

股票代號：7861



貝爾威勒電子股份有限公司

一一四年度年報

年報查詢網址：

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

本公司網址：

<http://www.bellwether-corp.com>

中華民國一一五年四月三十日 刊印

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人：王俊智 財務長 電子郵件信箱：ir@bellwether-corp.com
代理發言人：周世玲 總經理特助 電子郵件信箱：ir@bellwether-corp.com
聯絡電話：+886-3-358-7777

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

名稱	地址	電話
總公司	桃園市桃園區中正路 1071 號 9 樓之 1	+886-3-358-7777
平鎮廠	桃園市平鎮區平東路 659 巷 31 號	+886-3-358-7777
昆山廠	中國江蘇省昆山市張浦鎮花苑路 983 號	+86-13621550997
越南廠	越南興安省恩施縣 5 號工業區 CN06.1 區	+84-221-3900202

三、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：元大證券股份有限公司股務代理部 地址：台北市大安區敦化南路二段 67 號 B1
網址：www.yuanta.com.tw/eyuanta/agent 電話：886-2-2702-3999

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：黃泳華會計師、蔡孟娟會計師
事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所 地址：台北市信義路 5 段 7 號 68 樓
網址：http://kpmg.com/tw 電話：886-2-8101-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：不適用

六、本公司之主要營運公司網址：<https://www.bellwether-corp.com>

目錄

	頁次
壹、 致股東報告書	1
一、 2025 年度營業報告	1
二、 本年度營業計劃概要及展望	1
貳、 公司治理報告	3
一、 董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	3
二、 最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	9
三、 公司治理運作情形	14
四、 簽證會計師公費資訊	43
五、 更換會計師資訊	43
六、 公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者	43
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	43
八、 持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係資訊 ..	45
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，並合併計算之綜合持股比例	46
參、 募資情形	47
一、 資本及股份	47
二、 公司債(含海外公司債)辦理情形	49
三、 特別股辦理情形	49
四、 海外存託憑證辦理情形	49
五、 員工認股權憑證辦理情形	49
六、 限制員工權利新股辦理情形	49
七、 併購辦理情形	49
八、 受讓他公司股份發行新股辦理情形	49
九、 資金運用計畫執行情形	50
肆、 營運概況	53
一、 業務內容	53
二、 市場及產銷概況	53
三、 從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率	62
四、 環保支出資訊	62
五、 勞資關係	62
六、 資通安全管理	63
七、 重要契約	65
伍、 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	66
一、 財務狀況	66
二、 財務績效	67
三、 現金流量	68
四、 最近年度重大資本支出對財務業務之影響	68
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	69

目錄

	<u>頁次</u>
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估.....	69
七、其他重要事項.....	74
陸、特別記載事項.....	75
一、公司組織.....	75
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	78
三、其他必要補充說明事項.....	78
四、發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	78

壹、致股東報告書

一、114 年度營業報告

(一) 營業計劃實施概況及成果：

本公司 114 年度合併營業收入為新台幣（以下同）4,909,089 仟元，較 113 年度 2,301,410 仟元增加 113.3%；合併稅後本期淨利為 1,083,948 仟元，較前一年度增加 761,499 仟元，成長 236.2%，營收與獲利雙雙創下公司成立以來歷史新高。

回顧 114 年度，全球經濟逐步自高通膨環境中復甦，科技產業需求回溫，加上生成式 AI (Generative AI)、雲端運算及大型資料中心建置需求快速成長，帶動伺服器與高速傳輸相關連接器需求顯著提升。本公司憑藉長期累積之產品設計能力、精密製造技術與穩定品質，成功切入多項高附加價值產品應用領域，包含 AI 伺服器、高速資料傳輸、企業級儲存設備與雲端運算平台等市場。

此外，公司持續優化產品組合，提高高速傳輸與高單價產品比重，使整體產品平均售價及毛利率同步提升。隨著高階產品出貨占比逐季增加，以及主要客戶需求持續擴大，公司全年營收接近新台幣 50 億元，營運規模與獲利能力均顯著提升，整體營運表現穩健成長

(二) 財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣千元

項目		114 年度	113 年度
財務收支	營業收入	4,909,089	2,301,410
	營業毛利(損)	2,521,369	1,040,597
	稅後淨損	1,083,948	322,449
獲利能力	毛利(損)率%	51.36%	45.22%
	純益率%	22.08%	14.01%

(三) 研究發展狀況：

本公司持續投入研發資源，以提升產品競爭力及滿足客戶對高性能連接器之需求。在設計、製程、品質管理與測試能力等方面持續精進，建立完整的產品開發與製造技術體系。

近年來，公司積極投入高速傳輸與高功率產品之開發，已成功推出多項符合新世代伺服器與高速運算需求之產品，包括 MCIO、Gen Z、MultiTrack、CEM 5、OCP 等高速連接器及相關線束產品，並持續提升在高頻高速、大電流、防水與高可靠度連接技術之研發能力。

此外，公司亦積極布局高速運算設備、雲端資料中心、人形機器人、低軌衛星及醫療設備等新興應用市場，透過持續技術創新與產品優化，提升產品附加價值與市場競爭力。

二、本年度營業計劃概要及展望

展望 115 年，全球科技產業仍處於快速變化與高度競爭之環境，AI 運算、雲端服務與高速資料傳輸需求持續成長，將持續帶動高階連接器市場需求。本公司將聚焦以下四大策略方向，以提升整體營運動能與長期競爭優勢。

(一)擴大伺服器與高速傳輸產品線，深化與國際客戶合作

隨著 AI 應用、雲端運算與大型資料中心持續擴建，伺服器與高速傳輸連接器需求快速增加。本公司將持續擴充高速傳輸產品線，並深化與國際大型雲端服務供應商（CSP）、半導體公司及電子代工廠之合作關係，透過客製化設計與技術整合能力，提升產品在高階伺服器市場之滲透率。

(二) 強化產地 Geo-diversity（多地製造佈局）

因應全球供應鏈重組及地緣政治風險，公司將持續推動生產基地多元化布局。除既有台灣與中國製造據點外，亦積極擴展越南生產基地，以提升供應鏈彈性與生產韌性，並滿足國際客戶對多地製造與穩定供貨之需求。

(三) 持續研發投入，強化技術創新能力

技術創新為公司長期競爭優勢之核心。115 年度公司研發支出預計占全年營收約 8% 至 10%，研發重點包括：

- 高速傳輸連接器技術優化
- 高密度與微型化設計
- 高功率與高可靠度連接技術
- 自動化與模組化製造技術

透過持續提升研發能力，公司將加速新產品商品化速度，並進一步提高高附加價值產品之營收比重。

(四) 推動 ESG 永續治理，提升企業韌性

本公司將永續發展視為企業長期經營的重要核心。自 113 年度起導入碳盤查制度，並持續依循國際永續揭露準則(如 TCFD、GRI)提升資訊揭露透明度。

未來公司將持續推動節能減碳措施、提高再生能源使用比例，並強化永續供應鏈管理與企業治理機制，以提升企業整體韌性並創造長期價值。

謹祝 各位股東

身體健康 闔家平安

董事長 徐瑞瑛



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

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		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
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	徐瑞瑛	女 51-60歲	114.10.09	3年	105.08.05	101,500	0.16%	101,500	0.16%	100,000	0.15%	10,376,311	16.06%	貝爾威勒電子(股)公司總經理 貝康(股)公司董事長 貝緣(股)公司董事長 貝富聯合(股)公司監察人 貝爾威勒貿易(江蘇)有限公司董事 Bellwether Electronics GmbH 董事 現諾應用材料科技有限公司董事 現諾電子(昆山)有限公司董事 Bellwether Holding Corp. 董事 Bellwether Trading (Vietnam) Co., Ltd. 董事 Bellwether Technology (Vietnam) Co., Ltd. 董事 Bonus Gate Investment Limited 董事 貝爾威勒電子(昆山)有限公司董事 Bellwether Electronics (Vietnam) Co., Ltd 董事 Bellwether Electronics (Thailand) Company Limited 董事	董事	林長賢	配偶	註1	
董事	中華民國	黃三山	男 61-70歲	114.10.09	3年	104.12.29	4,459,275	6.90%	4,459,275	6.90%	400,000	0.62%	-	-	國立中央大學機械研究所碩士 台灣莫任(股)公司工程經理	技術中心總經理兼策略長	-	-	-	-
董事	中華民國	林長賢(註2)	男 61-70歲	114.10.09	3年	96.07.06	100,000	0.15%	100,000	0.15%	101,500	0.16%	17,249,817	26.70%	佳博(股)公司董事長 龍美林國際(股)公司董事長 貝富聯合(股)公司董事長 貝爾威勒貿易(江蘇)有限公司監察人 貝爾威勒電子(昆山)有限公司監察人 貝緣(股)公司監察人	董事長	徐瑞瑛	配偶	-	

截至 115 年 4 月 30 日；單位：股、%

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		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
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	有和俊(股)公司	-	114.10.09	3年	109.09.30	2,254,324	3.49%	2,154,324	3.33%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		代表人傅士奇	男 61-70歲	114.10.09	3年	109.09.30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事	中華民國	達富維爾(股)公司	-	114.10.09	3年	114.10.09	2,168,296	3.36%	2,068,296	3.20%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		代表人郭東益	男 51-60歲	114.10.09	3年	114.10.09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	孫雲雲	女 51-60歲	114.10.09	3年	114.10.09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	葉錦鴻	男 51-60歲	114.10.09	3年	114.10.09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	吳秉澤	男 61-70歲	114.10.09	3年	114.10.09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	黃國峯	男 51-60歲	114.10.09	3年	114.10.09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

註1：本公司董事長兼任總經理，係為提升經營效率與決策執行力，董事長就公司營運狀況與計畫方針於日常密切與各董事進行充分溝通，以落實公司治理，進而提升董事會職能及強化監督功能。

本公司採取因應措施如下：

- (1)董事會設置四席獨立董事。
 - (2)安排各董事之專業課程進修，以增進董事會運作職能。
 - (3)本公司董事會成員中三分之二之董事未兼任員工或經理人。
- 註2：改選前為監察人職務，於114年10月09日股東臨時會選任為董事。

1. 法人股東之主要股東：

115 年 4 月 30 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
有和俊(股)公司	傅皓銓(25.72%)、傅冠豪(25.72%)
達富維爾(股)公司	郭東益(81.25%)、高于喬(18.75%)

2. 主要股東為法人者其主要股東：無。

3. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長徐瑞瑛		具有五年以上工作經驗及商務、法務、財務、會計或公司業務所須工作經驗。	與董事林長賢為配偶。	無
董事黃三山		具有五年以上工作經驗及商務、法務、財務、會計或公司業務所須工作經驗。	未與其他董事間有配偶或二等親以內之親屬關係。	無
董事林長賢		具有五年以上工作經驗及商務、法務、財務、會計或公司業務所須工作經驗。	與董事長徐瑞瑛為配偶。	無
法人董事 代表人傅士奇		具有五年以上工作經驗及商務、法務、財務、會計或公司業務所須工作經驗。	未與其他董事間有配偶或二等親以內之親屬關係。	無
法人董事 代表人郭東益		具有五年以上工作經驗及商務、法務、財務、會計或公司業務所須工作經驗。	未與其他董事間有配偶或二等親以內之親屬關係。	無
獨立董事孫業雲		具有五年以上工作經驗及商務、法務、財務、會計或公司業務所須工作經驗。	1. 獨立董事於遴選時已出具獨立性聲明書。 2. 選任前二年及任職期間，皆符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第3條規定之資格條件。	無
獨立董事葉錦鴻		具有五年以上工作經驗及商務、法務、財務、會計或公司業務所須工作經驗。	1. 獨立董事於遴選時已出具獨立性聲明書。 2. 選任前二年及任職期間，皆符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第3條規定之資格條件。	1
獨立董事吳秉澤		具有五年以上工作經驗及商務、法務、財務、會計或公司業務所須工作經驗。	1. 獨立董事於遴選時已出具獨立性聲明書。 2. 選任前二年及任職期間，皆符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第3條規定之資格條件。	1
獨立董事黃國峯		具有五年以上工作經驗及商務、法務、財務、會計或公司業務所須工作經驗。	1. 獨立董事於遴選時已出具獨立性聲明書。 2. 選任前二年及任職期間，皆符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第3條規定之資格條件。	無

4. 董事會多元化及獨立性情形

(1) 董事多元化政策

本公司董事之遴選係依據董事之專業資格、經驗及多元性綜合考量，不因性別、年齡、國籍及文化等因素而有所影響，本公司共有 9 席董事(含獨立董事 4 席)，其中 2 席為女性董事，本公司董事會成員未有公司法第 30 條各款情事。未來規劃依據「公司治理實務守則」規定，由多元之董事組成本公司董事會，為本公司永續發展做出適切之決策。而本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如下：

董監事姓名	多元化項目	性別	年齡	國籍	是否具 員工身 分	產業經歷				專業能力		
						經營 管理	財務 會計	產業 經歷	專業 知識	財務 會計	領導 決策 能力	經營 管理
徐瑞瑛		女	51-60 歲	中華民國	是	√		√	√		√	√
黃三山		男	61-70 歲	中華民國	是	√		√	√		√	√
林長賢		男	61-70 歲	中華民國	否	√	√	√	√	√	√	√
傅士奇		男	61-70 歲	中華民國	否	√		√	√		√	√
郭東益		男	51-60 歲	中華民國	否	√					√	√
孫業雲		女	51-60 歲	中華民國	否	√	√			√		
吳秉澤		男	61-70 歲	中華民國	否	√	√	√		√	√	√
葉錦鴻		男	51-60 歲	中華民國	否				√	√		
黃國峯		男	51-60 歲	中華民國	否			√	√	√		√

(2) 董事會獨立性

本公司董事設席 9 席，其中獨立董事 4 席，占全數董事席次比率 44%，本公司獨立董事均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之規範；另有 3 席董事皆不具有二親等以內親屬關係，各董事及獨立董事間無證券交易法第 26 條之 3 定第 3 項及第 4 規定之情事。

本公司董事會成員選任與本公司產業或經營業務相關之經驗為主要考量，整體而言已具備經營管理、財務與金融、資訊與科技、具備產業經驗和專業知識，並跨足多項產業領域且有互補能力而具多元性。

本公司公司章程規定，獨立董事採候選人提名制選任之，本公司於董事會之提名與遴選時，皆已獲得每位獨立董事之書面聲明，本公司董事會具獨立性，有關董事專業資格與經驗及獨立董事獨立性情形請參閱請詳(一)董事資料本年報第 3~5 頁。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

115年4月30日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期 (註1)	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股份比率	股數	持股份比率	股數	持股份比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	徐瑞瑛	女	105.08.05	101,500	0.16%	100,000	0.15%	10,376,311	16.06%	國立政治大學碩士班 貝爾威勒電子(股)公司總經理 美商莫仕(股)公司業務總經理	貝康(股)公司董事長 貝緣(股)公司董事長 貝爾威勒貿易(江蘇)有限公司董事 Bellwether Electronics GmbH 董事 現語應用材料科技有限公司董事 現語電子(昆山)有限公司董事 Bellwether Holding Corp. 董事 Bellwether Trading (Vietnam) Co., Ltd. 董事 Bellwether Technology (Vietnam) Co., Ltd. 董事 Bonus Gate Investment Limited 董事 貝爾威勒電子(昆山)有限公司董事 Bellwether Electronics (Vietnam) Co., Ltd. 董事 Bellwether Electronics (Thailand) Company Limited 董事	董事	林長賢	配偶	-
技術中心總經理兼策略 長	中華民國	黃三山	男	114.04.01	4,459,275	6.90%	400,000	0.62%	-	-	國立中央大學機械所碩士 台灣莫仕(股)公司工程經理	-	-	-	-	-
業務總經理	中華民國	施泳全	男	114.04.01	237,448	0.37%	418,053	0.65%	-	-	聖約翰技術學院工業工程管理系 台灣莫仕(股)公司業務經理	海外製造總廠 長	陳啟銘	兄弟	-	-
資材長兼總經理特助	中華民國	郭清浩	男	114.04.01	80,000	0.12%	-	-	-	-	國立成功大學數學系 美起微電腦(股)公司經理 貝爾威勒電子(股)公司經理 德律科技(股)公司副理	貝爾威勒(股)公司董事長	-	-	-	-
海外製造廠長	中華民國	陳啟銘	男	114.04.01	510,312	0.79%	-	-	-	-	聖約翰技術學院工業工程管理系 台灣莫仕(股)公司資深業務	浙江蓓兒士健康管理有限公司監察人	施泳全	兄弟	-	-
資安長	中華民國	柯豪薰	男	114.04.01	119,876	0.19%	-	-	-	-	元智大學資訊管理 MBA 凌巨科技(股)公司 IT 經理 凌巨科技(股)公司 MIS 軟體經理 探微科技(股)公司主任	-	-	-	-	-
財務會計 主管	中華民國	王俊智	男	114.06.03	10,000	0.02%	-	-	-	-	東吳大學會計系 順立智慧(股)公司財務總監 創威智聯(股)公司財務處長 日冠金屬(股)資深經理 安侯建業聯合會計師事務所經理	-	-	-	-	-

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期 (註1)	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
公司治理 主管	中華民國	蘇奧迪 (註2)	男	115.03.20	10,000	0.02%	-	-	-	-	國立政治大學會計系研究所 眾智光電財務長 勤業眾信聯合會計師事務所經理	-	-	-	-	-
稽核 主管	中華民國	范姜坤行	男	114.06.03	62,000	0.10%	-	-	-	-	中原大學工業工程系學士 達亞國際(股)公司內部稽核經理 達能科技(股)公司內部稽核經理 達能科技(股)公司產銷運籌經理 勝華科技(股)公司 Array 製造部副理 瀚宇彩晶(股)公司 Array 製造部副理	-	-	-	-	-

註1：該日期為該名人員擔任其職務之起任日期，而非到職日期。

註2：於115年4月30日辭任。

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一) 一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣千元

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		領取		相關		A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外投資或母子公司酬金	
		報酬(A)	退職退休金(B)	董事酬勞(C)	業務執行費用(D)	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司		本公司
董事長	徐瑞瑛																			
董事	有和俊(股)公司 司法人代表 人傅士奇																			
董事	黃三山																			
董事	達雷維爾(股)公司 司法人代表 人郭東益 (註1)	289	-	9,310	179	179	179	9,778	9,778	22,766	23,819	216	216	1,202	1,202	-	1,202	33,962	35,015	-
董事	林長賢(註2)																			
董事	施泳全(註3)																			
獨立董事	孫業雲(註4)																			
獨立董事	葉錦鴻(註4)	720	-	150	60	60	60	930	930	-	-	-	-	-	-	-	-	930	930	-
獨立董事	吳秉澤(註4)																			
獨立董事	黃國峯(註4)																			

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司獨立董事之酬勞除參考同業水準支給情形外，並依其對本公司營運參與程度及績效評估作為整體考量。

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

註1：於115年5月5日辭任董事。

註2：原為監察人職務，於114年10月09日股東臨時會選任為董事。

註3：於114年10月09日卸任。

註4：於114年10月09日就任。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	林長賢、孫業雲、葉錦鴻、吳秉澤、黃國峯	林長賢、孫業雲、葉錦鴻、吳秉澤、黃國峯	林長賢、孫業雲、葉錦鴻、吳秉澤、黃國峯	林長賢、孫業雲、葉錦鴻、吳秉澤、黃國峯
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	有和俊(股)公司法人代表人傅士奇、達富維爾(股)公司法人代表人郭東益、施泳全	有和俊(股)公司法人代表人傅士奇、達富維爾(股)公司法人代表人郭東益、施泳全	有和俊(股)公司法人代表人傅士奇、達富維爾(股)公司法人代表人郭東益	有和俊(股)公司法人代表人傅士奇、達富維爾(股)公司法人代表人郭東益
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	徐瑞瑛、黃三山	徐瑞瑛、黃三山	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-	黃三山、施泳全	黃三山、施泳全
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-	徐瑞瑛	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-	-	徐瑞瑛
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	共 10 人	共 10 人	共 10 人	共 10 人

(二) 監察人之酬金

職稱	姓名	報酬 (A)		酬勞 (B)		業務執行費用 (C)		A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例 (%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	
監察人	林長賢	791	791	2,540	2,540	70	70	3,401 (0.31%)	3,401 (0.31%)	-
監察人	陳木桂									

酬金級距表

	給付本公司各個監察人酬金級距		監察人姓名	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元			陳木桂	陳木桂
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)			-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)			林長賢	林長賢
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)			-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)			-	-
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)			-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)			-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)			-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)			-	-
100,000,000 元以上			-	-
總計	2		2	2

(三) 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣千元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	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	
總經理	徐瑞瑛															
技術中心總經理兼策略長	黃三山(註1)	12,756	13,809	216	216	10,010	10,010	1,202	-	1,202	-	24,184 (2.23%)	25,237 (2.33%)		-	
業務總經理	施泳全(註2)															

註1：黃三山先生原職務為技術中心副總經理，於114年4月1日晉升為技術中心總經理兼策略長。

註2：施泳全先生原職務為營業處業務總監。於114年4月1日晉升為營業處業務總經理。

總經理及副總經理酬金級距

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(註1)	財務報告內所有公司(註2)
低於1,000,000元	-	-
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	-	-
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	-	-
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	黃三山	黃三山
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	施泳全	施泳全
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	徐瑞瑛	徐瑞瑛
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	共3位	共3位

註1：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註2：合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

(四) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114年12月31日；單位：新臺幣千元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	徐瑞瑛	-	1,536	1,536	0.14
	技術中心總經理兼策略長	黃三山				
	業務總經理	施泳全				
	海外製造總廠長	陳啟銘				
	資材長兼總經理特助	郭清浩				
	資安長	柯豪薰				
	財會主管	王俊智				
	稽核主管	范姜坤衍				

(五) 本公司及合併報告所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性

1. 本公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析

單位：新台幣千元

項目	113 年度				114 年度			
	本公司		財務報告內所有公司		本公司		財務報告內所有公司	
	酬金總額	占稅後純益(純損)之比例	酬金總額	占稅後純益(純損)之比例	酬金總額	占稅後純益(純損)之比例	酬金總額	占稅後純益(純損)之比例
董事	23,335	7.24%	23,575	7.31%	34,892	3.22%	35,945	3.32%
監察人	2,368	0.73%	2,368	0.73%	3,401	0.31%	3,401	0.31%
總經理、副總經理	18,812	5.83%	19,052	5.91%	24,184	2.23%	25,237	2.33%

2. 給付酬金之政策、標準及組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性

本公司章程已明定董監事酬勞發放標準，並經股東會決議通過始得分派；總經理及副總經理酬金係依其職務薪資標準，考量其對營運的貢獻程度以及所承擔責任，同時參考同業薪資水準、公司營運績效及個人績效而酌給的合理報酬。本公司支付董監事、總經理及副總經理之酬金，皆已併同考量公司未來的營運發展與經營風險，同時評估其與經營績效之正向關聯性，以謀永續經營與風險控管之平衡

三、 公司治理運作情形

(一) 運作情形

114 年度及截至年報刊印日止董事會開會 10 次【A】，董事及獨立董事出(列)席情形如下：

截至 115 年 4 月 30 日

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	徐瑞瑛	10	0	100	114 年 10 月 09 日改選連任；應出席次數：10 次
董事	黃三山	10	0	100	114 年 10 月 09 日改選連任；應出席次數：10 次
董事	有和俊(股)公司代表人：傅士奇	10	0	100	114 年 10 月 09 日改選連任；應出席次數：10 次
董事	達富維爾(股)公司代表人：郭東益	10	0	100	原為董事身分，114 年 10 月 09 日改選，以法人董事代表人當選；應出席次數：10 次
董事	林長賢	5	0	100	原為監察人身分，114 年 10 月 09 日當選董事；應出席次數：5 次
董事	施泳全	5	0	100	114 年 10 月 09 日卸任；應出席次數：5 次
獨立董事	孫業雲	5	0	100	於 114 年 10 月 09 日當選；應出席次數：5 次
獨立董事	葉錦鴻	5	0	100	於 114 年 10 月 09 日當選；應出席次數：5 次
獨立董事	吳秉澤	5	0	100	於 114 年 10 月 09 日當選；應出席次數：5 次
獨立董事	黃國峯	5	0	100	於 114 年 10 月 09 日當選；應出席次數：5 次

其他應記載事項：

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

(1) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已於 114 年 10 月 9 日股東臨時會選任獨立董事並設置審計委員會，故不適用證券交易法第 14 條之 3 規定，有關證券交易法第 14 條之 5 所列事項之說明，請參閱審計委員會運作情形。

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

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

董事會日期/期別	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
114/10/09 (第九屆第一次)	孫業雲獨立董事 葉錦鴻獨立董事 吳秉澤獨立董事 黃國峯獨立董事	委任本公司第一屆薪資報酬委員會委員案	涉及自身利益關係依法迴避。	經其餘出席董事無異議，照案通過。
114/10/28 (第九屆第二次)	孫業雲獨立董事 葉錦鴻獨立董事 吳秉澤獨立董事 黃國峯獨立董事	1. 擬訂定本公司獨立董事酬金案 2. 與國立中正大學簽訂產學合作及學術回饋機制契約案。 3. 與國立政治大學簽訂產學合作及學術回饋機制契約案。	涉及自身利益關係依法迴避。	經其餘出席董事無異議，照案通過。
115/02/11 (第九屆第四次)	徐瑞瑛董事長 黃三山董事 林長賢董事	擬定本公司經理人之 114 年度年終獎金案	涉及自身利益關係依法迴避。	經其餘出席董事無異議，照案通過。

3. 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：本公司已於 114 年 12 月 26 日董事會決議通過「董事會績效評估辦法」，預計於 115 年度終了後依該辦法執行評鑑。

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

(1) 為提升公司治理，114 年 10 月 9 日股東臨時會選任獨立董事，同日設置審計委員會及薪資報酬委員會。

(2) 本公司董事會運作均依照「董事會議事規範」辦理，以落實公司治理。

(3) 本公司已為全體董事購買責任保險，並依規定申報。

(4) 本公司已傳達相關進修課程予董事會成員，並協助安排進修以增進吸收新知識及維持專業優勢。

(二) 監察人參與董事會運作情形

本公司於 114 年 10 月 09 日由全體獨立董事成立審計委員會取代監察人之職能，114 年度於審計委員會成立前董事會共開會 5 次(A)，監察人參與董事會運作情形如下：

截至 115 年 4 月 30 日

職稱	姓名	實際列席次數【B】	委託出席次數	實際列席率(%) 【B/A】	備註
監察人	林長賢	5	0	100	-
	陳木桂	5	0	100	

其他應記載事項：

1. 監察人之組成及職責：監察人之組成係由股東會就有行為能力之人或法人股東代表人中選任之；本公司章程所訂監察人之職權為：(1)查核公司業務及財務狀況、(2)稽核會計簿冊及文件、(3)職員執行業務之監察與違法失職情事之檢查、(4)審核預算及決算、(5)盈餘分派或虧損撥補議案之查核、(6)其他依法所賦與之職權。
2. 監察人與公司員工及股東之溝通情形：監察人認為有必要時得與員工、股東或利害關係人直接聯繫。
3. 監察人與內部稽核主管及會計師溝通情形：本公司稽核主管於稽核報告陳核後，依規範於稽核項目完成之次月底前，將稽核報告交付各監察人，必要時呈送追蹤報告並及時回覆監察人所垂詢事項，雙方溝通順暢。本公司稽核主管與會計師間亦保持順暢溝通管道，並已依主管機關規定，將次一年度稽核計畫及上一年度之年度稽核計畫執行情形與年度內部控制缺失及異常事項改善情形完成申報。
4. 監察人列席董事會如有陳述意見，應敘明董事會日期、類別、議案內容、董事會決議結果以及公司對監察人陳述意見之處理：無。

(三) 審計委員會運作情形

本公司於 114 年 10 月 09 日由全體獨立董事成立審計委員會取代監察人之職能，114 年度及截至年報刊印日止，審計委員會開會 4 次【A】，獨立董事出席情形如下：

截至 115 年 4 月 30 日

職稱	姓名	實際出席次數【B】	委託出席次數	實際出席率(%) 【B/A】	備註
獨立董事	孫業雲	4	0	100	-
獨立董事	葉錦鴻	4	0	100	-
獨立董事	吳秉澤	4	0	100	-
獨立董事	黃國峯	4	0	100	-

其他應記載事項：

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

(1) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

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
114/10/28 (第一屆第一次)	1. 本公司 114 年第二季合併財務報表案 2. 擬取消對子公司貝爾威旭(股)公司資金貸與額度美金 100 萬元案 3. 本公司擬現金增資子公司 Bellwether Holding Corp. 美金 282 萬元案 4. 子公司 Bonus Gate Investment Limited 擬參與孫公司浙江禧兒士健康管理有限公司現金增資案	無異議 照案通過	委員會同意通過後提送董事會，由全體董事同意通過
114/12/26 (第一屆第二次)	1. 本公司會計主管異動案 2. 本公司簽證會計師之獨立性及適任性評估案 3. 擬制定本公司「預先核准非確信服務政策之一般性原則」案 4. 本公司擬資金貸與子公司 Bellwether Electronics (VietNam) Co., Ltd. 美金 680 萬元案 5. 擬取消對子公司 Bellwether Holding Corp. 資金貸與額度美金 300 萬元案 6. 擬訂定本公司 115 年度內部稽核計劃及風險評估報告案 7. 擬修訂本公司之內部控制制度案		
115/02/11 (第一屆第三次)	1. 本公司擬現金增資子公司貝爾威旭(股)公司新台幣 3 仟萬元案 2. 本公司擬直接對泰國地區進行投資案 3. 擬提前取消對子公司 Bellwether Electronics (VietNam) Co., Ltd. 資金貸與額度美金 800 萬元案 4. 本公司擬資金貸與子公司 Bellwether Electronics (VietNam) Co., Ltd. 美金 545 萬元案		
115/03/20 (第一屆第四次)	1. 擬分派 114 年度員工及董監事酬勞案 2. 本公司之公司治理主管任命案 3. 本公司 114 年度營業報告書、個體及合併財務報表案 4. 擬定本公司 114 年度盈餘分配案 5. 擬訂定本公司「提升自行編製財務報告能力計畫書」案 6. 依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則問答集」訂定本公司評估逾期帳款是否應提報董事會之標準 7. 擬具本公司 114 年度內部控制制度聲明書案 8. 擬修訂本公司之內部控制制度案 9. 本公司擬資金貸與子公司 Bellwether Electronics (VietNam) Co., Ltd. 美金 300 萬元案		

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

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

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

(1) 本公司內部稽核主管定期於審計委員會中向獨立董事報告本公司及子公司之稽核業務以及追蹤報告之執行情形；平時更得視需要直接與獨立董事聯繫，溝通情形良好。

114 年度獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要如下：

日期	溝通管道	溝通重點內容	溝通結果
114/10/28	審計委員會	內部稽核業務報告	本次會議無意見
114/12/26	審計委員會	內部稽核業務報告	本次會議無意見
115/02/11	審計委員會	內部稽核業務報告	本次會議無意見

(2) 本公司簽證會計師不定期與獨立董事意見交流，並定期針對本公司及子公司財務報表核閱或查核結果及內控查核情形向獨立董事報告，本公司獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形良好。

日期	溝通管道	溝通重點內容	溝通結果
115/03/20	公司治理溝通會議	<ol style="list-style-type: none"> 1. 集團核閱範圍 2. 合併財務報表說明 3. 查核發現暨關鍵查核事項 4. 證管法令更新 	本次會議僅獨立董事與會計師進行溝通，無一般董事及經營團隊參與

(四) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已制定「公司治理實務守則」，並揭露於公司網站。本公司相信健全的董事會結構與運作、資訊透明化、維護股東權益、平等對待股東是公司治理的基礎。
二、公司股權結構及股東權益	V		本公司設有發言人及代理發言人制度，確保影響股東決策之資訊能及時允當揭露，本公司網站亦提供專用電子郵件信箱，處理股東建議或糾紛等問題，若涉及法律問題，移請法律單位處理，並依程序實施。
(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		本公司設有股務單位及股務代理，能隨時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，對內部人之持股變動情形，均依法按月申報。
(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		本公司訂有「關係人交易管理作業」，作為與關係企業經營、業務及財務往來之作業規範，建立有效風險控管及防火牆機制。
(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		本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」及「防範內線交易之管理作業」，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。
(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		
三、董事會之組成及職責	V		
(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		<p>1. 本公司「公司治理實務守則」已訂定董事會之成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：</p> <p>(1) 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。</p> <p>(2) 專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。</p> <p>2. 董事會之成員應具備執行職務所需之必要知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力包括：營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力、決策能力。</p> <p>3. 本公司董事之遴選採用專業背景或領域之專才，以及提升女性成員董事占比，以符合董事多元化之政策，董事成員中男性董事共7</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		摘要說明 席，占全體董事成員77.78%；女性董事共2席，占全體董事成員22.22%，且現階段董事兼任公司經理人之董事未逾董事事務次之1/3。（個別董事落實董事成員多元化情形請參閱本報報董事事務多元化及獨立性情形第6頁）	
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及其他各類功能性委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V	為健全決策功能並強化管理機制，本公司已依法設置薪資報酬委員會及審計委員會。未來，將根據實際營運需求，適時設置其他功能性委員會以提升公司治理效能。	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	本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，每年至少一次針對整體董事會、個別董事成員及功能性委員會進行績效評估。依辦法規定，董事會績效評估結果將作為遴選或提名董事時的參考依據，並將個別董事會績效評估結果作為訂定其薪資報酬的參考依據。評估指標包括董事會整體運作效率、董事參與度及貢獻等，旨在提升董事會績效，進一步強化公司治理。	無重大差異
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V	本公司依據「公司治理實務守則」之規範，每年定期檢視會計師之獨立性及適任性。本年度簽證會計師之獨立性及適任性評估業經114年12月26日審計委員會及董事會決議通過，經評估本公司簽證會計師之獨立性，確認會計師未持有本公司任何股份，且未擔任本公司任何職位。	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	本公司為強化公司治理提升董事會效能，於115年3月20日董事會決議通過設置公司治理主管一名，並已配置適任之公司治理人員，主要工作內容包括協調各相關部門適時提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會議相關事宜及落實公司治理事務，包含訂定公司治理相關推動目標及定期追蹤、安排董事及高階主管相關公司治理進修課程等事項。	無重大差異
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V	本公司已建立多元化的與利害關係人溝通管道，包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等，並於網站設置「利害關係人專區」，公開揭露所辨別之利害關係人身份、關注議題、溝通管道與回應方式。公司積極聽取並回應利害關係人的需求，並妥善回應其關切之重要企業社會責任議題。我們定期更新相關信息，以維護公司與各利害關係人之	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		間的透明互信關係，確保有效的溝通與互動。	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V	本公司股務作業由專業股務代辦機構—元大證券股份有限公司股務代理部負責，辦理股東會的會議安排、股東登記、投票計算及其他相關事宜，確保股東會順利進行，並遵循相關法規，保障股東權益。	無重大差異
七、資訊公開	V	本公司已架設公司網站(www.bellwether-corp.com)隨時揭露相關資訊，並依主管機關規定於公開資訊觀測站公告申報公司概況及各項財務業務資訊。	無重大差異
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V	本公司已架設英文網站，且指定專人負責公司資訊的蒐集及揭露，並已落實發言人制度，確保對外有效說明公司營運狀況。此外，公司定期舉辦法人說明會，並將相關資料放置於公司網站，供股東及投資人查詢與參考，確保資訊的透明與及時公開。	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	本公司目前為興櫃公司，依規定於會計年度結束後四個月內公告並申報年度財務報告。公司亦會於規定期限前，完成第二季財務報告的公告與申報，並定期披露每月營運情形，確保財務及營運資訊的透明與準時提供。	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申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V	本公司目前為興櫃公司，依規定於會計年度結束後四個月內公告並申報年度財務報告。公司亦會於規定期限前，完成第二季財務報告的公告與申報，並定期披露每月營運情形，確保財務及營運資訊的透明與準時提供。	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情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	V	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司每年提供各項員工福利措施，如旅遊、生日、進修課程等補助，並擬訂年度訓練計畫，安排符合員工工作發展需求之課程。 2. 本公司經營團隊一向以永續、誠信、獲利原則經營，為股東創造長久、穩定之利益，也與客戶、供應商及往來銀行間共同合作，創造多贏。 3. 投資者關係：本公司除了於公司網站上不定期提供投資人活動訊息，對於有疑問之投資人亦開闢相關窗口直接提供服務。 4. 供應商關係：本公司與供應商之間維持穩定良好的關係。 5. 利害關係人之權利：本公司有與利害關係人包括往來銀行、其他債權人、股東、員工、客戶、消費者、供應商、社區等，保持暢通之溝通管道。 6. 董事進修之情形：本公司不定期為董事安排課程，本公司董事已依法令規定參加進修課程，並取得證明文件。 7. 公司為董事購買責任保險之情形：本公司已為董事購買責任保險。 	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。 (未列入受評公司者無須填列)：不適用。			

(五) 公司設有薪資報酬委員會，其組成、職責及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

本公司第一屆薪資報酬委員會成員為獨立董事孫業雲女士、獨立董事葉錦鴻先生、獨立董事吳秉澤先生及獨立董事黃國峯先生。

截至 115 年 4 月 30 日

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	孫業雲		相關學經歷請詳(一)董事資料，具豐富之相關產業及企業經營管理經驗	為本公司之獨立董事，已於董事提名審查時檢視其應具備之資格及條件，符合獨立性情形。	-
獨立董事	葉錦鴻				1
獨立董事	吳秉澤				1
獨立董事	黃國峯				-

2. 薪資報酬委員會職責

薪資報酬委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並應將所提建議交董事會討論：

- (1) 訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (2) 定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

3. 薪資報酬委員會運作情形資訊

- (1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。
- (2) 本屆委員任期：114 年 10 月 9 日至 117 年 10 月 8 日，114 年度及截至年報刊印日止薪資報酬委員會開會 4 次【A】，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數【B】	委託出席次數	實際出席率(%)【B/A】	備註
召集人	孫業雲	4	-	100%	-
委員	葉錦鴻	4	-	100%	-
委員	吳秉澤	4	-	100%	-
委員	黃國峯	4	-	100%	-

其他應記載事項：

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

- (3) 最近年度及截至年報刊印日止薪資報酬委員會之討論事由與決議結果，及公司對於成員意見之處理：

薪酬委員會日期/期別	議案內容	決議情形	公司對於成員意見之處理
114/10/28 (第 1 屆第 1 次)	1. 擬訂定「董事及經理人薪資報酬制度」案。 2. 擬訂定本公司獨立董事酬金案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	無
114/12/26 (第 1 屆第 2 次)	本公司之資訊安全主管任命案。		
115/02/11 (第 1 屆第 3 次)	擬定本公司經理人之 114 年度年終獎金案。		
115/03/20 (第 1 屆第 4 次)	1. 擬分派 114 年度員工及董監事酬勞案 2. 本公司之公司治理主管任命案		

(四) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因									
	是	否										
<p>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，及董事會指導情形？</p>	V	<p>摘要說明</p> <p>本公司已建立推動永續發展之治理架構，由董事會作為永續發展之最高監督單位，督導公司永續發展政策、制度及相關管理方針之推動情形。本公司設置永續發展小組主責推動永續發展事項，並負責統籌永續相關事務之規劃、推動及執行，協調各部門落實相關工作。</p> <p>董事會透過定期聽取永續發展小組報告永續發展執行情形、審議相關議案及檢視推動成果，以督導公司永續發展執行情形。本公司董事會於115年3月20日通過113年度永續報告書案，作為董事會督導永續發展推動情形之具體執行情形。</p>	無重大差異									
<p>二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？</p>	V	<p>1. 本揭露資料及風險評估邊界涵蓋本公司及合併財務報告中國子公司(以下簡稱本集團)於114年1月至114年12月間之永續發展績效表現。</p> <p>2. 依永續發展重大性原則，對辨識出的重大議題進行風險評估，就評估後之風險，訂定相關管理措施：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險評估項目</th> <th>說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>環境</td> <td>產品生命週期創新產品研發</td> <td> <p>風險評估：</p> <p>本集團定期檢視產品研發與生命週期管理相關風險，包含原物料適法性、產品有害物質管理、技術變動、市場需求變化及客戶對高效能、低能耗產品之要求等，並透過新產品開發流程、驗證程序及跨部門管理機制，降低研發失敗、產品不符規範或市場競爭力量下降等風險</p> <p>相關政策：</p> <p>本集團持續關注產品生命週期管理與創新產品研發，依連接器、線材及相關零件產品特性，於產品開發階段導入環境、安全及法規符合性要求，並結合PLM、ERP及相關管理系統，強化產品設計、材料選用、製程改善及產品品質管理，以降低產品生命週期對環境之衝擊。</p> </td> </tr> <tr> <td>治理</td> <td>產品品質</td> <td> <p>風險評估：</p> <p>本集團定期辨識與評估產品品質風險，涵</p> </td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	風險評估項目	說明	環境	產品生命週期創新產品研發	<p>風險評估：</p> <p>本集團定期檢視產品研發與生命週期管理相關風險，包含原物料適法性、產品有害物質管理、技術變動、市場需求變化及客戶對高效能、低能耗產品之要求等，並透過新產品開發流程、驗證程序及跨部門管理機制，降低研發失敗、產品不符規範或市場競爭力量下降等風險</p> <p>相關政策：</p> <p>本集團持續關注產品生命週期管理與創新產品研發，依連接器、線材及相關零件產品特性，於產品開發階段導入環境、安全及法規符合性要求，並結合PLM、ERP及相關管理系統，強化產品設計、材料選用、製程改善及產品品質管理，以降低產品生命週期對環境之衝擊。</p>	治理	產品品質	<p>風險評估：</p> <p>本集團定期辨識與評估產品品質風險，涵</p>	無重大差異
重大議題	風險評估項目	說明										
環境	產品生命週期創新產品研發	<p>風險評估：</p> <p>本集團定期檢視產品研發與生命週期管理相關風險，包含原物料適法性、產品有害物質管理、技術變動、市場需求變化及客戶對高效能、低能耗產品之要求等，並透過新產品開發流程、驗證程序及跨部門管理機制，降低研發失敗、產品不符規範或市場競爭力量下降等風險</p> <p>相關政策：</p> <p>本集團持續關注產品生命週期管理與創新產品研發，依連接器、線材及相關零件產品特性，於產品開發階段導入環境、安全及法規符合性要求，並結合PLM、ERP及相關管理系統，強化產品設計、材料選用、製程改善及產品品質管理，以降低產品生命週期對環境之衝擊。</p>										
治理	產品品質	<p>風險評估：</p> <p>本集團定期辨識與評估產品品質風險，涵</p>										

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>蓋產品設計、製造過程、測試驗證、客訴處理系統、內外稽核、異常分析、持續改善機制、降低產品瑕疵、客戶申訴、退貨損失及商譽受損之風險。</p> <p>相關政策： 本集團重視產品品質管理，已導入 ISO 9001、IATF 16949、ISO 13485 及 QC 080000 等相關管理制度，並依產品類別及客戶需求建立品質控管、驗證測試及改善機制，以確保產品符合品質、可靠度及法規要求。</p> <p>風險評估： 本集團定期檢視原物料採購風險，包含原物料價格波動、供應中斷、供應商管理失當、品質異常及地緣政治等因素，並透過供應商評鑑、多元採購來源、庫存管理及替代料評估等措施，降低採購風險對營運之影響。</p> <p>相關政策： 本集團訂有原物料採購及供應商管理相關作業規範，並就原物料品質、交期、價格、環境有害物質管理、法規符合性等項目進行評估與管理，以確保採購品質及供應穩定。對於重要原物料與關鍵供應商，並依供應商管理作業，進行追蹤與管理。</p> <p>風險評估： 本集團定期評估供應鏈風險，包含供應中斷、品質異常、環境與社會衝擊、法規不符合及地緣政治風險等，並透過供應商分級管理、持續追蹤、改善要求及替代來源規劃等措施，降低供應風險對公司營運、交期及商譽之影響。</p>	
	治理	原物料採購	
	治理	供應鏈管理	

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>相關政策： 本集團重視供應鏈管理，參考 RBA 責任、商業聯盟相關原則及客戶要求，將環境、勞工、人權、職業安全衛生、商業道德及管理制度等議題納入供應商管理架構，並透過供應商評估、稽核或問卷調查等方式，持續提升供應商永續管理成效。</p> <p>風險評估： 本集團定期檢視人力資源相關風險，包含人才招募不易、關鍵人才流失、職場歧視、勞工薪資爭議及員工敬業度不足等議題，並透過教育訓練、溝通機制、員工關懷措施方案，降低人力資本風險並提升組織凝聚力。</p> <p>相關政策： 本集團重視員工多元、平等及包容，遵循相關勞動法令及人權原則，於人才招募、任用、培訓、晉升及薪酬管理上，秉持公平對待與適才適所原則，並致力營造尊重、多元與友善之職場環境。</p> <p>風險評估： 本集團定期辨識職業安全衛生風險，包含作業安全、設備使用、工作環境、緊急應變及員工健康管理等項目，並透過風險辨識、教育訓練、設備巡檢、作業管理及改善措施，降低職災事故及營運中斷風險。</p> <p>相關政策： 本集團重視職業安全衛生管理，持續推動工作環境安全、健康促進及災害預防措施，並依營運場所及作業特性辦理安全衛生管理、教育訓練及宣導活動，以維護員工健康與作業安全。相關管理制度及執行情形由管理單位統籌辦理。</p>	
	社會	員工多元與包容	
	社會	職業安全衛生	

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																		
	是	否																			
<p>三、環境議題</p> <p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>	V	<p>摘要說明</p> <p>本公司依連接器、線材組裝及相關零組件製造之產業特性，建立合適之環境管理制度，將環境管理、能源使用、溫室氣體盤查及有害物質管理納入日常營運管理機制。本公司取得 ISO 14001 環境管理系統認證 (2023.11.03~2026.11.02)、ISO 14064-1 溫室氣體查證 (2026.04.30~2026.04.29)、ISO 50001 能源管理系統認證 (2025.04.25~2028.04.24) 及 QC 080000 有害物質管理程序等制度，並配合營運需求辦理相關管理、查核及改善作業。此外，本公司並推動 LEED 綠建築、太陽能發電系統、Earth Hour 節能倡議等措施，以提升資源使用效率、降低環境衝擊，並強化環境永續管理成效。</p>	無重大差異																		
<p>(二) 公司是否致力於提升能源資源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p>	V	<p>本公司致力於提升能源使用效率，已於 2025 年取得 ISO 50001 能源管理系統驗證 (2025.04.25~2028.04.24)，並建立能源管理機制，定期監控能源使用情形與推動節能措施。本公司持續推動節能改善方案，包括辦公場所照明汰換為 LED 燈具、空調系統效能優化等措施，以降低整體能源耗用。此外，本公司於 110 年建置太陽光發電系統，裝置容量 572.9 kWp，年度發電量 193,730 度、減碳量 91,828 公斤，積極提升再生能源使用比例</p>	無重大差異																		
<p>(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？</p>	V	<p>氣候變遷相關風險與機會之評估及因應措施，列示於本報附表二之二之三。</p>	無重大差異																		
<p>(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？</p>	V	<p>1. 溫室氣體排放量</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>單位(公噸 CO2e)</th> <th>113 年</th> <th>114 年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本公司 (組織邊界)</td> <td>356.6683</td> <td>16.7342</td> </tr> <tr> <td>包含台灣區桃園廠以及平鎮廠</td> <td>446.7712</td> <td>718.8978</td> </tr> <tr> <td>小計</td> <td>803.4395</td> <td>735.632</td> </tr> <tr> <td>營業收入(百萬元)</td> <td>1,951</td> <td>4,474</td> </tr> <tr> <td>碳排密集度 (公噸 CO2e/百萬元)</td> <td>0.4118</td> <td>0.1644</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. 用水量：</p>	單位(公噸 CO2e)	113 年	114 年	本公司 (組織邊界)	356.6683	16.7342	包含台灣區桃園廠以及平鎮廠	446.7712	718.8978	小計	803.4395	735.632	營業收入(百萬元)	1,951	4,474	碳排密集度 (公噸 CO2e/百萬元)	0.4118	0.1644	無重大差異
單位(公噸 CO2e)	113 年	114 年																			
本公司 (組織邊界)	356.6683	16.7342																			
包含台灣區桃園廠以及平鎮廠	446.7712	718.8978																			
小計	803.4395	735.632																			
營業收入(百萬元)	1,951	4,474																			
碳排密集度 (公噸 CO2e/百萬元)	0.4118	0.1644																			

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																														
	是	否																															
		<p>最近二年度用水量資訊如下表：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>單位(立方公尺 m³)</th> <th>113 年</th> <th>114 年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本公司</td> <td>25,324</td> <td>10,457</td> </tr> <tr> <td>營業收入(百萬元)</td> <td>1,951</td> <td>4,474</td> </tr> <tr> <td>用水密集度(立方公尺/百萬元)</td> <td>12.9800</td> <td>2.3373</td> </tr> </tbody> </table> <p>3. 廢棄物：本公司積極推動源頭管理及廢棄物資源化，主要生產廠區訂有「廢棄物控制程序」，推動製程廢棄物減量與廢棄物資源化，由專責單位負責廢棄物申報，並委託合格廠商處理廢棄物。114 年廢棄物密集度(公噸/百萬元)較前一年度(113 年)減少 18.58%，達成逐年減量 2% 目標，本集團將持續以減量與合規處理作為主要管理方向。最近二年度廢棄物產出量資訊如下表：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>單位(公噸)</th> <th>113 年</th> <th>114 年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本公司</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>一般廢棄物</td> <td>20.98</td> <td>39.17</td> </tr> <tr> <td>總計</td> <td>20.98</td> <td>39.17</td> </tr> <tr> <td>營業收入(百萬元)</td> <td>1,951</td> <td>4,474</td> </tr> <tr> <td>密集度(公噸/百萬元)</td> <td>0.0108</td> <td>0.0088</td> </tr> </tbody> </table>	單位(立方公尺 m ³)	113 年	114 年	本公司	25,324	10,457	營業收入(百萬元)	1,951	4,474	用水密集度(立方公尺/百萬元)	12.9800	2.3373	單位(公噸)	113 年	114 年	本公司	0	0	一般廢棄物	20.98	39.17	總計	20.98	39.17	營業收入(百萬元)	1,951	4,474	密集度(公噸/百萬元)	0.0108	0.0088	
單位(立方公尺 m ³)	113 年	114 年																															
本公司	25,324	10,457																															
營業收入(百萬元)	1,951	4,474																															
用水密集度(立方公尺/百萬元)	12.9800	2.3373																															
單位(公噸)	113 年	114 年																															
本公司	0	0																															
一般廢棄物	20.98	39.17																															
總計	20.98	39.17																															
營業收入(百萬元)	1,951	4,474																															
密集度(公噸/百萬元)	0.0108	0.0088																															
<p>四、社會議題</p> <p>(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p>	V	<p>本公司深信尊重人權是企業永續發展的核心價值。為確保員工、供應商、客戶及合作夥伴尊重包含在地原住民在內之社區居民的基本人權，公司不僅嚴格遵守營運所在地之相關法令規範，並參考《聯合國世界人權宣言》、《國際勞工組織工作基本原則與權利宣言》、聯合國《企業與人權指導原則》、經濟合作與發展組織《跨國企業準則》以及聯合國《全球盟約十項原則》等國際人權公約制定人權政策，承諾為每一位勞動者提供公平、安全且具尊嚴的工作環境。我們對任何形式的人權侵害採取「零容忍」政策，並將此核心價值落實於集團營運與全球供應鏈中，本公司人權承諾適用於本</p>	無重大差異																														

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等), 並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬?	V	<p>公司及其子公司之所有正式員工、派遣人員、實習生及短期契約人員, 並將於可行範圍內延伸至主要供應商、外包廠商與承攬合作夥伴。</p> <p>1. 員工薪資政策 本公司依營運規模及市場水準訂定具競爭力之薪酬政策, 每年參考外部薪資調查, 並結合個人績效與組織貢獻調整薪資, 以兼顧外部競爭力與內部公平性, 並透過職務等級與績效考核制度, 確保薪資調整與升遷具透明與一致性。</p> <p>2. 員工福利措施 本公司設有職工福利委員會, 依法提撥福利金辦理年節福禮品、尾牙摸彩、生日禮品、婚喪喜慶及各式休閒活動、員工定期聚餐及旅遊等各項福利措施, 以支持員工維持身心健康與工作生活平衡,</p> <p>3. 多元與友善職場 為落實多元與平等, 本公司持續關注性別薪酬差距與晉升機會, 推動同工同酬與公平考核原則, 並透過友善職場措施鼓勵不同背景及弱勢族群就業, 營造包容且具吸引力之工作環境。114 年度女性員工平均占比 53.95%, 女性主管平均占比 41.03%, 展現公司在多元與性別平權方面具體成果。</p> <p>4. 經營績效與員工酬勞連結 依章程規定, 本公司年度如有獲利, 應提撥不低於 1% 為員工酬勞, 其中應保留不低於 1% 為基層員工酬勞, 由董事會決議以股票或現金分派發放, 其發放對象包含符合一定條件之控制或從屬公司員工, 使營運成果適度反映於員工薪酬並與員工共享盈餘。藉此將公司長期經營績效與員工貢獻緊密連結, 強化凝聚力與向心力。</p>	無重大差異
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境, 並對員工定期實施安全與健康教育?	V	<p>1. 本公司秉持「以人為本」的理念, 承諾遵守所有相關職業安全衛生法令與國際標準, 致力於提供健康、安全的工作環境。為預防職業災害、保障員工身心健康, 積極推動各項安衛教育訓練, 確保所有員工具備充分的安衛知識與操作能力。</p> <p>2. 公司定期檢討並優化安全作業流程、設備與應變措施, 落實健康檢查、環境監測及異常通報機制, 鼓勵員工共同守護職場安全衛生, 透過持續</p>	無重大差異

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		摘要說明	
		改善，實現「零職災」的最高目標，114年度無重大職災事件。	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V	<p>本公司重視員工職涯發展與能力提升,已建立職涯能力發展培訓計畫,透過新進人員訓練、在職教育訓練、專業技能培訓及管理職能課程等方式,協助員工提升工作技能與職涯發展能力。本公司並於110年取得TTQS人才發展品質管理系統驗證,持續優化訓練制度與執行成效。114年度本公司辦理各類教育訓練總時數4,700小時、平均每人受訓時數16.26小時(包含主管15.25小時、非主管22.74小時),並依員工職能需求規劃資安、職安、永續、供應鏈管理、溝通領導等課程,以提升組織整體競爭力。此外,本公司於115年著手規劃成立貝爾威勒學院與政大教授合作,為不同層級量身設計長期培訓課程,持續完善員工職涯發展體系。</p>	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, 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權益或客戶權益政策及申訴程序？	V	<p>本公司重視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, 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。本公司產品均符合產品安規、有害物質管理及標示相關國際法規及指引, 包括 RoHS、REACH、QC 080000 等規範, 從研發設計、生產製造到產品使用等各階段, 皆將產品對人體、環境之安全納入考量。本公司並依循國際準則等相關要求, 確保產品品質與客戶權益保障。針對客戶隱私保護, 訂有資訊安全政策, 妥善保護客戶資訊安全。針對行銷與產品標示事項, 本公司依循商品標示法、公平交易法等規範, 確保行銷活動與產品標示之正確性與合法性。</p> <p>本公司設有客訴處理作業管理辦法, 當客戶發現產品異常後, 可以 mail 或電話等方式傳遞給營業處的業務或品保部, 由前開權責單位進行產品不良改善分析、改善對策及回覆, 以維護消費者與客戶權益。114 年度, 本公司未發生因產品安全、客戶隱私或行銷標示違反相關法規而遭受重大裁罰之情形。</p>	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	<p>公司已全面實施「責任商業聯盟行為準則」(RBA), 要求供應商簽訂承諾書, 需同時遵守RBA管理體系之各項要求及本公司有關勞工和道德、環境、健康與安全之相關政策, 另本公司亦依供應商作業管理辦法, 進行供應商年度稽核, 並記錄於供應商稽核表及相關成果追蹤, 依照年度稽核計劃表, 通知廠商進行書面或實地考核, 考核分數未達評鑑標準, 會輔導廠商</p>	無重大差異

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		摘要說明 進行改善並重新進行評鑑，仍未核格，就申請自合格供應商名冊移除，取消其交貨資格，經稽核完成之供應商，並無對環境、人權與勞工實務顯著實際或潛在負面衝擊。	
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性資訊之報告書？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	本公司刻正依據全球永續性報告協會 (Global Reporting Initiative, GRI) 發布之通用準則、行業準則及重大主題準則編製「2025 年永續報告書」，揭露公司所鑑別之經濟、環境及人權 (包含人權) 重大主題及其影響，並依相關揭露項目與報導要求進行說明；同時參考永續會計準則理事會 (Sustainability Accounting Standards Board, SASB) 準則揭露行業指標資訊，並於報告書中編製 SASB 指標對應內容索引，供利害關係人查閱，後續將視法令規定之需求，進行相關驗證或確信。	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」，企業社會責任之運作符合本公司永續發展守則，企業社會責任之運作與所定守則之差異情形：本公司訂有「永續發展實務守則」，企業社會責任之運作符合本公司永續發展守則，尚無重大差異之情形。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			
(一) 企業社會責任相關認證			
1、貝爾威勒(昆山)通過 QC080000 有害物質管理認證			
2、貝爾威勒(昆山)通過 EICC 責任商業聯盟認證			
3、貝爾威勒(昆山)通過 ISO13485 醫療器材品質管理系統認證			
4、通過 ISO9001 品質管理系統認證			
5、通過 RBA 責任商業聯盟行為準則認證			
6、貝爾威勒股份有限公司通過 RBA VAP 8.0 銀級認證			
7、通過溫室氣體盤查 ISO14064-1:2018 溫室氣體盤查與驗證標準認證			
8、取得 ISO50001 能源管理認證			
9、取得 ISO27001 資訊安全管理認證			
10、取得 ISO14001 環境管理系統 (EMS) 標準認證			
(二) 國內外獲獎榮譽			
1、榮獲『中華民國第十三屆十大企業金炬獎』年度創新設計大獎			『年度十大企業獎』
2、榮獲『中華民國第十四屆金炬獎』年度創新設計獎及『年度十大企業獎』			『年度十大企業獎』
3、榮獲『中華民國第十五屆金炬獎』之年度創新設計獎及『年度十大企業獎』			『年度十大企業獎』
4、榮獲『中華民國第十六屆金炬獎』之年度創新設計獎及『年度十大企業獎』			『年度十大企業獎』
5、榮獲『中華民國第十七屆金炬獎』之年度創新設計獎及『年度十大企業獎』			『年度十大企業獎』
6、榮獲『中華民國第十八屆金炬獎』之年度創新設計獎及『年度十大企業獎』			『年度十大企業獎』

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
7、榮獲『中華民國第十九屆金炬獎』之年度創新設計獎及『年度十大企業獎』 8、榮獲 104 人力銀行雇主品牌大賞最佳吸引力獎 9、獲選桃園新住民友善企業 10、榮獲國家品牌玉山獎『傑出企業類』及『最佳產品類』 11、獲得第 34 屆國家磐石獎 12、獲得第 14 屆女性創業菁英獎 13、第 18 屆 100MVP 經理人 (三)永續發展相關 1、桃園平鎮廠榮獲美國 LEED 綠建築金牌認證標章 2、榮獲 ESG 永續華人		摘要說明	

(七) 氣候相關資訊執行情形：

項目	執行情形																																			
<p>1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p>	<p>本公司致力於建構完善之氣候治理架構，將氣候相關風險與機會納入公司永續發展與營運管理，確保相關議題獲得有效監督與管理。</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 董事會為氣候議題與永續發展之最高決策與監督單位，負責審議公司氣候相關治理方針與中長期目標，並定期檢視執行情形。 ● 公司已指定風險管理小組為推動氣候與永續相關業務之專（兼）職單位，負責整合氣候變遷風險、能源與資源使用效率及產品生命週期等議題之管理作為，並至少每年一次向董事會報告推動進度與精進措施，以降低營運風險。 ● 公司並參考氣候相關財務揭露（TCFD）架構，將重大氣候風險與機會納入中長期營運與發展策略之規劃及檢視，以強化公司面對氣候變遷及轉型趨勢之韌性。 																																			
<p>2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="592 1352 679 1688">項目</th> <th data-bbox="592 954 679 1352">具體說明</th> <th data-bbox="592 468 679 954">可能財務衝擊/影響</th> <th data-bbox="592 91 679 468">可能因應措施</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="679 1352 764 1688">碳費與溫室氣體法規(中期)</td> <td data-bbox="679 954 764 1352">國內外溫室氣體減量要求、碳稅收取、再生能源法規日益嚴格。</td> <td data-bbox="679 468 764 954">綠電成本、碳費成本上升毛利降低，資本支出增加。</td> <td data-bbox="679 91 764 468">成立永續發展委員會關注法規動向，分析碳權。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="764 1352 884 1688">客戶永續與減碳要求(短期)</td> <td data-bbox="764 954 884 1352">客戶要求溫室氣體排放/減碳績效納入供應商評選標準。</td> <td data-bbox="764 468 884 954">營收減少、毛利率下降、需投入更多研發。</td> <td data-bbox="764 91 884 468">強化碳盤查、提升減碳效率，積極構建碳通透性。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="884 1352 1007 1688">低能耗創新(中長期)</td> <td data-bbox="884 954 1007 1352">必須持續投入低碳製程、節能設備、再生能源等。</td> <td data-bbox="884 468 1007 954">研發設施投資成本上升，短期毛利受壓，資本支出增加。</td> <td data-bbox="884 91 1007 468">推動節能與循環經濟產品開發，提升產品附加價值。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1007 1352 1129 1688">供應鏈減碳(中期)</td> <td data-bbox="1007 954 1129 1352">小型供應商減碳能量低，無法應國際客戶/法規減碳標準。</td> <td data-bbox="1007 468 1129 954">難以達標、失去訂單、品牌失競爭力，供應管理壓力增加。</td> <td data-bbox="1007 91 1129 468">建立供應鏈碳排放資料庫，升級輔導，強化碳盤查與採購機制。</td> </tr> <tr> <td colspan="4" data-bbox="1129 91 1171 1688" style="text-align: center;">實體風險</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1171 1352 1256 1688">原物料價格波動(短期)</td> <td data-bbox="1171 954 1256 1352">氣候異常導致原物料供應不穩，價格波動大。</td> <td data-bbox="1171 468 1256 954">生產成本上升，利潤率下降，存貨壓力增加。</td> <td data-bbox="1171 91 1256 468">追蹤存貨，強化再生資源發展，增產控管。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1256 1352 1340 1688">氣候變遷(長期)</td> <td data-bbox="1256 954 1340 1352">長期溫升、氣候驟變影響營運規劃。</td> <td data-bbox="1256 468 1340 954">資本支出增加，長期營運風險提升。</td> <td data-bbox="1256 91 1340 468">強化長期規劃及保險。</td> </tr> </tbody> </table>				項目	具體說明	可能財務衝擊/影響	可能因應措施	碳費與溫室氣體法規(中期)	國內外溫室氣體減量要求、碳稅收取、再生能源法規日益嚴格。	綠電成本、碳費成本上升毛利降低，資本支出增加。	成立永續發展委員會關注法規動向，分析碳權。	客戶永續與減碳要求(短期)	客戶要求溫室氣體排放/減碳績效納入供應商評選標準。	營收減少、毛利率下降、需投入更多研發。	強化碳盤查、提升減碳效率，積極構建碳通透性。	低能耗創新(中長期)	必須持續投入低碳製程、節能設備、再生能源等。	研發設施投資成本上升，短期毛利受壓，資本支出增加。	推動節能與循環經濟產品開發，提升產品附加價值。	供應鏈減碳(中期)	小型供應商減碳能量低，無法應國際客戶/法規減碳標準。	難以達標、失去訂單、品牌失競爭力，供應管理壓力增加。	建立供應鏈碳排放資料庫，升級輔導，強化碳盤查與採購機制。	實體風險				原物料價格波動(短期)	氣候異常導致原物料供應不穩，價格波動大。	生產成本上升，利潤率下降，存貨壓力增加。	追蹤存貨，強化再生資源發展，增產控管。	氣候變遷(長期)	長期溫升、氣候驟變影響營運規劃。	資本支出增加，長期營運風險提升。	強化長期規劃及保險。
項目	具體說明	可能財務衝擊/影響	可能因應措施																																	
碳費與溫室氣體法規(中期)	國內外溫室氣體減量要求、碳稅收取、再生能源法規日益嚴格。	綠電成本、碳費成本上升毛利降低，資本支出增加。	成立永續發展委員會關注法規動向，分析碳權。																																	
客戶永續與減碳要求(短期)	客戶要求溫室氣體排放/減碳績效納入供應商評選標準。	營收減少、毛利率下降、需投入更多研發。	強化碳盤查、提升減碳效率，積極構建碳通透性。																																	
低能耗創新(中長期)	必須持續投入低碳製程、節能設備、再生能源等。	研發設施投資成本上升，短期毛利受壓，資本支出增加。	推動節能與循環經濟產品開發，提升產品附加價值。																																	
供應鏈減碳(中期)	小型供應商減碳能量低，無法應國際客戶/法規減碳標準。	難以達標、失去訂單、品牌失競爭力，供應管理壓力增加。	建立供應鏈碳排放資料庫，升級輔導，強化碳盤查與採購機制。																																	
實體風險																																				
原物料價格波動(短期)	氣候異常導致原物料供應不穩，價格波動大。	生產成本上升，利潤率下降，存貨壓力增加。	追蹤存貨，強化再生資源發展，增產控管。																																	
氣候變遷(長期)	長期溫升、氣候驟變影響營運規劃。	資本支出增加，長期營運風險提升。	強化長期規劃及保險。																																	
<p>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p>	<p>經內部評估，極端氣候事件如強降雨、洪災及乾旱之發生頻率與強度若持續上升，可能對本公司營運造成不利影響，包括生產線中斷、設備損壞及物流受阻，進而影響產品生產與交付時程。其潛在財務影響主要包括營運成本與資本支出增加，以及因出貨延遲或供應中斷而導致營收減少。</p>																																			

	<p>此外，在低碳經濟轉型趨勢下，本公司亦可能面臨碳費、溫室氣體總量管制及再生能源相關法規等政策要求，並需持續推動能源效率提升，以及降低能源使用、水資源消耗與廢棄物產生等管理措施。前述轉型行動雖可能於短期內增加資本支出及營運成本，惟預期有助於降低長期法規遵循風險，並提升整體營運韌性。</p>
<p>4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p>	<p>本公司已將氣候相關風險納入風險政策及管理程序中，由相關權責單位依公司風險管理程序，定期辨識、評估及管理氣候變遷可能帶來之實體風險與轉型風險。於風險辨識階段，公司就極端氣候事件，如強降雨、洪災及乾旱，對生產營運、廠房設備、庫存管理、員工通勤及物流運輸等面向之潛在影響進行盤點；同時亦關注碳費、溫室氣體總量管制、再生能源相關規範及其他低碳轉型政策對營運模式、成本結構及法規遵循之影響。</p> <p>在風險評估階段，貝爾威勒依據風險發生可能性、影響程度及財務衝擊等面向，評估各項氣候風險對營運持續性、產品生產排程、客戶交付、成本支出及獲利表現之影響，並據以排序管理優先順序，作為後續風險因應與資源配置之依據。</p> <p>在風險管理階段，公司針對實體風險與轉型風險分別研擬因應措施。實體風險部分，著重於營運據點管理、設備維護、防災應變及供應鏈與物流韌性提升；轉型風險部分，則持續推動能源效率提升、降低電力與燃料使用、水資源管理、廢棄物減量，以及評估再生能源與綠電導入之可行性，以降低營運活動對氣候之影響，並強化法規因應能力。</p> <p>前述氣候風險辨識、評估與管理結果，均應納入公司既有風險管理與內部管理機制中，由相關單位持續追蹤辦理情形，並視管理需要提報管理階層及董事會審視，以確保氣候相關議題已整合至公司整體風險管理制度與營運決策流程。</p>
<p>5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p>	<p>本公司尚未正式導入情境分析機制，唯已著手參考 IPCC 第六次評估報告 (AR6) 所含 SSP1-2.6 (低排放情境)、SSP2-4.5 (中排放情境) 及 SSP5-8.5 (極高排放情境) 三種氣候情境，作為未來評估短期、中期及長期氣候變遷對營運與財務之潛在影響與韌性之基礎。</p>
<p>6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p>	<p>本公司為因應氣候相關實體風險與轉型風險，已將溫室氣體管理、能源效率提升及資源使用改善納入中長期營運規劃與資源配置考量。轉型計畫主要內容包括持續推動節能、節水及減廢措施，優化製程設計與設備運轉條件，以提升能源使用效率，並逐步提高再生能源及綠電使用比例，藉以降低營運活動對氣候之影響，並提升因應法規變化及市場低碳轉型趨勢之能力。</p> <p>前述轉型計畫、管理指標及目標，亦作為公司辨識及管理實體風險與轉型風險之重要基礎。對於實體風險，公司關注極端氣候對生產設施、能源與水資源供應及營運持續性之影響；對於轉型風險，則持續關注碳費、排放管制、再生能源規範及客戶減碳要求等外部變化，並視法規趨勢、產業發展及市場環境定期檢討與調整相關管理作法，以強化公司面對氣候變遷之韌性與長期競爭力。</p>
<p>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p>	<p>本公司目前尚未使用內部碳定價作為規劃工具，未來將視國內外碳定價制度發展、相關法規要求、產業特性及公司減碳策略，評估導入內部碳定價機制之可行性；如後續正式導入，將再行訂定價格制定基礎、適用範圍及管理方式。</p>
<p>8. 若有設定氣候相關目標，應</p>	<p>1. 公司於桃園平鎮廠、中國昆山廠及越南廠房屋頂建置太陽能光電系統，以提高自用再生能源占比並降低溫室氣</p>

<p>說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p>	<p>體排放。上述系統可即時監控累積發電量、減碳量及相當造林效益，作為公司追蹤氣候相關目標達成進度之依據。</p> <p>2. 以桃園平鎮廠為例，太陽能光電系統提供之再生能源使用量約占該廠用電量之 1.8%，節費率優於基準約 20.7%。114 年度太陽能系統累計減碳量約 238 公噸二氧化碳當量。</p> <p>3. 公司目前係以自建太陽能發電系統並躉售給台電，尚未另行購買碳權或再生能源憑證(RECs)用以達成相關減碳目標；未來如採購碳抵換額度或 RECs，將於相關資訊中揭露其來源、數量及對目標達成貢獻。</p>
<p>9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。</p>	<p>(另填於 1-1 及 1-2)。</p>

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。

本公司於 113 年起首次依據 ISO 14064-1 就 112 年之碳排放情形進行溫室氣體盤查，組織邊界包含台灣區桃園廠以及平鎮廠。溫室氣體排放盤查及清冊涵蓋範疇一(直接排放)、範疇二(能源間接排放)。

本公司以 114 年度為基準年，最近三年度溫室氣體盤查數據係以營運控制法為盤查組織邊界，相關盤查數據如下：

	112 年度	113 年度	114 年度	
本公司台灣區桃園廠、平鎮廠	範疇一 排放量(公噸CO ₂ e)	285.7203	356.6683	16.7342
	範疇二 排放量(公噸CO ₂ e)	4,145.85	446.7712	718.8978
	小計	4,431.5703	803.4395	735.632
總計	營業收入(百萬元)	1,493	1,951	4,474
	範疇一及範疇二 排放密集度(公噸CO ₂ e/百萬元)	2.9682	0.4118	0.1644

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。

1、母公司個體公司 113 年度均已完成溫室氣體盤查，並取得第三方認證且揭露於永續報告書內容。

2、未來擬依規定於 116 年起揭露合併報表母子公司數據，並於 117 年揭露個體公司確信及 118 年揭露合併報表母子公司確信。

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。

在減量目標方面，公司以溫室氣體排放密集度作為核心管理指標，訂定每年降低 2~3%之減碳目標，並據以持續推動各項減碳與能源管理措施。

除溫室氣體排放密集度外，公司並輔以能源使用效率、用水強度及廢棄物產量等指標，作為衡量轉型計畫執行成效及改善幅度之依據。為兼顧整體營運表現與溫室氣體減量策略，並如實反映企業的減碳成果，本公司台灣廠區減碳目標：溫室氣體範疇一與範疇二之排放強度，每年較前一年度降低1%。該排放強度以「每單位產品」及「每單位營業額」兩種方式計算，並透過逐年檢視達成情形，以確認減量路徑的長期可行性與穩定性。

溫室氣體減量策略及具體行動計畫
公司依據營運據點設備汰換時程及用電型態，逐步推動設備節能、行為節能與低碳運輸等溫室氣體減量策略，並以實際執行方案持續降低能源使用與碳排放。

一、高耗能設備汰換與更新

貝爾威勒針對老舊且高耗能之生產設備、空調系統及照明設備，規劃分年汰換並導入高效率新型設備，以降低用電需求與相關排放。桃園平鎮廠已陸續導入智慧感應照明系統，並規劃於115年完成冰水主機系統更新，預期可較現況降低約20%相關用電所產生之碳排放量。

二、員工節能習慣推廣

公司透過宣導與內部管理措施，推廣員工建立日常節能行為，例如隨手關燈、落實空調溫度管理、多走樓梯減少搭乘電梯及減少非必要電力使用等，以降低辦公廠區間接排放。此外，桃園中正路總部辦公室已全面汰換傳統照明為LED燈具，平鎮廠亦大幅導入LED照明及感應燈系統，以實際改善措施提升照明效率、減少能源浪費。

三、綠色採購與電動車推廣

在採購決策上，公司優先選用環保標章、節能效能佳或碳排放較低之產品與服務，以減少上游供應鏈之間接碳足跡。為進一步降低員工通勤相關排放，公司於停車場設置電動車充電樁，以鼓勵改採電動車等低碳運具，逐步減少交通能源使用與溫室氣體排放。

(八) 公司履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理層積極落實經營政策之承諾？</p>	V	<p>否</p>	<p>摘要說明</p> <p>本公司為建立誠信經營之企業文化，已制定相關誠信經營政策及作業規範，並經董事會審議通過後施行。依據公司內部制度文件(如「違反誠信經營行為檢舉辦法」)，明確規範誠信經營之行為準則及處理機制，作為全體董事、經理人及員工遵循之依據。</p> <p>公司已將誠信經營理念納入各項內部管理制度與對外文件中，明確揭示禁止不當利益、利益衝突、資訊濫用及違法行為等事項，並建立檢舉與保護機制，以確保誠信經營之落實。</p> <p>董事會與高階管理層對誠信經營高度重視，透過制度建立、內部宣導及教育訓練，持續推動誠信文化，並督導相關單位落實執行，確保公司整體營運符合相關法令及道德標準。</p>	無重大差異
<p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p>	V	<p>否</p>	<p>摘要說明</p> <p>本公司已建立不誠信行為之風險控管及評估機制，透過內部控制制度及相關管理辦法，針對營運活動中可能涉及不誠信行為之風險進行辨識、分析與控管，並由相關權責單位負責持續監督與檢討。</p> <p>依據本公司「違反誠信經營行為檢舉辦法」，已明確規範不誠信行為之態樣及防範範圍，包括但不限於貪污、受賄、行賄、不當利益輸送、洩漏公司機密、偽造或隱匿文件、侵害智慧財產權、利益衝突未揭露及損害關係人權益等行為，並建立完整之檢舉、調查及處理機制。</p> <p>公司並設置內外外部檢舉管道，並採取嚴格之保密及保護措施，以防止檢舉人遭受不當對待，同時透過案件調查、審核及改善機制，持續強化不誠信行為之預防與管理。</p> <p>前述相關制度及措施，已涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項所列各類不誠信行為之防範要求，並透過教育訓練及內部宣導，確保制度有效落實於日常營運</p>	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
		摘要說明	
(三) 公司是否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	中。 本公司於「誠信經營守則管理辦法」及「道德行為準則管理辦法」中明定對於利益衝突、客戶資訊保密、業務餽贈、公平交易及競爭等條款及行為指南，且亦將此一概念透過教育宣導等方式，俾使董事、經理人及員工可確實理解與遵守。	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	本公司以公平透明之方式進行商業活動，且明訂員工應有保護公司智慧財產之責任，避免揭露不應揭露之資訊，並應避免與任何不誠信之廠商或客戶進行往來，若有任何異狀應隨時提報，並於往來契約中訂定誠信條款。	無重大差異
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責職單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	V	本公司已設置推動誠信經營之專責單位為總經理室，負責誠信經營政策之規劃、執行與監督，並定期向董事會報告相關執行情形。 依據本公司內部制度(如「違反誠信經營行為檢舉辦法」)，已明確規範誠信經營之檢舉、受理、調查及處理流程，並由稽核室或誠信經營相關單位負責案件之登錄、調查與後續處置，重大案件則提報董事會或審計委員會審議，以確保制度之公正性與有效性。 本公司並建立內外外部檢舉管道及檢舉人保護機制，確保檢舉案件得以妥適處理且檢舉人權益受到保障，進一步強化誠信經營制度之落實。 另本公司定期(至少每年一次)將誠信經營政策之推動情形、防範不誠信行為方案之執行成果及監督改善措施提報董事會，並由董事會進行督導與檢視，以持續精進公司治理及內部控制制度。	無重大差異
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當當陳述管道，並落實執行？	V	1. 本公司於誠信經營守則管理辦法、道德行為準則管理辦法、聘僱契約、員工工作規則中訂定防止利益衝突之條款，以提供員工完整之規範指引。	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
			摘要說明 2. 本公司內部系統之提案機制及外部檢舉信箱，提供通暢之舉報及陳述管道。
(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，擬定相關稽核計畫，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		本公司已建立會計制度、內部控制制度，以確保財務報導流程及內部控制之有效性，內部稽核單位依據風險評估結果擬定稽核計畫，定期執行查核作業，且另視需求不定期執行專案查核，並向審計委員會及董事會報告查核結果。 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		本公司重視誠信經營理念之推廣與落實，已將誠信經營相關教育訓練納入年度訓練規劃中，並定期辦理內部及必要之外部教育訓練，以強化全體董事、經理人及員工對誠信經營相關法令及公司規範之認知。 教育訓練內容涵蓋誠信經營政策、禁止不當利益、利益衝突迴避、資訊保密、內部控制制度及檢舉制度等重點事項，並透過新人訓練、在職訓練及專題宣導等方式推動。依據本公司「違反誠信經營行為檢舉辦法」，亦明定應定期進行誠信經營及檢舉保護制度之教育宣導，以確保相關制度有效傳達與落實。 此外，本公司視需要安排外部專業課程或邀請專家學者進行講授，以掌握最新法令趨勢與實務案例，持續提升同仁之法律意識與風險辨識能力。 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		本公司已訂定「違反誠信經營行為檢舉辦法」，明確規範檢舉制度之適用範圍、檢舉方式及處理流程，並建立內外多元且便利之檢舉管道(如專線電話、電子信箱及內部意見反應平台等)，以利利害關係人提出檢舉。 檢舉案件由稽核室或誠信經營相關專責單位負責受理、登錄及初步審查，並依案件性質指派適當人員進行處理；如涉及高階主管或重大案件，則提報董事會或審計委員會，或由其指定第三方進行調查，以確保處理之獨立性與公正性。 無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
		摘要說明 另對於經查證實之檢舉案件，本公司得視情況提供適當之獎勵或表揚，以鼓勵誠信行為之落實。	
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V	本公司已建立完整之檢舉案件處理標準作業程序，涵蓋案件受理、調查、審查及後續處理等流程。檢舉案件由專責單位進行登錄與初步審查後，依客觀、公正及保密原則展開調查，並得要求相關人員提供必要之說明及資料。調查完成後，應形成調查報告，並依案件性質採取相應措施，包括內部懲處、停止合作關係或依法追究法律責任；重大案件並提報董事會審議。此外，公司對於檢舉案件相關資料及處理過程均採取嚴格保密措施，相關紀錄並依規定保存一定期間，以確保制度之完整性與可追溯性。	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？	V	本公司高度重視檢舉人之保護，已於制度中明確規範相關保護措施，包括對檢舉人之身分及檢舉內容予以嚴格保密，未經同意不得揭露其身分，除依法應提供予司法或主管機關者外。同時，公司禁止對檢舉人採取任何形式之報復或不利處置，包括威脅、解僱、調職、不當考核或其他不公平待遇，並致力營造安全且信任之檢舉環境，以鼓勵員工及相關利害關係人勇於反映不誠信行為。	無重大差異
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V	本公司於網站揭露誠信經營守則內容外，並於年報、永續報告書中揭露推動成效等相關訊息。	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，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無差異。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：本公司定期舉辦教育訓練與宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與，使其充分了解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。			

(四) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊

本公司網站(<https://www.bellwether-corp.com/>)上設有「投資人專區」連結，並編製永續報告書揭露誠信經營守則之推動成效。

(五) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書：請參閱本年報第 79 頁。
2. 會計師專案審查內部控制制度審查報告：不適用。

(六) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1. 本公司 114 年股東常會重要決議：

會議日期	重要決議	執行情形說明
114年6月25日 (股東常會)	1.承認113年度營業報告書及財務報表案	決議通過
	2.承認113年度盈餘分配案	決議通過
	3.修正本公司「公司章程」案	決議通過
	4.修正本公司「資金貸與及背書保證作業程序」案	決議通過
	5.解除董事競業禁止之限制案	決議通過
	6.訂定本公司「董事選任程序」案	決議通過

2. 本公司 114 年第一次股東臨時會重要決議

會議日期	重要決議	執行情形說明
114年10月09日 (第一次股東臨時會)	全面改選本公司董事案	當選名單 董事：徐瑞瑛、黃三山、林長賢、有和俊(股)公司代表人：傅士奇、達富維爾(股)公司代表人：郭東益 獨立董事：孫業雲、葉錦鴻、吳秉澤、黃國峯
	解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案	決議通過
	配合本公司初次上市前對外公開承銷辦理之現金增資發行新股，擬提請原股東全數放棄認購案	決議通過

3. 本公司最近年度及截至年報刊印日止，涉及重要決議之董事會及其內容

會議日期	重要決議
114/02/25	1.修正本公司「票據領用管理作業」內部控制制度。 2.修正本公司「採購及付款循環」內部控制制度。 3.本公司資金貸與案。 4.本公司辦理 114 年度現金增資發行普通股票。
114/05/23	1.本公司首次適用國際財務報導準則，以民國 111 年 1 月 1 日為首次適用日，重編民國 112 年度個體暨合併財務報表案。 2.本公司簽證會計師之獨立性定期評估案。 3.113 年度員工及董監酬勞分派案。 4.113 年度營業報告書及財務報表案。 5.113 年度盈餘分配案。 6.修正本公司「公司章程」案。 7.背書保證印鑑保管人案
114/06/03	1.財務主管、會計主管、內部稽核主管任命案。 2.113 年度內部控制制度聲明書討論案。 3.「薪工循環」內部控制制度修正案。 4.「生產循環」內部控制制度修正案。 5.「研發循環」內部控制制度修正案。 6.修正本公司「資金貸與及背書保證作業程序」案。 7.解除董事競業禁止之限制案。
114/07/18	1.擬制定及修訂本公司內部控制制度案。 2.擬變更背書保證之印鑑保管人案。 3.擬向主管機關申請股票首次辦理公開發行及登錄興櫃案。 4.本公司擬辦理現金增資發行新股案。 5.114 年應收關係人款餘額超過正常授信期限逾期三個月以上，擬歸屬為資金貸與性質案。

會議日期	重要決議
114/08/29	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司擬申請股票上市案。 2. 配合本公司初次上市前對外公開承銷辦理之現金增資發行新股，擬提請原股東全數放棄認購案。 3. 擬全面改選本公司董事案。 4. 擬解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案。
114/10/09	<ol style="list-style-type: none"> 1. 推選本公司董事長案。 2. 委任本公司第一屆薪資報酬委員會委員案。
114/10/28	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司 114 年第二季合併財務報表案。 2. 擬取消對子公司貝爾威旭股份有限公司(以下簡稱貝爾威旭)資金貸與額度美金 100 萬元案。 3. 本公司擬現金增資子公司 Bellwether Holding Corp.美金 282 萬元案，提請討論。 4. 子公司 Bonus Gate Investment Limited 擬參與孫公司浙江蓓兒士健康管理有限公司現金增資案。
114/12/26	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司資訊安全主管任命案。 2. 本公司會計主管異動案。 3. 本公司簽證會計師之獨立性及適任性評估案。 4. 擬制定本公司「預先核准非確信服務政策之一般性原則」案。 5. 本公司擬資金貸與子公司 Bellwether Electronics (VietNam) Co., Ltd.美金 680 萬元案。 6. 擬取消對子公司 Bellwether Holding Corp.資金貸與額度美金 300 萬元案。 7. 擬訂定本公司 115 年度內部稽核計劃及風險評估報告案。 8. 擬修訂本公司之內部控制制度案。
115/02/11	<ol style="list-style-type: none"> 1. 擬定本公司經理人之 114 年度年終獎金案。 2. 本公司擬現金增資子公司貝爾威旭股份有限公司(以下簡稱貝爾威旭)新台幣 3 仟萬元案。 3. 本公司擬直接對泰國地區進行投資案。 4. 擬提前取消對子公司 Bellwether Electronics (VietNam) Co., Ltd.資金貸與額度美金 800 萬元案。 5. 本公司擬資金貸與子公司 Bellwether Electronics (VietNam) Co., Ltd.美金 545 萬元案。
115/03/20	<ol style="list-style-type: none"> 1. 擬分派 114 年度員工及董監事酬勞案。 2. 本公司之公司治理主管任命案。 3. 本公司 114 年度營業報告書、個體及合併財務報表案。 4. 擬定本公司 114 年度盈餘分配案。 5. 擬訂定本公司「提升自行編製財務報告能力計畫書」案。 6. 依「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則問答集」訂定本公司評估逾期帳款是否應提報董事會之標準。 7. 擬具本公司 114 年度內部控制制度聲明書案。 8. 擬修訂本公司之內部控制制度案。 9. 本公司擬資金貸與子公司 Bellwether Electronics (VietNam) Co., Ltd.美金 300 萬元案。 10. 擬修訂本公司「公司章程」部分條文案。

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

四、簽證會計師公費資訊

單位：新台幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	黃泳華 蔡孟娟	114.01.01~114.12.31	4,470	2,500	6,970	非審計公費係包含稅務諮詢及其他。

(一) 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情事

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

五、更換會計師資訊

(一)關於前任會計師：不適用。

僅配合安侯建業聯合會計師事務所內部職務調整，114年第二季起委由兩位會計師黃泳華、蔡孟娟進行財務報告簽證。

(二)關於繼任會計師：不適用。

(三)前任會計師對本準則第10條第6款第1目及第2目之3事項之復函：不適用

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：無。

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

(一) 董事、監察人、經理人及持股超過百分之十之股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	114年度		115年度截至4月30日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長兼總經理	徐瑞瑛	(3,038)	-	-	-
董事兼技術中心總經理	黃三山	150,000	-	-	-
董事	林長賢(註1)	21,712	-	-	-
董事	有和俊(股)公司	(40,000)	-	-	-
	代表人：傅士奇	-	-	-	-
董事	達富維爾(股)公司	400,000	-	-	-
	代表人：郭東益	-	-	-	-
獨立董事	孫業雲(註2)	-	-	-	-
獨立董事	吳秉澤(註2)	-	-	-	-
獨立董事	葉錦鴻(註2)	-	-	-	-
獨立董事	黃國峯(註2)	-	-	-	-
持股10%以上大股東	佳博(股)公司	(750,000)	-	-	-
董事兼業務總經理	施泳全(註3)	100,000	-	(99,000)	-
海外製造總廠長	陳啟銘	-	-	(124,000)	-
資安長	柯豪薰	-	-	(9,000)	-
財會主管	王俊智	-	-	-	-
稽核主管	范姜坤衍	-	-	-	-
公司治理主管	蘇奧迪(註4)	-	-	-	-

註1：原為監察人職務，於114年10月09日股東臨時會選任為董事。

註2：係114年10月9日股東臨時會新選任之董事。

註3：於114年10月9日卸任。

註4：於115年4月30日辭任。

(二) 股權移轉之相對人為關係人資訊：

姓名	股權移轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數	交易價格
徐瑞瑛	處分	114/7/10	貝緣(股)公司	為貝緣(股)公司負責人	104,588	50
林長賢	處分	114/7/10	貝康(股)公司	貝康(股)公司負責人為配偶	78,288	50

(三) 股權質押之相對人為關係人資訊：無。

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

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
佳博(股)公司	6,748,652	10.45	-	-	-	-	貝富聯合(股)公司、龍美林國際(股)公司	負責人為同一人	-
代表人：林長賢	100,000	0.15	101,500	0.16	17,249,817	26.70	貝緣(股)公司、貝康(股)公司	該公司之負責人為負責人為負責人之配偶	-
貝富聯合(股)公司	6,150,000	9.52	-	-	-	-	徐瑞瑛	配偶	-
代表人：林長賢	100,000	0.15	101,500	0.16	17,249,817	26.70	佳博(股)公司、龍美林國際(股)公司	負責人為同一人	-
貝康(股)公司	5,349,773	8.28	-	-	-	-	貝緣(股)公司	負責人為同一人	-
代表人：徐瑞瑛	101,500	0.16	100,000	0.15	10,376,311	16.06	佳博(股)公司、貝富聯合(股)公司、龍美林國際(股)公司、	該公司之負責人為負責人為負責人之配偶	-
貝緣(股)公司	5,026,538	7.78	-	-	-	-	林長賢	配偶	-
代表人：徐瑞瑛	101,500	0.16	100,000	0.15	10,376,311	16.06	貝康(股)公司	負責人為同一人	-
黃三山	4,459,275	6.90	400,000	0.62	-	-	佳博(股)公司、貝富聯合(股)公司、龍美林國際(股)公司、	該公司之負責人為負責人為負責人之配偶	-
龍美林國際(股)公司	4,351,165	6.74	-	-	-	-	林長賢	配偶	-
代表人：林長賢	100,000	0.15	101,500	0.16	17,249,817	26.70	佳博(股)公司、貝富聯合(股)公司	負責人為同一人	-
吳金輝	2,280,430	3.53	-	-	-	-	徐瑞瑛	配偶	-
有和俊(股)公司	2,154,324	3.33	-	-	-	-	-	-	-
代表人：傅皓銓	-	-	-	-	-	-	-	-	-
達富維爾(股)公司	2,068,296	3.20	-	-	-	-	-	-	-
代表人：郭東益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
清新健康食品有限公司	1,817,000	2.81	-	-	-	-	-	-	-
代表人：翁尉榕	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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，並合併計算之綜合持股比例

114年12月31日；單位：千股；%

轉投資事業 (註1)	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
貝爾威旭(股)公司	3,500	100%	-	-	3,500	100%
Bellwether Electronics L.L.C	-	100%	-	-	-	100%
Bellwether Electronic Corp.	1,000	100%	-	-	1,000	100%
Bonus Gate Investment Limited	10,000	100%	-	-	10,000	100%
Bellwether Electronics GmbH	25	100%	-	-	25	100%
Bellwether Holding Corp.	4,820	100%	-	-	4,820	100%
琨詰應用材料科技有限公司	12,510	100%	-	-	12,510	100%
Bellwether Electronics (VietNam)Co., Ltd.	5,250	100%	-	-	5,250	100%
Bellwether Trading (VietNam) Co., Ltd.	50	100%	-	-	50	100%
Bellwether Technology (VietNam) Co., Ltd.	2,600	100%	-	-	2,600	100%
貝爾威勒貿易(江蘇)有限公司	-	100%	-	-	-	100%
貝爾威勒電子(昆山)有限公司	-	100%	-	-	-	100%
浙江蓓兒士健康管理有限公司	-	100%	-	-	-	100%
琨詰電子(昆山)有限公司	-	100%	-	-	-	100%

註1：係本公司採權益法之投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1. 股本形成經過

單位：股；元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外財產抵充股款者	其他
96年07月	每股10元	3,000,000	30,000,000	1,100,000	11,000,000	設立	-	96年7月16日經授中字第09632443490號
96年11月	每股10元	3,000,000	30,000,000	1,910,000	19,100,000	現金增資 8,100,000元	-	96年11月20日經授中字第09633084070號
97年07月	每股10元	3,000,000	30,000,000	3,000,000	30,000,000	現金增資 10,900,000元	-	97年07月17日經授中字第09732673540號
98年07月	每股10元	15,000,000	150,000,000	5,000,000	50,000,000	現金增資 20,000,000元	-	98年07月31日經授中字第09832777640號
99年04月	每股10元	15,000,000	150,000,000	10,000,000	100,000,000	現金增資 50,000,000元	-	99年04月19日經授中字第09931925950號
100年11月	每股10元	15,000,000	150,000,000	15,000,000	150,000,000	現金增資 50,000,000元	-	100年11月14日經授中字第10032747010號
101年04月	每股10元	21,000,000	210,000,000	21,000,000	210,000,000	現金增資 60,000,000元	-	101年4月20日經授中字第10131909960號
103年06月	每股10元	12,000,000	120,000,000	12,000,000	120,000,000	減資 90,000,000元	-	101年4月20日經授中字第10131909960號
103年07月	每股10元	23,000,000	230,000,000	17,000,000	170,000,000	現金增資 50,000,000元	-	103年07月10日經授中字第10333487810號
103年07月	每股10元	23,000,000	230,000,000	23,000,000	230,000,000	現金增資 60,000,000元	-	103年07月11日經授中字第10333494390號
103年11月	每股10元	30,000,000	300,000,000	30,000,000	300,000,000	現金增資 70,000,000元	-	103年11月19日經授中字第10333889010號
103年12月	每股10元	33,820,473	338,204,730	33,820,473	338,204,730	現金增資 38,204,730元	-	103年12月25日經授中字第10334010800號
104年11月	每股20元	3,6050,000	360,500,000	35,018,209	350,182,090	現金增資 23,954,720元	-	104年11月19日經授中字第10433928190號
104年12月	每股20元	3,6050,000	360,500,000	36,050,000	360,500,000	現金增資 20,635,820元	-	104年12月31日經授中字第10434084470號
107年08月	每股10元	55,000,000	550,000,000	38,772,504	387,725,040	現金增資 27,225,040元	-	107年8月9日府經登字第10790949010號
107年08月	每股10元	55,000,000	550,000,000	41,600,000	416,000,000	現金增資 28,274,960元	-	107年8月29日府經登字第10790974300號
107年09月	每股10元	55,000,000	550,000,000	44,000,000	440,000,000	現金增資 24,000,000元	-	107年9月18日府經登字第10990997620號
107年10月	每股10元	55,000,000	550,000,000	45,108,937	451,089,370	現金增資 11,089,370元	-	107年10月18日府經登字第10791035440號
108年01月	每股10元	55,000,000	550,000,000	46,800,000	468,000,000	現金增資 16,910,630元	-	108年1月18日府經登字第10890725120號
108年03月	每股20元	55,000,000	550,000,000	47,300,000	473,000,000	現金增資 10,000,000元	-	108年3月14日府經登字第10890786620號
109年11月	每股10元	55,000,000	550,000,000	49,800,000	498,000,000	現金增資 25,000,000元	-	109年11月23日府經登字第10991124950號
110年12月	每股20元	55,000,000	550,000,000	55,000,000	550,000,000	現金增資 104,000,000元	-	110年12月14日經授商字第11001212690號
111年07月	每股10元	88,000,000	880,000,000	55,000,000	550,000,000	修章增加額定股本	-	111年07月28日經授商字第11101130970號
114年05月	每股20元	88,000,000	880,000,000	58,000,000	580,000,000	現金增資 30,000,000元	-	114年05月20日經授商字第11430525330號
114年07月	每股50元	88,000,000	880,000,000	63,000,000	630,000,000	現金增資 50,000,000元	-	114年07月16日經授商字第11430639030號
114年10月	每股105元	88,000,000	880,000,000	64,600,000	646,000,000	現金增資 16,000,000元	-	114年10月22日經授商字第11430168270號

2. 已發行之股份種類

115年4月11日；單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	64,600,000	23,400,000	88,000,000	-

3. 總括申報制度相關資訊：不適用

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

115年4月11日；單位：股

主要股東名稱	持有股數	持股比例
佳博(股)公司	6,748,652	10.45%
貝富聯合(股)公司	6,150,000	9.52%
貝康(股)公司	5,349,773	8.28%
貝緣(股)公司	5,026,538	7.78%
黃三山	4,459,275	6.90%
龍美林國際(股)公司	4,351,165	6.74%
吳金蟬	2,280,430	3.53%
有和俊(股)公司	2,154,324	3.33%
達富維爾(股)公司	2,068,296	3.20%
清新健康食品有限公司	1,817,000	2.81%

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所定之股利政策

本公司年度總決算如有本期稅後淨利，應先彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限。再依相關法令規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，連同上年度累積未分配盈餘由董事會評估未來營運計畫所需資金部分予以保留後，擬具盈餘分派議案提請股東會議定之。

本公司股利之政策，應配合目前及未來之發展計畫，並參酌國內產業競爭狀況、投資環境及資金需求等因素，作為股利發放之依據。股利發放提撥之數額不低於當年度可供分配盈餘之百分之十，得以股票股利或現金股利之方式為之，其中現金股利分派之比例不低於股利總額之百分之十。

本公司依法提列特別盈餘公積時，對於「前期累積之投資性不動產公允價值淨增加數額」及「前期累積之其他權益減項淨額」之提列不足數額，於盈餘分派前，應先自前期末分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，如仍有不足之情形，再自當期稅後淨利加計當期稅後淨利以外項目計入當期末分配盈餘之數額提列。

本公司股票公開發行後，授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利之全部或一部以發放現金之方式為之，並報告股東會。如以發行新股之方式為之時，依公司法規定，提請股東會決議通過後分派之。

2. 本年度擬議股利分配之情形

115年3月20日經董事會決議通過，114年度盈餘中提撥新台幣348,840,000元

現金股利，每股配發 5.4 元，並將決議情形將報告股東會。

3. 預期股利政策將有重大變動之說明：無重大變動。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五) 員工、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞及不高於百分之三為董事、監察人酬勞。但公司尚有累積虧損時，應先預留彌補虧損數額。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合董事會所訂條件之控制或從屬公司員工。

員工酬勞及董事、監察人酬勞之分派應由董事會決議行之，並報告股東會。

本公司股票上市櫃後，前項董事會決議之員工酬勞應保留不低於百分之一為基層員工酬勞。

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

本公司員工及董監事酬勞以章程所訂成數為基礎，並依此原則於各年度進行估列，並經董事會決議通過提報股東會，董事會決議實際配發金額與估列數有差異時，則依會計估計變動處理，將該差異列為次年度損益。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

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

本公司 115 年 3 月 20 日董事會通過 114 年度員工及董監事酬勞分派案，以現金發放員工酬勞新臺幣 15,385 千元與董監事酬勞新臺幣 12,000 千元。

上述員工酬勞配發金額與 114 年度費用估列金額並無差異，董監事酬勞配發金額與 114 年度費用差異數為 720 千元，列為決議當年度損益。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：無此情形。

4. 前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形：

本公司 114 年董事會決議通過 113 年度員工及董監事酬勞，按本公司章程規定分派員工酬勞新臺幣 4,219 千元與董監事酬勞新臺 6,000 千元，均以現金方式發放，實際分配情形與決議案相同，並與 113 年度認列金額並無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形：無此情事。

二、公司債(含海外公司債)辦理情形：無此情事。

三、特別股辦理情形：無此情事。

四、海外存託憑證辦理情形：無此情事。

五、員工認股權憑證辦理情形：無此情事。

六、限制員工權利新股辦理情形：無此情事。

七、併購辦理情形：無此情事。

八、受讓其他公司股份發行新股辦理情形：無此情事。

九、資金運用計畫執行情形

本公司 114 年度辦理現金增資案之資金運用計畫執行情形說明如下：

(一) 114 年第一次現金增資

1. 計畫內容

- (1) 主管機關核准日期及文號：經濟部 114 年 5 月 20 日經授商字第 11430525330 號。
- (2) 計畫所需資金總額：新台幣 60,000 千元。
- (3) 資金來源：現金增資發行普通股新股 3,000 千股，每股面額新台幣 10 元，每股發行價格為 20 元，募集金額為 60,000 千元。
- (4) 計畫項目及運用進度

單位：新台幣千元

計畫項目	預定完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度
			114 年第二季
充實營運資金	114 年第二季	60,000	60,000
合計		60,000	60,000

- (5) 預計可能產生之效益：本次計畫項目為充實營運資金，其主要係因應未來營運成長所需，所募集資金預計將提升公司長期資金穩定度、強化短期償債能力、健全公司財務結構，以因應景氣波動及市場風險，對本公司整體營運將產生正面效益。
- (6) 變更原因、變更前後效益及變更計畫提報股東會之日期：無此情形。
- (7) 輸入金融監督管理委員會指定資訊申報網站之日期：不適用。

2. 執行情形

單位：新台幣千元

計畫項目	執行狀況			進度超前或落後情形、原因及改進計畫
	支用金額	預定	實際	
充實營運資金		60,000	60,000	本計畫已於 114 年第二季執行完畢。
		60,000	60,000	
	執行進度(%)	100%	100%	
		100%	100%	

3. 預計效益與實際達成情形差異評估

單位：新台幣千元；%

項 目	年 度	113 年度	114 年第二季
		(籌資前)	(籌資後)
基本財務資訊	流動資產	1,807,276	2,935,709
	流動負債	1,805,891	2,591,081
	負債總額	2,702,387	3,588,109
	權益總額	1,086,556	1,498,180
償債能力	流動比率(%)	100.08	113.30
	速動比率(%)	77.12	92.98
財務結構	負債比率(%)	71.32	70.54
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	123.31	141.31

本次完成增資後，本公司在流動資產較 113 年度(籌資前)增加；在償債能力方面，籌資後流動比率自 100.08%增加至 113.30%，速動比率自 77.12%增加至 92.98%；在財務結構方面，負債比率略為下降，長期資金占不動產、廠房及設備比率由 123.31%增加至 141.31%。整體而言，本公司增資後各項財務指標均較增資前為優，且營收及獲利仍持續成長，故該次籌資效益應已合理顯現。

(二) 114 年第二次現金增資

1. 計畫內容

- (1) 主管機關核准日期及文號：經濟部 114 年 7 月 16 日經授商字第 11430639030 號。
- (2) 計畫所需資金總額：新台幣 250,000 千元。
- (3) 資金來源：現金增資發行普通股新股 5,000 千股，每股面額新台幣 10 元，每股發行價格為 50 元，募集金額為 250,000 千元。
- (4) 計畫項目及運用進度

單位：新台幣千元

計畫項目	預定完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度
			114 年第三季
充實營運資金	114 年第三季	250,000	250,000
合計		250,000	250,000

- (5) 預計可能產生之效益：本次計畫項目為充實營運資金，其主要係因應未來營運成長所需，所募集資金預計將提升公司長期資金穩定度、強化短期償債能力、健全公司財務結構，以因應景氣波動及市場風險，對本公司整體營運將產生正面效益。
- (6) 變更原因、變更前後效益及變更計畫提報股東會之日期：無此情形。
- (7) 輸入金融監督管理委員會指定資訊申報網站之日期：不適用。

2. 執行情形

單位：新台幣千元

計畫項目	執行狀況			進度超前或落後情形、原因及改進計畫
	支用金額	預定	實際	
充實營運資金		預定	250,000	本公司資金已全數到位，並依資金運用計畫，將增資款項投入營運資金使用，已全部執行完畢。
		實際	250,000	
	執行進度(%)	預定	100%	
		實際	100%	

3. 預計效益與實際達成情形差異評估

單位：新台幣千元；%

項 目		年 度	114 年第二季 (籌資前)	114 年度 (籌資後)
基本財務資訊	流動資產		2,935,709	4,331,685
	流動負債		2,591,081	3,269,495
	負債總額		3,588,109	4,236,209
	權益總額		1,498,180	2,533,756
償債能力	流動比率(%)		113.30	132.49
	速動比率(%)		92.98	109.73
財務結構	負債比率(%)		70.54	62.57
	長期資金占固定資產比率(%)		141.31	171.49

本次完成增資後，本公司在流動資產較 114 年第二季度增加；在償債能力方面，籌資後流動比率自 113.30% 增加至 132.49%，速動比率自 92.98% 增加至 109.73%；在財務結構方面，負債比率自 70.54% 減少至 62.57%，長期資金占不動產、廠房及設備比率由 141.31% 增加至 171.49%。整體而言，本公司增資後各項財務指標均較增資前為優，且營收及獲利仍持續成長，故該次籌資效益應已合理顯現。

(三) 114 年第三次現金增資

1. 計畫內容

- (1) 主管機關核准日期及文號：民國 114 年 8 月 19 日證櫃新字第 1140006149 號函。
- (2) 計畫所需資金總額：新台幣 16,000 千元。
- (3) 資金來源：現金增資發行普通股新股 1,600,000 股，每股面額新台幣 10 元，每股發行價格為 105 元，募集金額為 168,000 千元。
- (4) 計畫項目及運用進度

單位：新台幣千元

計畫項目	預定完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度
			114 年第二季
充實營運資金	114 年第四季	168,000	168,000
合計		168,000	168,000

- (5) 預計可能產生之效益：本次計畫項目為充實營運資金，其主要係因應未來營運成長所需，所募集資金預計將提升公司長期資金穩定度、強化短期償債能力、健全公司財務結構，以因應景氣波動及市場風險，對本公司整體營運將產生正面效益。
- (6) 變更原因、變更前後效益及變更計畫提報股東會之日期：無此情形。
- (7) 輸入金融監督管理委員會指定資訊申報網站之日期：114/08/19。

2. 執行情形

單位：新台幣千元

計畫項目	執行狀況			進度超前或落後情形、原因及改進計畫
	支用金額	預定	實際	
充實營運資金		預定	168,000	本計劃已於 114 年第四季執行完畢。
		實際	168,000	
	執行進度(%)	預定	100%	
		實際	100%	

3. 預計效益與實際達成情形差異評估

單位：新台幣千元；%

項 目		年 度	114 年度第二季度 (籌資前)	114 年度 (籌資後)
基本財務資訊	流動資產		2,935,709	4,331,685
	流動負債		2,591,081	3,269,495
	負債總額		3,588,109	4,236,209
	權益總額		1,498,180	2,533,756
償債能力	流動比率(%)		113.30	132.49
	速動比率(%)		92.98	109.73
財務結構	負債比率(%)		70.54	62.57
	長期資金占固定資產比率(%)		141.31	171.49

本次完成增資後，本公司在流動資產較 114 年第二季度增加；在償債能力方面，籌資後流動比率自 113.30% 增加至 132.49%，速動比率自 92.98% 增加至 109.73%；在財務結構方面，負債比率自 70.54% 減少至 62.57%，長期資金占不動產、廠房及設備比率由 141.31% 增加至 171.49%。整體而言，本公司增資後各項財務指標均較增資前為優，且營收及獲利仍持續成長，故該次籌資效益應已合理顯現。

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

- CC01110 電腦及其週邊設備製造業
- CC01080 電子零組件製造業
- CC01090 電池製造業
- CQ01010 模具製造業
- F113050 電腦及事務性機器設備批發業
- F119010 電子材料批發業
- F113110 電池批發業
- F106030 模具批發業
- I501010 產品設計業
- F601010 智慧財產權業
- IG02010 研究發展服務業
- F401010 國際貿易業
- ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

2. 主要產品及營業比重

主要產品	113 年度		114 年度	
	營業收入淨額	比重 (%)	營業收入淨額	比重 (%)
連接器	1,363,460	59.24	1,634,591	33.30
線束	709,162	30.81	2,915,788	59.40
其他	228,788	9.95	358,710	7.30
合計	2,301,410	100.00	4,909,089	100.00

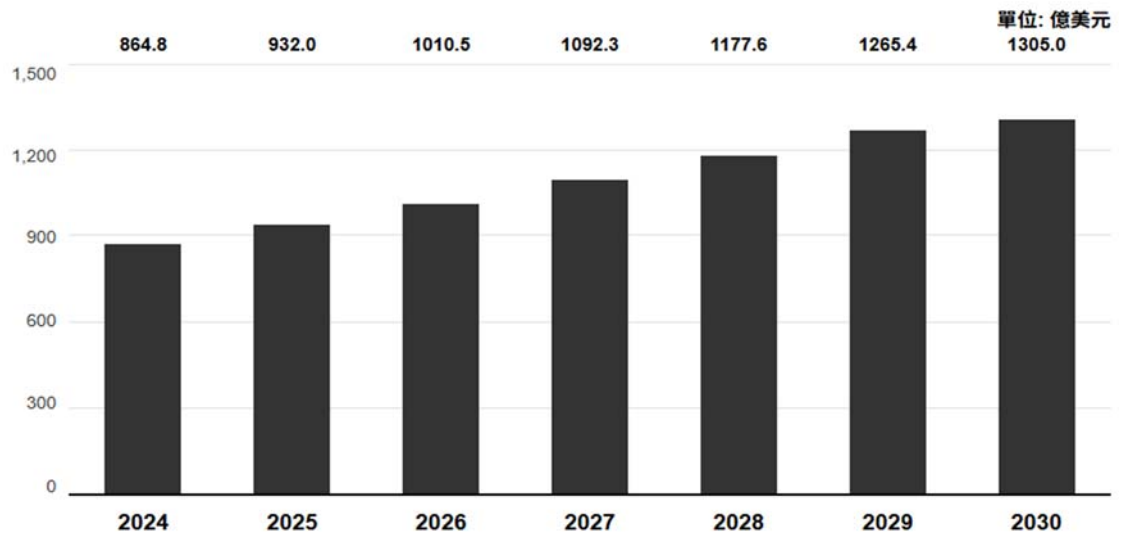
3. 目前之商品(服務)項目：本集團產品為電腦、伺服器、通訊及行動電話、消費性電子產品之各式連接器、連接線及零組件。
4. 未來計畫開發之新商品：本集團為持續提供客戶高品質產品，不斷的在設計、製程、品管以及測試方面，全面提升工藝水平以及能量，持續達成高成長目標，對於新產品的開發也不遺餘力，不斷向小間距、高密度連接器發展，近來更進一步為配合未來高速連接器的市場發展趨勢，更積極致力大電流、高頻連接器分析以及開發能力，以滿足市場需求。

(二)產業概況

1. 產業之現狀與發展

電子連接器(線)係指所有用在電子訊號與電源上的連接元件及其附屬配件，其主要功能為提供一個可分離介面，用來連接電子系統內部的兩個子系統，進而能順利傳輸訊號或電力。由於電子連接器(線)被視為所有訊號的橋樑，用於元件之間的連接，因此其產品品質會明顯關係到訊號傳輸的可靠度，進而影響整個電子機器之運作。電子連接器(線)產品的下游市場應用範圍實則相當廣泛，包括晶片與元件連接、PCB(Printed Circuit Board)板對板連接、主機與 I/O (Input/Output)連接、對外電源及外部訊號的連接等皆須使用連接器，目前主要運用於網通(Telecom)、伺服器、車用(Automotive)、工業、消費性電子及周邊產品等領域。

全球連接器產值趨勢 (2024-2030)

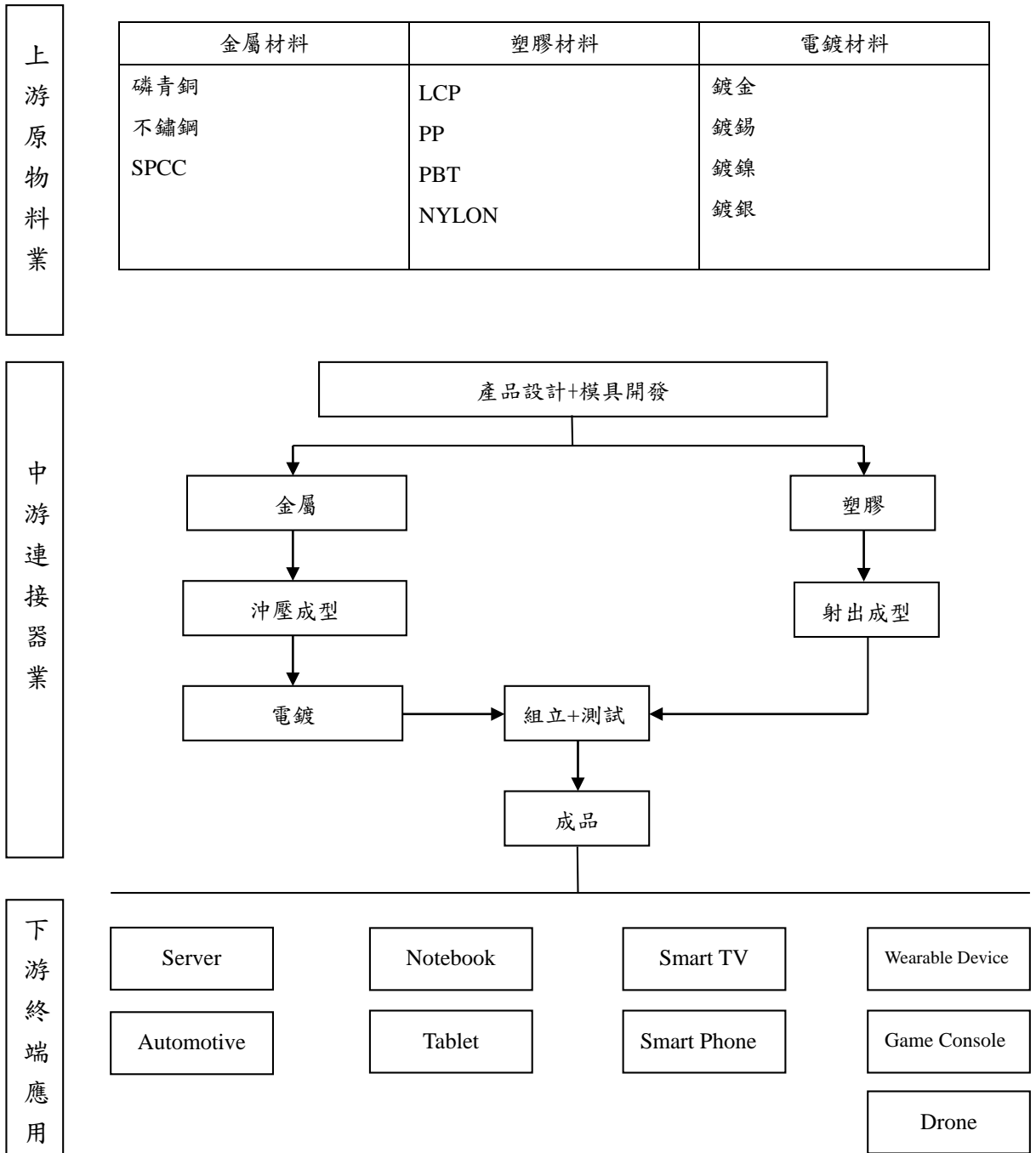


資料來源：Bishop and Associates。

根據 Bishop & Associates 統計及預測顯示 2025 年市場規模 933 億美元，預估 2030 年成長至 1,259 億美元，相當於 2025~2030 年營收複合成長率達 6.2%，成長動能涵蓋數據中心、通訊、消費電子和汽車電子等主要終端應用。

在產業發展趨勢方面，以往各連接器大廠大多根據 Smart Phone、NB、Tablet 連接器市場作開發為主，目前這類市場成長逐漸趨緩，許多連接器公司轉向加強在 AI 伺服器、電動車、5G 基礎建設及智慧電網大電流連接器等領域佈局。

2. 產業上、中、下游之關聯性



3. 產品之各種發展趨勢

(1) 小型化與高度集成

隨著家電與電子設備朝向輕薄目標，連接器也須更小巧，並與其他電子元件(如PCB、線束)高度整合，以節省空間並提升連接效率。

(2) 高速數據傳輸

大數據、4K/8K 視頻與 VR 等應用推升對高速傳輸的需求。市場已出現支援 112 Gbps(PAM4)等級的高速連接器，並朝 224 Gbps 發展中。

(3) 高密度和多端口設計

設備功能多元，需連接眾多傳感器或模組。因此未來連接器將走向高密度與多端口設計，提供更多插槽與彈性配置，適應複雜系統需求。

(4) 高可靠性和耐用性

工業、汽車或航太領域對連接器有更嚴苛要求，未來產品須具備防塵、防水、抗震動與抗衝擊能力，以適應惡劣環境。

(5) 高電流需求

隨著電動車、伺服器、AI伺服模組、高效能電源系統及工業自動化設備的快速發展，連接器產品的高電流傳輸需求增加，尤其設備運作時的電能顯著增加，驅動系統與電源模組的輸出功率亦同步放大，使得傳輸元件必須具備更高的導電效率與耐熱性能。

4. 市場競爭情形

全球連接器產業在過去二十年中展現出高度集中與激烈競爭的態勢，主要受到幾家大型廠商透過併購與全球擴張所推動，如TE Connectivity、Amphenol 與 Molex 持續擴大策略布局，1980到2020年間皆保持在前十名之列，期間市占率由約20%成長至超過30%。

根據QYResearch的報告顯示TE Connectivity、Amphenol及Molex 2024年合計掌握全球約35%的市占，尤其在併購層面格外積極，其中Amphenol更在十年間併入數十家中小型連接器公司以強化其領導地位。

除上述前三大外，日本的Yazaki、JST、JAE、Hirose及Sumitomo，台灣Foxconn(鴻海)也都是主要的連接器大廠。但隨著中國本土連接器業者如Luxshare等加入競爭，原本由美、日、韓、台四足鼎立的版圖正逐漸鬆動。大陸廠商憑藉其規模與成本優勢，正迅速搶進全球市場，迫使傳統強權推出加速擴張與精進成本的雙軌策略，用併購與製造效率強化對抗能力。

在此背景下，台灣中小型連接器廠憑藉產品專精，在電動車、高速傳輸、工業線束、伺服器產業等利基市場展現不俗表現。不過面對國際大廠的競爭，只有透過技術創新、高效產能、服務品質來強化自身定位，在全球化競爭中成長與茁壯。

(三) 技術及研發概況

1. 所營業務之技術層次及研究發展概況

本公司於高速傳輸與高電流連接技術領域擁有領先業界的技術深度與實務經驗，產品涵蓋資料中心、高效能運算、電動車及 5G 應用等高階市場。技術核心包括高速訊號傳輸完整性設計、熱管理模擬分析、機構耐久與低阻抗高效率導電結構，以及高可靠性的機構鎖固與插拔設計等，均符合國際標準規範並具備量產實績。

我們引領行業標準，如 PCI-SIG 與 OCP，共同定義並實現新一代高電流連接器

規格，包括 12V-2x6 與 PICPWR 系列產品，展示本公司於標準制定與技術領航方面的角色。透過模組化與高整合度的產品架構，我們可迅速應對不同應用需求，具備高度系統整合與客製化能力。

在此背景下，台灣中小型連接器廠憑藉產品專精，在電動車、高速傳輸、工業線束、伺服器產業等利基市場展現不俗表現。不過面對國際大廠的競爭，只有透過技術創新、高效產能、服務品質來強化自身定位，在全球化競爭中成長與茁壯。

2.最近年度及截至年報刊印日止，投入之研發費用

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	114 年	115 年第一季
研究發展費用	372,225	168,456
營業收入淨額	4,903,060	2,209,792
研發費用占營業收入淨額比率	7.58%	7.62%

3.最近年度及截至年報刊印日止，開發成功之技術或產品

年度	開發成功之技術或產品
114 年度	1.ORV3 48V 1400A BBC solution 2.ORV3 Rack Busbar 3.CPHD Connector & Cable 4.OCP 48V PICPWR Connector 5.Multi-Trak Gen6 Connector & Cable
115 年第一季	1. Multi-Hi Hybrid Connector & Cable 2. ORV3 48V 1500A BBC solution 3. ZANTOR 板對板大電流電源連接器 4. ZANFLEX 浮動式板對板大電流解決方案

(四)長、短期業務發展計畫

1. 短期發展策略及計畫營運策略

- (1) 行銷策略：快速因應客戶之個別需求開發產品。
- (2) 生產策略：加強生產效率、提高設備稼動率以降低成本，縮短換線時間、增加彈性排程能力、培訓多能工以縮短交期。
- (3) 研發策略：朝高頻、高速傳輸、高電流產品連接器領域發展，增加產品的完整性。
- (4) 財務規劃：與往來金融機構建立密切合作，充分運用資本市場籌資管道。

2. 長期發展策略及計畫營運策略

- (1) 行銷策略：加強客戶關係管理，以強化競爭效率，並積極與國際大廠保持密切合作關係，同時擴展 EMEA 市場，並深化車用、工具機、醫療等領域應用。
- (2) 生產策略：導入智慧製造系統，增加自動化生產製程、平台化產品設計(共用原料、共用模具等)。
- (3) 研發策略：擴展通訊產業、消費性電子、汽車工業、AI 伺服器之相關產品市場之連接器、線束等產品之開發。
- (4) 財務規劃：多管道籌資及完善規劃資金，健全財務結構。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣千元

銷售地區		年度	113 年度		114 年度	
			銷售金額	%	銷售金額	%
內銷			500,860	21.76	1,607,457	32.74
外銷	大陸		1,159,115	50.37	1,268,561	25.84
	新加坡		121,234	5.27	698,627	14.23
	美國		163,944	7.12	389,388	7.93
	其他		356,257	15.48	945,056	19.26
	小計		1,800,550	78.24	3,301,632	67.26
合計			2,301,410	100.00	4,909,089	100.00

2. 市場佔有率

公司提供之連接器、線束組件、電子模組及電子配件等產品，是依據多樣化的產業別客戶所推出不同機種、機型與客戶需求生產，114 年度市場佔有率為 0.17%。公司持續開發更多應用領域，提升技術，以求在未來各市場市占率能逐步提升。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

根據 Bishop & Associates 統計及預測顯示全球連接器產業 114 年市場規模約 933 億美元，預估到 119 年市場規模將達 1,259 億美元，複合年增長率(CAGR)達 6.2%，主要為高速數據傳輸需求的增長將推動連接器產業的增長。在過去的十年中，全球連接器產業發生了重大的轉變，主要是由於數種連網設備的應用不斷增長。蓬勃發展的電信、雲端運算和汽車領域極大地增加了全球連接器的市場需求。

連接器產業在智慧製造、智慧電網、雲端與物聯網、智慧車載、光纖、智慧穿戴裝置應用的連接器中已逐漸成功打入國際大廠的供應鏈，占有相當的地位；而為因應人工智慧(AI)、高畫質影音串流及線上直播、資料高速運算及傳輸應用激增，各大廠積極推出相關新品因應，可帶動企業及資料中心的伺服器換機潮。而隨著汽車、工業、醫療等IoT應用的浪潮上持續成長，加上台廠積極在AI人工智慧、電競市場、智慧製造、物聯網、光纖、智慧穿戴、自駕車、無人機等裝置應用的連接器上布局；一旦AIoT 趨勢成形，應用面上估計可帶來更多連接器的發展機會，包括各種高頻傳輸介面技術的持續進化、連接器/感測器整合新趨勢、連接器走向軟性電子化…等新技術發展，也可望為連接器產業再次灌注新驅動力，帶來新一波的市場發展榮景。

此外，雖然美中貿易摩擦對於以中國汽車市場為銷售主力的國內連接器廠商直接產生負面影響(車用連接器皆被美中兩國列於加徵關稅清單中)，而且中低階 3C 應用連接器業者亦面臨中國同業的激烈競爭，但是我國連接器(線)主要製造商不僅已提前進行全球性的生產基地布局，以充分緩和國際政經情勢不穩定所帶來的衝擊，而且在致力於提升高利基型領域應用連接器(線)的銷售比重，以有效優化其產品組合同時，提供在地化與客製化的解決方案，透過對當地客戶的加值服務來提升競爭基礎，進而使得本產業擁有一定之產銷力道支持。

4. 競爭利基

(1) 快速開發能力

連接器的塑膠外殼需具備細間距、高密合與高耐溫等特性，而端子則需兼顧低接觸阻抗、高插拔力與精確彎角。這些性能的穩定達成，關鍵在於模具與治具的精準設計與快速開發。本公司在塑膠射出模具、金屬沖壓模具和治工具方面擁有多年實戰經驗，能因應市場快速變化與小量多樣需求，迅速設計開發、驗證試產並投入量產，確保產品開發時效與品質穩定。此外，本公司亦導入模擬分析軟體於產品開發流程中，針對材料流動、端子變形與熱傳導等關鍵參數進行預測與優化，有效縮短試誤時間，提升設計精度，加速開發時程並降低開發成本。透過模擬與實務經驗的結合，強化從設計到量產的整體效能。

(2) 豐富專利布局

連接器製程與創新強調專利保護。截至目前，本公司已取得台灣、中國大陸及美國等地超過600件專利，涵蓋塑膠結構、端子加工、組裝方式等多項技術。這些專利不僅穩固公司智慧財產地位，更能防止競爭對手模仿，維持技術競爭優勢。

(3) 深厚客戶關係助攻新產品

連接器直接影響設備訊號品質，因此眾多國際電子產品大廠成為本公司的長期客戶。本公司一方面維持既有合作關係，另一方面積極拓展消費電子、通訊、工業設備、車用等新領域客戶，打造橫跨產業的客戶群，穩固營收基礎並強化跨業機會。

(4) 垂直整合能力優勢

本公司具備從研發、模具設計、塑膠射出、金屬沖壓/電鍍加工、組裝到成品檢測的一條龍完整製造體系。在細間距、低高度、低阻抗、高插拔力與環境穩定性等高端精密連接器開發上，建構整體產品線優勢，不僅加速新產品導入，更拓寬應用範疇。

(5) 自主產能與研發互補擴充

配備強大的研發團隊與跨單位協同模式，本公司能同時進行多案產品設計，並將新機種從設計到試產縮短。製程上因應量產需求，可快速擴產，靈活因應客戶交期與變化需求。

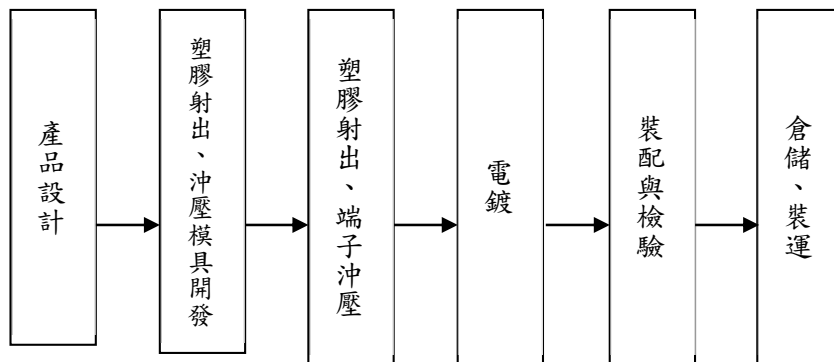
5. 發展遠景之有利、不利因素與因應政策

有利因素	<ul style="list-style-type: none">● 下游客戶需求恢復與擴張：連接器作為消費電子、伺服器、通訊、車用產品等核心零件，隨著全球資訊通訊產業復甦，電子零組件需求回升，連接器市場持續擴大。● 完整產品線與高品質信任：本公司憑借廣泛的產品應用範疇與國際級客戶認可，在品質與穩定性上具備競爭優勢，成為產業中的堅實利基。● 高效產能與成本控管優勢：透過人工與材料成本優化，大量自動化製成，有助及時交貨，並保持價格競爭力及利潤最大化。● 配合客戶需求，及時開發符合客戶規格的新產品，保持同業先行者優勢，並提高客戶滿意度。● 創新技術及專利保護使研發成果商品化，成為未來市場主流，也是公司是否能繼續快速成長的關鍵。
不利因素	<ul style="list-style-type: none">● 美商客戶要求大陸、台灣以外的地區要有工廠，目前公司在越南設廠，但越南的整體環境、文化、語言問題、還有供應鏈還沒完善。● 全球連接器市場競爭者，包含 Amphenol、TE、Molex 等大型跨國企業或國內大廠 Foxconn、嘉澤、凡甲、貿聯等的競合關係。

	<ul style="list-style-type: none"> ● 原物料(如銅、金)價格波動，或因地緣政治、疫情等導致供應鏈中斷。 ● 本公司是出口導向型業務，營收多以美元計價，若新台幣升值將影響獲利能力。
因應對策	<ul style="list-style-type: none"> ● 儘速適應越南的整體環境、文化、語言，完善供應鏈及配套，並致力於越南轉廠順利。 ● 未來要積極跟努力在全球佈局的地方，並保持經營彈性，以因應不確定的政治(稅務)風險。 ● 公司雖然有很多的專利保護，和授權部分專利給這些全球連接器市場競爭者，但成功的競合策略，才能使公司繼續快速成長。 ● 對於原物料價格波動，或供應鏈中斷問題，公司要有因應的對策，避免影響產品交期與成本的上升。 ● 對於匯率波動風險需透過避險機制(如自然避險)控制風險，或適時反映匯率成本在售價上。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途：主要產品為電子連接器，提供各項電子產品電流與訊號之流通與傳輸。
2. 主要產品之產製過程



- (三) 主要原料之供應狀況：本公司由於生產用主要原料為銅材、塑膠粒與鋼材，因此進貨前幾大供應商皆為銅材、塑膠粒與鋼材的廠商，皆為合作多年的供應商，供貨來源穩定，考量原料品質、價格與配合情行使得供應商會有所變動，因此亦無因進貨集中少數供應商而有斷料之集中性風險。

(四) 主要進銷貨客戶名單

1. 最近二年度任一一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因。但因契約約定不得揭露供應商名稱者，得以代號為之。

單位：新台幣千元

項目	113 年度			114 年度				
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 (%)	與發行人關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 (%)	與發行人關係
1	甲公司	214,826	15.82	-	甲公司	149,841	6.28	-
2	乙公司	137,039	10.09	-	乙公司	74,946	3.14	-
3	丙公司	48,283	3.56	-	丙公司	309,846	12.99	-
4	其他	957,540	70.53	-	其他	1,850,349	77.59	-
	進貨淨額	1,357,688	100.00	-	進貨淨額	2,384,982	100.00	-

增減變動說明：最近二年度及最近期占銷貨總額百分之十以上之客戶為甲、乙、丙三家公司，其進貨金額及比率增減係因銷售產品組合改變致進貨對象改變，其餘並無重大異常

2. 最近二年度任一一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比率，並說明其增減變動原因。但因契約約定不得揭露客戶名稱者，得以代號為之。

單位：新台幣千元

項目	113 年度			114 年度				
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 (%)	與發行人關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 (%)	與發行人關係
1	A 公司	445,458	19.36	-	A 公司	1,245,209	25.37	-
2	F 公司	60,374	2.62	-	F 公司	718,263	14.63	-
3	其他	1,881,748	78.02	-	其他	2,945,617	60.00	-
	銷貨淨額	2,301,410	100.00	-	銷貨淨額	4,909,089	100.00	-

增減變動說明：最近二年度及最近期占銷貨總額百分之十以上之客戶為 A 及 F 公司，並無變動，其銷售金額主隨客戶需求略有增減，並無重大異常。

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

單位：人

年 度		113 年度	114 年度	115 年截至 4 月 30 日止
員工人數	主管人員	67	68	68
	一般人員	372	527	634
	作業人員	190	300	401
	合 計	629	895	1,103
平均年歲		35.34	36.54	35.03
平均服務年資		3.64	3.15	2.69
學歷分布比率	博士	0.16%	0.22%	0.09%
	碩士	6.84%	6.37%	1.72%
	大專	41.49%	44.58%	47.23%
	高中以下	51.51%	48.83%	50.96%

四、環保支出資訊

(一)最近年度及截至年報刊印日止，因汙染環境所受損失及處分之總額：無此情形。

(二)未來因應對策及可能之支出：無。

五、勞資關係

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

1. 員工福利措施

國內外旅遊、定期健康檢查、年節獎金、生日禮金、婚喪喜慶、生育補助、社團活動、健康講座、慶生、在職訓練補助、員工團險等。

2. 員工進修、訓練與其實施狀況

依公司每年度所擬訂之訓練計畫，安排符合員工工作發展需求之課程，以提升員工工作技能，並培養員工專業技能與管理職能，確保提供客戶最高品質之服務。

3. 退休制度與其實施狀況

為照顧員工退休生活，促進勞資關係及增進工作效率，依勞工退休金條例，採確定提撥制，按月提撥退休金到勞保局之員工個人帳戶。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

依據相關法令規定，勞資雙方並依照勞動契約書、工作規則及各項管理規章辦理，內容明訂員工權利義務及福利項目，以維護員工權益，本公司自成立以來勞資關係和諧，積極建立雙向及開放之溝通方式，尚無重大勞資糾紛及損失之情事發生。

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

桃園市政府勞動檢查處於 115 年 3 月 20 日以府勞檢字第 1150073326 號及府勞檢字第 11500733261 號函略以：「貝爾威勒公司違反勞動基準法(下稱本法)第 24 條第 1 項規定，經本府勞動檢查處檢查屬實，依本法第 79 條第 1 項第 1 款及第 80 條之 1 第 1 項規定，處罰鍰新臺幣 5 萬元及 5 萬元整，並公布受處分人名稱、負責人姓名、處分期日、違反條文及罰鍰金額，請於本裁處書送達次日起 30 日內持附件罰鍰繳款單，向臺灣銀行各地分行、郵局或超商繳納，請查照。」等語，本公司已於 115 年 4 月 24 日繳納罰鍰，並已於 115 年 4 月 16 日線上填報通知桃園市勞檢處已改善完成，本公司自 115 年度起已改善並將全勤獎金納入加班費計算中，尚符規定，尚未受到主管機關再次處罰，目前上開改善措施，應屬可行。

本公司雖有如上所述之情事，不致對公司之財務、業務產生重大影響，亦不致影響本公司之股東權益。

六、資通安全管理

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

1. 資通安全風險管理架構

為強化本公司之資訊安全管理、確保資料、系統及網路安全，設立資訊處，為資安負責單位。捍衛資訊安全的決心與推動資訊安全的目標。公司已取得 ISO 27001 國際資訊安全管理認證，並持續不間斷取得認證。

2. 資通安全政策

為確保本公司資料、系統、設備及網路安全，本公司建立安全及可信賴之電腦化作業環境，以保障公司利益及各單位資訊系統之永續運作。

範圍包括但不限於以下：

- (1) 人員管理及資訊安全教育訓練。
- (2) 電腦系統安全管理。
- (3) 網路安全管理。
- (4) 系統存取管制。
- (5) 系統發展及維護安全管理。
- (6) 資訊資產安全管理。
- (7) 實體及環境安全管理。
- (8) 資訊系統永續運作計畫管理。
- (9) 資訊安全稽核。

3. 資通安全的原則及標準：

- (1) 定期辦理資訊安全教育訓練及宣導，包括資訊安全政策、資訊安全法令規定、資訊安全作業程序、以及如何正確使用資訊科技設施等，促使員工瞭解資訊安全的重要性，各種可能的安全風險，以提高員工資訊安全意識，並遵守資訊安全規定。
- (2) 為預防資訊系統及檔案受電腦病毒感染，對於電腦病毒應採取偵測及防範措施，

對入侵及惡意攻擊應建立主動式入侵偵測系統，以確保電腦資料安全之要求。

(3) 為預防本公司遭遇天災或人為之重大事件，造成重要資訊資產及關鍵性業務或通訊系統等中斷，應建立資訊系統永續運作規劃之政策。

4. 資通安全具體管理方案：

(1) 防火牆防護：設定連線規則，禁止非必要連線，如有特殊連線需求需額外申請開放。

(2) 上網控管：使用網站防護系統控管使用者上網行為，並自動過濾使用者上網可能連結到有病毒或惡意程式的網站。

(3) 郵件安全管理：利用垃圾信件防護系統，自動進行郵件掃描及威脅防護，在使用者接收郵件之前，事先防範不安全的附件檔案、釣魚郵件、垃圾郵件。

(4) 作業系統更新：定期自動更新作業系統安全性更新，並定期汰換不支援之作業系統電腦。

(5) 防毒軟體：公司所有電腦均安裝防毒軟體，並自動更新病毒碼。

(6) 資料備份機制：重要資訊及資料庫設定每日更新。

(7) 資訊安全教育：定期進行員工資訊安全教育及宣導，定期執行社交工程演練及資安健檢工作。

(8) 員工相關規定：新進員工職前訓練安排資訊安全宣導及教育課程，全體員工應遵守公司相關資訊安全規定，並配合相關訓練及演練事宜。

5. 資通安全的資源

針對系統主機的作業系統或重要軟體升級、災害復原演練等重要的資安工作，資訊部會定期檢討規劃與執行進度，並透過不定期的社交工程演練、資安健檢服務等，判斷使用者的資訊安全觀念是否足夠、資訊設備資源投入與系統配置是否存在漏洞，每年編列資安預算後執行。

6. 資通安全緊急通報程序

當發生資訊安全事件時，應依照資安事件應變程序規定，發生單位即時通報資訊處，由資安人員判斷事件類型並找出問題點，即時處理並留下紀錄。如事件達重大性標準，將依公司規範辦理內外部通報及揭露。

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

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
借款合同	第一銀行	109/12/15-124/12/15	長期擔保貸款	廠房設質抵押
借款合同	第一銀行	112/03/31-122/03/31	長期擔保貸款	廠房設質抵押
借款合同	上海銀行	114/04/02-121/04/02	中期擔保貸款	新南向信保專案
借款合同	台灣中小企銀	112/10/04-117/10/04	中期擔保貸款	信保疫後振興專案貸款
借款合同	台灣中小企銀	112/10/04-117/10/04	中期擔保貸款	信保低碳智慧化專案貸款
借款合同	台灣中小企銀	112/11/22-117/11/22	中期擔保貸款	信保疫後振興專案貸款
售電合約	台灣電力(股)公司桃園區營業處	110/02/19 簽約	太陽光電發電系統電能購售	-
技術授權	X 公司	114/06/04~130/07/04 (註)	專利授權	-
工程合約	和鼎隆建築責任有限公司	112/11/24 簽約	越南新廠土建工程	-
租賃合約	隆通企業管理顧問有限公司	114/06/01~117/05/31	辦公室	-

註：合約迄日將隨實際專利年費繳納情形，而具變動性。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣千元；%

項目	年度	113 年	114 年	增減變動	
				金額	變動比率
流動資產		1,807,276	4,331,685	2,524,409	139.68
不動產、廠房及設備		1,608,194	2,041,191	432,997	26.92
資產總額		3,788,943	6,769,965	2,981,022	78.68
流動負債		1,805,891	3,269,495	1,463,604	81.05
非流動負債		896,496	966,714	70,218	7.83
負債總額		2,702,387	4,236,209	1,533,822	56.76
股本		550,000	646,000	96,000	17.45
資本公積		84,447	470,815	386,368	457.53
保留盈餘		451,358	1,403,006	951,648	210.84
股東權益總額		1,086,556	2,533,756	1,447,200	133.19
增減比例變動 20%以上，且金額達當年度資產總額百分之一者分析說明： <ol style="list-style-type: none"> 1. 流動資產增加：主要係 114 年現金及約當現金、應收帳款、存貨等流動資產增加。 2. 不動產、廠房及設備：主要係 114 年為提升產能而增加資本支出。 3. 流動負債：主要係 114 年應付帳款、應付薪資、應付所得稅等增加。 4. 保留盈餘：主要係 114 年淨利增加。 5. 資本公積：主要係 114 年溢價增資。 6. 股東權益總額：主要係 114 年增資以及盈餘增加。 					

二、財務績效

(一)財務績效分析表

單位：新台幣千元；%

項目	年度	113 年	114 年	增減變動	
				金額	變動比率
營業收入淨額		2,301,410	4,909,089	2,607,679	113.31
營業成本		1,260,813	2,387,720	1,126,907	89.38
營業毛利		1,040,597	2,521,369	1,480,772	142.30
營業費用		590,625	1,027,132	436,507	73.91
營業淨利		449,972	1,494,237	1,044,265	232.07
營業外收入及支出		8,751	(14,865)	(23,616)	(269.87)
稅前淨利		458,723	1,479,372	1,020,649	222.50
所得稅費用		136,274	395,424	259,150	190.17
本期淨利		322,449	1,083,948	761,499	236.16
增減比例變動 20%以上，且變動金額達新台幣壹千萬元以上者分析說明： <ol style="list-style-type: none"> 營業收入、營業成本、營業毛利：主要因為 114 年度客戶需求增加、營收成長所致。 營業費用：主要係 114 年薪資費用、勞務費、物流費、研發投入增加所致。 營業淨利：主要係營業收入、營業毛利增加所致。 營業外收入及支出：主係 114 年美元匯率波動較大致使兌換損失增加。 稅前淨利、所得稅費用及本期淨利：主要係營業收入、營業毛利增加所致。 					

(二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

銷售數量係依據本公司年度銷售目標、市場需求狀況與發展趨勢、客戶營運概況及本公司目前接單情形等因素，並參酌本公司產能規模而合理編製而成，預估本公司業績將呈穩定成長趨勢，可對財務業務狀況帶來正面助益。

三、現金流量

(一) 最近年度現金流量變動分析說明

單位：新台幣千元

項目	年度	113 年	114 年	增減變動	
				金額	變動比率
營業活動之淨現金流入（出）		426,284	1,168,459	742,175	174.10
投資活動之淨現金流入（出）		(338,466)	(535,481)	(197,015)	58.21
籌資活動之淨現金流入（出）		(77,066)	51,418	128,484	(166.72)
變動分析：					
1. 營業活動淨現金流入：係 114 年投資活動現金流出較 113 年增加，主要係因 114 年營業收入及淨利增加所致。					
2. 投資活動淨現金流出：係 114 年投資活動現金流出較 113 年增加，主要係因 114 年取得不動產、廠房及設備增加所致。					
3. 籌資活動淨現金流入：係 114 年度現金增資並償還部份短期借款所致。					

(二) 流動性不足之改善計畫：本公司 114 年度營業活動流入較前期增加且於成長階段，除透過營運計畫的改善營運獲利將增加自有資金，故尚無流動性不足之虞。

(三) 未來一年現金流動性分析及流動性不足之改善計畫

單位：新台幣千元

期初現金餘額 (1)	全年來自營業活動淨現金流量 (2)	全年現金流出量 (3)	現金剩餘(不足)數額 (1)+(2)-(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
1,138,897	1,055,851	(1,404,840)	789,908	-	6,500,000
未來一年現金流量變動情形分析：					
1. 營業活動：主係預期 114 年營收規模持續成長，營業活動淨現金持續增加。					
2. 投資活動：取得不動產、廠房及設備 560,000 千元。					
3. 籌資活動：償還銀行借款 496,000 千元以及發放現金股利 348,840 千元。					
4. 本公司為因應營運資金需求，預計辦理現金增資 6,500,000 千元。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：最近年度無重大資本支出之情事。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一) 最近年度轉投資政策

本公司之轉投資政策，係配合集團營運發展所需，本公司對轉投資事業之管理依據內部控制制度之「投資循環」規定及「取得或處份資產處理程序」等辦法執行，上述辦法或程序並經董事會或股東會討論通過。

(二) 最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫

單位：新台幣千元；%

轉投資公司	114 年度認列(損)益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
貝爾威旭(股)公司	(8,227)	尚處於公司創業初期，營運效益及經濟規模尚未顯現。	積極布局線上及線下通路，嚴選產品，提高品牌知名度。
Bellwether Electronics L.L.C.	(2,766)	市場行銷服務。	提高營業收入、增加收入來源。
Bellwether Electronic Corp.	167,062	投資控股。	不適用。
Bonus Gate Investment Limited	288,898	投資控股。	不適用。
Bellwether Electronics GmbH	276	市場行銷服務。	不適用。
Bellwether Holding Corp.	(2,279)	投資控股。	待其控股子公司獲利。
琨詒應用材料科技有限公司	(21,789)	投資控股。	待其控股子公司獲利。
Bellwether Electronics (VietNam) Co., Ltd.	(52,542)	連接器製造及銷售。	工廠正式營運後可逐漸獲利。
Bellwether Trading (VietNam) Co., Ltd.	2,765	銷售電子連接器	不適用。
Bellwether Technology (VietNam) Co., Ltd.	(1,869)	連接器製造及銷售。	工廠正式營運後可逐漸獲利。
貝爾威勒貿易(江蘇)有限公司	166,987	銷售電子連接器。	不適用。
貝爾威勒(昆山)有限公司	287,858	連接器製造及銷售。	不適用。
浙江蓓兒士健康管理有限公司	-	保健產品銷售	不適用。
琨詒電子(昆山)有限公司	(21,789)	不動產出租。	提高出租收益。

(三) 未來一年投資計畫：無

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估

(一) 最近年度及截至年報刊印日止，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：

本公司及子公司 114 年度及 115 年第一季財務成本分別為 47,870 千元及 10,727 千元，占當期營業收入比重分別為 0.98%及 0.49%。為降低利率風險，本公司主係以營運資金收入即時償還短期借款以維持資金流動性，同時隨時關注利率變化並動態調整融資需求，在考量中長期發展及資金需求時，將多方評估各種資金來源之成本，加上本公司財務成本占營業收入淨額比率較低，故利率變動對本公司之損益影響尚屬有限。

2. 匯率變動：

本公司及子公司 114 年度及 115 年第一季外幣兌換利益(損失)淨額分別為(3,894)千元及 23,410 千元，分別占當期營業收入(0.08)%及 1.06%。本公司及子公司主要從事連接器及線束產銷，報價及收款主要以美元為主；在進貨方面，其主要原料為塑膠原料、銅材、不鏽鋼、碳鋼、線材、鐵料、五金件製品及 IC 等，付款幣別包括人民幣、台幣及美元，因此本公司及子公司之獲利表現與美金匯率呈現正相關，依據 114 年度及 113

年度營業收入分別為 4,909,089 千元及 2,301,410 千元來看，在其他因素維持不變之假設下，若新台幣對美金匯率變動 1%，對 114 年度及 113 年度稅前淨利之影響金額分別為新台幣 49,091 千元及 23,014 千元，顯見隨業務規模成長，匯率敏感度亦隨之提升，反之則產生同等幅度之損失。

3. 通貨膨脹情形：

本公司及子公司隨時注意市場價格之波動，來決定採購政策，並與供應商及客戶保持良好之互動關係，故未有因通貨膨脹而產生重大影響之情事。

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

1. 本公司以專注經營本業為基礎，未從事高風險、高槓桿投資或衍生性金融商品交易之情事，各項投資皆經過謹慎評估後依公司規章執行。
2. 本公司及子公司在資金貸與及背書保證主要對象為本公司合併個體內之關係人。這些貸款及保證行為皆是為了短期資金調度需求，並依據「資金貸與及背書保證作業程序」的內部規範及相關法令進行處理。本公司將依據自身及子公司的營運狀況及市場趨勢的變化，定期評估並彈性調整相關的風險管理策略。

(三) 最近年度以及未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司未來的研發方向，將全面聚焦於高速傳輸、高電流應用、機構創新與高密度整合等核心技術領域，持續提升產品性能與系統應用彈性，以因應雲端運算、AI、電動車及新一代通訊技術的快速發展。研發團隊將深化材料技術、結構設計、自動化測試與模擬分析能力，並透過跨部門整合，強化從概念設計到量產導入的效率與品質穩定性。

在設計端，將持續導入模組化與平台化概念，提升產品標準化與客製化兼容能力，確保在多元應用場景中具備高度彈性與快速反應力。同時，在機構與工藝技術上強化創新，包括提升裝配效率、使用者友善性與結構耐久性，以滿足市場對高可靠度、高效率產品的需求。

此外，也將積極導入智慧製造與自動化設備，優化研發流程、縮短產品開發時程，並提升量產一致性與良率。預計未來三年將持續增加研發投入，涵蓋設備升級、人才培育、技術驗證與專利佈局，藉此強化本公司在全球連接技術市場的競爭力，穩固長期技術領導地位。

(四) 最近年度及截至年報刊印日止，國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司及子公司日常營運係依循國內外相關法令及規範執行，並隨時注意國內外重要政策發展趨勢及法規變動情形，蒐集相關資訊提供經營階層決策參考，以及時因應市場環境變化並採取適當的因應策略。最近年度及截至年報刊印日止，本公司並未有因國內外重要政策及法律變動而對本公司財務與業務產生重大不良之影響。

政策與法律影響

1. 貿易政策：國際貿易政策變動，如關稅調整和進出口限制，影響本公司的國際市場布局和供應鏈管理，進而影響其財務表現。
2. 環保法規：各國對環境保護的法規日益嚴格，要求企業減少污染物排放，採用新式環保技術與增設環保設備，增加本公司的營運成本。
3. 勞工法規：勞工保護法規的變動，工時限制和工資調整，影響本公司的人力資源配置、成本估算以及管理模式等面向。

因應措施

1. 符合法規：加強內部環保管理，投資先進環保設備，確保公司產品和生產流程符合各國環保法規，積極參與國際環保認證標準。
2. 勞動管理：建立健全的勞動管理制度，確保員工福利和權益，提高生產效率和自動化程度，降低因勞工法規變動帶來成本壓力。
3. 風險評估：建立全面風險評估機制，定期分析國內外政策和法律變動的趨勢，及早預測其可能對公司財務業務與內控的影響。

透過上述因應措施，將有助於降低法律變動對本公司財務業務風險，並提升公司競爭力，為永續發展奠定堅實的基礎。

(五) 最近年度及截至年報刊印日止，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

科技及產業影響

1. 數位轉型：隨著數位技術的發展，企業需要加速數位化轉型，提高運營效率並降低成本，提升公司的財務業務的標準。
2. 自動技術：自動化技術的普及，如流程自動化，將顯著改變公司的生產流程和運營模式，進而影響財務預算和成本結構。
3. 市場變動：可再生能源和環保技術的市場需求增加，公司產品結構和市場策略需調整，對財務預算和營收預測帶來挑戰。

因應措施

1. 投資數位：投資雲端計算和數據分析等數位化技術，提升公司在數據管理和決策方面的能力，確保財務業務的高效運營。
2. 升級自動：應用自動化技術，優化生產流程，降低人力成本，同時提高生產效率和產品品質，從而改善公司的財務狀況。
3. 培訓人才：增加員工的數位化和自動化技能等課程培訓，提升團隊整體技術水準，應對科技快速變革所帶來的各種挑戰。
4. 研發技術：投資研發，推動產品創新和技術升級，提升產品的市場適應性和競爭力，從而穩定提升公司財務業務的表現。

資通安全暨個人資料保護

為保障客戶、員工及合作對象資料的管理責任，本公司對外除遵循相關隱私政策及法律規範外，對內亦訂定明確的個人資訊蒐集、處理、利用及保存之規範，並採取有效措施避免個人資訊外洩，以確保客戶信任及長期合作，實現我們對客戶隱私保證的承諾。

因應措施

1. 訂定「個人資料保護管理辦法」及「營業秘密保護管理規範」，適用於本公司及納入管理範圍之子公司涉及企業、個人資料蒐集、處理及利用之作業程序，均適用之。
2. 於本公司網站公告《隱私權政策》，明確告知網站及服務關於個人資料的蒐集、處理及利用範疇，確保客戶於使用網站服務平台時所提供之個人資訊被妥善管理，且了解並同意相關內容。
3. 定期參照政府公佈之資安規範指引，訂定「資通安全管控章程」，持續強化本公司資安多層式縱深防禦架構，確保融入集團資安管理制度及文化，提供客戶安全與穩定的服務。
4. 完成 ISO 27001 (ISMS) 認證，來建立有效的資訊安全管理體系，以應對資訊安全威脅和風險。並以全方位的角度於管理面、技術面、認知與訓練面，來鞏固企業資訊安全。

(六) 最近年度及截至年報刊印日止，企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司一向秉持專業、誠信的企業精神，並持續強化本公司日常營運管理，讓公司的制度與同仁，均有足夠的能力應變可能的企業危機，降低該風險對公司營運之影響。最近年度及截至年報刊印日止，本公司未因企業形象改變而衍生相關企業危機之情事，未來亦將持續落實公司治理要求，適時諮詢專家意見，以降低該風險對公司營運之影響，並擬定相關因應措施如下：

1. 持續提升企業形象：推動永續發展，落實企業社會責任，提升產品和服務的品質，參與社會公益活動，樹立本公司負責任的優良形象。
2. 建立完善溝通機制：定期發布企業運營情況和發展動態，確保資訊公開透明，減少資訊不對稱所引發的誤解，並增加本公司的品牌價值。
3. 制定危機處理方案：規劃針對不同類型危機的應對方案，確保在危機發生時能夠迅速啟動應對措施，盡可能減少危機對公司形象的影響。
4. 強化員工應變能力：培訓提升員工危機應對能力，確保企業面臨形象改變和外部壓力時，內部員工能夠迅速反應並跨部門合作妥善應對。
5. 維持良好媒體關係：加強與媒體的溝通，建立良好的媒體合作關係和策略，快速處理突發事件，及時發布準確的資訊，避免謠言和誤解。

(七) 最近年度及截至年報刊印日止，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年報刊印日止，並無進行任何購併之計畫，惟將來若有進行併購之計劃時，將依本公司「取得或處分資產處理程序」等相關辦法及法令規定執行，並秉持審慎評估之態度考量合併是否能夠為公司帶來具體綜效，以保障公司利益及股東權益。

(八) 最近年度及截至年報刊印日止，擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司及子公司原以臺灣及中國作為主要製造基地，因應近年全球供應鏈重組趨勢、主要客戶對多元生產據點及供貨彈性之需求增加，以及考量越南具備勞動力充足、投資優惠明確及基礎設施逐步完善等條件，本公司於112年6月8日經董事會決議通過於越南投資設立子公司 Bellwether Electronics (Vietnam) Co., Ltd. 擴充越南生產基地，以提升就近服務東南亞地區客戶之能力，暨分散地緣政治及單一生產基地過度集中之經營風險，俾使本公司產品持續保有市場競爭力。該生產基地已於115年1月完成設廠，主要規劃生產連接器、線束及其他相關產品，並透過與既有生產據點進行分工合作，以提升集團整體生產效率、擴充產能規模及強化供貨彈性。

本公司各項資產取得，均依「取得或處分資產處理程序」及相關法令規定辦理。越南子公司本次新增修建廠房，雖將增加資本支出及初期營運成本，惟考量近年客戶對生產據點多元化及供貨穩定性之要求提高，目前越南廠產線已陸續導入，並通過部分核心客戶之工廠驗證，預期有助於提升集團整體供貨彈性、分散單一地區生產集中風險，並隨產能利用率逐步提升，發揮優化供應鏈配置、提升營運效率、降低地緣政治及關稅政策變動影響、縮短對東南亞 ODM 廠供貨距離及強化市場競爭力等效益。隨著越南生產基地建置完成，本公司及子公司將嚴格遵守相關法令，確保每一步的透明與合規，實現企業之永續發展。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1. 進貨集中面臨之風險及因應措施：

本公司主要從事連接器產品之研發、製造及銷售，主要進貨項目包括銅材、端子材料、電鍍材料及相關模具零組件等。主要供應商多為國內外具規模之金屬材料

廠、塑膠原料廠及專業加工廠商，均為長期往來之合作夥伴，具備穩定之品質控管能力及量產供應能力，能充分配合本公司產品之高頻高速、微型化及高可靠度等技術需求。

本公司與主要供應商往來多年，合作關係穩定，且原材料來源多元，市場替代性高，並無依賴單一廠商供貨之情形。過去亦未發生重大原物料短缺或供貨中斷情事，整體供應鏈運作穩定，經評估尚無重大進貨集中之風險。

2. 銷貨集中面臨之風險及因應措施：

本公司主要銷售對象為電子代工大廠及國際品牌大廠，惟該等客戶為產業界龍頭廠商，近幾年因應產業發展趨勢亦積極備貨增產，致本公司對客戶營收集集中占比逐漸提高，為控制信用風險，本公司於接單前皆已對客戶進行授信評估，應收帳款期間亦隨時留意客戶營運狀況及市場動態，並積極開發其他產業潛力客戶，顯見本公司對未來業務發展已有具體之考量及規劃，經評估尚無重大銷貨集中風險。

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施

最近年度及截至年報刊印日止，本公司董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，並無因股權大量移轉或更換對本公司之營運造成重大影響之情事。

(十一) 最近年度及截至年報刊印日止，經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無經營權改變之情形發生。

(十二) 訴訟或非訟事件

1. 最近年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對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、主要涉訟當事人及目前處理情形：

(1) 貝爾威勒已離職的員工向法院起訴貝爾威勒公司，其主張略以：「希望依據貝爾威勒公司曾經制定的無償績優員工認股計劃、可以拿到實質股票。」，然公司相關人員表示：「無償績優員工認股計劃，是針對所有的員工發行的認股權證、無法針對個別員工執行。該公司早期發行的無償績優員工認股權證的執行條件(1)員工需要在職到上市，才可以轉換為實質股票；(2)因為是公司無償提供認股權證、雙方約定競業禁止條件如下：如果員工在上市前，提前離職，兩年之內沒有到同業上班，滿兩年時，公司將以每股 10 元給付現金給予員工，如果兩年內員工在同業上班，則表示員工放棄無償配股的認股權證。發行認股權證時，由大股東持有的境外公司處理，所以若有爭議、也是大股東會全權負責，與貝爾威勒公司無關。」，故認為上開案件應與貝爾威勒無涉。

(2) 本公司前於 110 年 4 月 15 日以「板端連接器」向經濟部智慧財產局(下稱智財局)申請發明專利，經智財局編為第 111120534 號審查，不予專利，貝爾威勒不服，於 113 年 6 月 5 日申請再審查。智財局依貝爾威勒 113 年 9 月 12 日說明書、圖式修正本及 113 年 11 月 20 日申請專利範圍修正本審查，認修正後本案仍有違專利法第 22 條第 2 項規定，以 113 年 11 月 27 日(113)智專議(一)02060 字第 11321220570 號專利再審查核駁審定書為「不予專利」之處分。本公司不服，對該行政處分提起訴願，智財局以 114 年 8 月 1 日經法字第 11417301660 號訴願決定書為「訴願駁回」之決定，遂向智慧財產及商業法院提起行政訴訟，本案經第一審法院判決駁回貝爾威勒之請求，本公司對擬與律師討論後是否會提起上訴。

2. 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，最近年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無此情事。
3. 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近年度及截至年報刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無此情事。

(十三) 最近年度及截至年報刊印日止，其他重要風險及因應措施：無。

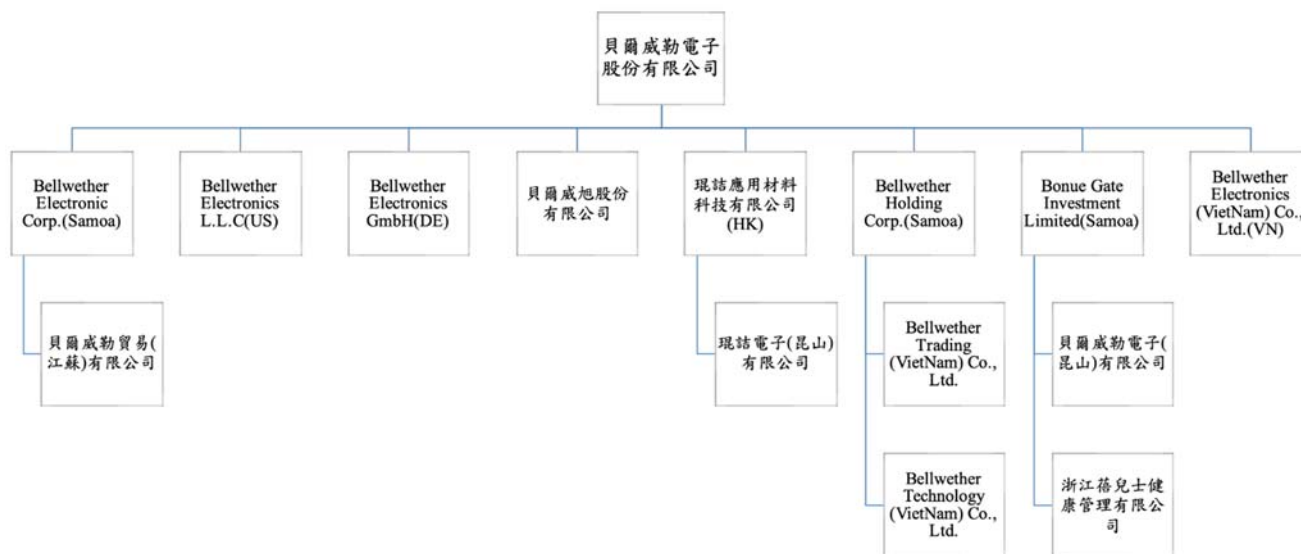
七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、公司組織

(一) 關係企業圖

截至 114 年 12 月 31 日



(二) 各關係企業基本資料

截至 114 年 12 月 31 日，單位:千元

關係企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
貝爾威旭(股)公司	109.03.23	桃園市桃園區中正路 1071 號 9 樓之 7	35,000	保健產品銷售
Bellwether Electronics L.L.C	99.09.07	7122 Wood Hollow Drive, Unit 11, Austin, Texas 78731	9,238	市場行銷服務
Bellwether Electronic Corp.	96.08.21	Le Sanalele Complex, Gold-In Chambers, Vaea Street, Apia, Samoa	31,500	投資控股
Bonus Gate Investment Limited	98.11.04	Le Sanalele Complex, Gold-In Chambers, Vaea Street, Apia, Samoa	464,561	投資控股
Bellwether Electronics GmbH	106.04.04	Konrad-Zuse-Platz 8 81829 München Germany	852	市場行銷服務
Bellwether Holding Corp.	101.10.09	Level 2, Lotemau Centre Building, Vaea Street, Apia, Samoa	88,048	投資控股
琨詰應用材料科技有限公司	83.03.03	FLAT 2, 17/F., METRO PHASE II, 21 LAM HING STREET, KOWLOON BAY, HONG KONG	423,930	投資控股
Bellwether Electronics (Vietnam) Co., Ltd.	112.10.26	Lot CN06.1, Industrial Park No. 05, Xuan Truc Commune, Hung Yen Province, Vietnam	263,625	連接器製造及銷售
Bellwether Trading (Vietnam) Co., Ltd.	111.03.17	9th Floor, 3D Center Building, No. 03 Duy Tan Street, Cau Giay Ward, Hanoi City, Vietnam	1,464	銷售電子連接器
Bellwether Technology (Vietnam) Co., Ltd.	112.12.29	Lot CN06.2, Industrial Park No. 05, Xuan Truc Commune, Hung Yen Province, Vietnam	81,097	連接器製造及銷售
貝爾威勒貿易(江蘇)有限公司	98.04.02	江蘇省昆山市張浦鎮花苑路東側	31,500	銷售電子連接器
貝爾威勒電子(昆山)有限公司	99.04.16	江蘇省昆山市張浦鎮花苑路 983 號	306	連接器製造及銷售
浙江蓓兒士健康管理有限公司	109.09.22	浙江省杭州市上城區九環路 63 號 2 幢 A 座 2 樓 2131 室	-	保健產品銷售
琨詰電子(昆山)有限公司	89.08.30	江蘇省昆山市張浦鎮濱江北路 358 號	423,930	不動產出租

(三) 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

(四) 各關係企業董事、監察人及總經理資料

截至 114 年 12 月 31 日

關係企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
貝爾威旭(股)公司	董事長	郭清浩	-	-
Bellwether Electronics L.L.C	董事	徐信卿	-	-
Bellwether Electronic Corp.	董事	傅士奇	-	-
Bonus Gate Investment Limited	董事	徐瑞瑛	-	-
Bellwether Electronics GmbH	董事	徐瑞瑛	-	-
Bellwether Holding Corp.	董事	徐瑞瑛	-	-
琨詰應用材料科技有限公司	董事	徐瑞瑛	-	-
Bellwether Electronics (Vietnam) Co., Ltd.	董事	徐瑞瑛	-	-
Bellwether Trading (Vietnam) Co., Ltd.	董事	徐瑞瑛	-	-
Bellwether Technology (Vietnam) Co., Ltd.	董事	徐瑞瑛	-	-
貝爾威勒貿易(江蘇)有限公司	董事	徐瑞瑛	-	-
	監事	林長賢	-	-
貝爾威勒電子(昆山)有限公司	董事	徐瑞瑛	-	-
	監事	林長賢	-	-
浙江蓓兒士健康管理有限公司	董事	傅士奇	-	-
	監事	陳啟銘	-	-
琨詰電子(昆山)有限公司	董事	徐瑞瑛	-	-
	監事	施泳全	-	-

(五) 各關係企業營運狀況

截至 114 年 12 月 31 日，單位：千元

公司名稱	實收資本	資產總額	負債總額	淨值	本期營業收入	本期營業淨利	本期稅後淨利	每股盈餘(元)(稅後)
貝爾威旭(股)公司	35,000	21,293	3,274	18,,019	4,372	(8,516)	(8,227)	(2.35)
Bellwether Electronics L.L.C.	9,238	63,188	52,624	10,564	38,046	(2,745)	(2,766)	N/A
Bellwether Electronic Corp.	31,500	353,870	-	353,870	-	-	167,062	167.06
Bonus Gate Investment Limited	464,561	724,161	-	724,161	-	-	288,898	28.89
Bellwether Electronics GmbH	852	7,789	3,144	4,645	10,051	1,019	276	11.06
Bellwether Holding Corp.	88,048	75,459	1	75,458	-	(78)	(2,279)	(0.47)
琨詰應用材料科技有限公司	423,930	185,834	73	185,761	-	-	(21,789)	(1.74)
Bellwether Electronics (VietNam) Co., Ltd.	168,975	504,266	422,572	81,694	-	(36,192)	(52,542)	(10.01)
Bellwether Trading (VietNam) Co., Ltd.	1,464	6,436	2,347	4,089	5,281	2,754	2,765	55.29
Bellwether Technology (VietNam) Co., Ltd.	81,097	70,834	-	70,834	-	(1,871)	(1,869)	(0.72)
貝爾威勒貿易(江蘇)有限公司	31,500	876,128	529,669	346,459	1,091,288	237,198	166,987	N/A
貝爾威勒(昆山)有限公司	306	1,841,623	1,115,639	725,984	2,047,580	345,573	287,858	N/A
浙江蓓兒士健康管理有限公司	-	-	-	-	-	-	-	N/A
琨詰電子(昆山)有限公司	423,930	191,118	5,284	185,834	24,656	(21,376)	(21,789)	N/A

(六) 關係企業合併財務報表：

聲 明 書

本公司民國一一四年度(自一一四年一月一日至十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：貝爾威勒電子股份有限公司

董 事 長：徐瑞瑛



日 期：民國一一五年三月二十日

(七) 關係企業報告書：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形
無。

三、其他必要補充說明事項
無。

四、發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項
無。

貝爾威勒電子股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：115年3月20日

本公司民國114年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標之達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國114年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國115年03月20日董事會通過，出席董事9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。

貝爾威勒電子股份有限公司.



董事長：徐瑞瑛



簽章

總經理：徐瑞瑛



簽章

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司 114 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案，經本審計委員會查核完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定，備具報告書，敬請 鑒核。

此致

貝爾威勒電子股份有限公司115年股東常會

審計委員會召集人：孫業雲



民 國 1 1 5 年 3 月 2 0 日

貝爾威勒電子股份有限公司



董事長：徐瑞瑛



