



股票代號：8147

正淩精密工業股份有限公司

一一四年度年報

中 華 民 國一一五年 五 月二十日刊印

公開資訊觀測站網址：<http://mops.twse.com.tw>

公司揭露年報資訊之網址：www.nextrongroup.com

一、發言人、代理發言人、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人：劉偉豪

職 稱：副總經理

電 話：02-66162000

電子信箱：Peter.Liu@nexttron.com.tw

代理發言人：陳瑞玲

職 稱：財務經理

電 話：02-66162000

電子信箱：ella.chen@nexttron.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

公 司：新北市汐止區康寧街169巷1號5樓

電 話：02-66162000

工 廠：新北市汐止區康寧街169巷1、3、5、7號

工 廠：新北市汐止區康寧街169巷1號4樓

電 話：02-66162000

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名 稱：群益金鼎證券股份有限公司股務代理部

地 址：台北市敦化南路二段97號B2

電 話：02-27023999

網 址：<http://www.capital.com.tw>

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：

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

會計師姓名：吳偉豪、蔣承翰會計師

地 址：台北市基隆路一段333號27樓

電 話：02-27296666

網 址：<http://www.pwc.com.tw>

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：
不適用

六、公司網址：<http://www.nextrongroup.com>

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	7
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	7
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等酬金	14
三、公司治理運作情形	20
四、簽證會計師公費資訊	50
五、更換會計師資訊	50
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	51
七、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	51
八、持股比例占前十名股東，其相戶間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	52
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	53
參、募資情形	54
一、公司資本及股份	54
二、公司債辦理情形	58
三、特別股辦理情形	60
四、海外存託憑證辦理情形	60
五、員工認股權憑證辦理情形	61
六、限制員工權利新股辦理情形	63
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	63
八、資金運用計劃執行情形	63
肆、營運概況	64
一、業務內容	64
二、市場及產銷概況	71
三、從業員工資訊	76
四、環保支出資訊	76
五、勞資關係	76
六、資通安全管理	79
七、重要契約	81
八、智慧財產管理計畫	81
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	83
一、財務狀況	83
二、財務績效	83
三、現金流量	84
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	84
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	84

六、風險事項·····	85
七、其他重要事項 ·····	88
陸、特別記載事項 ·····	89
一、關係企業相關資料 ·····	89
二、私募有價證券辦理情形 ·····	93
三、其他必要補充說明事項 ·····	93
柒、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事項···	93

壹、致股東報告書

民國 114 年公司營收為 16.31 億，與 113 年相比成長了 29.6%。終端銷售市場持續以 MATICs 為分類，相較於 113 年的銷售比重與營收，114 年度分別為 Medical 醫療佔 27.5%、Aerospace 航太佔 3.3%、Transportation 運輸佔 2.3%、Industrial 工業佔 18.8%、Communication 通訊 AI 佔 47.3%。

前 10 大客戶營收合計佔 58.2%，最大客戶類依然為通訊 AI、醫療、工業這三個產業為主，三個產業合計佔整體營收 93.6%。在毛利率方面，與 113 年的 38.01 %相比，114 年毛利率為 39.42 %，整體毛利率上升 1.41 %，主要受惠於高毛利的醫療產品銷售大幅成長，以及新的 AI 相關產品銷售取代過去低毛利通訊產品，稅後淨利為 EPS 3.07 元。

針對 MATICs 五大目標市場經營狀況，分別說明如下：

➤ 醫療市場

受惠於美國與日本心導管連接器需求穩定成長，並在拋棄式內視鏡成為醫療應用快速擴張板塊的帶動下，醫療應用營收年成長率達 44%。

公司近年持續投入高電壓、高密度、高速傳輸與高穩定性產品研發，相關成果已逐步展現，並已於血管超音波、4D 心臟超音波成像、脈衝電場消融等應用領域，陸續完成臨床測試並取得主管機關核可，進一步強化公司在高階醫療領域的技術與供應能力。除高階手術應用外，公司長期布局的非侵入式醫療設備市場亦於 114 年度展現成效。此類應用以近年廣受市場青睞的電波美容最為人所熟知，同時亦廣泛導入復健與疼痛治療等復健診所療程。現階段相關服務多以歐美設備為主，而公司為少數能切入此市場之台灣供應商。未來公司將結合既有高階醫療產品與非侵入式應用的雙引擎布局，把握人口老化與銀髮經濟所帶動之需求成長，持續挹注營收與獲利動能。

➤ 航太市場

「防禦韌性」於 114 年度成為政府與產業高度關注議題，其中無人機扮演關鍵角色。公司無人機連接方案過去數年已在美國市場累積實績，並運用多年與學界合作所累積之研發成果，進一步跨入天線相關領域。

航太業務於 114 年度營收占比雖僅有 3.3%，惟年成長率達 66%，反映公司切入成效與市場需求增溫。航太連接器產品對品質與可靠度要求極高，驗證與研發週期長，且對供應商資質及產地規範嚴格。公司為少數同時具備強固連接器、散熱、機構與整機整合能力之廠商，並取得 AS9100 航太品質管理系統認證。展望 115 年度，在地緣政治因素持續影響下，公司航太業務可望維持五成以上之強勁成長。

➤ 運輸應用市場

受整體景氣低迷影響，114 年度營收下滑 11%，惟其占公司總營收比重僅 2.3%，對整體營運影響有限。

公司除持續對歐洲輕型電動載具出貨外，未來將以擴大與日本一線車廠合作為主軸，提供包含影像傳輸與模組類型產品，提升產品廣度並深化長期合作關係。

➤ 工業市場

為公司事業發展之起點，也是營運穩定的基石。114 年度對公司而言屬於繼往開來、於新領域開始收穫的一年：除長期耕耘的商用無人運輸應用開始貢獻營收外，與關鍵夥伴共同服務的人形機器人連接方案亦於第四季正式投入量產。我們相信人形機器人市場僅為新一波成長的起點，後續仍具高度延展性與長期發展潛力。

正凌已成為領先客戶之關鍵合作夥伴，並將於 115 年度持續擴大產能與供應能力，協助客戶在競爭激烈的市場中維持領先地位。

➤ 雲端通訊市場

受惠於 AI 需求強勁成長，直接來自 AI 應用之營收已貢獻公司總營收近三成，雲端通訊類別營收亦呈現年成長 33%。展望 115 年度，公司將以 Cloud Service Provider (CSP) 客戶需求為核心，提供超越連接器之全方位服務。計畫將由泰國廠區將供應 800G 以上高速光通訊連接器；台灣廠區則聚焦於由散熱機構件延伸至機櫃機電整合之連接器線束與系統組裝能力。面對來勢迅猛的 AI 浪潮，公司將充分運用多年累積的多元技術與製造整合能力，快速回應客戶需求並持續擴大在 AI 資料中心供應鏈中的價值貢獻。

法規環境及總體經營環境之影響

114 年經營環境在技術變革面向呈現「高速成長、快速分化」的典型特徵。AI 技術迭代加速，使運算密度、資料傳輸速率與系統散熱需求同步拉升，進而推動資料中心規模擴張與能源消耗快速上升。在此趨勢下，企業不僅需要更快的投資節奏與更敏捷的導入能力，才能跟上供應鏈升級與規格演進（如更高速互連與更高功耗散熱架構）的變化；同時，資本支出與估值快速升溫也帶來「景氣過熱」與「泡沫化」的隱憂，市場對 AI 投資循環可能出現修正的討論升高，提醒企業必須在擴張與風險控管之間取得更精準的平衡。

在經濟與法規環境方面，114 年美國推動「對等關稅」相關政策，並陸續調整稅率架構，對全球貿易秩序與企業合規要求形成結構性衝擊，加速供應鏈重組與產地配置的再評估。同一時間，美元走勢與金價在高不確定性環境下出現顯著波動，反映市場對利率路徑、地緣風險與避險需求的快速切換。在此背景下，企業面臨更艱難的匯率風險管理、跨區域成本結構調整與全球布局決策挑戰，必須以更高的彈性與更完整的情境推演，強化營運韌性與長期競爭力。

企業永續治理成績

身為台灣上市櫃公司的一員，正凌始終以負責任經營為核心，致力成為能夠回饋社會、與利害關係人共創長期價值的企業，並以更高標準自我要求。公司於第 11 屆公司治理評鑑中榮獲前 6%~20% 級距之佳績，並於連接器同業中表現名列前茅。這份肯定是對我們持續精進的鼓勵，而非自滿的理由；未來公司將以更積極的態度，持續推動永續治理與制度深化。

在環境面向，正凌依循 ISO 50001 能源管理體系，持續提升能源使用效率與管理韌性。廣州廠公務車輛已全面汰換為新能源車；並於 114 年透過太陽能發電直接產出 15.3 萬度綠電，約當減少 78 噸 碳排放。台灣總部於 114 年亦持續汰換高耗能設備，即使員工人數成長 3.52%，總公司與工廠仍實現整體用電量降低 10.25%，展現公司在營運成長與節能減碳間的平衡能力。

在社會面向，公司持續支持社會企業、推動地方創生。114 年與 B 型社會企業合作，於中台灣地區採購無毒、環保且友善土地的在地小農農產，不僅擴大對在地供應鏈的支持，也同步呼應五項聯合國 SDGs 永續發展目標。此外，公司亦擴大支持文創團體，透過文化藝術為弱勢族群帶來陪伴與慰藉；再次與台灣年輕藝術文化團體「藝陞國際」合作，並將贊助規模擴大至六月與九月等三場公益演出，使雙連安養中心與台大醫院合計逾百位年長與行動不便者，亦能近距離享受國際級音樂饗宴。

展望 115 年度，正凌將持續強化環境永續、社會關懷與公司治理三大面向，為股東、員工與社會創造更具韌性與可持續的長期價值。

一、民國 114 年度營業報告：

(一) 營業計畫實施結果：

單位：新台幣仟元

綜合損益	合併			個體		
	114 年度	113 年度	變動率%	114 年度	113 年度	變動率%
營業收入淨額	1,631,111	1,258,661	29.59	1,205,383	880,160	36.95
營業毛利	642,977	478,469	34.38	338,650	230,902	46.66
營業淨利	163,470	81,915	99.56	54,296	-95	57253.68
稅前淨利	160,132	94,917	68.71	139,410	78,829	76.85
稅後淨利	127,226	77,214	64.77	125,411	75,907	65.22
少數股權淨利	1,815	1,307	38.87	-	-	-
淨利歸屬於母公司 業主純益	125,411	75,907	65.22	-	-	-

(二) 預算執行情形：114 年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

(三) 財務收支情形：

單位：新台幣仟元

現金流量	合併			個體		
	114 年度	113 年度	變動率%	114 年度	113 年度	變動率%
營業活動淨現金流入 (出)	285,679	66,766	327.88	182,379	46,901	288.86
投資活動淨現金流入 (出)	-343,318	-392,530	-12.54	-105,471	-467,009	-77.42
籌資活動淨現金流入 (出)	-123,079	405,046	-130.39	-120,382	411,303	-129.27

(四) 獲利能力分析：

單位：新台幣仟元

財務分析項目		合併			個體		
		114 年度	113 年度	變動率%	114 年度	113 年度	變動率%
資產報酬率(%)		6.02	4.39	37.13	6.02	4.38	37.44
股東權益報酬率(%)		8.99	6.80	32.21	8.92	6.71	32.94
佔實收資本 比率(%)	營業利益	39.79	20.26	96.42	13.22	-0.02	66,187.78
	稅前純益	38.98	23.48	66.02	33.94	19.50	74.04
純益率(%)		7.80	6.13	27.24	10.40	8.62	20.70
每股盈餘(元)		3.08	2.03	51.72	3.08	2.03	51.72

(五) 研究發展狀況：

面對全球 AI 算力競賽升溫、資料中心液冷化趨勢確立、高階醫療設備精密化，人形機器人與無人機系統應用快速成長，本公司將以「Connect + Cooling + Control」為核心平台，進一步由零組件供應商升級為架構對應式系統整合夥伴，建立可規模化複製的技術與製造能力。

在 AI 高速運算平台化布局方面，本公司持續強化 OSFP、QSFP 及次世代 1.6T 高速連接器之高階產品，並導入 70GHz 高速量測 4 通道網分儀與 結合 CAE 模擬驗證流程，提升設計到量產的一致性與效率。

醫療市場為公司長期深耕領域，將持續提升高耐壓、多接點與模組化連接系統能力，符合 IEC 60601 等國際安規標準。主要方向包括：優化高絕緣等級設計與材料選用，提高耐壓與安全裕度。強化醫療級線束潔淨製程與完整追溯系統，同時拓展至醫美與復健設備，透過平台化設計提高產品共用性與規模經濟效益。

在無人機與人形機器人市場，本公司以輕量化、高振動耐受與大電流傳輸為核心設計理念，發展高可靠度模組化解決方案。重點包括：抗振動連接器與高耐溫的鐵氟龍材料線束。高電流抗火花結構設計與符合 MIL-STD 環境測試標準之驗證流程。並透過高頻測試與系統整合能力，提升在航太與自主系統領域之滲透率。

二、民國 115 年度營業計劃概要：

(一) 經營方針

1. 市場與客戶面

➤ 深化區域布局，提升全球服務密度

公司將在既有市場基礎上進一步深化區域布局，強化重點市場之滲透與拓展策略。銷售團隊結合當地經銷與代理夥伴，積極親赴現場拜訪客戶，進行產品與技術研討、商務交流及專案對接，直接了解客戶需求並提供即時解決方案，增進信任與合作黏著度。透過實地拜訪與在地化服務，公司提升品牌能見度與市場滲透率，並進一步深化與關鍵客戶的長期合作，鞏固穩固的業務網絡與策略夥伴基礎。

➤ 聚焦高附加價值應用市場，強化整合競爭力

持續聚焦高階微創醫療、通訊設備外，今年特別加重投入 AI 資料中心整體方案、機器人與無人機領域的開發與市場拓展，以搶占新興應用市場先機。

在產品策略上，公司不僅持續強化連接器與線束整合能力，結合散熱模組、精密機加工及機電整合技術，打造客製化與一站式整合解決方案，提升產品附加價值與差異化競爭優勢，並擴大核心技術在不同產業應用的滲透。更將焦點放在客戶需求與場景導向，不僅專注於產品開發，更致力於提供完整解決方案，協助客戶管理分散的供應鏈與多地生產專案。透過整合連接器、線束、散熱模組及精密加工能力，公司可將不同零組件與產地資源統合，降低客戶整合成本、簡化專案管理流程，提升交付效率與專案可控性。以客戶為中心的整合服務，增強客戶黏著度，創造穩定且持續的訂單成長動能。

2. 管理面

公司將持續以「成就客戶」為核心經營理念，強化銷售與產品事業處之協同運作，建立高黏著度之客戶關係與長期合作基礎。在組織管理方面，持續推動共享、共責與目標導向管理機制，提升跨部門整合效率與決策速度，強化組織整體執行力。此外，持續優化分層管理與彈性工作制度，提升工作效率與組織靈活度，打造具競爭力與永續發展之經營團隊。

(二) 預期銷售數量及其依據

公司於過去數年持續於高階微創醫療、AI 相關通訊設備、航太及工業應用領域所投入之重點客戶開發與技術合作成果，已逐步進入發酵與收成階段，陸續轉化為穩定訂單與新案量產機會，帶動接單能見度與業務規模同步提升。

泰國廠預計於今年度逐步進入量產與規模化出貨階段。隨著產能開出及製程優化完成，將有效擴大整體供應能力與海外接單彈性，成為推動營收成長之重要動能來源。

在台灣廠區方面，受惠於客戶訂單需求持續增溫及應用市場快速發展，整體產能需求明顯提升。公司同步加速產能擴充與設備投資布局，強化高精密製程能力與技術門檻，提升專案承接規模與交付效率，進一步鞏固核心競爭優勢。

(三)重要產銷政策

對於生產成本受到全球原材料與貴金屬價格持續走高而持續面臨挑戰。公司在製程工藝持續優化下依然能有效控制成本。

在產能方面，泰國廠在 114 年度已順利開始試產，今年將進入量產與規模化出貨；廣州廠 114 年度已順利完成散熱車間 1000 平方米左右之建造，並新購置 CNC 設備 4 台，連續式釐焊爐 1 台等多項散熱生產設備，預計 115 年第三季投入量產。

系統運作方面，雲林產線與泰國廠區已順利導入 MES，有助於提高交期準時率、優化庫存管理，並實現即時化生產與平衡產能。AOI 視覺系統檢驗廣州廠已導入使用，檢驗效率與成本已有明顯效果且能確保產品品質。展望 115 年度，公司將持續挑戰智慧製造模式。智慧製造方面，一方面預計第二季導入 APS 智能生產排程系統，與 MES 串連實現更高效的生產管理。另一方面則持續提升自動化生產，完成圓形連接器全自動泛用組裝設備、線束泛用全自動組裝設備。實現從接單、生產到服務的全流程智能化，大幅降低成本，確保產品品質。

(四)營業展望

1. 受到外部競爭環境

全球政經環境仍處於調整與重塑階段，整體景氣呈現「溫和成長、分化復甦、政策不確定性偏高」的特徵。主要經濟體在通膨逐步降溫後，金融條件相較前幾年緊縮時期有所緩解，帶動資本市場情緒與融資環境改善，企業投資與消費動能亦逐步回穩；惟國際機構普遍指出，全球成長動能仍低於長期平均，且貿易政策與地緣風險使復甦基礎更顯脆弱。

就區域而言，美國在就業市場韌性、科技與 AI 相關資本支出支撐下維持相對強勢，但高利率的遞延影響、財政與政策不確定性仍可能逐步反映於企業獲利與消費信心；歐洲在能源價格壓力緩和、通膨回落與金融條件改善下呈現溫和復甦，但成長動能仍受外需與政策不確定性牽制。亞洲方面，日本受惠於企業投資與產業升級，景氣維持支撐力；中國仍處結構性調整期，房地產與內需修復節奏有待觀察，整體復甦更仰賴政策效果與市場信心回溫。同時，印度與部分東南亞國家在供應鏈重組、外資布局與內需市場擴張等因素帶動下，持續展現相對較高的成長潛力，成為全球企業重新配置產能與市場版圖時的重要焦點。

2. 未來公司發展策略

面對外部環境快速變動與產業結構重整，本公司未來的發展策略可濃縮為一句話：鎖定具高成長潛力的「增量市場」，以既有技術存量為根基，為核心客戶創造不可取代的獨特價值。為落實此一目標，我們將以「快速反應、快速進化」作為兩大行動主軸：

► 快速反應、果斷投入 —— 客戶價值為最高準則。

公司將在最短時間內完成泰國廠量產導入，並於 115 年度持續深化與策略夥伴之合作，透過資源互補與協同擴張，加速提升產能與技術能量。同時，我們也將充分發揮公司管理體系與營運紀律的優勢，確保在需求高峰下，仍能以最快速度、最穩品質回應客戶的產能與交付要求。

► 快速進化、突破框架 —— 從「連接器供應商」升級為「系統價值創造者」。

我們將超越傳統連接器廠商的定位，整合 40 年累積的機構設計、連接器與線纜專業，以及工業電控能力，進一步延伸至涵蓋氣冷與水冷的模擬分析、零件加工與系統級組裝。115 年度，我們將更完整地整併上述技術領域，並透過集團全球佈局，協助客戶分散供應鏈與地緣風險，將「可靠交付」升級為「共同創造價值」。

成長的速度，同時也取決於人才的厚度。公司將持續以長期激勵機制（如員工認股權）凝聚團隊，讓同仁分享成果、也承擔責任；更重要的是，我們將系統性培養新一代核心幹部，強化跨區域協作與決策品質。為強化公司體質並放大股東價值，我們將依營運節奏與資金需求，彈性運用聯盟合作、策略投資與多元籌資工具，在不犧牲財務韌性的前提下，為下一階段成長預先鋪路。

面對多變的外部環境，我們的立場很清楚：不追逐短期熱點，而是用紀律與能力把機會做出成果。過去幾年的轉型，已在股東與董事會支持下建立新的成長曲線；未來我們將以更穩健的資本配置、更聚焦的技術投入、以及更敏捷的全球供應能力，持續擴大競爭優勢。在董事長的授權與董事會監督指導下，管理團隊將以結果為導向，兼顧風險控管與成長效率，致力於為股東創造穩定獲利與可持續的長期回報。

董事長：徐季麟



經理人：陳言成



會計主管：周佳燕



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

1. 董事(註1)

115 年 04 月 30 日 單位：股，%

職 稱	國籍 或註冊地	姓 名	性別 年齡 (註2)	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期 (註3)	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 (註4)	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 (註5)
							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	徐季麟	男 61~70 歲	112.06.14	3 年	86.8.6	1,552,199	4.76%	1,078,871	2.59%	229,662	0.55%	0	0.00%	健行工專(健行科技大學)電訊工程科 翰門(股)公司業務經理 台灣電子連接產業協會第一屆理事長 台灣以色列商業文化促進會理事	本公司：董事長/策略長 他公司：子公司董事長、孫公司董事、鴻乙精密(股)公司董事長	無	無	無	
董事	中華民國	陳言成	男 51~60 歲	112.06.14	3 年	97.6.2	943,991	2.90%	1,227,663	2.94%	31,176	0.07%	0	0.00%	亞東工專(亞東技術學院)紡織工程科 詮欣(股)公司董事長室協理 台灣電子連接產業協會理事	本公司：總經理/執行長 他公司：孫公司董事、鴻乙精密(股)公司董事	無	無	無	
董事	中華民國	鴻乙精密(股)公司	-	112.06.14	3 年	109.07.15	1,995,963	6.12%	1,995,963	4.79%	0	0.00%	0	0.00%	-	-	-	-	-	
	中華民國	代表人賴琦憲	男 41~50 歲				179,463	0.55%	430,087	1.03%	0	0.00%	0	0.00%	醒吾技術學院企業管理系；奇鉅科技(股)公司業務處長	本公司：本公司營業副總 他公司：無	無	無	無	
董事	中華民國	信邦電子(股)公司	-	112.06.14	3 年	109.06.12	3,009,000	9.23%	4,899,954	11.75%	0	0.00%	0	0.00%	-	-	-	-	-	
	中華民國	代表人黃文森	男 61~70 歲				0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	台北工專工設科	本公司：無 他公司：AMP 行銷主任、明和電子行銷經理、信邦電子(股)公司全球業務事業群副總經理	無	無	無	
獨立董事	中華民國	薛守宏	男 61~70 歲	112.06.14	3 年	112.06.14	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	輔仁大學會計系 資誠聯合會計師事務所執業會計師	本公司：無 他公司：宏觀會計師事務所執業會計師、光宇學校財團法人監察人	無	無	無	
獨立董事	中華民國	王玉齡	女 61~70 歲	112.06.14	3 年	112.06.14	0	0.00%	1,000	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	輔仁大學德文系 加拿大蒙特婁大學法語文學碩士、法國巴黎索爾本第四大學法國文學碩士、法國巴黎國家高等社會科學研究院歷史與影像學系博士候選學位	本公司：無 他公司：蔚龍藝術有限公司總經理	無	無	無	

職 稱	國籍 或註冊地	姓 名	性別 年齡 (註 2)	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期 (註 3)	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 (註 4)	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 (註 5)
							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	張倍銓	女 31~40 歲	112.06.14	3 年	112.06.14	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	比利時列日大學高階企業管理博士 紐約市哥倫比亞大學法學院LL.M.、政治大學法律系研究所	本公司：無 他公司：C&C Law Offices PLLC 律師、 ABA Free Legal Answers, American Bar Association 律師、 執和國際法律事務所律師	無	無	無	

*註 1：109.06.12 成立審計委員會。

*註 2：請列示實際年齡，並得採區間方式表達，如 41~50 歲或 51~60 歲。

*註 3：填列首次擔任公司董事或監察人之時間，如有中斷情事，應附註說明。

*註 4：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務：無此情形。

*註 5：公司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(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：無此情形。

2.1 法人股東之主要股東

法 人 股 東 名 稱	法 人 股 東 之 主 要 股 東
鴻乙精密股份有限公司	徐季麟(36.82%)、陳言成(41.50%)、徐乙白(9.18%)、徐嫚鴻(7.50%)、蘇侯安(2.50%)、徐志雄(2.50%)
信邦電子股份有限公司	元大台灣高股息基金專戶(4.70%)、富邦人壽保險股份有限公司(4.49%)、國泰人壽(2.94%)、王紹新(2.71%)、華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息 E T F 證券投資信託基金專戶(2.36%)、南山人壽保險股份有限公司(2.30%)、渣打國際商業銀行營業部受託保管富達基金投資專戶(1.98%)、泰誼投資股份有限公司(1.75%)、匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管卡敏克投資投資專戶(1.71%)、優群科技股份有限公司(1.59%)、

*上述法人股東之主要股東資料係由各法人股東提供。

2.2 法人股東之主要股東為法人者其主要股東

法 人 名 稱	法 人 之 主 要 股 東
泰誼投資股份有限公司	王震中(29.42%)、王威中(29.39%)、葉辛池(8.80%)、梁偉銘(8.19%)、王俊鏘(8.00%)、劉慕孝(4.72%)、良晨投資有限公司(2.83%)、林煌基(1.92%)、張集州(1.78%)、黃文森(1.13%)
優群科技股份有限公司	冠澤股份有限公司(16.39%)、王朝樑(6.27%)、信邦電子股份有限公司(3.37%)、陳淑珍(2.75%)、林茂雄(1.54%)、華南商業銀行受託保管統一台灣高息優選證券投資信託基金專戶(1.50%)、王盛璋(0.98%)、袁義本(0.95%)、王悅蓉(0.91%)、王悅寧(0.88%)

*上述法人股東之主要股東為法人者其主要股東資料係由各法人股東提供。

3. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

115 年 04 月 30 日

條 件 姓 名	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
徐季麟	具有商務、科技、風險管理、策略規劃等公司業務所需之工作經驗。 歷任本公司董事長、台灣電子連接產業協會第一、四屆理事長、台灣以色列商業文化促進會理事。 未有公司法第 30 條各款情事。		無
陳言成	具有商務、科技、風險管理、營運判斷等公司業務所需之工作經驗。 歷任本公司總經理、詮欣(股)公司董事長室協理、台灣電子連接產業協會理事。 未有公司法第 30 條各款情事。		無
鴻乙精密(股)公司 代表人:賴琦憲	具有商務、科技、風險管理、營運判斷等公司業務所需之工作經驗。 歷任本公司營運長、業務副總、奇鉅科技(股)公司業務處長。 未有公司法第 30 條各款情事。		無
信邦電子(股)公司 代表人:黃文森	具有商務、科技、風險管理、營運判斷等公司業務所需之工作經驗。 歷任信邦電子(股)公司全球業務事業群副總經理、明和電子行銷經理。 未有公司法第 30 條各款情事。		無
薛守宏	具有商務、財務、會計、科技、風險管理、營運判斷等公司業務所需之工作經驗。 歷任宏觀會計師事務所執業會計師、光宇學校財團法人監察人、資誠聯合會計師事務所執業會計師。 未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公之董事、監察人或受僱人；未擔任最近 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。	無
王玉齡	具有商務、科技、營運判斷能力及公司業務所須之工作經驗。 歷任蔚龍藝術有限公司總經理。 未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未擔任最近 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。	無
張倍銓	具有商務、法務、科技、營運判斷能力及公司業務所須之工作經驗。 歷任 C&C Law Offices PLLC 律師、ABA Free Legal Answers, American Bar Association 律師、執和國際法律事務所律師。 未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未擔任最近 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。	無

*註：109.06.12 成立審計委員會。

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 項第 5 款至第 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。

4. 董事會多元化及獨立性：

4.1 董事會多元化：敘明董事會之多元化政策、目標及達成情形。多元化政策包括但不限於董事遴選標準、董事會應具備之專業資格與經

驗、性別、年齡、國籍及文化等組成情形或比例，並就前揭政策敘明公司具體目標及其達成情形。

為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司「公司治理實務守則」第20條第3項中，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。

董事會成員之組成由董事會授權董事長依公司發展需要尋覓適當人選，預計目標如下：

A. 兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次1/3。

B. 獨立董事任期不逾3屆，每位獨立董事兼任其他間獨立董事不超過3間。

C. 獨立董事席次佔所有董事席次1/3。

D. 董事多元化背景專長以企業經營背景佔席次1/4、財經創投背景佔席次1/4、特殊產業研究背景佔席次1/4及、ESG/TCFD等相關背景席次佔1/4做為未來選任董事之評斷標準。

E. 增加女性董事至2-3席為長遠目標。

F. 培養董事會成員接班人，降低董事年齡層，預計平均年齡落在55-65歲。

相關落實情形如下：

本公司現任董事會由 7 位董事組成，包含3位獨立董事(43%)及4位非獨立董事(57%)，3位獨立董事任期年資皆在3年以下，本公司注重董事會成員組成之性別平等，女性董事比率目標為28%以上，已於第10屆董事會改選增加二名女性董事，女性董事占比為29%，已達成目標，成員具備財金、商務及管理領域之豐富經驗與專業。

多元化核心項目 董事姓名		國籍	性別	兼任本公司員工	年齡					獨立董事任期年資			專業知識與技能					
					~40	41~50	51~60	61~70	71~	3年 以下	3~9 年	9年 以上	產業 知識	營運 判斷	行銷 科技	會計 財務	法律 專利	危機 處理
董事長	徐季麟	中華民國	男	V				V					V	V	V			V
董事	陳言成	中華民國	男	V			V						V	V	V			V
董事	鴻乙精密(股)公司	中華民國																
	代表人:賴琦憲		男	V		V							V	V	V			V
董事	信邦電子(股)公司	中華民國																
	代表人:黃文森		男					V					V	V	V			V
獨立董事	薛守宏	中華民國	男					V		V			V	V	V	V		V
獨立董事	王玉齡	中華民國	女					V		V			V	V	V			V
獨立董事	張倍銓	中華民國	女		V					V			V	V			V	

4.2 董事會獨立性：敘明獨立董事人數及比重，並說明董事會具獨立性，及附理由說明是否無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定情事，包括敘明董事間、監察人間或董事與監察人間具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。

本公司依公司法及證券交易法之規定，於公司章程中訂定設董事七至十一人，任期三年，董事之選舉採公司法第一百九十二條之一之候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任，連選得連任。董事候選人提名之受理方式及公告等相關事宜，悉依公司法及證券交易法相關法令規定辦理。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。

獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，採候選人提名制，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名、與選任方式及其他應遵循事項，依證券主管機關之相關規定。

民國 112 年 3 月 22 日董事會決議於民國 112 年 6 月 14 日召開之股東常會中選任獨立董事三人。

本公司目前獨立董事席次 3 席，佔整體董事 3/7 席，本公司內部已根據證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事，就獨立董事之獨立性進行審查，就任時填寫獨立董事（選任時）資格條件檢查表，本公司未發現有任何違反規範之情事。

本公司董事會成員中皆無二親等以內之親屬關係。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

115 年 04 月 30 日 單位：股，%

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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	陳言成	男	97.12	1,227,663	2.94%	31,176	0.07%	0	0.00%	亞東工專(亞東技術學院)紡織工程科 詮欣(股)公司董事長室協理	正凌精密工業(廣東)有限公司董事 正凌精密工業(香港)有限公司董事 昆山正凌偉業電子有限公司董事 廣州凌沛克電子科技有限公司董事 鴻乙精密股份有限公司董事	無	無	無	
副總	中華民國	蘇侯安	男	103.01	421,776	1.01%	0	0.00%	0	0.00%	聯合工專(聯合大學)機械科 精益科技工程師	無	無	無	無	
副總	中華民國	賴琦憲	男	106.12	430,087	1.03%	0	0.00%	0	0.00%	醒吾技術學院企業管理系 奇鉉科技(股)公司業務處長	無	無	無	無	
副總	中華民國	徐志雄	男	104.12	399,442	0.96%	0	0.00%	0	0.00%	台灣科技大學機械系 正凌精工(股)公司業務處長 信音電子(股)公司資深業務經理 矽瑪電子(股)公司業務協理	無	無	無	無	
副總	中華民國	劉偉豪	男	108.03	271,891	0.65%	0	0.00%	0	0.00%	美國國際管理學院-國際企管碩士 中國探針(股)公司協理	無	無	無	無	
協理	中華民國	林柏佑	男	109.11	245,750	0.59%	0	0.00%	0	0.00%	實踐大學應用外語系 奇鉉科技(股)公司協理	無	無	無	無	
協理	中華民國	李維穎	男	110.04	151,517	0.36%	0	0.00%	0	0.00%	University of Albert, Canada Major in East Asian Studies Minor in Economics 奇鉉科技(股)公司業務	無	無	無	無	
協理	中華民國	鮑慧雅	女	112.08	71,848	0.17%	0	0.00%	0	0.00%	雲林國立科技大學 松貿實業(股)公司業務副理	無	無	無	無	
資深協理	中華民國	黃仕仲	男	112.11	28,000	0.07%	0	0.00%	0	0.00%	台灣大學機械研究所 宗福科技有限公司總經理	無	無	無	無	
協理	中華民國	林輝郎	男	113.07	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	銘傳學院國貿系 驛陞科技(股)公司董事長特助	無	無	無	無	
會計主管	中華民國	周佳燕	女	93.08	247,029	0.59%	0	0.00%	0	0.00%	德明商專(德明技術學院)會統科 宜民興業主辦會計 森澤印刷會計	無	無	無	無	

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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
財務主管	中華民國	陳瑞玲	女	103.01	114,317	0.27%	0	0.00%	0	0.00%	東吳大學企研所 三勝製帽(股)公司稽核 巨茂光電稽核	無	無	無	無	
稽核主管	中華民國	顏嘉慧	女	103.08	49,548	0.12%	0	0.00%	0	0.00%	台灣大學歷史系 全國加油站(股)財會課長 富昱科技(股)內部稽核	無	無	無	無	

註1：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，不論職稱，亦均應予揭露。

註2：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務：無此情形。

註3：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(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：無此情形。

(三) 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：無此情形。

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等酬金：

1. 最近年度之董事(含獨立董事)酬金：114 年度擬議數列示如下：

單位：新台幣仟元/仟股

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例	兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例	有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金		
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)			薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)							
		本公司	財務報告內所有公司	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				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				
董事長	徐季麟	1,000	1,000	-	-	1,186	1,186	-	-	1.74	1.74	1,261	3,166	-	-	-	-	-	-	2.75	4.27	無
董事	陳言成	-	-	-	-	790	790	-	-	0.63	0.63	1,832	3,629	-	-	347	-	347	-	2.37	3.80	無
董事	鴻乙電子(股)公司	-	-	-	-	395	395	-	-	0.31	0.31	2,442	3,171	108	108	275	-	275	-	2.57	3.15	無
董事	信邦電子(股)公司	-	-	-	-	198	198	36	36	0.19	0.19	-	-	-	-	-	-	-	-	0.19	0.19	無
獨立董事	薛守宏	-	-	-	-	790	790	72	72	0.69	0.69	-	-	-	-	-	-	-	-	0.69	0.69	無
獨立董事	王玉齡	-	-	-	-	658	658	60	60	0.57	0.57	-	-	-	-	-	-	-	-	0.57	0.57	無
獨立董事	張倍銓	-	-	-	-	790	790	72	72	0.69	0.69	-	-	-	-	-	-	-	-	0.69	0.69	無
合 計		1,000	1,000	-	-	4,807	4,807	240	240	4.82	4.82	5,535	9,966	108	108	622	-	622	-	9.83	13.36	無

*註 1:本公司董事會於民國 112 年 06 月 14 日改選；114 年董事酬金於 115 年 3 月 11 日董事會決議通過。

*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：

1. 依本公司公司章程規定，董事之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準，授權由董事會議定之。公司章程中亦明訂不高於年度獲利之 5% 作為董事酬勞。
2. 另依本公司董事酬勞之給付依「董事酬勞分派辦法」辦理，原則如下：(1)董事報酬提撥金額係依公司章程第二十九條規定，本公司年度總決算如有稅前獲利，由薪資報酬委員會考量整體董事會表現、公司經營績效、公司未來營運及風險，擬具分派建議，提撥不高於百分之五為董事酬勞，經董事會決議並提股東會報告後，再依個別董事對公司營運參與程度及貢獻價值分派之。(2) 本公司薪資報酬委員會得就個別董事對公司營運參與程度及貢獻價值，參酌同業通常水準為基準，給予外部董事(含獨立董事)定額報酬。外部董事於任期內執行職務時，若當年度盈餘分派之董事酬勞不足新台幣 60,000 元者，補足其差額至新台幣 60,000 元發放；本公司不另提供外部董事退職退休金、離職金、其他薪酬項目。

*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：無此情形。

*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。

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	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	鴻乙電子(股)公司、信邦電子(股)公司、陳言成、薛守宏、王玉齡、張倍銓	鴻乙電子(股)公司、信邦電子(股)公司、陳言成、薛守宏、王玉齡、張倍銓	信邦電子(股)公司、薛守宏、王玉齡、張倍銓	信邦電子(股)公司、薛守宏、王玉齡、張倍銓
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)				
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	徐季麟	徐季麟	陳言成、鴻乙電子(股)公司、徐季麟	
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)				徐季麟、陳言成、鴻乙電子(股)公司
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	6,047 仟元	6,047 仟元	12,312 仟元	16,743 仟元

*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。

2. 監察人之酬金：無此情形。

*註：109.06.12 成立審計委員會。

3. 總經理及副總經理之酬金：

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額 占稅後純益之比例 (%)		有無領取 來自子公司 以外轉 投資事業 酬金
						特支費等等(C)								
		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/執行長	陳言成	1,017	1,557	-	-	815	2,072	347	-	347	-	1.74%	3.17%	無
副總經理	徐志雄	1,294	2,049	73	73	419	752	241	-	241	-	1.62%	2.48%	無
副總經理	蘇侯安	1,306	1,953	73	73	748	748	465	-	465	-	2.07%	2.58%	無
副總經理	劉偉豪	1,277	1,277	-	-	697	1,326	324	-	324	-	1.83%	2.33%	無
副總經理	賴琦憲	1,783	1,883	108	108	659	1,288	275	-	275	-	2.25%	2.83%	無
合計		6,677	8,719	254	254	3,338	6,186	1,652	-	1,652	-	9.51%	13.40%	無

*不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者(例如：總裁、執行長、總監…等等)，均應予揭露。

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)	陳言成、賴琦憲、劉偉豪、徐志雄、蘇侯安	劉偉豪、徐志雄、蘇侯安
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)		陳言成、賴琦憲
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	11,921 仟元	16,811 仟元

*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。

4. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

單位：新台幣仟元

職稱		姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理/執行長	陳言成	0	3,155	3,155	2.52%
	副總經理	蘇侯安				
	副總經理	賴琦憲				
	副總經理	徐志雄				
	副總經理	劉偉豪				
	處長	楊宜道				
	特助	林柏佑				
	處長	周佳燕				
	協理	李維穎				
	協理	鮑慧雅				
	資深協理	黃仕仲				
	稽核代理人	李銘賀				
	財務經理	陳瑞玲				
	稽核經理	顏嘉慧				

註：經理人之適用範圍，依據本會 92 年 3 月 27 日台財證三字第 0920001301 號函令規定，其範圍如下：(1)總經理及相當等級者(2)副總經理及相當等級者(3)協理及相當等級者(4)財務部門主管(5)會計部門主管(6)其他有為公司管理事務及簽名權利之人。

5. 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、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。：

5.1 本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額及占稅後純益比例之分析：

職稱	113 年度				114 年度			
	酬金總額(仟元)		占稅後純益比例(%)		酬金總額(仟元)		占稅後純益比例(%)	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
董事	8,407	9,043	11.09%	11.92%	12,312	16,743	9.83%	13.36%
總經理及副總經理	14,114	20,605	18.59%	27.15%	11,921	16,811	9.51%	13.40%

*本公司 114 年度及 113 年度董事酬勞提撥率為 3%，另 109.06.12 成立審計委員會。

5.2 本公司給付董事、監察人、總經理及副總經理酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之政策、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. 董事酬金之政策係遵循本公司章程規定，本公司年度總決算如有稅前獲利，應提撥不高於百分之五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。本公司依「董事會績效評估辦法」定期評估董事之酬金，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核。董事酬金依董事對公司營運參與之程度及貢獻價值不同決定分派金額，相關細項規定依『董事酬勞分派辦法』執行。
- B. 本公司經理人酬金依薪資辦法明訂各項工作津貼及獎金，以體恤及獎勵員工在工作上的努力付出，相關獎金亦視公司年度經營績效、財務狀況、營運狀況及個人工作績效核給；並依公司章程規定，本公司年度總決算如有稅前獲利，應提撥不低於百分之五且不高於百分之十五為員工酬勞。本公司依「績效管理辦法」執行之績效評核結果，作為經理人獎金核發之參考依據，經理人績效評估項目分為一、財務性指標：依本公司管理損益報表，各事業群部門對公司利潤貢獻度分配，並參酌經理人之目標達成率；二、非財務性指標：公司核心價值之實踐與營運管理能力、永續經營之參與等兩大部分，計算其經營績效之酬金，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度。
- C. 本公司給付酬金之組合，依薪資報酬委員會組織規程所定，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

(2)訂定酬金之程序：訂定年度績效指標→年度考績評比→酬金金額核定→薪酬委員會審查→董事會核定→發放。

- A. 除參考公司整體營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，亦參考個人績效達成率及對公司績效的貢獻度而給予合理的報酬。相關績效考核及薪酬合理性均經薪酬委員會及董事會審核，並隨時視實際經營狀況及相關法令檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。
- B. 為定期評估董事及經理人之薪資報酬，分別以「董事會績效評估辦法」、「績效管理辦法」所執行之評核結果為依據。董事長之績效衡量標準係以營運、治理及財務結果相關之公司年度經營指標結果為衡量基礎，評核範圍包含：股東權益報酬、公司治理評鑑等指標；總經理之績效衡量評核範圍則包含：營運安全管理、督導財務計畫之執行、營收管理、推動研發能力、加強內部控制、落實品質保證與管理等主要工作職掌相關之各項績效目標。
- C. 114 年度董事會、董事成員及各功能性委員會成員績效自評結果均為顯著超越標準，本公司 114 年度經理人績效評核結果，所有經理人之表現均達成或超越所預定之目標要求，本公司年度經營指標之評估結果亦已達最高標準。
- D. 本公司董事及經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，另亦綜合考量目前公司治理之趨勢後，給予合理報酬，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。114 年度董事及經理人酬金實際發放金額，均由薪酬委員會審議後，提董事會議定之。

(3)與經營績效及未來風險之關聯性：績效獎金與員工酬勞分配係按公司營收、獲利狀況核定並依各單位及個人績效評比發給。

- A. 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，以提升董事會及各部門之整體組織團隊效能。另參考業界薪酬標準，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。
- B. 本公司經理人績效目標均與「風險控管」結合，以確保職責範圍內可能之風險得以管理及防範，並依實際績效表現核給評等之結果，連結各相關人力資源及相關薪資報酬政策。本公司經營階層之重要決策，均衡酌各種風險因素後為之，相關決策之績效即反映於公司之獲利情形，進而經營階層之薪酬與風險之控管績效相關。
- C. 本公司及其子公司給付董事、總經理及副總經理之酬金包含長期獎酬，給付形式為股票或持股信託，非於盈餘當年度全數給付，其實際價值與未來股價相關，即與公司共同承擔未來經營風險。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形：

1. 董事出席情形：本公司最近年度(114年)董事會共開會5次，董事出席情形如下：

職稱	姓 名	實際出(列) 席次數	委託出 席次數	實際出(列)席 率(%)	備註
董事長	徐季麟	5	0	100%	
董事	陳言成	5	0	100%	
董事	鴻乙精密(股)公司 代表人:賴琦憲	5	0	100%	
董事	信邦電子(股)公司 代表人:黃文森	3	0	60%	
獨立董事	薛守宏	5	0	100%	
獨立董事	王玉齡	4	0	80%	
獨立董事	張倍銓	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：

(1)證券交易法第14 條之3 所列事項：詳如1.2最近年度董事會之重要決議(P47~49)。

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

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：董事迴避參與有關其薪酬之討論及表決。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列附表二(2)董事會評鑑執行情形：

表二(2)董事會評鑑執行情形如下，執行結果詳如P29

評估週期(註1)	評估期間(註2)	評估範圍(註3)	評估方式(註4)	評估內容(註5)
每年一次	114.01.01- 114.12.31	董事會績效評估	董事會內部自評	A. 對公司營運之參與程度 B. 提升董事會決策品質 C. 董事會組成與結構 D. 董事之選任及持續進修 E. 內部控制
每年一次	114.01.01- 114.12.31	個別董事成員績效評	董事成員自評	A. 公司目標與任務之掌握 B. 董事職責認知 C. 對公司營運之參與程度 D. 內部關係經營與溝通 E. 董事之專業及持續進修 F. 內部控制

評估週期(註1)	評估期間(註2)	評估範圍(註3)	評估方式(註4)	評估內容(註5)
每年一次	114.01.01- 114.12.31	薪酬委員會績效評估 審計委員會績效評估	薪酬委員自評 審計委員自評	A. 對公司營運之參與程度 B. 功能性委員會職責認知 C. 提升功能性委員會決策品質 D. 功能性委員會組成及成員選任 E. 內部控制

註1：係填列董事會評鑑之執行週期，例如：每年執行一次。

註2：係填列董事會評鑑之涵蓋期間，例如：對董事會114年1月1日至114年12月31日之績效進行評估。

註3：評估之範圍包括董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。

註4：評估之方式包括董事會內部自評、董事成員自評、同儕評估、委任外部專業機構、專家或其他適當方式進行績效評估。

註5：評估內容依評估範圍至少包括下列項目：

A. 董事會績效評估：至少包括對公司營運之參與程度、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、內部控制等。

B. 個別董事成員績效評估：至少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。

C. 功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。

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：

加強董事會職能之目標	執行情形評估
董事會多元化及獨立性	本公司現任董事會由 7 位董事組成，包含3位獨立董事(43%)及4位非獨立董事(57%)，3位獨立董事任期年資皆在3年以下，本公司注重董事會成員組成之性別平等，女性董事比率目標為28%以上，已於第10屆董事會改選增加二名女性董事，女性董事占比為29%，已達成目標，成員具備財金、商務及管理領域之豐富經驗與專業。
提升董事會決策品質	定期宣導相關政策法令，每年度安排董事會成員參加專業 機構進修課程，以提升董事會決策品質。
處理董事要求之標準作業程序	訂定處理董事所提要求之標準作業程序，使公司處理董事索取資訊或請求之協助有一致性作法，避免影響董事執行職務而損及投資人權益。
內部控制制度與風險管理的有效性	稽核主管列席董事會報告內部稽核執行情形外，監督各項公司內部控制制度與風險管理之執行情形。
定期評估簽證會計師獨立性	每年定期評估會計師之獨立性、適任性，確保公司財務報告之可信賴度。
強化薪資報酬委員會之獨立性	薪資報酬委員會全體成員由獨立董事擔任，以持續強化薪資報酬委員會之獨立性。
設置審計委員會	民國109年設立[審計委員會]取代原監察人職責，審計委員會相關運作請參詳P23~24。
設置公司治理主管	民國112年設置公司治理主管，負責提供董事行使職務所需之相關資訊及其他必要協助。

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

1. 審計委員會運作情形：

1.1 本公司於109年度設立審計委員會，審計委員計3人，由獨立董事擔任。

最近年度(114年)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(列) 席次數	委託出 席次數	實際出(列)席 率(%)	備註
獨立董事	薛守宏	5	0	100%	
獨立董事	王玉齡	4	0	80%	
獨立董事	張倍銓	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，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第14條之5所列事項：詳如1.4審計委員會之年度工作重點及運作情形(P23~24)。

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

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：獨立董事迴避參與有關其薪酬之討論及表決。

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）：

(1)平時稽核主管及會計師得視需要直接與獨立董事聯繫，溝通情形良好。

(2)本公司獨立董事除按月收到稽核報告外，稽核主管亦於每季會議中，單獨向獨立董事進行本公司及子公司之重要業務報告，對於稽核業務執行情形及成效皆已充分溝通。

1.2 本公司審計委員會之運作，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。

(5)公司存在或潛在風險之管控。

1.3 為達成上述目的，本公司審計委員會負責決議以下事項後，再提董事會決議：

(1)決議依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。

(2)決議內部控制制度有效性之考核。

(3)決議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)決議涉及董事自身利害關係之事項。

(5)決議重大之資產或衍生性商品交易。

- (6)決議重大之資金貸與、背書或提供保證。
- (7)決議募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- (8)決議簽證會計師之委任、解任或報酬。
- (9)決議財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (10)決議年度財務報告及半年度財務報告。
- (11)決議其他公司或主管機關規定之重大事項。

1.4審計委員會之年度工作重點及運作情形：

審計委員會		日期	重要決議事項	執行情形	出席狀況			獨立董事意見			
					薛守宏	王玉齡	張倍銓	薛守宏	王玉齡	張倍銓	公司處理措施
114年 度	第一次會議	114.03.12	通過本公司民國113年度營業報告書。	已納入民國114年股東常會議程。	親自出席	請假	親自出席	無異議	-	無異議	略
			通過本公司民國113年度合併及個體財務報表	已公告並納入民國114年股東常會議程。				無異議	-	無異議	略
			通過本公司民國113年度第4季資金融通貸與評估。	已完成評估作業。				無異議	-	無異議	略
			通過民國113年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。	已公告並將納入113年年報中。				無異議	-	無異議	略
			通過修訂『公司章程』部分條文案。	已納入民國114年股東常會議程。				無異議	-	無異議	略
			通過本公司擬辦理私募國內無擔保可轉換公司債案。	已公告並納入民國114年股東常會議程。				無異議	-	無異議	略
			通過修訂本公司部份內部控制制度。	已公佈實施。				無異議	-	無異議	略
			通過更換本公司簽證會計師及其獨立性評估報告。	已完成評估作業。				無異議	-	無異議	略
	第二次會議	114.05.07	通過本公司民國114年度第1季合併財務報表。	已公告。	親自出席	親自出席	親自出席	無異議	無異議	無異議	略
			通過本公司民國114年度第1季資金融通貸與評估。	已完成評估作業。				無異議	無異議	無異議	略
			通過資金貸與關係企業額度案。	待執行借貸、還款作業。				無異議	無異議	無異議	略
			通過修訂本公司部份內部控制制度。	已公佈實施。				無異議	無異議	無異議	略
			通過子公司Nextronics Engineering(Thailand)Co.,Ltd投資案變更。	已公告，相關程序執行中。				無異議	無異議	無異議	略
	第三次會議	114.08.06	通過本公司民國114年度第2季合併財務報表。	已公告。	親自出席	親自出席	親自出席	無異議	無異議	無異議	略
			通過本公司民國114年度第2季資金融通貸與評估。	已完成評估作業。				無異議	無異議	無異議	略
			通過調整本公司預售遠期外匯交易總額度案。	視匯率狀況執行相關遠匯交易。				無異議	無異議	無異議	略
			通過子公司正凌精密工業(廣東)有限公司申請預售遠匯交易額度案。	視匯率狀況執行相關遠匯交易。				無異議	無異議	無異議	略
			通過訂定本公司『114年度員工認股權憑證發行及認股辦法』。	待向金管會提出申請。				無異議	無異議	無異議	略
			通過子公司NEXTRONICS ENGINEERING PTE LTD.增資案。	增資作業待辦中。				無異議	無異議	無異議	略
			通過修訂本公司部份內部控制制度。	已公佈實施。				無異議	無異議	無異議	略
			通過修訂本公司國內第三次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法。	已公告。				無異議	無異議	無異議	略

審計委員會		日期	重要決議事項	執行情形	出席狀況			獨立董事意見			
					薛守宏	王玉齡	張倍銓	薛守宏	王玉齡	張倍銓	公司處理措施
114年度	第四次會議	114.11.12	通過本公司民國114年度第3季合併財務報表。	已公告。	視訊出席	親自出席	親自出席	無異議	無異議	無異議	略
			通過本公司民國114年度第3季資金融通貸與評估。	已完成評估作業。				無異議	無異議	無異議	略
			通過追認本公司『114年度員工認股權憑證發行及認股辦法』修正案。	已於114/11/12公告。				無異議	無異議	無異議	略
			通過本公司114年度員工認股權憑證發行之員工名單。	已於114/11/12發行1,160張，發行價格@102.5元，開鎖期2年。				無異議	無異議	無異議	略
			通過修訂本公司部份內部控制制度-資金貸與及背書保證作業程序、子公司資金貸與及背書保證作業程序部份條文。	資金貸與及背書保證作業程序已列入115年股東會議案。				無異議	無異議	無異議	略
			通過修正原114年8月6日擬修訂本公司國內第三次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法。	已於114/12/03取得金管會備查函、12/04函報櫃買中心並發布重訊。				無異議	無異議	無異議	略
			通過子公司Nextronics Engineering(Thailand)Co., Ltd(簡稱正凌泰國)提請『正凌精密工業股份有限公司』融資背書保證。	相關作業程序執行中。				無異議	無異議	無異議	略
			通過資金貸與關係企業額度案。	截止114/12/30止尚未動撥，後續視資金狀況再行動撥。				無異議	無異議	無異議	略
	第五次會議	114.12.17	通過修訂本公司部份內部控制制度。	已公告。	親自出席	親自出席	親自出席	無異議	無異議	無異議	略

審計委員會		日期	重要決議事項	執行情形	出席狀況			獨立董事意見			
					薛守宏	王玉齡	張倍銓	薛守宏	王玉齡	張倍銓	公司處理措施
115年度	第一次會議	115.02.09	通過擬處分本公司位於汐止大湖科學園區31號2樓之不動產業案。	26/02/13簽訂售屋契約，並完成相關公告	親自出席	親自出席	親自出席	無異議	無異議	無異議	略
	第二次會議	115.03.11	通過本公司民國114年度營業報告書。	已納入民國115年股東常會議程。	親自出席	親自出席	親自出席	無異議	無異議	無異議	略
			通過本公司民國114年度合併及個體財務報表。	已公告並納入民國115年股東常會議程。				無異議	無異議	無異議	略
			通過本公司民國114年度第4季資金融通貸與評估。	已完成評估作業。				無異議	無異議	無異議	略
			通過民國114年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。	已公告並將納入114年年報中。				無異議	無異議	無異議	略
			通過修訂『公司章程』部分條文案。	已納入民國115年股東常會議程。				無異議	無異議	無異議	略
			通過本公司擬辦理私募國內無擔保可轉換公司債案。	已公告並納入民國115年股東常會議程。				無異議	無異議	無異議	略
			通過更換本公司簽證會計師及其獨立性評估報告。	已公佈實施。				無異議	無異議	無異議	略
	第三次會議	115.05.14	通過本公司民國115年度第1季合併財務報表。	已公告。	親自出席	親自出席	親自出席	無異議	無異議	無異議	略
			通過本公司民國115年度第1季資金融通貸與評估。	已完成評估作業。				無異議	無異議	無異議	略
			通過資金貸與關係企業額度案。	待執行資金貸與展期程序。				無異議	無異議	無異議	略
			通過本公司114年度第二批員工認股權憑證發行之員工名單。	待訂價發行。				無異議	無異議	無異議	略

2. 監察人參與董事會運作情形：本公司於109年度設立審計委員會取代原監察人職責，故114年度此部份不適用。

(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(註1)			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		本公司訂有『公司治理實務守則』、『誠信經營守則』及『道德行為準則』，並有完善之內部控制制度及各項管理辦法，並參考相關法令，以符合上市上櫃公司治理實務守則之要求，並揭露於公開資訊觀測站及公司網站中。	無顯著差異
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？	V		(一)本公司依照公司法及相關法令規定召集股東會，並制定「股東會議事規則」，對於應經由股東會決議之事項，皆按議事規則執行。此外，本公司設有發言人，專責處理股東提出之建議、疑義或糾紛事項。	無顯著差異
(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？	V		(二)公司股務交由專業之股務務代理機構負責，並設置有股務人員隨時注意董事、經理人及持股前十名股東之持股情形。	
(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)本公司與關係企業之交易皆依「集團企業、特定公司及關係人交易之財務、業務作業辦法」規定辦理。	
(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)公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」規範本公司所有員工、經理人與董事，以及任何基於職業或控制關係而知悉本公司消息之人，禁止任何可能涉及內線交易之行為，並定期作內部教育訓練及宣導。	
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)本公司董事會成員分由專精產業、會計、財務、行銷之專業人士組成，並考量性別、年齡等基本條件，設有董事計七席，含三席獨立董事。相關董事資訊請參詳公司網站-董事資訊(https://www.nextrongroup.com/zh-TW/governance-3)。	無顯著差異
(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？	V		(二)本公司已設置有薪酬委員會，審議公司之薪資政策及員工分紅暨董監酬勞之分配。並於民國109年成立審計委員會，本公司尚未設置提名或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，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」，訂定董事會每年應至少執行一次針對董事會、董事成員、薪酬委員會及審計委員會之績效評估。內部評估應於每年年度結束時，依本辦法進行當年度績效評估。 114年12月17日已對114年董事會、薪酬委員會及審計委員會進行績效執行評量。	

評估項目	運 作 情 形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(四)本公司已於自104年起每年至少一次對簽證會計師之獨立性及適任性進行評估並經董事會通過，評估機制如下： 1. 確認本公司之簽證會計師與公司及董事均非關係人。 2. 遵守公司治理實務守則規定辦理簽證會計師之輪替。 3. 定期取得會計師出具之獨立聲明書。 4. 取得會計師事務所提供之13項審計品質指標(AQIs)資訊，並依據主管機關發布之「審計委員會解讀審計品質指標(AQI)指引」，評估會計師事務所及查核團隊之審計品質。 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於同業平均水準相當，另於最近3年也將持續導入數位審計工具，提高審計品質。 最近三年度財務報告簽證會計師獨立性及適任性評估請參詳年報(P30-31)	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司於112/03/22董事會決議通過指定財務管理處處長為本公司治理主管，保障股東權益並強化董事會職能。其已具備公開發行公司從事財務或股務等管理工作經驗達三年以上。公司治理相關事務包括下列內容： 1. 辦理公司登記及變更登記。 2. 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜，並協助公司遵循董事會及股東會相關法令。 3. 製作董事會及股東會議事錄。 4. 提供董事、監察人執行業務所需之資料、與經營公司有關之最新法規發展，以協助董事、監察人遵循法令。 5. 與投資人關係相關之事務。 6. 其他依公司章程或契約所訂定之事項。 114 年度業務執行情形如下： 1. 已於 114/03/12 董事會報告購買董監事及經理人之責任保險。 2. 不定期通知董事會成員進修資訊與協助上課報名事宜，以達成董監事每年持續進修六小時之要求。 3. 擬訂董事會議程於七日前通知各董事成員，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避則事先提醒，並於會後二十天內完成董事會議事錄。 4. 依「董事會績效評估辦法」對各董事成員進行自評及整體董事會績效之評量，114 年 12 月 17 日已對 114 年董事會績效執行評量，請參詳年報 P29。	無顯著差異

評估項目	運 作 情 形(註1)			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	
			5. 依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄。	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司設有發言人，負責對內部與外部關係人溝通。 並在公司網站設置利害關係人專區，註明相關利害關係人關注之課題及聯絡方式。 (https://www.nextrongroup.com/zh-TW/stakeholder-2)	無顯著差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		已委由群益金鼎證券股份有限公司股務代理部辦理相關股東會事務。	無顯著差異
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (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)？ (三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V V V		(一)本公司各項資訊透明，依規定公開資訊觀測站揭露公司概况、基本資料及財務資訊等訊息。 本公司已架設網站，網址為 https://www.nextrongroup.com/zh-TW/ 該網址已設立投資人專區，揭露財務、業務、公司治理及股務相關信息。 (二)本公司設有發言人制度，並於公開資訊觀測站上公告重要資訊與財務業務資料等。 (三)本公司依相關規定，於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，並於規定期限前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形，有關上述資訊之揭露請參考公開資訊觀測站(https://mops.twse.com.tw/mops/web/index)。	無顯著差異
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)？	V		1. 員工權益及僱員關懷： 本公司設有「員工意見信箱」及「勞資會議」，建立制度化的提案、溝通與申訴管道，使員工的期望、建議、疑惑及委屈，可獲得合理適切的發揮、答覆與處理，重視員工權益及表達對僱員之關懷，促進勞資和諧。訂定員工性騷擾防治及申訴辦法，建立兩性平等的工作環境；設立職工福利委員會每年籌辦員工各項旅遊活動；對於工作表現傑出之同仁於每年年終授予優良員工之褒揚。	無顯著差異

評估項目	運 作 情 形(註1)			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	
			2. 投資人關係： 本公司秉持公平公開原則對待所有股東，於公開資訊觀測站上充分揭露財務、業務及股務等相關資料；公司網頁設置投資者專區，揭露財務、業務及股務相關資訊，並設置聯絡洽詢窗口回覆投資人意見之管道。且設有發言人及代理發言人之職務，專人處理股東建議、疑義及糾紛事項。 本公司本著資訊公開原則，設有專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，辦理相關資訊公告申報事宜，及時提供各項可能影響投資人決策之資訊。 3. 保障利害關係人： 本公司透過下列方法以保障利害關係人(如客戶、投資人、員工、供應商、債權人、分析師、會計師)之權益： (1)對利害關係人之相關疑問，透過公開透明的管道積極回應前述人士之問題。 (2)強化本公司董事會功能及所扮演的角色。 (3)獨立董事及監察人積極參與本公司董事會及發揮監督之角色。 (4)為使本公司董事、監察人及經理人之行為符合道德標準，制定「道德行為準則」。 (5)制定「公益通報者保護辦法」明定相關吹哨者之獎勵及保護措施。 4. 董事每年均依法令要求進修，相關進修情形請參閱資訊公開觀測站：公司治理/董事及監察人出(列)席董事會及進修情形彙總表 http://mops.twse.com.tw/mops/web/t93sc03_1 5. 公司每年均為董事及監察人購買責任保險，相關保險情形請參閱資訊公開觀測站：公司治理/董事及監察人投保責任險情形 http://mops.twse.com.tw/mops/web/t135sb03	
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。(未列入受評公司者無需填列) 本公司重視企業社會責任及誠信經營，積極推動公司治理，連續三年度均獲得上櫃公司前20%之肯定。亦將持續重視且積極推動誠信經營與企業社會責任等公司治理目標，對第12屆公司治理評鑑部份未得分指標作以下改善規劃： 指標 S-2 公司是否訂定並揭露人權盡職調查流程及執行情形？ ➔預計於115年評估並訂定相關規範。				

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

董事會、薪酬委員會、審計委員會績效評估結果

評估期間：114年 01月 01日~114年12月31日

序號	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
1	■ 整體董事會	■ 董事會內部自評	A. 對公司營運之參與程度=5 B. 提升董事會決策品質=4 C. 董事會組成與結構=4 D. 董事之選任及持續進修=4 E. 內部控制=5	已善盡善良管理人義務，執行相關監督、管控之責。
2	■ 整體審計委員會	■ 審計委員會內部自評	A. 對公司營運之參與程度=5 B. 功能性委員會職責認知=5 C. 提升功能性委員會決策品質=5 D. 功能性委員會組成及成員選任=5 E. 內部控制=5	已善盡善良管理人義務，執行相關監督、管控之責。
3	■ 整體薪資報酬委員會	■ 薪資報酬委員會內部自評	A. 對公司營運之參與程度=5 B. 功能性委員會職責認知=5 C. 提升功能性委員會決策品質=5 D. 功能性委員會組成及成員選任=5 E. 內部控制=5	已善盡善良管理人義務，執行相關監督、管控之責。
4	■ 個別董事成員	■ 董事自評	A. 公司目標與任務之掌握=5 B. 董事職責認知=5 C. 對公司營運之參與程度=5 D. 內部關係經營與溝通=5 E. 董事之專業及持續進修=5 F. 內部控制=5	運作良好
5	■ 審計委員會	■ 同儕評估	A. 對公司營運之參與程度=5 B. 功能性委員會職責認知=5 C. 提升功能性委員會決策品質=5 D. 功能性委員會組成及成員選任=5 E. 內部控制=5	運作良好
6	■ 薪資報酬委員會	■ 同儕評估	A. 對公司營運之參與程度=5 B. 功能性委員會職責認知=5 C. 提升功能性委員會決策品質=5 D. 功能性委員會組成及成員選任=5 E. 內部控制=5	運作良好

註：考核等級原則說明如下：數字1：極差；數字2：差；數字3：中等；數字4：優；數字5：極優。

114年12月17日已對114年董事會績效執行評量，114年度董事會績效各項指標成績均分為 4.42（滿分5分），執行成效良好。

董事會成員(自我或同儕)考核自評表請參閱公司網站-114年董事會及功能委員會績效評估(<https://www.nextrongroup.com/tw/3/4.html>)

正凌精密工業股份有限公司
財務報告簽證會計師獨立性及適任性評估表

評估日期：2026/02/26

評估項目	蔣承翰 會計師	劉倩瑜 會計師
一 現受委託人之聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事、監察人。	N	N
二 曾任委託人之董事、監察人、經理人或對簽證案件有重大影響之職員，而離職未滿二年。	N	N
三 與委託人有非關會計師業務以外之財務業務往來。	N	N
四 與委託人之負責人或經理人有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。	N	N
五 本人或其配偶、未成年子女與委託人有投資或分享財務利益之關係。	N	N
六 本人或其配偶、未成年子女持有委託人之股票、公司債等各項有價證券。	N	N
七 本人或其配偶、未成年子女與委託人有資金借貸。	N	N
八 執行管理諮詢或其他非簽證業務而足以影響獨立性。	N	N
九 其他依主管機關訂頒之各業別財務報告編製準則所規範之關係人關係。	N	N
十 其他法令規定或事實證明任何一方直接或間接控制他方之人事、財務或業務經營者。	N	N
十一 使用其他會計師名義執行業務。	N	N
十二 利用會計師地位，在工商業上為不正當之競爭。	N	N
十三 以不正當方法招攬業務。	N	N
十四 洩漏本公司財務、業務上的秘密，或對本公司洩漏其他簽證客戶之財務、業務秘密。	N	N
十五 最近兩年度受主管機關議處足以影響其信譽之行為。	N	N
十六 最近兩年度未決或已判決之司法訴訟案件，足以影響其信譽之行為。	N	N
十七 是否已簽署獨立性聲明書。	Y	Y

*有此情事=Y；無此情事=N；不適用=NA

核准： 

製表： 

註：經 115 年 03 月 11 日董事會審議通過

正凌精密工業股份有限公司
財務報告簽證會計師獨立性及適任性評估表

評估日期：2025/03/04

評估項目	吳偉豪 會計師	蔣承翰 會計師
一 現受委託人之聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事、監察人。	N	N
二 曾任委託人之董事、監察人、經理人或對簽證案件有重大影響之職員，而離職未滿二年。	N	N
三 與委託人有非關會計師業務以外之財務業務往來。	N	N
四 與委託人之負責人或經理人有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。	N	N
五 本人或其配偶、未成年子女與委託人有投資或分享財務利益之關係。	N	N
六 本人或其配偶、未成年子女持有委託人之股票、公司債等各項有價證券。	N	N
七 本人或其配偶、未成年子女與委託人有資金借貸。	N	N
八 執行管理諮詢或其他非簽證業務而足以影響獨立性。	N	N
九 其他依主管機關訂頒之各業別財務報告編製準則所規範之關係人關係。	N	N
十 其他法令規定或事實證明任何一方直接或間接控制他方之人事、財務或業務經營者。	N	N
十一 使用其他會計師名義執行業務。	N	N
十二 利用會計師地位，在工商業上為不正當之競爭。	N	N
十三 以不正當方法招攬業務。	N	N
十四 洩漏本公司財務、業務上的秘密，或對本公司洩漏其他簽證客戶之財務、業務秘密。	N	N
十五 最近兩年度受主管機關議處足以影響其信譽之行為。	N	N
十六 最近兩年度未決或已判決之司法訴訟案件，足以影響其信譽之行為。	N	N
十七 是否已簽署獨立性聲明書。	Y	Y

*有此情事=Y；無此情事=N；不適用=NA

核准： 

製表： 

註：經 114 年 03 月 12 日董事會審議通過

正凌精密工業股份有限公司
財務報告簽證會計師獨立性及適任性評估表

評估日期：2024/03/04

評估項目	吳偉豪 會計師	李燕娜 會計師
一 現受委託人之聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事、監察人。	N	N
二 曾任委託人之董事、監察人、經理人或對簽證案件有重大影響之職員，而離職未滿二年。	N	N
三 與委託人有非關會計師業務以外之財務業務往來。	N	N
四 與委託人之負責人或經理人有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。	N	N
五 本人或其配偶、未成年子女與委託人有投資或分享財務利益之關係。	N	N
六 本人或其配偶、未成年子女持有委託人之股票、公司債等各項有價證券。	N	N
七 本人或其配偶、未成年子女與委託人有資金借貸。	N	N
八 執行管理諮詢或其他非簽證業務而足以影響獨立性。	N	N
九 其他依主管機關訂頒之各業別財務報告編製準則所規範之關係人關係。	N	N
十 其他法令規定或事實證明任何一方直接或間接控制他方之人事、財務或業務經營者。	N	N
十一 使用其他會計師名義執行業務。	N	N
十二 利用會計師地位，在工商業上為不正當之競爭。	N	N
十三 以不正當方法招攬業務。	N	N
十四 洩漏本公司財務、業務上的秘密，或對本公司洩漏其他簽證客戶之財務、業務秘密。	N	N
十五 最近兩年度受主管機關議處足以影響其信譽之行為。	N	N
十六 最近兩年度未決或已判決之司法訴訟案件，足以影響其信譽之行為。	N	N
十七 是否已簽署獨立性聲明書。	Y	Y

*有此情事=Y；無此情事=N；不適用=NA

核准：



製表：



註：經 113 年 03 月 13 日董事會審議通過

(四)公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料：本公司董事會於 101 年設置薪酬委員會，112 年改選第五屆薪酬委員會，任期 3 年，由獨立董事擔任召集人。

姓名 條件 身份別	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 薛守宏	具有商務、財務、會計、科技、風險管理、營運判斷等公司業務所需之工作經驗。 歷任宏觀會計師事務所執業會計師、光宇學校財團法人監察人、資誠聯合會計師事務所執業會計師。 未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公之董事、監察人或受僱人；未擔任最近 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。	無
獨立董事 王玉齡	具有商務、科技、營運判斷能力及公司業務所須之工作經驗。 歷任蔚龍藝術有限公司總經理。 未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未擔任最近 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。	無
獨立董事 張倍銓	具有商務、法務、科技、營運判斷能力及公司業務所須之工作經驗。 歷任 C&C Law Offices PLLC 律師、ABA Free Legal Answers, American Bar Association 律師、執和國際法律事務所律師。 未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未擔任最近 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。	無

註 1：請於表格內具體敘明各薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形，如為獨立董事者，可備註敘明參閱第 00 頁附表一董事及監察人資料(一)相關內容。身分別請填列係為獨立董事或其他(若為召集人，請加註記)。

註 2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註 3：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第 6 條第 1 項 5-8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司 或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

2. 本公司薪資報酬委員會之職責如下：

- (1)定期檢討本規程並提出修正建議。
- (2)訂定並定期檢討本公司董事、監察人及經理人績效評估標準、年度及長期之績效目標，與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並於年報中揭露績效評估標準之內容。
- (3)定期評估本公司董事、監察人及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

3. 薪資報酬委員會運作情形資訊：

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期：112/08/09~115/06/13，

最近年度(114年)薪資報酬委員會開會3次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出 席次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
召集人	薛守宏	3	0	100%	
委員	王玉齡	2	0	67%	
委員	張倍銓	3	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)：詳如3.1薪資報酬委員會之最近年度工作重點。

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情事發生。

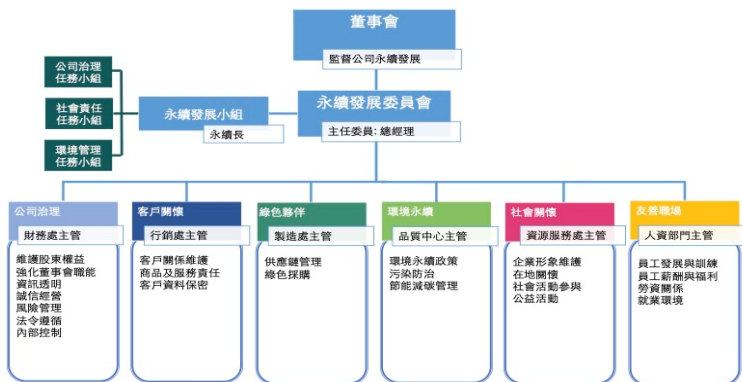
註：(1)年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(2)年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

3.1薪資報酬委員會之最近年度工作重點：

薪酬委員會		開會日期	重要決議事項	執行情形	出席狀況			薪委意見			
					薛守宏	王玉齡	張倍銓	薛守宏	王玉齡	張倍銓	公司處理措施
114 年度	第一次會議	114.03.12	通過113年度董事酬勞分派案	已於114.08.12 完成發放作業	親自出席	視訊出席	親自出席	無異議	無異議	無異議	略
			通過113年度個別董事報酬案	已於114.04.02 完成發放作業	親自出席	視訊出席	親自出席	無異議	無異議	無異議	略
			通過114年度基層員工薪資範圍	已公告	親自出席	視訊出席	親自出席	無異議	無異議	無異議	略
	第二次會議	114.11.12	通過114年度員工認股權憑證發行之員工名單	已於114.11.12發行1160張，發行價格為102.5元，開鎖期2年。	視訊出席	親自出席	親自出席	無異議	無異議	無異議	略
	第三次會議	114.12.17	通過經理人113年度員工酬勞及114年績效獎金發放金額。	預計於115年2月發放	親自出席	親自出席	親自出席	無異議	無異議	無異議	略
薪酬委員會		開會日期	重要決議事項	執行情形	出席狀況			薪委意見			
					薛守宏	王玉齡	張倍銓	薛守宏	王玉齡	張倍銓	公司處理措施
115 年度	第一次會議	115.03.11	通過113年度董事酬勞分派案	預計於115.08.6 完成發放作業	親自出席	請假	親自出席	無異議	-	無異議	略
			通過113年度個別董事報酬案	因涉利益迴避情形，致出席委員表決人數不足，未能完成審議。爰提下次會議續行審議。	親自出席	請假	親自出席	無異議	-	無異議	略
			通過114年度基層員工薪資範圍	已公告	親自出席	請假	親自出席	無異議	-	無異議	略
	第二次會議	115.05.14	通過114年度第二批員工認股權憑證發行之員工名單	待訂價發行	親自出席	親自出席	親自出席	無異議	無異議	無異議	略
			通過113年度個別董事報酬案	預計於115.08.13 完成發放作業	親自出席	親自出席	親自出席	無異議	無異議	無異議	略

(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(註1)			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？	√		本公司在董事會下設有「永續發展委員會」，由總經理擔任主任委員，受董事會督導並授權，114 年度已經召開三次例行會議，議案內容包含(1)鑑別需關注之永續議題，擬定因應之行動方案；(2)永續相關議題之目標及政策修訂；(3) 監督永續經營事項之落實，並評估執行情形。每年定期由永續長向董事長及董事會報告執行進度及結果，公司董事會每年定期聽取經營團隊的報告（包含 ESG 報告），經營階層必須對董事會提擬公司策略，董事會必須評判這些策略成功的可能性，也必須經常檢視策略的進展，並且在需要時敦促經營團隊進行調整。 為有效推動各項永續政策執行，永續發展委員會下設置有「永續發展小組」。成員包含總召集人永續長、副召集人資深高級主管及部門主管擔任任務小組負責人，整合內部各功能組織，下轄「公司治理」、「客戶關懷」、「綠色夥伴」、「環境永續」、「社會關懷」及「友善職場」六個工作組，分別管理與客戶，供應商，政府，員工，股東及社會等利害關係人相關的各項議題。  <pre> graph TD Board[董事會] -- 監督公司永續發展 --> SDC[永續發展委員會 主任委員: 總經理] SDC --> SDG[永續發展小組 永續長] SDG --> CG[公司治理 財務處主管 維護股東權益 強化董事會職能 資訊透明 誠信經營 風險管理 法令遵循 內部控制] SDG --> CC[客戶關懷 行銷處主管 客戶關係維護 商品及服務責任 客戶資料保密] SDG --> GP[綠色夥伴 製造處主管 供應鏈管理 綠色採購] SDG --> ES[環境永續 品質中心主管 環境永續政策 污染防治 節能減碳管理] SDG --> SC[社會關懷 資源服務處主管 企業形象維護 在地關懷 社會活動參與 公益活動] SDG --> FW[友善職場 人資部門主管 員工發展與訓練 員工薪酬與福利 勞資關係 就業環境] </pre>	無顯著差異

推動項目	執行情形(註 1)			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	
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？(註 2)	V		本公司係遵循 COSO ERM 架構，從環境、社會、經濟(含公司治理)等三大面向，鑑別、掌握可能影響企業永續發展的相關風險，並透過風險降低、規避、轉移等相關管理策略與因應措施，將可能的風險降至最低。 本公司及所屬子公司風險管理政策係依照公司整體營運方針來定義各類風險，針對六大面向 (1)策略風險；(2)營運風險；(3)財務風險；(4)氣候變遷 (5)環境安全衛生 (6)人力資源，分別辨識出風險項目，並設定權責單位執行風險管理策略。 每年定期檢視執行情形，並重新進行風險鑑別與策略制定。	無顯著差異
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		為因應國際趨勢與客戶要求，本公司集團事業單位逐步建置環境管理系統，並已取得 ISO50001、ISO45001、ISO14001 等國際規範之認證。 同時集團母公司以及重要子公司已經完成 ISO14064-1 之碳盤查認證，其他海外單位將持續依據永續發展計畫納入環境管理制度。	無顯著差異
(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		本公司善盡各項資源再利用，推行資源分類及回收，減少資源浪費。並在部份生產原料中已納入可再生/生物可分解性素材，有效降低產製過程中對環境的衝擊。 在能源使用上，依循 ISO50001 體系，持續提昇自身的能源使用效率。廣州廠除了公務車輛已經全面改為新能源車。114 年透過太陽能發電，直接產出 15.3 萬度綠電，並實現減少 78 噸碳排放。 台灣總部於 114 年也持續汰換高耗能設備，員工人數雖然成長 3.52%，總公司與工廠依然實現降低 10.25%耗電。	無顯著差異

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																												
	是	否	摘要說明																																													
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		正凌由永續發展委員會負責制定永續發展策略、推動 ESG 相關工作，並定期執行 TCFD 框架下的氣候風險與機遇評估。針對識別出的風險和機遇，定期向董事會報告工作進度，由董事會監督執行情況，並統籌各相關部門按照「巴黎氣候協定」、2050 年淨零排放目標及主管機關的「氣候變遷因應法」等要求，進行相關的營運風險評估。 本公司鑑別出的氣候風險與機會項目依據立即、短期、中長期及長期列示如下表，並針對該項目對本公司業務、策略及財務的影響及因應措施提出說明，茲將部分結果列示如下，詳情請參見永續報告書第七章第一節。 <table><tr><th>期間</th><th>轉型風險</th><th>影響</th><th>因應措施</th></tr><tr><td rowspan="4">短期 1-3年</td><td>■ 原料成本上漲</td><td>因採用包裝型原料，導致產品成本上漲，毛利下降，商業競爭力相對下降。</td><td>提升共用材料品質，應用設計工程師人量優化產品結構減少制程廢料，並應用3D打印技術減少材料使用量。</td></tr><tr><td>■ 低效生產機型成本增加</td><td>將原本高耗能的機型及用較低效的技術機型，造成上游供應鏈成本上漲，技術成本增加，導致製造成本提升，毛利率下降。</td><td>設計符合節能產品機台，提升綠色供應鏈共同訂定高效率和低耗本生產，替代高耗能的設備並提升效率。</td></tr><tr><td>■ 產業政策變遷管制與碳排放交易</td><td>氣候變遷造成的能源溫度上升，間接影響公司在空調設備的生產與銷售。</td><td>進行全公司碳盤點，同時檢視設備需求，並提前規劃汰換高耗能設備，以應對現有的碳排放及未來可能的法規。</td></tr><tr><td>■ 客戶行為變化</td><td>由於氣候變遷所帶來的影響，對顧客產生衝擊，進而產生後續的環保意識。</td><td>每月檢視顧客需求是否有異常，若有異常會每月追蹤一併開由業務直接聯繫顧客處理。</td></tr><tr><td rowspan="4">中長期 3-10年</td><td>■ 低效產品替代公司部分產品與服務</td><td>低效產品原料較高，大量更換原本產品與服務需要付出人力、物力與成本，時間成本相對增加，進而影響本公司利潤。</td><td>增加自動化生產機台。</td></tr><tr><td>■ 客戶偏好改變</td><td>生產成本增加，產品與成本相對提升，消費者開始選購低耗能的產品，舊式產品減少銷售，增加存貨成本。</td><td>產品迭代規劃，持續將運轉效率之產品，產品與服務更新，減少生產庫存。</td></tr><tr><td>■ 利益關係人的關注與負面口碑日益增加</td><td>公司品牌與聲譽受到影響，降低消費者和公眾對企業的信任度，進而影響產品銷售與市場佔有率。</td><td>加強與利益關係人的溝通與透明度，及時因應他們的擔憂與期望，建立良好的關係，並與企業的聲譽實踐和社會責任，加強品牌管理並維護企業的聲譽和信譽的發展。</td></tr><tr><td>■ 物理風險</td><td>造成基礎設施、設備設備、影響勞工工作環境，導致安全、環境不滿意事件，造成生產、供應中斷。</td><td>機台制定緊急計劃和風險管理策略，包括定期檢查和維護基礎設施與資訊系統，建立快速恢復和保護機制。</td></tr><tr><td rowspan="4">長期 10年以上</td><td>■ 海平面上升</td><td>導致沿海城市、港口和社區的淹沒和破壞，經濟活動和基礎設施受到直接威脅，公司需要調整生產方式，進而增加單位成本和管理負擔。</td><td>積極生產適應全球風險分散，並提升當地生產與供應韌性，降低因氣候變遷對生產與供應的影響。</td></tr><tr><td>■ 平均氣溫上升</td><td>高溫會加速電子元件的老化過程，將直接影響設備的工作效能。</td><td>公司設有研發部門，評估產品設計需求達到高溫環境的影響，研發有效的散熱設計和溫度技術，以提升產品的耐用能力和長期穩定性。</td></tr><tr><td>■ 降雨(水)模式和強度模式的極端變化</td><td>影響公司辦公地點的運作，造成供應商供貨中斷和交貨。</td><td>企業採取積極的應對策略，加強防災設備和風險管理措施，以減少損失，保護資產並確保業務的長期穩定和可持續發展。</td></tr><tr><td>■ 機會</td><td>■ 開發新產品服務的機會 ■ 生產設備更新 ■ 開發低耗產品與服務</td><td>■ 增加研發產品成本，以符合投資大眾需求，提升營運收入。 ■ 汰換新設備或自動化設備將增加公司營運成本。 ■ 低效產品開發，直接符合客戶及投資大眾需求。</td><td>■ 投資高利及低利產品研發，確保產品能向在極端氣候下保持穩定效能。 ■ 汰換設備時，配合政府節能補助政策，並持續落實ISO 50001能源管理系統，實現更有效的能源管理。 ■ 持續開發研究低耗產品，增加上游供應鏈綠色產品，維持產業永續化經營。</td></tr></table>	期間	轉型風險	影響	因應措施	短期 1-3年	■ 原料成本上漲	因採用包裝型原料，導致產品成本上漲，毛利下降，商業競爭力相對下降。	提升共用材料品質，應用設計工程師人量優化產品結構減少制程廢料，並應用3D打印技術減少材料使用量。	■ 低效生產機型成本增加	將原本高耗能的機型及用較低效的技術機型，造成上游供應鏈成本上漲，技術成本增加，導致製造成本提升，毛利率下降。	設計符合節能產品機台，提升綠色供應鏈共同訂定高效率和低耗本生產，替代高耗能的設備並提升效率。	■ 產業政策變遷管制與碳排放交易	氣候變遷造成的能源溫度上升，間接影響公司在空調設備的生產與銷售。	進行全公司碳盤點，同時檢視設備需求，並提前規劃汰換高耗能設備，以應對現有的碳排放及未來可能的法規。	■ 客戶行為變化	由於氣候變遷所帶來的影響，對顧客產生衝擊，進而產生後續的環保意識。	每月檢視顧客需求是否有異常，若有異常會每月追蹤一併開由業務直接聯繫顧客處理。	中長期 3-10年	■ 低效產品替代公司部分產品與服務	低效產品原料較高，大量更換原本產品與服務需要付出人力、物力與成本，時間成本相對增加，進而影響本公司利潤。	增加自動化生產機台。	■ 客戶偏好改變	生產成本增加，產品與成本相對提升，消費者開始選購低耗能的產品，舊式產品減少銷售，增加存貨成本。	產品迭代規劃，持續將運轉效率之產品，產品與服務更新，減少生產庫存。	■ 利益關係人的關注與負面口碑日益增加	公司品牌與聲譽受到影響，降低消費者和公眾對企業的信任度，進而影響產品銷售與市場佔有率。	加強與利益關係人的溝通與透明度，及時因應他們的擔憂與期望，建立良好的關係，並與企業的聲譽實踐和社會責任，加強品牌管理並維護企業的聲譽和信譽的發展。	■ 物理風險	造成基礎設施、設備設備、影響勞工工作環境，導致安全、環境不滿意事件，造成生產、供應中斷。	機台制定緊急計劃和風險管理策略，包括定期檢查和維護基礎設施與資訊系統，建立快速恢復和保護機制。	長期 10年以上	■ 海平面上升	導致沿海城市、港口和社區的淹沒和破壞，經濟活動和基礎設施受到直接威脅，公司需要調整生產方式，進而增加單位成本和管理負擔。	積極生產適應全球風險分散，並提升當地生產與供應韌性，降低因氣候變遷對生產與供應的影響。	■ 平均氣溫上升	高溫會加速電子元件的老化過程，將直接影響設備的工作效能。	公司設有研發部門，評估產品設計需求達到高溫環境的影響，研發有效的散熱設計和溫度技術，以提升產品的耐用能力和長期穩定性。	■ 降雨(水)模式和強度模式的極端變化	影響公司辦公地點的運作，造成供應商供貨中斷和交貨。	企業採取積極的應對策略，加強防災設備和風險管理措施，以減少損失，保護資產並確保業務的長期穩定和可持續發展。	■ 機會	■ 開發新產品服務的機會 ■ 生產設備更新 ■ 開發低耗產品與服務	■ 增加研發產品成本，以符合投資大眾需求，提升營運收入。 ■ 汰換新設備或自動化設備將增加公司營運成本。 ■ 低效產品開發，直接符合客戶及投資大眾需求。	■ 投資高利及低利產品研發，確保產品能向在極端氣候下保持穩定效能。 ■ 汰換設備時，配合政府節能補助政策，並持續落實ISO 50001能源管理系統，實現更有效的能源管理。 ■ 持續開發研究低耗產品，增加上游供應鏈綠色產品，維持產業永續化經營。	無顯著差異
期間	轉型風險	影響	因應措施																																													
短期 1-3年	■ 原料成本上漲	因採用包裝型原料，導致產品成本上漲，毛利下降，商業競爭力相對下降。	提升共用材料品質，應用設計工程師人量優化產品結構減少制程廢料，並應用3D打印技術減少材料使用量。																																													
	■ 低效生產機型成本增加	將原本高耗能的機型及用較低效的技術機型，造成上游供應鏈成本上漲，技術成本增加，導致製造成本提升，毛利率下降。	設計符合節能產品機台，提升綠色供應鏈共同訂定高效率和低耗本生產，替代高耗能的設備並提升效率。																																													
	■ 產業政策變遷管制與碳排放交易	氣候變遷造成的能源溫度上升，間接影響公司在空調設備的生產與銷售。	進行全公司碳盤點，同時檢視設備需求，並提前規劃汰換高耗能設備，以應對現有的碳排放及未來可能的法規。																																													
	■ 客戶行為變化	由於氣候變遷所帶來的影響，對顧客產生衝擊，進而產生後續的環保意識。	每月檢視顧客需求是否有異常，若有異常會每月追蹤一併開由業務直接聯繫顧客處理。																																													
中長期 3-10年	■ 低效產品替代公司部分產品與服務	低效產品原料較高，大量更換原本產品與服務需要付出人力、物力與成本，時間成本相對增加，進而影響本公司利潤。	增加自動化生產機台。																																													
	■ 客戶偏好改變	生產成本增加，產品與成本相對提升，消費者開始選購低耗能的產品，舊式產品減少銷售，增加存貨成本。	產品迭代規劃，持續將運轉效率之產品，產品與服務更新，減少生產庫存。																																													
	■ 利益關係人的關注與負面口碑日益增加	公司品牌與聲譽受到影響，降低消費者和公眾對企業的信任度，進而影響產品銷售與市場佔有率。	加強與利益關係人的溝通與透明度，及時因應他們的擔憂與期望，建立良好的關係，並與企業的聲譽實踐和社會責任，加強品牌管理並維護企業的聲譽和信譽的發展。																																													
	■ 物理風險	造成基礎設施、設備設備、影響勞工工作環境，導致安全、環境不滿意事件，造成生產、供應中斷。	機台制定緊急計劃和風險管理策略，包括定期檢查和維護基礎設施與資訊系統，建立快速恢復和保護機制。																																													
長期 10年以上	■ 海平面上升	導致沿海城市、港口和社區的淹沒和破壞，經濟活動和基礎設施受到直接威脅，公司需要調整生產方式，進而增加單位成本和管理負擔。	積極生產適應全球風險分散，並提升當地生產與供應韌性，降低因氣候變遷對生產與供應的影響。																																													
	■ 平均氣溫上升	高溫會加速電子元件的老化過程，將直接影響設備的工作效能。	公司設有研發部門，評估產品設計需求達到高溫環境的影響，研發有效的散熱設計和溫度技術，以提升產品的耐用能力和長期穩定性。																																													
	■ 降雨(水)模式和強度模式的極端變化	影響公司辦公地點的運作，造成供應商供貨中斷和交貨。	企業採取積極的應對策略，加強防災設備和風險管理措施，以減少損失，保護資產並確保業務的長期穩定和可持續發展。																																													
	■ 機會	■ 開發新產品服務的機會 ■ 生產設備更新 ■ 開發低耗產品與服務	■ 增加研發產品成本，以符合投資大眾需求，提升營運收入。 ■ 汰換新設備或自動化設備將增加公司營運成本。 ■ 低效產品開發，直接符合客戶及投資大眾需求。	■ 投資高利及低利產品研發，確保產品能向在極端氣候下保持穩定效能。 ■ 汰換設備時，配合政府節能補助政策，並持續落實ISO 50001能源管理系統，實現更有效的能源管理。 ■ 持續開發研究低耗產品，增加上游供應鏈綠色產品，維持產業永續化經營。																																												
(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	V		本公司屬行節能減碳政策，已經於 2022 年取得 ISO14064-1 認證，持續監控溫室氣體排放，用水控制以及廢棄物管理。本公司過去兩年度溫室氣體排放、水資源使用以及廢棄物處理之統計資料如下：	無顯著差異																																												

推動項目	執行情形(註 1)					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？			<table><tr><th>溫室氣體排放量 (公噸CO₂e/年)</th><th>113年數據 範圍-母公司</th><th>佔比</th><th>112年數據 範圍-母公司</th><th>佔比</th></tr><tr><td>範疇一 直接溫室氣體排放</td><td>50.50</td><td>7.7%</td><td>46.32</td><td>10.4%</td></tr><tr><td>範疇二 能源間接溫室氣體排放</td><td>291.38</td><td>44.2%</td><td>238.54</td><td>53.7%</td></tr><tr><td>範疇三 其他間接氣體排放</td><td>317.44</td><td>48.1%</td><td>159.18</td><td>35.8%</td></tr><tr><td>總排放量</td><td>659.32</td><td></td><td>444.04</td><td></td></tr></table> <table><tr><th>水資源取用量</th><th>113年度數據 母公司與台北工廠</th><th>112年度數據 母公司與台北工廠</th></tr><tr><td>用水量 (公噸)</td><td>1946</td><td>1498</td></tr><tr><td>用水密集度 (公噸/營業收入仟元)</td><td>2.20</td><td>2.00</td></tr><tr><th>廢棄物統計量</th><th>113年度數據 母公司與台北工廠</th><th>112年度數據 母公司與台北工廠</th></tr><tr><td>有害廢棄物 (公噸)</td><td>無， 無產生及未達申報門檻</td><td>無， 無產生及未達申報門檻</td></tr><tr><td>非有害廢棄物 (公噸)</td><td>29.65</td><td>47.45</td></tr><tr><td>總重量</td><td>29.65</td><td>47.45</td></tr><tr><td>廢棄物密集度 (公噸 / 總人數每日)</td><td>0.001 / 136</td><td>0.001 / 130</td></tr></table>					溫室氣體排放量 (公噸CO ₂ e/年)	113年數據 範圍-母公司	佔比	112年數據 範圍-母公司	佔比	範疇一 直接溫室氣體排放	50.50	7.7%	46.32	10.4%	範疇二 能源間接溫室氣體排放	291.38	44.2%	238.54	53.7%	範疇三 其他間接氣體排放	317.44	48.1%	159.18	35.8%	總排放量	659.32		444.04		水資源取用量	113年度數據 母公司與台北工廠	112年度數據 母公司與台北工廠	用水量 (公噸)	1946	1498	用水密集度 (公噸/營業收入仟元)	2.20	2.00	廢棄物統計量	113年度數據 母公司與台北工廠	112年度數據 母公司與台北工廠	有害廢棄物 (公噸)	無， 無產生及未達申報門檻	無， 無產生及未達申報門檻	非有害廢棄物 (公噸)	29.65	47.45	總重量	29.65	47.45	廢棄物密集度 (公噸 / 總人數每日)	0.001 / 136	0.001 / 130	
溫室氣體排放量 (公噸CO ₂ e/年)	113年數據 範圍-母公司	佔比	112年數據 範圍-母公司	佔比																																																					
範疇一 直接溫室氣體排放	50.50	7.7%	46.32	10.4%																																																					
範疇二 能源間接溫室氣體排放	291.38	44.2%	238.54	53.7%																																																					
範疇三 其他間接氣體排放	317.44	48.1%	159.18	35.8%																																																					
總排放量	659.32		444.04																																																						
水資源取用量	113年度數據 母公司與台北工廠	112年度數據 母公司與台北工廠																																																							
用水量 (公噸)	1946	1498																																																							
用水密集度 (公噸/營業收入仟元)	2.20	2.00																																																							
廢棄物統計量	113年度數據 母公司與台北工廠	112年度數據 母公司與台北工廠																																																							
有害廢棄物 (公噸)	無， 無產生及未達申報門檻	無， 無產生及未達申報門檻																																																							
非有害廢棄物 (公噸)	29.65	47.45																																																							
總重量	29.65	47.45																																																							
廢棄物密集度 (公噸 / 總人數每日)	0.001 / 136	0.001 / 130																																																							
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		本公司重視勞工與商業道德政策推動，謹遵國際人權規範，參照《世界人權宣言》等主張禁止各種不法歧視。以 RBA 為基礎訂定「工作規則」，明確規定勞資雙方之權利義務，共同遵守相關勞動					無顯著差異																																																	

推動項目	執行情形(註1)			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	
			法規與國際相關勞動人權規範，以保障員工之合法權益；定期召開「勞資會議」，促使勞雇雙方同心協力；訂定「性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法」，維護兩性工作平等及人格尊嚴。 本公司建立由董事會為最高階級之人權治理架構，由「永續發展委員會」下轄之社會關懷小組，負責人權管理，提升公司內部員工、外部社區關懷與提升安全品質及社會公益參與。	
(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		本公司章程明定年度如有獲利，應提撥5%-15%為員工酬勞，前項員工酬勞提撥比例中，應提撥百分之三至百分之五分派予基層員工。 <u>員工福利措施</u> 本訂有績效獎金與員工酬勞等獎酬制度，並有員工持股信託及員工認股權憑證等激勵方案，將公司經營利潤依照員工績效表現分享給同仁，讓同仁薪資與公司營運共同成長。此外，本公司提供彈性上下班方案，鼓勵員工依據個人與職務需要自行調配工作時間，實現工作與生活平衡。 <u>員工退休制度</u> ■ 台灣員工退休制度：本公司依政府制定之「勞動基準法」（勞退舊制、確定給付計畫）及「勞工退休金條例」（勞退新制、確定提撥計畫）規定辦理。 ✓ 本公司已於民國100年完成舊制年資結算，依法全數清償舊制退休金義務。自結算完成後，全體台灣員工100%適用勞工退休金條例新制，公司依規定按月以員工薪資6%提繳退休金至勞動部勞工保險局之勞工退休金個人專戶，退休金權益完全歸屬於員工個人。 ✓ 其他：本公司也提供額外其他靈活的退休金儲蓄方式，成立退休金持股會，依正凌經理人與員工退休金持股辦法，公司給予自提金額的50%作為提存獎勵金。 ■ 中國大陸員工退休制度：中國大陸廠區員工依中華人民共和國相關法規，全數納入當地政府之養老保險制度。公司依規定按月就當地員工薪資總額，以法定比率提撥養老保險金，	無顯著差異

推動項目	執行情形(註1)			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	
			員工退休金由當地政府統籌管理，按月提撥至各員工個人帳戶，確保員工退休保障權益獲得妥善照顧。	
(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		公司重視勞工與商業道德政策推動，均遵守相關勞動法規與國際相關勞動人權規範，以保障員工之合法權益，訂定「工作規則」，明確規定勞資雙方之權利義務；定期召開「勞資會議」，促使勞雇雙方同心協力；訂定「性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法」，維護兩性工作平等及人格尊嚴。 <u>職業安全與衛生</u> 本公司高度重視職業安全衛生管理績效，致力於為員工、客戶、社區及營運夥伴等利益相關者提供安全、舒適、低環境負荷且高效益的營運服務，並將職業安全衛生管理視為公司差異化競爭優勢之一，將其內化於組織運作管理體系中，以防範工安事故發生、提供友善工作環境、保障員工及承攬商員工安全，期望能防止職業災害，保障工作者安全及健康。本公司已取得 ISO45001 證書，目前效期為 114 年 10 月 7 日至 117 年 10 月 6 日。 <u>工安績效</u> 本公司訂有安全衛生績效指標並設有職業安全衛生委員會，對各項工安問題進行查核建議改善事項及具體改善情形，並且依據查核建議改善事項，於工安查核小組會議上檢討缺失。 114 年員工與承攬商均無失能傷害事件，其總合傷害指數為 0。 本公司 114 年已經完成 2 場防災演練、2 場勞工安全衛生預防災害講習與急救訓練、4 場「工作安全講習」、「不法侵害危害預防及溝通技巧」課程等。 <u>勞工健康檢查</u> 本公司 114 年持續與博仁醫院合作，除了每年安排員工健康檢查外，每週由專業醫護人員關懷員工身心健康，依據員工個人身心情況安排一對一面談，114 年共完成 74 人次。	無顯著差異

推動項目	執行情形(註1)			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	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		本公司擁有完善的培訓機制，依據不同職級設計有完整訓練地圖，設定訓練目標，項目並涵括一般課程、專業課程以及管理相關課程。每位新到職的員工均安排合適的同仁擔任引導人，提供專業知識、經驗和技能方面的引導和指導，使新人更快地適應新工作和提高工作效率。每年也會依照各職級與單位需求開設不同的內部訓練課程，並鼓勵員工參加外部課程自我提升。	無顯著差異
(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		本公司依照適用的法規及國際準則，規範商業活動，誠信經營，並全面遵守有關限/禁用有害物質、衝突礦產等規定，並提供相關的資訊給公司客戶，及處理客戶反饋之異常。 同時公司訂立嚴格的資訊安全機制及政策，以保障客戶、員工、供應商之資訊安全要求，保護相關利害關係人之隱私權與財產權。本公司官網設有利害關係人專區，提供客戶申訴管道，加強與客戶聯繫。同時，業務部門每年定期與客戶當面溝通，確認客戶的滿意度，並第一時間處理客戶申訴，維護客戶權益。	無顯著差異
(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		本公司在新供應商認證時，會對供應商進行環境及社會影響之評鑑，評鑑的項目涉及：勞工權益、健康安全及環境影響等；定期進行供應商評鑑，產品製程符合環保規範，共同致力提供安全產品之社會責任；此外與主要供應商簽訂之契約已註明如供應商涉及違反企業社會責任政策，且對環境與社會有顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款。	無顯著差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		V	本公司已依據 GRI 準則並參酌 SASB Industry Standard V. 2023-12 編制永續報告書，充分揭露非財務之永續相關資訊。 前揭報告尚未取得第三方單位確信，預計於116年度落實第三方確信意見。	無顯著差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已訂定「永續發展實務守則」，且積極推動企業永續發展責任之運作，尚無重大差異。				

推動項目	執行情形(註 1)			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	
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：				
114 年動用經費如下列表示，預計全年投出超過新臺幣 50 萬元				
1. 支持社會企業，推動地方創生				
114 年與 B 型社會企業合作，面向中台灣地區採用無毒與環保的在地小農採購對環境友善之農產，協助地方創生，也同步實現五項聯合國 SDGs 發展目標。				
B、擴大支持文創團體，為弱勢團體提供慰藉				
再次與台灣年輕藝術文化團體「藝陞國際」合作，114 年擴大至贊助六月與九月等三場義演，讓雙連安養中心與台大醫院共計超過百名年長與行動不便者也能享受到國際級的音樂饗宴。				
C、持續推動企業成長與社會共好				
114 年攜手創世基金會，採購在地永續的台灣水梨禮盒，不但與客戶以及全體同仁分享愛心，也一併與公益團體與台灣小農一起共好。				
D、投入社區教育改善，增進社區認同				
公司所在社區的特殊教育一向缺乏資源，而員工子弟也有許多就讀社區學校。公司持續以資金與志工資源投入教育改善，希望能夠讓在地員工更加認同公司，也能夠為社區做出貢獻。				

註1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。

註2：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

註3：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

(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(註1)			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(註2)	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V		(一) 本公司已訂定「道德行為準則」及「誠信經營守則」並向股東會報告。	無顯著差異
(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		(二) 本公司秉持誠信之經營理念及責任，揭示如下： 1. 本公司秉持廉潔、透明及負責之經營理念，建立良好的公司治理與風險管理機制，遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章及其他商業法令，作為落實本公司誠信經營之基礎。 2. 對投資人以即時、公開且透明化之方式，按時於公開資訊觀測站揭露公司資訊。 3. 對員工定期舉辦教育訓練及宣導，使員工充分了解公司誠信經營之政策、決心及管理機制。 4. 與客戶及供應商誠信互動，以公開透明方式及互信基礎進行商業活動。	
(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		(三) 建立有效之會計制度及內部控制制度，並隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。	
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誠信行為條款？	V		(一) 公司於建立商業關係前，會先行評估該往來對象之合法性、誠信經營政策，以及是否曾有不誠信行為之紀錄，以確保其商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收受賄賂。	無顯著差異
(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) 專責單位為管理處，由其負責誠信經營作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容、錄建檔等相關作業及監督執行，並定期向董事會報告。 114 年履行誠信經營執行情形已於 114/12/17 董事會報告。	

評估項目	運作情形(註1)			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(註2)	
(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？	V		(三)本公司「董事會議事辦法」中訂有董事利益迴避制度，董事對於會議事項與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，不得加入討論及表決，並不得代理其他董事行使其表決權。	
(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？	V		(四)為落實誠信經營，內部稽核人員定期查核會計制度及內部控制制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會。	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五)公司每年定期舉辦誠信經營守則規範之內部訓練，對公司高階管理者及全體員工宣導公司對誠信經營之要求。為落實誠信經營及道德行為，本公司 114 年舉辦誠信經營守則規範之內部訓練(如新進人員員工行為守則教育訓練、誠信經營與道德規範教育訓練、內線交易規範等議題之教育訓練)，對公司高階管理者及全體員工宣導公司對誠信經營之要求。114 年總訓練共 58 人次，計 168 人時。	
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，及針對被象指派適當之受理專責人員？	V		(一)為確保公司永續發展，鼓勵檢舉非法行為，已於 104 年制定「誠信經營守則」、「公益通報者保護辦法」明定相關檢舉制度及保護措施。另制定[道德行為準則]導引公司人員及利害關係人更加瞭解公司道德標準，並遵守相關法令及誠信原則，防止利益衝突，且不得行賄及圖己私利，落實公司治理制度。 建置員工及利害關係人申訴信箱 (nextronics@nexttron.com.tw)由董事會指派專責主管處理相關申訴事宜。	無顯著差異
(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？	V		(二)公司已制定「誠信經營守則」明定相關檢舉制度及保密措施。	
(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		(三)公司已制定「公益通報者保護辦法」明定相關吹哨者之獎勵及保護措施。	

評估項目	運作情形(註1)			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(註2)	
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		公司業已制訂誠信經營相關政策，未來將持續強化公司官網之投資人關係內容，屆時將補充誠信經營相關資訊。	無顯著差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 已修訂「道德行為準則」、「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「公益通報者保護辦法」等內部控制制度，加強公司對誠信經營之要求。				

註 1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(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：無。

(八)內部控制制度執行狀況應揭露事項：

1. 依本公司各單位內部控制制度自我評估結果、稽核單位全年度稽核計劃執行結果，內部控制制度之設計及執行均屬有效，作成內部控制制度聲明書：

正凌精密工業股份有限公司
內部控制制度聲明書



日期：115 年 03 月 11 日

本公司民國 114 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及 5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國 113 年 12 月 31 日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 115 年 03 月 11 日董事會通過，出席董事六人中，無人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

正凌精密工業股份有限公司

董事長：徐季麟 簽章



總經理：陳言成 簽章



上述內控聲明書已公告於公開資訊觀測站>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. 委託會計師審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無此情形。

請參閱公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內部控制專案審查報告
(<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06hsg20>)

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 股東會重要決議事項及執行情形：

會議名稱	股東會日期	議程	重要決議事項	執行情形
114年度股東常會	114.6.11	承認案	通過本公司113年度營業報告書及財務報表案。	承認113年度財務報告，其中全年合併營收約為新台幣12億5千8百萬元，稅後淨淨約為新台幣7千7百萬元，每股盈餘為新台幣2.03元，已於114年03月20日公告於資訊觀測站。
			通過本公司113年度盈餘分派案。	核准每普通股配發現金股利新台幣2.32元。訂定民國114年7月16日為除息基準日，並於民國114年08月06日發放現金股利。
		討論事項	通過修訂『資金貸與及背書保證作業程序』部分條文案。	決議通過，並已依股東會決議公佈實施。
			通過本公司擬擇一或併同辦理私募普通股或私募國內無擔保可轉換公司債案。	決議通過，決議通過後未辦理，因辦理期限將屆已無繼續辦理私募之計畫並於115/05/14公告終止。

2. 董事會重要決議事項及執行情形：

董事會	日期	重要決議事項	執行情形	獨立董事出席狀況			獨立董事意見			
				薛守宏	王玉齡	張倍銓	薛守宏	王玉齡	張倍銓	公司處理措施
第一次董事會議	114.03.12	通過本公司民國113年度營業報告書。	已納入民國114年股東常會議程。	親自出席	請假	親自出席	無異議	-	無異議	略
		通過本公司民國113年度合併及個體財務報表。	已公告並納入民國114年股東常會議程。				無異議	-	無異議	略
		通過本公司民國113年度第4季資金融通貸與評估。	已完成評估作業。				無異議	-	無異議	略
		通過本公司發行國內第二次無擔保轉換公司債換發普通股、行使員工認股權換發普通股擬訂定增資發行新股基準日。	已公告並於114/04/22完成公司登記				無異議	-	無異議	略
		通過民國113年度員工及董事酬勞發放案。	已納入民國114年股東常會議程。				無異議	-	無異議	略
		通過民國113年度盈餘分派案。	已納入民國114年股東常會議程。				無異議	-	無異議	略
		通過民國113年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。	已公告並將納入113年年報中。				無異議	-	無異議	略
		通過修訂『公司章程』部分條文案。	已納入民國114年股東常會議程。				無異議	-	無異議	略
		通過本公司擬辦理私募國內無擔保可轉換公司債案。	已納入民國113年股東常會議程。				無異議	-	無異議	略
		通過召開本公司民國114年股東常會相關事宜。	已公告股東會相關資訊。				無異議	-	無異議	略
		通過購買董事及經理人之責任保險案。	已完成相關作業程序。				無異議	-	無異議	略
		通過更換本公司簽證會計師及其獨立性評估報告。	已完成評估作業。				無異議	-	無異議	略
		通過個別董事報酬案。	已完成評估、施行。				無異議	-	無異議	略
		通過訂定基層員工薪資範圍。	已完成評估作業。				無異議	-	無異議	略
		通過修訂本公司部份內部控制制度。	已公佈實施。				無異議	-	無異議	略
114年度	第二次會議	通過子公司盈餘分派規劃案。	大陸子公司(NHE、NHN)已於114年05月完成盈餘分配匯款事宜。	親自出席	親自出席	親自出席	無異議	-	無異議	略
		通過本公司民國114年度第1季合併財務報表。	已公告				無異議	無異議	無異議	略
		通過本公司民國114年度第1季資金融通貸與評估。	已完成評估作業				無異議	無異議	無異議	略
		通過資金貸與關係企業額度案。	已完成借貸展延程序				無異議	無異議	無異議	略
		通過本公司發行國內第二次、第三次無擔保轉換公司債換發普通股、行使員工認股權換發普通股擬訂定增資發行新股基準日。	已於114/06/02完成登記				無異議	無異議	無異議	略
		通過113年股東常會通過私募有價證券案，期限內擬不繼續辦理。	已公告				無異議	無異議	無異議	略
		通過子公司Nextronics Engineering (Thailand) Co.,Ltd投資案變更。	已公告，泰國廠已完成增資登記程序				無異議	無異議	無異議	略
		通過子公司NEXTRON株式會社增資案。	相關程序執行中				無異議	無異議	無異議	略
		通過修訂本公司部份內部控制制度。	已公佈實施。				無異議	無異議	無異議	略
		通過本公司民國114年度第2季合併財務報表。	已公告。				無異議	無異議	無異議	略
	第三次董事會議	通過本公司民國114年度第2季資金融通貸與評估。	已完成評估作業。	親自出席	親自出席	親自出席	無異議	無異議	無異議	略
		通過本公司行使員工認股權換發普通股擬訂定增資發行新股基準日。	已於114/08/27完成登記。				無異議	無異議	無異議	略
		通過調整本公司預售遠期外匯交易總額度案。	視匯率狀況執行相關遠匯交易。				無異議	無異議	無異議	略
		通過子公司正凌精密工業(廣東)有限公司(簡稱正凌廣東)申請預售遠匯交易額度案。	視匯率狀況執行相關遠匯交易。				無異議	無異議	無異議	略
		通過子公司正凌精密工業(廣東)有限公司(簡稱正凌廣東)融資案。	已完成融資額度申請作業。				無異議	無異議	無異議	略
		通過訂定本公司『114年度員工認股權憑證發行及認股辦法』。	114/09/22金管證發字第1140358545號-核准發行2000張，已公告。				無異議	無異議	無異議	略
		通過本公司113年度永續報告書。	已公告。				無異議	無異議	無異議	略
		通過本公司組織異動案。	已公佈實施。				無異議	無異議	無異議	略
		通過中國區總經理任命案。	已公佈實施。				無異議	無異議	無異議	略
		通過子公司NEXTRONICS ENGINEERING PTE LTD.(以下簡稱正凌新加坡)增資案。	相關程序執行中				無異議	無異議	無異議	略
		通過修訂本公司部份內部控制制度。	資金貸與及背書保證作業程序已列入115年股東會議案。				無異議	無異議	無異議	略
		通過修訂本公司國內第三次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法。	已修訂公佈施行。				無異議	無異議	無異議	略

董事會		日期	重要決議事項	執行情形	獨董出席狀況			獨立董事意見			
					薛守宏	王玉齡	張倍鈺	薛守宏	王玉齡	張倍鈺	公司處理措施
114年度	第四次董事會議	114.11.12	通過本公司民國114年度第3季合併財務報表。	已公告。	視訊出席	親自出席	親自出席	無異議	無異議	無異議	略
			通過本公司民國114年度第3季資金融資與評估。	已完成評估作業。				無異議	無異議	無異議	略
			通過本公司行使員工認股權換發普通股擬訂定增資發行新股基準日。	已於114/12/01完成登記。				無異議	無異議	無異議	略
			通過追認本公司『114年度員工認股權憑證發行及認股辦法』修正案。	已於114/11/12公告。				無異議	無異議	無異議	略
			通過本公司114年度員工認股權憑證發行之員工名單。	已於114/11/12發行1,160張，發行價格@102.5元，閉鎖期2年。				無異議	無異議	無異議	略
			通過修訂本公司部份內部控制制度-資金貸與及背書保證作業程序、子公司資金貸與及背書保證作業程序部份條文。	資金貸與及背書保證作業程序已列入115年股東會議案。				無異議	無異議	無異議	略
			通過修正原114年8月6日擬修訂本公司國內第三次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法。	已於114/12/03取得金管會備查函、12/04函報櫃買中心並發布重訊。				無異議	無異議	無異議	略
			通過子公司Nextronics Engineering(Thailand)Co.,Ltd(簡稱正凌泰國)融資案。	相關作業程序執行中。				無異議	無異議	無異議	略
			通過新銀行授信額度申請案。	相關作業程序執行中。				無異議	無異議	無異議	略
			通過子公司Nextronics Engineering(Thailand)Co.,Ltd(簡稱正凌泰國)提請『正凌精密工業股份有限公司』融資背書保證。	相關作業程序執行中。				無異議	無異議	無異議	略
			通過資金貸與關係企業額度案。	截止114/12/30止尚未動撥，後續視資金狀況再行動撥。				無異議	無異議	無異議	略
	第五次董事會議	114.12.17	通過本公司115年度營運計劃書及營運預算、組織圖。	已公佈實施。	親自出席	親自出席	親自出席	無異議	無異議	無異議	略
			通過本公司115年度內部稽核計劃。	已公告。				無異議	無異議	無異議	略
			通過銀行融資額度展期申請。	相關作業程序執行中。				無異議	無異議	無異議	略
			通過修訂本公司部份內部控制制度。	已公告。				無異議	無異議	無異議	略
			通過本公司經理人113年度員工酬勞及114年績效獎金案。	已於26/02/06發放。				無異議	無異議	無異議	略

*註：董事會議案執行情形，如為「已納入民國114年股東常會議程」最終執行結果請參閱「股東會重要決議事項及執行情形」說明。

董事會		日期	重要決議事項	執行情形	獨立出席狀況			獨立董事意見			
					薛守宏	王玉齡	張倍銓	薛守宏	王玉齡	張倍銓	公司處理措施
115年度	第一次董事會議	115.02.09	通過擬處分公司位於汐止大湖科學園區31號2樓之不動產業。	26/02/13簽訂售屋契約，並完成相關公告	親自出席	視訊出席	親自出席	無異議	無異議	無異議	略
	第二次董事會議	115.03.11	通過本公司民國114年度營業報告書。	已納入民國115年股東常會議程。	親自出席	請假	親自出席	無異議	-	無異議	略
			通過本公司民國114年度合併及個體財務報表。	已公告並納入民國115年股東常會議程。				無異議	-	無異議	略
			通過本公司民國114年度第4季資金融通貸與評估。	已完成評估作業。				無異議	-	無異議	略
			通過本公司114年第四季員工行使員工認股權換發普通股訂定增資發行新股基準日。	已公告並於115/04/08完成公司登記				無異議	-	無異議	略
			通過民國114年度員工及董事酬勞發放案。	已納入民國115年股東常會議程。				無異議	-	無異議	略
			通過民國114年度盈餘分派案。	已納入民國115年股東常會議程。				無異議	-	無異議	略
			通過民國114年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。	已公告並將納入114年年報中。				無異議	-	無異議	略
			通過修訂『公司章程』部分條文案。	已納入民國115年股東常會議程。				無異議	-	無異議	略
			通過本公司營業地址變更案。	已納入民國115年股東常會議程。				無異議	-	無異議	略
			通過改選董事案。	已納入民國115年股東常會議程。				無異議	-	無異議	略
			通過提名115年選任董事(含獨立董事)候選人名單。	已公告股東會相關資訊。				無異議	-	無異議	略
			通過受理百分之一以上股東董事(含獨立董事)候選人提名相關事宜。	已公告股東會相關資訊。				無異議	-	無異議	略
			通過本公司擬辦理私募國內無擔保可轉換公司債案。	已納入民國115年股東常會議程。				無異議	-	無異議	略
			通過召開本公司民國115年股東常會相關事宜。	已公告股東會相關資訊。				無異議	-	無異議	略
			通過購買董事及經理人之責任保險案。	已完成相關作業程序。				無異議	-	無異議	略
			通過更換本公司簽證會計師及其獨立性評估報告。	已完成評估作業。				無異議	-	無異議	略
			通過個別董事報酬案。	已完成評估、施行。				無異議	-	無異議	略
			通過訂定本公司115年度基層員工薪資範圍。	已完成評估作業。				無異議	-	無異議	略
			通過子公司盈餘分派規劃案。	大陸子公司(NPF)預計於115年05月完成盈餘分配匯款事宜。				無異議	-	無異議	略
	第三次會議	115.05.14	通過本公司民國115年度第1季合併財務報表。	已公告。	親自出席	親自出席	親自出席	無異議	無異議	無異議	略
			通過本公司民國115年度第1季資金融通貸與評估。	已完成評估作業。				無異議	無異議	無異議	略
			通過本公司115年第一季員工行使員工認股權換發普通股訂定增資發行新股基準日。	待完成變更登記程序。				無異議	無異議	無異議	略
			通過資金貸與關係企業額度案。	待執行借貸、還款作業。				無異議	無異議	無異議	略
			通過114年股東常會通過私募有價證券案，期限內擬不繼續辦理。	已公告。				無異議	無異議	無異議	略
			通過高階經理人任期展延案。	已公告。				無異議	無異議	無異議	略
			通過子孫公司董監事任期調整案。	已公告。				無異議	無異議	無異議	略
			通過本公司114年度第二批員工認股權憑證發行之員工名單。	待訂價發行。				無異議	無異議	無異議	略
			通過子公司創能投資股份有限公司擬投資取得銳鎔公司股權案。	待執行相關程序。				無異議	無異議	無異議	略

(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：無此情形。

四、簽證會計師公費資訊：

(一)應揭露給付簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容，有下列情事之一，應揭露下列事項：

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：114 年度本公司未異動會計師暨會計師事務所、審計公費亦無較前年度減少情事。
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：無此情形。

(二)所稱審計公費係指公司給付簽證會計師有關財務報告查核、核閱、複核及財務預測核閱之公費。

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
				制度設計	工商登記	人力資源	移轉定價	其他	小計		
資誠聯合會計師事務所	吳偉豪 蔣承翰	114.01.01- 114.12.31	2,845	-	140	-	450	-	590	3,435	

請具體敘明非審計公費服務內容：其他財務諮詢顧問服務公費如員工認股權、移轉定價等服務。

註1. 本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊。非審計公費並應附註說明其服務內容。

五、更換會計師資訊：

公司如在最近二年度及其期後期間有更換會計師情形者，應揭露下列事項：

(一)關於前任會計師：

更 換 日 期	114 年 03 月 12 日		
更 換 原 因 及 說 明	本公司財務報表查核簽證會計師原委託資誠聯合會計師事務所吳偉豪會計師及李燕娜會計師辦理，基於會計師事務所內部輪調，自 114 年度第一季起財務報表之查核簽證會計師將變更為資誠聯合會計師事務所吳偉豪會計師及蔣承翰會計師。		
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	不適用		
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			

其他揭露事項 (本準則第十條第六款 第一目之四至第一目 之七應加以揭露者)	無
--	---

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	吳偉豪會計師及蔣承翰會計師
委任之日	114年03月12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十條第六款第一目及第二目第三點事項之復函：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情形：無此情形。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形，股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、監察人、經理人、持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數：

(一)董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形：

單位：股

職稱	姓名	114 年度		115 年度截至 4 月 30 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	徐季麟	0	0	0	0
董事	陳言成	0	200,000	0	0
董事	鴻乙精密(股)公司	0	0	0	0
董事	信邦電子(股)公司	0	0	0	0
獨立董事	薛守宏	0	0	0	0
獨立董事	王玉齡	0	0	-1,000	0
獨立董事	張倍銓	0	0	0	0
總經理	陳言成	0	200,000	0	0
副總經理	蘇侯安	71,000	145,000	-30,000	0
副總經理	徐志雄	74,000	110,000	0	0
副總經理	賴琦憲	2,500	110,000	0	0
副總經理	劉偉豪	25,000	150,000	40,000	0
協理	林柏佑	38,700	152,000	0	0
協理	李維穎	41,000	0	0	0
協理	鮑慧雅	37,500	11,000	0	0
協理	黃仕仲	28,000	0	0	0
協理	林輝郎	0	0	0	0
稽核經理	顏嘉慧	11,000	0	10,000	0
經理	吳永立	30,000	33,000	0	0
經理	李銘賀	0	0	0	0

職稱	姓名	114 年度		115 年度截至 4 月 30 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
會計經理	周佳燕	35,000	110,000	0	0
財務經理	陳瑞玲	11,300	0	0	0
大股東	牛濟滄	0	0	0	0
大股東	信邦電子股份有限公司	0	0	0	0

(二)股權移轉關係人之情形：無此情形。

(三)股權質押關係人之情形：無此情形。

上述股權持有情形請參閱：

A. 股權移轉：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表(https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1)

B. 股權質押變動情形：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告(https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1)

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二等親以內之親屬關係之資訊：

姓名(註1)	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(註3)		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
信邦電子股份有限公司 代表人:王紹新	4,899,954 0	11.75% 0.00%	0 0	0.00% 0.00%	0 0	0.00% 0.00%			
牛濟滄	3,573,511	8.57%	0	0.00%	0	0.00%	春堂投資有限公司	代表人	
鴻乙精密股份有限公司 代表人:徐季麟	1,995,963 1,078,871	4.79% 2.59%	0 0	0.00% 0.00%	0 0	0.00% 0.00%			
陳言成	1,227,663	2.94%	31,176	0.08%	0	0.00%			
徐季麟	1,078,871	2.59%	229,662	0.56%	0	0.00%	鴻乙精密(股)公司	代表人	
春堂投資有限公司 代表人:牛濟滄	798,129 3,573,511	1.91% 8.57%	0 0	0.00% 0.00%	0 0	0.00% 0.00%			
中國信託商業銀行股份有限公司受託徐季麟信託	750,000	1.80%	0	0.00%	0	0.00%			
詮欣股份有限公司 代表人:吳連溪	748,821 0	1.80% 0.00%	0 0	0.00% 0.00%	0 0	0.00% 0.00%			
禹道忻	719,000	1.72%	0	0.00%	0	0.00%			
中國信託商業銀行受託保管正凌精密工業股份有限公司發行予正凌精密工業(廣東)有限公司外籍員工讓受、認購及配發之有價證券集合投資專戶	496,900	1.19%	0	0.00%	0	0.00%			

註 1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。
 註 2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比率。
 註 3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。
 註 4：上述前十大股東持股數係計算至 115/04/15 止。

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：

單位：仟股；%

轉 投 資 事 業 (註)	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
Nextronics Engineering Pte Ltd. Singapore	17,040	100%	0	0%	17,040	100%
創能投資股份有限公司	3,500	100%	0	0%	3,500	100%
NEXTRONICS ENGINEERING (THAILAND)CO., LTD	30,000	75%	10,000	25%	40,000	100%

註：係公司採用權益法之投資，上述資料係截至 115/03/31 止資料。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1. 股本形成經過

年 月	發行 價格	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 股款者	其他
75.10	10	500	5,000	500	5,000	設立(現金)	無	
79.08	10	1,050	10,500	1,050	10,500	現金增資	無	
80.10	10	2,000	20,000	2,000	20,000	現金增資	無	
81.11	10	3,500	35,000	3,500	35,000	現金增資 5,000 仟元 盈餘轉增資 10,000 仟元	無	
84.09	10	8,000	80,000	8,000	80,000	現金增資 20,000 仟元 盈餘轉增資 25,000 仟元	無	
86.08	10	50,000	500,000	30,000	300,000	現金增資 200,000 仟元 盈餘轉增資 20,000 仟元	無	
87.08	10	98,000	980,000	62,400	624,000	現金增資 300,000 仟元 盈餘轉增資 24,000 仟元	無	
88.08	10	98,000	980,000	65,520	655,200	資本公積轉增資 15,000 仟元 盈餘轉增資 16,200 仟元	無	
93.08	10	98,000	980,000	42,916	429,156	減少股本 226,044 仟元	無	
97.07	10	98,000	980,000	15,500	155,000	減少股本 274,156 仟元	無	
97.10	6.5	98,000	980,000	20,500	205,000	現金增資 50,000 仟元	無	97.09.02 經金管證一 字第 0 九七 00 四四六 四四號函核准。
98.07	10	98,000	980,000	11,900	119,000	減少股本 86,000 仟元	無	
98.12	20	98,000	980,000	13,900	139,000	現金增資 20,000 仟元	無	98.10.21 經金管證發 字第 0 九八 00 五五二 0 七號函核准。
99.09	10	98,000	980,000	14,926	149,260	員工紅利轉增資 3,310 仟元 盈餘轉增資 6,950 仟元	無	99.07.06 經金管證發 字第 0 九九 00 二 0 六 六一號函核准。
99.09	12.6	98,000	980,000	15,926	159,260	現金增資 10,000 仟元	無	99.05.07 經金管證發字 第 0 九九 00 三四八 00 號 函核准 99.08.11 經金管發字第 0 九九 00 四二二一三號函 核准。
100.08	10	98,000	980,000	16,979	169,793	員工紅利轉增資 2,570 仟元 盈餘轉增資 7,963 仟元	無	100.06.30 經金管證 發字第 1000030252 號 函核准。
101.08	10	98,000	980,000	17,589	175,887	員工紅利轉增資 1,000 仟元 盈餘轉增資 5,094 仟元	無	101.07.16 經金管證 發字第 1010031492 號 函核准。
102.03	10	98,000	980,000	19,340	193,397	現金增資 17,510 仟 元	無	102.03.21 經金管證 發字第 1020008557 號 函核准。
102.09	10	98,000	980,000	20,307	203,067	盈餘轉增資 9,670 仟元	無	102.07.22 經金管證 發字第 1020028495 號 函核准。
103.09	10	98,000	980,000	21,322	213,220	盈餘轉增資 10,153 仟元	無	103.07.28 經金管證 發字第 1030028558 號 函核准。
104.12	10	98,000	980,000	23,199	213,989	公司債轉換股份 18,769 仟 元	無	
105.03	10	98,000	980,000	24,857	248,566	公司債轉換股份 16,577 仟 元	無	
105.12	10	98,000	980,000	24,859	248,594	公司債轉換股份 28 仟元	無	
106.05	10	98,000	980,000	24,888	248,877	公司債轉換股份 283 仟元	無	
107.03	10	98,000	980,000	26,742	267,418	公司債轉換股份 18,541 仟元	無	
107.12	10	98,000	980,000	29,692	296,918	私募現增股份 29,500 仟元	無	
108.09	10	98,000	980,000	30,286	302,856	盈餘轉增資 5,938 仟元	無	108.07.16 金管會申 報生效

年 月	發行 價格	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 股款者	其他
108.11	10	98,000	980,000	30,528	305,276	員工認股權轉換 2,420 仟元	無	
110.05	10	98,000	980,000	30,628	306,276	員工認股權轉換 1,000 仟元	無	
111.03	10	98,000	980,000	32,388	323,876	員工認股權轉換 17,600 仟元	無	
112.03	10	98,000	980,000	32,587	325,876	公司債轉換股份 2,000 仟元	無	
112.08	10	98,000	980,000	33,116	331,157	公司債轉換股份 5,280 仟元	無	
112.11	10	98,000	980,000	33,181	331,806	公司債轉換股份 499 仟元 員工認股權 150 仟元	無	
113.03	10	98,000	980,000	33,607	336,078	公司債轉換股份 782 仟元 員工認股權 3,490 仟元	無	
113.06	10	98,000	980,000	35,965	359,650	公司債轉換股份 23,127 仟元 員工認股權 450 仟元	無	
113.08	10	98,000	980,000	39,572	395,725	公司債轉換股份 898 仟元 員工認股權 510 仟元 私募公司債轉換股份 34,667 仟元	無	
113.11	10	98,000	980,000	40,432	404,322	公司債轉換股份 102 仟元 員工認股權 8,495 仟元	無	
114.04	10	98,000	980,000	40,488	404,881	公司債轉換股份 203 仟元 員工認股權 355 仟元	無	
114.06	10	98,000	980,000	40,589	405,892	公司債轉換股份 192 仟元 員工認股權 820 仟元	無	
114.08	10	98,000	980,000	40,712	407,127	員工認股權 1,235 仟元	無	
114.12	10	98,000	980,000	41,078	410,787	員工認股權 3,660 仟元	無	
115.04	10	98,000	980,000	41,369	413,687	員工認股權 2,900 仟元	無	
	10	98,000	980,000	41,635	416,347	員工認股權 2,660 仟元	無	(註 1)待變更登記

*註 1:上述資料截至 115/04/15 資料，部份股數待完成變更登記。

2. 股份種類：敘明公司最近年度及截至年報刊印日止，已發行之股份種類。

股份種類	核定股本（仟股）			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	上櫃股票 41,708	56,292	98,000	

*註 1:上述資料截至 115/04/15 資料，部份股數待完成變更登記。

3. 若經核准以總括申報制度募集發行有價證券者，另應揭露核准金額、預定發行及已發行有價證券之相關資訊：無此情形。

(二)主要股東名單：列明股權比例達百分之五以上之股東，如不足十名，應揭露至股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例。

115 年 04 月 15 日		單位：股	
主要股東名稱	股 份	持有股數	持股比例 (%)
信邦電子股份有限公司		4,899,954	11.75%
牛濟滄		3,573,511	8.57%
鴻乙精密股份有限公司		1,995,963	4.79%
陳言成		1,227,663	2.94%
徐季麟		1,078,871	2.59%
春堂投資有限公司		798,129	1.91%
中國信託商業銀行股份有限公司受託徐季麟信		750,000	1.80%
詮欣股份有限公司		748,821	1.80%
禹道忻		719,000	1.72%
中國信託商業銀行受託保管正凌精密工業股份有限公司發行予正凌精密工業（廣東）有限公司外籍員工讓受、認購及配發之有價證券集合投資專戶		496,900	1.19%

(三)公司股利政策及執行狀況：

應揭露公司章程所定之股利政策及本次股東會擬議股利分派之情形。預期股利政策將有重大變動時，應加以說明。

1. 股利政策：

本公司年度總決算如有稅前獲利，應提撥不低於百分之五且不高於百分之十五為員工酬勞，及不高於百分之五為董事、監察人酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。上述員工酬勞得以股票或現金發放，員工酬勞之發放對象包含符合一定條件之從屬員工，其條件及分配方式授權董事會決定之。

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅捐、彌補虧損，次提百分之十法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，不在此限。依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，餘額為當年度可供分配盈餘，併同前期累積未分配盈餘，作為累計可供分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會通過後分配之。

本公司章程規定，本公司股利發放政策係按公司法及本公司章程規定，並依本公司資本及財務結構、營運狀況、盈餘及所屬產業性質及週期等因素決定，得以股票股利或現金股利方式為之。惟現金股利分派之比例應不低於當年度股利總額百分之二十五。

2. 本年度擬議股利分派之情形(經董事會通過，尚未經股東會同意)：

114 年度本公司擬議分派現金股利新台幣 125,347,060 元，每股配發新台幣 3.03 元，盈餘分配率 98.38%。

3. 預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無此情形。

(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：

項目		股東會年度	115 年度 (預估)
期初實收資本額(仟元)			404,880
本年度配股配息情形(註一)	每股現金股利(元)		3.03
	盈餘轉增資每股配股數		-
	資本公積轉增資每股配股數		-
營業績效變化情形	營業利益(仟元)		不適用 (註二)
	營業利益較去年同期增(減)比率		
	稅後純益(仟元)		
	稅後純益較去年同期增(減)比率		
	每股盈餘(仟元)		
	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	若盈餘增資全數改配放現金股利	擬制每股盈餘	
		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	

註一：民國114年度之配股及配息情形，係依民國115年03月11日董事會之決議估計，待本年度股東常會決議通過後，依相關規定辦理。

註二：依『公開發行公司公開財務預測資訊處理準則』規定，本公司無須公開民國114年度財務預測資訊。

(五)員工、董事及監察人酬勞：

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司章程規定，本公司年度總決算如有稅前獲利，應提撥不低於百分之五且不高於百分之十五為員工酬勞，及不高於百分之五為董事、監察人酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

上述員工酬勞得以股票或現金發放，員工酬勞之發放對象包含符合一定條件之從屬員工，其條件及分配方式授權董事會決定之。

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

本期依公司章程之規定及董事會之決議，估列員工、董事及監察人酬勞，於當期費用化。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

3.1 以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額：

A. 本公司114年度員工酬勞提列百分之十計新台幣16,024仟元及董事酬勞提列百分之三計新台幣4,807仟元，上項員工酬勞及董事酬勞均擬以現金方式發放。

B. 與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：本公司114年度員工酬勞及董事酬勞之分配總金額與當年度認列費用之帳列金額差異新台幣383元，係因會計估列變動所致，於董事會通過後以會計估計變動認列。

3.2 以股票分派員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

4. 前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形（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：

4.1 本公司114年度依股東會決議實際分派113年度之員工酬勞及董監酬勞分別為9,060仟元及2,718仟元。

4.2 上述金額與認列員工及董事、監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：本公司113年度員工及董監酬勞與估列金額一致。

(六)公司買回本公司股份情形：114年度無此情形。

二、公司債辦理情形：

應包括尚未償還及辦理中之公司債，並參照公司法第二百四十八條之規定，揭露有關事項及對股東權益之影響。屬私募公司債者，應以顯著方式標示。

公司債辦理情形

公 司 債 種 類	113 年國內第三次無擔保轉換公司債(81473)
發 行 (辦 理) 日 期	113/10/03
面 額	新台幣壹拾萬元
發 行 及 交 易 地 點	中華民國
發 行 價 格	新台幣壹拾萬元
總 額	新台幣參億元
利 率	票面利率 0%
期 限	3 年期 到期日：116/10/03
保 證 機 構	無
受 託 人	台北富邦商業銀行股份有限公司信託部
承 銷 機 構	中國信託綜合證券股份有限公司
簽 證 律 師	邱雅文律師
簽 證 會 計 師	吳偉豪會計師、李燕娜會計師
償 還 方 法	轉換公司債，除下列情形外，於到期時按債券面額以現金一次償還： (1)債券持有人申請轉換為本公司普通股(詳本次轉換公司債發行及轉換辦法第 10 條)。 (2)本公司執行贖回權(詳本次轉換公司債發行及轉換辦法第 17 條)。 (3)本公司於次級市場買回債券註銷。
未 償 還 本 金	298,800 仟元
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款	依發行及轉換辦法第 17 條
限 制 條 款	無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果	無

附 其 他 權 利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	截至年報刊印日止已轉換普通股 8,914 股
	發行及轉換(交換或認股)辦法	請參閱公開資訊觀測站債信專區之債券發行資料
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		轉換公司債在債權人未要求執行轉換權利前，對公司並無股權稀釋作用，債權人在可轉換期間內可選擇對其較有利之時間點進行轉換，因此對股權稀釋具有遞延之效果。 轉換公司債於轉換前會增加公司負債，但隨著轉換公司債轉換為普通股時，除了將會降低負債外，亦會增加股東權益，進而提高每股淨值，因此就長期而言對現有股東權益較得以保障。
交換標的委託保管機構名稱		無

轉換公司債資料

公 司 債 種 類		國內第三次無擔保轉換公司債 (81473)	
項 目	年 度	114 年	當年度截至 115 年 04 月 30 日
	最 高	118.59	148.00
轉換公司債 市 價	最 低	94.50	105.00
	平 均	104.39	124.02
轉 換 價 格		134.60	134.60
發行(辦理)日期及發行 時轉換價格		134.60	
履行轉換義務方式		發行新股	

三、特別股發行情形：114 年度無此情形。

四、海外存託憑證辦理情形：114 年度無此情形。

五、員工認股權憑證辦理情形：

(一)公司尚未屆期之員工認股權憑證應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：

員工認股權憑證種類	110年度第一次員工認股權憑證	111年度第一次員工認股權憑證	112年度第一次員工認股權憑證	113年度第一次員工認股權憑證	113年度第二次員工認股權憑證	114年度第一次員工認股權憑證
申報生效日期	110/06/11	111/04/29	112/05/11	113/05/22	113/05/22	114/09/22
發行(辦理)日期	110/06/23	111/05/05	112/08/07	113/07/04	114/01/20	114/11/12
發行單位數	900 單位	2,000 單位	500 單位	1,000 單位	1,000 單位	1,160 單位
發行得認購股數占已發行股份總數比率	2.16%	4.8%	1.20%	2.40%	2.40%	2.40%
認股存續期間	5 年	5 年	3 年	3 年	3 年	3 年
履約方式	發行新股	發行新股	發行新股	發行新股	發行新股	發行新股
限制認股期間及比率(%)	屆滿2年，可行使認股比例50% 屆滿3年，可行使認股比例100%	屆滿2年，可行使認股比例50% 屆滿3年，可行使認股比例100%	屆滿2年，可行使認股比例100%	屆滿2年，可行使認股比例100%	屆滿2年，可行使認股比例100%	屆滿2年，可行使認股比例100%
已執行取得股數	765,000	1,335,000	380,000	0	0	0
已執行認股金額	29,216,450	76,725,600	25,574,000	0	0	0
未執行認股數量	10,000	372,000	86,000	882,000	942,000	1,143,000
未執行認股者其每股認購價格	37.2	56.8	67.3	120.7	101.6	102.5
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	0.02%	0.89%	0.21%	2.11%	2.26%	2.74%
對股東權益影響	本公司之認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後，方能依本辦法所列時程及比例行使認股權，對原股東權益逐年稀釋，假設員工認股權憑證全數行使認股權，對原有普通股股東持股股權稀釋比率約為0.02%，其稀釋效果尚屬有限。	本公司之認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後，方能依本辦法所列時程及比例行使認股權，對原股東權益逐年稀釋，假設員工認股權憑證全數行使認股權，對原有普通股股東持股股權稀釋比率約為0.89%，其稀釋效果尚屬有限。	本公司之認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後，方能依本辦法所列時程及比例行使認股權，對原股東權益逐年稀釋，假設員工認股權憑證全數行使認股權，對原有普通股股東持股股權稀釋比率約為0.21%，其稀釋效果尚屬有限。	本公司之認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後，方能依本辦法所列時程及比例行使認股權，對原股東權益逐年稀釋，假設員工認股權憑證全數行使認股權，對原有普通股股東持股股權稀釋比率約為2.11%，其稀釋效果尚屬有限。	本公司之認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後，方能依本辦法所列時程及比例行使認股權，對原股東權益逐年稀釋，假設員工認股權憑證全數行使認股權，對原有普通股股東持股股權稀釋比率約為2.26%，其稀釋效果尚屬有限。	本公司之認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後，方能依本辦法所列時程及比例行使認股權，對原股東權益逐年稀釋，假設員工認股權憑證全數行使認股權，對原有普通股股東持股股權稀釋比率約為2.46%，其稀釋效果尚屬有限。

(二)累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：

單位：仟股/仟元

職稱(註1)	姓名	取得認股數量	取得認股數量占已發行股份總數比率	已執行				未執行			
				認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率	認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率
經理人	總經理	陳言成	2,040	4.89%	20.0	59.0	1180	132.0	56.8	7,497.6	2.34%
	副總	蘇侯安									
	副總	徐志雄									
	副總	賴琦憲									
	副總	劉偉豪									
	協理	周佳燕									
	特助	林柏佑									
	協理	李維穎									
	協理	鮑慧雅									
	資深協理	黃仕仲									
	資深協理	林輝郎									
	資深經理	陳瑞玲									
	經理	顏嘉慧									
	經理	李銘賀									
員工	子公司總經理	上木戶耕三	1,223	2.93%	101.5	57.9	5,877	102.0	56.8	5,794	1.72%
	協理	殷昌彥									
	協理	謝玲									
	資深經理	林鳳宜									
	資深經理	黃耀琪									
	經理	吳冠誼									
	經理	吳永立									
	經理	張國華									
	經理	趙張凱									
	副理	張永									

註 1：包括經理人及員工（已離職或死亡者，應予註明），應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露其取得及認購情形。

註 2：欄位多寡視實際發行次數調整。

註 3：取得認股權憑證可認股數前十大員工係指經理人以外之員工。

註 4：已發行股份總數係指經濟部變更登記資料所列股數。

註 5：已執行之員工認股權認股價格，應揭露執行時認股價格。

註 6：未執行之員工認股權認股價格，應揭露依發行辦法計算調整後之認股價格。

六、限制員工權利新股辦理情形：無此情形。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情形。

八、資金運用計劃執行情形：

(一)計劃內容

前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計劃效益尚未顯現者：無。

114 年發行無擔保轉換公司債相關資金運用計劃內容請參閱：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>募資>募資計畫執行/公司代號=8147/1130911 核准之可轉換公司債-計劃項目及進度

https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2

(二)執行情形

就前款之各次計劃之用途，逐項分析截至年報刊印日前一季止，其執行情形及與原計劃之比較：無。

114 年發行無擔保轉換公司債相關資金運用執行情形請參閱：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>募資>募資計畫執行/公司代號=8147/1130911 核准之可轉換公司債-運用情形季報表

https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2

肆、營運概況

一、業務內容：

(一)業務範圍：所營業務之主要內容及其營業比重：

1. 公司所營事業如下：

- 1.1C805050 工業用塑膠製品製造業。
- 1.2CC01060 有線通信機械器材製造業。
- 1.3CC01080 電子零組件製造業。
- 1.4CC01101 電信管制射頻器材製造業。
- 1.5CC01110 電腦及其週邊設備製造業。
- 1.6CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。
- 1.7CD01030 汽車及其零件製造業。
- 1.8CE01010 一般儀器製造業。
- 1.9CF01011 醫療器材製造業。
- 1.10CQ01010 模具製造業。
- 1.11F106030 模具批發業。
- 1.12F113030 精密儀器批發業。
- 1.13F113050 電腦及事務性機器設備批發業。
- 1.14F113070 電信器材批發業。
- 1.15F119010 電子材料批發業。
- 1.16F219010 電子材料零售業。
- 1.17F401010 國際貿易業。
- 1.18F401021 電信管制射頻器材輸入業。
- 1.19ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2. 產品別營收比重

項目/年度	114 年	113 年
連接器	62%	65%
電子構裝	32%	25%
模具及其他	6%	10%

3. 現階段主要產品項目：

產品	規格	用途
OSFP 光通訊連接器	400G-800G	資料中心用伺服器/交換機連接
QSFP 光通訊連接器	QSFP/QSFP+/QSFP DD	通訊/資料伺服器/交換機連接
SFP 光通訊連接器	SFP/SFP+	通訊/資料伺服器/交換機連接
電池充電連接器	260A	電動摩托車充電之連接器
電池換電連接器	160A	電動摩托車充電之連接器
高壓脈衝消融連接器	<8KV	心導管把手連接器
SPE 工業連接器	塑膠/金屬螺紋 M8 版	工業用途連接器
多接點醫療連接器	塑膠雙向解鎖 76/78pin	醫療設備用途之連接器
全自動壓接機	305 系列	大型高速運算背板連接器壓接設備
強固型連接器	D38999 Series III(COTS)	裝甲/海事/航天設備訊號連接使用
彈性線路連接器	PCB 對接	機能衣物內訊號連接裝置
液冷系統 TMU 模組	650W	自駕車載運算系統散熱單元
VPX 設備模組配件	VPX Accessories	設備系統串接對位應用
醫療護理站監控系統機箱	mini-ATX 控制規格	醫療監護與管制應用

4. 計劃開發之新產品(服務)：

產品	規格	用途
機器人用連接器	客製規格	人形機器人內部訊號/動力傳輸
冷卻機櫃連接器	19 吋機櫃客製規格	AI Server 冷卻運用
車用大電流連接器	DCFC/OBC/EAC/DU 等系列	電動車內部高壓連接
醫療用 Card edge 連接器	塑膠 144pin 系列	醫療設備用途之連接器
治療應用控制把手模組	1500V 氣體離子化	臨床治療應用
強固型連接器(COTS)	D-38999 兼容通訊接口	非嚴苛環境使用,採用商業規格連接方案
新一代全數控高階壓接機	性能與反應速度升級	工業與 AI 伺服器用高速傳輸板壓接組裝
CDU 機電整合與線材加工組裝	依據客戶規格製作	高階水冷散熱系統
機箱及機構零件	客製規格	PICMG 規格之通訊與工業用系統、設備

(二)產業概況：

1. 產業現況與發展：

全球連接器市場於 114 年展現亮眼成長。根據 Bishop & Associates 最新報告，114 年全球電子連接器市場年增幅達 14.7%，為近年來業界較強勁的表現，亞太地區更以 32.6% 的增幅領跑全球。市場規模估計約達 1,041 億美元，並預期以 7.8% 的複合年增長率持續擴張，至 123 年將接近 2,047 億美元。

114 年成長動能集中於 AI 基礎建設的大規模擴張。電信與數據通訊領域在各終端應用中排名首位，與資料中心蓬勃發展及 AI 基礎建設快速布建高度相關。液冷技術已從選配方案蛻變為大規模 AI 部署的基礎需求，資料中心液冷市場預計 114 年接近 30 億美元，並加速成長至 118 年的約 70 億美元，帶動模組化、高電流與散熱整合型連接器需求持續攀升。

機器人應用為連接器市場帶來結構性新動能。全球人形機器人市場預計從 114 年的 29 億美元成長至 119 年的 152 億美元，複合年增長率高達 39.2%，正積極部署至製造、物流與醫療照護等場景。機器人平台對連接器的小型化、高可靠性與抗干擾性能提出嚴苛要求，成為推動高規格連接方案發展的關鍵力道。

無人機市場同樣展現強勁動能。全球無人機市場規模預計從 115 年的 690 億美元成長至 125 年的 1,478 億美元，年複合增長率達 7.9%，農業、物流、能源巡檢與國防等商業部署快速擴大，對輕量化、抗震耐候與高密度連接方案的需求持續升溫。

展望 115 年，高頻高速設計、模組化小型化、智慧連接器技術，以及 ESG 驅動的低碳材料應用，將共同定義連接器產業的中長期發展方向，全球連接器市場預計以 7.3% 的複合年增長率穩健擴張。

2. 產業上、中、下游之關聯性：

連接器為電子產品不可或缺之重要元件，產業之供應鏈發展已相當成熟。由於製作連接器之主要原料如銅材、工程塑膠等之供應管道暢通，各連接器廠多能取得品質穩定、價格合理的原材料，各競爭廠商在原材料取得、運籌效率上的成本競爭力差異有限。因此，各連接器廠商間之營運特色及專精的產品項目，多係因各連接器廠選擇的利基市場不同而各有所長。

上游：連接器產業上游產品為銅合金金屬、電鍍液、塑膠等材料，合計約占六成的製造成本，其中以金屬材料成本占最大比重，塑膠材料次之，再其次為電鍍材料。

中游：連接器產業中游產品為連接器與線材，其生產步驟包括前段的產品設計及模具開發、中段金屬沖壓、塑膠射出或電鍍及組立等製程，後段組裝測試；其中電鍍製程因技術與成本因素，幾乎委外為主。

下游：連接器作為電子系統中傳遞訊號、電力與資料的核心元件，其應用場景隨科技演進持續拓展。在消費性電子領域，連接器需整合資料、影音與電力傳輸於輕薄機構中，並兼顧高速傳輸與防水防塵等可靠性需求。工業與醫療場域則強調長壽命、耐高溫與抗電磁干擾的穩定性能。國防與航太應用對連接器的環境耐受性與認證規範

要求最為嚴格。新興的人形機器人與無人機平台，則驅動連接器朝向更小型化、更高插拔耐久度與更輕量化的方向演進，以適應高自由度運動機構的特殊需求。隨著各終端產品智慧化程度提升，連接器不再只是被動的物理介面，整合感測與狀態監控功能的智慧型連接方案，正逐步成為下一世代產品設計的新標準。

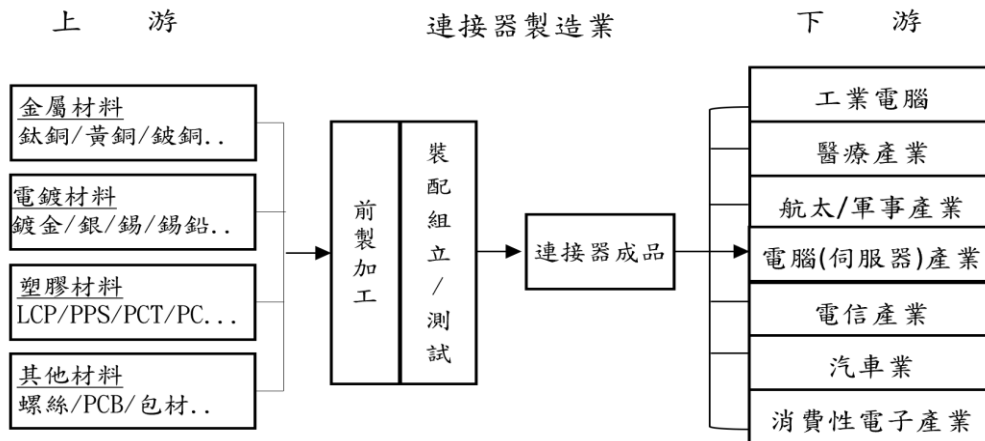


圖 1：連接器產業關聯圖

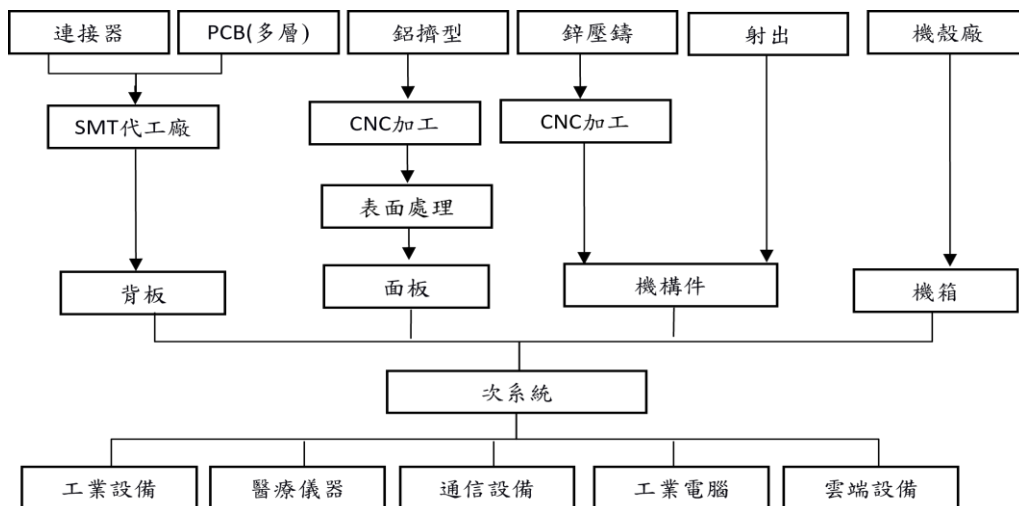
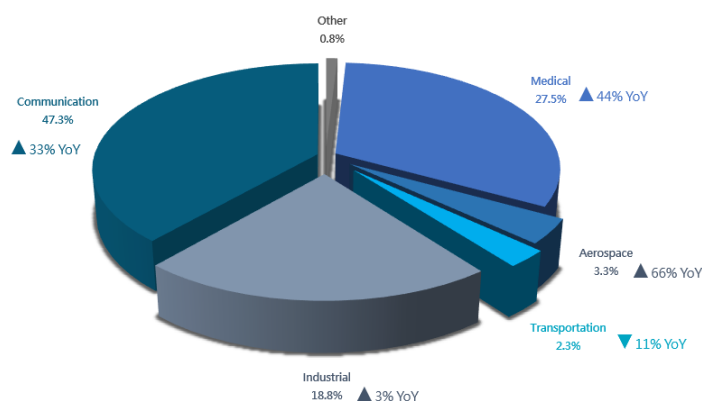


圖 2：次系統機構元件供應鏈

3. 產品發展趨勢：

本公司專精於PICMG 及 SFF 標準規範之高頻及光通訊連接器以及各式客製化連接器之設計與製造。挾優越的工業級連接器工程技術，以及散熱、線束、機電整合經驗，支持本公司延伸業務觸角至背板、機箱、機構件等相關產品之開發。

終端銷售市場持續以 MATICs 為分類，相較於 113 年的銷售比重與營收，114 年分別為 Medical 醫療佔 27.5%、Aerospace 航太佔 3.3%、Transportation 運輸佔 2.3%、Industrial 工業佔 18.8%、Communication 通訊 AI 佔 47.3%。



各類別之主要產品及用途列示如下：

分類	主要產品	產品用途	主要應用市場
醫療 連接器	1. 手術級醫療連接器 A. 推拉自鎖式圓型連接器 B. 微小圓型連接器 C. NXMed 醫療高速連接器 D. 醫療用高電壓連接器	A. 應用於體內導管手術 B. 應用於醫療儀器的外部連接 C. 應用於拋棄式內視鏡 D. 應用於脈衝消融手術	手術醫療器材
通訊 連接器	1. 高速背板連接器 A. HM 2mm 全系列連接器 B. AMC CARDEDGE 連接器 C. DIN41612 連接器	應用於高速背板、高速數據傳輸	雲端運算設備 局端企業通訊 航太/國防設備
	2. 高速光電連接器 A. SFP 系列連接器產品 B. XFP 連接器產品 C. QSFP 系列連接器產品 D. CFP Cage 連接器產品 E. OSFP 系列連接器產品	SFP 系列應用於局端通訊設備、 QSFP 系列應用於雲端伺服器交換機 OSFP 系列應用於雲端伺服器交換機	
工業 連接器	1. 混合式電源連接器 A. 2mmpower 連接器 B. CPCIpowers 連接器 C. ATCApower 連接器 D. uTCAPower 連接器 E. uTCA 2Pin Power 連接器	應用於工業電腦、伺服器等工業、通訊及國防產業	電力能源設備
	2. 嵌入式連接器 A. Power Element 系列 B. Power Terminal 系列 C. STC1. 27mm 板對線、板對板系列 D. SIC2. 0mm 板對線系列	應用於數據傳輸系統、動力系統、駕駛輔助系統、車輛安全系統、客製線束	運輸設備
工業電腦 產品	1. 高速背板 A. 客製化背板設計 B. 整板 PCBA 與壓接製程代工 C. 整板測試服務。	應用於工業電腦或伺服器 等設備訊號傳輸	刀鋒工業電腦
	2. 電子構裝及準系統 A. 標準與客製機箱面板加工 B. 機箱導軌、定位柱與面板把手等標準與客製規格產品 C. 整機機箱及其機箱組成模組與配件 D. 標準與客製整機銷售	廣泛應用於 PICMG(PCI Industrial Computer Manufacturers Group 工業電腦製造商組織)架構下，工業、通訊、航太、國防、運輸等產業	

4. 產品競爭情形：

4.1 連接器產品：

A. 通訊連接器：

AI 大模型訓練與推論所驅動的海量資料傳輸需求，持續推升高速光通訊連接器的技術演進。114 年 800G 市場年增逾 60%，成為資料中心升級的主流規格。在封裝形式上，OSFP-XD 已成為 1.6T 的主流載體規格，114 年超過九成的超大規模資料中心採購合約均指定此封裝形式。

面對傳輸速率躍升，功耗與散熱管理已成為連接器設計的核心挑戰。業界新一代 800G 混合式光模組相較於全 DSP 方案可降低功耗達 30%、延遲減少約 50%；1.6T OSFP224 混合模組亦預計於 115 年第二季推出，顯示高速傳輸與散熱整合的協同設計能力，已成為供應商

的關鍵競爭門檻。公司從 200G 到 1.6T 持續深耕高速連接器散熱管理，並同步提供模組化散熱解決方案，以滿足 AI 伺服器、交換機與儲存設備對高速傳輸與熱管理的雙重需求。

B. 圓型連接器：

本公司現有圓型連接器有多種衍生應用的系列：

- a. 塑膠拋棄式圓型連接器：從標準品衍生符合 IP50 等級，廣泛用於多種手術器械應用之醫療耗材。
- b. 標準圓型連接器：可運用於精密設備，主要用途為醫療、工業與特殊需求快速插拔與安全自鎖固定多種產品，包括符合 IP50 與 IP68 等級之金屬圓型連接器。面對特殊產業包括：醫療、汽車、無人機或是人形機器人，需求小型化與耐震動與衝擊的功能。本公司並積極研發其周邊組件連接的擴展應用，並加入本公司的核心技術能力，把從過去的單純以高度人工需求的手焊焊線方式，改良為軟板自動焊接方式並進一步的進入到免焊式的連接。
- c. 超高密度接點連接器：應用在新型手術應用，須使用比傳統高出 3~5 倍的多點偵測使用環境，用以提升檢測速度並有效的降低手術時間，解決傳統連接器作高密度連接的使用空間。

C. 工業連接器：以電源傳輸為主。

- a. 混合式電源連接器持續以自有品牌發展並結合本公司核心技術散熱能力的整合方案，為客戶創造出更具節能效益的電源連接方案。
- b. 重載工業連接器主要採 OEM 模式營運，主要供應給 TE 集團，屬於工業用途之連接器，其產品所使用之材料、特性、產品結構等均較特殊，技術門檻較高，且產品生命週期較長，有別於其他幫 TE 代工之連接器同業聚焦在 3C 及消費性產品之代工，技術門檻較低、產品生命週期短且被取代性高。

4.2 系統整合產品：

針對 AI 決策運算場景下的高散熱需求，公司成功將多年來累積的工業控制核心技術延伸至水冷散熱系統，為 AI 資料中心提供整合方案，涵蓋精密水冷模組零件的設計與製造，並延伸至液冷與熱交換設備所需的線束與特規連接器開發，全面支援資料中心機電整合需求。

(三)技術及研發概況：

1. 所營業務之技術層次及研發：

本公司開發之連接器產品，由最初期電腦連接器、端子台等產品及技術開發，至 90 年初進入通訊連接器產品，以壓接式連接器為主力，95 年開發醫療儀器用連接器產品，96 年開發符合 PICMG 規範之背板產業相關之高負載電源連接器，97 年則開發符合 SFF 規範之 SPF 等光通訊之高速傳輸連接器。另外，在醫療、微型、金屬等圓型連接器上，亦長期持續發展。

在產品技術上，除已純熟的高速連接器技術外，近年依據客戶與產業需要分別投入在機構設計、機電整合、高壓高電流連接方案以及全方面散熱產品開發。例如結合高速傳輸以及醫療連接器設計經驗，開發出高解析度醫療連接器與連接線。更因應 AI 浪潮之來臨，將水冷散熱技術應用於高速傳輸接口，並透過機電整合連接方案提供客戶全方面的 AI 散熱連接整體方案。

114 年，本公司持續推進智慧製造升級：雲林與泰國廠區導入 MES 系統，提升交期準時率與產能平衡；廣州廠完成 AOI 視覺檢驗系統建置，顯著提升品質檢驗效率。

展望 115 年，預計於第二季導入 APS 智能排程系統並與 MES 串連，同步推進圓形連接器與線束全自動組裝設備建置，實現接單至交付的全流程智能化，以降低成本並確保產品品質。

2. 研究發展人員及其學經歷：

學 歷 \ 年 度	113 年度		114 年度		115 年 04 月 15 日	
	台 灣	海 外	台 灣	海 外	台 灣	海 外
研究所	9	0	7	0	7	0
大學/大專	24	35	29	38	30	39
高中(職)/中專	3	1	4	0	4	0
合 計	36	36	40	38	41	39
平均年資(年)	4.8	4.2	4.3	4.1	4.5	4.2

3. 最近五年度每年投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

年 度		114 年度	113 年度	112 年度	111 年度	110 年度
研發費用	本公司	57,809	50,354	39,806	34,695	31,919
	合併	108,136	90,229	73,425	68,645	69,802
營業收入淨 額	本公司	1,205,383	880,160	749,500	767,392	614,015
	合併	1,631,111	1,258,661	1,038,083	1,164,143	982,810
佔營收淨 額 比 例	本公司	4.80%	5.72%	5.31%	4.52%	5.20%
	合併	6.63%	7.17%	7.07%	5.90%	7.10%

*資料來源：經會計師查核簽證之合併財務報告、財務報告。

4. 最近五年度開發成功之技術或產品：

年 度	項 目
114 年	1. 夾層式光模塊水冷散熱裝置 2. 可插拔模塊的散熱裝置 3. 自主開發-AI 機器人 2+N Power Connector 4. 高低壓混合 92 Pin 連接器 5. D38999 (37Pin、64Pin、55pin) 6. 法蘭接頭(Hose kit) 產品與製程優化
113 年	1. 無極性限制的連接裝置 2. 電連接裝置 3. 冠簧及平板簧 4. 同心圓換電連接裝置 5. 插拔具有自動復位功能的電連接裝置 6. 儲能插座電連接器 7. 紡紗引線及電路板的快速連接結構 8. 可旋轉快插電連接裝置 9. 導線及連接端子的快速連接結構
112 年	1. Breakaway 10/12pin0.5mm 沖壓包圓端子連接器 2. CP 系列單向解鎖連接器 3. 高壓脈衝消融連接器 4. 同心圓大電流充電鏈接 5. 高密度圓帶 shielding 形連接器 6. 5T 龍門式全自動壓接機 7. 智慧彈性機能衣電訊號連接方案 8. COTS For D38999 連接器 9. VPX 架構測試設備與配件

年度	項 目
111 年	1. Iguana 系列無人機用輕量化金屬連接器 2. NXMed 系列高速傳輸可拋棄式醫療連接器 3. LPM3 Mini 壓接機 4. Nano 醫療圓形連接器 5. 輕型移動載具電池交換系統用連接器
110 年	1. Single-Pair Ethernet (SPE) 系列連接器 2. Micro 38999 航太系列連接器 3. 醫療影像用高速連接器系列及客製化產品 4. OTN 通訊系統機箱，機構件及相關解決方案 5. 第三代壓接機軟硬體升級
109 年	1. SFP/QSFP/OSFP 通訊與其衍生系列及客製化產品 2. 車載應用連接器及相關解決方案產品 3. 高速/高密度防水/光電混合連接器 4. 低成本高插拔壽命/高惡劣環境/磁吸圓型連接器 5. 金屬 B/K 系列連接器開發衍生產品 6. 軌道交通與航太應用機箱、機構件及相關解決方案產品

(四)長、短期業務發展計畫：

1. 長期業務發展計畫：

為強化市場競爭力與持續擴大營運規模，正凌具體策略如下：

1.1 強化供應鏈彈性與風險分散

因應地緣政治挑戰，公司將持續推動全球化佈局。不只是分散風險，也為了提供客戶更快速的服務以及更有競爭力的產品。與策略夥伴的合作也會因應全球化佈局而展開，於所在地區建立當地供應鏈，確保供應鏈韌性並落實風險分散。

1.2 透過資本市場吸引優秀人才與全員參與

隨著公司快速成長，對優秀人才的需求亦日益提升。公司持續透過發行員工認股權，激勵員工積極參與企業經營。全球拓展也會充分使用集團內每個事業體的優秀同仁投入，給予舞台致力於培養新一代核心幹部，使其在企業決策中發揮更關鍵的作用。

2. 短期業務發展計畫

隨著人工智慧技術的迅速進步，特別是生成式 AI 與 AI 人形機器人的發展，推動了連接技術、機構設計與散熱方案的整合需求，這正是公司多年來深耕的技術優勢所在。短期內，公司進一步整合這三大技術領域，將原有三個獨立的產品線進行整合成一個完整的產品事業群，並納入機電整合以及線纜方案提供跨領域的能力建構。並透過集團的全球佈局，協助客戶分散風險、創造價值。

為因應全球供應鏈重組與客戶對產地多樣化的需求，聚焦以下幾項短期業務推進重點：

2.1 聚焦高潛力產業應用

積極投入高階微創醫療、AI 人工智慧、通訊設備、航太與智能工業等成長型產業，圍繞 MATICs 五大市場策略，發展具前瞻性的整合性產品與應用解決方案。

2.2 強化一站式整合能力

延伸既有連接器優勢，整合線束、散熱、精密機加工與機電設計，提供客製化與系統級整合方案，提升客戶價值並推動營收與毛利雙成長。

2.3 靈活調整代工比重，強化獲利結構

依據各項目與客戶之毛利貢獻，靈活調整代工與自製項目的比例，強化資源配置效率，確保利潤穩健成長。

2.4 技術整合驅動創新解決方案

隨著生成式 AI 與 AI 人形機器人快速發展，市場對連接、機構與散熱整合方案需求明顯提升。正凌將整合三大核心技術優勢，快速回應市場需求，拓展應用邊界。

2.5 深化全球布局與策略聯盟

善用集團既有的全球營運據點，協助客戶進行風險分散與地緣配置，同時積極拓展策略合作夥伴關係，共創 AI 時代的新機遇。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析：

1. 主要產品之銷售地區：

本公司專注於連接器、系統整合與散熱解決方案，經營 OEM 及自有品牌『nextron』產品銷售。主要銷售地區：

單位：新台幣仟元

年度 金額/比率	114 年度		113 年度	
	金額	%	金額	%
中國	433,301	27%	396,857	32%
新加坡	36,191	2%	27,581	2%
台灣	620,531	38%	408,620	32%
美國	97,034	6%	63,871	5%
以色列	60,417	4%	76,442	6%
其他國家	383,637	23%	285,290	23%
營業額淨額	1,631,111	100%	1,258,661	100%

2. 市場占有率及市場未來之供需狀況與成長性：

根據工研院產科國際所 (IEKCQM) 預測，114 年台灣整體製造業產值預估達 25.9 兆元新台幣，年增率為 6.48%，成長動能持續穩健。其中，電子零組件產業受惠於 AI 應用持續從伺服器向 PC、平板、手機等邊緣終端滲透，產值規模預估達 2.40 兆元新台幣，成長率約 7.5%，優於 113 年的 5.4%。此外，資訊電子業整體產值預估年增 10.33%，為四大工業中成長最為強勁的領域。上述數據顯示，在全球經濟面臨多重不確定性之際，台灣電子製造業仍憑藉 AI 供應鏈的核心地位，持續展現超越全球平均的成長動能。

展望未來，地緣政治風險加劇、產業 AI 化需求擴大，以及永續供應鏈重要性升溫，已成為影響台灣製造業的三大關鍵趨勢。在 AI 蓬勃發展的時代，連接器如同神經網絡，串起龐大的算力架構，重要性已不可同日而語；高效能運算、人工智慧、機器人等新興科技的加速落地，以及高階醫療電子化與全球綠色能源轉型的長期趨勢不變，均為連接器產業帶來持續擴張的市場空間。預估全球連接器市場 114 年銷售額約達 932 億美元，至 119 年可望增長至逾 1,258 億美元，複合年增長率約 6.2%。本公司在 MATIC 幾項關鍵領域中已成為全球領導品牌合作夥伴，深度參與趨勢產業的前瞻應用，預期能在未來高速成長的浪潮中持續扮演關鍵角色。

3. 競爭利基：

3.1 多元技術整合能力：

整合連接器、線束、散熱模組與精密機加工，從零組件供應商升級為「Connect + Cooling + Control」系統整合夥伴，提供客戶一站式解決方案，降低供應鏈整合成本。

3.2 高壁壘市場的先行卡位：

深耕醫療、航太、人形機器人等驗證週期長、技術門檻高的領域，已取得 AS9100 航太認證、完成醫療臨床測試核可，競爭者難以快速複製，形成高度防禦性的市場地位。

3.3 全球供應鏈彈性布局：

台灣、泰國、廣州三地廠區分工互補，搭配 MES 智慧製造導入，既能因應地緣政治與關稅衝擊，又可快速擴產回應 AI 資料中心及 CSP 客戶的高速成長需求。

4. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

4.1 有利因素：

- A. AI 算力軍備競賽帶動高速傳輸連接器需求急速升溫：隨著 AI 晶片算力快速提升，從晶片到伺服器、交換機到整個資料中心跨機櫃間高速傳輸也必須大幅提升，帶動高速背板、OSFP、QSFP 等高速連接器需求呈現結構性成長，為本公司 AI 資料中心產品線提供強勁且可見的長期動能。
- B. 人形機器人進入量產元年，工業連接器迎來新增量市場：114 年被視為人形機器人商業化的爆發元年，製造業、物流與醫療照護為率先落地的三大場景，對輕量化、高可靠度、抗振動之模組化連接方案需求快速形成。本公司已切入領先客戶供應鏈，具備先行者優勢。
- C. 高階醫療電子化持續擴張，推動精密連接器高階升級：全球人口老化加速，高齡照護、微創手術等需求持續增溫，對高電壓、高密度、醫療級線束的規格要求不斷提升，拋棄式醫療耗材及非侵入式醫療等新應用亦開拓本公司醫療業務的成長邊界。
- D. 地緣政治重組帶動供應鏈友岸化，台灣廠商受惠轉單效應：美中科技戰持續，美國與其盟友積極推動供應鏈去中化，台灣廠商在 AI 伺服器、航太、國防等具機敏性產品的供貨角色日益吃重，地緣政治因素轉化為本公司在高壁壘市場的結構性競爭優勢。
- E. 公司多元技術平台建立差異化門檻：本公司持續深耕「Connect + Cooling + Control」整合能力，結合連接器、散熱模組、精密機加工與系統組裝，由零組件供應商升級為系統整合夥伴，技術複合化有效提升客戶黏著度與訂單防禦力。

4.2 不利因素：

- A. 美國關稅政策與貿易保護主義形成供應鏈重組壓力：114 年美國推行對等關稅並持續調整稅率架構，導致全球貿易秩序動盪，企業跨境布局成本顯著上升，原材料採購、產地合規與交期管理均面臨更大的不確定性，中小型供應商的成本控管壓力尤為突出。
- B. AI 與機器人技術迭代速度加快，連接器規格升級週期壓縮：AI 伺服器架構從 GB200 快速推進至 Rubin 世代，傳輸規格每隔一至兩年即大幅躍升，對連接器設計的訊號完整性、高頻特性與散熱整合提出全新要求。企業必須同步具備高速量測驗證能力與快速開模量產能力，研發資源的投入門檻大幅提高。
- C. 中國低價競爭者快速崛起，壓縮中階市場利潤空間：中國廠商在人形機器人、工業連接器等領域快速建立量產能力，以低成本策略搶佔中低階市場，對台灣連接器廠商形成明顯的價格競爭壓力，迫使業者持續向高附加價值應用遷移。
- D. ESG 合規要求趨嚴，增加中小企業營運成本：歐盟碳邊境調整機制（CBAM）及各國碳費制度陸續實施，供應鏈碳揭露與永續報告要求日益嚴格，對資源有限的小型企業形成額外的合規成本與管理負擔。

4.3 因應對策：

- A. 加速泰國廠量產，深化全球多地生產布局：持續推進泰國廠的量產導入與規模化出貨，形成台灣、泰國、廣州三地互補的供應網絡。針對美國關稅敏感產品優先由友岸廠區出貨，協助客戶分散地緣政治風險，同時強化在地化服務能力，提升交付彈性。
- B. 以「快速進化」策略跟上技術迭代節奏：持續投入 70GHz 高速量測設備與 CAE 模擬驗證流程，縮短從設計到量產的驗證週期。聚焦 AI 資料中心 800G 以上高速光通訊連接器、OSFP 次世代產品及人形機器人模組化解決方案等前瞻產品，以技術能量取得規格演進中的優先驗證資格。
- C. 鞏固高壁壘市場、以整合服務拉開與低價競爭者的距離：持續聚焦醫療、航太、AI 資料中心等進入門檻高、驗證週期長的應用領域，並透過連接器、線束、散熱模組的整

合方案提升解決方案附加價值，以「可靠交付與共同創造價值」取代單純的零組件競爭，有效避開中國低價競爭者的主要戰場。

- D. 落實 ESG 管理體系，將永續能力轉化為供應鏈競爭優勢：以 ISO 50001 能源管理體系為基礎，持續推進製程節能與綠電導入，並將 ESG 績效納入供應商管理機制，協助客戶達成碳揭露與供應鏈永續要求，使合規能力轉化為進入歐美高端客戶供應鏈的正向差異化條件。

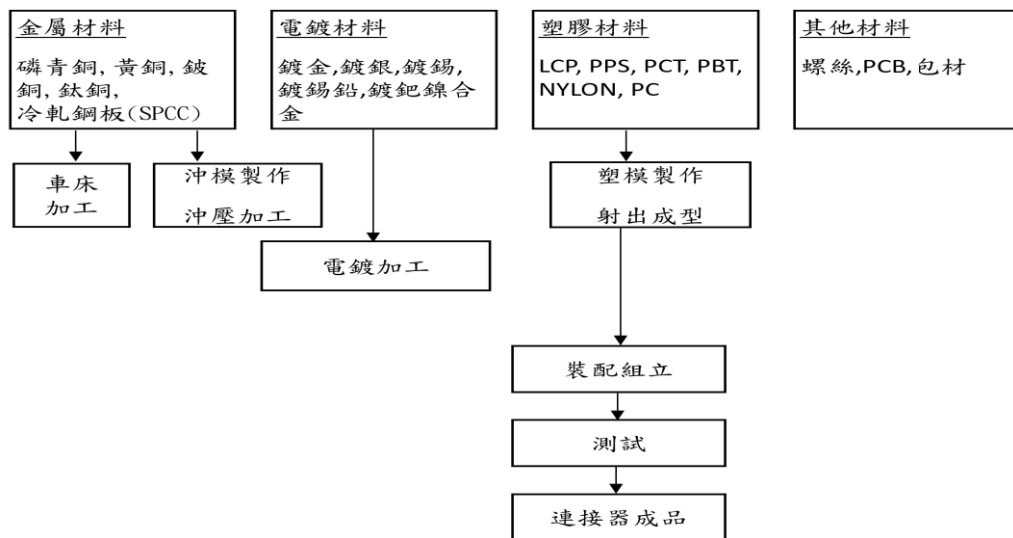
(二)主要產品之重要用途及產製過程：

1. 主要產品用途：

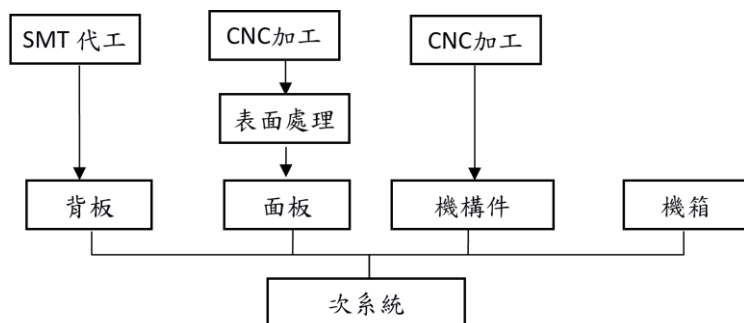
主要產品	用途或功能
連接器	用於光通訊、高電流、工業控制、醫療儀器等設備及醫療耗材
背板、機箱等電子構裝產品	用於通訊局端設備、雲端設備、伺服器、工業電腦、醫療儀器等設備

2. 產製過程：

2.1 連接器製程：



2.2 背板、機箱等電子構裝產品之製程：



(三)主要原料之供應狀況：

主要原料	主要供應商	供應情形
連接器-銅材、鐵材	和潤等	良好
連接器-塑膠粒	Sabic、華港、金發等	良好
連接器-電鍍	永進等	良好
連接器-五金	聯創益等	良好
背板、連接器模組-PCB	興普、新藍盛等	良好
背板-高頻連接器	TE、SANMINA 等	良好
機箱-金屬件加工	志威、有存、廉松等	良好

(四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因。但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象如為個人且非關係人者，得以代號為之：

1. 最近二年度任一年度中曾佔銷貨總額百分之十以上之客戶名單及其銷貨金額與比例

單位：新台幣仟元

項目	113 年度				114 年度				115 年度截至前一季止			
	名稱 (註 1)	金額	占全年度 銷貨淨額 比率	與發行人 之關係	名稱	金額	占當年度 銷貨淨額 比率	與發行人 之關係	名稱	金額	占當年度 截至前一 季止銷貨 淨額比率	與發行人 之關係
1	客戶 A	200,974	16%	非關係人	客戶 A	223,365	14%	非關係人	客戶 C	101,615	22%	非關係人
2	客戶 S	75,991	6%	非關係人	客戶 C	150,069	9%	非關係人	客戶 S	48,507	11%	關係人
3	其他	981,696	78%	非關係人	其他	1,257,677	77%	非關係人	其他	309,562	67%	非關係人
	銷貨淨額	1,258,661	100%		銷貨淨額	1,631,111	100%		銷貨淨額	459,684	100%	

註 1：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

※變動分析說明：1. 上述銷貨淨額係以合併報表資料揭露。

2. 最近二年度任一年度中曾佔進貨總額百分之十以上之客戶名單及其進貨金額與比率

單位：新台幣仟元

項目	113 年度				114 年度				115 年度截至前一季止			
	名稱 (註 1)	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	名稱	金額	占當年度 截至前一 季止進貨 淨額比率	與發行人 之關係
1	其他	621,848	100%	非關係人	供應商 T	79,911	10%	非關係人	供應商 T	49,705	18%	非關係人
2	-	-	-	-	其他	712,770	90%	非關係人	其他	227,742	82%	非關係人
	進貨淨額	621,848	100%		進貨淨額	792,681	100%		進貨淨額	277,447	100%	

註 1：列明最近二年度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，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

※變動分析說明：1. 上述進貨淨額係以合併報表資料揭露。

三、從業員工資訊：

最近二年度及截至於年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率：

項目 \ 年度		113 年度		114 年度		115 年度截至 4 月 30 日	
		台灣	海外	台灣	海外	台灣	海外
員工人數	技術人員	18	91	18	87	20	92
	管理及業務人員	109	113	123	120	134	110
	作業人員	15	111	9	131	11	151
	合計	142	315	150	338	165	353
平均年歲		42	37	42	37	42	36
平均服務年資		5.7	7.7	5.3	7.6	5.5	7.4
學歷分布比率	博 士	0%	0%	0%	0%	0%	0%
	碩 士	17%	0%	17%	0%	16%	0%
	大 學 / 大 專	69%	42%	73%	44%	74%	42%
	高 中	11%	30%	7%	29%	7%	29%
	高 中 以 下	3%	29%	3%	27%	3%	29%

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。

(一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失及處分之總額：

本公司及子公司最近二年度至今未發生環境污染之事件。

(二)未來因應對策及可能之支出：本公司無環境污染之製程，故未發生環境污染之事件。

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

1.1 薪酬與利潤分享

A. 員工分紅保障

公司章程明定每年可分配盈餘提撥 5%至 15%作為員工酬勞，並明確保障基層員工參與分紅與定期調薪之權益，確保全體員工均能共享公司成長果實。

B. 員工認股權證計畫

持續發行員工認股權憑證，使員工得以股東身份與公司共同成長、分享經營成果，透過長期股權激勵機制強化員工向心力，實現員工、公司與股東三方利益的良性循環。

C. 年終獎金政策

制定透明化年終獎金政策，明確保障員工基本年終獎金，並依公司年度獲利狀況彈性調整發放基準，兼顧基本保障與績效激勵。

D. 員工持股信託與久任獎勵

公司每月按比例提撥持股獎勵金，鼓勵員工共同投資公司發展。資深員工另享久任獎勵，在職年資每滿 3 年，公司額外提撥一個月薪資至持股信託帳戶，表彰長期貢獻並強化人才留任。

1.2 員工關懷與生活支持

A. 職工福利委員會

依法成立職工福利委員會，統籌規劃多元福利活動，包括興趣社團、員工旅遊、生育補助、結婚禮金及喪葬慰問金等，照顧員工生命中的重要時刻，促進同仁歸屬感。

B. 團體保險

為全體員工投保涵蓋意外險、住院醫療險、癌症險及重大疾病險之完善團體保險，保障金額依職位與工作性質分級設計，保費全額由公司負擔，員工無須自付任何費用。

C. 定期員工健康檢查

每年定期安排全體員工健康檢查，並依年齡與職務性質提供差異化健檢項目，同步建立追蹤機制，協助員工掌握健康狀況，落實預防醫學精神。

1.3 工作環境與身心健康

A. 辦公環境設施

提供設備完善的健身房、多樣化冷熱飲品吧台及免費下午茶點心，打造舒適宜人的工作環境，有助於舒緩工作壓力、提升工作效率與員工幸福感。

B. 彈性工時制度

實施彈性上下班時間制度，員工可在核心工作時段範圍內自主安排上下班時間，兼顧工作效率與個人生活節奏，提升整體工作滿意度。

1.4 友善職場與多元共融

A. 友善家庭職場環境

於辦公場所設置親子友善空間，提供安全溫馨的兒童活動區域，讓員工在必要時得以攜帶子女至公司，有效降低育兒壓力，落實工作與家庭平衡的企業文化。

B. 性別平等與無障礙設施

依法設置符合標準的優良哺乳室，並建置無障礙廁所及相關設施，確保身心障礙員工與訪客均能平等使用公司空間，體現公司對多元共融價值的具體承諾。

C. 員工身心健康支持

公司重視員工心理健康，鼓勵同仁在壓力管理與工作生活平衡方面積極表達需求，並持續評估提供員工協助方案（EAP）之可行性，致力打造讓每位員工安心投入、長期發展的優質職場。

2. 員工訓練：

為因應集團策略發展之目標，並滿足員工於工作所需之職能，公司依據勞動部所制訂人才發展品質管理系統(TTQS)提供多元化之學習方式與管道：

2.1 通識訓練：含政府法令規定、公司政策要求，及全公司整體性或各階層通識性之訓練活動，主題如工業安全訓練課程、安全衛生訓練課程、品質類訓練課程、廠區緊急應變訓練課程，及個人效能管理課程。

2.2 專業職能訓練：含各職能單位所需之技術及專業訓練，如設備工程類課程、製程工程類課程、會計類課程，及資訊技術類課程等。為有效使公司人員之技能不致生疏，部門主管對轄下人員於年度教育訓練計劃安排職能相關訓練予以資格考核，並讓其了解該職位所需具備本職學能及需再確認的重要性

2.3 主管領導訓練：依各級主管之管理才能與管理職責等需求，規劃管理發展訓練活動。內容包含初階主管核心課程、中階主管核心課程、高階主管核心課程，及其他選修課程。

2.4 直接人員訓練：含生產線技術員工作所需之知識、技術與方法，使其能通過操作設備之認證。內容包括直接人員技能訓練課程、技術員之訓練員訓練課程，及製造部組長訓練課程等。

2.5 其他訓練：依據各組織現況與人才培育重點規劃之發展或訓練，包含在職訓練、課堂訓練、線上學習、工作指導、導師制度及工作輪調等。

3. 退休制度：

- 3.1 台灣員工退休制度：本公司已於民國 100 年完成舊制年資結算，依法全數清償舊制退休金義務。自結算完成後，全體台灣員工 100%適用勞工退休金條例新制，公司依規定按月以員工薪資 6%提繳退休金至勞動部勞工保險局之勞工退休金個人專戶，退休金權益完全歸屬於員工個人。本公司民國 114 年及 113 年度認列確定提撥計畫之費用金額分別為 6,147 仟元及 5,736 仟元。
- 3.2 中國大陸員工退休制度：中國大陸廠區員工依中華人民共和國相關法規，全數納入當地政府之養老保險制度。公司依規定按月就當地員工薪資總額，以法定比率提撥養老保險金，員工退休金由當地政府統籌管理，按月提撥至各員工個人帳戶，確保員工退休保障權益獲得妥善照顧。

4. 勞資間之協議情形：

本公司恪遵責任商業聯盟（RBA）規範，以保障全體員工基本人權為核心承諾，支持並落實「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國企業與人權指導原則」及「國際勞動組織核心勞動標準」等國際人權公約，明確杜絕任何形式之人權侵害行為，以公正、平等的態度尊重並善待每一位員工。

本公司嚴格遵守各營運所在地之勞動法規及性別工作平等相關規定，並建立完善的人權保障與勞動管理制度。透過制定「工作規則」明確規範勞資雙方之權利義務、定期召開「勞資會議」促進勞雇溝通協作，以及訂定「性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法」，維護員工之人格尊嚴與職場安全。具體措施如下：

- 4.1 勞資協商與溝通：依法選任勞方代表，建立暢通的勞資溝通與申訴管道，確保員工權益獲得即時回應與保障。本公司自成立以來，勞資關係始終維持和諧穩定，未曾發生重大勞資糾紛。未來將持續深化勞資溝通機制，凝聚共識，共同推動公司持續發展。
- 4.2 人權申訴機制：設置專責人員處理人權相關申訴事宜，建立制度化的提案、溝通與申訴管道，確保員工的意見、建議與申訴均能獲得公正、即時且妥善的處理，保障員工表達意見之權利不受任何形式的壓制或報復。
- 4.3 健康安全職場：本公司致力於為員工打造健康、安全且充滿人性關懷的工作環境。各廠區均以建構安全衛生的工作場所、預防職業災害為首要目標，並落實彈性出勤制度，使員工得以兼顧工作與家庭生活，維持身心健康與生活品質的良好平衡。
- 4.4 多元共融與平等機會：本公司致力營造多元共融、機會均等的工作環境，秉持開放公平原則，明確禁止因年齡、性別、婚姻狀況、懷孕、身心障礙、種族、宗教或政治傾向等因素產生任何差別待遇。公司全面禁止強迫勞動、杜絕職場騷擾、尊重個人隱私，確保每位員工均能在有尊嚴、安全且免於歧視的環境中工作。每年定期對全體員工推行性別平權及反歧視、防治騷擾教育訓練，將多元共融理念深植於企業文化之中。

5. 勞工安全

本公司高度重視職場安全與衛生，遵守相關勞動法規、職安法規與國際勞動人權規範，並於 113 年成立直隸執行長之職安室，由專業團隊統籌集團各單位之職業安全衛生管理。本公司已於 2022 年取得 ISO 45001:2018 職業安全衛生管理系統認證，透過規劃、實施、評估與持續改善的管理循環，致力實現零職災目標，保障全體員工於健康、安全且充滿人性關懷的環境中工作。具體措施如下：

- 5.1 消防與緊急應變：成立自衛消防編組，涵蓋滅火班、通報班及避難引導班，每半年定期舉行全廠消防演練，確保緊急事故發生時全體員工能迅速、正確地應變疏散，將災害損失降至最低。
- 5.2 員工健康管理：每年辦理一般勞工健康檢查及特殊健康檢查，建立員工個人健康資料庫，追蹤慢性病與過勞風險，預防心腦血管等職業相關疾病。並定期安排專業醫護人員進行臨場健康服務，提供員工一對一身心健康評估與面談。
- 5.3 作業環境安全檢查：由各級主管定期執行全廠區安全檢查，涵蓋消防、建築物本體、電器設備、整體環境及公務車輛等項目，並留存完整紀錄備查。依《職業安全衛生法》規定，每六個月實施作業場所環境監測，歷年化學性因子監測結果均遠低於法令容許暴露標準值，完全符合法規要求。此外，每年對全公司空調、冷氣、暖氣及地毯進行全面清潔保養，確保員工擁有優良的工作空氣品質。
- 5.4 職安教育訓練：定期對全體員工實施職業安全衛生教育訓練，課程涵蓋勞工安全衛生預防災害講習、急救訓練、工作安全講習，以及不法侵害危害預防與溝通技巧等，確保員工具備充分的職安知識與應變能力。
- 5.5 公安績效管理：設置職業安全衛生委員會，訂定安全衛生績效指標，定期查核各項工安問題並追蹤改善成效。114 年度，本公司員工與承攬商均無失能傷害事件發生，總合傷害指數為 0，充分展現本公司對職場安全管理的高度承諾與執行成效。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實。

民國 114 年及截至年報刊印日止，本公司並無因勞資糾紛而遭受損失；在公司持續且積極推動、貫徹各項員工福利措施情形下，估計應無發生勞資糾紛而遭受損失之狀況。

六、資通安全管理

(一)資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源：

1. 資安風險管理架構：

本公司依據 ISO 27001 資訊安全管理系統建立完整的資安風險管理架構，由董事會核定資訊安全保護政策，並成立「資訊安全管理委員會」，由副總經理及各級主管組成，統籌資安事項之推動、審查與核決，確保資安管理與公司整體營運策略方向一致。

在風險管理機制上，公司依「資訊資產與風險作業程序」執行完整的風險管理流程，涵蓋資訊系統分級與防護基準評估、資訊資產盤點、風險識別、風險分析與評估、可接受風險計算與核可，以及風險處理計畫核准與執行等步驟。委員會並定期彙整內外部議題、法令法規要求與契約義務，建立組織全景議題鑑別，確保資安管理制度與業務運作充分整合。

在績效監控方面，每年由營運風險應變小組彙整提出資訊安全績效量測項目與目標值，定期執行監督與量測作業，並將結果提報資訊安全管理委員會審查，確保各項資安控制措施的落實與持續改善。

在外部稽核方面，自 114 年度取得 ISO27001 (ISO/IEC 27001:2022 有效期間：114/12/21~117/12/21) 認證後，每年會由專業機構進行資訊安全有效性查核。每年會計師亦會進行資訊作業流程稽核，並與內部稽核結果交叉比對，確認公司資訊安全制度運作有效性。公司並定期委託合格廠商進行災難還原演練、弱點掃描與社交安全演練，以強化整體防護韌性。

2. 資通安全政策及管理方案：

本公司資通安全政策聲明為「落實永續發展，保障公司機密資料與顧客隱私」，核心目標在於確保資訊資產之機密性、完整性與可用性，並符合相關法規與客戶契約之資安要求。具體管理方式涵蓋以下面向：

- 2.1 資安事件分級與通報：資安事件依影響嚴重程度區分為 0 至 4 級，涵蓋系統類、實體環境類、人員類及其他類四大類別。各單位同仁發現可疑事件時，應立即填寫「資安事件通報單」向事件應變暨營運持續小組通報。第 1 至 2 級事件須於接獲通報後 2 小時內決定是否召開緊急應變會議；第 3 至 4 級重大事件則須於 1 小時內啟動應變機制，並由資安長召開緊急會議，必要時通報法務長。全年無休，非工作時間發生之事件仍須依程序通報。
- 2.2 資安事件應變處理：本公司採「事前防護、事中應變、事後復原」三階段管理模式。事前定期執行入侵偵測、安全掃描、弱點檢測及內部稽核；事中依緊急應變計畫迅速處置，保留數位證據，必要時啟動備援或異地備援機制；事後完成系統復原後，須於一個月內提交完整的資安事件調查、處理及改善報告，並由事件應變暨營運持續小組彙整提報資訊安全管理委員會審核結報。
- 2.3 委外安全管理：依「資訊委外與專案管理作業程序」辦理資訊相關委外業務，確保委外廠商符合本公司資安要求，並落實委外監督管理責任。
- 2.4 雲端服務管理：依「雲端服務管理作業程序」確保公司管理和使用雲端服務之資訊安全性，防範雲端環境之資安風險。
- 2.5 員工資安認知與教育訓練：依「人力資源安全作業程序」辦理資安相關人員之能力培訓與資安認知教育，並透過會議、訓練、公文及公告等方式定期對內溝通，確保全體員工了解資安政策要求並確實遵守。
- 2.6 營運持續管理：依「營運持續運作作業程序」建立業務持續運作管理架構，明定最大可容忍中斷時間，確保重大資安事件發生時，關鍵業務得以在最短時間內恢復正常運作，將營運衝擊降至最低。
- 2.7 稽核與持續改善：每年執行資訊安全內部稽核，確保各項控制措施落實到位；對於不符合事項依「矯正與改善作業程序」追蹤改善，並每年定期檢視整體資訊安全執行成效，持續精進公司資安防護能量。

3. 投入資通安全管理之資源

為強化公司資通安全防護，本公司持續投入資源建構多層次資安管理體系，主要措施如下：

- 3.1 基礎架構防護：建置完善的備援機制與系統快速回復機制，持續透過防火牆更新與網域分隔進行風險控管。資料備份作業採用備份管理軟體、加密技術及 VPN 認證機制，確保備份即時性與資料完整性。主要外據點以專線方式連線，並委託國際雲端服務商提供郵件與網站託管服務，依「雲端服務管理作業程序」落實雲端環境資安管控，降低外部入侵風險。
- 3.2 資安事件應變管理：依「資訊安全事件作業程序」建立完整的資安事件通報與應變機制，明確規範事件分級（0 至 4 級）、通報時限、角色分工與處理流程。由資安長督導、事件應變暨營運持續小組負責執行，確保重大事件能於最短時間內啟動緊急應變，並依「營運持續運作作業程序」保障關鍵業務不中斷。每年定期辦理情境演練與弱點掃描、滲透測試，及時掌握系統潛在風險並完成修補，同時加入資安情資分享單位，強化威脅預警能力。
- 3.3 端點防護與委外管理：端點設備全面導入資安防護機制，並建置 EDR 解決方案以即時監控裝置異常行為。資訊相關委外業務依「資訊委外與專案管理作業程序」辦理，確保委外廠商符合本公司資安標準，落實委外監督管理責任。

3.4 制度化治理與人員培訓：114 年度正式導入 ISO 27001 資訊安全管理系統，由董事會核定資訊安全保護政策，成立資訊安全管理委員會統籌推動，建立涵蓋風險評估、績效量測、稽核改善之完整制度化治理機制，提升整體資安成熟度與外部信賴度。同時依「人力資源安全作業程序」持續推動員工資安意識教育訓練與社交工程模擬測試，強化全員資安防線，確保制度與人員能力同步提升。

(二)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：無此情形。

七、重要契約

截至年報刊印日止，仍有效存續及最近年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響股東權益之重要契約之當事人、主要內容、限制條款及契約起訖日期：

契約性質	當事人	契約起迄期	主要內容	限制條款
開發合約	國立台灣科技大學	115/02/01~ 116/01/31	高頻 I/O 連接器 專案開發	無
銷售合約	深圳市君灝精密工業有限公司	115/01/01~ 115/12/31	品牌銷售授權	無
不動產 銷售合約	汐止大湖科學園區 31 號 2 樓 售屋合約	115/2/13~	汐止大湖科學園區 31 號 2 樓	無

八、智慧財產管理計畫

正凌之智慧財產管理計畫以公司營運五大目標 MATICs 為核心，聚焦醫療、航太/國防、運輸、工業、雲端/通訊五大應用市場，深耕高速傳輸、散熱部件、圓形連接器、機電系統整合及壓接產品等核心技術，並積極布局 AI 產業相關之人形機器人、CDU 散熱模組、國防與無人機等新興領域，以智慧財產保護研發成果，鞏固市場競爭力。

(一)管理政策與目標

公司以保護智慧財產、強化產業技術競爭力為首要政策，同步推動專利與商標管理，提升全員智財意識，並透過與異業結盟對新產品領域進行技術布局。管理目標以高價值發明專利申請為主軸，輔以新型專利快速保護，並透過專利共有機制與客戶形成互利共生之商業模式。

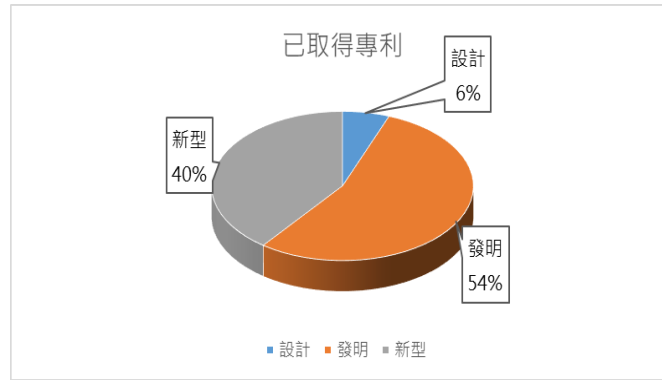
(二)管理措施

在專利管理上，公司訂有完整的研發至申請維護流程，申請前召開內部專利審查會議，嚴格進行專利比對與可行性評估，並提供專利搜索指南供研發人員使用，防範侵權風險。商標管理上，定期召開商標會議，檢視各商標使用情形及維護必要性。營業秘密管理方面，透過電子化系統管控機密文件存取權限，並依職等分級設定讀取權限；人員入職即簽署保密協定；管制區域實施登記陪同制；辦公區域採指紋辨識門禁管理。

(三)114 年度執行情形與管理成果

114 年度在專利管理上，每月定期彙報各項專利申請與維護報表，持續評估已獲專利之使用情形及後續維護必要性，並將專利管控紀錄及法律顧問諮詢紀錄納入公司整體內控自評；同時承諾於客戶面臨專利問題時，提供侵權分析所需之技術支援。商標管理上，每月提供商標申請與維護報表，評估各商標是否需持續維護或展延。

截至 2025 年 10 月 31 日，公司已取得專利 121 件（涵蓋美、中、台、德、日，其中發明案約占五成），另有 68 件專利申請中；已取得商標 17 件，涵蓋美、中、台等地區。



為持續強化智財能量，公司定期針對新進員工及管理人員舉辦智慧財產教育訓練，內容涵蓋智財基本概念、相關法律、申請延展、授權契約及侵害鑑定等，並持續完善圖面電子化簽核流程與營業秘密管理機制。

(四)董事會報告

本公司已於 2025 年 12 月 17 日（民國 114 年）將智慧財產相關事項提報董事會進行報告，並針對董事之建議提出具體改善措施。未來將持續結合公司營運策略制訂智財管理計畫，確保智慧財產管理資訊透明揭露，供客戶及投資人評估公司競爭力與價值。

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：最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計劃：

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	114 年度	113 年度	差 異	
			金額	%
流動資產	1,133,065	1,234,258	-101,193	-8%
不動產、廠房及設備	1,148,104	814,235	333,869	41%
無形資產	31,575	37,138	-5,563	-15%
其他資產	42,553	43,625	-1,072	-2%
資產總額	2,355,297	2,129,256	226,041	11%
流動負債	579,407	504,245	75,162	15%
非流動負債	287,426	284,187	3,239	1%
負債總額	866,833	788,432	78,401	10%
股 本	413,687	404,880	8,807	2%
資本公積	794,975	716,155	78,820	11%
保留盈餘	276,983	229,228	47,755	21%
其他權益	-6,245	-16,299	10,054	-62%
股東權益總額	1,479,400	1,333,964	145,436	11%

茲將前後期變動比率達百分之二十以上，且變動金額達台幣一仟萬元以上者列示及說明如下：

1. 不動產、廠房及設備：因汐止辦公室裝潢支出，及配合專案需求所增購之生產及檢測設備，致使相關資產金額增加。
2. 保留盈餘：因本期營收及獲利成長，依相關法令規定提列法定盈餘公積，致保留盈餘金額增加。
3. 其他權益：國外機構財報換算兌換差額受匯率波動影響。

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	114 年度	113 年度	差 異	
			金額	%
營業收入	1,631,111	1,258,661	372,450	30%
營業成本	988,134	780,192	207,942	27%
營業毛利	642,977	478,469	164,508	34%
營業費用	479,507	396,554	82,953	21%
營業損益	163,470	81,915	81,555	100%
營業外收入及支出	-3,338	13,002	-16,340	-126%
稅前淨利	160,132	94,917	65,215	69%
所得稅費用	32,906	17,703	15,203	86%
本期淨利（損）	127,226	77,214	50,012	65%

茲將前後期變動比率達百分之二十以上，且變動金額達台幣一仟萬元以上者列示及說明如下：

1. 營業收入、營業成本及營業費用增加：主要因營收成長，相關成本、費用併同增加。
2. 營業外收入及支出：受匯率波動影響產生之匯兌損失及利益。
3. 所得稅費用增加：當期所得產生所得稅增加、前期所得稅高估數扣除減少。

(二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃：

本公司依據產業環境及市場外來供需狀況，並考量研發計劃、業務發展、目前接單情形及生產基地產能等相關資訊做為評估依據，預估115年度各主要產品銷售均穩定成長。本公司已發行公司債充實營運資金，並持續擴充產能及改善生產效率。

三、現金流量：最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計劃及未來一年現金流動性分析：

(一)最近年度現金流量變動之分析：

單位：新台幣仟元

項目 / 年度	114 年度	113 年度	變動金額
營業活動	285,679	66,766	218,913
投資活動	-343,318	-392,530	49,212
籌資活動	-123,079	405,046	-528,125
合計	-180,718	79,282	-260,000
現金流量變動分析：			
A. 營業活動現金流量差異，主要係營收成長、資產淨變動數減少、負債淨變動數增加所致。			
B. 投資活動現金流量差異，主要係因汰止辦公室裝潢支出，以及配合專案需求所投入之生產及檢測設備等資本支出增加所致。			
C. 籌資活動現金流量差異，主要係可轉換公司債、員工認股權執行所致。			

(二)流動性不足之改善計劃：

最近年度營業活動為淨現金流入，故無此狀況。

(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	預計全年來自 營業活動淨現 金流量	預計全年現金 流入量	預計現金剩餘 (不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	融資計劃
466,272	103,267	-210,104	359,435	-	-
1. 未來一年現金流量變動情形分析：					
(1)營業活動：主要係預計本公司營運所產生之現金流入。					
(2)投資活動：					
A. 開發高速光電產品及精密醫療產品，投資相關開發費用及模具。					
B. 產能擴充，投資生產設備。					
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：

最近年度無重大資本支出。

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)轉投資事業政策：

本公司轉投資之政策，以本公司之業務發展、生產製造等為主要投資目的，並無單純投資型態之轉投資規劃。

本公司對於轉投資之政策，係基於全球產業之發展、策略聯盟、生產成本與市場等，作為轉投資之主要評估指標；對於轉投資事業之設置地點、政局穩定性、當地租稅優惠政策、當地基礎建設、水電供應能力與穩定性、環境保護政策、勞動力成本、勞工政策與穩定性、投資保障、上下游產業合作或聯盟對象、市場狀況、業務發展等項目進行詳細評估。另對於本公司已投資之事業定期取得被投資公司之財務、業務資訊，掌握被投資事業之經營狀況。

(二)最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因與其改善計劃及未來一年投資計劃：

說明 項目	最近年度 投資損益	主要營業	獲利或虧損 之主要原因	改善計畫	未來其他投資 計畫
Nextronics Engineering Pte Ltd. Singapore	71,251	控股公司	控股公司，無營運行為。獲利來源為被投資公司營運獲利認列之投資收益。	不適用	無
創能投資股份有限公司	3,992	投資公司	投資公司，無營運行為。獲利來源為被投資公司營運獲利認列之投資收益。	不適用	無
Nextronics Engineering (Thailand) Co., Ltd	-8,242	電子零件製造買賣	新設立，廠辦建設中。	不適用	無
銳鐸科技股份有限公司	6,546	電子零件買賣	純貿易性質，因營業額成長，營運費用低，故獲利。	不適用	無
Nextronics Engineering (H.K.) Limited	2,648	電子零件買賣	純貿易性質，因營業額減少，故虧損。	-	無
NEXTRON JAPAN 株式會社	-2,275	電子零件買賣	純貿易性質，因營業額減少，故虧損。	-	無
正凌精密工業(廣東)有限公司	74,611	電子零件製造買賣	因自有品牌之生產比重提高，利潤與成本控制良好，營運獲利。	不適用	無
昆山正凌偉業電子有限公司	3,668	電子零件買賣	純貿易性質，因營業額成長，營運費用低，故獲利。	-	無
廣州凌沛克電子科技有限公司	3,163	電子零件買賣	純貿易性質，因營業額成長，營運費用低，故獲利。	不適用	無
廣州太能投資有限公司	-15	投資公司	投資公司，無營運行為。獲利來源為被投資公司營運獲利認列之投資收益。	-	無
TOTA DEFENSE TECHNOLOGY PTE. LTD	-92	投資公司	營運初期，尚未產生營收。	不適用	無
托塔股份有限公司	-62	電子零件買賣	營運初期，尚未產生營收。	不適用	無

六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項：

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 利率、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：

1.1 利息收支及匯兌損益對公司之影響：

單位：新台幣仟元

項目/年度	114 年	113 年度
兌換(損)益(A)	-5,617	7,082
利息收(支)淨額(B)	-6,260	674
營業收入(C)	1,631,111	1,258,661
A/C	-0.34%	0.56%
B/C	-0.38%	0.06%

本公司及子公司113年度及114年度之利息收(支)淨額分別為674仟元及-6,260仟元，分別佔年度營收淨額0.06%及-0.38%，比例尚低。預計未來利率波動對本公司及子公司之整體營運尚無重大影響。

本公司及子公司從事之業務涉及若干非功能性貨幣，故受匯率波動之影響。本公司及子公司113年度及114年度之兌換(損)益分別為7,082仟元及-5,617仟元，分別佔年度營收淨額0.56%、-0.34%，比例尚低。

1.2 本公司因應利率、匯率變動之具體措施：

- 本公司及子公司借入之款項均為短期營運周轉金，借款期間短且為浮動利率之負債，故無利率風險。
- 本公司從事之業務涉及若干非功能性貨幣，故受匯率波動之影響。
近兩年新台幣匯率之變動較高，但因本公司以外銷為主，採購進料亦多採外幣交易，故買賣多數以美元為主要交易貨幣，因此匯率損失存在於短期現象。本公司如遇到人民幣匯率變動較大時，適時銷售遠期美元購入人民幣或預售應收帳款，以控制大陸子公司之外匯收入匯兌損失。
- 本公司持續關注主要交易貨幣之匯率變動，對於長期匯率波動導致毛利率變動之影響，則適時調整報價之匯率，反應在銷售之報價中，盡量避免匯率波動對本公司造成重大不利之影響。
- 本公司及子公司有訂定「取得或處分資產管理制度」，嚴格規範有關衍生性金融商品之交易、風險管理、監督及稽核等作業程序控管。

1.3 通膨方面：

本公司持續關注通貨膨脹變化情形，並適當調整產品售價及原物料庫存政策，截至目前為止，通貨膨脹對公司整理營運未造成重大影響。

(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：

本公司及子公司114年度及截至年報刊印日止，並未從事高風險、高槓桿投資，亦無背書保證情事。

項 目	獲利或虧損之主要原因	未來因應措施
高風險、高槓桿投資政策	未從事此類投資	不適用
資金貸與他人政策	貸與對象為 100%控股之子公司，無利息收益。	依資金貸與及背書保證作業程序執行
背書保證政策	背書保證對象為 100%控股之子公司。	依資金貸與及背書保證作業程序執行
衍生性商品交易政策	無衍生性商品交易	依取得或處份資產處理程序辦理

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司最近年度的研發方向為將原有的技術加以分類、模組化進而創造新的技術元素、開發新產品，滿足新的市場領域需求，未來仍將以此目標滿足客戶需求，並按研究計畫進度執行。

本公司未來研發計畫將以高速光電產品及精密醫療產品為主軸，著重在高頻、散熱、防水、表面處理應用…等領域投入研發資源創造新的技術元素，以解決客戶需求與掌握市場脈動進行。為因應市場環境並提升製程及技術開發，預計未來一年投入研發費用約佔營收比例 6%，並視營運狀況及需求調整。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司隨時注意國內外重要政策及法律變動情形，並評估其對公司之影響，最近年度國內企業所得稅率大幅調降，有利於本公司之經營與發展。

(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：

在全球推動數位轉型的趨勢下，如 AI…皆是資訊技術融入營運科技的成果，進而帶動了超級循環伺服器、新能源車與基礎建設及高速傳輸等連接元件的新需求，近年來本公司致力於網通設備相關之高頻高速連接器、背板等零組件的技術研發及創新，隨著網路及通訊產業快速發展，及雲端概念、技術之發展及政府產業政策支持，有利於本公司產品之拓展。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司重視公司治理及社會責任，最近年度本公司並無企業形象改變造成企業危機之情事。本公司秉持專業及誠信的永續經營原則，職能專業分工及管理，帶動團隊機能，以發揮公司整體最佳效能，使公司能挑戰競爭激烈的產業環境。因此，即使外在環境有所變化，深信本公司亦不致產生企業危機。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司目前並無進行併購之相關計劃，將來若有相關之併購計劃時，將秉持審慎態度進行必要之作業，評估併購能否為公司帶來績效，以確保股東之權益。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

為因應未來產能擴充對廠房空間之殷切需求，本公司已於 115 年 3 月承租汐止廠房對面大樓約 350 坪廠房，每月租金為 262 千元，並規劃於雲林地區另行承租適當空間供生產使用。未來如進一步推動相關投資或擴充計畫，將依相關法令規定及本公司內部管理辦法審慎評估後據以執行。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司進貨主要集中於正凌廣東公司，係集團分工及三角貿易模式所致，而大陸子公司之主要原物料均維持二家以上的合格供應商，分散進貨風險並達到降低成本的目標，故尚無進貨集中或斷料之風險。

除關係企業進銷貨之交易外，餘均未超過 20%。

本公司在客戶面及供給面尋求多角化，不同的產品線可因應不同客戶需求，故銷貨集中所衍生的營運風險低。

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

(十一)經營權之改變對公司影響、風險及因應措施：

本公司之經營團隊皆致力於公司之永續發展，最近年度及截至公開說明書刊印日止，並無經營權改變之情形。

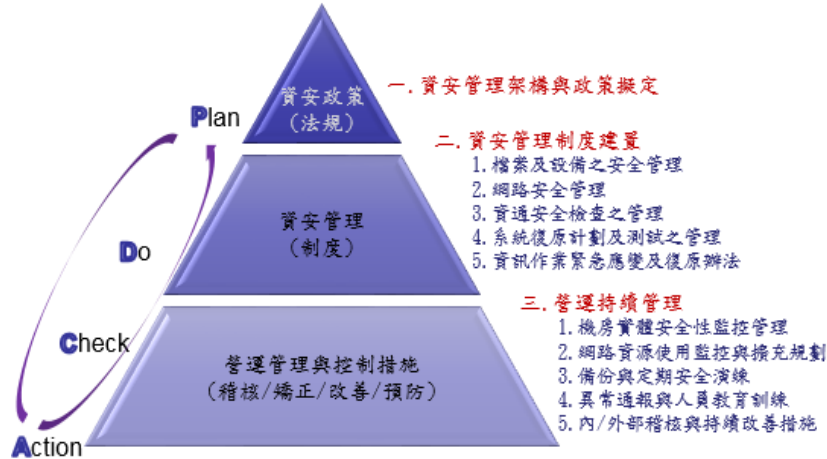
(十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟

事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無此情形。

(十三)其他重要風險及因應措施：

1. 資安風險評估分析及其因應措施：

A. 資安風險管理架構：為全面提昇資訊安全意識，保障營業秘密與利害關係人權益，資訊部門不定期執行各項管控與監控措施，透過強化觀念、防患未然、行為記錄、主動預警及定期稽核等流程，落實資訊安全管理以保護客戶資料及公司智慧產出。



B. 系統安全管控：資訊系統依其風險等級建立高可用性之異地主機備援及資料備份機制，以確保服務不中斷，並將備份媒體送往異地保管存放，加強機房各項模擬測試與緊急應變等演練以確保資訊系統之正常運作及資料保全，可降低無預警天災及人為疏失造成之系統中斷風險，確保符合預期系統復原目標時間。

C. 風險評估及因應措施：

風險項目	風險評估說明	風險評估			因應措施
		對營運影響程度 (3非常嚴重/2嚴重/1輕微)	風險發生機率 (3幾乎確定/2可能/1幾乎不可能)	風險等級	
作業系統/應用程式漏洞	1. 在制訂系統開發計劃時，未充分考量資訊系統所提供之財務與營運資訊 2. 資訊系統之設計，未考量使用者之需求 3. 修改系統資訊及程序之作法欠當	2	1	低	1. 由使用者提出修改之需求 2. 資訊人員評估影響性，經權責主管簽核後執行
網路攻擊	1. 惡意程式安裝 2. 檔案中毒 3. 資訊系統安全之網路認證程序管理不當	2	1	低	1. 限縮網路使用權限 2. 加裝並定期更新病毒軟體 3. 禁止從網路下載軟體
無預警資訊與通訊中斷	1. 系統預防措施不當，資訊中斷影響正常營運 2. 備份及復原程序不良 3. 無預期停電	2	1	低	1. 每年進行系統還原演練 2. 定期備份、異地備援 3. 裝設不斷電系統
資料外洩	1. 機密性或重要資料未經核准輸出	2	1	低	1. 限縮使用權限
設備遺失	1. 設備遺失、移出未核准 2. 機房失火、淹水	2	1	低	1. 定期保養追蹤管理 2. 設置合格之消防設施、除濕設備
軟體侵權	1. 軟體侵權索賠	2	1	低	1. 教育宣導禁用非法軟體 2. 軟體安裝權限管控

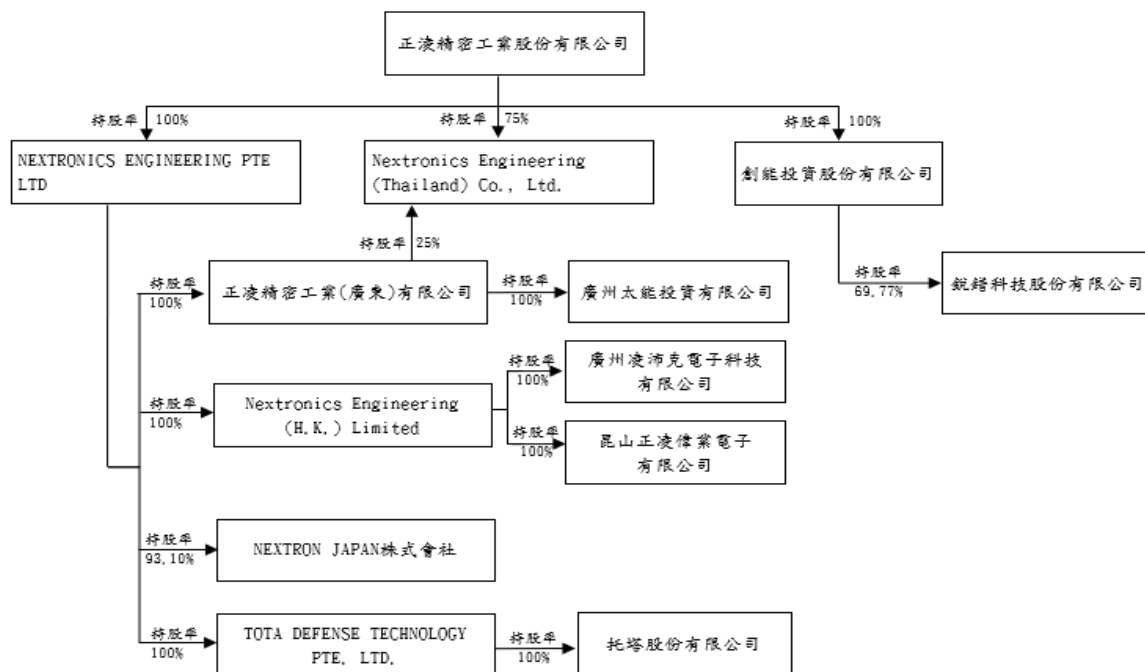
七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：最近年度依本會所定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所編製之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。相關資料已公告於公開資訊觀測站>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)

(一)關係企業合併營業報告書：

1.114 年度關係企業組織圖



2. 各關係企業基本資料

企業簡稱	企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
正凌台北	正凌精密工業股份有限公司	75/10/21	新北市汐止區康寧街169巷31號2樓	台幣 404,322 仟元	電子零組件、電腦及儀器用相關產品開發、製造及銷售
正凌新加坡	NEXTRONICS ENGINEERING PTE LTD	86/06/19	No. 10AnsonRd. #33-17Int' lPlazaSingapore	新加坡幣 17,040 仟元 (台幣 349,639 仟元)	經營投資業務
創能投資	創能投資股份有限公司	111/09/23	新北市汐止區康寧街169巷1號4樓之1	台幣 35,000 仟元	經營投資業務
正凌香港	NEXTRONICS ENGINEERING (H.K.) LIMITED	86/12/12	Rooms1506-1508, 15/F., Laws CommercialPlaza, 788CheungShaWanRoad, Kowloon, Hong Kong.	港幣 9,650 仟元， (台幣 40,355 仟元)	電子零件原料及製成品銷售
正凌日本	NEXTRON JAPAN 株式會社	112/04/06	東京都新宿區四谷四丁目 30	日幣 14,500 萬元 (台幣 31,046 仟元) (註1)	電子零件原料及製成品銷售
正凌廣東	正凌精密工業(廣東)有限公司	86/11/04	中國廣東省番禺市石基鎮市蓮公路官南永工業區	美元 7,200 仟元 (台幣 237,921 仟元)	電子零組件、電腦及儀器用相關產品製造及銷售
正凌昆山	昆山正凌偉業電子有限公司	99/08/20	江蘇省昆山市長江南路1128號日月星城國際商務中心216室	美元 200 仟元， (台幣 6,249 仟元)	電子零件原料及製成品銷售

企業簡稱	企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
正凌凌沛克	廣州凌沛克電子科技有限公司	100/11/17	廣州市番禺區石基鎮富臨街11號	美元200仟元， (台幣6,027仟元)	電子零件原料及製成品銷售
正凌太能	廣州太能投資有限公司	112/06/25	廣州市番禺區石基鎮市蓮路官涌村段24號自編1001房	人民幣200萬元 (台幣8,786仟元)	經營投資業務
正凌泰國 (註2)	Nextronics Engineering (Thailand) Co., Ltd	113/09/27	No. 89/72 Moo 15, Enterprize park, Bangna Trad Km. 5 Road, Tambol Bangkeaw, Amphur Bangplee, Samut Prakan 10540	泰銖400,000仟元 (台幣380,596仟元)	電子零件製造買賣
銳鐸	銳鐸科技股份有限公司	88/12/21 (註3)	新北市永和區中正路647號10樓之1	台幣21,500仟元	電子零組件之銷售
TOTA	TOTA DEFENSE TECHNOLOGY PTE. LTD	113/06/11	21 BUKIT BATOK CRESCENT, #09-79, WCEGA TOWER, SINGAPORE 658065	新幣42.8仟元 (台幣1,000仟元) (註4)	電子零件原料及製成品銷售
托塔	托塔股份有限公司	114/12/03 (註5)	新北市汐止區康寧街169巷1號1樓	台幣1,000仟元	電子零件製造買賣

註1: Nextron 株式會社於民國112年4月合資設立佔80%股權，並於民國113年間增資發行新股，本公司全數認購，致使持股比例增加至89.47%，另於民國114年間增資發行新股，致使持股比例增至93.10%。

註2: Nextronics Engineering (Thailand) Co., Ltd. 於民國113年9月設立。本集團於民國114年6月進行投資架構調整，由正凌精密工業(廣東)有限公司參與Nextronics Engineering (Thailand) Co., Ltd. 現金增資，取得其25%股權

註3: 銳鐸科技於民國113年1月投資，佔69.77%。

註4: TOTA DEFENSE TECHNOLOGY PTE. LTD 於民國113年6月設立，民國114年5月本公司取得剩餘非控制權益股權，致使持股比例增至100%。

註5: 托塔股份有限公司於民國114年12月設立。

3. 依公司法第369條之3推定為有控制與從屬關係者：無

4. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

- (1) 正凌台北：主要負責電子零組件、電腦及儀器用相關產品開發、行銷、製造。並負責整體關係企業之營運監管之功能。
- (2) 正凌新加坡：為投資控股公司之功能，負責集團海外地區轉投資事宜。
- (3) 創能：為投資公司之功能，負責集團之台灣地區轉投資事宜。
- (4) 正凌香港：為經銷貿易公司之功能，負責大陸及香港地區之銷售。
- (5) 正凌日本：為經銷貿易公司之功能，主要負責日本地區之銷售。
- (6) 正凌廣東：為連接器主要產品開發及生產基地。
- (7) 正凌昆山：為經銷貿易公司之功能，主要負責大陸內銷之銷售。
- (8) 正凌凌沛克：為經銷貿易公司之功能，主要負責大陸內銷之銷售。
- (9) 正凌太能：為投資公司之功能，負責集團之大陸地區轉投資事宜。
- (10) 正凌泰國：為部份連接器主要產品開發及生產地。
- (11) 銳鐸：為電子零組件之銷售。
- (12) TOTA：為投資控股公司之功能。
- (13) 托塔股份有限公司：為電子零件製造買賣。

5. 各關係企業董事、監察人及總經理資料

日期:115 年 4 月 30 日;單位:股;%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比率
正凌精密工業股份有限公司	董事長	徐季麟	1,078,871	2.60%
	董事(兼總經理)	陳言成	1,227,663	2.96%
	董事	信邦電子(股)公司 法人代表 黃文森	4,899,954	11.82%
	董事	鴻乙精密(股)公司 法人代表 賴琦憲	1,995,963	4.82%
	獨立董事	薛守宏	無	無
	獨立董事	王玉齡	1,000	0.00%
	獨立董事	張倍銓	無	無
NEXTRONICS ENGINEERING PTE LTD	董事長	徐季麟	無	無
	董事	正凌精密(股)公司 法人代表 陳言成	17,039,542	100%
	董事	劉偉豪	無	無
	董事	林柏佑	無	無
創能投資股份有限公司	董事長	正凌精密(股)公司 法人代表 徐季麟	3,500,000	100%
	董事	正凌精密(股)公司 法人代表 陳言成	3,500,000	100%
	董事	正凌精密(股)公司 法人代表 賴琦憲	3,500,000	100%
	監察人	正凌精密(股)公司 法人代表 劉偉豪	3,500,000	100%
NEXTRON JAPAN 株式 會社	董事長	上木戸 耕三 Kammy Uekido	1,000	6.9%
	董事	吳永立	無	無
	董事	陳言成	無	無
	監察人	劉偉豪	無	無
NEXTRONICS ENGINEERING (H. K.) LIMITED	董事長	徐季麟	無	無
	董事	陳言成	無	無
	董事	賴琦憲	無	無
正凌精密工業(廣 東)有限公司	董事長	徐季麟	無	無
	董事	陳言成	無	無
	董事	周佳燕	無	無
昆山正凌偉業電子 有限公司	董事	徐季麟	無	無
	董事	陳言成	無	無
	監察人	周佳燕	無	無
Nextronics Engineering (Thailand) Co., Ltd	董事	陳言成	無	無
	董事	賴琦憲	無	無
廣州凌沛克電子科 技有限公司	董事	徐季麟	無	無
	董事	陳言成	無	無
	監察人	周佳燕	無	無
廣州太能投資有限 公司	董事	徐志雄	無	無
	董事	陳言成	無	無
	監察人	畢昌豔	無	無

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比率
銳鐸科技股份有限公司	董事長	創能投資(股)公司 法人代表 陳言成	1,500,000	69.77%
	董事	創能投資(股)公司 法人代表 吳永立	1,500,000	69.77%
	董事	上木戶耕三	609,621	28.35%
	監察人	劉偉豪	無	無
TOTA DEFENSE TECHNOLOGY PTE. LTD	負責人	NEXTRONICS ENGINEERING PTE LTD 代表人：陳言成	42,800	100%
	董事	NEXTRONICS ENGINEERING PTE LTD 代表人：劉偉豪	42,800	100%
托塔股份有限公司	董事長	新加坡 TOTA DEFENSE TECHNOLOGY PTE. LTD 代表人：李維穎	100,000	100%

6. 各關係企業營運概況

單位：新臺幣千元

企業名稱	資本額 (註2)	資產總值 (註2)	負債總額 (註2)	淨值 (註2)	營業收入 (註2)	營業利益 (註2)	本期損益 (稅後) (註2)	每股盈餘(元) (稅後)(註2)
正凌新加坡	349,639	668,373	7	668,366	0	-3,006	71,251	4.18
正凌廣東	267,979	905,440	358,188	547,252	848,394	92,007	74,611	不適用
正凌香港	38,967	187,695	85,676	102,019	254,186	7,077	2,648	不適用
正凌昆山	5,998	72,965	54,953	18,012	121,252	3,590	3,668	不適用
正凌凌沛克	5,638	32,813	13,461	19,352	81,231	3,296	3,163	不適用
創能投資	35,000	44,090	265	43,825	0	-159	3,992	1.14
正凌日本	31,046	23,421	6,246	17,175	45,865	-5,115	-2,275	-0.02
正凌太能	8,992	8,230	0	8,230	0	-45	-15	不適用
銳鐸	15,000	45,198	19,137	20,351	93,433	10,183	6,546	4.36
正凌泰國	380,596	413,735	21,508	392,227	0	-7,743	-8,242	-0.21
TOTA	1,000	1,039	120	919	0	-92	-92	-2.15
托塔台灣	1,000	1,000	62	938	0	-62	-62	-0.62

註1：所有關係企業不論規模大小，均應揭露。

註2：關係企業如為外國公司，相關數字應以報告日之兌換率換算為新台幣列示。

(二)關係企業合併財務報表：本公司民國114年度(自114年1月1日至114年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企業報告書編製準則」應納編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會議準則公報第七號應納入編製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：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，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式、辦理私募之必要理由、私募對象、資格條件、認購數量、與公司關係、參與公司經營情形、實際認購（或轉換）價格、實際認購（或轉換）價格與參考價格差異、辦理私募對股東權益影響、自股款或價款收足後迄資金運用計畫完成，私募有價證券之資金運用情形、計畫執行進度及計畫效益顯現情形：本公司私募有價證券發行事宜請參閱
公開資訊觀測站>主題專區>投資專區>私募專區>私募專區
(<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t116sb01>)。

三、其他必要補充說明事項：

102 年 4 月 30 日掛牌上櫃，上櫃承諾事項迄今之執行情況：

上櫃承諾事項	執行情況
承諾於本公司「取得或處分資產處理程序」中增訂「不得放棄對 Nextronics Engineering Pte Ltd. Singapore(以下簡稱正凌新加坡公司)未來各年度之增資；正凌新加坡公司不得放棄對 Nextronics Engineering (H.K.) Limited(以下簡稱正凌香港公司)及正凌精密工業(廣東)有限公司未來各年度之增資；正凌香港公司不得放棄對昆山正凌偉業電子有限公司及廣州凌沛克電子科技有限公司未來各年度之增資。 未來若因策略聯盟考量或其他經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心同意者，而須放棄對上開公司之增資或處分上開公司，須經本公司董事會特別決議通過。」且該處理程序爾後如有修訂，應輸入公開資訊觀測站重大訊息揭露，並函報財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心備查。	1. 業經 102 年 2 月 27 日董事會決議通過修訂本公司「取得或處分資產處理程序」，增訂上述內容。 2. 業經本公司 102 年 6 月 21 日股東會同意本修正案。 3. 截至 115 年第一季尚無左述增資或處分情形。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，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。

正凌精密工業股份有限公司



負責人：徐季麟

