

股票代碼: 6672



**ventec**  
INTERNATIONAL GROUP  
騰輝電子



# 2025 年度年報

Ventec International Group Co., Ltd.  
騰輝電子國際集團股份有限公司

騰輝電子國際集團股份有限公司編制  
西元 2026 年 5 月 8 日 刊印  
公開資訊觀測站: [mops.twse.com.tw](https://mops.twse.com.tw)

Wherever **technology**  
takes you, Ventec delivers

無論將來科技如何發展、  
騰輝總能不負所託

[ventec laminates.com](https://ventec laminates.com)

一、發言人及代理發言人：

發言人姓名：杜喬葦職稱：財務長暨會計主管

電話：(86) 512-6809-1810 電子郵件信箱：jennifer@ventec.com.cn

代理發言人姓名：李怡瑱職稱：資深經理

電話：(86) 512-6809-1810 電子郵件信箱：susanlee@ventec.com.cn

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

(一) 本公司

名稱：Ventec International Group Co.,Ltd.(騰輝電子國際集團股份有限公司)

地址：The Grand Pavilion Commercial Centre, Oleander Way, 802 West Bay Road, P.O. Box 32052, Grand Cayman Ky1-1208, Cayman Islands

網址：<http://www.ventec-group.com>

電話：(86) 512-6809-1810

(二) 薩摩亞群島子公司

名稱：Ventec International Group Limited(SAMOA)

地址：Vistra Corporate Services Centre, Ground Floor NPF Building, Beach Road, Apia, Samoa

網址：-

電話：(86) 512-6809-1810

(三) 英屬維京群島子公司

名稱：Ventec Logistics Limited

地址：OMC Chambers, P.O. Box 3152, Road Town, Tortola, British Virgin Islands

網址：-

電話：(86) 512-6809-1810

(四) 香港子公司

名稱：Ventec International Group Limited(HK)

地址：14th Floor, Chung Pont Commercial Building, 300 Hennessy Road, Wanchai, Hong Kong.

網址：-

電話：(86) 512-6809-1810

(五) 名稱：Ventec Electronics (HK) Company Limited(騰輝電子(香港)有限公司)

地址：14th Floor, Chung Pont Commercial Building, 300 Hennessy Road, Wanchai, Hong Kong.

網址：-

電話：(86) 512-6809-1810

(六) 臺灣子公司

名稱：騰輝電子股份有限公司

地址：桃園市平鎮區湧豐里工業五路 10 號

網址：-

電話：(886) 3- 4195-901

(七) 大陸子公司

名稱：騰輝電子(蘇州)有限公司

地址：中國江蘇省蘇州市新區泰山路 308 號

網址：-

電話：(86)512-6809-1810

名稱：騰輝電子（蘇州）有限公司深圳分公司

地址：深圳市坪山區坑梓街道金沙社區錦繡東路 22 號雷柏中城生命科學園第 3 分園  
A 棟 101

網址：-

電話：(86) 755-8938-9600

名稱：騰輝電子(江陰)有限公司

地址：中國江陰市青陽鎮青桐路 73-1 號

網址：-

電話：(86) 510-8655-3456

名稱：騰強投資管理（蘇州）合夥企業（有限合夥）

地址：中國江蘇省蘇州市新區泰山路 308 號

網址：-

電話：(86)512-6809-1810

(八) 英國子公司

名稱：Ventec Europe Limited

地址：Unit 1, Trojan Business Centre, Tachbrook Park Estate, Leamington Spa,  
Warwickshire, CV34 6RH, United Kingdom

網址：-

電話：(44) 1926-423540

(九) 德國子公司

名稱：Ventec Central Europe GmbH.

地址：Morschheimerstr, 15 D-67292 Kirchheimbolanden, Germany

網址：-

電話：(49) 6352-753260

(十) 美國子公司

名稱：Ventec USA LLC

地址：311 South Highland Ave. Unit B, Fullerton, CA 92832, USA

網址：-

電話：(1) 714-7739621

(十一) 泰國子公司

名稱：Ventec Electronics (Thailand) Co., Ltd.

地址：238/7, 5 nd Floor, Ratchadaphisek Road, Huai Khwang Subdistrict, Huai Khwang  
District, Bangkok

網址：-

電話：(66)02-0198421

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

網址：<http://www.yuanta.com.tw>

地址：臺北市大安區敦化南路2段67號地下一樓

電話：(886)-2-2586-5859

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：劉怡青會計師、邱政俊會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

網址：<http://www.deloitte.com.tw>

地址：臺北市信義區松仁路100號20樓

電話：(886)-2-2725-9988

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：不適用。

六、公司網址：<http://www.ventec-group.com>

七、董事會名單：

| 職稱             | 姓名                               | 國籍及<br>註冊地 | 主要經歷                                                          |
|----------------|----------------------------------|------------|---------------------------------------------------------------|
| 董事長            | Alpha Victor Limited             | 薩摩亞<br>群島  | 騰輝電子國際集團股份有限公司董事長<br>固欣國際股份有限公司董事長                            |
|                | 代表人：王有慈                          | 中華民國       | 騰邁股份有限公司董事長                                                   |
| 董事兼執行<br>長暨總經理 | 鍾健人                              | 中華民國       | 騰輝電子國際集團股份有限公司董事兼執行長暨總經理<br>騰輝電子集團亞洲區營運長<br>騰輝電子集團中國區總經理      |
| 董事             | 理虹資本股份有限公司                       | 中華民國       | 理虹資本股份有限公司董事長                                                 |
|                | 代表人：邱奕誠                          | 中華民國       | 理虹工程顧問股份有限公司董事長                                               |
| 董事             | Elite Gain International Limited | 薩摩亞<br>群島  | 賢潤國際有限公司董事                                                    |
|                | 代表人：白幼莉                          | 中華民國       | 固欣國際股份有限公司監察人                                                 |
| 獨立董事           | 許淵國                              | 中華民國       | 騰輝電子國際集團股份有限公司獨立董事<br>德律聯合法律事務所顧問<br>社團法人中華救助總會監事會召集人         |
| 獨立董事           | 侯榆濤                              | 中華民國       | 騰輝電子國際集團股份有限公司獨立董事<br>宏觀工程顧問股份有限公司總經理特助兼任營運長<br>美商艾默生公司亞洲區副總裁 |
| 獨立董事           | 陳琮義                              | 中華民國       | 騰輝電子國際集團股份有限公司獨立董事<br>琮豐會計師事務所會計師<br>異軍互動娛樂股份有限公司董事           |

八、中華民國境內訴訟、非訟代理人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

姓名：邱喬煒先生

職稱：行銷副總

電話：(886) 3- 4195-901

電子郵件信箱：[joseph@ventec-taiwan.com](mailto:joseph@ventec-taiwan.com)

## 目錄

### 頁次

|                                                               |    |
|---------------------------------------------------------------|----|
| 壹、致股東報告書.....                                                 | 1  |
| 貳、公司簡介.....                                                   | 4  |
| 一、設立日期及集團簡介.....                                              | 4  |
| 二、集團架構.....                                                   | 5  |
| 三、公司及集團沿革.....                                                | 6  |
| 四、風險事項.....                                                   | 9  |
| 參、公司治理報告.....                                                 | 10 |
| 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....                            | 10 |
| 二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金.....                                   | 1  |
| 三、公司治理運作情形.....                                               | 24 |
| 四、簽證會計師公費資訊.....                                              | 71 |
| 五、更換會計師資訊.....                                                | 71 |
| 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<br>簽證會計師所屬事務所或其關係企業者..... | 72 |
| 七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股<br>東股權移轉及股權質押變動情形.....    | 72 |
| 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<br>關係之資訊.....             | 73 |
| 九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業<br>之持股數，並合併計算綜合持股比例.....  | 74 |
| 肆、募資情形.....                                                   | 75 |
| 一、資本及股份.....                                                  | 75 |
| 二、公司債辦理情形.....                                                | 78 |
| 三、特別股辦理情形.....                                                | 80 |
| 四、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.....                                     | 80 |
| 八、資金運用計畫執行情形.....                                             | 80 |

|                                                               |     |
|---------------------------------------------------------------|-----|
| 伍、營運概況.....                                                   | 81  |
| 一、業務內容.....                                                   | 81  |
| 二、市場及產銷概況.....                                                | 90  |
| 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料.....                                   | 96  |
| 四、環保支出資訊.....                                                 | 97  |
| 五、勞資關係.....                                                   | 98  |
| 六、資通安全管理.....                                                 | 99  |
| 七、重要契約.....                                                   | 100 |
| 陸、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....                                    | 101 |
| 一、財務狀況.....                                                   | 101 |
| 二、財務績效.....                                                   | 102 |
| 三、現金流量.....                                                   | 103 |
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....                                     | 103 |
| 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....                     | 104 |
| 六、風險事項分析評估.....                                               | 105 |
| 七、其他重要事項.....                                                 | 108 |
| 柒、特別記載事項.....                                                 | 110 |
| 一、關係企業相關資料.....                                               | 110 |
| 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....                               | 112 |
| 三、其他必要補充說明事項.....                                             | 112 |
| 四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第三項第二款所定對<br>股東權益或證券價格有重大影響之事項..... | 112 |
| 五、本公司章程與我國股東權益保障規定重大差異之說明.....                                | 113 |

## 壹、致股東報告書

### 營業報告書

#### 一、2025年度營業成果：

##### 1.營業計畫實施成果如下：

新台幣仟元

| 年度<br>項目 | 2025年度    | 2024年度    | 增（減）金額   | 變動比例     |
|----------|-----------|-----------|----------|----------|
| 營業收入淨額   | 4,264,725 | 4,227,622 | 37,103   | 0.88%    |
| 營業毛利     | 1,373,136 | 1,418,311 | (45,175) | (3.19)%  |
| 營業淨利     | 401,419   | 318,497   | 82,922   | 26.04%   |
| 營業外收(支)  | 3,245     | 75,660    | (72,415) | (95.71)% |
| 稅前淨利     | 404,664   | 394,157   | 10,507   | 2.67%    |
| 稅後淨利     | 346,145   | 356,799   | (10,654) | (2.99)%  |

##### 2.預算執行情形：未公開財務預測，不適用。

##### 3.財務收支及獲利能力分析：

| 項 目      |                     | 2025 年度 | 2024 年度 |
|----------|---------------------|---------|---------|
| 財務<br>結構 | 負債佔資產比率(%)          | 28.63   | 28.66   |
|          | 長期資金佔不動產、廠房及設備比率(%) | 366.41  | 405.35  |
| 償債<br>能力 | 流動比率(%)             | 354.68  | 345.90  |
|          | 速動比率(%)             | 254.02  | 269.74  |
| 獲利<br>能力 | 資產報酬率(%)            | 7.12    | 7.54    |
|          | 股東權益報酬率(%)          | 9.83    | 10.66   |
|          | 稅前純益佔實收資本比率(%)      | 56.65   | 55.18   |
|          | 純益率(%)              | 8.12    | 8.44    |
|          | 稅後每股盈餘(元)           | 4.85    | 5.01    |

##### 4.研究發展方向：

- (1)因應AI基礎建設與數據中心應用時代來臨，本公司將持續推進高頻、高速材料，各種特殊材料及精密化的輕薄短小應用需求，以爭取各未來可期的龐大商機。
- (2)AI高速運算，工業應用及綠能更加普及趨勢下，導熱係數9.0及以上及多層混成的高階散熱材料，並且推廣各種等級散熱薄膜以持續擴大在散熱材料上的領先地位。
- (3)積極介入半導體測試技術，走向探針無法接觸的探針板新型材料技術，拓展公司搭配應用的產品導入市場，持續保持在顯示技術應用領域的優勢。
- (4)持續優化應用於航天雷達、自動駕駛與汽車頻雷達應用的超高頻應用，以迎接自動駕駛時代的來臨。
- (5)隨地緣衝突加劇中沒衝突未見緩和,世界格局極度不穩，各國在軍工武器上的投入持續加大，公司要更致力在國防與航天應用上的產品研發與認證投入。

## 二、2026年度營運計畫概要

### 1.經營方針:

本公司持續紮根銅箔基板相關產業，秉承「創新、分工、合作、分享」的企業價值理念，與技術導向，全球布局與專注終端認證的理念下，必須始終專注於提供高性能的產品，並堅持與客戶、供應商、員工和股東的良好協同合作，提供從打樣經新產品導入至量產的全球供應鏈解決方案為願景，達成以「品質、速度、成本、服務」的高規格經營管理，並不斷藉由配方及塗布工藝上的創新，滿足市場及客戶的產品或技術需求，創造更大的企業價值為使命，並且更要在國際關係變化動盪的現階段，設法滿足供應鏈限定區域生產的要求。

### 2.預期產銷狀況:

公司立足亞洲，布局全球均衡發展策略下，訂單來源較為均衡，且隨著AI應用的高速發展，及中美各自的兩條供應鏈生成，籌建的泰國生產基地將在今年投入生產。近期出現原物料供應，因為AI出人意料的巨幅興起，出現巨幅上漲且缺貨的情形，供應端的掌握與反應成本會是今年的重要課題！公司應該能隨著市場需求而反映成本！且在主要競爭對手在供應緊俏情形下，出現大幅減產，停止中低階材料供應，及交期大幅延長情形！因此在新產品開發，新客戶增加與市場滲透率拉高方面，公司都持正面看法與期待！

另特殊材料的發展已有所成，認證與訂單持續增加的狀況下，將使公司產銷可持續成長。公司經營理念不以追求整體出貨數量高成長為重，而將資源重點置於高毛利的產品上，包括鋁基板、軍工航太產品、高頻高速及歐美小量多樣化產品等，不留膠黏合片等多重應用。高頻應用鐵氟龍材料在國防、M6等級高速不流膠PP片、低損耗的高散熱PP片在國防應用上，新開發的各種膠系高速不流膠黏合片語薄膜產品可應用在AI浪潮，帶起的手持與穿戴領域，及半導體AI芯片測試等高階應用，隨著各項布局竭盡全力拓展，有望逐步注入營收，訂單來源將會得到均衡的擴展。

### 3.重要之產銷策略：

- (1) 持續介入需要高信賴度及認證的產品，改善產品及客戶群結構，以提昇獲利及降低競爭壓力。
- (2) 分配好產能，在AI應用快速成長，原料供應缺貨的良好商機出現下，推進低耗產品被終端大量使用，進入同樣快速成長的軌道！
- (3) 多角化發展產品應用領域，在各種被動元件的絕緣保護，新產品工藝的突破開發等進行產品創新，讓公司發展更均衡，又談機與獲利更形穩定。
- (4) 不斷改善之品質政策，投入更多自動化與智能製造，降低成本。持續提升團隊合作之效率及生產力，並且穩定少量多樣特殊生產模式。

- (5) 完成泰國廠的興建，憑藉其區位、政策與產業聚落優勢，鞏固本公司於全球電子材料市場的競爭地位，實現跨區域生產與客戶供應鏈多元化的長期發展策略。

### 三、未來公司發展策略

本公司將持續關注各類市場的應用需求，用盡全力把發展出來的完備高頻高速材料產品線推入市場，取得終端與大量PCB的應用認可，進入主流市場！另同時鞏固散熱金屬基板市場領現地會並持續擴展耕耘散熱應用領域多年的世界龍頭地位，另也將積極其他應用領域-非照明類散熱、超高頻雷達、熱塑性樹脂與各種薄膜材料於各種主動、被動元件產品及AI應用上推進突破。並持續強化與供應鏈合作夥伴的聯繫，此資源互補合作，提供價值服務，確保業務穩定發展並應對市場波動。以上策略旨在擴展市場份額並為公司永續發展奠定堅實基礎，期盼通過不斷的創新、戰略合作及完善的治理，為股東、客戶及社會創造更大價值。

### 四、受到外部同業競爭、環境法規及總體經營之影響

受全球政治與經濟政策的不確定性及保護主義政策升級，已帶來貿易摩擦至緊張局勢升級，除了AI應用外所有投資均減少，中美兩個供應鏈現象已損害市場效率，扭曲貿易流動，嚴重打亂全球供應鏈布局，增加企業經營難度，對各國間及不同產業產生不平衡影響，進而影響全球經濟發展成長。

本公司經營體質強韌，財務結構穩定，面臨如此環境，持續投入各項產品研發並繼續以創新技術為核心，專注於少量多樣、特殊材料的獨特發展模式及布局全球策略，進而與同業形成市場區隔，建立不可取代性，積極面對不同變化，來滿足客戶需求。另致力於推動永續經營，在生產過程中注重環境保護、資源節約暨綠能投入，以維護企業的社會責任。

本公司除遵循相關法令規定外，亦隨時留意國內外重要政策及法律變動等相關情形，即時規劃因應措施，以符合公司營運需求，故國內外重要政策及法律變動，對公司財務業務並無重大影響。

感謝各位股東長期以來的支持、鼓勵與愛護，本公司會繼續努力，為客戶、股東、員工及社會創造價值。

董事長：



經理人：



會計主管：



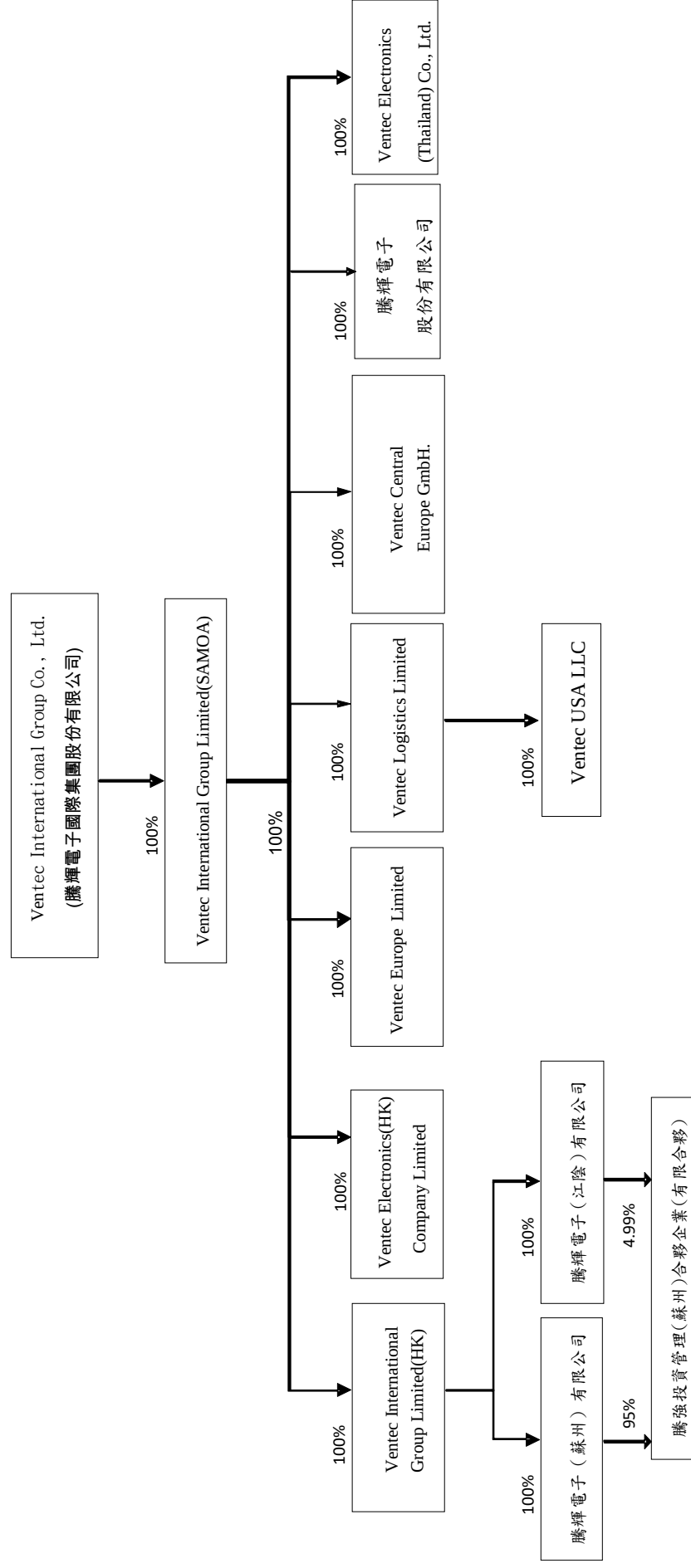
## 貳、公司簡介

### 一、設立日期及集團簡介：

Ventec International Group Co.,Ltd.（騰輝電子國際集團股份有限公司，以下簡稱本公司或騰輝電子）係於2012年10月16日設立於英屬開曼群島（以下簡稱開曼群島）之控股公司，所營業務主要係生產與銷售印刷電路板所需使用之黏合片、銅箔基板和鋁基板，集團內各子公司註冊地國及主要功能簡介如下：

| 公司名稱                                                                      | 註冊地    | 集團內主要營運功能             |
|---------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------------|
| Ventec International Group Limited(SAMOA)<br>(以下簡稱：VIG Samoa)             | 薩摩亞群島  | 一般投資業務                |
| Ventec International Group Limited(HK)<br>(以下簡稱：VIG HK)                   | 香港     | 一般投資業務                |
| Ventec Electronics (HK) Company Limited<br>(騰輝電子(香港)有限公司)<br>(以下簡稱：VT HK) | 香港     | 國際貿易業務                |
| Ventec Logistics Limited<br>(以下簡稱：VLL BVI)                                | 英屬維京群島 | 一般投資業務                |
| 騰輝電子股份有限公司<br>(以下簡稱：VT TW)                                                | 中華民國   | 銅箔基板、散熱鋁基板及膠片製造及銷售    |
| 騰輝電子(蘇州)有限公司<br>(以下簡稱：VT SZ)                                              | 中國     | 銅箔基板、散熱鋁基板及膠片研發、製造及銷售 |
| 騰輝電子(江陰)有限公司<br>(以下簡稱：VT JY)                                              | 中國     | 銅箔基板、散熱鋁基板及膠片製造及銷售    |
| Ventec Electronics (Thailand) Co., Ltd.<br>(以下簡稱: VT TH)                  | 泰國     | 銅箔基板製造及銷售、散熱鋁基板及膠片銷售  |
| 騰強投資管理（蘇州）合夥企業（有限合夥）<br>（以下稱「騰強投資公司」）                                     | 中國     | 一般投資業務                |
| Ventec Europe Limited(以下簡稱：VT UK)                                         | 英國     | 銅箔基板、散熱鋁基板及膠片銷售       |
| Ventec USA LLC(以下簡稱：VT US)                                                | 美國     | 銅箔基板、散熱鋁基板及膠片銷售       |
| Ventec Central Europe GmbH.<br>(以下簡稱：VT DE)                               | 德國     | 銅箔基板、散熱鋁基板及膠片銷售       |

## 二、集團架構



### 三、公司及集團沿革

| 年度     | 重要記事                                                                                                                                   |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2000 年 | 騰輝電子(蘇州)有限公司成立於蘇州市高新區，境外控股方為Promax Investments Limited<br>蘇州市高新區向陽路工廠正式生產印刷電路板專用之銅箔基板及黏合片                                              |
| 2005 年 | 騰輝電子(江陰)有限公司成立                                                                                                                         |
| 2006 年 | Ventec Electronics(HK) Company Limited (騰輝電子(香港)有限公司)成立                                                                                |
|        | Ventec International Group Limited(SAMOA)成立                                                                                            |
|        | Ventec Logistics Limited 成立                                                                                                            |
|        | Ventec Europe Limited 成立                                                                                                               |
| 2007 年 | 集團組織架構重組，改由 Ventec International Group Limited(SAMOA) 取得騰輝電子(蘇州)有限公司 97.5%的股權                                                          |
|        | Ventec USA LLC 成立                                                                                                                      |
|        | 取得蘇州市高新區泰山路 67,292.5 M <sup>2</sup> 土地，開始興建泰山路工廠                                                                                       |
| 2008 年 | Ventec International Group Limited(HK)成立。                                                                                              |
|        | 蘇州市高新區泰山路工廠正式投產                                                                                                                        |
|        | 蘇州廠取得ISO 9001質量管理體系認證                                                                                                                  |
|        | 蘇州廠開始研發鋁基板<br>PI(聚酰亞胺)產品通過 UL 認證，開始量產                                                                                                  |
| 2009 年 | 深圳騰輝威泰電子有限公司成立                                                                                                                         |
|        | 鋁基板取得UL認證，開始量產                                                                                                                         |
|        | PI(聚酰亞胺)產品獲 NASA、波音的認可，進入航太工業領域                                                                                                        |
| 2010 年 | Ventec Central Europe GmbH 成立                                                                                                          |
| 2011 年 | 騰輝電子股份有限公司成立，集團銅箔基板月產能達 90 萬張以上                                                                                                        |
| 2012 年 | 集團組織架構重組，成立 Ventec International Group Co.,Ltd.騰輝電子國際集團股份有限公司成立，與 Ventec International Group Limited(SAMOA)進行股權交換，實收資本額為新臺幣 450,000 仟元 |
|        | 騰輝電子股份有限公司購得土地及廠房所有權                                                                                                                   |
|        | 蘇州廠取得AS 9100C關於航空工業用銅箔基板及黏合片的認證鋁基板獲得BMW及BYD認可，用於汽車Power control Unit                                                                   |
| 2013 年 | 配合蘇州市高新區『退二進三』政策規畫，與政府簽訂『國有土地使用權收購補償計畫協議書』，擬出讓向陽路工廠土地予政府，並開始進行泰山路工廠擴廠計畫                                                                |

| 年度     | 重要記事                                                                                                                                                                                                                     |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2014 年 | 由Ventec International Group Limited(HK)向蘇州高新區經濟發展集團總公司取得騰輝電子(蘇州)有限公司2.5%的股權，成為100%由集團控股之子公司騰輝電子(蘇州)有限公司取得IECQ危化品處理管理體系認證鋁基板材料正式被法國汽車零件大廠Valeo認可，終端產品應用於多數高級車種，如Mercedes-Benz、Maserati、Volvo等LED汽車頭燈上PI(聚酰亞胺)產品通過歐洲太空總署認可 |
| 2016 年 | 騰輝電子(江陰)有限公司購買凱尹電子 100%股權取得江陰廠土地及廠房所有權。                                                                                                                                                                                  |
|        | 泰山路工廠擴廠計畫興建完成，向陽路工廠土地使用權正式移交當地政府。                                                                                                                                                                                        |
|        | 騰輝電子國際集團股份有限公司於 2 月辦理現金增資，股本變更為新臺幣 484,306 仟元。                                                                                                                                                                           |
|        | 12 月行使員工認股權，股本變更為新臺幣 514,191 仟元。                                                                                                                                                                                         |
| 2017 年 | 3 月現金增資，股本變更為新臺幣 544,126 仟元。                                                                                                                                                                                             |
|        | 5 月現金增資，股本變更為新臺幣 561,143 仟元。                                                                                                                                                                                             |
|        | 10 月行使員工認股權，股本變更為新臺幣 586,143 仟元。                                                                                                                                                                                         |
|        | 鋁基板獲得上海電驅動及德國 Kostal OBC 認可，開始進入新能源汽車領域。                                                                                                                                                                                 |
|        | 騰輝電子國際集團股份有限公司經證期局核准在臺辦理股票公開發行。                                                                                                                                                                                          |
| 2018 年 | 騰輝電子國際集團股份有限公司股票在臺登錄興櫃買賣。                                                                                                                                                                                                |
|        | 5G 應用之高頻材料獲得 UL 認證。                                                                                                                                                                                                      |
|        | 鋁基板、高 Tg 材料獲得 CUL (加拿大) 認證。                                                                                                                                                                                              |
|        | 10 月現金增資，股本變更為新臺幣 646,143 仟元。                                                                                                                                                                                            |
|        | 開發用於 5G 手機及各種高階移動手持設備之高 Tg 高模量高可靠性類載板材料。                                                                                                                                                                                 |
|        | 開發出無鹵 CTI400 的材料。                                                                                                                                                                                                        |
|        | 5G 應用之超低損耗材料開始試生產。                                                                                                                                                                                                       |
| 2019 年 | 台灣證券交易所掛牌上市。                                                                                                                                                                                                             |
|        | 5G 天線之碳氫系列材料獲得中興等終端客戶認可。                                                                                                                                                                                                 |

| 年度     | 重要記事                                                                                   |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------|
|        | 開發出低損耗之不流動半固化片，獲得客戶初步認可。                                                               |
|        | 低模量及高可靠性的高導熱金屬基板，取得了 UL 認證；獲得終端客戶 Koito（日本）、Valeo(法國)核可，並已批量出貨；通過了終端客戶 ZKW（奧地利）的信賴性評估。 |
|        | 開發出應用于雷達之 Dk3.0 陶瓷填充 PTFE 材料。                                                          |
|        | 獲得 1 件美國發明專利授權，2 件實用新型專利授權。                                                            |
| 2020 年 | 獲得 2 件中國發明專利授權，7 件實用新型專利授權。                                                            |
|        | 開發出高發射率高導熱鋁基板，改變了傳統的散熱片設計，獲得 osram-continental 核可，將用於雷諾旗下多款車型。                         |
|        | 開發出 Dk10.2 之碳氫體系材料，開始批量出貨。                                                             |
|        | 無玻纖增強之 PTFE 材料 DK6.15 & 10.2 開發成功並取得部分認可。                                              |
| 2021 年 | 獲得 1 件中國實用新型專利授權，3 件中國商標註冊，1 件英國商標註冊。                                                  |
|        | 拓展了高速產品系列，如應用於天線、服務器、封測領域的高速產品並已獲得客戶小批量訂單。                                             |
|        | 拓展了 PTFE 產品系列，開發出了 DK2.94 的 PTFE 材料並已通過客戶測試認證取得小批量訂單。                                  |
|        | 開發出了適用於 LED 封裝之超白色、高溫耐黃變性及高耐熱性材料並已通過多家 MiniLED 客戶測試認證，開始批量出貨。                          |
| 2022 年 | 獲得 1 件中國發明專利授權，3 件實用新型專利授權。                                                            |
|        | 拓展了高頻產品系列的應用，如應用於 5G 天線的高頻產品並已獲得歐洲客戶量產訂單。                                              |
|        | 開發出 Ultra low loss 之無鹵高速產品，取得了 UL 認證；獲得超高速數位通訊等終端客戶核可，並已小批量出貨。                         |
|        | 開發出封裝應用領域的 Ultra low loss 載板材料，通過客戶測試認證，取得小批量訂單。                                       |
|        | 開發出無鹵 CTI600 材料，取得 UL 認證，通過客戶評估測試。                                                     |
| 2023 年 | 獲得 2 件中國發明專利授權，1 件實用新型專利授權。                                                            |
|        | 獲得 7 件馬德里商標註冊，其中印度 3 件，越南 2 件，馬來西亞 2 件。                                                |
|        | 開發出高速軟硬結合板用 Ultra low loss 的不流膠半固化片，通過客戶評估測試，取得小批量訂單。                                  |
|        | 開發出具有低 CTE 的背膠銅(RCC)材料，已在多家客戶評估測試並通過部分                                                 |

| 年度     | 重要記事                                                               |
|--------|--------------------------------------------------------------------|
|        | 客戶測試，取得小批量訂單。                                                      |
|        | 與世界知名被動元器件公司合作開發出薄膜材料，目前在小量測試階段，取得小批量訂單。                           |
|        | 開發適用於射頻微波領域的高 Dk 碳氫基板材料，目前在小量測試階段，取得小批量訂單。                         |
| 2024   | 深圳騰輝威泰公司於 3 月完成清算註銷。                                               |
|        | 公司於 11 月經董事會決議通過並於同年 12 月於泰國設立子公司。                                 |
|        | 獲得 2 件中國發明專利授權，1 件實用新型專利授權；<br>獲得 4 件馬德里商標註冊，其中泰國 3 件，越南 1 件。      |
|        | 開發出具有低 CTE 低損耗的超薄背膠銅材料，通過美國客戶測試，已進到小批量驗證階段。                        |
|        | 開發出具有高散熱性能的無鹵素環保薄膜材料，取得多家客戶測試認證，獲得批量化訂單。                           |
|        | 開發出具有高導熱性能、低損耗無鹵素環保薄膜材料，取得多家客戶測試認證，獲得批量化訂單。                        |
|        | 開發出適用於射頻微波領域的低損耗薄膜材料，已在多家客戶端測試驗證。                                  |
|        | 開發出適用於 HDI anylayer 設計的 Low CTE Extremely low loss 材料；已在多家客戶端測試驗證。 |
| 2025 年 | 獲得 1 件中國發明專利授權，3 件實用新型專利授權；獲得 2 件美國商標註冊。                           |
|        | 開發出適用於 Rubin 系列 GPU 加速卡正交背板應用的超低損耗膠膜，已在終端客戶測試驗證。                   |
|        | 開發出適用於 Rubin 系列 GPU 加速卡正交背板應用的超低損耗 PTFE 材料，已在終端客戶測試驗證。             |
|        | 開發出適用於 Rubin 系列 GPU 加速卡應用的石英布增強的超低損耗 M9 級別材料，已在終端客戶測試驗證。           |
|        | 開發出超高導熱（12W/mK）的散熱膠膜，在用戶端測試驗證。                                     |
|        | 公司於 11 月經董事會決議通過發行中華民國境內第一次無擔保轉換公司債暨中華民國境內第二次無擔保轉換公司債。             |

#### 四、風險事項：

當地關於總體經濟、經濟環境變動、外匯管制、租稅及相關法令等風險事項，請詳本年報第柒章之風險事項評估及其他重要事項說明。

# 參、公司治理報告

## 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

### (一)董事

#### 1.董事

| 2026 年 4 月 20 日；單位：股；% |        |                      |              |           |     |            |           |                         |           |                         |                |                         |                                                             |                              |                                                              |                                                                                                                                                   |                           |
|------------------------|--------|----------------------|--------------|-----------|-----|------------|-----------|-------------------------|-----------|-------------------------|----------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| 職稱                     | 國籍或註冊地 | 姓名                   | 性別<br>年齡     | 選任日期      | 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等關係之其他主管、董事職姓名關係 |
|                        |        |                      |              |           |     |            | 股數        | 持<br>股<br>比<br>率<br>(%) | 股數        | 持<br>股<br>比<br>率<br>(%) | 股數             | 持<br>股<br>比<br>率<br>(%) | 股數                                                          | 持<br>股<br>比<br>率<br>(%)      |                                                              |                                                                                                                                                   |                           |
| 董事長                    | 薩摩亞群島  | Alpha Victor Limited | -            | 2024.6.21 | 3 年 | 2017.6.16  | 4,090,908 | 5.73                    | 4,090,908 | 5.73                    | —              | —                       | —                                                           | —                            | —                                                            | —                                                                                                                                                 | —                         |
|                        | 中華民國   | 王有慈                  | 男<br>71~80 歲 |           |     |            | —         | —                       | —         | —                       | —              | —                       | 輔仁大學國貿系<br>固欣國際股份有限公司董事長<br>騰邁股份有限公司董事長<br>騰輝電子國際集團股份有限公司董事 | 固欣國際股份有限公司董事長<br>騰邁股份有限公司董事長 | 無                                                            |                                                                                                                                                   |                           |
| 董事                     | 中華民國   | 鍾健人                  | 男<br>61~70 歲 | 2024.6.21 | 3 年 | 2012.10.16 | 1,329,623 | 1.86                    | 1,360,623 | 1.90                    | 166,848        | 0.23                    | —                                                           | —                            | 臺灣東海大學化工系<br>騰輝電子集團亞洲區營運長<br>騰輝電子集團中國區總經理<br>亞洲化學股份有限公司研發部經理 | 本公司執行長暨總經理<br>Ventec International Group Limited.(HK)董事<br>Ventec Electronics(HK) Company Limited<br>騰輝電子(香港)有限公司董事<br>Ventec Logistics Limited董事 | 無                         |

| 職稱 | 國籍<br>或註冊地            | 姓名                                             | 性別<br>年齡     | 選任<br>日期  | 任期  | 初次<br>選任<br>日期 | 選任時持有股份   |                         | 現在持有股數    |                         | 配偶、未成年<br>子女現在持有<br>股份 |                         | 利用他<br>人名義<br>持有股份 |                         | 主要經(學)歷                                                                                                                      | 目前兼任本公司<br>及其他公司<br>之職務                      | 具配偶<br>或二親<br>等以內<br>關係之<br>其他主<br>管、董事<br>職稱名<br>關係 |
|----|-----------------------|------------------------------------------------|--------------|-----------|-----|----------------|-----------|-------------------------|-----------|-------------------------|------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------|
|    |                       |                                                |              |           |     |                | 股<br>數    | 持<br>股<br>比<br>率<br>(%) | 股<br>數    | 持<br>股<br>比<br>率<br>(%) | 股<br>數                 | 持<br>股<br>比<br>率<br>(%) | 股<br>數             | 持<br>股<br>比<br>率<br>(%) |                                                                                                                              |                                              |                                                      |
|    |                       |                                                |              |           |     |                |           |                         |           |                         |                        |                         |                    |                         | Ventec Europe<br>Limited 董事<br>騰輝電子(蘇州)<br>有限公司董事<br>騰輝電子(江陰)<br>有限公司董事<br>Ventec Electronics<br>(Thailand) Co.,<br>Ltd. 董事長 |                                              |                                                      |
| 董事 | 中<br>華<br>民<br>國      | 理<br>虹<br>資<br>本<br>股<br>份<br>有<br>限<br>公<br>司 | -            |           |     |                | 1,331,000 | 1.86                    | 2,130,000 | 2.98                    |                        |                         |                    |                         |                                                                                                                              | —                                            | —                                                    |
| 董事 | 中<br>華<br>民<br>國      | 邱奕誠                                            | 男<br>51~60 歲 | 2024.6.21 | 3 年 | 2024.6.21      |           | —                       | —         | —                       |                        |                         |                    |                         | 北京大學環境學院博<br>士<br>台灣大學管理學院碩<br>士<br>復旦大學管理學院碩<br>士<br>理虹資本股份有限公司<br>董事長<br>理虹工程顧問股份有<br>限公司董事長                               | 理虹資本股份有<br>限公司董事長<br>理虹工程顧問股<br>份有限公司董事<br>長 | 無                                                    |
|    | 薩<br>摩<br>亞<br>群<br>島 | 賢<br>潤<br>國<br>際<br>有<br>限<br>公<br>司           | -            |           |     |                | 501,239   | 0.70                    | 511,239   | 0.72                    |                        |                         |                    |                         |                                                                                                                              | —                                            | —                                                    |
| 董事 | 中<br>華<br>民<br>國      | 白幼莉                                            | 女<br>51~60 歲 | 2024.6.21 | 3 年 | 2024.6.21      |           | —                       | —         | —                       |                        |                         |                    |                         | 德明商專國貿科<br>賢潤國際有限公司董<br>事<br>固欣國際股份有限公司<br>監察<br>人<br>騰邁股份有限公司董<br>事<br>騰輝電子國際集團股<br>份有限公司董事                                 | 賢潤國際有限公<br>司董事<br>固欣國際股份有<br>限公司監察人          | 無                                                    |

| 職稱   | 國籍或註冊地 | 姓名  | 性別 | 年齡     | 選任日期      | 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之關係或其他主管、董事、監察人關係 |
|------|--------|-----|----|--------|-----------|----|-----------|---------|---------|--------|---------|----------------|---------|------------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------|
|      |        |     |    |        |           |    |           | 股數      | 持股比例(%) | 股數     | 持股比例(%) | 股數             | 持股比例(%) | 股數         | 持股比例(%) |                                                                                                                     |                                |                            |
| 獨立董事 | 中華民國   | 許洲國 | 男  | 61~70歲 | 2024.6.21 | 3年 | 2018.6.19 | —       | —       | —      | —       | —              | —       | —          | —       | 美國南卡羅萊納州州立大學法律博士<br>美國杜蘭大學法律碩士<br>東吳大學法律學士<br>立法委員<br>實踐大學風險管理與保險學系專任副教授                                            | 德律聯合法律事務所顧問<br>社團法人中華救護總會監事召集人 | 無                          |
| 獨立董事 | 中華民國   | 侯榆濤 | 男  | 51~60歲 | 2024.6.21 | 3年 | 2018.6.19 | —       | —       | —      | —       | —              | —       | —          | —       | 輔仁大學電子工程學系<br>布朗大學工程專業科學碩士<br>宏觀工程顧問股份有限公司總經理<br>總經理特助兼任營運長<br>美商艾默生公司亞洲區副總裁<br>瑞昱半導體股份有限公司行銷協理<br>凌巨科技股份有限公司行銷銷售副總 | 宏觀工程顧問股份有限公司總經理特助兼任營運長         | 無                          |
| 獨立董事 | 中華民國   | 陳琮羲 | 男  | 51~60歲 | 2024.6.21 | 3年 | 2018.6.19 | —       | —       | —      | —       | —              | —       | —          | —       | 輔仁大學會計系<br>台北大學會計系碩士在職專班<br>群益證券企金部襄理(承銷)<br>名鐘科技財務部經理<br>捷達威數位科技財務部協理<br>琮豐聯合會計師事務所會計師                             | 琮豐會計師事務所會計師<br>異軍互動娛樂股份有限公司董事  | 無                          |

## 2.法人股東之主要股東

2026年4月20日

| 法人股東名稱               | 法人股東之主要股東            |
|----------------------|----------------------|
| Alpha Victor Limited | 王有慈(98.9%)、王容澄(1.1%) |
| 賢潤國際有限公司             | 白幼莉(99%)、王容澄(1%)     |
| 理虹資本股份有限公司           | 邱奕誠(100%)            |

## 3.主要股東為法人者其主要股東:無

## 4.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<br>公開發行<br>公司獨立<br>董事家數 |
|-------------------------------------------|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------------------|
| 董事長<br>Alpha Victor<br>Limited<br>代表人：王有慈 |    | <ul style="list-style-type: none"> <li>具有十年以上公司業務所需之工作經驗。</li> <li>現任騰輝電子國際集團股份有限公司、董事長固欣國際股份有限公司董事長及騰邁股份有限公司董事長。</li> <li>歷任本公司董事。</li> <li>未有公司法第30 條各款情事。</li> </ul>           | 不適用   | 無                            |
| 董事<br>鍾健人                                 |    | <ul style="list-style-type: none"> <li>具有十年以上公司業務所需之工作經驗。</li> <li>現任本公司執行長暨總經理。</li> <li>歷任本公司執行長、總經理及董事。</li> <li>未有公司法第30 條各款情事。</li> </ul>                                    | 不適用   | 無                            |
| 董事<br>理虹資本股份有限<br>公司<br>代表人：邱奕誠           |    | <ul style="list-style-type: none"> <li>具有十年以上公司業務所需之工作經驗。</li> <li>現任理虹資本股份有限公司董事長、理虹工程顧問股份有限公司董事長。</li> <li>歷任理虹資本股份有限公司董事長、理虹工程顧問股份有限公司董事長。</li> <li>未有公司法第30 條各款情事。</li> </ul> | 不適用   | 無                            |
| 董事<br>賢潤國際有限公司<br>代表人：白幼莉                 |    | <ul style="list-style-type: none"> <li>具有十年以上公司業務所需之工作經驗。</li> <li>現任賢潤國際有限公司董事、固欣國際股份有限公司監察人。</li> <li>歷任賢潤國際有限公司董事、固欣國際股份有限公司監察人及本公司董事。</li> <li>未有公司法第30 條各款情事。</li> </ul>     | 不適用   | 無                            |

| 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 |
|-------------|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 獨立董事<br>許淵國 |    | <ul style="list-style-type: none"> <li>具有商務、法務或公司業務所需之工作經驗。</li> <li>現任德律聯合法律事務所顧問、社團法人中華救助總會監事會召集人及本公司之獨立董事/審計委員會/薪酬委員委員。</li> <li>歷任立法委員、實踐大學風險管理與保險學系專任副教授及本公司之獨立董事/審計委員會/薪酬委員委員</li> <li>未有公司法第30 條各款情事。</li> </ul>                                | <ul style="list-style-type: none"> <li>本公司獨立董事，符合獨立性情形。</li> <li>獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有本公司股份；未擔任與本公司有特定關係公司董事、監察人或受僱人。</li> <li>最近2年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得之報酬之情形。</li> </ul> | 無                |
| 獨立董事<br>侯榆濤 |    | <ul style="list-style-type: none"> <li>具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。</li> <li>現任宏觀工程顧問股份有限公司總經理特助兼任營運長及本公司之獨立董事/審計委員會/薪酬委員委員。</li> <li>美商艾默生公司亞洲區副總裁</li> <li>瑞昱半導體股份有限公司行銷協理、凌巨科技股份有限公司行銷銷售副總及本公司之獨立董事/審計委員會/薪酬委員委員。</li> <li>未有公司法第30 條各款情事。</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>本公司獨立董事，符合獨立性情形。</li> <li>獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有本公司股份；未擔任與本公司有特定關係公司董事、監察人或受僱人。</li> <li>最近2年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得之報酬之情形。</li> </ul> | 無                |

| 姓名          | 條件 | 專業資格與經驗                                                                                                                                                                                                                                | 獨立性情形                                                                                                                                                                                                     | 兼任其他<br>公開發行<br>公司獨立<br>董事家數 |
|-------------|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 獨立董事<br>陳琮義 |    | <ul style="list-style-type: none"> <li>具有商務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。</li> <li>現任琮豐會計師事務所會計師、異軍互動娛樂股份有限公司董事及本公司之獨立董事/審計委員會/薪酬委員委員。</li> <li>歷任群益證券企金部襄理(承銷)、名鐘科技財務部經理、捷達威數位科技財會部協理及本公司之獨立董事/審計委員會/薪酬委員委員。</li> <li>未有公司法第30 條各款情事。</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>本公司獨立董事，符合獨立性情形。</li> <li>獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有本公司股份；未擔任與本公司有特定關係公司董事、監察人或受僱人。</li> <li>最近2年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得之報酬之情形。</li> </ul> | 無                            |

#### 5.董事會多元化及獨立性情形：

##### (1)董事會多元化:

董事會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，並就本身運作、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：

- 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- 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。

本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如下：

A.董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、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、領導能力及策能力。現任董事擁有上市櫃公司之經營企業管理實務，均具備領導決策、危機處理及國際市場觀外，7位董事具備專業知識與技能如下：

- 3位獨立董事中，陳琮義獨立董事為琮豐會計師事務所會計師，具有財務會計專業背景及實務經驗；許淵國獨立董事為德律聯合法律事務所顧問具有法律專業背景及實務經驗，侯榆濤獨立董事為宏觀工程顧問公司營運長，具有重要管理職務、行銷、營運判斷能力等經驗。
- 4位非獨立董事，其中王有慈董事長及鍾健人董事，均有擔任上市櫃公司或跨國集團之董事長或總經理等重要管理職務經驗，新任邱奕誠董事及白幼莉董事分別有擔任不同產業之董事長或是董事監察人之經驗。四位董事產業歷練含括科技、化工、

電子、製造業與環工等，具備行銷、科技、經營管理、產業知識及營運判斷等專業能力。

- 董事會成員專業知識與技能分布情形:技術(工)29%、財務(商)29%、法務14%、環工14%、其他14%。

B.現任董事會成員7席中具員工身份之董事占17%(1位)，1位董事年齡在71歲以上，2位在61~70歲，4位在60歲以下。

C.本公司注重董事會成員組成之性別平等，並以提高女性董事席次至三分之一以上為目標。本次第6屆改選後有新增1位女性董事，目前7席董事中包含1席女性董事(占14%)，公司將持續規劃女性董事達三分之一，促使落實推動我國性別平等政策綱領，提高女性決策參與並健全董事會結構，以達成目標。

| 多元核心項目 |      | 王有慈   | 鍾健人 | 邱奕誠 | 白幼莉 | 許淵國 | 侯榆濤 | 陳琮義 |
|--------|------|-------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 基本組成   | 國籍   | 臺灣    | 臺灣  | 臺灣  | 臺灣  | 臺灣  | 臺灣  | 臺灣  |
|        | 性別   | 男     | 男   | 男   | 女   | 男   | 男   | 男   |
|        | 兼任員工 |       | √   |     |     |     |     |     |
|        | 年齡   | 71以上  | √   |     |     |     |     |     |
|        |      | 61-70 |     | √   |     | √   |     |     |
|        |      | 51-60 |     |     | √   | √   | √   | √   |
|        | 獨董任期 | 3屆    |     |     |     | √   | √   | √   |
| 專業能力   | 電機工程 |       |     |     |     |     | √   |     |
|        | 財會分析 |       |     | √   | √   |     |     | √   |
|        | 經營管理 | √     | √   | √   | √   |     | √   |     |
|        | 法律   |       |     |     |     | √   |     |     |
|        | 化工材料 |       | √   |     |     |     |     |     |
|        | 環境工程 |       |     | √   |     |     |     |     |
| 產業經驗   | 電子業  |       | √   |     |     |     |     |     |
|        | 半導體業 |       |     |     |     |     | √   |     |
|        | 金融業  |       |     |     |     |     |     | √   |
|        | 服務業  |       |     |     |     | √   |     | √   |
|        | 化學工業 |       | √   |     |     |     |     |     |
|        | 環境工程 |       |     | √   |     |     |     |     |
|        | 工程業  |       |     | √   |     |     |     |     |
|        | 製造業  | √     |     |     | √   |     |     |     |

## (2)董事會獨立性:

本公司7位董事成員，有3位獨立董事，現任董事成員中僅一席兼任公司經營團隊，董事間無具有配偶及二親等以內親屬係之情形，無證券交易法第26條之3第3項及第4項規定之情事，因此本公司董事具有獨立性。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

2026年4月20日；單位：股；%

| 職稱      | 國籍   | 姓名               | 性別 | 就任日期    | 持有股份      |         | 配偶、未成年子女持有股份 |         | 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        | 持股比例(%) | 股數           | 持股比例(%) | 股數         | 持股比例(%) |                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                         | 職稱              | 姓名 | 關係 |
| 執行長暨總經理 | 中華民國 | 鍾健人              | 男  | 2000.02 | 1,360,623 | 1.90    | 166,848      | 0.23    | -          | -       | 臺灣東海大學化工系<br>騰輝電子集團亞洲區營運長<br>騰輝電子集團中國區總經理<br>亞洲化學股份有限公司研發經理                                                                                                                                                                                                           | 本公司董事<br>Ventec International Group Limited.(HK)董事<br>Ventec Electronics(HK) Company Limited騰輝電子(香港)有限公司董事<br>Ventec Logistics Limited董事<br>Ventec Europe Limited 董事<br>騰輝電子(蘇州)有限公司董事<br>騰輝電子(江陰)有限公司董事<br>Ventec Electronics (Thailand) Co., Ltd. 董事長 | -               |    |    |
| 海外公司營運長 | 英國   | Mark Ian Goodwin | 男  | 2007.02 | 118,400   | 0.17    | -            | -       | -          | -       | The Open University Professional Diploma In Management<br>Isola Group Sales Manager UK and Ireland<br>Isola Group Commercial Manager<br>BTR UK Sales Director<br>Vente International GroupGeneralManager Europe<br>Ventec International Group Chief Operating Officer | Ventec Europe Limited董事<br>Ventec Central Europe GmbH 董事                                                                                                                                                                                                | -               |    |    |
| 行銷副總    | 中華民國 | 邱喬煒              | 男  | 2019.08 | 4,760     | 0.01    | -            | -       | -          | -       | 明新工專化工科<br>聯致科技(股)公司業務部副理<br>宏泰電工(股)公司業務部課長<br>亞洲化學(股)公司業務部工程師                                                                                                                                                                                                        | 騰輝電子股份有限公司董事長<br>騰輝電子股份有限公司董事                                                                                                                                                                                                                           | -               |    |    |

| 職稱      | 國籍   | 姓名  | 性別 | 就任日期    | 持有股份   |         | 配偶、未成年子女持有股份 |         | 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     | 持股比例(%) | 股數           | 持股比例(%) | 股數         | 持股比例(%) |                                                                                                                                                                        |                                                               | 職稱              | 姓名 | 關係 |
| 技術副總    | 中國   | 王琢  | 男  | 2024.10 | 59,000 | 0.08    | -            | -       | -          | -       | 蘇州大學 化工系<br>騰輝電子(蘇州)有限公司技術處長<br>騰輝電子(蘇州)有限公司副處長<br>騰輝電子(蘇州)有限公司經理                                                                                                      | 騰輝電子(蘇州)有限公司監察人<br>Ventec Electronics (Thailand) Co., Ltd. 董事 | -               | -  |    |
| 財務暨會計主管 | 中華民國 | 杜喬華 | 女  | 2018.07 | 20,000 | 0.03    | -            | -       | -          | -       | 國立台灣大學EMBA財務金融組碩士<br>University of Illinois Urbana-Champaign MSA<br>國立台灣大學管理學院會計系<br>勤業眾信聯合會計師事務所審計副理<br>達爾膚生醫科技股份有限公司財務長暨發言人<br>Fletcher Building NZ 富美家股份有限公司亞太區財務總監 | -                                                             | -               | -  |    |
| 公司治理主管  | 中華民國 | 曾尤玲 | 女  | 2023.05 | 20,000 | 0.03    | -            | -       | -          | -       | 輔仁大學會計系<br>力特光電科技股份有限公司財務處資深經理<br>亞洲化學股份有限公司稽核室資深經理及財務處經理                                                                                                              | 騰輝電子股份有限公司行政部協理                                               | -               | -  |    |
| 稽核主管    | 中華民國 | 周宏恭 | 男  | 2019.05 | -      | -       | -            | -       | -          | -       | 淡江大學會計系<br>勤業眾信聯合會計師事務所審計副理<br>福聯汽車事業集團稽核主管                                                                                                                            | -                                                             | -               | -  |    |



| 職 稱                                                                                                                                                                                                                                                | 姓 名                       | 董 事 酬 金     |                                           |              |                                           | A、B、C及D等<br>四項總額及占<br>稅後純益之比<br>例 |                                           | 兼任員工領取相關酬金  |                                           |                       |                                           | A、B、C、D、<br>E、F及G等七<br>項總額及占<br>稅後純益之<br>比例 |                                           | 領取<br>來自<br>子公<br>司以<br>外轉<br>投資<br>事業<br>或母<br>公司<br>酬金 |         |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------|-------------------------------------------|--------------|-------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|-------------|-------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------|--|
|                                                                                                                                                                                                                                                    |                           | 報酬(A)       |                                           | 退職退休金<br>(B) |                                           | 董事酬勞<br>(C)                       |                                           | 業務執行費用(D)   |                                           | 薪資、獎金<br>及特支費<br>等(E) |                                           | 退職退<br>休<br>金                               |                                           |                                                          | 員工酬勞(G) |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                    |                           | 本<br>公<br>司 | 財<br>務<br>報<br>告<br>內<br>所<br>有<br>公<br>司 | 本<br>公<br>司  | 財<br>務<br>報<br>告<br>內<br>所<br>有<br>公<br>司 | 本<br>公<br>司                       | 財<br>務<br>報<br>告<br>內<br>所<br>有<br>公<br>司 | 本<br>公<br>司 | 財<br>務<br>報<br>告<br>內<br>所<br>有<br>公<br>司 | 本<br>公<br>司           | 財<br>務<br>報<br>告<br>內<br>所<br>有<br>公<br>司 | 本<br>公<br>司                                 | 財<br>務<br>報<br>告<br>內<br>所<br>有<br>公<br>司 |                                                          |         |  |
| 獨<br>立<br>董<br>事                                                                                                                                                                                                                                   | 許淵國<br><br>陳琮義<br><br>侯榆濤 | 5,040       | 5,040                                     | -            | -                                         | -                                 | 92                                        | 92          | 5,132                                     | 5,132                 | -                                         | -                                           | -                                         | 5,132                                                    | -       |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                    |                           |             |                                           |              |                                           |                                   |                                           |             |                                           |                       |                                           |                                             |                                           |                                                          |         |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                    |                           |             |                                           |              |                                           |                                   |                                           |             |                                           |                       |                                           |                                             |                                           |                                                          |         |  |
| 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:<br>本公司一般董事及獨立董事之報酬,依本公司按章程規定係以當年度扣除分派員工及董事酬勞之稅前利益,以不高於2%提撥為董事酬勞。獨立董事酬金由董事會參酌同業通常水準並審酌獨立董事所擔負之職責、風險、投入時間等因素,而給予合理報酬。<br>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:無此情形。 |                           |             |                                           |              |                                           |                                   |                                           |             |                                           |                       |                                           |                                             |                                           |                                                          |         |  |

酬金級距表

| 給付本公司各個董事酬金級距                         | 董事姓名                                                    |                                                         |                                                     |                                                     |
|---------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|                                       | 前四項酬金總額(A+B+C+D)                                        |                                                         | 前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)                              |                                                     |
|                                       | 本公司                                                     | 財務報告內所有公司                                               | 本公司                                                 | 財務報告內所有公司                                           |
| 低於 1,000,000 元                        | -                                                       | -                                                       | -                                                   | -                                                   |
| 1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)    | 許淵國、陳琮義、侯榆濤、賢潤國際有限公司 (代表人：白幼莉)、理虹資本股份有限公司 (代表人：邱奕誠)、鍾健人 | 許淵國、陳琮義、侯榆濤、賢潤國際有限公司 (代表人：白幼莉)、理虹資本股份有限公司 (代表人：邱奕誠)、鍾健人 | 許淵國、陳琮義、侯榆濤、賢潤國際有限公司 (代表人：白幼莉)、理虹資本股份有限公司 (代表人：邱奕誠) | 許淵國、陳琮義、侯榆濤、賢潤國際有限公司 (代表人：白幼莉)、理虹資本股份有限公司 (代表人：邱奕誠) |
| 2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)    | -                                                       | -                                                       | -                                                   | -                                                   |
| 3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)    | -                                                       | -                                                       | -                                                   | -                                                   |
| 5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)   | Alpha Victor Limited (代表人:王有慈)                          | Alpha Victor Limited (代表人:王有慈)                          | Alpha Victor Limited (代表人:王有慈)                      | Alpha Victor Limited (代表人:王有慈)                      |
| 10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)  | -                                                       | -                                                       | -                                                   | -                                                   |
| 15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)  | -                                                       | -                                                       | 鍾健人                                                 | 鍾健人                                                 |
| 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                                    | 7 人                                                     | 7 人                                                     | 7 人                                                 | 7 人                                                 |

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

(二) 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

| 職稱       | 姓名              | 薪資(A)  |           | 退職退休金(B) |           | 獎金及特支費等(C) |           | 員工酬勞金額(D) |      |           |      | A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) |                  | 領取來自子公司以外資或事業母公司酬金 |
|----------|-----------------|--------|-----------|----------|-----------|------------|-----------|-----------|------|-----------|------|--------------------------|------------------|--------------------|
|          |                 | 本公司    | 財務報告內所有公司 | 本公司      | 財務報告內所有公司 | 本公司        | 財務報告內所有公司 | 本公司       |      | 財務報告內所有公司 |      |                          |                  |                    |
|          |                 |        |           |          |           |            |           | 現金金額      | 股票金額 | 現金金額      | 股票金額 |                          |                  |                    |
| 執行長暨總經理  | 鍾健人             | 13,473 | 32,087    | -        | -         | 2,041      | -         | 7,351     | -    | 7,351     | -    | 20,824                   | 41,479<br>11.98% | -                  |
| 海外公司營運長  | Marklan Goodwin |        |           |          |           |            |           |           |      |           |      |                          |                  |                    |
| 行銷副總     | 邱喬煒             |        |           |          |           |            |           |           |      |           |      |                          |                  |                    |
| 技術副總     | 王琢              |        |           |          |           |            |           |           |      |           |      |                          |                  |                    |
| 財務長暨會計主管 | 杜喬葦             |        |           |          |           |            |           |           |      |           |      |                          |                  |                    |

酬金級距表

| 給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距                   | 總經理及副總經理姓名             |                 |
|---------------------------------------|------------------------|-----------------|
|                                       | 本公司                    | 財務報告內所有公司       |
| 低於 1,000,000 元                        | -                      | -               |
| 1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)    | 邱喬煒                    | -               |
| 2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)    | Marklan Goodwin、杜喬華、王琢 | -               |
| 3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)    | -                      | 杜喬華、邱喬煒、王琢      |
| 5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)   | -                      | -               |
| 10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)  | 鍾健人                    | Marklan Goodwin |
| 15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)  | -                      | 鍾健人             |
| 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                                    | 5 人                    | 5 人             |

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

### (三)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新台幣仟元

| 職稱       | 姓名              | 股票金額 | 現金金額  | 總計    | 總額占稅後純益之比例(%) |
|----------|-----------------|------|-------|-------|---------------|
| 執行長暨總經理  | 鍾健人             | -    | 7,953 | 7,953 | 2.30%         |
| 海外公司營運長  | Marklan Goodwin |      |       |       |               |
| 行銷副總     | 邱喬煒             |      |       |       |               |
| 技術副總     | 王 琢             |      |       |       |               |
| 財務長兼會計主管 | 杜喬葦             |      |       |       |               |
| 公司治理主管   | 曾尤玲             |      |       |       |               |

(四)本公司及合併報告所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準組合、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如下：

單位：新台幣仟元；%

| 項目                  | 2024年度 |        | 2025年度 |        |
|---------------------|--------|--------|--------|--------|
|                     | 本公司    | 合併報表   | 本公司    | 合併報表   |
| 董事酬金總額              | 18,091 | 18,091 | 16,836 | 16,836 |
| 董事酬金總額占稅後純益比例       | -      | 5.07   | -      | 4.86   |
| 總經理及副總經理酬金總額        | 24,853 | 46,224 | 20,824 | 41,479 |
| 總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例 | -      | 12.96  | -      | 11.98  |

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本公司酬金政策係訂於公司章程，本公司當年度如有獲利，提撥5%-10%為員工酬勞及提撥不高於2%作為董事酬勞分派予董事。但公司尚有積虧損時，應預先保留彌補數額；本公司董事及經理人訂定酬金之程序係「董事及經理人薪資酬勞辦法」等規範作為評核之依循。

本公司獨立董事基於職責，獨立執行業務並參與公司治理，採固定酬金。董事之酬金僅得以現金為之，依公司經營績效、未來營運及參酌同業水準，依其對公司營運參與程度及貢獻之價值予以分配。經理人之任免及報酬均依公司規定及經董事會通過辦理，其整體薪酬組合主要包含薪資、獎金、員工酬勞及福利等，獎金係依公司營運績效及個人績效表現而定，薪資給付標準係參照薪資行情、公司營運狀況並適時參酌同業薪資水準態及產業景氣變動而有所調整，再依據對公司營運參與程度及貢獻之價值與工作目標達成率，支領經理人薪資以維持人力資產整體競爭力確保公司營運績效。本公司設置薪資報酬委員會，董事及經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會定期審核與評估，並視營運狀況及相關法令適時調整。2025年度董事及經理人酬金分派金額，均由薪資報酬委員會審議後提董事會議定之。本公司支付董事及經理人酬金，除考量公司未來的營運發展與經營風險，皆已併同綜合考量薪資報酬之數額、支付方式及公司未來風險事項，並同時評估與其經營績效呈正相關，以謀永續經營與風險控管之平衡。

三、公司治理運作情形：

(一)董事會運作情形：

2025 年度董事會開會 5 次(A)，本公司董事出(列)席情形如下：

| 職稱   | 姓名                              | 實際出(列)席<br>次數【B】 | 委託出席<br>次數 | 實際出(列)席率<br>(%)【B/A】 | 備註 |
|------|---------------------------------|------------------|------------|----------------------|----|
| 董事長  | Alpha Victor Limited<br>代表人：王有慈 | 5                | 0          | 100.00%              |    |
| 董事   | 鍾健人                             | 5                | 0          | 100.00%              |    |
| 董事   | 理虹資本股份有限公司<br>代表人：邱奕誠           | 5                | 0          | 100.00%              |    |
| 董事   | 賢潤國際有限公司<br>代表人：白幼莉             | 5                | 0          | 100.00%              |    |
| 獨立董事 | 許淵國                             | 4                | 1          | 80.00%               |    |
| 獨立董事 | 侯榆濤                             | 5                | 0          | 100.00%              |    |
| 獨立董事 | 陳琮義                             | 5                | 0          | 100.00%              |    |

其他應記載事項：

1.董事會之運作如有下列情事之一者，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

| 董事會<br>屆次/日期            | 議案內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 審計委員會<br>決議結果及<br>公司對審計<br>委員會意見<br>之處理 |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 第6屆<br>第6次<br>2025.3.12 | <p>1.本公司2024年度營業報告書及財務報表案。</p> <p>2.本公司2024年度「內部控制制度聲明書」案。</p> <p>3.本公司2024年度盈餘分派案。</p> <p>4.修訂本公司「資金貸與他人處理準則」部分條文案。</p> <p>5.修訂集團子公司Ventec International Group Limited(SAMOA)、Ventec International Group Limited(HK)、Ventec Electronics (HK) Company Limited(騰輝電子(香港)有限公司)、騰輝電子(蘇州)有限公司、騰輝電子(江陰)有限公司「資金貸與他人處理準則」部分條文案。</p> <p>6・通過及展延子公司騰輝電子（香港）有限公司對子公司 Ventec Central Europe GmbH. 資金貸與案。</p> <p>7・通過及展延子公司騰輝電子（香港）有限公司對子公司 Ventec Europe Limited 資金貸與案。</p> <p>8.為提升大中華區高頻產品市場業務拓展，擬計畫透過子公司騰輝電子(蘇州)有限公司及騰輝電子(江陰)有限公司設立子公司案。</p> | 無異議照<br>案通過                             |

| 董事會<br>屆次/日期              | 議案內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 審計委員會<br>決議結果及<br>公司對審計<br>委員會意見<br>之處理 |
|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 第6屆<br>第7次<br>2025.5.12   | 1.本公司對子公司騰輝電子(香港)有限公司、Ventec Central Europe GmbH、Ventec Europe Ltd.及VENTEC ELECTRONICS (THAILAND) CO., LTD.於花旗(台灣)銀行提供背書保證案。<br>2.本公司對子公司騰輝電子股份有限公司及騰輝電子(香港)有限公司於中國信託銀行提供背書保證案。                                                                                                                                                           | 無異議照<br>案通過                             |
| 第6屆<br>第8次<br>2025.8.4    | 1.本公司2025年上半年度盈餘分派案。<br>2.子公司Ventec International Group Limited(HK)對子公司 Ventec Europe Ltd.提供背書保證案。<br>3.本公司對子公司Ventec Electronics (Thailand) Co., Ltd.於兆豐商業銀行提供背書保證案。<br>4.通過本公司透過子公司Ventec International Group Limited(SAMOA)設立子公司案。                                                                                                     | 無異議照<br>案通過                             |
| 第6屆<br>第9次<br>2025.11.7   | 1.本公司對子公司騰輝電子股份有限公司及騰輝電子(香港)有限公司提供背書保證案。<br>2.本公司2026年度稽核計畫案。<br>3.訂立集團子公司Ventec Electronics (Thailand) Co., Ltd.及騰強投資管理(蘇州)合夥企業(有限合夥)之內部控制制度案。<br>4.本公司基於營運策略與未來業務承接需求,擬增加子公司 Ventec Electronics (Thailand) Co.,Ltd.建造中不動廠及其設備總預算預算追加案。<br>5.擬變更本公司功能性貨幣為新台幣案。<br>6.本公司擬辦理發行中華民國境內第一次無擔保轉換公司債暨中華民國境內第二次無擔保轉換公司債案。<br>7.本公司簽證會計師委任獨立性評估案。 | 無異議照<br>案通過                             |
| 第6屆<br>第10次<br>2025.12.16 | 為提升本公司於NON CCL領域之業務拓展,並取得歐洲重要客戶與市場,擬計畫透過子公司Ventec CentralEurope GmbH. 取得DCM Technology旗下之鑽針業務相關資產與營業。                                                                                                                                                                                                                                     | 無異議照<br>案通過                             |

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

(1)本公司於2025年5月12日董事會中，討論2024年董事酬勞，出席董事，於相關於個人之討論及決議時迴避，相關議案經出席董事同意照案通過。

(2)本公司於2025年5月12日董事會中，討論經理人績效評估、獎金及員工酬勞，執行長鍾健人依規定，說明其因兼任本公司經理人，於本案討論及決議時迴避，經主席徵詢其餘出席董事同意照案通過。

(3)本公司於2025年8月4日董事會中，討論永續委員會成員薪資報酬案，出席董事理虹資本股份有限公司(代表人：邱奕誠)，於相關於個人之討論及決議時迴避，相關議案經出席董事同意照案通過。

3.本公司董事會自我評鑑之執行情形：

| 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 | 2025.01.01-12.31 | 董事會        | 董事會內部自評   | 董事會績效評估之衡量項目，包含下列五大面向：<br>1.對公司營運之參與程度<br>2.提升董事會決策品質<br>3.董事會組成與結構<br>4.董事之選任及持續進修<br>5.內部控制                |
| 每年執行一次 | 2025.01.01-12.31 | 個別董事成員績效評估 | 董事成員自評    | 董事成員自我績效評估之衡量項目，包含以下面向：<br>1.公司目標與任務之掌握<br>2.董事職責認知<br>3.對公司營運之參與程度<br>4.內部關係經營與溝通<br>5.董事之專業及持續進修<br>6.內部控制 |
| 每年執行一次 | 2025.01.01-12.31 | 薪酬委員會      | 薪酬委員會內部自評 | 委員會自我績效評估之衡量項目，包含以下面向：<br>1.對公司營運之參與程度。<br>2.薪酬委員會職責認知。<br>3.薪酬委員會決策品質。<br>4.薪酬委員會組成及成員選任。                   |

| 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  | 2025.01.01-12.31      | 審計委員會 | 審計委員會內部自評 | 委員會自我績效評估之衡量項目，包含以下面向：<br>1.對公司營運之參與程度。<br>2.審計委員會職責認知。<br>3.審計委員會決策品質。<br>4.審計委員會組成及成員選任。 |
| 每三年執行一次 | 2024.10.01-2025.09.30 | 董事會   | 外部機構評估    | 分別就董事會之組成及專業發展、決策品質、運作效能、內部控制及風險管理、董事會參與企業社會責任程度構面。                                        |

4.當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

- (1)本公司除隨時提供董事相關法規外，於董事會召開時，報告公司業務現況讓董事知悉，並備議案相關資料及指派人員供董事查考備詢。
- (2)主動提供各類進修課程資訊亦鼓勵董事踴躍參加各項公司治理課程或不定期安排講師至本公司授課，以加強董事會成員職能；2025年度董事進修共計7人，總計42小時。
- (3)本公司為落實公司治理並提升董事會功能以建立績效目標強化董事會運作效率，已於2018年4月24日完成董事會績效評估辦法之訂定，並於每年年初執行評估，經評估後2025年度達成率為95%以上，評估結果為「超越標準」，並提報2026年3月16日董事會。

5.董事會績效外部評估

本公司於2024年委任外部具獨立性且無業務往來之台灣投資人關係協會(TIRI)對董事會之針對2023年10月1日至2024年9月30日期間進行董事會效能評估效能進行評估，該機構委派評估專家三位，分別就董事會之組成及專業發展、決策品質、運作效能、內部控制及風險管理、董事會參與企業社會責任程度構面，以問卷及實地訪談方式評估董事會之運作績效。本公司藉由專業機構之審視，透過評估委員之指導及交流，使本公司獲得專業而客觀的評估結果及建議，並已於2024年12月23日向董事會報告評估結果。

(1)評估報告之總評

董事會組成，具備均衡的內外部董事結構及獨立董事席次，董事會成員經歷豐富，擁有專業技能的多元性，專業背景包含經營管理、產業科技、學術及金融法律等，均符合公司發展所需；除每季召開董事會外，不定期提供董事會成員公司經營的資訊，如經營運作、績效達成及發展可能面臨風險等，協助董事及時督導公司營運狀況及策略執行情形。

(2)改善建議及未來改善計畫

| 項目 | 評估報告建議                    | 本公司預計採行措施                                                                                                                                                      |
|----|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | 提早規劃女性董事席次達三分之一           | 公司 2024 年全面改選董事會後，目前女性董事僅 1 席，占整體董事成員之 14%。<br>公司將依據上市櫃公司永續發展行動方案推動規定，於 2025 年任一性別董事席次未達三分之一者法令規定，必需在年報具體揭露原因與採行之措施，並於下屆董事會改選前，提早規劃女性董事達三分之一，提高女性決策參與並健全董事會結構。 |
| 2  | 提早規劃二分之一以上獨立董事其連續任期不超過三屆  | 2024 年全面改選董事會，3 位獨立董事其連續任期將為三屆，配合法令規定，公司將於下屆董事會全面改選前，提早規劃二分之一以上獨立董事其連續任期不超過三屆，以使獨立董事能客觀行使職權，避免因久任降低其獨立性。                                                       |
| 3  | 成立「永續發展委員會」之董事會層級功能性委員會   | 公司已訂立「永續發展實務守則」，由管理部門兼任推動永續發展單位，另由相關單位共同規劃並執行年度方案等。因應國際趨勢，有效落實 ESG，公司將規劃於未來成立「永續發展委員會」之董事會層級功能性委員會，以協助董事會持續推動及強化公司永續經營與企業社會責任相關之公司治理。                          |
| 4  | 由審計委員會或董事會層級之功能性委員會督導風險管理 | 公司目前有風險評估作業，而為了強化公司治理、健全公司風險管控之效益並提升公司治理評鑑，未來將規劃由審計委員會或董事會層級之功能性委員會督導風險管理。                                                                                     |
| 5  | 編製永續報告書並經董事會通過            | 公司將依金管會發布之「上市櫃公司永續發展行動方案」自 2025 年起編製 2024 年度永續報告書，並依據全球永續性報告協會(GRI)發布之 GRI 準則，於每年 08 月底前編製完成中文版之永續報告書經董事會通過，最後於公開資訊觀測站及公司網站上傳永續報告書。                            |
| 6  | 建置永續資訊管理之內部控制制度           | 公司將依照金管會於 2024 年 04 月修正發布要求上市櫃公司將永續資訊管理納入內部控制制度之規定，設置永續資訊管理之內部控制制度，並經審計委員會及董事會決議通過，以強化公司對永續資訊之管理。                                                              |

| 項目 | 評估報告建議                     | 本公司預計採行措施                                                                        |
|----|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| 7  | 每年召開至少二次法人說明會，且首尾兩次間隔三個月以上 | 公司未來將規劃每年召開至少二次法人說明會，且首尾兩次法人說明會間隔三個月以上，以利透過提高召開法人說明會頻率，增進投資人對公司之了解、強化公司資訊透明度。    |
| 8  | 積極推動環境及社會面向之治理             | 因應公司治理評鑑亦已持續增加「推動永續發展」之環境、社會構面指標及權重，預計自 2026 年轉型為「ESG 評鑑」，公司將規劃逐步增加環境及社會面向之治理行動。 |

(二)審計委員會運作情形：

1.審計委員會審議事項主要包括：

- (1)依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- (2)內部控制制度有效性之考核。
- (3)依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他 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、報酬及其獨立性及適任性之評估。
- (9)財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (10)由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之財務報告。
- (11)其他本公司或主管機關規定之重大事項。

2.2025年度審計委員會開會5次(A)，本公司獨立董事出(列)席情形如下：

| 職稱   | 姓名  | 實際出(列)<br>席次數【B】 | 委託出席<br>次數 | 實際出(列)席率(%)<br>【B/A】 | 備註 |
|------|-----|------------------|------------|----------------------|----|
| 獨立董事 | 陳琮義 | 5                | 0          | 100.00%              |    |
| 獨立董事 | 許淵國 | 4                | 1          | 80.00%               |    |
| 獨立董事 | 侯榆濤 | 5                | 0          | 100.00%              |    |

3.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。

A.證券交易法第十四條之五所列事項：

| 審計委員會/<br>期別/<br>開會日期   | 議案內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 獨立董事反對<br>意見、保留意<br>見或重大建議<br>項目內容 | 審計委員會<br>決議結果及<br>公司對審計<br>委員會意見<br>之處理 | 公司對審計委<br>員會意見之處<br>理   |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------|
| 第3屆<br>第4次<br>2025.3.12 | 1.本公司2024年度營業報告書及財務報表案。<br>2.本公司2024年度「內部控制制度聲明書」案。<br>3.本公司2024年度盈餘分派案。<br>4.修訂本公司「資金貸與他人處理準則」部分條文案。<br>5.修訂集團子公司Ventec International Group Limited(SAMOA)、Ventec International Group Limited(HK)、Ventec Electronics (HK) Company Limited(騰輝電子(香港)有限公司)、騰輝電子(蘇州)有限公司、騰輝電子(江陰)有限公司「資金貸與他人處理準則」部分條文案。<br>6.通過及展延子公司騰輝電子(香港)有限公司對子公司Ventec Central Europe GmbH.資金貸與案。<br>7.通過及展延子公司騰輝電子(香港)有限公司對子公司Ventec Europe Limited 資金貸與案。<br>8.為提升大中華區高頻產品市場業務拓展，擬計畫透過子公司騰輝電子(蘇州)有限公司及騰輝電子(江陰)有限公司設立子公司案。 | 無                                  | 經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過                      | 提請第6屆第6次董事會決議並依照董事會決議辦理 |

| 審計委員會/<br>期別/<br>開會日期   | 議案內容                                                                                                                                                                                                                                                           | 獨立董事反對<br>意見、保留意<br>見或重大建議<br>項目內容 | 審計委員會<br>決議結果及<br>公司對審計<br>委員會意見<br>之處理 | 公司對審計委<br>員會意見之處<br>理   |
|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------|
| 第3屆<br>第5次<br>2025.5.12 | 1.通過本公司2025年第一季合併財務報告案。<br>2.本公司對子公司騰輝電子(香港)有限公司、Ventec Central Europe GmbH、Ventec Europe Ltd.及VENTEC ELECTRONICS (THAILAND) CO., LTD.於花旗(台灣)銀行提供背書保證案。<br>3.本公司對子公司騰輝電子股份有限公司及騰輝電子(香港)有限公司於中國信託銀行提供背書保證案。                                                     | 無                                  | 經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過                      | 提請第6屆第7次董事會決議並依照董事會決議辦理 |
| 第3屆<br>第6次<br>2025.8.4  | 1. 本公司2025年第二季合併財務報告案。<br>2.本公司2025年上半年度盈餘分派案。<br>3.子公司Ventec International Group Limited(HK)對子公司Ventec Europe Ltd.提供背書保證案。<br>4.本公司對子公司Ventec Electronics (Thailand) Co., Ltd.於兆豐商業銀行提供背書保證案。<br>5.通過本公司透過子公司Ventec International Group Limited(SAMOA)設立子公司案。 | 無                                  | 經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過                      | 提請第6屆第8次董事會決議並依照董事會決議辦理 |
| 第3屆<br>第7次<br>2025.11.7 | 1.本公司對子公司騰輝電子股份有限公司及騰輝電子(香港)有限公司提供背書保證案。<br>2. 本公司2025年第三季合併財務報告案。<br>3.本公司2026年度稽核計畫案。<br>4.訂立集團子公司Ventec Electronics (Thailand) Co., Ltd.及騰強投資管理(蘇州)合夥企業(有限合夥)之內部控制制度案。<br>5.本公司基於營運策略與未來業務承                                                                 | 無                                  | 經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過                      | 提請第6屆第9次董事會決議並依照董事會決議辦理 |

| 審計委員會/<br>期別/<br>開會日期             | 議案內容                                                                                                                                                         | 獨立董事反對<br>意見、保留意<br>見或重大建議<br>項目內容 | 審計委員會<br>決議結果及<br>公司對審計<br>委員會意見<br>之處理 | 公司對審計委<br>員會意見之處<br>理    |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------|
|                                   | <p>接需求，擬增加子公司Ventec Electronics (Thailand) Co.,Ltd.建造中不動廠及其設備總預算預算追加案。</p> <p>6.本公司擬辦理發行中華民國境內第一次無擔保轉換公司債暨中華民國境內第二次無擔保轉換公司債案。</p> <p>7.本公司簽證會計師委任獨立性評估案。</p> |                                    |                                         |                          |
| <p>第3屆<br/>第9次<br/>2025.12.16</p> | <p>為提升本公司於NON CCL領域之業務拓展，並取得歐洲重要客戶與市場，擬計畫透過子公司 Ventec Central Europe GmbH.取得DCM Technology旗下之鑽針業務相關資產與營業。</p>                                                | 無                                  | 經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過                      | 提請第6屆第10次董事會決議並依照董事會決議辦理 |

B.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決議事項：本公司審計委員會之運作無上述情事。

(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。

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

(1)獨立董事與內部稽核主管平時得視需要隨時以電子郵件、電話或會面方式相互聯繫，如有重大異常事項時亦可隨時召集會議，彼此溝通管道多元且順暢；本公司內部稽核主管每月將前月份稽核報告或追蹤報告交付各獨立董事查閱，獨立董事視報告之必要性給予回應或意見，2025 年度稽核結果尚無重大異常情事，且獨立董事並無反對意見。審計委員會與稽核主管溝通事項如下：

| 日期        | 溝通事項                       | 溝通方式            | 溝通結果                                    |
|-----------|----------------------------|-----------------|-----------------------------------------|
| 2025/3/12 | 2024年10月至2025年1月稽核計畫執行情形報告 | 列席報告並針對相關問題進行討論 | 1.已充分溝通，並於審計委員會報告或審議通過<br>2.獨立董事未提出建議事項 |
| 2025/5/12 | 2025年2-3月稽核計畫執行情形報告        | 列席報告並針對相關問題進行討論 | 1.已充分溝通，並於審計委員會報告或審議通過<br>2.獨立董事未提出建議事項 |
| 2025/8/4  | 2025年4-6月稽核計畫執行情形報告        | 列席報告並針對相關問題進行討論 | 1.已充分溝通，並於審計委員會報告或審議通過<br>2.獨立董事未提出建議事項 |
| 2025/11/7 | 2025年7-9月稽核計畫執行情形報告        | 列席報告並針對相關問題進行討論 | 1.已充分溝通，並於審計委員會報告或審議通過<br>2.獨立董事未提出建議事項 |

(2)本公司簽證會計師針對財務報告之查核或核閱情形向獨立董事報告外，也會報告更新財稅法令新知及相關影響之因應措施，平時獨立董事與會計師間得視需要隨時以電子郵件、電話或會面方式相互聯繫，本公司獨立董事與會計師溝通情形良好。審計委員會與會計師溝通事項如下：

| 日期         | 溝通事項                                                                                         | 溝通結果        |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 2025/03/12 | 1. 2024年度合併財務報告查核方法及範圍、會計師職責及獨立性、顯著風險、關鍵查核事項、舞弊事項評估、查核報告類型及內容等－查核彙總階段。<br>2. 重大法令修訂事項及影響。    | 本次溝通<br>無意見 |
| 2025/08/04 | 1. 2025年第2季度合併財務報告查核方法及範圍、會計師職責及獨立性、顯著風險、關鍵查核事項、舞弊事項評估、查核報告類型及內容等－查核彙總階段。<br>2. 重大法令修訂事項及影響。 | 本次溝通<br>無意見 |
| 2025/11/07 | 1. 2026年度合併財務報告查核方法及範圍、顯著風險、關鍵查核事項－查核規劃階段。<br>2. 重大法令修訂事項及影響。                                | 本次溝通<br>無意見 |

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

| 評估項目                                                      | 運作情形 |   |                                                                                                                                                        | 與上市上櫃<br>公司治理實務<br>守則差異<br>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？                        | √    |   | 本公司已於2018年4月24日訂定「公司治理實務守則」，所有治理實務將依照公司治理實務守則運作。                                                                                                       | 無重大差異                            |
| 二、公司股權結構及股東權益<br>(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ | √    |   | (一)本公司除於公司章程及內部規則明定股東權益保障事項外，另設有專責單位專責處理有關公司對投資人關係等事宜，以妥善處理股東建議、疑義及糾紛事項。                                                                               | 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？                        | √    |   | (二)本公司訂有「股務作業程序」，設有專人管理相關資訊，並依照證交法第25條規定，對內部人所持股權之變動情形，按月申報供該資訊觀測站。                                                                                    |                                  |
| (三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？                            | √    |   | (三)本公司與關係企業均訂有「內部控制制度」、「職務授權與代理人管理辦法」、「關係人交易管理程序」、「關係企業相互間財務業務相關規範」、「對子公司之監督管理作業程序」、「取得與處分資產準則」、「資金貸與處理準則」及「背書保證處理準則」以規範人員、資產及財務之管理，應能有效評估風險及建立適當之防火牆。 |                                  |
| (四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？                    | √    |   | (四)本公司已建置「防範內線交易暨內部重大資訊管理作業程序」規範公司內部重大資訊保密作業及禁止買賣程序，以防範內線交易，並對內部人作相關法令之教育宣導。                                                                           |                                  |
| 三、董事會之組成及職責<br>(一)董事會是否就成員組成擬訂多元化政策？                      | √    |   | (一)多元化政策：<br>1.董事會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                                                                                                          | 無重大差異                            |

| 評估項目                                                                       | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司<br>治理實務守則差異情形及原因                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----------------------------------------------------------------------------|------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                            | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 策略、具體管理目標及落實執行？                                                            |      |   | 席次三分之一外，並就本身運作、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：<br>(1) 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。<br>(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。<br>董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、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為，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、領導能力及決策能力。<br>2.董事會成員落實多元化情形：請參閱董事資料項下，董事會多元化及立性之說明。 |
| (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？                                | √    |   | (二)本公司已依法設置薪資報酬委員會，並於2018年6月19日股東常會修改廢除監察人制度，增列獨立董事制度，另將於股東會進行董事改選後，設置審計委員會以取代監察人職權。爾後將根據營運需要，適時設置其他各類功能性委員會。                                                                                                                                                                                 |
| (三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？ | √    |   | (三)本公司為落實公司治理並提升董事會功能以建立績效目標強化董事會運作效率，已於2018年4月24日完成董事會績效評估辦法之訂定，本公司董事會每年應至少執行一次績效評估，採用問卷方式進行自評，董事會績效評估的執行，應至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次，並於年度結束時執行當年度績效評估，以衡量在領導公司的策略方向及監督公司營運管理之運作狀況，以提供董事會績效並增加股東長期價值。本公司2026年內部自行評估2025年，經評估後2025年度達成率為95%以上，評估結果為「超越標準」，並提報2026年3月16日董事會。                |

| 評估項目                                                                | 運作情形 |   | 與上市上櫃<br>公司治理實<br>務守則差異<br>情形及原因                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |  |   |   |                                |  |                                                                     |   |
|---------------------------------------------------------------------|------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|---|---|--------------------------------|--|---------------------------------------------------------------------|---|
|                                                                     | 是    | 否 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 摘要說明 |  |   |   |                                |  |                                                                     |   |
|                                                                     |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |      |  |   |   |                                |  |                                                                     |   |
| (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？                                               |      |   | 本公司於2024年委任外部具獨立性且無業務往來之台灣投資人關係協會(TIRI)對董事會之針對2023年10月1日至2024年9月30日期間進行董事會效能評估效能進行評估，該機構委派評估專家三位，分別就董事會之組成及專業發展、決策品質、運作效能、內部控制及風險管理、董事會參與企業社會責任程度構面，以問卷及實地訪談方式評估董事會之運作績效。本公司藉由專業機構之審視，透過評估委員之指導及交流，使本公司獲得專業而客觀的評估結果及建議，並已於2024年12月23日向董事會報告評估結果。                                                                                            |      |  |   |   |                                |  |                                                                     |   |
|                                                                     | V    |   | (四)本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依下述標準與13項AQI 指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考AQI指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗與受訓時數均優於同業平均水準，另於近幾年也陸續導入數位審計工具，提高審計品質。最近一年度評估結果業經2025年11月7日審計委員會討論通過後，並提報2025年11月7日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。經評估勤業眾信聯合會計師事務所劉怡青會計師及邱政俊會計師，皆符合本公司獨立性評估標準，足堪擔任本公司簽證會計師。 |      |  |   |   |                                |  |                                                                     |   |
|                                                                     |      |   | <table><tr><th colspan="2">評估項目</th></tr><tr><th>是</th><th>否</th></tr><tr><td colspan="2">A.『職業道德規範公報』第十號，影響會計師獨立性之評估項目：</td></tr><tr><td>一、受評對象是否有下列情事，致其獨立性受『自我利益』之影響：<br/>(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</td><td>✓</td></tr></table>                                                                                                  | 評估項目 |  | 是 | 否 | A.『職業道德規範公報』第十號，影響會計師獨立性之評估項目： |  | 一、受評對象是否有下列情事，致其獨立性受『自我利益』之影響：<br>(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 | ✓ |
|                                                                     | 評估項目 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |      |  |   |   |                                |  |                                                                     |   |
|                                                                     | 是    | 否 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |      |  |   |   |                                |  |                                                                     |   |
| A.『職業道德規範公報』第十號，影響會計師獨立性之評估項目：                                      |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |      |  |   |   |                                |  |                                                                     |   |
| 一、受評對象是否有下列情事，致其獨立性受『自我利益』之影響：<br>(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 | ✓    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |      |  |   |   |                                |  |                                                                     |   |
|                                                                     |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |      |  |   |   |                                |  |                                                                     |   |
|                                                                     |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |      |  |   |   |                                |  |                                                                     |   |

| 評估項目 | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |  |
|------|------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--|
|      | 摘要說明 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                      |  |
|      | 是    | 否 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                      |  |
|      |      |   | <p>益上之衝突)：</p> <p>1.與審計客戶間有直接或重大間接財務利益關係。</p> <p>2.事務所過度依賴單一客戶之酬金來源。</p> <p>3.與審計客戶間有重大密切之商業關係。</p> <p>4.考量客戶流失之可能性。</p> <p>5.與審計客戶間有潛在之僱佣關係。</p> <p>6.與查核案件有關之或有公費。</p> <p>7.發現事務所其他成員先前已提供之專業服務報告，存有重大錯誤情況。</p> <p>二、受評對象是否有下列情事，致其獨立性受『自我評估』之影響：<br/>(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。)</p> <p>1.事務所出具所設計或協助執行財務資訊系統有效運作之確信服務報告。</p> <p>2.事務所編製之原始文件用於確信服務案件之重大或重要的事項。</p> <p>3.審計服務小組成員目前或最近二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。</p> <p>4.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。</p> <p>三、受評對象是否有下列情事，致其獨立性受『辯護』之影響：<br/>(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)</p> <p>1.宣傳或中介審計客戶所發行之股票或其他證券。</p> <p>2.除依法令許可之業務外，代表審計客戶與第三者法律案件或其他爭議事</p> | ✓                    |  |

| 與上市上櫃<br>公司治理實<br>務守則差異<br>情形及原因 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------------------------------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 運作情形                             |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 摘要說明                             |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 是                                | 否 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|                                  |   | 項之辯護。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|                                  |   | 四、受評對象是否有下列情事，致其獨立性受『熟悉度』之影響：<br>(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)<br>1. 審計服務小組成員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。<br>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。<br>3. 收受審計客戶或其董監事、經理人或主要股東價值重大之禮物餽贈或特別優惠。                                                                                                                                                                                                                                               |
|                                  |   | ✓                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                                  |   | 五、受評對象是否有下列情事，致其獨立性受『脅迫』之影響：<br>(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)<br>1.客戶威脅提起法律訴訟。<br>2.威脅撤銷非審計案件之委任，強迫事務所接受某特定交易事項選擇不當之會計處理政策。<br>3.威脅解除審計案件之委任或續任。<br>4.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。<br>5.客戶人員以專家姿態壓迫查核人員接受某爭議事項之專業判斷。<br>6.會計師要求審計服務小組成員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，否則不予升遷。<br>B.『會計師法』第47條，不得承辦財務報告簽核工作之評估項目：<br>一、受評對象是否受本公司之聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事、監察人。<br>二、受評對象是否曾任本公司之董事、監察人、經理人或對本公司有重大影響之職員，而離職未滿二年。<br>三、受評對象是否與本公司之負責人或經理人有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。 |
|                                  |   | ✓                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                                  |   | ✓                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                                  |   | ✓                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

| 評估項目 | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 與上市上櫃公司<br>治理實務守則差異情形及原因 |  |
|------|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--|
|      | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                          |  |
|      |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                          |  |
|      |      |   | 四、受評對象本人或其配偶、未成年子女是否與本公司有投資或分享財務利益之關係。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | ✓                        |  |
|      |      |   | 五、受評對象本人或其配偶、未成年子女是否與本公司有資金借貸。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | ✓                        |  |
|      |      |   | 六、受評對象是否為本公司執行管理諮詢或其他非簽證業務，且而足以影響獨立性。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | ✓                        |  |
|      |      |   | 七、受評對象是否有不符業務事件主管機關對會計師輪調、代他人處理會計事務或其他足以影響獨立性規範之情事。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | ✓                        |  |
|      |      |   | 本公司由總財務處負責處理公司治理相關事務。股務單位負責公司治理相關事務，包括:提供董事、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。<br>本公司經2023年5月4日董事會決議通過，指定騰輝電子股份有限公司行政部曾尤玲協理兼任公司治理主管，保障股東權益並強化董事會職能。曾尤玲協理已具備公開發行公司從事財務、股務之主管職務達三年以上。公司治理主管主要職為依法辦理董事會及股東會會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令等。<br>2025年度業務執行重點如下:<br>2025年召開5次董事會及5次審計委員會並提供開會資料予各董事。負責於董事會及股東會後當日發布重大決議之重大訊息公告。2025年6月23日股東會召開完成。<br>評估購買合宜保額之「董事及重要職員任保險並於2025年3月12日完成新年度投保事宜，且將承保內容向董事會報告。<br>不定期提供董事相關進修資訊，提醒依上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點規範之規定時數進修並完成相日報作業，2025年安排續任董事完成6小時進修課程並申報完成。 | 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 |                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 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？                                                                                                    | √                   |   | (一)本公司設有發言人及代理發言人作為公司對外發表意見之管道，並遵循內部控制制度辦理相關回應事宜。<br>(二)本公司應運用網際網路之便捷性架設網站，建置公司財務業務相關資訊及公司治理資訊，以利股東及利害關係人等參考。前項網站已有專人負責維護，所列資料詳實正確並即時更新，避免有誤導之虞。                                                                                                      |
| 六、公司是否委任專業股務代理機構辦理股東會事務？                                                                                                                                                             | √                   |   | 本公司已委任元大證券股務代理機構辦理股東會事務。                                                                                                                                                                                                                              |
| 七、資訊公開<br>(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？<br>(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)？<br>(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？ | √<br><br>√<br><br>√ |   | (一)本公司依據法令將相關財務業務及重大資訊揭露於公開資訊觀測站，並於公司中英文網站 ( <a href="http://www.ventec-group.com/">http://www.ventec-group.com/</a> ) 設立投資人關係專區，適時揭露公司相關訊息。<br>(二)與公司有相關問題由發言人或代理發言人回答，並由相關業務部門、發言人或代理發言人負責公司資訊之蒐集與揭露。<br>(三)本公司於規定期限前提早公告並申報度財及第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。 |
| 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、                                                                                                                             | √                   |   | 1.員工權益：<br>公司遵守相關勞動法和國際人權公約，保護員工的合法權益，尊重國際公認的勞動基本人權原則，禁止使用童工，消除對婦女的歧視。我們也盡一                                                                                                                                                                           |

| 評估項目                                                                    | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司<br>治理實<br>務守則差異<br>情形及原因 |
|-------------------------------------------------------------------------|------|---|----------------------------------|
|                                                                         | 是    | 否 |                                  |
|                                                                         |      |   |                                  |
| 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）？ |      |   | 無重大<br>差異                        |
|                                                                         |      |   |                                  |
|                                                                         |      |   |                                  |
|                                                                         |      |   |                                  |
|                                                                         |      |   |                                  |
|                                                                         |      |   |                                  |

無重大  
差異

| 評估項目 | 運作情形 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 與上市上櫃<br>公司治理實<br>務守則差異<br>情形及原因 |
|------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|      | 是    | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |
|      |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                  |
|      |      | <p>立董事)，並隨時提供董事(含獨立董事)需注意之相關法規資訊，2025年度董事(含獨立董事)Alpha Victor Limited(代表人：王有慈)、鍾健人、理虹資本股份有限公司 (代表人：邱奕誠)、賢潤國際有限公司 (代表人：白幼莉)許淵國、陳琮義及侯榆濤所有續任董事均已各完成合計6小時進修課程。</p> <p>課程內容為2025/2/12中華民國會計師公會全國聯合會ISO14064-1:2018溫室氣體盤查標準主導查證員訓練課程、2025/5/12完成由社團法人中華公司治理協會舉辦新世代人才發展趨勢、2025/8/4社團法人台灣投資人關係協會舉辦 解讀企業社會責任，將ESG融入公司制度及2025/10/21證券暨期貨市場發展基金會人才培訓中心舉辦AI發展應用與法律新課題。</p> <p>7.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：</p> <p>本公司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風險管理辦法業經董事會通過，該辦法係依照公司整體營運方針來定義各類風險，建立及早辨識、準確衡量、有效監督及嚴格控管之風險管理机制，在可承受之風險範圍內，預防可能的損失，依據內外環境變化，持續調整改善最佳風險管理實務，以保護員工、股東、合作夥伴與顧客的利益，增加公司價值，並達成公司資源配置之最佳化原則。本公司風險管理政策，係為有效辨識、分析評量、控制處理、持續監測各項風險，提升全體員工之風險意識，期將風險控制於可承受之程度內，以確保風險管理之完整性、有效性及效益最佳化。風險管理程序包含風險辨識、風險分析評量、風險控制處理、風險監督審查、風險資訊溝通與報導等程序。風險管理範疇涵蓋環境、市場、營運、投資、信用、資訊安全、法律訴訟、作業及其他等。</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                                                                                                                                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |      |   | <p>8.客戶政策之執行情形：</p> <p>本公司致力於提供最好的服務及產品給客戶，並提供客服電話由專人處理客戶問題。</p> <p>9.公司為董事及監察人購買責任保險之情形：</p> <p>本公司已於「公司治理實務守則」中訂定有關董事責任保險的相關規範，並已為董事購買責任保險。</p> |
| <p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：</p> <p>本公司依據證交所舉辦之公司治理評鑑項目辦理年度自評，並將證基會評鑑結果報告董事會。2025年度第十二屆公司治理評鑑之得分92.69分，名列全體上市公司組21%~35%級距，在市值50億至100億元的電子類別排名評鑑結果列為11%~20%級距。本公司已就公司治理評鑑結果依據內部公司治理守則持續辦理相關事項及措施中。依據公司治理中心最近期發布之公司治理評鑑結果，本公司改善情形：</p> <p>(1) 4.21公司是否評估對社區之風險或機會並採行相應措施，並將其具體採行措施與實施成效揭露於公司網站、年報或永續報告書。</p> <p>說明:本公司為守護珍貴的海洋文化與生態資源，2025年起與桃園在地自然保育單位合作，透過企業志工工作假期的方式，攜手與桃園石滬協會合作推動「海洋石滬保育計劃」，積極投入石滬修復與海洋環境教育。以修復在地珍貴的石滬文化資產為核心，公司號召騰輝電子員工及眷屬與桃園石滬協會合作，台灣廠參與人數22人，協會12人，活動時間160分鐘，親身參與石滬維修行動修復潮間帶石滬結構、增加硬底棲地、改善潮間帶生物覓食與棲息空間及降低海岸侵蝕與提升海岸韌性。協會專業講解在地海洋生態，提升企業員工與大眾的海洋素養，讓保育不僅停留於理念，更落實於實際行動。同時，騰輝電子持續研發環保綠色材料，包括無鹵無磷高效散熱材料與 RCC/RCF 先進基材，兼具高可靠性與環境友善，落實永續製造並呼應國際 SDGs 與生物多樣性框架。</p> <p>(2)本公司擬優先加強事項：過去兩年溫室氣體範疇一及範疇二年排放量取得外部驗證。</p> |      |   |                                                                                                                                                   |

#### (四)薪資報酬委員會組成、職責及運作情形

##### 1.薪資報酬委員會成員資料

| 條件<br>身分別 | 姓名  | 專業資格與經驗                          | 獨立性情形 | 兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數 |
|-----------|-----|----------------------------------|-------|-----------------------|
| 召集人暨獨立董事  | 許淵國 | 參閱第18至19頁「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」表格。 |       | 無                     |
| 獨立董事      | 侯榆濤 |                                  |       | 無                     |
| 獨立董事      | 陳琮義 |                                  |       | 無                     |

##### 2.職權範圍

本公司薪資報酬委員會由全體獨立董事組成，每年至少召開二次會議，其主要職權列示如下：

- (1)訂定並定期檢討本公司董事、經理人之績效與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (2)定期檢討薪資報酬委員會組織規程並提出修正建議。
- (3)定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定個別薪資報酬之內容及數額。

##### 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：2024年8月12日至2027年8月11日。
- (3)2025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 | 實際出席(%) (B/ A) | 備註 |
|-----|-----|-----------|--------|----------------|----|
| 召集人 | 許淵國 | 2         | 1      | 67%            | -  |
| 委員  | 侯榆濤 | 3         | 0      | 100%           | -  |
| 委員  | 陳琮義 | 3         | 0      | 100%           | -  |

其他應記載事項：

- (1)董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：無。
- (2)薪資委員會之議決事項，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)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：

| 開會日期                | 議案內容                                                   | 決議結果        | 公司對薪資報酬委員會意見之處理     |
|---------------------|--------------------------------------------------------|-------------|---------------------|
| 第4屆第2次<br>2025.3.12 | 2024年度員工酬勞及董事酬勞發放金額與發放方式案                              | 委員會全體成員同意通過 | 提董事會由全體出席<br>董事同意通過 |
| 第4屆第3次<br>2025.5.12 | 1. 本公司2024年度董事酬勞分配審議案<br>2. 本公司2024年度經理人薪酬及分配員工酬勞評估審議案 | 委員會全體成員同意通過 | 提董事會由全體出席<br>董事同意通過 |
| 第4屆第4次<br>2025.8.4  | 1. 擬修訂本公司「董事及經理人薪資酬勞辦法」案<br>2. 本公司永續委員會成員薪資報酬評估審議案     | 委員會全體成員同意通過 | 提董事會由全體出席<br>董事同意通過 |

(五) 企業永續發展委員會

1、本委員會委員人數至少三人，由董事會決議委任，委員會成員資格應具備企業永續專業知識與能力，且至少一名董事參與督導，並選任一委員為召集人，並擔任召集人。

2、企業永續發展委員會專業資格與經驗及運作情形:

(1)本委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期:2025年3月12日至2027年6月20日。

(3) 2025年度開會3次(A)，委員專業資格與經驗、出席情形及討論事項如下:

| 職稱         | 姓名  | 具備之永續專業知識與能力            | 實際出席次數 | 委託出席次數 | 實際出席(%) | 備註 |
|------------|-----|-------------------------|--------|--------|---------|----|
| 主席及召集人(董事) | 邱奕誠 | 環境保育                    | 3      | 0      | 100     | -  |
| 委員暨永續長     | 倪偉斌 | 人權保護與員工權益保障             | 3      | 0      | 100     | -  |
| 委員         | 杜喬葦 | 整合財務與永續策略<br>提升長期價值與競爭力 | 3      | 0      | 100     | -  |

| 開會日期                 | 議案內容                            | 決議結果        | 公司對永續發展委員會意見之處理     |
|----------------------|---------------------------------|-------------|---------------------|
| 第1屆第1次<br>2025.6.23  | 本公司2024年永續報告書執行進度及規則            | 委員會全體成員同意通過 | 提董事會由全體出席<br>董事同意通過 |
| 第1屆第2次<br>2025.8.4   | 通過本公司2024年度永續報告書                | 委員會全體成員同意通過 | 提董事會由全體出席<br>董事同意通過 |
| 第1屆第3次<br>2025.12.16 | 1.修訂「永續發展委員會組織規程」<br>2.本公司永續長任命 | 委員會全體成員同意通過 | 提董事會由全體出席<br>董事同意通過 |

(六)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

| 評估項目                                                           | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |
|----------------------------------------------------------------|------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                                | 摘要說明 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                          |
|                                                                | 是    | 否 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                          |
| 一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？ | 是    | 否 | ESG 政策的願景與使命，以董事會為永續發展相關議題之最高決策單位，公司於2025年成立功能性委員會「永續發展委員會」，由董事擔任主席，與多位不同領域的高階主管共同檢視公司的核心營運能力，訂定中長期的永續發展計畫。<br>「永續發展委員會」擔任上下整合、橫向串聯的跨部門溝通平台。另由相關單位，行政、財務、環安及製造等部門，辨識攸關公司營運與利害關係人所關注的永續議題，例如:永續發展揭露、公司治理、碳排查及社會公益投入等。<br>各單位將會依據提出議題，擬定對應策略與工作方針、編列各組織與永續發展相關預算、規劃並執行年度方案，同時追蹤執行成效，確保永續發展策略充份落實於公司日常營運中。<br>「永續發展委員會」主席每年至少2次向董事會報告永續發展執行成果及未來的工作計劃。<br>2025年度共召開3次會議，議案暨報告內容包含：<br>➢ 永續報告書執行進度及規劃<br>➢ 審核氣候相關財務揭露(TCFD)相關管理制度及計畫推動情況<br>➢ 審核溫室氣體盤查揭露時程及進度<br>➢ 社會公益投入之落實<br>➢ 新設永續長<br>公司董事會每季定期聽取經營團隊的報告（包含 ESG 報告），經營階層必須對董事會提擬公司策略，董事會必須評判這些策略成 | 無重大差異                    |

| 評估項目                                                     | 運作情形                                                                           |                                                                                                  | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |      |       |      |      |                                                                                |                                                                                                  |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|------|------|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                          | 是                                                                              | 否                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 摘要說明 |       |      |      |                                                                                |                                                                                                  |
|                                                          |                                                                                |                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |       |      |      |                                                                                |                                                                                                  |
|                                                          |                                                                                |                                                                                                  | 功的可能性，也必須經常檢視策略的進展，並且在需要時敦促經營團隊進行調整。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |      |       |      |      |                                                                                |                                                                                                  |
| 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>本揭露資料及風險評估邊界涵蓋合併公司於2025 年1月至2025 年 12 月間之永續發展績效表現。為確保公司之穩健經營與永續發展，於2021年12月27日董事會決議通過「風險管理政策與程序辦法」，以建立整體風險管理制度，由公司之董事會、審計委員會、稽核室及各單位共同參與推動執行相關風險管理措施。風險管理政策，係為有效辨識、分析評量、控制處理、持續監測各項風險，提升全體員工之風險意識，期將風險控制於可承受之程度內，以確保風險管理之完整性、有效性及效益最佳化。風險管理程序包含風險辨識、風險分析評量、監督審查、資訊溝通等程序。風險管理範疇涵蓋環境、市場、營運、投資、信用、資訊安全、法律訴訟、作業及其他等。風險管理範疇包括但不限於市場風險、環境風險、投資風險、資訊安全風險或其他可能使公司產生重大損失之風險，依重大性原則評估關鍵性風險項目詳如表述：</p> <table><tr><th>風險議題</th><th>對營運影響</th><th>因應措施</th></tr><tr><td>環境風險</td><td>包含因應氣候變遷與天然災害相關議題所展開之溫室氣體排放管理、能源管理等有關於國際風險；以及需符合國際及當地環保法令如空水廢毒噪排放管理對公司造成影響的風險。</td><td>成立綠能小組，推動太陽能、節能減碳、廢棄物處理、研發符合 RoHS 產品並持續 ISO14001 及 IECQ QC080000 認證等面對氣候變遷可能衝擊與因應，將綠色生產概念落實於生產管理</td></tr></table> | 風險議題 | 對營運影響 | 因應措施 | 環境風險 | 包含因應氣候變遷與天然災害相關議題所展開之溫室氣體排放管理、能源管理等有關於國際風險；以及需符合國際及當地環保法令如空水廢毒噪排放管理對公司造成影響的風險。 | 成立綠能小組，推動太陽能、節能減碳、廢棄物處理、研發符合 RoHS 產品並持續 ISO14001 及 IECQ QC080000 認證等面對氣候變遷可能衝擊與因應，將綠色生產概念落實於生產管理 |
| 風險議題                                                     | 對營運影響                                                                          | 因應措施                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |       |      |      |                                                                                |                                                                                                  |
| 環境風險                                                     | 包含因應氣候變遷與天然災害相關議題所展開之溫室氣體排放管理、能源管理等有關於國際風險；以及需符合國際及當地環保法令如空水廢毒噪排放管理對公司造成影響的風險。 | 成立綠能小組，推動太陽能、節能減碳、廢棄物處理、研發符合 RoHS 產品並持續 ISO14001 及 IECQ QC080000 認證等面對氣候變遷可能衝擊與因應，將綠色生產概念落實於生產管理 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |       |      |      |                                                                                |                                                                                                  |
|                                                          |                                                                                |                                                                                                  | 無重大差異                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |      |       |      |      |                                                                                |                                                                                                  |

無重大差異

| 評估項目   | 運作情形                                             |                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |  |               |      |                                     |                                                                               |      |                                       |                                                       |        |                                                  |                                                                                         |
|--------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--|---------------|------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
|        | 是                                                | 否                                                                                       | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                          |  |               |      |                                     |                                                                               |      |                                       |                                                       |        |                                                  |                                                                                         |
|        |                                                  |                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                          |  |               |      |                                     |                                                                               |      |                                       |                                                       |        |                                                  |                                                                                         |
|        |                                                  |                                                                                         | <table><tr><td></td><td></td><td>中，對環境永續盡一份心力。</td></tr><tr><td>市場風險</td><td>包括因國內外經濟、科技改變、產業變化等因素，對公司造成財務、業務的影響</td><td>公司密切關注全球市場變化，因應需求持續開發利基型產品，持續終端認證，以面對環境變化。<br/>密切關注社會影響公司業務及財務面之法令政策，即時規劃因應措施。</td></tr><tr><td>投資風險</td><td>包括高風險高槓桿、衍生性商品交易、金融理財等短期投資被投資公司之營運管理。</td><td>時時關注利率匯率變動，透過適宜財務工具，降低匯率波動風險並定期評估資金狀態與銀行利率，減少利率對公司影響。</td></tr><tr><td>資訊安全風險</td><td>企業之資訊資產可能遭受不可承受的風險，而無法確保資訊之機密性、完整性與可用性，而造成公司財產損失</td><td>加強人員對於資訊安全事件認知、網路建立防火牆等多層次防禦，並建立防毒、郵件過濾等管控機制，以降低網路威脅。重要服務與資料皆有建立備援與異地備份，以確保服務不中斷與資料不遺失。</td></tr></table> |                          |  | 中，對環境永續盡一份心力。 | 市場風險 | 包括因國內外經濟、科技改變、產業變化等因素，對公司造成財務、業務的影響 | 公司密切關注全球市場變化，因應需求持續開發利基型產品，持續終端認證，以面對環境變化。<br>密切關注社會影響公司業務及財務面之法令政策，即時規劃因應措施。 | 投資風險 | 包括高風險高槓桿、衍生性商品交易、金融理財等短期投資被投資公司之營運管理。 | 時時關注利率匯率變動，透過適宜財務工具，降低匯率波動風險並定期評估資金狀態與銀行利率，減少利率對公司影響。 | 資訊安全風險 | 企業之資訊資產可能遭受不可承受的風險，而無法確保資訊之機密性、完整性與可用性，而造成公司財產損失 | 加強人員對於資訊安全事件認知、網路建立防火牆等多層次防禦，並建立防毒、郵件過濾等管控機制，以降低網路威脅。重要服務與資料皆有建立備援與異地備份，以確保服務不中斷與資料不遺失。 |
|        |                                                  | 中，對環境永續盡一份心力。                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                          |  |               |      |                                     |                                                                               |      |                                       |                                                       |        |                                                  |                                                                                         |
| 市場風險   | 包括因國內外經濟、科技改變、產業變化等因素，對公司造成財務、業務的影響              | 公司密切關注全球市場變化，因應需求持續開發利基型產品，持續終端認證，以面對環境變化。<br>密切關注社會影響公司業務及財務面之法令政策，即時規劃因應措施。           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                          |  |               |      |                                     |                                                                               |      |                                       |                                                       |        |                                                  |                                                                                         |
| 投資風險   | 包括高風險高槓桿、衍生性商品交易、金融理財等短期投資被投資公司之營運管理。            | 時時關注利率匯率變動，透過適宜財務工具，降低匯率波動風險並定期評估資金狀態與銀行利率，減少利率對公司影響。                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                          |  |               |      |                                     |                                                                               |      |                                       |                                                       |        |                                                  |                                                                                         |
| 資訊安全風險 | 企業之資訊資產可能遭受不可承受的風險，而無法確保資訊之機密性、完整性與可用性，而造成公司財產損失 | 加強人員對於資訊安全事件認知、網路建立防火牆等多層次防禦，並建立防毒、郵件過濾等管控機制，以降低網路威脅。重要服務與資料皆有建立備援與異地備份，以確保服務不中斷與資料不遺失。 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                          |  |               |      |                                     |                                                                               |      |                                       |                                                       |        |                                                  |                                                                                         |
|        |                                                  |                                                                                         | 公司依據重大性原則進行分析，與相關利害關係人溝通，並透過                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                          |  |               |      |                                     |                                                                               |      |                                       |                                                       |        |                                                  |                                                                                         |

| 評估項目   | 運作情形                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|        | 是                                                                                                            | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                          |
|        | 摘要說明                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                          |
|        | 檢視報告、文獻及整合各部門及子公司評估資料，據以評估具重大性之ESG議題，訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下： |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                          |
|        | 重大議題                                                                                                         | 風險評估項目說明                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                          |
|        | 環境                                                                                                           | 環境衝擊及管理 <ul style="list-style-type: none"><li>●公司經由執行製程安全管理，有效降低污染物的排放與對環境所造成的衝擊。</li><li>●公司自2006年取得「ISO 14001」環境管理證(最新效期為2024.05.20~2027.05.31)及2014年「QC080000」之有害物質過程管理体系認證(2023.07.24~2026.08.03)，後續定期複檢並於效期內獲得認證核可。</li><li>●年度規劃內部稽核計畫，針對公司須遵循各相關環境法規之合規情形，並稽查各作業流程已符合規定。</li></ul> |                          |
|        | 社會                                                                                                           | 職業安全與衛生 <ul style="list-style-type: none"><li>●公司2006年取得「ISO 45001」職業健康安全管理体系認證後續定期複檢並於效期內獲得認證核可最新效期為(2024.05.20~2027.05.31)。</li><li>●每年定期舉行消防演練和工安教育訓練，培養員工緊急應變以及自我安全管理的能力，免於員工可能造成傷害。</li></ul>                                                                                        |                          |
|        |                                                                                                              | 產品品質及安全 <ul style="list-style-type: none"><li>●公司各項產品遵守政府規範的各項法令，符合歐盟 ROHS規範，無任何危害物質。</li></ul>                                                                                                                                                                                           |                          |
|        |                                                                                                              | 社會經濟與法令遵循 <ul style="list-style-type: none"><li>●透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。</li></ul>                                                                                                                                                                                       |                          |
|        | 公司治理                                                                                                         | 強化董事職能 <ul style="list-style-type: none"><li>●為董事規劃相關進修課程，每年提供董事最新法規使其了解。</li><li>●為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。</li></ul>                                                                                                                                                                    |                          |
| 三、環境議題 |                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                          |

| 評估項目                                | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |
|-------------------------------------|------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                     | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                          |
|                                     |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                          |
| (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？           | √    |   | (一)本公司已導入ISO 14001及IECQ QC080000環境管理系統，以確保在追求營運及經營績效的同時，也能夠嚴格遵守環境管理精神，以永續發展的態度，降低經營活動時對環境的衝擊。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 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)<br>2025年能源使用以外購電力與天然氣為大宗，其中外購電力占比52.89%，天然氣占比45.02%，再生能源占比0.90%。相較於2024年，2025年四大廠區總能源消耗上漲4.01%。在綠能小組的推動下，2025年完成發電系統升級，帶動蘇州廠再生能源使用量提升121GJ，另外本公司已導入ISO 14001環境管理系統，且通過第三方驗證，顯現對於整體環境管理的重視與系統化管理的積極投入。為減緩全球暖化與環境負荷，於2021年成立綠能小組，透過廠區設備不斷優化以實踐節能減碳。自2023年起，蘇州廠陸續升級發電系統並導入太陽能光電面板，持續擴大自有自用的再生能源規模。2025年本公司設定再生能源年發電目標為 35.88 萬度電，實際發電達約為43萬度，成功達成當年度目標。同年進一步推動高能效設備升級，涵蓋2025年更進一步更新廠內磁懸浮冰水機、熱水泵與變頻器等關鍵用能等設備，年度節電總量達191,100度電，碳排放量可減少103公噸CO <sub>2</sub> e，有效降低營運碳足跡。蘇州廠也持續強化廠區製程之能源管理績效，並投入節能減碳與精進綠色製造。 |                          |
| (三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛             | √    |   | (三)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                          |

| 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因                                                                 |                      | 運作情形                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |        |                      |                      |                    |     |      |       |        |       |        |      |       |        |         |        |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------------|----------------------|--------------------|-----|------|-------|--------|-------|--------|------|-------|--------|---------|--------|
|                                                                                          |                      | 摘要說明                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |        |                      |                      |                    |     |      |       |        |       |        |      |       |        |         |        |
| 評估項目                                                                                     | 是                    | 否                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |        |                      |                      |                    |     |      |       |        |       |        |      |       |        |         |        |
| 在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？<br><br>(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？ | 是                    | 否                    | <p>全球溫室效應導致氣候異常，伴隨而來的風災、雪災、水患與乾旱等天然災害，此類災害將對部分供應鏈中的關鍵零組件供給、產品運輸以及銷售等產生影響，進而對整體企業營運成本造成波動。對此，本公司將透過供應鏈管理等措施降低此類衝擊。面對氣候變遷與全球暖化，消費者對於綠色採購的意日漸提升，為符合市場需求，減緩與適應氣候變遷所作出的改變將為本集團創造機會，如開發降低汙染之綠色能源技術新產品。藉由採取資源使用效率之提升，減少用水量和耗水量或採用高效率之運輸方式來降低營運成本為因應措施。</p> <p>(四)</p> <p>2025年溫室氣體排放量為26,445公噸CO2e，其中範疇一以固定排放源為主，範疇二以外購電力為主，同時亦為主要的溫室氣體排放來源。為持續達成國際減量趨勢，即2024年為公司排放基準年，訂定公司每年減量目標。2024~2028年碳排放量逐年降低1%並且綠能與新能源產品散熱需求提升，落實非碳排放物料設計與材料選用。公司強化供應鏈管理，降低氣候變遷對轉型風險之影響，導入ISO 14001及IECQ QC 080000，致力於減碳行動並持續投入研發資源，以滿足市場對低碳材料的需求。最近兩年度溫室氣體排放量：</p> <table><tr><th>年度</th><th>直接<br/>範疇一<br/>(噸CO2e)</th><th>間接<br/>範疇二<br/>(噸CO2e)</th><th>其他間接範疇三<br/>(噸CO2e)</th><th>密集度</th></tr><tr><td>2025</td><td>7,690</td><td>14,816</td><td>3,939</td><td>0.0062</td></tr><tr><td>2024</td><td>4,020</td><td>12,640</td><td>無統計相關數據</td><td>0.0039</td></tr></table> <p>(註1)資料涵蓋範圍：</p> | 年度     | 直接<br>範疇一<br>(噸CO2e) | 間接<br>範疇二<br>(噸CO2e) | 其他間接範疇三<br>(噸CO2e) | 密集度 | 2025 | 7,690 | 14,816 | 3,939 | 0.0062 | 2024 | 4,020 | 12,640 | 無統計相關數據 | 0.0039 |
| 年度                                                                                       | 直接<br>範疇一<br>(噸CO2e) | 間接<br>範疇二<br>(噸CO2e) | 其他間接範疇三<br>(噸CO2e)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 密集度    |                      |                      |                    |     |      |       |        |       |        |      |       |        |         |        |
| 2025                                                                                     | 7,690                | 14,816               | 3,939                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0.0062 |                      |                      |                    |     |      |       |        |       |        |      |       |        |         |        |
| 2024                                                                                     | 4,020                | 12,640               | 無統計相關數據                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0.0039 |                      |                      |                    |     |      |       |        |       |        |      |       |        |         |        |

| 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |    |         |     |      |         |        |      |         |        |
|--------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------|-----|------|---------|--------|------|---------|--------|
| 評估項目                     | 運作情形    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |    |         |     |      |         |        |      |         |        |
|                          | 是       | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |    |         |     |      |         |        |      |         |        |
|                          |         | <div>摘要說明</div> <div>2025年度包含台灣廠、蘇州廠、江陰廠、深圳廠、VT UK、VTUS及 VT DE;2024年度包含台灣廠、蘇州廠、江陰廠及深圳廠<br/>(註2)溫室氣體排放密集度:溫室氣體排放量(噸)/營收(千元)<br/>(註3)以上資訊本公司自行盤查結果。</div> <div>2025年所有營運據點總取水量為146,660公噸，較2024年整體減少1.98%。其中，江陰廠透過全面漏水盤點與改善工程，取水量2025年較2024年減量幅度達13.09%。持續強化水循環與回收機制，將再利用率比例由 2024 年的 33.04% 提升至 2025 年的3.69%；以提升用水韌性。蘇州廠區於製程中導入過濾與沉澱設備，將用水處理後重新投入生產系統，實現循環再利用。同時透過導電率感測器進行水質監控，當導電率達到 1,600 μS/cm 時自動啟動排水程式，降至 1,500 μS/cm 時則停止排水，藉由自動控制系統維持水質穩定並減少不必要耗水。</div> <div>用水量：<table><tr><th>年度</th><th>用水量(公噸)</th><th>密集度</th></tr><tr><td>2025</td><td>146,660</td><td>0.0344</td></tr><tr><td>2024</td><td>148,177</td><td>0.0350</td></tr></table></div> <div>(註1) 資料涵蓋範圍：<br/>2025年度包含台灣廠、蘇州廠、江陰廠、深圳廠、VT UK、VT US及 VT DE;2024年度包含台灣廠、蘇州廠、江陰廠及深圳廠<br/>(註2)用水量密集度:用水量(公噸)/營收(千元)<br/>(註3)以上資訊本公司自行盤查結果。</div> <div>2025年四大營運廠區所產生之廢棄物總量為 1,604.86 公噸，深</div> | 年度 | 用水量(公噸) | 密集度 | 2025 | 146,660 | 0.0344 | 2024 | 148,177 | 0.0350 |
| 年度                       | 用水量(公噸) | 密集度                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |    |         |     |      |         |        |      |         |        |
| 2025                     | 146,660 | 0.0344                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |    |         |     |      |         |        |      |         |        |
| 2024                     | 148,177 | 0.0350                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |    |         |     |      |         |        |      |         |        |

| 評估項目 | 運作情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |         | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |         |         |         |    |      |    |       |     |       |     |         |         |         |      |    |       |     |       |     |         |         |         |  |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------------------|---------|---------|---------|----|------|----|-------|-----|-------|-----|---------|---------|---------|------|----|-------|-----|-------|-----|---------|---------|---------|--|
|      | 是                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 否       |                          |         |         |         |    |      |    |       |     |       |     |         |         |         |      |    |       |     |       |     |         |         |         |  |
|      | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |         |                          |         |         |         |    |      |    |       |     |       |     |         |         |         |      |    |       |     |       |     |         |         |         |  |
|      | <p>圳廠導入「危險廢棄物管理計畫」，從分類儲存、防滲漏、防火與防盜等面向強化廠區有害廢棄物的管理作業，確保妥善儲存與處置，並符合環境法規。公司秉持 Reduce（源頭減量）、Reuse（重複使用）、Recycle（資源回收）之 3R 原則，全面優化製程與資源運用並推行以塑膠棧板取代傳統木棧板措施，不僅延長棧板使用壽命，亦有效減少資源耗用與棧板廢棄量，因塑膠棧板防蟲防腐的特性，進一步降低化學塗層處理需求及其汙染風險。在重複使用與資源回收方面，則導入有機溶劑回收機制，其中丙酮回收量2025 年為 60 噸（回收比例 37%），與2024年基本持平，展現騰輝在3R原則上的堅持與努力。</p> <p>廢棄物重量：</p> <table><tr><th>年度</th><th>項目</th><th>一般事業廢棄物</th><th>有害事業廢棄物</th><th>合計</th></tr><tr><td rowspan="2">2025</td><td>重量</td><td>1,465</td><td>140</td><td>1,605</td></tr><tr><td>密集度</td><td>0.00034</td><td>0.00003</td><td>0.00038</td></tr><tr><td rowspan="2">2024</td><td>重量</td><td>1,327</td><td>132</td><td>1,459</td></tr><tr><td>密集度</td><td>0.00031</td><td>0.00003</td><td>0.00034</td></tr></table> <p>(註1) 資料涵蓋範圍：<br/>2025年度包含台灣廠、蘇州廠、江陰廠、深圳廠、VT UK、VT US及 VT DE;2024年度包含台灣廠、蘇州廠、江陰廠及深圳廠</p> <p>(註2)廢棄物密集度:重量(噸)/營收(千元)</p> <p>(註3)以上資訊本公司自行盤查結果。</p> |         | 年度                       | 項目      | 一般事業廢棄物 | 有害事業廢棄物 | 合計 | 2025 | 重量 | 1,465 | 140 | 1,605 | 密集度 | 0.00034 | 0.00003 | 0.00038 | 2024 | 重量 | 1,327 | 132 | 1,459 | 密集度 | 0.00031 | 0.00003 | 0.00034 |  |
| 年度   | 項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 一般事業廢棄物 | 有害事業廢棄物                  | 合計      |         |         |    |      |    |       |     |       |     |         |         |         |      |    |       |     |       |     |         |         |         |  |
| 2025 | 重量                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 1,465   | 140                      | 1,605   |         |         |    |      |    |       |     |       |     |         |         |         |      |    |       |     |       |     |         |         |         |  |
|      | 密集度                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0.00034 | 0.00003                  | 0.00038 |         |         |    |      |    |       |     |       |     |         |         |         |      |    |       |     |       |     |         |         |         |  |
| 2024 | 重量                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 1,327   | 132                      | 1,459   |         |         |    |      |    |       |     |       |     |         |         |         |      |    |       |     |       |     |         |         |         |  |
|      | 密集度                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0.00031 | 0.00003                  | 0.00034 |         |         |    |      |    |       |     |       |     |         |         |         |      |    |       |     |       |     |         |         |         |  |

| 評估項目                                             | 運作情形 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |
|--------------------------------------------------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                  | 是    | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                          |
|                                                  |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                          |
| 四、社會議題<br><br>(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>(一)<br/>公司恪遵勞動相關法規，並依循《聯合國世界人權宣言》及《國際勞工組織工作基本原則與權利宣言》等國際準則，制定「人權政策」與執行管理機制。政策內容涵蓋禁止童工與強迫勞動、反歧視、職場健康與安全、身心障礙者權益保障等項目，並全面落实於公司營運與人力資源實務中，如供應商選商納入環境與社會面向的標準，包含要求供應商符合人權政策等。</p> <p>招募階段秉持多元與包容的原則，致力於提供平等的就業機會，本公司之聘用、培訓、晉升及薪酬等相關制度皆遵循公平原則，杜絕因種族、性別、年齡、宗教、國籍或其他身分因素產生的不當差別待遇。</p> <p><u>禁止強迫勞動/使用童工</u><br/>公司嚴格禁止任何形式的強迫勞動，包括人口交易、脅迫、奴役等非自願性勞動情形，招募過程中嚴格遵循年齡要求，避免使用童工，工作過程中確保所有員工基於自願原則工作，同時每份工作合約均依當地法律制定與簽署，員工擁有自由解除勞動契約的權利，不得以扣留存款、身分證明文件等方式對員工施加約束，限制其與公司之僱用關係。公司各營運據點至目前未發生任何使用童工及強迫勞動的相關情形。</p> <p><u>反騷擾/反歧視</u><br/>致力於營造尊重、平等與安全的工作環境，保障員工在不受騷擾或威脅的情況安心投入工作。無論性別、年齡、職位或背景，公</p> | 無重大差異                    |

| 評估項目                                                    | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |
|---------------------------------------------------------|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                         | 摘要說明 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                          |
|                                                         | 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？ | √    |   | <p>司皆堅決反對任何形式的性騷擾或歧視行為，並強調彼此尊重與正向互動是職場文化的基本要求。鼓勵員工表達想法與意見，重視每位同仁的聲音及個人感受，致力傾聽與理解員工對於工作環境的期待。公司各營運據點至目前未發生歧視相關的事件。</p> <p><u>員工交流與溝通</u></p> <p>對於任何可能侵害人權之情事，亦設有明確的申訴管道，保障員工能在安全與信任的環境中表達訴求，獲得適切回應，除申訴管道外並定期進行員工滿意度調查，針對員工回饋進行回應與改善，落實友善工作環境。</p> <p>(二)</p> <p>本公司秉持公平、透明與具市場競爭力之薪酬原則，依據員工之職務內容、專業能力、工作績效與職務等級，訂定合理報酬標準，確保薪資制度具有激勵性與發展性。公司經營績效與員工薪酬之關聯性及合理性說明：本公司員工薪酬除依公司章程規定以當年度扣除分派員工及董事酬勞之稅前利益，以5%至10%提撥為員工酬提列外，估列之基礎係依據公司當年度之獲利情形、職務、專業能力、貢獻度及每年考核之績效等做為調薪及獎酬之依據。本公司重視薪酬制度之平等性與無歧視原則，不因性別、年齡、種族等非關績效因素產生的薪資待遇差異，致力提供所有員工公平的報酬。新進人員之起薪依市場行情與專業能力訂定，參考內部同職級標準，確保薪資具透明性。此外，公司定期參酌產業薪資調查與市場變化，檢視並調整薪酬架構，維持優秀人才之吸引力與留任力。</p> |                          |

| 評估項目                                   | 運作情形 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |
|----------------------------------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                        | 是    | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                          |
|                                        |      | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                          |
| (三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？ | V    | <p>提供勞工保險、全民健保、員工團險(定期、意外、醫療)。適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬政府管理之確定提撥退休計畫，依員工每月薪資6%提撥退休金至勞工保險局之個人專戶。於中國大陸、英國、美國及德國等地區之子公司之員工，係依當地政府退休福利計畫提列。</p> <p>為了推廣肥胖及三高（即高血糖、高血脂、高血壓）等慢性疾病之防治，宣傳健康減重觀念，提倡均衡飲食，適當鍛煉。公司配備健身房及戶外健身設施，鼓勵同仁空餘時間參加運動，增強體魄。全公司同仁積極參與，於中午休息及下班時間參加各項健身活動。</p> <p>(三)<br/>本公司已取得 ISO45001 系統認證 (最新效期為 2024.05.20 ~2027.05.31)，並以前述管理規範為全面性發展之基礎，配合環安衛管理系統之推動，提升公司的安全衛生文化、相關單位每月定期實施環境及設施檢查及落實環境安全法令規範，相關人員取的技能認證。</p> <p>1. 職業災害人數:0 人;職業災害人數比率為 0。防範措施，即<br/>(1)操作、儲存、使用化學物質時應依照標準作業程序<br/>(2)規範使用有機溶劑或易燃物時,應嚴禁煙火<br/>(3)加強機械設備的保養維護<br/>(4)落實教育訓練並定期舉辦緊急應變演練要求員工熟悉並遵守操作程序。</p> |                          |

| 評估項目                        | 運作情形 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |
|-----------------------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|                             | 摘要說明 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                          |
|                             | 是    | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                          |
| (四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？ | √    | <p>2.本公司當年度火災件數及死傷人數為0，死傷人數占員工總人數比率為0。當地消防隊因應火災之相關措施，舉行公共安全事件緊急應變演練（每年2次），舉行自衛消防編組訓練演練（每年2次）包括滅火訓練、緊急疏散逃生演練、消防栓實際演練、CPR與AED實地操作、通報作業、洩漏及防堵工具操作說明等訓練強化全員消防安全教育訓練，減少災害發生之損失並於建築物防火避難設施與設備安全檢查申報(每年1次)。</p> <p>(四)</p> <p>公司重視員工職能培育，透過完善的培訓制度，協助員工提升專業技能與工作效能，強化組織競爭力。本公司依職務屬性與部門需求，提供多元學習資源，包括線上課程、實體訓練、專業認證及內部講座，課程涵蓋專業技能、管理能力、數位工具、法規遵循與職場安全等面向。針對管理職員工，規劃領導力發展課程，提升管理效能與團隊協作能力。另針對新進同仁，設計結構化新人訓練，協助迅速融入職場。對於實習生，本公司提供專業培訓，協助其了解職場運作與核心技能，表現優異者可經評估轉正。本公司持續透過課程回饋與學習成效評估，精進培訓內容，強化人才發展與營運目標的連結。本公司人才培育策略略涵蓋職前、專業培訓與公共管理培訓等面向，2025年度教育訓練時數總計22,074小時。</p> |                          |

| 評估項目                                                                      | 運作情形 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |
|---------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                                           | 是    | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                          |
| (五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？ | √    | (五)<br>本公司生產之產品均符合IC產品可靠度測試的商業標準與國際ISO認證(如ISO 14001及IATF 16949)及國際綠能標準(符合歐盟RoHS法規)，以提供客戶品質無虞之產品為宗旨。本公司對客戶之隱私均遵守保密協定及個人資料保護法；為降低員工、訪客和客戶的健康和安全風險。同時對產品與服務亦提供標準化且有效之申訴程序，並與客戶於契約中明訂責任歸屬與相關規定。如遇相關問題，可直接與本公司網站所提供之業務人員聯繫，將有客服單位及利害關係人專區保護消費者權益政策及提供申訴管道。                                                                                                                                 |                          |
| (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？                    | √    | (六)<br>公司亦對既有供應商進行風險評估、每季評分及每年供應商評鑑，依據評估結果對供應商進行分A-D的分級，季度評估面向包含品質、採購、交期、成本和售後服務等，若評分為D級或是連續兩季為C級之供應商，將剔除合格供應商資格。年度供應商評鑑係針對主要原料供應商，如樹脂、玻璃布、銅箔和鋁板裁切等，稽核範圍以臺灣廠為主，中國大陸指定用料及代理商除外，根據當年品質狀況及供應商評估結果，如B級以下的供應商或是風險評估被列為高風險的供應商，將會考慮增加現場稽核的頻率。2025年稽核供應商21家，21間為A級，稽核A級比例100%，缺失問題已全部改善，未來將逐步擴大稽核供應商的的比例。為支持供應商在ESG的作為，在供應商評鑑表現優良者，會進行加量購買，表現不良的供應商也會進入協議汰換程序，並定期進行供應商協調會，協助供應商進行ESG的能力建置。公司 |                          |

| 評估項目 | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                       | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |
|------|------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|      | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                  |                          |
|      |      |   |                                                                                                                                                                                                       |                          |
|      |      |   | 依循「環境有害物質管制程序」，禁止使用來源於衝突地區的礦產，所有供應商的物料如包含金 (Au)、鉭 (Ta)、鎢 (W)、錫 (Sn)、鈷 (Co)、鋁 (Al)、銅 (Cu)、鋰 (Li)、鎂 (Mg)、鎳 (Ni)和雲母 (Mica)等金屬來源，均須盡職詳實調查供應鏈，確認並非透過剛果民主共和國及周邊傷害人權之國家/地區。新進供應商也要求供應商簽署包含「不使用衝突礦產」要求相關的協議書。 |                          |

| 評估項目                                                                                               | 運作情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                           | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                                                                    | 是                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 否                                                                                                                                                         |                          |
| 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？                            | √                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <p>本公司2024年度永續報告書已依全球永續性標準理事會(GSSB)發布之GRI準則暨台灣證券交易所制定之「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」規定編製完成，並經作業眾信聯合會計師事務所依據確信準則3000號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」進行有限等級確信，且出具會計師有限確信報告。</p> | 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：本公司已依「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有「永續發展實務守則」，並無重大差異情形發生。 | <p>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：</p> <p>本公司已依「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有「永續發展實務守則」，並無重大差異情形發生。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                           |                          |
| 七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：                                                                          | <p>1. 今年購入燃燒機投入成本約300萬人民幣，目前在施工中，後續還會有餘熱回收改造，以期進一步提升效能，節能減碳，因公司生產特性，耗能受產品組合、排程、稼動率影響較大，燃燒機改進，預估可減碳80噸/年。</p> <p>2. 關懷活動</p> <p>(1) 本著關懷社會弱勢族群之精神，投入社會公益參與活動。公司於今年中秋節送愛心，認購2025社團法人雲林縣小天使發展協會中秋月餅禮盒台幣6.9萬元，以幫助弱勢團體運作更為順利。</p> <p>(2) 西藏今年度1月發生芮氏規模6.8強震，釀重大傷亡。本著關注地震的災情和伸出援手，支援受災民眾的人道主義需要，為他們送上一點溫暖和慰藉。公司捐助人民幣1.5萬元，以用於受災地區的緊急救援、過渡安置、過冬物資，災後恢復重建。</p> <p>(3) 騰輝蘇州積極參與當地楓橋商會與楓橋街道攜手「愛心助學」三年行動計畫，資助5名貧困孩子上學，通過楓橋街道社區公益基金會，專款專用挹注給兒童青少年關懷獎助學金，包括經濟補助、學習補助、課後照顧、物資協助...等，維持孩子基本生活所需，培育更多偏遠地區孩童、青少年的多元才藝發展。</p> <p>(4) 為幫助各醫療院所渡過每年歲末用血需求的高峰期，公司於2025年11月推動「騰輝電子捐血日」捐血傳愛關懷活動，以實際行動注入即時暖流，減緩每年歲末全台各地血庫存量的壓力，幫助更多人獲得最即時的醫療援助。</p> |                                                                                                                                                           |                          |

(六-1)上市上櫃公司氣候相關資訊

1.氣候相關資訊執行情形

| 項目                                          | 執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (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。            | 董事會作為永續發展治理單位，將定期審視氣候變遷相關風險與機會並定期追蹤環境永續目標達成情形。公司計畫每年至少一次向董事會彙總報告年度氣候治理工作執行成果。                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| (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>公司需要辨識可能面臨的氣候風險，這包括了極端氣候事件對公司業務和資產的影響，如政策變化、技術進步或市場需求變化對替運的影響。</p> <p>氣候事件造成的短期影響，如於業務面會造成生產中斷，影響相關供應鏈和公司運營；管理階層需制訂相關對應氣候變化的策略，如提升生產流程以減少碳排放；財務面上則可能導致資產價值下降、需支付更高的保險費用以覆蓋氣候相關風險。</p> <p>中長期的影響，因氣候變化會造成市場結構和消費行為的改變，公司需對業務模式、產品生產和供應鏈上下游進行全面的審視，因應產品碳足跡低碳趨勢，可能須調整或更換配合之供應商，並考慮到可能因應其變化，調整產品、技術及服務以滿足市場，投入研發和創新計劃，進而於財務上增加採購成本、資本支出等規劃。</p> |
| (3) 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。                    | 極端氣候發生，將會影響供應商無法正常生產、公司內部運營設備中斷影響配送出貨，進而導致工廠無法生產之營運中斷，對公司營運和財務造成直接和間接的影響，這些都會導致公司營收及利潤下降。為了對應氣候變遷，公司將進行能源和結構的轉型。這包括投資可再生能源、提高能源效率、發展低碳技術等。這些轉型行動需要大量的資金投入，但同時也帶來了新的商業機會，亦可以通過參與這些轉型行動，獲得新的收入來源，提高財務績效。                                                                                                                                         |

| 項目                                                     | 執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (4) 敘明氣候風險之辨識、評估及管理程如何整合於整體險管理制度                       | <p>氣候風險的辨識、評估及管理流程可以透過以下步驟整合於整體風險管理制度。</p> <p>A.風險辨識：<br/>根據公司的業務特性，每年進行氣候風險與機會的風險辨識。</p> <p>B.風險評估：<br/>與風險管理部門共同進行整體風險評估的整合。</p> <p>C.風險管理：<br/>將氣候變遷視為戰略性的商業風險，並將其辨識、衡量與管理流程納入公司整體風險程式。</p> <p>D.風險報告：<br/>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、分析因數及主要財務影響。</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、分析因數及主要財務影響。  | <p>情境分析為評估氣候變遷不確定性的重要工具，企業通常依據不同氣候發展路徑與政策假設，評估未來氣候變遷對營運、財務及策略之潛在影響，常見作法包括採用國際機構發布之情境，如IPCC之不同排放路徑（如SSP1-2.6、SSP5-8.5）以及IEA之能源轉型情境（如NZE、STEPS），並就實體風險與轉型風險進行情境推估。騰輝電子目前已依TCFD架構辨識氣候風險與機會，並持續關注相關國際情境發展與方法論，初步評估不同情境下潛在影響方向，作為未來規劃導入氣候情境分析之參考基礎，以強化氣候韌性管理。</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>實際的轉型計畫需根據公司的具體情況來制定，公司須在實施前進行詳細的風險評估和策略規劃，以降低公司對氣候變遷及轉型風險影響，並將其視為一種商業機會。</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>內部碳定價可以衡量和管理碳排放的成本。</p> <p>公司尚未執行內部碳定價，實施前會根據公司的具體情況來制定需要的策略規劃，以制定實際的內部碳價格。</p>                                                                                                                                                                                  |
| (8) 若有設定氣候相關目標，應說明所                                    | 參考下列1-1、1-2說明                                                                                                                                                                                                                                                       |

| 項目                                                                                       | 執行情形      |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 涵蓋之活動、溫室氣體排放範、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。 |           |
| (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)。                                              | 參考下列1-1說明 |

## 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

最近二年溫室氣體盤查均為本公司自行盤查結果尚未作第三方查證，排量如下表：

| 年度   | 直接<br>範疇一(噸CO <sub>2</sub> e) | 間接<br>範疇二(噸CO <sub>2</sub> e) | 其他間接<br>範疇三(噸CO <sub>2</sub> e) | 密集度<br>排放量(噸)/營收(千元) |
|------|-------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|----------------------|
| 2025 | 7,690                         | 14,816                        | 3,939                           | 0.0062               |
| 2024 | 4,020                         | 12,640                        | 無統計相關數據                         | 0.0039               |

(註1)資料涵蓋範圍：

2025年度包含台灣廠、蘇州廠、江陰廠、深圳廠、VT UK、VTUS及VT DE;2024年度包含台灣廠、蘇州廠、江陰廠及深圳廠

(註2)溫室氣體排放密集度:溫室氣體排放量(噸)/營收(千元)

(註3)以上資訊本公司自行盤查結果。

### 1-1-2溫室氣體確信資訊

本公司資本額小於50億，依照上市櫃公司永續發展路徑圖，訂定公司溫室氣體盤查資訊揭露時程，預計2026年完成個體公司盤查、2027年完成合併報表子公司盤查、2028年個體公司完成第三方查證並於2029年完成合併報表子公司溫室氣體確信外部查證。

### 1-2溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

為持續達成國際減量趨勢，本公司提出了橫跨綠能及新能源車的散熱材料為主要概念，落實於非排碳物料設計選用、節電生產及綠色運輸等構面之減碳。

依相關法令規定之盤查時程，為致力國際減量趨勢，公司於2025年完成了碳盤查資料調查並以此為碳盤查基準年。碳盤查基準年的設定，讓我們能夠準確地衡量和追蹤公司的溫室氣體排放量，並且能制定出具體的減量目標。這些目標是根據碳盤查結果來設定的，並且考慮到了公司的業務規模和影響範圍，依據單位產品排碳量(溫室氣體排放密度)建立溫室氣體排放基線，以逐步降低公司的碳足跡，並且朝著低碳的方向前進。為了達成減量目標，相關單位將會擬定詳細的策略並落實具體執行。這些內容包含了提高能源效率、投資可再生能源、進行節能生產設備之採購、增設太陽能發電裝置、汰換節能設備(更換節能燈具、空壓機、冰水主機...)、評估改善產品設計製程並推動員工的對環保意識、逐年購買綠電或其他可行方案等，透過這些行動，能夠有效地降低公司的溫室氣體排放，並且對抗氣候變遷。

(七)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

| 評估項目                                                                                                                                                                                                                                                                           | 運作情形                       |   |                                                                                                                                                                                                        | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                | 是                          | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                   |                      |
| <p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程式、行為指南、違規之懲成及申訴制度，且落實執行並定期檢討修正前揭方案？</p> | <p>√</p> <p>√</p> <p>√</p> |   | <p>(一)本公司訂有「誠信經營守則」，規範公司誠信經營政策。為使員工、經理人及董事確實悉並遵守，並納入內部控制制度。</p> <p>(二)本公司與員工簽訂有廉潔條款，並訂有「員工工作規則」，明訂員工不得以直接或間接方式，接受任何餽贈、確實防範不誠信行為發生之可能性，降低風險，並依據獎懲規定給予懲處。</p> <p>(三)本公司遵循誠信經營原則，嚴禁行賄及收賄，並明訂不得提供非法獻金。</p> | 無重大差異                |
| <p>二、落實誠信經營</p> <p>(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？</p> <p>(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <p>(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p>                                                                                     | <p>√</p> <p>√</p> <p>√</p> |   | <p>(一)本公司與有合作關係的協力廠商簽署之協議中規定合作雙方不得受賄或其他不誠信的商業行為。</p> <p>(二)本公司以行政處為推動企業誠信經營專職單位，並定期每年第四季向董事會報告。</p> <p>(三)董事對於其所自身及其代表人有利害關係，致有損公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決。</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                                                                                 |                      |
| (四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計度、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？ | √    |   | (四)本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員定期查核前項制度遵行情形。                                          |                      |
| (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？                                                                    | √    |   | (五)本公司依情況不定期舉辦包含誠信經營內容的內、外部教育訓練。                                                     |                      |
| 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人員？                                              | √    |   | (一)本公司設有員工投訴信箱，員工發現有違反法令規章或道德行為準則之行為時，公司會有專人呈報處理。依違反之情節嚴重性由總經理與人事部門共同議定後予以相對應之懲戒與處分。 | 無重大差異                |
| (二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？                                                | √    |   | (二)本公司已建立內部溝通管道，並由人力資源部門負責處理相關事務。並對於相關資訊採保密機制進行。                                     |                      |
| (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)本公司為保護檢舉人，由人力資源部門統籌負責，防止檢舉人遭受不當處置。                                                |                      |
| 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？                                                          | √    |   | 本公司於公開發行後，即制訂各項企業社會責任制度，並將落實相關資訊揭露於公司網站，以提供社會大眾隨時檢視。                                 | 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：無。                                         |      |   |                                                                                      |                      |
| 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）：無                                             |      |   |                                                                                      |                      |

(八)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：無

(九)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1.內部控制聲明書

索引路徑及網址：

公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告，

<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>。

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告:不適用

(十)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議:

1.股東會之重要決議:

| 會議日期      | 重要決議事項                      | 執行情形                                                                                                  |
|-----------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2025/6/23 | 承認本公司 2024 年度營業報告書及財務報表案    | 經票決結果，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。<br>執行情形:<br>相關表冊已依法令規定向主管機關辦理備查及公告申報。                                        |
|           | 承認本公司 2024 年度盈餘分派案          | 經票決結果，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。<br>執行情形:<br>盈餘分配訂定 2025 年 7 月 5 日為分配基準日，2025 年 7 月 18 日為發放日。每股分配現金股利 3.35 元。 |
|           | 修訂本公司「組織備忘錄及章程」部分條文案。(特別決議) | 經票決結果，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。<br>執行情形:<br>已依修訂後辦法辦理並公告於公司網站                                                |
|           | 修訂本公司「資金貸與他人處理準則」案          | 經票決結果，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。<br>執行情形:<br>已依修訂後辦法辦理並公告於公司網站                                                |

2.董事會之重要決議：

| 日期        | 重要決議事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2025/3/12 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1.本公司2024年度營業報告書及財務報表案。</li> <li>2.修訂本公司「組織備忘錄及章程」（以下稱「本公司章程」）部分條文案。</li> <li>3.本公司2024年度盈餘分派案。</li> <li>4.2024年度員工酬勞及董事酬勞發放金額與發放方式案。</li> <li>5.本公司2024年度「內部控制制度聲明書」案。</li> <li>6.修訂本公司「資金貸與他人處理準則」部分條文案。</li> <li>7.修訂集團子公司Ventec International Group Limited(SAMOA)、Ventec International Group Limited(HK)、Ventec Electronics (HK) Company Limited(騰輝電子(香港)有限公司)、騰輝電子(蘇州)有限公司、騰輝電子(江陰)有限公司「資金貸與他人處理準則」部分條文案。</li> <li>8.通過及展延子公司騰輝電子（香港）有限公司對子公司Ventec Central Europe GmbH.資金貸與案。</li> <li>9.通過及展延子公司騰輝電子（香港）有限公司對子公司Ventec Europe Limited 資金貸與案。</li> <li>10.為提升大中華區高頻產品市場業務拓展，擬計畫透過子公司騰輝電子(蘇州)有限公司及騰輝電子(江陰)有限公司設立子公司案。</li> <li>11.設置「永續發展委員會」暨訂定「永續發展委員會組織規程」案。</li> <li>12.本公司第一屆「永續發展委員會」永續委員委任案。</li> <li>13.修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文案。</li> <li>14.本公司辦理英屬開曼群島「經濟實質聲明申報」及「周年申報」。</li> <li>15.本公司2025年股東常會相關事宜案。</li> <li>16.受理股東提案權及作業流程案。</li> </ol> |
| 2025/5/12 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1.通過本公司2025年第一季合併財務報告案。</li> <li>2.修訂本公司「組織備忘錄及章程」（以下稱「本公司章程」）部分條文案。</li> <li>3.本公司對子公司騰輝電子(香港)有限公司、Ventec Central Europe GmbH、Ventec Europe Ltd.及VENTEC ELECTRONICS (THAILAND) CO., LTD.於花旗(台灣)銀行提供背書保證案。</li> <li>4.本公司對子公司騰輝電子股份有限公司及騰輝電子(香港)有限公司於中國信託銀行提供背書保證案。</li> <li>5.本公司2024年度董事酬勞分配審議案。</li> <li>6.本公司2024年度經理人薪酬及分配員工酬勞評估審議案。</li> </ol>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

| 日期         | 重要決議事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2025/8/4   | <ol style="list-style-type: none"> <li>1.本公司2025年第二季合併財務報告案。</li> <li>2.本公司2025年上半年度盈餘分派案。</li> <li>3.子公司Ventec International Group Limited(HK)對子公司Ventec Europe Ltd.提供背書保證案。</li> <li>4.本公司對子公司Ventec Electronics (Thailand) Co., Ltd.於兆豐商業銀行提供背書保證案。</li> <li>5.通過本公司透過子公司Ventec International Group Limited(SAMOA)設立子公司案。</li> <li>6.本公司2024年度永續報告書案。</li> <li>7.擬修訂本公司「董事及經理人薪資酬勞辦法」案。</li> <li>8.本公司永續委員會成員薪資報酬評估審議案。</li> </ol>                                                                                      |
| 2025/11/7  | <ol style="list-style-type: none"> <li>1.本公司2025年第三季合併財務報告案。</li> <li>2.本公司2026年度預算案。</li> <li>3.本公司對子公司騰輝電子股份有限公司及騰輝電子（香港）有限公司提供背書保證案。</li> <li>4.本公司2026年度稽核計畫案。</li> <li>5.訂立集團子公司Ventec Electronics (Thailand) Co., Ltd.及騰強投資管理(蘇州)合夥企業(有限合夥)之內部控制制度案。</li> <li>6.本公司基於營運策略與未來業務承接需求，擬增加子公司Ventec Electronics (Thailand) Co.,Ltd.建造中不動廠及其設備總預算預算追加案。</li> <li>7.擬變更本公司功能性貨幣為新台幣案。</li> <li>8.本公司擬辦理發行中華民國境內第一次無擔保轉換公司債暨中華民國境內第二次無擔保轉換公司債案。</li> <li>9.本公司簽證會計師委任獨立性評估案。</li> <li>10.修訂公司治理實務守則並通過提升企業價值辦法案。</li> </ol> |
| 2025/12/16 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1.為提升本公司於NON CCL領域之業務拓展，並取得歐洲重要客戶與市場，擬計畫透過子公司Ventec Central Europe GmbH.取得DCM Technology旗下之鑽針業務相關資產與營業。</li> <li>2.修訂「永續發展委員會組織規程」案。</li> <li>3.本公司永續長任命案。</li> </ol>                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 2026/3/16  | <ol style="list-style-type: none"> <li>1.本公司2025年度營業報告書及財務報表案。</li> <li>2.修訂本公司「組織備忘錄及章程」（以下稱「本公司章程」）部分條文案。</li> <li>3.本公司2025年度盈餘分派案。</li> <li>4. 2025年度員工酬勞及董事酬勞發放金額與發放方式案。</li> </ol>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

| 日期       | 重要決議事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|          | <p>5.本公司2025年度「內部控制制度聲明書」案。</p> <p>6.本公司擬對海外子公司Ventec International Group Limited現金增資案。</p> <p>7.本公司之子公司Ventec International Group Limited擬對Ventec Electronics (Thailand) Co., Ltd.現金增資案。</p> <p>8.本公司之子公司Ventec International Group Limited擬對Ventec Central Europe GmbH.現金增資案。</p> <p>9.本公司之子公司Ventec International Group Limited擬對騰輝投資股份有限公司現金增資案。</p> <p>10.為提升本公司於NON CCL領域之業務拓展，並取得歐洲重要客戶與市場，計畫透過子公司Ventec Central Europe GmbH.取得DCM Technology旗下之鑽針業務相關資產與營業案。</p> <p>11.通過子公司騰輝電子股份有限公司對騰輝電子(香港)有限公司於合庫商業銀行提供背書保證案。</p> <p>12.修訂本公司暨集團子公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。</p> <p>13.修訂本公司暨集團子公司「內部控制制度-投資循環」案。</p> <p>14.修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案。</p> <p>15.孫公司Ventec Europe Limited及Ventec Central Europe GmbH.董事變更案。</p> <p>16.本公司辦理英屬開曼群島「經濟實質聲明申報」及「周年申報」案。</p> <p>17.本公司2026年股東常會相關事宜案。</p> <p>18.受理股東提案權及作業流程案。</p> |
| 2026/5/8 | <p>1.通過本公司206年第一季合併財務報告案</p> <p>2.修訂本公司暨集團子公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案</p> <p>3.本公司對子公司騰輝電子股份有限公司及騰輝電子(香港)有限公司於中國信託銀行提供背書保證案</p> <p>4.通過本公司對子公司騰輝電子股份有限公司於合作金庫銀行提供背書保證案</p> <p>5.本公司2025年度董事酬勞分配審議案</p> <p>6.本公司2025年度經理人薪酬及分配員工酬勞評估審議案</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

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

2026/5/8董事會修訂本公司暨集團子公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案，許淵國獨立董事基於風險評估考量，於此決議事項對授權額度有不意見，並已列入會議紀錄。

#### 四、簽證會計師公費資訊

##### (一)會計師公費資訊級距表

| 會計師事務所名稱     | 會計師姓名      | 會計師查核期間             | 審計公費  | 非審計公費 | 合計     | 備註                |
|--------------|------------|---------------------|-------|-------|--------|-------------------|
| 勤業眾信聯合會計師事務所 | 劉怡青<br>邱政俊 | 2025/1/1-2025/12/31 | 7,900 | 3,348 | 11,248 | 非審計公費主係移轉訂價及工商登記費 |

(二)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之四分之一以上者:無。

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

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

#### 五、更換會計師資訊：

在最近二年度及其期後期間有更換會計師情況者，應揭露下列事項：

##### (一)關於前任會計師

|                           |                    |
|---------------------------|--------------------|
| 更換日期                      | 2023.11.10         |
| 更換原因及說明                   | 勤業眾信聯合會計師事務所內部職務調整 |
| 說明係委任人或會計師終止或不接受委任        | 不適用                |
| 最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因 | 不適用                |
| 與發行人有無不同意見                | 不適用                |
| 其他揭露事項                    | 不適用                |

##### (二)關於繼任會計師

|                                          |                      |
|------------------------------------------|----------------------|
| 事務所名稱                                    | 勤業眾信聯合會計師事務所         |
| 會計師姓名                                    | 劉怡青會計師、邱政俊會計師        |
| 委任之日期                                    | 2023.11.10(經董事會決議通過) |
| 委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果 | 不適用                  |
| 繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見                   | 不適用                  |

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

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

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

(一)董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動情形：

1.股權移轉變動情形索引路徑及網址：

公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表，

[https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6\\_1](https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1)。

2.股權質押變動情形索引路徑及網址：

公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告，

[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03\\_1](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1)。

(二)股權移轉之相對人為關係人資訊：無此情事。

(三)股權質押之相對人為關係人者：無此情事。

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

2026年4月20日；單位:股:%

| 姓名                                                        | 本人持有股份    |      | 配偶、未成年子女持有股份 |      | 利用他人名義合計持有股份 |      | 前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係 |    | 備註 |
|-----------------------------------------------------------|-----------|------|--------------|------|--------------|------|-----------------------------------------|----|----|
|                                                           | 股數        | 持股比率 | 股數           | 持股比率 | 股數           | 持股比率 | 名稱(或姓名)                                 | 關係 |    |
| 首勝有限公司<br>(Alpha Victor Limited)<br>負責人:王有慈               | 4,090,908 | 5.73 | —            | —    | —            | —    | —                                       | —  | —  |
| 理虹資本股份有限公司<br>負責人：邱奕誠                                     | 2,130,000 | 2.98 | —            | —    | —            | —    | —                                       | —  | —  |
| 楊涵淇                                                       | 1,806,936 | 2.53 |              |      |              |      |                                         |    |    |
| Win Master Limited<br>負責人:劉大偉                             | 1,713,000 | 2.40 | —            | —    | —            | —    | —                                       | —  | —  |
| Prime Mission Limited<br>負責人:王建國                          | 1,543,809 | 2.16 | —            | —    | —            | —    | —                                       | —  | —  |
| 鍾健人                                                       | 1,360,623 | 1.90 | 166,848      | 0.23 | —            | —    | —                                       | —  | —  |
| 中國信託商業銀行受託保管<br>騰輝電子國際集團股份有限公司<br>陸籍員工讓受、認購及配發之有價證券集合投資專戶 | 1,018,200 | 1.43 | —            | —    | —            | —    | —                                       | —  | —  |
| 李金宗                                                       | 798,000   | 1.12 | —            | —    | —            | —    | —                                       | —  | —  |
| 中國信託商業銀行受託保管<br>騰輝電子國際集團股份有限公司<br>外籍員工讓受、認購及配發之有價證券集合投資專戶 | 766,340   | 1.07 | —            | —    | —            | —    | —                                       | —  | —  |
| 詠旺資產管理股份有限公司                                              | 650,000   | 0.91 | —            | —    | —            | —    | —                                       | —  | —  |

九、公司、公司之董事、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：

2025 年 12 月 31 日；單位：仟股；%

| 轉投資事業     | 本公司投資  |       | 董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資 |      | 綜合投資   |       |
|-----------|--------|-------|-------------------------|------|--------|-------|
|           | 股數     | 持股比例  | 股數                      | 持股比例 | 股數     | 持股比例  |
| VIG Samoa | 46,600 | 100   | -                       | -    | 46,600 | 100   |
| VIG HK    | 31,110 | 100   | -                       | -    | 31,110 | 100   |
| VLL BVI   | 25     | 100   | -                       | -    | 25     | 100   |
| 騰輝香港公司    | 10     | 100   | -                       | -    | 10     | 100   |
| 騰輝電子公司    | 10,000 | 100   | -                       | -    | 10,000 | 100   |
| VT UK     | 807    | 100   | -                       | -    | 807    | 100   |
| VT DE     | 400    | 100   | -                       | -    | 400    | 100   |
| VT TH     | 64,000 | 100   |                         |      | 64,000 | 100   |
| VT US     | (註)    | 100   | -                       | -    | (註)    | 100   |
| 騰輝蘇州公司    | (註)    | 100   | -                       | -    | (註)    | 100   |
| 騰輝江陰公司    | (註)    | 100   | -                       | -    | (註)    | 100   |
| 騰強投資公司    | (註)    | 99.99 |                         |      | (註)    | 99.99 |

註：係有限公司，並無發行股票。

## 肆、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股本來源

##### 1.股份種類

2026 年 4 月 20 日；單位：股

| 股份種類  | 核定股本       |             |             |   |
|-------|------------|-------------|-------------|---|
|       | 流通在外股份     | 未發行股份       | 合計          |   |
| 記名普通股 | 71,434,745 | 428,565,255 | 500,000,000 | — |

##### 2.股本形成經過

單位：仟股；新台幣仟元

| 年月       | 發行價格<br>(元)  | 核定股本    |           | 實收股本   |         | 備註           |                   |    |
|----------|--------------|---------|-----------|--------|---------|--------------|-------------------|----|
|          |              | 股數      | 金額        | 股數     | 金額      | 股本來源         | 以現金以外之財產<br>抵充股款者 | 其他 |
| 2012年10月 | 10           | 90,000  | 900,000   | 45,000 | 450,000 | 設立股本         | —                 | —  |
| 2016年2月  | 美金<br>0.6667 | 90,000  | 900,000   | 48,430 | 484,306 | 現金增資         | —                 | —  |
| 2016年12月 | 美金<br>0.35   | 90,000  | 900,000   | 51,419 | 514,191 | 行使員工認股權      | —                 | —  |
| 2017年3月  | 美金<br>0.45   | 90,000  | 900,000   | 54,413 | 544,126 | 現金增資         | —                 | —  |
| 2017年5月  | 美金<br>0.6667 | 90,000  | 900,000   | 56,114 | 561,143 | 現金增資         | —                 | —  |
| 2017年10月 | 22           | 90,000  | 900,000   | 58,614 | 586,143 | 行使員工認股權      | —                 | —  |
| 2018年10月 | 65           | 90,000  | 900,000   | 64,614 | 646,143 | 現金增資         | —                 | 註1 |
| 2019年4月  | 60           | 90,000  | 900,000   | 70,654 | 706,543 | 現金增資         | —                 | 註2 |
| 2020年9月  | 10           | 90,000  | 900,000   | 71,454 | 714,543 | 發行限制員工權利新股   | —                 | 註3 |
| 2023年3月  | 10           | 90,000  | 900,000   | 71,434 | 714,347 | 限制員工權利新股收回註銷 | —                 | —  |
| 2025年6月  | 10           | 500,000 | 5,000,000 | 71,434 | 714,347 | 提高核定股本       | —                 | —  |
| 2026年5月  | 10           | 500,000 | 5,000,000 | 76,552 | 765,522 | 公司債轉換        | —                 | —  |

註1:行政院金融監督管理委員會中華民國107年6月4 日金管證發字第1070320572 號函申報生效。

註2:台灣證券交易所股份有限公司中華民國108年1月9 日臺證上二字第1070025480 號函申報生效。

註3:行政院金融監督管理委員會中華民國109年7月24 日金管證發字第1090350538 號函申報生效。

##### 3.總括申報制度相關資訊：不適用。

## (二)主要股東名單

持股比例達5%以上之股東或持股比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例：

2026年4月20日；單位：股

| 股份<br>主要股東名稱                                      | 持有股數      | 持股比例(%) |
|---------------------------------------------------|-----------|---------|
| 首勝有限公司(Alpha Victor Limited)                      | 4,090,908 | 5.73    |
| 理虹資本股份有限公司                                        | 2,130,000 | 2.98    |
| 楊涵淇                                               | 1,806,936 | 2.53    |
| Win Master Limited                                | 1,713,000 | 2.40    |
| Prime Mission Limited                             | 1,543,809 | 2.16    |
| 鍾健人                                               | 1,360,623 | 1.90    |
| 中國信託商業銀行受託保管騰輝電子國際集團股份有限公司陸籍員工讓受、認購及配發之有價證券集合投資專戶 | 1,018,200 | 1.43    |
| 李金宗                                               | 798,000   | 1.12    |
| 中國信託商業銀行受託保管騰輝電子國際集團股份有限公司外籍員工讓受、認購及配發之有價證券集合投資專戶 | 766,340   | 1.07    |
| 詠旺資產管理股份有限公司                                      | 650,000   | 0.91    |

## (三)公司股利政策及執行狀況

### 1.本公司股利政策：

依本公司章程之盈餘分派政策規定，本公司現處於成長階段，本公司之股利得以現金或／及股份方式配發予本公司股東，且本公司股利之配發應考量本公司資本支出、未來業務擴充計畫、財務規劃及其他為求永續發展需求之計畫。除開曼法令、上市（櫃）規範或本章程另有規定，或附於股份之權利另有規範外，凡本公司於每一會計年度終了時如有盈餘，於依法提繳所有相關稅款、彌補虧損（包括先前年度之虧損及調整未分配盈餘金額，如有）、按照上市（櫃）規範提撥法定盈餘公積（但若法定盈餘公積合計已達本公司實收資本總額者不適用之），次提特別盈餘公積（如有）後，剩餘之金額（包括經迴轉之特別盈餘公積）得由董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，以不低於該可分配盈餘金額之10%，加計以前年度累積未分配盈餘之全部或一部（包括調整未分配盈餘金額），依股東持股比例，派付股利予股東，並報告股東會。其中現金股利之數額，不得低於該次派付股利總額之10%。本公司盈餘分派或虧損撥補亦得於每半會計年度終了後為之，凡本公司於每前半會計年度終了時如有盈餘，應先預估並保留員工及董事酬勞、預估並保留應納稅捐、依法彌補虧損（包括截至前半會計年度期初之虧損及調整未分配盈餘金額，如有）、按照上市（櫃）規範提列法定盈餘公積（但若法定盈餘公積合計已達本公司實收資本額者不適用之），次提特別盈餘公積（如有）後，經由董事會決議將剩餘金額（包括經迴轉之特別盈餘公積）之全部或一部，在不違反第前述所定分配比例之情形下，加計經董事會決議所

定截至前半會計年度期初未分配盈餘之全部或一部（包括調整未分配盈餘金額），依股東持股比例，派付股利予股東，並報告股東會。依本章程應分派予股東之股息、紅利，得經股東會特別決議將其全部或一部，以發行新股方式為之。

2. 本次股東會擬議股利分派之情形：

本公司2025年上半年度盈餘分派議案，業經2025年8月4日董事會通過決議不分派；2025年下半年度盈餘分派議案，業經2026年3月16日董事會通過，現金股利每股派發3.35元。

3. 預期股利政策重大變動：無

(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：

無擬議無償配股，故不適用。

(五) 員工、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

於掛牌期間，除開曼法令、上市（櫃）規範或本章程另有規定外，本公司當年度如有獲利，應經董事會三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之決議，提撥百分之五至百分之十為員工酬勞，以股份及/或現金方式分派予員工；並得經董事會三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之決議提撥不高於百分之二作為董事酬勞分派予董事。但本公司尚有累積虧損（包括調整未分配盈餘金額）時，應預先保留彌補數額，再就其剩餘數額依前述比例提撥員工及董事酬勞。員工及董事酬勞分配案應提股東會報告。除上市（櫃）規範另有規定外，董事酬勞不應以發行新股之方式為之。本項所稱「獲利」，係指尚未扣除分派員工酬勞及董事酬勞之稅前利益。

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

本公司員工、董事及監察人酬勞係依公司章程以可能分配之金額為估列基礎，本期估列費用若與股東會決議有所差異，於決議年度調整入帳。

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，應揭露差異數、原因及處理情形：

本公司2025年度董事酬勞及員工紅利於2026年3月16日經董事會決議分別以現金發放7,778仟元(美金251仟元)及35,003仟元(美金1,128仟元)，與2025年度估列及合併財務報告認列之員工紅利及董事酬勞金額無異。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：

無此情形。

4. 前一年度員工分紅及董事、監察人酬勞之實際配發情形(包括配發股數、金額及股價)、其與認列員工分紅及董事、監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

本公司2024年度盈餘分配案業於2025年6月23日股東會決議通過，分派員工酬勞計36,066仟元(美金1,122仟元)及董事酬勞計8,014仟元(美金249仟元)，與董事會擬議分配金額並無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

## 二、公司債辦理情形：

### (一) 公司債辦理情形

| 公司債種類      | 中華民國境內第1次無擔保轉換公司債                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 中華民國境內第2次無擔保轉換公司債 |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 發行(辦理)日期   | 115年1月22日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 115年2月3日          |
| 面額(新台幣)    | 每張新台幣100,000元                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 每張新台幣100,000元     |
| 發行及交易地點    | 中華民國                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 中華民國              |
| 發行價格(百元價格) | 新台幣100元                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 新台幣115.87元        |
| 發行總額(新台幣)  | 新台幣500,000,000元                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 新台幣579,358,560元   |
| 利率         | 0%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0%                |
| 期限         | 5年期                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 5年期               |
| 到期日        | 120年1月22日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 120年2月3日          |
| 保證機構       | 無                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 無                 |
| 受託人        | 永豐商業銀行股份有限公司信託部                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 永豐商業銀行股份有限公司信託部   |
| 承銷機構       | 永豐金證券股份有限公司                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 永豐金證券股份有限公司       |
| 簽證律師       | 不適用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 不適用               |
| 簽證會計師      | 不適用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 不適用               |
| 償還方法       | 除債券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日後十個營業日內依債券面額將債券持有人所持有之本轉換公司債以現金一次償還。前述日期如遇證券集中交易市場停止營業日，則順延至次一營業日。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                   |
| 未償還本金(新台幣) | 新台幣5億元                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 新台幣5億元            |
| 贖回或提前清償之條款 | <p>(一) 本轉換公司債發行滿三個月後翌日起(民國115年4月23日)至發行期間屆滿前四十日止(民國119年12月13日)，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百分之三十(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，且前述期間不得為第九條之停止轉換期間)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)，贖回價格訂為本債券面額，以現金收回其全部債券，並函請櫃檯買賣中心公告。本公司執</p> <p>(一) 本轉換公司債發行滿三個月後翌日起(民國115年5月4日)至發行期間屆滿前四十日止(民國119年12月25日)，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百分之三十(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，且前述期間不得為第九條之停止轉換期間)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)，贖回價格訂為本債券面額，以現金</p> |                   |

| 公司債種類                 |                 | 中華民國境內第1次無擔保轉換公司債                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 中華民國境內第2次無擔保轉換公司債                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----------------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                       |                 | <p>行收回請求，應於債券收回基準日後七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。</p> <p>(二) 本轉換公司債發行滿三個月翌日(民國115年4月23日)至發行期間屆滿前四十日止(民國119年12月13日)，本轉換公司債流通在外餘額低於原發行總額之百分之十時，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，且前述期間不得為第九條之停止轉換期間)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)，贖回價格訂為本債券面額，以現金收回其全部債券，並函請櫃檯買賣中心公告本公司贖回權之行使。本公司執行收回請求時，應於債券收回基準日後七個營業日內，按債券面額以現金收回其流通在外之本轉換公司債。</p> <p>(三) 若債權人於「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，本公司於債券收回基準日後七個營業日內按債券面額以現金贖回本轉換公司債。</p> <p>(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。</p> | <p>收回其全部債券，並函請櫃檯買賣中心公告。本公司執行收回請求，應於債券收回基準日後七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。</p> <p>(二) 本轉換公司債發行滿三個月翌日(民國115年5月4日)至發行期間屆滿前四十日止(民國119年12月25日)，本轉換公司債流通在外餘額低於原發行總額之百分之十時，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，且前述期間不得為第九條之停止轉換期間)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)，贖回價格訂為本債券面額，以現金收回其全部債券，並函請櫃檯買賣中心公告本公司贖回權之行使。本公司執行收回請求時，應於債券收回基準日後七個營業日內，按債券面額以現金收回其流通在外之本轉換公司債。</p> <p>(三) 若債權人於「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，本公司於債券收回基準日後七個營業日內按債券面額以現金贖回本轉換公司債。</p> <p>(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。</p> |
| 限制條款                  |                 | 無                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果 |                 | 不適用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 不適用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 附其他權利                 | 截至年報刊印日止已轉換(交換或 | 截至年報刊印日止已轉換普通股之                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 截至年報刊印日止已轉換普通股                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

| 公司債種類                                 |                         | 中華民國境內第1次無擔保轉換公司債                                                                                   | 中華民國境內第2次無擔保轉換公司債                                                                                   |
|---------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                       | 認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額 | 金額為348,800,000 元                                                                                    | 之金額為355,500,000 元                                                                                   |
|                                       | 發行及轉換(交換或認股)辦法          | 請詳公開資訊觀測站「公開說明書」                                                                                    | 請詳公開資訊觀測站「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 |                         | 由於轉換公司債屬負債性質之籌資方式，在債權人未要求轉換前公司股權並無稀釋之情形，且債權人於轉換期間會選擇對其較有利的時點再行轉換，因此對股權稀釋具有遞延效果，不致對公司經營權及每股盈餘立即產生衝擊。 | 由於轉換公司債屬負債性質之籌資方式，在債權人未要求轉換前公司股權並無稀釋之情形，且債權人於轉換期間會選擇對其較有利的時點再行轉換，因此對股權稀釋具有遞延效果，不致對公司經營權及每股盈餘立即產生衝擊。 |
| 交換標的委託保管機構名稱                          |                         | 不適用                                                                                                 | 不適用                                                                                                 |

(二)轉換公司債資料:

| 公司債種類                |    | 中華民國境內第1次無擔保轉換公司債                                                                                                                                                                                                                  |        | 中華民國境內第2次無擔保轉換公司債                  |        |
|----------------------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------------------------------|--------|
| 年度/項目                |    | 2025年                                                                                                                                                                                                                              | 截至刊印日止 | 2025年                              | 截至刊印日止 |
| 轉換公司<br>債市價<br>(新台幣) | 最高 | -                                                                                                                                                                                                                                  | 250.00 | -                                  | 253.00 |
|                      | 最低 | -                                                                                                                                                                                                                                  | 101.00 | -                                  | 100.00 |
|                      | 平均 | -                                                                                                                                                                                                                                  | 132.34 | -                                  | 142.59 |
| 轉換價格(新台幣)            |    | -                                                                                                                                                                                                                                  | 93.40  | -                                  | 90.50  |
| 發行（辦理）日期<br>及發行時轉換價格 |    | 發行日期:115年1月22日<br>發行時轉換價格: 新台幣96.0元                                                                                                                                                                                                |        | 發行日期:115年2月3日<br>發行時轉換價格: 新台幣93.0元 |        |
| 履行轉換義務方式             |    | (一)債券持有人至原交易券商填具「轉換公司債帳簿劃撥轉換/贖回/賣回申請書」(註明轉換)，由交易券商向集保公司提出申請，集保公司於接受申請後，以電子化方式通知本公司股務代理機構，於送達時即生轉換之效力，且不得申請撤銷，並於送達後五個營業日內完成轉換手續，直接將本公司普通股股票撥入該債券持有人之集保帳戶。<br><br>(二)中華民國華僑及非中華民國國籍之外國人申請將所持有之本轉換公司債轉換為本公司普通股時，一律統由集保公司採取帳簿劃撥方式辦理配發。 |        |                                    |        |

(三)交換公司債資料:不適用

(四)總括申報發行公司債情形:不適用。

(五)附認股權公司債資料:不適用。

三、特別股辦理情形：無。

四、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：無。

七、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫及執行情形：

已於金融監督管理委員會指定之資訊申報網站公告申報，相關資訊可至公開資訊觀測站查詢，索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>募資>募資計畫執行([https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm\\_q2](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2))。

## 伍、營運概況

### 一、業務內容

#### 1.業務範圍

##### (1)公司所營業務之主要內容

本公司主要為銅箔基板與鋁基板及特殊材質基板專業供應商。

##### (2)營業比重

單位：新台幣仟元；%

| 產品名稱 | 2024 年度   |        | 2025 年年度  |        |
|------|-----------|--------|-----------|--------|
|      | 銷售金額      | 佔營業額比率 | 銷售金額      | 佔營業額比率 |
| 銅箔基板 | 1,534,129 | 36.29  | 1,605,925 | 37.66  |
| 鋁基板  | 1,334,044 | 31.56  | 1,171,998 | 27.48  |
| 黏合片  | 835,357   | 19.75  | 819,822   | 19.22  |
| 其他   | 524,092   | 12.40  | 666,980   | 15.64  |
| 合計   | 4,227,622 | 100.00 | 4,264,725 | 100.00 |

##### (3)公司目前之商品（服務）項目

- A.雙面印刷電路板用之銅箔基板。
- B.多層印刷電路板用之內層銅箔基板及黏合片。
- C.鋁基板。
- D.聚醯亞胺材料

##### (4)計劃開發之新商品(服務)

- A.因應AI基礎建設與數據中心應用時代來臨，本公司將持續推進高頻、高速材料，各種特殊材料及精密化的輕薄短小應用需求，以爭取各未來可期的龐大商機。
- B. AI高速運算，工業應用及綠能更加普及趨勢下，導熱係數9.0及以上及多層混成的高階散熱材料，並且推廣各種等級散熱薄膜以持續擴大在散熱材料上的領先地位。
- C.積極介入半導體測試技術，走向探針無法接觸的探針板新型材料技術，拓展公司搭配應用的產品導入市場，持續保持在顯示技術應用領域的優勢。
- D.持續優化應用於航天雷達、自動駕駛與汽車頻雷達應用的超高頻應用，以迎接自動駕駛時代的來臨。
- F.隨地緣衝突加劇中沒衝突未見緩和,世界格局極度不穩，各國在軍工武器上的投入持續加大，公司要更致力在國防與航天應用上的產品研發與認證投入。

## 2. 產業概況

### (1) 產業之現況與發展

#### A. 全球經濟發展

根據國際貨幣基金組織（International Monetary Fund，以下簡稱IMF）IMF於2026年1月發布的《世界經濟展望》更新報告，將2026年全球經濟成長率上調至3.3%。IMF指出，儘管貿易摩擦與地緣政治風險仍為全球經濟環境的重要干擾因素，但在供應鏈持續重組與區域化布局推進下，企業已逐步強化對關稅與政策不確定性的調適能力；同時，AI（全球人工智慧）投資熱潮持續擴張，成為支撐資本支出與科技需求的重要驅動力，使全球經濟展現出高於預期的韌性表現。不過IMF亦示警，若AI投資泡沫化，或通膨壓力再度升溫，加以地緣政治與貿易衝突升級並充滿變數，航運流量不穩定，雖然目前各國出口與製造業景氣尚維持擴張態勢，能源供應的不確定性仍然存在，均可能對全球經濟復甦動能形成壓力，進而影響全球經濟發展成長。

#### B. 終端電子產品

##### (A) 全球消費電子產業

根據台灣電路板協會(TPCA)研究顯示2025年儘管全球PCB產業遭遇美國關稅政策、匯率波動與地緣政治等不確定因素，但得益於AI伺服器相關應用需求持續擴大，並在手機與PC市場緩慢回暖的帶動下，產業仍然顯著增長。2025年全球PCB產值預估約923億美元，年增率達15%，其中AI伺服器與高階運算正式晉升為產業核心成長動能，強勁的HLC、HDI與載板需求，推動產品規格與材料加速向高層數、低損耗迭代，高階應用市場進入「量價同步成長」的上升通道，推動產品結構持續向高附加價值優化。展望2026年，全球PCB年增幅約13.9%。成長動能主要來還是來自AI基礎建設的持續擴張，帶動AI伺服器與高效能運算（HPC）需求進一步攀升至新高。

根據統計，全球電子產品出貨值至2027年的年複合成長率可望達到7%。其中，在AI帶動下，伺服器、車用電子與工業電子產品將持續成長；另一方面，消費性電子產品市場也將隨著全球網際網路普及率快速提升而擴張，特別是在發展中國家。此外，消費電子產業的成長還受到兩項因素支撐：一是市場參與者持續投入研發以開發新產品，二是智慧型手機與智慧家電的普及率不斷提高。上述各類AI相關應用，將進一步推動高階PCB材料升級與價值提升，而隨著創新應用的增加，有望為電子產品帶來新的成長動能。

##### (B) 全球汽車電子產業

在全球電動車市場方面，在國際碳中和的環保浪潮下，全球暖化、碳排目標、政策利多及車輛智慧化、聯網化與電動化發展等驅動力帶動。電動車汽車電子占每輛汽車生產成本的比重預測將會佔到一半，汽車電子系統價值持續上升。根據台灣電路板協會(TPCA)研究顯示，展望2026年，電動車仍將是全球汽車產業的主要成長引擎，但增速將持續趨緩。就區域市場而言，中國大陸在經歷高速擴張後，

正面臨供給增長快於需求回升的潛在風險，地方財政壓力可能影響補貼政策的延續性，加上價格競爭日益激烈，整體產業鏈的獲利能力將受到考驗。歐美市場方面，電動化推動進程相對放緩，多國政府已延後全面電動化的目標時程。整體預估，2026年全球汽車市場將微幅成長1%，其中電動車仍可維持10%的年增率。另根據國際半導體產業協會(SEMI)預估，至2028年，全球汽車電子市場規模將突破4,000億美元，年複合成長率(CAGR)接近8%，其中以汽車電動化與先進輔助駕駛系統(ADAS)的需求成長最為顯著。推動市場成長的主要動力包括：汽車先進安全功能需求不斷上升、電動車與混合動力車的轉型加速，以及聯網車輛與物聯網(IoT)的日益普及。隨著汽車電子化趨勢持續發展，車用電子產品數量增加，也帶動車用電路板的使用量提升，這將對全球電路板未來的產值形成重要的有利因素。

### (C)LED相關產業

根據TrendForce最新報告分析指出，全球LED 照明市場在經歷了外部宏觀環境波動與需求調整的洗禮後，將於2026年迎來由衰轉穩的關鍵過渡期，年隨著終端庫存回歸健康水位，市場年減幅預計將顯著收斂，整體需求逐步重回基本盤。更重要的是，照明產業競爭焦點正經歷深刻質變，從產品價格博弈轉向應用場景價值與系統整合能力的升級。在通用照明市場中，工業與戶外應用為主要支撐動能。其中，工業照明受國防、航空航太、核電、天然氣(LNG)及戰略性資源投資拉動，展現強韌成長潛力，將成為2026年的核心增長引擎；此外，AI資料中心建置加速，也帶動了能源基礎設施照明需求。戶外照明方面，老舊基礎設施更新與隧道照明標準升級持續推動換裝需求，同時體育與娛樂場館照明、智慧與節能解決方案亦提供新增量。另一方面，相較於傳統LED顯示屏，Mini/Micro LED技術具備更高解析度、更低功耗與更長使用壽命，已成為LED顯示器產業的重點發展方向，隨著該技術的顯著提升，Micro/Mini LED市場也隨之持續增長。

TrendForce認為，到2028年，市場規模預計將超過12億美元，複合年增長率(CAGR)約為6.5%這項成長主要得益於LED顯示器技術的不斷進步，尤其是在亮度、色彩精準度和視角方面的提升。從LED照明產品角度來看，隨着基礎設施、市政體育、文娛領域投資以及電動汽車充電安裝數量增加，將有機會重新配置戶外照明，預期持續拉動戶外照明產品包括LED路燈、LED泛光燈(Floodlight)和LED停車場燈增長態勢。車用照明與顯示方面，新能源車種的滲透率將隨著車廠透過降價刺激買氣，隨著車市出貨提升以及LED照明滲透率推升的雙重成長動能下，預估未來全球車用LED市場產值將持續成長。

(D) 軍工及航太產業

有鑑於近年因俄羅斯入侵烏克蘭等地緣衝突爆發，加上全球大國競爭態勢升溫，全球軍工及航太產業正受惠於地緣政治風險升溫、各國國防預算屢創新高以及疫後民航市場復甦，迎來結構性的長線成長。許多國家紛紛大幅提升國防與航太電子系統之需求，此需求擴張直接帶動高頻、高可靠、高耐熱電子材料的應用。另依據斯德哥爾摩國際和平研究所(SIPRI)發布的數據顯示，全球軍費支出最大的15個國家均增加了軍事開支，全球軍費負擔(即軍費開支占全球國內生產毛額(GDP)的比例)自2024年上升至2.5%，且連續十年成長。

(2)產業上、中、下游之關聯性

| 上游        | 中游           | 下游                                                                                                         |
|-----------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 玻璃纖維      | 銅箔基板         | 各類電子產品<br><br>手機<br><br>電腦<br><br>家電<br><br>汽車<br><br>通訊<br><br>航太<br><br>醫療<br><br>娛樂<br><br>交通<br><br>食品 |
| 環氧樹脂      |              |                                                                                                            |
| 酚醛樹脂      | 硬板、軟板、IC載板製造 |                                                                                                            |
| 銅箔        |              |                                                                                                            |
| 聚醯亞胺樹脂    | 基板組裝加工及相關製造  |                                                                                                            |
| 生產製程及檢測設備 |              |                                                                                                            |

### A.上游

上游產品可分為補強材料，如絕緣紙、玻纖蓆、玻纖紗、玻纖布等，在補強材料方面，臺灣有南亞、台玻等全球前二大玻璃纖維布供應商；導電材料如無氧銅球、電解銅箔、壓延銅箔等，在導電材料方面，因其對銅原料來源及電解、壓延、表面處理技術等要求，目前由日商、美商為主，臺灣則有南亞、長春等名列全球前五大的銅箔供應廠商；黏合材料如酚醛樹脂、環氧樹脂、聚醯亞胺樹脂、聚四氟乙烯樹脂等，在黏合材料方面，從海外進口比重較高，因其耐高溫、耐磨耗、絕緣佳等主要特性，目前由美商、日商及韓商化學大廠，合計市占率達九成。

### B.中游

中游產品銅箔基板為製作印刷電路板之關鍵基礎材料，其製造流程係將溶劑、硬化劑、促進劑、樹脂等加以調膠配料而成，並與補強材料如玻纖布加以浸化而成膠片，之後經過膠片檢驗程序並進行裁片與疊置，再覆加銅箔，經過熱壓、裁切、檢驗與裁片，最終製成銅箔基板。銅箔基板產品類別依據其基材材質特性可分為紙質基板、複合基板、玻纖環氧基板、軟性基板等四類。

印刷電路板主要區分為硬質印刷電路板、軟性印刷電路板及IC載板等三類，硬質印刷電路板應用於電視、錄放影機、電話機、傳真機、電腦、筆記型電腦等，軟性印刷電路板應用於手機、數位相機、筆記型電腦、LCD面板、觸控面板等，IC載板則應用於邏輯晶片、晶片組、繪圖晶片、DRAM、快閃記憶體等。

### C.下游

印刷電路板下游應用為各項電子產品，包括資訊、通訊及消費性產品如電視機、錄放影機、電腦週邊設備、傳真機、筆記型電腦、平板電腦、智慧手持裝置、通訊網路設備及目前最為熱門的智慧穿戴裝置產品等。

軟性基板因高科技產品採用比重越來越高，其重要性與日俱增，另為因應各國環保意識抬頭，已制定各項法令規章並針對電子產品內含有害物質加以限制，因此近年來各國廠商持續投入開發無鹵素、無鉛環保基板。為因應電子產品輕薄短小要求，高密度連接板（High Density Interconnect，HDI）需求亦快速成長，HDI目前最大市場應用產品為智慧手持裝置，包含智慧型行動電話與平板電腦，其他應用產品包括筆記型電腦、高階電腦與網路通訊及周邊之大型高層板、精密封裝載板等。

### (3)產品之各種發展趨勢

銅箔基板是印刷電路板的基本板材，價格與上游的電解銅箔、玻璃纖維布與環氧樹脂等息息相關，雖然近年銅價開始穩定回漲，銅箔基板逐漸從買方市場轉回賣方市場，使得銅箔基板廠商得以調高售價，但也同時反映出在成本方面的增加。隨著電子產品所要求的體積縮小、功率提高、具備多工效能以及環保低污染等趨勢，在高密度板、多層樹板、軟硬板，或是環保基板都是產業主要的發展重點和主要成長動能。

#### A. 高頻基板

高頻的定義為頻率在1GHz以上。在10GHz以下的產品，因為成本考量的因素，通常仍是使用玻璃纖維與環氧樹脂的FR-4基板，但是頻率若超過10GHz以上，對於低介電係數的特性要求較高，鐵氟龍（PTFE）可做為基板的主要材料，表現其優異的電性、水性、頻率等，用於開發出在高頻率、高可靠性且低消耗的PTFE基板。

#### B. 耐熱導熱

因應電子產品在消費市場上的趨勢，在體積逐漸微小化的過程中，效能還要逐倍增，因此在高效能運作下所產生的熱能，就要有適當的散熱功能。通常矽載板能給予較好的熱膨脹係數（CTE），表現出較優異的耐熱性和絕緣性，在成本考量上玻璃基板也可做為改良方案之一。另外陶瓷基板應用在高熱產品上如LED等，也有較鋁基板表現較佳的熱膨脹係數和耐熱能力。

#### C. 環保材質

傳統上使用的玻璃纖維與環氧樹脂的FR-4基板，雖然價格便宜且加工方便，但其材料與化學藥劑最主要含有鉛和鹵素，鉛在原本製程中主要是負責耐熱，無鉛化則是針對焊接材料改良，在組裝時仍可以承受高溫環境，鹵素在原本製程中主要是負責耐燃，無鹵素化則是針對以無鹵材料替代原本所添加的耐燃劑，再用含磷的環氧樹脂取代溴化環氧樹脂材料等。

#### D. 聚醯亞胺（Polyimide）膠系材料

該系列產品主要應用於軍功航太及軟硬結合板，其聚醯亞胺系列產品契合軍工/航太電子對「耐高溫、耐應力、尺寸穩定」材料的需求，該應用領域之需求亦將持續擴大。

#### E. 膠膜產品 RCC 及 RCF

RCC與RCF具備特性單一、膠量充足、尺寸可依需求靈活調整之優勢，並可透過小型上膠設備進行少量或彈性化生產，符合未來電子產業小量多樣、客製化的趨勢，該產品製程技術門檻高，可廣泛應用於半導體嵌埋、厚銅填膠以降低電性干擾、高熱能傳導導引、內層黑色遮蔽，以及薄型被動元件貼裝保護等多項高階製程領域。

### (4) 產品之競爭情形

受全球政治與經濟政策的不確定性及保護主義政策升級，已帶來貿易摩擦至緊張局勢升級，除了AI應用外所有投資均減少，中美兩個供應鏈現象已損害市場效率，扭曲貿易流動，嚴重打亂全球供應鏈布局，增加企業經營難度，對各國間及不同產業產生不平衡影響，進而影響全球經濟發展成長。根據台灣電路板協會TPCA研究顯示，未來全球電路板需求依然可以正向看待，主要AI技術快速提升，帶動AI伺服器市場發展，對高頻高速材料的需求也不斷增加，為其產業提供了堅實的支撐，另外終端產品規格的持續升級皆是讓PCB的產值的表現上仍顯著優於終端需求的走勢的原因。展望未來即使面對地緣政治、總體經濟結構等挑戰，但高效能運算、5G、車用電子、低軌衛星方面成長還是很強，PCB製造業產值，可望持續穩定成長。

作為產業上游材料供應商，公司積極開發亞洲市場，以消費或汽車等產品應用，少量多樣化，有技術與質量要求特殊性的產品為銷售主軸，並於海外佈局，在歐美設立銷售據點和服務中心，建立銷售及終端認證的團隊(OEM團隊)，在各地取得高階技術層次終端產品的長期可靠度認證，以產品具有彈性生產與交貨優勢，且具備相對同業高的產品可靠度，並不斷藉由配方及塗布工藝上的創新，滿足市場及客戶的產品或技術需求。

公司立足亞洲，布局全球均衡發展策略下，訂單來源較為均衡，且特殊材料的發展已有所成，認證與訂單持續增加的狀況下，將使公司產銷可持續成長。公司經營理念不以追求整體出貨數量高成長為重，而將資源重點置於高毛利的產品上，包括鋁基板、軍工航太產品、高頻高速、載板與封裝測試產品及歐美小量多樣化產品等。因應鋁基板、軍工航太產品出貨量持續增長及半導體、高階超多層高頻獲得認可，訂單來源會更得到均衡的擴展。

### 3.技術及研發概況

#### (1)所營業務之技術層次、研究發展

本公司自成立以來，藉由不斷研發以追求高品質、高可靠性、高頻率及兼顧環保為目標，且於隨後數年內開發出大功率LED應用之高導熱（7.0W/mK）無鉛無鹵素環保金屬基板，下一代手機應用之超低Dk（Dk3.0）的無鹵素材料等，並持續開發出適用於射頻微波領域的高Dk碳氫基板材料、高速軟硬結合板用Ultra low loss的不流膠半固化片等其他材料，以因應市場不斷推出新應用，開發出符合下游PCB廠商所需以及更高品質之產品。

聚醯亞胺 (Polyimide) 膠系材料，契合軍工/航太電子對「耐高溫、耐應力、尺寸穩定」材料的需求，該應用領域之需求亦將持續擴大，材料應用相關衍生產品已獲得洛克希德馬丁、波音、空中巴士、諾斯洛普、雷神、英國BAE及法國泰利斯等國際軍工大廠的高度認可，已獲多國航太AS9100認證。

膠膜產品RCC與RCF具備特性單一、膠量充足、尺寸可依需求靈活調整之優勢，並可透過小型上膠設備進行少量或彈性化生產，符合未來電子產業小量多樣、客製化的趨勢，該產品製程技術門檻高，不僅能符合本公司一貫的彈性與精密營運模式，亦有助於提升產品附加價值，材料應用產品，已與競爭對手明顯市場區隔，鞏固技術領先地位，可廣泛應用於半導體嵌埋、厚銅填膠以降低電性干擾、高熱能傳導導引、內層黑色遮蔽，以及薄型被動元件貼裝保護等多項高階製程領域。

#### (2)研究發展人員與其學經歷

單位：人數

| 學歷        | 2023年度 | 2024年度 | 2025年度 | 2026年3月31日 |
|-----------|--------|--------|--------|------------|
| 博士        | 0      | 0      | 0      | 0          |
| 碩士        | 1      | 1      | 1      | 1          |
| 大專(專科)/大學 | 40     | 37     | 34     | 37         |
| 高中（含）以下   | 42     | 43     | 45     | 45         |
| 合計        | 83     | 81     | 80     | 83         |

(3)最近五年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元；%

| 項目      | 2021年度    | 2022年度    | 2023年度    | 2024年度    | 2025年度    |
|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 研發費用    | 237,653   | 235,334   | 239,708   | 319,810   | 240,457   |
| 營業收入淨額  | 7,667,219 | 5,612,825 | 4,740,441 | 4,227,622 | 4,264,725 |
| 占營業淨額比例 | 3.10%     | 4.19%     | 5.06%     | 7.56%     | 5.64%     |

(4)最近五年度開發成功之技術或產品

| 年度     | 研發成果                                                                                                                                                                                                          |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2021 年 | 1.拓展了高速產品系列，如應用於天線、服務器、封測領域的高速產品。<br>2.拓展了 PTFE 產品系列，開發出了 DK2.94 的 PTFE 材料。<br>3.開發出了適用於 LED 封裝之超白色、高溫耐黃變性及高耐熱性材料。                                                                                            |
| 2022 年 | 1.開發出 Ultra low loss 無鹵高速產品。<br>2.開發出封裝領域應用的無鹵 Ultra low loss 載板材料。<br>3.開發出高頻毫米波多層 PCB 的 bond film 材料。                                                                                                       |
| 2023 年 | 1.開發出適用於射頻微波領域的高 Dk 碳氫基板材料。<br>2.開發出高速軟硬結合板用 Ultra low loss 的不流膠半固化片。<br>3.開發出具有低 CTE 的背膠銅(RCC)材料。<br>4.開發適用於新能源汽車高電壓平臺高 CTI 高 MOT 無鹵素材料。<br>5.開發出應用於被動元器件領域的薄膜材料。                                            |
| 2024 年 | 1.開發出具有低 CTE 低損耗的超薄背膠銅材料。<br>2.開發出具有高散熱性能的無鹵素環保薄膜材料。<br>3.開發出具有高導熱性能、低損耗無鹵素環保薄膜材料。<br>4.開發出適用於射頻微波領域的低損耗薄膜材料。<br>5.開發出適用於 HDI anylayer 設計的 Low CTE Extremely low loss 材料。                                     |
| 2025 年 | 1.開發出適用於瑞典法案之無鹵無磷環保材料。<br>2.開發出高散熱模組應用的超高導熱金屬基板。<br>3.開發出具有高散熱性能、高 MOT 無鹵素環保薄膜材料。<br>4.開發出適用於 224 Gbps/lane 的 Extremely low loss 材料。<br>5.開發出適用於 224 Gbps 射頻微波領域的低損耗薄膜材料。<br>6.拓展了 PTFE 產品系列，開發出超低損耗 PTFE 材料。 |

#### 4.長、短期業務發展計畫

##### (1)短期發展計畫

###### A.行銷策略：

(A)改善產品及客戶群結構，以提昇獲利及降低競爭壓力。

(B)積極開發新市場與新客戶，分散風險。

(C)建立客戶與供應商之長期合作關係。

###### B.生產政策：

(A)執行不斷改善之品質政策。

(B)持續提升員工團隊合作之效率及生產力

###### C.財務策略：

在不影響獲利能力的前提下，配合業務擴充需要辦理增資、發行公司債或向銀行借款支應資金需求。

##### (2)長期發展計畫

###### A.行銷策略：

(A)分配好產能，在AI應用快速成長，原料供應缺貨的良好商機出現下，推進低耗產品被終端大量使用，進入同樣快速成長的軌道。

(B)多角化發展產品應用領域，在各種被動元件的絕緣保護，新產品工藝的突破開發等進行產品創新，讓公司發展更均衡，又諛機與獲利更形穩定。

(C)不斷改善之品質政策，投入更多自動化與智能製造，降低成本。持續提升團隊合作之效率及生產力，並且穩定少量多樣特殊生產模式。

(D)完成泰國廠的興建，憑藉其區位、政策與產業聚落優勢，鞏固本公司於全球電子材料市場的競爭地位，實現跨區域生產與客戶供應鏈多元化的長期發展策略。

###### B.生產政策：與國際性相關廠商合作，提升技術水準。

###### C.財務策略：

(A)充分利用資本市場之籌資工具獲得較低廉資金，作為公司營運之資源。

(B)以穩健的財務政策為原則，運用理財工具求取資金運用的效率，創造各種附加價值。

## 二、市場及產銷概況

### 1.市場分析

#### (1)主要產品(服務)之銷售(提供)地區

本公司最近兩年度及最近期銷售市場主以亞洲之中國大陸地區為主，外銷部份主要為美洲與歐洲。最近兩年度銷售地區比率如下表所示：

單位：新台幣仟元;%

| 年度<br>地區 | 2024年度    |        | 2025年度    |        |
|----------|-----------|--------|-----------|--------|
|          | 金額        | 比率     | 金額        | 比率     |
| 亞洲       | 3,143,002 | 74.34  | 3,075,945 | 72.13  |
| 歐洲       | 786,204   | 18.60  | 824,919   | 19.34  |
| 美洲       | 298,416   | 7.06   | 363,861   | 8.53   |
| 合計       | 4,227,622 | 100.00 | 4,264,725 | 100.00 |

#### (2)市場佔有率

根據目前統計資料顯示，全球銅箔基板的市占率排名，主要廠商包含建滔化工、生益科技、南亞塑膠、Panasoni、台光電、聯茂電子、Isola、Doosan、台耀科技，本公司市占率約2%。臺灣、韓國、中國大陸等廠商主力產品在銅箔基板的中低端市場，低價市場又是中國大陸廠商最主要成長的來源，而高端市場則仍由歐、美、日等企業所佔據，如高階汽車電子用CCL、通訊領域的高速CCL、IC封裝用CCL、高階FPC用的FCCL等產品。

#### (3)市場未來供需狀況與成長性

根據台灣電路板協會TPCA資料顯示，全球電路板產業主要由台灣、中國大陸、日本、韓國及少數歐美廠商所掌握，主要係全球科技電子產業在AI基礎建設、汽車電動化與地緣政治等因素驅動下蓬勃發展，板廠擴大投資帶動設備商機，估台灣PCB產業鏈成長率可望達持續成長。PCB產業受AI伺服器與高效運算帶動，2025年產值估達923億美元，2026年增幅約13.9%，高階材料需求同步攀升。

汽車電子方面，電動車仍是主引擎但增速放緩，估2028年市場規模突破4,000億美元，ADAS與聯網車帶動車用電路板用量增加，將為散熱鋁基板於電動車相關的控制系統、車載式電池充電器(On-Board Battery Charger)等應用將迎來高速成長。LED照明市場2026年由衰轉穩，競爭轉向場域價值；Mini/Micro LED至2028年規模逾12億美元，車用照明亦受惠新能源車成長。

軍工及航太產業則因地緣衝突與國防預算擴張迎來長線成長，推升高頻、高可靠電子材料需求。

#### (4)競爭利基

##### A.優異的技術創新能力

本公司自創立以來，即定位為生產具有高單價及高難度特色之FR-4級銅箔基板之專業廠商，充分強調研發技術之自主性，並成立研發部門專責製程技術之建立、改善及新產品的創新開發，截至目前為止，智慧財產權係企業邁向創新卓越關鍵能力，2025年申請應用於被動元件及散熱金屬產品等6項專利，截至目前已取得授權專利合計共44項。

公司對於獲得國家獎勵或是對應產品開發目標，並為公司帶來實際效益的產品或專利，設計獎勵制度，以鼓勵同仁對於公司的貢獻，並在專業領域不斷精進，塑造公司專業交流及創新循環。藉由技術的提升、掌握市場需求及產品的多樣組合，推出符合市場趨勢，滿足客戶需求之產品，以提升公司之附加價值，同時擴大與其他競爭業者之差距。

##### B.品質穩定，符合國際水準

本公司除致力於新產品之研發外，對於產品品質亦相當堅持，所成立之品質保證部直接隸屬總經理管理，負責產品品質之檢驗、測試、控制及保證等，有效的控管產品品質，以降低損耗率，提升公司之競爭力，其所生產之銅箔基板規格早已符合多項國際規範，且持續努力取得各中端認證。另本公司鑑於未來長遠發展亦尋求多元性產品之合作開發機會並朝向發展其他電子材料產品之製造。

##### C.完整銷售通路及服務貼近客戶

由於下游印刷電路板廠商紛紛赴大陸設廠，開拓海外市場已勢在必行，故本公司透過多年佈局，已擁有完整之美國、英國及德國等銷售平台，以配合客戶所要求之交期、同時節省運送成本、貼近服務客戶以利就近供貨，除及時掌握市場資訊，作為採購製造決策之參考依據外，更可與客戶形成緊密的合作關係，藉以提昇市場占有率，創造未來日益成長的銷售業績。

##### D.專業的經營團隊

本公司已成立十餘年，公司經營團隊於該產業浸潤已久，專業領域知識廣博，實務經驗亦相當豐富，透過明確的組織架構及敏銳的市場觀察力，管理階層有效率的整合各部門資源，從產品研發、製造、生產以至銷售，均能依計畫按部就班進行。經營團隊間的良好默契及經營理念，儼然已為本公司之核心價值所在，其所累積的專業服務及技術能力等，更使本公司成為上下游產業不可或缺的重要夥伴，創造出本公司有別於同業之競爭利基。

## (5)發展遠景之有利、不利因素與因應對策

### A.有利因素

#### (A)下游應用市場需求穩定成長

臺灣PCB廠商持續深耕系統大廠供應鏈，銅箔基板與PCB兩者乃上下游連動之生命共同體，必隨之成長並具一定發展空間。

#### (B)新興綠色環保基材市場契機

由於全球環保意識的抬頭，綠色門檻已為國際潮流及基本要求，加上歐盟實施RoHS環保規章之後，3C終端廠商也逐漸轉為採用無鹵素板材，使得銅箔基板利用無鉛製程及無鹵素等環保基板逐漸取代傳統FR-4基板。本公司深耕CCL生產領域多年，技術業臻成熟，加上本公司優秀之研發能力，已開發無鹵素環保基板等高階產品並順利量產。整體而言，在目前全球環保節能概念下，無鉛製程及無鹵素環保基板及鋁基板為一發展新趨勢，需求將會明顯成長，本公司可望成為趨勢受惠者。

#### (C)國際分工及就近供貨優勢

受到地緣政治情勢升高影響，提高供應鏈韌性與分散生產基地，目前除中國大陸蘇州、深圳、江陰與台灣廠外，並於英國、德國、美國具有後端生產基地。著眼於眾多印刷電路板領導廠商選擇泰國為主要生產據點，具有成熟的上中下游產業鏈，同時泰國亦為國際汽車製造重鎮具備完整供應鏈，選擇泰國做為進軍東南亞市場的重要據點，將進一步優化全球供應鏈佈局，全面提升產能與服務能力，為客戶提供更加高效、優質的解決方案，使本公司在CCL之業務擴充上更具優勢。

#### (D)量產及出貨能力穩定

隨著PCB應用面日漸增多及臺灣PCB廠商量產規模逐漸擴大，PCB上游關鍵零組件供應商的量產能力及供貨穩定度，將成為PCB廠商選擇合作對象的一項重要指標。本公司產品規格及品質早已符合多項國際規範，且其中如尺寸安定性、厚度公差、抗撕強度、耐熱性及透電率等均優於標準，且產品更已陸續獲得國際品牌大廠認證採用。顯示本公司生產技術及量產能力已具備相當的穩定度，有助於與下游廠商建立或維持合作關係。

### B.不利因素與因應對策

#### (A)原物料價格波動影響獲利

銅箔基板總製造成本中原料成本即占70%，本公司產品之主要原物料銅箔及玻纖布有時因市場供應量之變化，致價格起伏波動，進而影響公司購料成本。因PCB廠商轉嫁成本予下遊客戶不易，若CCL廠商為反映原料成本上揚而調高銅箔基板產品售價，如在終端應用產品需求不如預期之情形下，短期內勢必有來自PCB廠的抗拒，而連帶壓縮公司獲利空間。

因應對策：

本公司隨時注意原物料市場行情變化，並與上游廠商保持密切合作關係，積極分散原料來源，不集中向同一供應商採購，以分散風險。另一方面並致力於跟各供應商溝通協調，適時舉辦供應廠商協調會，以兩集團總需求量來議定長期配合之統購系統，達成穩定的成本和供應量之目標。此外並因應市場適當時機提高產品售價，適時將原料成本轉嫁下遊客戶，以維持一定獲利。

#### (B)同業競爭壓力增加

CCL業者看好印刷電路板高度成長所帶來之需求，紛紛擴廠增產，目前國內基板產能擴充迅速，同業競爭壓力增加。國外又逢新興國家崛起，全球PCB廠商在大陸持續投資設廠，臺灣同業在華東地區設置之產能亦陸續開出，加上低價競爭策略而造成之流血衝擊下，近年已呈現微利化趨勢，為CCL產業發展所面臨的瓶頸。

因應對策：

除持續發展高階(如High Tg、Low DK、Haloen-Free)及特殊規格基板等高利基產品，以實際的量產經驗，迅速轉進高階市場外，亦透過基板製程佐以產能調整，進而增加效能以降低成本；另一方面並建立行銷網路，持續積極開發新客源以提高獲利，成為領先廠商。同時增多層壓合板產線，提供客戶完整之服務。

#### (C)環保標準嚴格

隨著環保意識的高漲，無論是中國政府或國外機構基於對環境保護所制定通過的法令亦逐步提高門檻，而銅箔基板生產過程中使用多種化學藥劑及特殊原料，因此其所產生的廢氣、廢液及廢棄物等種類繁多，除了含有多種有機性污染之外，更蘊含大量重金屬污染。為配合趨勢發展及遵循法令規範，須不斷積極投入大量資金、擴充相關防治污染設備及人員教育訓練，尋求有效改善環境污染策略，以確保員工能在安全無虞環境中工作，並使周遭環境達到無污染狀態。

因應對策：

購買及更新防治污染設備、推動減廢計畫及開發新製程，以符合環保法規之要求。其所購置之防治污染設備，均設有專責人員每日巡察及相關單位負責操作維護，另將一般及有害事業廢棄物委由環保署認可之清除處理業代為處理。在追求競爭力提昇之同時，兼顧減少原料及產品對環境的負面影響，創造全面性的競爭能力，以求本公司之永續發展。

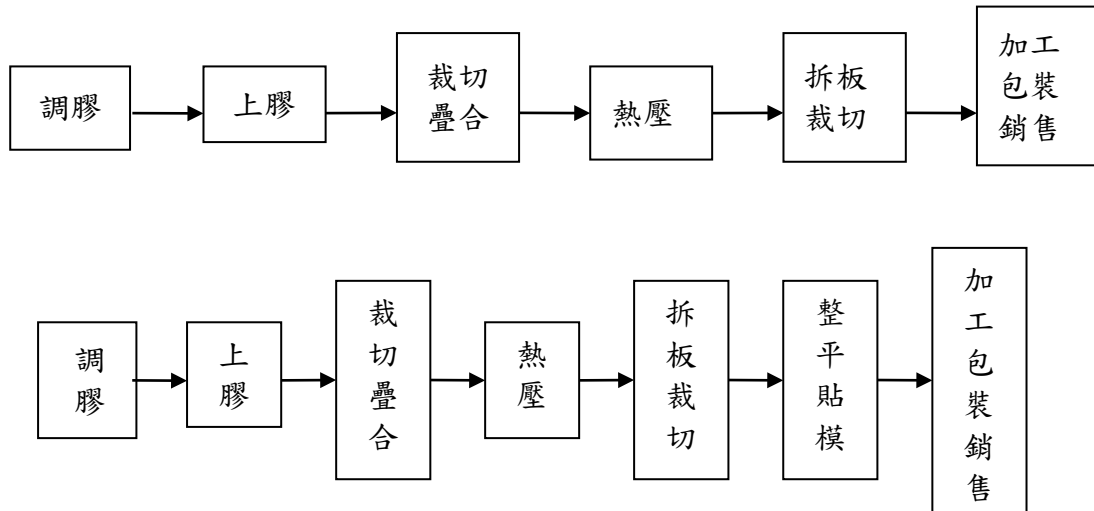
## 2.主要產品之重要用途及產製過程

### (1)主要產品之重要用途

| 主要產品 | 用途                                                                                    |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 銅箔基板 | 適用於手機、通訊、電子電腦等多層板之用途，高頻通訊之無鉛高耐熱性/無鹵環保型材料；適用於軍工，航空航太之超高耐熱性/低熱膨脹型聚醯亞胺硬板材料；汽車電子、汽車照明等用途。 |

| 主要產品      | 用途                                       |
|-----------|------------------------------------------|
| 鋁基板       | LED 路燈市場，汽車照明市場，大功率 LED 應用之高導熱發動機等設備。    |
| 印刷電路板用黏合片 | 適用於手機、通訊、電子電腦等多層板之用途，適用於軍工，航空航太應用之軟硬結合板。 |

## (2)主要產品之產製過程



## 3.主要原料之供應狀況

本公司主要原料為玻璃布、銅箔和環氧樹脂。

| 主要原物料 | 主要供應商                                     | 供應狀況 |
|-------|-------------------------------------------|------|
| 玻璃布   | 台嘉玻璃纖維有限公司、重慶天勤材料有限公司、珠海珠玻電子材料有限公司        | 良好   |
| 銅箔    | 合肥銅冠電子銅箔有限公司、安徽銅冠銅箔集團股份有限公司、長春化工(江蘇)有限公司  | 良好   |
| 環氧樹脂  | 江蘇東材新材料有限責任公司、SHIN-A T AND C、珠海宏昌電子材料有限公司 | 良好   |

## 4.最近二年度主要產品別或部門別毛利率重大變化之說明：

### (1)最近二年度毛利率變動

單位：新臺幣仟元；%

| 年度      | 2024年度    | 2025年度    |
|---------|-----------|-----------|
| 銷貨收入淨額  | 4,227,622 | 4,264,725 |
| 銷貨毛利(損) | 1,418,311 | 1,373,136 |
| 毛(損)利率  | 33.55%    | 32.20%    |
| 毛利率變動率  | 4.52%     | (4.02)%   |

### (2)營業毛利率變動達20%以上之說明：變動未達20%

5.主要進銷貨客戶名單：

(1)最近二年度任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

單位：新台幣仟元

|    | 2024年度               |           |                           |                 | 2025年度               |           |                           |                 | 2026年度截至第一季止             |         |                                                     |                 |
|----|----------------------|-----------|---------------------------|-----------------|----------------------|-----------|---------------------------|-----------------|--------------------------|---------|-----------------------------------------------------|-----------------|
| 項目 | 名稱                   | 金額        | 占全年<br>度進貨<br>淨額比<br>率(%) | 與發<br>行人之<br>關係 | 名稱                   | 金額        | 占全年<br>度進貨<br>淨額比<br>率(%) | 與發<br>行人之<br>關係 | 名稱                       | 金額      | 占當<br>年度<br>截至<br>前一<br>季止<br>進貨<br>淨額<br>比率<br>(%) | 與發<br>行人之<br>關係 |
| 1  | 長春化工<br>(江蘇)有限<br>公司 | 237,660   | 11.42                     | 無               | 長春化工<br>(江蘇)有<br>限公司 | 172,242   | 7.44                      | 無               | 長春化<br>工(江蘇)<br>有限公<br>司 | 33,662  | 4.17                                                | 無               |
| 2  | 合肥銅冠<br>電子           | 178,462   | 8.57                      | 無               | 合肥銅冠<br>電子           | 264,984   | 11.45                     | 無               | 合肥銅<br>冠電子               | 87,759  | 10.87                                               | 無               |
|    | 其他                   | 1,665,414 | 80.01                     | 無               | 其他                   | 1,876,642 | 81.11                     | 無               | 其他                       | 685,946 | 84.96                                               | 無               |
|    | 進貨<br>淨額             | 2,081,536 | 100.00                    |                 | 進貨<br>淨額             | 2,313,868 | 100.00                    |                 | 進貨<br>淨額                 | 807,367 | 100.00                                              |                 |

變動說明：本公司主要客戶之業務穩定產品之主要原料皆有兩家以上之供應商並維持長期合作關係，最近兩年度主要供應商無重大變化。

(2)最近二年度任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例，並說明其增減變動原因

單位：新臺幣仟元

| 項目 | 2024年度 |           |                           |                 | 2025年度 |           |                           |                 | 2026年度截至第一季止 |           |                                                 |                 |
|----|--------|-----------|---------------------------|-----------------|--------|-----------|---------------------------|-----------------|--------------|-----------|-------------------------------------------------|-----------------|
|    | 名稱     | 金額        | 占全年<br>度銷貨<br>淨額比<br>率(%) | 與發<br>行人之<br>關係 | 名稱     | 金額        | 占全年<br>度銷貨<br>淨額比<br>率(%) | 與發<br>行人之<br>關係 | 名稱           | 金額        | 占當<br>年度<br>截至<br>前一<br>季止<br>銷貨<br>淨額<br>比率(%) | 與發<br>行人之<br>關係 |
| 1  | 甲集團    | 368,721   | 8.72                      | 無               | 甲集團    | 291,652   | 6.84                      | 無               | 甲集團          | 73,166    | 5.87                                            | 無               |
| 2  | 乙集團    | 393,732   | 9.31                      | 無               | 乙集團    | 336,384   | 7.89                      | 無               | 乙集團          | 62,635    | 5.03                                            | 無               |
| 3  | 丙集團    | 296,531   | 7.01                      | 無               | 丙集團    | 306,709   | 7.19                      | 無               | 丙集團          | 73,924    | 5.93                                            | 無               |
| 4  | D公司    | 283,331   | 6.71                      | 無               | D公司    | 302,881   | 7.10                      | 無               | D公司          | 74,487    | 5.98                                            | 無               |
| 5  | E公司    | -         | -                         |                 | E公司    | 142,148   | 3.33                      | 無               | E公司          | 129,777   | 10.42                                           | 無               |
|    | 其他     | 2,885,307 | 68.25                     | 無               | 其他     | 2,884,951 | 67.65                     | 無               | 其他           | 831,838   | 66.77                                           | 無               |
|    | 銷貨淨額   | 4,227,622 | 100.00                    |                 | 銷貨淨額   | 4,264,725 | 100.00                    |                 | 銷貨淨額         | 1,245,827 | 100.00                                          |                 |

變動說明：本公司主要客戶之業務穩定，最近兩年度及申請年度主要客戶無重大變化。

### 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

2026年5月8日

| 年度                    |      | 2024年度 | 2025年度 | 2026年1月1日至<br>2026年5月8日(註) |
|-----------------------|------|--------|--------|----------------------------|
| 員工<br>人數              | 經理人  | 67     | 58     | 57                         |
|                       | 一般職員 | 673    | 669    | 691                        |
|                       | 合計   | 740    | 727    | 748                        |
| 平均年歲                  |      | 41.53  | 41.36  | 43.54                      |
| 平均服務年資                |      | 6.45   | 6.46   | 7.45                       |
| 學歷<br>分佈<br>比率<br>(%) | 博士   | -      | -      | -                          |
|                       | 碩士   | 1.72%  | 1.72%  | 2.12%                      |
|                       | 大專   | 37.27% | 38.28% | 38.33%                     |
|                       | 高中   | 43.50% | 44.56% | 41.91%                     |
|                       | 高中以下 | 17.51% | 15.44% | 17.64%                     |

(註)：截至年報刊印日止之當年度資料

#### 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：

本公司於中國大陸之子公司已分別取得排水許證及排放重點水污染物許可證，另子公司VT TW已取得毒性化學物質登記檔、固定污染源操作與設置許可證，並設有環保專責單位人員，且應繳納土壤及地下水污染整治、固定污染源及空氣污染防治費均如期繳納。

- 2.列示公司有關對防治污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：

2025年12月31日；單位：新臺幣仟元

| 設備名稱                    | 數量 | 取得日期                                     | 投資成本   | 未折減餘額 | 用途及預計可能產生效益                                                                       |
|-------------------------|----|------------------------------------------|--------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 真空熱壓機<br>(含有機熱載體爐)      | 1  | 1998.06.01                               | 20,616 | -     | 處理工藝廢氣達標排放                                                                        |
| 30英尺直立式含浸膠機<br>(含蓄熱焚燒爐) | 1  | 2002.02.01                               | 83,964 | -     | 處理工藝廢氣達標排放                                                                        |
| 蓄熱陶瓷爐                   | 1  | 2007.09.01                               | 4,761  | -     | 將調膠上膠區廢氣集中收集，經蓄熱式焚化法(RTO)處理排氣中揮發性有機物(VOCs)後，並符合法規排放。效益:延長保養週期、縮短保養時間、提升RTO爐整體節能效益 |
| 燃燒機                     | 2  | 2008.01.01及<br>2019.09.23                | 13,900 | 623   | 加熱保溫水，向現場提供恆溫保溫水                                                                  |
| 熱水鍋爐<br>(熱水循環系統)        | 1  | 2008.01.01及<br>2020.07.17及<br>2023.01.18 | 6,743  | 709   | 加熱熱煤油，向現場提供穩定的壓合熱能                                                                |
| 燃燒機                     | 1  | 2009.01.01                               | 5,626  | -     | 處理工藝廢氣達標排放                                                                        |
| 上膠RTO蓄熱式環保處理機(燃燒機)      | 1  | 2016.02.01及<br>2018.11.28                | 10,298 | 4,099 | 加熱熱煤油，向現場提供穩定的壓合熱能                                                                |
| 鍋爐                      | 1  | 2017.04.01及<br>2023.01.18                | 2,263  | 525   | 處理工藝廢氣達標排放                                                                        |
| 熱煤油系統設備<br>(鍋爐)         | 1  | 2016.02.01及<br>2018.01.25                | 21,471 | 9,013 | 處理工藝廢氣達標排放                                                                        |
| 直燃式TO爐                  | 1  | 2020.10.01                               | 11,195 | 5,905 | 處理工藝廢氣達標排放，降低VOC排放濃度                                                              |
| 聚光煙氣揮發性有機物連續監測系統        | 1  | 2022.05.01                               | 661    | 225   | 監測上膠排放廢氣的即時達標情況。                                                                  |

- 3.最近二年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染經過，其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過：無
- 4.年報最近二年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失(包括賠償)，處分之總額，並揭露其未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額：無。
- 5.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：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

本公司及其子公司員工福利措施計有婚喪喜慶補助、員工旅遊、獎金、員工分紅與認股、勞保、健保、團保及年度健康檢查等，並提供員工參加各類訓練及講習進修機會，藉以提升員工視野，增進工作效率。提供具競爭性的薪資外，如達成公司設定之營運目標，將依個人表現發放績效獎金額與年終獎金、員工分紅制度，建立員工共同參與公司經營制度。

為了推廣肥胖及三高（即高血糖、高血脂、高血壓）等慢性疾病之防治，本公司宣傳健康減重觀念，提倡均衡飲食，適當鍛煉。公司配備健身房及戶外健身設施，鼓勵同仁空餘時間參加運動，增強體魄。全公司同仁積極參與，於中午休息及下班時間參加各項健身活動。

### (2)員工進修、訓練

本公司及其子公司重視人才培訓，視人才為公司重要資產，為使各階層同仁充份瞭解所擔負之任務內容及專業知識，並持續不斷吸收新知，充實技能，提高工作績效與品質，進而增加產能，加強預防職業災害發生的能力使達到持續提昇企業競爭力之目標。

### (3)退休制度

本公司位於臺灣(中華民國)之子公司VT TW依勞工退休金條例新制採確定提撥制，由VT TW按月於工資提繳百分之六做為退休金準備金，於勞工退休金個人專戶，員工依法令達退休條件後，請領退休金。本公司位於中國大陸之子公司VT SZ、VT JY及VT SZWT，依照《中華人民共和國社會保險法》規定為員工繳納社會保險（包含醫療、生育、養老、工傷、失業）及退休金準備。屬於中華民國及中國大陸境外之各子公司，則依照營運當地之勞動相關法令辦理。

### (4)勞資間之協議

本公司及其子公司之勞資政策係秉持坦誠溝通之原則，同時透過下列行動，共同為企業與員工創造一個雙贏的局面。

A.遵守勞基法及相關法令，使員工獲得最大的保障。

B.員工溝通管道暢通多元，意見能充分表達並得到回應。

C.遇有本公司及其子公司營運狀況及重大措施，均事先充分宣導，讓員工清楚及瞭解，取得充分支持與配合。

(二)最近二年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：無此情事。

## 六、資通安全管理

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

### 1. 資通安全風險管理架構

本公司制定適宜的資通安全制度文件及控制措施，由「資訊部」負責資通安全及風險管理，依照公司之經營方針及運營模式，設計資通管理系統，提供即時決策支援系統與管理資通，涵蓋相關環節，包括政策、組織、人員、網路安全、作業管理、存取控制、資通系統開發及維護、資安事件管理等。

### 2. 資通安全政策

本公司資通安全風險管理架構針對人員、對內及對外三個層面進行風險管理。

- 人員：資通安全政策、訓練及宣導、許可權管控。
- 對內：網路管控、防毒、資料保護。
- 對外：防火牆、入侵防護系統對於資通安全事件之預防準備、發生處理及事後調查檢討進行因應。
- 資通安全預防（事前）：加強人員對於資通安全事件認知及防範、建立更安全、穩定和快速的網路環境及設施服務並加強資料存取安全性及完整性。
- 資通安全處理（事中）：即時處理、控制和阻止及資料的保全、備份及恢復。
- 資通安全檢討（事後）：證據保存、事件調查及定期檢討及改善。

### 3. 資通安全具體管理方案

- 資通部每年進行自我內部查核以確認制度有效性，且稽核單位亦定期對資安查核狀況結果呈報董事會。
- 定期執行資通安全宣導作業以提昇資通安全防護之認知觀念。
- 員工持有之帳號、密碼與權限應善盡保管與使用責任並定期換置。
- 員工、訪客及其他外部單位等，使用本公司資通服務或執行相關資通業務等，依各業務範圍、權責分別設定使用者之帳號及許可權，使用者一旦離開原職務或任務結束，立即撤銷及格式化該使用者之權限以確認無資安外洩疑慮。
- 網路建立防火牆等多層次防禦，並建立防毒、郵件過濾、郵件稽核等管控機制，以降低網路威脅。
- 重要服務與資料皆有建立備援與異地備份，以確保服務不中斷與資料不遺失。
- 設計適當之資通安全事件的回應及通報程序，以能適當對資通安全事件做立即反應，避免傷害擴大。

#### 4.投入資通安全管理之資源

- 設置專職資通安全人員1人，以及代理人1人。
- 2025年度召開相關會議3次。
- 2025年度進行資安內部稽核1次、外部稽核2次。
- 2025年度進行2次災難復原演練。
- 2025年度資通安全資金投入人民幣10萬元。

(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。

#### 七、重要契約：

| 契約性質   | 當事人                                    | 契約起迄日期                | 主要內容                                                | 限制條款 |
|--------|----------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------|------|
| 核貸通知書  | 中國信託商業銀行                               | 2025.06.30-2026.05.31 | 短放USD5,000,000                                      | -    |
| 核貸通知書  | 中國信託商業銀行                               | 2025.06.30-2026.05.31 | 短放NTD 60,000,000                                    | -    |
| 核貸通知書  | 花旗(臺灣)商業銀行                             | 2025.08.18-2026.08.31 | 短放USD1,500,000                                      | -    |
| 核貸通知書  | 合作金庫商業銀行                               | 2026.02.03-2027.01.02 | 中長期借款NTD1.35億<br>短放NTD 86,000,000<br>短期借款 USD1,500萬 | -    |
| 授信合約書  | 台新國際商業銀行                               | 2025.11.30-2026.11.30 | 應收票據融資<br>NTD 60,000,000<br>短期借款<br>NTD100,000,000  | -    |
| 授信合約書  | 台新國際商業銀行                               | 2025.11.30-2026.11.30 | 短放(OA/LC押匯)<br>USD4,000,000                         | -    |
| 貸款融資協議 | Mega International Commercial Bank PCL | 2025.08.27-2032.08.27 | 中長期借款<br>THB51,000,000                              | -    |
| 貸款融資協議 | Mega International Commercial Bank PCL | 2025.08.27-2032.08.27 | 中長期借款<br>THB129,000,000                             | -    |
| 貸款融資協議 | Mega International Commercial Bank PCL | 2025.08.27-2032.08.27 | 中長期借款<br>THB80,000,000                              | -    |

## 陸、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：新台幣仟元

| 項目 \ 年度                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 2024年度    | 2025年度    | 差異        |        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|--------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |           |           | 金額        | %      |
| 流動資產                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 3,493,581 | 3,293,988 | (199,593) | (5.71) |
| 不動產、廠房及設備                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 951,992   | 1,111,112 | 159,120   | 16.71  |
| 使用權資產                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 132,807   | 166,889   | 34,082    | 25.66  |
| 無形資產                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 79,347    | 73,586    | (5,761)   | (7.26) |
| 其他資產                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 211,162   | 354,326   | 143,164   | 67.80  |
| 資產總額                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 4,868,889 | 4,999,901 | 131,012   | 2.69   |
| 流動負債                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1,010,012 | 928,721   | (81,291)  | (8.05) |
| 非流動負債                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 385,367   | 502,852   | 117,485   | 30.49  |
| 負債總額                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1,395,379 | 1,431,573 | 36,194    | 2.59   |
| 股本                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 714,347   | 714,347   | —         | —      |
| 資本公積                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 884,861   | 884,861   | —         | —      |
| 保留盈餘                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1,892,538 | 2,003,411 | 110,873   | 5.86   |
| 其他權益                                                                                                                                                                                                                                                                                               | (18,236)  | (34,296)  | (16,060)  | 88.07  |
| 非控制權益                                                                                                                                                                                                                                                                                              | —         | 5         | 5         | 註      |
| 股東權益總額                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3,473,510 | 3,568,328 | 94,818    | 2.73   |
| <p>前後期變動超過百分之二十以上者，且變動金額達一仟萬元以上者，其主要原因分析說明如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 使用權資產增加，主係新增泰國廠建築物所致。</li> <li>2. 其他資產增加，主係按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動增加，係新增超過一年之銀行定期存款到期所致。</li> <li>3. 非流動負債增加，主係發行公司債所致。</li> <li>4. 其他權益減少，主係年國外營運機構財務報表換算之兌換損失增加所致。</li> </ol> <p>註：因2024年度未發生此金額，故不適用。</p> |           |           |           |        |

## 二、財務績效

### (一)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因

單位：新台幣仟元；%

| 年度<br>項目                                           | 2024年度    | 2025年度    | 增減金額      | 變動比例     |
|----------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|----------|
| 營業收入                                               | 4,227,622 | 4,264,725 | 37,103    | 0.88     |
| 營業成本                                               | 2,809,311 | 2,891,589 | 82,278    | 2.93     |
| 營業毛利                                               | 1,418,311 | 1,373,136 | (45,175)  | (3.19)   |
| 營業費用                                               | 1,099,814 | 971,717   | (128,097) | (11.65)  |
| 營業淨利                                               | 318,497   | 401,419   | 82,922    | 26.04    |
| 營業外收入及(支出)                                         | 75,660    | 3,245     | (72,415)  | (95.71)  |
| 稅前淨利                                               | 394,157   | 404,664   | 10,507    | 2.67     |
| 所得稅費用                                              | 37,358    | 58,519    | 21,161    | 56.64    |
| 本期淨利(損)                                            | 356,799   | 346,145   | (10,654)  | (2.99)   |
| 其他綜合損益                                             | 133,371   | (12,026)  | (145,397) | (109.02) |
| 綜合損益總額                                             | 490,170   | 334,119   | (156,051) | (31.84)  |
| 淨利(損)歸屬於母公司業主                                      | 356,799   | 346,145   | (10,654)  | (2.99)   |
| 淨利(損)歸屬於非控制權益                                      | -         | -         | -         | -        |
| 綜合損益歸屬於母公司業主                                       | 490,170   | 334,119   | (156,051) | (31.84)  |
| 綜合損益歸屬於非控制權益                                       | -         | -         | -         | -        |
| 前後期變動超過百分之二十以上者，且變動金額達一仟萬元以上者，其主要原因分析說明如下：         |           |           |           |          |
| 1.營業淨利增加，主係今年營業收入成長所致。                             |           |           |           |          |
| 2.營業外收入減少，主係本期利息收入減少及匯率影響造成外幣兌換損失所致。               |           |           |           |          |
| 3.稅所得稅費用增加，主係今年營收成長，稅前淨利較去年增長，進而所得稅費用提高所致。         |           |           |           |          |
| 4.其他綜合損益及綜合損益歸屬於母公司業主減少，主係因匯率變動導致子公司財務報表換算之兌換差額所致。 |           |           |           |          |

### (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：

公司不斷優化產品組合以提升高毛利產品並鞏固散熱金屬基板市場外，汽車與照明市場鋁基板之應用仍將持續滲透，國防、航天及超高頻等特殊應用高毛利材料，長期持續取得終端認證及積極佈局，加上其他新特殊材料:如熱塑性樹脂與各種特殊薄膜材料應用上，逐步突破，公司預期未來銷售將持續成長，帶動本公司整體合併營收表現。

另本公司除將持續投入原有產品並不斷提升產品品質，增加與客戶合作藉此強化採購之競爭優勢，使產品更具前瞻性且具備成本競爭優勢，此將有助於公司未來營收與獲利之增加。在財務結構方面，將持續妥善規劃，使公司在健全之財務結構下，因應未來業務成長所需。

### 三、現金流量

#### (一)最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

| 年 度<br>項 目                                        | 2024年度    | 2025年度    | 增減比例(%) |
|---------------------------------------------------|-----------|-----------|---------|
| 營業活動之淨現金流入(出)                                     | 634,289   | 225,012   | (64.53) |
| 投資活動之淨現金流入(出)                                     | (193,356) | (105,600) | (45.39) |
| 籌資活動之淨現金流入(出)                                     | (309,224) | (141,127) | (54.36) |
| 增減比例變動分析說明：                                       |           |           |         |
| (1) 營業活動之淨現金流入減少，主係營收規模成長，應收帳款增加及原物料上漲購入存貨均較上期增加。 |           |           |         |
| (2) 投資活動之淨現金流出減少，主係按攤銷後成本衡量之金融資產之受限制銀行存款增加所致。     |           |           |         |
| (3) 籌資活動之淨現金流出較去年減少，主係因本年度新增長短期借款所致。              |           |           |         |

#### (二)流動性不足之改善計畫：

本公司2026年可持續獲利，尚無資金流動性不足之虞。

#### (三)未來一年現金流動性分析

| 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 | 預計全年來自融資活動淨現金流量 | 預計現金剩餘(不足)數 | 預計現金不足額之補救措施 |      |
|--------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|--------------|------|
|                                                              |                 |                 |                 |             | 投資計劃         | 理財計劃 |
| 897,196                                                      | 90,000          | (750,000)       | 650,000         | 887,196     | -            | -    |
| 預計現金流量變動情形分析：                                                |                 |                 |                 |             |              |      |
| 營業活動：主係因營運獲利產生之現金流入。                                         |                 |                 |                 |             |              |      |
| 投資及融資活動：融資活動淨現金流量增加，主係發行可轉換公司債並用於泰國廠興建廠房、購入設備、充實營運資金及每年支付股利。 |                 |                 |                 |             |              |      |

#### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

本公司長年深耕於印刷電路板(PCB)產業，有鑑於近年國際局勢變化及中美貿易戰持續升溫，為分散地緣政治風險並確保供應鏈穩定，各主要PCB廠商為維持美系客戶訂單與利潤空間，均積極評估於泰國、越南及馬來西亞等地設立第二生產基地。

綜合考量泰國具備完整電子產業供應鏈、外資投資優惠政策、基礎建設完善，且與美國及歐盟簽訂多項有利貿易協定，其土地與人力成本亦較中國沿海地區具競爭力，同時可作為東協自由貿易區的重要樞紐，有助於分散營運風險。除可有效應對中美貿易戰所造成的關稅壁壘外，亦可藉此拓展車用電子、通訊伺服器及AI伺服器等新興應用市場，透過建立東南亞產能，強化「中國+1」布局策略，提升全球供應鏈彈性與市場競爭力故

於泰國Hi-Tech工業園區興建廠房並購置機器設備，以因應公司集團營運成長需求，並依公司建造時程規劃發包，其對未來財務業務均有正面影響。

## 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.轉投資政策：

本公司轉投資政策以本業經營為核心考量，並不從事其他非本業之行業。本公司已訂定「投資循環」、「對子公司之監督與管理作業辦法」、「關係人交易管理辦法」及本公司「取得或處分資產處理程序」等，未來如有相關投資計畫將依前述規定辦理

### 2.最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因、改善計畫

單位:新台幣仟元

| 被投資公司<br>名稱 | 直(間)<br>接持股<br>比率(%) | 2025年度認<br>列投資損益 | 說明            | 改善計畫                       |
|-------------|----------------------|------------------|---------------|----------------------------|
| VIG Samoa   | 100%                 | 441,465          | 控股公司認列投資利益    | 不適用                        |
| VIG HK      | 100%                 | 270,146          | 控股公司認列投資利益    | 不適用                        |
| VLL BVI     | 100%                 | 34,072           | 控股公司認列投資利益    | 不適用                        |
| VT HK       | 100%                 | 119,997          | 營運狀況良好        | 不適用                        |
| VT TW       | 100%                 | (5,807)          | 訂單量下滑導致獲利減少   | 提升生產效率、<br>成本控管及新業<br>務的開發 |
| VT US       | 100%                 | 34,072           | 營運狀況良好        | 不適用                        |
| VT UK       | 100%                 | 14,464           | 營運狀況良好        | 不適用                        |
| VT DE       | 100%                 | 8,715            | 營運狀況良好        | 不適用                        |
| VT TH       | 100%                 | (9,647)          | 此公司目前處於初期籌設階段 | 不適用                        |
| 騰輝蘇州公司      | 100%                 | 316,311          | 營運狀況良好        | 不適用                        |
| 騰輝江陰公司      | 100%                 | (12,213)         | 訂單量下滑導致獲利減少   | 成本控管及新業<br>務的開發            |
| 騰強投資公司      | 99.99%               | (200)            | 此公司目前處於初期籌設階段 | 不適用                        |

3.未來一年投資計畫：本公司將以長期策略性的角度審慎評估投資計畫，以因應未來市場與產能擴充之需求，持續強化全球競爭力。

## 六、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.利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司及其子公司利息收入主係因銀行存款活存孳息產生；利息費用則係本公司及其子公司因營運資金需求向金融機構舉借借款所致，最近年度及最近期之利息收入及利息費用分別如下表：

單位：新台幣仟元

| 項目   | 2024年度 |            | 2025年度 |            |
|------|--------|------------|--------|------------|
|      | 金額     | 占銷售淨額比重(%) | 金額     | 占銷售淨額比重(%) |
| 利息收入 | 41,369 | 0.98       | 31,208 | 0.74       |
| 利息支出 | 2,766  | 0.07       | 4,971  | 0.12       |

本公司及子公司除營運獲利支應營運資金需求外，銀行融資亦為資金主要來源，利息支出2025及2024年佔營業收入金額為0.12%及0.07%，比率尚低，對本公司財務尚不至產生重大影響。

因應措施：

未來利率走勢若有較大幅度之波動，且本公司仍持續有借款之需求時，除改採其他資本市場籌資工具募集資金外，另將觀察利率走勢情形而選擇以固定利率或浮動利率之方式借款以規避利率波動之風險，並且與銀行保持密切聯繫以取得較優惠之借款利率。

### 2.匯率變動情形對公司損益之影響及未來因應措施

本公司及其子公司銷售收款之幣別較多，為人民幣、美金、新臺幣、英鎊以及歐元，其中以美金為大宗，購料支付則以人民幣為主，故本公司及其子公司日常營運主要係以美金及人民幣為功能性貨幣，除對外幣避險採自然沖銷原則，以降低兌換需求外，亦適時進行遠期外匯交易，以期將匯率波動影響降至較低水準，本公司及子公司最近年度及最近期之兌換利益(損失)如下表：

單位：新台幣仟元

|            | 2024年度 | 2025年度   |
|------------|--------|----------|
| 兌換(損)益     | 25,640 | (30,155) |
| 占營業收入比例(%) | 0.61   | 0.71     |

本公司及其子公司2025及2024年度之兌換利益占當年度營業收入淨額比率分別為0.71%及0.61%，其兌換損益及比例之波動，主要係因本公司及其子公司銷售以美金收款之比重較高，而採購以人民幣付款為主所致，故公司兌換損益與國際美元與人民幣走勢息息相關。

因應措施：

本公司為因應潛在之匯兌風險及降低匯率波動對損益之影響，藉由搜集市場資訊，進行趨勢判斷及風險評估，並與銀行保持密切聯繫，充分掌握匯率走勢，視變動之情況適時調整，並採下述措施以減低匯率變動對本公司營收與獲利之衝擊：

- A. 客戶將貨款匯至本公司銀行帳戶時，本公司將視資金之需求及匯率走勢，適度調節外匯部位。
- B. 運用往來銀行提供之即時匯市資訊，做為業務及採購人員於業務報價及原料採購之基礎。
- C. 必要時視外幣部位及匯率變動情形依「取得或處分資產管理作業程序」執行遠期外匯，為自然避險後之外幣淨部位做避險，以降低公司業務經營所產生之匯率風險。

### 3.通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

在全球經濟環境變化快速下，本公司截至公開說明書刊印日止尚未因上述之通貨膨脹或緊縮之危機而產生對損益之重大影響情事。

因應措施：

未來本公司將持續與供應商保持密切良好的互動關係，並隨時注意市場價格之波動，適時調整採購策略及成本結構，降低通貨膨脹變動對本公司損益之影響。

### (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. 從事高風險、高槓桿投資獲利或虧損之主要原因及未來因應措施本公司最近年度截至公開說明書刊印日止，並未從事高風險、高槓桿投資。
- 2. 從事資金貸與他人獲利或虧損之主要原因及未來因應措施本公司從事資金貸與他人，主要為本公司直接或間接持有表決權股份百分之百之外國子公司間，有業務往來或資金需求之必要者，依本公司「資金貸與他人處理準則」之相關規定辦理。
- 3. 從事背書保證獲利或虧損之主要原因及未來因應措施本公司從事背書保證，主要為本公司直接或間接持有表決權股份百分之百之子公司間或本公司與子公司間的銀行融資戶互為擔保，依本公司「背書保證管理作業程序」之相關規定辦理。
- 4. 從事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從事衍生性商品交易為美金兌人民幣遠期匯率避險操作，主要係因公司以人民幣和美金為主要功能性貨幣，為規避外幣資產及負債因匯率波動所產生之風險，依本公司「取得或處分資產管理作業程序」及「投資循環-衍生性商品控制作業」之相關規定辦理。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費

本公司堅持綠化環保經營理念，未來研發計畫持續著重環保與節能概念，未來研發計畫及預計投入之研發費用如下表：

| 未來研發計畫項目                                   | 預計再投入研發費用   |
|--------------------------------------------|-------------|
| 適用於通訊領域448 Gbps應用的高可靠性Extremely low loss材料 | 人民幣15,040仟元 |
| 應用於厚銅填充的具有性價比的膠膜。                          | 人民幣10,520仟元 |
| 應用於和玻璃/陶瓷基結合的膠膜。                           | 人民幣10,520仟元 |
| 應用於筆記本外觀件的可熱塑成型的材料。                        | 人民幣8,260仟元  |
| 應用於被動元件封裝用油墨。                              | 人民幣8,260仟元  |

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司註冊地國為開曼群島，無實質經濟活動，主要營運地國包括中國大陸、台灣及歐美地區。本公司對於各項業務之執行，均依照註冊地國及主要營運地國之法律規定及相關政策辦理，並隨時注意其變動情形及發展趨勢，即時因應市場環境變化並採取適當之因應措施。截至年報刊印日止，本公司未有因國內外重要政策及法律變動而使財務業務受重大影響之情事。

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

網路駭客攻擊事件俱增且手法越來越多元，公司持續升級網路防火牆等多層次防禦，來達成網路防護與區隔，以強化關鍵基礎服務之安全管控措施並建立防毒、郵件過濾、郵件稽核等管控機制，以降低網路威脅加強資安。本公司隨時注意所處行業相關技術更新與提升並掌握最新市場資訊，評估其對公司營運所帶來之影響，適當調整公司營策略，以持續強化市場競爭力，最近年度及截至年報刊印日止並無重要科技改變（包括資通安全風險）及產業變化致對本公司財務業務有重大影響之情事。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司秉持誠實、信賴、永續經營理念，自成立以來專注於本業經營，企業形象良好，遵守相關法令規定，持續維持優良企業形象，最近年度及截至年報刊印日止並無企業形象改變造成企業危機管理之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1.進貨方面

目前主要原料採購來源皆有多家供應商供貨，並持續開發不同的供應商以分散風險，故無進貨集中之風險。

2.銷貨方面

銷貨對象主要為國內外知名大廠且其持續競爭力強，目前尚無銷貨進度集中之情形及風險。公司立足亞洲，布局全球均衡發展策略下，訂單來源較為均衡，且特殊材料的發展已有所成，認證與訂單持續增加的狀況下，將使公司產銷可持續成長。公司經營理念不以追求整體出貨數量高成長為重，而將資源重點置於高毛利的產品上，包括鋁基板、軍工航太產品、高頻高速、載板與封裝測試產品及歐美小量多樣化產品等。因應鋁基板、軍工航太產品出貨量持續增長及半導體、高階超多層高頻獲得認可，訂單來源會更得到均衡的擴展。

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

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：截至年報刊印日止，本公司無經營權改變而影響公司營運之情。

(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置情形：無

(十三)其他重要風險及因應措施

本公司係註冊在開曼群島，主要營運地為英國、中國大陸及中華民國，故註冊地與營運地之總體經濟及政治環境之變動及外匯之波動，皆會影響本公司之營運狀況。此外，本公司註冊地開曼群島之法令與臺灣有許多不同之處，例如：公司法...等，本公司雖依臺灣證券交易所規定之「外國發行人註冊地股東權益保護事項檢查表」修正公司章程，惟兩地法令對於公司運作之規範仍有許多不同之處，投資人仍需確實瞭解並向專家諮詢相關投資之風險。

七、其他重要事項：

智慧財產管理計畫

在數位化與全球化的時代，智慧財產不僅是企業核心競爭力的象徵，更是實現永續發展的基石。公司深刻理解智慧財產在科技創新與市場永續發展中的關鍵性，因此制定了「知識產權管理作業指導書」、「知識產權應急方案作業流程」、「科技成果考核獎勵管理

制度」，以保護公司在研發與創新領域的關鍵成果，並激勵內部的創新文化，鼓勵員工積極投入產品相關研究，強化產品的品質及競爭優勢。

為確保企業的技術創新能在市場中持續產生價值，公司已建構了一套完整的智慧財產管理機制，涵蓋專利、商標與著作權等領域。透過這些機制，公司不僅能夠有效保護內部研發成果，也能改善產品效能，減少資源浪費並提升能源效率，為永續經營奠定紮實基礎。

公司高度重視專利發展與知識產權保護，並積極維護公司的專利權益。若經分析發現智慧財產權遭受侵害，公司將迅速成立知識產權應對小組，確保即時應變，並透過證據蒐集、溝通協商等多方進行。如經評估無法達成合理解決，將不排除採取法律途徑，以確保企業權益不受損害。

執行情形

- 本公司定期於每年第 4 季將智慧財產相關事項提報至董事會報告，最近一次提報為 2025 年 11 月 7 日。
- 智慧財產權係企業邁向創新卓越關鍵能力，2025 年申請應用於被動元件及散熱金屬產品等 6 項專利，截至目前已取得授權專利合計共 44 項。
- 公司對於獲得國家獎勵或是對應產品開發目標，並為公司帶來實際效益的產品或專利，設計獎勵制度，以鼓勵同仁對於公司的貢獻，並在專業領域不斷精進，塑造公司專業交流及創新循環。獎勵方式如下：

| 專利類型   | 階段狀態         | 獎金(單位：人民幣元) |
|--------|--------------|-------------|
| 發明專利   | 提交申請並經主管機關受理 | 1,000       |
|        | 獲得授權         | 1,000       |
| 實用新型專利 | 提交申請並獲得授權    | 500         |

## 柒、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料

#### (一)關係企業合併營業報告書：

1. 關係企業組織圖：請參閱貳、公司簡介。
2. 關係企業基本資料：

2025年12月31日；單位：仟元

| 企業名稱      | 設立日期       | 地址                                                                                                            | 實收資本額                  | 主要營業或生產項目             |
|-----------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|
| VIG SAMOA | 2006/2/24  | Vistra Corporate Services Centre, Ground Floor NPF Building, Beach Road, Apia, Samoa                          | 1,464,626 (USD46,600)  | 一般投資業務                |
| VIG HK    | 2008/12/12 | 14th Floor, Chung Pont Commercial Building, 300 Hennessy Road, Wanchai, Hong Kong                             | 977,505 (USD31,101)    | 一般投資業務                |
| VLL       | 2006/11/6  | OMC Chambers, P.O. Box 3152, Road Town, Tortola, British Virgin Islands                                       | 309,628 (USD9,851)     | 一般投資業務                |
| 騰輝香港公司    | 2006/1/10  | 14th Floor, Chung Pont Commercial Building, 300 Hennessy Road, Wanchai, Hong Kong                             | 40 (HKD10)             | 國際貿易業務                |
| VT TW     | 2011/2/21  | 桃園市平鎮區湧豐里工業五路10號                                                                                              | 100,000                | 銅箔基板、散熱鋁基板及膠片製造及銷售    |
| VT UK     | 2006/11/24 | Unit 1, Trojan Business Centre, Tachbrook Park Estate, Leamington Spa, Warwickshire, CV34 6RH, United Kingdom | 34,174 (GBP807)        | 銅箔基板、散熱鋁基板及膠片銷售       |
| VT DE     | 2010/11/6  | Morschheimerstr, 15 D-67292 Kirchheimbolanden, Germany                                                        | 14,760 (EUR400)        | 銅箔基板、散熱鋁基板及膠片銷售       |
| VT USA    | 2007/6/1   | 311 South Highland Ave. Unit B, Fullerton, CA 92832, USA                                                      | 233,360 (USD7,425)     | 銅箔基板、散熱鋁基板及膠片銷售       |
| VT TH     | 2024/12/20 | 238/7, 5 nd Floor, Ratchadaphisek Road, Huai Khwang Subdistrict, Huai Khwang District, Bangkok                | 163,652 (THB163,344)   | 銅箔基板、散熱鋁基板及膠片等之製造及銷售  |
| 騰輝蘇州公司    | 2000/2/23  | 中國江蘇省蘇州市新區泰山路308號                                                                                             | 1,316,727 (RMB294,466) | 銅箔基板、散熱鋁基板及膠片研發、製造及銷售 |
| 騰輝江陰公司    | 2005/5/18  | 中國江陰市青陽鎮青桐路73-1號                                                                                              | 127,683 (RMB28,554)    | 銅箔基板、散熱鋁基板及膠片製造及銷售    |
| 騰強投資公司    | 2025/4/1   | 中國江蘇省蘇州市新區泰山路308號                                                                                             | 57,384 (RMB12,833)     | 一般投資業務                |

3.推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

4.整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：整體關係企業經營業務主要為銅箔基板與鋁基板及特殊材質基板專業供應商。

5.各關係企業董事、監察人及總經理資料:

2025 年 12 月 31 日；單位：仟元

| 企業名稱      | 職稱        | 姓名或代表人                               | 持有股份                  |        |
|-----------|-----------|--------------------------------------|-----------------------|--------|
|           |           |                                      | 出資額/股數                | 持股比例   |
| VIG SAMOA | 董事        | VentecInternational Group CO.,Ltd.   | 1,464,626/46,600,000股 | 100%   |
| VIG HK    | 董事        | VIG SAMOA-代表鍾健人                      | 977,505 /31,110,000股  | 100%   |
| VLL       | 董事        | VIG SAMOA-代表鍾健人                      | 309,628/24,627股       | 100%   |
| 騰輝香港公司    | 董事        | VIG SAMOA-代表鍾健人                      | 75,472/10,000股        | 100%   |
| VT TW     | 董事<br>監察人 | VIG SAMOA -代表邱喬煒<br>VIG SAMOA -代表孫承德 | 358,573/10,000,000股   | 100%   |
| VT UK     | 董事        | 鍾健人、Mark Goodwin                     | 41,641/807,334股       | 100%   |
| VT DE     | 董事        | Mark Goodwin                         | 216,971/400,000股      | 100%   |
| VT USA    | 董事        | Ventec Logistics Limited             | 233,360/(註)           | 100%   |
| VT TH     | 董事        | VIG SAMOA-代表鍾健人<br>VIG SAMOA -代表王琢   | 150,863/63,999,998    | 100%   |
| 騰輝蘇州公司    | 董事<br>監察人 | VIG HK代表人：鍾健人<br>VIG HK代表人：王琢        | 1,316,727 (註)         | 100%   |
| 騰輝江陰公司    | 董事<br>監察人 | VIG HK代表人：鍾健人<br>VIG HK代表人：李丹        | 127,683 (註)           | 100%   |
| 騰強投資公司    | 合夥人       | 騰輝蘇州公司代表人：<br>王延峰                    | 57,384 (註)            | 99.99% |

註:係為有限公司，並未發行股票。

## 6.各關係企業營運概況

2025年12月31日單位：新台幣仟元

| 企業名稱      | 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(稅後) | 每股稅後盈餘 |
|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|---------|----------|--------|
| VIG SAMOA | 1,464,626 | 3,973,157 | 315,785 | 3,657,372 | -         | -       | 441,465  | (註)    |
| VIG HK    | 977,505   | 2,819,765 | 137,203 | 2,682,562 | 3,290,244 | 293,111 | 270,146  | (註)    |
| VLL       | 309,628   | 116,808   | -       | 116,808   | 364,141   | 33,791  | 34,072   | (註)    |
| 騰輝香港公司    | 40        | 792,639   | 457,634 | 335,005   | 902,914   | 106,574 | 119,997  | (註)    |
| 騰輝電子公司    | 100,000   | 773,472   | 320,617 | 452,855   | 584,293   | (9,744) | (5,807)  | (註)    |
| VT UK     | 34,174    | 200,030   | 84,069  | 115,961   | 297,839   | 21,302  | 14,464   | (註)    |
| VT DE     | 14,760    | 346,690   | 252,972 | 93,718    | 535,770   | 7,306   | 8,715    | (註)    |
| VT USA    | 233,360   | 261,600   | 144,792 | 116,808   | 364,141   | 33,791  | 34,072   | (註)    |
| VT TH     | 163,652   | 297,375   | 143,695 | 153,680   | -         | (3,314) | (9,647)  | (註)    |
| 騰輝蘇州公司    | 1,316,727 | 3,514,978 | 826,208 | 2,688,770 | 3,604,618 | 306,257 | 316,311  | (註)    |
| 騰輝江陰公司    | 127,683   | 170,537   | 39,541  | 130,996   | 108,299   | (9,484) | (12,213) | (註)    |
| 騰強投資公司    | 57,384    | 57,170    | -       | 57,170    | -         | 198     | (200)    | (註)    |

註：非股份有限公司，故無法計算每股盈餘。

### (二) 關係企業合併財務報表索引路徑及網址：

公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載 >關係企業三書表專區，

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

### (三)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、其他必要補充說明事項：無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股

東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

五、本公司章程與我國股東權益保障規定重大差異之說明：

| 差異項目                                                                                                                                                                                                                 | 開曼群島法令說明                                                                  | 章程規定及說明                                                                                                                                                                                                             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 「特別決議」之定義：係指有代表公司已發行股份總數三分之二以上股東出席之股東會，以出席股東表決權過半數之同意行之。出席股東之股份總數不足上述定額者，得以有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意行之。                                                                                                    | 開曼群島公司法規定，特別決議原則上係指有代表公司已發行股份總數二分之一以上股東出席之股東會，並經出席股東表決權「三分之二以上之同意」所作成之決議。 | 本公司章程第39（1）條及第2（1）條規定，特別決議為有代表公司已發行有表決權股份總數過半數股東出席之股東會，由股東親自出席，如為法人股東則由其合法授權代表出席，或以委託書方式出席之股東表決權三分之二以上通過之決議，俾同時符合開曼群島法令及臺灣公司法對公開發行公司出席暨表決權數之要求。                                                                     |
| <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公司非依股東會決議減少資本，不得銷除其股份；減少資本，應依股東所持股份比例減少之。</li> <li>2. 公司減少資本，得以現金以外財產退還股款；其退還之財產及抵充之數額，應經股東會決議，並經該收受財產股東之同意。</li> <li>3. 前項財產之價值及抵充之數額，董事會應於股東會前，送交中華民國會計師查核簽證。</li> </ol> | 開曼群島公司法第14條至第18條對於公司減資設有嚴格之程序及實體規範，且相關規範係屬強制規定，非得以章程變更之。                  | 開曼群島公司法第14條至第18條對於公司減資設有嚴格之程序及實體規範，且相關規範係屬強制規定，非得以章程變更之，與股東權益保護事項檢查表對於公司減資之規範要求，存有相當差異。為免疑義，經取具開曼群島律師意見，爰訂定本公司章程第14條規定，使公司減資概依開曼群島法令及上市（櫃）規範所定之程序及條件辦理。至於股東權益保護事項檢查表對於公司減資之規範要求，則規定於本公司章程第24（1）條，以按股東持股比例買回股份之方式代之。 |
| <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公司召開實體股東會應於中華民國境內為之。若於中華民國境外召開實體股東會，應於董事會決議或股東取得主管機關召集許可後二日內申報證券交易所同意。</li> <li>2. 公司於中華民國境外召開股東會時，應於中華民國境內委託專業股務代理機構，受理股東投票事宜。</li> </ol>                                 | 開曼群島法令無相關規範。                                                              | 本公司章程第31條前段規定：「於掛牌期間，本公司召開實體股東會均應於中華民國境內為之。」而無例外，故已無另行規範於中華民國境外召開實體股東會應辦理許可或申報程序之必要。<br>此外，本公司於掛牌期間之實體股東會固均將於中華民國境內召開，惟本公司仍將委託中華民國境內之專業股務代理機構處理股東投票等相關事宜。                                                           |

| 差異項目                                                                                         | 開曼群島法令說明                                               | 章程規定及說明                                                                                                                                                                                                                                                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 股東繼續一年以上，持有已發行股份總數百分之三以上者，得以書面記明提議事項及理由，請求董事會召集股東臨時會。請求提出後十五日內，董事會不為召集之通知時，股東得報經主管機關許可，自行召集。 | 開曼群島法令無相關規範。                                           | 由於本公司係依據開曼群島公司法成立之公司，而開曼群島當地並無負責審查是否得由股東自行召集股東會之主管機關，故於本公司章程第32條規定，繼續一年以上，持有已發行股份總數百分之三以上股份之股東，得以書面載明召集事由及其理由，請求董事會召集股東臨時會，董事會收受該請求後十五日內仍不依書面請求為股東會召集之通知時，前述請求之股東得自行召集股東會，而無須報經主管機關許可。                                                                    |
| 以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。                                                                  | 依據開曼群島律師之意見，股東以書面或電子方式行使表決權者，不得視為親自出席，而應解為指派股東會主席為代理人。 | 本公司章程第57條後段規定：「股東以書面或電子方式行使表決權者，應視為委託股東會主席為代理人依該書面或電子文件所載內容行使表決權，但股東會主席就該等內容未論及或表明之事項、臨時動議或原議案之修正案，並無表決權。為免疑義，股東以上開方式行使投票權時，就該次股東會之臨時動議及原議案之修正案，視為棄權。」故本條在實際運作上與中華民國法令規定並無重大差異，惟解釋上以股東會主席作為該等以書面或電子投票之股東之代理人，以符合開曼群島法令關於股東會決議必須由參與股東親自或委託代理人當場同時行使表決權之要求。 |
| 公司應於股東常會開會三十日前完成股東會議事手冊及其他會議相關資料電子檔案之傳送。                                                     | 開曼群島法令無相關規範。                                           | 本公司將依臺灣證券交易所股份有限公司2026年2月4日臺證上二字第1151700475公告「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」（下稱「股東權益保護事項檢查表」）之修訂內容，於本年度股東常會修                                                                                                                                                       |

| 差異項目                                          | 開曼群島法令說明                                              | 章程規定及說明                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                               |                                                       | 訂本公司章程，以納入最左欄規範之要求。                                                                                                                                                                                                               |
| 公司採行票面金額股者，不得轉換為無票面金額股；採行無票面金額股者，亦不得轉換為票面金額股。 | 開曼群島公司法第8(1)條規定，豁免公司不得將其資本同時分為票面金額股與無票面金額股。           | 本公司組織備忘錄第8條規定：「本公司資本總額為新台幣900,000,000元，分為普通股90,000,000股，每股面額新台幣10元」，已明定採行票面金額股。另經取具開曼群島律師之意見，揆諸開曼群島公司法第8(1)條之規定，開曼群島豁免公司採行無票面金額股者，實際執行上無法轉換為票面金額股，反之亦然。本公司作為豁免公司，既已發行票面金額股，即無最左欄規範之適用；惟為免疑義，本公司另於章程第7(5)條明確規範，本公司不得另發行或轉換為無票面金額股。 |
| 股東常會之召集，應於三十日前通知各股東；股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東。     | 依據開曼群島公司法第61條規定，在章程未有召集通知相關規定之情形下，公司應於股東會召開之五日前通知各股東。 | 按本公司章程第34(1)條業已訂定於上市掛牌期間，股東常會之召集，應於三十日前通知各股東；股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東。惟本公司章程同時參酌證券交易法第26-2條規定，納入對於持股未滿1,000股之股東以公告方式為通知之規定。<br>為此，本公司將依股東權益保護事項檢查表之修訂內容，於本年度股東常會修訂本公司章程，刪除對於持股未滿1,000股之股東以公告方式為通知之規定。                                 |

**Ventec International Group Co., Ltd.**  
**騰輝電子國際集團股份有限公司**



**董事長 Alpha Victor Limited**

**代表人：王 有 慈**



#### 集團總部 / CORPORATE HEADQUARTERS

Ventec Electronics Co. Ltd.  
308 TaiShan Rd  
New District Suzhou  
Jiangsu, P.R. China 215129

**T: +86 512-68091810**

**Email: [sales@ventecclaminates.com](mailto:sales@ventecclaminates.com)**

#### 中東、歐洲及非洲區總部 / EMEA REGIONAL HEADQUARTERS

Ventec Europe  
Unit 1 Trojan Business Centre  
Tachbrook Park Estate  
Leamington-Spa, CV34 6RH, UK

**T: +44 1926-889822**

**Email: [sales@ventec-europe.com](mailto:sales@ventec-europe.com)**

#### 美洲區總部 / AMERICAS REGIONAL HEADQUARTERS

Ventec USA  
720 Lee Street  
Elk Grove Village  
Illinois IL 60007  
United States of America

**T: +1 630-422 1627**

**Email: [saleseast@ventec-usa.com](mailto:saleseast@ventec-usa.com)**



**ventec**  
INTERNATIONAL GROUP  
麗輝電子

**[ventecclaminates.com](http://ventecclaminates.com)**