股票代號：4906

Gemtek

正文科技股份有限公司

GemTek Technology Co., Ltd.

一一三年度年報

中 華 民 國 一一四年 五 月 六 日 刊 印

本年報查詢網址：http://mops.twse.com.tw/index.htm

公司網址 http://www.gemteks.com

一、本公司發言人：

發　言　人：楊正任

職　　稱：執行董事

電　　話：(03)598-5535#1040

電子郵件信箱：kevin_yang@gemteks.com

代理發言人：陳佑青

職　　稱：發言人室管理師

電　　話：(03)598-5535#1021

電子郵件信箱：ariel_chen@gemteks.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

地　　址：新竹縣湖口鄉鳳山村新竹工業區中華路 15-1 號

電　　話：(03)598-5535

三、股票過戶機構之名稱、地址及電話

機　　構：永豐金證券股份有限公司股務代理部

地　　址：台北市博愛路 17 號 3 樓

網　　址：http://www.sinotrade.com.tw

電　　話：(02)2382-6288

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址及電話

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

會計師姓名：方涵妮、楊靜婷

地　　址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓

網　　址：http://www.deloitte.com.tw

電　　話：(02)2725-9988

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：http://www.gemteks.com

目　　錄

壹、致股東報告書 1
貳、公司治理報告 4
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 4
二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金 13
三、公司治理運作情形資訊 18
四、簽證會計師公費資訊 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 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之股東股權移轉及股權質押變動情形 70
八、持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊 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(含海外公司債)辦理情形 78
三、特別股辦理情形 79
四、參與發行海外存託憑證之辦理情形 80
五、員工認股權憑證辦理情形 80
六、限制員工權利新股辦理情形 80
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 83
八、資金運用計劃執行情形 83
肆、營運概況 84
一、業務內容 84
二、市場及產銷概況 94
三、員工 100
四、環保支出資訊 101
五、勞資關係 102
六、資通安全管理 105
七、重要契約 106
伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項 107
一、財務狀況 107
二、經營結果 108
三、現金流量 111
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 111
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫 112
六、風險組織架構及風險管理 113
七、其他重要事項 117

陸、特別記載事項.....118
一、關係企業相關資料.....118
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形 121
三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形 121
四、其他必要補充說明事項..... 121
五、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，亦應逐項載明..... 121

壹、致股東報告書

各位股東先生、女士：

一、前言

2024 年全球面臨諸多挑戰，包括中美關係的持續惡化與全球政治經濟的變化，這些都深刻影響了全球市場。儘管如此，正文科技依然堅守創新與研發的核心，並持續朝向網路通訊技術的前沿邁進。我們從非直接供貨模式成功轉型為直接供貨模式，並與終端品牌客戶建立了更緊密的合作關係。這一策略不僅有效提升了毛利率，也加強了我們在行業中的市場競爭力。

面對政治與經濟不確定性，正文科技自 2018 年開始布局全球生產基地，率先在越南設立工廠；隨著越南廠區的逐步擴大，目前我們已經能夠將超過 70%的生產量轉移至越南，並透過多樣化的生產布局降低了對單一市場的依賴，進一步減少貿易摩擦的風險。這一調整不僅使我們保持穩定的供應鏈，也讓我們在成本控制方面具有優勢，提升了在全球市場的競爭力。

此外，正文科技在環境保護方面的努力也取得了顯著成效。我們成功獲得 ISO 14001 與 ISO 45001 等國際認證，並在產品研發過程中積極減少環境影響，實現可持續發展。我們的管理團隊堅定地認為，未來的成功將不僅依賴於技術創新，還需強化企業社會責任，並積極參與公益活動，回饋社會。

展望未來，隨著全球 5G 部署的加速與 6G 技術的崛起，無線通訊產品需求將迎來新的高峰。正文科技將繼續鞏固現有的技術領先地位，並加快越南生產基地的擴建，以應對市場需求的快速增長。面對不確定的政治經濟局勢，我們將靈活應對，保持企業的穩定增長，並持續為股東創造價值。

二、一一三年度營業報告書

(一)營業結果

一一三年度全年合併營業收入總額新台幣 25,633,886 千元，合併營業成本與營業費用新台幣 25,051,842 千元，合併營業外收入計新台幣 426,663 千元，合併營業外支出為新台幣 107,826 千元，稅前純益新台幣 900,881 元，所得稅費用新台幣 266,623 千元，因此本年度稅後合併淨利為新台幣 634,258 千元，每股盈餘(稅後)為 1.56 元。

(二)財務狀況及獲利能力

本公司對於財務運作一向本著穩健原則，並適時規劃長短期資金運用，一一三年度流動比率為 173.83%，負債比率為 39.53%，顯現公司財務結構健全。

(三)研發狀況

一一三年度研發成果

1、特高速寬頻光纖固網 25GS PON 產品研製
(25GS PON SFU and HGU development)

2、具人工智慧運算閘道接取設備整合光通訊與高階WiFi 軟硬體平台研製
(AI Gateway with high speed optical WAN and advanced WiFi access)

3、基於 DOCSIS 3.1 / DOCSIS 4.0 高階寬頻固網 軟硬體平台研製
(Advanced fixed broadband platform based on DOCSIS 3.1/4.0)

4、運營商等級軟體平台研製基於 RDK-B/prplOS (Carrier grade software platform development based on RDK-B and prplOS)
5、5G NR R17 及 RedCap 用戶端相關產品及軟體工具研製
(5GNR R17 and RedCap client, module and SDK development)
6、高功率之 5G Small Cell End To End 系統開發案
(High power 5G NR small cell system development)
7、高效能 WiFi 7 AP 系列產品研製
(High performance WiFi 7 AP platform development)
8、精緻極小化 Wifi 7 Mesh extender 產品研製與精進
(Tiny compact WiFi 7 extenter development and improvement)
9、企業等級 WiFi 系列產品研製
(Enterprise WiFi platform with POE product development)
10、智能安全型產品及雲端管理系統平台研製
(Cloud based intelligent unified management system development with client security protection)
11、低軌道衛星主動陣列天線研製(Scalable phased array antenna development for LEO application ka band)
12、具經濟效益的毫米波點對多點通訊系統產品研製(Cost effective mmwave point to multiploint system based on WiFi protocols development)
13、長距離無線通訊裝置研製
(Long-range wireless communication system development for Drone)

三、一一三年度營運方針

(一)行銷策略

1.穩固既有客戶的合作關係並積極拓展新客戶。
2.因應市場趨勢以及新技術規範，推出新產品。
3.充分掌握市場需求，加強市場資訊蒐集。
4.掌握市場需求，積極開拓新興市場。
5.與新客戶洽談，掌握市場機會。
6.商業模式調整，提高直供佔比。

(二)生產政策

1.嚴格控管生產製程，提升產能利用率。
2.嚴選符合成本效應的供應商並將資源加以整合，追求獲利穩定。
3.追蹤關鍵零組件交期及品質，即時掌握供需及價格變化。
4.視產業狀況調整資本支出。
5.導入自動化生產與優化生產系統，提升生產效能。
6.落實淨零理念，將 PCR 材料(Post-consumer recycled plastic)列入產品設計考量。
7.產能移轉，提高越南產能比重

(三)產業發展方向

正文科技長期致力於無線通訊技術的耕耘，業務發展聚焦在幾個核心：
1.無線通訊相關業務，包括電信基礎建設寬頻上網相關設備(5G、LTE Small cell、CPE)、電信網通產品（Wi-Fi AP、Router/路由器）及企業高端無線 AP/路由器、以及 Wi-Fi 模組等等。

2. 固定寬頻接取設備相關業務，包括電信整合產品(XPON、VoIP、VDSL、G.fast、Switch、Setup Box 等），以及光纖連網產品。
3. 通訊模組相關業務。
4. 雲端軟體整合服務、物聯網產品。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一)外部競爭環境

同業競爭壓力，在價格、產品之推陳出新是否能符合市場及客戶的需求上，將使業務與研發設計更具挑戰性。

(二)法規環境

大陸不斷有新法規制定規範台商，致在大陸經營成本有愈來愈高之趨勢，加上中美對峙之影響，關稅方面有增加的壓力。

(三)總體經營環境

以整體網通產業而言，由於有線及無線寬頻如光纖、5G 等成長快速，帶動電信基礎建設、企業及消費端應用產品之蓬勃發展，且 Wi-Fi 新一代標準也引領多元跨域的創意應用，因此未來的營運將有機會受惠於這些新的應用。

五、結語

本公司全體經營團隊非常感謝各位股東之支持，期望新的一年能繼續給予鼓勵與指導。

敬　祝

安　　康

董事長：陳鴻文

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

114 年 4 月 30 日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	初次選任日期	選(就)任日期	任期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶二親等以內關係或其他主管、董事或監察人之關係			備註(註)
							股數	持股%	股數	持股%	股數	持股%	股數	持股%			職稱	姓名	關係	
董事長	台灣	陳鴻文	男 61-65	77.06.29	108.06.18	3年	7,307,937	1.85	4,005,937	0.94	0	0	3,732,842	0.87	台灣積體電路製造(股)公司 太欣半導體(股)公司 國立清華大學電機研究所碩士 Polaris Group 董事長	普羅通信(股)公司董事長 先博通訊(股)公司董事長 G-Technology Investment Co., Ltd董事 Witek Investment Co.,Ltd董事 Ampak International Holdings Ltd董事 Primax Communication B.V.I.)Inc.董事 Free PPWorldwide Co.,Ltd董事 億而得微電子(股)公司董事 鴻璟科技股份有限公司法人董事代表人 德煌生醫科技股份有限公司 法人董事代表人	無	無	無	-
董事	台灣	蔡福讚	男 66-70	93.04.29	108.06.18	3年	1,887,732	0.48	1,618,732	0.38	2,225	0	0	0	中山科學研究院副研究員 正基科技董事長 國立陽明交通大學光電工程研究所碩士	正文科技(股)公司顧問 正鵬電子公司董事長 正揚電子公司董事長 BRIGHTECH公司董事	無	無	無	-

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	初次選任日期	選(就)任日期	任期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註(註)
							股數	持股%	股數	持股%	股數	持股%	股數	持股%			職稱	姓名	關係	
董事	台灣	楊正任	男 61-65	77.06.29	108.06.18	3年	1,421,269	0.36	1,552,269	0.36	905	0	0	0	普羅通信股份有限公司總經理 國立清華大學電機工程所博士	正文科技(股)公司執行董事 元智大學教授 先博通訊(股)公司董事代表人	無	無	無	-
董事	台灣	徐榮輝	男 61-65	102.6.17	108.06.18	3年	1,304,927	0.33	1,456,127	0.34	0	0	0	0	中山科學研究院工程師 大同工學院電機工程學系學士	鉅瞻科技股份有限公司董事長 正文科技(股)公司資深副總經理 Gemtek Vietnam Co., Ltd.法人董事代表人 普羅通信(股)公司法人董事代表人	無	無	無	-
董事	台灣	張月季	女 61-65	96.06.28	108.06.18	3年	3,000,715	0.76	3,000,715	0.70	0	0	0	0	高雄大學經營管理碩士 足輝企業有限公司總經理 喬委匯國際貿易有限公司董事長	龍邁建設股份有限公司監察人 台中連莊男子職業排球隊領隊	無	無	無	-
董事	台灣	利恆投資有限公司		102.6.17	108.06.18	3年	1,375,000	0.35	1,375,000	0.32	0	0	0	0	-	瑞柯科技(股)公司法人監察人	無	無	無	-
	台灣	代表人：駱文益	男 61-65	107.3.20	108.06.18	3年	0	0	0	0	0	0	0	0	國立政治大學企管研究所碩士	華晴材料(股)公司董事長 台虹科技(股)公司獨立董事	無	無	無	-
獨立董事	台灣	趙燿庚	男 66-70	92.06.23	108.06.18	3年	0	0	0	0	0	0	0	0	美國馬禮蘭大學電機工程所博士 聖曜光電(股)公司董事 晶彩科技股份有限公司獨立董事 (台北)中國無線電協進會常務理事兼副理事長 元智大學電機工程學系教授	-	無	無	無	-

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	初次選任日期	選(就)任日期	任期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註(註)
							股數	持股%	股數	持股%	股數	持股%	股數	持股%			職稱	姓名	關係	
獨立董事	台灣	王祝三	男 61-65	106.6.8	108.06.18	3年	0	0	0	0	0	0	0	0	美國田納西大學財務金融博士 國立臺北大學財務金融學士學分學程召集人 經濟部中小企業處「促進中小企業智慧財產資金融通計畫」顧問 國立臺北大學國際財務金融碩士在職專班執行長 全球群眾募資與金融科技服務協會理事	國立臺北大學企業管理學系教授 臺北大企業管理學會理事 經濟部國營會投資審查委員	無	無	無	-
獨立董事	台灣	張志揚	男 71-75	108.6.18	108.06.18	3年	0	0	0	0	0	0	0	0	德州大學奧斯汀分校電機工程系博士 中山科學研究院副研究員 國立陽明交通大學電機工程學系教授 正基科技(股)公司獨立董事	佑華微電子(股)公司獨立董事/薪酬委員會委員	無	無	無	-

(二)法人股東之主要股東

(1) 法人股東之主要股東

114 年 4 月 30 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
利恆投資有限公司	駱文益 100%

(2)主要股東為法人者其主要股東:無。

(三)董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露:

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獨立董事家數
陳鴻文 (董事)	• 商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 • 現任本公司董事長。 • 現任普羅通信(股)公司董事長、先博通訊(股)公司董事長。 • 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	無
蔡福讚 (董事)	• 商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 • 現任本公司資深副總。 • 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	無
楊正任 (董事)	• 商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 • 現任本公司發言人。 • 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	無
徐榮輝 (董事)	• 商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 • 現任本公司資深副總。 • 現任鉅瞻科技股份有限公司董事長。 • 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	無
張月季 (董事)	• 商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 • 歷任足輝企業有限公司總經理。 • 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	無
駱文益 (董事)	• 商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 • 現任華晴材料(股)公司董事長、有术(股)公司董事、台虹科技(股)公司獨立董事、瑞柯科技(股)公司法人監察人代表。 • 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	1

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獨立董事家數
趙燿庚 (獨立董事)	• 商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 • 歷任元智大學教授兼電機通訊學院院長。 • 歷任晶彩科技股份有限公司獨立董事。 • 歷任聯訊柒創業投資(股)公司董事。 • 未有公司法第 30 條各款情事。	• 本公司獨立董事，符合獨立性情形。 • 獨立董事本人、其配偶、其二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受雇人；未持有本公司股分數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受雇人。 • 最近 2 年無提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情形。	無
王祝三 (獨立董事)	• 商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 • 現任國立臺北大學企業管理學系教授。 • 歷任全球群眾募資與金融科技服務協會理事。 • 現任臺北大企業管理學會理事、經濟部國營會投資審查委員。 • 未有公司法第 30 條各款情事。	• 本公司獨立董事，符合獨立性情形。 • 獨立董事本人、其配偶、其二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受雇人；未持有本公司股分數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受雇人。 • 最近 2 年無提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情形。	無
張志揚 (獨立董事)	• 商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 • 歷任國立交通大學電信工程研究所教授。 • 現任佑華微電子(股)公司獨立董事/薪酬委員會委員。 • 未有公司法第 30 條各款情事。	• 本公司獨立董事，符合獨立性情形。 • 獨立董事本人、其配偶、其二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受雇人；未持有本公司股分數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受雇人。 • 最近 2 年無提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情形。	1

(四)董事會多元化及獨立性:

(1)董事會多元化

本公司董事會目前設有 9 席董事(含獨立董事 3 席)，全體董事落實多元化情形如下:

A.女性董事占比為 11.11%、男性董事占比為 88.89%。

B.具員工身分之董事占比為 44.45%、獨立董事占比 33.33%、外部董事占比 22.22%。

C.董事年齡 61-70 歲 8 位、71-75 歲 1 位。

D.董事任期年資 10 年以上 7 位、3~9 年 2 位。

E.各董事多元化項目如下

董事姓名 \ 多元化項目		性別	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
董事	陳鴻文	男	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事	蔡福讚	男	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事	楊正任	男	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事	徐榮輝	男	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事	張月季	女	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事	駱文益	男	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
獨立董事	趙燿庚	男					✓	✓		
獨立董事	王祝三	男		✓			✓	✓		
獨立董事	張志揚	男					✓	✓		

(2)董事會獨立性

本公司全體董事之選任程序公開及公正，符合本公司「公司章程」、「董事選舉辦法」、「公司治理實務守則」、「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及、「證券交易法第十四條之二」等之規定，現任董事會組成結構占比分別為 3 席獨立董事(33%)及 6 席非獨立董事(67%)。

本公司董事會強調獨立運作，獨立董事亦遵循相關法令規定，搭配審計委員會之職權，確實監督公司內部控制之有效實施、簽證會計師之選(解)任及獨立性與財務報表之允當編製。此外，依本公司之「董事選舉辦法」訂定董事及獨立董事選任方式採分別計票制與候選人提名制，並鼓勵股東參與，持有一定股數以上之股東得提出候選人名單，該候選人資格條件審查及有無違反公司法第三十條所列各款情事之確認事項，相關受理作業皆依法進行即公告，保障股東權益，以避免提名權遭壟斷，保持獨立性。

本公司已建立董事會績效評估制度，每年執行一次董事會內部自評及董事成員考核自評，評估結果於提董事會後，揭露於本公司年報及網站。

(四)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 4 月 30 日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
					股數	持股%	股數	持股%	股數	持股%			職稱	姓名	關係
執行長	台灣	陳鴻文	男	81.01.01	4,005,937	0.94	0	0	3,732,842	0.87	台灣積體電路製造(股)公司 太欣半導體(股)公司 國立清華大學電機研究所碩士 Polaris Group 董事長	正文科技(股)公司董事長 普羅通信(股)公司董事長 先博通訊(股)公司董事長 G-Technology Investment Co., Ltd董事 Witek Investment Co.,Ltd董事 Ampak International Holdings Ltd董事 Primax Communication (B.V.I.)Inc.董事 Free PPWorldwide Co.,Ltd董事 億而得微電子(股)公司董事 鴻璟科技股份有限公司法人董事代表人 德煌生醫科技股份有限公司 法人董事代表人	無	無	無
總經理	台灣	李榮昌	男	110.03.25	505,000	0.12	0	0	0	0	元智大學 工業工程系 正文科技股份有限公司營銷長	Gemtek CZ,s.r.o.董事長	無	無	無
資深副總(註2)	台灣	蔡福讚	男	84.07.01	1,618,732	0.38	2,225	0	0	0	中山科學研究院副研究員 正基科技(股)公司董事長 國立交通大學光電工程研究所碩士	正文科技(股)公司董事 正鵬電子公司董事長 正揚電子公司董事長 BRIGHTECH公司董事	無	無	無
資深副總(註2)	台灣	廖錫安	男	100.01.01	184,348	0.04	0	0	0	0	國立成功大學電機工程所碩士 中山科學研究院微波研究組11年	安博電子科技(常熟)有限公司董事長 普羅通信(股)公司法人董事代表人	無	無	無
資深副總	台灣	徐榮輝	男	102.06.17	1,456,127	0.34	0	0	0	0	大同工學院電機工程學系學士 中山科學研究院工程師	鉅瞻科技股份有限公司董事長 正文科技(股)公司董事 Gemtek Vietnam Co., Ltd. 董事代表人 普羅通信(股)公司法人董事代表人	無	無	無

職　稱	國籍	姓　名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
					股數	持股%	股數	持股%	股數	持股%			職稱	姓名	關係
營銷長(註3)	台灣	鄭光明	男	106.08.08	255,000	0.06	0	0	0	0	日本近畿大學經營學科	無	無	無	無
技術長	台灣	葉富銘	男	106.01.01	285,554	0.07	0	0	0	0	國立臺灣大學電機工程博士 中山科學研究院副研究員。 中山科學研究院MBOFDM計畫技術總監。 曾任丁肇中反物質太空計畫JCAN分項負責人，所設計控制板目前仍在國際太空站(ISS)，執行反物質粒子偵測。	鉅瞻科技股份有限公司董事代表人	無	無	無
財務長	台灣	林志鴻	男	87.11.23	360,829	0.08	0	0	0	0	東吳大學會計系學士 眾信聯合會計師事務所經理 正基科技(股)公司董事長	正基科技股份有限公司法人董事代表人 普羅通信(股)公司法人董事代表人 速連通訊股份有限公司董事代表人 先博通訊(股)公司監察人 鉅瞻科技(股)公司監察人	無	無	無
產品研發長	台灣	陳世仁	男	113.10.07	25,000	0.01	0	0	0	0	國立交通大學控制工程學系學士 鴻海科技集團研發部資深處長 亞旭電腦股份有限公司研發部處長	無	無	無	無
營運長	台灣	王嘉慶	男	113.10.07	0	0	0	0	0	0	國立清華大學工業工程學士 國立清華大學工業工程與工業管理研究所 明基電通股份有限公司生產部副理 均豪精密工業股份有限公司廠長 亞旭電腦股份有限公司廠長 和碩聯合科技股份有限公司運籌管理及經管經理	無	無	無	無
協理	台灣	姚其賢	男	113.10.07	52,000	0.01	1,000	0	0	0	國立交通大學 電信系學士 國立中央大學 通訊所碩士 正文科技 硬體研發處長	京潤科技公司董事長 美商正思網路台灣分公司董事長	無	無	無

職　稱	國籍	姓　名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
					股數	持股%	股數	持股 %	股數	持股%			職稱	姓名	關係
協理	台灣	賴志豪	男	113.10.07	28,619	0.01	0	0	0	0	交通大學電信工程研究所	無	無	無	無
協理	台灣	徐千代	女	113.10.07	60,059	0.01	0	0	0	0	國立交通大學工業工程研究所 國立交通大學工業工程學系 漢磊科技股份有限公司 合勤科技股份有限公司	無	無	無	無
協理	台灣	王實君	男	113.10.07	102,400	0.02	0	0	0	0	國立交通大學電信系 和碩聯合科技股份有限公司資深經理 盟創科技股份有限公司業務副總 工業技術研究院經理	無	無	無	無
協理	台灣	黃振鵬	男	113.10.07	6,621	0	0	0	0	0	國立清華大學計算機管理決策研究所碩士 國立交通大學資訊科學系學士 聯茂電子股份有限公司資訊處資深處長 億光電子工業股份有限公司資訊處處長 緯創資通股份有限公司資訊處系統開發部經理	無	無	無	無

註1：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：本公司董事長兼任執行長，係為提升經營效率及決策執行力、並對於整體產業動脈、公司營運狀況、風險控管上有高度的掌握度，在面臨重大營運策略時亦可效率地提出最適方案。為增加董事會的多元性，近年來增加具有財會商務專業背景之獨立董事以及為使董事會運作更即時因應產業發展並兼顧獨立性之情形下，具有經理人身分之董事未超過1/2席次，故董事會整體仍保有客觀性。

註2：一一三年三月三十一日退休。

註3：一一四年三月十七日退休。

二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金：

(一)董事(含獨立董事)之酬金

單位:新台幣仟元/仟股

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例%		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例%		來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)						
																本公司		財務報告內所有公司				
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	領取自轉事母酬
董事長	陳鴻文	-	-	-	-	16,374	16,374	-	-	16,374；2.53	16,374；2.58	21,452	22,719	65	65	1,005	-	1,005	-	38,896；6.01	40,163；6.33	無
董　事	蔡福讚																					
董　事	楊正任																					
董　事	徐榮輝																					
董　事	張月季																					
董　事	利恆投資有限公司																					
獨立董事	趙燿庚																					
獨立董事	王祝三																					
獨立董事	張志揚																					

註：本公司董事會於民國一一四年三月十日決議，擬訂一一三年度董事酬勞(擬議數)新台幣16,373,795元及員工酬勞新台幣122,803,459元，並提報一一四年股東會報告。

註：本公司一一二年度董事酬金為新台幣14,791,301元。

董事酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 2,000,000 元	趙燿庚、王祝三、張志揚	趙燿庚、王祝三、張志揚	趙燿庚、王祝三、張志揚	趙燿庚、王祝三、張志揚
2,000,000 元(含)～3,500,000 元(不含)	陳鴻文、楊正任、徐榮輝、蔡福讚、張月季、利恆投資有限公司	陳鴻文、楊正任、徐榮輝、蔡福讚、張月季、利恆投資有限公司	張月季 利恆投資有限公司	張月季 利恆投資有限公司
3,500,000 元(含)～5,000,000 元(不含)	-	-	楊正任	楊正任
5,000,000 元(含)～10,000,000 元(不含)	-	-	蔡福讚、徐榮輝	蔡福讚、徐榮輝
10,000,000 元(含)～15,000,000 元(不含)	-	-	陳鴻文	陳鴻文
15,000,000 元(含)～30,000,000 元(不含)	-	-	-	-
30,000,000 元(含)～50,000,000 元(不含)	-	-	-	-
50,000,000 元(含)～100,000,000 元(不含)	-	-	-	-
100,000,000 元以上	-	-	-	-
總計	9	9	9	9

(二)總經理及副總經理之酬金：

單位:新台幣仟元/仟股

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(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(%)		來自子公司以外轉投資事業或母公司領取酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
執行長	陳鴻文	36,298	38,236	661	661	31,042	31,042	4,076	-	4,076	-	72,077；11.14	74,015；11.67	無
總經理	李榮昌													
資深副總	蔡福讚(註3)													
資深副總	廖錫安(註3)													
資深副總	徐榮輝													
財務長	林志鴻													
技術長	葉富銘													
營銷長	鄭光明(註4)													
產品研發長	陳世仁													
營運長	王嘉慶													

註1：本公司董事會於民國一一四年三月十日決議，擬訂一一三年度員工酬勞新台幣122,803,459元，尚未經股東會通過。

註2：本年度依勞工退休金條例按員工每月薪資6%提撥退休金至勞工保險局。

註3：一一三年三月三十一日退休。

註4：一一四年三月十七日退休。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 2,000,000 元	廖錫安	廖錫安
2,000,000 元(含)～3,500,000 元(不含)	陳世仁、王嘉慶	陳世仁、王嘉慶
3,500,000 元（含）～5,000,000 元(不含)	蔡福讚、徐榮輝	-
5,000,000 元（含）～10,000,000 元(不含)	林志鴻、葉富銘、鄭光明	蔡福讚、徐榮輝、林志鴻、葉富銘、鄭光明
10,000,000 元（含）～15,000,000 元(不含)	陳鴻文	陳鴻文
15,000,000 元（含）～30,000,000 元(不含)	李榮昌	李榮昌
30,000,000 元（含）～50,000,000 元(不含)	-	-
50,000,000 元（含）～100,000,000 元(不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	10	10

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114 年 3 月 31 日

	職稱	姓名	股票金額(仟元)	現金金額(仟元)	總計(仟元)	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	執行長	陳鴻文	不適用	5,661	5,661	0.87
	總經理	李榮昌				
	資深副總	徐榮輝				
	技術長	葉富銘				
	財務長	林志鴻				
	營銷長	鄭光明				
	產品研發長	陳世仁				
	營運長	王嘉慶				
	協理	姚其賢				
	協理	賴志豪				
	協理	徐千代				
	協理	王實君				
	協理	黃振鵬				

註：本公司董事會於民國一一四年三月十日決議，擬訂一一三年度員工酬勞新台幣 122,803,459 元。

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

1. 最近兩年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例：

職稱	酬金總額占稅後純益比例			
	112 年度		113 年度	
	本公司	合併	本公司	合併
董事	2.43	2.71	2.53	2.58
總經理及副總經理	9.27	10.72	11.14	11.67

111 年度為 10.15% 、112 年度為 13.43%及 113 年度為 14.25%。

2. 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性：
   (1)本公司章程第二十條訂定應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益數額後，應提撥員工酬勞 13.5%及董事酬勞 1.8% ，員工酬勞發給股票或現金之對象包括符合一定條件之從屬公司員工，並報告於股東會。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。
   (2)未來的風險：本公司給付酬金之標準係參考公司整體營運及績效，各經理人之績效達成率及對公司之貢獻度等因素，經人事單位及權責主管簽核後決定之，分為固定之薪資及變動之獎金及紅利，以求充分反映個人及團隊績效，且董事與員工如有涉及不法而導致公司損失者，得依法令規定為必要之處分。

三、公司治理運作情形資訊

(一)董事會運作情形

113 年度董事會開會 8 次(A)，董事監察人出列席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】	備註
董事長	陳鴻文	8	-	100%	
董事	楊正任	8	-	100%	
董事	蔡福讚	7	-	88%	
董事	張月季	4	-	50%	
董事	徐榮輝	8	-	100%	
董事	利恆投資有限公司代表人：駱文益	8	-	100%	
獨立董事	趙燿庚	8	-	100%	
獨立董事	王祝三	8	-	100%	
獨立董事	張志揚	7	1	88%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已於108年6月18日設置審計委員會，不適用證交法第14條之3規定，相關資料請參閱本公開說明書「審計委員會運作情形」。

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

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

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

董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113/01/01 ~ 113/12/31 並已於 114 年 3 月10日向董事會報告。	董事會、個別董事成員、審計委員會、薪資報酬委員會之績效評	1. 董事會績效評估。 2. 董事會成員自評。 3. 審計委員會績效評估。 4. 薪資報酬委員會	1、董事會自我績效評估之衡量項目，包括以下面向: (1)對本公司營運之參與程度 (2)提升董事會決策品質 (3)董事會組成與結構 (4)董事的選任及持續進修 (5)內部控制 2、審計委員會自我績效評估之衡量項目，包括以下面向: (1)對本公司營運之參與程度 (2)審計委員會職責認知

			績效評估。	(3)提升審計委員會決策品質 (4)審計委員會組成及成員選任 (5)內部控制 2、薪資報酬委員會自我績效評估之衡量項目，包括以下面向: (1)對本公司營運之參與程度 (2)薪資報酬委員會職責認知 (3)提升薪資報酬委員會決策品質 (4)薪資報酬委員會組成及成員選任 (5)內部控制 3、董事成員自我績效評估之衡量項目，包括以下面向: (1)本公司目標與任務之掌握 (2)董事職責認知 (3)對本公司營運之參與程度 (4)內部關係經營與溝通 (5)董事之專業及持續進修 (6)內部控制

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

(一)本公司依照「公開發行公司董事會議事辦法」訂定本公司「董事會議事規則」以資遵循。

(二)本公司設置獨立董事三人，每季至少開會一次，負責執行公司財務報表之允當表達、簽證會計師之獨立性、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則以及公司風險之管控評估。

(三)本公司成立薪資報酬委員會，以專業客觀評估本公司董事、監察人及經理人之薪資報酬政策及制度，並向董事會提出建議，作為決策之參考。

(二)審計委員會運作情形資訊

審計委員會之年度審議工作重點：

1. 公司財務報表。
2. 內部控制制度。
3. 重大之資產、衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
4. 涉及董事自身利害關係之事項。
5. 重大之資產或衍生性商品交易。
6. 重大之資金貸與、背書或提供保證。
7. 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
8. 簽證會計師之委任、解任或報酬。
9. 財務、會計或內部稽核主管之任免。
10. 其他經主管機關規定之重大事項。

(1)上屆委員任期：108 年 6 月 18 日起至 111 年 6 月 17 日。

(2)本屆委員任期：111 年 6 月 9 日至 114 年 6 月 8 日，

113 年度審計委員會開會 7 次(A)，獨立董事出列席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】	備註
獨立董事(召集委員)	王祝三	7	-	100%	
獨立董事	趙燿庚	7	-	100%	
獨立董事	張志揚	6	1	86%	

其他應記載事項：

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

（一）證交法第 14 條之 5 所列事項：

董事會日期、期別	審計委員會日期、期別	議案內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
113.03.13 第十一屆 第十二次	113.03.13 第二屆 第九次	1. 本公司民國一一二年度營業報告書及自結財務報表。 2. 本公司一一二年度盈餘分配案。 3. 本公司一一二年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 4. 財務報告簽證會計師之獨立性及適任性評估案。	全體出席委員核准通過	經參與討論之表決董事核准通過

		5.子公司G-Technology Investment Co.,Ltd.擬資金貸與本公司。 6.孫公司安博電子科技(常熟)有限公司擬資金貸與他人超限之改善計畫。 7.為充實營運資金來源,洽金融機構提供授信額度案_渣打國際商業銀行、元大銀行、玉山銀行、凱基銀行。		
113.05.10 第十一屆 第十四次	113.05.10 第二屆 第十次	1.本公司一一三年第一季合併財務報告業已編製完竣。 2.本公司追認關係人交易之取得或處分資產。 3.本公司追認衍生性金融商品交易。 4.為充實營運資金來源,洽金融機構提供授信額度案_永豐銀行台北富邦銀行。 5.長期投資案_威世波股份有限公司。 6.長期投資案_華晴材料股份有限公司。	全體出席 委員核准 通過	經參與討論之表決董事核准通過
113.05.29 第十一屆 第十五次	113.05.29 第二屆 第十一次	1.越南投資計劃案	全體出席 委員核准 通過	經參與討論之表決董事核准通過
113.08.09 第十一屆 第十六次	113.08.09 第二屆 第十二次	報告事項：孫公司安博電子科技(常熟)有限公司擬資金貸與他人超限之改善計畫。 1.本公司一一三年第二季合併財務報告業已編製完竣。 2.本公司追認關係人交易之取得或處分資產。 3.擬收回已發行之限制員工權利新股並辦理減資案。	全體出席 委員核准 通過	經參與討論之表決董事核准通過
113.10.04 第十一屆 第十七次	113.10.04 第二屆 第十三次	1.子公司安博電子科技(常熟)有限公司辦理現金減資。 2.為充實營運資金來源,洽金融機構提供授信額度案_臺灣土地銀行、中國信託銀行、台新國際商業銀行、凱基銀行。	全體出席 委員核准 通過	經參與討論之表決董事核准通過
113.11.07 第十一屆 第十八次	113.11.07 第二屆 第十四次	報告事項：孫公司安博電子科技(常熟)有限公司擬資金貸與他人超限之改善計畫。 1.本公司一一三年第三季合併財務報告業已編製完竣。	全體出席 委員核准 通過	經參與討論之表決董事核准通過

		2.本公司追認關係人交易之取得或處分資產。 3.擬收回已發行之限制員工權利新股並辦理減資案。		
113.12.11 第十一屆 第十九次	113.12.11 第二屆 第十五次	1.一一四年度營運計劃及預算案。 2.擬定本公司一一四年稽核計畫審查案。 3.增修內部控制制度。 4.一一三年財務報表委任會計師查核及簽證公費案。 5.孫公司正鵬電子(昆山)有限公司辦理現金減資。 6.子公司 G-Technology Investment Co.,Ltd.擬資金貸與正文科技股份有限公司。 7.子公司 G-Technology Investment Co.,Ltd.擬資金貸與美國子公司 Genix Networks Inc.。 8.為充實營運資金來源,洽金融機構提供授信額度案_滙豐(台灣)商業銀行股份有限公司。	全體出席委員核准通過	經參與討論之表決董事核准通過
114.03.10 第十一屆 第二十次	114.03.10 第二屆 第十六次	1.本公司民國一一三年度營業報告書及自結財務報表。 2.本公司一一三年度盈餘分配案。 3.本公司一一三年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 4.財務報告簽證會計師之獨立性及適任性評估案。 5.修訂本公司「公司章程」之部分條文討論案。 6.長期投資案_ GENIX ELECTRONICS (CANADA) CORP.。 7.長期投資案_Genix Japan 株式會社。 8.為充實營運資金來源,洽金融機構提供授信額度案_元大銀行、玉山銀行、凱基銀行。	全體出席委員核准通過	經參與討論之表決董事核准通過

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(應包括就公司財務、業務狀況

進行溝通之重大事項、方式及結果等)：

(一)本公司內部稽核主管除每月將稽核報告，查核缺失及改善追蹤報告送交獨立董事外，並定期於每季至少召開一次會議，向獨立董事會報稽核結果與改善追蹤之情形予以說明

(二)本公司簽證會計師於會議中，針對當年度本公司及海外子公司財務報表進行查核、內控查核、IFRS 公報修訂與發佈對公司之影響及其他相關法令要求事項，並向獨立董事進行會報。

(三)稽核主管及會計師與獨立董事可隨時視情況之所需，直接相互聯繫及溝通，並確保三方溝通管道暢通。

(四)113 年度獨立董事與內部稽核主管之溝通摘要

溝通會日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
113.03.13	獨立董事：王祝三 獨立董事：趙燿庚 獨立董事：張志揚 稽核人員：黃令宜	1. 民國 112 年第四季內部稽核業務執行情形報告。 2. 民國 112 年度內部控制制度聲明書。	本次會議無意見
113.05.10	獨立董事：王祝三 獨立董事：趙燿庚 獨立董事：張志揚 稽核人員：黃令宜	1. 民國 113 年第一季內部稽核業務執行情形報告。	本次會議無意見
113.08.09	獨立董事：王祝三 獨立董事：趙燿庚 獨立董事：張志揚 稽核人員：黃令宜	1. 民國 113 年第二季內部稽核業務執行情形報告。	本次會議無意見
113.11.07	獨立董事：王祝三 獨立董事：趙燿庚 獨立董事：張志揚 稽核人員：黃令宜	1. 民國 113 年第三季內部稽核業務執行情形報告。 2. 民國 113 年稽核計劃。	本次會議無意見

(五) 113 年度獨立董事與會計師之溝通摘要：

溝通會日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
113.03.13	獨立董事：王祝三 獨立董事：趙燿庚 獨立董事：張志揚 會計師：方涵妮	會計師就 112 年度財務報表查核範圍、關鍵查核事項及查核報告進行說明。	本次會議無意見
113.12.11	獨立董事：王祝三 獨立董事：趙燿庚 獨立董事：張志揚 會計師：方涵妮	會計師就 113 年度規劃財務報表查核範圍、方法、預計時程及年度關鍵查核事項進行報告及討論。	本次會議無意見

(三)公司治理運作情形

公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		正文已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有「正文科技股份有限公司-公司治理實務守則」業經董事會通過。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益				
（一）公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		（一）本公司依內部作業程序包括投資者關係、股務、法務等相關部門處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施。	無重大差異
（二）公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		（二）本公司隨時掌握董事、經理人及持股百分之十以上之大股東持股情形，並與主要股東維持良好的溝通管道。	無重大差異
（三）公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		（三）本公司已依法令於本公司內部控制制度及「關係企業管理辦法」中建立相關控管。	無重大差異
（四）公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		（四）本公司依相關規定已制定「內部重大訊息處理作業程序」、「防範內線交易管理作業程序「之規定，嚴禁內部人利用公司未公開重大資訊買賣股票，若有內部人違反規定者致損及本公司財產或利益者，將追究其法律責任。	無重大差異
三、董事會之組成及職責				
（一）董事會是否擬訂多元化政策、具體管理 目標及落實執行？	V		（一）依據本公司「公司治理實務守則」規定，董事會成員的組成已落實執行多元化政策，董事成員具備不同性別、專業背景及工作領域。	無重大差異

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
（二）公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V		（二）本公司已依法設置薪資報酬委員會(民國100年設置)及審計委員會(民國108年設置）；其他功能性委員會，將依公司營運狀況評估設立必要性。	無重大差異
（三）公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		（三）本公司於109年3月10日董事會通過「董事會績效評估辦法」，其明確規範董事會績效評估之評估週期、期間、範圍、執行單位及程序等事項。113年度董事會績效評估以「董事成員自評」及「功能性委員會自評」方式進行。依113年度績效評估之整體平均分數顯示，本公司董事會及功能性委員會運作良好。	無重大差異
（四）公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		（四）依本公司財務部每年年底進行簽證會計師獨立性之評估作業；113年度之評核過程及結果，業已於114年03月10日提報董事會。	無重大差異
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		(一)公司治理人員：本公司財務部門最高主管。 (二)職權範疇：負責公司治理相關事務，包括提供董事及獨立董事們執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等事務。	無重大差異

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司視不同情況，包括投資者關係、股務、法務等部門與利害關係人溝通，並於公司網站上設有利害關係人專區，以妥適回應利害關係人所關切之包括企業社會責任在內之相關議題。	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委託永豐金證券股務代理部辦理股東會事務。	無重大差異
七、資訊公開				
（一）公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		（一）本公司已透過公開資訊網站申報系統及公司網站，揭露財務業務及公司治理資訊。	無重大差異
（二）公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	V		（二）本公司已設立中、英文網站，並指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露。 本公司已設立完備之發言人制度並設有代理發言人機制。 本公司法人說明會過程已放置公司網站。	無重大差異
（三）公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V		（三）本公司於114年3月10日公告113年度財務報告；第一、二、三季財務報告與各月份營運情形，皆於規定期限前經董事會通過或提報。	無重大差異
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之	V		（一）員工權益及僱員關懷：本公司向來重視勞資關係，對於員工的照顧更是不遺餘力，相關措施請參閱本公司「永續報告書」。 （二）投資者關係及利害關係人之權利：公司網站	無重大差異

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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）？			上設有利害關係人專區，以妥適回應投資者及關係及利害關係人所關切之相關議題。 （三）對於供應商，本公司以共存共榮之關係，使供應商能獲得其應得之利潤，並創雙贏局面。 （四）董事進修之情形：本公司每年為董事安排進修課程，各董事亦視需要自行參加外部機構舉辦之相關課程。 （五）風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司內部控制制度及必要之管理規章皆經董事會或股東會決議通過。稽核並每季於董事會報告稽核執行情況。 （六）客戶政策之執行情形：本公司為秉持客戶至上原則，生產高品質產品以滿足客戶質與量的需求，並定期檢討客戶關係維護情況，與客戶充分溝通，以維繫良好之長期合作關係。 （七）董事責任保險：本公司已為董事及經理人購買責任保險。	

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。

1.本公司2024年度第十一屆公司治理評鑑結果為上市公司之51-65%級距。

2.2024年之改善情形，主要為：

(1)公司訂定並於公司網站揭露禁止董事或員工等內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券之內部規範，內容包括（但不限於）董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(2)公司於股東常會議事錄記載股東提問及公司回覆之重要內容 (3)公司制訂董事會成員及重要管理階層之接班規劃，並於公司網站或年報中揭露其運作情形 (4)本公司於2023年成立永續發展委員會，由總經理、財務長及3位獨立董事組成，並由總經理擔任主席。 (5)公司年報已揭露具體明確的股利政策 (6)公司網站及年報已揭露員工人身安全與工作環境的保護措施與其實施情形 (7)公司編製之永續報告書已提報董事會通過 (8)公司揭露過去兩年溫室氣體年排放量，且過去兩年溫室氣體年排放量已取得外部驗證 (9)公司制定溫室氣體減量管理政策，包含減量目標、推動措施及達成情形 3.本公司將針對尚未得分項目，持續評估考量可能改善之方案。				

註 1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

評估本公司聘僱會計師之獨立性及適任性報告

壹、法令規定：

(一)依據『上市上櫃公司治理實務守則』第二十九條規定，公司應選擇專業、負責且具獨立性之簽證會計師，定期對公司之財務狀況及內部控制實施查核。

(二)公司應定期（至少一年一次）評估聘任會計師之獨立性。公司連續七年未更換會計師或其受有處分或有損及獨立性之情事者，應考量有無更換會計師之必要，並就結果提報董事會。

(三)依據『職業道德規範公報』第十四號「與受查核客戶存在長期關係」之規定，主辦會計師應於一定期間後輪調，且至少須間隔一定期間(不短於兩年)方得回任。

貳、評估結果:

一、本公司最近五年之簽證會計師及其出具之查核意見列示如下：

年度	事務所名稱	簽證會計師姓名	查核意見
108 年	勤業眾信聯合會計師事務所	楊清鎮、龔則立	無保留意見
109 年	勤業眾信聯合會計師事務所	楊清鎮、楊靜婷	無保留意見
110 年	勤業眾信聯合會計師事務所	楊清鎮、楊靜婷	無保留意見
111 年	勤業眾信聯合會計師事務所	方涵妮、楊靜婷	無保留意見
112 年	勤業眾信聯合會計師事務所	方涵妮、楊靜婷	無保留意見
113 年	勤業眾信聯合會計師事務所	方涵妮、楊靜婷	無保留意見

二、簽證會計師與本公司各項關係之評估

(1)依據職業道德規範公報第十號「查核與核閱之獨立性」，評估情形如下:

獨立性		符合獨立性情形	
項次	說明	是	否
1	會計師對於委辦事項與其本身有直接或重大間接利害關係而影響其公正及獨立性時，應予迴避，不得承辦。	ν	
2	財務報表之查核或核閱係提供廣泛潛在之報表使用者高度或中度但非絕對之確信，會計師除維持實質上之獨立性外，其形式上之獨立更顯重要。因此，審計服務小組成員、其他共同執業會計師、事務所及事務所關係企業須對審計客戶維持獨立性。	ν	
3	會計師應以正直、公正客觀之立場，保持超然獨立精神，服務社會。 (1)正直：會計師應以正直嚴謹之態度，執行專業之服務。 (2)公正客觀：會計師於執行專業服務時，應維持公正客觀態度，同時應避免利益衝突而影響獨立性。 (3)獨立性：會計師於執行財務報表之查核或核閱時，應於形式上及實質上維持超然獨立立場，公正表示其意見。	ν	

獨立性		符合獨立性情形	
4	獨立性與正直、公正客觀相關聯，如缺乏或喪失獨立性，將影響正直及公正客觀之立場。	ν	
5	獨立性可能受到自我利益、自我評估、辯護、熟悉度及脅迫而有所影響。	ν	
6	獨立性受自我利益之影響 ，係指經由審計客戶獲取財務利益，或因其他利害關係而與審計客戶發生利益上之衝突。可能產生此類影響之情況通常包括： (1)與審計客戶間有直接或重大間接財務利益關係。 (2)與審計客戶或其董監事間有融資或保證行為。 (3)考量客戶流失之可能性。 (4)與審計客戶間有密切之商業關係。 (5)與審計客戶間有潛在之僱佣關係。 (6)與查核案件有關之或有公費。	ν	
7	獨立性受自我評估之影響，係指會計師執行非審計服務案件所出具之報告或所作之判斷，於執行財務資訊之查核或核閱過程中作為查核結論之重要依據；或審計服務小組成員曾擔任審計客戶之董監事，或擔任直接並有重大影響該審計案件之職務。可能產生此類影響之情況通常包括： (1)審計服務小組成員目前或最近兩年內擔任審計客戶之董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。 (2)對審計客戶所提供之非審計服務將直接影響審計案件之重要項目。	ν	
8	獨立性受辯護之影響，係指審計服務小組成員成為審計客戶立場或意見之辯護者，導致其客觀性受到質疑。可能產生此類影響之情況通常包括： (1)宣傳或仲介審計客戶所發行之股票或其他證券。 (2)擔任審計客戶之辯護人，或代表審計客戶協調與其他第三人間發生之衝突。	ν	
9	熟悉度對獨立性之影響，係指藉由與審計客戶、董監事、經理人之密切關係，使得會計師或審計服務小組成員過度關注或同情審計客戶之利益。可能產生此類影響之情況通常包括： (1)與審計客戶之董監事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係。 (2)卸任一年以內之共同執業會計師擔任審計客戶董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。 (3)收受審計客戶或其董監事、經理人價值重大之餽贈或禮物。	ν	

獨立性		符合獨立性情形	
10	脅迫對獨立性之影響，係指審計服務小組成員承受或感受到來自審計客戶之恫嚇，使其無法保持客觀性及澄清專業上之懷疑。可能產生此類影響之情況通常包括： (1)要求會計師接受管理階層在會計政策上之不當選擇或財務報表上之不當揭露。 (2)為降低公費，對會計師施加壓力，使其不當的減少應執行之查核工作。	ν	
11	事務所及審計服務小組成員有責任維護獨立性，維持獨立性時應考量所執行之工作內容對獨立性之影響為何，並建立可消除前述影響或使其降低至可接受程度之措施。	ν	
12	當確認對獨立性之影響為重大時，事務所及審計服務小組成員應採用適當的措施，以消弭該項影響或將其降低至可接受之程度，並紀錄該項結論。	ν	
13	如未採取任何措施或所採用之措施無法有效消弭對獨立性之影響或降低至可接受之程度，會計師應拒絕執行該審計案件，以維持其獨立性。	ν	

(2) 適任性之評估

適任性		評估	
項次	說明	是	否
1	是否具會計師資格,得以執行會計師業務	ν	
2	是否無受主管機關及會計師公會懲戒之情事、或依證券交易法第 37 條第 3 項規定所為之處分	ν	
3	是否對簽證客戶具有相關產業之知識	ν	
4	是否依審計準則及會計師受託查核簽證財務報表規則執行財務報表查核工作，並編製查核工作底稿	ν	
5	是否利用會計師地位，在工商上為不正當之競爭		ν

叁、結論：

綜上分析及參考由金融監督管理委員會發布之審計品質指標（AQIs)，經評估本公司一一四年度財務報表擬委任勤業眾信聯合會計師事務所之方涵妮會計師、楊靜婷會計師，其具有相當之獨立性及適任性，故提請董事會決議其聘僱案。

民國一一三董事進修情形

職稱	姓名	日期	主辦單位	課程名稱	時間
董事	陳鴻文	113/11/05	社團法人中華公司治理協會	企業傳承之法律規劃與設計	3 小時
董事	蔡福讚				3 小時
董事	楊正任				3 小時
董事	張月季				3 小時
董事	徐榮輝				3 小時
法人董事	利恆投資有限公司 代表人: 駱文益				3 小時
獨立董事	王祝三				3 小時
獨立董事	張志揚				3 小時
獨立董事	趙耀庚				3 小時
董事	陳鴻文	113/11/08	社團法人中華公司治理協會	內線交易防制與因應之道	3 小時
董事	蔡福讚				3 小時
董事	楊正任				3 小時
董事	張月季				3 小時
董事	徐榮輝				3 小時
法人董事	利恆投資有限公司 代表人: 駱文益				3 小時
獨立董事	王祝三				3 小時
獨立董事	張志揚				3 小時
獨立董事	趙耀庚				3 小時

民國一一三年經理人進修情形

職稱/姓名	日期	主辦單位	課程名稱	時間
財務長/林志鴻	113/12/05	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行證券商證券交易所會計主管持續進修班	6 小時
	113/12/06			6 小時

民國一一三年公司稽核主管進修情形

職稱/姓名	日期	主辦單位	課程名稱	時間
稽核主管/黃令宜	113/07/29	財團法人中華民國會計研究發展基金會	最新「年報/永續資訊/財報編製」相關法令彙析與內控管理實務	6 小時
	113/10/28		內控防線功能與董事會運作機制之強化與舞弊案例解析	6 小時

民國一一三年公司治理主管進修情形

職稱/姓名	日期	主辦單位	課程名稱	時間
公司治理主管 林志鴻	113/06/21	社團法人中華公司治理協會	傳承計畫啟動-員工獎酬計畫及股權傳承	3 小時
	113/09/10	證券櫃檯買賣中心	內部人股權宣導說明會	3 小時
	112/11/05	社團法人中華公司治理協會	企業傳承之法律規劃與設計	3 小時
	113/11/08	社團法人中華公司治理協會	內線交易防制與因應之道	3 小時

(四)薪酬委員會

1、薪資報酬委員會成員資料

113年3月31日

條件 姓名 身分別	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
趙燿庚 (獨立董事) 召集人	• 商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 • 歷任元智大學教授兼電機通訊學院院長。 • 歷任晶彩科技股份有限公司獨立董事。 • 歷任聯訊柒創業投資(股)公司董事。 • 未有公司法第30條各款情事。	• 本公司獨立董事，符合獨立性情形。 • 獨立董事本人、其配偶、其二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受雇人；未持有本公司股分數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受雇人。 • 最近2年無提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情形。	無
王祝三 (獨立董事)	• 商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 • 現任國立臺北大學企業管理學系教授。 • 現任全球群眾募資與金融科技服務協會理事、臺北大企業管理學會理事、經濟部國營會投資審查委員。 • 未有公司法第30條各款情事。	• 本公司獨立董事，符合獨立性情形。 • 獨立董事本人、其配偶、其二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受雇人；未持有本公司股分數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受雇人。 • 最近2年無提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情形。	無
張志揚 (獨立董事)	• 商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 • 歷任國立交通大學電信工程研究所教授。 • 現任佑華微電子(股)公司獨立董事/薪酬委員會委員。 • 未有公司法第30條各款情事。	• 本公司獨立董事，符合獨立性情形。 • 獨立董事本人、其配偶、其二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受雇人；未持有本公司股分數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受雇人。 • 最近2年無提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情形。	1

2、薪資報酬委員會運作情形資訊

薪酬委員會年度工作重點：

(1)董事相關報酬核定

(2)經理人績效及薪酬架構檢視

(3)經理人薪資及獎酬核定

一、本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

二、(1)上屆委員任期：108 年 6 月 26 日起至 111 年 6 月 17 日。

(2)本屆委員任期：111 年 6 月 17 日至 114 年 6 月 8 日，

113 年度薪資報酬委員會開會 3 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際列席率(%)(B/A)(註)	備註
召集人	趙燿庚	4	-	100%	
委　員	王祝三	4	-	100%	
委　員	張志揚	4	-	100%	

其他應記載事項：

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

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

董事會日期、期別	薪資報酬委員會日期、期別	議案內容	薪資報酬委員會決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
113.03.13 第十一屆 第十二次	113.03.13 第五屆 第七次	1.本公司一一二年度員工及董事酬勞發放方式。 2.本公司一一二年經理人年度績效獎金。 3.本公司經理人申請退休案。	全體出席委員核准通過	經參與討論之表決董事核准通過
113.05.29 第十一屆 第十五次	113.05.29 第五屆 第八次	1.本公司一一二年度經理人之員工酬勞分配案。	全體出席委員核准通過	經參與討論之表決董事核准通過
113.08.09 第十一屆 第十六次	113.08.09 第五屆 第九次	1.討論本公司一一三年員工調整薪資案。 2.本公司一一二年限制員工權利新股滿一年發放情形。	全體出席委員核准通過	經參與討論之表決董事核准通過
113.10.04 第十一屆 第十七次	113.10.04 第五屆 第十次	1.討論本公司新任經理人薪資案。	全體出席委員核准通過	經參與討論之表決董事核准通過
114.03.10 第十一屆 第二十次	114.03.10 第五屆 第十一次	1.本公司一一三年度員工及董事酬勞發放方式。 2.本公司一一三年經理人年度績效獎金。 3.本公司經理人申請退休案。 4.修訂本公司「公司章程」之部分條文討論案。	全體出席委員核准通過	經參與討論之表決董事核准通過

（五）推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
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		為實踐公司環境、社會與公司治理等永續面向之發展，本公司2023年3月13日正式成立永續發展委員會，為董事會下設之功能性委員會，並於隔年成立永續發展中心專職單位，轄下設有「永續環境」、「永續供應鏈」、「經營治理」及「幸福職場」四個功能小組，負責永續政策（包括氣候相關議題）之訂定、年度計畫及策略之擬訂、永續發展執行進度之追蹤與檢視以及其他永續發展相關事項之決議。永續發展中心每年召開永續推動審查會議，定期審查永續發展執行進度並呈報至永續發展委員會。永續發展委員會成員人數為5人，由總經理、財務長及3位獨立董事組成，由總經理擔任主席，每年至少召開一次會議，並定期向董事會報告執行成果與未來工作計畫，年度ESG議題與永續報告書亦提報至董事會議核通過。2024年共召開4次會議，會議內容包括報告2023年溫室氣體盤查結果、利害關係人溝通結果、永續發展年度計畫及執行情形。	無重大差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？(註 2)	V		本公司進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題風險評估時，係以本公司台灣、大陸及越南地區為組織邊界，依「利害關係人關注程度」與「正文對外部經濟、環境、社會之衝擊」進行重大性分析，並依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略：風險控管分為二個層級(機制)：主辦單位或承辦人為「第一機制」，必需負起作業的	無重大差異

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
			最初風險發覺、評估及管控的考量設計與防範之責。第二機制為副總經理以上層級主持的評審會議後需經董事長作最後審核裁決，除負責可行性評估外，還包括各種風險的評估。公司針對營運衝擊有規劃執行措施，若有異常或緊急發生，依據公司現行制度將啟動企業持續營運措施(Business Continuity Management)。(註 4)	
三、環境議題 （一）公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	∨		（一）正文科技於1999年導入ISO 14001環境管理系統取得認證，並於2009年起至今，依循ISO 14064-1溫室氣體盤查標準進行溫室氣體盤查，每年皆委託第三方進行外部查證並通過驗證。 在兼顧營運效益的同時也不忘降低對環境的傷害，設法杜絕或減少任何可能導致污染環境與危害安全的因子。 本公司 ISO 14001最新證書效期自2024/5/16~2027/5/16	無重大差異
（二）公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	∨		（二）2024年正文科技台灣總部及越南廠已導入ISO 50001能源管理系統，並取得第三方認證聲明書，本公司將依據管理系統制定出適當的能源管理目標，以落實持續改善能源績效，本公司每年持續進行節能減碳工作，採購符合綠色標章及環保標章產品，在資源效率提升及落實綠色產品方面不遺餘力，以減少	無重大差異

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
（三）公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	∨		營運對環境負荷的衝擊，並提昇企業競爭力。 為因應永續發展趨勢，針對綠色產品設計，訂定「導入永續之低碳材料、優化包裝設計、應用CAE輔助工具提高研發效能」等目標，協輔研發專案，透過設計及製造友善環境的低碳產品，提升市場競爭力，同時降低產品對環境的負面衝擊。 （三）正文科技參考TCFD框架，考量國內外法規趨勢、永續發展策略、客戶要求及市場變化等，盤點並彙整15項與公司相關之氣候風險主題(包含10個轉型風險、5個實體風險)，其風險思考範疇以正文台灣總部、正鵬(昆山)廠、越南正文廠與關鍵供應商為主。為因應未來國際財務報導準則第S2號氣候相關揭露(International Financial Reporting Standards S2, IFRS S2)之要求，正文於本年度氣候風險評估中，以風險「可能性」及「財務衝擊度」兩項因子進行評分，並對應公司永續目標時程，分別對「短期(2025年)」、「中期(2026~2027年)」及「長期(2028~2030年)」時程，評估各氣候風險主題情境下之曝險程度、公司因應對策及預期效益，對應風險量表進行可能性及財務衝擊度評分。 氣候風險評分結果依可能性與衝擊度相乘之分數進	無重大差異

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
（四）公司是否統計過去兩年溫室氣體排放 量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		行風險等級確認，並針對落於高風險之主題進一步研擬對策並揭露相關資訊，2024年經討論決定4項主要氣候風險，包括「低碳產品/市場需求」、「客戶行為轉變」、「企業聲譽衝擊」、「碳邊境調整機制實施」；於風險評估過程中，針對公司風險投入對策及預期產生效益，進一步討論未來可能產生的氣候機會，評估後決定1項主要機會為「進入新市場」。氣候主要風險/機會鑑別結果及其因應對策，於2025年6月呈報永續發展委員會及董事會，並定期進行檢視與調整。 (註5) （四）環境行動政策 -落實能源管理，達成減碳目標 -遵守能源法規及其他要求，開發綠色產品 -使用再生能源，落實低碳排放 -推行資源回收，落實源頭減量 -提供資訊資源，達成組織目標 ➢ 能源消耗和溫室氣體：持續改善能源管理系統及績效，減少能源消耗與溫室氣體排放。 ➢ 水資源排放再利用：減少水資源消耗並妥善處理。 ➢ 空氣污染防制：減少空氣污染物排放，不採購含破壞臭氧層物質，減少對環境的衝擊。	無重大差異

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
			原料、化學品和廢棄物：減少原料消耗和有害廢棄物產生。(註 6)	
四、社會議題 （一）公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	∨		(一)本公司遵守相關法規及遵循國際人權公約，如性別平等、工作權及禁止歧視等權利，為履行保障人權之責任公司遵守相關勞動法規，對員工之任免、薪酬依照公司內部控制制度管理辦法辦理。	無重大差異
（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？	∨		(二)公司章程第二十條規定公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益數額後，應提撥員工酬勞13.5%(其中基層員工之比例應不低於百分之1.5%)及董事酬勞1.8%，員工酬勞發給股票或現金之對象包括符合一定條件之從屬公司員工，並報告於股東會。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。本公司定期參考同業薪資市場行情、公司營運狀況及組織結構調整薪資水準，並依公司營運狀況、參酌國內經濟成長率、物價指數、產業界調薪狀況等因素，進行年度調薪;同時依營運狀況與績效表現頒訂各項獎金(如:員工酬勞、績效獎金、限制型股票與員工持股信託等股權激勵計劃)。休假部份皆依勞基法規定，並提供多樣化社團活動與便利商店進駐、健身房等運動空間，且每年皆舉辦員工旅遊。公司於2023年制定	無重大差異

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
（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		《正文集團勞工權益暨工作安全政策》，重視多元與平等不因性別、年齡、種族、國籍、宗教、出生地、身心障礙或政治立場不同而有所優遇或歧視。詳細內容請參2024年正文ESG報告書5.1至5.3。 (三)本公司依據ISO 45001建立職業安全衛生管理系統，經由台灣檢驗科技股份有限公司(SGS)第三方查證，已取得ISO45001驗證，目前效期為2025年02月10日至2028年02月02日，涵蓋範圍為正文科技內所有工作者，包含員工、外包人員(含IT駐廠)、清潔人員、廚務人員、警勤人員等。為營造優良工作環境，除了制定職業安全衛生管理規章並推動相關工作，亦定期檢視職業安全衛生系統運作情形，以期預防職業疾病及傷害發生，積極促進同仁身心健康。 為了提升安全意識及緊急事故應變能力，正文遵循職業安全衛生教育訓練規則及相關規定，於新進員工到職時，即提供職業安全衛生教育訓練，公司亦定期舉辦在職員工相關安全衛生訓練，如有機溶劑安全作業教育訓練、特種崗位安全培訓等。針對消防安全管理及緊急應變，本公司設有滅火班、避難引導班及救護班等消防編組人員，並且每年舉辦兩次消防教育訓練及一次全員災害應變模擬演練，無論是火災、地震、颱風或化學等災害，皆透過模擬情境與實作，增加員工對危害認知與緊急應變能力。公司辦理之教育訓練，皆於工作期間辦理，不會因員工參與訓練，而有扣薪、減薪或扣假等不	無重大差異

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
			利之處分。2024年職業安全衛生教育訓練員工(含新進員工)參訓率100%。	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		(四)本公司針對各部門人員規劃不同的專業課程(包括新人導引、專業進修、主管領導才能等培訓)，為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫，並將公司經營績效與成果，適當反映在員工薪酬政策中，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。2024年正職員工教育訓練總時數為100,942.6小時，平均受訓時數為25.67小時，課程計畫執行率100%。 每年定期績效評核面談，主管與員工共同設定學習成長目標與計畫，定期檢視與回饋，以提升員工的職涯發展與專業能力。(註7)	無重大差異
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否 遵循相關法規及國際準則，並制定相關 保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		(五)本公司設置專責單位：客服處，進行售後服務。	無重大差異
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		(六)本公司透過持續優化的供應商管理政策，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。 本公司要求供應商簽屬廉潔承諾、環境保護宣告保證	無重大差異

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
			書、供應商CSR企業社會行為準則與責任商業聯盟行為準則遵循承諾書等，2024年供應商簽署環境保護宣告書、無鹵宣告書達成率100%，供應商CSR企業社會行為準則與責任商業聯盟行為準則遵循承諾書簽署率達90%以上。 在環境實踐的部分，針對關鍵供應商進行溫室氣體盤查，並建立綠色環保協力廠商之資格評鑑制度，使進料品質符合環保材料之品質水準，並使協力廠商提昇其品質及環境績效能有所規範。 對在地採購的部分，正文各廠區適時、適地規劃採購，降低營運管理成本及風險並能減少運輸成本與碳排放，提升供應鏈高品質與服務並掌握原物料供應狀況，使生產運作更加穩定，創造永續價值。2024年正文科技各廠區在地供應商占整體採購金額40%。 供應商評鑑機制，為維持供應商競爭力並適時淘汰不適用之供應商，針對供應商進行分級管理。對當年度交易之供應商進行季度評鑑，依照品質、交期、價格、服務、技術能力與企業社會責任等項目進行綜合性考核分級，如評定為不合格供應商即取消供應商資格，2024年對305家合作供應商進行季度評鑑，無C、D級高風險供應商。對關鍵供應商進行年度RBA稽核，依據	

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
			公司治理、環境保護、社會責任等風險進行考核，包含童工、強迫勞動、健康安全、自由結社、歧視、懲罰、工作時間、工資及補償、環境管理、商業道德、供應商管理等面向，評核結果為D級供應商將推動矯正改善措施，2024年共稽核20家關鍵供應商，實地評核19家，紙本稽核1家，稽核項目包含全數稽核合格無重大缺失。	
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		本公司依臺灣證券交易所「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」規定定期發行永續報告書，本報告書內容架構依循全球永續性報告倡議組織所發行的永續性報導準則(GRI Standards)：核心選項(Core) 作為報告書資訊揭露的參考基礎，並依所列之指導方針及架構撰寫，2024年永續報告書會取得第三方驗證單位認證。	無重大差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司於2022年3月17日董事會通過「永續發展實務守則」及「永續報告書編製及驗證管理辦法」，以強化企業對永續發展之落實，本公司將定期依該守則檢視執行情形並據以改進。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：相關資訊均詳述於公司之永續發展報告書。				

註 1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃 公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。但有關 推動項目一及二，上市上櫃公司應敘明永續發展之治理及督導架構，包含但不限於管理方針、策略與目標制定、檢討措施 等。另敘明公司對營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險管理政策或策略，及其評估情形。

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

註 3：(1)溫室氣體管理：為強化溫室氣體排放管理，本公司自 98 年起依循 ISO14064-1 進行廠內溫室氣體排放量盤查，每年通過內部自行盤查，並經由第三方驗證單位進行查證。

(2)水資源管理：本公司位於新竹產業園區，用水來源皆由台灣自來水公司提供，根據世界資源研究所「水資源風險評估工具」顯示，本公司所在地區水資源壓力為「Low - Medium risk (1-2)」，取水並未對當地水源造成重大影響。

(3)廢棄物管理：本公司之廢棄物由政府許可的廢棄物清除處理業者進行清運，依規定上網申報，確保無環境污染問題。近年主要廢棄物為生活垃圾。

註 4：

風險類別	內/外在原因		風險控制措施
技術面與經濟面(非人為性危機)	內在原因	1.數位資訊安全風險	在推動數位轉型下，正文科技察覺數位資訊安全為重要的風險與機會，設立跨部門、跨功能之資訊安全組織推動資訊安全相關工作，並訂立「資訊安全政策」作為管理依據，符合 ISO 27001：2022 之國際標準。同時持續導入資訊科技工具及不斷的改善管理機制，並定期辦理資訊安全內部查核與教育訓練，以落實資訊安全及隱私保護。
		2.電腦資訊系統或電信中斷	正文科技訂有「資訊作業營運持續管理程序」與「企業持續營運計劃書」，做好資訊系統備援與資料備份，維護 UPS 不斷電系之統正常運作，確保公司營運資料不毀損，落實企業持續營運管理。
	外在原因	3.天然災害(地震、颱風、火災、洪水、氣候異常)	正文科技訂有「緊急狀況之準備與應變作業程序」與「企業持續營運計劃書」，透過事先規劃因應措施與模擬相關演練的作法，使正文科技不因災害造成營運中斷，可以有計劃性的，在時間內逐步恢復企業正常運作。
		4.供電/水資源中斷	基於企業持續營運管理，正文科技加強因應水/電資源中斷之應變措施，並強化內部制度，以維持企業持續正常營運，正文科技「緊急狀況之準備與應變作業程序」、「企業持續營運計劃書」、「電氣室操作手冊」與「資訊作業營運持續管理程序」，以預防與管控風險。
個人面、社會面與組織面(人為性	內在原因	5.人力資本風險	全球大環境的改變，社會企業的崛起，使勞動力生態系統轉變，人力資本將面臨嶄新局面，例如：人力招募管道須更多元、人力培訓機制應更全面、薪資福利制度應更靈活且具競爭力等等。正文科技意識這波轉型趨勢的重要性，將致力於強化人力資本提昇與永續，並秉持人性化與關懷員工的立場，促進勞資合諧與企業發展。

風險類別	內/外在原因		風險控制措施
危機)	外在原因	6.疾病蔓延	1.「疫情緊急應變中心」: 正文科技設置有「疫情緊急應變中心」，指揮全球廠區展開防疫機制，依據當地疫情和政府政令推動多項防疫措施以避免疫情擴散，以確保營運不中斷。此外，也建立防疫通報管道，讓主管與員工了解公司防疫政策，隨時掌握疫情動態。 2.公司訂有「緊急狀況之準備與應變作業程序」與「企業持續營運計劃書」，以預防與降低疾病蔓延所造成之風險。
		7.Key Vender 嚴重斷貨(Key Supply Chain Shortage)	1.強化「全球運籌管理能力」:美中貿易紛爭和肺炎疫情的接連發生，挑戰既有全球供應鏈生產，正文科技全球布局，持續強化「韌性製造」與「全球運籌管理能力」，以達成企業有效管理、整合上下游供應鏈的目標。 2.公司訂有「供應商管理作業程序」與「供應鏈異常管理作業規範」，以預防或管控供應商斷貨風險。
環境面	內在原因	8.綠色產品	由產品設計源頭落實綠色節能概念，於材料承認檢驗是否符合節能規範，並加入智能軟體設計在產品中降低整理產品的功耗。在產品的整個生命週期中，著重於符合環保性的要求，以達到減少未來產品對環境可能的衝擊，本公司朝向三個方向努力： (1)環境化材料的選擇：透過材料的選擇減少有害物質在目前產品使用，並使用在收回後仍具再利用或回收價值之材料。 (2)容易再利用及回收：設計容易再利用、回收及易拆解的產品。 (3)節能：減少產品之能源使用。
	外在原因	9.氣候變遷	1.關注全球氣候變遷趨勢，執行溫室氣體盤查並取得第三方查證聲明。 2.參照 TCFD 架構，辨識重大財務衝擊之氣候變遷相關風險與機會，制定各項因應措施。 3.台灣總部及越南廠取得 ISO 50001 能源管理系統認證。 4.越南廠 2024 年已建置太陽能發電裝置，當年度已使用太陽能 958,394 度。
		10.環保法規依循	持續關注環境相關法規，定期檢視法令符合度即時因應。

註 5：

類別	風險/機會來源	對正文的影響說明	因應對策	潛在財務影響
轉型風險	**市場-** 客戶行為轉變	正文科技為全球網通產品供應商，故產品原物料需求量龐大。其中，塑料使用比例占所有原物料至少三分之一以上，除部分機種因客戶指定得採用消費後再生塑料外，其餘多為石油提煉之一次性塑料。在環保意識當道的時代，如何因應未來限縮採用一次性塑料與 PCR 成本逐步高漲的風險，同時回應客戶對於綠色產品相關要求(如碳管理、碳足跡)等，以避免因轉型不夠迅速所造成客戶轉單風險，將是公司之一大挑戰。	・**開發多元化原物料來源**：透過開發或尋找更多可再生、可循環利用的原物料來源，如生物基塑料、可降解塑料等，以降低對石油的依賴，同時符合客戶需求。 ・**加強產品創新和研發**：通過提升產品創新和研發能力，並於產品設計時落實綠色節能概念，開發出更環保、更節能之產品，例如使用更少或不使用塑料的替代品、開發可循環利用的包裝設計，開發出符合節能規範的產品，同時提高產品的市場競爭力。 ・**推動價值鏈排碳調查**：針對正文關鍵供應商進行溫室氣體資訊調查，了解供應商溫盤現況，促進正文整體價值鏈溫室氣體排放減量。 ・**取得環保認證**：積極參與環保認證，如碳管理、碳足跡等，以展示公司對環境保護的承諾。 ・**提升再生能源使用**：透過自建太陽能發電系統與購買綠電憑證之策略，滿足客戶環保認證與再生能源之需求，提升市場競爭力。 ・**廠內製程改善與設備汰換**：於廠內製程導入水切機內循環系統，藉由生產過程中使用節水設備，並逐步汰換重大設備，節省能源使用，減少產品碳足跡。	・客戶訂單減少→營業收入減少。 ・研發成本增加→營業費用增加。 ・環境相關認證、購買綠電憑證→營業費用增加。 ・廠內製程改善與設備汰換、自建太陽能發電系統→資本支出增加 ・客戶訂單增加→營業收入增加。
轉型風險	**技術-** 低碳產品/市場需求	隨著全球淨零碳排討論持續發酵，「低碳產品」是未來發展方向，為了迎合市場趨勢，正文科技將積極開發對環境友善的永續產品和服務，加強低耗能技術並利用有效率的製程工法減少碳排放，提高產品在市場上的競爭力。		

類別	風險/機會來源	對正文的影響說明	因應對策	潛在財務影響
轉型風險	**法規-** 碳邊境調整機制實施	依據目前歐盟規範，預計於 2026 年起陸續針對各產業明確限制進入歐盟市場的產品課徵 CBAM 關稅，正文每年約三成產品直接或最終銷往歐洲，產品中含應申報碳關稅之原物料，需支付對應關稅或有客戶轉嫁成本之風險，正文於 2025 年進行統計與試算，並積極與客戶協商，持續關注法規未來趨勢。	・導入產品碳足跡從示範機種開始落實，經過實際運作之後再擴大至其他產品線，期望藉著示範機種的分析結果，由源頭進行產品製程減碳計畫，以減少產品碳足跡，維持產品競爭力。 ・導入碳排資訊平台，藉由產品生命週期概念評估碳排熱點，訂定產品碳排減量路徑與優化方案。 ・於新產品設計階段時導入 PCR 塑膠材料。	・導入產品碳足跡與碳排資訊平台→營業費用增加。 ・產品設計階段時導入 PCR 塑膠材料→研發成本增加、營業費用增加。 ・客戶轉嫁碳稅成本→營業費用增加。
轉型風險	**聲譽-** 企業聲譽衝擊	利害關係人逐漸重視公司關於氣候變遷、永續績效的回應與積極作為，且將其列為往後市場銷售訂單的評估標準，若正文於永續績效相關的表現下降，恐導致市場訂單下降、營業收入減少，甚至造成企業聲譽損害。	・落實永續資訊揭露：參與國際各項永續評比(如：CDP、DJSI)等，體現正文於氣候變遷與永續發展之作為 ・強化環保認證與管理：積極參與環保認證，如碳管理、碳足跡等，以展示公司對環境保護的承諾	・永續資訊揭露、取得相關環保認證→營業費用增加

註 6：

1.正文科技近二年水資源使用狀況如下：

單位：百萬公升

年度	廠區	總取水量	總排水量	總耗水量
2023	台灣總部	39.26	31.41	7.85
	正鵬(昆山)廠	80.42	64.34	16.08
	安博(常熟)廠	18.21	14.57	3.64
	越南正文廠	43.57	34.86	8.71
	總計	181.46	145.17	36.29
2024	台灣總部	49.75	39.80	9.95
	正鵬(昆山)廠	63.65	50.92	12.73
	越南正文廠	61.08	48.86	12.22
	總計	174.48	139.58	34.90

註：安博(常熟)廠已於 2023 年下半年進行處分作業，故 2024 年無揭露數據。

2.正文科技近二年廢棄物統計如下：

單位：噸

年度	廠區	非有害廢棄物	有害廢棄物	廠區合計
2023	台灣總部	113.2	7.8	121.0
	正鵬(昆山)廠	458.9	72.3	531.2
	安博(常熟)廠	29.6	-	29.6
	越南正文廠	349.5	74.1	423.6
	總計	951.2	154.2	1,105.4
2024	台灣總部	112.8	8.6	121.4
	正鵬(昆山)廠	819.4	47.4	866.7
	越南正文廠	862.7	20.4	883.0
	總計	1,794.7	76.4	1871.1

3. 正文科技過去二年溫室氣 體排放量統計如下：

執行確信範圍		112 年度	113 年度
正文	範疇一	595.97	541.92
	範疇二	4109.72	3,809.14
	總計	4705.69	4,351.06
正鵬(昆山)廠	範疇一	463.19	276.59
	範疇二	8517.81	6,757.64
	總計	8981.00	7,034.23
安博(常熟)廠	範疇一	166.48	-
	範疇二	887.12	-
	總計	1,053.60	-
越南正文廠	範疇一	1368.84	1,078.12
	範疇二	15281.08	18,785.96
	總計	16,649.92	19,864.08
揭露盤查百分比		100%	100%
確信機構		SGS	SGS
確信情形說明		依循 ISO14064-1:2018 進行，正文為合理保證等級，正鵬及越南廠區為有限保證等級。	
確信意見/結論		無保留結論/意見	無保留結論/意見

註：溫室氣體排放數據為經查證後之數據，安博(常熟)廠已於 2023 年下半年進行處分作業，故 2024 年無揭露數據。

註 7：

類別	培訓內容	時數
新人訓練	內容涵蓋公司簡介、職業安全與環境、品質綜合訓練以及企業永續發展意識訓練(內容含責任商業聯盟(RBA)行為準則與 ISO 37001 反賄賂管理系統)等，協助新人在職業安全、品質認知、從業道德與倫理、人權保障與勞工權益等面向建立基礎觀念，快速融入組織與工作環境。	29,687
專業進修	以永續為核心的專業培訓，內容涵蓋產品與研發知識、品質與製程管理、作業安全規範、ISO 內部稽核等訓練，提升員工專業能力與組織整體效能。同時培養同仁在環境、社會與治理(ESG)議題上的認知與實踐能力，共同推動企業永續發展與轉型。	68,829
主管培訓	針對管理職能設計之培訓內容包括人才選育、團隊溝通協作、績效管理與財務報表分析技巧等，協助主管以數據為基礎進行決策。同時強化領導統御能力與部屬培育技巧，提升管理效能與團隊運作績效。	2,427

上市上櫃公司氣候相關資訊

一、氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	本公司於 2023 年成立永續發展委員會，由總經理、財務長及 3 位獨立董事組成，並由總經理擔任主席。每年至少召開一次會議，負責制定、推動及強化集團內各公司永續發展（包括氣候相關議題）重要政策之行動計畫與資本支出，檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效，並定期向董事會報告，確保永續發展工作的持續性和透明度，並能夠及時調整和改進相關策略。2024 年共召開 4 次會議，會議內容包括報告 2023 年溫室氣體盤查結果、利害關係人溝通結果、永續發展年度計畫及執行情形。委員會下亦設有由一級主管組成之工作小組，包括永續環境小組、永續供應鏈小組、經營治理及幸福職場；永續環境小組負責評估、規劃和執行組織內外的環境永續發展策略，包含綠色產品設計、推動循環經濟、減少碳足跡、保護生態系統、減少污染和促進資源節約等活動；永續供應鏈小組負責管理和優化供應鏈永續理念，建立永續供應鏈篩選準則、綠色採購、在地化採購、風險衝擊評估機制等，以實現永續發展目標；經營治理負責監督組織治理結構和流程，確保符合最高道德與法律標準，包含制定道德準則、監督公司治理實踐、提升公司資訊揭露透明度、強化與利害關係人溝通管道、落實法令遵循、處理風險管理和合規事宜等。
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)。	本公司參考 TCFD 框架，考量國內外法規趨勢、永續發展策略、客戶要求及市場變化等，盤點並彙整 15 項與公司相關之氣候風險主題(包含 10 個轉型風險、5 個實體風險)，其風險思考範疇以正文台灣總部、正鵬(昆山)廠、越南正文廠與關鍵供應商為主。為因應未來國際財務報導準則第 S2 號氣候相關揭露（International Financial Reporting Standards S2, IFRS S2)之要求，正文於本年度氣候風險評估中，以風險「可能性」及「財務衝擊度」兩項因子進行評分，並對應公司永續目標時程，分別對「短期(2025 年)」、「中期(2026~2027 年)」及「長期(2028~2030 年)」時程，評估各氣候風險主題情境下之曝險程度、公司因應對策及預期效益，對應風險量表進行可能性及財務衝擊度評分。 氣候風險評分結果依可能性與衝擊度相乘之分數進行風險等級確認，並針對落於高風險之主題進一步研擬對策並揭露相關資訊，2024 年經討論決定 4 項主要氣候風險，包括「低碳產品/市場需求」、「客戶行為轉變」、「企業聲譽衝擊」、「碳邊境調整機制實施」；於風險評估過程中，針對公司風險投入對策及預期產生效益，進一步討論未來可能產生的氣候機會，評估後決定 1 項主要機會為「進入新市場」。氣候主要風險/機會鑑別結果及其因應對策，於 2025 年 6 月呈報永續發展委員會及董事會，並定期進行檢視與調整。(註 1)
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	**轉型風險財務影響評估－客戶行為轉變** IEA 2024 年發布之世界能源展望報告提及，截止於 2035 年，既定政策情境(STEPS)下太陽能發電裝置容量將增加 60%，而在 2050 年淨零排放情境(NZE)下將增加至 2.5 倍；COP28 訂定明確目標為 2030 年全球再生能源成長 2 倍、能源效率提高 1 倍；而台灣於 2022 年公告「2050 淨零排放路徑」，亦以強化太陽能光電裝置量為戰略行動計畫之一。 隨著市場趨勢變化，客戶對低碳環保產品的需求逐漸擴大，為符合客戶需求，正文積極投入回收材料及產品能效提升之新技術研發、購買綠電憑證、並預計於 2025 年開始陸續投入再生能源建置，在 STEPS 情境及 NZE 情境下，推估再生能源建置短期對公司可能產生之財務影響營收占比分別為 0.18%及 0.28%。
4.敘明氣候風險之辨識、評估及	本公司參考 TCFD 框架，考量國內外法規趨勢、永續發展策略、客戶要求及市場變化等，盤點並彙整 15 項與公司相關之氣候風險主題(包含 10 個轉型風險、5 個實體風險)，其風險思考範疇以正文台灣總部、正鵬(昆山)廠、越南正文廠與關鍵供應商為主。為因應未來

<table>
<tr><td>管理流程如何整合於整體風險管理制度。</td><td>國際財務報導準則第 S2 號氣候相關揭露（International Financial Reporting Standards S2, IFRS S2)之要求，正文於本年度氣候風險評估中，以風險「可能性」及「財務衝擊度」兩項因子進行評分，並對應公司永續目標時程，分別對「短期(2025 年)」、「中期(2026~2027 年)」及「長期(2028~2030 年)」時程，評估各氣候風險主題情境下之曝險程度、公司因應對策及預期效益，對應風險量表進行可能性及財務衝擊度評分。氣候風險評分結果依可能性與衝擊度相乘之分數進行風險等級確認，並針對落於高風險之主題進一步研擬對策並揭露相關資訊，2024 年經討論決定 4 項主要氣候風險，包括「低碳產品/市場需求」、「客戶行為轉變」、「企業聲譽衝擊」、「碳邊境調整機制實施」；於風險評估過程中，針對公司風險投入對策及預期產生效益，進一步討論未來可能產生的氣候機會，評估後決定 1 項主要機會為「進入新市場」。氣候主要風險/機會鑑別結果及其因應對策，於 2025 年 6 月呈報永續發展委員會及董事會，並定期進行檢視與調整。</td></tr>
<tr><td>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。</td><td>

實體風險分析

正文科技運用國際間通用之評估工具與國內發展出之模擬網站[註]，分析正文營運生產據點與關鍵供應商之實體風險，分析內容包含海平面上升、水資源壓力、淹水、乾旱、高溫等，並考量過往公司實際發生之歷史事件，綜合考量各項實體風險發生之可能性與財務衝擊程度，受限於評估工具，針對海平面上升、水資源壓力此兩項實體風險分析範疇為全球範圍之正文科技與關鍵供應商，淹水、乾旱與高溫則僅針對台灣地區進行分析。

本年度實體風險分析之結果顯示，僅台灣總部位於淹水高風險地區，其餘營運據點與關鍵供應商之實體風險等級均為均為低、中度等級，暫無高風險項目，本公司仍將持續檢視情境分析結果，審慎評估風險發生之可能性與衝擊程度，必要時採取相對應之對策。

註：

1. 「海平面上升」評估結果參考氣候中心(Climate Central)之 Coastal Risk Screening Tool。
2. 「水資源壓力」評估結果參考世界資源研究所(World Resources Institute, WRI)之水資源壓力評估(Aqueduct Water Risk Atlas)。

「淹水」、「乾旱」與「高溫」評估結果參考行政法人國家災害防救中心推出之氣候變遷災害風險圖臺，受限於模擬工具之限制，僅台灣範疇進行此三項實體風險模擬分析。

實體風險情境模擬評估結果

<table>
<tr><th rowspan="2">分析範疇</th><th rowspan="2">實體風險項目</th><th rowspan="2">分析對象</th><th colspan="3">風險等級</th></tr>
<tr><th>短期</th><th>中期</th><th>長期</th></tr>
<tr><td rowspan="2">全球</td><td>海平面上升</td><td rowspan="2">營運據點：台灣、中國昆山、越南、捷克
關鍵供應商：7 家</td><td>低</td><td>低</td><td>低</td></tr>
<tr><td>水資源壓力</td><td>中</td><td>中</td><td>中</td></tr>
<tr><td rowspan="3">台灣</td><td>淹水</td><td rowspan="3">營運據點：台灣</td><td>高</td><td>高</td><td>高</td></tr>
<tr><td>乾旱</td><td>低</td><td>低</td><td>低</td></tr>
<tr><td>高溫</td><td>低</td><td>低</td><td>低</td></tr>
</table>

實體風險調適管理

為因應氣候變遷所帶來之危害，企業面對風險時的韌性是現階段不可或缺的能力，正文科技每年針對營運據點、生產據點與關鍵供應商進行情境分析，並擬定氣候變遷相關預防措施，降低氣候風險對於正文所帶來的危害。

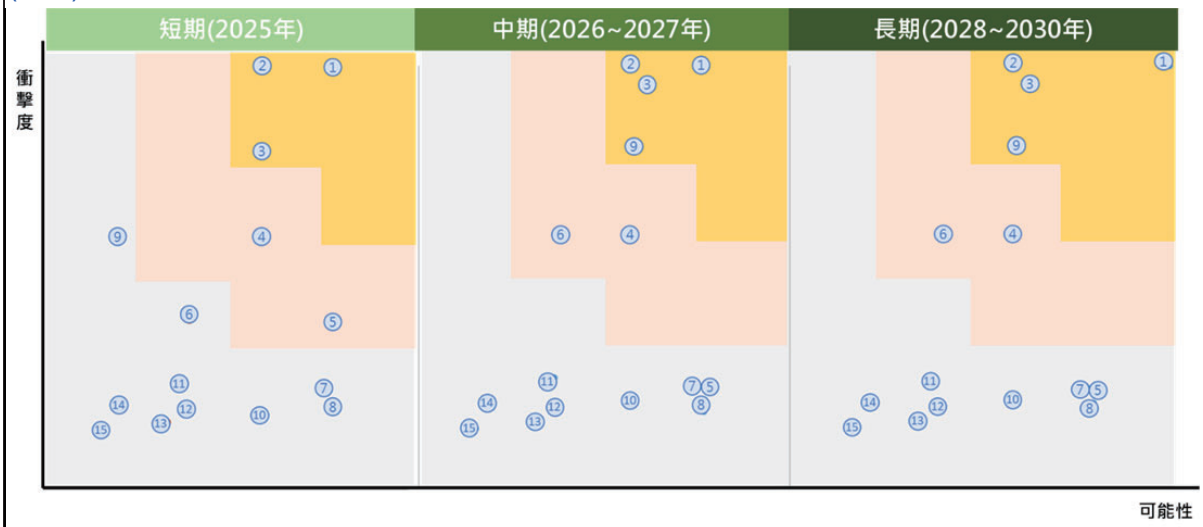
<table>
<tr><th>實體風險</th><th>調適管理作為</th></tr>
<tr><td>淹水</td><td>● 定期疏通廠內排水溝
● 購買抽水馬達、防水閘門等相關防水災設施
● 雨水滯洪池／調節池設置</td></tr>
</table>

</td></tr>
</table>

<table>
<tr><td></td><td>
<table>
<tr><td>水資源壓力</td><td rowspan="2">● 越南正文廠建有 360 立方公尺容量水池，預估可足夠支撐廠區 5 天水資源使用量，以降低短時間內缺水/停水對公司的影響
● 台灣總部將用水分成四大類並個別裝置水錶監控水資源使用狀況，掌握公司內部水資源分布及使用等資訊
● 台灣總部已與水車公司建立合作關係，若停水聯絡並一天以上將啟動水車載水措施
● 啟動供水調配應變計畫</td></tr>
<tr><td>乾旱</td></tr>
<tr><td>高溫</td><td>● 強化廠內通風與空調設備效能
● 採用隔熱材料與設施（玻璃帷幕隔熱、屋頂遮陽）</td></tr>
</table>
實體風險財務影響評估-淹水
IPCC AR6 報告指出，在全球氣候變遷的情況下，熱浪、強降雨、乾旱等極端天氣事件將對於東南亞之沿海區域造成嚴峻威脅，在 SSP5-8.5 極高排放情境下，更強烈的颱風威脅將越趨頻繁。越南正文廠於夏季時經常面臨極端降雨而有淹水災情出現，對生產據點廠區設備以及員工通勤上下班均有影響，亦可能影響到原物料供應及廠區出貨之運輸。2023 年越南正文廠曾發生淹水災情，造成車輛無法進出廠房大門，直接影響當天廠區之正常營運，後續正文透過產能調配降低可能造成之損失，並增設防水設施、定期疏通管線，以降低未來風險發生之衝擊，該事件未對公司造成重大財務影響(營收占比<0.03%)。
</td></tr>
<tr><td>6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</td><td>
為有效管理氣候因應策略，正文科技以 2022 年為基準年設立相關指標目標，並定期進行審查，執行進度與成果亦由總經理呈報董事會，並持續監督與追蹤改善措施。相關指標與短中長期目標如下。
<table>
<tr><th>指標</th><th>短期目標(2025)</th><th>中期目標
(2026~2027)</th><th>長期目標(2028~2030)</th></tr>
<tr><td>集團減碳 50%</td><td>溫室氣體排放量每年下降 5%。</td><td>溫室氣體排放量每年下降 5%。</td><td>2030 年達成範疇一和範疇二溫室氣體排放減量 50%，並於 2050 年達成淨零排放；範疇三針對關鍵供應商 2030 年減碳 30%。</td></tr>
<tr><td>減少水資源消耗</td><td>取水密集度減少 1%。</td><td>取水密集度減少 1%。</td><td>2030 年取水密集度減少 5%。</td></tr>
<tr><td>廢棄物回收率</td><td>廢棄物回收率每年至少增加 1%。</td><td>廢棄物回收率每年至少增加 1%。</td><td>2030 年廢棄物回收率達到 55%。</td></tr>
</table>
</td></tr>
<tr><td>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</td><td>無使用內部碳定價作為規劃工具</td></tr>
<tr><td>8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣</td><td>企業的成功與環境的健康息息相關，正文科技不僅恪遵各項環境法規，亦積極投身綠色活動，力行節能減碳、資源回收之作業，將環保意識融入工作中，以減少營運活動對環境造成的衝擊。在公司營運的各個層面積極推動環境保護措施，包括但不限於減少能源和資源的使用、優化生產流程以減少廢棄物產生、提倡循環經濟模式，並支持使用綠色</td></tr>
</table>

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。	和可再生能源。現階段不以購買再生能源憑證為減碳手段，2024 年已建置台陽能發電，以減少能源消耗，這不僅有助於降低公司的能源成本，還能減少對環境的影響，降低碳排放，實現環境友好和永續發展的目標。民國 2023 年底更積極承諾-於 2030 年範疇一與範疇二溫室氣體排放量降低 50%、省水 5%、廢棄物回收率達到 55%。由「永續發展委員會」每季監督進程，溫室氣體排放減量之規劃期程及每年達成進度請詳以下第 9 點 1－2 說明。
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)。	詳見以下說明(1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形 及 1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫)

(註 1)



1	客戶行為轉變	6	供應鏈天災風險	11	旱災
2	低碳產品/市場需求	7	淹水	12	再生能源法規
3	企業聲譽衝擊	8	天災及極端氣候事件	13	耗水費徵收
4	高溫	9	碳邊境調整機制實施	14	碳費徵收
5	強制申報要求	10	氣候法規不確定性	15	海平面上升

主要氣候風險/機會鑑別結果

類別	風險/機會來源	對正文的影響說明	因應對策	潛在財務影響
轉型風險	市場-客戶行為轉變	正文科技為全球網通產品供應商，故產品原物料需求量龐大。其中，塑料使用比例占所有原物料至少三分之一以上，除部分機種因客戶指定得採用消費後再生塑料外，其餘多為石油提煉之一次性塑料。在環保意識當道的時代，如何因應未來限縮採用一次性塑料與PCR 成本逐步高漲的風險，同時回應客戶對於綠色產品相關要求(如碳管理、碳足跡)等，以避免因轉型不夠迅速所造成客戶轉單風險，將是公司之一大挑戰。	・開發多元化原物料來源：透過開發或尋找更多可再生、可循環利用的原物料來源，如生物基塑料、可降解塑料等，以降低對石油的依賴，同時符合客戶需求。 ・加強產品創新和研發：通過提升產品創新和研發能力，並於產品設計時落實綠色節能概念，開發出更環保、更節能之產品，例如使用更少或不使用塑料的替代品、開發可循環利用的包裝設計，開發出符合節能規範的產品，同時提高產品的市場競爭力。 ・推動價值鏈排碳調查：針對正文關鍵供應商進行溫室氣體資訊調查，了解供應商溫盤現況，促進正文整體價值鏈溫室氣體排放減量。 ・取得環保認證：積極參與環保認證，如碳管理、碳足跡等，以展示公司對環境保護的承諾。 ・提升再生能源使用：透過自建太陽能發電系統與購買綠電憑證之策略，滿足客戶環保認證與再生能源之需求，提升市場競爭力。 ・廠內製程改善與設備汰換：於廠內製程導入水切機內循環系統，藉由生產過程中使用節水設備，並逐步汰換重大設備，節省能源使用，減少產品碳足跡。	・客戶訂單減少→營業收入減少。 ・研發成本增加→營業費用增加。 ・環境相關認證、購買綠電憑證→營業費用增加。 ・廠內製程改善與設備汰換、自建太陽能發電系統→資本支出增加 ・客戶訂單增加→營業收入增加。
轉型風險	技術-低碳產品/市場需求	隨著全球淨零碳排討論持續發酵，「低碳產品」是未來發展方向，為了迎合市場趨勢，正文科技將積極開發對環境友善的永續產品和服務，加強低耗能技術並利用有效率的製程工法減少碳排放，提高產品在市場上的競爭力。		

轉型風險	法規-碳邊境調整機制實施	依據目前歐盟規範，預計於2026年起陸續針對各產業明確限制進入歐盟市場的產品課徵CBAM關稅，正文每年約三成產品直接或最終銷往歐洲，產品中含應申報碳關稅之原物料，需支付對應關稅或有客戶轉嫁成本之風險，正文於2025年進行統計與試算，並積極與客戶協商，持續關注法規未來趨勢。	・導入產品碳足跡從示範機種開始落實，經過實際運作之後再擴大至其他產品線，期望藉著示範機種的分析結果，由源頭進行產品製程減碳計畫，以減少產品碳足跡，維持產品競爭力。 ・導入碳排資訊平台，藉由產品生命週期概念評估碳排熱點，訂定產品碳排減量路徑與優化方案。 ・於新產品設計階段時導入 PCR塑膠材料。	・導入產品碳足跡與碳排資訊平台→營業費用增加。 ・產品設計階段時導入 PCR塑膠材料→研發成本增加、營業費用增加。 ・客戶轉嫁碳稅成本→營業費用增加。	
轉型風險	聲譽-企業聲譽衝擊	利害關係人逐漸重視公司關於氣候變遷、永續績效的回應與積極作為，且將其列為往後市場銷售訂單的評估標準，若正文於永續績效相關的表現下降，恐導致市場訂單下降、營業收入減少，甚至造成企業聲譽損害。	・落實永續資訊揭露：參與國際各項永續評比(如：CDP、DJSI)等，體現正文於氣候變遷與永續發展之作為 ・強化環保認證與管理：積極參與環保認證，如碳管理、碳足跡等，以展示公司對環境保護的承諾	・永續資訊揭露、取得相關環保認證→營業費用增加	

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。

為強化溫室氣體排放管理，正文科技台灣總部、正鵬(昆山)廠與越南正文廠依循 ISO 14064-1：2018 標準進行盤查，報告邊界涵蓋直接(類別 1)、能源間接(類別 2)及顯著性間接(類別 3~6)；本公司範疇一、範疇二溫室氣體排放強度為 1.22 tCO_2e/百萬元，相較 2023 年增加 1.6%，係因越南廠產能的擴增，生產活動增加，導致更多能源消耗與排放產生。由於擴產初期的設備仍在調整和測試階段，產能利用率尚未達到最佳狀態，對能源的使用效率造成影響。為了減少未來的碳排放，越南廠於自 2024 年起開始建置太陽能發電裝置，計劃在未來幾年內逐步提升自給自足的綠色能源比例，減少對傳統能源的依賴，進而降低碳足跡。2024 年第 3 季開始擴大盤查行動，逐步完成正文集團(含子公司)之各類別之盤查，預計 2025 年導入碳管理資訊平台，協助有效追蹤與管理碳排放數據，正文科技近二年溫室氣體排放量如下表所示。

年度	廠區	範疇一	範疇二	類別1+類別2	集團營收(百萬元)	範疇一+範疇二之排放強度(tCO_2e/百萬元)	範疇三	
		類別1	類別 2				類別3	類別4
2023	台灣總部	595.97	4,109.72	4,705.69	26,136	1.20	138.69	858.39
	正鵬(昆山)廠	463.19	8,517.81	8,981.00			-	1,530.85
	安博(常熟)廠	166.48	887.12	1,053.60			-	166.25
	越南正文廠	1,368.84	15,281.08	16,649.92			-	2,280.41
	總計	2,594.48	28,795.73	31,390.21			138.69	4,835.90
2024	台灣總部	541.92	3,809.14	4,351.06	25,634	1.22	801.02	833.49
	正鵬(昆山)廠	276.59	6,757.64	7,034.23			162.38	1277.54
	越南正文廠	1,078.12	18,785.96	19,864.08			1,980.83	2,960.74
	總計	1,896.63	29,352.74	31,249.38			2944.23	5071.77

註：溫室氣體排放數據為經查證後之數據，安博(常熟)廠已於 2023 年下半年進行處分作業，故 2024 年無揭露數據。

註 1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入 電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。

註 2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

註 3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書（Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol）或國際標準組織（International Organization for Standard-ization, ISO）發布之 ISO 14064-1。

註 4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額（新臺幣百萬元）計算之數據。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

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

本公司於 2021 年進行溫室氣體盤查轉版，依循 ISO 14064-1：2018 標準進行盤查，每年通過內部自行盤查及外部查證，確實掌握溫室氣體之排放狀況。

執行確信範圍		112 年度	113年度
正文	範疇一	595.966	541.92
	範疇二	4109.718	3,809.14
	總計	4705.684	4,351.06
正鵬(昆山)廠	範疇一	463.1909	276.59
	範疇二	8517.8107	6,757.64
	總計	8981.002	7,034.23
安博(常熟)廠	範疇一	166.4822	-
	範疇二	887.1165	-
	總計	1,053.599	-
越南正文廠	範疇一	1368.838	1,078.12
	範疇二	15281.079	18,785.96
	總計	16,649.918	19,864.08
揭露盤查百分比		100%	100%
確信機構		SGS	SGS
確信情形說明		依循 ISO14064-1:2018 進行，正文為合理保證等級，正鵬及越南廠區為有限保證等級。	
確信意見/結論		無保留結論/意見	無保留結論/意見

註：溫室氣體排放數據為經查證後之數據，安博(常熟)廠已於 2023 年下半年進行處分作業，故 2024 年無揭露數據。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露 於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

註 2:確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確 信機構相關規定。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

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。

溫室氣體減量基準年及減量目標

為規劃溫室氣體減量策略，正文集團基準年設定為 111 年(2022 年)，其範疇一及範疇二排放量共 31390.202 噸 CO2e，希望透過下列具體行動進一步減碳，並自基準年起每年至少減量 5%以達成 119 年(2030 年)減量 50%之目標。

溫室氣體減量策略及具體行動計畫

為應對國際碳趨勢，我們特別關注溫室氣體相關法規，並以此作為減碳管理和規劃的參考。透過評估低碳轉型所帶來的機會，我們不斷調整相關政策和方案，針對多項溫室氣體減量計畫展開全方面監管，包括提高能源效率、購買節能機台、建置太陽能發電系統、溫室氣體原物料源頭減量、評估採用低碳燃料/能源及負碳技術開發等措施，以確保減量符合進程，並積極降低碳排放衝擊，提升營運競爭優勢。

2024 年正文科技各項節能措施共減少 892,538.34kgCO2e，未來也將持續導入節能措施，善盡環境責任。

節能措施	減少之電費（元/年）	估算節能量（kWh/年	換算減碳量（$kgCO_2e$ /年）
空壓機並聯節能改善	2,520,000	630,000	415,296
更換照明設備	10,952	2,738	1,297.81
台灣總部宿舍公共區裝設感應燈	234,604	58,651	27,800.57
減少電燈照明用電	2,359,400	589,850	388,829.12
公共區域照明電燈節能	382,368	95,592	59,314.84
合計	5,507,324	1,376,831	892,538.34

註：

1. 減少電費以 4 元/度計算。
2. 換算溫室氣體減少排放量($KgCO_2e$/年)=節約電量(kWh/年) *電力排放係數(台灣-0.474$kgCO_2e$/kWh；大陸平均-0.6205$kgCO_2e$/kWh；越南-0.6592 $kgCO_2e$/kWh)。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

註 2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第 10 條第 2 項規定之令，資本額 100 億元以 上之公司應於 2025 年完成 2024 年度合併財務報告之盤查，故基準年為 2024 年，倘公司已提前完成合併財務報 告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評　估　項　目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
（一）公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V		（一）本公司已訂定「誠信經營守則」及「道德行為準則」規範所有公司業務執行時，必須廉能公正，並遵守政府法令規定。董事會及管理階層亦承諾積極落實誠信的經營理念。	無重大差異
（二）公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	V		（二）本公司訂有「誠信經營守則」及「道德行為準則」，包括：禁止行賄及收賄、禁止不合理禮物、款待、其他不正當利益或利益迴避、禁止侵害智慧財產權及機密資料與個人資料保護、禁止從事不公平競爭之行為、嚴禁歧視等，以上的具體規範落實於正文所有同仁，並針對具有高風險疑義之部門加強宣導及評估其推展效果。	無重大差異
（三）公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V		（三）與本公司往來之供應商，於「採購合約書」中有廉潔承諾條款，強調公司注重誠信經營及違反時公司之懲處說明。	無重大差異
二、落實誠信經營				
（一）公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	V		（一）本公司與商業伙伴進行正式商業活動前即進行包含誠信行為在內的各種評估，並於確認合作後要求對方簽署承諾書以示遵守正文所訂定之各項誠信相關規定。	無重大差異

評　估　項　目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
（二）公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	V		（二）本公司制定「道德行為準則」、「誠信經營守則」等規範作為行為依據，要求董事、經理人、員工及供應商應自律，盡可能迴避利益衝突，不得參與任何貪腐、賄賂行為，或是藉其職務或影響力，使其自身或任何他人獲得不正當利益，或是對吹哨人進行打擊報復。 為強化誠信經營理念至日常營運，2024年導入ISO 37001反賄賂管理系統，設立誠信經營推行小組，制定誠信經營與從業道德相關政策與文件，公布於公司內部網站或公佈欄。同時建立了完善的管理架構、風險評估機制、程序文件及作業流程規範等，從根本上提升了公司風險管控與合規能力，並舉辦課程及公告宣導，以強化對於誠信廉潔和從業道德之遵循意識及落實。2024年順利取得ISO 37001反賄賂管理系統認證，系統推行結果呈報至永續發展委員會及董事會，2024年無違反誠信經營、反競爭壟斷、貪腐賄賂相關法令遭主管機關裁罰之事項，亦未發生貪腐賄賂檢舉案件與政治捐獻相關情事。	無重大差異
（三）公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述	V		（三）本公司制定相關預防政策並提供各類陳述	無重大差異

評　估　項　目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
管道，並落實執行？			管道，以便同仁隨時提供資訊，經專人彙整後定期報告運作狀況。	
（四）公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		（四）本公司每年辦理自行檢查一次，再由內部稽核單位覆核各單位及子公司之自行檢查報告包括控制環境、風險評估、控制作業、資訊與溝通及監督等，併同稽核單位所發現之內部控制缺失及異常事項改善情形，以作為董事會及總經理評估整體內部控制制度有效性及出具內部控制制度聲明書之主要依據。	無重大差異
（五）公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		（五）本公司於新人訓練時，對於公司誠信經營及對員工之廉潔要求有重要的宣示，明確說明違反廉潔承諾之罰則，並與員工簽署「廉潔承諾」；在職員工每年進行誠信經營、反腐敗反賄賂相關意識訓練，2024年誠信經營相關意識培訓率100%。 針對與公司往來之供應商，於「採購合約書」中有廉潔承諾條款，強調公司注重誠信經營及違反時公司之懲處說明。	無重大差異
三、公司檢舉制度之運作情形 （一）公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		（一）本公司設有多元溝通管道與獎懲措施，同仁可透過意見箱或內部公告之其他管道進行意見反映或檢舉申訴。舉報申訴案件	無重大差異

評　估　項　目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			由專案小組受理檢舉案件後交由相關單位進行案件審查。	
(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？	∨		(二) 本公司已制定公務機密維護守則、人權守護及吹哨者保護管理程序與員工意見回饋作業程序，嚴格遵守、不洩漏因業務所知悉之公務機密，嚴格保密保護檢舉人身分及檢舉內容，確保其不因申訴或檢舉而遭受不當處置。	無重大差異
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	∨		(三) 本公司規定處理檢舉情事之相關人員應對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，且公司不得因檢舉人之檢舉行為，即予以免職、調職、降職、減薪、記過或任何其他不利於檢舉人之處分。	無重大差異
四、加強資訊揭露 (一) 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？	∨		(一) 本公司於公司網站及公開資訊觀測站公告「公司誠信經營守 則」，並於公司網站揭露年度執行重點。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 公司之運作與所訂「道德行為準則」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) 本公司從事商業行為過程，已向交易對象說明公司之誠信經營政策與相關規定，並明確拒絕直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式或名義之不正當利益，包括回扣、賄賂、佣金、禮品或透過其他途徑提供或收受不正當利益。				

註 1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

（七）其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

1.經理人參與 ESG 最新趨勢與現況有關之進修與訓練：

職稱	姓名	日期	課程名稱	進修時數
協理	王實君	2024/8/30	ESG 最新趨勢與現況	2
總經理	李榮昌	2024/8/30	ESG 最新趨勢與現況	2
營運長	王嘉慶	2024/8/30	ESG 最新趨勢與現況	2
產品研發長	陳世仁	2024/8/30	ESG 最新趨勢與現況	2
協理	徐千代	2024/8/30	ESG 最新趨勢與現況	2
協理	賴志豪	2024/8/30	ESG 最新趨勢與現況	2
協理	姚其賢	2024/8/30	ESG 最新趨勢與現況	2

2.內部重大資訊之作業程序：已訂有「內部重大資訊處理作業程序」並揭露於公司網站 www.ene.com.tw，且設有「企業責任暨公司治理」專區以增進投資人對本公司公司治理運作情形之瞭解。

(八)內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書

正文科技股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：一一四年三月十日

本公司民國一一三年一月一日至一一三年十二月三十一日之內部控制制度，依據自

行檢查的結果，

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)、財務報導之可靠性及相關法令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.資訊及溝通，及5.監督。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，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。

五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司上開期間的內部控制制度（含對子公司之監理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令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一一四年三月十日董事會通過，出席董事8人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

正文科技股份有限公司

董事長：陳鴻文 簽章

總經理：李榮昌 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：無

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議。

一一三年董事會之重要決議事項

董事會 日期、期別	重要決議事項	執行情形
113.03.13 第十一屆 第十二次	1.本公司民國一一二年度營業報告書及自結財務報表。 2.本公司一一二年度員工及董事酬勞發放方式。 3.本公司一一二年度盈餘分配案。 4.本公司一一二年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 5.財務報告簽證會計師之獨立性及適任性評估案。 6.子公司 G-Technology Investment Co.,Ltd.辦理現金減資。 7.孫公司安博電子科技(常熟)有限公司擬資金貸與他人超限之改善計畫。 8.擬訂定本公司國內第六次無擔保轉換公司債申請換發普通股案。 9.本公司一一二年經理人年度績效獎金。 10.本公司經理人申請退休案。 11.本公司一一三年股東常會召開事宜案。 12.為股東提案作業。 13.為充實營運資金來源，洽金融機構提供授信額度案。 （渣打、元大、玉山、凱基） 14.本公司擬辦理私募現金增資發行新股案。	遵循決議結果。董事會當日重大訊息公告為董事會重要決議事項，並揭露於公開資訊觀測站。
113.04.16 第十一屆 第十三次	1.(修正 113 年 3 月 13 日董事會決議)本公司擬辦理私募現金增資發行新股案	遵循決議結果。董事會當日重大訊息公告為董事會重要決議事項，並揭露於公開資訊觀測站。
113.05.10 第十一屆 第十四次	1.本公司一一三年第一季合併財務報告業已編製完竣。 2.本公司追認關係人交易之取得或處分資產。 3.本公司追認衍生性金融商品交易。 4.為充實營運資金來源，洽金融機構提供授信額度案_永豐銀行台北富邦銀行。 5. 擬訂定本公司國內第六次無擔保轉換公司債申請換發普通股案。 6.長期投資案_威世波股份有限公司。 7.長期投資案_華晴材料股份有限公司。	遵循決議結果。董事會當日重大訊息公告為董事會重要決議事項，並揭露於公開資訊觀測站。
113.05.29 第十一屆 第十五次	1.訂定本公司一一二年度盈餘配息發放現金配發基準日。 2.訂定本公司國內第六次無擔保可轉換公司債停止轉換期間及履約期間。 3.為配合一一二年度盈餘配息發放現金案，依本公司國內可轉換公司債轉換辦法規定，於配息基準日依法調整每股轉換價格。 4.越南投資計劃案。	遵循決議結果。董事會當日重大訊息公告為董事會重要決議事項，並揭露於公開資訊觀測站。
113.08.09 第十一屆	1.本公司一一三年第二季合併財務報告業已編製完竣。 2.本公司追認關係人交易之取得或處分資產。 3.本公司限制員工權利新股滿一年發放情形。	遵循決議結果。董事會當日重大

董事會 日期、期別	重要決議事項	執行情形
第十六次	4.擬收回已發行之限制員工權利新股並辦理減資案。 5.討論本公司一一三年員工調整薪資案。 6.擬訂定本公司國內第六次無擔保轉換公司債申請換發普通股案。	訊息公告為董事會重要決議事項，並揭露於公開資訊觀測站。
113.10.04 第十一屆 第十七次	1.子公司安博電子科技(常熟)有限公司辦理現金減資。 2.為充實營運資金來源，洽金融機構提供授信額度案_臺灣土地銀行、中國信託銀行、台新國際商業銀行、凱基銀行。 3.本公司經理人人事案。	遵循決議結果。董事會當日重大訊息公告為董事會重要決議事項，並揭露於公開資訊觀測站。
113.11.07 第十一屆 第十八次	報告事項：孫公司安博電子科技(常熟)有限公司擬資金貸與他人超限之改善計畫。 1.本公司一一三年第三季合併財務報告業已編製完竣。 2.本公司追認關係人交易之取得或處分資產。 3.擬收回已發行之限制員工權利新股並辦理減資案。 4.擬訂定本公司國內第六次無擔保轉換公司債申請換發普通股案。	遵循決議結果。董事會當日重大訊息公告為董事會重要決議事項，並揭露於公開資訊觀測站。
113.12.11 第十一屆 第十九次	1.一一四年度營運計劃及預算案。 2.擬定本公司一一四年稽核計畫審查案。 3.增修內部控制制度。 4.一一三年財務報表委任會計師查核及簽證公費案。 5.孫公司正鵬電子（昆山）有限公司辦理現金減資。 6.子公司 G-Technology Investment Co.,Ltd.擬資金貸與正文科技股份有限公司。 7.子公司 G-Technology Investment Co.,Ltd.擬資金貸與美國子公司 Genix Networks Inc.。 8.為充實營運資金來源，洽金融機構提供授信額度案_滙豐(台灣)商業銀行股份有限公司。	遵循決議結果。董事會當日重大訊息公告為董事會重要決議事項，並揭露於公開資訊觀測站。
114.03.10 第十一屆 第二十次	1.本公司民國一一三年度營業報告書及自結財務報表。 2.本公司一一三年度員工及董事酬勞發放方式。 3.本公司一一三年度盈餘分配案。 4.本公司一一三年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 5.財務報告簽證會計師之獨立性及適任性評估案。 6.擬訂定本公司國內第六次無擔保轉換公司債申請換發普通股案。 7.本公司一一三年經理人年度績效獎金。 8.本公司經理人申請退休案。 9.本公司一一四年股東常會召開事宜案。 10.本公司擬受理股東常會提案及董事及獨立董事候選人提名作	遵循決議結果。董事會當日重大訊息公告為董事會重要決議事項，並揭露於公開資訊觀測站。

董事會 日期、期別	重要決議事項	執行情形
	業。 11.本公司全面改選董事(含獨立董事)案。 12.本公司擬解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。 13.本公司全面改選董事暨提名審議董事(含獨立董事)候選人名單及審查獨立董事之專業資格、兼職限制、提名與選任方式案。 14.修訂本公司「公司章程」之部分條文討論案。 15.長期投資案_ GENIX ELECTRONICS (CANADA) CORP.。 16.長期投資案_Genix Japan 株式會社。 17.為充實營運資金來源，洽金融機構提供授信額度案_元大銀行、玉山銀行、凱基銀行。	

一一三年五月二十九日股東常會重要決議事項及執行情形

股東會重要決議	決議結果/選舉結果	執行情形
報告事項 一、民國一一二年度營業報告。 二、民國一一二年度審計委員會查核報告。 三、民國一一二年度員工及董事酬勞分派情形報告。 四、轉換公司債轉換情形報告。 五、子公司資金貸與金額超限之改善計畫執行情形報告。		
承認事項： 一、承認民國一一二年度營業報告書及財務報表案。	經票決結果，同意權數超過法定數額，照案通過。	股東會當日重大訊息公告為股東會重要決議事項。
二、承認民國一一二年度盈餘分派案。	經票決結果，同意權數超過法定數額，照案通過。	已訂定 113.07.02 為配息基準日，並於 113.07.19 發放現金股利。
討論事項 一、擬辦理私募現金增資發行新股案。	經票決結果，同意權數超過法定數額，照案通過。	股東會當日重大訊息公告為股東會重要決議事項。

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

四、簽證會計師公費資訊

(一)簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額

1、簽證會計師公費資訊

金額單位:新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計
勤業眾信聯合會計師事務所	方涵妮 楊靜婷	113/01/01~ 113/12/31	4,630	-	4,630

2、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。

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

(二)目前所稱審計公費係指本公司給付簽證會計師有關財務報告查核及核閱之公費。

五、更換會計師資訊：無此情形。

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：無此情形。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

1.董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

單位:股

職稱	姓名	113 年度		截至 114 年 04 月 30 日止	
		持有股數增(減)數	質押股數增(減)數	持有股數增(減)數	質押股數增(減)數
董事長	陳鴻文(註2)	(3,498,000)	-	-	-
董事	蔡福讚	(152,000)	-	(52,000)	-
董事	楊正任	24,000	-	-	-
董事	徐榮輝	24,000	-	-	-
董事	張月季	-	-	-	-
董事	利恆投資有限公司	-	-	-	-
	駱文益	-	-	-	-
獨立董事	趙燿庚	-	-	-	-
獨立董事	王祝三	-	-	-	-
獨立董事	張志揚	-	-	-	-
總經理	李榮昌	192,100	300,000	-	-
資深副總	廖錫安	-	-	-	-
技術長	葉富銘	63,000	-	-	-
財務長	林志鴻	66,000	-	-	-
營銷長	鄭光明	63,000	-	-	-
產品研發長(註3)	陳世仁	-	-	-	-
營運長(註3)	王嘉慶	-	-	-	-
協理(註3)	黃振鵬	-	-	-	-
協理(註3)	姚其賢	-	-	-	-
協理(註3)	賴志豪	-	-	-	-
協理(註3)	徐千代	-	-	-	-
協理(註3)	王實君	-	-	-	-

註 1：上表僅揭露在職期間之持股變動。

註 2：董事陳鴻文先生 113 年 11 月 13 日事前申報轉讓持股 3,600,000 股至受讓人:創想投資股份有限公司籌備處代表人陳鴻文，依證券交易法第二十二條之二及第二十五條規定，申報以利用他人名義持有正文科技股權。

註 3：113.10.07 上任。

2.股權移轉資訊：本公司之董事、經理人及持股比例超過百分之十以上之股東並無股權移轉與關係人之情形。

3.股權質押變動情形：本公司之董事、經理人及持股比例百分之十以上之股東並無股權質押變動情事之發生。

八、持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊

114 年 3 月 30 日

姓名（註1）	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。(註3)		備註
	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	名稱(或姓名)	關係	
大通託管先進星光先進總合國際股票指數	5,598,668	1.31	-	-	-	-	-	-	-
匯豐託管雅凱迪新興市場股票基金投資專戶	4,937,000	1.15	-	-	-	-,	-	-	-
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	4,832,000	1.13	-	-	-	-	-	-	-
匯豐(台灣)託管英商高盛國際公司投資專戶	4,749,649	1.11	-	-	-	-	-	-	-
渣打託管瑞穗證券股份有限公司	4,516,000	1.06	-	-	-	-	-	-	-
大通託管日本證券金融株式會社投資專戶	4,489,000	1.05	-	-	-	-	-	-	-
陳鴻文	4,005,937	0.94	-	-	3,732,842	0.87	-	-	-
創想投資股份有限公司	3,732,842	0.87	-	-	-	-	-	-	-
創想投資股份有限公司 法人代表：陳鴻文	4,005,937	0.94	-	-	3,732,842	0.87	-	-	-
連華榮	3,727,876	0.87	-	-	-	-	-	-	-
匯豐託管三菱ＵＦＪ摩根士丹利證券交易戶	3,488,000	0.82	-	-	-	-	-	-	-

註1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比率。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。

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

單位：仟股；%

轉投資事業(註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
G-TECHNOLOGY INVESTMENT CO., LTD	23,600	100.00	-	-	23,600	100.00
BRIGHTECH INTERNATIONAL CO., LTD	6,145	100.00	-	-	6,145	100.00
正基科技股份有限公司	20,001	29.91	-	-	20,001	29.91
Wi Tek Investment Co.,Ltd	4,000	100.00	-	-	4,000	100.00
普羅通信科技股份有限公司	20,214	50.47	12.445	31.09	32,659	81.56
先博通訊股份有限公司	1,080	16.62	4,756	73.16	5,836	89.78
Gemtek Vietnam Co., Ltd.	-	100	-	-	-	100
Genix Networks Inc. (原名 Lionic Networks Inc.)	1,000	90.91	-	-	1,000	90.91
鉅瞻科技股份有限公司	5,500	27.04	-	-	5,500	27.04
京潤科技股份有限公司	1,352	98.05	-	-	1,352	98.05
威世波股份有限公司	7,000	28.32	-	-	7,000	28.32
Ampak International Holdings Ltd.	-	-	18,000	100.00	36,000	100.00
Gemtek CZ., s.r.o	-	-	12,000	100.00	12,000	100.00
Primax Communication(B.V.I) Inc.	-	-	2,350	100.00	2,350	100.00
PT. South Ocean	-	-	24	95.00	24	95.00
Free PP Worldwide Co.,Ltd.	-	-	1,002	30.00	1,002	30.00
正揚電子(蘇州)有限公司	-	-	註 2	100.00	註 2	100.00
正鵬電子(昆山)有限公司	-	-	註 2	100.00	註 2	100.00
普羅通信(西安)有限公司	-	-	註 2	100.00	註 2	100.00
安博電子科技(常熟)有限公司	-	-	註 2	100.00	註 2	100.00

註1：係本公司採權益法之長期股權投資。

註2：係屬有限公司組織，故無股數資料。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數（仟股）	金額（仟元）	股數（仟股）	金額（仟元）	股本來源	以現金以外財產抵充股款者	其他
99.01	10	500,000	5,000,000	276,712	2,767,123	公司債/員工認股權轉換普通股	無	99/1/14 經授商字第 09901006530 號
99.04	10	500,000	5,000,000	278,296	2,782,958	公司債/員工認股權轉換普通股	無	99/4/20 經授商字第 09901076230 號
99.09	10	500,000	5,000,000	283,568	2,835,676	資本公積轉增資	無	99/7/7 金管證發字第 0990035129 號
100.01	10	500,000	5,000,000	284,433	2,844,333	公司債轉換普通股	無	100/1/19 經授商字第 10001011070 號
100.05	10	500,000	5,000,000	290,592	2,905,918	公司債/員工認股權轉換普通股	無	100/5/13 經授商字第 10001096090 號
100.08	10	500,000	5,000,000	309,860	3,098,601	資本公積轉增資及公司債轉換普通股	無	100/7/7 金管證發字第 1000031536 號 100/8/26 經授商字第 10001199410 號
101.03	10	500,000	5,000,000	306,803	3,068,033	庫藏股註銷	無	101/3/29 經授商字第 10101054240 號
101.09	10	500,000	5,000,000	305,085	3,050,853	庫藏股註銷	無	101/9/17 經授商字第 10101191030 號
102.05	10	500,000	5,000,000	309,303	3,093,033	公司債轉換普通股	無	102/5/16 經授商字第 10201091390 號
102.08	10	500,000	5,000,000	309,309	3,093,099	公司債轉換普通股	無	102/8/23 經授商字第 10201172250 號
103.08	10	500,000	5,000,000	315,309	3,153,099	發行限制員工權利新股	無	103/8/28 經授商字第 10301175260 號
104.04	10	500,000	5,000,000	305,898	3,058,975	註銷庫藏股及限制員工權利新股	無	104/4/8 經授商字第 10401055750 號
104.07	10	500,000	5,000,000	305,761	3,057,606	註銷限制員工權利新股	無	104/7/3 經授商字第 10401122090 號
104.11	10	500,000	5,000,000	302,920	3,029,201	註銷庫藏股及限制員工權利新股	無	104/11/27 授商字第 10401246050 號
105.01	10	500,000	5,000,000	302,841	3,028,412	註銷限制員工權利新股	無	105/1/11 授商字第 10401281240 號
105.07	10	500,000	5,000,000	302,736	3,027,360	註銷限制員工權利新股	無	105/7/5 授商字第 10501142050 號
105.12	10	500,000	5,000,000	302,701	3,027,018	註銷限制員工權利新股	無	105/12/19 授商字第 10501293290 號
106.04	10	500,000	5,000,000	307,176	3,071,764	公司債轉換普通股/註銷限制員工權利新股	無	106/4/12 授商字第 10601041050 號
106.06	10	500,000	5,000,000	309,485	3,094,856	公司債轉換普通股/註銷限制員工權利新股	無	106/06/20 授商字第 10601077940 號

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數（仟股）	金額（仟元）	股數（仟股）	金額（仟元）	股本來源	以現金以外財產抵充股款者	其他
106.09	10	500,000	5,000,000	315,720	3,157,202	公司債轉換普通股/註銷限制員工權利新股	無	106/09/04 授商字第 10601123440 號
106.12	10	500,000	5,000,000	320,720	3,207,203	公司債轉換普通股	無	106/12/05 授商字第 10601161600 號
107.04	10	500,000	5,000,000	344,315	3,443,157	公司債轉換普通股	無	107/4/11 授商字第 10701034740 號
107.08	10	500,000	5,000,000	349,037	3,490,370	公司債轉換普通股	無	107/8/23 經授商字第 10701108700 號
107.12	10	500,000	5,000,000	351,162	3,511,619	公司債轉換普通股	無	107/12/04 經授商字第 10701152350 號
108.04	10	500,000	5,000,000	356,883	3,568,834	公司債轉換普通股	無	108/04/17 經授商字第 10801037570 號
109.09	10	500,000	5,000,000	357,590	3,575,905	發行限制員工權利新股及註銷庫藏股	無	109/09/15 經授商字第 10901163820 號
110.05	10	500,000	5,000,000	362,921	3,629,215	公司債轉換普通股/註銷限制員工權利新股	無	110/05/25 經授商字第 11001092240 號
110.11	10	500,000	5,000,000	366,118	3,661,188	公司債轉換普通股/註銷限制員工權利新股	無	110/11/30 經授商字第 11001221590 號
111.04	10	500,000	5,000,000	405,158	4,051,589	公司債轉換普通股	無	111/04/11 經授商字第 11101055800 號
111.08	10	500,000	5,000,000	394,464	3,946,464	註銷庫藏股/註銷限制員工權利新股	無	111/08/26 經授商字第 11101164910 號
112.01	10	500,000	5,000,000	394,530	3,945,304	註銷限制員工權利新股	無	112/01/19 經授商字第 11230004100 號
112.03	10	500,000	5,000,000	394,474	3,944,744	註銷限制員工權利新股	無	112/03/22 經授商字第 11230046620 號
112.08	10	500,000	5,000,000	398,428	3,984,282	發行限制員工權利新股 C	無	112/08/25 經授商字第 11230166300 號
112.12	10	500,000	5,000,000	400,121	4,001,211	公司債轉換普通股	無	112/12/07 經授商字第 11230222840 號
113.04	10	500,000	5,000,000	405,506	4,056,057	公司債轉換普通股	無	113/04/09 經授商字第 11330049260 號
113.06	10	500,000	5,000,000	412,012	4,120,018	公司債轉換普通股	無	113/06/11 經授商字第 11330090660 號
113.09	10	500,000	5,000,000	415,594	4,155,938	公司債轉換普通股/註銷限制員工權利新股	無	113/09/06 經授商字第 11330153340 號
113.11	10	500,000	5,000,000	427,701	4,277,007	公司債轉換普通股/註銷限制員工權利新股	無	113/11/25 經授商字第 11330206980 號
114.03	10	500,000	5,000,000	427,889	4,278,886	公司債轉換普通股	無	114/03/31 經授商字第 11430039760 號

114 年 3 月 30 日

股份種類	核定股本				合計	備註
	流通在外發行股份			未發行股份		
	已上市	未上市	合計			
普通股	427,888,604	0	427,888,604	72,111,396	500,000,000	-

(二)主要股東名單

股權比例達 5%以上或股權比例佔前 10 名之股東名稱、持股數額及比例：

114 年 3 月 30 日

股份 主要股東名稱	持有股數	持股比例%
大通託管先進星光先進總合國際股票指數	5,598,668	1.31
匯豐託管雅凱迪新興市場股票基金投資專戶	4,937,000	1.15
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	4,832,000	1.13
匯豐（台灣）託管英商高盛國際公司投資專戶	4,749,649	1.11
渣打託管瑞穗證券股份有限公司	4,516,000	1.06
大通託管日本證券金融株式會社投資專戶	4,489,000	1.05
陳鴻文	4,005,937	0.94
創想投資股份有限公司	3,732,842	0.87
連華榮	3,727,876	0.87
匯豐託管三菱ＵＦＪ摩根士丹利證券交易戶	3,488,000	0.82

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策

本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益數額後，應提撥員工酬勞 13.5%及董事酬勞 1.8% ，員工酬勞發給股票或現金之對象包括符合一定條件之從屬公司員工，並報告於股東會。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

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

由於本公司業務正值成長期，為考量整體環境及產業特性，股利政策衡量財務結構及盈餘等情形，據以決定盈餘分配之數額及種類。並配合公司之資金需求及長期財務規劃、並滿足股東對現金流入之需求，盈餘之分派以現金股利為優先，亦得以股票股利之方式分派，惟每年發放現金股利不得低於當年度發放之股票股利及現金股利合計數百分之十。

2. 正文公司盈餘分派得以現金股利、股票股利或部分現金股利部分股票股利等方式為之。目前本公司的盈餘分派則以現金股利為優先，一一一年盈餘分配案經董事會通過股東現金紅利為新台幣 591,711,716 佔可分配盈餘之 35.46%。

3.執行狀況

公司一一三年度之可供分配之盈餘擬依公司章程分配如下，並提股東常會。

單位：新台幣元

項目	金額
一一二年度期末未分配盈餘	924,641,362
一一三年度稅後淨利	647,272,834
加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	5,151,161
加：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，累積損益直接移轉至保留盈餘	29,825,238
減：因採用權益法之投資調整保留盈餘	(9,466,884)
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額	672,782,349
減：提列法定盈餘公積(10%)	67,278,235
本期可供分配盈餘	1,530,145,476
股東紅利(每股 1.5 元)	641,832,906
期末未分配盈餘	888,312,570

註：股東配息率是截至民國一一四年三月十日止，本公司流通在外普通股為 427,888,604 股。

4.預期股利政策有無重大變動：無。

(四)本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響：不適用。

(五)員工及董事酬勞：

1.公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：

本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益數額後，應提撥員工酬勞 13.5%及董事酬勞 1.8% ，員工酬勞發給股票或現金之對象包括符合一定條件之從屬公司員工，並報告於股東會。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

2.本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：

本公司以民國一一一年度之稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益數額後，應提撥員工酬勞 13.5%及董事酬勞 1.8% ，本公司本期並無配發股票紅利之情形。惟若股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，差異數於配發年度調整入帳。

3.董事會通過分派酬勞情形：

(1) 配發員工現金酬勞及董事酬勞金額：

A. 員工現金酬勞：新台幣 122,803,459 元。

B. 董事酬勞：新台幣 16,373,795 元。

(2) 本公司董事會決議通過擬配發盈餘，故一一三年度員工酬勞及董事酬勞之分配金額新台幣 139,177,254 元與一一三年度認列費用金額新台幣 139,177,254 元無差異數需調整。

(3) 擬議配發員工股票紅利金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

4.一一二年度員工、董事酬勞之實際配發情形(包括配發股數、金額及股價)、其與認列員工、董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

項目	股東會通過配發員工酬勞及董事酬勞		
	金額(元)	轉增資配股票	發放現金
員工酬勞 13.5%	110,934,760	-	110,934,760
董事酬勞 1.8%	14,791,301	-	14,791,301

一一二年度員工、董事之實際配發情形如下:

項目	股票紅利			現金紅利	合計
	股價	股數	金額	金額	
員工酬勞 13.5%	-	-	-	110,934,760	110,934,760
董事酬勞 1.8%	-	-	-	14,791,301	14,791,301

說明:實際配發情形與股東會通過配發決議並無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債(含海外公司債)辦理情形：

(一)未償還之公司債：

本公司於一一二年六月二日經金管會核准發行國內無擔保轉換公司債新台幣壹拾伍億元。

公司債辦理情形

公司債種類	第六次國內無擔保轉換公司債
發行（辦理）日期	112.06.02
面額	NTD $ 100,000 元
發行及交易地點	-
發行價格	依面額十足發行
總額	NTD $ 1,500,000 仟元
利率	0%
期限	三年期 到期日：115.06.02
保證機構	-
受託人	凱基商業銀行股份有限公司
承銷機構	凱基證券股份有限公司
簽證律師	-
簽證會計師	-
償還方法	除本轉換公司債之持有人依本辦法第十條轉換為本公司普通股或依本辦法第十九條行使賣回權，或本公司依本辦法第十八條提前贖回，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本轉換公司債到期時依債券面額以現金一次償還，款項將於到期後 10 個營業日(含第 10 個營業日)內支付。
未償還本金	NTD $ 645,200 仟元
贖回或提前清償之條款	(一) 本轉換公司債發行滿三個月翌日(112年9月3日)起至發行期間屆滿前四十日(115年4月23日)止，若本公司普通股收盤價連續三十個營業日超過當時轉換價格達30%(含)時，本公司得於其後三十個營業日內，以掛號寄發一份三十日期滿之「債券收回通知書」(前述期間自本公司發信之日起算，並以該期間屆滿日為債券收回基準日，且前述期間不得為本轉換公司債之停止轉換期間)予債券持有人(以「債券收回通知書」寄發日前第五個營業日債券持有人名冊所載者為準，對於其後因買賣或其他原因始取得本轉換公司債之債券持有人，則以公告方式為之)，贖回價格訂為本轉換公司債面額，以現金收回其全部債券，並函請櫃買中心公告。本公司執行收回請求，應於債券收回基準日後五個營業日內，按債券面額以現金贖回其流通在外之本轉換公司債。 (二) 本轉換公司債發行滿三個月翌日(112年9月3日)起至發行期間屆滿前四十日(115年4月23日)止，若本轉換公司債流通在外餘額低於原發行總面額之10%時，本公司得於其後任何時間，以掛號寄發一份三十日期滿之「債券收回通知書」(前述期間自本公司發信之日起算，並以該期間屆滿日為債券收回基準日，且前述期間不得為本轉換公司債之停止轉換期間)予債券持有人(以「債券收回通知書」寄發日前第五個營業日債券持有人名冊所載者為準，對於其後因買賣或其他原因

		始取得本轉換公司債之債券持有人，則以公告方式為之)，贖回價格訂為本轉換公司債面額，以現金收回該債券持有人之本轉換公司債，並函請櫃買中心公告。本公司執行收回請求，應於債券收回基準日後五個營業日內，按債券面額以現金贖回該債券持有人之本轉換公司債。 (三)若債券持有人於「債券收回通知書」所載債券收回基準日前，未以書面回覆本公司股務代理機構(於送達時即生效力，採郵寄者以郵戳日為憑)者，本公司應於債券收回基準日後五個營業日內，將其所持有之本轉換公司債依債券面額以現金收回。 (四) 若本公司執行收回請求，債券持有人請求轉換之最後期限為本轉換公司債終止櫃檯買賣日後第二個營業日。
限 制 條 款		N/A
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		N/A
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	至到期日 114 年 3 月 30 日止，已請求轉換為普通股之股數為 29,637,027 股，轉換金額計新台幣 854,800 仟元。 尚未轉換金額計新台幣 645,200 仟元，依債券面額以現金支付。
	發行及轉換（交換或認股）辦法	請參考本公司第六次國內無擔保轉換公司債之公開說明書
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		本公司將以新發行之普通股交付之，截至年報刊印日止尚無轉換為普通股之情形。
交換標的委託保管機構名稱		N/A

(二)已發行附有得轉換為普通股、海外存託憑證或其他有價證券之轉換公司債之情形：

轉換公司債資料

公 司 債 種 類		國內第六次無擔保可轉換公司債	
項 目 ＼ 年度		113 年	當年度截至 114 年 3 月 31 日
轉換公司債市價	最 高	163.00	126,60
	最 低	115.95	102.50
	平 均	130.90	113.61
轉 換 價 格		28.2	28.2
發 行(辦理) 日 期 及 發 行 時 轉 換 價 格		發行日期：112.06.02 發行時轉換價格：30.80	
履行轉換義務方式		發行新股	

三、特別股辦理情形：無。

四、參與發行海外存託憑證之辦理情形：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：

限制員工權利新股種類	第三次(期) 限制員工權利新股
申報生效日期	112 年 07 月 11 日
發行日期	112 年 08 月 15 日
已發行限制員工權利新股股數	4,300,000 股
發行價格	0 元
已發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率	1.04%
員工限制權利新股之既得條件	1、限制員工權利新股屆滿日仍在本公司任職，屆滿日依據員工最近一年度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。 2、個人績效指標：既得期間屆滿之最近一年度，依實際同仁績效表現表現給予股數： (1) 個人績效為 4(含)~5 者，可取得之股數為既得當年度股數的 100%。 (2) 個人績效為 3.5(含)~4 者，可取得之股數為既得當年度股數的 80% (3) 個人績效為 3(含)~3.5 者，可取得之股數為既得當年度股數的 60% (4) 個人績效為 3(不含)以下者，可取得之股數為既得當年度股數的 0%，即喪失當年度獲配限制員工權利新股股數之資格。 3、獲配之限制員工權利新股於各年度既得日可既得股數比例分別為： (1) 自獲配日起期滿 1 年仍在職者，可既得最高股份比例 30%。 (2) 自獲配日起期滿 2 年仍在職者，可既得最高股份比例 30%。 (3) 自獲配日起期滿 3 年仍在職者，可既得最高股份比例 40%。 上述需於認購限制員工權利新股期滿仍在本公司任職，未曾有違反本公司勞動契約、工作規則或公司規定等情事，且期滿日前一年度個人考績表現達本發行辦法所訂之目標績效，方可既得股份比例。
員工限制權利新股之受限制權利	1、員工被給予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、抵押、轉讓、贈與、質押，或作其他方式之處分。

	2、股東會之出席、提案、發言、投票權等依信託保管契約執行之。因限制員工權利新股所獲配之現金股息、股票股利及受配資本公積現金(股票)一併交付信託。未符合既得條件者，其所獲配之現金股息、股票股利及受配資本公積現金(股票)等，由公司依相關規定收回現金及依法辦理註銷股份。
限制員工權利新股之保管情形	將以信託保管之方式辦理。
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	員工自被給予本公司限制員工權利新股後，遇有違反本公司勞動契約、工作規則、與本公司間合約約定等情形時，就其被給予尚未達成既得條件之限制員工權利新股，於事實發生日，視為未符既得條件，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	176,000 股
已解除限制權利新股之股數	1,155,300 股
未解除限制權利新股之股數	2,968,700 股
未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比率（%）	0.69%
對股東權益影響	不適用

(二)累積至公開說明書刊印日止取得限制員工權利新股之經理人及取得股數前十大員工之姓名及取得情形：

1.112 年限制員工權利新股_經理人

114 年 3 月 31 日

	職稱（註1）	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
經理人	執行長	陳鴻文	2,533,000	0.59%	759,900	0	0	0.18%	1,773,100	0	0	0.41%
	總經理	李榮昌										
	資深副總	徐榮輝										
	技術長	葉富銘										
	財務長	林志鴻										
	營銷長	鄭光明										
	產品研發長	陳世仁										
	營運長	王嘉慶										
	協理	黃振鵬										
	協理	姚其賢										
	協理	賴志豪										
	協理	徐千代										
	協理	王實君										

2.112 年限制員工權利新股_員工

	職稱（註1）	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
員工	處長	黃彥霖	930,000	0.22%	279,000	0	0	0.07%	651,000	0	0	0.15%
	處長	曾中亮										
	處長	何昇翰										
	處長	黃學冠										
	處長	吳宗恩										
	處長	林君翰										
	處長	楊蒙竹										
	發言人	楊正任										
	處長	徐慶松										
	處長	王鐘民										

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

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：本公司最近年度及截至年報刊印日止並無併購或受讓他公司股份發行新股之情形。

八、資金運用計劃執行情形：本公司最近年度及截至年報刊印日止並無資金運用計劃執行情形。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.所營業務之主要內容：

(1)電子零件、半成品、成品之研發、製造和買賣。
(2)電腦軟體、硬體及週邊設備之研發、製造和買賣。
(3)前各項有關之進出口貿易業務。
(4)CC01101 電信管制射頻器材製造業。
(5)F401021 電信管制射頻器材輸入業。
(6)E701031 電信管制射頻器材裝設工程業。
(7)F113070 電信器材批發業。
(8)F213060 電信器材零售業。

2. 一一三年度主要商品(服務)項目之營業比重

產品	營業比重
無線網路匣道器 (WIRELESS GATEWAY)	83.21%
無線網路卡 (WLAN CARD)	7.10%
無線通訊模組	0.38%
其他	9.31 %
合計	100.00%

3.主要產品之項目與用途

主要產商品名稱	重要用途或功能
無線網路匣道器 (WIRELESS GATEWAY)	有線及無線網路傳輸設備
無線網路卡(WLAN CARD)	辦公室電腦與電腦無線傳輸設備
無線通訊模組	物聯網設備無線傳輸模組
其他	線材、包材、棧板及原料之買賣

4.計劃開發之新產品

A. 特高速光擷取器 800G QSFP-DD Dongle 產品開發
B. 智能 AI 邊緣運算家用網路路由器 (AI roter and Box for Edge computing gateway)
C. 商務應用之多重網關擷取點 - Optical MDU with multiplexing WAN accesses (XGSPON/10Geth/SFP+ Auto selection)
D. 基於 DOCSIS 3.1 / DOCSIS 4.0 高階寬頻固網 軟硬體平台研製 (Advanced fixed broadband platform based on DOCSIS 3.1/4.0)
E. 運營商等級軟體平台研製基於 RDK-B/prplOS (Carrier grade software platform development based on RDK-B and prplOS)
F. 5G NR R17 及 RedCap 用戶端相關產品及軟體工具研製 (5GNR R17 and RedCap client, module and SDK development)
G. 高功率之 5G Small Cell End To End 系統開發案 (High power 5G NR small cell system development)

H. 高效能 WiFi 7 AP 系列產品研製（High performance WiFi 7 AP platform development)

I. 高速寬頻光纖固網 25GS PON 產品研製精進（ 25GS PON SFU and HGU development)

J. 智能安全型產系列產品研製 (Standalone Security Router / Security WiFi Mesh router development)

K. 智能安全型產品 Wifi mesh optimization 及雲端管理系統平台研製 (Cloud based intelligent unified management system with client security protection, Mesh optimization, App Orchestrator)

L. 具延展性的低軌道衛星主動陣列天線系統研製(Scalable phased array antenna development for LEO application ku band)

M. 具經濟效益的毫米波點對多點通訊 mmWAve + WiFi-7 專案系統產品研製 (Cost effective mmwave point to multiploint system based on WiFi protocols development)

N. 長距離無線通訊裝置研製（Long-range wireless communication system development for Drone)

O. 適用於微小型(Cube set)低軌道衛星長距離 DVB based 無線通訊裝置研究 （Long-range wireless communication system study for cube set LEO satellite)

(二)產業概況

1. 產業現況與發展

愛立信 2024 年 11 月行動趨勢報告（Ericsson Mobility Report）指出，隨著先進連網技術的發展與新興商機的推動下，全球各地電信商持續加大對 5G 的投資，儘管國際的地緣政治持續動盪，造成部份國家／地區市場的整體經濟放緩，但 5G 的動能仍挾帶著強勁力量發展。愛立信（Ericson）預估到 2027 年，5G 用戶數量將超過 4G，主導移動接入技術。

展望 2025 年，智慧型手機市場將由 AI 技術和 5G 的普及所主導，尤其是在高端機型中，AI 功能將成為標配，推動市場增長。根據國際調研機構報導，2024 年全球智慧型手機銷售增長約 4%，而高端市場的需求尤其強勁。儘管 AI 尚未大幅刺激消費者需求，但它將成為未來智慧型手機的重要競爭力。臺灣的供應鏈企業將從中受益，特別是在 AI 技術和 5G 設備需求增長下，相關零部件和製造商將迎來新商機，並預計 2025 年全球智慧型手機市場將達到 15 億台。展望未來，隨著 AI 和 5G 技術的深化應用，智慧型手機市場將持續演變，並在競爭日益激烈的環境中，進一步塑造品牌間的格局。

展望全台 5G 手機發展，資策會 MIC 提出四大觀測。首先，預估 2026 年台灣智慧型手機於印度製造比重將達 21%，中國品牌已快速帶動中國供應鏈在印度形成聚落，台廠是否前進印度，建議從對象、環境、資源業務面向進行評估；二，須關注美中貿易戰延燒至 RISC-V 對產業秩序重構的影響，即使各大廠對 Arm 或 RISC-V 態度不一，多採取積極參與國際聯盟，爭取自主技術加入全球標準制定；三，「全互動式通話」有望成為下世代 5G 手機的突破式創新應用，也是邁向 6G 的必經之路，要落地仍得看三個關鍵「5G 網路基礎建設完善度、手機晶片/終端技術成熟度、用戶使用習慣與商模可行性」；四，隨著 iPhone 重新定義潛望鏡頭，預期潛望鏡頭於機種滲透率將持

續提升。

有線寬頻固網方面以 PON(Passive Optical Network)的連網技術為主流，包括 GPON（Gigabit Capable PON）、XG-PON（10 Gigabit Capable PON）及 EPON（Ethernet PON）等技術。光纖和其他帶寬服務方式的差異在於其他方式是以電子傳遞訊號，而光纖是用光線在導線內反射傳送訊號，其具有「量佳」、「質優」、「安全」三大特點；光纖可以大量傳輸訊號，相較傳統電子其通過介質時訊號衰減較慢，此外，光纖網路的訊號穩定可以傳送較長的距離且不受電磁波干擾，XGS-PON 更可以達到驚人的上下行 10Gbit/s 的傳輸速度。

光纖終端用戶數量不斷增長，資策會指出 2016 年迄今 FTTH(Fiber to the home)比重逐漸增加，2022 年 FTTH 家戶上看 7.4 億，其中以亞洲為最大之市場，亞洲成長動能在於政府網路升級政策的推行，中國大陸、印度、越南、印尼紛紛提出寬頻基礎建設之政策，例如中國大陸的雙千兆政策，目標透過行動與固網基礎建設，帶動行動與家用寬頻達 Gigabit 水準；印度則是有公私合營的寬頻補助；韓國及日本營的電信運營商則是透過網路升級的小額資費差距設計吸引消費者使用光纖固網服務。

北美與中南美則是源於電信營運商與有線電視業者競爭，以及政府的寬頻補助政策，美國有兩大寬頻政策分別為偏鄉數位機會基金（RDOF），補助金額為 204 億美元，鼓勵營運商在偏鄉地區布建 1Gbps 網路；寬頻接取與布建基金（BEAD）補助金額則為 425.5 億美元，鼓勵營運商採用光纖等寬頻技術提供 100M 以上之網路。運營商之間的接烈競爭也是刺激業者推動光纖服務的原因之一。

歐洲則是來自於歐盟 2025 年以及 2030 年對網速之要求以及寬頻補助，歐洲寬頻布建較不足的地理區，如英國、德國、義大利，皆提出寬頻補助政策，希望能刺激營運商增加對光纖設備的投資。歐洲國家光纖滲透率落差極大，例如德國光纖滲透率僅 6%西班牙光纖滲透率為 76.2%。然而在歐盟提出 2025 年歐洲家戶應達 100Megabit，以及 2030 年歐洲家戶應達到 1Gbps 的網速要求以及進行寬頻補助之後，促使歐洲國家紛紛增加對光纖固網寬頻的需求。

除了地表的基地台，低軌道衛星（Low Earth Orbit,LEO）被期待能夠大幅提升全球的網路覆蓋率，目前全世界仍有 3/1 的人口無法享有網路服務，而 LEO 的利基即在於能填補固網無法觸及之偏遠區域能覆蓋地面網路不經濟地區，一次掌握分散於全球的市場。LEO 也被視為實現萬物聯網的基礎，像是農業、工業、環境監測等等，都是 LEO 未來可以應用的範圍，除了商業用途之外，Starlink 終端裝置在兩國戰火交鋒的狀況下為烏克蘭民眾提供了通訊服務，烏俄戰爭彰顯了 LEO 的戰略意義。

根據美國衛星產業協會統計，2022 年全球衛星產業產值約 2,814 億美元，帶動衛星發射成長 23%、衛星製造成長 15%；若以占比來看，地面設備和衛星服務分占 52%和 40%，高居前兩名，但成長相對趨緩。工研院產科國際所分析師提出 2024 年衛星產業的四大趨勢，第一是整合多軌衛星提供新通訊服務，各廠商將資源整併以提高競爭力，如中低軌衛星支援低延遲通訊、高軌衛星提高覆蓋率等；第二是終端直連衛星，走向新型態衛星商用，設備商與電信業者已各自與衛星營運商合作發展 D2D 服務。第三為求提升通訊性能，巨型星系的衛星重量與體積逐漸增加；第四是因應太空永續環境議題，在軌服務相關應用商機浮現，六大相關技術包含衛星設計、太空機器人、3D 列印、感測器、AI 及太空物流，使衛星壽命延長，安全退役。

至於 Wi-Fi 7，企業、個人端運用都非常頻繁，小到手機大到伺服器基地

台都能夠使用到。Wi-Fi 7 比起上一代 Wi-Fi 6/6E 的傳輸速度快了將近 5 倍，最高傳輸速率由上一代 Wi-Fi 6/6E 每秒 9.6Gb 提升到每秒 46Gb，滿足高速、低延遲、穩定連接的需求。 Wi-Fi 7 預計將使用 6 GHz 的頻段，相對上一代 Wi-Fi 6 多了一個頻段能夠使用。而 Wi-Fi 7 的頻寬是 Wi-Fi 6/6E 的兩倍，這代表 Wi-Fi 7 的升級將相當有感，可以用 4.8 倍的速度傳輸兩倍的資料量，假設用 Wi-Fi 6/6E 下載會用時一小時的檔案，升級到 Wi-Fi 7 後，下載時間僅僅需要不到 7 分鐘，技術提升非常之大！

根據 Techno Systems Reasearch 預估，2024 年下半年 Wi-Fi 7 會開始出貨，未來五年內(2023~2027)出貨量 CAGR(年複合成長率)高達 87%，同時 Gartner 研究報告中預估 Wi-Fi 7 的滲透率(實際銷售量/潛在市場量)在 2024 年會來到 10%，且有望在 2027 年達到 54%。在目前市場滲透率低的狀況下，代表 WiFi-7 的未來發展性非常高，對企業帶來的收益也將相當可觀，同時也極具未來成長性。並且 MarketDigits 預測，2023 年到 2030 年 Wi-Fi 7 的市場產值將到達 262 億美金，CAGR 來到 53.6%。

2.產業上、中、下游之關聯性

大體而言，無線區域網路產業是由上游之晶片設計(Broadcom、Qualcomm 及 Sigma Design 等)、晶片製造(TSMC、UMC 等)到中下游之系統設計製造(正文、建漢、亞旭、華碩等)、產品之銷售等(Belkin、Buffalo、Intel 等)環節組成。本公司產品之生產為購入積體電路、電路板等電子零件，經過 SMT 加工後，再予以組裝測試，完成後直接售與系統組裝業者或透過零售通路商銷售至一般使用者，屬於無線區域網路產品設計製造之中游廠商，其行業上中下游之關聯性如下：

上游	→	中游	→	下游	→	應用者
晶片設計 晶片製造		系統設計製造		通路商 PC OEM 系統整合業者		電腦使用者 系統業者

3.產品之各種發展趨勢及競爭情形

2023 年隨著 5G 大規模商用、GAI 掀起巨大熱潮，處於受矚目的發展階段。儘管受到國際不確定因素影響，2023 年全球伺服器出貨量較 2022 年減少 7%，但全球伺服器產值因 AI 伺服器需求而有支撐，根據 IDC 數據指出，2023 年全球伺服器市場規模約 1,285 億美元，較 2022 年小幅成長 4.3%。

除了 5G FWA、中美貿易戰帶來的商機，網通產業 2024 年另一個重大題材是 Wi-Fi 7 升級趨勢。舉凡工作、咖啡廳上網都會使用到，甚至每一個家庭中都會有一個 Wi-Fi 分享器，相關裝置已經變成基礎設施中不可或缺的一環。而事實上，Wi-Fi 技術在過去幾年更迭的速度也很快，Wi-Fi 6 自 2019 年推出後，2021 年 Wi-Fi 6E 即跟隨在後發布，相關產品目前在歐美市場已經有頗高的滲透率。再以 Wi-Fi 6/6E 對比 Wi-Fi 5 的技術規格來看，傳輸效率提升 3 倍，且有新增 OFDMA（正交分頻多重存取）、MU-MIMO（多用戶收發技術）等技術。而現階段市場熱議的 Wi-Fi 7，預期傳輸速度會比 Wi-Fi 6/6E 提高 5 倍、網路總傳輸容量提高 5 倍，訊號延遲性降低帶來的應用程式使用效率提升將近 15 倍水準。且從技術上來看，Wi-Fi 7 導入多鏈路操作（MLO），可允許聯網裝備跨多個頻段同時發送與接受數據，有利於各種工作環境的多樣態應用。

資策會產業研究報告指出，日韓電信營運商早在 2018 年就開始陸續推出 10G 家用服務，並且以優惠的資費方案吸引用戶升級家用網路，5 Gigabytes 跟 10 Gigabytes 之間的資費差距大約只有 7 美元，用小額資費差距的方式

吸引消費者使用 10G 固網寬頻服務;歐洲多國電信運營商由於光纖網路滲透率低，因此傾向一次升級最高規格服務到 10G，主要在 2022 年之後大量布建 XGS PON 的電信業者有德國 DT、與法國 Orange 等運營商，此外，歐洲跨國電信運營商 Telefonica(西班牙電信公司)預計 2025 年開始會使用 50GPON；受惠於中國官方通信標案升級需求，10G PON 在中國市場需求大幅提升，晶片業者指出，2022 年中國 PON 的整體需求規模相較前年成長至少 15%，10G PON 的採用比重，也從趨於零的滲透率大幅增加到 20%左右，產生價量的雙重成長，10G PON 滲透率增加也會提升 Wi-Fi 6 在中國市場接受度。

無線的廣域網路(WAN，Wide Area Network)通訊方面，FWA 可以分為 LTE,5G,毫米波(mmWave)三種技術規格，毫米波屬於高頻譜的 5G 頻段(24GHz 以上頻段)，使用 5G 毫米波頻譜是實現網路高速度、大容量的最佳方法，可在網路易壅塞的人潮聚集區域帶來最佳的 5G 體驗，目前 5G mmWave 的技術與應用場景正在導入期，高通、Telefonica(西班牙電信公司)、愛立信(Ericsson)於 2023 年 MWC (Mobile World Congress)世界通訊大展宣布推出西班牙第一個商用行動 5G 毫米波(mmWave)網路，此技術上的里程碑可讓相容的使用者裝置合作夥伴在大會期間接取由愛立信驅動的 Telefonica 5G 毫米波網路，高通展示了廣泛搭載 Snapdragon 行動平台的全球 5G 毫米波裝置，推動 mmWAVE 產業向前邁進。而交換器方面需求穩定提升，從 2022 年開始的 3~5 年，每年的 TAM(Total Addressable Market，潛在市場規模)都會有 1 成左右的成長。

目前無線區域網路之發展有多種技術層次與規格，且應用範圍不同，詳見下表說明。

網路技術	Wi-Fi5 (802.11ac)	Wi-Fi6 (802.11ax)	Wi-Fi 6E (802.11ax)	Wi-Fi7 (802.11be)
應用範圍	室內/室外	室內/室外	室內/室外	室內/室外
使用頻段或光譜	5GHz	2.4GHz/5GHz	2.4GHz/5GHz/6GHz	2.4GHz/5GHz/6GHz
頻寬	160MHz	160 MHz	160 MHz	320 MHz
傳輸速度	11Mbps~1.73Gbps	9.6 Gbps	9.6 Gbps	30-46.1 Gps
調變技術 (Modulation)	OFDMA, 256-QAM	OFDMA, 1024-QAM	OFDMA, 1024-QAM	OFDMA, 4096-QAM
空間多工 (Spatial Multiplexing)	MU-MIMO (4 個使用者)	MU-MIMO (8 個使用者)	MU-MIMO (8 個使用者)	MU-MIMO (16 個使用者)
說明	相較 802.11ax，在 802.11ac 模式中，各裝置必須互相競爭來傳送數據。你可以想像成無線網路透過貨車傳輸數據到各個設備，但 802.11AC（同時）一次只能傳輸一個數據到一台設備。無線網路傳輸需要競爭，在這樣的情況下，造成了大量的無線網路損耗，因此無線網路傳輸速率較低，且需要較多的等待時間。	Wi-Fi 6 技術能使每個 AP 同時接入服務的裝置數量有所提高。通常大家透過零售通路 / 家用的主流路由器，同時接入十幾個裝置時，可能就對 Wi-Fi 產生一些挑戰，使用效果與體驗就會逐漸變差。而 Wi-Fi 6 技術專門引入了一些新的特性，讓同一個伺服器可以同時服務多個裝置，這方面相較前代有所提高。	之所以稱為 Wi-Fi 6E，是因為它代表可以用來傳輸 Wi-Fi 6 訊號可用頻率的延伸。Wi-Fi 6E 裝置使用專用的 6E 頻譜，最多有額外七個 160 MHz 的頻道，而 Wi-Fi 6 裝置則是和其他舊式 Wi-Fi 4、5 和 6 裝置共用相同的壅塞頻譜，而且只有兩個 160 MHz 頻道。這讓 一來，Wi-Fi 6E 裝置便享有更輕鬆體驗 Gb 級速度的優勢與功能。	Wi-Fi 7 將是速度最快的一代 Wi-Fi，這項技術可提供超過 30 Gbps 的輸送量和極低的延遲。繼 wi-fi6 之後下一代 Wi-Fi 設備的目標應用場景是要求十分嚴苛的擴增實境（AR）應用、完全沉浸式虛擬實境（VR）應用、遊戲應用和雲計算應用。 考慮到這些極具挑戰性的應用，IEEE 802.11be 標準中引入了許多新功能，此舉將助力打造出擁有”極高輸送量”（EHT）的一代設備。有些特性已使 Wi-Fi 設備的射頻性能突破極限，如三頻運行（支援 2.4 GHz、5 GHz 和 6 GHz 頻段）、超寬的 320 MHz 通道、4096 QAM 調製、最高 16×16 的 MIMO 和多鏈路操作（MLO），這表明連接性能即將跨入新的時代。

網路技術	3G	4G	5G
推出時間	1998	2008	2019-2020
使用頻寬（上傳/下載）	64K/2M	50M/100M	預估 500M/1G
多工方式	FDMA/CDMA	FDMA/OFDM	OFDM
通道頻寬	5MHz	20MHz	100MHz（6GHz 以下） 400MHz（6GHz 以上）
傳輸速度	70Mbps	64k~1Mbps	150Mbps ~ over 1Gbps
應用	主要用於簡訊的收發。	用於簡訊收發之外，上網瀏覽等等速度都較 3G 順暢許多。	簡訊收發、上網瀏覽之外，更能無延遲觀看 4K 影片、並應用在車聯網、物聯網等等創新應用上。
說明	支援高速資料傳輸的蜂窩網路行動電話技術。3G 服務能夠同時傳送聲音（通話）及資訊（電子郵件、即時通訊等）。3G 的代表特徵是提供高速資料業務，速率一般在幾百 kbps 以上。	從技術標準的角度看，按照 ITU 的定義，靜態傳輸速率達到 1Gbps，用戶在高速移動狀態下可以達到 100Mbps，就可以作為 4G 的技術之一。	5G 網路的主要優勢在於，資料傳輸速率遠遠高於以前的蜂巢式網路，最高可達 10 Gbit/s，比目前的有線網際網路要快，比先前的 4G LTE 蜂巢式網路快 100 倍。 另一個優點是較低的網路延遲（更快的回應時間），低於 1 毫秒，而 4G 為 30-70 毫秒。

(三)技術及研發概況

1.最近二年度及未來一年度研發費用

單位：新臺幣千元；%

項　　目	113年度	112年度
投入之研發費用	1,172,264	1,069,512
營業收入淨額	25,633,886	26,136,349
比率(%)	4.57	4.09

註：本公司 114 年未編製財務預測。

2.最近二年度研發成果

年度	主要研發成果
一一二年度	1.5G NR R16 標準化用戶端設備 2.5G Small Cell End To End 系統開發案 3.基於電腦視覺之 SIP 無線模組 Multi-Scan 解決方案 4.企業等級 WiFi 系列產品研製 (Enterprise WiFi platform development) 5.GPON/XGSPON 二合一無源光纖接入網超寬頻網路整合系統開發計畫 6.企業等級高階網超寬頻網路萬用 xPON/g.fast 軟硬體平台研製 (High performace enterprise xPON/g.fast integration univeral plateform development based on open software architecture) 7.易佈建及經濟有效的第五代通訊 5GNR CPE FR1+ FR2 室外型產品研製(Easy installtion and cost effective 5G NR FR1+ FR2 ODU CPE development) 8.具經濟效益的第五代通訊共享頻段小型基站產品研製與系統驗證 (Cost effective 5G NR smallcell development for sharedband CBRS) 9.低軌道衛星智慧天線研製(Scalable Phased Array Antenna Development for LEO application ka ku band) 10.高效能 WiFi 7 AP 系列產品研製 (High performance WiFi 7 AP platform development) 11.精緻極小化 Wifi 7 Mesh extender 產品研製 (Tiny compact WiFi 7 extenter development) 12.具經濟效益的 WiFi 6/6e AP 系列產品研製 (cost-effective WiFi 6/6e AP platform development) 13.具經濟有效的交換集線器先期研製 (Cost-effective switch plateform development)
一一三年度	1.特高速寬頻光纖固網 25GS PON 產品研製 (25GS PON SFU and HGU development) 2.具人工智慧運算閘道接取設備整合光通訊與高階WiFi 軟硬體平台研製(AI Gateway with high speed optical WAN and advanced WiFi access) 3.基於 DOCSIS 3.1 / DOCSIS 4.0 高階寬頻固網 軟硬體平台研製 (Advanced fixed broadband platform based on DOCSIS 3.1/4.0)

	4.運營商等級軟體平台研製基於 RDK-B/prplOS (Carrier grade software platform development based on RDK-B and prplOS) 5.5G NR R17 及 RedCap 用戶端相關產品及軟體工具研製 (5GNR R17 and RedCap client, module and SDK development) 6.高功率之 5G Small Cell End To End 系統開發案 (High power 5G NR small cell system development) 7.高效能 WiFi 7 AP 系列產品研製 (High performance WiFi 7 AP platform development) 8.精緻極小化 Wifi 7 Mesh extender 產品研製與精進 (Tiny compact WiFi 7 extenter development and improvement) 9.企業等級 WiFi 系列產品研製 (Enterprise WiFi platform with POE product development) 10.智能安全型產品及雲端管理系統平台研製 (Cloud based intelligent unified management system development with client security protection) 11.低軌道衛星主動陣列天線研製(Scalable phased array antenna development for LEO application ka band) 12.具經濟效益的毫米波點對多點通訊系統產品研製 (Cost effective mmwave point to multiploint system based on WiFi protocols development) 13、長距離無線通訊裝置研製 (Long-range wireless communication system development for Drone)

(四)長、短期業務發展計劃

(1)短期發展計劃

A. 行銷策略

a. 鞏固現有客源並積極推廣市場

配合客戶之需求及市場發展之趨勢，藉由公司現有的生產規模及專業知識，以鞏固既有客戶之業務，並擴大服務範圍積極擴充市場版圖。

b. 建立完整行銷通路

透過轉投資之子公司及策略聯盟之方式建立海內外行銷點，並加強與經銷商間之互動，以建立完整之行銷通路。

c. 建立完善售後服務

落實執行各項品管之檢測工作，並建立完善之售後服務，供客戶各項產品之專業諮詢及維修。

B. 生產策略

a. 降低生產成本，提高生產效率。

加強產品之規劃及製程管理，對員工進行再訓練，並落實各項預算與成本之控制，以提高生產效率及降低生產成本。

b. 落實品管制度，提昇產品品質。

強化 ISO-9001:2015 制度之執行，並導入 TQM，落實各項產品之檢測工作，以提昇產品之品質。

C.產品發展方向

公司主要產品為無線網路卡及無線網路閘道器等無線區域產品，除將持續改善現有產品之品質外，並將持續研發符合最新技術標準之產品及發展無線多媒體產品，以因應市場之需求。

D.營運規模

為搭配短期計劃中之行銷政策、生產政策及產品發展之目標，將適時擴充營運規模，以因應公司發展之所需。

E.財務配合

配合公司整體營運目標，積極籌劃各項籌資工具，以利於資金之籌措，俾使公司之各項發展計劃得以完成。

(2)長期發展計劃

A.行銷策略

a.因應市場趨勢，持續推出新產品，擴展市場版圖。

b.採取策略聯盟或技術合作方式爭取國際大廠 ODM、JDM 或 OEM 訂單。

B.生產政策

a.有效整合原物料供應

持續改善 MRP 物料需求系統以期更能自原物料採購到上線生產乃至

於品質檢測、交期配合各項流程均能順利進行，達到有效產能利用及提昇生產效率之目標。

b.提昇自動化製程目標

除規劃購置相關機器設備外，生產線有效配置，操作員專業訓練，及持續研擬更新製程均為成功推動生產線自動化之重要因素。

C.產品發展方向

目前通訊網路產業在發展新產品的過程中，由無線網路基地台/Wi-Fi6 路由器/模組、至 LTE 終端和 LTE small cell 產品，甚至於因應未來 5G 發展衍生出 5G 相關產品等，各項無線通訊產品等架構出來的藍圖，同時輔以有線的 G.fast、GPON 以最後一哩用戶家中既有銅軸纜線以同樣達到 1 Gps 速度取代成本昂貴的光纖，為現有電信營運商做取代，以節省佈建成本。

本公司依照全球佈局規劃，將致力於各項無線通訊網路之軟硬體應用服務及產品整合裝置，支持客戶需求。本公司將致力於研發各項產品整合技術及設備，並計劃與國內企業共同合作研發，展開各項研發計畫。結合 5G 與 Wi-Fi 新一代標準等各項無線通訊技術，掌握市場脈動，朝高獲利、高成長之利基產品發展，以獲得最大之利潤為目標。

D.營運規模

秉持永續經營之理念，建立優良之企業文化；延續短期發展計劃之方

向，因應營運規模之成長。

E. 財務配合

a. 培訓財務、會計之專業人才，以因應公司未來成長之所需。

b. 加強全面性財務規劃，以降低營運風險及提高競爭力。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品之銷售地區

區域＼年度		112 年度		113 年度	
		金額	比率	金額	比率
內銷		683,144	2.61	753,115	2.94
外銷	亞洲	5,462,082	20.90	4,481,809	17.48
	歐洲	7,372,291	28.21	7,184,689	28.03
	美洲	12,539,238	47.98	13,213,655	51.55
	大洋洲	11,019	0.04	524	0.00
	非洲	68,575	0.26	94	0.00
合計		26,136,349	100.00	25,633,886	100.00

2. 市場約略佔有率

本公司自 2023 下半年起調整運營策略，由過去代工模式轉為直接供貨給終端品牌客戶，近年耕耘電信市場有成，無論是電信客戶佔比，抑或是分別於歐美拓展 Tier1 客戶，皆漸入佳境。綜觀電信基礎建設產品趨於普及，本公司出貨大宗為光纖接取設備、LTE、5G 終端及 Wi-Fi 產品，憑藉研發能量優勢，推出各種新型技術產品；其中，本公司更於 2024 年成為歐洲第一間出貨 Wi-Fi7 產品的網通廠，無論是出貨速度或是規格演進，相較於同業皆屬領先地位。盼未來持續精進技術、擴大全球版圖，於各國市場佔有率豐收。

3. 市場未來之供需情形與成長性

根據調研機構（Research And Markets）數據，全球 5G 基礎設施市場規模預到 2028 年計將達到 805 億美元，年複合年增長率為 49.8%，預計 5G 生態系統轉型的增長率將比其他行動通訊科技轉型快 3 至 4 倍。而愛立信最新行動趨勢報告（Ericson mobility report）也指出，5G 用戶數量正逐步成長，預估目前所有行動用戶中有四分之一是 5G 用戶，隨著趨勢持續下去，預計到 2027 年 5G 用戶數量將超車 4G，成為主流的行動接取技術。儘管全球 5G 人口覆蓋率正在不斷增加，但除中國外，全球所有站點中僅有約 30%部署了 5G 中頻段，因此若要充分發揮 5G 的潛力，將需要更進一步的密集佈局。另外，在物聯網與雲端運用需求持續增加，行動裝置滲透率激增，及網路虛擬化、AI、5G、LPWAN、邊緣運算等新興技術潮流發展下，都將提升無線及有線通訊產品需求。

4. 競爭利基

A. 專業而穩定的經營團隊

本公司之經營團隊具有多年累積之技術及經驗，經營管理階層均係產業之資深業者，對於產品之關鍵性技術均能掌握，並具有自行研發新產品之實力，故能充分掌握整體市場之變化，維持良好競爭優勢，使公司位居領導廠商地位。

B. 完整的產品線及生產線

本公司自民國 1994 年起即投入無線通訊之領域，具有完整的無線產品線，及完整的自動化生產線，並經由相關經驗之累積，設計品質不斷提升，製程效率不斷改善，致產品之品質更加穩定，目前已深獲國際大廠之肯定。

C. 優異精良的研發產製能力

本公司研發部門持續從事現有產品之改良，且追求產品創新多樣化，從原有之產品多媒體電腦收音機，到目前以無線網路卡等無線區域網路產品為主，均能掌握市場脈動，及時推出新的利基產品，為公司帶來更高之利潤。

D. 良好的管理制度與和諧之勞資關係

本公司深知欲在日趨競爭且多變化的環境中展有一席之地，並永續經營與發展，則公司管理制度之強化與人力資源之培訓乃為其重要的施行方針。本公司除藉由書面化和標準化的制度建立合理且健全的管理制度外，並特別重視員工福利與團隊士氣之激勵，以期維持和諧之勞資關係、提升經營績效，共創公司最大之利潤。

E. 穩定的客戶群及完整的售後服務

本公司已於民國 1999 年通過 ISO9001 認證，係屬合格認證廠商，非常重視產品品質及客戶滿意度，並與客戶維持長期合作夥伴關係，且本公司已建立完整的客戶諮詢系統與售後服務，因此客源穩定。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

A. 有利因素

a. 所屬產業呈現高度發展潛力

在全球電信自由化、行動通訊及網際網路蓬勃發展下，通訊產業急速成長、整體產業具高度發展潛力，而通訊無線化又為未來發展之必然趨勢，特別是往毫米波方向發展，而本公司已具有毫米波研製優勢，將對營運有正面之影響。

b. 已取得國際大廠認證

本公司致力於無線區域網路相關產品生產及研發，不斷推出品質優異及相關應用之產品並已成功取得國際大廠認證。

c. 研發能力自主

本公司之經營團隊具有多年累積之技術及經驗，對於產品之關

鍵性技術均能掌握，並具有自行研發新產品之實力，能維持良好競爭優勢，加速新產品開發時程。

d. 優良品質

本公司在品質上，嚴格測試與把關，將最好產品呈現給客戶；在價格上，完善的產品規劃與定位，擁有相當的競爭優勢，加上專業的售後服務，均為本公司樹立良好形象，此舉對於本公司之發展有相當之助益。

e. 全球化的產線布局

因應多變的地緣政治情勢，本公司有全球化的產線布局，目前在中國大陸、越南、捷克及台灣設有廠區。除了可以分散結構性的風險以外，大陸地區以外的製造地也能幫客戶避免因中美貿易戰產生的高額關稅。

f. 網路去中國化

美國國務院在 2020 年 4 月頒布「5G 乾淨網路計畫」，同年 8 月美國國務卿更擴大乾淨網路計畫，鎖定項目包含：乾淨營運商（Clean Carrier）、乾淨商店（Clean Store）、乾淨行動應用程式（Clean Apps）、乾淨雲端（Clean Cloud）、乾淨電纜（Clean Cable）以及乾淨通道（Clean Path）。使美國及其歐美盟邦的電信運營商開始將中系設備從供應鏈中剔除，使中系設備商的市場份額被歐系美系設備商瓜分，台灣的網路設備製造商因而受惠。

B. 不利因素與因應對策

a. 降價壓力之存在

同業及亞洲市場競爭激烈，對於成熟產品常有削價競爭，造成產品毛利壓力。

<u>因應對策</u>

本公司除朝向高獲利之利基產品研發，並領先推出新產品，以獲得最大利益外，亦將持續擴大營運規模，並改善生產流程，以降低生產成本。同時，針對電信事業的客戶進行客製化、個人化的整合型服務。不僅提供硬體裝置產品，還結合軟體設計和雲端維運的服務給客戶，以提升整體產品獲利能力。

b. 臺幣升值匯率波動

本公司銷售產品以美金計價，如台幣升值匯率波動會對營收造成不利影響，甚至出現匯損，該公司藉由採取避險措施及與客戶議價等舉措，來降低匯率變動影響。

<u>因應對策</u>

採取金融避險措施，與客戶協商調整產品價格。

(二)主要產品之重要用途與產製過程

1.主要產品之重要用途

本公司無線寬頻系列，主要為 LTE 數據終端路由器，不僅廣泛應用於個人與家庭，更提供企業、工廠等應用；不只佈建於都會區，更可應用於偏遠鄉鎮、牧場、空曠區域等大範圍無線接入，節省架設有線網絡成本。本公司在 LTE 隨身路由產品、室內路由器、室外路由器、微型基地台都擁有完整而豐富的產品線，可滿足營運商各種應用及不同市場需求。

LTE 系統架構包含核心網路的演進封包核心(Evolved Packet Core；EPC)與無線存取網路的演進統一陸地無線存取網路(Evolved Universal Terrestrial Radio Access Network, E-UTRAN)[1]。EPC 是以 IP 網路協定為基礎的多重存取核心網路，能連接 LTE、3G 等 3GPP 系統之無線存取網路，甚至能連接非 3GPP 標準之 WLAN 與 WiMAX 網路。其主要網路元件包括行動管理裝置(Mobility Management Entity ； MME)、服務閘道器(Serving Gateway；S-GW)、數據封包網路閘道器(Packet Data Network Gateway, PDN GW；P-GW)與家庭用戶伺服器(Home Subscriber Server；HSS)。在 E-UTRAN 則是由基地台 (E-UTRAN Node B；eNodeB)負責管理與用戶端(User Equipment；UE)之間的無線網路資源。

隨著 Internet 運用日趨多元，串流影音服務、線上遊戲、IP 視頻等，4K/8K 高影音畫質及物聯網技術的高速發展，因此對頻寬的需求也越來越高。固網技術目前正值世代交替，電話傳輸技術已從 VDSL2 進化到 106MHz、212MHz G.fast，光纖傳輸技術也從 2.5G GPON 進化到 10G XGS-PON 與 40G NG-PON2。

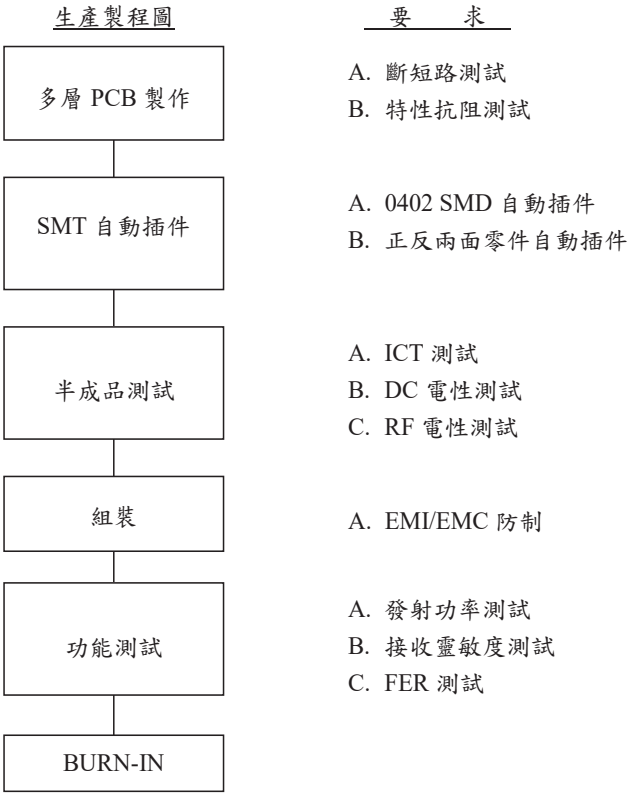
本公司提供一系列的新世代固網寬頻產品，包括 PON、xDSL/G.fast、DPU，可客製化滿足客戶多樣的網路需求及具有高競爭力的終端產品。

智能產品與生活已密不可分，現代人無法單純滿足於 Wi-Fi 的高速度與高覆蓋率，本公司 30 多年累積的強大網通能力，從頻寬穩定的 11ac 進展至 11ax，提高 Wi-Fi 容量及效率，使 11ax 整體技術性能在多個 AP 之間互相協調，在網路頻寬的應用方面更有效率，同時支援 2.4GHz 和 5GHz，可高密度使用於各種 Wi-Fi 場景，透過智能控制器，控制各類感測器和智能產品，使企業應用、智能居家更能靈活部署。

本公司也提供全覆蓋無縫連線系統，導入最先進 Wi-Fi 連線技術，提供高可靠度、多連線端，並自動檢測和切換 Wi-Fi AP 設備，使 Wi-Fi 信號最佳化，達到訊號無衰減、無死角，建立全能無縫連網環境。

最後是智慧感測器，藉由控制系統自動偵測環境，可從室內透過智能控制器，調整至最佳居住狀態，亦可從遠端透過手機、電腦監視和操控，進行安全監控、門禁管理、節能控制，提供居家安全、舒適便利、節能環保、健康照護的生活品質，為智能家居提供最佳感測解決方案。

2.主要產品之製造過程



(三)主要原料之供應狀況

本公司產品之主要原料為積體電路、電路板、線材、二極體及電容等，其中最主要之通訊晶片組原料，其主要供應商為國外特定廠商，由於國外進料所需花費時間較久，因此本公司在存貨安全存量嚴格控管，依預估之訂單情形作精確之備料，因此生產尚未有因料件不足而停止生產之情形；其他國內進貨原料本公司均與多家廠商長期合作且產品亦均經過本公司認證採用，雖有部分被動元件供給較吃緊，本公司已採取最完善的應變措施，目前皆尚未有因料件不足而停止生產之情形。

(四)最近二年度主要進銷貨客戶名單

1.最近二年度任一年度中曾佔銷貨總金額百分之十以上之客戶名稱，其銷貨金額及比例

	112 年度				113 年度			
項目	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
1	A 客戶	7,647,327	29.26	無	A 客戶	8,655,464	33.77	無
2	B 客戶	4,137,381	15.83	無	B 客戶	4,872,713	19.01	無
3	C 客戶	2,758,311	10.55	無	C 客戶	1,574,772	6.14	無
	其他	11,593,330	44.36		其他	10,530,937	41.08	
	銷貨淨額	26,136,349	100.00		銷貨淨額	25,633,886	100.00	

2.銷貨對象變化情形之分析：

前兩大客戶的營收無太大變化，C 客戶則是因公司經營策略改變，故減少該客戶營收占比。

3.最近二年度任一年度中曾佔進貨總金額百分之十以上之廠商名稱，及其進貨金額及比例

	112 年度				113 年度			
項目	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
1	A 廠商	1,943,313	9.61	無	A 廠商	2,807,878	14.51	無
	其他	18,286,857	90.39		其他	16,538,441	52.49	
	進貨淨額	20,230,170	100.00		進貨淨額	19,346,319	100.00	

4.主要進貨對象變化情形之分析：

本公司銷售商品規格種類多樣化，不同規格之晶片組進貨數量種類亦多，除配合客戶指定需求而集中採購其指定之廠商外，本公司其餘進貨種類項目眾多，在加上產品線多樣化，與國內外許多廠商合作，進貨的來源分散未有進貨集中之情形。

三、員工

(一)最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

單位：人

年　　度		112 年度	113 年度	114 年度截至 3 月 31 日止
員工人數	直接員工	1978	1281	1605
	間接員工	2376	2659	2184
	合　　計	4354	3940	3789
平均年歲		33.53	35.50	36.00
平均服務年資		4.77	6.17	6.00
學歷分布比率	博士	0.11%	0.10%	0.11%
	碩士	9.69%	10.30%	10.27%
	大專	27.54%	34.67%	32.86%
	高中	48.97%	39.14%	38.30%
	高中以下	13.69%	15.79%	18.47%

註：112 年員工人數已含大陸安博廠與捷克正捷廠共計 8 人。
113 年 3 月 31 日止員工人數已含大陸安博廠與捷克正捷廠共計 8 人。

(二)訓練與發展

人才是正文最珍貴的資產，因此妥善規劃運用各方資源，持續投入人才培訓與發展，是一項極關鍵且重要的任務。

依據教育訓練作業程序，每年度之訓練計劃經由彙總訓練需求而訂定，並依此計劃展開訓練課程。民國 113 年度，正文正職員工教育訓練總時數為 100,942.6 小時，平均受訓時數為 25.67 小時，課程計畫執行率 100%，總訓練費用為 1545.67 仟元(未稅)。

課程內容包含以下幾大類：

一、新人引導訓練：包含公司制度、環境、產品、製程、系統、資安、品質介紹以及正文人養成等通識課程，併新人導引制度之推行，透過在職訓練與師徒制，協助新進同仁迅速融入環境。

二、產品技術訓練：此為一系列無線網路技術暨產品課程，不定期更新技術暨產品資訊，讓同仁掌握最新產業產品資訊。

三、語言能力訓練：跟隨邁向國際化的腳步，舉辦英語商務主題之講座，提升同仁英語能力。

四、專業職能訓練：包含研發類、品質類、業務行銷類等不同職能訓練。

五、領導管理訓練：依據不同階層主管管理能力之需求，舉辦各類管理訓練，豐富主管管理思維及提升能力。

六、工安勞衛訓練：依據法令之要求，建立全體同仁勞工安全衛生知識、共創安全無虞之工作環境。

七、專利智財訓練：認識專利與申請專利流程，進而產出更多專利。

八、永續意識訓練：包含勞工人權、人道待遇、反歧視騷擾、誠信經營、反腐敗反賄賂、從業道德、無不正當收益、職業健康安全與環境等宣導培訓，以推行落實企業社會責任。

除了以上各類內訓課程，每年各部門亦編列訓練費用，派員外出進修，參與各類研討會、專業與管理課程或取得專業證照等等。另外，透過各部門在職訓練、會議分享、讀書會等等，塑造學習風氣、創造同仁時時學習之環境。

(三)員工從業道德行為守則

本公司工作規則，基於企業倫理及職業道德，員工應善盡勤慎敬信的義務切實提供勞務之權利，並致力於員工從業道德行為守則，作為員工平常工作及行為之遵行依據。

本公司員工應遵守之服務守則如下：

一、本公司員工應維護本公司榮譽，發揮團隊精神，忠勤職守，並恪守本公司一切規章、辦法等規定。

二、員工服從各級主管人員合理之監督指揮，注意工作安全。各級主管應尊重員工之人格，愛護部屬，適切指導員工完成工作。

三、員工對內應認真工作、愛惜公物、減少耗損、提高品質、增加生產、確保時效，對外應保守業務或職務上之機密。

四、員工不得有驕恣貪惰及其它足以害個人及本公司名譽之行為。

五、員工未經核准不得私帶親友、賓客進入工廠。

六、員工不得攜帶危險品、違禁品、易燃（爆）品及與生產或業務等公務無關之用品進入工作場所。

七、員工非經核准不得擅攜公物出廠，如攜帶公物出廠，應依公司規定辦理方可攜出。

八、員工不得利用職務圖利自己或他人，不得因職務上行為或違背職務上之行為接受或向他人行賄、提供其他不正當利益或承諾(包括但不限於收受或提供扣、傭(禮)金、有價證卷、物品、不當餽贈與招待或其他不法之利益。

九、非經本公司書面同意，不得在外兼任與本身業務相關之職務或在外兼職以致影響勞動契約之履行。亦不得為自己或第三人經營與本公司相同或類似之事業。

十、除經辦本公司有關業務外，對外不得擅用本公司名義行使。

十一、公務機密維護守則

(1)本公司員工應遵守、不洩露因業務所知悉之公務機密。

(2)本公司員工不詢問或探聽與本身業務無關之公務機密。

(3)本公司員工不探聽或詢問公司同仁及洩露自己之薪資資料。

(4)本公司員工若因洩露公務機密致公司招致損失，本公司為維護股東與其他同仁之權益，將依法究辦，並請求賠償。

四、環保支出資訊

1. 依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形之說明：

(1)應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證者，其申請情形：

本公司座落於新竹產業園區，公司之廢水依規定申請納入本區污水下水道系統，已於 107 年 8 月 31 日新工字第 1075152039 號函核准在案，水汙染防治許可證有限期間為自 112 年 10 月 24 日起至 117 年 10 月 23 日止。正文科技污水排放至新

竹工業區污水下水道系統，經新竹工業區污水處理廠統一處理，符合排放標準後予以放流。

(2)應繳納污染防治費用者，其繳納情形：

公司每月皆準時繳納予新竹工業區管理中心，有關污水處理費用。

2. 列示公司有關對防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：無。

3. 說明最近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司改善環境污染之經過，其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過：無。

4. 最近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司因污染環境所受損失，及處分之總額，並揭露其未來因應對策及可能之支出：無

5. 說明目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出：

本公司為無線通訊製造、銷售專業廠商，屬電子高科技產業，其主要製造過程為表面著裝、測試、組裝、包裝，其製程低汙染；在廢氣排放源為錫焊作業產生之少量廢氣，定期委託認可之環境檢驗測定機構執行檢測，並依規定每季向環保署申報。歷年氣體排放皆符合法規標準，且無重大空污洩漏事件發生。廢棄物管理方面，皆委由主管機關許可之合格清除處理廠商處理，依規定上網申報，確保無環境污染問題。

隨著綠色意識抬頭，正文科技近幾年不僅積極投身綠色活動，更約束自己在各項水電與廢棄物之產出都能符合節能規範。為達到公司節能減碳之目標，本公司設立辦公室與廠區之中央空調外，並統一調整中央空調之溫度設定，提供舒適辦公環境同時亦符合環保節能之需求。本公司階段性進行照明設備更換，且辦公室電源燈光統一於晚間設定自動關閉，由駐警衛於巡邏時重複檢查。此外，公司統一由中央廚房供給廠區員工食膳，並提供環保餐具予員工使用，並斥資採購自動餐盤清洗設備，節省水資源之浪費。

五、勞資關係

員工是企業最寶貴資產也是成功的基石，而正文就是一個大家庭，珍視每一位夥伴，致力於提供同仁更好的生活品質以及溫馨職場環境，期望賦予員工更豐富多采的職場與日常生活。基於本公司給予員工充份之尊重及妥善之生活照料，勞資關係一向良好。未來將持續提供良好的工作環境及優渥的待遇，並透過各種福利措施及休閒活動，使得員工在工作之餘得以紓解身心，進而凝聚其向心力，維繫公司之永續經營。

(一)員工福利措施、進修、訓練、退休制度及實施狀況：

職工福利委員會組織、勞工退休委員會組織見下表

名 稱	成立日期	核准文號
正文科技股份有限公司職工福利委員會	88 年 01 月 19 日	88 北府勞四字第 20324 號
正文科技股份有限公司勞工退休準備金監督委員會	89 年 10 月 30 日	89 府勞資字 159743 號

1. 員工福利措施：

(1) 勞工保險及全民健康保險：本公司同仁到職當天依法令規定辦理勞工保險及全民健康保險加保，並享有勞工保險、全民健康保險之各項保障。

(2) 團體保險：同仁一到職公司即為其加保團體保險，保費依不同職務類型標

準由公司負擔，並開放同仁眷屬自費加保，提供同仁家庭多一層保障與照顧。另考量國人罹癌風險劇增，公司為了讓同仁能有更加完善的保障，提供「重大疾病險保單」給予員工自行選擇加保與否(公司補助 50%)，讓員工可以用優惠的保費價格得到更周全的保障及照護。

(3) 國外出差旅行平安險：同仁國外出差時，公司均為其加保旅行平安險，享有意外身故、意外傷害醫療等保障。

(4) 員工餐廳、宿舍、停車場。

(5) 各項激勵性獎金、員工酬勞。

(6) 設立同仁休閒活動中心：設有便利商店露天咖啡座、韻律教室、健身房、桌球、羽球、籃球場等。

(7) 母嬰親善行動:公司秉持企業社會責任，積極配合政府獎勵生育政策，並推動多項友善制度與措施，持續打造支持育兒的職場環境，協助員工在工作與家庭間取得平衡。

懷孕期間	1. 寶寶好孕禮袋：員工本人或其配偶提供哺乳與產後育兒用品，傳遞關懷與支持。 2. 媽媽教室：舉辦專屬講座與課程，邀請專業育兒講師分享實用的育兒指南，涵蓋孕哺期及 0-3 歲寶寶的照護需求。 3. 孕媽咪專屬車位：特設孕媽咪專用車位，位置鄰近電梯口，方便直達主辦公大樓，讓每位孕媽咪都能安心上下班。
生產之後	1. 哺集乳室：設置環境舒適且隱密的哺乳室，配備相關設施，如消毒鍋、冰箱及冷凍櫃，依同仁需求開放不限時及不限次隨時使用哺集乳室，營造輕鬆無壓力哺集乳環境。 2. 福委會相關： 2.1 生育禮卷：禮卷 3,000 元，本人或員工之配偶生育皆可申請。 2.2 特約商店：與新竹縣市產後護理之家、托嬰中心簽訂特約，讓同仁享有優惠。 3. 育兒津貼：員工本人或其配偶符合在職滿一年且兒童滿一歲，發放育兒津貼補助。

(8) 員工持股信託：為鼓勵員工即是股東分享公司長期營運績效，正職台籍員工年資滿三個月且符合職等資格者，員工可依據個人意願申請參與，並依員工持股信託規範員工每月提存固定金額，公司每月給予對應獎勵金以定期定額方式購入公司股票，並且成立持股信託委員會進行相關作業管理。

(9) 職工福利委員會：本公司為增進同仁福利，另依職工福利金條例規定，由本公司提撥職工福利金，並組織職工福利委員會，辦理各項福利措施、活動及社團運作與管理，其措施包括生日禮金、旅遊補助、年節慰問、結婚補助、生育補助、喪葬補助、康樂社團活動補助等。

2. 本公司自民國 89 年 10 月 30 日起（89 府勞資字 159743 號）依據內政部所發佈「事業單位勞工退休準 備金監督委員會組織準則」之規定，正式成立勞工退休準備金監督委員會，並按每月員工薪資總額 2%提列退休準備金，該項退休金係撥交勞工退休準備金監督委員會專戶儲存及支用。另外依據勞工退休金條例，自 94 年 7 月 1 日起選擇勞退新制的員工，公司每月按員工薪資 6%提撥員工退休金至員工個人勞退金帳戶，交由勞工保險局保管。截至 113 年底目前勞工退休準備金監督委員會專戶，累積退休金金額已達 8.7 仟萬元，已支付之退休金金額 NTD$19,570,015 元。

3. 本公司為提昇人力資源素質與發展優勢，配合公司發展目標及員工終身學習目的，訂定教育訓練管理規定，培養各級人才，啟發員工知識與技能，提高工作效率。
4. 健康管理：
   (1) 定期辦理員工健康促進活動與講座，並提供優質的健康管理服務。
   (2) 定期辦理醫師臨廠服務，提供廠區人員服務及健康諮詢。
   (3) 定期辦理員工健康檢查，除法令規定之健康檢查項目外，主動增加多達 12 項檢查項目，如腹部超音波、肝臟功能檢查等。另外也提供自費檢查項目讓員工選擇，以利員工及早發現病因進行控制。
   (4) 對於從事特別危害健康作業之員工，按計畫進行特殊健康檢查，本公司依循個人資料保護管理辦法，嚴謹保密每位員工個人健康相關資訊，廠護依據健檢結果進行廠內十大異常分析及個人健康分級管理，並據此規劃年度健康促進活動，例如減重、健走、名醫開講、骨質密度檢測等，以協助同仁提升保健意識、落實健康生活。
   (5) 聘任專任主廚為員工烹調料理食材，不委外團膳公司，自助餐每日供應一道主菜、四道副菜、湯品及水果，主食以白飯及糙米飯兩種選擇，並且顧及素食者之需求提供素食選擇。除了飯食之外，亦提供多種麵食品項，讓同仁多元選擇每日餐食。正文重視同仁健康及營養均衡，嚴選健康新鮮食材，少加工品及不使用回鍋油，供應之餐點皆須經由營養師嚴格把關，菜單皆清楚標示每道料理的熱量，供同仁自行掌控每餐分量與熱量， 讓員工放心吃、輕鬆減、快樂瘦、不復胖。
5. 勞資問題之協議與各項員工權益維護措施情形：
   (1) 部門會議：主要對於工作上問題之溝通、人力配置、問題發掘、宣導與執行，使員工於生產技術、安全、品質皆能充分了解，並凝聚其向心力。
   (2) 職工福利委員會會議：每季開會一次討論及監督執行情形，勞資雙方福委會委員可於福利委員會議時針對各項福利措施作專題討論，包括員工生活或工作上諸多意見，使勞資雙方深入溝通了解，作為管理階層參考。
   (3) 公司定時召開勞資會議，成立性騷擾防治委員會，專責委員可進行申訴案件之反應，隨時可針對申訴案件進行接收與處理。
   (4) 多元溝通管道：公司官網設有公開意見反映/檢舉管道，供所有利害關係人提出企業社會責任相關意見反映或檢舉申訴；內部同仁則可透過意見箱或內部公告之其他管道進行意見反映或檢舉申訴。舉報申訴案件由專案小組受理檢舉案件後交由相關單位進行投訴案件審查，並嚴格保密保護檢舉人身分及檢舉內容，確保其不因申訴而遭受不當處置。同時，強化公司管理流程及內控程序，將違規個案做為案例宣導教材，向全體同仁進行案例宣導，防範事件再次發生。

(二)最近二年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭之損失，目前及未來發生之估計金額與因應措施：

本公司向來重視勞資關係，均維持和諧之勞資關係，未曾因有勞資糾紛而造成損失，預估未來在公司持續且積極推動、貫徹各項員工福利措施之情形下，應無勞資糾紛而遭受損失之情況發生。

六、資通安全管理

(一)資通安全風險管理架構：

本公司於 2010 年 8 月成立「資訊安全委員會」，由資訊單位最高主管擔任主任委員，每半年召開管理審查會議，制訂與檢討資訊安全管理目標及政策，建立資訊業務永續運作計畫，執行符合相關法令或法規要求之資訊業務活動運作。此委員會負責資訊安全管理手冊之制訂、管理系統建置作業及相關活動之督導，內容包含：

1. 依照資訊安全策略方向及本公司之營運需求、法令異動、資訊安全需求、技術變遷及可接受風險水準等因素，審議與公布資訊安全管理手冊及規範。
2. 覆核資訊安全風險評鑑報告，並根據該報告之結果，決定資訊安全可接受風險水準。
3. 協商訂定資訊安全各項管制措施與處理程序。
4. 執行資訊安全管理系統之實際導入作業。
5. 檢討並改進現行資訊安全管理系統，以提高其運作效率及有效性。
6. 監控並檢討重大安全事件之應變處理與改善措施。

(二)資訊安全政策：

為強化資訊安全管理，確保資訊資產符合 ISO 27001 資訊安全管理系統之機密性、完整性與可用性，以杜絕毀損、失竊、洩漏、竄改、濫用與蓄意等風險，維持資訊系統與業務持續運作，並符合相關法令規範與內外部利害相關者之要求，共定義資訊安全政策 10 條，並公告於官網中，所有人員需瞭解此政策，並遵循相關資安管制作業程序與規範。

(三)已實施之管制措施與具體方案，如下：

類別	說明	相關措施
權限管理	人員帳號、權限管理與系統操作	1. 人員帳號權限管理與定期審核 2. 機房之出入權限管理 3. 郵件系統導入雙因子驗證，確保郵件安全
存取管制	人員存取內外部系統與資訊	1. 系統存取權限審核與管理 2. 管制資料檔案存取 3. 操作行為軌跡紀錄
內外部威脅	系統潛在弱點、防毒防駭客之保護措施	1. 系統定期弱點掃描、進行系統更新與弱點補強 2. 採用次世代防火牆(NGFW)第七層應用系統進階防護，阻擋外部威脅入侵與內網擴散攻擊，建立公司外部與內部產線防火牆，強化辦公室網路與生產網路防護外，另已建置內網防火牆設備，於主機網段進行加強防護 3. 惡意行為偵測與防範，包含偵測病毒之防毒軟體與更新、MDR 威脅偵測應變代管服務導入..等 4. 郵件安全強化，包含垃圾郵件防堵與郵件病毒偵測等防護 5. 透過第三方威脅偵測 SecurityScorecard，進行網路風險評估，本年度皆維持於等級 A

類別	說明	相關措施
系統可用	系統可用狀態與服務中斷時之處置措施	1. 集團系統與網路可用狀態監控 2. 資訊機房不斷電系統採用機架式模組擴充彈性高，可供電持續至少 90 分鐘 3. 採用新一代備份軟硬體，符合主流 3-2-1 備份原則，強化資料異地備份，並針對可能之破壞進行強化管控 4. 制定災害還原演練計畫，定期進行還原與演練，本年度集團共計執行 59 次
資安訓練與宣導	強化員工資安認知與觀念	1. 資安宣導共計 16 次，內容包含防範郵件社交工程、提高密碼安全意識、防範 BEC 商業電子郵件詐騙..等 2. 資安教育訓練：區分為一般員工與專業資訊人員訓練，共計 19 場，634 小時 3. 提升員工對於釣魚郵件警覺性，已進行社交工程演練，並對違反人員進行教育訓練
其他強化		1. 建立新日誌管理平台，記錄保存期間符合客戶與法規規定，並建立適當保護機制 2. 官網導入 WAF(應用程式防火牆)，避免駭客 DDos(分散式阻斷服務)攻擊

(四)ISO 27001 資訊安全管理系統證書：

為符合資訊安全具體管理方案，相關管制措施需與國際資安管理系統接軌，並滿足利害關係人之資安需求，本公司已於 2010 年 8 月導入 ISO 27001 認證並取得證書，於本年度完成轉版至最新 2022 年版本，目前證書有效期為 2022 年 8 月至 2025 年 8 月，透過此資訊安全管理系統之導入，有效強化資訊安全管理與執行能力，並保護公司與客戶之資產安全。此外，已加入政府 TWCERT/CC 台灣電腦網路危機處理暨協調中心，達到共享情資，強化資安聯防體系，提升自我防護能量。

(五)重大資通安全事件：

列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：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
開發製造合約	A 公司	民國 102 年 6 月 11 日~持續有效	相對人委託正文開發製造網通產品	保密條款
開發製造合約	B 公司	民國 96 年 1 月 30 日~持續有效	相對人委託正文開發製造網通產品	保密條款

伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項目＼年度	113 年度	112 年度	差異	
			金額	%
流動資產	14,047,176	13,525,962	521,214	3.85
長期股權投資	3,135,257	4,045,215	(909,958)	(22.49)
不動產、廠房及設備	3,529,130	3,411,716	117,414	3.44
其他資產	911,627	987,235	(75,608)	(7.66)
資產總額	21,623,190	21,970,128	(346,938)	(1.58)
流動負債	8,081,144	7,268,534	812,610	11.18
非流動負債	465,428	1,506,003	(1,040,575)	(69.10)
負債總額	8,546,572	8,774,537	(227,965)	(2.60)
股　　本	4,278,886	4,056,057	222,829	5.49
資本公積	5,757,129	5,329,633	427,496	8.02
保留盈餘	2,847,713	2,790,506	57,207	2.05
其他權益	(150,377)	663,200	(813,577)	(122.67)
非控制權益	343,267	356,195	(12,928)	(3.63)
股東權益總額	13,076,618	13,195,591	(11,887,973)	(0.90)

1.變動原因及影響：(金額變動達 20%以上，且變動金額達 1 千萬元者)

(1)長期股權投資下降 22.49%主係因出售透過其他綜合損益按公允價值衡量金融資產(北極星-KY)所致

(2)非流動負債下降 22.49%主係因應付公司債轉為流動負債所致。

(3)其他權益下降 122.67%主係因透過其他綜合損益按公允價值衡量金融資產評價所致(北極星-KY，113:45.65，112:75.6)。

2.因應計畫：上述變動對本公司並無重大影響。

二、經營結果

(一)經營結果比較分析

單位：新台幣仟元

項　目 ＼ 年　度	113 年度	112 年度	增（減）金額	變動比例
營業收入淨額	25,633,886	26,136,349	(502,463)	(1.92)
營業成本	22,594,639	23,365,192	(770,553)	(3.30)
營業毛利	3,039247	2,771,157	268,090	9.67
營業費用	2,457,203	2,307,532	149,671	6.49
營業利益	582,044	463,625	118,419	25.54
營業外收入及支出	318,837	325,043	(6,206)	(1.91)
稅前利益	900,881	788,668	112,213	14.23
所得稅費用	266,623	243,123	23,500	9.67
本期淨利	634,258	545,545	88,713	16.26
其他綜合損益	(852,539)	(611,436)	(241,103)	39.43
本年度綜合損益總額	(218,281)	(65,891)	(152,390)	231.28

1.增減變動分析：(金額變動達 20%以上，且變動金額達新 1 千萬元者)

(1)營業利益利益增加 25.54%主係因毛利率上升(10.6%=>11.86%)

(2)其他綜合損益損失增加 39.43%主係因透過其他綜合損益按公允價值衡量金融資產評價(較前期損失增加 575,743)及累積換算(利益較前期增加 337,095)。

(3)綜合損益較前期下降 152,390 主係因其他綜合損益本期下降所致。

2.因應計畫：上述變動對本公司並無重大影響。

(二)營業毛利變動分析：

單位：新台幣仟元

主要產品	分　析　項　目	112 年度~113 年度
無線網路卡	(一)銷貨收入差異分析：	
	P(Q′－Q)	241,857
	Q(P′－P)	(56,433)
	(P′－P)(Q′－Q)	(8,307)
	P′Q′－PQ	177,117
	(二)銷貨成本差異分析：	
	P(Q′－Q)	190,969
	Q(P′－P)	20,543
	(P′－P)(Q′－Q)	3,024
	P′Q′－PQ	214,536
	(三)毛利變動金額：	(37,419)
無線網路閘道器	(一)銷貨收入差異分析：	
	P(Q′－Q)	(3,947,104)
	Q(P′－P)	4,966,743
	(P′－P)(Q′－Q)	(923,248)
	P′Q′－PQ	96,391
	(二)銷貨成本差異分析：	
	P(Q′－Q)	(3,595,591)
	Q(P′－P)	4,222,556
	(P′－P)(Q′－Q)	(784,914)
	P′Q′－PQ	(157,949)
	(三)毛利變動金額：	254,340
無線通訊模組	(一)銷貨收入差異分析：	
	P(Q′－Q)	(80,300)
	Q(P′－P)	(31,282)
	(P′－P)(Q′－Q)	12,833
	P′Q′－PQ	(98,749)
	(二)銷貨成本差異分析：	
	P(Q′－Q)	(79,634)
	Q(P′－P)	(31,350)
	(P′－P)(Q′－Q)	12,861
	P′Q′－PQ	(98,123)
	(三)毛利變動金額：	(626)
其它	毛利變動金額	51,795
合　計		268,090

註：P’ 為當年度單價，P 為上年度單價，Q’ 為當年度銷量，Q 為上年度銷量。

①無線網路卡

因疫情減緩後，無線網路卡終端應用之筆記型電腦及桌上電腦需求不振，113 年需求開始增加，無線網路卡銷貨數量上升，產生銷貨收入有利量差 241,857 千元，在價格方面，因價格微降，產生銷貨收入不利價差 56,433 千元；在銷貨成本方面，因為銷貨數量增加，致產生不利量差 190,969 千元，由於數量增加，全球通膨導致材料成本升高，致產生不利價差 20,543 千元；在銷貨組合方面，因銷貨數量減少，使生產數量減少，致產生銷貨收入不利組合差異 8,307 千元及銷貨成本不利組合差異 3,024 千元；整體而言，113 年度無線網路卡之銷貨毛利較 112 年度減少 37,419 千元。

②無線網路閘道器

113 年度因既有無線網路閘道器相關設備需求持續減弱，使整體銷貨數量減少，致產生銷貨收入不利量差 3,947,104 千元，在價格方面，因全球通膨導致材料成本提高，致售價也相應調高，致產生銷貨收入有利價差 4,966,743 千元；在銷貨成本方面，由於銷貨數量減少，生產數量亦同步下降，致產生有利價差 3,595,591 千元，全球通膨導致材料成本升高，故產生不利價差 4,222,556 千元；在銷貨組合方面，因銷貨數量減少，但銷售單價上升，以及產數量減少，生產成本增加，致產生銷貨收入不利組合差異 923,248 千元及銷貨成本有利組合差異 784,914 千元；整體而言，113 年度無線網路閘道器之銷貨毛利較 112 年度增加 254,340 千元。

③無線通訊模組

113 年度因其終端客戶需求減少，致代工需求同步減少，使銷貨收入產生不利量差 80,300 千元，另由於成本微降致售價也同步微減，致產生銷貨收入不利價差 31,282 千元；在銷貨成本方面，由於銷貨數量減少，致產生有利量差 79,634 千元，且成本調降，產生有利價差 31,350 千元；在銷貨組合方面，因銷貨數量減少，及售價減少，產生銷貨收入有利組合差異 12,833 千元，另因銷貨數量減少及原料成本減少，致銷貨成本不利組合差異 12,861 千元；整體而言，113 年度無線通訊模組之銷貨毛利較 112 年度減少 626 千元。

三、現金流量

1. 最近年度現金流量變動分析說明

單位：新臺幣千元；%

項目/年度	113 年度	112 年度	增(減)變動比率
營業活動之淨現金流(出)入	2,246,366	2,609,198	(13.91)
投資活動之淨現金流出	(314,292)	(83,390)	276.89
籌資活動之淨現金流(出)入	(332,974)	(520,397)	(36.02)
增減比例變動分析： 營業活動：營業活動之淨現金流入減少主係 113 年度應收帳款減少所致。 投資活動：投資活動之淨現金流出增加主係 113 年度長期股權投資增加所致。 籌資活動：籌資活動之淨現金流出減少主係 113 年度短期借款增加所致。			

2. 現金流動性不足之改善計畫：本公司 113 年度並無現金流動性不足之情形。

3. 未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	預計全年來自營業活動淨現金流量	預計全年來自投資活動淨現金流量	預計全年來自籌資活動淨現金流量	現金剩餘(不足)數額	預計現金不足額之補救措施	
					投資計畫	融資計畫
4,696,870	793,465	(107,924)	(666,340)	4,716,071	不適用	不適用
	1.現金流量變動情形分析 (1)營業活動：預估本年度來自營業淨現金流量淨流入 793,465 仟元。 (2)投資活動及融資活動：未來一年預計投資設備及軟體遞延資產約 186,417 仟元、長投股利 70,624 仟元及發放現金股利 641,833 仟元、董監酬勞 16,374 仟元。 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：

1.本公司之轉投資政策

本公司轉投資主要為無線網路通訊相關事業，並採保守穩健及長期持有之原則。本公司依循主管機關發佈之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」訂定「取得或處分資產處理程序」，作為本公司進行轉投資事業之依據，以掌握相關之業務與財務狀況。本公司為提升對轉投資公司之監督管理，於內部控制制度中訂定子公司管理辦法，針對其資訊揭露、財務、業務、存貨及財務之管理制定相關規範，本公司另定期執行稽核作業，建立相關營運風險機制，使本公司之轉投資事業得以發揮最大效用。

2.最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

單位：新臺幣千元

被投資公司	最近年度投資損益	獲利或虧損及主要原因	改善計畫	未來一年投資計畫
G-Technology Investment Co.,Ltd.	(18,285)	轉投資大陸子公司認列損失。	無	無
Brightech International Co., Ltd	(2,158)	轉投資大陸子公司認列損失。	無	無
正基科技(股)公司	65,843	產品線達到市場預期效益。	無	無
Wi Tek Investment Co.,Ltd	(4,828)	普羅通信（西安）有限公司主要為雲端應用之研發中心，故研發支出大於收入，故目前呈現虧損狀態。	加強研發管理	無
普羅通信(股)公司	(14,877)	產品線未達到市場預期效益	無	無
Gemtek Vietnam Co., Ltd.	323,346	投資越南獲利，認列其獲利。	無	無
先博通訊股份有限公司	(1,934)	轉型建構教育科技的雲端技術，先期開發和平台教師端的工具類型收入並無法滿足既有的支出。	無	無
Genix Networks Inc. (原名 Lionic Networks Inc.)	13,105	設立初期階段。	無	無
鉅瞻科技(股)公司	(525)	產品轉型相關費用增加。	無	無
京潤科技(股)公司	12,814	產品線達到市場預期收益。	無	無
威世波(股)公司	7,932	產品線達到市場預期收益。	無	無

3.未來一年投資計畫：本公司預估未來一年尚無重大投資計畫。

六、風險組織架構及風險管理

風險組織架構

本公司已加強企業風險之管理，包括風險偵測、評估、報告及處理，均十分謹慎與嚴格。本公司風險控管分為二個層級(機制)：主辦單位或承辦人為「第一機制」，必需負起作業的最初風險發覺、評估及管控的考量設計與防範之責。第二機制為副總經理以上層級主持的評審會議後需經董事長作最後審核裁決，除負責可行性評估外，還包括各種風險的評估。公司針對營運衝擊有規劃執行措施，無常設組織，主要在於落實全員風險管理，防範於未然，若有異常或緊急發生，依據公司現行制度將啟動

企業持續營運措施(Business Continuity Management)，組織架構如下表；

風險管理組織表

(二)風險管理組織表重要風險評估事項	風險控制直接單位 (業務主辦單位) (第一機制)	風險審議及控制 (第二機制)
一、氣候變異風險	組效處(廠務、人資、總務、環安)	啟動BCM機制主要成員: (總經理、營運長、製造、業務、資材、資訊、人資、總務、廠務、環安等) 董事長審核裁決後並提報董事會報告
二、天然災害導致產能影響風險	組效處(廠務、人資、總務、環安)	
三、火災、停電等異常風險	製造部、資訊處	
四、恐怖分子風險	資材部、人資部	
五、原料異常供應風險	資材部	
六、利率、匯率及財務風險	財務處	
七、高風險高槓桿投資、資金貸予他人、衍生性商品交易投資	財務處	
八、投資大陸、轉投資子公司	財務處	
九、擴充廠房或生產	廠務	
十、資訊與通訊中斷風險	資訊處、廠務	
十一、環境與安全衛生風險	組效處(廠務、人資、總務、環安)、製造部	

風險管理應分析評估下列事項：

(一)最近年度利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

(1)利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司113年度財務成本(包含銀行借款之利息費用及轉換公司債攤銷之利息費用)為107,826千元。本公司財務業務狀況良好，財務人員隨時關注利率走勢，與銀行密切聯繫以取得較優惠的借款利率，並適時調整資金來源，改採其他資本市場籌資方式募集資金，以避免利率變動對損益造成重大不利之影響。

(2)匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司因外銷與國外採購產生外幣部位，應收帳款及應付帳款主要以美金計價及收付，產生匯率自然避險效果。本公司113年度匯兌(損)益分別為301,192千元。本公司對於外幣部位以規避風險為原則，財務人員隨時關注外匯金融資訊，並參酌外匯銀行建議適時以預售遠匯方式避險，若仍有較預期多餘之外幣

部位，則以現貨交割方式出售，以避免匯率變動對損益造成重大不利之影響。

(3)通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

本公司 113 年度及截至公開說明書刊印日止，並未有因通貨膨脹而對營運造成重大不利影響之情事。本公司與供應商關係良好，未來仍將致力於降低各項成本，並關注原物料價格的變化適時採取相對應之措施。

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

本公司及子公司一向專注於本業之經營，並未跨足其他高風險產業，且財務政策以穩健保守為原則，不從事高風險高槓桿之投資與交易。是以，相關風險應屬有限。

有關資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易皆依照本公司及子公司「取得或處分資產作業程序」、「資金貸與他人作業程序」、「背書保證管理辦法」及「對子公司監控管理辦法」所訂之政策及因應措施辦理。

以上背書保證及資金貸與之情事，均依相關作業程序規定辦理，整體而言，對合併損益並無重大影響；且本公司及子公司一向專注於本業之經營，並未跨足其他高風險產業、且財務政策以穩健保守為原則，不從事高風險高槓桿之投資與交易。是以，相關風險應屬有限。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司技術來源均以自行研發為主，113 年度研發費用為 1,172,264 千元。未來研發計畫將以致力於研發各項產品整合技術及設備，並計劃與國內企業共同合作研發。結合 5G 與 Wi-Fi 新一代標準等各項無線通訊技術，掌握市場脈動，朝高獲利、高成長之利基產品發展，以獲得最大之利潤為目標。

(四)最近年度國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

受到地緣政治與中美貿易戰掀起對於乾淨網路的需求，歐美電信商與網通設備商尋求非中國的產能生產，正文目前在中國的生意比重已經非常低，目前越南已成為主要生產基地，占比達 70%。越南廠持有約 13、14 公頃左右面積，分為三期開發，將於年底完成第三階段擴產，明年產能可望翻倍，未來絕大多數的產能都將由越南廠負責，未來五年的產能增加足以因應需求。為了持續擴大越南廠的人力佈局，近期也取得 2 公頃的土地準備做員工宿舍，取得價格也相對低廉，預計 1 年多之後就會完成。

(五) 最近年度及截至公開說明書刊印日止，科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

無線網路設備製造係屬高科技通訊產業，且產業仍處於成長階段，各類無線網路通訊商品眾多且不斷開發改良。本公司係以研發為核心的企業，在無線網路通訊產業深耕多年，研發人員、設備及技術均居於同業領先地位，且研發領域多角化，多年來亦不斷創新與研發出各類商品，因此科技改變及產業變化對本公司財務業務應有正面的發展影響。

資通安全，是經營風險的重要項目，為降低資安事故發生的機率及管理事故造成之風險，確保公司業務正常運作，符合資訊安全具體管理方案，並滿足利害關係人之資安需求，本公司已於 99 年 8 月導入 ISO 27001 認證並取得證書，目前證書有

效期為 111 年 8 月至 114 年 8 月，透過此資訊安全管理系統之導入，有效強化資訊安全管理與執行能力，並保護公司與客戶之資產安全。為因應外部變化及攻擊手法日新月異，公司落實及持續更新嚴謹的資安措施，運用各種資訊安全機制與系統架構的設計，以阻擋不斷推陳出新的資安威脅。事前預防措施包括對於電腦、管制性資訊設備及網路資源之使用，訂定適當的安全管控機制；為了預防及降低惡意軟體攻擊所造成的傷害，公司建置相關強化機制與系統，例如:要求電腦與設備安裝防毒軟體、強化防火牆與網路控管以防止電腦病毒跨區擴散、建置端點防毒防駭措施、導入先進的解決方案以偵測與處理惡意軟體，並定期委託外部專家執行資安評鑑等。即使正文已建立全面的網路與電腦相關資安防護措施，仍不能保證公司不受資安風險威脅和駭客攻擊影響，為因應資安事件發生，正文已建立資安事件通報暨處理程序，如不幸發生資安事件時得以及時處理，以有效阻擋新型態的資安威脅，降低對營運影響或衝擊。

(六)最近年度企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司係一專業之無線網路設備產品供應商，本公司成立以來經營結果與信譽良好，市場上亦無任何不利本公司企業形象之相關報導，故無企業形象改變對企業危機管理之影響。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至公開說明書刊印日止，並未有進行併購之計畫，惟將來若有進行併購之計畫時，將秉持審慎評估之態度，考量合併是否能為公司帶來具體綜效，以確實保障原有股東權益。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司越南廠分為三期開發，目前越南廠一期、二期均已有 SMT 產線運作中，共有 14 條 SMT 產線，三期已於 113 年第二季完工，並於 113 年第三季投產，產能比重由過往 45%提升至 65%，可望取代大陸廠七成的產能。

隨著新的美國電信營運商加入客戶行列，以及潛在的歐洲電信商客戶可能取得訂單，正文將視業務需求在越南廠 3 期增加 SMT 設備，提升產能以支應出貨需求。

惟業務的大幅擴展亦須配合良好的經營管理制度與成本控制，以及財務面資金之良好配合，方能使企業穩定成長。因此，若業務急速擴展同時，相關內部控制及財務調度管理若無法配合，則亦將使本公司經營管理產生困難。故本公司除積極擴廠與拉升產能外，亦須在內控管理與健全財務資金調度上作更有效率之資源配置。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

(1)是否有進貨集中之風險

本公司係一專業之無線網路設備及產品供應商，與上游之晶片廠商及下游之出貨廠商三者間需維持緊密之策略聯盟關係，且因無線網路產品規格均需經過認證，故本公司與下游出貨廠商在合作對象之選擇，單一規格上主要均為率先開發出該規格之晶片模組廠商，因而會有進貨集中之情形，本公司針對進貨集中情形之因應方式，將確實管理存貨之安全存量，預先作好原物料之採購，以避免發生斷料導致出貨遞延之損失。截至公開說明書刊印日止，本公司尚無進貨集中導致貨源短缺或中斷之情事發生。

(2)是否有銷貨集中之風險

由於無線網路網路產品之銷售與各地區網路通訊發展情形有極大之關係，近年來發展最快地區為美國及歐洲，故本公司銷貨客戶主要均來自於美歐大型零售品牌通路商，造成本公司有銷貨集中現象，本公司將積極開發行銷管道，加強日本及亞洲地區廠商之合作，降低銷貨集中之情形。

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

本公司並無持股超過 10%之大股東，董事並無大量股權移轉他人之情形，故本公司並無更換董事之風險。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司 113 年度及截至公開說明書刊印日止，並無經營權改變之情事。本公司經營團隊秉持穩健之經營理念與良好的管理操守，致力創造營運成長與獲利，以增股東權益。

(十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無此情形。

(十三)其他重要風險及因應措施：

(1)總體經濟環境變差可能導致本公司獲利減少

無線通訊產業近年來呈現高幅度之成長，本公司亦在過去數年間有極高之成長幅度，惟近年來總體經濟環境前景不明，若景氣有反轉跡象，導致消費者消費意願與能力下降，將使全球無線通訊產品需求降低，影響本公司未來之獲利表現。

(2)新應用科技之產品接受速度與廣泛使用之程度可能未如公司預期

無線通訊網路產業係屬新興科技產業，產品發展仍處於持續創新階段，本公司係技術研發為核心之專業無線通訊產品製造廠商，一直以來均持續開發創新各項新型產品，並針對產品開發作本公司經營發展之規劃，惟市場若對新產品應用之速度與消費者接受的程度無法如本公司預期情形時，對本公司之營業發展將有不利之影響。

(3)同業價格過度競爭將影響本公司之毛利

無線網路通訊產品近年來因競爭廠商逐年增加，廠商間競爭激烈，為求企業生存，同業間紛紛降低毛利以求爭取訂單，若將來同業競爭情形持續提高，本公司亦須降低毛利以維持競爭力，對本公司之獲利亦有負面影響。

自 2023 年下半年起本公司積極調整商業模式，逐步降低傳統代工業務，轉為直接供貨給終端客戶，搶攻電信直供市場。截至 2024 年底，公司直供業務已占營收比重近 4 成，帶動毛利率提升，財務報表亦反映相關成效。展望未來，產品規格升級與直供比例的進一步擴大，預計將持續推動毛利率改善。

(4)下游產業循環性的變動亦將連帶影響本公司之銷貨

本公司近年來出貨種類中，除網路卡及路由器售與一般通路零售廠商外，

筆記型電腦之內嵌模組亦佔本公司相當高之出貨比例,若筆記型電腦產品需求大幅下降，亦將對本公司之營業額產生顯著之負面影響。

(5)證券市場價格波動劇烈，本公司過去營業績效非投資本公司股票之獲利保證

台灣證券交易市場活絡，且價格波動劇烈，雖本公司秉持穩健經營本業之理念，且過去三年來均能維持高幅度之營業成長，惟影響證券價格因素眾多，本公司過去良好之經營績效非投資本公司股票之獲利保證,投資人仍有可能因為短期產業景氣的調整以及買賣價格的差異導致投資本公司股票之損失。

(6)本公司需留住經營管理與技術研發之專業優秀人才

人才是本公司之根本,持續不斷的技術創新與穩健之經營管理是本公司競爭力的來源，未來本公司需持續維持良好之員工福利與作業環境，以留住優秀人才，避免人才流失造成本公司競爭力之下降。

(7)重大天然災害及嚴重傳染病之流行，可能對本公司之營運帶來重大不利影響

台灣過去曾發生規模甚大之地震以及災情嚴重之風災,亦曾爆發嚴重傳染性疾病,不管是天然災害及傳染病之流行皆對台灣整體之經濟環境產生極大的損害,若未來台灣地區再次發生大規模的地震或其他天然災害，甚至如非典型肺炎之再度大規模流行，則對公司之營業情形亦將產生相當不利之衝擊。

(8)本公司可能會與其他公司產生智慧財產權方面之糾紛

研發能力與技術是本公司之經營核心,因此智慧財產權的保護對本公司極為重要，本公司所有研發之成果，只要適於以專利保護之項目，本公司皆於第一時間申請專利。因此本公司之專利權將將持續增加，在同業亦不斷創新產品的情況下，本公司與同業間或許將來有可能發生侵犯智慧財產權之爭議，當爭議進入訴訟階段，則有可能對本公司產生負面之影響。

(9)中國地區經營風險

本公司近年來的生產政策，台灣地區以製造生產附加價值高、少量多樣的產品為主，部分低毛利的產品則移至大陸地區生產，惟受到地緣政治及中美貿易戰已持續數年，中美緊張關係持續牽動全球產業，影響深遠且目前台灣與大陸地區之政治情勢尚不穩定,未來若有任何政治情勢上的惡化對本公司的經營勢必產生不利之影響。近年來因應客戶要求及產能風險考量，大舉在越南建設生產基地,正文目前在中國的生意比重已經非常低,越南已成為主要生產基地。

七、其他重要事項：無。

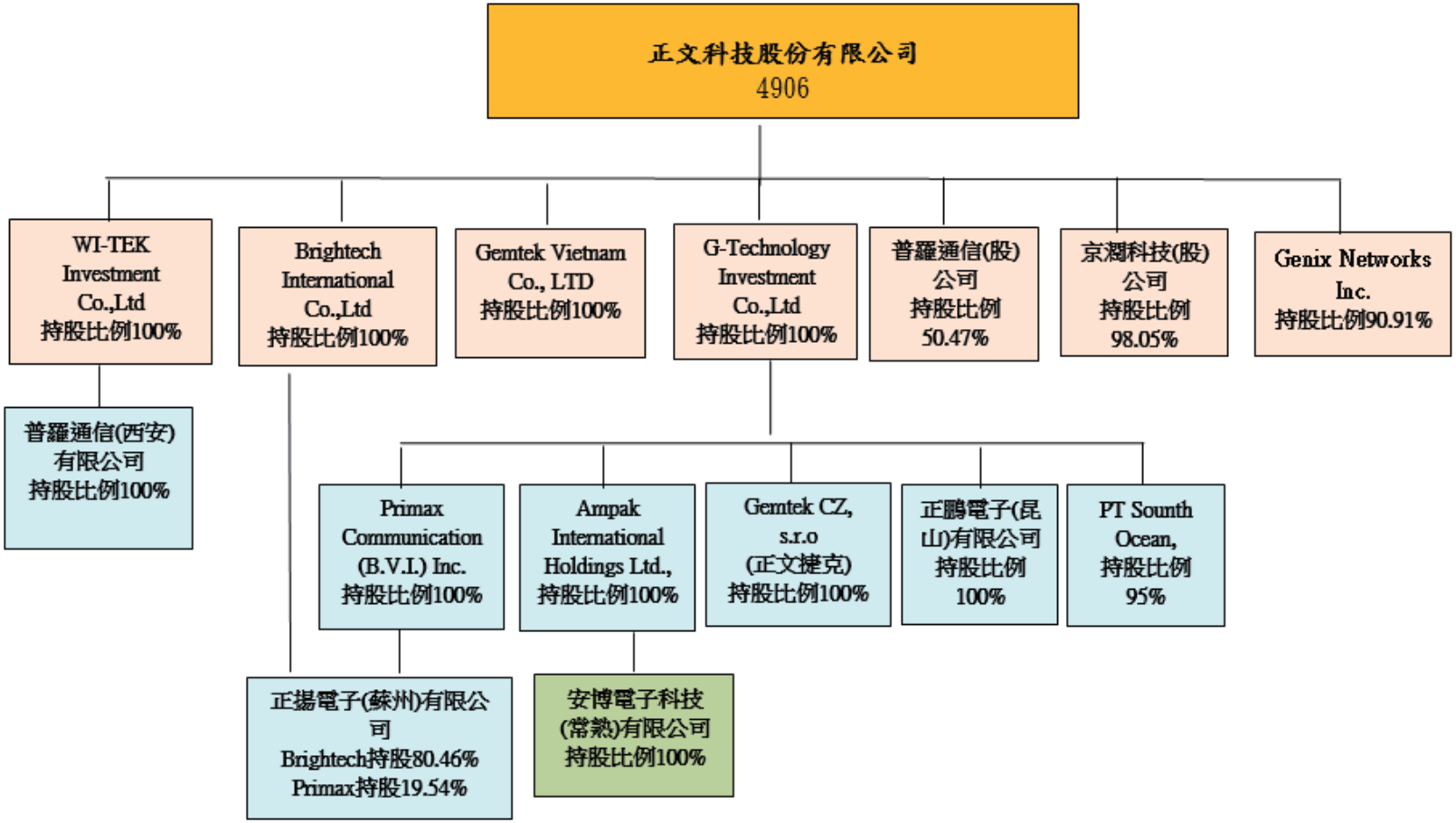
陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

1.關係企業概況

(1)關係企業組織圖

113 年 12 月 31 日



(2)關係企業名稱、設立日期、地址、實收資本額、主要營業項目

名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業項目
G-Technology Investment Co., Ltd	91.10.31	PO BOX 1787, George Town,Grand Cayman	US$23,600 仟元	一般投資公司
Brightech International Co.,Ltd	91.10.11	Suite 802, St James Court St Denis Street, Port Louis,Mauritius	US$6,145 仟元	一般投資公司
Ampak International Holdings Ltd	94.10.12	Portcullis TrustNet Chambers P.O.Box 1225 Apia,SAMOA	US$18,000 仟元	一般投資公司
WiTek Investment Co., Ltd	96.05.22	4th Floor,Harbour Centre,P.O.Box613,Grand Cayman KY1-1107,Cayman Islands	US$4,000 仟元	一般投資公司
Gemtek Vietnam Co.,Ltd	107.11.7	越南河南省維仙縣白上鄉第二同文工業區	USD50,000 仟元	加工廠
Genix Networks Inc.(原名 Lionic Networks Inc.)	112.1.17	1013 Centre Rd. Suite 403-A, Wilmington, DE,19805 County of New Castle,Delaware, U.S.A.	US$1,100 仟元	通訊業
Gemtek CZ,s.r.o.	98.11.30	Chebská 555/7, 322 00 Plze-Kimice Czech Republic	US$692 仟元	加工廠
正揚電子(蘇州)有限公司	91.11.15	蘇州工業園區娄葑高新技術開發區揚東路 58 號	US$8,350 仟元	製造廠
正鵬電子(昆山)有限公司	93.05.20	江蘇省昆山市出口加工區新竹路 88 號	US$3,000 仟元	製造廠
安博電子科技(常熟)有限公司	95.02.17	江蘇省常熟經濟開發區高新技術產業園正文路 1 號	US$18,000 仟元	製造廠
普羅通信股份有限公司	88.10.26	新竹縣湖口鄉鳳山村中華路 15 之 1 號	NT$400,491 仟元	通訊業
普羅通信(西安)有限公司	96.08.24	西安市高新區科技二路 72 號 6 樓	US$4,000 仟元	資訊軟體服務業
Primax Communication (B.V.I.) Inc.	90.06.01	P.O.Box3444,Road Town,Tortola,British Virgin Islands.	US$2,350 仟元	一般投資公司
PT. South Ocean	99.03.12	Menara Karya, 28th Floor, Jl. H.R. Rasuna Said Blok, X-5, Kav.1-5, Jakarta, 12950 Indonesia.	US$238 仟元	通訊業
京潤科技股份有限公司	94.03.28	臺北市南港區三重路 19 之 9 號 6 樓	NT$13,786 仟元	通訊業

(3)推定有控制與從屬關係之推定原因與人員相關資料：無。

(4)各關係企業董監事、總經理之姓名及其持股情形

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股數	持股比例
G-Technology Investment Co.,Ltd	董事	正文科技股份有限公司 法人代表-陳鴻文	23,600,120	100.00%
Brightech International Co., Ltd	董事	正文科技股份有限公司 法人代表-蔡福讚	6,145,000	100.00%
WiTek Investment Co.,LTD	董事	正文科技股份有限公司 法人代表-陳鴻文	4,000,000	100.00%
Gemtek Vietnam Co., Ltd.	董事	正文科技股份有限公司 法人代表-徐榮輝	-	100.00%
Genix Networks Inc.(原名 Lionic Networks Inc.).	董事	正文科技股份有限公司 法人代表-謝易烝	1,000,000	90.91%
京潤科技股份有限公司	董事	正文科技股份有限公司 法人代表-姚其賢、吳宗恩、何昇翰	1,350,000	98.05%
Ampak International Holdings Ltd	董事	G-TECHNOLOGY INVESTMENT CO., LTD 法人代表-蔡福讚	36,000,000	100.00%
正揚電子(蘇州)有限公司	董事	BRIGHTECH INTERNATIONAL CO.,LTD 法人代表-蔡福讚	6,718,410	80.46%
正鵬電子(昆山)有限公司	董事	G-TECHNOLOGY INVESTMENT CO., LTD 法人代表-蔡福讚	15,000,000	100.00%
普羅通信(西安)有限公司	董事	WiTek Investment Co.,LTD 法人代表-陳鴻文	4,000,000	100.00%
安博電子科技(常熟)有限公司	董事	Ampak International Holdings Ltd 法人代表-廖錫安	36,000,000	100.00%
普羅通信股份有限公司	董事	正文科技股份有限公司 法人代表-陳鴻文、林志鴻、廖錫安	20,213,706	50.47%
Gemtek CZ,s.r.o.	董事	G-TECHNOLOGY INVESTMENT CO., LTD 法人代表-李榮昌	12,000,000	100.00%
Primax Communication (B.V.I.) Inc.	董事	G-TECHNOLOGY INVESTMENT CO., LTD 法人代表-蔡福讚	2,350,000	100.00%
PT. South Ocean	董事	G-TECHNOLOGY INVESTMENT CO., LTD 法人代表- 陳鴻文	24,000	95.00%

2.營運概況

(1)關係企業之財務狀況及經營結果

113 年 12 月 31 日

單位：新台幣:美金:RMB: IDR:CZK 仟元

企業名稱	幣別	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益
G-TECHNOLOGY INVESTMENT CO.,LTD	USD	23,600	107,886	54	107,833	0	-1,047	-664
BRIGHTECH INTERNATIONAL CO.,LTD	USD	6,145	1,954	0	1,954	0	0	69
Wi TEK INVESTMENT CO.,LTD	USD	4,000	-193	0	-193	0	0	-150
Gemtek Vietnam Co., Ltd.	USD	50,000	159,654	82,569	77,085	459,877	12,839	10,035
AMPAK INTERNATIONAL HOLDINGS LTD.	USD	18,000	21,730	0	21,730	0	0	-437
正揚電子(蘇州)有限公司	RMB	68,870	17,450	6	17,444	0	-780	-608
正鵬電子(昆山)有限公司	RMB	24,830	498,697	377,322	121,375	1,715,084	-20,855	16,993
安博電子科技(常熟)有限公司	RMB	120,709	157,221	1,029	156,192	0	-2,168	-3,148
普羅通信股份有限公司	NTD	400,491	954,791	303,193	651,598	664,329	-58,856	-13,640
普羅通信(西安)有限公司	RMB	28,570	1,659	3,041	-1,382	416	-1,072	-1,070
Primax Communication (B.V.I.) Inc.	USD	2,350	474	0	474	0	0	-17
PT. South Ocean	IDR	2,250,000	1,173,767	23,387	1,150,380	0	0	0
Gemtek CZ,s.r.o.	CZK	12,000	71,857	75,442	-3,585	118,076	-4,855	969
京潤科技股份有限公司	NTD	13,787	37,385	8,284	29,101	23,524	-10,877	13,377
Genix Networks Inc. (原名 Lionic Networks Inc.)	USD	1,100	2,016	571	1,445	3,000	423	457

(2)關係企業合併財務報表：不適用。

(3)關係企業關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

五、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，亦應逐項載明：無。

正文科技股份有限公司

董事長：陳鴻文