

證券代號：6285



一一四年度年報

啓碁科技股份有限公司

本年報查詢網址：

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

<http://www.wnc.com.tw>

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

姓名：宋芬瓊

職稱：財務長

電子郵件信箱：spokesman@wnc.com.tw

聯絡電話：(03)666-7799

姓名：林夢如

職稱：永續長

電子郵件信箱：spokesman@wnc.com.tw

聯絡電話：(03)666-7799

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總部地址：新竹科學園區園區二路 20 號

力行廠地址：新竹科學園區力行六路 5 號

南科廠地址：台南科學園區北園三路 8 號

電話：(03)666-7799

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：啓基科技股份有限公司股務室

地址：台北市內湖區行善路 158 號

網址：www.wnc.com.tw

電話：(02)6600-7998

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：吳俊源、呂倩慧

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地址：台北市信義路五段 7 號 68 樓(台北 101 大樓)

網址：www.kpmg.com.tw

電話：(02)8101-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

六、公司網址：www.wnc.com.tw

啓碁科技股份有限公司

年報目錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	3
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.....	3
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	12
三、公司治理運作情形.....	18
四、會計師公費資訊.....	69
五、更換會計師資訊.....	69
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於 簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會 計師所屬事務所或其關係企業之期間.....	69
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之 十以上之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	69
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關 係之資訊.....	71
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投 資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	72
參、募資情形.....	73
一、資本及股份.....	73
二、公司債辦理情形.....	76
三、特別股辦理情形.....	76
四、海外存託憑證辦理情形.....	76
五、員工認股權憑證辦理情形.....	76
六、限制員工權利新股辦理情形.....	77
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	80
八、資金運用計劃執行情形.....	81

肆、營運概況	82
一、業務內容.....	82
二、市場及產銷概況.....	92
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料.....	99
四、環保支出資訊.....	99
五、勞資關係.....	101
六、資通安全管理.....	110
七、重要契約.....	115
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	116
一、財務狀況(合併財務報告).....	116
二、財務績效(合併財務報告).....	117
三、現金流量.....	118
四、重大資本支出對財務業務之影響.....	118
五、轉投資政策.....	118
六、風險事項.....	119
七、其他重要事項.....	123
陸、特別記載事項	124
一、關係企業相關資料.....	124
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	124
三、其他必要補充說明事項.....	124
柒、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	124

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生們：

啓碁長期深耕網路與通訊領域，提供涵蓋無線通訊、寬頻網路、低軌道衛星寬頻、車聯網、物聯網、邊緣端基礎設施及高速交換器等全方位通訊解決方案。面對全球經濟放緩、地緣政治風險升溫、美國關稅政策、匯率波動、記憶體供應緊張與漲價、供應鏈重組及產業競爭加劇等挑戰，啓碁憑藉企業韌性與敏捷的策略調整能力，掌握市場需求脈動，堅持技術創新，維持穩健的經營體質，營收表現連三年突破新台幣千億規模。展望未來，啓碁將拓展全球營運規模，深化 AI 加值應用與智慧解決方案，鞏固技術優勢與成本競爭力，持續追求卓越營運、永續經營。

財務及營運成果

2025（民 114）年啓碁合併營業收入為新台幣 1102 億 5 仟 1 佰萬元。營業毛利為新台幣 137 億 6 仟 2 佰萬元，稅前淨利為新台幣 38 億 5 仟 4 佰萬元，稅後淨利為新台幣 30 億 6 仟 3 佰萬元，每股稅後盈餘為新台幣 6.41 元。

研究發展

啓碁具備深厚的技術基礎與軟硬體整合能力，長期為全球合作夥伴提供完整且多元的產品、服務。產品策略從通訊擴展至運算，並逐步發展從終端至局端的高潛力應用。於通訊專業，企業級 Wi-Fi 6、7 AP 穩定供貨，低軌衛星相關產品維持強勁成長動能。有線通訊產品如 xPON、高速乙太網路交換機亦取得實質進展，並在產品組合中加入光收發器，低功耗、低延遲的光交換器（OCS）進軍資料中心市場，以因應 AI 時代對高速傳輸與雲端應用的需求。在局端方面，啓碁長期耕耘 O-RAN 技術，推進 AI-RAN 與 5G-Advanced、6G 關鍵技術研發。在運算領域，量子破密威脅近在咫尺，啓碁攜手策略夥伴推動後量子加密（PQC）模組，建立差異化的技術優勢。紮根甚深的車用領域以車用中央處理器為核心，推出全新車用模組，推動車用市場之直營佈局，增加營收貢獻。結合最新超寬頻通訊技術和車用運算晶片的「超寬頻車隊管理數位鑰匙」一站式解決方案，獲頒新竹科學園區優良廠商創新產品獎，充分展現啓碁於網路通訊與智慧應用領域累積的研發能量。

經營管理

有鑑於客戶產品組合調整與供應鏈移轉，啓碁建構具韌性且能快速回應市場變化的營運體系，擴大越南廠、墨西哥廠的生產規模，確保全球產品品質與交期穩定、風險可控。為強化跨部門協作、整合研發資源，啓碁將網通與家用事業群整併，以發揮客戶服務製造和供應鏈管理的綜效；成立策略技術暨合作辦公室，規劃公司中長期技術與產品藍圖、開發高價值策略夥伴，優化營收結構與資源配置效率。在數位轉型與平台管理的支持下，提升跨部門的溝通與決策效率，導入端到端的成本管理機制，進行產品自開發、設計到量產後的成本優化，穩固長期成本優勢。啓碁將永續視為提升競爭力的關鍵槓桿，積極帶領供應鏈夥伴推升氣候治理成效，正式將永續供應商大會移師越南舉行，傳達啓碁的永續經營策略與要求，使全球夥伴關係更為緊密，與所有利害關係人共榮共好。

永續發展

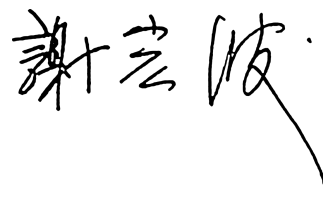
啓基將永續發展全面融入企業營運。全範疇的減碳目標正式通過 SBTi 審核；氣候變遷、水安全與供應鏈議合問卷均獲 CDP 給予 A 級領導等級肯定；南科廠、竹科廠皆獲全球最具指標性驗證系統 UL2799 廢棄物零填埋最高級別白金級認證，對於減廢不遺餘力。啓基進一步獲得國內外永續獎項，除蟬聯國際永續評比機構 S&P Global 2025 永續年鑑 Top 1% 最高榮譽，更被評為產業最佳進步者；二度受《TIME》表揚為全球最佳永續成長企業、金融時報評為亞太氣候領袖，並成為台灣唯一榮獲 SEAL 企業永續獎「環境倡議獎」的網通企業；在《FinanceAsia》2025 年「亞洲最佳企業」評選中，獲得最佳投資人關係、最佳 ESG 承諾兩項金獎。此外，亦囊括 TCSA 台灣百大永續典範企業獎與永續報告白金級、天下永續公民獎、商業周刊碳競爭力百強等，環境領導力居國際領先地位，具備面對氣候風險與永續轉型之實力。

營運展望

2026 年，全球經濟進入結構轉換期，啓基將以敏捷組織與創新技術應用為核心驅動力，秉持團隊合作、以客為尊的經營精神，創造價值、擴展全球營運規模，並提升產能彈性與跨區協同能力，為長期成長奠基。隨著 AI 資料中心與低軌衛星市場開展，及 Wi-Fi 7/8、5G 與後量子加密技術在智慧家庭、企業網路與工業物聯網等應用場域普及，啓基積極投入前瞻技術研發，打造次世代 AI 網路基礎建設，拓展高成長性與高附加價值之產品組合，驅動多元且具競爭力的成長引擎。同時，強化永續治理與綠色產品設計，以國際規範為圭臬，落實資訊透明揭露與風險管理，攜手供應鏈夥伴建構更具韌性的永續生態系，在快速變動的全球環境中，持續為公司、客戶和股東創造最大的利益與價值。

敬祝 身體健康，平安喜樂。

董事長



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) 董事資料

截至 115 年 3 月 30 日止/持有股份單位：股；%

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡 (歲)	選任 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		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其它公司之職務(註 1)
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率		
董事長 暨 策略長	中 華 民 國	謝宏波	男 71~80	112.06.07	3 年	90.09.14	6,177,371	1.48	7,569,735	1.57	864,268	0.18	大同工學院電機系學士 宏基電腦(股)公司 可攜式電腦事業處總經理、資深副總經理	啓基科技(股)公司董事長暨策略長 緯創資通(股)公司法人董事代表人 瑞鼎科技(股)公司獨立董事 育基數位科技(股)公司董事
董事、 總經理 暨 執行長	中 華 民 國	高健榮	男 61~70	112.06.07	3 年	94.10.14	2,364,184	0.57	3,674,899	0.76	672,238	0.14	PhD of Electrical Engineering and Postdoctoral researcher at the ElectroScience Laboratory of the Ohio State University 啓基科技(股)公司營運長、Satcom 事業處 副總經理、Satcom 產品中心協理、天線研 發總經理 怡安科技(股)公司高級工程師	啓基科技(股)公司董事、總經理暨執行長 台灣嘉碩科技(股)公司法人董事代表人 GT Booster Corp. 董事
	中 華 民 國	緯創資通 (股)公司	不 適 用	112.06.07		89.04.18	89,674,679	21.48	96,089,042	19.87		不 適 用		
董事	中 華 民 國	代表人： 林福謙	男 71~80	112.06.07	3 年	89.04.18	207,582	0.05	222,430	0.05	175,315	0.04	逢甲大學會計系學士 宏基電腦(股)公司財務長	緯創資通(股)公司幕僚長 緯創科技服務(股)公司董事 緯創軟體(股)公司董事 全景軟體(股)公司董事長 鼎創有限公司董事長 理本投資管理(股)公司董事長 緯成資產管理(股)公司董事長 緯創生技投資控股(股)公司董事 緯創醫學科技(股)公司董事 緯創數智投資控股(股)公司董事 馬雅資訊(股)公司董事 宗盈國際科技(股)公司董事 沛爾生技醫藥(股)公司董事 智元創業投資(股)公司董事 緯創綠能投資(股)公司董事 育基數位科技(股)公司監察人 WiseCap (Hong Kong) Limited 董事長 B-Temia Asia Pte. Ltd. 董事 Hartec Asia Pte. Ltd. 董事 Hukui Biotechnology Corporation 董事

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡 (歲)	選任 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		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其它公司之職務(註1)
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率		
	中華民國	緯創資通(股)公司	不適用	112.06.07		89.04.18	89,674,679	21.48	96,089,042	19.87	不適用	不適用	緯創資通(股)公司前瞻技術中心總經理 緯創生技投資控股(股)公司董事長 緯創醫學科技(股)公司董事長 智帆風能(股)公司董事長 重慶緯創醫療科技有限公司董事長 鼎創有限公司董事 理本投資有限公司董事 馬雅資訊(股)公司董事 福寶科技(股)公司董事 安盟生技(股)公司董事 緯創綠能控(股)公司董事 動析智能科技(股)公司董事 Tube Inc. 董事 B-Temia Asia Pte. Ltd. 董事 Apollo Medical Optics Inc. 董事 Free Bionics, Inc. 董事 B-Temia Inc. 董事 Wistron Medical Technology Malaysia Sdn. Bhd. 董事	
董事	中華民國	代表人： 黃俊東	男 61-70	112.06.07	3年	106.12.20	699	0	748	0	0	0	交通大學電子研究所碩士 宏碁電腦(股)公司副總經理 新眾電腦(股)公司處長	
董事	中華民國	彭錦彬	男 71-80	112.06.07	3年	94.06.23	149,007	0.04	129,665 (註2)	0.03	0	0	政治大學企管研究所碩士 宏碁(股)公司資深副總經理 暨財務長	
獨立董事	中華民國	俞若奚	女 61-70	112.06.07	3年	112.06.07	0	0	0	0	0	0	臺灣大學商學系學士 台灣大哥大(股)公司執行副總暨 財務長 環宇投資顧問有限公司香港區董事長 環宇投資(股)公司代理總經理 港商里昂證券(股)公司台北分公司 總經理 花旗證券(股)公司台北分公司總經理 中信證券(股)公司國際部 / 研究部 / 國際承銷部執行副總經理	

職稱	國籍或 或 註冊地	姓名	性別 年齡 (歲)	選任 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		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其它公司之職務(註1)
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率		
獨立董事	中 華 民 國	賴泰岳	男 71~80	112.06.07	3年	109.06.19	80,214	0.02	85,951	0.02	0	0	政治大學企業家班 交通大學電子工程系學士 宏碁電腦(股)公司國際營運總部總經理、 中國地區總經理	無
獨立董事	中 華 民 國	辛幸娟	女 61~70	112.06.07	3年	106.06.16	0	0	0	0	0	0	美國北伊利諾州立大學會計碩士 臺大法學系法學士 勤業會計師事務所會計師 辛幸娟會計師事務所會計師	楊祺瑛會計師事務所顧問
獨立董事	中 華 民 國	趙書華	女 61~70	112.06.07	3年	112.06.07	0	0	0	0	0	0	交通大學計算機工程學系學士 宏碁電腦(股)公司外銷經理	創為精密材料(股)公司董事長 鹽光(股)公司董事長 瑞材(股)公司董事長 華誠國際發展(股)公司董事長 唐威科技(股)公司董事 廣經緯應用科技有限公司董事長 AMTOUGH USA, INC. 董事長

附註：

董事利用他人名義持有本公司股份：無

董事有配偶或二親等內之親屬擔任本公司之主管或董事：無

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時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊：本公司無此情事。

註1：董事兼任本公司關係企業職務情形請至公開資訊觀測站(網址:https://mops.twsc.com.tw)，單一公司處點選「電子文件下載/關係企業三書表專區」查詢。

註2：不含保留運用決定權信託股數 120,000 股。

1. 法人股東之主要股東

115年3月31日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例(%)
緯創資通股份有限公司	元大台灣高股息基金專戶	3.87
	新制勞工退休基金	2.88
	台新國際商業銀行股份有限公司受託保管國泰台灣高股息傘型證券投資信託基金之台灣ESG永續高股息ETF證券投資信託基金專戶	2.33
	中國信託商業銀行受託保管元大寶來台灣卓越 50 證券投資信託基金專戶	1.84
	台北富邦商業銀行受託緯創資通信託財產專戶	1.62
	林憲銘	1.42
	台北富邦商業銀行受託保管緯創資通(股)公司員工有表決權，有股利分配權之限制型股票信託專戶	1.13
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	1.13
	大通託管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	1.11
啓基科技股份有限公司	0.91	

2. 法人股東之主要股東為法人者其主要股東

115年3月30日

法人名稱	法人之主要股東	持股比例(%)
啓基科技股份有限公司	緯創資通股份有限公司	19.87
	寶來台灣高股息基金專戶	4.85
	新制勞工退休基金	2.36
	華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息 ETF 證券投資信託基金專戶	2.19
	渣打國際商業銀行營業部受託保管范艾克 UCITS 指數股票型基金有限公司－范艾克太空創新者 UCITS 指數股票型基金投資專戶	1.69
	謝宏波	1.57
	中華郵政股份有限公司	1.41
	廷發投資有限公司	1.33
	王永順	1.33
	均發有限公司	1.27

董事專業資格及獨立董事獨立性情形

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
謝宏波		<p>畢業於大同工學院電機系，歷任宏碁電腦可攜式電腦事業處總經理及資深副總經理、本公司總經理、執行長等高階管理職務。目前除擔任本公司董事長暨策略長外，亦在相關電子科技產業公司擔任董事或獨立董事職務，累積逾 40 年的經營管理與決策領導之專業能力與實務經驗，並熟知產業相關人脈。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事。</p>	不適用	1
緯創資通(股)公司代表人：林福謙		<p>畢業於逢甲大學會計系，曾任職宏碁電腦財務長、緯創資通總財務長等職務。目前擔任緯創資通之幕僚長及公司治理主管，擁有豐富的財務分析與公司治理能力與實務經驗，並熟知產業相關人脈。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事。</p>	不適用	0
緯創資通(股)公司代表人：黃俊東		<p>擁有交通大學電子研究所碩士學位，曾服務於新眾電腦、宏碁電腦、揚智科技，現任緯創資通技術長職務。專精電腦產品研發及設計，擁有多項世界專利，具備數十年科技產業研發設計與管理之實務經驗。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事。</p>	不適用	0
高健榮		<p>擁有美國俄亥俄州立大學電機電力研究所博士學位。曾擔任美國俄亥俄州立大學電子科學實驗室博士後研究員，並歷任本公司研發主管、產品中心協理、SatCom 事業處副總經理、營運長等管理職務。目前為本公司總經理暨執行長。累積逾 25 年產業科技與營運管理之經驗與專業。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事。</p>	不適用	0
彭錦彬		<p>取得政治大學企管研究所碩士學位，曾任宏碁電腦資深副總經理暨財務長。目前除擔任本公司董事外，亦於其他電子科技公司擔任董事或獨立董事。熟稔商業法律、公司治理、財務會計、商務投資及產業科技等領域之分析及管理能力。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事。</p>	不適用	1

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
俞若奚		畢業於台灣大學商學系，曾任職台灣大哥大(股)公司執行副總暨財務長與國內外知名證券投資公司之高階經理人，目前擔任台灣大哥大(股)公司顧問。熟悉產業發展與證券市場運作，並具備豐富之證券投資、財務管理、風險管理與投資人關係管理等實務經驗與專業能力。 未有公司法第 30 條各款情事。	1. 獨立董事於提名與遴選時已出具獨立性聲明書。 2. 選任前二年及任職期間，皆符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 3 條規定之資格條件。 3. 連續擔任本公司獨立董事任期未逾 3 屆。	2
賴泰岳		畢業於交通大學電子工程系及政治大學企業家班，歷任宏碁電腦國際營運總部總經理及中國地區總經理等職務，具備豐富之業務開發、市場行銷等管理能力與實務經驗。 未有公司法第 30 條各款情事。	1. 獨立董事於提名與遴選時已出具獨立性聲明書。 2. 選任前二年及任職期間，皆符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 3 條規定之資格條件。 3. 連續擔任本公司獨立董事任期未逾 3 屆。	0
辛幸娟		畢業於台大法律系並取得美國北伊利諾州立大學會計碩士學位，擁有會計師執業證書。曾任勤業會計師事務所執業會計師，目前擔任楊祺瑛會計師事務所顧問。專長於法律、財務會計及稅務風險管理能力及實務經驗。 未有公司法第 30 條各款情事。	1. 獨立董事於提名與遴選時已出具獨立性聲明書。 2. 選任前二年及任職期間，皆符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 3 條規定之資格條件。 3. 連續擔任本公司獨立董事任期未逾 3 屆。	0
趙書華		畢業於交通大學計算機工程學系，曾任職於宏碁電腦(股)公司外銷經理，現任為創為精密材料(股)公司之董事長。 擁有多年電子工業產品之產業市場評估、行銷規劃及產品經營之實務經驗，並具備風險管理、經營決策及領導能力。 未有公司法第 30 條各款情事。	1. 獨立董事於提名與遴選時已出具獨立性聲明書。 2. 選任前二年及任職期間，皆符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 3 條規定之資格條件。 3. 連續擔任本公司獨立董事任期未逾 3 屆。	0

董事會多元化及獨立性：

1. 董事會多元化：

為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司於「公司治理實務守則」第20條訂定董事會成員組成應就本身運作、營運型態及發展需求擬訂適當之多元化方針，評估基本條件與價值(如性別、年齡等)、專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等面向，提名與遴選適合董事。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力包括營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力、決策能力。

本公司現任董事會9位董事成員之專業背景涵蓋商務、技術、財務、會計、法律及行銷等領域，且具備公司所需之產業知識、營運判斷能力、國際市場觀念、領導決策等能力，可自不同角度及面向給予專業意見，提升公司管理績效與治理品質。此外，現任董事會成員中包含3席女性獨立董事(占比33%)，公司未來將致力維持女性董事達1/3席次之目標，以達成董事會成員性別多元化目標。

董事會成員落實多元化情形：

姓名	職務	性別	獨立董事連續任期			兼任本公司經理人	年齡			專業知識與技能			
			3年以下	4-6年	7-9年		61-65	66-70	71-75	產業/科技	財務	法律	風險管理
謝宏波	董事長	男				√			√	√			√
高健榮	董事	男				√	√			√			√
林福謙	董事，緯創資通(股)公司代表人	男							√	√	√		√
黃俊東	董事，緯創資通(股)公司代表人	男						√		√			√
彭錦彬	董事	男							√	√	√		√
俞若奚	獨立董事	女	√					√		√	√		√
賴泰岳	獨立董事	男		√					√	√			√
辛幸娟	獨立董事	女			√			√		√	√	√	√
趙書華	獨立董事	女	√					√		√			√

2. 董事會獨立性

本公司現任董事會由9位董事組成，包含5位非獨立董事(56%)及4位獨立董事(44%)，2席(22%)非獨立董事兼任公司經理人身分。獨立董事皆符合獨立性資格條件且連續任期未有逾三屆情形。此外，全體董事間均無具有配偶及二親等以內之關係，符合證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定情事。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

截至 115 年 3 月 30 日止/持有股份單位：股；%

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務(註)
					股數	持股比例	股數	持股比例		
董事長暨策略略長	中華民國	謝宏波	男	89.06.14	7,569,735	1.57	864,268	0.18	大同工學院電機系學士 宏基電腦公司可攜式電腦事業處總經理、資深副總經理	緯創資通(股)公司法人董事 瑞鼎科技(股)公司獨立董事 育基數位科技(股)公司董事
董事、總經理暨執行長	中華民國	高健榮	男	97.01.01	3,674,899	0.76	672,238	0.14	PhD of Electrical Engineering and Postdoctoral researcher at the ElectroScience Laboratory of the Ohio State University 啓基科技(股)公司營運長、Satcom 事業處副總經理、Satcom 產品中心協理、天線研發經理 怡安科技(股)公司高級工程師	台灣嘉碩科技(股)公司法人董事 GT Booster Corp. 董事
資深副總經理暨事業群總經理	中華民國	陳發裕	男	97.04.07	319,302	0.07	136,222	0.03	英國雷汀大學工程所博士 華夏技術學院副教授	無
資深副總經理暨事業群總經理	中華民國	許江山	男	99.02.05	965,212	0.20	83,941	0.02	台灣大學電機工程研究所碩士 神腦國際公司事業部長/研發部協理	無
副總經理	中華民國	蔡燈祺	男	108.01.05	51,800	0.01	0	0	德州大學國際管理碩士 鈺程科技總經理	無
副總經理	中華民國	黃進成	男	106.01.05	256,000	0.05	0	0	交通大學控制工程研究所碩士 米軒科技(股)公司經理	無
副總經理	中華民國	陳良照	男	110.04.01	200,304	0.04	13,000	0	交通大學高階主管管理研究所碩士 啓基科技(股)公司處長	無
幕僚長	中華民國	熊健生	男	107.04.05	55,798	0.01	0	0	清華大學電機研究所碩士 雍智科技(股)公司副總	無
財務長	中華民國	宋芬瓊	女	91.01.01	974,646	0.20	0	0	中興大學會計系學士 宏基電腦公司資深經理	無
資材長	中華民國	許錦員	女	106.11.08	136,692	0.03	0	0	中興大學企業管理系學士 立衛科技(股)公司採購經理	無
策略技術長	中華民國	陳弘仁	男	102.11.05	1,193,473	0.25	0	0	史丹福大學電機博士 晨星公司總經理特別助理	無
協理	中華民國	許仲緯	男	107.10.05	178,720	0.04	0	0	中山大學企業管理碩士 智邦科技產品經理	無
協理	中華民國	黃謙培	男	109.11.11	73,686	0.02	5,534	0	阿爾托大學(Aalto University) EMBA 華冠通訊(Arima Communications)研發協理	無
協理	中華民國	周良光	男	110.10.05	99,000	0.02	0	0	陽明交通大學高階主管管理研究所碩士 啓基科技(股)公司處長	無

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務(註)
					股數	持股比率	股數	持股比率		
協理	中華民國	盧德禎	男	111.01.05	140,860	0.03	0	0	交通大學資訊科學研究所碩士 明泰科技公司資深處長	無
協理	中華民國	謝常清	男	111.05.05	101,396	0.02	6,063	0	中正理工學院電子所碩士 啓基科技(股)公司處長	無
協理	中華民國	黃呈章	男	112.01.05	14,850	0	0	0	美國密西根州立大學電腦科學系碩士 美國 Lake Forest School of Management EMBA 佐臻科技總經理	無
協理	中華民國	謝瑞慶	男	112.05.10	4,339	0	0	0	墨爾本大學國企所碩士 研華科技(股)公司資深經理	無
協理	中華民國	彭英詰	男	112.07.31	252,295	0.05	12,000	0	台灣大學電機學院電信所碩士 啓基科技(股)公司處長	無
協理	中華民國	曹孝樞	男	113.08.07	27,720	0.01	0	0	成功大學工程科學博士 交通大學教授	無
會計長	中華民國	官瑄華	女	113.01.01	200,876	0.04	0	0	淡江大學會計系學士 啓基科技(股)公司處長	無

附註：

經理人利用他人名義持有本公司股份：無

經理人有配偶或二親等內之親屬擔任本公司之主管或董事：無

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

註：經理人兼任本公司關係企業職務情形請至公開資訊觀測站(網址: <https://mops.twse.com.tw>)，單一公司處點選「電子文件下載/關係企業三書表專區」查詢。

1. 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)(註 10)	
	本公司	財務報告內 所有公司 H	本公司	母公司及所有 轉投資事業 I
低於 1,000,000 元	2 席 (註 1)	同左	2 席 (註 1)	
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)	6 席 (註 2)	同左	5 席 (註 3)	4 席 (註 4)
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	2 席 (註 5)	同左	1 席 (註 6)	同左
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)				
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)				1 席 (註 7)
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)			2 席 (註 8)	4 席 (註 9)
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)				
100,000,000 元以上				
總計	共 10 席	共 10 席	共 10 席	共 10 席

註 1：緯創資通(股)公司代表人：林福謙、黃俊東。

註 2：高健榮、彭錦彬、俞若奚、賴泰岳、辛幸娟、趙書華。

註 3：彭錦彬、俞若奚、賴泰岳、辛幸娟、趙書華。

註 4：俞若奚、賴泰岳、辛幸娟、趙書華。

註 5：緯創資通(股)公司、謝宏波。

註 6：緯創資通(股)公司。

註 7：緯創資通(股)公司代表人：黃俊東。

註 8：謝宏波、高健榮。

註 9：謝宏波、高健榮、彭錦彬、緯創資通(股)公司代表人：林福謙。

註 10：截至年報刊印日止，本次員工酬勞名單尚未決定，無法預估，因此本項計算不含員工酬勞金額。

(二) 監察人之酬金：不適用

1. 酬金級距表：不適用

(三) 總經理及副總經理之酬金

114年12月31日 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等四項總額及占稅後純益之比例(註2)		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	現金額	股票金額	現金額	股票金額		本公司
董事長暨策略長	謝宏波														
董事、總經理暨執行長	高健榮														
資深副總經理暨事業群總經理	陳發裕														
資深副總經理暨事業群總經理	許江山	37,566	37,566	1,262	1,262	138,515	138,515	(註1)	0	(註1)	0	0	177,343 5.79	177,343 5.79	無
副總經理	蔡燈祺														
副總經理	黃進成														
副總經理	陳良煦														
副總經理	陳宗志(註3)														
副總經理	齊世璋(註3)														

註1：截至年報刊印日止，本次員工酬勞名單尚未決定，無法預估，故本欄資料無法列示。依去年實際分派比例推估今年擬議分派金額為14,089仟元。

註2：截至年報刊印日止，本次員工酬勞名單尚未決定，無法預估，因此本項計算不含員工酬勞金額。

註3：陳宗志先生及齊世璋先生於115年1月5日卸任。

1. 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(註 5)	
	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)	2 席 (註 1)	同左
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	2 席 (註 2)	同左
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	3 席 (註 3)	同左
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	2 席 (註 4)	同左
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)		
100,000,000 元以上		
總計	共 9 席	共 9 席

註 1：陳宗志、齊世瑋。

註 2：蔡燈祺、黃進成。

註 3：陳發裕、許江山、陳良煦。

註 4：謝宏波、高健榮。

註 5：截至年報刊印日止，本次員工酬勞名單尚未決定，無法預估，因此本項計算不含員工酬勞金額。

2. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114年12月31日 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	股票金額	現金金額 (註3)	總計	總額占稅後純 益之比例(%)
董事長暨策略長	謝宏波	0	27,339	27,339	0.89
董事、總經理暨執行長	高健榮				
資深副總經理暨事業群總經理	陳發裕				
資深副總經理暨事業群總經理	許江山				
副總經理	蔡燈祺				
副總經理	黃進成				
副總經理	陳良煦				
幕僚長	熊健生				
財務長	宋芬瓊				
資材長	許錦員				
策略技術長	陳弘仁				
協理	許仲緯				
協理	黃謙焙				
協理	周良光				
協理	盧德禎				
協理	謝常清				
協理	黃呈章				
協理	謝瑞慶				
協理	彭奐喆				
協理	曹孝櫟				
會計長	官瑄華				
副總經理	陳宗志(註1)				
副總經理	齊世瑋(註1)				
協理	陳慶龍(註1)				
協理	曾國宏(註1)				
總廠長	熊義理(註2)				

註1：陳宗志先生、齊世瑋先生、陳慶龍先生及曾國宏先生於115年1月5日卸任。

註2：熊義理先生於115年2月5日轉調後調整其職稱為副總經理，並於115年3月6日卸任。

註3：截至年報列印日止，本次員工酬勞名單尚未決定，依去年實際分派比例推估今年擬議分派數。

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

1. 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額佔個體財務報告稅後純益比例之分析：

職稱	酬金總額佔個體財務報告稅後純益比例 (%)			
	113 年度		114 年度	
	本公司	合併	本公司	合併
董事	1.34	1.34	1.41	1.41
總經理及副總經理	5.18	5.18	5.79(註)	5.79(註)

註：本次員工酬勞名單尚未決定，無法預估，因此本項計算不含員工酬勞金額。

2. 本公司董事及員工酬勞給付明訂於本公司章程第十八條：「本公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應按下列規定提撥之，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額：

(1) 員工酬勞不低於百分之五，其中保留不低於前述提撥金額之百分之五為基層員工酬勞。員工酬勞以股票或現金發放時，其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定。

(2) 董事酬勞為不高於百分之一，以現金發放之。

3. 本公司董事酬金之訂定係參考公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，並依董事對公司營運參與程度及貢獻度，而給予合理報酬。相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

4. 本公司經理人之薪酬係含固定項目之底薪、獎金及福利，和變動項目之獎金、員工酬勞(現金或/及股票)、股票(限制型股票/庫藏股/員工持股信託)及認股權的綜合考量。固定項目以保持本公司在業界之平均競爭水準為原則，變動項目則以公司及其個人經營績效表現與貢獻綜合考量，公司及個人績效越好，變動項目所佔比例越高。績效評核以年度營運目標達成率、獲利率、成長率、營運效益及未來發展潛力等綜合考量，於年初依據內、外經營環境發展狀況訂定評核項目、目標與權重比例，並依績效目標表現及參酌相關產業薪資水平，由薪資報酬委員會審核及評估並提報董事會通過後執行之。

此外，本公司自 114 年起將永續績效指標作為公司總經理暨執行長、高階經理人短期績效獎金與長期激勵制度(如股權)之重要依據之一，連結高階經理人與公司永續發展之責任與擔當，並促進各項永續發展策略的落實與持續改進，達到永續經營的戰略目標。公司目標包括財務及非財務指標，個人年度目標包含營運目標及 ESG 指標，ESG 績效指標的達成情況將直接影響獎金分配，獎金額度最高可增加或減少 10%。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

一一四年度董事會開會 5 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率(%)	備註
董事長	謝宏波	5	0	100	
董事	緯創資通(股)公司 代表人：林福謙	5	0	100	
董事	緯創資通(股)公司 代表人：黃俊東	5	0	100	
董事	高健榮	5	0	100	
董事	彭錦彬	5	0	100	
獨立董事	俞若奚	5	0	100	
獨立董事	賴泰岳	5	0	100	
獨立董事	辛幸娟	5	0	100	
獨立董事	趙書華	5	0	100	

其他應記載事項：

- 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：
 - 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：已採審計委員會，故不適用。相關資料請參閱本年年報「審計委員會運作情形」。
 - 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。
- 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：

會議	董事姓名	議案內容	利益迴避及表決情形
一一四年第一次董事會 (114.02.26)	謝宏波 高健榮	本公司「一一四年度董事長暨策略長及總經理暨執行長調薪建議案」，提請討論。	本案除主席謝宏波先生及董事高健榮先生因兼任本公司經理人，爰依本公司董事會議事規範第十五條進行利益迴避，不參與討論及表決外，經代理主席徵詢其他出席董事一致無異議通過。
一一四年第三次董事會 (114.08.06)	謝宏波 高健榮	本公司「一一三年度經理人酬勞分派建議案」，提請討論。	本案除主席謝宏波先生及董事高健榮先生因兼任本公司經理人，爰依本公司董事會議事規範第十五條進行利益迴避，不參與討論及表決外，經代理主席徵詢其他出席董事一致無異議通過。
一一四年第五次董事會 (114.12.17)	謝宏波 高健榮	本公司「一一四年度經理人績效獎金分派建議案」，提請討論。	本案除主席謝宏波先生及董事高健榮先生因兼任本公司經理人，爰依本公司董事會議事規範第十五條進行利益迴避，不參與討論及表決外，經代理主席徵詢其他出席董事一致無異議通過。

會議	董事姓名	議案內容	利益迴避及表決情形
一一四年第五次董事會 (114.12.17)	謝宏波 高健榮	本公司「一一三年度法人董事代表酬勞給付建議案」，提請討論。	本案除主席謝宏波先生及董事高健榮先生因為本公司指派之法人董事代表，爰依本公司董事會議事規範第十五條進行利益迴避，不參與討論及表決外，經代理主席徵詢其他出席董事一致無異議通過。

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：

類別	評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
董事會	每年執行一次	114年1月1日 至 114年12月31日	董事會及 個別董事 成員	董事會內部自評 及董事成員自評	<ul style="list-style-type: none"> 董事會績效評估內容包含五大面向：對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制。 個別董事成員績效評估內容包含五大面向：公司目標與任務之掌握及董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制。
審計委員會	每年執行一次	114年1月1日 至 114年12月31日	審計委員會及其 個別委員會 成員	審計委員會內部 自評及委員自評	<ul style="list-style-type: none"> 審計委員會及其個別委員會成員績效評估內容包含五大面向：對公司營運之參與程度、審計委員會職責認知、提升審計委員會決策品質、審計委員會組成及成員選任、內部控制。
薪資報酬委員會	每年執行一次	114年1月1日 至 114年12月31日	薪資報酬委員會及其 個別委員會 成員	薪資報酬委員會 內部自評及委員 自評	<ul style="list-style-type: none"> 薪資報酬委員會及其個別委員會成員績效評估內容包含五大面向：對公司營運之參與程度、薪資報酬委員會職責認知、提升薪資報酬委員會決策品質、薪資報酬委員會組成及成員選任、內部控制。
提名委員會	每年執行一次	114年1月1日 至 114年12月31日	提名委員會及其 個別委員會 成員	提名委員會內部 自評及委員自評	<ul style="list-style-type: none"> 提名委員會及其個別委員會成員績效評估內容包含五大面向：對公司營運之參與程度、提名委員會職責認知、提升提名委員會決策品質、提名委員會組成及成員選任、內部控制。
永續發展委員會	每年執行一次	114年1月1日 至 114年12月31日	永續發展委員會及其 個別委員會 成員	永續發展委員會 內部自評及委員 自評	<ul style="list-style-type: none"> 永續發展委員會及其個別委員會成員績效評估內容包含五大面向：對公司營運之參與程度、永續發展委員會職責認知、提升永續發展委員會決策品質、永續發展委員會組成及成員選任、內部控制。

4. 當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

- (1) 為深化並實踐本公司永續發展之願景，本公司於 113 年 11 月 6 日設置永續發展委員會，其主要職責為依據企業永續發展方向及策略制定目標，並擬定相關管理方針及具體推動計畫，以及企業永續發展執行情形與成效之追蹤。
- (2) 為強化公司治理並達成永續經營之目標，本公司於 114 年 11 月 5 日訂定「風險管理政策與程序」作為全公司風險管理之最高指導原則。由各單位最高主管組成風險管理小組，負責公司重大風險評估，並每年至少一次向審計委員會及董事會報告，以提升董事會對營運風險之決策品質強化公司營運韌性。
- (3) 114 年為董事安排二場進修課程：當前全球經濟情勢與川普新政之效應、地緣政治下之資安治理及管理。
- (4) 請參閱本年報「公司治理運作情形」之「(二)審計委員會運作情形」、「(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因」、「(四)薪資報酬委員會組成、職責及運作情形」及「(五)提名委員會組成、職責及運作情形」。

(二) 審計委員會運作情形

本公司「審計委員會」，由全體獨立董事共四位委員組成。每季定期於董事會前召開會議檢視公司內控制度及內部稽核之執行和重大財務業務行為，並與簽證會計師進行溝通及交流，以確實監督公司運作及風險控管。

1. 審計委員會一一四年度審議事項主要包含：

- 審閱季度及年度之財務報告
- 審閱盈餘分派案
- 修訂公司章程
- 修訂預先核准非確信服務之政策
- 修訂內部控制制度
- 訂定本公司風險管理政策與程序
- 考核內部控制制度之有效性
- 審議重大投資案
- 審議簽證會計師之委任及其報酬
- 審議一一五年度稽核計劃

2. 審計委員會運作情形資訊

一一四年度審計委員會共召開 4 次會議，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事 (召集人)	俞若奚	4	0	100	
獨立董事	賴泰岳	4	0	100	
獨立董事	辛幸娟	4	0	100	
獨立董事	趙書華	4	0	100	

其他應記載事項：

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

(1) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

會議	議案內容	獨立董事反對意見、保留意見或重大決議項目內容	審計委員會決議結果及公司對審計委員會意見之處理
第五屆第九次審計委員會 (114.02.26)	<ul style="list-style-type: none"> 通過本公司一一三年度營業報告書及財務報告。 通過具本公司一一三年度盈餘分派案。 通過修訂本公司「公司章程」。 通過修訂本公司「預先核准非確信服務之政策」。 通過修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」之相關控制作業及應稽核項目。 通過聘請安侯建業聯合會計師事務所合格之會計師擔任本公司一一四年度財務報告查核會計師及審核一一四年度會計師審計公費。 通過具本公司一一三年度「內部控制制度聲明書」。 通過本公司對啓基越南子公司(NVNM)增資案。 	無	經審計委員會全體成員同意後，送交董事會經全體出席董事一致無異議通過
第五屆第十次審計委員會 (114.05.07)	<ul style="list-style-type: none"> 通過本公司一一四年第一季合併財務報告。 通過本公司對啓基越南子公司(NPVN)增資案。 		
第五屆第十一次審計委員會 (114.08.06)	<ul style="list-style-type: none"> 通過本公司一一四年第二季合併財務報告。 通過修訂本公司「股務單位內部控制制度」。 		
第五屆第十二次審計委員會 (114.11.05)	<ul style="list-style-type: none"> 通過本公司一一四年第三季合併財務報告。 通過訂定本公司「風險管理政策與程序」。 通過本公司一一五年度稽核計畫。 		

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

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

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

(1) 獨立董事與內部稽核主管溝通情形：

本公司獨立董事除按月收到稽核報告外，稽核主管亦定期於每季召開之審計委員會向獨立董事進行稽核業務報告，並與委員溝通稽核報告結果及其追蹤報告執行情形。

獨立董事與內部稽核主管溝通狀況良好，一一四年度主要溝通事項如下表：

會議	溝通重點
第五屆 第九次審計委員會 (114.02.26)	<ul style="list-style-type: none"> • 審閱一一三年第四季稽核業務重點報告 • 審閱一一三年度內控自評結果報告 • 審核本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」相關控制作業及應稽核項目 • 審核一一三年度內部控制制度聲明書
第五屆 第十次審計委員會 (114.05.07)	<ul style="list-style-type: none"> • 審閱一一四年第一季稽核業務重點報告
第五屆 第十一次審計委員會 (114.08.06)	<ul style="list-style-type: none"> • 審閱一一四年第二季稽核業務重點報告 • 審核修訂股務單位內部控制制度
溝通座談會 (單獨會議) (114.11.05)	<ul style="list-style-type: none"> • 報告稽核高風險缺失 • 說明過去二年專案稽核缺失追蹤、結案進度與逾期情形
第五屆 第十二次審計委員會 (114.11.05)	<ul style="list-style-type: none"> • 審閱一一四第三季稽核業務重點報告 • 審核一一五年度稽核計劃

結果：上述事項皆經審計委員會審閱或核准通過，獨立董事並無反對意見。

(2) 獨立董事與會計師溝通情形：

簽證會計師於每季審計委員會會議中，針對當季財務報告查核或核閱結果、內控查核及其他相關法令要求事項向獨立董事報告，並就有無財報調整事項充分溝通之。

獨立董事與會計師溝通狀況良好，一一四年度主要溝通事項如下表：

會議	溝通重點
第五屆 第九次審計委員會 (114.02.26)	<ul style="list-style-type: none"> 會計師就一一三年度財務報表查核之財務狀況、經營績效、關鍵查核事項及會計政策變動進行報告。 KPMG 審計品質指標(AQI)說明。 最新法規變動報告及應遵循事項。 會計師對審計委員所提問題進行說明。
第五屆 第十次審計委員會 (114.05.07)	<ul style="list-style-type: none"> 會計師就一一四年第一季財務報表核閱之財務狀況、經營績效及會計政策變動進行報告。 最新法規變動報告及應遵循事項。 會計師對審計委員所提問題進行說明。
第五屆 第十一次審計委員會 (114.08.06)	<ul style="list-style-type: none"> 會計師就一一四年第二季財務報表核閱之財務狀況、經營績效及會計政策變動進行報告。 最新法規變動報告及應遵循事項。 會計師對審計委員所提問題進行說明。
溝通座談會 (單獨會議) (114.11.05)	<ul style="list-style-type: none"> 114 年度財報查核規劃。
第五屆 第十二次審計委員會 (114.11.05)	<ul style="list-style-type: none"> 會計師就一一四年第三季財務報表核閱之財務狀況及經營績效及會計政策變動進行報告。 最新法規變動報告及應遵循事項 會計師對審計委員所提問題進行說明。

結果：上述 113 年及 114 年各季財務報表皆經審計委員會審查通過並提報董事會，獨立董事並無反對意見。

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定本公司之「公司治理實務守則」，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站，以落實公司治理精神，進而追求股東權益最大化及企業之永續經營。	無
二、公司股權結構及股東權益				無
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(一) 公司設有股東服務專線(02)6600-7998，由股務室專人處理股東建議或糾紛等問題。	
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		(二) 公司可掌握主要股東及最終控制者的名單，並定期依規定申報內部人持股變動情形。	
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		(三) 本公司已依相關規定訂定作業辦法，並訂有「關係人交易管理辦法」、「與特定公司及集團企業公司間經營、業務及財務往來作業辦法」、「子公司監控作業辦法」、「背書保證作業程序」、「資金貸與他人作業程序」及「取得或處分資產處理程序」等內部相關辦法，建立適當風險控管機制及防火牆。	
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(四) 本公司訂有「防範內線交易管理程序」，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。 本公司每年定期於第二季對全體員工進行維護金融秩序之相關教育訓練，課程內容包含利益迴避、禁止內線交易等相關議題；對於新進員工則於新人訓練時加強內線交易相關法規之宣導。114 年對全體員工教育訓練計 15,548 人次，培訓總時數為 5,130.84 小時。 本公司於新任董事及經理人就任後，適時提供相關規範資訊予以教育宣導；並於重大財務資訊揭露時寄送提醒信件，以落實防範內線交易之政策。	

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	
			<p>本公司亦於「公司治理實務守則」與「防範內線交易管理程序」明訂董事及經理人不得於年度財務報告公告前 30 日及每季財務報告公告前 15 日之封閉期間交易公司股票，並於年底以 E-mail 方式通知所有董事及經理人次年度董事會開會日期，以及各季財務報告公告前之封閉期間。此外，公司將於封閉期間開始前 2 日再次以 E-mail 提醒，避免董事及經理人誤觸該規範。</p>
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	V	V	<p>無</p> <p>(一) 董事會多元化：本公司於「公司治理實務守則」中訂定董事會成員組成多元化政策，依專業背景及工作領域等，遴選適合董事。本公司董事會成員多元化政策具體管理目標及落實情形，詳請參閱註 1 及第 9 頁董事會多元化內容。</p> <p>(二) 本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，另於董事會下設置提名委員會及永續發展委員會，其主要職權範圍如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 提名委員會：遴選並審核董事、經理人及董事會所屬各委員會成員之適任人選，制定及檢討董事會所屬各委員會之建置及運作並規劃董事進修等。 2. 永續發展委員會：依據企業永續發展方向及策略制定目標，並擬定相關管理方針及具體推動計畫，以及企業永續發展執行情形與成效之追蹤。 <p>(三) 為落實公司治理、提升董事會功能及加強董事會運作效率，本公司訂定「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，依辦法之規定每年應執行一次董事會及各功能性委員會之績效評估，評估期間自當年度 1 月 1 日起至 12 月 31 日止，並應於次一年度第一季結束前之董事會完成報告。同時本公司應至少每三年委任外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行董事會績效評估。</p>

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？	V		<p>本公司於 112 年委請社團法人中華公司治理協會完成董事會外部績效評估，評估結果對於本公司董事會組成結構、議事運作及公司治理各項發展給予正面肯定，並已將評估結果於 113 年 3 月 6 日董事會報告。</p> <p>詳細績效評估報告內容請參閱啓基官網 (www.wnc.com.tw > 投資人關係 > 董事會)</p> <p>本公司於 115 年 2 月 2 日完成一一四年度之董事會及各功能性委員會之績效評估，其績效評估得分分別為董事會 99.25 分、審計委員會 99.88 分、薪資報酬委員會 98.38 分、提名委員會 99.88 分及永續發展委員會 99.73 分，評估結果均為「超越標準」，並已將評估結果於 115 年 3 月 11 日董事會報告，以作為持續提升董事會職能、訂定董事暨功能委員會酬勞及提名續任下屆董事時之參考依據。</p> <p>(四) 本公司每年定期評估簽證會計師之獨立性與適任性，除參考會計師之「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)外，並依註 2 之評估項目進行評估。評估結果若未有違反獨立性情形且符合適任性條件時，方進行會計師之聘任及費用審議。最近一年度評估結果已分別提報 114 年 2 月 26 日審計委員會及董事會決議通過。</p>	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		<p>本公司經 110 年 5 月 5 日董事會決議通過，委任本公司財務長擔任公司治理主管，負責公司治理相關事務，其主要職責為提供董事執行業務所需資料、協助董事遵循法令、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、協助董事就任及持續進修等。公司治理主管進修情形詳請參閱註 3。</p> <p>一一四年度公司治理業務執行情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 協助董事執行職務、提供所需資料並安排年度董事進修課程。 2. 協助董事會及股東會議事程序及決議遵法事宜 	無

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
			<p>3. 董事會七日前通知董事，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，並於會後二十天內完成董事會議事錄。</p> <p>4. 依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊及議事錄。</p> <p>5. 向董事會報告其就獨立董事於任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。</p> <p>6. 辦理董事會及各功能性委員會內部績效評估。</p>	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		<p>本公司與廠商、客戶、銀行及投資人等利害關係人皆已建立適當之溝通管道，持續關注利害關係人所關切議題，並將最近年度各類利害關係人溝通情形納入永續發展委員會報告議案，每年定期提報董事會。</p> <p>詳細內容，請參閱啓基科技 114 年永續報告書第一章永續管理「重大性分析與利害關係人溝通」。</p>	無
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		<p>本公司係自辦股務，故本公司之股東會事務係由本公司股務室辦理。</p>	無
七、資訊公開				無
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		<p>(一) 本公司已將相關業務、財務及公司治理執行情形揭露於公司網站上，並依相關規定將資訊揭露於「公開資訊觀測站」。</p>	
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	V		<p>(二) 本公司已設置公司中英文網站提供相關訊息予股東及利害關係人參考，另指派宋芬瓊財務長擔任發言人，林夢如永續長擔任代理發言人，對可能影響股東及利害關係人之重大訊息皆能即時允當揭露。</p>	
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V		<p>(三) 公司年度財務報告、每季財務報告與各月份營運情形皆於規定期限前提早於公開資訊觀測站公告並申報，並同步上傳本公司網站。</p>	

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	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)?	V		<p>(一) 公司目前所採行的任用政策皆符合法令規定，並提供應徵者與員工一個公平發展的機會；要求員工應遵守公司所推行的行為準則，創造優質企業文化及工作環境，讓員工可以免於歧視。</p> <p>(二) 本公司與供應商均有簽署採購合約以明確訂定雙方之買賣與合作關係，以確保雙方之合法權益。 啓基要求所有供應商簽署「供應商永續承諾聲明書」與「供應商廉潔承諾書」，承諾遵循「啓基供應商行為準則」所明訂之禁用童工、禁止強迫勞動、落實職業安全衛生管理、反賄賂與反貪腐、公平交易、支持勞工自由結社與勞資協議權利等事項；並請供應商回覆「供應商ESG 調查表」以了解供應商在勞工、健康與安全、環境、道德規範與管理體系等各面向的施行成果。</p> <p>(三) 本公司董事及經理人進修情形：詳請參閱註3。</p> <p>(四) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司於114年11月5日經董事會通過「風險管理政策與程序」，明定董事會為風險管理最高治理單位，負責核定政策與相關規範，並監督整體落實情形，確保機制有效運作。審計委員會協助董事會執行風險管理職責，審查政策與程序，並就風險鑑別、風險胃納及控管優先順序提供指導。另由各單位最高主管組成風險管理小組，負責重大風險綜合評估，並指定執行人員與營運單位共同進行風險辨識、衝擊評估及管理措施實施。 風險小組召集人定期召開會議檢視風險變動，並推動、維運及檢討風險管理機制，每年至少一次向審計委員會及董事會報告公司風險管理運作情形。</p> <p>(五) 客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持穩定良好關係，以創造公司利潤。</p>

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	
			<p>(六) 本公司已為董事及重要職員購買責任保險。</p> <p>(七) 董事會成員及重要管理階層之接班規劃與運作情形： 本公司依據未來之策略發展及營運計劃，並配合公司董事會成員組成之多元化方針，考量董事會成員所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準，規劃董事之繼任計劃及人選。 本公司定期召開人才發展會議，依據公司 3~5 年的策略發展及營運計劃，進行人才盤點確認人才能量，以訂定人才發展策略及關鍵職務(含接班人)全方位之選用育留計劃，並定期檢視及討論人才發展進程。針對高階管理階層培育，除積極導入外部專家學者合作案，亦進行業界標竿學習，以開拓高階主管具多元動態競爭之策略觀；另，導入個人發展計畫(Individual Development Plan, IDP)及上任輔導計劃(Onboarding Plan)，依個人能力及職務需求，設計歷練平台(包含重要整合型專案主持人、海外分公司管理，列席董事會參與等)、一對一指導及安排外部高階課程，以發展高階管理人才之專業經營及領導能力，並協助順利就任新職務。</p> <p>(八) 智慧財產風險管理 為保護研發資源、維持創新能量、強化競爭優勢、提升公司獲利能力，本公司結合公司營運目標與智慧財產策略，導入智慧財產管理政策與風險管控機制，以確保公司永續經營。</p> <p>1. 智慧財產策略</p> <ul style="list-style-type: none"> • 發展累積啓基智財，構築防禦網，保護啓基、客戶、供應商。 • 佈建核心技術智財，強化攻擊力，加高競爭門檻。 • 尋求關鍵技術授權，結盟技術先行者。 • 活化智財資產，獲取財務效益。 <p>2. 智慧財產風險管控</p>

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	
			<ul style="list-style-type: none"> • 商務合約明定智財擔保條款與責任範圍。 • 透過供應鏈適當移轉風險。 • 建立智財侵權事件之處理機制。 • 合理提撥智財準備金因應訴訟風險。 • 策略性取得必要授權或技術結盟。 • 針對特定對象與技術進行專利監控。 <p>3. 智慧財產管理計畫及一一四年度執行情形</p> <ul style="list-style-type: none"> • 一件天線專利，專利名稱「電子裝置及天線模組」獲得「國家發明創作獎」。 • 新增「專利核駁案例解析」、「WNC 開源軟體使用前確認要點」兩門課程，持續增強員工智慧財產權觀念。 • 優化「專利管理系統」，評估效益、管理專利申請、成本。 • 新增專利申請案共 218 件，98%為發明專利。 • 逐年評選「卓越軟體」及「卓越專利」，鼓勵員工研發創新，結合財務收益，以及審核並獎勵「投稿論文」，鼓勵員工發表論文，彰顯公司的研發實力。 • HQ/US/KS 已實施「智慧財產權管理辦法」、「發明創作獎勵通則」、「大陸地區發明創作獎勵辦法」。 • 取得智財清單與成果：截至 114 年底，公司於全球專利獲准總數已累積 2,648 件；當年度全球專利核准 167 件。穩居網通業專利發證數第一。 • 將智慧財產保護與營業秘密保護列入新進員工必修課程；並定期於每年對全體員工進行相關教育訓練，及定期於每年第二季及第四季對新進研發人員進行專利相關教育訓練，當年度受訓人數為 24,979 人，共 8,364 小時。 • 本公司定期於每年第四季董事會向董事報告管理計畫及當年度執行情形。一一四年

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	
			<p>度管理計畫及執行情形已於 114 年 12 月 17 日提報董事會。</p> <p>(九) 詳細內容請參閱 114 年永續報告書</p>
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。</p> <p>(一) 本公司於 114 年 11 月 5 日經董事會通過「風險管理政策與程序」，明定董事會為風險管理最高治理單位，由審計委員會督導，並由董事長指派召集人，各單位最高主管組成風險管理小組，負責重大風險評估及管理措施推動。召集人定期召開會議檢視風險，並每年至少一次向審計委員會及董事會報告運作情形。</p> <p>(二) 本公司榮獲 2025 CDP 氣候變遷與水問卷雙 A 級肯定。</p> <p>(三) 本公司未來將持續配合主管機關公司治理評鑑之推動，針對尚未得分項目，評估考量可能之改善方案。</p>			

註 1：董事會成員多元化政策之具體管理目標與達成情形

管理目標	達成情形
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	達成
維持女性董事席次達 1/3	達成
獨立董事任期不超過三屆	達成
增加跨產業董事	達成
獨立董事席次多於法令規定	達成

註 2：會計師獨立性及適任性評核項目

(1) 獨立性評核

項次	項目說明	符合情況
1	委任會計師擔任本公司財務報表查核簽證主辦會計師任期未逾七年。	V
2	委任會計師與本公司無直接或間接重大財務利害關係。	V
3	委任會計師與本公司無任何不適當利害關係。	V
4	會計師或審計服務小組成員目前或最近二年內並無擔任本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	V
5	委任會計師本人名義無由他人使用情況。	V
6	委任會計師及審計服務小組成員未持有本公司股份。	V
7	委任會計師與本公司無資金借貸之關係。	V
8	委任會計師與本公司無共同投資或分享財務利益之關係。	V
9	委任會計師未接受本公司之聘僱擔任經常工作，支領固定薪酬或擔任董事。	V
10	委任會計師對本公司所提供之非審計服務並無直接影響審計案件之重要項目。	V
11	委任會計師未與本公司之董事或經理人有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。	V
12	委任會計師未收取任何與業務有關之佣金。	V

(2) 適任性評核

項次	項目說明	符合情況
1	無違反會計師法第 6 條及第 14 條規定之情事。	V
2	會計師最近二年並無會計師懲戒委員會懲戒紀錄。	V
3	會計師事務所在處理公司審計服務上是否有足夠的規模、資源及區域覆蓋率？	V
4	會計師事務所是否有明確的品質控管程序？涵蓋的面向是否包括查核程序的層級和要點、處理審計問題和判斷的方式、獨立性的品質管控檢視及對風險的管理？	V
5	會計師事務所在風險管理、公司治理、財務會計及相關風險控制上是否及時通知公司管理階層任何顯著的問題及發展？	V

註3：一一四年度本公司董事及經理人進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長暨策略長	謝宏波	114/09/26	社團法人中華公司治理協會	地緣政治下資安治理及管理	3
		114/09/26	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	3
法人董事 代表人	林福謙	114/09/26	社團法人中華公司治理協會	地緣政治下資安治理及管理	3
		114/09/26	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	3
		114/07/09	台灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
法人董事 代表人	黃俊東	114/09/26	社團法人中華公司治理協會	地緣政治下資安治理及管理	3
		114/09/26	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	3
董事、 總經理暨 執行長	高健榮	114/09/26	社團法人中華公司治理協會	地緣政治下資安治理及管理	3
		114/09/26	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	3
董事	彭錦彬	114/09/26	社團法人中華公司治理協會	地緣政治下資安治理及管理	3
		114/09/26	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	3
		114/07/09	台灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
獨立董事	俞若奚	114/09/26	社團法人中華公司治理協會	地緣政治下資安治理及管理	3
		114/09/26	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	3
		114/08/20	社團法人台灣專案管理學會	人工智慧趨勢解析與企業風險管理策略	3
獨立董事	賴泰岳	114/09/26	社團法人中華公司治理協會	地緣政治下資安治理及管理	3
		114/09/26	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	3
獨立董事	辛幸娟	114/07/09	台灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
獨立董事	趙書華	114/09/26	社團法人中華公司治理協會	地緣政治下資安治理及管理	3
		114/09/26	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	3
財務長 暨 公司治理 主管	宋芬瓊	114/09/26	社團法人中華公司治理協會	地緣政治下資安治理及管理	3
		114/09/26	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	3
		114/11/07	社團法人中華公司治理協會	公司治理主管與董事會評估發展	3
		114/12/05	台灣科學園區科學工業同業公會	從公司治理談智慧財產權的稅務管理	3
會計長	官瑄華	114/07/25	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12

(四) 薪資報酬委員會組成、職責及運作情形：

本公司於 100 年 10 月 26 日經董事會決議通過成立「薪資報酬委員會」；其職責為訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構及定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬，並與公司經營績效與目標作適當之結合，以吸引留任高素質人才、提升企業競爭力。

1. 薪資報酬委員會成員資料

身分別	條件姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	賴泰岳	參閱第 7~8 頁 董事資料相關內容	參閱第 7~8 頁 董事資料相關內容	0
獨立董事	俞若奚			1
獨立董事	辛幸娟			0
獨立董事	趙書華			0

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 4 人。

(2) 本屆委員任期：112 年 6 月 7 日至 115 年 6 月 6 日，一一四年度薪資報酬委員會開會 3 次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	賴泰岳	3	0	100	
委員	俞若奚	3	0	100	
委員	辛幸娟	3	0	100	
委員	趙書華	3	0	100	

其他應記載事項：

1. 董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。
2. 薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。
3. 薪資報酬委員會之討論事由與決議結果及公司對於成員意見之處理：

會議	重要議案內容	決議結果及公司對成員意見之處理
第五屆第七次薪資報酬委員會 (114.02.26)	<ul style="list-style-type: none"> • 通過本公司「一一四年度經理人調薪建議案」。 • 通過本公司「一一四年度董事長暨策略長及總經理暨執行長調薪建議案」。 • 通過本公司一一三年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 	經薪資報酬委員會一致無異議通過後，送交董事會決議通過
第五屆第八次薪資報酬委員會 (114.08.06)	<ul style="list-style-type: none"> • 通過本公司「一一三年度董事酬勞分派建議案」。 • 通過本公司「一一三年度經理人酬勞分派建議案」。 	
第五屆第九次薪資報酬委員會 (114.12.17)	<ul style="list-style-type: none"> • 通過本公司「一一四年度經理人績效獎金分派建議案」。 • 通過本公司「一一三年度法人董事代表酬勞給付建議案」。 	

(五) 提名委員會組成、職責及運作情形

本公司於 112 年 11 月 1 日經董事會決議通過設置提名委員會；其職責如下：

- 制定並檢討董事及經理人之組成、資格條件等選任標準及繼任計畫。
- 遴選並審核董事及經理人之適任人選，並評估獨立董事之獨立性，並向董事會提出候選人建議名單。
- 制定並檢討董事會所屬各委員會之建置、職責及運作，審核各委員會成員之資格條件及潛在利益衝突。
- 規劃並執行董事進修計畫。
- 其他董事會決議由本委員會辦理之事項。

1. 提名委員會成員資料、專業資格與經驗及運作情形

(1) 本公司之提名委員會委員計 5 人。

(2) 本屆委員任期：112 年 11 月 1 日至 115 年 6 月 6 日，一一四年度提名委員會開會 2 次，委員會成員資料、專業資格與經驗及出席情形如下：

身分別	職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率 (%)	備註
董事長	召集人	謝宏波	參閱第 7~8 頁 董事資料相關內容	2	0	100	
董事	委員	林福謙		2	0	100	
獨立董事	委員	辛幸娟		2	0	100	
獨立董事	委員	賴泰岳		2	0	100	
獨立董事	委員	趙書華		2	0	100	

2. 其他應記載事項：

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

會議	重要議案內容	決議結果及公司對提名委員會意見之處理
第一屆第四次提名委員會 (114.08.06)	通過規劃一一四年度董事 (含獨立董事)進修研習	經提名委員會一致無異議通過 後，送交董事會決議通過/報告
第一屆第五次提名委員會 (114.12.17)	報告第十二屆董事(含獨立 董事)改選之提名規劃	

(六) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		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？	V		<p>為完善永續治理架構，由上而下、橫向合作以落實永續策略的跨部門溝通與協作平台，本公司於 113 年 11 月 6 日之董事會決議通過「永續發展委員會」為隸屬於董事會的功能性委員會，由 7 名委員組成並由董事長擔任主席，主要職權包括依據企業永續發展方向及策略制定目標，擬定相關管理方針及具體推動計畫，以及追蹤、檢視與修訂企業永續發展執行情形。</p> <p>「永續發展委員會」轄下共有 3 大工作小組。分別統籌、推動與執行環境保護、社會責任與公司治理相關專案，為公司永續發展議題跨部門協作平台；依永續發展策略、利害關係人期待，共同擬定短中長期永續目標並組織工作小組推動永續專案，每季定期召開會進報告專案進度、檢核目標達成狀況。</p> <p>「永續發展委員會」每年至少召開 2 次會議，並得視需要另行召開會議。114 年度於 5 月 7 日、11 月 5 日各召開 1 次會議，並向董事會報告永續發展執行情形。議案內容包含：</p> <p>1. 報告利害關係人溝通情形、重點專案、榮譽肯定；</p> <p>2. 通過本公司 113 年度永續報告書、永續重大性主題、永續管理目標、氣候暨自然相關財務揭露重大風險與機會鑑別方式與結果。</p> <p>啓基設有「永續發展中心」專職單位，由永續長擔任的最高主管，確保永續發展委員會運作順暢，以及其與董事會、工作小組之間的溝通。統籌與執行永續資訊揭露、永續專案推展、永續智庫與 RBA 管理系統相關事宜。</p>	無
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		<p>啓基依據 GRI 通用準則 GRI 3 重大主題鑑別流程之要求，於年度報告期間重新檢視重大議題。114 年，採用歐盟「雙重重大性」方法學，執行重大性分析，以同時評估公司活動對外部經濟、環境與人權之影響重大性，以及永續相關議題對公司財務狀況、營運績效與未來發展之財務重大性。114 年本公司參考歐盟雙重重大性，揭露涵蓋 114 年 1 月至 12 月間，公</p>	無

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
			司於全球主要營運據點與子公司之永續發展績效表現。詳細內容，請參閱啓基科技 114 年永續報告書「第一章永續管理」。	
<p>三、環境議題</p> <p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>	V		<p>(一) 本公司制定環境永續政策，關注全球環境保護議題與趨勢，除了確保遵守全球營運據點所在地的環境相關法令規範，也積極配合客戶需求與供應商共同推動環境管理系統與綠色產品管理系統。114 年執行成果涵蓋氣候與自然管理、能源與溫室氣體、環境與資源保護、綠色創新議題，詳細內容請參閱啓基科技 114 年永續報告書。本公司於臺灣、中國、越南與墨西哥主要生產據點皆取得 ISO 14001，並於每年定期進行內部稽核與第三方驗證，其認證效期皆已涵蓋至 115 年。詳細內容，請參閱啓基官網「管理系統」。</p> <p>(www.wnc.com.tw > 關於啓基 > 管理系統)</p>	無
<p>(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p>	V		<p>(二) 本公司依據「環境永續政策」與「能源管理政策」持續強化環境污染防治、提昇能源使用效率。本公司亦加入全球再生能源組織 RE100，承諾於 119 年達成全集團 50% 使用再生能源、129 年達成 100%，持續擴大全球主要生產據點建置太陽能發電站，輔以採購再生能源憑證。114 年再生能源使用率達到 34.47%，超過年度目標 25%。本公司台灣、中國、越南據點已取得 ISO 50001 能源管理系統認證，其認證效期皆已涵蓋至 115 年。本公司根據產品生命週期評估結果，協同供應商共同開發回收塑料再生物料，114 年路由器使用回收塑料重量比例為 39.68%，超越年度目標 35%。同時也選用可回收之環保材料，作為產品包裝出貨階段所使用的包裝材料，盡可能降低其對環境的影響。</p>	
<p>(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，</p>	V		<p>(三) 啓基於 110 年導入氣候相關財務揭露 (Task Force on Climate-Related Financial Disclosures, TCFD) 框架，並於 111 年正式簽署支持 TCFD 倡議。本</p>	

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
<p>並採取相關之因應措施？</p> <p>(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？</p>		V	<p>公司以董事會為氣候議題最高決策與監督單位，並設立「永續發展委員會」。為強化啓基對氣候和自然的風險管理能力並確保管理行動之落實，由永續發展中心統籌相關權責單位籌組氣候暨自然風險管理小組，負責辨別公司可能面臨的風險與機會、評估潛在財務衝擊、制訂管理方針與碳管理行動專案。</p> <p>相關氣候變遷相關風險與機會之評估及因應措施，同步列示於本年報附表二之二之三——上市上櫃公司氣候相關資訊。詳細內容，請參閱啓基科技 114 年氣候暨自然相關財務揭露報告。 (www.wnc.com.tw > 永續專區 > 資源中心)</p> <p>(四) 本公司每年定期統計溫室氣體排放、用水量及廢棄物產出量與訂定溫室氣體排放、用水與廢棄物減量績效指標，並透過永續發展委員會定期檢視達成狀況，且每年進行內部稽核與第三方驗證。</p> <p>溫室氣體管理 啓基 114 年已完成 ISO 14064：2018 範疇一、二、三之盤查與第三方查證，涵蓋範圍與財務報表邊界一致。近兩年溫室氣體排放資訊詳細內容，請參閱啓基科技 114 年永續報告書 4.2 能源與溫室氣體管理，以及年報附表二上市公司氣候相關資訊之 1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形。</p> <p>水資源管理 啓基制定「水資源管理政策」，為掌握全球自有據點或租賃資產之水資源風險程度，運用世界資源研究所 (World Resources Institute, WRI) 公開數據庫所開發的水風險工具 (Aquaduct) 分析各據點的基期綜合水資源風險。啓基最主要的取水來源為自來水，且對水資源的需求主要來自民生用水，僅少部分用於廠務設備和特殊水洗製程。啓基台灣總部與各據點持續定期監測、優化設備，提高水資源利用的改善方案。詳細內容，請參閱啓基科技 114 年永續報告書 4.3.1 水資源管理。</p>	無

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
			<p>廢棄物管理</p> <p>本公司設有「環境永續政策」，致力將減碳、節約能資源、減廢、強化污染防治等環境保護理念落實到每個營運據點。為了有效管理廢棄物產生並符合環境管理系統 ISO 14001，啓基各生產據點均設立廢棄物管理指標，並透過環境數據平台管理和追蹤廢棄物情況。啓基 113 年起於主要生產據點導入 UL2799 廢棄物零填埋認證，114 年台灣力行廠與南科廠皆通過第三方認證。詳細內容，請參閱啓基科技 114 年永續報告書 4.3.2 廢棄物管理。</p>	無
<p>四、社會議題</p> <p>(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p>	V		<p>(一)啓基遵循國際規範和當地法令，包含「世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國工商企業與人權指導原則」、「OECD 跨國企業指導綱領」及「RBA 行為準則」，承諾「尊重人權」，不因性別、性向、年齡、種族、國籍、宗教、婚姻狀況或政治立場不同而對同仁有所禮遇或歧視。114 年啓基制定與公布《人權政策》，將人權管理擴展至整體價值鏈，涵蓋員工、客戶、供應商、合作夥伴及子公司。該政策明確揭示啓基在人權各面向的承諾，並透過教育訓練、申訴與溝通機制、盡職調查等管理措施，落實人權保護與持續精進的管理行動。人權管理之權責單位為人資管理與品質管理單位負責規劃與執行員工與供應鏈之人權相關議題，並於「永續發展委員會」項下之工作小組季會進行進度追蹤。為實踐勞動人權，啓基將人權理念與相關規範納入新進與在職同仁訓練課程，並建置多元、開放且透明的溝通與提案管道。同時，定期檢視童工與未成年工、強迫勞動、性騷擾、勞資關係及表達自由等議題的實施情形與改善成效。詳細內容，請參閱啓基科技 114 年永續報告書 5.1 尊重人權。</p>	無

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									
			<p>啓基人權管理政策及具體方案摘要如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>人權管理政策</th> <th>具體方案</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>禁止強迫勞動及禁用童工</td> <td>嚴格禁止任何形式的強迫勞動、奴役與人口販運，並確保所有勞工基於自由意志從事工作。遵守最低年齡的法律和規定，落實檢核新進人員年齡機制，如果發現僱用童工情事，將立即提供必要協助與補救行動。</td> </tr> <tr> <td>反歧視騷擾及人道待遇</td> <td>秉持零容忍原則，杜絕任何形式之歧視與騷擾行為。保障所有員工在性別、年齡、種族、宗教、婚育狀況等條件下，皆能享有平等機會與尊重對待，確保薪資同工同酬、工作機會均等，並致力於建構尊重多元立場、共融的職場氛圍。員工深入理解自身權益與責任。</td> </tr> <tr> <td>結社自由與集體協商</td> <td>致力於保障員工自由參與和表達的權利，並提供多元化的溝通管道，確保公司與員工之間的有效交流。尊重員工的結社權，創造一個員工可以自由分享疑慮或提出建議的環境。</td> </tr> <tr> <td>資訊保護與安全性</td> <td>遵循營運據點所在地之資訊安全、個人資料保護法及隱私相關法令，致力保護員工、客戶和供應商的個人資料。營業活動所需應用系統、資料庫、網路、個人電腦、電子儲存使用媒體等均採取適當技術與安全管控。為妥善管理及使用個人資料，於蒐集、處理、儲存、取用及傳輸個人資料時，尊重當事人的知情、選擇與救濟權利，提供個人隱私之保護。</td> </tr> </tbody> </table>	人權管理政策	具體方案	禁止強迫勞動及禁用童工	嚴格禁止任何形式的強迫勞動、奴役與人口販運，並確保所有勞工基於自由意志從事工作。遵守最低年齡的法律和規定，落實檢核新進人員年齡機制，如果發現僱用童工情事，將立即提供必要協助與補救行動。	反歧視騷擾及人道待遇	秉持零容忍原則，杜絕任何形式之歧視與騷擾行為。保障所有員工在性別、年齡、種族、宗教、婚育狀況等條件下，皆能享有平等機會與尊重對待，確保薪資同工同酬、工作機會均等，並致力於建構尊重多元立場、共融的職場氛圍。員工深入理解自身權益與責任。	結社自由與集體協商	致力於保障員工自由參與和表達的權利，並提供多元化的溝通管道，確保公司與員工之間的有效交流。尊重員工的結社權，創造一個員工可以自由分享疑慮或提出建議的環境。	資訊保護與安全性	遵循營運據點所在地之資訊安全、個人資料保護法及隱私相關法令，致力保護員工、客戶和供應商的個人資料。營業活動所需應用系統、資料庫、網路、個人電腦、電子儲存使用媒體等均採取適當技術與安全管控。為妥善管理及使用個人資料，於蒐集、處理、儲存、取用及傳輸個人資料時，尊重當事人的知情、選擇與救濟權利，提供個人隱私之保護。
人權管理政策	具體方案												
禁止強迫勞動及禁用童工	嚴格禁止任何形式的強迫勞動、奴役與人口販運，並確保所有勞工基於自由意志從事工作。遵守最低年齡的法律和規定，落實檢核新進人員年齡機制，如果發現僱用童工情事，將立即提供必要協助與補救行動。												
反歧視騷擾及人道待遇	秉持零容忍原則，杜絕任何形式之歧視與騷擾行為。保障所有員工在性別、年齡、種族、宗教、婚育狀況等條件下，皆能享有平等機會與尊重對待，確保薪資同工同酬、工作機會均等，並致力於建構尊重多元立場、共融的職場氛圍。員工深入理解自身權益與責任。												
結社自由與集體協商	致力於保障員工自由參與和表達的權利，並提供多元化的溝通管道，確保公司與員工之間的有效交流。尊重員工的結社權，創造一個員工可以自由分享疑慮或提出建議的環境。												
資訊保護與安全性	遵循營運據點所在地之資訊安全、個人資料保護法及隱私相關法令，致力保護員工、客戶和供應商的個人資料。營業活動所需應用系統、資料庫、網路、個人電腦、電子儲存使用媒體等均採取適當技術與安全管控。為妥善管理及使用個人資料，於蒐集、處理、儲存、取用及傳輸個人資料時，尊重當事人的知情、選擇與救濟權利，提供個人隱私之保護。												
			無										

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					
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施 (包括薪酬、休假及其他福利等), 並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬?	V		<table border="1"> <tr> <td>人權管理政策</td> <td>具體方案</td> </tr> <tr> <td>環境保護及生態平衡</td> <td>致力於永續發展和環境保護，設定環境績效指標，將減碳、節約能源、減廢、強化污染防治等環境保護理念落實到每個營運據點。在生態保護方面，承諾不毀林並參與養護林認養以保護生物多樣性。</td> </tr> <tr> <td>責任供應鏈</td> <td>為確保供應鏈在環境、社會與治理 (ESG) 層面的整體合規，推動責任供應鏈管理，涵蓋永續材料政策與責任礦產政策，同時要求供應商簽署永續承諾書與廉潔承諾書，進行供應商定期審查與 RBA 稽核，以落實可持續發展與廉潔經營。</td> </tr> </table>	人權管理政策	具體方案	環境保護及生態平衡	致力於永續發展和環境保護，設定環境績效指標，將減碳、節約能源、減廢、強化污染防治等環境保護理念落實到每個營運據點。在生態保護方面，承諾不毀林並參與養護林認養以保護生物多樣性。	責任供應鏈	為確保供應鏈在環境、社會與治理 (ESG) 層面的整體合規，推動責任供應鏈管理，涵蓋永續材料政策與責任礦產政策，同時要求供應商簽署永續承諾書與廉潔承諾書，進行供應商定期審查與 RBA 稽核，以落實可持續發展與廉潔經營。
		人權管理政策	具體方案						
環境保護及生態平衡	致力於永續發展和環境保護，設定環境績效指標，將減碳、節約能源、減廢、強化污染防治等環境保護理念落實到每個營運據點。在生態保護方面，承諾不毀林並參與養護林認養以保護生物多樣性。								
責任供應鏈	為確保供應鏈在環境、社會與治理 (ESG) 層面的整體合規，推動責任供應鏈管理，涵蓋永續材料政策與責任礦產政策，同時要求供應商簽署永續承諾書與廉潔承諾書，進行供應商定期審查與 RBA 稽核，以落實可持續發展與廉潔經營。								
		<p>(二) 為提供同仁合理的獎酬吸引並留任優秀人才，且同時顧及股東權益與同仁生活水準維持公司長期穩定發展，啓基提供符合當地法規的薪酬與福利，確保薪資水準不低於法定基本工資，並定期依據物價水準、市場供需、薪資標準與當地法令要求等相關因素調整薪資水準。啓基適時頒訂各種獎勵制度以鼓勵績效優越的正職員工與單位，例如：績效獎金、員工酬勞、限制型股票等股權激勵計畫，以及每年頒發久任員工獎、優良團隊獎、優秀員工獎及專利獎等。啓基承諾不因性別、年齡、種族、國籍、宗教或政治立場不同而有所優遇或歧視。詳細內容，請參閱啓基科技 114 年永續報告書 5.4 人才支持與留任。</p> <p>依據公司章程第十八條：本公司年度如有獲利（所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益），應按下列規定提撥之，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額：（一）員工酬勞不低於百分之五，其中保留不低於前述提撥金</p>							

無

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	
			<p>額之百分之五為基層員工酬勞。員工酬勞以股票或現金發放時，其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定。(二)董事酬勞為不高於百分之一，以現金發放之。</p> <p>員工支持計畫</p> <p>1. 多元工作型態：啓碁提供間接同仁早上七點半至九點之彈性工時，直接同仁則依所屬班制出勤；未來將視實際狀況評估規劃其他彈性出勤方案。因應特殊狀況，同仁可申請在家辦公，以線上打卡方式紀錄出勤狀況。</p> <p>2. 114 年起額外提供全職同仁優於法令的有薪「活力假」，予員工彈性運用，不須另外提供相關證明。114 年活力假為 7 天，年度活力假天數係參照政府最新法規與業界調查報告，進行常態性調整。新進間接同仁於到職第一年即享有 5 天特休假、特定職等以上同仁可享有薪事假與病假。</p> <p>3. 育嬰假：給予需要照顧嬰幼兒之同仁育嬰留職停薪假（以下簡稱育嬰假），公司將於育嬰假期滿一個月前主動詢問復職意願，並協助復職準備。114 年，啓碁台灣據點共計有 64 人申請育嬰留職停薪，其中男性有 13 人，女性有 51 人。112 年 1 月起，生產的女性同仁（主要照顧者）在原有的 56 天產假之後，可接續申請優於法令的 28 天有薪育兒假；未申請育兒假者，得結算應稅代金。114 年間，有 75 位女性同仁申請育兒假，10 位女性同仁申請育兒假代金。</p> <p>4. 母嬰親善：同仁或其配偶生育，提供每胎補助津貼，114 年請領人次共 81 人、同仁或其配偶懷孕，可於懷孕期間憑媽媽手冊向公司提出申請「啓碁寶寶好孕滿袋」，內容物包含好孕手冊、媽媽包與新生兒禮盒，114 年間，公司共送出 105 份好孕滿袋、與新竹縣市、桃園市、苗栗縣、台南市及高雄市托兒服務機構簽訂特約，讓同仁享有優惠托兒折扣。</p>

無

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	
			<p>5. 身心健康管理：設置活力館、韻律教室、閱覽室等休憩空間、辦理季節性活動帶動同仁共同參與，內容涵蓋藝文、飲食、健康照護等多元主題、辦理一般/特殊新進體格檢查、一般/特殊在職健康檢查及職業醫學專科醫師的到廠健康服務，114 年新增中高齡員工專屬健康關懷，並推出【骨盆底肌運動】影片，全方位提升員工健康照護。</p> <p>員工福利措施</p> <p>1. 台灣據點依據職工福利條例成立職工福利委員會(以下簡稱福委會)，以全體員工為主體，年度經費來源主要來自公司營業收入與員工福利金等，由勞資雙方指派代表管理及妥善運用職工福利金，以促進勞資雙方和諧關係。由福委會發放給同仁的節慶禮券均改採「電子禮券」，節慶禮品選項也改由全體同仁投票決議，114 年整體投票率 61%，有效避免不必要的浪費，響應環保，更可貼近同仁需求。</p> <p>2. 啓基台灣據點推出「員工持股信託」方案，鼓勵同仁持續積存資金買進公司股票，共享公司經營成果。截至 114 年底，共有 2,034 位同仁參加員工持股信託，入會比例已達 66 %；中國與越南據點依同仁工作年資及績效，由主管提報重點留任人才，雙方合議後簽訂留才計畫。</p> <p>退休支持機制</p> <p>為安定員工退休後之生活並提升在職期間之服務精神，本公司依據《勞動基準法》及《勞工退休金條例》訂定員工退休辦法，明訂退休條件、退休金給付標準、申請及給付流程等相關事項。除依《勞工退休金條例》按月為適用該條例之員工提撥 6%退休金外，並依法設立勞工退休準備金監督委員會，依《勞工退休準備金提撥及管理辦法》按月提撥勞工退休準備金，並以專戶方式存儲於法定金融機構，確保退休金運用與管理之安全與透明。</p> <p>啓基台灣據點除了依法加入勞工保險（提供傷病給付、失能給付、生育給付與死亡給付）、全民健康保險，並按</p>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		<p>照「勞動基準法」第 55 條退休金之給付標準及第 56 條規定勞工退休預備金，按月提撥勞工退休金至法定帳戶，新、舊制勞工退休金由雇主提撥比例分別為 6% 與 2%，依據「勞工退休金條例」規定，除了建教生與外籍同仁不需提撥外，同仁參與退休計劃比例為 100%。</p> <p>職場多元化與平等</p> <p>為促進所有同仁與利害關係人對塑造多元、平等、共融職場文化的認同與支持，啓基發布「多元、平等和共融宣言」，持續透過不同面向、不同方式，在公司內外部更加深化以人為本、多元平等的理念，並優化相關管理機制與成效。114 年度女性職員占比為 46.44%、女性高階主管占比達 20%。女性員工擔任 STEM 職務占比為 25.79%。</p> <p>(三)啓基設有「職業安全衛生政策」，致力為營運管制範圍內所有人員（包含員工、承攬商、訪客及合作夥伴等）建構健康與安全的工作環境，防止職業災害發生。</p> <p>員工職災</p> <p>114 年啓基所有據點未發生重大職業災害，也亦無因職業傷害而死亡案件。114 年失能傷害統計為 11 件（占 114 年底員工總人數之 0.07 %）。主要為物理性傷害，如被撞、被夾、被捲、切割擦傷及跌倒或衝撞等類別。針對各事件均已進行事故經過調查及原因分析，並請權責單位針對廠內人員擴增及環境變化擬定適當改善及預防再發措施，以降低廠內同仁及工作者作業風險。</p> <p>緊急應變處理</p> <p>為了提升緊急事故應變能力，啓基各據點設立緊急應變小組，每年執行災害應變模擬演練。114 年度，全球據點共舉辦 21 場次全廠疏散演練，台灣廠亦規劃化學品洩漏演練及資訊機房火警演練。114 年啓基各據點均未發生重大火災事件且未有火災死傷案件。</p>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		<p>職業安全衛生教育訓練</p> <p>本公司亦配合各項職業安全衛生措施，不定期舉辦各項職業安全衛生教育訓練，以提升同仁安全意識與應變能力，加強危害預知能力。課程包含全員基礎安全訓練、安全駕駛技能訓練、事故調查訓練、聽力保護教育訓練、機械設備安全迴路訓練等。</p> <p>公司驗證情形</p> <p>啓碁台灣總部與主要生產據點均已導入 ISO 45001 職業安全衛生管理系統，涵蓋本公司所有工作者，並通過第三方驗證。(各據點 ISO 45001 認證效期：台灣總部、力行廠、南科廠為 115 年 12 月 16 日；中國啓碁佳通訊(昆山)、啓碁新通訊(昆山)、啓碁永昌通訊(昆山)為 116 年 12 月 26 日；越南廠為 116 年 11 月 2 日)。詳細內容，請參閱啓碁科技 114 年永續報告書 5.5 職場安全衛生。</p> <p>(四)啓碁重視人才延攬，更致力於與員工共同提升專業與通識素養。啓碁依全球一致且彈性的全球職涯架構(GCF)，作為動態人才管理的標準化框架，建立完整的職級與職責標準，奠定人員從任職要求到學習發展、績效評估與升遷決策循環發展的基石。</p> <p>發展數位學習系統平台</p> <p>啓碁採用 Workday 數位系統平台作為人才發展的核心整合樞紐，支援三大應用方向：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 運用於全方位人力資源分析：整合招募、績效、職能評估、培訓，提供即時且可視化的洞察，包含人才盤點、關鍵職位分析、訓練成果分析，協助決策者以數據為基準擬定人力策略。 2. 使訓練能精準對接職務所需能力：依據各職務的職能與技能，規劃必選修課程之學習路徑，分析學習成果與評估能力，協助管理者擬定部屬之個人發展計畫，確保人才培訓連結工作績效。 3. 強化全球訓練管理：平台支援全球時區、語言，並能快速對接國際化多語言訓練資源，及時提供海外

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	
			<p>據點合規培訓。透過平台統整並可視化全球各據點培訓執行情形、各類報表數據整合、學習成效分析管理，藉以完備跨區域學習紀錄與促進有效地稽核管理，提升跨國組織人員培訓的一致性與合規性。同時，平台支援員工基於職務需求或個人發展申請內外部訓練，使主管能即時掌握部門學習進度、推動自主學習，並依據職能培訓成果訂定人才選育留用決策。</p> <p>啓基學院 「啓基學院」編制為「數智領導學院」、「商務學院」、「研發學院」、「智慧製造學院」與「AI 學院」等 5 個學院，分別由相關單位/領域之最高主管擔任院長，期以組織議題、願景與策略為出發點，建立以成功典範為基礎的人才發展系統。114 年，啓基學院共開辦 566 梯次課程，共計有 154,763 人次參與。</p> <p>新進人員 透過「新人啓航系列課程」，幫助其快速適應企業文化與工作流程；從事流程改善與品質管理的專業人員則可參與「6 Sigma 系列課程」，提升數據分析與流程優化能力。</p> <p>新任主管 針對新任主管，則有「OBP (On Boarding Plan)」，涵蓋新任主管制度說明與基礎管理系列課程，學習團隊領導、有效溝通及績效管理等技巧，並透過組織管理個案研習強化實務決策能力。</p> <p>114 年，啓基學院持續深化全球人才培育策略，培育主管具備迎向國際局勢變化之動態管理策略思維，並透過研發技術技能學習，依循關鍵職務學習路徑，扎根員工專業能力，整體教育訓練人均時數達 31.84 小時，較 113 年成長 6.8%，展現持續學習文化的落實，教育訓練獲得全球員工平均滿意度 4.5 分(滿分 5 分)，具備訓練品質與效益。詳細內容，請參閱啓基科技 114 年永續報告書 5.3 人才培育與發展。</p>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		<p>(五)啓基依照產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、客戶權益保障及申訴程序、行銷及標示，分述如下：</p> <p>顧客健康與安全 啓基所提供之產品與服務均依循客戶需求，並遵循國際環境與安全相關法規。為降低產品使用上的安全與健康風險，公司制定「產品安全保證辦法」，所有產品皆依據客戶規格接受相關安全標準之測試與驗證。產品已通過包括美國 UL 與 FCC、歐盟 CE、德國 GS、日本 PSE、台灣 BSMI 與 NCC、中國 CCC 和各國電池和廢電池標示等項目。114 年，啓基未有違反產品與服務相關的健康和安全法規之事件。</p> <p>客戶隱私 為落實個人資料保護，啓基建立了跨國合規的管理體系，並於官方網站公開發布隱私權政策，明確揭示個資處理方式與當事人權利主張路徑。啓基於 113 年正式成立跨部門「資料保護小組」，旨在保護啓基及相關利害關係人的資料，成員涵蓋人資、法務、數位資訊、永續發展與稽核等單位，透過每季定期召開會議，確保管理機制有效性。在制度驗證方面，公司每年接受第三方驗證機構 SGS 依據 ISO 27001:2022 標準進行外部稽核，涵蓋隱私保護及個人可識別資訊 (Personally Identifiable Information, 簡稱 PII) 相關控制措施。另依 114 年度風險評估結果，已將個人資料保護納入年度內部稽核計畫，由稽核單位定期查核相關管理與控制作業，以持續強化管理成熟度。為確保全球營運標準一致，啓基於 114 年將內部政策《個人資料保護管理辦法》由臺灣法規基石提升至全球通用層級，深度整合中國、越南等營運據點法規及歐盟「一般資料保護規範」(General Data Protection Regulation, 簡稱 GDPR)，接軌國際落實資料保護。</p> <p>產品行銷及標示 啓基產品行銷事宜均由客戶自行處理，產品標示內容亦符合各地相關法令規範與驗證標準需求，並依客戶</p>	無

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	
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？		V	<p>需求製作與張貼。114 年，啓基在行銷傳播及產品與服務之資訊標示相關法規方面，未發生任何未遵循或違規情形。</p> <p>客戶權益保障及申訴程序 針對客戶售後服務事宜，由品質保證處轄下設置專責單位處理，包括新品換貨（Dead on Arrival，簡稱 DOA）、異常返修（Return Merchandise Authorization，簡稱 RMA）、維修零件銷售、客訴處理與回報，以及每年的客戶滿意度調查，致力提供客戶最優質的技術與售後服務。針對客戶投訴案件，啓基將依循《客戶抱怨處理辦法》之規範執行，啓基設有售後服務與客訴平台，相關案件會由業務或客戶服務專責單位於平台上接收並啟動處理，以即時且適切的方式回覆客戶需求，確保問題獲得有效解決並維持良好服務品質與客戶滿意度，114 年，客戶客訴回覆比率為 100%。</p> <p>(六)啓基制定「全球供應鏈管理政策」，透過持續優化的供應商管理策略和營運效率，與供應商共同經營永續供應鏈，以實現企業盈利、環境保護與社會責任平衡發展為目標，為所有利害關係人創造更高的價值。啓基要求所有新供應商簽署與回覆供應商相關之文件，包括「供應商永續承諾聲明書」與「供應商廉潔承諾書」，承諾遵循「啓基供應商行為準則」所明訂之禁用童工、禁止強迫勞動、落實職業安全衛生管理、反賄賂與反貪腐、公平交易、支持勞工自由結社與勞資協議權利等事項。同時請新供應商回覆「供應商 ESG 調查表」以了解供應商在勞工、健康與安全、環境、道德規範與管理體系等各面向的施行成果。詳細內容，請參閱啓基科技 114 年永續報告書 3.4 永續供應鏈。</p>

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							
			啓碁供應商管理項目及實施情形摘要如下：								
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>實施情形</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>新供應商合作評估</td> <td>簽署「供應商永續承諾聲明書」、「供應商廉潔承諾書」、「資訊保護保密文件」、「限制計劃承認書」及「法律遵循承諾書」、回覆「供應商 ESG 調查表」。一般料件供應商須取得 ISO 9001 品質管理系統；車用零件供應商須取得 IATF 16949 全球汽車產業品質管理系統。</td> </tr> <tr> <td>供應商風險評估</td> <td>針對供應商採用 EcoVadis 評估永續風險，將其評級結果納入供應商績效評核項目。 除此之外，啓碁也採用 RBA 稽核風險評估，將不同類型的主要供應商依其在勞工、道德、健康與安全、環境與管理系統等議題的風險程度，劃分為 A（高度風險）、B（中度風險）與 C（低風險）三個類別，每年再依照「前一年度進料量前十大且近一年未稽核」、「必須符合客戶要求」，以及「前一年度稽核是否有優先項（Priority）缺失」等條件，篩選出需要進行 RBA 稽核的供應商，排入當年度供應商稽核。</td> </tr> <tr> <td>供應商稽核與改善</td> <td>每季進行供應商績效評核（Vender Performance Evaluation，簡稱 VPE），主要評比項目包括品質、交期、服務與價格競爭力。114 年啓碁共計安排 390 場次的現場稽核與輔導，包括針對共 235 家供應商的品質系統稽核 154 場次、產品製程稽核 190 場次、持續改善計畫 46 場次。依據 VPE 結果推選出推薦供應商名單（Recommended Vender List，簡稱 RVL），作為新案合作與採購下單之選擇。</td> </tr> </tbody> </table>	項目	實施情形	新供應商合作評估	簽署「供應商永續承諾聲明書」、「供應商廉潔承諾書」、「資訊保護保密文件」、「限制計劃承認書」及「法律遵循承諾書」、回覆「供應商 ESG 調查表」。一般料件供應商須取得 ISO 9001 品質管理系統；車用零件供應商須取得 IATF 16949 全球汽車產業品質管理系統。	供應商風險評估	針對供應商採用 EcoVadis 評估永續風險，將其評級結果納入供應商績效評核項目。 除此之外，啓碁也採用 RBA 稽核風險評估，將不同類型的主要供應商依其在勞工、道德、健康與安全、環境與管理系統等議題的風險程度，劃分為 A（高度風險）、B（中度風險）與 C（低風險）三個類別，每年再依照「前一年度進料量前十大且近一年未稽核」、「必須符合客戶要求」，以及「前一年度稽核是否有優先項（Priority）缺失」等條件，篩選出需要進行 RBA 稽核的供應商，排入當年度供應商稽核。	供應商稽核與改善	每季進行供應商績效評核（Vender Performance Evaluation，簡稱 VPE），主要評比項目包括品質、交期、服務與價格競爭力。114 年啓碁共計安排 390 場次的現場稽核與輔導，包括針對共 235 家供應商的品質系統稽核 154 場次、產品製程稽核 190 場次、持續改善計畫 46 場次。依據 VPE 結果推選出推薦供應商名單（Recommended Vender List，簡稱 RVL），作為新案合作與採購下單之選擇。
項目	實施情形										
新供應商合作評估	簽署「供應商永續承諾聲明書」、「供應商廉潔承諾書」、「資訊保護保密文件」、「限制計劃承認書」及「法律遵循承諾書」、回覆「供應商 ESG 調查表」。一般料件供應商須取得 ISO 9001 品質管理系統；車用零件供應商須取得 IATF 16949 全球汽車產業品質管理系統。										
供應商風險評估	針對供應商採用 EcoVadis 評估永續風險，將其評級結果納入供應商績效評核項目。 除此之外，啓碁也採用 RBA 稽核風險評估，將不同類型的主要供應商依其在勞工、道德、健康與安全、環境與管理系統等議題的風險程度，劃分為 A（高度風險）、B（中度風險）與 C（低風險）三個類別，每年再依照「前一年度進料量前十大且近一年未稽核」、「必須符合客戶要求」，以及「前一年度稽核是否有優先項（Priority）缺失」等條件，篩選出需要進行 RBA 稽核的供應商，排入當年度供應商稽核。										
供應商稽核與改善	每季進行供應商績效評核（Vender Performance Evaluation，簡稱 VPE），主要評比項目包括品質、交期、服務與價格競爭力。114 年啓碁共計安排 390 場次的現場稽核與輔導，包括針對共 235 家供應商的品質系統稽核 154 場次、產品製程稽核 190 場次、持續改善計畫 46 場次。依據 VPE 結果推選出推薦供應商名單（Recommended Vender List，簡稱 RVL），作為新案合作與採購下單之選擇。										
			無								

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							
			無								
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>實施情形</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>供應商稽核與改善</td> <td>啓碁設定每年完成 50 家關鍵及一階供應商 RBA 稽核的目標，114 年實際完成 59 家稽核。稽核結果中的不符合項目多屬勞工、健康與安全、環保等面向。所有發現有不符項目的供應商均同意執行相對應的改善計畫。</td> </tr> <tr> <td>供應商教育訓練</td> <td>啓碁亦透過數位化供應鏈平台（Digital Supply Chain Portal，簡稱 DSCP）向供應商傳達永續供應鏈要求，並提供啓碁供應商行為準則與反貪腐議題的線上課程。截至 114 年底，所有關鍵及一階供應商皆完成供應商行為準則與反貪腐的教育訓練。</td> </tr> <tr> <td>供應商大會</td> <td>啓碁每年舉辦啓碁永續供應商大會，定期與公司內部供應商與採購相關權責單位（如：全球資材處、品質保證處）、供應鏈夥伴分享永續趨勢並進行相關議題議合。114 年啓碁共舉辦 4 場供應商大會，其中為了深化海外地區供應商的合作關係，並增強整體供應鏈的永續韌性，3 月在越南舉辦了 2 場永續供應商大會。這些大會旨在傳達啓碁的永續供應商策略與要求，並提供碳管理的教育訓練，以提升越南在地供應商在減碳方面的知識與能力。另外 2 場則邀請共 66 間高碳排風險品牌供應商共襄盛舉。活動整體滿意度達 4.75 分（滿分 5 分）。</td> </tr> </tbody> </table>	項目	實施情形	供應商稽核與改善	啓碁設定每年完成 50 家關鍵及一階供應商 RBA 稽核的目標，114 年實際完成 59 家稽核。稽核結果中的不符合項目多屬勞工、健康與安全、環保等面向。所有發現有不符項目的供應商均同意執行相對應的改善計畫。	供應商教育訓練	啓碁亦透過數位化供應鏈平台（Digital Supply Chain Portal，簡稱 DSCP）向供應商傳達永續供應鏈要求，並提供啓碁供應商行為準則與反貪腐議題的線上課程。截至 114 年底，所有關鍵及一階供應商皆完成供應商行為準則與反貪腐的教育訓練。	供應商大會	啓碁每年舉辦啓碁永續供應商大會，定期與公司內部供應商與採購相關權責單位（如：全球資材處、品質保證處）、供應鏈夥伴分享永續趨勢並進行相關議題議合。114 年啓碁共舉辦 4 場供應商大會，其中為了深化海外地區供應商的合作關係，並增強整體供應鏈的永續韌性，3 月在越南舉辦了 2 場永續供應商大會。這些大會旨在傳達啓碁的永續供應商策略與要求，並提供碳管理的教育訓練，以提升越南在地供應商在減碳方面的知識與能力。另外 2 場則邀請共 66 間高碳排風險品牌供應商共襄盛舉。活動整體滿意度達 4.75 分（滿分 5 分）。
項目	實施情形										
供應商稽核與改善	啓碁設定每年完成 50 家關鍵及一階供應商 RBA 稽核的目標，114 年實際完成 59 家稽核。稽核結果中的不符合項目多屬勞工、健康與安全、環保等面向。所有發現有不符項目的供應商均同意執行相對應的改善計畫。										
供應商教育訓練	啓碁亦透過數位化供應鏈平台（Digital Supply Chain Portal，簡稱 DSCP）向供應商傳達永續供應鏈要求，並提供啓碁供應商行為準則與反貪腐議題的線上課程。截至 114 年底，所有關鍵及一階供應商皆完成供應商行為準則與反貪腐的教育訓練。										
供應商大會	啓碁每年舉辦啓碁永續供應商大會，定期與公司內部供應商與採購相關權責單位（如：全球資材處、品質保證處）、供應鏈夥伴分享永續趨勢並進行相關議題議合。114 年啓碁共舉辦 4 場供應商大會，其中為了深化海外地區供應商的合作關係，並增強整體供應鏈的永續韌性，3 月在越南舉辦了 2 場永續供應商大會。這些大會旨在傳達啓碁的永續供應商策略與要求，並提供碳管理的教育訓練，以提升越南在地供應商在減碳方面的知識與能力。另外 2 場則邀請共 66 間高碳排風險品牌供應商共襄盛舉。活動整體滿意度達 4.75 分（滿分 5 分）。										

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		本公司 114 年永續報告書依循全球永續性報告書協會（Global Reporting Initiative, GRI）所制定的準則，以及永續會計準則委員會（Sustainability Accounting Standards Board, SASB）所制定的準則編撰，並經獨立第三方公正單位 SGS 台灣標準檢驗科技依據 AA1000 保證標準、GRI Standards 與 SASB 進行查驗，確認符合 GRI、SASB 準則以及 AA1000 第二類型中度保證等級。	無
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司永續發展事務運作情形與自身訂定之「永續發展實務守則」，並無重大差異情形。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 詳細內容，請參閱啓基科技 114 年永續報告書(https://csr.wnc.com.tw/zh/resources-and-downloads)或啓基官網「永續專區」(https://csr.wnc.com.tw/zh/)。				

上市上櫃公司氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形															
<p>1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p>	<p>「董事會」為啓基永續發展最高治理單位，負責監督永續相關政策、策略與目標。同時設有「永續發展委員會」，由董事長擔任召集人，每年定期向董事會報告永續相關事務推動進度，並統籌整體策略以及監督高階經理人的管理情形與關鍵績效指標。委員會之下亦設立環境保護、社會責任、公司治理三大工作小組，作為公司永續發展議題跨部門協作平台，由永續長擔任小組召集人，每季定期檢視 ESG 各項專案的執行狀況，並依據企業永續發展方向及策略制定目標，擬定相關管理方針及具體推動計畫。</p> <p>此外，為強化啓基對氣候和自然的風險管理能力並確保管理行動之落實，由永續發展中心統籌相關權責單位籌組 TCFD 和 TNFD 專案小組，負責辨別公司可能面臨的風險與機會、評估潛在財務衝擊、制訂管理方針與碳管理行動專案。詳情請參閱啓基科技 114 年《氣候暨自然相關財務揭露報告》。</p> <p>(www.wnc.com.tw > 永續專區 > 資源中心)</p>															
<p>2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p>	<p>啓基定義短期 (1-2 年)、中期 (3-5 年)、長期 (6-10 年) 評估與辨識氣候相關機會與風險議題，並進行財務衝擊評估。以下摘要碳之風險與機會內容，更多詳細內容，請參閱啓基科技 114 年《氣候暨自然相關財務揭露報告》</p> <p>(www.wnc.com.tw > 永續專區 > 資源中心)。</p> <p>(1) 碳風險</p> <table border="1" data-bbox="443 1205 1434 2063"> <thead> <tr> <th data-bbox="443 1205 603 1247">風險</th> <th data-bbox="603 1205 815 1247">衝擊範圍</th> <th data-bbox="815 1205 1027 1247">衝擊類型</th> <th data-bbox="1027 1205 1158 1247">發生時間</th> <th data-bbox="1158 1205 1434 1247">管理方法</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="443 1247 603 1570">能源價格變動</td> <td data-bbox="603 1247 815 1570"> <ul style="list-style-type: none"> 公司直接營運 </td> <td data-bbox="815 1247 1027 1570"> <ul style="list-style-type: none"> 能源價格上漲 </td> <td data-bbox="1027 1247 1158 1570">短期</td> <td data-bbox="1158 1247 1434 1570"> 每年除持續推動節能專案，汰換老舊設備，並升級現有設備，改以高效能機電設備與照明系統。同時導入能源管理平台，利用數據分析和監控技術，實時追蹤和管理能源使用，優化能源分配。 </td> </tr> <tr> <td data-bbox="443 1570 603 2063">自願性協議</td> <td data-bbox="603 1570 815 2063"> <ul style="list-style-type: none"> 公司直接營運 上游供應商 </td> <td data-bbox="815 1570 1027 2063"> <ul style="list-style-type: none"> 營業收入降低 直接成本增加 間接成本增加 </td> <td data-bbox="1027 1570 1158 2063">中期</td> <td data-bbox="1158 1570 1434 2063"> 致力於提升再生能源使用佔比，透過太陽能發電站建置與再生電力憑證採購以減少範疇二的溫室氣體排放，且每年定期發布永續相關報告，公開碳排放數據及減排進展，與利害關係人保持良好溝通。同時，啓基結合永續風險評鑑、供應商大會、現場稽核與輔導，以提升整體供應鏈碳排放改善成效。 </td> </tr> </tbody> </table>	風險	衝擊範圍	衝擊類型	發生時間	管理方法	能源價格變動	<ul style="list-style-type: none"> 公司直接營運 	<ul style="list-style-type: none"> 能源價格上漲 	短期	每年除持續推動節能專案，汰換老舊設備，並升級現有設備，改以高效能機電設備與照明系統。同時導入能源管理平台，利用數據分析和監控技術，實時追蹤和管理能源使用，優化能源分配。	自願性協議	<ul style="list-style-type: none"> 公司直接營運 上游供應商 	<ul style="list-style-type: none"> 營業收入降低 直接成本增加 間接成本增加 	中期	致力於提升再生能源使用佔比，透過太陽能發電站建置與再生電力憑證採購以減少範疇二的溫室氣體排放，且每年定期發布永續相關報告，公開碳排放數據及減排進展，與利害關係人保持良好溝通。同時，啓基結合永續風險評鑑、供應商大會、現場稽核與輔導，以提升整體供應鏈碳排放改善成效。
風險	衝擊範圍	衝擊類型	發生時間	管理方法												
能源價格變動	<ul style="list-style-type: none"> 公司直接營運 	<ul style="list-style-type: none"> 能源價格上漲 	短期	每年除持續推動節能專案，汰換老舊設備，並升級現有設備，改以高效能機電設備與照明系統。同時導入能源管理平台，利用數據分析和監控技術，實時追蹤和管理能源使用，優化能源分配。												
自願性協議	<ul style="list-style-type: none"> 公司直接營運 上游供應商 	<ul style="list-style-type: none"> 營業收入降低 直接成本增加 間接成本增加 	中期	致力於提升再生能源使用佔比，透過太陽能發電站建置與再生電力憑證採購以減少範疇二的溫室氣體排放，且每年定期發布永續相關報告，公開碳排放數據及減排進展，與利害關係人保持良好溝通。同時，啓基結合永續風險評鑑、供應商大會、現場稽核與輔導，以提升整體供應鏈碳排放改善成效。												

項目	執行情形				
	(2) 碳機會				
	碳機會來源	衝擊範圍	衝擊類型	發生時間	管理方法
	顧客行為轉變	<ul style="list-style-type: none"> • 公司直接營運 	<ul style="list-style-type: none"> • 新產品或服務 • 營業收入增加 	短期	持續推動產品生命週期管理，包含將產品送交第三方驗證、進行產品碳足跡計算與揭露、強化團隊 LCA 分析能力；同時積極申請國際綠色產品獎項。此外，啓碁以提高再生材料比例為目標，2025 年路由器使用回收塑料重量比例達 39.68%，超越當年度 35% 之目標。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	<p>極端氣候事件對財務之影響</p> <p>枯水期延長將增加水資源成本及生產不穩定性，挑戰其供應鏈管理與運營效率。其中越南當地 40% 仰賴水力發電，若發生乾旱之極端氣候事件，將導致當地生產停擺，影響產品交付。</p> <p>若短期內類似極端氣候事件發生，將對公司財務狀況、財務業績及現金流產生多重影響。生產延誤可能導致營收減少與臨時採購高價電力或啟用備用發電機所產生的額外營運成本，壓縮毛利率與淨利率，對損益表造成壓力。此外，若因交期延誤產生違約金或賠償，則將進一步侵蝕公司利潤。臨時應變措施所需的現金支出將加速現金流出，若同時出現訂單流失或客戶轉單，現金流入減緩，營運現金流將面臨短期壓力，甚至影響短期償債能力。</p> <p>為減輕實體風險帶來的影響，啓碁安裝智慧水錶，定期檢視用水狀況並找出改善熱點，推動各項節水、回收水等措施，以優化用水效率並降低對水資源的依賴。同時透過與供應商合作，確保供應鏈中的水資源管理合規性和效率，並多元化供應來源，以降低單一供應商或地區的乾旱風險，並將風險分析結果納入供應商議合中，建議供應商加強災害風險的因應措施。此外，訂定用水密集度指標與目標，以定期追蹤管理成效，並制定營運持續計畫 (Business Continuity Plan, BCP)，包含相應的緊急應變措施、災害復原行動，明確在水資源匱乏或停電情況下的應對措施和責任分工，並定期進行應急演練，確保員工熟悉應對流程。</p> <p>轉型行動對財務之影響</p> <p>短期內，隨著全球對氣候變遷議題的重視提升，自願性協議 (如 SBTi、RE100 等) 已成為國際供應鏈與客戶合作的重要門檻。在資產負債表方面，為達成協議目標所需投入的再生能源採購、節能設備升級及碳管理系統導入，將增加資本支出與長期資產，若設備或設施因高碳排放而面臨提早汰換壓力，亦可能導致資產價值下降。其次，在損益表層面，國際大客戶可能因永續目標要求未達標而轉單，造成訂單流失與營收下滑，同時合規成本與營運成本上升將壓縮毛</p>				

項目	執行情形											
	<p>利率，進而影響整體獲利表現。最後，在現金流量表方面，為因應減碳策略所需的投資支出將導致現金流出增加，若營收減少且現金流入減緩，將對短期流動性造成壓力，甚至產生額外融資需求。</p> <p>面對轉型相關風險，啓基積極推行能源管理系統，透過監控能源使用情況，定期進行能源減量效益追蹤。在製程用電上，結合生產數據產出每日單位產品能耗報表，找出高產出低能耗的模範機台，並評估汰換低產出高耗能的老化設備。同時也積極推動再生能源轉型與建置能源管理系統，逐步提升廠區再生能源使用比例。</p> <p>詳細分析請參閱啓基科技 114 年《氣候暨自然相關財務揭露報告》。 (www.wnc.com.tw > 永續專區 > 資源中心)</p>											
<p>4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p>	<p>啓基考量利害關係人關注議題與客戶要求，並檢視企業營運相關的內外變數進行風險鑑別，並針對重大風險擬定關於預防、降低或轉移風險的管理策略與因應措施。為持續精進公司相關風險管理作為，啓基制訂《風險管理政策》，以落實公司治理、達成永續經營目標、保障利害關係人權利之目標。啓基亦自 2021 年起開始導入 TCFD 框架，考量八大類風險和價值鏈上中下游之範疇，並以短中長期劃分其可能發生的時間，初步建立氣候相關議題清冊，且每年定期召開 TCFD 專案小組會議檢視氣候相關的風險評估作業、發展調適及減緩對策、追蹤因應計畫與執行進度，並向永續發展委員會轄下的 ESG 工作小組呈報評估結果。更多詳細內容，請參閱啓基科技 114 年《氣候暨自然相關財務揭露報告》。(www.wnc.com.tw > 永續專區 > 資源中心)</p>											
<p>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。</p>	<p>114 年，啓基依照 TCFD 準則建議，進行轉型與實體風險分析，更多詳細內容，請參閱啓基科技 114 年《氣候暨自然相關財務揭露報告》。(www.wnc.com.tw > 永續專區 > 資源中心)</p> <p>轉型情境</p> <table border="1" data-bbox="443 1397 1406 1890"> <thead> <tr> <th data-bbox="443 1397 608 1442">外部情境</th> <th data-bbox="608 1397 986 1442">情境說明</th> <th data-bbox="986 1397 1406 1442">評估架構與參數來源</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="443 1442 608 1749">當地政府轉型情境</td> <td data-bbox="608 1442 986 1749"> <ul style="list-style-type: none"> 台灣地區：依據台灣政府淨零路徑「2005 年排放量為基準，2030 年減碳 20%、2050 年達到淨零排放」。 中國地區：2030 碳排放量預估達到高峰，並於 2060 年達成碳中和。 越南地區：引用 IPCC 的 SSP2-4.5 的排放路徑。 </td> <td data-bbox="986 1442 1406 1749"> <ul style="list-style-type: none"> IPCC 第六次評估報告書的共享社會經濟路徑情境 國際具公信力的報告，包含國際可再生能源機構、國際能源署等參數 台灣能源署、台灣電力公司的能源參數 各國政府公開可得之氣候政策 企業自行提供的參數：基本排放參數、現有及長期減緩轉型策略 </td> </tr> <tr> <td data-bbox="443 1749 608 1890">SBT-NZ 情境</td> <td data-bbox="608 1749 986 1890"> <ul style="list-style-type: none"> 對應 1.5°C 的低碳轉型情境，長期目標必須於 2050 年減碳 90%，且最終將採用 BVCM 達成淨零目標。 </td> <td data-bbox="986 1749 1406 1890"></td> </tr> </tbody> </table>			外部情境	情境說明	評估架構與參數來源	當地政府轉型情境	<ul style="list-style-type: none"> 台灣地區：依據台灣政府淨零路徑「2005 年排放量為基準，2030 年減碳 20%、2050 年達到淨零排放」。 中國地區：2030 碳排放量預估達到高峰，並於 2060 年達成碳中和。 越南地區：引用 IPCC 的 SSP2-4.5 的排放路徑。 	<ul style="list-style-type: none"> IPCC 第六次評估報告書的共享社會經濟路徑情境 國際具公信力的報告，包含國際可再生能源機構、國際能源署等參數 台灣能源署、台灣電力公司的能源參數 各國政府公開可得之氣候政策 企業自行提供的參數：基本排放參數、現有及長期減緩轉型策略 	SBT-NZ 情境	<ul style="list-style-type: none"> 對應 1.5°C 的低碳轉型情境，長期目標必須於 2050 年減碳 90%，且最終將採用 BVCM 達成淨零目標。 	
外部情境	情境說明	評估架構與參數來源										
當地政府轉型情境	<ul style="list-style-type: none"> 台灣地區：依據台灣政府淨零路徑「2005 年排放量為基準，2030 年減碳 20%、2050 年達到淨零排放」。 中國地區：2030 碳排放量預估達到高峰，並於 2060 年達成碳中和。 越南地區：引用 IPCC 的 SSP2-4.5 的排放路徑。 	<ul style="list-style-type: none"> IPCC 第六次評估報告書的共享社會經濟路徑情境 國際具公信力的報告，包含國際可再生能源機構、國際能源署等參數 台灣能源署、台灣電力公司的能源參數 各國政府公開可得之氣候政策 企業自行提供的參數：基本排放參數、現有及長期減緩轉型策略 										
SBT-NZ 情境	<ul style="list-style-type: none"> 對應 1.5°C 的低碳轉型情境，長期目標必須於 2050 年減碳 90%，且最終將採用 BVCM 達成淨零目標。 											

項目	執行情形
	<p>評估轉型風險於不同情境下之主要財務影響</p> <p>一、台灣、中國、越南三個據點達成當地政府規範後所需要額外購買的再生電力以台灣地區的需求量最高，主要因為台灣政府目前推動的淨零目標最具企圖心，因此需要購買較多的再生電力，2050年需額外支出約1,200萬美元購買充足的再生電力；中國昆山廠的營運在2033年以前符合現階段中國的排放目標，2034年以後將會高於當地排放目標，其碳稅成本預估2050年會來到120萬美元左右。此外，若昆山廠要從既有策略要達成當地政府情境，2050年再生電力採購費用約莫80萬美元。越南廠則在2023年購買大量的再生能源憑證，使得排放量更低。後續因為電力成長速度快，且市場別的電力係數降低速度較慢，碳稅成本預估在2050年將來到16萬美元左右。若越南廠要從既有策略要達成當地政府情境，2050年再生電力採購費用約莫70萬美元。</p> <p>二、SBT-NZ 情境對應最嚴苛的1.5°C 轉型情境的條件，將會遭遇到最高成本的碳稅/費參數以及最嚴苛的減碳路徑。最後達成 SBT 目標要求的90%後，仍可能須透過價值鏈外的減緩措施（Beyond Value Chain Mitigation，BVCM）達成淨零排放。因 SBT-NZ 情境是以全組織進行計算，因此不拆分各廠與分配的碳排放目標，僅就啓基既有策略下以及達成當地轉型情境下的排放量與 SBT 目標的差值，乘上 SSP1-1.9 的碳稅數值，進行計算。根據評估，若啓基僅採用各地現行轉型情境，將無法達成 SBT 目標。因應此缺口，必須在各地強化再生電力採購計畫；此外，我們估算2050年碳稅相關成本約介於3,000萬至6,000萬美元之間，該成本亦需納入長期財務與風險規劃。</p> <p>實體情境</p> <p>啓基使用 WRI 世界資源研究所建立的水資源風險指標（Aqueduct Water Risk Atlas），並以 IPCC AR6 所提出之社會經濟情境（如 SSP2-4.5、SSP3-7.0、SSP5-8.5）為基礎，模擬不同溫室氣體排放下的水資源風險。Aqueduct 依賴全球氣候與水文模型（如 PCR-GLOBWB、CMIP6），考量13項不同指標，包含水資源數量風險（如基期水壓力、基期水消耗、年間變異、季節性變異、地下水水位面消退、河川洪水風險、沿海洪水風險、乾旱風險）、水資源質量風險（如未處理廢水、海岸鹽化潛勢）以及法律與聲譽風險（如落後/無自來水設施、落後/無衛生設施、國家 ESG 評分）等多方面指標，並假設全球公開資料能合理反映各地水資源現況與趨勢。此外，透過評估氣候變遷下的三種情境（BAU、OPT、PES）及其短期、中期和長期的水壓力變化，推估出未來可能的9種情境下之基期水壓力或風險。</p>
<p>6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內</p>	<p>啓基為響應《巴黎協定》努力將全球升溫控制在較工業化前水平不超過1.5°C，自112年遵循SBTi（Science Based Targets initiative, SBTi）方法學設定科學基礎減碳目標，且該目標已於114年2月通過SBTi審核通過。針對氣候相關</p>

項目	執行情形												
容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	實體與轉型風險之指標與目標，啓基設有「氣候與能源管理」、「綠色產品」、「永續原物料」、「水資源管理」、「廢棄物管理」之永續重大主題短中長期指標與目標。詳細內容，請參閱啓基科技 114 年《氣候暨自然相關財務揭露報告》。 (www.wnc.com.tw > 永續專區 > 資源中心)												
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	啓基於 114 年正式啟動內部碳定價 (Internal Carbon Pricing, ICP) 機制，首年以每公噸 30 美元 (USD/tCO ₂ e) 進行試行。該機制旨在多元驅動淨零目標，應用範疇涵蓋：全範疇 (Scope 1, 2, 3) 溫室氣體管理、設備採購決策優化、綠色產品能耗設計，以及碳抵換與碳捕集技術之投資評估，並藉此提早因應各廠區所在地之法規要求。此外，114 年亦引進外部專家觀點辦理高階主管培訓，並同步啟動廠區試點計畫，預計逐步推廣至全球據點。												
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。	<p>啓基氣候目標於 114 年 2 月通過 SBTi 審核如下，同年度啓基進一步加入亞洲潔淨能源聯盟 (Asia Clean Energy Coalition, ACEC)，支持推動越南地區潔淨能源政策與市場環境改革，加速當地能源轉型與減碳。其中啓基依據 SBTi 定義關鍵範疇三項目，聚焦於類別 1、類別 3 與類別 11；此三項類別之合計排放量佔範疇三總量超過 97%，具備實質性衝擊與減量重大性。</p> <p>為實現承諾目標，透過建置自發自用太陽能光電、採購國際再生能源憑證 (I-REC)、規劃節能措施等方式，階段性提升再生能源使用占比。更多詳細內容，請參閱啓基科技 114 年永續報告。(www.wnc.com.tw > 永續專區 > 資源中心)</p> <table border="1" data-bbox="443 1122 1430 1727"> <thead> <tr> <th data-bbox="443 1122 572 1167">面向</th> <th data-bbox="572 1122 858 1167">績效指標</th> <th data-bbox="858 1122 1099 1167">規劃時程</th> <th data-bbox="1099 1122 1430 1167">114 年達成狀況</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="443 1167 572 1473">溫室氣體</td> <td data-bbox="572 1167 858 1473">範疇一與範疇二溫室氣體排放較基準年 111 年減少排放比率</td> <td data-bbox="858 1167 1099 1473">119 年：-42% 139 年：淨零排放</td> <td data-bbox="1099 1167 1430 1473">達成減量 19.01%</td> </tr> <tr> <td data-bbox="443 1473 572 1727">再生能源</td> <td data-bbox="572 1473 858 1727">RE 比率 (再生電力使用比率)</td> <td data-bbox="858 1473 1099 1727">119 年：50% 129 年：100%</td> <td data-bbox="1099 1473 1430 1727">達成減量 34.47 % 涵蓋太陽能自發自用 31,265.8909 千兆焦耳、採購再生能源憑證 156,600 千兆焦耳。</td> </tr> </tbody> </table>	面向	績效指標	規劃時程	114 年達成狀況	溫室氣體	範疇一與範疇二溫室氣體排放較基準年 111 年減少排放比率	119 年：-42% 139 年：淨零排放	達成減量 19.01%	再生能源	RE 比率 (再生電力使用比率)	119 年：50% 129 年：100%	達成減量 34.47 % 涵蓋太陽能自發自用 31,265.8909 千兆焦耳、採購再生能源憑證 156,600 千兆焦耳。
面向	績效指標	規劃時程	114 年達成狀況										
溫室氣體	範疇一與範疇二溫室氣體排放較基準年 111 年減少排放比率	119 年：-42% 139 年：淨零排放	達成減量 19.01%										
再生能源	RE 比率 (再生電力使用比率)	119 年：50% 129 年：100%	達成減量 34.47 % 涵蓋太陽能自發自用 31,265.8909 千兆焦耳、採購再生能源憑證 156,600 千兆焦耳。										
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。													

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

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

項目/年份	113 年	114 年
溫室氣體範疇一 排放量(公噸 CO ₂ e)	2,265.36	2,092.11
溫室氣體範疇二 (市場基準) 排放量 (公噸 CO ₂ e)	53,045.52	49,507.14
排放密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)	0.50	0.47
資料涵蓋範圍	除墨西哥據點外，其他與啓基財務 合併報表邊界一致。	與啓基財務合併報表邊界一致。

項目/年份	113 年	114 年
溫室氣體範疇三 排放量(公噸 CO ₂ e)	5,542,207.75	5,427,354.97
關鍵範疇三排放密集 ^註 (公噸 CO ₂ e/百萬元)	48.9	47.89
資料涵蓋範圍	除墨西哥據點外，其他與啓基合併 財務報告邊界一致。	與啓基合併財務報告邊界一致。

註：關鍵範疇三排放密集度，聚焦於類別 1、類別 3 與類別 11；此三項類別之合計排放量佔範疇三總量超過 97%，具備實質性衝擊與減量重大性。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

啓基參照 ISO 14064-1：2018 及溫室氣體盤查議定書（GHG Protocol）規範，根據營運控制權法確定組織邊界，以計算溫室氣體排放量並進行查證。

溫室氣體範疇	113 年	114 年確信排放量
溫室氣體範疇一 (公噸 CO ₂ e)	2,265.36	2,092.11
溫室氣體範疇二 (市場基準)排放量 (公噸 CO ₂ e)	53,045.52	49,507.14

溫室氣體範疇	113 年	114 年確信排放量
溫室氣體範疇三 (公噸 CO ₂ e)	5,542,207.75	5,427,354.97
資料涵蓋範圍	如 1-1-1 表資料涵蓋範圍	如 1-1-1 表資料涵蓋範圍
確信機構	台灣德國北德技術監護顧問股份有限公司	台灣德國北德技術監護顧問股份有限公司
確信情形	採 ISO14064-3：2019 準則確信，確信意見為有限保證	採 ISO14064-3：2019 準則確信，確信意見為有限保證

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

1. 溫室氣體減量基準年：範疇一與範疇二基準年為 111 年，範疇三基準年為 112 年。

2. 減量目標與時程：

啓基為響應《巴黎協定》努力將全球升溫控制在較工業化前水平不超過 1.5°C，自 112 年遵循 SBTi (Science Based Targets initiative, SBTi) 方法學設定科學基礎減碳目標，承諾「119 年前，範疇一和範疇二溫室氣體排放相較於基準年 111 年減少 42%，範疇三溫室氣體排放相較於基準年 112 年減少 25%，並於 139 年實現全範疇淨零排放」，且該目標已於 114 年 2 月通過 SBTi 審核。

3. 114 年溫室氣體減量達成情形：

114 年溫室氣體範疇一與範疇二相較基準年 111 年達減量 19.01 %；關鍵範疇三相較基準年 112 年查減量 7.69 %。

4. 策略與行動方案：詳細內容，請參閱啓基科技 114 年永續報告書第四章守護環境。
(www.wnc.com.tw > 永續專區 > 資源中心)

(七) 公司履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	V	V	<p>(一) 為展現本公司願意承擔社會和環境責任並遵守企業道德規範，提升公司社會形象及順應國際間對勞工、健康與安全、環境保護、道德規範等議題之重視與發展，本公司經董事會通過制訂「公司治理實務守則」、「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「誠信經營作業程序與行為指南」、「啓碁科技供應商行為準則」以及「啓碁科技責任商業聯盟行為準則手冊」等相關規章辦法，以資遵循，且明確揭示公司廉潔政策並要求所有員工、主要供應商簽署「廉潔承諾書」。</p> <p>(二) 本公司建立不誠信行為風險之評估機制，透過 RBA 之管理系統與相關規範之推展，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。本公司 RBA 管理委員會，作為 RBA 管理系統之代表，負責公司相關政策之擬定、實施及維持事宜。此外，本公司制訂「WNC 舉報與處理辦法」，明訂檢舉不法之舉報處理程序及舉報表。另於對外公開網站設置檢舉不法之保密信箱。 wnc.integrity@wnc.com.tw</p> <p>(三) 針對潛在風險較高的單位及人員，除進行教育訓練編制相關執行手冊進行宣導及規範外，並透過內部稽核或定期工作輪調，定期檢討修正降低風險。另制訂「智慧財產權管理辦法」加強保護公司之營業秘密及智慧財產。</p>	無

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <p>(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並</p>	V	V	<p>(一) 本公司已制訂「啓基科技 RBA 行為準則」，作為關係企業、全體同仁以及供應商等關係人之遵循與規範，其主題包含：</p> <p>a.勞工；b.健康與安全；c.環境保護；d.道德規範；e.管理系統。</p> <p>要求主要供應商簽署 RBA 承諾書，承諾致力於符合負責任商業聯盟行為準則之相關規範。</p> <p>(二) 依「誠信經營作業程序及行為指南」，本公司設置誠信調查室，專責負責公司誠信經營政策推動、本作業程序及行為指南之修訂、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔相關作業；由誠信調查室與稽核室專責辦理本作業程序及行為指南之查核與追蹤，每年定期(至少一年一次)向董事會報告其執行情形。為落實誠信經營，本公司一一四年度相關執行情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 所有員工完成簽署廉潔承諾書。 2. 進行道德與反貪腐訓練課程完訓率為 100%。 3. 進行特定職務廉潔承諾問卷自評作業，完成率 99.46%。 4. 受理 19 件舉報案件，包含廉潔誠信、管理不當及私人事務等性質案件，已查明原委並採取適當措施。 <p>(三) 於對外公開網站設置檢舉不法之保密信箱 wnc.integrity@wnc.com.tw。</p> <p>本公司已制訂「WNC 舉報與處理辦法」，明訂檢舉不法之舉報處理程序及舉報表。</p> <p>(四) 本公司遵循法令成立稽核室，為獨立之單位，直接隸屬董事會，其範圍包含公司及其子公司所有作業。稽核工作主要是依據董事會通過的稽核計畫執行，該稽核計畫乃是依據已辨識之風險擬訂，另視需要執行專案稽</p>	無

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
<p>據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	V		<p>核，並及時提供管理階層瞭解已存在的缺失或潛在的風險。除定期向審計委員會報告稽核業務外，並列席董事會報告，必要時得隨時向董事長、審計委員會提出報告。</p> <p>(五) 本公司對外透過製作「啓基科技供應商教育訓練-啓基永續理念與 RBA」 e-learning 課程，並對主要供應商展開輔導(Training & 實地訪查)；對內則以「WNC ESG & RBA 簡介(含道德與反貪腐)」 e-learning 課程，提供所有員工認識與瞭解 WNC 永續發展實務內容與「啓基科技責任商業聯盟行為準則手冊」。</p> <p>一一四年度全體員工受訓人數共 15,547 人。</p>	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p> <p>(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？</p> <p>(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？</p>	V	V	<p>(一) 依據工作規則，由人資管理處設立申訴管道，負責員工申訴處理與懲戒等相關事項。除前述書面舉報機制外，亦於對外公開網站設置檢舉不法之保密電子信箱 wnc.integrity@wnc.com.tw。</p> <p>(二) 制訂「WNC 舉報與處理辦法」，明訂負責處理「舉報」之負責人；處理程序及舉報表，調查過程採取保密機制，明確處理過程與書面記載舉報事項與處理結果。調查完畢後，依照情節輕重所應採取之後續措施，必要時應向主管機關報告或移送司法機關偵辦。</p> <p>(三) 「WNC 舉報與處理辦法」明訂專責單位須確保舉報人身分保密且防範相關組織或牽涉人員可能之報復。</p>	無

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		<p>本公司「誠信經營守則」、「道德行為準則」及「誠信經營作業程序與行為指南」公告於內部網站，供員工隨時查閱。</p> <p>出版永續報告書述明誠信經營政策內容與推動成效，並於公司網站公開揭露： https://csr.wnc.com.tw/zh/resources-and-downloads/。</p> <p>另於公開資訊觀測站公告「誠信經營守則」及「道德行為準則」。</p>	無
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 本公司明確揭示公司廉潔政策(包含：教育訓練-含新人訓練、內部網站公告、列入工作規則、正式公告...等)，並要求所有員工(含新進人員)、主要供應商簽署「廉潔承諾書」。在商業互動關係中遵循最高的誠信標準、不得有任何/所有形式的貪污、敲詐、勒索、侵佔和挪用公款和/或公司財產等行為、亦不得提供或接受賄賂或任何其他形式的不正當收益...等。				

(八) 其它足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：無。

(九) 內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書

啓基科技股份有限公司
內部控制制度聲明書



日期：115 年 3 月 11 日

本公司民國一一四年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及 5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國一一四年十二月三十一日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國一一五年三月十一日董事會通過，出席董事九人均同意本聲明書之內容，併此聲明。

啓基科技股份有限公司

董事長：謝宏波



簽章

總經理：高健榮



簽章

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：不適用。

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1. 股東會重要決議

本公司於民國 114 年 5 月 16 日召開民國一一四年度股東常會。會中出席股東決議通過事項及執行情形如下：

重要議案摘要	執行情形
一一三年度營業報告書及財務報告承認案	本案經出席股東投票表決照案通過。
一一三年度盈餘分派承認案	本案經出席股東投票表決照案通過。 訂定 114 年 7 月 8 日為除息基準日，並以 114 年 7 月 24 日為股利發放日。依股東會決議，實際配發現金股利每股 4.80051817 元。
修訂本公司「公司章程」部分條文討論案	本案經出席股東投票表決照案通過，已公告於公司網站並依修訂後章程辦理。

2. 董事會之重要決議

會議	重要決議事項
一一四年第一次董事會 (114.02.26)	<ul style="list-style-type: none"> • 通過本公司「一一四年度經理人調薪建議案」。 • 通過本公司「一一四年度董事長暨策略長及總經理暨執行長調薪建議案」。 • 通過本公司一一三年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 • 通過本公司一一三年度營業報告書及財務報告。 • 通過具本公司一一三年度盈餘分派案。 • 通過修訂本公司「公司章程」。 • 通過訂定本公司一一三年股東常會之召開時間、地點及相關議案內容。 • 通過修訂本公司「會計專業判斷、會計政策及估計變動程序」，並更名為「會計專業判斷、會計政策及估計值變動程序」。 • 通過修訂本公司「子公司監控作業辦法」。 • 通過修訂本公司「預先核准非確信服務之政策」。 • 通過修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」之相關控制作業及應稽核項目。 • 通過訂定本公司一一四年度之營運計畫。 • 通過聘請安侯建業聯合會計師事務所合格之會計師擔任本公司一一四年度財務報告查核會計師及審核一一四年度會計師審計公費。 • 通過具本公司一一三年度「內部控制制度聲明書」。 • 通過本公司擬出具支持函案。 • 通過本公司向銀行申請各類額度案。

會議	重要決議事項
	<ul style="list-style-type: none"> • 通過本公司對啓基越南子公司增資案。 • 通過本公司投資新設啓基印度子公司案。 • 通過註銷一一二年度限制員工權利新股及訂定減資基準日。
<p style="text-align: center;">一一四年 第二次董事會 (114.05.07)</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 通過本公司一一四年第一季合併財務報告。 • 通過本公司永續重大性主題。 • 通過本公司永續管理目標。 • 通過本公司一一三年永續報告書。 • 通過本公司氣候暨自然相關財務揭露 (TCFD 及 TNFD) 重大風險與機會鑑別方式與結果。 • 通過本公司擬出具支持函案。 • 通過本公司向銀行申請各類額度案。 • 通過本公司對啓基越南子公司增資案。
<p style="text-align: center;">一一四年 第三次董事會 (114.08.06)</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 通過本公司「一一三年度董事酬勞分派建議案」。 • 通過本公司「一一三年度經理人酬勞分派建議案」。 • 通過本公司一一四年第二季合併財務報告。 • 通過修訂本公司「股務單位內部控制制度」。 • 通過本公司擬出具支持函案。 • 通過本公司向銀行申請各類額度案。 • 通過規劃一一四年度董事(含獨立董事)進修研習。 • 通過註銷一一二年度限制員工權利新股及訂定減資基準日。
<p style="text-align: center;">一一四年 第四次董事會 (114.11.05)</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 通過本公司一一四年第三季合併財務報告。 • 通過訂定本公司「風險管理政策與程序」。 • 通過本公司一一五年度稽核計畫。 • 通過本公司擬出具支持函案。 • 通過本公司向銀行申請各類額度。 • 通過擬向荷商安智銀行台北分行申請應收帳款承購額度案。 • 通過註銷一一二年度限制員工權利新股及訂定減資基準日。
<p style="text-align: center;">一一四年 第五次董事會 (114.12.17)</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 通過本公司「一一四年度經理人績效獎金分派建議案」。 • 通過本公司「一一三年度法人董事代表酬勞給付建議案」。 • 通過本公司經理人異動案。

會議	重要決議事項
<p>一一五年 第一次董事會 (115.03.11)</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 通過本公司「一一五年度經理人調薪建議案」。 • 通過本公司「一一五年度策略長及總經理暨執行長調薪建議案」。 • 通過本公司一一四年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 • 通過本公司一一四年度營業報告書及財務報告。 • 通過具本公司一一四年度盈餘分派案。 • 通過本公司擬發行限制員工權利新股予重要員工案。 • 通過本公司第十二屆董事(含獨立董事)全面改選案。 • 通過本公司董事會提名第十二屆董事(含獨立董事)候選人案。 • 通過擬請股東會解除新任董事及其法人代表人之競業禁止限制案。 • 通過訂定本公司一一五年股東常會之召開時間、地點及相關議案內容。 • 通過修訂本公司「公司治理實務守則」。 • 通過修訂本公司「不動產、廠房及設備管理辦法」。 • 通過訂定本公司「個人資料保護管理通則」。 • 通過修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」相關控制作業及應稽核項目。 • 通過訂定本公司一一五年度之營運計畫。 • 通過聘請安侯建業聯合會計師事務所合格之會計師擔任本公司一一五年度財務報告查核會計師及審核一一五年度會計師審計公費。 • 通過具本公司一一四年度「內部控制制度聲明書」。 • 通過本公司擬出具支持函案。 • 通過本公司向銀行申請各類額度案。 • 通過本公司經理人異動案。 • 通過本公司永續發展委員會委員異動案。 • 通過註銷一一二年度限制員工權利新股及訂定減資基準日。

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

四、會計師公費資訊

(一) 簽證會計師公費資訊

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(註)	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	吳俊源	114年1月1日至 12月31日	7,335	1,306	8,641	
	呂倩慧					

註：服務內容主要為稅務簽證、非擔任主管職務之全時員工薪資資訊檢查表、海關盤點簽證及資本額查核等。

(二) 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為審計公費之四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：無此情事。

(三) 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，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情事。

(四) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情事。

五、更換會計師資訊：無

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無此情事。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十以上之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓名	114 年度		115 年度 (截至 3 月 30 日)	
		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
董事暨大股東	緯創資通(股)公司代表人： 林福謙、黃俊東	0	0	0	0
董事長暨策略長	謝宏波	148,500	0	0	0
董事、總經理 暨執行長	高健榮	732,000	0	(20,000)	0
董 事	彭錦彬	(100,000)	0	0	0
獨立董事	俞若奚	0	0	0	0
獨立董事	賴泰岳	0	0	0	0
獨立董事	辛幸娟	0	0	0	0
獨立董事	趙書華	0	0	0	0
資深副總經理暨 事業群總經理	陳發裕	(34,750)	0	0	0

職稱	姓名	114 年度		115 年度 (截至 3 月 30 日)	
		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
資深副總經理暨 事業群總經理	許江山	74,250	0	0	0
副總經理	蔡燈祺	(58,840)	0	0	0
副總經理	黃進成	4,350	0	(52,875)	0
副總經理	陳良煦	(12,480)	0	0	0
幕僚長	熊健生	22,700	0	(20,000)	0
財務長	宋芬瓊	55,440	0	0	0
資材長	許錦員	15,550	0	(28,000)	0
策略技術長	陳弘仁	45,440	0	(60,000)	0
協理	許仲緯	9,680	0	(24,000)	0
協理	黃譙焙	17,820	0	(56,000)	0
協理	周良光	22,000	0	0	0
協理	盧德禎	29,700	0	0	0
協理	謝常清	13,070	0	0	0
協理	黃呈章	(2,150)	0	0	0
協理	謝瑞慶	(13,160)	0	(30,000)	0
協理	彭奐喆	28,050	0	0	0
協理	曹孝櫟	11,880	0	0	0
會計長	官瑄華	24,750	0	(5,000)	0
副總經理	陳宗志(註 1)	15,250	0	0	0
副總經理	齊世瑋(註 1)	13,070	0	0	0
協理	陳慶龍(註 1)	3,070	0	0	0
協理	曾國宏(註 1)	8,850	0	0	0
副總經理	熊義理(註 2)	(32,400)	0	(40,000)	0

註 1：陳宗志先生、齊世瑋先生、陳慶龍先生及曾國宏先生於 115 年 1 月 5 日卸任，其股數異動情形揭露至卸任日止。

註 2：熊義理先生於 115 年 2 月 5 日轉調後調整其職稱為副總經理，並於 115 年 3 月 6 日卸任，其股數異動情形揭露至卸任日止。

(二) 股權移轉資訊：

姓名	股權移轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數	交易價格
陳發裕	贈與	114.02.10	林娟瑛	配偶	100,000	-
陳發裕	贈與	114.02.10	陳柚慈	子女	9,000	-
許仲緯	贈與	114.04.21	許仲銘	兄弟	23,000	-
陳良煦	贈與	114.08.14	陳哲諺	子女	20,000	-
陳良煦	贈與	114.08.14	歐嘉慧	配偶	40,000	-
彭錦彬	信託	114.01.13	台北富邦商業銀行受託信託財產專戶	-	120,000	-

(三) 股權質押資訊：無。

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

115年3月30日 單位：股

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	名稱(或姓名)	關係	
緯創資通股份有限公司	96,089,042	19.87	0	0	0	0	謝宏波	緯創資通(股)有限公司董事	
寶來台灣高股息基金專戶	23,468,667	4.85	0	0	0	0	無	無	
新制勞工退休基金	11,419,729	2.36	0	0	0	0	無	無	
華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息ETF證券投資信託基金專戶	10,569,000	2.19	0	0	0	0	無	無	
渣打國際商業銀行營業部受託保管范艾克UCITS指數股票型基金有限公司－范艾克太空創新者UCITS指數股票型基金投資專戶	8,185,439	1.69	0	0	0	0	無	無	
謝宏波	7,569,735	1.57	864,268	0.18	0	0	緯創資通(股)有限公司	董事	
中華郵政股份有限公司	6,831,979	1.41	0	0	0	0	無	無	
廷發投資有限公司	6,425,223	1.33	0	0	0	0	無	無	
王永順	6,418,491	1.33	0	0	0	0	無	無	
均發有限公司	6,157,706	1.27	0	0	0	0	無	無	

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

114年12月31日 單位：股

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)
NeWeb Holding Corporation	9,300,000	100	0	0	93,300,000	100
W-Neweb Corporation	200,000	100	0	0	200,000	100
WNC USA Corporation	2,500,000	100	0	0	2,500,000	100
WNC UK Limited	60,000	100	0	0	60,000	100
WNC Japan Inc.	400	100	0	0	400	100
NeWeb GmbH	150,000	100	0	0	150,000	100
WNC NeWeb India Private Limited	5,000,000	100	0	0	5,000,000	100
W-Neweb Mexico, S. de R.L. de C.V.	(註)	100	(註)	0	(註)	100
NeWeb Vietnam Co., Ltd.	(註)	100	(註)	0	(註)	100
NeWeb Property Vietnam Co., Ltd.	(註)	100	(註)	0	(註)	100
啓基永昌通訊(昆山)有限公司	(註)	100	(註)	0	(註)	100
啓佳通訊(昆山)有限公司	(註)	100	(註)	0	(註)	100
啓新通訊(昆山)有限公司	(註)	100	(註)	0	(註)	100
啓承技術服務(昆山)有限公司	(註)	100	(註)	0	(註)	100

註：其公司型態為有限公司

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股份種類

115年3月30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	已上市 483,663,719 股	316,336,281 股	800,000,000 股	員工認股權憑證可行使認股權總數為 25,000,000 股。

(二) 總括申報制度相關資訊：無。

(三) 股本來源

單位：除發行價格為新台幣元外，其他為仟股及仟元

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	核准日期及文號
114/03	10	800,000	8,000,000	484,155	4,841,553	限制員工權利新股註銷收回 1,044 仟股	無	註 1
114/08	10	800,000	8,000,000	484,103	4,841,030	限制員工權利新股註銷收回 52 仟股	無	註 2
114/11	10	800,000	8,000,000	484,021	4,840,206	限制員工權利新股註銷收回 82 仟股	無	註 3
115/03	10	800,000	8,000,000	483,664	4,836,637	限制員工權利新股註銷收回 357 仟股	無	註 4

註 1：114 年 03 月 07 日竹商字第 1140006854 號

註 2：114 年 08 月 22 日竹商字第 1140026719 號

註 3：114 年 11 月 26 日竹商字第 1140037453 號

註 4：115 年 03 月 23 日竹商字第 1150008853 號

(四) 主要股東名單

115年3月30日 單位：股

主要股東名稱	股份 持有股數	持股比例 (%)
緯創資通股份有限公司	96,089,042	19.87
寶來台灣高股息基金專戶	23,468,667	4.85
新制勞工退休基金	11,419,729	2.36
華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息 ETF 證券投資信託基金專戶	10,569,000	2.19
渣打國際商業銀行營業部受託保管范艾克 UCITS 指數股票型基金有限公司－范艾克太空創新者 UCITS 指數股票型基金投資專戶	8,185,439	1.69
謝宏波	7,569,735	1.57
中華郵政股份有限公司	6,831,979	1.41
廷發投資有限公司	6,425,223	1.33
王永順	6,418,491	1.33
均發有限公司	6,157,706	1.27

(五) 公司股利政策及執行狀況

1. 股利政策

本公司年度總決算如有盈餘，應先完納稅捐、彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限。再依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，併同期初未分配盈餘，以不低於百分之十派付股東股息及紅利，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分配之。

本公司係屬技術及資本密集之科技事業，正值成長期，為配合長期資本規劃，以求永續經營、穩定成長，股利政策係採用剩餘股利政策。每年發放之現金股利不得低於現金股利及股票股利合計數之百分之十。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形

本公司一一四年度盈餘分派案，業經 115 年 3 月 11 日董事會擬訂如下表所示，每股配發新台幣 4.3 元。本案將俟 115 年 5 月 28 日股東常會決議通過後，依相關規定辦理。

一一四年度盈餘分配案

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	7,691,742,107
減：確定福利計畫之再衡量數本期變動數	(52,716,000)
加：股份基礎給付交易	6,660,286
減：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	(17,387,002)
加：本年度稅後淨利	3,062,695,892
減：提列法定盈餘公積	(299,925,318)
本年度可分配盈餘	10,391,069,965
股東現金股利 (現金股利每股 4.3 元)	(2,079,753,991)
期末未分配盈餘	8,311,315,974

3. 預期股利政策將有重大變化時，應加以說明：無此情事。

(六) 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：不適用。

(七) 員工酬勞及董事酬勞

1. 公司章程所載員工酬勞及董事酬勞之成數或範圍

本公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應按下列規定提撥之，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額：

- (1) 員工酬勞不低於百分之五，其中保留不低於前述提撥金額之百分之五為基層員工酬勞。員工酬勞以股票或現金發放時，其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定。
- (2) 董事酬勞為不高於百分之一，以現金發放之。

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

本公司員工酬勞及董事酬勞係依公司章程所定成數內按一定比率估列，上述估列金額與實際發放金額有差異時，則依會計估計變動處理，並於發放年度調整入帳。

3. 董事會通過分派酬勞情形

(1) 本公司經由董事會決議通過以現金分派一一四年度員工酬勞 470,193 仟元及董事酬勞金額 42,745 仟元。董事會決議通過之分派酬勞金額與認列費用年度估列金額並無差異。

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

4. 前一年度員工酬勞及董事酬勞之實際分派情形

本公司董事會於 114 年 2 月 26 日決議通過以現金分派一一三年度員工酬勞 503,874 仟元及董事酬勞 45,807 仟元。前述員工酬勞及董事酬勞已於一一三年度費用化，惟其中因員工未達發放條件之金額計 362 仟元，已陸續自一一四年度起迴轉該費用。

(八) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形

(一) 限制員工權利新股辦理情形

115年3月30日

限制員工權利新股種類	一一二年度限制員工權利新股
申報生效日期及總股數	112.09.12 / 10,000,000
發行日期	112.12.05
已發行限制員工權利新股股數	9,982,000
尚可發行限制員工權利新股股數	0
發行價格	0
已發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率 (%)	2.31
員工限制權利新股之既得條件	<p>員工自獲配限制員工權利新股屆滿一年，且於各既得期間屆滿當日仍在職及提供勞務服務者，將就每年依公司整體績效指標決定可授與之總數內，依據員工個人績效指標評核之結果，核定可獲得該年度限制員工權利新股之股數。</p> <p>1. 公司整體績效指標：</p> <p>A. 公司既得期間屆滿之最近一年度經會計師查核簽證之合併財務報表，視 EPS 居網通同業排名之指標，決定當年度可既得之比例： 排名位列前 1/3(含)，既得 100% 排名未達前 1/3，但位列前 2/3(含)，既得 80% 排名未達前 2/3，既得 0%</p> <p>B. 本公司之網通同業係指中磊、正文、台揚、百一、兆赫、明泰、建漢、智邦、智易、海華、神準及啓碁計 12 家，如同業名單有調整時，由薪酬委員會核定之。</p> <p>C. 本項訂定之公司整體績效指標條件，倘因國際產經情勢驟變，非本辦法制定時所能預期，且致公司經營發生重大影響時，得由本公司薪資報酬委員會提案修正績效指標或既得比例，並經董事會決議後，依據修正後指標為之。</p> <p>2. 員工個人績效指標</p> <p>員工自獲配限制員工權利新股，任職分別屆滿一年、二年及三年之期限，若與上述公司整體績效指標之同一年度的員工個人年度績效指標考核結果，兩次皆為 A(優良)(含)以上者，最高可取得當年度獲配之全部股數；一次為 A(含)以上及一次為 A-(符合目標)者，最高可取得當年度獲配股數的 80%；兩次皆為 A-(符合目標)者，最高可取得當年度獲配股數的 60%；任一次為 B(部分符合)(含)以下者，即喪失取得當年度獲配股數之資格。</p>

限制員工權利新股種類	一一二年度限制員工權利新股
員工限制權利新股之受限制權利	<p>員工獲配新股後未達成既得條件前，除繼承外，不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定，或作其他方式之處分。員工符合既得條件後將依信託保管契約之約定，將該股份自信託帳戶撥付員工個人之集保帳戶。</p> <p>股東會之出席、提案、發言、表決及選舉權等依信託保管契約執行之。除前款因信託約定規定外，員工依本辦法獲配之限制員工權利新股，於未達成既得條件前，其他權利包括但不限於：股息、紅利、資本公積受配權、現金增資之認股權等，與本公司已發行之普通股股份相同。自本公司無償配股停止過戶日、現金股息停止過戶日、現金增資認股停止過戶日、公司法第 165 條第 3 項所定股東會停止過戶期間、或其他依事實發生之法定停止過戶期間至權利分派基準日止，此期間達成既得條件之員工，其既得股票解除限制時間及程序依信託保管契約執行之。</p>
限制員工權利新股之保管情形	交付信託保管
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	未符合既得條件者，本公司將依法無償收回其股份並辦理註銷。
已收回或收買限制員工權利新股股數	1,589,700
已解除限制權利新股之股數	5,135,100 (註)
未解除限制權利新股之股數	3,257,200
未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比率 (%)	0
對股東權益影響	對本公司每股盈餘可能之稀釋尚屬有限，對股東權益尚無重大影響。

註：已解除限制之股數不包含已註銷股數 1,589,700 股。

(二) 取得限制員工權利新股之經理人及取得前十大之員工姓名及取得情形

115年3月30日 單位：新台幣元/股

職稱	姓名	取得限制員工權利新股數量	取得限制員工權利新股之股數占已發行股份總數比率(%)	已解除限制權利				未解除限制權利					
				已解除限制之股數	發行價格	發行金額	已解除限制之股數占已發行股份總數比率(%)	未解除限制之股數	發行價格	發行金額	未解除限制之股數占已發行股份總數比率(%)		
董事長暨策略長	謝宏波												
董事、總經理暨執行長	高健榮												
資深副總經理暨事業群總經理	陳發裕												
資深副總經理暨事業群總經理	許江山												
副總經理	蔡燈祺												
副總經理	黃進成												
副總經理	陳良照												
幕僚長	熊健生		0.72	1,827,990	0	0	0.38	1,177,760	0	0	0.24		
財務長	宋芬瓊	3,464,000											
資材長	許錦員												
策略技術長	陳弘仁												
協理	許仲緯												
協理	黃謙培												
協理	周良光												
協理	盧德禎												
協理	謝常清												
協理	黃呈章												
協理	謝瑞慶												

經理人

職稱	姓名	取得限制員工 權利新股數量	取得限制員工 權利新股已發行 總數占已發行 總數比率(%)	已解除限制權利				未解除限制權利						
				已解除限制 之股數	發行 價格	發行 金額	已解除限制之 股數占已發行 總數比率 (%)	未解除限制 之股數	發行 價格	發行 金額	未解除限制之 股數占已發行 總數比率 (%)			
經理人	協理	彭奐喆												
	協理	曹孝樸												
	會計長	官瑄華												
	副總經理	陳宗志(註1)												
	副總經理	齊士瑋(註1)												
	協理	陳慶龍(註1)												
	協理	曾國宏(註1)												
	副總經理	熊義理(註1)												
	副總廠長	陳昱華												
	人資長	韓慧玲												
其他員工	執行總監	呂正雄												
	永續長	林夢如												
	執行總監	陳世宏												
	法務長	張莉玉												
	品質長	陶一璋												
	執行總監	陳永季												
	網通技術長	莊俊雄												
	資深總監	黃英惠												
		986,000	0.20	650,760	0	0	0.13	335,240	0	0	0.07			

註1：陳宗志先生、齊世瑋先生、陳慶龍先生與曾國宏先生及熊義理先生已分別於115年1月5日及115年3月6日卸任。

七、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形：

本公司一一二年度現金增資所募集之資金，截至民國 114 年第四季止，尚未完成之資金運用計劃執行情形表列如下：

單位：新台幣仟元

計畫內容	募集資金	資金運用計畫項目	執行情形
一一二年度現金增資	4,000,000	購置生產及自動化設備及其附屬工程	截至 114 年第四季止，本計畫資金運用之累計實際執行進度為 77.17%。執行進度落後原因主係配合全球產能布局規劃，調整廠區機器設備購置時程致採購及付款時程延遲。本公司將持續結合客戶與公司營運需求穩健執行後續投資計畫。本公司已投入之設備已逐步顯現生產與自動化效能。實際達成情形與其預定效益尚無重大差異。
	240,000	充實營運資金	本計畫資金運用已於 112 年第四季執行完成。實際達成情形與其預定效益尚無重大差異。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 主要內容

- CC01060 有線通信機械器材製造業。
- CC01070 無線通信機械器材製造業。
- CC01100 電信管制射頻器材製造業。
- CC01080 電子零組件製造業。
- F401010 國際貿易業。
- CF01011 醫療器材製造業。
- F108031 醫療器材批發業。
- F208031 醫療器材零售業。
- CC01010 發電、輸電、配電機械製造業。
- I301010 資訊軟體服務業。
- I301020 資料處理服務業。
- I301030 電子資訊供應服務業。

研究、開發、製造及銷售下列產品：

- (1) 衛星通訊系列產品。
- (2) 移動與攜帶產品之通訊系列產品。
- (3) 醫療檢測儀器、醫療診斷儀器、智慧行動輔具、檢測醫材、醫療資訊傳輸系統產品、零組件、半成品及其週邊設備。
- (4) 資通訊系列產品及軟硬體整合解決方案與相關技術應用服務。

上述產品相關之進出口貿易業務。

2. 營業比重

產品項目別之營業比重

單位：新台幣仟元

項目	年度	114 年度	
		金額	營收比重(%)
無線通訊產品		106,780,636	96.85
其它		3,470,128	3.15
合計		110,250,764	100.00

3. 目前之商品項目

類別	項目
衛星通訊系列產品	<ul style="list-style-type: none"> • 衛星直播電視接收天線系統 • 單纜線多輸出戶外接收系統與其衍生性產品 • 衛星數位訊號轉換器 • 數位衛星廣播(Satellite Radio)接收系統 • 數位地面廣播(HD Radio)接收系統 • 衛星通訊傳輸器 • 4K/8K 高畫質數位衛星廣播接收器 • 輕量化高頻衛星雙向通訊接收設備 • 低軌道衛星寬頻終端設備
移動與家用之通訊系列產品	<ul style="list-style-type: none"> • 5G 開放式無線接取網路設備 • 無線寬頻接取網路通訊設備與模組 • 室內外行動寬頻網路接取終端設備 • 次世代毫米波行動通訊寬頻家用閘道器 • 光纖通訊連網產品 • 有線電視纜線數據機 • DOCSIS 閘道器 • Mesh 拓樸無線通訊路由器 • BLE 模組與感測器 • 超寬頻精準定位裝置 • 行動裝置內建天線 • 寬頻服務品質優化軟體 • 家用 Wi-Fi 路由器 • 智慧語音助理與智慧家庭設備 • 安全監控攝影機 • 智慧門鈴攝影機 • 智慧電視盒 • 家庭安全閘道器 • 家庭安全控制面板 • 智慧家庭感測器
車載通訊產品	<ul style="list-style-type: none"> • 車用 Cellular/Wi-Fi/BT/CPU 模組 • 車間通訊終端設備 • 微型化高解析度車內監測攝影機 • 次世代車間通訊接收器 • 車間路側通訊單元 • 微型化高頻防撞車用雷達 • 微型化高解析度車用攝影機 • 車用天線模組 • 毫米波車艙偵測感應器 • 車載資訊控制單元 • 車隊管理紀錄追蹤裝置
企業及物聯網產品	<ul style="list-style-type: none"> • 企業用交換器 • 資料中心高速網路交換器 • 光收發器終端設備 • 軟體定義廣域網路設備 • 企業用 Wi-Fi 網路設備

類別	項目
企業及物聯網產品	<ul style="list-style-type: none"> • 動車充電樁通訊裝置 • 窄頻物聯網物件追蹤裝置 • 智慧電錶通訊裝置 • 智慧醫療通訊裝置 • RFID 閘門式感應天線
其他產品	<ul style="list-style-type: none"> • 毫米波通訊高頻傳輸模組 • 工業用行動網路通訊裝置 • 物品定位解決方案 • 回焊爐即時生產品質監控與溫度預測系統 • 回焊爐生產模擬與製程參數自動生成系統 • IIoT&AIoT 閘道器

4. 計劃開發之新商品

類別	項目
微波通訊系列產品	<ul style="list-style-type: none"> • 非同步衛星寬頻傳輸設備
移動與家用之通訊系列產品	<ul style="list-style-type: none"> • 5G 高功率射頻單元 • 5G 高功率天線單元 • 5G O-RAN L2/L3 軟體與邊緣運算伺服器 • 5G O-RAN 網路切片技術 • 物聯網 AI 影像感應器 • 寬頻閘道器增值軟體服務 • 智慧居家無線感測技術 • Wi-Fi 與紅外線感測融合 • 同軸電纜網路調節器 • Wi-Fi 8 家用閘道器 • 次世代高速光纖網路單元
天線與軟體開發	<ul style="list-style-type: none"> • 低軌道衛星使用者終端裝置天線 • 4D 車用雷達天線 • Sub-6 大規模多輸入多輸出 (MIMO) 天線陣列 • 重構智能表面天線 • 先進資訊安全軟體 XDR、EDR 與 NDR • 網路智慧服務品質優化軟體 • AI 應用軟體 • 雲端管理平台
其他產品	<ul style="list-style-type: none"> • 車用影像 AI 感測裝置 • 攝像頭與雷達融合 • 數位駕駛艙控制器 • 超寬頻與低功耗藍芽車載應用 • 工業物聯網 (IIoT) 感測器/標籤系統 • AI 數據中心高速網路交換器 • AI 邊緣運算模組與裝置 • 車內監測無線感測技術 • 後量子加密模組

(二) 產業概況

1. 產業發展與市場現況

本公司除了專注於各頻段無線通訊技術開發，亦積極布局高速有線網路與網路融合通訊技術，長期耕耘通訊專業能力。隨著低延遲與高可靠度連網需求持續攀升，次世代網路架構不斷革新，預期將驅動新一波市場成長動能。

有線網路方面，光纖網路的發展正快速推進，成為現代通訊基礎建設的核心。光纖到戶（FTTH）技術的廣泛部署及相關技術進步，顯著提升網路的傳輸效率和可靠性。各國政府政策也加速光纖網路普及，例如美國 BEAD（Broadband Equity Access and Deployment）計畫，斥資 420 億美元，是美國史上最大規模的寬頻補助案，目標於 2030 年前實現全美高速網路覆蓋；歐洲則在 2021 年提出「未來數位 10 年道路(Europe's Digital Decade)」，規劃於 2030 年前達成全歐洲接取網速 1Gbps 目標。歐美政策的推動預期將帶動當地寬頻基礎建設升級，並加速高速寬頻服務普及。

無線通訊市場方面，5G 固定無線接入(FWA)能提供與光纖媲美的高速網路服務，具備部署快速、彈性靈活且無需大規模挖路或鋪設電纜的優勢，特別適用於光纖鋪設成本高昂或難以覆蓋的地區。根據 2025 年發布的《愛立信行動趨勢報告》，全球約 81% 的電信商已提供 FWA 服務，其中 65% 採用 5G 技術，並有超過半數業者提供以速度為基礎的資費方案，使 FWA 具清晰的商業化與獲利模式。市場預測顯示，全球 FWA 連接數將從 2025 年底約 1.85 億成長至 2031 年底約 3.5 億，其中約九成將採用 5G 技術，未來六年將保持強勁成長動能，成為推動全球固定寬頻擴張的關鍵力量。以美國為例，主要服務提供商已達成既定部署及用戶數目標，並進一步上修到 2028 年連接數達 2,000 萬至 2,100 萬。

在偏遠、山地或低人口密度區域，地面通訊常受地形與基礎建設限制，難以提供穩定的訊號覆蓋。低軌道衛星（LEO）寬頻技術可有效補足地面網路的盲點，提升全球連網覆蓋能力，不僅支援偏鄉及郊區固定寬頻需求，亦逐步延伸至移動地面站（Earth Stations in Motion, ESIMs），涵蓋大型車輛、海上船舶與航空載具等通訊應用。過往衛星通訊市場以小眾應用為主，主因早期衛星系統基於專有技術與專屬終端裝置，互通性不足，限制規模化發展。隨 3GPP 與衛星產業共同制定國際標準，並於 Release 17 開始將衛星通訊納入 5G 非地面網路（5G Non-Terrestrial Networks, 5G NTN）規範，具備 NTN 支援的終端與網路可在地面與衛星間更緊密協作，降低對專屬設備的依賴，進一步釋放衛星網路的市場潛力。近年來，大型 LEO 衛星星座的部署加速，衛星網路服務模式更加多元，可提供包括直接到裝置（Direct-to-Device）連接及固定衛星寬頻服務（Fixed Satellite Services, FSS）等。根據《愛立信行動趨勢報告》，全球衛星寬頻固定訂閱數預計從 2025 年底約 900 萬成長至 2031 年底約 3,000 萬，2025 至 2031 年的複合年增長率約 22%，顯示未來衛星寬頻市場具顯著成長空間。啓碁長期投入衛星通訊領域研發與產品布局，隨客戶市場拓展，成長動能可期。

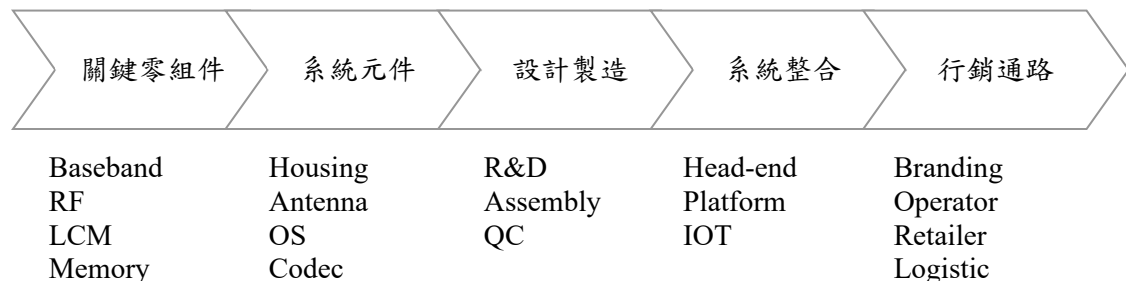
車用市場方面，2025 年全球汽車市場受關稅與地緣政治影響，整體增長趨勢相對放緩，但在中國與歐洲政策支持及市場競爭推動下，全球電動車市場仍保持雙位數成長。在「C.A.S.E」(聯網化、自駕化、共享化及電動化)趨勢下，汽車產業正迅速向智慧化與電動化轉型，車用電子系統亦從傳統「功能導向」逐步演進為具備感知、判斷與決策能力的「智慧平台」，其中 AI 成為轉型的核心動力，使汽車不再僅是交通工具，而進化為智慧移動載具，並朝軟體定義汽車 (Software-Defined Vehicle, SDV) 方向發展。AI 技術日益成熟，其應用已由輔助功能延伸至車輛核心系統，尤其在數位座艙 (Digital Cockpit) 與自動駕駛領域成為車廠布局的重點。數位座艙結合 AI 運算、語音識別、觸控及感測技術，提供個人化互動與資訊服務，將傳統駕駛座艙轉化為智慧化、互聯化的數位空間。自動駕駛則透過感測器、AI 與先進駕駛輔助系統 (ADAS)，提升交通效率、降低事故風險。2025 年自駕車市場正從技術驗證階段走向商業化落地，特別在自駕計程車 (Robotaxi) 領域，企業部署與競爭態勢愈加明顯，預期 2026 年左右進入更大規模商業化階段。

根據市場研究機構分析，全球企業網路設備市場於 2025 年已回穩，年成長率接近個位數至低雙位數，反映企業在 AI 應用、自動化網路管理及新一代無線技術升級等方面仍維持相當程度的投入。隨著 Wi-Fi 7 加速導入，企業無線區域網路 (WLAN) 市場預期於 2025 年出現雙位數成長，標誌企業網路正式進入新一代無線技術升級週期，對高頻寬、低延遲連線需求明顯提升。在交換器市場方面，2025 年全球乙太網路交換器市場亦展現穩健成長動能，在 AI 應用擴展帶動資料中心網路投資升溫的同時，企業端亦同步推動園區與分支網路更新，並導入 AI 輔助的管理與自動化能力，成為支撐市場成長的主要動力。

2025 年全球政經環境仍存在多重挑戰與風險變數。地緣政治緊張、大國競爭、關稅政策、區域衝突、匯率波動、記憶體供應緊張與價格上漲等風險，持續對供應鏈、能源市場與全球政經環境構成壓力，也可能推升大宗商品價格與市場波動性，進一步加劇跨國投資與貿易的不確定性。面對外部變局，啓基始終保持與客戶及供應商的緊密合作，作為重要的定錨力量，並透過靈活彈性的管理機制及營運體質優化，強化公司競爭力與營運韌性。除了關注美國、歐洲、日本及中國等經濟體，啓基亦積極開發新興市場、拓展全球營運規模，為全球化佈局及長期成長奠定基礎。

2. 產業價值鏈結構

電子產業向來有供應鏈長、零組件繁多、競合關係複雜之產業特性；隨著產品日漸整合與營運模式多元化的趨勢影響下，其價值鏈結構成員與日俱增，代表在產品複雜度提高的今日，專業分工與垂直整合之間之結構關係將愈加模糊。



3. 產品發展趨勢

(1) 無線頻寬升級加速

串流影音與 XR（各種虛擬實境技術之統稱）逐漸成熟，使用者對於無線高頻寬的傳輸要求越發殷切，且要強化使用者設計，以便利的方式降低安裝導入門檻。這些需求帶動了 Wi-Fi 6/6E/7/8、Mesh、5G 等各種高頻寬無線通訊技術的快速成長。根據《愛立信行動趨勢報告》，截至 2025 年底，全球 5G 行動訂閱數預計將接近 29 億，佔全球行動用戶總數的三分之一；至 2031 年，5G 用戶數預計將達約 64 億，佔全球行動用戶約三分之二，成為全球主流行動接取技術。5G 的採用率在多數先進與新興市場持續上升，並預計於 2027 年全球 5G 訂閱數將超越 4G；同時 5G SA（獨立組網）與 5G Advanced 的部署正加速，這些技術協助電信服務提供商推出基於 5G SA 網路切片的差異化連接商業模式，使服務商得以透過分配不同網路切片，保證特定用戶或場景的服務品質，進而支持更高附加價值的企業與垂直市場應用。在無線區域網路方面，Wi-Fi 演進同樣快速，Wi-Fi 6/6E 已廣泛進入企業與家用市場，並且展開 Wi-Fi 7 的商用落地，預計進一步提升頻寬、降低延遲，並支援更高密度的連接裝置。Wi-Fi 8 著重於提升現實世界（如高干擾、高裝置密度與移動場景）的網路穩定性、可靠性與低延遲表現，以改善連線一致性和降低封包丟失等問題。這種設計重點的轉變旨在回應未來場景（如 XR、工業自動化、智慧醫療等）對穩定且可預測的無線連接品質與低延遲體驗的需求。展望未來，全球主要通訊設備供應商、電信商與標準化組織已啟動 6G 的研究與標準化作業，計劃於 2030 年前後推出第一代 6G 商用服務，打造更高頻譜效率、原生 AI 能力、融合感測與通訊的網路架構，以支援未來智慧連接、全息通訊與虛實融合的應用場景。

(2) 低軌道衛星網路

B5G/6G NTN 透過太空載體與高空載體配置通訊酬載方式，將得以實現全面性通訊網路覆蓋。隨著技術進步和成本降低，LEO 已成為全球通訊基礎建設的重要組成。許多大型企業正積極佈署大規模 LEO，以提供全球高速網路服務。

LEO 將在未來 6G 時代扮演關鍵角色，因其能有效擴展通訊覆蓋範圍，並提供無縫連接，市場將持續成長，帶動相關產業的快速發展。啓基長期深耕高頻研發與衛星通訊領域，可望提供衛星服務營運商更完整的解決方案。

(3) 網路架構虛擬化

上述各項結構性變革皆與網路息息相關。無論是語音服務、無線寬頻、人工智慧等，都高度仰賴穩健且具彈性的網路基礎建設。隨著資料傳輸需求擴大與應用場景日益多元，骨幹網路面臨莫大壓力，但也為產業帶來新的競逐契機，讓 SDN/NFV 等虛擬化網路技術開始為人所重視，且快速從原先以大型資料中心為主的應用範圍，擴展到各種網路服務提供平台。透過軟體虛擬化網路，在 5G 世代才能應付變化劇烈的頻寬需求，並在此基礎上提供更為彈性的網路切片流量控制，以更有效支援不同應用。開放式基礎網路架構結合通用性硬體與虛擬化技術，將大幅提升網路的彈性與相容性，使設備不再受限於特定廠商體系，能模組化、標準化並且易於組織管理。硬體標準化象徵可更有效率地放大網路規模，打開新供應鏈的大門，建立更加開放且具韌性的網路基礎建設。

(4) 開源軟體發展

開源軟體組織如 prpl Foundation、RDK 等致力推動面向 ISP 用戶端設備的通用服務生態系統，發展如 prplWRT、OpenWrt、RDK-B 等營運商等級的軟體框架，旨在為 ISP 的 Wi-Fi 路由器及家用網路相關設備提供支援。借助社群專案和商業軟體堆疊的貢獻，這些平台建構服務生態系統的通用基準，使營運商可不再受限於專用軟體與晶片解決方案，可快速導入第三方應用軟體並提供增值服務，因此，近年來持續受到全球營運商高度關注及採用。啓基支援包含 OpenWrt、PrplOS、RDK 等開源軟體平台，具備客製化與快速整合能力，可彈性應用於各類網路終端設備。此外，亦積極參與相關標準組織活動，為開放網路生態系的發展貢獻心力。

(5) AI 應用軟體

在技術演進和市場需求驅動下，寬頻用戶端設備（CPE）和 AI 軟體正朝著更智慧、更高效和更安全的方向發展。AI 技術逐步整合到寬頻 CPE 中，以提升網路性能和用戶體驗。AI 驅動的分析可以優化頻寬分配，預測及緩解網路問題，並提供個人化服務。其次，AI 應用正從雲端走向邊緣端，加快數據處理速度並降低延遲，支援即時應用並提升 AI 驅動服務的性能。在資安方面，隨著 AI 普及，寬頻 CPE 的安全防護能力也在不斷升級。AI 可以更高效地偵測和應對異常與威脅行為，提供強大的防護措施來抵禦網路攻擊。此外，寬頻 CPE 正成為智慧家庭設備的核心樞紐，透過 AI 軟體支援各種物聯網設備的無縫整合和管理，提升了家庭自動化程度和使用便利性。最後，AI 亦可依據使用情境進行功耗最佳化，提高能源效率，降低營運成本並減少環境影響。

(6) 車載通訊

車載通訊產品的發展涵蓋自動駕駛與 ADAS、車聯網 (V2X)、高頻寬車載網路、中央/區域式 (Centralized/Zonal) 架構、軟體定義車輛 (SDV) 以及功能安全與資安等關鍵技術領域。隨著自動駕駛技術的進步，車載通訊系統需要更高的數據傳輸速度和更低的延遲，以支持 ADAS 和自動駕駛功能。車輛與其他車輛 (V2V) 及基礎設施 (V2I) 的通訊需求增加，使車載通訊系統在安全性、可靠性和資安防護方面的重要性同步提升。以太網路技術在車載通訊中的應用越來越廣泛，特別是針對高頻寬需求的應用，如資訊娛樂系統和攝影機系統。為了減少佈線和成本，許多汽車製造商採用區域架構，將相近子系統整合管理，對車載網路的性能和頻寬提出了更高的要求。此外，隨著車輛自動化程度的提高，對功能安全和冗餘措施的需求亦持續增強，進一步推升車載通訊產品朝向更高效、更安全和更智慧的方向發展。

4. 產品競爭情形

隨著物聯網裝置數量持續增長、AI 與大數據應用快速普及，全球資料流量與連網需求不斷攀升，帶動網通產品需求擴大並加速技術升級。新一代網路設備不僅需支援更高頻寬與更低延遲，亦需具備多連接整合、智慧化管理與邊緣運算能力，使整體產品技術門檻明顯提高。在市場需求演進下，亦吸引更多廠商投入相關產品開發與佈局，市場競爭日趨激烈。

相較於有線網通設備，無線通訊產品對射頻設計、天線設計、多頻段整合、功率控制與入網認證等環節具有更高技術門檻。在少量多樣化、應用場域廣泛且客製化程度高的 IoT 專案中，唯有兼具深厚無線產品設計經驗與快速設計驗證、量產等能力，方能在技術要求高的市場中取得核心競爭優勢。

5G 網路持續提升資料吞吐量、降低延遲，並支援大規模裝置連接，以滿足家庭固定寬頻、物聯網與企業級應用需求。Wi-Fi 標準亦快速發展，Wi-Fi 7 提升頻寬、降低延遲並支援高密度裝置連接；Wi-Fi 8 則聚焦高干擾、高密度移動場景下的穩定性、可靠性，改善連線一致性並降低封包丟失。啓碁作為全球主要晶片供應商的優先合作夥伴，積極研發符合新世代標準的網通解決方案，以回應客戶對高效能、低延遲與大規模連接的需求。

此外，車用產品的質量與安全性亦受到國際車規標準的嚴格要求。啓碁已通過 Automotive SPICE、ISO/SAE 21434 及 TISAX 等國際認證，並具備 IATF 16949 汽車品質管理系統，這些能力強化了啓碁在車載資通訊、4G/5G 通訊模組、車載雷達感測器等技術開發與整合的競爭力，有效滿足車用市場對可靠性、穩定性與高安全性的嚴苛要求。

(三) 技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

年度	114 年度	115 年截至 3 月 31 日(註)
研發費用	4,511,077	-
研發費用佔營收比例 (%)	4.09	-

註:115 年第一季財報資料尚未經會計師核閱。

2. 一一四年度開發成功之技術或產品

類別	項目
家用與車用之通訊系列產品	<ul style="list-style-type: none"> • 家用 Wi-Fi 8 路由器 • 寬頻路由器 AI 引擎 • Wi-Fi 感測技術 • 數位座艙平台 • 超寬頻車隊管理數位鑰匙 • 高精度 GNSS 天線 • 車載廣播天線
其他產品	<ul style="list-style-type: none"> • Wi-Fi 8 企業無線基地台 • 光學交換器 • AI 智慧網路攝影機 • AI 物聯網閘道器 • Wi-Fi HaLow 閘道器

(四) 長、短期業務發展計畫

類別	行銷策略	營運管理
短期	<p>公司目前以技術導向之 ODM/JDM 為市場定位，短期目標為掌握各銷售區域之大型服務營運商、通路商及品牌商，並加強與經銷商間的互動，以建立完整之行銷通路。</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 持續研發創新 經營團隊具有多年技術及經驗累積，除持續改善現有產品之品質，將專注研發傳輸速率更快、功能更齊全之產品，以因應市場需求。 • 提昇產能規劃及製程能力 因應公司營運成長及新產品開發，持續優化產能配置，降低製造成本，精進製程能力與良率表現，將製造實力轉化成可支撐獲利成長的核心競爭力。
長期	<p>鞏固既有客戶，擴大市場佔有率。加強與客戶之間的互動與溝通，以提供最切合客戶需要之產品，並積極開發利基市場。</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 落實內部控制制度 訂定並有效執行健全之管理辦法及內控制度，確保各項作業達到營運效果及效率、財務報導可靠、遵循相關法令等目標，以保障獲利能力、經營績效及資產安全。 • 精進產品研發 掌握市場及技術脈動，朝高獲利、高成長之利基產品發展，持續投入研發關鍵性零組件技術，以獲得最大利潤為目標。 • 積極建立經濟規模 開發新客戶及新產品線，建立規模經濟，配合產能擴大及製程水準提升，降低製造成本，增強企業競爭力，追求卓越營運。 • 營運規模及財務配合 配合營運需求，佈建並整合海內外產能。加強資產負債之管理，控制合理的現金週轉天數，維持健康的財務結構。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要產品之銷售地區

單位：新台幣仟元

年度 地區	113 年度		114 年度	
	金額	佔當期營收 百分比(%)	金額	佔當期營收 百分比(%)
美洲	79,510,867	72.14	77,966,522	70.72
亞洲	18,908,539	17.16	18,536,407	16.81
歐洲	11,788,855	10.70	13,745,408	12.47
其他	5,194	0.00	2,427	0.00
合計	110,213,455	100.00	110,250,764	100.00

2. 市場占有率

本公司自 1996 年成立以來，專注於無線技術創新，持續累積實力，目前已達數座里程碑：

- (1) 台灣達千億營收的上市網通廠
- (2) 全球最大衛星電視天線供應商
- (3) 車用衛星廣播及車用連網裝置領導供應商
- (4) 車規無線模組、高頻雷達產品及智慧電錶通訊解決方案主要供應商
- (5) 企業級無線通訊產品為全球主要晶片供應商之優先合作夥伴
- (6) 筆記型電腦內建天線以 30% 市佔率位居全球第一

在行動通訊網路與企業級無線裝置，本公司均為世界首屈一指之專業供應商，除了在 3G、4G 長期耕耘外，也是最早投入 5G 技術開發的先驅者，同時也是最早推出企業用 Wi-Fi 6/6E/7/8 產品之技術領先者，代表本公司的技術能力與生產品質持續受各產業客戶的肯定。本公司將秉持一貫崇本務實的精神，兢兢業業完成客戶所託之專案。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

根據 2025 年 11 月發布的《愛立信行動趨勢報告》，目前全球約 81% 的電信營運商已提供 FWA 服務，其中約 65% 採用 5G 作為核心技術。展望後市，全球 FWA 連接數預估將自 2025 年底約 1.85 億，成長至 2031 年底約 3.5 億，未來六年間 FWA 市場將持續成長，並逐步成為推動全球固定寬頻接入擴張的重要引擎。

根據 Dell' Oro Group 最新的 WLAN 市場預測，2025 年全球 WLAN 市場收入可望年增約 11% - 12%，在 2024 年調整後重回成長態勢。隨著 Wi-Fi 7 產品陸續進入商用部署階段，其出貨量於 2025 年將顯著提升，已可貢獻室內接入點 (Indoor AP) 收入的三分之一以上。從中長期來看，Wi-Fi 7 的市場占比將持續擴

大，至 2028 年，其相關銷售金額預計將占 Indoor AP 收入逾九成，顯示 WLAN 技術世代正逐步完成轉換。

2025 年全球汽車市場受關稅政策與地緣政治不確定性影響，整體成長動能相對溫和；然而，受惠於中國與歐洲的政策支持與推動，全球電動車市場仍維持雙位數成長。根據 The Automotive Electronics Global Market Report 2025，全球車用電子市場規模於 2024 年達 2,954.2 億美元，預估於 2025 年成長至 3,157.7 億美元，年成長率約為 6.9%。報告進一步指出，車用電子市場在中長期仍具備明確成長趨勢，至 2029 年市場規模可望擴大至 4,378.4 億美元，2024 至 2029 年期間的年複合成長率約為 8.5%。其成長動能主要來自電動車需求和全球汽車產量增加、各國政府支持政策推進，以及車輛對安全相關功能需求的持續攀升。

未來網通產業將在供給端技術創新與需求增長的雙重推動下，迎接成長契機。近幾年成長動能主要來自數位轉型帶動 ICT 產品和服務需求擴大、AI 運算快速發展驅動網通技術升級，以及全球網路覆蓋持續深化，以支援更多的連網設備與多元應用場景。

啓碁在無線寬頻通訊技術具備深厚基礎，並以軟體開發與系統整合能力為核心競爭優勢，長期為客戶所倚重。這些獨特價值使啓碁得以立足於擴張、蓬勃發展的產業中，穩健掌握機會，維持成長不墜。

4. 競爭利基

(1) 公司競爭之利基

A. 專業的經營團隊

本公司的經營團隊憑藉在通訊產業所累積的深厚產業經驗與經營管理能力，充分掌握市場變化，帶領所有功能團隊共創、實踐價值，並持續提升競爭優勢。依循公司文化：崇本務實、團隊合作、以客為尊、創造價值，致力達成對客戶、社會的承諾。

B. 多元的產品技術解決方案

本公司以紮實的天線與 RF 設計能力，深耕寬頻、多媒體及物聯網通訊領域相關應用，技術布局涵蓋短、中、長距離無線通訊，在微波通訊、數位無線通訊、天線設計、軟體工程以及多媒體整合開發等方面更累積豐富經驗。憑藉傑出的研發能力及與國際領導廠商長期合作的基礎，除了提供多元產品解決方案，亦提供從產品構思、設計、驗證、生產到物流等一站式技術服務，協助客戶加速產品導入，提升市場競爭力。

C. 完善的品質管理系統

本公司重視產品、服務的品質與效率，透過完善的管理系統推動改善。目前已取得管理系統認證包括品質管理類的 ISO 9001:2015、IATF 16949:2016、TL9000-HR5.5/M5.0、ANSI/ESD S20.20:2014、ISO/IEC 17025:2005；醫療器材品質管理系統 ISO 13485；與綠色產品相關的 IECQ QC 080000、SONY

Green Partner、FSC™ Chain-of-Custody；與環境安全衛生相關的 ISO 14001：2015、ISO 14064-1：2006、OHSAS 18001：2007、CNS 15506：2011、ISO 50001：2011；資訊安全管理系統 ISO/IEC 27001：2013 與 AEO 安全認證優質企業等認證，並持續執行 6 Sigma 及 BPI 專案，致力提供客戶最高品質的產品與服務，建立完整的客戶諮詢與售後服務機制，以強化客戶滿意度與長期合作夥伴關係。

D. 精實的成本管控機制

隨著市場不斷擴展，啟基長期以來均維持極具競爭力之規模經濟優勢，全面推動端到端的成本管理機制，鞏固成本優勢，確保獲利的穩定性，並持續提升公司營運績效。

E. 務實的永續發展策略

本公司視「提升氣候韌性」和「發展永續作為」為重點策略，除了制訂更為積極的減碳目標、進行廠區設備能耗盤點與汰換、推動內部節能減碳與減廢措施、擬訂再生能源擴建與採購計畫、新建廠房取得綠建築標章，並加強永續相關議題的教育訓練，以提升綠色產品設計與生產的品質與效率，也制定 2050 年前達到碳中和的目標與路徑。2023 年加入 RE100，比肩通訊產業國內外標竿企業，宣示於 2040 年 100% 使用再生能源。亦正式通過 SBTi 目標審核，承諾於 2030 年，範疇一和範疇二溫室氣體排放減量 42%（以 2022 年為基準年）、範疇三溫室氣體排放減量 25%（以 2023 年為基準年），並於 2050 年達成淨零排放。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

類別	說明
有利因素	<ul style="list-style-type: none"> • 全球通訊網路需求持續擴大，帶動網通基礎建設與終端設備升級 隨著全球數位轉型加速、行動裝置高度普及、物聯網應用擴張，以及 5G 持續部署並邁向 5G Advanced 與 6G 前期研發，高速、低延遲與高可靠度的通訊網路需求不斷攀升，成為各產業推動數位化應用與網路基礎建設投資的重要動能，此趨勢亦帶動有線與無線網路基礎建設及終端裝置的發展。啟基的產品布局完整，涵蓋寬頻解決方案、車載資通訊、物聯網、智慧家庭、企業與衛星通訊等領域，以及天線、無線模組等產品線，掌握 5G、5G O-RAN、Wi-Fi 8、High-Speed Ethernet 等關鍵技術和產品，足以因應全球持續增長的連網需求。 • AI 驅動終端智慧化，資料中心高速網路升級 AI 應用自雲端延伸至邊緣端，使網路設備需同時支援高頻寬、低延遲與即時運算能力，亦須具備資料感知、智慧管理與效能最佳化等功能，應用場域涵蓋電信接取網路、企業網路與各類終端應用。AI 亦帶動資料中心高速網路、有線交換設備、無線接取裝置及邊緣端產品持續升級，推動網路架構朝向更高效率、彈性與智慧化方向演進。啟基具備從雲端到終端設備的

類別	說明
	深厚技術基礎，並積極深化 AI 軟硬體能力，發展資料中心高階有線網路設備，同時將 AI 技術整合於車載、智慧家庭產品中，實現從資料中心、電信基礎建設到終端用戶之端到端全面智慧化的發展願景。

類別	說明	因應對策
不利因素	<ul style="list-style-type: none"> 全球政經之不確定性 <p>國際貨幣基金組織預測 2025 年全球經濟增長率約 3.2%、2026 年約 3.1%，均低於疫情前的平均增長 3.7%。顯見政經不確定性可能抑制消費與投資活動，而保護主義升級，可能對投資、供應鏈及生產力構成壓力。</p>	面對國際局勢動盪、供應鏈分散，啓基已預先部署越南廠、南科廠及墨西哥廠，提供客戶更具彈性的產地選擇，將加速全球產能配置優化與供應鏈的建置與完善，提升產能利用率，進而改善獲利結構。
	<ul style="list-style-type: none"> 營運成本上升 <p>隨著法令調整致人工成本不斷上升，加上原物料價格及運費高漲，整體製造業普遍承受顯著的成成本壓力；此外，國際總體經濟仍存在地緣政治風險等不確定因素，均可能直接或間接影響公司營運表現與獲利能力。</p>	除持續優化全球產能配置以支持業務發展，亦須同步控管成本，結合靈活的市場策略與產品整合開發能力，及時推出契合市場需求的利基產品，以擴大營運規模，強化成本競爭力。部分營運商為削減採購成本，逐步從品牌設備採購轉向直接向代工廠採購白牌設備，對與全球營運商長期維持良好關係的啓基來說，無疑充滿新機會。
	<ul style="list-style-type: none"> 匯率波動 <p>本公司產品以外銷為主，匯率波動不利於產品競爭力與獲利。</p>	本公司隨時注意匯率變動及資金需求，並適時採取必要之避險措施。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

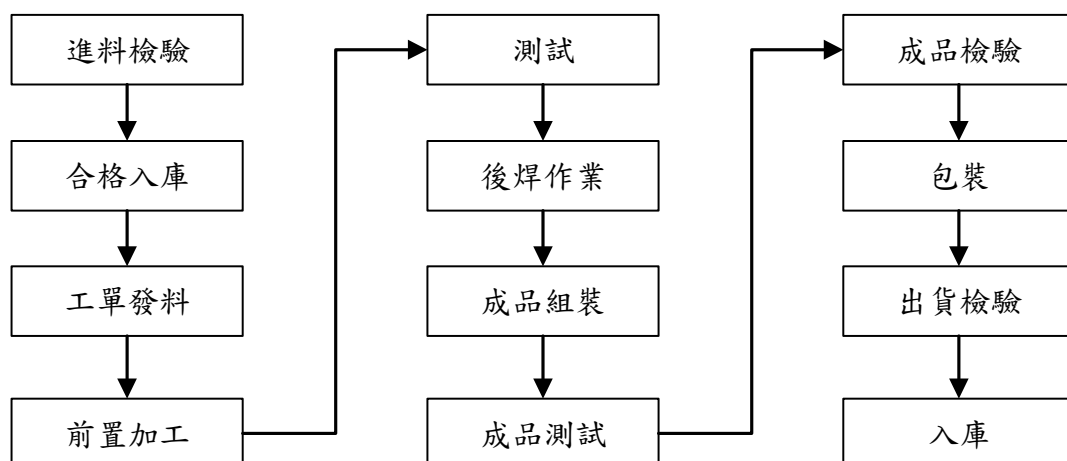
1. 重要用途

類別	產品之功能及特色	主要用途
天線解決方案	<ul style="list-style-type: none"> 提供多樣天線解決方案，包括衛星天線、平板陣列天線、嵌入式天線、智慧型天線、雷射直接成型天線，可應用於筆記型電腦、平板電腦、基地台、汽車等 連線裝置用 IoT 模組解決方案，平台包括 Bluetooth® 無線技術、Bluetooth Low Energy、RFID、以及 NFC 等 依照個別系統需求，提供快速且完善的客製化服務，並有效依據 ECN 流程，迅速完成天線修改設計 先進的製造設備、高效能製程及自動化生產，可依不同應用環境調整流程，確保天線品質及成本效益 	<ul style="list-style-type: none"> 各種無線通訊裝置之訊號傳輸 IoT 裝置無線收發 衛星高頻訊號接收

類別	產品之功能及特色	主要用途
模組解決方案	<ul style="list-style-type: none"> • 具備各種 Form Factor 與通訊技術 (Wi-Fi、Bluetooth、3G/4G/5G、mmWave、LPWA 等)，亦具邊緣運算整合能力，以支援廣泛且多樣化的應用需求 • 具備專業 RF 設計能力，可增進無線傳輸功率，並提供更優越的效能 • 具備模組及系統設計經驗，與自動生產、測試流程之能力，月出貨量可達數百萬套 • 具備系統級封裝技術 (System in Package)，可滿足生產 small form factor IoT 裝置之需求 	<ul style="list-style-type: none"> • 各種無線通訊技術擴展與彈性轉換
網路接取解決方案	<ul style="list-style-type: none"> • 3G/4G/5G 用戶端接取設備 • 5G 毫米波 High Power CPE & Repeater • 高速次世代光纖網路 (XGS-PON, NG-PON2) 接取設備與平台整合 • 有線電視纜線數據機 • 纜線數據資料服務介面規格閘道器 • 無線與有線網路精密整合專業技術 • 小型基地台 	<ul style="list-style-type: none"> • 電信商廣域網路用戶端接取 • 企業專網與公網解決方案
智慧家庭解決方案	<ul style="list-style-type: none"> • 整合先進 IPTV 技術，如 DRM、中間件軟體 (middleware)、隨選視訊 (Video On Demand)、及高效能晶片等進行 UHD 及 FHD OTT 影音解碼 • 專精於設計與製造各類 DBS 產品應用之天線、降頻器 • 具有高頻電路、天線饋源子系統 (Antenna Feed Subsystem) 及碟型反射器 (Dish Reflector) 之系統整合設計能力，使產品發揮最高效能並且更微型精巧 • 整合多種無線技術，支援監看及控制各式智慧型裝置 • PSIA 認證 full-HD 室內型/戶外型 IP 網路攝影機，具 HDR 及影像分析功能 • 家用安防系統閘道器與感應器 • 智慧居家系統閘道器與感應器 	<ul style="list-style-type: none"> • 多媒體內容分享、撥放與控制 • 智慧居家安防監控
企業網路暨資料中心解決方案	<ul style="list-style-type: none"> • 企業用 Wi-Fi 終端接取閘道器以及 Mesh 軟體設計 • 企業用 mmWave P2P Base Station Backhaul • 企業用交換器 • 資料中心 400G/800G 等級交換器，可作為 Leaf/ToR(Top of Rack) 或 Spine 交換器 • 光收發器終端設備 • 高效能 SD-WAN 設備 	<ul style="list-style-type: none"> • 企業用區域網路及管理系統 • 資料中心暨核心網路設備 • 安全存取服務邊緣

類別	產品之功能及特色	主要用途
人工智慧物聯網解決方案	<ul style="list-style-type: none"> • 智慧電表：提供歐洲/美國/日本/澳洲智慧電表市場 3G/4G 通訊模組解決方案，以及家用電表通訊模組與智慧電表用通訊集線器 • 衛星定位資產追蹤器 • 可穿戴式衛星定位資產追蹤器 • 混合雲運算自我組織網路 SON 無線中繼系統原型 • 物聯網混合雲系統巨量資料處理軟體和 SON 軟體 • 混合雲環境學習物聯網系統設計 • 系統整合能力和認證技巧經歐美及日本之主要營運商認可 • 回焊爐即時生產品質監控與溫度預測系統 • 回焊爐生產模擬與製程參數自動生成系統 • 智慧識別解決方案：整合啓碁專利 RFID 技術與其他多元感測器，提供全方位追蹤解決方案 	<ul style="list-style-type: none"> • IoT 垂直應用市場之無線通訊 • 智慧識別與追蹤
車用解決方案	<ul style="list-style-type: none"> • 具備 TS 16949 認證之設備、全方位測試實驗室及品質管理系統，可提供端對端服務 • 車載資通訊：WLAN/藍牙，3G/4G 車用通訊模組，CPU/SiP 模組及其他資通訊應用 • 車輛追蹤器：提供美國/日本/歐洲市場 OBDII 及車隊管理裝置的高度系統整合能力 • 美國主要衛星廣播業者之衛星數位音訊廣播服務 (SDARS) 模組合約製造商 • 國際車廠認可之 Tier 2 供應商，擅長設計與製造衛星通訊及地面通訊應用之無線射頻 (radio frequency) 及微波 (microwave) 相關產品 • HD Radio™、衛星廣播與 DAB 廣播產品全方位專業設計及研發能力 • 提供可量產且具競爭力之盲點偵測 (BSD) 雷達感測器解決方案 • 提供 24GHz 及 77/79GHz 完整技術組合，以支援先進駕駛輔助系統 (ADAS) 之各類應用與功能 • 提供多種車內感測技術，支援車內兒童偵測等各類應用 	<ul style="list-style-type: none"> • 車載資通訊接收與連網設備 • 車間通訊與車聯網 (V2X) 設備 • 輔助駕駛系統 (ADAS)

2. 產製過程



(三) 主要原料之供應狀況

本公司主要原料包括積體電路、儲存器、液晶顯示、濾波器、晶片組、模組、連結線/連結器、機構原件、碟形天線、印刷電路板等項目。每種原物料至少與兩家以上主要供應商往來，並在原料使用認證合格後，與供應商維持長期良好關係，確保供貨穩定。

本公司除充分掌握供料狀況外，亦適時進行政策性備料、調整進料時程及策略性導入替代料件，並嚴格管控出貨品質及交期，以因應客戶需求及生產資源規劃。

(四) 最近二年度任一年度曾佔進(銷)貨總額百分之十以上之供應商(客戶)名稱及其進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因

1. 主要銷貨客戶名單：

單位：新台幣仟元

項目	113 年				114 年				115 年度截至前一季止(註)			
	名稱	金額	占全年 度銷貨 淨額比 率(%)	與發行 人之關 係	名稱	金額	占全年 度銷貨 淨額比 率(%)	與發行 人之關 係	名稱	金額	占當年度 截至前 一季止 銷貨淨 額比率 (%)	與發行 人之關 係
1	A 公司	22,818,315	20.70	無	A 公司	15,162,586	13.75	無	-	-	-	-
-	其他	87,395,140	79.30	-	其他	95,088,178	86.25	-	-	-	-	-
-	銷貨 淨額	110,213,455	100.00	-	銷貨 淨額	110,250,764	100.00	-	-	-	-	-

註：115 年第一季財務資料尚未經會計師核閱。

2. 主要供應商名單：

單位：新台幣仟元

項目	113 年				114 年				115 年度截至前一季止(註)			
	名稱	金額	占全年 度進貨 淨額比 率(%)	與發行 人之關 係	名稱	金額	占全年 度進貨 淨額比 率(%)	與發行 人之關 係	名稱	金額	占當年度 截至前 一季止 進貨淨 額比率 (%)	與發行 人之關 係
1	B 公司	9,517,419	11.01	無	B 公司	3,882,768	4.32	無	-	-	-	-
-	其他	76,936,851	88.99	-	其他	85,967,403	95.68	-	-	-	-	-
-	進貨 淨額	86,454,270	100.00	-	進貨 淨額	89,850,171	100.00	-	-	-	-	-

註：115 年第一季財務資料尚未經會計師核閱。

3. 增減變動原因：配合公司業務需求。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年度		113 年度	114 年度	當年度截至 115 年 2 月 28 日
員工人數	銷售人員	256	241	237
	研展人員	1,647	1,671	1,663
	製造人員	1,862	1,828	1,812
	行政人員	1,306	1,364	1,354
	直接人員	6,461	10,220	9,463
	合計人數	11,532	15,324	14,529
平均年歲		35.1	33.7	34.7
平均服務年資		5.1	4.2	4.2
學歷分布比率	博士(%)	0.4	0.4	0.4
	碩士(%)	17.1	13.2	13.9
	大專(%)	43.5	34.6	37.3
	高中(含)以下(%)	39	51.8	48.4

四、環保支出資訊

本公司為研發、技術密集之產業，生產過程主要為表面黏著、精密組裝、產品測試、技術研發等，其製程相較其他產業污染低；在廢棄物管理方面，公司委託環保署認可合格廠商進行廢棄物清除與處理，並依法上網申報及定期至合作廠商作業廠區實際勘查稽核，以確保廠商處理方式及終端流向合規。另，因應新增、變更製程，即時啟動相關污染防制設施建置，以防止污染情事發生並合於法規要求。

本公司 94 年已通過 ISO14001 環境管理系統認證，以系統化管理精神確保落實運作及持續改善精進，106 年 11 月通過 ISO14001：2015 新版驗證，取得轉版證書。為確保管理系統運作有效性，每年皆委託公正第三方驗證機構至廠稽核驗證，113 年全球各廠於 12 月進行第三方機構驗證，台灣廠區完成年度換證，延長證書效期，其他廠區完成年度驗證，證書持續有效。

繼 106 年公司導入 ISO50001 能源管理系統後，並於 107 年開發、建置啓碁能源管理平台，透過數據收集及模組運算，設立廠區能源基線，即時掌握能源應用實態，由系統自動派發能(資)源使用量報表，輔助權責單位監控管理，及早發現異常，對焦高耗電單元及設備進行管理，減少耗用與浪費，以達節能減碳及降低環境影響衝擊。公司持續推展廠內節能減碳計畫，113 年強化既有廠房之廠務老舊設備汰換計畫及製程節能計畫，選用低能耗設備，提高能源使用效率，調整生產水電氣供應參數達最適化，避免浪費。同年全球各廠皆通過 ISO50001 年度驗證，有效期間 2024 年 5 月 15 日至 2027 年 5 月 14 日，各區廠導入或升級能源管理平台，監管各廠能源使用狀況，確保資源合理使用不浪費。

為能精準掌握公司溫室氣體排放實況，全球各生產基地完成 ISO14064 溫室氣體盤查管

理導入，並於 109 年完成 ISO14064：2018 新版轉版，除鑑別碳排來源及精算廠區碳排當量，亦依管理系統精神，進行重大/顯著溫室氣體排放源鑑別，113 年全球各廠辦全面進行溫室氣體盤查，並包含 SCOPE 三間接排放源全面盤查，亦於 113 年 7 月完成全球各廠區及辦公室 ISO14064 查證，以配合政府減碳政策及滿足客戶期待。因應金管會啟動「上市櫃公司永續發展路徑圖」，113 年已將海外子公司納入全球溫室氣體盤查計畫範疇，並完成查證作業。且為更精準掌握及分析組織運作碳排熱點，於 113 年啟動碳管理平台，透過系統平台統籌管理全球各廠區及辦公室碳排量，並擴增範疇三碳排紀錄，作為後續上下減碳策略提擬依據，及 SBTi(科學基礎減量目標倡議)之目標管理應用。

為善盡企業社會責任及環境永續，公司已於 111 年制定 ESG 短中期目標，持續推動廠區、耗能設備汰換節能、廢水回收、廢棄物重複使用及轉化等廠內節能減碳、廢棄物減量計畫。

台灣地區面臨公營焚化爐處理量能不足，加上產線跨國移轉，運輸帶來更多包裝廢棄物，衍生處理成本上漲及處理廠商資源搶佔狀況，部份委外回收之廢棄物，從收取回收金轉為付費處理，造成廢棄物處理費用增加。因應現況，本公司除每年除遴選新優質合作處理廠商，爭取更優惠的處理單價，有效控管成本支出，亦開始尋求上下游媒合機會，推動廢棄物轉化再利用、再使用，實行廢棄物循環經濟理念，亦期待廢棄物去化可減緩廠內廢棄物儲放壓力。此外，全球廠區啟動廢棄物去化專案，推動高熱值廢棄物轉化固態再生能源計畫，並提升製程廢棄物回收再利用比率，台灣廠區 114 年度廢棄物回收率達 93.9%，全球總計 93.6%，越南廠另於 113 年導入 UL2799 廢棄物零掩埋標準，廠區廢棄物轉化率達 100%，並於同年 12 月完成查證取得鉑金證書。本公司秉持持續精進態度，陸續於中國及台灣廠區完成導入，並於同步於 114 年取得鉑金級證書。

於 106 年展開廠區太陽能發電站建構計畫。106 年 12 月總部首站正式啟用，陸續進行全球各生產基地太陽能發電站建置，於 107 年完成全球各生產基地綠電種電計畫。112 年 6 月台灣區南科廠正式啟用，太陽能發電系統同步建置納入，另為降低運作碳排產出，112 年力行廠再提擬太陽能擴增計畫，增建頂樓太陽能發電系統面積，已於 113 年 4 月完成工程建置併網自發自用，於 114 年台灣總部已完成太陽能第二期擴建工程，年發電量預估增加 532,380 kWh。

因應本公司力行廠因應生產需求，109 年 8 月完成建構廠內汙水處理設施，全時監控並因應製程運作實況及時變更水汙染防治措施計畫，以符合法定要求。

因應製程未來擴增需求，已於 112 年力行廠已取得空汙防制設備設置許可，113 年 7 月完成建置工程，並於 113 年 9 月取得固定汙染源操作許可核准函，依循公司 ESG 中長期目標，114 年持續推動有機溶劑減量及製程水回收再利用，降低環境衝擊及節用水資源，期以滿足法令要求及 ESG 期待。

(一) 最近年度及截至年報刊印日止，因汙染環境所受損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無

五、勞資關係

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

1. 員工福利措施

(1) 台灣地區：

依法令享有勞工保險及全民健康保險，成立職工福利委員會，並依規定提撥福利金，舉辦員工文康旅遊活動及聚餐，其他福利項目有員工持股信託、生育補助、結婚禮金、喪葬津貼、生日及年節禮品、線上圖書館等。並設置有員工健身休閒中心、閱覽室、保健室、按摩服務，針對新手爸媽提供新生兒禮盒與媽媽包，硬體設備提供媽媽集乳室和孕婦愛心車位，以及產假後的 28 天全薪育兒假。另外，為協助員工兼顧工作與家庭需求，提供員工早上七點半至九點的彈性工作時間和彈性工作選項，創造職家平衡的友善工作環境。

(2) 大陸地區子公司：

依法令享有五險一金及意外險，成立工會、伙食委員會，舉辦員工文康活動及聚餐，其他福利項目有生育補助、年節禮品、節日抽獎等，並設置有員工活動中心、閱覽室。

(3) 越南地區子公司：

依勞動法規定享有保險(醫療險、社會保險、失業保險、工傷險)，成立工會，其他福利項目有發放生日及年節禮品等，並照顧家庭困難的員工。

(4) 墨西哥地區子公司：

依所得稅法規定，按月為適用員工繳納 13%之儲蓄基金及提撥對應的人壽保險，並享有國定假日與法定假日，其他福利項目包含休假津貼、節日禮品與聯歡活動、員工餐費補助、EAP 計畫、聖誕禮金，並為一定職級以上的員工提供健康檢查、相關商業醫療保險的購買渠道。

2. 員工進修與訓練情形

本公司長期重視同仁的學習與成長，鼓勵同仁透過多元管道進修，汲取外部知識能量。我們提供參與外部研習、研討會、講座、專業培訓課程及進修課程的適額補助。此外，為在快速變動的科技與市場環境中持續保持競爭力，我們致力於建構完整的職能與技能架構，打造與企業策略緊密連結並落實至各職務能力成長的人才訓練體系，以支援未來組織轉型與關鍵技術佈局。訓練辦理的模式除了規劃實體課程外，還靈活運用 E-learning 與 Teams 線上同步的課程模式，讓員工能依工作節奏彈性安排時間，即時獲取所需知識進行學習。啓基導入 Workday 系統平台作為人才發展的核心整合樞紐，運用於全方位的人力資源分析、對接職務訓練、強化全球訓練管理。今年度透過與國際性訓練平台的合作，提供新增 361 門多語系數位課程資源，並透過 AI 推薦功能讓同仁根據喜好而有多元選擇，讓來自不同地區的員工都能夠在 Workday 上進行學習，全球各據點自主報名學習人次累計達

21,888 人次。為達成更有效的學習體驗，我們每月策展不同的學習主題，如安心職場、教師節及 AI 講座等活動，旨在塑造組織持續學習的氛圍，推動學習型組織與文化的發展。

此外，啓基五大學院由高階主管領銜擔任學院院長，並偕同跨單位領域專家組成委員會，啓基根據公司策略發展方向與外部環境趨勢，以整合學界與業界的理論基礎，建置五大學院的課程架構藍圖，並參照啓基商務流程的知識體系建立學院課程分級制度，協助同仁快速掌握學習藍圖，在專業知識的學用落差得以補足。為了追求課程品質的卓越與成效的有效性，啓基五大學院課程皆會偕同各領域專家進行課程教材與測驗審定，透過測驗檢視同仁的學習成效，追蹤課後問卷滿意度評估，了解學員對課程的吸收程度、講師授課技巧、課程相關建議，持續檢討精進學院課程的品質與專業性，以達質量兼具，114 年啓基學院共舉辦 566 梯次課程。

114 年本公司全球所舉辦的總訓練時數達 487,952 小時，其中間接人員總訓練時數為 185,098 小時、直接人員總訓練時數為 302,854 小時；參與踴躍包含間接人員 125,772 人次與直接人員 235,740 人次。透過傳承共享內部知識能量以及導入外部學術單位、同業、供應商合作課程，持續活躍啓基知識流通與發展的動能，並與公司策略目標結合並進，成就組織與同仁共同成長。

114 年度啓基五大學院課程：

(1) 數智領導學院：

因應全球化經營與成長轉型策略，數智領導學院對應啓基職能架構，著重於培養「高度合作」、「靈活應變」及「永續成長」等能力。同時，針對不同層級主管所需職責標準，培育主管管理與領導能力落實於日常管理，114 年總計開辦 278 場次課程，包含 9 場外部專家講座。課程分成「管理類」與「通識類」兩大課程主軸，管理類課程聚焦於主管管理才能培養，如領導溝通、輔導績效、教練式領導等課程，亦舉辦中高階主管英文簡報技巧、高階主管讀書會，建構全球化經營與成長轉型思維與視野；通識類課程為提升員工對公司政策與核心價值的理解，並強化數位轉型、融入組織文化、提升工作效能及符合法規稽核等，通識課程涵蓋 WNC 文化體驗、RBA 道德與反貪腐、ESG 趨勢講座、安心職場系列、資訊安全政策及輔導員溝通技巧等主題，同時針對新進員工設計 e-learning 課程，確保其試用期內迅速適應公司環境與業務需求。此外，針對環安衛管理角色，提供內外部專業技能培訓，以滿足法令標準之合規需求。今年也因應公司全球化與多元共融 (DEI) 趨勢，舉辦多場 DEI 課程，探討促進性別平等、尊重多元、跨世代平等觀念與重要性，深化員工在多元文化環境中的協作能力。

(2) 商務學院：

根據公司營運方向及全球化趨勢，114 年共計開辦 23 場次課程。除了持續邀請高階主管分享商務成功之策略和與客戶互動之經驗傳承外，亦因應關稅議題，邀請台經院分享「川普 2.0 國際新秩序」，分析美國關稅政策對全球局勢與台灣市場的影響。今年度亦邀請劉必榮教授分享「川普談判學」，透過案例分析，學習打破既定的談判慣例，運用各類談判策略思維與技巧。在啓碁邁向國際化的過程中，我們也安排了英文商務技巧場景應用訓練，以提升員工在國際商務的應對能力，進一步促進了與客戶的關係維護。透過這些課程的實施，期望能夠培養出具備全球視野的高素質人才，為公司的未來發展奠定堅實的基礎。

(3) 智慧製造學院：

114 年總計開辦 148 場次課程。將零缺點且具有競爭力的產品和服務送達顧客，課程架構依照訓練內容分成「資材」、「品質」與「製造」三大面向，其內容圍繞工業 4.0 的八大價值動因，並涵蓋產品的原材料供應、量產過程、交付客戶後的品質討論等。在訓練過程中，也邀請內部講師舉辦 Lesson Learned、5 why 工作坊，在討論中深化學習與持續改善的觀念，也提高了團隊對品質問題的敏感度和解決能力。此外，針對 IATF 16949、ISO 13485、IECQ QC08000、TL9000 等稽核標準提供訓練與應用課程，不僅增強了員工對品質管理的理解，還幫助他們在實際工作中有效應用這些標準，強化啓碁的品質 DNA。通過這些課程建立持續改善的文化，確保每位員工都能在各個崗位上發揮最大的潛力，最終實現我們對顧客的承諾，提供卓越的產品和服務。

(4) 研發學院：

根據公司產品技術發展策略為定調架構，114 年研發學院總計開辦 80 場次課程。以啓碁研發論壇(WNC RD Forum，簡稱 WRDF)為基礎，將研發分為七個專業領域，今年度新增 MD Forum，以提升機構設計創新技術研討，並針對新興技術與陽明交通大學合作，推出辦理跨領域專業課程，結合論壇進行跨領域的技術交流與深化，充實精進研發同仁之技術與知識，讓不同領域的研發同仁在創新研發上能有更全面的思維與設計。此外，除了落實基礎研發課程外，亦展開 DFX、System Integration 系列課程，由過往案例、跨領域整合技術提供在研發設計流程上更全面的要點，蓄積研發能量並扎根深厚設計基礎，並辦理產品碳排放規範與趨勢講座，培養綠色產品設計意識與前瞻能力。

(5) AI 學院：

啓碁集結資訊、軟體、研發、自動化等專家成立 AI 學院委員會，建立全員共通的 AI 語言與能力基礎，並透過階梯式學習架構，系統性培育能結合核心業務與 AI 技術的數位轉型人才。114 年以「學習、觸發、落地」為理念，舉辦一系列數位應用工具實戰工作坊，包括 RPA 素人開發實戰、Orion (生成式 AI) 創作工作坊等實體課程，以及 2 場講座、21 門線上課程，協助公司同仁掌握

AI 的實際應用，提升工作效率與質量，並促進數位轉型思維。在混合式學習模式下，從 AI 基礎觀念出發，讓同仁從知道人工智慧觀念、進一步看到 AI 與公司產品連結與市場機會，進而深化對 AI 技術的運用。

3. 退休制度

(1) 台灣地區：

本公司為安定員工退休後之生活，依據勞動基準法及勞工退休金條例訂定員工退休辦法，明訂員工退休條件、退休金給付標準、申請及給付事宜。除依勞工退休金條例，按月為適用該條例員工提撥 6% 之退休金外，並依法成立勞工退休準備金監督委員會，每月依「勞工退休準備金提撥及管理辦法」，提撥員工退休準備金，並以勞工退休準備金監督委員會名義專戶儲存於法定金融機構。

(2) 大陸地區子公司：

依據勞動法及社會保險條例規定，按月為適用該條例員工繳納 16% 之養老保險金。

(3) 越南地區子公司：

依據保險法規定，按月為員工提撥社會保險、醫療保險、工傷保險及失業保險共 21.5%。

(4) 墨西哥地區子公司：

完全遵守墨西哥社會保障局(IMSS)和相關勞工法規所設立的退休計畫規定，並為服務一定年限以上的員工提供資深員工獎金，對付出一定貢獻的員工亦保留對 IMSS 醫療服務的使用權。

4. 勞資協議

(1) 台灣地區：

設置 WNC 員工提案平台，優化員工提案體驗：同仁可直接透過 WNC 員工提案平台或以手機掃描 QR Code，隨時自主提案；各權責單位可即時受理並於提案平台回覆，讓全體同仁得以即時追蹤處理進度。

設置勞資會議：每季定期與全體同仁溝通、協調勞資合作事項，共同討論員工提案，以強化員工權益維護措施，並促進勞資關係。

(2) 大陸地區子公司：

設置有高階主管座談會議，以定期與大陸同仁雙向溝通、協調勞資合作等強化員工權益相關事項。

(3) 越南地區子公司：

建立團體協議，公司代表每季定期與員工座談，以檢討並促進勞資關係。

(4) 墨西哥地區子公司：

設置員工建議信箱讓員工可以進行問題反映。

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

本公司越南子公司因前員工於留才期間離職而對其提起訴訟請求返還留才獎金，並經一審勝訴，此員工提起二審中。截至年報刊印日止，本公司未因勞資糾紛遭受損失或違反勞動基準法而遭主管機關裁罰案件之情事。

(三) 針對員工的行為與倫理守則，本公司制定許多相關辦法與規定，使各級員工的倫理觀念、權利、義務及行為有所依循，各項辦法簡述如下：

1. 十大信念、十大戒律：本公司自成立以來，即積極推動文化塑造、建立十大信念及十大戒律以為全體同仁行為之依據。
2. 工作規則之服務守則：明確規範員工於服務期間應遵守的各項守則愛護公司榮譽、發揮團隊精神，忠誠努力，以獲得顧客、供應商及其他各界人士的尊重與信任。
3. 工作規則：明訂本公司於人力資源管理事項之原則及員工應有之行為。
4. 人力資源管理分層負責表：明訂本公司各管理階層於人力資源管理事項之核決權限。
5. 工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法：以防制本公司工作場所性騷擾行為，維護性別工作平等及人格尊嚴。
6. 員工請假辦法：提供員工各項請假類別之說明及相關規定。
7. 員工延長工時管理辦法、補休管理辦法：明訂延長工時、補休之定義、時數計算、申請及其他相關事項。
8. 特別休假給假實施要點：說明特別休假日數計算基礎、計給方式、未休完特別休假之處理及其他相關規定。
9. 員工績效管理通則：說明績效目標管理及績效評核流程，並以績效評核之結果作為晉升、調薪、獎金發放及員工訓練/發展之依據，並據以落實員工應有行為。
10. 試用考核作業管理辦法：藉以考核新進人員是否符合公司各項要求(包括行為要求)，做為人員正式任用之依據。
11. 網路發佈公告及使用辦法：使發佈於網路之公告及員工網路使用行為有所規範，避免網路資訊濫用，影響網路傳輸順暢及職場工作之紀律。
12. 資訊安全手冊及資訊安全政策聲明：明訂資訊安全政策使全體同仁能遵守並有所依循，並確保各項資訊媒體之安全，以達成本公司資訊安全之目標。
13. 員工獎懲通則及 TW 廠區品質紀律獎懲辦法：明訂員工獎懲之標準及作法，以落實員工行為之規範。

14. 員工離職手續辦理辦法：使員工、主管及人力資源單位承辦人員辦理離職作業有所依循。
15. 員工異動管理通則：使員工、主管及人力資源單位承辦人員在辦理人員班別或職務異動作業時有所依循。
16. 道德行為準則：導引公司人員之行為符合道德標準，並使公司之利害關係人更加瞭解公司道德標準。

(四) 關於工作環境與員工人身安全保護措施揭示如下：

1. 重視職安衛精神，113 年重新修訂環保、能源及職安衛政策，分章羅列制訂專屬政策及行動計劃，由高階主管簽署宣示公司重視職業安全衛生及永續之理念，提供員工遵循及做為管理之依據。
2. 設立專責組織：負責廠內職業安全衛生之業務，其為一級單位，各廠辦依法編制設置職業安全衛生業務主管、職業安全(衛生)管理師及職業安全衛生管理員。另為落實並強化作業現場管控，依法備有製造單位業務主管與特殊作業主管等，共同監管、維護職場安全健康，確保人員及作業安全。
3. 管理系統運作：定期維護 ISO 14001 環境管理系統、ISO45001 職業安全衛生管理系統、CNS45001 台灣職業安全衛生管理系統，每年委託公正第三方驗證機構至廠稽核驗證。
 - (1) 成立管理系統委員會，由執行長擔任主任委員，各事業處/群一級主管擔任委員，定期召開管理審查會議，並由主任委員指定系統管理代表，監管系統維運實況，確保環安衛管理相關系統之有效性及適切性，並能持續改善達企業持續營運與永續目標。
 - (2) 執行守規性義務檢核及組織處境鑑別，收集國內外法令標準與趨勢，檢視各項環境暨職業安全衛生法規、國際標準及利害相關者期待與要求，以確保公司符合要求。
 - (3) 每年執行內外部稽核，定期訓練內部稽核人員(含初訓、複訓)，啟動內、外部稽核計畫，全面審視系統運作狀況，並持續改善。
 - (4) 進行環境考量面鑑別及職業安全衛生危害風險評估，鑑別產品生命週期污染特性及環境衝擊，鑑別作業及環境之危害風險，建立環安衛管理規範與作業標準，落實管控措施，有效減少環境汙染衝擊及降低人員作業安全及健康危害風險。
 - (5) 訂定環安衛年度管理績效及管理方案，定期審視、追蹤執行進度及成效。
 - (6) 強化內/外部單位間溝通，有助於推展環安衛各項事務及標竿學習，並與鄰廠維持友好關係，建立廠外支援系統。
 - (7) 持續推動員工健康管理、健康促進及職業災害預防計畫，並每年定期進行作業環境監測及排汙檢測，維護廠內工作人員身心健康，確保符合排放標準。

4. 依法設置合格證照人員及執行相關教育訓練：

- (1) 新進同仁之職業安全衛生教育訓練。
- (2) 在職同仁之職業安全衛生教育訓練。
- (3) 每五十名同仁設置一位受訓合格之急救人員。
- (4) 依廠內作業特性，安排同仁接受特殊作業安全管理人員訓練，如：防火管理人、有機溶劑作業主管、特定化學物質作業主管、輻射作業人員、高壓氣體特定設備操作人員、堆高機操作人員等，其領有證照人員依法定期接受在職訓練。
- (5) 依作業及風險管理需求，安排權責人員進行安全設計、維護及作業安全等能力培訓。

5. 防火安全及廠區緊急應變：

- (1) 依消防法規設置完整之消防設備系統，如警報系統、疏散及滅火等設備。
- (2) 定期進行消防設備自主性檢查及不定期稽查，確保設施、系統有效性，另年度依法委託合格機構人員執行年度檢修及申報主管機關。
- (3) 設置高溫高危設備異常監控、警報系統及每月無預警演練，即時預警及維護廠區風險應變效能。
- (4) 提高廠區用電安全，降低電氣火災，除增訂電力配線等規範，強化源頭管理，亦調增低壓電盤定檢頻率，並導入延長線、高溫高危設備、中高風險場所電路配線紅外線(IR)定期檢查，及早預防、減災。
- (5) 定期舉辦自衛消防/區域防災編組訓練，持續關注國內、外重大工安事故，適時調整廠區管理及應變制度、訓練，增列異常事件、地震等無預警、複合式災害情境模擬演練，累積同仁及應變組織運作實務，提升廠區各類災害應變能力。
- (6) 每兩年實施建築物公共安全檢查及申報主管機關。
- (7) 實施廠區動火作業管制及監火措施。
- (8) 參與園區區域民防團，加強區域聯防應變能力。
- (9) 連結廠外緊急事件救援資源如員工診所、鄰廠，並建立廠內重大災害大量傷患檢傷後送機制，降低緊急事件人損、財損衝擊。
- (10) 各單位明訂營運持續計畫(BCP)各階段作業事項並進行模擬推演，以期面對天災、火災、傳染病及停電等災害事件時，將產能、運營之衝擊降至最低。

6. 員工健康：

- (1) 新進同仁於報到前實施新人體格檢查。
- (2) 每年舉辦在職同仁健康檢查(包含特殊作業健康檢查)。
- (3) 每年舉辦全員免費流感疫苗接種活動。
- (4) 每季定期舉辦健康講座，加強同仁保健知識。

- (5) 每季舉辦健康促進活動，如癌症篩檢、健行、減重等活動。
- (6) 每月職業醫學科專科醫師駐廠服務，提供健康諮詢、復工評估、作業訪視…等。
- (7) 每月進行飲水機水質檢測及檢測結果公告。
- (8) 於公司內部網站，張貼健康促進文章及因應時事防疫資訊供同仁參閱。
- (9) 每半年定期實施作業環境監測 (粉塵、特定化學物質、有機溶劑、噪音等)及檢測結果公告。

7. 機械設備/人員安全：

- (1) 設備裝設安全防護設施，制定標準作業程序，實施人員教育訓練，降低作業風險。
- (2) 持續推動改善廠內具潛在危害風險之機具、設備及治具，強化源頭本質安全設置，執行審查及驗收檢查制度，導入 E 化系統審簽，提升管理效度及提升時效，有效降低災害。
- (3) 機械、設備定期維護保養及檢查，確保機具穩定性及安全性，降低作業風險；危險性機械及設備，委由合格廠商定期依法每年實施定期檢查。
- (4) 定期及不定期執行安全衛生稽核、巡檢並督導改善，以確保作業安全。
- (5) 高、低壓電氣設備委由專業合格電氣人員實施檢查保養並定期進行 IR 安全檢測。
- (6) 化學物質加強入廠安全審查、防護預備及庫存管控，推動低危害取代方案，有效降低人員健康風險及災損。
- (7) 設有專用化學品儲區放置化學品，提供作業防護具及應變器材，針對作業人員施以分裝作業、危害通識、防護具等訓練，確保作業安全及緊急處置效能。
- (8) 有機溶劑、特定化學物質、粉塵等作業場所均有局部排氣設備，定期維護保養並設立監測/檢點機制，並提供同仁作業防護具，以確保人員安全健康。
- (9) 實施施工許可申請機制，鑑別可能風險並檢核對應防護設施。持續深化監工教育，落實監督提升現場安全衛生管理效度。工安單位採行不定期/無預警稽核，確保管控措施落實執行。
- (10) 定期舉辦承攬商協議組織會議，安全事項雙向溝通取得共識，要求所有承攬商共同簽署工作安全紀律承諾書，承諾維護廠域安全。
- (11) 辦理施工人員訓練，告知場所、作業風險及作業安全規範；推動工具箱會議制度，強化施工前安全溝通與提醒，降低承攬商與員工共同作業風險。
- (12) 舉辦各類職安衛安全衛生訓練課程，並於公司內部網站設有作業及每月交安宣導，培養、累積人員危險覺察(預知)、防禦駕駛能力，強化同仁自主安全管理。

8. 人員安全管制：人員進出，依規定佩戴識別證；各主要廠辦進出口皆設置保全人員執行安全檢查，維護人員及公司財產安全。

9. 食品安全衛生：

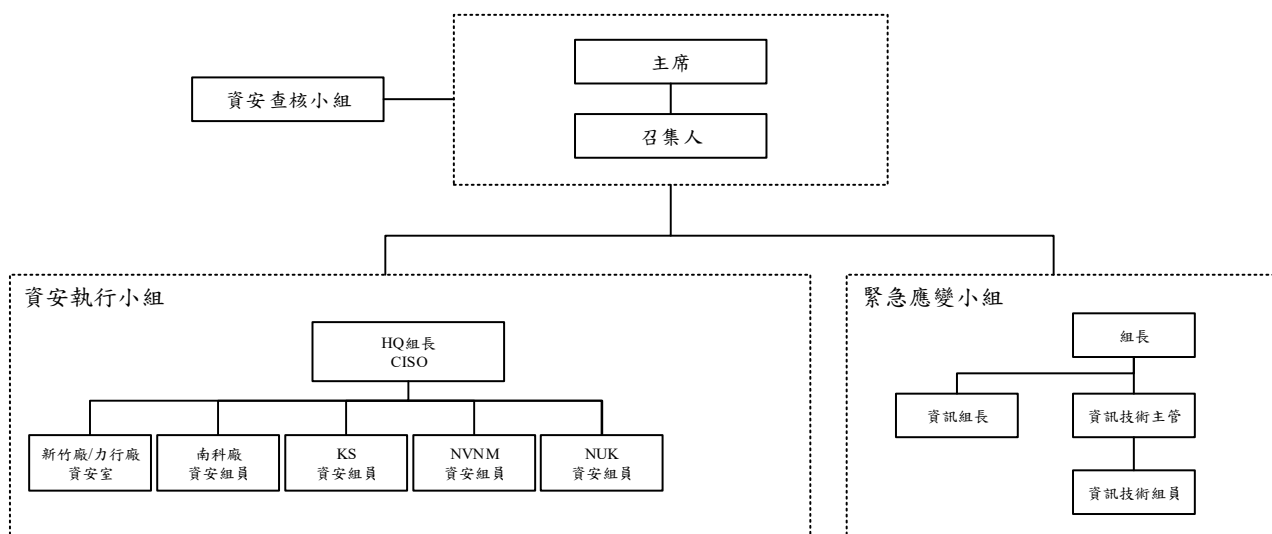
- (1) 挑選合格團膳廠商，做為供膳合作對象，並要求其遵守食品安全衛生相關法令。
- (2) 團膳駐廠人員定期進行廚房安全衛生及應變訓練課程，確保作業安全及有效控災。
- (3) 供膳人員定期健康檢查，不得由患肺結核、肝炎、性病、化膿性皮膚病或傷寒帶菌者等具法定傳染性疾病者擔任。
- (4) 廠區餐點使用有機蔬菜，並要求供膳廠商提供檢驗合格之食材，進行關鍵食材供應商檢核造冊，不定期稽核符合度，以確保食品安全。
- (5) 每月由總務及工安人員進行供膳中央廚房及廠內廚房稽核巡查，以確保落實供膳作業安全衛生管理，廚房設備及環境設施皆須符合相關安全衛生規定。

六、資通安全管理

本公司嚴守客戶合約內容與保密承諾，落實機密資訊控管，訂有資訊安全政策，並於 103 年成立資訊安全委員會，負責制訂與推動各項資訊保護措施，資訊安全管理審查委員會由各單位一級主管組成，主席為總經理暨執行長，召集人為數位資訊管理單位最高主管，每半年召開 ISMS 管審會議，確保資訊安全政策與相關法令遵循的推行與落實，追蹤及覆核各項資安專案及事項的執行成效與進度。

(一) 資通安全管理策略與架構

1. 資通安全風險管理架構：

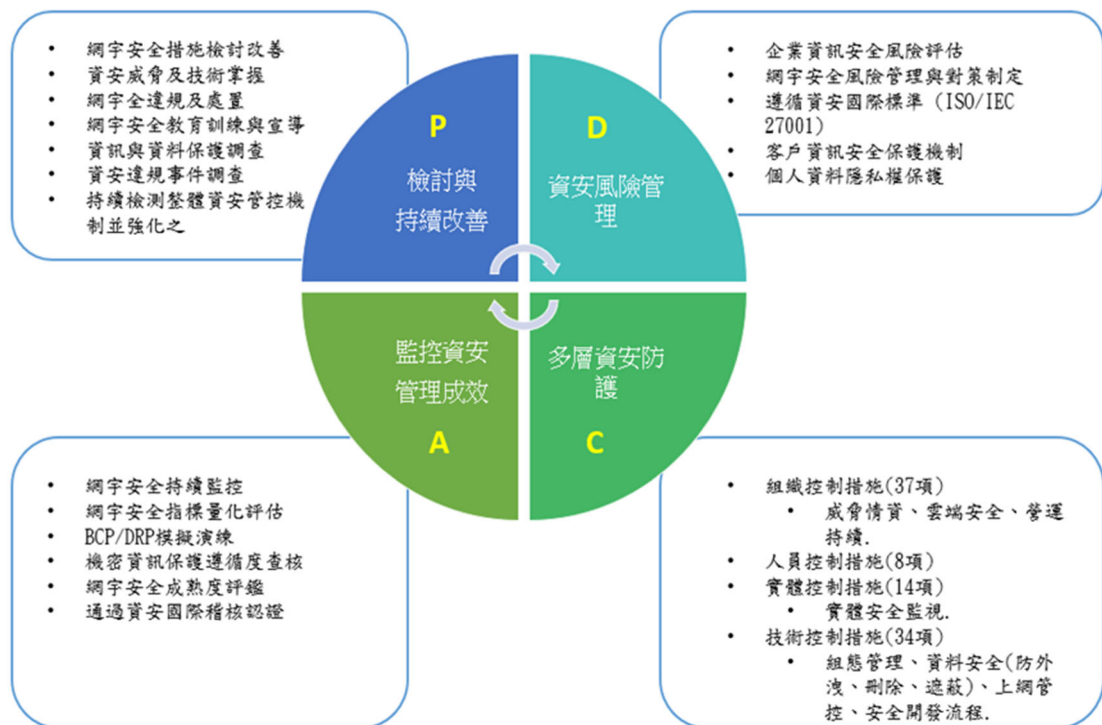


2. 通安全管理政策：

- (1) 本公司依照 ISO/IEC 27001：2022 標準，採用 “Plan-Do-Check-Act” (PDCA) 之循環運作模式，建立與實施資訊安全管理系統，並維繫其有效運作與持續改進。
- (2) 規劃與建立(Plan)：依據本公司整體策略與目標，藉由成立資安委員會，控制潛在之威脅及漏洞，規劃風險評鑑、設計與建置控管機制，以建立資訊安全管理系統。
- (3) 實施與運作(Do)：依據評估規劃之結果，建立或修正應有之管控機制。
- (4) 監督與稽核(Check)：監督資訊安全管理系統各項作業之落實執行，並評估及稽核其有效性。
- (5) 維護與改進(Act)：根據監督稽核之結果與建議，執行矯正措施，改善並執行應有之控管機制，以持續維護資訊安全管理系統之運作。

此外，亦依據績效指標及成熟度評鑑結果，定期檢討及執行包含資訊安全措施、教育訓練及宣導等改善作為，確保公司重要機密資訊不外洩。

企業資訊安全風險管理與持續改善架構



3. 具體管理方案：

本公司除每年定期盤點及更新資訊資產清冊及執行風險評鑑、營運衝擊分析、災難還原演練、定期覆核使用者與特權帳號及權限、覆核防火牆規則、資安宣導及教育訓練、弱點掃描及滲透測試外。

(1) 管理面部份

- A. 針對企業組織層級的資安認證，公司於 114 年 11 月完成 ISO/IEC 27001:2022 之外部驗證查核並通過 SGS 驗證。115 年將持續輔導及擴大驗證範圍至墨西哥製造廠區。
- B. 針對產品資安認證，公司於 114 年 6 月完成 ISO/SAE 21434:2021 外部查核並通過 TUV 驗證，另因應 TISAX 標準改版，115 年將透過顧問輔導以修訂 SOP 並向驗證範圍的同仁宣導如何遵循及落實相關規定事項，以利通過內部與外部稽核。
- C. 擴大規劃及推行供應鏈資安風險管理與評鑑專案(3Y plan)，Phase I 已於 114 年度針對風險較高的 69 家廠商進行資安風險評鑑，以知悉重要供應商的資安風險態勢與成熟度。同時向其宣導公司的資安政策與規定，針對部份要求面向之分數較差議題，於 114 年 12 月之供應商大會時已同步提醒廠商需強化調整，115 年 Phase II 將持續擴大評鑑家數與範圍，並透過透過第三方風險評鑑系統去掃描這些廠商的外部資訊系統，同時透過線上或實體稽核深化供應鏈資安綜合評鑑。
- D. 規劃推行 Global 資安合規性查核專案案(3Y plan)，Phase I 已於 114 年度針對台灣總部各單位，透過各單位指派的內部稽核人員進行查核，針對不合規事項，已開立稽核缺失改善追蹤單，115 年 Phase II 將持續推展至海外有生產線的廠區單位。
- E. 落實資安違規事件查核與懲處機制、ISO27001 內/外部遵循性查核。
- F. 加強全體人員資安意識教育訓練與實例分享，以及每半年執行社交工程演練等管控機制。

(2) 技術面部份：

- A. 114 年度建置物聯網設備之偵測防護系統上線並進入維運狀態。
- B. 114 年度擴大 SOC 機制之收攏監控範圍，透過關聯式規則去篩選及過濾可疑的資安與潛在駭侵事件，以利提前通報資安人員進行調查與處置。
- C. 114 年度擴大 Server 及 Client 端點偵測系統/服務(MDR)監控之佈署範圍與數量，以利通報 Server/PC 端的相關異常行為與資安事件。
- D. 114 年度自建及優化 SIEM 系統，可自行擴大收攏重要系統日誌，設定監控規則，以利通報資安事件與展開調查與處置，透過其 Dashboard 可檢視各系統相關資安事件的發展趨勢與態勢。

E. 紅隊演練及檢測專案(3Y plan)，Phase I 已於 114 年度初測完成，針對廠商發現的漏洞，已通知權責部門進行修補，本次成效如下：

- a. 外部防線鞏固(從 4 天延至 7 天)：今年修補多數已知漏洞，迫使紅隊需進行更精細的偵查與嘗試，從 113 年度的第四天發現並利用外部系統漏洞，於 114 年度拖延到七天始可完成，顯示「受攻擊面之管控機制」有效運作。
- b. 內部縱深防禦發酵(從 6 天延至 15 天)：今年紅隊進入 DMZ 後，超過一週始進入內部系統並奪旗。證明資安管控提升，期間紅隊的駭侵行為與指令作為等均被藍隊有效監控與紀錄。

透過上述管控機制與舉措，持續提升整體資安管理系統，以確保公司相關資訊系統的機密性、完整性及可用性。

4. 投入資通安全管理之資源：

- (1) 每日進行資安點檢，每雙週召開資安會議，每半年召開 ISMS 管審會議。
- (2) 投保資訊安全保障保險。
- (3) 為了落實資訊安全觀念至每一位員工，所有同仁可透過公司內部網站資安宣導專區了解資安相關訊息，並每年均須完成各項主題式資安課程；針對新進同仁須簽署保密合約，並依新人訓練計畫完成資安課程，內容包括資安政策、規範與範例。
- (4) 透過每半年的釣魚測試作業，強化同仁的社交工程防範意識，上當率已從 114 年上半年度的 9.97% 下降至下半年度之 6.2%。
- (5) 建立高可用性之內/外部防火牆及產線防火牆架構並導入沙箱機制分析與防禦。
- (6) 透過第三方威脅漏暨洞偵測服務 7*24 掃描 WNC 外部系統的漏洞並修補之。
- (7) SOC/MDR 服務 7*24 資安監控項目與範圍涵蓋全球所有製造區域。
- (8) 完善啓碁資安事件通報辦法與建立事件偵測、調查與因應處置機制。
- (9) 重新檢視及評估既有管控機制，以強化營業秘密資料識別與外洩的監控機制。
- (10) 透過委外紅隊演練優化 MDR/XDR/EDR 威脅行為偵測服務，以利調整及強化資安偵測及防護系統之適用範圍及有效性。
- (11) 端點電腦進行資安風險及合規檢查，持續強化與落實連線公司網路環境可視性與可控性。
- (12) 汰換防毒軟體與強化覆蓋率。
- (13) 透過資安情資分享組織，取得資安預警情資、資安威脅與弱點資訊，如：高科技資安聯盟、台灣電腦網路危機處理暨協調中心(TWCERT/CC)、科學園區資安資訊分享與分析中心(SP-ISAC)與台灣 CISO 聯盟等。

(14)115 年度預計投入經費與人力持續強化與優化資安管控機制如下:

- A. 執行測試及導入 WAF 解決方案。
- B. 執行及汰換網頁弱點掃描軟體。
- C. 執行及汰換第三方風險評鑑系統，除既有的 Outside-In 資安漏洞掃描外，同時增加 Inside-Out 的線上資安問卷，以利快速調查及分析供應商的資安風險態勢與分數。
- D. 持續規劃推行供應鏈資安風險管理與評鑑專案 Phase II。
- E. 持續規劃推行 Global 資安合規性查核專案 Phase II。
- F. 持續規劃推行紅隊演練及檢測專案 Phase II。
- G. 協同與法務智權單位，規劃及推行營業秘密管理專案。
- H. 針對結構性與非結構性資料，規劃推行資料生命週期管理專案。
- I. 以啓基的 CSIRT 名義加入 FIRST 國際資安聯盟。
- J. 透過 NIST CSF 框架與檢核基準來評量公司的資安成熟度。
- K. 持續建置設定新導入的特權帳號管理系統。
- L. 評估及導入 Patch management 解決方案。
- M. 評估及導入 Micro-Segmentation 解決方案。
- N. 評估及導入 SASE 解決方案。

(二) 重大資通安全事件：

請列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響(例如：營運或商譽的影響)及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無重大資安事件。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
土地租賃	新竹科學工業園區管理局	108.08.01~115.12.31	科學園區設置管理條例變更	遵循法令、合法使用
	南部科學工業園區管理局	108.10.18~128.10.17	土地租賃	遵循法令、合法使用
	KIM BANG INDUSTRIAL ZONE COMPANY LIMITED	114.01.14~162.12.15	土地租賃	遵循法令、移轉子公司、合法使用
工程	億欣營造股份有限公司	109.04.29 至工程保固期滿	南科廠新建土建工程	驗收、保固條款
	聖暉工程科技股份有限公司	109.10.08 至工程保固期滿	南科廠新建機電工程	驗收、保固條款
	高橋自動化科技股份有限公司	109.06.16 至工程保固期滿	南科廠新建自動倉儲系統(ASRS)工程	驗收、保固條款
	LICOGI13FC JOINT STOCK COMPANY	115.01.05 至工程保固期滿	金榜一宿舍區新建土建基樁工程	驗收、保固條款
	聖暉工程科技責任有限公司	115.01.01 至工程保固期滿	金榜一宿舍區新建機電工程	驗收、保固條款
	LICOGI13FC JOINT STOCK COMPANY	115.01.05 至工程保固期滿	越南廠房三期新建土建基樁工程	驗收、保固條款
	聖暉工程科技責任有限公司	115.03.01 至工程保固期滿	越南廠房三期新建機電工程	驗收、保固條款

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(合併財務報告)

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	114 年度	增減金額	變動比例 (%)
流動資產	58,819,586	58,562,878	(256,708)	(0.44)
不動產、廠房及設備	12,357,198	11,873,678	(483,520)	(3.91)
無形資產	580,186	555,691	(24,495)	(4.22)
其他資產	3,603,503	4,314,367	710,864	19.73
資產總額	75,360,473	75,306,614	(53,859)	(0.07)
流動負債	39,836,005	37,699,898	(2,136,107)	(5.36)
非流動負債	3,540,444	3,318,181	(222,263)	(6.28)
負債總額	43,376,449	41,018,079	(2,358,370)	(5.44)
股本	4,841,553	4,836,637	(4,916)	(0.10)
資本公積	11,864,271	11,888,764	24,493	0.21
保留盈餘	13,772,643	14,447,951	675,308	4.90
其他權益	1,505,557	3,115,183	1,609,626	106.91
權益總額	31,984,024	34,288,535	2,304,511	7.21
針對二年度比率差異達 20%之分析：				
其他權益增加：主係透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-流動因股價上升導致金融資產未實現利益增加所致。				

二、財務績效(合併財務報告)

財務績效比較分析

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	114 年度	增減金額	變動比例 (%)
營業收入淨額	110,213,455	110,250,764	37,309	0.03
營業成本	96,832,681	96,489,177	(343,504)	(0.35)
營業毛利	13,380,774	13,761,587	380,813	2.85
營業費用	9,668,217	9,993,326	325,109	3.36
營業利益	3,712,557	3,768,261	55,704	1.50
營業外收入及支出	529,704	85,304	(444,400)	(83.90)
稅前淨利	4,242,261	3,853,565	(388,696)	(9.16)
所得稅費用	790,850	790,869	19	0.00
本期淨利	3,451,411	3,062,696	(388,715)	(11.26)
針對二年度比率差異達 20%之分析：				
營業外收入及支出減少：因匯率波動致 114 年度產生外幣兌換損失。				

預期銷售數量及其依據，對公司未來財務業務可能影響及因應計畫

本公司產品應用範圍廣泛且銷售單價差異頗大，不適宜以銷售量做為衡量基礎。惟公司將持續積極開發新技術、新產品，保持領先地位之外，身為無線/有線通訊技術整合領導者，除了開發關鍵通訊技術，也加速提昇跨平台的軟硬體整合能力，期能憑藉著多年的天線設計、系統整合以及使用介面開發經驗，提供專業靈活的物聯網通訊解決方案。同時本公司也將以宏觀的管理思維推動 IE4.0 的建構，強化營運管理效能與市場競爭力。

三、現金流量

(一) 最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫：

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額	全年來自 營業活動 淨現金流量	全年因投資及 籌資活動淨現 金流入(出)量	匯率變動對 現金及約當 現金之影響	現金剩餘 (不足)數額	現金不足額 之補救措施	
					投資計畫	理財計畫
13,127,054	8,518,355	(7,194,411)	(174,697)	14,276,301	-	-

1. 本年度現金流量變動分析說明：

- (1) 營業活動之淨現金流入新台幣 8,518,355 仟元，主要係當年度稅前淨利 3,853,565 仟元及應收帳款減少產生現金流入所致。
- (2) 投資活動之淨現金流出新台幣 3,425,996 仟元，主要係購買設備及取得土地使用權資產及無形資產所致。
- (3) 籌資活動之淨現金流出新台幣 3,768,415 仟元，主要係發放現金股利及償還銀行借款所致。

2. 最近年度現金流量流動性不足之改善計畫：無此情形。

(二) 未來一年現金流動性分析：

本公司以維持穩健之現金流動性為前提，定期評估帳上現金餘額與營業活動、投資活動及籌資活動之現金流量，並衡量金融市場狀況，審慎規劃及管理現金流動性，以確保營運所需資金之充足性與允當性。

四、重大資本支出對財務業務之影響

本公司近年度之重大資本支出，主要係增購生產及自動化設備與取得土地使用權資產等支出。113 年及 114 年資本支出金額分別為 3,008,670 仟元及 2,847,265 仟元，資金來源主要係以自有資金、銀行提供之借款額度及現金增資股款支應。本公司因應業務發展及客戶需求，展開全球營運與產能佈局，除持續投資台灣外，亦擴充及部署越南及墨西哥生產據點，以提升公司長期競爭力，對公司財務業務及營運長遠規畫應有正面之助益。

五、轉投資政策

最近年度轉投資政策，其獲利或虧損主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫：

本公司轉投資政策皆為長期策略性目的。本公司 114 年在合併基礎下並無採權益法之轉投資。未來本公司仍將以長期策略性投資為原則，持續審慎評估轉投資計劃。

六、風險事項

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

單位：新台幣仟元

項目	114 年度
利息收入	145,491
利息支出	578,254
兌換損失	182,773

本公司截至 114 年底，現金餘額約新台幣 142.76 億元，手中剩餘資金皆透過風險評估後做適當之投資並定期評估銀行借款利率，以降低利率變動風險。

在匯率方面，本公司外銷金額佔營業收入比重約 98.33% 且主要係以美元報價，而原物料採購亦以美元報價為主，故大部分外幣部位可藉由經常性之進銷貨沖抵達到自然避險效果，其餘部份再依資金需求及市場狀況轉換成新台幣。

本公司去年未有因通貨膨脹而產生重大影響之情事。

未來本公司對利率、匯率及通貨膨脹之因應措施為：

1. 加強外幣債權債務互抵之自然避險效果。
2. 針對未來公司營運預測及資金需求，及早將資金收益及借款成本作規劃及安排。
3. 利用輔助工具如衍生性金融商品等，於適當風險規範下作避險之安排。

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

本公司未從事高風險或高槓桿投資等之商業活動，而公司所從事資金貸與他人或背書保證之對象皆限於本公司百分之百持股之子公司，且未發生任何損失。

而公司從事衍生性金融商品交易政策均依照本公司所規定之辦法執行，所交易之部位皆完全符合公司營業所產生之範圍內，以能夠規避大部分市場價格風險為目的。

未來公司仍會遵循既定之原則，不從事高風險或高槓桿投資，而資金貸與他人及背書保證政策亦會依照公司規章制度辦理，另衍生性金融商品交易之政策亦會依照公司所制定「從事衍生性商品交易處理規範」辦理。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1. 本公司未來研發計畫

類別	項目
微波通訊系列產品	<ul style="list-style-type: none"> • 非同步衛星寬頻傳輸設備
移動與家用之通訊系列產品	<ul style="list-style-type: none"> • 5G 高功率射頻單元 • 5G 高功率天線單元 • 5G O-RAN L2/L3 軟體與邊緣運算伺服器 • 5G O-RAN 網路切片技術 • 物聯網 AI 影像感應器 • 寬頻閘道器加值軟體服務 • 智慧居家無線感測技術 • Wi-Fi 與紅外線感測融合 • 同軸電纜網路調節器 • Wi-Fi 8 家用閘道器 • 次世代高速光纖網路單元
天線與軟體開發	<ul style="list-style-type: none"> • 低軌道衛星使用者終端裝置天線 • 4D 車用雷達天線 • Sub-6 大規模多輸入多輸出 (MIMO) 天線陣列 • 重構智能表面天線 • 先進資訊安全軟體 XDR、EDR 與 NDR • 網路智慧服務品質優化軟體 • AI 應用軟體 • 雲端管理平台
其他產品	<ul style="list-style-type: none"> • 車用影像 AI 感測裝置 • 攝像頭與雷達融合 • 數位駕駛艙控制器 • 超寬頻與低功耗藍芽車載應用 • 工業物聯網 (IIoT) 感測器/標籤系統 • AI 數據中心高速網路交換器 • AI 邊緣運算模組與裝置 • 車內監測無線感測技術 • 後量子加密模組

2. 需再投入之研發經費

本公司將持續投入上述各項產品開發計劃所需之研發設備支出，並吸收優秀研發人才，不斷創新與開發，以維持技術領先，贏得市場契機，因此，本公司預計 115 年需再投入之研發費用預計占營收比率的 4%。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

公司對於最近年度國內外重要政策及法律變動，均由各相關權責人員充分掌握並採取必要之措施因應。

(五) 科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司為確保公司與客戶機密資訊(包括商業秘密與智慧財產權等)及降低各種的損失和營運衝擊，啓碁總部、力行廠、南科廠、越南廠、中國各廠區及英國子公司均已取得 ISO/IEC27001 資訊安全管理系統驗證(證書有效期為 113 年 11 月 29 日至 115 年 10 月 6 日)，具備資安風險評鑑及管理流程，依據 ISO27001:2022 管理體系，制定一至四階管理文件，包括資訊安全政策、資訊作業營運持續管理程序、資訊安全組織管理程序、資訊資產暨風險評鑑管理程序、資訊作業供應商管理程序、安全程式/系統之開發及維護作業程序、雲端安全管理程序、帳號及權限管理辦法、機房管理辦法、可攜式儲存設備管理辦法、可疑威脅行為偵測處理與因應作業辦法、資訊安全事件管理辦法、資訊備份與復原管理辦法、資訊系統組態管理辦法…等相關文件規範，避免資訊系統遭不當存取與竄改，並防範公司與客戶營業秘密與智慧財產遭竊或外洩。

本公司雖已建立上述政策、流程及資安管控措施，致力於降低風險衝擊，但無法保證其控管或重要營運資訊系統能完全避免推陳出新的風險及攻擊所影響。這些攻擊可能以非法方式入侵內部網路系統或透過供應鏈攻擊方式，破壞公司營運或企圖竊取公司營業秘密及其他機敏性資訊。當遭受攻擊情況下，相關資訊系統可能會失去重要資料或受攻擊而使服務停擺。公司一方面將持續透過 PDCA 循環，以檢視和評估相關規範及作業程序，以確保其允當性及有效性；一方面將持續精進企業持續營運計畫與資訊系統架構，提升事前之因應、事中之相關資訊系統韌性與事後之營運復原速度。

本公司數位資訊管理單位依公司業務需求，建置內部雲端研發平台，集中存放與管控研發資料，以保護公司研發成果與機密資訊，並提供安全有保障的資訊存取與交換空間。同時啟動營業秘密盤點作業，辨認及彙整各部門所屬之營業秘密等資料，以提醒全體員工並確認其存取及保管措施。本公司視供應商為重要合作夥伴，除要求供應商簽訂保密協議，已因應客戶要求與外部威脅趨勢，針對重要供應鏈透過資安問卷擴大識別供應商的資訊環境與資安管控風險與成熟度，定義公司關鍵供應商並檢核其遵循狀態、分享經驗、檢討與改進計劃，以促使供應商有效配合並遵守本公司資安政策及規定。

本公司於 114 年落實 ISO 27001:2022 內外部稽核與風險評鑑，並根據營運衝擊分析 (BIA) 完成營運持續計畫 (BCP) 及災難復原演練，順利通過年度外稽驗證。

在技術防護領域，我們透過委外紅隊演練 (Red Teaming) 全面檢測資安防護網，藉此優化防毒與防駭應變機制。同時，導入物聯網 (IoT) 設備偵測及防護系統，擴大資安監控中心 (SOC) 的收攏範疇與託管偵測應對服務 (MDR) 的佈署規模。此外，透過自建與優化安全資訊與事件管理 (SIEM) 系統，深耕威脅情報分析，評估對外資訊系統之網路安全狀態。結合情資分析與威脅狩獵機制，針對地緣政治及外部資安事件，達成事前偵測與主動預防，全面強化資安防護網。

面對 115 年嚴峻的地緣政治及產業變動趨勢，以及新興技術（如雲端服務整合、人工智慧、供應鏈安全等）帶來的挑戰，本公司將從政策、管理及技術三大面向持續強化管制措施，並密切追蹤全球資安法規與法遵動態。

1. 管理層面：

落實 ISO 27001:2022 管理體系，並利用釣魚測試平台強化社交工程演練，提升全體同仁資安意識並識別高風險族群。同時，推動供應鏈資安風險評鑑、全球（Global）資安合規查核、資料生命週期管理及營業秘密保護。針對新廠區，亦將規劃 ISO 27001 輔導與驗證擴展。

2. 技術層面：

針對紅隊演練所識別之漏洞進行即時修補，並整合入侵與行為偵測聯防機制，建構多層次縱深防護（Defense-in-Depth）。藉此提升資安透明度並降低內外部風險，確保各項關鍵系統與服務之可用性，支持公司持續營運與穩定生產。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司並無企業形象改變之相關情事，故不適用。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司並無進行併購之計劃，故不適用。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司廠房之擴充與增建，皆有經相關技術團隊進行可行性評估及財務分析以掌握其可能之風險，並備妥相關因應措施。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司進貨或銷貨與同業相較並無過度集中之風險。

(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：無。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司之重大營運規劃多由公司專業經理人依產業及市場環境整體評估後提出，由董事會通過後執行，且公司已建立完整組織，充分區分各部門權責，透過有效落實公司內部管理制度，及部門間之協調及溝通，充分落實經營策略，掌握經營效率及確保經營成果，因此經營權如有改變對公司營運影響及風險將有效降低。

(十二) 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目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者，其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、標的金額、訴訟開始日期、主要訴訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：

1. 本公司於 2022 年 3 月於美國紐約州南區地方法院對 Genesis Networks Telecom Services, LLC.(下稱「Genesis」) 以及其關聯企業 GNET 公司提起民事訴訟，要求支付積欠貨款外並給付利息與負擔相關律師費用，美國法院 2023 年 7 月作成簡易判決裁定(Orderon Summary Judgment)，判定被告就積欠貨款全額對本公司負擔連帶責任。本公司已取得最終勝訴判決確定。惟 Genesis 於 2024 年 2 月間申請破產，本公司已於破產程序申報債權金額。
2. 本公司之美國子公司 WNC USA Corporation 與 W-NeWeb Corporation 於 2026 年 2 月向 ITC(Internal Trade Court)提起訴訟，要求美國海關退還原依據 IEEPA 規定增加的關稅。2026 年 4 月，美國 CBP 已宣布退稅程序。

前述訴訟案件，所牽涉之金額屬可控管範圍，對本公司而言非屬重大，故上開案件均不致對本公司之財務、業務產生重大不利影響。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 關係企業合併營業報告書

相關資訊請至公開資訊觀測站(網址:<https://mops.twse.com.tw>)，單一公司處點選「電子文件下載/關係企業三書表專區」查詢。

(二) 關係企業合併財務報表：無。

(三) 關係企業報告書：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

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

WNC