

股票代碼：6235

資訊申報網址及本年報查詢網址：

<https://mops.twse.com.tw>

<https://www.waffer.com.tw>



華孚科技股份有限公司
Waffer Technology Corp.

114 年度年報
2025 ANNUAL REPORT

中華民國 115 年 3 月 31 日刊印

一、發言人及代理發言人：

發言人

姓名：甘錦添

職稱：總經理

電話：02-2652-2088

E-mail：spokesman@waffer.com.tw

代理發言人

姓名：黃詩崙

職稱：經理

電話：02-2652-2088

E-mail：annie.huang@waffer.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司：華孚科技股份有限公司

總公司地址：台北市南港區南港路一段 209 號 6 樓

總公司電話：02-2652-2088

工廠地址：桃園市蘆竹區長興路三段 149 號

工廠電話：03-324-0761

三、股票過戶機構(本公司股務代理機構)：

名稱：中國信託商業銀行股份有限公司代理部

地址：臺北市中正區重慶南路一段 83 號 5 樓

電話：02-6636-5566

網址：<https://www.ctbcbank.com>

四、最近年度財務報告簽證會計師：

會計師姓名：劉建良會計師、王儀雯會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓

電話：02-2725-9988

網址：<https://www.deloitte.com.tw>

五、海外有價證券：無

六、公司網址：

<https://www.waffer.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書	1
----------	---

貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	3
二、董事、總經理及副總經理等之酬金	10
三、公司治理運作情形	15
四、簽證會計師公費資訊	41
五、更換會計師資訊	42
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	43
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	43
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	44
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	44

參、募資情形

一、資本及股份	45
二、公司債辦理情形	48
三、特別股辦理情形	48
四、海外存託憑證辦理情形	48
五、員工認股權證辦理情形	48
六、限制員工權利新股辦理情形	48
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	48
八、資金運用計畫執行情形	48

肆、營運概況

一、業務內容-----	49
二、市場及產銷概況-----	53
三、從業員工概況-----	57
四、環保支出資訊-----	58
五、勞資關係-----	58
六、資通安全管理-----	60
七、重要契約-----	61
八、與營運目標連結之智慧財產管理計畫及其執行情形-----	62

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-----	64
二、財務績效-----	65
三、現金流量-----	66
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響-----	66
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫-----	66
六、風險事項-----	67
七、其他重要事項-----	68

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料-----	69
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形-----	69
三、其他必要補充說明事項-----	69
四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款 所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項-----	69

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

華孚科技股份有限公司115年股東常會，承蒙各位股東百忙中撥冗參加，本人謹代表公司及全體員工感謝各位股東過去一年來對華孚的支持及愛護。

經營環境之變化

美國總統川普於 2025 年初重返白宮後，以關稅作為工具，主導全球貿易與供應鏈版圖重組，迫使各國企業以美國優先的角度，加速產線移動或多點布局，從半導體、伺服器、消費性電子，到汽車、造船、製藥等工業，幾乎全面受關稅影響而調整。同時，中美科技戰全面升溫，以 AI 需求為核心，川普政策的驅動下，全球半導體企業紛紛加碼投資美國。為了防止中國取得先進 AI 晶片，美國對其技術性產品出口進行嚴格管控，以限制中國在 AI、軍事及監控技術上的進步，並要求將產線轉移至美國或盟國，以降低對中國的依賴。根據國際貨幣基金組織(IMF)2025 年 10 月所公布全球經濟成長率預測自 3.0%上修至 3.2%，高於 4 月預估的 2.8%。上修主因為世界各國對美國貿易協議進展、美元貶值及 AI 投資熱潮。雖然 2025 年的數據被上修，但仍不及 2024 年 3.3%的全球成長率。

標普全球移動出行 (S&P Global Mobility AutoIntelligence) 發布的汽車銷售預測顯示，2025 年輕型汽車銷量約為 9,170 萬輛，首次超過 2019 年的 8,990 萬輛，顯示全球汽車銷售正從 2020 年至 2024 年初新冠疫情和供應鏈中斷的影響中復甦。全球新能源車銷售依市場研究公司 Rho Motion 報告指出，2025 年全球電動車(EV)銷量將較 2024 年增加 20%，約為 2,070 萬輛，雖成長趨緩但仍具動能，尤其中國及歐洲市場需求顯著成長。本公司 2025 年車載機構業務已占營收比重之 96%，而新能源汽車機構業務佔營收比重 50%。3C 產品及工業用機構業務約占總營業額之 4%。

營收及獲利能力方面

本公司 114 年度合併營業收入為新台幣 6,629,947 仟元，較 113 年度的 5,830,805 仟元成長 14%；114 年度合併營業毛利為新台幣 1,734,216 仟元，較 113 年度的 1,635,524 仟元成長 6%；114 年度稅後淨利為新台幣 579,836 仟元，較 113 年度的 593,714 仟元減少 2%；每股盈餘方面，114 年度每股稅後盈餘為新台幣 2.90 元，較 113 年度的 3.06 元減少 5%。另由於本公司 114 年度並未公開財務預測，故無預算達成情形。

研究發展及產品開發方面

在研究發展方面，本公司 114 年度合併研究發展費用為新台幣 447,997 仟元，約佔合併營收的 7%。為持續推動大尺寸機構之量產開發與研究，本公司旗下大陸子公司華孚精密科技（馬鞍山）有限公司汽車零部件研發分公司於 2025 年成立產業創新技術中心，是經批准設立的新能源汽車鎂基新材料研發基地及博士後工作站。該中心與全球領先的成型機製造商海天智勝金屬及重慶大學鎂合金材料工程技術研究中心共同組建鎂合金半固態成型聯合應用中心，並與安徽工業大學共同設立鎂基材料聯合實驗室。整合材料研發、先進裝備與工藝技術資源，提供從材料研發、產品設計到深加工的一站式解決方案。透過創新的生產技術與材料科學，給

予客戶突破性的設計思維，創造全新的結構設計，進一步提升華孚科技在全球鎂基材料精密製造領域的競爭優勢。同時，也成功安裝全球首台 7000 噸鎂合金半固態雙射台成型機，將最大單次鎂鋁合金成型重量提升至約 40 公斤重，可應用於汽車前艙支架、車門、整合性電驅殼體等大型部件，進一步將鎂鋁合金產品應用推向全新高度。

115年營運展望

展望今年，根據國際貨幣基金組織(IMF)最新預測，2026 年全球經濟成長率為 3.3%，主要因全球技術投資、財政和貨幣支持、寬鬆的金融環境以及企業的適應能力抵消了貿易政策變化的影響。全球通膨預計將會下降，但美國通膨回歸目標水準的過程會更為緩慢。影響的風險仍包括對技術預期的重新評估以及地緣政治緊張局勢的升級。

S&P Global 及 JD Power 分別預測 2026 年全球汽車銷售量將達到 9,180~9,370 萬輛，年增 1.9%~3%；純電動車銷量將成長 19%。此和緩的汽車需求預測反映了市場對於購買意願的驅動因素和風險的複雜組合，包括持續的關稅影響、半導體晶片短缺、供應鏈的不確定性、高利率以及電動汽車普及率持續增長但區域性增長不均衡等。然而，隨著各國政府調整法規和獎勵措施，許多地區的汽車電氣化進程將會放緩。關稅、汽車製造商目標的轉變以及消費者接受度的不斷變化，都促使汽車製造商重新評估車型發布和投資計畫，使得汽車電氣化進程更加複雜。混合動力汽車和插電式混合動力汽車被視為與純電動車 (BEV) 並駕齊驅的重要力量，有助於彌合基礎設施和消費者準備度方面的差距，從而幫助行業適應不斷變化的監管和經濟環境。AI 人工智能駕駛及智慧駕駛座艙設計，提升了駕駛對車輛控制、AI 駕駛輔助、直覺式操作，通過車內電子設備串聯網路，整合儀表板、中央顯示器、抬頭顯示器、車載娛樂系統、ADAS 等，提供駕駛和乘客更安全、智慧且便捷的體驗。因此，無論傳統燃油車或新能源汽車，智慧駕駛座艙的實現，仍需運用鎂鋁合金機構件的輕量化、高強度、散熱性的優勢，其為最佳的選擇。

公司經營團隊將持續盡心竭力爭取全球知名汽車供應商訂單，並積極開拓其他鎂鋁合金產品應用的市場，不斷進化提升公司產品的廣度及深度，以穩健的成長與獲利來回饋給全體股東、客戶與同仁。

敬祝

安康

董事長 蔡豐賜



總經理 甘錦添



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

115 年 3 月 24 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		現在持有股份		配偶、未成 年子女現在 持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經 (學) 歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人			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	
董事長	中華民國	蔡豐賜	男 71~80	113.5.28	3	98.5.20	1,748,244	0.90%	2,030,000	1.02%	0	0%	0	0%	交通大學計算與控制工程系學士 聯通電子(股)公司副總經理 神通電腦(股)公司營業部副總 神通電腦(股)公司副董事長 神基控股(股)公司董事長/總執行長 華邦電子(股)公司獨立董事/薪資報酬 委員會委員/審計委員會委員	華孚科技(股)公司執行長 豐達科技(股)公司董事長 神基控股(股)公司副董事長	無	無	無	註 2
董事	中華民國	神基控股(股)公司	-	113.5.28	3	98.5.20	46,688,241	24.13%	48,187,672	24.11%	0	0%	0	0%	無	無	無	無	無	無
	中華民國	代表人：黃明漢	男 61~70	113.5.28	3	98.5.20	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	台灣大學電機工程學系學士 彰化州立大學電機研究所碩士 愛德蒙海外公司工程師 神達電腦(股)公司副總經理	神基控股(股)公司董事長暨總經理	無	無	無	無
	美國	代表人：苗華久	男 31~40	113.5.28	3	107.6.20	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	國立政治大學企業管理碩士 VoiceBox Technologies, Software Developer	聯華實業控股(股)公司行政資訊中 心總監	無	無	無	無
董事	中華民國	聯捷貳投資(股)公司	-	113.5.28	3	110.7.15	53,971	0.03%	55,261	0.03%	0	0%	0	0%	無	無	無	無	無	無
	中華民國	代表人：韓承斌 (註 3)	男 61~70	115.1.17	3	115.1.17	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	美國首府喬治華盛頓大學財金碩士 大甲永和機械工業(股)公司董事 介面光電(股)公司董事 物聯智慧(股)公司董事	聯訊創業投資(股)公司副總經理 聯訊管理顧問(股)公司副總經理 普泰光電(股)公司董事 相豐科技(股)公司董事 明美科技(股)公司董事 東桓國際(股)公司董事 田屋科技(股)公司董事	無	無	無	無
	中華民國	和利投資(股)公司	-	113.5.28	3	101.6.15	1,079	0%	1,104	0%	0	0%	0	0%	無	無	無	無	無	無
	中華民國	代表人：甘錦添	男 51~60	113.5.28	3	110.7.15	95,149	0.05%	358,000	0.18%	0	0%	0	0%	大同大學事業經營研究所碩士(EMBA) 瑞斌行(股)公司業務經理 位達科技(股)公司業務經理 華孚科技(股)公司業務中心副總經理	華孚科技(股)公司總經理	無	無	無	無

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		現在持有股份		配偶、未成 年子女現在 持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人		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	
獨立董事	中華民國	黃重球	男 71~80	113.5.28	3	110.7.15	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	交通大學資訊工程學博士 經濟部技術處處長 經濟部國營會執行長及副主任委員 經濟部常務次長 台灣電力公司董事長	財團法人孫運璿文教基金會董事 中原大學董事 財團法人三聯科技教育基金會董事 聯成化學科技(股)公司獨立董事 世紀維岸風電設備(股)公司獨立董事	無	無	無
獨立董事	中華民國	曾垂紀	男 61~70	113.5.28	3	112.5.26	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	美國德拉索大學會計學博士 中華開發工業銀行(股)公司總經理 佳世達科技(股)公司董事 新日光能源科技(股)公司董事長 兆豐證券金融(股)公司董事長 兆豐國際證券投資信託(股)公司董事長 兆豐金融控股(股)公司執行副總 日商大和總研(株)台灣區副代表 公信電子(股)公司董事長 新世代資訊(股)公司董事長 紅盛生物科技(股)公司董事長 綠電再生(股)公司獨立董事/薪資報酬 委員會委員/審計委員會委員	鼎寶投資有限公司董事長 互惠資產管理(股)公司董事長 五惠投資(股)公司董事長 緯穎科技服務(股)公司獨立董事/薪資報 酬委員會委員/審計委員會委員 景文科技大學董事 兆捷科技國際(股)公司獨立董事/薪資報 酬委員會委員/審計委員會委員 華聯生物科技(股)公司監察人	無	無	無
獨立董事	中華民國	劉銀妃	女 61~70	113.5.28	3	107.6.20	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	國立政治大學 EMBA 碩士 資誠聯合會計師事務所審計服務部合 夥人 鼎元光電科技(股)公司獨立董事/薪資報 酬委員會委員/審計委員會委員	資誠聯合會計師事務所審計服務部資深顧問 艾笛森光電(股)公司獨立董事/薪資報酬委 員會委員/審計委員會委員	無	無	無
獨立董事	中華民國	陳漢桐	男 61~70	113.5.28	3	107.6.20	15,985	0.01%	16,367	0.01%	0	0%	0	0%	中山大學企業經理研究班 昆達電腦科技(昆山)有限公司董事長 鼎達信鳥科技(昆山)有限公司董事長 神達投資有限公司董事長/總經理 昆山聯達信息技術有限公司董事/總經理 宇達電腦(上海)有限公司董事/總經理 宇達電通(股)公司董事 蘇州宇達電通有限公司董事 昆山宇達物流有限公司董事 神達電腦(股)公司顧問	華孚科技(股)公司薪資報酬委員會委員/ 審計委員會委員	無	無	無

註1：法人股東之主要股東，請詳下表一。

註2：董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊：

本公司董事長兼執行長，係為提升經營效率與決策執行力，本公司已於113年股東常會選獨立董事4席以提升董事會職能及強化監督功能。目前本公司已有下列具體措施：

(1)現任四席獨立董事分別在各領域學有專精，有效發揮其監督職能。

(2)每年安排各董事參加外部訓練專業董事課程，以增進董事會之運作效能。

(3)董事會成員中過半數董事並未兼任員工或經理人。

註3：115.1.16法人改派代表人，生效日期為115.1.17，新任。

表一：法人股東之主要股東

115 年 3 月 24 日

法人股東名稱（註 1）	法人股東之主要股東（註 2）	持股比例
神基控股股份有限公司	神達電腦股份有限公司	30.50%
	元大台灣高股息基金專戶	4.98%
	美安投資股份有限公司	2.55%
	台新人壽全權委託台新投信股票投資帳戶第二期	2.33%
	華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息 ETF 證券投資信託基金專戶	2.15%
	台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息 ETF 證券投資信託基金專戶	2.11%
	合作金庫 105 年第一次委託合庫投信運用	1.79%
	新制勞工退休基金	1.53%
	資豐投資股份有限公司	1.46%
	臺灣中小企業銀行股份有限公司受託保管大華銀台灣優選股利高填息 30ETF 證券投資信託基金專戶	1.31%
聯捷貳投資股份有限公司	神基控股股份有限公司	48.75%
	神達電腦股份有限公司	32.50%
	神通電腦股份有限公司	16.25%
	聯訊管理顧問股份有限公司	2.50%
和利投資股份有限公司	神通電腦股份有限公司	100.00%

註 1：董事屬法人股東代表者，註明該法人股東名稱。

註 2：註明該法人股東之主要股東名稱(其持股比率占前十名)及其持股比率。若其主要股東為法人者，請詳下表二。

註 3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比率，即為出資者或捐助人名稱及其出資或捐助比率，捐助人已過世者，並加註「已歿」。

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

115 年 3 月 24 日

法人名稱（註 1）	法人之主要股東（註 2）	持股比例
神達電腦股份有限公司	神達控股股份有限公司	100.00%
美安投資股份有限公司	Vision Quest Overseas Ltd. JumpStart Investments Ltd. 其他	82.25% 16.67% 1.08%
資豐投資股份有限公司	神達電腦股份有限公司	100.00%
神基控股股份有限公司	神達電腦股份有限公司 元大台灣高股息基金專戶 美安投資股份有限公司 台新人壽全權委託台新投信股票投資帳戶第二期 華南商業銀行受託保管元大台灣價值高息 ETF 證券 投資信託基金專戶 台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣 科技優息 ETF 證券投資信託基金專戶 合作金庫 105 年第一次委託合庫投信運用 新制勞工退休基金 資豐投資股份有限公司 臺灣中小企業銀行股份有限公司受託保管大華銀台 灣優選股利高填息 30ETF 證券投資信託基金專戶	30.50% 4.98% 2.55% 2.33% 2.15% 2.11% 1.79% 1.53% 1.46% 1.31%
神通電腦股份有限公司(註 4)	聯華實業控股股份有限公司 聯強國際股份有限公司 美安投資股份有限公司 神達電腦股份有限公司 資豐投資股份有限公司 許愛貞 華成投資股份有限公司 苗豐強 義豐投資股份有限公司 鴻鼎投資股份有限公司	35.66% 18.58% 10.67% 8.80% 5.42% 2.00% 1.94% 1.09% 0.76% 0.75%
聯訊管理顧問股份有限公司	資豐投資股份有限公司 和利投資股份有限公司 華成投資股份有限公司 臺聯國際投資股份有限公司 聯強國際股份有限公司 周德虔	19.99% 19.99% 19.99% 19.99% 19.99% 0.05%

註 1：如上表一主要股東屬法人者，註明該法人名稱。

註 2：註明該法人之主要股東名稱(其持股比率占前十名)及其持股比率。

註 3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比率，即為出資者或捐助人名稱及其出資或捐助比率，捐助人已過世者，並加註「已歿」。

註 4：係截至本公司年報刊印日止，因 115 年尚未停止過戶，故相關資訊為其 114 年停止過戶日之資料。

(二)董事會所具專業知識、多元化政策及獨立性之情形

1.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長 蔡豐賜		曾任神基控股(股)公司董事長及總執行長，現任華孚科技(股)公司、豐達科技(股)公司董事長及神基控股(股)公司副董事長，具有五年以上本公司商務、業務所須之工作經驗，且未有公司法第 30 條各款情事。	-	無
董事 黃明漢		曾任神達電腦(股)公司副總經理，現任神基控股(股)公司董事長暨總經理，具有五年以上本公司商務、業務所須之工作經驗，且未有公司法第 30 條各款情事。	-	無
董事 苗華久		現任聯華實業控股(股)公司行政資訊中心總監。具有五年以上本公司商務所須之工作經驗，且未有公司法第 30 條各款情事。	-	無
董事 韓承斌 (註 3)		曾任物聯智慧(股)公司、介面光電(股)公司等董事，現任多家公司副總經理及董事，具有五年以上商務、業務所須之工作經驗，且未有公司法第 30 條各款情事。	-	無
董事 甘錦添		曾任本公司業務中心副總經理，現任本公司總經理，具有五年以上本公司商務、業務所須之工作經驗，且未有公司法第 30 條各款情事。	-	無
獨立董事 黃重球		曾任經濟部技術處處長、經濟部國營會執行長及副主任委員、經濟部常務次長及台灣電力公司董事長等經驗，現任多家上市櫃公司獨立董事/薪資報酬委員會委員/審計委員會委員，具有五年以上本公司業務所須之工作經驗且未有公司法第 30 條各款情事。	四位獨立董事獨立性情形如下： 1.本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有本公司已發行股份總數百分之一以上或持股前十名之自然人股東。 3.未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4.最近 2 年未提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務。	2 家
獨立董事 曾垂紀		曾任中華開發工業銀行(股)公司總經理、兆豐票券金融(股)公司董事長，亦擔任多家上市櫃公司獨立董事/薪資報酬委員會委員/審計委員會委員，具有五年以上商務、財務及會計之工作經驗，且未有公司法第 30 條各款情事。		2 家
獨立董事 劉銀妃		曾任資誠聯合會計師事務所審計服務部合夥人及鼎元光電科技(股)公司獨立董事，且具有中華民國會計師證書，現任資誠聯合會計師事務所審計服務部資深顧問及艾笛森光電(股)公司獨立董事/薪資報酬委員會委員/審計委員會委員，具有五年以上財務、會計之工作經驗，且未有公司法第 30 條各款情事。		1 家
獨立董事 陳漢桐		曾任神達電腦(股)公司多家海外子公司之董事及總經理，具有五年以上本公司商務、業務所須之工作經驗，且未有公司法第 30 條各款情事。		無

註 1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第 30 條各款情事。

註 2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

註 3：115.1.16 法人改派代表人，生效日期為 115.1.17，新任。

2.董事會多元化政策及獨立性情形：

(1)董事會多元化政策：

本公司依循「公司治理實務守則」第 20 條明訂之多元化方針如下：

董事會成員組成應考量多元化，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。

董事會成員組成應注重性別平等，並普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- 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。

本公司董事會成員組成已考量多元化，現任董事會 9 位董事分別具備財金、商務及管理領域之豐富經驗與專業，公司設定至少 50%以上董事具備營運判斷能力、經營管理能力及產業知識之能力及至少 1 席女性董事，目前已符合公司設定之目標。相關多元化落實情形如下表：

多元化 核心 項目 董事 姓名	基本組成								營 運 判 斷 能 力	會 計 及 財 務 分 析 能 力	經 營 管 理 能 力	危 機 處 理 能 力	產 業 知 識	國 際 市 場 觀	領 導 能 力	決 策 能 力	
	國 籍	性 別	兼 任 員 工	年 齡			獨 立 董 事 任 期 年 資										
				50 以 下	51 至 60	61 以 上	3年 以 下	3至 9年									9年 以 上
蔡豐賜	中華民國	男	V			V				V		V	V	V	V	V	V
黃明漢	中華民國	男				V				V		V	V	V	V	V	V
苗華久	美國	男		V							V	V			V		
韓承斌	中華民國	男				V					V	V			V	V	V
甘錦添	中華民國	男	V		V					V		V	V	V	V	V	V
黃重球	中華民國	男				V		V		V		V			V	V	V
曾垂紀	中華民國	男				V	V			V	V	V	V	V	V	V	V
劉銀妃	中華民國	女				V		V			V				V		V
陳漢桐	中華民國	男				V		V		V		V	V	V	V	V	V

本公司於最近改選年度依本身運作、營運型態及發展需求，擬訂董事多元化方針，而規劃董事提名名單，致任一性別董事未達三分之一，將於下屆董事提名時納入考量，以提升董事性別多元化。

(2)董事會獨立性：

本公司現任董事會由 9 位董事組成，其中包含 4 位獨立董事，任期皆未超過 3 屆，占整體董事會比重為 44%及 2 位具有員工身分之執行董事(執行長蔡豐賜先生及總經理甘錦添先生)占整體董事會比重為 22%，且未逾董事席次三分之一。

經檢視全體內部人申報資料，董事間皆未有配偶及二親等以內之親屬關係，符合證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定之情事。

(三)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年3月24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	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
執行長	中華民國	蔡豐賜	男	109.11.11	2,030,000	1.02%	0	0%	0	0%	交通大學計算與控制工程系學士 聯通電子(股)公司副總經理 神通電腦(股)公司營業部副總 神達電腦(股)公司副董事長 神基控(股)公司副董事長/總執行長 華邦電子(股)公司獨立董事/薪資報酬委員會委員/審計委員會委員	豐達科技(股)公司董事長 神基控(股)公司副董事長	無	無	無	註
總經理兼公司治理主管	中華民國	甘錦添	男	109.4.15	358,000	0.18%	0	0%	0	0%	大同大學事業經營研究所碩士(EMBA) 瑞斌行(股)公司業務經理 位速科技(股)公司業務經理 華孚科技(股)公司業務中心副總經理	無	無	無	無	無
財務長	中華民國	張志立	男	110.7.23	223,587	0.11%	0	0%	0	0%	靜宜大學會計學研究所碩士 勤業眾信聯合會計師事務所審計部副組長 安侯建業聯合會計師事務所顧問服務部經理 祥寶榮長期照顧服務集團財務長 英商台灣士瑞克集團財務長	無	無	無	無	無
會計主管	中華民國	朱准辰	男	110.7.23	170,109	0.09%	0	0%	0	0%	台北大學會計系學士 勤業眾信聯合會計師事務所審計組長 玉山證券(股)公司承銷高專 元大證券(股)公司承銷高專 勤業眾信聯合會計師事務所審計副理 華孚科技(股)公司財會中心會計副理	無	無	無	無	無

註：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊：

本公司董事長兼執行長，係為提升經營效率與決策執行力，本公司已於113年股東常會選獨立董事4席以提升董事會職能及強化監督功能。目前本公司已有下列具體措施：

- (1)現任四席獨立董事分別在各領域學有專精，有效發揮其監督職能。
- (2)每年安排各董事參加外部機構董事課程，以增進董事會之運作效能。
- (3)董事會成員中過半數董事並未兼任員工或經理人。

二、董事、總經理及副總經理等之酬金

一般董事及獨立董事之酬金

114 年度
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) 本公司	退職退休金 (B)(註1) 本公司	董事酬勞(C) 本公司		業務執行費 用(D) 本公司	薪資、獎金及特 支費等(E) 本公司	退職退休金 (F) 本公司	員工酬勞(G) 本公司		財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司			
				本公司	本公司				股票金額	現金金額					股票金額		現金金額
董事長	蔡豐賜																
董事	邱智科(註3)																
董事	神基控股(股)公司																
	代表人：黃明漢																
	代表人：苗華久	0	0	0	1,391	1,391	560	1,951 0.34%	1,951 0.34%	108	108	8,779	0	21,285 3.67%	22,561 3.89%	0	
董事	聯捷貳投資(股)公司																
董事	代表人：周德虔(註4)																
	和利投資(股)公司																
	代表人：甘錦添																
獨立董事	黃重球																
獨立董事	曾垂紀	0	0	0	1,576	1,576	1,968	3,544 0.61%	3,544 0.61%	0	0	0	0	3,544 0.61%	3,544 0.61%	0	
獨立董事	劉銀妃																
獨立董事	陳漢桐																

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：
本公司酬金係依據公司章程第三十一條之規定，不高於當年度獲利百分之二為董事酬勞，並考量公司營運成果及參酌其對公司營運參與程度及貢獻，給予合理之報酬，以本公司「董事會績效評估辦法」之評估結果作為依循，相關績效考核及薪酬報酬委員會及董事會之審核，並不定時檢視經營情形以適時檢討酬金制度。
2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(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。

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

本公司酬金係依據公司章程第三十一條之規定，不高於當年度獲利百分之二為董事酬勞，並考量公司營運成果及參酌其對公司營運參與程度及貢獻，給予合理之報酬，以本公司「董事會績效評估辦法」之評估結果作為依循，相關績效考核及薪酬合理性均經由薪資報酬委員會及董事會之審核，並不定時檢視經營情形以適時檢討酬金制度。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(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。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名				
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		財務報告內所有公司		
	本公司	蔡豐賜/邱智科/神基控股(股)公司/黃明漢/苗華久/聯捷貳投資(股)公司/周德虔/甘錦添/黃重球/曾垂紀/陳漢桐	蔡豐賜/邱智科/神基控股(股)公司/黃明漢/苗華久/聯捷貳投資(股)公司/周德虔/甘錦添/黃重球/曾垂紀/陳漢桐	邱智科/神基控股(股)公司/黃明漢/苗華久/聯捷貳投資(股)公司/周德虔/黃重球/劉銀妃/陳漢桐	本公司
前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	財務報告內所有公司				
低於 1,000,000 元	蔡豐賜/邱智科/神基控股(股)公司/黃明漢/苗華久/聯捷貳投資(股)公司/周德虔/甘錦添/黃重球/曾垂紀/陳漢桐	蔡豐賜/邱智科/神基控股(股)公司/黃明漢/苗華久/聯捷貳投資(股)公司/周德虔/甘錦添/黃重球/曾垂紀/陳漢桐	蔡豐賜/邱智科/神基控股(股)公司/黃明漢/苗華久/聯捷貳投資(股)公司/周德虔/甘錦添/黃重球/曾垂紀/陳漢桐	邱智科/神基控股(股)公司/黃明漢/苗華久/聯捷貳投資(股)公司/周德虔/黃重球/劉銀妃/陳漢桐	邱智科/神基控股(股)公司/黃明漢/苗華久/聯捷貳投資(股)公司/周德虔/黃重球/劉銀妃/陳漢桐
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	-	-	-	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	-	-	-	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-	-	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-	-	蔡豐賜	-
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-	-	甘錦添	蔡豐賜/甘錦添
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-	-	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-	-	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-	-	-	-
100,000,000 元以上	-	-	-	-	-
總計	12	12	12	12	12

註 1：退職退休金皆為提列提撥數。

註 2：本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

註 3：於 114.8.27 辭任。

註 4：115.1.16 法人改派代表人，生效日期為 115.1.17，舊任。

總經理及副總經理之酬金

114 年度
單位：新台幣千元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B) (註1)	獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)			A、B、C及D等四項總額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
		本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	本公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
執行長	蔡豐賜											
總經理兼公司治理主管	甘錦添	5,824	6,846	216	7,471	7,725	10,100	0	10,100	23,611 4.07%	24,887 4.29%	0
財務長	張志立											

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	張志立	張志立
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	蔡豐賜	蔡豐賜
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	甘錦添	甘錦添
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	3	3

註1：退職退休金皆為提列提撥數。

註2：本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114 年度
單位：新台幣仟元

職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	執行長	0	10,779	10,779	1.86%
	總經理兼公司治理主管				
	財務長				
	會計主管				
	蔡豐賜				
	甘錦添				
	張志立				
	朱准辰				

註 1：係填列最近年度經董事會通過分派之金額，並將提股東常會報告。

本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析，並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性。

1. 本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析

單位：新台幣仟元

	113 年度		114 年度	
	本公司	合併財務報表 所有公司	本公司	合併財務報表 所有公司
稅後純益	593,714	593,714	579,836	579,836
董事酬金所佔比例	0.97%	0.97%	0.95%	0.95%
總經理及副總經理酬金所佔比例	3.56%	3.77%	4.07%	4.29%

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

(1) 給付酬金之政策、標準與組合：

A. 本公司董事酬金係依公司章程第十七條規定，董事之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌國內外業界水準及薪資報酬委員會之建議，授權由董事會議定之。另依公司章程第三十一條之規定，本公司年度如有獲利(即稅前利益扣除分派員工、董事酬勞前之利益)，應提撥不高於百分之二為董事酬勞，由董事會決議分派。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

本公司董事績效係依「董事會績效評估辦法」定期評估，重要之績效評估指標含括以下六大面向：

- 公司目標與任務之掌握
- 董事職責認知
- 對公司營運之參與程度
- 內部關係經營與溝通
- 董事之專業及持續進修
- 內部控制

B.本公司經理人之酬金可分為薪資、獎金及特支費暨員工酬勞；前者視其個人績效表現與對公司整體營運貢獻度，相關重要評估指標如下，並考量公司未來之營運風險及同業通常水準給付酬金，由薪酬委員會提出建議後，提報董事會同意。員工酬勞則依公司章程第三十一條之規定辦理。

評估指標	指標內容	占比
財務性指標	■ 營收、利潤目標	50%~60%
非財務性指標	■ 策略目標：未來中長期策略發展目標 ■ 永續及內控目標：包含誠信經營、法令遵循、風險控管等	40%~50%

(2)訂定酬金之程序：

本公司董事之薪資報酬，係以「董事會績效評估辦法」之評估結果作為依循，相關績效考核及薪酬合理性均經由薪資報酬委員會及董事會之審核，並不定時檢視經營情形以適時檢討酬金制度。

本公司經理人之薪資報酬，業經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，除了考量個人績效目標達成率及對公司貢獻度外，並參酌公司整體營運績效等，給予適當合理報酬。

(3)與經營績效及未來風險之關聯性：

董事成員績效評估與酬金之連結，包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等；經理人績效評估與酬金之連結，包括財務性指標、非財務性指標及永續發展指標等。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形：

最近年度(114 年度)董事會開會 5 次(A)，董事出席情形如下：

職 稱	姓 名(註)	實際出(列) 席 次 數 B	委 託 出 席 次 數	實際出(列)席 率 (%)【B/A】	備 註
董事長	蔡豐賜	5	0	100 %	
董事	邱智科	3	1	75 %	114.8.27 辭任，應列席 4 次。
董事	神基控股股份有限公司 代表人：黃明漢	5	0	100 %	
董事	神基控股股份有限公司 代表人：苗華久	5	0	100 %	
董事	聯捷貳投資股份有限公司 代表人：周德虔	3	2	60 %	115.1.16 法人改派代表人，生效日期為 115.1.17，舊任。
董事	和利投資股份有限公司 代表人：甘錦添	5	0	100 %	
獨立董事	黃重球	5	0	100 %	
獨立董事	曾垂紀	5	0	100 %	
獨立董事	劉銀妃	5	0	100 %	
獨立董事	陳漢桐	5	0	100 %	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

董事會 日期、期別	議案內容	獨立董 事意見	公司對獨立董 事意見之處理
114.1.14 第 42 屆 114 年第 1 次董事會	在不超過新台幣 500 萬元額度內，透過設立海外子公司間接轉投資設立日本子公司。	無異議	無
	本公司員工認股權憑證 113 年第 4 季執行認購普通股轉發行新股案。		
	本公司 113 年度總經理績效檢視暨獎勵建議案。		
	本公司 113 年度執行長績效檢視暨獎勵建議案。		
	本公司新增及解除對外背書保證案。		
114.2.25 第 42 屆 114 年第 2 次董事會	更換財務報表簽證會計師暨評估獨立性及適任性案(配合會計師事務所內部調整)。	無異議	無
	本公司 114 年度總經理績效暨獎勵計畫案。		
	本公司 114 年度執行長績效暨獎勵計畫案。		
	本公司新增及解除對外背書保證案。		
114.5.13 第 42 屆 114 年第 3 次董事會	本公司員工認股權憑證 114 年第 1 季執行認購普通股轉發行新股案。	無異議	無
	本公司新增對外背書保證案。		
114.8.11 第 42 屆 114 年第 4 次董事會	修正本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案。	無異議	無
	本公司新增及解除對外背書保證案。		
114.11.13 第 42 屆 114 年第 5 次董事會	本公司新增及解除對子公司背書保證案。	無異議	無

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

二、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：

董事會 日期、期別	利益迴避 董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	表決情形
114.1.14 第 42 屆 114 年第 1 次董事會	甘錦添	本公司 113 年度總經理績效檢視暨獎勵建議案。	同時具有經理人身份	經其他出席董事無異議通過
	蔡豐賜	本公司 113 年度執行長績效檢視暨獎勵建議案。		
114.2.25 第 42 屆 114 年第 2 次董事會	甘錦添	本公司 114 年度總經理績效暨獎勵計畫案。	同時具有經理人身份	經其他出席董事無異議通過
	蔡豐賜	本公司 114 年度執行長績效暨獎勵計畫案。		

三、董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：

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	整體董事會	董事自評	董事會績效評估： 1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事之選任及持續進修 5.內部控制
		個別董事成員	董事自評	董事成員績效評估： 1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制
		功能性委員會 1.薪資報酬委員會 2.審計委員會 3.永續發展委員會(114.8.11 成立)	董事自評	功能性委員會績效評估： 1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任 5.內部控制

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估：

- (一)為建立本公司良好董事會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，本公司已訂定「董事會議事規則」以資遵循。
- (二)為落實公司治理並提升本公司董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，本公司已訂定「董事會績效評估辦法」以資遵循。
- (三)為有效提昇資訊透明度，本公司已定期並即時更新「公開資訊觀測站」及本公司網站之資訊。
- (四)未來將視需求，隨時加強董事會職能目標。

註：董事屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

(二)審計委員會運作情形：

本公司審計委員會由四位獨立董事組成；每年至少召開4次會議，忠實履行其職權，並將決議事項提交董事會討論。

審計委員會之運作，以下列事項之監督為主要目的：

- (1)公司財務報表之允當表達。
- (2)簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效。
- (3)公司內部控制之有效實施。
- (4)公司遵循相關法令及規則。
- (5)公司存在或潛在風險之管控。

審計委員會之職權事項如下：

- (1)依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- (2)內部控制制度有效性之考核。
- (3)依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- (4)涉及董事自身利害關係之事項。
- (5)重大之資產或衍生性商品交易。
- (6)重大之資金貸與、背書或提供保證。
- (7)募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- (8)簽證會計師之委任、解任或報酬。
- (9)財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (10)由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告。
- (11)其他公司或主管機關規定之重大事項。

最近年度(114 年度)審計委員會開會5次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B / A)	備註
獨立董事	劉銀妃	5	0	100%	召集人
獨立董事	黃重球	5	0	100%	
獨立董事	曾垂紀	5	0	100%	
獨立董事	陳漢桐	5	0	100%	

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明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：

(一)證券交易法第14條之5所列事項：

審計委員會 日期、期別	議案內容	獨立董事意見 或重大建議	決議結果	公司對審計委 員會意見之處理
114.1.14 第2屆 114年第1次審委會	在不超過新台幣500萬元額度內，透過設立海外子公司間接轉投資設立日本子公司。	無	經主席徵詢全體出席委員無異議後，照案通過。	無
	本公司新增及解除對外背書保證案。			
114.2.25 第2屆 114年第2次審委會	更換本公司財務報表簽證會計師暨評估獨立性及適任性案(配合會計師事務所內部調整)。	無	經主席徵詢全體出席委員無異議後，照案通過。	無
	本公司113年度營業報告書及財務報告案。			
	出具本公司「內部控制制度聲明書」案。			
	本公司新增及解除對外背書保證案。			

審計委員會 日期、期別	議案內容	獨立董事意見 或重大建議	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
114.5.13 第 2 屆 114 年第 3 次審委會	本公司新增對外背書保證案。	無	經主席徵詢全體出席委員無異議後，照案通過。	無
114.8.11 第 2 屆 114 年第 4 次審委會	修正本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案。 本公司新增及解除對外背書保證案。	無	經主席徵詢全體出席委員無異議後，照案通過。	無
114.11.13 第 2 屆 114 年第 5 次審委會	本公司新增及解除對外背書保證案。	無	經主席徵詢全體出席委員無異議後，照案通過。	無

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

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：

日期	性質	溝通單位及主題	獨立董事建議及 公司處理執行結果
114.2.25	審計委員會	會計師： 1.查核範圍及方法。 2.集團查核。 3.重大會計政策、重大會計估計與重大事件或交易。 4.關鍵查核事項。 5.建議及溝通事項。 6.查核方法及結論。 7.法令更新介紹。 8.繼任簽證會計師簡歷。 9.審計品質指標報告(AQI Report)。 稽核室： 1.2024 年度稽核發現未改善完成項目與彙總表。 2.2024 年度華孚及子公司自行評估內部控制制度執行報告。	無
114.5.13	審計委員會	稽核室： 1.2025 年第一季稽核發現改善中項目與彙總表。	無
114.8.11	審計委員會	稽核室： 1.2025 年第二季稽核項目與彙總表。	無
114.11.13	溝通會議 (內部稽核主管及會計師)	內部稽核主管： 1.說明稽核查核規劃、查核內容報告及其相關作業。 會計師： 1.了解會計師財務報表查核或核閱之狀況，及法令面之執行。	無
114.11.13	審計委員會	會計師： 1.114Q3 核閱結果。 2.114 年度顯著風險及關鍵查核事項查核規劃。 3.公司治理單位預先准非確信服務。 稽核室： 1.2025 年第三季稽核項目與彙總表。	無

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司參酌台灣證券交易所股份有限公司「上市上櫃公司治理實務守則」，訂定本公司「公司治理實務守則」，並已揭露於本公司網站及公開資訊觀測站。	符合『上市上櫃公司治理實務守則』理念及執行作業。
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(一)本公司設有發言人及代理發言人制度，妥善處理股東建議、疑義及糾紛事項。	符合『上市上櫃公司治理實務守則』理念及執行作業。
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		(二)本公司可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；並採用優於法令規定之公司治理評鑑指標所規範之時效，於每月10日前申報董事及大股東上月持有股數及異動情形。	
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		(三)本公司已依相關法令於內部控制制度中建立相關制度並執行之。除確實辦理自行檢查作業外，董事會及管理階層亦定期、不定期檢討各部門自行檢查結果及稽核單位之稽核報告，落實公司內部控制制度，配合公開發行公司相關規定建立健全之財務、業務及會計管理制度並強化與關係企業管理，實施必要之控管機制，以降低營運風險。與關係企業之往來皆本於公平合理之原則，就相互間之財務業務相關作業訂定書面規範。	
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(四)本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」及「公司治理實務守則」，明確禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券，並不定期向內部人進行相關法令之宣導。	符合『上市上櫃公司治理實務守則』理念及執行作業。
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		(一)本公司「公司治理實務守則」第20條規定，董事會成員組成應考量多元化，落實情形請參閱本章程中有關董事會多元化政策之說明。	

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	
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V	(二)本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，於114年8月11日董事會通過設置永續發展委員會，其中過半數成員為獨立董事，未來將會視公司實際需要設置其他各類功能性委員會。	
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V	(三)本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，且每年應執行內部董事會績效評估。本公司考量公司狀況與需要訂定董事會績效評估之衡量項目，並至少應含括下列五大面向： 一、對公司營運之參與程度。 二、提升董事會決策品質。 三、董事會組成與結構。 四、董事的選任及持續進修。 五、內部控制。 董事成員（自我或同儕）績效評估之衡量項目應至少含括下列六大面向： 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。 功能性委員會績效評估之衡量項目應至少含括下列五大面向： 一、對公司營運之參與程度。 二、功能性委員會職責認知。 三、提升功能性委員會決策品質。 四、功能性委員會組成及成員選任。 五、內部控制。 114年度董事會績效評估結果已於115年3月4日提報董事會，並將相關評估結果置於公司網	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V	站之「公司治理」專區供查閱，另績效評估結果將作為遴選或提名董事時之參考依據；並將董事及功能性委員會成員績效評估結果作為訂定其個別薪酬報酬之參考依據。 (四)本公司每年至少評估一次簽證會計師之獨立性與適任性，針對會計師之專業資格、信譽、連續提供審計服務年數、審計簽證公費是否合理、是否符合會計師法及會計師職業道德規範公報有關獨立性等之評估標準，請會計師出具聲明書，並參考審計品質指標(AQIs)內容，經確認本公司簽證會計師並無利害關係(未兼任本公司職務)並評估有無更換會計師之必要(連續七年未更換或其受有處分或有損及獨立性情事者)，皆符合獨立性標準，已將評估結果提報115年1月19日審計委員會及董事會決議通過。	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V	(一)為落實公司治理，促使董事會發揮有效職能，本公司已於112年5月11日董事會決議通過委任甘錦添先生擔任本公司公司治理主管，負責公司治理相關事務之最高主管，並已配置適任及適當之法務、財務及股務人員，執行公司治理各項事務。 (二)主要職責及業務執行情形，包含依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事、監察人就任及持續進修、提供董事、監察人執行業務所需之資料、協助董事、監察人遵循法令、向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果、辦理董事異動相關事宜、其他依公司章程或契約所訂定之事項等。	符合『上市上櫃公司治理實務守則』理念及執行作業。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V	可透過本公司發言人及代理發言人管道及公司網站利害關係人專區相關聯絡資訊與公司相關負責人員溝通，以妥善回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。 電話：(02)2652-2088 電子郵件信箱：spokesman@waffer.com.tw或annie.huang@waffer.com.tw。 本公司利害關係人專區網址：https://www.waffer.com.tw/about?link=7。	符合『上市上櫃公司治理實務守則』理念及執行作業。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V	本公司已委任專業股務代辦機構中國信託商業銀行代理部辦理股東會事務。	符合『上市上櫃公司治理實務守則』理念及執行作業。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	
		(四)供應商關係 本公司與供應商發展長期良好與穩定之合作關係並於公司網站上設立一組供應商服務信箱 Email : supplier@waffer.com.tw 供應商可透過此平台與本公司作互動與溝通。 (五)利害關係人之權利 本公司處理股東、往來銀行及債權人、員工、消費者...等利害關係人事務，能透過股務代理提供服務、專責投資者關係人員及電子郵件信箱、員工關係專員等管道提供服務並維護其應有的權益。 (六)董事進修之情形 本公司董事 114 年度進修時數均符合規定，並已將進修情形揭露於公開資訊觀測站中，查詢完整路徑：公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>出(列)席董事會及進修情形暨獨董現職經歷及兼任，隨時供股東及投資人參考。 (七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形 依本公司董事會通過之「風險管理政策與程序」進行各種風險管理及評估，並每年至少一次向董事會報告運作情形，114 年度執行情形已提報 114 年 11 月 13 日董事會及永續發展委員會並揭露於本公司網站。 (八)客戶政策之執行情形 1.本公司配合產品發展趨勢，積極參與客戶先期設計(Join-Design)，努力創造產品附加價值，有效提升產品市場佔有率。 2.製程技術及研發能力提昇，提供客戶鎂合金射出成型技術的優勢，期能獲得更多客戶對鎂合金的認同，將本公司產品領域逐漸由消費性電子產品市場擴展至汽車工業、國防、醫療、航太等領域。	

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																		
		(九)公司為董事及監察人購買責任保險之情形 依本公司章程第 17 條規定辦理，本公司已為董事投保責任保險，並依規定公告於公開資訊觀測站，供股東及投資者參考，如下表： <table><tr><th colspan="4">全體董事及監察人投保責任險</th></tr><tr><th>序號</th><th>投保對象</th><th>保險公司</th><th>投保金額 (美金：元)</th><th>投保期間(起迄)</th></tr><tr><td>1</td><td>全體董事</td><td>富邦產物保險股份有限公司</td><td>5,000,000</td><td>起：114 年 5 月 20 日 迄：115 年 5 月 20 日</td></tr><tr><td>2</td><td>全體董事</td><td>富邦產物保險股份有限公司</td><td>5,000,000</td><td>起：113 年 5 月 20 日 迄：114 年 5 月 20 日</td></tr></table>	全體董事及監察人投保責任險				序號	投保對象	保險公司	投保金額 (美金：元)	投保期間(起迄)	1	全體董事	富邦產物保險股份有限公司	5,000,000	起：114 年 5 月 20 日 迄：115 年 5 月 20 日	2	全體董事	富邦產物保險股份有限公司	5,000,000	起：113 年 5 月 20 日 迄：114 年 5 月 20 日	
全體董事及監察人投保責任險																						
序號	投保對象	保險公司	投保金額 (美金：元)	投保期間(起迄)																		
1	全體董事	富邦產物保險股份有限公司	5,000,000	起：114 年 5 月 20 日 迄：115 年 5 月 20 日																		
2	全體董事	富邦產物保險股份有限公司	5,000,000	起：113 年 5 月 20 日 迄：114 年 5 月 20 日																		
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。																						
(一)最近年度公司治理評鑑結果已改善情形： (1)本公司訂定與關係人相互間之財務業務相關作業之書面規範。 (2)本公司訂定禁止內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券之內部規範，內容包括(但不限於)董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。 (3)本公司設置董事會層級之永續發展委員會指導風險管理，並訂定經董事會通過之風險管理政策與程序，揭露風險管理組織架構、風險管理程序及其運作情形，且至少一年一次向董事會報告。 (4)本公司制訂營運目標連結之智慧財產管理計畫，並於公司網站揭露執行情形，且至少一年一次向董事會報告。 (5)本公司於中文版期中財務報告申報期限後兩個月內以英文揭露期中財務報告。 (6)本公司召開至少二次法人說明會，並揭露至少兩次完整之會議影音連結資訊，且受評年度首尾兩次法人說明會間隔三個月以上。 (7)本公司設置推動永續發展專(兼)職單位，依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會或公司治理議題之風險評估，訂定相關風險管理政策或策略，且由董事會指導永續發展推動情形，並揭露於公司網站。 (8)本公司評估對社區之風險或機會並採行相應措施，並將其具體採行措施與實施成效揭露於公司網站。 (9)本公司揭露高階經理人薪資報酬與ESG相關績效評估連結之政策。 (10)本公司編製永續報告書並提報董事會通過。 (11)本公司制定溫室氣體減量管理政策，包含減量目標、推動措施及達成情形等，並揭露2030年減碳目標、策略及行動計畫。																						
(二)其他本公司尚未改善之事項，將視公司之規劃逐步改進與落實。																						

(四)公司如有設置薪資報酬委員會者，其組成及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料

115 年 3 月 24 日

身份別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	陳漢桐	請參閱第 8 頁附表－董事資料相關內容			無
獨立董事	黃重球				2 家
獨立董事	曾垂紀				2 家
獨立董事	劉銀妃				1 家

2.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計 4 人。

(2)本屆委員任期：113 年 5 月 28 日至 116 年 5 月 27 日，最近年度(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
召集人	陳漢桐	2	0	100%	
委員	黃重球	2	0	100%	
委員	曾垂紀	2	0	100%	
委員	劉銀妃	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、薪資報酬委員會最近一年開會日期、期別、議案內容、決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理。

薪資報酬委員會 日期、期別	議案內容	決議結果	公司對薪資 報酬委員會 意見之處理
114.1.14 第 6 屆 114 年第 1 次 薪委會	檢討本公司 113 年度董事會績效評估指標內容案。	經全體出席委員 同意，本案提交董 事會通過後執行。	無
	本公司 113 年度經理人(不含執行長與總經理)績效檢視暨獎勵建議案。		
	本公司 113 年度總經理績效檢視暨獎勵建議案。		
	本公司 113 年度執行長績效檢視暨獎勵建議案。		
114.2.25 第 6 屆 114 年第 2 次 薪委會	本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。	經全體出席委員 同意，本案提交董 事會通過後執行。	無
	本公司 114 年度經理人(不含執行長與總經理)績效暨獎勵計畫案。		
	本公司 114 年度總經理績效暨獎勵計畫案。		
	本公司 114 年度執行長績效暨獎勵計畫案。		

3.提名委員會成員資料及運作情形資訊：本公司尚未設置提名委員會，故不適用。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V	本公司於民國114年8月11日設置永續發展委員會，由總經理擔任主席，其中過半數成員為獨立董事，秉於董事會之授權，忠實履行職權，擔任上下整合角色並於轄下設立橫向串聯跨部門依不同議題而設立之功能性小組，包括但不限於公司治理組、員工關懷組、環境永續組、營運管理組、社會參與組及風險管理組，辨識攸關公司營運與利害關係人所關注的永續議題，擬訂策略與推行各項計畫，同時追蹤執行成效，確保永續發展策略落實於公司日常營運中。 永續發展委員會每年至少1次向董事會報告永續發展執行成果及未來工作計畫，114年度已於114年11月13日提報董事會，議案內容包含： (一)利害關係人溝通情形。 (二)落實誠信經營執行情形。 (三)風險管理政策及程序執行情形。 (四)智慧財產管理計畫執行情形。 本公司董事會每年定期聽取經營團隊的報告(包含永續發展執行成果報告)，經營階層必須對董事會提報公司擬訂策略，董事會必須綜合考量評估策略成功的可能性及檢視策略的進展，在需要時提供建議予經營團隊進行調整。	符合『上市上櫃公司永續發展實務守則』理念及執行作業。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
二、公司是否依重大性原則，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？	V		本公司永續發展委員會轄下之風險管理組，針對風險項目，依發生機率(L)和影響程度(I)產出風險矩陣圖，作為後續風險因應與執行之依據。本公司已完成風險矩陣分析，並提報114年11月13日董事會。共計鑑別出0項高度風險、中度風險11項及10項低度風險。中度風險類別涵蓋7項營運層面、2項環境層面及2項公司治理層面。
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？	V		(一)本公司及子公司依據產業特性，陸續規劃取得相關管理系統驗證，其中包括 ISO50001 能源管理系統、ISO14001環境管理系統、ISO14064-1 溫室氣體盤查及QC080000 有害物質過程管理系統等。
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		(二)本公司及子公司將視工廠運作情形陸續規劃降低能源強度及溫室氣體排放強度並維持ISO50001之管理標準。另外，本公司亦積極展開材料回收工藝之研發，以降低原料礦產使用量。
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		(三)本公司董事會為公司風險管理之最高決策單位，以遵循法令、推動落實公司整體風險管理為目標，並負風險管理最終責任。本公司已評估氣候變遷對現在及未來的潛在風險與機會暨相關之因應措施，已揭露於本公司永續報告書中。
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		(四)過去兩年溫室氣體排放量統計資料，請參閱本章節上市上櫃公司氣候相關資訊之說明。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
四、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		符合『上市上櫃公司永續發展實務守則』理念及執行作業。
(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？	V		(一)本公司認同並依循「聯合國全球盟約(The UN Global Compact, UNGC)」之國際公認人權標準所訂定之保障，包含禁止一切形式的強迫和強制勞動、禁用童工及杜絕就業和職業方面的歧視等。本公司人權管理政策及具體方案，請參閱本年第肆章節勞資關係之說明。 (二)本公司訂定及實施合理員工福利措施，包括薪酬制度、休假制度、員工分紅入股及認股權行使、生日及三節禮品(金)發放、員工職前及在職教育訓練、員工退休制度、明確性及合理化的勞資協議等，其他詳細福利措施請參閱本年第肆章節勞資關係之說明，本公司充分照顧員工、保障其所得條件，且重視職場兩性平等，女性職員平均占比約為32.08%。 本公司將經營績效或成果適當反映於員工薪酬，並於章程中明定員工酬勞政策，第三十一條年度如有獲利(即稅前利益扣除分派員工、董事酬勞前之利益)，應提撥百分之一以上，但不超過百分之十為員工酬勞(本項員工酬勞數額，應不低於百分之五之派發予基層員工)。本公司已於115年3月4日董事會決議分派114年度員工酬勞新台幣25,281仟元(其中屬基層員工酬勞為新台幣2,315元，提撥比率為9.16%)，回饋辛苦努力工作之同仁，並激勵所有同仁共同為公司目標努力。

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	
(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？	V		(三)本公司重視工作環境與員工人身安全，為有效提升安全衛生認知，以定期傳遞安衛管理措施與訊息，如上半年安全消防講習及下半年火災、地震逃生演練及相關因應措施如器具存放位置與消防器具使用教學等，並定期辦理員工健康檢查及不定期提供員工安全衛生教育相關資訊，對於廠區環安運作，除依法執行各項環境檢測與人員作業環境測定外，並建立完整之稽核程序，包含日常巡檢、主管巡檢等，國內外客戶更不定期派員進行相關稽核作業，中國重要子公司也是主要生產基地的華孚精密科技(馬鞍山)有限公司及華譽精密科技(含山)有限公司，均已取得ISO 45001職業安全衛生管理系統，證書有效期間分別為2025年7月9日至2028年7月23日、2024年4月29日至2027年4月28日，進一步提升了華孚在國際市場上的競爭力和信譽度。其他詳細資料，請參閱本報第肆章節勞資關係之說明。本公司114年度無發生員工職災及消防安全事故之情事，對於廠區環安運作，除依法執行各項環境檢測，並建立完整之稽核程序，包含日常點檢，並不定期派員進行相關稽核作業。
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		(四)本公司提供完善的人才培育計劃，激發員工潛能，使其能於工作中不斷學習與成長，已訂定員工教育訓練管理程序，且每年均提撥相當金額實施教育訓練，本公司114年度於教育訓練之總投資金額約新台幣2,263仟元，總受訓人次約5,218人次，訓練時數超過241,065小時。訓練包括了各領域之專業訓練等，持續促進同仁各方面能力均衡

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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？	V		發展，人才培訓已具效果並持續為公司創造更大的價值。 (五)本公司對100%的主要產品進行了健康與安全衝擊評估，這些評估包含工廠於日常生產品質管理上，要求主要產品嚴格依照ISO 9001/IATF 16949 (汽車產業品質管理系統)執行，同時遵循ISO 45001(職業安全衛生管理系統)、ISO 14001(環境管理系統)、QC 080000(有害物質流程管理系統)等嚴格的標準，以確保有效監督與改善產品對於健康和安全的衝擊，2025年無違反有關產品與服務的健康和安全的法規之事件發生。 華孚科技及中國子公司針對主要產品建立標示管理程序，鋁合金零組件產品皆印有二維碼，可以追溯至生產的原材料料號及採購相關資訊等，惟因非終端產品，故未有使用方式、處置方式，使用安全、產品的處理方法等相關標籤，產品100%符合國際法規及客戶的要求與期望，2025年無發生未遵循產品與服務之資訊與標示相關法規的事件情形，亦無發生未遵循行銷傳播相關法規的事件情形。
(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？	V		(六)公司與供應商往來前會蒐集供應商過去有無影響環境與社會之紀錄，列為合作評估之考量。

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信或保證意見？	V		本公司自114年起每年定期編製永續報告書，已依循GRI準則報導期間內之相關資訊，未來將視實際需要或法令規定適時取得第三方驗證單位之確信或保證意見。	符合『上市上櫃公司永續發展實務守則』理念及執行作業。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司未訂定公司永續發展實務守則。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 1.環保責任 請參閱本章節環境議題之說明。 2.社區參與、社會貢獻、社會服務及社會公益 本公司對社會責任之制度採行及履行，將一如秉持「卓越、超越、喜悅」的精神，努力達成對全球社會的貢獻，維護公眾權益。 3.消費者權益 請參閱本章節社會議題之說明。 4.人權治理 請參閱本報告書第肆章節勞資關係之說明。 5.職業安全與健康 請參閱本報告書第肆章節勞資關係之說明。				

八、上市上櫃公司氣候相關資訊：

(一)氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	本公司董事會為風險管理之最高決策單位，依法令遵循、推動落實公司整體風險管理為目標，並負風險管理最終責任。面對氣候變遷的各項風險與機會，本公司永續發展委員會轄下之風險管理組，負責建立與整合企業風險管理機制與推動執行風險管理程序，其中包括負責氣候變遷相關風險管理與推動執行氣候變遷風險管理，並分析不同情況下的風險與機會，並定期於永續發展委員會及董事會報告風險管理結果。總經理及各子公司總經理與單位主管負有風險管理之責任，負責衡量與監控所屬單位內之相關風險，並訂立風險預防與因應對策且確實執行。
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)。	本公司共辨識出2項氣候相關長期風險及2項氣候相關之中、長期機會。氣候實體風險部分極端氣候帶來極端高溫使夏季日數增加，造成廠區空調負載增加進而影響能源成本也隨之增加及提高員工熱傷害風險，對此，本公司已建置水簾空調等環保降溫措施、擴建光伏增加綠電的覆蓋範圍，並調整生產時間，避開高溫時段生產。氣候轉型風險(如政府徵收碳費等)，公司已展開材料回收工藝，以減少原料礦產使用。這些行動將使研發費用及投入相關設備成本增加。氣候機會方面，包含投入自主研發原材料之回收，透過提升生產效率以降低營運成本並創造產業合作機會，吸引綠色投資與客戶支持。安裝電力儲能設備，推動節能減碳方案以降低能源使用成本，減少單位產品碳排，能有效提升市場競爭力。
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	氣候實體風險部分極端氣候帶來極端高溫使夏季日數增加，造成廠區空調負載增加進而影響能源成本也隨之增加及提高員工熱傷害風險，對此，本公司已建置水簾空調等環保降溫措施、擴建光伏增加綠電的覆蓋範圍，並調整生產時間，避開高溫時段生產。氣候轉型風險(如政府徵收碳費等)，公司已展開材料回收工藝，以減少原料礦產使用，這些行動將使研發費用及投入相關設備成本增加。惟透過投入廢料加工技術之開發，逐步創造產業合作機會，並有助於吸引綠色投資及客戶支持，對公司中長期營運韌性及競爭力具正面助益。
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。	本公司董事會為風險管理之最高決策單位，依法令遵循、推動落實公司整體風險管理為目標，並負風險管理最終責任。本公司永續發展委員會轄下之風險管理組及環境永續組，風險管理組負責建立與整合企業風險管理機制與推動執行風險管理程序，其中包括負責氣候變遷相關風險管理與推動執行氣候變遷風險管理，分析不同情況下的風險與機會，並定期於永續發展委員會及董事會報告風險管理結果；風險管理組依據各部門業務範疇，進行相關面向風險鑑別與分析，針對潛在的氣候風險進行辨識分析，如極端氣候洪水、颶風、乾旱等，評估並考量公司及廠區地理位置或業務活動，由各部門進行因應策略規劃，整合及管理可能影響營運與獲利的風險，每年定期向永續發展委員會彙報後，再由永續發展委員會與董事會提出管理執行情形與風險管控報告，監督並追蹤檢討經營團隊風險管理執行情況，以期強化企業體質。

項目	執行情形
5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	本公司目前未使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性。
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。	本公司針對氣候相關風險之轉型計畫請詳項目 2.及 3. 之說明，目前尚未擬定具體管理指標與目標，本公司將逐步擬定之。
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司目前未使用內部碳定價作為規劃工具。
8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	本公司未設定氣候相關目標及未使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)。

項目		執行情形						
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)。		(1)最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形：						
		A.最近兩年度溫室氣體盤查資訊：						
		年度	項目	華孚科技 股份有限公司	昆山華復精密 金屬有限公司	華孚精密科技 (馬鞍山)有限公司	華譽精密科技 (含山)有限公司	華眾精密科技 (馬鞍山)有限公司
		113 年	類別 1	56.8725	66.8164	2,195.1116	14,685.6110	14.2932
			類別 2	787.0547	1,300.5021	29,410.5002	18,595.5371	340.4378
			排放總量(類別 1+2)	843.9272	1,367.3186	31,605.6118	33,281.1481	354.7311
			排放強度(類別 1+2)	8.2137	3.6503	9.4022	17.9299	2.6121
		114 年	範疇一	54.3819	截至年報刊印日止，相關作業尚在進行中。			
			範疇二	723.2287				
			排放總量(範疇一+二)	777.6106				
排放強度(範疇一+二)	7.7206							
註1：碳排放單位：公噸CO2當量。 註2：排放強度為公噸CO2當量/新台幣百萬元。 註3：溫室氣體盤查標準：113年使用國際標準組織（International Organization for Standardization, ISO）發布之 ISO 14064-1；114年使用溫室氣體盤查議定書（Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol）。								
		B.截至年報刊印日之最近兩年度溫室氣體確信資訊：						
年度	確信範圍	確信機構		確信準則		確信意見		
113 年	華孚科技股份有限公司 昆山華復精密金屬有限公司 華孚精密科技(馬鞍山)有限公司 華譽精密科技(含山)有限公司 華眾精密科技(馬鞍山)有限公司	安候建業聯合會計師事務所		ISAE3410		類別 1：有限保證等級 類別 2：有限保證等級		
114 年	截至年報刊印日止，相關作業尚在進行中。							
		(2)溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫：						
		依據 112.11.13 金管證發字第 11203852314 號令之規定，本年度尚無需揭露公司之減量目標、策略及具體行動計畫。						

(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		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理層積極落實經營政策之承諾？	V	(一)本公司為落實誠信經營，已訂定經董事會通過之「道德行為準則」、「誠信經營守則」、「公司治理實務守則」等規範，並公告於本公司網站，以做為企業道德與誠信經營之繩墨，除要求董事及所有同仁皆需清楚了解並遵守從業道德規範，同時也讓顧客、供應商及其他有業務往來之單位了解並支持誠信的核心價值。 (二)本公司「誠信經營守則」已針對營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動分別建立防範行賄、收賄、禁止提供非法政治獻金、禁止不當慈善捐贈或贊助等管理措施及檢舉貪污瀆職辦法。	符合『上市上櫃公司誠信經營守則』理念及執行作業。
(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	V	(三)本公司訂有員工工作規則及檢舉貪污瀆職辦法等防範方案，明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行並不定期檢討防範方案。	
(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？	V		
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？	V	(一)本公司與重要供應商往來時應簽署「清廉保證協議」。	符合『上市上櫃公司誠信經營守則』理念及執行作業。
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	V	(二)本公司設置永續發展委員會且於轄下成立「公司治理組」，負責推動誠信經營、反貪腐、反賄賂及法令遵循等公司治理相關事宜，並每年定期匯整向董事會報告執行情形。 本公司已於114年11月13日向董事會報告114年度誠信經營執行情形如下：	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營 守則差異情形及原因
	是	否	
		1.法遵宣導 114年持續在員工聘僱合約書、公司內、外網站以醒目文字加強對組織內所有成員(含海外子公司)進行反貪腐宣導。 2.誠信承諾聲明 (1)「道德行為準則」其內容包含防止利益衝突、避免圖私利之機會、保密責任、公平交易、保護並適當使用公司資產、遵循法令規章、鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為及懲戒措施,董事及經理人於新任時皆有簽署相關聲明書,簽署率為100%。 (2)員工聘僱合約中要求員工不得收受廠商、客戶或其他關係人之期約、賄賂或其他不正當利益或對其他廠商有任何不當之餽贈行為等,114年度員工簽署率為100%。 (3)114年度新進供應商「清廉保證協議」簽署率達100%,傳達公司反貪腐之政策並提供舉報申訴管道。 3.教育訓練 本公司對董事及經理人不定期提供防範內線交易相關法令之課程資訊,並寄發予新任董事「法規宣導手冊」、「上市公司及其董事、監察人與大股東應行注意之證券市場規範事項」、「上市公司內部人股權交易問答集-宣導手冊」及「公司內部人股權異動相關法令及注意事項」等資料。 董事及經理人114年度參加誠信經營相關課程共計5人次,合計15小時。	

評 估 項 目	運 作 情 形		與上市上櫃公司誠信經營 守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明
(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？			4.落實利益迴避 本公司114年度董事會議案之利益迴避情形皆彙整於年報中揭露，董事於議案有利害關係者，在說明利害關係重要內容後，於該次議案討論及表決時迴避，並載明於董事會議事錄中。 5.防範內線交易 本公司於114年8月11日董事會決議修訂「公司治理實務守則」，明確規範內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施，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。 本公司於召開審委會及董事會前，除以電子郵件方式通知董事及經理人實際受控管起訖日期及時間外，並同時設定電子郵件行事曆提醒功能，讓內部人能明確遵循股票交易封閉期間及重大消息公開前後18小時之規定。 6.檢舉制度與檢舉人保護 公司設有檢舉信箱供內外部人員反應意見或檢舉違規事件，114年度並未接獲有重大不誠信行為之情事。
	V		(三)本公司制定防止利益衝突之政策，並提供適當管道供董事及經理人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(四)本公司建立並遵循有效之會計制度及內部控制制度，不得有外帳或保留秘密帳戶，並隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。本公司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，不定期查核遵循情形，並作成稽核報告提報董事會。 (五)本公司不定期於主管會議宣導誠信經營，並落實於日常業務中，對董事及經理人不定期提供防範內線交易相關法令之課程資訊，並寄發予新任董事「法規宣導手冊」、「上市公司及其董事、監察人與大股東應行注意之證券市場規範事項」、「上市公司內部人股權交易問答集-宣導手冊」及「公司內部人股權異動相關法令及注意事項」等資料。 董事及經理人114年度參加誠信經營相關課程「防範內線交易宣導會」、「內部人股權交易法律遵循宣導說明會」、「公司治理與證券法規」及「企業涉嫌圖利罪相關案例與法律責任探討」共計5人次，合計15小時。
三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？ (三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V V V		(一)本公司已於「檢舉貪污瀆職辦法」中規範檢舉制度，並由稽核單位受理及調查檢舉案件。 (二)本公司已於「檢舉貪污瀆職辦法」中規範受理檢舉案件之調查標準作業程序及檢舉保密機制，確保檢舉案件調查作業及相關文件之保密保存。 (三)本公司於「檢舉貪污瀆職辦法」中規範檢舉人保護機制，以保護檢舉人之安全。

符合『上市上櫃公司誠信經營守則』理念及執行作業。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、加強資訊揭露 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？	V		本公司已訂定「誠信經營守則」，並公告於本公司網站「誠信經營」專區中。本公司年報亦有揭露誠信經營守則執行情形等相關資訊。	符合『上市上櫃公司誠信經營守則』理念及執行作業。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已訂定誠信經營守則，且符合『上市上櫃公司誠信經營守則』理念及執行作業。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 本公司參酌法令規定及配合實務作業需要，於110年8月10日經董事會通過修正本公司「誠信經營守則」部分條文。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：無。

(八)內部控制制度執行狀況：

1.內部控制聲明書，查詢完整路徑及網址：

公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告
<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>

2.委託會計師專案審查內部控制制度之審查報告：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

會議日期	重要議案摘要	決議結果	執行情形
114.5.23	1.承認 113 年度營業報告書及財務報表	經表決後照案通過	已遵行決議結果。
	2.承認 113 年度盈餘分派案 股東紅利：現金股利每股 1.22 元	經表決後照案通過	已訂定 114 年 3 月 29 日為現金股利分派基準日，並於 114 年 4 月 23 日發放現金股利。
	3.修正「公司章程」部分條文	經表決後照案通過	已於 114 年 7 月 22 日變更登記完成，並依修正後「公司章程」運作。
	4.解除董事競業禁止之限制	經表決後照案通過	已遵行決議結果。

2.董事會

會議日期	重要議案摘要
114.1.14	■ 日本投資：決議通過在不超過新台幣 500 萬元額度內，透過設立海外子公司間接轉投資設立日本子公司。 ■ 決議員工認股權憑證執行認購普通股轉發行新股：訂定 114 年 1 月 14 日為發行新股基準日，認股權憑證持有人已請求認購之普通股計 6,000 股。
114.2.25	■ 更換本公司財務報表簽證會計師暨評估獨立性及適任性。 ■ 決議 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案： 員工酬勞：新台幣 25,629 仟元。 董事酬勞：新台幣 3,224 仟元。 ■ 決議 113 年度營業報告書及財務報告。 ■ 擬具 113 年度盈餘分派案： 股東紅利：每股現金股利 1.22 元。 ■ 訂定 114 年 3 月 29 日為配息基準日。 ■ 修正本公司「公司章程」。 ■ 解除董事競業禁止之限制。 ■ 訂定本公司召開 114 年股東常會日期、召集事由及股東提案期間。

會議日期	重 要 議 案 摘 要
114.5.13	■ 決議 114 年第 1 季財務報告。 ■ 決議員工認股權憑證執行認購普通股轉發行新股：訂定 114 年 5 月 13 日為發行新股基準日，認股權憑證持有人已請求認購之普通股計 95,790 股。
114.8.11	■ 決議 114 年第 2 季財務報告。 ■ 本公司設置永續發展委員會及成員。
114.11.13	■ 決議 114 年第 3 季財務報告。 ■ 預先核准 115 年度簽證會計師提供之非確信服務。
115.1.19	■ 評估本公司簽證會計師獨立性及適任性。 ■ 決議簽證會計師公費。
115.3.4	■ 決議 114 年度員工酬勞及董事酬勞分派案： 員工酬勞：新台幣 25,281 仟元。 董事酬勞：新台幣 2,967 仟元。 ■ 決議 114 年度營業報告書及財務報告。 ■ 擬具 114 年度盈餘分派案： 股東紅利：每股現金股利 1.20 元。 ■ 訂定 115 年 3 月 28 日為配息基準日。 ■ 修正本公司「取得或處分資產處理程序」。 ■ 解除董事競業禁止之限制。 ■ 訂定本公司召開 115 年股東常會日期、召集事由及股東提案期間。

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

四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	劉建良	114.1.1~114.12.31	4,010	290	4,300	非審計公費服務內容係為稅務簽證、移轉訂價等覆核公費。
	王儀雯					

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

(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：不適用。

五、更換會計師資訊

(一)關於前任會計師

更 換 日 期	民國 114 年 2 月 25 日		
更 換 原 因 及 說 明	為配合會計師事務所內部調整之需要，自 114 年第 1 季起，將財務報表簽證會計師，由勤業眾信聯合會計師事務所林文欽、王儀雯會計師變更為劉建良、王儀雯會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人		會計師
	情 況		委任人
	主動終止委任		不適用
	不再接受(繼續)委任		不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其 他
	無	V	
	說明	無	
其他揭露事項	無		

(二)關於繼任會計師

事 務 所 名 稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會 計 師 姓 名	劉建良、王儀雯
委 任 之 日 期	民國 114 年 2 月 25 日
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 5 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：不適用。

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

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

(一)董事、經理人及大股東股權變動情形

職 稱	姓 名	114 年度		115 年度截至 3 月 24 日止	
		持有股數增 (減) 數	質押股數 增(減)數	持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數
董事長兼執行長	蔡豐賜	(429,758)	0	0	0
董事	邱智科(註 1)	0	0	0	0
董事兼 10%以上大股東	神基控股股份有限公司	0	0	0	0
	代表人：黃明漢	0	0	0	0
	代表人：苗華久	0	0	0	0
董事	聯捷貳投資股份有限公司	0	0	0	0
	代表人：周德虔(註 2)	0	0	0	0
	代表人：韓承斌(註 3)	0	0	0	0
董事	和利投資股份有限公司	0	0	0	0
	代表人：甘錦添	10,000 (135,000)	0	0	0
獨立董事	黃重球	0	0	0	0
獨立董事	曾垂紀	0	0	0	0
獨立董事	劉銀妃	0	0	0	0
獨立董事	陳漢桐	0	0	0	0
總經理兼公司治理主管	甘錦添	10,000 (135,000)	0	0	0
財務長	張志立	0	0	0	0
會計主管	朱准辰	0	0	0	0

註 1：114.8.27 辭任。

註 2：115.1.16 法人改派代表人，生效日期為 115.1.17，舊任。

註 3：115.1.16 法人改派代表人，生效日期為 115.1.17，新任。

(二)股權移轉資訊：不適用。

(三)股權質押資訊：不適用。

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

115年3月24日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
神基控股股份有限公司 負責人暨代表人：黃明漢	48,187,672	24.11%	0	0%	0	0%	丰廣投資股份有限公司	為該公司之子公司	-
							蔡豐賜	為該公司之副董事長	-
	0	0%	0	0%	0	0%	丰廣投資股份有限公司	為該公司之董事長	-
丰廣投資股份有限公司 負責人：黃明漢	16,000,000	8.00%	0	0%	0	0%	神基控股股份有限公司	為該公司之母公司	-
	0	0%	0	0%	0	0%	神基控股股份有限公司	為該公司之董事長	-
蔡豐賜	2,030,000	1.02%	0	0%	0	0%	神基控股股份有限公司	為該公司之副董事長	-
							王薇芸	為本人二親等以內之親屬	-
賴炎義	1,246,611	0.62%	0	0%	0	0%	-	-	-
大通託管梵加德集團新興市場基金投資專戶	1,083,773	0.54%	0	0%	0	0%	-	-	-
大通託管先進星光先進總合國際股票指數基金投資專戶	1,069,294	0.53%	0	0%	0	0%	-	-	-
王薇芸	1,048,000	0.52%	0	0%	0	0%	蔡豐賜	為本人二親等以內之親屬	-
梁弘賦	907,760	0.45%	0	0%	0	0%	-	-	-
花旗託管柏克萊資本證券有限公司投資專戶	669,873	0.34%	0	0%	0	0%	-	-	-
詹淑娟	626,000	0.31%	0	0%	0	0%	-	-	-

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

單位：股；%
115年3月31日

轉投資事業 (註1)	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
Burton Consultants Limited	28,022,235	100%	0	0%	28,022,235	100%
Waffer International Limited	29,099,001	100%	0	0%	29,099,001	100%
Waffer Investments Limited	20,800,000	100%	0	0%	20,800,000	100%
MGA Holdings Limited	23,000,000	100%	0	0%	23,000,000	100%
Maanshan Capital Holding Limited	16,000,000	100%	0	0%	16,000,000	100%
Perfect Light Co., Ltd.	15,000,000	100%	0	0%	15,000,000	100%
Venture Edge Co., Ltd.	154,116	100%	0	0%	154,116	100%

註1：係公司採用權益法之投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.已發行股份

115 年 3 月 31 日
單位：股；新台幣元

年 月	核定股本		實收股本		備註	
	股 數	金 額	股 數	金 額	股本來源	以現金以外之財產 抵充股款 其他 (增資生效(核准)日期與文號)
109.02	10	500,000,000	5,000,000,000	168,531,306	1,685,313,060	員工認股權 700,000 無 109.2.3 經授商字第 10901015590 號函核准
109.05	10	500,000,000	5,000,000,000	168,650,056	1,686,500,560	員工認股權 1,187,500 無 109.5.22 經授商字第 10901070160 號函核准
109.09	10	500,000,000	5,000,000,000	168,946,556	1,689,465,560	員工認股權 2,965,000 無 109.9.24 經授商字第 10901164900 號函核准
109.12	10	500,000,000	5,000,000,000	169,364,556	1,693,645,560	員工認股權 4,180,000 無 109.12.9 經授商字第 10901225400 號函核准
110.02	10	500,000,000	5,000,000,000	169,449,556	1,694,495,560	員工認股權 850,000 無 110.2.17 經授商字第 11001025070 號函核准
110.06	10	500,000,000	5,000,000,000	170,142,456	1,701,424,560	員工認股權 6,929,000 無 110.6.8 經授商字第 11001095230 號函核准
110.08	10	500,000,000	5,000,000,000	170,679,456	1,706,794,560	員工認股權 5,370,000 無 110.8.17 經授商字第 11001141560 號函核准
110.11	10	500,000,000	5,000,000,000	171,633,456	1,716,334,560	員工認股權 9,540,000 無 110.11.25 經授商字第 11001219630 號函核准
111.02	10	500,000,000	5,000,000,000	172,921,306	1,729,213,060	員工認股權 12,878,500 無 111.2.17 經授商字第 11101017480 號函核准
111.05	10	500,000,000	5,000,000,000	173,281,306	1,732,813,060	員工認股權 3,600,000 無 111.5.30 經授商字第 11101088890 號函核准
111.11	10	500,000,000	5,000,000,000	190,581,306	1,905,813,060	現金增資 173,000,000 無 111.11.10 經授商字第 11101211410 號函核准
111.11	10	500,000,000	5,000,000,000	191,547,806	1,915,478,060	員工認股權 9,665,000 無 111.11.24 經授商字第 11101227580 號函核准
112.06	10	500,000,000	5,000,000,000	192,135,306	1,921,353,060	員工認股權 5,875,000 無 112.6.7 經授商字第 11230092210 號函核准
112.09	10	500,000,000	5,000,000,000	193,071,056	1,930,710,560	員工認股權 9,357,500 無 112.9.11 經授商字第 11230168140 號函核准
112.12	10	500,000,000	5,000,000,000	193,137,636	1,931,376,360	員工認股權 665,800 無 112.12.7 經授商字第 11230227220 號函核准
113.02	10	500,000,000	5,000,000,000	193,164,986	1,931,649,860	員工認股權 273,500 無 113.2.20 經授商字第 11330021050 號函核准
113.05	10	500,000,000	5,000,000,000	193,502,596	1,935,025,960	員工認股權 3,376,100 無 113.5.24 經授商字第 11330080750 號函核准
113.09	10	500,000,000	5,000,000,000	193,997,146	1,939,971,460	員工認股權 4,945,500 無 113.9.5 經授商字第 11330160780 號函核准
113.12	10	500,000,000	5,000,000,000	194,004,516	1,940,045,160	員工認股權 73,700 無 113.12.6 經授商字第 11330210540 號函核准
113.12	10	500,000,000	5,000,000,000	199,804,516	1,998,045,160	現金增資 58,000,000 無 113.12.18 經授商字第 11330217980 號函核准
114.02	10	500,000,000	5,000,000,000	199,810,516	1,998,105,160	員工認股權 60,000 無 114.2.13 經授商字第 11430013280 號函核准
114.06	10	500,000,000	5,000,000,000	199,906,306	1,999,063,060	員工認股權 957,900 無 114.6.2 經授商字第 11430075450 號函核准

2.股份種類

115 年 3 月 24 日

股份 種類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份	未發行股份	合 計	
普通股	199,906,306	300,093,694	500,000,000	核定股本中，預留 25,000,000 股供員工認股權憑證認購使用。 流通在外股份為上市股票。

3.總括申報制度相關資訊：無。

(二)主要股東名單

主要股東名稱	股份 持有股數	持股比例
神基控股股份有限公司	48,187,672 股	24.11%
丰廣投資股份有限公司	16,000,000 股	8.00%
蔡豐賜	2,030,000 股	1.02%
賴炎義	1,246,611 股	0.62%
大通託管梵加德集團新興市場基金投資專戶	1,083,773 股	0.54%
大通託管先進星光先進總合國際股票指數基金投資專戶	1,069,294 股	0.53%
王薇芸	1,048,000 股	0.52%
梁弘賦	907,760 股	0.45%
花旗託管柏克萊資本證券有限公司投資專戶	669,873 股	0.34%
詹淑娟	626,000 股	0.31%

(三)公司股利政策及執行狀況

1.本公司章程所定之股利政策如下：

第三十一條：本公司年度如有獲利(即稅前利益扣除分派員工、董事酬勞前之利益)，應提撥百分之一以上，但不超過百分之十為員工酬勞(本項員工酬勞數額，應不低於百分之五分配予基層員工)及不高於百分之二為董事酬勞，由董事會決議分派。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞發給股票或現金之對象，包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，其一定條件授權董事長訂定之。

本公司年度總決算，如有盈餘時，應先提撥應繳納之所得稅稅款及彌補以往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，其餘額加計累積未分配盈餘由董事會擬具分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之；以發放現金方式為之時，則依公司法第二百四十條第五項規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意之決議分派之，並報告股東會。

第三十一條之一：本公司得經董事會三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意之決議，將公司法第二百四十一條規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

第三十二條：本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值成長階段，為考量本公司長期財務規劃及滿足股東對現金流入之需求，每年發放之現金股利不得低於現金股利及股票股利合計數之百分之十。

2.本公司將維持穩定之股利政策，分派之股利需視公司未來營運發展需求，以當年度可供分配盈餘的 10%~30%為原則，惟實際發放金額仍需由董事會討論決議。

3.本次股東會擬議股利分派之情形：

(1)本公司依公司法第 240 條第 5 項及本公司章程第三十一條第三項之規定，股利分派以發放現金方式為之時，授權董事會決議分派之，並報告股東會。

(2)本公司董事會已於 115 年 3 月 4 日決議通過提撥股東紅利新台幣 239,887,567 元分派現金股利，每股配發新台幣 1.20 元，現金股利訂於 115 年 4 月 22 日發放。

4.預期股利政策將有重大變動之說明：本公司預期股利政策未有重大變動。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本公司 114 年度盈餘分派案無無償配股之情形，故不適用。

(五)員工及董事酬勞：

1.公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利(即稅前利益扣除分派員工、董事酬勞前之利益)，應提撥百分之一以上，但不超過百分之十為員工酬勞(本項員工酬勞數額，應不低於百分之五分配予基層員工)及不高於百分之二為董事酬勞，由董事會決議分派。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞發給股票或現金之對象，包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，其一定條件授權董事長訂定之。

2.本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

本期員工及董事酬勞估列基礎係依本公司章程第三十一條規定方式估列之，本期均以現金方式分派，嗣後實際配發金額與估列金額有差異時，則列為次年度之損益。

3.董事會通過分派酬勞情形：

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

本公司已於115年3月4日董事會決議分派員工酬勞新台幣25,281仟元(其中屬基層員工酬勞為新台幣2,315元，提撥比率為9.16%)及董事酬勞新台幣2,967仟元，員工及董事酬勞與114年估列金額一致。

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：

本公司未以股票分派114年員工酬勞，故不適用。

4.113 年度員工及董事酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

單位：新台幣仟元

分派項目	實際分派金額 (A)	認列金額 (B)	差異數 (A)-(B)	差異原因 及處理情形
員工酬勞(現金)	\$ 25,629	\$ 25,926	-	-
董事酬勞	\$ 3,224	\$ 3,224	-	-

(六)公司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、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：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.業務之主要內容：

- (1)鎂、鋁合金射出及壓鑄成型，其中包含汽車零組件機構、殼體、支架之加工、塗裝、印刷、組裝、表面美化處理、結構強化；筆記型及平板電腦機構件、投影機光機機構件、行動通訊裝置機構件、消費性及醫療、運動產品機構件及殼體之加工、塗裝、印刷、組裝、表面美化處理。
- (2)模治具製造加工，其中包含汽車鎂鋁合金壓鑄或射出模具、消費性產品鎂鋁合金壓鑄或射出模具及其他材料成型模具、治檢具、沖壓模具。
- (3)鎂鋁等合金之表面防鏽、電鍍、陽極、微弧氧化、塗裝、轉印、印刷、表面改質、結構強化等表面處理。
- (4)新合金產品開發。

2.合併營業比重：

單位：新台幣仟元

產品別	114 年度	
	金額	比率
鎂鋁合金成型件		
車用部件	6,168,449	93.04%
電腦及週邊設備	360,779	5.44%
塑膠射出品	100,719	1.52%
合計	6,629,947	100.00%

3.公司目前之商品或服務項目：

本公司秉持創新的經營理念及卓越的生產技術，投入鎂合金產品一貫化且量產技術的研究開發，以提供全球先進專業的鎂合金應用產品零組件製造服務為己任。對客戶提供以下全系列產品的各項製造服務：

- (1)汽車、自行車、運動器材、醫療器材之零組件、機構件。
- (2)筆記型、平板電腦產品之機構件。
- (3)投影機、光機、相機、攝影機產品之機構件。
- (4)手機、平板電腦及其他手持式、穿戴式產品之機構件。
- (5)其他 3C 消費性產品機構件。
- (6)模治具製造買賣、加工收入。

4.計劃開發之新產品與技術：

鎂鋁合金之半固態射出成型技術(Thixomolding)，相較於傳統高壓冷式壓鑄(High Pressure Cold Chamber Die Casting)，可提高成型金屬產品的密度、降低氣孔率，進而提高結構強度、表面緻密度、有效成品率等優勢，並已獲得多家品牌廠承認及應用。鎂鋁合金同時具有輕量化、強度高、散熱性、阻尼性，可廣泛應用於各類車載機構。在交通運輸工具的節能減排要求下，鎂鋁合金在汽機車及自行車相關零組件因輕量化的應用日漸擴大。本公司應市場趨勢所需，與汽機車、新能源汽機車及自行車零組件客戶共同開發鎂鋁合金各項應用產品，並導入鎂鋁合金之壓鑄及半固態射出製程。隨業務發展擴增新產品線外，也因應 3C 產品設計輕、薄、高質外觀趨勢，積極開發更先進的表面處理技術及自動化機械加工技術。

(二)產業概況

1.產業之發展及現況

(1)鎂鋁合金在汽車及 3C 產業的發展及現況

標普全球移動出行(S&P Global Mobility AutoIntelligence)發布的汽車銷售預測顯示，2025 年輕型汽車銷量約為 9,170 萬輛，首次超過 2019 年的 8,990 萬輛，顯示全球汽車銷售正從 2020 年至 2024 年初新冠疫情和供應鏈中斷的影響中復甦。全球新能源車銷售依市場研究公司 Rho Motion 報告指出，2025 年全球電動車(EV)銷量將較 2024 年增加 20%，約為 2,070 萬輛，雖成長趨緩但仍具動能，尤其中國及歐洲市場需求顯著成長。本公司 2025 年車載機構業務已占營收比重之 96%，而新能源汽車機構業務佔營收比重 50%。3C 產品及工業用機構業務約占總營業額之 4%。

根據國際貨幣基金組織(IMF)最新預測，2026 年全球經濟成長率為 3.3%，主要因全球技術投資、財政和貨幣支持、寬鬆的金融環境以及企業的適應能力抵消了貿易政策變化的影響。全球通膨預計將會下降，但美國通膨回歸目標水準的過程會更為緩慢。影響的風險仍包括對技術預期的重新評估以及地緣政治緊張局勢的升級。S&P Global 及 JD Power 分別預測 2026 年全球汽車銷售量將達到 9,180~9,370 萬輛，年增 1.9%~3%；純電動車銷量將成長 19%。此和緩的汽車需求預測反映了市場對於購買意願的驅動因素和風險的複雜組合，包括持續的關稅影響、半導體晶片短缺、供應鏈的不確定性、高利率以及電動汽車普及率持續增長但區域性增長不均衡等。然而，隨著各國政府調整法規和獎勵措施，許多地區的汽車電氣化進程將會放緩。關稅、汽車製造商目標的轉變以及消費者接受度的不斷變化，都促使汽車製造商重新評估車型發布和投資計畫，使得汽車電氣化進程更加複雜。混合動力汽車和插電式混合動力汽車被視為與純電動車(BEV)並駕齊驅的重要力量，有助於彌合基礎設施和消費者準備度方面的差距，從而幫助行業適應不斷變化的監管和經濟環境。AI 人工智能駕駛及智慧駕駛座艙設計，提升了駕駛對車輛控制、AI 駕駛輔助、直覺式操作，通過車內電子設備串聯網路，整合儀表板、中央顯示器、抬頭顯示器、車載娛樂系統、ADAS 等，提供駕駛和乘客更安全、智慧且便捷的體驗。因此，無論傳統燃油車或新能源汽車，智慧駕駛座艙的實現，仍需運用鎂鋁合金機構件的輕量化、高強度、散熱性的優勢，其為最佳的選擇。

然而，3C 產品及其他機構業務仍受 AI 需求狂潮的衝擊，市場研究機構 IDC 指出，AI 占據了記憶體產能，推動消費性記憶體價格的大幅上漲，將擴大衝擊 2026 年的 PC 出貨量，預估從下滑 2.4%下修至下滑 4.9%，並說最糟可能萎縮 8.9%。此外，記憶體短缺與價格上揚將提高消費性電子產品的成本，調漲產品售價的訊息時有所聞，也將影響消費者購買意願。

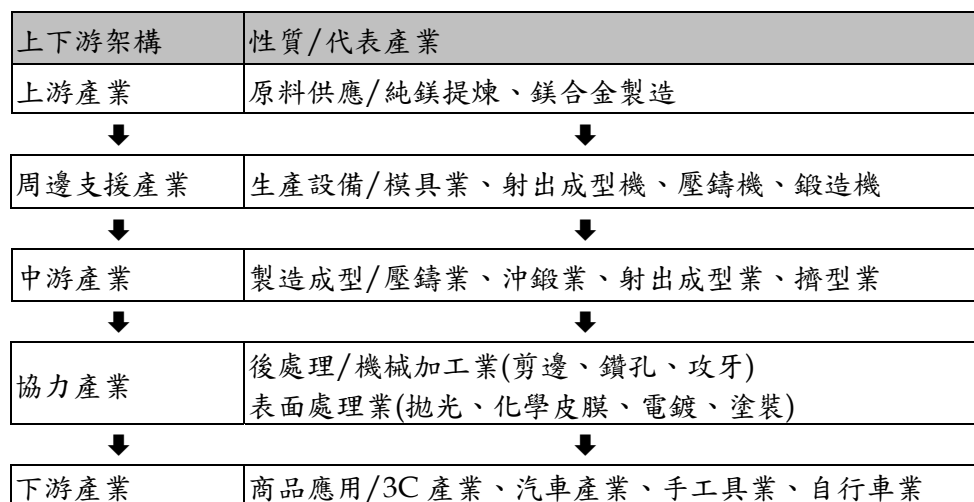
(2) 鎂鋁合金在其他產業的發展及現況

除了 3C 產品，其他終端產品包括汽車、火車、自行車等移動載具；運動器材、航太國防等，均有輕量化需求以達成節能減碳目的。鎂合金應用於車架大型結構、汽車零組件（傳統車、電動車）是未來發展的重點項目。大型車架成型製程將取代焊接製程，鋁合金及鎂鋁合金將取代鋼鐵板金；大型成型設備將是市場趨勢，至於鎂合金汽車、自行車、電動車零組件則是對汽車的輕量化有相當的助益，是汽車輕量化的主要考慮材料之一。

表 1：鎂合金零件應用	
應用產業	應用產品
汽車零件	車座支架、儀表板及托架、電池組殼體、車門、車架、方向盤、音響殼體、後視鏡架
自行車零件	車架、花鼓、三/五通零件、輪圈、煞車手把
電子通訊	筆記型電腦外殼、PAD 外殼、行動電話外殼、投影機外殼
航太國防	航空用通信器和雷達機殼、飛機起落架輪殼
運動用品	網球拍、滑雪板固定器、棒球用品、射弓之中段與把手
器材工具	手提電動鋸機殼、魚釣自動收線匣、控制閥、相機機殼、攝錄放影機殼
source：金屬中心 ITIS 計畫	

2. 產業上、中、下游之關聯性

鎂合金產業供應鏈大致可分為上游原料提供，中游成型加工及下游產品應用三部分，其關聯性及主要投入廠商如下圖：



資料來源：金屬中心 ITIS 計畫

3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

(1) 產品的發展趨勢

在電子產品朝向輕、薄、短、小的趨勢及環保節能的概念下，輕金屬材料已蔚成市場風潮。

(2)競爭情形

A、目前國內外主要競爭廠商如下表：

產品別	競爭廠商
鎂、鋁合金外殼及內構件	鴻準/富裕、可成、巨寶/巨騰、春秋、勝利、勛輝、華暘、春興、宜安、Dynacast

B、未來供應變化情形

因應金屬機殼市場需求穩定，包括一體成型製程的可成、鴻準、巨寶；純陸資供應商逐漸崛起如春秋、勝利、勛輝、春興、宜安等廠商以低價切入市場造成衝擊。

(三)技術及研發概況

1.投入之研發費用及預計投入費用

本公司及子公司 114 年度投入之研發費用總計為新台幣 447,997 仟元，約佔合併營收的 7%。本公司持續投入大尺寸機構量產開發與研究，增添大尺寸半固態成型機台設備與加工設備，與 Tier-1 客戶共同研發具量產性的車用大尺寸支架。同時與材料商共同開發新輕金屬材料，提升鎂鋁合金流動性、散熱性、表面緻密性提出多種解決方案。

本公司未來預計投入之研發費用將占合併營收之 5%~7%，不斷的創新將是持續創造企業價格的關鍵因素。

2.開發成功之技術或產品

項次	研 發 成 果
1	五軸加工模具技術導入，減少放電及加工時間，提高尺寸精密度。
2	3D 金屬列印之可溫控灌嘴，加速模具冷卻及縮短成型時間，改善變形及提高品質。
3	中射及外觀產品溢料井模具設計創新，可大幅減少加工工時。
4	多重滑塊模具設計，提高複雜結構產品可量產性，結構創新，滿足產品需求。
5	射出機加熱及冷卻系統開發，可自由控制模具表面溫度，提升良率。
6	導入 CNC 機內量測系統，對成型待加工面進行補償，提升 CNC 加工精密度。
7	導入成型後自動沖切視覺系統，實現壓鑄島自動化及省人化。
8	機械手自動化重研 3D 水研技術，實現曲面圓弧研磨加工。
9	CNC 加工後平面度雷射線掃系統，大幅降低量測工時。
10	車載機構組裝配件自動化線導入，大幅減少人力成本。
11	自動化組裝線與自動視覺檢驗連線導入。
12	全自動壓鑄島導入，提高產品生產效率。
13	3000 噸鎂合金半固態雙射台成型機。
14	3600 噸鎂合金半固態壓鑄成型機。
15	7000 噸鎂合金半固態雙射台成型機。

(四)長、短期業務發展計畫

1.短期發展計畫

(1)行銷策略：

致力於製程技術及研發能力的提升，提供客戶鎂合金射出成型技術的優勢，並積極參與客戶先期設計(Join-Design)，努力創造產品附加價值，有效提升本公司產品市場佔有率。

(2)生產策略：

整合內製及外發生產策略，尋求利潤最大化及品質，分散與集約並行，降低生產成本與營運費用。

(3)產品策略：

除了維持汽車面板支架及筆電占有率，在綠色環保節能的趨勢下，將積極投入汽車安全件、座椅、電池箱支架、自行車、航太及 5G 用品之應用。

(4)財務策略：

考量現有產品之供需情況、客戶往來關係、產業競爭現況等因素擬定優勢的價格區間。

2.長期發展計畫

(1)行銷策略：

以提供完整解決方案為主，開發新領域、新市場及新客戶。

(2)生產策略：

擴充自動化生產製程，提升輕金屬的製程技術能力，進而提升良率及其量產能力，滿足客戶多樣化需求。

(3)產品策略：

產品廣度跨足多項領域，鎖定高成長產業，多產品線平衡發展。

(4)財務策略：

考量歷年營運規模、業績成長及產能擴增，財務規劃除以自有資金或銀行借款支應外，並藉由資本市場多樣之理財工具，適時由資本市場籌資，強化公司財務結構，俾利公司永續經營及長期成長之動力。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元

年度 地區		113 年度		114 年度	
		金 額	%	金 額	%
內 銷		1,033,309	17.72	1,471,987	22.20
外 銷	美洲	334,349	5.74	243,034	3.67
	亞洲	3,845,486	65.95	4,070,758	61.40
	歐洲	617,661	10.59	844,168	12.73
合 計		5,830,805	100.00	6,629,947	100.00

2.市場占有率及未來之供需狀況與成長性

(1)市場占有率：

3C 及筆電產業中，台資鎂鋁合金成型廠在全球仍具有領導地位，華孚、可成、鴻準、巨寶等廠商合計全球市占超過 60%，為主要的鎂鋁合金 NB 機殼供應廠商。主要競爭優勢在於高良率、品質佳、良好的經營管理經驗等因素。

車載機構部分，本公司深耕於歐美品牌，部分豪華品牌市佔率超過五成。日韓品牌佔有率也逐漸提高。

(2)市場未來之供需狀況與成長性：

根據國際貨幣基金組織(IMF)最新預測，2026 年全球經濟成長率為 3.3%，主要因全球技術投資、財政和貨幣支持、寬鬆的金融環境以及企業的適應能力抵消了貿易政策變化的影響。全球通膨預計將會下降，但美國通膨回歸目標水準的過程會更為緩慢。影響的風險仍包括對技術預期的重新評估以及地緣政治緊張局勢的升級。依國際能源總署(IEA)提出的最新報告中顯示，目前全球新能源汽車佔比仍距離 EV-30@30 及 2050 淨零碳排的目標差距甚遠，世界各國淨零政策仍需加把勁，推動新能源替換傳統燃油汽車。除此之外，新一代的汽車智慧駕駛座艙設計，強化駕駛對車輛控制、駕駛輔助、直覺操作，以車內的電子設備串聯網路，將儀表板、中央顯示器、抬頭顯示器、車載娛樂系統、ADAS 等，提供駕駛和乘客更安全、智慧、便捷的體驗。因此，無論傳統燃油車或新能源汽車，及智慧駕駛座艙的實現，運用鎂鋁合金機構件的輕量化、高強度、散熱性的優勢，仍是最佳的選擇，也給予本公司持續發展的動力。

本公司持續推動大尺寸機構之量產開發與研究，2025 年底成功安裝全球首台 7000 噸鎂合金半固態雙射台成型機，將最大單次鎂鋁合金成型重量提升至約 40 公斤重，可應用於汽車前艙支架、車門、整合性電驅殼體等大型部件。此外，本公司於 2024 年於馬鞍山成立之創新技術中心，隸屬於華孚大陸子公司華孚精密科技(馬鞍山)有限公司之汽車零部件研發分公司(位於馬鞍山當塗縣)，是經批准設立的新能源汽車鎂基新材料研發基地及博士後工作站。該中心於 2025 年 11 月與全球領先的成型機製造商海天智勝金屬及重慶大學鎂合金材料工程技術研究中心共同組建鎂合金半固態成型聯合應用中心，並與安徽工業大學共同設立鎂基材料聯合實驗室。整合材料研發、先進裝備與工藝技術資源，提供從材料研發、產品設計到深加工的一站式解決方案。透過創新的生產技術與材料科學，給予客戶突破性的設計思維，創造全新的結構設計，進一步提升華孚科技在全球鎂基材料精密製造領域的競爭優勢。

3.競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)競爭利基

◆ 研發及技術能力強：

本公司為專業之金屬機殼及外觀/內構件製造廠，主要產品鎂鋁合金機殼與元件部份，使用半固態射出法的生產模具由早期保證生產總量 10 萬~12 萬片，進步至今 30 萬~40 萬片，每月每套模保證可生產 A4 規格 4 萬片，良率維持在 90% 以上。新鎂鋁合金材料持續開發，針對提升鎂鋁合金流

動性、散熱性、表面緻密性提出多種解決方案，因應市場超薄、高強度、散熱、輕量化需求。對於異料結合機構技術開發，整合塑膠埋入成型、雙金屬成型、膠合、熱熔等複合性成型技術持續領先同業。除此之外，開發高抗氧化性表面處理以提高產品應用環境、裝飾性外觀表面處理來減少塗裝等對環境影響製程，提高綠色環保工業需求。

◆ 一貫化且大量生產能力：

本公司整合一連貫生產製造技術於廠內，確保每一製程可以很迅速有效的被管理及突破。不斷投入人力及時間改良機具突破模具設計製造瓶頸，以縮短製造日程，提供客戶從模具設計、開模、鋁合金射出、噴漆及前段組裝一次完成的服務。建立自主自動化團隊，專注於全製程自動化作業開發不餘遺力，全製程均已投入機器人作業並取代傳統人工作業，不僅應用於高粉塵及有機溶劑使用製程，同時提升產能及良率。未來將導入自動化機器人搬運，簡化製程間部品周轉等移動作業。

◆ 嚴格的品質要求：

在全體員工之參與及品管部門之努力下，本公司不但獲得 QS9000、ISO9001、TS16949 之品質認證，並取得德國汽車工業協會之 VAD6.3 培訓及認證會員。未來更要求較一般更嚴格之標準做為內部管制依據，不但大量接獲品質要求嚴格的筆記型電腦外觀件訂單，連全球著名光學大廠、汽車大廠亦對本公司加工製造能力予以肯定。

◆ 積極進取之研發團隊：

本公司大陸廠擁有數十名之研究及設計團隊，不斷對流道改善、模具設計提升及射出機台積極研究，因而較原機台製造廠商所訂定之每日生產量成長許多。

◆ 產品運用範圍廣泛：

在面臨全球性通膨、原料高漲及代工微利趨勢下，本公司已有效掌握此產業市場的脈動，將逐步擴展汽車工業運用領域，降低電子產業微利化所帶來的衝擊。

(2)發展遠景之有利因素

◆ 筆記型電腦及平板電腦輕薄設計風潮已不可逆，鋁合金具有重量輕及強度高的機械性能，創造出金屬機殼的質感與輕薄特性。在商用或消費型的筆記型電腦及平板電腦機殼採用都將維持穩定。大尺寸智慧型手機、穿戴式產品、工業自動化設備的需求對輕薄短小的訴求正是鋁合金的優勢。

◆ 射出成型技術精湛領先全球產品、製程線完整，本公司生產採一貫化作業生產體系，從成品設計、快速模型製作、模具設計與製作、射出成型，又具備有外觀精修、CNC 加工、表面處理、精密烤漆塗裝、加工組件等一貫作業，全由廠內完成，具有全程製造之能力，以達充分掌握時效與確保產品品質，更讓產品精準規格達到變形度及平坦度只有 0.3% 公差(壓鑄協會的標準是 0.6%)的頂級標準。在與資訊電子大廠合作開發產品之模式下，品質、數量與時效性的掌握更形重要，而本公司以優異的生產技術及量產規模，成為市場競爭的利器。

◆ 注重研發能力及經營團隊之精神，因鋁合金產品不論是採射出製程或壓鑄製程，對於前段模具之開發可影響後段製程百分之八十的成功率，本公司擁有優秀之研發設計團隊及數十年之開模經驗，不但開模時程最

短，模具製作後實際生產所發生之問題亦最少，由國內當初計劃及實際投入鎂合金產業之三十餘家廠商到目前實際量產的不到十餘家，可見欲跨入鎂合金產業仍有一定之困難度。

(3)發展遠景之不利因素及因應對策

- ◆ 嚴峻的產業經營環境：金屬機殼的發展潛力，吸引國內外業者相繼投入並積極擴產，紅色供應鏈如預期像雨後春筍般快速發展，其因挾持大量資本購置新廠房設備於市場低價競爭，而環保法規日益嚴謹與整體經營環境日趨複雜，更加大產業經營難度。

因應對策：將持續投入高附加價值之輕金屬合金及複合性材料產品開發與拓展利基應用市場的行銷管道，期能提供客戶多樣化原料、高強度、高熱傳鋁鎂合金材料，強化本公司技術領先優勢與提升競爭力，達成永續經營之目標。隨時收集分析市場資訊、技術發展變化，以及各國環保最新法規，推動綠色製程並不斷提升先進技術，強化相關的成形、加工與表面處理工法，加強核心技術，提供客戶 One-stop shopping，從合作設計開發、快速模型製作、模流分析、模具開發、成形、CNC 加工、各式金屬表面處理及組裝等，滿足客戶需求，確保公司經營效益與獲利。

- ◆ 後段處理人工成本高：鑑於資訊電子或汽車產品不論是外殼或內構結構原件，薄度與精密度是相當重要的條件，所以鎂合金產品對於毛邊處理、表面處理的要求相當高，而不論採何種製程方式，後段處理均無法完全自動化，所需人工成本也因而相對提高。噴漆段工藝及良率管控則是另一成本重點。

因應對策：透過產品與製程設計，進行製程機械化、自動化、合理化，以減少對人力之依賴並降低成本、提升品質。透由噴漆經驗值累積來減少成本及提高外觀件良率。

- ◆ 替代材質之採用：金屬機構件並非唯一結構材質，碳纖複合材料(布)或因其強度或輕量化等特性而被採用。

因應對策：目前碳纖複合材料成本仍偏高，在成本考量下暫時無法取代輕金屬，惟長期而言雙方異料結合，是否可因製程改進來達成高強度及散熱優點則有待持續追蹤觀察。此外，本公司對新材料的使用與開發亦不遺餘力，期能提供客戶更優質的品質、服務、以及多樣化，以加大金屬與非金屬之差異化，提升公司競爭力。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途

主要產品	重要用途與功能
鎂合金產品	汽車產品、自動化設備、筆記型電腦、PAD、通訊產品、投影機、相機、攝影機、手工具、自行車、穿戴式產品等之結構件及外觀零組件。
模具	鎂、鋁合金成型及其他輕合金等產品之用。

2.主要產品之產製過程

鎂合金產品：鎂合金成型→沖切→CNC 加工→精修→化成表面處理→噴漆→組裝→包裝

模具：設計→開模→試模→修模→完成

(三)主要原料之供應狀況

本公司產品之主要生產基地係在大陸地區，故主要原物料多數由子公司就近於當地採購。目前與各供應廠商均維持良好之往來合作關係，供應情形良好。

(四)主要進銷貨客戶名單

- 1.最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因

單位：新台幣仟元

項目	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	A 廠商	600,466	23.02	無	A 廠商	709,418	27.87	無
2	D 廠商	311,160	11.93	無	D 廠商	396,982	15.60	無
	其他	1,696,614	65.05	-	其他	1,438,965	56.53	-
	進貨淨額	2,608,240	100.00	-	進貨淨額	2,545,365	100.00	-

進貨額增減變動之原因：係本公司經考量年度產銷政策、原物料需求、廠商供應價格、交貨情形與品質後之結果。

- 2.最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因

單位：新台幣仟元

項目	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	A 客戶	2,742,565	47.03	無	A 客戶	3,167,596	47.78	無
2	B 客戶	863,423	14.81	無	B 客戶	769,321	11.60	無
3	-	-	-	-	C 客戶	752,032	11.34	無
	其他	2,224,817	38.16	-	其他	1,940,998	29.28	-
	銷貨淨額	5,830,805	100.00	-	銷貨淨額	6,629,947	100.00	-

銷售額增減變動之原因：係本公司經考量市場趨勢、產品需求、研發銷售技術、利潤及與客戶合約後之結果。

三、從業員工概況

最近二年度及截至年報刊印日止之從業員工資料：

年 度		113 年 12 月 31 日	114 年 12 月 31 日	當年度截至 115 年 3 月 31 日
員工人數	直接人員	916	943	984
	一般職員	953	1,183	1,263
	經理人員	104	96	110
	合 計	1,973	2,222	2,357
平 均 年 歲		36.26	36.52	36.94
平 均 服 務 年 資		4.36	4.41	4.64
學歷分布 比率 (%)	博 士	0.00	0.2	0.2
	碩 士	13.5	21.9	20.1
	大 專	30.8	28.7	29.5
	高 中	16.8	12.7	12.9
	高中以下	38.8	36.4	37.2

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失（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：無。

本公司為一專業鎂合金射出成型廠，產品均符合國家環保規章並以歐盟 RoHS 標準，產品製程中所產生之廢水及化學品廢液，均在廠區內以特殊方式加工處理後，使其成為無害之工業廢棄物處置之，或送至政府規定之合法處理廠處理，以減少廢棄物對環境產生之危害。廠區內並設有環境管理專責人員，以加強環境維護，並通過國際標準管理系統之認證，包括環境管理體系 ISO 14001 證書於 2024 年 4 月發證，有效期至 2027 年 4 月、能源管理體系 ISO 50001 證書於 2025 年 2 月發證，有效期至 2028 年 2 月，本公司將持續投入環境保護，並以推行環保及節能為永續經營目標。

五、勞資關係

（一）員工福利措施：

1. 秉持「員工是公司最有價值的資產」之信念，充分照顧員工、保障其所得條件是公司一貫之政策，同時重視職場兩性平等及職場多元化，管理制度皆遵守勞動法規制定，依辦法執行相關作業，並尊重人權公約所訂定之保障，且我們認為唯有在員工福利受重視、生活無後顧之憂之情況下，員工才會全心全力投入工作，發揮所長，亦促進了公司之進步及成長。主要福利措施如下：

- (1) 員工分紅入股及認股權行使。
- (2) 員工生日禮品(金)發放。
- (3) 三節禮品(金)、婚喪喜慶補助。
- (4) 員工旅遊、福委會各項福利活動。
- (5) 員工職前、在職之教育訓練。
- (6) 勞、健保及員工免費團保。
- (7) 員工定期健康檢查。

2. 員工進修與訓練：

本公司提供完善的人才培育計劃，激發員工潛能，使其能於工作中不斷學習與成長，已訂定員工教育訓練管理程序，且每年均提撥相當金額實施教育訓練，本公司 114 年度於教育訓練之總投資金額約新台幣 2,263 仟元，總受訓人次約 5,218 人次，訓練時數超過 241,065 小時。訓練包括了各領域之專業訓練...等，持續促進同仁各方面能力均衡發展，人才培訓已具效果並持續為公司創造更大的價值。

3. 員工退休制度：

勞退新制：公司依照員工每月工資 6%，提撥退休金至勞工保險局之個人專戶。
另員工得在其每月工資 6% 範圍內，自願提繳退休金，並自當年度個人綜合所得總額中全數扣除。

勞退舊制：勞工退休金條例 94 年 7 月 1 日施行前已適用勞動基準法之員工，服務於同一事業單位，得選擇繼續適用勞動基準法退休金規定或選擇適用該條例之退休金制度而保留舊制工作年資者，其舊制工作年資之退休金依勞動基準法規定辦理。本公司因提撥足額，已經主管機關核准暫停提撥勞工退休準備金。

(二)員工權益維護措施：

1.勞資協議：

- (1)本公司一向重視管理制度之明確性及合理化，以期作為勞資協商、意見溝通之橋樑，並依勞基法及相關法令訂定「員工工作規則」以樹立制度。
- (2)本公司依法成立勞資會議之制度，採開放之態度及雙向充分溝通之方式進行。
- (3)對公司政策之宣導亦採取雙向溝通之方式，意見充分交流，以使勞資雙方關係永保和諧。

2.各項員工權益維護措施情形：

(1)工作環境與員工人身安全保護措施：

本公司長期以來致力於環保節能及員工照顧，期望在企業成長的同時，亦能善盡社會責任，除遵循國內相關法規外，並於所有廠區實行職業衛生與妥善的管理。具體措施如下：

A.推動安衛文化，強化危害預防之溝通與訓練

為了有效提升所有員工對安全衛生的認知，除了定期彙集員工工作安衛之需求，並藉此傳遞安衛管理措施與訊息，以創造良好的工作環境。

B.持續監控與稽核

對於廠區環安運作，除依法執行各項環境檢測與人員作業環境測定外，並建立完整之稽核程序，包含日常巡檢、主管巡檢等，國內外客戶更不定期派員進行相關稽核作業，公司業已取得職業安全衛生管理系統 ISO 45001 之認證，證書效期為 2025 年 7 月至 2028 年 7 月。

C.促進員工健康

本公司規劃完整之健康管理方案，除了定期每兩年一次的健康檢查外，並提供醫療諮詢，使員工隨時取得相關健康資訊及個人健康資料。

(2)人權與反歧視

本公司設置永續發展委員會擔任上下整合角色並於轄下設立橫向串聯跨部門依不同議題而設立之功能性小組，其中員工關懷組辨識攸關人權相關的永續議題，擬訂策略與推行各項計畫，同時追蹤執行成效，確保永續發展策略落實於公司日常營運中。

本公司認同並依循「聯合國全球盟約(The UN Global Compact, UNGC)」之國際公認人權標準所訂定之保障，包含禁止一切形式的強迫和強制勞動、禁用童工及杜絕就業和職業方面的歧視等。

本公司人權管理政策及具體方案摘要如下：

A.協助員工維持身心健康及工作生活平衡

實施彈性上下班制度，協助同仁能更適度的安排及配置工作與生活的時間。

B.禁止強迫勞動、恪遵當地政府勞動法令

建立良好的職務代理人機制並落實休假制度，鼓勵同仁注重工作與生活的平衡。

C.職場性騷擾行為防治

為維護兩性工作平等及人格尊嚴，本公司嚴禁就業場所之性騷擾行為，訂定「性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法」，每位同仁均需簽署禁止性騷擾聲明啟事，並於公開場合揭示禁止性騷擾行為。每位新進員工教育訓練時，宣導兩性工作平等法及禁止性騷擾。

(3)員工溝通

本公司不定期召開員工懇談會，擴大與勞工溝通管道。

本公司定期(每年至少一次)辦理員工滿意度調查，調查對象為全體正式員工，採線上匿名填寫問卷方式進行，以確保員工個人隱私及意見之真實性。114年員工滿意度調查內容涵蓋五大面向，內容包括工作環境、管理與溝通、薪酬與福利、職涯發展、整體滿意度等，員工覆蓋率為100%，回收率達80%，整體滿意度7.42分(0-10分)，依據調查結果，本公司將擬定改善方案，目標是打造更具凝聚力與永續性的職場文化。

(4)多元與性別平等的職場

A.本公司關注員工職場友善環境，在女性員工任用上，截至114年女性員工的占員工總人數達32.08%，而女性擔任管理階層的比例也占23.81%。本公司致力於創造兩性友善工作環境，以多元化的工作場所，讓女性在職場也能充分發揮所長。

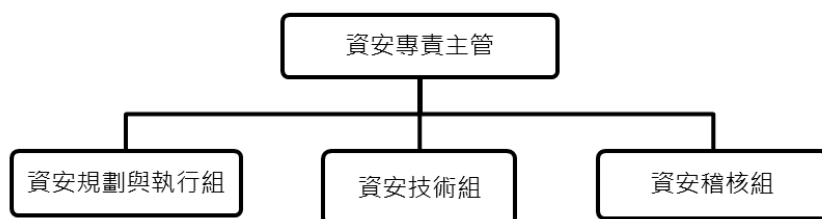
B.員工福利措施(例:員工薪酬、職場多元化與平等、休假、各項津貼、禮金與補助等)都不因性別或種族而有所不同。

(六)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：無。

六、資通安全管理

(一)資通安全風險管理架構：

本公司資安團隊設置資安主管1名及相關資安團隊4位，建立智能資訊研發和硬體維護兩個職能單位，依據ISO 27001體系要求建立信息安全推進小組，制定管理方針、政策、領導力、規劃、支持、運行、績效評價及持續運行等管理辦法，為確保資料、軟體及硬體設備的安全，會不斷更新資安防護系統，提升整體資安環境之安全性，且為確保資安管理和個人資訊保護方面的能力能夠與國際標準接軌，同時符合國際大型客戶的嚴格要求，致力於推行ISO 27001資訊安全標準規範，中國重要子公司也是主要生產基地的華孚精密科技(馬鞍山)有限公司及華譽精密科技(含山)有限公司，均已取得ISO 27001國際資訊安全管理標準，證書有效期間分別為2025年1月9日至2028年1月16日、2024年10月14日至2027年10月13日，進一步提升了華孚在國際市場上的競爭力和信譽度。



(二)資通安全政策：

為落實資安管理，本公司運作模式係參酌PDCA (Plan-Do-Check-Act) 循環式品質管理，持續進行改善與精進，確保目標之達成朝零資安事件及零資安客訴之目標邁進，主要政策為：

1.強化資安意識，每年4次釣魚攻擊演練。

2.落實資安管理審查：

內部稽核：

(1)每月資安人員啟動內部自我檢查機制及自評。

(2)每年內部稽核單位進行內稽相關作業。

外部稽核：

- (1)每年進行1次ISO 27001 管理評審。
- (2)簽證會計師每年執行2次稽核作業。
- 3.每季定期向董事會彙報資安執行情形。

(三)具體管理方案：

本公司為資安系統發展及維護，執行每日/周備份數據庫、每2日/每周備份服務器，及每半年1次備份還原測試，且檢測對內使用防火牆和行為管理、對外將所有訪問改為https加密訪問，目前本公司資訊建立有如下機制：

- 1.網絡隔離：廠內隔離、集團公司間網絡隔離。
- 2.行為管理：防火牆、日誌、EDR查殺、行為管理、零信任網關等。
- 3.郵件隔離：SPAM過濾、VIP用戶使用M365、郵件外發審批制度。
- 4.訪問控制、文件管理：重要文件存儲區權限劃分管理、權限審查。
- 5.資訊設備安全運維：Zabbix系統自動監控資安設備運轉狀態。
- 6.資安演練與掃描：每季社交攻防演練、每半年委託第三方執行主機弱點掃描。

(四)投入資通安全管理之資源：

- 1.構建內部防火牆及購置安全防護軟體。
- 2.建置數據中心監測平台及實體網路隔離。
- 3.建置備份、還原和日誌服務器系統。
- 4.加強資安團隊教育訓練培養核心能力之養成。
- 5.除ISO27001持續不斷改善，亦積極投入取得TISAX認證。

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

七、重要契約

契約性質	我方當事人	他方當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
銷售合約	昆山華復精密金屬有限公司	客戶甲集團	自2025年6月1日起生效至2028年5月31日	我方銷售產品予客戶	無
銷售合約	華孚科技股份有限公司	客戶乙集團	自2022年8月2日起生效	我方銷售產品予客戶	合約期間內應以最優惠價格提供產品予客戶
銷售合約	華孚精密科技(馬鞍山)有限公司	客戶丙集團	自2020年9月21日起生效	我方銷售產品予客戶	無
銷售合約	華孚精密科技(馬鞍山)有限公司	客戶丁集團	自2025年1月1日起至2025年12月31日，到期後如未訂新約將自動更新續約	我方銷售產品予客戶	無
銷售合約	華孚科技股份有限公司	客戶戊集團	自2020年10月16日起生效	我方銷售產品予客戶	無
長期採購合約	華孚精密科技(馬鞍山)有限公司	供應商己公司	自2018年9月25日至2021年9月24日，到期後自動更新續約	我方向供應商採購產品及/或服務	無
授信契約	華譽精密科技(含山)有限公司	庚銀行與辛銀行	自2023年8月22日起至2030年8月21日止	我方向銀行借款	無
授信契約	華眾精密科技(馬鞍山)有限公司	壬銀行	自2024年5月20日起至2032年5月19日止	我方向銀行借款	無

八、與營運目標連結之智慧財產管理計畫及其執行情形：

本公司為連結營運目標制定智慧財產管理計畫，包含營業秘密、商標以及專利等三方面。

管理目的：

為保護公司研發成果與核心技術，提升智慧財產權之管理與應用效益，謹訂定智慧財產管理計畫並納入日常營運流程，強化創新能力與市場競爭力，達成公司營運目標。

管理項目：

- 1.營業秘密保護。
- 2.商標管理。
- 3.專利規劃。

(一)營業秘密保護管理措施：

1. 以規章辦法管理內部人員保密義務：

本公司依據誠信經營守則、道德行為準則、工作規則、員工行為準則、員工獎懲辦法、個人與機密資料管理辦法、離職管理辦法等相關內部規範，明確訂定董事、經理人及員工之保密義務及違反規定時之處置原則，並要求全體人員確實遵守保密義務。

2. 以保密協議管理外部人員之保密責任：

本公司與商業合作夥伴、供應商及客戶等外部單位進行業務往來時，將簽訂保密協議或保密承諾書以明確約定其保密義務，任何涉及公司機密資訊之揭露，均須於保密協議或保密承諾書簽署完成後方得為之。此外，員工於提供或傳遞含有機密資訊之文件或檔案時，應於顯著位置標示「機密」或“Confidential”等字樣，以表明資訊性質並提醒接收方注意保密義務。

3. 工作區域安全管理：

本公司針對一般辦公及生產區域均設有限制進入之規範；對於涉及專案或機密資訊之管制區域（如實驗室及特定生產線），則採取更高等級之安全措施，包括門禁控管、電子監視及防盜系統，以確保重要資訊及資產之安全。

4. 資訊安全管理：

本公司依據ISO27001體系要求建立信息安全推進小組，持續強化資安防護機制，定期執行資料備份與備份還原測試。為提升全體員工資安意識，本公司每季辦理社交工程演練，以降低機密資訊外洩風險。

5. 教育訓練：

不定期對員工進行營業秘密保護宣導及教育訓練，提升員工對相關規定及法令之認知。

營業秘密保護與營運目標連結之執行結果：(已提報114年11月13日董事會)

1. 保護研發成果，提升產品競爭力：

本公司之研發、客製化及製造技術受到保護，有效充實產品線及供貨能力，進而擴大銷售市場，提高市佔率。

2. 保護業務資訊，強化市場開發能力：

本公司之客戶開發及銷售策略相關資訊受到保護，能加強業務單位開發新客戶之優勢，擴大客戶群，創造更多銷售機會，提高業績。

3. 提升保密意識，降低資訊外洩風險：

每季對員工進行社交工程演練，並透過線上教育訓練課程進行宣導，以強化員工對營業秘密保護之觀念及理解。

(二)商標管理措施：

1. 使用e-Trademark電子平台

統一管理本公司之商標資訊，定期檢視商標有效性，並依業務需求辦理延展申請，確保商標於有效期限內使用。

2. 商標侵權風險排查

(1) 事業單位於使用新商標前，由法務單位連同外部商標事務所，對各國商標資料庫進行檢索，確保商標之使用無侵權疑慮。

(2) 事業單位於決定使用新商標之時，由法務單位與事業單位依實際需求議定商標申請之相關事項，並向商標使用之國家或地區提交商標註冊申請。

3. 執行商標維權措施

針對疑似商標侵權案件，進行查證及權利宣告，以防止他人侵權行為，維護本公司商標權益。

商標保護與營運目標連結之執行成果：(已提報114年11月13日董事會)

本公司於全球多個國家/地區註冊商標，包括華孚、华孚及Waffer等。本公司使用Waffer商標推廣全球產品與服務，透過持續維護品牌識別與企業形象，有效提升市場能見度，拓展銷售通路，並創造穩定營收成長。

(三)專利規劃管理措施

1. 訂定專利辦法及鼓勵技術創新：

本公司訂定《專利管理辦法》，鼓勵員工創新發明，確保研發成果權利化，並使專利權獲得有效保護與運用。公司並設有專利申請及核准獎勵制度，以獎勵積極投入創新研發之員工，持續強化技術創新能量。

2. 運用內外部資源共同擬訂專利申請案：

由研發單位、技術主管與外部顧問審視員工之專利提案，共同擬定有利之專利申請內容，申請有價值之專利。

3. 教育訓練與法規新知分享：

本公司視業務需求不定期舉辦專利相關教育訓練或法規新知分享，協助員工瞭解基本專利概念及相關規範，強化對智慧財產權的認識與重視。

專利規劃與營運目標連結之執行結果：(已提報114年11月13日董事會)

1. 獲准專利強化產品技術應用：

本公司獲准專利涵蓋機械設備、模具、工程自動化、表面處理、金屬材料等相關領域，並已應用於生產流程中，以提升產品品質與製程效率，創造更多銷售機會與營收。

2. 持續推動專利申請以支持研發創新：

本公司持續推動專利申請與研發創新，透過專利申請制度，鼓勵研發團隊持續精進技術，推動產品與服務優化，提升市場競爭力與營運效益。

依據本公司推行之智慧財產管理計畫，相關營業秘密、商標及專利均能應用在產品製造及銷售服務，維持本公司之競爭力，因此，本計畫內容均為有效實施，協助公司達成營收成長之目標。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年 12 月 31 日	114 年 12 月 31 日	差異	
			金額	%
流動資產	4,070,899	4,653,044	582,145	14%
不動產、廠房及設備	4,661,670	4,908,723	247,053	5%
投資性不動產	-	-	-	-
無形資產	-	-	-	-
其他資產	869,220	778,545	(90,675)	(10)%
資產總額	9,601,789	10,340,312	738,523	8%
流動負債	3,317,543	3,541,262	223,719	7%
非流動負債	1,527,338	1,807,954	280,616	18%
負債總額	4,844,881	5,349,216	504,335	10%
股本	1,998,126	1,999,063	937	0%
資本公積	638,873	639,220	347	0%
保留盈餘	1,991,784	2,329,350	337,566	17%
其他權益	128,125	23,463	(104,662)	(82)%
股東權益總額	4,756,908	4,991,096	234,188	5%
(一)公司最近二年度資產、負債及股東權益發生重大項目差異說明（變動比例達 20% 且變動金額達 1 仟萬以上者）： 其他權益減少：係因國外營運機構財務報表換算兌換差額減少所致。 (二)上述變動對本公司營運並未造成重大不利影響。				

二、財務績效

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	114 年度	差異	
			金額	%
營業收入	5,830,805	6,629,947	799,142	14%
營業毛利	1,635,524	1,734,216	98,692	6%
營業淨利	629,485	640,956	11,471	2%
營業外收入及支出	125,990	115,349	(10,641)	(8)%
稅前淨利	755,475	756,305	830	0%
繼續營業單位本期淨利	593,714	579,836	(13,878)	(2)%
停業單位利益	-	-	-	-
本期淨利	593,714	579,836	(13,878)	(2)%
本期其他綜合損益(稅後淨額)	219,061	(103,114)	(322,175)	(147)%
本期綜合損益總額	812,775	476,722	(336,053)	(41)%
淨利歸屬於母公司業主	593,714	579,836	(13,878)	(2)%
淨利歸屬於非控制權益	-	-	-	-
綜合損益總額歸屬於母公司業主	812,775	476,722	(336,053)	(41)%
綜合損益總額歸屬於非控制權益	-	-	-	-

(一)最近二年度增減比例變動分析說明(增減變動比例達20%且變動金額達1仟萬元以上者)

其他綜合損益、本期綜合損益總額減少：主要係因114年國外營運機構財務報表換算兌換差額因美金貶值影響而減少所致。

(二)預期銷售數量及其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

1. 模具及鋁鎂合金部分：由於本公司係以接單生產為主，在全球經濟環境未明朗狀態下，後續客戶訂單之調整與存貨之準備，將視客戶市場之需求變動而相對應調整。
2. 塑膠製品部分：此事業部以內銷為主，營運狀況穩定，年營收穩定持平在新台幣1億元上下。
3. 短期內銷售數量之變動對財務或有某些程度的不利影響，但目前公司仍保有足夠的短期營運資金，且尚有充裕可動支之金融機構借款額度，在資金來源尚無匱乏的情形下，尚不影響公司之持續經營。

三、現金流量

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流出量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
881,995	1,350,481	(1,642,247)	590,229	-	-
(一)本年度現金流量變動情形分析： 1.營業活動：本公司 114 年度因營業淨利增加及 114 年度應付款項變動帶來現金流入，致營業活動產生之淨現金流入較 113 年度增加。 2.本年度現金流出主要係 (1)建置廠房及購置生產設備；(2)償還長短期借款及發放現金股利等。 (二)現金不足額之補救措施：無此情形。					
期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流出量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
1,045,200	1,185,003	(1,269,160)	961,043	-	-
(三)未來一年現金流動性分析： 1.現金流量變動情形分析： (1)營業活動：115 年推估將持續產生營業淨利，在加回不影響現金之折舊費用及各項攤提後，營業活動預計將產生淨現金流入。 (2)全年現金流出主要係(a)建置越南廠廠房及購置生產設備；(b)償還銀行借款及發放現金股利。 2.現金不足額之補救措施：無此情形。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

本公司最近年度之重大資本支出係用於購置生產設備，以因應客戶訂單所需，對本年度財務業務無重大影響。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一)最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫：

本公司最近年度執行日本子公司投資計畫，主要目的為業務推廣及售後服務，已正式營運，並積極開發日本市場，未產生獲利及重大虧損情形。

(二)未來一年投資計畫：

將貫徹公司之經營策略，配合執行所需之投資計畫。

六、風險事項

(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：

1.114 年度之利率、匯率變動、通貨膨脹對公司損益之影響

項目	單位：新台幣仟元	
	114 年度	
	金額	占營業收入比重%
兌換(損)益	27,702	0.42%
利息收(支)	(51,552)	(0.78)%

註：通貨膨脹對公司損益之影響不大。

2.本公司因應利率、匯率變動及通貨膨脹之具體措施為：

- (1)應收帳款及應付帳款外幣多採用美金計價與收付，以降低匯率波動對整體獲利的影響。
- (2)每日蒐集匯率、利率及市場資訊，於遇突發狀況之時，立即稟報高層主管，並適時採取因應措施。
- (3)定期評估銀行借款利率，並與銀行密切聯繫以取得較優惠的借款利率，降低利率變動對公司損益之影響。

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

- 1.本公司並未從事高風險、高槓桿投資。
- 2.資金貸與他人係依本公司「資金貸與他人作業程序」辦理，本公司及子公司 114 年底及 115 年 3 月 31 日資金貸與他人餘額分別為新台幣 166,579 仟元及 457,529 仟元；但以合併角度而言，114 年底及 115 年 3 月 31 日皆無資金貸與情形。
- 3.背書保證係依本公司「背書保證作業程序」辦理，本公司及子公司 114 年底及 115 年 3 月 31 日背書保證餘額分別為新台幣 3,587,587 仟元及 3,940,991 仟元。
- 4.衍生性商品交易係依本公司「從事衍生性商品交易處理程序」辦理，本公司及子公司最近年度及截至年報刊印日止，未承做衍生性商品交易。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司持續投入大尺寸機構量產開發與研究，增添大尺寸半固態成型機台設備與加工設備，與 Tier-1 客戶共同研發具量產性的車用大尺寸支架。同時與材料商共同開發新輕金屬材料，提升鎂鋁合金流動性、散熱性、表面緻密性提出多種解決方案。本公司未來預計投入之研發費用將占合併營收之 5%~7%，不斷的創新將是持續創造企業價值的關鍵因素。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：最近年度及截至年報刊印日止，國內外重要政策及法律變動對本公司財務及業務並無重大影響。

(五)科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：在數位轉型加速發展下，網路風險也隨之增加，本公司為提升資訊安全，已配置適當人力資源及設備，進行全面性的資安規劃並執行資安管理作業，以降低營運風險及保護公司資料之安全。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：目前尚無重大企業形象改變或負面之情事發生。

(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：

1.本公司華眾公司建設已全數完成並投入生產，目前運作情形良好，無重大可辨認風險。

2.本公司最近年度執行越南廠計畫，主要目的為擴充產能，建立新生產據點，以因應未來訂單需求，目前尚處於籌備階段，預期效益尚不明確，故目前無重大可辨認風險。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

進貨方面：本公司之主要原料採購政策係以維持二家以上供應商及分散進貨來源為原則，且與供應商間均保持長期密切之合作關係，以確保各項材料之來源不虞匱乏。

銷貨方面：本公司尚未有明顯高度集中化之情形，本公司秉持堅強之研發與製造實力，一方面與既有客戶維繫長久合作關係，另一方面則致力開發新客戶，以擴大並分散業務來源，故應不致有銷貨集中之風險而影響公司之穩定成長。

(十)董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：本公司可掌握多數主要股東及主要股東之大股東名單，並依證券交易法規定按時申報董事及百分之十大股東持股狀況。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二)訴訟或非訟事件：無公開發行公司年報應行記載事項準則第 20 條第 1 項第 6 款第 12 目之情形。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書，查詢完整路徑及網址：

公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區
https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

(二)關係企業合併財務報表：

本公司 114 年度（自 114 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

(三)關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

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

華孚科技股份有限公司



董事長 蔡豐賜





華孚科技

卓越

To Be Excellent

超越

To Be Superior

喜悅

To Be Fulfilled