

股票代碼:2368



金像電子股份有限公司

Gold Circuit Electronics

114年度年報

刊印日期:中華民國一五五年三月三十一日
查詢年報網址:<http://mops.twse.com.tw>
<http://www.gce.com.tw>

一、本公司發言人：

姓名：楊承蓉

職稱：法務部處長

電話：(03)461-2541 #22588

信箱：Tina_Yang@gce.com.tw

代理發言人：

姓名：楊長津

職稱：財務處副總

電話：(03)461-2541 #22500

信箱：Huck_Yang@gce.com.tw

二、公司及工廠之地址及電話：

中壢廠 地址：桃園市中壢區西園路 113 號

電話：(03)461-2541

蘇州廠 地址：蘇州市新區金楓路 238 號

電話：86-512-66612238

常熟一廠 地址：江蘇省常熟東南經濟開發區久隆路 9 號

電話：86-512-52355235

常熟二廠 地址：江蘇省常熟市高新技術產業開發區東南大道 816 號

電話：86-512-52358899

泰國廠 地址：613 Moo. 5, Nong Phrong Subdistrict, Sri Maha Phot District,

Prachin Buri Province 25140

電話：66-037-278333

三、辦理股票過戶機構名稱與地址：

名稱：中國信託商業銀行代理部

地址：台北市重慶南路一段 83 號 5 樓

電話：(02)6636-5566

網址：www.chinatrust.com

四、最近年度財務報告簽證會計師：

姓名：陳昭伶、張淳儀

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓

電話：(02)2725-9988

網址：www.deloitte.com.tw

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：

無發行海外有價證券

六、公司網址：<http://www.gce.com.tw>

目

錄

壹 致股東報告書	1
營業報告及本年度營業計劃概要	1
貳 公司治理報告	4
一、董事、監察人及主要經理人資料	4
二、公司治理運作情形	20
三、會計師公費資訊	68
四、更換會計師資訊	68
五、曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者	69
六、股權移轉及股權質押變動情形	69
七、互為財務會計準則公報第六號關係人關係	72
八、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	73
參 資本及股份	74
一、股本來源	74
二、主要股東名單	75
三、公司股利政策及執行狀況	76
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	76
五、員工分紅及董事、監察人酬勞	77
六、公司買回本公司股份情形	78
七、公司債辦理情形	78
八、特別股辦理情形	79
九、海外存託憑證辦理情形	79
十、員工認股權憑證辦理情形	79
十一、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	79
十二、資金運用計畫執行情形	79
肆 營運概況	81
一、業務內容	81
二、市場及產銷概況	87
三、從業員工	93
四、環保支出資訊	93
五、勞資關係	93
六、資通安全管理	96
七、重要契約	99
伍 財務狀況及經營結果之檢討分析與風險管理	100
一、財務狀況	100
二、經營結果	100
三、現金流量	101

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響-----	102
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	102
六、風險事項分析評估-----	103
七、其他重要事項-----	106
陸 特別記載事項-----	107
一、關係企業相關資料-----	107
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形-----	110
三、其他必要補充說明事項-----	110
四、最近年度及截至年報刊印日止，對股東權益或證券價格有重大影響之事項----	110

壹、致股東報告書：

114 年度營業狀況

說明：

114 年隨著 AI 算力產品的不斷推陳出新，各大 CSP 廠紛紛調高未來的資本支出，加以媒體及股市的推波助瀾，各行各業也陸續推出屬於自己 AI 應用的產品；多數學校也將 AI 學習與運用列為必修的課程；政府機關及民間企業也開始將個人對 AI 瞭解及運用列入考核的指標。總歸全世界大部分國家幾乎都動起來，標榜算力即代表國力，而金像的主力產品伺服器用板，剛好是不可或缺的產品，也因此 114 年度金像的業績及獲利都較 113 年度有大幅的成長。

除了算力的速度的競爭，網際網路也是另一講求速度的產品；目前 400G、800G 已成為市場主流產品，它們是技術含量相當高的網際網路用板，金像經過多年的努力克服多重困難的挑戰，品質良率得到改善，訂單也源源不絕的流入，下一代 1.6T 產品也進入樣品階段，網際網路用板目前雖占公司營收比重約 20%，但未來仍極具成長的空間。

上述兩項產品都是金像的主力產品，114 年伺服器及網際網路用板隨著國際 CSP 廠不斷擴建基礎建設而供不應求，客戶也不斷的要求增加產量；由於印刷電路板製造是一重資產的產業，擴建須要較多資金及時間的投入，金像今年將陸續有新的產量出來，以滿足客戶階段性的部分需求。

114 年度營業結果與 115 年度的展望如下：

一、114 年度營業成果：

(一) 營業概況：

114 年度台灣營收總銷售值為 59,144,461 仟元，與 113 年同期比較增加 20,783,685 仟元，成長 54.18%。銷售量為 16,642,752 平方呎，與 113 年同期比較，增加 1,026,325 平方呎，成長 6.57%。

114 年度合併營收總銷售值為 60,003,758 仟元，與 113 年同期比較，增加 21,051,868 仟元，成長 54.05%。

(二) 損益概況(台灣)：

營業毛利：114 年度較 113 年度成長 149.73%，增加 7,118,200 仟元

稅前淨利：114 年度較 113 年度成長 83.68%，增加 5,759,808 仟元

項 目	113 年度	114 年度	增減數	變動率(%)
營業收入	38,360,776	59,144,461	20,783,685	54.18%
營業成本	33,606,654	47,272,139	13,665,485	

項 目	113 年度	114 年度	增減數	變動率(%)
營業毛利	4,754,122	11,872,322	7,118,200	149.73%
營業費用	1,695,439	3,373,450	1,678,011	
其他收益及費損	(13,511)	13,691	27,202	
營業淨利	3,045,172	8,512,563	5,467,391	179.54%
稅前淨利	6,883,056	12,642,864	5,759,808	83.68%
本期淨利	5,615,607	9,606,531	3,990,924	71.07%

(三) 損益概況(合併)：

營業毛利：114 年度較 113 年度成長 72.72%，增加 8,286,844 仟元

稅前淨利：114 年度較 113 年度成長 66.93%，增加 5,682,933 仟元

項 目	113 年度	114 年度	增減數	成長率(%)
營業收入	38,951,890	60,003,758	21,051,868	54.05%
營業成本	27,555,961	40,320,985	12,765,024	
營業毛利	11,395,929	19,682,773	8,286,844	72.72%
營業費用	3,315,375	5,653,226	2,337,851	
其他收益及費損	(13,511)	13,691	27,202	
營業淨利	8,067,043	14,043,238	5,976,195	74.08%
稅前淨利	8,490,402	14,173,335	5,682,933	66.93%
本期淨利	5,615,607	9,606,531	3,990,924	71.07%

(四) 114 年度預算執行情形：未編財測

(五) 財務收支獲利能力分析：

項 目	113 年度	114 年度
營業淨益	8,067,043	14,043,238
稅後純益	5,615,607	9,606,531
平均資產總額	38,842,819	60,165,371
平均股東權益總額	19,071,665	27,396,682
獲利能力之比較：		
1.資產報酬率	14.80%	16.26%
2.股東權益報酬率	29.44%	35.06%
3.純益率	14.42%	16.01%
4.每股純益	11.54 元	19.47 元

二、115 年度營業計劃

因應客戶邊緣政治所興建的泰國廠第一期已如期在 114 年下半年開始量產，由於有提早規劃將泰籍員工提早送至蘇州受訓，目前皆運作良好，良率也逐漸趕上蘇州廠的水準，115 年將對本公司整體的營收及獲利做出極大的貢獻；也開始興建泰國廠第二期的廠房，預計 116 年第四季可開始量產。

由於展望未來，AI 伺服器及網際網路用板仍有很大的成長空間，金像建廠四十幾年來一直務實於本業，精益求精止於至善，秉持根留台灣照顧員工家庭的理念，除了泰國廠第二期擴廠，台灣中壢五廠也已開始興建，預計未來對台灣的產能也有很大的提升。

董事長

楊承澤



經理人

楊承澤



會計主管

楊長津



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

(一)董事及監察人

單位：股；%；115 年 3 月 31 日

職稱 (註1)	姓名	性別 年齡	國籍或 註冊地	選(就)任 日期	任 期	初次選 任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以內關 係之其他主管、董事或監 察人			備 註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
董事長 兼總經理	楊承澤	男 51~60 歲	中 華 民 國	113.05.30	3 年	85.05.06	17,653,216	3.59%	17,893,216	3.46%	—	—	—	—	文化大學企管系 紐約佩斯大學企管碩士 金像電子業務專員、副理、經理、 處長、協理、資深副總經理 金像電子(股)公司董事長(現任)	蘇州金像電子有限公司、常熟 金像電子有限公司及常熟金 像科技有有限公司董事長 Gold Circuit Electronics (Thailand) Co., Ltd.執行董事 金相投資(股)公司董事長 佳惠投資(股)公司董事	董事 董事	楊長基 楊承蓉	父子 兄妹	註2
董事長 10%以 上股東	楊長基	男 71~80 歲	中 華 民 國	113.05.30	3 年	70.09.05	96,622,217	19.65%	96,622,217	18.69%	27,651,870	5.35%	11,012,760	2.13%	淡江工商企管科 金像電子(股)公司董事長(前任)	蘇州金像電子有限公司、常熟 金像電子有限公司及常熟金 像科技有有限公司董事 金相投資(股)公司董事 佳惠投資(股)公司董事長	董事長 董事	楊承澤 楊承蓉	父子 父女	無
董事長 特別助 理	楊長青	男 61~70 歲	中 華 民 國	113.05.30	3 年	76.01.06	2,652,400	0.54%	2,350,400	0.45%	—	—	—	—	淡江大學機械系 金像電子製造、設工、生管副理、 電腦部經理、董事長特別助理 金像電子董事	蘇州金像電子有限公司董事 長特別助理	財務 副總	楊長津	兄弟	無
董事 兼處長	楊承蓉	女 51~60 歲	中 華 民 國	113.05.30	3 年	86.12.16	6,442,150	1.31%	6,442,150	1.25%	—	—	—	—	中興大學法律系 金像電子法務經理 金像電子發言人 金像電子董事	蘇州金像電子有限公司、常熟 金像電子有限公司及常熟金 像科技有有限公司董事 金相投資(股)公司董事 佳惠投資(股)公司董事	董事 董事長 董事長	楊長基 楊承澤	父女 兄妹	無
董事	金相投資 股份有限 公司	—	中 華 民 國	113.05.30	3 年	103.06.25	5,151,375	1.05%	5,151,375	1.00%	—	—	—	—	—	—	無	無	無	無
董事	代表人: 蔡榮棟	男 71~80 歲	中 華 民 國	113.05.30	3 年	106.06.12	—	—	—	—	—	—	—	—	美國印第安納大學MBA 台新銀行總經理 大眾銀行總經理 金像電子董事	長華科技法人代表人 揚智科技獨立董事	無	無	無	無

職稱 (註1)	姓名	性別 年齡	國籍或 註冊地	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以內關 係之其他主管、董事或監 察人			備 註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
董事	林蓮美	女 71~80 歲	中 華 民 國	113.05.30	3 年	94.06.10	154,304	0.03%	154,304	0.03%	—	—	—	—	銘傳商專 華通電子業務部	無	無	無	無	無
獨立 董事	陳石池	男 71~80 歲	中 華 民 國	113.05.30	3 年	112.06.14	—	—	—	—	27,000	0.01%	—	—	台灣大學醫學系 台灣大學管理學院(EMBA) 中華民國急救加護醫學會理事長 台大醫院副院長、院長 金像電子獨立董事	台灣大學醫學院榮譽教授	無	無	無	無
獨立 董事	凌宏新	男 71~80 歲	中 華 民 國	113.05.30	3 年	113.05.30	—	—	—	—	—	—	—	—	台北工專電子工程系 金像電子製造工程部資深副總及 技術中心顧問 金像電子獨立董事	無	無	無	無	無
獨立 董事	胡大玲	女 71~80 歲	中 華 民 國	113.05.30	3 年	113.05.30	—	—	—	—	—	—	—	—	銘傳商業文書科 新加坡惠普全球科技(股)公司台 灣分公司大中華國際採購處經 理、協理 電子時報董事 金像電子業務顧問 金像電子獨立董事	無	無	無	無	無
獨立 董事	劉文棟	男 51~60 歲	中 華 民 國	113.05.30	3 年	113.05.30	—	—	—	—	—	—	—	—	東吳大學會計系 勤業眾信聯合會計師事務所審計 部協理 金像電子獨立董事	無	無	無	無	無

註1：法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示(屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱)，並應填列下表一。

註2：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：106年11月公司執行長由楊承澤先生接任，其任職近30年，並且輪調過不同部門，雖董事長及執行長同一人，但具有最大股東又兼具各部門領導管理溝通能力，董事們覺得目前是公司最好的安排，且公司每年皆獲利，接任以來歷史新高；公司於112年度開始獨立董事人數增設為4人，已符合獨立董事人數不得少於4人之法令規定。

(二)董事、監察人屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱及該法人之股東持股比例占前十名之股東名稱及其持股比例

表一：法人股東之主要股東

115 年 3 月 31 日

法人股東名稱 (註 1)	法 人 股 東 之 主 要 股 東 (註 2)	
金相投資 股份有限公司	金像電子股份有限公司	99.997%
	楊長基	0.0005%
	李瑞清	0.0005%
	楊承澤	0.0005%
	楊承蓉	0.0005%
	楊昌王	0.0005%
	楊東陽	0.0005%

註 1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

註 2：填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。若其主要股東為法人者，應再填列下表二。

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

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

115 年 3 月 31 日

法 人 名 稱 (註 1)	法 人 之 主 要 股 東 及 其 持 股 比 例 (註 2)	
金像電子 股份有限公司	楊長基	18.69 %
	新制勞工退休基金	7.30 %
	李瑞清	5.35 %
	楊承澤	3.46 %
	舊制勞工退休基金	2.21 %
	佳惠投資股份有限公司	2.13 %
	富邦人壽保險股份有限公司	1.61 %
	公務人員退休撫卹基金管理委員會	1.59 %

法人名稱 (註1)	法人之主要股東及其持股比例 (註2)
	元大台灣卓越50基金專戶 楊承蓉
	1.27 % 1.25 %

註1：如上表一主要股東屬法人者，應填寫該法人名稱。。

註2：填寫該法人之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。

法人股東名稱 (註1)	法人股東之主要股東 (註2)
佳惠投資股份有限公司	楊長基
	李瑞清
	楊承澤
	楊承蓉
	90.0%
	5.0%
	2.5%
	2.5%

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

(三)董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名/身份別(註2)	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家數
楊承澤	董事長 暨總經理	●具有商務、市場行銷能力及產業相關業務之工作經驗。 ●畢業於美國紐約佩斯大學企管碩士。 ●歷任本公司業務專員、副理、經理、處長、協理、資深副總經理。 ●未有公司法第30條各款情事。	—	無
楊長基	董事	●具有商務、市場行銷能力及產業相關業務之工作經驗。 ●畢業於淡水工商企管科。 ●歷任金像電子(股)公司董事長(前任)。 ●未有公司法第30條各款情事。	—	無
楊長青	董事	●具有商務及產業工作經驗 ●畢業於淡江大學機械系。 ●歷任製造、設工、生管副理、電腦部經理、董事長特別助理 ●未有公司法第30條各款情事。	—	無

姓名/身份別(註2)		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
楊承蓉	董事		●具有商務工作經驗及法律、風險之判斷能力。 ●畢業於中興大學法律系 ●兼任金像電子發言人。 ●歷任金像電子法務經理。 ●未有公司法第30條各款情事。	-	無
蔡榮棟	法人董事 代表人		●具經營管理能力及產業相關工作經驗。 ●畢業於美國印第安納大學 MBA。 ●兼任長華科技法人董事代表人及揚智科技獨立董事。 ●歷任台新銀行總經理、大眾銀行總經理。 ●未有公司法第30條各款情事。	-	1
林蓮美	董事		●具有商務及產業工作經驗。 ●畢業於銘傳商專。 ●歷任華通電子業務部。 ●未有公司法第30條各款情事。	-	無
胡大玲	獨立董事、 審計委員會委員 召集人		●具商務、經營管理能力及產業工作經驗。 ●畢業於銘傳商業文書科。 ●歷任新加坡惠普全球科技(股)公司台灣分公司大中華國際採購處經理、協理、電子時報董事、金像電子業務顧問退休 ●未有公司法第30條各款情事。	所有獨立董事皆符合下述情形： 1.本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；	無
陳石池	獨立董事、 審計委員會委員		●具經營管理能力及風險判斷能力工作經驗。 ●畢業於台灣大學醫學院教授 ●兼任台大醫學院副院長、院長、急救加護醫學會理事長。 ●未有公司法第30條各款情事。	2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數皆未達1%；	無
凌宏新	獨立董事、 審計委員會委員		●具商務、經營管理能力及產業工作經驗。 ●畢業於台北工專電子工程系。 ●歷任金像電子製造工程部資深副總及技術中心顧問退休。 ●未有公司法第30條各款情事。	3.未擔任與本公司有特定關係公司(註1)之董事、監察人或受僱人； 4.最近2年無提供本公司	無

姓名/身份別(註2)		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
劉文棟	獨立董事、審計委員會	●具商務、財務經營管理能力及產業工作經驗。 ●畢業於東吳大學會計系。 ●歷任勤業眾信聯合會計師事務所審計部協理。 ●未有公司法第30條各款情事。		或其關係企業商務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	無

註1：特定關係公司董事、監察人或受僱人係依據「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第3條第1項5~8款規定：

- (1)直接持有公司已發行股份總數百分之五以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (2)公司與他公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制，他公司之董事、監察人或受僱人。
- (3)公司與他公司或機構之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶，他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。
- (4)與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。

註2：蔡榮棟為法人董事金相投資股份有限公司之代表人。

(四)董事會多元化及獨立性：

本公司之董事會應指導公司策略、監督管理階層、對公司及股東負責，其公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權；依本公司之「公司治理守則」，董事會之組成需考量多元化，除具備職務所需之知識、技能外並具有產業之不同專業背景經歷、技能及素養。

本屆董事會由10席董事組成，包含4席獨立董事，獨立董事人數佔全體董事席次占比為40%；具員工身分之董事占比為40%；女性董事占比為30%，因女性董事相較難尋，故本屆女性董事席次未達三分之一，未來規劃於次期改選增加女性董事成員；董事年齡介於51~60歲者為3席，61歲以上者為7席。其中獨立董事4名，選任時須審查所具備專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）及專業技能（如營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力、決策能力），同時須考慮專業的分散及性別的平衡，以其能作決策時能考慮到更多的層面，董事們的豐富學識、個人洞察力和商業營運判斷力，具備卓越領導能力及決策能力，深受本公司倚重。

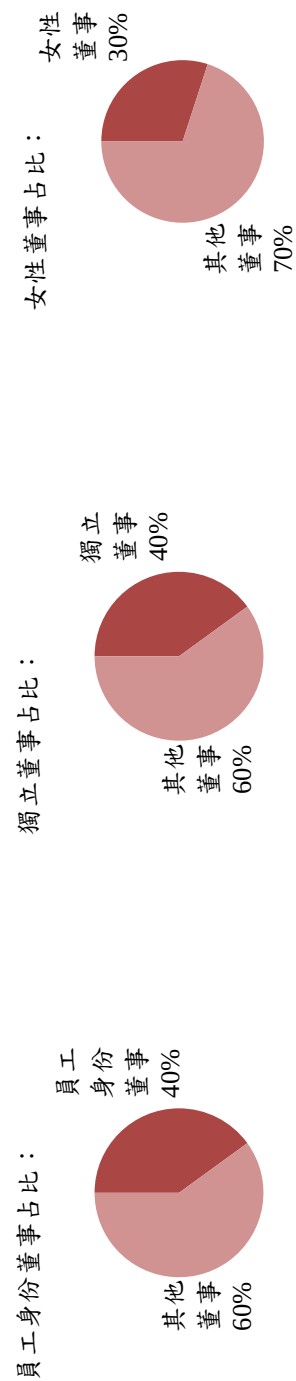
董事成員除具備專業背景及專業技能外，亦應具備對公司經營規劃及所營事業之專長，為使董事會成員提升專業，不斷精進，考量在各董事之專業能力以外之範圍，選擇涵蓋與公司產業性質相關之財務、風險管理、業務、商務、會計、企業社會責任或內部控制制度、財務報告責任相關課程，每人每年至少安排6小時以上進修課程，以確保董事會成員具備相當程度之產業知識及獲取新知。

董事會之組成注重多元化，由產業及學術界菁英組成，並且具備經營管理、國際市場、風險管理、會計及財務分析、法律、ESG等專業能力：

1、本公司現任董事產業及專業能力分析如下：

姓名	楊承澤	楊長基	林蓮美	金相投資股份有限公司 代表人：蔡榮棟	楊長青	楊承蓉	陳石池	凌宏新	胡大玲	劉文棟
職稱	董事長	董事	董事	董事	董事	董事	獨立董事	獨立董事	獨立董事	獨立董事
性別	男	男	女	男	男	女	男	男	女	男
具有員工身份	✓	✓			✓	✓				
1 營運判斷能力	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
2 會計及財務分析能力				✓	✓					✓
3 經營管理能力	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
4 危機處理能力	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
5 產業知識	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
6 國際市場觀	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
7 領導能力	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
8 決策能力	✓	✓		✓	✓		✓	✓	✓	✓
9 法律專業能力						✓				

2、董事（含獨立董事）總人數 10 人，占比如下：



訂定董事會成員（至少包括董事長）及重要管理階層（至少包括最高經理人）之接班規劃及其運作情形：

公司在規劃接班計劃中，接班人除了必需具備卓越的工作能力外，價值觀念與公司相符，人格特質必需包括誠信正直、善溝通、創新及贏得客戶的信任。

目前公司重要管理階層經理人，多數由公司部門慢慢培養上來，技術及工作能力紮實，各部門溝通良好，部門同事間信賴，熟悉公司運作，認同公司文化；同時各部門除目前經理人外，皆有備有經理人接班人選，加以養成；106 年 11 月公司執行長由楊承澤先生接任，其在公司任職近 30 年，並且輪調過不同部門，雖董事長及執行長同一人，但具有最大股東又兼具各部門領導管理溝通能力，董事們覺得目前是公司最好的安排，且公司每年皆獲利，114 年營收及獲利皆創公司成立以來歷史新高；公司於 112 年度開始獨立董事人數增設為 4 人，已符合獨立董事人數不得少於 4 人之法令規定。

(五)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

115 年 3 月 31 日
單位：股；%

職稱	姓名	性別	國籍	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			經理人取得員工認股權憑證情形	備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係		
總經理	楊承澤	男	中華民國	85.05.06	17,893,216	3.46%	—	—	—	—	文化大學企管系 紐約佩斯大學企管碩士 金像電子業務專員、副理、經理、處長、協理、資深副總經理 金像電子(股)公司董事長(現任)	蘇州金像電子有限公司、常熟金像電子有限公司及常熟金像科技有限公司董事長 Gold Circuit Electronics (Thailand) Co., Ltd. 執行董事 金相投資(股)公司董事長 佳惠投資(股)公司董事	—	—	—	—	註 2
業務總經理	黃錫圭	男	中華民國	101.07.04	642	0%	—	—	—	—	清華大學畢業 金像電子資深副總經理	無	—	—	—	—	無
資深副總經理	楊德銘	男	中華民國	104.09.09	—	—	—	—	—	—	英國萊斯特大學 MBA 百微電子營運長 蘇州金像電子總經理	無	—	—	—	—	無
資深副總經理	劉敏澄	男	中華民國	95.12.01	45,902	0.01%	—	—	—	—	大同工學院 金像電子經理、處長、協理	無	—	—	—	—	無
資深副總經理	楊長津	男	中華民國	80.07.01	969,938	0.19%	31,354	0.01%	—	—	淡江大學會計系 金像電子經理、處長、協理	Gold Circuit Electronics (Thailand) Co., Ltd. 執行董事 Crystalrock Enterprise Co., Ltd. 執行董事	董事	楊長青	兄弟	—	無

職稱	姓名	性別	國籍	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			經理人取得員工認股權憑證情形	備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數			職稱	姓名	關係		
資深副總經理	林超鼎	男	中華民國	113.09.02	—	—	—	—	—	清華大學化學系研究所 Apex Circuit (Thailand) Co., Ltd. 協理/營運長 健鼎科技(股)公司平鎮廠副理/經理/副廠長	無	—	—	—	—	無
副總經理	林勝賢	男	中華民國	103.08.01	100	0.00%	—	—	—	金像電子經理、處長、協理	無	—	—	—	—	無
副總經理	楊大焜	男	中華民國	104.08.16	131,500	0.03%	—	—	—	中華大學工管系 交通大學 EMBA 金像電子經理、處長 金像電子常熟二廠廠長	無	—	—	—	—	無
副總經理	李順騫	男	中華民國	95.12.01	5,734	0.00%	—	—	—	中原大學企管研究所 金像電子經理、處長	無	—	—	—	—	無
副總經理	許勝凱	男	中華民國	113.10.01	—	—	—	—	—	台灣科技大學化工系 南亞電路板品保處長	無	—	—	—	—	無
副總經理	吳慶瑞	男	中華民國	114.03.03	—	—	—	—	—	淡江大學化工系 健鼎科技(股)公司仙桃三廠長 台光電子及景碩電子廠務處長 欣興電子廠長	無	—	—	—	—	無
協理	李松營	男	中華民國	95.12.01	—	—	—	—	—	U. of Missouri-Columbia, USA, Chemical Engineering, Ph.D. 金像電子經理、處長	無	—	—	—	—	無
協理	鍾承軒	男	中華民國	105.09.01	—	—	—	—	—	輔仁大學企管系 金像電子經理、處長	無	—	—	—	—	無
協理	李瑞彬	男	中華民國	107.08.16	—	—	—	—	—	健行科技大學 金像電子經理、處長	無	—	—	—	—	無
協理	胡智恭	男	中華民國	108.01.11	—	—	—	—	—	健行科技大學 金像電子經理、處長	無	—	—	—	—	無
協理	孫冰芳	女	中華民國	114.08.01	—	—	—	—	—	健行工專畢業 金像電子經理、副處長、處長	無	—	—	—	—	註 3
協理	黃俊寧	男	中華民國	114.08.01	3,000	0.00%	—	—	—	亞東工專畢業 金像工程師、主任、經理、副處長、處長	無	—	—	—	—	註 3

職稱	姓名	性別	國籍	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			經理人取得員工認股權憑證情形	備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係		
協理	林沐君	女	中華民國	114.10.01	—	—	—	—	—	—	台中商專電子資料處理系 金像資訊中心副理、經理、副處長、處長、資深處長	無	—	—	—	—	註3
協理	陳榮信	男	中華民國	114.10.01	—	—	3,000	0.00%	—	—	健行電子工程系 金像業務經理、副處長、處長、資深處長	無	—	—	—	—	註3
協理	徐英順	男	中華民國	114.10.01	3,695	0.00%	—	—	—	—	中原大學企管碩士 金像工安中心副理、經理、副處長、處長、資深處長	無	—	—	—	—	註3
協理	王立中	男	中華民國	114.10.01	—	—	—	—	—	—	中原大學化學系 金像客服經理、副處長、處長	無	—	—	—	—	註3
協理	何修紀	男	中華民國	114.10.01	—	—	—	—	—	—	長庚大學工商管理系 金像業務副理、經理、副處長、處長、資深處長	無	—	—	—	—	註3
特助	林奕良	男	中華民國	112.01.09	—	—	—	—	—	—	成功大學化工系 聯茂電子股份有限公司業務副總 台耀科技股份有限公司 行銷副總	無	—	—	—	—	無
總稽核	吳明源	男	中華民國	112.01.10	329	0.00%	—	—	—	—	勤益工專 金像電子經理、副處長	無	—	—	—	—	無

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

註2：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：106年11月公司執行長由楊承澤先生接任，其在公司任職近30年，並且輪調過不同部門，雖董事長及執行長同一人，但具有最大股東又兼具各部門領導管理溝通能力，董事們覺得目前是公司最好的安排，且公司每年皆獲利，111年營收及獲利皆創公司成立以來歷史新高；公司於112年度開始獨立董事人數增設為4人，已符合獨立董事人數不得少於4人之法令規定。

註3：孫冰芳小姐及黃俊寧先生於114年8月1號新任；林沐君小姐、陳榮信先生、王立中先生及何修紀先生於114年10月1號新任。

(六)最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

1. 董事、監察人、總經理及副總經理之酬金：

(1-2-1)董事(含獨立董事)之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金			
		報酬(A)		退職退休金(B)	董事酬勞(C)	業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)	退職退休金(F)	員工酬勞(G)		本公司	財務報告內所有公司				
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	本公司			現金額	股票金額						
董事長	楊承澤																
董事	楊長基																
董事	林蓮美																
董事	金相投資(股)公司 代表人： 蔡榮棟	2,160	2,160	0	0	46,800	46,800	0	0	54,310	0	0	7,636	0	1.15%	1.15%	無
	楊長青																
董事	楊承蓉									林蓮美、蔡榮棟未兼任員工，故不支領相關酬金							
獨立董事	陳石池	1,860	1,860	0	0	31,200	31,200	0	0	陳石池、凌宏新、胡大玲、劉文棟 未兼任員工，故不支領相關酬金				0.34%	0.34%	無	
獨立董事	凌宏新																
獨立董事	胡大玲																
獨立董事	劉文棟																
1. 本公司薪資報酬委員會組織規程第七條及董事會績效評估辦法規定，獨立董事酬金是參考同業水準、考量出席率、個人表現及公司經營績效等因素而定。																	
依本公司章程規定，公司年度如有獲利，本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之一為董事酬勞。																	
2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無																	

(1-2-2)酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於1,000,000 元	—	—	—	—
1,000,000 元 (含) ~2,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
2,000,000 元 (含) ~3,500,000 元 (不含)	—	—	—	—
3,500,000 元 (含) ~5,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
5,000,000 元 (含) ~10,000,000 元 (不含)	楊承澤、楊長基、林蓮美、楊長青、楊承蓉、蔡榮棟、陳石池、凌宏新、胡大玲、劉文棟	楊承澤、楊長基、林蓮美、楊長青、楊承蓉、蔡榮棟、陳石池、凌宏新、胡大玲、劉文棟	林蓮美、蔡榮棟、陳石池、凌宏新、胡大玲、劉文棟	林蓮美、蔡榮棟、陳石池、凌宏新、胡大玲、劉文棟
10,000,000 元 (含) ~15,000,000 元 (不含)	—	—	楊長基	楊長基
15,000,000 元 (含) ~30,000,000 元 (不含)	—	—	楊承蓉、楊長青	楊承蓉、楊長青
30,000,000 元 (含) ~50,000,000 元 (不含)	—	—	楊承澤	楊承澤
總計	10	10	10	10

(2-2)監察人之酬金：

不適用，本公司於106年6月12日全面改選；設置審計委員會替代監察人制度。

(3-2-1)總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例		有無領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
業務總經理	黃錫圭							現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
資深副總經理	楊德銘													
資深副總經理	劉敏澄													
資深副總經理	楊長津													
資深副總經理	林超鼎	28,589	30,224	0	0	227,248	227,248	23,169	0	23,169	0	2.90%	2.92%	無
廠務副總經理	吳慶瑞													
副總經理	林勝賢													
副總經理	李順騫													
副總經理	楊大焜													
副總經理	許勝凱													

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

(3-2-2)酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	—	—
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	—	—
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	—	—
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	楊德銘	—
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	—	楊德銘
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	吳慶瑞	吳慶瑞
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	林超鼎、李順騫、許勝凱	林超鼎、李順騫、許勝凱
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	黃錫圭、劉敏澄、楊長津、 林勝賢、楊大焜	黃錫圭、劉敏澄、楊長津、 林勝賢、楊大焜
總計	10	10

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

(4-1)上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等 (C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C 及 D 等四項總額占稅後純益之比例		有無領取來自子公司以外轉投資事業或 <u>母公司</u> 酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
業務總經理	黃錫圭	16,004	16,004	0	0	169,071	169,071	16,027	0	16,027	0	2.09%	2.09%	無
資深副總經理	劉敏澄													
資深副總經理	楊長津													
副總經理	林勝賢													
副總經理	楊大焜													

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

2.配發員工酬勞之經理人姓名及配發情形：

單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例
經 理 人	業務總經理	黃錫圭	0	41,205	41,205	0.43%
	資深副總經理	楊德銘				
	資深副總經理	林超鼎				
	資深副總經理	劉敏澄				
	資深副總經理	楊長津				
	副總經理	林勝賢				
	副總經理	楊大焜				
	副總經理	李順騫				
	副總經理	許勝凱				
	董事長特助	林奕良				
	協理	李松營				
	協理	鍾承軒				
	協理	李瑞彬				
	協理	胡智恭				
	協理	何修紀				
	協理	徐英順				
	協理	黃俊寧				
	協理	林沐君				
	協理	孫冰芳				
	協理	陳榮信				
	協理	王立中				
共 21 人			0	41,205	41,205	0.43%

5、分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占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酬金及未來風險之關聯性。

(1) 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析：

單位：新台幣仟元

	本公司		財務報告內所有公司	
	董事 (註 1)	總經理及 副總經理	董事 (註 1)	總經理及 副總經理
114 年度酬金	82,020	279,006	82,020	280,641
114 年度稅後純益	9,606,531	9,606,531	9,606,531	9,606,531
占稅後純益比例	0.85%	2.90%	0.85%	2.92%
113 年度酬金	62,020	229,496	62,020	230,505
113 年度稅後純益	5,615,607	5,615,607	5,615,607	5,615,607
占稅後純益比例	1.10%	4.09%	1.10%	4.10%

註 1：董事之酬金包含董事兼任經理人之酬金。

註 2：本公司於 106.6.12 設置審計委員會替代監察人制度。

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

本公司提供具競爭性之薪資水準及優渥之各式獎金，以吸引、留任和激勵人才，並秉持共享營運績效原則，訂定公司薪酬政策，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時調整，以不引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為，以利公司長期發展及達成經營目標。

薪酬政策制定原則：

A.員工

- I. 本公司員工整體薪酬包括月薪資、年終獎金、生產獎金及績效獎金。並參照市場薪資水平、公司營運狀況及內部組織結構，訂定合理之薪資標準。
- II. 適時依外部市場產業動態、政府法令規定進行年度調薪計畫。
- III. 根據本公司營運狀況、個人績效表現發放年終、生產獎金及績效獎金，並依據公司章程第 20 條規定分派員工酬勞，以茲獎勵同仁在工作上的努力表現。

B.經理人

- I. 本公司薪酬委員會依照『證券交易法』等相關法令以及『金像電子股份有限公司薪資報酬委員會組織規程』運作，負責訂定並定期檢討『董事及功能性委員會薪酬辦法』及『高階經理人薪資報酬政策』，並將建議及改進方案送交董事會。
- II. 本公司總經理、副總經理及經理人之之酬金政策，係依據公司經營策略、獲利狀況、個人績效表現等，並參考薪資市場水準，提報薪資報酬委員會提出合理之建議並經董事會通過。

短期績效指標應含括下列三大面向：

- i. 個人指標(工作任務表現及達成率)。
- ii. 財務指標(稅後淨利、成長率)。
- iii. 管理指標(人才培育與社會責任、法令遵循與風險預防)。

長期績效指標分為六大面向：

- i. 個人指標(工作任務表現及達成率)。
- ii. 財務與營運績效(稅後淨利、成長率)。
- iii. 公司治理面向(包含法規遵循、營收及利潤)。
- iv. 人才培育與社會責任面向(培育人才、提升員工能力與素質)。
- v. 風險評估面向(評估長期風險)。
- vi. 其他特殊貢獻或重大負面事件。

C.董事

依薪酬委員會規程第 7 條規定，董事之績效評估及薪資報酬參考同業通常水準支給情形，依績效評估結果、所擔負之職責及公司財務狀況等評估個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性。

114 年薪資報酬委員會議案內容如下：

薪資報酬委員會	議案內容
114.01.14	依 101.1.12 訂定年終獎金發放辦法第 1 至 4 點，發放 4.0 個月底薪年終獎金，並根據辦法第 8 條提撥金額作為留住各部門優異人才特殊獎金。
114.08.07	1. 定期檢討『董事及功能性委員會薪酬辦法』及『高階經理人薪資報酬政策』案。 2. 修訂『董事及功能性委員會薪酬辦法』案。
115.01.22	1. 審查 114 年度員工及董事酬勞分派案。 2. 討論 114 年度經理人績效及年終獎金發放事宜。

二、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

董事會運作情形資訊

最近年度至年報刊印日董事會開會 8 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數 B	委託出席 次數	實際出(列)席率 (%)【B/A】(註 1)	備註
董事長	楊承澤	8	0	100%	113.5.30 改選後續任
董事	楊長基	8	0	100%	113.5.30 改選後續任
董事	林蓮美	8	0	100%	113.5.30 改選後續任
董事	楊長青	8	0	100%	113.5.30 改選後續任
董事	楊承蓉	8	0	100%	113.5.30 改選後續任
董事	金相投資股份有限公司代表人： 蔡榮棟	8	0	100%	113.5.30 改選後續任
獨立董事	陳石池	8	0	100%	113.5.30 改選後續任
獨立董事	凌宏新	8	0	100%	113.5.30 新任
獨立董事	胡大玲	8	0	100%	113.5.30 新任
獨立董事	劉文棟	7	0	88%	113.5.30 新任

註 1：實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

其他應記載事項：

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

(1)證券交易法第十四條之三所列事項：

董事會	議案內容	獨立 董事 意見	對獨立董 事意見之 處理
114.1.14 (第四次)	1. 審議本公司 113 年度員工及董事酬勞提列案。	無	不適用
	2. 本屆(113-116 年)第二次薪資報酬委員會決議年終獎金事宜	無	不適用

	3. 審議 114 年中壠廠及泰國廠及大陸三廠之資本支出案。	無	不適用
	4. 向銀行申請融資額度及保證案。	無	不適用
114.3.11 (第五次)	1. 審議本公司 113 年度財務報表及合併財務報表。	無	不適用
	2. 113 年度員工及董事酬勞分派案。	無	不適用
	3. 承認本公司 113 年度盈餘分配案。	無	不適用
	4. 113 年度現金股利發放款案。	無	不適用
	5. 修訂章程案	無	不適用
	6. 訂定召開 114 年股東常會日期、時間、地點及會議主要內容。	無	不適用
	7. 評估 114 年簽證會計師獨立性案。	無	不適用
	8. 出具內部控制聲明書案。	無	不適用
	9. 增加投資金像電子(泰國)案。	無	不適用
	10.申請銀行額度並為子公司背書保證案。	無	不適用
	11.補承認新任副總經理吳慶瑞主管任命案	無	不適用
114.5.8 (第六次)	1. 審議本公司 114 年度第 1 季合併財務報表。	無	不適用
	2. 申請銀行額度並為子公司背書保證案。	無	不適用
114.8.7 (第七次)	1. 本公司委任會計師及公費案。	無	不適用
	2. 審議本公司 114 年度上半年合併財務報表。	無	不適用
	3. 成立永續發展委員會案。	無	不適用
	4. 成立提名委員會案。	無	不適用
	5. 審議 113 年度永續經營報告。	無	不適用
	6. 修訂本公司國內第二次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法。	無	不適用
	7. 審議本屆(113-116 年)第四次薪資報酬委員會決議案。	無	不適用
	8. 申請銀行額度並為子公司背書保證案。	無	不適用
114.9.4 (第八次)	1. 本公司擬購買中壠工業區土地廠房案。	無	不適用
	2. 本公司擬辦理發行國內第三次無擔保轉換公司債案。	無	不適用
	3. 申請銀行額度並為子公司背書保證案。	無	不適用
114.11.11 (第九次)	1. 審議本公司 114 年度第三季合併財務報表。	無	不適用
	2. 本公司發行之國內第二次無擔保可轉換公司債，申請轉換普通股，辦理股本變更登記等事宜案。	無	不適用
	3. 贖回本公司國內第二次無擔保可轉換公司債案。	無	不適用
	4. 定期評估『基層員工範圍』案。	無	不適用
	5. 訂定『提升企業價值之計劃』案。	無	不適用
	6. 修訂『內部控制制度』及『內部稽核實施細則』。	無	不適用
	7. 審議 114 年『年度稽核計劃』。	無	不適用
	8. 台灣擴廠廠房及設備資本支出案。	無	不適用
	9. 泰國廠第二期廠房資本支出案。	無	不適用
	10.修訂『董事會議事規範』。	無	不適用
	11.修訂『審計委員會組織規程』。	無	不適用
	12.補承認新晉升協理任命案。	無	不適用
	13.申請銀行額度並為子公司背書保證案。	無	不適用
115.1.22 (第十次)	1. 審議本公司 114 年度員工及董事酬勞提列案。	無	不適用
	2. 本屆(113-116 年)第五次薪資報酬委員會決議年終獎金事宜。	無	不適用
	3. 本公司發行之國內第二次無擔保可轉換公司債，申請轉換普通股，辦理股本變更登記等事宜案。	無	不適用
	4. 本公司擬承租楊梅廠房案。	無	不適用

	5. 審議 115 年本公司台灣廠及泰國廠及大陸三廠之資本支出案。	無	不適用
	6. 向銀行申請融資額度及保證案。	無	不適用
115.3.10 (第十一次)	1. 審議本公司 114 年度財務報表及合併財務報表。	無	不適用
	2. 114 年度員工及董事酬勞分派案。	無	不適用
	3. 承認本公司 114 年度盈餘分配案。	無	不適用
	4. 114 年度現金股利發放案。	無	不適用
	5. 修訂『取得與處分資產處理程序』案。	無	不適用
	6. 修訂『核決權限表』案。	無	不適用
	7. 訂定召開 115 年股東常會日期、時間、地點及會議主要內容。	無	不適用
	8. 簽證會計師內部調整案。	無	不適用
	9. 評估 115 年簽證會計師獨立性案。	無	不適用
	10. 出具內部控制聲明書案。	無	不適用
	11. 金像電子(泰國)聯貸案。	無	不適用
	12. 子公司購買土地案。	無	不適用
	13. 申請銀行額度並為子公司背書保證案。	無	不適用

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

114 年度及 115 年度截至年報刊印日止獨立董事對所有董事會重大議案，皆無異議照案通過，無反對或保留意見。

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

(1) 114 年 1 月 24 日會中討論 113 年年終獎金發放及經理人績效評估與薪資報酬案，本案出席董事楊承澤董事長、楊承蓉董事、楊長基董事、楊長青董事為台灣金像電子公司之員工迴避有關自身薪資之討論及表決，並由楊承澤董事長指定凌宏新董事代理主持本案之討論及表決，全案無異議通過。

(2) 115 年 1 月 22 日會中討論 114 年年終獎金發放及經理人績效評估與薪資報酬案，本案出席董事楊承澤董事長、楊承蓉董事、楊長基董事、楊長青董事為台灣金像電子公司之員工迴避有關自身薪資之討論及表決，並由楊承澤董事長指定凌宏新董事代理主持本案之討論及表決，全案無異議通過。

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

董事會及各功能性委員會績效評估之執行情形說明

(1) 112 年度至 114 年度內部董事會績效評估情形列示如下：

評估週期：每年至少執行一次			
評估期間：114年1月1日至114年12月31日			
評估範圍	評估方式	評估內容	評分結果
整體董事會 績效評估	由董事會議事 單位依董事會 實際運作狀況	共分 5 個面向，說明如下： 1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質	總得分為 92 分，評估結果顯示本公司董事會整體運作情況尚稱完善，符合公司

	進行評估	3.董事會組成與結構 4.董事的選任及持續進修 5.內部控制	治理精神。
個別董事會成員績效評估	由各董事會成員自行評估	共分6個面向，說明如下： 1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制	整體平均得分為95分，考核結果顯示本公司董事對各項考核指標運作之效率與效果均有正面評價。
評估期間: 113年1月1日至113年12月31日			
評估範圍	評估方式	評估內容	評分結果
整體董事會績效評估	由董事會議事單位依董事會實際運作狀況進行評估	共分5個面向，說明如下： 1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事的選任及持續進修 5.內部控制	總得分為96分，評估結果顯示本公司董事會整體運作情況尚稱完善，符合公司治理精神。
個別董事會成員績效評估	由各董事會成員自行評估	共分6個面向，說明如下： 1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制	整體平均得分為95分，考核結果顯示本公司董事對各項考核指標運作之效率與效果均有正面評價。
評估期間: 112年1月1日至112年12月31日			
評估範圍	評估方式	評估內容	評分結果
整體董事會績效評估	由董事會議事單位依董事會實際運作狀況進行評估	共分5個面向，說明如下： 1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事的選任及持續進修 5.內部控制	總得分為94分，評估結果顯示本公司董事會整體運作情況尚稱完善，符合公司治理精神。
個別董事會成員績效評估	由各董事會成員自行評估	共分6個面向，說明如下： 1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制	整體平均得分為94分，考核結果顯示本公司董事對各項考核指標運作之效率與效果均有正面評價。

上述績效評估之內容及結果已分別提至113年3月份、114年3月份及115年3月份董事會中報告，作為檢討及改進之依據。

(2) 112 年度至 114 年度內部審計委員會績效評估情形列示如下：

評估週期：每年至少執行一次			
評估期間：114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日			
評估範圍	評估方法	評分內容	評分結果
個別審計委員會成員績效評估	由各審計委員會成員自行評估	共分 5 個面向,說明如下： 1.對公司營運之參與程度 2.審計委員會職責認知 3.提升審計委員會決策品質 4.審計委員會組成與結構 5.內部控制	整體平均得分為 97 分，考核結果顯示本公司審計委員會對各項考核指標運作之效率與效果均有正面評價。
評估期間：113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日			
評估範圍	評估方法	評分內容	評分結果
個別審計委員會成員績效評估	由各審計委員會成員自行評估	共分 5 個面向,說明如下： 1.對公司營運之參與程度 2.審計委員會職責認知 3.提升審計委員會決策品質 4.審計委員會組成與結構 5.內部控制	整體平均得分為 96 分，考核結果顯示本公司審計委員會對各項考核指標運作之效率與效果均有正面評價。
評估期間：112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日			
評估範圍	評估方法	評分內容	評分結果
個別審計委員會成員績效評估	由各審計委員會成員自行評估	共分 5 個面向,說明如下： 1.對公司營運之參與程度 2.審計委員會職責認知 3.提升審計委員會決策品質 4.審計委員會組成與結構 5.內部控制	整體平均得分為 95 分，考核結果顯示本公司審計委員會對各項考核指標運作之效率與效果均有正面評價。

上述績效評估之內容及結果已分別提至 113 年 3 月份、114 年 3 月份及 115 年 3 月份董事會中報告，作為檢討及改進之依據。

(3) 112 年度至 114 年度內部薪資報酬委員會績效評估情形列示如下：

評估週期：每年至少執行一次			
評估期間：114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日			
評估範圍	評估方法	評分標準	評分結果
個別薪資報酬委員會成員績效評估	由各薪資報酬委員會成員自行評估	共分 5 個面向，說明如下： 1.對公司營運之參與程度 2.薪資報酬委員會職責認知 3.提升薪資報酬委員會決策品質 4.薪資報酬委員會組成與結構 5.內部控制	整體平均得分為 99 分，考核結果顯示本公司薪資報酬委員會對各項考核指標運作之效率與效果均有正面評價。
評估期間：113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日			
評估範圍	評估方法	評分標準	評分結果
個別薪資報酬委員會成員績效評估	由各薪資報酬委員會成員自行評估	共分 5 個面向，說明如下： 1.對公司營運之參與程度 2.薪資報酬委員會職責認知 3.提升薪資報酬委員會決策品質 4.薪資報酬委員會組成與結構 5.內部控制	整體平均得分為 97 分，考核結果顯示本公司薪資報酬委員會對各項考核指標運作之效率與效果均有正面評價。

評估期間: 112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日			
評估範圍	評估方法	評分標準	評分結果
個別薪資報酬委員會成員績效評估	由各薪資報酬委員會成員自行評估	共分 5 個面向，說明如下： 1.對公司營運之參與程度 2.薪資報酬委員會職責認知 3.提升薪資報酬委員會決策品質 4.薪資報酬委員會組成與結構 5.內部控制	整體平均得分為 94 分，考核結果顯示本公司薪資報酬委員對各項考核指標運作之效率與效果均有正面評價。

上述績效評估之內容及結果已分別提至 113 年 3 月份、114 年 3 月份及 115 年 3 月份董事會中報告，作為檢討及改進之依據。

(4) 114 年度內部提名委員會績效評估情形列示如下：

評估週期: 每年至少執行一次			
評估期間: 114 年 8 月 7 日至 114 年 12 月 31 日			
評估範圍	評估方法	評分標準	評分結果
個別提名委員會成員績效評估	由各提名委員會成員自行評估	共分 5 個面向，說明如下： 1.對公司營運之參與程度 2.提名委員會職責認知 3.提升提名委員會決策品質 4.提名委員會組成與結構 5.內部控制	整體平均得分為 95 分，考核結果顯示本公司提名委員對各項考核指標運作之效率與效果均有正面評價。

上述績效評估之內容及結果已提至 115 年 3 月份董事會中報告，作為檢討及改進之依據。

(5) 114 年度內部永續發展委員會績效評估情形列示如下：

評估週期: 每年至少執行一次			
評估期間: 114 年 8 月 7 日至 114 年 12 月 31 日			
評估範圍	評估方法	評分標準	評分結果
個別永續發展委員會成員績效評估	由各永續發展委員會成員自行評估	共分 5 個面向，說明如下： 1.對公司營運之參與程度 2.永續發展委員會職責認知 3.提升永續發展委員會決策品質 4.永續發展委員會組成與結構 5.內部控制	整體平均得分為 92 分，考核結果顯示本公司永續發展委員對各項考核指標運作之效率與效果均有正面評價。

上述績效評估之內容及結果已提至 115 年 3 月份董事會中報告，作為檢討及改進之依據。

(6) 114 年度外部績效評估：

評估週期: 每三年至少執行一次			
評估期間: 113 年 9 月至 114 年 8 月			
評估範圍	評估方式	評估內容	評估報告總評
董事會、個別董事會成員績效評估	包含線上自評以及面訪人員之實地訪評	1.董事會之成員與結構 2.董事會之決策品質 3.董事會之授權 4.董事會之監督 5.董事會之溝通及訊息傳遞 6.風險管理及危機處理	金像電子之董事成員共十席，人數適當，其中三名為女性；獨立董事四席，占全體董事席次達三分之一以上。 董事成員之專長具多元化，並持續進修，且公司之溝通管道暢通，對董事會決策品質有正面助益。 公司訂有吹哨者制度，於公司網站上

		7.其他	設置檢舉信箱，鼓勵員工勇於揭發不當行為。 基於董事會功能之強化，公司除設有薪酬委員會及審計委員會外，另設有永續發展委員會及提名委員會，以協助董事會針對特定領域進行專業監督與決策，並向董事會提出報告與建議，以強化公司治理。 獨立董事與稽核主管每季進行溝通，且每年召開一次閉門會議，以提升內部控制的品質和效率。 公司已指派資訊安全長、設置資訊安全委員會、制定管理方案及建置 ISO27001 資訊安全管理系統並取得驗證。 另導入 ISO 50001 能源管理系統，且秉持綠色採購精神，與供應商合作推動永續發展理念。該公司 2024 年榮獲商周「碳競爭力 100 強」排名第八名。 整體而言，董事會的績效表現良好。
--	--	------	--

※改善建議及公司回應未來改善計畫或行動：

項次	建議	公司回應
1	ESG 的全球趨勢包含企業將 ESG 視為核心競爭力。將永續發展績效指標整合至薪酬考核標準，可深化永續治理文化，建議考量永續發展的短期和長期目標間之平衡，將董事及經理人之獎酬與永續績效連結，並定期評估與檢討。	擬規劃之
2	基於企業長期價值與轉型，上市上櫃公司應制定和揭露營運策略和業務計畫，將永續資訊融入，並於董事會中進行分析和評估。另外，就該提升企業價值之相關資訊積極與投資人溝通，溝通方式如：公司網站、股東會、法說會等。	金像電子提升企業價值計畫已於 114.11.11 董事會通過。

上述績效評估之內容及結果已提至 114 年 11 月份董事會中報告，作為檢討及改進之依據，下次外部績效評估時間預計為 117 年度下半年。

4、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：

- (1)本公司「誠信經營推動小組」業於112年至114年度董事會，分別於112年11月9日董事會、113年11月7日董事會及114年11月11日董事會，向董事會報告「誠信經營政策、防範方案及監督執行情形」，並經全體出席董事無異議通過。
- (2)本公司「永續發展委員會」於111年至114年，分別於111年5月10日、111年8月9日、111年11月10日、112年3月9日、112年8月10日、113年3月12日及113年8月7日多次向董事會報告ESG推行狀況，包含整體策略方向、目標設定與進度報告、溫室氣體盤查成果、綠電購置專案執行等。
- (3)本公司分別業於113年8月7日及114年8月7日董事會，向董事會報告「智慧財產管理計畫」，評估公司未來期間智慧財產管理之規劃與執行結果。
- (4)本公司業於115年3月10日董事會，向董事會報告「會計師與公司治理單位溝通查核規劃及審計品質指標AQI事項」。

(5)本公司每年定期對會計師獨立性進行評估，並以AQI(審計品質指標)資訊作為委任依據，考量會計師之獨立性及適任性，公司針對會計師獨立性出具「會計師獨立性評估報表」，評估內容含括14項指標，並請會計師並出具獨立性聲明書；依據審計品質指標(AQI)評估簽證會計師之適任性，評估內容含括5大構面、13項指標，由審計委員會依據以上項目據以評估，最近二年度分別於114年3月11日日及115年3月10日經審計委員會討論並提報董事會決議通過。

會計師獨立性評估報表 14 項評估項目如下：

項目	評估項目
1	審計服務小組成員及其家屬、其他共同職業會計師及其家屬、事務所及事務所關係企業與本公司間未有重大直接或間接重大財務利益。
2	本公司或本公司董事與審計服務小組成員及其家屬、其他共同職業會計師及其家屬、事務所及事務所關係企業間，未有相互融資或保證行為(屬金融機構正常借貸之商業行為，不在此限。)
3	會計師事務所或審計服務小組成員與本公司或關係企業間，未有密切之商業關係。
4	審計服務小組成員與本公司間，目前未存有潛在僱佣關係。
5	審計服務小組成員，過去兩年內未曾擔任本公司董事或對審計案件有重大影響職務之人員。
6	本公司支付會計師之審計公費係以固定金額支付，非或有公費。亦無逾期公費而影響審計獨立性。
7	會計師事務所及其關係企業對本公司所提供之非審計服務包括...，均未直接影響審計案件之重要科目、未涉及本公司之管理職能、未代替本公司做決策、亦未影響獨立性。
8	審計服務小組成員未受託成為本公司立場或意見之辯護者，或代表本公司區間協調與第三人發生衝突。
9	本年度委任後，會計師服務年數將達_1_，未超過7年。
10	審計服務小組成員未與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務人員有親屬關係。
11	本公司之董事、經理人未餽贈審計服務小組成員價值重大之禮物。
12	本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員中，並無會計師事務所退休/離職一年內之人員。
13	本公司獨立董事任職前兩年內與擔任期間並未任職於該會計師事務所。本公司之薪酬委員，未於任職前兩年內與擔任期間非為提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士。
14	本公司未使審計服務小組成員承受或感受到來自本公司之恫嚇，使其無法保持客觀性及澄清專業上之懷疑。例如： A. 本公司管理階層對會計政策選擇或財務報表揭露，有不當要求。 B. 本公司未以降低公費為由，要求減少應執行之查核工作。

AQI(審計品質指標) 5 大構面、13 項指標如下：

項目	構 面	指 標
1	專業性	查核經驗、訓練時數、流動率及專業支援
2	品質控管	會計師負荷、查核投入、EQCR 複核情形及品管支援能力
3	獨立性	非審計服務公費及客戶熟悉度
4	監督	外部檢查缺失、處分及主管機關發函改善
5	創新能力	創新規劃或倡議

(6)111年股東會通過修改章程後，已於112年增加1名獨立董事，達成獨立董事4席目標。

(二)審計委員會運作情形

審計委員會成員資料

身份別	姓名	工作經驗 及專業資格
獨立董事 (召集人)	胡大玲	銘傳商業文書科 新加坡惠普全球科技(股)公司台灣分公司大中華國際採購處經理、協理 電子時報董事 金像電子業務顧問 金像電子獨立董事
獨立董事 (委員)	陳石池	台灣大學醫學系 台灣大學管理學院(EMBA) 中華民國急救加護醫學會理事長 台大醫院副院長、院長 金像電子獨立董事
獨立董事 (委員)	凌宏新	台北工專電子工程系 金像電子製造工程部資深副總及技術中心顧問 金像電子獨立董事
獨立董事 (委員)	劉文棟	東吳大學會計系 勤業眾信聯合會計師事務所審計部協理 金像電子獨立董事

審計委員會參與董事會運作情形

最近年度至年報刊印日董事會開會 8 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際列席 次數	委託出席 次數	實際列席率 (%)(註 1)	備註
獨立董事	陳石池	8	0	100.0%	113.5.30 改選後續任
獨立董事	凌宏新	8	0	100.0%	113.5.30 新任
獨立董事	胡大玲	8	0	100.0%	113.5.30 新任
獨立董事	劉文棟	7	0	87.5%	113.5.30 新任

註 1：實際出(列)席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

審計委員會 開會日期	議案內容
114.1.14 (第四次)	1. 審議 114 年中壠廠及泰國廠及大陸三廠之資本支出案。 2. 向銀行申請融資額度及保證案。
114.3.11 (第五次)	1. 審查本公司 113 年度財務報表及合併財務報表。 2. 審查 113 年度員工及董事酬勞分派案。

	3. 審查本公司 113 年度盈餘分配案。 4. 審查 113 年度現金股利發放款。 5. 修訂章程案 6. 審查 113 年簽證會計師獨立性案。 7. 出具內部控制聲明書案。 8. 增加投資金像電子(泰國)案。 9. 申請銀行額度並為子公司背書保證案。 10.改選召集人及會議主席案
114.5.8 (第六次)	1. 審查本公司 114 年度第一季合併財務報表。 2. 申請銀行額度並為子公司背書保證案。
114.8.7 (第七次)	1. 本公司委任會計師及公費案。 2. 審查本公司 114 年度上半年合併財務報表。 3. 修訂本公司國內第二次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法。 4. 申請銀行額度並為子公司背書保證案。
114.9.4 (第八次)	1. 本公司擬購買中壢工業區土地廠房案。 2. 本公司擬辦理發行國內第三次無擔保轉換公司債案。 3. 申請銀行額度並為子公司背書保證案。
114.11.11 (第九次)	1. 審議本公司 114 年度第三季合併財務報表。 2. 本公司發行之國內第二次無擔保可轉換公司債，申請轉換普通股，辦理股本變更登記等事宜案。 3. 贖回本公司國內第二次無擔保可轉換公司債案。 4. 修訂『內部控制制度』及『內部稽核實施細則』。 5. 審議 114 年『年度稽核計劃』。 6. 台灣擴廠廠房及設備資本支出案。 7. 泰國廠第二期廠房資本支出案。 8. 修訂『審計委員會組織規程』。 9. 申請銀行額度並為子公司背書保證案。
115.1.22 (第十次)	1. 本公司發行之國內第二次無擔保可轉換公司債，申請轉換普通股，辦理股本變更登記等事宜案。 2. 本公司擬承租楊梅廠房案。 3. 審議 115 年中壢廠及泰國廠及大陸三廠之資本支出案。 4. 向銀行申請融資額度及保證案。
115.3.10 (第十一次)	1. 審查本公司 114 年度財務報表及合併財務報表。 2. 審查 114 年度員工及董事酬勞分派案。 3. 審查本公司 114 年度盈餘分配案。 4. 審查 114 年度現金股利發放款。 5. 修訂『取得與處分資產處理程序』案 6. 修訂『核決權限表』案 7. 簽證會計師內部調整案。 8. 審查 114 年簽證會計師獨立性案。 9. 出具內部控制聲明書案。 10.金像電子(泰國)聯貸案。 11.子公司購買土地案 12.申請銀行額度並為子公司背書保證案。
1.獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無 2.審計委員會決議結果及公司對審計委員會意見之處理：審計委員會委員一致通過所有議案，董	

事會並依審計委員會之建議，核准通過所有議案。

(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：本公司依證券交易法第 14 條之 5 規定執行且無上述所稱之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。

二、獨立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:無

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

(一)獨立董事與內部稽核主管之溝通政策

1. 稽核室按年度計劃執行內控循環及管理辦法之稽查，並編製「內部稽核計畫」，呈核董事長後於稽核項目完成之次月底前交付各審計委員會委員查閱。
2. 內部稽核主管於每次審計委員會開會(至少四次)，報告稽核業務狀況，與獨立董事面對面溝通。
3. 內部稽核人員如發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，會立即作成報告呈核，並通知各審計委員會委員。

114 年歷次獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要如下:

日期	溝通方式	溝通事項	獨董建議
114.01.14	1.總稽核報告 2.個案檢討	1.報告 2024 年 11 月及 12 月大陸三廠稽核業務執行結果。 2.稽核缺失均已提出改善方案並提報到稽核月會討論，列入定期追蹤與爾後之複查。	無
114.03.11	1.總稽核報告 2.個案檢討	1.報告 2025 年 1 月及 2 月大陸三廠稽核業務執行結果。 2.稽核缺失均已提出改善方案並提報到稽核月會討論，列入定期追蹤與爾後之複查。	無
114.05.08	1.總稽核報告 2.個案檢討	1.報告 2025 年 3 月及 4 月大陸三廠稽核業務執行結果。 2.稽核缺失均已提出改善方案並提報到稽核月會討論，列入定期追蹤與爾後之複查。	無
114.08.07	1.總稽核報告 2.個案檢討	1.報告 2025 年 5 月、6 月及 7 月大陸三廠稽核業務執行結果。 2.稽核疏失均已提出改善方案並提報到稽核月會討論，列入定期追蹤與爾後之複查。	無

114.11.11	1.總稽核報告 2.個案檢討	1.報告 2025 年 8 月、9 月及 10 月大陸三廠稽核業務執行結果。 2.稽核疏失均已提出改善方案並提報到稽核月會討論，列入定期追蹤與爾後之複查。	無
-----------	-------------------	--	---

(二)獨立董事與會計師之溝通政策

- 會計師每季於審計委員會議中報告財務報表查核或核閱結果，以及其他相關法令要求之溝通事項，過程中如果獨立董事有任何意見，都可以提出討論，會計師再作補充說明。
- 若遇公司財務、業務之重大特殊狀況，會計師會即時向審計委員會報告。
- 董事會若有重要相關議題，亦會邀請會計師列席，提供專業意見，增加會計師與董事/獨立董事互動機會。
- 本公司獨立董事與會計師溝通管道暢通、溝通良好。

114 年、115 年歷次獨立董事與會計師溝通情形摘要如下:

日期	溝通重點
114.3.11	(1) 113 年度查核後合併財務報表資訊彙總說明 (2) 審計品質指標(AQI)報告
114.11.11	會計師與公司治理單位溝通查核事項
115.3.10	(1) 會計師與公司治理單位溝通-114 年關鍵查核事項及結論 (2) 審計品質指標(AQI)報告

監察人參與董事會運作情形

不適用，本公司 106 年 6 月 12 日股東常會辦理董事改選後，依法設置審計委員會開會替代監察人制度。

3.公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因:

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	是		本公司於 105.3.21 董事會通過訂定「公司治理實務守則」，並揭露於本公司網站及公開資訊觀測站。	無差異

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	摘要說明	
二、公司股權結構及股東權益				
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	是		公司設有發言人及代理發言人，如股東有建議或糾紛反應予發言人時，由發言人進行處理；若遇訴訟情事，則由法務單位處理相關法律事宜。	無差異
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	是		本公司歷年來大股東持股穩定集中，大股東間合作愉快，並依證交法第 25 條規定，對內部人（董事、經理人及持有股份超過股份總額 10%之股東）所持股權之變動情形，均按月申報證期局指定網站公開資訊觀測站。	無差異
(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？	是		本公司與關係企業間均獨立運作，各公司有其相關之內部控制制度遵行，本公司並依「對子公司監控作業辦法」相關法令規定辦理。	無差異
(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？	是		本公司訂定人事管理規則等內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券等獲利，及為建立良好之內部重大資訊處理及揭露機制，並確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性，並強化內線交易之規範，制定有「防範內線交易管理作業程序」，以資遵循，其作業程序之內容包括「年度財務報告公告前三十日、每季財務報告公告前十五日之封閉期間內，本公司董事及經理人不得自行或以他人名義買入或賣出本公司有價證券。」，並於財務報告公告日前通知董事，不得於年度財務報告公告前三十日、和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。	無差異

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	摘要說明	
三、董事會之組成及職責				
(一)董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	是		本公司訂定有「公司治理實務守則」在第三章「強化董事會職能」即訂有多元化方針。 本公司現任董事由 10 位董事組成，包含 4 位獨立董事及 6 位董事，成員具備財金、法律、商務、及 PCB 管理等領域之豐富經驗及專業。董事會成員多元化落實情形請參閱本年報—參之(四)董事會多元化及獨立性。	無差異
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	是		公司設置薪資報酬委員會及審計委員會，並於 114.8.7 董事會通過設置提名委員會及永續發展委員會。	無差異
(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？	是		本公司 108.3.25 董事會訂定「董事會績效評估辦法」，並於 112.1.10 董事會通過修訂為「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」。115.1.22 完成 114 年董事會績效評估。並於 115.3.10 將績效評估之結果提報董事會。	無差異

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	摘要說明	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	是		本公司每年定期對會計師獨立性進行評估，並以 AQI(審計品質指標)資訊作為委任依據，考量會計師之獨立性及適任性，公司針對會計師獨立性出具「會計師獨立性評估報表」，評估內容含括 14 項指標，並請會計師並出具獨立性聲明書；依據審計品質指標(AQI)評估簽證會計師之適任性，評估內容含括 5 大構面、13 項指標，由審計委員會依據以上項目據以評估，最近二年度分別於 115.3.10 及 114.3.11 經審計委員會討論並提報董事會決議通過。 5 大構面、13 項指標如下： 1. <u>專業性：查核經驗、訓練時數、流動率及專業支援。</u> 2. <u>品質控管：會計師負荷、查核投入、EQCR 複核情形及品管支援能力。</u> 3. <u>獨立性：非審計服務公費及客戶熟悉度。</u> 4. <u>監督：外部檢查缺失、處分及主管機關發函改善。</u> 5. <u>創新能力：創新規劃或倡議。</u>	無差異

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	摘要說明										
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	是		本公司已於 108.3.25 董事會決議設置公司治理主管，主要職責為提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會會議相關事宜等。由財務處楊長津副總兼任公司治理主管，具備公開發行公司從事股務及議事等管理工作經驗達三年以上。 <u>114 年度業務執行情形如下：</u> 1. 提供董事執行職務所需資料 2. 安排董事進修(114 年所有董事皆依規範完成進修時數) 3. 擬訂董事會議程，於七日前通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並完成董事會議事錄 4. 協助董事會及股東會議事程式及遵循法律事宜； 5. 負責董事會重要決議之重大訊息發布事宜 6. 依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄 7. 辦理年度董事會及其成員績效評估 8. 負責公司資訊揭露、網頁維護 9. 完成 12 小時 114 年公司治理主管進修時數。如下附表： <table><tr><th>課程名稱</th><th>進修期間</th><th>時數</th></tr><tr><td>溫室氣體盤查 一手掌握</td><td>114.11.12</td><td>6</td></tr><tr><td>永續資訊編製/申報全盤解析</td><td>114.11.26</td><td>6</td></tr></table>	課程名稱	進修期間	時數	溫室氣體盤查 一手掌握	114.11.12	6	永續資訊編製/申報全盤解析	114.11.26	6	無差異
課程名稱	進修期間	時數											
溫室氣體盤查 一手掌握	114.11.12	6											
永續資訊編製/申報全盤解析	114.11.26	6											

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	
五、公司是否建立與利害關係人溝通管道(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)，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？				無差異
利害關係人	利害關係人議題		溝通管道與回應方式	
客戶	產品品質 客戶服務 綠色產品		高階主管互訪、新技術、新產品進度開發報告 電話、EMAIL、互訪、會議	
投資人	財務績效 公司治理 公司發展及未來展望		公開資訊觀測站 法人說明會、座談會 公司網站利害關係人專區 股東會	
員工	勞資關係 員工福利 員工意見與相關建議 自發性參與製程改善		勞資會議 員工座談會 申訴建議信箱 品管圈(QCC)相關活動	
供應商	供應商篩選標準 供應商永續管理		供應鏈會議 供應商訓練活動	
社會	社會參與 環境政策		公益活動、拜訪 廢棄物承攬商稽核	
銀行	公司治理 風險管理 法規遵循		互訪、會議 書面資料 市場趨勢分析	

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																					
五、公司是否建立與利害關係人溝通管道(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)，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？	是		<table><tr><td>股東</td><td>關心議題: 財務績效/公司治理</td></tr><tr><td colspan="2">1.每年年中召開股東會，將完整的財務資訊，與公司未來發展方向與全體股東進行詳實溝通 2.本公司設有發言人及網站設置利害關係人專區以利溝通管道</td></tr><tr><td>員工</td><td>關心議題: 員工福利/勞資關係</td></tr><tr><td colspan="2">1.各季辦理勞資會議 2.各季辦理員工座談會 3.設有申訴建議信箱(每日巡視)以收取員工之意見與相關建議 4.提案改善獎勵制度，鼓勵同仁積極參與廠內各項改善活動 5.推動品管圈(QCC)相關活動，鼓勵同仁自發性參與改善</td></tr><tr><td>客戶</td><td>關心議題: 客戶關係管理 有害物質/供應鏈管理</td></tr><tr><td colspan="2">1.透過RBA所推動之網路平台向客戶揭露本公司各廠RBA自我檢核現況 2.透過與客戶各類會議，溝通公司發展藍圖、新產品研發進程、可靠性與交期等</td></tr><tr><td>供應商</td><td>關心議題: 供應商管理 供應商篩選標準</td></tr><tr><td colspan="2">1.每年舉辦供應鏈會議，將前一年度的營運績效，及新一年度企業營運發展目標與供應商進行溝通 2.不定期舉行供應商訓練活動，針對RBA要求、溫室氣體排放盤查與減量之要求等...主題</td></tr><tr><td>社區</td><td>關心議題: 社會參與/環境政策</td></tr><tr><td colspan="2">積極推動社會參與及環境保護活動、補助清寒兒童營養午餐或課外活動...等</td></tr></table>	股東	關心議題: 財務績效/公司治理	1.每年年中召開股東會，將完整的財務資訊，與公司未來發展方向與全體股東進行詳實溝通 2.本公司設有發言人及網站設置利害關係人專區以利溝通管道		員工	關心議題: 員工福利/勞資關係	1.各季辦理勞資會議 2.各季辦理員工座談會 3.設有申訴建議信箱(每日巡視)以收取員工之意見與相關建議 4.提案改善獎勵制度，鼓勵同仁積極參與廠內各項改善活動 5.推動品管圈(QCC)相關活動，鼓勵同仁自發性參與改善		客戶	關心議題: 客戶關係管理 有害物質/供應鏈管理	1.透過RBA所推動之網路平台向客戶揭露本公司各廠RBA自我檢核現況 2.透過與客戶各類會議，溝通公司發展藍圖、新產品研發進程、可靠性與交期等		供應商	關心議題: 供應商管理 供應商篩選標準	1.每年舉辦供應鏈會議，將前一年度的營運績效，及新一年度企業營運發展目標與供應商進行溝通 2.不定期舉行供應商訓練活動，針對RBA要求、溫室氣體排放盤查與減量之要求等...主題		社區	關心議題: 社會參與/環境政策	積極推動社會參與及環境保護活動、補助清寒兒童營養午餐或課外活動...等		無差異
股東	關心議題: 財務績效/公司治理																							
1.每年年中召開股東會，將完整的財務資訊，與公司未來發展方向與全體股東進行詳實溝通 2.本公司設有發言人及網站設置利害關係人專區以利溝通管道																								
員工	關心議題: 員工福利/勞資關係																							
1.各季辦理勞資會議 2.各季辦理員工座談會 3.設有申訴建議信箱(每日巡視)以收取員工之意見與相關建議 4.提案改善獎勵制度，鼓勵同仁積極參與廠內各項改善活動 5.推動品管圈(QCC)相關活動，鼓勵同仁自發性參與改善																								
客戶	關心議題: 客戶關係管理 有害物質/供應鏈管理																							
1.透過RBA所推動之網路平台向客戶揭露本公司各廠RBA自我檢核現況 2.透過與客戶各類會議，溝通公司發展藍圖、新產品研發進程、可靠性與交期等																								
供應商	關心議題: 供應商管理 供應商篩選標準																							
1.每年舉辦供應鏈會議，將前一年度的營運績效，及新一年度企業營運發展目標與供應商進行溝通 2.不定期舉行供應商訓練活動，針對RBA要求、溫室氣體排放盤查與減量之要求等...主題																								
社區	關心議題: 社會參與/環境政策																							
積極推動社會參與及環境保護活動、補助清寒兒童營養午餐或課外活動...等																								

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	是		本公司委任中國信託(股)公司機構辦理本公司股東相關事務	無差異
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？	是		本公司網站 www.gce.com.tw 有中文及英文版，除揭露相關財務、業務及資訊外，另揭露企業社會責任政策聲明，明示本公司遵循之道德規範。	無差異
(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、法人說明會過程放置公司網站等）？	是		本公司網站揭露相關財務、業務及資訊有中文及英文版，網址為 www.gce.com.tw ，各部門設有專人負責公司資訊蒐集及揭露工作，資訊處專人負責定期放置於網站。	無差異
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	是		本公司目前尚在與會計師事務所研擬中。	無差異
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	是		1.員工權益：本公司網站設有人力資源專區，將有助於了解本公司之人資政策、員工福利、各廠之人力分析、並可了解目前公司之員工缺額。 2.僱員關懷：透過充實安定員工生活的福利制度及良好的教育訓練制度與員工建立起互信互賴之良好關係。如：補助員工社團活動及提供文康娛樂、年度旅遊活動、健診補助及醫療諮詢、提供員工外租宿舍、住宿員工之生活照顧及停車場等。 3.投資者關係：本公司設置有發言人及代理發言人處理相關事宜。 4.供應商關係：與供應商建立永續夥伴關係並推展綠色供應鏈與RBA至下一階供應商，定期對供應商進行相關政策溝通與教育訓練，訓練內容包	無差異

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	摘要說明	
			含： A.供應鏈策略與年度計畫. B.金像ESG永續發展介紹 C.永續環境(溫室氣體盤查介紹) D.RBA與廠區要求。 E.金像禁限用物質管控標準 5.利害關係人之權利：利害關係人得與公司進行溝通、建言，以維護應有之合法權益。 6.董事進修之情形：本公司董事每年皆定期參加進修課程，114年進修課程詳如：下表一。 7.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：公司每年一月底前由人力資源部彙前一年度風險(風險積分=發生頻率*嚴重性)評估結果，再依據風險控制等級判斷，定期追蹤改善結果並修定作業流程。 8.本公司每年年底皆有購置董事責任保險。	

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	

表一：董事及監察人進修之情形：本公司董事及獨立董事每年皆定期參加進修課程，114 年所有董事皆完成 6 小時進修時數，進修課程如下：

身分別	姓名	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	楊承澤	中華公司治理協會	公司治理主管與董事會管理	3
		證券暨期貨市場發展基金會	董監如何監督公司建立並推動完善之風險管理制度	3
董事	楊長基	中華公司治理協會	輝達的三兆奇蹟：人工智慧背後的半導體產業革命新思維	3
		證券暨期貨市場發展基金會	AI 發展與資安風險	3
董事	楊長青	中華公司治理協會	輝達的三兆奇蹟：人工智慧背後的半導體產業革命新思維	3
		證券暨期貨市場發展基金會	AI 發展與資安風險	3
董事	楊承蓉	台北市進出口商業同業公會	從職場到投資 不可不知的財報指標	6
		證券暨期貨市場發展基金會	114 年度上市公司業務宣導會	3
		台灣投資人關係協會	家族傳承稅務新觀念	3
董事	林蓮美	中華公司治理協會	企業永續之風險管理與策略分析	3
		中華公司治理協會	面對數位浪潮企業如何優化創新智財管理連結永續治理	3
法人董事代表人	蔡榮棟	中華公司治理協會	董事會如何因應 12 個 ESG 風險議題	3
		證券暨期貨市場發展基金會	AI 發展與資安風險	3
獨立董事	陳石池	中華公司治理協會	企業創新成長與天使投資	3
		中華公司治理協會	公司誠信經營與高階當責制度國際趨勢與經驗分享	3
獨立董事	凌宏新	中華公司治理協會	永續發展宣導會	3
		中華公司治理協會	薪資報酬委員會運作與董事、經理人績效薪酬制度	3
獨立董事	胡大玲	財團法人會計研究發展基金會	危機預警，財報關鍵	6
獨立董事	劉文棟	中華公司治理協會	上市櫃公司因應永續資訊、永續準則與報告書之簡介	3
		證券暨期貨市場發展基金會	員工與董事薪酬議題探討-從證交法第 14 條修正條文談起	3

九、就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。

本公司第十一屆(113 年)「公司治理評鑑」項目改善說明如下：

(1)本公司自 113 年起於五月底前召開股東常會。

(2)本公司將針對尚未得分之項目，持續評估考量可能改善之方案。

4.公司如有設置薪酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形:

(1) 薪資報酬委員會成員資料

姓名/身份別		條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
凌宏新	獨立董事、薪資報酬委員會召集人		●具商務、經營管理能力及產業工作經驗。 ●畢業於台北工專電子工程系。 ●歷任金像電子製造工程部長副總及技術中心顧問退休。 ●未有公司法第 30 條各款情事。	所有獨立董事皆符合下述情形： 1.本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人； 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數皆未達 1%； 3.未擔任與本公司有特定關係公司(註 1)之董事、監察人或受僱人； 4.最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	無
胡大玲	獨立董事、薪資報酬委員會委員		●具商務、經營管理能力及產業工作經驗。 ●畢業於銘傳商業文書科。 ●歷任新加坡惠普全球科技(股)公司台灣分公司大中華國際採購處經理、協理、電子時報董事、金像電子業務顧問退休 ●未有公司法第 30 條各款情事。		無
劉文棟	獨立董事、薪資報酬委員會委員		●具商務、財務經營管理能力及產業工作經驗。 ●畢業於東吳大學會計系。 ●歷任勤業眾信聯合會計師事務所審計部協理。 ●未有公司法第 30 條各款情事。		無

註 1：特定關係公司董事、監察人或受僱人係依據「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 3 條第 1 項 5~8 款規定：

- (1)直接持有公司已發行股份總數百分之五以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (2)公司與他公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制，他公司之董事、監察人或受僱人。
- (3)公司與他公司或機構之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶，他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。
- (4)與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。

(2)薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

二、本屆委員任期： 113 年 5 月 30 日至 116 年 5 月 29 日，最近 114 年度至年報刊印日為止薪資報酬委員會開會 3 次（A），委員出席情形如下：

薪資報酬委員會運作情形

職稱	姓名	實際出席 次數（B）	委託出席 次數	實際出席率(%) （B/A）	備註
召集人	凌宏新	3	0	100.0%	113.5.30 新任
委員	胡大玲	3	0	100.0%	113.5.30 新任
委員	劉文棟	3	0	100.0%	113.5.30 新任
其他應記載事項：					
一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。					
二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。					
薪資報酬委員會日期	議案內容及後續處理		決議結果		公司對薪酬委員會意見之處理
114.01.14	審查 113 年度員工及董事酬勞分派案及討論 113 年度經理人績效與年終獎金發放事宜。		委員會全體成員無異議通過		提董事會由全體出席董事同意通過
114.08.07	1.定期檢討『董事及功能性委員會薪酬辦法』及『高階經理人薪資報酬政策』案。 2.修訂『董事及功能性委員會薪酬辦法』案。		委員會全體成員無異議通過		提董事會由全體出席董事同意通過
115.01.22	1.審查 114 年度員工及董事酬勞分派案。 2.討論 114 年度經理人績效及年終獎金發放事宜。		委員會全體成員無異議通過		提董事會由全體出席董事同意通過

(3) 提名委員會成員資料：

身份別	姓名	工作經驗及專業資格
獨立董事 (召集人)	凌宏新	台北工專電子工程系 金像電子製造工程部資深副總及技術中心顧問 金像電子獨立董事
獨立董事 (委員)	胡大玲	銘傳商業文書科 新加坡惠普全球科技(股)公司台灣分公司大中華國際採購處經理、協理 電子時報董事 金像電子業務顧問 金像電子獨立董事
董事 (委員)	楊承澤	文化大學企管系 紐約佩斯大學企管碩士 金像電子業務專員、副理、經理、處長、協理、資深副總經理 金像電子(股)公司董事長(現任)

(4) 提名委員會成員及運作情形資訊：

一、本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

二、本屆委員任期：114 年 8 月 7 日至 116 年 5 月 29 日，最近 114 年度至年報刊印日為止提名委員會開會 2 次（A），委員資格及出席情形如下：

薪資報酬委員會運作情形

職稱	姓名	實際出席 次數（B）	委託出席 次數	實際出席率(%) （B/A）	備註
召集人	凌宏新	2	0	100.0%	114.8.7 新任
委員	楊承澤	2	0	100.0%	114.8.7 新任
委員	胡大玲	2	0	100.0%	114.8.7 新任

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正提名委員會之建議，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提名委員會意見之處理：無。
- 二、提名委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明提名委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

提名委員會 會日期	議案內容及後續處理	決議結果	公司對提名委員 會意見之處理
114.08.07	推選提名委員會召集人及會議主席。	推選凌宏新擔任召集人	提董事會由全體出席董事同意通過
114.11.11	1. 114 年董事會及功能性委員會績效外部評估案。 2. 審查本公司新任經理人案。	委員會全體成員無異議通過	提董事會由全體出席董事同意通過

(5) 永續發展委員會成員資料：

身份別	姓名	工作經驗及專業資格
董事 (召集人)	楊承澤	文化大學企管系 紐約佩斯大學企管碩士 金像電子業務專員、副理、經理、處長、協理、資深副總經理 金像電子(股)公司董事長(現任)
委員	林勝賢	金像電子經理、處長、協理
委員	徐英順	中原大學企管碩士 金像工安中心副理、經理、副處長、處長、資深處長

(6) 永續發展委員會成員及運作情形資訊：

一、本公司之永續發展委員會委員計 3 人。

二、本屆委員任期：114 年 8 月 7 日至 116 年 5 月 29 日，最近 114 年度至年報刊印日為止永續發展委員會開會 2 次（A），委員資格及出席情形如下：

永續發展委員會運作情形

職稱	姓名	所具備之永續專業知識與能力	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	楊承澤	企業經營與風險管理 策略規劃與決策管理 公司治理與董事會運作	2	0	100.0%	114.8.7 新任
委員	林勝賢	人權保護與員工權益保障 商業道德與誠信經營 資訊安全與營業秘密保護	2	0	100.0%	114.8.7 新任
委員	徐英順	溫室氣體管理與減碳策略 空氣污染防制、水資源及廢棄物管理 職業安全衛生與健康管理	2	0	100.0%	114.8.7 新任

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正永續發展委員會之建議，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永續發展委員會意見之處理：無。
- 二、永續發展委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明永續發展委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

永續發展委員會日期	議案內容及後續處理	決議結果	公司對永續發展委員會意見之處理
114.08.07	推選永續發展委員會召集人及會議主席。	推選楊承澤擔任召集人	提董事會由全體出席董事同意通過
114.12.22	115 年集團綠電規劃案。	委員會全體成員無異議通過	提董事會由全體出席董事同意通過

5.推動永續發展情形及與上市上櫃公司永續發展差異情形及原因：

推動項目	執行情形			與上市 上櫃公 司永續 發展實 務守則 差異情 形及原 因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	是		本公司2022.3.3成立金像電子永續發展委員會，為強化公司永續治理架構於2025.8正式將永續發展委員會提升為董事會轄下之功能性委員會，由董事長楊承澤擔任主任委員、林勝賢副總與徐英順協理擔任委員，並由徐英順協理擔任永續發展統籌，負責推動、規劃和溝通協調委員會各小組運作等事宜，委員則由各部門最高主管擔任，共同檢視公司的核心能力，訂定中長期的策略方向和發展目標。並針對 ESG 議題設置7個小組，包含環境與健康安全小組、能源管理小組、綠色供應鏈小組、創新管理小組、公司治理小組、人權公益小組、資訊安全小組，各小組皆有專責主管和成員，其涵蓋公司所有營運部門的專案負責人，職責為確認 ESG 議題的業務和管理方針執行和資料蒐集作業。 金像電子永續發展委員會每年至少一次向董事會報告 ESG 推行狀況，並由董事會進行審查與指導，最近一次向董事會報告日期為2025.12.22包含整體策略方向、目標設定與進度報告、溫室氣體盤查成果、綠電購置專案執行等，董事會聽取經營團隊提議之永續政策及管理方針後，對於本年度永續發展指標等議案並無提出疑惑或更改建議。	無差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	是		本公司已依據重大性原則執行環境、社會及公司治理議題之風險評估，評估邊界為具有營運控制權的廠區，與本報告「6.氣候相關資訊執行情形」揭露之各項環境與社會議題邊界相同。 在鑑別每年度重大議題時，透過觀察外部、追蹤與分析市場脈動與產業趨勢，內部則藉由營運資料分析、各部門負責主管訪談與問卷等方式進行鑑別。 針對營運相關訂定有財務風險評估處理程序、環境與安全衛生危害風險及勞動與道德風險評估暨處理程序，並依風險等級：高度/中度/低度/輕微而予以評分，呈報與控制，於每年管理審查會議	無差異

推動項目	執行情形			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	
			中報告，討論年度改善目標，並訂定該年度風險目標。詳細請參閱本報告「6.氣候相關資訊執行情形」。	
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	是		本公司在推動環安衛活動方面，除了符合國內環安衛相關法規外，也與國際接軌，推動環安衛管理系統，並於1997年10月取得 ISO14001環境管理系統驗證，落實環保作為，減輕對環境的衝擊；另2006年4月取得 OHSAS18001職業安全衛生管理系統驗證，現為 ISO45001，提供員工健康、安全、整潔的工作環境。兩項管理系統定期驗證，皆在有效期內。 本公司由專職工安、環保單位負責環保、安全及衛生相關推行與執行。	無差異
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	是		為提升能源使用效率，本公司於2021年建置能源管理系統 ISO50001，並於11月23日取得驗證，不斷持續改善，精進能源效率管理。使用再生物料，是本公司推廣永續發展的一環，在採購金屬礦產物料時，優先使用已取得第三方認證之永續材料。以降低礦源開採所造成的環境衝擊，2025年銅箔基板皆使用再生物料。	無差異
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	是		本公司自2013年起參與 CDP 供應鏈問卷回覆，包含對氣候變遷的策略、辨識氣候變遷的風險與機會、溫室氣體排放量揭露、減量目標與績效，以及對碳議題的管理方針等。不僅回應客戶/國際間投資者的關心與期待，更進一步檢視氣候變遷對公司的衝擊並採取相關因應措施。 詳細氣候變遷對公司現在及未來的潛在風險與機會，及其相關因應措施內容，請見2025年度永續報告書氣候專章，及本年報氣候相關資訊執行情形。	無差異
(四) 公司是否統計過去兩年溫室	是		本公司訂有減碳/減廢/減水目標並定期檢視達成狀況。	無差異

推動項目	執行情形			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																																																															
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？			金像集團每年進行溫室氣體盤查並經第三方查驗，集團排放量統計如下表： (單位：公噸 CO2e) (完整確信資訊將於永續報告書揭露) <table><tr><td>年度</td><td>2023年</td><td>2024年</td><td>2025年</td></tr><tr><td>範疇一</td><td>49,830</td><td>56,804</td><td>50,592</td></tr><tr><td>範疇二</td><td>226,627</td><td>208,159</td><td>164,480</td></tr><tr><td>範疇三</td><td>679,947</td><td>392,378</td><td>287,802</td></tr><tr><td>密集度 (公噸 CO2e/ 百萬元)</td><td>31.81</td><td>16.95</td><td>8.42</td></tr></table> 備註：碳排放強度(公噸 CO2e/百萬元)=(範疇一+範疇二)/當年度財報營業收入(百萬元) <table><tr><td>查驗準則 GHG Protocol</td><td>台灣廠</td><td>蘇州廠</td><td>常熟一廠</td><td>常熟二廠</td><td>泰國廠</td></tr><tr><td>查驗機構</td><td>SGS</td><td>CQC</td><td colspan="2">CTI</td><td>SGS</td></tr><tr><td>查驗日期</td><td>2026/03/27</td><td colspan="2">2026/03/20</td><td colspan="2">2026/3/6</td></tr></table> 減碳目標與達成率說明如下(基準年：2019年)： <table><tr><th rowspan="2">年度</th><th colspan="2">減碳率</th><th colspan="2">綠電使用率</th></tr><tr><th>目標</th><th>績效</th><th>目標</th><th>績效</th></tr><tr><td>2025</td><td>35.07%</td><td>約 40.4%</td><td>35.07%</td><td>約 46%</td></tr><tr><td>2024</td><td>21%</td><td>22.49%</td><td>23.5%</td><td>30.31%</td></tr><tr><td>2023</td><td>8%</td><td>23.39%</td><td>8%</td><td>16.20%</td></tr></table> 金像於2023/8/15提交 SBTi Near-Term 近程承諾書，2024年11月通過 SBTi near-term 近程目標審查，制定至2030年的減量目標，並符合1.5℃的減	年度	2023年	2024年	2025年	範疇一	49,830	56,804	50,592	範疇二	226,627	208,159	164,480	範疇三	679,947	392,378	287,802	密集度 (公噸 CO2e/ 百萬元)	31.81	16.95	8.42	查驗準則 GHG Protocol	台灣廠	蘇州廠	常熟一廠	常熟二廠	泰國廠	查驗機構	SGS	CQC	CTI		SGS	查驗日期	2026/03/27	2026/03/20		2026/3/6		年度	減碳率		綠電使用率		目標	績效	目標	績效	2025	35.07%	約 40.4%	35.07%	約 46%	2024	21%	22.49%	23.5%	30.31%	2023	8%	23.39%	8%	16.20%	
年度	2023年	2024年	2025年																																																															
範疇一	49,830	56,804	50,592																																																															
範疇二	226,627	208,159	164,480																																																															
範疇三	679,947	392,378	287,802																																																															
密集度 (公噸 CO2e/ 百萬元)	31.81	16.95	8.42																																																															
查驗準則 GHG Protocol	台灣廠	蘇州廠	常熟一廠	常熟二廠	泰國廠																																																													
查驗機構	SGS	CQC	CTI		SGS																																																													
查驗日期	2026/03/27	2026/03/20		2026/3/6																																																														
年度	減碳率		綠電使用率																																																															
	目標	績效	目標	績效																																																														
2025	35.07%	約 40.4%	35.07%	約 46%																																																														
2024	21%	22.49%	23.5%	30.31%																																																														
2023	8%	23.39%	8%	16.20%																																																														

推動項目	執行情形			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													
			量路徑，也因加入 SBTi 的緣故，2025年針對範疇三進行完整的盤查，故碳排放強度由10.17下降至8.42 8.42 (公噸 CO2e/百萬元)。在排放源貢獻比例方面，以外購電力為主要貢獻來源，佔約80%。為減緩因公司營運排放之溫室氣體所造成環境衝擊，本公司持續推動節能減碳策略，持續規劃再生能源購買計畫，自2022年開始使用再生能源，並逐年增加購買量，以達到2050淨零承諾及 RE100。目前預估金像集團2025年度綠電使用率約46%，以有效減少溫室氣體之排放，並訂定目標和追蹤，具體措施如汰換高耗能設備、製程優化和智慧製造方案等措施。 廢棄物部分，因應循環經濟，推動廢棄物資源化與再生利用，積極達成廢棄物零掩埋目標。 並致力於削減廢水排放對環境衝擊，特別在重金屬對流域影響，已制定放流水銅離子濃度管控減量措施。 關於集團之用水量與廢棄物總量如下表說明：(單位：公噸) <table><tr><th>項目</th><th>用水量</th><th>廢棄物總重量</th></tr><tr><td>2023年</td><td>6,932,929</td><td>56,463</td></tr><tr><td>2024年</td><td>7,884,421</td><td>56,489</td></tr><tr><td>2025年</td><td>9,333,490</td><td>76,391</td></tr></table> 詳細的溫室氣體盤查、用水量、廢棄物的減量數據，請參閱金像的永續發展報告書。 (完整確信資訊將於永續報告書揭露)	項目	用水量	廢棄物總重量	2023年	6,932,929	56,463	2024年	7,884,421	56,489	2025年	9,333,490	76,391	
項目	用水量	廢棄物總重量														
2023年	6,932,929	56,463														
2024年	7,884,421	56,489														
2025年	9,333,490	76,391														
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	是		本公司依據國際社會公認標準與RBA(責任商業聯盟行為準則)，訂定人資政策，本政策適用於全體經理人及員工、供應商、承攬商、夥伴(客戶、社區)等利害關係人，承諾維護勞工人權： 1. 所有工作必須是人員自願的(包含實習建教生)，並且在合理通知的情況下擁有隨時離職或終止其勞動合同的權利且不會遭到任何形	無差異												

推動項目	執行情形			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													
			式的報復。 2. 不用童工 3. 本公司竭力遵守法律規定的要求與RBA要求。勞基法規定，每月加班不應超過46小時。RBA規定除非是緊急或異常情況，每週工時(含加班)不得超過60小時，每周七天應當允許勞工至少休息一天。 4. 本公司依工資法律支付給員工工資，相關法令包括有關最低工資、加班時間和法定福利的法律。 5. 人道的待遇與禁止非法騷擾 6. 不歧視 7. 自由結社 8. 人員組成多元化 9. 平等的就業機會與禁止任何形式的歧視和騷擾，並承諾無歧視和騷擾的工作環境 10. 鼓勵員工舉報歧視、騷擾、報復或威脅的行為 11. 提供適當的工作場所給員工 本公司訂有「勞動風險評估暨處理程序」，每年定期評估人權風險和針對高風險提出具體管理方案。在人權教育訓練方面，RBA 課程(含勞工、企業倫理道德、健康安全、環境議題)已納入新人訓練和全體員工每年必訓課程。 <table><tr><th>訓練年度</th><th>課程名稱</th><th>對象</th><th>訓練時數</th></tr><tr><td>2025年度</td><td>RBA(EICC)責任商業聯盟行為準則</td><td>全體員工</td><td>2643 小時/2643 人</td></tr><tr><td>2025年度</td><td>新人訓課程(RBA/營業秘密/資安)</td><td>新進員工</td><td>1307 小時/1307 人</td></tr></table>	訓練年度	課程名稱	對象	訓練時數	2025年度	RBA(EICC)責任商業聯盟行為準則	全體員工	2643 小時/2643 人	2025年度	新人訓課程(RBA/營業秘密/資安)	新進員工	1307 小時/1307 人	
訓練年度	課程名稱	對象	訓練時數													
2025年度	RBA(EICC)責任商業聯盟行為準則	全體員工	2643 小時/2643 人													
2025年度	新人訓課程(RBA/營業秘密/資安)	新進員工	1307 小時/1307 人													
(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	是		本公司訂定「薪資管理辦法」、「年度調薪作業流程」，針對員工對工作承諾、職責、績效及貢獻程度，考量其未來發展性與市場薪資水準進行調薪。另訂有「年終獎金發放辦法」於年終結算若有盈餘時，提撥稅後盈餘，以茲勉勵同仁一年工作辛勤，每月結算若有盈餘時 依據「生產/績效	無差異												

推動項目	執行情形			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	
利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？			獎金發放辦法」發放生產/績效獎金。 本公司間接人員實施周休二日，直接人員實施做四休二制度，其他假別規定依勞基法等相關規定辦理。	
(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？	是		為落實員工的健康安全，金像提供明亮且乾淨的工作環境，公司依法規半年進行作業環境檢測，包含：溫/濕度、照明、噪音、有毒有害物之測定等等，皆符合國家標準與在容許濃度規範內，接著也依據報告結果與歷史紀錄進行檢討改善。除了提供員工必要的教育訓練和防護用具之外，工作安全衛生人員也會不定期至現場進行巡檢，包含各項消防設備和措施，也會再對員工的各項危害作業和預防措施任之進行教育，不讓員工暴露於危險的勞動環境和作業場所。 金像每年對員工進行健康檢查與特殊健康檢查，並會針對專業醫師建議提供員工健康知識，也提供公司促進職場健康的改善資訊。 由於母性保護相關法規施行，公司增設多間的哺乳室以便員工在廠區時，也能有安全的環境可以擠乳和保存。同時，為保護母體和胎兒安全，一律禁止妊娠中及哺乳女性勞工從事危險性或有害性工作，也不得職夜班。 本公司去年度火災事故數零，職業傷害死亡數零。針對火災等可能風險，已制定緊急應變管理程序定期檢查與人員應變訓練。員工職災相關數據與改善措施，請參閱金像的永續發展報告書。	無差異
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	是		員工為無價資產，完整的人才培訓計畫為公司重視議題。為給予員工完善教育訓練，展開以下課程規劃，包含以下三個層次的課程，新進人員訓練、全體通識訓練、專業類別訓練，而訓練的類型包含工作中訓練、職外訓練和個人進修，另展開金像讀書會，以提升企業文化，並凝聚員工向心力。 本公司導入 E-learning 的 My Class 金像數位學院，搭配職能規劃，期以更多元和更彈性的學習方式，讓員工可以自主學習。	無差異

推動項目	執行情形			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	
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	是		本公司為各類電子產品中游之印刷電路板製造商，下游客戶則為各類電子產品的供應商，產品非直接銷售給一般消費者，但須對外之文宣廣告等，皆會經由法務確認後再公布。產品也會依法規和客戶要求進行檢驗。全體員工皆需參加個資法和營業秘密暨資訊安全認知宣導的認知教育訓練，以保護客戶隱私。 客戶第一一直是金像重要的政策，本公司訂有明確的客訴管道和程序，以達到迅速的處理效果。	無差異
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	是		本公司除了要求自身實踐 ESG 之外，也期與供應商共同合作，善盡社會與環境責任，並依循國際採購慣例。每年要求供應商回簽 RBA 承諾書，前四十大供應商簽回承諾書比率 > 99%。 針對新供應商往來前會先評估是否有通過 ISO9001、ISO14001、IATF16949 並附證明文件，管控期限為到期日前一個月，並每年依據供應商評鑑表稽核往來供應商。 採購單位依「有害物質(HS)禁限用管制作業程序」之規定執行，若有供應商違反相關管制標準，則不可列入合格之 HFS 供應商。 為推展社會責任與 RBA 至下一階供應商，定期對供應商進行相關政策溝通與教育訓練，訓練內容包含：A.RBA 介紹 B.溫室氣體管控目標。 C.供應商RBA應執行之作為。	無差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確	是		本公司參考國際通用之報告書編製準則 GRI standards 編製永續報告書，已於2023年開始取得 BSI 第三方驗證。驗證資料請參閱金像公司外部網站金像永續報告書。	無差異

推動項目	執行情形			與上市 上櫃公 司永續 發展實 務守則 差異情 形及原 因	
	是	否	摘要說明		
信或保證意見？					
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：與上市上櫃公司永續發展實務守則相符。 有關本公司永續發展和企業社會責任運作情形，請參閱金像永續報告書內容。					
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：					
1. 金像電子承諾遵守 RBA 責任商業聯盟行為準則(前身為 EICC)，針對勞工、環境、健康安全、道德議題制訂目標並持續追蹤改善，台灣廠、蘇州廠、常熟一廠和二廠在 2024 年執行 RBA-VAP 稽核獲得銀牌等級，泰國廠在 2025 年已通過 RBA-VAP90 稽核；除此，2025 年金像集團內針對社會與環保部分對供應商(含派遣人力) 共 154 家實施稽核，要求持續落實改善，期與供應商共同達成對企業永續發展的承諾。 2. 金像電子積極推動節能減碳計畫，更換集團 LED 照明設備，展開耗能設備汰換等節能改善專案，持續透過訓練養成節能省電觀念，並透過節能省電提案調整工作模式，集團總排碳量依產能遞增略有增加，金像電子將持續改善。金像自 2022 年起開始購買和使用再生能源，相關數據如下表： (其它減碳數據和相關作為，請參閱金像永續報告書)					
廠別	憑證張數	2025 年總用電 (度)	再生能源使用量 (度)	再生能源使用 比例	減碳量 (tCO2e)
台灣	31,056	200,139,600	31,055,765	15.52%	14,720
大陸	287,520	438,081,080	287,520,000	65.63%	168,372
泰國	0	54,371,833	0	0%	0
廠別	憑證張數	2024 年總用電 (度)	再生能源使用量 (度)	再生能源使用 比例	減碳量 (tCO2e)
台灣	22,263	185,606,752	22,263,798	12%	10,998
大陸	145,110	368,620,298	145,110,000	39%	82,756
廠別	憑證張數	2023 年總用電 (度)	再生能源使用量 (度)	再生能源使用 比例	減碳量 (tCO2e)
台灣	11,373	177,346,371	11,373,000	6%	5,629
大陸	69,700	323,023,650	69,700,000	22%	39,750

推動項目	執行情形			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	

- 金像電子持續致力於廢棄電子產品與耗材之減廢與回收(每年回收率超過達 90%)，以降低環境污染與危害。
- 在珍惜水資源部份，金像電子持續針對製程排放水回收再利用，以降低環境衝擊，承諾做到每年回收再使用目標為 12%(詳細數據請參閱金像永續報告書)。
- 金像電子對廠區秉持最高的安全標準，配合台灣與大陸政府多項消防推廣，落實安全衛生工作，台灣廠於 2018 年榮獲經濟部工業局績優感謝獎牌；2019 與 2021 年獲得衛福部頒發的「健康職場認證—健康啟動標章」；2024 年取得「健康促進標章」致力推動無菸環境及計畫性推動職場健康促進且績效卓著，一再證明金像對於員工健康安全之重視。
- 金像電子非常重視人才的養成與發展，2025 年獲行政院勞工委員會職業訓練局之肯定，TTQS 台灣訓練品質系統評核為銅牌證書，提升內部各類訓練之效益，進而提升了公司整體的競爭力。陸續推動多項訓練專案，讓員工有機會接觸到多樣的生產工具和管理做法，增加部門間不同的學習經驗和技術服務交流，人才資源可以持續的提升。
- 主要公益贊助，對弱勢扶助、急難救助、災害援助及教育推廣。以實踐本公司「人溺己溺、人飢己飢」之人道關懷。近兩年度捐贈明細如下列：

2025年

捐贈機構	捐贈金額 (新台幣元)
中華民國軟骨發育不全症病友關懷協會	200,000
心路社會福利基金會	250,000
臺大醫院	1,700,000
臺灣省天主教會新竹教區	500,000
林芳郁教授醫學教育衛生基金會	200,000
果陀劇場	885,300
埔里基督教醫院	100,000
財團法人佛教蓮花基金會	250,000
高雄市基督教山地育幼院	1,000,000
基督教愛鄰舍基金會	250,000
新竹仁愛社會福利基金會	280,800
路得啟智學園	250,000
電路板環境公益基金會	40,000
戴德森醫療財團法人嘉義基督教醫院	500,000
警友會	200,000
中華安得烈慈善協會	1,000,000

推動項目	執行情形			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																							
2024年																										
<table><tr><th>捐贈機構</th><th>捐贈金額 (新台幣元)</th></tr><tr><td>慈心基金會</td><td>2,240,000</td></tr><tr><td>臺大醫院</td><td>1,700,000</td></tr><tr><td>中華民國軟骨發育不全症病友關懷協會</td><td>200,000</td></tr><tr><td>電路板環境公益基金會</td><td>40,000</td></tr><tr><td>高雄市基督教山地育幼院</td><td>1,000,000</td></tr><tr><td>警友會</td><td>200,000</td></tr><tr><td>台灣大學</td><td>200,000</td></tr><tr><td>中華安得烈慈善協會</td><td>3,000,000</td></tr><tr><td>愛恆啟能中心</td><td>930,717</td></tr><tr><td>泰國清萊華校教師公會</td><td>1,000,000</td></tr></table>					捐贈機構	捐贈金額 (新台幣元)	慈心基金會	2,240,000	臺大醫院	1,700,000	中華民國軟骨發育不全症病友關懷協會	200,000	電路板環境公益基金會	40,000	高雄市基督教山地育幼院	1,000,000	警友會	200,000	台灣大學	200,000	中華安得烈慈善協會	3,000,000	愛恆啟能中心	930,717	泰國清萊華校教師公會	1,000,000
捐贈機構	捐贈金額 (新台幣元)																									
慈心基金會	2,240,000																									
臺大醫院	1,700,000																									
中華民國軟骨發育不全症病友關懷協會	200,000																									
電路板環境公益基金會	40,000																									
高雄市基督教山地育幼院	1,000,000																									
警友會	200,000																									
台灣大學	200,000																									
中華安得烈慈善協會	3,000,000																									
愛恆啟能中心	930,717																									
泰國清萊華校教師公會	1,000,000																									
8. 除了在社會公益方面的投入，公司持續關注員工的文化體驗與心靈成長。2025 年公司持續支持優質舞台劇《三個傻瓜》、《我在詐騙上班》、《解憂雜貨店》，提供員工觀影福利，讓員工在工作繁忙之餘能與家人共享家庭時光；同時邀請偏鄉學童共同參與，讓文化資源得以共享，營造溫暖且具人文關懷的企業氛圍。 9. 金像積極參與區公所、鄰里辦公室、社區發展協會舉辦之活動，維持良好互動關係。由於台灣廠處理過後之廢水會排入鄰近之大圳，公司知道此舉會造成附近社區的環境風險，故定期將廢水檢驗報告提供予里長，也隨時關注居民健康和環境情況。同時，亦跟里長配合，積極參與行政院環保署舉辦之空氣品質淨化區認養活動，以經常性維護工作，帶動維護環境綠化風氣。獲行政院環保署頒贈 2021 年空氣品質淨化區認養—永續關懷獎項。 10. 性別平等議題方面，2025 年台灣廠女性員工占比約 45.3%，大陸廠約 35.5%，泰國廠約 55.8%；台灣廠女性主管占比約 20.7%，大陸廠 22.2 約%，泰國廠約 6.4%。2025 年已擬定相關指標和計劃，持續推動婦女、女性在工作環境和健康安全的保護措施和教育訓練與晉升機制，增強女性在職場上的實力。																										

推動項目	執行情形			與上市 上櫃公 司永續 發展實 務守則 差異情 形及原 因		
	是	否	摘要說明			
11.金像相關證照與效期						
No.	標準	台灣廠	蘇州廠	常熟一廠	常熟二廠	泰國廠
1	ISO 9001:2015	2026.04.25	2027.06.04	2028.07.12	2026.04.24	2028.5.26
2	ISO 14001:2015	2027.08.20	2026.10.20	2025.08.09	2026.04.24	2028.6.11
3	ISO 45001:2018	2026.09.30	2029.01.12	2028.08.03	2026.04.25	2028.6.11
4	QC080000:2017	2025.05.21	2026.07.02	2028.09.22	2026.08.28	2028.6.4
5	ISO/IEC 27001:2022	2029.01.07	2026.01.07	2026.01.07	2026.01.07	-
6	IATF 16949:2016	-	2026.10.20	2027.02.22	2027.02.22	-
7	ISO 50001:2018	2027.11.23	2028.12.18	2028.01.25	2027.12.11	-

6、氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理	本公司依循氣候相關財務揭露指引(TCFD)，建立相關管理制度，在治理結構建置三個層次，各層負責不同職責，由向上至下領導方向與督導成效，並由下至上落實執行及回報進度與障礙，達到持續改善之管理循環。 (1) 董事會 董事會為最高治理單位，藉由公司風險管理機制，定期聽取氣候變遷行動策略與風險管理措施，確認內容報告、執行障礙與績效成果，以有效督導進度與資源投放。舉例來說，溫室氣體排放議題，董事會於每季聽取進度報告與績效成果，展現有效的督導與控管。 (2) 永續發展委員會 董事長指派副總經理層級出任主任委員，並由各部門最高主管擔任委員，就氣候環境趨勢議題及各單位識別結果，檢視、擬訂與推動氣候變遷行動策略與風險管理措施，確認短、中、長期計畫，管理績效評估成果，以利後續呈報至董事長及董事會。 (3) 「環境與健康安全組」及「能源管理組」 永續發展委員會統籌人員，定期彙整「環境與健康安全組」及「能源管理組」所提出能源管理、水資源運用、溫室氣體排放，及氣候環境趨勢議題，並提交彙整各單位所識別氣候變遷風險與機會結果。

項目	執行情形				
2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)	氣候變遷風險與機會之財務或營運重大性評估，基於專業與經驗及其產業特性，及顧問專家提出氣候變遷議題分析，識別下表議題：				
	類型	議題	期程	財務影響	說明內容
	轉型風險	提高溫室氣體排放定價	短中期	增加營運成本	原物料運輸、製程能耗、市場環境稅捐，都可能墊高營運成本；甚至為因應溫室氣體排放價格，導入低碳能源、潔淨科技或低碳原物料應用，均會提高營運成本。
	實體風險	持續性高溫	中長期	增加營運成本	持續性高溫，勢必影響能源使用量，當外購電價持續提高，直接影響營運成本；再者，再生能源尚未齊備致使缺電或限電可能性提高，影響廠區用電穩定性，將投入經費提升用電韌性。
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	機會	使用新技術	中長期	回應市場需求使營收增加	積極評估與研發低碳材料應用、低碳材料開發設計相應低碳技術與製程，均有助於減少本公司產品碳足跡，並可能滿足市場對減碳趨勢的期待，及回應客戶對於低碳產品需求。
	請參閱上揭項目 2 表格之「財務影響」與說明內容，總計財務影響程度預估約占 2025 年度營收 0.1%~0.5%。				
	(1) 極端氣候事件：經本公司綜合推估將影響財務程度，約占 2025 年度營收 0.1%~0.5%，仍屬本公司財務體質可承受衝擊之程度。				
	(2) 轉型行動：經本公司綜合推估將影響財務程度，約占 2025 年度營收 1%；同時，提前部署與推展，可對於業務、策略之正向成長，將有全部或一部有相當程度提升營收機會。				
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。	備註：0.1%約新臺幣一仟萬元。				
	(1) 本公司風險管理精神與管理機制，仍是採取 PDCA 持續管理方法論，滾動式確認公司業務與營運衝擊，調整風險管理措施，以因應風險，評估後續是否啟動風險處理、移轉或接受評估作業。				
	(2) 因此，氣候變遷風險議題，採取獨立鑑別、評估與管理流程，藉由公司內部既有風險管理機制予以管控，即由各單位與「環境與健康安全組」與「能源管理組」兩功能性編組之成員進行資訊彙整、討論，後續再規劃與執行策略與風險管理措施，評估短、中、長期計畫，積極達成氣候行動策略。				
	(3) 承前點，定期呈報「永續發展委員會」檢視，管理績效評估成果。				
	(4) 最後，董事會作為最高治理單位，藉由風險管理報告、稽核報告與季績效評估成果，督導氣候變遷行動策略與風險管理措施之落實內容與績效成果，以確保氣候變遷重大風險議題得以有效管控。				
	A. 各單位、「環境與健康安全組」與「能源管理組」：考量營運活動現況與市場趨勢，盤點風險管理措施，與短、中、長期計畫，落實氣候行動策略。				
	B. 「永續發展委員會」：定期管理績效評估成果，並端視情形調整風險管理因應措施，如處理、移轉或接受風險機制。				

項目	執行情形			
	C. 董事會：定期聽取績效評估成果，檢視公司資源和人力，給予督導與指示。			
5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	本公司將使用臺灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台之氣候計算模型TaiESM1，採取 SSP2-4.5 溫室氣體穩定的情境，推估溫度與雨量趨勢：2030 年平均為 24.9 °C、6.3 mm/day；2050 年 25.1°C、5.2 mm/day，推估營業據點、法令趨勢及技術發展等面向，對於本公司衝擊程度，約占 2025 年度營收 1%~1.5%之區間值，仍屬本公司財務體質可承受衝擊之程度。 備註：0.1%約新臺幣一仟萬元。			
6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	類型	議題	轉型計畫	指標與目標
	轉型風險	提高溫室氣體排放定價	(1)持續委請第三方獨立單位依循 GHG Protocol 進行溫室氣體排放確信，全面彙整組織整體溫室氣體排放狀況。 (2)本公司業已通過 SBTi 組織認可，會按科學減量方法，設立具體可行的減碳目標。 (3)建立公司碳費、溫室氣體排放額度，與評估內部碳定價分析策略；同時，評估溫室氣體減量方案，持續爭取政策優惠措施。 (4)採購具有競爭力的再生能源；已無法減少的溫室氣體排放，購買碳權憑證作因應。 (5)提撥預算或執行製程改善專案，持續汰換高耗能設備，及精進製程作業。	(1)2030 年達成 46.7%綠電目標。 (2)每年執行溫室氣體盤查及確信，並逐步擴大盤查範疇。 (3)溫室氣體排放量(範疇 1 與範疇 2)，於 2030 年較基準年(2019)減少 46.7%。
	實體風險	持續性高溫	(1)持續規劃儲能設備或不斷電設施，因應限電期間所缺少用電額度。 (2)規劃再生能源占比，降低或避免限電發生所導致產線暫停時間或範圍。 (3)規劃儲能設備或不斷電設施，因應限電期間所缺少用電額度。 (4)強化製程設備或系統穩定性，降低突發性事故所造成產品報廢程度。 (5)定期訓練同仁緊急應變機制。	(1)積極推動公司內部的能源更新計畫，以提升能源效率。 (2)投入公司內部綠電；及 2030 年達成 46.7%綠電目標。
7.若使用內部碳定價作為規劃	本公司尚未使用內部碳定價作為規劃工具，故不適用；但本公司未來將持續借鑒政府機關實務分享或同業經驗，定期評估此項氣候行動措施導入之			

項目	執行情形										
工具，應說明價格制定基礎。	衝擊程度與可行性。										
8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	1. 本公司 2023/8/15 提交 SBTi Near-Term 近程承諾書，2024 年 11 月通過 SBTi near-term 近程目標審查，制定至 2030 年減量目標，以符合 1.5°C 的減量路徑。 2. 溫室氣體相關目標： <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th><th>說明內容</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>溫室氣體基準年</td><td>(1)範疇一與二：2019 年。 (2)範疇三：2023 年。</td></tr> <tr> <td>涵蓋活動</td><td>台灣廠、蘇州廠、常熟一廠、常熟二廠、泰國廠</td></tr> <tr> <td>溫室氣體排放範疇</td><td>範疇 1、範疇 2、範疇 3。</td></tr> <tr> <td>減量目標</td><td>(1) 範疇一與範疇二：2030 年較基準年(2019)減少 46.7%。 (2) 範疇三：2030 年較基準年(2023)減少 25%。 (3) 2025 年的溫室氣體排放減量目標較基準年(2019)減少 35.0%。</td></tr> </tbody> </table> 3. 本公司持續推動節能減碳策略，自 2022 年開始使用再生能源，並逐年增加購買量，以達到 2050 淨零承諾，目前預估全集團 2025 年度綠電使用率約 46%，共購買 31,857 萬 kWh 綠電、318,575 張再生能源憑證，總投資金額約新台幣 8 千萬元；2025 年綠電使用目標為 35.0%，實際達成為 46%。	項目	說明內容	溫室氣體基準年	(1)範疇一與二：2019 年。 (2)範疇三：2023 年。	涵蓋活動	台灣廠、蘇州廠、常熟一廠、常熟二廠、泰國廠	溫室氣體排放範疇	範疇 1、範疇 2、範疇 3。	減量目標	(1) 範疇一與範疇二：2030 年較基準年(2019)減少 46.7%。 (2) 範疇三：2030 年較基準年(2023)減少 25%。 (3) 2025 年的溫室氣體排放減量目標較基準年(2019)減少 35.0%。
項目	說明內容										
溫室氣體基準年	(1)範疇一與二：2019 年。 (2)範疇三：2023 年。										
涵蓋活動	台灣廠、蘇州廠、常熟一廠、常熟二廠、泰國廠										
溫室氣體排放範疇	範疇 1、範疇 2、範疇 3。										
減量目標	(1) 範疇一與範疇二：2030 年較基準年(2019)減少 46.7%。 (2) 範疇三：2030 年較基準年(2023)減少 25%。 (3) 2025 年的溫室氣體排放減量目標較基準年(2019)減少 35.0%。										
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	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，詳見後述 7。										

7.最近二年度公司溫室氣體盤查及查驗情形(完整確信資訊將於永續報告書揭露)

(1)溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO ₂ e)、密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。						
年度	範疇 1	範疇 2	總量 (範疇 1+2)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)	範疇 3	資料範圍
2023	49,830	226,627	276,457	9.19	679,947	台灣廠、蘇州廠、常熟一廠、常熟二廠
2024	56,804	208,159	264,963	6.83	392,378	台灣廠、蘇州廠、常熟一廠、常熟二廠
2025	50,592	194,141	244,733	3.60	287,322	台灣廠、蘇州廠、常熟一廠、常熟二廠、泰國廠

(2)溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。

1. 2026 年 Q1 已完成 2025 年度 GHG Protocol 溫室氣體盤查及第三方查驗：
 - (1) 確信機構：SGS。
 - (2) 確信準則：GHG Protocol。
 - (3) 確信意見：合理保證。
 - (4) 確信範圍：2025 年度；組織邊界為台灣廠。
2. 2026 年 Q1 已完成 2025 年度 GHG Protocol 溫室氣體盤查及第三方查驗：
 - (1) 確信機構：CQC。
 - (2) 確信準則：GHG Protocol。
 - (3) 確信意見：合理保證。
 - (4) 確信範圍：2025 年度；組織邊界為蘇州廠。
3. 2026 年 Q1 已完成 2025 年度 GHG Protocol 溫室氣體盤查及第三方查驗：
 - (1) 確信機構：CTI。
 - (2) 確信準則：GHG Protocol。
 - (3) 確信意見：合理保證。
 - (4) 確信範圍：2025 年度；組織邊界為常熟一廠、常熟二廠。
4. 2026 年 Q1 已完成 2025 年度 GHG Protocol 溫室氣體盤查及第三方查證：
 - (1) 確信機構：SGS。
 - (2) 確信準則：GHG Protocol。
 - (3) 確信意見：合理保證。
 - (4) 確信範圍：2025 年度；組織邊界為泰國廠。

(3)溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

項目	說明內容
溫室氣體基準年	(1)範疇一與二：2019 年。 (2)範疇三：2023 年。
涵蓋活動	台灣廠、蘇州廠、常熟一廠、常熟二廠、泰國廠。
排放範疇	範疇 1、範疇 2、範疇 3。
減量目標	(1)範疇一與範疇二：2030 年較基準年(2019)減少 46.7%，而 2025 年較基準年(2019)減少 35%。 (2)範疇三：2030 年較基準年(2023)減少 25%。
減量策略	2023/8/15 提交 SBTi Near-Term 近程承諾書，2024 年 11 月通過 SBTi near-term 近程目標審查，制定至 2030 年減量目標，以符合 1.5°C 的減量路徑。
具體行動計畫	(1)積極推動公司內部的能源更新計畫，以提升能源效率。 (2)每持續年落實溫室氣體盤查，並委請第三方獨立單位依 GHG Protocol 進行溫室氣體排放查驗，全面彙整組織整體溫室氣體排放狀況，並逐步擴大盤查範疇。 (3)採購具有競爭力的再生能源；已無法減少的溫室氣體排放，購買碳權憑證作因應。 (4)提撥預算或執行製程改善專案，持續汰換高耗能設備，及精進製程作業。 (5)詳細內容可參見 2025 年度永續報告書-氣候專章、溫室氣體相關章節。 (6)每年召開供應商大會並持續溝通，要求供應商進行溫室氣體盤查及訂定減碳路徑。
減量目標達成情形	(1) 範疇一與範疇二：2025 年實際為減少 40%。

8、履行落實誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	是		本公司訂定「誠信經營守則」，明訂董事、經理人、員工從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益。董事會與管理階層皆積極落實經營政策之承諾。	無差異

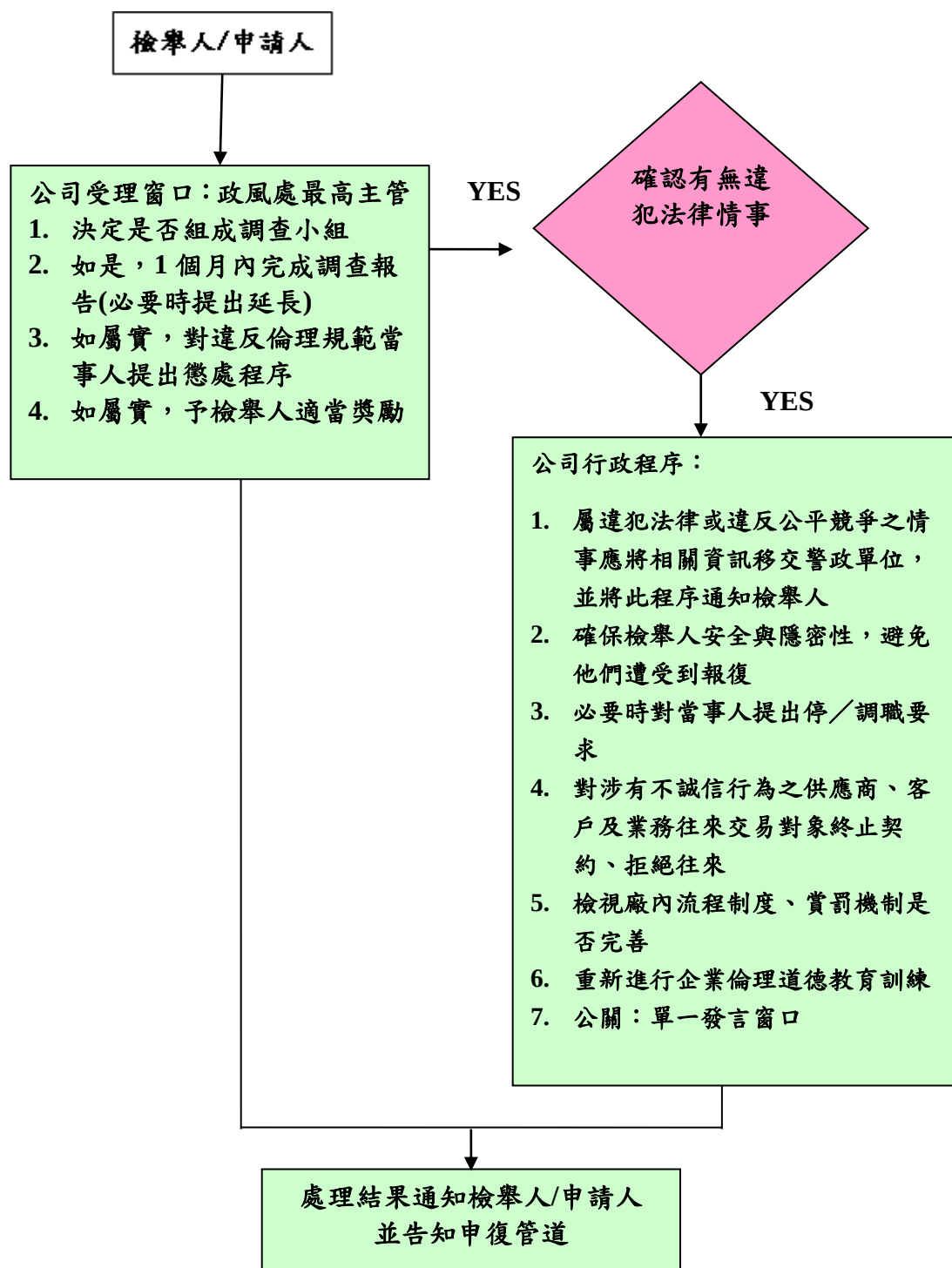
評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	是		本公司訂定有「道德風險評估暨處理程序」依風險等級：高度/中度/低度/輕微而予以評分並依作業程序呈報與控制，於每年管理審查會議中，討論年度改善目標，並訂定該年度風險目標	無差異
(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	是		本公司為落實前條之經營理念及政策，訂定「企業倫理規範」及「道德風險評估暨處理程序」明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度以加強相關防範措施。	無差異
二、落實誠信經營				
(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？	是		本公司訂定之企業倫理規範、採購政策及從業人員工作規則皆明訂誠信行為條款之情形。	無差異
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	是		本公司董事長室114年11月11日依誠信經營政策、防範方案及監督執行情形匯整向董事會報告。	無差異
(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？	是		董事長室受理疑似收賄/行賄等違反倫理規範檢舉案後1個月內完成調查報告，並提出懲處程序。	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以定期查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	是		本公司2004/09/01訂定企業倫理監控作業辦法」等.....相關作業程序： 1.2025年進行勞動與企業倫理道德的風險評估作業，評估結果屬低風險。 2.2025年透過內外部檢舉申訴管道收到之檢舉件數為0。 3.2025年違反企業倫理和誠信經營相關之檢舉件數為0。	無差異
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	是		本公司人力資源部依企業倫理政策每年度提出執行方案並報告經營階層，以落實持續改善。並定期舉辦內部訓練課程如:企業倫理道德規範及對外如供應商RBA訓練課程。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	是		公司訂定有檢舉及獎勵制度，詳列檢舉管道受理疑似收賄/行賄等違反倫理規範檢舉案窗口： 處理窗口：政風處最高主管 專線：03-4612541-21211 Email： hr@gce.com.tw	無差異
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	是		本公司明訂有「道德風險評估暨處理程序」及「檢舉違規方式與對檢舉違規者之保護措施」。 保護檢舉者之具體作法包含:對於檢舉書、調查事證記錄或其他足資識別檢舉人身份有關資料，應予保密，並於卷面上為適當之註記，並另行保存留底，保護檢舉者之相關權益，無故洩漏者，依本公司從業人員工作規則懲處之。	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	是		在本公司「檢舉違規方式與對檢舉違規者之保護措施」中，對保檢舉者之身分及安全都有明確規定。任何人以善意告知有關違背道德之虞、疑似違反法令或其他不當之行為，除舉報內容和身份個資予以保密，且不會遭受任何形式的報復（或報復之威脅）或不公平的對待。如任何人認為其因上述行為而遭受報復（或威脅或騷擾）時，即應向人力資源部報告，人力資源部依保護檢舉者為適當之處理。	無差異
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	是		本公司網站揭露公司企業倫理政策及採購政策，明訂所有商業的互動關係中都應遵循誠信正直標準。任何及所有形式的貪污、敲詐勒索和挪用公款等行為都明令禁止。	無差異
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： 本公司依據「上市上櫃公司誠信經營守則」、「企業倫理政策」明訂「企業倫理規範」，而本公司董事、經理人以及全體員工皆誠信遵行並無違反倫理規範事件。				

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司對商業往來廠商宣導公司誠信經營決心、政策及邀請其參與教育訓練、檢討修正公司訂定之誠信經營守則等情形）：				
本公司人力資源部依「企業倫理政策」每年度提出執行方案並報告經營階層，以落實持續改善。定期舉辦內部訓練課程，如：企業倫理道德規範；對外，如前四十大供應商RBA訓練課程。				
教育訓練日期	課程名稱		對象	訓練時數/人次
2025 年度	RBA(EICC)責任商業聯盟行為準則(含勞工、企業倫理道德、健康安全、環境議題)		全體員工	2643 小時/2643 人
2025 年度	金像員工企業倫理道德認知宣導		全體員工	2625 小時/2625 人
2025/8/19	法律新知-企業倫理道德(含營業秘密&內線交易)(線上與數位課程)		主管、管理師與工程師(4 職等以上)	812 小時/812 人
2025/3/7	供應商大會		前 40 大供應商、在廠服務商與派遣/仲介公司	88.5 小時/59 人
本公司另訂有「勞動行為與道德規範矯正與預防措施管理程序」為處理及調查實際發生或潛在性不符合勞動行為與道德規範要求之危害。不符合金像電子勞動行為與道德規範要求及法律法規、「RBA(EICC)責任商業聯盟行為準則」與客戶合約中的社會責任要求之事項均屬之。				
七、其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：請參閱『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－第七項』。				

違反倫理規範事件(包含疑似)調查流程圖：



8.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：請參閱公開資訊觀測站「單一公司/公司治理/公司規章/內部控制/內控聲明書公告」(<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>)。

(2)委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無此情形。

9.最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議。

(1) 114 年度股東會重要決議事項、出席及執行情形：

項次	股東會決議	出席情形	執行情形
1	承認本公司 113 年度決算表冊	占出席股東表決權數 94.8%照案通過	已依規定公告申報。
2	承認本公司 113 年度盈餘分派現金股利 6 元案	占出席股東表決權數 94.8%照案通過	訂於 114 年 6 月 30 日為除息基準日，並於 114 年 7 月 23 日發放完畢。

(2) 董事會重要決議事項：

開會日期	重要決議
114.1.14 (第 4 次)	1. 審議本公司 113 年度員工及董事酬勞提列案。 2. 本屆(113-116 年)第二次薪資報酬委員會決議年終獎金事宜 3. 審議 114 年中壢廠及泰國廠及大陸三廠之資本支出案。 4. 向銀行申請融資額度及保證案。 獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：獨立董事對本案無其他意見。 決議結果：出席董事無異議照案通過，並依決議及法令規定執行。
114.3.11 (第 5 次)	1. 審議本公司 113 年度財務報表及合併財務報表。 2. 113 年度員工及董事酬勞分派案。 3. 承認本公司 113 年度盈餘分配案。 4. 113 年度現金股利發放案。 5. 修訂章程案 6. 訂定召開 114 年股東常會日期、時間、地點及會議主要內容。 7. 評估 114 年簽證會計師獨立性案。 8. 出具內部控制聲明書案。 9. 增加投資金像電子(泰國)案。 10.申請銀行額度並為子公司背書保證案。 11.補承認新任副總經理吳慶瑞主管任命案 獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：獨立董事對本案無其他意見。 決議結果：出席董事無異議照案通過，並依決議及法令規定執行。
114.5.8 (第 6 次)	1. 審議本公司 114 年度第 1 季合併財務報表。 2. 申請銀行額度並為子公司背書保證案。 獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：獨立董事對本案無其他意見。 決議結果：出席董事無異議照案通過，並依決議及法令規定執行。

開會日期	重要決議
114.8.7 (第 7 次)	1. 本公司委任會計師及公費案。 2. 審議本公司 114 年度上半年合併財務報表。 3. 成立永續發展委員會案。 4. 成立提名委員會案。 5. 審議 113 年度永續經營報告。 6. 修訂本公司國內第二次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法。 7. 審議本屆(113-116 年)第四次薪資報酬委員會決議案 8. 申請銀行額度並為子公司背書保證案。 獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：獨立董事對本案無其他意見。 決議結果：由全體出席董事推選，楊承澤先生為本公司董事長。
114.9.4 (第 8 次)	1. 本公司擬購買中壢工業區土地廠房案。 2. 本公司擬辦理發行國內第三次無擔保轉換公司債案。 3. 申請銀行額度並為子公司背書保證案。 獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：獨立董事對本案無其他意見。 決議結果：出席董事無異議照案通過，並依決議及法令規定執行。
114.11.11 (第 9 次)	1. 審議本公司 114 年度第三季合併財務報表。 2. 本公司發行之國內第二次無擔保可轉換公司債，申請轉換普通股，辦理股本變更登記等事宜案。 3. 贖回本公司國內第二次無擔保可轉換公司債案。 4. 定期評估『基層員工範圍』案。 5. 訂定『提升企業價值之計劃』案。 6. 修訂『內部控制制度』及『內部稽核實施細則』。 7. 審議 114 年『年度稽核計劃』。 8. 台灣擴廠廠房及設備資本支出案。 9. 泰國廠第二期廠房資本支出案。 10. 修訂『董事會議事規範』。 11. 修訂『審計委員會組織規程』。 12. 補承認新晉升協理任命案。 13. 申請銀行額度並為子公司背書保證案。 獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：獨立董事對本案無其他意見。 決議結果：出席董事無異議照案通過，並依決議及法令規定執行。
115.1.22 (第 10 次)	1. 審議本公司 114 年度員工及董事酬勞提列案。 2. 本屆(113-116 年)第五次薪資報酬委員會決議年終獎金事宜 3. 本公司發行之國內第二次無擔保可轉換公司債，申請轉換普通股，辦理股本變更登記等事宜案。 4. 本公司擬承租楊梅廠房案。 5. 審議 115 年本公司台灣廠及泰國廠及大陸三廠之資本支出案。 6. 向銀行申請融資額度及保證案。 獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：獨立董事對本案無其他意見。 決議結果：出席董事無異議照案通過，並依決議及法令規定執行。

開會日期	重要決議
115.3.10 (第 11 次)	1. 審議本公司 114 年度財務報表及合併財務報表。 2. 114 年度員工及董事酬勞分派案。 3. 承認本公司 114 年度盈餘分配案。 4. 114 年度現金股利發放案。 5. 修訂『取得與處分資產處理程序』案。 6. 修訂『核決權限表』案 7. 訂定召開 115 年股東常會日期、時間、地點及會議主要內容。 8. 簽證會計師內部調整案。 9. 評估 115 年簽證會計師獨立性案。 10. 出具內部控制聲明書案。 11. 金像電子(泰國)聯貸案。 12. 子公司購買土地案 13. 申請銀行額度並為子公司背書保證案。 獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：獨立董事對本案無其他意見。 決議結果：出席董事無異議照案通過，並依決議及法令規定執行。

三、簽證會計師公費資訊：

(一)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與審計公費

單位：新台幣仟元

會計師事務所 名稱	會計師 姓名	會計師查核 期間	審計 公費	非審計 公費	合計	備註
勤業眾信聯合 會計師事務所	陳昭伶 張淳儀	114.01.01~114.12.31	9,443	849	10,292	註 1

註 1：非審計公費內容主係移轉訂價專案審查、稅務查核簽證等。

(二)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者： 無，不適用

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及 原因：無，不適用

四、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：本公司自 115 年第一季起，因勤業眾信聯合會計師事務所內部職務調整，由褚世蘭、姚勝雄會計師擔任簽證會計師。

(一)關於前任會計師

更換日期	民國 115 年 3 月 10 日經董事會通過
更換原因及說明	會計師事務所內部組織重新調整，由陳昭伶會計師及張淳儀會計師更換為褚世蘭會計師及姚勝雄會計師。

說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人		會計師	委任人
	情 況			
	主動終止委任		不適用	不適用
	不再接受(繼續)委任		不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無此情形			
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務	
			財務報告之揭露	
			查核範圍或步驟	
			其 他	
	無	✓		
	說明			
其他揭露事項 (本準則第十條第六款 第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無此情形			

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	褚世蘭會計師及姚勝雄會計師
委任之日期	民國 115 年 3 月 10 日經董事會通過
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三)前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：無。

五、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：無

六、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：

(一)董事（含獨立董事）、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

單位：股

職稱	姓名	114 年度		當年度截至 3 月 31 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長兼總經理	楊承澤	240,000	0	0	0
董事兼 10%以上股東	楊長基	0	0	0	0
董事	楊長青	(275,000)	0	(27,000)	0
董事	楊承蓉	0	0	0	0
董事	林蓮美	0	0	0	0

職稱	姓名	114 年度		當年度截至 3 月 31 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事	金相投資股份有限公司 代表人：蔡榮棟	0	0	0	0
獨立董事	陳石池	0	0	0	0
獨立董事	凌宏新 (就任日期:113/5/30)	0	0	0	0
獨立董事	劉文棟 (就任日期:113/5/30)	0	0	0	0
獨立董事	胡大玲 (就任日期:113/5/30)	0	0	0	0
資深副總經理	楊德銘	0	0	0	0
副總經理兼 公司治理兼財會主管	楊長津	(31,000)	0	0	0
業務總經理	黃錫圭	0	0	0	0
副總經理	劉敏澄	(18,000)	0	0	0
副總經理	林超鼎	0	0	0	0
副總經理	許勝凱	0	0	0	0
副總經理	林勝賢	0	0	0	0
副總經理	楊大焜	(5,000)	0	0	0
副總經理	李順騫	0	0	0	0
副總經理	吳慶瑞 (就任日期:114/3/3)	0	0	0	0
協理	李松營	0	0	0	0
協理	孫冰芳 (就任日期:114/8/1)	0	0	0	0
協理	黃俊寧 (就任日期:114/8/1)	0	0	0	0
協理	陳榮信 (就任日期:114/10/1)	0	0	0	0
業務協理	鍾承軒	0	0	0	0
協理	李瑞彬	0	0	0	0
協理	胡智恭	0	0	0	0
特助	林奕良	0	0	0	0
協理	何修紀 (就任日期:114/10/1)	0	0	0	0
協理	林沐君 (就任日期:114/10/1)	0	0	0	0
協理	王立中 (就任日期:114/10/1)	0	0	0	0
協理	徐英順 (就任日期:114/10/1)	0	0	3,000	0
副處長兼總稽核	吳明源	0	0	0	0
副總經理	蔡錦松 (解任日期:114/1/25)	0	0	0	0

(二)董事(含獨立董事)、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形(股權移轉之相對人為關係人者)：

1. 董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動情形：相關資訊已揭露於公開資訊觀測站：

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

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

2. 股權移轉或股權質押之交易相對人為關係人資訊：無。

(三)董事(含獨立董事)、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權質押變動情形(股權質押之相對人為關係人者)：無。

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

持股比例占前十大股東，其相互間之關係資料

115 年 3 月 31 日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(姓名)	關係	
楊長基	96,622,217	18.69%	27,651,870	5.35%	11,012,760	2.13%	李瑞清 楊承澤 楊承蓉	夫妻 父子 父女	
新制勞工退休基金	37,764,892	7.30%	—	—	—	—	無	無	
李瑞清	27,651,870	5.35%	96,622,217	18.69%	11,012,760	2.13%	楊長基 楊承澤 楊承蓉	夫妻 母子 母女	
楊承澤	17,893,216	3.46%	—	—	—	—	楊長基 李瑞清 楊承蓉	父子 母子 兄妹	
舊制勞工退休基金	11,413,364	2.21%	—	—	—	—	無	無	
佳惠投資股份有限公司 代表人：楊長基	11,012,760	2.13%	—	—	—	—	李瑞清 楊承澤	夫妻 父子	
富邦人壽保險股份有限公司	8,318,900	1.61%	—	—	—	—	無	無	
公務人員退休撫卹基金管理委員會	8,246,000	1.59%	—	—	—	—	無	無	
元大台灣卓越 50 基金專戶	6,578,709	1.27%	—	—	—	—	無	無	
楊承蓉	6,442,150	1.25%	—	—	—	—	楊長基 李瑞清 楊承蓉	父女 母女 兄妹	

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

114 年 12 月 31 日

單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人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
金相投資(股)公司	19,999,400	99.997%	300	0.0015%	19,999,700	99.999%
Goldex Holding Limited	161,910,000	100.00%	—	—	161,910,000	100.00%
Gold Circuit International Limited	—	—	98,000,000	100.00%	98,000,000	100.00%
GoldCircuit Enterprise Limited	—	—	63,010,000	100.00%	63,010,000	100.00%
蘇州金像電子有限公司	—	—	98,000,000	100.00%	98,000,000	100.00%
常熟金像電子有限公司	—	—	30,010,000	100.00%	30,010,000	100.00%
常熟金像科技有限公司	—	—	33,000,000	100.00%	33,000,000	100.00%
Gold Circuit Electronics (Thailand) Co., Ltd.	205,064,543	59.18%	141,435,457	40.82%	346,500,000	100.00%
Crystalrock Enterprise Co., Ltd.	—	—	8,750,000	100.00%	8,750,000	100.00%

參、資本及股份

一、股本來源

(一)股份種類

115 年 3 月 31 日

股 份 種 類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份	未發行股份	合 計	
記名式普通股	517,016,714	232,983,286	750,000,000	

(二)股本形成經過

單位：新台幣仟元

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
70年9月	10	1,000,000	10,000	1,000,000	10,000	設立	—	註1
73年12月	10	3,000,000	30,000	3,000,000	30,000	現金增資 20,000	—	註2
76年10月	10	6,000,000	60,000	6,000,000	60,000	現金增資 30,000	—	註3
77年10月	10	9,000,000	90,000	9,000,000	90,000	現金增資 30,000	—	註4
78年8月	10	12,000,000	120,000	12,000,000	120,000	現金增資 30,000	—	註5
78年12月	10	16,000,000	160,000	16,000,000	160,000	現金增資 40,000	—	註6
79年6月	10	19,800,000	198,000	19,800,000	198,000	現金增資 38,000	—	註7
80年10月	10	30,000,000	300,000	24,348,000	243,480	盈餘增資 45,480	—	註8
82年8月	10	30,000,000	300,000	30,000,000	300,000	盈餘增資 56,520	—	註9
85年9月	10	60,000,000	600,000	60,000,000	600,000	現金增資 49,500 盈餘增資 250,500	—	註10
86年8月	10	99,000,000	990,000	99,000,000	990,000	現金增資 48,000 盈餘增資 342,000	—	註11
87年6月	10	300,000,000	3,000,000	177,300,000	1,773,000	現金增資 265,000 盈餘增資 396,000 資本公積 99,000 員工紅利 23,000	—	註12
88年7月	10	480,000,000	4,800,000	268,880,000	2,688,800	盈餘增資 531,900 資本公積 354,600 員工紅利 29,300	—	註13
89年8月	10	480,000,000	4,800,000	324,766,000	3,247,660	盈餘增資 403,320 資本公積 134,440 員工紅利 21,100	—	註14
90年8月	10	650,000,000	6,500,000	390,870,000	3,908,700	盈餘增資 454,672.4 資本公積 162,383 員工紅利 43,984.6	—	註15
91年10月	10	650,000,000	6,500,000	410,413,500	4,104,135	資本公積 195,435	—	註16
93年7月	10	650,000,000	6,500,000	443,747,500	4,437,475	現金增資 333,340	—	註17
93年10月	10	650,000,000	6,500,000	443,932,684	4,439,327	公司債轉換 1,851.84	—	註18
94年9月	10	650,000,000	6,500,000	479,862,631	4,798,626	盈餘增資 221,966.34 公司債轉換 137,333.13	—	註19
94年11月	10	650,000,000	6,500,000	488,916,811	4,889,168	公司債轉換 90,541.8	—	註20
95年 2月	10	650,000,000	6,500,000	504,575,660	5,045,756	公司債轉換 156,588.49	—	註21
95年 4月	10	650,000,000	6,500,000	511,691,920	5,116,920	公司債轉換 71,162.60	—	註22
95年 6月	10	650,000,000	6,500,000	511,808,199	5,118,082	公司債轉換 1,162.79	—	註23

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
97年 8月	10	650,000,000	6,500,000	552,752,855	5,527,529	盈餘增資 409,446.56	—	註24
98年10月	10	650,000,000	6,500,000	569,175,841	5,691,758	盈餘增資 164,229.86	—	註25
100年11月	10	650,000,000	6,500,000	564,912,841	5,649,128	庫藏股註銷 42,630.00	—	註26
105年8月	10	650,000,000	6,500,000	552,246,841	5,522,468	庫藏股註銷 126,660.00	—	註27
107年10月	10	650,000,000	6,500,000	546,487,841	5,464,878	庫藏股註銷 57,590.00	—	註28
111年7月	10	750,000,000	7,500,000	491,839,057	4,918,391	現金減資 546,487.84	—	註29
113年3月	10	750,000,000	7,500,000	491,839,505	4,918,395	公司債轉換 448	—	註30
114年12月	10	750,000,000	7,500,000	505,129,993	5,051,300	公司債轉換 13,290,488	—	註31
115年2月	10	750,000,000	7,500,000	510,529,876	5,105,299	公司債轉換 5,399,883	—	註32
115年3月	10	750,000,000	7,500,000	517,046,936	5,170,469	公司債轉換 6,517,060	—	註33

註 1：經濟部 70.9.5 107315 號核准。

註 2：經濟部 73.7.12 125704 經(82)商號核准。

註 3：經濟部 76.8.31 經(76)商 44559 號核准。

註 4：經濟部 77.11.8 經(77)商 34248 號核准。

註 5：經濟部 78.10.24 經(78)商 131555 號核准。

註 6：經濟部 79.2.22 經(79)商 100972 號核准。

註 7：經濟部 79.8.15 經(79)商 116164 號核准。

註 8：經濟部 80.12.16 經(80)商 128213 號核准。

註 9：經濟部 82.10.20 經(82)商 119429 號核准。

註 10：經濟部 85.9.26 經(85)商 123399 號核准。

註 11：經濟部 86.8.21 經(86)商 124415 號核准。

註 12：經濟部 87.8.113 經(87)商 123590 號核准。

註 13：經濟部 88.8.3 經(88)商 128130 號核准。

註 14：經濟部 89.8.9 經(89)商 128241 號核准。

註 15：經濟部 90.8.15 經授商字第 09001321030 號核准。

註 16：經濟部 91.10.30 經授商字第 09101441560 號核准。

註 17：經濟部 93.7.19 經授商字第 09301128880 號核准。

註 18：經濟部 93.10.11 經授商字第 09301196590 號核准。

註 19：經濟部 94.9.13 經授商字第 09401176420 號核准。

註 20：經濟部 94.11.4 經授商字第 09401216300 號核准。

註 21：經濟部 95.2.3 經授商字第 09501018770 號核准。

註 22：經濟部 95.4.21 經授商字第 09501072250 號核准。

註 23：經濟部 95.6.29 經授商字第 09501128120 號核准。

註 24：經濟部 97.8.27 經授商字第 09701216680 號核准。

註 25：經濟部 98.12.3 經授商字第 09801279430 號核准。

註 26：經濟部 100.10.22 經授商字第 10001265870 號核准。

註 27：經濟部 105.8.29 經授商字第 10501207710 號核准。

註 28：經濟部 107.10.23 經授商字第 10701133250 號核准。

註 29：經濟部 111.8.4 經授商字第 11101139950 號核准。

註 30：經濟部 113.6.5 經授商字第 11330086770 號核准。

註 31：經濟部 114.12.26 經授商字第 11430187010 號核准。

註 32：經濟部 115.2.6 經授商字第 11530017350 號核准。

註 33：尚未申請變更登記。

二、主要股東名單

115 年 3 月 31 日

主要股東名稱	股 份	持有股數	持股比例
楊長基		96,622,217	18.69 %
新制勞工退休基金		37,764,892	7.30 %

股 份	持有股數	持股比例
主要股東名稱		
李瑞清	27,651,870	5.35 %
楊承澤	17,893,216	3.46 %
舊制勞工退休基金	11,413,364	2.21 %
佳惠投資股份有限公司	11,012,760	2.13 %
富邦人壽保險股份有限公司	8,318,900	1.61 %
公務人員退休撫卹基金管理委員會	8,246,000	1.59 %
元大台灣卓越 50 基金專戶	6,578,709	1.27 %
楊承蓉	6,442,150	1.25 %

三、公司股利政策及執行狀況：應揭露公司章程所訂之股利政策及本次股東會擬議股利分配之情形。預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：

(一)公司股利政策：

公司年度如有獲利，應提撥 5%~10% 為員工酬勞，其中不低於本項員工酬勞數額之百分之十應為基層員工分配酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議不高於 1% 為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

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

公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補歷年累積虧損，次提 10% 為法定盈餘公積並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，其餘額再加計以前年度累積未分配盈餘由董事會擬具分派議案，提請股東會決議後分派之。

本公司股利政策係考量公司中長期營運成長及投資計劃，並在兼顧財務結構健全目標下，由董事會擬定盈餘分配案，分配股利種類將視未來資金需求及股本稀釋程度，適度採股票股利或現金股利方式發放，其中現金股利不低於當年度分配總額之 10%。

(二)本次股東會擬議股利分配之情形：

本公司 114 年度盈餘分派案，經 115 年 3 月 10 日董事會決議擬定之盈餘分派股東股利約為每股現金股利新台幣 10 元，共計新台幣 5,113,109,810 元，並將報告股東會。

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：本次無無償配股，故不適用。

五、員工及董事酬勞

(一) 公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：

依據本公司章程第二十條規定，公司年度如有獲利，應提撥 5%~10% 為員工酬勞，其中不低於本項員工酬勞數額之百分之十應為基層員工分配酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議不高於 1% 為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

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

本公司章程第二十條之一規定，公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補歷年累積虧損，次提 10% 為法定盈餘公積並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，其餘額再加計以前年度累積未分配盈餘由董事會擬具分派議案，提請股東會決議後分派之。

本公司章程第二十條之二規定：公司股利政策係考量公司中長期營運成長及投資計劃，並在兼顧財務結構健全目標下，由董事會擬定盈餘分配案，分配股利種類將視未來資金需求及股本稀釋程度，適度採股票股利或現金股利方式發放，其中現金股利不低於當年度分配總額之 10%。

(二) 本期估列員工、董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：本期未以股票分派員工酬勞，故不適用。

(三) 董事會通過分派酬勞情形：

1、以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額：

依據本公司章程第二十條規定，公司年度如有獲利，應提撥 5%~10% 為員工酬勞，其中不低於本項員工酬勞數額之百分之十應為基層員工分配酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議不高於 1% 為董事酬勞。

本公司 114 年度擬提列員工酬勞新台幣 724,000,000 元(其中 36.3% 提撥予基層員工酬勞計新台幣 262,778,904 元)及董事酬勞新台幣 78,000,000 元。

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：本期未以股票分派員工酬勞，故不適用。

(四) 前一年度員工、董事酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工、董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：本公司無此情形，故不適用。

六、最近年度及截至年報刊印日止，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買回本公司股份情形，故不適用。

七、公司債之辦理情形：

(一) 公司債辦理情形

公司債種類		國內第三次無擔保公司債
發行（辦理）日期		114 年 11 月 24 日
面 額		新台幣 10 萬元
發行及交易地點		不適用
發 行 價 格		112.88 元
總 額		新台幣 90 億元
利 率		0 %
期 限		5 年，到期日：119 年 11 月 24 日
保 證 機 構		無
受 託 人		台北富邦商業銀行股份有限公司
承 銷 機 構		富邦綜合證券股份有限公司
簽 證 律 師		邱雅文
簽 證 會 計 師		陳昭伶、張淳儀
償 還 方 法		到期一次還本
未 償 還 本 金		截至 115 年 3 月 31 日止， 未償還本金新台幣 6,067,300 仟元
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款		詳發行及轉換辦法第十八條及第十九條
限 制 條 款		不適用
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 3 月 31 日止，已轉換普通股 6,517,060 股，金額新台幣 2,932,700 仟元
	發行及轉換（交換 或認股）辦法	詳發行及轉換辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發 行條件對股權可能稀釋情形及 對現有股東權益影響		本次發行轉換公司債總面額為新台幣 90 億元 整，因本公司債發行期間為 5 年，債權人請求轉 換時點不一，將延遲每股盈餘之結果，不至於對 現有股東權益造成重大影響。
交換標的委託保管機構名稱		不適用

轉換公司債資料

單位：新台幣元

公 司 債 種 類		國內第三次無擔保公司債	
項 目	年 度	114 年	當年度截至 115 年 3 月 31 日
	最 高	163	224
轉債市價 換公司	最 低	124.15	142.25
	平 均	149.32	175.12
轉 換 價 格		450	450
發行（辦理）日期		114 年 11 月 24 日	
發行時轉換價格		450	
履行轉換義務方式		發行新股	

八、特別股之辦理情形：本公司無辦理情形，故不適用。

九、發行海外存託憑證之辦理情形：本公司無發行，故不適用。

十、員工認股權憑證之辦理情形：

（一）員工認股權憑證辦理情形：本公司無辦理情形，故不適用。

（二）限制員工權利新股辦理情形：本公司無辦理情形，故不適用。

十一、併購(包括合併、收購及分割)之辦理情形：本公司無併購情形，故不適用。

十二、資金運用計劃執行情形：

單位：新台幣仟元

發行計畫	國內第三次無擔保轉換公司債			
發行金額	發行張數 90,000 張，每張面額新台幣 10 萬元，發行總額新台幣 90 億元。（實收金額：新台幣 10,159,093 仟元）			
計畫項目	資金運用情形			
	預定支用金額	實際支用金額	預計完成期間	完成進度
購置土地	1,600,000	1,600,000	114 年第四季	100%
興建廠房	4,200,000	25,357	118 年第二季	0.6%
購置機器設備	3,000,000	0	118 年第三季	0%
償還銀行借款	2,200,000	2,200,000	114 年第四季	100%
充實營運資金	2,159,093	2,159,093	114 年第四季	100%

預計效益	本公司本次計畫資金運用總額為新台幣 13,159,093 仟元，擬用於購置土地、興建廠房、購置機器設備、償還銀行借款及充實營運資金，預計可能產生之效益分述如下：						
	(1) 購置土地、興建廠房、購置機器設備 本公司為因應市場需求及長期營運發展所需，擬於新購置之桃園 市中壢區中工段土地興建廠房及購置生產 PCB 所需設備，預計產能建置 完成後，每月可增加多層印刷電路板最大產能 123,431 平方英尺，本次建廠預計投入資金 8,800,000 仟元，預估可增加之生產量、銷售量、營業收入、營業毛利及營業利益如下表，預計新廠可於 118 年第三季起正式量產，自量產起算則資金回收年限約為 4.55 年。						
	單位：平方英尺/新台幣千元						
	年度	生產項目	生產量	銷售量	營業收入	營業毛利	營業利益
	118 年度	多層印刷電路板	740,586	740,586	6,006,893	901,034	540,620
	119 年度		1,481,172	1,481,172	12,013,786	2,162,481	1,441,654
	120 年度		1,481,172	1,481,172	12,013,786	2,162,481	1,441,654
	121 年度		1,481,172	1,481,172	12,013,786	2,162,481	1,441,654
	122 年度		1,481,172	1,481,172	12,013,786	2,162,481	1,441,654
	123 年度		1,481,172	1,481,172	12,013,786	2,162,481	1,441,654
註：本次預計廠房攤提年限為 20 年，購置機器設備之耐用年限將以 8 年估算並預留 1 年殘值，以直線法攤提。							
(2) 償還銀行借款本次募集資金計 2,200,000 仟元用以償還本公司之銀行借款，本次辦理國內第三次無擔保轉換公司債已於 114 年 11 月資金到位，依償還銀行借款之利率估算，114 年度節省利息支出 3,721 仟元，以後年度可節省利息支出 44,654 仟元。							
(3) 充實營運資金本公司本次籌資計畫之資金已於 114 年 11 月到位，並擬於 114 年第四季以 2,159,093 仟元用於充實營運資金，若募得之資金取代銀行融資，以本公司截至目前為止之平均借款利率 2.02% 估算，預估往後每年度將可節省利息支出 43,614 仟元。							

肆、營運概況

一、業務內容：

(一)業務範圍：

1、業務之主要內容：

- (1) CC01080電子零組件製造業。
- (2) CC01110電腦及其週邊設備製造業。
- (3) CC01990其他電機及電子機械器材製造業。
- (4) CA04010表面處理業。
- (5) F119010電子材料批發業。
- (6) F219010電子材料零售業。
- (7) F401010國際貿易業。
- (8) I501010產品設計業。
- (9) ZZ99999除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2、營業比重：(合併)

單位：新台幣仟元

營業項目	113 年度(合併)		114 年度(合併)	
	營業額	營業比重	營業額	營業比重
印刷電路板	38,951,890	100.00%	60,003,758	100.00%
合 計	38,951,890	100.00%	60,003,758	100.00%

3、公司目前之商品項目及計劃開發之新商品：

(1) 公司目前之商品項目

本公司目前之商品為印刷電路板。本公司產品主要集中於通訊及電腦相關產品，如伺服器、網通用板、筆記型電腦板、基地台、手機及平板電腦等，公司這幾年一直朝高階產品發展，有 AI 及雲端使用的伺服器、網通用板、低軌衛星天線板、儲存設備板、連接的網際網路設備用板，下至消費產品如筆記電腦用板及汽車用板等高附加價值產品。

(2) 計劃開發之新商品

- A. 多迴路孔(Multiple Net Via)技術開發
- B. 金屬導電膏異質結合熱壓結技術開發
- C. 局部電鍍及細線路(VIPPO 設計)技術開發
- D. 1.6T 網通板技術開發及電性研究
- E. 高階 AI 伺服器 HDI 板開發
- F. 厚板(300mil)高縱橫比網通板技術開發
- G. 無殘銅槽孔導通技術開發
- H. 連接器 PRESS-FIT 孔埋入階梯板技術開發
- I. 高頻高速 67GHz 量測技術開發
- J. 背鑽殘銅控制能力提升技術開發

(二)產業概況：

1、產業之現況與發展

全球經濟 2025 年雖面臨地緣政治、美國關稅政策與匯率波動等不確定因素，但 AI 伺服器與高效能運算（HPC）需求持續放量，推動 PCB 產業朝向高階化、高值化發展，據 TPCA (台灣電路板協會)與工研院產科國際所分析，2025 年全球 PCB 產值預估將達 923.6 億美元，年成長率高達 15.4%。

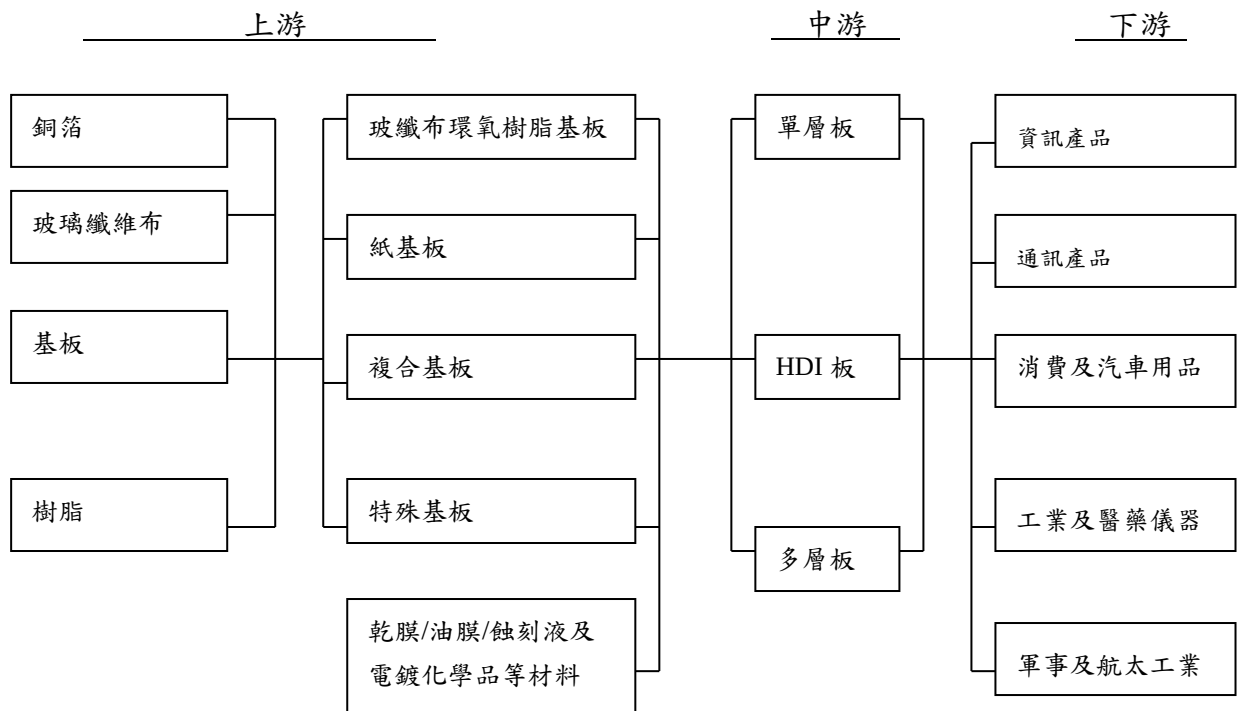
隨著高階 AI 應用需求延續、客戶規格升級帶動價量齊揚，新產能與新產品陸續貢獻下，展望 2026 年，產值可望進一步攀升至 1,052 億美元，年增 13.9%，顯示 AI 正成為驅動產業升級與價值重構的關鍵引擎。

中長期觀之，全球印刷電路板產業都朝著高精度、高密度、高集成度和高可靠性的方向發展，其中 5G 通信、自動駕駛、智慧穿戴及物聯網等產品技術升級對半導體先進封裝提出更高要求；ChatGPT 等新型人工智慧的快速反覆運算和應用拓展使得全球算力增長需求與日俱增，雲計算、邊緣計算等 PCB 下游領域也迎來蓬勃發展。多層、HDI 及 IC 載板等高階產品的占比持續提升。展望未來，隨著通貨膨脹邊際影響逐漸減弱、經濟與消費需求穩步復甦，PCB 產業有望再度迎來成長。

2、產業上、中、下游之關聯性

本公司主要係製造銷售印刷電路板產品，其上游主要原料包括基板、膠片、銅箔、乾膜、油膜及蝕刻液等化學材料，涵蓋石化、金屬及電子零件等產業。下游客戶方面則包含資訊產業、通訊產業、消費性電子及工業與醫療儀器等領域。印刷電路板主要係擔任電子零件裝載及中繼傳輸之角色，舉凡一般資訊、通訊及消費性產品皆需依賴印刷電路板作為電子元件支撐及連接線路，係所有電子產品不可或缺之主要基礎零件。

茲將本公司所屬產業上、中、下游之關聯架構圖列示如下：



3、產品之各種發展趨勢

根據研究機構 Prismark 預估，2025 年全球 PCB 市場產值將達約 851 億美元，年增約 15.8%，主要成長動能來自 AI 伺服器與高速網路基礎設施建置，同時軍事、航太應用需求亦持續強勁。此外，智慧型手機與個人電腦市場逐步復甦，也帶動相關 PCB 需求回升。

從產品結構來看，多層板市場成長動能最為顯著，整體產值預估增加約 18%，其中 18 層以上高階多層板增幅更高達 72.8%。8 至 16 層板則受惠伺服器與 PC 需求維持成長，但因市場競爭激烈，價格仍面臨一定壓力。

高密度互連板（HDI）方面，受 AI 伺服器、網路設備、衛星通訊與車用電子等新興應用帶動，市場產值預計年增約 26%，HDI 技術持續滲透至高階應用領域。

展望 2026 年，Prismark 預估全球 PCB 市場規模將進一步成長至約 957 億美元，年增約 12.5%。其中 HDI 仍受 AI 伺服器與高速網路需求帶動，預計維持約 14.5% 的成長；多層板市場則受 AI 與網通設備需求推升，在先進材料與複雜設計支撐下，18 層以上高階板成長率可望達約 62.4%。

隨著 AI 相關應用帶動需求快速提升，PCB 廠也同步擴大產能投資。統計顯示，2026 年台商 PCB 資本支出預估將達約 1,624 億元，年增幅高達 63.7%，創下歷史新高。從產品別投資結構來看，多層板占比約 37%，載板與 HDI 各約 29%，軟板則約 5%。

整體而言，台灣 PCB 產業仍維持穩健成長，並將受惠於 AI 技術與新興應用市場的擴張；然而，在全球市場快速變動的情勢下，PCB 業者需靈活應變，積極布局多元應用。

4、產業競爭情形

全球經濟貿易發展由於持續受主要經濟體政策支持，但在客戶端、產品線、應用技術等方面，甚至整體產業環境和發展前景都存在著不確定性，而印刷電路板為符合未來電子產品高精密度規格之需求，對於高頻與抗干擾的能力要求越趨嚴格，由於應用環境的要求更加嚴苛，使得印刷電路板的精密性和可靠度要求越來越高，生產設備的規格及價格大幅增加，勢必直接影響各公司營運資金成本與生產技術成本，印刷電路板同業間競爭壓力仍持續提升。

終端產品市場對技術及規格要求不斷提高，全球 PCB 廠商競爭持續白熱化。台灣 PCB 廠商除了原有日系、韓系廠商之競爭外，來自歐系及中國之競爭亦不可小覷。台灣廠商維持在高階製程的投資，透過與市場領導客戶技術合作來提升產品競爭力與生產效率，在配合客戶市場需求調整上亦展現良好的生產彈性。

由於印刷電路板同業間產品同質性仍高，持續新增產能引發彼此間削價競爭，幾無利潤可圖；此外環保法規、產業與稅制政策及勞工條件變動，亦造成印刷電路板廠商營運衝擊，經營環境持續嚴峻困難，除加速提升技術層次及產銷策略佈局外，生產與營運資金控管日益重要，惟有持續強化公司本身營運效能，並開發利基性產品及市場，以提升公司競爭力。

(三)技術及研發概況：

1、最近年度投入之研發費用與開發成功之技術或產品

最近年度投入之研發費用情形

單位：新台幣仟元

年度 項目	112 年度	113 年度	114 度
研發費用(合併)	802,580	974,222	1,256,442
營業收入(合併)	30,043,950	38,951,890	60,003,758
研發費用占營業收入比例	2.67%	2.5%	2.1%

2、開發成功之技術或產品

- (1) 高密度晶圓測試板技術開發
- (2) 下世代伺服器材料應用及技術開發
- (3) 雙面 press fit 孔生成多訊號線技術開發
- (4) 盲槽電鍍能力測試
- (5) 橢圓盲孔 1 打 3 技術開發

3、未來研究發展之方向及預計投入之研發費用如下：

單位：新台幣仟元

	項 目	預計投入之 研發費用
1	多迴路孔(Multiple Net Via)技術開發	45,000
2	金屬導電膏異質結合熱壓結技術開發	55,000
3	局部電鍍及細線路(VIPPO 設計)技術開發	45,000
4	1.6T 網通板技術開發及電性研究	100,000
5	高階 AI 伺服器 HDI 板開發	100,000
6	厚板(300mil)高縱橫比網通板技術開發	55,000
7	無殘銅槽孔導通技術開發	45,000
8	連接器 PRESS-FIT 孔埋入階梯板技術開發	45,000
9	高頻高速 67GHz 量測技術開發	45,000
10	背鑽殘銅控制能力提升技術開發	45,000
	總金額	580,000

(四)長、短期業務發展計劃：

1、短期業務發展計劃：

(1) 持續提升高層數、厚銅及 H.D.I.生產技術

開發高層次及高附加價值產品隨電子系統及朝輕薄短小及高信賴度發展，印刷電路板在技術提昇上朝高密度佈線、薄型、細線路、小孔及高信賴度厚銅等兩極化方向進展，隨雲端科技之需求，在高層數Server及網通用PCB 需求必會增加。

本公司在長期專業研發人員投入下，生產技術不斷提昇，目前已具備量產微孔、細線路及 52 層板及厚銅等高難度製程之量產實力。

(2) 提高準交率

交期對客戶來說跟品質一樣重要，不能讓客戶生產線停線而蒙受重大有形無形之損失，本公司客戶向來多為國際知名大廠，但客戶群多未必皆能服務週到反而無法爭取更多訂單，惟有審慎選擇客戶把客戶服務到最好，改善生產排程以提高客戶訂單準交率。

(3) 製程的良率提昇以降低生產成本

提高生產效率、縮短製造時間，製程的良率提昇有助於報廢率降低及生產成本的降低、加速交貨速度，以因應客戶之需求。

(4) 成本營業費用的降低

持續開發新供應商及新材料以求原物料降價，將較高附加價值產品留在台灣研發生產，低階量大產品移往生產成本較低大陸廠生產。

(5) 精簡人力，提高生產力

中壢廠未來以生產高附加價值產品為主，求質不重量，人數不再增加但讓每人的產值能更加提高；同時將大陸廠的產品結構更優化，朝更節省人工、更自動、更環保的智能工廠發展。

2、長期業務發展計劃

(1) 繼續努力朝更高階板前進，產品如下：

*資訊板—Workstation、Server、AI Server 等 20-52 層板。

*網際網路—Networking、800G 網通板、高階儲存設備。

*20-52Layer—Backplane、工業用電腦、低軌衛星用板

*通訊板—Build up 板、5G 基地台用板

*晶圓測試用板—晶圓測試製具板、半導體設備用板、IC 測試用板

(2) 爭取高附加價值 AI 產品、雲端伺服器板、網通、基地台用板更大量訂單。

(3) 縮短生產交期，提升客戶滿意度

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；%

銷售地區	113 年度		114 年	
	金額	比率	金額	比率
台灣	13,761,301	35.33%	25,914,637	43.18%
美洲	5,548,415	14.24%	4,800,097	8.00%
亞洲	6,963,269	17.88%	18,600,131	31.00%
大陸	12,273,560	31.51%	10,300,191	17.17%
其他地區	405,345	1.04%	388,702	0.65%
合計	38,951,890	100.00%	60,003,758	100.00%

資料來源：本公司整理

2、市場占有率

各 PCB 廠佔上市、上櫃(合併)銷售值

單位：新台幣億元

廠商	112 年	占有率	113 年	占有率	114 年	占有率
華通	670	9.56%	725	9.52%	760	8.80%
金像	301	4.30%	388	5.10%	597	6.91%
楠梓	35	0.50%	33	0.43%	37	0.43%
欣興	1,040	14.84%	1,154	15.16%	1,312	15.19%
瀚宇博	430	6.14%	416	5.46%	572	6.62%
耀華	150	2.14%	185	2.43%	162	1.88%
健鼎	589	8.40%	658	8.64%	734	8.50%
敬鵬	167	2.38%	164	2.15%	158	1.83%
志超	189	2.70%	177	2.32%	184	2.13%
景碩	268	3.82%	305	4.01%	394	4.56%
其他	3,169	45.22%	3,408	44.78%	3,727	43.15%
合計	7,008	100.00%	7,613	100.00%	8,637	100.00%

資料來源：電路板資訊雜誌社；工研院經貿中心；TPCA

3、市場未來之供需狀況與成長性：

諮詢機構 Prismark 預測，2024 年全球 PCB 市場產值增長約 5.8%，2025 年增長 6.8%，且未來幾年 PCB 產業將持續增長，到 2029 年全球 PCB 產值約 946.6 億美元，期間年複合增長率約 5.2%。Prismark 還預測，2023 年至 2028 年 AI 伺服器相關 HDI 的年均複合增速將達到 16.3%，為 AI 伺服器相關 PCB 市場增速最快的品類。

台灣 PCB 產業仍維持穩健成長，並將受惠於 AI 技術與新興應用市場的擴張；然而，在全球市場快速變動的情勢下，PCB 業者需靈活應變，積極布局多元應用。

總體而言，主要成長動能來自 AI 伺服器與高速網路基礎設施建置，同時軍事、航太應用需求亦持續強勁。此外，智慧型手機與個人電腦市場逐步復甦，也帶動相關 PCB 需求回升，因此 2026 年的電子終端產品後勢可期，並看好人工智慧（AI）、高效能運算（HPC）、電動車等應用的發展，將持續推動消費者的需求擴張。

4、競爭利基

(1)擁有良好生產技術及研發能力

本公司擁有專業技術人員及不斷提升製程能力，研發人員亦提前為新產品應用在技術上佈局，該公司除擁有多項專利，亦有多項新型專利等待申請核准中，擁有良好生產技術及研發能力是本公司與同業競爭脫穎而出的關鍵要素之一。

(2)業務實力堅強且與客戶維持良好長期合作關係

本公司是台灣最大伺服器用板 PCB 廠，全球國際級伺服器業者都是主要客戶，近幾年度之外銷比率皆在 60%以上，銷售對象也基本都是知名大廠及組裝廠，客戶之行業跨資訊、通訊、網際網路等產業且分佈於各大洲，並與客戶長期配合下建立了良好之合作關係。

(3)各地分工生產，生產與管理調度彈性化

配合電子廠商西進及南進設廠，繼中壢廠後，2000 年於大陸蘇州設廠、2006 年常熟廠量產，2011 年擴建 HDI 產能常熟二廠量產，目前大陸總月產能達 170 萬平方呎，佔集團總月產能 200 萬平方呎之七成以上，除有效降低成本以外，尚可搭配顧客營運模式調整出貨地點，掌握訂單穩定性，2023 年於泰國設廠，目前第一期廠已開始量產，二期廠房建廠中，預計未來能紓解現有之產能，並滿足客戶多元供應鏈之需求。

5、發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素：

- A.國內產業上、中、下游整合體系完整，具高度產業競爭力。
- B.新產品應用市場鎖定伺服器及網路通訊，可隨著雲端科技的發展而高度成長。
- C.客戶群多為資訊通訊電子產業中世界知名大廠，有助於公司取得最新研發資訊及未來發展方向。

(2)不利因素及因應對策：

- A.行業污染性高，環保標準高，污染防治成本高。

因應對策：

- a.降低溫室氣體效應衝擊，藉由汰換高耗能設備、引進低碳技術與製程改善，戮力減少溫室氣體排放量。
- b.降低廢水對環境衝擊：特別在重金屬對流域影響，已制定放流水銅離子濃度管控減量措施。
- c.因應循環經濟，推動廢棄物資源化與再生利用，積極達成廢棄物零掩埋目標。

- B.印刷電路板廠紛紛在大陸及東南亞擴充產能，造成同業間削價競爭。

因應對策：

- a.強化訂單準交率，滿足客戶需求。
- b.加強目標管理，降低報廢。
- c.提升技術，爭取更高附加價值板之銷售。

- C.國外勞動力成本上漲、缺工情形。

因應對策：

- a.提高自動化生產比率，降低對人工的依賴。
- b.穩定品質及提升管理效率。

- D.終端產品成長趨緩

因應對策：

- a.開發新的應用領域。
- b.進入利基型市場

(二)主要原料之供應狀況：

本公司係專業印刷電路板之生產製造商，其主要內容為基板、膠片、銅箔、乾膜及電鍍用之各種化學藥品。採購來源為國內各大廠商，長期供應關係良好穩定。以最主要原料—基板、膠片而言，均為國內深具知名商譽之大廠商，與本公司已有良好且長期穩定供需關係，價格亦能適當地反映資訊電子業之市場行情。此外，上述公司皆位於北部臨近縣市，因地利之便，供貨也能確實掌握時效，節省倉儲成本。

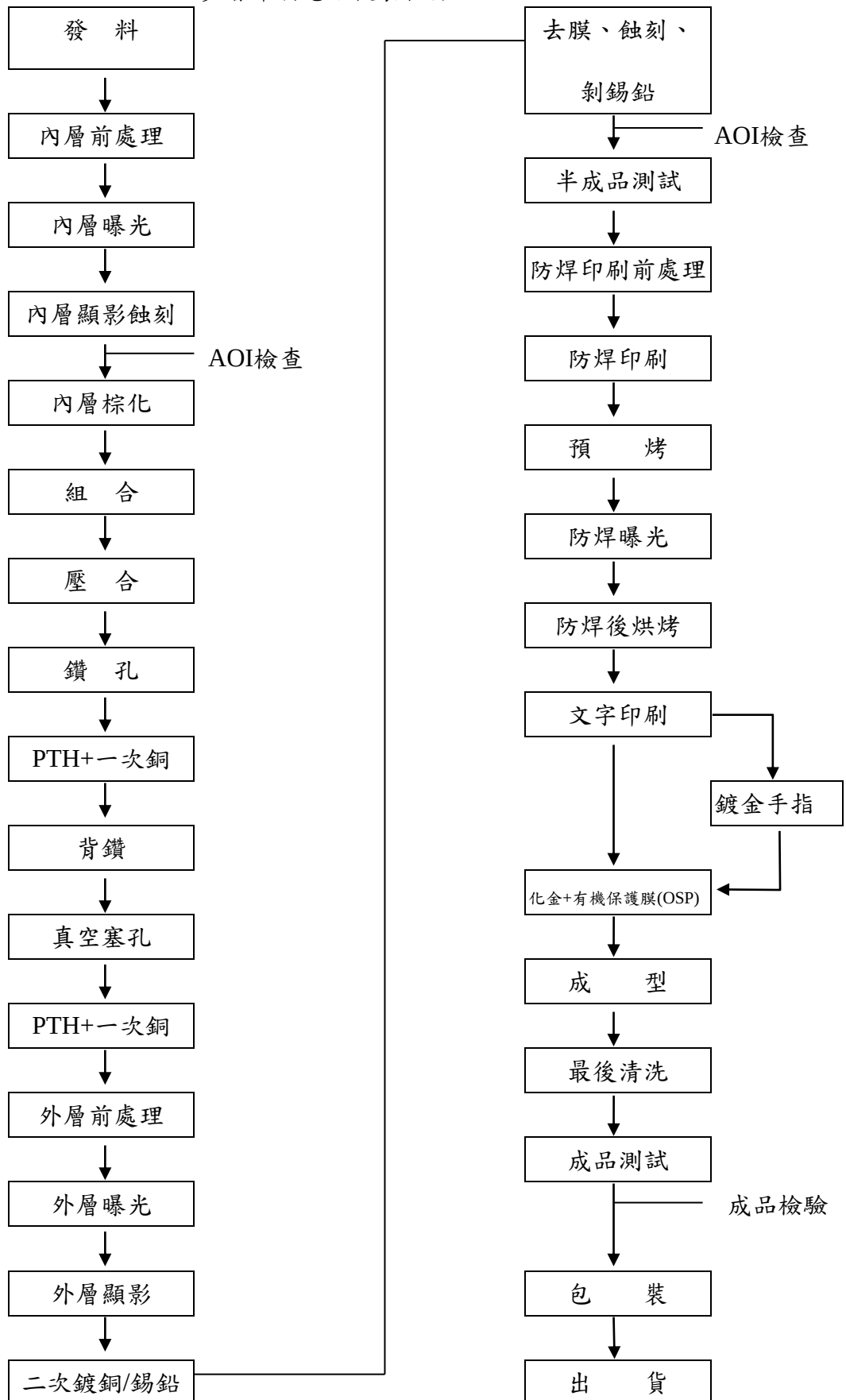
(三)主要產品之用途及產製過程：

1、主要產品之用途

主要產品	主 要 用 途
印刷電路板	個人電腦、工業自動化相關設備、數值控制設備、通訊設備、智慧型手機、伺服器、AI 伺服器、網際網路設備、工業用電腦、半導體測試設備

2、產製過程

多層印刷電路板製程介紹



(四)最近二年度主要進銷貨客戶：

1、最近二年度主要供應商名單 (佔進貨淨額 10%以上)

單位：新台幣仟元

	113 年度(合併)				114 年度(合併)			
項目	名稱	金額	佔全年度進貨 淨額比例(%)	與發行人 之關係	名稱	金額	佔全年度進貨 淨額比例(%)	與發行人 之關係
1	甲公司	4,596,758	23.44%	無	甲公司	10,917,499	37.51%	無
2	乙公司	3,180,884	16.22%	無	乙公司	3,655,707	12.56%	無
	其他	11,835,111	60.34%		其他	14,533,696	49.93%	
	進貨淨額	19,612,753	100.00%		進貨淨額	29,106,902	100.00%	

註 1：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

2、最近二年度主要客戶名單(佔銷貨淨額 10%以上)

單位：新台幣仟元

	113 年度(合併)				114 年度(合併)			
項目	名稱	金額	佔全年度銷貨 淨額比例(%)	與發行人 之關係	名稱	金額	佔全年度銷貨 淨額比例(%)	與發行人 之關係
1	A 公司	7,063,510	18.13%	無	D 公司	19,188,836	31.98%	無
2	B 公司	6,742,084	17.31%	無	A 公司	6,699,693	11.17%	無
3	C 公司	4,528,298	11.63%	無	B 公司	6,516,597	10.86%	無
4					C 公司	4,880,610	8.13%	無
	其他	20,617,998	52.93%		其他	22,718,022	37.86%	
	銷貨淨額	38,951,890	100.00%		銷貨淨額	60,003,758	100.00%	

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

三、最近二年度及截止至年報刊印日止從業員工資料：

年 度		113 年度	114 年度	115.2.28
員工 人數 (合併)	間接員工	2,177	2,510	2,507
	直接人工	5,973	8,485	8,490
	合 計	8,150	10,995	10,997
平均年歲		33.88	32.95	32.92
平均服務年資		5.00	4.31	4.25
學歷分佈	博 士	1	1	1
	碩 士	140	181	178
	大學/大專	2,789	3,625	3,605
	高 中	4,229	5,518	5,372
	高中以下	991	1,670	1,841

四、環保支出資訊：

(一)最近年度及截至年報因污染環境所受損失及因應措施：

年度 項目	113 年度	114 年度	當年度截至 年報刊印日止
污染狀況	無	無	無
處分情形	無	無	無
因應措施	無	無	無

(二)未來二年預計環保支出

年度 項目	115 年度	116 年度
擬購置之防治 污染設備或支 出內容	1.廢水設備增設、耗材及藥 劑費用 2.空污設備增設、保養費用 3.購買綠電	1.廢水設備增設、耗材及藥 劑費用 2.空污設備增設、保養費用 3.購買綠電
預計改善情形	符合環保標準及降低成本	符合環保標準及降低成本
金額	448,504 仟元	1,094,755 仟元

五、勞資關係：

(一)員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議情形。

1、員工福利措施：

金像電子希望能與全體員工同心協力創造利潤。重視與同仁利潤共享。當公司營運達成目標，同仁也能共同分享公司成功的果實，故

提撥一定比例獲利發給生產獎金及年終獎金，以期激勵同仁持續努力；員工調薪及生產獎金制度之實施及婚喪喜慶等均有補助。

提供員工本人與其子女獎助學金；補助員工旅遊，讓同仁在工作之餘也能舒展身心；對廠內舉辦的各項活動、社團給予補助經費。

福委會設有婚、喪、住院及生育等補助金；發放員工生日、三節與五一禮金表達對同仁的慰勉和慶賀。持續洽談各式特約商與福利社、廠內展售活動，以給同仁更多折扣和優惠。

重視員工教育訓練，提供職前、在職訓練與職涯發展規劃和多元化的學習管道與培訓內容，每年皆舉辦勞工安全、環境保護、品管教育等多項工作之在職訓練，並導入 E-learning 學習平台，增加學習時間的彈性和效率。鼓勵員工主動進修，提供廠外的本職學能訓練課程，藉以提昇員工專業能力與核心競爭力。

2、工作環境與人身安全

公司重視同仁之福利規劃，致力創造照護員工身心健康、符合個人需求以及無後顧之憂的工作環境。

除依勞基法及相關法令辦理社會保險，亦為員工辦理團體醫療險與定期的健康檢查。將屬需第二級健康管理的員工，全納入勞工個人健康指導專案中，以提供更健全和更全面的健康安全系統。

為落實員工的健康安全，金像提供明亮且乾淨的工作環境，公司依法規半年進行作業環境檢測，包含：溫/濕度、照明、噪音、有毒有害物之測定等等，皆符合國家標準與在容許濃度規範內，接著也依據報告結果與歷史紀錄進行檢討改善。除了提供員工必要的教育訓練和防護用具之外，工作安全衛生人員也會不定期至現場進行巡檢，包含各項消防設備和措施，也會再對員工的各項危害作業和預防措施認知進行教育，不讓員工暴露於危險的勞動環境和作業場所。金像每年對員工進行健康檢查與特殊健康檢查，並會針對專業醫師建議提供員工健康知識，也提供公司促進職場健康的改善資訊。

為使女性同仁得以兼顧工作與育兒，公司提供多間哺乳室，以便員工在廠區內，也能有安全的環境可以擠乳和保存。同時，為保護母體和胎兒安全，一律禁止妊娠中及哺乳女性勞工從事危險性或有害性工作，也不得職夜班。母性健康保護期間由廠護主動關懷，提供哺乳育兒及個人所需衛教資訊。金像電子除了提供友善的母性保護設備和空間外，醫師臨場服務，確認妊娠與妊娠後同仁各項作業和工作環境，並由員工、單位主管、醫師、護士和工安人員聯合作母性保護的評估作業，以確母性同仁受到良好的照顧。

另外，每月6次的一般醫師和職醫臨場服務，讓員工在身體健康照護有專業的諮詢管道。公司也針對醫師的建議進行現場改善和評估。醫護室也會不定期提供員工健康照護資訊，讓員工能吸收和獲取正確且有效的健康安全資訊。

金像現場作業人員實施優於法令休假天數的做四休二制，讓員工能有多一點的休假可以陪伴家人或是享受個人生活的時間。

3、退休制度與其實施狀況：

遵循勞基法與勞工退休金條例規定，按月提撥薪資總額的百分之二作為舊制人員退休準備基金，適用勞退新制員工則每月按投保薪資百分之六提撥至個人退休專戶。

4、勞資間之協議情形與各項員工權益維護措施情形：

本公司一向本著勞資一體，共存共榮之經營理念處理勞資關係，故對員工之意見極為重視，員工得隨時透過公司之正式或非正式之溝通管道，反應其生活上與工作上所遭遇之問題，公司與員工間即藉由如雙向溝通之機會，使彼此能更相互了解與體諒，凝聚共識，共創佳績。

(1)部門會議：主要著眼於員工在工作上問題之溝通、人力之配置、癥結的發掘、政令之宣導與執行之評估，使員工於生產作業的技術上、安全衛生上、品質管理上完全明瞭，並且在部門內、部門間及廠外之會議中取得一致性的決策與向心力。

(2)職工福利委員會會議：其委員之推選皆為公司員工中較具有學識經驗與溝通能力者，故於福利委員會會議時，勞資雙方委員除能對福利措施作廣泛深入之專題討論外，也可於會議中對於員工工作和生活問題上作精闢之探討並聽取相關意見，勞資雙方透過此一協商溝通之模式，更可加強彼此之互信與互諒關係，作為管理行政上重要參考來源。

(3)勞資會議：為協調勞資關係，促進勞資合作，提高工作效率之勞資雙方的溝通橋樑，對於報告勞工動態、生產計畫及業務概況進行討論關於勞動條件、勞工福利籌劃、工作規則修訂、工作環境、生產狀況等等。

5、最近二年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

本公司及子公司最近二年度及本年度截至年報刊印日止因違反職業安全衛生法及勞動基準法之明細如下，罰鍰均已依限繳納並完成改善：

處分來函日期	處分函號	違反法條	違反事件簡述	罰鍰金額	因應措施
114/06/15	勞職授字第1140252481號	職業安全衛生設施規則第287條暨職業安全衛生法第6條第1項	對於勞工有暴露於其他有害物之虞者，未置備安全衛生防護具，如安全面罩、防護眼鏡、防護衣等適當之防護具，未使勞工確實使用。	100,000	重新進行風險評估，修改作業規範，並對作業人員進行相關訓練和危害告知。
113/10/04	府勞檢字1130274146號	勞基法第32條第2項	延長工作時間超過法令規定	300,000	設置加班超時預警系統，提醒主管於工作安排時考量人員工作時數，避免超出法令規定。
113/10/04	府勞檢字11302741461號	勞基法第36條第1項	每7日中未有2日之休息作為例假及休息日	50,000	設置加班超時預警系統，提醒主管於工作安排時考量人員工作時數，避免超出法令規定。
113/07/17	勞局納字第11301825431號	勞工職業災害保險及保護法第17條	投保薪資金額以多報少或以少報多，或未於期限內通知月投保薪資之調整。	20,000	所有員工(含新進員工)每年2月底及8月底前進行全面的薪資檢視及級距調整作業。
113/02/20	府勞條字1130045192號	勞基法第32條第2項	延長工作時間超過法令規定	150,000	設置加班超時預警系統，提醒主管於工作安排時考量人員工作時數，避免超出法令規定。

六、資通安全管理：

(一)資訊安全風險管理架構

1、資訊安全管理系統架構

本公司資訊安全管理制度採用「Plan-Do-Check-Act (PDCA)」之循環運作模式，說明如下：

(1)規劃與建立(Plan)

依據本公司整體策略與目標，藉由成立資訊安全管理組織，控制潛在之威脅及漏洞，規劃風險評估與安全控管機制，以建立資訊安全管理制度。

(2)實施與運作(Do)

依據評估規劃之結果，建立或修正應有之資訊安全管控機制。

(3)監督與查核(Check)

監督資訊安全管理制度各項作業之落實執行，並查核其有效性，以確保資訊安全管理之落實。

(4)維護與改進(Act)

根據監督查核之結果與建議，執行矯正與預防措施，改善並執行應有之控管機制，以持續維護資訊安全管理制度之運作。

2、資訊安全目標

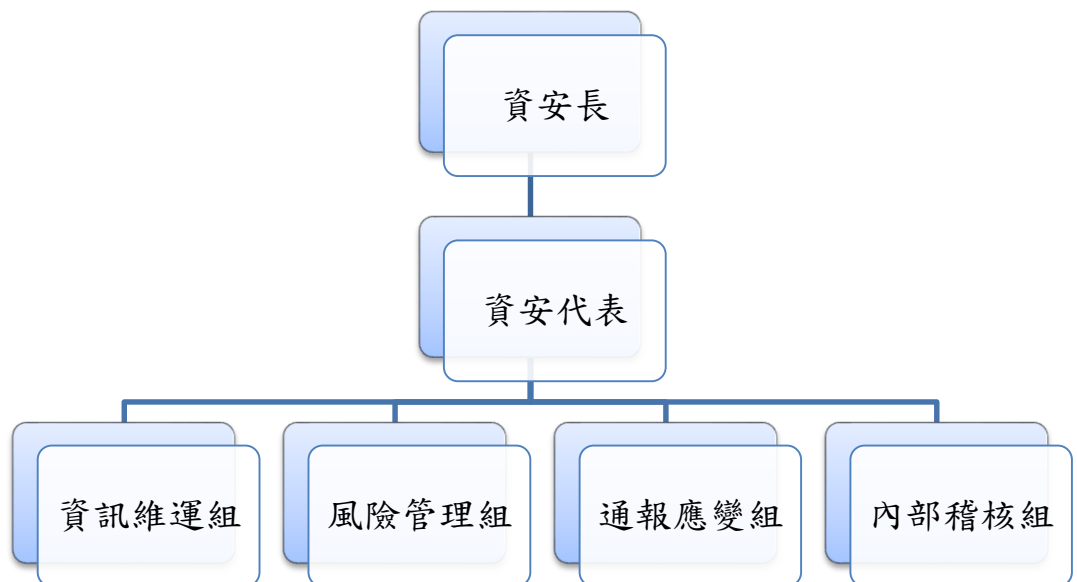
依據資訊安全政策，定義資訊安全管理系統目標，每年對各項目標進行統計簽報，以確認目標的達成情形，敘述如下：

- (1)確保公司及客戶資料的保護及保存，防止人為不當意圖或不法情形。
- (2)符合法令的要求、主管機關命令以及客戶契約或專業職責等要求。
- (3)確保提供資料之正確與完整性。
- (4)當資訊安全事件發生導致利害關係人權益受損時，進行適當地回應與處理。
- (5)確保提供服務的持續性與及時性。

3、風險管理

參考國際標準 ISO31000 與 ISO27005 方法，進行組織全景分析及重要資訊資產風險評估，以規劃風險應對計畫。透過「資安委員會」管理審查進行風險管理有效性的確認，檢視風險防護措施是否有效降低相關的風險，且達成預期的目標。

4、資訊安全委員會



(二)資訊安全政策

為確保資訊資料、系統、設備及網路通訊安全，有效降低因人為疏失、蓄意或天然災害等導致之資訊資產遭竊、不當使用、洩漏、竄改或毀損等風險，並建立資訊安全管理體系，特訂定本資訊安全政策。

- 1、確保所蒐集、處理與利用之所有資訊及資產的機密性、完整性、可用性及合法性。
- 2、核心業務之資訊化作業得以持續不間斷運作，維持資訊安全管理制度之有效性，提升對內、外之資訊服務品質。

(三)具體管理方案

網路安全	● 重要主機告警系統及異常行為即時趨勢分析(MDR、EDR) ● 強化網路防火牆與網路控管，防止電腦病毒跨廠線及跨廠區擴散 ● 佈署多因子認證，強化身份驗證提高資安強度 ● 每月威脅情資風險評估及每年資安曝險調查分析，持續強化攻擊面管理 ● 建置 SCM 供應商資料交換平台 ● 佈署零信任架構 VPN，強化 VPN 連線安全
裝置安全	● 依電腦類型建置端點防毒措施，強化惡意軟體行為偵測 ● 建置機台入廠掃毒機制，防止內含惡意軟體的機台進入公司 ● 落實存取權限最小化原則 ● 建置機台設備管理系統，可視機台軟硬體配置
應用程式安全	● 導入安全軟體開發(SSDLC)減少攻擊面程式安全漏洞 ● 每月定期弱掃及漏洞修補，每年委外進行滲透測試 ● 持續強化應用程式安全控管機制，並整合開發流程及平台
資料安全保護技術強化	● 實施營業秘密管理制度，落實營業秘密及機密資料保護 ● 文件分級及資料加密控管及有效追蹤 ● 完善郵件控制措施，包含外寄控管、稽核機制、備份、進階防禦等 ● 加強異地備援機制及汰換老舊設備 ● 建構安全實體機房環境-人臉辨識系統、CCTV、環控系統、防範入侵偵測系統 ● 建立組態資料，確保硬體、軟體、服務及網路於所要求安全設定下正常運行 ● 加強員工對郵件社交工程攻擊的警覺性，執行釣魚郵件防禦偵測
教育訓練與宣導	● 定期舉辦營業秘密暨資訊安全認知宣導相關課程，每年至少二小時以上課程。 ● 不定期寄發資安風險示警通知及資安宣導郵件 ● 強化內控制度，定期舉辦內稽教育訓練培養人才 ● 營運持續計畫逐年擴大演練，建立層級資安事件通報流程系統

(四)投入資訊安全管理之資源



(五)資安事件損失：無

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
買賣契約	崑山競名機械有限公司	114/6/21~117/12/31	一次銅脈衝自動電鍍線	無
買賣契約	東台精機股份有限公司	114/12/10~117/12/31	龍門式脈衝電鍍線	無
買賣契約	東台精機股份有限公司	114/5/26~117/12/31	五軸鑽孔機*21 台/ 六軸 CCD 鑽孔*6 台	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況比較分析

單位:新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度	114 年度	差異	
			金額	%
流動資產	31,474,058	56,337,465	24,863,407	79.00%
非流動資產	13,110,336	19,408,883	6,298,547	48.04%
資產總額	44,584,394	75,746,348	31,161,954	69.89%
流動負債	16,969,401	27,553,834	10,584,433	62.37%
非流動負債	6,302,788	14,711,355	8,408,567	133.41%
負債總額	23,272,189	42,265,189	18,993,000	81.61%
股 本	4,918,395	5,105,289	186,894	3.80%
資本公積	2,135,760	7,638,945	5,503,185	257.67%
保留盈餘	13,707,099	20,356,883	6,649,784	48.51%
其他權益項目	550,951	380,042	(170,909)	(31.02%)
股東權益總額	21,312,205	33,481,159	12,168,954	57.10%

增減變動分析說明：

1. 流動資產增加：主係 114 年度接單增加使相對應之應收帳款及存貨增加所致。
2. 非流動資產增加：主係泰國建廠增加之不動產、廠房及設備所致。
3. 流動負債增加：主係 114 年度存貨增加使應付帳款增加所致。
4. 非流動負債增加：主係 114 年度發行可轉換公司債所致。
5. 資本公積增加：主係 114 年度發行可轉換公司債所致。
6. 保留盈餘增加：主係 114 年度獲利所致。
7. 其他權益項目增加：主係國外營運機構財務報表換算差額所致。

二、財務績效之檢討分析與風險事項

(一) 財務績效之檢討

單位:新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度	114 年度	差異	
			金額	%
營業收入淨額	38,951,890	60,003,758	21,051,868	54.05%
營業成本	27,555,961	40,320,985	12,765,024	46.32%
營業毛利	11,395,929	19,682,773	8,286,844	72.72%
營業費用	3,315,375	5,653,226	2,337,851	70.52%
其他收益及費損	(13,511)	13,691	27,202	(201.33%)

項 目 \ 年 度	113 年度	114 年度	差異	
			金額	%
營業淨利	8,067,043	14,043,238	5,976,195	74.08%
營業外收入及支出	423,359	130,097	(293,262)	(69.27%)
繼續營業部門稅前淨利	8,490,402	14,173,335	5,682,933	66.93%
繼續營業單位本年度淨利	5,615,607	9,606,531	3,990,924	71.07%
其他綜合損益	568,794	(176,619)	(745,413)	(131.05%)
本期綜合損益總額	6,184,401	9,429,912	3,245,511	52.48%
增減變動分析說明：				
1. 營業收入、營業成本及毛利增加：主係 114 年度接單增加所致。				
2. 營業費用增加：主係 114 年度接單增加營運費用也相對增加所致。				
3. 其他收益及費損減少：主係其他收益減少所致。				
4. 營業外收入及支出減少：主係兌換利益減少所致。				
5. 繼續營業單位本年度淨利與綜合損益總額增加：主係本期營收增加所致。				
6. 其他綜合損益增加：主係國外營運機構財務報表換算之兌換及確定福利計畫之再衡量數之差額所致。				

(二)營業毛利變動分析：

本年度為 32.8%，去年度為 29.26%，變動比率 12.12%，變動未達 20%。

(三)預期銷售數量(合併)

年 度	單 位	114 年度	115 年度
銷 售 數 量	SQFT	18,293,839	19,000,000

三、現金流量分析

(一)最近二年度流動性分析(合併)

項 目 \ 年 度	113 年 12 月 31	114 年 12 月 31	增 (減) 比例 變動%
現金流量比率	33.15%	8.20%	(75%)
淨現金流量允當比率	100.08%	64.28%	(36%)
現金再投資比率	8.82%	(1.02%)	(112%)
增減比例變動分析說明：			
1. 現金流量比率減少：主係流動負債增加所致。			
2. 淨現金流量允當比率減少：主係本期資本支出及股利大幅增加所致。			
3. 現金再投資比率減少：主係營業活動淨現金流量低於股利所致。			

(二) 未來一年現金流動性分析(合併)

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額	預計全年來 自營業活動 淨現金流量	預計全年現 金流出量	預計現金剩 餘(不足) 數額 + -	預計現金不足額 之補救措施	
				投資計畫	融資計畫
18,114,483	5,155,846	13,923,962	14,299,126		4,952,759

上列資料係未經會計師核閱之財務預算。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

單位：新台幣仟元

計劃 項目	實際或預期之 資金來源	實際或預期完工日期 (截至民國 114 年)	所需資金 總額	實際資金運用情形	
				113 年度	114 年度
生產 設備	自有資金、 銀行貸款	已完工	5,155,187	5,155,187	
生產 設備	自有資金、 銀行貸款	已完工	6,797,557		6,797,557

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一) 最近年度轉投資政策

本公司轉投資政策主要係擴充產能及考量公司長期發展，並不從事其他行業之投資；長期投資策略著重於提升本業核心競爭力、強化技術能力及滿足客戶整體服務為主要政策。

(二) 最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因

單位：新台幣仟元

轉投資項目	最近年度 投資收益	說明
金相投資	(1,505)	投資公司，主係認列投資損失所致。
Goldex Holding Limited	4,323,056	認列轉投資公司投資損益，主要係大陸三廠皆獲利。
Gold Circuit Electronics (Thailand) Co., Ltd.	(234,127)	子公司，主要係建廠中尚未接單生產所致。

(三) 未來一年投資計畫

本公司未來一年投資計畫將持續投資泰國子公司，以因應客戶訂單之需求。

六、風險管理應分析評估事項

(一)最近年度利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損失之影響及未來因應措施。

本公司之營運活動主要風險為外幣匯率變動風險以及利率變動風險。

匯率風險

本公司從事外幣計價之銷貨與進貨交易，因而使本公司產生匯率變動暴險。本公司之銷售額中約有 99.17%非以功能性貨幣計價，而成本金額中約有 10.49%非以功能性貨幣計價。本公司匯率暴險之管理係於政策許可之範圍內，利用遠期外匯合約管理風險。

本公司於資產負債表日非功能性貨幣計價之貨幣性資產與貨幣性負債帳面金額以及具匯率風險暴險之衍生工具帳面金額。

利率風險

因本公司同時以固定及浮動利率借入資金，因而產生利率暴險。本公司藉由維持一適當之固定及浮動利率組合來管理利率風險。

營運相關信用風險

本公司流通在外之應收帳款主要來自於全球之客戶群，且大部分應收帳款並未提供擔保品或信用保證。雖然本公司訂有相關程序監督管理並降低應收帳款之信用風險，但無法保證該程序可以完全避免信用風險所造成之損失。在經濟狀況惡化情況下，此類信用風險將會增加。截至 114 年及 113 年 12 月 31 日止，前十大客戶之應收帳款餘額占本公司應收帳款餘額之百分比分別為 85%及 80%，其餘應收帳款之信用風險集中度相對不重大。

(二)最近年度從事高風險、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、獲利或虧損主要原因及未來因應措施。

本公司114年度無從事高風險，高槓桿投資，對外資金貸與金額共計台幣0元，融資性背書保證係本公司為持股100.0%之子公司—金像電子國際有限公司、Goldex Holding Limited、Gold Circuit Enterprise、蘇州金像電子、常熟金像電子、常熟金像科技，背書保證金額共計台幣11,073,927仟元。爰依本公司訂定之資金貸與及背書保證作業程序辦理。此外，本公司所從事的衍生性金融商品交易均是以規避因匯率變動所產生之風險為目的，而不是交易或投機性之操作。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

	項 目	金 額
1	多迴路孔(Multiple Net Via)技術開發	45,000
2	金屬導電膏異質結合熱壓結技術開發	55,000
3	局部電鍍及細線路(VIPPO 設計)技術開發	45,000
4	1.6T 網通板技術開發及電性研究	100,000
5	高階 AI 伺服器 HDI 板開發	100,000
6	厚板(300mil)高縱橫比網通板技術開發	55,000
7	無殘銅槽孔導通技術開發	45,000
8	連接器 PRESS-FIT 孔埋入階梯板技術開發	45,000
9	高頻高速 67GHz 量測技術開發	45,000
10	背鑽殘銅控制能力提升技術開發	45,000
	總金額	580,000

(四) 最近年度國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：無。

(五) 最近年度科技改變(包括資通安全風險及產業變化)對公司財務業務之影響及因應措施：本公司為因應科技改變及產業變化，隨時掌握其市場變化，本公司透過參展、網路、產業、貿易及工會所舉辦的相關會議等方式獲取產業資訊訊息，並配合研發技術提昇及優異競爭優勢，擴展業務並精準掌握產業資訊之脈動，為未來創造更佳之業績。公司各項資訊安全管理規定必須遵守政府相關法規(如：刑法、專利法、商標法、著作權法、個人資料保護法、營業秘密法等)之規定。由「資訊安全推動組織」負責資訊安全制度之建立及推動事宜。定期實施資訊安全教育訓練，宣導資訊安全政策及相關實施規定。

(六) 最近年度企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：本公司擁有良好企業形象及並持續積極拓展業務，並無任何不良企業形象之相關報導。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：自民國 114 年初至年報刊印日為止，本公司無進行併購之事宜。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：民國 114 年初至年報刊印日為止，本公司擴充廠房及增購機器設備增進產能，效益尚符合預期。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：本公司盡可能向不同供應商採購原物料，以確保原物料供應量產無虞及降低集中採購風險。且仍持續找尋其他購買方式以降低採購集中的風險。

(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：本公司董監事持股穩定集中，87 年上市至今持股未曾有大變動及質押，公司經營單純，務實本業，未曾有股權大量移轉之情形。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：本公司董監事持股穩定集中，大股東間合作愉快，無經營權改變風險。

(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：自民國 114 年初至年報刊印日為止，本公司無重大訴訟或非訟事件事項。

(十三)資訊安全風險可能風險及因應措施：

在公司內部及集團資訊安全風險除外部網路攻擊外，內部資訊安全意識及認知不足、惡意軟體、病毒、間諜軟體等各種資訊威脅導致資訊核心系統運作異常或中斷、資料遭竊取及惡意毀損，均為影響公司正常營運的風險因子。故針對資安作為，本公司資訊安全管理系統採 PDCA 之循環運作模式，除明定資訊安全政策作為最高指導外，成立資訊安全管理組織每年至少一次內部稽核及一次外部稽核(第三方驗證單位)，並由資安代表每月召開資安會議檢討公司現有資安作為及擬定改進方案。以下謹就針對公司營運所可能遭遇風險，提出說明及因應作為。

一、員工資安意識強化

由於內部員工所處理的資料、資訊及系統，與公司營運有直接的關係，因此稍一不慎即可能因下載或感染到惡意程式，而影響到公司內部資訊安全。因此公司除加強各項主機與防護外，並且不定期針對目前較高風險的資安攻擊手法及安全防護，不定期發佈內部資安公告與資安之各項演練，加強員工資安意識。

二、病毒及惡意軟體威脅

電腦病毒來源可能是所瀏覽的網站、含惡意程式的 e-mail 或、移動式儲存媒體、惡意程式下載...等，因此公司建立多層次的防禦及檢測，內部電腦均安裝防毒系統，與移動儲存裝置的管控，並有中控方式進行監控及防護，以降低遭惡意程式感染及攻擊的風險。

三、網路攻擊

Internet 駭客攻擊將對企業營運是最直接的影響，因此除建置必要防護措施包括重要網段切割與存取授權管制、防火牆、入侵偵測等機制，亦會針對重要主機定期/不定期進行弱點檢測與滲透測試、並定期檢視資安弱點通報與修補工作，務期將漏洞與被攻擊機率降至最低。

四、營運中斷

公司針對重要營運服務及資料，均有異地機房放置重要主機並每日的同地/異地備份及定期還原演練，如遇重大營運系統或資料庫毀損或運行中斷時，可於不同服務所律定時效內恢復營運。

自民國 114 年初至年報刊印日為止，本公司除發現持續有惡意郵件攻擊外，均及時完成適當因應措施與處置(例：惡意郵件來源分析、防火牆攔阻，病毒檢測、掃毒及系統重灌等作為)，年度內並無影響公司營運重大資安事件。

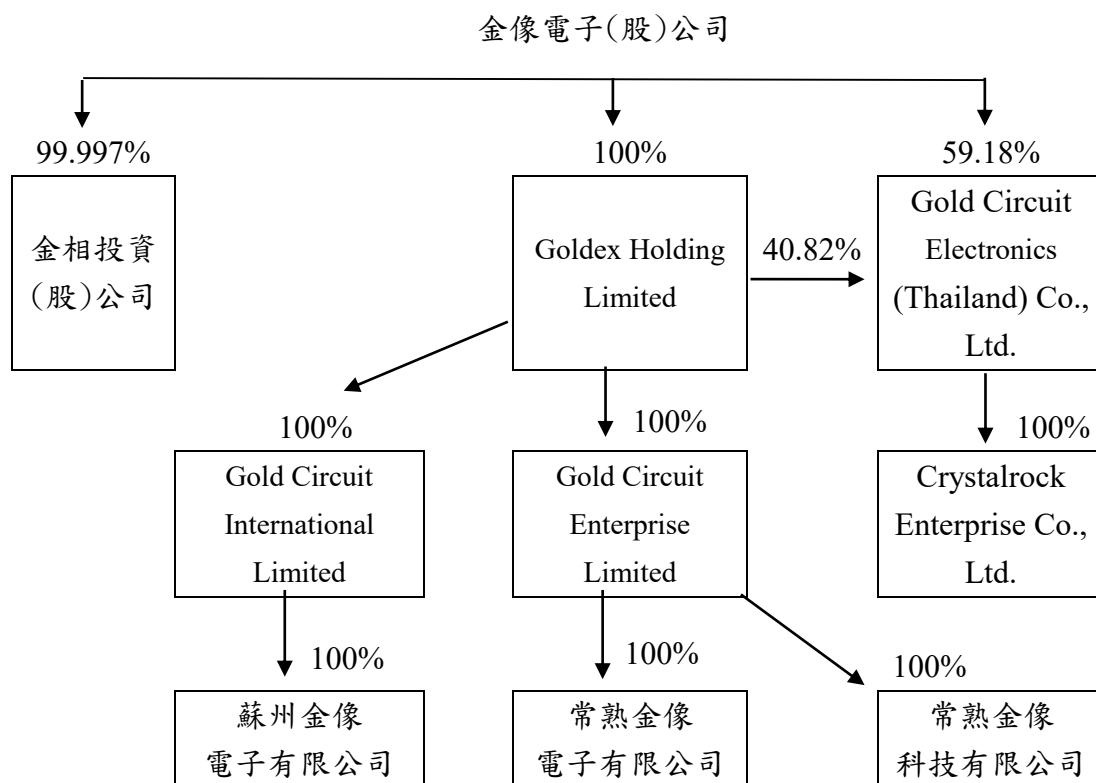
(十四)其他重要風險及因應措施：自民國 114 年初至年報刊印日為止，本公司尚無其他重要風險事項。

七、其他重要事項：無

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

(一) 關係企業組織圖(編製基準日114/12/31)



(二) 各關係企業基本資料(編製基準日114/12/31)

	企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額	主要營業或生產項目
控制公司	金像電子(股)公司	70.9.05	中壢市西園路 113 號	5,051,300 仟元	印刷電路板之製造、加工及買賣業務
從屬公司	金相投資(股)公司	87.7.24	新北市淡水區中正路 149-1 號	200,000 仟元	一般投資業務
	Gold Circuit International Limited	88.12.8	3 rd Floor, J&C Building W PO Box 362, Road Town, Tortola, British Virgin Islands VG1110	美金 98,000 仟元	一般投資業務
	Goldex Holding Limited	94.6.10	Portcullis Chambers , P.O.Box 1225, Apia, Samoa	美金 161,910 仟元	一般投資業務
	Gold Circuit Enterprise Limited	95.12.31	Portcullis Chambers , P.O.Box 1225, Apia, Samoa	美金 63,010 仟元	一般投資業務
	蘇州金像電子有限公司	89.8.08	蘇州新區金楓路 238 號	美金 98,000 仟元	印刷電路板之製造、加工及買賣業務

	企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額	主要營業或生產項目
	常熟金像電子有限公司	95.3.15	江蘇省常熟東南經濟開發區久隆路9號	美金 30,010 仟元	印刷電路板之製造、加工及買賣業務
	常熟金像科技有限公司	99.5.15	江蘇省常熟市高新技術產業開發區東南大道816號	美金 33,000 仟元	印刷電路板之製造、加工及買賣業務
	Gold Circuit Electronics (Thailand) Co., Ltd.	112.5.25	613 Moo. 5, Nong Phrong Subdistrict, Sri Maha Phot District, Prachin Buri Province 25140	美金 101,000 仟元	印刷電路板之製造、加工及買賣業務
	Crystalrock Enterprise Co., Ltd.	113.11.12	No.238/7, 6th Floor, Ratchadaphisek Road, Huai Khwang Subdistrict, Huai Khwang District, Bangkok 10310, Thailand	泰銖 87,500 仟元	一般投資業務

(三) 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

(四) 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：為製造業、轉投資事業及買賣。

(五) 各關係企業董事、監察人及總經理資料：

單位：股;% 114年12月31日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	股數	持股比例
金相投資(股)公司	董事長	楊承澤	100	0.0005%
	董事	楊長基	100	0.0005%
	董事	楊承蓉	100	0.0005%
	監察人	李瑞清	100	0.0005%
Gold Circuit International Limited	董事長	楊承澤	—	—
Goldex Holding Limited	董事長	楊承澤	—	—
Gold Circuit Enterprise Limited	董事長	楊承澤	—	—
蘇州金像電子有限公司	董事長	楊承澤	註	—
	董事	楊長基		
	董事	楊承蓉		
常熟金像電子有限公司	董事長	楊承澤	註	—
	董事	楊長基		
	董事	楊承蓉		

企業名稱	職稱	姓名或代表人	股數	持股比例
常熟金像科技有限公司	董事長	楊承澤	註	—
	董事	楊長基		
	董事	楊承蓉		
Gold Circuit Electronics (Thailand) Co., Ltd.	執行董事	楊承澤	—	—
	執行董事	楊長津	—	—
Crystalrock Enterprise Co., Ltd.	執行董事	楊長津	—	—

註：為有限公司，無股數。

(六) 各關係企業營運概況：(編製基準日114/12/31)

單位：新臺幣仟元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益 (損失)	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (稅後)
金像電子(股)公司	5,051,300	70,973,082	37,491,923	33,481,159	59,144,461	8,512,563	9,606,531	19.47
金相投資(股)公司	200,000	3,545,572	1,397	3,544,175	0	(182)	2,324,342	116.22
Gold Circuit International Limited	3,239,310	10,244,422	188,863	10,055,559	0	3,273,681	3,273,681	33.56
Goldex Holding Limited	5,191,133	15,537,068	0	15,537,068	0	4,348,935	4,348,935	26.99
Gold Circuit Enterprise Limited	1,751,829	3,416,492	0	3,416,492	0	1,262,212	1,262,212	20.05
蘇州金像電子有限公司	3,239,310	22,161,721	11,926,056	10,235,665	26,258,102	4,449,006	3,282,004	註
常熟金像電子有限公司	959,724	6,505,316	3,406,986	3,098,330	8,023,488	994,199	787,823	註
常熟金像科技有限公司	980,105	2,731,071	2,553,875	177,196	3,180,824	661,831	468,529	註
Gold Circuit Electronics (Thailand) Co., Ltd.	3,249,490	9,923,587	6,999,263	2,924,324	1,691,229	(491,329)	(432,992)	—
Crystalrock Enterprise Co., Ltd.	84,201	87,276	6	87,270	0	(548)	(401)	—

註：為有限公司，無股數。

(一)關係企業合併營業報告暨關係企業合併財務報表：

本公司 114 年度(自 114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財

務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

(二)關係報告書：不適用

二、最近年度及截至年報刊印止，私募有價證券辦理情形：不適用

三、其他必要補充說明事項：無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

金像電子股份有限公司



董事長

楊承澤



