



股票代號:6263

普萊德科技股份有限公司
PLANET TECHNOLOGY CORPORATION

一一二年度
年報

查詢本年報網址：<http://mops.twse.com.tw>
本公司網址：<http://www.planet.com.tw>

中華民國一 一 三 年 五 月 三 日 刊 印

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

1. 發言人：

姓 名：林滿足
職 稱：財務長
電 話：(02)2219-9518
電子郵件信箱：natalie@planet.com.tw

2. 代理發言人：

姓 名：吳雪如
職 稱：營運長
電 話：(02)2219-9518
電子郵件信箱：shallon@planet.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

地址：新北市新店區民權路96號B1、2樓、5樓~11樓；98~100號B1
電話：(02)2219-9518

三、辦理股票過戶機構

名 稱：元大證券股份有限公司股務代理部
地 址：台北市承德路三段二一〇號地下一樓
網 址：<http://www.yuanta.com.tw>
電 話：(02)2586-5859

四、最近年度財務報告簽證會計師

事務所名稱：正風聯合會計師事務所
會計師姓名：賴永吉會計師、吳欣亮會計師
地 址：台北市南京東路二段一一一號十四樓（頂樓）
網 址：<http://www.clockcpa.com.tw>
電 話：(02)2516-5255(代表號)

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<http://www.planet.com.tw>

目 錄

	<u>頁次</u>
壹、致股東報告書.....	1
一、一一二年度營業結果.....	1
二、一一三年度營業計畫概要.....	2
三、未來公司發展策略.....	2
四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響.....	3
貳、公司簡介.....	4
一、設立日期.....	4
二、公司沿革.....	4
參、公司治理報告.....	13
一、組織系統.....	13
二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料...	14
三、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金.....	24
四、公司治理運作情形.....	28
五、簽證會計師公費資訊.....	120
六、更換會計師資訊.....	121
七、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務經理人，最近一年內曾任 職於簽證會計師事務所或其關係企業者相關資訊.....	121
八、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過 百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	121
九、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等親以內 之親屬關係之資訊.....	122
十、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同 一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	122
肆、募資情形.....	123
一、資本及股份.....	123
二、公司債辦理情形.....	130
三、特別股辦理情形.....	130
四、海外存託憑證辦理情形.....	130
五、員工認股權憑證辦理情形.....	130
六、限制員工權利新股辦理情形.....	130
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	130
八、資金運用計劃執行情形.....	130
伍、營運概況.....	131
一、業務內容.....	131
二、市場及產銷概況.....	137
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工資訊.....	144
四、環保支出資訊.....	144
五、勞資關係.....	145

六、資通安全管理.....	155
七、重要契約.....	156
陸、財務概況.....	157
一、最近五年度及截至年報刊印日前之簡明資產負債表及綜合損益表.....	157
二、最近五年度及截至年報刊印日前之財務分析.....	162
三、最近年度財務報告之審計委員會審查報告.....	165
四、最近年度財務報告.....	167
五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告.....	222
六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響.....	286
柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險事項.....	286
一、財務狀況.....	286
二、財務績效.....	287
三、現金流量.....	287
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	287
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃.....	287
六、最近年度及截至年報刊印日前之風險事項分析評估.....	287
七、其他重要事項.....	294
捌、特別記載事項.....	295
一、關係企業相關資料.....	295
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	298
三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形.....	298
四、其他必要補充說明事項.....	298
玖、重大影響事項.....	298

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

一、一一二年度營業結果

一一二年，普萊德科技成立三十週年，為成就企業永續發展重要的里程碑。公司營收突破 18 億元，一一二年合併營收為 18 億 4,467 萬元，毛利率為 45%，每股稅後盈餘為 8.12 元，皆創下三十年來最佳成績。

國際市場經營方面，自有品牌 PLANET 經銷通路超過 160 個國家，近年來擴大參展歐、美、亞洲資通訊和工業網路專業科技展，整合實體和數位多元行銷推廣策略，靈活拓展全球經銷通路，PLANET 品牌知名度提昇，位居國際專業網通品牌重要地位。

普萊德科技研發創新著重網通技術升級和節能管理的永續產品設計，擴大布局工業物聯網基礎建設與 AIoT 智慧聯網管理，強化品牌競爭力，產品創新研發連續 21 年榮獲《台灣精品獎》肯定。本公司在一一二年度投入的整體研發費用總計新台幣 102,155 仟元，重要研發成果簡述如下：

- (一) **工業級與商規網路產品線提升至 10G 光纖傳輸，整合 95 瓦高功率網路供電，並具備 Cybersecurity 保障網路安全**，滿足工業物聯網、大數據和生成式 AI 應用所需高頻寬，安全地傳輸巨量資料。
- (二) **強化多元智慧網路的資訊安全**，產品線包括資安網管交換器、5G NR 資安閘道器、VPN/SD-WAN 資安閘道器及 LoRaWAN 閘道器等，從伺服器中心、傳輸端點到終端用戶，全面防禦外部潛在威脅，使物聯網、AIoT 智慧物聯網靈活部署，保障資訊安全。
- (三) **AIoT 智慧物聯網行動通訊方案有助於低碳高效網路之應用**，普萊德整合 5G、LoRaWAN、光纖、再生能源、中央管理等彈性設計，提昇智慧網路應用韌性與節能集中管理效率。
- (四) **領先業界開發產線專用節能 PoE 測試平台**，轉換 PoE 網路電力能源循環到一般市電再利用，不產生廢熱，有助減少碳排放，創新技術已取得專利，並榮獲 2024 台灣精品獎肯定。
- (五) **中央網管平台建置友善雲端化管理**，使不同領域的智慧物聯網能快速大量佈建，並有效率地透過雲端集中管理。

秉持誠信卓越、利他共好、創新永續的理念，普萊德將永續發展納入核心事業策略，持續落實 ESG 永續發展，在「公司治理」、「環境永續」、「企業承諾」、「社會參與」四大構面不斷精進。尤其，因應氣候變遷減緩與調適，打造永續供應鏈，建立碳管理機制，首度通過 ISO 14064 溫室氣體盤查認證，攜手供應商共同推動經濟面、社會面、環境面的永續發展。

普萊德積極提昇 ESG 實踐績效，一一二年獲得政府與媒體多項肯定，連續 3 年獲頒《公司治理評鑑》排名前 5%優良上櫃公司，同時在「市值 50 億元以上至 100 億元」上市上櫃企業之中，普萊德亦獲得公司治理評鑑排名前 5%的優異成績。連續 3 年蟬聯《天下永續公民獎》中堅企業組第一名，締造連續 17 年入榜天下永續 100 強的佳績。榮獲環境部首屆「淨零綠生活競賽」企業組銅牌獎，天下雜誌首屆《天下人才永續獎》中堅企業組第一名、首屆《親子天下友善家庭職場獎》，普萊德永續報告書亦獲頒《台灣企業永續獎 - 永續報告書白金獎》最高榮譽，強化企業永續發展價值。

二、一一三年度營業計畫概要

(一)營業方針

1. 品牌數位轉型，虛實整合，靈活拓展國際品牌市場。
2. 產品研發兼顧創新性與永續性，提昇差異化競爭優勢。
3. 強化風險管理與綠色採購，完善永續供應鏈。
4. 積極因應全球永續議題，持續強化永續治理和企業營運韌性。

(二)重要產銷政策

1. 行銷策略

- (1) 秉持綠色行銷原則，整合實體與數位化品牌推廣，強化專業及永續品牌形象。
- (2) 參與國際專業科技展，策略化整合跨國經銷通路資源，提昇市場佔有率。
- (3) 以創新永續產品設計和技術服務支援，爭取大型標案市場。
- (4) 維護品牌智慧財產，強化國際品牌價值。

2. 生產、研發與產品發展策略

- (1) 以顧客需求為導向，積極開發各式智慧網路基礎建設設備與節能管理解決方案。
- (2) 佈局綠色、節能及再生能源網路產品，促進網路綠能減碳及環境永續。
- (3) 系統化專利佈局，差異化研發設計，提昇品牌競爭優勢。
- (4) 強化永續供應鏈管理，掌握上游關鍵零組件供應，堅持全面品質提昇。

三、未來公司發展策略

1. 掌握市場需求與智慧聯網趨勢，提升國際網通品牌永續形象與價值。
2. 擴大布局綠色網通產品研發，提升差異化競爭優勢，創造高毛利。
3. 攜手永續供應鏈減碳，達成 2050 淨零碳排目標。
4. 掌握 ESG 趨勢的風險與機會，滾動式調整因應行動，創造企業永續發展價值。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

根據國際貨幣基金組織(IMF)在一一三年一月公布的「世界經濟展望」報告，一一三年全球經濟成長預估 3.1%。總體經濟仍受通膨、地緣政治衝突等因素影響成長腳步緩慢，而在數位通訊時代，各國持續投資智慧網路建設，普萊德將持續開發友善智慧管理、資安保護、節能設計的網通設備，滿足客戶網路基礎建設需求，提升品牌專業、創新、永續的競爭力。

面對氣候變遷以及全球減碳趨勢與法規，普萊德建立永續供應鏈，使產品從技術研發、設計、採購、製造、運輸、產品使用到回收再利用等階段符合國際環保規範，強化供應鏈韌性。

最後，謹代表公司董事會和全體員工，感謝各位股東的支持與信任，全體同仁將發揮創新和團隊合作精神，創造獲利成長，提昇品牌價值，持續邁向企業永續發展。

敬祝 時祺

董事長 陳清港



謹啟

貳、公司簡介

一、設立日期：中華民國82年1月5日

二、公司沿革：

時 間	重 要 記 事
82年1月	普萊德科技有限公司成立（普萊德科技股份有限公司前身）。
85年	率先推出高速網路交換器。
85年5月	變更組織為普萊德科技股份有限公司。
86年1月	領先推出雙速網路集線器，正式邁向100萬位元時代。
86年2月	通過ISO 9002第一次認證。
86年5月	現金增資壹仟伍佰萬元，實收資本額增加為貳仟萬元整。
88年9月	推出Gigabit網路產品，正式進入高速網路時代。
89年	成功推出網路與寬頻通訊系列產品正式進入網路與通訊結合的時代。
89年12月	現金增資玖仟萬元，實收資本額增加為壹億壹仟萬元整。
90年1月	通過ISO 9002第二次認證。
90年5月	盈餘轉增資參仟參佰肆拾萬元，實收資本額為壹億肆仟參佰肆拾萬元整。
90年7月	推出網際網路閘道器，成功地將語音的產品應用於網際網路。
90年7月	本公司股票經證期會核准公開發行。
90年12月	本公司董事長陳清港先生榮獲《第24屆中華民國青年創業楷模》。
91年	第三層智慧型路由交換機及多埠數VDSL交換機量產推出，進入更高階網路時代。
91年7月	盈餘轉增資柒仟參佰貳拾萬元，實收資本額為貳億壹仟陸佰陸拾萬元整。
91年8月	本公司員工認股權憑證經證期會核准發行500單位。
91年12月	本公司股票登錄為證券櫃檯買賣中心興櫃股票。
92年2月	本公司92年2月18日發行員工認股權憑證450單位。
92年6月	本公司92年6月13日經財政部證券暨期貨管理委員會核准通過上櫃。
92年7月	盈餘轉增資陸仟參佰肆拾萬元，實收資本額為貳億捌仟萬元整。
92年9月	本公司92年9月17日正式以一般類股為櫃檯買賣。
93年1月	頻寬管理器、電源線網路交換器、48埠堆疊型乙太智慧網路交換器等三項展品，獲外貿協會頒發《第十二屆台灣精品獎》。
93年6月	SIP協定語音閘道器，獲台北國際電腦展頒發《第三屆台灣最佳外銷資訊產品獎》。

時 間	重 要 記 事
93年8月	盈餘轉增資陸仟貳佰萬元整，實收資本額為參億肆仟貳佰萬元整。
94年1月	數位語音IP交換機、網路安全監控攝影機、乙太網路電源發送器24埠超高速網路安全交換器，榮獲《第十三屆台灣精品獎》。
94年1月	轉投資子公司Planet International Inc.。
94年3月	本公司91年員工認股憑證143單位，正式上櫃買賣。
94年4月	員工認股權憑證轉換普通股143,000股，實收資本額為參億肆仟參佰肆拾參萬元整。
94年8月	盈餘轉增資陸仟柒佰捌拾貳萬元整，實收資本額為肆億壹仟壹佰貳拾伍萬元整。
94年12月	榮獲資策會《2005 MIS Best Choice》企業無線網路第一名&防火牆設備第三名肯定。
95年1月	全面啟用新企業標語”Pioneer of IP Innovation”與產品標語”Activating IP Power”。
95年3月	本公司91年員工認股憑證38單位，正式上櫃買賣。
95年4月	員工認股權憑證轉換普通股38,000股，實收資本額為肆億壹仟壹佰陸拾參萬元整。
95年8月	盈餘轉增資陸仟零貳萬元整，實收資本額為肆億柒仟壹佰陸拾伍萬元整。
95年8月	戶外無線Mesh AP及數位語音交換機榮獲《2006台灣精品獎》肯定。
95年8月	通過俄羅斯C.C.C.(Certificate of conformity the communication facility)認證。
95年10月	榮登為富比士雜誌《亞太區中小企業兩百強一年營收10億美金以內級距》。
96年2月	ISO 9001: 2000第二次品質認證通過。
96年3月	榮獲天下雜誌評選為《2007台灣最佳企業公民》。
96年4月	本公司91年員工認股憑證28單位，正式上櫃買賣。
96年5月	員工認股權憑證轉換普通股28,000股，實收資本額為肆億柒仟壹佰玖拾參萬元整。
96年6月	數位語音電話和超高速VDSL2路由器榮獲《第十五屆台灣精品獎》。
96年8月	盈餘轉增資肆仟肆佰肆拾柒萬元整，實收資本額為伍億壹仟陸佰肆拾萬元整。
96年10月	獲白俄羅斯頒發”Certification for Networking Products”認證。
96年12月	本公司91年員工認股憑證36單位，正式上櫃買賣。
97年1月	<ul style="list-style-type: none"> ▪ 員工認股權憑證轉換普通股36,000股，實收資本額為伍億壹仟陸佰柒拾陸萬元整。 ▪ 普萊德全球企業網站全新上線。 ▪ PoE／無線CMOS鏡頭可旋轉式網路攝影機，獲《第十六屆台灣精品獎》。

時 間	重 要 記 事
97年3月	再度蟬聯天下雜誌評選之《2008年台灣最佳企業公民獎》中堅企業前10名。
97年4月	RS-232/RS-422/RS-485序列/網路訊號轉換器，獲選為《安全科技創新產品獎—線上票選人氣王（SecuTech Award Winner of Online Voting for Most Popular Product）》。
97年9月	盈餘轉增資參仟肆佰伍拾肆萬元整，實收資本額為伍億伍仟壹佰參拾萬元整。
97年10月	獲審核通過「CG6004通用版公司治理制度評量認證」，為首批通過認證之上櫃公司。
98年1月	為維護公司信用及股東權益，買回庫藏股310,000股。
98年3月	連獲二項企業社會責任CSR獎項肯定： (1)獲遠見雜誌頒發《企業社會責任獎》，為上櫃企業組楷模獎。 (2)連續第三度獲「天下雜誌」評選之《2009年台灣最佳企業公民獎》，榮獲中堅企業（年營收200億以內）第5名。
98年3月	辦理庫藏股註銷減資參佰壹拾萬元整，實收資本額為伍億肆仟捌佰貳拾萬元整。
98年9月	盈餘轉增資壹仟陸佰肆拾肆萬陸仟元整，實收資本額為伍億陸仟肆佰陸拾肆萬陸仟元整。
98年10月	零缺失通過ISO 9001認證（換證）和ISO 14001首次認證。
98年12月	<ul style="list-style-type: none"> ▪ 再獲審核通過「CG6005通用版公司治理制度評量認證」，並在上櫃組中以最高分通過認證。 ▪ 集中式辦公室開道器榮獲《第十八屆台灣精品獎》。
99年2月	本公司96年員工認股權憑證5單位，正式上櫃買賣。
99年3月	<ul style="list-style-type: none"> ▪ 連續第二年榮獲遠見雜誌《企業社會責任獎》獎項肯定，為上櫃企業組首獎—五星獎。 ▪ 員工認股權憑證轉換普通股5,000股，實收資本額為伍億陸仟肆佰陸拾玖萬陸仟元整。
99年4月	本公司96年員工認股權憑證20單位，正式上櫃買賣。
99年6月	員工認股權憑證轉換普通股20,000股，實收資本額為伍億陸仟肆佰捌拾玖萬陸仟元整。
99年8月	連續第四度獲“天下雜誌”評選之《2010年天下企業公民獎》，榮獲中堅企業（年營收100億以內）第4名。
99年9月	盈餘轉增資壹仟陸佰玖拾肆萬陸仟捌佰捌拾元整，實收資本額為伍億捌仟壹佰捌拾肆萬貳仟捌佰捌拾元整。
99年10月	網路攝影機ICA-H312、光纖網路轉換器FT-802S15及VDSL2網路轉換器VC-201A 協助智利礦工救援任務圓滿達成。
99年12月	VDSL2 IP數位用戶線路多工器、企業型可擴充式PoE網路電話榮獲《第十九屆台灣精品獎》。
100年4月	入圍遠見雜誌《企業社會責任獎》教育推廣類創新CSR方案前六名，為唯一之上櫃企業獲選。

時 間	重 要 記 事
100年5月	網路安全監控整合性解決方案獲香港《PC3 至尊品牌獎》肯定。
100年8月	連續第五度蟬聯天下雜誌評選之《2011年天下企業公民獎》，榮登中堅企業（年營收100億以內）第1名。
100年11月	桌上型夜視網路攝影機（ICA-HM100）獲頒香港「PCM 電腦廣場」雜誌《2011 編輯推薦獎》（Editor's Choice 2011）。
100年12月	五項創新网通設備解決方案榮獲《第二十屆台灣精品獎》—工業級乙太網路供電交換器、工業級VDSL2乙太網路供電延伸器、太陽能乙太網路供電系統、全景式魚眼無線網路攝影機、桌上型集中式辦公室閘道器。
101年1月	獲台灣最大ICT外銷產業網站“Computex.biz”評選為「2011年度十大供應商」。
101年2月	榮獲首屆《新北市卓越企業獎—社會責任獎》。
101年6月	連續第三度通過「CG6007通用版公司治理制度評量認證」。
101年8月	<ul style="list-style-type: none"> ▪ 二度榮登天下雜誌評選之《2012年天下企業公民獎》中堅企業（年營收100億以內）第1名，亦為連續第六度蟬聯獲獎。 ▪ 再獲白俄羅斯頒發“Certification for Networking Products”認證。
101年12月	六項創新网通設備榮獲《第二十一屆台灣精品獎》—工業級精銳型太陽能乙太網路供電交換器、工業級300Mbps高速無線網路供電基地台、輕巧智慧節能型240瓦高功率供電乙太網路交換器、企業級高效能資訊安全加密路由器、隨插即錄四路網路安全監控數位錄影機、都會級超高速10G光纖網路交換器。
102年1月	<ul style="list-style-type: none"> ▪ 獲台灣最大ICT外銷產業網站“Computex.biz”評選為《2012年度十大供應商》第1名。 ▪ 零缺失通過ISO 9001、ISO 14001認證。
102年6月	連續第二年獲台灣最大ICT外銷產業網站“Computex.biz”評選為《2013年度前三十大供應商》之一，獲頒『最高搜尋度Most-viewed』、『最高買主詢問度Most-inquired』及『最活躍供應商 Most Active Supplier』三項殊榮。
102年8月	<ul style="list-style-type: none"> ▪ 連續第七年蟬聯天下雜誌評選之《天下企業公民獎》，榮獲中堅企業（年營收100億以內）第二名。 ▪ 盈餘轉增資壹仟壹佰陸拾參萬陸仟捌佰陸拾元整，實收資本額為伍億玖仟參佰肆拾柒萬玖仟柒佰肆拾元整。
102年10月	員工認股權憑證轉換普通股376,000股，實收資本額為伍億玖仟柒佰貳拾參萬玖仟柒佰肆拾元整。
102年12月	五項創新网通設備榮獲《第二十二屆台灣精品獎》— 高效能智慧控管高功率乙太網路供電交換器、工業級寬溫高階智慧管理240瓦高功率供電乙太網路交換器、精巧型雲端監控魚眼攝影機、工業級同軸電纜網路供電延伸器—發送器/接收器、HDMI乙太網路供電電視牆/影音延伸器—發送器/接收器。

時 間	重 要 記 事
102年12月	通過國民健康局「無煙職場」認證。
103年01月	員工認股權憑證轉換普通股350,000股，實收資本額為陸億零柒拾參萬玖仟柒佰肆拾元整。
103年08月	連續第八年蟬聯“天下雜誌”評選之《天下企業公民獎》，榮獲中堅企業（年營收100億以內）第二名；天下雜誌CSR評選連續舉辦八年以來，僅12家企業連年獲獎，本公司為唯一中堅企業入列『天下CSR 12常青樹』。
103年09月	盈餘轉增資壹仟貳佰零壹萬肆仟捌佰元整，實收資本額為陸億壹仟貳佰柒拾伍萬肆仟伍佰肆拾元整。
103年11月	零缺失通過ISO 9001、ISO 14001認證。
103年12月	五項創新網通設備榮獲《第二十三屆台灣精品獎》—工業級防水智慧型高功率PoE交換器、工業級壁掛式智慧網管高功率PoE交換器、企業級802.11ac吸頂式高功率PoE無線基地台、5百萬畫素全景式魚眼無線網路攝影機、工業級網路影像伺服器。
104年03月	獲經濟部頒發「第三屆潛力中堅企業」，並為首家企業榮獲「性別平等優良中堅企業獎」。
104年04月	榮獲第12屆上市上櫃公司資訊揭露評鑑「A+」等級。
104年05月	高分通過證交所和櫃買中心主辦之「第一屆公司治理評鑑」，入列排名前5%之優良上櫃公司。
104年08月	連續第九年蟬聯“天下雜誌”評選之《天下企業公民獎》，榮獲中堅企業（年營收100億以內）第三名。
104年09月	盈餘轉增資壹仟貳佰貳拾伍萬伍仟壹佰元整，實收資本額為陸億貳仟伍佰萬玖仟陸佰肆拾元整。
104年11月	零缺失，領先國內企業通過ISO 9001:2015、ISO 14001:2015認證。
104年12月	普萊德創新網通解決方案榮獲「第二十四屆台灣精品獎」三大網路通訊解決方案和產品 - 雲端智慧家庭自動化解決方案、全方位長距離乙太網路／同軸電纜供電解決方案、網管型16埠60瓦高功率PoE交換器。
105年04月	證交所和櫃買中心主辦之「第二屆公司治理評鑑」，連續二屆入列排名前5%之優良上櫃公司。
105年08月	連續第十年蟬聯“天下雜誌”評選之《天下企業公民獎》，榮獲中堅企業（年營收100億以內）第二名。
105年11月	零缺失，通過ISO 9001:2015、ISO 14001:2015認證。
105年12月	五項創新網通設備和解決方案榮獲「第二十五屆台灣精品獎」-工業級再生能源供電802.3at PoE網管軌道式交換器、工業級超高速乙太網10G光纖網管軌道式交換器系列、工業級24埠802.3at PoE附加光纖插槽機架式網管交換器、智慧PoE無線AP中央網管解決方案、H.265智慧監控解決方案。

時 間	重 要 記 事
106年04月	證交所和櫃買中心主辦之「第三屆公司治理評鑑」，入列排名6%~20%之優良上櫃公司。
106年06月	自主設置「審計委員會」，以強化公司治理。
106年08月	榮獲“天下雜誌”評選之《天下企業公民獎》中堅企業（年營收100億以內）第四名。 本公司為唯一上櫃企業連續11年獲頒「天下企業公民獎」殊榮。
106年09月	獲經濟部邀請參與台灣主辦之第21屆世界資訊科技大會(WCIT 2017, World Congress on Information Technology)，普萊德科技在這項科技界的奧林匹克盛會發表創新網路通訊傳輸技術研發成果，提供IoT數位聯網基礎建設多元解決方案，成功向各國產官學界人士和國際媒體展現台灣數位尖端科技的發展與潮流。
106年10月	四項創新智慧網管設備和解決方案榮獲「第二十六屆台灣精品獎」- 新世代2.5G高功率PoE暨10G光纖網管型交換器、彩色觸控LCD 10G智慧網管型交換器系列、工業級Modbus 4埠60瓦PoE網管型交換器、12埠10G光纖第三層靜態路由網管型交換器。
107年01月	通過德國萊因TÜV Rheinland ‘企業營運能力認證 (Taiwantrade Supplier Business Information Verification)’，肯定普萊德良好之營運能力、研發與生產能力、法規符合度、管理系統等表現，強化PLANET品牌信譽。
107年04月	證交所和櫃買中心主辦之「第四屆公司治理評鑑」，入列排名前5%之優良上櫃公司。
107年05月	「智慧型無線AP中央控制器」獲頒台北國際電腦展《2018 Best Choice Award》。
107年06月	躍登國際CSR典範！榮獲ICSB國際中小企業聯合會首屆《Humane Entrepreneurship Award 人道創業家精神獎》，亦是台灣唯一企業獲此殊榮。
107年08月	連續12年蟬聯“天下雜誌”評選之《天下企業公民獎》，獲頒中堅企業(年營收100億以內)第二名。
107年11月	<p>■首次榮獲「台灣精品銀質獎」：本公司首款彩色觸控LCD無線AP網管型交換器WS-2864PVR勇奪「第二十七屆台灣精品銀質獎」。</p> <p>■四項綠能網通設備全數榮獲「第二十七屆台灣精品獎」：彩色觸控LCD無線AP網管型交換器、智慧型無線AP中央控制器系列、智能觸控扁平式資安路由器、彩色觸控LCD扁平式網管型交換器系列。</p> <p>■本公司歷年獲獎產品數超過50件，榮獲「台灣精品成就獎」表揚。</p>
108年02月	通過《鄧白氏第三方企業認證》(D&B D-U-N-S Certified)。
108年04月	證交所和櫃買中心主辦之「第五屆公司治理評鑑」，入列排名6%~20%之優良上櫃公司。

時 間	重 要 記 事
108年05月	榮獲亞洲企業商會「2019亞洲企業社會責任獎 - 社會公益發展獎」。
108年06月	革新產品外觀設計，於Computex 2019台北國際電腦展首次亮相具設計感的科技設備，強化PLANET品牌識別與專業科技品牌形象，獲經濟部工業局及科技部主辦產學合作的技術研發計畫CITD肯定。
108年07月	自主設置公司治理主管，強化公司治理運作。
108年08月	獲選為經濟部第五屆「潛力中堅企業」，並獲頒「營造友善職場優良中堅企業」。
108年09月	連續13年蟬聯“天下雜誌”評選之《天下企業公民獎》，獲頒中堅企業（年營收100億以內）第二名。
108年10月	董事長陳清港榮獲亞洲企業商會「2019亞太企業精神獎 - 卓越成就獎」。
108年11月	三款智慧網路管理平台和設備榮獲「第二十八屆台灣精品獎」- 智慧化中央網管平台、工業級第三層網管8埠90瓦PoE++ 交換器、工業級多埠VPN路由器系列
108年11月	董事長陳清港榮獲安永台灣「2019安永企業家獎 - 穩健領導企業家獎」。
109年03月	鑒於全球爆發新型冠狀病毒(COVID-19)疫情，成立【防疫應變小組】，作為公司防疫措施與因應疫情發展之各種可能營運模式的決策單位，以全面維護員工健康，維持公司持續營運。
109年04月	證交所和櫃買中心主辦之「第六屆公司治理評鑑」，入列排名6%~20%之優良上櫃公司。
109年08月	啟用全新企業標語“Shaping Future Networking 數位創新連結未來”，突顯自有品牌PLANET的核心精神在於持續創新數位網路的傳輸技術和設備，無縫串連網路應用和服務平台，連結未來智慧、友善、永續的科技新時代。
109年09月	連續14年蟬聯天下雜誌《天下企業公民獎》。
109年11月	連續18年獲頒台灣精品獎殊榮！四項創新網通設備榮獲《第二十九屆台灣精品獎》- 再生能源供電智慧網管控制器系列、工業級4G LTE IoT閘道器系列、工業級Modbus串列設備閘道器系列、第三層網管24埠95瓦802.3bt乙太網路供電交換器具2400瓦雙槽熱插拔電源。
109年12月	自主設置「企業社會責任委員會」及「風險管理委員會」等功能性委員會，以強化公司治理。
109年12月	成立《職業安全衛生管理委員會》，健全職業安全衛生管理。
110年04月	證交所和櫃買中心主辦之「第七屆公司治理評鑑」，入列排名前5%之優良上櫃公司。
110年09月	榮獲天下雜誌《2021天下永續公民獎》中堅企業組第一名，也是唯一連續15年入榜天下永續100強的典範中堅企業，提昇企業永續發展競爭力。
110年11月	工業級5G NR IoT閘道器系列 (ICG-2515-NR系列)榮獲《第三十屆台灣精品獎》。
110年12月	「再生能源供電智慧網管控制器NMS-360V」友善創新設計再獲國內外獎項肯定:COMPUTEX官方獎項《2021 Best Choice Award - Smart City 類別獎》。
110年12月	通過2021年健康職場認證~健康啟動標章。
111年02月	董事會通過「企業社會責任委員會」更名為「永續發展委員會」，進入永續元年。
111年04月	證交所和櫃買中心主辦之「第八屆公司治理評鑑」，入列排名前5%之優良上櫃公司。

時 間	重 要 記 事
111年5月	「工業級5G NR IoT閘道器 ICG-2515W-NR」獲頒COMPUTEX官方獎項《2022 Best Choice Award - 金獎Golden Award》殊榮，繼獲得2022台灣精品獎之後，再榮獲資通訊業科技指標獎項的肯定。
111年6月	首次通過「ISO/IEC 27001:2013資訊安全管理系統」認證。
111年8月	首次取得《董事會績效外部評估報告》，委由專業獨立機構「臺灣董事會績效協進會」執行董事會績效評估，提升董事會功能和運作效率。
111年8月	通過IEC 62443-4-1產品安全開發系統認證，提昇工業網路資安防護。
111年9月	蟬聯天下雜誌「2022天下永續公民獎」中堅企業組第一名，普萊德亦連續16年入榜天下永續100強，提昇企業永續發展價值。
111年9月	首度參加全球最大軌道交通技術專業展會「InnoTrans 2022 柏林國際軌道與運輸設備展」，發表智慧交通網路基礎建設解決方案。
111年11月	獲頒首座「運動企業認證」。
111年11月	榮獲「2022台灣企業永續獎 - 永續報告書金級」。
111年11月	連續20年獲頒「台灣精品獎」，最新三款創新網通解決方案和產品獲頒「第三十一屆(2023年)台灣精品獎」：LoRa AIoT智慧物聯網解決方案、跨域網路中央管理平台、工業級10Gbps光纖網管型交換器。
112年3月	榮獲 111 年健康職場認證-健康促進標章。
112年4月	證交所和櫃買中心主辦之「第九屆公司治理評鑑」，入列排名前5%之優良上櫃公司、市值 50 億元以上至 100 億元之排名前 5%優良上市櫃公司。
112年4月	成為「氣候相關財務揭露」(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD)的支持者(TCFD Supporter)，以系統性架構有效對應氣候風險與機會。
112年4月	榮獲環保署首屆「淨零綠生活競賽」企業組銅牌獎。
112年4月	首次通過ISO 14064-1 溫室氣體盤查管理系統認證。
112年5月	111年永續報告書通過獨立第三方查證(BSI)，符合： * GRI Standards 永續性報導準則2021年版 * AA1000 AS 保證標準V3 第一類型中度保證等級 * SASB 技術與通訊業(Technology & Communications)的硬體(Hardware)行業準則
112年5月	首度獨立發行111年 TCFD 氣候相關財務揭露報告書，通過獨立第三方查證(BSI)
112年5月	成為聯合國「千分之四倡議聯盟」的夥伴，與全球一起對抗土壤劣化，確保糧食安全，支持可適應氣候變遷的農業。
112年6月	【永續物流】普萊德科技為台灣首家企業使用DHL國際快遞GoGreen Plus服務的永續航空燃料方案，以降低普萊德全球產品運輸的碳排放，實踐永續供應鏈目標。
112年6月	首次通過 ISO 45001 職業安全衛生管理系統認證

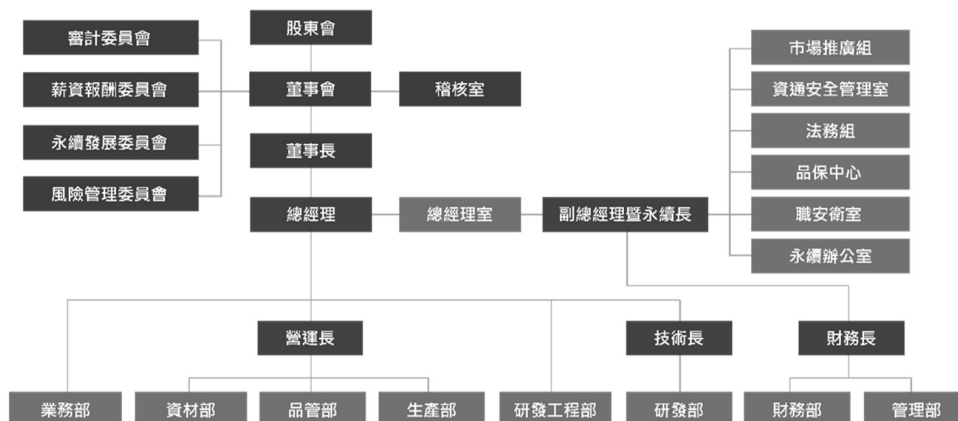
時 間	重 要 記 事
112年7月	《好空氣育福田環境永續公益行動》永續微電影，榮獲「2023第七屆台北金鵬微電影展-銀獎」。
112年9月	蟬聯天下雜誌「2023天下永續公民獎」中堅企業組第一名，連續17年入榜天下永續100強，提昇企業永續發展價值。
112年9月	榮登首屆「2023天下人才永續獎」中堅企業第一名。
112年11月	連續21年獲頒「台灣精品獎」，三款創新网通設備獲頒「第三十二屆(2024年)台灣精品獎」：《電能循環PoE負載測試器》、《工業級模組化10吋機架網管型交換器》、《企業電信級10G管理型光纖網路轉換器系列》。
112年11月	積極提昇ESG績效並透明揭露於永續報告書，榮獲最高榮譽「2023台灣企業永續獎 - 永續報告書白金獎」。
112年12月	致力打造幸福安康職場，培育永續人才，榮獲首屆「2023親子天下友善家庭職場獎」。
113年3月	長期投入情緒障礙弱勢學童關懷與輔導已20年，為每個孩子客製補救教學與心理輔導方案，協助情緒障礙弱勢學童有重新站起來的力量，獲頒首屆「2024 聯經 ASSET人文企業獎-社會關懷典範獎」。
113年4月	創新開發AIoT LoRaWAN應用平台，利於環境大數據收集與管理，提升智慧網路減碳效益。
113年4月	證交所和櫃買中心主辦之「第十屆公司治理評鑑」，入列排名前5%之優良上櫃公司、市值 50 億元以上至 100 億元之排名前 5%優良上市櫃公司。

參、 公司治理報告

一、組織系統

(一)目前組織結構

普萊德科技股份有限公司 組織圖



(二)各主要部門所營業務：

稽核室：內部控制循環及制度稽核。

總經理室：公司經營方針及策略之規劃、產品研發之主導及核決、公司各項制度之建立及文件管制、資通安全管理、智慧財產、ISO 系統推行及督導、勞工安全衛生推動與執行、落實永續發展政策、公共關係之統籌及國內外媒體推廣。

業務部：負責國內外客戶開發、維繫與徵信，市場情報之蒐集、分析、呈報、參展計劃之執行，處理訂單、出貨，客戶抱怨處理及貨款催收等。

資材部：負責產品之生產、委外加工等事宜之管理、原物料、產品等之採購、入庫出庫之處理及庫存之管理規劃，安排出貨之船務、報關、派車及文件處理等相關事宜。

品管部：產品之入廠檢驗及出廠之品質保證，負責產品品質維護管理。

生產部：委外廠製程技術導入與支援，產品維修，生產排程、交期及成本控管等。

研發工程部：擬定產品策略，相關新技術之搜尋及掌控，研究開發新產品。並負責客戶產品技術支援、產品技術文件撰寫、員工教育訓練及產品可靠性、功能驗證等。

研發部：負責電子資訊硬體設計、軟體設計、機構尺寸設計。

財務部：資金規劃調度、風險管理、財務出納、會計事項處理及年度預算、決算之審核。

管理部：負責總務行政管理作業流程之規劃與執行，人力資源管理與規劃，福利推動規劃與執行。

二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事、監察人

董事及監察人資料 (一)

單位:股

113年3月26日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		備註	
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名		關係
董事長	中華民國	陳清港	男 61~70歲	112.5.24	3年	82.1.5	4,211,978	6.74%	4,211,978	6.74%	3,030,241	4.85%	—	—	澳門科技大學工商管理博士 普揚投資(股)公司董事長 王安電腦國際行銷處處長 中華民國全國創新創業總會 監事長 中華民國全國創新創業總會 總會長	普萊德科技(股)公司 總經理 普揚投資(股)公司 董事 公益信託普萊德教育 基金創辦人 鑫博多媒體科技(股) 公司董事 維田科技(股)公司 獨立董事 佳泰國際投資(股)公 司董事	董 事	許 華 玲	配 偶	(註5)
董事	中華民國	許華玲	女 61~70歲	112.5.24	3年	82.1.5	3,030,241	4.85%	3,030,241	4.85%	4,211,978	6.74%	—	—	文化大學音樂系	普萊德科技(股)公司 副總經理暨永續長 普揚投資(股)公司 董事長 Planet International Inc. 董事代表人 財團法人第一商業銀 行文教基金會董事	董 事 長	陳 清 港	配 偶	
董事	中華民國 中國	普揚投資(股)公司代表人： 李逸川	男 61~70歲	112.5.24	3年	90.8.8	16,856,237	26.97%	16,856,237	26.97%	—	—	—	—	澳門科技大學工商管理博士 台灣大學EMBA 太平洋崇光百貨稽核室、財 務本部協理	展悅建設機構總經理 蘭博灣發展(股)公司 總經理 特力(股)公司 獨立董事	無	無	無	
							43,195	0.07%	43,195	0.07%	9,323	0.01%	—	—						

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	
獨立董事	中華民國	陳樹	男 61~70歲	112.5.24	3年	106.6.13	—	—	—	—	—	—	—	—	國立臺灣大學商學博士 行政院金管會主委 台灣證券交易所董事長 智邦科技(股)公司獨立董事	中央投資(股)公司董事長 中華道領導文化總會理事長 亞洲水泥(股)公司獨立董事 大田精密工業(股)公司獨立董事 鴻碩精密(股)公司董事	無	無	無
獨立董事	中華民國	黃心賢	男 61~70歲	112.5.24	3年	106.6.13	—	—	—	—	—	—	—	—	東吳大學法律系 司法人員特考司法官考試及格 律師高考及格 嘉義、桃園、士林等地法院法官 特力公司董事、薪酬委員 彰旺興業公司董事 台北市家庭暴力及性侵害防治委員會委員	建源法律事務所所長 財團法人淨化社會文教基金會董事 特力(股)公司獨立董事	無	無	無
獨立董事	中華民國	張寶釵	女 51~60歲	112.5.24	3年	106.6.13	—	—	—	—	—	—	—	上海交通大學安泰管理學院總裁班 才庫人力資源顧問(股)公司總經理	集士國際開發(股)公司董事長 李典科技開發(股)公司獨立董事 巴銜(股)公司獨立董事	無	無	無	
獨立董事	中華民國	陳春美	女 61~70歲	112.5.24	3年	112.5.24	—	—	—	—	—	—	—	逢甲大學國貿系 國貿人員高考及格 交通銀行領組 太平洋證券總經理特助 亞洲證券承銷部經理	第一租賃(股)公司董事/總經理 遠見天下文化出版(股)公司監察人	無	無	無	

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

註2：請列示實際年齡，並得採區間方式表達，如41~50歲或51~60歲。

註3：填列首次擔任公司董事或監察人之時間，如有中斷情事，應附註說明。

註4：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註5：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施（例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式）之相關資訊；

本公司董事長與總經理同一人，係基於營運需要考量，為提升決策執行與經營效率之所需。目前董事會成員中過半數董事並未兼任員工或經理人。本公司業於 112 年 5 月 24 日股東會改選時，增加選任獨立董事一席（共四席獨立董事）獨立董事會職能及強化監督功能；公司亦規劃董事及重要管理階層接班計畫，邁向永續治理。

註6：股數係依據股東名冊所載。

法人股東之主要股東

113年3月26日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	
	前十大股東姓名	持股比例
普揚投資股份有限公司	許華玲	50%
	陳清港	50%

董事及監察人資料 (二)

一、董事及監察人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 (註 1)	獨立性情形 (註 2)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
陳清港	<p>陳清港董事為澳門科技大學工商管理學博士。現任普萊德科技(股)公司董事長暨總經理及永續發展委員會委員。兼任普揚投資(股)公司董事、佳泰國際投資(股)公司董事、公益信託普萊德教育基金創辦人、鑫傳多媒體科技(股)公司董事及維田科技(股)公司獨立董事、審計委員、薪酬委員。並有王安電腦國際行銷處處長、中華民國全國創新創業總會監事長、中華民國全國創新創業總會總會長經歷。</p> <p>具備公司經營業務所須之工作經驗，及營運判斷、經營管理、危機處理、國際市場觀、領導能力、永續能力，網路通訊專業能力及科技產業知識等專業。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事。</p>	不適用	1
許華玲	<p>許華玲董事為文化大學音樂系學士。現任普萊德科技(股)公司副總經理暨永續長及永續發展委員會召集人。兼任普揚投資(股)公司董事長、普萊德科技(股)公司之子公司 Planet International Inc. 董事代表人及財團法人第一商業銀行文教基金會董事。</p> <p>具備公司經營業務所須之工作經驗，及營運判斷、經營管理、危機處理、國際市場觀、領導能力、永續能力，網路通訊專業能力及科技產業知識等專業。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事。</p>	不適用	0
普揚投資股份有限公司 代表人： 李逸川	<p>李逸川董事為澳門科技大學工商管理博士，現任展悅建設機構總經理、蘭博灣發展(股)公司總經理及特力(股)公司獨立董事、審計委員、薪酬委員、永續發展委員。並有太平洋崇光百貨稽核室及財務本部協理之工作經歷。</p> <p>具備商務、財務與公司業務所須之工作經驗，及營運判斷、經營管理、危機處理、國際市場觀、領導能力、永續能力，企業管理專業能力及建設產業知識等專業。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事。</p>	不適用	1

姓名 條件	專業資格與經驗 (註 1)	獨立性情形 (註 2)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
陳 樹 (獨立董事)	<p>陳樹獨立董事為國立臺灣大學商學博士，現任中央投資(股)公司董事長、鴻碩精密電工(股)公司董事、亞洲水泥(股)公司獨立董事、審計委員、企業永續發展委員會召集人、大田精密工業(股)公司獨立董事、審計委員、薪酬委員、永續發展委員會召集人及中華中道領導文化總會理事長。並有行政院金管會主委及台灣證券交易所董事長、智邦科技(股)公司獨立董事之相關經歷。</p> <p>具備商務、財務、會計及相關科系之大專院校講師資格、並有會計師證書與公司業務所需之工作經驗，及營運判斷、經營管理、危機處理、國際市場觀、領導能力、永續能力，財務會計及金融產業知識等專業，擔任本公司審計委員會召集人及薪酬委員會委員、永續發展委員會委員，符合擔任審計委員資格。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事。</p>	<p>為本公司獨立董事，符合獨立性情形如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 包括但不限於本人、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； ● 本人、配偶、二親等以內親屬未持有本公司股份數； ● 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人； ● 未擔任最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。 	2
黃心賢 (獨立董事)	<p>黃心賢獨立董事為東吳大學法律系學士，且為司法人員特考司法官考試及律師高考及格。現為建源法律事務所所長及特力(股)公司獨立董事、審計委員、薪酬委員、永續發展委員。並有嘉義、桃園、士林等地院法官、彩旺興業公司董事、財團法人淨化社會文教基金會董事及台北市家庭暴力及性侵害防治委員會委員之相關經歷。</p> <p>具備律師資格，並有法務與經營公司財務及業務所須之工作經驗，及營運判斷、經營管理、危機處理、國際市場觀、領導能力、永續能力，法律產業知識等專業能力，擔任本公司風險管理委員會召集人及審計委員會委員、薪酬委員會委員、永續發展委員會委員，符合擔任審計委員資格。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事。</p>	<p>為本公司獨立董事，符合獨立性情形如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 包括但不限於本人、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； ● 本人、配偶、二親等以內親屬未持有本公司股份數； ● 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人； ● 未擔任最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。 	1

姓名	條件	專業資格與經驗 (註 1)	獨立性情形 (註 2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
張寶釵 (獨立董事)		張寶釵獨立董事為上海交通大學安泰管理學院總裁班碩士，現任集士國際開發(股)公司董事長、峯典科技開發(股)公司與邑錡(股)公司獨立董事、薪酬委員召集人、審計委員。並有才庫人力資源顧問(股)公司總經理之相關經歷。 具備商務、財務與公司業務所需之工作經驗，及營運判斷、經營管理、危機處理、國際市場觀、領導能力、永續能力，人力資源產業知識等專業能力，擔任本公司薪酬委員會召集人及審計委員會委員、風險管理委員會委員、永續發展委員會委員，符合擔任審計委員資格。未有公司法第 30 條各款情事。	為本公司獨立董事，符合獨立性情形如下： ● 包括但不限於本人、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； ● 本人、配偶未持有本公司股份數，二親等以內親屬持有 103,000 股，佔 0.16%； ● 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人； ● 未擔任最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	2
陳春美 (獨立董事)		陳春美為逢甲大學國際貿易學系學士，且為國際貿易人員高考及格。現為第一租賃(股)公司董事暨總經理、遠見天下文化出版(股)公司監察人。並有交通銀行領組、亞洲證券承銷部經理及太平洋證券總經理特助之相關經歷。 具備商務、財務與公司業務所需之工作經驗，及營運判斷、經營管理、危機處理、國際市場觀、領導能力、永續能力，人力資源產業知識等專業能力，擔任本公司審計委員會委員、薪酬委員會委員、永續發展委員會委員。 未有公司法第 30 條各款情事。	為本公司獨立董事，符合獨立性情形如下： ● 包括但不限於本人、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； ● 本人、配偶、二親等以內親屬未持有本公司股份數； ● 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人； ● 未擔任最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0

註 1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷。另說明是否未有公司法第 30 條各款情事。

註 2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

二、董事會多元化及獨立性

(一)董事會多元化：

為健全董事會結構，本公司遴選董事會成員時，已考量董事會監督之獨立性，以及個別董事之專業能力、性別平等元素具備多元化。

項目	多元化政策目標	達成情形
專業能力	具商務、永續、法務、財務會計或其他公司業務所需之專業及產業知識等，各約佔一席以上，以達互補之效，監督公	目前七席董事專長，商務、永續、法務、財務會計及其他公司業務所需之專業、產業知識包含科技、建設、金融、法律

項目	多元化政策目標	達成情形
	司營運，致力於股東權益極大化。	與人力資源，各具一至二席，對公司未來發展更具綜效。
性別平等	女性董事佔比目標不少於董事席次 1/3。	目前七席董事中有三席女性，佔比達 43%。
獨立性	獨立董事席次不得少於董事席次之 1/3。	目前七席董事中有四席獨立董事，佔比達 57%。

茲列董事會成員之多元化如下：

董事姓名	基本組成						專業能力及產業經驗								
	國籍	性別	年齡		獨立董事任期年資		兼任本公司員工	1 營運判斷能力	2 經管能力	3 危機處理能力	4 國際市場觀	5 領導能力	6 永續能力	7 專業能力	8 產業知識
			51至60	61至70	3年以下	3至9年									
陳清港	中華民國	男		√			√	√	√	√	√	√	√	網路通訊	科技
許華玲	中華民國	女		√			√	√	√	√	√	√	√	網路通訊	科技
普揚投資股份有限公司 (代表人:李遠川)	中華民國	男		√				√	√	√	√	√	√	企業管理	建設
陳樹 (獨立董事)	中華民國	男		√		√		√	√	√	√	√	√	財務會計	金融
黃心賢 (獨立董事)	中華民國	男		√		√		√	√	√	√	√	√	法律	法律
張寶釵 (獨立董事)	中華民國	女	√			√		√	√	√	√	√	√	人力資源	人力資源
陳春美 (獨立董事)	中華民國	女		√	√			√	√	√	√	√	√	財務會計	金融

(二)董事會獨立性：

1.董事會結構：

- (1) 本公司董事之遴選，選任程序公開及公正，符合本公司「公司章程」、「董事選舉辦法」、「公司治理實務守則」、「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及「證券交易法第十四條之二，獨立董事設置之資格」等之規定，現任董事會組成結構占比分別為四席獨立董事（57%）；三席非獨立董事（43%），其中二席具員工及經理人身份之董事（29%），一席董事長兼總經理、一席為副總經理，且董事間僅陳清港與許華玲二人為配偶關係之情形。本公司本屆董事會成員七席董事中有三席女性（43%），且四席獨立董事中亦包含二席女性。
- (2) 本公司董事長與總經理同一人，係基於營運需要考量，為提升決策執行與經營效率之所需。但相關董事會決策職權之議案，皆充分溝通與討論並經全體董事同意通過，且目前董事會成員中過半數董事並未兼任員工或經理人。惟為強化公司治理，本公司已於 112 年股東會改選時，增加選任獨立董事一席（共四席），以提升董事會職能及強化監督功能。

2.董事會具獨立性：

- (1) 本公司以保障股東權益、公平對待股東原則，制定公平、公正、公開之董事選任序，鼓勵股東參與，並依公司法之規定採用累積投票制度以充分反應股東意見。
本公司七席董事僅有二席具配偶關係（29%），符合證券交易法第二十六條之三第三項及第四項之規定，董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係，且無董事因故解任，致不足五人之情事。本公司依主管機關法令規定，於章程載明董事選舉應採候選人提名制度選舉董事，審慎評估被提名人之資格條件、學經歷背景皆無公司法第三十條所列各款情事，並依公司法第一百九十二條之一規定辦理。
- (2) 本公司已落實獨立董事資格審查機制，公司治理主管定期每年檢視全體獨立董事資格之合規性與適任性，包含獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格，均向董事會報告檢視結果。依據公司治理主管檢視結果，本公司獨立董事資格未有不符合相關法令規章之情事，並已於 112 年 11 月 3 日及 113 年 2 月 29 日向董事會報告 112 年及 113 年檢視結果。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

單位：股
113年3月26日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數(註1)	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	陳清港	男	82.01.05	4,211,978	6.74%	3,030,241	4.85%	—	—	澳門科技大學工商管理博士 普揚投資(股)公司董事長 王安電腦國際行銷處處長 中華民國全國創新創業總會監事長 中華民國全國創新創業總會總會長	普揚投資(股)公司董事 公益信託普萊德教育基金創辦人 鑫傳多媒體科技(股)公司董事 維田科技(股)公司獨立董事 佳泰國際投資(股)公司董事	副總經理	許華玲	配偶	(註4)
副總經理	中華民國	許華玲	女	82.01.05	3,030,241	4.85%	4,211,978	6.74%	—	—	文化大學音樂系	普揚投資(股)公司董事長 Planet International Inc. 董事 財團法人第一商業銀行文教基金會董事	總經理	陳清港	配偶	
財務長	中華民國	林滿足	女	88.07.19	323,555	0.52%	5,665	0.01%	—	—	政治大學EMBA 東海大學會計系 衛豐保全 經理 巨霸電機 經理 太信電通 副理	無	無	無	無	
技術長	中華民國	施義紳	男	84.08.28	297,775	0.47%	86,414	0.14%	—	—	中央大學EMBA 中央大學資訊管理系 普萊德研發工程部 經理	無	無	無	無	
營運長	中華民國	吳雪如	女	83.10.24	301,057	0.48%	—	—	—	—	台灣科技大學EMBA 屏東商專國貿科 普萊德採購課 經理 普萊德資材部 經理	無	無	無	無	

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股份比率	股數(註1)	持股份比率	股數	持股份比率			職稱	姓名	關係	
資深協理	中華民國	康世界	男	104.08.01	87,398	0.14%	—	—	—	—	東海大學工業工程學系 蕃薯藤數位科技工程師 宏基科技中小企業微巨服務工程師 廣達電腦研究院二級專員 普萊德產品開發課資深經理	無	無	無	無	
協理	中華民國	梁志榮	男	109.01.01	13,000	0.02%	—	—	—	—	輔仁大學資訊管理系 中國生產中心副工程師 吉悌電信資深經理 亞旭電腦經理 達創科技處長 普萊德軟體課資深經理	無	無	無	無	
協理	中華民國	陳翊廷	男	112.07.01	67,468	0.11%	—	—	—	—	University of Exeter International Business MSc 東海大學經濟系 宏普科技業務專員 成創科技業務經理 普萊德科技業務經理	無	無	無	無	

註1：股數係依據股東名冊所載。

註2：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，不論職稱，亦均應予揭露。

註3：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註4：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊；

本公司董事長兼任總經理，係為提升經營效率與決策執行力，目前董事會成員中過半數董事並未兼任員工或經理人。本公司業於112年5月24日股東會改選時，增加選任獨立董事一席(共四席獨立董事)，獨立董事佔比達57%，以提升董事會職能及強化監督功能。

三、最近年度給付董事、監察人、總經理、副總經理等之酬金
董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

單位：仟元

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		來自子公司以外投資事業或母公司酬金		
		報酬(A)		退職退休金(B)		業務執行費用(D)		董事酬勞(C)		退職退休金(F)			員工酬勞(G)	
		本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司		本公司	本公司
董事長	陳清港	-	-	30	6,532	9,192	118	1,800	17,642	3.48%	17,642	3.48%	無	
董事	許華玲	-	-	30	6,532	9,192	118	1,800	17,642	3.48%	17,642	3.48%	無	
董事	普揚投資股份有限公司代表人李逸川	-	-	30	6,502	9,192	118	1,800	17,642	3.48%	17,642	3.48%	無	
董事	普揚投資股份有限公司代表人林滿足(註2)	-	-	30	6,502	9,192	118	1,800	17,642	3.48%	17,642	3.48%	無	
獨立董事	陳樹	-	-	115	3,616	-	-	-	3,616	0.71%	3,616	0.71%	無	
獨立董事	黃心賢	-	-	115	3,616	-	-	-	3,616	0.71%	3,616	0.71%	無	
獨立董事	張寶釵	-	-	115	3,616	-	-	-	3,616	0.71%	3,616	0.71%	無	
獨立董事	陳春美(註3)	-	-	115	3,616	-	-	-	3,616	0.71%	3,616	0.71%	無	

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；

●本公司董事酬金給付原則依公司章程第十六條規定辦理：「本公司董事(包含獨立董事)之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準議定之。」及第十九條之一條辦理：「本公司年度如有獲利，應提撥不低於5%為員工酬勞及不高於2%董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應先預留彌補虧損數額。前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括本公司及從屬公司之員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。員工酬勞及董事酬勞，應由董事會決議行之，並報告股東會，董事及獨立董除公司章程規定之酬勞外，僅每次參與董事會開會之外部董事及獨立董事酬金除依章程規定之外，依據「董事會績效評估辦法」，每年定期進行董事績效評估，將評估結果提報次年度董事會報告，作為訂定其個別薪資報酬之參考依據，本公司之董事及獨立董事酬金除依章程規定之外，依據「董事會績效評估辦法」，每年定期進行董事績效評估，將評估結果提報次年度董事會報告，作為訂定其個別薪資報酬之參考依據，並透過外部第三方評估董事會的績效。」

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

註 1: 屬退職退休金費用化之提撥數。
 註 2: 本公司於 112 年 5 月 24 日改選董事，普揚投資股份有限公司代表人 林滿足已於 112 年 5 月 24 日卸任。
 註 3: 獨立董事 陳春美因 112 年 5 月 24 日就任，僅執行業務費。

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	陳樹、黃心賢、張寶釵、 陳春美	陳樹、黃心賢、張寶釵、 陳春美	陳樹、黃心賢、張寶釵、 陳春美	陳樹、黃心賢、張寶釵、 陳春美
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	普揚投資、陳清港、 許華玲	普揚投資、陳清港、 許華玲	普揚投資	普揚投資
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)	--	--	陳清港、許華玲	陳清港、許華玲
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	--	--	--	--
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	--	--	--	--
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	--	--	--	--
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	--	--	--	--
100,000,000 元以上	--	--	--	--
總計	7	7	7	7

(二)監察人之酬金

本公司設置審計委員會取代監察人，故不適用。

(三) 總經理及副總經理之酬金

單位：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轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	現金金額	股票金額	財務報告內所有公司	股票金額	本公司	
總經理	陳清港	5,348	5,348	118	118	3,844	3,844	1,800	-	-	-	11,110	11,110	無
副總經理	許華玲													

註 1: 屬退職退休金費用化之提撥數。

註 2: 配車費用 1,694(仟元)及派遣司機費用 932(仟元)。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於1,000,000 元	--	--
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	--	--
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	許華玲	許華玲
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	--	--
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	陳清港	陳清港
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	--	--
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	--	--
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	--	--
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	--	--
100,000,000 元以上	--	--
總計	2	2

(三之一) 上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金：不適用

分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位:仟元
113 年 3 月 31 日

	職稱	姓名	股票金額 (擬議數)	現金金額 (擬議數)	總計	總額占 112 年稅 後純益之比例(%)
經 理 人	總經理	陳清港	0	8,300	8,300	1.64%
	副總經理	許華玲				
	財務長	林滿足				
	技術長	施義紳				
	營運長	吳雪如				
	資深協理	康世昇				
	協理	梁志棠				
	協理	陳翊廷				

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

- 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個體或個別財務報告稅後純益比例分析

	董事	總經理及副總經理
111年	2.01%	2.15%
112年	2.00%	2.19%

變動說明

董事：本公司董事酬金依章程提列，計提稅前盈餘之 1.5%，112 年度與 111 年度占稅後純益之比例約為 2%。

監察人：已設置設置審計委員會取代監察人，故不適用。

總經理及副總經理：總經理及副總經理酬金之比例符合章程及管理辦法所訂範圍，112 年度與 111 年度總經理與副總經理酬金分配比例相當。112 年度較 111 年度酬金總額占稅後純益之比例略增，係因公司考量通貨膨脹因素，112 年度全體員工加薪，以及 112 年度稅後純益增加，員工酬勞分配金額亦增加所致。

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

(1) 董事酬金政策

本公司董事酬金給付原則係由董事會訂定於公司章程並提報股東會通過執行，依公司章程第十六條規定辦理：「本公司董事(包含獨立董事)之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準議定之。」

另依本公司董事會績效評估辦法，於訂定董事個別報酬參考每年度董事會績效評估結果，評估項目包含「公司目標與任務之掌握」、「董事職責認知」、「對公司營

運之參與程度」、「內部關係經營與溝通」、「董事之專業及持續進修」及「內部控制」等六大面向。

另董事酬勞依公司章程第十九之一條辦理：「本公司年度如有獲利，應提撥不低於 5% 為員工酬勞及不高於 2% 董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應先預留彌補虧損數額。前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括本公司及從屬公司之員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。員工酬勞及董事酬勞，應由董事會決議行之，並報告股東會」。

本公司自 98 年起迄今持續為董事投保責任保險，確實保障董事之責任與資產。

(2) 經理人薪酬政策

A. 薪資(經常性酬勞)

包含本薪、津貼與獎金。經理人於聘任、晉升或調薪時，考量經理人職稱職級、學經歷及負責工作職責項目進行薪資核定，並依規定逐級呈核，提交薪酬委員會審議及董事會決議。

B. 年終獎金及員工酬勞(非經常性酬勞)

根據本公司年度經營績效、未來風險，以及依經理人年度績效考核結果，其中績效考核項目包含核心職能、職能特性、專業職能與永續議題等。經綜合考量後，由人力資源單位擬具發放建議，提交薪酬委員會審議及董事會決議。

C. ESG 永續發展績效連結

為激勵經理人重視長期綜合績效表現，達到永續經營，本公司自 112 年起將 ESG 永續發展績效與經理人薪酬結合。其中，本公司 ESG 永續發展議題包含永續治理、綠色研發、永續供應鏈、環境永續、資訊安全、業務行銷、永續人力及社會共融等八大面向，並經永續發展委員會決議通過後提交董事會報告。經理人年度永續發展績效考核結果依規定逐級呈核，並提交薪酬委員會審議及董事會決議。

a. 總經理及副總經理永續發展績效考核指標：

著重其對永續發展議題之經營管理職能，包含部屬培育能力(權重占比 20%)、規劃評估能力(權重占比 20%)、組織整合運用能力(權重占比 20%)、營運管理改善能力(權重占比 20%)及領導統御能力(權重占比 20%)等五大考核要項。

b. 其他經理人永續發展績效考核指標：

係依據公司年度目標制定，包含核心職能(權重占比 30%)、職能特性(權重占比 20%)與專業職能(權重占比 50%)等三大考核要項，並考量其針對年度各永續發展議題指標之達成情形(視經理人職務而有不同)作為加重加分要件。

董事、總經理及副總經理酬金，已充分考量其專業能力、公司營運及未來風險，將公司 ESG 永續發展績效連結個人績效，作為給付酬金的計算標準。本公司隨時檢視未來營運風險，適時檢討酬金制度，達成公司永續經營及風險管理。

四、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

1. 本公司董事會 112 年度工作重點如下：

- (1) 審核 113 年度營運計畫
- (2) 審核 111 年度財務報告及 112 年各季財務報告
- (3) 內部控制制度有效性之考核

- (4)內部控制制度修正
 - (5)內部稽核主管之任用
 - (6)簽證會計師之委任及報酬之審核
 - (7)改選董事及審查候選人名單與資格
 - (8)審核員工認股權憑證發行相關內容
 - (9)「上市櫃公司永續發展行動方案(2023年)」推動
2. 本公司於 112 年度共召開 7 次董事會，董事會運作情形如下：
- 112 年 2 月 23 日：
 - 討論：
 - (1)111 年度員工酬勞及董事酬勞提列案
 - (2)111 年度「內部控制制度聲明書」案
 - (3)111 年度合併財務報表及個體財務報表案
 - (4)改選董事案
 - (5)112 年股東常會召開及受理持股 1%股東提案相關事宜
 - (6)111 年度董事會績效評估案
 - (7)111 年度功能性委員會績效評估案
 - (8)111 年度簽證會計師獨立性與適任性評估案
 - (9)112 年度簽證會計師委任及報酬案
 - (10)111 年度經理人績效考核及稽核人員評估案
 - 112 年 4 月 12 日：
 - 討論：
 - (1)111 年度營業報告書案
 - (2)111 年度盈餘分配表案
 - (3)修訂「股東會議事規則」案
 - (4)修訂「防範內線交易作業程序」案
 - (5)修訂「重大資訊處理管理辦法」案
 - (6)審查第十二屆董事、獨立董事候選人名單及其資格案
 - (7)解除新任董事競業禁止之限制
 - 112 年 5 月 9 日：
 - 討論：
 - 第一案 112 年第一季合併財務報表案
 - 112 年 5 月 24 日：
 - 討論：
 - (1)推舉董事長
 - (2)選任薪資報酬委員會相關事宜
 - (3)選任永續發展委員會相關事宜
 - (4)選任風險管理委員會相關事宜
 - 112 年 8 月 7 日：
 - 討論：
 - (1)112 年上半年度合併財務報表案
 - (2)上海商業銀行申請授信額度續約案
 - (3)內部稽核主管任命案
 - (4)發行 112 年第一次員工認股權憑證案
 - (5)薪酬制度檢討及 111 年度董事酬勞及經理人員工酬勞分配案

●112 年 11 月 3 日：

討論：

(1)112 年前三季合併財務報表案

(2)113 年度稽核計畫案

●112 年 12 月 20 日

討論：

(1)113 年度營運計劃暨預算

(2)修訂「公司治理實務守則」案

(3)修訂「關係企業相互間財務業務相關作業規範」案

(4)投資佳泰國際投資股份有限公司案

(5)112 年度經理人員年終獎金及 113 年度固定薪資調整案

c.最近年度(112 年)董事會開會 7 (A)次，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列) 席次數 B	委託出 席次數	實際出(列)席率(%) 【 B/A 】	備註
董事長	陳清港	7	0	100%	-
董事	許華玲	7	0	100%	-
董事	普揚投資股份有 限公司代表人： 李逸川	7	0	100%	-
董事	普揚投資股份有 限公司代表人： 林滿足	3	0	100%	112 年 5 月 24 日卸任
獨立董事	陳 樹	7	0	100%	-
獨立董事	黃心賢	7	0	100%	-
獨立董事	張寶釵	7	0	100%	-
獨立董事	陳春美	4	0	100%	112 年 5 月 24 日新任

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項。

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

本公司於 112 年度，共召開 7 次董事會議，董事及獨立董事 100%出席參與，開會前本公司已提供適切且足夠資訊供參考，董事及獨立董事經充分討論後作成決議。全體董事暨獨立董事對於證交法第十四條之三所列事項，均無反對或保留意見，董事會議決事項均經全體出席董事同意通過，董事會議內容已紀錄於會議紀錄中，並揭露於公司網站。

董事會 期別 開會日期	議案內容	獨立董事 反對意 見、保留意 見或重大 建議項目	董事會決 議情形	公司對 獨立董 事意見 之處理
第十一屆 第十七次 112 年 2 月 23 日	討論 (1) 111 年度員工酬勞及董事酬勞提列案 (2) 111 年度「內部控制制度聲明書」案 (3) 111 年度合併財務報表及個體財務報表案 (4) 改選董事案 (5) 112 年股東常會召開及受理持股 1%股東提案 相關事宜 (6) 111 年度董事會績效評估案 (7) 111 年度功能性委員會績效評估案 (8) 111 年度簽證會計師獨立性與適任性評估案 (9) 112 年度簽證會計師委任及報酬案 (10) 111 年度經理人績效考核及稽核人員評估案	無反對 意見	全體出席 董事同意 通過	無此 情事
第十一屆 第十八次 112 年 4 月 12 日	討論 (1) 111 年度營業報告書案 (2) 111 年度盈餘分配表案 (3) 修訂「股東會議事規則」案 (4) 修訂「防範內線交易作業程序」案 (5) 修訂「重大資訊處理管理辦法」案 (6) 審查第十二屆董事、獨立董事候選人名單及其 資格案 (7) 解除新任董事競業禁止之限制	無反對 意見	全體出席 董事同意 通過	無此 情事
第十一屆 第十九次 112 年 5 月 9 日	討論 (1) 112 年第一季合併財務報表案	無反對 意見	全體出席 董事同意 通過	無此 情事
第十二屆 第一次 112 年 5 月 24 日	討論 (1) 推舉董事長 (2) 選任薪資報酬委員會相關事宜 (3) 選任永續發展委員會相關事宜 (4) 選任風險管理委員會相關事宜	無反對 意見	全體出席 董事同意 通過	無此 情事
第十二屆 第二次 112 年 8 月 7 日	討論 (1) 112 年上半年度合併財務報表案 (2) 上海商業銀行申請授信額度續約案 (3) 內部稽核主管任命案 (4) 發行 112 年第一次員工認股權憑證案 (5) 薪酬制度檢討及 111 年度董事酬勞及經理 人員工酬勞分配案	無反對 意見	全體出席 董事同意 通過	無此 情事
第十二屆 第三次	討論 (1) 112 年前三季合併財務報表案	無反對 意見	全體出席 董事同意	無此 情事

112年11月3日	(2) 113年度稽核計畫案		通過	
第十二屆 第四次 112年12月20日	討論 (1) 113年度營運計劃暨預算 (2) 修訂「公司治理實務守則」案 (3) 修訂「關係企業相互間財務業務相關作業規範」案 (4) 投資佳泰國際投資股份有限公司案 (5) 112年度經理人員年終獎金及113年度固定薪資調整案	無反對 意見	全體出席 董事同意 通過	無此 情事

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

本公司於各次董事會開會通知書中，均提醒董事及獨立董事，參與討論及表決者注意利益迴避、內線交易。若該議案與其自身或其代表之法人有利害關係，於議案宣讀前，均再次提醒應離場迴避之相關人員，利益迴避不得參與討論及表決。

(一)112年8月7日董事會

討論薪酬委員提報之董事及經理人員工酬勞案：

依「公開發行公司董事會議事辦法」之規定，經主席裁示請經理人先行離席迴避，參與之董事長陳清港、獨立董事陳樹、獨立董事黃心賢、獨立董事張寶釵、董事許華玲、法人董事代表李逸川與其自身有利害關係者，不得加入討論及表決，討論至個別董事之薪酬及績效部分，個別董事均迴避不參與討論及表決，其餘部分經主席徵詢出席具表決權力之董事依薪酬委員會提案同意通過。

(二)112年12月20日董事會

討論薪酬委員會提交112年度經理人員年終獎金及113年度固定薪資調整案：

依「公開發行公司董事會議事辦法」之規定，經主席裁示請經理人員先行離席迴避，董事長陳清港兼任總經理、董事許華玲兼任副總經理，不參與表決且迴避，並由董事長指定獨立董事張寶釵代理主席，主持本案之討論，經代理主席徵詢部分具表決權之董事依薪酬委員會提案同意通過。

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

為落實公司治理並提升本公司董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，爰依上市上櫃公司治理實務守則第三十七條規定訂定「董事會績效評估辦法」，以資遵循。

本公司董事會之績效評估辦法，其主要評估週期、評估期間、評估範圍及方式、評估之執行單位、評估程序及其他應遵循事項，應依本辦法之規定辦理。

各功能性委員會之規程至少每年執行一次內部委員會績效評估之規範。董事會內部評估結果，應於次一年度第一季結束前完成。

本公司董事會績效評估之執行，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。

董事會內、外部評估執行情形如下：

(一)董事會內部評估執行情形：

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	董事會 112年1月1日至 112年12月31日 之績效進行評估	董事會	董事會 內部自評	<p>董事會：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.對公司營運之參與程度，佔比 20% 2.提升董事會決策品質，佔比 20% 3.董事會組成與結構，佔比 20% 4.董事之選任及持續進修，佔比 20% 5.內部控制，佔比 20% <p>自評結果:100分，並於 113 年 2 月 29 日董事會通過。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.董事會成員具備多元化及專業才能，積極參與推動公司策略目標制定，出席股東會及董事會皆達 100%，規定之進修時數 100%完成。 2.稽核主管列席董事會，提出內部稽核業務報告，依規定將稽核報告交付獨立董事；公司已設置公司治理主管，董事會議程規劃、會議籌備、資訊提供、會議記錄與會後追蹤有系統的管理；開會前 7 天均提供適切且足夠資訊供董事參考，各董事均於會議中充分討論後做成決議，與經營團隊互動良好，對於團隊之報告，提出回饋與積極溝通，有效發揮董事會功能。 3.董事會下設有薪資報酬委員會、審計委員會、永續發展委員會與風險管理委員會等四項功能性委員會，提升董事會治理效能。
每年執行一次	董事會成員 112年1月1日至 112年12月31日 之績效進行評估	個別董事成員	董事成員 內部自評	<p>個別董事自評：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.公司目標與任務之掌握，佔比 15% 2.董事職責認知，佔比 10% 3.對公司營運之參與程度，佔比 30% 4.內部關係經營與溝通，佔比 15% 5.董事之專業及持續進修，佔比 15% 6.內部控制，佔比 15% <p>自評結果:100分，並於 113 年 2 月 29 日董事會通過。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.定期提供相關公司的核心價值觀、紀律、使命、榮譽、願景、永續治理等理念予各董事，使董事對於公司所有策略性目標有明確的瞭解，經營團隊於董事會向董事及獨立董事做營運報告及永續發展委員會執行 ESG 成果報告，使董事對於公司所屬產業清楚瞭解，各董事亦提供專業見解，與經營團隊互相溝通，使董事能進行專業且適當之判斷。 2.各董事除貢獻專業經驗外，更不斷持續進修，全體董事進修率達 100%，提供專業建議予經營團隊。 3.對於內部稽核報告亦給予專業指導。

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	審計委員會 112年1月1日至 112年12月31日 之績效進行評估	功能性委員會： 審計委員會	審計委員會 內部自評	<p>功能性委員會-審計委員會：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.對公司營運之參與程度，佔比 15% 2.審計委員會職責認知，佔比 25% 3.提升審計委員會決策品質，佔比 30% 4.審計委員會組成及成員選任，佔比 15% 5.內部控制，佔比 15% <p>自評結果:100分，並於 113 年 2 月 29 日董事會通過。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.審計委員會由 4 位獨立董事成員組成，出席率皆達 100%。 2.審計委員於開會前皆取得適切且足夠資訊參考，各委員皆充分討論並作成決議，審計委員與會計師及會計主管每年進行至少 2 次溝通會，與會計師及稽核主管每年進行至少 4 次溝通會，以利審計委員適時評估、監督公司之會計制度與內部控制之有效性。
每年執行一次	薪酬委員會 112年1月1日至 112年12月31日 之績效進行評估	功能性委員會： 薪酬委員會	薪酬委員會 內部自評	<p>功能性委員會-薪酬委員會：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.對公司營運之參與程度，佔比 20% 2.薪酬委員會職責認知，佔比 25% 3.提升薪酬委員會決策品質，佔比 35% 4.薪酬委員會組成及成員選任，佔比 15% 5.內部控制，佔比 5% <p>自評結果:100分，並於 113 年 2 月 29 日董事會通過。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.委員會由 4 位獨立董事組成，成員出席率皆達 100%，於開會前皆取得適切且足夠資訊，於會中充分討論始作成決議。 2.定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，提交董事會通過，並依據績效評估結果訂定董事薪資報酬，相關議案若遇需利益迴避者，該委員已確實予以迴避，並作成會議記錄。
每年執行一次	永續發展委員會 112年1月1日至 112年12月31日	功能性委員會： 永續發展委員會	永續發展委員會 內部自評	<p>功能性委員會-永續發展委員會：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.對公司營運之參與程度，佔比 20% 2.永續發展委員會職責認知，佔比 15% 3.提升永續發展委員會決策品質，佔比 35% 4.永續發展委員會組成及成員選任，佔比 15% 5.內部控制，佔比 15% <p>自評結果:100分，並於 113 年 2 月 29 日董事會通過。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1 成員出席率達 100%，成員共 5 名，由 4 位獨立董事及 1 位董事組成，具備永續發展專長，符合委員會所需專業能力。 2.永續推動小組每年 2 次向永續發展委員會報告，包括永續藍圖、永續治理策略、ESG 目標規劃與績效，委員確實檢視公司執行情形與成效追蹤，專業且客

				<p>觀提出建議提交董事會討論，供決策參考。</p> <p>3.委員每年持續進修永續相關課程，提升專業能力。</p>
每年執行一次	風險管理委員會 112年1月1日至 112年12月31日	功能性委員會：風險管理委員會	風險管理委員會內部自評	<p>功能性委員會-風險管理委員會：</p> <p>1.對公司營運之參與程度，佔比20%</p> <p>2.風險管理委員會職責認知，佔比15%</p> <p>3.提升風險管理委員會決策品質，佔比35%</p> <p>4.風險管理委員會組成及成員選任，佔比15%</p> <p>5.內部控制，佔比15%</p> <p>自評結果:100分，並於113年2月29日董事會通過。</p> <p>1.成員出席率達100%，成員共3名，召集人具備法律專長，符合本委員會所需專業能力。</p> <p>2.每年2次向董事會報告風險管理執行情形，定期檢討公司提出之風險管理政策與程序，評估、並監督公司潛在之各種風險，給予客觀建議。</p> <p>3.掌握各項風險管理相關制度之法令規範，落實控制風險管理。</p>

(二)董事會外部評估執行情形：

本公司111年委託外部專業獨立機構「臺灣董事會績效協進會進」進行外部績效評估。

「臺灣董事會績效協進會」對本公司評估結果與建議：

1. 董事會設有「薪資報酬委員會」、「審計委員會」、「永續發展委員會」，與「風險管理委員會」四項功能性委員會，以善用董事專長及發揮分工，並提升董事會治理效能。
2. 公司早年即將CSR納為經營核心策略，近年更全面推動ESG以及在董事會下設「永續發展委員會」，而多年來並屢獲國際與國內機構各種相關獎項之肯定。
3. 公司推動減碳具體行動領先同業，於三年前年即已著手建置Green Product平台，以作為供應商之碳盤查系統。
4. 董事會成員已呈現性別與專業多元代表性；有三位女性董事，而三位獨立董事分別具備財務會計、法律，以及人力資源的專業知識。
5. 董事會成員履行職責，111年全體董事皆出席所有董事會與股東常會。
6. 董事會以身作則，除每年進行自我評估外，亦委託外部獨立機構進行董事會績效評估，充分展現董事會的自律與當責。
7. 公司經會計師查核後之中文110年度財務報表，於111年2月24日公布，顯現公司重視股東權益以及資訊揭露之及時性、透明度。
8. 未來可將股東與利害關係人之反應事項向董事會提出報告。
9. 建議於公司網站設置審計委員會召集人可同步收發之E-mail，以利發揮檢舉功能。針對評估機構建議，本公司每年定期向董事提出與利害關係人溝通情形報告，112年本公司與利害關係人溝通情形業已於113年2月29日董事會報告；112年3月已於公司網站設置審計委員會委員可同步收發之E-mail，以利發揮檢舉功能。

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

1. 本公司之「董事選舉辦法」明確規定董事之選任必須考量個別董事之背景及能力，故本公司董事會成員充分具備多元化政策，並特別重視性別平等，女性董事佔比目

標不少於董事席次三分之一，而在專業能力上，具商務、法務、財務、會計或公司業務所需之專業，各佔一席，以達互補之效。

本公司目前七席董事，獨立董事四席，佔比達 57%，女性董事三席，佔比達 43%，七席董事分別於科技、建設、財務、金融、會計、法律、人資等不同產業，具備不同的專業能力，對公司營運具有互補作用，對未來發展更具綜效，茲列董事會成員之多元成效如下：

姓名	性別	年齡		獨立董事任期年資		兼任本公司員工	1 營運 判斷 能力	2 經營 管理 能力	3 危機 處理 能力	4 國際 市場 觀	5 領導 能力	6 永續 能力	7 專業 能力	8 產業 知識
		51 至 60	61 至 70	3 年 以 下	3 至 9 年									
陳清港	男		√			√	√	√	√	√	√	√	網路 通訊	科技
許華玲	女		√			√	√	√	√	√	√	√	網路 通訊	科技
李逸川	男		√				√	√	√	√	√	√	企業 管理	建設
陳樹	男		√		√		√	√	√	√	√	√	財務 會計	金融
黃心賢	男		√		√		√	√	√	√	√	√	法律	法律
張寶釵	女	√			√		√	√	√	√	√	√	人力 資源	人力 資源
陳春美	女		√	√			√	√	√	√	√	√	財務 會計	金融

2. 本公司董事長與總經理同一人，係為提升經營效率與決策執行力，且目前董事會成員中過半數董事並未兼任員工或經理人。為強化公司治理，本公司 112 年 5 月 24 日股東常會全面改選 7 席董事並增設 1 席獨立董事，共 4 席獨立董事及 3 席董事，其中財務主管已辭任董事，達成董事成員中具員工身分之人數，低於董事席次三分之一，以提升董事會職能及強化監督功能。
3. 本公司獨立董事陳樹、黃心賢、張寶釵於 106 年 6 月 13 日初次選任，112 年 5 月 24 日就任第三屆；獨立董事陳春美於 112 年 5 月 24 日初次選任。全體獨立董事任期皆未超過三屆。
4. 本公司自 98 年度起，持續每年投保董監事暨重要職員責任保險，並於 112 年 11 月 3 日董事會中報告投保相關資訊，使董事行使公司監督及治理時能有效發揮職能及衡平其職責。
5. 本公司 112 年度股東常會，董事長陳清港、獨立董事兼審計委員會召集人陳樹、獨立董事兼薪酬委員會召集人張寶釵、獨立董事兼風險管理委員會召集人黃心賢、董事兼永續發展委員會召集人許華玲、法人董事代表李逸川及林滿足共七席全數出席。
6. 本公司為強化內部監控機制，自 106 年即自願成立審計委員會。112 年度於 2 月 23 日、4 月 12 日、5 月 9 日、8 月 7 日、11 月 3 日及 12 月 19 日，共召開 6 次審計委員會，討論 111 年度財務報告、內部控制制度有效性之考核、簽證會計師評估、營業報告書、盈餘分配、稽核計畫及稽核主管任用等議案，並提董事會通過。依「董事會績效考核辦法」進行 112 年審計委員會績效評估，提 113 年 2 月 29 日董事會通過功能性委員會績效評估案。
7. 本公司經營團隊、內部稽核主管及會計師皆列席於董事會，做重要財務業務報告與內控執行情形，獨立董事有稽核業務或財務相關問題亦會當場請稽核、會計師說明。

112 年度獨立董事及會計師分別於 2 月 22 日、8 月 7 日、10 月 26 日及 12 月 25 日針對財報編製及稽核事項查核進行討論；稽核主管每月定期向獨立董事報告稽核執行情形，獨立董事則透過 E-mail 或電話與稽核主管溝通。

8.112 年度於 2 月 23 日、8 月 7 日、12 月 19 日共召開 3 次薪資報酬委員會，依「薪資報酬委員會規章」第七條第一項「本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

- (1)訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (2)定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。針對個別董事及經理人之績效評估充分討論後，提董事會通過。

依「董事會績效考核辦法」進行 112 年薪資報酬委員會績效評估並於 113 年 2 月 29 日董事會通過功能性委員會績效評估案。

9.109 年 11 月 4 日董事會通過修訂「風險管理委員會規章」，並於 112 年 5 月 24 日董事會決議通過委任第二屆風險管理委員會成員，由半數以上獨立董事組成，並推舉黃心賢獨立董事為召集人，其具備法律專長。

風險管理委員會每年至少召開二次會議，並向董事會報告運作情形。112 年度於 4 月 10 日、10 月 26 日，共計開會 2 次，報告氣候風險管理及 IFRS 法規與趨勢。

10.111 年 2 月 24 日董事會決議通過「企業社會責任委員會組織規程」修正為「永續發展委員會組織規程」，並於 112 年 5 月 24 日董事會決議通過委任第二屆永續發展委員會成員，由 4 名獨立董事及 1 名董事組成，並推舉許華玲董事為召集人，其具備永續發展專長。永續發展委員會每年至少召開二次會議，並向董事會報告運作情形。112 年度於 5 月 8 日、12 月 20 日，共計開會 2 次，討論公司所鑑別之永續議題，以及報告 112 年永續發展檢視情況與 113 年永續發展計畫。

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形:本公司於106年6月13日全面改選，設置審計委員會取代監察人。本公司「審計委員會」，由全體獨立董事共四位委員組成，每季定期檢視公司內部控制制度及內部稽核之執行和重大財務業務行為，並與簽證會計師進行溝通與交流，以確實監督公司運作及風險控管。

1.本公司審計委員會 112 年度工作重點如下：

- (1) 審核財務報告之允當表達
- (2) 112 年度簽證會計師委任、報酬及獨立性與績效的評估
- (3) 內部控制制度有效性之監督考核
- (4) 修訂「關係企業相互間財務業務相關作業規範」
- (5) 審核年度稽核計畫與內部控制制度聲明書
- (6) 評估內部稽核主管任用資格
- (7) 審核員工認股權憑證發行相關內容
- (8) 各項風險與法令管控

2.本公司於 112 年度共召開 6 次審計委員會會議，運作情形如下：

● 112 年 2 月 23 日：

內部稽核業務報告

討論：

- (1) 111 年度「內部控制制度聲明書」案
- (2) 111 年度合併財務報表及個體財務報表案
- (3) 111 年度簽證會計師獨立性與適任性評估案
- (4) 112 年度簽證會計師委任及報酬案

● 112 年 4 月 12 日：

內部稽核業務報告

討論：

- (1) 111 年度營業報告書案
- (2) 111 年度盈餘分配表案

● 112 年 5 月 9 日：

內部稽核業務報告

討論：

- (1) 112 年第一季合併財務報表案

● 112 年 8 月 7 日：

內部稽核業務報告

討論：

- (1) 112 年上半年度合併財務報表案
- (2) 內部稽核主管任命案
- (3) 發行 112 年第一次員工認股權憑證

● 112 年 11 月 3 日：

內部稽核業務報告

討論：

- (1) 112 年前三季合併財務報表案
- (2) 113 年度稽核計畫案

● 112 年 12 月 19 日：

內部稽核業務報告

討論：

- (1) 修訂「關係企業相互間財務業務相關作業規範」案
- (2) 投資佳泰國際投資股份有限公司案

3.審計委員會運作情形資訊:

最近年度(112年)審計委員會開會 6 (A)次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名(註)	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	陳 樹	6	0	100%	-
獨立董事	黃心賢	6	0	100%	
獨立董事	張寶釵	6	0	100%	
獨立董事	陳春美	3	0	100%	112年5月24日新任
<p>其他應記載事項：</p> <p>一、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。</p> <p>(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項。</p> <p>(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項。</p>					

本公司於 112 年度共召開六次審計委員會會議：

審計委員會 開會日期 (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	審計委員會決議情形	公司對審計委員會成員意見之處理
第二屆第十二次 112 年 2 月 23 日	討論 (1) 111 年度「內部控制制度聲明書」案 (2) 111 年度合併財務報表及個體財務報表案 (3) 111 年度簽證會計師獨立性與適任性評估案 (4) 112 年度簽證會計師委任及報酬案	無反對意見	全體出席委員同意通過	無此情事
第二屆第十三次 112 年 4 月 12 日	討論 (1) 111 年度營業報告書案 (2) 111 年度盈餘分配表案	無反對意見	全體出席委員同意通過	無此情事
第二屆第十四次 112 年 5 月 9 日	討論 (1) 112 年第一季合併財務報表案	無反對意見	全體出席委員同意通過	無此情事
第三屆第一次 112 年 8 月 7 日	討論 (1) 112 年上半年度合併財務報表案 (2) 內部稽核主管任命案 (3) 發行 112 年第一次員工認股權憑證	無反對意見	全體出席委員同意通過	無此情事
第三屆第二次 112 年 11 月 3 日	討論 (1) 112 年前三季合併財務報表案 (2) 113 年度稽核計畫案	無反對意見	全體出席委員同意通過	無此情事
第三屆第三次 112 年 12 月 19 日	討論 (1) 修訂「關係企業相互間財務業務相關作業規範」案 (2) 投資佳泰國際投資股份有限公司案	無反對意見	全體出席委員同意通過	無此情事

以上各議案皆經委員充分討論，所有議案並經全體委員同意通過提報董事會，皆依獨立董事意見照案通過，且無證券交易法第 14 條之 5 所列事項及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。

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

本公司獨立董事於 112 年度共召開 6 次審計委員會會議：

1. 112 年 2 月 23 日：

討論(1) 111 年度「內部控制制度聲明書」案

(2) 111 年度合併財務報表及個體財務報表案

(3) 111 年度簽證會計師獨立性與適任性評估案

(4) 112 年度簽證會計師委任及報酬案

2. 112 年 4 月 12 日：

討論(1) 111 年度營業報告書案

(2) 111 年度盈餘分配表案

3. 112 年 5 月 9 日：

討論 112 年第一季合併財務報表案

4. 112 年 8 月 7 日：

討論(1) 112 年上半年度合併財務報表案

(2) 內部稽核主管任命案

(3) 發行 112 年第一次員工認股權憑證

5. 112 年 11 月 3 日：

討論(1) 112 年前三季合併財務報表案

(2) 113 年度稽核計畫案

6. 112 年 12 月 19 日：

討論(1) 修訂「關係企業相互間財務業務相關作業規範」案

(2) 投資佳泰國際投資股份有限公司案

各議案皆未涉及獨立董事利害關係，故無須迴避，議案並經全體獨立董事同意通過。

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

本公司獨立董事與會計師、稽核主管、會計主管及治理單位不定期的就財務、業務進行溝通。

獨立董事與會計師、稽核主管溝通情形

1.每年四次

日期	溝通方式	溝通事項	溝通結果
112年02月22日	視訊開會討論	111年度期中內控查核討論	全體獨立董事對於會計師、稽核說明，皆表示同意
112年08月07日	實體開會討論	112年上半年度內部稽核執行情形	
112年10月26日	視訊開會討論	113年度內部稽核計畫說明與討論	
112年12月25日	視訊開會討論	112年內控查核及關鍵查核事項討論	

2.每月

日期	溝通方式	溝通事項	溝通結果
112年01月31日	電子郵件交付	呈報111年12月份稽核報告	獨立董事對於當期之稽核報告無異議
112年02月24日	電子郵件交付	呈報112年1月份稽核報告	獨立董事對於當期之稽核報告無異議
112年03月30日	電子郵件交付	呈報112年2月份稽核報告	獨立董事對於當期之稽核報告無異議
112年04月28日	電子郵件交付	呈報112年3月份稽核報告	獨立董事對於當期之稽核報告無異議
112年05月31日	電子郵件交付	呈報112年4月份稽核報告	獨立董事對於當期之稽核報告無異議
112年06月30日	電子郵件交付	呈報112年5月份稽核報告	獨立董事對於當期之稽核報告無異議
112年07月31日	電子郵件交付	呈報112年6月份稽核報告	獨立董事對於當期之稽核報告無異議
112年08月31日	電子郵件交付	呈報112年7月份稽核報告	獨立董事對於當期之稽核報告無異議
112年09月28日	電子郵件交付	呈報112年8月份稽核報告	獨立董事對於當期之稽核報告無異議
112年10月31日	電子郵件交付	呈報112年9月份稽核報告	獨立董事對於當期之稽核報告無異議
112年11月30日	電子郵件交付	呈報112年10月份稽核報告	獨立董事對於當期之稽核報告無異議
112年12月26日	電子郵件交付	呈報112年11月份稽核報告	獨立董事對於當期之稽核報告無異議
113年01月25日	電子郵件交付	呈報112年12月份稽核報告	獨立董事對於當期之稽核報告無異議
113年02月26日	電子郵件交付	呈報113年1月份稽核報告	獨立董事對於當期之稽核報告無異議

獨立董事與會計師、會計主管溝通情形

日期	溝通方式	溝通事項	溝通結果
112 年 02 月 22 日	視訊開會討論	111 年度合併、個體財務報告查核結果報告與討論	全體獨立董事對於會計師、稽核說明，皆表示同意
112 年 08 月 07 日	實體開會討論	112 年上半年度合併財務報告查核說明與討論	
112 年 10 月 26 日	視訊開會討論	112 年前三季合併財務報告說明與討論	

獨立董事與會計師、治理單位溝通情形

日期	溝通方式	溝通事項	溝通結果
111 年 12 月 21 日	書面報告	會計師向治理單位，報告 111 年度母子公司合併、個體財務報告之查核規劃與評估之風險	治理單位對於會計師之書面報告皆表同意
112 年 02 月 18 日	書面報告	會計師向治理單位，報告 111 年度母子公司合併、個體財務報告之查核結果	
112 年 12 月 21 日	書面報告	會計師向治理單位，報告 112 年度母子公司合併、個體財務報告之查核規劃與評估之風險	
113 年 02 月 26 日	書面報告	會計師向治理單位，報告 112 年度母子公司合併、個體財務報告之查核結果	

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市 上櫃公 司治理 實務守 則差異 情形及 原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	√		本公司已於 97 年 6 月 13 日依據「上市上櫃公司治理實務守則」已訂定「公司治理實務守則」，並揭露於網站《公司治理專區》及公開資訊觀測站。 https://www.planet.com.tw/tw/ir/corporate-governance 遵守法令及規章建置健全的公司治理架構，針對保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人權、提升資訊透明度等皆有相關規範，並於 108 年 7 月 18 日於董事會通過設置，具法令要求資格之公司治理主管，執行公司治理相關事務，保障股東權益並強化董事會職能，持續落實推動公司治理。112 年 12 月 20 日 董事會通過修訂本公司「公司治理實務守則」，將獨立董事(含獨立董事候選人及現任獨立董事)資格之法令遵循事項納入公司治理主管職能，以及審計委員會評估會計師獨立性及適任性時，參考會計師事務所提供之審計品質指標 AQIs 資訊等。	無
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	√		(一) 本公司建置利害關係人專區的網站，除提供發言人、代理發言人及審計委員會電話與信箱外，亦針對不同類別利害關係人提供對應窗口聯絡方式，提供多元溝通管道，保障各股東均能透過公開、透明之平台，充分表達意見。並訂有「投資人關係處理程序」，股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜皆由發言人及代理發言人依該辦法處理，且每年初製作投資人關係處理報告書。112 年關於利害關係人之反應事項，已於 113 年 2 月 29 日董事會中報告。	無
(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) 本公司依法按月申報內部人之持股變動情形，充分掌握實際控制公司之主要股東，並透過股務代理機構輔助取得相關資訊，掌握主要股東名單，並於每季取得股權比例達5%的主要股東名單。	無
(三) 公司是否建	√		(三) 本公司與關係人(含關係企業)間之風險控管，已	無

評估項目	運作情形			與上市 上櫃公 司治理 實務守 則差異 情形及 原因
	是	否	摘要說明	
立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？			<p>依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」規定，於內部控制制度及內部稽核制度中建立「長短期投資作業管理辦法」、「關係人相互間財務業務相關規範」、「特定公司、集團企業及關係人交易作業程序」、「子公司監控作業辦法」等相關管理辦法。並由稽核室依據年度稽核計畫進行查核，確保制度的設計與執行的有效性，使關係企業間有良好的風險管控機制及建立良好的防火牆。</p> <p>為確保關係人(含關係企業)交易不損害公司利益或股東權益，本公司董事會於 112 年 12 月 20 日通過修訂「關係人相互間財務業務相關規範」，增訂相關重大交易應提董事會決議通過，並提股東會同意或報告。112 年並無關係人(含關係企業)之往來交易。</p>	
(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？	√		<p>(四) 本公司之董事及受僱人，除應遵守證券交易法之規定外，本公司訂有「公司治理實務守則」、「防範內線交易作業程序」、「重大資訊處理管理辦法」、「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「企業倫理與道德規範」等內部規範，禁止公司內部人及相關人員利用市場上未公開資訊買賣有價證券，以獲取不當利益，亦不得洩露予他人。</p> <p>109 年除全體同仁重新簽訂「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」外，自 110 年起，所有新進同仁皆於到職時進行誠信經營教育訓練及簽署勞動契約，勞動契約中載明員工必須確實遵守公司之「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」。</p> <p>本公司每年辦理內部人教育宣導，112 年 12 月 20 日對各董事及經理人等內部人共 12 人辦理 30 分鐘之「誠信經營守則」、「防範內線交易宣導」課程。</p>	無
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政	√		<p>(一) 本公司「公司治理實務守則」訂定董事會成員之組成應考量多元化，為健全董事會結構，本公司</p>	無

評估項目	運作情形			與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
策、具體管理目標及落實執行？			<p>遴選董事會成員皆考量個別董事之專業能力及性別平等元素，具備多元化。</p> <p>■ <u>多元化政策</u></p> <p>1.本公司董事會具備多元化方針：</p> <p>(1)基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等，其中女性董事比率達董事席次三分之一。</p> <p>(2)專業知識與技能：具備科技、建設、財務、金融、會計、法律、人資等產業背景及專業能力，對公司營運具有互補作用，對未來發展更具綜效。</p> <p>(3)獨立性：獨立董事席次比率達董事席次二分之一，強化董事會之監督功能。</p> <p>2.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，董事會整體宜具備之能力如下：</p> <p>(1) 營運判斷能力 (2) 經營管理能力 (3) 危機處理能力 (4) 國際市場觀 (5) 領導能力 (6) 永續能力 (7) 專業能力 (8) 產業知識</p> <p>■ <u>多元化具體管理目標</u></p> <p>本公司之董事會指導公司策略、監督管理階層、對公司及股東負責，其公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。為因應公司業務發展需求，具體管理目標如下：</p> <p>(1) 專業能力：具備科技、建設、財務、金融、會計、法律、人資及永續等不同產業專業能力，以達互補之綜效，提高董事會決策之專業性，對監督公司營運有所助益，並致力於股東權益極大化。</p> <p>(2) 性別平等：女性董事佔比目標不少於董事席次 1/3。</p> <p>(3) 獨立性：獨立董事席次不少於董事席次 1/3。</p> <p>■ <u>多元化落實執行成果</u></p> <p>(1) 目前七席董事專長，商務、永續、法務、財務會計及其他公司業務所需之專業、產業知</p>	

評估項目	運作情形										與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因																																																																																																																												
	是	否	摘要說明																																																																																																																																				
			<p>識包含科技、建設、金融、法律與人力資源，各具 1~2 席，對公司未來發展更具綜效。</p> <p>(2) 目前七席董事中有三席女性，佔比達43%。</p> <p>(3) 112 年股東會全面改選，增設一席獨立董事，七席董事中，計四席獨立董事及三席董事，獨立董事席次達 57%。四席獨立董事含二席女性，女性佔比達50%。</p> <p>(4) 本公司董事長與總經理同一人，係為提升經營效率與決策執行力，且目前董事會成員中過半數董事並未兼任員工或經理人。本公司於 112 年股東會改選時，增加選任獨立董事一席，獨立董事佔比達 57%，以提升董事會職能及強化監督功能。</p> <table border="1" data-bbox="606 936 1295 1624"> <thead> <tr> <th rowspan="2">姓名</th> <th rowspan="2">性別</th> <th colspan="2">年齡</th> <th colspan="2">獨立董事任期年資</th> <th rowspan="2">兼任本公司員工</th> <th rowspan="2">1 營運 判斷 能力</th> <th rowspan="2">2 經營 管理 能力</th> <th rowspan="2">3 危機 處理 能力</th> <th rowspan="2">4 國際 市場 觀</th> <th rowspan="2">5 領導 能力</th> <th rowspan="2">6 永續 能力</th> <th rowspan="2">7 專業 能力</th> <th rowspan="2">8 產業 知識</th> </tr> <tr> <th>51 至 60</th> <th>61 至 70</th> <th>3 年 以 下</th> <th>3 至 9 年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>陳清港</td> <td>男</td> <td></td> <td>√</td> <td></td> <td></td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>網路 通訊</td> <td>科技</td> </tr> <tr> <td>許華玲</td> <td>女</td> <td></td> <td>√</td> <td></td> <td></td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>網路 通訊</td> <td>科技</td> </tr> <tr> <td>李逸川</td> <td>男</td> <td></td> <td>√</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>企業 管理</td> <td>建設</td> </tr> <tr> <td>陳樹</td> <td>男</td> <td></td> <td>√</td> <td></td> <td>√</td> <td></td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>財務 會計</td> <td>金融</td> </tr> <tr> <td>黃心賢</td> <td>男</td> <td></td> <td>√</td> <td></td> <td>√</td> <td></td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>法律</td> <td>法律</td> </tr> <tr> <td>張寶釵</td> <td>女</td> <td>√</td> <td></td> <td></td> <td>√</td> <td></td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>人力 資源</td> <td>人力 資源</td> </tr> <tr> <td>陳春美</td> <td>女</td> <td></td> <td>√</td> <td>√</td> <td></td> <td></td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>√</td> <td>財務 會計</td> <td>金融</td> </tr> </tbody> </table>								姓名	性別	年齡		獨立董事任期年資		兼任本公司員工	1 營運 判斷 能力	2 經營 管理 能力	3 危機 處理 能力	4 國際 市場 觀	5 領導 能力	6 永續 能力	7 專業 能力	8 產業 知識	51 至 60	61 至 70	3 年 以 下	3 至 9 年	陳清港	男		√			√	√	√	√	√	√	√	網路 通訊	科技	許華玲	女		√			√	√	√	√	√	√	√	網路 通訊	科技	李逸川	男		√				√	√	√	√	√	√	企業 管理	建設	陳樹	男		√		√		√	√	√	√	√	√	財務 會計	金融	黃心賢	男		√		√		√	√	√	√	√	√	法律	法律	張寶釵	女	√			√		√	√	√	√	√	√	人力 資源	人力 資源	陳春美	女		√	√			√	√	√	√	√	√	財務 會計	金融	
姓名	性別	年齡		獨立董事任期年資		兼任本公司員工	1 營運 判斷 能力	2 經營 管理 能力	3 危機 處理 能力	4 國際 市場 觀			5 領導 能力	6 永續 能力	7 專業 能力	8 產業 知識																																																																																																																							
		51 至 60	61 至 70	3 年 以 下	3 至 9 年																																																																																																																																		
陳清港	男		√			√	√	√	√	√	√	√	網路 通訊	科技																																																																																																																									
許華玲	女		√			√	√	√	√	√	√	√	網路 通訊	科技																																																																																																																									
李逸川	男		√				√	√	√	√	√	√	企業 管理	建設																																																																																																																									
陳樹	男		√		√		√	√	√	√	√	√	財務 會計	金融																																																																																																																									
黃心賢	男		√		√		√	√	√	√	√	√	法律	法律																																																																																																																									
張寶釵	女	√			√		√	√	√	√	√	√	人力 資源	人力 資源																																																																																																																									
陳春美	女		√	√			√	√	√	√	√	√	財務 會計	金融																																																																																																																									
(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	√		(二) 本公司於 100 年 4 月 27 日董事會通過成立「薪資報酬委員會」，並自願於 106 年 6 月 13 日設置「審計委員會」。且於 109 年 11 月 4 日董事會通過訂定「企業社會責任委員會組織規程」並於 109 年 12 月 22 日董事會通過，自願設置「企業社會責任委員會」，為董事會之功能性委員								無																																																																																																																												

評估項目	運作情形			與上市 上櫃公 司治理 實務守 則差異 情形及 原因
	是	否	摘要說明	
會？			<p>會。配合國際發展趨勢，實踐永續發展之目標，強化我國上市上櫃公司推動永續發展執行情形，於 111 年 2 月 24 日董事會通過，爰將「企業社會責任委員會」更名為「永續發展委員會」；112 年 5 月 24 日董事會通過，委任第二屆永續發展委員會委員，由一位董事及四位獨立董事組成。109 年 11 月 4 日訂定「風險管理委員會規章」並於 109 年 12 月 22 日董事會決議通過由半數以上獨立董事組成「風險管理委員會」，為董事會之功能性委員會，111 年 12 月 21 日依據「上市上櫃公司風險管理實務守則」將本公司「風險管理委員會規章」更名為「風險管理委員會組織規程」及修訂相關內容，並新增「風險管理政策與程序」，以強化風險管理，提升危機應變能力，達到風險控管之目標與奠定企業永續經營之基礎。112 年 5 月 24 日董事會通過，委任第二屆風險管理委員會成員，由二名獨立董事及財務長組成。</p>	
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	√		<p>(三) 為落實公司治理並提升董事會功能，本公司已制定「董事會績效評估辦法」，訂定公司每年應至少執行一次內部董事會績效評估，並應至少每三年由外部專業獨立機構執行評估一次。本公司 111 年委由外部專業獨立機構「臺灣董事會績效協進會」進行外部績效評估，並於 111 年 12 月 21 日提報董事會評估結果。每年董事個別成員進行自評、董事會內部評估及功能性委員會內部評估，藉由相關衡量項目，包括公司目標與任務之掌控、職責認知、營運參與、內部關係經營與溝通、專業職能與進修、內部控制及具體意見表述等，以確認董事會運作有效性。112 年個別董事積極參與公司營運討論，與經營團隊互動良好，協助公司精進永續治理，董事及獨立董事出席率皆達 100%，開會前皆取得適切且足夠資訊供董事參考，各董事皆充分討論並作成決議，充分展現董事會的自律與當責，運作優異，對公司貢獻良多，評估結果於 113 年 2 月 29 日董事會中通過。</p>	無

評估項目	運作情形			與上市 上櫃公 司治理 實務守 則差異 情形及 原因
	是	否	摘要說明	
			<p>本公司於「公司章程」第十九之一條明訂： 「一、本公司年度如有獲利，應提撥不低於 5% 為員工酬勞及不高於 2% 董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應先預留彌補虧損數額。二、前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括本公司及控制或從屬公司之員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。員工酬勞及董事酬勞，應由董事會決議行之，並報告股東會。」 本公司個別董事績效評估結果，均於薪資報酬委員會討論個別董事薪資報酬時納入考量，以作為日後遴選董事之參考。</p>	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	√		<p>(四) 本公司選任之會計師事務所及簽證會計師，皆與本公司無利害關係，並嚴守獨立性。每年皆定期評估簽證會計師是否符合「會計師職業道德規範公報第 10 號」之「正直、公正客觀及獨立性」及「上市上櫃公司治理實務守則第 29 條」。並依「自我利益」、「自我評估」、「辯護」、「熟悉度」及「脅迫」五大要素和「專業性」、「品質控管」、「獨立性」、「監督」及「創新能力」五大構面之審計品質指標(AQIs)進行評估。本公司 112 年簽證會計師符合獨立性及適性性評估，業已於 113 年 2 月 29 日審計委員會中討論通過，並提報同日董事會同意通過。</p>	無
四上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相	√		<p>本公司訂有「公司治理實務守則」，除配置適任及適當人數之公司治理人員，並於 108 年 7 月 18 日董事會指定財務長林滿足擔任公司治理主管，林滿足財務長已具備公開發行公司從事財務、股務之主管職務經驗達三年以上，符合適格條件。 本公司公司治理主管職權範圍包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜 2. 製作董事會及股東會議事錄 3. 協助董事就任及持續進修 4. 提供董事執行業務所需之資料 5. 協助董事遵循法令 6. 向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果 7. 辦理董事相關異動事宜 	無

評估項目	運作情形			與上市 上櫃公 司治理 實務守 則差異 情形及 原因
	是	否	摘要說明	
關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？			<p>8. 其他依公司章程或契約所訂定之事項等 112 年度業務執行重點如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 確保董事與各業務主管間保持良好溝通，並依董事需求提供公司財務或業務等相關營運資訊。 2. 每年持續投保「董事及重要職員責任保險」，使董事們獲得保障，並定期將投保內容報告董事會。 3. 依法辦理董事會、股東會議及各功能性委員會之召開，擬訂各項會議議程並落實議事程序，皆於開會七天前通知董事並提供完整會議資料，董事須利益迴避之議案，予以事前提醒，會後二十天內提供董事會議事錄予各董事。於 112 年度完成召開 7 次董事會、6 次審計委員會、3 次薪酬委員會、2 次永續發展委員會、2 次風險管理委員會。 4. 董事會及股東會會後負責檢覈董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，保障投資人交易資訊對等。 5. 不定期提供董事進修相關資訊，並依「上市上櫃公司 董事、監察人進修推行要點」安排董事進行進修。 6. 依法辦理股東會日期事前登記，提前於股東會 30 日前公告議事手冊及 14 日前公告年報，並於股東會後立即公告股東會議案表決情形，提升股東會電子投票比例，強化股東會運作。113 年 3 月 7 日與臺灣集保結算所簽訂「股東會視訊會議服務合約書」、「股務事務電子通知服務委任合約書」，提供股東多元化管道參與股東會，並呼應全球減碳趨勢，運用數位科技幫助股東即時掌握股利資訊。 7. 逐項檢視公司治理評鑑指標達成情形。 8. 安排獨立董事與內部稽核主管及簽證會計師溝通會議，充分掌握公司稽核及財務狀況。 9. 於年度財務報告公開 30 日前，和各季財務報告公開 15 日前，均 E-mail 提醒內部人留意封閉期間，不得交易本公司股票。 10. 定期檢視獨立董事資格是否符合相關法令規章，並將檢視結果提報董事會。 	

評估項目	運作情形			與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因																												
	是	否	摘要說明																													
			<p>11. 公司治理主管 112 年度進修情形如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">進修日期</th> <th rowspan="2">進修機構</th> <th rowspan="2">課程名稱</th> <th rowspan="2">進修時數</th> <th rowspan="2">進修是否符合規定</th> </tr> <tr> <th>起</th> <th>迄</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112/07/13</td> <td>112/07/13</td> <td rowspan="2">證券櫃檯買賣中心</td> <td>上市櫃公司永續發展行動方案宣導會</td> <td>3</td> <td rowspan="4">是</td> </tr> <tr> <td>112/08/09</td> <td>112/08/09</td> <td>上櫃及興櫃公司內部人股權宣導說明會</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>112/11/16</td> <td>112/11/16</td> <td>財團法人中華民國會計研究發展基金會</td> <td>ESG 高峰會-碳盤查與碳管理</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>112/11/16</td> <td>112/11/16</td> <td></td> <td>ESG 高峰會-數位科技與永續轉型</td> <td>3</td> </tr> </tbody> </table>	進修日期		進修機構	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定	起	迄	112/07/13	112/07/13	證券櫃檯買賣中心	上市櫃公司永續發展行動方案宣導會	3	是	112/08/09	112/08/09	上櫃及興櫃公司內部人股權宣導說明會	3	112/11/16	112/11/16	財團法人中華民國會計研究發展基金會	ESG 高峰會-碳盤查與碳管理	3	112/11/16	112/11/16		ESG 高峰會-數位科技與永續轉型	3	
進修日期		進修機構	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定																											
起	迄																															
112/07/13	112/07/13	證券櫃檯買賣中心	上市櫃公司永續發展行動方案宣導會	3	是																											
112/08/09	112/08/09		上櫃及興櫃公司內部人股權宣導說明會	3																												
112/11/16	112/11/16	財團法人中華民國會計研究發展基金會	ESG 高峰會-碳盤查與碳管理	3																												
112/11/16	112/11/16		ESG 高峰會-數位科技與永續轉型	3																												
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？	√		<p>本公司利害關係人之問題和意見皆由發言人及代理發言人處理，並於公司網站設置《利害關係人專區》，除提供發言人 natalie@planet.com.tw、代理發言人 shallon@planet.com.tw 及審計委員會信箱 supervisor@planet.com.tw 外，亦依不同類別利害關係人，設有對應之聯繫窗口，期使利害關係人能透過公開、透明之平台充分表達意見；並於《利害關係人專區》回應企業永續發展、公司治理、財務資訊等利害關係人關注之重大議題，本公司 112 年度利害關係人反應事項及溝通情形於 113 年 2 月 29 日提報董事會。</p> <p>利害關係人之專注議題與溝通窗口：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>利害關係人</th> <th>關注議題</th> <th>聯繫窗口</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>員工</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 人才發展 人才吸引與留任 人權 多元平等與友善職場 職業健康與安全 </td> <td>CEO 信箱： ceo@planet.com.tw</td> </tr> </tbody> </table>	利害關係人	關注議題	聯繫窗口	員工	<ul style="list-style-type: none"> 人才發展 人才吸引與留任 人權 多元平等與友善職場 職業健康與安全 	CEO 信箱： ceo@planet.com.tw	無																						
利害關係人	關注議題	聯繫窗口																														
員工	<ul style="list-style-type: none"> 人才發展 人才吸引與留任 人權 多元平等與友善職場 職業健康與安全 	CEO 信箱： ceo@planet.com.tw																														

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																					
			<table border="1"> <tr> <td>投資人/股東</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> • 公司治理與營運績效 • 誠信經營及法規遵循 • 風險管理 • 隱私權保護 • 投資人保護 • 綠色產品與創新研發 </td> <td> 發言人信箱： natalie@planet.com.tw 代理發言人信箱： shallon@planet.com.tw 審計委員信箱： supervisor@planet.com.tw </td> </tr> <tr> <td>客戶</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> • 綠色產品與創新研發 • 產品品質與安全 • 資訊安全管理 • 供應鏈管理 • 客戶關係管理 • 人權 • 隱私權保護 </td> <td> 業務部信箱： sales@planet.com.tw </td> </tr> <tr> <td>供應商</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> • 公司治理與營運績效 • 供應鏈管理 • 綠色產品與創新研發 </td> <td> 營運長信箱： shallon@planet.com.tw </td> </tr> <tr> <td rowspan="2">政府機關</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> • 公司治理與營運績效 • 誠信經營及法規遵循 • 投資人保護 • 氣候變遷 • 淨零承諾與碳管理 </td> <td> 財務長信箱： natalie@planet.com.tw </td> </tr> <tr> <td> <ul style="list-style-type: none"> • 資訊安全管理 </td> <td> 資通安全管理室信箱 robinc@planet.com.tw </td> </tr> <tr> <td>NPO/NGO</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> • 環境保護 • 氣候變遷 • 社會影響力 </td> <td> 特別助理信箱： jennys@planet.com.tw </td> </tr> <tr> <td>社區</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> • 環境保護 • 社會影響力 </td> <td> 特別助理信箱： jennys@planet.com.tw </td> </tr> </table>	投資人/股東	<ul style="list-style-type: none"> • 公司治理與營運績效 • 誠信經營及法規遵循 • 風險管理 • 隱私權保護 • 投資人保護 • 綠色產品與創新研發 	發言人信箱： natalie@planet.com.tw 代理發言人信箱： shallon@planet.com.tw 審計委員信箱： supervisor@planet.com.tw	客戶	<ul style="list-style-type: none"> • 綠色產品與創新研發 • 產品品質與安全 • 資訊安全管理 • 供應鏈管理 • 客戶關係管理 • 人權 • 隱私權保護 	業務部信箱： sales@planet.com.tw	供應商	<ul style="list-style-type: none"> • 公司治理與營運績效 • 供應鏈管理 • 綠色產品與創新研發 	營運長信箱： shallon@planet.com.tw	政府機關	<ul style="list-style-type: none"> • 公司治理與營運績效 • 誠信經營及法規遵循 • 投資人保護 • 氣候變遷 • 淨零承諾與碳管理 	財務長信箱： natalie@planet.com.tw	<ul style="list-style-type: none"> • 資訊安全管理 	資通安全管理室信箱 robinc@planet.com.tw	NPO/NGO	<ul style="list-style-type: none"> • 環境保護 • 氣候變遷 • 社會影響力 	特別助理信箱： jennys@planet.com.tw	社區	<ul style="list-style-type: none"> • 環境保護 • 社會影響力 	特別助理信箱： jennys@planet.com.tw	
投資人/股東	<ul style="list-style-type: none"> • 公司治理與營運績效 • 誠信經營及法規遵循 • 風險管理 • 隱私權保護 • 投資人保護 • 綠色產品與創新研發 	發言人信箱： natalie@planet.com.tw 代理發言人信箱： shallon@planet.com.tw 審計委員信箱： supervisor@planet.com.tw																						
客戶	<ul style="list-style-type: none"> • 綠色產品與創新研發 • 產品品質與安全 • 資訊安全管理 • 供應鏈管理 • 客戶關係管理 • 人權 • 隱私權保護 	業務部信箱： sales@planet.com.tw																						
供應商	<ul style="list-style-type: none"> • 公司治理與營運績效 • 供應鏈管理 • 綠色產品與創新研發 	營運長信箱： shallon@planet.com.tw																						
政府機關	<ul style="list-style-type: none"> • 公司治理與營運績效 • 誠信經營及法規遵循 • 投資人保護 • 氣候變遷 • 淨零承諾與碳管理 	財務長信箱： natalie@planet.com.tw																						
	<ul style="list-style-type: none"> • 資訊安全管理 	資通安全管理室信箱 robinc@planet.com.tw																						
NPO/NGO	<ul style="list-style-type: none"> • 環境保護 • 氣候變遷 • 社會影響力 	特別助理信箱： jennys@planet.com.tw																						
社區	<ul style="list-style-type: none"> • 環境保護 • 社會影響力 	特別助理信箱： jennys@planet.com.tw																						
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	√		<p>本公司委任專業之股務代辦機構-元大證券股份有限公司，協助代辦股東會事務，並由內部稽核每年查核元大證券股份有限公司股務作業人員之資格，確認皆符合「公開發行股票公司股務處理準則」之規定。</p>	無																				
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	√		<p>(一) 本公司設有中、英文企業網站，介紹相關業務活動，並設置永續發展與利害關係人專區、公司治理專區，並有專人負責定期揭露財務、業務及公司治理等相關資訊。</p> <p>https://www.planet.com.tw/tw/ir/directors</p>	無																				

評估項目	運作情形			與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因																												
	是	否	摘要說明																													
(二) 公司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)?	√		(二) 本公司設有中、英文企業網站，提供公司品牌產品及財務報表相關資訊，專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，並不定期更新公司網站。設有發言人及代理發言人處理投資人問題及意見，充分落實發言人制度。112 年召開二次法人說明會，112 年 5 月 12 日及 112 年 11 月 23 日參加櫃買市場業績發表會，法人說明會之中、英文資訊，揭露於公開資訊觀測站及公司網站利害關係人專區/股東服務/法人說明會，供股東與利害關係人參考。 https://www.planet.com.tw/tw/ir/financial-meetings	無																												
(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?	√		(三) 本公司於 113 年 2 月 29 日會計年度終了兩個月內公告並申報 112 年年度財務報告；112 年年度第一、二及三季財務報告分別於 5 月 9 日、8 月 7 日及 11 月 3 日公告，於每日 10 日前公告申報完成各月份營運情形，皆優於法令規定時間。 112 年各月營收公告情形如下表列： <table border="1" data-bbox="608 1249 1299 1518"> <thead> <tr> <th>營收</th> <th>公告日期</th> <th>營收</th> <th>公告日期</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112 年 1 月</td> <td>112 年 2 月 8 日</td> <td>112 年 7 月</td> <td>112 年 8 月 7 日</td> </tr> <tr> <td>112 年 2 月</td> <td>112 年 3 月 8 日</td> <td>112 年 8 月</td> <td>112 年 9 月 7 日</td> </tr> <tr> <td>112 年 3 月</td> <td>112 年 4 月 7 日</td> <td>112 年 9 月</td> <td>112 年 10 月 6 日</td> </tr> <tr> <td>112 年 4 月</td> <td>112 年 5 月 8 日</td> <td>112 年 10 月</td> <td>112 年 11 月 7 日</td> </tr> <tr> <td>112 年 5 月</td> <td>112 年 6 月 8 日</td> <td>112 年 11 月</td> <td>112 年 12 月 7 日</td> </tr> <tr> <td>112 年 6 月</td> <td>112 年 7 月 7 日</td> <td>112 年 12 月</td> <td>113 年 1 月 5 日</td> </tr> </tbody> </table>	營收	公告日期	營收	公告日期	112 年 1 月	112 年 2 月 8 日	112 年 7 月	112 年 8 月 7 日	112 年 2 月	112 年 3 月 8 日	112 年 8 月	112 年 9 月 7 日	112 年 3 月	112 年 4 月 7 日	112 年 9 月	112 年 10 月 6 日	112 年 4 月	112 年 5 月 8 日	112 年 10 月	112 年 11 月 7 日	112 年 5 月	112 年 6 月 8 日	112 年 11 月	112 年 12 月 7 日	112 年 6 月	112 年 7 月 7 日	112 年 12 月	113 年 1 月 5 日	無
營收	公告日期	營收	公告日期																													
112 年 1 月	112 年 2 月 8 日	112 年 7 月	112 年 8 月 7 日																													
112 年 2 月	112 年 3 月 8 日	112 年 8 月	112 年 9 月 7 日																													
112 年 3 月	112 年 4 月 7 日	112 年 9 月	112 年 10 月 6 日																													
112 年 4 月	112 年 5 月 8 日	112 年 10 月	112 年 11 月 7 日																													
112 年 5 月	112 年 6 月 8 日	112 年 11 月	112 年 12 月 7 日																													
112 年 6 月	112 年 7 月 7 日	112 年 12 月	113 年 1 月 5 日																													
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係)	√		(一) 員工權益： 1. 完善的員工福利制度： (1) 基本福利：勞健保、團體保險、婚喪喜慶補助、生育補助。 (2) 薪酬/禮金：員工分紅、年終獎金、營運績效獎金、三節禮金、生日禮金。 (3) 人才培育：新人訓練、主管訓練、線上學習平台、員工訓練補助。 (4) 樂活活動：員工旅遊、家庭日、志工日、社團、	無																												

評估項目	運作情形			與上市 上櫃公 司治理 實務守 則差異 情形及 原因
	是	否	摘要說明	
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)？			<p>文康活動。</p> <p>(5)員工健康照護：定期每年健康檢查、定期臨場醫護服務、中/西醫諮詢、物理治療師諮詢。</p> <p>(6)員工育兒暨子女教育補助：好孕包、好孕專車、生產補助、育兒補助、子女教育補助。</p> <p>2. 設有職工福利委員會，負責職工福利金規劃與保管，並舉辦各項員工交流活動。</p> <p>3. 人才培育和接班傳承： 本公司以長期人才培育為要，提供多元學習資源，提升員工技能及專業，培育中高階主管，落實接班傳承計畫，培養永續人才。</p> <p>(1)專業能力培養： 本公司制定「教育訓練實施辦法」，透過訓練調查與需求分析，擬定員工次年度的進修及教育訓練計畫，並確實依計畫執行。 運用虛實整合的多元訓練管道，員工可運用實體或線上的不同方式，進行各式專業訓練。本公司透過自製與外購方式，建立「PLANET e學院」，以創新 e-Learning 雲端學習平台，讓員工不限時間、地點，皆可透過線上自主學習，進修便利。</p> <p>(2)員工學習地圖 本公司訂定教育訓練體系，依職能架構規劃核心職能課程、專業職能課程和管理職能課程，依人員的精熟程度、職務與管理層級，設計規劃對應的學習地圖，員工可按圖索驥，逐步完成各項訓練課程。</p> <p>(3)每年定期績效考核和人力盤點： 針對員工工作績效表現，給予升遷、輪調，適才適所，讓潛力人才於公司能發揮所長，並實現生涯規劃發展，所有員工每年定期績效考核，員工於薪資相關議題可直接向主管溝通，再提予管理階層核決。工作表現優良者發予績效獎金，鼓勵員工。</p> <p>4. 積極促進職場多元平等共融： (1)本公司一向尊重兩性工作平等及人格尊嚴，訂有「性騷擾防治措施」經新北市勞工局審核通過，並制定「性別工作平等管理辦法」及「工作場所母性健康保護計畫」、「執行職務遭受不法侵害預防計畫」，專業職醫定期諮詢懷孕中、</p>	

評估項目	運作情形			與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>生產後之女性員工，關心其身、心靈狀態，且設有專用哺(集)乳室與托育兒機構簽訂合作契約，建立良好兩性平等工作環境。</p> <p>(2)本公司積極推動「性別平權」，員工不分性別，同工、同質、同酬，並注重女性在職涯發展中之聘用與升遷平權，112年總員工數168人中，女性佔52%，男性佔48%；主管45人，其中女性主管佔53%。歷年來榮獲104年經濟部「性別平等優良中堅企業獎」，108年經濟部「營造友善職場優良中堅企業獎」，112年天下雜誌「天下人才永續獎」、「親子天下友善家庭職場獎」肯定。</p> <p>5. 全方位安全健康環境風險評估與管理：</p> <p>(1) 遵循「職業安全衛生法」設置一級單位-職安衛室，並成立職業安全衛生委員會，委員人數共11人，其中員工推舉之勞方代表4位，佔比為36.3%。委員會每季召開乙次會議，邀集各單位主管與勞方代表共同商討公司安全衛生業務，訂定職業安全績效目標。</p> <p>(2) 職安衛室編制2名專職人員，甲種業務主管1人、安全衛生管理員1人，並有完善的證照管理機制。2名專職人員皆具備乙級職業安全衛生管理技術士及甲種職業安全衛生業務主管之專業證照。</p> <p>(3) 每季定期進行危害辨識及風險評估及法規鑑別，訂定相關管理辦法。</p> <p>(4) 每年舉辦2次消防急救演練、在職人員職業安全衛生教育訓練，提升安全消防意識。</p> <p>(5) 每月定期辦理作業環境監測、飲用水檢測、空氣品質監測，提供安全健康工作環境。</p> <p>(6) 建置化學品管理機制，透過危害通識訓練、自動檢查、化學品清單等進行管制。</p> <p>(7) 建置臨場醫護服務機制，由專業護理師及職業醫學醫師為同仁的健康把關。</p> <p>6. 確保董事暨重要職員責任與風險於可控制範圍與分散，每年均為董事暨重要職員投保責任險，每年定期檢討保單內容，以求降低董監事、重要職員及公司承擔之風險，建立完善之公司治理機制，於投</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>保續約時報告董事會投保情形。</p> <p>(二) 僱員關懷：</p> <p>1. 《PLANET健康360》： 本公司以「預防」、「保養」、「諮詢」360度全方位守護員工健康，並透過主動關懷機制、健康促進活動、孕婦媽咪友善環境、完善福利措施等，讓員工維持健康、獲得幸福感。</p> <p>(1) 優化員工健檢：優於法規依年齡劃分的次數、每年依員工健檢結果調整優化、為了避免員工舟車勞頓，將所有健檢流程搬入公司，在公司即能完成健檢。</p> <p>(2) 全方位健康諮詢：安排專業醫護人員至公司，提供員工全方位的健康諮詢服務。普萊德家庭專屬醫師(每季)、中醫諮詢(每季)、物理治療諮詢(每季)、臨場醫護諮詢(每月)。</p> <p>(3) 每兩週舉行按摩小棧及每週舉行辦公室伸展操活動，幫助員工紓緩身心，公司另輔導成立「運動按摩社」、「健康減脂社」、「羽毛球社」及「攀岩社」活動，透過運動專業教練帶領，期使員工養成固定運動習慣，維持身體健康。</p> <p>2. 完善的母性保護關懷方案： 提供懷孕同仁好孕包，為孕媽咪準備與寶寶的見面禮，豐富實用。同時，為體恤孕媽咪通勤時舟車勞頓，提供好孕專車-計程車費補助。公司設置專用哺(集)乳室，提供女性同仁上班時段使用。提供專屬托育服務，與公司附近托育幼兒園簽訂契約，爭取費用優惠與團體接送，使員工與家人安心。</p> <p>3. 員工支持協助方案： 普萊德科技關懷員工平衡工作與生活，提供安心支持方案，使員工安心工作，兼顧工作、家庭、學業與生活。</p> <p>(1) PLANET 學長姊輔導關懷新人計畫：由各單位資深員工擔任關懷學長，協助新進人員適應公司工作與作業流程，分享傳達公司最新事項</p>	

評估項目	運作情形			與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>與活動等理念。並搭配內部網站「PLANET e 天地」知識分享平台，幫助新進同仁融入企業文化，增進同仁與部門間的了解與交流，凝聚團隊共識。</p> <p>(2)員工急難救助：當員工發生緊急災難，致使生活頓時失常，影響工作表現，為緩解員工負擔，保其暫時之生活無虞，特訂員工急難救助方案，期使員工安心工作及生活。</p> <p>4.員工育兒暨子女教育補助： 對於長期穩定付出心力及貢獻公司的員工，提供育兒與子女教育補助方案，員工子女從 0 歲到大學，每年補助 2 萬元，減輕員工養育、教育費用負擔。112 年員工共申請 116 人次，子女的補助共申請 179 人次，總補助金額達 179 萬。</p> <p>5.員工意見多元溝通管道： (1)設有 HR 信箱及 CEO 信箱，讓員工得以直接向 HR 主管和 CEO 反應意見。 (2)每年定期滿意度調查，員工可透過調查跨部門反映意見。 (3)透過定期年度績效評核開放同仁意見表達，員工舉凡對於工作執掌、組職、主管或管理制度之想法皆能主動表達不受限，建立自由溝通之管道，鼓勵員工暢所欲言。</p> <p>(三)投資者關係： 本公司於企業官網《利害關係人專區》揭露公司財務、公司治理、永續發展等資訊供投資人隨時閱覽，並設有審計委員會、發言人、代理發言人信箱，作為投資人與公司溝通的管道。此外，訂有「投資人關係處理程序」，制定發言人制度，投資人之建議、疑義、糾紛及訴訟事宜皆由發言人與代理發言人依該程序妥適處理，並立即呈報高階主管與總經理，定期每年出具前一年之投資人關係報告書，報告總經理。 112 年利害關係人提出反應事項及溝通情形，業已於 112 年 2 月 29 日於董事會中報告。</p>	

評估項目	運作情形			與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>(四) 供應商關係：</p> <p>本公司積極推動永續供應鏈，將環境、社會及公司治理相關要求納入供應商管理規範，期望提升責任供應鏈與綠色供應鏈管理成效，降低供應鏈營運風險，建立永續成長的夥伴關係，並於公司網站揭露相關管理政策。</p> <p>本公司與供應商透過會議、視訊、電話及網站上之專屬信箱、綠色料件管理平台等方式溝通宣達產品政策、品質目標以及合作進度。</p> <p>為響應國際環保趨勢，本公司產品全面執行綠能產品開發，與供應商簽訂「供應鏈行為準則符合性聲明書」以提升供應鏈的永續能力。秉持誠信經營的理念，基於維護公正和相互尊重，恪遵不收禮/反賄賂政策，嚴禁員工利用職務之便直接或間接收取禮物，對於合作廠商夥伴提供的商務禮品皆有嚴謹規定，以維護公司和廠商間之誠信經營往來。</p> <p>每年透過經濟、環境、社會面向的風險評估及稽核驗證，確保供應商共同善盡企業社會責任，藉此強化供應鏈韌性，落實普萊德的永續經營。</p> <p>(五) 利害關係人之權利：</p> <p>本公司訂有「重大資訊處理管理辦法」以保障投資人權益，依法遵守資訊公開與透明，中、英文重大訊息皆上傳至公開資訊觀測站，同時 E-mail 通知公司所有員工、經理人及董事，避免發生及違反內線交易；對利害關係人權保障亦相當重視，除創造營利績效外，另依不同類別利害關係人，設有對應之聯繫窗口，更提供員工安全的工作環境，不定期舉辦教育訓練及各種活動，以提升其專業技術能力及照顧員工身心靈健康，確保員工權益。</p> <p>(六) 112 年董事及監察人進修情形：</p>	

評估項目	運作情形			與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因																																														
	是	否	摘要說明																																															
			<p>本公司自 106 年 6 月 13 日成立審計委員會取代監察人，董事均具備相關專業知識，並依相關法令規範每年參加專業進修課程，各董事依據個人時間安排及專業背景選擇適合之研習課程。依據本公司「董事進修管理辦法」，112 年度所有續任董事均已達成每人至少進修六小時之規範，新任董事亦已達成每人至少進修十二小時之規範，相關進修情形皆已依規定申報並公告於公開資訊觀測站。</p> <p>進修情形如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">職稱</th> <th rowspan="2">姓名</th> <th colspan="2">進修日期</th> <th rowspan="2">進修機構</th> <th rowspan="2">課程名稱</th> <th rowspan="2">進修時數</th> <th rowspan="2">進修是否符合規定</th> </tr> <tr> <th>起</th> <th>迄</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">董事</td> <td rowspan="2">陳清港</td> <td>112/04/13</td> <td>112/04/13</td> <td rowspan="2">財團法 人民中國 證券暨 貨市發 展基金 會</td> <td>公司治理與證券法規</td> <td>3</td> <td rowspan="2">是</td> </tr> <tr> <td>112/08/10</td> <td>112/08/10</td> <td>資訊公開與防範內線交易</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">董事</td> <td rowspan="2">許華玲</td> <td>112/07/13</td> <td>112/07/13</td> <td rowspan="2">證 券 櫃 檯 買 賣 中 心</td> <td>上市櫃公司永續發展行動方案宣導會</td> <td>3</td> <td rowspan="2">是</td> </tr> <tr> <td>112/08/09</td> <td>112/08/09</td> <td>上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">法人董事代表人</td> <td rowspan="2">李逸川</td> <td>112/10/30</td> <td>112/10/30</td> <td rowspan="2">社 團 法 華 公 司 治 理 協 會</td> <td>董事忠實義務與法律責任解析</td> <td>3</td> <td rowspan="2">是</td> </tr> <tr> <td>112/10/30</td> <td>112/10/30</td> <td>全球經濟趨勢及產業展望</td> <td>3</td> </tr> </tbody> </table>	職稱	姓名	進修日期		進修機構	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定	起	迄	董事	陳清港	112/04/13	112/04/13	財團法 人民中國 證券暨 貨市發 展基金 會	公司治理與證券法規	3	是	112/08/10	112/08/10	資訊公開與防範內線交易	3	董事	許華玲	112/07/13	112/07/13	證 券 櫃 檯 買 賣 中 心	上市櫃公司永續發展行動方案宣導會	3	是	112/08/09	112/08/09	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3	法人董事代表人	李逸川	112/10/30	112/10/30	社 團 法 華 公 司 治 理 協 會	董事忠實義務與法律責任解析	3	是	112/10/30	112/10/30	全球經濟趨勢及產業展望	3	
職稱	姓名	進修日期				進修機構	課程名稱					進修時數	進修是否符合規定																																					
		起	迄																																															
董事	陳清港	112/04/13	112/04/13	財團法 人民中國 證券暨 貨市發 展基金 會	公司治理與證券法規	3	是																																											
		112/08/10	112/08/10		資訊公開與防範內線交易	3																																												
董事	許華玲	112/07/13	112/07/13	證 券 櫃 檯 買 賣 中 心	上市櫃公司永續發展行動方案宣導會	3	是																																											
		112/08/09	112/08/09		上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3																																												
法人董事代表人	李逸川	112/10/30	112/10/30	社 團 法 華 公 司 治 理 協 會	董事忠實義務與法律責任解析	3	是																																											
		112/10/30	112/10/30		全球經濟趨勢及產業展望	3																																												

評估項目	運作情形						與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因				
	是	否	摘要說明								
			職稱	姓名	進修日期 起	迄	進修機構	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定	
			獨立董事	陳樹	112/07/11	112/07/11	財團法 人台灣 金融研 訓院	公司治理講堂 —產業AI化的 今日與明日— CHAT GPT 衝 擊與企業因應	3	是	
					112/11/15	112/11/15	財團法 人中國 證券暨 市場發 展基金 會	112 年度內部 人股權交易法 律遵循宣導說 明會	3		
			獨立董事	黃心賢	112/11/24	112/11/24	財團法 人中國 證券暨 市場發 展基金 會	商業判斷法則 與案例解析	3	是	
					112/12/21	112/12/21	財團法 人中國 證券暨 市場發 展基金 會	2024 年經濟展 望及產業趨勢	3		
			獨立董事	張寶釵	112/06/02	112/06/02	中 華 民 國 工 商 協 進 會	2023 台新淨零 電力高峰論壇	3	是	
					112/08/23	112/08/23	財團法 人中國 證券暨 市場發 展基金 會	董監事應如何 督導企業風險 管理及危機處 理	3		

評估項目	運作情形						與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因																																	
	是	否	摘要說明																																					
			<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">職稱</th> <th rowspan="2">姓名</th> <th colspan="2">進修日期</th> <th rowspan="2">進修機構</th> <th rowspan="2">課程名稱</th> <th rowspan="2">進修時數</th> <th rowspan="2">進修是否符合規定</th> </tr> <tr> <th>起</th> <th>迄</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="4">獨立董事</td> <td rowspan="4">陳春美</td> <td>112/08/17</td> <td>112/08/17</td> <td>財團法 人民中國 證券暨市 場發展基 金會</td> <td>公司內部人 短線交易簡 介與案例解 析</td> <td>3</td> <td rowspan="4">是</td> </tr> <tr> <td>112/08/18</td> <td>112/08/18</td> <td>社團法 人公中 理司華 協治會</td> <td>大數據分析 與舞弊偵防</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>112/09/15</td> <td>112/09/15</td> <td>財團法 人民中國 證券暨市 場發展基 金會</td> <td>如何提升企 業永續報告 書的公信力</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>112/10/04</td> <td>112/10/04</td> <td>社團法 人公中 理司華 協治會</td> <td>董事會如何 訂定 ESG 永 續治理策略</td> <td>3</td> </tr> </tbody> </table>				職稱	姓名	進修日期		進修機構	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定	起	迄	獨立董事	陳春美	112/08/17	112/08/17	財團法 人民中國 證券暨市 場發展基 金會	公司內部人 短線交易簡 介與案例解 析	3	是	112/08/18	112/08/18	社團法 人公中 理司華 協治會	大數據分析 與舞弊偵防	3	112/09/15	112/09/15	財團法 人民中國 證券暨市 場發展基 金會	如何提升企 業永續報告 書的公信力	3	112/10/04	112/10/04	社團法 人公中 理司華 協治會	董事會如何 訂定 ESG 永 續治理策略	3	
職稱	姓名	進修日期		進修機構	課程名稱	進修時數			進修是否符合規定																															
		起	迄																																					
獨立董事	陳春美	112/08/17	112/08/17	財團法 人民中國 證券暨市 場發展基 金會	公司內部人 短線交易簡 介與案例解 析	3	是																																	
		112/08/18	112/08/18	社團法 人公中 理司華 協治會	大數據分析 與舞弊偵防	3																																		
		112/09/15	112/09/15	財團法 人民中國 證券暨市 場發展基 金會	如何提升企 業永續報告 書的公信力	3																																		
		112/10/04	112/10/04	社團法 人公中 理司華 協治會	董事會如何 訂定 ESG 永 續治理策略	3																																		
112 年會計主管進修課程皆符合規定，進修情形如下：																																								
<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">職稱</th> <th rowspan="2">姓名</th> <th colspan="2">進修日期</th> <th rowspan="2">進修機構</th> <th rowspan="2">課程名稱</th> <th rowspan="2">進修時數</th> <th rowspan="2">進修是否符合規定</th> </tr> <tr> <th>起</th> <th>迄</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>會計主管</td> <td>林滿足</td> <td>112/09/21</td> <td>112/09/22</td> <td>財團法 人民中國 會計研 發基 金會</td> <td>發行人證 券交易所 會計主管 持證進修 班</td> <td>12</td> <td>是</td> </tr> </tbody> </table>								職稱	姓名	進修日期		進修機構	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定	起	迄	會計主管	林滿足	112/09/21	112/09/22	財團法 人民中國 會計研 發基 金會	發行人證 券交易所 會計主管 持證進修 班	12	是															
職稱	姓名	進修日期		進修機構	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定																																	
		起	迄																																					
會計主管	林滿足	112/09/21	112/09/22	財團法 人民中國 會計研 發基 金會	發行人證 券交易所 會計主管 持證進修 班	12	是																																	
112年公司治理主管進修課程皆符合規定，進修情形如下：																																								

評估項目	運作情形				與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因																																
	是	否	摘要說明																																		
			<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">職稱</th> <th rowspan="2">姓名</th> <th colspan="2">進修日期</th> <th rowspan="2">進修機構</th> <th rowspan="2">課程名稱</th> <th rowspan="2">進修時數</th> <th rowspan="2">進修是否符合規定</th> </tr> <tr> <th>起</th> <th>迄</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="4">公司治理主管</td> <td rowspan="4">林滿足</td> <td>112/07/13</td> <td>112/07/13</td> <td rowspan="2">證券櫃檯買賣中心</td> <td>上市櫃公司永續發展行動方案宣導會</td> <td>3</td> <td rowspan="4">是</td> </tr> <tr> <td>112/08/09</td> <td>112/08/09</td> <td>上櫃及興櫃公司內股權宣導說明會</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>112/11/16</td> <td>112/11/16</td> <td>財團法人中華民國會計研究發展基金會</td> <td>ESG 高峰會-碳盤查與碳管理</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>112/11/16</td> <td>112/11/16</td> <td></td> <td>ESG 高峰會-數位科技與永續轉型</td> <td>3</td> </tr> </tbody> </table> <p>(七) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 本公司於 109 年 11 月 4 日訂定「風險管理委員會規章」，109 年 12 月 22 日經董事會通過任命半數以上獨立董事為委員，成立「風險管理委員會」。111 年 12 月 19 日風險管理委員會依據「上市上櫃公司風險管理實務守則」將本公司「風險管理委員會規章」更名為「風險管理委員會組織規程」及修訂相關內容，並新增「風險管理政策與程序」，於 111 年 12 月 21 日提報董事會通過，以強化風險管理，提升危機應變能力，達到風險控管之目標與奠定企業永續經營之基礎。 112 年 5 月 24 日董事會決議通過，委任第二屆風險管理委員會成員，共三名(含二名獨立董事)。於董事會之下由相關營運單位定期彙整風險管理執行情形予風險管理委員會，每年至少召開二次風險管理會議，並由稽核室執行風險監控，報告董事會，確保風險管理之有效性。 112 年於 4 月 10 日、10 月 26 日，共計開會</p>			職稱	姓名	進修日期		進修機構	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定	起	迄	公司治理主管	林滿足	112/07/13	112/07/13	證券櫃檯買賣中心	上市櫃公司永續發展行動方案宣導會	3	是	112/08/09	112/08/09	上櫃及興櫃公司內股權宣導說明會	3	112/11/16	112/11/16	財團法人中華民國會計研究發展基金會	ESG 高峰會-碳盤查與碳管理	3	112/11/16	112/11/16		ESG 高峰會-數位科技與永續轉型	3
職稱	姓名	進修日期		進修機構	課程名稱			進修時數	進修是否符合規定																												
		起	迄																																		
公司治理主管	林滿足	112/07/13	112/07/13	證券櫃檯買賣中心	上市櫃公司永續發展行動方案宣導會	3	是																														
		112/08/09	112/08/09		上櫃及興櫃公司內股權宣導說明會	3																															
		112/11/16	112/11/16	財團法人中華民國會計研究發展基金會	ESG 高峰會-碳盤查與碳管理	3																															
		112/11/16	112/11/16		ESG 高峰會-數位科技與永續轉型	3																															

評估項目	運作情形			與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>2次，並向董事會報告運作情形。</p> <p>(八) 客戶政策之執行情形： 本公司一直以來快速、積極且有效地處理客戶對市場與產品的反應，訂有明文規範，維護顧客權益並善盡產品責任。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 公開產品完整資訊，銷售時提供定型化契約：所有產品資訊公開於全球行銷網站和書面型錄，客戶可隨時查閱；銷售產品於客戶時，提供「General Terms of Sales 銷售一般條款」，訂立雙方交易協議、價格、付款方式、貨物運送、產品抱怨處理、保固等資訊。 2. 全球企業網站設置 "Partner Zone"，協助經銷商在地行銷：全球經銷商可登入，使用產品推廣與教育訓練的相關資源，加速經銷商在地行銷普萊德科技產品和解決方案的廣度與深度。 3. 客戶服務信箱與技術諮詢服務：業務單位與技術工程師須於 24 小時內即時回覆客戶問題。 4. 不定期拜訪或視訊會議：對客戶進行產品教育訓練，讓客戶瞭解產品及應用方式。 5. 售後服務：訂有 Warranty Policy 載明完整售後服務，提供全球經銷商於產品退換、維修、回收的處理。 6. 客戶抱怨處理辦法：設立顧客投訴管道，並建立消費賠償申請程序。 7. 客戶滿意度調查：訂有「客戶滿意度調查辦法」，定期每年舉辦客戶滿意度調查，調查結果並列入相關執行部門之績效考核項目之一，在 112 年顧客滿意度調查，本公司獲高達 99.56% 的整體滿意度。 <p>(九) 公司為董事及監察人購買責任保險之情形： 本公司為確實保障董事之責任、資產及風險於可控制範圍與分散，於 97 年 7 月 25 日董事會決議通過修訂公司章程部分條文，並提 98 年股東會通過，自 98 年度迄今每年持續為董事投保責任保險，並每年於董事會上報告投保情形，使</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	
			董事無後顧之憂以行使公司監督及治理之權責。本公司 112 年度董事責任保險，已向明台產物保險(股)公司續保董事及重要職員責任險，投保額度為美金一百萬元，保險期間為 112 年 9 月 1 日至 113 年 9 月 1 日，並於 112 年 11 月 3 日董事會中報告投保情況，並於公開資訊觀測站完成申報。	

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。

第九屆公司治理評鑑結果說明及改善情形

題號	指標	題型	公司自評	實際得分	差異說明	改善情形
2.3	公司之董事長與總經理或其他相當職級者（最高經理人）是否非為同一人或互為配偶或一親等親屬？	A	0	0	本公司之董事長及總經理為同一人擔任，故無法得分。	112 年 5 月 24 日股東常會全面改選 7 席董事，4 席獨立董事及 3 席董事，已增設 1 席獨立董事，提升董事會職能及強化監督功能。
2.5	公司董事成員中，具本公司、母、子或兄弟公司員工身分之人數，是否低於(含)董事席次三分之一？	A	0	0	本公司本屆董事會成員七席董事中，有三席具公司員工身分，一席董事長兼總經理、一席為副總經理、一席為財務主管，超過董事席次三分之一。	112 年 5 月 24 日股東常會全面改選 7 席董事，4 席獨立董事及 3 席董事，已增設 1 席獨立董事。具員工席次占 2 席，達董事成員中具本公司、母、子或兄弟公司員工身分之人數，低於董事席次三分之一。
2.11	公司期中財務報告是否皆經審計委員會同意，並提董事會討論決議？	A	0	0	本公司 111 年第 1~3 季財務報告皆經審計委員會全體成員同意通過。惟 111 年第 1 季財務報告提董事會報告決議。	本公司自 111 年第 2 季財務報告起，各季期中財務報告皆經審計委員會同意通過，並提董事會討論決議。

(四)公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成及運作情形：本公司薪酬委員會全數由四位獨立董事組成。

(1) 薪資報酬委員會成員資料

113 年 3 月 26 日

身份別	姓名 條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	張寶釵	張寶釵獨立董事為上海交通大學安泰管理學院總裁班碩士，現任集士國際開發(股)公司董事長、峯典科技開發(股)公司、邑錡(股)公司獨立董事、審計委員、薪酬委員召集人之相關經歷。並曾任才庫人力資源顧問(股)公司總經理之相關經歷。 從事人力資源產業多年，具足相關知識等專業能力，具備商務、財務與公司業務所需之工作經驗，及營運判斷、經營管理、危機處理、國際市場觀、領導能力、永續能力，符合擔任薪酬委員會召集人的職務。未有公司法第 30 條各款情事。	為本公司獨立董事，符合獨立性情形如下： 1. 包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人； 2. 本人、配偶未持有本公司股份數，二親等以內親屬持有 103,000 股，佔 0.16%； 3. 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人； 4. 未擔任最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	2
獨立董事 (委員)	陳樹	陳樹獨立董事為國立臺灣大學商學博士，現任中央投資(股)公司董事長、鴻碩精密電工(股)董事、亞洲水泥(股)公司獨立董事、審計委員、企業永續發展委員會召集人、大田精密工業(股)公司獨立董事、審計委員、薪酬委員、永續發展委員會召集人及中華中道領導文化總會理事長。並曾任行政院金管會主委及台灣證券交易所董事長、智邦科技(股)公司獨立董事之相關經歷。 具備商務、財務、會計及相關科系之大專院校講師資格、並有會計師證書與公司業務所需之工作經驗，及營運判斷、經營管理、危機處理、國際市場觀、領導能力、永續能力，財務會計及金融產業知識等專業，符合薪酬委員之職務。未有公司法第 30 條各款情事。	為本公司獨立董事，符合獨立性情形如下： 1. 包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人； 2. 本人、配偶、二親等以內親屬未持有本公司股份數； 3. 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人； 4. 未擔任最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	2

身份別	條件		專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
	姓名				
獨立董事 (委員)	黃心賢		<p>黃心賢獨立董事為東吳大學法律系學士，且為司法人員特考司法官考試及律師高考及格。現為建源法律事務所所長、財團法人淨化社會文教基金會董事及特力(股)公司獨立董事、審計委員、薪酬委員、永續發展委員。並曾任嘉義、桃園、士林等地院法官、彩旺興業公司董事及台北市家庭暴力及性侵害防治委員會委員之相關經歷。</p> <p>具備律師資格，並有法務與公司業務所須之工作經驗，及營運判斷、經營管理、危機處理、國際市場觀、領導能力、永續能力，法律產業知識等專業能力，符合薪酬委員之職務。未有公司法第 30 條各款情事。</p>	<p>為本公司獨立董事，符合獨立性情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人； 2. 本人、配偶、二親等以內親屬未持有本公司股份數； 3. 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人； 4. 未擔任最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。 	1
獨立董事 (委員)	陳春美		<p>陳春美為逢甲大學國際貿易學系學士，且為國際貿易人員高考及格。現為第一租賃(股)公司董事暨總經理、遠見天下文化出版(股)公司監察人。並曾任交通銀行領組、亞洲證券承銷部經理及太平洋證券總經理特助之相關經歷。</p> <p>具備商務、財務與公司業務所需之工作經驗，及營運判斷、經營管理、危機處理、國際市場觀、領導能力、永續能力，人力資源產業知識等專業能力，擔任本公司審計委員會委員、薪酬委員會委員、永續發展委員會委員。未有公司法第 30 條各款情事。</p>	<p>為本公司獨立董事，符合獨立性情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人； 2. 本人、配偶、二親等以內親屬未持有本公司股份數； 3. 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人； 4. 未擔任最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。 	0

(2) 薪資報酬委員會運作情形資訊

- 一、本公司之薪資報酬委員會委員計 4 人，皆由獨立董事組成。
- 二、本屆委員任期：112 年 5 月 24 日至 115 年 5 月 23 日，最近年度(112 年)薪資報酬委員會共開會 3 次(A)，委員資格及出席情形及年度工作重點如下：
- 三、本公司薪資報酬委員會 112 年度工作重點如下：
- 檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構
 - 評估並訂定董事及經理人之薪資報酬
- 四、本公司於 112 年度共召開 3 次薪資報酬委員會會議，運作情形如下：
- 112 年 2 月 23 日：
審查 111 年度員工酬勞及董事酬勞提列案
 - 112 年 8 月 7 日：
評估薪酬制度並訂定 111 年度董事及經理人員工酬勞分配案
 - 112 年 12 月 19 日：
檢討 112 年度經理人員年終獎金及 113 年度固定薪資調整案

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	張寶釵	3	0	100%	3 位委員為 舊任，並於 112 年 5 月 24 日改選連 任
委員	陳 樹	3	0	100%	
委員	黃心賢	3	0	100%	
委員	陳春美	2	0	100%	112 年 5 月 24 日新任

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：
- 本公司於 112 年度共召開 3 次薪資報酬委員會會議：

薪酬委員會 開會日期 (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	薪酬委 員會決 議情形	公司對 薪酬委 員會成 員意見 之處理
第四屆第九次 112 年 2 月 23 日	討論 111 年度員工酬勞及董事酬勞提列案 依公司章程及公司法之規定提列，充分討論做成決議後提交董事會討論	無反對意見	全體出 席委員 同意通 過	無 此 情 事，董事 會依薪酬 委員會建 議同意通 過
第五屆第一次 112 年 8 月 7 日	討論 薪酬制度及 111 年度董事及經理人員工酬勞分配案 檢討薪酬制度及參考同業通常水準支給情形，並依據核心職能、職能特性、專業職能及永續議題等項目績效考核結果，及公司年度經營績效及未來風險	無反對意見	全體出 席委員 同意通 過	無 此 情 事，董事 會依薪酬 委員會建 議同意通 過

	考量等績效評核結果，將所提建議提交董事會討論。討論至個別委員之薪酬及績效部份，個別委員均迴避且不參與討論及表決			過
第五屆第二次 112年12月19日	討論 112年度經理人員年終獎金及113年度固定薪資調整案 檢討薪酬制度及參考同業通常水準支給情形、112年度營運狀況、公司未來風險，以及依據核心職能、職能特性、專業職能及永續議題等項目績效考核結果，並將所提建議提交董事會討論	無反對意見	全體出席委員同意通過	無此情事，董事會依薪酬委員會建議同意通過

以上議案皆經薪資報酬委員會通過後提案董事會，並由董事會充分討論後，均依薪酬委員會所提議案，出席董事全體同意通過，故無不採納或修正薪資報酬委員會建議之情形。

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有記錄或書面聲明者，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：

本公司於112年度共召開3次薪資報酬委員會會議：

1. 112年2月23日：
討論111年度員工酬勞及董事酬勞提列案
2. 112年8月7日：
討論薪酬制度及111年度董事及經理人員工酬勞分配案
3. 112年12月19日：
討論112年度經理人員年終獎金及113年度固定薪資調整案

以上議案薪酬委員會各委員皆於會議中參考同業通常水準、考量個人表現及公司未來風險，充分討論董事及經理人員之薪資報酬，討論至個別委員之薪酬及績效部份，個別委員均迴避且不參與討論及表決，出席委員全體同意通過，討論內容均詳細做成會議記錄，並未有薪資報酬委員會成員反對或保留意見之情事。

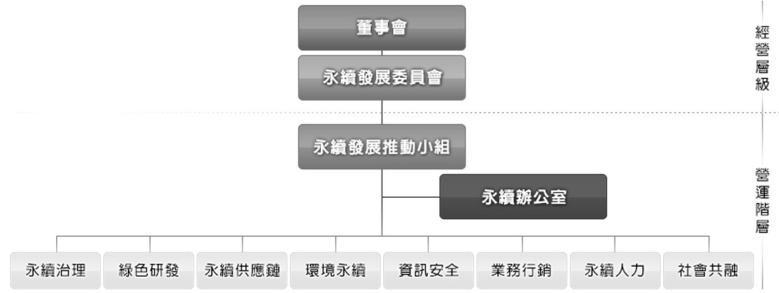
註：(1)年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。


(2)年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(3)提名委員會運作情形資訊

本公司目前尚未成立提名委員會，故無運作資訊。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
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處理，及董事會督導情形？(上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋)	√		<p>本公司董事會設有功能性委員會「永續發展委員會」(Sustainable Development Committee)，為本公司推動永續發展的最高治理單位。</p> <p style="text-align: center;">【推動永續發展之治理架構】</p>  <p>「永續發展委員會」原稱為「企業社會責任委員會」，乃本公司於109年12月22日董事會自願設置之功能性委員會，為配合國際發展趨勢，實踐永續發展之目標，於111年2月24日經董事會通過，將「企業社會責任委員會」更名為「永續發展委員會」，為本公司經營層級。</p> <p>「永續發展委員會」由董事會決議委任之，成員包括四席獨立董事及一席董事共計五席，具備相關永續專業能力。「永續發展委員會」協助董事會持續推動永續發展政策與提升公司治理，納入公司之營運活動與發展方向，其職權包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 制定企業社會責任、永續發展方向及目標，並擬定相關管理方針及具體推動計畫。 2. 宣導及落實公司誠信經營及風險管理等面向之相關工作。 3. 企業永續發展執行情形與成效之追蹤、檢視與修訂。 4. 其他經董事會決議由本委員會辦理之事項。 <p>「永續發展委員會」會每年至少二次向董事會報告永續發展推動情形，112年度於5月29日及12月20日向董事會報告永續議題、具體策略及方針、全球風險評估及短、中、長期的永續治理目標等；董事會對提出的報告內容及檢視策略的進展，均給予正面回饋。</p>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>「永續發展委員會」下設「永續發展推動小組」，為本公司永續發展之營運層級，設置永續長並成立永續辦公室，負責推動本公司永續發展和策略之執行。112年「永續發展推動小組」於5月8日及12月20日向「永續發展委員會」報告全球風險評估與關注風險、治理策略、ESG績效與目標規劃及112年永續各項專案時程，並通過永續議題。</p>
<p>二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？(上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋)</p>	√	<p>本公司依重大性原則，進行相關營運之環境、社會及公司治理之風險評估，為降低公司營運風險並落實公司治理，於109年12月22日成立「風險管理委員會」，為隸屬董事會之功能性委員會。112年5月24日經董事會決議通過，委任第二屆風險管理委員會成員，由2位獨立董事及財務長組成。其中，委員會召集人黃心賢具備法律專長，符合本委員會所需之專業能力。</p> <p>《風險管理委員會組織圖》</p>  <pre> graph TD A[董事會] --- B[風險委員會] B --- C[營運單位] </pre> <p>依據「上市上櫃公司風險管理實務守則」，本公司於111年12月21日通過將「風險管理委員會規章」更名為「風險管理委員會組織規程」及修訂相關內容，並新增「風險管理政策與程序」辦法，以強化風險管理，針對營運之環境、社會及公司治理之相關議題，提升危機應變能力，達到風險控管之目標與奠定企業永續經營之基礎。</p> <p>風險管理委員會下設營運單位，每年至少召開二次風險管理會議，由經營團隊定期彙整風險管理執行情形予風險管理委員會並報告董事會，且由稽核室定期執行風險監控，確保風險管理之有效性。經營團隊於112年4月12日及11月3日向董事會報告風險管理運作情形，董事會對於風險管理推動情形均給予正面回饋。</p>	無

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																						
	是	否																							
		<p>本公司「風險管理政策與程序」執行項目涵蓋如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.風險管理目標</td> <td>(1)實現企業目標 (2)提升管理效能 (3)提供可靠資訊 (4)有效分配資源</td> </tr> <tr> <td>2.風險治理與文化</td> <td>(1)建置完善的風險治理與管理架構 (2)深化風險文化 (3)提供足夠資源與支持 (4)整合與協調</td> </tr> <tr> <td>3.風險管理組織架構與職責</td> <td>(1)董事會 (2)風險管理委員會 (3)營運單位</td> </tr> <tr> <td>4.風險管理程序</td> <td>(1)風險辨識 (2)風險分析 (3)風險評量 (4)風險回應 (5)風險監督與審查</td> </tr> <tr> <td>5.風險報導與揭露</td> <td>秉持強化公司治理，對於利害關係人的資訊報導與時效性，力求資訊透明化。</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司之「風險管理政策與程序」在營運方針下，根據內部控制制度界定各類風險，並依照各利害關係人關注之環境面、社會面及公司治理面之重大議題，進行風險評估，分析鑑別各議題之影響與衝擊程度，產生重大性議題矩陣。針對影響利害關係人決策程度及對整體社會 ESG 衝擊程度較高之議題，擬定風險預防策略與作法。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>關注面向</th> <th>重大議題</th> <th>風險預防策略與作法</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3">公司治理</td> <td>公司治理與營運績效</td> <td>關注國內外永續議題，包含 TNFD、TIFD、上市櫃公司永續發展行動方案、接軌 IFRS 永續揭露準則藍圖等，落實永續治理、風險管理機制與內部控制有效性，並持續拓展全球品牌市場。</td> </tr> <tr> <td>資訊安全管理</td> <td>遵循 ISO 27001 國際標準並制定資訊安全管理政策，並定期投保「資訊資料安全責任保險」。</td> </tr> <tr> <td>供應鏈管理</td> <td>依循 RBA 並制定「供應鏈行為準則」，定期評估與考核供應鏈。透過建立與供應鏈連結的「綠色供應鏈管理平台」，進行綠色產品、碳盤查及碳足跡等共同合作。</td> </tr> </tbody> </table>	項目	說明	1.風險管理目標	(1)實現企業目標 (2)提升管理效能 (3)提供可靠資訊 (4)有效分配資源	2.風險治理與文化	(1)建置完善的風險治理與管理架構 (2)深化風險文化 (3)提供足夠資源與支持 (4)整合與協調	3.風險管理組織架構與職責	(1)董事會 (2)風險管理委員會 (3)營運單位	4.風險管理程序	(1)風險辨識 (2)風險分析 (3)風險評量 (4)風險回應 (5)風險監督與審查	5.風險報導與揭露	秉持強化公司治理，對於利害關係人的資訊報導與時效性，力求資訊透明化。	關注面向	重大議題	風險預防策略與作法	公司治理	公司治理與營運績效	關注國內外永續議題，包含 TNFD、TIFD、上市櫃公司永續發展行動方案、接軌 IFRS 永續揭露準則藍圖等，落實永續治理、風險管理機制與內部控制有效性，並持續拓展全球品牌市場。	資訊安全管理	遵循 ISO 27001 國際標準並制定資訊安全管理政策，並定期投保「資訊資料安全責任保險」。	供應鏈管理	依循 RBA 並制定「供應鏈行為準則」，定期評估與考核供應鏈。透過建立與供應鏈連結的「綠色供應鏈管理平台」，進行綠色產品、碳盤查及碳足跡等共同合作。	
項目	說明																								
1.風險管理目標	(1)實現企業目標 (2)提升管理效能 (3)提供可靠資訊 (4)有效分配資源																								
2.風險治理與文化	(1)建置完善的風險治理與管理架構 (2)深化風險文化 (3)提供足夠資源與支持 (4)整合與協調																								
3.風險管理組織架構與職責	(1)董事會 (2)風險管理委員會 (3)營運單位																								
4.風險管理程序	(1)風險辨識 (2)風險分析 (3)風險評量 (4)風險回應 (5)風險監督與審查																								
5.風險報導與揭露	秉持強化公司治理，對於利害關係人的資訊報導與時效性，力求資訊透明化。																								
關注面向	重大議題	風險預防策略與作法																							
公司治理	公司治理與營運績效	關注國內外永續議題，包含 TNFD、TIFD、上市櫃公司永續發展行動方案、接軌 IFRS 永續揭露準則藍圖等，落實永續治理、風險管理機制與內部控制有效性，並持續拓展全球品牌市場。																							
	資訊安全管理	遵循 ISO 27001 國際標準並制定資訊安全管理政策，並定期投保「資訊資料安全責任保險」。																							
	供應鏈管理	依循 RBA 並制定「供應鏈行為準則」，定期評估與考核供應鏈。透過建立與供應鏈連結的「綠色供應鏈管理平台」，進行綠色產品、碳盤查及碳足跡等共同合作。																							

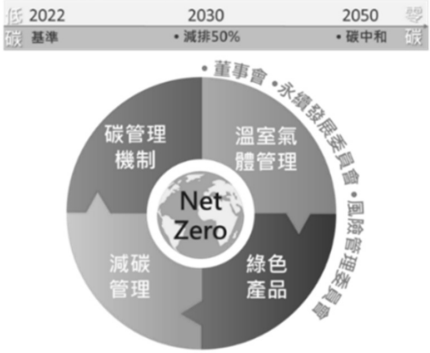
推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																				
	是	否	摘要說明																					
			<table border="1"> <tr> <td>人權</td> <td>遵循《聯合國世界人權宣言》、《聯合國全球盟約》及《國際勞工組織公約》等各項國際社會公認之人權公約及準則，依據普萊德人權政策考量公司營運各環節之決策，定期檢視與評估人權制度及作為。</td> </tr> <tr> <td>環境</td> <td> <table border="1"> <tr> <td>綠色產品與創新研發</td> <td>制定「綠能產品開發原則」，落實產品生命週期均符合環保要求，不斷研發先進科技技術，並透過專利管理及營業秘密保護措施，鞏固產業領先地位。</td> </tr> <tr> <td>氣候變遷</td> <td>依 TCFD 四大核心元素進行氣候變遷管理，並制定「溫室氣體管理」、「綠色產品」、「減碳管理」及「環境永續管理機制」等四大核心策略，調適與減緩氣候變遷所帶來的衝擊。</td> </tr> <tr> <td>環境保護</td> <td>以 ISO 14001 環境管理為基石，定期針對公司營運活動進行環境風險評估，積極提升能資源使用效率，並落實能源、水資源與廢棄物管理。</td> </tr> <tr> <td>淨零承諾與碳管理</td> <td>推展《PLANET 2050 淨零碳排路徑圖》，依循 ISO 14064-1 溫室氣體盤查、ISO 14067 產品碳足跡等國際標準，務實管理營運價值鏈之溫室氣體排放，並響應 RE 100 倡議，逐年提升再生能源使用占比。</td> </tr> </table> </td> </tr> <tr> <td>社會</td> <td> <table border="1"> <tr> <td>人才發展</td> <td>以數位轉型、永續轉型為理念，建構員工學習地圖、關鍵人才發展等計畫，並每年將永續目標納入人才考核。</td> </tr> <tr> <td>多元平等與友善職場</td> <td>推動「DEI 職場文化」專案，從選才、育才、留才及用才等四大面向，實踐多元平等與友善職場之行動指標，使員工安心工作，於職涯實現自我價值。</td> </tr> <tr> <td>社會影響力</td> <td>運用企業核心能力並整合社會資源，長期深耕與專注投入平等教育促進、藝文世代傳承、環境永續保育與社會關懷扶持等行動，發揮長期影響力。</td> </tr> </table> </td> </tr> </table>	人權	遵循《聯合國世界人權宣言》、《聯合國全球盟約》及《國際勞工組織公約》等各項國際社會公認之人權公約及準則，依據普萊德人權政策考量公司營運各環節之決策，定期檢視與評估人權制度及作為。	環境	<table border="1"> <tr> <td>綠色產品與創新研發</td> <td>制定「綠能產品開發原則」，落實產品生命週期均符合環保要求，不斷研發先進科技技術，並透過專利管理及營業秘密保護措施，鞏固產業領先地位。</td> </tr> <tr> <td>氣候變遷</td> <td>依 TCFD 四大核心元素進行氣候變遷管理，並制定「溫室氣體管理」、「綠色產品」、「減碳管理」及「環境永續管理機制」等四大核心策略，調適與減緩氣候變遷所帶來的衝擊。</td> </tr> <tr> <td>環境保護</td> <td>以 ISO 14001 環境管理為基石，定期針對公司營運活動進行環境風險評估，積極提升能資源使用效率，並落實能源、水資源與廢棄物管理。</td> </tr> <tr> <td>淨零承諾與碳管理</td> <td>推展《PLANET 2050 淨零碳排路徑圖》，依循 ISO 14064-1 溫室氣體盤查、ISO 14067 產品碳足跡等國際標準，務實管理營運價值鏈之溫室氣體排放，並響應 RE 100 倡議，逐年提升再生能源使用占比。</td> </tr> </table>	綠色產品與創新研發	制定「綠能產品開發原則」，落實產品生命週期均符合環保要求，不斷研發先進科技技術，並透過專利管理及營業秘密保護措施，鞏固產業領先地位。	氣候變遷	依 TCFD 四大核心元素進行氣候變遷管理，並制定「溫室氣體管理」、「綠色產品」、「減碳管理」及「環境永續管理機制」等四大核心策略，調適與減緩氣候變遷所帶來的衝擊。	環境保護	以 ISO 14001 環境管理為基石，定期針對公司營運活動進行環境風險評估，積極提升能資源使用效率，並落實能源、水資源與廢棄物管理。	淨零承諾與碳管理	推展《PLANET 2050 淨零碳排路徑圖》，依循 ISO 14064-1 溫室氣體盤查、ISO 14067 產品碳足跡等國際標準，務實管理營運價值鏈之溫室氣體排放，並響應 RE 100 倡議，逐年提升再生能源使用占比。	社會	<table border="1"> <tr> <td>人才發展</td> <td>以數位轉型、永續轉型為理念，建構員工學習地圖、關鍵人才發展等計畫，並每年將永續目標納入人才考核。</td> </tr> <tr> <td>多元平等與友善職場</td> <td>推動「DEI 職場文化」專案，從選才、育才、留才及用才等四大面向，實踐多元平等與友善職場之行動指標，使員工安心工作，於職涯實現自我價值。</td> </tr> <tr> <td>社會影響力</td> <td>運用企業核心能力並整合社會資源，長期深耕與專注投入平等教育促進、藝文世代傳承、環境永續保育與社會關懷扶持等行動，發揮長期影響力。</td> </tr> </table>	人才發展	以數位轉型、永續轉型為理念，建構員工學習地圖、關鍵人才發展等計畫，並每年將永續目標納入人才考核。	多元平等與友善職場	推動「DEI 職場文化」專案，從選才、育才、留才及用才等四大面向，實踐多元平等與友善職場之行動指標，使員工安心工作，於職涯實現自我價值。	社會影響力	運用企業核心能力並整合社會資源，長期深耕與專注投入平等教育促進、藝文世代傳承、環境永續保育與社會關懷扶持等行動，發揮長期影響力。	
人權	遵循《聯合國世界人權宣言》、《聯合國全球盟約》及《國際勞工組織公約》等各項國際社會公認之人權公約及準則，依據普萊德人權政策考量公司營運各環節之決策，定期檢視與評估人權制度及作為。																							
環境	<table border="1"> <tr> <td>綠色產品與創新研發</td> <td>制定「綠能產品開發原則」，落實產品生命週期均符合環保要求，不斷研發先進科技技術，並透過專利管理及營業秘密保護措施，鞏固產業領先地位。</td> </tr> <tr> <td>氣候變遷</td> <td>依 TCFD 四大核心元素進行氣候變遷管理，並制定「溫室氣體管理」、「綠色產品」、「減碳管理」及「環境永續管理機制」等四大核心策略，調適與減緩氣候變遷所帶來的衝擊。</td> </tr> <tr> <td>環境保護</td> <td>以 ISO 14001 環境管理為基石，定期針對公司營運活動進行環境風險評估，積極提升能資源使用效率，並落實能源、水資源與廢棄物管理。</td> </tr> <tr> <td>淨零承諾與碳管理</td> <td>推展《PLANET 2050 淨零碳排路徑圖》，依循 ISO 14064-1 溫室氣體盤查、ISO 14067 產品碳足跡等國際標準，務實管理營運價值鏈之溫室氣體排放，並響應 RE 100 倡議，逐年提升再生能源使用占比。</td> </tr> </table>	綠色產品與創新研發	制定「綠能產品開發原則」，落實產品生命週期均符合環保要求，不斷研發先進科技技術，並透過專利管理及營業秘密保護措施，鞏固產業領先地位。	氣候變遷	依 TCFD 四大核心元素進行氣候變遷管理，並制定「溫室氣體管理」、「綠色產品」、「減碳管理」及「環境永續管理機制」等四大核心策略，調適與減緩氣候變遷所帶來的衝擊。	環境保護	以 ISO 14001 環境管理為基石，定期針對公司營運活動進行環境風險評估，積極提升能資源使用效率，並落實能源、水資源與廢棄物管理。	淨零承諾與碳管理	推展《PLANET 2050 淨零碳排路徑圖》，依循 ISO 14064-1 溫室氣體盤查、ISO 14067 產品碳足跡等國際標準，務實管理營運價值鏈之溫室氣體排放，並響應 RE 100 倡議，逐年提升再生能源使用占比。															
綠色產品與創新研發	制定「綠能產品開發原則」，落實產品生命週期均符合環保要求，不斷研發先進科技技術，並透過專利管理及營業秘密保護措施，鞏固產業領先地位。																							
氣候變遷	依 TCFD 四大核心元素進行氣候變遷管理，並制定「溫室氣體管理」、「綠色產品」、「減碳管理」及「環境永續管理機制」等四大核心策略，調適與減緩氣候變遷所帶來的衝擊。																							
環境保護	以 ISO 14001 環境管理為基石，定期針對公司營運活動進行環境風險評估，積極提升能資源使用效率，並落實能源、水資源與廢棄物管理。																							
淨零承諾與碳管理	推展《PLANET 2050 淨零碳排路徑圖》，依循 ISO 14064-1 溫室氣體盤查、ISO 14067 產品碳足跡等國際標準，務實管理營運價值鏈之溫室氣體排放，並響應 RE 100 倡議，逐年提升再生能源使用占比。																							
社會	<table border="1"> <tr> <td>人才發展</td> <td>以數位轉型、永續轉型為理念，建構員工學習地圖、關鍵人才發展等計畫，並每年將永續目標納入人才考核。</td> </tr> <tr> <td>多元平等與友善職場</td> <td>推動「DEI 職場文化」專案，從選才、育才、留才及用才等四大面向，實踐多元平等與友善職場之行動指標，使員工安心工作，於職涯實現自我價值。</td> </tr> <tr> <td>社會影響力</td> <td>運用企業核心能力並整合社會資源，長期深耕與專注投入平等教育促進、藝文世代傳承、環境永續保育與社會關懷扶持等行動，發揮長期影響力。</td> </tr> </table>	人才發展	以數位轉型、永續轉型為理念，建構員工學習地圖、關鍵人才發展等計畫，並每年將永續目標納入人才考核。	多元平等與友善職場	推動「DEI 職場文化」專案，從選才、育才、留才及用才等四大面向，實踐多元平等與友善職場之行動指標，使員工安心工作，於職涯實現自我價值。	社會影響力	運用企業核心能力並整合社會資源，長期深耕與專注投入平等教育促進、藝文世代傳承、環境永續保育與社會關懷扶持等行動，發揮長期影響力。																	
人才發展	以數位轉型、永續轉型為理念，建構員工學習地圖、關鍵人才發展等計畫，並每年將永續目標納入人才考核。																							
多元平等與友善職場	推動「DEI 職場文化」專案，從選才、育才、留才及用才等四大面向，實踐多元平等與友善職場之行動指標，使員工安心工作，於職涯實現自我價值。																							
社會影響力	運用企業核心能力並整合社會資源，長期深耕與專注投入平等教育促進、藝文世代傳承、環境永續保育與社會關懷扶持等行動，發揮長期影響力。																							
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制	√		<p>(一) 本公司依網通產業特性與公司營運需求，建立環境管理制度與訂立環境永續政策，並依據政策訂定環境永續目標及策略，以落實環境永續。</p> <p>【環境永續政策】</p> <p>1.開發綠能減碳的產品，保護地球永續</p> <p>2.落實減碳管理，減緩氣候變遷</p>	無																				

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因										
	是	否		摘要說明									
度？			<p>3. 深化環境教育，提升環境永續意識</p> <p>【環境永續目標】</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>短期 (至2025年)</th> <th>中期 (至2030年)</th> <th>長期 (至2050年)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td> <ul style="list-style-type: none"> ■ 氣候變遷 <ul style="list-style-type: none"> • 碳盤查 • 低碳轉型-綠色產品與綠色製造 • 再生能源使用 ■ 供應鏈管理 <ul style="list-style-type: none"> • 綠色產品管理平台 • 碳管理平台 ■ 環境保護 <ul style="list-style-type: none"> • TNFD • 自然碳匯 </td> <td> <ul style="list-style-type: none"> ■ 氣候變遷 <ul style="list-style-type: none"> • SBT科學基礎減量目標 • 碳權交易平台 ■ 環境管理 <ul style="list-style-type: none"> • 建構全面環境/碳管理系統 ■ 能資源管理 <ul style="list-style-type: none"> • 循環再生回收物料 • 能源管理系統 </td> <td> <ul style="list-style-type: none"> ■ 氣候變遷 <ul style="list-style-type: none"> • ISO14068 碳中和 • 淨零碳排 • 100%使用再生能源 ■ 環境保護 <ul style="list-style-type: none"> • 生物多樣性 • 自然資源保護 </td> </tr> </tbody> </table> <p>面對全球氣候變遷議題，在維持地球升溫不超過 1.5°C的目標中，關注企業成長風險與潛在市場機會，普萊德落實氣候行動，系統性實踐前瞻管理，訂定短、中、長期環境永續目標，並且制定「PLANET 2050 淨零碳排路徑圖」。</p> <p>【環境永續策略】</p> <p>為實踐環境永續目標，本公司擬定以下策略：</p> <p>1. <u>落實環境管理，通過 ISO 14001 環境管理系統認證</u></p> <p>本公司建立完整的環境管理制度，99 年 7 月 29 日首度通過「ISO14001 環境管理系統」認證，維持年年零缺失通過管理系統認證規範，最近一期認證效期：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>符合國際環境管理認證機構</th> <th>管理系統有效期間</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>TUV Nord</td> <td>111 年 7 月 29 日~114 年 2 月 8 日</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. <u>積極減碳管理，通過 ISO 14064-1 溫室氣體盤查認證</u></p> <p>普萊德設定 111 年為基準年，制定溫室氣體及減碳管理策略，期能達到 119 年(2030)減排 50%，139 年(2050)淨零碳排的目標。依循 ISO14064-1 標準進行溫室氣體盤查，於 113 年 3 月取得 ISO 14064-1 溫室氣體查證報告書。109 年布局再生能源使用，與再生能源售電業者簽訂綠電購買合作意向書，110 年簽訂「再生能源電能及憑證購售契約書」，111 年參與《氣候宣言》RE10X10，宣示本公司將在 114 年，企業總用量至少 10%以上使用綠電。112 年取得再生能源憑證共計 85 張，使用 88,722 度綠電，減少約 43.92 公噸 CO₂e。</p> <p>3. <u>落實綠色採購，提升永續供應鏈韌性</u></p> <p>本公司持續完善綠色供應鏈，制定供應鏈行為準則及負責任的</p>	短期 (至2025年)	中期 (至2030年)	長期 (至2050年)	<ul style="list-style-type: none"> ■ 氣候變遷 <ul style="list-style-type: none"> • 碳盤查 • 低碳轉型-綠色產品與綠色製造 • 再生能源使用 ■ 供應鏈管理 <ul style="list-style-type: none"> • 綠色產品管理平台 • 碳管理平台 ■ 環境保護 <ul style="list-style-type: none"> • TNFD • 自然碳匯 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 氣候變遷 <ul style="list-style-type: none"> • SBT科學基礎減量目標 • 碳權交易平台 ■ 環境管理 <ul style="list-style-type: none"> • 建構全面環境/碳管理系統 ■ 能資源管理 <ul style="list-style-type: none"> • 循環再生回收物料 • 能源管理系統 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 氣候變遷 <ul style="list-style-type: none"> • ISO14068 碳中和 • 淨零碳排 • 100%使用再生能源 ■ 環境保護 <ul style="list-style-type: none"> • 生物多樣性 • 自然資源保護 	符合國際環境管理認證機構	管理系統有效期間	TUV Nord	111 年 7 月 29 日~114 年 2 月 8 日
短期 (至2025年)	中期 (至2030年)	長期 (至2050年)											
<ul style="list-style-type: none"> ■ 氣候變遷 <ul style="list-style-type: none"> • 碳盤查 • 低碳轉型-綠色產品與綠色製造 • 再生能源使用 ■ 供應鏈管理 <ul style="list-style-type: none"> • 綠色產品管理平台 • 碳管理平台 ■ 環境保護 <ul style="list-style-type: none"> • TNFD • 自然碳匯 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 氣候變遷 <ul style="list-style-type: none"> • SBT科學基礎減量目標 • 碳權交易平台 ■ 環境管理 <ul style="list-style-type: none"> • 建構全面環境/碳管理系統 ■ 能資源管理 <ul style="list-style-type: none"> • 循環再生回收物料 • 能源管理系統 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 氣候變遷 <ul style="list-style-type: none"> • ISO14068 碳中和 • 淨零碳排 • 100%使用再生能源 ■ 環境保護 <ul style="list-style-type: none"> • 生物多樣性 • 自然資源保護 											
符合國際環境管理認證機構	管理系統有效期間												
TUV Nord	111 年 7 月 29 日~114 年 2 月 8 日												

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因															
	是	否	摘要說明																
			礦物採購政策；與供應商全面簽訂「供應鏈行為準則符合性聲明書」，以作為綠色產品環保保證，確保本公司之產品符合環保節能，使之從原料到成品產出，對環境衝擊至最低。																
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	√		<p>(二) 普萊德推動資源利用效率的提升，包含能源效率提升、產品效率提升、原物料利用效率提升、使用對環境衝擊低之再生物料等面向，以降低環境衝擊，落實責任生產。</p> <p>1. 普萊德推動「綠色行動計畫」、「環境維護守則」、「辦公室節約能源注意事項」等，並推行「創新減碳」、「節能競賽」執行各項節能減碳專案，如：辦公區域 LED 燈具汰換專案、空調節能運作專案、節能風扇汰換專案、使用具有節能、省水、環保等標章或環境友善標章的綠色辦公產品，以因應氣候變遷。</p> <p>2. 普萊德產品全面執行綠能產品開發，訂定「綠能產品開發原則」，從技術研發、設計、製造、運輸到回收再利用等階段嚴格依循環保要求、包含使用節能晶片、開發節電功能的 PoE 交換器、全產品線陸續採用符合美國能源法”能源之星”規範的交換式電源等，提升產品效率。產品外盒採取環保盒設計，包材採用可分解/可回收的環保緩衝材，提升資源再利用效率，降低環境衝擊。</p> <p>3. 111 年 7 月起，本公司營運據點部分電力開始使用綠電，透過使用再生能源降低碳排放。 112 年總用電量為 650,260 度，其中使用 88,722 度綠電，佔公司總用電 13.6%。公司總電量較 111 年減少 3.5%，已連續三年下降；112 年用電量下降主要為更換公設區域的中央空調主機，達到節能及提升空調效率。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>辦公室電力度數</th> <th>公用電力度數</th> <th>總電力度數</th> <th>電力降幅</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>111^註</td> <td>354,258</td> <td>319,419</td> <td>673,677</td> <td>-2.4%</td> </tr> <tr> <td>112</td> <td>395,022</td> <td>255,238</td> <td>650,260</td> <td>-3.5%</td> </tr> </tbody> </table> <p>註：111 年電力統計度數修正，係因本公司 112 年度經第三方查證 111 年度溫室氣體排放量，依電費單起訖時間，以 1/1-12/31 為期間重新計算並分攤電力度數。</p>	年度	辦公室電力度數	公用電力度數	總電力度數	電力降幅	111 ^註	354,258	319,419	673,677	-2.4%	112	395,022	255,238	650,260	-3.5%	無
年度	辦公室電力度數	公用電力度數	總電力度數	電力降幅															
111 ^註	354,258	319,419	673,677	-2.4%															
112	395,022	255,238	650,260	-3.5%															
(三) 公司是否評估氣候變遷	√		(三) 本公司依據 TCFD 揭露框架，分析氣候變遷所帶來的風險和機會，展現本公司應有的責任與策略，以更為合理有效地配置	無															

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																	
	是	否																		
對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？			<p>資本，以期達到淨零碳排的願景。</p> <p>1. 因應氣候變遷之治理：普萊德依循 TCFD 架構完成氣候治理報告，透過永續發展推動小組檢核作業與報告內容後，呈報風險管理委員會，再提報董事會進行各項風險管理策略監督及決策檢視作業。</p> <p>2. 因應氣候變遷之策略資訊：依據 TCFD 架構，跨組織鑑別氣候變遷對普萊德價值鏈的轉型風險、實體風險、機會，並擬定相關因應措施。</p> <p>【普萊德氣候風險與機會相關議題之因應措施】</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>風險類型</th> <th>氣候風險議題</th> <th>因應措施</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">轉型風險</td> <td>政策法規</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 普萊德不屬於管制對象及被規範之原物料產品，但為避免未來擴大課徵對象，或受客戶要求等因素影響，進行溫室氣體盤查及產品碳足跡，並執行節能減碳、產品節能設計等措施，以降低或避免徵收費用。 建立多元供應鏈，提高關鍵產品及零組件庫存，以避免供應商轉嫁相關成本。 </td> </tr> <tr> <td>市場</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 秉持《綠能產品開發原則》，實施產品生命週期評估，以減少產品對環境與氣候變遷所造成的衝擊。 針對顧客所處的社會、經濟與科技背景，進行產品合宜性設計，確保本公司之產品符合環保節能。 開發基於網路基礎建設之綠能創新專利，達到節能、儲能或是產能之目的。 由於普萊德本身無製程，將協助供應鏈進行低碳轉型。 </td> </tr> <tr> <td>實體風險</td> <td>長期性/立即性</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 極端天氣事件的嚴重性 提高關鍵產品及零組件庫存、確保物流通路。 評估加工廠風險及替代方案。 滾動調整倉儲水災風險，並研擬與執行風險減緩措施。 </td> </tr> <tr> <td>機會類型</td> <td>氣候機會議題</td> <td>因應措施</td> </tr> <tr> <td>韌性</td> <td>推動低碳綠色生產</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 善用政府相關資源，帶動供應商進行低碳轉型。 建立綠色料件平台、碳管理平台，推動綠色供應鏈管理。 </td> </tr> </tbody> </table>	風險類型	氣候風險議題	因應措施	轉型風險	政策法規	<ul style="list-style-type: none"> 普萊德不屬於管制對象及被規範之原物料產品，但為避免未來擴大課徵對象，或受客戶要求等因素影響，進行溫室氣體盤查及產品碳足跡，並執行節能減碳、產品節能設計等措施，以降低或避免徵收費用。 建立多元供應鏈，提高關鍵產品及零組件庫存，以避免供應商轉嫁相關成本。 	市場	<ul style="list-style-type: none"> 秉持《綠能產品開發原則》，實施產品生命週期評估，以減少產品對環境與氣候變遷所造成的衝擊。 針對顧客所處的社會、經濟與科技背景，進行產品合宜性設計，確保本公司之產品符合環保節能。 開發基於網路基礎建設之綠能創新專利，達到節能、儲能或是產能之目的。 由於普萊德本身無製程，將協助供應鏈進行低碳轉型。 	實體風險	長期性/立即性	<ul style="list-style-type: none"> 極端天氣事件的嚴重性 提高關鍵產品及零組件庫存、確保物流通路。 評估加工廠風險及替代方案。 滾動調整倉儲水災風險，並研擬與執行風險減緩措施。 	機會類型	氣候機會議題	因應措施	韌性	推動低碳綠色生產	<ul style="list-style-type: none"> 善用政府相關資源，帶動供應商進行低碳轉型。 建立綠色料件平台、碳管理平台，推動綠色供應鏈管理。
風險類型	氣候風險議題	因應措施																		
轉型風險	政策法規	<ul style="list-style-type: none"> 普萊德不屬於管制對象及被規範之原物料產品，但為避免未來擴大課徵對象，或受客戶要求等因素影響，進行溫室氣體盤查及產品碳足跡，並執行節能減碳、產品節能設計等措施，以降低或避免徵收費用。 建立多元供應鏈，提高關鍵產品及零組件庫存，以避免供應商轉嫁相關成本。 																		
	市場	<ul style="list-style-type: none"> 秉持《綠能產品開發原則》，實施產品生命週期評估，以減少產品對環境與氣候變遷所造成的衝擊。 針對顧客所處的社會、經濟與科技背景，進行產品合宜性設計，確保本公司之產品符合環保節能。 開發基於網路基礎建設之綠能創新專利，達到節能、儲能或是產能之目的。 由於普萊德本身無製程，將協助供應鏈進行低碳轉型。 																		
實體風險	長期性/立即性	<ul style="list-style-type: none"> 極端天氣事件的嚴重性 提高關鍵產品及零組件庫存、確保物流通路。 評估加工廠風險及替代方案。 滾動調整倉儲水災風險，並研擬與執行風險減緩措施。 																		
機會類型	氣候機會議題	因應措施																		
韌性	推動低碳綠色生產	<ul style="list-style-type: none"> 善用政府相關資源，帶動供應商進行低碳轉型。 建立綠色料件平台、碳管理平台，推動綠色供應鏈管理。 																		

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否		摘要說明											
			<table border="1"> <tr> <td></td> <td></td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 汰換恆溫恆濕測試設備。 </td> </tr> <tr> <td>能源來源</td> <td>使用再生能源</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 執行能源管理體系，預計更積極導入各項管理節能措施，並積極汰換低效能設施。 設定積極減碳目標，透過多元管道滿足綠電需求。 </td> </tr> <tr> <td>產品與服務</td> <td>開發低碳產品或服務</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 產品源頭的設計思維注入「綠色智造」的概念。 開發基於網路基礎建設之綠能，智能與節能產品。 產品開發減少功耗損失，進而減少散熱材料使用。 協助客戶達成 "綠能" 的網路基礎建設。 人工智慧物聯網 (AIoT) 可即時監測和智能控制各種設備和系統，透過分析歷史及實時數據預測未來能源需求，實現系統優化，降低能源浪費。 </td> </tr> <tr> <td>市場</td> <td>提升企業聲譽及品牌知名度</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 導入各項管理系統，強化 ESG 各面向管理績效，降低風險。 透過每年永續報告書、網站等平台，揭露 ESG 資訊，積極回應利害關係人期待。 111 年開始導入 TCFD，鑑別與揭露氣候變遷相關風險資訊，並參與 CDP，增加永續績效之展現與溝通，進一步增加營收及商譽。 </td> </tr> </table> <p>3. 因應氣候變遷之風險與機會管理：永續辦公室不定期收集國內外氣候相關法規及資訊，由永續發展推動小組評估相關風險與機會後擬定因應措施，並每年召開二次會議向永續發展委員會及董事會提報影響企業營運氣候相關風險與機會的管理資訊及執行績效。氣候相關風險管理流程則整合至董事會下的功能性委員會—風險管理委員會進行管理，訂定「風險管理政策與程序」，確保風險管理機制能充分處理公司所面臨之風險，並融合至日常營運流程中，以延伸風險與機會偵知與管理縱深，強化因應氣候變遷與提升低碳競爭力。</p>			<ul style="list-style-type: none"> 汰換恆溫恆濕測試設備。 	能源來源	使用再生能源	<ul style="list-style-type: none"> 執行能源管理體系，預計更積極導入各項管理節能措施，並積極汰換低效能設施。 設定積極減碳目標，透過多元管道滿足綠電需求。 	產品與服務	開發低碳產品或服務	<ul style="list-style-type: none"> 產品源頭的設計思維注入「綠色智造」的概念。 開發基於網路基礎建設之綠能，智能與節能產品。 產品開發減少功耗損失，進而減少散熱材料使用。 協助客戶達成 "綠能" 的網路基礎建設。 人工智慧物聯網 (AIoT) 可即時監測和智能控制各種設備和系統，透過分析歷史及實時數據預測未來能源需求，實現系統優化，降低能源浪費。 	市場	提升企業聲譽及品牌知名度	<ul style="list-style-type: none"> 導入各項管理系統，強化 ESG 各面向管理績效，降低風險。 透過每年永續報告書、網站等平台，揭露 ESG 資訊，積極回應利害關係人期待。 111 年開始導入 TCFD，鑑別與揭露氣候變遷相關風險資訊，並參與 CDP，增加永續績效之展現與溝通，進一步增加營收及商譽。
		<ul style="list-style-type: none"> 汰換恆溫恆濕測試設備。 													
能源來源	使用再生能源	<ul style="list-style-type: none"> 執行能源管理體系，預計更積極導入各項管理節能措施，並積極汰換低效能設施。 設定積極減碳目標，透過多元管道滿足綠電需求。 													
產品與服務	開發低碳產品或服務	<ul style="list-style-type: none"> 產品源頭的設計思維注入「綠色智造」的概念。 開發基於網路基礎建設之綠能，智能與節能產品。 產品開發減少功耗損失，進而減少散熱材料使用。 協助客戶達成 "綠能" 的網路基礎建設。 人工智慧物聯網 (AIoT) 可即時監測和智能控制各種設備和系統，透過分析歷史及實時數據預測未來能源需求，實現系統優化，降低能源浪費。 													
市場	提升企業聲譽及品牌知名度	<ul style="list-style-type: none"> 導入各項管理系統，強化 ESG 各面向管理績效，降低風險。 透過每年永續報告書、網站等平台，揭露 ESG 資訊，積極回應利害關係人期待。 111 年開始導入 TCFD，鑑別與揭露氣候變遷相關風險資訊，並參與 CDP，增加永續績效之展現與溝通，進一步增加營收及商譽。 													

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>4. 因應氣候變遷之指標和目標：普萊德溫室氣體減量目標對焦巴黎氣候協定，與全球 139 年（2050）淨零目標一致，包含範疇一與範疇二溫室氣體的絕對減碳目標及溫室氣體排放密集度，於 119 年（2030）較基準年 111 年範疇一與範疇二絕對減碳 50%。</p> <p>5. 本公司於 112 年通過由 BSI 機構查證「2022 TCFD 普萊德科技股份有限公司氣候相關財務揭露報告」，取得成熟度第 4 級保證。</p>
<p>(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？</p>	√	<p>(四)溫室氣體排放量、用水量及廢棄物之減量管理政策及總重量</p> <p>1. 溫室氣體減量管理政策及排放量統計 普萊德針對含溫室氣體減量之氣候變遷議題，擬訂四大核心策略：</p> <p>(1)溫室氣體管理：計算溫室氣體排放量，並規劃減碳路徑。 (2)綠色產品：秉持綠能產品開發原則，持續開發低碳、節能產品。 (3)減碳管理：採購再生能源，以及進行內/外部減碳行動。 (4)碳管理機制：參與 CDP 碳揭露專案、加入 SBTi 科學基礎減量目標倡議，推行內部碳定價。</p>  <p>普萊德溫室氣體減量目標對焦巴黎氣候協定，與全球2050淨零目標一致，設定「基準年為 111 年，119年(2030)年減碳50%，139年(2050)年淨零碳排」之短、中、長期目標。 普萊德參照 ISO14064-1 標準，依據「營運控制權法」設定組織邊界，111 年與 112 溫室氣體排放量皆通過第三方查證。本公司設定 112 年溫室氣體排放量減量 15%之階段性目標，惟 112 年度實際溫室氣體排放量為 323.39 公噸 CO₂e(以溫室氣體排放量範疇一、範疇二—市場別計算)，僅減量 12.51%，主係因 112 年未及時確立再生能源轉供合約，致再生能源使用量</p>	無

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																											
	是	否																												
		<p>摘要說明</p> <p>不足。本公司將透過多元的綠電採購管道以滿足需求，並分析用電趨勢，滾動調整綠電策略。</p> <p>111 年與 112 年本公司溫室氣體排放量統計如下：</p> <p style="text-align: right;">單位：公噸CO₂e</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>111年</th> <th>112年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範疇一溫室氣體排放量</td> <td>41.50^註</td> <td>45.42</td> </tr> <tr> <td>範疇二溫室氣體排放量(地區別)</td> <td>342.90</td> <td>321.89</td> </tr> <tr> <td>範疇二溫室氣體排放量(市場別)</td> <td>328.13</td> <td>277.97</td> </tr> <tr> <td>範疇三溫室氣體排放量(類別三~四)</td> <td>136.28</td> <td>514.44</td> </tr> </tbody> </table> <p>註：111 年經第三方驗證之範疇一溫室氣體排放量為 24.39 公噸 CO₂e，惟 111 年度遺漏盤查逸散排放源-測試設備的溫室氣體排放量 17.11 公噸 CO₂e，故修正為 41.50 公噸 CO₂e。</p> <p>2. 減少用水之管理政策及用水量統計</p> <p>普萊德屬研發與技術密集產業，無製程用水，用水量來自於新店區辦公大樓的生活用水。普萊德於 111 年加入環境部「綠色辦公」之響應，積極實踐日常節約用水，以維護水資源。針對用水管理方面，包含定期記錄用水量、查修巡檢線路、安裝省水裝置、向員工宣導水資源的重要性等，並且設定用水強度指標為每人年度用水量(公噸)下降3%。112 年每人年度用水量由 20.47 公噸下降至 18.55公噸，降低 9.4%，達成年度目標。111 年與 112 年本公司用水量相關統計數據如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>111年</th> <th>112年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>用水度數(公噸)</td> <td>3,235</td> <td>3,117</td> </tr> <tr> <td>公司員工數</td> <td>158</td> <td>168</td> </tr> <tr> <td>每人年度用水量(公噸)</td> <td>20.47</td> <td>18.55</td> </tr> </tbody> </table> <p>3. 減少廢棄物之管理政策與廢棄物統計</p> <p>普萊德產出廢棄物主要來源為研發、測試、維修過程及廠商配送、儲存過程中使用的包裝材料，包括廢電子電器與資訊產品、廢紙、廢塑膠等，為減少對環境造成衝擊，持續推動產品綠色設計、廢棄物回收再利用專案及廢棄物管理，從源頭減少原物料耗用、對可重複使用物料進行循環使用。而對已產生之廢棄物則以委託廢棄物廠商回收再利用，最終無法回收再利用者才以焚化或掩埋處置。普萊德設置符合規定的廢棄物存區貯存區，並制定「環境維護守則」，落實垃圾分類與資源回收。普萊德針對廢棄物減量之年度目標為：一般事業廢棄物回收率達 98%以上。112 年一般事業廢棄物回收率為 98.18%，達成年度目標。111 年與 112 年本公司廢棄物相關統計數據如下：</p>	年度	111年	112年	範疇一溫室氣體排放量	41.50 ^註	45.42	範疇二溫室氣體排放量(地區別)	342.90	321.89	範疇二溫室氣體排放量(市場別)	328.13	277.97	範疇三溫室氣體排放量(類別三~四)	136.28	514.44	年度	111年	112年	用水度數(公噸)	3,235	3,117	公司員工數	158	168	每人年度用水量(公噸)	20.47	18.55	
年度	111年	112年																												
範疇一溫室氣體排放量	41.50 ^註	45.42																												
範疇二溫室氣體排放量(地區別)	342.90	321.89																												
範疇二溫室氣體排放量(市場別)	328.13	277.97																												
範疇三溫室氣體排放量(類別三~四)	136.28	514.44																												
年度	111年	112年																												
用水度數(公噸)	3,235	3,117																												
公司員工數	158	168																												
每人年度用水量(公噸)	20.47	18.55																												

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																		
	是	否	摘要說明																			
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>111年</th> <th>112年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>一般事業廢棄物(公噸)</td> <td>4.052</td> <td>7.130</td> </tr> <tr> <td>可回收電子廢棄物(公噸)</td> <td>0.391</td> <td>1.718</td> </tr> <tr> <td>可回收一般事業廢棄物(公噸)</td> <td>4.046</td> <td>7.000</td> </tr> <tr> <td>電子廢棄物回收率</td> <td>9.65%</td> <td>24.09%</td> </tr> <tr> <td>一般事業廢棄物回收率</td> <td>99.84%</td> <td>98.18%</td> </tr> </tbody> </table>	年度	111年	112年	一般事業廢棄物(公噸)	4.052	7.130	可回收電子廢棄物(公噸)	0.391	1.718	可回收一般事業廢棄物(公噸)	4.046	7.000	電子廢棄物回收率	9.65%	24.09%	一般事業廢棄物回收率	99.84%	98.18%	
年度	111年	112年																				
一般事業廢棄物(公噸)	4.052	7.130																				
可回收電子廢棄物(公噸)	0.391	1.718																				
可回收一般事業廢棄物(公噸)	4.046	7.000																				
電子廢棄物回收率	9.65%	24.09%																				
一般事業廢棄物回收率	99.84%	98.18%																				
<p>四、社會議題</p> <p>(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p>	√		<p>(一) 本公司訂有「永續發展實務守則」與「永續發展制度與政策」，明訂公司應遵守相關勞動法規，並遵循國際人權公約，支持《聯合國世界人權宣言》、《聯合國全球盟約》、《聯合國商業與人權指導原則》、《國際勞工組織三方原則宣言》的原則和精神，訂定「人權政策」，善盡企業保障人權之責任。本公司「人權政策」內容如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 公平合理的薪資與工作條件。 2. 杜絕歧視並確保工作機會均等。 3. 禁用童工。 4. 不強迫勞動。 5. 尊重結社自由。 6. 尊重言論自由並提供申訴機制及管道。 7. 營造多元平等共融之企業文化。 8. 協助員工的工作/家庭生活平衡。 9. 建立安全與健康的工作環境。 10. 保護隱私。 11. 防治騷擾。 12. 生活環境與生態改善。 13. 提升數位人權。 <p>在重要實施程序方面，本公司依勞動基準法及相關法令訂定「工作規則」，禁用任何非法勞工、童工、或其他違反法律規定之勞力，並保障身心障礙員工權利，徵聘時優先錄用符合工作人力需求之身心障礙人士，112年聘用身心障礙員工佔總員工數 1.19%，優於身心障礙者權益保障法訂定不低於 1%及 1 人之規定。本公司亦不分宗教、種族、黨派，平等僱用，從無歧視僱用之案例發生。本公司業將經勞工局核備之「工作規則」之相關規範和原則，存放於公司內部共享平台，以供員工隨時查詢。定期每季召開勞資會議，維護良好勞資溝通，以保障員工權益。</p> <p>本公司積極推動「性別平權」，訂有「性騷擾防治措施」、「性別工作平等管理辦法」與「執行職務遭受不法侵害預防計</p>	無																		

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>畫」，並且每年定期舉辦全員「性騷擾防治與人權保障教育訓練」。在雇用員工方面，不分性別，同工、同質、同酬，並注重女性在職涯發展中之聘用與升遷平權，以全體員工之性別比例為例，女性 52.4%，男性 47.6%；以主管之性別比例為例，女性 53.3%，男性 46.7%，女性皆高於男性。</p> <p>本公司致力營造平等、友善健康幸福職場環境，榮獲經濟部頒發《性別平等優良中堅企業獎》、《營造友善職場優良中堅企業獎》，112 年度榮獲天下雜誌《天下人才永續獎—中堅企業第 1 名》、《親子天下友善家庭職場獎》。</p>
<p>(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應於員工薪酬？</p>	√	<p>(二)</p> <ul style="list-style-type: none"> ● <u>薪酬</u> 本公司於公司章程第十九之一條第一項規定「一、本公司年度如有獲利，應提撥不低於 5% 為員工酬勞及不高於 2% 董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應先預留彌補虧損數額」。近年員工酬勞皆各年提撥達 6%，每年發放予全體員工。 另設有達成營運目標之營運獎金、績效獎金、業績獎金及完善的調薪制度，員工不分性別，同工、同質、同酬，並注重女性在職涯發展中之聘用與升遷平權。 112 年非主管職之全時員工薪資總額為 137,386 仟元，較 111 年增加 17.68%，且 112 年非主管職之全時員工平均數達 913 仟元，較 111 年度增加 7.16%，及非主管職之全時員工中位數達 875 仟元，較 111 年度增加 18.24%。 ● <u>休假制度</u> 本公司遵循勞動基準法，擁有完善的休假制度，包含「例假日」、「休息日」、「國定假日」及「特休假」。員工在本公司工作滿六個月以上者，依服務年資，每年給予三天至三十天之特別休假。除特休假外，尚有事假、普通傷病假、公假、公傷病假、婚假、喪假、生理假、產檢假、產假、陪產及陪產檢假、安胎假、志工假、家庭照顧假、原住民假與天然災害假等。同仁如有入伍服役、重大傷病、育嬰或其他個人因素，可依規定申請留職停薪。育嬰留職停薪期間得以「日」為單位提出申請，期間至該子女滿三歲止，合計期間不得逾兩年。 ● <u>退休制度</u> 每月提撥 6% 新制退休金於勞動部之勞工專戶，針對 94 年 7 月前到職員工每個月提撥薪資的 2% 於台灣銀行，並每年定期聘請精算師提出精算報告，達退休條件之員工可依「人事管理 	無

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																		
	是	否		摘要說明																	
			<p>辦法」提出退休申請。本公司截至 113 年 1 月，提撥於台灣銀行已達 13,697 仟元，足以支應達退休條件人員之退休金，於 110 至 112 年已有三名員工完成申請，取得舊制退休金。</p> <ul style="list-style-type: none"> ● <u>福利措施</u> 員工除享有勞健保、團保、年終獎金、三節獎金、生日禮金、婚喪喜慶補助、教育訓練、每年健康檢查等基本福利外，並享有員工育兒暨子女教育補助(從 0 歲至大學畢業，每年二萬元)、生育補助、好孕專車車資補助、好孕包、特約托兒機構、專屬家庭醫師諮詢服務(中醫/西醫/物理治療諮詢)、健康講座、員工旅遊、社團補助、外派訓練補助等等，期使員工得以安心工作。 																		
(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？	√		<p>(三) 本公司設有專責一級單位-職安衛室，負責擬定、規劃、推動職業安全衛生事宜，並於 112 年通過 ISO 45001 職業安全衛生管理系統認證(有效期間：112 年 7 月 13 日至 115 年 7 月 12 日)。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 工作環境：定期工作場所巡視，進行設備、環境改善，包括：化學品儲置設備改善、作業環境監測、空氣品質監測、設備安全標示等。提供員工人體工學滑鼠墊及個人防護具，如：安全鞋、護目鏡等以提升員工工作安全。透過自主檢查制度，如：每季安全器材檢點、每月 5S 檢點、每日工作場所巡檢等，針對消防設備、電器設備、環境甚至公用區域的電梯衛生進行檢視，主動發掘問題並改善，提供員工安全、健康的工作環境。 2. 教育訓練：辦理線上教育訓練，如：新進人員職安訓練、消防教育訓練、性騷擾防治宣導等，並透過線上測驗加強員工安全、消防意識。透過每半年舉辦的消防演練，落實自衛消防編組任務及逃生流程實作，提升員工緊急應變能力。 3. 建置職業安全衛生相關證照管理，依據法規要求配置管理人員，職業安全衛生方面配置業務主管、管理員、消防及急救方面配置足額的防火管理人及急救人員，並定期透過外部機構訓練以維持證照有效性，健全公司安全衛生管理。 <table border="1" data-bbox="568 1599 1262 1787"> <thead> <tr> <th>證照名稱</th> <th>法定配置人數</th> <th>公司具資格人數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>甲種職業安全衛生業務主管</td> <td>1</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>乙級職業安全衛生管理員</td> <td>1</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>防火管理人</td> <td>1</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>急救人員</td> <td>4</td> <td>4</td> </tr> <tr> <td>有機溶劑作業主管</td> <td>1</td> <td>1</td> </tr> </tbody> </table>	證照名稱	法定配置人數	公司具資格人數	甲種職業安全衛生業務主管	1	3	乙級職業安全衛生管理員	1	2	防火管理人	1	2	急救人員	4	4	有機溶劑作業主管	1	1
證照名稱	法定配置人數	公司具資格人數																			
甲種職業安全衛生業務主管	1	3																			
乙級職業安全衛生管理員	1	2																			
防火管理人	1	2																			
急救人員	4	4																			
有機溶劑作業主管	1	1																			

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>4. 身心靈成長支持：除了舉辦家庭日、員工旅遊、志工活動，105年起創新執行「健康 360」計畫，全方位協助員工維護自身及家人健康，措施包括於辦公室設置健康管理設備、每月醫護人員臨場健康服務、每季中、西醫師諮詢、每年定期員工健康檢查、不定期舉辦身體和心靈健康講座和活動，如「如何緩解生活壓力」、「如何擺脫肌少症」、「紓壓肩頸好自在」、「物理治療諮詢」等健康講座，全面協助員工維持身心靈健康。</p> <p>本公司 112 年度無發生職災件數、無發生火災。普萊德針對因應緊急狀況及災害，成立緊急應變小組，統籌行政支援力量，每半年辦理消防演練及教育訓練，提昇災害防救效能，降低事故損失，確保工作場所之正常運作及員工安全。</p>
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	√		<p>(四) 本公司以長期人才培育為要，提供多元學習資源與管道，鼓勵自主學習，提升員工的知識技能及專業，並培育中階、高階主管，落實接班傳承計畫，培育永續人才。</p> <p>1. 專業能力培養： 每年依「教育訓練實施辦法」擬定員工進修及教育訓練年度計畫，增進員工核心職能、專業職能和管理職能。並成立「PLANET e 學院」，以創新 e-Learning 雲端學習平台，讓員工不限時間、地點，皆可透過線上自主學習，提升員工進修之方便性，且針對不同部門辦理不同的實體或線上專業訓練加強員工專業和管理能力。</p> <p>2. 職能行為發展： 主管職能課程由內部自行規劃與設計，由公司內部主管擔任講師，依據主題規劃課程架構並設計簡報，透過課程培訓、腦力激盪、各部門經驗分享與報告等方式，凝聚團隊共識。 112 年度主管傳承共識營，因應未來趨勢而規劃為「企業永續」與「Chat-GPT」兩個議題，各階層主管共計 176 人次參與。課程將企業永續趨勢與議題、公司的永續發展因應策略、新興 AI 科技整合的數位轉型規劃，以多元互動的方式，促進參與課程的主管們對重大議題形成共識。</p> <p>3. 每年定期績效考核和人力盤點： 針對員工工作績效表現，給予升遷、輪調，適才適所，讓潛力人才於公司能發揮所長，並實現生涯規劃發展，所有員工每年定期績效考核，主管與員工進行績效面談，在目標設定、績效達成、工作需求、晉升轉調與薪資獎酬等相關議題進行雙向溝</p>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因															
	是	否		摘要說明														
			通，再提予管理階層核決。工作表現優良者發予績效獎金，鼓勵員工。															
(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？	√		<p>(五) 普萊德科技以自有品牌 PLANET 行銷全球，品牌版圖已擴及全球五大洲近 160 餘國，與世界各地的經銷商建立綿密而長久的夥伴關係。向來快速、積極且有效地處理客戶對市場與產品的反應，訂有明文規範，維護顧客權益並善盡產品責任。</p> <table border="1"> <tr> <td>• 公開產品完整資訊，銷售時提供定型化契約</td> <td>所有產品資訊公開於全球行銷網站和書面型錄，客戶可隨時查閱；銷售產品於客戶時，提供「General Terms of Sales 銷售一般條款」，訂立雙方交易協議、價格、付款方式、貨物運送、產品抱怨處理、保固等資訊。</td> </tr> <tr> <td>• 全球企業網站上設置"Partner Zone"，協助經銷商在地行銷</td> <td>全球經銷商可登入，使用產品推廣與教育訓練的相關資源，加速經銷商在地行銷普萊德科技產品和解決方案的廣度與深度。</td> </tr> <tr> <td>• 符合國際認證規範</td> <td>產品功能說明書及包裝盒載明產品之綠能設計與符合環保之相關認證與規範。</td> </tr> <tr> <td>• 24 小時即時回應</td> <td>全球企業網站上設有 "客戶服務信箱" 與 "技術諮詢服務" 業務單位與技術工程師須於 24 小時內即時回覆客戶意見與諮詢。</td> </tr> <tr> <td>• 多元溝通管道</td> <td>透過 Email、Skype、Facebook 專頁、LinkedIn 專頁、國際專業科技網站等多元管道，即時回覆客戶提問。透過不定期拜訪或視訊會議，掌握市場趨勢與需求，對客戶進行產品教育訓練，讓客戶瞭解產品及應用方式。</td> </tr> <tr> <td>• 完整售後服務</td> <td>訂有「Warranty Policy」，提供全球經銷商於產品退換、維修、回收的處理。</td> </tr> <tr> <td>• 顧客投訴管道</td> <td>設立顧客投訴管道，並建立消費賠償申請程序，訂有「客戶抱怨處理辦法」，明載客戶投訴管道及處理程序。</td> </tr> </table> <p>本公司訂有「客戶滿意度調查辦法」每年定期舉辦客戶滿意度調查，調查結果並列入相關執行部門之績效考核項目，112 年客戶滿意度調查中，獲致 99.56% 的整體滿意度。</p>	• 公開產品完整資訊，銷售時提供定型化契約	所有產品資訊公開於全球行銷網站和書面型錄，客戶可隨時查閱；銷售產品於客戶時，提供「General Terms of Sales 銷售一般條款」，訂立雙方交易協議、價格、付款方式、貨物運送、產品抱怨處理、保固等資訊。	• 全球企業網站上設置"Partner Zone"，協助經銷商在地行銷	全球經銷商可登入，使用產品推廣與教育訓練的相關資源，加速經銷商在地行銷普萊德科技產品和解決方案的廣度與深度。	• 符合國際認證規範	產品功能說明書及包裝盒載明產品之綠能設計與符合環保之相關認證與規範。	• 24 小時即時回應	全球企業網站上設有 "客戶服務信箱" 與 "技術諮詢服務" 業務單位與技術工程師須於 24 小時內即時回覆客戶意見與諮詢。	• 多元溝通管道	透過 Email、Skype、Facebook 專頁、LinkedIn 專頁、國際專業科技網站等多元管道，即時回覆客戶提問。透過不定期拜訪或視訊會議，掌握市場趨勢與需求，對客戶進行產品教育訓練，讓客戶瞭解產品及應用方式。	• 完整售後服務	訂有「Warranty Policy」，提供全球經銷商於產品退換、維修、回收的處理。	• 顧客投訴管道	設立顧客投訴管道，並建立消費賠償申請程序，訂有「客戶抱怨處理辦法」，明載客戶投訴管道及處理程序。	無
• 公開產品完整資訊，銷售時提供定型化契約	所有產品資訊公開於全球行銷網站和書面型錄，客戶可隨時查閱；銷售產品於客戶時，提供「General Terms of Sales 銷售一般條款」，訂立雙方交易協議、價格、付款方式、貨物運送、產品抱怨處理、保固等資訊。																	
• 全球企業網站上設置"Partner Zone"，協助經銷商在地行銷	全球經銷商可登入，使用產品推廣與教育訓練的相關資源，加速經銷商在地行銷普萊德科技產品和解決方案的廣度與深度。																	
• 符合國際認證規範	產品功能說明書及包裝盒載明產品之綠能設計與符合環保之相關認證與規範。																	
• 24 小時即時回應	全球企業網站上設有 "客戶服務信箱" 與 "技術諮詢服務" 業務單位與技術工程師須於 24 小時內即時回覆客戶意見與諮詢。																	
• 多元溝通管道	透過 Email、Skype、Facebook 專頁、LinkedIn 專頁、國際專業科技網站等多元管道，即時回覆客戶提問。透過不定期拜訪或視訊會議，掌握市場趨勢與需求，對客戶進行產品教育訓練，讓客戶瞭解產品及應用方式。																	
• 完整售後服務	訂有「Warranty Policy」，提供全球經銷商於產品退換、維修、回收的處理。																	
• 顧客投訴管道	設立顧客投訴管道，並建立消費賠償申請程序，訂有「客戶抱怨處理辦法」，明載客戶投訴管道及處理程序。																	
(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	√		<p>(六) 普萊德積極致力於永續供應鏈的推動，落實責任供應鏈管理，與供應商發展長期高效的關係，透過經濟、環境、社會面向的風險評估及稽核驗證，確保供應商共同善盡企業社會責任，藉此強化提升供應鏈的永續韌性，降低營運風險，落實普萊德的永續經營。</p> <p>誠信、正直是本公司選擇供應商的首要條件，並與供應商建立夥伴關係，本公司所有供應商之中，台灣廠商約佔 81.86%，</p>	無														

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
權等議題遵循相關規範，及其實施情形？			<p>與各供應商間之溝通管道順暢，業務執行情形良好。面對未來環保趨勢，著重與具節能設計的晶片廠商合作，與供應商(現貨商除外)全面簽訂「供應鏈行為準則符合性聲明書」以作為綠色產品環保保證。112 年「供應鏈行為準則符合性聲明書」簽署，達成率 100%。</p> <p>本公司在供應商評選與稽核要件加入 RBA 行為準則架構，包含勞工權益、環保、安全衛生、道德與管理系統，要求供應商遵循當地法律規範及普萊德的供應鏈行為準則。依評核結果制定改善措施並協助供應商持續精進，期望提升責任供應鏈管理成效。</p> <p>面對環境永續趨勢，本公司訂有「供應鏈行為準則」、「綠色產品環保規範」及「負責任的礦物採購政策」，規範項目包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 供應商產品需採用無鉛製程 2. 產品設計需符合環保節能原則 3. 產品未使用危害性物質 4. 產品符合歐盟 RoHS、REACH、WEEE 規範、EuP 指令 5. 新委外加工廠需具備 ISO 14001 認證 6. 委外加工廠工作場域需符合安全規範 7. 供應商不使用任何非法勞工(保障合法勞工)及童工 8. 供應商原物料不使用來自剛果周邊國家之衝突礦石金屬 <p>本公司並對所有供應商進行 ISO 14001 環保系統宣示，確保供應鏈符合環境管理法規要求。與主要供應商之契約均明文規範包含供應商如涉及違反本公司永續發展和企業社會責任政策，且對環境與社會有顯著影響時，視同違約，得隨時終止或解除契約。針對委外加工廠，本公司品保中心每季進行環境、品質與 ESG 管理之稽核輔導，以保障公司製造符合國際環保和人權相關規範，並定期對主要合作夥伴進行 ESG 永續稽核與輔導，以確保責任供應鏈完善運作。</p>
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	√		<p>本公司自 100 年起每年皆自願編製企業社會責任報告書，110 年更名為永續報告書，公佈於企業官網永續發展專區，並自 103 年起，每年 6 月底前將報告書上傳至公開資訊觀測站。自 108 年起，報告書編製依據全球永續性報告倡議組織(Global Reporting Initiative,GRI)所發行的永續性報導準則(GRI Standards)進行撰寫。</p> <p>112 年永續報告書依循 GRI 永續性報導準則 110 年版(GRI Standards 2021)、SASB 永續會計準則委員會(Sustainability Accounting Standards Board)之技術與通訊業(Technology &</p>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？			<p>Communications)硬體(Hardware)行業準則以及 TCFD 氣候相關財務揭露(Task Force on Climate-related Financial Disclosures)架構進行編製，並呼應上市上櫃公司永續發展實務守則、上市公司編製與申報永續報告書作業辦法以及聯合國永續發展目標(SDGs)。</p> <p>112 年永續報告書及 TCFD 氣候相關財務揭露報告書已通過第三方國際驗證機構英國標準協會(BSI)查證，永續報告書符合 AA 1000 保證標準及 GRI 永續性報導準則，並以 SASB 準則通過 BSI 保證。TCFD 氣候相關財務揭露報告書取得成熟度第 5 級保證。</p> <p>第三方保證聲明書： (https://www.planet.com.tw/tw/sustainability/reports)</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：

本公司訂有「永續發展實務守則」與「永續發展制度與政策」，將永續發展納入核心事業策略之一部份，依所訂守則積極落實企業社會責任，管理企業營運活動對經濟、環境及社會風險與影響，促成經濟、環境及社會之進步，邁向企業永續發展之目標。多年來持續提昇 ESG 實踐績效的努力，屢獲國內外政府和媒體社會的肯定，為國際 ESG 標竿企業。112 年 ESG 永續獎項肯定：

綜合績效	天下雜誌 連3年蟬聯第一名 「天下永續公民獎」中堅企業第一名 (2023.09) 	天下雜誌 連17年蟬聯 天下永續100強 (2023.09) 	台灣永續能源研究基金會 台灣企業永續獎-永續報告書白金獎 (2023.11) 
公司治理	證交所, 櫃買中心 連3年 第九屆公司治理評鑑排名前5%優良上櫃企業 (2023.05) 	證交所, 櫃買中心 第九屆公司治理評鑑市值50至100億元類別排名前5%優良上市櫃企業 (2023.05) 	產品創新 中華民國對外貿易發展協會 台灣精品獎 連續21年 (2023.11) 
環境永續	行政院環境保護署 首屆 首屆「淨零綠生活競賽」企業組銅牌獎 (2023.04) 	台灣永續能源研究基金會 第七屆台北金鷗微電影展 - 永續微電影銀獎 (2023.07) 	社會共融 衛福部國健署 健康職場認證 - 健康促進標章 (2023.03) 
社會共融	天下雜誌 首屆 「天下人才永續獎」中堅企業第一名 (2023.09) 	親子天下雜誌 首屆 親子天下友善家庭職場獎 (2023.12) 	ASSET、聯經出版公司 首屆 人文企業獎 - 社會關懷典範獎 (2023.12) 

七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：

普萊德秉持誠信卓越、利他共好、創新永續的理念，以自有品牌 PLANET 行銷全球，持續提供市場兼顧創新性與永續性的網路通訊傳輸設備和解決方案，提昇 ESG 實踐績效，善盡企業社會責任，創造企業永續價值。

一、永續發展 ESG 政策與承諾

普萊德「永續發展 ESG 政策」：




1. 落實健全公司治理
制定企業倫理與道德規範、董事會的獨立性、資訊即時透明揭露維護股東權益、實行公平競爭、保障勞動人權、ESG 風險管理
2. 積極實現企業承諾
對客戶及供應商的承諾、對員工的培育照顧、對創新研發的投入
3. 保護環境，再生永續
推動環保回收再利用、節能減碳、綠能產品開發、綠色製程、永續供應鏈
4. 投入社會參與，發揮長期影響力
運用企業核心職能，實踐社會參與，發揮長期影響力

普萊德「永續發展承諾」：

1. 維持良好的公司治理，嚴守法律和商業道德規範
2. 提供員工健康安全的工作環境
3. 保護員工工作權益，使之充分發揮才能
4. 研發綠能減碳產品，積極投入環保節能教育，實現碳中和
5. 建立與客戶、供應商共同雙贏的夥伴關係
6. 財務資訊透明
7. 創造公司價值，提昇股東權益
8. 善盡企業公民責任，投入社會公益

秉持企業永續發展的精神，普萊德以策略性、長期性的作法，與國際趨勢同步，嚴格執行公司治理，企業承諾、環境永續和社會公益，提昇公司各項經營指標與品牌價值，永續企業發展。

二、112 年永續成果：

面向	成果	SDGs 目標
治理面 Governance	<ul style="list-style-type: none"> 普萊德科技全球品牌市場獲利穩健成長，112 年 EPS 8.12 元，歷年最佳。 榮列「公司治理評鑑」排名前 5% 優良上櫃公司、市值 50 至 100 億元類別排名前 5% 優良上市櫃公司。 五度榮獲《天下永續公民獎》中堅企業組第一名，且連續 17 年蟬聯天下永續公民獎。 自願發行首本 TCFD 氣候相關財務揭露報告書，通過第三方查證，成熟度模型為第四級。 永續報告書採用 GRI 永續性報導準則及 SASB 永續會計準則，通過第三方查證。 永續資訊揭露獲得最高榮譽，獲頒《2023 台灣企業永續獎 - 永續報告書白金獎》。 	 <p>就業與經濟成長 工業、創新基礎建設 減少不平等 氣候行動 和平與正義制度 全球夥伴</p>
環境面 Environmental	<ul style="list-style-type: none"> 首創乙太網路電力能源循環技術，創新網通設備「電能循環 PoE 負載測試器」榮獲《2024 台灣精品獎》。 強化責任供應鏈管理，112 年供應鏈行為準則符合性聲明書簽署，達成率 100%。 溫室氣體盤查範圍擴大至供應商，112 年首次通過 ISO 14064-1 溫室氣體盤查認證。 榮獲行政院環保署首屆「淨零綠生活競賽」企業組銅牌獎。 響應 RE100 倡議，落實能源轉型，112 年再生能源使用占比 13.64%。 減緩氣候變遷，邁向淨零碳排，溫室氣體排放量減量 12.51% (與基準年 111 年相比) 普萊德與中華國際原生復育協會共同推動「台灣好空氣育福田」行動，減少因焚燒稻稈造成空污碳排，並增加土壤有機質以照護生物多樣性。112 年擴大影響力結合客戶、供應商一同響應，111 至 112 年累計 2 年的努力，共計協助 7,800 公頃稻田停燒稻稈，減少碳排放 70,200 公噸，相當於 584 萬棵樹一年碳吸附量。 《好空氣育福田環境永續公益行動》永續微電影，榮獲 2023 第七屆台北金鵬微電影展 - 永續微電影銀獎。 連續 13 年認養坪林有機茶園，112 年員工參與率高達 90%，促進坪林有機茶園種植面積，從 99 年的 1 公頃擴大到 112 年的 55 公頃。 	 <p>淨水與衛生 責任消費與生產 氣候行動</p>
社會面 Social	<p>《企業承諾》</p> <ul style="list-style-type: none"> 維護多元平等共融之幸福職場，112 年雇用未有任何形式歧視發生。 112 年全體員工訓練總時數 3,931 小時，人均受訓時數為 23.40 小時，人均受訓時數較 111 年增加 4.56 小時。 112 年員工育兒暨子女教育補助 179 子女人次。105 年起至 112 年，員工育兒暨子女教育補助累計 1,278 子女人次。 連續六年零職災、零職業病。 通過 ISO 45001 職業安全衛生管理系統國際標準驗證。 	 <p>消除飢餓 健康與福祉 健康與福祉 性別平等 就業與經濟成長</p>

	<ul style="list-style-type: none"> • 112 年獲頒國健署「運動企業認證-健康促進標章」。 • 榮獲首屆「天下人才永續獎」中堅企業第一名。 • 榮獲首屆「親子天下友善家庭職場獎」。 <p>《社會參與》</p> <ul style="list-style-type: none"> • 自 93 年推行「弱勢兒童補救教學/心理輔導」計畫迄今，至 112 年累計協助 10,945 人次的學習弱勢學童，贊助參與成長團體活動之老師和志工累計 2,355 人次，累計贊助 13,300 人次。 • 自 103 年起推行「偏鄉學童閱讀計畫-給孩子一個大未來」，至 112 年累計協助彰化地區 21 所小學與 1 所國中共計 1,639 班級，定期養成閱讀習慣，培養國際視野。 • 支持文化藝術之創新與傳承，連續 18 年協辦《送好歌到校園》行動，傳承中外藝術好歌和雋永民謠；支持《灣聲樂團》將台灣經典音樂傳至全世界、支持《當代傳奇文化藝術基金會》傳承傳統戲曲。 • 推動「台灣好空氣育福田」計畫，整合客戶、供應商共 202 家企業及 175 位個人、環保組織、花蓮/彰化農友，使用稻稈速效分解菌，停燒稻稈共計 7,800 噸，減碳排 70,200 公噸 CO₂e，增進土壤碳匯且預防空污，為社會共創美好。 	
--	---	--

三、社會參與，發揮長期影響力

1. 本公司基於取之於社會，用之於社會的感恩回饋，112 年持續投入社會參與，促進與社區居民之和諧關係。

普萊德科技投入各項社會參與專案，看重「對人的影響」，而非「人次多寡」。

普萊德社會參與目標是要「建立一個平等、包容和尊重多元性的社會」。以「發揮長期實質影響力」為首要，設定短中長期階段性推動目標，多年來支持面向包括：教育、文化藝術、社會、生命健康、及環境教育，期能幫助提升社會人力品質，協助社會正向發展。

一如普萊德 30 年來認真投入經營公司，將台灣品牌推廣至全世界一樣，當普萊德在推展社會參與專案時，同樣秉持-長期深耕、專注投入的態度與精神。

普萊德長期投入社會參與，分為四個面向：教育、藝文、社會、環境，總計高達 22 項的社會參與專案，有一半以上持續 5 年以上，其中「情緒障礙弱勢學童補救教育(補救教學/多元課程)暨心理輔導」方案更是長達 20 年之久；【給孩子一個大未來】偏鄉中小學閱讀計畫幫助學童透過養成定期閱讀習慣，亦已執行 10 年，且仍在進行中。

普萊德社會參與四大面向



2. 【公益信託普萊德教育基金】

普萊德科技在 93 年 8 月首創「國內第一個以教育為目的之公益基金」-【公益信託普萊德教育基金】，聚焦「教育」議題，以「推動教育事業，提升人力品質」為宗旨，進行教育文化推廣專案。

發揮本業核心企業管理能力，執行專案時建立標準 SOP，策略地、有效地執行，普萊德期許能對社會

產生長期實質的正向影響力。

20年前即聚焦投入，推行「情緒障礙弱勢學童補救教育(補救教學/多元課程)暨心理輔導」方案，希望落實「弱勢教育」，讓「輔導專業」進入校園。協助「解決孩子們內心的貧窮與缺乏」，從「心」補救起，幫助孩子們重拾學習動機與自信心，透過為每個孩子客製的補救方案，「協助情緒障礙弱勢學童有重新站起來的力量」，為這些受傷的孩子預約一個美好未來與健全人生。

從本公司營運據點新北市新店區出發，運作至今已擴及新北市、台北市，支持高達20間學校之學生教育、文化藝術和社會慈善補助。

3. 社會參與長期績效 (2004-2023)：



4. 社會參與大事紀：



5. 社會參與整體架構與專案：



6. 社會參與專案列表及對社會的效益：

類別	專案名稱	合作對象	社會效益	期間	對應 SDGs
教育	<ul style="list-style-type: none"> ■ 情緒障礙弱勢學童「補救教育」暨「心理輔導」方案 	雙北國中小學共18所學校 2間協會 (永安教會, 麥田協會)	<ul style="list-style-type: none"> • 協助學童累計10,945人次 • 參與教師與志工累計2,355人次 • 合作機構累計20所 	2004~至今 (連續20年)	1, 3, 4, 5, 8, 10, 11, 13
	<ul style="list-style-type: none"> ■ 文化大學獎學金 	文化大學	<ul style="list-style-type: none"> • 支持學生累計88人次 	2005~至今 (連續19年)	4, 5, 8, 10, 11, 13
	<ul style="list-style-type: none"> ■ 【給孩子一個大未來】偏鄉中小學閱讀計畫 	遠見·天下文化教育基金會	<ul style="list-style-type: none"> • 受惠學童累計逾4萬人次 • 發放班級累計1,639班 • 合作學校累計21所 • 捐助雜誌累計19,668份 • 響應企業家數100間 • 受惠學童累計逾12萬人次 • 發放班級累計逾4千班 • 合作學校累計460所 	2014~至今 (連續10年)	1, 3, 4, 5, 8, 10, 11, 13

藝文

類別	專案名稱	合作對象	社會效益	期間	對應 SDGs
	▪【送好歌到校園】校園巡迴傳唱	Cantare Singers 坎塔瑞歌手重唱團	•觸及學生累計15,805人次 •巡迴學校數累計44所 •推廣好歌錄製CD 3,000張	2006~至今 (連續18年)	
音樂藝術	▪【音樂素養培養】支持「埤頭國中管樂社」	埤頭國中	•音樂班共累計1,066人次	2010~至今 (連續14年)	
	▪【台灣經典音樂推廣】支持「灣聲樂團」	灣聲樂團	•音樂會2場 •觸及人數400人次	2023 (首年投入)	
傳統戲曲	▪【帶動傳統戲曲青年接棒傳承】支持「興傳奇青年劇場」	興傳奇青年劇場	•表演1場/劇場2場 •觸及人數135人次	2023 (首年投入)	
現代舞蹈	▪【培植優秀表演藝術人才】支持「太古路舞團」	太古路舞團	•活動2場/表演1場 •觸及人數122人次	2023 (首年投入)	

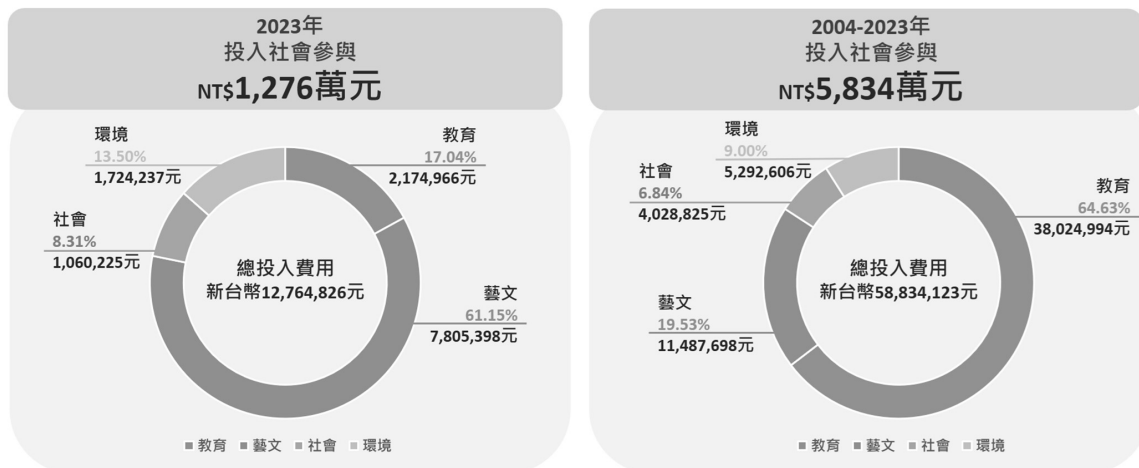
社會

類別	專案名稱	合作對象	社會效益	期間	對應 SDGs
	▪國立陽明交通大學勵青社衛生醫療服務隊	國立陽明大學勵青社	•改善偏遠地區生活品質	2016 2022 2023	
健康照護	▪台灣赤子心過動症協會	台灣赤子心過動症協會	•提升過動相關權益	2023 (首年投入)	
	▪社團法人肺病防治基金會	社團法人肺病防治基金會	•促進對肺病的重視	2018~至今 (連續6年)	
樂齡守護	▪奇布施老人養生協會	奇布施老人養生協會	•緩解長者孤單議題	2019~至今 (連續5年)	
	▪華山基金會	華山基金會	•提供長者健康安全居所	2023 (首年投入)	
	▪新北市私立國泰老人長期照顧中心	新北市私立國泰老人長期照顧中心	•關懷長者身心健康	2018~至今 (連續6年)	
世界關懷	▪台灣世界展望會	台灣世界展望會	•改善弱勢兒童生存環境	1998~至今 (連續26年)	
	▪無國界醫師	無國界醫師	•支持國際醫療援助	2021~至今 (連續3年)	
	▪One-Forty 社團法人台灣四十分之一移工教育文化協會	One-Forty 社團法人台灣四十分之一移工教育文化協會	•協助移工適應異鄉生活	2023 (首年投入)	
	▪企業志工	國際扶輪社、國際獅子會、中華民國自閉症總會、中華原生復育協會、慈心有機農業發展基金會...	•展現企業社會責任	2008~至今 (連續16年)	

環境

類別	專案名稱	合作對象	社會效益	期間	對應 SDGs
保護水源	▪坪林有機茶園	財團法人慈心有機農業發展基金會	•認養有機茶園面積達53公頃 •減碳排量累計0.53公噸CO2e •有機農法降低碳排放量20% •2021-2022年員工認養參與率高達84% •14年間同仁認養累計1,030人次	2010~至今 (連續14年)	
乾淨空氣	▪好空氣育福田	中華國際原生復育協會	•認養土地面積累計達7,800公頃 •減碳排量累計70,100公噸CO2e •相當584萬樹木一年碳吸附量 •稻米收成增加16.4% •客戶、供應商共202家企業及164位個人一同響應 •榮獲2023第七屆台北金鵬微電影展「永續微電影銀獎」	2021~至今 (連續3年)	
護林減碳	▪國際植樹	丹麥客戶EET	•種植樹木累計21,000顆 •減碳排量累計252公噸CO2e	2022~至今 (連續2年)	

7. 社會參與投入金額：



本公司永續發展政策與落實情形，公開透明揭露於企業官網《永續發展》專區，每年發行永續報告書，最新年度之永續報告書，請參閱網址：<https://www.planet.com.tw/tw/sustainability/reports>

上市上櫃公司氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形																				
<p>1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p>	<p>(1) 董事會對氣候相關風險和機會的監督 普萊德依循 TCFD 架構完成氣候治理報告，透過永續發展推動小組檢核作業與報告內容後，呈報公司經營管理階層審閱，再提報董事會進行各項風險管理策略監督及決策檢視作業。</p> <ul style="list-style-type: none"> • 永續發展委員會：每年至少召開兩次會議，協助董事會持續推動永續發展政策與提升公司治理，納入公司之營運活動與發展方向。 • 風險管理委員會：每年至少召開兩次會議，透過完善的風險管理架構，考量可能影響企業目標達成之各類風險加以管理，並透過風險管理融入營運活動及日常管理過程。 <p>(2) 管理階層在評估和管理氣候相關風險和機會方面的職責 永續辦公室經由跨部門協作模式，滾動檢視與收集相關國際動態與國家發展趨勢，分析可能受氣候變遷影響之議題，並依下列管理流程進行氣候治理檢視、評估與管理：</p> <ol style="list-style-type: none"> a) 永續發展推動小組每兩個月檢視企業整體營運(含供應鏈)管理之風險機會議題、管理策略及執行績效，並提報董事會。 b) 永續辦公室滾動檢視與收集相關國際動態與國家發展趨勢，鑑別可能之風險機會議題。研擬因應策略、目標及檢討改進執行績效。 c) 環境永續小組每半年向永續長提報碳風險/機會管理資訊及績效。 																				
<p>2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p>	<p>氣候相關風險財務影響</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="2" style="text-align: center;">風險類型</th> <th rowspan="2" style="text-align: center;">氣候風險項目</th> <th rowspan="2" style="text-align: center;">時間範圍</th> <th rowspan="2" style="text-align: center;">潛在財務影響</th> <th colspan="2" style="text-align: center;">風險因應措施</th> </tr> <tr> <th style="text-align: center;">方式</th> <th style="text-align: center;">說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center; vertical-align: middle;">轉型風險</td> <td style="text-align: center;">① 碳費、碳關稅及相關法規</td> <td style="text-align: center;">中期</td> <td style="vertical-align: top;"> 營運成本增加，包括稅收、供應商轉嫁成本 </td> <td style="text-align: center; vertical-align: middle;">控制轉移</td> <td style="vertical-align: top;"> <ul style="list-style-type: none"> • 普萊德不屬於管制對象及被規範之原物料產品，但為避免未來擴大課徵對象，或受客戶要求等因素影響，進行溫室氣體盤查及產品碳足跡，並執行節能減碳、產品節能設計等措施，以降低或避免徵收費用。 • 建立多元供應鏈，提高關鍵產品及零組件庫存，以避免供應商轉嫁相關成本。 </td> </tr> <tr> <td style="text-align: center; vertical-align: middle;">市場</td> <td style="text-align: center;">② 客戶改變供應商選擇標準</td> <td style="text-align: center;">短期</td> <td style="vertical-align: top;"> <ul style="list-style-type: none"> • 滿足客戶需求需投入之低碳成本 • 無法符合客戶需求造成訂單減少 • 產品競爭力下降 </td> <td style="text-align: center; vertical-align: middle;">控制</td> <td style="vertical-align: top;"> <ul style="list-style-type: none"> • 秉持《綠能產品開發原則》，實施產品生命週期評估，以減少產品對環境與氣候變遷所造成的衝擊。 • 針對顧客所處的社會、經濟與科技背景，進行產品合宜性設計，確保本公司之產品符合環保節能。 • 開發基於網路基礎建設之綠能創新專利，達到節能、儲能或是產能之目的。 • 由於普萊德本身無製程，將協助供應鏈進行低碳轉型。 </td> </tr> </tbody> </table>	風險類型	氣候風險項目	時間範圍	潛在財務影響	風險因應措施		方式	說明	轉型風險	① 碳費、碳關稅及相關法規	中期	營運成本增加，包括稅收、供應商轉嫁成本	控制轉移	<ul style="list-style-type: none"> • 普萊德不屬於管制對象及被規範之原物料產品，但為避免未來擴大課徵對象，或受客戶要求等因素影響，進行溫室氣體盤查及產品碳足跡，並執行節能減碳、產品節能設計等措施，以降低或避免徵收費用。 • 建立多元供應鏈，提高關鍵產品及零組件庫存，以避免供應商轉嫁相關成本。 	市場	② 客戶改變供應商選擇標準	短期	<ul style="list-style-type: none"> • 滿足客戶需求需投入之低碳成本 • 無法符合客戶需求造成訂單減少 • 產品競爭力下降 	控制	<ul style="list-style-type: none"> • 秉持《綠能產品開發原則》，實施產品生命週期評估，以減少產品對環境與氣候變遷所造成的衝擊。 • 針對顧客所處的社會、經濟與科技背景，進行產品合宜性設計，確保本公司之產品符合環保節能。 • 開發基於網路基礎建設之綠能創新專利，達到節能、儲能或是產能之目的。 • 由於普萊德本身無製程，將協助供應鏈進行低碳轉型。
風險類型	氣候風險項目					時間範圍	潛在財務影響	風險因應措施													
		方式	說明																		
轉型風險	① 碳費、碳關稅及相關法規	中期	營運成本增加，包括稅收、供應商轉嫁成本	控制轉移	<ul style="list-style-type: none"> • 普萊德不屬於管制對象及被規範之原物料產品，但為避免未來擴大課徵對象，或受客戶要求等因素影響，進行溫室氣體盤查及產品碳足跡，並執行節能減碳、產品節能設計等措施，以降低或避免徵收費用。 • 建立多元供應鏈，提高關鍵產品及零組件庫存，以避免供應商轉嫁相關成本。 																
市場	② 客戶改變供應商選擇標準	短期	<ul style="list-style-type: none"> • 滿足客戶需求需投入之低碳成本 • 無法符合客戶需求造成訂單減少 • 產品競爭力下降 	控制	<ul style="list-style-type: none"> • 秉持《綠能產品開發原則》，實施產品生命週期評估，以減少產品對環境與氣候變遷所造成的衝擊。 • 針對顧客所處的社會、經濟與科技背景，進行產品合宜性設計，確保本公司之產品符合環保節能。 • 開發基於網路基礎建設之綠能創新專利，達到節能、儲能或是產能之目的。 • 由於普萊德本身無製程，將協助供應鏈進行低碳轉型。 																

項目	執行情形				
	實體風險	長期性/立即性	③ 極端天氣事件的嚴重性	長期	<ul style="list-style-type: none"> • 供應鏈中斷，原物料成本增加 • 生產受影響，導致財務損失、營收下降 • 商品淹水，造成財物損失 <p>控制轉移</p> <ul style="list-style-type: none"> • 提高關鍵產品及零組件庫存、確保物流通路。 • 評估加工廠風險及替代方案。 • 滾動調整倉儲水災風險，並研擬與執行風險減緩措施。
氣候相關機會財務影響					
機會類型	氣候機會項目	時間範圍	潛在財務影響	機會因應措施	
韌性	① 推動低碳綠色生產	短期	<ul style="list-style-type: none"> • 降低營運成本 • 提高供應鏈可靠性和不同條件下的營運能力 • 透過確保韌性的新產品和新服務來增加收入 	<ul style="list-style-type: none"> • 善用政府相關資源，帶動供應商進行低碳轉型。 • 建立綠色料件平台、碳管理平台，推動綠色供應鏈管理。 • 汰換恆溫恆濕測試設備。 	
能源來源	② 使用再生能源	短期	<ul style="list-style-type: none"> • 降低溫室氣體排放風險，因此降低對碳交易價格變化的敏感度 • 名譽提高 	<ul style="list-style-type: none"> • 執行能源管理體系，預計更積極導入各項管理節能措施，並積極汰換低效能設施。 • 設定積極減碳目標，透過多元管道滿足綠電需求。 	
產品與服務	③ 開發低碳產品或服務	短期	<ul style="list-style-type: none"> • 完善綠色設計體系 • 符合客戶綠色設計需求 • 強化 ESG 能力 • 提升綠色形象 	<ul style="list-style-type: none"> • 產品源頭的設計思維注入「綠色智造」的概念。 • 開發基於網路基礎建設之綠能，智能與節能產品。 • 產品開發減少功耗損失，進而減少散熱材料使用。 • 協助客戶達成「綠能」的網路基礎建設。人工智慧物聯網 (AIoT) 可即時監測和智能控制各種設備和系統，透過分析歷史及實時數據預測未來能源需求，實現系統優化，降低能源浪費。 	
市	④ 提升企	短	滿足利害關係人期待，提升市	<ul style="list-style-type: none"> • 導入各項管理系統，強化 ESG 各面向管理績 	

項目	執行情形								
	場	業聲譽及 品牌知名 度	期	場銷售及商譽	<p>效，降低風險。</p> <ul style="list-style-type: none"> • 透過每年永續報告書、網站等平台，揭露 ESG 資訊，積極回應利害關係人期待。 • 111 年開始導入 TCFD，鑑別與揭露氣候變遷相關風險資訊，並參與 CDP，增加永續績效之展現與溝通，進一步增加營收及商譽。 				
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	<p>氣候變遷相關風險的財務影響區分為轉型風險、實體風險及衍生的氣候機會。普萊德轉型風險主要為邁向 139 年（2050）淨零排放路徑及相關法規所產生的營運成本，例如供應商碳成本的轉嫁、節能減碳設備專案支出、綠電使用成本或再生能源憑證費用、購買碳權等費用；及因產品技術轉型至低碳科技的成本費用。實體風險主要評估因為未來溫度上升而提高的電力成本，以及因應極端天氣事件所投入的成本。</p> <p>至於氣候變遷相關機會的財務影響，包括提升能源使用效率所節省的營運水電成本，開發再生能源產品、POE 節電專利、EEE 節能晶片等低碳產品與服務增加的營收，以及企業聲譽、品牌知名度的提升，進而提升市場銷售以致營收增加。</p>								
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	<p>普萊德透過永續辦公室及環境永續小組不定期搜集國內外氣候相關法規及資訊，永續發展推動小組鑑別相關風險與機會，每年召開二次會議向永續發展委員會及董事會提報企業營運氣候相關風險機會管理資訊及執行績效。將氣候相關風險管理流程整合至董事會下的功能性委員會-風險管理委員會進行管理，訂定「風險管理政策與程序」，確保風險管理機制能充分處理公司所面臨之風險，並融合至日常營運流程中，以延伸風險機會偵知與管理，強化因應氣候變遷與提升低碳競爭力。</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	<p>普萊德採用情境分析評估面對氣候變遷風險與機會之韌性，針對一定範圍內、未來可能發生的情況，鑑別及評估相關氣候轉型風險、實體風險及機會對潛在的主要財務影響。</p> <table border="1" data-bbox="288 1391 1426 1742"> <thead> <tr> <th data-bbox="288 1391 480 1435">氣候風險項目</th> <th data-bbox="480 1391 1426 1435">轉型風險—碳費、碳關稅及相關法規</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="288 1435 480 1742">風險情境描述</td> <td data-bbox="480 1435 1426 1742"> <p>為因應氣候變遷，歐盟於 112 年開始逐步實施碳邊境調整機制，並自 115 年起正式實施碳邊境稅，針對鋼鐵、鋁、水泥、肥料及電力等碳洩漏風險高之產品及產業率先實施碳關稅。臺灣於 112 年通過《氣候變遷因應法》，條文內容明訂 139 年達成溫室氣體淨零排放、溫室氣體減量對策與碳費徵收等。預計 114 年度起，針對 113 年度碳排放量逾 2.5 萬公噸、石化、鋼鐵等直接排放源企業徵收碳費。</p> <p>鑑於國際市場及臺灣法規趨勢，普萊德針對碳費、碳關稅及相關法規之氣候轉型風險議題，評估對全球銷售市場的潛在影響。</p> </td> </tr> </tbody> </table>					氣候風險項目	轉型風險—碳費、碳關稅及相關法規	風險情境描述	<p>為因應氣候變遷，歐盟於 112 年開始逐步實施碳邊境調整機制，並自 115 年起正式實施碳邊境稅，針對鋼鐵、鋁、水泥、肥料及電力等碳洩漏風險高之產品及產業率先實施碳關稅。臺灣於 112 年通過《氣候變遷因應法》，條文內容明訂 139 年達成溫室氣體淨零排放、溫室氣體減量對策與碳費徵收等。預計 114 年度起，針對 113 年度碳排放量逾 2.5 萬公噸、石化、鋼鐵等直接排放源企業徵收碳費。</p> <p>鑑於國際市場及臺灣法規趨勢，普萊德針對碳費、碳關稅及相關法規之氣候轉型風險議題，評估對全球銷售市場的潛在影響。</p>
氣候風險項目	轉型風險—碳費、碳關稅及相關法規								
風險情境描述	<p>為因應氣候變遷，歐盟於 112 年開始逐步實施碳邊境調整機制，並自 115 年起正式實施碳邊境稅，針對鋼鐵、鋁、水泥、肥料及電力等碳洩漏風險高之產品及產業率先實施碳關稅。臺灣於 112 年通過《氣候變遷因應法》，條文內容明訂 139 年達成溫室氣體淨零排放、溫室氣體減量對策與碳費徵收等。預計 114 年度起，針對 113 年度碳排放量逾 2.5 萬公噸、石化、鋼鐵等直接排放源企業徵收碳費。</p> <p>鑑於國際市場及臺灣法規趨勢，普萊德針對碳費、碳關稅及相關法規之氣候轉型風險議題，評估對全球銷售市場的潛在影響。</p>								

項目	執行情形	
子及主要財務影響。	對普萊德之潛在衝擊及財務影響推估(含參數、假設、分析因子等)	<p>普萊德產品目前是由客戶自行銷售歐盟，銷售比例約佔普萊德整體銷售量 44%，面對未來全面實施碳邊境稅，可能發生之客戶稅額轉嫁，導致成本提高風險。115 年預估支出增加約 9 百萬元，以此累計推算至 119 年，約增加成本支出 4 千 4 百萬元。</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> <p>計算公式：產品碳含量(複雜產品) x 輸歐產品數量 x 歐盟碳交易市場價格 x 客戶轉稼額度(50%)</p> <p>※備註</p> <p>1. 產品碳含量(複雜產品)：由於普萊德尚未進行自身產品碳含量計算，因此引用同產業數據</p> <p>2. 歐盟碳交易市場價格：112 年平均價格 85.12 歐元/公噸 CO₂e</p> </div> <p>執行溫室氣體盤查及產品碳足跡以掌握組織及產品碳含量，113 年~119 年預估支出增加 2.5 百萬元。</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> <p>計算公式：產品碳足跡顧問費用(一次)+碳計算平台使用費用(每年)+組織型溫室氣體盤查查證費(每年)+產品碳足跡查證費用(一次)</p> </div>
	氣候風險項目	轉型風險—客戶改變供應商選擇標準
	風險情境描述	<p>普萊德主要客戶針對產品的回收料使用率、能源使用效率及低碳製造有更進一步的要求，故普萊德需深化綠色設計技術的能力建置，避免產品競爭力下降，而造成的訂單損失。同時因應國際減碳趨勢及滿足客戶或消費者需求(如：產品碳含量及環境宣告)，普萊德透過節能措施及設備導入，降低組織型碳排放，並要求供應鏈進行碳盤查及減少碳排放，假設未能持續減少能源及電力使用，則需額外購買碳權及憑證，以滿足客戶對低碳生產之要求。</p>
	對普萊德之潛在衝擊及財務影響推估(含參數、假設、分析因子等)	<p>普萊德主要客戶集中於歐洲，其銷售比例約佔普萊德整體銷售量 44%，假設以無法滿足主要客戶之綠色產品要求所造成的訂單損失計算，假設訂單損失比例為 2%，113 年營業收入減少推估為 1 千 7 百萬元。</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> <p>計算公式：營業額 x 歐洲銷售比例 x 訂單損失比例</p> </div> <p>113 年預估支出增加 1 千 3 百萬元。</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> <p>計算公式：回收料影響+再生能源使用+研發投入+產品環境宣告</p> <p>※備註</p> <p>1. 回收料影響：產品包材回收料成本費用。</p> <p>2. 再生能源使用：普萊德使用再生能源費用。</p> <p>3. 研發投入：假設營業額 5%投入作為研發費用，其中 12%用於綠色研發。</p> </div>
	氣候風險項目	實體風險—極端天氣事件的嚴重性
	風險情境描述	<p>因氣候模式的變化，使氣候風險的發生強度、頻率改變，極端天氣事件等急性氣候風險，可能會對營運過程產生立即性、無預警斷鏈的衝擊，造成廠區生產受影響(或中斷)之財</p>

項目	執行情形	
		務損失，天災發生可能性變高也會使保險費增加。
對普萊德之潛在衝擊及財務影響推估(含參數、假設、分析因子等)		<p>普萊德參考臺灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台(Taiwan Climate Change Projection Information and Adaptation Knowledge Platform, TCCIP)、國家災害防救科技中心(National Science and Technology Center for Disaster Reduction, NCDR)，針對 RCP2.6、RCP4.5、RCP8.5 等情境，推估 109-129 年溫度上升、降雨量、淹水、乾旱的情況進行分析。</p> <p>依普萊德營運據點(台灣新北)，位於颱風、熱帶氣旋頻繁發生的地區，近年來可能因梅雨季節暴雨造成嚴重水患，而造成貨物淹水所導致的財務影響。假設普萊德營運據點發生淹水，貨品損失所帶來的財務影響約佔年度營業額 0.9%。而提高倉儲水災保險額度並提高關鍵產品及零組件庫存，預估支出增加約為 3.7 百萬元。</p>
氣候機會項目		推動低碳綠色生產
機會情境描述		<p>普萊德科技產品行銷全球，主要客戶為歐洲地區，對於氣候變遷議題的推動不遺餘力，包含：碳邊境調整機制管制、產品碳足跡、產品環境宣告等。客戶要求及國際減量趨勢牽動普萊德科技的發展與轉型；為能有效利用政府相關資源，協助普萊德科技突破人力、資金與資源的限制，故申請「以大帶小製造業低碳及智慧化升級轉型補助」資源，強化公司及供應鏈節能減碳技術及綠色創新服務以因應國際局勢，以多元解方協助公司提升產業價值與技術能量，邁向減碳新藍海市場。</p>
對普萊德之潛在衝擊及財務影響推估(含參數、假設、分析因子等)		<p>普萊德主要為產品設計研發、測試作業，主要產品製程作業集中於供應商，低碳綠色生產對於普萊德的財務影響較低。113 年計畫汰換恆溫恆濕測試設備，預估支出增加 1.5 百萬元。而依低碳綠色生產製程所開發之綠色產品，預估營業收入將達 2.58 億元。</p>
氣候機會項目		使用再生能源
機會情境描述		<p>普萊德訂定「2050 淨零排放路徑圖」，再生能源的使用是淨零排放路徑中的關鍵策略之一，普萊德於 109 年布局再生能源使用，與再生能源售電業者簽訂綠電購買合作意向書，110 年簽訂「再生能源電能及憑證購售契約書」，111 年響應《氣候宣言》RE10X10，宣示本公司將在 114 年，企業總用量至少 10%以上使用綠電。同年 7 月正式轉供綠電。</p>
對普萊德之潛在衝擊及財務影響推估(含參數、假設、分析因子等)		<p>普萊德參考聯合國政府間氣候變化專門委員會 (Intergovernmental Panel on Climate Change, IPCC) 科學評估報告中 SSP5-8.5 的排放情境及國家自定貢獻 (Nationally Determined Contribution, NDC) 目標，臺灣 111 年於「2050 淨零轉型之階段目標及關</p>

項目	執行情形	
	因子等)	<p>鍵戰略」提出 119 年國家自定貢獻 (Nationally Determined Contribution, NDC) 減排目標為 24%±1%。</p> <p>普萊德採用太陽能等低碳能源以因應公司減排目標、提升品牌形象，並符合金管會要求據以訂定溫室氣體減量策略，假設台灣碳費 300 元/公噸 CO₂e 推估，113 年~119 年需繳交碳費約為 79 萬元，透過再生能源使用降低碳排放量，推估 113 年~119 年需繳交碳費約為 54 萬元。</p> <p>在氣候變遷情境及全球能源轉型的情境，預計一般傳統用電價格^{註 1}與再生能源價格將趨於一致，致使再生能源使用的財務影響降低。推估 113 年~119 年電費^{註 2}，在一般傳統用電價格上升、再生能源價格下降及公司再生能源使用目標的情境下，預估 113 年~119 年電費合計支出約為 1 千 6 百萬元。</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin: 5px 0;"> <p>計算公式：年度電費=(年度用電度數 x 一般傳統用電比例 x 台電度數費率)+(年度用電度數 x 綠電用電比例 x 綠電度數費率)</p> </div> <p>註¹：一般傳統用電指非太陽能、生質能、地熱能、海洋能、風力、非抽蓄式水力、國內一般廢棄物與一般事業廢棄物等直接利用或經處理所產生之能源。</p> <p>註²：以辦公區域用電進行推估。</p>
	氣候機會項目	開發低碳產品及服務
	機會情境描述	<p>公司開發新低碳產品技術，提高再生料使用比例，使用綠色能源，滿足客戶對低碳產品需求。申請碳足跡認證及 EPD 宣告之第三方認證，並利用市場宣傳促銷本公司之環境友善產品。</p>
	對普萊德之潛在衝擊及財務影響推估(含參數、假設、分析因子等)	<p>完成綠色設計體系，積極與客戶合作，提升客戶產品價值與客戶形象。宣告碳中和目標，提升組織對客戶與利害關係人之形象。使客戶訂單增加之財務影響為 8.6 百萬元。</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin: 5px 0;"> <p>計算公式：固定訂單(普萊德營業額 x 主要客戶佔比 x 新產品機會)+新訂單(普萊德營業額 x 新客戶機會 x 普萊德營業額 x 新產品機會)</p> </div> <p>113 年預估支出增加 1 千 3 百萬元。</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin: 5px 0;"> <p>計算公式：回收料影響+再生能源使用+研發投入+產品環境宣告</p> <p>※備註</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 回收料影響：產品包材回收料成本費用。 2. 再生能源使用：普萊德使用再生能源費用。 3. 研發投入：假設營業額 5%投入作為研發費用，其中 12%用於綠色研發。 4. 產品環境宣告：包含輔導及環境宣告認證費用。 </div>
	氣候機會項目	提升企業聲譽及品牌知名度

項目	執行情形				
	機會情境描述	普萊德積極應對氣候變遷議題，於 109 年設置永續發展委員會，111 年推動溫室氣體盤查及減量計畫，強化氣候營運韌性之推動方向，包含 TCFD 氣候調適計畫之佈建目標、國際碳揭露計畫(CDP)評比等，並於 111 年響應 RE10X10 氣候宣言，112 年 4 月正式加入 TCFD Supporter，將有助於提升普萊德商譽，並更進一步強化客戶合作意願，增加訂單及營收。			
	對普萊德之潛在衝擊及財務影響推估(含參數、假設、分析因子等)	為滿足客戶對普萊德的 ESG 要求或期待，普萊德完成溫室氣體盤查及查證，永續報告書、TCFD 報告書出版和 SASB 輔導查證，完成各項管理系統輔導查證，支持 CDP、RE100 倡議並參與 ESG 獎項評比，113 年相關支出成本預估為 1 百萬元。而提升商譽致使客戶訂單增加之財務影響為 6.5 百萬元。			
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	普萊德關注氣候變遷與國際永續議題，積極朝向實現 2050 淨零碳排目標，針對因應管理氣候相關風險之轉型計畫，包含建立碳管理機制、打造永續供應鏈、實行供應鏈碳盤查與碳足跡、通過 ISO 14064-1 溫室氣體盤查認證等。普萊德亦參與國際永續倡議包括 CDP 碳揭露專案、千分之四倡議、成為 TCFD supporter 等；在日常營運帶動全體員工創新科技減碳，落實環境永續。 普萊德針對辨識及管理實體風險、轉型風險與機會，訂定下列短、中、長期指標與目標，並每年定期檢視階段性目標達成情形，擬定改善計畫。				
普萊德氣候風險與機會議題		對應指標			
轉型風險	1.	碳費、碳關稅及相關法規	<ul style="list-style-type: none"> • 溫室氣體管理 • 減少溫室氣體排放量（範疇一、二） • 降低溫室氣體排放密集度 • 綠色產品 • 內部碳定價 • 永續供應鏈管理 		
	2.	客戶改變供應商選擇標準	<ul style="list-style-type: none"> • 綠色產品 		
實體風險	1.	極端天氣事件的嚴重性	<ul style="list-style-type: none"> • 永續供應鏈管理 		
	1.	推動低碳綠色生產	<ul style="list-style-type: none"> • 永續供應鏈管理 • 廢棄物管理 		
	2.	使用再生能源	<ul style="list-style-type: none"> • 提升使用再生能源佔比 		
	3.	開發低碳產品或服務	<ul style="list-style-type: none"> • 綠色產品 		
	4.	提升企業聲譽及品牌知名度	<ul style="list-style-type: none"> • TCFD 管理與揭露 • CDP 碳揭露專案 • 生物多樣性 		
指標	112 年目標	短期目標 (114 年)	中期目標 (117 年)	長期目標 (139 年)	
溫室氣體管理	通過 ISO14064-1 查證	• 通過 ISO14067 查證	建置與供應商連結的碳管理機制		

項目	執行情形			
			• 建置碳管理平台	
	減少溫室氣體排放量 (範疇一、二)	≥15%	≥30%	≥42%
	降低溫室氣體排放密集度	≥15.24%	≥40.01%	≥54.40%
	綠色產品	審查綠色產品與創新研發的績效	再生能源產品開發、節能產品研發設計、環保材質減量設計、再生能源產品線延伸	<ul style="list-style-type: none"> 以生產、包裝、運輸等減碳設計落實執行 提升使用效率、減量及回收再利用
	內部碳定價	制定內部碳定價	滾動調整內部碳定價	• 優化內部碳定價管理機制
	永續供應鏈管理	供應商 RBA 稽核與評估	30% 供應商完成溫室氣體盤查查證	• 策略性選定廠商設置碳排放強度目標
	廢棄物管理	回收率達 98% 以上	回收率達 98% 以上	回收率達 98% 以上
	提升使用再生能源佔比	≥15%	≥28%	≥40%
	TCFD 管理與揭露	報告書通過外部查證	報告書通過外部查證成熟度 Level 5	強化決策機制，整合氣候相關財務資訊
	CDP 碳揭露專案	自願參與 CDP 評比	評分 B level	強化氣候變遷揭露資訊
	生物多樣性	關注國內外生物多樣性議題	<ul style="list-style-type: none"> 導入 TNFD 鑑別自然風險與機會 評估應關注自然議題並以專案推動 	持續跟進國際倡議推動趨勢
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>112 年制定內部碳定價(ICP)為新台幣 3,058 元/每公噸 CO₂e。價格制定基礎係以達成設定的減碳目標所規畫投入的成本進行計算，包含設備汰換、再生能源使用等成本支出，以達成 114 年降低溫室氣體排放量減量 30% 的目標。內部碳定價推動透過內部教育訓練及會議使各部門重視及參與，蒐集 ICP 設計的細節資料、建制變革機制、設定適當的碳價格來規畫最佳實踐 ICP 的方法。</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"> <p>計算公式：達成減排目標所投入的成本(新台幣) ÷ 目標減排量(公噸 CO₂e)</p> <p>※備註： 1. 普萊德目標 114 年降低溫室氣體排放量 30%。</p> </div>			
8. 若有設定氣候相關目標，應說明	<p>普萊德將以升溫控制在低於 1.5°C 為目標，設定各階段減碳百分比，從氣候變遷減緩與調適的角度，制定短、中、長期之氣候變遷減緩與調適目標，涵蓋之活動範圍為本公司整體價值鏈，包含本公司營運、上游供應鏈管理與下游產品銷售等，以展現氣候變遷之管理績效，帶動低碳經濟轉型與降低實體災害衝擊。</p> <p>(1) 溫室氣體管理、排放量與密集度：</p>			

項目	執行情形																																												
所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	<p>本公司以 111 年為基準年，依範疇一與範疇二(市場別)的溫室氣體排放量，設定 112 年減少 15%、短期(114 年)減少 30%、中期(117 年)減少 42%、長期(139 年)淨零排放之目標，以及溫室氣體排放密集度 112 年減少 15.24%、短期(114 年)減少 40.01%、中期(117 年)減少 54.40%之目標。</p> <p>112 年執行溫室氣體盤查對象以總公司為單位，且以 100%營運控制權設定組織邊界。112 年盤查範圍為地址：新北市新店區民權路 96 號 5 樓-11 樓、2 樓、96 號 B1、98 號 B1 及 100 號 B1。主要溫室氣體排放包括二氧化碳(CO₂)、甲烷(CH₄)與氫氟碳化物(HFCs)。</p> <p>112 年度溫室氣體排放量業於 113 年 3 月 29 日經第三方查證。</p> <p>112 年溫室氣體排放密集度為 0.1753 公噸 CO₂e/新台幣百萬元，較 111 年度減少 18.43%，達成 112 年溫室氣體密集度減少 15.24%之階段性目標，原因主係本公司營業收入成長，並且透過節能措施與使用再生能源。</p> <p>112 年度溫室氣體排放量為 323.39 公噸 CO₂e(以範疇一、範疇二—市場別計算)，較 111 年度減少 12.51%，未達 112 年設定減少 15%之階段性目標，主係因 112 年未及時確立再生能源轉供合約，致再生能源使用量不足。本公司將透過多元的綠電採購管道以滿足需求，並分析用電趨勢，滾動調整綠電策略。</p> <p style="text-align: center;">普萊德近二年溫室氣體排放盤查結果</p> <p style="text-align: right;">單位：公噸 CO₂e</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">年度</th> <th style="width: 20%;">111</th> <th style="width: 20%;">112</th> <th style="width: 30%;"></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範疇一：</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>直接排放</td> <td style="text-align: center;">41.50^註</td> <td style="text-align: center;">45.42</td> <td></td> </tr> <tr> <td>範疇二：</td> <td style="text-align: center;">地區別</td> <td style="text-align: center;">市場別</td> <td style="text-align: center;">地區別 市場別</td> </tr> <tr> <td>能源間接排放</td> <td style="text-align: center;">342.90</td> <td style="text-align: center;">328.13</td> <td style="text-align: center;">321.89 277.97</td> </tr> <tr> <td>範疇三(類別三~四)：</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>其他間接排放</td> <td style="text-align: center;">136.28</td> <td style="text-align: center;">514.44</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>註 1：111 年經第三方驗證之範疇一溫室氣體排放量為 24.39 公噸 CO₂e，惟 111 年度遺漏盤查逸散排放源—測試設備的溫室氣體排放量 17.11 公噸 CO₂e，故修正為 41.50 公噸 CO₂e。</p> <p style="text-align: center;">普萊德近二年溫室氣體排放密集度</p> <p style="text-align: right;">單位：公噸 CO₂e/新台幣百萬元</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">年度</th> <th style="width: 20%;">111</th> <th style="width: 20%;">112</th> <th style="width: 30%;"></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範疇一與範疇二(市場別)的溫室氣體排放量(公噸 CO₂e)</td> <td style="text-align: center;">369.63</td> <td style="text-align: center;">323.39</td> <td></td> </tr> <tr> <td>營業額(新台幣百萬元)</td> <td style="text-align: center;">1,720.23</td> <td style="text-align: center;">1,844.67</td> <td></td> </tr> <tr> <td>溫室氣體排放密集度</td> <td style="text-align: center;">0.2149</td> <td style="text-align: center;">0.1753</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	年度	111	112		範疇一：				直接排放	41.50 ^註	45.42		範疇二：	地區別	市場別	地區別 市場別	能源間接排放	342.90	328.13	321.89 277.97	範疇三(類別三~四)：				其他間接排放	136.28	514.44		年度	111	112		範疇一與範疇二(市場別)的溫室氣體排放量(公噸 CO ₂ e)	369.63	323.39		營業額(新台幣百萬元)	1,720.23	1,844.67		溫室氣體排放密集度	0.2149	0.1753	
年度	111	112																																											
範疇一：																																													
直接排放	41.50 ^註	45.42																																											
範疇二：	地區別	市場別	地區別 市場別																																										
能源間接排放	342.90	328.13	321.89 277.97																																										
範疇三(類別三~四)：																																													
其他間接排放	136.28	514.44																																											
年度	111	112																																											
範疇一與範疇二(市場別)的溫室氣體排放量(公噸 CO ₂ e)	369.63	323.39																																											
營業額(新台幣百萬元)	1,720.23	1,844.67																																											
溫室氣體排放密集度	0.2149	0.1753																																											

項目	執行情形
	<p>(2)綠色產品： 本公司秉持「綠能產品開發原則」，不斷研發先進科技技術，以鞏固普萊德網路通訊產業的領先地位。截至 112 年底，累計取得專利權共計 42 件，其中 6 件屬於 ESG 相關專利，分別為「節能」及「再生能源」專利，占比 14%。未來將持續研發再生能源產品、節能產品，並延伸再生能源產品線。</p> <p>(3)內部碳定價： 112 年制定出內部碳定價為 3,058 元/公噸 CO₂e，係以 114 年降低 30%的減碳目標，規劃所投入的減碳成本，包含設備汰換、再生能源使用等進行計算。未來將滾動調整內部碳定價，並且優化內部碳定價管理機制。</p> <p>(4)永續供應鏈管理： 本公司承諾建立以永續發展為目標的供應鏈，為確保供應鏈工作環境的安全、員工具有尊嚴並受到尊重、商業營運促進環保並遵守道德，期許與供應鏈共同落實企業社會責任，創造永續價值鏈。 112 年度本公司透過稽核與調查管理供應商在 RBA 五大面向（包含勞工、健康與安全、環境、道德規範、管理系統）的潛在風險，避免產生治理、環境與社會等負面衝擊，影響供應鏈的營運。供應商評估結果顯示，在 9 家高風險供應商當中，RBA 稽核總題數共 567 題，符合率為 76%，並以環境議題面向表現最為不足，包含未規劃節能減碳政策、溫室氣體減量目標等。本公司將加強對供應商宣導，並且建議供應商建立更完整的相關社會責任措施。另自 113 年第 1 季起，本公司已開始輔導供應商進行碳盤查、碳管理等，協助供應商減碳，並朝低碳化、智慧化轉型。</p> <p>(5)廢棄物管理： 本公司廢棄物主要來源為研發、測試、維修過程及廠商配送、儲存過程中使用的包裝材料，包括廢電子電器與資訊產品、廢紙、廢塑膠等，為減少對環境造成衝擊，持續推動產品綠色設計、廢棄物回收再利用專案及廢棄物管理，從源頭減少原物料耗用、對可重複使用物料進行循環使用。而對已產生之廢棄物則以委託廢棄物廠商回收再利用，最終無法回收再利用者才以焚化或掩埋處置。本公司設置符合規定的廢棄物存區貯存區，並制定「環境維護守則」，落實垃圾分類與資源回收。普萊德針對廢棄物減量之年度目標為：一般事業廢棄物回收率達 98%以上。112 年一般事業廢棄物回收率為 98.18%，達成回收率達 98%以上之目標。</p> <p>(6)提升使用再生能源佔比： 本公司制定再生能源目標為短期 114 年達成再生能源電能使用量占總用電量比例達 28%，中期(117 年)達成 40%、長期(139 年)達 RE100 之目標。112 年共計使用再生能源電力 88,722 度，使用再生能源佔比達 13.64%，未達 112 年設定 15%之目標，主係未及時確立再生能源轉供合約，致使 7 月無使用再生能源，以致使用量不足。本公司將透過</p>

項目	執行情形															
	<p>多元的綠電採購管道以滿足需求，並分析用電趨勢，滾動調整綠電策略。外購電力及再生能源用電比例表如下：</p> <table border="1" data-bbox="488 320 1224 423"> <thead> <tr> <th data-bbox="488 320 639 392">外購電力 (用電度數)</th> <th data-bbox="639 320 791 392">再生能源 (轉供度數)</th> <th data-bbox="791 320 927 392">再生能源 購買占比</th> <th colspan="2" data-bbox="927 320 1224 349">排放量計算(CO₂e)</th> </tr> <tr> <td colspan="3"></td> <th data-bbox="927 349 1086 392">所在地基準</th> <th data-bbox="1086 349 1224 392">市場基準</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="488 392 639 423">650,260</td> <td data-bbox="639 392 791 423">88,722</td> <td data-bbox="791 392 927 423">13.64%</td> <td data-bbox="927 392 1086 423">321.89</td> <td data-bbox="1086 392 1224 423">277.97</td> </tr> </tbody> </table> <p>(7) TCFD 管理與揭露、CDP 碳揭露專案： 本公司於 112 年度發行第一本 TCFD 報告書，並通過外部查證（成熟度 Level 4）。112 年度本公司首度參與碳揭露計畫(CDP)，評分結果為 C Level。本公司將持續強化氣候變遷揭露資訊，確保氣候變遷影響納入本公司商業與投資決策考量。</p> <p>(8) 生物多樣性： 本公司關注國內外生物多樣性議題，自 110 年起，以《台灣好空氣育福田》停燒稻稈，降空污、減碳排、提升生物多樣性，並於 112 年 5 月響應「千分之四倡議」，成為倡議夥伴一員，持續為土壤健康、糧食安全、氣候變遷盡一份心力。未來本公司將依據 TNFD 自然相關財務揭露準則，鑑別自然風險與機會，並評估應關注自然議題，以專案方式進行推動。</p>	外購電力 (用電度數)	再生能源 (轉供度數)	再生能源 購買占比	排放量計算(CO ₂ e)					所在地基準	市場基準	650,260	88,722	13.64%	321.89	277.97
外購電力 (用電度數)	再生能源 (轉供度數)	再生能源 購買占比	排放量計算(CO ₂ e)													
			所在地基準	市場基準												
650,260	88,722	13.64%	321.89	277.97												
	9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。															

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

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

執行溫室氣體盤查對象以總公司為單位，且以 100%營運控制權設定組織邊界。111 年盤查範圍為地址：新北市新店區民權路 96 號 7 樓-11 樓、2 樓、96 號 B1 與 98 號 B1 與 100 號 B1；112 年盤查範圍為地址：新北市新店區民權路 96 號 5 樓-11 樓、2 樓、96 號 B1 與 98 號 B1、100 號 B1。

普萊德近二年溫室氣體排放盤查結果

單位：公噸 CO₂e

年度	111	112
範疇一： 直接排放	41.50	45.42
範疇二：	地區別	市場別
能源間接排放	342.90	328.13
	321.89	277.97
範疇三(類別三~四)： 其他間接排放	136.28	514.44

普萊德近二年溫室氣體排放密集度

單位：公噸 CO₂e/新台幣百萬元

年度	111	112
範疇一與範疇二(市場別)的 溫室氣體排放量(公噸 CO ₂ e)	369.63	323.39
營業額(新台幣百萬元)	1,720.23	1,844.67
溫室氣體排放密集度	0.2149	0.1753

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

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

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

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

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。		
年度	111年	112年
確信範圍	新北市新店區民權路96號7樓-11樓、2樓、96號B1與98號B1與100號B1	新北市新店區民權路96號5樓-11樓、2樓、96號B1與98號B1與100號B1
確信機構	(BSI)香港商英國標準協會太平洋有限公司台灣分公司	(BSI)香港商英國標準協會太平洋有限公司台灣分公司
確信意見	<p>依據ISO 14064-3:2006執行查證的結果如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 範疇一及範疇二的溫室氣體排放量為合理保證等級；範疇三(類別三至類別四)的溫室氣體排放量為有限保證等級。 • 在揭露期間(111年1月1日~111年12月31日)的溫室氣體計算無發現重大錯誤。 • 數據品質符合ISO 14064-1:2018要求。 	<p>依據ISO 14064-3:2019執行查證的結果如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 溫室氣體盤查報告中範疇一直接溫室氣體排放和範疇二輸入能源的間接溫室氣體排放(ISO 14064-1:2018的類別一與類別二)之保證等級為合理保證等級。 • 其他間接溫室氣體排放(類別三至類別四)為採用確證與協議程序所得的結論。 • 盤查數據品質係符合ISO 14064-1:2018年版條文。

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

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

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

- 溫室氣體減量基準年及其數據：111 年，數據為範疇一與範疇二(市場別)的溫室氣體排放量。
- 減量目標：範疇一與範疇二的溫室氣體排放量，短期(114 年)減量 30%、中期(117 年)減量 42%、長期(139年)淨零排放。112 年範疇一與範疇二(市場別)的溫室氣體排放量為 323.39 公噸CO₂e，未達 112 年減量 15%之目標，主係因 112 年未及時確立再生能源轉供合約，致再生能源使用量不足。本公司將透過多元的綠電採購管道以滿足需求，並分析用電趨勢，滾動調整綠電策略。
- 溫室氣體減量策略及具體行動：
 1. 執行溫室氣體管理：持續執行 ISO 14064-1 溫室氣體盤查並通過驗證，以量化我們的溫室氣體排放。建置 ISO 14067 產品碳足跡並通過驗證，確保我們的產品製造過程符合減碳要求。
 2. 綠色產品設計與開發：秉持綠能產品開發原則，將環保考量納入產品研發與設計。推廣再生能源設備產品，鼓勵客戶選擇更環保的產品。
 3. 落實減碳管理：建置綠色供應鏈管理平台，促進供應商間的溫室氣體盤查和減量合作。推動內/外部減碳行動，包括能源節約、資源有效利用等。使用再生能源，將再生能源納入我們的能源結構中。購買再生能源憑證，支持再生能源發展。進行碳抵換專案，補償不可避免的溫室氣體排放。
 4. 建置碳管理機制：參與 CDP (Carbon Disclosure Project) 碳揭露專案，公開我們的溫室氣體盤查和減量進展。
加入 SBTi(Science Based Targets)科學基礎減量目標倡議，確保我們的減碳目標科學可行。推行 ICP(Internal Carbon Pricing)內部碳定價，鼓勵內部部門將溫室氣體排放納入成本考量。參與國內/外氣候相關資訊揭露平台，與其他組織共享溫室氣體管理經驗。參與碳權交易平台，探索多元化的減碳途徑。支持 RE100 倡議，承諾使用 100%再生能源，推動能源轉型。
- 溫室氣體減量目標達成情形：112 年範疇一與範疇二(市場別)的溫室氣體排放量為 323.39 公噸 CO₂e，未達 112 年減量 15%之目標，主係因 112 年未及時確立再生能源轉供合約，致再生能源使用量不足。本公司將透過多元的綠電採購管道以滿足需求，並分析用電趨勢，滾動調整綠電策略。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

註 2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第 10 條第 2 項規定之令，資本額 100 億元以上之公司應於 114 年完成 113 年度合併財務報告之盤查，故基準年為 113 年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

本公司自成立以來，即將公司品質政策訂為效率、創新、品質、誠信，為確保誠信經營政策之落實，已於 99 年訂定「誠信經營守則」，並於 104 年增訂「誠信經營作業程序及行為指南」，於 105 年指定財務部為專責單位，隸屬於董事會，辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，並每年定期向董事會報告執行成果，112 年 12 月 20 日已於董事會報告誠信經營執行成果。

110 年董事會通過制定「誠信經營管理作業」內部控制制度及內部稽核實施細則，將「誠信經營管理作業」納入每年之稽核計畫，落實查核執行情形。稽核於 113 年 2 月 29 日董事會報告「誠信經營管理作業」稽核情形。

落實誠信經營情形

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>(一)本公司已於 99 年訂定「誠信經營守則」，並於 104 年增訂「誠信經營作業程序及行為指南」，明訂誠信經營守則之政策為「本公司應本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，經董事會通過，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境」，且「本公司之董事、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制能力者（以下簡稱實質控制者），於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益」。</p> <p>本公司訂有誠信經營防範措施：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 禁止行賄及收賄。 2. 禁止提供非法政治獻金。 3. 禁止不當慈善捐贈或贊助。 4. 禁止提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。 5. 禁止侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。 6. 禁止從事不公平競爭之行為。 7. 禁止產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間皆損害消費者或其他利害關 	無

評估項目	運作情形			與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>係人權益、健康與安全。</p> <p>本公司 109 年之前到職的員工皆已完成誠信經營教育訓練，並已於 109 年重新簽署「遵循誠信經營政策聲明書」，於受僱期間遵守「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」各項條款。自 109 年起，所有新進同仁皆於到職時進行誠信經營教育訓練及簽署勞動契約，期使員工瞭解「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」的重要及必要。內部人於就任時簽署遵循誠信經營政策聲明書。</p> <p>112 年對新進員工舉辦共計 26 人次，20 場次誠信經營的教育訓練，使員工充分瞭解本公司訂定治理相關之各項管理辦法，輔以員工工作規則、道德倫理與保密行為等規範，並於勞動契約要求員工必須遵守誠信經營政策。於 112 年第 1、2 季向全體同仁辦理各 30 分鐘之「誠信經營」、「反貪腐、反賄賂」宣導課程，共計 319 人次參加。於 112 年 12 月 20 日對各董事及經理人等內部人共 12 人辦理 30 分鐘之「誠信經營守則」、「防範內線交易宣導」課程。</p> <p>112 年度誠信經營執行情形，已於 112 年 12 月 20 日向董事會報告。</p> <p>相關辦法及規章揭露於本公司網站《公司治理規章》及公開資訊觀測站。</p> <p>查詢網址： (http://www.planet.com.tw/tw/ir/corporate-governance)</p>	
(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司	√		<p>(二)本公司已建立風險評估機制及防範方案，定期分析及評估各營業層面內任何具不誠信行為風險之營業活動，為因應「誠信經營守則」第七條第二項各款所訂防範方案之措施，訂有「政治獻金處理程序」，防止行賄及非法政治獻金，並嚴控政治獻金之限額與核准權限，且須遵循政治獻金法等相關法規及會計處理程序予以入帳；訂定「公益捐贈或贊助處理程序」，明訂董事、經理人及受僱人等實質控制者，對任何公益捐助必須符合相關法令與內部規範，嚴禁變相行賄，並嚴控捐贈限</p>	無

評估項目	運作情形		與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？			<p>額與核決權限；訂定「營業秘密管理辦法」，防範侵害本公司之營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權，保管人員負有保管及維護營業秘密之責任，不得任意洩漏，如有遺失或洩漏者，均依工作規則或相關法規處理。隨時檢視內部控制制度及內部稽核實行細則設計及執行是否有效，以建立良好之公司治理與風險控管機制，健全永續發展之經營環境，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。</p> <p>相關辦法及規章揭露於本公司網站《公司治理規章》及公開資訊觀測站。</p> <p>查詢網址： http://www.planet.com.tw/tw/ir/corporate-governance</p>
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	√		<p>(三) 為落實及防範任何不誠信之行為，本公司訂有「誠信經營守則」，且訂定「誠信經營作業程序及行為指南」、「政治獻金處理程序」、「公益捐贈或贊助處理程序」及「獎勵懲戒實施細則」等相關管理辦法，做為董事會與管理階層的執行依據，並定期檢討及修正。</p> <p>本公司「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，要求董事與高階管理階層皆需出具遵循誠信經營政策之聲明，並於僱用條件要求受僱人遵守誠信經營政策。</p> <p>依「誠信經營守則」第二十條會計與內部控制規定，內部稽核單位應依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，內容包括稽核對象、範圍、項目、頻率等，並據以查核防範方案遵循情形；110 年增訂「誠信經營管理作業」內部控制制度及內部稽核實行細則，並於 113 年 2 月 29 日於董事會中報告稽核查核執行情形，積極落實誠信經營政策之承諾。</p> <p>本公司訂有「防範內線交易作業程序」，每年均會對內部人進行防範內線交易及誠信經營的宣導，112 年 12 月 20 日向董事會報告 112 年度誠信經營執行情形。12 月 20 日對各董事及經理人共 12 人辦理 30 分鐘之「防範內線交易宣導」</p>

評估項目	運作情形		與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
			課程；本公司亦對所有新進員工進行「企業倫理與道德規範」、「誠信經營守則」及「員工守則」等教育訓練，並訂定員工獎勵及懲誡之行為標準與處置方式，強化公司及全體員工從業道德與誠信經營之遵循，且建立完整之檢舉、申訴及懲戒制度，以達落實執行。	
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p>	√		<p>(一)本公司皆本於誠信經營之原則，以公平、誠實、守信及透明之方式從事商業活動，於商業往來前，均會評核代理商、供應商、客戶及其他商業往來對象是否涉有不誠信之行為紀錄，以確保其商業經營方式公平、透明，交易相對人如涉及任何不誠信行為，評核內容包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉及有不誠信行為時，本公司得隨時終止或解除契約之條款。</p> <p>為維護公正和相互尊重，本公司嚴格施行不收禮/反賄賂政策，且不得以任何理由，直接或間接方式，主動或應要求或期約給付佣金、回扣或任何利益，以捍衛公司與廠商往來間的誠信經營。</p>	無
<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>(二)為落實誠信經營之運作，指定財務部為專責單位，推動企業誠信經營之落實，並每年於年終前向董事會報告執行成果，112年12月20日即對各董事及經理人共12人報告「112年度誠信經營執行情形」，以便於董事會之督導。</p> <p>112年度本公司誠信經營重要執行情形說明如下：</p> <p>1.誠信經營商業活動： 本公司秉於誠信經營原則，以公平與透明之方式進行商業活動，112年度往來廠商皆無不誠信行為紀錄。</p> <p>2.資訊揭露： 本公司網站、年報及公開說明書已揭露誠信經營採行措施、履行情形等相關資訊，並於公開資訊觀測站揭露誠信經營守則之內容。</p> <p>3.利益迴避： 董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害</p>	無

評估項目	運作情形		與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
			<p>關係人對 112 年度董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，皆已主動迴避並不參與討論及表決。</p> <p>4.教育訓練： 本公司業已於 112 年度針對董事、經理人、在職與新進員工，辦理誠信經營相關教育訓練，包含「誠信經營」、「反貪腐、反賄賂」、「防範內線交易宣導」等主題課程。</p> <p>5.檢舉制度： 本公司已於「誠信經營作業程序及行為指南」第 21 條內容包含檢舉管道與完整之處理流程，對於檢舉人之身分、檢舉內容均予以保密，且承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置，並已揭露於公司網站。112 年度無接獲檢舉之情事。</p> <p>6.會計與內部控制： 本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，並適時檢討修正，確保制度之設計及執行持續有效。112 年度董事會通過修訂「防範內線交易作業程序」、「重大資訊處理管理辦法」、「公司治理實務守則」及「關係人相互間財務業務相關作業規範」等 4 部辦法。</p> <p>7.慈善捐贈或贊助政治獻金： 本公司 112 年度慈善捐贈皆符合本公司會計制度、內部控制制度及相關法令，並無變相行賄之情事；112 年度無贊助政治獻金。</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？	√		(三) 為防止任何利益衝突，本公司訂有「董事暨經理人道德行為準則」，提供適當管道供董事與經理人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突；本公司出、列席董事會之人員，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，亦得陳述意見及答詢，惟不得加入討論及表決，且討論及表決時皆予以迴避，並不得代理其他董事行使其表決權，董事間亦不得互相互支援。	無
(四) 公司是否為落實誠	√		(四) 本公司已制定「誠信經營管理作業」內部控制制	無

評估項目	運作情形		與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？			度及內部稽核實施細則，將「誠信經營管理作業」納入每年之稽核計畫，落實執行稽核情形，對於潛在具有較高不誠信行為之營業活動及作業程序，已建立有效之會計制度及內部控制制度，並隨時檢討，確保該制度之設計及執行持續有效，以落實誠信經營。內部稽核人員除依風險評估排定年度稽核計畫，每月亦依年度稽核計畫查核遵循情形以 e-mail報告審計委員會，亦會將稽核執行情形提報董事會及審計委員會，且每年委託會計師辦理內部控制制度之查核。113 年 2 月 29 日稽核已向董事會報告「誠信經營管理作業」稽核作業執行情形。
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	√		(五)本公司於新進人員教育訓練時，皆舉辦誠信經營教育訓練，112 年舉辦 20 場次，共計 26 人次參與；內部員工於 112 年於第 1、2 季舉辦 30 分鐘「誠信經營」、「反貪腐、反賄賂」課程，共計 319 人次參加；每年對內部人施行教育訓練，112 年12月20日即對各董事及經理人 12 人辦理 30 分鐘之「誠信經營守則之宣導」及「防範內線交易宣導」課程。
三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	√		(一)本公司已建立違反誠信經營規定之懲戒及申訴制度，並有完備之檢舉制度及管道，網站針對各利害關係人設有利害關係人專區，提供審計委員會之電子郵件信箱、CEO 信箱、發言人及代理發言人信箱、電話，亦針對不同類別利害關係人，提供相應之聯絡窗口及方式，可透過多重檢舉管道進行申訴，皆有專責人員受理。
(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)本公司設有各式申訴管道，可直接透過 CEO、審計委員會、HR、發言人及代理發言人信箱或電話申訴，員工意見可直達 CEO 或向管理部反映，例如本公司訂有「性騷擾防治措施及懲戒辦法」，如遇性騷擾時，即可直接向 HR 檢舉，管理部即依法成立調查小組，調查及審議過程中定維護申訴人權益，絕不洩漏申訴人身份及資料，調查結

評估項目	運作情形			與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			果均留有記錄並保存，本公司亦有各項保密機制，皆訂定於管理規章、「營業秘密管理辦法」與「勞動契約」中。	
(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) 本公司於各種規章辦法中皆明訂調查及審議過程中必捍衛檢舉人之權益，不因檢舉而遭受不當之處置，並以絕對保密方式處理申訴案件，嚴禁洩漏申訴人之姓名或其他足資識別申訴人身份之相關資料。	無
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？	√		<p>本公司網站利害關係人專區與公司治理專區已揭露「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並於「公司治理專區」內揭露誠信經營相關資訊及推動成效；同時於公開資訊觀測站揭露公司誠信經營守則。</p> <p>本公司網站《公司治理專區》 https://www.planet.com.tw/tw/sustainability/governance</p> <p>本公司網站《關於普萊德/企業簡介/誠信經營》 https://www.planet.com.tw/tw/about/manage</p> <p>公開資訊觀測站《公司治理專區》 http://mops.twse.com.tw</p>	無
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：</p> <p>本公司依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有「誠信經營守則」，並於 104 年增訂「誠信經營作業程序及行為指南」。109 年董事會通過依臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1080008378 號函修訂「誠信經營守則」，及依臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1090002299 號函，修訂「誠信經營作業程序及行為指南」。董事會、管理階層及全體員工皆依「上市上櫃公司誠信經營守則」規定積極落實執行相關行為方案，並由稽核室每年定期查核與監督誠信經營管理執行情形。</p> <p>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）</p> <p>本公司訂有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」並指定財務部為專責單位，隸屬於董事會，辦理本作業之修訂、執行、解釋、諮詢服務等。109 年依臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1080008378 號函，修訂「誠信經營守則」；依臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1090002299 號函，修訂「誠信經營作業程序及行為指南」。110 年董事會通過制定「誠信經營管理作業」內部控制制度及內部稽核實施細則，將「誠信經營管理作業」納入每年之稽核計畫，113 年 2 月 29 日稽核已向董事會報告「誠信經營管理作業」稽核作業執行情形。本公司於新進人員教育訓練時，皆舉辦誠信經營教育訓練，112 年舉辦 20 場次，共計 26 人次參與；內部員工於 112 年於第 1、2 季舉辦 30 分鐘「誠信經營」、「反貪腐、反賄賂」課程，共計 319 人次參加；每年</p>				

評估項目	運作情形			與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
對內部人施行教育訓練，112年12月20日即對各董事及經理人12人辦理30分鐘之「誠信經營守則之宣導」及「防範內線交易宣導」課程。				

(七)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：

1. 本公司已依「公司治理守則」訂定下列相關規章及辦法：

- (1)股東會議事規則
- (2)董事會議事規範
- (3)獨立董事之職責範疇規則
- (4)審計委員會組織規程
- (5)關係企業相互間財務業務相關規範
- (6)董事選舉辦法
- (7)董事暨經理人道德行為準則
- (8)取得或處份資產處理程序
- (9)背書保證作業程序
- (10)資金貸與他人作業程序
- (11)風險管理委員會組織規程
- (12)誠信經營守則
- (13)永續發展實務守則
- (14)董事會績效考核辦法
- (15)董事會績效評估辦法
- (16)薪資報酬委員會規章
- (17)防範內線交易作業程序
- (18)稽核人員績效考核辦法
- (19)內部稽核品質評核計劃
- (20)併購策略與檢核管理辦法
- (21)重大資訊處理管理辦法
- (22)政治獻金處理程序
- (23)公益捐贈或贊助處理程序
- (24)子公司監理作業
- (25)特定公司集團企業關係人交易作業程序
- (26)長短期投資作業管理辦法
- (27)負債承諾及或有事項管理辦法
- (28)誠信經營作業程序及行為指南
- (29)永續發展制度與政策
- (30)申請暫停及恢復交易作業程序
- (31)股務作業管理辦法
- (32)個人資料保護管理辦法
- (33)處理董事要求之標準作業程序

- (34)永續發展委員會組織規程
 - (35)董事進修管理辦法
 - (36)風險管理政策與程序
2. 查詢方式：揭露於本公司網站「公司治理規章」
(<https://www.planet.com.tw/tw/ir/corporate-governance>)及
公開資訊觀測站「公司治理專區」(<http://mops.twse.com.tw>)。

(八)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊

1. 本公司自審計委員會 106 年 6 月 13 日成立以來，每季定期開會，充分討論本公司之財務報表表達、內部控制制度與稽核及各項管理辦法之修訂，稽核主管、會計主管及會計師並定期與審計委員會溝通，請參閱第 42 頁~第 43 頁。
2. 本公司於 109 年 11 月 4 日訂定「企業社會責任委員會組織規程」及「風險管理委員會規章」，並於 109 年 12 月 22 日董事會設置企業社會責任委員會及風險管理委員會。企業社會責任委員會於 110 年更名為永續發展委員會，並於 112 年 5 月 24 日委任第二屆永續發展委員會委員，由 4 位獨立董事與 1 位董事擔任委員；風險管理委員會於 111 年 12 月 21 日經董事會通過將「風險管理委員會規章」更名為「風險管理委員會組織規程」，並於 112 年 5 月 24 日委任第二屆風險管理委員會委員，由半數以上之獨立董事擔任委員，每年至少開會 2 次，請參閱第 291 頁~第 294 頁。
3. 本公司皆於董事會召集前七日以電子郵件通知各董事，除清楚載明開會事由，亦提供充分資料予各董事審閱，並於會後 20 日內將議事錄以電子郵件方式發送各董事。會議過程中獨立董事如有反對或保留意見，必於董事會議事錄中載明，另為建立本公司良好之公司治理，協助董事執行職務並提升董事會效能，本公司於 108 年 3 月 21 日董事會訂定「處理董事要求之標準作業程序」，明訂董事要求事項，應於 5 個工作日內辦理，全力協助董事行使職權所需之相關資訊及資源。
4. 為維護股東權益，落實股東平等對待，本公司已於「防範內線交易作業程序」中，訂定內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施，包括(但不限於)董事不得於年度財務報告公告前 30 日，和每季財務報告公告前 15 日之封閉期間交易其股票。112 年度期間，本公司於年度財務報告公開 30 日前，和各季財務報告公開 15 日前，均 E-mail 提醒內部人留意封閉期間，不得交易本公司股票。
5. 本公司對於獨立董事之各項建議均十分尊重與重視，管理階層每年皆定期於董事會提出營運報告、永續發展執行報告、內部稽核業務報告、誠信經營執行情形報告、風險管理執行情形報告、與利害關係人溝通情形報告、智慧財產執行情形報告、誠信經營及防範內線交易教育宣導，使獨立董事可深入瞭解公司財務、業務、研發、資材等運作情形，並協助獨立董事遵循相關法令規定。
6. 本公司除對於國內投資人有公開資訊完整揭露之義務，亦自願針對國外投資人提供各項英文版公開資訊如下：
 - (1)重大訊息
 - (2)年度財務報告及第一、二、三季財務報告
 - (3)股東會開會通知及議事手冊
 - (4)股東會年報
 - (5)永續報告書
 - (6)TCFD Report
 - (7)法人說明會簡報
7. 遵循主管機關「上市櫃公司永續發展行動方案(2023 年)」推動五大面向，提升公司永續

治理績效，已於 112 年提前完成以下事項：

- (1) 溫室氣體盤查（含範疇三-上游運輸、下游運輸、商務運輸、輸配電損失）及經第三方查證，並揭露於年報、TCFD Report 及永續報告書。
- (2) 揭露溫室氣體減碳目標、策略及具體行動計畫於年報、TCFD Report 和永續報告書。
- (3) 配合董事屆期改選，委任超過 1 名不同性別之董事，共 3 名女性董事及 4 名男性董事，單一性別比超過 1/3。
- (4) 獨立董事席次達本屆選任董事席次 57%，且獨立董事任期皆未逾 3 屆。
- (5) 委任第二屆永續發展委員會委員，由 4 名獨立董事及 1 名董事組成。
- (6) 高階經理人薪酬連結 ESG 永續績效。
- (7) 依據 GRI、SASB、TCFD 等國際準則，編制永續報告書，並通過第三方查證。
- (8) 自 103 年起，於 30 日前公告議事手冊及 16 日前公告股東會年報。
- (9) 通過 ISO 27001 資訊安全管理系統（有效期間：111 年 6 月 24 日至 114 年 6 月 15 日）、ISO 14001 環境管理系統（有效期間：111 年 7 月 29 日至 114 年 2 月 8 日）與 ISO 45001 職業安全衛生管理系統（有效期間：112 年 7 月 13 日至 115 年 7 月 12 日）認證，112 年溫室氣體盤查排放量於 113 年 3 月 29 日通過 ISO 14064-1 溫室氣體盤查認證。

(九)內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書

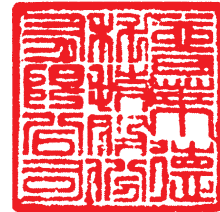
普萊德科技股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：113 年 2 月 29 日

本公司民國 112 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國 112 年 12 月 31 日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 113 年 2 月 29 日董事會通過，出席董事 7 人中，無人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

普萊德科技股份有限公司



董事長：陳清港



簽章

總經理：陳清港



簽章

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無此情事

(十)最近年度及截至年報刊印日止，公司及其內部人員依法被處罰，或公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰，其處罰結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應列明其處罰內容、主要缺失與改善情形：無此情事

(十一)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

會議日期	會議種類	重要決議	決議結果	執行情形																									
112年5月24日	實體股東會	1.承認111年度營業報告書及財務報表案。	本議案之投票表決結果-表決時出席股東表決權數 32,647,186 權；贊成權數 32,480,350 權(其中以電子方式行使表決權數 30,801,528 權)，占表決總權數 99.48%；反對權數 2,577 權(其中以電子方式行使表決權數 2,577 權)；無效權數 0 權；棄權/未投票權數 164,259 權(其中以電子方式行使表決權數 144,776 權)。本案依董事會所提議案照案通過。	已公告財務報表及股東會議紀錄予股東。																									
		2.承認111年度盈餘分配表案。	本議案之投票表決結果-表決時出席股東表決權數 32,647,186 權；贊成權數 32,553,350 權(其中以電子方式行使表決權數 30,874,528 權)，占表決總權數 99.71%；反對權數 2,577 權(其中以電子方式行使表決權數 2,577 權)；無效權數 0 權；棄權/未投票權數 91,259 權(其中以電子方式行使表決權數 71,776 權)。本案依董事會所提議案照案通過。	已訂定112年8月3日為除息基準日，並於112年8月25日發放現金股利共400,006,170元。																									
		3.改選董事案	本案依董事會所提議案照案通過。 (1)董事 <table border="1" data-bbox="746 1355 1222 1541"> <thead> <tr> <th>戶號</th> <th>戶名/姓名</th> <th>當選權數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2</td> <td>陳清港</td> <td>38,838,864</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>許華玲</td> <td>35,195,289</td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>普揚投資股份有限公司</td> <td>32,228,157</td> </tr> </tbody> </table> (2)獨立董事 <table border="1" data-bbox="746 1597 1222 1821"> <thead> <tr> <th>戶號</th> <th>戶名/姓名</th> <th>當選權數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>P1019XXXXX</td> <td>陳樹</td> <td>31,224,658</td> </tr> <tr> <td>D1208XXXXX</td> <td>黃心賢</td> <td>27,764,273</td> </tr> <tr> <td>G2200XXXXX</td> <td>張寶釵</td> <td>26,902,423</td> </tr> <tr> <td>R2214XXXXX</td> <td>陳春美</td> <td>26,469,687</td> </tr> </tbody> </table>	戶號	戶名/姓名	當選權數	2	陳清港	38,838,864	3	許華玲	35,195,289	1	普揚投資股份有限公司	32,228,157	戶號	戶名/姓名	當選權數	P1019XXXXX	陳樹	31,224,658	D1208XXXXX	黃心賢	27,764,273	G2200XXXXX	張寶釵	26,902,423	R2214XXXXX	陳春美
戶號	戶名/姓名	當選權數																											
2	陳清港	38,838,864																											
3	許華玲	35,195,289																											
1	普揚投資股份有限公司	32,228,157																											
戶號	戶名/姓名	當選權數																											
P1019XXXXX	陳樹	31,224,658																											
D1208XXXXX	黃心賢	27,764,273																											
G2200XXXXX	張寶釵	26,902,423																											
R2214XXXXX	陳春美	26,469,687																											

會議日期	會議種類	重要決議	決議結果	執行情形
112年5月24日	實體股東會	4.解除新任董事競業禁止限制案	本議案之投票表決結果-表決時出席股東表決權數 32,647,186 權；贊成權數 31,992,549 權(其中以電子方式行使表決權數 30,668,727 權)，占表決總權數 97.99%；反對權數 66,449 權(其中以電子方式行使表決權數 66,449 權)；無效權數 0 權；棄權/未投票權數 588,188 權(其中以電子方式行使表決權數 213,705 權)。本案依董事會所提議案照案通過。	表決通過。

2.董事會

會議日期	會議種類	重要決議
112年2月23日	董事會	<ol style="list-style-type: none"> 111 年度員工酬勞及董事酬勞提列案 111 年度「內部控制制度聲明書」案 111 年度合併財務報表及個體財務報表案 改選董事案 112 年股東常會召開及受理持股 1%股東提案相關事宜 111 年度董事會績效評估案 111 年度功能性委員會績效評估案 111 年度簽證會計師獨立性與適任性評估案 112 年度簽證會計師委任及報酬案 111 年度經理人績效考核及稽核人員評估案
112年4月12日	董事會	<ol style="list-style-type: none"> 111 年度營業報告書案 111 年度盈餘分配表案 修訂「股東會議事規則」案 修訂「防範內線交易作業程序」案 修訂「重大資訊處理管理辦法」案 審查第十二屆董事、獨立董事候選人名單及其資格案 解除新任董事競業禁止之限制
112年5月9日	董事會	<ol style="list-style-type: none"> 112 年第一季合併財務報表案
112年5月24日	董事會	<ol style="list-style-type: none"> 推舉董事長 選任薪資報酬委員會相關事宜 選任永續發展委員會相關事宜 選任風險管理委員會相關事宜
112年8月7日	董事會	<ol style="list-style-type: none"> 112 年上半年度合併財務報表案 上海商業銀行申請授信額度續約案 內部稽核主管任命案 發行 112 年第一次員工認股權憑證案 薪酬制度檢討及 111 年度董事酬勞及經理人員工酬勞分配案
112年11月3日	董事會	<ol style="list-style-type: none"> 112 年前三季合併財務報表案 113 年度稽核計畫案

會議日期	會議種類	重要決議
112年12月20日	董事會	1. 113年度營運計劃暨預算 2. 修訂「公司治理實務守則」案 3. 修訂「關係企業相互間財務業務相關作業規範」案 4. 投資佳泰國際投資股份有限公司案 5. 112年度經理人員年終獎金及113年度固定薪資調整案
113年2月29日	董事會	1. 112年度員工酬勞及董事酬勞提列案 2. 112年度「內部控制制度聲明書」案 3. 112年度合併財務報表及個體財務報表案 4. 修訂「董事會議事規範」案 5. 修訂「審計委員會組織規程」案 6. 113年股東常會召開及受理持股1%股東提案相關事宜 7. 112年度簽證會計師獨立性與適任性評估案 8. 113年度簽證會計師委任及報酬案 9. 112年度董事會績效評估案 10. 112年度功能性委員會績效評估案 11. 112年度經理人績效考核及稽核人員評估案
113年4月2日	董事會	1. 112年度營業報告書案 2. 112年度盈餘分配表案 3. 修訂「重大資訊處理管理辦法」案 4. 解除第十二屆董事競業禁止之限制

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

(十三)最近年度及截至年報刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管、公司治理主管及研發主管等辭職解任情形之彙總：

113年4月10日

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
稽核主管	謝靜怡	108年5月1日	112年7月7日	個人生涯規劃

五、簽證會計師公費資訊

(一)應揭露給付簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容。

簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費(註2)	合計	備註
正風聯合會計師事務所	賴永吉 吳欣亮	112年	2,310	498	2,808	-

註1：會計師之查核期間涵蓋完整會計年度，查核期間為112年度。

註2：非審計公費係稅務簽證公費36萬元、年報核閱諮詢費3萬元、董事改選變更登記申請費8仟元及112年發行員工認股權憑證委託申報公費10萬元。

- 1.更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無更換會計師事務所之情事，故不適用。
- 2.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：因無上述情事，故不適用。

(二)前日所稱審計公費係指公司給付簽證會計師有關財務報告查核、核閱、複核及財務預測核閱之公費。

六、更換會計師資訊：本公司最近二年度及期後期間並無更換會計師之情事。

七、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：無此情事。

八、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過 10%之股東股權移轉及股權質押變動情形。

(一) 董事、經理人及持股比例超過 10%之股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	112 年度		113 年度截至 3 月 26 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長/總經理	陳清港	—	—	—	—
董事/副總經理	許華玲	—	—	—	—
董事	普揚投資代 表人:李逸川	—	—	—	—
獨立董事	陳 樹	—	—	—	—
獨立董事	黃心賢	—	—	—	—
獨立董事	張寶釵	—	—	—	—
獨立董事	陳春美	—	—	—	—
財務長	林滿足	—	—	—	—
技術長	施義紳	—	—	—	—
營運長	吳雪如	—	—	—	—
資深協理	康世昇	—	—	—	—
協理	梁志棠	—	—	—	—
協理	陳翊廷	—	—	—	—

註：1.股數係依據股東名冊所載。

2.董事、經理人無股權質押。

(二)股權移轉資訊移轉或股權質押之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、與公司董事、監察人、經理人及持股比例超過 10%股東之關係及所取得或質押股數：無

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

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

113 年 3 月 26 日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
普揚投資股份有限公司： 負責人 許華玲	16,856,237	26.97%	--	--	--	--	許華玲	董事長	--
陳清港	4,211,978	6.74%	3,030,241	4.85%	--	--	陳清港	董事	--
陳清港	4,211,978	6.74%	3,030,241	4.85%	--	--	許華玲	配偶	--
陳清港	4,211,978	6.74%	3,030,241	4.85%	--	--	普揚投資	陳清港為普揚投資董事	--
許華玲	3,030,241	4.85%	4,211,978	6.74%	--	--	陳清港	配偶	--
許華玲	3,030,241	4.85%	4,211,978	6.74%	--	--	普揚投資	許華玲為普揚投資董事長	--
臺銀信託專戶 公益信託普萊德基金專戶	1,506,293	2.41%	--	--	--	--	--	--	--
豐騰投資有限公司	530,000	0.85%	--	--	--	--	--	--	--
黃偉珍	511,511	0.82%	--	--	--	--	--	--	--
周筱娟	483,917	0.77%	--	--	--	--	--	--	--
林滿足	323,555	0.52%	--	--	--	--	--	--	--
吳雪如	301,057	0.48%	--	--	--	--	--	--	--
劉如林	300,000	0.48%	--	--	--	--	--	--	--

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

單位：股；%

112 年 12 月 31 日

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
Planet International Inc.	100,000	100.00%	--	--	100,000	100.00%

註：係公司之長期股權投資

肆、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.公司最近年度及截至年報刊印日止，已發行之股份種類

單位：股；新台幣元

113年3月26日

年 月	發行 價格 (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 之財產抵充 股款者	其 他
81.12	10	500,000	5,000,000	500,000	5,000,000	創立股本	無	—
86.05	10	2,000,000	20,000,000	2,000,000	20,000,000	現金增資 15,000,000	無	註1
89.11	10	11,000,000	110,000,000	11,000,000	110,000,000	現金增資 90,000,000	無	註2
90.05	10	14,340,000	143,400,000	14,340,000	143,400,000	員工紅利轉增資 400,000 盈餘轉增資 33,000,000	無	註3
91.07	10	43,620,000	436,200,000	21,660,000	216,600,000	員工紅利轉增資 4,368,000 盈餘轉增資 68,832,000	無	註4
92.07	10	43,620,000	436,200,000	28,000,000	280,000,000	員工紅利轉增資 4,918,000 盈餘轉增資 58,482,000	無	註5
93.08	10	43,620,000	436,200,000	34,200,000	342,000,000	員工紅利轉增資 6,000,000 盈餘轉增資 56,000,000	無	註6
94.04	10	43,620,000	436,200,000	34,343,000	343,430,000	員工認股權憑證轉 換普通股 143,000 股	無	註7
94.08	10	64,471,000	644,710,000	41,125,000	411,250,000	員工紅利轉增資 6,002,600 盈餘轉增資 61,817,400	無	註8
95.04	10	64,471,000	644,710,000	41,163,000	411,630,000	員工認股權憑證轉 換普通股 38,000 股	無	註9
95.08	10	64,471,000	644,710,000	47,165,000	471,650,000	員工紅利轉增資 6,508,100 盈餘轉增資 53,511,900	無	註10
96.05	10	64,471,000	644,710,000	47,193,000	471,930,000	員工認股權憑證轉 換普通股 28,000 股	無	註11

年 月	發行 價格 (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 之財產抵充 股款者	其 他
96.09	10	64,471,000	644,710,000	51,640,000	516,400,000	員工紅利轉增資 6,715,600 盈餘轉增資 37,754,400	無	註12
97.01	10	64,471,000	644,710,000	51,676,000	516,760,000	員工認股權憑證轉 換普通股 36,000 股	無	註13
97.09	10	64,471,000	644,710,000	55,130,000	551,300,000	員工紅利轉增資 8,702,000 盈餘轉增資 25,838,000	無	註14
98.04	10	64,471,000	644,710,000	54,820,000	548,200,000	庫藏股註銷減資 3,100,000	無	註15
98.09	10	64,471,000	644,710,000	56,464,600	564,646,000	盈餘轉增資 16,446,000	無	註16
99.03	10	64,471,000	644,710,000	56,469,600	564,696,000	員工認股權憑證轉 換普通股 5,000 股	無	註17
99.04	10	64,471,000	644,710,000	56,489,600	564,896,000	員工認股權憑證轉 換普通股 20,000 股	無	註18
99.09	10	64,471,000	644,710,000	58,184,288	581,842,880	盈餘轉增資 16,946,880	無	註19
102.08	10	64,471,000	644,710,000	59,347,974	593,479,740	盈餘轉增資 11,636,860	無	註20
102.10	10	64,471,000	644,710,000	59,723,974	597,239,740	員工認股權憑證轉 換普通股 376,000 股	無	註21
103.01	10	64,471,000	644,710,000	60,073,974	600,739,740	員工認股權憑證轉 換普通股 350,000 股	無	註22
103.09	10	64,471,000	644,710,000	61,275,454	612,754,540	盈餘轉增資 12,014,800	無	註23
104.09	10	64,471,000	644,710,000	62,500,964	625,009,640	盈餘轉增資 12,255,100	無	註24
108.07	10	100,000,000	1,000,000,000	62,500,964	625,009,640	-	無	註25

註1：86.05.08 經建一字第 86290601 號
 註2：89.12.18 經(89)商字第 089145887 號
 註3：90.05.18 經(90)商字第 09001178620 號
 註4：91.08.05 經(91)商字第 09101312500 號
 註5：92.07.17 經授中字第 09232366230 號
 註6：93.08.06 經授中字第 09332521780 號
 註7：94.04.21 經授中字第 09431988860 號
 註8：94.08.25 經授中字第 09432723610 號
 註9：95.04.19 經授中字第 09532043620 號
 註10：95.08.22 經授中字第 09532715340 號
 註11：96.05.21 經授中字第 09632131340 號
 註12：96.09.28 經授商字第 09601234250 號
 註13：97.01.15 經授商字第 09701009640 號
 註14：97.09.11 經授商字第 09701229750 號
 註15：98.04.06 經授商字第 09801065870 號
 註16：98.09.04 經授商字第 09801201880 號
 註17：99.04.19 經授商字第 09901077640 號

註 18：99.06.24 經授商字第 09901130940 號
 註 19：99.09.13 經授商字第 09901205760 號
 註 20：102.08.27 經授商字第 10201176380 號
 註 21：102.10.16 經授商字第 10201212740 號
 註 22：103.01.20 經授商字第 10301010040 號
 註 23：103.09.01 經授商字第 10301180350 號
 註 24：104.09.04 經授商字第 10401183390 號
 註 25：108.07.02 經授商字第 10801079940 號
 註 26：111.06.15 經授商字第 11101102360 號（修訂公司章程內容，股本無異動）
 註 27：112.06.12 經授商字第 11230102960 號（修訂公司章程內容，股本無異動）

單位：股
 113 年 3 月 26 日

股份種類	核 定 股 本(註)			備註
	流通在外股份 (已上櫃股票)	未發行股份	合計	
普通股記名式	62,500,964	37,499,036	100,000,000	—

註：經101年股東會通過核定股本為10億元，因107.11.1最新施行之公司法刪除第二百七十八條：「公司非將已規定之股份總數，全數發行後，不得增加資本。增加資本後之股份總數，得分次發行。」本公司遂於108年變更登記申請提高核定股本，已經經濟部108.07.02經授商字第10801079940號函核准。

2.若經核准以總括申報制度募集發行有價證券者，應揭露核准金額、預定發行及已發行有價證券之相關資訊：無。

(二)股東結構

單位：股；人；%
 113 年 3 月 26 日

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構 及外國人	合計
人數	4	1	91	10,567	36	10,699
持有股數	265,530	1,506,293	18,473,705	41,468,563	786,873	62,500,964
持股比例	0.42%	2.41%	29.56%	66.36%	1.25%	100.00%

註：第一上市（櫃）公司及興櫃公司應揭露其陸資持股比例；陸資係指大陸地區人民來臺投資許可辦法第3條所規定之大陸地區人民、法人、團體、其他機構或其於第三地區投資之公司。

(三)股權分散情形

股權分散情形

單位：人；股
113年3月26日

持 股 分 級	股 東 人 數	持 有 股 數	持 股 比 例
1 至 999	3,562	618,024	0.99%
1,000 至 5,000	6,000	10,866,116	17.39%
5,001 至 10,000	581	4,352,947	6.96%
10,001 至 15,000	210	2,607,824	4.17%
15,001 至 20,000	99	1,793,657	2.87%
20,001 至 30,000	75	1,823,502	2.92%
30,001 至 40,000	44	1,565,873	2.51%
40,001 至 50,000	28	1,250,918	2.00%
50,001 至 100,000	58	4,003,962	6.41%
100,001 至 200,000	22	3,015,898	4.83%
200,001 至 400,000	13	3,472,066	5.56%
400,001 至 600,000	3	1,525,428	2.44%
600,001 至 800,000	0	0	0.00%
800,001 至 1,000,000	0	0	0.00%
1,000,001 以上	4	25,604,749	40.95%
合 計	10,699	62,500,964	100.00%

註：本公司未發行特別股

(四)主要股東名單：列明股權比例達百分之五以上之股東，如不足十名，應揭露至股權比例占前十名之股東

單位：股
113年3月26日

主要股東名稱	股份	持 有 股 數	持 股 比 例
普揚投資股份有限公司		16,856,237	26.97%
陳清港		4,211,978	6.74%
許華玲		3,030,241	4.85%
臺銀信託專戶公益信託普萊德基金專戶		1,506,293	2.41%
豐騰投資有限公司		530,000	0.85%
黃偉珍		511,511	0.82%
周筱娟		483,917	0.77%
林滿足		323,555	0.52%
吳雪如		301,057	0.48%
劉如林		300,000	0.48%

(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

每股市價、淨值、盈餘及股利資料

單位:新台幣元:股

項 目		年 度		113 年 截至 4 月 10 日止 (註 8)	
		111 年	112 年		
每股 市價 (註 1)	最 高	96.00	150.50	181.00	
	最 低	68.40	85.60	133.00	
	平 均	76.12	118.90	154.54	
每股 淨值 (註 2)	分 配 前	24.82	26.52	-	
	分 配 後	18.42	19.12	-	
每股 盈餘 (註 3)	加權平均股數		62,500,964	62,500,964	62,500,964
	每 股 盈 餘	調 整 前	7.01	8.12	-
		調 整 後	-	-	-
每股 股利	現 金 股 利		6.4	7.4 (註 9)	-
	無 償 配 股	盈 餘 配 股	-	-	-
		資 本 公 積 配 股	-	-	-
	累 積 未 付 股 利 (註 4)		-	-	-
投資報 酬分析	本 益 比 (註 5)		10.86	14.64	-
	本 利 比 (註 6)		11.89	16.07	-
	現 金 股 利 殖 利 率 (註 7)		8.41%	6.22%	-

*若有以盈餘或資本公積轉增資配股時，並應揭露按發放之股數追溯調整之市價及現金股利資訊。

註 1：列示各年度普通股最高及最低市價，並按各年度成交值與成交量計算各年度平均市價。

註 2：請以年底已發行之股數為準並依據董事會或次年度股東會決議分配之情形填列。

註 3：如有因無償配股等情形而須追溯調整者，應列示調整前及調整後之每股盈餘。

註 4：權益證券發行條件如有規定當年度未發放之股利得累積至有盈餘年度發放者，應分別揭露截至當年度止累積未付之股利。

註 5：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註 6：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 7：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

註 8：每股淨值、每股盈餘應填列截至年報刊印日止最近一季經會計師查核（核閱）之資料；其餘欄位應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

註 9：現金股利分配業經 113 年 4 月 2 日董事會決議通過。

(六)公司股利政策及執行狀況：

1. 本公司章程規定有關股利政策如下：

第二十條

一、本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，撥補以往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達實收資本總額時，不在此限。於必要時，得酌提或迴轉特別盈餘公積。如尚有盈餘時，由董事會依據本公司之股利政策擬具分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。

本公司依公司法第 240 條第 5 項規定，授權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，將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金方式為之，並報告股東會。

二、本公司股利政策如下：本公司為配合產業成長特性，及公司長期財務規劃與營運擴充之資金需求，故採行剩餘股利政策。即依公司章程第二十條規定辦理盈餘分配，其中股東紅利以股票股利與現金股利平衡分配為原則，由董事會擬具股東紅利之發放就累積可分配盈餘中提撥，分配之數額以不低於當年度可分配盈餘之 30%，提請股東會決議分配之，先以分配股票股利方式保留所需資金，剩餘之盈餘則分配現金股利，惟現金股利發放比例不低於股利總額之百分之十。

第二十之一條

本公司得依公司法第 241 條規定，將法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，按股東原有股份之比例發給新股或現金，以發放現金方式時，授權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之，並報告股東會。

2. 本次股東會擬議股利分派之情形：

112 年度盈餘分配案經本公司 113 年 4 月 2 日董事會決議分派現金股利 7.4 元，擬由董事會授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜辦理發放。本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿 1 元之畸零款合計數，由董事會授權董事長洽特定人全權處理之。

本次股東會擬議之盈餘分配表如下：

普萊德科技股份有限公司
112年度盈餘分配表



項目	金額(元)
期初未分配餘額	36,404,148
加：本年度稅後淨利	507,428,635
減：本年度員工福利精算計劃與實際差異盈餘調整數	817,874
可供分配盈餘	543,014,909
減：提列法定盈餘公積 10%	50,661,076
分配項目：	
股東紅利—股票 0	0
股東紅利—現金 7.4	462,507,134
期末未分配盈餘	29,846,699
註：本次分配項目係以當年度稅後淨利優先分配，現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，由董事會授權董事長洽特定人全權處理之。	

董事長：陳清港



經理人：陳清港



會計主管：林滿足



3. 預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無。

(七)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：因本公司無公開 112 年度財務預測資訊，本次亦無發放無償配股，故不適用。

(八)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

本公司公司章程第十九之一條規定如下：

一、本公司年度如有獲利，應提撥不低於 5% 為員工酬勞及不高於 2% 董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應先預留彌補虧損數額。

二、前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括本公司及控制或從屬公司之員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。員工酬勞及董事酬勞，應由董事會決議行之，並報告股東會。

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。

本公司估列民國 112 年度之員工酬勞及董事酬勞分別為 40,013 仟元及 10,003 仟元，係以稅前淨利扣除員工酬勞及董事酬勞前之利益為基礎，分別按 6% 及 1.5% 估

列。

3.董事會通過分派酬勞情形

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

A.員工酬勞：現金 40,012,555 元

B.董事酬勞：現金 10,003,139 元

C.與 112 年度財報認列費用金額無差異。

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

4.前一年度盈餘用以配發員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者應敘明差異數、原因及處理情形：

(1)112 年度董事會通過配發 111 年度員工、董事酬勞如下：

A.員工酬勞：現金 34,820,165 元

B.董事酬勞：現金 8,705,041 元

C.與 111 年度財報認列費用金額無差異。

(2)111 年度盈餘分配議案業經民國 112 年 5 月 24 日報告股東常會，依董事會通過案於 112 年 8 月 25 日已發放完成。

(九)最近年度及截至年報刊印日止公司申請買回本公司股份情形：無

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：

(一)公司尚未屆期之員工認股權憑證應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：

本公司於 112 年 8 月 7 日經董事會決議通過發行第 3 次員工認股權憑證 1,800 單位，每單位得認購 1,000 股普通股，並於 112 年 8 月 25 日經主管機關申報生效。截至年報刊印日止，本公司尚未發行相關員工認股權憑證。

(二)累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形

(一)計劃內容：

前各次發行或私募有價證券未完成或最近三年內已完成且計劃效益尚未顯現者：無。

(二)執行情形：不適用。

伍、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.主要業務內容

(1)本公司所營事業如下：

- A. CC01060 有線通信機械器材製造業
- B. CC01070 無線通信機械器材製造業
- C. CC01080 電子零組件製造業
- D. CC01101 電信管制射頻器材製造業
- E. CC01110 電腦及其週邊設備製造業
- F. E605010 電腦設備安裝業
- G. E701010 通信工程業
- H. E701030 電信管制射頻器材裝設工程業
- I. F113020 電器批發業
- J. F113050 電腦及事務性機器設備批發業
- K. F113070 電信器材批發業
- L. F118010 資訊軟體批發業
- M. F119010 電子材料批發業
- N. F213030 電腦及事務性機器設備零售業
- O. F213060 電信器材零售業
- P. F218010 資訊軟體零售業
- Q. F219010 電子材料零售業
- R. F401010 國際貿易業
- S. F401021 電信管制射頻器材輸入業
- T. I301010 資訊軟體服務業
- U. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

(2)本公司致力於網路通訊產品的研發、製造及銷售，主要產品線包括：

- A. 區域網路交換器設備 (LAN Ethernet Switch)
- B. 光纖網路傳輸設備 (Fiber-optic Network)
- C. 乙太網路供電設備 (PoE, Power over Ethernet)
- D. 工業級乙太網路設備 (Industrial Ethernet Network)
- E. 工業自動化控制設備 (Industrial Automation)
- F. 5G 無線通訊連網, AIoT 自動化物聯網通訊設備 (5G NR, AIoT)
- G. 無線網路設備 (Wireless LAN Network)
- H. 網路資訊安全設備、寬頻網路設備 (Network Security & Broadband)
- I. 網路通訊應用設備 (Network Application Equipment)
 - 數位網路安全監控設備 (IP Surveillance)
 - 網路語音設備 (IP Telephony)
 - 家庭自動化系統, 網路週邊設備 (Home Automation, Network Peripheral)
- J. 網路中央管理系統 (Network Management System)

2.112 年度營業比重

單位：新台幣仟元

產品別	營業金額	營業比重(%)
交換器	146,197	7.92%
光纖網路	224,973	12.20%
乙太網路供電	406,153	22.02%
工業網路	963,464	52.23%
無線網路	13,275	0.72%
語音	13,601	0.74%
監控	3,452	0.19%
寬頻網路	43,816	2.37%
其他	29,740	1.61%
合計	1,844,671	100.00%

3.公司目前之商品項目

(1) 區域網路交換器設備 (LAN Ethernet Switch)：

提供高速乙太網路、千兆Gigabit Ethernet至10G/40G/100G都會型等不同頻寬的乙太網路交換器；交換器功能涵蓋第二層網管、第三層IPv4/IPv6路由網管、可堆疊網路交換器、觸控螢幕管理交換器、乙太網路骨幹交換器等，符合多元領域網路建設和應用。

(2) 光纖網路傳輸設備 (Fiber-optic Network)：

高速乙太網路、千兆及萬兆10Gbps標準型及管理型光纖網路轉換器，可管理光纖轉換器之多插槽機架Media Converter Chassis。可建置於標準機架的電力及設備防護和各式媒體轉換設備，包括轉換光纖至類比影像(Analog Video)，光纖至串列控制訊號(Serial over Ethernet)、多模/單模光纖收發器(Single mode/Multi mode Transceiver)、被動光纖網路設備 (PON; Passive Optic Network)，包括單戶/多戶被動光纖網路終端數據機 (ONU)，中央被動光纖網路交換器 (OLT)、光纖路由器 (Fiber Router)等。

(3) 乙太網路供電設備 (PoE, Power over Ethernet)：

使用網路線傳輸資料和電源，相容IEEE 802.3at、802.3bt 標準乙太網供電之商規、工規網路設備，包括之二層、二層堆疊、三層網管交換器、觸控螢幕交換器、工規交換器等，單埠透過網路雙絞線(UTP) 供給15瓦、36瓦到最高95瓦可控管的安全電力；可網管型乙太網供電器、分歧器、延伸器；長距離乙太網路或同軸纜線供電(Coaxial Cable; Long Reach PoE)、電話線供電交換器、延伸器等等，提供多樣化的乙太網路數據及供電方式。

(4) 工業級乙太網路設備 (Industrial Ethernet Network)：

適用於工業 4.0、車載、鐵道、運輸、農漁礦場、電信通訊等不同領域，滿足高低溫及電源不穩定等嚴峻環境需求防震、防摔、防水之相關網路設備，工業級網路產品線包括：再生能源供電PoE交換器、再生能源供電網管控制器、工業級網管交換器，具高速環、網路校時、Modbus TCP、軍規接座防水防暴、

車用等級網路交換器和PoE交換器、光纖轉換器、工規、車用無線Wi-Fi、4G LTE、5G NR、光纖等介面交換器、路由器等，解決數據傳輸困難並提供備援機制，使網路正常運作。

(5) 工業自動化控制設備 (Industrial Automation) :

適用於工業4.0、物聯網 (IoT)多元通訊協定之連結及應用設備，產品線包括：串列設備連網伺服器 (Serial Device Server)、Modbus RTU閘道器、EtherCAT從站輸出入轉換模組、光纖旁路交換器 (Optical Fiber Bypass Switch)。

(6) 5G/AIoT/無線網路設備 (5G NR/AIoT Network/Wireless LAN Network) :

電信4G LTE、5G NR無線閘道器、路由器；低功耗廣域網路(LPWAN) LoRaWAN閘道器、控制器、室內外感測器及控制管理平台。相容802.11a/b/g/n至高速802.11ac/ax無線傳輸標準，2.4GHz、5GHz及雙頻/多頻段通訊之室內/戶外型各式無線存取器、路由器、戶外用之橋接器(Bridge)、無線網路配件：2.4GHz、5GHz無線網路天線、增益器、避雷器、無線網路中央控制平台，集中管理網路內所有無線設備之無線頻段、加密、連線設定及狀況，有效降低管理成本及提昇無線網路之安全性。

(7) 網路資訊安全設備、寬頻網路設備 (Network Security & Broadband) :

串接資訊網路之防火牆、虛擬通道路由器(VPN)、防毒、防垃圾信(Anti-Virus / Anti-Spam)等高階資安設備。企業用網路安全、封包監控、頻寬控管、無線 AP 控管等企業資訊安全防護功能。企業用路由器、多 WAN 埠路由器、具 SSL VPN (Secured Service Layer / Virtual Private Network)、IPSEC (IP Security) VPN、防火牆、入侵預防等路由閘道器。VDSL2 至同軸纜線等轉換或延伸設備。

(8) 網路通訊應用設備 (Network Application Equipment) :

A. 數位網路安全監控設備 (IP Surveillance)

各型式ONVIF H.264/H.265攝影機、CMOS網路攝影機，包括HD、Full HD、4K到五百萬畫素的室內/戶外高速球、紅外線、防暴、可變焦、工規IP攝影機、具AI 智能辨識功能攝影機。網路影像錄影機NVR (Network Video Recorder)、AI NVR、DVR (Digital Video Recorder)、HDVR (Hybrid DVR)、結合乙太網路供電交換器NVR、中央監控軟體、智能辨識、車牌辨識、手機監控App。

B. 網路語音設備 (IP Telephony)

各式SIP-based 高音質網路電話 (IP Phone)、視訊電話、多媒體電話。單戶/多戶視訊門口機(Door Phone)。SIP網路語音閘道器，網路語音交換機(SIP IP PBX)支援30至500分機線路以及各式界面包括傳真、PSTN、BRI/PRI、GSM/4G/5G局端串口。

C. 家庭自動化，網路週邊設備 (Home Automation, Network Peripheral)

家庭自動化IOT系統，觸控式室內家庭自動化控制平台，亦可搭配手機APP雲控制。辦公室/機房自動化：數位化電源管理(IP Power Management)、機房KVM交換器、IP KVM交換器、PCI-E網路卡：包括1G光纖、10G光纖、10G RJ45等高速網卡，具備乙太網路供電功能可直接插於電腦主機供電給

遠端PoE受電設備之高速PoE網卡。其他週邊設備：IP HDMI 高清螢幕延伸/擴層器、網路儲存設備等。

(9) 網路中央管理系統 (Network Management System) :

集中化管理大量網路設備之管理平台，圖型化操作界面幫助 IT 人員提昇網管效率，產品線包括：UNI-NMS Lite 智慧化基礎型管理平台。中央網管控制器 (UNI-NMS)，觸控式中央網管控制器，支援管理多達一千個節點，利於工廠或機房中控即時網管應用。跨域集中管理平台 (UNC-NMS)，集中控管 UNI-NMS 設備，達到跨域管理十萬個網路設備。雲端移動式設備管理 App，Android/iOS 平台設備監控及管理 App。

4. 計劃開發之新產品

- (1) 因於工業4.0普及，各式數位化網路應用及需求熱絡，對於數據資訊的時效也更為嚴苛，一系列基於時效網路 (TSN, Time-Sensitivity Network)應用、接取、連結層等三層OT領域交換器、供電交換器等將持續推出，為智慧工廠、5G企業專網、交通控制等提供精準度達奈秒等級 (nano-second)之同步數據連結。
- (2) 工規交換器產品線將開發多款多樣性產品，包括交通運輸扁平式強固型交換器、高埠數滑軌式交換器等擴大工業場域建置及彈性應用。
- (3) 因應節能減碳，再生能源應用，陸續研發多款再生能源網路連結產品，包括可單站運作提供PoE供電、802.3bt 90W PoE供電、可管理之再生能源充電設備、交換器、無線/5G NR閘道器等，實現節能及永續的網路基礎建設。
- (4) 針對低速巨量物聯網IoT設備開發5G專網/RedCap連結產品，將推出符合802.11ah Halow Sub-1G長距離、低功耗基地台、橋接器、傳感控制器等，可大量建置及應用於長距離、低功耗無線數據連結及控制之設備。協同普萊德同步開發之NMS-AIoT物聯網中央管理平台提供整體而全面之智能、節能應用。
- (5) 針對大量之連網設備、IoT物聯網設備，除推出市場之UNI-NMS、雲端化管理平台(CloudViewer)、UNC-NMS跨域集中管理平台外，將持續開發中央網管平台管理功能，並推出適用於各類型移動式平台之雲端管理App，提供有效、即時之數位連結資訊，提升網管效能。

(二) 產業概況

1. 台灣網路通訊產業現況與發展

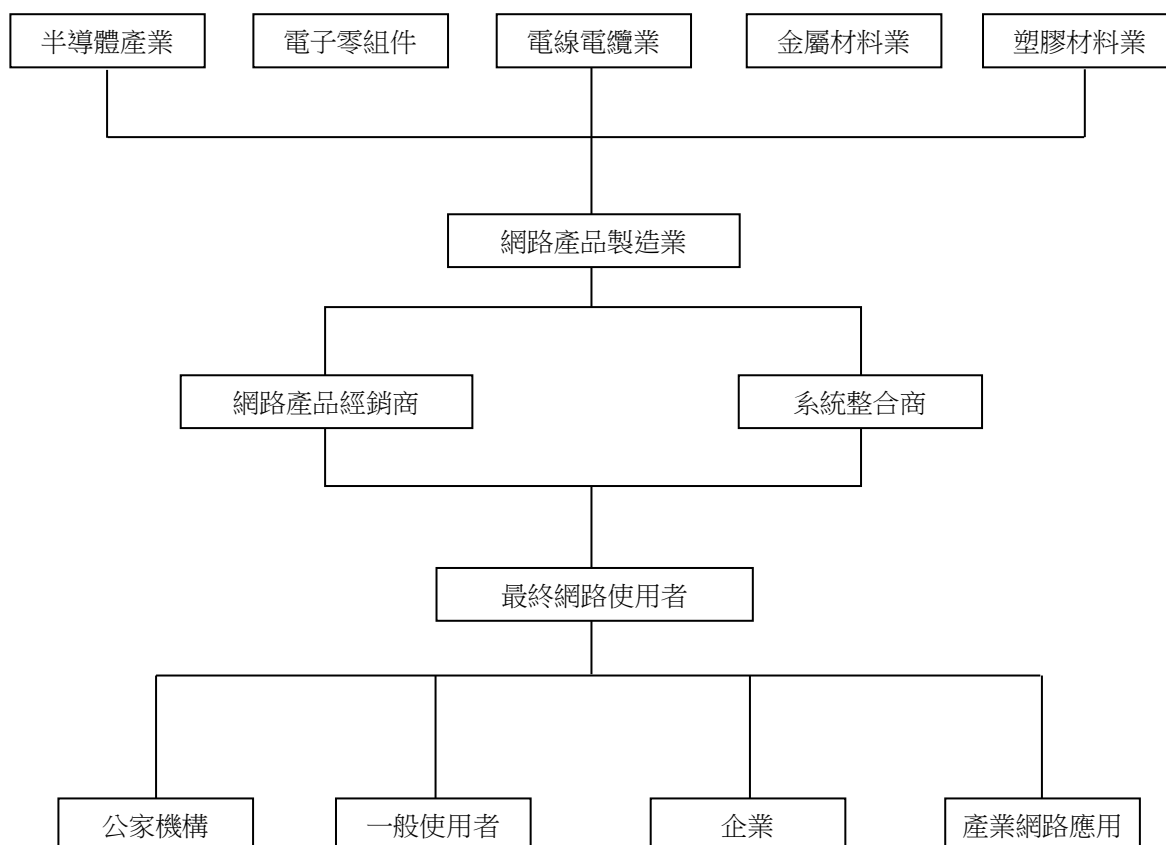
根據工研院 IEK 研究，112 年台灣通訊產業產值約達新台幣 1 兆 3,078 億元，較 111 年成長 3.0%。112 年雖遇全球通膨與貨幣政策不明，企業數位轉型的動能仍在，許多企業在疫後加速建置更先進的資通訊軟硬體，導入雲端應用環境，尤其，以 AI 帶動雲端和資料中心成長，生成式 AI 有望帶動交換器、5G 基站、Wi-Fi 無線路由器、物聯網設備等需求，並改變通訊產業生態系統。

2. 產業上、中、下游之關聯性

本公司係從事網路通訊設備之研發、生產與行銷，主要產品包括交換器、乙太網路供電 (PoE)、工業級乙太網路設備、自動化控制、光纖網路轉換設備、5G 無線通訊連網，AIoT 自動化物聯網通訊設備、無線網路、網路資訊安全、寬頻網路通訊、網路安全監控(IP Surveillance)、網路語音(IP Telephony)、中央網管平台、家庭自動化系統(Home

Automation)、網路週邊設備等。行業之上游主要由半導體產業(網路 IC 晶片)和電子零組件產業(PCB、電源供應/轉接器等)、電線電纜業、金屬材料業、塑膠材料業等組成。國內相關產業廠商多年來已發展出豐富的生產經驗及技術能力，故已構致完整的上游供應體系。行業下游主要為網路系統整合商和網路產品經銷商，其最終效用在於透過網路通訊，達到資訊傳遞與資源共享的目的。本著誠信經營理念，普萊德與上、下游供應商以及客戶間多年來已建立良好之互動關係。不論在品質要求、價格合理化、交期確實等方面皆已達成共識，未來持續以策略聯盟方式緊密結合，強化永續供應鏈，持續提升市場競爭力。

網路通訊產業上、中、下游體系圖



3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

全球網通產業正歷經快速的變革與創新，5G、6G、雲端運算、人工智慧應用和相關基礎建設帶動網路頻寬升級，國際電信聯盟無線電通信部門(ITU-R)已在 112 年 6 月完成通過 IMT-2030(全球 6G 願景) 框架建議。隨著數位韌性的重要性提升，通訊應用趨勢包含：無所不在的連接、人工智慧和通訊整合，以及感測與通訊整合。根據德國市調公司 IoT Analytics 研究，112 年全球 IoT 連網設備預估達到 167 億台，年成長 16%，預估到 116 年 IoT 連網設備達 290 億台，可預期電信服務、資料中心市場、各式智慧網路應用對網通設備仍有持續需求動能。

身為專業網通設備國際品牌製造商，普萊德科技具備自主軟硬體研發能力，持續掌握全球網通市場需求，各產業領域智慧物聯網未來應用均為多點或大量建置的趨勢，已開發高頻寬、友善管理、具資安保護、節能的全系列網路通訊設備和解決方案，包含

全系列工業級、商規 95 瓦 PoE 網管設備、10Gbps 光纖網路設備、5G 專網設備、AIoT LoRaWAN 低功耗廣域網路產品系列、智慧化中央網管平台、再生能源供電網路管理平台、雲端化管理 App，使企業、政府機構、電信通訊、各式智慧聯網、大數據、人工智慧、邊緣運算(Edge Computing)等等，不受嚴苛環境限制，佈建長距離高速穩定且安全的網路通訊基礎建設，並能隨時隨地雲端化管理，產品具差異化競爭力。

普萊德產品透過全球 160 餘國綿密的經銷商網絡、國際專業網通科技展以及多元數位化行銷推廣至全球各區域市場，多項工業級網路設備、乙太網路供電設備、再生能源供電網路設備屢獲歐美市場和政府專案指名使用，成功提昇專業網通品牌形象與市場佔有率。同時，在品牌佈局、市場需求因應、成本控制、產品開發及技術領先策略，皆有 time to market 之規劃，維持品牌競爭優勢。

(三)技術及研發概況

1.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

項 目	112 年度
研究發展費用	102,155
佔營業收入比例	5.54%

2. 最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

- (1) 工業級網路產品線：新推出10吋可抽取模組工規IMS系列交換器，多樣性的可抽取模組組合及強固機殼設計，提供高埠數、高頻寬、高防護性特性，搭配ITS系列扁平式強固型交換器，為高度不穩定作業場域如工廠、交通運輸系統構建穩固安全的網路傳輸，提供智慧製造、智慧工廠、智慧交通高效及低成本的連網控制選擇。
- (2) 乙太網路供電產品線：全系列 Multi-Gigabit/10GT 乙太網路供電產品，包括 10G 全網管三層供電交換器、10G 光纖媒體供電交換器、95 瓦 10G 乙太網供電器/分歧器，工規/商規 2.5G 網管及標準型供電交換器，再推出扁平式95瓦網管/非網管交換器，提供高速介面，因應 Wi-Fi 6E 及 2024 將標準化之 Wi-Fi 7 高速無線基地台，5G NR 基地台無線高速數據連線及穩定需求。
- (3) AIoT/無線網路產品線：物聯網 IoT / AIoT連網設備，推出 Sub-1G 低功耗廣域網路(LPWAN) 無線傳感設備(LoRa/Halow Sensors, Controllers)，包括終端使用之溫濕、水位、空氣品質、設備動態感應器，太陽能傳感設備資料接受傳送器等；搭配LPWAN有線/無線/5GNR 閘道器、橋接器，因應各式不同場域如智慧農場、工廠、建築、水電瓦斯等末端雲端連結、蒐集、應用和數據分析。搭配全新開發之 AIoT NMS中央/雲端管理平台，提供數據化連線、傳輸、設備管理、大數據資料蒐集等服務。Wi-Fi無線基地台提昇至5.4Gbps連線速率及MESH無線建網，因應5G、AI 高頻寬應用，推出工規掌上型5G路由器、家戶用最後一哩無線閘道器(FWA)。
- (4) 網路管理平台：推出私有雲網路管理「APP NetViewer Pro」，免雲端連結，提供更為安全的私有雲網路設備管理，兼具安全性、即時性、完整性管控。

(四)長、短期業務發展計劃

1.短期發展計劃

(1)品牌行銷與市場開發策略

策略化調整通路經營，掌握全球市場變化，以數位化品牌行銷和差異化產品，締造品牌效益。

(2)研發與生產

佈局智慧聯網(IoT/AIoT/IIoT)、5G/6G 高速網路、再生能源、雲端 AI 應用之基礎建設連結設備，生產面堅持品質與強化永續供應鏈韌性，提昇產品優勢及競爭力。

(3)營運管理

於日常營運落實 ESG，穩健財務營運，創造企業價值最佳化與客戶滿意，達成公司獲利與永續轉型目標。

2.長期發展計劃

(1)品牌行銷與市場開發策略

全球品牌通路區域化經營，提升品牌價值，鞏固全球網通品牌領先地位。

(2)研發與生產

建立自主產品及管理平台，滿足未來各式智慧聯網、大數據、人工智慧、邊緣運算(Edge Computing)高速安全的數據傳輸與應用需求，維持差異化產品優勢，累積 IP 技術專利資產，提昇品質和成本控管效益。

(3)營運管理

秉持誠信卓越、利他共好、創新永續之理念，持續追求「品質至上」與「顧客滿意」，提升 ESG 實踐績效，創造永續經營價值。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要產品之銷售地區

單位：新台幣仟元

地區別	111 年度		112 年度	
歐洲	766,130	44.54%	882,553	47.84%
美洲	415,029	24.13%	387,946	21.03%
亞洲	313,288	18.21%	335,894	18.21%
其他	225,584	13.12%	238,278	12.92%
合計	1,720,031	100.00%	1,844,671	100.00%

2.主要產品之市場佔有率

普萊德科技提供全方位的網路基礎建設通訊傳輸設備和解決方案，滿足全球市場企業、政府/公共機關數位化網路到電信通訊、家庭自動化網路，以及嚴苛的工業環境包括交通運輸、工廠自動化、公共網路連結等等不同層次需求，產品在全球各區域市場廣泛應用並獲得好評，多項乙太網路供電設備和工業級網路設備屢獲歐美市場和政府專案指名使

用，成功提昇市場佔有率。此外，藉由全球綿密的經銷商網絡運作，每年積極參與世界指標性專業網通科技展覽，輔以數位化品牌推廣，提升專業網通品牌形象與能見度，拓展 PLANET 全球品牌市場。

3.市場未來供需狀況與成長性

隨著智慧聯網應用劇增，高頻寬傳輸增加，網路通訊設備需求動能不減，普萊德提供完整的網路基礎建設產品線以及中央管理平台、雲端化管理 App，主力產品線之市場未來性說明如下：

(1)工業級乙太網路設備及工業自動化控制設備

根據研究機構 Global Market Insights 的調查報告，全球工業乙太網路市場規模在 111 年超過 500 億美元，預計從 112 年到 121 年將以超過 15%的複合年增長率增長。工業 4.0 和工業物聯網應用逐漸廣泛，提升各種工業領域，包括交通運輸、能源、航空與國防的生產力和自動化控制，帶動工業級網路市場成長。工業級網路設備乃普萊德科技的主力產品線之一，將持續擴充高階工業級第三層網管設備、再生能源供電 PoE 網管交換器及 PoE 設備、移動式交通網路傳輸產品線，並具備資安功能防護，朝 40G 高頻寬以及具「工業網路專用協議」等級功能之工業網路設備發展，持續開發連結傳統工業技術(OT, operational technology)之網路設備，強化產品競爭優勢，滿足智慧工廠、智慧交通、智慧醫療、智慧校園、戶外偏遠地區等網路基礎建設應用，提高產品差異化競爭優勢。

(2)網路交換器/乙太網路供電

隨著物聯網、工業物聯網、智慧物聯網(AIoT)之應用，帶動全球雲端資料中心、高頻寬網路交換器相關需求。乙太網路供電(PoE)交換設備透過網路線傳輸數據和電力，提昇連網設備的佈建彈性。普萊德科技已開發第三層高階高埠數網管交換器，包括 100G 網管、光纖網管、Cybersecurity、IPv4/IPv6 路由交換器、最新標準 802.3bt PoE++ 95 瓦乙太網路供電交換器、LCD 智慧網管交換器及長距離乙太網路設備，滿足智慧網路、電信商、雲端服務業者、大數據資料中心、政府、企業、學校與社區等網路基礎建設佈建。

(3)光纖網路設備

光纖網路傳輸已成為社區、企業網路之媒介主流，資料傳輸量大且傳輸距離可遠至 120 公里，國際市場研究機構 Future Market Insight 研究預估，至 122 年全球 FTTx 光纖到府市場規模將從 112 年的 102 億美元成長至 173 億美元，複合年增長率 5.4%。成長動能主要來自高頻寬需求、AI 智慧聯網、M2M 應用與串流影音服務等。因應 FTTx 建設，普萊德已推出全系列光纖轉換設備、都會型光纖網路交換器、GPON/GEPON OLT 局端設備、ONU 終端設備和 PoE 光纖轉換器等，並提供 VDSL2 寬頻設備，提供電信終端到社區和家庭用戶端最後一哩之寬頻建設更靈活的解決方案。

(4)5G/AIoT/無線網路設備

無線傳輸目前以 5G 和 Wi-Fi 技術為主，包括 802.11ax Wi-Fi 6、LTE 等相關無線存取器的佈建數量不斷攀升，是 IoT 和行動網路通訊的重要管道，未來市場成長可期。根據國際研究機構 IDC 調查報告，112 年全球企業無線網路市場規模約為 30 億美元，年增 43%，其中 Wi-Fi 6 AP 約占八成。普萊德已推出支援 802.11ax 雙頻超高速之室內、戶外型 2.4/5GHz 雙頻無線路由器和存取器，全系列無線 AP 中央管理 PoE 交換器，滿足各式環境架設無線網路，友善無線網路管理。在 IoT 部份因應無線發展趨勢，提供 5G NR 資安閘道器系列、基於 LoRa 協議之低功耗廣域網路設備，提供物聯網大數據之無線接取能力，提供企業乃至都會無線網路佈建完整解決方案，大幅

提昇無線網路管理效能。

(5) 資安/寬頻網路設備

IT 科技、通訊技術的進步，智慧網路應用增加，資訊安全威脅也隨之迅速發展，安全的網路設備和傳輸需求增加。國際市調機構 Modor Intelligence 研究指出，113 年網路安全市場規模預估為 1,828 億美元，預估至 118 年將達 3,143 億美元，113 至 118 年複合年增長率為 11.44%。普萊德科技除了提供資安閘道器、VDSL 路由器系列之外，在網路交換器、工業級網路設備已升級具備網路資安 Cybersecurity 防護、SSL VPN、防毒及防垃圾信功能，全面保護網路及傳輸資料安全。

(6) 中央網路管理及網路應用設備

因應雲端化連網管理趨勢，普萊德提供智慧化中央網管系統設備、再生能源中央管理平台(NMS 系列)以及雲端連結設備，透過雲端提供平台如亞馬遜 AWS、微軟 AZURE，搭配雲端化網路管理 App，提供人、機、雲之安全連結。將開發具備雲端連結之雲端交換器、乙太網供電、路由器，搭配 APP 提供網管人員、設備持有者、一個透過訂閱機制之網路設備管理平台，開創新網管理機制，創造新獲利來源。

未來商業、工業、交通、運輸、家庭等智慧網路語音和影像通訊需求，除了提供強大的網路基礎建設產品線之外，普萊德科技持續開發多元應用之網路語音設備，例如企業用 VoIP 設備、IP 化語音廣播設備，多戶型室內外視訊門鈴對講機等。普萊德科技並已推出具車牌辨識、智能辨識能力的高階網路攝影機，將開發家庭自動化網路連結雲端服務需求的相關軟硬體平台設備，建立一個數位化、自動化安全的數位環境。網路語音、IP 化安全監控以及智慧聯網應用從企業網路普及至消費端，為維持產品毛利。

4. 競爭利基

本公司自 82 年成立以來，專注以 IP-based 技術研發，發展全系列、高品質、高附加價值之網通產品與全方位解決方案，成功將自有品牌 PLANET 推向國際，並在全球數位化、智慧聯網應用的趨勢中，快速回應市場需求，推出具有利基性的網路通訊基礎建設解決方案，提昇 PLANET 品牌於國際專業網通市場之競爭力。

普萊德企業標語「Shaping Future Networking 數位創新 連結未來」，凸顯 PLANET 品牌之核心精神在於堅持不斷創新數位網路傳輸技術和設備，連結未來智慧、友善、永續的科技新時代。PLANET 品牌經銷網絡已超過全球 160 餘國，未來將持續整合全球行銷通路平台，充分發揮團隊綜效，與通路夥伴一同成長，鞏固世界級專業網通品牌地位。

5. 發展遠景之有利與不利因素與因應對策

(1) 有利因素

A. 智慧通訊應用趨勢不減，促進國際市場發展

各國政府對於數位基礎建設的投資持續增加，智慧網路和遠距通訊需求不減，普萊德專注網路通訊基礎建設設備的研發與創新，提供市場具創新性、差異化、符合國際環保要求的全系列網路通訊設備，並整合實體與數位化行銷推廣，促進國際化品牌市場拓展，穩健提昇公司整體營運。

B. 提升 ESG 實踐績效，創造企業永續發展價值

本公司追求經營績效之同時，善盡企業社會責任，提昇 ESG 實踐績效。在國內連續 17 年蟬聯天下雜誌《天下永續公民獎》，連 3 年蟬聯《天下永續公民獎》中堅企業第一名，榮列《公司治理評鑑》排名前 5% 優良上櫃企業，榮獲天下雜

誌首屆《天下人才永續獎》中堅企業第一名，亦獲亞洲企業商會頒發《亞洲企業社會責任獎》，被譽為 ESG 標竿企業，印證了普萊德科技長期穩健經營與關懷社會成長，創造永續經營的價值。

(2) 不利因素及因應對策

不利因素：

烏俄戰爭、紅海危機造成的地緣政治風險，使國際市場開發面臨諸多風險和挑戰，影響貨物運輸。

因應對策：

- A. 擴大產品的普及性，強化技術優勢，提昇普萊德網路通訊設備遠端管理和雲端管理特性，為市場遠端工作、遠端醫療、遠端視訊之網路基礎建設提供穩定和安全的傳輸，強化產品附加價值。
- B. 掌控料件供應，提升替代料源比重，確保產品製造和供應正常。
- C. 秉持創新與永續發展理念，提昇品牌競爭優勢，穩健經營，創造企業成長。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途

- (1) **網路交換器**：提供 Fast Ethernet(百兆)、Gigabit Ethernet(千兆)、10G Ethernet(萬兆)、40Gbps、100Gbps 到 800Gbps 之長距離傳輸速率。具備管理功能的交換器能協助安裝者或管理者有效控管網路資源、偵錯，串連區域網路終端設備可上連到中央伺服器，或具雲端運算能力。
- (2) **光纖轉換器/光纖網路系統設備**：網路光纖轉接器為用於雙絞線(UTP, un-shielded twisted pair) 轉光纖線路(fiber-optic)的媒介，經由電子及光媒介的轉換，使網路的數位連線距離延伸至 2 公里、20 公里到 120 公里以上，長距離、抗干擾同時增加頻寬，不因硬體設備升級(如 1Gbps 升級至 10Gbps 或 10G 至 100G)而須重新佈建昂貴的光纖線路。隨著光纖到府(FTTH)、光纖到企業(FTTC)應用普及，光纖網路具備節能、抗干擾、高延伸性的特性，已為當今骨幹網路傳輸之主流。被動光纖網路(PON)則透過光分歧器，可於小區大量佈建高速數位化網路。
- (3) **乙太網路供電(PoE)網路設備**：透過乙太網路線路供應電源給 100 米外的有線網路設備，同時仍可提供資料連線，網路建置時，毋須另外尋找電源插座或花費額外成本安裝插座便可直接安裝網路設備，帶給網通設備系統整合商相當大的方便。普萊德最新的乙太網路供電設備單埠供電能量已提昇至 95 瓦，滿足各項數據資料用電設備甚至高功耗終端設備的電力需求。此外，電力更可被集中管理，普萊德 PoE 產品線完整、電力管理功能具市場獨特性，針對設備電力有效管控，達到節能減碳效益。
- (4) **工業級乙太網路設備及工業自動化控制設備**：有鑑於 IPv6、光纖網路、公共交通運輸、工業 4.0、工業物聯網(IIoT, Industrial Internet of Thing)的推廣，未來嚴苛環境使用的網路需求相對日增。工業級網路設備與一般網路設備的最大差異在於它所需要的工作狀態和工作環境比一般商用設備來得嚴苛；例如能夠在複雜的電力來源(突波、電位抖動不穩)、攝氏零下 40 度或高溫 85 度的環境仍能正常運作，符合嚴酷環境下需能抗干擾、抗震動、抗衝擊、抗搖動、抗掉落、防爆、防

燃、防鏽蝕等的需求，為未來走向無人化場域應用提供更為穩定的網路基礎設備。

- (5) **5G/AIoT 連結設備**：隨著萬物聯網發展，所有有形、無形可數位化資訊或設備均可連結至雲端，因此，IoT 相關連結設備、資料蒐集設備、傳感設備等用於不同產業如：智慧農業、智慧工廠、智慧建築、水電瓦斯計量、環境監測工具等，將肩負將資訊安全上傳至雲端或管理平台之使命。因應 IoT 大量數據傳輸，5G 相關設備包括：5G 路由器、5G 連網、5G 邊緣運算、低功耗廣域網路設備等，則是使資料安全傳輸的重要媒介。
- (6) **無線網路設備**：在不易佈線或使用者位置移動、不固定而有網路連線需求的地點，無線產品提供使用者一個理想的解決方案，隨著 4G/LTE、5G NR 和具無線功能的智慧型手機/平板等行動通訊設備的普及，對無線網路的頻寬和安全連線等級的需求提昇，現今無線傳輸頻寬已提昇至 Wi-Fi 6/7 等規格可達 10Gbps 的傳輸速率。
- (7) **網路資訊安全設備**：提供企業以 IP 路由或多路由的方式連接網際網路，並透過虛擬通道(VPN)的功能，使網路傳輸的資訊經加密收送以確保資料不被竊取，維護企業的資訊安全，進階資安設備同時具資源管理和 IPv4/IPv6 路由/通道傳輸等能力，其他功能如掃瞄垃圾信、阻隔廣告信、建立安全通道、防火牆、頻寬管控分派、封包內容監控、擷取、封鎖等，有效控管及避免企業機密資訊之損失。
- (8) **寬頻網路通訊設備**：讓使用者透過現有電話線路或 xDSL、VDSL 線路，即可在家中、辦公室或任何有此線路的地方連上網際網路，頻寬已朝 1000Mbps 提昇。
- (9) **數位網路安全監控設備**：提供 IP 化的網路攝影機讓企業可用既有的乙太網路線路或無線線路達到安全監控的目的，藉此降低企業在安全監控整體建置成本。同時提供百萬畫素等級的高畫質影像，適用於各產業監控應用，主流影像品質從高清 HD 提昇至 Full HD，4K/8K UHD 發展，隨著壓縮技術 H.265 的發展，帶動監控業高解析度市場需求，同時因應大數據需求融入 AI 人工智慧，提供除影像外之數據分析，例如人臉、物件、行為、環境變化、自動駕駛等應用範疇逐漸擴增。
- (10) **網路語音設備**：Voice over IP 讓已有網際網路連線的企業或個人在不須任何附加成本的情況下，將類比語音協同視訊轉換為數位封包，透過數位網路與世界各地進行語音(Audio)、影像(Video)通訊，具有高品質語音通訊，具節省成本安全之優勢。
- (11) **家庭自動化系統/網路週邊連結設備**：家庭自動化網路設備提供家庭用戶利用連網設備或手機，輕易控制家中的門禁、電器、語音通訊等，搭配雲端伺服器、App，讓網路連結及管理更方便。數位化之 IP KVM (Keyboard、VGA、Mouse) 能管控遠端機房大量設備，無需於伺服器安裝任何軟體便可管理機房內伺服器。而 IP 電源管理則提供機房遠端電源管理能力。機房管理員能由遠端取得機房內用電資訊、環境資訊，自動/手動啟閉電源以及機房溫濕感應調控。
- (12) **網路設備管理平台**：因應未來網路均為多點或大量建置，普萊德開發網路中央管理平台，其用途在於使網路管理者在單一平台或介面快速掌握網路內所有建置設備的狀況並進一步進行管理。而雲端 APP 管理平台則提供移動式管理介面，讓連網之設備亦能隨時隨地即時掌握。

2. 主要產品之產製過程

本公司產品除部份委外加工外，其餘皆自行研發設計生產，並由本公司嚴格監控所有產品之生產流程，經生產、燒機、組裝檢驗、進貨入庫後並執行各階段進貨料檢驗等多重把關，確保產品品質。

(三) 主要原料供應狀況

本公司及委外代工廠與原料供應商關係均稱良好，所採用之原料並非特殊材料，易於市場取得，原料供應情形正常。

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

1. 最近二年度任一年度中曾佔進貨總額百分之十以上之供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	111 年度				112 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	B 公司	99,345	10.99%	無	D 公司	109,352	12.31%	無
2	E 公司	95,372	10.56%		B 公司	101,631	11.44%	
3	D 公司	91,559	10.13%		-	-	-	
4	其他	617,379	68.32%		其他	677,668	76.25%	
	進貨淨額	903,655	100.00%		進貨淨額	888,651	100.00%	

註：係依據國際會計準則合併財務報告之數據

變動原因：

E 公司 112 年進料占比 7.03%，較 111 年進料占比 10.56%減少，係客戶產品需求而調整進貨。

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	111 年度				112 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	無	-	-	無	無	-	-	無
2	其他	1,720,031	100.00%		其他	1,844,671	100.00%	
	銷貨淨額	1,720,031	100.00%		銷貨淨額	1,844,671	100.00%	

註：係依據國際會計準則合併財務報告之數據

變動原因：無

(五)最近二年度生產量值表

單位：片(埠)；新台幣仟元

主要商品	年度 生產量值	111年度			112年度		
		產能	產量	產值	產能	產量	產值
交換器		—	1,111,920	111,997	—	734,163	85,456
光纖網路		—	425,495	121,928	—	378,818	112,661
乙太網路供電		—	1,569,961	287,880	—	1,234,850	238,351
工業網路		—	1,436,962	426,960	—	1,723,282	554,547
無線網路		—	44,539	19,007	—	15,354	8,175
語音		—	24,159	11,180	—	14,427	7,829
監控		—	1,147	1,582	—	2,815	1,353
寬頻網路		—	37,256	29,189	—	32,064	25,092
其他		—	16,018	15,419	—	11,501	11,118
合計		—	4,667,457	1,025,142	—	4,147,274	1,044,582

(六)最近二年度銷售量值表

單位：片(埠)；新台幣仟元

主要商品	年度 銷售量值	111 年度				112 年度			
		內銷		外銷		內銷		外銷	
		量	值	量	值	量	值	量	值
交換器		21,562	4,415	1,070,876	164,999	28,721	7,514	718,262	138,683
光纖網路		13,631	8,360	410,864	221,470	11,638	7,913	364,931	217,060
乙太網路供電		37,701	12,283	1,464,311	435,442	42,913	15,603	1,198,085	390,550
工業網路		43,605	20,491	1,364,217	725,692	60,189	31,111	1,538,506	932,353
無線網路		2,725	2,009	38,949	26,267	1,177	997	15,586	12,278
語音		4,190	2,499	18,414	13,071	4,043	2,298	15,381	11,303
監控		195	121	3,198	2,524	278	181	4,871	3,271
寬頻網路		2,858	3,157	35,292	50,050	3,314	4,246	28,151	39,570
其他		22,524	1,088	96,895	26,093	11,798	1,283	54,360	28,457
合計		148,991	54,423	4,503,016	1,665,608	164,071	71,146	3,938,133	1,773,525

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資訊

單位：人；%

年度		111年度	112年度	113年度 截至4月10日止
員工 人數	經理級以上	24	26	25
	研發單位	38	41	40
	業務行銷單位	22	22	24
	生產管理單位	53	55	56
	行政管理單位	21	24	24
	合計	158	168	169
平均年歲		42.61	41.73	42.67
平均服務年資		8.80	8.76	8.90
學歷 分布 比率	博士	0.6%	0.6%	0.6%
	碩士	15.8%	16.1%	16.6%
	大專	72.8%	73.2%	72.8%
	高中	10.8%	10.1%	10.0%
	高中 (含以下)	-	-	-

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

本公司未曾因污染環境遭受損失，評估未來亦無遭受損失之風險。

112 年度環保支出總計 3,286,891 元，分述如下：

本公司依據 ISO14001 標準的要求，建立了環境管理系統，全體員工貫徹執行並持續改進其有效性。自 100 年開始，已連續 12 年通過 ISO 14001 環境管理系統認證。投入驗證金額為 52,000 元。

(一) 氣候變遷：

1. ISO14064-1 溫室氣體盤查查證費用投入金額為 169,643 元。
2. 落實 TCFD 氣候變遷相關財務揭露，認證費用投入金額為 100,000 元。
3. 綠電轉供投入金額 423,045 元。

(二) 生態水源與環境保護：

1. 坪林有機茶園認養行動，投入金額為 100,000 元。
2. 與環保企業合作，啟動”台灣育福田好空氣計畫”，投入金額為 250,000 元。
3. 與客戶合作贊助《世界環境日》植樹碳匯活動，投入金額為 135,413 元。
4. 購買公平貿易咖啡，友善環境並促進永續生產方式，投入金額為 55,718 元。

(三) 節能減碳：

1. 推動公司內部蔬食減碳活動，112 年共計 1,926 人次響應，投入金額為 143,295 元。
2. 更換部分辦公室燈具為 LED 燈具，投入金額為 59,274 元。
3. 更換部分人員筆電，投入金額為 1,573,980 元。

(四)綠色採購:辦公庶務用品全面採用具有節能、省水、環保等標章或環境友善標章的綠色產品，例如：環保衛生紙、擦手紙、環保洗手乳、環保碳粉匣等。112 年綠色採購金額為 224,523 元。

五、勞資關係

1.公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

(1)員工福利與退休制度：幫助員工保持身心健康，提升員工工作力，全面關懷措施如下：

項目	措施
【Be Happy】身心靈環保	心靈健康課程、心理諮商輔導，提供員工壓力管理課程、診斷、諮商、後續協助。
【Be Cultured】人文素養	設有職工福利委員會，舉辦各項藝文性社團和藝文活動，包含與當代傳奇文化藝術基金會共同舉辦快樂兒童節、《與愛共舞》母親節感恩午宴、《藝決天下》共賞傳奇戲樓等文化藝術表演，以及與灣聲樂團共同舉辦【立足台灣，放眼世界】感恩音樂會等。
【Be Athletic】體能運動	設有職工福利委員會，舉辦各項運動型社團和運動活動例如運動按摩社、羽球社等。
【Be Healthy】健康管理	定期舉辦員工健康檢查及健康講座，每季聘請專屬普萊德家庭醫師、中醫師、物理治療師諮詢，每月特約護理師臨場健康服務。
【Be Long-Lived!】樂活養生	舉辦各項樂活健康活動，如養生課程、辦公室健康操、有機農場體驗、公司內部網站定期分享樂活文章等。 設置【紓壓健康】專區： <ul style="list-style-type: none"> ■ 按摩小棧:聘請專業視障按摩師傅到公司為員工服務，紓解身體酸痛，兼顧愛心公益。 ■ 健康監測「讚」:提供血壓器、體脂計、耳(額)溫槍等，協助員工持續紀錄和追蹤身體健康指數。 ■ Fun 鬆動一動:聘請專業體適能教練到公司帶動跳，使員工伸展身體、釋放壓力。 ■ 健康存摺活動:員工參與公司舉辦及個人從事的健康促進活動，將活動紀錄於公司網站，獲得相對應的健康點數，藉以促進健康風氣及文化，同時可獲得獎品。

本公司員工除享有勞健保、教育訓練、年終獎金、團體保險、健康檢查、三節禮金、生日禮金及補助婚喪喜慶等基本福利外，另提供員工分紅並舉辦員工旅遊、社團補助、文康休閒活動、藝文展覽活動等。

本公司每月提撥 6%新制退休金於勞動局之勞工專戶，針對 94 年 7 月前到職員工提撥2%於台灣銀行，並適時聘請精算師提出精算報告，用以估列應計退休金負債，截至 113 年 1 月已提撥 13,697 仟元，足以支應可退休人員之退休金。另員工可透過任何形式之管道與公司管理階層溝通其權益等問題，勞資關係良好。

(2)員工進修與訓練：

A.培育員工對公司而言是項責任投資，永續性地開發員工潛能，提升員工價值，每年舉

辦教育訓練及在職訓練，增進員工專業技能及管理新知，本公司培育員工說明如下表：

訓練分類	訓練目標	訓練課程
核心職能訓練	凝聚員工共識，塑立企業核心文化	團隊合作、執行力、創新課程
管理職能訓練	培育主管管理能力	團隊領導、績效管理、風險管理
專業職能訓練	專業知識及技能訓練	研發專案管理、業務銷售技巧
一般通識訓練	提升專業以外之自我管理能力的	溝通技巧、檔案管理

B.本公司為配合公司發展目標並培養員工知識技能，對於員工進修及教育訓練皆依「教育訓練實施辦法」擬定年度計劃安排相關教育訓練，除聘請專業機構學者專家及內部講師講授之外，自 100 年度起推行提出創新學習方案 e-Learning，增加員工學習管道及資源分享，持續舉辦至今。

a. 112 年度舉辦教育訓練課程如下：

核心課程		管理課程	
1	公司願景,策略,理念,文化傳承	1	永續傳承-心得分享交流教育訓練
2	ESG 趨勢與永續發展關鍵		
3	DEI 與平等友善職場		
4	利他共好		

專業課程		一般課程	
1	新產品教育訓練_【GT-915A】	1	新進人員部門教育訓練
2	資安課程：國際資安發展趨勢與案例分享	2	新進人員職前教育訓練
3	Wi-Fi 7：Wi-Fi 的下一步發展	3	職業安全衛生教育訓練
4	【104 人資講堂】性別工作平等法常見違法事例重要假別	4	第一季法務宣導：誠信經營宣導
5	新產品教育訓練_VIP-1140PT-- High Definition Color PoE IP Phone	5	智慧聯網常用名詞釋義 IoT/ AIoT/ IIoT/ IoV
6	ISO45001 內部稽核員訓練	6	ISO45001 職業安全衛生管理系統
7	新產品教育訓練: IGS-4215-4UP4T2S / IGS-4215-8UP2T2S	7	品質政策宣導
8	ISO 14064-1 條文說明及內部稽核員訓	8	資訊安全教育訓練 個資安全篇

專業課程		一般課程	
	練課程 1		
9	ISO 14064-1 條文說明及內部稽核員訓練課程 2	9	2023 年上半年度【消防演練】教育訓練
10	上市上櫃公司資安管控指引	10	第二季法務宣導：誠信經營宣導 之反貪腐，反賄賂
11	hahow 線上課程 Lightroom 數位暗房基礎後製	11	資訊安全教育訓練 電腦安全篇
12	Email 精簡回報	12	第三季法務宣導：生成式 AI 使用注意事項宣導
13	閱讀/管理新思維	13	2023 年下半年度【消防演練】教育訓練
14	IECC-210-KIT -- Industrial EtherCAT Media Converter Kit (IECC-210T + IECC-210R)	14	第四季法務宣導：競業禁止/敬業宣導
15	IECJ-300 -- Industrial 3-Port EtherCAT Junction Slave	15	2023 年性騷擾防治
16	ISO45001 危害辨識與風險評估	16	2023 年度在職人員職業安全衛生教育訓練
17	DEI 人才管理新戰略論壇	17	資訊安全教育訓練 資安事故通報篇
18	企業減碳工作坊_因應出口碳規範，企業如何展開減碳規劃	18	急救人員安全衛生教育訓練(日間班)
19	新產品教育訓練: WBS-900AC-KIT		
20	新產品教育訓練: ICA-3480F / ICA-4480F		
21	2022 年度溫室氣體盤查報告		
22	hahow 線上課程 AE 基礎動畫 -【讓 2D 角色簡單動起來】		
23	溫室氣體盤查		
24	成品組工作職務教育訓練		
25	從上手到專業，寫出你想要的文案效果		
26	IC+ bt PoE 實作案例分享		
27	IEC 62443 教育訓練		
28	ISO 45001 條文說明及內部稽核員訓練課程		
29	資安課程：資安管理系統概論(風險管理)		
30	How to encourage customer carry new		

專業課程		一般課程	
	models and new product lines		
31	Incoterms 2010		
32	職場自我修練的心法		
33	IECS-1116-DI/DO 應用與使用方式		
34	知己知彼的觀人術		
35	IEC 62443-4-1 教育訓練		
36	iPAS-「初級」資訊安全工程師-能力研習衝刺班		
37	112 年初級資訊安全工程師考試資訊		
38	新產品教育訓練: LRE-104		
39	新產品教育訓練: LN1130_LN1140		
40	hahow 線上課程 Today at Apple:和攝影師 Ada Lin 用 iPhone 學習專業商品攝影		
41	儀器設備保養		
42	風險控管		
43	新產品教育訓練_【IECJ-400 / IECJ-410FT】		
44	新產品教育訓練_【IGS-6325-4UP2X】		
45	新產品教育訓練_【IGS-10020HPT-U】		
46	新產品教育訓練_ 【GUP-805A-60W/GUP-805A-95W】		
47	hahow 線上課程 Motion Graphics 新手村 Ai + Ps 超實用攻略		
48	NPS (Net Promoter Score) 推薦指數介紹		
49	總務請採購及請款作業		
50	電子線路設計-各家高壓電源方案(DC 60V 以上)設計與方案優缺點		
51	新產品教育訓練_【NVR-1600】		
52	文件管制流程		
53	綠色差旅及風險		
54	危害通識教育訓練		
55	資安課程：身分識別與存取控制		
56	NMS-LoRa 整合性產品 應用：搭配 modbus sensor / DIDO 設備		
57	出口稅率簡介		

專業課程		一般課程	
58	PLANET Switch Protocol stack 架構及 案例分享		
59	RMA 人損判定及實例說明		
60	新產品教育訓練_【ICA-3480/ICA-4480】		
61	新產品教育訓練_【GSD-1022UP】		
62	新產品教育訓練_【IVR-300FP】		
63	碳資產管理師認證培訓課程		
64	時間管理與個人/組織能力		
65	How to drive and guide customers about Planet core value and develop Planet business in right way		
66	料品組工作職務教育訓練		
67	PCB 不良分析與異常現象講解		
68	新產品教育訓練_【XGS-6311-12X】		
69	新產品教育訓練_ 【XT-905A/XT-915A/XT-925A】		
70	碳定價與碳權		
71	NDA 保密協議注意事項宣導		
72	新產品教育訓練_【POE-E301】		
73	講師錄製課程的必讀重點		
74	內部稽核技巧與實務教育訓練		
75	新產品教育訓練_【GS-6311 series】		
76	電資產業碳關稅因應策略與實務座談會		
77	儀器設備校驗		
78	財報-自編流程及簡介		
79	UL/CB 安規設計規範		
80	生產管控技巧及新製程說明		
81	天下永續培力工作坊(社會參與)		
82	天下永續培力工作坊(企業承諾)		
83	天下永續會永續典範企業參訪		
84	發行人證券商證券交易所會計主管持續 進修		
85	新產品教育訓練_【WDAP-C3000AX】		
86	新產品教育訓練_【IGS-6325-24UP4X】		
87	新產品教育訓練_【WGS-E304PT】		
88	引領 AI 浪潮！企業數位轉型策略		
89	設計稿注意事項及自製品&外購品廠商		

專業課程		一般課程	
	介紹		
90	How to make a good follow-up on the web inquiry we receive		
91	法令更新		
92	新產品教育訓練_ 【MGS-6311-8P2X_MGS-6311-10T2X】		
93	公司治理實務及稽核案例解析-以董事會與股東會為中心		
94	新產品教育訓練_【WDAP-3000AX】		
95	新產品教育訓練_【GS-4210-8UP2S】		
96	公司產品/競品教育訓練		
97	企業永續會計準則 (S1 & S2)		
98	內稽人員對於「資訊安全」之稽核管控實務		
99	BSI 永續國際標準管理年會-數位信任下的永續發展新趨勢		
100	天下永續會年會-永續年會論壇		
101	產品碳足跡		
102	2023 ESG 高峰會：碳盤查與碳管理		
103	高階主管共識營_主題一：企業永續		
104	新產品教育訓練_【IGS-4215-16P2T2S】		
105	新產品教育訓練_【IGS-6325-16T4X】		
106	2023 第六屆全球企業永續論壇：共譜永續交響曲：碳與大自然的新樂章		
107	破市場啟航 未來永續新篇章		
108	2023 全球企業永續論壇 GCSF		
109	主管共識營【企業永續_公司治理】		
110	主管共識營【企業永續_環境永續】		
111	主管共識營【企業永續_社會共融】		
112	UL 廠檢流程		
113	高階主管共識營_主題二：Chat GPT		
114	主管共識營【ChatGPT (一)】		
115	主管共識營【ChatGPT (二)】		
116	ISO 14067 碳足跡查證主任查證員課程 (台北班)		
117	104 初階人資學程		
118	企業常見內控管理缺失情形與實務案例		

專業課程		一般課程	
	解析		
119	新產品教育訓練_【WGS-6325-8UP2X】		
120	新產品教育訓練_【IPOE-176S】		
121	新產品教育訓練_【XT-715A】		
122	新產品教育訓練_【LS Series】		
123	如何正確填寫矯正措施		
124	新產品教育訓練_【XGS-6320-8UP4X】		
125	新產品教育訓練_【VGW-420FO】		

b. 112 年度線上數位學習平台 e-Learning(e學院)

全員年度 e-Learning 訓練時數共 301.8 小時，課程分類與平均上課時數：

- I. 財務融通學院：共 16 門課，上課時數 22.6 小時。
- II. 綜合知識學院：共 54 門課，上課時數 138.5 小時。
- III. 資訊科技學院：共 53 門課，上課時數 102.9 小時。
- IV. 行銷流通學院：共 33 門課，上課時數 25.3 小時。
- V. 人力資源學院：共 7 門課，上課時數 12.5 小時。

為達資訊共享及知識傳承，所講授之課程綱要及重點精華，放置於公司內部網站共享平台；其他專業技能之在職訓練，以及各部門專業課程，由部門主管進行例行工作指導及工作訓練，傳承專業技能及職務技巧。112 年度全體員工受訓總時數為 3,931.33 小時。

(3)員工行為及誠信倫理守則：本公司訂定如下表。

項次	保護措施	施行方案/辦法	說明
1	一、行為倫理規範	工作規則	依勞動基準法及相關法令訂定之，並經勞工局核準備案。
2		<ul style="list-style-type: none"> • 性騷擾防治措施及懲戒辦法 • 性別工作平等管理辦法 	為維護兩性工作平等及人格尊嚴，特依新北市就業場所性騷擾防制自治條例制定「性騷擾防治措施及懲戒辦法」，經勞工局核準備案，並制定「性別工作平等管理辦法」，維護良好兩性平等工作環境。
3			<ol style="list-style-type: none"> 1. 明訂員工守則，主要內容為本公司員工應遵守之行為規定及服務準則，並設置於公司內部共享平台供員工隨時查閱。 2. 訂定本公司員工獎勵及懲戒之行為標準與及處置方式。 3. 凡本公司員工均恪遵以下守則： <ol style="list-style-type: none"> a. 維護公司榮譽，恪遵公司規章制度。 b. 不得有驕恣貪惰及其他足以損害

項次	保護措施	施行方案/辦法	說明
	一、行為倫理 規範	人事管理辦法	<p>個人及事業單位名譽之行為。</p> <p>c.不得利用職務上之關係收受他人饋贈及邀宴。</p> <p>d.除經辦公司有關業務外，對外不得擅用公司名義行使。</p> <p>e.無論是否為個人經辦之事務，員工有絕對保守公司機密資訊之責任；凡研發技術、財務會計、業務機密等與公司營運相關之一切資訊，均屬公司機密資訊。</p> <p>f.對於個人經管之文件資料，財物應善盡保管之責，不得私人挪用或浪費公物公款，且非經主管同意，不得帶離公司。</p> <p>g.員工於受僱期間所產生或創作與工作相關之構想、概念、發現、發明、改良、公式、程式、製造技術、著作或營業秘密等，無論有無取得專利、商標專用權、著作權或其他權利，其相關權利與利益均歸公司所有。</p> <p>h.服從主管在其職掌範圍所交付之任務或指示。</p> <p>i.遵從公司因業務需要之調遣、如加班、地點、職務、出差等任務。</p> <p>j.誠實守份，嚴禁賭博、酗酒、吸毒，作奸犯科等不法行為。</p> <p>4. 修改部分假別之規定，於第一時間符合政府法令。</p>
4		員工手冊	<p>1.於新進人員報到時發放，由個人保管。</p> <p>2.聲明人事管理辦法之員工守則及獎懲實施方式。</p>
5		企業倫理與道德規範	<p>為使本公司員工之行為符合倫理與道德標準，透過宣導，各部門自行訂定道德規範，並宣示執行，全員落實企業社會責任，茲訂定此規範。</p>
6	二、誠信守則	<p>誠信經營守則</p> <p>誠信經營作業程序及行為指南</p>	<p>協助本公司建立誠信經營之企業文化及健全發展，提供建立良好商業運作之參考架構。</p>

項次	保護措施	施行方案/辦法	說明
7	三、保密行為規範	辦公室守則	訂定辦公室保密原則： 1.言談間禁止透漏商業機密。 2.謹慎處理工作機密文件之保管與銷毀。
8		勞動契約	1.為保障公司營業機密，於勞動契約中載明相關業務之保密約定及智慧財產歸屬。 2.針對本公司商品之行銷、客戶、銷售、訂價等機密資料，應對他人守密，並不得利用為自己或他人從事或經營與本公司直接競爭之產品。
		營業秘密管理辦法	1.為加強營業秘密之管理，依本公司人事管理辦法、勞動契約及工作規則制訂，避免營業秘密外洩造成公司之損失。 2.本辦法係依據專利法、商標法、著作權法、營業秘密法等智慧財產權管理相關法規而訂定。
9	四、資訊安全規範	存取控制管理辦法 監控與防毒管理辦法	建立資訊系統安全管理規範，避免機密性、敏感性資料外洩造成公司之損失。
10		使用合法軟體同意書	尊重智慧財產權，本公司員工不得使用非法未經授權之軟體。
11		資訊安全守則	明訂應遵守之資訊安全行為規範。

(4)安全衛生環境及員工人身安全保護措施：

普萊德科技自創立以來，深刻瞭解員工與供應商夥伴為企業永續發展中重要的夥伴，除須符合職業安全衛生法規及相關要求外，並持續改善安全衛生，以避免發生不安全的行為、環境及設備，預防職業災害，善盡保障員工的安全衛生之責任。

我們對員工的保護措施如下：

- (1) 成立安全衛生組織:每季舉辦職業安全衛生委員會會議、每年辦理管理審查會議。
 - (2) 職業災害統計:透過各項安全衛生管理計畫，已達成連續 8 年零職災，105 到 112 年之間無員工發生職業病的案例，112 年總合傷害指數為 0。
 - (3) 辦理安全衛生教育訓練與演練：112 年舉辦「消防演練」2 場。
 - (4) 推動風險評估與安全稽核:定期每季進行法規鑑別43部、每月 5S、每月安全設備定期巡檢。
 - (5) 落實化學品管理: 訂定危害通識計畫、執行人員作業前檢點，定期進行設備檢查，化學品專區存放並提供個人防護具。
 - (6) 執行作業環境監測:每半年實施室內空氣品質監測，100%優良、執行二氧化碳及化學品作業環境濃度監測，100%合格、每季檢測飲用水質並定時清潔消毒。
 - (7) 成立緊急應變小組: 因應處理重大災害，統籌行政支援力量，提昇災害防救效能，降低事故損失，確保工作場所之正常運作及員工安全。
 - (8) 辦理年度健康檢查:優於法規，每年提供員工免費的健康檢查。
 - (9) 提供完善的個人防護設備:配置局部排氣裝置及提供個人防護具，以預防產品研發、維修過程中產生的金屬煙塵對人體造成的危害。
 - (10) 推行臨場醫護健康服務:聘請慈濟醫院職業醫學科醫師，服務頻率每季 3 小時，與健康管理顧問公司合作，特約專業護理師，服務頻率每月 8 小時。
 - (11) 完善的母性員工照護措施：提供懷孕同仁好孕包、計程車費補助、專屬托育服務並設置專用哺(集)乳室。
- 2.最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：本公司勞資和諧，未曾因發生勞資糾紛遭受任何損失。

六、資通安全管理

1. 資通安全風險管理架構

本公司資訊安全管理由隸屬總經理室下的資通安全管理室負責，成員共 6 名。

資通安全管理室主要執行資訊安全防護相關工作、資訊安全事件應變處理及資訊安全事件事後復原能力，以預防資訊安全事件之發生及降低資訊安全事件對公司營運之衝擊和損失。

本公司已於 111 年取得 ISO 27001 國際認證（有效期間為 111 年 6 月 24 日至 114 年 6 月 15 日）。

2. 資通安全政策

遵循 ISO 27001 國際標準之制定資訊安全目標，避免因人為疏失然災害等因素，導致資訊不當使用、洩漏、竄改、破壞等情事發生，對本公司帶來各種可能之風險及危害。

- (1) 維持各資訊系統持續運作
- (2) 防止駭客、各種病毒入侵及破壞
- (3) 防止人為意圖不當及不法使用
- (4) 防止機敏資料外洩
- (5) 避免人為疏失意外
- (6) 維護實體環境安全



3. 資通安全管理具體管理方案

本公司為落實資訊安全管理機制並確保資訊資產之機密性、完整性及可用性，依循 ISO 27001 國際標準制訂資訊安全手冊及相關管理文件，作為資訊安全管理依據，並落實推動資訊安全相關工作。截至 112 年底，資訊安全團隊成員均已取得 ISO 27001 內部稽核員證書。

於每年管理審查會議檢討資訊安全管理目標及政策，以 P-D-C-A 循環模式建立、實施、維護與改善資訊安全管理制度。落實資訊安全運作、保護客戶資料及公司智慧財產、強化資訊安全事件應變能力及達成資訊安全。



4. 投入資通安全管理之資源

- (1) 普萊德依循資訊安全手冊要求進行資訊安全宣導及員工資訊安全教育訓練，本公司於新人到職時進行資訊安全教育訓練，結訓後讓員工簽署「勞動契約」。

112 年內部員工資訊安全教育訓練明細如下：

項次	課程名稱	課程型式	對象	完課率
1	資訊安全教育訓練 (個資安全)	線上課程	全體同仁	100%
2	資訊安全教育訓練 (電腦安全)	線上課程	全體同仁	100%
3	資訊安全教育訓練 (事故通報)	線上課程	全體同仁	100%

- (2)每年對資訊安全管理系統至少評估 1 次，或於本公司有重大變更時重新評估，評估結果於管理審查會議提報，並予以適當修訂，以控制及降低資安風險。
- (3)本公司重視資訊安全管理，於 112 年 12 月 20 日將執行情形提報董事會，並於 112 年 12 月投保「資訊資料安全責任保險」，保險期間為 113 年 1 月 1 日至 114 年 1 月 1 日，力求公司獲得全方位的資訊安全保障。
- (4)機密資訊保護為普萊德對客戶、股東、供應商及員工之承諾。本公司充分了解機密資訊保護攸關公司競爭力，依據各項機密資訊訂立保護機制。
5. 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：本公司無因資通安全而遭受損失之情事。

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
租賃契約	江陵機電(股)公司	112.10.01-115.09.30	房屋租賃-98號B1F	無
租賃契約	臺興印刷裝訂(股)公司	112.09.16-115.09.30	房屋租賃-96號B1F	無
租賃契約	臺興印刷裝訂(股)公司	112.09.16-115.09.30	房屋租賃-96號2F	無
租賃契約	富淵實業(股)公司	112.10.01-115.09.30	房屋租賃-96號5F	無
租賃契約	富淵實業(股)公司	112.10.01-115.09.30	房屋租賃-96號6F	無
租賃契約	國益裝訂(股)公司	112.09.16-115.09.30	房屋租賃-96號7F	無
租賃契約	國益裝訂(股)公司	112.09.16-115.09.30	房屋租賃-96號8F	無
租賃契約	群和裝訂(股)公司	112.09.16-115.09.30	房屋租賃-96號9F、10F	無

陸、財務概況

一、最近五年度簡明財務資料

(一)、簡明資產負債表及綜合損益表資料

1. 合併簡明資產負債表-採用國際會計準則

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	最近五年度財務資料				
		108 年	109 年	110 年	111 年	112 年
流 動 資 產		1,595,398	1,587,772	1,720,045	1,956,216	2,043,960
不動產、廠房及設備		7,562	7,598	8,029	10,255	16,294
無 形 資 產		2,378	3,226	2,791	2,327	2,308
其 他 資 產		46,538	61,860	43,737	26,117	144,516
資 產 總 額		1,651,876	1,660,456	1,774,602	1,994,915	2,207,078
流動負債	分配前	282,595	289,221	350,814	437,367	433,397
	分配後	563,849	539,225	644,569	837,373	(註2) 895,904
非 流 動 負 債		24,207	37,345	18,724	6,502	116,030
負債總額	分配前	306,802	326,566	369,538	443,869	549,427
	分配後	588,056	576,570	663,293	843,875	(註2) 1,011,934
歸屬於母公司 業主之權益		1,345,074	1,333,890	1,405,064	1,551,046	1,657,651
股 本		625,010	625,010	625,010	625,010	625,010
資 本 公 積		11,202	11,202	11,202	11,202	11,202
保留盈餘	分配前	708,862	697,678	768,852	914,834	1,021,439
	分配後	427,608	447,674	475,097	514,828	(註2) 558,932
其 他 權 益		-	-	-	-	-
庫 藏 股 票		-	-	-	-	-
非 控 制 權 益		-	-	-	-	-
股東權益總 額	分配前	1,345,074	1,333,890	1,405,064	1,551,046	1,657,651
	分配後	1,063,820	1,083,886	1,111,309	1,151,040	(註2) 1,195,144

註1：財務資料均經正風聯合會計師事務所賴永吉會計師及吳欣亮會計師查核簽證，並出具無保留意見財務報告。

註2：現金股利分配業經113年4月2日董事會通過。

2.合併簡明綜合損益表-採用國際會計準則

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	最近五年度財務資料				
	108年	109年	110年	111年	112年
營業收入	1,348,032	1,227,105	1,427,097	1,720,031	1,844,671
營業毛利	550,090	493,477	569,290	725,578	834,229
營業損益	364,840	322,079	382,809	513,554	586,302
營業外收入及支出	16,488	6,258	9,839	23,257	30,559
稅前淨利	381,328	328,337	392,648	536,811	616,861
繼續營業單位 本期淨利	312,852	270,319	321,150	438,263	507,429
停業單位損失	-	-	-	-	-
本期淨利(損)	312,852	270,319	321,150	438,263	507,429
本期其他綜合損益 (稅後淨利)	(208)	(249)	28	1,474	(818)
本期綜合損益總額	312,644	270,070	321,178	439,737	506,611
淨利歸屬於 母公司業主	312,852	270,319	321,150	438,263	507,429
淨利歸屬於非控制 權益	-	-	-	-	-
綜合損益總額歸屬於 母公司業主	312,644	270,070	321,178	439,737	506,611
綜合損益總額歸屬於 非控制權益	-	-	-	-	-
每股盈餘	5.01	4.33	5.14	7.01	8.12

註1：財務資料均經正風聯合會計師事務所賴永吉會計師及吳欣亮會計師查核簽證，並出具無保留意見財務報告。

註2：每股盈餘係按當年度股數計算。

3.個體簡明資產負債表-採用國際會計準則

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	最近五年度財務資料				
		108年	109年	110年	111年	112年
流動資產		1,592,306	1,584,727	1,717,117	1,952,970	2,040,613
不動產、廠房及設備		7,562	7,598	8,029	10,255	16,294
無形資產		2,378	3,226	2,791	2,327	2,308
其他資產		49,752	64,905	46,665	29,363	147,863
資產總額		1,651,998	1,660,456	1,774,602	1,994,915	2,207,078
流動負債	分配前	282,717	289,221	350,814	437,367	433,397
	分配後	563,971	539,225	644,569	837,373	(註2) 895,904
非流動負債		24,207	37,345	18,724	6,502	116,030
負債總額	分配前	306,924	326,566	369,538	443,869	549,427
	分配後	588,178	576,570	663,293	843,875	(註2) 1,011,934
歸屬於母公司業主之權益		1,345,074	1,333,890	1,405,064	1,551,046	1,657,651
股本		625,010	625,010	625,010	625,010	625,010
資本公積		11,202	11,202	11,202	11,202	11,202
保留盈餘	分配前	708,862	697,678	768,852	914,834	1,021,439
	分配後	427,608	447,674	475,097	514,828	(註2) 558,932
其他權益		-	-	-	-	-
庫藏股票		-	-	-	-	-
非控制權益		-	-	-	-	-
股東權益總額	分配前	1,345,074	1,333,890	1,405,064	1,551,046	1,657,651
	分配後	1,063,820	1,083,886	1,111,309	1,151,040	(註2) 1,195,144

註1：財務資料均經正風聯合會計師事務所賴永吉會計師及吳欣亮會計師查核簽證，並出具無保留意見財務報告。

註2：現金股利分配業經113年4月2日董事會通過。

4.個體簡明綜合損益表-採用國際會計準則

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	最近五年度財務資料				
	108 年	109 年	110 年	111 年	112 年
營 業 收 入	1,348,032	1,227,105	1,427,097	1,720,031	1,844,671
營 業 毛 利	550,090	493,477	569,290	725,578	834,229
營 業 損 益	364,880	322,115	382,847	513,587	586,336
營業外收入及支出	16,448	6,222	9,801	23,224	30,525
稅 前 淨 利	381,328	328,337	392,648	536,811	616,861
繼續營業單位 本 期 淨 利	312,852	270,319	321,150	438,263	507,429
停業單位損失	-	-	-	-	-
本期淨利(損)	312,852	270,319	321,150	438,263	507,429
本期其他綜合損益 (稅後淨利)	(208)	(249)	28	1,474	(818)
本期綜合損益總額	312,644	270,070	321,178	439,737	506,611
淨利歸屬於 母 公 司 業 主	-	-	-	-	-
淨利歸屬於非控制 權 益	-	-	-	-	-
綜合損益總額歸屬於 母 公 司 業 主	-	-	-	-	-
綜合損益總額歸屬於 非 控 制 權 益	-	-	-	-	-
每 股 盈 餘	5.01	4.33	5.14	7.01	8.12

註 1：財務資料均經正風聯合會計師事務所賴永吉會計師及吳欣亮會計師查核簽證，並出具無保留意見財務報告。

註 2：每股盈餘係按當年度股數計算。

(二)最近五年度簽證會計師姓名及其查核意見

年度	簽證會計師	查核意見
108	賴永吉、吳欣亮	無保留意見
109	賴永吉、吳欣亮	無保留意見
110	賴永吉、吳欣亮	無保留意見
111	賴永吉、吳欣亮	無保留意見
112	賴永吉、吳欣亮	無保留意見

二、最近五年度財務分析

(一)財務分析：

1.合併最近五年度財務分析-採用國際財務報導準則

分析項目		最近五年度財務分析				
		108年	109年	110年	111年	112年
財務結構(%)	負債占資產比率	18.57	19.67	20.82	22.25	24.89
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	18,107.39	18,047.32	17,733.07	15,188.18	10,885.48
償債能力%	流動比率	564.55	548.98	490.30	447.27	471.61
	速動比率	482.45	480.18	429.48	388.12	405.75
	利息保障倍數	580.53	593.67	609.76	1,409.95	644.23
經營能力	應收款項週轉率(次)	15.02	14.45	14.50	15.93	16.57
	平均收現日數	24.30	25.25	25.17	22.91	22.02
	存貨週轉率(次)	3.41	3.50	4.29	4.35	3.82
	應付款項週轉率(次)	5.26	5.38	6.20	6.03	6.08
	平均銷貨日數	107.03	104.28	85.08	83.90	95.54
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	163.55	161.89	182.65	188.14	138.96
	總資產週轉率(次)	0.83	0.74	0.83	0.91	0.87
獲利能力	資產報酬率(%)	19.35	16.35	18.73	23.26	24.18
	權益報酬率(%)	23.64	20.18	23.45	29.65	31.62
	稅前純益占實收資本額比率(%)	61.01	52.53	62.82	85.88	98.69
	純益率(%)	23.21	22.03	22.50	25.47	27.50
	每股盈餘(元)	5.01	4.33	5.14	7.01	8.12
現金流量	現金流量比率(%)	124.12	108.77	105.51	113.43	108.45
	現金流量允當比率(%)	114.56	113.61	116.28	124.45	124.40
	現金再投資比率(%)	5.90	2.39	8.27	12.71	3.86
槓桿度	營運槓桿度	1.48	1.51	1.47	1.39	1.40
	財務槓桿度	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00

請說明最近二年度各項財務比率變動原因(若增減變動未達20%者可免分析)：

長期資金占不動產、廠房及設備比率增加：係112年非流動負債較111年增加所致。

利息保障倍數下降：係112年稅前純益較111年增加所致。

不動產、廠房及設備週轉率下降：係112年平均不動產、廠房及設備淨額較111年增加所致。

現金再投資比率下降：係112年分配之現金股利及使用權資產較111年增加所致。

2.個體最近五年度財務分析-採用國際財務報導準則

年 度 分析項目		最近五年度財務分析				
		108年	109年	110年	111年	112年
財務結構 (%)	負債占資產比率	18.58	19.67	20.82	22.25	24.89
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	18,107.39	18,047.32	17,733.07	15,188.18	10,885.48
償債能力 %	流動比率	563.22	547.93	489.47	446.52	470.84
	速動比率	481.15	479.13	428.65	387.38	404.98
	利息保障倍數	580.53	593.67	609.76	1,409.95	644.23
經營能力	應收款項週轉率(次)	15.02	14.45	14.50	15.93	16.57
	平均收現日數	24.30	25.25	25.17	22.91	22.02
	存貨週轉率(次)	3.41	3.50	4.29	4.35	3.82
	應付款項週轉率(次)	5.26	5.38	6.20	6.03	6.08
	平均銷貨日數	107.03	104.28	85.08	83.90	95.54
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	163.55	161.89	182.65	188.14	138.96
	總資產週轉率(次)	0.83	0.74	0.83	0.91	0.87
獲利能力	資產報酬率(%)	19.35	16.35	18.73	23.26	24.18
	權益報酬率(%)	23.64	20.18	23.45	29.65	31.62
	稅前純益占實收資本額比率(%)	61.01	52.53	62.82	85.88	98.69
	純益率(%)	23.21	22.03	22.50	25.47	27.50
	每股盈餘(元)	5.01	4.33	5.14	7.01	8.12
現金流量	現金流量比率(%)	124.14	108.79	105.54	113.36	108.46
	現金流量允當比率(%)	114.06	113.16	116.24	124.47	124.41
	現金再投資比率(%)	5.91	2.39	8.28	12.69	3.86
槓桿度	營運槓桿度	1.48	1.51	1.47	1.39	1.40
	財務槓桿度	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
請說明最近二年度各項財務比率變動原因(若增減變動未達20%者可免分析):						
長期資金占不動產、廠房及設備比率增加:係112年非流動負債較111年增加所致。						
利息保障倍數下降:係112年稅前純益較111年增加所致。						
不動產、廠房及設備週轉率下降:係112年平均不動產、廠房及設備淨額較111年增加所致。						
現金再投資比率下降:係112年分配之現金股利及使用權資產較111年增加所致。						

計算公式：

1.財務結構

(1)負債占資產比率＝負債總額／資產總額。

(2)長期資金占不動產、廠房及設備比率＝(權益總額＋非流動負債)／不動產、廠房及設備淨額。

2.償債能力

(1)流動比率＝流動資產／流動負債。

(2)速動比率＝(流動資產－存貨－預付費用)／流動負債。

(3)利息保障倍數＝所得稅及利息費用前純益／本期利息支出。

3.經營能力

(1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率＝銷貨淨額／各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2)平均收現日數＝365／應收款項週轉率。

(3)存貨週轉率＝銷貨成本／平均存貨額。

(4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率＝銷貨成本／各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5)平均銷貨日數＝365／存貨週轉率。

(6)不動產、廠房及設備週轉率＝銷貨淨額／平均不動產、廠房及設備淨額。

(7)總資產週轉率＝銷貨淨額／平均資產總額。

4.獲利能力

(1)資產報酬率＝〔稅後損益＋利息費用×(1－稅率)〕／平均資產總額。

(2)權益報酬率＝稅後損益／平均權益總額。

(3)稅前純益佔實收資本額比率＝稅前純益／實收資本額

(4)純益率＝稅後損益／銷貨淨額。

(5)每股盈餘＝(歸屬於母公司業主之損益－特別股股利)／加權平均已發行股數。

5.現金流量

(1)現金流量比率＝營業活動淨現金流量／流動負債。

(2)淨現金流量允當比率＝最近五年度營業活動淨現金流量／最近五年度(資本支出＋存貨增加額＋現金股利)。

(3)現金再投資比率＝(營業活動淨現金流量－現金股利)／(不動產、廠房及設備毛額＋長期投資＋其他非流動資產＋營運資金)。

6.槓桿度：

(1)營運槓桿度＝(營業收入淨額－變動營業成本及費用)／營業利益

(2)財務槓桿度＝營業利益／(營業利益－利息費用)。

三、最近年度財務報告之審計委員會審查報告


普萊德科技股份有限公司
審計委員會審查報告書

茲准

本公司董事會造送民國一一二年度之合併及個體財務報告，業經本公司委託正風聯合會計師事務所賴永吉會計師、吳欣亮會計師查核完竣，並出具標準式無保留意見書，經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定，繕具報告如上，敬請 鑒察。

此致

普萊德科技股份有限公司一一三年股東常會

審計委員會召集人： 

中 華 民 國 一 一 三 年 二 月 二 十 九 日

普萊德科技股份有限公司


審計委員會審查報告書

茲准

本公司董事會造送民國一一二年度營業報告書及盈餘分配表，業經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條之規定，繕具報告如上，敬請 鑒察。

此致

普萊德科技股份有限公司一一三年股東常會

審計委員會召集人： 

中 華 民 國 一 一 三 年 四 月 二 日



BAKER TILLY CLOCK & CO
正風聯合會計師事務所

10485台北市中山區南京東路二段111號14樓(頂樓)
14th Fl., 111 Sec. 2, Nanking E. Rd. Taipei 10485, Taiwan
T: +886(2)2516-5255 | F: +886(2)2516-0312
www.bakertilly.tw

會計師查核報告書

NO.10711120CA

普萊德科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

普萊德科技股份有限公司及子公司(以下簡稱普萊德公司及子公司)民國112年及111年12月31日之合併資產負債表，暨民國112年及111年1月1日至12月31日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達普萊德公司及子公司民國112年及111年12月31日之合併財務狀況，暨民國112年及111年1月1日至12月31日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與普萊德公司及子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對普萊德公司及子公司民國112年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。



茲對普萊德公司及其子公司民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

有關收入認列之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十四)。

普萊德公司及子公司之銷貨收入係以外銷為主，佔總收入 96% 以上，公司依交易條件辨認履約義務，並於商品控制權移轉予買方為判斷銷貨收入認列時點，故收入認列時點對財務報表影響重大且收入為反映公司營運狀況重要指標，而外銷收入涉及合約判斷及較多之作業程序，因此本會計師認為對普萊德公司及子公司之外銷收入截止查核為本年度查核最為重要事項之一。

本會計師針對上述關鍵查核事項主要因應查核程序如下：

1. 通過測試銷貨收入內部控制之相關控制點確認普萊德公司及子公司收入認列之時點適當性及相關之內部控制完整性。
2. 依客戶合約辨認履約義務，並針對資產負債表日前後一段時間之銷貨收入執行截止測試，包括核對出貨相關單據及貨物實際出口狀況暨勾稽關港貿網路申報系統及確認交易條件等文件，評估收入認列時點正確性。
3. 此外針對重大客戶之銷貨亦進行各項細項測試及證實分析性程序，確認收入之認列。

存貨之備抵跌價損失之評估

有關存貨備抵跌價損失之評估會計政策請詳合併財務報告附註四(十)；存貨備抵跌價損失之評估會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(二)；存貨之備抵跌價及呆滯損失之金額請詳附註九。

存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，當存貨淨變現價值低於成本時，需提列存貨跌價及呆滯損失，其評估涉及管理階層重大判斷，且存貨帳面金額對整體合併財務報告係屬重大，因此存貨淨變現價值評估考量為關鍵查核事項。

本會計師查核存貨淨變現價值之合理性如下：

- 1.瞭解及評估存貨內部控制制度之設計及執行有效性，包括存貨庫齡之正確性等。
- 2.評估存貨之評價提列政策合理性及是否已按普萊德公司及子公司既定之會計政策執行且係前後年度一致採用。
- 3.檢視存貨庫齡報表並分析各期存貨庫齡變化情形，並驗證公司之存貨庫齡區分及統計之適當性。
- 4.驗證計算淨變現價值所採用基本假設及數據之合理性。
- 5.評估管理階層所個別辨認之過時或毀損存貨項目之合理性及相關佐證文件，並與觀察存貨盤點所獲得資訊核對。
- 6.評估管理階層針對有關存貨衡量之揭露是否允當。

其他事項

普萊德科技股份有限公司業已編製民國 112 年及 111 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估普萊德公司及子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算普萊德公司及子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

普萊德公司及子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對普萊德公司及子公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使普萊德公司及子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致普萊德公司及子公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。

6.對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對普萊德公司及子公司民國112年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

正風聯合會計師事務所



會計師：

賴子吉



賴 永 吉

會計師：

吳欣亮



吳 欣 亮

核准文號：(81)台財證(六)第 80679 號

金管證六字第 09600000880 號

民 國 113 年 2 月 29 日

普萊德科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

資 產		附 註	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
代碼	會 計 項 目		金 額	%	金 額	%
11xx	流動資產					
1100	現金及約當現金	四、六	\$ 1,625,945	74	\$ 1,567,809	78
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	四、七	10,935	1	10,811	1
1150	應收票據淨額	四、五、八	10	—	—	—
1170	應收帳款淨額	四、五、八	113,235	5	109,390	5
1200	其他應收款		8,348	—	9,490	1
1310	存 貨	四、五、九	278,166	13	250,257	13
1410	預付款項		7,248	—	8,412	—
1470	其他流動資產		73	—	47	—
11xx	流動資產合計		2,043,960	93	1,956,216	98
15xx	非流動資產					
1600	不動產、廠房及設備	四、十	16,294	1	10,255	1
1755	使用權資產	四、十一	133,373	6	17,139	1
1780	無形資產	四、十二	2,308	—	2,327	—
1840	遞延所得稅資產	四、廿一	3,579	—	2,606	—
1915	預付設備款		377	—	64	—
1920	存出保證金		7,187	—	6,308	—
15xx	非流動資產合計		163,118	7	38,699	2
1xxx	資 產 總 計		\$ 2,207,078	100	\$ 1,994,915	100

(後附之附註係本合併財務報告之一部分)

普萊德科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表(續)

民國112年及111年12月31日

單位：新臺幣仟元

代碼	負債及權益 會計項目	附註	112年12月31日		111年12月31日	
			金額	%	金額	%
21xx	流動負債					
2130	合約負債—流動	十七	\$ 37,196	2	\$ 53,648	3
2150	應付票據	十三	60,306	3	71,367	4
2170	應付帳款	十三	93,506	4	106,841	5
2200	其他應付款	十四	98,995	5	84,507	4
2230	本期所得稅負債	四	118,379	5	104,547	5
2280	租賃負債—流動	四、十一	22,769	1	14,366	1
2399	其他流動負債		2,246	—	2,091	—
21xx	流動負債合計		433,397	20	437,367	22
25xx	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	四、廿一	—	—	87	—
2580	租賃負債—非流動	四、十一	111,616	5	2,640	—
2640	淨確定福利負債—非流動	四、十五	4,414	—	3,775	—
25xx	非流動負債合計		116,030	5	6,502	—
2xxx	負債總計		549,427	25	443,869	22
31xx	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	十六	625,010	28	625,010	31
3110	普通股股本		625,010	28	625,010	31
3200	資本公積	十六	11,202	1	11,202	1
3300	保留盈餘	十六	1,021,439	46	914,834	46
3310	法定盈餘公積		478,424	22	434,450	22
3350	未分配盈餘		543,015	24	480,384	24
31xx	歸屬於母公司業主之權益合計		1,657,651	75	1,551,046	78
3xxx	權益總計		1,657,651	75	1,551,046	78
	負債及權益總計		\$ 2,207,078	100	\$ 1,994,915	100

(後附之附註係本合併財務報告之一部分)

董事長：陳清港



經理人：陳清港



會計主管：林滿足



普萊德科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 112 年及 111 年一月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

代碼	項 目	附 註	112 年 度		111 年 度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、十七 九	\$ 1,844,671	100	\$ 1,720,031	100
5000	營業成本		(1,010,442)	(55)	(994,453)	(58)
5900	營業毛利		834,229	45	725,578	42
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(85,232)	(5)	(73,929)	(4)
6200	管理費用		(60,540)	(3)	(50,582)	(3)
6300	研究發展費用		(102,155)	(5)	(87,513)	(5)
6000	營業費用合計		(247,927)	(13)	(212,024)	(12)
6900	營業利益		586,302	32	513,554	30
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入	十八 十九 二十	19,165	1	10,594	1
7010	其他收入		9,037	1	6,540	—
7020	其他利益及損失		3,316	—	6,504	—
7050	財務成本		(959)	—	(381)	—
7000	營業外收入及支出合計		30,559	2	23,257	1
7900	稅前淨利		616,861	34	536,811	31
7950	所得稅費用	四、廿一	(109,432)	(6)	(98,548)	(5)
8000	本期淨利		507,429	28	438,263	26
8300	其他綜合損益					
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫再衡量數	十五 廿一	(1,022)	—	1,842	—
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		204	—	(368)	—
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(818)	—	1,474	—
8500	本期綜合損益總額		\$ 506,611	28	\$ 439,737	26
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$ 507,429	28	\$ 438,263	26
8620	非控制權益		—	—	—	—
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$ 506,611	28	\$ 439,737	26
8720	非控制權益		—	—	—	—
	每股盈餘(元)					
9750	基本每股盈餘	廿二	8.12 元		7.01 元	
9850	稀釋每股盈餘	廿二	8.08 元		6.96 元	

(後附之附註係本合併財務報告之一部分)

董事長：陳清港



經理人：陳清港



會計主管：林滿足



普萊德科技股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

項 目	歸 屬 於 母 公 司 業 主 之 權 益					非 控 制 權 益	權 益 總 額
	股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘		總 計		
			法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘			
民國 111 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 625,010	\$ 11,202	\$ 402,332	\$ 366,520	\$ 1,405,064	\$ —	\$ 1,405,064
1110 年 度 盈 餘 分 配	—	—	32,118	(32,118)	—	—	—
提 列 法 定 盈 餘 公 積	—	—	—	(293,755)	(293,755)	—	(293,755)
現 金 股 利	—	—	—	438,263	438,263	—	438,263
1111 年 度 淨 利	—	—	—	1,474	1,474	—	1,474
1111 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	—	—	—	439,737	439,737	—	439,737
1111 年 度 綜 合 損 益 總 額	—	—	—	480,384	480,384	—	480,384
民國 111 年 12 月 31 日 餘 額	625,010	11,202	434,450	480,384	1,551,046	—	1,551,046
1111 年 度 盈 餘 分 配	—	—	43,974	(43,974)	—	—	—
提 列 法 定 盈 餘 公 積	—	—	—	(400,006)	(400,006)	—	(400,006)
現 金 股 利	—	—	—	507,429	507,429	—	507,429
1112 年 度 淨 利	—	—	—	(818)	(818)	—	(818)
1112 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	—	—	—	506,611	506,611	—	506,611
1112 年 度 綜 合 損 益 總 額	—	—	—	543,015	543,015	—	543,015
民國 112 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 625,010	\$ 11,202	\$ 478,424	\$ 543,015	\$ 1,657,651	\$ —	\$ 1,657,651

(後附之附註係本合併財務報告之一部分)



董事長：陳清港



經理人：陳清港



會計主管：林滿足

普萊德科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 112 年及 111 年一月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

項 目	112 年 度	111 年 度
	金 額	金 額
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 616,861	\$ 536,811
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	26,447	24,480
各項攤銷	1,359	1,459
預期信用減損損失	—	12
透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	(124)	(53)
利息收入	(19,165)	(10,594)
利息費用	959	381
處分不動產、廠房及設備利益	(309)	(401)
與營業活動相關之流動資產/負債變動數		
應收票據	(10)	—
應收帳款	(3,845)	(2,966)
其他應收款	1,245	(1,832)
存 貨	(27,909)	(43,676)
預付款項	1,164	(1,635)
其他流動資產	(26)	(4)
合約負債	(16,452)	19,749
應付票據	(11,061)	11,037
應付帳款	(13,335)	15,762
其他應付款	11,882	16,986
其他流動負債	155	518
淨確定福利負債—非流動	(383)	(326)
營運產生之現金	567,453	565,708
支付之利息	(959)	(381)
支付之所得稅	(96,456)	(69,198)
營業活動之淨現金流入	470,038	496,129
投資活動之現金流量：		
購置不動產、廠房及設備	(9,137)	(8,188)
購買無形資產	(1,340)	(995)
處分不動產、廠房及設備價款	322	520
預付設備款(增加)減少	(313)	769
存出保證金增加	(879)	(172)
收取之利息	19,062	10,301
投資活動之淨現金流入	7,715	2,235
籌資活動之現金流量：		
分配現金股利	(400,006)	(293,755)
租賃本金償還	(19,611)	(18,885)
籌資活動之淨現金流出	(419,617)	(312,640)
本期現金及約當現金增加數	58,136	185,724
期初現金及約當現金餘額	1,567,809	1,382,085
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,625,945	\$ 1,567,809

(後附之附註係本合併財務報告之一部分)

董事長：陳清港



經理人：陳清港



會計主管：林滿足



普萊德科技股份有限公司及子公司

合併財務報告附註

民國 112 年及 111 年度

(金額除另予註明者外，均以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

普萊德科技股份有限公司(以下簡稱本公司)，成立於民國 82 年 1 月，依公司法及其他有關法令之規定設立，主要經營電腦及週邊設備、網路、軟體之進出口貿易及研究開發製造買賣等業務。本公司股票於民國 90 年 7 月經金融監督管理委員會證券期貨局核准公開發行。另公司股票已於民國 92 年 6 月 13 日經金融監督管理委員會證券期貨局核准上櫃，並於民國 92 年 9 月 17 日正式掛牌交易。

本合併財務報告之組成包括本公司及子公司(以下簡稱合併公司)。

本合併財務報告係以本公司之功能性貨幣新台幣表達。

二、通過財務報告之日期及程序

本合併財務報告已於民國 113 年 2 月 29 日經董事會通過發布。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

(一)已採用金融監督管理委員會(以下簡稱「金管會」)認可之新發布、修

正後國際財務報導準則之影響

下表彙列金管會認可之民國 112 年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際會計準則第 1 號之修正「會計政策之揭露」	民國 112 年 1 月 1 日
國際會計準則第 8 號之修正「會計估計值之定義」	民國 112 年 1 月 1 日
國際會計準則第 12 號之修正「與單一交易所產生之資產及負債有關之遞延所得稅」	民國 112 年 1 月 1 日
國際會計準則第 12 號之修正「國際租稅變革—支柱二規則範本」(註)	民國 112 年 5 月 23 日

合併公司評估上述新認列之準則，將不致對財務報告造成重大變動。

(註)：合併公司自民國 112 年 5 月 23 日起開始適用國際會計準則第 12 號之修正「國際租稅變革－支柱二規則範本」，該修正就補充稅相關遞延所得稅會計處理暫時性之強制豁免並追溯適用，同時自民國 112 年 1 月 1 日開始之年度報導期間起新增揭露支柱二所得稅之暴險資訊。惟截至民國 111 年 12 月 31 日，合併公司營運所在地並無任何就補充稅之相關稅法已立法或實質性立法，且並未認列相關遞延所得稅，因此追溯適用該修正對個體財務報告並無影響。

(二)尚未採用金管會認可之新發布、修訂後國際財務報導準則之影響

金管會認可於民國 113 年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際財務報導準則第 16 號之修正「售後租回中之租賃負債」	民國 113 年 1 月 1 日
國際會計準則第 1 號之修正「具合約條款之非流動負債」	民國 113 年 1 月 1 日
國際會計準則第 1 號之修正「負債分類為流動或非流動」	民國 113 年 1 月 1 日
國際會計準則第 7 號及國際財務報導準則第 7 號之修正「供應商融資安排」	民國 113 年 1 月 1 日

合併公司持續評估上述準則及解釋對合併公司財務狀況與經營結果之影響，相關影響待評估完成時予以揭露。

(三)國際會計準則理事會已發布但尚未經金管會認可生效之國際財務報導準則之影響情形

下表彙列國際會計準則理事會發布但尚未納入金管會認可之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際財務報導準則第 10 號及國際會計準則第 28 號之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	未 定
國際財務報導準則第 17 號「保險合約」	民國 112 年 1 月 1 日
國際財務報導準則第 17 號之修正	民國 112 年 1 月 1 日
國際財務報導準則第 17 號之修正「初次適用國際財務報導準則第 17 號及國際財務報導準則第 9 號—比較資訊」	民國 112 年 1 月 1 日
國際會計準則第 21 號之修正「缺乏可兌換性」	民國 114 年 1 月 1 日

合併公司持續評估上述準則及解釋對合併公司財務狀況與經營結果之影響，相關影響待評估完成時予以揭露。

四、重大會計政策之彙總說明

編製本合併財務報告所採用之主要會計政策說明如下。除另有說明外，此等政策在所有報導期間一致地適用。

(一) 遵循聲明

本合併財務報告係依據證券發行人財務報告編製準則暨金管會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告(以下簡稱 IFRSs)編製。

(二) 編製基礎

除按公允價值衡量之金融工具及按確定福利義務現值減除計畫資產公允價值認列之淨確定福利負債外，本合併財務報告係依歷史成本基礎編製。歷史成本通常係依取得資產所支付對價之公允價值決定。

(三) 合併基礎

1. 合併報告編製原則

本合併財務報告包含普萊德科技股份有限公司及由普萊德科技股份有限公司所控制個體(即子公司)之財務報表。控制係指普萊德科技股份有限公司可主導某一個體之財務及營運政策之權力，以從其相關營運活動中獲取利益。

子公司之財務報表業已適當調整，俾使其會計政策與本公司所使用之會計政策一致。

本公司合併個體間之重大交易、餘額、收益及費損業已於合併時全數消除。

2. 列入合併財務報告之子公司

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	設立及營運地點
普萊德科技股份有限公司	PLANET INTERNATIONAL INC.	國際貿易	薩摩亞

子 公 司 名 稱	本公司持有之所有權權益百分比	
	112 年 12 月 31 日	111 年 12 月 31 日
PLANET INTERNATIONAL INC.	100%	100%

上表列入合併財務報告之子公司係依據同期間經會計師查核之財務報告編製。

3. 未列入合併財務報告之子公司：無。

(四) 資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括：

1. 主要為交易目的而持有之資產。
2. 預期於報導期間結束日後 12 個月內實現之資產。
3. 現金及約當現金(但不包括於報導期間結束日後逾 12 個月用以交換或清償負債而受到限制者)。

流動負債包括：

1. 主要為交易目的而持有之負債。
2. 預期於報導期間結束日後 12 個月內到期清償之負債(即使於報導期間結束日後至通過發布財務報告前已完成長期性之再融資或重新安排付款協議，亦屬流動負債)。
3. 不能無條件將清償期限遞延至報導期間結束日後至少 12 個月之負債。惟負債之條款可能依交易對方之選擇，以發行權益工具而導致其清償者，並不影響分類。

非屬上述流動資產或流動負債者，係分類為非流動資產或非流動負債。

(五)外 幣

各合併個體之個別財務報表係以該個體所處主要經濟環境之貨幣(功能性貨幣)編製表達。編製合併財務報告時，各合併個體之營運成果及財務狀況予以換算為新台幣(本公司之功能性貨幣及合併報表之表達貨幣)。

編製各合併個體之財務報表時，以該個體功能性貨幣以外之貨幣(外幣)交易者，係按交易日匯率予以換算認列。於報導期間結束日時，外幣貨幣性項目以該日即期匯率重新換算，兌換差額於發生當年度認列為損益；以公允價值衡量之外幣非貨幣性項目係以決定公允價值當日之匯率換算，所產生之兌換差額列為當年度損益，惟屬公允價值變動認列於其他綜合損益者，其產生之兌換差額列於其他綜合損益。以歷史成本衡量之外幣非貨幣性項目則不予重新換算。

為編製合併財務報告，本公司國外營運機構之資產及負債係以報導期間結束日之即期匯率換算為新台幣；收益及費損項目係以當期平均匯率換算，所產生之兌換差額認列為其他綜合損益，並累計於權益之國外營運機構財務報表換算之兌換差額(並適當地分配予非控制權益)。

(六)約當現金

約當現金包括高度流動性、可隨時轉換成定額現金且價值變動風險甚小之一年內定期存款及三個月內投資，其係用於滿足短期現金承諾。

(七)金融工具

金融資產與金融負債應於合併公司成為該金融工具合約條款之一方時認列。

金融資產與金融負債原始認列時，係依公允價值衡量。原始認列時，直接可歸屬於金融資產與金融負債(除分類為透過損益按公允價值衡量之金融資產及金融負債外)取得或發行之交易成本，應從該金融資產或金融負債公允價值加計或減除。直接可歸屬於透過損益按公允價值衡量之金融資產及金融負債之交易成本，則立即認列為損益。

(八)金融資產

金融資產之慣例交易係採交易日會計認列及除列。慣例交易係指金融資產之購買或出售，其交付期間係在因法規或市場慣例所訂之期間內者。

1.衡量種類

合併公司所持有之金融資產種類為透過損益按公允價值衡量之金融資產及按攤銷後成本衡量之金融資產。

(1)透過損益按公允價值衡量之金融資產

透過損益按公允價值衡量之金融資產係強制透過損益按公允價值衡量之金融資產。

透過損益按公允價值衡量之金融資產係按公允價值衡量，其再衡量產生之利益或損失(不包含該金融資產所產生之任何股利或利息)係認列於損益。公允價值之決定方式請參閱附註廿五。

(2)按攤銷後成本衡量之金融資產

合併公司投資金融資產若同時符合下列兩條件，則分類為按攤銷後成本衡量之金融資產：

A.係於某經營模式下持有，該模式之目的係持有金融資產以收取合約現金流量。

B.合約條款產生特定日期之現金流量，該等現金流量完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。

按攤銷後成本衡量之金融資產(包括現金及約當現金、應收票據、應收帳款、無活絡市場之債務工具投資及存出保證金)於原始認列後，係以有效利息法決定之總帳面金額減除任何減損損失之攤銷後成本衡量，任何外幣兌換損益則認列於損益。

除下列兩種情況外，利息收入係以有效利率乘以金融資產總帳面金額計算：

A. 購入或創始之信用減損金融資產，利息收入係以信用調整後有效利率乘以金融資產攤銷後成本計算。

B. 非屬購入或創始之信用減損，但後續變成信用減損之金融資產，利息收入係以有效利率乘以金融資產攤銷後成本計算。

2. 金融資產之減損

合併公司於每一資產負債表日按預期信用損失評估按攤銷後成本衡量之金融資產(含應收帳款)。

應收帳款按存續期間預期信用損失認列備抵損失。其他金融資產係先評估自原始認列後信用風險是否顯著增加，若未顯著增加，則按12個月預期信用損失認列備抵損失，若已顯著增加，則按存續期間預期信用損失認列備抵損失。

預期信用損失係以發生違約之風險作為權重之加權平均信用損失。12個月預期信用損失係代表金融工具於報導日後12個月內可能違約事項所產生之預期信用損失，存續期間預期信用損失則代表金融工具於預期存續期間所有可能違約事項產生之預期信用損失。所有金融資產之減損損失係藉由備抵帳戶調降其帳面金額。

3. 金融資產之除列

合併公司僅於對來自金融資產現金流量之合約權利失效，或已移轉金融資產且該資產所有權之幾乎所有風險及報酬已移轉予其他企業時，始將金融資產除列。

當一金融資產整體除列時，其帳面金額與所收取對價加計已認列於其他綜合損益之任何累計利益或損失之總和間之差額係認列於損益。

(九)金融負債

1.金融負債

金融負債非屬持有供交易目的且未指定為透過損益按公允價值衡量者，於後續會計期間結束日係按攤銷後成本衡量。

任何因再衡量產生之利益或損失係認列於損益。相關淨益或淨損係列入合併綜合損益表之「其他利益及損失」。

2.金融負債之除列

合併公司僅於義務解除、取消或失效時，始將金融負債除列。除列金融負債時，其帳面金額與所支付或應支付對價總額(包含任何所移轉之非現金資產或承擔之負債)之差額認列為損益。

3.金融資產及負債之互抵

當有法律上可執行之權利將所認列之金融資產及負債金額抵銷，且意圖以淨額基礎交割或同時實現資產及清償負債時，始可將金融資產及金融負債互抵，並於合併資產負債表中以淨額表達。

(十)存 貨

存貨包括原料、製成品及在製品。存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，比較成本與淨變現價值時除同類別存貨外係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之估計成本及完成出售所需之估計成本後之餘額。存貨成本之計算係採加權平均法。

(十一)不動產、廠房及設備

不動產、廠房及設備係以成本認列，後續以成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量。

不動產、廠房及設備係採直線基礎提列折舊，對於每一重大部分則單獨提列折舊。合併公司至少於每一年度結束日對估計耐用年限、殘值及折舊方法進行檢視。會計估計變動之影響係以推延方式處理。

除列不動產、廠房及設備所產生之利益或損失金額，係淨處分價款與該資產帳面金額間之差額，並且認列於當期損益。

折舊係按下列耐用年數計提：機器設備，五年；生財器具，五年；其他設備，二至五年。

(十二)無形資產

- 1.無形資產主係合併公司已具有專利權之專門技術，按法定年限 10 ~20 年採直線法攤銷。
- 2.電腦軟體以取得成本為入帳基礎，自取得年度開始按 3 年採直線法平均攤銷。
- 3.後續係以成本減除累計攤銷及累計減損損失後之金額衡量。估計耐用年限及攤銷方法至少於每一年度結束日進行檢視，會計估計變動之影響係推延方式處理。

(十三)非金融資產減損(有形及無形資產之減損)

合併公司於報導期間結束日檢視有形及無形資產之帳面金額以決定該等資產是否有減損跡象。若顯示有減損跡象，則估計資產之可回收金額以決定應認列之減損金額。倘無法估計個別資產之可回收金額，則合併公司估計該項資產所屬現金產生單位之可回收金額。若可按合理一致之基礎分攤時，共用資產亦分攤至個別之現金產生單位，否則，則分攤至按可以合理一致之基礎分攤之最小現金產生單位群組。

可回收金額為公允價值減出售成本與其使用價值孰高者。評估使用價值時，係將估計未來現金流量以稅前折現率加以折現，該折現率係反映現時市場對下列項目之評估：1.貨幣時間價值，及 2.尚未用以調整未來現金流量估計數之資產特定風險。

資產或現金產生單位之可回收金額若預期低於帳面金額，該資產或現金產生單位之帳面金額調減至其可回收金額，減損損失係立即認列於當期損益。

當減損損失於後續期間迴轉時，資產或現金產生單位之帳面金額則調增至修正後之估計可回收金額，惟增加後之帳面金額以不超過若以往年度該資產或現金產生單位未認列減損損失之情況下應有之帳面金額為限。迴轉之減損損失係立即認列於當期損益。

(十四)收入認列

合併公司於客戶合約辨認履約義務後，將交易價格分攤至各履約義務，並於滿足各履約義務時認列收入。

合併公司於適用國際財務報導準則第 15 號時，係以下列步驟認列收入：

- 1.辨認客戶合約。
- 2.辨認合約中之履約義務。
- 3.決定交易價格。
- 4.將交易價格分攤至合約中之履約義務。
- 5.於滿足履約義務時認列收入。

商品銷貨收入

商品銷貨收入來自通訊設備產品之銷售。該產品於運抵客戶指定地點時／起運時，客戶對商品已有訂定價格與使用之權利且負有再銷售之主要責任，並承擔商品陳舊過時風險，合併公司係於該時點認列收入。

(十五)租 賃

合併公司為承租人

除適用認列豁免之低價值標的資產租賃及短期租賃之租賃給付係按直線基礎於租賃期間內認列費用，其他租賃皆於租賃開始日認列使用權資產及租賃負債。

使用權資產原始按成本(包含租賃負債之原始衡量金額、租賃開始日前支付之租賃給付減除收取之租賃誘因、原始直接成本及復原標的資產之估計成本)衡量，後續按成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量，並調整租賃負債之再衡量數。使用權資產係單獨表達於合併資產負債表。

使用權資產採直線基礎自租賃開始日起至耐用年限屆滿時或租賃期間屆滿時兩者之較早者提列折舊。

租賃負債原始按租賃給付(包含固定給付、實質固定給付、取決於指數或費率之變動租賃給付、殘值保證下承租人預期支付之金額、合理確信將行使之購買選擇權之行使價格及已反映於租賃期間之租賃終止罰款，減除收取之租賃誘因)之現值衡量。若租賃隱含利率容易確定，租賃給付使用該利率折現。若該利率並非容易確定，則使用承租人增額借款利率。

後續，租賃負債採有效利息法按攤銷後成本基礎衡量，且利息費用係於租賃期間分攤。若租賃期間、殘值保證下承租人預期支付金額、標的資產購買選擇權之評估或用於決定租賃給付之指數或費率變動導致未來租賃給付有變動，本公司再衡量租賃負債，並相對調整使用權資產，惟若使用權資產之帳面金額已減至零，則剩餘之再衡量金額認列於損益中。租賃負債係單獨表達於合併資產負債表。

(十六)員工福利

1.短期員工福利

短期員工福利相關負債係以換取員工服務而預期支付之非折現金額衡量。

2.退職後福利

確定提撥退休金計畫之退休金係於員工提供服務期間將應提撥之退休金數額認列為費用。

確定福利退休計畫之確定福利成本(含服務成本、淨利息及再衡量數)係採預計單位福利法精算。服務成本(含當期服務成本及淨確定福利負債(資產)淨利息)於發生時認列為員工福利費用。再衡量數(含精算損益、資產上限影響數之變動及扣除利息後之計畫資產報酬)於發生時認列於其他綜合損益並列入保留盈餘，後續期間不重分類至損益。

淨確定福利負債(資產)係確定福利退休計畫之提撥短絀(剩餘)。淨確定福利資產不得超過從該計畫退還提撥金或可減少未來提撥金之現值。

(十七)所得稅

所得稅費用係當期所得稅及遞延所得稅之總和。

1. 當期所得稅

當期應付所得稅係以當年度課稅所得為基礎。因部份收益及費損係其他年度之應課稅或可減除項目，或依相關稅法非屬應課稅或可減除項目，致課稅所得不同於個體綜合損益表所報導之淨利。合併公司當期所得稅相關負債係按報導期間結束日已立法或已實質性立法之稅率計算。以前年度所得稅之高低估，列為當期所得稅之調整。

依所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵所得稅列為股東會決議分配盈餘年度之所得稅費用。

2. 遞延所得稅

遞延所得稅係依各合併個體之個別財務報表帳載資產及負債帳面金額與計算課稅所得之課稅基礎所產生之暫時性差異計算認列。遞延所得稅負債一般係就所有未來應課稅暫時性差異予以認列；遞延所得稅資產則係於未來很有可能具有課稅所得可供減除暫時性差異使用時認列。

遞延所得稅資產及遞延所得稅負債僅在同時符合下列條件始得互抵：(1)企業有法定執行權將當期所得稅資產及當期所得稅負債互抵；且(2)遞延所得稅資產及負債係由屬同一課稅主管機關對同一納稅主體課徵，或對不同納稅企業個體徵收，但各主體意圖在重大金額之遞延所得稅負債或資產預期清償或回收之每一未來期間，將當期所得稅負債及資產以淨額基礎清償，或同時實現資產及清償負債。

與投資子公司及關聯企業相關之應課稅暫時性差異皆認列遞延所得稅負債，惟合併公司若可控制暫時性差異迴轉之時點，且該暫時性差異很有可能於可預見之未來不會迴轉者除外。與此類投資及權益有關之可減除暫時性差異所產生之遞延所得稅資產，僅於其很有可能具有足夠課稅所得用以實現暫時性差異之利益，且於可預見之未來預期將迴轉的範圍內，予以認列。

遞延所得稅資產之帳面金額於每一報導期間結束日予以重新檢視，並針對已不再很有可能具有足夠之課稅所得以供其回收所有或部分資產者，調減帳面金額。原未認列為遞延所得稅資產者，亦於每一報導期間結束日予以重新檢視，並在未來很有可能產生課稅所得以供其回收所有或部分資產者，調增帳面金額。

遞延所得稅資產及負債係以預期負債清償或資產實現當期之稅率衡量，該稅率係以報導期間結束日已立法或已實質性立法之稅率(及稅法)為基礎。遞延所得稅負債及資產之衡量係反映企業於報導期間結束日預期回收或清償其資產及負債帳面金額之方式所產生之租稅後果。

3. 當期及遞延所得稅係認列於損益，惟與認列於其他綜合損益或直接計入權益之項目相關之當期及遞延所得稅係分別認列於其他綜合損益或直接計入權益。

4.本公司已適用有關支柱二所得稅之遞延所得稅資產及負債之認列及揭露例外規定，故有關支柱二所得稅之遞延所得稅資產及負債，本公司既不認列亦不揭露其相關資訊。

五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

合併公司於採用附註四所述之會計政策時，對於不易自其他來源取得有關資產及負債帳面金額之資訊作出相關之判斷、估計及假設。估計及相關假設係基於歷史經驗及其他視為攸關之因素。實際結果可能與估計有所不同。

以下係有關未來所作主要假設之資訊，以及於財務報導結束日估計不確定性之其他主要來源，該等假設及估計具有導致資產及負債帳面金額於下一財務年度重大調整之風險。

(一)金融資產之估計減損

應收帳款之估計減損係基於合併公司對於違約率及預期損失率之假設。合併公司考量歷史經驗、現時市場情況及前瞻性資訊，以作成假設並選擇減損評估之輸入值。所採用重要假設及輸入值請參閱附註八。若未來實際現金流量少於預期，可能會產生重大減損損失。

(二)存貨之評價

由於存貨須以成本與淨變現價值孰低者計價，故合併公司必須運用判斷及估計決定財務報導期間結束日存貨之淨變現價值。

由於產業快速變遷，合併公司評估財務報導期間結束日存貨因正常損耗、過時陳舊或無市場銷售價值之金額，並將存貨成本沖減至淨變現價值。此存貨評價主要係依未來特定期間內之產品需求為估計基礎，故可能產生重大變動。

合併公司存貨之帳面金額詳附註九。

六、現金及約當現金

	112年12月31日	111年12月31日
庫存現金	\$ 170	\$ 182
銀行存款	1,623,775	1,567,627
合計	\$ 1,625,945	\$ 1,567,809

七、透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動

	112年12月31日	111年12月31日
強制透過損益按公允價值衡量		
非衍生金融資產 －基金受益憑證	\$ 10,935	\$ 10,811

八、應收票據及帳款

	112年12月31日	111年12月31日
應收票據	\$ 10	\$ —
應收帳款	\$ 113,343	\$ 109,498
備抵損失	(108)	(108)
淨額	\$ 113,235	\$ 109,390

(一)合併公司對客戶之授信期間原則上為發票日後三十天，部分客戶則為月結四十五天至六十天。

為減輕信用風險合併公司管理階層指派專人負責授信額度之決定、授信核准及其他監控程序以確保應收款項之回收已採取適當行動。此外，合併公司於資產負債表日會逐一複核應收款項之可回收金額以確保無法回收之應收款項已提列適當減損損失。據此，合併公司管理階層認為合併公司之信用風險已顯著減少。

合併公司係按 IFRS 9 之簡化作法按存續期間預期信用損失認列應收款項之備抵損失。存續期間預期信用損失之評估，係考量客戶過去違約紀錄與現時財務狀況、產業經濟情勢，並同時考量 GDP 預測及產業展望。

(二)應收款項淨額之帳齡分析如下：

	112年12月31日	111年12月31日
未逾期亦未減損	\$ 109,209	\$ 109,390
已逾期但未減損		
30天以內	4,036	—
31天至180天	—	—
181天以上	—	—
小計	4,036	—
合計	\$ 113,245	\$ 109,390

(三)應收帳款之備抵損失變動資訊如下：

	112年度	111年度
1月1日餘額	\$ 108	\$ 96
本期提列	—	12
本期沖銷	—	—
12月31日餘額	\$ 108	\$ 108

合併公司認列應收款項減損損失皆產生於群組判定，未有個別判定已減損應收帳款。

九、存 貨

	112年12月31日	111年12月31日
原 料	\$ 59,896	\$ 72,118
在 製 品	51,024	49,307
製 成 品	167,246	128,832
合 計	\$ 278,166	\$ 250,257

(一)民國112年12月31日及111年12月31日之備抵存貨跌價及呆滯損失分別為4,179仟元及3,679仟元。

(二)民國112年度及111年度與存貨相關之銷貨成本如下：

	112年度	111年度
已出售存貨成本	\$ 1,010,511	\$ 994,528
存貨盤盈	(69)	(75)
營業成本	\$ 1,010,442	\$ 994,453

十、不動產、廠房及設備

項 目	112 年 度			
	期初餘額	增 添	處 分	期末餘額
<u>成 本</u>				
機器設備	\$ 22,104	\$ 3,707	\$ (253)	\$ 25,558
生財器具	7,300	2,686	(240)	9,746
其他設備	17,521	5,350	(936)	21,935
小 計	46,925	11,743	(1,429)	57,239
<u>累計折舊及減損</u>				
機器設備	18,159	1,850	(253)	19,756
生財器具	4,984	1,132	(240)	5,876
其他設備	13,527	2,709	(923)	15,313
小 計	36,670	\$ 5,691	\$ (1,416)	40,945
淨 額	\$ 10,255			\$ 16,294

項 目	111 年 度			
	期初餘額	增 添	處 分	期末餘額
<u>成 本</u>				
機器設備	\$ 19,218	\$ 2,893	\$ (7)	\$ 22,104
生財器具	5,852	1,502	(54)	7,300
其他設備	14,838	3,760	(1,077)	17,521
小 計	39,908	8,155	(1,138)	46,925
<u>累計折舊及減損</u>				
機器設備	16,621	1,545	(7)	18,159
生財器具	4,167	871	(54)	4,984
其他設備	11,091	3,394	(958)	13,527
小 計	31,879	\$ 5,810	\$ (1,019)	36,670
淨 額	\$ 8,029			\$ 10,255

十一、租賃協議

(一)使用權資產

項 目	112 年 度			
	期初餘額	增 添	處 分	期末餘額
<u>成 本</u>				
房屋及建築	\$ 67,820	\$ 136,990	\$ (67,820)	\$ 136,990
運輸設備	4,929	—	—	4,929
小 計	72,749	136,990	(67,820)	141,919
<u>累計折舊及減損</u>				
房屋及建築	54,925	19,113	(67,820)	6,218
運輸設備	685	1,643	—	2,328
小 計	55,610	\$ 20,756	\$ (67,820)	8,546
淨 額	\$ 17,139			\$ 133,373

項 目	111 年 度			
	期初餘額	增 添	處 分	期末餘額
<u>成 本</u>				
房屋及建築	\$ 67,786	\$ 34	\$ —	\$ 67,820
運輸設備	4,443	4,929	(4,443)	4,929
小 計	72,229	4,963	(4,443)	72,749
<u>累計折舊及減損</u>				
房屋及建築	37,759	17,166	—	54,925
運輸設備	3,579	1,504	(4,398)	685
小 計	41,338	\$ 18,670	\$ (4,398)	55,610
淨 額	\$ 30,891			\$ 17,139

(二)租賃負債

	112 年 12 月 31 日	111 年 12 月 31 日
流 動	\$ 22,769	\$ 14,366
非 流 動	\$ 111,616	\$ 2,640

民國 112 年及 111 年租賃負債之折現率分別為 2.1%~2.25%及 1.6%~2.1%。

(三)重要承租活動及條款

合併公司承租若干建築物及運輸設備做為辦公室及營業使用，租期為 112 年~118 年及 111 年~114 年，於租賃期間終止時，合併公司對所租賃之建築物並無優惠承購權，並約定未經出租人同意，合併公司不得將租賃標的之全部或一部分轉租或轉讓。

(四)其他租賃資訊

	112 年 度	111 年 度
短期租賃費用	\$ 8	\$ 8
低價值資產租賃費用	\$ 114	\$ 114
不計入租賃負債衡量中之變動租賃給付費用	\$ —	\$ —
租賃之現金(流出)總額	\$ (19,733)	\$ (19,007)

1.合併公司選擇對符合短期租賃之銀行保管箱及符合低價值資產租賃之影印機租賃適用認列之豁免，不對該等資產認列相關使用權資產及租賃負債。

2.民國 112 年及 111 年 12 月 31 日適用認列豁免之短期租賃及低價值資產租賃承諾金額分別為 107 仟元及 117 仟元。

十二、無形資產

項 目	112 年 度			
	期初餘額	增 添	處 分	期末餘額
<u>成 本</u>				
商 標 權	\$ 679	\$ —	\$ —	\$ 679
專 利 權	1,734	307	—	2,041
電腦軟體成本	11,494	1,033	(32)	12,495
小 計	13,907	1,340	(32)	15,215
<u>累計攤銷及減損</u>				
商 標 權	76	75	—	151
專 利 權	904	236	—	1,140
電腦軟體成本	10,600	1,048	(32)	11,616
小 計	11,580	\$ 1,359	\$ (32)	12,907
淨 額	\$ 2,327			\$ 2,308
項 目	111 年 度			
	期初餘額	增 添	處 分	期末餘額
<u>成 本</u>				
商 標 權	\$ 315	\$ 364	\$ —	\$ 679
專 利 權	1,583	151	—	1,734
電腦軟體成本	11,559	480	(545)	11,494
小 計	13,457	995	(545)	13,907
<u>累計攤銷及減損</u>				
商 標 權	24	52	—	76
專 利 權	670	234	—	904
電腦軟體成本	9,972	1,173	(545)	10,600
小 計	10,666	\$ 1,459	\$ (545)	11,580
淨 額	\$ 2,791			\$ 2,327

十三、應付票據及帳款

	112年12月31日	111年12月31日
應付票據	\$ 60,306	\$ 71,367
應付帳款	93,506	106,841
合 計	\$ 153,812	\$ 178,208
流 動	\$ 153,812	\$ 178,208

(一)應付款項之平均賒帳期間為 30~60 天，合併公司訂有財務風險管理政策，以確保所有應付款於預先約定之信用期限內償還。

(二)合併公司暴露於匯率與流動性風險之應付款項及其他應付款相關揭露，請參閱附註廿五。

十四、其他應付款

	112年12月31日	111年12月31日
應付薪資	\$ 29,000	\$ 23,887
應付員工酬勞	40,013	34,820
應付董事酬勞	10,003	8,705
應付廣告費	3,924	4,047
應付出口費	2,142	3,767
應付其他費用	11,474	6,842
應付休假給付	2,439	2,439
合 計	\$ 98,995	\$ 84,507
流 動	\$ 98,995	\$ 84,507

十五、員工退休金

(一)確定提撥計畫

本公司依「勞工退休金條例」訂定之員工退休計畫，係屬確定提撥計畫。前述公司依員工每月薪資百分之六提撥退休金至勞工保險局之個人專戶。依上述相關規定，本公司於民國 112 年度及 111 年度於合併綜合損益表認列為費用之退休金成本分別為 6,151 仟元及 5,569 仟元。

(二)確定福利計畫

1. 本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定給付之退休辦法，適用於民國 94 年 7 月 1 日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前六個月之平均月薪資計算，15 年以內(含)的服務年資每滿一年給予兩個基數，超過 15 年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以 45 個基數為限。本公司按月就薪資總額 2% 提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於臺灣銀行。另本公司於每年年度終了前，估算前項勞工退休準備金專戶餘額，若該餘額不足給付次一年度內預估符合退休條件之勞工依前述計算之退休金數額，本公司將於次年度三月底前一次提撥其差額。該專戶由中央主管機關擬訂之機關管理，故本公司無權參與退休基金之運用。

2. 資產負債表認列之金額如下：

	112 年 12 月 31 日	111 年 12 月 31 日
確定福利義務現值	\$ 18,159	\$ 17,077
計畫資產公允價值	(13,697)	(13,302)
提撥狀況	4,462	3,775
其他應付款	48	—
淨確定福利負債	\$ 4,414	\$ 3,775

(1)民國 112 年度

	確定福利義務現值	計畫資產公允價值	淨確定福利負債
1 月 1 日餘額	\$ 17,077	\$ (13,302)	\$ 3,775
當期服務成本	—	—	—
利息成本	188	(143)	45
認列於損益	188	(143)	45
再衡量數			
經驗調整	1,100	—	1,100
人口統計假設調整	—	—	—
財務假設調整	64	—	64
計畫資產報酬	—	(142)	(142)
認列其他綜合損益	1,164	(142)	1,022
提撥退休基金	—	(380)	(380)
支付退休金	(270)	270	—
12 月 31 日餘額	\$ 18,159	\$ (13,697)	\$ 4,462

本公司計畫資產類別係銀行存款。

(2)民國 111 年度

	確定福利義務現值	計畫資產公允價值	淨確定福利負債
1 月 1 日餘額	\$ 18,343	\$ (12,400)	\$ 5,943
當期服務成本	—	—	—
利息成本	126	(86)	40
認列於損益	126	(86)	40
再衡量數			
經驗調整	(130)	—	(130)
人口統計假設調整	—	—	—
財務假設調整	(753)	—	(753)
計畫資產報酬	—	(959)	(959)
認列其他綜合損益	(883)	(959)	(1,842)
提撥退休基金	—	(366)	(366)
支付退休金	(509)	509	—
12 月 31 日餘額	\$ 17,077	\$ (13,302)	\$ 3,775

本公司計畫資產類別係銀行存款。

上述認列於損益之各類成本及費用明細如下：

	112 年 度	111 年 度
營業成本	\$ 9	\$ 7
推銷費用	10	10
管理費用	7	6
研發費用	19	17
合 計	\$ 45	\$ 40

3.本公司因「勞動基準法」之退休金制度曝露於下列風險：

- (1)投資風險：中央主管機關擬訂之機關透過自行運用及委託經營方式，將勞工退休基金分別投資於權益證券、債務證券及銀行存款等標的，惟依據「勞動基準法」規定，整體資產報酬率不得低於當地銀行 2 年定期存款利率；如有低於該利率之情形，由國庫補足之。
- (2)利率風險：政府公債之利率下降將使確定福利義務現值增加，惟計畫資產之債務投資報酬亦會隨之增加，兩者對淨確定福利負債之影響具有部分抵銷之效果。

(3)薪資風險：確定福利義務現值之計算係參考計畫成員之未來薪資。因此計畫成員薪資之增加將使確定福利義務現值增加。

4.本公司之確定福利義務現值係由合格精算師進行精算，精算評價於衡量日之主要假設列示如下：

	112年12月31日	111年12月31日
折現率	1.20%	1.25%
預期薪資增加率	3.00%	3.00%

若採用之主要精算假設變動，將影響確定福利義務現值增加(減少)之金額如下：

	112年12月31日	111年12月31日
折現率		
增加 0.25%	\$ (317)	\$ (324)
減少 0.25%	328	335
薪資預期增加率		
增加 0.25%	321	329
減少 0.25%	(313)	(319)

上述之敏感度分析係基於其他假設不變的情況下分析單一假設變動之影響。實務上許多假設的變動則可能是連動的。故上述敏感度分析可能無法反映確定福利義務現值實際變動情形，敏感度分析係與計算資產負債表之淨退休金負債所採用的方法一致。

5.本公司預計於民國 113 年度支付予退休計畫之提撥金額為 373 仟元。

6.截至民國 112 年 12 月 31 日，該退休計劃之加權平均存續期間為 7 年，退休金支付之到期分析如下：

未來 1 年	\$ 4,397
未來 2~5 年	4,743
未來 6 年以上	10,570
	\$ 19,710

十六、權益

(一) 普通股股本

	112年12月31日	111年12月31日
額定股本	\$ 1,000,000	\$ 1,000,000
已發行股本	\$ 625,010	\$ 625,010

1. 已發行之普通股面額 10 元，每股享有表決權及收取股利之權利。
2. 本公司於 112 年 8 月 25 日經主管機關核准發行員工認股權憑證。

(二) 資本公積

	112年12月31日	111年12月31日
股本溢價	\$ 11,022	\$ 11,022
其他	180	180
合計	\$ 11,202	\$ 11,202

依照法令規定，資本公積除填補公司虧損外，不得使用，但超過票面金額發行股票所得之溢額(包括以超過面額發行普通股、因合併而發行股票之股本溢價、公司債轉換溢價及庫藏股票交易等)及受領贈與所得產生之資本公積，每年得以實收資本之一定比率為限撥充資本或以現金分配，惟因採用權益法之投資、員工認股權及認股權所產生之資本公積，不得作為任何用途。

(三) 盈餘分派及股利政策

1. 依據本公司章程規定，年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，撥補以往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達實收資本總額時，不在此限。於必要時，得酌提或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘時，由董事會依據本公司之股利政策擬具分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議分派之。依公司法第 240 條第 5 項規定，授權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，將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金方式為之，並報告股東會。

2. 本公司為配合產業成長特性，及公司長期財務規劃與營運擴充之資金需求，故採行剩餘股利政策。即依公司章程第二十條規定辦理盈餘分配，其中股東紅利以股票股利與現金股利平衡分配為原則，由董事會擬具股東紅利之發放就累積可分配盈餘中提撥，分配之數額以不低於當年度可分配盈餘之 30%，依章程所訂程序決議分配之，先以分配股票股利方式保留所需資金，剩餘之盈餘則分配現金股利，惟現金股利發放比例不低於股利總額之百分之十。依公司法第 241 條規定，將法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，按股東原有股份之比例發給新股或現金，以發放現金方式時，授權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之，並報告股東會。
3. 依公司法之規定，法定盈餘公積應繼續提撥至其總額達其實收股本總額為止。法定盈餘公積得用以彌補虧損；公司無虧損者，得以法定盈餘公積超過實收股本百分之二十五之部分按股東原有股份之比例發給新股或現金。
4. 本公司分配盈餘時，必須依法令規定就當年底之股東權益減項(如國外營運機構財務報表換算之兌換差額、現金流量避險準備及權益工具投資等，惟庫藏股票除外)提列特別盈餘公積後方得以分配，嗣後業主權益減項數額迴轉時，得就迴轉金額分配盈餘。
5. 本公司民國 112 年度盈餘分配議案，截至財務報告出具日止，尚未經董事會通過。
6. 本公司民國 111 年度及 110 年度盈餘分配案，已於民國 112 年 5 月 24 日及 111 年 5 月 27 日股東常會決議通過，其實際配發情形與原董事會通過之擬議配發情形相同，有關資訊如下：

	盈餘分配案		每股股利(元)	
	111 年度	110 年度	111 年度	110 年度
法定盈餘公積	\$ 43,974	\$ 32,118		
現金股息	400,006	293,755	6.4	4.7
合 計	\$ 443,980	\$ 325,873		

十七、營業收入

	112 年 度	111 年 度
商品銷售收入	\$ 1,844,671	\$ 1,720,031

(一)客戶合約收入之細分

	112 年 度	111 年 度
歐 洲	\$ 882,553	\$ 766,130
美 洲	387,946	415,029
亞 洲	335,894	313,288
其 他	238,278	225,584
合 計	\$ 1,844,671	\$ 1,720,031

(二)合約負債

	112 年 12 月 31 日	111 年 12 月 31 日
合約負債－預收貨款	\$ 37,196	\$ 53,648

來自期初合約負債於民國 112 年及 111 年度認列於營業收入之金額分別為 42,915 仟元及 25,891 仟元。

十八、利息收入

	112 年 度	111 年 度
銀行存款利息	\$ 19,165	\$ 10,594

十九、其他收入

	112 年 度	111 年 度
租金收入	\$ 72	\$ 86
其他收入	8,965	6,454
合 計	\$ 9,037	\$ 6,540

二十、其他利益及損失

	112 年 度	111 年 度
處分不動產、廠房及設備利益	\$ 309	\$ 401
外幣兌換(損)益	3,057	6,050
透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	124	53
什項支出	(174)	—
合 計	\$ 3,316	\$ 6,504

廿一、所得稅

(一)認列於損益之所得稅

1.會計利潤與當年度所得稅費用調節如下：

	112 年 度	111 年 度
稅前淨利按法定稅率計算	\$ 123,372	\$ 107,362
依稅法規定剔除項目之所得稅影響數	248	(374)
投資抵減之所得稅影響數	(8,557)	(7,217)
未分配盈餘加徵之所得稅費用	—	—
當年度所得稅費用	\$ 115,063	\$ 99,771

2.當年度認列於損益之所得稅費用組成如下：

	112 年 度	111 年 度
當期所得稅費用	\$ 115,063	\$ 99,771
遞延所得稅淨變動數	(856)	2,926
以前年度所得稅調整	(4,775)	(4,149)
認列於損益之所得稅費用	\$ 109,432	\$ 98,548

(二)認列於其他綜合損益之所得稅

遞延所得稅

	112 年 度	111 年 度
確定福利計畫之再衡量數	\$ 204	\$ (368)

(三)遞延所得稅

1.合併資產負債表中之遞延所得稅資產及負債分析如下：

	112年12月31日	111年12月31日
遞延所得稅資產		
確定福利退休計劃	\$ 1,087	\$ 387
廣告費	771	809
未實現兌換損失	211	—
未實現減損損失	186	186
存貨跌價及呆滯損失	836	736
未實現休假給付	488	488
合計	<u>\$ 3,579</u>	<u>\$ 2,606</u>
遞延所得稅負債		
未實現兌換利益	\$ —	\$ 87

	112 年 度				
	期初餘額	認列於 (損)益	認列於其他 綜合損益	兌換差額	期末餘額
遞延所得稅資產					
確定福利退休計劃	\$ 387	\$ 496	\$ 204	\$ —	\$ 1,087
廣告費	809	(38)	—	—	771
未實現兌換損失	—	211	—	—	211
未實現減損損失	186	—	—	—	186
存貨跌價及呆滯 損失	736	100	—	—	836
未實現休假給付	488	—	—	—	488
合計	<u>\$ 2,606</u>	<u>\$ 769</u>	<u>\$ 204</u>	<u>\$ —</u>	<u>\$ 3,579</u>
遞延所得稅負債					
未實現兌換利益	\$ (87)	\$ 87	\$ —	\$ —	\$ —
	111 年 度				
	期初餘額	認列於 (損)益	認列於其他 綜合損益	兌換差額	期末餘額
遞延所得稅資產					
確定福利退休計劃	\$ 1,181	\$ (433)	\$ (361)	\$ —	\$ 387
廣告費	788	21	—	—	809
未實現投資損失	2,265	(2,265)	—	—	—
未實現減損損失	186	—	—	—	186
存貨跌價及呆滯 損失	736	—	—	—	736
未實現休假給付	721	(233)	—	—	488
合計	<u>\$ 5,877</u>	<u>\$ (2,910)</u>	<u>\$ (361)</u>	<u>\$ —</u>	<u>\$ 2,606</u>
遞延所得稅負債					
未實現兌換利益	\$ (64)	\$ (23)	\$ —	\$ —	\$ (87)

2.未認列為遞延所得稅資產之項目：無。

(四)未分配盈餘相關資訊

	112年12月31日	111年12月31日
87年度至98年度	\$ 32,002	\$ 32,002
99年度以後	511,013	448,382
合計	\$ 543,015	\$ 480,384

(五)所得稅核定情形

本公司營利事業所得稅結算申報，業經稅捐稽徵機關核定至民國110年度。

廿二、普通股每股純益

	112年度	111年度
基本每股盈餘(元)	\$ 8.12	\$ 7.01
稀釋每股盈餘(元)	\$ 8.08	\$ 6.96

(一)基本每股盈餘

用以計算基本每股盈餘之盈餘及普通股加權平均股數如下：

	112年度	111年度
歸屬於母公司業主之淨利(仟元)	\$ 507,429	\$ 438,263
計算基本每股盈餘之普通股加權平均股數(仟股)	62,501	62,501
基本每股盈餘(元)	\$ 8.12	\$ 7.01

(二)稀釋每股盈餘

用以計算稀釋每股盈餘及普通股加權平均股數(仟股)如下：

	112年度	111年度
歸屬於母公司業主之淨利(仟元)	\$ 507,429	\$ 438,263
計算基本每股盈餘之普通股加權平均股數(仟股)	62,501	62,501
具稀釋作用潛在普通股之影響—員工酬勞(仟股)	325	440
計算稀釋每股盈餘之普通股加權平均股數(仟股)	62,826	62,941
稀釋每股盈餘	\$ 8.08	\$ 6.96

因員工酬勞可選擇採用發放股票之方式，於計算每股盈餘時，係假設員工酬勞將採發放股票方式，於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘；計算基本每股盈餘時，係於股東會決議上一年度員工酬勞採發放股票方式之股數確定時，始將該股數計入股東會決議年度普通股加權平均流通在外股數。且因員工酬勞轉增資不再屬於無償配股，故計算基本及稀釋每股盈餘時不追溯調整。

廿三、費用性質之額外資訊

本期發生之員工福利、折舊、折耗及攤銷費用功能別彙總如下：

功 能 別 性 質 別	112 年 度			111 年 度		
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計
員工福利費用	\$ 37,112	\$ 167,015	\$ 204,127	\$ 31,388	\$ 144,562	\$ 175,950
薪資費用	31,386	147,054	178,440	26,625	126,534	153,159
勞健保費用	2,978	10,378	13,356	2,461	9,489	11,950
退休金費用	1,294	4,902	6,196	1,093	4,516	5,609
其他員工福利費用	1,454	4,681	6,135	1,209	4,023	5,232
折舊費用	5,982	20,465	26,447	5,306	19,174	24,480
攤銷費用	—	1,359	1,359	—	1,459	1,459

(一)合併公司於民國 112 年及 111 年度員工人數，分別為 169 人及 160 人，其中未兼任員工之董事人數分別為 5 人及 4 人。

(二)依本公司章程規定，本公司應以當年度獲利狀況扣除累積虧損後，如尚有餘額，應提撥不低於 5% 為員工酬勞及不高於 2% 為董事酬勞。

本公司民國 112 年度及民國 111 年度對於應付員工酬勞及董事酬勞之估列，係以稅前淨利扣除員工酬勞及董事酬勞前之利益為基礎，員工酬勞均按 6% 計算；董事酬勞均按 1.5% 計算，並列為民國 112 年度及 111 年度之營業成本或營業費用。

估列金額如下：

	112 年 度	111 年 度
員工酬勞	\$ 40,013	\$ 34,820
董事酬勞	10,003	8,705

年度財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。如董事會決議採股票發放員工紅利，股票紅利股數以決議分紅之金額除以股票公平價值決定，股票公平價值係以股東會決議日前一日之收盤價，並考量除權除息之影響為計算基礎。

民國 111 年度及 110 年度員工酬勞及董事酬勞分別於民國 112 年 2 月 23 日及民國 111 年 2 月 24 日經董事會決議如下：

	111 年 度	110 年 度
員工酬勞	\$ 34,820	\$ 25,469
董事酬勞	8,705	6,367

民國 111 年度及 110 年度員工酬勞及董事酬勞之金額與本公司民國 111 年度及 110 年度估計認列費用金額並無差異。

上述有關本公司員工酬勞及董監事酬勞相關資訊可自公開資訊觀測站查詢。

廿四、資本管理

合併公司基於現行營運產業特性及未來公司發展情形，並且考量外部環境變動等因素，規劃合併公司未來期間所需之營運資金需求，以保障合併公司之永續經營，能回饋股東且同時兼顧其他利益關係人之利益，並維持最佳資本結構以提升股東價值。整體而言，合併公司採用審慎之風險管理策略。為了維持或調整資本結構，合併公司可能會調整支付予股東的股息金額，發行新股或買回合併公司股份。

廿五、金融工具

(一)金融工具之種類

	112年12月31日	111年12月31日
<u>金融資產</u>		
透過損益按公允價值衡量		
強制透過損益按公允價值 衡量	\$ 10,935	\$ 10,811
按攤銷後成本衡量		
現金及約當現金	1,625,945	1,567,809
應收票據及帳款	113,245	109,390
其他應收款	8,348	9,490
存出保證金	7,187	6,308
合 計	\$ 1,765,660	\$ 1,703,808
<u>金融負債</u>		
按攤銷後成本衡量		
應付票據及帳款	\$ 153,812	\$ 178,208
其他應付款	98,995	84,507
租賃負債	134,385	17,006
合 計	\$ 387,192	\$ 279,721

(二)金融工具之公允價值

1.公允價值之資訊－非按公允價值衡量之金融工具

非按公允價值衡量之金融資產與金融負債中，合併公司之管理階層認為帳面金額與公允價值並無重大差異。

2.認列於資產負債表之公允價值衡量

依據國際會計準則規範，合併公司採用之公允價格，係根據主要市場內之市場參與者評估該項資產或負債之公允價值，考慮市場參與者衡量公允價值之假設時，依公允價值衡量之可觀察程度，區分為下列三個等級：

- (1)第一等級公允價值衡量係指以來自活絡市場相同資產或負債之公開報價(未經調整)。
- (2)第二等級公允價值衡量係指除第一等級之公開報價外，以屬於該資產或負債直接(亦即價格)或間接(亦即由價格推導而得)可觀察之輸入值推導公允價值。
- (3)第三等級公允價值衡量係指評價技術係非以可觀察市場資料為基礎之資產或負債之輸入值(不可觀察之輸入值)推導公允價值。
- (4)對以重複性基礎認列於財務報表之資產及負債，於每一報導期間結束日重評估其分類，以決定是否發生公允價值層級之各等級間之移轉。
- (5)合併公司未有以非重複性基礎按公允價值衡量之金融資產及負債。以重複性基礎按公允價值衡量之金融資產及負債列示如下：

112 年 12 月 31 日				
	第一等級	第二等級	第三等級	合 計
透過損益按公允價值 衡量之金融資產				
基 金	\$ 10,935	\$ —	\$ —	\$ 10,935
透過損益按公允價值 衡量之金融負債				
衍生金融負債	\$ —	\$ —	\$ —	\$ —
111 年 12 月 31 日				
	第一等級	第二等級	第三等級	合 計
透過損益按公允價值 衡量之金融資產				
基 金	\$ 10,811	\$ —	\$ —	\$ 10,811
透過損益按公允價值 衡量之金融負債				
衍生金融負債	\$ —	\$ —	\$ —	\$ —

合併公司於民國 112 年度及 111 年度均未有第一級與第二級公允價值衡量間移轉之情形。

合併公司於民國 112 年度及 111 年度均未有取得或處分以第三級公允價值衡量之金融資產等情形。

3. 衡量公允價值所採用之評價技術及假設

合併公司對金融資產及金融負債之公允價值係依下列方式決定：
貨幣型基金等係具標準條款與條件之封閉型基金，投資人得隨時要求投信公司贖回，其公允價值係參照基金淨值決定。

4. 非按公允價值衡量但需揭露公允價值之金融資產及負債：無。

(三) 財務風險管理目的

合併公司財務風險管理目標，係為管理與營運活動相關之匯率風險、利率風險、信用風險及流動風險。為降低相關財務風險，合併公司致力於辨認、評估並規避市場之不確定性，以降低市場變動對公司財務績效之潛在不利影響。

合併公司之重要財務活動，係經董事會依相關規範及內部控制制度進行覆核。於財務計劃執行期間，合併公司必須恪遵關於整體財務風險管理及權責劃分之相關財務操作程序。

(四) 市場風險

合併公司主要暴露於外幣匯率變動及利率變動等市場風險，並未使用衍生金融工具管理相關風險。

1. 外幣匯率風險

合併公司營運活動及國外營運機構淨投資主要係以外幣進行交易，因此產生外幣匯率風險。合併公司並未從事任何避險。

有關匯率風險之敏感度分析，係以財務報導期間結束日合併公司持有外幣貨幣項目之淨金融資產或負債部分為計算基礎。

有關合併公司受重大匯率波動影響之外幣資產及負債資訊如下：

112 年 12 月 31 日				
	外 幣	匯 率	帳面金額 (新台幣)	敏感度分析 (變動 1%) 損益影響
<u>金融資產</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美 金	\$ 4,922	30.705	\$ 154,294	\$ 1,543
歐 元	230	33.98	7,807	78
<u>非貨幣性項目</u>				
<u>金融負債</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美 金	1,930	30.705	61,380	614
<u>非貨幣性項目</u>				
111 年 12 月 31 日				
	外 幣	匯 率	帳面金額 (新台幣)	敏感度分析 (變動 1%) 損益影響
<u>金融資產</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美 金	\$ 3,999	30.71	\$ 122,962	\$ 1,230
歐 元	200	32.72	6,536	65
<u>非貨幣性項目</u>				
<u>金融負債</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美 金	2,201	30.71	68,497	685
<u>非貨幣性項目</u>				

2.利率風險

利率風險係指由於市場利率之變動所造成金融工具公允價值變動之風險。合併公司之利率風險，主要係來自於浮動定存單投資，因目前市場利率已屬低檔，預期並無重大利率變動風險，故未從事任何避險。

有關利率風險之敏感度分析，係以財務報導期間結束日固定收益投資之公允價值變動為計算基礎。假若利率上升/下降一碼，合併公司於民國 112 年度及民國 111 年度之損益將分別增加/減少 3,790 仟元及 3,835 仟元。

3.其他價格風險

合併公司權益工具之價格風險，主要係來自於分類為強制以透過損益按公允價值衡量之金融資產之投資。除透過創投基金所作之投資外，其他所有重大權益工具投資皆經合併公司董事會核准後始得為之。

有關權益工具價格風險之敏感性分析，係以財務報導期間結束日之公允價值變動為計算基礎。假若權益工具價格上升/下降五個百分點(5%)，合併公司於民國 112 年度及民國 111 年度之損益將分別增加/減少 547 仟元及 541 仟元。

(五)信用風險管理

信用風險係指交易對方違反合約義務並對合併公司造成財務損失之風險。合併公司之信用風險，主要係來自於營運活動產生之應收款項，及投資活動產生之固定收益定存單投資。營運相關信用風險與財務信用風險係分別管理。

1.營運相關信用風險

為維持應收帳款的品質，合併公司已建立營運相關信用風險管理之程序。

個別客戶的風險評估係考量包括該客戶之財務狀況、信評機構評等、合併公司內部信用評等、歷史交易紀錄及目前經濟狀況等多項可能影響客戶付款能力之因素。合併公司亦會在適當時機使用某些信用增強工具，如預收貨款及應收帳款保險等，以降低特定客戶的信用風險。管理階層指派專責團隊負責授信額度之決定、授信核准及其他監控程序以確保逾期應收款項之回收已採取適當行動。另合併公司於資產負債表日會逐一複核應收款項之可回收金額以確保無法收回之應收款項已提列適當減損損失。

截至民國 112 年及民國 111 年 12 月 31 日，前十大客戶之應收帳款餘額占合併公司應收帳款餘額之百分比分別為 27.52%及 38.29%，其餘應收帳款之信用集中風險相對並不重大。

2.財務信用風險

銀行存款、固定收益投資及其它金融工具之信用風險，係由合併公司財務部門衡量並監控。由於合併公司之交易對象及履約他方均係信用良好之金融機構，而且亦與多家金融機構往來以分散風險，應無重大之信用風險顯著集中之虞及無重大之履約疑慮，故無重大之信用風險。

(六)流動性風險管理

合併公司管理流動性風險之目標，在於控制資本支出與營運資金。下表係按到期日及未折現之到期金額彙總列示合併公司已約定還款期間之金融負債分析：

	112 年 12 月 31 日			
	短於 1 年	1~5 年	5 年以上	合 計
<u>非衍生金融負債</u>				
應付票據及帳款	\$ 153,806	\$ —	\$ 6	\$ 153,812
其他應付款	98,995	—	—	98,995
租賃負債	25,510	99,098	18,435	143,043
小 計	278,311	99,098	18,441	395,850
<u>衍生金融負債</u>	—	—	—	—
合 計	\$ 278,311	\$ 99,098	\$ 18,441	\$ 395,850
	111 年 12 月 31 日			
	短於 1 年	1~5 年	5 年以上	合 計
<u>非衍生金融負債</u>				
應付票據及帳款	\$ 178,202	\$ —	\$ 6	\$ 178,208
其他應付款	84,507	—	—	84,507
租賃負債	14,503	2,682	—	17,185
小 計	277,212	2,682	6	279,900
<u>衍生金融負債</u>	—	—	—	—
合 計	\$ 277,212	\$ 2,682	\$ 6	\$ 279,900

廿六、關係人交易

普萊德公司與其子公司(係普萊德公司之關係人)間之交易金額及餘額，於編製合併財務報表時已予以銷除，並未揭露於本附註。本公司與其他關係人間之交易明細揭露如下：

(一)普萊德公司為合併公司之最終控制者。

(二)對主要管理階層之獎酬

對董事及其他主要管理階層成員之薪酬資訊如下：

	112 年 度	111 年 度
短期福利	\$ 18,509	\$ 16,192
退職後福利	118	86
合 計	\$ 18,627	\$ 16,278

1.董事及其他主要管理階層之薪酬係由薪酬委員會依照個人績效及同業通常水準決定。

2.本公司 112 年度盈餘分配議案，截至財務報告出具日止，尚未經董事會通過。

3.相關詳細資訊可參閱股東會年報內容。

廿七、質押之資產

無。

廿八、重大或有負債及未認列之合約承諾

無。

廿九、重大之災害損失

無。

三十、重大之期後事項

本公司民國 112 年 12 月經董事會通過擬投資佳泰國際投資股份有限公司案，投資款五千萬元已於民國 113 年 1 月支付，並取得 10%之股權及一席董事席位。

卅一、其他

非現金交易

僅有部分現金支付之投資活動：

	112 年 度	111 年 度
購買不動產、廠房及設備	\$ 11,743	\$ 8,155
加：期初應付設備款	199	232
減：期末應付設備款	(2,805)	(199)
本期支付現金	\$ 9,137	\$ 8,188

卅二、附註揭露事項

編製合併財務報告時，母子公司間重大交易及其餘額業已全數銷除。

(一)重大交易事項：

1. 資金貸與他人：無。
2. 為他人背書保證：無。
3. 期末持有有價證券情形(不包含投資子公司、關聯企業及合資權益部分)：附表一。
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。
5. 取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。
6. 處分不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。
7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

9.從事衍生工具交易：無。

10.其他：母子公司間及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形
及金額：無。

(二)轉投資事業相關資訊：

1.被投資公司名稱、所在地區.....等相關資訊：附表二。

2.重大交易事項相關資訊：無。

(三)大陸投資資訊：無。

(四)主要股東資訊：股權比例達5%以上之股東名稱、持股數額及比例。
附表三。

期末持有有價證券

單位：新台幣仟元

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期 末				備註
				單位數或股數	帳面金額	比率%	公允價值	
普萊德科技股份有限公司	貨幣市場 基金	—	透過損益按公允價值 衡量之金融資產—流 動	218,437.60	\$ 3,230	—	\$ 3,230	註一
	" 元大萬泰貨幣市場	—	"	210,029.60	3,267	—	3,267	"
	" 瀚亞威寶貨幣市場	—	"	317,883.00	4,438	—	4,438	"
	股票 倍捷科技	—	透過損益按公允價值 衡量之金融資產—非 流動	42,000.00	—	1.56	—	

註一：市價係為民國 112 年 12 月 31 日之淨值。

附表二

被投資公司之相關資訊

單位：新台幣千元及美元

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有			被投資公司本期損益	本期認列之投資損益	備註
				本期期末	去年年底	股數	比率	帳面金額			
普萊德科技(股)公司	PLANET INTERNATIONAL INC.	薩摩亞	國際貿易業務	US\$100,000	US\$100,000	100,000	100%	\$ 3,347	\$ 101	\$ 101	註一

註一：本公司認列之投資損益係依112年1月1日至12月31日被投資公司經會計師查核簽證之財務報表計算。

註二：編製合併報告時業已合併沖銷。

附表三

主要股東資訊

<div style="text-align: center;">股 份</div> 股東名稱	持有股數	持股比例
普揚投資股份有限公司	16,856,237	26.97%
陳 清 港	4,211,978	6.74%

卅三、部門資訊

(一) 合併公司專營網路設備及週邊設備之研究、開發、製造及銷售，僅經營單一產業，且合併公司營運決策係以整體評估績效及分配資源，經辨認合併公司僅有單一應報導部門。

項 目	112 年 度		
	單一部門	調整及沖銷	合 計
來自企業外客戶之收入	\$ 1,844,671	\$ —	\$ 1,844,671
來自企業內其他部門之收入	—	—	—
部門損益(稅前淨利)	616,861	—	616,861
部門資產	2,207,078	—	2,207,078

項 目	111 年 度		
	單一部門	調整及沖銷	合 計
來自企業外客戶之收入	\$ 1,720,031	\$ —	\$ 1,720,031
來自企業內其他部門之收入	—	—	—
部門損益(稅前淨利)	536,811	—	536,811
部門資產	1,994,915	—	1,994,915

(二) 地區別資訊

合併公司來自外部客戶之收入依營運地點區分與非流動資產按資產所在地區分之資訊列示如下。收入歸屬於地區時，係以企業收取現金之地區為基礎計算。非流動資產包括不動產、廠房及設備、使用權資產、無形資產及其他資產，不包括金融資產及遞延所得稅資產。

	來自外部 客戶之收入	來自外部 客戶之收入	非流動資產	
	112 年 度	111 年 度	112 年 12 月 31 日	111 年 12 月 31 日
歐 洲	\$ 882,553	\$ 766,130	\$ —	\$ —
美 洲	387,946	415,029	—	—
亞 洲	335,894	313,288	159,539	36,093
其 他	238,278	225,584	—	—
合 計	\$ 1,844,671	\$ 1,720,031	\$ 159,539	\$ 36,093

(三)主要客戶資訊

合併公司民國 112 年度及 111 年度，無來自單一客戶之收入占合併綜合損益表上收入金額 10% 以上者。



BAKER TILLY CLOCK & CO
正風聯合會計師事務所

10485台北市中山區南京東路二段111號14樓(頂樓)
14th Fl., 111 Sec. 2, Nanking E. Rd. Taipei 10485, Taiwan
T:+886(2)2516-5255 | F:+886(2)2516-0312
www.bakertilly.tw

會計師查核報告書

NO.10711120A

普萊德科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

普萊德科技股份有限公司(以下簡稱普萊德公司)民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達普萊德公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與普萊德公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對普萊德公司民國 112 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對普萊德公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

收入認列

有關收入認列之會計政策，請詳個體財務報告附註四(十四)。

普萊德公司之銷貨收入係以外銷為主，佔總收入 96%以上，公司依交易條件辨認履約義務，並於商品控制權移轉予買方為判斷銷貨收入認列時點，故收入認列時點對財務報表影響重大且收入為反映公司營運狀況重要指標，而外銷收入涉及合約判斷及較多之作業程序，因此本會計師認為對普萊德公司之外銷收入截止查核為本年度查核最為重要事項之一。

本會計師針對上述關鍵查核事項主要因應查核程序如下：

- 1.通過測試銷貨收入內部控制之相關控制點確認普萊德公司收入認列之時點適當性及相關之內部控制完整性。
- 2.依客戶合約辨認履約義務，並針對資產負債表日前後一段時間之銷貨收入執行截止測試，包括核對出貨相關單據及貨物實際出口狀況暨勾稽關港貿網路申報系統及確認交易條件等文件，評估收入認列時點正確性。
- 3.此外針對大客戶之銷貨亦進行各項細項測試及證實分析性程序，確認收入之認列。

存貨備抵跌價損失之評估

有關存貨備抵跌價損失之評估會計政策請詳個體財務報告附註四(九)；存貨備抵跌價損失之評估會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五(二)；存貨之備抵跌價及呆滯損失之金額請詳個體財務報告附註九。

存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，當存貨淨變現價值低於成本時，需提列存貨跌價及呆滯損失，其評估涉及管理階層重大判斷，且存貨帳面金額對整體財務報告係屬重大，因此存貨淨變現價值評估考量為關鍵查核事項。

本會計師查核存貨淨變現價值之合理性如下：

- 1.瞭解及評估存貨內部控制制度之設計及執行有效性，包括存貨庫齡之正確性等。
- 2.評估存貨之評價提列政策合理性及是否已按普萊德公司既定之會計政策執行且係前後年度一致採用。

- 3.檢視存貨庫齡報表並分析各期存貨庫齡變化情形，並驗證公司之存貨庫齡區分及統計之適當性。
- 4.驗證計算淨變現價值所採用基本假設及數據之合理性。
- 5.評估管理階層所個別辨認之過時或毀損存貨項目之合理性及相關佐證文件，並與觀察存貨盤點所獲得資訊核對。
- 6.評估管理階層針對有關存貨衡量之揭露是否允當。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估普萊德公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算普萊德公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

普萊德公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

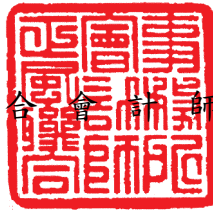
- 1.辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對普萊德公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使普萊德公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致普萊德公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於普萊德公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成普萊德公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對普萊德公司民國 112 年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

正風聯合會計師事務所



會計師：

賴子吉



賴 永 吉

會計師：

吳欣亮



吳 欣 亮

核准文號：(81)台財證(六)第 80679 號

金管證六字第 09600000880 號

民 國 113 年 2 月 29 日

普萊德科技股份有限公司

個體資產負債表

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

資 產		附 註	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
代碼	會 計 項 目		金 額	%	金 額	%
11xx	流動資產					
1100	現金及約當現金	四、六	\$ 1,622,607	74	\$ 1,564,570	78
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	四、七	10,935	1	10,811	1
1150	應收票據淨額	四、五、八	10	—	—	—
1170	應收帳款淨額	四、五、八	113,235	5	109,390	5
1200	其他應收款		8,339	—	9,483	1
1310	存 貨	四、五、九	278,166	13	250,257	13
1410	預付款項		7,248	—	8,412	—
1470	其他流動資產		73	—	47	—
11xx	流動資產合計		2,040,613	93	1,952,970	98
15xx	非流動資產					
1550	採用權益法之投資	四、十	3,347	—	3,246	—
1600	不動產、廠房及設備	四、十一	16,294	1	10,255	1
1755	使用權資產	四、十二	133,373	6	17,139	1
1780	無形資產	四、十三	2,308	—	2,327	—
1840	遞延所得稅資產	四、廿二	3,579	—	2,606	—
1915	預付設備款		377	—	64	—
1920	存出保證金		7,187	—	6,308	—
15xx	非流動資產合計		166,465	7	41,945	2
1xxx	資 產 總 計		\$ 2,207,078	100	\$ 1,994,915	100

(後附之附註係本個體財務報告之一部分)

普萊德科技股份有限公司

個體資產負債表(續)

民國 112 年及 111 年 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

負債及權益		附註	112年12月31日		111年12月31日	
代碼	會計項目		金額	%	金額	%
21xx	流動負債					
2130	合約負債—流動	十八	\$ 37,196	2	\$ 53,648	3
2150	應付票據	十四	60,306	3	71,367	4
2170	應付帳款	十四	93,506	4	106,841	5
2200	其他應付款	十五	98,995	5	84,507	4
2230	本期所得稅負債	四	118,379	5	104,547	5
2280	租賃負債—流動	四、十二	22,769	1	14,366	1
2399	其他流動負債		2,246	—	2,091	—
21xx	流動負債合計		433,397	20	437,367	22
25xx	非流動負債					
2570	遞延所得稅負債	四、廿二	—	—	87	—
2580	租賃負債—非流動	四、十二	111,616	5	2,640	—
2640	淨確定福利負債—非流動	四、十六	4,414	—	3,775	—
25xx	非流動負債合計		116,030	5	6,502	—
2xxx	負債總計		549,427	25	443,869	22
3100	股本	十七	625,010	28	625,010	31
3110	普通股股本		625,010	28	625,010	31
3200	資本公積	十七	11,202	1	11,202	1
3300	保留盈餘	十七	1,021,439	46	914,834	46
3310	法定盈餘公積		478,424	22	434,450	22
3350	未分配盈餘		543,015	24	480,384	24
3xxx	權益總計		1,657,651	75	1,551,046	78
	負債及權益總計		\$ 2,207,078	100	\$ 1,994,915	100

(後附之附註係本個體財務報告之一部分)

董事長：陳清港



經理人：陳清港



會計主管：林滿足



普萊德科技股份有限公司

個體綜合損益表

民國 112 年及 111 年一月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

代碼	項 目	附 註	112 年 度		111 年 度	
			金 額	%	金 額	%
4000	營業收入	四、十八 九	\$ 1,844,671	100	\$ 1,720,031	100
5000	營業成本		(1,010,442)	(55)	(994,453)	(58)
5900	營業毛利		834,229	45	725,578	42
6000	營業費用					
6100	推銷費用		(85,232)	(5)	(73,929)	(4)
6200	管理費用		(60,506)	(3)	(50,549)	(3)
6300	研究發展費用		(102,155)	(5)	(87,513)	(5)
6000	營業費用合計		(247,893)	(13)	(211,991)	(12)
6900	營業利益		586,336	32	513,587	30
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入	十九 二十 廿一	19,029	1	10,564	1
7010	其他收入		9,037	1	6,540	—
7020	其他利益及損失		3,418	—	6,501	—
7050	財務成本		(959)	—	(381)	—
7000	營業外收入及支出合計		30,525	2	23,224	1
7900	稅前淨利		616,861	34	536,811	31
7950	所得稅費用	四、廿二	(109,432)	(6)	(98,548)	(5)
8200	本期淨利		507,429	28	438,263	26
8300	其他綜合損益					
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	十六	(1,022)	—	1,842	—
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	廿二	204	—	(368)	—
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(818)	—	1,474	—
8500	本期綜合損益總額		\$ 506,611	28	\$ 439,737	26
	每股盈餘(元)					
9750	基本每股盈餘	廿三	8.12 元		7.01 元	
9850	稀釋每股盈餘	廿三	8.08 元		6.96 元	

(後附之附註係本個體財務報告之一部分)

董事長：陳清港



經理人：陳清港



會計主管：林滿足



普萊德科技股份有限公司

個體權益變動表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

項 目	股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘		權 益 總 額
			法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	
民國 111 年 1 月 1 日餘額	\$ 625,010	\$ 11,202	\$ 402,332	\$ 366,520	\$ 1,405,064
110 年度盈餘分配	—	—	32,118	(32,118)	—
提列法定盈餘公積	—	—	—	(293,755)	(293,755)
現金股利	—	—	—	438,263	438,263
111 年度淨利	—	—	—	1,474	1,474
111 年度稅後其他綜合損益	—	—	—	439,737	439,737
111 年度綜合損益總額	—	—	—	480,384	480,384
民國 111 年 12 月 31 日餘額	625,010	11,202	434,450	480,384	1,551,046
111 年度盈餘分配	—	—	43,974	(43,974)	—
提列法定盈餘公積	—	—	—	(400,006)	(400,006)
現金股利	—	—	—	507,429	507,429
112 年度淨利	—	—	—	(818)	(818)
112 年度稅後其他綜合損益	—	—	—	506,611	506,611
112 年度綜合損益總額	—	—	—	543,015	543,015
民國 112 年 12 月 31 日餘額	\$ 625,010	\$ 11,202	\$ 478,424	\$ 543,015	\$ 1,657,651

(後附之附註係本個體財務報告之一部分)



董事長：陳清港



經理人：陳清港



會計主管：林滿足

普萊德科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 112 年及 111 年一月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

項 目	112 年 度	111 年 度
	金 額	金 額
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 616,861	\$ 536,811
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	26,447	24,480
各項攤銷	1,359	1,459
預期信用減損損失	—	12
透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	(124)	(53)
利息收入	(19,029)	(10,564)
利息費用	959	381
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損(益)之份額	(101)	(318)
處分不動產、廠房及設備利益	(309)	(401)
與營業活動相關之流動資產/負債變動數		
應收票據	(10)	—
應收帳款	(3,845)	(2,966)
其他應收款	1,245	(1,832)
存 貨	(27,909)	(43,676)
預付款項	1,164	(1,635)
其他流動資產	(26)	(4)
合約負債	(16,452)	19,749
應付票據	(11,061)	11,037
應付帳款	(13,335)	15,762
其他應付款	11,882	16,986
其他流動負債	155	518
淨確定福利負債—非流動	(383)	(326)
營運產生之現金	567,488	565,420
支付之利息	(959)	(381)
支付之所得稅	(96,456)	(69,198)
營業活動之淨現金流入	470,073	495,841
投資活動之現金流量：		
購置不動產、廠房及設備	(9,137)	(8,188)
購買無形資產	(1,340)	(995)
處分不動產、廠房及設備價款	322	520
預付設備款(增加)減少	(313)	769
存出保證金增加	(879)	(172)
收取之利息	18,928	10,277
投資活動之淨現金流入	7,581	2,211
籌資活動之現金流量：		
分配現金股利	(400,006)	(293,755)
租賃本金償還	(19,611)	(18,885)
籌資活動之淨現金流出	(419,617)	(312,640)
本期現金及約當現金增加數	58,037	185,412
期初現金及約當現金餘額	1,564,570	1,379,158
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,622,607	\$ 1,564,570

(後附之附註係本個體財務報告之一部分)

董事長：陳清港



經理人：陳清港



會計主管：林滿足



普萊德科技股份有限公司

個體財務報告附註

民國 113 年及 112 年度

(金額除另予註明者外，均以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

本公司成立於民國 82 年 1 月，依公司法及其他有關法令之規定設立，主要經營電腦及週邊設備、網路、軟體之進出口貿易及研究開發製造買賣等業務。本公司股票於民國 90 年 7 月經金融監督管理委員會證券期貨局核准公開發行。另公司股票已於民國 92 年 6 月 13 日經金融監督管理委員會證券期貨局核准上櫃，並於民國 92 年 9 月 17 日正式掛牌交易。

二、通過財務報告之日期及程序

本個體財務報告已於民國 113 年 2 月 29 日經董事會通過發布。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

(一)已採用金融監督管理委員會(以下簡稱「金管會」)認可之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

下表彙列金管會認可之民國 112 年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際會計準則第 1 號之修正「會計政策之揭露」	民國 112 年 1 月 1 日
國際會計準則第 8 號之修正「會計估計值之定義」	民國 112 年 1 月 1 日
國際會計準則第 12 號之修正「與單一交易所產生之資產及負債有關之遞延所得稅」	民國 112 年 1 月 1 日
國際會計準則第 12 號之修正「國際租稅變革—支柱二規則範本」(註)	民國 112 年 5 月 23 日

本公司評估上述新認列之準則，將不致對財務報告造成重大變動。

(註)：本公司自民國 112 年 5 月 23 日起開始適用國際會計準則第 12 號之修正「國際租稅變革—支柱二規則範本」，該修正就補充稅相關遞延所得稅會計處理暫時性之強制豁免並追溯適用，同時自民國 112 年 1 月 1 日開始之年度報導期間起新增揭露支柱二所得稅之暴險資訊。惟截至民國 111 年 12 月 31 日，本公司營運所在地並無任何就補充稅之相關稅法已立法或實質性立法，且並未認列相關遞延所得稅，因此追溯適用該修正對個體財務報告並無影響。

(二) 尚未採用金管會認可之新發布、修訂後國際財務報導準則之影響

金管會認可於民國 113 年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際財務報導準則第 16 號之修正「售後租回中之租賃負債」	民國 113 年 1 月 1 日
國際會計準則第 1 號之修正「具合約條款之非流動負債」	民國 113 年 1 月 1 日
國際會計準則第 1 號之修正「負債分類為流動或非流動」	民國 113 年 1 月 1 日
國際會計準則第 7 號及國際財務報導準則第 7 號之修正「供應商融資安排」	民國 113 年 1 月 1 日

本公司持續評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與經營結果之影響，相關影響待評估完成時予以揭露。

(三) 國際會計準則理事會已發布但尚未經金管會認可生效之國際財務報導準則之影響情形

下表彙列國際會計準則理事會發布但尚未納入金管會認可之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際財務報導準則第 10 號及國際會計準則第 28 號之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	未定
國際財務報導準則第 17 號「保險合約」	民國 112 年 1 月 1 日
國際財務報導準則第 17 號之修正	民國 112 年 1 月 1 日
國際財務報導準則第 17 號之修正「初次適用國際財務報導準則第 17 號及國際財務報導準則第 9 號—比較資訊」	民國 112 年 1 月 1 日
國際會計準則第 21 號之修正「缺乏可兌換性」	民國 114 年 1 月 1 日

本公司持續評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與經營結果之影響，相關影響待評估完成時予以揭露。

四、重大會計政策之彙總說明

編製本個體財務報告所採用之主要會計政策說明如下。除另有說明外，此等政策在所有報導期間一致地適用。

(一) 遵循聲明

本個體財務報告係依照證券發行人財務報告編製準則編製。

(二) 編製基礎

除按公允價值衡量之金融工具及按確定福利義務現值減除計畫資產公允價值認列之淨確定福利負債外，本個體財務報告係依歷史成本基礎編製。歷史成本通常係依取得資產所支付對價之公允價值決定。

本公司於編製個體財務報告時，對投資子公司係採權益法處理。為使本個體財務報告之當期損益、其他綜合損益及權益與本公司合併財務報告中歸屬於本公司業主之當期損益、其他綜合損益及權益相同，個體基礎與合併基礎下若干會計處理差異係調整「採用權益法之投資」、「採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益份額」、「採用權益法之子公司、關聯企業及合資其他綜合損益份額」暨相關權益項目。

(三)資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括：

- 1.主要為交易目的而持有之資產。
- 2.預期於報導期間結束日後 12 個月內實現之資產。
- 3.現金及約當現金(但不包括於報導期間結束日後逾 12 個月用以交換或清償負債而受到限制者)。

流動負債包括：

- 1.主要為交易目的而持有之負債。
- 2.預期於報導期間結束日後 12 個月內到期清償之負債(即使於報導期間結束日後至通過發布財務報告前已完成長期性之再融資或重新安排付款協議，亦屬流動負債)。
- 3.不能無條件將清償期限遞延至報導期間結束日後至少 12 個月之負債。惟負債之條款可能依交易對方之選擇，以發行權益工具而導致其清償者，並不影響分類。

非屬上述流動資產或流動負債者，係分類為非流動資產或非流動負債。

(四)外 幣

編製本公司個體財務報告時，以本公司功能性貨幣以外之貨幣(外幣)交易者，依交易日匯率換算為功能性貨幣記錄。

外幣貨幣性項目於每一報導期間結束日以該日即期匯率重新換算，兌換差額於發生當期認列於損益。

以公允價值衡量之外幣非貨幣性項目係以決定公允價值當日之匯率換算，所產生之兌換差額列為當期損益，惟屬公允價值變動認列於其他綜合損益者，其產生之兌換差額列於其他綜合損益。

以歷史成本衡量之外幣非貨幣性項目則不予重新換算。

於編製個體財務報告時，本公司國外營運機構之資產及負債以報導期間結束日匯率換算為新台幣。收益及費損項目係以當期平均匯率換算，所產生之兌換差額列於其他綜合損益，並累計於權益項下之國外營運機構財務報表換算之兌換差額。

(五)約當現金

約當現金包括高度流動性、可隨時轉換成定額現金且價值變動風險甚小之一年內定期存款及三個月內投資，其係用於滿足短期現金承諾。

(六)金融工具

金融資產與金融負債應於本公司成為該金融工具合約條款之一方時認列。

金融資產與金融負債原始認列時，係依公允價值衡量。原始認列時，直接可歸屬於金融資產與金融負債(除分類為透過損益按公允價值衡量之金融資產及金融負債外)取得或發行之交易成本，應從該金融資產或金融負債公允價值加計或減除。直接可歸屬於透過損益按公允價值衡量之金融資產及金融負債之交易成本，則立即認列為損益。

(七)金融資產

金融資產之慣例交易係採交易日會計認列及除列。慣例交易係指金融資產之購買或出售，其交付期間係在因法規或市場慣例所訂之期間內者。

1. 衡量種類

本公司所持有之金融資產種類為透過損益按公允價值衡量之金融資產及按攤銷後成本衡量之金融資產。

(1) 透過損益按公允價值衡量之金融資產

透過損益按公允價值衡量之金融資產係強制透過損益按公允價值衡量之金融資產。

透過損益按公允價值衡量之金融資產係按公允價值衡量，其再衡量產生之利益或損失(不包含該金融資產所產生之任何股利或利息)係認列於損益。公允價值之決定方式請參閱附註廿六。

(2) 按攤銷後成本衡量之金融資產

本公司投資金融資產若同時符合下列兩條件，則分類為按攤銷後成本衡量之金融資產：

A. 係於某經營模式下持有，該模式之目的係持有金融資產以收取合約現金流量。

B. 合約條款產生特定日期之現金流量，該等現金流量完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。

按攤銷後成本衡量之金融資產(包括現金及約當現金、應收票據、應收帳款、無活絡市場之債務工具投資及存出保證金)於原始認列後，係以有效利息法決定之總帳面金額減除任何減損損失之攤銷後成本衡量，任何外幣兌換損益則認列於損益。

除下列兩種情況外，利息收入係以有效利率乘以金融資產總帳面金額計算：

A. 購入或創始之信用減損金融資產，利息收入係以信用調整後有效利率乘以金融資產攤銷後成本計算。

B. 非屬購入或創始之信用減損，但後續變成信用減損之金融資產，利息收入係以有效利率乘以金融資產攤銷後成本計算。

2. 金融資產之減損

本公司於每一資產負債表日按預期信用損失評估按攤銷後成本衡量之金融資產(含應收帳款)。

應收帳款按存續期間預期信用損失認列備抵損失。其他金融資產係先評估自原始認列後信用風險是否顯著增加，若未顯著增加，則按12個月預期信用損失認列備抵損失，若已顯著增加，則按存續期間預期信用損失認列備抵損失。

預期信用損失係以發生違約之風險作為權重之加權平均信用損失。12個月預期信用損失係代表金融工具於報導日後12個月內可能違約事項所產生之預期信用損失，存續期間預期信用損失則代表金融工具於預期存續期間所有可能違約事項產生之預期信用損失。所有金融資產之減損損失係藉由備抵帳戶調降其帳面金額。

3. 金融資產之除列

本公司僅於對來自金融資產現金流量之合約權利失效，或已移轉金融資產且該資產所有權之幾乎所有風險及報酬已移轉予其他企業時，始將金融資產除列。

當一金融資產整體除列時，其帳面金額與所收取對價加計已認列於其他綜合損益之任何累計利益或損失之總和間之差額係認列於損益。

(八) 金融負債

1. 金融負債

金融負債非屬持有供交易目的且未指定為透過損益按公允價值衡量者，於後續會計期間結束日係按攤銷後成本衡量。

任何因再衡量產生之利益或損失係認列於損益。相關淨益或淨損係列入個體綜合損益表之「其他利益及損失」。

2.金融負債之除列

本公司僅於義務解除、取消或失效時，始將金融負債除列。除列金融負債時，其帳面金額與所支付或應支付對價總額(包含任何所移轉之非現金資產或承擔之負債)之差額認列為損益。

3.金融資產及負債之互抵

當有法律上可執行之權利將所認列之金融資產及負債金額抵銷，且意圖以淨額基礎交割或同時實現資產及清償負債時，始可將金融資產及金融負債互抵，並於個體資產負債表中以淨額表達。

(九)存 貨

存貨包括原料、製成品及在製品。存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，比較成本與淨變現價值時除同類別存貨外係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之估計成本及完成出售所需之估計成本後之餘額。存貨成本之計算係採加權平均法。

(十)採用權益法之投資

本公司採用權益法處理子公司之投資。

子公司係指本公司具有控制之個體，權益法下，投資原始依成本認列，取得日後帳面金額係隨本公司所享有之子公司損益及其他綜合損益份額與利潤分配而增減。此外，針對本公司可享有子公司其他權益之變動係按持股比例認列。

當本公司對子公司所有權權益之變動未導致喪失控制者，係作為權益交易處理。投資帳面金額與所支付或收取對價之公允價值間之差額，係直接認列為權益。

當本公司對子公司之損失份額等於或超過其在該子公司之權益(包括權益法下子公司之帳面金額及實質上屬於本公司對該子公司淨投資組成部分之其他長期權益)時，係繼續按持股比例認列損失。

取得成本超過本公司於取得日所享有子公司可辨認資產及負債淨公允價值份額之數額列為商譽，該商譽係包含於該投資之帳面金額且不得攤銷；本公司於取得日所享有子公司可辨認資產及負債淨公允價值份額超過取得成本之數額列為當期收益。

當喪失對子公司控制時，本公司係按喪失控制日之公允價值衡量其對前子公司之剩餘投資，剩餘投資之公允價值及任何處分價款與喪失控制當日之投資帳面金額之差額，列入當期損益。此外，於其他綜合損益中所認列與該子公司有關之所有金額，其會計處理係與本公司直接處分相關資產或負債所必須遵循之基礎相同。

本公司與子公司之順流交易未實現損益於本公司財務報告予以銷除。本公司與子公司之逆流及側流交易所產生之損益，僅在與本公司對子公司權益無關之範圍內，認列於本公司財務報告。

(十一)不動產、廠房及設備

不動產、廠房及設備係以成本認列，後續以成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量。

不動產、廠房及設備係採直線基礎提列折舊，對於每一重大部分則單獨提列折舊。本公司至少於每一年度結束日對估計耐用年限、殘值及折舊方法進行檢視。會計估計變動之影響係以推延方式處理。除列不動產、廠房及設備所產生之利益或損失金額，係淨處分價款與該資產帳面金額間之差額，並且認列於當期損益。

折舊係按下列耐用年數計提：機器設備，五年；生財器具，五年；其他設備，二至五年。

(十二)無形資產

1.無形資產主係本公司已具有專利權之專門技術，按法定年限10～20年採直線法攤銷。

2.電腦軟體以取得成本為入帳基礎，自取得年度開始按3年採直線法平均攤銷。

3.後續係以成本減除累計攤銷及累計減損損失後之金額衡量。估計耐用年限及攤銷方法至少於每一年度結束日進行檢視，會計估計變動之影響係推延方式處理。

(十三)非金融資產減損(有形及無形資產之減損)

本公司於報導期間結束日檢視有形及無形資產之帳面金額以決定該等資產是否有減損跡象。若顯示有減損跡象，則估計資產之可回收金額以決定應認列之減損金額。倘無法估計個別資產之可回收金額，則本公司估計該項資產所屬現金產生單位之可回收金額。若可按合理一致之基礎分攤時，共用資產亦分攤至個別之現金產生單位，否則，則分攤至按可以合理一致之基礎分攤之最小現金產生單位群組。

可回收金額為公允價值減出售成本與其使用價值孰高者。評估使用價值時，係將估計未來現金流量以稅前折現率加以折現，該折現率係反映現時市場對下列項目之評估：1.貨幣時間價值，及2.尚未用以調整未來現金流量估計數之資產特定風險。

資產或現金產生單位之可回收金額若預期低於帳面金額，該資產或現金產生單位之帳面金額調減至其可回收金額，減損損失係立即認列於當期損益。

當減損損失於後續期間迴轉時，資產或現金產生單位之帳面金額則調增至修正後之估計可回收金額，惟增加後之帳面金額以不超過若以往年度該資產或現金產生單位未認列減損損失之情況下應有之帳面金額為限。迴轉之減損損失係立即認列於當期損益。

(十四)收入認列

本公司於客戶合約辨認履約義務後，將交易價格分攤至各履約義務，並於滿足各履約義務時認列收入。

本公司於適用國際財務報導準則第 15 號時，係以下列步驟認列收入：

- 1.辨認客戶合約。
- 2.辨認合約中之履約義務。
- 3.決定交易價格。
- 4.將交易價格分攤至合約中之履約義務。
- 5.於滿足履約義務時認列收入。

商品銷貨收入

商品銷貨收入來自通訊設備產品之銷售。該產品於運抵客戶指定地點時／起運時，客戶對商品已有訂定價格與使用之權利且負有再銷售之主要責任，並承擔商品陳舊過時風險，本公司係於該時點認列收入。

(十五)租 賃

本公司為承租人

除適用認列豁免之低價值標的資產租賃及短期租賃之租賃給付係按直線基礎於租賃期間內認列費用，其他租賃皆於租賃開始日認列使用權資產及租賃負債。

使用權資產原始按成本(包含租賃負債之原始衡量金額、租賃開始日前支付之租賃給付減除收取之租賃誘因、原始直接成本及復原標的資產之估計成本)衡量，後續按成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量，並調整租賃負債之再衡量數。使用權資產係單獨表達於個體資產負債表。

使用權資產採直線基礎自租賃開始日起至耐用年限屆滿時或租賃期間屆滿時兩者之較早者提列折舊。

租賃負債原始按租賃給付(包含固定給付、實質固定給付、取決於指數或費率之變動租賃給付、殘值保證下承租人預期支付之金額、合理確信將行使之購買選擇權之行使價格及已反映於租賃期間之租賃終止罰款，減除收取之租賃誘因)之現值衡量。若租賃隱含利率容易確定，租賃給付使用該利率折現。若該利率並非容易確定，則使用承租人增額借款利率。

後續，租賃負債採有效利息法按攤銷後成本基礎衡量，且利息費用係於租賃期間分攤。若租賃期間、殘值保證下承租人預期支付金額、標的資產購買選擇權之評估或用於決定租賃給付之指數或費率變動導致未來租賃給付有變動，本公司再衡量租賃負債，並相對調整使用權資產，惟若使用權資產之帳面金額已減至零，則剩餘之再衡量金額認列於損益中。租賃負債係單獨表達於個體資產負債表。

(十六)員工福利

1.短期員工福利

短期員工福利相關負債係以換取員工服務而預期支付之非折現金額衡量。

2.退職後福利

確定提撥退休金計畫之退休金係於員工提供服務期間將應提撥之退休金數額認列為費用。

確定福利退休計畫之確定福利成本(含服務成本、淨利息及再衡量數)係採預計單位福利法精算。服務成本(含當期服務成本及淨確定福利負債(資產)淨利息於發生時認列為員工福利費用。再衡量數(含精算損益、資產上限影響數之變動及扣除利息後之計畫資產報酬)於發生時認列於其他綜合損益並列入保留盈餘，後續期間不重分類至損益。

淨確定福利負債(資產)係確定福利退休計畫之提撥短絀(剩餘)。淨確定福利資產不得超過從該計畫退還提撥金或可減少未來提撥金之現值。

(十七)所得稅

所得稅費用係當期所得稅及遞延所得稅之總和。

1. 當期所得稅

當期應付所得稅係以當年度課稅所得為基礎。因部份收益及費損係其他年度之應課稅或可減除項目，或依相關稅法非屬應課稅或可減除項目，致課稅所得不同於個體綜合損益表所報導之淨利。本公司當期所得稅相關負債係按報導期間結束日已立法或已實質性立法之稅率計算。以前年度所得稅之高低估，列為當期所得稅之調整。

依所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵所得稅列為股東會決議分配盈餘年度之所得稅費用。

2. 遞延所得稅

遞延所得稅係依個體財務報告帳載資產及負債帳面金額與計算課稅所得之課稅基礎所產生之暫時性差異計算認列。遞延所得稅負債一般係就所有未來應課稅暫時性差異予以認列；遞延所得稅資產則係於未來很有可能具有課稅所得供可減除暫時性差異使用時認列。

遞延所得稅資產及遞延所得稅負債僅在同時符合下列條件始得互抵：(1)企業有法定執行權將當期所得稅資產及當期所得稅負債互抵；且(2)遞延所得稅資產及負債係由屬同一課稅主管機關對同一納稅主體課徵，或對不同納稅企業個體徵收，但各主體意圖在重大金額之遞延所得稅負債或資產預期清償或回收之每一未來期間，將當期所得稅負債及資產以淨額基礎清償，或同時實現資產及清償負債。

與投資子公司及關聯企業相關之應課稅暫時性差異皆認列遞延所得稅負債，惟本公司若可控制暫時性差異迴轉之時點，且該暫時性差異很有可能於可預見之未來不會迴轉者除外。與此類投資及權益有關之可減除暫時性差異所產生之遞延所得稅資產，僅於其很有可能具有足夠課稅所得用以實現暫時性差異之利益，且於可預見之未來預期將迴轉的範圍內，予以認列。

遞延所得稅資產之帳面金額於每一報導期間結束日予以重新檢視，並針對已不再很有可能具有足夠之課稅所得以供其回收所有或部分資產者，調減帳面金額。原未認列為遞延所得稅資產者，亦於每一報導期間結束日予以重新檢視，並在未來很有可能產生課稅所得以供其回收所有或部分資產者，調增帳面金額。

遞延所得稅資產及負債係以預期負債清償或資產實現當期之稅率衡量，該稅率係以報導期間結束日已立法或已實質性立法之稅率(及稅法)為基礎。遞延所得稅負債及資產之衡量係反映企業於報導期間結束日預期回收或清償其資產及負債帳面金額之方式所產生之租稅後果。

3. 當期及遞延所得稅係認列於損益，惟與認列於其他綜合損益或直接計入權益之項目相關之當期及遞延所得稅係分別認列於其他綜合損益或直接計入權益。
4. 本公司已適用有關支柱二所得稅之遞延所得稅資產及負債之認列及揭露例外規定，故有關支柱二所得稅之遞延所得稅資產及負債，本公司既不認列亦不揭露其相關資訊。

五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本公司於採用附註四所述之會計政策時，對於不易自其他來源取得有關資產及負債帳面金額之資訊作出相關之判斷、估計及假設。估計及相關假設係基於歷史經驗及其他視為攸關之因素。實際結果可能與估計有所不同。

以下係有關未來所作主要假設之資訊，以及於財務報導結束日估計不確定性之其他主要來源，該等假設及估計具有導致資產及負債帳面金額於下一財務年度重大調整之風險。

(一)金融資產之估計減損

應收帳款之估計減損係基於本公司對於違約率及預期損失率之假設。本公司考量歷史經驗、現時市場情況及前瞻性資訊，以作成假設並選擇減損評估之輸入值。所採用重要假設及輸入值請參閱附註八。若未來實際現金流量少於預期，可能會產生重大減損損失。

(二)存貨之評價

由於存貨須以成本與淨變現價值孰低者計價，故本公司必須運用判斷及估計決定財務報導期間結束日存貨之淨變現價值。

由於產業快速變遷，本公司評估財務報導期間結束日存貨因正常損耗、過時陳舊或無市場銷售價值之金額，並將存貨成本沖減至淨變現價值。此存貨評價主要係依未來特定期間內之產品需求為估計基礎，故可能產生重大變動。

本公司存貨之帳面金額詳附註九。

六、現金及約當現金

	112年12月31日	111年12月31日
庫存現金	\$ 170	\$ 182
銀行存款	1,622,437	1,564,388
合計	<u>\$ 1,622,607</u>	<u>\$ 1,564,570</u>

七、透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動

	112年12月31日	111年12月31日
強制透過損益按公允價值衡量		
非衍生金融資產 －基金受益憑證	<u>\$ 10,935</u>	<u>\$ 10,811</u>

八、應收票據及帳款

	112年12月31日	111年12月31日
應收票據	\$ 10	\$ —
應收帳款	\$ 113,343	\$ 109,498
備抵損失	(108)	(108)
淨 額	\$ 113,235	\$ 109,390

(一)本公司對客戶之授信期間原則上為發票日後三十天，部分客戶則為月結四十五天至六十天。

為減輕信用風險本公司管理階層指派專人負責授信額度之決定、授信核准及其他監控程序以確保應收款項之回收已採取適當行動。此外，本公司於資產負債表日會逐一複核應收款項之可回收金額以確保無法回收之應收款項已提列適當減損損失。據此，本公司管理階層認為本公司之信用風險已顯著減少。

本公司採用 IFRS 9 之簡化作法按存續期間預期信用損失認列應收款項之備抵損失。存續期間預期信用損失之評估，係考量客戶過去違約紀錄與現時財務狀況、產業經濟情勢，並同時考量 GDP 預測及產業展望。

(二)應收款項淨額之帳齡分析如下：

	112年12月31日	111年12月31日
未逾期亦未減損	\$ 109,209	\$ 109,390
已逾期但未減損		
30天以內	4,036	—
31天至180天	—	—
181天以上	—	—
小 計	4,036	—
合 計	\$ 113,245	\$ 109,390

(三)應收帳款之備抵損失變動資訊如下：

	112 年 度	111 年 度
1 月 1 日餘額	\$ 108	\$ 96
本期提列	—	12
本期沖銷	—	—
12 月 31 日餘額	\$ 108	\$ 108

本公司認列應收款項減損損失皆產生於群組判定，未有個別判定已減損應收帳款。

九、存 貨

	112 年 12 月 31 日	111 年 12 月 31 日
原 料	\$ 59,896	\$ 72,118
在 製 品	51,024	49,307
製 成 品	167,246	128,832
合 計	\$ 278,166	\$ 250,257

(一)民國 112 年 12 月 31 日及 111 年 12 月 31 日之備抵存貨跌價及呆滯損失分別為 4,179 仟元及 3,679 仟元。

(二)民國 112 年度及 111 年度與存貨相關之銷貨成本如下：

	112 年 度	111 年 度
已出售存貨成本	\$ 1,010,511	\$ 994,528
存貨盤盈	(69)	(75)
營業成本	\$ 1,010,442	\$ 994,453

十、採用權益法之投資

被投資公司名稱	帳 面 金 額		本公司持有之所有權 權益及表決權百分比	
	112 年 12 月 31 日	111 年 12 月 31 日	112 年 12 月 31 日	111 年 12 月 31 日
PLANET INTERNATIONAL INC.	\$ 3,347	\$ 3,246	100.00%	100.00%

(一)民國 112 年度及 111 年度依被投資公司同期經會計師查核之財務報表認列投資利益分別為 101 仟元及 318 仟元。

(二)相關資訊之揭露詳附註卅三。

十一、不動產、廠房及設備

項 目	112 年 度			
	期初餘額	增 添	處 分	期末餘額
<u>成 本</u>				
機器設備	\$ 22,104	\$ 3,707	\$ (253)	\$ 25,558
生財器具	7,300	2,686	(240)	9,746
其他設備	17,521	5,350	(936)	21,935
小 計	46,925	11,743	(1,429)	57,239
<u>累計折舊及減損</u>				
機器設備	18,159	1,850	(253)	19,756
生財器具	4,984	1,132	(240)	5,876
其他設備	13,527	2,709	(923)	15,313
小 計	36,670	\$ 5,691	\$ (1,416)	40,945
淨 額	\$ 10,255			\$ 16,294

項 目	111 年 度			
	期初餘額	增 添	處 分	期末餘額
<u>成 本</u>				
機器設備	\$ 19,218	\$ 2,893	\$ (7)	\$ 22,104
生財器具	5,852	1,502	(54)	7,300
其他設備	14,838	3,760	(1,077)	17,521
小 計	39,908	8,155	(1,138)	46,925
<u>累計折舊及減損</u>				
機器設備	16,621	1,545	(7)	18,159
生財器具	4,167	871	(54)	4,984
其他設備	11,091	3,394	(958)	13,527
小 計	31,879	\$ 5,810	\$ (1,019)	36,670
淨 額	\$ 8,029			\$ 10,255

十二、租賃協議

(一)使用權資產

項 目	112 年 度			
	期初餘額	增 添	處 分	期末餘額
<u>成 本</u>				
房屋及建築	\$ 67,820	\$ 136,990	\$ (67,820)	\$ 136,990
運輸設備	4,929	—	—	4,929
小 計	72,749	136,990	(67,820)	141,919
<u>累計折舊及減損</u>				
房屋及建築	54,925	19,113	(67,820)	6,218
運輸設備	685	1,643	—	2,328
小 計	55,610	\$ 20,756	\$ (67,820)	8,546
淨 額	\$ 17,139			\$ 133,373

項 目	111 年 度			期 末 餘 額
	期 初 餘 額	增 添	處 分	
<u>成 本</u>				
房屋及建築	\$ 67,786	\$ 34	\$ —	\$ 67,820
運輸設備	4,443	4,929	(4,443)	4,929
小 計	72,229	4,963	(4,443)	72,749
<u>累計折舊及減損</u>				
房屋及建築	37,759	17,166	—	54,925
運輸設備	3,579	1,504	(4,398)	685
小 計	41,338	\$ 18,670	\$ (4,398)	55,610
淨 額	\$ 30,891			\$ 17,139

(二)租賃負債

	112 年 12 月 31 日	111 年 12 月 31 日
流 動	\$ 22,769	\$ 14,366
非 流 動	\$ 111,616	\$ 2,640

民國 112 年及 111 年租賃負債之折現率分別為 2.1%~2.25%及 1.6%~2.1%。

(三)重要承租活動及條款

本公司承租若干建築物及運輸設備做為辦公室及營業使用，租期為 112 年~118 年及 111 年~114 年，於租賃期間終止時，本公司對所租賃之建築物並無優惠承購權，並約定未經出租人同意，本公司不得將租賃標的之全部或一部分轉租或轉讓。

(四)其他租賃資訊

	112 年 度	111 年 度
短期租賃費用	\$ 8	\$ 8
低價值資產租賃費用	\$ 114	\$ 114
不計入租賃負債衡量中之變動租賃給付費用	\$ —	\$ —
租賃之現金(流出)總額	\$ (19,733)	\$ (19,007)

1.本公司選擇對符合短期租賃之銀行保管箱及符合低價值資產租賃之影印機租賃適用認列之豁免，不對該等資產認列相關使用權資產及租賃負債。

2.民國 112 年及 111 年 12 月 31 日適用認列豁免之短期租賃及低價
 值資產租賃承諾金額分別為 107 仟元及 117 仟元。

十三、無形資產

項 目	112 年 度			
	期初餘額	增 添	處 分	期末餘額
成 本				
商 標 權	\$ 679	\$ —	\$ —	\$ 679
專 利 權	1,734	307	—	2,041
電腦軟體成本	11,494	1,033	(32)	12,495
小 計	13,907	1,340	(32)	15,215
累計攤銷及減損				
商 標 權	76	75	—	151
專 利 權	904	236	—	1,140
電腦軟體成本	10,600	1,048	(32)	11,616
小 計	11,580	\$ 1,359	\$ (32)	12,907
淨 額	\$ 2,327			\$ 2,308

項 目	111 年 度			
	期初餘額	增 添	處 分	期末餘額
成 本				
商 標 權	\$ 315	\$ 364	\$ —	\$ 679
專 利 權	1,583	151	—	1,734
電腦軟體成本	11,559	480	(545)	11,494
小 計	13,457	995	(545)	13,907
累計攤銷及減損				
商 標 權	24	52	—	76
專 利 權	670	234	—	904
電腦軟體成本	9,972	1,173	(545)	10,600
小 計	10,666	\$ 1,459	\$ (545)	11,580
淨 額	\$ 2,791			\$ 2,327

十四、應付票據及帳款

	112 年 12 月 31 日	111 年 12 月 31 日
應付票據	\$ 60,306	\$ 71,367
應付帳款	93,506	106,841
合 計	\$ 153,812	\$ 178,208
流 動	\$ 153,812	\$ 178,208

- (一)應付款項之平均賒帳期間為 30~60 天，本公司訂有財務風險管理政策，以確保所有應付款於預先約定之信用期限內償還。
- (二)本公司暴露於匯率與流動性風險之應付款項及其他應付款相關揭露，請參閱附註廿六。

十五、其他應付款

	112年12月31日	111年12月31日
應付薪資	\$ 29,000	\$ 23,887
應付員工酬勞	40,013	34,820
應付董事酬勞	10,003	8,705
應付廣告費	3,924	4,047
應付出口費	2,142	3,767
應付其他費用	11,474	6,842
應付休假給付	2,439	2,439
合計	\$ 98,995	\$ 84,507
流動	\$ 98,995	\$ 84,507

十六、員工退休金

(一)確定提撥計畫

本公司依「勞工退休金條例」訂定之員工退休計畫，係屬確定提撥計畫。前述公司依員工每月薪資百分之六提撥退休金至勞工保險局之個人專戶。依上述相關規定，本公司於民國112年度及111年度於個體綜合損益表認列為費用之退休金成本分別為6,151仟元及5,569仟元。

(二)確定福利計畫

1. 本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定給付之退休辦法，適用於民國94年7月1日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前六個月之平均月薪資計算，15年以內(含)的服務年資每滿一年給予兩個基數，超過15年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以45個基數為限。本公司按月就薪資總額2%提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於臺灣銀行。另本公司於每年年度終了前，估算前項勞工退休準備金專戶餘額，若該餘額不足給付次一年度內預估符合退休條件之勞工依前述計算之退休金數額，本公司將於次年度三月底前一次提撥其差額。該專戶由中央主管機關擬訂之機關管理，故本公司無權參與退休基金之運用。

2. 資產負債表認列之金額如下：

	112年12月31日	111年12月31日
確定福利義務現值	\$ 18,159	\$ 17,077
計畫資產公允價值	(13,697)	(13,302)
提撥狀況	4,462	3,775
其他應付款	48	—
淨確定福利負債	\$ 4,414	\$ 3,775

(1) 民國 112 年度

	確定福利義務現值	計畫資產公允價值	淨確定福利負債
1月1日餘額	\$ 17,077	\$ (13,302)	\$ 3,775
當期服務成本	—	—	—
利息成本	188	(143)	45
認列於損益	188	(143)	45
再衡量數			
經驗調整	1,100	—	1,100
人口統計假設調整	—	—	—
財務假設調整	64	—	64
計畫資產報酬	—	(142)	(142)
認列其他綜合損益	1,164	(142)	1,022
提撥退休基金	—	(380)	(380)
支付退休金	(270)	270	—
12月31日餘額	\$ 18,159	\$ (13,697)	\$ 4,462

本公司計畫資產類別係銀行存款。

(2) 民國 111 年度

	確定福利義務現值	計畫資產公允價值	淨確定福利負債
1月1日餘額	\$ 18,343	\$ (12,400)	\$ 5,943
當期服務成本	—	—	—
利息成本	126	(86)	40
認列於損益	126	(86)	40
再衡量數			
經驗調整	(130)	—	(130)
人口統計假設調整	—	—	—
財務假設調整	(753)	—	(753)
計畫資產報酬	—	(959)	(959)
認列其他綜合損益	(883)	(959)	(1,842)
提撥退休基金	—	(366)	(366)
支付退休金	(509)	509	—
12月31日餘額	\$ 17,077	\$ (13,302)	\$ 3,775

本公司計畫資產類別係銀行存款。

上述認列於損益之各類成本及費用明細如下：

	112 年 度	111 年 度
營業成本	\$ 9	\$ 7
推銷費用	10	10
管理費用	7	6
研發費用	19	17
合 計	\$ 45	\$ 40

3. 本公司因「勞動基準法」之退休金制度曝露於下列風險：

(1) 投資風險：中央主管機關擬訂之機關透過自行運用及委託經營方式，將勞工退休基金分別投資於權益證券、債務證券及銀行存款等標的，惟依據「勞動基準法」規定，整體資產報酬率不得低於當地銀行 2 年定期存款利率；如有低於該利率之情形，由國庫補足之。

(2) 利率風險：政府公債之利率下降將使確定福利義務現值增加，惟計畫資產之債務投資報酬亦會隨之增加，兩者對淨確定福利負債之影響具有部分抵銷之效果。

(3) 薪資風險：確定福利義務現值之計算係參考計畫成員之未來薪資。因此計畫成員薪資之增加將使確定福利義務現值增加。

4. 本公司之確定福利義務現值係由合格精算師進行精算，精算評價於衡量日之主要假設列示如下：

	112 年 12 月 31 日	111 年 12 月 31 日
折 現 率	1.20%	1.25%
預期薪資增加率	3.00%	3.00%

若採用之主要精算假設變動，將影響確定福利義務現值增加(減少)之金額如下：

	112年12月31日	111年12月31日
折現率		
增加0.25%	\$ (317)	\$ (324)
減少0.25%	328	335
薪資預期增加率		
增加0.25%	321	329
減少0.25%	(313)	(319)

上述之敏感度分析係基於其他假設不變的情況下分析單一假設變動之影響。實務上許多假設的變動則可能是連動的。故上述敏感度分析可能無法反映確定福利義務現值實際變動情形，敏感度分析係與計算資產負債表之淨退休金負債所採用的方法一致。

5.本公司預計於民國 113 年度支付予退休計畫之提撥金額為 373 仟元。

6.截至民國 112 年 12 月 31 日，該退休計畫之加權平均存續期間為

7 年，退休金支付之到期分析如下：

未來 1 年	\$ 4,397
未來 2~5 年	4,743
未來 6 年以上	10,570
	<u>\$ 19,710</u>

十七、權益

(一)普通股股本

	112年12月31日	111年12月31日
額定股本	\$ 1,000,000	\$ 1,000,000
已發行股本	<u>\$ 625,010</u>	<u>\$ 625,010</u>

1.已發行之普通股面額 10 元，每股享有表決權及收取股利之權利。

2.本公司於 112 年 8 月 25 日經主管機關核准發行員工認股權憑證。

(二)資本公積

	112年12月31日	111年12月31日
股本溢價	\$ 11,022	\$ 11,022
其他	180	180
合計	<u>\$ 11,202</u>	<u>\$ 11,202</u>

依照法令規定，資本公積除填補公司虧損外，不得使用，但超過票面金額發行股票所得之溢額(包括以超過面額發行普通股、因合併而發行股票之股本溢價、公司債轉換溢價及庫藏股票交易等)及受領贈與所得產生之資本公積，每年得以實收資本之一定比率為限撥充資本或以現金分配，惟因採用權益法之投資、員工認股權及認股權所產生之資本公積，不得作為任何用途。

(三)盈餘分派及股利政策

- 1.依據本公司章程規定，年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，撥補以往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達實收資本總額時，不在此限。於必要時，得酌提或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘時，由董事會依據本公司之股利政策擬具分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議分派之。依公司法第 240 條第 5 項規定，授權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，將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金方式為之，並報告股東會。
- 2.本公司為配合產業成長特性，及公司長期財務規劃與營運擴充之資金需求，故採行剩餘股利政策。即依公司章程第二十條規定辦理盈餘分配，其中股東紅利以股票股利與現金股利平衡分配為原則，由董事會擬具股東紅利之發放就累積可分配盈餘中提撥，分配之數額以不低於當年度可分配盈餘之 30%，依章程所訂程序決議分配之，先以分配股票股利方式保留所需資金，剩餘之盈餘則分配現金股利，惟現金股利發放比例不低於股利總額之百分之十。依公司法第 241 條規定，將法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，按股東原有股份之比例發給新股或現金，以發放現金方式時，授權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之，並報告股東會。

- 3.依公司法之規定，法定盈餘公積應繼續提撥至其總額達其實收股本總額為止。法定盈餘公積得用以彌補虧損；公司無虧損者，得以法定盈餘公積超過實收股本百分之二十五之部分按股東原有股份之比例發給新股或現金。
- 4.本公司分配盈餘時，必須依法令規定就當年底之股東權益減項(如國外營運機構財務報表換算之兌換差額、現金流量避險準備及權益工具投資等，惟庫藏股票除外)提列特別盈餘公積後方得以分配，嗣後業主權益減項數額迴轉時，得就迴轉金額分配盈餘。
- 5.本公司民國 112 年度盈餘分配議案，截至財務報告出具日止，尚未經董事會通過。
- 6.本公司民國 111 年度及 110 年度盈餘分配案，已於民國 112 年 5 月 24 日及 111 年 5 月 27 日股東常會決議通過，其實際配發情形與原董事會通過之擬議配發情形相同，有關資訊如下：

	盈餘分配案		每股股利(元)	
	111 年度	110 年度	111 年度	110 年度
法定盈餘公積	\$ 43,974	\$ 32,118		
現金股息	400,006	293,755	6.4	4.7
合 計	\$ 443,980	\$ 325,873		

十八、營業收入

	112 年 度	111 年 度
商品銷售收入	\$ 1,844,671	\$ 1,720,031

(一)客戶合約收入之細分

	112 年 度	111 年 度
歐 洲	\$ 882,553	\$ 766,130
美 洲	387,946	415,029
亞 洲	335,894	313,288
其 他	238,278	225,584
合 計	\$ 1,844,671	\$ 1,720,031

(二)合約負債

	112年12月31日	111年12月31日
合約負債—預收貨款	\$ 37,196	\$ 53,648

來自期初合約負債於民國 112 年及 111 年度認列於營業收入之金額分別為 42,915 仟元及 25,891 仟元。

十九、利息收入

	112 年 度	111 年 度
銀行存款利息	\$ 19,029	\$ 10,564

二十、其他收入

	112 年 度	111 年 度
租金收入	\$ 72	\$ 86
其他收入	8,965	6,454
合 計	\$ 9,037	\$ 6,540

廿一、其他利益及損失

	112 年 度	111 年 度
處分不動產、廠房及設備利益	\$ 309	\$ 401
外幣兌換利益	3,058	5,729
透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	124	53
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	101	318
什項支出	(174)	—
合 計	\$ 3,418	\$ 6,501

廿二、所得稅

(一)認列於損益之所得稅

1.會計利潤與當年度所得稅費用調節如下：

	112 年 度	111 年 度
稅前淨利按法定稅率計算	\$ 123,372	\$ 107,362
依稅法規定剔除項目之所得稅影響數	248	(374)
投資抵減之所得稅影響數	(8,557)	(7,217)
未分配盈餘加徵之所得稅費用	—	—
當年度所得稅費用	\$ 115,063	\$ 99,771

2.當年度認列於損益之所得稅費用組成如下：

	112 年 度	111 年 度
當期所得稅費用	\$ 115,063	\$ 99,771
遞延所得稅淨變動數	(856)	2,926
以前年度所得稅調整	(4,775)	(4,149)
認列於損益之所得稅費用	<u>\$ 109,432</u>	<u>\$ 98,548</u>

(二)認列於其他綜合損益之所得稅

遞延所得稅

	112 年 度	111 年 度
確定福利計畫之再衡量數	\$ 204	\$ (368)

(三)遞延所得稅

1.個體資產負債表中之遞延所得稅資產及負債分析如下：

	112 年 12 月 31 日	111 年 12 月 31 日
遞延所得稅資產		
確定福利退休計劃	\$ 1,087	\$ 387
廣告費	771	809
未實現兌換損失	211	—
未實現減損損失	186	186
存貨跌價及呆滯損失	836	736
未實現休假給付	488	488
合 計	<u>\$ 3,579</u>	<u>\$ 2,606</u>
遞延所得稅負債		
未實現兌換利益	\$ —	\$ 87

	112 年 度				
	期初餘額	認列於 (損)益	認列於其他 綜合損益	兌換差額	期末餘額
遞延所得稅資產					
確定福利退休計劃	\$ 387	\$ 496	\$ 204	\$ —	\$ 1,087
廣告費	809	(38)	—	—	771
未實現兌換損失	—	211	—	—	211
未實現減損損失	186	—	—	—	186
存貨跌價及呆滯 損失	736	100	—	—	836
未實現休假給付	488	—	—	—	488
合 計	<u>\$ 2,606</u>	<u>\$ 769</u>	<u>\$ 204</u>	<u>\$ —</u>	<u>\$ 3,579</u>
遞延所得稅負債					
未實現兌換利益	\$ (87)	\$ 87	\$ —	\$ —	\$ —

	111 年 度				
	期初餘額	認列於 (損)益	認列於其他 綜合損益	兌換差額	期末餘額
遞延所得稅資產					
確定福利退休計劃	\$ 1,181	\$ (433)	\$ (361)	\$ —	\$ 387
廣告費	788	21	—	—	809
未實現投資損失	2,265	(2,265)	—	—	—
未實現減損損失	186	—	—	—	186
存貨跌價及呆滯 損失	736	—	—	—	736
未實現休假給付	721	(233)	—	—	488
合 計	\$ 5,877	\$ (2,910)	\$ (361)	\$ —	\$ 2,606
遞延所得稅負債					
未實現兌換利益	\$ (64)	\$ (23)	\$ —	\$ —	\$ (87)

2.未認列為遞延所得稅資產之項目：無。

(四)未分配盈餘相關資訊

	112年12月31日	111年12月31日
87年度至98年度	\$ 32,002	\$ 32,002
99年度以後	511,013	448,382
合 計	\$ 543,015	\$ 480,384

(五)所得稅核定情形

本公司營利事業所得稅結算申報，業經稅捐稽徵機關核定至民國110年度。

廿三、普通股每股純益

	112 年 度	111 年 度
基本每股盈餘(元)	\$ 8.12	\$ 7.01
稀釋每股盈餘(元)	\$ 8.08	\$ 6.96

(一)基本每股盈餘

用以計算基本每股盈餘之盈餘及普通股加權平均股數如下：

	112 年 度	111 年 度
歸屬於本公司業主之淨利 (仟元)	\$ 507,429	\$ 438,263
計算基本每股盈餘之普通股 加權平均股數(仟股)	62,501	62,501
基本每股盈餘(元)	\$ 8.12	\$ 7.01

(二)稀釋每股盈餘

用以計算稀釋每股盈餘及普通股加權平均股數(仟股)如下：

	112 年 度	111 年 度
歸屬於本公司業主之淨利 (仟元)	\$ 507,429	\$ 438,263
計算基本每股盈餘之普通股 加權平均股數(仟股)	62,501	62,501
具稀釋作用潛在普通股之影 響—員工酬勞(仟股)	325	440
計算稀釋每股盈餘之普通股 加權平均股數(仟股)	62,826	62,941
稀釋每股盈餘	\$ 8.08	\$ 6.96

因員工酬勞可選擇採用發放股票之方式，於計算每股盈餘時，係假設員工酬勞將採發放股票方式，於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘；計算基本每股盈餘時，係於股東會決議上一年度員工酬勞採發放股票方式之股數確定時，始將該股數計入股東會決議年度普通股加權平均流通在外股數。且因員工酬勞轉增資不再屬於無償配股，故計算基本及稀釋每股盈餘時不追溯調整。

廿四、費用性質之額外資訊

本期發生之員工福利、折舊、折耗及攤銷費用功能別彙總如下：

功 能 別 性 質 別	112 年 度			111 年 度		
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合 計
員工福利費用	\$ 37,112	\$ 167,015	\$ 204,127	\$ 31,388	\$ 144,562	\$ 175,950
薪資費用	31,386	136,906	168,292	26,625	117,729	144,354
勞健保費用	2,978	10,378	13,356	2,461	9,489	11,950
退休金費用	1,294	4,902	6,196	1,093	4,516	5,609
董事酬金	—	10,148	10,148	—	8,805	8,805
其他員工福利費用	1,454	4,681	6,135	1,209	4,023	5,232
折舊費用	5,982	20,465	26,447	5,306	19,174	24,480
攤銷費用	—	1,359	1,359	—	1,459	1,459

(一)本公司於民國 112 年及 111 年度員工人數，分別為 169 人及 160 人，其中未兼任員工之董事人數分別為 5 人及 4 人。

(二)股票已在證券交易所上市或於證券櫃檯買賣中心上櫃買賣之公司，應增加揭露以下資訊：

1.本年度及前一年度平均員工福利費用分別為 1,183 仟元及 1,071 仟元。

2.本年度及前一年度平均員工薪資費用分別為 1,026 仟元及 925 仟元。

3.平均員工薪資費用調整變動情形為 10.9%。

4.本公司已依規定設置審計委員會代替監察人，故未認列監察人酬勞。

5.本公司薪資報酬政策(包含董事、經理人及員工)

(1)依公司章程規定，董事(包含獨立董事)之報酬，授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準議定之。

另章程規定，公司當年度獲利狀況扣除累積虧損後，如尚有餘額，應提撥不高於 2% 為董事酬勞。

(2)公司員工報酬包含薪資、年終獎金、員工酬勞等，說明如下：

a.薪資依市場機制及員工專業技能而訂。

b.年終獎金依個人績效評定。

c.依章程規定，以公司當年度獲利狀況扣除累積虧損後，如尚有餘額，應提撥不低於 5% 為員工酬勞。員工酬勞係考量公司經營績效、參考同業、公司員工數、未來展望等，經理人則視個人表現及考核結果，提報薪酬委員會決議通過後發放。

(三)本公司民國 112 年度及民國 111 年度對於應付員工酬勞及董事酬勞之估列，係以稅前淨利扣除員工酬勞及董事酬勞前之利益為基礎，員工酬勞均按 6% 計算；董事酬勞均按 1.5% 計算，並列為民國 112 年度及 111 年度之營業成本或營業費用。

估列金額如下：

	112 年 度	111 年 度
員工酬勞	\$ 40,013	\$ 34,820
董事酬勞	10,003	8,705

年度財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。如董事會決議採股票發放員工紅利，股票紅利股數以決議分紅之金額除以股票公平價值決定，股票公平價值係以股東會決議日前一日的收盤價，並考量除權除息之影響為計算基礎。

民國 111 年度及 110 年度員工酬勞及董事酬勞分別於民國 112 年 2 月 23 日及民國 111 年 2 月 24 日經董事會決議如下：

	111 年 度	110 年 度
員工酬勞	\$ 34,820	\$ 25,469
董事酬勞	8,705	6,367

民國 111 年度及 110 年度員工酬勞及董事酬勞之金額與本公司民國 111 年度及 110 年度估計認列費用金額並無差異。

上述有關本公司員工酬勞及董事酬勞相關資訊可自公開資訊觀測站查詢。

廿五、資本管理

本公司基於現行營運產業特性及未來公司發展情形，並且考量外部環境變動等因素，規劃本公司未來期間所需之營運資金需求，以保障本公司之永續經營，能回饋股東且同時兼顧其他利益關係人之利益，並維持最佳資本結構以提升股東價值。整體而言，本公司採用審慎之風險管理策略。為了維持或調整資本結構，本公司可能會調整支付予股東的股息金額，發行新股或買回本公司股份。

廿六、金融工具

(一)金融工具之種類

	112年12月31日	111年12月31日
<u>金融資產</u>		
透過損益按公允價值衡量		
強制透過損益按公允價值 衡量	\$ 10,935	\$ 10,811
按攤銷後成本衡量		
現金及約當現金	1,622,607	1,564,570
應收票據及帳款	113,245	109,390
其他應收款	8,339	9,483
存出保證金	7,187	6,308
合 計	\$ 1,762,313	\$ 1,700,562
<u>金融負債</u>		
按攤銷後成本衡量		
應付票據及帳款	\$ 153,812	\$ 178,208
其他應付款	98,995	84,507
租賃負債	134,385	17,006
合 計	\$ 387,192	\$ 279,721

(二)金融工具之公允價值

1.公允價值之資訊－非按公允價值衡量之金融工具

非按公允價值衡量之金融資產與金融負債中，本公司之管理階層認為帳面金額與公允價值並無重大差異。

2.認列於資產負債表之公允價值衡量

依據國際會計準則規範，本公司採用之公允價格，係根據主要市場內之市場參與者評估該項資產或負債之公允價值，考慮市場參與者衡量公允價值之假設時，依公允價值衡量之可觀察程度，區分為下列三個等級：

(1)第一等級公允價值衡量係指以來自活絡市場相同資產或負債之公開報價(未經調整)。

- (2) 第二等級公允價值衡量係指除第一等級之公開報價外，以屬於該資產或負債直接(亦即價格)或間接(亦即由價格推導而得)可觀察之輸入值推導公允價值。
- (3) 第三等級公允價值衡量係指評價技術係非以可觀察市場資料為基礎之資產或負債之輸入值(不可觀察之輸入值)推導公允價值。
- (4) 對以重複性基礎認列於財務報表之資產及負債，於每一報導期間結束日重評估其分類，以決定是否發生公允價值層級之各等級間之移轉。
- (5) 本公司未有以非重複性基礎按公允價值衡量之金融資產及負債。以重複性基礎按公允價值衡量之金融資產及負債列示如下：

112 年 12 月 31 日				
	第一等級	第二等級	第三等級	合 計
透過損益按公允價值 衡量之金融資產				
基 金	\$ 10,935	\$ —	\$ —	\$ 10,935
透過損益按公允價值 衡量之金融負債				
衍生金融負債	\$ —	\$ —	\$ —	\$ —
111 年 12 月 31 日				
	第一等級	第二等級	第三等級	合 計
透過損益按公允價值 衡量之金融資產				
基 金	\$ 10,811	\$ —	\$ —	\$ 10,811
透過損益按公允價值 衡量之金融負債				
衍生金融負債	\$ —	\$ —	\$ —	\$ —

本公司於民國 112 年度及 111 年度均未有第一級與第二級公允價值衡量間移轉之情形。

本公司於民國 112 年度及 111 年度均未有取得或處分以第三級公允價值衡量之金融資產等情形。

3. 衡量公允價值所採用之評價技術及假設

本公司對金融資產及金融負債之公允價值係依下列方式決定：

貨幣型基金等係具標準條款與條件之封閉型基金，投資人得隨時要求投信公司贖回，其公允價值係參照基金淨值決定。

4. 非按公允價值衡量但需揭露公允價值之金融資產及負債：無。

(三) 財務風險管理目的

本公司財務風險管理目標，係為管理與營運活動相關之匯率風險、利率風險、信用風險及流動風險。為降低相關財務風險，本公司致力於辨認、評估並規避市場之不確定性，以降低市場變動對公司財務績效之潛在不利影響。

本公司之重要財務活動，係經董事會依相關規範及內部控制制度進行覆核。於財務計劃執行期間，本公司必須恪遵關於整體財務風險管理及權責劃分之相關財務操作程序。

(四) 市場風險

本公司主要暴露於外幣匯率變動及利率變動等市場風險，並未使用衍生金融工具管理相關風險。

1. 外幣匯率風險

本公司營運活動及國外營運機構淨投資主要係以外幣進行交易，因此產生外幣匯率風險。本公司並未從事任何避險。

有關匯率風險之敏感度分析，係以財務報導期間結束日本公司持有外幣貨幣項目之淨金融資產或負債部分為計算基礎。

有關本公司受重大匯率波動影響之外幣資產及負債資訊如下：

112 年 12 月 31 日				
	外 幣	匯 率	帳面金額 (新台幣)	敏感度分析 (變動 1%) 損益影響
<u>金融資產</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美 金	\$ 4,813	30.705	\$ 150,947	\$ 1,509
歐 元	230	33.98	7,807	78
<u>非貨幣性項目</u>				
<u>金融負債</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美 金	1,930	30.705	61,380	614
<u>非貨幣性項目</u>				
—				
111 年 12 月 31 日				
	外 幣	匯 率	帳面金額 (新台幣)	敏感度分析 (變動 1%) 損益影響
<u>金融資產</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美 金	\$ 3,893	30.71	\$ 119,716	\$ 1,197
歐 元	200	32.72	6,536	65
<u>非貨幣性項目</u>				
—				
<u>金融負債</u>				
<u>貨幣性項目</u>				
美 金	2,201	30.71	68,497	685
<u>非貨幣性項目</u>				
—				

2.利率風險

利率風險係指由於市場利率之變動所造成金融工具公允價值變動之風險。本公司之利率風險，主要係來自於浮動定存單投資，因目前市場利率已屬低檔，預期並無重大利率變動風險，故未從事任何避險。

有關利率風險之敏感度分析，係以財務報導期間結束日固定收益投資之公允價值變動為計算基礎。假若利率上升/下降一碼，本公司於民國 112 年度及民國 111 年度之損益將分別增加/減少 3,782 仟元及 3,828 仟元。

3.其他價格風險

本公司權益工具之價格風險，主要係來自於分類為強制以透過損益按公允價值衡量之金融資產之投資。除透過創投基金所作之投資外，其他所有重大權益工具投資皆經本公司董事會核准後始得為之。

有關權益工具價格風險之敏感性分析，係以財務報導期間結束日之公允價值變動為計算基礎。假若權益工具價格上升/下降五個百分點(5%)，本公司於民國 112 年度及民國 111 年度之損益將分別增加/減少 547 仟元及 541 仟元。

(五)信用風險管理

信用風險係指交易對方違反合約義務並對本公司造成財務損失之風險。本公司之信用風險，主要係來自於營運活動產生之應收款項，及投資活動產生之固定收益定存單投資。營運相關信用風險與財務信用風險係分別管理。

1.營運相關信用風險

為維持應收帳款的品質，本公司已建立營運相關信用風險管理之程序。

個別客戶的風險評估係考量包括該客戶之財務狀況、信評機構評等、本公司內部信用評等、歷史交易紀錄及目前經濟狀況等多項可能影響客戶付款能力之因素。本公司亦會在適當時機使用某些信用增強工具，如預收貨款及應收帳款保險等，以降低特定客戶的信用風險。管理階層指派專責團隊負責授信額度之決定、授信核准及其他監控程序以確保逾期應收款項之回收已採取適當行動。另本公司於資產負債表日會逐一複核應收款項之可回收金額以確保無法收回之應收款項已提列適當減損損失。

截至民國 112 年及民國 111 年 12 月 31 日，前十大客戶之應收帳款餘額占本公司應收帳款餘額之百分比分別為 27.52% 及 38.29%，其餘應收帳款之信用集中風險相對並不重大。

2. 財務信用風險

銀行存款、固定收益投資及其它金融工具之信用風險，係由本公司財務部門衡量並監控。由於本公司之交易對象及履約他方均係信用良好之金融機構，而且亦與多家金融機構往來以分散風險，應無重大之信用風險顯著集中之虞及無重大之履約疑慮，故無重大之信用風險。

(六) 流動性風險管理

本公司管理流動性風險之目標，在於控制資本支出與營運資金。

下表係按到期日及未折現之到期金額彙總列示本公司已約定還款期間之金融負債分析：

	112 年 12 月 31 日			
	短於 1 年	1~5 年	5 年以上	合 計
<u>非衍生金融負債</u>				
應付票據及帳款	\$ 153,806	\$ —	\$ 6	\$ 153,812
其他應付款	98,995	—	—	98,995
租賃負債	25,510	99,098	18,435	143,043
小 計	278,311	99,098	18,441	395,850
<u>衍生金融負債</u>	—	—	—	—
合 計	\$ 278,311	\$ 99,098	\$ 18,441	\$ 395,850
	111 年 12 月 31 日			
	短於 1 年	1~5 年	5 年以上	合 計
<u>非衍生金融負債</u>				
應付票據及帳款	\$ 178,202	\$ —	\$ 6	\$ 178,208
其他應付款	84,507	—	—	84,507
租賃負債	14,503	2,682	—	17,185
小 計	277,212	2,682	6	279,900
<u>衍生金融負債</u>	—	—	—	—
合 計	\$ 277,212	\$ 2,682	\$ 6	\$ 279,900

廿七、關係人交易

(一) 關係人之名稱及關係	與本公司之關係
PLANET INTERNATIONAL INC.	本公司之子公司
全體董事、總經理及副總經理	本公司主要管理階層

(二)與關係人間之重大交易：無

(三)對主要管理階層之獎酬

對董事及其他主要管理階層成員之薪酬資訊如下：

	112 年 度	111 年 度
短期福利	\$ 18,509	\$ 16,192
退職後福利	118	86
合 計	\$ 18,627	\$ 16,278

1.董事及其他主要管理階層之薪酬係由薪酬委員會依照個人績效及同業通常水準決定。

2.本公司 112 年度盈餘分配議案，截至財務報告出具日止，尚未經董事會通過。

3.相關詳細資訊可參閱股東會年報內容。

廿八、質押之資產

無。

廿九、重大或有負債及未認列之合約承諾

無。

三十、重大之災害損失

無。

卅一、重大之期後事項

本公司民國 112 年 12 月經董事會通過擬投資佳泰國際投資股份有限公司案，投資款五千萬元已於民國 113 年 1 月支付，並取得 10%之股權及一席董事席位。

卅二、其 他

1.非現金交易

僅有部分現金支付之投資活動：

	112 年 度	111 年 度
購買不動產、廠房及設備	\$ 11,743	\$ 8,155
加：期初應付設備款	199	232
減：期末應付設備款	(2,805)	(199)
本期支付現金	\$ 9,137	\$ 8,188

卅三、附註揭露事項

(一)重大交易事項：

- 1.資金貸與他人：無。
- 2.為他人背書保證：無。
- 3.期末持有有價證券情形：附表一。
- 4.累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- 5.取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- 6.處分不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- 7.與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- 8.應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- 9.從事衍生工具交易：無。
- 10.其他：無。

(二)轉投資事業相關資訊：

1.被投資公司名稱、所在地區.....等相關資訊：附表二。

2.重大交易事項相關資訊：無。

(三)大陸投資資訊：無。

(四)主要股東資訊：股權比例達5%以上之股東名稱、持股數額及比例。

附表三。

卅四、部門資訊

請參閱民國 112 年度合併財務報告。

附表一

期末持有有價證券

單位：新台幣仟元

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末				備註
				單位數或股數	帳面金額	比率%	公允價值	
普萊德科技股份有限公司	貨幣市場基金	—	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	218,437.60	\$ 3,230	—	\$ 3,230	註一
	" 元大萬泰貨幣市場	—	"	210,029.60	3,267	—	3,267	"
	" 瀚亞威實貨幣市場	—	"	317,883.00	4,438	—	4,438	"
	股票 PLANET INTERNATIONAL INC.	採權益法評價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	100,000.00	3,347	100.00	3,347	
	" 倍捷科技	—	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	42,000.00	—	1.56	—	

註一：市價係為民國 112 年 12 月 31 日之淨值。

附表二

被投資公司之相關資訊

單位：新台幣仟元及美元

投資公司 名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有			被投資公司 本期損益	本期認列之 投資損益	備註
				本期期末	去年年底	股數	比率	帳面金額			
普萊德科技 (股)公司	PLANET INTERNATIONAL INC.	薩摩亞	國際貿易業務	US\$100,000	US\$100,000	100,000	100%	\$ 3,347	\$ 101	\$ 101	註

註一：本公司認列之投資損益係依 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日被投資公司經會計師查核簽證之財務報表計算。

附表三

主要股東資訊

<div style="text-align: center;">股 份</div> 股東名稱	持有股數	持股比例
普揚投資股份有限公司	16,856,237	26.97%
陳 清 港	4,211,978	6.74%

現金及約當現金明細表

民國 112 年 12 月 31 日

項 目	摘 要	金 額
庫存現金		\$ 170
活期存款	含 USD 659,205.68 EUR 69,724.27 CNY 5,175,070.97	109,572
定期存款	含 USD 1,600,000 EUR 160,000	1,512,865
合 計		\$ 1,622,607

外幣兌換率：USD\$1 = NT\$30.705

EUR\$1 = NT\$33.98

CNY\$1 = NT\$4.327

透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動明細表

民國 112 年 12 月 31 日

金融商品名稱	摘 要	股 數 或 單 位 數	面 值 (元)	總 額	利 率	取得成本	市 價		備 註
							單 價 (元)	總 價	
復華貨幣市場	貨幣市場型基金	218,437.6	—	\$ 2,994	—	\$ 2,994	14.7884	\$ 3,230	
元大萬泰貨幣 市場	"	210,029.6	—	3,000	—	3,000	15.5532	3,267	
瀚亞威寶貨幣 市場	"	317,883	—	4,093	—	4,093	13.9628	4,438	
小 計		746,350.2		\$ 10,087	—	\$ 10,087		\$ 10,935	
加：評價調整						848			
合 計						\$ 10,935			

應收帳款明細表

民國 112 年 12 月 31 日

客戶名稱	摘要	金額	備註
A		\$ 12,162	
B		10,007	
C		7,289	
D		7,062	
E		6,816	
其他	未達本科目餘額 5%	70,007	
合計		113,343	
減：備抵損失		(108)	
淨額		\$ 113,235	

其他應收款明細表

民國 112 年 12 月 31 日

項 目	摘 要	金 額	備 註
應收稅額		\$ 7,752	
應收利息		587	
合 計		\$ 8,339	

存貨淨額明細表

民國 112 年 12 月 31 日

項 目	摘 要	成 本	市 價	備 註
原 料		\$ 60,829	\$ 62,166	
在 製 品		51,348	93,553	
製 成 品		170,168	310,035	
合 計		282,345	\$ 465,754	
減：備抵存貨跌價 及呆滯損失		(4,179)		
淨 額		\$ 278,166		

預付款項明細表

民國 112 年 12 月 31 日

項 目	摘 要	金 額	備 註
預付租金		\$ 144	
預付保費		2,163	
其 他		4,941	
合 計		\$ 7,248	

採權益法之長期股權投資變動明細表

民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

名稱	期初餘額		本期增加		本期減少		期末餘額		市價或股權淨值		提供擔保 或 質押情形	備註
	股數	金額	股數	金額	股數	金額	股數	金額	單價	總價		
PLANET INTERNATIONAL INC.	100,000	\$ 3,246	—	\$ 101	—	—	100,000	\$ 3,347	—	\$ 3,347	—	註

註：本期增加係投資 PLANET INTERNATIONAL INC. 依權益法認列投資利益 101 仟元。

合約負債明細表

民國 112 年 12 月 31 日

項 目	摘 要	金 額	備 註
M		\$ 7,017	
N		5,598	
O		5,258	
P		4,021	
其 他	未達本科目金額 5%者	15,302	
合 計		\$ 37,196	

應付票據明細表

民國 112 年 12 月 31 日

廠 商 名 稱	摘 要	金 額	備 註
F		\$ 5,351	
G		4,463	
H		3,434	
I		3,198	
其 他	未達本科目金額 5%者	43,860	
合 計		\$ 60,306	

應付帳款明細表

民國 112 年 12 月 31 日

廠商名稱	摘 要	金 額	備 註
非關係人			
J		\$ 12,834	
K		12,449	
L		7,186	
其 他	未達本科目金額 5%者	61,037	
合 計		\$ 93,506	

其他流動負債明細表

民國 112 年 12 月 31 日

項 目	摘 要	金 額	備註
暫 收 款		\$ 38	
代 收 款	代扣員工薪資所得稅、勞健保費等	2,208	
合 計		\$ 2,246	

營業收入淨額明細表

民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

項 目	金 額	備 註
營業收入總額	\$ 1,847,263	
減：銷貨退回	(2,531)	
銷貨折讓	(61)	
營業收入淨額	\$ 1,844,671	

營業成本明細表

民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

項 目	金 額	
	小 計	合 計
直接原料		\$ 629,308
期初存料	\$ 72,884	
加：本期進料	619,905	
盤 盈	71	
減：轉 費 用	(1,478)	
出售原料	(1,245)	
期末存料	(60,829)	
直接人工		23,048
製造費用		129,336
製造成本		781,692
加：期初在製品		49,425
本期進料		41,429
減：期末在製品		(51,348)
出售半成品		(3,176)
轉 費 用		(758)
加：其 他		227,317
製成品成本		1,044,581
加：期初製成品		131,627
減：期末製成品		(170,168)
轉 費 用		(448)
盤 虧		(2)
加：出售原料		4,421
其 他		500
減：盤 盈		(69)
營 業 成 本		\$ 1,010,442

製造費用明細表

民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

項 目	摘 要	金 額	備 註
薪 資 支 出		\$ 10,482	
折 舊 費 用		5,982	
加 工 費		104,349	
其 他 費 用	未達本科目金額 5%者	8,523	
合 計		\$ 129,336	

推銷費用明細表

民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

項 目	摘 要	金 額	備 註
薪 資 支 出		\$ 38,074	
廣 告 費		14,742	
保 險 費		6,354	
折 舊		7,116	
出 口 費 用		7,146	
其 他 費 用	未達本科目金額 5%者	11,800	
合 計		\$ 85,232	

管理費用明細表

民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

項 目	摘 要	金 額	備 註
薪 資 支 出		\$ 40,358	
折 舊		4,685	
勞 務 費		5,913	
其 他 費 用	未達本科目金額 5%者	9,550	
合 計		\$ 60,506	

研究發展費用明細表

民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

項 目	摘 要	金 額	備 註
薪 資 支 出		\$ 74,116	
折 舊		8,664	
保 險 費		5,342	
其 他 費 用	未達本科目金額 5%者	14,033	
合 計		\$ 102,155	

六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響：無此情事

柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	111 年度	112 年度	差 異	
			金 額	%
流動資產	1,956,216	2,043,960	87,744	4.49%
不動產、廠房及設備	10,255	16,294	6,039	58.89%
無形資產	2,327	2,308	(19)	(0.82%)
其他資產	26,117	144,516	118,399	453.34%
資產總額	1,994,915	2,207,078	212,163	10.64%
流動負債	437,367	433,397	(3,970)	(0.91)%
非流動負債	6,502	116,030	109,528	1,684.53%
負債總額	443,869	549,427	105,558	23.78%
股 本	625,010	625,010	0	0.00%
資本公積	11,202	11,202	0	0.00%
保留盈餘	914,834	1,021,439	106,605	11.65%
股東權益總額	1,551,046	1,657,651	106,605	6.87%

註：說明公司最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元者)之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫：

其他資產及非流動負債增加：係辦公室之租賃契約於 112 年第三季到期並續簽訂租賃合約，且增加 2 個樓層租賃，故使用權資產與租賃負債同步增加。

負債總額增加：係非流動負債增加所致，因辦公室之租賃契約於 112 年第三季到期並續簽訂租賃合約，且增加 2 個樓層租賃。

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 項目	111 年度	112 年度	增減金額	變動比例(%)
營業收入淨額	1,720,031	1,884,671	164,640	9.57%
營業純益	513,554	586,302	72,748	14.17%
稅前純益	536,811	616,861	80,050	14.91%
本公司112年營業收入較111年成長，故營業純益及稅前純益均增加。				

(二)預期銷售數量及其依據，對公司未來財務業務可能影響及因應計劃：

本公司無財務預測，故不適用。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動之分析說明

年度 項目	111 年度	112 年度	增減比例
現金流量比率	113.43%	108.45%	(4.98)%
現金流量允當比率	124.45%	124.40%	(0.05)%
現金再投資比率	12.71%	3.86%	(8.85)%
增減比例變動分析說明： 現金再投資比率減少：主係 112 年使用權資產及分配之現金股利增加，致現金再投資比率減少所致。			

(二)未來一年現金流動性分析：本公司一向專注本業，持續獲利，故現金仍充裕無虞。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：本公司 112 年無新增轉投資，113 年擬進行策略聯盟轉投資。

六、最近年度及截至年報刊印日止之下列風險事項分析評估：

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1.利率：112 年全球經濟成長放緩，因俄烏戰爭後，全球能源和糧食價格大幅上漲，加劇了通貨膨脹。為抑制通貨膨脹，各國央行採取多次升息，導致全球金融環境收緊，而本國利率變動相較全球穩定，但因應全球趨勢，中央銀行持續於 112 年 3 月升息半碼。本公司無對外借款，投資方面僅有定期存款，故利率調升，增加公司利息收入，獲得更高報酬率；有關利率風險之敏感度分析，若利率上升/下降一碼，於 112 年與 111 年度損益將分別增加/減少 3,790 仟元及 3,835 仟元，對公司營運與損益影響不大。

2.匯率：本公司產品市場以外銷為主，銷售範圍遍佈全球各地，部份高階之關鍵性零組件亦由國外進口，因此匯率波動對本公司之成本及獲利有一定程度的影響。

112 年度因台幣整體呈現貶值，本公司兌盈 3,057 仟元，匯率變動風險尚在控制之中，具體因應措施如下：

(1)外幣持有部位除美元之外，視實際需要持有不同貨幣，以分散貨幣集中之風險。

(2)產品訂價即考量匯率變動之影響，確保公司合理利潤，並以自然避險法，以弱勢貨幣支付廠商貨款，以降低匯率衝擊。

(3)財務部門密切掌握匯率變動之方向及資訊，與主要往來銀行保持密切聯繫，並每小時整點取得往來銀行之匯率訊息，視匯率變動情形機動兌換成新台幣，以因應資金需求。

(4)必要時承作外匯避險工具，以減低匯率風險。

3.通貨膨脹：全球原物料價格波動，對本公司有一定程度影響，具體因應措施為：隨時掌握市場變化，與供應商及客戶保持良好之互動關係，增加替代料使用及合作的協力廠商，同時機動調整採購與銷售策略，研發高階產品，提升產品差異化，提高毛利，以因應通貨膨脹的影響。

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

1.本公司 112 年無從事高風險、高槓桿之投資，亦無資金貸與他人、背書保證、衍生性商品交易之情事。

2.另依主管機關規定訂定有「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」。

(三)未來研發計劃及預計投入之研發費用：

本公司秉持以 IP(Internet Protocol)為產品開發技術核心，重視永續發展(ESG)，面對當前物聯網、工業物聯網、車聯網、智慧物聯網 AI 應用，致力打造符合各級網路基礎建設需求的全系列網路設備。產品研發不僅著眼於智慧化管理、綠色節能，更強調通訊傳輸設計的穩定安全性。產品服務範圍涵蓋企業、電信、家庭自動化網路以及公眾數位化網路，對智慧交通、智慧製造、智慧工廠等嚴苛工業環境提供網路通訊效益的提升。透過定期產品研發會議，研發團隊掌握市場需求產品趨勢，激盪創新研發方向，以實踐永續發展。

研發計畫如下：

1. 持續自主研發中央系統平台、管理平台，包括 NMS 管理平台、雲端管理平台，建立網路管理核心架構，強化公司產品發展彈性，降低上下游或國際經貿變化對供應鏈之衝擊和風險，穩固永續成長之基礎。

2. 積極佈局工規、商規高埠數 10G 產品、時間敏感網路交換設備，擴充工業級網路高埠數、高頻寬、模組化傳輸設備，開發跨通訊協定自動化控制設備，

提供中大型企業、電信、雲端資料中心，以及智慧交通、智慧城市公共建設、工業物聯網(IIoT)和智慧物聯網(AIoT)未來擴增頻寬，佈建下世代網路建設。

3. 全面能源管理，推出再生能源系列產品方案，結合乙太網路供電管理、機房電源管理、IoT 物聯網電源暨環境管理等產品線，提供企業整合網路、能源、碳排管理的高效能網路建設方案。
4. 推出 5G、6G，Wi-Fi 6、Wi-Fi 6E、Wi-Fi 7 規格商用、工規、車用路由器、無線、乙太網路供電、低功耗廣域無線物聯網等設備，提供海量 IoT 終端設備連結性，結合邊緣運算、雲端管理相關平台設備，布局寬頻無線傳輸完整方案。
5. 因應 AI 應用趨勢，網路連結設備數量持續擴增，將開發進階型智慧中央管理軟體(Central Management Platform)，以差異化、友善管理介面、移動式管理設計，提升網路管理效率。

預計 113 年全年所投入之研發費用佔營收 5.5%~7.5%。

(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：

本公司隨時掌握國內及出口國外國家之政策及法律變動並及時因應。管理階層亦隨時注意國內外政策發展及相關法律變動等資訊，必要時諮詢相關專家意見，並採取適當因應措施，以符合公司營運上需要。

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

本公司持續注意蒐集與分析與本公司產品相關之網路通訊產品市場與技術發展變化，以降低科技改變所帶來的影響，同時也積極投入開發新產品，持續創新數位網路傳輸技術和設備，以綠能原則開發產品，掌握市場智慧網路應用需求，致力創新開發高品質、高附加價值的網路通訊設備和解決方案。截至年報刊印日止，科技改變及產業變化對本公司財務業務未造成重大影響。

本公司建立了完整的資訊安全管理系統，以確保資訊安全的活動及服務，避免對本公司造成衝擊或影響，有關資通安全風險管理運作內容請參閱第 155 頁~第 156 頁。截至年報刊印日止本公司並無重大資安風險事故發生之情形。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

秉持誠信卓越、利他共好、創新永續理念，長期不斷落實永續治理、強化利害關係人溝通、建置永續供應鏈、致力實踐淨零排放與企業公民使命，邁向企業永續發展。

112 年合併營收突破 18 億元，毛利率 45%，稅後 EPS 為 8.12 元，皆創下上櫃 21 年來最佳成績，112 年亦再度蟬聯《天下永續公民獎》中堅企業組第一名，締造連續 17 年入榜天下永續 100 強的優良紀錄，第六度獲頒《第九屆公司治理評鑑》排名前 5%優良上櫃公司、市值 50 億元以上至 100 億元之排名前 5%優良上市櫃公司，並獲頒《台灣企業永續獎》永續報告書白金獎、《運動企業認證》等多項榮譽。普萊德科技品牌價值提昇，企業永續發展根基更加穩固。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：本公司無併購計劃。

- (八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：目前廠房已承租 27 年，與房東長期夥伴關係，故無廠房之虞慮。
- (九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：本公司積極分散進貨廠商與銷貨客戶，112 年度進貨廠商前十大低於 50%、銷貨客戶前十大低於 30%，已充分分散風險，故本公司並無集中之風險。
- (十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：本公司董事或持股超過百分之十之大股東無股權大量移轉或更換之情事。
- (十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：本公司股權結構穩定，高階主管年資皆在十年以上，亦未有經營權異動之虞，且對於董事、經理人及大股東皆每個月掌握持股並申報公開資訊觀測站。
- (十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無此情形。
- (十三)其他重要風險及因應措施：

資訊安全風險之評估及因應措施：

1. 本公司資通安全管理室計 6 位人員，專門負責硬體、軟體開發及資訊安全與監控，資訊安全政策包括：防止電腦病毒入侵、防止駭客入侵、防止資訊外洩及內稽作業等，資通安全管理室每年年底皆會評估資訊安全風險，提出次年資訊管理方案，以因應營運、資安等需求。
2. 本公司每年對資訊安全管理系統至少評估 1 次，或於公司有重大變更時重新評估，評估結果於管理審查會議提報，並予以適當修訂，以控制及降低資安風險。
3. 本公司重視資訊安全管理，於 112 年 12 月 20 日將執行情形提報董事會，並每年投保「資訊資料安全責任保險」，力求公司獲得全方位的資訊安全保障。
4. 資訊安全政策管理方案如下：
 - (1) 防止電腦病毒入侵：本公司電腦皆有功能齊全之防毒軟體，資訊人員每日均會檢查系統安全性，並更新病毒碼版本以防止電腦病毒入侵。
 - (2) 防止駭客入侵：本公司之網路系統設有穩健之防火牆機制，除基本垃圾郵件防護，亦可有效判斷並隔離具威脅性或可疑之電子郵件，保護用戶端不受釣魚信件騙取機密資料，惟資訊安全瞬息萬變，資訊人員除時刻關注網路有無異常外，亦每日親自檢查機房，確保機房內之資訊設備正常運作，且每週以硬碟備份資料，送至銀行保管箱存取，進行外部備援，以防巨大災變導致資料毀損。
 - (3) 防止資訊外洩：個資部分，本公司每位員工皆有專屬之系統帳號及密碼，新進人員申請帳號須經相關權責主管及資訊主管核准，員工離職後，資訊人員即依規定變更/刪除該員工帳號，公司密碼除密碼管理員及資訊主管外，非

經授權均不得查詢，且每年全員換設密碼；公司機密部分，本公司每位員工均簽有保密協議，嚴禁外洩屬公司營業秘密部分，且每台電腦均設有裝置管理，除主管及資訊人員外，其餘員工皆不得於使用外部儲存裝置；本公司每年皆定期舉辦資訊安全宣導，強化員工對資訊安全之風險意識，同時設有穩健之防火牆機制，除基本垃圾郵件防護，亦可有效判斷並隔離具威脅性或可疑之電子郵件，保護用戶端不受釣魚信件騙取機密資料，訂有「重大資訊處理管理辦法」，建立公司內部重大資訊處理及揭露機制，除避免資訊不當洩露，亦能確保公司對外界發表資訊之一致性與正確性。

(4) 110 年 12 月導入 ISO 27001，遵循 ISO 27001 國際標準之制定資訊安全目標，避免因人為疏失然災害等因素，導致資訊不當使用、洩漏、竄改、破壞等情事發生，對本公司帶來各種可能之風險及危害，於 111 年 5 月通過 ISO 27001:2013 資訊安全管理系統證，有效期間為 111 年 6 月 24 日至 114 年 6 月 15 日。

112 年本公司未發生任何與衝擊公司營運、侵犯客戶隱私權的重大事件。

(5) 內稽作業：為嚴格執行資訊安全之相關措施，本公司內部稽核項目除「電腦化資訊循環」外，亦加入「資訊管理作業稽核」，每年皆確實針對密碼之控管、檔案及設備之安全控制、機房管理及資料備份管理等各項影響資訊安全之指標進行查核，截至 112 年度查核結果皆未發現異常，並將查核結果報告董事會。

(6) 重訊處理：本公司於「重大資訊處理管理辦法」明確規範資安事件之重大性標準，若公司之核心資通系統、官方網站或機密文件檔案資料等，遭入侵、破壞、竄改、刪除、加密、竊取、服務阻斷攻擊，致無法營運或正常提供服務或有個資外洩之情事，即應發布重大訊息。112 年度本公司未發生重大資安事件。

風險管理之組織與運作

本公司於 109 年 12 月 22 日為降低公司營運風險並落實公司治理，成立風險管理委員會，隸屬董事會之功能性委員會。112 年 5 月 24 日董事會決議通過，委任第二屆風險管理委員會成員，由二名獨立董事及財務長組成，為負責執行風險管理之權責單位。其中委員會召集人黃心賢具備法律專長，符合本委員會所需之專業能力。為落實上市櫃公司永續發展行動方案，風險管理委員會每年至少召開兩次風險管理委員會會議，檢討各項政策與執行狀況，並提報董事會。112 年度風險管理委員會檢討及討論本公司氣候相關財務揭露 (TCFD) 報告書、年度稽核計畫、IFRS 法規與趨勢等議題。並由稽核室執行風險監控，確保風險管理有效性，風險管理委員會成員之任期與委任之董事會屆期相同。111 年 12 月 21 日依據「上市上櫃公司風險管理實務守則」將本公司「風險管理委員會規章」更名為「風險管理委員會組織規程」及修訂相關內容，並新增「風險管理政策與程序」辦法，以強化風險管理，提升危機應變能力，達到風險控管之目標與奠定企業永續經營之基礎。

本公司訂有「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」及「風險管理委員會組織規程」及「風險管理政策與程序」，其修訂均需經董事會通過，內部並設置稽核室，直接對董事會負責，協助董事會及管理階層監督內部各項制度及流程，確實執行年度稽核計畫，確保內部控制制度之有效性、財務報導之可靠性以及相關法令之遵循外，並能適時提供改善之建議。

1.風險管理政策與程序

本公司風險管理政策與程序，考量公司及子公司整體之規模、業務特性、風險性質與營運活動，訂定適用之風險管理政策與程序，涵蓋以下項目：

- (1) 風險管理目標
- (2) 風險治理與文化
- (3) 風險管理組織架構與職責
- (4) 風險管理程序
- (5) 風險報導與揭露

2.風險管理組織架構與職責

權責	權責說明
董事會	<ol style="list-style-type: none"> (1) 核定風險管理政策、程序與架構 (2) 確保營運策略方向與風險管理政策一致 (3) 確保已建立適當之風險管理機制與風險管理文化 (4) 監督並確保整體風險管理機制之有效運作
風險管理委員會	<ol style="list-style-type: none"> (1) 審查風險管理政策、程序與架構，並定期檢討其適用性與執行效能 (2) 核定風險胃納（風險容忍度），導引資源分配 (3) 確保風險管理機制能充分處理公司所面臨之風險，並融合至日常營運作業流程中 (4) 核定風險控管的優先順序與風險等級 (5) 審查風險管理執行情形，提出必要之改善建議，並定期（至少一年一次）向董事會報告 (6) 執行董事會之風險管理決策
營運單位	<ol style="list-style-type: none"> (1) 負責所屬單位之風險辨識、分析、評量與回應，並於必要時建立相關危機管理機制 (2) 擬訂風險胃納（風險容忍度），並建立質化與量化之量測標準 (3) 定期彙整並提報公司風險管理執行情形報告 (4) 確保所屬單位風險管理及相關控制程序有效執行，以符合風險管理政策

3.風險管理流程

本公司風險管理程序包括風險辨識、風險分析、風險評量、風險回應，及監督與審查，並透過 PDCA 管理措施進行。

風險辨識

本公司依據公司規模、所屬產業、業務特性、營運活動，並考量企業永續（含氣候變遷）各面向規範重點進行全方位風險分析，分析與辨識公司適用之風險來源與類別，定義公司自身之風險類別，針對各風險類別展開相關細部風險情境辨識，並定期檢討其適用性。

各營運單位應依據公司策略目標及董事會核定之風險管理政策與程序，就其所屬單位之短、中、長程目標與業務執掌進行風險辨識。

風險辨識得採用各種可行之分析工具及方法，依據以往經驗及資訊，並考量內、外部風險因子、利害關係者關注重點等，透過「由下而上」及「由上而下」的分析討論，結合策略風險與營運風險，全面辨識可能導致公司目標無法達成、造成公司損失或負面影響之潛在風險事件。

主要包含：策略風險、營運風險、財務風險、資訊風險、法遵風險、誠信風險、其他新興風險（如：氣候變遷或傳染病相關風險）等。

風險分析

風險分析主要係針對已辨識風險事件之性質及特徵進行瞭解，並分析其發生機率及影響程度，據以計算風險值。

各營運單位應針對已辨識出之風險事件，考量現有相關管控措施之完整性、過往經驗、同業案例等，分析風險事件之發生機率與影響程度，據以計算風險值；擬訂適切的量化或質化量測標準，作為風險分析之依據；透過文字描述表達質化之量測，表達風險事件之發生機率及影響程度；透過具體可計算之數值指標量化量測，表達風險事件之發生機率與影響程度。

風險評量

透過將風險分析結果與風險胃納加以比對，決定需優先處理之風險事件，並作為後續擬訂回應措施選擇之參考依據。各營運單位應依據風險分析結果，對照經風險管理委員會核定之風險胃納，依據風險等級規劃與執行後續風險回應方案。

相關風險分析與評量結果應確實記錄，並提報風險管理委員會。

風險回應

針對風險回應應訂定相關處理計畫，確保相關人員充分理解與執行，並持續監控相關處理計畫之執行情形。

本公司考量企業策略目標、內、外部利害關係人觀點、風險胃納及可用資源，來擇定風險回應方式，使風險回應方案在實現目標與成本效益之間取得平衡。

風險監督與審查

本公司各營運單位應監控及審查所屬業務的風險，提出因應對策，將風險及因應對策提交風險管理委員會，並紀錄風險管理程序及其執行結果，定期向其所屬董事會報告風險狀況。

4.風險管理運作

風險管理委員會每年至少召開二次，112 年風險管理委員會於 4 月 10 日及 10 月 26 日共計開會 2 次，並於 4 月 12 日及 11 月 3 日董事會報告。

董事會 開會日期	內 容	董事會回饋
4 月 12 日	報告氣候風險管理	經營團隊依據氣候相關財務揭露規範(TCFD)之治理、策略、風險管理及指標與目標等四大元素，評估氣候相關之風險與機會，落實控制氣候風險管理。
11 月 3 日	報告 IFRS 法規與趨勢	經營團隊依據 IFRS 永續揭露準則，訂定永續資訊揭露規劃時程，確保順暢接軌國際永續及法令趨勢。

七、其他重要事項：無。

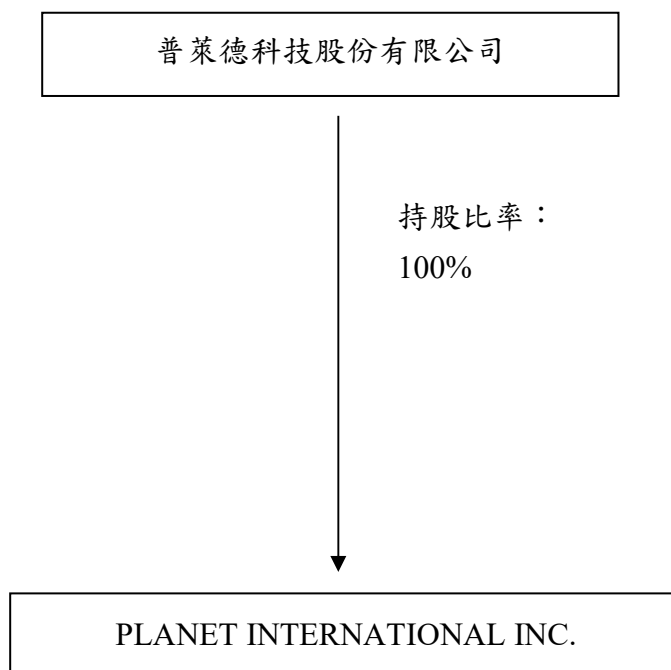
捌、特別記載事項

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

112.12.31



2. 各關係企業基本資料

單位：仟元 112.12.31

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
Planet International Inc.	94.01.07(註)	薩摩亞國埃披亞華爾亞街洛特摩中心 2 樓	3,214	國際貿易

註：為普萊德首次匯出投資款作為 Planet International Inc.股本之日期。

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：

Planet International Inc.主要經營業務為國際貿易。

5. 各關係企業董事、監察人及總經理資料

112.12.31

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股數	
			股數(股)	持股比例(%)
Planet International Inc.	董事	普萊德科技(股)公司：代表人 許華玲	100,000	100%

6. 各關係企業營運概況

單位：仟元 112.12.31

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 (損失)	本期淨利	每股盈餘 (元)
Planet International Inc.(註)	3,214	3,347	0	3,347	0	-34	101	1.01

註：係經會計師查核簽證。

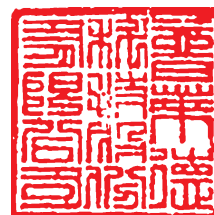
(二)關係企業合併財務報表：參閱財務概況之母子公司合併財務報告(P167~P285)

關係企業合併財務報告聲明書

本公司民國 112 年度(自民國 112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

特此聲明

公司名稱：普萊德科技股份有限公司



負責人：陳 清 港



中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 2 9 日

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式、辦理私募之必要理由、私募對象、資格條件、認購數量、與公司關係、參與公司經營情形、實際認購(或轉換)價格、實際認購(或轉換)價格與參考價格差異、辦理私募對股東權益影響，自股款或價款收足後迄資金運用計劃完成，私募有價證券之資金運用情形、計畫執行進度及計畫效益顯現情形：無此情形。

三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無此情形。

四、其他必要補充說明事項：本公司未採用避險會計，故不適用。

玖、重大影響事項

最近年度及截至年報刊印日止，發生證交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：無此情形

普萊德科技股份有限公



司

負責人：陳清港



