料完整性與安全性，風險評估結果尚屬良好，故最近年度及截至年報刊印日止，公司資訊安全並無重大不利影響應無重大營運風險。

七、重要契約

本公司截至年報刊印日止，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如下：

本公司與各重要供應商及客戶如訂有供銷合約者，原則上均為每年續約，並無重大限制條款。

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
長期借款合同	第一銀行	111.04.28~131.04.28	科工廠土地租轉購用 寬限期三年， 114.05.28起按月還本	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度	112 年度	差異	
			金額	%
流動資產	\$ 1,499,435	\$ 1,418,048	81,387	5.74
不動產、廠房及設備	787,376	806,859	(19,483)	(2.41)
無形資產	0	0	0	0.00
其他資產	42,806	44,296	(1,490)	(3.36)
資產總額	2,329,617	2,269,203	60,414	2.66
流動負債	302,706	397,384	(94,678)	(23.83)
非流動負債	171,285	201,141	(29,856)	(14.84)
負債總額	473,991	598,525	(124,534)	(20.81)
股 本	365,892	365,892	0	0.00
資本公積	324,441	324,441	0	0.00
保留盈餘	1,165,293	980,345	184,948	18.87
權益總額	1,855,626	1,670,678	184,948	11.07
變動差異達 20%以上原因分析：				
流動負債、負債總額減少：主因 113 年償還短期借款及補繳空氣污染防制費增加所致。				

二、財務績效

(一). 財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

	113 年度	112 年度	增減金額	變動比例 (%)
營業收入	1,169,699	1,179,628	(9,929)	(0.84)
營業成本	705,710	725,442	(19,732)	(2.72)
營業毛利	463,989	454,186	9,803	2.16
營業費用	244,166	247,003	(2,837)	(1.15)
營業淨利	219,823	207,183	12,640	6.10
營業外收入及支出	122,533	36,080	86,453	239.61
稅前淨利	342,356	243,263	99,093	40.73
減：所得稅費用	66,323	48,099	18,224	37.89
本期淨利	276,033	195,164	80,869	41.44
本期其他綜合損益	388	1,244	(856)	(68.81)
本期綜合損益總額	276,421	196,408	80,013	40.74
變動差異達 20%以上原因分析：				
1. 營業外收入及支出增加：主係 113 年美金升值使匯兌利益較 112 年大幅增加所致。				
2. 稅前淨利、所得稅費用、本期淨利、本期綜合損益總額增加：主係 113 年美金升值使業外匯兌利益及淨利較 112 年大幅增加所致。				
3. 本期其他綜合損益減少：主係 113 年確定福利計劃之再衡量數較 112 年減少所致。				

(二). 預期銷售數量與其依據

在筆記型電腦市場中，一場疫情讓筆記型電腦市場經歷了顯著的轉變。疫情前，市場成長停滯，年銷售量約為 1.5 億台，產業普遍擔憂平板和手機的替代效應。然而，疫情爆發後，居家辦公和遠距教學的需求激增，筆記型電腦的功能性重新被市場認可，年銷售量創下 2.47 億台的新高。疫情後，隨著各國逐漸解除管制，市場經歷了過度消費和庫存調整，銷售量連續兩年下滑。然而，根據 DIGITIMES RESEARCH 數據，在 2024~2029 年期間，全球筆記型電腦出貨量 CAGR 在 4%，預計 2025 年有機會達到 1.79 億台，並於 2028 年又重新超過 2 億台的銷售規模。疫情後的新常態，使筆記型電腦在消費、商用、教育和遊戲等領域的需求重新定位於高點，各品牌廠商也積極開發多元應用範疇，進一步刺激市場需求。此外，全球環保法規趨嚴，推動筆記型電腦製程轉向低 VOC 噴塗或免噴塗方式，為本公司的 IMR 免噴塗製程帶來更多開發訂單的機會。本公司作為筆記型電腦產業的主要供應商，將積極把握市場趨勢，擴大 IMR 製程應用範圍。

另外在家電產品部分，本公司近年來積極拓展 IMR 技術在家電產品上的應用。隨著消費者對於家電產品外觀設計與質感的要求日益提高，以及環保意識的抬頭，IMR

技術在家電產品市場的潛力逐漸顯現。相較於傳統的噴塗製程，IMR 技術不僅能夠實現更豐富的外觀設計，還能有效減少揮發性有機化合物（VOC）的排放，符合環保趨勢。本公司計畫在今年持續開發新的家電產品應用項目，例如掃地機以及清淨機等產品，期望在家電市場獲得新訂單。隨著家電產品對於外觀質感和環保要求的提高，本公司預期 IMR 產品在家電產品市場具有良好的發展潛力。未來將積極與家電品牌廠商合作，開發符合市場需求的產品，並透過技術創新和產品差異化，提升在家電產品市場的競爭力。

本公司在筆記型電腦產業擁有豐富的經驗，並且為主要供應商，受惠於疫情後的新常態以及環保法規的推動，IMR 產品的需求將持續增長。在家電產品市場，本公司積極開發新項目，期望在該領域獲得更多訂單。未來將持續投入研發資源，提升 IMR 技術的應用範圍和產品附加價值，並積極拓展海外市場，尋求新的成長機會。同時，本公司將加強與供應商和客戶的合作關係，建立穩定的供應鏈和銷售通路，以確保產品的品質和交貨期。此外，本公司亦持續關注市場趨勢和技術發展，及時調整經營策略，以應對市場變化和競爭挑戰。

三、現金流量

(一). 最近二年度流動性分析

項 目 \ 年 度	113 年度	112 年度	增（減）比例 %
現金流量比率（%）	69.84	54.40	28.38
現金流量允當比率（%）	142.26	142.36	(0.07)
現金再投資比率（%）	3.80	6.66	(42.94)
增減比例變動分析說明： 現金流量比率上升：主係 113 年償還短期借款及支付空氣污染防治費增加使流動負債減少所致。 現金再投資比率下降：主係 113 年發放之現金股利增加所致。			

(二). 未來一年現金流量性分析

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 現 金 流 出 量 ③③	現 金 剩 餘 (不 足) 數 額 ① + ② - ③	現 金 不 足 額 之 補 救 措 施 投 資 計 劃	融 資 計 劃
28,027	251,701	249,958	29,770	0	0
未來一年現金流量變動情形分析： 現金流入：主係營業產生之淨利及設備之折舊等。 現金流出：主係購置設備及發放現金股利等。 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

重大資本支出之運用情形及資金來源

單位：新台幣仟元

計劃項目	實際或預期之資金來源	實際或預期完工日期	所需資金總額	實際或預定資金運用情形				
				110 年度	111 年度	112 年度	113 年度	114 年度
增購設備	自有資金	113.1~113.12	108,199	9,000	12,000	41,383	44,524	1,292

為提高生產效益、降低工作場所 VOCs 濃度等，本公司於 113 年增購塗佈機及 VOCs 處理設備等，以有效提升產量並減少 VOCs 對人體及環境之危害。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：不適用。

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

單位：新台幣仟元

年度 項目	113 年度		112 年度	
	金額	佔營收淨額 %	金額	佔營收淨額 %
利息收入	40,227	3.44	31,046	2.63
利息費用	4,501	0.38	3,788	0.32
利息收支淨額	35,726	3.06	27,258	2.31

本公司利率風險多來自金融資產及借款。近二年因美金利率走升，使本公司按攤銷後成本衡量之金融資產產生較高之利息收入，113 年 9 月起美國聯準會宣布降息三次，對本公司美金部位之金融資產產生一定程度之利率風險，近二年利息收支淨額佔營業收入比率在 2.31%-3.06% 之間。本公司透過與多家金融機構往來以取得較佳之利率條件，並持續檢視及掌握利率變動趨勢，在兼顧安全性及流動性之前題下，增加收益並減少利率變動對本公司之影響。

2. 匯率

單位：新台幣仟元

年度 項目	113 年度		112 年度	
	金額	佔營收淨額 %	金額	佔營收淨額 %
兌換損益	85,501	7.31	5,734	0.49

本公司以外銷及外購為主，因此匯率變動對獲利影響相對較大，為降低匯率變動對損益之影響，除密切注意市場匯率波動幅度及未來可能之走勢，適時地將幣別轉換以規避風險外，為免匯率波動產生重大匯兌損失侵蝕獲利，亦簽立衍生性金融商品交易合約俾利進行避險操作，以減少匯率變動對損益之衝擊。

3. 最近年度通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施

根據行政院主計處公佈之 114 年 4 月消費者物價指數(CPI)年增率為 2.03%，本公司尚未因通貨膨脹而產生重大影響，未來在地緣政治及關稅貿易戰影響下，通膨的不確定性增高，本公司將留意物價指數波動，調整庫存量及產品價格，以避免因成本變動對損益產生重大影響。

(二). 從事高風險、高槓桿投資、資金貸與給他人、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

本公司資金之運用以安全性為最高考量，並無從事高風險、高槓桿投資等行為。如有需要，將依本公司訂定之「取得或處分資產處理程序」辦理。另本公司已於 114 年 1 月 21 日董事會通過廢止「資金貸與他人作業規定」及「背書保證作業程序」，因此不會有以上行為發生。

(三). 未來研發計劃及預計投入之研發費用

(1). 未來研發計畫

最近年度計畫	目前進度	應再投入之研發費用(元)	完成量產時間	未來研發得以成功之主要影響因素
INSH/P type 觸感化	網印材料確定	2,500 萬	115 年 Q3	R t R 網印設備結合網印讓 INS 觸感提升
微觸感薄膜(emboss)	圖騰設計	1,500 萬	115 年 Q2	壓紋設備建立紋路建立
金屬轉印薄膜	材料開發	250 萬	115 年 Q2	膠水開發 客戶製程工段配合與生產的穩定
低 VOC 塗料	VOC 材料配方開發及印刷測試	100 萬	114 年 Q2	材料開發，製程工法及信賴性要求
PMMA 油墨開發	材料開發，密著問題	150 萬	114 年 Q2	單價，回收問題

(2). 預計投入研發費用

為了因應市場對高附加價值外觀材料需求的增加，本公司計劃在多項關鍵技術上展開全面的材料與產品開發，預計將投入相應的研發資金，以增強在筆電、家電與汽車內飾件這三大應用領域的產品競爭力。

此次預計的經費將主要用於以下五大材料開發方向：

- 紋理開發：將根據不同市場對視覺差異化的需求，開發表面具備光學變化、立體感或自然材質擬真效果的紋理，以提升產品設計的多樣性和辨識度。
- 觸感開發：通過引入柔觸、乾爽、防滑等不同觸感塗層技術，提升產品的人機介面體驗，特別是應用於筆電掌托區、家電控制面板及車內觸控部件等項。
- 金屬轉印技術：將研發適用於塑膠基材的金屬質感轉印工藝，實現輕量化與金屬質感並存，以滿足車用和高階家電對金屬美學的需求。
- 自修護材料：投入於具刮痕自我修復功能的塗佈層技術開發，提升產品的耐用性及外觀壽命，尤其針對車內裝飾件及日常操作頻繁的電子設備外殼。
- 網版印刷技術：透過結合凹版印刷的細膩及網版印刷的功能與厚實度，讓產品達到內外兼具的優勢。

上述材料技術將整合應用於筆電、家電與汽車三類產品。預估在未來 2-3 年開發期間投入約 4,500 萬元於材料、模具及設備試作，並逐步導入至量產應用。本公司期待通過這一系列技術布局，在未來三年內建立起一個橫跨三大產業的高性能薄膜平台，為客戶創造更多產品價值和創新可能。

(四). 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司各項業務之執行均按主管機關相關法令規定辦理，並隨時注意國內外重要政策更動及法律變革，以充分掌握外在資訊，近期末受國內外重要政策及法律變動而影響財務業務之情事。

(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

近年來，人工智慧（AI）已成為科技產業的熱門焦點，對各產業帶來深遠影響，筆記型電腦產業亦不例外。根據 DIGITIMES RESEARCH 的研究，AI PC 的出現預計將推動筆記型電腦市場重回成長軌道。然而，AI PC 的發展潛力與應用場景仍充滿未知數，但各大筆記型電腦品牌已積極投入相關開發。若品牌能成功開發出具備殺手級應用的 AI PC，筆記型電腦產業有望迎來新一波銷售高峰。本公司將密切關注 AI PC 的發展趨勢，並評估其對市場需求的潛在影響，同時積極與機構成型廠保持緊密合作，以應對市場變化。

此外，中美貿易戰情勢日益嚴峻，供應鏈分散生產的「中國+1」策略已成不可逆轉的趨勢。短期內，此趨勢對本公司影響有限，但長期而言，分散生產可能導致生產基地轉移等問題。本公司擁有自動化程度高的薄膜加飾技術，有助於在生產基地轉移過程中快速複製，成為優先考慮的製程方案。本公司將持續與機構成型廠保持密切合作，並積極尋求新的業務與產品機會，以應對產業變化。同時，本公司也將積極應對供應鏈分散生產帶來的挑戰，並利用自身技術優勢，開拓新的業務機會。

除了關注 AI PC 的發展，本公司也將積極拓展海外市場，尋求新的成長機會。面對科技的日新月異，本公司將持續投入研發資源，提升 IMR 技術的應用範圍和產品附加價值，並積極拓展海外市場，尋求新的成長機會。此外，本公司將持續關注市場趨勢和技術發展，及時調整經營策略，以應對市場變化和競爭挑戰。同時，本公司將加強與供應商和客戶的合作關係，建立穩定的供應鏈和銷售通路，以確保產品的品質和交貨期。

(六). 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司於 112 年接獲台南市環境保護局，針對空氣汙染防制費重新核定一案，修正應補繳金額為新台幣 1 億 2,359 萬 8,845 元，此部分已經依法申請分期繳納，並於 112 年開始進行繳納，對於公司營運不會造成影響。另外本公司也積極配合主管機關，針對廠內相關設備以及場所持續進行優化，本公司的[揮發性有機物密閉排氣系統]即為台南科工區第一家符合環保局同意之[符合密閉負壓操作收集效率 100%之生產製程作業場所]，未來將會持續與主管機關密切合作，確保相關管制措施都符合環保法規的要求。

因應對策：

本公司深刻了解環境保護對於地球的重要性，也是企業長久經營的不二法門，有關申報差異的部分已經改善完成，未來將持續加強內部管理及作業程序，避免相關差異再次發生。本公司除依照既定規劃增設空氣污染防治設備並報請台南市政府環保局確認外，並持續加強空氣污染防制設備定期的維護和保養，以維持防制設備最佳的去除效率，落實環保政策。

(七). 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八). 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九). 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

(1). 進貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司的主要原料為塗劑、油墨及膜紙。在經營初期，部分關鍵材料僅能從國外廠商取得，為確保產品良率與穩固料源，已與國外供應商訂有共同合作契約，維持穩定的原料交期與品質，並共同研發新材料，強化合作夥伴關係。同時，為避免單一供應商斷料風險，研發單位積極測試其他供應商材料的適用性，已陸續導入第二供應商，並尋找本地供應商生產類似產品。

(2). 銷貨集中所面臨之風險及因應措施

在銷貨方面，本公司主要客戶為筆記型電腦機殼製造商，這些廠商皆為品牌客戶或 ODM 系統廠指定合作對象。本公司的開發案直接與筆記型電腦品牌合作，依品牌客戶要求交貨給指定機殼廠商。為確保交貨順暢，品牌客戶通常指定 2 至 3 家機構成型廠合作，並根據生產情況調整訂單數量，有效避免單一機構廠承接過多訂單的風險。

由於機構成型廠幾乎為終端客戶指定，品牌客戶會協調供應鏈問題，且這些品牌客戶多為國際知名品牌，因此銷貨集中所面臨的風險相對較低。

(十). 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東、股權之大量移轉或更換對公司之影響及風險：無。

(十一). 經營權之改變對公司之影響及風險：無。

(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：無。

(十三). 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

依據公司法第 369 條之 1 規定，所謂關係企業係指獨立存在而相互間具有下列關係之企業。

1. 有控制與從屬關係之公司
2. 相互投資之公司

因本公司與他公司並未有符合公司法第 369 條之 2 所定義之有控制與從屬關係或依公司法第 369 條之 3 推定有控制與從屬關係，故無需出具關係企業報告書。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無

三、其他必要補充說明事項：

截至年報刊印日止，本公司尚未完成之上櫃承諾事項及辦理情形如下：

上櫃承諾事項	承諾事項辦理情形
本公司承諾 貴中心於必要時得要求本公司委託 貴中心指定之會計師或機構，依 貴中心指定之查核範圍進行外部專業檢查，並將檢查結果提交 貴中心，且由本公司負擔相關費用。	本公司將遵照辦理。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，對股東權益或證券價格有重大影響之事項：
無

森田印刷廠股份有限公司

董事長：黃樟山



