股票代碼：8410

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

114年度年報

刊 印 日 期：中華民國 115 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、陳永祥會計師
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 79
三、從業員工資訊 85
四、環保支出資訊 85
五、勞資關係 86
六、資通安全管理 88
七、重要契約 91

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 92

一、財務狀況 92
二、財務績效 92
三、現金流量 94
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 94
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 95
七、其他重要事項 99

陸、特別記載事項 99

一、關係企業相關資料 99
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 99
三、其他必要補充說明事項 99

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 99

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115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114年度經營成果及未來營運計畫概要報告如下：

一、114 年度營業結果

(一) 114 年營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

	114 年度		113 年度	
	金額	%	金額	%
營業收入淨額	1,119,650	100	1,169,699	100
營業毛利	391,016	35	463,989	40
營業費用	230,886	21	244,166	21
營業外收(支)淨額	(13,146)	(1)	122,533	10
稅前淨利	146,984	13	342,356	29
所得稅費用	27,199	2	66,323	5
本期淨利	119,785	11	276,033	24
其他綜合(損)益	290	-	388	-
綜合損益總額	120,075	11	276,421	24

114 年度因地緣政治、關稅貿易問題，本公司商業產品的銷售較 113 年明顯減少，工業產品則因筆電記憶體缺貨及漲價影響，各品牌的拉貨動能不足，難以填補此缺口，使本公司整體銷售額較 113 年下滑 4%；又因能源成本及設備折舊等工費增加，使毛利率較 113 年減少 5%，再加上美金貶值使業外匯兌損失較 113 年大幅增加，淨利率較 113 年減少 13%。

(二) 預算執行情形：本公司 114 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

	114 年度	113 年度
營業活動之現金流入	212,055	211,430
投資活動之現金流出	(85,669)	(135,324)
籌資活動之現金流(出)入	(122,584)	(134,334)
匯率影響數	53	34
本期現金及約當現金增(減)數	3,855	(58,194)
期初現金及約當現金餘額	28,027	86,221
期末現金及約當現金餘額	31,882	28,027

分析：

(1) 114 年度營業活動現金流入較 113 年度略微增加：兩期差異不大。

(2) 114 年度投資活動現金流出較 113 年度減少：主係 114 年取得按攤銷後成本衡量之金融資產淨額較 113 年減少所致。

(3) 114 年度籌資活動現金流出較 113 年度減少：主係 114 年償還之短期借款較 113 年減少所致。

2. 獲利能力分析

項目 \ 年度		114 年度	113 年度
資產報酬率(%)		5.35	12.16
權益報酬率(%)		6.43	15.65
占實收資本比率(%)	營業利益	43.76	60.07
	稅前純益	40.17	93.56
純益率(%)		10.69	23.59
每股盈餘(元)		3.27	7.54

分析：

(1) 資產報酬率、權益報酬率及營業利益占實收資本比率下降：主係 114 年因營業規模減少及製造工費增加使獲利較 113 年度減少所致。

(2) 稅前純益占實收資本比率、純益率及每股盈餘下降：主係 114 年美金貶值使業外之匯兌損失較 113 年度增加所致。

(四) 研究發展狀況

114 年全球產業環境持續受到地緣政治風險、供應鏈區域化、地緣戰爭與關稅波動影響。此外，AI 需求帶動 HD 與 SSD 記憶體短缺，導致筆記型電腦(NB)及電子產品市場競爭加劇，品牌端對於產品差異化與高附加價值功能材料的需求顯著提升。

本公司致力於主導 IMR 薄膜技術升級與新功能材料開發，聚焦於提升產品價值與製程穩定性，鞏固全球 IMR 薄膜領先供應商地位。因應品牌客人的需求，本公司成功將已量產的 IMR 薄膜由單純外觀裝飾，提升至具備功能性與特殊性的設計，展現跨領域材料整合能力，持續創造產品價值。

回顧 114 度，公司於 IMR 領域建立深厚技術壁壘，研發實績如下：

・穩固筆記型電腦（NB）市場領先地位：在產業波動中，持續維持 NB IMR 之量產市佔率與技術領先。

・跨產業應用佈局：成功將技術延伸至掃地機器人、除溼機等家電產品，並達成汽車內飾件少量生產，為專業 IMD 薄膜的多角化布局奠定基礎。

・技術整合突破：除抗菌抗病毒薄膜外，成功開發出「霧亮質感整合」與「少量壓紋紋路設計」，並完成多項新材料之量產導入。

・車用市場進入門檻：汽車內飾 INS 系列產品已完成初步開發與客戶驗證，並有少量出貨實績，強化本公司進入車用供應鏈的競爭門檻。

115 年度研發主軸與核心專案，將由 NB 產品延伸至全方位功能整合薄膜，聚焦開發高技術門檻與高附加價值之功能型 IMR/IML 及 INS 三大類薄膜，解決製程痛點並提升滲透率。

新開發項目包含

1. 抗指紋 IMR 功能薄膜

   本年度核心專案。透過優化材料與硬化層結構，顯著提升抗指紋效果與耐磨性能，同時兼顧細緻印刷質感，強化本公司在高端市場的差異化競爭力。

2. 金屬機殼轉印 IMR 薄膜

   因應商用與電競 NB 由塑膠外殼轉向金屬機殼之趨勢，研發金屬專用漾印薄膜。重點攻克金屬表面附著力、耐磨性、耐候性與高延伸設計，將 IMR 應用由塑膠件擴展至金屬結構件，拓展新市場契機。

3. 深包覆高延展薄膜材料

   隨產品設計走向大角度與一體成型化，本公司強化高延展硬化材料與油墨開發，有效解決高角度包覆產生的裂紋、破墨與殘膠問題，提升成型穩定性與外觀一致性。

4. 易斷墨薄膜開發

   針對 IMR 製程中關鍵的易斷墨特性，進行油墨配方優化與樹酯表面張力調整。此專案旨在提升良率、降低生產成本與風險，為未來高階功能薄膜量產建立穩固生產基礎。

5. 車用 INS 功能薄膜開發

   在去年驗證通過的基礎上，本年度將強化 INS 薄膜之耐候、耐 UV、耐高溫高濕及觸感穩定性，並整合透光與視窗設計能力，加速車用產品成為公司繼 NB 之後的第二成長曲線。

透過 115 年的研發布局，本公司正由單一 NB-IMR 供應商，轉型為功能整合型高階裝飾薄膜領導廠。藉由抗指紋、深包覆、金屬轉印與車用高規應用等技術，構築明確的技術壁壘，穩定市場領導地位，達成企業永續經營之目標。

二、115 年度營業計劃概要

(一) 經營方針

1. 強化人才資本與數位素養培力
2. 深化智慧製造與全面品質管理
3. 加速產品精準創新與價值延伸
4. 優化營運效率與價值鏈成本控管
5. 深耕全球佈局與提升品牌溢價力
6. 鞏固財務韌性與動態風險防範
7. 落實淨零轉型與深耕 ESG 責任
8. 提升治理透明度與誠信經營文化

(二) 預期銷售數量及其依據

AI PC 邁向主流，驅動筆電換機高峰 隨著邊緣 AI 技術成熟，115 年

全球 AI PC 滲透率預計突破 50%，市場已由「技術導入」進入「全面普及」階段。本公司緊隨品牌客戶研發腳步，鎖定搭載高階 NPU 與個人化小型語言模型（SLMs）的新世代筆電需求。受惠於企業端對隱私運算與 AI 協作工具的剛性換機需求，NB 產品雖然在近期有記憶體短缺導致銷售情況不明的風暴，但是中長期來看，筆記型電腦還是保有出貨成長的契機。我們將持續強化與國際大廠的技術整合，將各項新產品優先應用到新一代的 AI NB 上，確保在筆電市場的領先優勢。

智慧移動與 AI 家電雙引擎帶動非 NB 成長，本公司持續深化非 NB 產業佈局，雖然目前市場規模尚無法同筆記型電腦產業是全面導入的情況，但在本公司長期耕耘之下，客戶端也逐漸接受該項製程的優點，並逐步發展成為穩定成長的一股動力。在汽車領域，隨軟體定義車輛（SDV）趨勢，汽車的智慧座艙與車載電子模組，迫切需要與內飾件進行高度整合，來呈現最好的產品效果，這也是本公司一個良好的發展機會。在家電方面，則與品牌客戶共同推廣具備主動感測功能的 AI 智能家電（如掃拖機器人、清淨機等），對準全球智慧家居與節能商機。預期隨智慧移動與健康宅需求的爆發，非 NB 業務有機會成為本公司穩定營收增長的另一項產品。

研發賦能與多元新興領域之開拓 面對 AI 應用落地的關鍵年，本公司將加大研發投入，並將技術觸角延伸至智慧製造等高毛利領域。透過導入兼顧產品質感與環保的薄膜製程，逐步來實現提升產品的附加價值。我們始終堅持「創新、品質、服務」之理念，在 115 年多變的競爭環境中，透過深耕核心技術與落實 ESG 綠色設計，與客戶攜手共創永續發展的新契機。

(三) 重要之產銷政策

優化綠色生產製程與推動低碳材料應用

面對 115 年全球供應鏈對低碳產品的轉型需求，本公司持續致力於降低生產過程對環境的影響。我們重點推廣免噴塗環保工法，透過製程技術的精進，取代傳統噴漆處理，有效減少揮發性有機化合物（VOCs）排放並優化能源使用效率，協助品牌客戶在產品開發階段即達成減碳目標。此外，本公司亦深耕回收再生材料（PCR/PIR）的研發應用，逐步提高回收塑料與印刷薄膜的整合比例。雖現階段受限於材料特性與技術，尚無法完全達成零排放，但我們仍透過循環經濟模式，在產品生命週期中極大化資源利用率，朝向環境友善目標穩健邁進。

強化碳盤查機制與數據驅動管理

115 年本公司已將碳管理重點由單純的數據收集提升至精準化監測。透過優化內部碳盤查系統，我們能更準確地量化核心產品線的碳足跡，並持續通過國際第三方機構驗證，確保數據的透明度與準確性。本公司以此數據作為經營指標，找出減碳瓶頸點並落實改善措施，以因應國際碳法規之規範。同時，身為台灣氣候聯盟（TCP）成員，本公司積極與產業界交流減碳經驗，在維持財務穩健與生產韌性的前提下，逐步降低單位產出的碳排強度，落實企業對永續經營的長期承諾。

三、未來公司發展策略

深耕高階薄膜技術，拓展全方位產品應用

本公司立足於深厚的薄膜印刷核心技術，115 年將全面轉向「高功能性」與「極致美學」的深度結合。研發重點將鎖定開發更具差異化的薄膜材料，如指紋優化、自修復塗層及特殊觸感表面處理，以滿足 AI PC、智慧座艙及智慧家電等對產品耐用度與質感的高度要求。我們將透過持續的材料科學突破，優化產品的物理特性與環境適應性，協助客戶在激烈的市場競爭中提升產品辨識度，進一步鞏固本公司在各產業關鍵外觀與防護組件的市場份額。

整合一站式研發平台，深化跨產業策略合作

為鞏固產業領先地位，本公司已建立從「前端材料開發、中端工藝設計到後端智慧製造」的一站式整合服務平台。115 年，我們不僅是零組件供應商，更致力於成為客戶的「戰略合作夥伴」，提供從產品概念定義到量產轉化的全面解決方案。面對快速變動的全球市場，本公司將擴大與筆記本電腦、車用電子及智能家居領域標竿企業的跨產業合作。透過共同開發與技術整合，加速產品上市時程，將核心印刷技術成功轉化為多元化的成長動能，打造具備全球競爭力的跨領域服務生態圈。

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 115 年，全球政經格局進入區域化與數位轉型的深度整合期。地緣政治衝突、貿易保護主義及各國碳足跡限制，使得全球供應鏈面臨前所未有的合規挑戰。儘管外部環境充滿變數，本公司仍秉持審慎樂觀的態度，密切追蹤國際經貿局勢與法規變化。我們深知，企業的穩健發展不再僅取決於產能規模，更在於對風險的精準評估與應對。未來一年，我們將核心策略定錨於強化經營韌性，持續優化資產配置，並透過精實管理確保企業在複雜的總體環境中，依然能維持市場領先地位與穩定的獲利動能。

面對全球供應鏈重組帶來的競爭壓力，本公司將資源集中於核心技術的升級與現有生產基地的效能最大化。我們所推廣的 IMR（模內裝飾）製程，憑藉其高度自動化與模組化設計，在快速變動的市場中展現了極強的競爭優勢。未來一年，本公司將致力於提升生產線的智慧化水平，透過導入更先進的自動化檢測系統與製程參數優化，確保生產效率與產品質量的一致性。我們將持續強化與全球機構廠客戶的緊密聯繫，提供更即時、專業的技術支援與客製化服務，協助客戶在面對終端需求變化時，能具備更靈活的生產彈性與反應力。

隨著全球對環境保護的重視程度提升，各國環保法規日益嚴苛，綠色生產已從企業責任轉化為核心競爭門檻。本公司積極響應減碳趨勢，持續投入環保材料與低能耗技術的研發應用。我們計畫導入高效率節能設備，並透過製程優化來減少生產過程中的能源消耗與廢棄物排放。同時，本公司正積極開發與測試更環保的原材料，旨在降低產品的單位碳足跡，以符合品牌商對綠色供應鏈的高標要求。我們將環保技術視為價值創造的來源，力爭在符合國際減碳標準的同時，亦能降低長期營運成本，實現環境與經濟效益的雙贏。

在法規環境方面，本公司將持續密切監控臺灣碳費制度在內的最新規範，

確保公司所有經營活動均符合相關法規要求，並積極履行企業環境責任。我們將加強與供應鏈上下游的協作，共同建構透明且永續的供應鏈體系，確保在全球綠色經濟浪潮中不缺席。展望未來，本公司將繼續以 IMR 技術為核心，深耕技術領域並加速轉型步伐。透過提升綠色競爭力與自動化生產水平，我們有信心能化挑戰為機遇，為股東創造更長遠且永續的價值，展現企業在變局中的卓越生命力。

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

115 年 4 月 25 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	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 詠恩投資(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	
		法人代表：黃樟山					1,536,850	4.20	1,304,910	3.57	1,632,630	4.46	4,112,000	11.24						
董事	台灣	紹瑋投資(股)公司	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 森展企業社/負責人	森田印刷廠(股)公司/總經理 侑聖投資(股)公司/董事長 紹瑋投資(股)公司/董事長	董事長 管理部經理 總經理室特助	黃樟山 林靜亮 楊秀滿	兄弟 姻親 配偶	
		法人代表：黃展隆					1,213,880	3.32	975,650	2.67	1,471,050	4.02	7,149,400	19.54						
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	榮星電線工業(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 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 視航生物醫學股份有限公司/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			

115 年 4 月 25 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	
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	國立中興大學財務金融學系/教授 橋椿金屬(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。

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

115 年 4 月 25 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.華南銀行受託信託財產專戶-林靜亮	36.17%
	2.華南銀行受託信託財產專戶-黃樟山	27.78%
	3.黃怡婷	16.11%
	4.黃怡欣	16.11%
	5.黃樟山	2.05%
	6.林靜亮	1.78%
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	11.40%
	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

條件 / 姓名	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	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	2

條件 姓名	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
	教授約 8 年，講授會計、稅務相關課程，目前擔任榮星電線工業(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	事項辦法第 3 條第一項 1~8 款規定。	
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、中鴻鋼鐵(股)公司及視航生物醫學股份有限公司獨立董事。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。	2
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。	1

4. 董事會多元化及獨立性

a. 董事會多元化

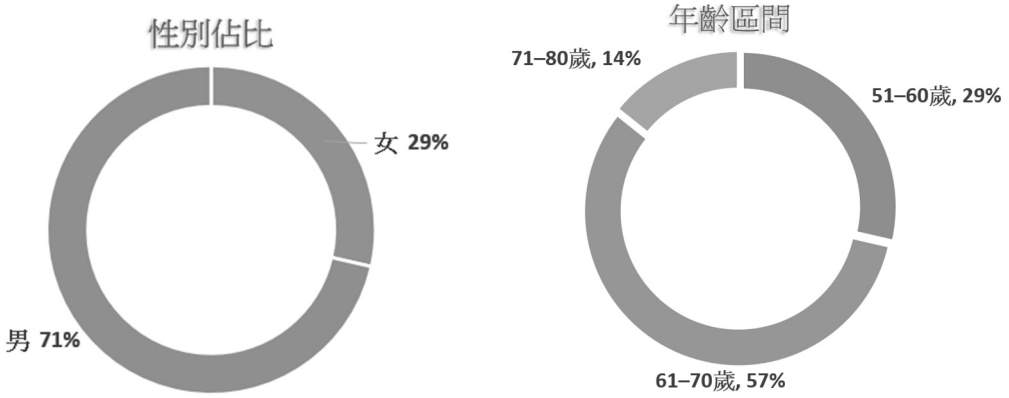
本公司於 101 年 6 月 20 日第 10 屆董事會第 5 次會議通過訂定「公司治理守則」，在第三章「強化董事會職能」即擬訂有多元化方針。本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用侯選人提名制，除評估各侯選人學經歷資格外，並參考利害關係人之意見，遵守「董事選舉辦法」及「公司治理守則」，以確保董事成員之多元性及獨立性。

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、法律及管理等領域之豐富經驗與專業，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：

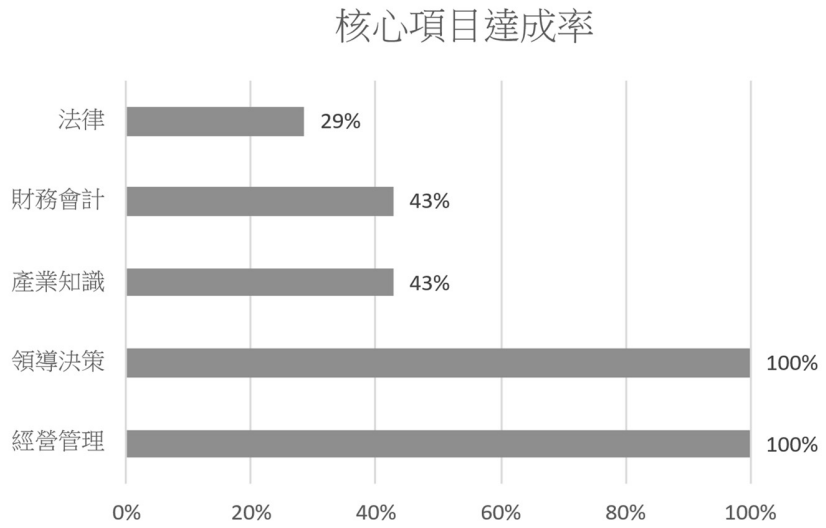
一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

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
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



多元化情形 / 董事姓名	基本組成										多元化核心項目				
	國籍	性別	兼任本公司員工	年齡				獨立董事任期年資			經營管理	領導決策	產業知識	財務會計	法律
				41至50	51至60	61至70	71以上	3年以下	3至9年	9年以上					
董事:怡欣投資(股)公司 代表人：黃樟山	中華民國	男				✓					✓	✓	✓		
董事:紹瑋投資(股)公司 代表人：黃展隆	中華民國	男	✓			✓					✓	✓	✓		
董事:陳　俊　雄	中華民國	男	✓		✓						✓	✓	✓		
獨立董事:方　惠　玲	中華民國	女					✓		✓		✓	✓		✓	✓
獨立董事:李　玲　玲	中華民國	女			✓				✓		✓	✓			✓
獨立董事:陳　家　彬	中華民國	男				✓			✓		✓	✓		✓	
獨立董事:陳　育　成	中華民國	男				✓		✓			✓	✓		✓	

‧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，以營造多元、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。但因董事選任需兼顧專業知識（如法律、財務、技術）、誠信及經營經驗，在特定專業領域中，符合公司發展需求且具意願擔任董事的特定性別候選人較少，公司日後將考慮從不同產業背景中尋找合適的性別人才，以平衡董事會組成。

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一親等以內親屬關係。另為使獨立董事客觀行使職權，避免因久任而降低獨立性，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

115 年 4 月 25 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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			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	1,471,050	4.02	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 紹瑋投資(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	1,471,050	4.02	975,650	2.67	0	0	南英商工商業會計科 聯泰飾品企業有限公司會計兼業務	紹瑋投資(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	詠恩投資(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	吳幼惠	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	中原大學機械工程系 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								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		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)				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)	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	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司(註3)	
董事長	怡欣投資(股)公司 代表人：黃樟山	2,959	0	77	0	96	0	28	0	2.64	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.64	0	無
董事	紹肆投資(股)公司 代表人：黃展隆	0	0	0	0	96	0	28	0	0.10	0	2,331	0	59	0	485	0	0	0	2.50	0	無
董事	陳俊雄	0	0	0	0	96	0	28	0	0.10	0	2,660	0	92	0	450	0	0	0	2.78	0	無
獨立董事	方惠玲	332	0	0	0	0	0	49	0	0.32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.32	0	無
獨立董事	李玲玲	272	0	0	0	0	0	49	0	0.26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.26	0	無
獨立董事	陳家彬	224	0	0	0	0	0	49	0	0.23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.23	0	無
獨立董事	陳育成	224	0	0	0	0	0	46	0	0.23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.23	0	無
合計		4,011	0	77	0	288	0	277	0	3.88	0	4,991	0	151	0	935	0	0	0	8.96	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、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：
依本公司章程第21條規定，本公司董事執行本公司職務時，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提供服務(如擔任母公司/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事業或母公司酬金
		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	1,651	0	59	0	680	0	485	0	0	0	2.40	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	3,178	3,178	2.65
	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	114 年度 酬金總額占個別財務報告稅後純益比率(%)	113 年度 酬金總額占個別財務報告稅後純益比率(%)
董 事	8.96	4.09
總 經 理 兼 治 理 主 管 (亦 為 董 事)	2.40	1.11

差異分析：

114 年度之稅後純益較 113 年度減少，主因 114 年美金貶值 4%及製造工費增加，對照 113 年美金升值 7%，致稅後損益較 113 年大幅減少約 57%；114 年給付董事及總經理酬金較 113 年減少約 5%（約 55 萬元），然因分母大幅減少使整體董事及總經理酬金占稅後純益比率較 113 年倍數增加。

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 3%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). 114 年因美金貶值及製造工費增加使毛利率、營益率較 113 年減少 5%，純益率大幅減少，因此發放給董事及總經理之獎酬較前一年度減少約 5%；上述獎酬佔 114 年稅後損益比率為 8.96%，較 113 年佔稅後損益 4.09%增加，主因稅後損益大幅減少所致。114 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公司之獲利狀況，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

本屆董事會於 114 年共開會 5 次。

董事出席情形如下

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
董事長	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
114.01.21 第 14 屆 第 09 次	擬定 113 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。
114.05.13 第 14 屆 第 11 次	113 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	114 年 1 月 1 日 至 114 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、薪酬委員會及永續發展委員會，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。

6. 永續發展委員會

本公司為積極推動落實企業永續及誠信經營與社會責任，及為配合公司未來營運走向國際化，於民國 113 年 8 月 8 日董事會決議通過設置「永續發展委員會」，並由 8 名委員(含 2 名董事)組成。

負責公司永續發展相關工作之決策及督導單位，包含公司治理(G)、環境(E)與社會(S)等三大面向領域，以強化公司經營體制、致力環境保育及善盡社會責任，使董事會得履行保障公司、員工、股東及利益相關者權益之職責。

(二). 審計委員會運作情形

114 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
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	V	無此情形
	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。		
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。		
114.08.12 第 5 屆 第 11 次	1.114 年第 2 季財務報表 2.銀行貸款額度續約案 3.內部控制制度修訂案	V	無此情形
	審計委員會決議結果(114.08.12)：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。		
114.11.11 第 5 屆 第 12 次	1.114 年第 3 季財務報表 2.擬訂 115 年度稽核計劃案 3.「預先核准非確信服務政策之一般性原則」修訂案	V	無此情形
	審計委員會決議結果(114.11.11)：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。		
115.02.10 第 5 屆	1.內部控制制度修訂案 2.截至目前超過正常授信期限 3 個月以上之應收		

	第 13 次	帳款，經查未有資金貸與情事 3.擬訂 115 年度預算案 4.115 年度簽證會計師委任及報酬案 5.銀行貸款額度續約及變更案	V	無此情形
		審計委員會決議結果(115.02.10)：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。		
	115.03.10 第 5 屆 第 14 次	1.114 年度內部控制自行檢查之「內部控制制度聲明書」 2.114 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(115.03.10)：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。		
	115.05.12 第 5 屆 第 15 次	1.115 年第 1 季財務報表 2.114 年度盈餘分派案 3.114 年度現金股利發放案 4.銀行貸款額度續約案	V	無此情形
		審計委員會決議結果(115.05.12)：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。		

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。

114 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
114.11.11	第 5 屆第 12 次審計委員會議	1.114 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。 2.115 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。

114 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
114.03.12	座談會	會計師針對 113 年財務報表查核結果與各董事溝通，包括查核發現、營收變動查核、遞延所得稅調整、存貨評價變動說明；另內部控制制度處理準則問答集修正分享、證券交易法第 14 條第 6 項修正常見問題之宣導等。
114.08.12	座談會	114 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(如上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法、年報應行記載事項準則修正等)

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
114 及 115	1. 修訂「公司章程」 2. 修訂「內部控制制度」 3. 修訂「預先核准非確信服務政策之一般性原則」 4. 廢止「資金貸與他人作業規定」及「背書保證作業程序」

(三). 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已依據「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。	無
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的多元化代表性，並適度顧及董事會成員多元化的裨益。依此原則，本公司第 14 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及永續經營。 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。	
(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？	✓		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 114 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	✓		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	
會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？			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 115 年初完成 114 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 115 年 3 月 10 日之董事會，114 年度評估平均得分百分比介於 94.29~100%，尚屬滿意。	
(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稅簽證案件外，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、品質控管、監督及創新能力進行評估作業。 最近二年度分別於114年1月21日及115年2月10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： 	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	
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、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓		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。114年公司治理主管已依規定完成進修。 114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。 為確保各類別利害關係人所關切議題本公司均有適切回應及後續處理，本公司定期彙整議題及回應處理結果，並每年呈送董事會報告及確認，114年度各利害關係人溝通情形於115年5月12日向董事會報告。最近年度各類別利害關係人溝通情形及報告內容如下：	無

<table>
<tr><td rowspan="2">評估項目</td><td colspan="3">運作情形</td><td rowspan="2">與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因</td></tr>
<tr><td>是</td><td>否</td><td>摘要說明</td></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>
<table>
<tr><td>利害關係人</td><td>優先關注議題</td><td>溝通管道及溝通頻率</td><td>114年利害關係人溝通實績</td></tr>
<tr><td>員工</td><td>1.薪酬、福利
2.勞資關係
3.經營績效
4.職業安全與健康環境
5.員工多元化與平等機會</td><td>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</td><td>・114年總共召開4次勞資會議。
・114年舉辦61次外訓、10次內訓
・114年度內部公告員工福利、活動、訓練及電子報訊息35則。
・114年度舉辦主管月會11次、周會36次
・114年度舉辦回顧與展望聚會、感恩聚會各1次。</td></tr>
<tr><td>客戶</td><td>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</td><td>1.定期溝通討論會議
2.客戶滿意度監控</td><td>持續進行客戶滿意度調查，並從客戶端的反饋，了解到客戶對於各項服務的要求以及需要改善的方向。另外 114 年參加了三年一次在德國舉辦的 K Show 展覽，除了可以直接面對客戶之外，也將業務觸角延伸到歐洲地區，同步也即時接收到產業最新的發展方向與需求。在永續與環保議題部分，本公司持續與 NB 品牌客戶，合作開發廢棄薄膜的循環使用，一方面可以達到永續環保的目標，二來也持續跟客戶端保持良好的開發合作關係。網站瀏覽量較前年稍微下降，但是在詢問函的部分，則大概持平。</td></tr>
<tr><td>供應商</td><td>1.供應商管理
2.經營績效
3.營運狀況</td><td>1.檢討報告會議或電訪
2.承攬商相關管理說明</td><td>•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』，114年度新增50家協力廠商，原物料廠商占28%，工程廠商占72%。
•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。</td></tr>
</table>
</td><td></td></tr>
</table>

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	•114年3月20日自辦法人說明會對於公司113年度營運狀況向投資大眾說明。 •114年6月24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於公司網站供投資者觀看。 • 114年度重大訊息共發佈14則。 • 公司網站新增揭露每月營收資訊供投資大眾查閱。 •114年共有約11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。	
			政府機構	1.職業安全衛生 2.生態保育 3.環境管理	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	•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。 • 配合主管機關臨廠稽核，環保局進行5次相關空污之稽查；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。 • 申辦科工廠-固定污染源操作許可證及廢棄物清理計畫書辦理變更、安平廠-固定污染源設置許可證、既有化學物質登錄異動及展延。 • 通過毒化物應變人員-技術級與操作級回訓。 •申報水量平衡圖、廢水納管、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。	

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	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司已委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115年3月10日公告114年度財務報告，並分別於114年5月13日、8月12日、11月11日申報完成114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54～55頁。 (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，114年及115年度投保	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	
			金額均為美金200萬元，投保期間自114年4月22日及115年4月22日起各1年期，並於114年5月13日及115年5月12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。	
九、就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。 本公司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	條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事(召集人)	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。	2
獨立董事	李 玲 玲			2
獨立董事	陳 家 彬			0
獨立董事	陳 育 成			1

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，114 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 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 5. 公司章程修訂案	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
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
第 5 屆 第 5 次 115.02.10	1. 114 年度董事長年終獎金給付案 2. 114 年度經理人年終獎金給付案 3. 115 年度董事長與經理人每月薪資調整案 4. 公司章程部分條文修訂案 5. 訂定本公司「基層員工」定義對象範圍案	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 6 次 115.05.12	1. 114 年度董事酬勞及經理人員工酬勞案 2. 114 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

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td>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？</td><td>✓</td><td></td><td>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 委員會定期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 114 年 8 月 28 日發布 113 年度中文永續報告書於公開資訊觀測站及本公司網站上。</td><td>無</td></tr>
<tr><td>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？</td><td>✓</td><td></td><td>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:
<table>
<tr><th>重大議題</th><th>風險評估項目</th><th>因應策略</th></tr>
<tr><td rowspan="2">環境</td><td>氣候變遷</td><td>・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。
・每年初進行 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，持續通過 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。</td></tr>
<tr><td>職業安全</td><td>・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</td></tr>
</table></td><td>無</td></tr>
</table>

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。 公司治理 — 法規遵循： ・對安全衛生、環境（空污、水污、廢棄物等）進行法規符合性查核，若有不符合處即修改作業程序以降低違法風險。 ・於新進同仁訓練中加強宣導工作職掌涉及的法令規範。 ・密切注意國內外政策與法令動向，定期將最新法規動態通知各業務部門與經營管理階層。 公司治理 — 客戶服務： ・提升與客戶端前期開發的能力，確保本公司產品與管理系統能夠符合客戶要求。 ・加強客戶權益與隱私保護，落實資訊安全管理以及客戶 NDA 的確實執行。 公司治理 — 資安防護： ・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。 ・已於 113 年導入 ISO 27001 認證，並於 114 年取得第二年續審，透過 ISO 27001 資通安全管理系統之導入、落實，強化資訊安全管理工作。	
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		本公司自 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定進行處理。 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。	無
(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	✓		**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減少對環境所造成之衝擊。	無

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td>料？</td><td></td><td></td><td>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，降低產品對環境的影響，減少生產過程中的有害物質排放；已於 112 年第三季逐步導入量產品，致力達成減碳目標。另外，本公司已著手研究水性油墨印刷之可行性，且持續與供應商共同研究最佳配方。

<u>能源使用效率</u>
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。114年持續提高能源使用的效率及增加節能電器採購量，用電較113年減少9.3%，用水較113年增加7%，此與第四套RTO蓄熱式焚化爐正式投入營運有關，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。</td><td></td></tr>
<tr><td>(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？</td><td>✓</td><td></td><td>本公司體認身為地球村的一員，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年起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，IFRS S2氣候相關揭露於永續報告書中，並參詳下「氣候相關資訊執行情形」中。</td><td>無</td></tr>
<tr><td>(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？</td><td>✓</td><td></td><td>1. 本公司最近兩年溫室氣體排放(ISO 14064-1:2018)：
<table><tr><td>範疇</td><td>溫室氣體排放</td><td>114年</td><td>113年</td></tr><tr><td>直接排放源</td><td>固定燃燒源：緊急發電機。
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。</td><td>4,944.93</td><td>4,492.47</td></tr><tr><td>間接溫室氣體排放</td><td>向台電購電</td><td>5,324.73</td><td>5,868.38</td></tr><tr><td colspan="2">排放當量-公噸CO2e/年</td><td>10,269.66</td><td>10,360.85</td></tr><tr><td colspan="2">排放密集度(公噸CO2e/百萬元新台幣營收)</td><td>9.19</td><td>8.86</td></tr></table>本公司自112年起每年實施溫室氣體盤查，依據單位產品排碳量(以下稱密集度)建立溫室氣體排放基線，逐年訂定減量目標，以達到長期減碳目標。
114年直接排放源較113年增加452.46公噸CO2e，主因為天然氣使用量上升、第四套蓄熱式焚化爐正式投入營運，以及部分產線由用電改為使用瓦斯，另外政府公告更新天然氣與汽柴油排放係數，也推升了排放量。間接溫室氣體排放則較113年減少543.65公噸CO2e，主要反映節能措施執行成效，包括增設較低容量變頻主機、隔熱節能膜、LED燈具更換、產線集中與設備保養等，使整體外購電力用量下降。
2. 近二年水資源使用情形
<table><tr><td></td><td>114 年</td><td>113 年</td></tr><tr><td>總用水量(度)</td><td>43,114</td><td>40,361</td></tr><tr><td>用水強度(度/營收百萬)</td><td>38.51</td><td>34.51</td></tr></table></td><td>無</td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>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。
114年用水量較113年增加7%，與第四套RTO蓄熱式焚化爐正式投入營運有關。本公司持續透過水質檢測、定期維護、不良散熱材汰換、補水系統避免曝曬加溫、冷凝水回收系統，確保系統最大散熱效能，降低冰水系統因散熱不良的追加能耗。
114年回收水量比例為15.6%，低於原訂目標16.5%。114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，工務單位持續維護回收系統之運作效率並繼續精進廠內循環系統之技術與設施，以應對未來變化莫測的極端氣候與水情狀況。
生產製程所產生之廢汙水都經過前處理設施處理至符合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。另外依「水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
單位：噸
<table><tr><th colspan="2">項目</th><th>114 年</th><th>113 年</th></tr><tr><td colspan="2">一般事業廢棄物 (生活垃圾)</td><td>50.25</td><td>37.67</td></tr><tr><td colspan="2">一般事業廢棄物 (廢塑膜類)</td><td>437.15</td><td>673.63</td></tr><tr><td colspan="2">一般事業廢棄物 (廢油墨溶劑)</td><td>403.53</td><td>459.43</td></tr><tr><td colspan="2">一般事業廢棄物處理之再利用比例</td><td>84.92%</td><td>91.88%</td></tr><tr><td colspan="2">有害事業廢棄物</td><td>1.79</td><td>0.73</td></tr><tr><td rowspan="6">資產回收</td><td>廢紙</td><td>27.98</td><td>27.16</td></tr><tr><td>廢銅</td><td>3.35</td><td>-</td></tr><tr><td>廢塑膠</td><td>22.60</td><td>20.06</td></tr><tr><td>廢鐵件</td><td>74.44</td><td>71.64</td></tr><tr><td>廢金屬</td><td>4.82</td><td>-</td></tr><tr><td>其它</td><td>2.51</td><td>1.08</td></tr></table>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。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提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。
印刷廢膜及製程塑料耗材轉由 SRF 處理廠製程再生燃料棒，進而提高一般事業廢棄物的再利用率以降低環境負荷。114 年一般事業廢棄物再利用率為 84.92%，較 113 年降低了 7%，主要受到兩大事件影響。首先是廢膜棄置案，113 年因處理歸仁區廢膜專案清運了大量廢膜，製成 SRF 再生燃料棒，該案於 113 年已全數清運完畢；其次是 114 年為</td><td>無</td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>了提高四套蓄熱式焚化爐處理效率，完成沸石轉輪全面清洗而產生大量廢液，然這批廢液無法再利用。上述兩大事件使 114 年再利用率降低。另 114 年全面清理污泥濃縮槽大量沉積數年污泥，使有害事業廢棄物數量較 113 年增加 1.06 噸。
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及公司網站https://www.sentien.com.tw</td><td></td></tr>
<tr><td>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？</td><td>✓</td><td></td><td>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，114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，114年度共舉辦了42場共計104人次，合計320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。為保障人人享有平等、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>落實選、用、育、留作業流程，無性別設定。</td></tr>
</table></td><td>無</td></tr>
</table>

<table>
<tr><th>推動項目</th><th colspan="2">執行情形</th><th>與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th></th><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th><th></th></tr>
<tr><td>(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？</td><td>✓</td><td></td><td>
<table>
<tr><td>人權管理政策</td><td>具體方案</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>
1.員工酬薪：
本公司於民國 114 年 6 月 24 日經股東會決議修改公司章程，依修改後章程規定，年度如有獲利，應提撥不低於百分之三為員工酬勞(本項員工酬勞數額中，基層員工(指非經理人)酬勞不低於百分之二)，不高於新台幣五十萬元為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。修改前之章程規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之二為員工酬勞，不高於新台幣五十萬元為董事酬勞，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，並將員工獎酬與績效考核結合，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).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、政治傾向及其他受法規保護的任何狀況而遭受歧視、騷擾或不平等的待遇。
員工族裔指標　　114/12/31
<table>
<tr><td>類別</td><td>占全體員工比例(%)</td><td>占管理職級比例(%)</td></tr>
<tr><td>中華民國籍</td><td>82%</td><td>100%</td></tr>
<tr><td>外國籍</td><td>18%</td><td>0%</td></tr>
</table>
註:管理職級為組級以上人員
本公司114年底員工共211人（男性155人，女性56人），全數為正式員工，平均年齡42.1歲，平均年資11.7年，大專以上學歷佔70%；本公司因產業特性致男性員工較多，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。近三年人力資源結構如下：
<table>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">項目</td><td colspan="2">112/12/31</td><td colspan="2">113/12/31</td><td colspan="2">114/12/31</td></tr>
<tr><td>人數</td><td>比率</td><td>人數</td><td>比率</td><td>人數</td><td>比率</td></tr>
<tr><td rowspan="2">性別</td><td>男</td><td>165</td><td>73%</td><td>161</td><td>75%</td><td>155</td><td>73%</td></tr>
<tr><td>女</td><td>61</td><td>27%</td><td>54</td><td>25%</td><td>56</td><td>27%</td></tr>
<tr><td colspan="2">總人數</td><td>226</td><td></td><td>215</td><td></td><td>211</td><td></td></tr>
</table>
</td><td></td></tr>
</table>

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	

項目		112/12/31		113/12/31		114/12/31	
		人數	比率	人數	比率	人數	比率
年齡	30 歲以下	28	12%	25	12%	19	9%
	31～50 歲	175	78%	169	79%	162	77%
	51 歲以上	23	10%	21	9%	30	14%
學歷	博士	0	0%	0	0%	0	0%
	碩士	27	12%	27	13.%	26	12%
	大專	128	57%	123	57%	120	57%
	高中職	71	31%	65	30%	65	31%

(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。

非擔任主管職務之全時員工薪資資訊

項目	113 年	114 年	增減率
非擔任主管職務之全時員工人數	205	195	－4.88%
非擔任主管職務之全時員工薪資平均數(仟元)	752	773	＋2.79%
非擔任主管職務之全時男性員工薪資平均數(仟元)	－	794	－
非擔任主管職務之全時女性員工薪資平均數(仟元)	－	714	－
非擔任主管職務之全時員工薪資中位數(仟元)	731	767	＋4.92%
非擔任主管職務之全時男性員工薪資中位數(仟元)	－	786	－
非擔任主管職務之全時女性員工薪資中位數(仟元)	－	653	－

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 114/12/31

項目	所占%
女性占總員工(%)	27%
女性占所有主管(%)	19%
女性佔基層主管(%)	16%
女性占高階主管(%)	33%

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

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，遇有不符合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，除補助新進人員健檢費外，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。 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劃辦理工安訓練，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」。	無
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		依據公司願景與策略主軸，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）	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？	✓		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，並於執行營運活動及內部管理亦能確保落實環境永續之目標。 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 100%符合客戶需求及地區能源法令及能源標章等規定，並無違反商品資訊標示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，確保產品服務之資訊透明度及安全性，制定且公開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。如有事實足認商品、服務有危害消費者或其他利害關係人之虞時，應回收該批產品或停止其服務。 另客戶除可透過本公司網站進行 B2B 的溝通外，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。114 年客戶滿意度調查獲 66%以上問卷回覆率，且 100%滿意度達「滿意」等	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)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓		級以上。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， 114 年客訴初步分析報告回覆準時率達 90%以上。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： (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」、「符合環安衛規範」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」，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安衛規範進行評分。整體工程採購案件分為：配合滿意度20%、交期滿意度20%、價格滿意度20%、品質滿意度20%、環安衛合規度20%，進行評分。 (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114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。 114年已向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)，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。	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	
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？		✓	本公司供應商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。 依據全球永續性報告協會(Global Reporting Initiative，GRI)發布之通用準則、行業準則及重大主題準則編製「113 年永續報告書」，揭露公司所鑑別之經濟、環境及人群（包含其人權）重大主題與影響、揭露項目及其報導要求，並參考永續會計準則理事會（Sustainability Accounting Standards Board，SASB）準則揭露行業指標資訊及 SASB 指標對應報告書內容索引。 113 年永續報告書並未取得第三方驗證單位之確信或保證意見。	無
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

1.114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，施予危害告知及安全衛生管理工作達 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。	持續進行中。	已向上游廠商索取 SDS(安全資料表)及危害標示，並完成更新。
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。	持續進行中。	相關表單置於職安衛室存查。
7	辦理年度升降機安全檢查達 100%。	依建築物昇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。	114 年 10 月 13 日腦心血管疾病預防講座
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達 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達 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「財團法人天主教台南市私立蘆葦啟智中心」、「中華社會福利聯合勸募協會」、「財團法人創世社會福利基金會」、「財團法人台灣兒童暨家庭扶助基金會」、「財團法人羅慧夫顱顏基金會」、「財團法人台灣基督教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」、「財團法人基督教芥菜種會」、「台東縣蘭嶼鄉居家關懷協會」及「臺南市立土城高級中學」。114年9月發生花蓮馬太鞍溪堰塞湖災害，本公司亦捐款賑災基金會協助急難救助及災後復建工作。

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、光寶科技、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，114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，經由全體員工的共同努力，不斷提升職業安全衛生績效。

7.幸福職場：114年度全體員工調薪1次，員工平均調幅為3.83%，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

<table>
<tr><th>項目</th><th colspan="5">執行情形</th></tr>
<tr><td>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。</td><td colspan="5">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，由協理每年於董事會呈報因應氣候變遷之執行情形。</td></tr>
<tr><td>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)。</td><td colspan="5">-因應氣候相關風險和機會影響本公司的策略和財務規劃，本公司採用永續揭露準則 S2（IFRS S2）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。
本公司積極研擬解決方案，期望能降低氣候變遷帶來的營運與財務衝擊，提升組織氣候韌性。
並定義短期為 3 年以內，中期為 3 至 6 年，長期為 7 年以上，評估相關氣候風險與機會為公司帶來的潛在營運與財務影響，以規劃各項行動因應氣候相關風險與機會。
<table>
<tr><th></th><th>風險類別與機會</th><th>短期(1~3 年)</th><th>中期(3~6 年)</th><th>長期(7 年以上)</th></tr>
<tr><td>風險</td><td>轉型風險
著力於轉型至低碳經濟所產生之風險。轉型風險包括政策、法律及市場風險。</td><td>・客戶要求供應鏈提供碳排放資訊
・國外供應商面臨氣候變遷影響供貨進度</td><td>CBAM、供應鏈碳揭露等國際性的要求，影響客戶對價格的要求，與訂單配置</td><td>・能源價格攀升影響產品成本提高
・成為碳費繳納與減量列管對象</td></tr>
<tr><td></td><td>實體風險
事件驅動（立即性實體風險）或來自氣候模式之長期轉變（長期性實體風險）之氣候變遷所導致之風險。立即性實體風險源自天氣相關事件，例如暴風雨、洪水、旱災或熱浪，其嚴重性及頻率日趨增加。
長期性實體風險源自氣候模式之長期轉變，包括降水量、氣溫之轉變，可能導致海平面上升、水資源可得性降低、生物多樣性喪失與土壤生產力之變化。</td><td>強降雨與颱風影響工作天數與供應鏈供貨</td><td>供電不穩導致設備損壞或發生火災</td><td>・溫度升高增加能源需求
・海平面上升</td></tr>
<tr><td>機會</td><td>機會
氣候變遷所產生對個體之潛在正面影響。氣候變遷減緩及調適之努力，可為個體創造氣候相關機會</td><td>藉由節能減碳，重新檢視各製程能再提升效率之處，除了降低能源耗用進而減少原料耗用，亦可減少廢棄物的產生</td><td>符合節能減碳之精神，因應趨勢進入更需要此工法之市場</td><td>節能改善與節能新技術導入</td></tr>
</table></td></tr>
</table>

項目	執行情形

本公司針對上述風險進行評估，提出可能造成重大財務影響之氣候相關風險與機會，以及因應策略如下：

R 風險 /O 機會	財務影響 — / ＋	因應策略
R：國際碳規範提高影響層級	— 潛在接單機會減少 — 價格談判空間縮小	每年制定內部碳排減量目標作為年度目標，並將減碳目標列入關鍵高階經理人績效指標
R：客戶將減碳目標納入供應商績效管理	— 接單機會減少，營收成長受限，客戶集中度風險上升	持續每年訂立減碳計畫，逐步降低單位產品碳排強度
R：原物料價格上漲及海外供應商供貨風險	— 增加新材料測試費用 — 碳稅(費)可能使原物料價格波動	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
R：能源價格與碳相關費用波動加大	— 能源費用持續增加 — 節能相關設備成本投入，增加折舊費用	重整現有能源管理系統，重整現有冰水系統監測完整性，更有效監控高耗能熱點使用情形
R：強降雨與颱風影響工作天數與供應鏈供貨	— 人力費用提高 — 採購成本(增加備援採購量或運送急單支援)、原料庫存量提高 — 交貨期程影響原訂收款期程 — 資產受損，復原成本增加	颱風季節與客戶建立災害情境應變方式或交貨時程預先調整，並連動到預先備料準備
R：溫度升高增加能源需求	— 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 — 高溫致人力工時減少，須額外增加人力因應 — 原物料減產，造成物價上升，成本增加	持續進行節能宣導 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
R：海平面上升	— 因淹水受損，修繕、更換或報廢所需之資本支出增加，固定資產減損提高、一次性修繕費用及保險自負額增加	盤點廠區內關鍵設備、電力設施與資訊設備機房之所在位置，評估其對淹水風險之曝險程度，並依重要性進行分級管理
R：供電穩定性風險	— 機房不斷電系統、機房環境、設備維護費用增加 — 緊急發電相關設備維護費用增加 — 設備因電力臨時中斷而損壞，復原之成本增加 — 火災防護相關設備或維修費用增加	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
O：進入新市場	＋ 營收增加	積極與客戶共同研究 IMR 生產後之廢餘

<table>
<tr><th>項目</th><th>執行情形</th></tr>
<tr><td></td><td>
<table>
<tr><td></td><td></td><td>料再利用之可行性</td></tr>
<tr><td>O：製程效率提高</td><td>－ 因應生產技術提升之可能材料研發費用或物料費用增加
－ 設備更新、修改，或生產流程變更相關的設備投資</td><td>持續尋找各工段可進行自動化與精簡化之技術，並持續擴大應用範圍，減少人工依賴，增加運作效率</td></tr>
<tr><td>O：節能改善與節能新技術導入</td><td>－ 短期內將產生設備維修或線路改造之相關費用,或節能設備資本支出
＋ 中長期排除市場能源價格波動，節能成效帶來耗能減少，降低能源價格波動影響，並有助於降低未來碳定價機制下之潛在成本負擔</td><td>每年將持續尋找廠內耗能熱點並研擬導入新節能技術，結合生產技術提升，多方整合資源與技術降低能耗</td></tr>
</table>
</td></tr>
<tr><td>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</td><td><u>極端氣候事件對財務之影響</u>
主要體現在營運成本的上升與防護性資本支出的增加。在強降雨與颱風等立即性風險方面，天災導致的工作停擺會衍生額外的加班人力費用（如因颱風放假增加的加班費逾 50 萬元/日），並墊高備援採購與原料的庫存成本；若交貨期程受影響更會延後收款，甚至造成資產受損及復原成本增加。在溫度升高的長期風險方面，極端高溫會導致空調用電度數及電費單價雙雙提高，並使設備運轉效能降低、汰換頻率增加，進而墊高折舊與維護成本；同時也可能面臨因雨量減少而須額外負擔水車補給的水費，或因原物料減產導致物價上升的成本壓力。此外，面對海平面上升可能引發的淹水風險，公司需增加廠房、機器與資訊設備的防護或搬遷資本支出，若發生災害更會產生固定資產減損、一次性修繕費、保險自負額及系統重建成本。而針對氣候引發的供電穩定性風險，公司也必須增加機房不斷電系統、緊急發電機與火災防護設備的建置與維護費用，若遇斷電更可能導致設備損壞的復原成本。
<u>轉型行動對財務之影響</u>
法規與市場帶來的支出增加，以及製程優化帶來的節流效益。在政策與法規遵循上，因應政府淨零排放政策與能源價格攀升，本公司面臨直接的能源成本上漲（114 年平均電費單價增加 16%、瓦斯費增加 33%），並需投入資本支出重整能源管理系統，以及購買碳盤查軟體與相關教育訓練差旅費用。在市場與技術轉型方面，為滿足品牌客戶對低碳產品的需求並應對海外供應鏈風險，必須增加新環保材料的研發測試費用，且可能因碳稅規範面臨原物料價格波動的成本上升，若未能符合客戶的減碳績效要求，更面臨訂單流失及營收受限的風險。然而，轉型行動也帶來了正向的財務機會，透過推動製程精簡化與生產技術提升，本公司成功降低了營運成本與廢棄物清運費用；此外，投入節能設備雖短期內有資本支出，但中長期能有效降低能源消耗與未來碳費負擔，並藉由研發友善環境之新產品，有助於開拓新市場並增加營收。</td></tr>
<tr><td>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。</td><td>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
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、產線製程、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。</td></tr>
<tr><td>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。</td><td>本公司使用 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)</td></tr>
</table>

項目	執行情形
	本公司參照「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 3-6 年，長期為 7-10 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。	為妥善管理氣候變遷帶來的轉型與實體風險，本公司制定了涵蓋營運、能源、供應鏈與產品開發等多面向的轉型計畫，主要內容包括： 溫室氣體與能源管理轉型：每年透過 ISO14064-1 系統進行溫室氣體盤查以掌握排碳熱點，並將減碳目標列入高階經理人之個人績效考核。在硬體與製程上，持續汰換老舊冷媒設備、改用變頻主機及 LED 燈具，並針對高耗能的 RTO 廢氣燃燒塔與產線設備進行積極檢修與濾材更換以降低瓦斯耗用；此外，已編列預算準備重整能源管理系統，並規劃於產線進行「廢熱回收」與管路重整，以減少高溫溢散與冷媒能耗。 低碳產品與材料研發：因應客戶綠色採購需求，加速開發低碳與友善環境材料（如水性油墨），並在製程中全面排除毒化物 MIBK，將苯類與酮類溶劑替換為無苯無酮溶劑。同時，致力於提升產品的循環利用率及雙排印刷比例，以精簡塗佈製程並提升生產效率。 供應鏈韌性與在地化採購：為降低原物料因氣候事件（如颱風、強降雨）或國際碳稅引發的中斷與價格波動風險，積極增加在地或亞洲供應商的採購佔比，開發關鍵原物料的在地替代品，並落實關鍵供應商的 ESG 永續風險評估機制。 法規遵循與資訊揭露：積極準備導入 IFRS 永續揭露準則，逐步調整內部流程與數據收集機制，以強化氣候相關財務資訊的透明度並回應國際碳規範（如 CBAM）的要求。 本公司透過 TCFD 架構，將氣候風險管理整合至整體風險管理流程中，包含辨識、評估、排序及監督與改善等步驟，並運用情境分析（實體風險採用 IPCC SSP5-8.5 極高度排放情境；轉型風險採用 IEA NZE 2050 年淨零排放情境）來評估氣候韌性。為有效監控與管理這些風險與機會，設定了以下具體指標與目標： 1. 溫室氣體排放減量指標（轉型風險管理）：以 113 年為基準年，設定 115 年範疇一與範疇二之溫室氣體總排放量需較 114 年減少 2%，且絕對總量須低於 1 萬公噸。 2. 廢棄物排放密集度指標（轉型風險與資源效率機會管理）：透過提升生產技術與製程精簡化來減少廢棄物產生，設定 115 年廢棄物排放密集度需降至 0.9（公噸/營收百萬元），相較於 114 年的 0.92 進一步降低。 3. 製程效率指標（資源使用效率機會管理）：為提升產能並降低單位能耗，設定 115 年雙排印刷米數占總印刷米數之比例需增加至 60%（114 年實績為 58.7%）。 4. 水資源回收指標（實體風險調適）：為應對極端氣候可能帶來的降雨減少及缺水風險，設定 115 年冷凝水回收水量比例目標需進一步提高（依不同管理計畫設定為提升至 16.5% 或 20%），以強化水資源使用的韌性。
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	以 113 年設定基準年，針對 114 年設立「範疇一」＋「範疇二」+「範疇三」之目標：114 年需較 113 年減少 5%碳排量，盤查範圍為科工廠、安平廠兩個場域，計算期間為 114 年 1 月至 12 月，114 年實際碳排量較 113 年增加 3.4%，並設定 115 年目標為「範疇一」＋「範疇二」較 114 年減少 2% 本公司目前無規劃購買碳抵換或再生能源憑證。

項目	執行情形
(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。	
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)。	114 年 3 月底已完成 ISO14064-1 之查證，115 年目標為「範疇一」+「範疇二」較 114 年減少 2%，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實，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 114 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 CO2e)、密集度(公噸 CO2e/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。 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： 112年 S1+S2=12,415.59 公噸CO2, 密集度 (公噸CO2e/百萬元新台幣營收) =10.53 113年 S1+S2=10,360.85 公噸CO2, 密集度(公噸CO2e/百萬元新台幣營收)=8.86 114年 S1+S2=10,269.66 公噸CO2, 密集度(公噸CO2e/百萬元新台幣營收)=9.19

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

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。
基準年及其數據 113年基準年的溫室氣體排放總量17,897.30公噸CO2e，各類別排放數據為：

單位:公噸CO2e

類別	類別 1 （直接排放）	類別 2 （間接排放-外購電力）	類別 3 （運輸間接排放）	類別 4 （組織使用產品之間接排放）
排放量	4,492.47	5,868.38	836.57	6,699.88

減量目標

114年（2025年）目標：設定「範疇一＋範疇二＋範疇三」之總碳排量需較基準年（113年）減少 5%。

115年（2026年）目標：設定「範疇一＋範疇二」之總碳排量需較114年（2025年）減少 2%，且絕對總量須低於 1 萬公噸。為確保目標落實，公司已將減碳目標納入年度績效指標體系，並連結至高階經理人之個人績效考核。

策略及具體行動計畫

為達成減碳目標，森田印刷擬定了多項涵蓋製程、能源、運輸與廢棄物管理的行動計畫：

- **天然氣與製程設備管理**：對生產線的瓦斯耗用設備進行積極檢修、更換瓦斯燃燒機爐火機頭、整理積碳，並修整熱風管路接縫漏氣以防止溢散；維持RTO廢氣燃燒塔轉輪濾材的更換頻率以減少阻塞，降低瓦斯使用；同時持續精進並增加**雙排印刷比例**以提高產能效率，減少能源消耗。
- **電力與節能措施**：辦公區域更換LED燈具、汰換老舊冷媒設備（如定頻冷氣改為變頻）、增加較低容量變頻主機及優化空調冷卻水塔之監控；並規劃於廠區外牆塗刷隔熱漆，以及重新整理產線熱排風管管路，以減少高溫溢散與冷媒能耗。
- **物流與運輸優化**：優化訂單排程，將物料安排、生產與出貨進行最佳化整合，以提升運輸路徑與載運效率，進而降低運輸趟次與碳排。
- **廢棄物與原物料管理**：每月監控廢棄物清運量，透過統計分析找出不良原因，從源頭與製程全面精簡廢棄物產生；尋求低碳替代品並優化原物料使用效率，以強化供應鏈階段的碳管理能力。

減量目標達成情形

針對114年（2025年）較前一年減少5%的目標，**實際上並未達成**。114年全廠溫室氣體總排放量為 **18,512.56 公噸CO2e，較前一年不減反增 3.4%**（增加了 615.26公噸）。

- **範疇一與範疇二達成狀況**：114年度範疇一與二合計排放量為 **10,269.67 公噸CO2e，相較基準年微幅減少 0.9%**。其中表現最佳的是外購電力，透過各項節電措施，用電量成功較前一年**減少了 9.3%**。
- **碳排增加之主要原因**：整體碳排上升的主因在於114年**第四套蓄熱式焚化爐（RTO）正式投入營運**，且連動的大型冰水機投入使用導致冷媒逸散增加；此外，部分產線由耗用電力轉為耗用瓦斯，加上政府公告調整了天然氣與汽柴油之溫室氣體排放係數，皆導致了類別一（直接排放）的排碳量較前一年增加約10%。運輸與原物料進貨活動的增加亦使得類別三與類別四的排放量上升。

(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階層積極落實經營政策之承諾？	✓		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。	無
(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？	✓		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。	
(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？	✓		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。	
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
(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，115.05.12 向董事會報告其所建立之防範措施運作情形及其相關業務遵循情形。 114 年度運作及執行情形如下： 1.推動法遵教育宣導：對課級以上主管進行內線交易防治及誠信經營宣導。 2.定期執行遵行查核：持續進行內控自評與內部稽核查核來檢視遵循情形。 3.檢舉制度運作：114 年度未發生重大違反誠信經營之檢舉案件，若有接獲申訴，將依規定調查並妥善處理。	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	摘要說明	
(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。	無
(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。	無
(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。114 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 98 人次，合計 283 小時。	無
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@sentien.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。	無
(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	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	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？	✓		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。 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據實出證，並對調查事項保密。 受理申訴單位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。 114 年度本公司受理舉報件數共 0 件，並已於 115 年 5 月 12 日提報董事會。	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	摘要說明	
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。	無
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。				
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其表決權。 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，進行買賣本公司在證券商營業處所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」，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，於就任後 3 個月內安排教育宣導。

(b) 114 年分別對董事會成員、經理人及內部人以 mail 通知及宣導，未發生於前述規定之封閉期間內交易本公司有價證券之情事。

(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. 114 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	社團法人台灣專案管理學會	數位科技與 AI 趨勢：企業經營的風險與機遇	3.0
			上市櫃董事進修課程－董事的法律義務與責任	3.0
		公司自辦	從績效管理及適法性出發，談主管的績效面談及問題員工處理實務	7.0
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	公司治理升級：打造人才競爭力新局	3.0
		財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	114 年度上興櫃公司內部人股權宣導說明會	3.0
		社團法人中華公司治理協會	川普 2.0、全球化之死與區域戰爭	3.0
			永續發展委員會(永續長、工作組)運作實務	3.0
		社團法人中華民國內部稽核協會	「漂綠」(greenwashing)與不實永續報告書的法律責任分析	6.0
		公司自辦	從績效管理及適法性出發，談主管的績效面談及問題員工處理實務	7.0
董事、本公司業務部兼職安衛室協理	陳俊雄	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	114 年度上興櫃公司內部人股權宣導說明會	3.0
		社團法人台灣董事學會	2025 淨零永續關鍵行動論壇	3.0
		公司自辦	實用 AI 工作術	3.0
			從績效管理及適法性出發，談主管的績效面談及問題員工處理實務	7.0

職稱	姓名	主辦單位	進修課程	進修時數
		中華民國工業安全衛生協會	甲種職業安全衛生業務主管在職訓練	6.0
獨立董事	方惠玲	社團法人中華公司治理協會	永續發展宣導會-高雄場	3.0
		社團法人台灣董事學會	績效衡量透明化！IFRS 18-未來的損益表即將登場	3.0
獨立董事	李玲玲	社團法人台灣投資人關係協會	企業永續與風險管理	3.0
		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3.0
獨立董事	陳家彬	社團法人台灣投資人關係協會	全球秩序變遷下台灣的未來	3.0
			企業在 AI 轉型中的領先策略	3.0
獨立董事	陳育成	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	上市櫃公司永續揭露實作研習暨宣導會	3.0
			永續資訊之揭露趨勢-IFRS S1 及 S2 永續揭露準則之發布、影響及因應	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	實用 AI 工作術	3.0
			從績效管理及適法性出發，談主管的績效面談及問題員工處理實務	7.0
業務部副理	蔡旻修	公司自辦	實用 AI 工作術	3.0
			從績效管理及適法性出發，談主管的績效面談及問題員工處理實務	7.0
製造部經理	魏子欽	公司自辦	社交工程演練資安宣導說明會	1.0
			從績效管理及適法性出發，談主管的績效面談及問題員工處理實務	7.0
研究開發部兼品保部、海外客服部處長	李冠諭	公司自辦	從績效管理及適法性出發，談主管的績效面談及問題員工處理實務	7.0
總經理室特助	楊秀滿	公司自辦	從績效管理及適法性出發，談主管的績效面談及問題員工處理實務	7.0
管理部經理	林靜亮	公司自辦	從績效管理及適法性出發，談主管的績效面談及問題員工處理實務	7.0

(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/c8410114011150311.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 114 年股東常會於 114 年 6 月 24 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	「113 年員工酬勞及董事酬勞分派情形」報告案	113 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 14,200,000 元。
2	「113 年度分派現金股利情形」報告案	配發 113 年度普通股現金股利計新台幣 109,767,600 元，每股新台幣 3.0 元。 訂定 114.09.03 除息基準日，並已於 114.09.26 發放現金股利完成。
3	「113 年董事酬金」報告案	113 年董事酬金新臺幣 4,792 千元，佔稅後純益 1.73%，加計兼任員工酬金後為新臺幣 11,283 千元，佔稅後純益 4.09%。
4	承認 113 年度營業報告書及財務決算報表案	本公司 113 年度營業收入新臺幣 1,169,699 千元，普通股每股盈餘為新臺幣 7.54 元。
5	承認 113 年度盈餘分派案	113 年盈餘分派，股東配發現金股利新臺幣 109,767,600 元。 訂定 114.09.03 為除息基準日，並已於 114.09.26 發放現金股利完成。

2. 114/01/01~115/06/01(刊印日)止董事會重要決議事項

項次	召開日期	重要決議
1	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。

項次	召開日期	重要決議
2	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。
3	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。
4	114.08.12	1.通過 114 年第 2 季財務報告。 2.承認銀行貸款額度續約案。 3.通過 113 年永續報告書案。 4.通過企業價值提升計畫案。 5.通過內部控制制度修訂案。
5	114.11.11	1.通過 114 年第 3 季財務報告。 2.通過 115 年度稽核計劃案。 3.通過「預先核准非確信服務政策之一般性原則」修訂案。
6	115.02.10	1.通過 114 年度董事長年終獎金給付案。 2.通過 114 年度經理人年終獎金給付案。 3.通過 115 年度董事長與經理人每月薪資調整案。 4.通過訂定「基層員工」定義對象範圍案。 5.通過公司章程部分條文修訂案。 6.通過內部控制制度修訂案。 7.確認逾期 3 個月以上之應收帳款，未有資金貸與情事。 8.通過 115 年度預算案。 9.通過 115 年度簽證會計師委任及報酬案。 10.承認銀行貸款額度續約及變更案。
7	115.03.10	1.承認 114 年度內部控制自行檢查之「內部控制制度聲明書」。 2.通過 114 年度營業報告書及財務決算報表。 3.通過受理股東提出 115 年股東常會議案相關事宜。 4.通過董事 7 席(含獨立董事 3 席)全面改選案。 5.通過受理董事(含獨立董事)候選人提名期間、應選名額及受理處所案。 6.通過董事會提名之董事(含獨立董事)候選人名單並決議候選人資格案。

項次	召開日期	重要決議
		7.通過解除新任董事競業禁止之限制案。 8.通過召開 115 年股東常會案並得採電子方式行使表決權案。
8	115.05.12	1.通過 114 年度董事酬勞及經理人員工酬勞案。 2.通過 115 年第 1 季財務報告。 3.通過 114 年度盈餘分派案。 4.通過 114 年度現金股利發放案。 5.承認銀行貸款額度續約案。

(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 陳 永 祥	114.01.01~114.12.31	1,300	230	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 情 況	會計師	委任人
	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		
	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟

與發行人有無不同意見			其　　他
	無	V	
	說明		
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(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

115 年 4 月 25 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 4,112,400	0 11.24	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	無
							黃 樟 山	該公司之董事長	
							林 靜 亮	該公司之監察人	
							黃 展 隆	與該公司董事長互為二親等	
							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	
紹瑋投資(股)公司 代表人：黃展隆	4,112,400 975,650	11.24 2.67	0 1,471,050	0 4.02	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	
							黃 展 隆	該公司之董事長	
							楊 秀 滿	該公司之監察人	
							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 1,471,050	0 4.02	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
							紹瑋投資(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	
							黃 展 隆	該公司之董事長	
							楊 秀 滿	該公司之監察人	
華南商業銀行受託信託財產專戶-詠恩投資(股)公司	3,037,000	8.30	0	0	0	0	無	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	
							黃 展 隆	姻 親	

115 年 4 月 25 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	
							楊 秀 滿	姻 親	
							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	
楊 秀 滿	1,471,050	4.02	975,650	2.67	0	0	紹瑋投資(股)公司 代表人：黃展隆	監 察 人	無
							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	
							黃 展 隆	配 偶	
							侑聖投資(股)公司 代表人：黃展隆	監 察 人	
黃 樟 山	1,304,910	3.57	1,632,630	4.46	4,112,400	11.24	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	
							黃 展 隆	兄 弟	
							楊 秀 滿	姻 親	
							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	
黃 展 隆	975,650	2.67	1,471,050	4.02	7,149,400	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
							紹瑋投資(股)公司 代表人：黃展隆	該公司之董事長	
							黃 樟 山	兄 弟	
							林 靜 亮	姻 親	
							楊 秀 滿	配 偶	
							侑聖投資(股)公司 代表人：黃展隆	該公司之董事長	
蕭 惠 文	575,000	1.57	0	0	0	0	無	無	無
中加投資發展股份有限公司 代表人：張昌邦	526,400	1.44	0	0	0	0	無	無	無
大華創業投資股份有限公司 代表人：張昌邦	526,400	1.44	0	0	0	0	無	無	無

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

115 年 04 月 25 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；115 年 04 月 25 日

股份 主要股東名稱	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
華南商業銀行受託信託財產專戶－詠恩投資股份有限公司	3,037,000	8.30
林靜亮	1,632,630	4.46
楊秀滿	1,471,050	4.02
黃樟山	1,304,910	3.57
黃展隆	975,650	2.67
蕭惠文	575,000	1.57
中加投資發展股份有限公司	526,400	1.44
大華創業投資股份有限公司	526,400	1.44

(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 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	**$ 697,050,471**
加：113 年稅後淨利(損)	276,033,226
113 年確定福利計劃之再衡量數	387,478

項　　目	金額(新台幣元)
可供分配盈餘	**973,471,175**
提撥及分配項目：	
減：提列法定盈餘公積	(27,642,070)
發放股東現金股利(每股配 3 元)	(109,767,600)
提撥及分配後盈餘	**$ 836,061,505**

註：上述分配係自 113 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 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	14,200,000	14,200,000	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

年度	114 年度		113 年度	
項目	金額	百分比(%)	金額	百分比(%)
熱轉印膜	1,113,752	99.47	1,160,270	99.19
其他	5,898	0.53	9,429	0.81
合計	1,119,650	100.00	1,169,699	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. 微結構(壓紋)及抗指紋薄膜

b. 金屬基材用薄膜

c. 深包覆、超低拔模角度薄膜

d. 低 VOC 硬化層與油墨材料

e. 壓克力系易斷油墨

f. 高耐磨耗(RCA/羊毛氈)功能型材料

(2). 汽車內飾件及家電類薄膜

a. 抗菌抗病毒薄膜

b. 具觸感 INS 薄膜

c. 具視窗/半透明 IMR/INS 薄膜

d. 高延伸性油墨

(二). 產業概況

1. 產業之現況與發展

AI 時代下的製程革新，115 年隨著 AI PC（人工智慧筆記型電腦） 逐漸邁入高度普及期，終端消費者對於產品外觀的「科技感」與「差異化」需求亦達到新的高峰。模內漾印（In-Mold Release, IMR）技術憑藉其卓越的細膩噴塗與色彩表現力，已轉型成為個性化行動裝置不可或缺的表面處理方案。

相較於傳統噴漆工法，IMR 技術在 115 年展現了絕對的競爭優勢：

- **製程簡化與自動化：** 面對全球勞動力成本上升，IMR 實現「射出即裝飾」的一體化流程，免除二次加工，符合數位工廠自動化生產的趨勢，也可以大量減少勞動人力的需求。
- **高度設計彈性：** 為了滿足個性化 NB 產品，設計師可以利用 IMR 製程實現更複雜的設計方案，包含應用金屬光澤、變色龍油墨及 3D 深度感紋理等各種技術工藝，來滿足市場以及終端消費客戶對視覺層次的要求。

IMR 技術的核心在於將離型層、表面硬化耐磨塗料（Hard Coat）及設計圖案，預先塗佈於載體薄膜上(如下圖 1)。在塑膠機殼射出成型時，透過印刷定位點以及送箔機的精準控制，讓塑膠機殼在射出的同時完成轉印，成型之後的載體薄膜與成型片自動剝離，僅留下轉印層於塑膠基材表面，不再需要進行二次加工的流程，就可以完成電子產品的外觀件裝飾工藝，生產效能遠優於傳統製程。經過這幾年的技術發展，IMR 薄膜技術已經不再是單純的外觀加飾工法，而是整合了各項功能，包含指紋優化/抑菌功能以及透光效果等各式的功能都可以集中在同一張薄膜來呈現，這讓產品設計師以及開發團隊在產品設計初期，決定使用哪個工法的階段，有更多的機會選擇使用 IMR 製程，這不光只是外觀上有優勢，也額外增加了各種功能，同步提升了產品價值。

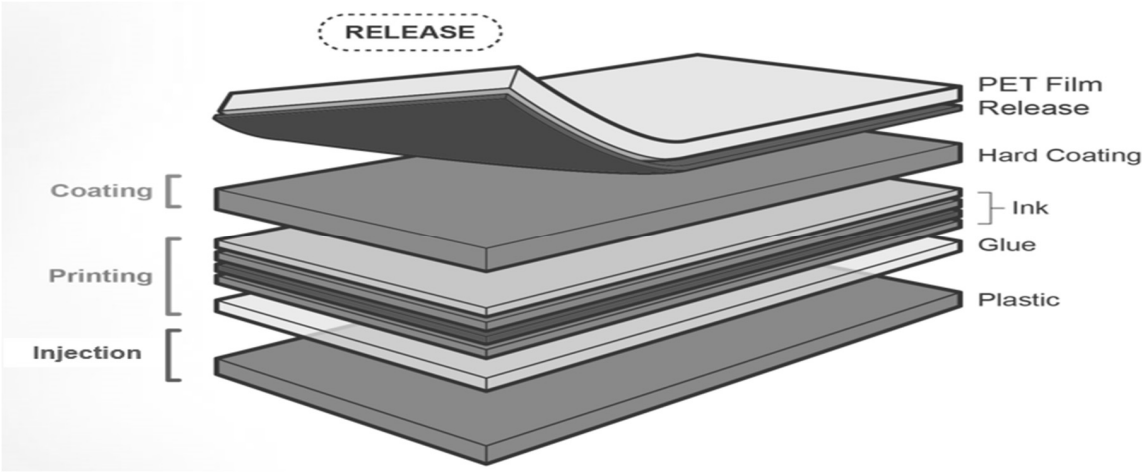


圖 1 IMR 薄膜構成圖

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：

• 綠色環保製程：

◦ 協同供應商持續開發更為環保的油墨與溶劑，減少製程中揮發性有機化合物（VOCs）的排放，減輕後端環境處理負擔。

• 智能化生產優化：

◦ 進行實時數據監控，機台上安裝精密感測器，即時監測各項生產參數，確保生產過程的穩定性，提升良率並減少因異常導致的材料浪費。

• 多功能與複合應用：

◦ 將 IMR 產品應用於具備背光或是隱藏式按鍵的產品設計中，滿足目前簡約設計的流行趨勢，並優化壓紋產品的各項應用。

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

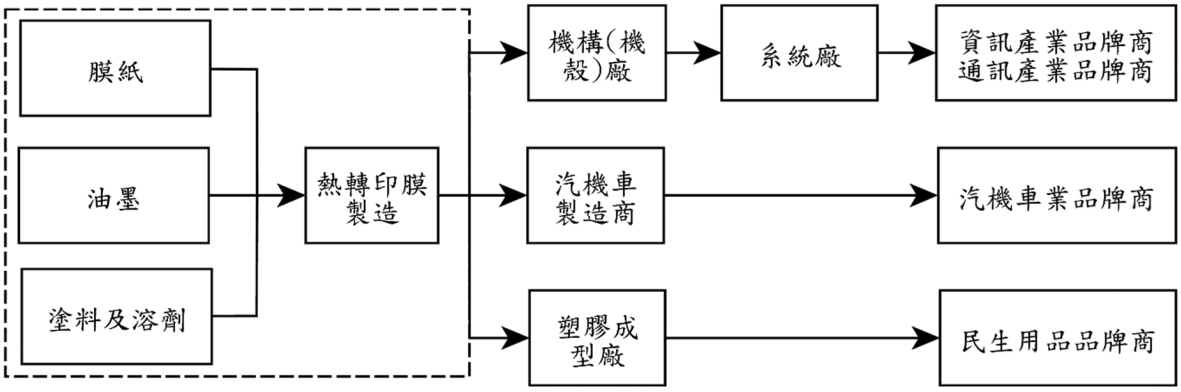
圖 2 筆記型電腦機殼已朝流行與彩色需求躍進

後疫情時代的韌性與 AI PC 的主流化，回首過去幾年，NB 產業經歷了從疫情帶動的爆發性成長到市場回歸常態的震盪。步入 115 年，筆記型電腦已徹底轉型為「智慧生活中心」。疫情期間建立的數位習慣已固化，使得市場需求穩定維持在疫情前水準之上。更重要的是，AI PC（人工智慧個人電腦）已從 113、114 年的技術探索期，正式進入「全面普及期」。115 年的 AI 筆電不再只是硬體規格的競賽，而是深植於作業系統與軟體生態中，提供如即時協作、個人化智慧助手與高效率影音創作等應用。這股浪潮不僅帶動了換機潮，也對產品外觀的「科技感」與「精緻度」提出了更高要求。

在模內裝飾技術（IMD/IMR）的環保與競爭優勢，目前環保意識已逐漸轉化為全球供應鏈的評價標準，本公司深耕的模內漾印（IMR）技術展現了強大的競爭韌性。在低碳製程中相比傳統噴塗製程，IMR 技術憑藉其「一次成型、免二次噴漆」的特性，大幅減少了揮發性有機化合物(VOCs)排放與能源消耗，有更多機會成為國際大廠落實 ESG 目標的關鍵方案。另外可以在精準美學上可以實踐 AI PC 所強調的未來感設計，IMR 技術能實現精密的金屬質感、漸層光影與細膩紋理，精準滿足高階產品對外觀的嚴苛期待。

展望未來，本公司將不侷限於傳統裝飾，而是致力於提升技術的附加價值，將持續拓展跨產業應用場景，一方面穩固 3C 消費電子市場，本公司也會積極切入智慧座艙內飾與高階智慧家電。隨著電動車滲透率提升，車內裝飾件的應用機會也會逐漸增加，正是薄膜技術發揮的絕佳舞台。其次深耕環保材料應用，持續優化低碳油墨與可回收薄膜基材的配合，在維持高品質視覺效果的同時，確保產品更易於進入循環回收體系，符合日益嚴格的全球環保規範。最後則是賦予表面多功能性（Functional Surfaces），讓表面裝飾不再只是視覺饗宴，更具備實質功能。我們正致力於開發具備抑菌效果、抗指紋處理、以及光感透光技術的特殊薄膜，使 IMR 技術能直接整合於智慧觸控與光電感應產品中。

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，其高效率和自動化特性，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

114 年度筆記型電腦（NB）與智慧家電市場整體仍維持穩定發展。隨著 AI 應用、高效能運算及智慧家庭需求持續擴大，品牌客戶對產品外觀設計、材料質感與功能整合之要求亦持續提升。NB 產品除持續朝輕薄化、高質感與差異化方向發展外，對外觀層次、表面觸感與整體使用體驗之重視亦顯著提高。

延續 113 年度已完成之亮霧共存外觀效果、半透明層次設計及抗菌抗病毒薄膜等開發成果，114 年度以來，本公司除持續深化既有技術與市場應用外，亦配合客戶新機種開發需求，進一步推展具備高精準對位能力之複合圖案設計、紋路圖樣、滑感表面及抗指紋設計，使 IMR 模內轉印技術持續於 NB 裝飾材料領域扮演重要角色。

(1). NB 用薄膜

本公司亦持續投入多項新型功能材料之研發與整合，重點包含：

・微結構（壓紋）及抗指紋薄膜
・金屬基材用 IMR 薄膜
・深包覆與超低拔模角度用薄膜
・低 VOC 硬化層與油墨材料
・壓克力系高延伸易斷型油墨
・高耐磨耗（RCA／羊毛氈測試）功能型材料

上述開發方向不僅可進一步提升 NB 產品之外觀設計自由度與表面功能表現，亦有助於滿足品牌客戶於高階機種中，對耐磨耗性、加工適性、環境友善材料及複合結構成型之更高要求。

a. 微結構（壓紋）及抗指紋薄膜

於 NB IMR 外觀應用上，本公司持續導入微結構（壓紋）及抗指紋薄膜技術，以回應品牌客戶對外觀差異化、表面質感及功能整合需求之提升。該類薄膜除可呈現具辨識度之視覺層次外，亦能賦予表面細膩之微觸感與霧滑觸感體驗，使產品兼具高階外觀設計與良好使用感受。

同時，其具備良好之抗油污與抗指紋效果，可有效降低日常使用過程中之指紋殘留與表面污染，進一步提升產品外觀潔淨度與使用便利性。透過外觀、觸感與表面防護功能之整合，本公司得以更完整回應品牌客戶於產品高值化與功能化之開發需求。



圖 3 微結構(壓紋)及抗指紋薄膜

b. 深包覆、低拔模角用薄膜（開發中）與低 VOC 材料

近年 NB 客戶對 IMR 外觀設計之要求，已由過去較圓滑平順之造型，逐步轉向更垂直、更立體且具包覆感之設計架構。於塑膠外殼應用中，包覆深度已由原約 2 mm 提升至約 5 mm，垂直角度亦由約 45 度提高至 85 度，顯示外觀設計正快速朝高難度、高立體化方向發展。

因應此一趨勢，本公司研發團隊持續針對薄膜材料之延伸性、柔韌性、成型穩定性及斷墨表現進行整體改質與優化，並同步提升塗料與油墨性能，以確保材料於高度變形及複雜成型條件下，仍能維持良好之外觀完整性與製程穩定性。114 年度所開發之高延伸性 IMR 薄膜，已成功通過客戶嚴苛之外觀設計驗證，並成為目前少數可滿足極高包覆需求之解決方案。

此外，配合品牌客戶對環保與法規要求之提升，本公司亦同步推進低 VOC 硬化層與油墨材料之開發，以兼顧產品性能、製程需求與永續發展目標。

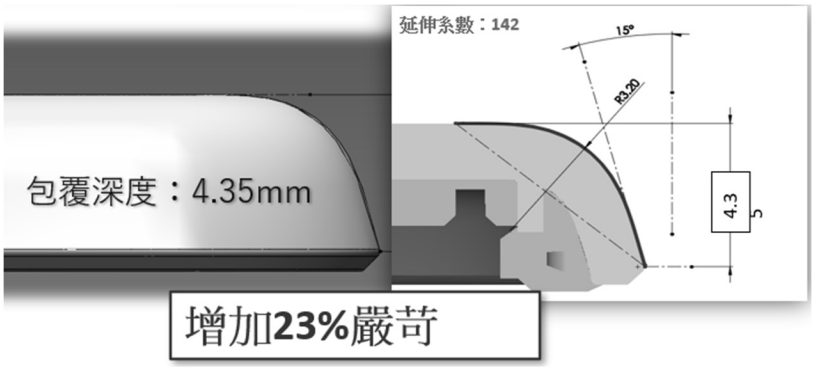


圖 4 深包覆外觀

c. 金屬基材用 IMR 薄膜

隨著 NB 產品朝向輕薄化、高強度及高質感外觀發展，機殼材料逐步由傳統塑膠延伸至鋁合金、鋁鎂合金及不鏽鋼等金屬基材。金屬外殼在外觀呈現上更具高階感與品牌識別度，惟其於 IMR 製程中，長期面臨轉印穩定性、耐熱與耐水煮性能兼顧、特殊圖樣轉印難度及金屬光澤呈現等技術挑戰。

本公司自 113 年中即與客戶共同投入金屬轉印薄膜之研發，並針對上述技術瓶頸持續進行材料與製程優化。目前已於轉印適性、耐熱性、耐水煮性、特殊圖

樣表現及金屬光澤效果等項目上取得階段性成果，並逐步建立適用於金屬基材之 IMR 材料與製程經驗。

該系列產品目前仍持續進行驗證作業，後續將朝向量產適性提升、外觀穩定性強化及客戶應用擴展等方向推進，期於 115 年進一步發展為可實際導入之量產產品。



圖 5 金屬薄膜

d. 高耐磨耗（RCA／羊毛氈）功能型材料

在 NB 用 IMR 材料開發方面，本公司持續強化表面保護性能，成功開發具高耐磨耗表現之硬化層功能型材料，可有效提升產品於 RCA 及羊毛氈磨耗測試下之耐久性。相較於僅著重裝飾效果之傳統材料，該項技術可在維持外觀質感與設計自由度的同時，顯著提升產品抗磨損與抗刮傷能力。

此類材料特別適用於高頻使用之商務型 NB 產品，有助於本公司產品應用由消費型市場，逐步拓展至對品質與耐用度要求更高之商務型機種。

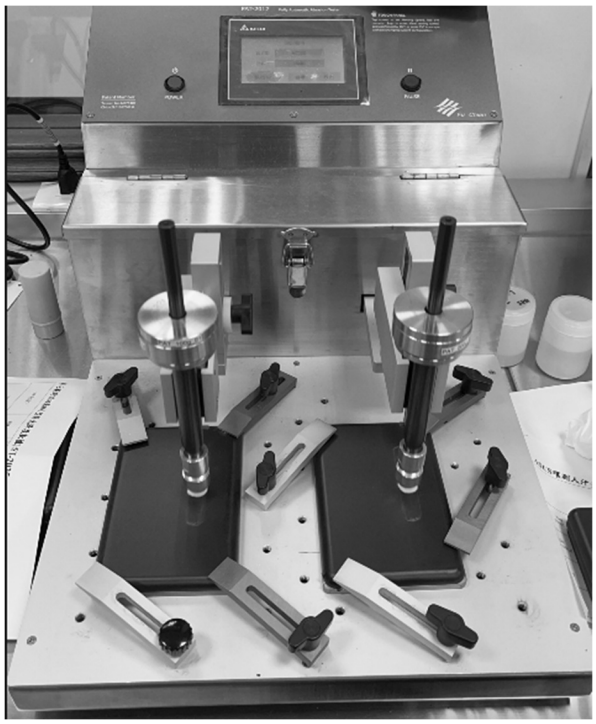


圖 6 高耐磨耗(RCA/羊毛氈)功能型材料

(2). 家電及汽車內飾件用 IMR／INS 薄膜

隨著智慧家電朝向高端化、整合化發展，品牌客戶對外觀材料之要求已由基本耐用，提升至視覺質感、觸感體驗、功能整合與人機介面一致性。本公司憑藉長期於 NB 領域累積之 IMR 與精密印刷技術，已逐步將相關技術延伸應用至掃地機、洗地機、除濕機、空調面板及遙控器等家電產品。

其中，抗菌抗病毒薄膜已成為家電產品的重要功能性材料之一。透過導入具認證基礎之抗菌離子材料，相關產品可有效提升居家使用安全性與產品附加價值。

此外，本公司亦積極發展具高質感觸感之家電用薄膜，透過表面紋理設計、塗層組合與材料優化，使產品呈現細膩微觸感或滑順霧面效果，進一步提升終端產品之整體質感與使用體驗。



圖 7 家電產品

在汽車內飾件方面，配合智慧座艙、高質感內裝與人機介面整合趨勢，本公司亦

持續推進 INS／IMR 技術於車用領域之應用，目前已小量供應相關產品，並持續驗證高延伸性材料、觸感紋理、半透光及亮霧整合等技術於車用市場之可行性。



圖 8 汽車內飾件

(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

k.訊號比(SNR)/觸控檢測及管制

l.穿透率管制



圖 9　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、符合歐盟有害物質要求(RoHS2.0/SVHC253 項)及環測等項目





圖 10 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：從群雄並起到寡占優勢

模內漾印（IMR）技術早期由日系大廠所主導，並在手機與 NB 產業奠定基礎。然而 IMR 製程涉及精密化學、微米級印刷與複雜的模具開發，技術門檻極高。在經歷了長期的產業洗牌後，許多缺乏垂直整合能力的廠商因無法負擔 NB 產業嚴格的成本控管與快速迭代而退出。

步入 115 年，市場競爭格局已趨於穩定，目前 NB 市場主要由本公司與德系競爭對手形成雙強格局。 隨著 AI PC 進入高速成長期，產品外觀設計更強調「精密質感」與「功能整合」，這進一步拉高了技術進入障礙，使得擁有長期量產實績與開發能力的領導廠商地位更加穩固。

＊供應鏈合作模式轉型：深度夥伴關係與 ESG 驅動

品牌客戶對 IMR 供應商的選擇邏輯產生改變，首先是關鍵材料直供化，品牌客戶為了確保產品辨識度，直接與本公司 CMF（色彩、材質、表面處理）團隊對接，縮短了以往透過 ODM 廠傳遞資訊的落差，實現設計即生產（Design to Production），再來則是 ESG 永續標準考量：115 年「碳足跡」成為品牌商採購的核心指標。本公司的免噴塗技術在低 VOCs 排放與節能製程上的優勢，使其在品牌客戶的永續供應鏈評分中佔據領先地位，建立起超越單純成本競爭的長期合作壁壘。

＊公司競爭優勢：技術精進化與功能多樣化

本公司以熱轉印技術為起點，深耕 IMR 領域多年，在當前的競爭環境之下已經具備幾個核心競爭力，首先是垂直整合與快速應變能力，本公司擁有自主的凹版印刷、精密製版與化學材料研發能力，面對 AI 時代產品生命週期縮短的需求，能提供領先

同業的樣張交付速度（Lead-time），第二點是 CMF 設計能量，本公司的 CMF 團隊不再僅是代工，而是具備能夠與品牌客戶共同研發各種新穎設計的能力，例如：背光隱藏式設計、抗指紋、抑菌等具備功能性的薄膜方案，滿足高階 NB 產品的差異化需求，最後本公司期許能夠成為低碳製程領航者，針對全球減碳趨勢，本公司持續研發更環保的油墨與薄膜塗層，並精進自動化監控以降低報廢率，提供品牌客戶最優質的綠色外觀解決方案。

＊未來展望

展望未來，本公司將持續以 IMR 技術為核心，拓展至車用電子與高階家電等具備高度裝飾與耐用要求的領域。在 AI PC 普及與環保法規日益嚴格的雙重浪潮下，我們將透過持續的印刷技術革新與智慧化生產，鞏固全球資訊產品品牌大廠首選合作夥伴的地位。

(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	114 年度	截至 115 年 3 月 31 日
研發費用	53,119	13,625
營業收入淨額	1,119,650	193,720
研發費用占營收淨額比率%	4.74	7.03

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 ● 高滑感與抗病菌 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

年度	具體研發成果
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	● 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護薄膜 (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
115 年至今	● 高延展性的硬化層材料 ● 微結構紋路暨抗指紋薄膜 ● 軟觸感及自修復薄膜 ● 具金屬轉印或包覆之 IMT 薄膜 ● 具觸感之汽車內飾材料與家電類 INS/IMR 薄膜

(四). 長、短期業務發展計畫

1. 短期計畫

本公司短期研發重點將聚焦於 NB 及家電類產品之製程穩定化、功能升級及市場擴展，以回應客戶對品質、設計自由度及產品差異化之需求。

在 NB 應用方面，將持續優化薄膜離型力之精準控制，確保其能符合深包覆成型設計及斷墨表現之要求。同時，亦將針對高延伸材料之加工特性進行改善，使產品在高垂直角度外觀設計下，仍可維持良好之製程穩定性與量產品質。

此外，針對已進入量產階段之抗指紋產品，將持續精進相關製程條件與材料配方設計，以進一步提升整體良率與長期穩定性，確保產品於品牌客戶量產應用中持續具備競爭優勢。

為回應市場對高質感表面觸感之需求，本公司亦積極推進滑感薄膜產品之研發。相關產品除具備外觀裝飾效果外，亦能提供細膩且差異化之手感體驗，進而提升 NB 產品之整體附加價值，強化客戶終端產品之市場吸引力。

在家電應用方面，將持續擴大家電品牌客戶對 IMR 產品之採用範圍，並將既有於 NB 領域累積之精密印刷與功能性薄膜開發經驗，延伸應用至更多智慧家電產品，進一步擴大市場應用基礎與產品線布局。

面對近年國際局勢變動及石化原料供應波動所帶來之成本壓力，本公司將持續推動材料選用與製程條件之優化，以降低原物料價格波動對營運之影響，並提升整體產品之成本競爭力。

同時，因應全球環保法規趨嚴及品牌客戶對永續供應鏈之重視，低 VOC 產品亦列為短期重要研發方向之一。將持續投入低 VOC 硬化層、油墨及相關材料之研發工作，在兼顧產品性能與製程需求的同時，積極朝向環境友善與永續發展目標邁進。

2. 長期計畫

無論是筆電或家電應用領域，IMR 產品於未來裝飾與功能整合之發展，將朝向深包覆設計、多結構整合及高性能薄膜之方向持續演進。隨著終端產品外觀設計趨於複雜化，對材料延展性、製程穩定性及功能整合能力之要求亦同步提升。

為因應上述趨勢，本公司將持續深化對 IMR 塗料與油墨材料特性之研究。唯有透過基礎材料知識與製程技術之持續累積與強化，方能促使 IMR 與 INS 產品(包括 P type 與 H type)順利應用於深包覆結構及低拔模角之外觀設計，並確保量產品質與良率表現。

同時，在結構設計日益複雜的前提下，產品亦須兼顧多項功能性需求，包括但不限於觸感表現、視窗功能、訊號穿透、觸控功能，以及抗病毒與自修護等附加功能。本公司將以材料與製程整合為核心，持續推動相關技術之研發與驗證。

基於上述發展方向，以下列為需投入長期研發資源之重點項目：

- 高延伸硬化材料
- 兼具高延伸且易斷特性的油墨系統
- 抗指紋與自修護功能性產品
- 可適用於鋁合金及鋁鎂合金基材之 IMR 薄膜
- 高觸感外觀之製程工法與材料技術

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

年度 / 地區	114 年度		113 年度	
	銷售金額	%	銷售金額	%
中國大陸	1,059,992	94.67	1,094,153	93.54
台灣	28,877	2.58	34,252	2.93
印尼	13,187	1.18	15,273	1.31
越南	8,524	0.76	9,882	0.84
其他	9,070	0.81	16,139	1.38
合計	1,119,650	100.00	1,169,699	100.00

2. 市場占有率

本公司目前與德系供應商併列筆記型電腦（NB）產業全球兩大供應商，受惠於品牌客戶分散風險之雙供應商策略，本公司憑藉逾十年研發經驗、數位化快速開發流程及高彈性小額採購（Low MOQ）優勢，穩居 IMR 製程市場領導地位。展望 115 年，本公司除深化與全球品牌之協同研發夥伴關係，更成功將核心技術跨域應用於智能車載內飾與綠色家電，並導入環保低碳材料以因應 ESG 趨勢。透過持續精進製程反應速度與客製化服務，本公司在鞏固 NB 市佔之餘，將積極開創多元產品應用，持續擴張全球市場影響力。

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）：AI PC 浪潮與綠色製程之核心地位

隨 AI PC 滲透率於 115 年邁向高峰，高效能運算帶動散熱需求與機殼輕量化，進一步催化 IMR 薄膜之應用。根據產業預測，全球筆記型電腦出貨量在商務換機潮與 AI 應用推動下，預計未來幾年將穩定突破 2 億台大關。IMR 製程憑藉設計高度彈性與一體成型免噴塗之優勢，完美對接電競市場個性化需求及全球 ESG 減碳規範，成為品牌商實現循環經濟的首選方案。

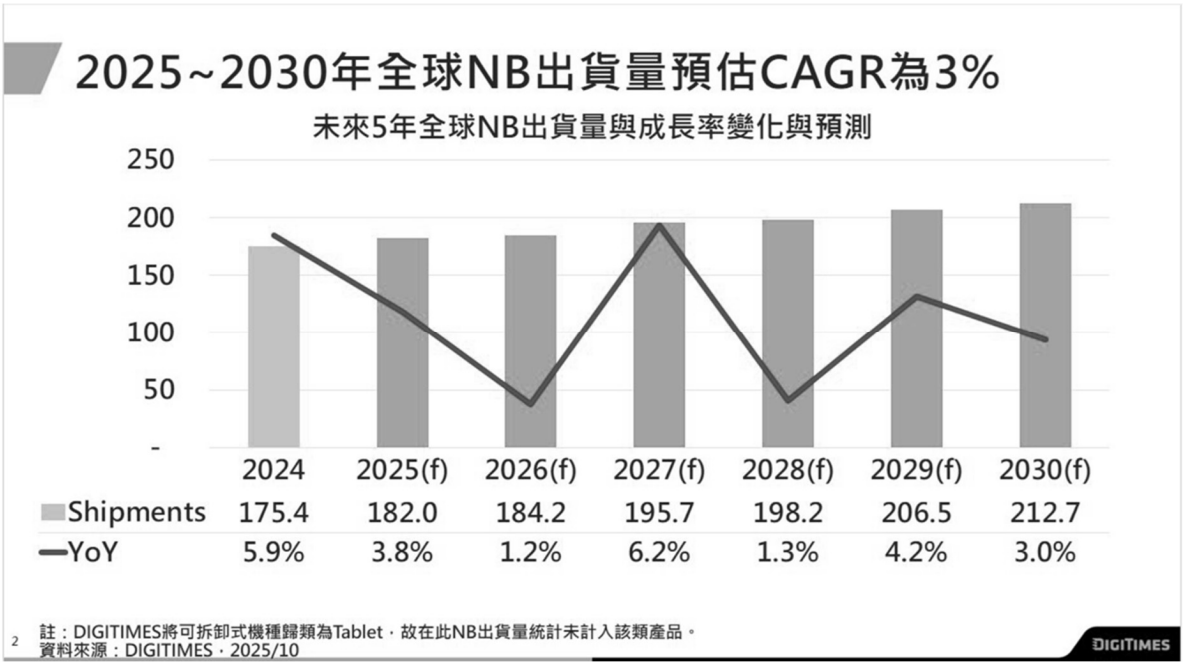
一般熱轉印膜：跨領域高附加價值轉型

本公司積極將 IMR 級別之精密印刷技術下沉至民生消費市場。透過研發高機能新材料，提升家用品、美妝及運動用品之耐磨性與耐候性。在消費性電子產品生命週期縮短的環境下，本公司憑藉快速反應與高品質外觀優勢，成功協助客戶提升產品附加價值，拓展高階民生用品市佔。

INS 膜：智能座艙與汽車內飾之戰略成長點

隨著電動車與自駕技術普及，汽車內飾已轉向「智能座艙」化，對表面裝飾之立體感與感測集成要求日益嚴苛。本公司 INS 複合膜具備深拉伸、高包覆特性，能實現精密紋理與多層次色彩，逐步全面取代高污染之傳統水轉印製程。115 年起，INS 膜與 IMR 技術的整合應用，將成為本公司切入全球車用供應鏈、實現營收結構多元化的關鍵動能。

展望未來，AI 驅動的硬體革新與環境永續規範將是市場成長的雙主軸。本公司在 IMR、INS 及一般熱轉印領域已建立核心技術護城河，並透過持續投入生質材料開發與製程優化等，將有機會能夠掌握到這一波 AI PC 的換機潮紅利，也更有契機跟隨汽車內飾質感升級趨勢，將技術優勢轉化為實質市佔成長，一方面維持在 NB 產業的高度市占率，二來也可以持續精進在汽車產業的應用範疇，維持產業領先地位。



資料來源：DIGITIMES Research (2025 年 10 月)，本公司整理

圖 11 2025~2030 年全球 NB 出貨量與 YOY 成長率預估

4. 競爭利基

本公司深耕熱轉印膜領域數十年，憑藉深厚的凹版印刷技術與複雜化學材料應用實力，已從傳統塑膠熱轉印領導廠商，進化為全球少數能完整垂直整合 IMR、INS 及熱轉印全製程的技術先驅。面對 115 年 AI PC 與智能座艙對於高精密外觀及多功能塗層的嚴苛需求，本公司透過廠內一貫化生產模式，從精密製版、塗佈、印刷至後段加工，皆能精準控管良率與品質，並利用 AI 輔助研發系統以及優化化學塗劑與射出成型技術的相容性，並透過精準的大數據管制來確保生產製程的穩定，並以此建立起難以跨越的技術護城河。

為強化全球供應鏈韌性，本公司建立專屬精密實驗室，除了與國外關鍵原物料供應商維持策略夥伴關係，更積極與在地材料商合作開發低碳、生質等永續環保材料。此舉不僅大幅縮短交期、降低匯率波動與庫存積壓風險，更對接 115 年全球嚴苛的綠色供應鏈標準與歐盟碳邊境調整機制(CBAM)，將環保優勢轉化為品牌客戶的採購誘因，成功從材料本質至品質管制建立起雙層管理體系，確保在全球資源波動環境下依然具備極強的供應競爭力。

在市場開發策略上，本公司跳脫傳統代工邏輯，由專業 CMF(色彩、材質、工藝)團隊直接對接全球一線品牌 ID 設計部門，在產品開發雛形階段即協同參與。透過對市場美學趨勢的精準預判，我們協助客戶將創新設計具現化為量產方案，確保在資訊瞬息萬變的電子產業中掌握開發進度與議價主動權。此外，廠內積極培養設計研發人才，利用新材料與新製程進行主動推廣，從被動接單轉型為引領工藝設計的策略合作夥伴，深度鞏固客戶忠誠度。

面對營運環境的挑戰，本公司透過廠區整合與智能化產線管理，實現了辦公與生

產的高度集中化管理，大幅提升溝通與排程效率。我們具備極高的生產調度靈活性，無論是主流市場的大規模供應，或是小眾品牌的高難度客製化需求，皆能以極短交期提供支援，降低市場呆滯風險。搭配於全球主要機殼生產基地佈建的駐外工程即時服務體系，本公司已構建出從前端設計開發到後端售後支援的完整服務閉環，在波動的市場環境中持續展現優異的獲利韌性，穩居全球 IMR 製程領航地位。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1). 有利因素

A. IMR 工法作為筆電核心裝飾技術之地位穩固且跨產業擴張

在 115 年的電子產業背景下，IMR（模內轉印）工法 已不僅是成熟技術，更是「綠色製造」的首選，在 AI PC 所帶動之換機潮之下， 隨著 AI 個人電腦進入爆發成長期，產品設計趨向精緻化與輕薄化。IMR 工法具備高自動化與生產效率，能精準呈現複雜的設計元素，完美契合 AI PC 產品的高頻次更新特性。其次是環保永續（ESG）的趨勢，隨著全球對碳足跡與 VOCs（揮發性有機化合物）排放限制加嚴，IMR 的「免噴塗」特性成為品牌廠達成減碳目標的關鍵路徑。最後則是跨領域的應用與開拓，在筆電市場年銷量持穩於 2 億台之際，公司憑藉品牌與 ODM 廠的主力供應商地位，正成功將此技術複製至智慧家電、新能源車內裝及各式電子裝置，開闢多元營收來源。

B. 模內漾印技術的功能化與廣泛延伸

IMR 薄膜產品從初期導入產品使用，其產品需求已經從單純的「視覺美觀」演進至目前更全面的「感官機能性」，IMR 薄膜擁有多功能整合的特性，模內漾印技術不再侷限於色彩裝飾，更進一步整合了透光顯示（隱藏式觸控）、指紋優化、抑菌及特殊壓紋觸感。在智慧家電與電競遊戲市場中，這種整合多重感官的技術極具競爭力。另外面對消費者環保意識抬頭的現況，屬於低汙染工法的 IMR 製程，更能夠助力品牌廠在全球綠色供應鏈中脫穎而出。

C. 台系代工體系之韌性與「China + 1」佈局優勢

在後貿易戰時代，台灣筆電代工體系的靈活性是本公司最強大的後盾，自從美中貿易戰開始之際，NB 供應鏈的快速反應，就充分體現出台系系統廠在全球筆電代工領域的霸主地位。本公司作為品牌客戶指定的供應夥伴，能參與早期研發與 ODM 廠以及品牌客戶同步配合，縮短量產時程。並且在 IMR 製程屬於高度自動化工法的前提之下，生產基地向東南亞分散（China + 1 策略）的同時，人力成本與技術熟練度成為挑戰。本公司 IMR 工法具備高度自動化特性，能快速於海外新廠複製生產線，降低對人工依賴，確保持續供給之彈性。

(2). 不利因素與因應措施

A. 營運過度集中於 PC 產業，易受終端市場波動影響

儘管 AI PC 帶動換機潮，但 115 年全球筆電市場受記憶體、CPU 價格波動及宏觀經濟疲軟影響，出貨動能仍具不確定性。營收高度集中於筆電外殼，使公司在面對電子產業景氣修正時，獲利韌性面臨考驗。

因應對策：

深耕 NB 各類型機種，除了常見的消費型機種之外，也鎖定中高階 AI PC 以及電競機種與商務機型，以滿足這類 NB 對特殊外觀質感的高要求，藉以提升單價與市佔率。除此之外也橫向擴增應用領域，積極將 IMR 技術導入智慧家電以及汽車等領域，降低對 PC 產業的單一依賴。另外一點則是增加產品的功能性，開發具備抑菌/透光/壓紋等特殊產品，或是導入可回收材料等高附加價值產品，建立產品差異化以提升客戶黏著度。

B. 全球供應鏈成本墊高與低價競爭之雙重壓力

115 年全球面臨結構性通膨，加上品牌大廠為因應關鍵零組件（如記憶體、電池）價格上漲，轉而對機構件供應商施加更嚴苛的成本壓力。此外，新興市場競爭對手的價格挑戰，亦擠壓傳統製程的利潤空間。

因應對策：

擴大自動化設備的導入以及應用 AI 與各項自主監視系統，實現生產線管理與效能管理的最佳化，能夠大幅減少生產耗損以及降低材料浪費與人工成本，此外將持續進行利基產品的研發，加大研發投入力道，積極配合品牌客戶進行新產品開發，開發出具有競爭力且毛利較佳的新產品。

C. 關鍵材料自主化程度不足與綠色轉型挑戰

關鍵化學材料與高階薄膜仍部分依賴國外供應商，加上最近幾年全球對於碳足跡追蹤與綠色材料比例的要求更加嚴格，若無法掌握材料源頭，恐在國際供應鏈中失去先機。

因應對策：

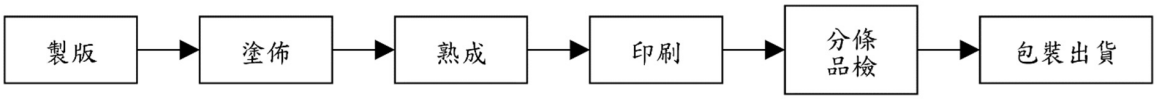
一方面加速戰略性材料在地化的研發，深化與國內大型企業及研究機構合作，實現 IMR 製程關鍵材料的國產化，同步開發各種環保材料以降低對國外關鍵材料的依賴。另一方面則持續與現有供應商建立循環經濟生態鏈，積極建構「碳足跡追蹤系統」，確保材料符合最新的國際環保規章，並且主動提供給品牌客戶相關碳排放數據。在人才部分則是針對 AI 製造與新材料科學，與大專院校建立長期實習與合作機制，解決 115 年人才市場在高階自動化與材料工程的缺口。

(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
模內轉印薄膜（IMR）	主要應用於筆記型電腦、平板電腦、家電產品以及各式電子產品與汽車內飾件。
一般熱轉印膜	主要應用產品為家用品、文具用品、禮品、化妝品與運動器材等民生用品。
INS 膜	主要應用在汽車內飾件。

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	113年度				114年度				115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	138,522	35.73	無	A 公司	121,850	31.65	無	A 公司	18,240	23.73	無
2	聯郵	47,209	12.18	無	B 公司	50,093	13.01	無	B 公司	12,106	15.75	無
3	B公司	39,741	10.25	無	聯郵	40,242	10.45	無	聯郵	8,659	11.26	無
4	其他	162,240	41.84	無	其他	172,773	44.89	無	其他	37,871	49.26	無
	進貨淨額	387,712	100.00	無	進貨淨額	384,958	100.00	無	進貨淨額	76,876	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	113年度				114年度				115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	313,420	26.79	無	甲公司	355,925	31.79	無	甲公司	65,146	33.63	無
2	乙公司	196,758	16.82	無	丙公司	183,653	16.40	無	丙公司	25,532	13.18	無
3	丙公司	151,217	12.93	無	乙公司	133,188	11.90	無	其他	103,042	53.19	無
4	其他	508,304	43.46		其他	446,884	39.91	無				
	銷貨淨額	1,169,699	100.00	無	銷貨淨額	1,119,650	100.00	無	銷貨淨額	193,720	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		113 年度	114 年度	115 年截至 3 月 31 日
員工人數	間接人員	100	99	100
	直接人員	115	112	111
	合計	215	211	211
平均年歲		41.6	42.1	42.3
平均服務年資		11.2	11.7	11.9
學歷分佈比率	博士	0	0	0
	碩士	12.6	12.3	12.8
	大專	57.2	56.9	56.4
	高中及以下	30.2	30.8	30.8
	合計	100.0	100.0	100.0

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	空氣污染防制法第 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，惟依空氣污染防制法第 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，依空氣污染防制法第 81 條暨違反空氣污染防制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	空氣污染防制法第 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	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

			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，惟依空氣污染防制法第 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，依空氣污染防制法第 81 條暨違反空氣污染防制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。	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。

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：

   經理人當年度員工酬勞總額(A)＝當年全體員工酬勞總額 × 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 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，114 年度全體員工平均調薪幅度為 3.8%，其中個人最高達 10.5%(含晉升調薪)。

年度	114 年	113 年
調薪幅度(%)	3.8%	3.7%

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 114 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)
ESG 永續	14	14	57	12
公司治理	10	15	47	10
專業訓練	22	78	464	154
資訊安全	3	24	30	6
管理才能	3	35	242	161
職業安全衛生	19	75	184	24
合計	71	241	1,024	367

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(110－115 年 5 月)共有 5 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 113 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

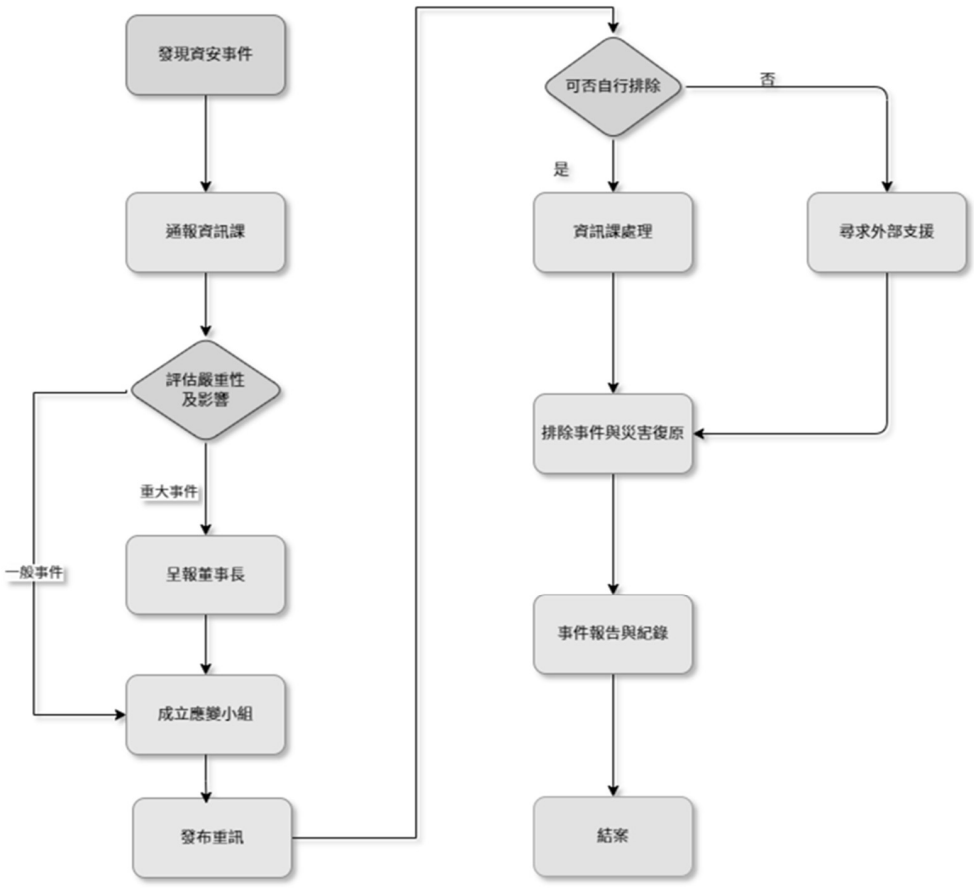
為落實內控制度與維護資訊安全，透過每年檢視及評估安全規章及程序，來確保運作之適當性和有效性。

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) 114 年辦理資訊安全宣導執行情形

114 年進行 2 次安全宣導，主題分別為「社交工程演練報告」、「注意偽冒郵件」並舉辦社交工程認知課程宣導網路安全觀念。

(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 114 年 12 月順利通過 ISO27001 第二年續審，驗證本公司資安管理符合國際標準。
- 財務投入：114 年度資通安全相關支出約新台幣 450 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
長期借款合約	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
長期借款合約	中國信託	115.01.30～120.01.30	機器貸款－活性碳塔吸脫附系統 寬限期一年，116.02.15 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

年度 / 項目	114 年度	113 年度	差異	
			金額	%
流動資產	$ 1,406,324	$ 1,499,435	(93,111)	(6.21)
不動產、廠房及設備	801,538	787,376	14,162	1.80
無形資產	0	0	0	0
其他資產	42,453	42,806	(353)	(0.82)
資產總額	2,250,315	2,329,617	(79,302)	(3.40)
流動負債	224,985	302,706	(77,721)	(25.68)
非流動負債	159,396	171,285	(11,889)	(6.94)
負債總額	384,381	473,991	(89,610)	(18.91)
股　　本	365,892	365,892	0	0
資本公積	324,441	324,441	0	0
保留盈餘	1,175,601	1,165,293	10,308	0.88
權益總額	1,865,934	1,855,626	10,308	0.56
變動差異達 20%以上原因分析： 流動負債減少：主因 114 年應付帳款減少，另補繳之空氣污染防制費已於 114 年繳納完畢所致。				

二、財務績效

(一). 財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

	114 年度	113 年度	增減金額	變動比例（%）
營業收入	1,119,650	1,169,699	(50,049)	(4.28)
營業成本	728,634	705,710	22,924	3.25
營業毛利	391,016	463,989	(72,973)	(15.73)
營業費用	230,886	244,166	(13,280)	(5.44)
營業淨利	160,130	219,823	(59,693)	(27.16)
營業外收入及支出	(13,146)	122,533	(135,679)	(110.73)
稅前淨利	146,984	342,356	(195,372)	(57.07)
減：所得稅費用	27,199	66,323	(39,124)	(58.99)

單位：新台幣仟元

	114 年度	113 年度	增減金額	變動比例（%）
本期淨利	119,785	276,033	(156,248)	(56.60)
本期其他綜合損益	290	388	(98)	(25.26)
本期綜合損益總額	120,075	276,421	(156,346)	(56.56)

變動差異達 20%以上原因分析：

1. 營業淨利減少：主係 114 年受美國關稅及零件缺料等影響，家用品及 NB 品牌拉貨動能不足，致營業收入較 113 年減少所致。
2. 營業外收入及支出減少：主係 114 年美金貶值與 113 年美金升值方向相反，致匯兌損失差距大幅增加。
3. 稅前淨利、所得稅費用、本期淨利、本期綜合損益總額減少：主係 114 年營收下滑、美金貶值，致匯兌損失增加、淨利減少。
4. 本期其他綜合損益減少：主係 114 年確定福利計劃之再衡量數較 113 年減少所致。

(二). 預期銷售數量與其依據

在筆記型電腦市場方面，根據 DIGITIMES Research 的最新預測，2025 至 2030 年全球筆記型電腦出貨量之年複合成長率（CAGR）約為 3% 至 4%，並有望於 2029 年重新突破 2 億台的出貨規模。進入 115 年，市場雖面臨全球總體經濟放緩及記憶體價格上漲帶來的成本挑戰，但同時也迎來了 Windows 10 停止支援後的商用換機潮高峰，以及 AI PC 滲透率正式突破五成的技術轉折點。本公司身為筆電產業的主要供應商，敏銳察覺到品牌大廠在面臨核心零組件成本攀升的壓力下，對於外觀製程的需求已從單純的裝飾轉向「成本優化與綠色設計」的平衡。本公司的 IMR 免噴塗製程不僅能大幅降低後段噴塗的高額加工費與廢棄物處理成本，更完全契合全球日益嚴苛的環保法規與 ESG 採購標準，預期將能進一步擴大在 AI PC 高階與主流機種的滲透率，確保年度出貨量的穩健增長。

在家電產品部分，本公司近年積極推動 IMR 技術跨領域應用，近幾年已有越來越多的家電開始使用 IMR 製程來開發產品，部分品項更是將 IMR 製程設定為優先選用製程。隨著消費者對智慧居家美學的要求日益提升，以及全球減塑與低 VOC 排放趨勢的落實，傳統噴塗工法已難以滿足一線家電品牌對環保與質感雙重標準的要求。本公司將持續把重點鎖定在具備高附加價值的智慧化產品，例如掃地機器人、洗地機、空氣清淨機以及高階智慧廚電等，透過 IMR 技術在成型階段即完成高品質的圖像與紋理裝飾，成功解決家電產品在大面積外殼上的外觀裝飾問題。本公司將持續與各品牌客戶以及系統代工廠建立協同開發關係，針對 115 年推出的旗艦機型進行專案量產，預期家電的營收貢獻將展現強勁成長力道，成為本公司在 PC 市場之外穩定獲利的第二成長支柱。

展望 115 年的經營展望與成長動能，本公司將持續投入研發資源以強化 IMR 技術的應用深度，特別是針對循環經濟趨勢開發可回收、低碳排的轉印材料，藉此鎖定海外市場對環保製程的剛性需求。面對地緣政治引發的供應鏈波動，本公司已建立

穩固的原料採購渠道與靈活的生產調度策略，確保產品品質與交期的穩定性，進而鞏固與品牌客戶的長期合作關係。未來，本公司亦將積極參與全球電子產品與家電產品的規格制定，透過技術創新與產品差異化，提升在高端裝飾技術領域的競爭力。在115 年 AI PC 與綠色家電雙浪潮的帶動下，我們有信心能化挑戰為機會，並透過拓展海外市場與優化產品結構，持續創造具彈性且可持續的業務增長，為股東與夥伴帶來最大價值。

三、現金流量

(一). 最近二年度流動性分析

年度 / 項目	114 年度	113 年度	增（減）比例 %
現金流量比率（%）	94.25	69.84	34.95
現金流量允當比率（%）	135.87	142.26	(4.49)
現金再投資比率（%）	3.16	3.80	(16.84)
增減比例變動分析說明： 現金流量比率上升：主係 114 年應付帳款減少，且已付清因空污防制所開立之票據，致流動負債下降所致。			

(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 ③	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
31,882	159,693	165,917	25,658	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、償還借款及發放現金股利等。 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		
				113 年度	114 年度	115 年度
增購設備	自有資金	114.1~114.12	90,955	29,627	54,812	6,516

為提高生產效益、降低工作場所 VOCs 濃度等，本公司於 114 年增購 UV 壓紋機及第四套 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	114 年度		113 年度	
	金額	佔營收淨額%	金額	佔營收淨額%
利息收入	30,261	2.70	40,227	3.44
利息費用	3,474	0.31	4,501	0.38
利息收支淨額	26,787	2.39	35,726	3.06

本公司利率風險主要來自來金融資產與借款部位，113 年 9 月起美國聯準會已進入降息循環，114 年延續降息趨勢，致使美金存款利率水準較前一年度下滑，因此 114 年美金利息收益下降，近二年利息收支淨額佔營業收入比率在 2.39%-3.06%之間。未來持續透過與多家金融機構往來以取得較佳之利率條件，並密切檢視及掌握利率變動趨勢，在兼顧資金安全性及流動性前題下，提升資金運用效益，以降低利率波動對本公司營運之影響。

2. 匯率

單位:新台幣仟元

年度 項目	114 年度		113 年度	
	金額	佔營收淨額%	金額	佔營收淨額%
兌換(損)益	(44,156)	(3.94)	85,501	7.31

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，114 年美金大幅貶值，致使本公司匯兌損失增加；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，亦考慮透過遠期外匯及換匯等金融工具來進行避險，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 115 年 4 月消費者物價指數(CPI)年增率為 1.74%，本公司尚未因通貨膨脹而產生重大影響，未來在地緣政治及美伊戰爭影響下，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指導原則，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」。

(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
INS(H/P) type 觸感化	已確定材料與架構	2,500 萬	116 年 Q3	Roll to Roll 網印設備結合網印讓 INS 觸感提升
微觸感薄膜(emboss)	不同微紋路完成	1,000 萬	115 年 Q4	穩定性與良率提升 產能不足
金屬轉印薄膜	已確定材料與架構	500 萬	115 年 Q4	沖壓設備 模具角度設計與開發，與成型廠合作
低 VOC 塗料	實驗室試作階段	200 萬	116 年 Q2	水性材料開發

(2). 預計投入研發費用

為因應市場對高附加價值外觀材料需求持續提升之趨勢，本公司已規劃針對多項關鍵核心技術，展開具系統性之材料與產品研發布局，並將配合投入相應研發資源，以強化公司於筆記型電腦、家電及汽車內裝三大應用領域之產品競爭力與市場拓展能力。

本公司研發資源將聚焦於下列五大材料技術方向，作為未來產品差異化與高質化之重要發展基礎：

a. **微觸感(紋理)開發**：依據不同市場對外觀差異化、設計語言及品牌識別之需求，本公司將開發具備光學變化、立體層次及自然材質擬真效果之表面紋理技術。透過紋理設計與材料特性之整合，提升產品於視覺表現、設計多樣性及終端品牌辨識度上的整體價值。

b. **抗指紋效果開發**：導入具耐化學性及耐油污特性之先進材料，強化產品表面抗指紋與抗汙能力，使筆記型電腦機殼等應用產品在維持外觀潔淨度的同時，進一步提升整體質感，突顯 IMR 裝飾材料於高階產品中的應用價值。

c. **金屬轉印技術**：開發適用於塑膠基材之金屬質感轉印工藝，使產品在兼顧輕量化設計需求的前提下，仍能呈現金屬外觀與質感表現。相關技術將優先導入車用產品及高階家電應用，以滿足市場對金屬美學與功能整合之需求。

d. **自修護材料**：投入具刮痕自我修復能力之功能性塗層技術研發，以提升產品表面耐用性及外觀使用壽命。該類材料特別適用於汽車內裝飾件及日常高頻使用之電子產品外殼，有助於提升產品長期品質表現與附加價值。

e. **網版印刷技術**：結合凹版印刷之精細圖像表現能力，與網版印刷於功能性呈現與膜厚控制上的優勢，使產品同時具備高質感外觀與優異觸感性能，進一步強化材料在外觀裝飾與功能整合上的綜合表現。

上述材料技術未來將整合應用於筆記型電腦、家電及汽車等相關產品領域。預估於未來二至三年之研發期間內，本公司將投入約新台幣 4,200 萬元，用於材料開發、模具製作及設備試作等相關項目，並配合研發成果逐步導入量產應用。

透過此一系列中期研發布局，本公司期望建立一套橫跨三大產業之高性能薄膜材料技術平台，持續強化核心競爭力，並為客戶創造更高附加價值與多元創新應用之可能性。

(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，近期未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

隨著人工智慧（AI）技術由雲端延伸至終端，115 年筆記型電腦產業已全面邁入 AI PC 普及化時代，AI 應用從初步的文書輔助進化為即時多工處理與高階生成運算，驅動了全球市場的新一波換機潮。由於 AI PC 對於機身設計的精緻度與耐用性要求更趨嚴苛，這不僅推動了外觀零組件的規格升級，亦帶動了單機產品價值的提升。本公司對此積極投入研發資源，優化新一代薄膜加飾技術，確保能與機構成型廠緊密協作，滿足品牌客戶對高階 AI 機種在視覺美感與觸感體驗上的設計需求，將科技轉型轉化為實質的財務成長動能。

面對中美貿易及地緣政治引發的供應鏈區域化趨勢，「中國+1」已演變為多點佈局的全球化生產體系，雖然短期內增加了管理與物流成本，但長期而言卻是提升營運韌性的關鍵。本公司憑藉高度自動化的薄膜加飾技術，具備易於跨國複製製程與快速投產的優勢，成為機構成型廠在全球產能移轉過程中的優先合作對象。我們將持續強化全球數位化供應鏈管理，並利用技術高度模組化的特性，在東南亞及北美等新興生產中心快速建立支援體系，不僅有效因應地緣政治風險，更藉此契機切入當地供應鏈，開拓新的業務藍海與合作機會。

除了深耕 PC 核心市場，本公司亦敏銳捕捉到 115 年綠色永續與跨領域應用的產業巨浪。因應國際減碳法規與 ESG 轉型需求，本公司也逐漸導入並推廣低碳排、更低溶劑的環保製程，並計畫導入回收材料，協助客戶打造符合綠色標準的產品，將環保溢價轉化為競爭優勢。同時，我們將薄膜技術由筆電領域延伸至智慧車載與家電裝置，藉由產品附加價值的提升與海外市場的積極拓展，分散單一產業波動之風險。透過加強與全球供應商及客戶的戰略聯盟，本公司將確保高品質交期與供應鏈穩定，在日新月異的科技浪潮中保持領先地位並創造長遠價值。

(六). 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司針對 112 年台南市環保局關於空氣汙染防制費之重新核定案，展現高度合規

韌性，所涉補繳金額新台幣 1 億 2,359 萬餘元已於 114 年 6 月全數繳納完畢。本公司更以此事件作為啟動綠色轉型之契機，積極投入廠內設備優化與場所升級。目前，本公司於台南產業園區之空氣汙染物排放量調配申請已獲核准；同時，本公司建置之「揮發性有機物密閉排氣系統」已正式成為台南產業園區首家經環保局認可，達成「密閉負壓操作收集效率 100%」之示範製程場所。此舉象徵本公司由傳統生產模式轉向高效、潔淨之先進製程，有效化解潛在營運風險，重塑負責且具前瞻性之企業形象。

因應對策：

本公司深植環境保護為企業永續經營核心之理念，針對申報程序與管理差異已完成系統性改善，並透過強化內部合規管控來優化內部稽核與環境申報作業程序，導入數位化管理工具即時追蹤排放數據，確保資訊精確透明，杜絕此類差異再次發生。在防治設備部分，嚴格落實防制設備之定期維修與精密保養機制，確保各項設備維持最佳去除效率，並持續評估增設先進污染防治裝置。最後我們也會深化官方溝通合作， 維持與主管機關之緊密聯繫，確保企業經營彈性與法規要求無縫對接，建立透明且即時的溝通渠道。期望透過這些改善不僅落實環保政策，更能夠提升競爭優勢，確保在日益嚴格的全球監管環境下，保障客戶權益並回饋社會大眾之信任。

(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

面對 115 年地緣政治引發的供應鏈不確定性及關鍵原料如膜紙、油墨以及塗劑等料源高度集中的挑戰，本公司採取「在地化去風險」之整合策略。針對核心材料供應商，我們透過簽署長期合作備忘錄（MOU）並共同研發新材料，將單純的買賣關係升級為深度的技術夥伴，以確保在需求激增時具備優先供貨權與價格穩定性。同時，為應對國際物流中斷或貿易壁壘，研發團隊持續落實「材料替代計畫」，積極測試並導入第二、第三供應體系，並加速輔導生產地附近的本土供應商，縮短供應鏈徑。此外，透過導入 AI 數位供應鏈監測系統，本公司能即時掌握原物料前置量與風險預警，建立動態庫存機制，將進貨集中風險轉化為高度可控的營運韌性。

(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經　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

儒風 EU FON 承印
(02) 2225-1430