

2 營運與治理

2.1 關於啓基

2.2 營運績效

2.3 公司治理

2.4 誠信經營

2.5 風險控管

2.6 營運持續管理

年度績效

公司治理

- 入選國際道瓊領先（DJBIC）新興市場指數成分股、臺灣指數公司特選臺灣上市上櫃科技高息成長指數、臺灣證交所臺灣高薪 100 指數、臺灣璞玉指數
- 9 席董事中有 4 席獨立董事、3 席女性董事

誠信經營

零違法與重大訴訟案件

風險控管

- 通過《風險管理政策與程序》並成立風險管理小組
- 完成 17 場資訊安全事件相關演練

重大議題與管理

五大主軸	重大主題	績效指標	2025 年成果		未來目標			對應 SDGs
			目標	成果	短期 2026 年	中期 2028 年	長期 2030 年	
成長	經營績效	公司治理評鑑	高於上市公司 6%-20% 平均分數	6-20%	高於上市公司 6%-20% 平均分數		前 5%	9.2 促進包容可持續工業化，到 2030 年，根據各國國情，大幅提高工業在就業和國內生產總值中的比例
		獨立董事連續任期	不超過 3 屆	未超過 3 屆	不超過 3 屆	不超過 3 屆	不超過 3 屆	
		董事會平均出席率	≥ 90%	100%	≥ 90%	≥ 90%	≥ 90%	
		每位董事進修時數	≥ 6 小時	7.66 小時	≥ 6 小時	≥ 6 小時	≥ 6 小時	
信賴	誠信經營與法規遵守	無重大違法事件	0	0	0	0	0	16.5 著重於減少各種形式的貪腐與賄賂，倡議政府、企業及社會各界共同建立誠信、透明與負責的治理環境

關於啓基

2.1.1 公司概况

啓基科技股份有限公司（以下簡稱啓基）專精於通訊產品設計、研發與製造，提供包含 RF 天線設計、軟硬體設計、機構設計、系統整合、介面開發、產品測試與認證等完整技術支援。為滿足市場多元技術產品整合之需求，啓基提供短／中／長通訊距離的技術服務，亦跨足消費性、企業級、工規與車用產品，同時，在網路通訊、數位家庭、網路基礎建設與智慧駕駛輔助等領域深耕多年，並與世界級大廠保持密切合作。

營運總部

台灣新竹

成立於

1996 / 12 / 07

生產據點數量

7 座

資本額

新台幣
48.4 億元

2025 年營收

新台幣
1,103 億元

生產據點面積

404,033
平方公尺 (m²)

2003 / 9 / 22
上市

股票代碼
6285

全球員工數

15,324 人

董事長
謝宏波

總經理暨
執行長
高健榮



願景

成為無線通訊與通訊網路技術整合的領導廠商，以專業的技術服務提供客戶全方位網路通訊解決方案。



目標

組織一支追求卓越的工作團隊，以高附加價值的商務模式與高效能營運流程，精準回應客戶需求、提升服務品質，並在永續經營與持續創新的基礎上，確保營運成長，為所有利害關係人創造價值。



企業文化

「崇本務實」、「團隊合作」、「以客為尊」與「創造價值」不僅是企業文化，亦為核心價值。我們期許全體同仁秉持誠信、當責精神，以謙遜、同理、積極、共好的態度深化團隊協作，用心理解並回應客戶需求；同時，不斷精進專業能力與自我成長，攜手維護公司的信譽及價值。



全球據點

啓基全球共設有 21 個據點，提供全球客戶全方位網路通訊解決方案與在地支援。啓基營運總部位於台灣新竹科學園區，結合研發、銷售、物流及售後服務等功能，負責協調全球據點的客戶需求與資源運籌；於台北市內湖區設有研發中心；美國、英國、德國、日本、中國、印度等地亦設有業務推廣、技術服務與產品研發中心。

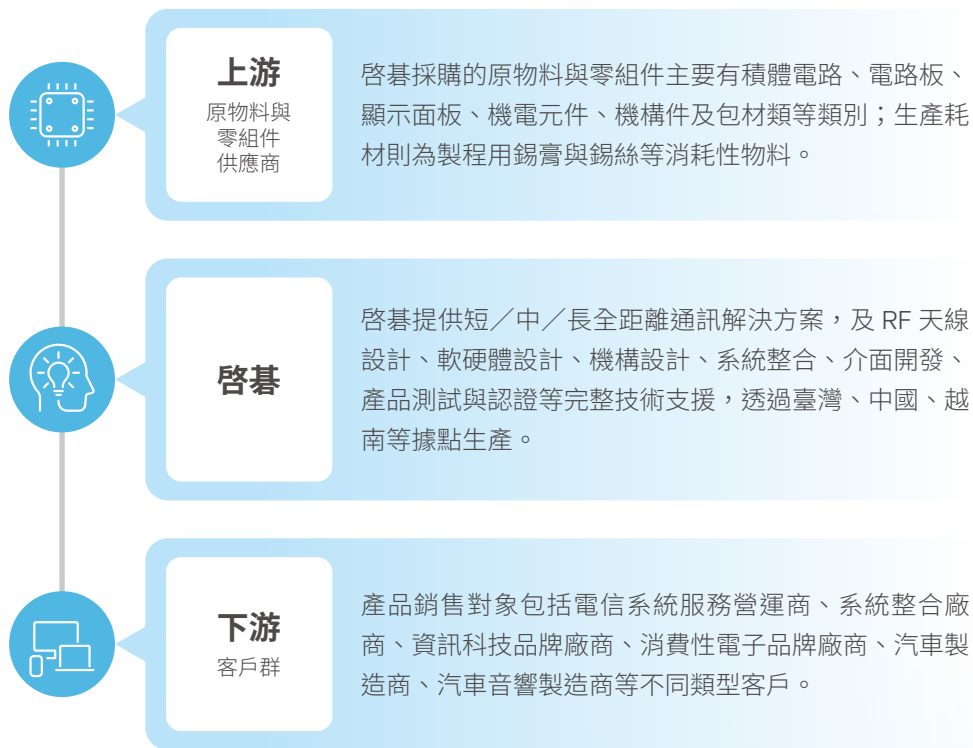
主要生產據點包括位於台灣新竹科學園區的力行廠、南部科學園區的南科廠，位於中國江蘇省昆山市的啓佳、啓新與啓基永昌（昆山）三個廠區，越南寧平省的 NeWeb Vietnam Co., Ltd.，以及墨西哥華雷斯城的 W-NeWeb Mexico, S. de R.L. de C.V.。

啓基全球據點詳細資訊，請參閱[啓基官網全球據點頁面](#)。



產品範疇與類別

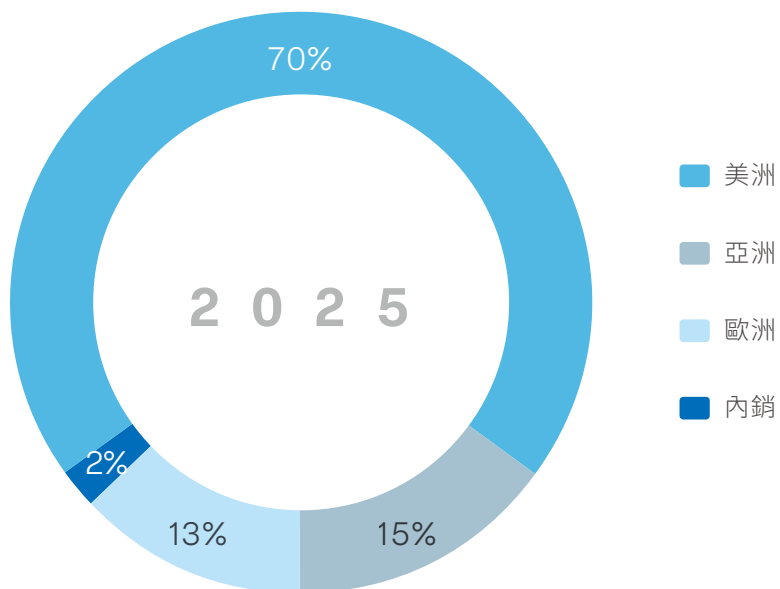
啓基主要業務為通訊產品的設計、研發與製造等服務，位於產業鏈中游，上游為原物料與零組件供應商，下游為各領域客戶群。



啓基提供涵蓋 5G、Wi-Fi、低軌道衛星寬頻、固網寬頻、高速交換器、光收發器終端設備、邊緣運算、資安、物聯網及車用技術（包含車載娛樂系統、車載資通訊、先進駕駛輔助系統和車隊管理數位鑰匙等）。產品包括天線、模組、網路接取、智慧家庭、工業與車用等各式解決方案；以應用場域來看，則跨足消費性、企業級、工規與車用領域。



■ 產品銷售地區比例（單位：%）



啓基所提供之產品與服務均依循客戶需求，並遵循國際環境與安全相關法規。為降低產品使用上的安全與健康風險，公司制定「產品安全保證辦法」，所有產品皆依據客戶規格接受相關安全標準之測試與驗證。產品已通過包括美國 UL 與 FCC、歐盟 CE、德國 GS、日本 PSE、台灣 BSMI 與 NCC、中國 CCC 和各國電池和廢電池標示等項目。2025 年，啓基未有違反產品與服務相關的健康和安全法規之事件。

啓基同時致力於減少營運和產品製造對環境造成的衝擊，積極與客戶和供應商合作，推動綠色產品與生產，降低資源消耗與環境污染。啓基在台灣、中國、越南的生產據點已取得 IECQ QC080000 有害物質流程管理系統驗證，並定期進行內部稽核與第三方驗證，確實執行有害物質管理。此外，啓基產品行銷事宜均由客戶自行處理，產品標示內容亦符合各地相關法令規範與驗證標準需求，並依客戶需求製作與張貼。2025 年，啓基在行銷傳播及產品與服務之資訊標示相關法規方面，未發生任何未遵循或違規情形。



2.1.2 外部參與組織／倡議

啓基的技術與產品領域相當廣泛，積極參與相關產業公會組織、技術聯盟及活動，以獲取產業與技術新知，並與相關領域的企業與機構建立良好合作關係，共同促進產業之永續發展。

2025 年外部參與組織與倡議一覽表

產業發展

- [台灣區電機電子工業同業公會](#)
- [台北市電腦商業同業公會及轄下之物聯網應用聯盟與臺灣 5G 垂直應用聯盟](#)
- [台灣科學園區工業同業公會](#)
- [台灣熱管理協會](#)
- [台灣低軌衛星產業聯誼會](#)
- [5G 產業創新發展聯盟](#)
- [SEMI 矽光子產業聯盟](#)
- [台灣雲端物聯網產業協會](#)
- [台灣次世代通訊產業聯盟](#)
- [台灣光電暨化合物半導體產業協會](#)
- [450 MHz Alliance](#)
- [Global Certification Forum \(GCF\)](#)
- [Global mobile Suppliers Association \(GSA\)](#)
- [Global TD-LTE Initiative \(GTI\)](#)
- [Intel® Network Builders](#)
- [Japan AHPC](#)
- [Japan Wi-Biz](#)
- [MIH Consortium \(Mobility In Harmony\)](#)
- [NXP Legal Program Partner](#)
- [Open RAN Policy Coalition](#)
- [UK5G](#)

技術創新

- [台灣資通產業標準協會](#)
- [25GS-PON MSA Group](#)
- [Bluetooth SIG](#)
- [Broadband Forum](#)
- [Car Connectivity Consortium](#)
- [Connectivity Standards Alliance](#)
- [European Telecommunications Standards Institute \(ETSI\)](#)
- [FiRA Consortium](#)
- [Frog by Wyplay](#)
- [HDMI Licensing](#)
- [IMT-202 \(5G\) C-V2X](#)
- [MoCA Alliance](#)
- [O-RAN ALLIANCE](#)
- [Open Compute Project \(OCP\)](#)
- [PCI-SIG](#)
- [Plume OpenSync](#)
- [prpl Foundation](#)
- [Reference Design Kit \(RDK\)](#)
- [Thread Group](#)
- [Wi-Fi Alliance](#)

永續發展

- [RE100](#)
- [科學基礎減量目標倡議 \(Science Based Targets initiative, SBTi\)](#)
- [自然相關財務揭露工作小組 \(Taskforce on Nature-related Financial Disclosures, TNFD\)](#)
- [企業永續發展協會自然與生物多樣性倡議平台 \(Taiwan Nature Positive Initiative, TNPI\)](#)
- [責任商業聯盟 \(Responsible Business Alliance, RBA\)](#)
- [中華獨立董事協會](#)
- [天下永續會](#)
- [社會創新產業夥伴組](#)
- [台灣投資人關係協會](#)
- [亞洲潔淨能源聯盟 \(Asia Clean Energy Coalition, ACEC\)](#)
- [淨零綠生活大聯盟](#)

公協會投入說明

2025 年，啓基參與外部組織的總支出約為新台幣 1,046 萬元，前四大公協會組織投入依序為：Reference Design Kit (RDK)、責任商業聯盟 (RBA)、ORAN 聯盟、Wi-Fi 聯盟。

	議合立場	年度支出 (新台幣仟元)
Reference Design Kit (RDK)	透過運用 RDK 的共享參考實作與生態系資源，能夠快速推出具備互通性且符合營運商需求的網路產品，同時藉由社群協作降低技術風險並拓展商機。	2,358
責任商業聯盟 (RBA)	作為 RBA 成員，啓基支持其願景與目標且遵循 RBA 行為準則，採用其方法與工具制定年度目標，並積極支持第一階及關鍵供應商設定相同目標，與公司合作以達成產業共同的永續目標。	1,110
ORAN 聯盟	加入 ORAN 聯盟展現對開放架構標準的承諾，以及對關鍵技術介面的掌握。透過參與規範制定並取得 OTIC (Open Testing and Integration Centre) 國際認證，加速網路產品的部署，並在全球電信生態系中掌握多元化的機會。	786
Wi-Fi 聯盟	透過取得 Wi Fi CERTIFIED™ 國際認證，展現對產品互通性與資安的承諾，確保啓基的產品擁有全球公認的品質標章。藉由參與下一代技術規範的制定，能快速掌握產業趨勢、縮短開發週期並加速全球市場部署，從而在網路領域維持競爭優勢。	786

公共議題

永續發展

啓基深信企業成長仰賴環境、社會與治理 (ESG) 三面向的負責任經營，並承諾將永續原則融入產品、營運與供應鏈決策，與員工、客戶、股東及社會共創長期價值

- 支持並參與 RE100，產品採用低碳設計
- 將生物多樣性風險納入環境評估與管理，落實減緩與保育措施
- 遵循 RBA 供應商行為準則，定期執行稽核並推動改善計畫
- 與投資人保持主動、透明溝通，揭露永續績效與風險管理
- 強化董事落實永續策略及獨立監督之功能，建構公司整體永續能力

年度支出 (新台幣仟元)：1,769

通訊產品認證與應用

- 推動全球通訊技術標準化，並與新技術接軌
- 強化行動通訊網路技術整合與安全韌性
- 整合 5G 與人工智慧物聯網 (Artificial Intelligence of Things，簡稱 AIoT) 生態，加速產業應用

年度支出 (新台幣仟元)：3,962

2.1.3 氣候公共政策參與

啓基為響應《巴黎協定》努力將全球升溫控制在較工業化前水平不超過 1.5°C，自 2023 年遵循科學基礎減量目標倡議（Science Based Targets Initiatives，簡稱 SBTi）方法學設定科學基礎減碳目標。同年亦加入 RE100 倡議組織，承諾 2040 年全面使用再生

能源。為加速推動自然相關的風險評估與揭露報告，2024 年啓基申請加入自然相關財務論壇（TNFD Forum）並成為自然相關財務揭露導入者（TNFD Adopter），於 2025 年發布首本《自然相關財務揭露報告書》。

SBTi

2023 年

- 以 SBT 1.5°C 情境，向 SBTi 遞交淨零目標承諾書
- 依據科學基礎減量目標方法學，以全集團為範疇，設定短期和長期淨零目標：以 2022 年為基準年，2030 年達成範疇一和範疇二溫室氣體排放減量 42%，並於 2040 年達成範疇一和二、2050 年達成範疇三之淨零排放

2024 年

- 增設範疇三的科學基礎減量目標：以 2023 年為基準年，2030 年達成範疇三溫室氣體排放減量 25%
- 提交淨零目標審核

2025 年

- 淨零目標通過 SBTi 審核

RE100

2023 年

- 台灣第一家加入 RE100 的網通廠
- 承諾於 2030 年全集團 60% 使用再生能源，2040 年全集團 100% 使用再生能源

2024 年

- 出席 3 月諮詢會議與 12 月會員年度大會，倡議建立台灣綠電專屬溝通平台以提升購電效率、支持開放餘電進行電證分離交易以增加市場彈性，並建議綠電制度應與國際倡議（如 SBTi）及利害關係人需求接軌，完善相關制度與市場商品

- 再生能源使用佔總能源使用的比率達 21.06%，達成年度目標

2025 年

- 再生能源使用佔總能源使用的比率達 34.47%，達成年度目標

氣候相關財務揭露（TCFD）

2022 年

- 登錄成為 TCFD（Task Force on Climate-related Financial Disclosures）支持者
- 導入 TCFD，每年持續依氣候治理、策略、風險管理和關鍵指標等四大 TCFD 核心元素推動相關措施，以減緩氣候變遷所帶來的影響

2023 年

- 評估氣候變遷對財務的影響並產出風險與機會矩陣，以及對應的財務風險
- 發行第一本 TCFD 報告書

2024 年

- 發行第二本 TCFD 報告書，並通過查證，同時獲 SGS 評核為「最高等級一標竿者」

2025 年

- 結合 TNFD，發布首本《2024 年度氣候暨自然相關財務揭露報告書》

自然相關財務揭露（TNFD）

2023 年

- 加入自然與生物多樣性倡議平台（Taiwan Nature Positive Initiative，簡稱 TNPI）
- 參考 TNFD 準則，利用生物多樣性風險分析工具（Biodiversity Risk Filter，簡稱 BRF），評估自然相關的衝擊與依賴、風險與機會

2024 年

- 成為 TNFD Forum 會員
- 成為 TNFD Adopters
- 承諾 2025 年發布《2024 年度自然相關財務揭露報告書》

2025 年

- 結合 TCFD，發布首本《2024 年度氣候暨自然相關財務揭露報告書》

碳揭露專案 (CDP)

啓基自 2018 年起，每年參與 CDP (Carbon Disclosure Project) 評鑑，以檢視環境績效與執行成果，進而評估氣候變遷和水相關的風險和機會，並藉由問卷要求檢視內部政策，進而擬定改善計畫。2025 年啓基在「氣候變遷」與「水安全」問卷雙雙獲得最高等級 A 評級，「供應鏈議合」的評級分數亦連續兩年取得 A 級成績。

亞洲潔淨能源聯盟 (ACEC)

2025 年，啓基加入亞洲潔淨能源聯盟 (Asia Clean Energy Coalition，簡稱 ACEC) 以支持推動越南清潔能源採購政策及市場環境改革。根據永續發展目標第十七項 (SDG 17)，此舉的整體目標是協助加速該國的清潔能源轉型，並實現減碳目標。

啓基參與企業永續發展協會「自然與生物多樣性倡議平台」與國際組織、機構進行議合，藉此掌握全球最新永續資訊，確保與國際趨勢一致。我們亦藉由平台主辦之「永續長新春議合茶會」，與國內自然保育主管機關深入交流，共同研議邁向自然正向的路徑。公司將持續透過國內外平台、論壇與研討會，跟進永續最佳實務並融入治理與營運策略，推動具體公私協力與行動落實。

2025 年 2 月，啓基受企業永續發展協會邀請，與農業部林業及自然保育署、海洋保育署、國家公園署及多家企業，就「企業如何與政府合作因應自然與氣候風險」展開深度對話，探討生物多樣性保護與減緩環境衝擊的合作模式。同年 5 月，我們參與「臺灣氣候行動協會」偕同林業保育署辦理之「公私協力—解鎖自然資本新契機」論壇，交流永續轉型中面對自然資本挑戰的應對策略。同年 7 月應台大實驗林邀請，啓基參與「環境永續創新機制—生物信用國際研討會」，與亞洲八國專家及國內產官學界探討自然解方、淨零策略與生物多樣性治理的最新發展。

公共政策參與

啓基於 2026 年制定《公共參與管理指引》，確立透明揭露、合法合規、利益迴避與社會共益四大核心原則；所有政策參與活動均由永續發展中心審核，其中針對直接或間接遊說，須經內部評估及適當層級核准後方得進行，並定期向永續發展委員會報告。本公司承諾，所有參與之公共政策及產業公協會組織，其立場均與《巴黎協定》保持一致，致力將全球升溫控制在攝氏 1.5 度以內。

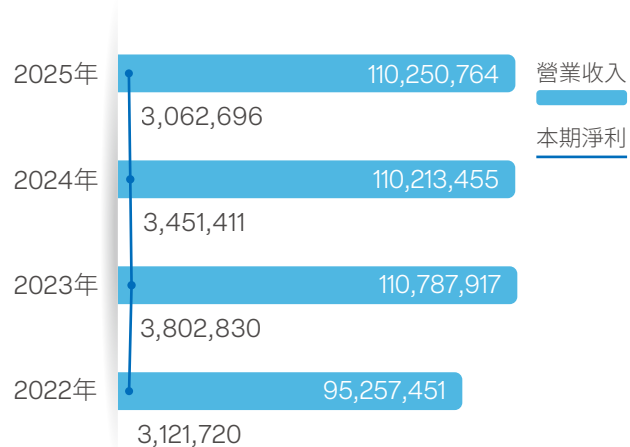
嚴格禁止任何員工或代理人以賄賂、不當政治獻金或其他非法手段影響政策制定，且不參與任何可能損害人權、環境保護或社會公平之政策倡議與組織。啓基持續追蹤國內外政策環境變化，積極參與產業公協會之政策研討，以建設性對話促進產業創新與永續轉型。

營運績效

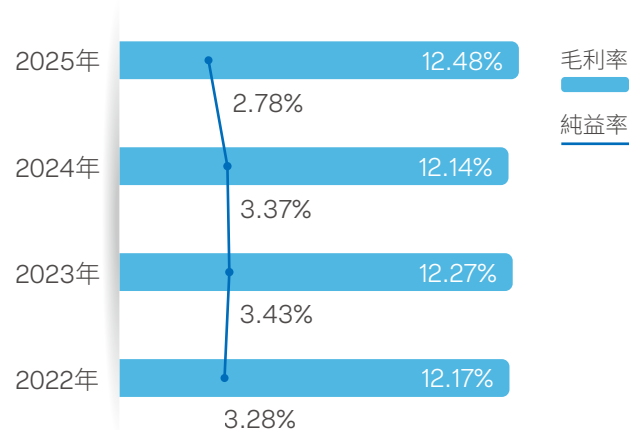
2.2.1 年度營運績效

2025 年啓基合併營收為新台幣 1,103 億元，稅後淨利為新台幣 30.627 億元。詳細財務績效，請參閱啓基科技 114 年度年報。啓基致力於穩定營運、創造成長、改善獲利能力，並追求永續發展。每年擬定營運計畫提請董事會決議通過，並由總經理暨執行長定期向董事會報告說明公司成長目標與營運情形。此外，啓基於每週經營管理會議，針對公司關鍵、重大事項進行討論、協商與決議，並透過每月召開之財務管理會議檢視公司財務績效表現與達成情形，以持續優化公司整體營運績效，更多財務資訊請見附錄 ESG 績效指標一覽表，詳細訊息請參閱[投資人關係專區](#)。

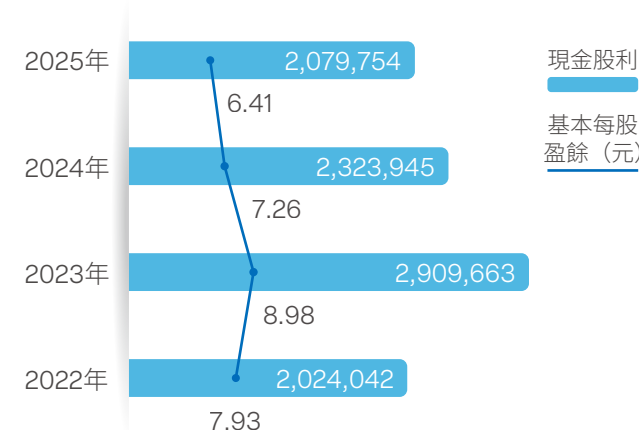
營業收入與淨利（新台幣仟元）



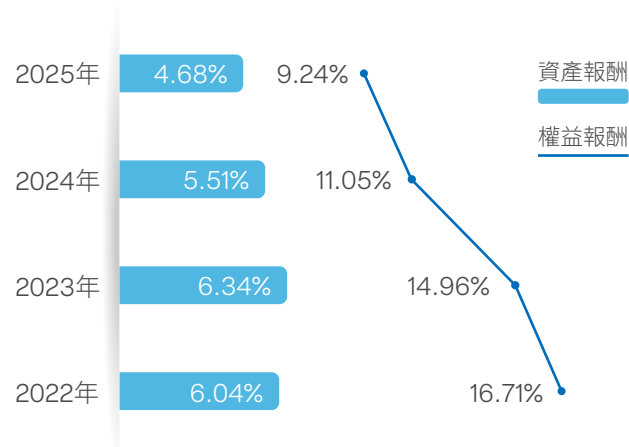
毛利率與純益率 (%)



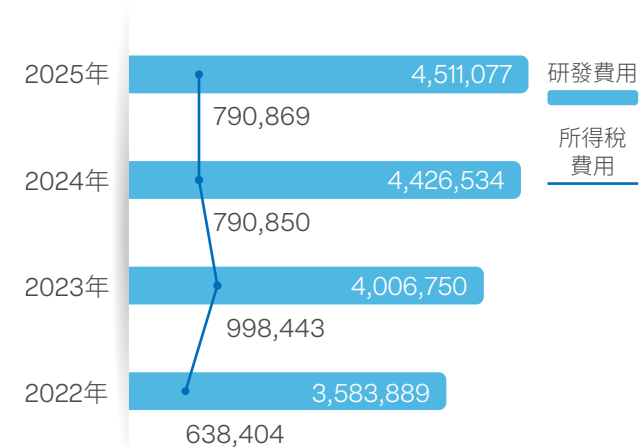
現金／股票股利（新台幣百萬元）與每股盈餘（新台幣元）



資產報酬率與權益報酬率 (%)



研發與所得稅費用（新台幣百萬元）



2.2.2 稅務管理

啓基支持有助於企業創新及促進經濟成長之政策，致力於資訊透明化與永續發展。因應稅務治理國際趨勢，啓基訂有經董事會通過之「稅務政策與管理辦法」，秉持其核心價值，遵循各營運據點所在地之相關稅務法令規定，善盡企業公民責任，依法納稅，在各營運據點所在地負擔應有稅務，不進行侵略性租稅規劃。公司重要決策以整體商業模式為前提，輔以稅務影響分析，同時對於營運環境及稅務法規變革，運用管理機制審慎評估稅務相關風險。啓基日常稅務行政與管理由財務單位執行，並透過適當核決程序後辦理稅務申報。有鑑於稅務本質之複雜性與啓基跨國性之營運規模，公司持續留意與評估相關稅務法規之更新，進行教育訓練以確保財務人員具備必要之稅務技能及認知。此外，公司亦透過外部稅務顧問提供的專業諮詢服務，以充分辨識潛在稅務風險，確保啓基及旗下各子公司稅務管理機制有效運作。2025 年啓基支付的企業所得稅額為新台幣 543,993 千元，其繳納所得稅額占 2025 年營收約 0.49%。

■ 近兩年啓基支付所得稅相關資訊（單位：新台幣仟元）

項目	2025	2024
稅前淨利	3,853,565	4,242,261
所得稅費用	790,869	790,850
已支付所得稅	543,993	1,585,273
有效稅率	20.52%	18.64%
現金稅率	14.12%	37.37%
總金額	543,993	1,585,273
已繳納所得稅	亞洲占比	80%
	美洲占比	20%
	歐洲占比	0%



2.2.3 財政補助

啓基積極投入經費從事研究發展，以配合政府促進產業創新、改善產業環境及提升產業競爭力相關政策。2025 年間，各據點總計共獲政府補助約新台幣 27,995 仟元，其項目彙整如下表：

2025 年啓基獲政府財政補助紀錄^{註1}

地區	補助項目	協助單位	補助依據	金額（新台幣仟元）
台灣	投資抵減 	經濟部產業發展署	產業創新條例 ^{註2}	120
	獎勵金 	國家科學及技術委員會新竹科學園區管理局	新竹科學園區優良廠商創新產品獎勵	360
	補助金 	勞動部	雇主產檢假與陪產檢及陪產假薪資補貼	490
中國	獎勵金 	昆山市綜保區管理局	企業高質量發展獎	7,118
		昆山開發區科技局	技術合同認定登記獎勵	
		昆山市人社局	高技能人才培訓獎勵	
	補助金 	昆山市人力資源管理服務中心	應屆畢業生擴崗補貼	19,907
		昆山市社會保險基金管理中心	應屆畢業生擴崗補貼、就業補貼	
		昆山市國稅局	貧困人口增值與地方稅補貼	
		昆山市人社局	社保補貼	
		昆山市商務局	助力外貿企業紓困解難項目	
		安環局	企業安責險補助、二三級標準化評審補貼	
		國網電力	太陽能發電補貼	
			總計	27,995

註 1：越南與墨西哥據點未獲政府相關補助。
註 2：年度產業創新條例投資抵減之賦稅金額為預估值，實際數字為國稅局根據啓基提報之租稅減免優惠計畫申請書所核定金額。

2.2.4 法規遵循

自成立以來，啓基依循各營運據點之區域法規制定內部規範，指導同仁、各級主管及董事會成員。此外，啓基密切注意主管機關命令、國內外相關法規，以及投資業務範圍之趨勢脈動，以適時修訂相關領域之規章制度。啓基已導入「法規雲」平台管理系統，將各面向啓基適用的法令規範，透過智能法規資料庫即時追蹤法規異動情形，以最完整的法規更新狀況執行合規性審查，並將鑑別結果與改善追蹤進度整合為視覺化儀表板，方便管理者掌握法規合規性最新動向。為提升價值鏈的服務品質與落實社會責任，啓基也要求供應商遵循國際與當地法規聘雇員工，同時依循 ISO 14001 環境管理系統與 ISO 45001 職業安全衛生管理系統等國際標準，積極創造健康良善的工作環境。2025 年，啓基無重大違反當地法令規定之情事^{註3}。

2025 年內，啓基總計 5 件裁罰案件，累計罰鍰新台幣 323,200 元，案件類型包含化學品儲存與安全管理不當、海關貨物申報與數量不符等。2024 年亦有 5 件裁罰案件，累計總金額約新台幣 2,334,000 元，案件類型涵蓋未依規定提出有機溶劑作業及許可申請、報關分類或申報數量錯誤，以及超時加班之情形。上述所有案件均屬行政裁罰，未對營運造成重大影響，相關職責單位均已立即改正，儘速導入改善及預防再犯相關措施。

註 3：重大違法事件依據該事項導致公司損失或賠償金額而定，包括：員工相關違法情事高於新台幣 100 萬元、股東／證券相關違法情事或環安衛相關違法情事高於新台幣 100 萬元。



公司治理

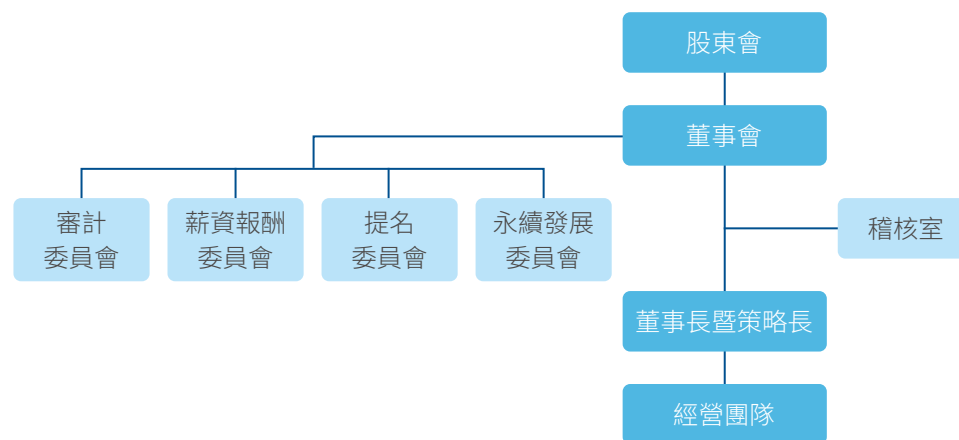
2.3.1 公司治理政策與組織

治理政策

啓基重視公司營運的正當性與透明度，持續完善公司治理制度、保障股東權益、強化利害關係人溝通，制定《永續發展實務守則》、《公司治理實務守則》、《誠信經營守則》與《道德行為準則》等規範，由各功能單位依職責分工，配合公司政策推展相關措施，定期每半年檢討作業績效；財務處、法務智權處、人資管理處、品質保證處、永續發展暨市場行銷處等單位，密切注意相關國際倡議與規範，隨時檢視是否需更新相關管理辦法與作業流程。

治理組織

董事會為本公司最高治理機構，依據本公司訂定的《公司治理實務守則》規定董事會之全體董事平均出席率宜達 90% 以上，2025 年董事會平均出席率達 100%。其職責包括監督公司之正當經營以及財務透明化、核定高階經理人之任免與報酬、提供經營團隊在公司營運方面之策略指導，經營團隊亦須向董事會報告公司營運狀況或其他重要議題，提供董事會決策時之參考資訊與意見。董事會下設有「審計委員會」、「薪資報酬委員會」、「提名委員會」及「永續發展委員會」等 4 個功能性委員會，協助董事會運作及發揮職能，更多董事會資訊，請參閱啓基科技 114 年度年報。自 2015 年起，臺灣證券交易所股份有限公司（簡稱證交所）與財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心（簡稱櫃買中心）每年舉辦「公司治理評鑑」活動，評鑑上市上櫃公司前一年度的公司治理成效，啓基評鑑結果均為全體上市公司前 20%。同時，啓基於 2026 年入選國際道瓊領先（DJBIC）新興市場指數成分股、臺灣指數公司特選臺灣上市上櫃科技高息成長指數、臺灣證交所臺灣高薪 100 指數、臺灣璞玉指數，展現公司在治理面向的持續投入與綜合競爭力。



2.3.2 董事會運作

啓基依照公司章程規定，得設董事 7 至 9 人，採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單選任之，任期 3 年，連選得連任，並明訂設立獨立董事名額至少 3 人，為確保獨立董事得以客觀行使職權，避免因久任降低其獨立性，啓基所選任之獨立董事連續任期均未超過 9 年。第十一屆董事於 2023 年股東會選任，共有 9 席，其中有 3 席為女性（佔比約 33%），具員工身分之董事 2 席（佔比約 22%）、獨立董事 4 席（佔比約 44%），平均任期 12.67 年。為提升決策效率並有效貫徹董事會意志，董事長另擔任策略長一職。董事成員均具有商務、法務、財務、會計、風險管理或公司業務所需之豐富工作經驗與專業資格，各就其專業領域提供客觀意見，協助董事會制定對公司與股東最有利的決策。

董事會成員一覽表

姓名	職務	性別	具員工身分	獨立董事連續任期			年齡		專業知識與技能			
				3 年以下	4-6 年	6-9 年	61-70	71-80	產業或科技	財務	法律	風險管理
謝宏波	董事長暨策略長、提名委員會主席、永續發展委員會主席	男	●					●	●			●
高健榮	總經理暨執行長、董事、永續發展委員會委員	男	●				●		●			●
林福謙	非執行董事、緯創資通股份有限公司代表人、提名委員會委員	男						●	●	●		●
黃俊東	非執行董事、緯創資通股份有限公司代表人	男					●		●			●
彭錦彬	非執行董事	男						●	●	●		●
辛幸娟	獨立董事、審計委員會委員、薪資報酬委員會委員、提名委員會委員	女				●	●		●	●	●	●
賴泰岳	獨立董事、審計委員會委員、薪資報酬委員會主席、提名委員會委員	男			●			●	●			●
趙書華	獨立董事、審計委員會委員、薪資報酬委員會委員、提名委員會委員	女		●			●		●			●
俞若奚	獨立董事、審計委員會主席、薪資報酬委員會委員、永續發展委員會委員	女		●			●		●	●		●

註 4: 啓基於 2026 年 5 月 28 日完成董事改選，董事成員相關資訊等，請參閱公開資訊觀測站或啓基官網。

董事會多元化情形

依本公司「[公司治理實務守則](#)」第 20 條，明訂董事會成員組成應就本身運作、營運型態及發展需求擬訂適當之多元化方針，評估基本條件與價值（如性別、年齡等）、專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等面向，提名與遴選適任董事。本屆董事會組成均已達成本公司董事會成員多元化政策之具體管理目標：

兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一

✓

獨立董事任期不超過三屆

✓

獨立董事席次多於法令規定

✓

女性董事席次維持三分之一

✓

增加跨產業董事

✓

董事進修與績效評估

為使本公司董事掌握公司治理、企業永續發展及風險管理等最新趨勢，本公司所有董事每年依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規定完成進修。2025 年啓基董事進修次數共 20 次，平均每位董事進修時數為 7.66 小時，其中包含地緣政治下資安治理及管理、當前全球經濟情勢與川普新政的效應及國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇等相關課程。詳細進修情形可至公開資訊觀測站或啓基科技 114 年度年報。

為落實公司治理與提升董事會功能，啓基制定有「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，建立績效目標以加強董事會運作效率，每年定期就「整體董事會」、「董事成員」及「功能性委員會」執行內部績效評估，評估期間為當年度 1 月 1 日起至 12 月 31 日止，

且績效評估結果應於次年度第一季董事會完成報告，且至少每三年委任外部專業獨立機構或專家學者團隊執行董事會績效評估一次，績效評估結果應於次年度第一季董事會完成報告，並將評估結果揭露於公司年報中。2025 年，董事會及功能委員會績效內部自評結果皆為「超越標準」，已於 2026 年 3 月 11 日提報董事會績效評估結果；於 2026 年年底前委任外部專業獨立機構進行董事會的績效評估。詳細董事會績效評估結果，請參閱啓基科技 114 年度年報及啓基官網。董事會績效評估結果將作為持續提升董事會職能及董事暨功能委員會酬勞與提名續任下屆董事時之參考依據。

審計委員會

由全體獨立董事組成，其中至少 1 人具備會計或財務專長。委員會獨立董事之任期為 3 年，連選得連任，目前共有 4 席委員。

主要職責

每季定期於董事會前召開會議，檢視公司內控制度之執行和重大財務業務行為，並與簽證會計師進行溝通；藉由專業分工及獨立立場，確實監督公司運作及風險管理，增加財務的可靠性及公信力。

運作情形

至少每季召開 1 次會議，2025 年共召開 4 次會議，全體委員平均出席率為 100%。

薪資報酬委員會

目前共有 4 席委員，皆為獨立董事。委員會應邀請董事長或執行長列席，唯與其自身有利害關係之議案應予以迴避，不得參與討論，另得請董事、內部稽核人員、外部會計師、外部法律顧問或其他人員列席會議並提供相關必要之資訊。

主要職責

負責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，以及評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

運作情形

至少每年召開 2 次，得視需求隨時召開會議。2025 年共召開 3 次會議，全體委員平均出席率為 100%。

提名委員會

由 5 名董事組成，半數以上為獨立董事，由董事長謝宏波先生擔任主席，委員皆具備豐富的產業經驗及產業人脈。

主要職責

遴選並審核董事、經理人及董事會所屬各委員會成員之適任人選，制定及檢討董事會所屬各委員會之建置及運作，並規劃董事進修。

運作情形

視需求隨時召開會議。2025 年共召開 2 次會議，全體委員平均出席率為 100%。

永續發展委員會

由 7 名委員組成，包括 2 名董事、2 名獨立董事，與 3 名非董事委員，由董事長謝宏波先生擔任主席。

主要職責

依據企業永續發展方向及策略制定目標，並擬定相關管理方針及具體推動計畫，以及企業永續發展執行情形與成效之追蹤。

運作情形

至少每年召開 2 次，得視需求隨時召開會議。2025 年共召開 2 次會議，全體委員平均出席率為 100%。

2.3.3 國際財務報導準則導入規劃

(International Financial Reporting Standard，以下簡稱 IFRS)

啓基透過建立內部 IFRS 永續資訊盤點機制、與外部顧問合作，並積極參與外部機構舉辦的相關課程，以深入理解核心要求，並即時掌握最新規範動向，並將依循主管機關導入時程成立「跨部門專案小組」，統籌相關計畫規範及行業分類指引，逐步導入符合 IFRS 永續揭露準則的架構，滿足多元利害關係人需求。

2.3.4 高階經理人薪酬政策

本公司董事薪酬依股東會決議通過之公司章程規定，不高於當年獲利百分之一（稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益），並以現金發放。董事酬金之訂定係參考公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，並依董事對公司營運參與程度及貢獻度，給予合理報酬。相關績效考核及薪酬合理性均經由薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

高階經理人之薪酬則包含固定項目，如底薪、獎金、福利等，及變動項目之獎金、分紅（現金／股票）、股票（限制型股票／持股信託），其中變動薪酬依據當年度公司營運績效表現核定。為提升高階經理人對公司永續發展與綜合績效表現的責任與承諾，自 2025 年起，啓基針對高階經理人的績效評估，新增永續發展相關績效指標。

啓基將永續績效指標（SBTi 溫室氣體減量目標達成率、再生能源使用比例）作為公司總經理暨執行長、高階經理人（含一階主管、各據點廠長與事業單位主管）短期績效獎金與長期激勵制度（如股權）之重要依據之一，連結高階經理人與公司永續發展之責任與擔當，並促進各項永續發展策略的落實與持續改進，達到永續經營的戰略目標。公司目標包括財務及非財務指標，個人年度目標包含營運目標及 ESG 指標，ESG 績效指標的達成情況將直接影響獎金分配權重，最高可增加或減少 10%。

高階經理人之薪酬結構具一定程度的機動性，以動態平衡員工、股東及公司的長期最大利益。其中固定項目以保持本公司在業界之平均競爭水準為原則，變動項目則以公司及其個人績效表現與貢獻綜合考量。每年初依據內、外經營發展狀況訂定評核項目、目標與權重比例，並參酌其績效目標表現與產業薪資水平，由薪資報酬委員會審核，提報董事會通過後執行。同時與外部專業顧問合作，確保薪資政策與市場趨勢、環境脈動之連結及薪酬競爭力。

面向	指標	權重
財務績效	公司整體績效指標及個人績效指標達成情形	100%
永續績效	永續績效指標 - SBTi 溫室氣體減量目標達成率 - 再生能源使用比例	±10%

誠信經營

2.4.1 落實誠信經營

誠信經營政策

啓基對於貪腐秉持零容忍態度，制訂有《道德行為準則》、《誠信經營守則》與《舉報與處理辦法》等內部規章制度，均明確揭示公司誠信經營政策，要求公司及轄下子公司之整體營運活動都應遵循相關法規並恪守高度職業道德標準，避免從事不公平競爭之行為、確實履行納稅義務、反賄賂貪瀆並建立適當管理制度，以打造公平競爭環境。

法務智權處負責完善啓基各項誠信經營作業，除修訂相關規章辦法、舉辦教育訓練、定期提示風險事項，並成立誠信調查室，負責執行盡職調查、教育訓練及舉報案件調查等事項，並由董事長進行相關事務最後核決，由法務長定期（每年至少一次）向董事會報告其執行情形。啓基每年定期針對台灣、中國、越南及墨西哥的主要生產據點進行勞工與道德風險評估作業，占所有生產據點涵蓋率之 100%，2025 年風險評估結果未有道德議題相關的高風險項目，勞工議題相關的高風險項目為工時，詳細內容請參閱「[5.1.2 人權管理](#)」。

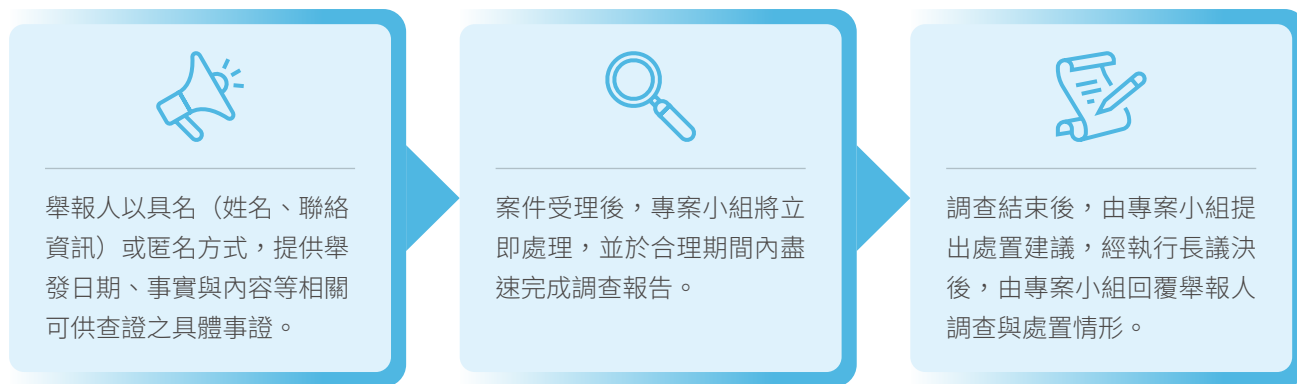
誠信經營盡職調查



啓基要求董事與高階管理階層（一級主管）出具遵循誠信經營政策之聲明，簽署率皆為 100%；亦要求全據點之新進同仁及新供應商簽署「廉潔承諾書」，2025 年新進員工均完成簽署，允諾不提供或接受賄賂，以及任何其他形式的不正當收益；有關供應商相關評鑑及管理程序，請參閱本報告書「[3.4 永續供應商](#)」。同時，啓基每年針對台灣、中國、越南與墨西哥等生產據點之相關同仁（包含高階主管、業務、產品管理、採購、供應商品質管理、總務與廠務所等職務範圍內與客戶、供應商與承攬商有直接接觸且有實質影響力者）發放廉潔承諾自評問卷，鑑別風險事項；問卷內容涵蓋索取、收受、提供賄賂或不當利益、利益迴避、檢舉不法等面向，並要求員工揭露於公司之供應商、客戶任職或擔任政府官員之利害關係人。2025 年間，啓基共有 2,721 位同仁接受調查並完成「廉潔承諾自評問卷」填寫，完成率為 100%，且無異常回覆。

申訴與諮商機制

啓基設有公開的「檢舉不法信箱」(wnc.integrity@wnc.com.tw)、「利害關係人信箱」(public@wnc.com.tw)、「職場不法侵害及性騷擾申訴信箱」(8585@wnc.com.tw)，並公布於官方網站，供內、外部所有利害關係人對啓基同仁違反相關法令之行為進行匿名或具名（姓名、聯絡資訊）的申訴與舉發。每年定期開辦的道德與反貪腐教育訓練課程，除提醒同仁申訴管道外，亦說明依據《舉報與處理辦法》相關規範，包含檢舉不法之舉報處理程序及受理、調查單位人員的保密義務，以及重申允許以匿名方式舉報，並禁止對舉報人有任何不利處分，保障舉報人的權益。簡要列出舉報處理流程與原則如下：



- 公司確保舉報人身分保密且防範相關組織或牽涉人員可能之報復
- 除非有不法行為，公司不因員工舉報而予以解雇、調職或其他不利處置
- 專案小組成員與調查相關人員對於調查過程及事件內容應盡絕對保密之義務
- 專案小組應將舉報事件之處理經過作成書面記錄密封存檔，並保存五年
- 如檢舉情事涉及董事或高階管理階層，專案小組應呈報至獨立董事
- 自 2025 年第二季起，每季將申訴案件提交予獨立董事檢閱，由獨立董事督導檢舉案件的調查與處理

2025 年間，啓基誠信調查室接獲 8 件與個人誠信相關之申訴，6 件因查無實證而予以結案。另 2 件調查屬實的案件，分別涉及員工私自修改機台數據、員工與供應商往來過從甚密之情形，已依公司管理規定懲處，並由部門主管加強教育訓練及宣導。其他非與誠信相關申訴案，均轉由各權責單位處理。2025 年間，啓基未接獲亦無涉及任何利益衝突、洗錢或內線交易等相關舉報與情事，亦無因涉入貪腐或賄賂而遭裁罰或判刑之案件。啓基同仁對道德與誠信行為準則有疑慮時，除了可向直屬主管反應或法務智權處諮詢之外，也可透過委員會、座談會、內部提案平台、電話專線、電子信箱等管道反映，員工溝通管道相關內容，請參閱本報告書「5.1.4 員工溝通」。

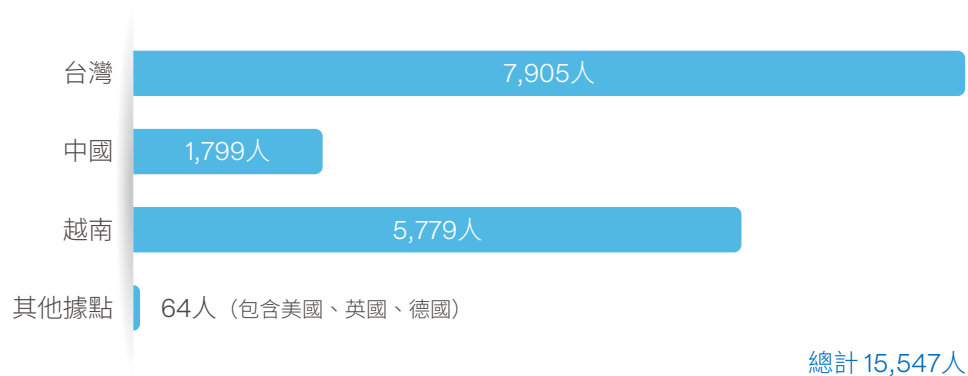
2025 申訴案件統計

案件類型	成案件數
貪腐或賄賂	0
客戶隱私資料外洩	0
利益衝突	1
洗錢或內線交易	0
違反公司管理規定	1

訓練與宣導

為深化同仁對於廉潔與誠信的認知與落實，除了更新內部網站宣導資源之外，法務智權處每年定期開辦「WNC 道德與反貪腐行為規範」教育訓練課程予在職同仁，並納入新進同仁的必修課程，以協助同仁了解在自己的工作職位上，當公司規範與社會規範、企業利益、私人利益產生衝突時，該如何取捨，以及發現不法行為時，該採取的行動。2025 年，啓基開辦之「WNC RBA 介紹」線上課程，其內容包含道德與反貪腐行為規範等主題，共 15,547 人次完成調訓，完訓率為 100%。此課程已於台灣、中國、越南和其他海外據點展開；預計於 2026 年因應墨西哥廠區當地法令與需求導入此課程以擴大至全球據點。

WNC RBA 介紹線上課程統計



2.4.2 公平機制

反托拉斯

良性的市場競爭可以提升企業的品質與效率，確保消費者權益，同時也能促進總體經濟的安定與繁榮，因此，我們嚴守政府與產業相關法規，不採取任何不正當、不公平的反競爭行為，以維持健全的市場機制與結構。2025 年間，啓基無涉及任何反競爭和反壟斷的行為與事件。

利益衝突管理

為避免利益衝突，董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，均遵循本公司「董事會議事規範」第十五條，於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。若董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就會議事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。

有關「董事成員於其他公司董事會之任職」、「與供應商或其他利害關係人的交叉持股狀況」、「具控制力之股東存在」、「利害關係群體及其關係、交易和未清餘額」，請參閱啓基科技 114 年度年報。

政治中立

啓基保持政治中立，鼓勵同仁履行公民義務。「誠信經營守則」與「誠信經營作業程序與行為指南」中均訂有合法提供政治獻金之相關規定。2025 年，啓基無任何政治捐獻相關支出。

2.4.3 內部控制與內部稽核

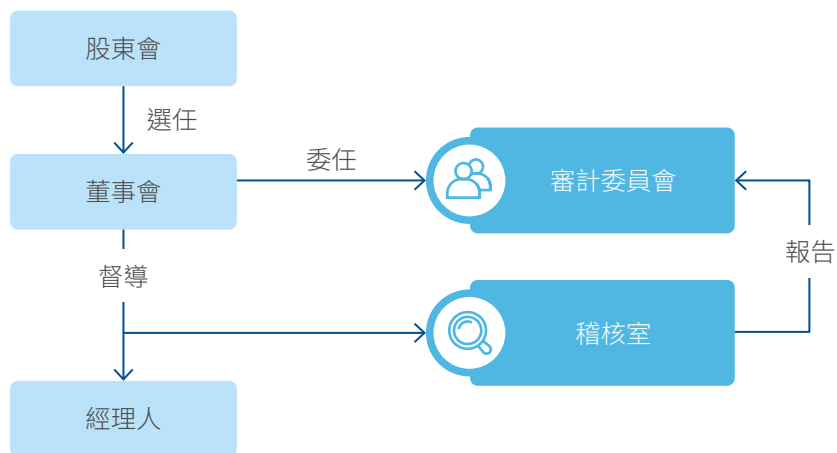
內部控制制度

啓基依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」，結合公司及子公司整體營運與所屬產業相關法令，建立並維持有效的內部控制制度。公司定期檢視並必要時修訂控制設計與執执行程序，以因應內外部環境變遷，確保控制制度持續發揮效能，達成風險管理與法遵目標。

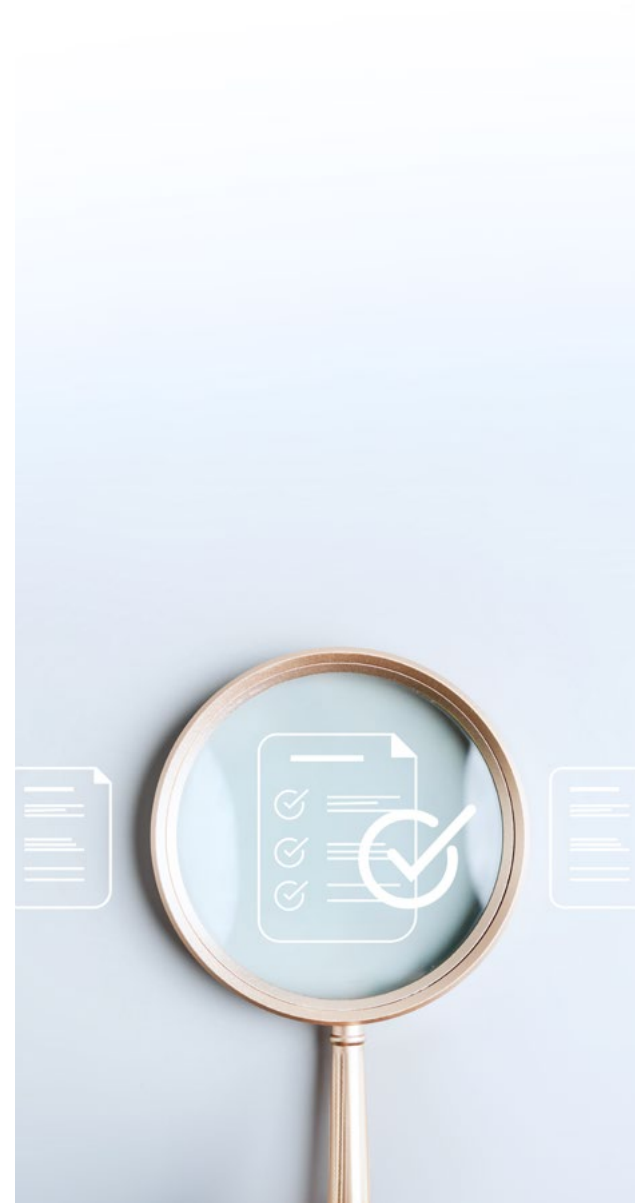
內部控制為公司持續性作業，透過對各項經營與管理流程之常態檢查，及時識別與公司政策、作業程序或預期目標之偏差，並將結果回饋至適當管理階層。管理階層依回饋採行必要之矯正或改善措施，確保營運朝既定方針穩健推進。此外，公司透過內部控制與勾稽機制，降低作業風險與舞弊發生之可能，並強化流程透明度與責任追溯。

內部稽核組織

啓基依相關法令設置獨立稽核室，直接隸屬董事會並受審計委員會監督，以確保稽核之獨立性與客觀性。稽核室由專任稽核主管及稽核人員組成，負責公司與子公司之內部控制檢核、風險評估、擬訂與執行年度稽核計劃，並追蹤改善措施之落實與成效。稽核室定期向審計委員會報告稽核業務；稽核主管亦列席董事會報告必要事項，遇重大或即時性風險時，得隨時直接通報董事長、審計委員會或獨立董事，確保稽核發現能迅速呈報、處理與監督。



註 4：本公司稽核組織配置以確保稽核獨立性與專業性；人員配置依營運規模與風險定期檢討。



內部稽核運作

啓基之內部稽核作業依風險導向原則運作，並遵循董事會與審計委員會之監督程序，確保稽核計劃與執行能有效揭露風險、監督改善並支持治理目標。主要作法如下：

2025 年內部稽核項目統計

2025 年共執行稽核項目 40 件，查核過程中發現異常事項 13 件，並已全數完成改善，異常改善率達 100%。

規劃年度稽核計畫

- 稽核室於每年年底綜合經營環境變化、各子公司所在地區特性、公司未來營運方針以及先前查核結果進行風險評估，以規劃次年的稽核重點與年度稽核計劃。
- 年度計劃提報審計委員會審核，經審議後由董事會核准後實施；必要時得納入專案稽核或調整項目，以因應新興風險或重大變動。

執行查核

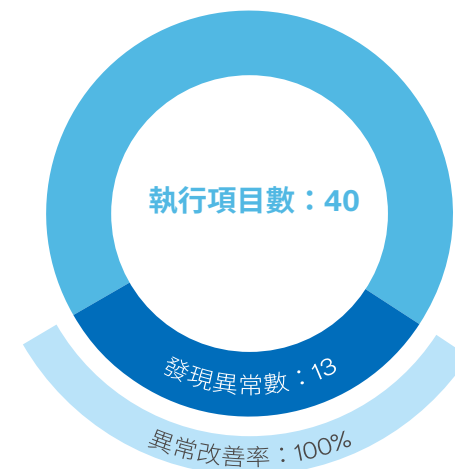
- 稽核室依核准計劃執行查核，並將每月查核結果於次月底前以書面報告呈送審計委員會；若有疑義之事項，稽核室會立即透過電子郵件、電話等進一步溝通。
- 每季彙整稽核重點與主要發現，向高階經理人報告，並於董事會報告重要稽核事項及追蹤進度。執行稽核計劃的過程中，若情勢有變化，亦會適時調整查核計劃，並經董事會核准。

回報缺失與定期追蹤

- 稽核室主管即時向經營階層回報重大缺失或潛在風險，並定期向董事會與審計委員會報告稽核重大發現。對查核出之內部控制缺失及異常事項，稽核室應建立追蹤機制，督促責任單位依時採取改善措施，並定期提交追蹤報告供董事會及獨立董事查閱。
- 經呈核之稽核報告及追蹤結果，應於該稽核項目完成之次月底前交付獨立董事查閱。

統籌自評問卷

- 稽核室統籌內部控制自評作業，定期檢視自評問卷之適用性，確保自評項目涵蓋主要作業流程，並能因組織或業務變動彈性調整。
- 督導各單位及子公司定期自行評估內控制度執行情形，覆核其自評報告，將自評結果與稽核發現合併作為董事會與總經理評估整體內控有效性、出具內控聲明之主要依據。

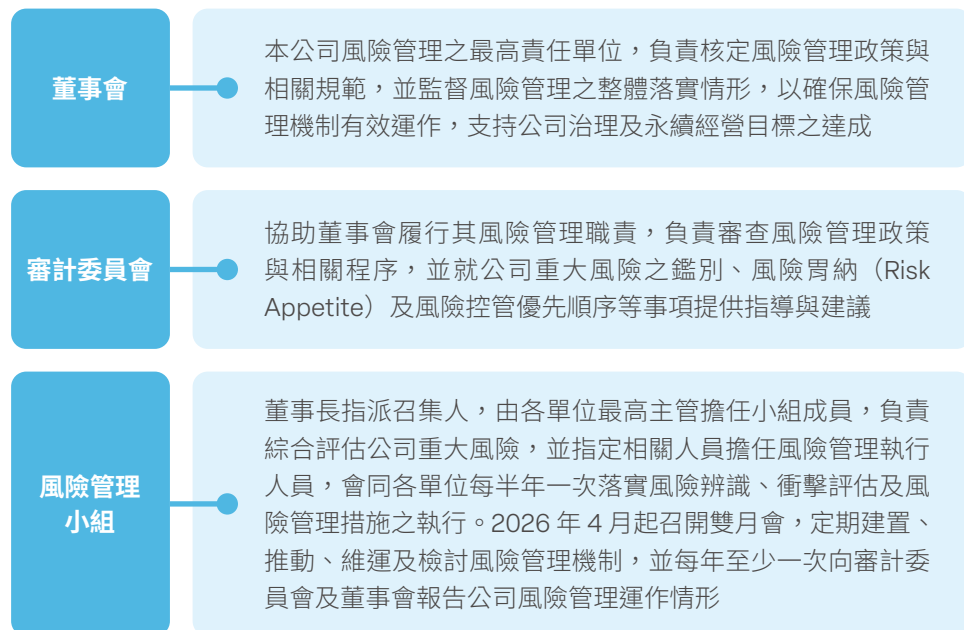


風險控管

2.5.1 風險政策與治理

為落實企業永續發展與健全公司治理，啓基於 2025 年由董事會正式通過《[風險管理政策與程序](#)》，建立具備風險意識之企業文化，納入組織管理制度與內部控制體系，建置由董事會層級參與督導、自上而下推動之風險管理機制。同時，藉由定期檢視與持續改善，以及教育訓練、績效管理、風險評估、預警通報與資訊揭露等機制，建立具前瞻性且可持續運作的風險管理文化，以因應內外部環境變化及營運的不確定性，強化公司治理與經營韌性，確保營運穩定與永續發展，並兼顧股東及其他利害關係人之權益。

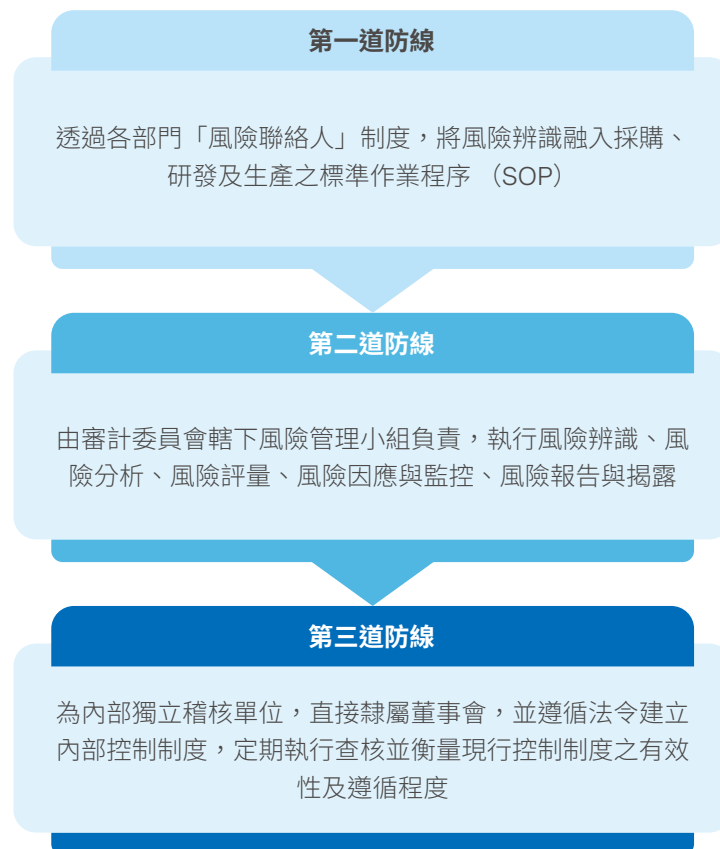
■ 風險治理架構 (Risk Governance Framework)



2.5.2 風險管理防線

啓基採行既有行政組織架構及內部管控機制，透過明確的分工與協作，管理企業營運風險，強化內部控制與公司治理。

■ 風險管理三道防線



2.5.3 風險管理程序

啓基透過風險辨識、分析、評量、因應與監控，以及風險報告與揭露等程序，建立一套完整且系統化的風險管理機制，用以全面識別、評估並處理各類風險，確保企業的永續發展與資源運用的有效性。



2.5.4 風險因應作為

除了透過各單位營運管理階層、各事業單位與功能單位共同推展的風險管控措施，不斷強化內部風險管控機制、加強緊急危難應變與復原能力，期待透過與供應商共同學習、合作，協助彼此提升各類風險的抵禦力，以應對變化莫測的外部環境。為強化全員風險管理意識，啓基 2026 年新開設線上風險管理課程，透過系統化學習，協助員工

理解風險辨識、評估與因應機制，進一步提升組織整體韌性。下列就財務風險、經營風險與市場風險提供說明；氣候風險亦被啓基視為重要風險管理範疇，其管理作為與行動，請詳見《2025 年度氣候暨自然相關財務揭露報告書》。

■ 風險項目與因應措施

財務風險

啓基以研發、製造及銷售為主，並無從事高風險或高槓桿投資等之商業活動。而公司所從事資金貸與他人或背書保證之對象皆限於本公司百分之百持股之子公司，且未發生任何損失。在匯率方面，2025 年外銷金額佔營業收入比重約 98.33%，且主要係以美元報價，而原物料採購亦以美元報價為主，故大部分外幣部位可藉由經常性之進銷貨沖抵達到自然避險效果，其餘部分再依資金需求及市場狀況轉換成新台幣

因應措施

未來仍會遵循既定之原則，不從事高風險或高槓桿投資，而資金貸與他人及背書保證政策亦會依照公司規章制度辦理。

對利率、匯率及通貨膨脹之因應措施為：

- 加強外幣債權債務互抵之自然避險效果
- 預估未來公司營運狀況和資金需求，提前規劃、安排資金收益及借款成本
- 利用輔助工具如衍生性金融商品等，於適當風險規範下作避險之安排



經營風險

隨著法令調整致人工成本不斷上升，加上原物料價格及運費高漲，整體製造業普遍承受顯著的成本壓力；此外，國際總體經濟仍存在地緣政治風險等不確定因素，均可能直接或間接影響公司營運表現與獲利能力

因應措施

除持續優化全球產能配置以支持業務發展，亦須同步控管成本，結合靈活的市場策略與產品整合開發能力，推出契合市場需求的利基產品，以擴大營運規模，強化成本競爭力。部分營運商為削減採購成本，逐步從品牌設備採購轉向直接向代工廠採購白牌設備，對與全球營運商長期維持良好關係的啓基來說，無疑充滿新機會



市場風險

國際貨幣基金組織預測 2025 年全球經濟增長率約 3.2%、2026 年約 3.1%，均低於疫情前的平均增長 3.7%。顯見政經不確定性可能抑制消費與投資活動，而保護主義升級，可能對投資、供應鏈及生產力構成壓力

因應措施

面對國際局勢動盪、供應鏈分散，啓基已預先部署越南廠、南科 S3 廠及墨西哥廠，提供客戶更具彈性的產地選擇，將加速全球產能配置優化與完善供應鏈建置，提升產能利用率，進而改善獲利結構



2.5.5 新興風險

啓基持續關注外部趨勢對企業營運與價值鏈的潛在衝擊，包含透過重大主題鑑別流程，重新檢視上個報告期間的顯著衝擊是否仍適用，並經永續長呈報永續發展委員會確認後，由董事會監督流程並檢視和核准重大主題。其中在 ESG 負面衝擊中，啓基關注到兩項新興風險，包含因應 AI 崛起之科技改變風險，以及因極端氣候所導致稀有資源耗竭，其對啓基之潛在影響、減緩與因應措施說明如表格所示。

■ 新興風險簡述表



科技改變風險（量子電腦風險）

類別：科技風險

量子運算技術快速發展，可能對現行加密技術及資訊安全架構帶來挑戰，進而影響資料保護、網路通訊安全及產品可靠性

潛在影響

量子電腦逐步走向商業化，其強大運算能力可能對現有網路與資訊安全構成嚴重威脅，增加機敏資料外洩風險，企業需因應此新興技術調整資安策略

減緩與因應措施

建立內部技術小組針對後量子密碼學（Post-Quantum Cryptography，簡稱 PQC）進行技術認證及法規的詳細研究，以確實掌握市場脈動與第三方技術團隊，成立策略聯盟快速導入 PQC 技術至公司產品，以符合國際規範及避免成為資安破口



稀有資源耗竭風險

類別：環境與經濟風險

網路通訊設備之製造與組裝高度依賴多項稀有金屬與關鍵礦物，隨著全球電子產業需求持續擴張與各國資源國族主義興起，長期面臨供給稀缺、價格劇烈波動及出口管制之風險

潛在影響

隨著全球對科技產品的市場需求持續擴大，稀有礦物使用量預期同步增加，恐加劇資源耗竭風險，並推升採購成本，進而影響企業成本競爭力與營運穩定性

減緩與因應措施

- 定期調查價值鏈中的營運活動與自然生態的相互關係，並針對依賴與衝擊路徑評估相對應的自然風險議題
- 依循《永續材料政策》，將資源耗盡風險納入公司策略規劃中，並確保替代材料或回收材料的功能及品質
- 2026 年導入 ISO 20400 永續採購指南，減少對單一資源或供應商的依賴，降低因資源短缺而帶來的風險
- 持續評估產品運用循環經濟的可行性，加強產品設計中的資源回收和再利用，減少對新資源的需求



2.5.6 建立風險文化

啓基高度重視全體員工之風險意識培養，持續深化風險管理文化。公司於 2026 年下半年規劃企業整體風險主題之教育訓練，並將風險管理要求系統性地納入 2027 績效評估指標中，使風險思維成為組織運作的重要基礎。透過以下路徑，啓基進一步確保風險意識得以內化，並轉化為全體員工於日常營運與決策過程中的行為準則。

全員風險意識之教育培訓

- 董事成員的風險管理訓練：為強化董事會治理能力，並提升組織韌性與永續競爭力，2025 年董事會成員參與政策風險、地緣風險、氣候風險及科技風險管理等相關課程，訓練時數合計為 45 小時。
- 風險管理實務工作坊：定期為風險管理小組舉辦工作坊，針對關鍵職位進行量化評估工具之培訓，將風險管理技術由專家層級推及至各業務主管。此外，將定期推動誠信經營宣導與資安防護演練，確認同仁具備識別潛在風險並即時通報之能力。
- 全員風險教育訓練：2026 年下半年規劃企業風險主題之教育訓練，強化與培養全員對於風險的知識與意識。

風險導向之績效指標

為確保風險文化之具體落實，規劃於 2027 年將關鍵風險指標（KRI）與各級主管之績效考核（Key Performance Indicator，簡稱 KPI）連結。對於重大風險預警之有效執行及控制措施之達成度，給予具體之獎勵機制。透過「績效引導行為」，鼓勵同仁主動發現風險、通報風險，從而建立正向且透明的風險溝通機制。

開發流程納入風險管理機制

啓基已將風險管理機制全面導入產品自開發至量產各流程，採取一致且結構化的方法，評估潛在風險對產品品質、法規遵循及永續營運之影響，並強化風險辨識與控管效能。

於產品開發初期，透過失效模式與影響分析（Failure Mode and Effects Analysis, 簡稱 FMEA）及「經驗教訓」資料庫，系統性辨識與評估潛在風險；設計階段則導入跨部門及廠內協作機制，使產品各面向包括成本、製造、自動化、環境保護及品質等，皆符合設計導向（Design for X, DFX）原則。在生產階段，針對不良品執行根因分析與持續改善，降低製造及品質風險；驗證階段則透過功能、相容性及可靠度測試，確保產品符合相關國際標準及環境保護要求。

透過上述制度化流程，啓基精進風險治理能力，提升產品品質與營運韌性，並支持長期永續發展目標。



營運持續管理

2.6.1 推動營運持續管理

在全球經營環境不確定性升高、極端氣候事件頻發及供應鏈風險日趨複雜的情況下，營運中斷風險已成為企業需審慎管理的重要議題之一。啓基建置有「營運持續管理及災害復原作業規範」及「緊急應變計畫管制程序」等管理制度，並針對各類重大災害情境制定「營運持續計畫（Business Continuity Plan，簡稱 BCP）」，每年至少辦理一次演練，以提升組織在突發事件下的應變能力。2025 年間，依據不同營運情境與主要風險類型，啓基於總部與各生產據點規劃並執行多元演練情境，涵蓋資訊類的關鍵系統服務中斷、核心設備異常與資安防護事件，以及非資訊類的化學品洩漏、地震或火災緊急疏散、停／限電、關鍵設備故障、供應鏈或物流中斷、產能急遽變動、人力短缺及傳染病事件等。除各據點的緊急疏散演練採全體動員方式辦理，其餘演練項目均依風險情境，由相關職責單位派員參與，確保演練貼近實際需求。

2025 年間，啓基總部及其他營運、生產據點均未發生因天然災害或人為災害（包含恐怖攻擊、資訊安全事件或勞資爭議等）所造成之重大職災事件^{註5}。為回應利害關係人對營運穩定性與供應韌性的關注，並強化既有營運持續管理機制的系統性與一致性，啓基於 2025 年啟動 ISO 22301 營運持續管理系統導入專案，依循 ISO 22301 標準要求，逐步優化既有的營運衝擊分析（Business Impact Analysis，簡稱 BIA）、風險評估（Risk Assessment，簡稱 RA）、BCP 與情境演練等作業，並整合總部及海外廠區相關單位參與營運持續管理作業，涵蓋製造、資訊、供應鏈、品質、人資、財務、法務、危機溝通及事業單位等功能面向，以確保人力、資源配置及應變安排適切性。後續也將透過文件化管理、教育訓練、情境演練及內部稽核等方式推動管理系統運作，並依據內外部環境變化、客戶稽核經驗與實務需求，滾動檢視及調整相關作法，作為提升整體營運韌性與持續改善參考依據。

註 5：「重大職災事件」包含各據點當地職業安全衛生法規定義須通報事件，以及 GRI 403-9 定義之情況。

2.6.2 資訊安全 BCP

啓基強化資訊安全營運持續管理機制，結合資訊安全管理系統（ISO/IEC 27001:2022）與營運持續計畫，建構具韌性的風險應變與復原體系。除提升同仁資安意識、優化管理政策與作業流程，啓基亦高度重視個人資料與隱私權保護，及客戶機密資訊（如商業秘密與智慧財產權）安全，降低資安事件或營運中斷對關鍵業務造成之衝擊。

在管理機制上，啓基每半年盤點、更新資訊資產清冊，並定期執行風險評鑑，以識別潛在威脅與弱點；同時每年進行營運衝擊分析（Business Impact Analysis，簡稱 BIA），界定關鍵業務、復原時間目標（Recovery Time Objective，簡稱 RTO）與復原點目標（Recovery Point Objective，簡稱 RPO），作為營運持續策略與資源配置之依據。依據風險評鑑結果與內外部威脅趨勢，公司建立多元情境模擬，並規劃災難復原（Disaster Recovery，簡稱 DR）與營運持續演練，以驗證應變機制之有效性。

2025 年共完成 18 場資訊安全與營運持續相關演練，演練完成率達 100%，涵蓋核心營運系統復原、防毒與資安事件應變，以及因應客戶需求所規劃之跨廠區、跨事業群之企業層級 BCP 聯合演練。透過持續演練與檢討改善，逐步提升組織面對突發事件之應變能力與整體營運韌性。

2025 年資訊安全 BCP 演練統計表（場）

