

股票代號：3236



千如電機工業股份有限公司
ABC TAIWAN ELECTRONICS CORP.

一一四年度年報

本公司網址：<https://www.atec-group.com/tw>

公開資訊觀測站網址：<http://mops.twse.com.tw>

刊印日期：中 華 民 國 一 一 五 年 四 月 十 二 日

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人：徐錫愷

職稱：副總經理

電話：(03) 478-8188

電子郵件信箱：tommy.hsu@atec-group.com

代理發言人：徐士峯

職稱：協理

電話：(03) 478-8188

電子郵件信箱：cedric.hsu@atec-group.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司：桃園市楊梅區楊湖路一段 422 號 電話：(03) 478-8105

楊梅一廠：桃園市楊梅區楊湖路一段 422 號 電話：(03) 478-8105

楊梅二廠：桃園市楊梅區環東路 298 巷 98 號 電話：(03) 478-8188

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：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八十三號五樓

網址：<https://www.ctbcbank.com>

電話：(02) 6636-5566

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：溫智源會計師、葉東輝會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：新竹市科學工業園區展業一路 2 號 6 樓

網址：www.deloitte.com.tw

電話：(03) 578-0899

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

六、公司網址：<https://www.atec-group.com/tw>

目 錄

	<u>頁次</u>
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、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金.....	14
三、公司治理運作情形.....	21
四、會計師公費資訊.....	57
五、更換會計師資訊.....	57
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者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間.....	57
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.....	58
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.....	59
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	60
參、募資情形.....	61
一、資本及股份.....	61
二、公司債辦理情形.....	66
三、特別股辦理情形.....	66
四、海外存託憑證辦理情形.....	66
五、員工認股權憑證辦理情形.....	66
六、限制員工權利新股辦理情形.....	66
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	66
八、資金運用計畫執行情形.....	66
肆、營運概況.....	67
一、業務內容.....	67
二、市場及產銷概況.....	75
三、從業員工.....	84
四、環保支出資訊.....	84

五、勞資關係.....	85
六、資通安全管理.....	87
七、重要契約.....	88
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	89
一、財務狀況.....	89
二、財務績效.....	89
三、現金流量.....	90
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	91
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.....	91
六、風險事項.....	91
七、其他重要事項.....	93
陸、特別記載事項.....	94
一、關係企業相關資料.....	94
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	94
三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形.....	94
四、其他必要補充說明事項.....	94
柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證交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.....	94

壹、致股東報告書

回顧 2025 年，全球政經環境仍處於高度不確定之中，生成式 AI 持續帶動企業數位化與投資動能，推升相關產業需求與應用擴散速度；同時，國際貿易政策變動與關鍵原物料競爭加劇，使全球貿易不確定性上升，而美中在先進半導體與 AI 相關出口管制亦持續調整，客戶在設計導入與採購決策上更重視合規、可追溯與第二來源配置。

面對上述變局，本公司以「研發與產品力、品質治理、供應韌性與合規可追溯」為核心主軸，並持續擴大銷售市場覆蓋：除深耕亞太既有客戶與重點應用外，亦強化美洲與歐洲市場之拓展與在地服務能量，聚焦 AI/資料中心、網通、車用電子、工業控制與醫療等成長領域，提升客戶導入效率與交付穩定性，以掌握國際市場成長機會並降低外部政策變動所帶來之營運風險。

一、一一四年度營業結果

(一) 營業計畫實施成果

單位：仟元

年 度 項 目	113 年度	114 年度	增 (減) 金額	變動比例 (%)
營業收入淨額	1,864,179	2,067,602	203,423	10.91
營業成本	1,454,267	1,544,506	90,239	6.21
營業毛利	409,912	523,096	113,184	27.61
營業費用	430,484	428,029	(2,455)	(0.57)
營業利益	(20,572)	95,067	115,639	562.12
營業外收支	37,208	(15,521)	(52,729)	(141.71)
稅前利益	16,636	79,546	62,910	378.16
所得稅費用	12,190	45,785	33,595	275.59
純 益	4,446	33,761	29,315	659.36

一一四年營收較一一三年增加 203,423 仟元，成長 10.91%，稅後淨利 33,761 仟元，每股盈餘 0.32 元。

(二) 預算執行情形

不適用(本公司一一四年度未公開財務預測)。

(三) 財務收支及獲利能力分析

因營業活動產生淨現金流入 168,228 仟元、因投資活動產生淨現金流出 102,082 仟元、籌資活動產生淨現金流出 105,473 仟元。

獲 利 能 力	項 目	113 年	114 年
	資產報酬率(%)	0.63	1.57
	權益報酬率(%)	0.29	2.15
	稅前純益占實收資本額比率(%)	1.58	7.57
	純益率(%)	0.23	1.63
	每股盈餘(元)	0.04	0.32

(四) 研究發展狀況

本公司一一四年度投入之研發費用為 102,140 仟元。本公司持續深化 LTCC（低溫共燒）產品之設計與開發，擴增通訊、網通及車載等應用領域；並透過建置合金粉體材料表面處理之專用生產設備，強化新材料之研究開發與製程應用能量。同時導入磁性、電性、機構與電路等多物理模擬工具，建立由材料、結構至電路應用之系統化設計與驗證流程，以提升研發效率、縮短開發週期並強化產品可靠度。

在製程與品質管理方面，本公司強化管理系統化並結合自動化生產設備與工業控制軟體，導入 AOI+AI 全自動光學外觀檢查，並建置 SPC 統計製程品質管理機制，逐步推動智慧製造與工業 4.0，提升產品精密度、品質一致性與可靠度，以供應高效率且高品質之電感/濾波等相關產品，主要應用於 5G 個人智慧通訊裝置、智慧製造/工業控制系統、長照及醫療器材、電動車與智慧駕駛等領域。

二、一一五年營業計畫概要

(一) 經營方針

探究 AI 產業，成立 outsource 專案小組，且持續提供 IC 設計需求方案。中國區產能移動，擴展馬來西亞生產品項，推廣量產製程元件，延展銷售觸角。實現軟硬體設備汰舊換新，以一體專線設備，擴大生產規模。

透過組織再造，優化資源配置，提升運作效率，並強化跨部門協作。延伸或整合流程以縮短決策時間、提升市場應變能力，確保企業運行更具靈活性與競爭力。同時，完善相關組織議題，如人才發展、數位轉型與績效管理，能確保企業穩健發展，提升內部協同效應。藉由系統性規劃與執行，打造可持續成長的競爭文化，推動企業發展。

人才是企業組織核心，亦是維持組織生產力、競爭力、永續經營的關鍵指標，建立人才發展體系與制度，針對各階層管理人才未來發展策略，提供完善的選才、育才、用才、留才系統性架構輔佐，透過完善且縝密的教育訓練及學習發展的規劃，擬定訓練計劃，提前規劃接班佈局，做好人才儲備，讓人才有所發展，組織有所成長，企業永續發展。

千如全面導入資訊安全管理機制，避免集團資訊資產遭竊、不當使用、洩漏、竄改或破壞等風險，定期執行資訊安全的內部演練與教育訓練，提升同仁資安意識，以確保對股東、客戶的承諾，達到保證公司業務持續營運之目的。

(二) 營運策略

1. 縝密推進合作夥伴銷售業績，助力新產線製品銷售，驅動方針帶動營收成長。
2. 開發新市場與潛在客戶，聚焦產品定位提高品牌辨識度，鞏固訂單穩定性與營收韌性。
3. 數據驅動研發決策，資源導向高價值與前瞻技術，精進主流化技術升級改造。
4. 優化製程與設備，零缺點的推動，精控 MIM 生產成本提升競爭力。
5. 持續精研組件設計，精良機械流程，增強檢驗效率，擴充可追蹤的全程作業系統。

6. 強化製程改善執行力與持續性，避免缺陷重複產生，嚴密掌握供應來源可靠度。
7. 集團資訊系統升級，拓展流程系統化；增能 LLM 技術，建置 AI 客服及助理賦能協作。
8. 穩健 ESG 永續經營政策，落實社會責任與員工權益保障，提升永續競爭力。
9. 開展跨廠域、領域崗位歷練，培訓技術與管理關鍵人員，驅策更透明的激勵與接班制度。
10. 完善預算與投資分析追蹤管理機制、精準控管支出，確保投資效益與財務穩健。
11. 推展集團文件雙語化，建立品質管理流程一致性。

(三) 預期銷售數量與其依據

1. 川普，關稅、經濟投資、科技干預影響許多國家
2. 地緣政治:烏克蘭/俄羅斯、加薩走廊、台日中，產能配置加速調整配置
3. 汽車業
 - (1) 歐美日車廠的獲利衰退，實施裁員，新產品開發放緩
 - (2) 電動車成長放緩，但大陸低價傾銷影響傳統車廠
 - (3) 我們在 Automotive , 48V IBC , Automotive Antennas 等有許多機種獲得客戶承認
4. AI 革命
 - (1) AI 伺服器大幅成長
 - (2) AI 算力、光纖網路規格升級投資
 - (3) AI 邊緣裝置配合市場應用而攀升，成為引領零組件出貨的主要動能
 - (4) AI CPU Power Supply、AI server, ABC 已進入新機種、TLVR、power bead 積極推廣中
5. 資通：網路交換器、網通設備的需求成長
 - (1) Wi-Fi Router、5G CPE、Small Cell、FTTx 設備我們有 RF 產品方案。
6. 總體經濟，26 年仍是充滿挑戰的一年

(四) 重要產銷政策

1. 生產策略

- (1) 集團生產佈署持續整合，擴大馬來西亞廠產能及品項，總公司自製產線流程改善。
- (2) 持續推動關鍵工程自動化、製程合理化，提高製程穩定與品質安定。
- (3) 確保主要材料品質，掌握新產品之關鍵材料。

2. 銷售策略

- (1) 提高對產品開發時程的掌握，增加商品的供應來源，在自主開發生產與合作夥伴供應的雙軌策略下，快速滿足市場的商機、深度回應客戶的潛在商機。
- (2) 針對 AI 市場與前瞻性發展，進行產品分類與客戶分群，推出對應商品，以深度結合客戶需求，搭上高速成長的市場商機。
- (3) 加強與合作夥伴的關係，增加供應品項，合作經營銷售，包括：非自產 inductor、transformer、connector 等元件，擴大販售金額。
- (4) 基於自身產品研發能力與材料技術，與重要客戶共同開發、測試下一代電源供應技術，搶進研發階段的設計清單，鞏固 design-in 的效益。
- (5) 已深植於馬來西亞的生產體系，持續擴大產能，帶領客戶執行認證、建立供應資格，以符合客戶對於產品來源的法規要求，領先台廠同業，在國際政治複雜局勢中站穩腳步。

三、長程發展策略

1. 因應 AI 發展趨勢進行組織重整與資源重新配置，並推動全面品質管理診斷 (TQMD 推動)。
2. 成立變壓器與電源模組團隊，導入 ANOVA 分析，朝向「全方位磁性件解決方案供應商」發展，並同步展開中長期預算規劃。
3. 整合中國資源切入中國 AI 市場，並以「All-in-One 自動化設備」加速製程自動化。
4. 擴編 AAE 設計導入營運團隊，並建立即時／隔夜回應機制。
5. 依循 AI 市場需求與技術發展趨勢，規劃並形塑中長期發展藍圖。
6. 成立 LTCC FAE 團隊，並以專屬產線模式規劃產能擴充方案。

7. 強化 ATM 持續改善計畫並加速 MIM 專案推進，同時評估 ASEAN 新生產據點選擇，以及美國生產設點可行性研究。
8. 推動集團全面數位轉型，並強化資訊安全管理與防護機制。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

綜觀 2025 年，外部競爭環境、法規環境與總體經營環境持續交織，全球經濟在不確定性下呈現「韌性但放緩」的態勢，IMF 亦指出全球成長率由 2024 年 3.3% 放緩至 2025 年 3.2%，且經濟碎片化與政策變動風險仍在升高。同時，美中科技競爭與先進半導體相關出口管制規範持續調整，並出現更趨分級化、跨國管制的治理框架，使客戶在設計導入與採購決策上更加重視合規、可追溯與第二來源配置，亦帶動供應鏈去風險化與區域化布局加速。面對上述變局，千如集團將以「研發與策略聯盟、品質治理、供應韌性、全球化投資與法遵可追溯」為五個核心主軸，持續確保台灣、中國與馬來西亞據點依法合規營運並即時因應法規變動；在營運策略上，除深化既有市場外，亦將擴大美洲、歐洲及中國 AI 市場等銷售市場覆蓋與 Lab 與 FAE 等在地服務能量，並加大 AI 與電動車等成長應用之布局以提升營收動能；此外，鑑於東協在供應鏈投資與製造版圖的重要性持續提升，集團將以馬來西亞既有生產體系為支點，持續擴充產能、推進客戶認證與供應資格建置，提升交付穩定性與競爭力，並在穩健經營與持續研發創新之下，朝中長期年營收 50 億元之目標穩步邁進。

董事長 徐明恩



民國 115 年 6 月股東會

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

董事資料(一)

115年4月11日 單位：股；%

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		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			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		
董事長	中華民國	徐明恩	男 71~80歲	112.06.09	3	79.06.13	5,442,512	5.86	1,017,992	0.97	-	-	國立中央大學高階企管碩士EMBA 中興大學法商學院企管系 台灣東電化(股)公司經理 千如電機工業(股)公司副總經理、總經理及董事長	千如電機工業(股)公司董事長兼董事 AIEC Holding Company AOBA、AAE、Yuan Yu Limited 董事長；AGZ、AES、千榮投資公司董事(參附註)	董事	徐錫愷	父子	-	
董事	美國	中國信託商業銀行受託保管美商柏恩公司專投資戶代表：梁正藝	男 60歲 70歲	112.06.09	3	106.06.28	8,068,793	8.68	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事	中華民國	范良芳	男 60歲 70歲	112.06.09	3	79.06.13	1,144,894	1.23	43,017	0.04	-	-	國立成功大學資源工程博士 國立清華大學EMBA 新埔工專電子工程科 本公司協理、副總經理及總經理、副董事長	AGZ、AES、AOBA、千華投資公司、ATEC UNIVERSAL COMPANY、Yuan Yu Limited 董事(參附註)	-	-	-	-	參附註

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用其他人名義持有股份		主要經歷 (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			備註
							股數	持比率	股數	持比率	股數	持比率	股數	持比率			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	徐錫愷	男 41~50歲	112.06.09	3	103.06.24	1,450,089	1.56	1,648,600	1.57	304,205	0.29	-	-	美國密蘇里大學 MBA ABC America Electronics Corp. 經理 本公司汽車電子產品經理、副總經理、馬來西亞廠總經理	AOBA 董事兼總經理； AGZ、AES、AAE、A-TEC INTERNATIONAL COMPANY、千榮投資公司、千馳董事；千華投資公司董事長（參附註）	董事 董事	徐明恩 徐陳惠聰	父子 母子	-
董事	中華民國	洪順興	男 60~70歲	112.06.09	3	100.06.02	171,475	0.18	188,766	0.18	2,124	0.00	-	-	大同工學院事業經營所企管碩士 幻象電子(股)公司財務部經理、副總經理 本公司總經理特別助理、副總經理、上海廠總經理	AGZ、AES、AOBA、董事（參附註）	-	-	-	-
董事	中華民國	徐陳惠聰	女 71~80歲	112.06.09	3	109.06.23	900,878	0.97	1,017,992	0.97	6,147,038	5.85	-	-	靜宜大學中國文學系 國中教師	千榮投資公司董事長	董事 董事	徐明恩 徐錫愷	配偶 母子	-
董事	中華民國	陳金億	男 51~60歲	112.06.09	3	112.06.09	142,461	0.15	201,980	0.19	1,430	-	-	-	國立清華大學 EMBA 碩士 本公司研發經理、副總經理 廣州廠副總經理	千如電機工業(股)公司 副總經理 AGZ、AES 總經理	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	王永正	男 81~90歲	112.06.09	3	92.06.25	-	-	-	-	-	-	-	-	中興大學工商管理學系 中興大學教授兼法商學院總務主任 國立臺北大學企業管理學系教授	本公司審計委員會及薪酬委員會委員	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	張玉山	男 60~70歲	112.06.09	3	112.06.09	-	-	-	-	-	-	-	-	國立交通大學資訊科學院院 長 國立臺北大學電機資訊學院 長 國立臺北大學資訊工程系特聘 教授 國立臺北大學行政副校長	本公司審計委員會及薪酬委員會委員	-	-	-	-

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			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	中 華 民 國	陳宥杉	男 51~60 歲	113.06.03	2	112.05.30	-	-	-	-	-	-	-	-	國立臺北大學企業管理學系特聘教授、主任秘書、商學院院長 國立臺北大學學術副校長	本公司審計委員會及薪酬委員會委員 崇越科技股份有限公司獨立董事	-	-	-	-
獨立 董事	中 華 民 國	鄭桂蕙	女 60~70 歲	113.06.03	2	113.06.03	-	-	-	-	-	-	-	-	國立臺北大學會計學系教授、系主任 國立臺北大學會計學系兼任教授	本公司審計委員會及薪酬委員會委員 中央銀行監事 雅博股份有限公司獨立董事	-	-	-	-

附註：1.廣州千如電子有限公司(簡稱AGZ)、千如電子(上海)有限公司(簡稱AES)、AOBA TECHNOLOGY (M) SDN. BHD.(簡稱AOBA)、ABC America Electronics Corp.(簡

稱AAE)、千華投資(股)公司(簡稱千華投資公司)、千榮投資(股)公司(簡稱千榮投資公司)及千弛電子有限公司(簡稱千弛)。

2.公司未有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之情形。

3.台灣柏思氏電子股份有限公司之代表人自115年3月12日起由郭旦威改為梁正藝。

法人股東之主要股東

法人股東名稱	法人股東之主要股東
Bourns Inc. (中國信託商業銀行受託保管美商柏恩公司投資專戶)	Anita Bourns Macbeth Family LLC (25.68%) Gordon L. Bourns Family LLC (25.33%) Linda Bourns Hill Family LLC (24.75%) Denise Bourns Moyles Family LLC (24.24%)

董事資料(二)

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	獨立性情形(註 2)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
徐明恩	具備商業及公司業務所需工作經驗且無公司法第 30 條各款情事 台灣東電化(股)公司經理 千如電機工業(股)公司副總經理、總經理及董事長	不適用	-
中國信託商業銀行受託保管美商柏恩公司投資專戶 代表人： 梁正藝(註)	具備商業及公司業務所需工作經驗且無公司法第 30 條各款情事 台灣柏恩氏電子股份有限公司總經理	不適用	-
范良芳	具備商業及公司業務所需工作經驗且無公司法第 30 條各款情事 本公司協理、副總、總經理及副董事長	不適用	-
洪順興	具備商業及公司業務所需工作經驗且無公司法第 30 條各款情事 幻象電子(股)公司財務部經理、副總經理 本公司總經理特別助理、副總經理、上海廠總經理	不適用	-
徐錫愷	具備商業及公司業務所需工作經驗且無公司法第 30 條各款情事 ABC America Electronics Corp.經理 本公司汽車電子產品經理、副總經理、馬來西亞廠總經理	不適用	-
陳金億	具備商業及公司業務所需工作經驗且無公司法第 30 條各款情事 本公司副總經理 廣州千如電子有限公司總經理 千如電子(上海)有限公司總經理	不適用	-
徐陳惠聰	具備商業及公司業務所需工作經驗且無公司法第 30 條各款情事 國中教師	不適用	-

王永正	屬功能性委員會成員(審計、薪酬)，具備商業及公司業務所需工作經驗且無公司法第30條各款情事 中興大學教授兼法商學院總務主任 國立臺北大學企業管理學系教授	1.無本人、配偶、二親等以內親屬擔任本公司或本公司關係企業之董事、監察人或受僱人之情事。 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)無持有本公司之股份。 3.無擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人之情事。 4.最近2年內無提供本公司或本公司關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情事。	-
張玉山	屬功能性委員會成員(審計、薪酬)，具備公司業務所需工作經驗且無公司法第30條各款情事 國立臺北大學資訊工程學系特聘教授兼行政副校長、國立臺北大學資訊工程學系特聘教授兼電機資訊學院院長、國立臺北大學資訊工程學系教授、國立臺北大學資訊工程學系副教授	1.無本人、配偶、二親等以內親屬擔任本公司或本公司關係企業之董事、監察人或受僱人之情事。 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)無持有本公司之股份。 3.無擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人之情事。 4.最近2年內無提供本公司或本公司關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情事。	-
陳宥杉	屬功能性委員會成員(審計、薪酬)，具備公司業務所需工作經驗且無公司法第30條各款情事 國立臺北大學企業管理學系特聘教授兼學術副校長、國立臺北大學企業管理學系特聘教授兼主任秘書、國立臺北大學企業管理學系特聘教授兼商學院院長	1.無本人、配偶、二親等以內親屬擔任本公司或本公司關係企業之董事、監察人或受僱人之情事。 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)無持有本公司之股份。 3.無擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人之情事。 4.最近2年內無提供本公司或本公司關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情事。	1
鄭桂蕙	屬功能性委員會成員(審計、薪酬)，具備公司業務所需工作經驗且無公司法第30條各款情事 國立臺北大學會計系兼任教授、國立臺北大學會計系教授、國立臺北大學會計系系主任	1.無本人、配偶、二親等以內親屬擔任本公司或本公司關係企業之董事、監察人或受僱人之情事。 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)無持有本公司之股份。 3.無擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人之情事。 4.最近2年內無提供本公司或本公司關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情事。	1

註：台灣柏恩氏電子股份有限公司之代表人自115年3月12日起由郭旦威改為梁正藝。

2. 董事會多元化及獨立性

- (1) 本公司致力落實董事會多元化政策，以提升治理效能。現行目標設定獨立董事席次應達全體董事之 30% 以上，且成員中至少包含一名女性董事。
- (2) 本公司第 16 屆董事會由 11 位具備產業、學術及會計等跨領域專業背景之成員組成。在成員結構上，獨立董事共計 4 席，占比達 36%，已超越原定目標；女性董事共計 2 席，占比為 18%。此外，董事間具配偶及二親等以內親屬關係者共 3 席（占比 27%），符合相關法令規範，充分確保董事會運作之獨立性與客觀性。
- (3) 董事會成員多元化及獨立性政策落實情形如下表：

項目 董事姓名	職稱	國籍	性別	是否兼任本公司員工	董事年齡			獨立董事任期年資			核心項目							
					未滿 60 歲	60 歲 ~ 70 歲未滿	70 歲以上	3 年以下	3 至 9 年	9 年以上	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	產業知識能力	國際市場能力	領導能力	
徐明恩	董事長	中華民國	男	√			√					√	√	√	√	√	√	√
中國信託商業銀行受託保管美商柏恩公司投資專戶-代表人梁正藝(註)	董事	美國 中華民國	男		√							√	√	√	√	√	√	√
范良芳	董事	中華民國	男	√		√						√	√	√	√	√	√	√
洪順興	董事	中華民國	男			√						√	√	√	√	√	√	√
徐錫愷	董事	中華民國	男	√	√							√	√	√	√	√	√	√
陳金億	董事	中華民國	男	√	√							√	√	√	√	√	√	√
徐陳惠聰	董事	中華民國	女				√					√						
王永正	獨立董事	中華民國	男				√			√		√	√	√				
張玉山	獨立董事	中華民國	男			√		√				√	√	√	√	√	√	√
陳宥杉	獨立董事	中華民國	男		√			√				√	√	√	√	√	√	√
鄭桂蕙	獨立董事	中華民國	女			√		√				√	√	√	√	√	√	√

註：台灣柏恩氏電子股份有限公司之代表人自 115 年 3 月 12 日起由郭旦威改為梁正藝。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

115 年 4 月 11 日 單位：股；仟元；%

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持股份		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	持股份率	股數	持股份率	股數	持股份率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	范良芳	男	110.01.01	1,293,730	1.23	43,017	0.04	-	-	國立成功大學資源工程博士 國立清華大學 EMBA 新埔工專電子工程科 本公司協理、副總及總經理	AGZ、AES、AOBA、千華投資公司、ATEC UNIVERSAL COMPANY、Yuan Yu Limited、千弛董事(參附註)	協理	范良芳	旁系二親等	-
副總經理	中華民國	徐錫愷	男	98.09.01	1,648,600	1.57	304,205	0.29	-	-	美國密蘇里大學 MBA ABC America Electronics Corp. 經理 本公司汽車電子產品經理、副總經理、馬來西亞廠總經理	AOBA 董事兼總經理 AGZ、AES、AAE、千榮投資公司及千弛董事；千華投資公司董事長(參附註)	-	-	-	-
副總經理	中華民國	陳金億	男	110.09.01	201,980	0.19	1,430	0.00	-	-	國立清華大學 EMBA 碩士 南台工專電子工程科 本公司協理	AGZ、AES 總經理(參附註)	-	-	-	-
協理	中華民國	鄭紹彥	男	98.08.01	538,590	0.51	-	-	-	-	實踐專校秘書事務科 本公司經理	AAE 董事	-	-	-	-
協理	中華民國	徐士峯	男	112.12.01	100,000	0.10	-	-	-	-	國立交通大學應用化學博士 友達光電 研發經理	AGZ、AES 董事	-	-	-	-
協理	中華民國	范良燮	男	113.04.16	397	0.00	-	-	-	-	中原大學資訊管理(學)系 台灣默克 IT Project Manager	-	總經理	范良芳	旁系二親等	-
協理	中華民國	羅文炎	男	113.12.01	45,120	0.04	-	-	-	-	萬能科技大學化工系 中原大學材料所(肄業) 本公司協理	AGZ、AOBA 副總經理	-	-	-	-
會計主管	中華民國	鄭雅勻	女	111.04.01	1,130	0.00	-	-	-	-	國立中央大學會計研究所碩士 輔仁大學會計學系 資誠聯合會計師事務所	-	-	-	-	-

附註：1.廣州千如電子有限公司(簡稱 AGZ)、千如電子(上海)有限公司(簡稱 AES)、AOBA Technology(M) CO.,LTD.(簡稱 AOBA)、ABC America Electronics Corp.(簡稱 AAE)、千華投資(股)公司(簡稱千華投資公司)、千榮投資(股)公司(簡稱千榮投資公司)及千弛電子有限公司(簡稱千弛)。

2.公司未有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之情形。

二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

職稱	姓名	董事酬金						兼任員工領取相關酬金						領取來自子公司以外 轉投資事業或 母公司酬金						
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		A、B、C及D等 四項總額及占稅後 純益之比例		薪資、獎金及特 支費等(E)			退職退休金(F)		本公司 及G等七項總額及 占稅後純益之比例			
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司		現金金 額	股票金 額	本公司	財務報 告內所 有公司		
董事長	徐明恩																			
董事	中國信託 商業銀行管 受託保管 美商柏恩 公司投資 專戶 代表人： 梁正藝	960		0		1,024	20		2,004 5.94%	12,485	16,108	0		926	0	926	0	15,415 45.66%	19,038 56.39%	無
董事	范良芳																			
董事	洪順興																			
董事	徐錫愷																			
董事	徐陳惠聰																			
董事	陳金德																			

獨立董事	王永正	480	480	0	0	585	585	585	30	30	1,095 3.24%	0	0	0	0	0	1,095 3.24%	1,095 3.24%	無	
獨立董事	張玉山										1,095 3.24%	0	0	0	0	0	0	1,095 3.24%	1,095 3.24%	
獨立董事	陳宥杉																			
獨立董事	鄭桂蕙																			

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：

董事及獨立董事之報酬，參酌同業支付水準議定之，衡量公司現行經營規模及考量公司目前營運情況，公司支付董事報酬之政策及訂定，與經營績效及未來承擔之風險呈正向關係。

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(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：2,262 仟元。

3. 台灣柏恩氏電子股份有限公司之代表人自 115 年 3 月 12 日起由郭旦威改為梁正藝。

單位：新台幣仟元

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)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司H	本公司	財務報告內所有公司I
低於1,000,000元	徐明恩、中國信託商業銀行受託保管美商柏恩公司投資專戶、洪錫愷、范良芳、陳惠聰、王永安、張玉山、陳宥杉、鄭桂蕙	徐明恩、中國信託商業銀行受託保管美商柏恩公司投資專戶、范良芳、洪順興、徐錫愷、張玉山、陳金德、陳宥杉、鄭桂蕙	中國信託商業銀行受託保管美商柏恩公司投資專戶、洪順興、徐陳惠聰、王永安、張玉山、陳宥杉、鄭桂蕙	中國信託商業銀行受託保管美商柏恩公司投資專戶、洪順興、徐陳惠聰、王永安、張玉山、陳宥杉、鄭桂蕙
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	-	-	-	-
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	-	-	徐明恩、陳金德	徐明恩
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	-	-	范良芳、徐錫愷	陳金德、徐錫愷
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	-	-	-	范良芳
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	-	-	-	-
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	-	-	-	-
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	-	-	-	-
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	-	-	-	-
100,000,000元以上	-	-	-	-
總計	11人	11人	11人	11人

註1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列表及下表(3-1)，或下表(3-2-1)及(3-2-2)。

註2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註3：係指最近年度董事會通過分派之董事酬勞金額。

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

註5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依IFRS2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

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

註7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

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

註10：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註11：a.本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之I

b.公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，則請填「無」。

欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

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

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

(二)監察人之酬金

本公司於109/6/23股東常會，依證券交易法規定設置審計委員會，監察人於109/6/23解任。

(三)總經理及副總經理之酬金

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		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	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司		
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額				
總經理	范良芳														
副總	徐錫愷	7,382	10,382	0	0	2,881	2,881	676	0	676	0	10,939 32.40%	13,939 41.29%	無	
副總	陳金億														

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	財務報表內所有公司 E
低於 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元(不含)	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元(不含)	陳金億	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元(不含)	徐錫愷、范良芳	范良芳、徐錫愷、陳金億
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元(不含)	-	-
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元(不含)	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元(不含)	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元(不含)	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元(不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	3 人	3 人

註 1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付全額。

註 2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註 3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

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

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

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

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

註 8：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

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

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

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

*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10：本公司未有「公開發行公司年報應行記載事項準則」第十條之二之三所述前項情事，故免個別揭露前五位酬金最高主管(例如總經理、副總經理、執行長或財務主管等經理人)之酬金資訊。

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

115年4月12日

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	范良芳	-	1,472	1,472	4.36%
	副總經理	徐錫愷				
	副總經理	陳金億				
	協理	鄭紹彥				
	協理	徐士峯				
	協理	范良熒				
	協理	羅文炎				
	會計主管	鄭雅勻				
	稽核主管	姜承佑				
	公司治理主管	王淑樺				

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

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

職稱	年度	113 年度		114 年度	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
董 事		316.71%	397.99%	48.90%	59.63%
監 察 人		-	-	-	-
總經理及副總經理		197.82%	264.73%	32.40%	41.29%

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)支付董事、總經理及副總經理酬金佔本公司稅後純益比例 114 年較 113 年減少，主要是 114 年獲利成長致支付比例下降。
- (2)本公司董事之酬金係依據公司章程所訂定董事酬勞及參酌同業一般給付每月報酬 1~2 萬元，若兼任員工，依照公司規定領有薪資、獎金及員工酬勞。
- (3)本公司總經理及副總經理的酬金係依照公司規定領有薪資外，另依據經營績效領有獎金及員工酬勞，本公司已於 2011/12/28 成立薪酬委員會，董事、經理人之酬勞，依薪酬委員會組織規程辦理。
- (4)與經營績效及未來風險之關聯性：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，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理人之整體組織團隊效能。另參考業界薪酬標準，確保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。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

本屆董事會(第十六屆)任期：112年06月09日至115年06月08日。

114年度及115年度截至刊印日止，第16屆董事會開會7次(C)，董事/獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列) 席次數 【D】	委託出席次 數	實際出席(列) 席率(%) 【D/C】	備註
董事長	徐明恩	7	0	100%	
董事	中國信託商業銀行 受託保管美商柏恩 公司投資專戶 代表人：梁正藝	6	0	86%	台灣柏恩氏電子股份有限公司之代表人自115年3月12日起由郭旦威改為梁正藝
董事	范良芳	7	0	100%	
董事	洪順興	7	0	100%	
董事	徐錫愷	6	1	86%	
董事	陳金億	7	0	100%	
董事	徐陳惠聰	7	0	100%	
獨立董事	王永正	5	0	71%	
獨立董事	張玉山	7	0	100%	
獨立董事	陳宥杉	7	0	100%	
獨立董事	鄭桂蕙	7	0	100%	

◎：親自出席；☆：委託出席；△：請假

職稱	姓名	第十六屆							備註
		第13次	第14次	第15次	第16次	第17次	第18次	第19次	
		1140120	1140310	1140509	1140808	1141110	1151122	1150312	
董事長	徐明恩	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	
董事	中國信託商業銀行 受託保管美商柏恩 公司投資專戶 代表人：梁正藝	◎	◎	◎	△	◎	◎	◎	台灣柏恩氏電子股份有限公司之代表人自115年3月12日起由郭旦威改為梁正藝
董事	范良芳	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	
董事	洪順興	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	
董事	徐錫愷	◎	☆	◎	◎	◎	◎	◎	
董事	陳金億	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	
董事	徐陳惠聰	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	

獨立董事	王永正	◎	◎	◎	◎	◎	△	△	
獨立董事	張玉山	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	
獨立董事	陳宥杉	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	
獨立董事	鄭桂蕙	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	

董事會評鑑執行情形

上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：

- (一)為落實公司治理並提升本公司董事會功能，本公司按「董事會績效自我評鑑辦法」辦理，董事會及成員、審計委員會及薪酬委員會之考核，自評結果如下，其考核評量標準及其評估結果於115年03月12日提報董事會：

評估週期	每年執行一次		
評估期間	民國 114.01.01-114.12.31		
評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
董事會	內部自評	對公司營運之參與程度	良好
		提升董事會決策品質	
		董事會組成與結構	
		董事的選任及持續進修	
		內部控制	
個別董事	董事成員自評	公司目標與任務之掌握	良好
		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	
審計委員會	內部自評	對公司營運之參與程度	良好
		審計委員會職責認知	
		提升審計委員會決策品質	
		審計委員會組成及成員選任	
		內部控制	
薪酬委員會	內部自評	對公司營運之參與程度	良好
		薪酬委員會職責認知	
		提升薪酬委員會決策品質	
		薪酬委員會組成及成員選任	

(二) 整體來說，董事會及各功能性委員會運作情形良好，本公司將依據本次績效評估結果持續精進董事會職能，以提昇公司治理成效。並依「董事會績效自我評鑑辦法」第九條規定，董事會績效評估結果應作為遴選或提名董事時之參考依據；並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。

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：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	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因以及參與表決情形
114.01.20 第十六屆第十三次	徐明恩董事長、范良芳董事、徐錫愷董事、陳金億董事及徐陳惠聰董事	一一三年終獎金發放基準及經理人年終獎金發放案	徐明恩董事長、范良芳董事、徐錫愷董事、陳金億董事、為兼任經理人；徐陳惠聰董事為董事之配偶及二親等內血親，前述五人為利益關係者，於討論及表決時予以迴避。
114.08.08 第十六屆第十六次	徐明恩董事長、范良芳董事、徐錫愷董事、陳金億董事、郭旦威董事、洪順興董事、徐陳惠聰董事；王永正獨立董事、張玉山獨立董事、陳宥杉獨立董事及鄭桂蕙獨立董事。	一一三年度經理人員工酬勞分配案	徐明恩董事長、范良芳董事、徐錫愷董事、陳金億董事、徐陳惠聰董事等五位董事為兼任經理人及董事之配偶、二親等內血親，依本公司「董事會議事規範」第18條於討論及表決時予以迴避。
114.08.08 第十六屆第十六次	王永正獨立董事、張玉山獨立董事、陳宥杉獨立董事及鄭桂蕙獨立董事。	一一三年度董事酬勞分配案	出席(獨立)董事依序於討論及表決其薪酬時，依本公司「董事會議事規範」第18條，於討論及表決時予以迴避。
115.01.22 第十六屆第十八次	徐明恩董事長、范良芳董事、徐錫愷董事、陳金億董事及徐陳惠聰董事	一一四年終獎金發放基準及經理人年終獎金發放案	徐明恩董事長、范良芳董事、徐錫愷董事、陳金億董事、為兼任經理人；徐陳惠聰董事為董事之配偶及二親等內血親，前述五人為利益關係者，於討論及表決時予以迴避，由主席指派張玉山獨董擔任代理主席。

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

（一）深化公司治理

1. 於109年股東常會後成立審計委員會，發揮功能性委員會功能。
2. 本公司公司治理評鑑成績連年提升。依最新公布之評鑑結果，在市值未達新臺幣50億元之798家上市櫃公司中，排名落於前11%~20%級距；於773家上櫃公司中，則位居前6%~20%級距，整體表現屬於中上水準。此評鑑成果顯示本公司秉持審慎負責之經營態度，積極強化與利害關係人之溝通互動，並持續落實永續經營之目標。

（二）提昇資訊透明度

1. 本公司設有發言人及代理發言人制度，並依規定將財務及業務重大資訊揭露於公開資訊觀測站及公司網站。
2. 強化非財務資訊揭露：本公司依循GRI準則編撰2020年、2021年、2022、2023年年永續報告書，並通過AA1000 TYPE I中度保證等級。
3. 另考量投資人日益重視氣候相關財務揭露規範(TCFD)及永續會計準則(SASB)，本公司於2022年度永續報告書首次揭露相關資訊，俾利投資人知悉氣候變遷對本公司影響，可讓本公司正視並有效評估其可能風險。

(二)審計委員會運作情形

本公司於民國一〇九年股東常會，依證券交易法規定設置審計委員會，委員會由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人。

本屆委員任期：112年06月09日至115年06月08日。

114年度及115年度截至刊印日止，第二屆審計委員會開會5次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數【D】	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【D/A】	備註
召集人	王永正	4	0	80%	
委員	張玉山	5	0	100%	
委員	陳宥杉	5	0	100%	
委員	鄭桂蕙	5	0	100%	

◎：親自出席；☆：委託出席 △：請假

職稱	姓名	第二屆					備註
		第8次 20250310	第9次 20250509	第10次 20250808	第11次 20251110	第12次 20260312	
召集人	王永正	◎	◎	◎	◎	△	
委員	張玉山	◎	◎	◎	◎	◎	
委員	陳宥杉	◎	◎	◎	◎	◎	
委員	鄭桂蕙	◎	◎	◎	◎	◎	

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。

二、本年度審計委員會之重要決議：

(一)證券交易法第14條之5所列事項。

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

各次審計委員會議案，符合上述(一)及(二)列表彙總如下：

會議日期	議案內容	證券交易法第 14 條之 5 所列事項	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	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	決議情形
114.03.10	一一三年度營業報告書及財務報表	✓	無	無	經審計委員會全體成員同意通過
	一一三年度盈餘分配案	✓	無	無	
	一一三年「內部控制制度聲明書」案	✓	無	無	
	修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核制度」部分條文案	✓	無	無	
114.05.09	一一四年第一季財務報告案	✓	無	無	經審計委員會全體成員同意通過
114.08.08	一一四年第二季財務報告	✓	無	無	經審計委員會全體

	替子公司 AOBA TECHNOLOGY(M)) SDN. BHD. (以下簡稱 AOBA) 銀行貸款背書保證案	✓	無	無	成員同意通過
	替子公司 AOBA TECHNOLOGY(M)) SDN. BHD. (以下簡稱 AOBA) 銀行貸款背書保證案	✓	無	無	
	公司間接投資 AOBA TECHNOLOGY(M)) SDN. BHD. 案	✓	無	無	
	修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核制度」部分條文案	✓	無	無	
114.11.10	一一四年第三季合併財務報告案	✓	無	無	經審計委員會全體成員同意通過
115.03.12	一一四年度營業報告書及財務報表	✓	無	無	經審計委員會全體成員同意通過

一一四年度盈餘分配案	✓	無	無
本公司擬自一一五年第一季起變更副簽會計師	✓	無	無
一一四年「內部控制制度聲明書」案	✓	無	無
修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核制度」部份條文案	✓	無	無

三、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：本年度審計委員會審議議案中，未有獨立董事涉有利害關係情形，均依法出席並參與討論及表決。

四、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）：

（一）會計師列席審計委員會，獨立董事就財報結果和會計師充分溝通，會計師就114年財報查核結論於會議上說明，獨立董事充分了解114年度財務報告暨會計師查核報告。

（二）內部稽核主管固定列席審計委員會及董事會報告稽核業務，並就各項事務進行意見溝通。獨立董事若有指示，稽核室則依其指示辦理。

除上述定期性溝通外，也採電子郵件等方式進行非定期性溝通稽核發現事項以提升稽核價值，若有發現重大違規情事，同步通知獨立董事。。

114年度獨立董事與內部稽核室主管之溝通情形如下：

會議日期	溝通方式	相關議案	獨立董事意見	對獨立董事意見之處理
114.01.20	董事會	114年度第1次內部稽核業務報告	獨立董事無意見	獨立董事無意見
114.03.10	董事會	114年度第2次內部稽核業務報告 內部控制制度聲明書 審議	獨立董事無意見	獨立董事無意見

114.05.09	董事會	114 年度第 3 次內部稽核業務報告	獨立董事無意見	獨立董事無意見
114.08.08	董事會	114 年度第 4 次內部稽核業務報告 內部控制制度與內部稽核制度修訂	獨立董事無意見	獨立董事無意見
114.11.10	董事會	114 年度第 5 次內部稽核業務報告 115 年度稽核計劃審議	獨立董事無意見	獨立董事無意見

五、本公司參考審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師獨立性及適任性：

本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依註一之標準與 13 項 AQI 指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考 AQI 指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗與受訓時數均優於同業平均水準。最近一年度評估結果業經 115 年 03 月 12 日審計委員會討論通過後，並提報 115 年 03 月 12 日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。

註一：依據金管會發布之審計品質指標(AQI)揭露架構及審計品質指標(AQI)揭露範本中涵蓋之五大構面及 13 項指標進行揭露，並依指標性質揭露「事務所層級」及「審計個案層級」。

- 專業性：查核經驗、訓練時數、流動率、專業支援。
- 品質控管：會計師負荷、查核投入、案件品質管制複核(EQCR)複核情形、品管支援能力。
- 獨立性：非審計服務、客戶熟悉度。
- 監督：外部檢查缺失及處分、主管機關發函改善。
- 創新能力：創新規劃或倡議。

(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？	✓		依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理實務守則」，且於113年6月3日通過並揭露。	與上市上櫃公司治理實務守則無重大差異。
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？	✓		(一) 本公司已訂有「股東會議事規則」及「公司內外部人員不合法與不道德行為檢舉處理辦法」，並設置發言人以處理股東建議或糾紛等問題。	與上市上櫃公司治理實務守則無重大差異。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二) 本公司藉由與主要股東互動隨時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。	
(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？	✓		(三) 本公司與關係企業係為獨立運作，各公司有其相關之內部控制制度遵行。	
(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？	✓		(四) 本公司為維護證券交易市場交易公平性，已依主管機關相關規定訂定書面規範，並訂有「內部重大資訊處理作業程序」及「防範內線交易管理辦法」，憑以執行。	
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？		✓	(一) 本公司在設定董事會成員組合時，會從多方面考慮董事會成員多元化，所有委任均以用人唯才為原則。	與上市上櫃公司治理實務守則無重大差異。
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓		(二) 本公司依法設置薪酬委員會、審計委員會，另於2021年9月成立科技創新與發展委員會，其他各類功能性委員會視實際需要設置。	
(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？	✓		(三) 本公司已訂定董事會績效自我評鑑辦法，並依評鑑辦法執行。	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四) 本公司內部不定期對簽證會計師適任性進行檢視，簽證會計師未擔任本公司之董事、監察人及股東，並遵守會計師法暨職業道德規範公報第二號規定。	

<p>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)?</p>	<p>✓</p>	<p>本公司設置公司治理兼職單位負責公司治理相關事務，並訂定「處理董事要求之標準作業程序」憑以執行，並指定主管負責督導。</p>	<p>與上市上櫃公司治理實務守則無重大差異。</p>
<p>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?</p>	<p>✓</p>	<p>本公司一向重視利害關係人包括股東、員工、客戶、上下游廠商、銀行、債權人...等彼此間之權利及義務關係的平衡。本公司已在公司網站設置利害關係人專區，並說明本公司關注議題、主要責任、溝通管道及回應方式等，皆明確揭露於公司網站。</p>	<p>與上市上櫃公司治理實務守則無重大差異。</p>
<p>六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?</p>	<p>✓</p>	<p>本公司已委任「中國信託商業銀行代理部」辦理股東會事務及其他股務相關事宜。</p>	<p>與上市上櫃公司治理實務守則無重大差異。</p>
<p>七、資訊公開</p> <p>(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊?</p> <p>(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)?</p> <p>(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?</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一)本公司已架設中英文網站，揭露財務業務及公司治理資訊。</p> <p>(二)本公司已架設中英文網站，設有專人負責公司資訊蒐集及揭露工作，並可於公開資訊觀測站查詢相關資訊投資人亦可藉由公開資訊觀測站查詢本公司相關財、業務及本公司治理資訊。</p> <p>(三)本公司年度及第一、二、三季財務報告以及各月營運情形，皆依法令規定期限內完成公告及申報作業。</p>	<p>與上市上櫃公司治理實務守則無重大差異。</p>

<p>八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？</p>	<p>✓</p>	<p>(一) 員工權益及僱員關懷：辦理員工健保、勞保及團保，且每年提供免費健康檢查；成立職工福利委員會，辦理員工旅遊及各項員工福利；提供員工在職訓練；定期召開勞資會議。</p> <p>(二) 投資者關係：設置發言制度，即時揭露影響股東及利害關係人之資訊。</p> <p>(三) 供應商關係：依協力廠商評鑑作業程序，定期進行稽核，並訂立品質監控制度，定期提出品質報告，並進行品質檢討會。</p> <p>(四) 利害關係人之權利：與重要供應商與客戶訂立合約，規範權利與義務，以建立良好合作關係。</p> <p>(五) 董事及監察人進修情形：請參閱本年報第54頁董事進修情形之說明。</p> <p>(六) 本公司經理人進修情形：董事徐明恩、范良芳、洪順興、徐錫愷亦為本公司之經理人，故經理人參與公司治理有關之進修與訓練，已於上項揭露。</p> <p>(七) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司訂有經營指標與財務管理指標以衡量經營風險。另訂有投資效益分析評價辦法，進行投資風險之衡量與管理。</p> <p>(八) 客戶政策之執行情形：本公司針對客戶產品滿意度定期進行調查，以改進相關行銷、製程、技術與服務。</p> <p>(九) 本公司已為董事購買責任險。</p>	<p>與上市上櫃公司治理實務守則無重大差異。</p>
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：本公司就主管機關公布公司治理評鑑結果進行公司治理之改善，包括股東會電子投票、14日前上傳股東會年報、英文重大訊息發布、誠信經營運作情形強化、取得集團溫室氣體外部查證聲明書等，尚未改善項目，本公司將逐步檢討改善，以落實公司治理精神。</p>			

(四) 薪酬委員會，其組成、職責及運作情形：

本公司薪酬委員會已於100年12月28日正式成立並完成公告，其組成、職責及運作情形如下：

1. 薪資報酬委員會成員資料：114年12月31日

身份別	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 公司薪資報酬委員 會成員家數
獨立董事 (召集人)	王永正	前中興大學教授兼法商學院總務主任、前國立臺北大學企業管理學系教授	符合獨立性情形	-
獨立董事	張玉山	國立臺北大學資訊工程學系特聘教授兼行政副校長	符合獨立性情形	-
獨立董事	陳宥杉	國立臺北大學企管系特聘教授兼學術副校長	符合獨立性情形	1
獨立董事	鄭桂蕙	國立臺北大學會計系兼任教授	符合獨立性情形	-
其他	黃同圳	前健行科技大學管理學院院長、前國立中央大學管理學院EMBA執行長、前國立中央大學人力資源管理研究所教授	符合獨立性情形	-

註1：薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形，獨立董事請參閱第7頁董事資料

(一)相關內容。

註2：符合獨立性情形：薪資報酬委員會成員皆符合獨立性情形，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他關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第6條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人；最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

2. 委員職責：

- (1) 訂定並定期檢討董事、監察人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、監察人及經理人之薪資報酬。

3. 運作情形：

本公司之薪資報酬委員會委員計5人，本屆委員任期：112年06月09日至115年06月08日。

114 年度截至刊印日止，115 年度第五屆薪資報酬委員會開會 3 次(A)，董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出(列) 席次數 【B】	委託出席次數	實際出(列) 席率(%) 【B/A】	備註
召集人	王永正	3	0	60%	
委 員	張玉山	5	0	100%	
委 員	黃同圳	5	0	100%	
委 員	陳宥杉	5	0	100%	
委 員	鄭桂蕙	5	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(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。
- 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。

◎：親自出席；☆：委託出席 △：請假

職 稱	姓 名	第五屆					備 註
		第 5 次	第 6 次	第 7 次	第 8 次	第 9 次	
		1140120	1140310	1140808	1150122	1150312	
召集人	王永正	◎	◎	◎	△	△	
委 員	張玉山	◎	◎	◎	◎	◎	
委 員	黃同圳	◎	◎	◎	◎	◎	
委 員	陳宥杉	◎	◎	◎	◎	◎	
委 員	鄭桂蕙	◎	◎	◎	◎	◎	

(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、氣候相關資訊

1. 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

評估項目	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
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？(上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)	V		<p>為落實企業社會責任，促進經濟、社會與環境永續，千如於 2020 年成立「企業社會責任管理委員會」，後為因應政策，於 2021 年 9 月 30 日更名為「ESG 委員會」，由董事長擔任「主任委員」，經營層成員擔任副主任委員，董事長室為執行秘書，下設六大工作小組，各小組成員由相關部門主管擔任推動委員及其指派的代表擔任執行委員，於 2025 年 08 月 21 日、12 月 09 日召開 ESG 委員會，討論 ESG 各議題規劃、資料蒐集、目標設定等研議。</p> <p>「ESG 委員會」擔任上下整合、橫向串聯的跨部門溝通平台，針對營運活動所產生之經濟、環境及社會議題，由董事會授權經營層處理，每年定期向董事會報告執行情形。民國 114 年度向董事會報告 ESG 委員會事項如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 2025/01/20，2025 年永續發展策略規劃：包含當年度永續發展管理方式、策略與目標制定、前一年度執行情形檢討 ● 2025/08/08，一一三年度永續報告書發行案：通過當年度報告書發行 <p>ESG 委員會受董事會之督導，向董事會報告永續發展推行情形與目標達成績效，董事會督導永續發展之目標訂定及推行情形檢討，並依據委員會報告內容給予相關建議與指導。</p>	無重大差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政	V		<p>本公司照 GRI 準則，同時考量國際趨勢與產業特性，並參酌由利害關係人溝通管道所蒐集到的關注議題，擬定利害關係人意見調查表，透過線上問卷發放，交予利害關係人填寫，以供本公司辨識利害關係人對議題之關注程度，以及永續議題對公司影響衝擊程度，依據永續報告書之重大性原則進行分析，與內外部利害關係人溝通，檢視國內外研究報告、文獻及整合各部門及子公司評估資料，據以評估具重大性之 ESG 議題訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。</p>	無重大差異

評估項目	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
策或策略？ (上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)				
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		<p>千如深愛臺灣，深知企業要與土地共存共榮，永續經營與發展，首重環保製程。千如取得環境保護相關的 ISO 14001、ISO 14064-1、IECQ QC080000 的驗證，導入生命週期及源頭管理之思維，從技術研發、設計、製造、運輸到回收再利用等階段嚴格依循環保規範要求，禁止使用危害性物質，產品開發符合歐盟 RoHS、REACH、WEEE 規範、EuP 指令、無鹵、無鉛要求等國際法規規範。</p> <p>ISO 14001 最新有效期間：2025/06/03~2028/05/30； IECQ QC080000 最新有效期間：2026/01/13~2028/05/25</p>	無重大差異
(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		<p>本公司積極推動各項能源減量措施，選用高能源效率及節能設計之設備，降低企業及產品能源消耗，並擴大再生能源之使用，使能源使用效率最佳化。</p> <p>本公司於 2023 年制定中長期減碳目標：近期目標設定維持升溫在 1.5°C，承諾到 2030 年，將範疇一和範疇二排放量較 2021 基準年減少 42%，於 2050 年達到淨零排放目標。</p> <p>為了達到本公司設定之目的，千如於日常管理上嚴格執行節電措施，並且導入綠電使用，2025 年共節約 1,049,387 度電，共使用 3,440,772 度綠電，佔 2025 年全集團用電量 34.81%。</p> <p>千如在原物料採購上，從源頭管理開始禁用有害物質，及禁止使用衝突礦產區產品，亦優先採購環境保護產品，對於原物料供應商的管理方式除了品質、交期與價格的考量外，也將循環經濟的概念植入供應商管理範疇。製造過程中利用物料之回收降低環境負荷衝擊，台灣廠在濕式造粒製程中，允許使用 25% 回收鐵粉，減少原物料使用；台灣廠二廠 B 棟材料工廠設置純水回收系統，規劃所回收的製程廢水全部回到製程作為溶劑再利用，根據不同稀釋劑的特性，由丙酮改以水當溶劑，積極研發製程中的水回收利</p>	無重大差異

評估項目	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	
			用，不僅減少有機溶劑使用的危害風險，也節約水資源的使用，將綠色循環友善環境理念融入營運活動中。 本公司供應商管理政策與執行情形詳細資訊可參考官網： https://www.atec-group.com/tw/csr-288-289-page648
(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		本公司自 2022 年首次導入 TCFD 管理，依「治理」、「策略」、「風險管理」、「指標與目標」四項揭露核心納入營運管理，並於永續報告書揭露其治理績效，利害關係人可藉此瞭解千如集團於氣候變遷相關風險與機會之衝擊，及相關因應措施。本公司氣候風險與機會之因應措施如下：
		風險/機會	因應措施
		轉型風險	<ul style="list-style-type: none"> ● 強化排放量報導義務 本集團於 2021 年首次完成台灣廠的溫室氣體盤查，而在 2022、2023 年擴大進行，上海廠、廣州廠、馬來西亞廠也導入 ISO 14064，並通過第三方查證，提前達成金管會規劃的 2027 年全體上市櫃公司的母公司、國內及國外子公司完成溫室氣體盤查藍圖。 ● 原物料成本上漲 <ol style="list-style-type: none"> 1. 優先採購生產廠房所在地區的原物料：降低運輸成本、縮短交貨時間，減少地緣政治風險。 2. 尋找第二供應商：建立多元供應鏈，以應對單一供應商的風險，緩解原物料短缺或價格上升的影響。 3. 簽訂採購合約：確保合約明確規定價格、交貨條件、品質標準和付款方式，以降低成本不確定性。 4. 要求供應商準備庫存商品：提升原物料供應鏈韌性，確保生產在短時間內不受影響，並有充足的時間使原物料供應恢復，或是尋找其他替代供應商。
實體風險	<ul style="list-style-type: none"> ● 平均氣溫上升 經溫室氣體盤查結果發現，本公司碳排放主要來源為範疇二，因此本公司採取能源管理措施，首先盤點廠內用電熱點，後續 		

無重大差異

評估項目	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	
			<p>制定對應節電措施，並每月追蹤廠區用電情形。同時，本公司積極制定以再生能源為主的減碳策略，自 2023 年開始導入綠電使用，以及在廠區內建設太陽能板自發自用，減少對傳統能源的依賴，提升環境永續性，2025 年集團再生能源使用率達 34.81%。</p> <p>除此之外，本公司也制定減少碳排的目標：近期目標設定維持升溫在 1.5°C，承諾到 2030 年，將範疇一和範疇二排放量較 2021 基準年減少 42%。</p> <p>機會</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 使用更高效率的生產和配銷流程 <ol style="list-style-type: none"> 1. 採用自動化產線：降低人工操作需求與失誤。 2. 採用 AI+AOI 檢測：透過 AI+AOI 檢測改善生產效率和判別準確性，減少人為錯誤和生產成本。 3. 無紙化作業：軟體升級，以無紙化作業的方式提升工作效率，降低記錄頻率及作業，減少紙張使用。 4. 在地採購原物料：低運輸成本、縮短交貨時間，減少地緣政治風險。 ● 使用低碳能源 <p>2023 年千如承諾逐步導入再生能源，集團廣州廠簽訂綠電採購合約，該廠也於 2024 年 1 月 8 日正式啟用太陽能供電自發自用；馬來西亞廠光能使用計畫也完成建設，已於 2024 年 11 月正式啟用；台灣總部太陽能板建置工程也於 2025 年完成。2025 年集團年使用之綠電達 3,440,772 度，佔集團總用電 34.81%</p> <p>其他 TCFD 詳細內容可參考官網 ESG 專區或永續報告書：https://www.atec-group.com/tw/csr-167-300-302-304-page657</p> <p>部分 2025 年 TCFD 成果尚在統計中，將於 2025 年度永續報告書中揭露。</p>

評估項目	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) 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	<p>1. 氣候變遷已經是氣候緊急狀態，為符合利害關係人對碳揭露之要求，千如電機於 2022 年完成全集團溫室氣體盤查計畫，提前達成金管會規劃的 2027 年全體上市櫃公司的母公司、國內及國外子公司完成溫室氣體盤查藍圖，藉此找出集團的主要碳排放源。</p> <p style="text-align: right;">單位：tCO₂e</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>範疇一</th> <th>範疇二</th> <th>範疇三</th> <th>總量</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2022</td> <td>370.43</td> <td>7,639.47</td> <td>2,947.54</td> <td>10,957.44</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>358.49</td> <td>5,423.52</td> <td>1,678.04</td> <td>7,460.05</td> </tr> <tr> <td>2024</td> <td>349.77</td> <td>4,612.73</td> <td>1,675.78</td> <td>6,638.28</td> </tr> </tbody> </table> <p>2024 年範疇一及範疇二之溫室氣體排放量合計 4,962.5 tCO₂e，主要來自範疇二的電力排放，佔 2024 年排放量的 69.49%，其次為範疇三，佔排放量的 25.24%。2025 年排放擬於 2026 年進行外部查證，查證完畢後揭露於公司官網。</p> <p>本集團訂定 2021 年度為盤查基準年，訂定溫室氣體減量中長期目標：以 2021 年為基準年，2030 年集團減碳較基準年減少 42% 以上，年減量為 4.2% 以上，預期到 2030 年時較基準年降低 3,223.84 tCO₂e 以上排放量，未來千如也將持續追蹤各營運據點之溫室氣體排放量，規劃並落實減碳策略，減少溫室氣體排放對環境的衝擊。</p> <p>2. 本集團廢棄物管理原則為「源頭減量、回收再利用」，專注在生命週期結束時的廢棄物管理及回收，台灣廠在濕式造粒製程中，允許使用回收鐵粉，提升循環再利用效率。</p> <p>3. 為有效進行廢棄物管理，本公司制定目標：人均每日一般廢棄物產生量低於 1.5 公斤。2024 年廢棄物產出情形如下，2025 年廢棄物產出將於八月出版的永續報告書揭露：</p> <p style="text-align: right;">單位：公噸</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>台灣廠</th> <th>上海廠</th> <th>廣州廠</th> <th>馬來西亞廠</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2022</td> <td>79.19</td> <td>15.91</td> <td>132.97</td> <td>119.17</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>63.26</td> <td>5.86</td> <td>77.78</td> <td>70.70</td> </tr> <tr> <td>2024</td> <td>47.58</td> <td>2.66</td> <td>78.16</td> <td>53.89</td> </tr> </tbody> </table>	年度	範疇一	範疇二	範疇三	總量	2022	370.43	7,639.47	2,947.54	10,957.44	2023	358.49	5,423.52	1,678.04	7,460.05	2024	349.77	4,612.73	1,675.78	6,638.28	年度	台灣廠	上海廠	廣州廠	馬來西亞廠	2022	79.19	15.91	132.97	119.17	2023	63.26	5.86	77.78	70.70	2024	47.58	2.66	78.16	53.89	無重大差異
年度	範疇一	範疇二	範疇三	總量																																							
2022	370.43	7,639.47	2,947.54	10,957.44																																							
2023	358.49	5,423.52	1,678.04	7,460.05																																							
2024	349.77	4,612.73	1,675.78	6,638.28																																							
年度	台灣廠	上海廠	廣州廠	馬來西亞廠																																							
2022	79.19	15.91	132.97	119.17																																							
2023	63.26	5.86	77.78	70.70																																							
2024	47.58	2.66	78.16	53.89																																							

評估項目	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																					
		<p>4. 千如集團鑒於近年全球極端氣候所帶來的水資源風險日益嚴重，設定「人均每日用水量低於 150 公升」的目標進行管理。除此之外，台灣楊梅二廠 B 棟材料工廠，設置純水回收系統，規劃所回收的製程廢水全部回到製程作為溶劑再利用，根據不同稀釋劑的特性，由丙酮改以水當溶劑，積極研發製程中的水回收利用，二廠 B 棟的材料工廠設置純水回收系統分兩階段循環回收利用，妥善管理水資源。</p> <p>(1) 第一階段：2025 年製造純水之一級回收水重複使用共計 10.47 公噸，降低廢水排放量。</p> <p>(2) 第二階段：為廢水濃縮機之二級回收水重複使用，未改善前操作方式為噴霧造粒機清洗後的廢水進入廢水濃縮機，產生的二級回收水排入收集桶槽，後續用來清洗噴霧造粒設備，不須用到自來水。</p> <p>2024 年用水狀況如表，該數據已於 2025 年通過 SGS 永續報告書查證，2025 年用水狀況將於八月出版的永續報告書揭露：</p> <p style="text-align: right;">單位:公噸</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th>用水量\ 廠區</th> <th>台灣廠</th> <th>上海廠</th> <th>廣州廠</th> <th>馬來西亞廠</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2022</td> <td>6,514</td> <td>6,526</td> <td>18,927</td> <td>10,353</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>5,361</td> <td>11,750</td> <td>13,609</td> <td>10,540</td> </tr> <tr> <td>2024</td> <td>4,967</td> <td>6,014</td> <td>16,003</td> <td>15,695</td> </tr> </tbody> </table>	用水量\ 廠區	台灣廠	上海廠	廣州廠	馬來西亞廠	2022	6,514	6,526	18,927	10,353	2023	5,361	11,750	13,609	10,540	2024	4,967	6,014	16,003	15,695	
用水量\ 廠區	台灣廠	上海廠	廣州廠	馬來西亞廠																			
2022	6,514	6,526	18,927	10,353																			
2023	5,361	11,750	13,609	10,540																			
2024	4,967	6,014	16,003	15,695																			
<p>四、社會議題</p> <p>(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？</p>	V	<p>為保護與促進人權，本公司參照「聯合國工商企業與人權指導原則」、「聯合國全球盟約」、「RBA 責任商業聯盟」、「聯合國國際勞動組織」等國際公認之人權標準，2023 年 9 月由董事長簽署通過「千如電子集團人權政策」中英文版，尊重人權公約所訂定之保障，並公布於本公司網站：https://www.atec-group.com/tw/csr-166-292-page652</p> <p>本公司依照勞動基準法等相關法律的規定，重視員工健康、工作、家庭及休閒生活的平衡；同時落實工時管理，禁用童工與禁止各種形式的強迫勞動及歧視。建立兩性平等職場，本公司實施育嬰留職停薪制度，同時提供同仁家庭照顧假、生理假、分娩假、陪產假及提供哺乳室等，其他人權相關執行情形請參考官網：https://www.atec-group.com/tw/csr-166-292-page652</p>	無重大差異																				

評估項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因										
	是	否											
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等), 並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬?	V	<p>本公司制定符合市場高度競爭力的薪酬與福利, 員工薪酬包含基本薪給(含基本薪、伙食津貼、交通津貼、特殊職務津貼)、績效獎金、紅利獎金、年終獎金等。同時, 本公司人力資源部每年還會依據市場狀況、公司營運等相關指標進行薪資的定期檢視, 以提供具競爭力、吸引力之薪資, 讓優秀的人才更樂意加入千如這個大家庭。</p> <p>1. 員工薪酬 本公司為將經營績效或成果, 適當反映在員工薪酬, 依據公司章程第卅四條提撥 12~16% 為員工酬勞, 由董事會決議以股票或現金分派發放, 亦提供優於法令的團體保險、員工進修、員工子女獎助學金、生育獎勵金等, 並辦理多場聯歡活動, 以提升員工工作士氣。</p> <p>2. 員工福利措施</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>福委津貼</td> <td>致贈年節禮券(金)、生日禮金, 婚喪喜慶、學歷提升補貼、進修、住院、傷病、生育補助、獎助學金、員工旅遊、年終福利、生育獎勵假薪資等不同項目提供津貼補助, 依實際情況申請補貼。</td> </tr> <tr> <td>團體保險</td> <td>公司全額負擔並規劃完善的員工團體保險, 包含醫療險、職業災害險、意外險、重大疾病險、癌症險。</td> </tr> <tr> <td>在職進修</td> <td>本公司視員工為重要資產, 鼓勵同仁持續精進, 依循「教育訓練作業程序」、「人才發展管理辦法」辦理及補助各類內外部訓練課程, 另依「在職進修管理辦法」提供每學期大專院校之在職進修補助並與國立台北大學進行產學合作, 致力提供同仁多元學習發展的機會與環境。</td> </tr> <tr> <td>員工健康</td> <td>每年一般/特殊健康檢查、職醫/護臨場健康服務、健康促進活動、健康講座、作業環境監測、飲用水水質檢測。</td> </tr> </tbody> </table>	項目	說明	福委津貼	致贈年節禮券(金)、生日禮金, 婚喪喜慶、學歷提升補貼、進修、住院、傷病、生育補助、獎助學金、員工旅遊、年終福利、生育獎勵假薪資等不同項目提供津貼補助, 依實際情況申請補貼。	團體保險	公司全額負擔並規劃完善的員工團體保險, 包含醫療險、職業災害險、意外險、重大疾病險、癌症險。	在職進修	本公司視員工為重要資產, 鼓勵同仁持續精進, 依循「教育訓練作業程序」、「人才發展管理辦法」辦理及補助各類內外部訓練課程, 另依「在職進修管理辦法」提供每學期大專院校之在職進修補助並與國立台北大學進行產學合作, 致力提供同仁多元學習發展的機會與環境。	員工健康	每年一般/特殊健康檢查、職醫/護臨場健康服務、健康促進活動、健康講座、作業環境監測、飲用水水質檢測。	
項目	說明												
福委津貼	致贈年節禮券(金)、生日禮金, 婚喪喜慶、學歷提升補貼、進修、住院、傷病、生育補助、獎助學金、員工旅遊、年終福利、生育獎勵假薪資等不同項目提供津貼補助, 依實際情況申請補貼。												
團體保險	公司全額負擔並規劃完善的員工團體保險, 包含醫療險、職業災害險、意外險、重大疾病險、癌症險。												
在職進修	本公司視員工為重要資產, 鼓勵同仁持續精進, 依循「教育訓練作業程序」、「人才發展管理辦法」辦理及補助各類內外部訓練課程, 另依「在職進修管理辦法」提供每學期大專院校之在職進修補助並與國立台北大學進行產學合作, 致力提供同仁多元學習發展的機會與環境。												
員工健康	每年一般/特殊健康檢查、職醫/護臨場健康服務、健康促進活動、健康講座、作業環境監測、飲用水水質檢測。												

評估項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因															
	是	否		摘要說明														
			<table border="1"> <tr> <td>女性關懷</td> <td> <p>妊娠期中女性員工調整工作夜班班別，並為女性員工申請孕婦專屬停車位。於台灣廠區安排護理師提供孕期關懷措施及哺集乳室。</p> </td> </tr> </table> <p>3. 職場多元化及平等</p> <p>依據新進員工應徵的職務類別、過往工作經驗、專業能力等客觀因素予以核薪，薪資標準不因性別、種族、宗教、政治立場或婚姻狀況有所差別，無性別差異，本公司從薪酬制度上表達支持兩性平等職場的基本立場。</p> <p>本公司多元化詳細執行情形可參考官網： https://www.atec-group.com/tw/csr-166-194-page428</p>	女性關懷	<p>妊娠期中女性員工調整工作夜班班別，並為女性員工申請孕婦專屬停車位。於台灣廠區安排護理師提供孕期關懷措施及哺集乳室。</p>													
女性關懷	<p>妊娠期中女性員工調整工作夜班班別，並為女性員工申請孕婦專屬停車位。於台灣廠區安排護理師提供孕期關懷措施及哺集乳室。</p>																	
<p>(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？</p>	V	<p>1. 本公司遵循職業安全衛生法與客戶之要求訂定政策，本公司以災害預防及災害防止為核心理念，設有職安室專責單位整合廠區作業職安衛問題，提出有效對策，持續精進推動職業安全文化。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="5">2025年職業安全衛生委員會</th> </tr> <tr> <th>委員會總人數</th> <th>勞方代表人數</th> <th>全體員工人數</th> <th>比例(勞方代表人數/委員會總人數)</th> <th>比例(勞方代表人數/全體員工數)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>22</td> <td>9</td> <td>189</td> <td>40.9%</td> <td>4.8%</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. 本公司參照勞動部職業安全衛生署公告風險評估技術指引，訂定危害鑑別與風險評估管理辦法，由單位主管負責執行，再由安衛人員彙整全廠資料。並針對中度以上之風險應提出改善或管制措施並每年定期檢視，於職業安全衛生委員會中提報裁示。另外，本公司亦訂定承攬商管理辦法，透過管理辦法運作對於承攬商於進場施工前，針對工作環境、危害因子及本公司安全衛生規定告知承攬商，防止職業災害的發生，使承攬商亦享有安全之工作環境。</p> <p>3. 安全衛生教育及訓練日常工作中，為繼續強化職安衛人員迅速掌握有關職業安全衛生管理之相關法令趨勢，會不定期派員參與政府單位舉辦之職業安全衛生相關議題之說明會或訓練講座，並透過會議召開或安排教育訓練等方式讓同仁更進一步瞭解法令精神與執</p>	2025年職業安全衛生委員會					委員會總人數	勞方代表人數	全體員工人數	比例(勞方代表人數/委員會總人數)	比例(勞方代表人數/全體員工數)	22	9	189	40.9%	4.8%	無重大差異
2025年職業安全衛生委員會																		
委員會總人數	勞方代表人數	全體員工人數	比例(勞方代表人數/委員會總人數)	比例(勞方代表人數/全體員工數)														
22	9	189	40.9%	4.8%														

評估項目	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	
			<p>行重點，善盡保護職場工作者之安全與健康，2025 年安全衛生教育訓練總時數為 382 小時。</p> <p>4. 2025 年本公司並未發生職業災害事件，為持續精進職業安全管理，本公司對於從事管理、特殊作業或安全衛生法令有規定者，皆必須接受安全衛生相關訓練並取得證照，以防止職業災害發生，保護工作者安全與健康。甲種職業安全衛生業務主管、職業安全衛生管理員、丙種職業安全衛生業務主管、有害作業主管、急救人員、荷重在一公噸以上之堆高機操作人員、固定式起重機操作人員、游離輻射操作人員、通識級毒性及關注化學物質專業應變人員、防火管理人，共 36 人。</p> <p>5. 本公司在 2025 年度並未發生火災，因此並無因火災而造成的死傷情勢，本公司在 2025 年度的 4/29 及 10/30 各舉辦一次消防演習訓練，提升同仁對於火災逃生的意識，訓練內容包含滅火、通報、避難等綜合演練。</p> <p>6. 本公司 2025 年職安衛相關資訊預計於 2026 年 6 月通過 SGS 永續報告書查證。</p> <p>本公司的職業安全衛生詳細資訊已揭露於官網與永續報告書：https://www.atec-group.com/tw/csr-165-332-page695</p>
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		<p>人力發展策略是依據公司願景、經營理念及年度目標而擬定，從選、用、育、留四方面展開，建構員工發展計畫和學習管道，由人資部和各部門主管依據各部門發展重點來規劃訓練課程，讓員工有自我發展與成長的空間，詳細員工教育訓練情形可參考： https://www.atec-group.com/tw/csr-166-285-page628</p> <p>2025 年教育訓練，員工訓練總班次為 263 場次；訓練總人時為 4,245 小時；員工訓練總費用為 917,196 元。</p>
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客	V		<p>由於本公司非消費者終端產品製造者，對於銷售之產品與標示，按照下游客戶需求，符合歐盟 REACH 法規，RoHS 環保法規，WEEE、EuP 指令，無鹵無鉛等國際法規規範。另外，本公司十分重視客戶隱私保護，並於 2022 年 11 月成立資安室管理，我們透過資料之存取控</p>

評估項目	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	
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？			<p>制、防毒軟體管理、備份管理、內部資安系統化災難演練等控制措施提升集團資安管理，維護客戶隱私。針對客戶權益與申訴，千如也設有客戶服務單位，不定期主動關心確認各項客戶政策之執行情形與接受客戶申訴與處理，亦提供申訴管道：atec.suggest@atec-group.com。</p> <p>資安執行內容請參考： https://www.atec-group.com/tw/csr-159-287-page647</p> <p>申訴流程請參考： https://www.atec-group.com/tw/csr-168-249-page554</p>
(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		<p>本公司有針對原物料供應商做管理，除了品質、交期與價格以外，也敦促供應商符合企業社會責任要求。首先，我們在挑選新供應商時便先進行評鑑，並要求供應商簽署「誠信廉潔暨保密承諾書」、「無衝突金屬宣告書」等內容，確保供應商做好品質要求及保證，善盡企業社會責任，遵守法規要求，保障內外部利害關係人的職業安全與生存權；接著，我們每月會針對供應商的品質、交期等各面向進行評比，並於每年安排供應商稽核計畫進行現場或文件稽核，2025 年我們共實地稽核 10 家供應商；最後，本公司也針對供應商進行無衝突金屬管理，供應商均需確認並提供有害物質檢驗報告、安全資料表或無衝突金屬宣告書。」，要求供應商須向非衝突金屬供應鏈進行採購，並根據責任礦產計畫之衝突礦產調查表進行調查，以落實責任採購管理。</p> <p>2025 年台灣廠新增 2 家供應商，皆提供之材料不含衝突金屬，已完成「無衝突金屬宣告書」之簽署，簽署率為 100%。</p> <p>派遣勞工之具體承諾： 千如電子集團針對將合作之派遣(勞務承攬)廠商，先行瞭解其勞動法遵情形，以作為是否同意合作之評估。 千如電子集團於履約期間針對派遣(派駐)勞工之勞動條件是否合法，將主動進行調查、稽核或其他作為。</p>
五、公司是否參考	V		<p>本公司於 2021 年起參考 GRI Standards，揭露公司非財務資訊，連續四年出版永續報告書，並取得第三方驗證單位</p>

無重大差異

無重大差異

評估項目	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	
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？			<p>之保證，最新的 2024 年 ESG 報告書已於 2025 年 8 月出版，委託 SGS 依循 AA 1000 AS v3 (AccountAbility 1000 Assurance Standard v3) 執行 Type1(第 1 類型)中度保證等級作業，驗證範圍為全集團，並公開於公司網站： https://www.atec-group.com/tw/csr-139-140-page373。</p>
<p>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： 本公司未訂立永續發展實務守則，但依公司法、證期局相關法令、環保法令及其他相關法令善盡企業永續、誠信之落實，所有業務皆符合要求。</p> <p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p>(一) 職場安全：本公司依據職業安全衛生法辦理母性健康保護、重複性作業等促發肌肉骨骼疾病之預防、執行職務遭受不法侵害預防及異常工作負荷促發疾病之預防等相關措施，為在職員工每年進行健康檢查；針對從事特別危害健康作業場同仁，提供特殊作業健康檢查(如噪音等)，2025 年度一般健康檢查人數為 161 人，特殊健康檢查人數 49 人，達成率皆為 100%。</p> <p>(二) 友善職場：另外為提供員工安心工作環境，本公司設置性騷擾與申訴專線及信箱，並制定相關管理辦法，截至目前為止無發生相關申訴案件。</p> <p>(三) 社會貢獻：本公司秉持著「先有歡愉的社會，才有能感動世界的產業；而藝文活動灌注社會感性與動力的活水，那就是創意生活與創意產業的泉源」支理念，投入公司資源於社會參與。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 社區營造：贊助楊梅國中第 77 屆校慶運動會、贊助楊梅國中第 55 屆畢業典禮、贊助新屋高中 60+9 校慶活動、贊助 2025 臺北大學聖誕點燈活動 2. 學術培力：贊助商學院主辦「GCSF 全球企業永續論壇」之學術論文研討會、贊助臺北大學企管系辦理 75 周年系列活動、電機資訊學院 114 年智慧製造與系統應用產碩班補助 3. 慈善捐款：贊助楊梅義消顧問費 <p>(四) 獲得榮譽：</p>			

評估項目	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	
			1. 2025 年《天下雜誌》「1.5°C 溫控目標」標章認證 2. 2025 年桃園市政府與《天下雜誌》共同推動的「桃園 1.5°C 標章」認證 3. 2025 年榮獲 EcoVadis 承諾獎章 4. 2025 年第十二屆鄧白氏台灣中小企業菁英獎 其他：本公司其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊已揭露在官網 ESG 專區及永續報告書： https://www.atec-group.com/tw/csr

上市上櫃公司氣候相關資訊

2. 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「ESG 委員會」為對氣候相關風險與機會之監督及治理之最高單位，由董事長擔任「主任委員」，經營層成員擔任副主任委員，針對氣候相關風險與機會，定期審視目前監督及治理情形，並於 2024 年永續報告書揭露 TCFD 及相關治理情形。
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	請參考下表 1。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	請參考下表 1。
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。	請參考下表 2。
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。	尚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。	請參考下表 3。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	尚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。	本公司訂有溫室氣體排放減量目標(下稱減碳目標)，並設定短中長期目標，以 2021 年為基準年，年減量達 4.2%，至 2030 年時，集團減碳較基準年減少 42%以上，到 2050 年達到淨零排放目標。 本公司透過落實節能減碳、使用低耗能設備、導入綠電、規劃加裝太陽能板等方式逐步達成減碳目標，2024 年範疇一、範疇二碳排放量為 4,962.5063 tCO ₂ e，較基準年下降 33.35%(目標為 12.6%)，2025 年碳排成果待外部查證後揭露於公司官網。
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)。	請參考下表 1-1 及 1-2。

註：本公司詳細氣候相關資訊可參考官網：<https://www.atec-group.com/tw/csr-167-300-302-304-page657>，或是本公司永續報告書：<https://www.atec-group.com/tw/csr-139-140-page373>

表 1、氣候風險與機會短中長期財務影響

風險類型	風險/機會	項目	對業務、策略及財務影響		極端氣候事件與轉型行動對財務之影響	轉型行動
			短期	中長期		
轉型風險	政策和法規	強化排放量報導義務	初期成本與營運負擔增加	符合法規的風險與責任擴大	1.降低營運成本與提升效率 2.避免潛在法律與市場風險	較金管會規劃之時程提前完成溫室氣體盤查並每年定期揭露
	市場	原物料成本上漲	1.毛利率下降，影響獲利能力 2.營運資金壓力增加	極端天氣事件導致供應鏈中斷所造成的損失	確保穩定供應，減少市場價格波動的影響	1.優先採購生產廠房所在地區的原物料 2.尋找第二供應商 3.簽訂採購合約 4.要求供應商準備庫存商品
實體風險	長期性	平均氣溫上升	用電量、用水量增加，導致電費與水費提升，進而抬高營運成本	極端天氣事件頻發，影響集團營運，無法正常出貨，集團獲利下降	投資低碳能源，加速本公司低碳轉型，避免競爭力下降風險	1.進行能源管理，每月追蹤廠區用電情形 2.台灣廠、廣州廠、馬來西亞建設太陽能板，生產綠電自發自用 3.廣州廠購買綠電，降低廠區二氧化碳排放量 4.台灣總部二廠 C 棟以綠建築概念建造
機會	資源效率	使用更高效率的生產和配銷流程	提升生產與配銷效率	技術創新與新商業模式發展	1.提高供應鏈彈性與降低物流成本 2.提升產品品質與客戶滿意度，增加銷售收入	1.採用自動化產線 2.採用 AI+AOI 檢測 3.無紙化作業 4.在地採購原物料
	能源來源	使用低碳能源	投資低碳能源使營運成本增加	1.降低營運成本 2.提高能源穩定性	1.碳費徵收風險降低 2.增加能源多樣性，強化氣候韌性，降低營運中斷率	1.廣州廠：簽訂綠電採購合約、2024 年太陽能板自發自用 2.馬來西亞廠：太陽能板於 2024 年 11 月正式啟用 3.台灣廠：太陽能板於 2025 年 4 月正式啟用

表 2、風險管理制度

<p>TCFD 管理流程</p> <ol style="list-style-type: none"> (1) 由 ESG 委員會委員完成氣候環境背景資料蒐集、氣候風險及營運範圍評估 (2) 建立氣候風險與機會項目清單、建立內部營運衝擊調查問卷 (3) ESG 委員實施氣候風險機會及營運衝擊分析、決定重大風險項目 (4) 建立執行策略及目標設定 (5) 每年透過 ESG 委員會會議滾動檢討執行策略及目標之成效 <p>風險管理流程</p> <ol style="list-style-type: none"> (1) 風險辨別：評估風險來源與風險項目 (2) 風險評估：評估風險項目之風險程度 (3) 確認風險項目：針對鑑別後之高風險項目擬定改善方式 (4) 後續追蹤：彙整風險改善管理成果，檢視落後之進度加以改善，以改善之風險則繼續維持改善策略，並視情況持續優化、調整

表 3、管理氣候相關風險之轉型計畫

風險類型	轉型風險		實體風險
項目	強化排放量報導義務	原物料成本上漲	平均氣溫上升
行動內容	參照 ISO 14064-1 進行全集團溫室氣體盤查	<ol style="list-style-type: none"> 1. 優先採購生產廠房所在地區的原物料 2. 尋找第二供應商 3. 簽訂採購合約 4. 要求供應商準備庫存商品 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 廣州廠：簽訂綠電採購合約、2024 年太陽能板自發自用 2. 台灣廠、馬來西亞廠：規劃建置太陽能板 3. 進行能源管理
指標與目標	每年定期盤查全集團溫室氣體排放	新供應商環境/社會評估符合率：100% 原(物)料採購降價率 ≥4%	近期目標設定維持升溫在 1.5 °C，承諾到 2030 年，將範疇一和範疇二排放量較 2021 基準年減少 42%，於 2050 年達到淨零排放目標

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

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

年份	溫室氣體排放量(公噸 CO ₂ e)	溫室氣體排放密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)
112	7,460	3.245
113	6,638	3.756

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。

本公司 111、112 年溫室氣體排放量為通過外部查證，113 年度已完成盤查，並於 114 年取得台灣檢驗科技股份有限公司 ISO 14064-1:2018 聲明書，範圍為台灣廠、上海廠、廣州廠、馬來西亞廠，確信意見為「千如集團溫室氣體排放量報導不存在重大錯誤」，而 114 年度集團排放量盤查截至年報刊印日止尚未進行外部查證，完整確信資訊將於永續報告書和公司官網揭露。

詳細資料請參閱公司官網揭露之 ISO 14064-1:2018 聲明書。

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。

1. 溫室氣體減量基準年：2021 年
2. 溫室氣體基準年排放量：集團總排放量 11,150.699 tCO₂e
範疇一和範疇二排放量 7,675.8174 tCO₂e
3. 溫室氣體減量目標：近期目標設定維持升溫在 1.5°C，承諾到 2030 年，將範疇一和範疇二排放量較 2021 基準年減少 42%，於 2050 年達到淨零排放目標
4. 減碳策略及具體行動計畫：簽訂採購綠電合約/建置太陽能板自發自用/進行能源管理
5. 減量目標達成情形：2024 年範疇一和範疇二目標排放量為 6,708.66 tCO₂e，範疇一和範疇二實際排放量為 4,962.5063 tCO₂e，達成年度減量目標
6. 詳細資訊請參閱本公司網址：<https://www.atec-group.com/tw/csr-167-185-page585>

(六)公司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：本公司依「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定「誠信經營守則」，本公司經營者以誠信為最高經營原則，遵守法令規章進行各項活動。

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	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(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？</p>	V		<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，相關公司規章訂立於千如電子集團「誠信經營守則」，以建立誠信經營的商業行為模式，期許並要求千如電子集團成員包含董監事、受雇人、受任人或其他實質控制者積極落實誠信經營之政策。本守則詳見於本公司網站投資人專區之公司辦法規章。</p>	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則大致符合
<p>(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？</p>	V		<p>(二)本公司「誠信經營守則」中已針對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，訂定防範措施，另於每年年底針對組織內外部關注議題進行風險評估，並建立有效之內部控制制度，不定期地檢討，確保制度執行持續有效。</p>	
<p>(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？</p>	V		<p>(三)為杜絕及防範有不誠信的情形發生，本公司訂定千如電子集團「誠信經營守則」、「道德行為準則」，並訂有「公司內外部人員不合法與不道德行為檢舉處理辦法」，且不定期向員工進行誠信行為宣導。相關文件詳見於本公司網站投資人專區之公司辦法規章。</p>	
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(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</p>	V		<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一)依據公司「誠信經營」守則，於商業往來之前，考量代理商、供應商、客戶及商業往來對象之合法性及信譽，避免與有不誠信行為紀錄者進行交易，並在相關的商業契約中明訂</p>	與上市上櫃公司企業社會責任實務守則大致符合

<p>為條款？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	<p>V</p> <p>V</p> <p>V</p> <p>V</p>	<p>誠信行為條款之情形，交易相對人如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約。</p> <p>(二) 本公司為健全誠信經營之管理，由董事會秘書處為負責誠信經營政策與防範方案之制定，由人資部對公司執行誠信經營政策與防範不誠信情形向董事會報告。</p> <p>(三) 本公司已訂有「誠信經營守則」及「道德行為準則」，制定防止利益衝突，相關文件詳見於本公司網站投資人專區之公司辦法規章，以利股東及利害關係人等參考，並於公司網站設置利害關係人專區，做為處理利害關係人建議、疑義及糾紛事項之溝通管道，以確保利害關係人權益。</p> <p>(四) 本公司已建立有效之會計制度，並參照證券交易法、商業會計法、公開發行公司財務報告編製準則、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則及國際會計準則等落實執行。由稽核室對公司內部規章、制度執行監督執行工作並向董事會報告稽核情形。</p> <p>(五) 本公司透過部門會議、每周早會、電視牆宣傳對員工進行誠信經營教育宣導，另公司執行員工簽署「員工廉潔保證承諾書」2025 年完成率100%，且將誠信經營納入員工行為規範中。</p>	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一) 公司是否訂</p>	<p>V</p>	<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一) 本公司訂定「公司內外部人員不合法與不道德行為檢舉處理辦</p>	<p>與上市上櫃公司企業社會責任實務守則大致符合</p>

<p>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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>		<p>法」，依不同對象設置專責處理人員及提供相關檢舉管道，任何違反本公司從業道德標準之行為，將根據公司獎懲辦法受到嚴厲懲處。2025 年度並未違反誠信經營規定之懲戒。</p> <p>(二) 本公司設有申訴/建議信箱 (atec.suggest@atec-group.com) 及申訴電話提出檢舉，並由專人處理。公司網站也設置利害關係人專區，做為處理利害關係人建議、疑義及糾紛事項之溝通管道。另外，本公司亦訂定「個人資料保護管理辦法」保護檢舉人及規範保密機制與獎懲機制，嚴謹的舉報機制讓利害關係人可於安全保密情況下傳達訊息，以確保利害關係人權益。</p> <p>(三) 本公司提供檢舉管道，並依法採取適當之保護措施，以維護檢舉人之個人資料及隱私。</p>	
<p>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？</p>	V	<p>本公司為推行誠信經營守則，已將相關內容揭露於本公司網站投資人專區之公司辦法規章。</p>	<p>與上市上櫃公司企業社會責任實務守則大致符合</p>
<p>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： 本公司依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定千如電子集團「誠信經營守則」，其運作與所定守則並無重大差異之情形。</p>			
<p>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) 本公司秉持誠信經營之原則從事一切商業活動：公司與他人簽訂契約時，其內容包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款；提供保障每個員工健康和安全的的工作條件，接納員工意見，鼓勵與協助員工發展相關的技能及知識，並且避免非法活動，提供員工之永續就業機會。本公司重視每一位利害關係人之權益，以促進公司之永續經營發展。</p>			

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

董事進修情形：

職稱	姓名	進修日期	課程名稱	時數
董事長	徐明恩	114/05/09	企業併購策略與規劃	3
		114/11/10	AI如何協助企業決策及反貪腐防治	3
董事	郭旦威 (註)	114/05/09	企業併購策略與規劃	3
		114/11/10	AI如何協助企業決策及反貪腐防治	3
董事	范良芳	114/05/09	企業併購策略與規劃	3
		114/11/10	AI如何協助企業決策及反貪腐防治	3
董事	徐錫愷	114/05/09	企業併購策略與規劃	3
		114/11/10	AI如何協助企業決策及反貪腐防治	3
董事	洪順興	114/05/09	企業併購策略與規劃	3
		114/11/10	AI如何協助企業決策及反貪腐防治	3
董事	陳金億	114/05/09	企業併購策略與規劃	3
		114/11/10	AI如何協助企業決策及反貪腐防治	3
董事	徐陳惠聰	114/05/09	企業併購策略與規劃	3
		114/11/10	AI如何協助企業決策及反貪腐防治	3
獨立董事	王永正	114/05/09	企業併購策略與規劃	3
		114/11/10	AI如何協助企業決策及反貪腐防治	3
獨立董事	張玉山	114/05/09	企業併購策略與規劃	3
		114/11/10	AI如何協助企業決策及反貪腐防治	3
獨立董事	陳宥杉	114/05/09	企業併購策略與規劃	3
		114/11/10	AI如何協助企業決策及反貪腐防治	3
獨立董事	鄭桂蕙	114/05/09	企業併購策略與規劃	3
		114/09/03	第 21 屆(2025)公司治理國際高峰論壇—全球環境巨變下，董事會在企業策略塑造中的角色	6
		114/11/10	AI如何協助企業決策及反貪腐防治	3

註：台灣柏恩氏電子股份有限公司之代表人自 115 年 3 月 12 日起由郭旦威改為梁正藝。

(八)內部控制制度執行狀況：

- 1.113 年度內部控制制度聲明書，請參閱公開資訊觀測站「內控聲明書公告」。
 - 索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告。
 - 網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>
- 2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(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：

董事會	時間	重 要 決 議
第十六屆第十三次	114.01.20	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過一一三年終獎金發放基準及經理人年終獎金發放案 2. 通過羅文炎資深經理晉升協理薪酬調整案 3. 通過一一四年度營運計畫及預算案 4. 通過千如集團中長程方針規劃案_2025年版
第十六屆第十四次	114.03.10	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過一一三年董事酬勞及員工酬勞總數案及發放方式 2. 通過一一三年度營業報告書及財務報表 3. 通過一一三年度盈餘分配案 4. 通過一一二年審計品質指標報告 5. 通過一一三年「內部控制制度聲明書」案 6. 通過擬召開本公司一一四年股東常會相關事宜 7. 通過銀行融資案 8. 通過「公司章程」部分條文修訂案 9. 通過中國區貿易公司設立之最終受益人調整
第十六屆第十五次	114.05.09	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過本公司一一四年第一季合併財務報表
114 年股東會	114.06.05	<ol style="list-style-type: none"> 1. 承認一一三年度營業報告書及財務報表 2. 承認一一三年度盈餘分配案 3. 通過「公司章程」部分條文修訂案
第十六屆第十六次	114.08.08	<ol style="list-style-type: none"> 1. 修訂「員工酬勞分配辦法」部份條文案 2. 一一三年度經理人員工酬勞分配案 3. 一一三年度董事酬勞分配案 4. 本公司一一四年第二季合併財務報表 5. 替子公司 AOBA TECHNOLOGY(M) SDN.BHD.(以下簡稱 AOBA)銀行貸款背書保證 6. 公司間接投資 AOBA TECHNOLOGY(M) SDN.BHD.案 7. 修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核制度」部分條文案 8. 銀行融資案 9. 授權董事長訂定現金股利配息基準日等相關事宜案 10. 為集團長遠發展基礎之建構，特推薦本公司董事兼總經理范良芳博士為副董事長兼總經理暨集團技術長案 11. 本公司一一三年度永續報告書發行案
第十六屆第十七次	114.11.10	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過本公司一一四年第三季合併財務報告案 2. 通過本公司一一五年度稽核計劃案 3. 通過提升企業價值計畫案 4. 通過銀行融資案 5. 通過千如集團中長程方針規劃案_2026年版
第十六屆第十八次	115.01.22	<ol style="list-style-type: none"> 1. 一一四年終獎金發放基準及經理人年終獎金發放案 2. 員工酬勞分配辦法修改案 3. 一一五年度營運計畫及預算案 4. 銀行融資案 5. 修訂集團組織圖案

		6. 千如集團中長程方針規劃案_2026年版_V2更新版
第十六屆第十九次	115.03.12	<ol style="list-style-type: none"> 1. 一一四年董事酬勞及員工酬勞總數案及發放方式 2. 一一四年度營業報告書及財務報表 3. 一一四年度盈餘分配案 4. 一一三年審計品質指標報告 5. 本公司擬自一一五年第一季起變更副簽會計師 6. 一一四年「內部控制制度聲明書」案 7. 擬召開本公司一一五年股東常會相關事宜 8. 全面改選案及通過董事會提名之董事(含獨立董事)候選人名單案 9. 解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案 10. 公司章程修訂案 11. 修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核制度」部份條文案 12. 銀行融資案

一一四年股東會決議執行情形：

承認事項	決議執行情形
一一三年度營業報告書及財務報表	決議通過
一一三年度盈餘分配案	決議通過，現金股利每股擬分配新台幣 0.35 元，總計分配新台幣 36,750,215 元。訂定 114/9/1 為配息基準日，114/9/24 為現金股利發放日。
討論事項	決議執行情形
「公司章程」部分條文修訂案	決議通過，經濟部已於 114/07/11 核准修正章程之變更登記。

(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、會計師公費資訊

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	溫智源	葉東輝	114/01/01~ 114/12/31	4,090	1,060	5,150	公轉報外度、司記費 計移境外年費公登 審為定價、司持外更 非費定告公維境變及 等。

- 註：1. 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。
2. 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

為配合事務所內部調整之需，勤業會計師事務所自 115 年第一季起，將本公司之簽證會計師由溫智源會計師及葉東輝會計師，更換為溫智源會計師及鍾鳴遠會計師，並業經第十六屆第十九次董事會通過。

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者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：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

單位：股

職稱	姓名	114 年度		115 年截至 4 月 11 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	徐明恩	89,000	0	(94,000)	0
董事	中國信託商業銀行受託保管美商柏恩公司投資專戶	0	0	0	0
	代表人: 梁正藝	0	0	0	0
董事兼總經理	范良芳	0	0	0	0
董事	洪順興	0	0	0	0
董事兼執行副總	徐錫愷	10,000	0	0	0
董事兼副總經理	陳金億	26,000	0	0	0
董事	徐陳惠聰	0	0	0	0
獨立董事	王永正	0	0	0	0
獨立董事	張玉山	0	0	0	0
獨立董事	陳宥杉	0	0	0	0
獨立董事	鄭桂蕙	0	0	0	0
協理	鄭紹彥	0	0	0	0
協理	徐士峯	55,000	0	0	0
協理	范良熒	0	0	0	0
協理	羅文炎	0	0	0	0
會計主管	鄭雅勻	0	0	0	0
公司治理主管	王淑樺	1,000	0	(1,000)	0

註：台灣柏恩氏電子股份有限公司之代表人自 115 年 3 月 12 日起由郭旦威改為梁正藝。

股權移轉資訊

單位：股

姓名	股權移轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數	交易價格
徐明恩	贈與	115.01.05	徐安晴		94,000	25.85

股權質押資訊

姓名	質押變動原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數	持股比率	質押比率	質借金額
			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

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	
中國信託商業銀行受託保管美商柏恩公司投資專戶	9,117,736	8.68%	-	-	-	-	-	-	-
代表人：梁正藝	-	-	-	-	-	-	-	-	註
徐明恩	6,147,038	5.85%	1,017,992	0.97%	-	-	千華投資(股)公司 千榮投資(股)公司 徐陳惠聰 徐怡欣 徐錫愷	董事配偶 父子 父子	-
千華投資(股)公司	3,118,469	2.97%	-	-	-	-	徐明恩 范良芳 徐錫愷	董事長 董事	-
代表人：徐錫愷	1,648,600	1.57%	304,205	0.29%	-	-	千華投資(股)公司 千榮投資(股)公司 徐明恩 徐陳惠聰 徐怡欣	董事長 父子 母子 姊妹	-
徐錫愷	1,648,600	1.57%	304,205	0.29%	-	-	千華投資(股)公司 千榮投資(股)公司 徐明恩 徐陳惠聰 徐怡欣	董事長 父子 母子 姊妹	-
千榮投資(股)公司	1,547,088	1.47%	-	-	-	-	徐陳惠聰 徐明恩 徐錫愷 徐怡欣	董事長 董事 董事	-
代表人：徐陳惠聰	1,017,992	0.97%	6,147,038	5.85%	-	-	千榮投資(股)公司 徐明恩 徐怡欣 徐錫愷	董事長 配偶 母子	-
劉銘倫	1,480,769	1.41%	-	-	-	-	-	-	-
徐怡欣	1,437,330	1.37%	-	-	-	-	千榮投資(股)公司 徐明恩 徐陳惠聰 徐錫愷	董事 父女 母女 姊妹	-
范良芳	1,293,730	1.23%	43,017	0.04%	-	-	千華投資(股)公司	董事	-

方玉琴	1,127,844	1.07%	-	-	-	-	-	-	-
徐陳惠聰	1,017,992	0.97%	6,147,038	5.85%	-	-	千榮投資(股)公司 徐明恩 徐怡欣 徐錫愷	董事長 配偶 母子	-

註：台灣柏恩氏電子股份有限公司之代表人自 115 年 3 月 12 日起由郭旦威改為梁正藝。

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

114 年 12 月 31 日

單位：股

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
ABC AMERICA ELECTRONICS CORP.	220,000	100.00%	-	-	220,000	100.00%
ATEC HOLDING COMPANY	34,484,161	100.00%	-	-	34,484,161	100.00%

註：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

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數(仟股)	金額(仟元)	股數(股)	金額(元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
68.05	10	1,000	10,000	1,000,000	10,000,000	設立時股本 10,000,000 元	-	68.05.25 設字第 120845 號
79.07	10	2,950	29,500	2,950,000	29,500,000	現金增資 19,500,000 元	-	79.07.07
85.08	10	4,103.3	41,033	4,103,300	41,033,000	現金增資 11,533,000 元	-	85.08.28
87.11	10	8,000	80,000	5,103,300	51,033,000	現金增資 10,000,000 元	-	87.11.19 建三乙字第 260398 號
88.12	10	8,000	80,000	6,281,210	62,812,100	現金增資 11,779,100 元	-	89.01.29 經商字第 089371671 號
89.09	20	28,000	280,000	13,161,210	131,612,100	現金增資 25,150,000 元 資本公積轉增資 43,650,000 元	-	89.11.09 經商字第 089141547 號
89.12	20	28,000	280,000	15,837,210	158,372,100	現金增資 26,760,000 元	-	89.12.27 經商字第 089148192 號
90.06	10 10 15	28,000	280,000	25,000,000	250,000,000	盈餘轉增資 47,511,630 元 資本公積轉增資 24,116,270 元 現金增資 20,000,000 元	-	90.07.19 經授中字第 09001269410 號
90.10	20	28,000	280,000	27,000,000	270,000,000	現金增資 20,000,000 元	-	90.11.15 經授中字第 09001450700 號
91.07	10	32,000	320,000	28,350,000	283,500,000	盈餘轉增資 13,500,000 元	-	91.08.20 經授中字第 09101341960 號
91.11	20	32,000	320,000	30,350,000	303,500,000	現金增資 20,000,000 元	-	91.12.12 經授中字第 09101486770 號
92.09	10	32,000	320,000	31,867,500	318,675,000	資本公積轉增資 15,175,000 元	-	92.10.15 經授中字第 09232804930 號
93.08	10	37,500	375,000	33,460,875	334,608,750	盈餘轉增資 9,560,250 元 資本公積轉增資 6,373,500 元	-	93.08.20 經授中字第 09332584620 號
93.12	10	37,500	375,000	37,245,875	372,458,750	現金增資 37,850,000 元	-	93.12.15 經授中字第 09333184790 號
94.08	10	39,500	395,000	39,480,628	394,806,280	資本公積轉增資 22,347,525 元	-	94.09.05 經授中字第 09432762760 號
96.08	10	60,000	600,000	41,454,660	414,546,600	盈餘轉增資 19,740,320 元	-	96.08.13 經授中字第 09632568520 號
96.09	10	60,000	600,000	45,454,660	454,546,600	現金增資 40,000,000 元	-	96.09.03 經授中字第 09632706600 號
98.02	10	60,000	600,000	43,454,660	434,546,600	註銷庫藏股 20,000,000 元	-	98.02.02 經授中字第 09831639610 號
100.08	10	60,000	600,000	46,061,940	460,619,400	盈餘轉增資 26,072,800 元	-	100.08.22 經授中字第 10032421070 號
101.03	10	60,000	600,000	53,129,812	531,298,120	公司債轉換 70,678,720 元	-	101.05.09 經授商字第 10101084430 號
101.06	10	60,000	600,000	54,511,671	545,116,710	盈餘轉增資 13,818,590 元	-	101.08.31 經授商字

								第 10101181700 號
101.09	10	60,000	600,000	55,381,671	553,816,710	公司債轉換 8,700,000 元	-	101.11.22 經授商字第 10101242010 號
101.12	10	60,000	600,000	56,481,671	564,816,710	公司債轉換 11,000,000 元	-	102.03.13 經授商字第 10201040050 號
102.05	10	60,000	600,000	56,971,671	569,716,710	公司債轉換 4,900,000 元	-	102.05.31 經授商字第 10201101880 號
102.08	10	60,000	600,000	57,011,671	570,116,710	公司債轉換 400,000 元	-	102.08.29 經授商字第 10201179170 號
102.12	10	60,000	600,000	57,231,671	572,316,710	公司債轉換 2,200,000 元	-	102.12.03 經授商字第 10201245280 號
104.09	10	80,000	800,000	60,379,413	603,794,130	盈餘轉增資 31,477,420 元	-	104.09.17 經授商字第 10401197610 號
105.09	10	80,000	800,000	63,096,487	630,964,870	盈餘轉增資 27,170,740 元	-	105.09.19 經授商字第 10501229800 號
106.06	10	80,000	800,000	69,096,487	690,964,870	私募普通股 60,000,000 元	-	106.06.12 經授商字第 10601076390 號
106.09	10	80,000	800,000	73,197,759	731,977,590	盈餘轉增資 41,012,720 元	-	106.09.04 經授商字第 10601125270 號
107.09	10	100,000	1,000,000	85,641,378	856,413,780	盈餘轉增資 124,436,190 元	-	107.09.20 經授商字第 10701118200 號
108.09	10	100,000	1,000,000	92,920,896	929,208,960	盈餘轉增資 72,795,180 元	-	108.09.19 經授商字第 10801127050 號
112.10	10	150,000	1,500,000	105,000,613	1,050,006,130	盈餘轉增資 120,797,170 元	-	112.10.24 經授商字第 11230198610 號

115 年 4 月 11 日 單位：股

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	105,000,613	44,999,387	150,000,000	

註：該股份之性質係屬上櫃股票。

(二) 總括申報制度相關資訊：無此情形。

(三) 主要股東名單

115 年 4 月 11 日 單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
中國信託商業銀行受託保管美商柏思公司投資專戶		9,117,736	8.68%
徐明恩		6,147,038	5.85%
千華投資股份有限公司		3,118,469	2.97%
徐錫愷		1,648,600	1.57%
千榮投資股份有限公司		1,547,088	1.47%
劉銘倫		1,480,769	1.41%
徐怡欣		1,437,330	1.37%
范良芳		1,293,730	1.23%
方玉琴		1,127,844	1.07%
徐陳惠聰		1,017,992	0.97%

(四)公司股利政策及執行狀況

1.股利政策

本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於 20% 分配股東股息紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本 2% 時，得不予分配；分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之 10%。

2.本次股東會擬議股利分配之情形

本次股東會擬議配發每股現金股利 0.5 元。

(五)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：

年度		115 年度 (預估)	
期	初	實 收 資 本 額	1,050,006,130 元
本年度配股配 息情形(註 1)	每 股 現 金 股 利		0.50 元
	盈 餘 轉 增 資 每 股 配 股 數		0.000 股
	資 本 公 積 轉 增 資 每 股 配 股 數		-
營業績效變化 情形	營 業 利 益		不適用(註 2)
	營業利益較去年同期增(減)比率		
	稅 後 純 益		
	稅後純益較去年同期增(減)比率		
	每 股 盈 餘		
	每股盈餘較去年同期增(減)比率		
	年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)		
擬制性每股盈 餘及本益比	若盈餘轉增資全數改 配放現金股利	擬 制 每 股 盈 餘	不適用(註 2)
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積 轉 增 資	擬 制 每 股 盈 餘	
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積且 盈餘轉增資改以 現金股利發放	擬 制 每 股 盈 餘	
		擬制年平均投資報酬率	

註 1：係民國 115 年股東常會決議。

註 2：依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司無需公開民國 115 年度之整年度財務預測資訊。

(六)員工酬勞及董事、監察人酬勞

1.公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍

依本公司章程第 34 條，本公司年度如有獲利，應提撥 12%~16%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 6%為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。

2.董事會通過之員工酬勞及董事、監察人酬勞資訊

本公司民國一一四年員工酬勞及董事酬勞分派事項，業經民國一一五年三月十二日第十六屆第十九次董事會決議通過在案。

(1)決議配發員工酬勞及董事酬勞金額：

本公司董事會決議通過分派員工酬勞新台幣 6,434,709 元、董事酬勞新台幣 1,608,677 元，皆以現金分派。

(2)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：

上述分派之員工酬勞及董事酬勞金額與民國一一四年度財務報告估列費用之員工酬勞新台幣 6,434,709 元、董事酬勞新台幣 1,608,677 元並無差異。

(3)若董事會決議實際分派金額與估列數有差異時，視為會計估計變動，列為 114 年度損益。

(4)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。

3.前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

項 目	董事會擬議	113 年度認列費用	差異金額
員工酬勞-現金	1,155,741	1,155,741	0
董事酬勞	288,935	288,935	0

(七)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.所營業務之主要內容

- (1)各種濾波器、轉換器、晶片線圈、變壓器及其磁鐵心、馳返變壓器及其磁鐵心與各種鐵粉蕊之製造加工及買賣。
- (2)各項金屬零件之沖壓、製造加工及買賣。
- (3)各種有關產品之模具、生產設備製造加工及買賣。
- (4)前各項有關進出口貿易業務。

2.目前之主要商品及其營業比重

單位：新台幣仟元

營業項目	114 年度營業額	營業比重(%)
電感器	2,015,471	97.48
其他	52,131	2.52
合計	2,067,602	100.00

3.計畫開發之新產品

(1)電感元件

- A. 車用及工業控制用鐵氧體磁芯電源電感器。
- B. 電源模組用 EMI 屏蔽，合金粉體成型大電流電源電感器。
- C. 車用網路通訊模組之訊號共模濾波元件。
- D. 合金粉體熱壓成型式微型電源電感器。
- E. 合金鐵粉冷壓成型精密電源電感器系列。
- F. 超微型射頻電感器。

(2)LTCC 元件

- A. 1005&1608 通帶濾波器 for 6G 通訊頻段,手機相關開發產品
- B. 1005、1109&1608 通帶濾波器以及低通濾波器 for 藍芽相關開發產品
- C. 1005&1608 雙工濾波器 for WiFi7 相關開發產品
- D. 1005&1608 低通濾波器 for WiFi Halow 相關開發產品
- E. 1608 雙工濾波器 for UWB 相關開發產品

(二)產業概況

1.產業之現況與發展

所有電子產品的各類型元件可以依其基本特性簡單區分為二種，第一種是「被動元件」，凡是只需輸入信號，不需要外加電源就能正常工作也不會改變電流行進方向的，都可以歸類為被動元件，包括電阻、電容、電感、變壓器、晶體振盪器等，以及所有以此類產品組合而成的集成元件，如濾波器，還有一些射頻基礎元件，如

射頻耦合器、雙工器等。第二種是「主動元件」，所有非被動元件的元件，都屬於主動元件，如二極體、電晶體、晶閘管及所有的積體電路等。

被動元件以電阻器、電容器及電感器為最主要的三種基本元件。在這三大類中，又以電感器最為最多變化，在應用上也最為複雜、但也是達到許多重要電氣功能的唯一法寶。幾乎所有的切換電源轉換器(Switching Power Converters)都需要使用到電感器或具有電感功能的變壓器。對於切換電源轉換器而言，電感幾乎決定該轉換器的表現與效率。目前功率電感(Power Converters)是我們電感產品領域裡最大宗的應用，占整體營業額比例也最高。其次是 EMI 電感，電感在 EMI 防制的應用裡發揮了關鍵的作用，舉凡是線路濾波器(Line Filter)、共模電感(Common Mode Choke)、差模電感(Differential Choke)、積層晶片電感等，都被大量使用在所有電子產品或系統之中，由於各式電子產品不斷推陳出新和大量生產，所以 EMI 電感的成長動能也無虞匱乏。再來是射頻電感器(RF Inductor)，這是比較傳統的電感應用，但是隨著手持式電子裝置的增加及家電資訊產品都要走向無線化，這對射頻電感器的需求，也是跟著水漲船高，其成長動能亦不容小覷。上述的多種應用，推動整體電感業的產品不斷朝生產全自動化、產品小型化、更高的操作頻率、更低功率損耗的方向發展。

另外由於電動車取代燃油車的大趨勢與車載電子的高速擴張，適用於汽車領域的電感器產品，也是呈現爆發性的成長，但車用領域裡最強調的不是性能或售價，而是品質，所以車用電感器不斷地朝向高品質(零缺點)化發展，也是趨勢之一。就全球電感市場占有率來說，以日本及美國廠商為主要供應來源，但由於成本壓力，近年來在台商、美國及日本等外商將生產外移至中國大陸，中國大陸因內需市場需求大，集結全球各主要供應商擴產投資，因此中國大陸成為全球最矚目的市場，且在台商及美、日等外商投資加碼下，市場不斷成長，已超越日本成為全球最大零組件生產據點。

2. 產業上、中、下游之關聯性

(1) 電感器產品

電子業最上游產品是製造電感所需要的原物料，如鐵芯、漆包線、銀漿、塑膠支架等。其次就是電感器所處的中上游領域，這包括繞線式電感、積層式電感、晶片磁珠、薄膜電感等。而中下游是模組性電子產品，如交換式電源轉換器、電腦用之主機板、EMI 濾波模組、RF 通訊模組等。最後是這個產業的下游產品，這包括了所有終端的電子產品(給一般消費者直接使用的電子產品)，例如手機、電腦、伺服器、印表機、電視機、音響、任何穿戴式電子產品等。

上游產品	中上游產品	中下游產品	下游產品
原物料類	電感器類	模組性電子產品類	終端電子產品類
(i) 鐵芯 (包括錳鋅、鎳鋅、陶瓷芯、合金磁粉芯等)	(i) 繞線式電感	(i) 交換式電源轉換器	(i) 手機、平板、電腦、伺服器 等 3C 資訊產品
(ii) 漆包線 (一般 coating、TIW、FIW 等)	(ii) 積層式電感	(ii) 電腦用之主機板	(ii) 印表機、掃描器、數據機、交換機、無線路由器 等 周邊產品
(iii) 塑膠支架 (有 LCP、PP、PE、電木等不同材質)	(iii) 晶片磁珠	(iii) EMI 濾波模組	(iii) 電視機、音響、電冰箱 等 家電產品
(iv) 銀漿	(iv) 薄膜電感	(iv) RF 通訊模組 (如 WiFi module)	(iv) 任何穿戴式電子產品

(2) LTCC 產品

上游	中游	下游
陶瓷粉末、銀漿	LTCC 濾波器	網通廠路由器、數據機、手機、消費電子、UWB 超寬頻

3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

(1) 電感器的各種發展趨勢

隨著電子產品朝向高效能、輕薄化與高可靠度方向發展，電感零組件在電源管理、訊號處理與能量轉換中的角色日益關鍵。特別是在高頻電源、通訊設備、工業控制及汽車電子等應用領域中，對電感的體積、效率、功率密度與耐環境能力提出更嚴苛的要求。同時，材料技術與製程能力的進步，使電感元件得以在小型化的同時兼顧高效能與低損耗表現。面對電動車與高功率電子系統快速成長的市場趨勢，電感產業正積極朝向高整合、高溫耐受、低噪音與高可靠度等方向持續演進。以下整理電感零組件未來發展與應用的六大關鍵方向。

A. 因應終端設備輕薄化需求，電感朝向小型化設計與多功能高度整合發展

隨著消費性電子、通訊設備與工業系統持續朝向輕薄短小發展，電感零件必須在有限空間內提供完整功能。透過線圈結構優化、模組化設計與多功能整合，電感可同時滿足高功率輸出與系統配置彈性，並降低整體電路板佔用面積，有助於提升系統設計效率與產品競爭力。

B. 透過結構優化與材料升級，提高單位體積功率輸出並降低能量損耗

高功率電子系統對電感提出更高的能量轉換效率要求。藉由提升磁路設計、

改善繞線方式及導入低損耗材料，可在有限體積內提升功率密度，同時降低銅損與鐵損。此趨勢不僅可減少發熱問題，也有助於延長元件壽命並提升整體系統可靠度。

C. 配合高速電源與通訊應用需求，電感需具備穩定且低損耗的高頻特性

隨著高頻電源轉換器與高速通訊技術普及，電感需在高頻操作條件下維持穩定電感值與低損耗特性。透過材料選擇與結構設計優化，可有效抑制渦流效應與交流損耗，確保訊號品質與電源穩定性，進而滿足高速、高頻應用環境的嚴格需求。

D. 發展新型磁性材料降低損耗，提升整體效率並減少發熱問題

新型磁性材料的研發為電感效能提升帶來關鍵突破。透過降低磁滯損失與核心損耗，可在高頻與高功率條件下顯著減少能量浪費。這不僅提升整體轉換效率，也有助於降低元件溫升，對高密度電源與長時間運作系統尤為重要。

E. 散熱設計與結構改良，強化溫升表現並抑制共振與機械噪音

隨著功率密度提高，電感的散熱與噪音控制成為設計重點。透過改良散熱結構、封裝方式與機械固定結合設計，可有效降低運作溫升並抑制共振點所引發的振動與噪音。良好的熱管理與低噪音設計有助於提升產品穩定性與使用者體驗。

F. 車用電子需求，提升電感高溫耐受與長期可靠性

在電動車與車用電子系統中，電感需長期承受高溫、高電流與嚴苛環境條件。為確保系統安全與可靠性，電感必須具備優異的耐熱材料、穩定的電氣性能與長壽命設計。此方向已成為電感產業切入車用市場的關鍵發展重點。

(2) LTCC 的發展趨勢

LTCC 解決了空間越來越小但元件越來越多的問題，而它不只是應用在手機上，另外也應用在濾波器、多工器、高頻電感等射頻前端元件以及無線通訊用的天線。LTCC 產業多年來都是由日本廠商在主導，大概握有全球 50% 左右的市佔率，主要廠商有 TDK、Murata，而台灣廠商則有璟德、華新科及國巨。隨著 5G、WiFi 對頻率的規格要求提升，傳統主流的 SAW、BAW 濾波器已難以負荷，以目前的 5G sub-6 及 WiFi 7 來說，所使用的 6 GHz 頻段就已超過 SAW 的上限、是 BAW 的臨界點，因此推估 LTCC 濾波器的需求會持續上升。

(3) 競爭情形

以全球電感器市場佔有率來說，日本及美國為最大生產規模的國家，而台灣廠商目前全球市佔率偏低。

台灣電感器及線圈的生產計有 100 多家，多數以生產線圈為主，生產晶

片電感的廠商計有千如、奇力新、美磊、鈞寶、年程、台慶、璟德、鈺鎧、達方、乾坤等，其中以奇力新、美磊、千如、鈞寶、台慶這5家廠商較具規模且產品範圍較廣。本公司為因應電感器之發展趨勢，已積極開發更低薄、低磁損、高頻及大電流電感器產品，以提供客戶高性能及無鉛之產品，並取得競爭優勢。

LTCC 產業多年來都是由日本廠商在主導，大概握有全球 50%左右的市佔率，主要廠商有 TDK、Murata，而台灣廠商則有璟德、華新科及國巨。

(三)技術及研發概況

本公司 114 年投入之研發費用為 102,140 仟元，已開發成功之技術或產品：

1. 電感元件

- (1) 車用網路通訊模組(CAN-FD Class 1)之訊號共模濾波元件 MSF3425-F、MSF4532-F 系列；部署車用通訊利基市場。
- (2) 車用 POC (Power Over Coax)同軸電纜供電系統之電源及訊號共模濾波元件 MSF4532-F 系列；部署車用通訊利基市場。
- (3) 車用大電流 Power common mode filter-AQF5535 系列；部署車用電源濾波器利基市場。
- (4) 車載合金鐵粉一體成型高耐壓大電流電源電感器 MHV0530、MHV0630 系列；部署車用電源控制利基市場。
- (5) 車載電場屏蔽合金鐵粉一體成型大電流電源電感器 MHS0635、MHS1370 系列；部署車用電源控制利基市場。
- (6) 車載 LLC 半橋高壓絕緣變壓器 MSF7045-S/P 系列；部署車用電壓轉換控制利基市場。
- (7) 車載電流感應變壓器 AEP0711 系列；部署車用電池系統控制利基市場。
- (8) TLVR(Trans-inductor Voltage Regulator)跨電感電壓調節器，PB0710、PB1211 系列；部署 AI 應用領域利基市場。
- (9) Chip Inductor 陶瓷超微型射頻電感器 SWI0201 系列開發；部署高頻通訊市場。

2. LTCC 元件

LTCC 目前已完成 15 顆新產品並已發佈於公司官網，產品應用區分為四大類別，消費性電子(GPS、藍芽)、5G 手機、網通(WiFi6、WiFi7、cable modem) 與 UWB 超寬頻，除已開始客戶送樣評估外，並已陸續接獲客戶訂單，量產交貨。

(四)長短期業務發展計畫

1. 市場開發策略

(1)中長期計畫

基於「2026 年中期經營方針」以「驅動拓市前瞻性，打通區域產能靈活佈局」來實現營收目標 23 億。利用「高性能電感解決方案 + 製造效率優勢」為市場定位帶動營收成長。繼續推動「尋求規模化策略夥伴」、「供應鏈整合」與「生產地整合」等關鍵執行方案，以提升市場競爭力與營運效率。

A. 產品與市場發展方向

- ◆ 推廣並量產 LTCC 製程元件拓展高頻通訊市場的多元應用。
- ◆ 強化與國內伺服器廠商的合作，積極爭取 TLVR Design-in 機會。
- ◆ 優化製程與設備，零缺點的推動，精控 MIM 生產成本提升競爭力。
- ◆ 開發新市場與潛在客戶，聚焦產品定位提高品牌辨識度。

B. 經營策略

- ◆ 穩健 ESG 永續經營政策,落實社會責任與員工權益保障,提升永續競爭力。
- ◆ 集團資訊系統升級，增能 LLM 技術，建置 AI 客服及助理賦能協作。
- ◆ 開展跨廠域，領域崗位歷練，培訓技術與管理關鍵人才。
- ◆ 完善預算與投資分析追蹤管理、精準控管支出。
- ◆ 推展集團文件雙語化。

(2)短期計畫

在「2026 年經營方針」以「成為年營收百億企業」為目標之下，我們致力：

- A. 縝密推進合作夥伴銷售業績，助力新產線製品銷售。
- B. 數據驅動研發決策，資源導向高價值與前瞻技術。
- C. 精研組件設計，精良機械流程，增強檢驗效率。
- D. 強化製程改善執行力與持續性，避免缺陷重複產生。
- E. 嚴密整握供應來源的可靠度。
- F. 建立品質管理流程一致性。
- G. 精準主流化技術升級改造。

等七項基本策略，進度確實追蹤，落實計畫執行，持續改善營運，保持持續獲利並達成年營業額成長目標。

2. 產品發展策略

在中長期方針與市場開發策略的基礎上，以「3H 產品推進 IC Design-in 及客戶新產品同步研發」、「集團整合運作機制與效益提升」、「擴大研發與行銷 Team 之資源投入，建立產品優勢」三項基本策略，導入高精密材料測試分析與材料製備處理設備，充實新材料的研究與開發技術，以磁性、電性、機構與電路應用模擬軟體奠定系統化的設計技術，以自動化生產設備結合工業控制軟體，實現 SPC 統計製程品質管理系統，邁向工業 4.0 製造技術，持續並加速「3H 產品研發」，創新發展「High Frequency、High Power 與 High Voltage 應用之關鍵電子元組件」，供應用於通訊、資訊、工業控制、IOT 物聯網與醫療器材與汽車電子所需求精密、高效、品質好、可靠性佳之電感產品。

(1) 中長期計畫

- A. 持續合金粉一體成型用合金金屬粉體造粒與自動化製程技術升級，建立大電流電源電感器產品組合完整性。
- B. 持續發展網路通訊用之訊號共模濾波元件與自動化製程技術。
- C. 提高客戶需求對應力，加速汽車電子產品之發展。
- D. 持續發展符合自動化生產之產品，以提升生產效率與確保品質安定。
- E. 選定主力產品、集中資源、建立產品特色，並加強 FAE 市場推進。
- F. 產品價值鏈的延伸、強化品質全線控制，並降低成本，以提高競爭力。
- G. 擴大新材料研究實驗室，持續發展電感相關材料研究。
- H. 與國內大學進行產學合作，持續尋找新領域和新方向。
- I. 持續多元化開發 Sub-1G、5G NR、6G FR3、WiFi 7、UWB 超寬頻…等應用之 LTCC 濾波器元件，並推廣至國內外消費電子、5G 手機、網通甚至是車用或衛星通訊產品之生產廠商。

(2) 短期計畫

- A. 車載 Open Alliance 網路通訊用之訊號共模濾波元件。
- B. 車載 Can-FD Class 2 標準網路通訊用之訊號共模濾波元件開發。
- C. 電源模組用合金(Metal Alloy)粉體成型大電流電源電感器。
- D. 鐵氧體磁框組立式 150°C 高溫磁遮蔽電源電感器(Shielded Power Inductor)。
- E. 合金(Metal Alloy)粉體成型式微型電源電感器。
- F. 超微型射頻電感器。
- G. 國內網通廠於路由器、纜線數據機等產品上，濾波器元件之需求取代。

3. 生產策略

(1) 中長期計畫

本公司持續以車用市場為重點，深化高可靠度產品之製造能力。公司已建置並維持符合 IATF 16949、ISO 9001 等品質管理體系，並持續強化製程管控、風險預防與產品可追溯性，以滿足國際車廠及一階供應商之嚴格要求。同時，透過產能結構優化與關鍵製程能力提升，逐步強化跨廠區生產彈性與

資源整合，降低單一製造據點之營運風險。在製造升級方面，持續推動製程自動化與數位化管理，提升生產穩定度、良率表現及整體製造效率，並支援新產品量產導入需求。

此外，本公司將永續製造與法規遵循納入中期生產規劃，持續推動節能改善、有害物質管理及供應鏈合規要求，以符合車用客戶對 ESG 與永續發展之期待。

(2)短期計畫

本公司聚焦於交期穩定、品質控管與成本效率。透過彈性化生產排程與產能負載管理機制，因應車用訂單波動與急單需求，確保交期準確度與客戶滿意度。

同時，持續推動精實生產與製程改善專案，聚焦於良率提升、工時優化及製程異常即時改善，以穩定產品品質並強化成本競爭力。在品質管理方面，依循 IATF 16949 要求，落實製程風險控管、問題回溯與持續改善機制，降低品質風險對營運之影響。

在供應鏈管理上，針對關鍵車用料件，採取多來源配置與備料策略，並與主要供應商保持密切協調，以降低缺料風險，確保生產順暢。

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：仟元

銷售區域		113年度		114年度	
		金額	%	金額	%
內銷(台灣)		93,133	5.00	106,955	5.17
外銷	美國	846,008	45.38	1,009,774	48.84
	德國	346,121	18.57	380,395	18.40
	中國	266,115	14.28	279,385	13.51
	其他	312,802	16.77	291,093	14.08
	小計	1,771,046	95.00	1,960,647	94.83
合計		1,864,179	100.00	2,067,602	100.00

2.市場占有率

2025 年被動元件電感器市場規模價值約 84.2 億美元，2026 年度被動元件電感器市場規模預測價值約 89.1 億美元，年度成長率約 5.82%。展望各種的消費性電子，如筆記型電腦、智慧型手機、平板電腦及其他消費性電子產品，AI 伺服器、通訊產品的需求提升增加電感器市場的需求。

因應市場上電子設備產品的體積越來越小促使我們朝向小型化產品的開發提高 ABC 的供貨占比。例如：小型化大功率電感器 DP2016-P / EHI2512、高頻電感器 SWI0201 等等。

另外，積極開拓 TLVR 系列產品，這個產品是 AI 伺服器電源管理的核心關鍵，專為滿足高功耗 (>1000W) CPU/GPU 的快速暫態響應需求，提供穩定電壓。TLVR 電感器單價高、用量大，爭取擴販的機會帶動 ABC 電子集團的獲利提升。並且同步開發汽車電子產品應用的大功率電感器 AGA 系列產品及車用通訊變壓器 AEP0711 系列等。

千如電子集團 2025 全年度營收 NT\$ 20.6 億元其中前三大產業的銷售占比約 85.0%(工控 44.06%, 通訊 23.11%, 汽車 18.57%)，2026 新的年度穩定中成長持續展望汽車電子市場、工控產業、高速網路傳輸、AI 產業等應用領域，提升電感器線圈及 LTCC 產品於各產業應用之占有率。

3.市場未來之供需狀況與成長性

(1)行業現狀

目前國內主要大廠產品應用於多元應用領域，其中電腦/運算(含伺服器)均達兩成以上，工業設備營收占比則處於 23%~29%，汽車電子營收占比則為 16%~19%。其中電腦/運算受惠於 AI 伺服器崛起，出貨規模漸趨放大，所需高階被動元件用量增加、規格升級，成為台廠 2025 年積極拓展的目標領域。而汽車電子雖受惠於自駕車、先進駕駛輔助系統(ADAS)、汽車電子化程度持續提高，推升車用被動元件需求穩定走揚，惟受到中國電動車市場陷入惡性競爭，車用被動元件所面對砍價壓力日漸提高，以致國內大廠汽車電子營收占比 2025 年缺乏難以進一步攀升。

觀察我國被動電子元件製造業產值表現，2025 年以來，面對美國啟動新一波關稅戰，使得全球整體供應鏈運作面對高度的不確定性，貴金屬價格的飆漲，亦使得部分產品材料成本大幅增加。除此之外，生成式 AI 的興起，雲端服務大廠(CSP)投入龐大的資本支出建置 AI 基礎建設，推升 AI 伺服器、AI 加速卡、高階交換器、光收發器及 DDR 5 記憶體模組等應用需求漸趨放大，由於 AI 伺服器對於被動元件的用量相較於通用伺服器明顯增加，且規格顯著升級，故 AI 相關應用成為推升台廠 2025 年出貨、獲利成長的重要動能來源。相較之下，汽車電子應用雖受惠於自駕車、ADAS 應用需求持續升溫，但受到關稅戰紛擾、中國電動車產業陷入嚴重內卷，導致全球電動車市場成長放緩、車用元件價格競爭加劇，衝擊台廠車用元件出貨表現。

整體而言，即使面對川普關稅戰 2.0 干擾供應鏈運作、貴金屬價格大幅飆漲以致成本明顯走高等考驗，然而受惠於 AI 應用需求強勁成長，手機、PC 等消費電子產品緩步復甦，台廠在產品組合優化有成，部分產品報價調漲的效應漸趨發酵之下，2025 年我國被動元件產值呈現穩定走揚，估計 2025 年全年產值可望達到 2,559 億台幣，較 2024 年成長 6.4%，連續兩年呈現穩定成長的走勢。

(2)產業焦點

生成式 AI 應用興起，掀起全球 AI 資料中心的建置熱潮，帶動 AI 伺服器、高階交換器等 AI 應用需求規模迅速擴大，相較於通用伺服器或其他電子產品，AI 伺服器因 GPU 晶片功耗已達千瓦等級，整體機櫃的電源功率需求明顯攀升，過去以軍工、航太及高階 PC 等應用為主，現階段則用於 AI 伺服器中主機板 VRM 輸出、GPU/TPU 電源模組與記憶體電源等，扮演儲能、或去耦功能，以因應大電流的瞬變、穩定電壓並降低雜訊。有鑑於 AI 伺服器興起，帶動 TLVR 產品的需求持續擴大。

面對國際貴金屬價格不斷走高，漲價範圍進一步擴大至電感，所需原料涵蓋銅、白銀等貴金屬，故被動元件的材料成本深受國際貴金屬價格走勢影

響。2025 年以來，受到俄烏戰爭延續、中東衝突等地緣政治風險情勢持續升溫，且預期美國降息以致美元走弱，加上電動車、工業、AI 等應用需求仍穩定提升。

(3) 景氣前瞻

進入到 2026 年，有鑑於國際主要雲端服務大廠資本支出仍持續擴增，加速投入 AI 基礎建設的建置，且 NVIDIA、AMD、Google、AWS 等國際大廠陸續推出新一代 AI 伺服器平台，且高功率用電需求推動高壓直流電(HVDC)轉換架構，帶動 AI 資料中心應用需求仍具支撐，帶動大功率電感等高階被動元件需求隨之走揚，成為引領 2026 年我國被動元件產業出貨走揚的主要成長動能。相較 AI 資料中心應用需求強勁，但被動元件的大宗應用仍是智慧手機、個人電腦等消費性電子產品。值得注意的是，近年來台廠積極投入布局的汽車電子領域，面對美國電動車購車補貼於 2025 年 10 月起正式退場，且中國電動車購置稅補貼減半，加上歐盟延後燃油車退場時程，均將使得 2026 年全球電動車市場銷售成長力道恐將進一步放緩。然而，AI 技術的進步，有助於驅使自動駕駛相關技術進一步突破，因此，台廠在汽車電子應用的拓展上將轉而聚焦自動駕駛、先進駕駛輔助系統(ADAS)等應用之中高階元件，爭取新的成長機會。

整體而言，2026 年受惠於 AI 伺服器市場規模持續擴大，且新一代 AI 伺服器平台、電源架構的推出，加上 DDR5 市場滲透率持續攀升，自駕車、ADAS 等應用需求穩定提升，將帶動中高階被動元件出貨走揚，故估計 2026 年上半年我國被動電子元件製造業景氣可望延續 2025 年以來的成長態勢。

(4) 發展機會

AI 風潮推升 AI 伺服器、電源電力元件及高速傳輸應用需求增溫：有鑑於 AI 風潮引領國際 CSP 大廠持續投入大型 AI 資料中心的建置，2026 年 AI 伺服器出貨規模仍將進一步放大，加上新一代 AI 伺服器平台架構的出現，推升電源電力元件需求走揚，800G 高階交換器等高速傳輸需求亦將隨之增溫，均有助於帶動中高階被動元件需求走揚及規格升級。

東南亞產能陸續開出，有助於強化產能調度彈性，爭取新興應用商機：因應全球科技供應鏈重組，台廠陸續投入中國、台灣以外產能的布局，隨著我們馬來西亞廠的產能擴充，有助於我們在產能調度的彈性，積極爭取 AI 伺服器、低軌衛星及汽車電子等新興應用市場商機。

(5) 風險提示

美國關稅政策及地緣政治紛擾，仍對於全球供應鏈運作造成一定的影響：2026 年以來，面對美國總統川普援引國際緊急權力法(IEEPA)對各國課徵對等關稅是否具合法性仍待美國最高法院裁定，232 條款針對半導體、資通訊等產品之調查結果仍未公布，為 2026 年上半年全球電子產業發展帶來高度

不確定性。

進入到 2026 年，有鑑於 DDR4、DDR5 供應持續短缺，帶動 DRAM 價格大幅飆漲，且記憶體漲價範圍逐步由 DRAM 延伸至 NAND Flash，造成各大智慧手機、PC 品牌大廠陷入搶料大戰，為反映上游記憶體供應短缺、成本大幅提高，全球 PC、手機 2026 年出貨量將預計年減 5%~9%，現量縮價揚的格局，此舉將衝擊被動元件需求表現，特別是大宗規格的元件將面臨終端需求走弱的風險。

中國電動車以低價優勢搶攻海外市場，衝擊汽車電子應用訂單：近年來全球電動車市場規模持續擴大，自駕車、ADAS 應用蓬勃發展，因而成為各廠積極拓展的重點區域。然而受到中國經濟表現走弱，為搶占市占率，陸資各車廠競相啟動惡性價格競爭，以致中國市場陷入嚴重的「內卷」，為尋求新的成長機會，中系車廠憑藉低價優勢大舉搶攻歐洲、東南亞市場，全球市占率不斷攀升，衝擊特斯拉、Volkswagen、BMW、Stellantis、本田等歐、美、日系車廠的發展空間，此將使得仰賴歐美日車廠訂單的台廠營運表現明顯承壓。

4. 競爭利基

千如電機為全球領先的電感器製造廠商，秉持”創新服務、追求卓越”的精神掌握電感元件的市場趨勢.並以系統化、標準化、制度化的運作體系。提升電感元件的製造品質與研發技術並深耕全球市場。千如電機不斷研發更高品質的功率電感線圈元件，滿足客戶在不同領域的應用需求，並提升客戶滿意度與公司產品競爭力，在全球電感器製造業上站穩腳步，朝向世界級的專業電感製造廠商邁進。本公司持續進行品質改善、產品創新研發、節能減碳、數位式行銷、綠能環保、ESG 企業社會責任的永續經營，進行業務拓展朝向十年百億長遠營業目標邁進。

2025 年度千如電子集團約 8 成銷售(工控 44.06%，通訊 23.11%，汽車 18.57%)具體之主要競爭利基如下幾點所述，鑑於全球人工智慧市場規模持續放大，受惠於相關應用，如同伺服器、記憶體、處理器以及邊緣運算裝置等，進一步帶動對高可靠度、高功率密度磁性元件之需求提升。千如依據市場需求開發一體成型大功率電源電感器、濾波器、TLVR、磁珠等產品滿足客戶端需求提高公司競爭力。功率電感及相關磁性元件持續往高電流、高頻與小型化升級，鎖定 AI 伺服器與資料中心等高功率電源需求，開發支援 TLVR 架構的電感解決方案，並擴充高壓產品線，對應工業控制、網通設備與 AI 電源等高階應用，強化公司於全球供應鏈中的技術能見度與市場滲透率。

(1) 材料與研發技術的精進以及 LTCC 市場拓展

強化材料技術如粉材的研發，並將之投入於一體成型大功率電源電感的開發上，提升產品規格與競爭優勢並強化市場差異化表現。同時導入 LTCC

(低溫共燒陶瓷)結構電子元件模組之設計與製程技術，產線已於 2024 年底完成建置並開始量產，鎖定 Wi-Fi 6E/Wi-Fi 7 等新一代高頻通訊與安全連線應用，結合公司原有射頻元件與濾波設計能力，走向高附加價值的小型化模組。在市場布局方面，持續深化與歐美 IC 設計公司之合作關係，透過共同開發與技術整合，並且積極拓展亞洲區域版圖，涵蓋日本、中國大陸與台灣等重點市場，聚焦汽車電子應用，主力推廣一體成型大功率電感器、共模線圈及變壓器等產品，以提升品牌影響力並帶動整體業務成長。

(2) 擴產馬來西亞產能，導入自動化加值產品線

新線採一體式自動化設計，從投料、繞線、組裝到測試、包裝全數串聯，單線人力相較於傳統分段式產線可顯著減少人力需求。自動化產線優勢帶來精準的生產成本控制，同時提高製程穩定度與良率。

首先由既有高銷量功率電感系列導入，預期完成移轉後單一產品系列毛利率有機會大幅提升，未來也會將同款線體複製回中國，形成新舊產線並行的雙軸布局。

(3) 強化數位行銷策略布局，全面提升品牌影響力與市場競爭力

因應後疫情時代市場行為與消費模式數位化轉型趨勢，本公司持續深化數位行銷布局，透過多元數位平台整合運用，擴大品牌觸及範圍，強化客戶互動深度，驅動營運效益成長。

定期發行產品電子報，主動傳遞產品更新、技術應用與公司動態資訊，深化客戶關係經營並提升客戶黏著度。

針對新產品導入制定整合行銷計畫與專屬文宣素材，加速市場認知與採用速度，縮短銷售轉換期並提升投資回收效率。

持續精進公司網站產品內容與使用體驗，結合社群媒體與數位渠道導流策略，提升網站流量與品牌曝光度，塑造專業且具競爭力之企業形象。

5. 發展遠景之有利與不利因素與因應對策

(1) 有利因素

A 專注於掌握關鍵材料技術，並展開全方位的產品布局。

千如電機楊梅二廠 B 棟已建置金屬粉體顆粒表面處理工廠，以提升生產能力。同時，我們積極推動材料製程技術如降低磁損與提高耐電壓的研發。C 棟工廠亦正式投入運營，以滿足市場對產品的需求並擴大生產規模。此外，公司專注於打造智能化科技工廠，期望有效降低生產成本。在產品布局方面，A 棟與 C 棟工廠專注於生產與開發大電流電源電感器及電磁干擾濾波器，而馬來西亞廠則負責高頻晶片電感的製造。這些產品可滿足

5G、物聯網無線通訊及車載應用的市場需求，展現出高度發展潛力，並順應未來產業趨勢。

B. 科技與技術快速發展，產品電感需求增加

近年來，隨著新興科技與應用技術加速推進，電子零組件產業迎來結構性成長契機，市場需求持續擴大。5G 智慧型手機與高效能運算需求穩健提升，結合 WiFi 7、人工智慧 (AI)、車聯網及純電動車等關鍵趨勢，多元應用場景同步帶動電感產品朝高效能、小型化與高可靠度發展，進一步擴展整體市場規模。面對快速演進的產業環境，各大被動元件廠商亦積極投入技術創新與產品升級，以強化市場競爭力與差異化布局。千如憑藉深厚的材料研發實力、完整且多元的產品組合，以及穩定卓越的品質管理能力，持續強化核心技術與製造優勢，靈活回應客戶多樣化需求與應用趨勢。在具高度成長潛力的被動元件市場中，公司已建立穩固的市場基礎，並透過持續創新與策略布局，穩步擴大競爭優勢與長期發展動能。

C. 生產佈局的國際化，應對國際政治局勢的產能佈屬要求

千如電機於台灣（一廠、二廠）、廣州及馬來西亞建置多元化生產基地，同步設立研發中心並配置專業技術團隊，形成研發與製造緊密整合的營運體系。公司取得 IATF 16949 汽車業品質管理系統認證，並導入符合 AEC-Q200 車用電子可靠度標準之製程與驗證機制，全面強化產品品質與車用市場服務能力。面對中美貿易衝突與台海情勢等地緣政治不確定性，客戶對生產集中度與供應鏈風險管理日益重視。公司因應此趨勢，推動跨廠區協同製造與備援調度機制，提升整體供應鏈韌性與交付穩定度。同時啟動 MIM 產能移轉計畫，將部分產品配置至馬來西亞生產，以分散區域風險、降低關稅與政策衝擊，並強化東南亞布局，進一步擴大全球供應鏈彈性與長期競爭優勢。

(2) 不利因素

A. 主要經濟體 GDP 成長力道將放緩

地緣政治紛擾、供應鏈重組以及戰爭等因素對主要經濟體的經濟表現造成了衝擊。根據預測，2026 年全球 GDP 年增率約 2.6%。其中美國 2.2%、日本與歐元區則分別為 0.7% 以及 0.9%，主要經濟體的 GDP 增長均有所放緩。中國 GDP 成長儘管預測為 4.3%，但經濟增長可能受到美國關稅措施及刺激政策效力不確定性的制約，影響了終端消費的復甦力道。與此同時，俄烏戰爭、中東地區的衝突未得到解決，而近期美伊紛爭更是加劇了全球經濟景氣的不確定性

◆ 因應對策

千如電機持續強化新產品研發能力與多元市場的開發，致力於開發高階產品，提升客製化能力，並強化產品的市場應對能力。透過產品組合的優化，提高高毛利產品的銷售渠道，彌補原本缺乏的產品線，並增加了新產品線的營收。

B. 美國關稅措施

隨著美國最高法院裁定課徵關稅違法後，川普已隨後宣布對全球課徵 10% 的進口關稅，並於後續進一步宣布，將稅率提高至 15% 的法定上限，顯示當前美國關稅政策方向執行過程中的高度變化性及挑戰。整體來看，後續關稅政策的推行及強度可能引發貿易爭端與其他國家的報復措施，加劇全球保護主義，增加供應鏈調整成本壓力並加速經濟零碎化。

◆ 因應對策

- (a) 透過提升自動化生產流程，以減少人力需求並降低成本。
- (b) 強化對關鍵材料技術的掌握，提升材料自製率，同時縮短產品開發周期，以搶占市場先機。
- (c) 深化現有客戶的銷售，同時開拓新市場，積極滲透利基市場，以降低低價競爭帶來的衝擊。
- (d) 配合客戶專案開發，迅速回應並提供符合規格的服務，滿足客戶開發階段的技術需求。
- (e) 積極進軍利基市場，發揮公司研發優勢，爭取高客製化、高利潤、低量特殊產品的市場機會。
- (f) 加速 MIM 生產轉移計劃的執行，降低地緣政治風險的影響。

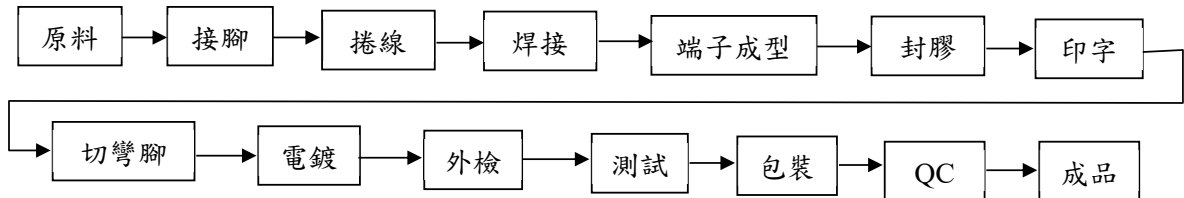
(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.產品之重要用途

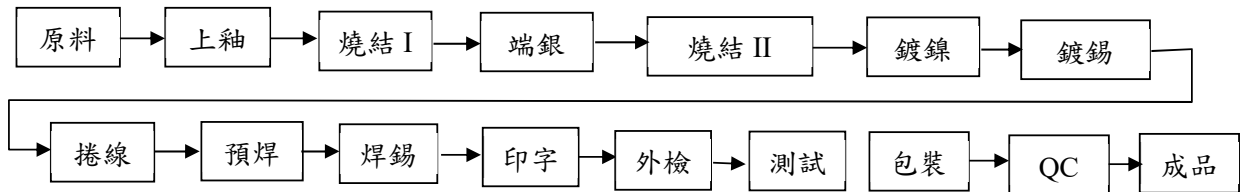
產品	功能	用途
SMD 晶片電感器	小信號扼流 高頻濾波 信號耦合	通訊產品：ADSL、STB、Cable Modem、GPS、手機、VDSL、Power Line、WLAN IEEE802.11 資訊產品：HDD、DSC、PVR、DV 消費產品：VCR、DVD、MP3、HDTV
SMD 電源電感器	電源扼流	便攜式裝置：NB-PC、PDA、GPS、DSC、MP3、DVD 電源模組：DC-DC、DC-AC
SMD 濾波元件	共模扼流 EMI 濾波	電話機、LAN、ISDN、ADSL、個人電腦、CD-ROM、儀表、電源供應器、TV、RADIO、GAME
SMD 變壓器	小功率電壓轉換 信號耦合 阻抗匹配	GPS、PDA、DSC、DVD、MP3、TFT、IEEE1394、USB2.0、CATV

2.產製過程

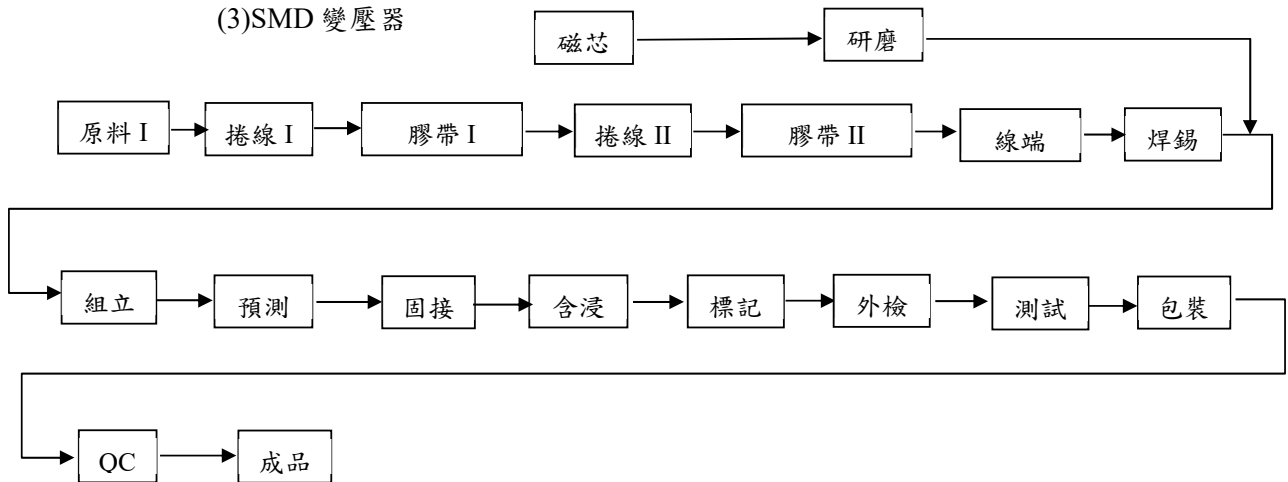
(1)SMD 晶片電感器(CM)



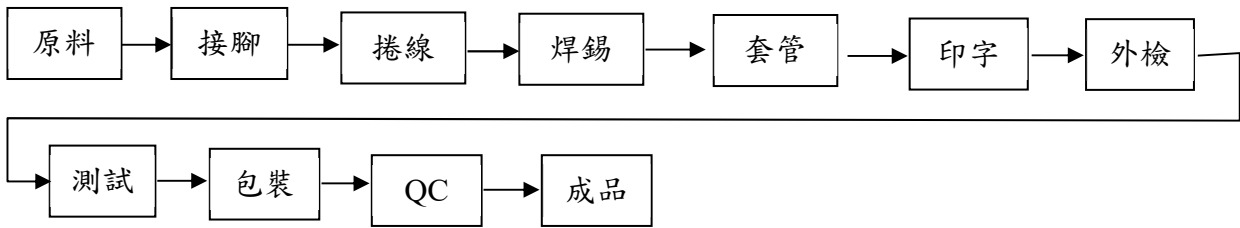
(2)SMD 電源電感器



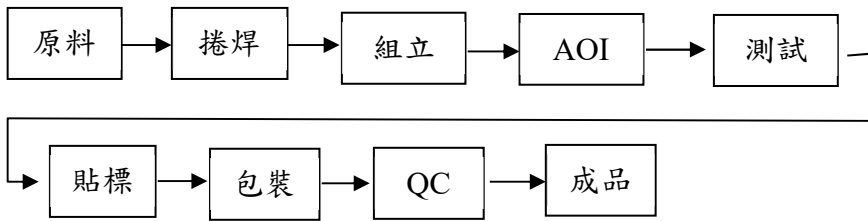
(3)SMD 變壓器



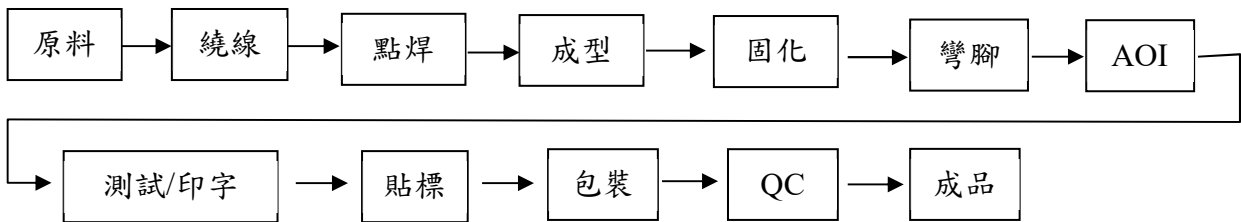
(4)一般傳統式電感器



(5)CMC 共模電感



(6) 粉壓電感



(三)主要原料之供應狀況

主 要 原 料		
名 稱	主要供應來源	供應情形
磁芯	昱昌	良好
漆包線	益利素勒	良好
精密金屬件	通曜	良好

(四)最近二年度主要進銷貨客戶之名稱及其進(銷)貨金額與比例

1. 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

年度 項目	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	佔全年度 銷貨淨額 比例	與發行人 之關係	名稱	金額	佔全年度 銷貨淨額 比例	與發行人 之關係
1	甲客戶	798,831	42.85%	關係人	甲客戶	973,629	47.09%	關係人
2	乙客戶	562,291	30.16%	非關係人	乙客戶	598,429	28.94%	非關係人
	其他	503,057	26.99%	-	其他	495,544	23.97%	-
	銷貨淨額	1,864,179	100%	-	銷貨淨額	2,067,602	100%	-

註：增減變動主因為 114 年度終端需求回升，訂單成長所致。

2. 最近二年度主要供應商資料：本公司最近二年度進貨總額未有超過百分之十以上之供應商。

三、從業員工

年 度		113 年度	114 年度	115 年截至 4 月 12 日止
員 工 人 數	經理級以上	36	46	44
	課組(副)長以上	103	89	76
	一般員工	640	749	742
	合計	779	884	862
平均年歲		36.3	36.31	36.31
平均服務年資		7.6	6.83	6.83
學 歷 分 布 比 率	博士	0.26%	0.22%	0.20%
	碩士	3.08%	3.46%	2.98%
	大學(專)	35.05%	37.35%	35.91%
	高中	31.19%	29.54%	27.18%
	高中以下	30.42%	29.43%	33.73%

四、環保支出資訊

本公司最近年度及截至年報刊印日止，未有因污染環境所受損失及處分之情事。

五、勞資關係

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

1. 員工福利

千如為一家歷經超過 40 年的長青企業，讓員工取得工作與生活平衡是激勵員工並提高員工忠誠度的最好方式。公司除依當地法令提供各項保險福利及退休金提撥外，20 多年來亦提供優於法令的團體保險、員工進修、員工子女獎助學金、生育獎勵金等，並辦理多場聯歡活動，以提升員工工作士氣。

【員工福利成果】

項目	成效
福委津貼	致贈年節禮券(金)、生日禮金，依婚喪喜慶、學歷提升補貼、進修、住院、傷病、生育補助、教育獎助學金、員工旅遊、年終福利、生育獎勵假薪資項目提供津貼補助。2025 年補助金總計為新台幣 675,600 元。
團體保險	公司全額負擔並規劃完善的員工團體保險，包含醫療險、職業災害險、意外險、重大疾病險、癌症險。
在職進修	為提升公司員工素質及改善企業體質，鼓勵員工進修專業知識與技能，依「在職進修管理辦法」提供每學年大專院校之在職進修補助，另依「教育訓練管理辦法」補助員工進行專業知識研修。2025 年補助金總計為新台幣 917,196 元。
員工健康	每年定期行健康檢查及特殊場所健康檢查，提供員工自我健康管理方案。2025 年台灣地區到檢率為 100%。(排除懷孕及育嬰假員工) 定期安排健康講座與檢驗飲用水水質，關心同仁健康。
女性關懷	妊娠期中女性員工調整工作夜班班別，並為女性員工申請孕婦專屬停車位。於台灣廠區安排護理師提供孕期關懷措施及哺集乳室。

2. 進修與訓練

人才為企業長青的基石，也是企業持續成長與保持競爭力的最重要來源。千如積極培育企業核心人才，透過多元化的人才培育機制，不斷提升人力素質與工作技能，激發員工工作熱忱迎接挑戰，並擘畫未來發展，以達企業營運目標。

千如電機的人力發展策略是依據公司願景、經營理念及年度目標而擬定，從選、用、育、留 4 方面展開，建構員工發展計畫和學習管道，讓員工有自我發展與成長的空間。人才培育方面由人資部和各部門主管依據各部門發展重點來規劃訓練課程。

■ 選才：藉由《職業人格特質分析》展開『行為描述』評比後，運用『行為描述』的要求及應用，來形塑適合的候選人，並配合內外部管道找對的人加入公司。

■ 用才：根據組織與個人發展需求，藉由職能模式作為用才依據，並採用「重點工作計劃」管理，達到適才適所之效。

■ 育才：為厚植各位同仁對工作技能的提升及落實終生學習願景，明確各部門之組織核心能力發展重點，及各職務關鍵流程重點工作與必備專業能力，轉化為通識職能、專業職能、管理職能的訓練課程。適時讓員工參與內外部訓練課程。

■ 留才：推行《資深員工導師制》，透過和許多閱歷豐富的「員工導師」協助新進人員更快速了解公司制度與工作文化，可補強員工個人化的培訓與職業發展的建議，進而提升員工的留職率。

近年來人資部配合公司發展策略擬定，強化員工工作技能，千如在人才培育與訓練資源配置上不分性別及年齡，以鼓勵「全員參與」的概念進行員工訓練。並透過不同型態的

學習活動，讓參訓人員能結合工作實務運用強化學習效益，以提升品質與效率。

3. 退休制度

本公司訂有退休管理辦法配合勞動基準法及勞工退休金條例規定，自民國 94 年 7 月 1 日起按月為新進員工及選擇適用新制退休金條例之原有員工，提繳每月工資 6%至勞保局退休金個人帳戶，同時繼續為選擇適用舊制退休金辦法之原有員工及選擇適用新制退休金辦法之原有員工的舊制保留年資，按員工「退休管理辦法」退休金給付標準計算提撥適額之退休準備金至台灣銀行專戶。另本公司於每年年度終了前，估算勞工退休準備金專戶餘額，若該餘額不足給付次一年度內預估符合退休條件之勞工依前述計算之退休金數額，本公司將於次年度三月底前一次提撥其差額。

4. 勞資間協議之情形

為推展關心員工業務，加強維繫公司良好勞資關係，千如依法成立「勞資會議」，勞工代表由員工以公開方式選舉，勞資雙方代表定期召開勞資會議討論，提供員工多元溝通管道，宣導公司政策、制度、福利措施及各項活動，經由勞資會議決議事項，千如皆依循決議辦理，讓員工意見得以充分表達並適時給予回應及改善。

溝通管道如下：

- 內部網站平台 (HR Portal/意見提案)
- 內部公告信箱 (「HR Portal/公佈欄」)
- 內部刊物 (千如通訊)
- 溝通會議 (部門會議、經理會議、溝通會議、勞資會議)
- 申訴管道 (員工申訴信箱 / 專線 / 性騷擾申訴信箱 / 專線)
- 員工滿意度調查 (員工認知度調查)
- 員工面談

5. 員工權益維護

(1) 人權

千如電子集團身為電子產業公民企業，為善盡企業社會責任，保障全體同仁基本人權，支持並尊重國際公認的人權政策，包含《聯合國商業與人權指導原則》、《聯合國全球盟約》、《RBA 責任商業聯盟》與《聯合國國際勞動組織》等國際人權公約所揭示之原則，杜絕任何侵犯及違反人權的行為，明確揭示以公正與公平態度對待與尊重所有同仁。

千如電子集團政策適用於本公司、子公司及各營運據點，遵守營運所在地之勞動、性別工作平等相關法規並制定有關人權保障、勞動政策及執行相關措施。

(2) 性騷擾防治

另外為提供員工安心工作環境，本公司設置性騷擾與申訴專線及信箱，並制定相關管理辦法，截至目前為止無發生相關申訴案件。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

本公司勞資關係和諧，未有因勞資糾紛而遭受損失之情事。

六、資通安全管理

(一)資訊安全風險管理架構

- 1.本公司資訊安全風險管理之專責單位為資安室，設立資安室主管。集團每季定期召開集團資安委員會針對集團資訊安全政策、規劃與執行資訊安全作業與資安政策推動與落實，並定期向委員會陳報整體執行成效。
- 2.集團稽核室與資安室為集團資訊安全監理之督導單位；外部則定期委由會計師事務所執行稽核。稽核過程中發現缺失，提出相關改善計畫。

(二)資訊安全政策

本公司及所屬子公司之資訊系統必須具有(1)安全性、(2)久固性、並排除任何可能之資安事件，為建立安全及可信賴之資訊作業環境，千如電子集團參照《上市上櫃公司資通安全管控指引》暨相關法規與資安需要等，訂定資安政策以確保組織的資訊資產、資料、系統、設備及網路安全得到適當的保護。

(三)集團資訊安全管理推展

千如集團為強化資訊安全，持續進行多項資訊安全強化專案與措施：

- 1.網路資安改善，建置集團網路防火牆、防毒系統、整合 EDR 系統建置。
2. Email 郵件過濾系統與郵件加密建置。
3. 定期檢視系統與防火牆日誌，追蹤登入異常之情形檢視。
4. 啟用憑證或 SSL 加密技術保護機敏資料傳輸。
5. 啟用作業系統 BitLocker 加密機制，降低資料遺失(Data leakage)風險。
6. 定期對集團公司資訊設備執行系統弱點掃描，並藉由 Shodan 協助檢視聯網設備的安全性。
7. 定期演練社交工程 Phishing 測試以強化集團員工資安意識。
8. 參加 TWCERT 組織，取得更新資安情報協助持續改善資安水準。
9. 採雲地混和設置，加強集團資安韌性。
10. 定期執行主機災損害演練 DRP，持續優化 RTO (Recovery Time Objective) 與 RPO (Recovery Point Objective) 優化。

(四)集團資訊控管優化

集團針對資訊設備地安全控管採取下列控管措施

1. 啟用多因子認證技術(MFA)，強化網路資源的身分認證。
2. 集團導入資訊資產設備收集管理，確保集團資訊資源妥善使用。
3. 資訊儲存設備報廢前使用專業資料抹除軟體清除資料。
4. 設定統一群組原則 GPO 強制定期變更密碼，設定密碼長度與複雜度。
5. 集團資訊設備實施 USB 封鎖，防止資料外洩。

6. 建置集團專屬 EIM 即時通訊確保資料使用範圍。
7. 持續推展資訊安全教育訓練以確保集團同仁資安意識。
8. 推動資訊分類以確保集團資訊妥善管理保護。
9. 建立資料備份機制，確實保護集團資訊。
10. 針對集團資訊協助夥伴簽訂保密協定，以確保集團資訊安全。
11. 建立資訊治理機制，透過資訊聯絡單確保資訊服務符合業務單位需求。尤其針對帳號開立與維護透過一致治理系統管理。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
銀行借款契約	華南商業銀行	2017.07.27~2037.07.27	擔保放款	無
銀行借款契約	第一商業銀行	2023.08.15~2028.08.15	信用借款	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	一一三年度	一一四年度	差 異	
				金額	%
流動資產		1,371,451	1,426,102	54,651	3.98
非流動資產		1,735,368	1,701,469	(33,899)	(1.95)
資產總計		3,106,819	3,127,571	20,752	0.67
流動負債		843,175	838,358	(4,817)	(0.57)
非流動負債		718,829	699,934	(18,895)	(2.63)
負債總計		1,562,004	1,538,292	(23,712)	(1.52)
股 本		1,050,006	1,050,006	0	0.00
資本公積		181,063	181,063	0	0.00
保留盈餘		399,983	398,731	(1,252)	(0.31)
其他權益		(86,237)	(40,521)	45,716	(53.01)
非控制權益		0	0	0	0
權益總計		1,544,815	1,589,279	44,464	2.88

增減比例變動分析說明：

1. 其他權益：國外營運機構財務報表換算之兌換差額及透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現利益增加所致。

二、財務績效

(一)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	一一三年度	一一四年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入淨額		1,864,179	2,067,602	203,423	10.91
營業成本		1,454,267	1,544,506	90,239	6.21
營業毛利		409,912	523,096	113,184	27.61
營業費用		430,484	428,029	(2,455)	(0.57)
營業利益		-20,572	95,067	115,639	(562.12)
營業外收支		37,208	-15,521	(52,729)	(141.71)
稅前利益		16,636	79,546	62,910	378.16
所得稅費用		-12,190	-45,785	(33,595)	275.59
純 益		4,446	33,761	29,315	659.36

增減變動分析：

1. 營業毛利：主要是114年營收成長，且毛利率上升所影響。

2. 營業外收支：主因帳上資產以美金為主，今年貶值顯著，因此兌換損失增加。

(二)預期銷售數量與其依據：請參閱 p.1 「致股東報告書」。

(三)對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：對財務績效無顯著之影響，無因應計畫。

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 現金流入量	現金剩餘 (不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
745,011	168,228	(235,033)	678,206	-	-

(一)114 年度現金流量變動情形分析：

- 1.營業活動：本期營業活動之淨現金流入 168,228 仟元，主要係因公司獲利、不動用現金之折舊所致。
- 2.投資活動：本期投資活動之淨現金流出 102,082 仟元，主要係購置不動產、廠房及設備所致。
- 3.融資活動：本期融資活動之淨現金流出 105,473 仟元，主要係償還借款所致。

(二)現金不足額之補救措施及流動性分析：

項 目	年 度		增 減 比 例 (%)
	一 一 三 年 度	一 一 四 年 度	
現金流量比率 (%)	19.25	20.06	4.21
現金流量允當比率 (%)	66.90	70.73	5.72
現金再投資比率 (%)	4.20	3.85	(8.33)
增(減)比例變動分析說明：增減比例未達 20%。			

(三)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期 初 現 金 餘 額 ①	預計全年來自 營業活動淨現 金 流 量 ②	預計全 年 現金流出量 ③	預計現金剩 餘(不足)數額 ① + ② - ③	預計現金不足額之補救措施	
				投 資 計 畫	理 財 計 畫
678,206	252,071	(289,441)	640,836	-	-
1.本年度現金流量變動情形分析：					
(1)營業活動：主要係因預期未來營收獲利成長，故預計全年來自營業活動之淨現金流入增加所致。					
(2)投資活動：主要係購置設備等。					
(3)融資活動：主要係償還借款、發放股利及集團產能移轉規劃等。					
2.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：

(一)最近年度重大資本支出之運用情形及資金來源：無。

(二)預期可能產生效益：不適用。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一) 轉投資政策

本公司基於營運需求或公司未來成長之考量等因素進行轉投資，由相關單位提供專業資訊，提供經營委員會審查，經營委員會同意後依相關辦法執行。

(二) 轉投資獲利或虧損情形之主要原因、改善計畫：

本公司114年成立上海千弛公司，主要營業項目為出售電子機具零組件等，因貿易性質毛利率較高，本期認列投資利益為\$14,859仟元。

(三) 未來一年投資計畫：本公司未來仍將視市場及營運狀況需求，並考量未來之資金狀況，依公司經營方針謹慎評估長期投資之必要。

六、風險事項

(一)最近年度及截至刊印日止，利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1.最近年度利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

(1)利率變動對公司損益之影響

單位：新台幣仟元

項 目	一一四年度
利息淨收入(支出)(A)	(16,155)
營收淨額(B)	2,067,602
營業利益(C)	95,067
利息淨收入(支出) (A)/營收淨額(B)	-0.78%
利息淨收入(支出) (A)/營業利益(C)	-16.99%

(2)未來因應措施

未來融資將採浮動利率與固定利率之負債搭配，可避免因利率變動而影響公司損益。

2.最近年度匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

(1)匯率變動對公司損益之影響

單位：新台幣仟元

項 目	一一四年度
兌換淨利益(損失)(A)	(1,150)
營收淨額(C)	2,067,602

營業利益(D)	95,067
兌換淨利益(損失)(A)/營收淨額(C)	-0.06%
兌換淨利益(損失)(A)/營業利益(D)	-1.21%

(2)未來因應措施

- A.財務部收到國外匯入之外幣貨款時，存放於外匯存款帳戶，以支應國外採購付款，並於適當時機轉換為新台幣，以規避匯率風險。
- B.財務部隨時注意財務金融資訊及外匯市場之變化，以充分掌握匯率走勢外，並加強建立與銀行間之往來關係，參酌銀行建議，以決定轉換新台幣之時點或保留於外匯帳戶中，藉以使其外匯避險操作更為靈活。
- C.財務部隨時注意財務金融資訊及外匯市場之變化，以充分掌握匯率走勢外，並評估及買進遠期外匯以規避匯率風險。

3.最近年度通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施：無。

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

本公司已訂定「資金貸予他人作業程序」、「背書保證辦法」、「取得或處分資產處理程序」、「從事衍生性商品交易處理程序」等作為相關作業執行時之依據。

(三)最近年度及截至刊印日止，未來研究計畫及預計投入之研發費用

1.未來研發計畫：

- (1)車載 For CAN-BUS / FlexRay 小型共模濾波元件 MSF3425-C 系列。
- (2)低磁損一體成型電感 HL0530-S 系列開發。
- (3)低磁損一體成型電感 HL0630-S 系列開發。
- (4)低磁損一體成型電感 1040-S 系列開發。
- (5)低磁損一體成型電感 1265-S 系列開發。
- (6)車載合金鐵粉一體成型高耐壓大電流電源電感器 MHV1040-S 系列。
- (7)車載合金鐵粉一體成型高耐壓大電流電源電感器 MHV0630 系列。
- (8)生產製程導入車載電場屏蔽合金鐵粉一體成型大電流電源電感器 MHS0635 系列。
- (9)生產製程導入車載電場屏蔽合金鐵粉一體成型大電流電源電感器 MHS1370 系列。
- (10)生產製程導入車載 LLC 半橋高壓絕緣變壓器 MSF7045-S/P 系列。
- (11)生產製程導入車載電流感應變壓器 AEP0711 系列。
- (12)AI 伺服器應用領域 TLVR 製品生產製程導入，PB0710、PB1211 系列。
- (13)低 μ i 與低磁損金屬合金粉末開發。
- (14)高耐壓金屬合金粉末開發。
- (15)鐵氧體磁芯超微型射頻電感器開發。

(16)小尺寸大電流的共模濾波電感 WQF5535 系列。

(17)小尺寸的屏蔽耦合電感 QF3015 系列。

(18)LTCC 低溫共燒陶瓷濾波器研究開發。

2.預計投入之研發計畫約新台幣 110,000 仟元。

(四)最近年度及截至刊印日止，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：無。

(五)最近年度及截至刊印日止，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：

本公司積極致力於市場及產業分析，掌握最新市場趨勢及景氣脈動，致力於新產品或新技術之開發與引進。同時與上下游廠商維持良好合作，並努力於客戶設計階段即進入，成為客戶研發伙伴，以掌握產品及市場最新需求與動態，故最近年度科技變更及產業變化對公司財務業務並無重大影響。資通安全風險請參照第 87 頁。

(六)最近年度及截至刊印日止，企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。

(七)最近年度及截至刊印日止，進行購併之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八)最近年度及截至刊印日止，擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九)最近年度及截至刊印日止，進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無。

(十)最近年度及截至刊印日止，董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十一)最近年度及截至刊印日止，經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二)最近年度及截至刊印日止，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係屬中之重大訴訟、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：

資安風險評估及因應措施請參照第87頁。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

以下資料請參閱公開資訊觀測站「關係企業三書表專區」。

➤ 索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區。

➤ 網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

(一)關係企業合併營業報告書。

(二)關係企業合併報表。

(三)關係報告書：無。

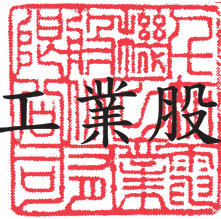
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：
無。

四、其他必要補充說明事項：無。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證交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。

千如電機工業股份有限公司



董 事 長：徐 明 恩



