

證券代號：3033



## 114年度年報

中華民國115年5月12日 刊印

(本年報查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>)

一、本公司發言人、代理發言人：

發言人

姓名：周甘淋

職稱：財務長

電話：(02)2659-0202

email：famachou@weikeng.com.tw

代理發言人

姓名：謝季宏

職稱：產品應用處資深副總經理

電話：(02)2659-0202

email：kevin@weikeng.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司地址：台北市內湖區內湖路一段 308 號 11 樓

電話：(02)2659-0202

三、股票過戶機構：

名稱：元大證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市大安區敦化南路二段 67 號 B1

公司網址：www.yuanta.com.tw

電話：(02)2586-5859

四、最近年度財務報告簽證會計師：

會計師姓名：區耀軍、辛郁婷

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地址：台北市信義路五段 7 號 68 樓

公司網址：www.kpmg.com.tw

電話：(02)8101-6666

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、本公司網址：www.weikeng.com.tw

# 目 錄

|  | <u>頁次</u> |
|--|-----------|
| 壹、致股東報告書   |           |
| 一、前一(114)年度營業結果-----   | 1         |
| 二、本(115)年度營業計畫概要-----  | 3         |
| 貳、公司治理報告   |           |
| 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料---   | 5         |
| 二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金-----   | 17        |
| 三、公司治理運作情形-----  | 23        |
| (一)董事會運作情形-----  | 23        |
| (二)審計委員會運作情形-----  | 29        |
| (三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因-----  | 35        |
| (四)公司如有設置薪資報酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成及運作情形-----   | 42        |
| (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-----  | 47        |
| (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-----  | 96        |
| (七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊-----   | 102       |
| (八)內部控制制度執行狀況-----   | 102       |
| (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---   | 104       |
| (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-----  | 109       |
| 四、簽證會計師公費資訊-----   | 109       |
| 五、更換會計師資訊-----   | 109       |
| 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-----  | 111       |
| 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、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數----- | 111       |
| 八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊-----  | 112       |
| 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-----   | 112       |
| 參、募資情形   |           |
| 一、資本及股份-----   | 113       |

|  |     |
|--|-----|
| (一)股本來源-----   | 113 |
| (二)主要股東名單-----   | 113 |
| (三)公司股利政策及執行狀況-----  | 113 |
| (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                                       | 114 |
| (五)員工、董事及監察人酬勞-----  | 114 |
| (六)公司買回本公司股份情形-----  | 115 |
| 二、公司債辦理情形-----   | 115 |
| 三、特別股辦理情形-----   | 116 |
| 四、海外存託憑證辦理情形-----  | 116 |
| 五、員工認股權憑證辦理情形-----   | 116 |
| (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-----                       | 116 |
| (二)累積至年報刊印日止取得員工認股憑證之經理人及取得憑證數量前十大且得認購金額達新台幣三千萬元以上員工之姓名、取得及認購情形----- | 117 |
| 六、限制員工權利新股辦理情形-----  | 117 |
| 七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形-----  | 117 |
| 八、資金運用計畫執行情形-----  | 117 |
| 肆、營運概況   |     |
| 一、業務內容-----  | 119 |
| (一)業務範圍-----   | 119 |
| (二)產業概況-----   | 119 |
| (三)技術及研發概況-----  | 123 |
| (四)長、短期業務發展計畫-----   | 124 |
| 二、市場及產銷概況-----   | 125 |
| (一)市場分析-----   | 125 |
| (二)主要產品之重要用途及產製過程-----   | 133 |
| (三)主要原料之供應狀況-----  | 134 |
| (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-----                   | 134 |
| 三、從業員工-----  | 134 |
| 四、環保支出資訊-----  | 135 |
| 五、勞資關係-----  | 135 |
| (一)列示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-----          | 135 |
| (二)列明最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施-----           | 140 |
| 六、資通安全管理-----  | 140 |
| (一)敘明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-----                       | 140 |

|  |     |
|--|-----|
| (二)列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實-----   | 144 |
| 七、重要契約-----  | 145 |
| 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-----  | 149 |
| 二、財務績效-----  | 149 |
| 三、現金流量-----  | 151 |
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響-----  | 151 |
| 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-----   | 151 |
| 六、風險事項分析評估-----  | 151 |
| (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-----  | 151 |
| (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-----   | 153 |
| (三)未來研發計劃及預計投入之研發費用-----   | 154 |
| (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   | 154 |
| (五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施-----   | 155 |
| (六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施-----  | 155 |
| (七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施-----  | 156 |
| (八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施-----  | 156 |
| (九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施-----   | 156 |
| (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-----   | 156 |
| (十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施-----  | 156 |
| (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----- | 156 |
| (十三)其他重要風險及因應措施-----   | 156 |
| 七、其他重要事項-----  | 157 |
| 陸、特別記載事項   |     |
| 一、關係企業相關資料-----  | 158 |
| 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形-----  | 158 |
| 三、其他必要補充說明事項-----  | 158 |
| 柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項-----   | 158 |

## 壹、114 年營業報告書暨致股東報告書

### 114年營運表現

114 年全球受美國關稅政策變動影響，產業出現震盪並調整，第二季台幣對美元大幅升值，中美貿易戰也讓半導體產業面臨挑戰。儘管如此，本公司集團營業額仍創下新高。在 AI 主導下，供應鏈和相關投資持續快速成長，全球半導體產業仍維持雙位數增長。

本公司集團持續致力在產業鏈間提供原廠與客戶優質之上下游供應鏈整合與服務，面對台幣匯率急升及財務成本仍高之壓力，公司持續深耕業務，以維持產業競爭地位，114 年之營運績效集團合併營業收入及稅前淨利分別約達新台幣 1,087.16 億元及 12.07 億元，各約年增 21.23% 及年減 18.30%。

### 永續發展承諾

威健以「連結科技、創造價值」為願景，堅持永續經營。公司落實誠信管理、社會共融、經濟成長與環境永續，並支持聯合國永續發展目標(SDGs)。威健在推動企業永續治理方面不斷努力，並將營運策略與循環經濟、功率半導體、綠能應用等產業鏈緊密結合。公司致力於節能與環保設計的電子產品開發，構建綠色半導體供應鏈，持續與合作夥伴協同推動相關永續目標。透過風險管理提升營運韌性與彈性，強化績效，決策時納入永續思維並關注利害關係人的議題。

威健穩步成長，創造就業，同時積極參與社區和公益。公司致力於營造友善職場、幸福企業和安全生产工作環境，實現永續發展目標。本公司連續三年獲得台北市政府中高齡及高齡友善企業認證，並曾兩次獲得 1111 人力銀行幸福企業金獎，第三年獲得銀獎。在員工健康方面，我們積極響應聯合國 SDG 3 (健康與福祉) 及 SDG 8 (適宜工作與經濟成長)，連續兩年舉辦健康挑戰活動，鼓勵運動、定期量測血壓體重。114 年，我們更融合親近自然元素，藉由永續辦公室推廣同仁走出戶外，不僅促進身心靈療癒，也讓同仁及眷屬有機會認識地區的動植物及生態，增強自然環境知識。

關於生物多樣性之議題，114 年度除藉由家庭日活動支持在地旅遊，並推廣海洋生物及其環境保育之重要性外，本公司亦與林業及自然保育署宜蘭分署簽訂「自然碳匯與生物多樣性保育專案合作契約書」，115 年 2 月間攜手宜蘭太平山在地英士梵梵部落及臺灣蝴蝶保育學會挖掘臺灣檫樹小苗並移地保存，為臺灣寬尾鳳蝶打造更友善更健全的食源棲地環境，此舉是結合企業永續發展目標與林業專業技術，投入受脅物種臺灣寬尾鳳蝶、臺灣檫樹及棲地的保育工作，本公司將透過捐贈臺灣蝴蝶保育學會，由林業及自然保育署宜蘭分署指導，希望透過公私協力與部落居民參與，支持寬尾鳳蝶保育、太平山檫樹復育與擴植、生物多樣性監測，以及維護臺灣寬尾鳳蝶棲地和食物來源的穩定等相關工作。

威健針對氣候變遷議題，透過永續發展委員會指導 ESG 執行辦公室進行溫室氣體盤查。集團已在 114 年涵蓋集團所有據點完成盤查，並於 115 年上半年接受外部查證，以確保盤查管理的完整性，這比政府「公司治理 3.0-永續發展藍圖」規劃進度更早達成。面對氣候變遷，各產業既有風險也有機會，本公司更視其為維持經濟績效的核心策略。

隨著 AI 主導產業和綠色運算時代的來臨，威健將投入更多資源於相關應用方案的需求創造。本公司持續發展 5G、純電動車、AIoT、邊緣人工智慧 (Edge AI)，以及數位能源轉換和儲能裝置等智慧城市與節能減碳產品。威健積極攜手上下游夥伴，研發脫碳及綠色運算產品解決方案，共同推動綠色產品的開發，打造永續的供應鏈。

過去一年，威健持續內部推廣 ESG，提升同仁以及公司本身的 ESG 關注度及實踐，公司定期推廣同仁參與社區公益，也帶領同仁以及邀請公益團隊一起參與，支持國內公益活動、體育賽事。本公司持續贊助環境保護議題、教育、醫療以及體育資源及研究機構等，培養科技人才，推動內部 ESG 實力以及文化產業支持，響應聯合國永續發展目標 (SDGs)。

本公司承諾為實踐企業公民社會責任，接軌國際趨勢，除積極回應各利害關係人對於環境、社會及公司治理等各面向之關切議題外，並將確實執行風險評估與採取因應對策，以強化公司治理永續經營之目標。

### 115 年業務展望

各研究機構預估 115 年半導體產業持續成長，中長期看好車用、AI 晶片、伺服器及綠色能源與儲能等領域。然而，地緣政治和中美貿易戰仍是主要挑戰。威健將以穩健營運與風險控管為優先，推動業務穩定成長，調整策略、加強技術支援與產業合作，精準滿足原廠及客戶需求。經營團隊將嚴格執行風險管理，提升營運及資金效益，堅守誠信及永續經營，為利害關係人創造更高價值。

威健代理多家半導體零組件品牌，包括 AMD、Amazing、GSD、Infineon(含 Cypress)、Lattice、Microchip、Molex、NXP、Sitronix、Sinopower、Vishay 和 Western Digital 等。威健將持續開發新產品與應用方案，積極尋求新代理合作，以深化夥伴關係並擴展產品組合，提升核心競爭力，創造客戶需求，同時協助客戶因應地緣政治調整，展現集團的運籌支援能力。

目前舉凡在工業電子、汽車電子、行動通訊、消費性電子、電腦周邊設備及 AI/5G 等應用領域，本集團所屬各區域公司皆有能力提供客戶具競爭力之零件、技術支援服務，及具效率之供應鏈管理服務，以達成透過本集團公司居間將上游原廠及下游客戶之科技連結，創造三贏價值。

#### 一、114 年營業報告

##### (一) 營業計畫實施成果

| 項目   | 金額(新台幣仟元)      | 增(減)%   |
|------|----------------|---------|
| 營業收入 | \$ 108,716,379 | 21.23   |
| 營業毛利 | 4,655,249      | (9.48)  |
| 營業淨利 | 1,794,469      | (28.94) |
| 稅前淨利 | 1,206,912      | (18.30) |
| 稅後淨利 | 864,084        | (24.33) |

##### (二) 114 年度預算執行情形

114 年度集團於營運預算執行方面，合併營業收入達新台幣 1,087.16 億元，年增 21.23%，整體表現優於內部預期之目標。惟獲利方面，受匯率劇烈波動影響產品毛利，以及財務成本減緩有限等因素影響，合併稅前淨利為新台幣 12.07 億元，年減 18.3%，未達內部原先所設定之目標。

##### (三) 財務收支及獲利能力分析

| 項目   |                                | 114(%) | 113(%) |
|------|--------------------------------|--------|--------|
| 財務結構 | 負債占資產比率                        | 75.73  | 74.52  |
| 償債能力 | 流動比率(流動資產/流動負債)                | 144.43 | 147.49 |
|      | 速動比率((流動資產-存貨)/流動負債)           | 77.35  | 75.21  |
| 獲利能力 | 資產報酬率(稅後淨利/利息費用*(1-稅率)/平均資產總額) | 3.89   | 4.92   |
|      | 股東權益報酬率(稅後淨利/平均股東權益)           | 7.99   | 11.60  |
|      | 純益率(稅後淨利/銷貨淨額)                 | 0.79   | 1.27   |
|      | 基本每股稅後盈餘(元)                    | 1.81   | 2.56   |

##### (四) 研究發展狀況

本公司作為半導體零組件通路商，雖未參與產品製造，但積極由應用工程師協助客戶共同開發潔淨科技產品方案，並與原廠及客戶密切合作，運用領先的技術推廣能力創造價值。114 年底，台灣每 1.9 名業務配有 1 名技術工程師，中國大陸則為

每 2.07 名業務配有 1 名技術工程師。公司致力協助高科技產業低碳化、高值化轉型與智慧城市發展，並推動再生能源與能源科技產業，以因應氣候變遷。

市場對綠色能源需求增長，我們推動節能生態設計電子產品以落實環境政策。高效能綠色設計產品不僅滿足客戶，也促進市場拓展。114 年，FAE/AE 協助 22 家客戶開發太陽能、電動車及節能產品，完成 253 個專案。

本公司設有「產品開發處」和「產品應用處」，專注新代理產品開發、技術服務與產品解決方案，提升客戶銷售服務價值。兩部門積極與國內外原廠及客戶合作，推動符合 ESG 的創新研發，尤其聚焦汽車與工業能源相關的功率半導體應用。未來，公司將加強內部研發技術及支援能力，發展 5G、純電動車、AIoT、邊緣人工智慧 (Edge AI)、數位能源轉換、儲能裝置等智慧城市與節能減碳產品的數位解決方案。114 年總研發支出為 \$130,956 仟元，綠色產品占比 22.17%，達成至少 20% 的目標。

「產品開發處」和「產品應用處」部門提供客戶符合低碳及友善環境規範的整體方案，提升競爭力。「產品開發處」積極規劃並爭取代理國內外知名半導體產品線，維持或擴增代理權。「產品應用處」在 3C 電子領域穩健發展，同時技術支援原廠與客戶拓展新興應用領域 IC 產品，協助客戶節省研發成本、加快上市速度，並提升服務品質，加強合作關係。

現階段集團內公司開發的產品解決方案係以 AI 伺服器/通用伺服器/資料中心、伺服器電源 (CRPS/MCRPS)、5G (智慧型手機、客戶前置設備 CPE、開放式無線電接取網路 O-RAN 及小型基地台 (Small Cell) 等)、邊緣人工智慧 (Edge AI) / 物聯網 (AIoT)、WiFi6/7、汽車電子 (含電動汽車、電動機車、充電樁等)、消費性電子 (PC、AI PC、TV、Smartphone、Tablet)、工業控制、Type C-PD 充電器、各式記憶體 (NOR, NAND, DRAM, HDD) 及各式電源產品應用為主，同時也投入各項資源致力於馬達控制、電池儲能管理系統、電池備援電力模組 (Backup Battery Unit; BBU)、車載資訊娛樂系統 (In-Vehicle Infotainment; IVI)、汽車雷達、胎壓偵測器 (TPMS) 及面板中控顯示 (Center Information Display; CID) 人機介面及無人機與機器人等相關應用產品方案開發，以利即時提供客戶產品參考解決方案，目前皆已陸續提供予客戶使用。

未來的研究方向將隨著人工智慧應用不斷推動整體市場需求而發展。AI 技術已從伺服器訓練及推理運算擴展至高功率伺服器電源及 BBU 系統等多元領域，帶動相關產業鏈進一步成長。為滿足 AI 市場強勁的需求，主要廠商如 AMD、Sandisk、WD 等積極推出相應產品，同時 Infineon 提供高效能功率元件，以及第三代半導體材料如碳化矽 (SiC) 和氮化鎵 (GaN)，已成為 HVDC、BBU、AC-DC 與 DC-DC 等多種 AI 電源系統不可或缺的核心組件。隨著新產品線的導入及代理技嘉、技鋼主機板與伺服器等完整解決方案，本公司能夠為 AI 架構的伺服器提供從晶片、記憶體、主板到電源等所需半導體材料，實現一站式供應服務。此舉有望進一步提升本公司於 AI 應用領域的營運效益與競爭力。

## 二、115 年度營業計劃

### (一) 經營方針

1. 謹慎面對產業鏈存貨去化狀況，積極掌握進貨與銷貨節奏，預防跌價損失並提升營運資金效益，加強呆滯存貨控制和處理措施。
2. 提升成本結構管理效率，積極推行財務管理與資本結構優化，並運用數位化技術支援轉型以降低成本支出。此外，各部門採用「零基預算」原則，全面審視業務內容，依據成本效益分析，將預算配置於最具優先性的項目，進一步實現成本及費用的精簡與擷節。

3. 即時追蹤供應商和客戶因國際貿易政策及各國半導體產業政策所制定的策略。例如，半導體應用電子產品製造商與上游晶圓廠會規劃「雙基地」或「多區域」生產模式，以符合營運要求。為配合客戶布局擴展，必須建立跨國及跨區域的運籌能力與彈性，遵循各國進出口法令，同時擴展產品組合以提升競爭力。
4. 面對多變的市場以及不確定性，持續關注各品項價格以及需求量變化，掌握應用端科技產品發展趨勢，並投入適度的研發資源與業界夥伴合作，持續創造附加價值及競爭力。
5. 長期致力於綠色經濟與永續發展，不斷為客戶提供具競爭力的零件，並藉由技術支援及研發專案，促進產業鏈的科技連結。我們全力協助產業鏈推動減碳營運模式，把握綠能產業的商機，攜手上下游夥伴共創綠色永續的產業生態系。
6. 持續遵循風險管理和誠信經營的原則，並致力提升營運效率、關心員工需求與感受。以穩健經營策略分析營收成長的獲利性，並採取合適措施來掌握市場機會。

### (二)產銷政策

1. 定價策略：面對高成本環境，謹慎評估產品定價策略及利潤分析，與代理原廠以及下游廠商保持良好溝通，透過與客戶協商之機制，以提升更優質的產品服務為前提，適時調整產品定價以確保各產品線利潤之維持。
2. 業務拓展：掌握AI建設、綠色運算及區域化供應鏈發展趨勢，積極開拓合作機會，強化客戶基礎。
3. 服務彈性：面對上下游廠商於亞太區域、北美區域、歐洲區域跨國移動，以及客戶因貿易政策邊緣化造成的產線規劃調整，集團須強化支援度、服務動能與彈性，隨時評估成本效益並提升運籌能力。
4. 遵循法規：公司重視高科技貨品進出口的法規，確認交易對象不在美國管制名單上。綠色產品管理部門嚴格控管代理產品線有害物質，並提供歐盟 RoHS、REACH 及衝突礦產等資料，上傳至客戶端綠色供應鏈平台。
5. 隨著營運規模以及代理權持續擴增，嚴謹審視風險性及獲利性，將產銷政策結合永續思維。

### (三)115年預期銷售數量及其依據

本公司依所代理產品，依產品特性可分類為晶片組/特殊應用標準IC、混合訊號及分散式元件。115年外部經營環境仍有許多挑戰，諸如持續的邊緣政策紛爭、科技戰、關稅調漲等政策變動衍生出的成本結構變化、供應鏈重整、客戶生產基地遷移或擴增他國、及美國聯準會降息緩慢之壓力等，惟各研究機構保守預估看好半導體市場，以及高財務成本等因素，本公司經營團隊在考量相關機構預估半導體產業銷售預測、上游代理原廠之設定目標及內部業務計劃之後，已擬定115年度營運銷售策略，並訂下成長之預測目標。

本公司經營團隊暨全體同仁感謝各位股東的支持與鼓勵，也期盼未來能繼續給予威健最大的支持與指教。敬祝各位股東身體健康、萬事如意！

威健實業股份有限公司



董事長：胡秋江



總經理：紀廷芳



會計主管：黃麗香





| 職稱 | 國籍或註冊地 | 姓名                       | 性別<br>年齡    | 選(就)任日期 | 任期 | 初次選任日期    | 選任時持有股份   |      | 配偶、未成年子女現在持有股份 |      | 利用他人名義持有股份 |      | 主要經(學)歷  | 目前兼任本公司及其他公司之職務   | 具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人 |      | 備註 |
|----|--------|--------------------------|-------------|---------|----|-----------|-----------|------|----------------|------|------------|------|--|---|-------------------------|------|----|
|    |        |                          |             |         |    |           | 股數        | 持股比例 | 股數             | 持股比例 | 股數         | 持股比例 |  |   | 股數                      | 持股比例 |    |
| 董事 | 中華民國   | 紀廷芳                      | 男<br>61~70歲 | 1130620 | 3  | 78.12.18  | 6,278,150 | 1.71 | 3,778,150      | 0.78 | 2,500,000  | 0.52 | 國立交通大學控制工程學系<br>交通大學技術研究所<br>工業技術研究所副研究員<br>本公司集團營運長                                   | Weikeng Technology Pte Ltd. 執行董事<br>威健實通股份有限公司董事<br>本公司總經理、永續發展委員會委員  | --                      | --   | 無  |
| 董事 | 中華民國   | 陳澄芳<br>代表人-<br>威記投資(股)公司 | 男<br>71~80歲 | 1130620 | 3  | 87.09.01  | 527,136   | 0.14 | 527,136        | 0.11 | --         | --   | 國立交通大學電子物理系<br>德州儀器(股)公司工程師  | 豐通電子股份有限公司董事長<br>豐通投資股份有限公司董事長<br>Promate International Co. Ltd. 董事長<br>豐通電子股份有限公司董事(所代表法人)<br>人: 豐通電子股份有限公司)<br>豐通投資股份有限公司監察人<br>豐通股份有限公司董事(所代表法人: 豐通電子股份有限公司)<br>展鈺投資股份有限公司<br>展鈺元豐電子股份有限公司 | --                      | --   | 無  |
| 董事 | 中華民國   | 陳冠華                      | 男<br>51~60歲 | 1130620 | 3  | 107.06.13 | 191,301   | 0.04 | 191,301        | 0.04 | 645,593    | 0.13 | 卡內基美隆大學財務工程<br>碩士<br>國立台灣大學資訊工程<br>系<br>國立政治大學應用數學<br>系<br>展鈺投資股份有限公司<br>總經理<br>本公司監察人 | 展鈺投資股份有限公司<br>展鈺元豐電子股份有限公司  | --                      | --   | 無  |



法人股東之主要股東

115年4月20日

| 法人名稱      | 前十名股東名稱 | 持股比例%  |
|-----------|---------|--------|
| 威記投資(股)公司 | 宋一林     | 19.87% |
|           | 詹明娟     | 16.67% |
|           | 杜懷琪     | 16.67% |
|           | 陳景惠     | 16.38% |
|           | 胡秋江     | 16.65% |
|           | 宋乃可     | 8.38%  |
|           | 宋伯威     | 5.08%  |
|           | 陳仲鈴     | 0.28%  |
|           | 胡謝素娥    | 0.02%  |

(二)董事資料(2)

1、董事會成員多元化政策：

本公司董事選任係依據「公司章程」採候選人提名制，每屆任期三年，並依據本公司「董事選舉辦法」選舉之；董事會結構，除應就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務運作需要，決定五至九人(含)間之適當董事席次外，本公司亦遵循「公司治理實務守則」，明定董事會成員組成應考量多元化，並視本身運作、營運型態及發展需求，擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下面向之標準：

(1) 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及法令遵循(資格條件及獨立性等)等。

(2) 專業背景、專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、財務、市場行銷、科技產業或商務經歷)、專業知識與技能等。

2、董事會專業性及獨立性

董事會成員應具備執行職務所必須之多元知識、技能及素養。為達到公司永續治理之目標，董事會整體應具備之專業知識與技能如下：

- (1) 營運決策判斷能力
- (2) 經營策略管理及領導能力
- (3) 危機與風險分析、決斷及處理能力
- (4) 產業發展及科技應用洞察力
- (5) 永續發展脈動前瞻力
- (6) 會計資訊及財務分析能力
- (7) 產業及商業知識能力

董事專業資格及董事獨立性資訊揭露：

| 姓名  | 條件   | 專業資格與經驗  | 獨立性情形 | 兼任其他公司獨立發行公司董事家數 |
|-----|--|--|-------|------------------|
| 胡秋江 | 國立交通大學(現改名國立陽明交通大學)科技管理研究所博士，目前為國立陽明交通大學科技管理研究所兼任教師，具教授級專業技術人員資格，專長於科技創業、科技產業之專業經營與實務、電子零組件與資訊通路、新創事業營運規劃及創業投資等。<br>胡秋江先生實業經驗、策略管理、領導及學術能力兼備，專注於半導體零組件產業之經營管理逾44年，除在威健集團所屬公司(包括本公司及100%持有之子公司)擔任董事外，在相關電子科技產業鏈之上、下游公司或同業，亦有擔任董事或獨立董事職務，以貢獻公司治理管理專長，因此，具備財務會計、商務、市場行銷及科技產業相關營運規劃、經營與管理實務能力。                                   | <p>1. 兼本公司策略長，為具經理人身分之董事。</p> <p>2. 兼本公司關係企業(100%子公司)之董事。</p> <p>3. 為本公司前十名之自然人股東。</p> <p>4. 為持有本公司已發行股份5%以上之法人股東-威記投資(股)公司之董事長。</p> <p>5. 其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。</p> | 1     |                  |
| 紀廷芳 | 國立交通大學(現改名國立陽明交通大學)控制工程學系學士，曾任工業技術研究院機械所副研究員，於民國75年7月至本公司任職，於民國86年7月~91年9月間升任本公司總經理乙職，復於民國91年9月起改任集團營運長乙職，至111年9月升任集團執行長及本公司總經理之迄今，負責執行董事會及董事長室所擬定之集團策略，督導管理之集團營運區域涵蓋大中華區(台灣、香港、中國)及東南亞區(新加坡、馬來西亞、泰國、越南、菲律賓等)。<br>紀廷芳先生已在本公司服務超過39年，專精於半導體零組件產業之經營策略管理，在董事會以經理人(總經理)之角色，向所有董事進行相關經營管理之策略溝通與互動，並提出相關經營管理意見，且具備商務、市場行銷及產業科技能力。 | <p>1. 兼本公司總經理，具經理人身分之董事。</p> <p>2. 兼本公司關係企業(100%子公司)之董事。</p> <p>3. 為本公司前十名之自然人股東。</p> <p>4. 其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。</p>  | 0     |                  |

| 姓名               | 條件   | 專業資格與經驗  | 獨立性情形 | 兼任其他公開發行公司獨立董事家數 |
|------------------|--|--|-------|------------------|
| 威記投資(股)公司代表人：陳澄芳 | 國立交通大學(現改名國立陽明交通大學)電子物理學系學士，曾任職德州儀器公司工程師，目前是同業公司-豐藝電子(股)公司董事長及勁豐電子(股)公司董事。<br>陳澄芳先生專注於半導體零組件產業之經營與策略管理超過40年，具備公司治理、商務、市場行銷及產業科技能力，能適時對本公司董事會提出相關公司治理及營運管理意見與方針，以要求經營團隊擬定營運策略據以執行。  | 1. 威記投資(股)公司持有本公司已發行股份5%以上之法人股東，為本公司第一大股东。<br>2. 陳澄芳先生以威記投資(股)公司指定代表人當選董事。<br>3. 其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。                         | 0     |                  |
| 陳冠華              | 擁有雙碩士學位-美國卡內基美隆大學財務工程學系及國立台灣大學資訊工程學系，目前亦是半導體封裝測試廠-京元電子(股)公司之董事，及展鈺投資公司之董事總經理。<br>陳冠華先生熟稔半導體產業鏈之科技發展，並專長於投資管理，具備公司治理、會計資訊及財務分析能力、產業發展及科技應用洞察力。  | 1. 為本公司前十大自然人股東之二親等以內親屬。<br>2. 其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。   | 0     |                  |
| 林弘<br>(獨立董事)     | 國立政治大學企管研究所EMBA碩士學歷，現任華帥旅館管理顧問公司董事長、華帥海景飯店總經理、清庭企業有限公司董事長、台灣精緻商旅聯盟會長、中華氏國旅館商業公會全國聯合會理事及臺灣礦工醫院之董事，並曾擔任被動電子元件廠九豪精密陶瓷(股)公司董事等職。其致力於觀光旅館服務業之經營有成，熟稔商業法令及具公司治理專才經驗；本公司冀望借重其在不同產業之異業管理服務經驗及視野，能適時提供經營與永續治理之多元意見，讓本公司在經營與永續管理策略之思維上能更具多元化之面向，進而提升董事會公司治理、永續發展之管理品質及功能性委員會監督功能。目前擔任獨立董事已逾三屆，但未曾有違反公司法第30條各款情事發生。 | 1. 獨立董事已任本公司獨立董事超過三屆。任期將至116年股東會改選為止。<br>2. 經核實獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。 | 0     |                  |

| 姓名            | 專業資格與經驗  | 獨立性情形   | 兼任其他公開發行公司獨立董家數 |
|---------------|--|---|-----------------|
| 尤雪萍<br>(獨立董事) | 國立台灣大學會計學碩士，具會計專業學養；目前是環懋國際顧問有限公司副總經理、環國有限公司副總裁職務，亦曾於電子產業科技股份有限公司擔任獨立董事(凱碩科技股份有限公司)及監察人(豐藝電子股份有限公司)，另亦曾於志嘉建設股份有限公司(現更名為鉅陞國際開發股份有限公司)擔任獨立董事及產業科技等領域之分析及管理功能，將可提升董事會監督功能。目前擔任獨立董事屬於第三任期未逾三屆，且未曾有違反公司法第30條各款情事發生。   | 1. 擔任本公司獨立董事第三屆。任期將至116年股東會改選為止。<br>2. 經核實獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。 | 0               |
| 王建智<br>(獨立董事) | 輔仁大學法律系畢業，具國內律師資格，法律專業及實務經驗兼備，為建智法律事務所負責人，目前擔任強信機械科技股份有限公司獨立董事暨審計委員會、薪資報酬委員會及永續發展委員會、系微股份有限公司(所代表董事)：明良投資股份有限公司及慶玉投資股份有限公司代表董事等職。過去亦曾擔任寰波科技股份有限公司監察人。倍微科技股份有限公司董事長及正凌精密工業股份有限公司監察人。王建智先生兼具法律及公司治理等專長，無違反公司法第30條各款情事管理性，且其在公司經營及管理決策意見，因此，在執行獨立董事之治理專長，將可提升董事會之公司治理、永續發展之管理品質及功能監督功能。 | 1. 擔任本公司獨立董事第一屆。<br>2. 經核實獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。                 | 1               |

### 3、董事會成員多元化具體管理目標及其達成情形

本公司董事會之組成，除適時遵循法規要求外，並參考公司內外經營環境、變化趨勢及發展需求，持續擴充董事會專業多元性，以強化董事會職能。具體董事會成員多元管理目標及其達成情形：

| 多元管理目標  | 達成情形   |
|---|--|
| (1)注重董事會成員組成之性別平等，應兼顧不同性別董事適宜席次，例如董事會席次三分之一(含)以上，將適時納入考量，但至少須有一席不同性別董事。若114年任一性別董 | 1. 現任七席董事，不同性別董事席次雖尚未達董事會席次三分之一(含)以上，但已符合至少一席不同性別董事，佔比14.3%(尤雪萍女士)。<br>2. 董事會之組成主要考量候選人的專業背景、經驗及對公司未來發展的參與度及貢獻度等，並未特別設限性別比例，但未來仍將促進董事會成員之性別平等，對於不同性別董事達三分之一將設定 |

| 多元管理目標   | 達成情形   |       |        |       |         |              |      |      |          |        |  |       |        |       |         |              |      |     |      |   |   |   |  |  |   |  |  |              |      |   |   |  |   |  |  |  |   |               |      |   |   |  |  |  |   |  |   |
|--|--|-------|--------|-------|---------|--------------|------|------|----------|--------|--|-------|--------|-------|---------|--------------|------|-----|------|---|---|---|--|--|---|--|--|--------------|------|---|---|--|---|--|--|--|---|---------------|------|---|---|--|--|--|---|--|---|
| <p>席次仍未達三分之一，將於年報揭露原因及因應措施</p>   | <p>為長期目標。</p>  |       |        |       |         |              |      |      |          |        |  |       |        |       |         |              |      |     |      |   |   |   |  |  |   |  |  |              |      |   |   |  |   |  |  |  |   |               |      |   |   |  |  |  |   |  |   |
| <p>(2)獨立董事席次不低於全體董事席次之三分之一，須符合法定之消極資格及獨立性認定；若獨立董事被提名者任期已逾三屆，應公告繼續提名其擔任獨立董事之理由，並於股東會選任時向股東說明理由；但自113年起仍應有三分之二以上之獨立董事其連續任期不超過三屆，以符合強化獨立董事職能及獨立性之規定；且116年改選董事後，所有獨立董事任期皆不得逾三屆</p> | <p>1. 現任七席董事，其中獨立董事席次3席(佔比42.9%)，且符合法定之消極資格及獨立性認定。<br/>2. 現任獨立董事三席是於本公司113年股東會全面改選時選出，在選舉前由提名委員會考量獨立董事候選人的專業背景、經驗及對公司未來發展的參與度及貢獻度等，提名已逾三屆任期之前任獨立董事林弘先生、剛滿三屆任期之獨立董事尤雪萍女士及新任候選人王建智先生，並由董事會核定，於113年股東會向股東說明繼續提名之理由後，順利選舉產生，係符合三分之二以上獨立董事其連續任期不超過三屆之規定。<br/>3. 本屆獨立董事任期將至116年股東會改選之日，屆時將遵循所有獨立董事其連續任期皆不超過三屆。</p>   |       |        |       |         |              |      |      |          |        |  |       |        |       |         |              |      |     |      |   |   |   |  |  |   |  |  |              |      |   |   |  |   |  |  |  |   |               |      |   |   |  |  |  |   |  |   |
| <p>(3)員工/經理人兼任董事者，不得逾董事席次三分之一</p>  | <p>現任七席董事，其中2席(佔比28.6%)具員工/經理人身份之董事，符合未逾全體董事席次三分之一。</p>  |       |        |       |         |              |      |      |          |        |  |       |        |       |         |              |      |     |      |   |   |   |  |  |   |  |  |              |      |   |   |  |   |  |  |  |   |               |      |   |   |  |  |  |   |  |   |
| <p>(4)初選任或續任之董事皆須符合年度進修時數規定，讓董事會運作、公司治理及風險管理等績效能更強化及深化</p>   | <p>現任七席董事皆非初選任者，且皆已完成年度至少六小時之進修規定。</p>   |       |        |       |         |              |      |      |          |        |  |       |        |       |         |              |      |     |      |   |   |   |  |  |   |  |  |              |      |   |   |  |   |  |  |  |   |               |      |   |   |  |  |  |   |  |   |
| <p>(5)董事會每年應執行董事會及董事成員績效內部自行評估，且應至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次</p>   | <p>1. 現任董事會及董事成員已於115年1月間完成114年度內部自行評估，符合每年皆執行一次內部自行評估，並已將自評結果提報115年3月13日提名委員會及董事會。<br/>2. 本公司已於114年9月23日~114年11月21日間由社團法人中華公司治理協會完成第二次董事會之外部評鑑，符合至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次之規定。下一次外部專業獨立機構評估預計於117年下半年執行。</p>  |       |        |       |         |              |      |      |          |        |  |       |        |       |         |              |      |     |      |   |   |   |  |  |   |  |  |              |      |   |   |  |   |  |  |  |   |               |      |   |   |  |  |  |   |  |   |
| <p>(6)落實適當之多元化方針<br/>①基本條件與價值：性別、年齡、國籍及法令遵循(資格條件及獨立性等)<br/>②專業背景、專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、財務、市場行銷、科技產業或商務經歷)、專業知識與技能</p>  | <p>1. 基本條件與價值</p> <table border="1" data-bbox="1054 183 1380 1469"> <thead> <tr> <th rowspan="2">董事姓名</th> <th rowspan="2">國籍</th> <th rowspan="2">性別</th> <th rowspan="2">法令遵循</th> <th rowspan="2">兼任本公司經理人</th> <th colspan="3">年齡區間</th> <th colspan="2">獨立董事任期</th> </tr> <tr> <th>60歲以下</th> <th>61~70歲</th> <th>71歲以上</th> <th>3年(含)以下</th> <th>3年以上~9年(含)以下</th> <th>9年以上</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>胡秋江</td> <td>中華民國</td> <td>男</td> <td>✓</td> <td>✓</td> <td></td> <td></td> <td>✓</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>林弘<br/>(獨立董事)</td> <td>中華民國</td> <td>男</td> <td>✓</td> <td></td> <td>✓</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>✓</td> </tr> <tr> <td>尤雪萍<br/>(獨立董事)</td> <td>中華民國</td> <td>女</td> <td>✓</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>✓</td> <td></td> <td>✓</td> </tr> </tbody> </table> | 董事姓名  | 國籍     | 性別    | 法令遵循    | 兼任本公司經理人     | 年齡區間 |      |          | 獨立董事任期 |  | 60歲以下 | 61~70歲 | 71歲以上 | 3年(含)以下 | 3年以上~9年(含)以下 | 9年以上 | 胡秋江 | 中華民國 | 男 | ✓ | ✓ |  |  | ✓ |  |  | 林弘<br>(獨立董事) | 中華民國 | 男 | ✓ |  | ✓ |  |  |  | ✓ | 尤雪萍<br>(獨立董事) | 中華民國 | 女 | ✓ |  |  |  | ✓ |  | ✓ |
| 董事姓名   | 國籍   |       |        |       |         |              | 性別   | 法令遵循 | 兼任本公司經理人 | 年齡區間   |  |       | 獨立董事任期 |       |         |              |      |     |      |   |   |   |  |  |   |  |  |              |      |   |   |  |   |  |  |  |   |               |      |   |   |  |  |  |   |  |   |
|  |  | 60歲以下 | 61~70歲 | 71歲以上 | 3年(含)以下 | 3年以上~9年(含)以下 |      |      |          | 9年以上   |  |       |        |       |         |              |      |     |      |   |   |   |  |  |   |  |  |              |      |   |   |  |   |  |  |  |   |               |      |   |   |  |  |  |   |  |   |
| 胡秋江  | 中華民國   | 男     | ✓      | ✓     |         |              | ✓    |      |          |        |  |       |        |       |         |              |      |     |      |   |   |   |  |  |   |  |  |              |      |   |   |  |   |  |  |  |   |               |      |   |   |  |  |  |   |  |   |
| 林弘<br>(獨立董事)   | 中華民國   | 男     | ✓      |       | ✓       |              |      |      | ✓        |        |  |       |        |       |         |              |      |     |      |   |   |   |  |  |   |  |  |              |      |   |   |  |   |  |  |  |   |               |      |   |   |  |  |  |   |  |   |
| 尤雪萍<br>(獨立董事)  | 中華民國   | 女     | ✓      |       |         |              | ✓    |      | ✓        |        |  |       |        |       |         |              |      |     |      |   |   |   |  |  |   |  |  |              |      |   |   |  |   |  |  |  |   |               |      |   |   |  |  |  |   |  |   |

多元管理目標

達成情形

|                   |      |   |   |  |  |  |   |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-------------------|------|---|---|--|--|--|---|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 王建智<br>(獨立董事)     | 中華民國 | 男 | ✓ |  |  |  |   | ✓ |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 威記投資股份有限公司代表人：陳澄芳 | 中華民國 | 男 | ✓ |  |  |  | ✓ |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 紀廷芳               | 中華民國 | 男 | ✓ |  |  |  | ✓ |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 陳冠華               | 中華民國 | 男 | ✓ |  |  |  | ✓ |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

2. 專業背景：

| 董事姓名                  | 法律 | 會計 | 財務 | 市場行銷 | 科技產業 | 商務 |
|-----------------------|----|----|----|------|------|----|
| 胡秋江                   |    |    | ✓  | ✓    | ✓    | ✓  |
| 林弘(獨立董事)              |    |    | ✓  | ✓    |      | ✓  |
| 尤雪萍(獨立董事)             |    | ✓  | ✓  |      |      | ✓  |
| 王建智(獨立董事)             | ✓  |    | ✓  |      | ✓    | ✓  |
| 威記投資股份有限公司代表人：<br>陳澄芳 |    |    | ✓  | ✓    | ✓    | ✓  |
| 紀廷芳                   |    |    | ✓  | ✓    | ✓    | ✓  |
| 陳冠華                   |    |    | ✓  | ✓    | ✓    | ✓  |

3. 專業知識與技能

| 董事姓名              | 營運判斷能力 | 策略管理導能力 | 危機與風險分析、決斷及處理能力 | 產業發展及科技洞察力 | 永續發展脈動前能力 | 會計資訊及財務分析能力 | 產業及商業知識能力 |
|-------------------|--------|---------|-----------------|------------|-----------|-------------|-----------|
| 胡秋江               | ✓      | ✓       | ✓               | ✓          | ✓         | ✓           | ✓         |
| 林弘(獨立董事)          | ✓      | ✓       | ✓               |            | ✓         | ✓           | ✓         |
| 尤雪萍(獨立董事)         | ✓      | ✓       | ✓               |            | ✓         | ✓           | ✓         |
| 王建智(獨立董事)         | ✓      | ✓       | ✓               | ✓          | ✓         | ✓           | ✓         |
| 威記投資股份有限公司代表人：陳澄芳 | ✓      | ✓       | ✓               | ✓          | ✓         | ✓           | ✓         |
| 紀廷芳               | ✓      | ✓       | ✓               | ✓          | ✓         | ✓           | ✓         |
| 陳冠華               | ✓      | ✓       | ✓               | ✓          | ✓         | ✓           | ✓         |

## (三)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年4月20日

| 職稱                 | 國籍   | 姓名  | 性別 | 選(就)任日期   | 持有股份      |      | 配偶、未成年子女持有股份 |      | 利用他人名義持有股份 |      | 主要經(學)歷  | 目前兼任其他公司之職務 | 具配偶或二親等以內關係之經理人 |     | 備註(註6) |
|--------------------|------|-----|----|-----------|-----------|------|--------------|------|------------|------|--|-------------|-----------------|-----|--------|
|                    |      |     |    |           | 股數        | 持股比例 | 股數           | 持股比例 | 股數         | 持股比例 |  |             | 職稱              | 姓名  |        |
| 總經理/執行長            | 中華民國 | 紀廷芳 | 男  | 111/09/01 | 3,778,150 | 0.78 | 146,817      | 0.03 | 2,500,000  | 0.52 | 交通大學控制工程學系學士<br>威健實業股份有限公司總經理<br>工業技術研究院機械所副研究員                        | (註1)        | ---             | --- | ---    |
| 策略長                | 中華民國 | 胡秋江 | 男  | 111/09/01 | 8,843,627 | 1.83 | 467,059      | 0.10 | ---        | ---  | 國立交通大學科技管理研究所博士<br>大葉大學事業經營所碩士<br>國立政治大學企業管理研究所企家班<br>國立交通大學電信工程學系學士   | (註2)        | ---             | --- | ---    |
| 營運長                | 中華民國 | 張錦豪 | 男  | 111/09/01 | 5,102,704 | 1.06 | 5,940        | 0.00 | ---        | ---  | 國立台灣海洋大學電子工程學系學士<br>聲寶公司   | (註3)        | ---             | --- | ---    |
| 中國區總經理             | 中華民國 | 陳政宏 | 男  | 100/07/01 | 76,027    | 0.02 | 77,000       | 0.02 | ---        | ---  | 中原大學電子工程學系學士<br>威健實業股份有限公司   | (註4)        | ---             | --- | ---    |
| 行銷長                | 中華民國 | 李沛霆 | 男  | 107/05/02 | ---       | ---  | 924          | 0.00 | ---        | ---  | 國立交通大學EMBA碩士<br>國立交通大學控制工程學系學士<br>茂綸股份有限公司<br>智創科技股份有限公司<br>豐藝電子股份有限公司 | ---         | ---             | --- | ---    |
| 產品應用處<br>資深副總經理    | 中華民國 | 謝季宏 | 男  | 106/07/01 | 197,121   | 0.04 | ---          | ---  | ---        | ---  | 中原大學電子工程學系學士<br>精英電腦股份有限公司   | ---         | ---             | --- | ---    |
| 電子零件事業一處<br>部協理    | 中華民國 | 胡志榮 | 男  | 113/07/01 | 82,410    | 0.02 | ---          | ---  | ---        | ---  | 舊金山州立大學統計學系學士<br>睿緻科技股份有限公司  | ---         | ---             | --- | ---    |
| 電子零件事業二處<br>副總經理   | 中華民國 | 呂思慧 | 女  | 111/09/07 | 5,383     | 0.00 | ---          | ---  | ---        | ---  | 輔仁大學國際貿易(學)系學士<br>Cypress 台灣分公司  | ---         | ---             | --- | ---    |
| 電子零件事業二處<br>業務副總經理 | 中華民國 | 林耿永 | 男  | 113/07/01 | ---       | ---  | ---          | ---  | ---        | ---  | 逢甲大學資訊工程學系學士<br>巨路國際股份有限公司   | ---         | ---             | --- | ---    |
| 電子零件事業七處<br>處副總經理  | 中華民國 | 沈新覺 | 男  | 113/02/01 | 23,436    | 0.00 | ---          | ---  | ---        | ---  | 國立臺灣科技大學EMBA碩士<br>永霖科技有限公司   | ---         | ---             | --- | ---    |

| 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(註6) |
|-------------------|------|-----|----|-----------|---------|------|--------------|------|------------|------|---|-------------|-----------------|-----|--------|
|                   |      |     |    |           | 股數      | 持股比例 | 股數           | 持股比例 | 股數         | 持股比例 |   |             | 職稱              | 姓名  |        |
| 電子零件事業八處處協理       | 中華民國 | 陳金德 | 男  | 113/02/01 | 20,000  | 0.00 | ---          | ---  | ---        | ---  | 光武技術學院資訊管理科(二專)<br>震元科技股份有限公司                     | ---         | ---             | --- | ---    |
| 電子零件事業九處副總經理      | 中華民國 | 楊晉銘 | 男  | 113/01/01 | ---     | ---  | ---          | ---  | ---        | ---  | 明新技術學院電子工程科(五專)<br>Cypress 台灣分公司<br>Emax 科技股份有限公司 | ---         | ---             | --- | ---    |
| 電子零件事業九處處副總經理     | 中華民國 | 史振宇 | 男  | 113/02/01 | ---     | ---  | ---          | ---  | ---        | ---  | 佛羅里達大學工業工程研究所碩士<br>志遠電子股份有限公司                     | ---         | ---             | --- | ---    |
| 電子零件事業九處處副總經理     | 中華民國 | 黃建忠 | 男  | 113/07/01 | ---     | ---  | ---          | ---  | ---        | ---  | 淡江大學國際貿易(學)系學士<br>威健實業股份有限公司                      | ---         | ---             | --- | ---    |
| 電子零件事業九處業務副總經理    | 中華民國 | 易安德 | 男  | 113/07/01 | 18,000  | 0.00 | 1,000        | 0.00 | ---        | ---  | 明新技術學院電機工程科(五專)<br>威健實業股份有限公司                     | ---         | ---             | --- | ---    |
| 電子零件事業九處業務副總經理    | 中華民國 | 郭光文 | 男  | 113/07/01 | 2,000   | 0.00 | ---          | ---  | ---        | ---  | 東南工業專科學校電機工程科(五專)<br>三東儀器股份有限公司                   | ---         | ---             | --- | ---    |
| 電子零件事業十處副總經理      | 中華民國 | 陳長堯 | 男  | 105/07/01 | ---     | ---  | ---          | ---  | ---        | ---  | Royal Roads University MBA<br>冶碩科技股份有限公司          | ---         | ---             | --- | ---    |
| 電子零件事業十處業務副總經理    | 中華民國 | 曾賢文 | 男  | 104/05/18 | 5,173   | 0.00 | 18,669       | 0.00 | ---        | ---  | 萬能工商專科學校電子工程科(二專)<br>亞砂股份有限公司                     | ---         | ---             | --- | ---    |
| 業務支援部業務支援副總經理     | 中華民國 | 王淑慧 | 女  | 115/02/01 | 8,573   | 0.00 | ---          | ---  | ---        | ---  | 輔仁大學國際貿易(學)系學士<br>威健實業股份有限公司                      | ---         | ---             | --- | ---    |
| 總經理室(海外)中國區執行副總經理 | 中華民國 | 呂兆傑 | 男  | 113/08/13 | 938,168 | 0.19 | ---          | ---  | ---        | ---  | 國立台北工業專科學校電子科<br>德州儀器                             | ---         | ---             | --- | ---    |
| 總經理室(海外)資深副總經理    | 中華民國 | 邱建蒼 | 男  | 113/08/13 | ---     | ---  | ---          | ---  | ---        | ---  | 明志工業專科學校電機工程科(五專)<br>華邦電子股份有限公司                   | ---         | ---             | --- | ---    |
| 總經理室(海外)處副總經理     | 中華民國 | 陳立偉 | 男  | 113/07/01 | 400,000 | 0.08 | 5,000        | 0.00 | ---        | ---  | 淡水工商管理學院企業管理科(五專)<br>宏衢(上海)貿易有限公司                 | ---         | ---             | --- | ---    |
| 總經理室(海外)處副總經理     | 中華民國 | 梁日新 | 男  | 113/07/01 | 150,000 | 0.03 | ---          | ---  | ---        | ---  | The University of Auckland 金融專業學士<br>宏衢(上海)貿易有限公司 | ---         | ---             | --- | ---    |
| 財務長/發言人           | 中華民國 | 周甘淋 | 男  | 111/09/01 | 100,000 | 0.02 | ---          | ---  | ---        | ---  | 國立中正大學財務金融研究所碩士<br>元大證券股份有限公司                     | (註5)        | ---             | --- | ---    |
| 公司治理主管            | 中華民國 |     |    | 110/05/13 |         |      |              |      |            |      |   |             |                 |     |        |



二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金  
(一)一般董事及獨立董事之酬金

單位：元

| 職稱   | 姓名            | 董事酬金      |          |             |               | 兼任員工領取相關酬金        |                 |             |            | A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(註10) |               | 領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註11) |     |
|------|---------------|-----------|----------|-------------|---------------|-------------------|-----------------|-------------|------------|----------------------------------|---------------|---------------------------|-----|
|      |               | 報酬(A)(註2) | 退職退休金(B) | 董事酬勞(C)(註3) | 業務執行費用(D)(註4) | 薪資、獎金及特支費等(E)(註5) | 退職退休金(F)本公司(註7) | 員工酬勞(G)(註6) |            | 本公司                              | 財務報告內所有公司(註7) |                           |     |
|      |               |           |          |             |               |                   |                 | 現金金額        | 股票金額       |                                  |               |                           |     |
| 董事長  | 胡秋江           | ---       | ---      | 2,446,600   | 140,000       | 本公司               | 財務報告內所有公司(註7)   | 本公司         | 現金金額       | 股票金額                             | 本公司           | 財務報告內所有公司(註7)             | --- |
| 董事   | 紀廷芳           | ---       | ---      | 2,446,600   | 110,000       | 本公司               | 財務報告內所有公司(註7)   | 19,159,200  | 68,672,750 | ---                              | 135,984       | 135,984                   | --- |
| 董事   | 陳冠華           | ---       | ---      | 2,446,600   | 60,000        | 本公司               | 財務報告內所有公司(註7)   | 2,506,600   | 2,506,600  | ---                              | ---           | ---                       | --- |
| 董事   | 威記投資(股)代表人歐澄芳 | ---       | ---      | 9,786,400   | 60,000        | 9,786,400         | 9,846,400       | ---         | ---        | ---                              | ---           | ---                       | --- |
| 獨立董事 | 林弘            | ---       | ---      | 2,446,600   | 250,000       | 2,446,600         | 2,696,600       | ---         | ---        | ---                              | ---           | ---                       | --- |
| 獨立董事 | 尤雪萍           | ---       | ---      | 2,446,600   | 190,000       | 2,446,600         | 2,636,600       | ---         | ---        | ---                              | ---           | ---                       | --- |
| 獨立董事 | 王建智           | ---       | ---      | 2,446,600   | 250,000       | 2,446,600         | 2,696,600       | ---         | ---        | ---                              | ---           | ---                       | --- |

54,111,384  
6.26%

103,624,934  
11.99%

8,029,800  
0.93%

8,029,800  
0.93%

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

說明：(1)本公司支付董事之報酬，計有依公司章程規定提撥之酬勞及業務執行費用(係指出席會議車馬費)。其中董事酬勞總額提撥，以不高於公司章程所述之稅前淨利百分之二點五為上限，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，並依據『董事及經理人薪酬管理辦法』及『董事會績效評估辦法』向年度股東會報告後，據以核發董事報酬。本公司功能性委員會有：審計委員會、薪資報酬委員會、提名委員會及永續發展委員會，所有獨立董事皆參與所有委員會，並依據相關委員會組織規程執行職權，且年度內每季至少由各委員會召集人召集開會一次，做出對提升本公司在治理及永續治理範疇之有效決議，以作為經營團隊推動及執行依據，並將執行結果回饋相關委員會，其相關事項請參閱本公司官網公司治理專區之功能性委員會。依公司章程規定提撥之董事酬勞係與公司財務績效呈現連結，在分配酬勞時已兼顧董事個人參與績效暨公司治理、永續發展及風險管理之當責度等，且已建立其關連合理性；同時，在營運情境上亦無引導董事為追求薪資報酬而有從事逾越公司風險胃納之決策行為，另在核定個人薪資報酬程序上也已注意利益迴避原則。(2)獨立董事酬金給付，在業務執行費用是依每次出席參與會議(董事會及功能性委員會)之車馬費，核發每人每次一萬元，另依公司章程規定所提撥之酬勞總數，依該提列總數之30%核發於三位獨立董事。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無

酬金級距表

| 給付本公司各個董事酬金級距                        | 董事姓名                   |                        |                |
|--------------------------------------|------------------------|------------------------|----------------|
|                                      | 前四項酬金總額(A+B+C+D)       | 前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G) |                |
|                                      | 本公司(註8)                | 本公司(註8)                | 財務報告內所有公司(註9)I |
| 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)    | 胡秋江、紀廷芳、陳冠華、林弘、尤雪萍、王建智 | 陳冠華、林弘、尤雪萍、王建智         | 陳冠華、林弘、尤雪萍、王建智 |
| 3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元(不含)    |                        |                        |                |
| 5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元(不含)   | 威記投資                   | 威記投資                   | 威記投資           |
| 10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元(不含)  |                        |                        |                |
| 15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元(不含)  |                        | 胡秋江、紀廷芳                |                |
| 30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元(不含)  |                        |                        | 胡秋江、紀廷芳        |
| 50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元(不含) |                        |                        |                |
| 100,000,000 元以上                      |                        |                        |                |
| 總計(註12)                              | 7                      | 7                      | 7              |

註1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及下表。註2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。註3：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。註4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本，實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。又如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。註5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、獎勵金、各種獎金、特支費、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本，實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。又如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。註6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。註7：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。註8：本公司給付每位董事各項酬金之稅後純益。註9：a.本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金額(若無者，則請填「無」)b.本公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。\*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。註10：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。註11：a.本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金額(若無者，則請填「無」)b.本公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。\*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。註12：獨立董事蔡裕平於113年6月20日股東會全面改選董事後卸任，由王建智當選為本屆獨立董事。

(二) 總經理及副總經理之酬金

單位：元

| 職稱                 | 姓名  | 薪資(A)<br>(註2) |                       | 退職退休金(B) |                       | 獎金及特支費等(C)<br>(註3) |                       | 員工酬勞金額(D)<br>(註4) |      |      | A、B、C及D等四項<br>總額及占稅後純益之比<br>例(%) (註8) |             | 有無領取<br>來自子公<br>司以外轉<br>投資事業<br>或母公司<br>酬金(註9) |
|--------------------|-----|---------------|-----------------------|----------|-----------------------|--------------------|-----------------------|-------------------|------|------|---------------------------------------|-------------|--|
|                    |     | 本公司           | 財務報告內<br>所有公司<br>(註5) | 本公司      | 財務報告內<br>所有公司<br>(註5) | 本公司                | 財務報告內<br>所有公司<br>(註5) | 本公司               | 現金金額 | 股票金額 | 股票金額                                  | 本公司         |  |
| 總經理暨執行長            | 紀廷芳 |               |                       |          |                       |                    |                       |                   |      |      |                                       |             |  |
| 策略長                | 胡秋江 |               |                       |          |                       |                    |                       |                   |      |      |                                       |             |  |
| 營運長暨中國區總經理         | 張錦豪 |               |                       |          |                       |                    |                       |                   |      |      |                                       |             |  |
| 執行副總經理             | 陳政宏 |               |                       |          |                       |                    |                       |                   |      |      |                                       |             |  |
| 行銷長                | 李沛霆 |               |                       |          |                       |                    |                       |                   |      |      |                                       |             |  |
| 中國區執行副總經理          | 呂兆傑 | 25,716,600    | 35,418,286            | 871,608  | 871,608               | 32,842,000         | 105,196,024           | 42,620,000        | ---  | ---  | 102,050,208                           | 184,105,918 | 無  |
| 財務長/發言人兼<br>公司治理主管 | 周甘霖 |               |                       |          |                       |                    |                       |                   |      |      |                                       |             |  |
| 資深副總經理             | 謝季宏 |               |                       |          |                       |                    |                       |                   |      |      |                                       |             |  |
| 資深副總經理             | 邱建蒼 |               |                       |          |                       |                    |                       |                   |      |      |                                       |             |  |
| 行政處資深副總經理          | 吳哲彬 |               |                       |          |                       |                    |                       |                   |      |      |                                       |             |  |

酬金級距表

| 總經理及副總經理姓名                      |                 |
|---------------------------------|-----------------|
| 財務報告內所有公司(註7)E                  |                 |
| 本公司(註6)                         |                 |
| 低於1,000,000元                    |                 |
| 1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)    |                 |
| 2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)    |                 |
| 3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)    | 吳哲彬             |
| 5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)   | 周甘霖、李沛霆、謝季宏、邱建蒼 |
| 10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)  | 呂兆傑             |
| 15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)  | 陳政宏             |
| 30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)  | 胡秋江、紀廷芳、張錦豪     |
| 50,000,000元(含)~100,000,000元(不含) |                 |
| 100,000,000元以上                  |                 |
| 總計                              | 10              |

註1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表。註2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、職務加給、離職金。註3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、獎勵金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。入酬金。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權證、實際或按公平市價認股之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。入酬金。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權證、限制員工權利新股及參與增資認購股份等，亦應計入酬金。註4：係填列最近年度總經理及副總經理之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際派發金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。註5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額，於所屬總經理及副總經理之總額中，併入酬金級距表之「無」。註6：本公司給付每位總經理及副總經理之總額，於所屬總經理及副總經理之總額中，併入酬金級距表之「無」。註7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司以外轉投資事業或子公司所領取之報酬、酬勞(包括員工酬勞、酬勞)及業務執行費用等相關酬金。註8：係填列最近年度總經理及副總經理各項酬金之總額，於所屬總經理及副總經理之總額中，併入酬金級距表之「無」。註9：a. 本欄應填列公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業或子公司所領取之報酬、酬勞(包括員工酬勞、酬勞)及業務執行費用等相關酬金。b. 公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或子公司所領取之報酬、酬勞(包括員工酬勞、酬勞)及業務執行費用等相關酬金。c. 酬金係指本公司監察人擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工酬勞、酬勞)及業務執行費用等相關酬金。\*

(三)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

|     | 職稱(註1)         | 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 | 總經理暨執行長        | 紀廷芳 | ---  | 43,160,000 | 43,160,000 | 4.99%         |
|     | 策略長            | 胡秋江 |      |            |            |               |
|     | 營運長暨中國區總經理     | 張錦豪 |      |            |            |               |
|     | 財務長/發言人兼公司治理主管 | 周甘淋 |      |            |            |               |
|     | 執行副總經理         | 陳政宏 |      |            |            |               |
|     | 行銷長            | 李沛霆 |      |            |            |               |
|     | 資深副總經理         | 謝季宏 |      |            |            |               |
|     | 中國區執行副總經理      | 呂兆傑 |      |            |            |               |
|     | 行政處資深副總經理      | 邱建蒼 |      |            |            |               |
|     | 行政處財務副總經理      | 吳哲彬 |      |            |            |               |
|     | 行政處會計部部協理      | 黃麗香 |      |            |            |               |

註1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露獲利分派情形。註2：係填列最近年度前經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。註3：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。註4：若董事、總經理及副總經理有領取員工酬勞(含股票及現金)者，除填列附表一之二外，另應再填列本表。

(四)說明本公司及合併報表所有公司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：

| 職稱       | 114年度    |           |                            |           | 113年度    |           |                            |           |
|----------|----------|-----------|----------------------------|-----------|----------|-----------|----------------------------|-----------|
|          | 酬金總額(仟元) |           | 總額占個體或個別財務報告稅後純益之比例(%) (註) |           | 酬金總額(仟元) |           | 總額占個體或個別財務報告稅後純益之比例(%) (註) |           |
|          | 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 |
| 董事       | 25,526   | 25,526    | 2.95                       | 2.95      | 33,199   | 33,199    | 2.91                       | 2.91      |
| 總經理及副總經理 | 102,050  | 184,106   | 11.81                      | 21.31     | 107,896  | 183,066   | 9.45                       | 16.03     |
| 合計       | 127,576  | 209,632   | 14.76                      | 24.26     | 141,095  | 216,265   | 12.36                      | 18.94     |

註：本公司114年度及113年度個體財務報告稅後純益分別為864,084仟元及1,141,872仟元。

說明：本公司對於董事及經理人之薪酬(薪資及酬勞)政策及經營績效及未來風險之關聯性，如下：

(一)給付董事報酬有董事酬勞及業務執行費

1. 本公司支付董事之報酬，計有依公司章程規定提撥之酬勞及參與會議之業務執行費用(每人每次一萬元)。其中年度董事酬勞總額提撥，以不高於公司章程所述之稅前淨利(即稅前利益扣除提列員工/經理人、董事酬勞前之利益)百分之二點五為上限，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，並依據『董事及經理人薪酬管理辦法』及『董事會績效評估辦法』向次年度股東會報告後，據以核發董事報酬。依公司章程規定提撥之董事酬勞係與公司財務績效呈現連結，在分配酬勞時已兼顧董事個人參與績效暨公司治理、永續發展及風險管理之當責度等，且已建立其關連合理性；同時，在營運情境上亦並無引導董事為追求薪資報酬而有從事逾越公司風險胃納之決策行為，另在核定個人薪資報酬程序上也已注意利益迴避原則。
2. 董事酬勞給付，依公司章程規定所提撥之酬勞總數，就該提列總數之30%核發於三席獨立董事，其餘70%則分配予4席非獨立董事。

3. 依據本公司章程所述，年度董事酬勞總額提撥，實際上則以提撥前述稅前淨利百分之二計算之(符合百分之二點五為上限)：
- (1) 113 年度之董事酬勞總額計新台幣 31,929,200 元，於提報 114 年股東會後，已於 114 年 6 月 27 日依本公司依『董事及經理人薪酬管理辦法』及『董事會績效評估辦法』據以核發董事酬勞。
  - (2) 114 年度董事酬勞提撥，計新台幣 24,466,000 元，已於 115 年 3 月 13 日先經薪資報酬委員會及董事會決議核定總數，俟提報 115 年股東會後，本公司將依『董事及經理人薪酬管理辦法』及『董事會績效評估辦法』據以核發董事酬勞。
- (二) 給付經理人之薪酬分為固定薪資、變動酬勞、員工(含經理人)酬勞及其他獎酬
1. 固定薪資(包含本薪、職務加給及伙食費)  
係依員工及經理人之學歷、經歷、技能、所擔負經營風險決策責任程度、對公司的貢獻度、參酌同業支付水準及參與永續發展所具備之專業職能條件等因素條件核定之。而其年度調薪依公司營運狀況、參酌國內經濟成長率、物價指數、產業界調薪狀況、個人績效考核評(含永續發展相關投入面向)及公司年度預算目標進行年度調薪作業。
  2. 變動酬勞  
係依公司營運獲利狀況、員工績效表現或其他條件，由高階管理階層(董事長及總經理)自行決定是否給予及給予方式，主要包含業務績效獎金及年終獎金，其給付對象為發放時仍在職且非試用期之員工。
    - (1) 業務績效獎金  
給付對象主要為業務及技術應用工程人員，依產品營運績效及個人績效表現發放獎金時，亦應考量永續發展面向業務機會取得與績效創造(例如數位轉型、綠色與節能、減碳等)。
    - (2) 年終獎金  
係依預算獲利目標達成率，逐月事先提列於會計帳上之累積準備金額；於核發該項獎金之前，高階管理階層須完成員工及經理人之綜合評估，包括個人績效考核(含永續發展相關投入面向)、學歷、經歷、技能、所擔負經營風險決策責任程度、誠信經營下對公司的貢獻度、同業公司支付水準以及承擔永續發展推動責任與其績效貢獻等，之後依據核定之分配方案，分配予員工及經理人。但對經理人之核發，配發前尚須先經薪資報酬委員會及董事會核定之。
  3. 員工(含經理人)酬勞  
係依公司章程規定所提撥之年度總額數須於次年度提報股東會之前先經薪資報酬委員會及董事會核定通過，其給付對象為員工在酬勞提撥所屬會計年度全年任職且無過失之記錄者，於次年度股東會後擇日發放，發放方案之評估程序與上述(2)年終獎金之說明相同。同時，在營運情境上不可引導經理人為追求薪資報酬而有從事逾越公司風險胃納之決策行為，另在核定經理人薪資報酬程序上也已注意利益迴避原則。
    - (1) 依公司章程規定所提撥之年度總額數須於次年度提報股東會之前先經薪資報酬委員會及董事會核定通過，其給付對象為員工在酬勞提撥所屬會計年度全年任職且無過失之記錄者，於次年度股東會後擇日發放，發放方案之評估程序與上述(2)年終獎金之說明相同。
    - (2) 依據公司章程之規定，本公司每年度決算後如有稅前淨利(即稅前利益扣除提列員工(含經理人)及董事酬勞前之利益)，應提列該稅前淨利百分之六至百分之十為員工(含經理人)酬勞，得以股票或現金為之，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，發放之對象包含符合一定條件之從屬公司員工。對於前項應提列之員工酬勞總數中提撥不低於百分之七為分派公司自身(含總、分公司)基層員工之酬勞，得以股票或現金為之，已於 114 年 3 月 6 日經董事

會通過明訂於本公司公司章程，亦於 114 年 6 月 20 日股東常會決議通過之。對於基層員工之定義，經 115 年 1 月 13 日董事會決議通過，本公司 115 年度的基層員工定義為經常性薪資在新台幣 65,000 元(含)以下者。

- (3) 本公司基層員工係指非屬經理人且符合或低於依照經濟部每年公告之「中小企業員工加薪薪資費用加成減除辦法」第二條第二項所訂之基層員工薪資水準者，基層員工範圍應定期評估是否需要進行調整，提董事會決議之。
- (4) 依據本公司章程所述，年度員工酬勞總額提撥，實際上則以提撥前述稅前淨利百分之八計算之（符合百分之六至百分之十）：
- ◎ 113 年度員工酬勞可分配金額 新台幣 NT\$ 127,716,800 元，已於 114 年 7 月 22 日依員工績效考核分配完竣。
  - ◎ 114 年度之員工(含經理人)酬勞總額計新台幣 97,864,000 元，已於 115 年 3 月 13 日之薪資報酬委員會及董事會決議核定之，將以現金形式發放。另上述員工酬勞總額中將分派給本公司(含總公司及分公司)基層員工者，計新台幣 6,900,000 元，佔比約 7.05%，已於 115 年 3 月 13 日經董事會核定通過。前述員工酬勞將於提報 115 年股東會後，依員工(含經理人)之績效考核予以配發，但對經理人之核發，配發前尚須經薪資報酬委員會及董事會核定之。

#### 4. 其他獎酬

包括但不限於員工認股權證、現金增資之員工認股、庫藏股轉讓員工、員工持股信託及限制員工權利新股，除應遵循現行法令外，另須依據上開特定獎酬方式本公司另行訂定之辦法辦理之。可認購之股數將參酌年資、職級、工作績效考核、整體貢獻及特殊功績等因素擬定之分配標準，由董事長核訂並經董事會同意後認定之，但具經理人身份，須先經薪資報酬委員會通過，非具經理人身份者，須先經審計委員會之同意，再提報董事會決議。

#### (三) 高階管理階層 ESG 績效連結酬勞機制(年終獎金及員工酬勞為主)

本公司為落實企業永續發展與強化高階管理階層(副總級含同職等人員)以上人員，對 ESG (環境、社會與公司治理) 責任之承諾，執行將 ESG 績效指標納入高階管理階層變動酬勞之計算基礎，以提升整體永續經營績效。針對高階管理階層，依據其所職掌之職務內容與 ESG 績效項目有連結性之指標納入每半年一次之績效考核項目以增加 ESG 績效指標評鑑。前述指標將依永續發展趨勢、主管機關頒布法令變動及適合公司永續治理項目等面向適時修正調整之。納入 ESG 績效指標項目者如下表所列：

| No. | 考核項目      | No. | 考核項目      |
|-----|-----------|-----|-----------|
| 1   | 企業風險管理    | 8   | 供應鏈管理     |
| 2   | 能源及資源效率管理 | 9   | 永續產品與發展   |
| 3   | 多元夥伴關係建立  | 10  | 原廠與客戶關係管理 |
| 4   | ESG 評鑑    | 11  | 健康職場及人權   |
| 5   | 多元與包容性指標  | 12  | 社區參與及社會公益 |
| 6   | 人才培育與發展   | 13  | 綠色節能專案比例  |
| 7   | 利害關係人溝通   |     |           |

三、公司治理運作情形：

(一)董事會運作情形：董事會 114 年度及 115 年截至年報刊印日止，分別開會 8 次(A)及 4 次(A)，董事出席情形如下：

| 職稱   | 姓名<br>(註 1)        | 實際出席(列)席次數 B |                   | 委託出席次數 |                   | 實際出席(列)席率(%)<br>【B/A】(註 2) |                   | 備註           |
|------|--------------------|--------------|-------------------|--------|-------------------|----------------------------|-------------------|--------------|
|      |                    | 114 年        | 115 年截至<br>年報刊印日止 | 114 年  | 115 年截至<br>年報刊印日止 | 114 年                      | 115 年截至<br>年報刊印日止 |              |
| 董事長  | 胡秋江                | 8            | 4                 | -      | -                 | 100.0                      | 100.0             | 113/06/20 連任 |
| 董事   | 紀廷芳                | 7            | 4                 | 1      | -                 | 87.5                       | 100.0             | 113/06/20 連任 |
| 董事   | 威記投資(股)<br>代表人-陳澄芳 | 6            | 4                 | 2      | -                 | 75.0                       | 100.0             | 113/06/20 連任 |
| 董事   | 陳冠華                | 6            | 4                 | 2      | -                 | 75.0                       | 100.0             | 113/06/20 連任 |
| 獨立董事 | 尤雪萍                | 7            | 4                 | 1      | -                 | 87.5                       | 100.0             | 113/06/20 連任 |
| 獨立董事 | 林弘                 | 8            | 4                 | -      | -                 | 100.0                      | 100.0             | 113/06/20 連任 |
| 獨立董事 | 王建智                | 8            | 4                 | -      | -                 | 100.0                      | 100.0             | 113/06/20 新任 |

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第14條之3所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第 14條之3 規定，相關資料請參閱本年報「審計委員會運作情形」。

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

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

| 董事會日期     | 期別           | 議案內容   | 應利益迴避<br>董事姓名 | 應利益迴避原因以及<br>參與表決情形  |
|-----------|--------------|--|---------------|--|
| 114/01/31 | 114 年<br>第一次 | 討論 113 年度本公司及重要子公司 Weikeng International Co., Ltd 經理人年終獎金案 | 胡秋江           | 除董事胡秋江及紀廷芳兼任經理人職務，因自身利益不參與表決外，由主席指定代理主席獨立董事林弘徵詢其餘出席董事，本案同意照案通過     |
|           |              |  | 紀廷芳           |  |
| 114/07/14 | 114 年<br>第五次 | 討論本公司 113 年度經理人員工酬勞分派案暨 114 年調整薪資案                         | 胡秋江           | 除董事胡秋江及董事紀廷芳兼任經理人職務，因自身利益迴避不參與表決外，由主席指定代理主席獨立董事王建智徵詢出席董事本案同意照案通過   |
|           |              |  | 紀廷芳           |  |
| 114/10/03 | 114 年<br>第七次 | 討論本公司薪資報酬委員會定期檢討，提出修訂本公司「董事及經理人薪酬管理辦法」案                    | 胡秋江           | 除依法迴避之董事外，經代理主席林弘獨立董事徵詢其餘出席董事同意，照案通過                               |
|           |              |  | 紀廷芳           |  |
| 115/02/10 | 115 年<br>第二次 | 討論 114 年度本公司及子公司威健實業國際有限公司經理人年終獎金案-                        | 胡秋江           | 除董事胡秋江及董事紀廷芳兼任經理人職務，因自身利益迴避不參與表決外，由主席指定代理主席獨立董事王建智徵詢其餘出席董事本案同意照案通過 |
|           |              |  | 紀廷芳           |  |

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

(一)自評(已提報115年3月13日提名委員會及董事會)

|      |                                |
|------|--------------------------------|
| 評估週期 | 每年執行一次                         |
| 評估期間 | 114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日 |
| 評估範圍 | 包括董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估       |
| 評估方式 | 董事會內部自評、董事及各功能性委員自評            |
| 評估日期 | 115年1月13日~20日                  |

|                 |   |           |             |             |
|-----------------|---|-----------|-------------|-------------|
| 評估結果提報<br>董事會日期 | 115年3月13日   |           |             |             |
| 董事會<br>績效評估自評   | <b>評估項目</b>   | <b>總分</b> | <b>平均得分</b> | <b>達成率%</b> |
|                 | 對公司營運之參與程度  | 60        | 54.29       | 90.48       |
|                 | 提升董事會決策品質   | 60        | 56.71       | 94.52       |
|                 | 董事會組成與結構  | 35        | 33.86       | 96.73       |
|                 | 董事之選任及持續進修  | 35        | 29.14       | 83.27       |
|                 | 內部控制  | 35        | 32.00       | 91.43       |
|                 | 永續經營(ESG)之落實與推動   | 25        | 20.43       | 81.71       |
|                 | 總計  | 250       | 226.43      | 90.57       |
| 待改善項目暨改善計畫/建議   | <p>待改善項目：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>三席獨立董事，有一席任期已逾三屆，另一席則為第三屆任期，其餘一席是第一屆任期。雖仍符合上市公司自113年起，獨立董事半數以上連續任期不得超過三屆。本屆三席獨立董事任期將於116年6月19日或民國116年股東常會全面改選董事之日孰前時屆滿，屆時自116年起配合董事任期屆滿，獨立董事全體連續任期均不得超過三屆。</li> <li>目前董事會不同性別之董事席次仍未達三分之一。</li> <li>董事會永續經營監督效能持續落實與推動強化改善計畫： <ol style="list-style-type: none"> <li>配合116年董事會全面改選規劃<br/>本公司目前董事會任期將於將於116年6月19日或民國116年股東常會全面改選董事之日孰前時屆滿，屆時提名委員會及董事會將於該任期屆滿前，依接班計畫原則及程序，並考量董事會成員組成之性別平等之多元管理目標審核及建議新候選人名單，提報116年股東會選舉之。</li> <li>董事會成員組成原則及性別多元化長期目標<br/>董事會之組成主要考量候選人的專業背景、經驗及對公司未來發展的參與度及貢獻度等，並未特別設限性別比例，但未來仍將促進董事會成員之性別平等，對於不同性別董事達三分之一將設定為長期目標。</li> <li>持續強化董事會永續監督、ESG資訊品質與供應鏈永續管理<br/>董事會已將永續發展委員會之相關議題列為固定報告項目，並持續強化ESG資訊的品質與透明度。本公司除加強範疇一至三之溫室氣體盤查外，亦為符合IFRS S1與S2資訊揭露要求，自115年度起將由既有之ISO 14064-1盤查架構調整為採用GHG Protocol。<br/>在供應鏈管理方面，本公司依據人權政策及供應鏈管理規範，已啟動非原廠供應商之人權盡職調查，以健全供應鏈永續風險控管。<br/>同時積極協助董事定期進修永續課程，強化其對氣候風險、供應鏈永續與國際規範之理解。未來亦將持續精進永續KPI管理並深化跨部門協作，以提升董事會永續監督效能，進一步強化公司整體永續治理品質。</li> </ol> </li> </ol> |           |             |             |
| 董事成員            | <b>評估項目</b>   | <b>總分</b> | <b>平均得分</b> | <b>達成率%</b> |

|             |               |   |             |             |
|-------------|---------------|---|-------------|-------------|
| 績效評估自評      | 公司目標與任務之掌握    | 15  | 14.29       | 95.24       |
|             | 董事職責認知        | 15  | 14.86       | 99.05       |
|             | 對公司營運之參與程度    | 40  | 35.43       | 88.57       |
|             | 內部關係經營與溝通     | 15  | 13.57       | 90.48       |
|             | 董事之專業及持續進修    | 15  | 14.14       | 94.29       |
|             | 內部控制          | 15  | 14.00       | 93.33       |
|             | 總計            | 115   | 106.29      | 92.42       |
|             | 待改善項目暨改善計畫/建議 | <p>待改善項目：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>三席獨立董事，有一席任期已逾三屆，另一席則為第三屆任期，其餘一席是第一屆任期。雖仍符合上市公司自 113 年起，獨立董事半數以上連續任期不得超過三屆。本屆三席獨立董事任期將於 116 年 6 月 19 日或民國 116 年股東常會全面改選董事之日孰前時屆滿，屆時自 116 年起配合董事任期屆滿，獨立董事全體連續任期均不得超過三屆。</li> <li>協助新任董事能明確了解公司所處產業之特性、風險，並提升與經營團隊互動。</li> </ol> <p>改善計畫：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>配合 116 年董事會全面改選規劃同前述說明。</li> <li>將建置新任董事就任講習機制<br/>本公司將於每屆改選後一個月內對新任董事進行講習課程，講習內容涵蓋：(1)整體集團營運與全球供應鏈位置。(2)半導體通路商的商業模式、利潤結構與風險屬性。(3)公司治理架構與董事會運作流程。(4)公司內控、庫存、信用風險管理等產業特有監督重點。(5)公司主要部門與管理機制等。</li> </ol> |             |             |
| 審計委員會績效評估自評 | <b>評估項目</b>   | <b>總分</b>   | <b>平均得分</b> | <b>達成率%</b> |
|             | 對公司營運之參與程度    | 20  | 19.00       | 95.00       |
|             | 審計委員會職責認知     | 25  | 23.33       | 93.33       |
|             | 提升審計委員會決策品質   | 35  | 32.67       | 93.33       |
|             | 審計委員會組成及成員選任  | 15  | 14.00       | 93.33       |
|             | 內部控制          | 15  | 13.33       | 88.89       |
|             | 總計            | 110   | 102.33      | 93.03       |
|             | 待改善項目暨改善計畫/建議 | <p>待改善項目：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>該委員會由三席獨立董事組成，有一席任期已逾三屆，另一席則為第三屆任期，其餘一席是第一屆任期，雖仍符合上市公司自 113 年起，獨立董事半數以上連續任期不得超過三屆，但 116 年起配合董事任期屆滿，獨立董事全體連續任期均不得超過三屆。</li> <li>強化審計委員會對內部稽核之督導職能，進以有效評估與監督各項內部控制制度及風險管理的有效性。</li> </ol> <p>改善計畫：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>配合 116 年董事會全面改選規劃同前述說明。</li> <li>建立即時且制度化的「稽核溝通機制」<br/>審計委員會於每次會議前，由獨立董事與內部稽核主管召開溝通會議，提前研討稽核報告重點及相關問題，以確保全面掌握議題並提升審議深度。內部</li> </ol>   |             |             |

|                   |  |  |             |             |
|-------------------|--|--|-------------|-------------|
|                   |  | 稽核主管並依規劃每季(必要時每月)向審計委員會報告稽核計畫執行情形,同時將重大缺失、違規事件及其改善進度納入專案通報,使委員能即時掌握控制風險及異常跡象,強化督導效能。 |             |             |
| 薪資報酬委員會<br>績效評估自評 | <b>評估項目</b>  | <b>總分</b>  | <b>平均得分</b> | <b>達成率%</b> |
|                   | 對公司營運之參與程度   | 20   | 19.00       | 95.00       |
|                   | 薪酬委員會職責認知  | 25   | 22.67       | 90.67       |
|                   | 提升薪酬委員會決策品質  | 35   | 32.33       | 92.38       |
|                   | 薪酬委員會組成及成員選任   | 15   | 13.00       | 86.67       |
|                   | 總計   | 95   | 87.00       | 91.58       |
| 待改善項目暨改善計畫/建議     | 待改善項目：<br>1. 薪酬委員會成員包含兩席獨立董事及一席外部專家(非獨立董事)，其中獨立董事有一席任期超過三屆，且任召集人。<br>改善計畫：<br>1. 配合 116 年董事會全面改選規劃<br>如前所述，改選後預期能同時兼顧董事會之獨立性，以及成員在各項技能、知識與專業經歷等方面之多元涵蓋。  |  |             |             |
| 永續發展委員會<br>績效評估自評 | <b>評估項目</b>  | <b>總分</b>  | <b>平均得分</b> | <b>達成率%</b> |
|                   | 對公司營運之參與程度   | 20   | 19.40       | 97.00       |
|                   | 永續發展委員會職責認知  | 15   | 13.20       | 88.00       |
|                   | 提升永續發展委員會決策品質  | 35   | 32.00       | 91.43       |
|                   | 永續發展委員會組成及成員選任   | 15   | 13.60       | 90.67       |
|                   | 總計   | 85   | 78.20       | 92.00       |
| 待改善項目暨改善計畫/建議     | 待改善項目：<br>1. 強化永續發展委員會職責認知。<br>改善計畫：<br>1. 永續治理教育訓練與資訊透明化機制<br>在永續發展議題上，每年協助委員永續相關教育訓練或進修，內容包括國際永續準則、氣候風險、人權盡職調查及供應鏈管理等主題，並於新任委員上任後安排導入課程，以協助掌握永續治理與公司營運連結。為了提升永續治理的效能，公司會定期向委員會報告有關永續資訊透明化的各項措施，藉此加強永續發展委員會對相關議題的認知和監督能力。 |  |             |             |
| 提名委員會<br>績效評估自評   | <b>評估項目</b>  | <b>總分</b>  | <b>平均得分</b> | <b>達成率%</b> |
|                   | 對公司營運之參與程度   | 20   | 18.00       | 90.00       |
|                   | 提名委員會職責認知  | 20   | 18.00       | 90.00       |
|                   | 提升提名委員會決策品質  | 35   | 32.25       | 92.14       |
|                   | 提名委員會組成及成員選任   | 20   | 18.00       | 90.00       |
|                   | 總計   | 95   | 86.25       | 90.79       |
| 待改善項目暨改善計畫/建議     | 待改善項目：<br>1. 提名委員會應定期檢討高階經理人之繼任計畫。<br>改善計畫：<br>1. 高階管理職接班規劃之年度盤點與人才檔案控管制度建立  |  |             |             |

|  |  |   |
|--|--|---|
|  |  | <p>人資部門每年於年中考評時，針對處級主管（含）以上人員製作人才盤點表，內容包括資歷、年資及預計可能屆齡退休時間。各處級主管須評估內部所屬是否有合適接班人選及其管理經驗，提報人資單位後彙整後呈報總經理、董事長並轉呈提名委員會和董事會討論，以確管理階層穩定和業務持續發展。基於人事檔案保密性屬於高層級，平時由人資單位列入專案管制，僅董事長及總經理有核閱權限。</p> <p>2. 定期修訂『董事會成員及重要高階管理階層接班規劃』<br/>公司已訂有『董事會成員及重要高階管理階層接班規劃』，係於 111 年 3 月 25 日經董事會新增訂，之後已歷經提名委員會及董事會多次修訂之；為符合近期法令修訂要旨，最近一次修訂係於 115 年 1 月 13 日，已提報提名委員會及董事會完成。</p> |
|--|--|---|

(二) 114 年外部評鑑結果（已陳核 115 年 1 月 13 日提名委員會及董事會），請參閱官網 <https://www.weikeng.com.tw/content.php?no=22>。

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：於 114 年度及 115 年度截至刊印本年報日止，本公司設立下列功能性委員會，協助強化董事會職能：

(一) 審計委員會之設置

本公司依證券交易法第 14 條之 4 規定，於 113 年 6 月 20 日股東常會全面改選董事，並新選出三名獨立董事(尤雪萍、林弘及王建智)，設置審計委員會(第三屆)，依據證券交易法第 14-3 條、14-5 條及『審計委員會組織規程』執行職權，每季至少開會一次，審計委員均具備財務或業務等相關專業知識及經驗，工作重點是：

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. 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券；
4. 公司內部控制之有效實施；
5. 公司遵循相關法令及規則；
6. 公司存在或潛在風險之管控。

以上相關執行情形，請參閱本公司官網\_公司治理專區\_功能性委員會\_審計委員會。

<https://www.weikeng.com.tw/content.php?no=96>

(二) 薪資報酬委員會之設置

本公司依證券交易法第 14-6 條規定，已訂定「薪資報酬委員會組織規程」，並已於 113 年 6 月 20 日股東常會面改選所有董事後，完成第六屆薪資報酬委員會之設置，由獨立董事王建智、林弘，以及國立台灣師範大學社會教育學系兼任教授林振春組成該委員會，其負責訂定並定期檢討董事及經理人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。委員會以專業客觀之地位，定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並評估其個別薪資報酬之內容及數額，向董事會提出建議，以供決策之參考。以上相關執行情形，請參閱本公司官網\_公司治理專區\_功能性委員會\_薪資報酬委員會。

<https://www.weikeng.com.tw/content.php?no=65>

(三) 提名委員會之設置

本公司於民國 113 年 6 月 28 日由董事會委任董事長(胡秋江)及全體獨立董事(三席，王建智、林弘及尤雪萍)成立第二屆提名委員會(四席)，任期自董事會決議委任之日(113/6/28)起至本屆董事任期屆滿(即民國 116 年 6 月 19 日或民國 116 股東常會全面改選董事之日孰前者)、辭任本委員會或董事之職務、或董事會另行委任以代替原董事為本委員會成員之日止。本委

員會召集人及會議主席則由獨立董事王建智擔任之。該委員會之職權事項如下：

1. 制定董事會成員及高階經理人所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準，並據以覓尋、審核及提名董事及高階經理人候選人。
2. 建構及發展董事會及各委員會之組織架構，進行董事會、各委員會、各董事及高階經理人之績效評估，並評估獨立董事之獨立性。
3. 訂定並定期檢討董事進修計畫及董事與高階經理人之繼任計畫。
4. 修訂本公司之公司治理實務守則。

以上相關執行情形，請參閱本公司官網\_公司治理專區\_功能性委員會\_提名委員會。

<https://www.weikeng.com.tw/content.php?no=34>

#### (四)永續發展委員會之設置

本公司於民國 113 年 6 月 28 日由董事會訂定『永續發展委員會組織規程』，並委任董事長(胡秋江)、總經理兼董事(紀廷芳)及全體獨立董事(三席，王建智、林弘及尤雪萍)成立第二屆永續發展委員會(五席)，任期自董事會決議委任之日(113 年 6 月 28 日)起至本屆董事任期屆滿(即民國 116 年 6 月 19 日或民國 116 股東常會全面改選董事之日孰前者)。本委員會召集人及會議主席則由本公司董事長胡秋江擔任之。該委員會之職權事項如下：

1. 公司永續發展政策之擬定。
2. 公司永續發展，包含永續治理、誠信經營、環境與社會面之目標、策略與執行方案之制定。
3. 公司永續發展執行情形與成效之檢討、追蹤與修訂，並定期向董事會報告。
4. 關注各利害關係人所關切之議題及督導溝通計畫。
5. 審視風險管理政策，包括但不限於資訊安全等。
6. 審視風險管理架構之妥適性。
7. 審視重大風險管理策略，包含風險胃納或容忍度。
8. 審視重大風險議題之管理報告並督導改善機制並定期向董事會報告風險管理執行情形。

以上相關執行情形，請參閱本公司官網\_公司治理專區\_功能性委員會\_永續發展委員會。

<https://www.weikeng.com.tw/content.php?no=50>

註1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註2：(1)年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席次數計算之。(2)年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席次數計算之。

(二)審計委員會運作情形：

審計委員會114年度及115年截至年報刊印日止，分別開會6次(A)及4次(A)，獨立董事出席情形如下：

| 職稱   | 姓名<br>(註1) | 實際出(列)席次數B |              | 委託出席次數 |              | 實際出(列)席率(%)<br>【B/A】(註2) |              | 備註           |
|------|------------|------------|--------------|--------|--------------|--------------------------|--------------|--------------|
|      |            | 114年       | 115年截至年報刊印日止 | 114年   | 115年截至年報刊印日止 | 114年                     | 115年截至年報刊印日止 |              |
| 獨立董事 | 尤雪萍        | 6          | 4            | -      | -            | 100.0                    | 100.0        | 113/06/20 連任 |
| 獨立董事 | 王建智        | 6          | 4            | -      | -            | 100.0                    | 100.0        | 113/06/20 新任 |
| 獨立董事 | 林弘         | 6          | 4            | -      | -            | 100.0                    | 100.0        | 113/06/20 連任 |

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審委會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第14條之5所列事項：

| 會議日期      | 期別      | 議案內容  | 獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容 | 審計委員會決議結果                | 公司對審計委員意見處理 |
|-----------|---------|---|------------------------|--------------------------|-------------|
| 114/01/13 | 114年第一次 | 討論修正本公司「113年度員工認股權憑證發行及認股辦法」追認案<br>討論增訂本公司內部控制制度內部規章「資訊安全政策」案<br>討論本公司資金貸與子公司威健實業國際有限公司案<br>討論本公司為子公司威健國際貿易(上海)有限公司背書保證案<br>討論本公司為子公司威健實業國際有限公司背書保證案  | 無反對意見、保留意見或重大建議項目內容    | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，送董事會決議 | 依決議結論執行     |
| 114/03/06 | 114年第二次 | 承認本公司113年度自結財務資訊暨會計師查核財務報告案<br>討論本公司113年營業報告書案<br>討論本公司113年度內控聲明書案<br>討論本公司113年度盈餘分配案<br>討論本公司為子公司威健實業國際有限公司背書保證案<br>討論本公司為子公司 Weikeng Technology Pte Ltd.背書保證案<br>討論本公司為子公司威健國際貿易(上海)有限公司背書保證案 | 無反對意見、保留意見或重大建議項目內容    | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，送董事會決議 | 依決議結論執行     |
| 114/04/01 | 114年第三次 | 討論本公司113年度員工認股權憑證第一次發行單位總數中授予非經理人員名單、授予憑證單位數與所得認購股數案  | 無反對意見、保留意見或重大建議項目內容    | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，送董事會決議 | 依決議結論執行     |
| 114/05/06 | 114年第四次 | 承認本公司114年第一季合併財務報告案<br>討論本公司為子公司威健實業國際有限公司背書保證案<br>討論本公司為子公司 Weikeng Technology Pte Ltd.背書保證案   | 無反對意見、保留意見或重大建議項目內容    | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，送董事會決議 | 依決議結論執行     |

|           |         |   |  |  |                    |
|-----------|---------|---|--|--|--------------------|
|           |         | 討論本公司為子公司威健國際貿易(上海)有限公司背書保證案  |  |  |                    |
| 114/08/08 | 114年第五次 | 承認本公司 114 年第二季合併財務報告案<br>討論本公司為子公司威健實業國際有限公司背書保證案<br>討論本公司為子公司 Weikeng Technology Pte Ltd.背書保證案<br>討論本公司為子公司威健國際貿易(上海)有限公司背書保證案   | 無反對意見、保留意見或重大建議項目內容                        | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，送董事會決議                             | 依決議結論執行            |
| 114/11/14 | 114年第六次 | 承認本公司 114 年第三季合併財務報告案<br>討論本公司(含子公司)115 年度之稽核計畫案<br>討論修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核制度」部份條文案<br>討論修訂本公司「內部稽核制度」部份條文案<br>討論本公司為子公司 Weikeng Technology Pte Ltd.背書保證案<br>討論本公司為子公司威健國際貿易(上海)有限公司背書保證案<br>討論本公司為子公司威健實業國際有限公司背書保證案   | 無反對意見、保留意見或重大建議項目內容<br>無反對意見、保留意見或重大建議項目內容 | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，送董事會決議<br>經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，送董事會決議 | 依決議結論執行<br>依決議結論執行 |
| 115/01/13 | 115年第一次 | 討論本公司 115 年度簽證會計師之公費案<br>討論本公司資金貸與子公司威健實業國際有限公司案<br>討論修訂本公司「檢舉制度」部份條文案<br>討論本公司為子公司威健國際貿易(上海)有限公司背書保證案<br>討論本公司為子公司威健實業國際有限公司背書保證案  | 無反對意見、保留意見或重大建議項目內容<br>無反對意見、保留意見或重大建議項目內容 | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，送董事會決議<br>經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，送董事會決議 | 依決議結論執行<br>依決議結論執行 |
| 115/02/10 | 115年第二次 | 討論本公司新增資金貸與子公司威健實業國際有限公司案<br>討論本公司 115 年度財務報告簽證及核閱會計師變更委任案及評估其獨立性及適任性案  | 無反對意見、保留意見或重大建議項目內容<br>無反對意見、保留意見或重大建議項目內容 | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，送董事會決議<br>經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，送董事會決議 | 依決議結論執行<br>依決議結論執行 |
| 115/03/13 | 115年第三次 | 承認本公司 114 年度自結財務資訊暨會計師查核財務報告案<br>討論本公司 114 年度盈餘分配案<br>討論本公司 114 年營業報告書案<br>討論本公司 114 年度內控聲明書案<br>討論修訂本公司「公司章程」部分條文案<br>討論本公司為子公司威健實業國際有限公司背書保證案<br>討論本公司為子公司 Weikeng Technology Pte Ltd.背書保證案<br>討論本公司為子公司威健國際貿易(上海)有 | 無反對意見、保留意見或重大建議項目內容<br>無反對意見、保留意見或重大建議項目內容 | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，送董事會決議<br>經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，送董事會決議 | 依決議結論執行<br>依決議結論執行 |

|           |         |  |                     |                          |         |
|-----------|---------|--|---------------------|--------------------------|---------|
|           |         | 限公司背書保證案                                   |                     |                          |         |
| 115/05/05 | 115年第四次 | 承認本公司 115 年第一季合併財務報告案                      | 無反對意見、保留意見或重大建議項目內容 | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，送董事會決議 | 依決議結論執行 |
|           |         | 討論本公司為子公司威健實業國際有限公司背書保證案                   |                     |                          |         |
|           |         | 討論本公司為子公司 Weikeng Technology Pte Ltd.背書保證案 |                     |                          |         |
|           |         | 討論本公司為子公司威健國際貿易(上海)有限公司背書保證案               |                     |                          |         |

(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：無此情事發生。

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

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）

(一)平時稽核主管及會計師得視需要直接以電子郵件、電話或會面方式與獨立董事/審計委員會溝通。原則上稽核主管每季至少一次(一年至少四次)出席審計委員會向獨立董事進行工作報告與溝通；而簽證會計師則每年至少兩次與獨立董事(審計委員會)以座談會方式溝通。

(二)溝通情形：

| 年度                 | 溝通的頻率(次數) | 方式            | 備註           |
|--------------------|-----------|---------------|--------------|
| 115 年度<br>(年報刊印日止) | 4         | 內部稽核主管出席審計委員會 | 無一般董事及管理階層在場 |
|                    | 1         | 會計師與審計委員會委員座談 |              |
| 114 年度             | 6         | 內部稽核主管出席審計委員會 | 無一般董事及管理階層在場 |
|                    | 2         | 會計師與審計委員會委員座談 |              |

(三) 溝通內容

(1)定期向審計委員會及董事會報告本公司及子公司稽核工作情形。

(2)對主管機關、會計師、內部稽核所提列之查核缺失，及內部控制聲明書所列應加強辦理改善事項之改善情形，提報審計委員會及董事會。114 年度及 115 年(年報刊印日止)歷次溝通情形簡述如下：

①114 年度稽核業務報告

| 日期        | 溝通方式               | 溝通重點   | 溝通結果                 |
|-----------|--------------------|--|----------------------|
| 114/01/13 | 內部稽核主管出席審計委員會(第1次) | 1.母公司稽核室工作報告<br>2.子公司稽核室工作報告<br>3.截至 113 年第 4 季止，集團各子公司皆無發生背書保證、資金貸與他人、從事衍生性金融商品交易情事及皆無發生取得或處分資產單筆或累計同性質交易金額達新台幣壹仟萬元以上之重大交易。<br>4.本公司 113 年第 4 季止，未發現有變相之重大資金融通情事。 | 無重大內部控制缺失與異常事項，提報董事會 |
| 114/03/06 | 內部稽核主管出席審計委員會      | 1.母公司稽核室工作報告<br>2.子公司稽核室工作報告   | 無重大內部控制缺失與異常事項，提報董事會 |

|           |                          |  |  |
|-----------|--------------------------|--|--|
|           | (第2次)                    | 3.審核 113 年度內控聲明書   |  |
|           | 會計師與審計委員會委員(獨立董事)座談(第1次) | <ol style="list-style-type: none"> <li>1.道德與獨立性</li> <li>2.查核人員查核財務報表之責任</li> <li>3.出具查核意見之類型</li> <li>4.查核範圍</li> <li>5.查核發現</li> <li>6. IFRS18 主要變動</li> </ol>   | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. KPMG 皆已遵循獨立性規範之聲明，且無對獨立性有影響之事項。</li> <li>2. 查核工作由 KPMG 執行，但管理階層及治理單位不能解除對財務報表之責任。</li> <li>3. 一一三年度出具無保留意見之查核報告。</li> <li>4. 查核範圍之個體包含: (1)重大:威健實業股份有限公司、Weikeng International Co., Ltd、威健國際貿易(上海)有限公司及 Weikeng Technology Pte. Ltd。 (2)不重大: Weitech International Co., Ltd、矽威傑電子科技(上海)有限公司及威健資通股份有限公司。</li> <li>5. 關鍵查核事項: (1)個體財務報告:收入認列、存貨評價及採權益法之投資。 (2)合併財務報告:收入認列及存貨評價。</li> <li>6. IFRS18 主要變動: (1)更具結構化之損益表 (2)揭露並納入查核之管理階層績效衡量(MPMs) (3)較細分之附註資訊</li> </ol> |
| 114/04/01 | 內部稽核主管出席審計委員會(第3次)       | <ol style="list-style-type: none"> <li>1.母公司稽核室工作報告</li> <li>2.子公司稽核室工作報告</li> </ol>   | 無重大內部控制缺失與異常事項，提報董事會   |
| 114/05/06 | 內部稽核主管出席審計委員會(第4次)       | <ol style="list-style-type: none"> <li>1.母公司稽核室工作報告</li> <li>2.子公司稽核室工作報告</li> <li>3.截至 114 年第 1 季止，集團各子公司皆無發生背書保證、資金貸與他人、從事衍生性金融商品交易情事，及無發生取得或處分資產單筆或累計同性質交易金額達新台幣壹仟萬元以上之重大交易。</li> <li>4.本公司截至 114 年第 1 季止，未發現有變相之重大資金融通情事。</li> </ol> | 無重大內部控制缺失與異常事項，提報董事會   |
| 114/08/08 | 內部稽核主管出席審計委員會(第5次)       | <ol style="list-style-type: none"> <li>1.母公司稽核室工作報告</li> <li>2.子公司稽核室工作報告</li> </ol>   | 無重大內部控制缺失與異常事項，提報董事會   |
| 114/11/14 | 內部稽核主管出席審計委員會(第6次)       | <ol style="list-style-type: none"> <li>1.母公司稽核室工作報告</li> <li>2.子公司稽核室工作報告</li> <li>3.截至 114 年第 3 季止，集團各子公司皆無發生背書保證、資</li> </ol>  | 無重大內部控制缺失與異常事項，提報董事會   |

|  |                            |   |  |
|--|----------------------------|---|--|
|  |                            | <p>金貸與他人、從事衍生性金融商品交易情事，及無發生取得或處分資產單筆或累計同性質交易金額達新台幣壹仟萬元以上之重大交易。</p> <p>4.本公司截至 114 年第 3 季止，未發現有變相之重大資金融通情事。</p> <p>5.討論 115 年度稽核計畫(含子公司)</p> |  |
|  | 會計師與審計委員會委員(獨立董事)座談(第 2 次) | <p>1.獨立性:查核人員、事務所及聯盟事務所</p> <p>2.核閱人員核閱期中財務報表之責任</p> <p>3.出具核閱結論之類型</p> <p>4.核閱範圍</p> <p>5.核閱發現</p> <p>6.年度查核規劃</p> <p>7.重要法規更新</p>         | <p>1.KPMG 皆已遵循獨立性規範之聲明，且無對獨立性有影響之事項。</p> <p>2.核閱工作由 KPMG 執行，但管理階層及治理單位不能解除對財務報告之責任。</p> <p>3.一一四年第三季出具無保留結論之核閱報告。</p> <p>4.核閱範圍之個體及核閱發現：(1)重要:威健實業股份有限公司、Weikeng International Co., Ltd、威健國際貿易(上海)有限公司及 Weikeng Technology Pte. Ltd.。(2)非重要: Weitech International Co., Ltd、矽威傑電子科技(上海)有限公司及威健資通股份有限公司。(3)重要財務比率分析說明:應收/應付帳款、存貨(4)主要科目分析說明:其他應收款、其他流動負債及損益科目。</p> <p>5.年度查核規劃：(1)個體財務報告:收入認列、存貨評價及採權益法之投資。(2)合併財務報告:收入認列及存貨評價。</p> <p>6.重要法規更新:預告公開發行公司年報應行記載事項準則修正草</p> |

②115 年度稽核業務報告

| 日期        | 溝通方式                 | 溝通重點   | 溝通結果                 |
|-----------|----------------------|--|----------------------|
| 115/01/13 | 內部稽核主管出席審計委員會(第 1 次) | 1.母公司稽核室工作報告<br>2.子公司稽核室工作報告                     | 無重大內部控制缺失與異常事項，提報董事會 |
| 115/02/10 | 內部稽核主管出席審計委員會(第 2 次) | 1.母公司稽核室工作報告<br>2.子公司稽核室工作報告                     | 無重大內部控制缺失與異常事項，提報董事會 |
| 115/03/13 | 內部稽核主管出席審計委員會(第 3 次) | 1.母公司稽核室工作報告<br>2.子公司稽核室工作報告<br>3.審核 114 年度內控聲明書 | 無重大內部控制缺失與異常事項，提報董事會 |

|           |                          |  |   |
|-----------|--------------------------|--|---|
|           | 會計師與審計委員會委員(獨立董事)座談(第1次) | <ol style="list-style-type: none"> <li>1.道德與獨立性</li> <li>2.事務所品質管理制度</li> <li>3.查核閱人員查核財務報表之責任</li> <li>4.出具查核意見之類型</li> <li>5.查核範圍</li> <li>6.查核發現</li> <li>7.重要法令更新</li> </ol> | <ol style="list-style-type: none"> <li>1.KPMG 皆已遵循獨立性規範之聲明，且無對獨立性有影響之事項。</li> <li>2.KPMG 台灣所品質管理制度有效性聲明(2025.09.30)。</li> <li>3.查核工作由 KPMG 執行，但管理階層及治理單位不能解除對財務報表之責任。</li> <li>4.114 年度出具無保留意見之查核報告。</li> <li>5.查核範圍之個體包含: <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 重大:威健實業股份有限公司、Weikeng International Co., Ltd、威健國際貿易(上海)有限公司及 Weikeng Technology Pte. Ltd.。</li> <li>(2) 不重大: Weitech International Co., Ltd、矽威傑電子科技(上海)有限公司及威健資通股份有限公司。</li> </ol> </li> <li>6. 關鍵查核事項 <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 個體財務報告:收入認列、存貨評價及採權益法之投資。</li> <li>(2) 合併財務報告:收入認列及存貨評價。</li> </ol> </li> <li>7. 重要法令更新: <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 修正「證券發行人財務報告編製準則」</li> <li>(2) IFRS 永續準則及範疇三適用時程</li> <li>(3) 修正取得或處分資產問答集</li> <li>(4) 基層員工薪資之「一定金額」及基本工資</li> </ol> </li> </ol> |
| 115/05/05 | 內部稽核主管出席審計委員會(第4次)       | <ol style="list-style-type: none"> <li>1.母公司稽核室工作報告</li> <li>2.子公司稽核室工作報告</li> </ol>   | 無重大內部控制缺失與異常事項，提報董事會  |

(三)公司治理運作情形與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

| 評估項目   | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司<br>治理實務守則差<br>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官網及公開資訊觀測站揭露。                   | √    |   | 本公司業已依據上市上櫃公司治理實務守則訂定本公司「公司治理實務守則」，並已於本公司官網及公開資訊觀測站揭露。  |
| 二、公司股權結構及股東權益<br>(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ | √    |   | (一) 本公司訂定「股務作業管理辦法」將股務作業之管理納入內部控制制度之控制作業，並設有股務專責人員(電話或email)依本管理辦法處理股東建議或糾紛等問題。   |
| (二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及最終控制者名單？                             | √    |   | (二) 本公司設有股務專責人員與股務代理機構，依據股票停止過戶後之股東名冊分析股權情形，隨時掌握主要股東名單及主要股東之最終控制者名單，並依法規定申報本公司內部人、大股東等股權異動資訊。   |
| (三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？                            | √    |   | (三) 本公司已訂有「關係人、集團企業及特定公司財務業務往來辦法」、「海外子公司之營運管理辦法」、「對子公司監控作業辦法」、「對具有控制力之轉投資事業業監理辦法」及「關係人相互間財務業務相關作業規範」等，在財務及業務往來上有明確之策略及規範，且與各關係企業財務、業務皆獨立執行，並由稽核人員定期與不定期稽核，並將稽核結果提報審計委員會及董事會，以建立與關係企業間適當之風險管理機制及防火牆。   |
| (四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？                    | √    |   | (四) 為保護股東權益及公平對待股東，本公司已建立「內部重大資訊處理作業程序」，據以執行內部重大資訊處理及揭露機制，避免未公開之內部重大資訊不當洩漏，造成資訊不對稱之內線交易或短線交易，並適時對本公司董事、經理人或受雇人等內部人宣導，不得有內線交易/短線交易或市場資訊不對稱行為之獲利情事。<br>1. 114年度於新進員工訓練課、全體員工動員會議及主管級會議中，由法務主管及財務長進行相關誠信經營、道德行為規則及內線/短線交易禁止之相關訓練與宣導。請參閱本公司官網_公司治理專區_誠信經營_反貪腐及誠信經營教育訓練課程。<br>2. 114年度內部人不得於財務報告公告之「封閉期間」交易其持有本公司已發行 |

| 評估項目  | 運作情形 |  | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|---|------|--|----------------------|
|   | 是    | 否  |                      |
| 三、董事會之組成及職責<br>(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？                               |      | 有價證券，相關執行情況，請參閱本公司官網_公司治理專區_誠信經營_嚴禁內幕人不得有內線交易或市場資訊不對稱行為之獲利情事。  |                      |
| (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？                                | √    | (一)本公司董事會多元化政策、具體管理目標及落實執行，請詳本公司本公司官網_公司治理專區_董事會_董事會成員多元化政策之具體管理目標與達成情形。<br>(二)本公司已依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，另於111年3月25日，本公司董事會通過設立提名委員會及永續發展委員會，其開會情形、會議議案及決議情形請參閱本報有關設置薪資報酬委員會、提名委員會者及永續發展委員會，應揭露其組成及運作情形及本公開說明書及官網。   | 無重大差異                |
| (三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估？且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？ | √    | (三)本公司已訂定董事會績效評估辦法，於次年度第一季前執行績效評估，將其結果提報提名委員會及董事會，亦做為董事選舉年度提名之參考文件，114年度之董事會績效及董事成員已於115年1月間完成自評評估作業，包括董事會內部自評、董事會成員自評、功能性委員會(含薪酬委員會、審計委員會、提名委員會及永續發展委員會)內部自評，其自評結果提報115年3月13日提名委員會及董事會。<br>每三年委任外部專業獨立機構或專家學者團隊執行外部評鑑，本公司已於111年11月25日由社團法人中華公司治理協會完成第一次外部評鑑。第二次外部評鑑亦由社團法人中華公司治理協會於114年11月21日完成，並於114年12月5日取得該協會出具之評估報告書，本公司已就所提建議事項提出相對應改善作法，並將報告書及改善作法提交115年1月13日提名委員會及董事會承認在案。以上相關自評結果及外部評鑑結果，請參閱本公司官網_公司治理專區_董事會_績效評估執行情形<br><a href="https://www.weikeng.com.tw/content.php?no=22">https://www.weikeng.com.tw/content.php?no=22</a> 。 | 無重大差異                |
| (四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？  | √    | (四)本公司行政處每年定期就簽證會計師之學經歷、依據會計師法第47條、會計師職業道德規範第10號公報及KPMG會計師出具之獨立性聲明書/獨立性及適任性評估表，並參考審計品質指標(AQIs)評估會計師之獨立性及適任性，再轉呈審計委員會及董事會決議。  | 無重大差異                |

| 評估項目                                |  | 運作情形   |            | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |                 |
|-------------------------------------|--|--------|------------|----------------------|-----------------|
|                                     |  | 摘要說明   |            |                      |                 |
| 是                                   |  | 否      |            |                      |                 |
|                                     |  | 財務報告年度 | KPMG會計師    | 審計委員會暨董事會評估日期        | 結果              |
|                                     |  | 114    | 區耀軍<br>辛郁婷 | 113/11/12            | 符合獨立性評估標準及適任性標準 |
|                                     |  | 115    | 辛郁婷<br>劉振興 | 115/2/10             | 符合獨立性評估標準及適任性標準 |
| 依據會計師法第47條及會計師職業道德規範第10號公報評估如下：     |  |        |            |                      |                 |
| 評估項目                                |  | 評估結果   |            | 是否符合獨立性              |                 |
| 截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事               |  | 是      |            | 是                    |                 |
| 與委託人無重大財務利害關係                       |  | 是      |            | 是                    |                 |
| 避免與委託人有任何不適當關係                      |  | 是      |            | 是                    |                 |
| 會計師應使其助理人員確守誠實、公正及獨立性               |  | 是      |            | 是                    |                 |
| 執業前二年內服務機構之財務報表，不得查核簽證              |  | 是      |            | 是                    |                 |
| 會計師名義不得為他人使用                        |  | 是      |            | 是                    |                 |
| 未握有本公司及關係企業之股份                      |  | 是      |            | 是                    |                 |
| 未與本公司及關係企業有金錢借貸之情事                  |  | 是      |            | 是                    |                 |
| 未與本公司或關係企業有共同投資或分享利益之關係             |  | 是      |            | 是                    |                 |
| 未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪給             |  | 是      |            | 是                    |                 |
| 未涉及本公司或關係企業之制定決策之管理職能               |  | 是      |            | 是                    |                 |
| 未兼營可能喪失其獨立性之其他事業                    |  | 是      |            | 是                    |                 |
| 與本公司管理階層人員無配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係 |  | 是      |            | 是                    |                 |
| 未收取任何與業務有關之佣金                       |  | 是      |            | 是                    |                 |
| 截至目前為止，未受有處分或損及獨立原則之情事              |  | 是      |            | 是                    |                 |

| 評估項目  | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|---|------|---|----------------------|
|   | 是    | 否   |                      |
| 四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司管理人員，並指定相關事務(包括但不限於提供資料、監察人執行業務所需法令、依法辦理董事會及股東會議事錄等)?       | √    | 本公司董事長設有公司治理主管(由財務長兼任)負責下列主要相關公司治理事務：(一)依法辦理董事會及股東會議事錄(二)製作董事會及薪酬委員會執行業務所需之資料(五)協助董事、審計委員及薪酬委員(六)與投資人關係相關之事務(七)向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果(八)辦理董事異動相關事宜(九)其他依公司章程、契約或法令所訂定之事項等。而公司治理主管處理董事要求事項，須依董事會核定通過之『處理董事要求之標準作業程序』，據以要求相關議事單位應即時有效協助董事執行職務之原則，於5個工作天內儘速辦理。 | 無重大差異                |
| 五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題? | √    | 本公司於公司網站設置利害關係人專區，內部由本公司行政處各部門主管做為溝通之管道回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。相關利害關係人之關注題、溝通及本公司之回應狀況，請參閱本公司官網之利害關係人專區。  | 無重大差異                |
| 六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?  | √    | 本公司已委任「元大證券股份有限公司」股務代理部，辦理股東會及股務相關事宜。   | 無重大差異                |
| 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?  | √    | (一)本公司設有網站，將公司財務業務及公司治理等資訊以中英文充分揭露於官網上，並連結公開資訊觀測站之官方網站之公開資訊。  | 無重大差異                |
| (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                       | √    | (二)本公司已設置並落實發言人制度，並同步架設中、英文網站資訊，以供相關利害關係人即時掌握及知悉本公司產品、財務、業務、公司治理、永續發展及利害關係人溝通等資訊，並定期更新相關資料。至於法人說明會相關過程、訊息及書面、影音資料也皆即時發布於本公司官網，供投資人閱覽。   | 無重大差異                |

| 評估項目  | 運作情形                      |  | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因  |
|---|---------------------------|--|---|
|   | 是                         | 否  |   |
| 放置公司網站等)？<br>(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？  |                           | 摘要說明<br>本公司每會計年年年度終了後，雖無提前於年度終了後之兩個月內申報前一年度財務報告，但仍於前一年會計年度終了後75日內公布前一年度自結及經會計師簽證之財務資訊並申報；未來將提升報表編製效率，並協同會計師事務所查核時間，完成年度財務報告並提前公告申報。114會計年度，已公布之第一、二、三季財務報告(中英文)與每月營運情形及每季自結損益狀況，皆在法定期限內公告並申報。  | 已於法令規定期限前辦理公告申報   |
| 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.有關員工權益及員工福利等措施，請參閱本公司官網_永續發展專區_永續職場之說明。<br>2.相關風險管理政策及風險評估狀況，請參閱本公司官網_公司治理專區_風險管理之說明。<br>3.相關氣候變遷之機會與風險檢視、因應對策及溫室氣體盤查執行規劃進度，請詳本公司官網_永續發展專區_永續環境之說明。<br>4.本公司已向美商安達產物保險公司購買董事及經理人責任保險，保額NT\$48,570萬元，保險期間一年，到期日115年6月16日，將於到期前兩個月進行換約評估。<br>5.相關利害關係人之關注議題、溝通及本公司之回應狀況，請參閱本公司官網_利害關係人專區。<br>6.本公司114年度董事運作及進修情形，請參閱本公司官網_公司治理專區_董事會_董事進修情形。 | 無重大差異   |
| 九、請就臺灣證券交易所股份有限公司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：   |                           |  | 臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心辦理之「114年度上市上櫃企業公司治理評鑑」於115年4月30日公布評鑑結果，本公司總得分94.92(113年88.94分)，上市公司排名級距21%~35%(與113年相同)，詳如下表。 |
| 構面<br>維護股東權益及平等對待股東   | 總指標數<br>11<br>配分權重<br>16% | 符合指標數<br>10<br>不適用指標數<br>0   | 未得分指標<br>因應改善<br>規劃預計明年執行   |

| 評估項目       |    | 運作情形 |    |      | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因   |
|------------|----|------|----|------|--|
|            |    | 是    | 否  | 摘要說明 |  |
| 強化董事會結構與運作 | 18 | 18%  | 18 | 0    | -  |
| 提升資訊透明度    | 7  | 10%  | 5  | 0    | 皆列入長期計畫  |
| 推動永續發展     | 34 | 49%  | 30 | 0    | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 評估 ISO14001，列入中期計畫。</li> <li>2. 列入長期規劃</li> <li>3. 本公司支持國內文化藝術及創意產業，例如舉辦台灣原創電影包場活動，只是支持金額尚無法達台幣 300 萬元以上。</li> <li>4. 本公司於外部專業團隊輔導規劃 IFRS S1/S2 揭露作業之過程中，將內部碳定價納為評估事項之一，以了解其可能之應用情境；目前尚未導入相關制度。</li> </ol> |
| 額外加減分項目    | 2  | -    | -  | -    | -  |

1. 為強化董事會結構與運作，已於113年股東會藉由董事會全面改選，遴選王建智先生新任為本公司獨立董事成員，達成半數以上獨立董事連任期不得逾三屆之規定。而本屆三席獨立董事任期將於116年6月19日或民國116年股東會全面改選董事之日孰前時屆滿，屆時提名委員會及董事會將於該任期屆滿前，依接班計畫原則及程序，並考量董事會成員組成之性別平等之多元管理目標審核及建議新候選人名單，提報116年股東會選舉之，自116年起配合董事任期屆滿，獨立董事全體連任任期均不得超過三屆。

2. 上市公司董事會成員應自113年起，不同性別董事不得少於一人，本公司目前董事七席，其中男性6席，女性1席，符合規定；但自114年起，董事會任一性別董事席次未達三分之一者，應在股東會年報敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施。董事會之組成主要考量候選人的專業背景、經驗及對公司未來發展的參與度及貢獻度等，並未特別設限性別比例，但未來仍將促進董事會成員之性別平等，對於不同性別董事達三分之一將設定為長期目標

3. 資訊安全導入ISO27001部分，本公司已在113年8月間正式啟動資訊安全系統(ISMS)之導入與推動，由中華電信顧問團隊輔導；ISMS驗證

| 評估項目  | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|---|------|---|----------------------|
|   | 是    | 否 |                      |
| 已委請BSI台灣分公司於114年4月10日及4月24日分別進行ISO27001-2022 S1及S2驗證，並已通過驗證取得證書(證書編號: IS820993證書效期: 114年5月14日~117年5月13日)。本公司實施雙重資訊安全策略，以提升供應鏈之可信度與整體競爭力；除了取得ISO27001認證外，並結合AIG台灣和富邦產險的資安保險(114年12月1日12時~ 115年12月1日12時)，提升財務和應急能力。此舉有助於降低供應鏈風險，增進上下游夥伴的合作信任。 |      |   |                      |

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(四)公司如有設置薪資報酬委員會、提名委員會及永續發展委員會，應揭露其組成及運作情形  
 1. 薪資報酬委員會成員資料

| 身分別                 | 條件   | 專業資格與經驗  | 獨立性情形 | 兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數 |
|---------------------|--|--|-------|-----------------------|
| (召集人)<br>獨立董事<br>林弘 | 國立政治大學企管研究所EMBA碩士學歷，現任華帥旅館管理顧問公司董事長、華帥海景飯店總經理、清庭企業總經理、台灣精緻旅遊聯盟之董事長、中華民國旅館商業同業公會理事及臺商工會理事長、並曾擔任被動電子元件廠九豪精密陶瓷(股)公司董事長、華帥旅館商業同業公會理事及具公司經營經驗等職。其致力於觀光旅館服務業之經營有異業管理經驗與視野，能適時提供經營與借重其在不同產業之見解，讓本公司在經營與發展之管理品質更具多元性，進而提升本公司之競爭力。目前擔任獨立董事已逾三屆，但未曾有違反公司法第30條各款情事發生。   | 1. 獨立董事已任本公司獨立董事超過三屆，任期將至116年股東會改選為止。<br>2. 經核實獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。 | 0     |                       |
| 獨立董事<br>王建智         | 輔仁大學法律系畢業，具國內律師資格，法律專業及實務經驗兼備，為建智法律事務所負責人，目前擔任強信機械科技股份有限公司獨立董事暨薪資報酬委員會、審計委員會及永續發展委員會、系微投資股份有限公司代表董事(所代表法人：明良投資股份有限公司)及慶玉投資股份有限公司董事長等職。過去亦曾擔任震波科技股份有限公司及慶玉投資股份有限公司董事長及正凌精密工業股份有限公司監察人。王建智先生兼具有法律及公司經營及公司治理等專長，無違反公司法第30條各款情事發生，且其在公司經營及公司治理上，能提供產業分析、風險管理、法律策略/遵循及管理決策意見，因此在執行獨立董事之治理專性委員會職權時，可借重其法律及擔任科技產業品質及功能專長，將可提升董事會之公司治理、永續發展之管理品質及功能監督功能。 | 5. 擔任本公司獨立董事第一屆。<br>6. 經核實獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。                      | 1     |                       |
| 委員<br>林振春           | 國立台灣師範大學社會教育學系兼任教授。且其本人亦無公司法第三十條各款情事。  | 委任前兩年及任職期間，其並無違反「股票上市或於證券商業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」第六條各款獨立性之規定，亦無兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會。   | 0     |                       |

## 2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

本公司之薪資報酬委員會委員計三人。本屆(第六屆)委員任期：113年6月28日至116年6月19日；自董事會決議委任之日(113/6/28)起至本屆董事任期屆滿(即民國116年6月19日或民國116股東常會全面改選董事之日孰前者)、辭任本委員會或董事之職務、或董事會另行委任以代替原董事為本委員會成員之日止。

最近年度(114)開會5次及115年截至年報刊印日止開會2次(A)，委員資格及出席情形如下：

| 職稱             | 姓名  | 實際出席(列)席次數 B |              | 委託出席次數 |              | 實際出席(列)席率(%)<br>【B/A】 |              | 備註                                       |
|----------------|-----|--------------|--------------|--------|--------------|-----------------------|--------------|--|
|                |     | 114年         | 115年截至年報刊印日止 | 114年   | 115年截至年報刊印日止 | 114年                  | 115年截至年報刊印日止 |  |
| 召集人(第六屆)(獨立董事) | 林弘  | 5            | 2            | -      | -            | 100.0                 | 100.0        | 於13.6.20股東會重新改選後當選之董事，並經113.6.28董事會決議委任。 |
| 獨立董事           | 王建智 | 5            | 2            | -      | -            | 100.0                 | 100.0        |  |
| 委員             | 林振春 | 5            | 2            | -      | -            | 100.0                 | 100.0        | 於113.6.28經董事會決議委任薪資報酬委員會之職務              |

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情事

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。

三、最近一年度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：

| 薪資報酬委員會日期 | 期別           | 議案內容  | 委員意見                     | 公司對委員意見處理 |
|-----------|--------------|---|--------------------------|-----------|
| 114/01/13 | 114年第一次(第六屆) | 討論114年度本公司及重要子公司 Weikeng International Co., Ltd. 經理人年終獎金案 | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，送董事會決議 | 依決議結果執行   |
| 114/03/06 | 114年第二次(第六屆) | 討論核定提列本公司113年度員工酬勞及董事酬勞案                                  | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，送董事會決議 | 依決議結果執行   |
| 114/04/01 | 114年第三次(第六屆) | 討論民國113年度員工認股權憑證第一次發行之憑證單位總數及授予經理人名單、授予憑證單位數與所得認購股數案      | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，送董事會決議 | 依決議結果執行   |
| 114/07/14 | 114年第四次(第六屆) | 討論本公司113年度經理人員工酬勞分派暨114年調整薪資案                             | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，送董事會決議 | 依決議結果執行   |
| 114/10/03 | 114年第五次(第六屆) | 討論定期檢討本公司「董事及員工(含經理人)薪酬政策」案                               | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，送董事會決議 | 依決議結果執行   |
|           |              | 討論定期檢討本公司「董事及經理人薪酬管理辦法」案                                  | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，送董事會決議 | 依決議結果執行   |
|           |              | 討論定期檢討本公司「董事會績效評估辦法」案                                     | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，送董事會決議 | 依決議結果執行   |
| 115/02/10 | 115年第一次(第六屆) | 討論114年度本公司及重要子公司 Weikeng International Co., Ltd. 經理人年終獎金案 | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，送董事會決議 | 依決議結果執行   |
| 115/03/13 | 115年第二次(第六屆) | 討論核定提列本公司114年度員工酬勞及董事酬勞案。                                 | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，送董事會決議 | 依決議結果執行   |
|           |              | 討論核定提列本公司114年度基層員工酬勞案                                     | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，送董事會決議 | 依決議結果執行   |

### 3.提名委員會成員資料及運作情形資訊

#### (1)公司提名委員會成員之委任資格條件及其職責：

- ①資格條件：依據委員會組織規程第四條規定，委員會成員由董事會決議委任之，由董事長及全體獨立董事組成之，召集人及會議主席則由獨立董事擔任。
- ②職責：依據委員會組織規程第五條規定，委員會秉於董事會之授權，應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：
  - a. 制定董事會成員及高階經理人所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準，並據以覓尋、審核及提名董事及高階經理人候選人。
  - b. 建構及發展董事會及各委員會之組織架構，進行董事會、各委員會、各董事及高階經理人之績效評估，並評估獨立董事之獨立性。
  - c. 訂定並定期檢討董事進修計畫及董事與高階經理人之繼任計畫。
  - d. 修訂本公司之公司治理實務守則。

本委員會成員於履行前項職權時，有利害關係者，應於當次委員會會議說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他委員會成員行使其表決權。本委員會成員之配偶、二親等內血親，或與委員會成員具有控制從屬關係之公司，就會議之事項有利害關係者，視為委員就該事項有自身利害關係。

董事會不採納本委員會之建議，應由全體董事三分之二以上出席，及出席董事過半數之同意行之，公司除應就差異情形及原因於董事會議事錄載明外，並應於董事會通過之日起算二日內於公開資訊觀測站辦理公告申報。

#### (2)提名委員會成員專業資格與經驗及運作情形(相關執行情形，請參閱本公司官網\_公司治理專區\_功能性委員會\_提名委員會。

- ①本公司第二屆提名委員會委員計四人。
- ②本屆(第二屆)委員任期：任期自董事會決議委任之日(113/6/28)起至本屆董事任期屆滿(即民國 116 年 6 月 19 日或民國 116 股東常會全面改選董事之日孰前者)、辭任本委員會或董事之職務、或董事會另行委任以代替原董事為本委員會成員之日止。
- ③114 年及 115 年截至年報刊印日止，提名委員會分別開會 2 次(A)及 2 次(A)，委員專業資格與經驗、出席情形及討論事項如下：

| 職稱             | 姓名  | 專業資格與經驗                           | 實際出(列)席次數 B |               | 委託出席次數 |               | 實際出(列)席率(%)【B/A】 |               | 備註   |
|----------------|-----|-----------------------------------|-------------|---------------|--------|---------------|------------------|---------------|--|
|                |     |                                   | 114 年       | 115 年截至年報刊印日止 | 114 年  | 115 年截至年報刊印日止 | 114 年            | 115 年截至年報刊印日止 |  |
| 召集人(第二屆)(獨立董事) | 王建智 | 公司治理暨企業永續管理、法律風險管理                | 2           | 2             | -      | -             | 100.0            | 100.0         | 左列成員皆是 113.6.20 股東會重新改選後之董事，並經 113.6.28 董事會委任。 |
| 委員(獨立董事)       | 林弘  | 公司治理、淨零商機與風險管理、循環經濟永續金融管理         | 2           | 2             | -      | -             | 100.0            | 100.0         |  |
| 委員(獨立董事)       | 尤雪萍 | 永續金融及投資 ESG 化趨勢管理、地緣政治產業轉型機會與風險管理 | 2           | 2             | -      | -             | 100.0            | 100.0         |  |
| 委員(董事長)        | 胡秋江 | 永續暨誠信經營治理、氣候變遷風險與機會管理、科技策略管理      | 2           | 2             | -      | -             | 100.0            | 100.0         |  |

其他應記載事項：敘明提名委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、提名委員會成員建議或反對事項內容、提名委員會決議結果以及公司對提名委員會意見之處理：

| 會議日期 | 期別 | 議案內容 | 獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容 | 提名委員意見 | 公司對提名委員意見處理 |
|------|----|------|------------------------|--------|-------------|
|      |    |      |                        |        |             |

|           |              |                                |                     |                          |         |
|-----------|--------------|--------------------------------|---------------------|--------------------------|---------|
| 114/03/06 | 114年第一次(第二屆) | 討論修訂本公司之「公司治理實務守則」部分條文案        | 無反對意見、保留意見或重大建議項目內容 | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，送董事會決議 | 依決議結論執行 |
| 114/07/14 | 114年第二次(第二屆) | 討論委任吳哲彬先生為本公司資深副總經理案           | 無反對意見、保留意見或重大建議項目內容 | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，送董事會決議 | 依決議結論執行 |
| 115/01/13 | 115年第一次(第二屆) | 承認中華公司治理協會出具之董事會績效評估報告書案       | 無反對意見、保留意見或重大建議項目內容 | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，送董事會決議 | 依決議結論執行 |
|           |              | 定期檢討修訂本公司「董事會成員及重要高階管理階層接班規劃」案 | 無反對意見、保留意見或重大建議項目內容 | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，送董事會決議 | 依決議結論執行 |
| 115/03/13 | 115年第二次(第二屆) | 僅報告案，無討論案                      | 不適用                 | 不適用                      | 不適用     |

#### 4. 永續發展委員會成員資料及運作情形資訊

##### (1) 公司永續發展委員會成員之委任資格條件及其職責：

① 資格條件：依據委員會組織規程第三條規定，本委員會委員資格應具備企業永續專業知識與能力，由董事會決議委任之，由公司董事長及高階經理人(包括但不限於總經理/執行長)及全體獨立董事組成，且委員會成員半數(含)以上為獨立董事。本委員會之任期，除法令或本公司章程、規則另有規定者外，為董事會決議委任之日起至董事任期屆滿日止，得連選得連任。

② 職責：依據委員會組織規程第四條規定，該委員會之職權事項如下：

- a. 公司永續發展政策之擬定。
- b. 公司永續發展，包含永續治理、誠信經營、環境與社會面之目標、策略與執行方案之制定。
- c. 公司永續發展執行情形與成效之檢討、追蹤與修訂，並定期向董事會報告。
- d. 關注各利害關係人所關切之議題及督導溝通計畫。
- e. 審視風險管理政策，包括但不限於資訊安全及氣候變遷等。
- f. 審視風險管理架構之妥適性。
- g. 審視重大風險管理策略，包含風險胃納或容忍度。
- h. 審視重大風險議題之管理報告並督導改善機制並定期向董事會報告風險管理執行情形。
- i. 督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。

(2) 永續發展委員會成員專業資格與經驗及運作情形(相關執行情形，請參閱本公司官網\_公司治理專區\_功能性委員會\_永續發展委員會。

<https://www.weikeng.com.tw/content.php?no=50>

- ① 本公司之第二屆永續發展委員會委員計五人。
- ② 本屆(第二屆)委員任期：本公司於民國113年6月28日由董事會委任董事長(胡秋江)、總經理兼董事(紀廷芳)及全體獨立董事(三席，林弘、尤雪萍及王建智)成立第二屆永續發展委員會(五席)，任期自董事會決議委任之日(113/06/28)起至本屆董事任期屆滿(即民國116年6月19日或民國116年股東常會全面改選董事之日孰前者)。本委員會召集人及會議主席則由董事長胡秋江擔任之。
- ③ 114年及115年截至年報刊印日止，永續發展委員會分別開會4次(A)及3次(A)，委員專業資格與經驗、出席情形及討論事項如下：

| 職稱            | 姓名  | 專業資格與經驗                           | 實際出席(列)席次數 B |              | 委託出席次數 |              | 實際出席(列)席率 (%)【B/A】 |              | 備註  |
|---------------|-----|-----------------------------------|--------------|--------------|--------|--------------|--------------------|--------------|---|
|               |     |                                   | 114年         | 115年截至年報刊印日止 | 114年   | 115年截至年報刊印日止 | 114年               | 115年截至年報刊印日止 |   |
| 召集人(第二屆)(董事長) | 胡秋江 | 永續暨誠信經營治理、氣候變遷風險與機會管理、科技策略管理      | 4            | 3            | -      | -            | 100.0              | 100.0        | 左列成員皆是113.6.20股東會重新改選後當選之董事，並經113.6.28董事會決議委任 |
| 委員(獨立董事)      | 王建智 | 公司治理暨企業永續管理、法律風險管理                | 4            | 3            |        |              | 100.0              | 100.0        |   |
| 委員(獨立董事)      | 林弘  | 公司治理、淨零商機與風險管理、循環經濟永續金融管理         | 4            | 3            | -      | -            | 100.0              | 100.0        |   |
| 委員(獨立董事)      | 尤雪萍 | 永續金融及投資 ESG 化趨勢管理、地緣政治產業轉型機會與風險管理 | 4            | 3            | -      | -            | 100.0              | 100.0        |   |
| 委員(總經理暨董事)    | 紀廷芳 | 永續暨誠信經營治理、氣候變遷風險與機會管理             | 4            | 3            | -      | -            | 100.0              | 100.0        |   |

其他應記載事項：敘明永續發展委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、提名委員會成員建議或反對事項內容、提名委員會決議結果以及公司對提名委員會意見之處理：

| 會議日期      | 期別           | 承認暨討論案內容                         | 獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容 | 永續發展委員會意見                | 公司對永續發展委員會意見處理 |
|-----------|--------------|----------------------------------|------------------------|--------------------------|----------------|
| 114/01/13 | 114年第一次(第二屆) | 討論本公司113年永續報告書重大議題核定案            | 無反對意見、保留意見或重大建議項目內容    | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，送董事會決議 | 依決議結論執行        |
| 114/05/06 | 114年第二次(第二屆) | 討論修訂本公司「風險管理政策與程序」部分條文案          | 無反對意見、保留意見或重大建議項目內容    | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，送董事會決議 | 依決議結論執行        |
| 114/08/08 | 114年第三次(第二屆) | 承認本公司113年永續報告書案                  | 無反對意見、保留意見或重大建議項目內容    | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，送董事會決議 | 依決議結論執行        |
| 114/11/14 | 114年第四次(第二屆) | 討論修訂本公司「永續發展實務守則」部分條文案           | 無反對意見、保留意見或重大建議項目內容    | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，送董事會決議 | 依決議結論執行        |
| 115/01/13 | 115年第一次(第二屆) | 討論本公司114年永續報告書重大議題核定案            | 無反對意見、保留意見或重大建議項目內容    | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，送董事會決議 | 依決議結論執行        |
| 115/03/13 | 115年第二次(第二屆) | 討論增訂本公司「生物多樣性政策」案                | 無反對意見、保留意見或重大建議項目內容    | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，送董事會決議 | 依決議結論執行        |
|           |              | 討論增訂本公司「新供應商遴選標準」案               | 無反對意見、保留意見或重大建議項目內容    | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，送董事會決議 | 依決議結論執行        |
| 115/05/05 | 115年第三次(第二屆) | 承認本公司合併報表實體114年溫室氣體盤查結果及其外部查證意見案 | 無反對意見、保留意見或重大建議項目內容    | 經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，送董事會決議 | 依決議結論執行        |

(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：  
1.

| 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   |                        |
| 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層處理解，及董事會監督情形？ | √        | <p>1.推動永續發展之治理架構：<br/>本公司董事會於111年3月25日決議通過設置「永續發展委員會」，係為永續發展之規畫與討論的最高指導單位，本公司於民國113年6月28日由董事會委任董事長(胡秋江)、總經理兼董事(紀廷芳)及全體獨立董事(三席，林弘、尤雪萍及王建智)成立第二屆永續發展委員會(五席)，任期自董事會決議委任之日(113年6月28日)起至本屆董事任期屆滿(即民國116年6月19日或民國116年股東常會全面改選董事之日執前者)、辭任本委員會或董事之職務、或董事會另行委任以代替原董事為本委員會成員之日止。本委員會召集人及會議主席則由董事長胡秋江擔任之。</p> <p>2.推動單位組成、運作及當年度執行情形：<br/>為落實企業永續及風險管理等相關工作，於永續發展委員會下設立公司治理小組、永續環境小組、社會公益小組、永續資訊揭露小組、風險管理小組等五個功能小組，以及執行辦公室。前者五功能小組成員由永續發展委員會指派相關業務主管組成，負責執行及辦理本委員會或其他經董事會決議指示事項。後者專責整合協調以及追蹤五功能小組之工作內容(分配、執行及運作等)。分別於114年度1月13日、5月6日、8月8日、11月14日共4次及115年1月13日及115年3月13日向永續發展委員會和董事會報告114年度永續發展相關事項執行情形如下：</p> <p>(1)永續報告書撰寫執行情形<br/>(2)溫室氣體盤查及查證計畫執行情形<br/>(3)風險管理小組年度實踐情形(包括但不限於資安風險管理事項、氣候變遷之機會與風險情形及營運、財務、作業及環境之風險辨識及因應對策)<br/>(4)員工職業安全、工作環境與健康執行情形<br/>(5)保障職工人權政策執行情形<br/>(6)智慧財產管理計畫執行情形<br/>(7)社區參與及社會公益執行情形<br/>(8)員工滿意度與敬業度調查結果及優化作為</p> | 無重大差異                  |

| 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 |
|--|--|------------------------|
| 推動項目   | 摘要說明   |                        |
|  | <p>是</p> <p>(9) 公司治理運作情形<br/> (10) 履行誠信經營情形<br/> (11) 推動永續發展情形<br/> (12) 利害關係人之溝通情形<br/> (13) 供應商人權盡責調查流程及執行情形<br/> 3. 董事會對永續發展之督導情形：<br/> 董事會聽取功能小組報告，檢視相關執行工作內容與目標改善進度，並且適時提供建議與方向予功能小組進行調整。主要包含以下情形：<br/> (1) 公司永續發展政策之擬定<br/> (2) 公司永續發展，包含永續治理、誠信經營、環境與社會面之目標、策略與執行方案之制定<br/> (3) 公司永續發展執行情形與成效之檢討、追蹤與修訂，並定期向董事會報告<br/> (4) 關注各利害關係人所關切之議題及督導溝通計畫<br/> (5) 審視風險管理政策，包括但不限於資訊安全及氣候變遷等<br/> (6) 審視風險管理架構之妥適性<br/> (7) 審視重大風險管理策略，包含風險胃納或容忍度<br/> (8) 審視重大風險議題之管理報告並督導改善機制並定期向董事會報告風險管理執行情形<br/> (9) 督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書<br/> 相關永續發展推動，請參閱本公司官網之「永續發展專區」及「公司治理專區」功能性委員會「永續發展委員會」。</p> |                        |
| <p>否</p> <p>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</p> | <p>1. 本公司為落實風險管理机制，強化風險評估及監督風險承擔能力，初於 110 年 6 月 29 日已由董事會通過所制定之「風險管理政策及程序」以為風險管理執行之依據；111 年 9 月間，更依據台灣證券交易所頒布之「上市上櫃公司風險管理實務守則」，又全面增修該政策與程序，並於 111 年 9 月 28 日經董事會決議通過，以作為本公司風險管理之最高指導原則；另於 112 年 4 月 28 日又因實務管理需要修正部分文義，將氣候變遷議題納入條文內。最近一次係於 114 年 5 月 6 日為配合永續發展委員會組織規程修訂及實務需要而修正，以作為本公司風險管理之最高指導原則。</p>  | 無重大差異                  |

| 執行情形(註1)                            |   | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|-------------------------------------|---|-----------------------|
| 推動項目                                | 摘要說明  |                       |
| 政策或策略(註2)                           | <p>是</p> <p>2. 本公司考量公司規模、業務特性、風險性質與營運活動，已建置風險治理與管理架構，透過董事會、功能性委員會及高階管理階層的參與，使風險管理與公司之策略、目標產生連結，定調公司重大風險項目，提升風險辨識結果之全面性、前瞻性與完整性，並向下宣導及展開對應之風險控制管與因應，以合理確保公司策略目標之達成；另針對偶發性重大資訊，本公司已訂定明確通報制度(『內部重大資訊處理作業程序』之『重大偶發事件之通報程序』)，以確保所有董事會成員均能及時而充分掌握公司重大偶發狀況，以利董事更能善盡職責，並強化公司對風險管理之因應韌性。</p> <p>3. 本公司依重大性原則，經永續發展執行辦公室及風險管理小組與各事業單位(含海外事業群)及功能單位高階經理人依流程分析、情境分析及 PESTLE(Political, Economic, Sociological, Technological, Legal and Environmental)分析，執行 114 年度風險因子辨識(營運邊界含台灣母公司、中國/香港子公司及新加坡子公司)，並臚列 20 項風險項目，其中營運風險面 6 項，財務風險面 4 項，作業風險面 6 項，環境風險面 4 項；結果 20 項風險項目中，低風險有 13 項，中風險 4 項，高風險 3 項，且列出風險矩陣(Risk Matrix)圖，並就 7 項高、中風險主題(國際貿易與關稅政策變動風險、營運集中度過高風險、台幣匯率升值侵蝕毛利結構、數位轉型落後、匯率與關稅風險、資金流動性風險及仍面臨高財務融資成本)提出相對之因應對策。相關風險管理之資訊揭露，本公司適時於公司網站、公開資訊觀測站、年報或企業永續報告書中揭露風險管理相關資訊，提供外部利害關係人參考，並持續更新。114 年度風險辨識結果及高、中風險主題之因應對策已提報 115 年 1 月 13 日永續發展委員會及董事會，並揭露於本公司官網公司治理專區的風險管理項下。</p> | 無重大差異                 |
| 三、環境議題<br>(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ | <p>否</p> <p>半導體代理商雖非製造業，但代理產品多屬高科技電子零組件，並受國際供應鏈環保規範高度影響，因此環境管理制度的核心多在環境合規、溫室氣體盤查、綠色產品管理、倉儲與物流風險管理、供應鏈永續要求等面向。</p> <p>1. 配合原廠 ISO 14001 環境管理系統(EMS)<br/>雖然本公司尚未導入 ISO 14001 環境管理系統，但多家主要原廠(如 AMD、Infineon、</p>   |                       |

| 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 |
|------|--|------------------------|
|      | <p style="text-align: center;">摘要說明</p> <p>Microchip、Molex、NXP 等) 皆已取得 ISO 14001 認證，並要求代理商維持相應的環境管理流程。因此本公司EMS 的管理重點：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 辦公室/倉儲中心能源管理(照明、空調設定)。</li> <li>(2) 減紙化、電子簽核流程建立(Workflow)。</li> <li>(3) 辦公設備選購節能標章產品。</li> <li>(4) 廢棄物分類與電子廢棄物回收。</li> <li>(5) 符合 RoHS、REACH 等環境法規管理(透過綠色產品管理程序)。</li> </ol> <p>2. 已建立ISO 14064-1 – 組織型溫室氣體盤查制度<br/>本公司及集團內子公司已明確揭露每年度執行組織型溫室氣體盤查(ISO 14064-1)資訊且安排BSI 進行年度外部查證，並有年度減量規劃(如年減 1~2% 排放目標)。</p> <p>3. 已建立綠色產品管理制度<br/>已建置跨部門「綠色供應鏈管理平台」，涵蓋 RoHS、REACH、SVHC、RBA/EICC 要求，包含：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 原廠環保承諾文件管理 (RoHS、REACH、無衝突礦產聲明等)。</li> <li>(2) 代理產品環保資料蒐集與版本控制。</li> <li>(3) 危險物質標示與客戶文件應對。</li> <li>(4) 綠色採購流程(優先選用環保標章產品)。</li> </ol> <p>4. 推動並完善供應鏈永續管理體系<br/>除了本於善盡代理商關注環境保護議題及客戶需求，積極整合產業上游(原廠供應商)、中游(本公司)及下游(客戶)以形成一條綠色供應鏈管理體系，全面降低產品對環境的衝擊外，並對非原廠供應商積極導入 RBA (Responsible Business Alliance) 準則要求，督促非原廠供應商簽署行為守則，並首次啟動年度非原廠供應商人權盡責調查。</p> <p>5. 建立倉儲環境與安全管理制度<br/>本公司主要運籌作業據點多(內湖潭美倉、桃園厚生倉、香港沙田倉)，已取得 ISO9001 與 ISO45001 (職安衛) 認證。環境相關制度可包括：</p> |                        |

| 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 |
|-------------------------------------|--|------------------------|
| 推動項目                                | 摘要說明   |                        |
|                                     | <p>是</p> <p>否</p>  |                        |
| (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? | <p>(1)危害鑑別與風險評估。</p> <p>(2)倉儲照明、空調、消防設備定檢。</p> <p>(3)堆高機操作、貨物堆疊安全。</p> <p>(4)危險品(如 IATA 危險貨物訓練)管理要求。</p> <p>(5)倉儲節能制度。</p> <p>(6)LED 汰換計畫、空調自動控溫、節能宣導。</p> <p>(7)包裝減量與循環再用制度。</p> <p>(8)原廠外包裝箱重複使用、不額外增加包材、最小包裝出貨。</p> <p>(9)進出口合規(客戶篩選引擎與美國國際貿易管理局(International Trade Administration; ITA)的綜合篩選清單(Consolidated Screening List; CSL)比對)。</p> <p>(10)推動安全認證優質企業(AEOS)供應鏈安全管理制度(倉儲、物流、報關流程控管等)。</p> <p>1. 本公司為提升能源使用效率政策,利用各項能源,規劃相關管理措施,力行辦公室節能減碳,減少資源及能源消耗,及設法增進能源之回收和再利用性,以降低環境衝擊。其提升能源使用效率政策包含設備或操作行為改善、使用低碳能源、商業模式低碳轉型等說明如下:</p> <p>(1)設備或操作行為改善</p> <p>本公司溫室氣體排放源以使用電力為主,能源設備則是以照明及空調設備為主。在 139 年淨零排放的目標下,除持續落實年均節電 1%~2% 要求,辦公設備汰舊換新之採購原則,以節能標章、低耗能產品為首選。</p> <p>A. 設備能源效率提高</p> <p>a. 針對大樓廠辦滾動式檢討汰換老舊設備、注意公部門提供之稅費減免或補助,透由管委會建議,促使廠辦能逐步採用能效 1 級之空調設備。</p> <p>b. 高耗能電腦機房減少實體主機,將實體伺服器以虛擬伺服器整合,114 年底,實體伺服器 9 台,虛擬伺服器 81 台,致力減少實體伺服器的數量,以降低低能消耗和冷卻需求。</p> <p>B. 空調系統最佳化</p> <p>為達間接減少溫室氣體排放,設定空調溫度及時間管控;並尋求技術專家診斷,幫助了解目</p> | 無重大差異                  |

| 推動項目 | 執行情形(註1)  | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|------|---|-----------------------|
|      | <p style="text-align: center;">摘要說明</p> <p>前空調能效現況，並發掘系統問題，以獲致系統參數設定調整及維護保養等建議，使系統運轉在最佳化狀態；針對大樓廠辦，透由管委會建議尋求裝設能源管理監控系統，或藉由研訂空調系統運轉效率標準，促使空調系統運轉最佳化操作。</p> <p>C.老舊燈具汰換<br/>提升照明光源效率標準，淘汰低效率光源，並適時導入LED或高效能燈具，並尋求專家裝設能源管理監控系統，以為節電參考，且力行行午休時段關燈節能。112年7月汰換台北辦公區6樓燈具：東亞LED燈具(6.5W*4)66盞，預估節省5,952度，可減少碳排放2,946公噸。另本公司於114年4月開始執行中午休息時間關燈節電。</p> <p>D.深化電子簽核系統 (Workflow)<br/>文件表單及簽核流程電子化，114年電子表單簽核筆數達172,104筆，相較113年152,435筆，增加12.90%，以降低紙張的使用機會。</p> <p>(2)使用低碳能源<br/>營運及倉儲部門使用之運輸設備有油類能源需求，因燃油是溫室氣體排放源之一，將逐步提高運具電動化，將運輸設備逐步汰換為電動車、電動堆高機等設備；員工上下班通勤工具亦鼓勵員工朝電動化運具選擇。</p> <p>(3)商業模式低碳轉型<br/>119年全球碳排放必須減半，才能在139年實現淨零碳排放目標。在有效管理碳排放之前，企業必須有能力準確量測全部範疇(範疇1~3)的排放，然企業營運本身所產生的碳排放量(範疇1、2)，遠不及其上下游的供應鏈所產生的碳排放(範疇3)，端到端整個價值鏈都必須追蹤和量測，為生態系統提供所需的產品層面數據，才能有效採取行動，減少整體碳足跡。歐盟將於近年試行碳稅，對於身處產業供應鏈中的半導體零組件代理商，需立刻採取行動，才能應對未來碳稅所可能添加的成本壓力。</p> <p>A.智慧科技運用<br/>為達全面減碳，將從商業經營模式及產業價值鏈著手，尋求外部專家技術支援，掌握導入智慧科技及淨零排放技術，並就經營型態、場域進行調整及管理，基於公司營運及供應鏈特性，</p> |                       |

| 執行情形(註1)                    |  | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因   |       |
|-----------------------------|--|---|-------|
| 推動項目                        | 摘要說明   |   |       |
| 是否                          | <p>要求委外物流服務承攬業者亦須導入智慧科技及淨零排放技術，並要求逐步提高運具電動化，由智能檢貨、智能運算、優化路線，及減少燃料使用等方式，以達成端到端整個產業價值鏈低碳轉型，降低整體日常營運之碳排放。</p> <p>B.參與學習及導入智能設備<br/>多參與觀摩能接提供企業接觸減碳營運模式的學習機會，並藉外部專家導入智能設備（如：智慧能源管理系统），收集用電資訊，分析掌握用電現況，並結合智慧控制及管理，有效提升系統能源使用效率。</p> <p>C.推廣綠色能源<br/>目前上游原廠已積極擴充化合物 / 第 3 類半導體產品之研發能量，本公司亦將投入資源在車用 / 電動車與工業能源相關市場，以開發更穩定、更具效率又低耗能的產品解決方案，以達成減碳營運模式並掌握綠能產業商機。</p> <p>2.本公司為 IC 半導體零組件暨電腦週邊設備代理經銷商，並無生產製造流程，因此，於再生物料政策上，強調循環經濟 3R:Re-Use(回收再利用)、Re-Generating(資源再生)及 Re-Manufacturing(產品再製)，並積極地執行源頭減量，將自原廠進貨的包裝箱、零件盒、防震材及 Tray 盤，回收再利用於出貨包裝。本公司物流作業所需的包裝材料，如外箱、紙盒、紙板等，將規畫朝向選用可再生物料，能夠回收利用，或是經由大自然生物循環分解再生。</p> <p>3.本公司之廢棄物略可分為不可回收（一般生活垃圾）及可回收垃圾（紙類、塑膠類、金屬類及廢棄電子零組件等），114 年一般廢棄物共 136.01 公噸，廢棄物密集度為 0.00298 公噸/百萬元。回收利用達成情形：114 年台北營運據點（台北內湖總公司、內湖潭美倉儲中心）紙類回收總重量 22.428 公噸，較 113 年增加達 14.303 公噸；內湖潭美倉儲中心電子報廢產品共 0.284 公噸較 113 年減少達 0.13 公噸，另 114 年盤查香港沙田倉電子報廢產品共 0.083 公噸，較 113 年減少達 0.078 公噸。</p> |   |       |
| (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 | V  | <p>1.依據 TCFD 第二項核心要素「策略」，於 114 年 12 月氣候變遷風險/機會鑑別會議，經永續發展執行辦公室及風險管理小組與各事業單位(含海外事業群)及功能單位高階經理人依流程分析、情境分析及 PESTLE(Political, Economic, Sociological, Technological, Legal and Environmental)分析</p> | 無重大差異 |

| 執行情形(註1)           |  | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因                   |      |       |              |      |      |      |   |       |         |   |      |             |   |   |       |      |   |      |           |   |   |       |      |   |      |        |   |   |       |   |   |      |         |   |   |       |        |   |       |             |   |   |       |           |   |    |       |   |   |       |            |   |    |              |   |   |       |             |   |    |           |   |   |    |        |   |  |  |  |    |      |        |   |  |  |  |    |         |                |   |  |  |  |    |      |       |   |  |  |  |  |
|--------------------|--|---|------|-------|--------------|------|------|------|---|-------|---------|---|------|-------------|---|---|-------|------|---|------|-----------|---|---|-------|------|---|------|--------|---|---|-------|---|---|------|---------|---|---|-------|--------|---|-------|-------------|---|---|-------|-----------|---|----|-------|---|---|-------|------------|---|----|--------------|---|---|-------|-------------|---|----|-----------|---|---|----|--------|---|--|--|--|----|------|--------|---|--|--|--|----|---------|----------------|---|--|--|--|----|------|-------|---|--|--|--|--|
| 推動項目               | 摘要說明   |   |      |       |              |      |      |      |   |       |         |   |      |             |   |   |       |      |   |      |           |   |   |       |      |   |      |        |   |   |       |   |   |      |         |   |   |       |        |   |       |             |   |   |       |           |   |    |       |   |   |       |            |   |    |              |   |   |       |             |   |    |           |   |   |    |        |   |  |  |  |    |      |        |   |  |  |  |    |         |                |   |  |  |  |    |      |       |   |  |  |  |  |
| 機會，並採取氣候相關議題之因應措施？ | <p>是</p> <p>執行氣候變遷風險與機會之辨識與分析，營運邊界涵蓋威健實業(母公司)、中國/香港子公司及新加坡子公司。</p> <p>2.114 年度彙列 5 項實體風險、7 項政策/法規風險、2 項市場/技術及商譽風險及 8 項機會，依據各項風險/機會議題之發生可能性 (A) 及風險衝擊性/機會效益性 (B)，計算其對威健的風險暴露度/機會價值 (C= (A) x (B))，作為鑑別重大風險/機會等級區分指標，並評估可能發生時程 (短期為 &lt;3 年、中期為 3~5 年、長期為 &gt;5 年)，以上共鑑別出 4 個中風險、2 個中機會，並由永續發展執行辦公室統整風險與機會鑑別結果、財務影響與因應對策，提報 115 年 3 月 13 日永續發展委員會，並向董事會報告執行情形。以上共鑑別出：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>編號</th> <th>類別</th> <th>風險議題</th> <th>風險等級</th> <th>類別</th> <th>機會議題</th> <th>機會等級</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>政策/法規</td> <td>碳邊境調整機制</td> <td>低</td> <td>資源效率</td> <td>採用更高效率的運輸方式</td> <td>低</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>政策/法規</td> <td>台灣破費</td> <td>低</td> <td>資源效率</td> <td>提高回收再利用比率</td> <td>低</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>政策/法規</td> <td>國外破費</td> <td>低</td> <td>能源來源</td> <td>使用低碳能源</td> <td>低</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>政策/法規</td> <td>永續航空燃料 (Sustainable Aviation Fuel, SAF)</td> <td>中</td> <td>能源來源</td> <td>參與碳交易市場</td> <td>低</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>政策/法規</td> <td>海運成本上漲</td> <td>低</td> <td>產品和服務</td> <td>低碳趨勢與客戶需求轉變</td> <td>中</td> </tr> <tr> <td>6</td> <td>政策/法規</td> <td>法規與政策不確定性</td> <td>低</td> <td>市場</td> <td>進入新市場</td> <td>中</td> </tr> <tr> <td>7</td> <td>政策/法規</td> <td>包裝減量與再生料法規</td> <td>低</td> <td>市場</td> <td>金融機構獎勵永續金融商品</td> <td>低</td> </tr> <tr> <td>8</td> <td>市場/技術</td> <td>低碳趨勢與客戶需求轉變</td> <td>中</td> <td>市場</td> <td>善用公部門獎勵辦法</td> <td>低</td> </tr> <tr> <td>9</td> <td>商譽</td> <td>環境永續責任</td> <td>低</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>10</td> <td>實體風險</td> <td>極端氣候事件</td> <td>中</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>11</td> <td>實體/轉型風險</td> <td>能源供應不穩定(斷電/限電)</td> <td>低</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>12</td> <td>實體風險</td> <td>海平面上升</td> <td>低</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> | 編號                                      | 類別   | 風險議題  | 風險等級         | 類別   | 機會議題 | 機會等級 | 1 | 政策/法規 | 碳邊境調整機制 | 低 | 資源效率 | 採用更高效率的運輸方式 | 低 | 2 | 政策/法規 | 台灣破費 | 低 | 資源效率 | 提高回收再利用比率 | 低 | 3 | 政策/法規 | 國外破費 | 低 | 能源來源 | 使用低碳能源 | 低 | 4 | 政策/法規 | 永續航空燃料 (Sustainable Aviation Fuel, SAF) | 中 | 能源來源 | 參與碳交易市場 | 低 | 5 | 政策/法規 | 海運成本上漲 | 低 | 產品和服務 | 低碳趨勢與客戶需求轉變 | 中 | 6 | 政策/法規 | 法規與政策不確定性 | 低 | 市場 | 進入新市場 | 中 | 7 | 政策/法規 | 包裝減量與再生料法規 | 低 | 市場 | 金融機構獎勵永續金融商品 | 低 | 8 | 市場/技術 | 低碳趨勢與客戶需求轉變 | 中 | 市場 | 善用公部門獎勵辦法 | 低 | 9 | 商譽 | 環境永續責任 | 低 |  |  |  | 10 | 實體風險 | 極端氣候事件 | 中 |  |  |  | 11 | 實體/轉型風險 | 能源供應不穩定(斷電/限電) | 低 |  |  |  | 12 | 實體風險 | 海平面上升 | 低 |  |  |  |  |
| 編號                 | 類別   | 風險議題                                    | 風險等級 | 類別    | 機會議題         | 機會等級 |      |      |   |       |         |   |      |             |   |   |       |      |   |      |           |   |   |       |      |   |      |        |   |   |       |   |   |      |         |   |   |       |        |   |       |             |   |   |       |           |   |    |       |   |   |       |            |   |    |              |   |   |       |             |   |    |           |   |   |    |        |   |  |  |  |    |      |        |   |  |  |  |    |         |                |   |  |  |  |    |      |       |   |  |  |  |  |
| 1                  | 政策/法規  | 碳邊境調整機制                                 | 低    | 資源效率  | 採用更高效率的運輸方式  | 低    |      |      |   |       |         |   |      |             |   |   |       |      |   |      |           |   |   |       |      |   |      |        |   |   |       |   |   |      |         |   |   |       |        |   |       |             |   |   |       |           |   |    |       |   |   |       |            |   |    |              |   |   |       |             |   |    |           |   |   |    |        |   |  |  |  |    |      |        |   |  |  |  |    |         |                |   |  |  |  |    |      |       |   |  |  |  |  |
| 2                  | 政策/法規  | 台灣破費                                    | 低    | 資源效率  | 提高回收再利用比率    | 低    |      |      |   |       |         |   |      |             |   |   |       |      |   |      |           |   |   |       |      |   |      |        |   |   |       |   |   |      |         |   |   |       |        |   |       |             |   |   |       |           |   |    |       |   |   |       |            |   |    |              |   |   |       |             |   |    |           |   |   |    |        |   |  |  |  |    |      |        |   |  |  |  |    |         |                |   |  |  |  |    |      |       |   |  |  |  |  |
| 3                  | 政策/法規  | 國外破費                                    | 低    | 能源來源  | 使用低碳能源       | 低    |      |      |   |       |         |   |      |             |   |   |       |      |   |      |           |   |   |       |      |   |      |        |   |   |       |   |   |      |         |   |   |       |        |   |       |             |   |   |       |           |   |    |       |   |   |       |            |   |    |              |   |   |       |             |   |    |           |   |   |    |        |   |  |  |  |    |      |        |   |  |  |  |    |         |                |   |  |  |  |    |      |       |   |  |  |  |  |
| 4                  | 政策/法規  | 永續航空燃料 (Sustainable Aviation Fuel, SAF) | 中    | 能源來源  | 參與碳交易市場      | 低    |      |      |   |       |         |   |      |             |   |   |       |      |   |      |           |   |   |       |      |   |      |        |   |   |       |   |   |      |         |   |   |       |        |   |       |             |   |   |       |           |   |    |       |   |   |       |            |   |    |              |   |   |       |             |   |    |           |   |   |    |        |   |  |  |  |    |      |        |   |  |  |  |    |         |                |   |  |  |  |    |      |       |   |  |  |  |  |
| 5                  | 政策/法規  | 海運成本上漲                                  | 低    | 產品和服務 | 低碳趨勢與客戶需求轉變  | 中    |      |      |   |       |         |   |      |             |   |   |       |      |   |      |           |   |   |       |      |   |      |        |   |   |       |   |   |      |         |   |   |       |        |   |       |             |   |   |       |           |   |    |       |   |   |       |            |   |    |              |   |   |       |             |   |    |           |   |   |    |        |   |  |  |  |    |      |        |   |  |  |  |    |         |                |   |  |  |  |    |      |       |   |  |  |  |  |
| 6                  | 政策/法規  | 法規與政策不確定性                               | 低    | 市場    | 進入新市場        | 中    |      |      |   |       |         |   |      |             |   |   |       |      |   |      |           |   |   |       |      |   |      |        |   |   |       |   |   |      |         |   |   |       |        |   |       |             |   |   |       |           |   |    |       |   |   |       |            |   |    |              |   |   |       |             |   |    |           |   |   |    |        |   |  |  |  |    |      |        |   |  |  |  |    |         |                |   |  |  |  |    |      |       |   |  |  |  |  |
| 7                  | 政策/法規  | 包裝減量與再生料法規                              | 低    | 市場    | 金融機構獎勵永續金融商品 | 低    |      |      |   |       |         |   |      |             |   |   |       |      |   |      |           |   |   |       |      |   |      |        |   |   |       |   |   |      |         |   |   |       |        |   |       |             |   |   |       |           |   |    |       |   |   |       |            |   |    |              |   |   |       |             |   |    |           |   |   |    |        |   |  |  |  |    |      |        |   |  |  |  |    |         |                |   |  |  |  |    |      |       |   |  |  |  |  |
| 8                  | 市場/技術  | 低碳趨勢與客戶需求轉變                             | 中    | 市場    | 善用公部門獎勵辦法    | 低    |      |      |   |       |         |   |      |             |   |   |       |      |   |      |           |   |   |       |      |   |      |        |   |   |       |   |   |      |         |   |   |       |        |   |       |             |   |   |       |           |   |    |       |   |   |       |            |   |    |              |   |   |       |             |   |    |           |   |   |    |        |   |  |  |  |    |      |        |   |  |  |  |    |         |                |   |  |  |  |    |      |       |   |  |  |  |  |
| 9                  | 商譽   | 環境永續責任                                  | 低    |       |              |      |      |      |   |       |         |   |      |             |   |   |       |      |   |      |           |   |   |       |      |   |      |        |   |   |       |   |   |      |         |   |   |       |        |   |       |             |   |   |       |           |   |    |       |   |   |       |            |   |    |              |   |   |       |             |   |    |           |   |   |    |        |   |  |  |  |    |      |        |   |  |  |  |    |         |                |   |  |  |  |    |      |       |   |  |  |  |  |
| 10                 | 實體風險   | 極端氣候事件                                  | 中    |       |              |      |      |      |   |       |         |   |      |             |   |   |       |      |   |      |           |   |   |       |      |   |      |        |   |   |       |   |   |      |         |   |   |       |        |   |       |             |   |   |       |           |   |    |       |   |   |       |            |   |    |              |   |   |       |             |   |    |           |   |   |    |        |   |  |  |  |    |      |        |   |  |  |  |    |         |                |   |  |  |  |    |      |       |   |  |  |  |  |
| 11                 | 實體/轉型風險  | 能源供應不穩定(斷電/限電)                          | 低    |       |              |      |      |      |   |       |         |   |      |             |   |   |       |      |   |      |           |   |   |       |      |   |      |        |   |   |       |   |   |      |         |   |   |       |        |   |       |             |   |   |       |           |   |    |       |   |   |       |            |   |    |              |   |   |       |             |   |    |           |   |   |    |        |   |  |  |  |    |      |        |   |  |  |  |    |         |                |   |  |  |  |    |      |       |   |  |  |  |  |
| 12                 | 實體風險   | 海平面上升                                   | 低    |       |              |      |      |      |   |       |         |   |      |             |   |   |       |      |   |      |           |   |   |       |      |   |      |        |   |   |       |   |   |      |         |   |   |       |        |   |       |             |   |   |       |           |   |    |       |   |   |       |            |   |    |              |   |   |       |             |   |    |           |   |   |    |        |   |  |  |  |    |      |        |   |  |  |  |    |         |                |   |  |  |  |    |      |       |   |  |  |  |  |

| 執行情形(註1)   |      | 摘要說明         |  | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因          |                            |                      |                            |  |  |              |   |  |  |    |    |      |    |      |  |      |  |  |  |                      |                            |                      |                            |     |     |          |                      |       |       |        |        |        |        |     |          |                      |        |        |                 |  |  |                      |        |        |        |  |          |        |            |     |          |                      |      |      |      |      |      |      |     |          |                      |      |      |                 |  |  |                      |      |      |          |  |          |          |       |
|--|------|--------------|--|--------------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------------|--|--|--------------|---|--|--|----|----|------|----|------|--|------|--|--|--|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------------|-----|-----|----------|----------------------|-------|-------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|----------------------|--------|--------|-----------------|--|--|----------------------|--------|--------|--------|--|----------|--------|------------|-----|----------|----------------------|------|------|------|------|------|------|-----|----------|----------------------|------|------|-----------------|--|--|----------------------|------|------|----------|--|----------|----------|-------|
| 推動項目   | 是    | 否            |  |                                |                            |                      |                            |  |  |              |   |  |  |    |    |      |    |      |  |      |  |  |  |                      |                            |                      |                            |     |     |          |                      |       |       |        |        |        |        |     |          |                      |        |        |                 |  |  |                      |        |        |        |  |          |        |            |     |          |                      |      |      |      |      |      |      |     |          |                      |      |      |                 |  |  |                      |      |      |          |  |          |          |       |
|  |      |              | <table border="1"> <tr> <td>13</td> <td>實體風險</td> <td>履約或信用風險增加</td> <td>低</td> </tr> <tr> <td>14</td> <td>實體風險</td> <td>氣候變遷引發保險成本拉高</td> <td>中</td> </tr> </table>   | 13                             | 實體風險                       | 履約或信用風險增加            | 低                          | 14   | 實體風險   | 氣候變遷引發保險成本拉高 | 中 |  |  |    |    |      |    |      |  |      |  |  |  |                      |                            |                      |                            |     |     |          |                      |       |       |        |        |        |        |     |          |                      |        |        |                 |  |  |                      |        |        |        |  |          |        |            |     |          |                      |      |      |      |      |      |      |     |          |                      |      |      |                 |  |  |                      |      |      |          |  |          |          |       |
| 13   | 實體風險 | 履約或信用風險增加    | 低  |                                |                            |                      |                            |  |  |              |   |  |  |    |    |      |    |      |  |      |  |  |  |                      |                            |                      |                            |     |     |          |                      |       |       |        |        |        |        |     |          |                      |        |        |                 |  |  |                      |        |        |        |  |          |        |            |     |          |                      |      |      |      |      |      |      |     |          |                      |      |      |                 |  |  |                      |      |      |          |  |          |          |       |
| 14   | 實體風險 | 氣候變遷引發保險成本拉高 | 中  |                                |                            |                      |                            |  |  |              |   |  |  |    |    |      |    |      |  |      |  |  |  |                      |                            |                      |                            |     |     |          |                      |       |       |        |        |        |        |     |          |                      |        |        |                 |  |  |                      |        |        |        |  |          |        |            |     |          |                      |      |      |      |      |      |      |     |          |                      |      |      |                 |  |  |                      |      |      |          |  |          |          |       |
|  |      |              | <p>3.本公司已就114年度所列氣候變遷之機會與風險分析及其因應措施，於115年3月13日分別向永續發展委員會及董事會報告，相關事項之揭露，請參閱本公司官網_永續發展專區_永續環境_氣候變遷。</p>  |                                |                            |                      |                            |  |  |              |   |  |  |    |    |      |    |      |  |      |  |  |  |                      |                            |                      |                            |     |     |          |                      |       |       |        |        |        |        |     |          |                      |        |        |                 |  |  |                      |        |        |        |  |          |        |            |     |          |                      |      |      |      |      |      |      |     |          |                      |      |      |                 |  |  |                      |      |      |          |  |          |          |       |
| (四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？ | V    |              | <p>1.最近兩年溫室氣體排放量：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="10">威健-母公司及合併財務報告所有子公司溫室氣體排放量與排放強度</th> </tr> <tr> <th rowspan="2">範疇</th> <th rowspan="2">類別</th> <th rowspan="2">項目說明</th> <th rowspan="2">單位</th> <th colspan="2">113年</th> <th colspan="2">114年</th> <th rowspan="2">排放強度<br/>(密集度)<br/>公噸<br/>CO<sub>2</sub>e/<br/>百萬元</th> <th rowspan="2">排放強度<br/>(密集度)<br/>公噸<br/>CO<sub>2</sub>e/<br/>百萬元</th> </tr> <tr> <th>公噸 CO<sub>2</sub>e</th> <th>公噸 CO<sub>2</sub>e / 百萬元</th> <th>公噸 CO<sub>2</sub>e</th> <th>公噸 CO<sub>2</sub>e / 百萬元</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">母公司</td> <td>範疇一</td> <td>直接溫室氣體排放</td> <td>公噸 CO<sub>2</sub>e</td> <td>51.23</td> <td>49.90</td> <td rowspan="2">442.25</td> <td rowspan="2">492.15</td> <td rowspan="2">109.43</td> <td rowspan="2">502.86</td> </tr> <tr> <td>範疇二</td> <td>間接溫室氣體排放</td> <td>公噸 CO<sub>2</sub>e</td> <td>465.85</td> <td>442.25</td> </tr> <tr> <td colspan="3">(範疇一+範疇二) 排放量合計</td> <td>公噸 CO<sub>2</sub>e</td> <td>517.07</td> <td>492.15</td> <td colspan="2">612.29</td> <td>1,104.44</td> <td>0.0102</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">合併財務報告所有公司</td> <td>範疇一</td> <td>直接溫室氣體排放</td> <td>公噸 CO<sub>2</sub>e</td> <td>N.A.</td> <td>N.A.</td> <td rowspan="2">N.A.</td> <td rowspan="2">N.A.</td> <td rowspan="2">N.A.</td> <td rowspan="2">N.A.</td> </tr> <tr> <td>範疇二</td> <td>間接溫室氣體排放</td> <td>公噸 CO<sub>2</sub>e</td> <td>N.A.</td> <td>N.A.</td> </tr> <tr> <td colspan="3">(範疇一+範疇二) 排放量總計</td> <td>公噸 CO<sub>2</sub>e</td> <td>N.A.</td> <td>N.A.</td> <td colspan="2">2,060.96</td> <td>1,337.12</td> <td>2,060.96</td> </tr> </tbody> </table> | 威健-母公司及合併財務報告所有子公司溫室氣體排放量與排放強度 |                            |                      |                            |  |  |              |   |  |  | 範疇 | 類別 | 項目說明 | 單位 | 113年 |  | 114年 |  | 排放強度<br>(密集度)<br>公噸<br>CO <sub>2</sub> e/<br>百萬元 | 排放強度<br>(密集度)<br>公噸<br>CO <sub>2</sub> e/<br>百萬元 | 公噸 CO <sub>2</sub> e | 公噸 CO <sub>2</sub> e / 百萬元 | 公噸 CO <sub>2</sub> e | 公噸 CO <sub>2</sub> e / 百萬元 | 母公司 | 範疇一 | 直接溫室氣體排放 | 公噸 CO <sub>2</sub> e | 51.23 | 49.90 | 442.25 | 492.15 | 109.43 | 502.86 | 範疇二 | 間接溫室氣體排放 | 公噸 CO <sub>2</sub> e | 465.85 | 442.25 | (範疇一+範疇二) 排放量合計 |  |  | 公噸 CO <sub>2</sub> e | 517.07 | 492.15 | 612.29 |  | 1,104.44 | 0.0102 | 合併財務報告所有公司 | 範疇一 | 直接溫室氣體排放 | 公噸 CO <sub>2</sub> e | N.A. | N.A. | N.A. | N.A. | N.A. | N.A. | 範疇二 | 間接溫室氣體排放 | 公噸 CO <sub>2</sub> e | N.A. | N.A. | (範疇一+範疇二) 排放量總計 |  |  | 公噸 CO <sub>2</sub> e | N.A. | N.A. | 2,060.96 |  | 1,337.12 | 2,060.96 | 無重大差異 |
| 威健-母公司及合併財務報告所有子公司溫室氣體排放量與排放強度                             |      |              |  |                                |                            |                      |                            |  |  |              |   |  |  |    |    |      |    |      |  |      |  |  |  |                      |                            |                      |                            |     |     |          |                      |       |       |        |        |        |        |     |          |                      |        |        |                 |  |  |                      |        |        |        |  |          |        |            |     |          |                      |      |      |      |      |      |      |     |          |                      |      |      |                 |  |  |                      |      |      |          |  |          |          |       |
| 範疇   | 類別   | 項目說明         | 單位   | 113年                           |                            | 114年                 |                            | 排放強度<br>(密集度)<br>公噸<br>CO <sub>2</sub> e/<br>百萬元 | 排放強度<br>(密集度)<br>公噸<br>CO <sub>2</sub> e/<br>百萬元 |              |   |  |  |    |    |      |    |      |  |      |  |  |  |                      |                            |                      |                            |     |     |          |                      |       |       |        |        |        |        |     |          |                      |        |        |                 |  |  |                      |        |        |        |  |          |        |            |     |          |                      |      |      |      |      |      |      |     |          |                      |      |      |                 |  |  |                      |      |      |          |  |          |          |       |
|  |      |              |  | 公噸 CO <sub>2</sub> e           | 公噸 CO <sub>2</sub> e / 百萬元 | 公噸 CO <sub>2</sub> e | 公噸 CO <sub>2</sub> e / 百萬元 |  |  |              |   |  |  |    |    |      |    |      |  |      |  |  |  |                      |                            |                      |                            |     |     |          |                      |       |       |        |        |        |        |     |          |                      |        |        |                 |  |  |                      |        |        |        |  |          |        |            |     |          |                      |      |      |      |      |      |      |     |          |                      |      |      |                 |  |  |                      |      |      |          |  |          |          |       |
| 母公司  | 範疇一  | 直接溫室氣體排放     | 公噸 CO <sub>2</sub> e   | 51.23                          | 49.90                      | 442.25               | 492.15                     | 109.43   | 502.86   |              |   |  |  |    |    |      |    |      |  |      |  |  |  |                      |                            |                      |                            |     |     |          |                      |       |       |        |        |        |        |     |          |                      |        |        |                 |  |  |                      |        |        |        |  |          |        |            |     |          |                      |      |      |      |      |      |      |     |          |                      |      |      |                 |  |  |                      |      |      |          |  |          |          |       |
|  | 範疇二  | 間接溫室氣體排放     | 公噸 CO <sub>2</sub> e   | 465.85                         | 442.25                     |                      |                            |  |  |              |   |  |  |    |    |      |    |      |  |      |  |  |  |                      |                            |                      |                            |     |     |          |                      |       |       |        |        |        |        |     |          |                      |        |        |                 |  |  |                      |        |        |        |  |          |        |            |     |          |                      |      |      |      |      |      |      |     |          |                      |      |      |                 |  |  |                      |      |      |          |  |          |          |       |
| (範疇一+範疇二) 排放量合計  |      |              | 公噸 CO <sub>2</sub> e   | 517.07                         | 492.15                     | 612.29               |                            | 1,104.44   | 0.0102   |              |   |  |  |    |    |      |    |      |  |      |  |  |  |                      |                            |                      |                            |     |     |          |                      |       |       |        |        |        |        |     |          |                      |        |        |                 |  |  |                      |        |        |        |  |          |        |            |     |          |                      |      |      |      |      |      |      |     |          |                      |      |      |                 |  |  |                      |      |      |          |  |          |          |       |
| 合併財務報告所有公司   | 範疇一  | 直接溫室氣體排放     | 公噸 CO <sub>2</sub> e   | N.A.                           | N.A.                       | N.A.                 | N.A.                       | N.A.   | N.A.   |              |   |  |  |    |    |      |    |      |  |      |  |  |  |                      |                            |                      |                            |     |     |          |                      |       |       |        |        |        |        |     |          |                      |        |        |                 |  |  |                      |        |        |        |  |          |        |            |     |          |                      |      |      |      |      |      |      |     |          |                      |      |      |                 |  |  |                      |      |      |          |  |          |          |       |
|  | 範疇二  | 間接溫室氣體排放     | 公噸 CO <sub>2</sub> e   | N.A.                           | N.A.                       |                      |                            |  |  |              |   |  |  |    |    |      |    |      |  |      |  |  |  |                      |                            |                      |                            |     |     |          |                      |       |       |        |        |        |        |     |          |                      |        |        |                 |  |  |                      |        |        |        |  |          |        |            |     |          |                      |      |      |      |      |      |      |     |          |                      |      |      |                 |  |  |                      |      |      |          |  |          |          |       |
| (範疇一+範疇二) 排放量總計  |      |              | 公噸 CO <sub>2</sub> e   | N.A.                           | N.A.                       | 2,060.96             |                            | 1,337.12   | 2,060.96   |              |   |  |  |    |    |      |    |      |  |      |  |  |  |                      |                            |                      |                            |     |     |          |                      |       |       |        |        |        |        |     |          |                      |        |        |                 |  |  |                      |        |        |        |  |          |        |            |     |          |                      |      |      |      |      |      |      |     |          |                      |      |      |                 |  |  |                      |      |      |          |  |          |          |       |

| 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   |          |        |        |        |      |          |          |             |      |      |          |      |      |        |          |  |  |          |          |  |  |          |        |
|-------------|------|--|----------|--------|--------|--------|------|----------|----------|-------------|------|------|----------|------|------|--------|----------|--|--|----------|----------|--|--|----------|--------|
| 推動項目        | 是否   | 摘要說明   |          |        |        |        |      |          |          |             |      |      |          |      |      |        |          |  |  |          |          |  |  |          |        |
|             |      |  |          |        |        |        |      |          |          |             |      |      |          |      |      |        |          |  |  |          |          |  |  |          |        |
|             |      | <table border="1"> <tr> <td rowspan="2">室氣體排放</td> <td>類別 4</td> <td>119.56</td> <td>143.37</td> </tr> <tr> <td>類別 3</td> <td>1,456.67</td> <td>2,204.33</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">運輸之間接溫室氣體排放</td> <td>類別 3</td> <td>N.A.</td> <td>1,698.82</td> </tr> <tr> <td>類別 4</td> <td>N.A.</td> <td>589.03</td> </tr> <tr> <td colspan="2">範疇三排放量合計</td> <td></td> <td>2,287.85</td> </tr> <tr> <td colspan="2">範疇三排放量總計</td> <td></td> <td>4,492.18</td> </tr> </table>  | 室氣體排放    | 類別 4   | 119.56 | 143.37 | 類別 3 | 1,456.67 | 2,204.33 | 運輸之間接溫室氣體排放 | 類別 3 | N.A. | 1,698.82 | 類別 4 | N.A. | 589.03 | 範疇三排放量合計 |  |  | 2,287.85 | 範疇三排放量總計 |  |  | 4,492.18 | 0.0413 |
| 室氣體排放       | 類別 4 | 119.56   |          | 143.37 |        |        |      |          |          |             |      |      |          |      |      |        |          |  |  |          |          |  |  |          |        |
|             | 類別 3 | 1,456.67   | 2,204.33 |        |        |        |      |          |          |             |      |      |          |      |      |        |          |  |  |          |          |  |  |          |        |
| 運輸之間接溫室氣體排放 | 類別 3 | N.A.   | 1,698.82 |        |        |        |      |          |          |             |      |      |          |      |      |        |          |  |  |          |          |  |  |          |        |
|             | 類別 4 | N.A.   | 589.03   |        |        |        |      |          |          |             |      |      |          |      |      |        |          |  |  |          |          |  |  |          |        |
| 範疇三排放量合計    |      |  | 2,287.85 |        |        |        |      |          |          |             |      |      |          |      |      |        |          |  |  |          |          |  |  |          |        |
| 範疇三排放量總計    |      |  | 4,492.18 |        |        |        |      |          |          |             |      |      |          |      |      |        |          |  |  |          |          |  |  |          |        |
|             |      | <p>備註：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>114 年度集團營業額為 NT\$108,716.38 百萬元。</li> <li>集團盤查邊界為母公司-台灣及合併財務報告所有子公司(新加坡、香港及中國)</li> <li>盤查範疇包含類別 1、類別 2 以及類別 3~6，其中類別 3.4 客戶與訪客運輸、類別 5 使用來自組織產品之間接溫室氣體排放與類別 6 其他來源之間接溫室氣體排放因不具重大性，故未於上表詳列之。此外，盤查引用 IPCC 2021 第六次評估報告之 GWP 值。</li> <li>溫室氣體盤查種類包括：二氧化碳 (CO2)、甲烷 (CH4)、氧化亞氮 (N2O)、氫氟碳化物 (HFCs)、全氟碳化物 (PFCs)、六氟化硫 (SF6)、三氟化氮 (NF3) 等七種溫室氣體。</li> <li>113 年度台灣母公司已由 BSI 台灣分公司完成外部查證，範疇一、二 (類別 1、2) 採合理保證等級 (無保留意見)，範疇三 (類別 3 到 4) 則採用確證與協議程序所得的結論，並於 114 年 4 月間取得查證意見聲明書，證號：GHGEV817395。</li> <li>集團合併財務報告所有子公司於 114 年起第一次正式盤查。115 年台灣母公司與合併財務報告所有子公司已接受 BSI 台灣分公司完成外部查證，範疇一、二 (類別 1、2) 採合理保證等級 (無保留意見)，範疇三 (類別 3 到 4) 則採用有限保證等級所得的結論，並於 115 年 4 月間取得查證意見聲明書，證號：CFV817398。</li> <li>範疇二主要為外購電力，114 年電力排碳係數引用如下：</li> </ol> |          |        |        |        |      |          |          |             |      |      |          |      |      |        |          |  |  |          |          |  |  |          |        |

| 推動項目 | 執行情形(註1)  | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |                       |               |                      |     |      |           |                       |     |      |           |                       |  |
|------|---|-----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|-----|------|-----------|-----------------------|-----|------|-----------|-----------------------|--|
|      | <p style="text-align: center;">摘要說明</p> <p>是</p> <p>(1)台灣電力排碳係數：114年引用經濟部能源署公布之113年電力排碳係數0.474公斤CO<sub>2e</sub>/度計算；113年電力排碳係數係引用112年電力排碳係數)；<br/> (2)香港電力排碳係數：引用2024中電氣候相關披露報告0.38公斤CO<sub>2e</sub>/度。<br/> (3)中國電力排碳係數：引用中華人民共和國生態環境部2025年10月23日「關於發布2024年電力二氧化碳排放因子的公告」0.5777tCO<sub>2</sub>/MWh。<br/> (4)泰國電力排碳係數：引用泰國能源部能源政策和規劃辦公室(EPPO)公告之0.383tCO<sub>2</sub>/MWh。<br/> (5)新加坡電力排碳係數：引用新加坡能源市場管理局公告之0.408tCO<sub>2</sub>/MWh。<br/> (6)馬來西亞電力排碳係數：引用馬來西亞亞細亞能源委員會發布之《Grid Emission Factor (GEF) for the Electricity Grids in Malaysia》之0.740tCO<sub>2</sub>/MWh。<br/> 8.溫室氣體排放量之計算主要採用「排放係數法」，並輔以質量平衡法。114年排放係數法所用之轉換係數來源除延續113年，並新增台灣高鐵網站、產品足跡資訊網、國際民航組織ICAO Carbon Emissions Calculator (ICEC)、泰國能源部能源政策和規劃辦公室(EPPO)、新加坡能源市場管理局、馬來西亞能源委員會、國家發展改革委辦公廳2014發布之《中國煤炭生產企業溫室氣體排放核算方法與報告指南》、中國產品全生命週期溫室氣體排放系數據。<br/> 9.113年溫室氣體盤查使用標準、方法學、假設及計算工具請參閱113年永續報告書3.4氣候變遷因應及3.5環境保護章節。<br/> 2.最近兩年用水量如下：<br/> 盤查邊界以本公司(母公司)所屬台灣區之辦公室(台北市內湖總公司+新竹市、台中市及高雄市辦事處)、倉儲中心(內湖潭美+桃園厚生)，主要為辦公區域及倉儲中心之員工民生用水，無排放事業廢水。</p> <table border="1" data-bbox="1145 465 1310 1637"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>總用水量<br/>(百萬公升)</th> <th>台灣母公司營業額(百萬元)</th> <th>用水量密集度<br/>(百萬公升/百萬元)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114</td> <td>4.90</td> <td>45,630.65</td> <td>1.07x10<sup>-4</sup></td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>4.59</td> <td>44,564.88</td> <td>1.03x10<sup>-4</sup></td> </tr> </tbody> </table> <p>台北內湖總公司透過參與廠辦大樓管委會，要求裝置節水控制器以珍惜水資源，並於各茶水間張貼節約用水標語，期能從落實節約民生用水做起，進而使水資源發揮最大效益。</p> | 年度                    | 總用水量<br>(百萬公升)        | 台灣母公司營業額(百萬元) | 用水量密集度<br>(百萬公升/百萬元) | 114 | 4.90 | 45,630.65 | 1.07x10 <sup>-4</sup> | 113 | 4.59 | 44,564.88 | 1.03x10 <sup>-4</sup> |  |
| 年度   | 總用水量<br>(百萬公升)  | 台灣母公司營業額(百萬元)         | 用水量密集度<br>(百萬公升/百萬元)  |               |                      |     |      |           |                       |     |      |           |                       |  |
| 114  | 4.90  | 45,630.65             | 1.07x10 <sup>-4</sup> |               |                      |     |      |           |                       |     |      |           |                       |  |
| 113  | 4.59  | 44,564.88             | 1.03x10 <sup>-4</sup> |               |                      |     |      |           |                       |     |      |           |                       |  |

| 推動項目   | 執行情形(註1)   | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |               |                        |               |                |     |   |        |           |                        |     |   |        |           |                        |  |
|--------|--|-----------------------|---------------|------------------------|---------------|----------------|-----|---|--------|-----------|------------------------|-----|---|--------|-----------|------------------------|--|
|        | <p style="text-align: center;">摘要說明</p> <p>114年雖在持續落實水資源管理及宣導節約用水等作為下，用水量為4.90百萬公升，較113年增加0.31百萬公升，增加比例為6.75%，密集度增加3.88%，主係因114年台北內湖總公司所在之大樓廠辦較為老舊，屋頂漏水，經廠辦管理委員會洽請廠商緊急委修，維修試水四次及水塔沉水馬達故障維修，以上維修皆須損耗水源測試，本公司是廠辦成員皆須分攤用水；另，114年營業規模增長，員工人數亦增加。未來仍將持續努力落實達成每年較上一年減少1~2%管理目標。</p> <p>3.最近兩年廢棄物重量如下：<br/>           本公司各營運據點均無生產製程，營運過程中僅有報廢電子產品、辦公室及倉儲中心一般非有害廢棄物，最近兩年廢棄物數量如下(盤查邊界以本公司(母公司)所屬台灣區之辦公室(台北市內湖總公司+新竹市、台中市及高雄市辦事處)、倉儲中心(內湖潭美+桃園厚生)：</p> <table border="1" data-bbox="746 376 906 1617"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>有害(公噸)</th> <th>非有害(公噸)(註)</th> <th>台灣母公司營業額(百萬元)</th> <th>廢棄物密集度(公噸/百萬元)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114</td> <td>0</td> <td>136.01</td> <td>45,630.65</td> <td>29.81x10<sup>-4</sup></td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>0</td> <td>133.75</td> <td>44,564.88</td> <td>30.01x10<sup>-4</sup></td> </tr> </tbody> </table> <p>註:非有害廢棄物產量是以行政院環境部公告平均每人每日一般廢棄物產量為計算基準推估。因113年數據已更新，故113年威健各據點一般廢棄物總量數值亦同步更新。</p> <p>114年廢棄物產量為136.01公噸，在落實資源再利用政策並積極地執行源頭減量，對於報廢半導體零組件，由於電子廢料中仍含有金、銀、鈹、鈾等貴金屬，則委請合格廠商進行回收進行資源再生或再製，並提供相關處理證明做後續追蹤等作為下，較113年增加2.26公噸，比例達1.69%，密集度減少0.67%，主係因行政院環境部公告平均每人每日一般廢棄物產量增加(以台北市為例：112年為1.086公升,113年為1.158公升,增幅6.63%)及114年營業規模增長，員工人數亦增加。</p> <p>4.相關永續環境執行說明，請參閱本公司官網之永續發展專區_永續環境。</p> | 年度                    | 有害(公噸)        | 非有害(公噸)(註)             | 台灣母公司營業額(百萬元) | 廢棄物密集度(公噸/百萬元) | 114 | 0 | 136.01 | 45,630.65 | 29.81x10 <sup>-4</sup> | 113 | 0 | 133.75 | 44,564.88 | 30.01x10 <sup>-4</sup> |  |
| 年度     | 有害(公噸)   | 非有害(公噸)(註)            | 台灣母公司營業額(百萬元) | 廢棄物密集度(公噸/百萬元)         |               |                |     |   |        |           |                        |     |   |        |           |                        |  |
| 114    | 0  | 136.01                | 45,630.65     | 29.81x10 <sup>-4</sup> |               |                |     |   |        |           |                        |     |   |        |           |                        |  |
| 113    | 0  | 133.75                | 44,564.88     | 30.01x10 <sup>-4</sup> |               |                |     |   |        |           |                        |     |   |        |           |                        |  |
| 四、社會議題 |  |                       |               |                        |               |                |     |   |        |           |                        |     |   |        |           |                        |  |

| 執行情形(註1)  |                   | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因  |
|---|-------------------|--|
| 推動項目  | 摘要說明              |  |
| (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約制定相關之管理政策與程序?                       | <p>是</p> <p>否</p> | 無重大差異  |
| (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約制定相關之管理政策與程序?                       | <p>是</p> <p>否</p> | <p>1. 本公司為維護職工基本人權，基於踐行社會責任並支持『聯合國世界人權宣言』、『聯合國全球盟約』、『國際人權兩公約-公民與政治權利國際公約及經濟社會文化權利國際公約』及『國際勞工組織-工作基本原則與權利宣言』等各項國際人權公約，杜絕任何侵犯及違反人權的行為，使公司職工均能獲得公平而有尊嚴的對待，特訂定『保障人權政策』已於110年6月29日經董事會決議通過，復於111年12月28日及112年1月13日分別經永續發展委員會及董事會修訂通過該政策，內容涵蓋：(1)遵守本公司集團各經營區域之當地相關勞動及環境法規與國際標準、(2)選任人才之多元包容性與勞動權益平等機會、(3)薪資與福利、(4)人道待遇及(5)健康安全職場。該政策已公佈於公司官網，以作為支持並尊重國際相關勞動人權規範。</p> <p>2. 本公司依據『保障人權政策』之執行事項，請參閱本公司官網 <a href="https://www.weikeng.com.tw/content.php?no=50">https://www.weikeng.com.tw/content.php?no=50</a>，點選「保障職工人權政策執行情形」檔案即可參閱。</p> <p>3. 本公司於115年1月針對44家主要非原廠供應商透過「供應商人權盡職調查問卷」執行114年度供應商人權盡職調查，請參閱本公司官網 <a href="https://www.weikeng.com.tw/content.php?no=21">https://www.weikeng.com.tw/content.php?no=21</a>。</p> <p>4. 為確保本公司供應鏈在勞動人權、職業安全、員工權益及社會責任等面向符合國際準則與法令要求，並降低供應鏈相關之社會風險，特訂定本「新供應商選標準」，作為新供應商評估、遴選及管理之依據，提報於115年3月13日永續發展委員會及董會決議通過。</p> |
| (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? | <p>是</p> <p>否</p> | <p>1. 本公司依「勞動基準法」及相關法令訂定合理及實施「工作規則」，內容詳列員工各項福利與休假制度，並依法設有職工福利委員會，以推行各項福利措施。</p> <p>2. 薪酬與福利：員工薪酬、福利及友善職場，為本公司所重視與關心。本公司之薪酬（薪資、獎金及酬勞）政策已與員工之績效考核相互連結，加上包括但不限於勞保、健保、退休金、醫療保險及福利委員會等相關福利事項，皆已充分揭露員工薪酬福利資訊於本公司財務報告書、年報及TWSE申報系統。</p> <p>(1)再度被台灣指數公司 (Taiwan Index Plus; TIP) 核定本公司為『台灣高薪100指數』成分股(生效日114年6月9日)；以及1111人力銀行於114年11月頒發本公司為『貿易流通』業之幸福</p>   |

| 推動項目 | 執行情形(註1)   | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|------|--|-----------------------|
|      | <p style="text-align: center;">摘要說明</p> <p>企業銀獎。顯見公司對員工支付之薪酬等福利是獲得外部機構認可的。</p> <p>(2)114年員工福利費用總額(含薪酬、健保、退休金、醫療保險、職工福利等)達 NTS\$850,011 仟元,較113年度增加3.80%,平均每人員工福利費用達NT\$1,735仟元,相較113年增加2.36%。</p> <p>(3)本公司依法令規定訂有員工退休辦法,屬於享有舊制勞工退休金者,依勞工每月薪資總額之2%,按月提撥至台灣銀行勞工退休準備金專戶,該帳戶截至114年底餘額計新台幣149,179仟元,該金額係符合勞動基準法規定之次年度年底前可退休人數之足額提撥數;屬於新制勞工退休金者,則依個人薪資所屬勞工退休金月提繳分級表提撥6%至勞工保險局的個人退休金帳戶,114年度提繳新制退休金之認列金額為新台幣25,402仟元,並鼓勵員工參與自提以提早規劃退休金之累積安排,截至114年底,仍參加自提退休金員工人數為178人,當年度員工自提金額為新台幣9,798仟元。截至114年底,選擇舊制的員工約為1.22%、選擇新制的員工約為98.78%(含保留舊制年資的員工約22%)。</p> <p>(4)本公司於113年8月委任華南銀行信託部執行「員工持股信託計畫」,期望員工建立定期定額儲蓄投資習慣,透過每月薪資自提金及公司給予相對1至1.1倍獎勵金,累積金額投資購買本公司股票,幫助員工及早以累積持股及複利投資方式,達成多元化退休金準備來源,使未來退休生活能夠增添更多保障。截至114年底已累計投資NT\$5,573萬元,持股數1,788仟股(若扣除離職人員淨持股1,745仟股)。</p> <p>(5)為營造全齡友善的職場環境,本公司做出努力,於114年10月,獲台北市政府頒發「114年度第三屆台北市中高齡者暨高齡者友善企業」之認證,已連續三年獲得認證。</p> <p>(6)本公司設有職工福利委員,辦理相關員工福利活動(包括員工旅遊、社團、尾牙及家庭日活動等),114年度福利支出與福利收入比率約110.90%,較113年度增加24.67個百分點。</p> <p>3.本公司訂定薪資報酬政策及績效考核制度(每年執行考核兩次),要求同仁除在自己工作職責上扮演積極角色外,亦鼓勵同仁能協助公司一同積極參與善盡企業社會責任的活動,並依人事規章納入獎懲範疇。</p> <p>4.本公司薪酬政策與經營、永續發展績效之關聯,請參閱本公司官網_公司治理專區_功能性委員會_薪資報酬委員會。另亦可參閱本公司官網之利害關係人專區,有關員工所重視之薪酬與福利議題,</p> |                       |

| 執行情形(註1)                               |      | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因  |
|--|------|--|
| 推動項目                                   | 摘要說明 |  |
|  | 是    | 本公司之回應狀況。<br>5.依據公司章程之規定，本公司每年度決算後如有稅前淨利(即稅前利益扣除提列員工(含經理人)及董事酬勞前之利益)，應提列該稅前淨利百分之六至百分之十為員工(含經理人)酬勞，得以股票或現金為之，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，發放之對象包含符合一定條件之從屬公司員工。對於前項應提列之員工酬勞總數中提撥不低於百分之七為分派公司自身(含總、分公司)基層員工之酬勞，得以股票或現金為之，已於114年3月6日經董事會通過明訂於本公司章程，亦於114年6月20日股東常會決議通過之。對於基層員工之定義，經115年1月13日董事會決議通過，本公司115年度的基層員工定義為經常性薪資在新台幣65,000元(含)以下者。   |
| (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    | <p>1.公司已設置職業安全衛生委員會，每三個月召開一次委員會，114年度已召開四次會議，報告或討論相關職安衛議題。</p> <p>2.公司治理組織架構亦設有職業安全衛生部，其相關執掌係由領有證照資格之編制人員據以執行職業安全事務；在職安相關人員編制，有甲種職業安全衛生業務主管3員、甲級職業衛生管理師1員、乙級職業安全衛生管理員1員、丙種職業安全衛生業務主管1員、勞工健康服務護理人員(專職護理師)1員、防火管理人4員(倉儲中心2員、總公司2員)及符合急救資格人員11員(倉儲中心3員、總公司8員)，另倉儲中心具有符合危險貨物訓練課程(IATA)1員及一公噸以上堆高機操作人員2員，執行相關日常職業安全衛生業務及公務，藉以提供員工同仁安全職場環境。</p> <p>3.公司視安全的工作環境為第一優先考量，職場零職災為每年優先目標，為能將ISO品質及環境系統標準的管理方法應用在職業安全衛生管理，透過危害鑑別與風險分析，預防事故的發生，進而降低企業成本與運作風險，達到企業永續經營之目的。ISO45001-2018職安衛管理系統統評，已由輔導廠商(聯晟環安管理顧問股份有限公司/聯安工業安全衛生聯合技師事務所)進行相關文件之審閱確認，並於114年12月01日到03日由亞瑞仕國際驗證股份有限公司進行續評驗證，並於114年12月16日獲得管理系統持續有效運作，同意繼續保持驗證註冊資格證書(證號:ARES/TW/12402011S)。冀望藉由職業安全衛生管理系統推動與建立，以落實『遵循法令』、『危</p> |

| 推動項目 | 執行情形(註1)   | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|------|--|-----------------------|
|      | <p style="text-align: center;">摘要說明</p> <p>『能力認知』、『持續改善』及『全員參與』的職業安全衛生政策。</p> <p>4.為防止不法侵害及性騷擾的事件發生，強化職場霸凌防治機制，公司已於114年3月27日經職業安全衛生會議修訂最新版《執行職務遭受不法侵害預防計畫標準書》建立完整的不法侵害通報機制及申訴管道、更新處理流程、組織調查小組、外部專家的協助、申訴者的後續追蹤輔導等來預防不法侵害的事情發生及建構友善的職場環境。</p> <p>5.指定信義101健康管理診所於114年4月25日及114年5月24日蒞廠進行員工年度健康檢查，員工參與檢查率95.97%(不含派駐海外同仁)。</p> <p>6.與國泰醫院合作，延請醫師進行員工健康關懷與諮詢服務，114年度共執行6次，每次三小時，共18小時；另本公司職業安全衛生部亦由專任護理師安排外部專家，於114年度進行了11場計15小時之健康教育講座，共有584位員工參與。</p> <p>7.為促進員工健康及培養定期量測血壓與體重的習慣，永續發展執行辦公室自6月起舉辦『2025 威健體能健康航路-戶外健身，走出健康』活動，活動為期3個月。活動項目包括體能訓練課程、戶外健走活動、健走仗練課程、InBody量測，並使用App進行血壓紀錄、體重紀錄及線上健走記步等功能。</p> <p>8.為有效防止意外事故擴大以及將危害威脅降至最低，而修訂《緊急應變管理辦法》，已於114年10月發布之；並執行消防演練，演練內容包含滅火器使用教學、通報及疏散等內容，加強同仁疏散時之逃生觀念，降低員工因事故衍生災害之風險。</p> <p>9.114年度為了降低員工因人因性危害的發生，新增一項職安衛目標方案-更換公司全據點辦公室座椅，於114年1月開始陸續更換辦公室座椅改為較符合人體工學的辦公室椅來提升人員的效率及降低人員作業的人因性危害，已於6月全數更換完成。</p> <p>10.公司致力推動職場菸害防制暨健康促進，經衛生福利部國民健康署評定符合健康職場認證-健康啟動標章(證書編號:HPAB1110793，有效期間112年1月1日至114年12月31日)。</p> <p>11.基於強化員工醫療需求，本公司投保之員工團體醫療險，同意以增加保費方式，要求保險公司修訂理賠條款，從111年10月6日起，放寬住院醫療團體健康保險可檢附副本收據即可申請理賠，讓員工可彈性兼顧自己及公司的保險涵蓋範圍，此已讓員工之醫療保障獲得公司一定程度之支</p> |                       |

| 推動項目                       | 執行情形(註1) |  | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|----------------------------|----------|--|-----------------------|
|                            | 是        | 否  |                       |
| (四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫? | V        | <p>摘要說明</p> <p>1. 本公司訂有進修及訓練計畫之執行(1)公司執行</p> <p>A. 定期新人訓練：</p> <p>a. 瞭解公司之企業理念與核心價值。</p> <p>b. 公司治理、誠信經營與永續發展政策要求。</p> <p>c. 各部門工作職能介紹、網路資訊安全、智產權保護要求及其他應注意事項。</p>   | 無重大差異                 |
|                            |          | <p>援。114 年度本公司員工之團體意外/住院/癌症醫療保險理賠金額佔該保費支出比率為 44.21%。</p> <p>12. 本公司依規定每月統計並申報員工職業災害案件，114 年度未發生嚴重之職業傷害事件及承攬商受傷事件，且並無無法規定之職業病案件；經統計職災發生共 1 件，依照 114 年 12 月底在職員工人數比率 0.20%(1 件職業災害/491 在職人數=0.0020)，均較 113 年有顯著改善，顯見本公司於職業安全災害管理之成效。</p> <p>13. 本公司營運處所(含倉儲中心)之大樓皆設有廠辦大樓聘請之 24 小時保全警衛駐守，且人員進入公司辦公區及倉庫區皆須經過人臉影像掃描比對後方可進入。</p> <p>14. AEOS 消防演練:本公司 114 年 11 月申請安全認證優質企業(AEOS)，需定期每年安排相關緊急應變訓練，演練內容包含滅火器使用教學、通報及疏散等內容，加強同仁疏散時之逃生觀念，降低員工因事故衍生災害之風險。</p> <p>15. 公司就消防部分每年依部門需求添加滅火器、加強逃生路線圖及各據點皆配置法定消防管理人員(防火管理人)每三年定期回訓不僅能夠更新他們的專業知識，還能加強他們對於最新防火技術和法規的理解，落實防火區劃及消防系統/設備維護管理，並定期每年舉辦兩次的自衛編組訓練與演練來降低火災帶來的衝擊及危害，以及每年一次的消防安檢、每兩年一次的公共建築物檢查，透過各項檢查來維護場所的消防設備正常運作及保障員工的生命財產安全及健康。</p> <p>16. 114 年度捐血活動攜手共 105 位符合捐血資格之同仁及民眾，捐血量達 38,000 毫升(152 袋)，其中本公司同仁 61 位，捐血量 23,000 毫升(92 袋)，其他人員 44 位，捐血量 15,000 毫升(60 袋)。藉由號召公司同仁實際參與公益捐血，與社區中其他辦公廠商的參與，不僅提升本公司全體員工之社會永續發展意識，並結合社區其他廠商的力量將愛心帶給社會每一個有需要的人。</p> |                       |

| 執行情形(註1) |                                 | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因   |          |         |  |         |             |      |         |                                 |      |         |     |  |      |                            |      |          |     |   |
|----------|---------------------------------|---|----------|---------|--|---------|-------------|------|---------|---------------------------------|------|---------|-----|--|------|----------------------------|------|----------|-----|---|
| 推動項目     | 摘要說明                            |   |          |         |  |         |             |      |         |                                 |      |         |     |  |      |                            |      |          |     |   |
| 是        | 否                               | <p>d.所屬部門工作中訓練 (On the Job Training; OJT) , 以工作職能及 ERP 操作為主。</p> <p>B.工作技能精進訓練：<br/>因應工作流程、ERP 系統程式功能新增或管理要求等，由計畫主持人實施工作技能精進訓練課程，藉以加強員工同仁之本質學能及提升工作效率，讓同仁工作價值提升。</p> <p>C.接班規劃：<br/>依據董事會核定通過之『董事會成員及重要高階管理階層接班規劃』所列之方針，對中高階管理階層人員執行培訓及考核，並依法定程序執行任免程序。</p> <p>D.AEOS 教育訓練：<br/>本公司於 114 年 11 月申請安全認證優質企業(AEOS)，未來將定期每年安排訓練，提升公司供應鏈安全與永續發展。</p> <p>(2)參與外部機構課程<br/>A.鼓勵同仁參與外部機構所舉辦之專業技能或新知之訓練課程，進以應用於工作流程或管理中，讓員工及公司達雙贏之目標。<br/>B.所參與課程，經核准後訓練費用一律由公司補助，並鼓勵考取相關證照資格，若所考取相關專業證照資格者，經評估是對公司營運具有附加價值者，將可獲得專業加給獎勵。</p> <p>2.本公司 114 年執行相關內、外部訓練情形，總共有 6,824 人次，8,479 人次小時。總訓練支出金額計 1,108,892 元。<br/>詳如下表：</p> <table border="1" data-bbox="1045 347 1378 1657"> <thead> <tr> <th>課程名稱</th> <th>目標</th> <th>對象</th> <th>訓練時數/人次</th> <th>訓練費用 (NT\$)</th> <th>訓練方向</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>人權政策及事項</td> <td>提升員工對人權保障及多元包容之認知，建立尊重及友善的工作環境。</td> <td>全體員工</td> <td>24.5/49</td> <td>---</td> <td>透過人權政策宣導與案例分享，強化員工對人權保障、禁止強迫勞動及職場尊重之認知，建立友善與多元包容的工作環境。</td> </tr> <tr> <td>誠信經營</td> <td>建立誠信文化與商業道德觀念，降低舞弊及不當行為風險。</td> <td>全體員工</td> <td>61.5/123</td> <td>---</td> <td>加強員工對誠信經營與商業道德之理解，宣導反貪腐、利益衝突避免及保密義務，降低營運風</td> </tr> </tbody> </table> | 課程名稱     | 目標      | 對象   | 訓練時數/人次 | 訓練費用 (NT\$) | 訓練方向 | 人權政策及事項 | 提升員工對人權保障及多元包容之認知，建立尊重及友善的工作環境。 | 全體員工 | 24.5/49 | --- | 透過人權政策宣導與案例分享，強化員工對人權保障、禁止強迫勞動及職場尊重之認知，建立友善與多元包容的工作環境。 | 誠信經營 | 建立誠信文化與商業道德觀念，降低舞弊及不當行為風險。 | 全體員工 | 61.5/123 | --- | 加強員工對誠信經營與商業道德之理解，宣導反貪腐、利益衝突避免及保密義務，降低營運風 |
| 課程名稱     | 目標                              |   | 對象       | 訓練時數/人次 | 訓練費用 (NT\$)  | 訓練方向    |             |      |         |                                 |      |         |     |  |      |                            |      |          |     |   |
| 人權政策及事項  | 提升員工對人權保障及多元包容之認知，建立尊重及友善的工作環境。 | 全體員工  | 24.5/49  | ---     | 透過人權政策宣導與案例分享，強化員工對人權保障、禁止強迫勞動及職場尊重之認知，建立友善與多元包容的工作環境。 |         |             |      |         |                                 |      |         |     |  |      |                            |      |          |     |   |
| 誠信經營     | 建立誠信文化與商業道德觀念，降低舞弊及不當行為風險。      | 全體員工  | 61.5/123 | ---     | 加強員工對誠信經營與商業道德之理解，宣導反貪腐、利益衝突避免及保密義務，降低營運風              |         |             |      |         |                                 |      |         |     |  |      |                            |      |          |     |   |

| 推動項目     | 執行情形(註1)                                     |               | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因   |
|----------|--|---------------|---|
|          | 是  | 否             |   |
|          | 摘要說明   |               |   |
|          |  |               | 險並建立企業誠信文化。   |
| 環境/職業安全  | 強化安全衛生及職場不法侵害之認知，降低職災與環境風險。                  | 1,757.5/1,051 | 培養員工職場環境安全、職業安全衛生、職場不法侵害(反歧視、反霸凌)的觀念，提升危害辨識、事故預防及緊急應變能力，以降低職災與職場風險。 |
| 永續及公司治理  | 建立 ESG 與公司治理觀念，提升企業永續經營能力。                   | 147/69        | 強化員工對永續發展與公司治理理念之認識，同時提升風險管理、法律遵守意識及企業社會責任執行能力。                     |
| 資訊安全     | 提升資訊安全意識，保護公司與客戶資訊。                          | 528/496       | 提升員工資訊安全意識，藉由宣導個資保護、資訊設備使用規範及社交工程防範措施，以維護公司資訊安全。                    |
| 性別平等     | 建立性別友善與平等工作環境。                               | 20/34         | 推動性別平等與職場尊重觀念，強化防治性騷擾與歧視之意識，營造平等、友善的工作環境。                           |
| 健康促進     | 提升員工健康管理意識與身心健康管理能力。                         | 881.5/653     | 鼓勵員工建立健康生活習慣，提升身心健康管理能力，促進工作與生活平衡。                                  |
| AEO 認證專案 | 提升相關人員對 AEO 安全認證制度、法規遵循及供應鏈安全風險管理之認知與執行能力，以確 | 2,580.5/3,335 | 聚焦 AEO 法規要求、供應鏈安全管理實務、風險評估與異常事件管理之落實。                               |

| 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            |  |
|---|---------------|-----------------------------------|--|
| 推動項目  | 摘要說明          |                                   |  |
|   | 是             | 否                                 |  |
| (五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規 | 保持續符合認證及查核要求。 |                                   |  |
|   | 法規遵循          | 提升法遵意識，避免違規風險。                    | 289.5/156  |
|   | 專業知識技能培訓      | 強化員工專業知識與實務技能，提升工作效能，以支援公司營運發展需求。 | 1,841.5/518  |
|   | 工作實務訓練        | 協助員工熟悉工作流程與實務操作。                  | 347.5/340  |
|   |               | 總計                                | 8,479/6,824  |
|   |               |                                   | 1,108,892  |
|   |               |                                   | <p>3.114年度經過兩次員工績效考評，總共有34位晉升職位(務)，讓同仁在職涯發展上，能強化貢獻度於公司營運績效上，亦提升自己之管理職權與潛能，讓員工之職涯更具賦能。</p> <p>4.本公司每年皆對全體員工實施「資訊安全教育訓練」每年1小時，資訊人員每年3小時；於114年11月進行「資安威脅與因應」教育訓練(1小時/396名參與課程)，資訊人員資安課程教育訓練(3小時/18名完成課程)，114年資訊安全管理系統(ISMS)相關會議共24場次。</p> |
|   |               |                                   | <p>1.相關產品之產品之設計與生產，在上游原廠之生產循環，所投入之原料或其他生產要素，皆須由原廠提出符合歐盟RoHS及REACH高度關切物質(SVHC)等環保規範之證明，並提供該證明予本公司，以利銷售時提供予客戶，並搭配產品規格書(Data Sheet)確保客戶之使用安全與符合健康要求。</p> <p>2.為符合產品貿易法規，本公司已設計客戶篩選引擎與美國國際貿易管理局(International Trade</p>                    |

| 推動項目                                 | 是 | 否  | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|--------------------------------------|---|--|------------------------|
| <p>及國際準則、並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？</p> |   | <p>執行情形(註1)</p> <p>摘要說明</p> <p>Administration; ITA)的綜合篩選清單(Consolidated Screening List; CSL)應用程式編程接口(API)連接，以確保在各階段營運，例如 design in、報價、訂單及交貨，能適時釐清可能交易或服務對象是否為美國管理當局出口、再出口或轉移之管制名單；114 年度配合原廠(NXP、Microchip 及 AMD 等)之要求，再度強化該篩選程式引擎，以期更精準及及時執行管制名單篩選。</p> <p>3.依據代理合約規定，銷售之產品，皆有其保固期，當客戶有 RMA 之申請，進行產品不良分析後執行相關 RMA 服務。</p> <p>4.客戶可透過電話、電子郵件及本公司網站(利害關係人專區聯繫本公司)反映問題，接獲客戶意見後，客戶服務部或對應之業務單位即時針對客戶之要求進行對應及討論後續處置措施，確保與客戶暨原廠間合作的順暢。利害關係人亦可利用公司官網，依據其利害關係人類別及關注主題提問，將由適當窗口回應：<a href="https://www.weikeng.com.tw/contact-us.php">https://www.weikeng.com.tw/contact-us.php</a>。</p> <p>5.由於本公司擁有許多上游原廠及下游銷售客戶之產品資料與相關數據，若相關資訊財產遭到不當使用、洩漏、竊取、破壞或攻擊時，除了使原廠及銷售客戶資料外洩造成其與公司商名譽受損之外，極有可能因產品資訊外洩至競爭對手，導致公司競爭力下降，衍生訂單流失等問題。客戶隱私、機密資料保護與資訊安全對於本公司甚為重要，若發生管理異常狀況，除了影響本公司商譽之外，亦可能造成營業中斷或營業秘密外洩之損失，因此，盡責的資安管理，將可避免本公司競爭力之減損。</p> <p>6.本公司遵循「個人資料保護法」與歐盟 GDPR 規範，基於本公司的業務特性，為本公司及其各利害關係人(包括但不限於員工、客戶、原廠/上游供應商、股東、投資人與金融/證券機構、非原廠之供應商及政府/主管機關與社會)之權益，本公司及全體同仁有責任和義務，共同建立及維護一個安全的資訊與通訊作業環境，讓資訊安全成為企業文化的一環，特訂定資訊安全政策以明確定義安全目標與安全要求，以資遵循。</p> <p>7.客戶隱私權保護<br/>本公司重視「客戶隱私權保護」，遵循《個人資料保護法》，訂定《個人資料蒐集處理及利用管理作業程序》，依上開程序第二條訂有「個資管理政策」如下：<br/>本公司「個資管理政策」依照個資法之規範用以建立個人資料之風險評估及管理機制，以達到個資安全管理及適法目的。再者，本公司於 114 年導入 ISO/IEC27001:2022 資訊安全管理標準，據此標準有嚴謹的個資隱私安全管理與防護措施，並建構資料治理制度，制定資料標準與分級，</p> |                        |

| 執行情形(註1) |  | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|----------|--|-----------------------|
| 推動項目     | 摘要說明   |                       |
| 否        | 落實資料存取權限管控及資料擁有者之覆核機制，確保資料的存取與共享受到妥善治理與保護，以及資料的可用性、完整性及保密性。<br>本公司自 113 年起對全體員工實施「資訊安全教育訓練」，每年至少 1 小時，資訊人員每年至少 3 小時；114 年度「資訊安全教育訓練」之課程:資安威脅趨勢與因應課程總完訓人次達 47 人，課程總時數達 47 小時，完訓後測驗及格率為 97.87%。ISMS 驗證已委請 BSI 台灣分公司於 114 年 4 月 10 日及 4 月 24 日分別進行 ISO27001-2022 S1 及 S2 驗證，已通過驗證取得證書(證書編號: IS820993,證書效期: 114/5/14-117/5/13)。  |                       |
| 是        | <p>1. 本公司身為半導體通路商，擔任原廠與客戶間的橋樑，提供技術方面與產品導入客戶端的支援，滿足客戶需求及提升服務效率。因此如何精進本公司技術能量，即時快速地提供客戶各式解決方案，並提升客戶滿意度，拓展產品代理，將是公司創造需求價值的重要因素。氣候變遷議題成為企業當前最重要的環境、經濟議題，如何協助原廠、客戶積極投入潔淨科技產業，減少能源消耗和能源成本，以及降低碳排放，亦是公司的主要業務目標，更是各類關注永續發展的利害關係人極為重視的議題。</p> <p>2. 威健重要原廠供應商皆屬國際知名之 IDM 或 Fabless 廠，已投入管理資源於勞工、健康與安全、環境、道德規範、管理體系等五大面向，以符合責任商業聯盟 RBA / 電子業行為準則 (Electronics Industry Citizenship Coalition, EICC) 之規範要求。此外，威健皆請原廠承諾或提供不會從衝突地區購買包含衝突礦物產品之自我宣告，並透過定期或依據客戶要求檢視原廠供應商之衝突礦產管理政策、是否執行礦產來源國調查等公開資料內容，進行資訊追蹤紀錄。</p> <p>3. 列舉主要國外代理原廠供應商在永續發展相關議題上之執行資訊如下：</p> | 無重大差異                 |

| 重要原廠供應商資訊揭露             |     |         |          |         |           |       |     |        |    |
|-------------------------|-----|---------|----------|---------|-----------|-------|-----|--------|----|
| 符合項目                    | AMD | Amazing | Infineon | Lattice | Microchip | Molex | NXP | Vishay | WD |
| RoHS                    | ✓   | ✓       | ✓        | ✓       | ✓         | ✓     | ✓   | ✓      | ✓  |
| REACH                   | ✓   | ✓       | ✓        | ✓       | ✓         | ✓     | ✓   | ✓      | ✓  |
| 無衝突礦產金屬政策/<br>負責任採購礦產政策 | ✓   | ✓       | ✓        | ✓       | ✓         | ✓     | ✓   | ✓      | ✓  |



| 推動項目 | 執行情形(註1)   | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|------|--|-----------------------|
|      | <p style="text-align: center;">摘要說明</p> <p>備註1：RBA 聯盟成員查詢請參考 <a href="https://www.responsiblebusiness.org/about/members/">https://www.responsiblebusiness.org/about/members/</a></p> <p>備註2：針對「人權」所制定的承諾與規範，確保企業在營運過程中尊重並保障所有利害關係人的基本人權，包括員工、供應商、客戶、社區與環境。主要涵蓋範圍包括但不限於：(1)尊重國際人權標準(2)禁止強迫勞動與童工(3)確保工作場所的安全與健康(4)保障平等與反歧視(5)建立申訴與救濟機制(6)在供應鏈中推動人權責任。</p> <p>4.上游原廠對綠色產品之設計、生產製造與銷售，是從產品生命週期考量、低耗能產品研發及無有害物質推動三大面向進行之，並冀望能對環境保護做出貢獻。威健作為上游原廠之代理商，投入銷售、技術服務及運籌管理體系等資源，攜手打造半導體綠色供應鏈，以善盡環境保護之責。</p> <p>5.本公司與歐美原廠供應商簽署之重要代理合約(19家)，雖未有直接將人權保障納入合約中，但因前述原廠大部分高科技技術來源來自美國，因此，依據合約規範，須遵守美國相關進出口法令；而美國針對有違反人權事件者，會依據相關進出口法規，做出一定懲罰、須遵循內容或限制進出口/再出口，因此本公司與原廠供應商簽署之代理合約，依據美國進出口法令亦形同間接將人權保障納入合約，且由簽署雙方共同約束。</p> <p>6.對於非原廠之供應商(承攬商及庶務供應商等)，本公司於109年5月14日訂有經董事會通過之『供應商行為守則』以資遵循：</p> <p>(1) 114年供應商人權盡責調查流程及執行情形：</p> <p>本公司於115年1月針對44家主要非原廠供應商透過「供應商人權盡責調查問卷」執行114年度供應商人權盡責調查。</p> <p>A.供應商人權盡責調查流程</p> <p>為遵循國際人權準則並落實企業社會責任，本公司持續推動供應商人權盡責調查機制，透過系統化之調查與管理作為，識別並降低供應鏈中潛在的人權風險，以提升整體風險管理能力，維護企業商譽，並促進供應鏈之永續發展與資訊透明度。本公司之供應商人權調查程序包括以下四個階段：</p> <p>a.於供應商人權政策承諾階段，要求供應商簽署並承諾遵守相關人權與勞動準則，包含簽署「遵守負責任商業聯盟 (RBA) 行為準則承諾書」，以確保其營運行為符合基本人權原則。</p> <p>b.進行風險識別與評估 (Risk Identification &amp; Assessment)，透過人權盡責調查問卷及供</p> |                       |

| 執行情形(註1) |  | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|----------|--|-----------------------|
| 推動項目     | 摘要說明   |                       |
| 是        | <p>應商自我評估方式蒐集相關資訊，建立潛在人權風險清單，並針對各項人權議題於供應鏈中發生之可能性與影響程度進行分析與鑑別，據以辨識高關注人權議題，如強迫勞動、職業安全衛生及薪資與工時等。</p> <p>c.針對辨識為高風險之人權議題，本公司進行應對與減緩作業，依風險性質與嚴重程度，制訂相應之改善方案與補救措施，以降低潛在人權衝擊。若於調查結果中發現非原廠供應商存在高風險人權議題，本公司將要求其於指定期限內提出具體改善計畫並落實改善作為，必要時提供管理方向建議，以促進其人權管理能力之提升。</p> <p>d.透過追蹤與監督(Tracking &amp; Monitoring)機制，持續追蹤改善方案之執行情形與成效，並定期檢視整體管理成果；對於未能於期限內完成改善或風險持續偏高之供應商，將依本公司內部供應商管理規範，納入後續合作評估及風險管理考量，以確保供應商人權風險獲得妥善控管。</p> <p>B.供應商人權盡責調查執行情形</p> <p>114年度供應商人權盡職調查對象共計44家供應商，實際回收問卷39份，問卷回收率為88.64%。整體問卷之平均分數為91.67分，顯示多數供應商皆已具備一定程度之人權管理認知與制度基礎。</p> <p>本次問卷調查涵蓋之主要面向包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a. 供應商人權政策與治理</li> <li>b. 勞動條件與工作環境</li> <li>c. 禁止歧視、平等對待與結社自由</li> <li>d. 暢通之溝通與申訴管道</li> <li>e. 性騷擾防治程序</li> <li>f. 供應鏈管理與外包管理</li> <li>g. 是否曾有違反勞動法令之情形</li> </ul> <p>針對人權問卷調查中所識別之缺失項目，威健已就非原廠供應商之人權管理現況進行檢視，並將該類議題納入關注範疇。對於外部公開資訊之相關事件，本公司將持續關注其處理情形及後</p> |                       |
| 否        |  |                       |

| 執行情形(註1)   |      | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因  |
|--|------|--|
| 推動項目   | 摘要說明 |  |
|  | 是    | <p>續改善作為，同時要求相關供應商提出具體改正措施，以降低潛在人權風險並強化供應鏈人權管理。本公司將持續依每年度人權盡職調查結果進行人權議題風險程度追蹤與評估，並視情況採取適當之管理作為，以降低潛在的人權風險。未來如經評估相關人權風險對合作關係造成重大影響，本公司將依內部規範採取適當之應對措施。</p> <p>(2) 截至114年底，已簽署遵守負責任商業聯盟(RBA)行為準則承諾書之非原廠之供應商/承攬商計有105家廠商。</p> <p>(3) 威健強調「誠信經營」、「風險控管」與「供應優化」，要求運籌體系之合作夥伴，就經濟、環境及社會等三大面向，承諾對威健提供負責、有品質及合法的供應鏈服務。</p> <p>(4) 對於外包合作廠商，例如委外倉儲管理及產品程式燒錄，定期或不定期審視合作廠商之操作現場，進行標準作業流程之合規盤點評估。</p> |
| 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認證單位之確信或保證意見？  | 否    | <p>113年度永續報告書中文版已於114年5月26日與6月13日由BSI外部查證完成，並於114年6月23日取得BSI獨立保證意見聲明書（採用AA1000保證標準v3第一應用類型評估，中度保證等級進行查證），聲明書編號#SRA-TW-808265，並於同年8月8日經永續發展委員及董事會承認通過後，已向台灣證券交易所申報公告完成，並同步登載於本公司官網。另英文翻譯版亦於同年9月17日向台灣證券交易所申報公告完成，並同步登載於本公司官網。</p> <p>114年度永續報告書中文版仍在編制中，預計於115年5~6月間委請BSI台灣分公司進行查證，並於法定期限內(115年8月底前)向台灣證券交易所申報並公告，屆時將同步公告於本公司官網；另115年9月底前將公布英文版本永續報告書。</p>                                |
| 六、公司如依據「上市公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司已訂定「永續發展政策」及「永續發展策略」，並於111年3月25日決議通過設置「永續發展委員會」，係為永續發展之規畫與討論的最高指導單位，為落實企業永續及風險管理等相關工作，於本委員會下設立公司治理小組、永續環境小組、社會公益小組、永續資訊揭露小組等五個功能小組，以及執行辦公室。前者五功能小組成員由本委員會指派相關業務主管組成，負責執行及辦理本委員會或其他經董事會決議指示事項。後者專責整合協調以及追蹤五功能小組之工作內容(分配、執行及運作等)。以確保企業永續發展相關工作的推動與落實，實際運作情形與本公司守則尚無差異。 |      | 無重大差異  |

| 推動項目  | 是<br>否 | 執行情形(註1)<br><br>摘要說明 | 與上市櫃<br>公司永續發<br>展實務守則<br>差異情形及<br>原因 |
|---|--------|----------------------|---------------------------------------|
| 七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：<br>(一)本公司總部坐落台北市內湖區內湖科技園區，成立至今秉持保持穩健營運規模成長、創造更多就業機會，並實踐在地社區參與以及推廣社會公益，持續朝著提供威威建夥伴同仁友善職場、幸福企業、安全工作環境等永續發展之目標營運。本公司連續三年受臺北市中高齡者暨高齡者友善企業認證，以及113年、114年獲得1111人力銀行頒發之幸福企業金獎、銀獎；同時本公司為持續落實『遵循法令』、『危害預防』、『能力認知』、『持續改善』及『全員參與』的職業安全衛生政策，於113年2月取得第三方驗證機構核發之職業安全衛生管理系統 ISO45001:2018 證書，並於同年11月間因增加驗證地點(桃園厚生倉儲中心)，再次委請第三方驗證機構驗證上述管理系統獲得認可；114年12月01日到03日由亞瑞仕國際驗證股份有限公司進行續評驗證，並於114年12月16日獲得管理系統持續有效運作，同意繼續保持驗證註冊資格證書(證號: ARES/TW/I2402011S)，進以確保同仁在安全健康的職場投入貢獻，響應聯合國 SDG 3 健康與福祉以及 SDG 8 合適的工作及經濟成長。<br>截至114年12月底，內湖總部上班之同仁居住分布以北北基、宜蘭、桃園地區為主，達447人，新竹、台中、高雄辦公室同仁總人數為24人，因此本公司提供了社區與社會就業機會與福利照應。本公司致力於社區參與，以同仁居住分佈為主要參與活動並且外溢至其它地區以及偏鄉地區關懷，故本公司的社區參與、產學合作科技人才培育、公益活動橫跨全台灣，響應聯合國 SDG 1 消除貧窮、SDG 9 產業創新與基礎建設、SDG 17 夥伴關係，114年之社區參與及社會公益如下述：<br>1. 同仁參與社區公益活動：1. 3月22日同仁參與供應鏈淨灘活動、2. 贊助『第五屆台北科技盃愛地球公益路跑』、3. 捐血活動、4. 威健體能健康續航力運動會<br>2. 公司投入/贊助社區公益團體與活動：「獨老·清寒拾荒長輩關懷行動及銀髮世代活躍老化計畫」<br>3. 贊助醫療資源：「南迴全人醫療照護暨人才培育計畫」<br>4. 贊助教育及研究機構：1. 捐贈國立東華大學『0403地震東華重建捐款專戶』、2. 中華企業評價學會、3. 中華民國科技管理學會<br>5. 國片電影欣賞會-支持國內文化發展<br>6. 環境保育推廣及生物多樣性專案：1. 家庭日海洋生物及環境保育題庫、2. 關渡自然公園活動、3. 高雄茄萣濕地植樹、4. 太平山寬尾鳳蝶&檫樹復育<br>7. 結合科技業贊助體育資源：台灣科技公益協進會<br>詳情請參閱本公司官網之永續發展專區_社區參與及社會公益 <a href="https://www.weikeng.com.tw/content.php?no=74">https://www.weikeng.com.tw/content.php?no=74</a> 。 |        |                      |                                       |

| 執行情形(註1) |   | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|----------|---|-----------------------|
| 推動項目     | 摘要說明  |                       |
|          | 是   | 否                     |
|          | <p>(二)員工滿意度與敬業度調查結果及優化作為(已提報115年1月13日永續發展委員會及董事會)：本公司於114年11月20日至28日透過104人資學院e化調查系統進行員工滿意度調查，採Likert六點量表及線上匿名方式填答，以確保資料客觀性與填答保密性。本次調查涵蓋486名正式員工及海外派駐人員，共回收452份問卷，回收率93%，經審核後有效問卷為383份，有效填答率79%。</p> <p>問卷內容涵蓋領導力、薪酬力、工作力、發展力、推廣力及永續力等七大構面，並設有開放式建議欄位。調查結果由104團隊第三方角色進行去個人識別化分析，以作為人力資本管理改善依據。</p> <p>調查結果顯示，本公司整體員工體驗平均分為4.59分(滿分6分)，較同產業之百分等級(PR)為57；整體員工敬業度為4.67分(PR 58)，顯示整體表現高於產業中位水準。其中，「永續力」構面表現最佳(5.01分/PR 64)，「合作力」、「推廣力」及「工作力」等構面亦維持良好水準(PR 55-62)，顯示員工對公司永續作為、團隊合作及工作支持具高度認同。</p> <p>四大關鍵優化措施：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.優化工作環境與工作支持，提升員工體驗</li> <li>2.強化主管領導與溝通能力，提升團隊動能</li> <li>3.建立清楚發展與獎勵連結，提升留存與敬業度</li> <li>4.持續強化永續與社會參與</li> </ol> <p>針對工作環境為各向度中最低表現，本公司將持續改善辦公環境與設備，提升工作舒適度、效率與工作平衡，強化整體員工體驗。</p> <p>鑒於主管激勵與溝通表現仍有精進空間，本公司將持續推動主管管理職能與溝通訓練，導入回饋機制，提升主管支持、團隊建立與工作指導品質。</p> <p>3.建立清楚發展與獎勵連結，提升留存與敬業度為了提升發展力和薪酬競爭力，公司將持續優化職涯規劃及訓練計畫，強化績效管理與獎酬的連結機制，同時定期檢視市場薪資水準，讓員工能更清楚預見成長並增加留任意願。</p> <p>4.持續強化永續與社會參與</p> <p>延續既有永續作為，並提升員工參與度，以深化企業永續文化，並強化 ESG 相關作為與治理，展現企業對環境、社會與治理議題的承諾。</p> <p>本公司持續將員工滿意度與敬業度調查作為人力資本治理的重要參考依據，並從工作環境、領導統御、職涯發展、薪酬福利、團隊合作、企業價值宣導及永續經營等多元層面，定期進行追蹤管理並推動優化措施。藉此，提升雇主品牌形象、強化組織活力及促進員工留存，以全方位支持公司實現長期永續發展目標。</p> <p>(三)本公司為推動防治員工肥胖及三高(高血糖、高血脂、高血壓)等之具體措施與實施成效</p> <p>114年度本公司為防治員工肥胖及三高慢性疾病，除每年進行員工健康檢查外，並舉辦健康講座、實施體能健康航力量賽事(包含養成</p> |                       |

| 推動項目  |                     | 執行情形(註1)             |              | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |            |
|---|---------------------|----------------------|--------------|-----------------------|------------|
|   |                     | 是                    | 否            |                       |            |
| <p>摘要說明</p> <p>量測血壓等好習慣)、購置測器材供同仁使用及鼓勵員工參與運動型社團等。透過健康檢查追蹤公司同仁肥胖及三高之統計數據,針對三高族群、代謝症候群(符合附註三項指標)以及其高危險群(符合附註一至二項之指標)由職業安全衛生部護理師發出電子郵件提醒,並安排國泰醫院每兩個月派駐到公司的醫師進行專業諮詢及建議。</p>   |                     |                      |              |                       |            |
| 1、健檢統計  |                     |                      |              |                       |            |
| 年度  | 健檢人數(包括自行前往健檢中心之同仁) | 已成為代謝症候群人數           | 已成為代謝症候群比例   | 代謝症候群高風險人數            | 代謝症候群高風險比例 |
| 112年  | 440                 | 65                   | 14.8%        | 207                   | 47.0%      |
| 113年  | 428                 | 83                   | 19.4%        | 181                   | 42.3%      |
| 114年  | 466                 | 77                   | 16.5%        | 202                   | 43.3%      |
| 附註：<br>(1)腹部肥胖：男性的腰圍 $\geq 90\text{cm}$ (35吋)、女性腰圍 $\geq 80\text{cm}$ (31吋)。<br>(2)血壓偏高：收縮壓 $\geq 130\text{mmHg}$ 或舒張壓 $\geq 85\text{mmHg}$ ，或是服用醫師處方高血壓治療藥物。<br>(3)空腹血糖偏高：空腹血糖值 $\geq 100\text{mg/dL}$ ，或是服用醫師處方治療糖尿病藥物。<br>(4)空腹三酸甘油酯偏高： $\geq 150\text{mg/dL}$ ，或是服用醫師處方降三酸甘油酯藥物。<br>(5)高密度脂蛋白膽固醇偏低：男性 $< 40\text{mg/dL}$ 、女性 $< 50\text{mg/dL}$ 。 |                     |                      |              |                       |            |
| 2、健康講座：推動防治員工肥胖及三高，本公司職業安全衛生部 114 年度已執行健康講座，其資訊如下：  |                     |                      |              |                       |            |
| 日期  | 時數(小時)              | 內容                   | 授課單位         | 參加人次                  |            |
| 114/08/28   | 1                   | 日常活動運動與訓練            | 沛力訓練有限公司     | 男性                    | 女性         |
| 114/09/11   | 1                   | 健康升級不靠意志力：找到屬於你的進步公式 | 習慣健康國際股份有限公司 | 9                     | 12         |
| 114/09/25   | 1.5                 | 現代文明病的預防保健           | 劉婷妮 營養師      | 9                     | 29         |
| 合計  | 3.5                 |                      |              | 18                    | 39         |
|   |                     |                      |              | 36                    | 80         |
|   |                     |                      |              |                       | 21         |
|   |                     |                      |              |                       | 38         |
|   |                     |                      |              |                       | 57         |
|   |                     |                      |              |                       | 116        |
| 3、實施體能健康續航力賽事   |                     |                      |              |                       |            |
| 為了響應 ESG-Social 之員工福利以及聯合國 SDGs 的“健康與福祉”和“優質工作及經濟成長”兩大指標，並且促進員工健康及培養定期量測血壓與體重的習慣，永續發展執行辦公室自 114 年 6 月起舉辦『2025 威健體能健康續航力-戶外健身，走出健康』活動，活動   |                     |                      |              |                       |            |

| 執行情形(註1)              |         | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因  |                       |        |  |  |    |        |     |      |      |         |        |        |      |       |       |      |                       |  |  |  |    |        |     |      |      |        |        |       |      |       |       |      |      |         |         |         |        |      |       |       |      |       |    |      |         |     |    |               |     |    |             |     |    |           |                     |    |                             |     |    |             |
|-----------------------|---------|--|-----------------------|--------|--|--|----|--------|-----|------|------|---------|--------|--------|------|-------|-------|------|-----------------------|--|--|--|----|--------|-----|------|------|--------|--------|-------|------|-------|-------|------|------|---------|---------|---------|--------|------|-------|-------|------|-------|----|------|---------|-----|----|---------------|-----|----|-------------|-----|----|-----------|---------------------|----|-----------------------------|-----|----|-------------|
| 推動項目                  | 是<br>否  | 摘要說明   |                       |        |  |  |    |        |     |      |      |         |        |        |      |       |       |      |                       |  |  |  |    |        |     |      |      |        |        |       |      |       |       |      |      |         |         |         |        |      |       |       |      |       |    |      |         |     |    |               |     |    |             |     |    |           |                     |    |                             |     |    |             |
| 推動項目                  | 否       | <p>為期 3 個月。活動項目包括體能訓練課程、戶外健走活動、健走仗練習課程、InBody 量測，並使用 App 進行血壓紀錄、體重紀錄及線上健走記步等功能，額外採購 8 台血壓計以及體重體脂計供同仁使用，期許降低同仁三高風險，讓同仁藉此機會在工作與健康兩者中尋得最佳平衡，全面性推廣運動以及定期量測習慣。</p> <p>114 年賽事期末有測量結果顯示，同仁平均體重、體脂率及腰臀圍比較 113 年賽事期末測量結果皆有正向進展，數據成效如下表：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="4">113 年參加期末量測者(共 156 人)</th> </tr> <tr> <th>項目</th> <th>體重(kg)</th> <th>體脂率</th> <th>腰臀圍比</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>期末總數</td> <td>10215.7</td> <td>4573.2</td> <td>134.30</td> </tr> <tr> <td>期末平均</td> <td>65.49</td> <td>29.32</td> <td>0.86</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="4">114 年參加期末量測者(共 112 人)</th> </tr> <tr> <th>項目</th> <th>體重(kg)</th> <th>體脂率</th> <th>腰臀圍比</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>期末總數</td> <td>7231.1</td> <td>3198.1</td> <td>95.58</td> </tr> <tr> <td>期末平均</td> <td>64.56</td> <td>28.55</td> <td>0.85</td> </tr> </tbody> </table> <p>113 年及 114 年期末量測平均差異</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>總數差異</td> <td>-2984.6</td> <td>-1375.1</td> <td>-16.406</td> <td>-38.72</td> </tr> <tr> <td>平均差異</td> <td>-0.93</td> <td>-0.77</td> <td>0.00</td> <td>-0.01</td> </tr> </tbody> </table> <p>4、鼓勵員工參與運動社團：為培養同仁肌力、有氧及運動習慣，公司之職工福利委員會每月補助運動型社團，以維持社團之運作，如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>社團</th> <th>參加人數</th> <th>活動頻率與時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>動能社</td> <td>20</td> <td>每週 2 次，1.5 小時</td> </tr> <tr> <td>桌球社</td> <td>15</td> <td>每週 1 次，2 小時</td> </tr> <tr> <td>羽球社</td> <td>17</td> <td>每週一次，2 小時</td> </tr> <tr> <td>戶外休閒活動社<br/>(三鐵運動為主)</td> <td>18</td> <td>每月一次，2~4 小時<br/>(每週社員維持自行練習)</td> </tr> <tr> <td>登山社</td> <td>15</td> <td>每月一次，4~6 小時</td> </tr> </tbody> </table> | 113 年參加期末量測者(共 156 人) |        |  |  | 項目 | 體重(kg) | 體脂率 | 腰臀圍比 | 期末總數 | 10215.7 | 4573.2 | 134.30 | 期末平均 | 65.49 | 29.32 | 0.86 | 114 年參加期末量測者(共 112 人) |  |  |  | 項目 | 體重(kg) | 體脂率 | 腰臀圍比 | 期末總數 | 7231.1 | 3198.1 | 95.58 | 期末平均 | 64.56 | 28.55 | 0.85 | 總數差異 | -2984.6 | -1375.1 | -16.406 | -38.72 | 平均差異 | -0.93 | -0.77 | 0.00 | -0.01 | 社團 | 參加人數 | 活動頻率與時數 | 動能社 | 20 | 每週 2 次，1.5 小時 | 桌球社 | 15 | 每週 1 次，2 小時 | 羽球社 | 17 | 每週一次，2 小時 | 戶外休閒活動社<br>(三鐵運動為主) | 18 | 每月一次，2~4 小時<br>(每週社員維持自行練習) | 登山社 | 15 | 每月一次，4~6 小時 |
| 113 年參加期末量測者(共 156 人) |         |  |                       |        |  |  |    |        |     |      |      |         |        |        |      |       |       |      |                       |  |  |  |    |        |     |      |      |        |        |       |      |       |       |      |      |         |         |         |        |      |       |       |      |       |    |      |         |     |    |               |     |    |             |     |    |           |                     |    |                             |     |    |             |
| 項目                    | 體重(kg)  | 體脂率  | 腰臀圍比                  |        |  |  |    |        |     |      |      |         |        |        |      |       |       |      |                       |  |  |  |    |        |     |      |      |        |        |       |      |       |       |      |      |         |         |         |        |      |       |       |      |       |    |      |         |     |    |               |     |    |             |     |    |           |                     |    |                             |     |    |             |
| 期末總數                  | 10215.7 | 4573.2   | 134.30                |        |  |  |    |        |     |      |      |         |        |        |      |       |       |      |                       |  |  |  |    |        |     |      |      |        |        |       |      |       |       |      |      |         |         |         |        |      |       |       |      |       |    |      |         |     |    |               |     |    |             |     |    |           |                     |    |                             |     |    |             |
| 期末平均                  | 65.49   | 29.32  | 0.86                  |        |  |  |    |        |     |      |      |         |        |        |      |       |       |      |                       |  |  |  |    |        |     |      |      |        |        |       |      |       |       |      |      |         |         |         |        |      |       |       |      |       |    |      |         |     |    |               |     |    |             |     |    |           |                     |    |                             |     |    |             |
| 114 年參加期末量測者(共 112 人) |         |  |                       |        |  |  |    |        |     |      |      |         |        |        |      |       |       |      |                       |  |  |  |    |        |     |      |      |        |        |       |      |       |       |      |      |         |         |         |        |      |       |       |      |       |    |      |         |     |    |               |     |    |             |     |    |           |                     |    |                             |     |    |             |
| 項目                    | 體重(kg)  | 體脂率  | 腰臀圍比                  |        |  |  |    |        |     |      |      |         |        |        |      |       |       |      |                       |  |  |  |    |        |     |      |      |        |        |       |      |       |       |      |      |         |         |         |        |      |       |       |      |       |    |      |         |     |    |               |     |    |             |     |    |           |                     |    |                             |     |    |             |
| 期末總數                  | 7231.1  | 3198.1   | 95.58                 |        |  |  |    |        |     |      |      |         |        |        |      |       |       |      |                       |  |  |  |    |        |     |      |      |        |        |       |      |       |       |      |      |         |         |         |        |      |       |       |      |       |    |      |         |     |    |               |     |    |             |     |    |           |                     |    |                             |     |    |             |
| 期末平均                  | 64.56   | 28.55  | 0.85                  |        |  |  |    |        |     |      |      |         |        |        |      |       |       |      |                       |  |  |  |    |        |     |      |      |        |        |       |      |       |       |      |      |         |         |         |        |      |       |       |      |       |    |      |         |     |    |               |     |    |             |     |    |           |                     |    |                             |     |    |             |
| 總數差異                  | -2984.6 | -1375.1  | -16.406               | -38.72 |  |  |    |        |     |      |      |         |        |        |      |       |       |      |                       |  |  |  |    |        |     |      |      |        |        |       |      |       |       |      |      |         |         |         |        |      |       |       |      |       |    |      |         |     |    |               |     |    |             |     |    |           |                     |    |                             |     |    |             |
| 平均差異                  | -0.93   | -0.77  | 0.00                  | -0.01  |  |  |    |        |     |      |      |         |        |        |      |       |       |      |                       |  |  |  |    |        |     |      |      |        |        |       |      |       |       |      |      |         |         |         |        |      |       |       |      |       |    |      |         |     |    |               |     |    |             |     |    |           |                     |    |                             |     |    |             |
| 社團                    | 參加人數    | 活動頻率與時數  |                       |        |  |  |    |        |     |      |      |         |        |        |      |       |       |      |                       |  |  |  |    |        |     |      |      |        |        |       |      |       |       |      |      |         |         |         |        |      |       |       |      |       |    |      |         |     |    |               |     |    |             |     |    |           |                     |    |                             |     |    |             |
| 動能社                   | 20      | 每週 2 次，1.5 小時  |                       |        |  |  |    |        |     |      |      |         |        |        |      |       |       |      |                       |  |  |  |    |        |     |      |      |        |        |       |      |       |       |      |      |         |         |         |        |      |       |       |      |       |    |      |         |     |    |               |     |    |             |     |    |           |                     |    |                             |     |    |             |
| 桌球社                   | 15      | 每週 1 次，2 小時  |                       |        |  |  |    |        |     |      |      |         |        |        |      |       |       |      |                       |  |  |  |    |        |     |      |      |        |        |       |      |       |       |      |      |         |         |         |        |      |       |       |      |       |    |      |         |     |    |               |     |    |             |     |    |           |                     |    |                             |     |    |             |
| 羽球社                   | 17      | 每週一次，2 小時  |                       |        |  |  |    |        |     |      |      |         |        |        |      |       |       |      |                       |  |  |  |    |        |     |      |      |        |        |       |      |       |       |      |      |         |         |         |        |      |       |       |      |       |    |      |         |     |    |               |     |    |             |     |    |           |                     |    |                             |     |    |             |
| 戶外休閒活動社<br>(三鐵運動為主)   | 18      | 每月一次，2~4 小時<br>(每週社員維持自行練習)  |                       |        |  |  |    |        |     |      |      |         |        |        |      |       |       |      |                       |  |  |  |    |        |     |      |      |        |        |       |      |       |       |      |      |         |         |         |        |      |       |       |      |       |    |      |         |     |    |               |     |    |             |     |    |           |                     |    |                             |     |    |             |
| 登山社                   | 15      | 每月一次，4~6 小時  |                       |        |  |  |    |        |     |      |      |         |        |        |      |       |       |      |                       |  |  |  |    |        |     |      |      |        |        |       |      |       |       |      |      |         |         |         |        |      |       |       |      |       |    |      |         |     |    |               |     |    |             |     |    |           |                     |    |                             |     |    |             |

註 1：運作情形如勾選「是」請說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；運作情形如勾選「否」，請解釋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。

2. 氣候相關資訊

| 項目  | 執行情形   |  |      |       |               |      |      |      |   |       |         |   |      |             |   |   |       |      |   |      |           |   |   |       |      |   |      |        |   |   |       |  |   |       |             |   |   |       |        |   |    |       |   |   |       |           |   |    |               |   |
|---|--|--|------|-------|---------------|------|------|------|---|-------|---------|---|------|-------------|---|---|-------|------|---|------|-----------|---|---|-------|------|---|------|--------|---|---|-------|--|---|-------|-------------|---|---|-------|--------|---|----|-------|---|---|-------|-----------|---|----|---------------|---|
| <p>1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p>            | <p>1. 依據 TCFD 第一項核心要素「治理」，氣候變遷之風險與機會管理機制納入本公司於 111 年 9 月 28 日經永續發展委員會及董事會決議通過之「風險管理政策與程序」內，由董事會作為治理與管理架構之最高決策單位，並由功能性委員會：永續發展委員會負責監督與管理並定期向董事會報告風險與機會管理執行情形；永續發展委員會於 113 年第二屆起依「永續發展委員會組織規程」第五條：本委員會由全體成員推舉一人擔任召集人，並由召集人擔任會議主席並於永續發展委員會下設立公司治理小組、永續環境小組、社會公益小組、永續資訊揭露小組、風險管理小組等五個功能小組，以及執行辦公室。前者五功能小組成員由本委員會指派相關業務主管組成，負責執行及辦理本委員會或其他董事會決議指示事項。後者專責整合協調以及追蹤五功能小組之工作內容（分配、執行及運作等）。</p> <p>2. 氣候變遷風險相關議題自 111 年開始，首次於 111 年 12 月 28 日由永續發展委員會討論，並於 112 年 1 月 13 日首次呈報董事會，爾後每年定期執行，114 年氣候變遷風險相關議題於 115 年 3 月 13 日由永續發展委員會討論並呈報董事會，列入未來將持續追蹤管理進度報告，以確認預期目標達成狀況。</p> <p>3. 氣候變遷相關對策由執行辦公室與相關各事業單位及功能單位 ESG 小組成員及主管，協助風險因子鑑別與風險控管，使風險管理組織之指揮調度、自我評估及執行更有效率，定期於營運會議中進行相關風險評估，並擬訂對策及檢討。</p>   |  |      |       |               |      |      |      |   |       |         |   |      |             |   |   |       |      |   |      |           |   |   |       |      |   |      |        |   |   |       |  |   |       |             |   |   |       |        |   |    |       |   |   |       |           |   |    |               |   |
| <p>2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p> | <p>1. 依據 TCFD 第二項核心要素「策略」，於 114 年 12 月氣候變遷風險/機會鑑別會議，永續發展執行辦公室、風險管理小組、各事業單位及功能單位 ESG 小組成員及主管，依情境分析及 PESTLE (Political, Economic, Sociological, Technological, Legal and Environmental) 分析執行氣候變遷風險與機會之辨識與分析，營運邊界主要涵蓋蓋母公司、中國/香港子公司及新加坡子公司，因產業結構不排除對其他地區進行分析。</p> <p>2. 114 年度臚列 5 項實體風險、7 項政策/法規風險、2 項技術、商譽及市場風險及 8 項機會，依據各項風險/機會議題之發生可能性 (A) 及風險衝擊性/機會效益性 (B)，計算其對威健的風險暴露度/機會價值度 (C= (A) x (B))，作為鑑別重大風險/機會等級區分指標，並評估可能發生時程 (短期為 &lt; 3 年、中期為 3~5 年、長期為 &gt; 5 年)。以上共鑑別出：</p> <table border="1" data-bbox="970 232 1353 1792"> <thead> <tr> <th>編號</th> <th>類別</th> <th>風險議題</th> <th>風險等級</th> <th>類別</th> <th>機會議題</th> <th>機會等級</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>政策/法規</td> <td>碳邊境調整機制</td> <td>低</td> <td>資源效率</td> <td>採用更高效率的運輸方式</td> <td>低</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>政策/法規</td> <td>台灣碳費</td> <td>低</td> <td>資源效率</td> <td>提高回收再利用比率</td> <td>低</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>政策/法規</td> <td>國外碳費</td> <td>低</td> <td>能源來源</td> <td>使用低碳能源</td> <td>低</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>政策/法規</td> <td>永續航空燃料(Sustainable Aviation Fuel, SAF)</td> <td>中</td> <td>產品和服務</td> <td>低碳趨勢與客戶需求轉變</td> <td>中</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>政策/法規</td> <td>海運成本上漲</td> <td>低</td> <td>市場</td> <td>進入新市場</td> <td>中</td> </tr> <tr> <td>6</td> <td>政策/法規</td> <td>法規與政策不確定性</td> <td>低</td> <td>市場</td> <td>金融機構獎勵-永續金融商品</td> <td>低</td> </tr> </tbody> </table> | 編號                                     | 類別   | 風險議題  | 風險等級          | 類別   | 機會議題 | 機會等級 | 1 | 政策/法規 | 碳邊境調整機制 | 低 | 資源效率 | 採用更高效率的運輸方式 | 低 | 2 | 政策/法規 | 台灣碳費 | 低 | 資源效率 | 提高回收再利用比率 | 低 | 3 | 政策/法規 | 國外碳費 | 低 | 能源來源 | 使用低碳能源 | 低 | 4 | 政策/法規 | 永續航空燃料(Sustainable Aviation Fuel, SAF) | 中 | 產品和服務 | 低碳趨勢與客戶需求轉變 | 中 | 5 | 政策/法規 | 海運成本上漲 | 低 | 市場 | 進入新市場 | 中 | 6 | 政策/法規 | 法規與政策不確定性 | 低 | 市場 | 金融機構獎勵-永續金融商品 | 低 |
| 編號  | 類別   | 風險議題                                   | 風險等級 | 類別    | 機會議題          | 機會等級 |      |      |   |       |         |   |      |             |   |   |       |      |   |      |           |   |   |       |      |   |      |        |   |   |       |  |   |       |             |   |   |       |        |   |    |       |   |   |       |           |   |    |               |   |
| 1   | 政策/法規  | 碳邊境調整機制                                | 低    | 資源效率  | 採用更高效率的運輸方式   | 低    |      |      |   |       |         |   |      |             |   |   |       |      |   |      |           |   |   |       |      |   |      |        |   |   |       |  |   |       |             |   |   |       |        |   |    |       |   |   |       |           |   |    |               |   |
| 2   | 政策/法規  | 台灣碳費                                   | 低    | 資源效率  | 提高回收再利用比率     | 低    |      |      |   |       |         |   |      |             |   |   |       |      |   |      |           |   |   |       |      |   |      |        |   |   |       |  |   |       |             |   |   |       |        |   |    |       |   |   |       |           |   |    |               |   |
| 3   | 政策/法規  | 國外碳費                                   | 低    | 能源來源  | 使用低碳能源        | 低    |      |      |   |       |         |   |      |             |   |   |       |      |   |      |           |   |   |       |      |   |      |        |   |   |       |  |   |       |             |   |   |       |        |   |    |       |   |   |       |           |   |    |               |   |
| 4   | 政策/法規  | 永續航空燃料(Sustainable Aviation Fuel, SAF) | 中    | 產品和服務 | 低碳趨勢與客戶需求轉變   | 中    |      |      |   |       |         |   |      |             |   |   |       |      |   |      |           |   |   |       |      |   |      |        |   |   |       |  |   |       |             |   |   |       |        |   |    |       |   |   |       |           |   |    |               |   |
| 5   | 政策/法規  | 海運成本上漲                                 | 低    | 市場    | 進入新市場         | 中    |      |      |   |       |         |   |      |             |   |   |       |      |   |      |           |   |   |       |      |   |      |        |   |   |       |  |   |       |             |   |   |       |        |   |    |       |   |   |       |           |   |    |               |   |
| 6   | 政策/法規  | 法規與政策不確定性                              | 低    | 市場    | 金融機構獎勵-永續金融商品 | 低    |      |      |   |       |         |   |      |             |   |   |       |      |   |      |           |   |   |       |      |   |      |        |   |   |       |  |   |       |             |   |   |       |        |   |    |       |   |   |       |           |   |    |               |   |

|    |       |                |   |      |           |   |
|----|-------|----------------|---|------|-----------|---|
| 7  | 政策/法規 | 包裝減量與再生料法規     | 低 | 能源來源 | 參與碳交易市場   | 低 |
| 8  | 市場/技術 | 低碳趨勢與客戶需求轉變    | 中 | 市場   | 善用公部門獎勵辦法 | 低 |
| 9  | 商譽    | 環境永續責任         | 低 |      |           |   |
| 10 | 實體風險  | 極端氣候事件         | 中 |      |           |   |
| 11 | 實體風險  | 能源供應不穩定(斷電/限電) | 低 |      |           |   |
| 12 | 實體風險  | 海平面上升          | 低 |      |           |   |
| 13 | 實體風險  | 履約或信用風險增加      | 低 |      |           |   |
| 14 | 實體風險  | 氣候變遷引發保險成本拉高   | 中 |      |           |   |

以上已由永續發展執行辦公室統整風險與機會鑑別結果、財務影響與因應對策，提報 115 年 3 月 13 日永續發展委員會，並向董事會報告執行情形。

3. 風險影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)敘述如下：

| 編號 | 議題                                      | 可能發生時程    | 風險暴露度 | 風險衝擊情境說明   | 可能造成的財務影響  | 因應對策   |
|----|---|-----------|-------|--|--|--|
| 4  | 永續航空燃料 (Sustainable Aviation Fuel, SAF) | 短期 (<3 年) | 中度    | 本公司倉儲中心以及進出貨港等亞口橫跨台、港、中及新加坡(已洲區域以及美國德州 El Paso)前歐盟、英國以及新加坡有較明確之永續航空燃料法規或命令：1、歐盟永續航空燃料法規歐盟「確保永續航空運輸的公平競爭規定 (歐盟永續航空燃料增加永續航空燃料供應應逐步增加，要求航空燃料供應商自 2025 年 1 月 1 日起每年最低 2%，到 2050 年 1 月 1 日至少為 70%，且從歐盟機場離境之航班中，航空公司必須依據其飛行計畫所記載之燃油所需量，在該機場添加至少 90% 的用量以 | 隨著運輸業者受法規之規範，需導入減碳措施，在永續航空燃料較一般燃油昂貴的情況下，運輸業者面臨成本增加，未來影響使用者之計費高。威健仰賴空運快遞，目前配合之主要國際快遞公司皆已導入減碳措施，除新加坡預計於 115 年年初因此提高運輸費用，其他地區仍未明顯增加費用，在 SAF 費用尚未趨緩的階段，以及公司配合之快遞公司陸續導入減碳措施，提升 SAF 永續航空燃料之使用，將導致勢必提高空運費用成本。 | 短期：(1)持續關注永續航空燃料法規之規範，與物流業者雙向溝通，加強成本透明化與合約管理，如與物流夥伴協商 SAF 附加費，在報價與合約中明確列出 SAF 成本，避免利潤侵蝕，確保空運成本的有效性。(2)因半導體零組件代理商需求頻繁，但單次訂單量小，已建立台灣、香港、新加坡三點區域倉庫，透過前置庫存，有助減少急單空運比例。 |



|  |                         |           |   |  |   |  |
|--|-------------------------|-----------|---|--|---|--|
|  |                         |           |   | <p>Aviation Fuel, SAF) 之使用目標與相關政策措施，透過強制或引導航空公司提高 SAF 摻配比例，以降低航空活動所產生之溫室氣體排放。若 SAF 使用比例持續提高且短期內成本仍高於傳統航空燃料，相關費用可能由航空公司或物流業者轉嫁至客戶端，進而推升公司之運輸營運成本。</p>   |   |  |
| <p>8<br/>低<br/>碳<br/>趨<br/>勢<br/>與<br/>客<br/>戶<br/>需<br/>求<br/>變<br/>化</p> | <p>短期<br/>(&lt;3 年)</p> | <p>中度</p> | <p>因應國際市場低碳技術轉型、低碳產品與服務轉型需求、客戶需求偏好的改變，若無法跟進提供客戶需求的解決方案，將可能造成客戶訂單的流失，或因開發失敗或者代理線效益不佳造成的成本增加。</p> | <p>短期增加研發人力成本，以及 FAE 機器設備購置成本，若該類產品市場需求發達，中長期優化產品組合及營收結構；若該產品並未發達，收益將比預期低。本公司 114 年總研發支出 130,956 仟元，其中相關綠色產品研發支出佔總研發支出 22.17%，符合至少達 20% 之目標值。</p> <p>為提升留才之成本增加：本公司於 113 年 8 月委任華南銀行信託部執行「員工持股信託計畫」，期望員工建立定期定額儲蓄投資習慣，透過每月薪資自提金及公司給予相對 1 至 1.1 倍獎勵金，累積金額投資購買本公司股票，幫助員工及早以累積持股及複利投資方式，達成多元化退休金準備來源，使未來退休生活能夠增添</p> | <p>短期：密切與上下游廠商合作，並掌握客戶市場轉變路徑，適時與原廠開發出符合低碳需求之產品解決方案，掌握低碳趨勢商機。</p> <p>中長期：持續培養產品競爭力，維持市場競爭力，或導入更吸引人的留才計畫。</p> |  |

|    |        |          |    |  |  |   |
|----|--------|----------|----|--|--|---|
|    |        |          |    |  | <p>更多保障。另113年12月主管機關已核准，於114年第一季~第二季間分次發行員工認股權，吸引人才及留才之重要執行方案。</p>   |   |
| 11 | 極端氣候事件 | 短期 (<3年) | 中度 | <p>本集團公司主要倉儲中心橫跨台、港、中及新加坡等亞洲區域以及美國德州El Paso(已談定合作對象，尚未進駐)，主要代理產品線原涵蓋美國(主要)、德國、荷蘭及中國，皆曝險於極端氣候事件如颶風、暴雨洪水、熱浪、持續高溫等，使其因自身營運的失衡與極端化，造成自身運或供應鏈斷鏈之財務損失(停工、貨出不去、原物料進不來等)。</p> <p>例如發生以下狀況：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 反常地出現暴風雪使得道路封閉、航空與鐵路停駛或延後、停電等；極端氣候影響航班載重量、改變航道或班機延誤；</li> <li>2. 發生熱浪等持續高溫將可能造成限電、交通運輸中斷、熱浪造成工作天數減少、基礎建設破壞等風險，也可能因持續高溫使得冷氣運轉需求提高，導致電費增加；</li> <li>3. 若因颶風或暴雨洪水之發生頻率與嚴重性，有可能因淹水</li> </ol> | <p>114年發生香港據點有因為颶風，致有延遲出貨情事，但對訂單無影響，尚無發生因極端氣候而產生之營運損失，惟未來若發生可能造成營運成本(維修、更換營運設備或貨物受損)增加或因營運中斷而導致營收減少；</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 所需之外購電力可能因氣候變遷面臨限電，造成營運損失。</li> <li>2. 全球熱浪造成工作天數減少或工作效率降低造成營收減少或成本增加。</li> <li>3. 因熱浪導致外部基礎建設破壞、人員傷亡或公司營運可能中斷之損失。</li> <li>4. 為積極達到 2050 淨零排放，而增加轉型之成本增加。</li> <li>5. 因極端氣候導致供應鏈斷鏈之財務損失。</li> <li>6. 因極端氣候而營運中斷分析健康集團內主要倉儲中心，包括台灣之台北內湖潭美倉及桃園厚生倉、香港沙</li> </ol> | <p><b>短期</b>：訂定相關政策以及取得認證，加強職業安全，確保員工同仁的職場環境是健康與安全，以及加強倉儲中心之防護韌性。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 集團母公司、台北內湖潭美倉庫及桃園厚生倉庫已於113年完成導入及年度驗證 ISO 45001 職業安全衛生管理系統；以及香港沙田倉、台北內湖潭美倉及桃園厚生倉完成導入及年度驗證 ISO 9001 倉儲服務品質管理系統，114年也完成內部稽核以及外部續評驗證作業。</li> <li>● 114年11月已向財政部關務署基隆申請安全認證優質企業(AEOS)，加強緊急應變程序，為有效防止意外事故擴大以及將危害威脅降至最低，而修訂《緊急應變管理辦法》，已於10月發</li> </ul> |

|                |                |  | <p>造成嚴重積水，致公路封閉、停電、航班推遲、機場關閉等，而導致交貨延期甚至供應中斷等，以及貨物運送過程程中(無論陸運、空運及機場)，因為突發性豪雨，導致產品受潮。故參考 NGFS 情境分析結果註 1，模擬結果顯示 2030 年中國、美國、德國的經濟損失增加幅度較台灣以及香港大。</p> | <p>田倉及 U-Freight 倉、中國深圳福田倉及新加坡倉。上述各倉庫，若因淹水事件或其他極端氣候事件造成無損法營運出貨帶來營業損失；若以 114 年度平均每日(以 365 天估算)之集團出貨營業金額，其損失金額概估如下表：</p> <table border="1" data-bbox="502 571 981 929"> <thead> <tr> <th>倉儲中心</th> <th>平均每日出貨金額(美金千元)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>台北內湖潭美倉儲中心</td> <td>925</td> </tr> <tr> <td>桃園厚生倉儲中心</td> <td>326</td> </tr> <tr> <td>香港沙田倉</td> <td>4,511</td> </tr> <tr> <td>香港 U-Freight 倉</td> <td>1,083</td> </tr> <tr> <td>深圳福田倉</td> <td>2,268</td> </tr> <tr> <td>新加坡倉</td> <td>181</td> </tr> </tbody> </table> <p>7. 為加強倉儲中心之防護韌性，導入外部驗證而產生之費用</p> | 倉儲中心 | 平均每日出貨金額(美金千元) | 台北內湖潭美倉儲中心 | 925 | 桃園厚生倉儲中心 | 326 | 香港沙田倉 | 4,511 | 香港 U-Freight 倉 | 1,083 | 深圳福田倉 | 2,268 | 新加坡倉 | 181 | <p>行。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>即時掌握氣象單位發布颱風、暴雨或乾旱警報，以便提前安排倉儲中心防護措施，對於貨物運輸，除倉儲中心做好貨物防護打包外，並要求貨物承攬商做好事先防範相關貨物運輸安全防護，以避免相關可能災害所造成之營運中斷、延遲或水濕貨損。</li> <li>積極投入溫室氣體盤查作業，並持續關注減少排放源及降低排放量之對策或設備投資，力求在政府推動「2050 淨零排放」路徑藍圖上能做出應盡之貢獻。</li> <li>持續關注產業供應鏈地區分布及其極端氣候之演變。</li> </ul> <p><b>中長期：</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>定期檢查評估營運據點包含倉儲中心之天災防禦措施以及流程，短期投入增加防禦力之設備，未來降低天災帶來的損失，強化硬體防禦提升組織防災韌性。</li> <li>持續評估新增或搬遷倉</li> </ul> |
|----------------|----------------|--|---|---|------|----------------|------------|-----|----------|-----|-------|-------|----------------|-------|-------|-------|------|-----|--|
| 倉儲中心           | 平均每日出貨金額(美金千元) |  |   |   |      |                |            |     |          |     |       |       |                |       |       |       |      |     |  |
| 台北內湖潭美倉儲中心     | 925            |  |   |   |      |                |            |     |          |     |       |       |                |       |       |       |      |     |  |
| 桃園厚生倉儲中心       | 326            |  |   |   |      |                |            |     |          |     |       |       |                |       |       |       |      |     |  |
| 香港沙田倉          | 4,511          |  |   |   |      |                |            |     |          |     |       |       |                |       |       |       |      |     |  |
| 香港 U-Freight 倉 | 1,083          |  |   |   |      |                |            |     |          |     |       |       |                |       |       |       |      |     |  |
| 深圳福田倉          | 2,268          |  |   |   |      |                |            |     |          |     |       |       |                |       |       |       |      |     |  |
| 新加坡倉           | 181            |  |   |   |      |                |            |     |          |     |       |       |                |       |       |       |      |     |  |

|    |                      |             |    |   |  |  |
|----|----------------------|-------------|----|---|--|--|
|    |                      |             |    |   |  | <p>儲中心之必要性以及可<br/>行性。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 逐年導入或投資有利於<br/>節能、能源提效或減碳<br/>之設備、科技及系統，<br/>包含設備汰舊更新、數<br/>位化節能、購置綠電<br/>等，以降低外購電力之<br/>耗能及碳排放。</li> </ul>   |
| 16 | 氣候變遷<br>引發保險<br>成本拉高 | 短期<br>(<3年) | 中度 | <p>因氣候變遷導致極端氣候事件層出不窮，美國5大保險公司(全州保險、美國家庭人壽保險、美國全國保險公司、伊利保險與波克夏)決定終止天災風險區域的承保業務，並排除因不同天氣事件造成的保險項目，同時提高每月保費和自負額。目前本公司主要貨物保險，包含運輸與儲存保險等，雖尚未有被保險公司拒保之情形，但仍因氣候變遷因素，保險公司因損失率提升，致本集團公司面臨保險成本拉高及保險安排困難度增加。</p> | <p>本集團公司近兩年(113~114年)貨物保險成本皆佔集團營業額 0.06%；114年保險成本增幅雖達 14%，主要是營業收入增加 21%，導致貨物進出運輸頻率及進、銷、存貨金額增加，復因 113 年發生貨物運輸過程中水濕曝險事件，致當年度保險公司損失率提升，使得 114 年保險費率拉升；但 114 年度持續投入損害防阻意識之教育，在運籌部門與物流業者配合下，並無因極端氣候造成貨物曝險之重大事件，於年度貨物運輸與存貨保險，集團保險費用預估將可年減 US\$560 千元 (YoY-29%)。另 114 年度因損率良好，預計將可爭取到保費回饋約 US\$91 千元。</p> | <p>短期</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 借重國際保險專業機構協助安排</li> </ul> <p>本集團營運服務區域包含大中華區、東南亞區及北美區(主要是墨西哥)，為因應集團運作，貨物保險(運輸險+存貨儲存險)規劃是委由專業國際保險經紀公司 Marsh &amp; McLennan Inc (MMC) 台灣分公司負責規劃與安排，目前採用 STP(Stock Through Put) + PD (Property Damage)保險架構，涵蓋貨物從上游原廠出貨到我方所屬公司(含子公司)倉庫再到客戶或 VMI Hub 倉庫，包含整個運輸及儲存險，皆透由 MMC 台灣分公司提供與產業相關的經紀業務、諮詢和理賠</p> |

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
| <p>倡導服務，並利用資料、科技和分折來規劃及完成整體貨物之保險，尚無發生拒保或無法安排貨物保險之事情事。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 提升損害防阻意識及作為</li> <li>● 持續關注氣候變遷因素，並提升各倉儲中心及進出口貨物作業之損害防阻意識及因應作為，且充分配合保險公司提出改善建議，以利保險經紀人、保險公司之風險評估，以確保本集團公司年度保險作業之順利安排。</li> <li>● 重視成本效益，爭取保費回饋</li> <li>● 持續關注保費提高以及獲利之稀釋影響，強化產品銷售組合及優化存貨管理，重視其成本效益分析，且須將保險成本列入評估，並強化損害防阻作為，力求降低出險率(尤其是運輸保險)，向保險公司爭取一定損失率之下爭取保費回饋機制。</li> <li>● 持續借重專業保險經紀公司利用資料、科技和</li> </ul> |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|

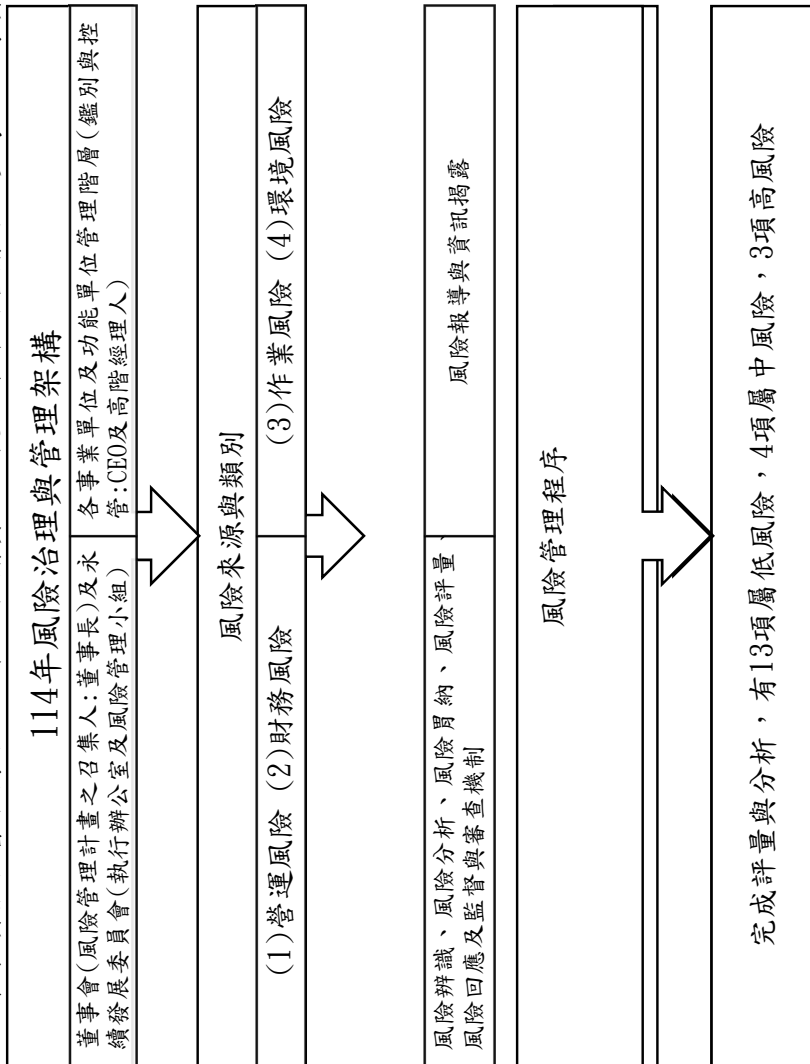
|   |             |           |      |  |   | <p>分析來規劃保險事宜，並透由其與保險公司保持良好的溝通，重視損害防阻之建議，以提升公司的韌性，評估營運據點合適性，避免拒保事件之發生可能性。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 應適時調整產品結構，保持各產品線之獲利能力及營運規模，以協助吸收保險成本拉升，以維持公司整體獲利率。</li> </ul> |
|---|-------------|-----------|------|--|---|---|
| <p>備註：<br/> 1. 根據 The Network of Central Banks and Supervisors for Greening the Financial System (NGFS) 公告的情境分析結果，若沿用 2020 年既有的政策模擬 (CAT current policies scenario)，颱風以及洪水淹水等造成的平均經濟損失將較基準年 2015 增加之百分比：<br/> 台灣：颱風 2025 2%；2030 2.9%；2055 8%；淹水 2025、2030 負數；2055 10.9%。<br/> 香港：颱風 2025 2.5%；2030 3.8% (long term up to 14% increase)；淹水無數據。<br/> 中國：淹水 2025 15%；2030 20.3%；2055 52.8%。<br/> 美國：淹水 2025 23.9%；2030 32.1%；2055 20.7%。<br/> 德國：淹水 2025 21.7%；2030 26.4%；2055 85.5%。</p> |             |           |      |  |   |   |
| <p>4. 氣候變遷機會鑑別因應：</p>   |             |           |      |  |   |   |
| 編號  | 議題          | 可能發生時程    | 機會價值 | 機會衝擊情境說明   | 可能造成的財務影響   | 因應對策  |
| 4   | 低碳趨勢與客戶需求轉變 | 短期 (<3 年) | 中度   | 因應全球趨勢，低碳產品以及綠色產品需求增加(綠色產品市場滲透率提升)，公司需有足夠的應用支援服務以及掌握相關之產品代理權，以滿足客戶對低碳產品以及綠色產品的需求，藉此強化本公司在低碳產品技術上的貢獻，在原廠以 | 1. 須面對產品篩選、測試及提供客戶技術支持或協助制定解決方案，預計短、中期營運成本增加<br>2. 隨著低碳技術應用 | 1. 擴展產品組合，聚焦低碳解決方案<br>• 引進低功耗零組件：掌握產業脈象，爭取代理低功耗處理器、低耗能感測器及節能 IC 等機會，滿足市場對節能產品的需求。<br>• 合作開發低碳技術：與上游原廠或下游客戶共同研發低碳或高功率產品解   |

|  |   |       |          |    |                                      |  |  |  |
|--|---|-------|----------|----|--------------------------------------|--|--|--|
|  | 5 | 進入新市場 | 短期 (<3年) | 中度 | <p>隨著全球因應氣候變遷與淨零排放目標之推動，各國政府加速能源</p> | <p>及客戶之間保有 demand creation 之價值。</p> <p>因低碳產品和服務需求增加，公司開發新低碳產品技術，提高再生料使用比例，或導入減碳創新技術，滿足客戶對低碳產品需求與偏好，帶來收入增長、強化永續競爭力。</p> | <p>的逐漸普及之後，有機銷售更多適應新需求的高效能、低功耗元件半導體產品，中、長期可增加營收，若產品附加價值較高，亦可能提升毛利率。</p> <p>3. 中、長期贏得客戶認可公司致力於碳足跡及減碳績效產品服務之信譽，並且減少因溫室氣體排放資訊不完整或不及時，而產生之罰鍰等，將可避免其合規支出。</p> | <p>決方案，提升市場競爭力。</p> <p>2. 進入新能源綠色科技市場</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 探索市場需求：目前已知的電動車產業的快速成長帶動了電動車相關電子元件需求，如電池管理系統 (BMS) 和充電樁相關半導體，持續培育人才提供客製化的解決方案。</li> <li>• 客戶基礎擴大：掌握產業脈動，關注新能源技術 (如太陽能、風能、氫能) 需要高能效且低能耗的半導體元件，例如電力管理 IC、功率半導體、感測器等，對既有客戶新產品開發計劃即時掌握，並開發新應用產業的新客戶。</li> </ul> <p>3. 建立碳排放追蹤數據與透明度</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 碳排放追蹤與報告：協助客戶了解產品碳足跡，本集團已展開利用專家系統之數位化工具積極展開組織型溫室氣體盤查作業中，114 年第一季已經委由 BSI 台灣分公司先對集團母公司就 113 年度自我盤查數據資料進行外部查證，且已取得 ISO 14064 證書，115 年亦將對集團內子公司進行 ISO 114 年度自我盤查數據進行 ISO 驗證，此舉將可優化供應鏈排放與透明度。</li> <li>• 強化供應鏈協作：積極配合上游原廠及下游客戶共同制定低碳計劃，實現產業供應鏈減碳。</li> </ul> |
|  |   |       |          |    | <p>以六大策略主軸為核心持續推動相關措施。</p>           |  |  |  |

|  |  |  |   |  |  |
|--|--|--|---|--|--|
|  |  |  | <p>轉型政策，並透過法規、補助及市場機制，引導產業投入低碳、節能與電氣化應用。</p> <p>在此趨勢下，客戶對於智慧能源管理、氣候感知監測、儲能系統、電動車及高效率電源解決方案之需求持續成長，產品設計亦更重視性能、效率、環境合規及永續性能。</p> <p>本公司若能透過既有代理產品線與技術整合能力，提前布局相關應用市場並深化技術服務，將有機會切入新興氣候應用市場，提升 Design-in 機會，進而擴大營收來源並優化產品組合結構。</p> | <p>長，提升 Design-in 成功率，擴大營收規模。</p> <p>毛利：高技術門檻與增值服務有助優化產品組合與毛利結構。</p> <p>成本：短期需投入研發、備貨與供應鏈成本。</p> <p>發售：營運成本與資本支出增加。</p> <p>現金流：業務多角化有助降低景氣循環波動風險，提升現金流穩定性。</p> | <p>(1) 強化氣候應用之產品組合佈局-聚焦氣候變遷衍生的新興應用需求，深化智慧能源（如智慧電表、儲能系統、逆變器控制、微電網整合等）與氣候感知監測 IoT（如氣象監測、空氣/環境品質與土壤監測等）領域的產品線布局，強化公司在能源轉型與環境監測市場的競爭優勢。</p> <p>(2) 建立高韌性供應鏈能力-擴大關鍵應用 IC 的備料範圍（如 MCU、功率元件、儲存元件等），建立多區域倉儲配置以分散氣候與區域性風險，並長期導入物流追蹤與氣候預警系統，提升供應鏈透明度與調適能力。</p> <p>(3) 提供 FAE 專業技術諮詢與增值服務-由價格競爭轉向技術價值導向，提供專業技術支援並與客戶協同開發，加速產品從設計導入量產的時程；協助客戶通過 EMC/IP 等產品的認證，及時推薦具永續或低耗能特性的替代元件；提供供應度等永續資訊，突破足跡、產品可靠度等永續資訊，提升產品附加價值與客戶黏性。</p> <p>(4) 研發高效率能源轉換系統-因應 AI 算力需求激增，開發新一代高效電源轉換技術（如 800V 高壓直流 (HVDC)、固態變壓器 (SST)、備援電池模組 (BBU) 等），提升能源轉換效率與電力管理能力，支援資料中心實現節能降耗和減碳目標。</p> <p>(5) 嚴選環保合規元件，賦能客戶實踐綠</p> |
|--|--|--|---|--|--|

|   |   |  |  |  |  |   |
|---|---|--|--|--|--|---|
|   |   |  |  |  |  | <p>色產品-提供符合 RoHS、REACH、FCC/CE 等環保法規的高品質元件，確保客戶產品滿足技術性能與環境友善要求；強化綠色設計理念，在客戶研發階段即導入永續元素，協助其打造具市場競爭力的低碳產品，為永續發展創造價值。</p> <p>(6) 整合代理產品線，推動電動汽車與電動機車設計解決方案-整合相關代理產品線與技術資源，提供電動汽車與電動機車整合式設計方案，協助客戶打造競爭力的電動交通應用。透過推動運輸電氣化以逐步取代燃油車，開拓低碳交通市場商機，同時降低運輸領域溫室氣體排放，支援永續交通轉型目標。</p> |
| <p>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p>            | <p>針對極端氣候(極端氣候事件)及轉型行動(永續航空燃料(Sustainable Aviation Fuel, SAF)、低碳趨勢與客戶需求轉變、氣候變遷引發保險成本拉高)對財務之影響，詳如上揭項目”可能造成的財務影響”之說明。</p>   |  |  |  |  |   |
| <p>4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p> | <p>1. 本公司為落實風險管理机制，強化風險評估及監督風險承擔能力，初於 110 年 6 月 29 日已由董事會通過所制定之「風險管理政策及程序」以為風險管理執行之依據；111 年 9 月間，更依據台灣證券交易所頒布之「上市上櫃公司風險管理實務守則」，又全面增修該政策與程序，並於 111 年 9 月 28 日經董事會決議通過；另於 112 年 4 月 28 日又因實務管理需要修正部分文義，將氣候變遷議題納入條文內。最近一次係於 114 年 5 月 6 日為配合永續發展委員會組織規程修訂及實務需要而修正，以作為本公司風險管理之最高指導原則。</p> <p>2. 本公司考量公司規模、業務特性、風險性質與營運活動，建置完善的風險治理與管理架構，透過董事會、功能性委員會及高階管理階層的參與，使風險管理與公司之策略、目標產生連結，定調公司重大風險項目，提升風險辨識結果之全面性、前瞻性與完整性，並向下宣導及展開對應之風險控管與因應，以合理確保公司策略目標之達成。本公司風險管理程序至少包含：風險辨識、風險分析、風險評量、風險回應，及監督與審查機制五大要素，其執行過程及其結果均通過適當的機制進行紀錄、審查與報告，並妥善留存備查，所彙整之風險資訊，每年至少兩次向永續發展委員會及董事會報告，並建置動態管理與報導機制，以確實督導風險管理之有效執行。對於相關風險管理之資訊揭露，本公司適時於公司網站、公開資訊觀測站、年報或</p> |  |  |  |  |   |

企業永續報告書中揭露風險管理相關資訊，提供外部利害關係人參考，並持續更新。



- 1. 風險辨識**  
採用流程分析、情境分析、問卷調查、PESTLE分析等，全面辨識可能導致公司目標無在風險事件、造成公司損失或負面影響之潛在風險事件
- 2. 風險分析與量測**  
以量化或質化量測標準，分析風險事件之發生機率與影響程度，據以評估風險曝露高低程度
- 3. 風險胃納(容忍度)**  
決定風險胃納(風險容忍度)及風險回應方式，並提報永續發展委員會進行核定，作為後續風險評量及風險回應之依據
- 4. 風險評量**  
透過將風險分析結果與風險胃納加以比對，決定需優先處理之風險事件，並作為後續擬訂回應措施選擇之參考依據
- 5. 風險回應**  
考量策略目標、利害關係人觀點、風險胃納及可用方案在實現目標與成本效益之間取得平衡，所訂定相關處理計畫，須確保相關人員充分理解與執行，並持續監控處理計畫之執行情形
- 6. 風險監督與審查**  
確實審查有效運作，並將相關風險對策是否持續有效運作報告事項中。風險管理結果應與績效銜衝量與報告進行連結，以有效監督與提升風險管理落實實施之效益

3.114 年風險管理運作情形及揭露請見本公司官網-風險管理。 <https://www.weikeng.com.tw/content.php?no=88>

5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之

風險衝擊情境說明以及參數、假設、分析因子及主要財務影響如上揭項目“可能造成的財務影響”之說明。

| <p>境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p>  | <p>6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型目標。</p>  |             |                       |             |                      |     |      |           |                       |     |      |           |                       |  |       |   |        |
|--|---|-------------|-----------------------|-------------|----------------------|-----|------|-----------|-----------------------|-----|------|-----------|-----------------------|--|-------|---|--------|
| <p>因應全球趨勢低碳產品以及綠色產品需求增加，公司需有足夠的應用支援服務以及掌握相關之產品代理權，以滿足客戶對低碳產品以及綠色產品的需求，藉此強化本公司在低碳產品技術上的貢獻，在原廠以及客戶之間保有 demand creation 之價值。</p> <p>1. 擴展產品組合，聚焦低碳解決方案</p> <p>(1) 引進低功耗零組件：掌握產業脈象，爭取代理低功耗處理器、低功耗感測器及節能 IC 等機會，滿足市場對節能產品的需求。</p> <p>(2) 合作開發低碳技術：與上游原廠或下游客戶共同研發低碳或高功率產品解決方案，提升市場競爭力。</p> <p>2. 進入新能源與綠色科技市場</p> <p>(1) 探索市場需求：目前已知的電動車產業的快速成長帶動了電動車相關電子元件需求，如電池管理系統 (BMS) 和充電樁相關半導體，持續培育人才提供客製化的解決方案。</p> <p>(2) 客戶基礎擴大：掌握產業脈動，關注新能源技術 (如太陽能、風能、氫能) 需要高性能且低能耗的半導體元件，例如電力管理 IC、功率半導體、感測器等，對既有客戶新產品開發計劃即時掌握，並開發新應用產業的新客戶。</p> <p>3. 建立碳排放追蹤數據與透明度</p> <p>(1) 碳排放追蹤與報告：協助客戶了解產品碳足跡，本集團已展開利用專家系統之數位化工具積極展開組織型溫室氣體盤查作業中，114 年第一季已經委由 BSI 台灣分公司先對集團母公司就 113 年度自我盤查數據資料進行外部查證，且已取得 ISO 14064 證書，115 年亦將對集團內母子子公司進行 114 年度自我盤查數據進行 ISO 驗證，此舉將可優化供應鏈碳排放與透明度。</p> <p>(2) 強化供應鏈協作：積極配合上游原廠及下游客戶共同制定低碳計劃，實現產業供應鏈減碳</p> <p>本公司依循 TCFD 架構，訂定氣候變遷相關目標及指標追蹤，溫室氣體相關見項目 8、9，其他目標及指標如下述：</p> <p>1. 節水：威健 (母公司) 取水強度 (密集度) 較基準年 (113 年) 減少 1~2%。</p> | <table border="1" data-bbox="970 412 1166 1608"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>總用水量(百萬公升)</th> <th>母公司營業額(百萬元)</th> <th>用水量強度(密集度)(百萬公升/百萬元)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114</td> <td>4.90</td> <td>45,630.65</td> <td>1.07x10<sup>-4</sup></td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>4.59</td> <td>44,564.88</td> <td>1.03x10<sup>-4</sup></td> </tr> <tr> <td></td> <td>減量百分比</td> <td>-</td> <td>+3.88%</td> </tr> </tbody> </table> <p>114 年雖在持續落實水資源管理及宣導節約用水等作為下，用水量為 4.90 百萬公升，較 113 年增加 0.31 百萬公升，增加比例為 6.75%，密集度增加 3.88%，主係因 114 年台北內湖總公司所在之大樓廠辦較為老舊，屋頂漏水，經廠辦管理委員會洽請廠商緊急委修，維修試水四次及水塔沉水馬達故障維修，以上維修皆須消耗水源測試，本公司是廠辦成員皆須分攤用水；另，114 年營業規模增長，員工人數亦增加。未來仍將持續努力落實達成取水強度 (密集度) 每年較減少 1~2% 管理目標。</p> <p>2. 減少廢棄物：本公司重視廢棄物管理，要求總務單位針對各營業據點生活垃圾處理狀況及其產量進行檢視，如有發現垃圾量</p> | 年度          | 總用水量(百萬公升)            | 母公司營業額(百萬元) | 用水量強度(密集度)(百萬公升/百萬元) | 114 | 4.90 | 45,630.65 | 1.07x10 <sup>-4</sup> | 113 | 4.59 | 44,564.88 | 1.03x10 <sup>-4</sup> |  | 減量百分比 | - | +3.88% |
| 年度   | 總用水量(百萬公升)  | 母公司營業額(百萬元) | 用水量強度(密集度)(百萬公升/百萬元)  |             |                      |     |      |           |                       |     |      |           |                       |  |       |   |        |
| 114  | 4.90  | 45,630.65   | 1.07x10 <sup>-4</sup> |             |                      |     |      |           |                       |     |      |           |                       |  |       |   |        |
| 113  | 4.59  | 44,564.88   | 1.03x10 <sup>-4</sup> |             |                      |     |      |           |                       |     |      |           |                       |  |       |   |        |
|  | 減量百分比   | -           | +3.88%                |             |                      |     |      |           |                       |     |      |           |                       |  |       |   |        |

異常狀況，則請各單位提出原因分析及檢討改善，期望達成較基準年（113年）廢棄物密集度減少 1~2% 的目標。

| 年度    | 有害<br>(公噸) | 非有害<br>(公噸)(註) | 台灣母公司營業額(百萬元) | 廢棄物密集度<br>(公噸/百萬元)      |
|-------|------------|----------------|---------------|-------------------------|
| 114   | 0          | 136.01         | 45,630.65     | 29.81 x10 <sup>-4</sup> |
| 113   | 0          | 133.75         | 44,564.88     | 30.01 x10 <sup>-4</sup> |
| 減量百分比 | -          | +1.69%         | -             | -0.67%                  |

註：一般廢棄物產量資料來源：以行政院環境部公告平均每人每日一般廢棄物產量為計算基準 <https://statist.moenv.gov.tw/epanet/>；環境部尚未統計 114 年產量，故沿用 113 年數據(台北 1.158 公斤/人、桃園 1.444 公斤/人、新竹 1.7 公斤/人、台中 1.484 公斤/人、高雄 1.68 公斤/人)；因 113 年數據已更新，故 113 年威健各據點一般廢棄物總量數值亦同步更新。

114 年廢棄物量為 136.01 公噸，在落實資源再利用政策並積極地執行源頭減量，對於報廢半導體零組件，由於電子廢料中仍含有金、銀、鉍、鈹等貴金屬，則委請合格廠商進行回收進行資源再生或再製，並提供相關處理過程證明做後續追蹤等作為下，較 113 年增加 2.26 公噸，比例達 1.69%，密集度減少 0.67%，主係因行政院環境部公告平均每人每日一般廢棄物產量增加(以台北市為例：112 年為 1.086 公斤,113 年為 1.158 公斤,增幅 6.63%)及 114 年營業規模增長，員工人數亦增加。

3. **綠色產品研發支出**：威健長期投入研發資源，對於所代理 IC 零組件之相關應用領域，須能及時投入技術支援，並開發出產品解決方案以因應客戶未來應用需求，這是威健所強調的需求開發 (Demand Creation) 能力，也是威健主要核心競爭力來源之一。隨著半導體產業鏈順應永續發展及因應氣候變遷議題，其可能帶來綠色產品業務機會，威健將積極與上游原廠技術開發合作，在相關綠色產品之 IC 應用市場領域持續投入技術研發資源與量能，以期能適時提供及推廣綠色產品解決方案予下游客戶，讓威健在半導體產業綠色價值鏈成為不可或缺之一員。本公司在 114 年總研究發展支出(主要是研發人員之薪酬等)為 130,956 仟元，其中相關綠色產品研發支出佔總研發支出 22.17%，符合至少達 20% 之目標值。

7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。

本公司為落實氣候變遷之風險與機會管理機制，已初步依據氣候相關財務揭露 (Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD) 之四大核心元素：治理、策略、風險管理、指標與目標之架構，秉持享有潔淨、健康和永續環境是一項基本人權，落實強化公司氣候風險管理以及永續目標，為達成全球暖化 1.5°C 控溫目標做出努力，讓「氣候中和」能加以實現。本公司訂定三階段作為：第一階段：執行氣候變遷之風險與機會鑑別，評估風險與機會發生可能性和衝擊性/效益性(包含財務影響分析)，以評估風險暴露及機會價值度，並將風險與機會分為短、中、長期。第二階段：逐步將氣候變遷風險財務影響量化，以及進行情境分析；將 ESG 與經理人績效作連結。第三階段：未來評估內部碳定價 (Internal Carbon Pricing)。

|  |  |
|--|--|
| <p>8. 若有設定氣候目標，應相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p> | <p>1. 溫室氣體減量目標：我們依循 1.5°C 減碳路徑，推動內部低碳轉型，尋求與物流夥伴合作綠能運輸，並攜手價值鏈上下游夥伴促進低碳經濟。</p> <p>(1) 短期: 續推動能源管理與節能優化措施，並逐步將傳統照明設備汰換為高效節能燈管及 LED 燈具，以提升用電效益並促進減碳目標之達成。同時，評估適當時機導入節能技術與措施，並分析效益性，以提升能源使用效率，進一步減少碳排放。</p> <p>(2) 中長期: 攜手原廠合作減碳，推動綠色生產，建立低碳供應鏈。為降低物流運輸對環境的衝擊，我們期待並推動物流合作業者能積極支援低碳綠色運輸模式，例如使用電動車及其他替代能源交通工具，以實現運輸環節的碳排放減少。</p>  |
| <p>9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。</p>   | <p>1. 本公司截至 114 年底止，實收資本額新台幣 48.02 億元，尚未達新台幣 50 億元，但仍以符合 50~100 億元之規定時程提早規畫進行相關規劃，因此本公司永續發展委員會於 111 年 6 月 28 日依金融監督管理委員會 111 年 3 發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」，已討論核定本公司與合併報表子公司之溫室氣體盤查與查證時程規劃案 - 「本(母)公司及集團溫室氣體盤查及查證之細部時程規劃表」和「盤查組織架構及職掌」，並同日轉呈董事會核定之。</p> <p>2. 溫室氣體盤查及確信規劃：</p> <p>(1) 本公司(母公司)溫室氣體盤查及外部查證資訊</p> <p>113 年就範疇一~三之類別 1~6 之顯著性項目完成溫室氣體盤查，並於 114 年 3 月間接受新加坡商英國標準協會集團私人有限公司臺灣分公司 (BSI) 派員現場查證，係依據 ISO 14064-3:2019 完成查證並符合 ISO 14064-1:2018 標準要求，範疇一、二(類別 1、2) 採合理保證等級(無保留意見)，範疇三(類別 3 到 4) 則採用確證與協議程序所得之結論，並於 114 年 4 月間取得查證聲明書，證號: GHGEV 817395。因此，本公司(母公司)將 113 年的溫室氣體排放資訊作為基準年，並在官網公布經外部查證的相關數據。本公司(母公司) 113 年經 BSI 查證的碳排放量為 1,973.75 公噸 CO<sub>2</sub>e，溫室氣體總排放量(總排放量/個體營業額) 為 0.0443 公噸 CO<sub>2</sub>e / 百萬元。</p> <p>114 年就範疇一~三之類別 1~6 之顯著性項目完成溫室氣體盤查，於 115 年 3 月間接受新加坡商英國標準協會集團私人有限公司臺灣分公司 (BSI) 派員現場查證，係依據 ISO 14064-3:2019 完成查證並符合 ISO 14064-1:2018 標準要求，範疇一、</p> |

二 (類別 1、2) 採合理保證等級 (無保留意見), 範疇三 (類別 3 到 4) 則採用有限保證等級所得之結論, 並於 115 年 4 月間查證聲明書, 證號: CFV 817398。本公司(母公司) 115 年經 BSI 查證的碳排放量為 2,696.48 公噸 CO<sub>2</sub>e, 溫室氣體總排放強度 (總排放量/個體營業額) 為 0.0591 公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬元。

(2) 集團內子公司溫室氣體盤查及外部查證資訊

114 年就範疇一~三之類別 1~6 之顯著性項目完成溫室氣體盤查, 於 115 年 3 月間接受新加坡商英國標準協會集團私人有限公司臺灣分公司 (BSI) 派員現場查證, 係依據 ISO 14064-3:2019 完成查證並符合 ISO 14064-1:2018 標準要求, 範疇一、二 (類別 1、2) 採合理保證等級 (無保留意見), 範疇三 (類別 3 到 4) 則採用有限保證等級所得之結論, 並於 115 年 4 月間取得查證聲明書, 證號: CFV 817398。威健集團 115 年經 BSI 查證的碳排放量為 5,596.62 公噸 CO<sub>2</sub>e, 溫室氣體總排放強度 (總排放量/個體營業額) 為 0.0515 公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬元。並揭露 114 年排放資訊且據此作為威健集團溫室氣體排放基準年。

3. 最近兩年溫室氣體排放量:

| 威健-母公司及合併財務報告所有子公司溫室氣體排放量與排放強度 |                 |          |                      |          |          |                                     |
|--------------------------------|-----------------|----------|----------------------|----------|----------|-------------------------------------|
| 範疇                             | 類別              | 項目說明     | 單位                   | 113 年    | 114 年    | 排放強度 (密集度) 公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元 |
| 母公司                            | 範疇一             | 直接溫室氣體排放 | 公噸 CO <sub>2</sub> e | 51.23    | 49.90    | /                                   |
|                                | 範疇二             | 間接溫室氣體排放 | 公噸 CO <sub>2</sub> e | 465.85   | 442.25   |                                     |
|                                | (範疇一+範疇二) 排放量合計 |          | 公噸 CO <sub>2</sub> e | 517.07   | 492.15   |                                     |
| 合併財務報告所有子公司                    | 範疇一             | 直接溫室氣體排放 | 公噸 CO <sub>2</sub> e | N.A.     | 109.43   | /                                   |
|                                | 範疇二             | 間接溫室氣體排放 | 公噸 CO <sub>2</sub> e | N.A.     | 502.86   |                                     |
|                                | (範疇一+範疇二) 排放量合計 |          | 公噸 CO <sub>2</sub> e | N.A.     | 612.29   |                                     |
| (範疇一+範疇二) 排放量總計                |                 |          | 公噸 CO <sub>2</sub> e | N.A.     | 1,104.44 | 0.0102                              |
| 母公司                            | 範疇三             | 類別 3     | 運輸之間接溫室氣體排放          | 1,337.12 | 2,060.96 | /                                   |
|                                |                 | 類別 4     | 組織使用產品之間接溫室氣體排放      | 119.56   | 143.37   |                                     |
|                                | 範疇三排放量合計        |          | 公噸 CO <sub>2</sub> e | 1,456.67 | 2,204.33 |                                     |

| 合併財務報告所有子公司 | 範疇三 | 類別 3 | 運輸之間接溫室氣體排放 | 公噸 CO <sub>2e</sub> | N.A. | 1,698.82 |
|-------------|-----|------|-------------|---------------------|------|----------|
|             |     |      |             |                     |      |          |
| 範疇三排放量合計    |     |      |             | 公噸 CO <sub>2e</sub> | N.A. | 2,287.85 |
| 範疇三排放量總計    |     |      |             | 公噸 CO <sub>2e</sub> | N.A. | 4,492.18 |
|             |     |      |             |                     | N.A. | 0.0413   |

備註：

1. 114 年度集團營業額為 NT\$108,716.38 百萬元。
2. 集團盤查邊界為母公司-台灣及合併財務報告所有子公司(新加坡、香港及中國)
3. 盤查範疇包含類別 1、類別 2 以及類別 3~6，其中類別 3.4 客戶與訪客運輸、類別 5 使用來自組織產品之間接溫室氣體排放與類別 6 其他來源之間接溫室氣體排放因不具重大性，故未於上表詳列之。此外，盤查引用 IPCC 2021 第六次評估報告之 GWP 值。
4. 溫室氣體盤查種類包括：二氧化碳 (CO<sub>2</sub>)、甲烷 (CH<sub>4</sub>)、氧化亞氮 (N<sub>2</sub>O)、氫氟碳化物 (HFCs)、全氟碳化物 (PFCs)、六氟化硫 (SF<sub>6</sub>)、三氟化氮 (NF<sub>3</sub>) 等七種溫室氣體。
5. 113 年度台灣母公司已由 BSI 台灣分公司完成外部查證，範疇一、二 (類別 1、2) 採合理保證等級 (無保留意見)，範疇三 (類別 3 到 4) 則採用確證與協議程序所得的結論，並於 114 年 4 月間取得查證意見聲明書，證號：GHGEV 817395。
6. 集團合併財務報告所有子公司於 114 年起第一次正式盤查。115 年台灣母公司與合併財務報告所有子公司已接受 BSI 台灣分公司完成外部查證，範疇一、二 (類別 1、2) 採合理保證等級 (無保留意見)，範疇三 (類別 3 到 4) 則採用有限保證等級所得之結論，並於 115 年 4 月間取得查證意見聲明書，證號：CFV 817398。
7. 範疇二主要為外購電力，114 年電力排碳係數引用如下：
  - 甲、台灣電力排碳係數：114 年引用經濟部能源局公布之 113 年電力排碳係數 0.474 公斤 CO<sub>2e</sub>/度計算；113 年電力排碳係數係引用 112 年電力排碳係數)；
  - 乙、香港電力排碳係數：引用 2024 中電氣候相關披露報告 0.38 公斤 CO<sub>2e</sub>/度。
  - 丙、中國電力排碳係數：引用中華人民共和國生態環境部 2025 年 10 月 23 日「關於發布 2024 年電力 二氧化碳排放因子的公告」0.5777 tCO<sub>2</sub>/MWh。
  - 丁、泰國電力排碳係數：引用泰國能源局政策和規劃辦公室 (EPPO) 公告之 0.383 tCO<sub>2</sub>/MWh。
  - 戊、新加坡電力排碳係數：引用新加坡能源市場管理局公告之 0.408 tCO<sub>2</sub>/MWh。
  - 己、馬來西亞電力排碳係數：引用馬來西亞能源委員會發布之《Grid Emission Factor (GEF) for the Electricity Grids in Malaysia》之 0.740 tCO<sub>2</sub>/MWh。

8. 溫室氣體排放量之計算主要採用「排放係數法」，並輔以質量平衡法。114 年排放係數法所用之轉換係數來源除延續 113 年，並新增台灣高鐵網站、產品碳足跡資訊網、國際民航組織 ICAO Carbon Emissions Calculator (ICEC)、泰國能源局能源政策和規劃辦公室 (EPPO)、新加坡能源市場管理局、馬來西亞能源委員會、國家發展改革委辦公廳 2014 發布之《中國煤炭生產企業溫室氣體排放核算

方法與報告指南》、中國產品全生命週期溫室氣體排放系數據。

9.113年溫室氣體盤查使用標準、方法學、假設及計算工具請參閱113年永續報告書3.4氣候變遷因應及3.5環境保護章節。

4.溫室氣體減量目標：本公司(母公司)以113年為基準年，訂定短期目標(1-2年)母公司全營運據點範疇一及範疇二排放量減少1-2%。

| 範疇              | 類別   | 項目說明         | 單位                   | 113年   |  | 114年   |  |
|-----------------|------|--------------|----------------------|--------|--|--------|--|
|                 |      |              |                      | 排放量    | 排放強度<br>(密集度) 公噸 CO <sub>2</sub> e / 百萬元 | 排放量    | 排放強度<br>(密集度) 公噸 CO <sub>2</sub> e / 百萬元 |
| 範疇一             | 類別 1 | 直接溫室氣體<br>排放 | 公噸 CO <sub>2</sub> e | 51.23  | 0.00115                                  | 49.90  | 0.00109                                  |
| 範疇二             | 類別 2 | 間接溫室氣體<br>排放 | 公噸 CO <sub>2</sub> e | 465.85 | 0.01045                                  | 442.25 | 0.00969                                  |
| (範疇一+範疇二) 排放量合計 |      |              | 公噸 CO <sub>2</sub> e | 517.07 | 0.01160                                  | 492.15 | 0.01079                                  |
| 減量百分比           |      |              | -                    | -      | -  | -4.82% | -6.98%                                   |

註: 1.114年溫室氣體數據已由BSI外部查證

2.113年母公司營業額44,564.88百萬元；114年母公司營業額45,630.65百萬元

(六)履行誠信經營情形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   |                      |
| 一、訂定誠信經營政策及方案<br>(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？                  | √        | 本公司已制定，及適時依據主管機關之函令同步修正經董事會核准的「道德行為準則」、「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，是為所有員工提供高道德標準的準則，並以中英文揭露於公司網站。在公司管理和員工工作行為中，董事會和管理階層最重要的的是要採用最高的誠信和道德標準，禁止賄賂、貪腐、欺騙和其他任何形式的不正當行為，並要求每位員工必須履行誠信政策。其中，113 年新增訂「誠信經營作業程序及行為指南」，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項，其主要內容涵蓋範圍請參閱一、訂定誠信經營政策及方案之(三)內容。 | 無重大差異                |
| (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」第七條第二項各款於各款行為之防範措施？ | √        | 為防止任何不誠信的行為，員工必須揭露任何有或可能發生破壞本準則的行為，例如任何實際或潛在的利益衝突；關鍵員工和高階管理人員必須定期聲明其對本準則的遵守情況。本公司更要求所有的客戶、供應商和合作夥伴以書面形式聲明，在與公司或管理人員和員工進行業務往來時，皆不可從事任何欺詐或誘使不誠信的行為。此外，本公司亦於「工作規則第十一條」訂有相關違反誠信經營之懲罰規定，若員工有營私舞弊，挪用公款，收受賄賂、佣金者情事之一者，本公司得不經預告終止雇用關係並得依法請求損害賠償，情節重大者則可予以免職之處份。           | 無重大差異                |
| (三)公司是否於防範不誠行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？  | √        | 本公司基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，依「上市上櫃公司誠信經營守則」及本公司及集團企業與組織之營運所在地相關法令，已制定及適時依據主管機關之函令同步修正經董事會核准的「道德行為準則」、「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項，其主要內容涵蓋：<br>1. 適用對象<br>2. 不誠信行為<br>3. 利益態樣<br>4. 專責單位及職掌                                    | 無重大差異                |

| 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   |                      |
|   |          | <p>摘要說明</p> <p>5. 禁止提供或收受不正當利益<br/>6. 收受不正當利益之處理程序<br/>7. 禁止疏通費及處理程序<br/>8. 政治獻金之處理程序<br/>9. 慈善捐贈或贊助之處理程序<br/>10. 利益迴避<br/>11. 保密機制之組織與責任及禁止洩露商業機密<br/>12. 禁止從事不公平競爭行為<br/>13. 防範產品或服務損害關係人<br/>14. 禁止內線交易及保密協定<br/>15. 遵循及宣示誠信經營政策<br/>16. 建立商業關係前之誠信經營評估<br/>17. 與商業對象說明誠信經營政策<br/>18. 避免與不誠信經營者交易<br/>19. 契約明訂誠信經營<br/>20. 公司人員涉不誠信行為之處理<br/>21. 他人對公司從事不誠信行為之處理<br/>22. 內部宣導、建立獎懲、申訴制度及紀律處分<br/>本公司定期於每月營運會議(上下半年各一次)，或員工訓練場合進行誠信經營之公司治理宣達，並設有檢舉及申訴制度，以強化誠信及自律。</p> |                      |
| <p>二、落實誠信經營</p> <p>(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？</p> | V        | <p>1. 公司每月舉行一次營運會議，要求與會人員須將我們的誠信要求傳達給所有業務夥伴。此外，每個商業合同中都包含與道德相關的條款。如果違反該條款，公司可以隨時終止合夥企業，而無需任何其他義務或賠償。</p> <p>2. 本公司主要原廠供應商皆屬國際知名之IDM或Fabless廠，已投入管理資源在勞工、健康與安全、環境、道德規範、管理體系等五大面向，以符合責任商業聯盟 RBA/ 電子業行為準則 (Electronics Industry Citizenship Coalition, EICC) 之規範要求；身為這些上游原廠之代理商，將繼續連結下游</p>  | 無重大差異                |

| 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   |                      |
|  |          | <p>客戶，串連整個供應鏈夥伴共同參與社會和環境關心的議題。</p> <p>3.對於非原廠之供應商(承攬商及庶務供應商等)，本公司於109年5月14日訂有經董事會通過之『供應商行為守則』以資遵循；截至114年底，已簽署遵守負責任商業聯盟(RBA)行為準則承諾書(Letter of Undertaking for Compliance with Responsible Business Alliance (RBA))之非原廠之供應商/承攬商計有105家廠商，該承諾書內容大意：本公司重申雙方業務合作中廉潔誠信之重要。威健堅決禁止任何貪腐及/或收賄活動，且對於其各項業務及其協力廠商皆等同要求之，威健絕不縱容任何收受或給予可能會被認為是賄賂之禮品、饋贈或招待，亦已明確要求其員工(包括其家庭成員、親戚及友人)不得收受該等禮品、饋贈或招待。</p> <p>4.截至114年12月底，本公司原廠供應商共有33家原廠與本公司簽署之代理合約中包含反賄賂(Anti-Corruption/Anti-Bribery)等相似意義之條款，其內容亦要求雙方商業合作進行中禁止任何賄賂等不誠信行為。</p> <p>5.截至114年12月底，本公司客戶共有326家客戶與本公司單獨簽署相關廉潔承諾等類似誠信要求規範，其內容亦要求雙方商業合作進行中禁止任何賄賂等不誠信行為。</p> |                      |
| (二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專職單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？ | √        | <p>本公司之董事、經理人、受僱人、受任人及實質控制者，應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。為健全誠信經營之管理，依據職權，永續發展委員會制定本公司誠信經營目標、策略與執行方案之督導單位，在該委員會底下設有執行辦公室及公司治理小組，負責公司治理暨誠信經營相關執行與推廣，該小組成員隸屬本公司董事長室及總經理室。相關執行事項於每季(原則上)向永續委員會及董事會報告，並於次年度一月底前做“年度彙總報告”。115年1月13日永續發展委員會已完成114年度誠信經營執行情形之報告審查，並轉呈董事會以評估公司所建立之誠信經營政策及防範措施是否有效運行。</p> <p>為推廣誠信行為規範至全體員工，不定期透過宣導、溝通及訓練課程，將誠信廉潔的理念，傳達予同仁及合作夥伴，共同落實誠信經營原則。114年度相關執行情形：</p>   | 無重大差異                |

| 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   |                      |
|   |          | <p>摘要說明</p> <p>1.新進員工於到職一週內，100% 接受法務及人事單位之提醒宣達，包括誠信經營、道德行為規則之相關重點提醒。</p> <p>2.每月舉行一次的營運會議，每半年要求與會人員須將我們的誠信要求傳達給所有業務夥伴。此外，每個商業合同中都包含與道德相關的條款。如果違反該條款，本公司可以隨時終止與其之商業合作關係。</p>  |                      |
| (三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？   | √        | <p>1.公司除已訂定經董事會通過之『公司道德行為準則』、『公司誠信經營守則』、『公司治理實務守則』、『誠信經營作業程序及行為指南』、『供應商行為守則』、『永續發展政策』、『永續發展實務守則』、『內部重大資訊處理作業程序』及『檢舉制度』等，以作為規範防止利益衝突之發生外，並在營運過程中徹底遵循《公司法》、《證券交易法》、《商業會計法》、《政治獻金法》、《聯合國反貪腐公約施行法》、《政府採購法》、《公職人員利益衝突迴避法》以及其他有關上市公司應遵循事項之規定。</p> <p>2.本公司與上游原廠所簽署之產品代理合約，亦均會遵循國內、外原廠所要求之相關事項；同時和下游客戶間進行貿易交易時，我方與其所簽訂之採購合約或廉潔承諾書中有規範相關利益衝突管理機制。</p> <p>3.本公司依據檢舉制度，設立了陳述管道，提供了一條內部稽核主管和法務主管熱線及電子郵件，以接收與提交有關利益衝突的信息。</p> | 無重大差異                |
| (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，並據以查防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ | √        | <p>本公司已建立了會計和內部控制制度，以確保誠信經營。內部稽核主管根據可能有不誠信經營行為進行相關風險評估，並就該些項目列入年度稽核計劃中，且將稽核結果提報審計委員會及董事會。截至目前尚無委託會計師執行查核之情事。</p>  | 無重大差異                |
| (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？  | √        | <p>公司分別於114年3月及10月營運會議上由高階主管及法務主管定期就相關誠信經營、道德行為規則、利益衝突迴避以及所有其他相關主題進行教育宣達。</p> <p>1.114年度於新進員工訓練課程中，由法務主管及財務長進行相關誠信經營、道德行為規則及內線/短線交易禁止之相關訓練與宣達。</p>  | 無重大差異                |

| 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  |                      |                                      |                |      |      |      |    |     |   |         |            |                |      |     |   |          |            |                |    |      |      |    |        |           |         |    |     |                                      |           |        |    |     |                              |           |        |   |     |                              |           |         |    |     |                             |           |        |   |     |                              |  |
|   |          | <p>摘要說明</p> <p>2.114年度公司董事參與外部進修課程，亦有誠信經營相關課程。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>職稱</th> <th>姓名</th> <th>進修時數</th> <th>進修日期</th> <th>進修機構</th> <th>進修課程</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>董事</td> <td>陳冠華</td> <td>3</td> <td>114/5/6</td> <td>證期貨市暨發展基金會</td> <td>114年度防範內線交易宣導會</td> </tr> <tr> <td>獨立董事</td> <td>王建智</td> <td>3</td> <td>114/9/26</td> <td>證期貨市暨發展基金會</td> <td>114年度防範內線交易宣導會</td> </tr> </tbody> </table> <p>3.114年度主管級及新人訓練課程</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>日期</th> <th>宣導場合</th> <th>參加人數</th> <th>時數</th> <th>推動教育內容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114/03/27</td> <td>主管級經營會議</td> <td>30</td> <td>0.5</td> <td>誠信經營作業程序及行為指南 &amp; 短線交易 vs 內線交易<br/>宣導說明</td> </tr> <tr> <td>114/04/08</td> <td>新進員工訓練</td> <td>15</td> <td>1.0</td> <td>誠信經營政策與誠信經營實務 &amp; 短線交易 vs 內線交易</td> </tr> <tr> <td>114/07/31</td> <td>新進員工訓練</td> <td>8</td> <td>1.0</td> <td>誠信經營政策與誠信經營實務 &amp; 短線交易 vs 內線交易</td> </tr> <tr> <td>114/10/28</td> <td>主管級經營會議</td> <td>31</td> <td>0.5</td> <td>誠信經營原則/短線交易 vs 內線交易<br/>宣導說明</td> </tr> <tr> <td>114/11/19</td> <td>新進員工訓練</td> <td>9</td> <td>1.0</td> <td>誠信經營政策與誠信經營實務 &amp; 短線交易 vs 內線交易</td> </tr> </tbody> </table> | 職稱                   | 姓名                                   | 進修時數           | 進修日期 | 進修機構 | 進修課程 | 董事 | 陳冠華 | 3 | 114/5/6 | 證期貨市暨發展基金會 | 114年度防範內線交易宣導會 | 獨立董事 | 王建智 | 3 | 114/9/26 | 證期貨市暨發展基金會 | 114年度防範內線交易宣導會 | 日期 | 宣導場合 | 參加人數 | 時數 | 推動教育內容 | 114/03/27 | 主管級經營會議 | 30 | 0.5 | 誠信經營作業程序及行為指南 & 短線交易 vs 內線交易<br>宣導說明 | 114/04/08 | 新進員工訓練 | 15 | 1.0 | 誠信經營政策與誠信經營實務 & 短線交易 vs 內線交易 | 114/07/31 | 新進員工訓練 | 8 | 1.0 | 誠信經營政策與誠信經營實務 & 短線交易 vs 內線交易 | 114/10/28 | 主管級經營會議 | 31 | 0.5 | 誠信經營原則/短線交易 vs 內線交易<br>宣導說明 | 114/11/19 | 新進員工訓練 | 9 | 1.0 | 誠信經營政策與誠信經營實務 & 短線交易 vs 內線交易 |  |
| 職稱  | 姓名       | 進修時數   | 進修日期                 | 進修機構                                 | 進修課程           |      |      |      |    |     |   |         |            |                |      |     |   |          |            |                |    |      |      |    |        |           |         |    |     |                                      |           |        |    |     |                              |           |        |   |     |                              |           |         |    |     |                             |           |        |   |     |                              |  |
| 董事  | 陳冠華      | 3  | 114/5/6              | 證期貨市暨發展基金會                           | 114年度防範內線交易宣導會 |      |      |      |    |     |   |         |            |                |      |     |   |          |            |                |    |      |      |    |        |           |         |    |     |                                      |           |        |    |     |                              |           |        |   |     |                              |           |         |    |     |                             |           |        |   |     |                              |  |
| 獨立董事  | 王建智      | 3  | 114/9/26             | 證期貨市暨發展基金會                           | 114年度防範內線交易宣導會 |      |      |      |    |     |   |         |            |                |      |     |   |          |            |                |    |      |      |    |        |           |         |    |     |                                      |           |        |    |     |                              |           |        |   |     |                              |           |         |    |     |                             |           |        |   |     |                              |  |
| 日期  | 宣導場合     | 參加人數   | 時數                   | 推動教育內容                               |                |      |      |      |    |     |   |         |            |                |      |     |   |          |            |                |    |      |      |    |        |           |         |    |     |                                      |           |        |    |     |                              |           |        |   |     |                              |           |         |    |     |                             |           |        |   |     |                              |  |
| 114/03/27   | 主管級經營會議  | 30   | 0.5                  | 誠信經營作業程序及行為指南 & 短線交易 vs 內線交易<br>宣導說明 |                |      |      |      |    |     |   |         |            |                |      |     |   |          |            |                |    |      |      |    |        |           |         |    |     |                                      |           |        |    |     |                              |           |        |   |     |                              |           |         |    |     |                             |           |        |   |     |                              |  |
| 114/04/08   | 新進員工訓練   | 15   | 1.0                  | 誠信經營政策與誠信經營實務 & 短線交易 vs 內線交易         |                |      |      |      |    |     |   |         |            |                |      |     |   |          |            |                |    |      |      |    |        |           |         |    |     |                                      |           |        |    |     |                              |           |        |   |     |                              |           |         |    |     |                             |           |        |   |     |                              |  |
| 114/07/31   | 新進員工訓練   | 8  | 1.0                  | 誠信經營政策與誠信經營實務 & 短線交易 vs 內線交易         |                |      |      |      |    |     |   |         |            |                |      |     |   |          |            |                |    |      |      |    |        |           |         |    |     |                                      |           |        |    |     |                              |           |        |   |     |                              |           |         |    |     |                             |           |        |   |     |                              |  |
| 114/10/28   | 主管級經營會議  | 31   | 0.5                  | 誠信經營原則/短線交易 vs 內線交易<br>宣導說明          |                |      |      |      |    |     |   |         |            |                |      |     |   |          |            |                |    |      |      |    |        |           |         |    |     |                                      |           |        |    |     |                              |           |        |   |     |                              |           |         |    |     |                             |           |        |   |     |                              |  |
| 114/11/19   | 新進員工訓練   | 9  | 1.0                  | 誠信經營政策與誠信經營實務 & 短線交易 vs 內線交易         |                |      |      |      |    |     |   |         |            |                |      |     |   |          |            |                |    |      |      |    |        |           |         |    |     |                                      |           |        |    |     |                              |           |        |   |     |                              |           |         |    |     |                             |           |        |   |     |                              |  |
| <p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p> | v        | <p>1.本公司已於106年1月24日董事會制定檢舉制度，復於107年7月24日及111年11月11日再經董事會修訂之，並於公司網站及內部網建立並公告檢舉專線、檢舉電子郵件信箱等受理管道，提供內部及外部人員檢舉並受理犯罪、舞弊或違法等情事。</p> <p>2.配合114年11月間中華公司治理協會之外部專家於董事會外部績效評鑑時之建議-獨立董事在檢舉及申訴程序皆能同步接收檢舉信函，公司於115年1月13日建請提名委員會及董會核定修正相對應檢舉制度之內容。</p> <p>3.內部及外部檢舉人可以通過信函、電子郵件及電話等方式進行檢舉：<br/>(1)通信地址：台北市內湖區內湖路一段308號11樓 受理檢舉單位收。</p>   | 無重大差異                |                                      |                |      |      |      |    |     |   |         |            |                |      |     |   |          |            |                |    |      |      |    |        |           |         |    |     |                                      |           |        |    |     |                              |           |        |   |     |                              |           |         |    |     |                             |           |        |   |     |                              |  |

| 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   |                      |
| (二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？ | √        | <p>(2)電子郵箱：whistleblower@weikeng.com.tw（本電子信箱會將信件自動轉寄給稽核主管及法務主管及所有獨立董事）。</p> <p>(3)檢舉專線：+886-2-26590202 分機 531 稽核室主管或 533 室法務室主管。</p> <p>1、在所制定之檢舉制度已將檢舉處理流程，就檢舉事項之登記、受理、調查及報告流程明確化，以資遵循。</p> <p>2、受理檢舉工作人員應該嚴格保密檢舉人的相關資訊，檢舉事項的具體內容，相關調查工作應在不暴露檢舉人身份的情況下進行。除非檢舉人同意，否則任何情況下，不能公開檢舉人的姓名、工作單位、聯繫方式等資訊。對於違反保密規定或不正當履行職責之受理檢舉工作人員，將根據情節和後果進行懲戒。</p> <p>3、調查小組完成必要的調查程序後，根據調查核實的事實，出具相應的調查報告，必要時提供給人資單位進行處理，並由專責單位將檢舉情事、其處理方式及後續檢討改善措施，向審計委員會及董事會報告。對於經調查屬實，並觸犯國家法律的檢舉事項，情節重大者移交司法機關處理。</p> | 無重大差異                |
| (三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？                  | √        | <p>1、本公司嚴肅看待檢舉人保護，因為其核心目的是保護努力找出潛在不法行為的勤奮員工免遭非法報復；如非必要，檢舉工作人員盡可能不與檢舉人直接會面，以免除檢舉人的檢舉風險，且任何單位和個人不得以任何藉口阻攔、壓制檢舉人檢舉，不得採取任何方式打擊報復檢舉人和檢舉調查人員。打擊報復檢舉人和檢舉調查人員者，一經查證屬實，將依照公司有關規定處理，構成犯罪情節重大者，移送司法機關依法處理。</p> <p>2、公司設有舉報人保護專線，若有必要，無論是高階主管、獨立董事和董事會，可直接審查並確定針對報復採取適當的措施。</p> <p>3、被檢舉人申訴制度</p> <p>(1)針對前述被檢舉的當事人，若對其被檢舉事項有疑義者，本公司給予申訴管道，申訴受理單位為本公司獨立董事(independent@weikeng.com.tw)</p> <p>(2)針對申訴事項經本公司獨立董事查證申訴成功者，除撤銷之前已為之處分外，並應將其申訴結果揭露於本公司內部網站以示公允。</p>                                     | 無重大差異                |
| 四、加強資訊揭露                                       |          |   |                      |

| 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  |  |
| 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？  | √        | 本公司為推廣誠信行為規範至全體員工，不定期透過宣導、溝通及訓練課程，將誠信廉潔的理念，傳達予同仁及合作夥伴，共同落實誠信經營原則，並於公司網站及公開資訊觀測站揭露其誠信經營守則內容；截至本年年報刊印日止，本公司尚無發生有違反誠信經營守則或遭檢舉等之事項。<br>114年度對於落實經營守則規定之宣導教育執行情形，請參閱上述二、落實誠信經營之(五)說明。 | 無重大差異  |
| 五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形；無重大差異，但本公司隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、經理人及受僱人提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營守則，以提昇公司誠信經營之成效。   |          |  | 無重大差異，但本公司隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，據以檢討改進公司訂定之誠信經營守則，以提昇公司誠信經營之成效。 |
| 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)：<br>1、本公司配合財務報告公佈前之封閉期間公司之內部人，包括但不限於董事，不得交易其持有本公司之上市或在證券商營業處所買賣之股票或其他具有股權性質之有價證券之規定，乃修訂『內部重大訊息處理程序』，已於111年3月25日經董事會修訂通過。<br>2、針對偶發性重大資訊，為明確通報制度，以確保所有董事會成員均能及時而充分掌握公司重大偶發事件之通報程序』，提報112年1月13日之審計委員會及董事會決議之，以期通報程序有其書面制度，更具系統化。 |          |  |  |

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瞭解之重要資訊，得一併揭露：請參閱本公司官網 ([www.weikeng.com.tw](http://www.weikeng.com.tw)) 公司治理專區。

(八)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1.內部控制聲明書(詳次頁)。

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

威健實業股份有限公司  
內部控制制度聲明書

日期：115年3月13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114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3月13日董事會通過，出席董事七人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

威健實業股份有限公司



董事長：胡秋江



總經理：紀廷芳



(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。

114 年度股東會

| 日期       | 議案內容                    | 決議  | 執行情形  |
|----------|-------------------------|---|---|
| 114/6/20 | 1.本公司 113 年度營業報告書及財務報告案 | 本案無股東提問，經投票表決，表決時出席股東表決總權數 324,020,704 權，表決結果：贊成權數 316,317,079 權(占出席表決總權數 97.62%)，反對權數 79,500 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 7,624,125 權，本案照案通過。 | 業經股東會承認，並揭露於本公司官網   |
|          | 2.本公司 113 年度盈餘分配案       | 本案無股東提問，經投票表決，表決時出席股東表決總權數 324,020,704 權，表決結果：贊成權數 316,682,911 權(占出席表決總權數 97.73%)，反對權數 80,463 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 7,257,330 權，本案照案通過。 | 113 年度盈餘分配已訂定 114 年 8 月 17 日為配息基準日，計每股配發現金股利 2.08421011 元，並於 114 年 9 月 11 日發放，已全數分配完畢 |
|          | 3.修訂本公司「公司章程」部分條文案      | 本案無股東提問，經投票表決，表決時出席股東表決總權數 324,020,704 權，表決結果：贊成權數 316,693,773 權(占出席表決總權數 97.73%)，反對權數 84,817 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 7,242,114 權，本案照案通過。 | 經濟部以 114 年 8 月 3 日經授商字第 11430102780 號函通知辦理登記完成，但對於第 5-2 條文中之第六款~第九款應予明訂，配合修訂之。        |

114 年度董事會

| 日期        | 期別       | 議案內容                                 | 決議                |
|-----------|----------|--------------------------------------|-------------------|
| 114/01/13 | 114 年第一次 | 1.討論編列本公司 114 年度之營業預算                | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |          | 2.討論增訂本公司內部控制制度內部規章「資訊安全政策」案         | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |          | 3.討論本公司資金貸與子公司威健實業國際有限公司案            | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |          | 4.討論修正本公司「113 年度員工認股權憑證發行及認股辦法」追認案   | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |          | 5.討論本公司為子公司威健國際貿易(上海)有限公司背書保證案       | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |          | 6.討論本公司為子公司威健實業國際有限公司背書保證案           | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |          | 7.討論本公司 113 年永續報告書重大議題核定案            | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |          | 8.討論 113 年度本公司及子公司威健實業國際有限公司經理人年終獎金案 | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
| 114/03/06 | 114 年第二次 | 1.討論核定提列本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞案         | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |          | 2.承認本公司 113 年度自結財務資訊暨會計師查核財務報告案      | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |          | 3.討論本公司 113 年營業報告書案                  | 經主席徵詢出席董事本        |

| 日期        | 期別       | 議案內容  | 決議                |
|-----------|----------|---|-------------------|
|           |          |   | 案同意照案通過           |
|           |          | 4.討論本公司 113 年度盈餘分配案   | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |          | 5.討論本公司 113 年度內控聲明書案  | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |          | 6.討論修訂本公司「公司章程」部分條文案  | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |          | 7.討論修訂本公司之「公司治理實務守則」部分條文案   | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |          | 8.討論本公司為子公司威健實業國際有限公司背書保證案  | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |          | 9.討論本公司為子公司 Weikeng Technology Pte Ltd. 背書保證案   | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |          | 10.討論本公司為子公司威健國際貿易(上海)有限公司背書保證案   | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |          | 11.討論本公司申請銀行額度續約或擴增案  | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |          | 12.討論本公司召開 114 年股東常會日期、地點、議案及相關事宜案  | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
| 114/04/01 | 114 年第三次 | 1.討論民國 113 年度員工認股權憑證第一次發行之憑證單位總數及授予員工名單、授予憑證單位數與所得認購股數案                                 | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |          | 2.指定本公司子公司威健實業國際有限公司(Weikeng International Co., Ltd.)與中國信託商業銀行簽立保管契約辦理開立上市外籍員工集合投資保管專戶案 | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |          | 3.為本公司國內第六次無擔保轉換公司債換發新股訂定增資基準日案   | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
| 114/05/06 | 114 年第四次 | 1.承認本公司 114 年第一季合併財務報告案   | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |          | 2.討論修訂本公司「個人資料蒐集處理及利用管理作業程序」部分條文案   | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |          | 3.討論本公司為子公司威健實業國際有限公司背書保證案  | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |          | 4.討論本公司為子公司 Weikeng Technology Pte Ltd. 背書保證案   | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |          | 5.討論本公司為子公司威健國際貿易(上海)有限公司背書保證案  | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |          | 6.討論申請本公司銀行額度、續約或擴增案  | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |          | 7.討論子公司威健國際貿易(上海)有限公司申請銀行額度續約或擴增案   | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |          | 8.討論修訂本公司「風險管理政策與程序」部分條文案   | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
| 114/07/14 | 114 年第五次 | 1.討論訂定本公司 114 年配發 113 年度普通股現金股利之除息基準日   | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |

| 日期        | 期別       | 議案內容   | 決議   |
|-----------|----------|--|--|
|           |          | 2.討論本公司國內第六次及第七次無擔保轉換公司債訂定停止轉換期間案            | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過  |
|           |          | 3.討論本公司國內第六次及第七次無擔保轉換公司債轉換價格調整案              | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過  |
|           |          | 4.討論本公司 113 年度員工認股權憑證認股價格調整案                 | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過  |
|           |          | 5.討論修訂本公司「國內第六次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法」案             | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過  |
|           |          | 6.討論修訂本公司「國內第七次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法」案             | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過  |
|           |          | 7.為本公司國內第六次無擔保轉換公司債換發新股訂定增資基準日案              | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過  |
|           |          | 8.討論委任吳哲彬先生為本公司資深副總經理案                       | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過  |
|           |          | 9.討論本公司 113 年度經理人員工酬勞分派案暨 114 年調整薪資案         | 除董事胡秋江及董事紀廷芳兼任經理人職務，因自身利益迴避不參與表決外，由主席指定代理主席獨立董事王建智徵詢出席董事本案同意照案通過 |
| 114/08/08 | 114 年第六次 | 1.承認本公司 114 年第二季合併財務報告案                      | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過  |
|           |          | 2.討論修訂本公司「永續報告書編製及申報作業程序」部分條文案               | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過  |
|           |          | 3.承認本公司 113 年永續報告書案                          | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過  |
|           |          | 4.討論本公司為子公司 Weikeng Technology Pte Ltd.背書保證案 | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過  |
|           |          | 5.討論本公司為子公司威健國際貿易(上海)有限公司背書保證案               | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過  |
|           |          | 6.討論本公司為子公司威健實業國際有限公司背書保證案                   | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過  |
|           |          | 7.討論本公司申請銀行額度、續約或擴增案                         | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過  |
| 114/10/03 | 114 年第七次 | 1.討論本公司薪資報酬委員會定期檢討，提出修訂本公司「董事及員工(含經理人)薪酬政策」案 | 除依法迴避之董事外，經代理主席林弘獨立董事徵詢其餘出席董事同意，照案通過。                            |
|           |          | 2.討論本公司薪資報酬委員會定期檢討，提出修訂本公司「董事及經理人薪酬管理辦法」案    | 除依法迴避之董事外，經代理主席林弘獨立董事徵詢其餘出席董事同意，照案通過。                            |
|           |          | 3.討論本公司薪資報酬委員會定期檢討，提出修訂本公司「董事會績效評估辦法」案       | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過  |
|           |          | 4.為本公司國內第六次無擔保轉換公司債換發新股訂                     | 經主席徵詢出席董事本   |

| 日期        | 期別      | 議案內容  | 決議                |
|-----------|---------|---|-------------------|
|           |         | 定增資基準日案                                       | 案同意照案通過           |
| 114/11/14 | 114年第八次 | 1.承認本公司114年第三季合併財務報告案                         | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |         | 2.討論修訂本公司「預先核准非確信服務政策之一般性原則」案                 | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |         | 3.討論本公司(含子公司)115年度之稽核計畫案                      | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |         | 4.討論修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核制度」部份條文案               | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |         | 5.討論修訂本公司「內部稽核制度」部份條文案                        | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |         | 6.討論訂定本公司114年度「提升企業價值計畫」案                     | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |         | 7.討論修訂本公司「永續發展實務守則」部分條文案                      | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |         | 8.討論本公司為子公司 Weikeng Technology Pte Ltd. 背書保證案 | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |         | 9.討論本公司為子公司威健國際貿易(上海)有限公司背書保證案                | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |         | 10.討論本公司為子公司威健實業國際有限公司背書保證案                   | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |         | 11.討論本公司申請銀行額度續約或擴增案                          | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |

115年度董事會

| 日期        | 期別      | 議案內容  | 決議                |
|-----------|---------|---|-------------------|
| 115/01/13 | 115年第一次 | 1.討論本公司114年永續報告書重大議題核定案                       | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |         | 2.承認中華公司治理協會出具之董事會績效評估報告書案                    | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |         | 3.討論本公司115年度簽證會計師之公費案                         | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |         | 4.討論本公司資金貸與子公司威健實業國際有限公司案                     | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |         | 5.討論修訂本公司「檢舉制度」部份條文案                          | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |         | 6.討論本公司為子公司威健國際貿易(上海)有限公司背書保證案                | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |         | 7.討論本公司為子公司威健實業國際有限公司背書保證案                    | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |         | 8.討論本公司提名委員會定期檢討，提出修訂本公司「董事會成員及重要高階管理階層接班規劃」案 | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |         | 9.討論編列本公司115年度之營業預算案                          | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |         | 10.討論定義115年基層員工範圍案                            | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|           |         | 11.為本公司國內第六次無擔保轉換公司債換發新股訂定增資基準日案              | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |

| 日期        | 期別       | 議案內容  | 決議   |
|-----------|----------|---|--|
| 115/02/10 | 115 年第二次 | 1. 討論 114 年度本公司及子公司威健實業國際有限公司經理人年終獎金案           | 除董事胡秋江及董事紀廷芳兼任經理人職務，因自身利益迴避不參與表決外，由主席指定代理主席獨立董事王建智徵詢其餘出席董事本案同意照案通過 |
|           |          | 2. 討論本公司新增資金貸與子公司威健實業國際有限公司案                    | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過  |
|           |          | 3. 討論變更本公司 115 年度之財務報告簽證會計師委任案並評估簽證會計師之獨立性及適任性案 | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過  |
|           |          | 4. 討論本公司為子公司威健實業國際有限公司背書保證案                     | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過  |
| 115/03/13 | 115 年第三次 | 1. 討論核定提列本公司 114 年度員工酬勞及董事酬勞案                   | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過  |
|           |          | 2. 討論核定提列本公司 114 年度基層員工酬勞案                      | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過  |
|           |          | 3. 承認本公司 114 年度自結財務資訊暨會計師查核財務報告案                | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過  |
|           |          | 4. 討論本公司 114 年營業報告書案                            | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過  |
|           |          | 5. 討論本公司 114 年度盈餘分配案                            | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過  |
|           |          | 6. 討論本公司 114 年度內控聲明書案                           | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過  |
|           |          | 7. 討論修訂本公司「公司章程」部分條文案                           | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過  |
|           |          | 8. 討論增訂本公司「生物多樣性政策」案                            | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過  |
|           |          | 9. 討論增訂本公司「新供應商遴選標準」案                           | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過  |
|           |          | 10. 討論本公司為子公司威健實業國際有限公司背書保證案                    | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過  |
|           |          | 11. 討論本公司為子公司 Weikeng Technology Pte Ltd. 背書保證案 | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過  |
|           |          | 12. 討論本公司為子公司威健國際貿易(上海)有限公司背書保證案                | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過  |
|           |          | 13. 討論本公司申請銀行額度續約或擴增案                           | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過  |
|           |          | 14. 討論本公司召開 115 年股東常會日期、地點、議案及相關事宜案             | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過  |
|           |          | 15. 為本公司國內第六次無擔保轉換公司債換發新股訂定增資基準日案               | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過  |
| 115/05/05 | 115 年第四次 | 1. 承認本公司 115 年第一季合併財務報告案                        | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過  |
|           |          | 2. 討論本公司為子公司威健實業國際有限公司背書保證案                     | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過  |
|           |          | 3. 討論本公司為子公司 Weikeng Technology Pte Ltd. 背書保證案  | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過  |

| 日期 | 期別 | 議案內容                                 | 決議                |
|----|----|--------------------------------------|-------------------|
|    |    | 4.討論本公司為子公司威健國際貿易(上海)有限公司背書保證案       | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|    |    | 5.討論申請本公司銀行額度、續約或擴增案                 | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|    |    | 6.承認本公司合併報表實體 114 年溫室氣體盤查結果及其外部查證意見案 | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |
|    |    | 7.討論本公司行銷長李沛霆先生申請退休案                 | 經主席徵詢出席董事本案同意照案通過 |

(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：無此情事。

四、簽證會計師公費資訊：

(一)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

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  |
|--------------|-------|---------------------|---------------------|--------------------|-------|---|
| 安侯建業聯合會計師事務所 | 區耀軍   | 114/1/1 至 114/12/31 | 財務報告查核簽證及核閱費用 3,770 | 稅務服務及工商登記等費用 1,845 | 5,615 | 本公司行政處每年定期就簽證會計師之學經歷、依據會計師法第47條、會計師職業道德規範第10號公報及KPMG會計師出具之獨立性聲明書/獨立性及適任性評估表先予以評估，並於113年11月13日轉呈審計委員會及董事會評估後，區耀軍及辛郁婷兩位會計師符合114年度財務報告簽證之獨立性及適任性之評估標準。 |
|              | 辛郁婷   | 114/1/1 至 114/12/31 |                     |                    |       |   |

- 1、給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費占審計公費之比例達四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：詳如上表。
- 2、更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：不適用。
- 3、審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：不適用。

(二)前目所稱審計公費係指本公司給付安侯建業聯合會計師事務所所有關財務報告查核簽證及核閱之公費。

五、更換會計師資訊：

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                      | 115年2月10日      |         |     |
| 更換原因及說明                   | 配合會計師事務所內部組織調整 |         |     |
| 說明係委任人或會計師終止或不接受委任        | 當事人            | 會計師     | 委任人 |
|                           | 情況             |         |     |
|                           | 主動終止委任         | ✓       |     |
|                           | 不再接受(繼續)委任     |         |     |
| 最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因 | 無此情事           |         |     |
|                           |                | 會計原則或實務 |     |

|                                    |     |         |
|------------------------------------|-----|---------|
| 與發行人有無不同意見                         | 有   | 財務報告之揭露 |
|                                    |     | 查核範圍或步驟 |
|                                    |     | 其他      |
|                                    | 無   | ✓       |
| 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) | 不適用 |         |

(二)關於繼任會計師

|  |   |                         |      |         |
|--|---|-------------------------|------|---------|
| 事務所名稱                                    | 安侯建業聯合會計師事務所  |                         |      |         |
| 會計師姓名                                    | 劉振興   |                         |      |         |
| 委任之日                                     | 115年2月10日(115年第一季)起   |                         |      |         |
| 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 | 不適用   |                         |      |         |
| 繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見                   | 不適用   |                         |      |         |
| 備註                                       | 本公司行政處每年定期就簽證會計師之學經歷、依據會計師法第47條、會計師職業道德規範第10號公報及KPMG會計師出具之獨立性聲明書/獨立性及適任性評估表先予以評估，並於115年2月10日轉呈審計委員會及董事會評估後，辛郁婷及劉振興兩位會計師符合115年度財務報告簽證之獨立性及適任性之評估標準。依據會計師法第47條及會計師職業道德規範第10號公報評估如下： |                         |      |         |
|  |   | 評估項目                    | 評估結果 | 是否符合獨立性 |
|  |   | 截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事   | 是    | 是       |
|  |   | 與委託人無重大財務利害關係           | 是    | 是       |
|  |   | 避免與委託人有任何不適當關係          | 是    | 是       |
|  |   | 會計師應使其助理人員確守誠實、公正及獨立性   | 是    | 是       |
|  |   | 執業前二年內服務機構之財務報表，不得查核簽證  | 是    | 是       |
|  |   | 會計師名義不得為他人使用            | 是    | 是       |
|  |   | 未握有本公司及關係企業之股份          | 是    | 是       |
|  |   | 未與本公司及關係企業有金錢借貸之情事      | 是    | 是       |
|  |   | 未與本公司或關係企業有共同投資或分享利益之關係 | 是    | 是       |
|  |   | 未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪給 | 是    | 是       |
|  |   | 未涉及本公司或關係企之制定決策之管理職能    | 是    | 是       |
|  |   | 未兼營可能喪失其獨立性之其他事業        | 是    | 是       |
|  | 與本公司管理階層人員無配偶、直系血   | 是                       | 是    |         |

|  |                        |   |   |
|--|------------------------|---|---|
|  | 親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係     |   |   |
|  | 未收取任何與業務有關之佣金          | 是 | 是 |
|  | 截至目前為止，未受有處分或損及獨立原則之情事 | 是 | 是 |

(三)前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：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。所稱簽證會計師所屬事務所之關係企業，係指簽證會計師所屬事務所之會計師持股超過百分之五十或取得過半數董事席次者，或簽證會計師所屬事務所對外發布或刊印之資料中列為關係企業之公司或機構：無。
- 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、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數。

| 職稱       | 姓名                    | 114 年度        |               | 115 年截至年報刊印日止 |               |
|----------|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|          |                       | 持有股數<br>增(減)數 | 質押股數增<br>(減)數 | 持有股數<br>增(減)數 | 質押股數增<br>(減)數 |
| 董事長兼任策略長 | 胡秋江                   | ---           | ---           | ---           | ---           |
| 董事兼任總經理  | 紀廷芳                   | ---           | ---           | ---           | ---           |
| 董事       | 威記投資股份有限公司<br>代表人：陳澄芳 | ---           | ---           | ---           | ---           |
| 董事       | 陳冠華                   | ---           | ---           | ---           | ---           |
| 獨立董事     | 王建智                   | ---           | ---           | ---           | ---           |
| 獨立董事     | 林 弘                   | ---           | ---           | ---           | ---           |
| 獨立董事     | 尤雪萍                   | ---           | ---           | ---           | ---           |

註：持有股數減少是屬於在證券市場交易之理財行為，非屬股權移轉或股權質押於關係人之情事。

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

115年4月20日

| 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         | 持股比率% | 股數           | 持股比率% | 股數           | 持股比率% | 名稱(或姓名)                                     | 關係     |     |
| 威記投資股份有限公司<br>董事長：胡秋江                        | 30,006,876 | 6.21  | ---          | ---   | ---          | ---   | 胡秋江   | 董事長    | --- |
|  | 8,843,627  | 1.83  | 467,059      | 0.10  | ---          | ---   | ---   | ---    | --- |
| 劉英達  | 6,452,160  | 1.33  | ---          | ---   | ---          | ---   | ---   | ---    | --- |
| 張錦豪  | 5,102,704  | 1.06  | 5,940        | 0.00  | ---          | ---   | ---   | ---    | --- |
| 渣打國際商業銀行營業部受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶   | 4,620,000  | 0.96  | ---          | ---   | ---          | ---   | ---   | ---    | --- |
| 羅一國際股份有限公司<br>董事長：楊順天                        | 4,400,000  | 0.91  | ---          | ---   | ---          | ---   | 博賀投資股份有限公司                                  | 董事長同一人 | --- |
|  | 2,000,000  | 0.41  | ---          | ---   | ---          | ---   | ---   | ---    | --- |
| 博賀投資股份有限公司<br>董事長：楊順天                        | 4,000,000  | 0.83  | ---          | ---   | ---          | ---   | 羅一國際股份有限公司                                  | 董事長同一人 | --- |
|  | 2,000,000  | 0.41  | ---          | ---   | ---          | ---   | ---   | ---    | --- |
| 紀廷芳  | 3,778,150  | 0.78  | 146,817      | 0.03  | 2,500,000    | 0.52  | ---   | ---    | --- |
| 渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶 | 3,548,000  | 0.73  | ---          | ---   | 2,100,000    | 0.44  | ---   | ---    | --- |
| 匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管維斯登翠信託之維斯登翠新興市場高股息基金投資專戶 | 3,477,000  | 0.72  | ---          | ---   | ---          | ---   | ---   | ---    | --- |
| 美商摩根大通銀行託管JP摩根證券有限公司投資專戶                     | 3,333,268  | 0.69  | ---          | ---   | ---          | ---   | ---   | ---    | --- |

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。

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(註：係公司之長期投資)

115年3月31日單位：仟股；%

| 轉投資事業<br>(註：係公司之長期投資)           | 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     |
| Weikeng International Co., Ltd. | 552,450 | 100.00 % | ---                     | ---  | 552,450 | 100.00 % |
| Weikeng Technology Pte Ltd      | 12,413  | 100.00 % | ---                     | ---  | 12,413  | 100.00 % |
| 威健資通(股)公司                       | 1,589   | 100.00 % | ---                     | ---  | 1,589   | 100.00 % |

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

(一)股本來源：最近年度及截至年報刊印日止已發行之股份種類

單位：股/元

| 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 |
| 114.02 | 10   | 600,000,000 | 6,000,000,000 | 474,293,371 | 4,742,933,710 | 轉換公司債轉換<br>11,890,300 股 | 無             | -- |
| 114.04 | 10   | 600,000,000 | 6,000,000,000 | 476,694,115 | 4,766,941,115 | 轉換公司債轉換<br>2,400,744 股  | 無             | -- |
| 114.08 | 10   | 900,000,000 | 9,000,000,000 | 479,764,049 | 4,797,640,490 | 轉換公司債轉換<br>3,069,934 股  | 無             | -- |
| 114.10 | 10   | 900,000,000 | 9,000,000,000 | 479,878,590 | 4,798,785,900 | 轉換公司債轉換<br>114,541 股    | 無             | -- |
| 115.01 | 10   | 900,000,000 | 9,000,000,000 | 480,281,165 | 4,802,811,650 | 轉換公司債轉換<br>402,575 股    | 無             | -- |
| 115.03 | 10   | 900,000,000 | 9,000,000,000 | 480,683,741 | 4,806,837,410 | 轉換公司債轉換<br>402,576 股    | 無             | -- |

單位：股

| 股份種類 | 核定股本        |             |             | 備註    |
|------|-------------|-------------|-------------|-------|
|      | 流通在外股份(上市)  | 未發行股份       | 合計          |       |
| 普通股  | 483,590,330 | 416,409,670 | 900,000,000 | (註 2) |

註 1：截至召開 115 股東會停止過戶日起始日(4 月 20 日)止已發行股數中，尚有 2,906,589 股尚未向經濟部完成變更登記。

註 2：另含 20,000,000 股保留供發行員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債使用

(二)主要股東名單：列明股權比例達百分之五以上之股東持股數額及比例；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 4 月 20 日

| 主要股東名稱                                       | 股份 | 持有股數       | 持股比例% |
|--|----|------------|-------|
| 威記投資股份有限公司                                   |    | 30,006,876 | 6.21% |
| 胡秋江  |    | 8,843,627  | 1.83% |
| 劉英達  |    | 6,452,160  | 1.33% |
| 張錦豪  |    | 5,102,704  | 1.06% |
| 渣打國際商業銀行營業部受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶   |    | 4,620,000  | 0.96% |
| 羅一國際股份有限公司                                   |    | 4,400,000  | 0.91% |
| 博賀投資股份有限公司                                   |    | 4,000,000  | 0.83% |
| 紀廷芳  |    | 3,778,150  | 0.78% |
| 渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶 |    | 3,548,000  | 0.73% |
| 匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管維斯登翠信託之維斯登翠新興市場高股息基金投資專戶 |    | 3,477,000  | 0.72% |
| 美商摩根大通銀行託管 J P 摩根證券有限公司投資專戶                  |    | 3,333,268  | 0.69% |

(三)公司股利政策及執行狀況

1、公司章程所定之股利政策：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，並依法提列法定盈餘公積、提列或迴轉特別盈餘公積後，為當年度可分配盈

餘，並得併同以往年度累計未分配盈餘，由董事會擬具股東盈餘分配案。本公司依公司法規定，分配盈餘或公積以發行新股方式為之時，應由董事會擬具議案，提請股東會決議後行之；以發放現金方式為之時授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數之決議，並報告股東會。董事會應參酌公司企業獲利狀況、未來資本支出計劃、營運擴展規劃、資本規劃、現金流量需求、法令制度及對每股盈餘之稀釋程度等，以決定股東股利中股票股利及現金股利方式分配之比例，據以擬具盈餘分派議案，提請股東會決議分派之，其擬分配數額應不低於公司當年度可分配盈餘之百分之五十，且現金股利配發不低於股東股利總額之百分之二十。

2、本次(115 年度)股東會擬議股利分配之情形：本公司董事會已依公司章程規定擬定盈餘分配案，其中股東股利已於 115 年 3 月 13 日以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數之決議，通過全數發放現金股利 1,000,000,000 元，依董事會決議日分配股利之本公司普通股流通在外股數計算，每股擬配發現金股利約新台幣 2.080369 元，該股利分配將提報 115 年股東會；惟若因本公司執行庫藏股買回或將庫藏股供轉換、轉讓及註銷或本公司發行員工認股權憑證執行發行新股或其他經主管機關核准有關股份異動之計劃或情事，致股本總額發生變化而調整每仟股配發數額時，將授權董事長依實際情況全權處理及訂除息基準日，屆時再另行公告。

3、預期股利政策有重大改變時，應加以說明：不適用。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本次股東會並無擬議無償配股之情事，故不適用。

(五)員工、董事及監察人酬勞：

1、公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司每年度決算如有稅前淨利(即稅前利益扣除提列員工董事酬勞前之利益)，應提列該稅前淨利百分之六至百分之十為員工酬勞，得以股票或現金為之，且由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會，發給股票或現金之對象，包含符合一定條件之從屬公司。對於前項應提列之員工酬勞總數中提撥不低於百分之七為分派公司自身(含總、分公司)基層員工之酬勞，得以股票或現金為之，已於 114 年 3 月 6 日經董事會通過明訂於本公司公司章程，並獲 114 年 6 月股東常會決議通過。對於基層員工之定義，經 115 年 1 月 13 日董事會決議通過，本公司 115 年度的基層員工定義為經常性薪資在新台幣 65,000 元(含)以下者。

董事酬勞則以不高於該稅前淨利百分之二點五為上限，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

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：

依法令及本公司章程規定應分配之員工及董事酬勞。惟若嗣董事會決議實際配發金額與估列數有差異時，視為會計估計變動，列為次年度之損益。

3、董事會通過分派酬勞情形：

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

114 年度員工酬勞計新台幣 97,864,000 元，董事酬勞計新台幣 24,466,000 元，與認列費用年度估列金額無差異，已於 115 年 3 月 13 日先經薪資報酬委員會決議通過，並陳董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數決議同意通過，與 114 年度認列費用金額無差異，將提報 115 年股東會報告後以現金方式支付。

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本年度無辦理配發員工股票酬勞之情事。

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：  
113 年度員工酬勞計新台幣 127,726,800 元，董事酬勞計新台幣 31,929,200 元，上述酬勞已由董事會於 114 年 3 月 6 日以董事三分之二以上出席及出席董事過半數同意在案。該酬勞在 114 年股東常會之後全部以現金方式支付且與 113 年度認列費用金額無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：

本公司最近年度及截至年報刊印日止無發生買回本公司股份之情事。

二、公司債辦理情形：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：

(一)公司債有關事項

| 公司債種類                 | 國內第六次<br>無擔保轉換公司債                         | 國內第七次<br>無擔保轉換公司債  |
|-----------------------|---|--|
| 發行日期                  | 111 年 6 月 1 日                             | 113 年 9 月 11 日   |
| 面額                    | 新台幣壹拾萬元整                                  | 新台幣壹拾萬元整   |
| 發行及交易地點               | 台灣，證券櫃檯買賣中心                               | 台灣，證券櫃檯買賣中心  |
| 發行價格                  | 依面額發行                                     | 依面額發行  |
| 總額                    | 新台幣貳拾億元整                                  | 新台幣貳拾伍億元整  |
| 利率                    | 0%  | 0%   |
| 期限                    | 5 年期(到期日 116 年 6 月 1 日)                   | 5 年期(到期日 118 年 9 月 11 日)                                     |
| 保管機構                  | 無   | 無  |
| 受託人                   | 華南商業銀行信託部                                 | 華南商業銀行信託部  |
| 承銷機構                  | 華南永昌綜合證券(股)公司                             | 華南永昌綜合證券(股)公司  |
| 簽證律師                  | 王建智律師                                     | 羅天佑律師  |
| 簽證會計師                 | 安侯建業聯合會計師事務所羅瑞蘭、區耀軍會計師                    | 安侯建業聯合會計師事務所區耀軍、辛郁婷會計師                                       |
| 償還方法                  | 到期時以現金一次還本                                | 到期時以現金一次還本   |
| 未償還本金                 | 新台幣 311,900,000 元(截至 115 年 4 月 30 日止)     | 新台幣 2,500,000,000 元(截至 115 年 4 月 30 日止)                      |
| 贖回或提前清償之條款            | 詳轉換辦法                                     |  |
| 限制條款                  | 詳轉換辦法                                     |  |
| 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 115 年 4 月 30 日止已轉換成普通股金額 NT\$617,299,680 元 (61,729,968 股) |
|                       | 發行及轉換(交換或認股)辦法                            | 詳轉換辦法  |
| 發行及轉換、交換認股辦法、發行條      | 依現行轉換價格(@24.84)，該可轉換公司債餘額 311,900,000 元，未 | 依現行轉換價格(@34.44)，該可轉換公司債餘額 2,500,000,000 元，未                  |

|                      |  |   |
|----------------------|--|---|
| 件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響 | 來該餘額數若被債券持有人全數轉換成普通股，預計普通股股數約增加 12,556,360 股，則本公司總發行普通股數計約 497,829,452 股，將對目前股權(截至 115 年 4 月 30 日止 485,273,092 股)稀釋約 2.52%；但所募集之資金，將可改善長短期資金來源財務結構調整，提升償債能力流動性，增加資金運用調度空間，並降低利率風險影響。 | 來該餘額數若被債券持有人全數轉換成普通股，預計普通股股數約增加 72,590,011 股，則本公司總發行普通股數計約 570,419,463 股(假設第六次無擔保轉換公司債比第七次轉換公司債先以轉換價格 24.84 元全數轉換完畢情況下)，將對第六次無擔保轉換公司債已全轉換下之股權(497,829,452 股)稀釋約 12.72%；但所募集之資金，將可改善長短期資金來源財務結構調整，提升償債能力流動性，增加資金運用調度空間，並降低利率風險影響 |
| 交換標的委託保管機構名稱         | 無  |   |

(二)轉換公司債資料

| 公司債種類            |    | 國內第六次無擔保轉換公司債          |                      | 國內第七次無擔保轉換公司債           |                      |
|------------------|----|------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|
| 年度               |    | 114 年                  | 當年度截至 115 年 4 月 30 日 | 114 年                   | 當年度截至 115 年 4 月 30 日 |
| 轉換公司債市價          | 最高 | 140.50                 | 154.00               | 109.15                  | 112.95               |
|                  | 最低 | 106.50                 | 123.00               | 100.00                  | 101.50               |
|                  | 平均 | 125.48                 | 139.42               | 106.02                  | 105.98               |
| 轉換價格             |    | 26.45；24.84            | 24.84                | 36.67；34.44             | 34.44                |
| 發行(辦理)日期及發行時轉換價格 |    | 111 年 6 月 1 日<br>34.27 |                      | 113 年 9 月 11 日<br>36.67 |                      |
| 履行轉換義務方式         |    | 發行新普通股                 |                      |                         |                      |

三、特別股辦理情形應包括流通在外及辦理中之特別股，並揭露相關發行條件、對股東權益影響及公司法第一百五十七條所規定之事項：無此情形。

四、海外存託憑證辦理情形應包括已參與發行而尚未全數兌回及辦理中之海外存託憑證：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：

115 年 4 月 30 日

|                   |   |
|-------------------|---|
| 員工認股權憑證種類         | 113 年第一次員工認股權憑證   |
| 申報生效日期及總單位數       | 113 年 12 月 3 日 總單位數 10,000 單位   |
| 發行(辦理)日期(註 4)     | 114 年 4 月 8 日   |
| 已發行單位數            | 8,708 單位  |
| 尚可發行單位數           | 1,292 單位  |
| 發行得認購股數占已發行股份總數比率 | 1.79%   |
| 認股存續期間            | 六年  |
| 履約方式(註 3)         | 1、由本公司以無實體帳簿劃撥發行新股方式交付之，並依公司法第一百六十一條第一項但書規定，採先發行股票後辦理資本額變更登記。<br>2、新股交付對象為在境外子公司員工者，則交付至境外子 |

|                      |  |   |
|----------------------|--|---|
|                      | 公司開立於保管機構之「員工集合投資專戶」。該帳戶僅限於賣出該等員工因行使認購有價證券權利及因讓受與配發取得之股票，不得從事其他證券買賣交易。                 |   |
| 限制認股期間及比率<br>(%)     | 認股權憑證授予既得期間<br>屆滿2年<br>屆滿3年<br>屆滿4年<br>屆滿5年  | 可行使認股權既得比例(累計)<br>40%<br>60%<br>80%<br>100% |
| 已執行取得股數              | 0  |   |
| 已執行認股金額              | 0  |   |
| 未執行認股數量              | 8,708 單位；8,708,000 股   |   |
| 未執行認股者其每股認購價格        | 14.1 元   |   |
| 未執行認股數量占已發行股份總數比率(%) | 1.79%  |   |
| 對股東權益影響              | 本次發行之員工認股權憑證之行使，於授予屆滿2~5年後可分別行使認股權單位數之40%、60%、80%及100%認購新發行普通股，對原股東權益係逐年稀釋，故其影響情形尚屬有限。 |   |

註 1：員工認股權憑證辦理情形含辦理中之公募及私募員工認股權憑證。辦理中之公募員工認股權憑證係指已經本會生效者；辦理中之私募員工認股權憑證係指已經股東會決議通過者。

註 2：欄位多寡視實際辦理次數調整。註 3：應註明交付已發行股份或發行新股。註 4：發行(辦理)日期不同者，應分別填列。註 5：屬私募者，應以顯著方式標示

(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：(詳次頁)

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形，截至年報刊印日之前一季止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畫效益尚未顯現者：

(一) 截至年報刊印日之前一季止，本公司前各次發行或私募有價證券資訊已揭示於公開資訊觀測站，相關資訊請至公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>募資>募資計畫執行查詢。

[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm\\_q2](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2)

(二) 截至年報刊印日之前一季止，本公司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畫效益尚未顯現者：無此情形。

(三) 截至年報刊印日之前一季止，本公司前各次發行之有價證券資金運用計畫均已完成。

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：  
113 年第一期取得員工認股權憑證(發行日 114 年 4 月 8 日)

屆滿日：119/04/07

|         | 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(註 3) | 已執行  |           |      |                | 未執行     |       |           |                     |
|---------|---------|-----|---------|-----------------------|------|-----------|------|----------------|---------|-------|-----------|---------------------|
|         |         |     |         |                       | 認股數量 | 認股價格(註 4) | 認股金額 | 已發行股份總數比率(註 3) | 認股數量    | 認股價格  | 認股金額(註 5) | 認股數量占已發行股份總數比率(註 3) |
| 經理人     | 資深副總經理  | 邱建蒼 | 100,000 | 0.021%                | ---  | ---       | ---  | ---            | 100,000 | @14.1 | ---       | 0.021%              |
| 員工(註 2) | 副總經理    | 陳長堯 |         |                       |      |           |      |                |         |       |           |                     |
|         | 處副總經理   | 沈新覺 |         |                       |      |           |      |                |         |       |           |                     |
|         | 處副總經理   | 史振宇 |         |                       |      |           |      |                |         |       |           |                     |
|         | 處副總經理   | 陳立偉 |         |                       |      |           |      |                |         |       |           |                     |
|         | 處副總經理   | 梁日新 |         |                       |      |           |      |                |         |       |           |                     |
|         | 業務副總經理  | 易安德 | 996,000 | 0.207%                | ---  | ---       | ---  | ---            | 996,000 | @14.1 | ---       | 0.207%              |
|         | 處協理(業務) | 陳達謙 |         |                       |      |           |      |                |         |       |           |                     |
|         | 部協理(行政) | 王建勝 |         |                       |      |           |      |                |         |       |           |                     |
|         | 子公司總經理  | 符惠釗 |         |                       |      |           |      |                |         |       |           |                     |
|         | 子公司副總經理 | 詹麗禎 |         |                       |      |           |      |                |         |       |           |                     |

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：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 3：已發行股份總數係指經濟部變更登記資料所列股數。註 4：已執行之員工認股權認股價格，應揭露執行時認股價格。註 5：未執行之員工認股權認股價格，應揭露發行辦法計算調整後之認股價格。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1.主要業務內容及營業比重(114年)

本公司主要營業項目為電子零組件、電腦周邊設備代理經銷暨技術服務及進出口業務，營業比重約100%是代理電子零組件暨周邊設備之銷售。集團營運區域以大中華區(台灣、香港、中國)及東南亞區(新加坡、菲律賓、馬來西亞、泰國、越南及印尼)為主，並隨客戶配合全球供應鏈重組趨勢，逐步推動生產基地朝向多國、多點之在地製造(Local Manufacturing)布局，包括美國與墨西哥等地，本集團持續強化行銷通路與營運支援模式，提升跨區域、跨國之供應與服務能力，以回應客戶於不同生產據點之實際需求。

集團所屬公司目前正在半導體產業鏈中，以積極迎接挑戰闖過難關的精神，繼續扮演連接科技、創造價值的角色，持續加強代理產品線的組合，以迎接市場的需求變化；集團目前代理半導體零組件品牌已涵蓋諸多半導體整合元件製造廠(IDM)或IC設計公司品牌，例如AMD、Amazing、GSD、Infineon、Lattice、Microchip、Molex、NXP、Sitronix、Sinopower、Vishay、Western Digital等，但我們仍將持續開發找尋半導體市場的新產品及新應用方案，繼續尋找新代理合作機會，並創造客戶新的需求，目前舉凡在工業電子、汽車電子、行動通訊、消費性電子、電腦周邊設備及AI/5G等應用領域，本集團所屬各區域公司皆有能力提供客戶具競爭力之零件、技術支援服務，及具效率之供應鏈管理服務，以達成透由本集團公司居間將上游原廠及下遊客戶之科技連結，創造三贏價值。

##### 2.公司目前之商品(服務)項目

本公司依所代理產品，依產品特性可分類為晶片組/特殊應用標準IC、混合訊號及分散式元件等。

##### 3.計劃開發之新商品(服務)

現階段集團內公司開發的產品解決方案係以AI伺服器/通用伺服器/資料中心、伺服器電源(CRPS/MCRPS)、5G(智慧型手機、客戶端設備5G CPE、開放式無線電接取網路O-RAN及小型基地台(Small Cell)等)、邊緣人工智慧(Edge AI)/物聯網(AIoT)、WiFi6/7、汽車電子(含電動汽車、電動機車、充電樁等)、消費性電子(PC、AI PC、TV、Smartphone、Tablet)、工業控制、Type C-PD充電器、各式記憶體(NOR, NAND, DRAM, HDD)及各式電源產品應用，同時也投入各項資源致力於馬達控制、電池儲能管理系統、電池備援電力模組(Backup Battery Unit; BBU)、車載資訊娛樂系統(In-Vehicle Infotainment; IVI)、汽車雷達、胎壓偵測器(TPMS)及面板中控顯示(Center Information Display; CID)、無人機與機器人等相關應用產品方案開發，以利即時提供客戶產品參考解決方案，目前皆已陸續提供予客戶使用。

#### (二)產業概況

##### 1.產業之現況與發展

114年，全球半導體產業在人工智慧(AI)相關應用需求爆發性成長的帶動下，整體表現顯著優於年初預期，不僅延續113年的復甦走勢，市場規模亦創下歷史新高。隨著AI應用由雲端資料中心持續向邊緣裝置(Edge AI)擴展，半導體產業正式進入新一輪結構性成長階段。

根據世界半導體貿易統計組織(WSTS)於114年12月發布之預測，114年全球半導體市場規模預估達7,720億美元，較113年成長22.5%，主要成長動能來自記憶體與邏輯晶片需求分別大幅提升。另依半導體產業協會(SIA)統計，114年全球半導體晶片銷售額達7,917億美元，年增幅逾25%，顯示產業景氣回升具備廣泛基礎。展望115年，WSTS預期全球半導體市場將進一步擴大至9,750億美元，年成長率達26.3%(如圖一)。在生成式AI、高效能運算、車用電子、物聯網及智慧終端裝置等

應用持續滲透的帶動下，半導體需求結構持續升級。同時，美國「晶片與科學法案」等政策性投資，持續推動全球半導體在研發與製造領域的資本支出，為產業中長期發展提供支撐。

整體而言，隨著半導體在各類新興技術與終端應用中的重要性不斷提升，產業成長動能已由短期循環復甦，逐步轉向結構性擴張。未來數年，在技術創新與應用場景持續擴大的支持下，全球半導體產業中長期發展前景仍屬正向。

圖一. 114 年第三季 WSTS 報告

| Autumn 2025                    | Amounts in US\$M |         |         | Year on Year Growth in % |      |      |
|--------------------------------|------------------|---------|---------|--------------------------|------|------|
|                                | 2024             | 2025    | 2026    | 2024                     | 2025 | 2026 |
| <b>Americas</b>                | 195,123          | 251,926 | 338,574 | 45.2                     | 29.1 | 34.4 |
| <b>Europe</b>                  | 51,250           | 54,127  | 60,429  | -8.1                     | 5.6  | 11.6 |
| <b>Japan</b>                   | 46,739           | 44,835  | 50,164  | 0.0                      | -4.1 | 11.9 |
| <b>Asia Pacific</b>            | 337,437          | 421,354 | 526,293 | 16.4                     | 24.9 | 24.9 |
| <b>Total World - \$M</b>       | 630,549          | 772,243 | 975,460 | 19.7                     | 22.5 | 26.3 |
| <b>Discrete Semiconductors</b> | 31,026           | 30,900  | 33,436  | -12.7                    | -0.4 | 8.2  |
| <b>Optoelectronics</b>         | 41,095           | 42,597  | 45,020  | -4.8                     | 3.7  | 5.7  |
| <b>Sensors</b>                 | 18,923           | 20,894  | 22,713  | -4.1                     | 10.4 | 8.7  |
| <b>Integrated Circuits</b>     | 539,505          | 677,852 | 874,291 | 25.9                     | 25.6 | 29.0 |
| Analog                         | 79,588           | 85,552  | 91,988  | -2.0                     | 7.5  | 7.5  |
| Micro                          | 78,633           | 84,839  | 96,620  | 3.0                      | 7.9  | 13.9 |
| Logic                          | 215,768          | 295,892 | 390,863 | 20.8                     | 37.1 | 32.1 |
| Memory                         | 165,516          | 211,568 | 294,821 | 79.3                     | 27.8 | 39.4 |
| <b>Total Products - \$M</b>    | 630,549          | 772,243 | 975,460 | 19.7                     | 22.5 | 26.3 |

註：表中的數位四捨五入為整數百萬美元，這可能會導致按地區和按產品組劃分的總數略有不同。

台灣受惠於在全球人工智慧（AI）供應鏈中所扮演的關鍵角色，半導體產業整體表現優於全球平均水準。根據工研院產科國際所於 114 年 10 月 28 日之預估，114 年台灣半導體產業總產值可望達新臺幣 6.5 兆元，年成長率為 22.2%，高於原先預估水準。成長動能主要來自人工智慧與高效能運算相關應用需求持續擴大，帶動 IC 設計、晶圓製造及封裝測試等三大次產業同步成長。

在全球半導體產業版圖中，台灣預期將持續維持全球第二大半導體產能國地位。隨著 AI 與高效能運算需求增加，台灣於先進製程與高階封裝技術方面的既有優勢，進一步鞏固其於全球供應鏈中的重要性與競爭地位。

展望 115 年，隨著 AI 應用持續滲透至個人電腦與智慧型手機等終端裝置，以及記憶體產品（如 DRAM 與 HBM）價格回升的預期，台灣半導體產業產值仍具成長空間。工研院產科國際所預估，115 年台灣半導體產業產值可望突破新臺幣 7.1 兆元，年成長率約為 10%。整體而言，在先進技術持續演進與應用場景不斷擴大的支持下，台灣半導體產業中長期發展動能仍屬穩健。

綜合觀察，114 年全球及台灣半導體市場在人工智慧（AI）相關應用需求強勁帶動下，呈現明顯成長，進一步確立 AI 作為產業中長期結構性驅動力之核心地位。AI 伺服器與高效能運算領域需求快速擴張，成為支撐整體市場規模成長的主要動能；相較之下，部分消費性電子產品仍處於溫和復甦階段，產業需求結構呈現分化發展。展望 115 年，隨著全球半導體市場規模持續擴大，產業逐步邁向具里程碑意義的高成長階段，市場競爭與投資規模同步提升。在此過程中，地緣政治變化、國際貿易政策走向及供應鏈產能配置，仍將是影響產業發展的重要變數。業者須持續關注區域化生產布局、關鍵技術與產能投資節奏，以因應市場快速變化所帶來的機會與挑戰。

整體而言，在 AI 應用持續擴散與終端市場逐步回溫的支撐下，半導體產業中長期發展趨勢仍屬正向。唯有兼顧技術布局、供應鏈韌性與風險管理，方能在高度競爭與不確定性並存的市場環境中，維持穩健成長與競爭優勢。

### (1) 產品別市場結構

依據 WSTS 最新預測，114 年全球半導體市場規模預估約 7,720 億美元，年成長率 22.5%。就產品別而言，市場成長動能仍主要來自 邏輯晶片 (Logic) 與記憶體 (Memory)，114 年分別預估年增 37.1% 與 27.8%，顯示先進運算、資料中心及相關應用需求仍對高階晶片形成支撐。

其他產品類別則呈現溫和復甦態勢，包括感測器 (Sensors) 年增 10.4%、微處理器 (Microprocessors) 年增 7.9%、類比晶片 (Analog) 年增 7.5%、光電元件 (Optoelectronics) 年增 3.7%。相較之下，分離式元件 (Discrete) 受汽車及部分工業應用需求調整影響，市場表現相對承壓，114 年預估小幅下滑 0.4%。

展望 115 年，WSTS 預期全球半導體市場規模將進一步成長至約 9,750 億美元，年增 26.3%；其中邏輯晶片與記憶體仍為主要成長項目，115 年分別預估年增 32.1% 與 39.4%。整體而言，產品結構顯示產業成長仍高度集中於高效能與高附加價值晶片領域。

從 Gartner 之需求面觀察，Gartner 預測 115 年全球半導體市場規模將接近 8,900 億美元，年成長率約 14.8%。Gartner 認為，成長動能除來自雲端與資料中心相關應用外，亦逐步延伸至邊緣 AI (Edge AI) 與終端裝置，如 AI PC 與 AI 智慧型手機，帶動處理器 (CPU、NPU) 及大容量記憶體需求，但整體成長幅度相對趨於溫和。

另依 IDC 預測，115 年非記憶體 (Non-Memory) 半導體市場預估成長約 12%，顯示處理器與邏輯晶片需求逐步回溫；記憶體市場則受惠於價格循環與 AI 相關需求，預期仍可維持約 18% 的成長幅度，惟不同記憶體產品之表現仍將存在差異。

### (2) 產能佈局與資本支出

在供給端方面，全球半導體產業持續進行產能調整與投資配置。依 SEMI 最新《World Fab Forecast》預測，114 年全球前端晶圓廠設備支出預估約為 1,100 億美元，年增約 2%；115 年設備支出則預期成長至約 1,300 億美元，年增約 18%，顯示產業投資動能仍主要集中於高效能運算、人工智慧、先進製程及記憶體相關應用。

另依 SEMI 於 114 年 12 月發布之《Year-End Total Semiconductor Equipment Forecast - OEM Perspective》，全球半導體製造設備市場規模 114 年預估達 1,330 億美元 (年增 13.7%)，並預期 115 年、116 年分別成長至 1,450 億美元及 1,560 億美元。相關投資重點仍集中於先進邏輯製程、記憶體 (特別是 HBM) 以及先進與異質封裝技術。

整體而言，產能擴充與設備投資趨勢仍屬延續，但投資節奏與結構將隨終端需求變化、技術成熟度及資本配置效率而動態調整。

### (3) 區域市場發展

就區域別觀察，WSTS 預估 114 年半導體市場成長仍以 美洲與亞太地區表現相對突出，年增率分別約 29.1% 與 24.9%；歐洲市場預估年增 5.6%，而日本市場則可能因產業結構與需求調整，呈現 4.1% 的年減幅度。

展望 115 年，WSTS 預期各主要地區半導體市場皆可望回復成長動能，惟不同地區之成長幅度，仍將取決於其在先進製程、資料中心及終端應用布局之差異。整體區域市場顯示，全球半導體需求結構仍存在一定程度之不均衡發展。

### (4) 中長期趨勢與風險考量

從中長期角度觀察，麥肯錫 (McKinsey & Company) 預估全球半導體市場將於 119 年達到約 1 兆美元規模，113 至 119 年期間之年複合成長率 (CAGR) 約 8%-9%。其中，AI 相關半導體 (AI Semiconductors) 的 CAGR 預計將超過 35%，遠高於行業平均，為支撐長期產業成長的重要結構性因素。

惟麥肯錫亦指出，地緣政治摩擦、出口管制與供應鏈重組趨勢，可能導致供應鏈碎片化 (Fragmentation)，進而推升製造成本與資本支出壓力，為未來數年半導

體產業發展之主要不確定因素之一。產業參與者仍需持續關注投資效率、供需平衡與跨區域供應鏈韌性之管理。

綜合前述分析，115 年全球半導體產業在人工智慧 (AI)、高效能運算 (HPC) 及終端裝置應用持續擴展的帶動下，整體市場仍可望維持成長動能，惟不同產品別、應用領域與區域市場之復甦節奏存在差異，產業結構呈現集中化與分化並行之發展態勢。

在此同時，面對地緣政治持續緊張及中美科技與貿易摩擦所引發之技術路徑分歧與產業鏈重組，半導體產業已逐步被各國視為支撐經濟發展、國家基礎建設乃至國家安全之關鍵產業。半導體不僅廣泛應用於醫療保健與醫療設備、電信、能源、金融、運輸、農業及製造業等領域，亦為水資源系統、能源電網與通訊網路等關鍵基礎設施之核心技術組成，並支援資訊系統運作，使遠距工作與跨領域基本服務 (包括醫療、金融、教育、政府及食品配送等) 得以穩定運行。

此外，隨著人工智慧應用快速發展，內容生成相關技術 (包括文字、影像、音樂及程式碼等) 逐步擴大落地，亦成為近年半導體需求成長的重要動能之一，並有助於帶動新型態晶片與系統解決方案之應用。基於上述趨勢，確保半導體產業及其供應鏈之連續性與穩定性，已成為推動數位化服務與產業升級之關鍵要素。

惟由於半導體供應鏈具高度全球分工特性，單一地區之政策限制、營運中斷或產能受限，往往難以在短期內由其他地區之生產能力完全替代，供應鏈韌性與跨區域協調能力因而成為產業長期發展的重要課題。基此，半導體產業及其相關供應鏈於多國實質經濟活動中，已被定位為「必要基礎設施」及「必要業務」。

在此產業環境下，威健集團長期深耕半導體通路與代理服務，於產業供應鏈中扮演關鍵橋接角色，透過穩定的產品供應、技術支援與客戶服務，協助上下游夥伴因應市場變化與產業轉型需求，並持續參與半導體產業生態系之發展。

## 2. 茲分別以電子零組件及周邊設備產品說明該行業上、中、下游之關聯性

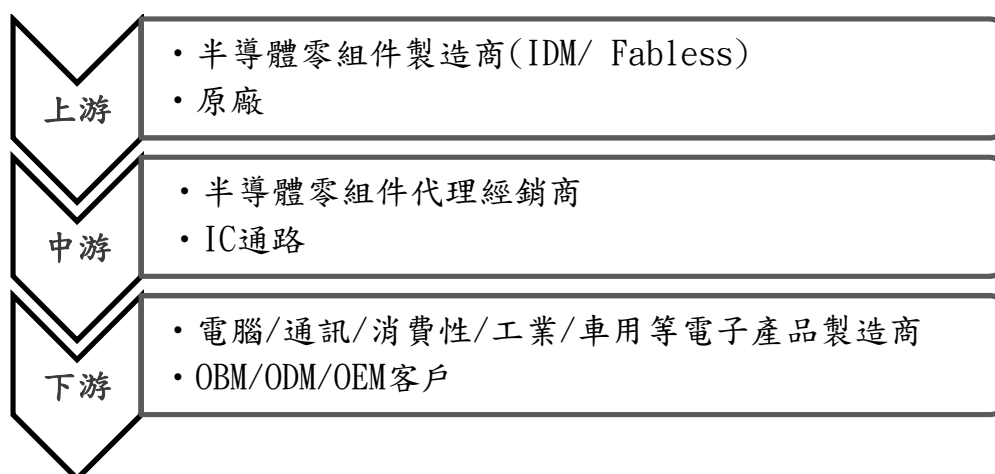
在半導體零組件產業中，代理商之供應鏈上游主要為各類半導體元件製造商，下游則涵蓋資訊、通訊、消費性電子、工業控制及汽車等終端產品製造商。

對上游原廠而言，透過代理商可建立完整之銷售與技術服務網絡，免於直接面對眾多分散客戶，有效降低銷售與管理成本；同時，代理商亦扮演市場與技術資訊回饋者之角色，成為連結原廠與下游客戶的重要溝通橋樑。

對下游客戶而言，代理商能即時提供所需元件與相關技術支援，協助縮短產品開發時程並降低研發成本，並就市場趨勢、產品應用及解決方案提供專業分析與建議，兼具供應商、顧問與產業分析者之多重功能。

因此，半導體零組件代理經銷商與上、下游廠商之互動頻繁，除單純交易關係外，更為原廠及客戶提供專業的供應鏈管理與技術支援服務，於產業體系中扮演關鍵價值整合者之角色。

整體而言，本公司並非僅從事單純買賣交易，而是同時扮演供應鏈管理者、技術服務提供者及產業資訊整合者之角色，透過與上、下游之緊密合作，創造差異化價值，並形成長期且具黏著度之合作關係，為公司營運穩定性與成長動能提供重要支撐。



### 3. 產品之各種發展趨勢

本集團目前代理之半導體元件，依下游客戶應用領域區分，主要涵蓋電腦及周邊設備、網路通訊、消費性電子、工業控制及車用電子等市場。

回顧 114 年，在 AI 晶片需求持續成長的帶動下，半導體產業鏈加速朝 AI 化發展，相關投資動能逐步升溫。本集團在此期間持續聚焦產品組合優化與庫存結構調整，透過動態供需管理，強化營運效率並兼顧風險控管。由 AI 晶片所延伸之相關終端應用需求，包括 AI PC、AI 手機、車用半導體、伺服器及高效能運算等領域，已逐步為集團帶來相關應用機會。隨著 AI 應用持續深化，晶片角色亦由傳統基礎建設與 IT 系統，進一步延伸至內容生成與智慧應用等新型態應用領域。

展望 115 年及未來，AI 技術、脫碳趨勢，以及綠色運算、綠色能源與儲能相關半導體，預期將持續成為推動產業成長的核心動能。因應全球 2050 淨零排放目標，上游半導體原廠與下游科技應用客戶持續強化減碳與碳中和承諾，並逐步將相關要求延伸至整體供應鏈。在此趨勢帶動下，各產業對於節能減碳、功率效能提升及能源管理之需求持續提升，進一步推升綠能、儲能與高效率電源管理相關半導體之導入速度與市場規模。

威健集團近年來持續深化產品組合與應用布局，相關半導體與電子解決方案已由傳統電子產業，擴展至車用市場及綠能供應鏈，涵蓋太陽能、風能及儲能等三大綠能應用領域。隨著半導體技術加速滲透綠色供應鏈，本集團將持續深耕綠科技與新興應用，透過提供整合性解決方案，協助客戶掌握永續發展與循環經濟所帶來之長期成長機會，並強化集團未來營運動能。

### 4. 競爭情形

目前因國際主要 IDM 及 Fabless 半導體廠商授予經銷商代理權大都是複式代理合約，非獨家合約，致在國內半導體產業扮演中游半導體元件代理經銷商角色者有數十家，主要業者除本公司之外，尚有大聯大控股、聯強、文晔、益登、豐藝、增你強及至上等。

### (三) 技術及研發概況

#### 1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用與開發成功之技術或產品

| 項目/年度 | 114 年(仟元) | 當年度截至<br>115 年 3 月 31 日(仟元) |
|-------|-----------|-----------------------------|
| 研究發展費 | 130,956   | 31,184                      |

本公司為提供技術服務與產品解決方案予客戶，設有「產品開發處」與「產品應用處」部門，以提升對客戶產品銷售服務價值，並搭配有效率之後勤作業服務。「產品開發處」與「產品應用處」部門積極與國際(內)原廠/客戶合作，致力於符合 ESG 之創新研發發展方向，而汽車與工業能源相關市場向來是威健與主要上游代理原廠聚焦市場之一，因此相關功率半導體之應用極為重要。隨著上游原廠積極擴充化合物/第 3 類半導體產品之研發產能，無疑是鎖定電動車與工業應用市場，如太陽能、

電動車、快速充電等。本公司 114 年總研究發展支出（主要是研發人員之薪酬及軟體設備等）已達 NT\$130,956 仟元，相關綠色產品研發支出佔總研發支出達 22.17%，已符合至少 20% 之目標。

「產品開發處」與「產品應用處」部門提供客戶完整解決方案，符合未來低碳與友善環境規範，強化競爭優勢，在「產品開發處」的規劃及積極爭取下，威健成功代理國內、外知名半導體廠商的產品線，甚或成功維持或擴增上游原廠間整併後之代理權延續。「產品應用處」除持續在 3C 電子產品應用領域站穩腳步外，也積極技術支援原廠與客戶在新興應用領域相關的 IC 產品，以新增公司的業務版圖，提供客戶對產品應用的技術支援，及協助客戶節省研發費用及縮短產品上市時間，並藉此提升服務水準，強化與原廠、客戶之合作關係。

現階段集團內公司開發的產品解決方案係 AI 伺服器/通用伺服器/資料中心、伺服器電源 (CRPS/MCRPS)、5G (智慧型手機、客戶端設備 5G CPE、開放式無線電接取網路 O-RAN 及小型基地台 (Small Cell) 等)、邊緣人工智慧 (Edge AI) / 物聯網 (AIoT)、WiFi6/7、汽車電子 (含電動汽車、電動機車、充電樁等)、消費性電子 (PC、AI PC、TV、Smartphone、Tablet)、工業控制、Type C-PD 充電器、各式記憶體 (NOR, NAND, DRAM, HDD) 及各式電源產品應用，同時也投入各項資源致力於馬達控制、電池儲能管理系統、電池備援電力模組 (Backup Battery Unit; BBU)、車載資訊娛樂系統 (In-Vehicle Infotainment; IVI)、汽車雷達、胎壓偵測器 (TPMS) 及面板中控顯示 (Center Information Display; CID)、無人機與機器人等相關應用產品方案開發，以利即時提供客戶產品參考解決方案，目前皆已陸續提供予客戶使用。

#### (四) 長、短期業務發展計畫

##### 1、長期計畫

##### (1) 深化新科技與綠色經濟布局，推動永續發展

因應全球半導體產業積極推動 RE100、淨零排放及綠色轉型，相關新科技與綠色經濟應用所衍生之需求持續成長。本集團將持續掌握新科技及綠色產品之發展趨勢，並與上游原廠維持長期且穩定之合作關係，投入必要資源，提供客戶具競爭力之零組件及相關解決方案。

在綠能供應鏈方面，涵蓋太陽能、風能及儲能等應用領域，本集團透過技術支援服務及研發專案合作，促進產業鏈間之科技連結，協助上下游夥伴推動節能減碳與低碳營運模式，於全球循環經濟架構下，穩健拓展永續相關之長期商機。

##### (2) 強化營運績效與效率，完善營運及氣候風險管理

隨著集團營運規模與代理產品線持續擴展，營運管理將更著重於營運資金使用效率、風險控管與財務穩健之平衡。集團將同時納入營運風險與財務風險之整體評估，作為業務發展及融資規劃之重要依據。

面對匯率波動與市場不確定性，持續強化存貨進貨時點、存貨水位及客戶信用管理，降低外在因素對毛利及營運成果之影響；同時，逐步與國際規範接軌，持續檢視氣候變遷相關風險及其因應對策，以提升集團長期營運之穩定性與韌性。

##### (3) 維持穩健資本結構，適時調整自有資本配置

在營運資金以金融機構融資為主要來源之情況下，集團仍將審慎衡量財務槓桿與自有資本之平衡，建構具彈性且穩健之財務結構。未來將視各子公司營運狀況與融資需求，適時評估自有資本挹注之必要性，以兼顧直接與間接融資之配置，強化整體財務體質。

##### (4) 落實高科技貨品進出口法規遵循

鑑於部分代理之高科技 IC 產品可能涉及軍商兩用範疇，本集團將持續強化交易對象、產品分類及交易用途之審查程序，確保符合我國及代理原廠所屬國家之相關進出口法令規定，並避免涉及可能用於核子、生化或飛彈等軍事用途之交易風險，以落實合規與誠信經營原則。

## 2、短期計畫

### (1) 審慎因應產業鏈存貨調整，強化庫存管理

面對產業鏈存貨調整情形，集團將持續審慎評估進銷貨節奏，降低存貨跌價風險並提升營運資金使用效益，同時加強呆滯存貨之預防控管與處理機制，確保存貨結構維持合理水準。

### (2) 落實成本效益分析，提升營運效率

持續強化成本結構管理，透過財務管理與資本結構優化，並結合數位化技術支援營運流程改善，以降低整體成本支出。各部門將依循「零基預算」原則，全面檢視業務內容，依據成本效益分析結果，將資源優先配置於具效益之項目，以達成費用控管與效率提升之目標。

### (3) 掌握市場變化與新科技需求

在多變且具不確定性的市場環境下，集團將持續關注各項產品價格與需求變化，掌握終端應用與新科技發展趨勢，並投入適度研發資源，與產業夥伴進行合作，持續創造附加價值並維持競爭力。

### (4) 持續推動綠色經濟與永續布局

集團將持續關注綠色經濟及永續發展趨勢，提供客戶具競爭力之零組件，並透過技術支援及研發專案，促進產業鏈之科技整合，支持客戶推動減碳與節能之營運模式，並掌握綠能產業相關之發展機會，與上下游夥伴共同推動綠色永續產業鏈。

### (5) 落實營運風險控管與誠信經營

集團將持續遵循既有風險管理制度與誠信經營原則，強化營運效率並關注員工需求與職場環境；同時，以穩健經營為核心，審慎評估營收成長之獲利性，採取適當因應措施，以有效掌握市場機會並降低營運風險。

## 二、市場及產銷概況

### (一) 市場分析

#### 1. 主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元

| 年度<br>銷售區域 | 114 年度      |        |
|------------|-------------|--------|
|            | 金額          | %      |
| 台灣         | 13,993,742  | 12.87  |
| 香港         | 54,479,319  | 50.11  |
| 中國         | 32,832,911  | 30.20  |
| 其他國家       | 7,410,407   | 6.82   |
| 合計         | 108,716,379 | 100.00 |

#### 2. 主要競爭對手

目前因國際主要 IDM 及 Fabless 半導體廠商授予經銷商代理權大都是複式代理合約，非獨家合約，致在國內半導體產業扮演中游半導體元件代理經銷商角色者有數十家，主要業者除本公司之外，尚有大聯大控股、文晔、聯強、至上、益登、增你強及豐藝等。

#### 3. 市場約略佔有率

| 項目                    | 公司及同業       |             |               |             |             |             |            |            |       |
|-----------------------|-------------|-------------|---------------|-------------|-------------|-------------|------------|------------|-------|
|                       | 威健          | 大聯大         | 文晔            | 聯強          | 至上          | 益登          | 增你強        | 豐藝         |       |
| 營業收入 (1)<br>(NT\$ 仟元) | 108,716,379 | 999,109,582 | 1,177,948,907 | 411,153,211 | 226,528,013 | 115,572,529 | 41,450,665 | 29,694,781 |       |
| 市<br>佔<br>率<br>(%)    | 國內<br>(2)   | 1.67%       | 15.37%        | 18.12%      | 6.33%       | 3.49%       | 1.78%      | 0.64%      | 0.46% |
|                       | 全球<br>(3)   | 0.44%       | 4.05%         | 4.77%       | 1.67%       | 0.92%       | 0.47%      | 0.17%      | 0.12% |

資料來源:

- (1) 依據各家公司已公開114年之財務報告
- (2) 依據工業技術研究院統計114年台灣IC產業產值：NT\$ 6.5兆元
- (3) 根據美國半導體產業協會(SIA)發佈資料，114年全球半導體銷售總額為7,917億美元(約當新台幣24.68兆元)

#### 4.市場未來之供需狀況與成長性

##### (1)供給面

由於半導體產業及其供應鏈已於全球實質經濟活動中被視為「必要基礎設施」與「必要業務」，上游半導體業者及晶圓製造廠持續投入資源於半導體元件之設計與製造，並積極朝向先進製程與先進封裝技術發展，期能透過技術升級後之半導體元件供給，創造或符合新興應用領域之需求。

目前上游半導體產業之發展呈現明顯之雙軌制結構：一方面，先進製程持續朝 2 奈米及以下節點演進，並結合 CoWoS 等先進封裝技術，以滿足人工智慧 (AI) 與高效能運算 (HPC) 對算力之需求；另一方面，受地緣政治影響，全球成熟製程產能正逐步重塑其區域分布，形成先進製程與成熟製程在供給面上分層發展之態勢。

半導體零組件通路商之供給來源，主要為上游半導體元件製造商 (包含 IDM 與 Fabless 業者)，而整體半導體產業產值之變化，將直接影響供給面之結構與規模。過去數年半導體產業資本支出持續擴大，惟在後疫情時代，隨產業鏈庫存去化壓力升高，上游半導體業者已陸續調整資本支出規劃，加上地緣政治持續干擾供應鏈配置，使供給面面臨結構性調整；惟整體而言，全球半導體供給量仍呈現成長趨勢。中美貿易關係持續為影響半導體供給面的重要不確定因素。美國對中國之出口限制措施，促使中國加速推動半導體技術自主化，並於成熟製程晶片領域持續擴產。依 TrendForce 預估，中國於 28 奈米及以上成熟製程之產能占全球比重，將由 113 年之 34% 提升至 116 年之 39% 至 42%，顯示未來全球成熟製程市場可能面臨來自中國產能之價格競爭壓力。相對而言，先進製程產能則仍主要集中於台灣、韓國及美國，形成供給結構分層且技術門檻明顯之產業格局。

同時，各國政府積極推動半導體製造在地化政策，並透過補貼與政策誘因吸引晶圓廠投資設廠。美國推動《晶片法案》(CHIPS Act)，歐盟、日本、韓國及中國亦相繼投入大量資源，促使半導體產業供給面朝向區域化與多據點「在地化製造」布局發展。此一趨勢雖提高全球供應鏈之冗餘成本，惟亦促使供應鏈風險分散，並推動全球產能版圖之重新配置。

依據 SEMI 國際半導體產業協會資料顯示，全球 300mm 晶圓廠設備支出持續成長，並於近年創下新高，顯示半導體製造投資動能仍具延續性。新增產能主要集中於先進製程領域，以支援 AI、高效能運算及汽車電子等應用需求；整體晶圓產能亦維持穩步擴張，產能利用率隨相關應用需求回溫而逐步提升。

在記憶體市場方面，受生成式 AI 應用成長帶動，AI 伺服器對高頻寬記憶體 (HBM) 需求顯著增加，促使 DRAM 產能結構持續調整，並加速轉向高效能記憶體產品；惟成熟型記憶體產品仍保有一定供給彈性，使整體記憶體供給面呈現結構性分化。整體而言，儘管地緣政治與市場變動對半導體供應鏈穩定性帶來挑戰，惟在全球晶圓廠設備投資持續增加、AI、高效能運算、記憶體及汽車電子等應用需求支撐，以及各國政策補貼與產業支持下，半導體產業供給面仍將維持成長趨勢。未來供給結構預期呈現「先進製程產能相對吃緊、成熟製程產能相對充裕」之特徵，全球供應鏈之區域化與技術分層現象亦將更加明顯。

##### (2)需求面

###### ①115 年及其後產業發展趨勢與需求展望

展望 115 年及其後，依據 WSTS、Gartner 與 Deloitte 等研究機構之中期預測，全球半導體市場可望延續結構性成長趨勢，年成長率維持中高個位數至雙位數水準，並於中期內逐步朝近一兆美元市場規模邁進。相關機構普遍認為，人工智慧、高效能運算及雲端與邊緣運算基礎建設，將持續成為支撐產業中長期成長的主要動能。

在應用結構方面，Gartner 指出，資料中心與 AI 相關半導體於未來數年仍為成長最快速之應用領域。隨著生成式 AI 由模型訓練階段逐步擴展至推論與商業化應用，對高效能運算晶片、AI 加速器、先進製程與先進封裝技術之需求預期將持續增加，並帶動整體產業技術升級與投資擴張。

記憶體市場方面，Gartner 與 IDC 皆指出，高頻寬記憶體 (HBM) 及新世代 DRAM 產品於 AI 應用中的重要性持續提升，為未來數年記憶體市場成長的重要支撐。然而，研究機構亦提醒，記憶體產業仍具供需與價格循環特性，未來市場表現仍將受產業投資節奏及終端需求變化影響。

在汽車電子與工業應用方面，依據 Gartner 與 Mordor Intelligence 的中長期預測，隨著電動化、軟體定義車輛及工業自動化持續推進，單位產品之半導體含量將持續上升，使相關應用於未來數年維持穩定成長，並為半導體產業提供相對抗循環之需求基礎。

綜合 WSTS、Gartner、IDC 與 Deloitte 等研究機構之觀點，半導體產業已逐步由過往以消費性電子為主的循環型成長模式，轉向以人工智慧、高效能運算及長期數位化基礎建設為核心的結構性成長模式。儘管未來仍可能受全球經濟環境、地緣政治與產業投資節奏影響，但就 115 年及其後之中長期發展而言，整體市場需求與技術演進方向仍具穩健成長基礎。

### ②美國關稅不確定性下，半導體需求回歸結構性成長軌道

114 年 4 月，美國政府依據《國際緊急經濟權力法》(IEEPA) 推動全球性「對等關稅」措施，一度升高全球供應鏈中斷及通膨風險，對國際貿易秩序造成顯著衝擊。相關政策的不確定性，亦對跨國製造與科技產業的營運規劃形成壓力。

115 年 2 月 20 日，美國最高法院裁定，總統無權依 IEEPA 單方面課徵全球性關稅，並重申課稅權屬於國會。該裁決正式推翻前述對等關稅政策，同時啟動已繳關稅之潛在退款法律程序，顯著降低全球貿易衝突升溫及通膨擴大的風險，國際市場情緒亦隨之改善。

惟美國貿易政策仍維持一定程度的保護主義取向。最高法院裁決公布後，美國政府改依《1974 年貿易法》第 122 條，對全球進口商品課徵 10% 關稅，並預告可能調升至 15%。該措施之法定效力最長為 150 天，後續延長須經國會審議通過，且不排除重啟第 301 條不公平貿易調查。整體而言，全球供應鏈雖避開極端關稅衝擊，短期內仍需因應基礎關稅成本及政策延續性的不確定性。

在此背景下，台灣科技與半導體產業原先面臨之高額懲罰性關稅風險已大幅消退，對美出口之成本壓力明顯緩解。然而，考量國際貿易政策變動仍具高度不確定性，產業持續推動產能與供應鏈之區域分散配置，以降低單一市場或產地集中所帶來的長期營運風險，並提升整體供應鏈韌性。

綜合觀察，115 年初美國最高法院針對關稅授權所作之裁決，有效化解先前市場對高關稅導致成本急升與需求急凍的疑慮，使全球半導體與電子產業脫離「高成本、低信心的停滯型通膨」風險邊緣。終端市場需求不再面臨因極端關稅政策而大幅下修的壓力，產業整體挑戰回歸至較為常態的供應鏈重組與成本控管議題。

在後續 150 天過渡期及未來貿易政策可能調整的情境下，產業鏈角色須因應溫和但具不確定性的關稅成本。具備跨國倉儲、物流與庫存調度能力之半導體元件代理經銷商，可協助客戶吸收或適度轉嫁過渡性關稅影響，以維持 AI 與新興科技應用相關產品之出貨動能與供應穩定性。

### ③在全球景氣分化中，半導體需求重心轉向 AI 與供應鏈效率

從景氣指標觀察，台灣中華經濟研究院於 115 年 2 月公布，115 年 1 月經季節調整後之台灣製造業採購經理人指數 (PMI) 為 57.2%，較 114 年 12 月的 55.3% 持續上升，反映新一代 AI 運算產品進入量產出貨階段，以及雲端服務業者對 AI 客製化晶片需求維持強勁，帶動台灣 AI 供應鏈呈現成長動能。製造業未來六個月展望指數達 61.0%，創 111 年 3 月以來新高，顯示業者對中短期景氣看法轉趨樂觀。

相較之下，115 年 1 月中國製造業 PMI 為 49.3%，較前月下滑並低於景氣榮枯線；美國與歐元區製造業 PMI 分別為 52.6%與 49.5%，日本則為 51.5%。整體而言，除美國外，主要經濟體製造業景氣較去年同期呈現改善趨勢，惟區域間復甦力道仍存在差異。

總體來看，全球科技與半導體產業已逐步走出政策性極端風險，市場關注焦點回歸至實質需求成長、供應鏈彈性及營運效率提升。未來在國際貿易環境仍具變數的情況下，產業持續強化供應鏈韌性與成本管理能力，將成為支撐中長期穩定成長的關鍵因素。

#### ④ AI 應用驅動下，台灣代工產業由循環型成長邁向結構性升級

近年來，台灣主要代工產業受產業循環與整體經濟環境波動影響，營運與財務表現相對敏感。為改善傳統高資本支出、低毛利結構所帶來的經營風險，相關業者持續推動轉型升級，由過去以個人電腦、智慧型手機及一般消費性電子產品為主的業務模式，逐步轉向以 AI 伺服器、雲端基礎設備、AI PC、智慧製造、自動化工廠及全球供應鏈再布局為核心發展方向。

其中，AI 伺服器因應生成式 AI 與高效能運算需求快速擴張，近年呈現爆發性成長，已成為代工產業最重要的關鍵產品項目。隨著雲端服務、資料中心及企業端 AI 應用持續擴大，相關硬體設備對高階運算、記憶體與高速傳輸元件的需求明顯提升，帶動整體供應鏈結構與產品組合轉變。

從中長期觀察，AI 技術的持續演進被視為驅動新一輪產業需求成長的核心動能。未來不論是個人電腦、行動裝置或各類終端設備，皆將加速導入 AI 功能與應用情境。當終端產品、伺服器及系統解決方案能有效結合 AI 技術，將有助於提升產品附加價值與市場競爭力，並為台灣科技產業帶來更具結構性的成長機會。

114 年，在全球人工智慧（AI）應用快速擴張的帶動下，台灣主要電子與半導體代工產業持續推動轉型升級，並展現明顯成效。受惠於 AI 及高效能運算（HPC）需求強勁成長，先進製程、AI 伺服器與雲端相關產品成為產業營運成長的主要動能，帶動整體營收與獲利能力顯著提升。

從產業結構觀察，AI 相關需求已成為推升代工產業規模成長的關鍵因素。隨著雲端服務業者、資料中心及企業端對 AI 運算資源的持續投資，AI 伺服器與雲端網路設備之出貨規模快速擴大，其營收占比明顯高於傳統消費性電子產品，並逐步成為產業主要收入來源。相較之下，傳統資通訊產品雖仍具一定規模，但成長動能已相對趨緩。

整體而言，台灣主要代工產業透過積極布局 AI 伺服器、AI PC、雲端基礎設備及其他新興應用領域，成功回應市場結構性轉變與客戶需求升級。在產業應用重心由消費性電子轉向高附加價值運算與系統解決方案的趨勢下，相關業者已展現較以往更具韌性與成長潛力的營運模式，為後續中長期發展奠定基礎。

#### ⑤ 終端應用升級驅動需求成長，AI 成為半導體產業核心動能

全球終端市場應用成長率為支撐本公司產品與服務需求之重要指標。近年來，人工智慧（AI）技術快速發展，特別是生成式 AI 的廣泛應用，顯著推升對高效能運算與高階晶片之需求，AI 相關應用已成為半導體產業最主要的成長動能之一。隨著 AI 技術持續滲透至雲端運算、資料中心及各類終端設備，相關半導體需求預期將持續擴大。

此外，隨著電動汽車與自動駕駛技術逐步普及，車用半導體需求呈現穩定成長趨勢，涵蓋感測、運算、功率管理及通訊等多元應用領域。全球主要經濟體亦持續加大對半導體製造與設備的投資，以因應車用電子及先進製程需求的長期成長。

同時，物聯網設備及消費性電子產品朝向智慧化與高整合度發展，進一步帶動各類半導體元件的應用需求。終端產品功能升級與應用場景擴展，使半導體在系統中的重要性與價值持續提升。

114 年，在汽車電子、AI 與高效能運算（HPC）、物聯網等應用需求帶動下，全球半

導體產業呈現全面成長。展望 115 年，隨著新興技術持續落地與終端市場需求進一步擴張，半導體產業可望維持穩健成長動能。本公司將持續強化產品線布局與服務能力，以掌握市場發展契機，提升整體競爭優勢，支持中長期營運成長。

### (3)市場成長潛力

#### ①半導體為科技發展之核心基礎

從科技發展的角度觀察，半導體晶片為各類科技設備與系統運作之關鍵基礎。透過指令集架構與軟硬體整合，半導體得以控制與執行裝置之運算、通訊、感測與能源管理等多元功能，其應用層面已廣泛涵蓋智慧型手機、個人電腦、汽車、網路設備、邊緣運算、雲端資料中心、工業自動化、智慧家庭及各類消費性電子產品。近年來，隨著綠色科技、能源儲存與能源效率優化需求提升，以及人工智慧（AI）應用快速導入終端裝置與伺服器系統，產業對於高效能、高可靠度及高能源效率之半導體關鍵技術與零組件需求持續增加，帶動整體半導體潛在市場穩定擴張。

#### ②114 年市場回顧：多元應用全面帶動成長

在多项高成長潛力應用推動下，114 年全球半導體市場呈現多引擎同步成長態勢，主要成長動能包括：

##### a. 生成式 AI、資料中心與 Edge AI 需求同步擴張

生成式 AI 與雲端服務需求快速成長，推動資料中心持續擴建，並帶動高效能運算（HPC）晶片、AI 加速器及高頻寬記憶體（HBM）市場快速增長。

同時，AI 應用亦逐步由集中式雲端運算架構，外溢至邊緣端（Edge AI）與終端設備，帶動對低功耗、高整合度、即時運算與在地資料處理能力之半導體需求。Edge AI 的導入使 AI 運算不再完全依賴雲端，有助於降低延遲、提升資料隱私與能源使用效率，進一步擴大 AI 對整體半導體產業的結構性影響。

##### b. 車用電子與「軟體定義汽車」趨勢

在車用電子領域，儘管電動車銷量成長趨於理性，但隨著「軟體定義汽車（SDV）」與先進駕駛輔助系統（ADAS）普及，車輛對感測、即時運算與 AI 判斷能力之需求顯著提升。

車用 Edge AI 架構逐步成為關鍵設計方向，使單車半導體含量（Silicon Content）持續上升，並推升對高可靠度運算、功率管理及車規等級晶片之需求。

##### c. 綠能應用與功率半導體需求升溫

隨著能源轉型、電動車充電基礎建設、再生能源與儲能系統快速發展，功率半導體在提升系統能源效率與穩定性方面扮演關鍵角色。

在 AI 資料中心與 Edge AI 應用場景中，高效率功率元件有助於降低整體能耗，成為支撐高密度運算與邊緣部署的重要基礎。

#### ③115 年後產業展望：雲端 AI 與 Edge AI 並行的結構性成長

綜合多家研究機構觀點，半導體產業於 115 年後可望由景氣循環復甦階段，轉向以 AI、高效能運算、車用電子及綠能應用為核心的結構性成長階段。

AI 技術將由集中式雲端運算，逐步演進為雲端 AI 與 Edge AI 並行的應用架構。隨著即時運算、資料隱私保護、系統穩定性及能源效率需求提升，Edge AI 將在車用電子、工業自動化、智慧製造、智慧城市、AIoT 與各類終端設備中扮演更為關鍵的角色，進一步推升半導體在系統層級的價值與不可替代性。

整體而言，電子科技持續朝向高效能、低功耗與智慧化方向發展，綠能科技、功率效能提升以及 AI 與 Edge AI 應用深化，已成為半導體產業中長期成長的核心動能。化合物半導體（第三類半導體）、5G、AIoT、Edge AI 與異質整合系統架構等技術發展，將持續驅動半導體需求穩定成長。除既有於電腦、通訊、消費性電子、工業與車用電子等領域提供成熟產品解決方案外，集團內公司亦持續與上游原廠及下游客戶深化合作，積極布局雲端 AI 與 Edge AI 相關應用與解決方案。隨全球高科技產業朝向低碳化、智慧城市（5G、AIoT、HPC、資料中心、EV 等）及高附加價值轉型升級，集團將持續強化產品與服務能力，以支撐中長期穩健成長。

## 5. 競爭利基

### (1) 產品線組合齊全，涵蓋高成長應用領域

憑藉多年深耕電子零組件通路之行銷經驗，以及對電子零組件市場趨勢之敏銳判斷，本公司已發展為專業電子零組件代理經銷商，並與多家世界級原廠建立長期穩定之合作關係，包括AMD、Amazing、GSD、Infineon、Lattice、Microchip、Molex、NXP、Sitronix、Sinopower、Vishay、Western Digital等。

本公司所代理經銷之產品線，依產品特性可區分為晶片組、特殊應用標準IC(ASIC)、混合訊號元件及分離式元件等，應用範疇廣泛，涵蓋3C、工業、汽車產業、產業AI、物聯網(AIoT)、雲端與邊緣運算(Cloud/Edge)、5G通訊等主要市場，並已成為多家上游供應商於區域市場之重要代理經銷商。

現階段集團重點發展之產品解決方案，聚焦於AI伺服器與通用伺服器、資料中心、伺服器電源(CRPS/MCRPS)、5G(智慧型手機、5G CPE、O-RAN、小型基地台)、邊緣人工智慧(Edge AI)/AIoT、WiFi 6/7、汽車電子(含電動汽車、電動機車與充電樁)、消費性電子(PC、AI PC、TV、智慧型手機、平板)、工業控制、Type-C PD 充電器、各式記憶體(NOR、NAND、DRAM、HDD)及電源相關產品。

同時，集團亦投入資源於馬達控制、電池儲能管理系統、備援電池模組(BBU)、車載資訊娛樂系統(IVI)、汽車雷達、胎壓監測系統(TPMS)、中控顯示(CID)、無人機與機器人等新興應用產品方案之開發，並已陸續提供予客戶導入使用，展現產品組合之完整性與前瞻性。

### (2) 屢獲肯定的 Demand Creation 能力，深化技術型通路價值

本公司能即時掌握科技市場最新動態，並主動向客戶提供產品技術與應用解決方案資訊，透過舉辦新產品發表會、技術研討會與產業趨勢座談，協助客戶掌握市場脈動並共同研討應用方向。

為提供完整之技術服務支援，本公司及子公司配置專業FAE/AE應用工程師團隊，偕同客戶進行產品設計與應用開發，協助客戶降低研發與設計成本、縮短新產品上市時程，並提升專案成功率與黏著度。

以114年底員工人數計算，台灣據點平均每1.9名業務即配置1名技術工程師，中國大陸據點則為每2.07名業務配置1名技術工程師，顯示本公司高度重視技術導向之通路經營模式。

此一以技術服務為核心之Demand Creation能力，屢獲上游原廠與下游客戶肯定，不僅有助於穩定既有代理權，亦成為取得新產品線代理權及爭取客戶新專案訂單之重要競爭優勢。

### (3) 經營團隊穩健，重視人才培育與組織傳承

本公司經營團隊秉持「連結科技，創造價值」之經營理念，強調專業分工與團隊合作，持續提升公司整體市場競爭力。集團亦長期重視管理梯隊培養與人才歷練，於各營運區域內培育具備業務與行政管理能力之在地人才，逐步累積領導統御與管理經驗。透過穩健一致之經營理念、成熟之組織默契，以及對電子零組件通路市場之長期投入，經營團隊持續檢視並優化代理經銷經營策略，發掘通路於高科技產業鏈中之附加價值，建立具差異化之市場定位。

### (4) 行銷通路布局完整，具備跨區域與跨國製造支援能力

因應近年客戶配合全球供應鏈重組趨勢，逐步推動生產基地朝向多國、多點之在地製造(Local Manufacturing)布局，包括美國與墨西哥等地，本集團持續強化行銷通路與營運支援模式，提升跨區域、跨國之供應與服務能力，以回應客戶於不同生產據點之實際需求。

本集團以亞太市場為營運基礎，於台灣、香港、中國及新加坡設立業務與技術服務據點，負責大中華區及東南亞市場之行銷與技術支援；同時，為配合客戶於北美

地區之製造與出貨安排，另於美國德州El Paso設置物流據點，作為銜接美國與墨西哥生產基地之重要物流與供應鏈支援節點。

德州 El Paso 地處美墨邊境樞紐，具備連結北美與墨西哥製造聚落之地理與物流條件。本集團透過該據點，整合跨區域之庫存調度、物流配送與交期管理機制，協助客戶因應跨國生產與出貨需求，提升供貨即時性與整體供應鏈彈性。

隨著客戶產品設計、試產與量產據點分布於不同國家與區域，本集團可透過亞太行銷通路與北美物流據點之協同運作，提供跨區域專案導入、在地供貨與技術支援服務，確保客戶於多地生產情境下，仍能維持穩定之零組件供應與服務品質。

綜合而言，本集團憑藉完整且多元的產品線組合，有效涵蓋AI、高效能運算、車用電子、工業控制、通訊及新興應用等高成長領域；並透過技術導向之Demand Creation 能力，結合專業應用工程支援，協助客戶加速產品設計導入與專案量產，強化通路附加價值。同時，在穩健且具經驗之經營團隊帶領下，持續重視人才培育與組織傳承，確保營運策略與執行力之延續性。此外，透過橫跨亞太與北美之行銷通路與物流據點布局，本集團已具備因應客戶在地製造與跨國生產需求之支援能力，提升供應鏈彈性與服務深度。

## 6.發展遠景之有利因素與不利因素與因應對策

### (1)有利因素

#### ①半導體產業被視為必要基礎設施，需求具高度結構性

隨著全球數位化與智慧化程度持續提升，半導體產業及其供應鏈已在多數國家與產業體系中被視為「必要基礎設施」及「必要業務」。上游半導體業者與晶圓製造廠持續投入先進製程與先進封裝技術之研發，期望藉由技術演進推動新應用與新需求的形成。在此產業架構下，半導體元件代理商除了承接既有需求外，亦須扮演連結上游先進技術與下游客戶應用場景之橋樑，透過專業服務與技術支援，協助客戶將新技術轉化為實際產品需求，發揮「需求創造 (Demand Creation)」之附加價值角色。

#### ②應用市場廣泛，整體需求具長期成長潛力

從科技發展趨勢觀察，半導體晶片已成為各類科技設備與系統運作之核心要素，其應用範疇涵蓋智慧型手機、汽車、網路設備、邊緣運算、雲端資料中心、工業自動化、智慧家庭及各式消費性電子產品。隨著數位經濟持續發展，透過資通訊 (ICT) 技術與製造技術整合前端感測、物聯網通訊、虛實整合系統、雲端運算與大數據分析，不僅提升生產效率，亦有助於因應彈性製造、缺工及產業升級等課題，進一步擴大半導體於各產業之應用深度與廣度，帶動整體潛在市場穩定成長。

#### ③AI、5G 與高效能運算驅動新一輪需求擴張

人工智慧 (AI) 與 5G 世代的快速發展，已成為推升半導體需求之重要動能。AI 技術不僅應用於伺服器訓練與推理運算，亦逐步擴展至高功率伺服器電源、備援電池系統 (BBU) 及相關電源管理架構，帶動高效能運算、功率半導體與先進材料之需求成長。為因應 AI 市場之強勁需求，主要供應商如 AMD、SanDisk、Western Digital 等持續推出相關產品，而 Infineon 所提供之高效能功率元件，以及第三類半導體材料如碳化矽 (SiC) 與氮化鎵 (GaN)，亦已成為 HVDC、BBU、AC-DC 與 DC-DC 等 AI 電源系統中不可或缺之關鍵元件。

隨著新產品線導入及代理技嘉、技鋼主機板與伺服器等完整解決方案，本公司得以提供涵蓋晶片、記憶體、主機板與電源等一站式 AI 伺服器解決方案，有助於提升本公司於 AI 應用領域之營運效益與整體競爭力。

#### ④代理權穩定，有助於業務持續拓展

本公司與既有上游原廠長期維持良好合作關係，多年累積之專業銷售與技術服務經驗，已獲世界知名大廠高度信賴。在產業供應商進行平行整合之趨勢下，穩定且互信之合作關係，有助於本公司鞏固既有代理權，並在適當時機取得新產品線代理權，支持業務之持續發展。

## (2)不利因素及因應對策

### ①終端產品生命週期縮短與需求預測不確定性

電子產品與應用技術世代更替快速，終端產品生命週期縮短，客戶產品規格與用料變動頻繁，可能增加需求預測誤差，進而對庫存水位、價格穩定性與存貨跌價風險造成影響。

因應對策：

- a. 需求與產品生命週期管理：業務部門定期及不定期召開供需與客戶需求檢討會議，掌握客戶產品計畫與生命週期狀態，並據以調整備貨與庫存政策。
- b. 產品組合銜接優化：持續追蹤市場趨勢與技術動態，提升產品組合的汰舊換新銜接效率，並積極爭取具成長性產品代理權與開發新客戶，以降低單一產品世代風險。
- c. 存貨風險控管機制：強化呆滯料追蹤、存貨週轉監控與必要之處置機制，降低資金占用與跌價風險。

### ②需求成長集中於 AI/資料中心等特定應用

近年半導體需求成長動能集中於 AI、資料中心與高效能運算等領域，其他成熟終端市場復甦相對溫和，可能形成市場需求結構分化。若雲端服務業者或企業端投資節奏調整，可能使短期拉貨時點與出貨節奏產生波動。

因應對策：

- a. 應用多元化布局：除核心高成長應用外，同步擴大在車用、工業控制、Edge AI/AIoT、電源與綠能等長週期市場之參與度，以分散單一應用波動影響。
- b. 方案化導入提升黏著度：以需求創造 (Demand Creation) 與專案導入方式，提升在客戶設計導入 (design-in) 與量產導入中的參與程度，降低單純受拉貨節奏影響之波動。
- c. 客戶/專案組合管理：強化專案節奏追蹤、出貨結構監控與預警機制，降低集中風險。

### ③上游供應限制與交期不確定性

部分高階或關鍵料件之供應可能受產能配置、製程/封裝能力、關鍵材料或供應鏈瓶頸影響，造成交期不確定或供應優先排序調整，進而影響客戶專案推進與量產節奏。

因應對策：

- a. 與上游原廠協作前置化：提早進行需求規劃、配額協調與市場資訊交換，提升關鍵料件可取得性。
- b. 跨區域庫存與物流調度：運用跨區域庫存配置、在地化交付與物流節點協同，提升供貨彈性並降低缺料造成的出貨中斷風險。
- c. 替代料與備援方案管理：針對關鍵專案建立替代料評估、第二來源規劃與交期分級管理，降低供應波動對客戶的影響。

### ④地緣政治、貿易政策、關稅與出口管制不確定性

地緣政治緊張、貿易政策調整、關稅與出口管制/制裁規範，可能影響部分市場之產品供應與銷售安排，增加合規與供應鏈重組成本，並可能使客戶訂單與出貨節奏產生變化。

因應對策：

- a. 合規管理機制強化：持續追蹤出口管制與制裁規範變動，建立內部合規檢核流程與即時通報機制，降低合規風險。
- b. 多區域代理與供應配置：擴大不同區域之產品與市場布局，降低單一市場政策變動對營運之影響。
- c. 供應鏈溝通與應變：與上游原廠及下游客戶維持即時溝通，掌握客戶生產基地與供應鏈調整策略，提升支援彈性與服務動能。

### ⑤產業高資本支出與景氣循環可能造成供需錯配

半導體產業具高資本密集特性，市場景氣擴張時上游擴產與投資節奏加快，若後續需求成長不如預期，可能形成階段性供給過剩、價格壓力與供需錯配，並影響整體產業景氣與客戶拉貨保守程度。

因應對策：

- a. 審慎庫存與採購政策：避免在景氣高點累積過高庫存與資金占用，強化庫存週轉與呆滯風險控管。
- b. 聚焦高附加價值應用：提高方案化、專案導入型業務比重，降低對價格競爭型品項之曝險。
- c. 與客戶共同規劃節奏：透過專案節奏追蹤與供需資訊共享，降低需求反轉造成之營運波動。

整體而言，半導體產業中長期需求仍受 AI/資料中心、高階記憶體與車用/工業數位化等趨勢支撐，惟短期仍可能受需求集中度、供應瓶頸、價格循環、地緣政治與貿易政策不確定性等因素影響而出現波動。本公司將持續透過產品與應用多元化布局、專案導入與需求掌握、跨區域供應與物流調度、合規與風險控管，以及穩健財務管理等既有營運機制，降低外在變動對營運之影響，支持中長期穩健發展。

## (二)主要產品之重要用途及產製過程

本公司依所代理產品，依產品特性可分類為晶片組/特殊應用標準 IC(ASIC)、混合訊號及分散式元件等，其相關重要應用領域用途如下表所示。

| 應用區隔 | 客戶端產品用途   |
|------|---|
| 電腦資訊 | 個人電腦/AI PC、筆記型電腦/AI NB、主機板、AIO電腦、伺服器/AI伺服器、2-in-1 筆記型電腦、企業用儲存裝置、挖礦機、AI(人工智慧)、資料中心、邊緣AI運算  |
| 工業   | 工業用電腦(IPC)、不斷電系統(UPS)、機器人 / 自主移動機器人(AMR)、電池備援模組(BBU)、電池管理系統(BMS)、冷卻液分配裝置(Cooling Distribution Unit, CDU)、馬達控制、充電站/樁、無人機、POS系統、調頻泵浦、電動工具、照明、安控/監控(DVR/NVR)、焊接機、搖控汽車、紡織機械、可程式控制器(PLC)、水電計量器、智能電網、風力發電、太陽能發電逆變器、伺服器電源(CRPS(Common Redundant Power Supply)/ MCRPS (Modular Common Redundant Power Supply)/ PDB(Power distribution Board))、檢測儀表、電信電源供應器、醫療 |
| 消費性  | 智慧型揚聲器、擴增/虛擬實境 (AR/VR)、AI 眼鏡、物聯網 (IoT) 裝置、數位視訊轉換器 (STB)、投影機、耳機、智慧型/功能型手機、電子書閱讀器、平板電腦、POS, 可攜式導航裝置 (PND)、LCD/Mini LED 電視、媒體播放機、可穿戴式裝置、家用電器、白色家電 (White Goods)、警報裝置、家庭自動化、電子鎖、玩具、網路監控攝影(IP CAM)   |
| 網通   | 乙太網路交換器 (Ethernet switch)、閘道器/無線路由器 (Gateway, WiFi AP router)、寬頻網路數據機 (xDSL), 網路卡 (NIC, Ethernet/Infinite band)、光纖網路 (GPON/EPON)、有線寬頻 (Cable modem)、數位機上盒 (STB)、微型基地台 (Femtocell)、4G/5G 基地台、5G (Basestation/CPE/Small Cell)   |
| 車用   | 電池管理系統(BMS)、車身控制模組(BCM)、儀表板、中央資訊顯示幕(CID)、車載式電池充電器 (OBC)、汽車訊息娛樂裝置 (Infotainment/IVI)、車用遙控門禁系統(RKE)、先進駕駛輔助系統(ADAS)、汽車雷達、胎壓偵測器(TPMS)、動力車窗、車載 TBOX、抬頭顯示器(HUD)、電源分配器(Power distribution unit)、整車控制器(VCU)、馬達控制器、車用通訊系統(AUTO Gateway/T-Box)  |

(三)主要原料之供應狀況：略(本公司非製造業)。

(四)最近二年度任一一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶及其進(銷)貨金額與比例

1、最近二年度任一一年度中占進貨總額百分之十以上主要供應商資料

| 項目 | 113   |            |               | 114年  |             |               | 115年度截至第一季止(註2) |            |                     |         |
|----|-------|------------|---------------|-------|-------------|---------------|-----------------|------------|---------------------|---------|
|    | 名稱(註) | 金額         | 占全年度進貨淨額比率(%) | 名稱(註) | 金額          | 占全年度進貨淨額比率(%) | 名稱(註)           | 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  | TV002 | 23,218,607 | 27.46         | TV002 | 39,566,803  | 38.21         | TV002           | 10,107,683 | 33.59               | 無       |
| 2  | TV007 | 19,056,284 | 22.54         | TV007 | 19,402,785  | 18.74         | TV007           | 4,423,561  | 14.70               | 無       |
| 3  | 其他    | 42,264,492 | 50.00         | 其他    | 44,586,484  | 43.05         | 其他              | 15,556,945 | 51.71               | —       |
|    | 進貨淨額  | 84,539,383 | 100.00        | 進貨淨額  | 103,556,072 | 100.00        | 進貨淨額            | 30,088,189 | 100.00              |         |

註1：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。

註2：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露。

2、最近二年度任一一年度中占銷貨總額百分之十以上主要銷貨客戶資料：無總額百分之十以上之客戶。

三、從業員工資料：最近二年度及截至年報刊印日止

| 年 度         | 113度  |       | 114度  |       | 當年度截至115年3月31日 |       |
|-------------|-------|-------|-------|-------|----------------|-------|
|             | 人數    | 平均年齡  | 人數    | 平均年齡  | 人數             | 平均年齡  |
| 員 工         |       |       |       |       |                |       |
| 業務人員        | 730   | 786   | 764   | 786   | 786            | 786   |
| 技術工程人員      | 240   | 260   | 252   | 260   | 260            | 260   |
| 行政管理人員      | 259   | 260   | 262   | 260   | 260            | 260   |
| 合 計         | 1,229 | 1,306 | 1,278 | 1,306 | 1,306          | 1,306 |
| 平 均 年 歲     | 40.00 | 40.92 | 40.61 | 40.92 | 40.92          | 40.92 |
| 平 均 服 務 年 資 | 8.97  | 9.21  | 9.24  | 9.21  | 9.21           | 9.21  |
| 學 歷         | 博 士   | 0.08  | 0.08  | 0.08  | 0.08           | 0.08  |
|             | 碩 士   | 5.94  | 5.71  | 5.71  | 5.82           | 5.82  |
| 分 佈         | 大 專   | 82.75 | 83.73 | 83.73 | 83.69          | 83.69 |
|             | 高 中   | 8.46  | 7.90  | 7.90  | 7.73           | 7.73  |
| 比 率         | 高中以下  | 2.77  | 2.58  | 2.58  | 2.68           | 2.68  |

#### 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。

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無發生上述之情事。

#### 五、勞資關係

(一)列示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. 福利措施執行情形：

##### (1) 由公司辦理之福利措施：

- ① 依法參加勞工保險及全民健保、團體意外/住院/癌症醫療保險、員工出差平安保險。
- ② 休假福利：特別休假、婚假、事假、生理假、喪假、產檢假、產假、陪產檢及陪產假、防疫照顧假、外派人員返台假等各類假別。其中，婚假之給假範圍及颱風假之給薪標準優於勞動法令。
- ③ 結婚禮金、喪葬奠儀：員工本人或親屬結婚或喪亡時，致贈禮金(奠儀/花籃)，並補助各級主管致贈禮金(奠儀)。
- ④ 生育補助：員工或配偶生產時，提供補助金。
- ⑤ 鼓勵及補助員工在職進修訓練課程。
- ⑥ 每年一次員工健康檢查，其眷屬亦可享有當年度健檢醫院之優惠折扣。
- ⑦ 每兩個月一次醫師臨場諮詢服務(3小時)，亦聘任專職護理師，辦理健康管理、職業病預防、健康促進並提供醫療服務諮詢。
- ⑧ 辦理健康促進講座。
- ⑨ 與臨近幼兒園簽訂特約企業托兒合約，提供員工托育服務並享有優惠，以利工作時就近幼托。
- ⑩ 依公司章程規定提撥稅前淨利6%~10%為員工酬勞，並於股東常會報告後，依員工績效考核、貢獻度、職等等因素予以分配之；對於前項應提列之員工酬勞總數中提撥不低於百分之七為分派公司自身(含總、分公司)基層員工之酬勞，得以股票或現金為之，已於114年6月20日股東常會決議通過明訂於本公司公司章程。基層員工係指非屬經理人且符合或低於依照經濟部每年公告之「中小企業員工加薪薪資費用加成減除辦法」第二條第二項所訂之基層員工薪資水準者，基層員工範圍應定期評估是否需要進行調整，提董事會決議之；本公司已於115年1月13日董事會決議通過115年度基層員工定義為經常性薪資在新台幣65,000元(含)以下者。
- ⑪ 業務人員及FAE人員補助：交通費、行動電話、停車位費用、筆電購置。
- ⑫ 提供完善的設備使員工能夠擁有便利及完善的職場環境。本公司除基本之飲水機、公共廁所外，另為員工設置咖啡機、微波爐、烤箱、蒸飯箱、哺乳室、無障礙設施等，針對中高齡及高齡員工，另提供隔熱手套、夾子、托盤等物品，增加使用的便利性及安全性。
- ⑬ 本公司於113年8月委任華南銀行信託部執行「員工持股信託計畫」，期望員工建立定期定額儲蓄投資習慣，透過每月薪資自提金及公司給予相對1至1.1倍獎勵金，累積金額投資購買本公司股票，幫助員工及早以累積持股及複利投資方式，達成多元化退休金準備來源，使未來退休生活能夠增添更多保障。
- ⑭ 員工認股權：於114年4月8日首次發行員工認股權憑證8,708單位，員工認股權人可於存續期間內依「113年度員工認股權證發行與認股辦法」認購新發

行普通股 8,708,000 股，初始認股價格為每股 15 元，並得依規定調整；因 114 年 8 月現金股利盈餘分配除息，自 114 年 8 月 17 日起認股價格調降為每股 14.1 元。

(2) 由職工福利委員會辦理福利措施：

- ① 鼓勵員工成立各類社團及舉辦社團活動，參與活動調劑身心，並提供社團補助費用。
- ② 不定期舉辦家庭日、電影欣賞等各項藝文活動。
- ③ 規劃員工旅遊，並提供旅遊補助費用。
- ④ 與特約商店簽訂合約，予以公司員工優惠折扣。
- ⑤ 發放生日、端午及中秋禮金(禮品)。
- ⑥ 舉辦年終尾牙活動、並提供多項摸彩禮金。

(3) 公司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，相關說明請參閱本公司官網\_永續發展專區\_永續職場\_福利措施或利害關係人專區\_員工欄位之說明。

<https://www.weikeng.com.tw/content.php?no=71>

<https://www.weikeng.com.tw/content.php?no=69>

(4) 公司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：

- ① 公司已設置職業安全衛生委員會，每三個月召開一次委員會議，114 年度已召開四次會議，報告或討論相關職安衛議題。
- ② 公司治理組織架構亦設有職業安全衛生部，其相關執掌係由領有證照資格之編制人員據以執行職業安全事務；在職安相關人員編制，有甲種職業安全衛生業務主管 3 員、甲級職業衛生管理師 1 員、乙級職業安全衛生管理員 1 員、丙種職業安全衛生業務主管 1 員、勞工健康服務護理人員(專職護理師) 1 員、防火管理人 4 員(倉儲中心 2 員、總公司 2 員)及符合急救資格人員 11 員(倉儲中心 3 員、總公司 8 員)，另倉儲中心具有符合危險貨物訓練課程(IATA) 1 員及一公噸以上堆高機操作人員 2 員，執行相關日常職業安全衛生業務及公務，藉以提供員工同仁安全職場環境。
- ③ 公司視安全的工作環境為第一優先考量，職場零職災為每年優先目標，為能將 ISO 品質及環境系統標準的管理方法應用在職業安全衛生管理，透過危害鑑別與風險分析，預防事故的發生，進而降低企業成本與運作風險，達到企業永續經營之目的。ISO45001-2018 職安衛管理系統於 113 年 1 月 11 日完成首次外部驗證，113 年 2 月取得證書；因新增桃園厚生倉儲中心，於 113 年 11 月完成重新驗證，並於 113 年 11 月 21 日換發證書；114 年 12 月完成年度續評，12 月 16 日理系統持續有效運作並維持驗證資格(證號: ARES/TW/I2402011S; 有效期限至 116 年 2 月 5 日)。冀望藉由職業安全衛生管理系統推動與建立，以落實『遵循法令』、『危害預防』、『能力認知』、『持續改善』及『全員參與』的職業安全衛生政策。
- ④ 每年辦理一次員工健康檢查，114 年 4 月 25 日及 5 月 2 日由信義 101 健康管理診所(現更名為信義健康管理診所)到場執行，參與率 95.97%(不含海外派駐)，並提供眼壓測定 I.O.P.、心血管、腫瘤指標及多項超音波等進階檢查項目。
- ⑤ 114 年度積極推動菸害防制、防治肥胖及三高、舉辦健康講座、體能健康續航力活動並鼓勵運動型社團參與，相關成果揭露於官網永續職場專區，並經衛生福利部國民健康署評定，取得健康職場認證—健康啟動標章(證書編號: HPAB1110793; 證書有效期間 112 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日)，於 114 年 12 月通過職場健康促進自主評核(證書編號: HPA1143133)。

- ⑥ 與國泰醫院合作，延請醫師進行員工健康關懷與諮詢服務，114 年度共執行 6 次，每次三小時，共 18 小時；另由專任護理師安排外部專家，於 114 年舉辦 11 場計有 15 小時之健康教育講座，參與員工 584 人。
- ⑦ 響應 ESG-Social 之員工福利、聯合國永續發展目標(Sustainable Development Goals, SDGs) 指標 SDG 3 健康與福祉以及 SDG 8 合適的工作及經濟成長，本公司於 114 年 6 月舉辦『2025 威健體能健康續航力-戶外健身，走出健康』活動，活動為期三個月，並於 114 年 10 月 14 日進行頒獎儀式圓滿結束，同仁 Inbody 量測數據較期初進步。
- ⑧ 強化員工醫療需求，本公司投保之員工團體醫療險，同意以增加保費方式，要求保險公司修訂理賠條款，從 111 年 10 月 6 日起，放寬住院醫療團體健康保險可檢附副本收據即可申請理賠，讓員工可彈性兼顧自己及公司的保險涵蓋範圍，此已讓員工之醫療保障獲得公司一定程度之支援。114 年度本公司員工之團體意外/住院/癌症醫療保險理賠金額佔該保費支出比率為 44.21%。

## 2. 進修及訓練情形：

### (1) 公司執行

#### ① 定期新人訓練：

- 瞭解公司之企業理念與核心價值；
- 公司治理、誠信經營與永續發展政策要求；
- 各部門工作職能介紹、網路資訊安全、智產權保護要求及其他應注意事項；
- 所屬部門工作中訓練(On the Job Training; OJT)，以工作職能及ERP操作為主；

#### ② 工作技能精進訓練：

因應工作流程、ERP系統程式功能新增或管理要求等，由計畫主持人實施工作技能精進訓練課程，藉以加強員工同仁之本質學能及提升工作效率，讓同仁工作價值提升。

#### ③ 接班規劃：

依據董事會核定通過之『董事會成員及重要高階管理階層接班規劃』所列之方針，對中高階管理階層人員執行培訓及考核，並依法定程序執行任免程序。

### (2) 參與外部機構課程

- 鼓勵同仁參與外部機構所舉辦之專業技能或新知之訓練課程，進以應用於工作流程或管理中，讓員工及公司達雙贏之目標。
- 所參與課程，經核准後訓練費用一律由公司補助，並鼓勵考取相關證照資格，若所考取相關專業證照資格者，經評估是對公司營運具有附加價值者，將可獲得專業加給獎勵。

(3) 本公司114年執行相關內、外部訓練情形，總共有6,824人次，8,479人次小時。總訓練支出金額計1,108,892元。摘要如下：

| 課程名稱    | 目標                              | 對象   | 訓練時數/人次  | 訓練費用(NT\$) | 訓練方向   |
|---------|---------------------------------|------|----------|------------|--|
| 人權政策及事項 | 提升員工對人權保障及多元包容之認知，建立尊重及友善的工作環境。 | 全體員工 | 24.5/49  | ---        | 透過人權政策宣導與案例分享，強化員工對人權保障、禁止強迫勞動及職場尊重之認知，建立友善與多元包容的工作環境。 |
| 誠信經營    | 建立誠信文化與商業道德觀念，降低舞弊及不當行為風險。      |      | 61.5/123 | ---        | 加強員工對誠信經營與商業道德之理解，宣導反貪腐、利益衝突避免及保密義務，降低營運風險並建立企業誠信文化。   |

| 課程名稱     | 目標  | 對象 | 訓練時數/人次       | 訓練費用 (NT\$) | 訓練方向  |
|----------|---|----|---------------|-------------|---|
| 環境/職業安全  | 強化安全衛生及職場不法侵害之認知，降低職災與環境風險。                               |    | 1,757.5/1,051 | 27,151      | 培養員工職場環境安全、職業安全衛生、職場不法侵害(反歧視、反霸凌)的觀念，提升危害辨識、事故預防及緊急應變能力，以降低職災與職場風險。 |
| 永續及公司治理  | 建立 ESG 與公司治理觀念，提升企業永續經營能力。                                |    | 147/69        | 32,315      | 強化員工對永續發展與公司治理理念之認識，同時提升風險管理、法律遵守意識及企業社會責任執行能力。                     |
| 資訊安全     | 提升資訊安全意識，保護公司與客戶資訊。                                       |    | 528/496       | 12,142      | 提升員工資訊安全意識，藉由宣導個資保護、資訊設備使用規範及社交工程防範措施，以維護公司資訊安全。                    |
| 性別平等     | 建立性別友善與平等工作環境。  |    | 20/34         | ---         | 推動性別平等與職場尊重觀念，強化防治性騷擾與歧視之意識，營造平等、友善的工作環境。                           |
| 健康促進     | 提升員工健康意識與身心健康管理能力。  |    | 881.5/653     | 12,000      | 鼓勵員工建立健康生活習慣，提升身心健康管理能力，促進工作與生活平衡。                                  |
| AEO 認證專案 | 提升相關人員對 AEO 安全認證制度、法規遵循及供應鏈安全風險管理之認知與執行能力，以確保持續符合認證及查核要求。 |    | 2,580.5/3,335 | 551,543     | 聚焦 AEO 法規要求、供應鏈安全管理實務、風險評估與異常事件應變，以及內部作業流程與文件管理之落實。                 |
| 法規遵循     | 提升法遵意識，避免違規風險。  |    | 289.5/156     | 2,095       | 宣導公司相關法規及內部規範，強化員工法遵觀念與風險意識，避免違規情形發生。                               |
| 專業知識技能培訓 | 強化員工專業知識與實務技能，提升工作效能與專業執行能力，以支援公司營運發展需求。                  |    | 1,841.5/518   | 471,646     | 依職務需求規劃專業技能、法規知識及實務應用相關課程，促進知識更新與能力精進。                              |
| 工作實務訓練   | 協助員工熟悉工作流程與實務操作。  |    | 347.5/340     | ---         | 透過實務操作與工作流程說明，協助員工熟悉作業程序與工作內容，提升執行能力。                               |
| 總計       |   |    | 8,479/6,824   | 1,108,892   |   |

### 3. 退休制度執行：

- (1) 本公司依法令規定訂有員工退休辦法，屬於享有舊制勞工退休金者，依勞工每月薪資總額之 2% 按月提撥至台灣銀行勞工退休準備金專戶，該帳戶截至 114 年底餘額計新台幣 149,179 仟元，該金額係符合勞動基準法規定之次年度年底前可退休人數之足額提撥數；屬於新制勞工退休金者，則依個人薪資所屬勞工退休金月提繳分級表提撥 6% 至勞工保險局的個人退休金帳戶，114 年度提繳新制退休金之認列金額為新台幣 25,402 仟元，並鼓勵員工參與自提以提早規劃退休金之累積安排，截至 114 年度 12 月底仍參加自提退休金員工人數為 178 人，當年度員工自提金額為新台幣 9,798 仟元。
- (2) 本公司於 113 年 8 月委任華南銀行信託部執行「員工持股信託計畫」，期望員工建立定期定額儲蓄投資習慣，透過每月薪資自提金及公司給予相對 1 至 1.1

倍獎勵金，累積金額投資購買本公司股票，幫助員工及早以累積持股及複利投資方式，達成多元化退休金準備來源，使未來退休生活能夠增添更多保障。

- (3)年資係指在本公司服務之年限，除另有約定者外，均以員工到職日起算，因應公司政策組織調整因素，於關係企業內互調人員之年資採併計，以此達到給予員工穩定安心之工作環境。
- (4)此外，為促進繼續就業能力及借重經驗傳承，本公司依退休員工意願，經內部人事作業核定程序，有回聘退休員工擔任顧問之情事，截至 114 年底，有 1 位回聘退休員工皆負責擔任「協助引進新產品線之代理及提供相關諮詢意見」之顧問。

#### 4. 勞資協議及員工權益維護情形

- (1)本公司目前尚無設立工會且無簽訂團體協約，惟本公司尊重員工集會結社之自由，若員工有意願組織工會，其參與之員工及代表均能自由平等之表達其意見，且公司不因此對其有任何歧視，以達成勞資關係之持續進化。目前勞資間之協議設有勞資會議，由全體員工直接選出相關勞方會議代表以表達勞方意見（目前勞資雙方代表各 5 位，共計 10 位）。每季定期召開勞資會議，如遇有公司營運活動或內部管理變革對於勞動人權有重大影響時，亦透過勞資會議進行良性之雙向溝通，114 年共召開 4 次會議，並無發生勞資糾紛之情事；且每季亦舉行員工動員季會，讓全體員工明瞭公司願景、政策、管理規定及其他與員工相關之事項。
- (2)勞雇關係之溝通，原則上每年度每季應舉行勞資會議及動員季會；於 114 年度，員工動員季會召開四次，勞資會議代表舉行四次會議。上述會議為勞雇雙方及員工與管理階層間溝通與事項反映橋樑，而平常於人力資源室亦設有員工申訴機制及管道，讓員工得隨時有溝通管道於工作場合中反映相關權益事項，114 年並無因勞資糾紛之情事。
- (3)為營造全齡友善的職場環境，本公司做出努力，於 114 年 10 月獲台北市政府頒發『114 年度第三屆台北市中高齡者暨高齡者友善企業』之認證。
- (4)本公司視員工為公司資產，因此對員工之生涯規劃極其重視，且對於員工同仁之貢獻投入，除訂定合理薪給及業務績效獎勵標準外，亦訂有盈餘提撥員工酬勞分配機制，將獲利回饋員工，在 114 年度再度被台灣指數公司 (Taiwan Index Plus; TIP) 核定本公司為『台灣高薪 100 指數』成分股 (生效日 114 年 6 月 9 日)；近連續三年曾兩次獲得 1111 人力銀行幸福企業金獎，第三年獲得銀獎。顯見公司對員工支付之薪酬等福利是獲得外部機構認可的。
- (5)本公司重視員工福利措施、提供安全與健康之工作環境、鼓勵員工參與進修訓練提升工作價值、強調公平對待，設置員工申訴機制及管道，並依法職執行退休制度，讓員工權益得以彰顯於威健集團體系內。
- (6)本公司依據性別工作平等法、勞動基準法、政府的人口政策及家庭政策等，以執行公司照顧員工同仁之服務地圖，包括促進性別工作平等、職場性騷擾防治、員工緊急協助方案推動、企業托兒措施、職場母性健康諮詢、推動建立家庭友善措施、推動工作與生活平衡措施、育嬰/留職停薪/復職協助等項目，以建立友善職場，成為公司競爭優勢之一，此將有助於提升員工組織承諾與工作績效。114 年實際申請育嬰留停人數 2 人，復職率達 87.5%，留任率為 60%。
- (7)為保障所有員工於執行職務過程中，免於遭受身體或精神不法侵害，本公司於 112 年度新增『預防職場不法侵害政策』，藉以保障員工之身心健康權益；另本公司於 112 年度修訂『工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法』，以保護員工不受性騷擾之威脅，建立友善的工作環境，提升主管與員工性別平權之觀念。

114年新進員工皆有簽署「禁止工作場所性騷擾之書面聲明」共49人，使其了解本公司依據「工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法」所制定之各項禁止性騷擾規定及相關通報流程，並且於113年度第三季新人教育訓練中始加入0.5小時性騷擾防治教育訓練以加強其對性騷擾防治之認識。

114年本公司舉辦之3場動員季會中，向全體員工進行人權維護事項之宣導，並舉辦3場人權政策新人訓練（每場0.5小時，共1.5小時），其接受教育訓練人數為32人（男性17人、女性15人），占員工總數6.52%。

(8)本公司為維護職工基本人權，基於踐行社會責任並支持『聯合國世界人權宣言』、『聯合國全球盟約』、『國際人權兩公約-公民與政治權利國際公約及經濟社會文化權利國際公約』及『國際勞工組織-工作基本原則與權利宣言』等各項國際人權公約，杜絕任何侵犯及違反人權的行為，使公司職工均能獲得公平而有尊嚴的對待，特訂定『保障人權政策』已於110年6月29日經董事會決議通過，復於111年12月28日及112年1月13日分別經永續發展委員會及董事會修訂通過該政策，內容涵蓋：(1)遵守本公司集團各經營區域之當地相關勞動及環境法規與國際標準、(2)選任人才之多元包容性與勞動權益平等機會、(3)薪資與福利、(4)人道待遇及(5)健康安全職場。其相關執行情形請參閱本公司官網永續發展專區\_永續職場\_人權政策或利害關係人專區\_利害關係人溝通\_員工之說明。

(9)於113年3月13日，台北市勞動力重建運用處來函，要求本公司依照『身心障礙者權益保障法』須足額進用身心障礙者。依本公司員工數應進用4位，缺額2位，本公司已於113年9月間補足缺額，已足額進用，雖其中有1位在114年9月間契約期滿離職，已於114年12月22日補足缺額。

(二)說明最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失(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：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無發生上述之情事。

## 六、資通安全管理：

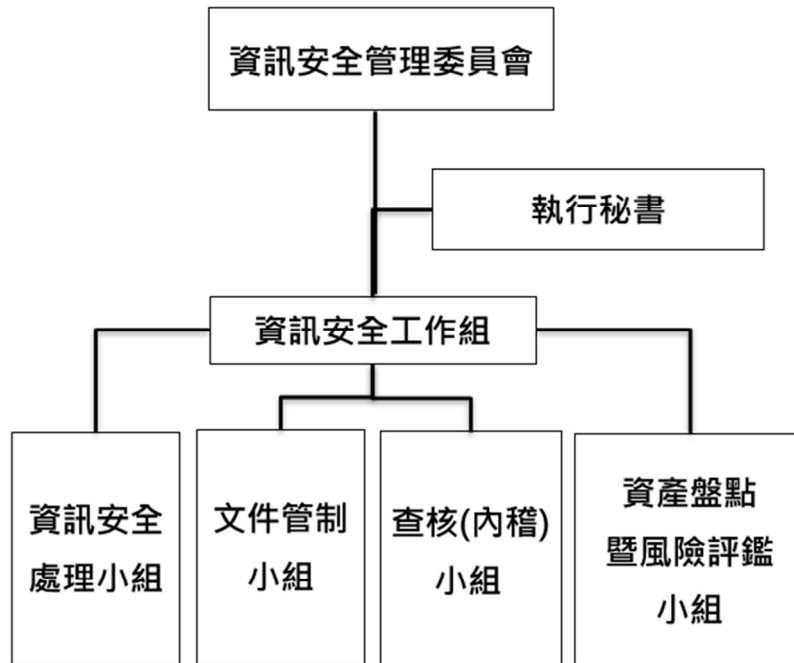
(一)敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等。

### 1. 資通安全風險管理架構

本公司於111年9月1日起成立資訊安全室，設有資訊安全主管及資訊安全專責人員各一名。為了有效推動公司資訊安全管理系統 (ISMS) 的導入與運行，於113年12月18日成立資訊安全管理委員會，由總經理擔任召集人，並指派副召集人及執行秘書，負責資訊安全管理委員會各項協調工作。資訊安全管理代表由各事業單位及功能單位的管理階層擔任，負責協助推動和監督各單位的資訊安全工作。設置資訊安全工作組，依職責區隔分為：(一)資訊安全處理小組、(二)資產盤點暨風險評鑑小組、(三)文件管制小組、(四)查核(內稽)小組。有關推動公司資訊安全管理系統 (ISMS) 的導入與運行，已於114年2月正式公告制度實施，且已由 BSI 台灣分公司查證團隊於114年4月間完成二階段驗證，經BSI台灣及總部作最後確認後，已於114年5月核發ISO27001:2022證書（認證有效期間：114年5月14日至117年5月13日）。而BSI台灣分公司查證團隊為驗證ISMS（資訊安全管理系統）運作持續有效及符合標準要求，已於115年2月10日完成稽核，作出通過 ISO/IEC 27001:2022 持續認證 (Surveillance Audit) 之結論-ISMS 成熟度佳、管理機制穩定、零缺失通過稽核，具備持續維持 ISO27001 認證能力。

本公司除了取得ISO27001:2022認證，也與AIG台灣和富邦產險合作，導入資安保險方案，保險期間自114年12月1日12時至115年12月1日12時，保額為美金500

萬元。此措施旨在強化財務及應變能力，有效降低供應鏈風險，並促進上下游夥伴之間的信賴與合作。而且本公司加入「台灣資安主管聯盟」及「台灣CERT/CSIRT 聯盟」，藉由跨產業資安治理交流、法規與政策議題參與、供應鏈資安推動、情資共享、事件通報協處及技術研發合作等機制，全面強化企業資安治理、技術防禦與營運韌性，並與國家資安聯防體系接軌，提升整體資訊安全成熟度。



資訊安全管理委員會職責：

- (1) 審核資訊安全管理系統目標及實施範圍。
- (2) 審核資訊安全管理相關作業執行情形及改善的有效性。
- (3) 檢討資訊安全相關政策及規定，協調資源之分配及使用。
- (4) 監督營運持續演練之辦理。
- (5) 審核實施矯正措施所需之資源，包括人力、時間及經費。
- (6) 審核矯正措施之有效性。
- (7) 每年至少召開管理審查會議 1 次，必要時得召開臨時會議。

## 2. 資訊安全政策

基於本公司的業務特性，為本公司及其各利害關係人(包括但不限於員工、客戶、原廠/上游供應商、股東、投資人與金融/證券機構、非原廠之供應商及政府/主管機關與社會)之權益，本公司及全體同仁有責任和義務，共同建立及維護一個安全的資訊與通訊作業環境，讓資訊安全成為企業文化的一環，特訂定資訊安全政策以明確定義安全目標與安全要求，以資遵循。詳細內容請參閱本公司官網 (<https://www.weikeng.com.tw/content.php?no=67>) 公佈之『資訊安全政策』(114 年 1 月 13 日董事會增訂通過)。

## 3. 具體管理方案及投入資通安全管理之資源

### (1) 管理方案

- ① 本公司各事業部執行業務時必須遵守政府相關法規(如：專利法、著作權法、個人資料保護法、個人資料保護法施行細則等)之規定。
- ② 設置資訊安全管理委員會，負責本公司資訊安全管理系統之建立及推動事宜。

- ③ 建立組織全景評鑑機制，以界定資訊安全的方針與資訊安全管理系統的實施範圍，並了解組織全景及關注方的需要與期望。
- ④ 訂定文件控管作業規定，以律定資訊安全制度相關文件之制定、修改、編碼、發行等管理原則。
- ⑤ 建立資訊資產之管理機制，以統籌分配、有效運用有限資源，解決關鍵安全問題。
- ⑥ 建立風險評鑑管理辦法並識別出各類資產的風險，以採取適當之風險處理措施，加以管控、降低風險至可接受之程度。
- ⑦ 定期實施業務相關之資訊安全教育訓練，宣導資訊安全政策及相關實施規定。
- ⑧ 建立機房實體及環境安全防護措施，並定期施以相關保養維護。
- ⑨ 明確規範資訊系統、網路服務、敏感資訊之使用權限，防止未經授權之存取行為。
- ⑩ 建立資訊系統獲取、開發及維護作業流程，明確規範系統於開發及委外相關遵循之依據，且資訊系統或服務應於建置或推出前，應將資訊安全相關議題納入，以防範危害系統安全之情況發生。
- ⑪ 訂定及執行資訊安全內部稽核活動，以落實資訊安全管理制度，針對未盡事項執行矯正措施。
- ⑫ 訂定資訊安全之營運持續計畫並實際演練，確保本公司遭受突發事故時業務得以持續運作。
- ⑬ 本公司所有人員皆負有維持資訊安全之責任，且應瞭解及遵守相關之資訊安全管理規定，並於工作職責中落實。

(2) 投入資通安全管理之資源

| 項目   | 功能             |
|--|----------------|
| 新世代防火牆   | 外部威脅管理         |
| 防火牆防禦七合一   | 外部威脅管理         |
| 萬用憑證   | 外部威脅管理         |
| 源碼檢測&主機/網站弱點掃描   | 弱點與漏洞辨識        |
| 應用程式防火牆  | 異常偵測           |
| HINET SOC 監控   | 異常偵測           |
| WithSecure EDR&EPP   | 防毒防駭           |
| 資訊機房(監視器/溫濕度報警)  | 資訊設備防護         |
| AD (Active Directory)  | 身分及存取管理和端點安全管理 |
| 投保資安險-保額 US\$500 萬<br>(114 年 12 月 1 日 12 時~ 115 年 12 月 1 日 12 時) | 財務損失風險轉移       |

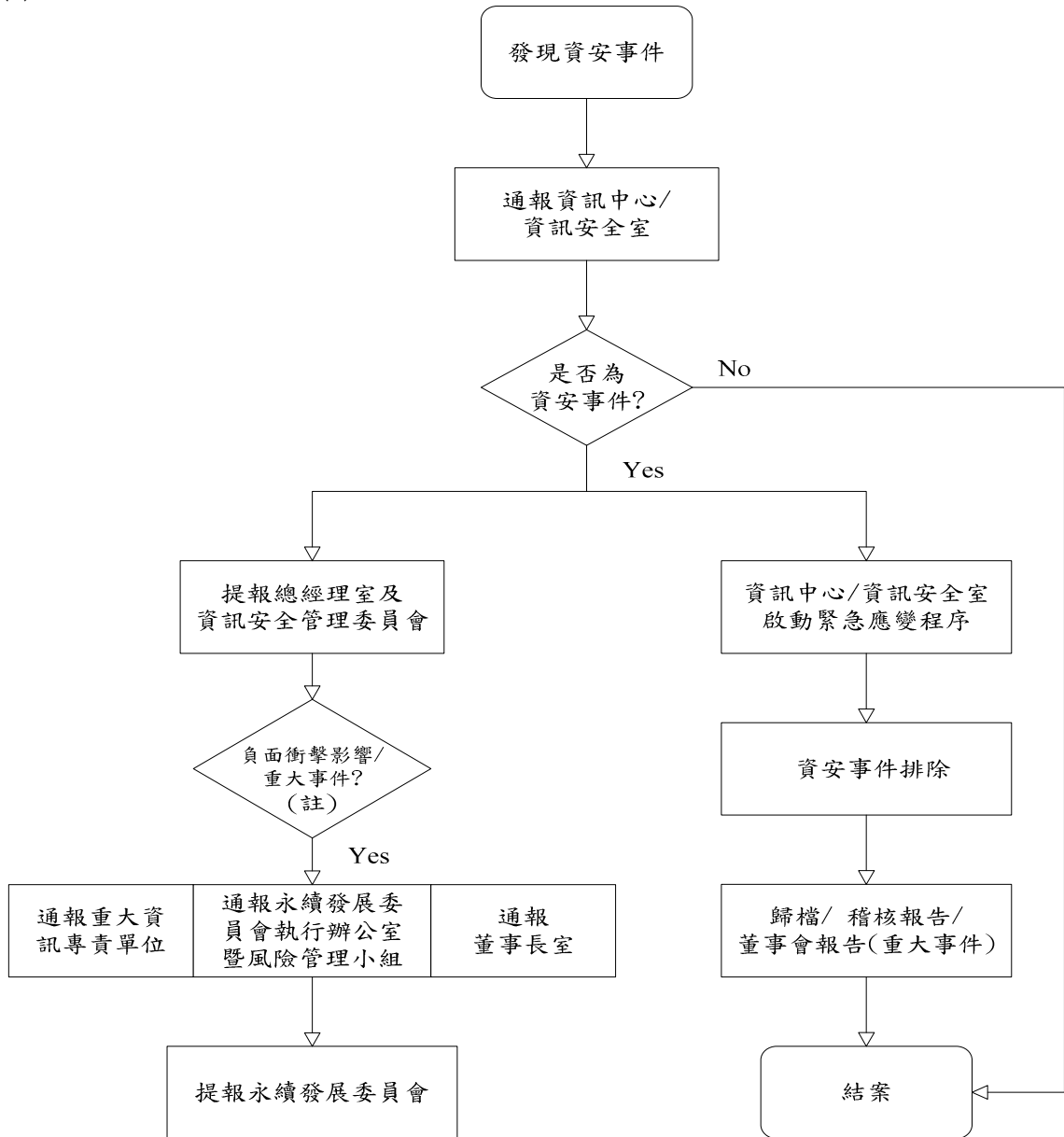
(3) 資安等人員相關教育課程與活動：

本公司每年皆對全體員工實施「資訊安全教育訓練」每年 1 小時，資訊人員每年 3 小時；於 114 年 11 月進行「資安威脅與因應」教育訓練 (1 小時/396 名參與課程)，資訊人員資安課程教育訓練(3 小時/18 名完成課程)，114 年資訊安全管理系統 (ISMS) 相關會議共 24 場次。

| 主辦單位      | 課程/宣導名稱      | 時數(小時)<br>/次數 | 參加人員               |
|-----------|--------------|---------------|--------------------|
| 中華公司治理協會  | 地緣政治下資安治理及管理 | 3 小時          | 資安主管取得中華公司治理協會研習證書 |
| 元智大學遠距離教學 | 數位鑑識基礎概念     | 3 小時          | 資安人員取得元智大學證書       |

|                            |                             |      |                              |
|----------------------------|-----------------------------|------|------------------------------|
| 台北 e 大                     | ChatGPT 應用與 AI 發展及未來資安威脅    | 3 小時 | 資安主管/資安/資訊人員共 10 人取得台北 e 大證書 |
| 台北 e 大                     | 資通安全與個資保護宣導課程               | 3 小時 | 資訊人員共 3 人取得台北 e 大證書          |
| 台北 e 大                     | 最新駭客攻擊趨勢及案例分享               | 3 小時 | 資訊人員共 3 人取得台北 e 大證書          |
| 恆逸教育訓練中心                   | Windows Server 2016 的身分識別   | 3 小時 | 資訊人員共 2 人                    |
| 資訊中心(MIS)/資訊安全室(ICSO)-內部訓練 | 新進人員資安教育                    | 3 場次 | 新進人員共 32 人                   |
| 法務室-內部訓練                   | 個人資料保護及保密與軟體使用注意事項          | 3 場次 | 新進人員共 32 人                   |
| 中華電信                       | 2025 資安威脅趨勢與因應              | 1 小時 | 在職員工共 396 人                  |
| 中華電信                       | 資訊安全管理系統 (ISMS) 導入會議        | 24 次 | 資訊/資安及專案小組人員共 23 人           |
| 資訊中心(MIS)/資訊安全室(ICSO)-內部訓練 | MIS 資安宣導-「資訊安全與軟體使用」及「資安情報」 | 41 次 | 全體員工                         |

(4) 資訊與網路安全事件通報程序



註:此處重大事件係指依行政院數位發展部發布之【資通安全事件通報及應變辦法】所列之資通安全事件等級第三級(含)以上之事件。

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

114 年及截至本年報刊印日止：

1. 無重大駭客或病毒入侵事件。
2. 無重大網路中斷事件。
3. 無重大環境設施(泛指機房冷氣, 供電等設施)故障。
4. 無因發生重大資通安全事件所遭受之損失或影響營運、商譽等之情事。
5. 無經證實侵犯客戶隱私或遺失客戶資料投訴之情事。

七、重要契約

| 契約性質                                       | 當事人   | 契約起迄日期    | 主要內容         | 限制條款   |
|--|---|-----------|--------------|--|
| 代理契約                                       | ADVANCED MICRO DEVICES, INC.,                         | 86/09 迄今  | 零組件之代理銷售     | 無  |
|  | ESS Technology Inc.                                   | 87/03 迄今  | 零組件之代理銷售     | 無  |
|  | Microchip Technology Inc.                             | 92/10 迄今  | 零組件之代理銷售     | 無  |
|  | Cypress Semiconductor Corporation                     | 88/06 迄今  | 零組件之代理銷售     | 產品須遵守美國進出口法令   |
|  | Amazing Microelectronic Corp.                         | 96/11 迄今  | 零組件之代理銷售     | 無  |
|  | Vishay Intertechnology Asia Pte Ltd                   | 97/04 迄今  | 零組件之代理銷售     | 無  |
|  | SG Microelectronics (Hong Kong) Co., Limited.         | 97/12 迄今  | 零組件之代理銷售     | 無  |
|  | Western Digital Technologies, Inc.                    | 98/01 迄今  | 零組件之代理銷售     | 無  |
|  | Lattice SG Pte. Ltd.                                  | 98/03 迄今  | 零組件之代理銷售     | 產品須遵守美國進出口法令   |
|  | Panasonic Industrial Sales (Taiwan) Co., Ltd          | 98/10 迄今  | 零組件之代理銷售     | 無  |
|  | LucidPort Technology                                  | 99/05 迄今  | 零組件之代理銷售     | 無  |
|  | PieceMakers Technology, Inc.                          | 101/07 迄今 | 零組件之代理銷售     | 無  |
|  | Hui Zhou TCL King High Frequency Electronics Co., LTD | 101/10 迄今 | 零組件之代理銷售     | 無  |
|  | Sinopower Semiconductor Inc.                          | 102/11 迄今 | 零組件之代理銷售     | 無  |
|  | 瑞昱半導體股份有限公司   | 103/01 迄今 | 零組件之代理銷售     | 1.不得對其他經銷商所屬客戶進行推銷、報價或其他行銷行為或經銷至經銷區域外<br>2.未經原廠事前同意，不得有不當報價或低於原廠提供之產品當期價量表，或為擾亂市場秩序之行為<br>3.未經原廠事前同意，不得將代理產品銷售予非本公司訂單載明或檢附相關訂單之客戶<br>4.本公司不得行銷、推銷、銷售或販賣與原廠為競爭性之產品或為原廠競爭對手介紹居間轉介客戶或專屬客戶或其他不利原廠之行為或競爭性行為 |
|  | mCube Hong Kong Limited                               | 103/03 迄今 | 零組件之代理銷售     | 無  |
| Crocus Technology, Inc.                    | 103/04 迄今   | 零組件之代理銷售  | 產品須遵守美國進出口法令 |  |
| Infineon Technologies Asia Pacific Pte Ltd | 104/06 迄今   | 零組件之代理銷售  | 無            |  |
| Arctic Sand Technologies Inc.              | 105/07 迄今   | 零組件之代理銷售  | 無            |  |

| 契約性質 | 當事人  | 契約起迄日期    | 主要內容         | 限制條款         |
|------|--|-----------|--------------|--------------|
|      | Luminus Devices, Inc.                                | 105/07 迄今 | 零組件之代理銷售     | 無            |
|      | NXP Semiconductors Netherlands B.V.                  | 105/07 迄今 | 零組件之代理銷售     | 產品須遵守美國進出口法令 |
|      | InvenSense International Inc.                        | 105/10 迄今 | 零組件之代理銷售     | 無            |
|      | Molex Taiwan Ltd.                                    | 105/10 迄今 | 零組件之代理銷售     | 產品須遵守美國進出口法令 |
|      | CT Microelectronics Co., Ltd.                        | 106/01 迄今 | 零組件之代理銷售     | 無            |
|      | QBit Semiconductor LTD.                              | 106/01 迄今 | 零組件之代理銷售     | 無            |
|      | Trigence Semiconductor K.K.                          | 106/09 迄今 | 零組件之代理銷售     | 無            |
|      | Globaltech Semiconductor                             | 106/10 迄今 | 零組件之代理銷售     | 無            |
|      | XMOS LIMITED   | 106/12 迄今 | 零組件之代理銷售     | 產品須遵守美國進出口法令 |
|      | GIGADEVICE SEMICONDUCTOR(HK) LIMITED                 | 107/06 迄今 | 零組件之代理銷售     | 無            |
|      | 惠州億緯鋰能股份有限公司   | 107/06 迄今 | 零組件之代理銷售     | 無            |
|      | Active-Semi Hong Kong Limited                        | 107/11 迄今 | 零組件之代理銷售     | 無            |
|      | SkyHigh Memory Limited                               | 108/04 迄今 | 零組件之代理銷售     | 產品須遵守美國進出口法令 |
|      | MULTICOREWARE, Inc                                   | 108/07 迄今 | 零組件之代理銷售     | 無            |
|      | AirBeam Wireless Technologies Inc.                   | 108/07 迄今 | 零組件之代理銷售     | 無            |
|      | 惠州高盛達科技有限公司  | 108/08 迄今 | 零組件之代理銷售     | 無            |
|      | Qorvo International Pte. Ltd                         | 108/10 迄今 | 零組件之代理銷售     | 產品須遵守美國進出口法令 |
|      | Tantiv4 Inc.   | 108/10 迄今 | 零組件之代理銷售     | 產品須遵守美國進出口法令 |
|      | 深圳紐迪瑞科技開發有限公司  | 109/02 迄今 | 零組件之代理銷售     | 無            |
|      | Montage Technology Macao Commercial Offshore Limited | 109/02 迄今 | 零組件之代理銷售     | 無            |
|      | 鈦昇科技股份有限公司   | 109/02 迄今 | 半導體設備之代理銷售   | 無            |
|      | M-SOLV LTD   | 109/03 迄今 | 半導體設備之代理銷售   | 無            |
|      | 鼎捷冷卻科技有限公司   | 109/03 迄今 | 半導體設備之代理銷售   | 無            |
|      | 鉅倫科技股份有限公司   | 109/04 迄今 | 半導體材料之代理銷售   | 無            |
|      | 展微光電科技股份有限公司   | 109/04 迄今 | 半導體材料之代理銷售   | 無            |
|      | 捷智科技股份有限公司   | 109/04 迄今 | 半導體設備之代理銷售   | 無            |
|      | 杭州士蘭微電子股份有限公司  | 109/04 迄今 | 零組件之代理銷售     | 無            |
|      | ETAS Automotive Technology (Shanghai) Co., Ltd.      | 109/04 迄今 | 系統開發解決方案代理銷售 | 無            |
|      | KEYSSA SYSTEMS, INC.                                 | 109/05 迄今 | 零組件之代理銷售     | 產品須遵守美國進出口法令 |

| 契約性質   | 當事人                                 | 契約起迄日期            | 主要內容         | 限制條款         |
|--|-------------------------------------|-------------------|--------------|--------------|
|  | 來頓科技股份有限公司                          | 109/05迄今          | 零組件之代理銷售     | 無            |
|  | 矽金光學股份有限公司                          | 109/05迄今          | 半導體設備之代理銷售   | 無            |
|  | 晟格科技股份有限公司                          | 109/06迄今          | 半導體設備之代理銷售   | 無            |
|  | ETAS GmbH                           | 109/08迄今          | 系統開發解決方案代理銷售 | 無            |
|  | 美新半導體(天津)有限公司                       | 109/09迄今          | 零組件之代理銷售     | 產品須遵守美國進出口法令 |
|  | Ningbo Aura Semiconductor Limited   | 109/12迄今          | 零組件之代理銷售     | 無            |
|  | 愛普科技股份有限公司                          | 110/01迄今          | 零組件之代理銷售     | 無            |
|  | Blaize, Inc.                        | 110/03迄今          | 零組件之代理銷售     | 產品須遵守美國進出口法令 |
|  | SiTune Corporation                  | 110/04迄今          | 零組件之代理銷售     | 產品須遵守美國進出口法令 |
|  | Kandou Bus S.A.,                    | 110/06迄今          | 零組件之代理銷售     | 產品須遵守美國進出口法令 |
|  | 蘇州納芯微電子股份有限公司                       | 110/06迄今          | 零組件之代理銷售     | 無            |
|  | 牧德科技股份有限公司                          | 110/06迄今          | 半導體設備之代理銷售   | 無            |
|  | 上海數明半導體有限公司                         | 110/07迄今          | 零組件之代理銷售     | 無            |
|  | 立積電子股份有限公司                          | 110/07迄今          | 零組件之代理銷售     | 無            |
|  | 聖邦微電子(北京)股份有限公司、聖邦微電子(香港)有限公司       | 110/09迄今          | 零組件之代理銷售     | 無            |
|  | 聯陽半導體股份有限公司                         | 110/09迄今          | 零組件之代理銷售     | 無            |
|  | Navitas Semiconductor Limited       | 111/01迄今          | 零組件之代理銷售     | 無            |
|  | AONDevices, Inc.                    | 111/02迄今          | 零組件之代理銷售     | 產品須遵守美國進出口法令 |
|  | Morse Micro, Inc.                   | 111/03迄今          | 零組件之代理銷售     | 無            |
|  | ICANA LIMITED                       | 111/08迄今          | 零組件之代理銷售     | 產品須遵守美國進出口法令 |
|  | 科絡達股份有限公司                           | 111/08迄今          | 解決方案之代理銷售    | 無            |
|  | Kinara, Inc.                        | 111/11迄今          | 零組件之代理銷售     | 產品須遵守美國進出口法令 |
|  | Xconn Technologies, Inc.            | 112/05迄今          | 零組件之代理銷售     | 無            |
| Xilinx, Inc.; Xilinx Ireland Unlimited Company; Xilinx Sales International Pte. Ltd. | 112/11迄今                            | 零組件之代理銷售          | 產品須遵守美國進出口法令 |              |
| Mixed-Signal Devices, Inc.   | 114/12迄今                            | 零組件之代理銷售          | 無            |              |
| 再銷售契約  | GLOBALFOUNDRIES Singapore Pte. Ltd. | 110/10迄今          | 產品之再銷售予終端客戶  | 產品須遵守美國進出口法令 |
| 營運據點租賃合約   | 信發興業有限公司/連福興業有限公司/好事達康生物科技有限公司      | 112/1/6~116/1/5   | 本公司台北辦公室     | 無            |
|  | 藏隆實業有限公司                            | 112/1/6~116/1/5   |              |              |
|  | 蘇○玫                                 | 112/1/6~116/1/5   |              |              |
|  | 張○月、林○隆                             | 112/1/6~116/1/5   |              |              |
|  | 湖園實業(股)公司                           | 112/5/1~116/4/30  | 本公司台北內湖倉庫    | 無            |
|  | 厚生股份有限公司                            | 113/1/1~115/12/31 | 本公司台北桃園倉庫    | 無            |

| 契約性質    | 當事人   | 契約起迄日期  | 主要內容                                 | 限制條款 |
|---------|---|---|--------------------------------------|------|
|         | 南山人壽(股)公司   | 111/2/1~116/1/31  | 本公司台中辦公室                             | 無    |
|         | 江○雄   | 112/11/1~114/10/31<br>114/11/1~116/10/31                    | 本公司新竹辦公室                             | 無    |
|         | 吳○蘭   | 113/11/1~115/10/31  | 本公司高雄辦公室                             | 無    |
|         | Genright Investment Limited   | 113/11/1~116/10/31  | 威健實業國際有限公司香港沙田辦公室及倉庫                 | 無    |
|         | Weikeng International Co.Ltd.   | 113/11/1~116/10/31  | 分租香港沙田辦公室及倉庫                         | 無    |
|         | 聯強國際(上海)有限公司  | 110/4/1~116/3/31  | 威健國際貿易(上海)有限公司辦公室                    | 無    |
|         | 深圳國人通信有限公司  | 111/7/16~114/7/15<br>114/7/16~118/7/15                      | 威建國際貿易(上海)有限公司深圳分公司辦公室               | 無    |
|         | 北京市東湖地產有限公司   | 114/1/4~116/12/31   | 威健國際貿易(上海)有限公司北京分公司辦公室               | 無    |
|         | 杭州古蕩灣股份經濟合作社  | 113/6/18~114/6/17<br>114/6/18~115/6/17                      | 威健國際貿易(上海)有限公司杭州分公司辦公室               | 無    |
|         | 蘇州恆業房地產開發有限公司   | 112/11/1~115/10/31  | 威健國際貿易(上海)有限公司蘇州分公司辦公室               | 無    |
|         | Sen Heng Pte Ltd.   | 111/11/1~114/10/31<br>114/11/1~117/10/31                    | Weikeng Technology Pte Ltd 新加坡辦公室及倉庫 | 無    |
|         | Khor Wei Rhong  | 113/1/1~114/12/31   | Weikeng Technology Pte Ltd 馬來西亞辦公室   | 無    |
|         | Junior Chamber International United Penang  | 114/9/1~116/8/31  |                                      | 無    |
| 供應鏈管理合同 | 飛力達物流(深圳)有限公司   | 111/08/26~114/08/25<br>114/8/26~115/8/25                    | 深圳福田倉庫                               | 無    |
| 保險合約    | 美商安達產物保險股份有限公司  | 113/6/16~114/6/16<br>114/6/16~115/6/16<br>115/6/16~116/6/16 | 全體董事、監察人及重要職員個人責任險及公司補償險             | 無    |
| 貨物保險合約  | 第一產物、富邦產物、新安東京海上產物、旺旺友聯產物、華南產物保險公司  | 114/12/31~115/12/31   | 集團貨物運輸險及存貨火險、竊盜險等                    | 無    |
|         | 第一產物、富邦產物、新安東京海上產物、旺旺友聯產物、華南產物、富勤保險(香港)有限公司、HDI Global SE Hong Kong Branch、瑞士再保險有限公司香港分公司、昆士蘭聯保保險有限公司、中銀集團保險有限公司、中國人民保險(香港)有限公司、安盛天平財產保險有限公司、中國太平洋財產保險股份有限公司蘇州分公司 | 113/12/31~114/12/31   |                                      |      |

註：除一方請求終止外，合約繼續生效。

## 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、負債及股東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畫。

單位：新台幣仟元

| 項目        | 年度 | 114 年      | 113 年      | 差異        |          |
|-----------|----|------------|------------|-----------|----------|
|           |    |            |            | 金額        | %        |
| 流動資產      |    | 43,362,938 | 42,026,296 | 1,336,642 | 3.18%    |
| 不動產、廠房及設備 |    | 147,836    | 153,222    | (5,386)   | (3.52%)  |
| 無形資產      |    | 11,297     | 7,317      | 3,980     | 54.39%   |
| 其他資產      |    | 632,905    | 644,269    | (11,364)  | (1.76%)  |
| 資產總額      |    | 44,154,976 | 42,831,104 | 1,323,872 | 3.09%    |
| 流動負債      |    | 30,024,444 | 28,493,674 | 1,530,770 | 5.37%    |
| 負債總額      |    | 33,439,792 | 31,916,296 | 1,523,496 | 4.77%    |
| 股本        |    | 4,802,812  | 4,742,934  | 59,878    | 1.26%    |
| 資本公積      |    | 2,665,769  | 2,539,836  | 125,933   | 4.96%    |
| 保留盈餘      |    | 3,125,552  | 3,259,587  | (134,035) | (4.11%)  |
| 其他權益      |    | 121,051    | 372,451    | (251,400) | (67.50%) |
| 權益總額      |    | 10,715,184 | 10,914,808 | (199,624) | (1.83%)  |

1. 無形資產增加：主要係導入新系統所致。

2. 其他權益增加：主係國外營運機構財務報表換算之兌換差額所致。

3. 權益總額增加：請詳上述2之說明。

二、財務績效：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及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畫。

單位：新台幣仟元

| 項目       | 年 度         |             | 增減金額       | 變動比例(%)   |
|----------|-------------|-------------|------------|-----------|
|          | 114 年度      | 113 年度      |            |           |
| 營業收入淨額   | 108,716,379 | 89,674,523  | 19,041,856 | 21.23%    |
| 營業成本     | 104,061,130 | 84,531,750  | 19,529,380 | 23.10%    |
| 營業毛利     | 4,655,249   | 5,142,773   | (487,524)  | (9.48%)   |
| 營業費用     | 2,860,780   | 2,617,655   | 243,125    | 9.29%     |
| 營業利益     | 1,794,469   | 2,525,118   | (730,649)  | (28.94%)  |
| 營業外收入及支出 | (587,557)   | (1,047,958) | 460,401    | 43.93%    |
| 稅前淨利     | 1,206,912   | 1,477,160   | (270,248)  | (18.30%)  |
| 減：所得稅費用  | 342,828     | 335,288     | 7,540      | 2.25%     |
| 稅後淨利     | 864,084     | 1,141,872   | (277,788)  | (24.33%)  |
| 其它綜合損益   | (249,519)   | 400,786     | (650,305)  | (162.26%) |
| 本期綜合損益   | 614,565     | 1,542,658   | (928,093)  | (60.16%)  |

(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：

- 營業收入增加：主要受 AI 與 AIDC (AI Data Center) 建置需求增加，帶動伺服器處理平台、資料中心、儲存及高功率電源相關應用之出貨成長，工業、車用及儲能等應用需求亦逐步回溫所致。
- 營業成本增加：客戶訂單較去年大幅成長，其銷貨成本隨之增加。
- 營業利益減少：第二季受新台幣匯率急升影響，造成進貨與出貨時間差之匯差損失，造成毛利減少。

4. 營業外收支淨額增加：：因新台幣匯率升值影響，故外幣兌換利益增加。
5. 稅後淨利減少：主要係新台幣升值，毛利下降，造成淨利減少。
6. 其他綜合損益減少：主係新台幣升值，國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少。

## (二)預期銷售數量與其依據

114年度集團於營運預算執行方面，合併營業收入達新台幣1,087.16億元，年增21.23%，整體表現優於內部預期之目標。惟獲利方面，受匯率劇烈波動影響產品毛利，以及財務成本減緩有限等因素影響，合併稅前淨利為新台幣 12.07億元，年減18.3%，未達內部原先所設定之目標。

## (三)對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

各研究機構預估 115 年半導體產業持續成長，中長期看好車用、AI 晶片、伺服器及綠色能源與儲能等領域。然而，地緣政治和中美貿易戰仍是主要挑戰。威健將以穩健營運與風險控管為優先，推動業務穩定成長，調整策略、加強技術支援與產業合作，精準滿足原廠及客戶需求。經營團隊將嚴格執行風險管理，提升營運及資金效益，堅守誠信及永續經營，為利害關係人創造更高價值。

### 1. 經營方針

- (1) 對產業鏈存貨去化狀況，積極掌握進貨與銷貨節奏，預防跌價損失並提升營運資金效益，加強呆滯存貨控制和處理措施。
- (2) 提升成本結構管理效率，積極推行財務管理與資本結構優化，並運用數位化技術支援轉型以降低成本支出。此外，各部門採用「零基預算」原則，全面審視業務內容，依據成本效益分析，將預算配置於最具優先性的項目，進一步實現成本及費用的精簡與擷節。
- (3) 即時追蹤供應商和客戶因國際貿易政策及各國半導體產業政策所制定的策略。例如，半導體應用電子產品製造商與上游晶圓廠會規劃「雙基地」或「多區域」生產模式，以符合營運要求。為配合客戶布局擴展，必須建立跨國及跨區域的運籌能力與彈性，遵循各國進出口法令，同時擴展產品組合以提升競爭力。
- (4) 面對多變的市場以及不確定性，持續關注各品項價格以及需求量變化，掌握應用端科技產品發展趨勢，並投入適度的研發資源與業界夥伴合作，持續創造附加價值及競爭力。
- (5) 長期致力於綠色經濟與永續發展，不斷為客戶提供具競爭力的零件，並藉由技術支援及研發專案，促進產業鏈的科技連結。我們全力協助產業鏈推動減碳營運模式，把握綠能產業的商機，攜手上下游夥伴共創綠色永續的產業生態系。
- (6) 持續遵循風險管理和誠信經營的原則，並致力提升營運效率、關心員工需求與感受。以穩健經營策略分析營收成長的獲利性，並採取合適措施來掌握市場機會。

### 2. 產銷政策

- (1) 定價策略：面對高成本環境，謹慎評估產品定價策略及利潤分析，與代理原廠以及下游廠商保持良好溝通，透過與客戶協商之機制，以提升更優質的產品服務為前提，適時調整產品定價以確保各產品線利潤之維持。
- (2) 業務拓展：掌握AI建設、綠色運算及區域化供應鏈發展趨勢，積極開拓合作機會，強化客戶基礎。
- (3) 服務彈性：面對上下游廠商於亞太區域、北美區域、歐洲區域跨國移動，以及客戶因貿易政策邊緣化造成的產線規劃調整，集團須強化支援度、服務動能與彈性，隨時評估成本效益並提升運籌能力。
- (4) 遵循法規：公司重視高科技貨品進出口的法規，確認交易對象不在美國管制名單上。綠色產品管理部門嚴格控管代理產品線有害物質，並提供歐盟 RoHS、REACH 及衝突礦產等資料，上傳至客戶端綠色供應鏈平台。

(5) 隨著營運規模以及代理權持續擴增，嚴謹審視風險性及獲利性，將產銷政策結合永續思維。

### 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畫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

| 期初現金<br>餘額 | 全年來自營<br>業活動淨現金<br>流量 | 全年現金流入<br>(出)量 | 現金剩餘<br>(不足)數額 | 現金不足額<br>之補救措施 |      |
|------------|-----------------------|----------------|----------------|----------------|------|
|            |                       |                |                | 投資計劃           | 理財計劃 |
| 2,985,318  | 748,716               | (784,224)      | 2,949,810      | ---            | ---  |

現金流量變動情形分析：

- 1.營業活動現金流入：主因對原廠付款週期調整及銀行與原廠間之供應商融資致應付帳款增加所致。
- 2.全年現金流出：主係因籌資活動之發放現金股利及租賃負債本金償還，另因台幣相對美元升值匯率變動影響所致。
- 3.相關資訊請參閱財務報表之現金流量表。

#### (二)預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無

#### (三)未來一年現金流動性分析：

為因應未來營運需求相關計畫，將以營業活動產生之現金流入及銀行借款方式籌措未來營運所需資金。

### 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之情事。

### 五、最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因與其改善計畫及未來一年投資計畫

(一)本公司之轉投資政策主要係考量半導體零件代理業務的延伸與擴展，因此在香港、中國及新加坡投資 100%持有之子公司，分別負責大中華區及東南亞區之區域市場，且是長期性的策略投資。114 年度母公司從海外子公司以權益法認列投資損益及收取管理服務費，合計達到新台幣約 844,127 仟元。

(二)未來一年投資計畫：目前無規劃未來重大投資計畫。

### 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.利率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司及子公司之金融機構借款，主係支應營運週轉之資金需求，且負債部位以美金為主，因此，美元市場利率之變動會直接影響集團公司之財務成本。114年及113年集團財務成本分別為1,032,302仟元及1,078,057仟元，占營業收入淨額比率分別為0.95%及1.20%，分別較前一年度同期減少(45,755)仟元及增加140,737仟元，變動率分別為(4.24%)及15.01%。

本集團之金融機構借款，主係支應營運週轉之資金需求，借款除部分新台幣及人民幣外，是以美元借款為主，因此，美元市場利率之變動會直接影響集團公司之財務成本。本公司之美元借款成本下降，主要係受美國聯邦準備理事會(Fed)降息政策影響。隨著美國基準利率下調，美元市場利率(如 SOFR/LIBOR 替代利率)同步走低，使以浮動利率計價或利率重設機制定期調整之美元借款，其利息支出隨之下降。此外，市場整體資金成本降低亦有助於改善銀行融資條件，進一步減輕本公司美元借款之利息負擔，因而帶動整體借款成本下降。

持續觀察利率是否有上升波動風險，主係因全球主要經濟體，尤其是美國及歐盟，若為因應通膨危機，而採取緊縮貨幣政策，轉向調整採取升息政策，將再度讓美元資金成本墊高。利率若升高之波動直接影響公司財務成本及資金周轉，因此在因應對策上採取了：

(1) 風險管理評估：

- ① 定期評估公司的資產、負債狀況，以確定潛在的利率風險。
- ② 了解不同金融工具和合約對公司的影響，進行風險評估。
- ③ 進行利率敏感性分析，評估利率變動對公司淨利潤和現金流的潛在影響。這有助於制定有效的管理策略，降低金融風險。

(2) 多元化融資來源：

- ① 避免過度依賴單一融資來源，力求多元化資金來源。
- ② 與多家金融機構建立關係，考慮使用不同的融資工具，如短期和長期債務。
- ③ 適時藉由長、短期融資工具搭配，以調整財務及資本結構，且在財務成本上無須負擔實際現金流出之利息支出，例如，本公司已於113年9月間在資本市場上募集完成第七次零票面利率之五年期無擔保可轉換公司債新台幣25億元。未來仍持續視營運需求自資本市場進行直接融資籌資。

(3) 現金流管理：

- ① 強化現金流管理，確保有足夠的安全現金水位，以應對可能的突發需求。
- ② 優化及加強應收帳款和存貨之週轉天期，以利有效的營運資金管理運作。

(4) 密切關注金融市場趨勢：

持續關注全球和本地的經濟動態、金融市場趨勢及央行的政策變化。這有助於及早發現可能的風險，並作出適時的調整。

(5) 依產品價格彈性適度調整定價策略：

面對利率升高，導致公司營運資金必須負擔更高之財務成本，將透過與客戶協商之機制，以提升更優質的產品服務為前提，分析銷售產品之價格彈性，重新審視產品定價，以爭取利潤率之維持。

2. 匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

集團114年度及113年產生外幣兌換(損)益淨額分別為393,480仟元及(34,208)仟元，占營業收入淨額比率分別為0.36%及(0.03)%，匯率波動對公司營業外收支淨額尚不致產生重大影響。

但公司依半導體代理商產業鏈特性，依上原廠及下游客戶要求，須維持一定庫存數量與金額，因此當公司以台幣為記帳幣別，當面臨台幣相對美元急速升值時，將使存貨進貨成本與銷貨之收入間產生時間差之匯率變動影響，致壓縮營業毛利，本公司114年第二季即遭受此情事，致當季營業毛利率較前一季減少約4個百分點，金額僅達460,007千元，與第一季相較減少916,893千元，減少百分比達66.59%。因此本公司在風險管理上視為一重要課題，已就影響及因應措施提出說明，請參閱官網<https://www.weieng.com.tw/content.php?no=88>。

本公司及子公司係跨國營運，主要交易外國貨幣為美元及人民幣。相關匯率風險來自未來之商業交易、已認列之資產與負債，及對國外營運機構之淨投資。本公司及子公司政策規定各公司管理相對其功能性貨幣之匯率風險，且各公司財務部就整體匯率風險進行避險。另為管理來自未來商業交易及已認列資產與負債之匯率風險，及各公司為降低匯率波動對損益之影響性，將適度以美元金融資產及負債之正、負部位管理模式進行操作，並隨時依據當時匯率走勢之判斷，來決定部位缺口管理。因此，本公司目前之匯率管理，除美元金融資產負債自然避險外，係依據實際部位缺口來管理，原則上以遠期外匯合約作為避險工具。

3. 通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施：

(1) 總體背景與通膨風險說明

2025年迄今，全球通貨膨脹水準已較前期高點回落，惟主要經濟體仍受服務業價格、工資調整及供應面因素影響，通膨水準存在波動風險。另近期中東地緣政治緊張情勢

升高，包括美國與伊朗衝突，使市場關注能源供應及運輸穩定性，特別是若影響荷莫茲海峽等重要能源運輸通道，可能推升國際油價並增加未來通膨反覆之可能性。台灣方面，近年通膨水準相對溫和，整體物價上漲幅度仍處可控範圍。

### (2) 通貨膨脹對公司損益之可能影響

就本公司而言，通貨膨脹可能透過推升人力、物流及營運相關成本，對營業成本及費用形成壓力；在市場競爭條件下，相關成本變動未必能即時或完全反映於售價，進而可能影響毛利率表現。此外，通膨環境亦可能伴隨利率政策調整，進而影響市場利率水準及公司整體資金成本。綜合評估，目前上述因素對本公司營運成果及財務狀況之影響尚屬有限。

### (3) 風險管理結論與未來因應措施

本公司已透過持續的成本控管、營運效率提升、產品及報價策略審慎調整，以及資金調度與利率風險管理等機制，降低通膨、油價及利率波動對營運之潛在影響，並持續關注總體經濟、能源價格及地緣政治發展。整體而言，在現行管理機制與因應措施下，通貨膨脹相關風險仍屬可控範圍，對公司整體營運及財務狀況尚未構成重大風險；未來將依外部環境變化適時調整相關策略，以維持營運穩健。

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

1. 114 年度及截至本年報刊印日止，本公司及子公司並無從事高風險及高槓桿投資情事。
2. 資金貸與情事

本公司 100% 持有香港子公司威健實業國際有限公司(以下簡稱 WKI) 為營業週轉需要，本公司依照『資金貸與他人作業程序』之規定，於 114 年 1 月、115 年 1 月及 2 月對 WKI 進行資金貸與，如下說明：

- (1) 114 年 1 月 13 日本公司審計委員會及董事會通過本公司資金貸與 WKI 新台幣 10 億元(第一筆資金貸與)，係依本公司『資金貸與他人作業程序』規定，以最近期(113 年第三季)經會計師核閱財務報表之淨值(約台幣 101 億元)之 9.90%，符合不超過淨值 10% 之規定。資金貸與期限為不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用，授權董事長於董事會決議額度及不超過一年之期間內(即 114 年 1 月 13 日至 115 年 1 月 12 日之間)可分次撥貸或循環動用；第一筆資金貸與於 114 年 3 月 19 日撥貸，其到期還款期限為 115 年 3 月 18 日之前(撥貸日起一年內)。該筆資金貸與金額子公司已於 115 年 1 月 22 日提前還本及付息。
- (2) 另於 115 年 1 月 13 日及 2 月 10 日本公司審計委員會及董事會分別通過本公司資金貸與子公司 WKI 3,000 萬美元及 3,000 萬美元(依 2 月 10 日台灣銀行台幣與美元收盤匯率換算，合計約當台幣 1,893,600 仟元)，分屬第二筆及第三筆資金貸與，係依本公司『資金貸與他人作業程序』規定，以最近期(114 年第三季)經會計師核閱財務報表之淨值(約台幣 101 億元)計算，每筆資金貸與比率為 9.34%，合計比率為 18.68%，符合一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用不超過淨值 10% 及對每一貸與對象個別貸與金額不得超過本公司最近期財務報表淨值之 20% 之規定。其中，第二筆資金貸與金額已於 115 年 2 月 11 日全數撥貸該子公司，還本付息到期日為 116 年 2 月 10 日；第三筆資金貸與已於 115 年 3 月 18 日撥貸該子公司，還本付息到期日為 116 年 3 月 17 日。

### (3) 詳細情形請參閱公開資訊觀測站

<https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t65sb04>。

3. 114 年度及截至本年報刊印日止，本公司及子公司並無從事衍生性金融商品交易之情事。

4. 114 年度及截至本年報刊印日止，本公司之背書保證，僅限於 100 持有子公司(威健實業威健實業國際有限公司、Weikeng Technology Pte Ltd.及威健國際貿易(上海)有限公司向銀行申請融資額度及向部分原廠進貨之貨款額度由本(母)公司保證，且依本公司背書保證作業程序規定辦理。最近一年度及截至本年報刊印日止，尚無發生重大虧損之情事。詳細情形請參閱公開資訊觀測站 <https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t65sb04>。

### (三)未來研發計畫、及再須投入之研發費用

本公司設有「產品開發處」和「產品應用處」，專注新代理產品開發、技術服務與產品解決方案，提升客戶銷售服務價值。兩部門積極與國內外原廠及客戶合作，推動符合 ESG 的創新研發，尤其聚焦汽車與工業能源相關的功率半導體應用。未來，公司將加強內部研發技術及支援能力，發展 5G、純電動車、AIoT、邊緣人工智慧 (Edge AI)、數位能源轉換、儲能裝置等智慧城市與節能減碳產品的數位解決方案。114 年總研發支出為 \$130,996 仟元，綠色產品占比 22.17%，達成至少 20% 的目標。

「產品開發處」和「產品應用處」部門提供客戶符合低碳及友善環境規範的整體方案，提升競爭力。「產品開發處」積極規劃並爭取代理國內外知名半導體產品線，維持或擴增代理權。「產品應用處」在 3C 電子領域穩健發展，同時技術支援原廠與客戶拓展新興應用領域 IC 產品，協助客戶節省研發成本、加快上市速度，並提升服務品質，加強合作關係。

現階段集團內公司開發的產品解決方案係以 AI 伺服器/通用伺服器/資料中心、伺服器電源 (CRPS/MCRPS)、5G (智慧型手機、客戶前置設備 CPE、開放式無線電接取網路 O-RAN 及小型基地台 (Small Cell) 等)、邊緣人工智慧 (Edge AI) / 物聯網 (AIoT)、WiFi6/7、汽車電子 (含電動汽車、電動機車、充電樁等)、消費性電子 (PC、AI PC、TV、Smartphone、Tablet)、工業控制、Type C-PD 充電器、各式記憶體 (NOR, NAND, DRAM, HDD) 及各式電源產品應用為主，同時也投入各項資源致力於馬達控制、電池儲能管理系統、電池備援電力模組 (Backup Battery Unit; BBU)、車載資訊娛樂系統 (In-Vehicle Infotainment; IVI)、汽車雷達、胎壓偵測器 (TPMS) 及面板中控顯示 (Center Information Display; CID) 人機介面及無人機與機器人等相關應用產品方案開發，以利即時提供客戶產品參考解決方案，目前皆已陸續提供予客戶使用。

未來的研究方向將隨著人工智慧應用不斷推動整體市場需求而發展。AI 技術已從伺服器訓練及推理運算擴展至高功率伺服器電源及 BBU 系統等多元領域，帶動相關產業鏈進一步成長。為滿足 AI 市場強勁的需求，主要廠商如 AMD、Sandisk、WD 等積極推出相應產品，同時 Infineon 提供高效能功率元件，以及第三代半導體材料如碳化矽 (SiC) 和氮化鎵 (GaN)，已成為 HVDC、BBU、AC-DC 與 DC-DC 等多種 AI 電源系統不可或缺的核心組件。隨著新產品線的導入及代理技嘉、技鋼主機板與伺服器等完整解決方案，本公司能夠為 AI 架構的伺服器提供從晶片、記憶體、主板到電源等所需半導體材料，實現一站式供應服務。此舉有望進一步提升本公司於 AI 應用領域的營運效益與競爭力。

115 年必須再投入的研發費用主要是對應用技術人才的持續投資，以及有關實驗室技術設備中軟硬件的資本支出投資，預計 115 年相關研發總支出預計新台幣 152,565 仟元。

### (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

關於國內外重要政策及法律變動，本公司皆會及時徵詢會計師及顧問律師以為因應，最近年度及截至本年報刊印日止，尚無發生對公司財務業務產生重大影響情事。

#### (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

1. 本公司及子公司位居半導體零組件供應鏈的中游，依據半導體零件代理商的產業特性，持續以 demand creation 為主的技術支援服務是本公司及子公司秉持與時俱進的要求，隨著電子產業科技發展與應用日新月異，應用技術人才的投資與持續投資開發產品的新應用領域，皆是本公司及子公司所堅持，也是本公司及子公司核心競爭力的基礎之一。因此，集團內公司持續與上游原廠及下游客戶充分合作，積極掌握相關具成長商機的產品解決應用方案。最近年度及截至年報刊印日止，本公司及子公司以強化產品線組合（Product Portfolio）完整性及產品線與客戶銷售結構均衡性，強調分散性降低公司經營風險，並提昇公司整體毛利。
2. 資通安全風險管理及因應措施：請詳本年報\_肆、營運概況\_六、資通安全管理或本公司官網\_公司治理專區\_風險管理\_資訊與網路安全管理之說明。

#### (六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

1. 半導體零組件代理商主要企業形象通常包含以下幾個面向：
  - (1) 專業技術能力
    - ① 是否具備足夠的產品知識與應用技術支援能力。
    - ② 能否協助客戶進行產品選型、設計導入（Design-in）等。
  - (2) 供應穩定性
    - ② 能否穩定供貨、有效掌握庫存與交期。
    - ③ 與原廠關係是否穩定（原廠支持）。
  - (3) 服務品質
    - ① 回應速度、技術支援、售後服務等。
    - ② 客戶滿意度與客訴處理能力。
  - (4) 誠信與商譽
    - ① 是否守信合約、合法經營。
    - ② 是否有良好財務信用與合作紀錄。
  - (5) 創新與轉型能力  
是否能因應產業變化進行數位轉型、拓展產品線。
2. 半導體代理商可能面臨以下幾種企業危機，其對企業形象與營運會產生直接或間接影響：
  - (1) 供應中斷或斷鏈
    - ① 原廠停產、地緣政治（如中美貿易戰）、疫情封城等導致斷貨。
    - ② 影響客戶生產排程，導致信任下滑。
  - (2) 產品瑕疵或品質問題  
原廠出貨問題或代理商檢驗不嚴謹，導致客戶端產品損失。
  - (3) 違反合約或貿易規範  
違反代理協議、盜用商標、涉及非法出口（如違反原廠所在國之進出口管制規定）
  - (4) 財務危機或倒閉  
突然無法履約，造成上下游合作方風險擴大。
  - (5) 資料外洩或資訊安全問題  
ERP 系統遭駭、商業機密外洩，損害客戶與原廠信任。
3. 對企業危機管理之影響與因應措施  
危機管理的核心在於預防、應變與修復：
  - (1) 預防性措施
    - ① 建立多元供應來源與安全庫存策略。
    - ② 定期檢視風險點，如地緣政治、關稅法規變化等。

- ③ 建立 ISO 品質認證與內部稽核制度。
  - ④ 與客戶、原廠簽訂明確的責任與風險分攤協議。
- (2) 即時應變機制
- ① 成立危機應變小組（含法務、業務、技術人員）。
  - ② 啟動即時通報與溝通機制，安撫客戶情緒。
  - ③ 尋找備援替代方案（如替代零件、加速轉單）。
- (3) 修復與重建信任
- ① 針對責任明確問題進行賠償或補償。
  - ② 發布正式聲明與公開說明，透明處理。
  - ③ 加強後續技術與服務支援，挽回客戶信心。
- (七) 進行併購之預期效益及可能風險及因應措施
- 本公司沒有正在進行的併購活動。在考慮未來的併購活動時，公司將根據內部控制體系評估其效率，風險，垂直整合和其他因素。
- (八) 擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施
- 本公司設施的任何擴展，都將由特別工作小組根據公司內部控制系統進行仔細評估。最近年度及截至本年報刊印日止，尚無發生廠房設備擴充事宜。
- (九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施
- 本公司係經營電子零組件暨電腦週邊設備代理經銷商，進貨皆依簽署的代理合約行之，且該些代理產品線具多元化及分散化，尚無進貨來源高度集中之情事與風險；而對下游客戶之銷售對象，分佈亞太區域，銷售之產品涵蓋電腦、通訊、消費性電子、工業用電子及汽車電子等市場，單一銷售客戶佔總營收不及 10%，也無銷貨高度集中之情事與風險。
- (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。
- 最近年度及截至年報刊印日止，該人員持股穩定且無發生股權之大量移轉或更換之情事。
- (十一) 經營權之改變對公司之影響及風險及因應措施。
- 本公司的主要股東結構堅實，擁有專業的管理團隊，可以極大化股東和公司的最大利益，因此，本公司深信可以減輕可能導致公司受損的管理權變動風險。本公司的政策是保持穩定的所有權和管理結構。截至本年報日期，本公司尚未發現經營權變動之情事與風險。
- (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。最近年度及截至年報刊印日止，本公司或從屬公司或前述相關人員尚無發生重大訴訟或非訟事件之影響情事。
- (十三) 其他重要風險及因應措施：
1. 地緣政治風險
- (1) 風險評估：
- ① 定期評估全球地緣政治環境，包括不同地區的政治穩定性、關稅或貿易政策變動、國際衝突和制裁等因素。
  - ② 了解風險可能對供應鏈和業務運作之影響，包括應對供應鏈中斷和業務中斷的措施等。這有助於在發生突發事件時能夠快速做出反應。

- ③基於地緣政治風險升高，涵蓋政治不穩定、國家化、戰爭和其他地緣政治風險，將面臨保險成本驟升。

(2)建立在地合作夥伴：

- ①在有風險的地區建立在地合作夥伴，提高對當地環境的理解，才能更靈活地應對可能的變化。
- ②建立更堅實的地方基礎，適時掌握擴大產品組合之機會。

(3)監控貿易政策：

- ①密切關注全球貿易政策的變化，了解可能對進口和出口產生的影響。保持對關稅、制裁和進出口法規的及時了解，以制定相應的應對策略。
- ②因本集團公司所代理半導體零組件是以美國技術為主之歐美體系IC產品，基於代理權合約要求，必須與上游原廠恪遵美國進出口法令規範，並依據內部作業程序確實執行產品方案design in、報價、接訂單及出貨時各階段時程之檢核，以符法令之遵循。
- ③積極遵守當地和國際的法規，並避免參與可能觸及政治敏感議題的行為，以降低因政治原因引起的風險。

(4)建構國際運籌能力與彈性：

- ①跟隨下游客戶布局，本公司之跨國、跨區域之運籌布局須事先規劃分析，以及時提供客戶產品運籌服務。
- ②國際運籌合作夥伴對象、據點、當地國海關法令、稅務條件(關稅、營業稅及所得稅等)等皆須事先分析與掌握。

## 2.存貨風險

面對供應鏈存貨風險，本公司採取之因應策略如下：

(1)供應鏈多元化及效率化：

- ①減少對單一原廠的依賴，並努力建立多元化的供應鏈，與多個原廠建立合作夥伴關係，以降低特定原廠的風險。
- ②與上游原廠建立密切的合作夥伴關係，加強溝通，共同應對挑戰。建立穩固的合作夥伴關係有助於共享資訊，提前了解潛在的供應鏈問題。
- ③有效率及即時分享資訊之供應鏈，應從原廠到本公司及從本公司到客戶，能彼此分享資訊和流程，使得本公司、原廠及客戶間能制定有效率、彈性及能承受風險的供應鏈結構。

(2)庫存管理優化：

- ①實施有效的庫存管理策略，平衡庫存水位和成本。
- ②透過使用預測分析、即時數據監控和需求計劃，確保庫存水平可以滿足市場需求，同時避免庫存過度累積。
- ③採購政策須從「整條供應鏈」與「終端需求」著眼，勿超額追價追量，須慎防存貨跌價損失與資金斷鏈風險。
- ④對呆滯存貨的產生需要追根溯源，做到提前預防和發現呆滯。

(3)監控市場趨勢：

密切關注半導體市場和相關應用市場需求趨勢，了解產品需求的變化和市場供需動態，以便做出靈活的調整。

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。請參閱公開觀測站索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區 網址：

[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q10](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)

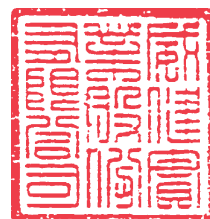
或本公司官網(<https://www.weikeng.com.tw>~投資人專區~財務報表)載示之 114 年合併財務報告書。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，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：無

三、其他必要補充說明事項：無

柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證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

威健實業股份有限公司



董事長：胡秋江



