

股票代號：6899

創為精密材料股份有限公司

一一三年度年報



年報查詢網址：

公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

本公司網站：<https://www.amtouch.com.tw>

中華民國一一四年五月二十四日 刊印

一、公司發言人及代理發言人：

發言人姓名：	溫呈祥	代理發言人姓名：	靖心恒
職稱：	財務部 經理	職稱：	業務部 協理
電話：	(02) 2430-2666	電話：	(02) 2430-2666
電子郵件信箱：	amt1@amtouch.com.tw	電子郵件信箱：	amt1@amtouch.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總、分公司	地 址	電 話
總公司	基隆市安樂區武訓街 84 號	(02)2430-2666
基隆廠	基隆市安樂區武訓街 84 號	(02)2430-2666
汐止廠	新北市汐止區中興路 43-8 號 5 樓	(02)2643-2666

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：凱基證券股份有限公司股務代理部
網址：<https://www.kgi.com.tw>
地址：台北市中正區重慶南路一段 2 號 4 樓
電話：(02) 2314-8800

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

簽證會計師姓名：潘慧玲會計師、黃珮娟會計師
事務所名稱：資誠聯合會計師事務所
地址：110 台北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓
網址：<https://www.pwc.tw>
電話：(02) 2729-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

六、公司網址：<https://www.amtouch.com.tw>

目 錄

頁次

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	4
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料....	4
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金.....	12
三、公司治理運作情形.....	16
四、簽證會計師公費資訊.....	48
五、更換會計師資訊.....	48
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾 任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業資訊.....	48
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過 百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	48
八、持股比例占前十名股東，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.....	49
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同 一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	50
參、募資情形.....	51
一、資本及股份.....	51
二、公司債辦理情形.....	54
三、特別股辦理情形.....	54
四、海外存託憑證辦理情形.....	54
五、員工認股權憑證辦理情形.....	55
六、限制員工權利新股辦理情形.....	55
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	55
八、資金運用計畫執行情形.....	55
肆、營運概況.....	58
一、業務內容.....	58
二、市場及產銷概況.....	64
三、從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率.....	69
四、環保支出資訊.....	69
五、勞資關係.....	69
六、資通安全管理.....	71
七、重要契約.....	72

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	73
一、財務狀況.....	73
二、財務績效.....	74
三、現金流量.....	75
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	75
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.....	76
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估.....	77
七、其他重要事項.....	80
陸、特別記載事項.....	81
一、關係企業相關資料.....	81
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	83
三、其他必要補充說明事項.....	83
四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	83

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

感謝各位撥冗參加本公司股東常會，讓本公司有機會向各位股東說明去年營運狀況與未來展望，謹代表創為公司表示誠摯的歡迎。

113 年度在戰爭加劇、氣候變遷、中美衝突、產業庫存調整等問題中渡過了，年末時美國大選落幕，政策變動性升高，為全球經濟前景增添新變數；這促使全球的企業都要作出改變，才能面對總體經濟的動盪。創為的同仁也付出了努力來面對各種挑戰，除於四月順利完成上櫃掛牌外，亦陸續推出包含大尺寸電阻式多點觸控面板、Sigma 觸控顯示器模組化解決方案、節能觸控顯示 Green Touch Display 解決方案等多項產品。

展望未來，創為將持續於工控、醫療和交通市場深耕，替客戶創造價值，產品技術除了「電阻式和電容式觸控解決方案」、並加入「Sigma 觸控顯示器解決方案」、「光學貼合和 Lucent Gel」和「節能觸控顯示解決方案」等四大產品線，同時提供其他客製化產品，為客戶帶來彈性與高效的解決方案，以提升公司的價值和業績，讓公司可以持續成長。

一、113 年營業成果

創為 113 年度因客戶庫存調整，致拉貨力道減緩，合併營業收入為新台幣 940,378 仟元，較 112 年度 1,041,691 仟元，減少 101,313 仟元，減少 10%；營業毛利金額 113 年度為 381,816 仟元，較 112 年度為 424,261 仟元，減少 42,445 仟元，減少 10%，毛利率仍維持在 41%水準；113 年營業費用 250,389 仟元，較 112 年營業費用 252,831 仟元，減少 2,442 仟元，減少 1%；113 年度歸屬於母公司綜合淨利 140,759 仟元，較 112 年度金額 174,555 仟元，減少 33,796 仟元，減少 19%，每股稅後淨利為 3.40 元。

單位:新台幣(仟元)

項 目	113 年度	112 年度	增減變動數	百分比
營業收入	940,378	1,041,691	-101,313	-10%
營業成本	558,562	617,430	-58,868	-10%
營業毛利	381,816	424,261	-42,445	-10%
營業費用	250,389	252,831	-2,442	-1%
營業淨利	131,427	171,430	-40,003	-23%
營業外收入	47,302	45,949	1,353	3%
稅前淨利	178,729	217,379	-38,650	-18%

項 目	113 年度	112 年度	增減變動數	百分比
所得稅費用	-38,938	-43,703	4,765	-11%
稅後淨利	139,791	173,676	-33,885	-20%
其他綜合損益	2,355	226	2,129	942%
本期綜合利益總額	142,146	173,902	-31,756	-18%
綜合淨利總額歸屬於：				
母公司業主	140,759	174,555	-33,796	-19%
非控制權益	-968	-879	-89	10%

創為在 113 年度主要研究發展成果包含有：

- (一)大尺寸電阻式多點觸控面板，尺寸在 13.3 吋到 21.5 吋，除了標準結構外，也可以設計成低反射或是表面玻璃的設計，讓觸控產品在不同領域皆不受雜訊干擾產生誤報點，以滿足客戶的應用需求。
- (二) Sigma 觸控顯示器解決方案，依照面板的特性，整合 LVDS、觸控面板、LED driver 控制訊號於一個連接器，提供高度相容性，讓客戶能輕鬆便利的將各種尺寸的 Sigma 觸控顯示器安裝到客戶的系統中。
- (三)節能觸控顯示(Green Touch Display)解決方案，以高超優異的貼合技術，並提供多樣材料的保護蓋板 (玻璃、PC 或 PMMA)，也進一步整合 EPD / Ch-LCD 加貼前導光板、抗 UV 設計、防水型 PCAP 觸控按鍵、觸控面板與驅動整合的服務。

二、114 年營業計劃概要

(一)經營方針：

拓展國際業務，增加自動化、數位化的競爭力，提升專業服務，推動人才培育。創為將持續開發節能觸控顯示解決方案相關產品、藉由增加產品線廣度、深度，為客戶打造便利的一站式服務，替客戶創造價值，以增進客戶滿意度，加深對創為的支持與信賴，建立長期深遠的夥伴關係。

(二)預期銷售數量及其依據：

本公司未公開 114 年財務預測，故擬不揭露預期銷售數量。

(三)產銷政策：

- 1、持續提供高附加價值的產品：本公司除了提供標準化產品外，亦為與其他同業有所區隔，發展各式加值型產品，如：Aqua Proof

PCAP、全系列觸控顯示器加值產品 TDS (Touchscreen Display Value-added Solutions)、曲面/雙螢幕光學貼合等。

- 2、靈活彈性的生產。本公司發展不同產品外，亦對客戶提供彈性化的生產數量，且能長期支持客戶需求，以維持藍海市場的領先者優勢。

三、未來公司發展策略

創為將持續深耕市場，做到創新產品技術、品質第一，優化生產效率，整合 LCD panel / ePaper 或其他節能產品，提供一站式服務，以自身優勢，推廣光學貼合整合性服務，冀望增加產品附加價值及產品競爭力，開拓不同市場，讓公司未來可以繼續成長。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

- (一)外部競爭環境：面對紅色供應鏈低價競爭挑戰，擬定經營策略應對，藉由強化產品附加價值，高效營運來面對競爭。
- (二)法規環境：本公司日常營運均依循國內外相關法令規定辦理，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動，以充份掌握並因應市場環境變化，故現階段並無因國內外法律變動而對財務業務產生重大不利影響之情事。
- (三)總體經營環境：本公司致力於創新與研發，一向密切注意所屬產業及技術之變化，掌握產業脈動及市場資訊，隨時蒐集產業相關技術與趨勢變化之相關資訊，提供給經營管理階層作為決策參考，以彈性迅速調整營運策略並擬訂因應措施，以追求企業永續經營。

感謝各位股東對公司長年的支持，創為將秉持一貫精神，藉由推行國際化、數位化、自動化來努力創造優良的經營績效及未來發展。

在此謹祝 各位股東

身體健康、萬事如意

董事長：趙書華



總經理：林昇耀



會計主管：溫呈祥



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

(一)董事及監察人資料

1.董事及監察人資料：

114 年 4 月 25 日；單位：股

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
								股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	趙書華	女	61~70	111.6.6	3 年	89.5.24	3,154,535	8.18%	3,272,535	7.72%	935,996	2.21%	6,008,647 (註)	14.17%	國立交通大學計算機工程學系 宏基(股)公司外銷經理	本公司董事長 華誠國際發展(股)公司董事長 唐威科技(股)公司董事 AMTOUCHUSA, INC. 董事長 廣緯應用科技有限公司董事長 瑞材(股)公司董事長 聯光(股)公司董事長 傲基科技(股)公司獨立董事	—	—	—	—
董事	中華民國	潘順隆	男	71~80	111.6.6	3 年	94.8.15	100,000	2.00%	594,961	1.40%	—	—	—	—	台灣科技大學管理科學研究所碩士 淡江大學電子計算機科學系學士 本公司副總經理 茂永科技(股)公司總經理 緯創資通(股)公司廠長 宏基(股)公司總經理特助 宏基(股)公司服務部協理	無	—	—	—	—

職 稱	國 籍 或 註 冊 地	姓 名	性 別	選(就)任 日 期	任 期	初 次 選 任 日 期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名義持 有股份		主要經 (學) 歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人			備 註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
董 事	中 華 民 國	建基股份 有限公司	-	111.6.6	3 年	99.6.10	6,664,123	17.28%	6,399,123	15.09%	-	-	-	-	-	建基智見(股)公司 法人董事 Aopen America Inc.法人董事 Aopen Japan Inc.法人董事 Aopen Computer B.V.法人董事 Aopen Technology Inc.法人董事 建基科技(中山)有限公司法人董事 艾爾鵬國際貿易(上海)有限公司法 人董事 Aopen Global Solutions Pty Ltd.法 人董事 Aopen Australia & New Zealand Pty Ltd.法人董事 Great Connection Ltd.法人董事 Amadana Corporation 法人董事				
	中 華 民 國	代表人： 王博修	男 51~60	111.6.6	3 年	111.6.6	-	-	-	-	-	-	-	-	美國卓克索大學企業經營管理碩士 淡江大學企業管理學系學士 宏基(股)公司數位顯示事業單位營 銷管理單位總處長	建基(股)公司總經理 建基智見(股)公司董事 Aopen America Inc.董事 Aopen Japan Inc.董事 Aopen Computer B.V.董事 Aopen Technology Inc.董事 建基科技(中山)有限公司執行董事 艾爾鵬國際貿易(上海)有限公司董 事 帕拉蒂麟股份有限公司代表人				
	中 華 民 國	靖心恒	女 61~70	111.6.6	3 年	99.6.10	29,416	0.08%	39,416	0.09%	-	-	-	-	夏威夷州立大學圖書館所碩士 台灣大學圖書館學系學士 淡江大學資訊與圖書館學系講師 磐英科技(股)公司行銷部協理 智基電腦(股)公司行銷部經理 楊觀企業(股)公司業務部副理	本公司業務部協理				

職 稱	國 籍 或 註 冊 地	姓 名	性 別 年 齡	選(就)/任 日 期	任 期	初 次 選 任 日 期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名義持 有股份		主要經 (學) 歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人			備 註
							股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
獨立董事	中 華 民 國	吳尚昆	男 51~60	111.6.6	3 年	111.6.6	—	—	—	—	—	—	—	—	北京大學法學院民商法博士 東海大學法律研究所碩士 東吳大學法律學系學士 世新大學法律學院兼任助理教授 群和律師事務所所長及律師 元智大學通識教育部兼任助理教授 寬信聯合律師事務所合夥人及律師 尚理律師事務所合夥人及律師 陳祖德律師事務所受雇律師	大成台灣律師事務所高級合夥律 師	—	—	—	—
獨立董事	中 華 民 國	孫初偉	男 51~60	111.6.6	3 年	111.6.6	—	—	—	—	—	—	—	—	淡江大學會計學系學士 泰山企業(股)公司獨立董事 精能醫學(股)公司董事 三地開發地產(股)公司獨立董事 天良生物科技企業(股)公司監察人 勤業眾信聯合會計師事務所審計部 副領組 廣信益群聯合會計師事務所審計部 查帳員	百聯會計師事務所所長/執業會計 師 百聯管理顧問有限公司負責人 銘鈺精密工業(股)公司獨立董事 精源生醫(股)公司監察人 鑫貿科技(股)公司監察人 天良生物科技企業(股)公司董事	—	—	—	—
獨立董事	中 華 民 國	盧宏鑑	男 71~80	111.6.6	3 年	111.6.6	—	—	—	—	—	—	—	—	交通大學電子工程學系學士 智融(股)公司監察人 遠位體感科技(股)公司董事 英屬維京群島商智基创投(股)公司 董事長 中華民國創業投資商業同業公會副 理事長 新加坡商宏基國際(股)公司董事長 暨執行長 宏基(股)公司行銷部副總經理	—	—	—	—	—

註：係透過華誠國際發展(股)公司持有該公司 6,008,647 股。

2.董事、監察人屬法人股東代表者，該法人之股東股權比例超過百分之十或股權比例占前十名之股東名單：

(1)法人股東之主要股東

114 年 4 月 30 日

法 人 股 東 名 稱	法 人 股 東 之 主 要 股 東
建基股份有限公司	宏碁股份有限公司(43.68%)
	施彥旭(1.67%)
	木真投資有限公司(1.66%)
	蔡文鋒(0.99%)
	英屬維京群島商國際股份有限公司(0.86%)
	安新拓股份有限公司(0.85%)
	施宣輝(0.82%)
	陳長庚(0.79%)
	禾豐聯合股份有限公司(0.76%)
	蔡溫喜(0.53%)

(2)主要股東為法人者其主要股東

114 年 4 月 30 日

法 人 名 稱	法 人 股 東 之 主 要 股 東
宏碁股份有限公司	寶來台灣高股息基金專戶(5.23%)
	台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息 ETF 證券投資信託基金專戶(3.65%)
	宏榮投資股份有限公司(2.42%)
	臺灣中小企業銀行股份有限公司受託保管大華銀台灣優選股利高填息 3 0 E T F 證券投資信託基金專戶(1.85%)
	渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶(1.33%)
	渣打國際商業銀行營業部受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶 (1.21%)
	施振榮(1.15%)
	合作金庫商業銀行股份有限公司(1.15%)
	花旗(台灣)銀行託管 A C E R 海外存託憑證(0.9%)
	融欣管理顧問股份有限公司(0.75%)
	榕安管理顧問股份有限公司(0.75%)
木真投資有限公司	陳俊聖(74.51%)
英屬維京群島商國際股份有限公司	註
安新拓股份有限公司	簡慧祥(100.00%)
禾豐聯合股份有限公司	蘇惠珍(83.33%)

註：無法取得資料。

3.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開 發行公司獨立 董事家數
趙書華	1.工作經驗 宏基(股)公司外銷經理、鹽光(股)公司董事長 趙書華董事長具有多年電子工業產品之產業 市場評估、行銷規劃及產品經營之經驗，且具 備風險管理能力、決策能力及領導能力。 2.未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	1
潘順隆	1.工作經驗 宏基(股)公司服務部協理、宏基(股)公司總經理 特助、緯創資通(股)公司廠長、茂永科技(股) 公司總經理、創為精密材料(股)公司副總經理 潘順隆具本公司所需電子工業之產業專業知 識，並有多年主管職務經驗，具備企業經營管 理能力。 2.未有公司法第 30 條各款情事。		0
靖心恒	1.工作經驗 智精電腦(股)公司業務部經理、磐英科技(股) 公司行銷部協理、揚毅企業(股)公司行銷部副 理 靖心恒現任本公司行銷業務處協理，過去亦 曾任多家電子公司業務主管，具多年電子工 業相關之產業經驗及管理領導能力。 2.未有公司法第 30 條各款情事。		0
建基(股) 公司代 表人： 王博修	1.工作經驗 宏基(股)公司數位顯示事業單位營銷管理單 位總處長 王博修具多年電子工業相關產業經驗，並具 統籌規劃及領導能力。 2.未有公司法第 30 條各款情事。		0
吳尚昆	1.工作經驗 現職為大成台灣法律事務所高級合夥律師， 有豐富法學經驗及法學相關著作，有助於提 升公司治理及加強法令遵循；具有中華民國 律師資格。 2.未有公司法第 30 條各款情事。	1.本人、配偶及二親等以內親屬 未擔任公司或關係企業之董 事、監察人或受僱人。 2.本人、配偶及二親等以內親屬 非為持有公司已發行股份總 數 1%以上或持股前十名之自 然人股東。 3.非擔任與本公司有特定關係 公司之董事、監察人或受僱 人。 4.非為公司或關係企業提供審 計或最近二年取得報酬累計 金額逾新臺幣五十萬元。	0
孫初偉	1.工作經驗 現職為百駿會計師事務所執業會計師，以及 管理顧問公司董事長職務，並曾擔任多家上 市櫃公司董事、監察人及獨立董事，具有公 司治理及企業經營管理之實務經驗；具有中 華民國會計師資格。 2.未有公司法第 30 條各款情事。		2
盧宏鎰	1.工作經驗 曾擔任宏基(股)公司行銷部副總經理、新加坡 商宏基國際(股)公司董事長暨執行長、英屬維 京群島商智基創投(股)公司董事長、中華民國 創業投資商業同業公會副理事長等，具備多 年電子、資訊工業等相關之公司經營資歷與 豐富之創投經驗，具有經營管理、領導及決 策能力。 2.未有公司法第 30 條各款情事。		0

4.董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化

本公司考量並提倡董事多元化政策，以強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展。本公司計有董事4席及獨立董事3席，包括2位女性董事，董事會成員之專業背景及相關經驗，涵蓋營業判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力、決策能力等，應可提供多方面之專業知識意見，強化公司之經營與整體發展。

本公司現任董事會成員多元化政策及落實達成情形如下：

董事姓名	多元化 核心	基本條件與價值							產業經驗							專業能力		
		國籍	性別	具員工身分	年齡			獨立董 事任期 年資		營業判斷能力	會計及財務分析能力	危機處理能力	國際市場觀	領導能力	決策能力	經營管理能力	觸控面板相關	財務法律專長
					41~50歲	51~60歲	60歲以上	3年以下	超過3年									
趙書華	中華民國	女	V			V			V		V	V	V	V	V	V		
潘順隆	中華民國	男				V			V		V	V	V	V	V	V		
靖心恒	中華民國	女	V			V			V		V	V	V	V	V	V		
建基(股)公司 代表人： 王博修	中華民國	男			V				V		V	V	V	V	V	V		
吳尚昆	中華民國	男			V		V		V		V	V	V	V	V		V	
孫初偉	中華民國	男			V		V		V	V	V	V	V	V	V		V	
盧宏鑑	中華民國	男				V	V		V		V	V	V	V	V			
占比(%)		29註	29	0	43	57	100	0	100	14	100	100	100	100	100	57	29	

註：俟董事會屆滿進行改選前，尋求多方管道人才舉薦，以落實董事成員多元化政策。

(2)董事會獨立性

本公司章程第十二條中明訂：本公司董事席次中，獨立董事席次不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一。目前於七席董事中，獨立董事具三席席次，符合章程規範占比；且董事間無具有配偶及二親等以內親屬關係之情形，故由獨董席次占比且董事間無具有證交法第26條之3第3項及第4項規定情形，可證本公司董事會具獨立性。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

114 年 4 月 25 日 單位：股；%

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 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
總經理	中 華 民 國	林昇耀	男	113/3/8	15,000	0.04%	—	—	—	—	南加州大學計算機科學碩士 交通大學計算機工程學系碩士 交通大學計算機工程學系碩士 先進高科技(Advanced Hi-Tech Corporation)工程資深副總經理 蒙納公司(Monotype Imaging Inc.)軟體主任工程師	瑞材(股)公司董事	—	—	—	—
生產部 副總經理	中 華 民 國	朱中平	男	108/1/2	97,497	0.23%	—	—	—	—	加州大學電機工程博士 交通大學資訊科學研究所碩士 台灣大學電機工程學系碩士 進階管理系統整合顧問(股)公司顧問 今皓實業(股)公司董事長特助 憶寶企業(股)公司總管處處長 華宇企業管理顧問(股)公司顧問	唐威科技(股)公司董事	—	—	—	—
業務部 協理	中 華 民 國	靖心恒	女	96/7/16	39,416	0.09%	—	—	—	—	夏威夷州立大學圖書館所碩士 台灣大學圖書館系學士 淡江大學資訊與圖書館學系講師 譽英科技(股)公司行銷部協理 精英電腦(股)公司行銷部經理 佳佳電腦(股)公司業務部副理	—	—	—	—	—
資材部 協理	中 華 民 國	簡孜君	女	111/6/1	26,715	0.06%	60	—	—	—	明新科技大學工業工程與管理學系學士 中強光電(股)公司採購一部課長	—	—	—	—	—
研發部 主管	中 華 民 國	林建宏	男	113/8/8	0	0.00%	—	—	—	—	台灣大學光電工程所博士 勤友光電(股)公司研發部處長 同欣電子工業(股)公司研發部經理 上銀光電(股)公司研發部資深經理 英特盛科技(股)公司新產品開發部副理 友達光電(股)公司研發部高級工程師	—	—	—	—	—

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 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係		
職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選 (就) 任日期	持 有 股 份	持 股 比 率	持 有 股 份	持 股 比 率	持 有 股 份	持 股 比 率	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	職 稱	姓 名	關 係	備註
財 務 部 經 理	中 華 民 國	溫呈祥	男	111/2/14	30,000	0.07%	—	—	—	—	靜宜大學會計研究所碩士 逢甲大學合作經濟系學士 同開科技工程(股)公司財務經理 國光汽車客運(股)公司會計室經理 安候建業聯合會計師事務所審計部副理 台中商業銀行(股)公司初級專員	唐威科技(股)公司監察人 瑞材(股)公司監察人	—	—	—	—	
													—	—	—		
管 理 部 經 理	中 華 民 國	林承謫	男	112/8/11	8,000	0.02%	—	—	—	—	輔仁大學統計學系學士 國鼎生物科技(股)公司人力資源部經理 元璋玻璃(股)公司管理部經理 和桐化學(股)公司行政管理事業群管理 處經理 泰豐輪胎(股)公司行政管理部副理 東元電機(股)公司教育訓練中心專員	—	—	—	—	—	
													—	—	—		
資 訊 室 主 管	中 華 民 國	王建惠	男	112/11/9	8,000	0.02%	—	—	—	—	逢甲大學資訊工程學系學士 今展科技(股)公司資訊部經理 信孚產業(股)公司資訊部經理	—	—	—	—	—	
稽 核 室 稽 核 主 管	中 華 民 國	尤令舜	女	112/3/8	4,000	0.01%	—	—	—	—	台北大學會計學系學士 京華堂實業(股)公司稽核經理 茂為歐買旭數位科技(股)公司稽核襄理	—	—	—	—	—	

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金：

(一) 一般董事及獨立董事之酬金 (彙總配合級距揭露姓名方式)

113 年 12 月 31 日；單位：新臺幣千元；%

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(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金				
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)						
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司					
董事	趙書華	—	—	—	1,890	1,890	60	60	1,950	2,988	—	427	—	11,453	12,307	—
	潘順隆															
	靖心恒															
	建基股份有限公司 代表人：王博修															
獨立董事	吳尚昆	—	—	—	1,890	1,890	42	42	1,932	1,932	—	—	—	1,932	1,932	—
	孫初偉															
	盧宏鎰															
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： 考量獨立董事參與薪資報酬委員會及董事會之責任，對公司營運參與程度及貢獻價值高，依本公司章程第 18 條之規定及「112 年度董事會及功能性委員會」內部績效評估結果參與董事酬勞分配。 2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。																

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 H	本公司	財務報告內所有公司 I
低於 1,000,000 元	潘順隆、靖心恒、王博修、吳尚昆、孫初偉、盧宏鑑	潘順隆、靖心恒、王博修、吳尚昆、孫初偉、盧宏鑑	潘順隆、王博修、吳尚昆、孫初偉、盧宏鑑	潘順隆、王博修、吳尚昆、孫初偉、盧宏鑑
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	趙書華	趙書華		
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)				
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)			靖心恒	靖心恒
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)				
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)			趙書華	趙書華
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 人	7 人	7 人	7 人

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

(二) 總經理及副總經理之酬金 (彙總配合級距揭露姓名方式)

113 年 12 月 31 日；單位：新臺幣千元；%

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資或母子公司酬金
		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		合併報表內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理(註)	趙書華	7,876	8,596	216	216	3,826	3,960	674	—	674	—	12,592 9.01	13,446 9.62	—
副總經理	朱中平													
副總經理	林昇耀													

註：本公司趙書華董事長兼任總經理，爰基於強化董事會職能，已於 113 年 3 月 8 日董事會升任研發部副總經理林昇耀為總經理。

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(E)
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)	朱中平、林昇耀	朱中平、林昇耀
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)		
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	趙書華	趙書華
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	3 人	3 人

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

(三) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

113 年 12 月 31 日 單位：新臺幣千元

項目	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經 理 人	董事長(註)	趙書華	—	1,376	1,376	0.98%
	總經理(註)	林昇耀				
	副總經理	朱中平				
	協理	靖心恒				
	協理	簡孜君				
	經理	溫呈祥				
	研發主管	林建宏				
	公司治理主管	林承謁				
	資訊室主管	王建惠				
	稽核主管	尤令舜				

註：本公司趙書華董事長兼任總經理，爰基於強化董事會職能，已於 113 年 3 月 8 日董事會升任研發部副總經理林昇耀為總經理。

(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。

1. 本公司及合併報表所有公司於最近兩年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額及稅後純益比例之分析：

職 稱	112 年酬金之總額占稅後純益比率		113 年酬金之總額占稅後純益比率	
	本公司	合併公司	本公司	合併公司
董事	9.24%	9.71%	9.57%	10.18%
總經理及副總經理	9.56%	9.62%	9.01%	9.62%

註：酬金含車馬費、薪資、酬勞、津貼、盈餘分配之董監酬勞及員工紅利。

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

- (1) 本公司支付董事之酬金包括：出席交通費，係依每次給予出席者之交通費用；盈餘分配之董事酬勞均依公司章程規定及「113 年度董事會及功能性委員會」內部績效評估結果參與董事酬勞分配，並報告股東會與公司經營績效成高度相關。
- (2) 本公司支付總經理及副總經理之酬金包括：固定月薪、績效獎金、年終獎金及員工酬勞四類。薪資係參考公司取得之人力市場薪資調查報告，該職位於同業市場中的薪資水平、考量公司內該職位的權責範圍給付，績效獎金及年終獎金係依據本公司「經理人績效評估辦法」及「董事、獨立董事及經理人薪資酬勞辦法」執行之考核結果，並經薪資報酬委員會及董事會決議通過，績效獎金、及員工酬勞均與公司經營成果相關聯，如中秋及端午獎金辦法係依據營業利益達成率核算發放基數。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形資訊：

最近年度董事會開會共 7 次[A]，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	趙書華	7	0	100.00%	
董 事	潘順隆	7	0	100.00%	
董 事	靖心恒	7	0	100.00%	
董 事	建基股份有限公司 代表人:王博修	7	0	100.00%	
獨立董事	盧宏鎰	6	0	85.71%	
獨立董事	吳尚昆	7	0	100.00%	
獨立董事	孫初偉	7	0	100.00%	

其他應記載事項：

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

(1)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

董事會 日期	期別	議案內容	所有獨立 董事意見	公司對獨 立董事意 見之處理
113.03.08	第十一屆 第十次	1.本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 2.本公司 112 年度財務報表及營業報告書暨合併報表案。 3.本公司 112 年度盈餘分派現金股利案。 4.本公司 112 年度內部控制制度聲明書案。 5.修訂「董事會議事規範」及「審計委員會組織規程」案。 6.解除董事及其代表人之競業禁止限制案。 7.修訂本公司「組織與權責管理程序」、「會計制度」案。 8.擬預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業得向本公司及子公司提供非確信服務案。 9.本公司「112 年度董事會及功能性委員會」內部績效評估報告案。 10.113 年度現金增資之員工認股辦法暨經理人參與員工認股分配案。 11.本公司經理人薪酬調整案。 12 本公司總經理新任案。	所有出席 獨立董事 核准通過。	已遵循決 議結果。

113.05.09	第十一屆 第十一次	1.會計師委任暨獨立性及適法性評估案。 2.本公司 113 年度會計師公費案。 3.本公司民國 113 年第一季合併財務報告案。 4.本公司之稽核報告陳核董事長簽核案。 5.本公司經理人之 113 年度薪資調整案。	所有出席 獨立董事 核准通過。	已遵循決 議結果。
113.08.08	第十一屆 第十二次	1.本公司民國 113 年第二季合併財務報告案。 2.增資子公司瑞材股份有限公司案。 3.本公司背書保證專用印鑑及專責保管人員變更案。 4.修訂本公司「公司組織圖」、「會計制度」及「核決權限表」案。 5.本公司中秋及端午獎金辦法暨 113 年經理人中秋獎金發放款案。 6.本公司研發主管異動案。	所有出席 獨立董事 核准通過。	已遵循決 議結果。
113.11.07	第十一屆 第十三次	1.本公司民國 113 年第三季合併財務報告案。 2.本公司 113 年上半年度盈餘分配案。 3.修訂「會計制度」案。 4.112 年度經理人員工酬勞案。	所有出席 獨立董事 核准通過。	已遵循決 議結果。
113.12.19	第十一屆 第十四次	1.修訂本公司「內部控制自行評估辦法」、「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」、「公司治理實務守則」、「核決權限表」、「資訊循環」及「生產循環」案。 2.增訂本公司「永續發展委員會組職規程」、「永續資訊管理辦法」、「永續報告書編製及申報作業辦法」、「公司董事進修推行要點」、「公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」及「公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」案。 3.擬訂定本公司 114 年度稽核計畫案。 4.本公司之子公司董事或監察人席次派任及追認案。 5.本公司 114 年年度預算案。 6.本公司 113 年度經理人績效考核案。 7.本公司 113 年經理人年終獎金案。	所有出席 獨立董事 核准通過。	已遵循決 議結果。

114.03.06	第十一屆 第十五次	1.本公司 113 年度員工及董事酬勞分派案。 2.本公司 113 年度財務報表及營業報告書暨合併報表案 3.本公司 113 年度盈餘分派現金股利案。 4.本公司 113 年度內部控制制度聲明書案。 5.修訂本公司「公司章程」、「取得或處分資產處理程序」部份條文案。 6.修訂本公司「公司組織圖」、「組織與權責管理程序」、「投資循環」案。 7.本公司「113 年度董事會及功能性委員會」內部績效評估報告案。 8.本公司買回股份轉讓員工辦法暨買回本公司股份轉讓予員工案。 9.本公司全面改選董事暨提名及審議董事候選人案。 10.解除新任董事及其代表人之競業禁止限制案。	所有出席 獨立董事 核准通過。	已遵循決議結果。
114.05.08	第十一屆 第十六次	1.會計師委任暨獨立性及適任性評估案。 2.本公司民國 114 年第一季合併財務報告案。 3.修訂本公司「公司組織圖」、「會計制度」、「銷售循環」、「研發循環」案。 4.修訂本公司「核決權限表」及「用印核決權限表」案。 5.修訂本公司「買回股份轉讓員工辦法」案。 6.本公司「中秋及端午獎金辦法」修正暨 114 年經理人端午獎金發放案。 7.本公司經理人之 114 年度薪資調整案。	所有出席 獨立董事 核准通過。	已遵循決議結果。

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

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

董事姓名	董事會日期	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
趙書華 靖心恒 潘順隆 王博修 盧宏鑑 吳尚昆 孫初偉	113.03.08	本公司「112 年度董事會及功能性委員會」內部績效評估報告案。	因涉及出席董事自身權益，故請相關董事先行迴避後，由主席或代理主席徵詢其餘出席董事無異議後照案通過。	迴避討論、表決，經主席或代理主席說明，徵詢其餘董事一致同意依薪資報酬委員會之提案，無異議通過。
趙書華 靖心恒	113.03.08 113.05.09	本公司經理人之 113 年度薪資調整案。	趙書華董事、靖心恒董事與其自身利益相關。	迴避討論、表決，經薪酬委員會召集人吳尚昆獨董說明，徵詢其餘董事一致同意依薪資報酬委員會之提案，無異議通過。
趙書華 靖心恒	113.08.08	本公司中秋及端午獎金辦法暨 113 年經理人中秋獎金發放案	趙書華董事、靖心恒董事與其自身利益相關。	迴避討論、表決，經薪酬委員會召集人吳尚昆獨董說明，徵詢其餘董事一致同意依薪資報酬委員會之提案，無異議通過。
趙書華 靖心恒	113.11.07	112 年度經理人員工酬勞案	趙書華董事、靖心恒董事與其自身利益相關。	迴避討論、表決，經薪酬委員會召集人吳尚昆獨董說明，徵詢其餘董事一致同意依薪資報酬委員會之提案，無異議通過。

趙書華	113.12.19	本公司之子公司董事或監察人席次派任及追認案	趙書華董事與其自身利益相關。	迴避討論、表決，經主席或代理主席說明，徵詢其餘董事一致同意之提案，無異議通過。
趙書華 靖心恒	113.12.19	1.本公司 113 年度經理人績效考核案 2.本公司 113 年經理人年終獎金案	趙書華董事、靖心恒董事與其自身利益相關。	迴避討論、表決，經薪酬委員會召集人盧宏鎰獨董說明，徵詢其餘董事一致同意依薪資報酬委員會之提案，無異議通過。
趙書華 靖心恒 潘順隆 王博修 盧宏鎰 吳尚昆 孫初偉	114.03.06	本公司「113 年度董事會及功能性委員會」內部績效評估報告案	因涉及出席董事自身權益，故請相關董事先行迴避後，由主席或代理主席徵詢其餘出席董事無異議後照案通過。	迴避討論、表決，經主席或代理主席說明，徵詢其餘董事一致同意依薪資報酬委員會之提案，無異議通過。
趙書華 王博修 吳尚昆 孫初偉	114.03.06	解除新任董事及其代表人之競業禁止限制案	因涉及出席董事自身權益，故請相關董事先行迴避後，由主席或代理主席徵詢其餘出席董事無異議後照案通過。	迴避討論、表決，經主席或代理主席說明，徵詢其餘董事一致同意，無異議通過。
趙書華 靖心恒	114.05.08	1.本公司「中秋及端午獎金辦法」修正暨 114 年經理人端午獎金發放案 2.本公司經理人之 114 年度薪資調整案	趙書華董事、靖心恒董事與其自身利益相關。	迴避討論、表決，經薪酬委員會召集人吳尚昆獨董說明，徵詢其餘董事一致同意依薪資報酬委員會之提案，無異議通過。

3.董事會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年至少執行一次	113/1/1~113/12/31	整體董事會	董事成員自評	A.對公司營運之參與程度 B.提升董事會決策品質 C.董事會組成與結構 D.董事之選任及持續進修 E.內部控制
每年至少執行一次	113/1/1~113/12/31	個別董事成員	董事成員自評	A.公司目標與任務之掌握 B.董事職責認知 C.對公司營運之參與程度 D.內部關係經營與溝通 E.董事之專業及持續進修 F.內部控制
每年至少執行一次	113/1/1~113/12/31	功能性委員會	功能性委員自評	A.對公司營運之參與程度 B.功能性委員會職責認知 C.提升功能性委員會決策品質 D.功能性委員會組成及成員選任 E.內部控制

(1)113 年度依本公司「董事會績效評估作業規定」執行董事會內部自評，由管理部執行評估作業，並已於第十一屆第十五次董事會(114 年 3 月 6 日)報告評估結果。

(2)113 年度本公司董事會、董事成員及功能性委員會(薪酬/審計委員會)之績效評估結果，在各個面向之平均 4.6~5.0，介於 4(優)~5(極優)之間，顯示本公司董事會、董事成員、審計委員會及薪資報酬委員會整體運作健全，符合公司治理之要求。董事會之運作良好，重視公司治理之規範，並能有效發揮治理效能，董事皆能本於各自之職能，發揮專業與治理之功能，各委員會均充分發揮專業職能，有效監督公司整體運作及營運效果，提升董事會職能。

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

- (1)每年安排會計師與獨立董事進行單獨面對面溝通，會計師在每次出具財務報告前，會將本次查核結果及自結與查核差異予獨立董事說明，並提供法令及稅務上最新的資訊及對營運的影響予公司獨立董事參考。113 年截至年報刊印日止，共召開 7 次會議。
- (2)本公司經理人於每次董事會均報告上次會議記錄之執行情形及當期之營運狀況，俾利董事會可以充分掌握執行進度及落實經營決策。113 年度及 114 年截至年報刊印日止，共開會 7 次。
- (3)配合本公司審計委員會設置及實際營運需要，進行公司相關規定之制修訂，包括「公司治理實務守則」、「永續發展實務守則」、「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」、「公司章程」、「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」、「組織與權責管理程序」、「核決權限表」、「會計制度」、「董事會議事規範」、「董事選舉辦法」、「審計委員會組織規程」、「審計委員會議事運作之管理辦法」、「薪資報酬委員會組織規程」、「薪資報酬委員會議事運作之管理辦法」、「股東會議事規則」、「董事及監察人選任程序」、「獨立董事之職權範疇」、「資金貸與及背書保證作業程序」、「取得或處分資產處理程序(含衍生性商品交易)」、「內部控制制度」、「董事會績效評估辦法」、「股務作業辦法」、「永續發展委員會組織規程」、「永續資訊管理辦法」、「永續報告書編製及申報作業辦法」、「公司董事進修推行要點」、「公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」及「公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」等，俾利達成遵循法令之目標。

(二) 審計委員會運作情形：

本公司本屆委員任期自 111 年 6 月 6 日至 114 年 6 月 5 日。委員會成員由獨立董事(三席)擔任之，並由相互推舉一人擔任召集人及會議主席。運作方式依照本公司「審計委員會組織規程」辦理。

最近年度審計委員會開會 7 次[A]，獨立董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備 註
獨立董事	盧宏鎰	6	0	85.71%	
獨立董事	吳尚昆	7	0	100.00%	
獨立董事	孫初偉	7	0	100.00%	

其他應記載事項：

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

(1) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

審計委員會 召開日期 期別	決議內容	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	公司對審計 委員會意見 之處理
113.03.08 第一屆第八次	1. 本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派案 2. 本公司 112 年度財務報表及營業報告書暨合併報表案 3. 本公司 112 年度盈餘分派現金股利案 4. 本公司 112 年度內部控制制度聲明書案 5. 修訂「董事會議事規範」及「審計委員會組織規程」案 6. 解除董事及其代表人之競業禁止限制案 7. 修訂本公司「組織與權責管理程序」、「會計制度」案。 8. 擬預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業得向本公司及子公司提供非確信服務案。 9. 本公司「112 年度董事會及功能性委員會」內部績效評估報告案 10. 本公司經理人薪酬調整案。	獨立董事無反對、保留意見或重大建議。	全體出席委員一致同意，提送董事會決議。	董事會依審計委員會之提案，無異議通過。
113.05.09 第一屆第九次	1. 會計師委任暨獨立性及適法性評估案。 2. 本公司 113 年度會計師公費案。 3. 本公司 113 年第一季合併財務報告案。 4. 本公司之稽核報告陳核董事長簽核案。 5. 本公司經理人薪酬調整案。	獨立董事無反對、保留意見或重大建議。	全體出席委員一致同意，提送董事會決議。	董事會依審計委員會之提案，無異議通過。
113.08.08 第一屆第十次	1. 本公司民國 113 年第二季合併財務報告案。 2. 增資子公司瑞材股份有限公司案。 3. 修訂本公司「公司組織圖」、「會計制度」及「核決權限表」案。	獨立董事無反對、保留意見或重大建議。	全體出席委員一致同意，提送董事會決議。	董事會依審計委員會之提案，無異議通過。
113.11.07 第一屆第十一次	1. 本公司民國 113 年第三季合併財務報告案 2. 本公司 113 年上半年度盈餘分配案 3. 修訂「會計制度」案	獨立董事無反對、保留意見或重大建議。	全體出席委員一致同意，提送董事會決議。	董事會依審計委員會之提案，無異議通過。

113.12.19 第一屆第十二次	1.修訂本公司「內部控制自行評估辦法」、「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」、「公司治理實務守則」、「核決權限表」、「資訊循環」及「生產循環」案 2.增訂本公司「永續發展委員會組織規程」、「永續資訊管理辦法」、「永續報告書編製及申報作業辦法」、「公司董事進修推行要點」、「公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」及「公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」案 3.擬訂定本公司 114 年度稽核計畫案 4.本公司之子公司董事或監察人席次派任及追認案 5.本公司 114 年年度預算案	獨立董事無反對、保留意見或重大建議。	全體出席委員一致同意，提送董事會決議。	董事會依審計委員會之提案，無異議通過。
114.03.06 第一屆第十三次	1.本公司 113 年度員工及董事酬勞分派案 2.本公司 113 年度財務報表及營業報告書暨合併報表案 3.本公司 113 年度盈餘分派現金股利案 4.本公司 113 年度內部控制制度聲明書案 5.修訂本公司「公司章程」、「取得或處分資產處理程序」部份條文案 6.修訂本公司「公司組織圖」、「組織與權責管理程序」、「投資循環」案 7.本公司「113 年度董事會及功能性委員會」內部績效評估報告案 8.本公司買回股份轉讓員工辦法暨買回本公司股份轉讓予員工案	獨立董事無反對、保留意見或重大建議。	全體出席委員一致同意，提送董事會決議。	董事會依審計委員會之提案，無異議通過。
114.05.08 第一屆第十四次	1.會計師委任暨獨立性及適任性評估案 2.本公司民國 114 年第一季合併財務報告案 3.修訂本公司「公司組織圖」、「會計制度」、「銷售循環」、「研發循環」案 4.修訂本公司「核決權限表」及「用印核決權限表」案 5.修訂本公司「買回股份轉讓員工辦法」案	獨立董事無反對、保留意見或重大建議。	全體出席委員一致同意，提送董事會決議。	董事會依審計委員會之提案，無異議通過。

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

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

3.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）：本公司獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通管道順暢，且達成一致性之結論。

(1)獨立董事與會計師之溝通情形：

本公司獨立董事與會計師至少每年一次以面對面會議方式進行溝通。會計師就本公司及子公司財務狀況、整體運作情形、內控查核情形向獨立董事報告，並針對有無重大調整分錄及近期相關法令修訂進行說明與充份溝通；若另有需求，得隨時另行召開會議溝通。

遇有重大投資、融資事項，或是財務報告出具前，獨立董事與會計師會先進行內容之溝通，溝通情形良好，摘要列示如下：

日期	溝通重點	處理執行結果
113.03.08	查核範圍與重大性、查核報告及關鍵查核事項、其他溝通事項、會計師獨立性、審計品質指標資訊。	獨立董事對會計師說明內容均已理解，並未提出其他建議。
113.05.09	查核範圍與重大性、查核報告及關鍵查核事項、其他溝通事項、會計師獨立性、審計品質指標資訊。	獨立董事對會計師說明內容均已理解，並未提出其他建議。
113.08.08	民國 113 年上半年度核閱及核閱範圍與重大性及核閱報告型態、其他溝通事項、民國 113 年度查核規劃、會計師之獨立性、法令更新。	獨立董事對會計師說明內容均已理解，並未提出其他建議。

113.11.07	民國 113 年第三季核閱及核閱範圍與重大性、核閱報告型態、重大調整分錄及未調整分錄、其他溝通事項、會計師之獨立性。	獨立董事對會計師說明內容均已理解，並未提出其他建議。
114.03.06	查核範圍與重大性、查核報告及關鍵查核事項、其他溝通事項、會計師獨立性、審計品質指標資訊。	獨立董事對會計師說明內容均已理解，並未提出其他建議。
114.05.08	民國 114 年第一季核閱及核閱範圍與重大性及核閱報告型態、其他溝通事項、民國 114 年度查核規劃、會計師之獨立性、法令更新。	獨立董事對會計師說明內容均已理解，並未提出其他建議。

(2)本公司獨立董事與內部稽核主管間之聯繫，主要透過以下二方式進行：

- 1.獨立董事與內部稽核主管至少每季安排面對面溝通，由稽核主管報告內部稽核運作情形。若另有需求，得隨時另行召開會議討論。
- 2.直接以電話或電子郵件進行溝通。

獨立董事與內部稽核主管間之溝通重點及後續處理執行情形列示如下：

日期	溝通重點	處理執行結果
113.03.08	112 年 12-113 年 1 月內部稽核執行情形	獨立董事對稽核主管報告內容並無意見。
113.05.09	113 年 2-3 月內部稽核執行情形	獨立董事對稽核主管報告內容並無意見。
113.08.08	113Q2 內部稽核執行情形	獨立董事對稽核主管報告內容並無意見。
113.11.07	113Q3 內部稽核執行情形	獨立董事對稽核主管報告內容並無意見。
114.03.06	113Q4 內部稽核執行情形	獨立董事對稽核主管報告內容並無意見。
114.05.08	114Q1 內部稽核執行情形	獨立董事對稽核主管報告內容並無意見。

4.審計委員會工作重點：

本公司由三名獨立董事組成審計委員會，每季至少開會一次，負責執行公司財務報告之允當表達、簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則以及公司存在或潛在風險之管控等。其主要職權事項如下：

- (1)依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- (2)內部控制制度有效性之考核。
- (3)依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- (4)涉及董事自身利害關係之事項。
- (5)重大之資產或衍生性商品交易。
- (6)重大之資金貸與、背書或提供保證。
- (7)募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- (8)簽證會計師之委任、解任或報酬。
- (9)財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (10)年度財務報告及半年度財務報告。
- (11)其他公司或主管機關規定之重大事項。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																																																																									
	是	否	摘要說明																																																																										
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司訂有「公司治理實務守則」，除已於公司網站揭露外，並已申報至公開資訊觀測站。	本公司目前皆已依據上市上櫃公司治理實務守則執行中，無差異情形。																																																																									
二、公司股權結構及股東權益																																																																													
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(一)本公司訂有「公司治理實務守則」，規定由兼職人員妥善處理股東建議、疑義及糾紛事項。目前係由發言人及代理發言人負責處理股東建議及股務相關事宜。此外，公司網站亦設有電話及信箱，讓股東可以充分表達建議。	本公司目前皆已依據上市上櫃公司治理實務守則執行中，無差異情形。																																																																									
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		(二)本公司由股務代理提供股東名冊掌握最終控制者名單，並與主要股東保持密切聯繫。另董事及主要股東每月定期向公司申報持股情形。																																																																										
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		(三)本公司訂有子公司管理相關規範，且了解其營運狀況。此外子公司依實際作業需要訂有相關內控作業規範，母公司並派員不定期稽核。																																																																										
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(四)本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」並進行宣導，避免內部人違反法令規定。																																																																										
三、董事會之組成及職責																																																																													
(一)董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		(一)本公司已於「公司治理實務守則」中擬訂董事會結構之多元化政策，並公告於公司網站及公開資訊觀測站且落實執行。董事會成員具不同領域之專業，均為產業先進賢達，列示如下表：	本公司目前皆已依據上市上櫃公司治理實務守則執行中，無差異情形。																																																																									
<table><tr><th colspan="2">多元化核心項目</th><th>姓名</th><th>性別</th><th>經營管理</th><th>領導決策</th><th>產業知識</th><th>財務會計</th></tr><tr><th>職稱</th><th></th><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>董事長</td><td></td><td>趙書華</td><td>女</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td></td></tr><tr><td>董事</td><td></td><td>潘順隆</td><td>男</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td></td></tr><tr><td>董事</td><td></td><td>靖心恒</td><td>女</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td></td></tr><tr><td>董事之法人代表人</td><td></td><td>王博修</td><td>男</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td></td></tr><tr><td>獨立董事</td><td></td><td>吳尚昆</td><td>男</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td></td></tr><tr><td>獨立董事</td><td></td><td>孫初偉</td><td>男</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td></tr><tr><td>獨立董事</td><td></td><td>盧宏鑑</td><td>男</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td></td></tr></table>					多元化核心項目		姓名	性別	經營管理	領導決策	產業知識	財務會計	職稱								董事長		趙書華	女	V	V	V		董事		潘順隆	男	V	V	V		董事		靖心恒	女	V	V	V		董事之法人代表人		王博修	男	V	V	V		獨立董事		吳尚昆	男	V	V	V		獨立董事		孫初偉	男	V	V	V	V	獨立董事		盧宏鑑	男	V	V	V		
多元化核心項目		姓名	性別	經營管理	領導決策	產業知識	財務會計																																																																						
職稱																																																																													
董事長		趙書華	女	V	V	V																																																																							
董事		潘順隆	男	V	V	V																																																																							
董事		靖心恒	女	V	V	V																																																																							
董事之法人代表人		王博修	男	V	V	V																																																																							
獨立董事		吳尚昆	男	V	V	V																																																																							
獨立董事		孫初偉	男	V	V	V	V																																																																						
獨立董事		盧宏鑑	男	V	V	V																																																																							

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
			本公司董事會成員已考量多元面相，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，包括但不限於以下二大面向之標準： 1.基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。 2.專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。 董事會整體應具備之能力如下： 1.營運判斷能力。 2.會計及財務分析能力。 3.經營管理能力。 4.危機處理能力。 5.產業知識。 6.國際市場觀。 7.領導能力。 8.決策能力。 本公司第十一屆7席董事成員中有2位為女性、有3席獨立董事(占董事席位42.86%)。年齡層分布:2位在71-80歲、2位在61-70歲、3位在51-60歲，均勻分布。 (二)本公司目前設置薪資報酬委員會及審計委員會，尚未設置其他各類功能性委員會。 (三)本公司董事會運作順暢、有效，於111年7月26日訂定「董事會績效評估辦法」執行董事會內部自評，由管理部執行評估作業，111及112年度之董事會績效評估已分別於第十一屆第五次董事會(112/3/8)、第十次董事會(113/3/8)及第十五次董事會(114/3/6)報告評估結果。 (四)本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依會計師獨立性評估標準與13項AQI指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，另參考AQI指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗與受訓時數均優於同業平均水平。111-114年度之會計師獨立性評估已分別提報第十一屆第三次董事會(111/8/10)、第七次董事會(112/8/11)、第十一次董事會(113/5/9)及第十五次董事會(114/5/8)討論通過。
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？		V	本公司未來將視情況設置其他各類功能性委員會。
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		
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議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司目前皆已依據上市上櫃公司治理實務守則執行中，無差異情形。

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司設有發言人及代理發言人擔任公司對外溝通管道。公司網站亦設有利害關係人專區，提供發言人、各子公司、銷售據點及合作夥伴之電話及信箱，各利害關係人與公司之溝通管道暢通無阻。	本公司目前皆已依據上市上櫃公司治理實務守則執行中，無差異情形。
六、公司是否委任專業股務機構辦理股東會事務？	V		本公司委任凱基證券股務代理部協助辦理股東會事務。	本公司目前皆已依據上市上櫃公司治理實務守則執行中，無差異情形。
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？ (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、法人說明會過程設置公司網站等)？ (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V V V		(一)有關財務業務及公司治理之資訊均依規定輸入指定之網站。另於本公司設有網站定期揭露此相關資訊。 (二)本公司架設有中英文網站，由專人進行公司資訊之蒐集及揭露，並依法規定揭露於公開資訊觀測站；落實發言人制度。 (三)本公司於111年4月26日公開發行；111年6月29日登錄興櫃公司及113年4月8日登錄上櫃公司，目前依據法令規定應於會計年度終了後四個月內公告並申報年度財務報告及於各季終了後四十五日公告並申報第一、二、三季財務報告，目前皆依法令規定如期公告申報及各月份營運情形。	本公司目前皆已依據上市上櫃公司治理實務守則執行中，無差異情形。
八、公司是否有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人連修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	V		(一)員工權益：本公司以誠信對待員工，依勞基法等相關法令保障員工權益。 1.重視員工福利，設置有職工福利委員會。 2.為增進員工專業技能及管理新知，定期舉辦教育訓練、讀書會等在職訓練。 3.尊重兩性工作平等，制定完備之「性騷擾防治措施及懲戒辦法」，並建立申訴處理管道。 4.確實遵守「職業安全衛生法」之規定，提供同仁消防安全訓練、規範設備維護，以保障員工職場安全。 (二)僱員關懷：本公司除依法令之規範外，訂有良好的福利措施、制度，讓公司與員工建立互信互賴的良好關係，同仁身心健全、工作與生活平衡。例如：提供全體同仁團體保險、項目完整的年度健康檢查、各類社團、婚喪喜慶補助、育兒津貼、退休制度等。 (三)投資者關係：本公司設有發言人及代理發言人，並於公司對外網站設有投資人服務專區，提供投資人瞭解公司相關財務資訊、公司治理資訊，並設置提問管道，以處理股東建議或溝通管道。 (四)供應商關係：本公司與供應商一向維繫良好關係，業務執行情形良好。透過會議、電話及電子郵件等方式宣達產品政策、品質目標以及合作進度之溝通檢討。為確保產品符合環保節能，期盼從原料到成品產出，對環境的衝擊降至最低。公司使用原物料均符合歐盟RoHS及SVHC之規範。	本公司目前皆已依據上市上櫃公司治理實務守則執行中，無差異情形。

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																																														
	是	否																																															
	摘要說明																																																
		(五)利害關係人之權利：本公司設有發言人及代理發言人擔任對外溝通管道，並亦設有利害關係人專區，提供發言人、各子公司、銷售據點及合作夥伴之電話及信箱，各利害關係人與公司之溝通管道暢通無阻。 (六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」之修訂均需經董事會決議，稽核室亦依循年度稽核計劃確實執行，以落實監督機制及控管各項風險管理之執行。 (七)客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持良好溝通，並設置客服人員，適時解決及滿足客戶需求。 (八)董事及監察人進修之情形： <table><tr><th>職稱</th><th>姓名</th><th>進修日期</th><th>主辦單位</th><th>課程名稱</th><th>進修時數</th></tr><tr><td rowspan="5">董事長</td><td rowspan="5">趙書華</td><td>113/03/14</td><td>社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會</td><td>股東會之變革與案例研究</td><td>3</td></tr><tr><td>113/06/05</td><td>社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會</td><td>ESG全球新趨勢</td><td>3</td></tr><tr><td>113/08/30</td><td>社團法人台灣專案管理學會</td><td>上市櫃董事進修課程-生成式AI與ChatGPT的應用</td><td>3</td></tr><tr><td>113/09/20</td><td>社團法人中華民國公司治理協會</td><td>DEI文化打造企業永續競爭力</td><td>3</td></tr><tr><td>113/09/20</td><td>社團法人中華民國公司治理協會</td><td>AI與開源時代-企業法律風險解析</td><td>3</td></tr><tr><td rowspan="4">董事</td><td rowspan="4">潘順隆</td><td>113/03/14</td><td>社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會</td><td>股東會之變革與案例研究</td><td>3</td></tr><tr><td>113/06/05</td><td>社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會</td><td>ESG全球新趨勢</td><td>3</td></tr><tr><td>113/08/30</td><td>社團法人台灣專案管理學會</td><td>上市櫃董事進修課程-生成式AI與ChatGPT的應用</td><td>3</td></tr><tr><td>113/12/03</td><td>社團法人台灣專案管理學會</td><td>上市櫃董事進修課程-資訊安全概論</td><td>3</td></tr></table>	職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	董事長	趙書華	113/03/14	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	股東會之變革與案例研究	3	113/06/05	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	ESG全球新趨勢	3	113/08/30	社團法人台灣專案管理學會	上市櫃董事進修課程-生成式AI與ChatGPT的應用	3	113/09/20	社團法人中華民國公司治理協會	DEI文化打造企業永續競爭力	3	113/09/20	社團法人中華民國公司治理協會	AI與開源時代-企業法律風險解析	3	董事	潘順隆	113/03/14	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	股東會之變革與案例研究	3	113/06/05	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	ESG全球新趨勢	3	113/08/30	社團法人台灣專案管理學會	上市櫃董事進修課程-生成式AI與ChatGPT的應用	3	113/12/03	社團法人台灣專案管理學會	上市櫃董事進修課程-資訊安全概論	3	
職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數																																												
董事長	趙書華	113/03/14	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	股東會之變革與案例研究	3																																												
		113/06/05	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	ESG全球新趨勢	3																																												
		113/08/30	社團法人台灣專案管理學會	上市櫃董事進修課程-生成式AI與ChatGPT的應用	3																																												
		113/09/20	社團法人中華民國公司治理協會	DEI文化打造企業永續競爭力	3																																												
		113/09/20	社團法人中華民國公司治理協會	AI與開源時代-企業法律風險解析	3																																												
董事	潘順隆	113/03/14	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	股東會之變革與案例研究	3																																												
		113/06/05	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	ESG全球新趨勢	3																																												
		113/08/30	社團法人台灣專案管理學會	上市櫃董事進修課程-生成式AI與ChatGPT的應用	3																																												
		113/12/03	社團法人台灣專案管理學會	上市櫃董事進修課程-資訊安全概論	3																																												

評估項目	運作情形(註1)				與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因			
	摘要說明							
	是	否						
		董事	靖心恒	113/03/14	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	股東會之變革與案例研究	3	
				113/06/05	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	ESG全球新趨勢	3	
				113/08/30	社團法人台灣專案管理學會	上市櫃董事進修課程-生成式AI與ChatGPT的應用	3	
				113/12/03	社團法人台灣專案管理學會	上市櫃董事進修課程-資訊安全概論	3	
		董事之法人代表人	王博修	113/03/29	社團法人中華民國公司治理協會	美中台關係與未來國際情勢-投資大陸之政治風險	3	
				113/08/23	社團法人中華民國公司治理協會	IFRS永續揭露準則介紹及國內外碳排淨零趨勢分享	3	
				113/08/23	社團法人中華民國公司治理協會	數位創新科技及人工智慧發展的全球趨勢與風險管理	2	
				113/08/23	社團法人中華民國公司治理協會	勞動法法遵-工作場所性騷擾防治措施、申訴及懲戒	1	
		獨立董事	吳尚昆	113/03/14	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	股東會之變革與案例研究	3	
				113/06/05	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	ESG全球新趨勢	3	
				113/09/19	社團法人台灣專案管理學會	上市櫃董事進修課程-生成式AI與ChatGPT的應用	3	
				113/11/22	社團法人台灣專案管理學會	上市櫃董事進修課程-企業數位轉型案例分析	3	

評估項目	運作情形(註1)				與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否	摘要說明			
	獨立董事	孫初偉	113/03/14	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	股東會之變革與案例研究	3
			113/06/05	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	ESG全球新趨勢	3
			113/08/30	社團法人台灣專案管理學會	上市櫃董事進修課程 - 生成式 AI 與 ChatGPT 的應用	3
		113/03/14	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	股東會之變革與案例研究	3	
		113/08/30	社團法人台灣專案管理學會	上市櫃董事進修課程 - 生成式 AI 與 ChatGPT 的應用	3	
		113/11/22	社團法人台灣專案管理學會	上市櫃董事進修課程 - 企業數位轉型案例分析	3	
	(九)董事及監察人責任保險：本公司每年為董事投保責任險，並於公開資訊觀測站申報。					
	投保對象		保險公司	投保金額	投保起訖日	
	全體董事及監察人		明台產物保險股份有限公司	USD 3,000,000 元	111/6/6-113/6/6	
	全體董事及監察人		明台產物保險股份有限公司	USD 3,000,000 元	112/6/6-113/6/6	
	全體董事及監察人		明台產物保險股份有限公司	USD 3,000,000 元	113/6/6-114/6/6	
九、請就臺灣證券交易所股份有限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（未列入受評公司者無需填列）： 本公司目前尚未列入公司治理評鑑受評公司。						

(四) 公司如有設置薪資報酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成及運作情形。

1. 本公司於 111 年 4 月 26 日董事會通過公司「薪資報酬委員會組織規程」，於 111 年 6 月 6 日配合董事改選，通過第一屆薪酬委員名單。

2. 薪資報酬委員會成員資料：

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事召集人	吳尚昆	請參閱本年報第 11 頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露			0
獨立董事	孫初偉				1
獨立董事	盧宏鎰				0

3. 薪資報酬委員會運作情形資訊：

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員共計三人。

(2) 本屆(第一屆)委員任期：111 年 6 月 6 日至 114 年 6 月 5 日，最近年度截至刊印日止薪資報酬委員會開會 7 次[A]，委員資格及出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率 (%)(B/A) (註)	備 註
召集人	吳尚昆	7	0	100.00%	
委員	孫初偉	7	0	100.00%	
委員	盧宏鎰	6	0	85.71%	

其他應記載事項：

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

(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	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會監督情形？ (上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)	V		1. 本公司已推動永續發展之治理架構，設置「永續發展委員會」，並訂定「永續發展委員會組織規程」，負責處理永續發展相關事務，且定期向董事會報告。 2. 本公司於111年8月10日董事會決議通過「永續發展實務守則」。 3. 本公司依臺灣證券交易所公告「上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法」之規定，訂定「永續報告書編製及申報作業辦法」。 4. 本公司推動永續目標相關各項業務有所遵循，確保永續資訊來源與蒐集、記錄、處理、編製、核准及發布的完整性及準確性，以提升永續業務資訊的可信度和一致性，特制訂「永續資訊管理辦法」，將永續資訊管理納入內部控制及內部稽核計畫。 5. 董事會對永續發展之督導情形說明：董事會審核永續報告書，每年定期聽取經營團隊的報告(包含ESG相關報告)及永續發展推動情形，並檢討落實ESG策略的進展。	符合上市上櫃公司永續發展實務守則，並無顯著差異。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		本公司訂有【企業社會責任實務守則程序】及【風險管理政策與程序】，就各項永續發展議題進行評估，並加入本公司的策略議題，依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下： 一、環境 環境衝擊及管理： (1) 經由執行製程安全管理與制度化之管理循環，有效降低污染的排放與對環境所造成的衝擊。 (2) 要求產品須符合環保規定，因此本公司自102年取得「ISO 14001」之環境管理驗證，並每年進行ISO 14001環境管理審查。 (3) 本公司依「溫室氣體盤查管理程序」每年定期盤查溫室氣體排放量，並於每年4月中旬公布上一年度排放源活動資料。根據碳盤查結果，持續執行減碳措施，有效降低排放。 二、社會 1. 職業安全 (1) 107年完成「ISO 45001 職業健康安全管理系統」驗證。 (2) 定期舉行工安教育訓練，培養員工緊急應變和自我安全管理的能力。 2. 產品安全 (1) 本公司各項產品遵守政府規範的各項法令，無任何危害物質，並向客戶提供自我宣告書及檢驗報告，加強和客戶之間的合作關係。本公司於99年取得「ISO 9001 品質管理系統」驗證。 (2) 為轉移商品責任風險、減輕財物損失及提升產品安全性，本公司已投保火險、地震險、公共意外責任險、車險及團體保險等。	符合上市上櫃公司永續發展實務守則，並無顯著差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
		三、公司治理 1. 社會經濟與法令遵循 設置「環安衛委員會」落實本公司與職業安全、環境、衛生等相關之執行績效與檢討，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。 2. 強化董事職能 (1)為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。 (2)為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。 (3)本公司於112年8月11日設置「公司治理主管」。 3. 利害關係人溝通 建立各種溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解。設投資人信箱，由發言人處理並負責回應。 4. 資安防護 員工配備之電腦均已設置防火牆及防毒軟體，員工應避免透過公司網路收發或下載與業務無關之郵件或軟體，外部傳輸檔案以加密文件為主。備份記錄已妥善管理，並定期將儲存之備份記錄移至雲端資料異地存放。 本公司於112年11月9日設置「資安長」。	
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V	本公司推行 ISO 14001 國際管理系統(有效期至 2027.9.29)，每年委託第三方公證單位進行驗證，並訂定環境政策如下： 1. 珍惜資源：透過教育訓練與內外溝通、持續對員工實施環保宣導，使全體同仁瞭解環境保護的重要性，同時節約能源、循環使用或再生利用物質，以珍惜有限資源、與環境共好。 2. 減廢省能：整合環境管理系統於企業經營中，採用適當的生產或汙染防治方法，推動減廢、回收、省能計畫、善用保育資源，以便有效利用能源或減少產品活動及服務過程中引起的環境衝擊。 3. 恪遵環保：建立合法、有效的環境管理系統，透過 PDCA 循環，作為矯正預防及持續改善的基準，以符合或超越政府環保法令及相關法規要求，善盡企業社會責任，維護安全健康的生活環境，確保企業永續發展。 公司秉持著綠色生產及友善環境之方式進行營運，從原物料生產、產品製造過程、廢棄物處置到最終產品報廢，都將生命週期理念納入每一個作業環節，盡力降低對環境造成之衝擊，並透過環境考量面來持續監控各項控制措施，各項控制措施如下概述： 1. 空氣污染防治：設有洗滌塔一座，每年進行清洗保養及更換耗材，依據法規要求每半年及每年進行排放管道檢測，檢測結果皆符合法令標準。 2. 水污染防治：設有廢水處理廠一座，負責處理廠內高濃度酸鹼廢液，並統一納管至工業區污水處理廠進行管理，依據法令要求每半年進行採樣檢測，工業區污水處理廠每	符合上市上櫃公司永續發展實務守則，並無顯著差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		摘要說明	
		月個執行 4-6 次不等之抽查檢驗，檢測結果皆符合法令標準。並取得水污染防治措施計劃及水污染防治許可證。 3. 廢棄物管理：公司所產生的製程廢棄物及一般生活垃圾皆由環保署核准之合法清除處理業者負責清運及處理，處理方式共分為三大類： (1) 廢油墨、廢液及一般垃圾：焚燒 (2) 廢玻璃：公告回收再利用 (3) 塑膠、紙箱、木棧板等：回收對廢棄物執行監督與量測，以便控管。 4. 遵守歐盟 RoHS 及 SVHC，嚴禁使用環境管理有害物質，並要求供應商遵守。 5. 本公司於 2025 年起投入約新台幣 26,000 千元購置節能系統及設備，預計 2027 完成，預估總效益可降低低能約消耗 56%，總電量節省 62.5%，說明如下： (1)降低壓縮空氣系統的能源消耗(下降 12%)：ET-01 空壓使用新設備導入，可節省電力使用量 2488 kwh。 (2)能源管理系統 (EMS) 導入，進行詳細的能耗診斷(總電量省 6.5%)：與客戶及廠商三方合作，將監控及能源管理獨立出來使用智慧機械控管。 (3)傳統燈具更換為節能 LED 燈具(下降 44%)：LED 燈板可節省電力使用量 63.744 kwh。	
(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？	V	本公司推行 ISO 50001 國際管理系統，透過能源鑑別列出高耗能之設備，如冰水主機、加熱器等，公司訂有節約能源管理程序，以供全體員工遵行，並於新人教育訓練時宣導，於假日產能降低時，將各項廠務設備降載到能維持無塵室的溫溼度標準即可，藉以節省電力，減少碳排放，每年亦請相關單位訂定節電節水目標。公司使用原物料，均符合歐盟 RoHS 及 SVHC 之規範，物料回收使用，另運用再生物料部分，如使用再生環保紙張、再生紙巾等等，以降低對環境衝擊。 113 年度執行效果： (1)113 年度較 112 年度節水 54 公噸。 (2)113 年度較 112 年度廢棄物減少 37.86 公噸。	符合上市上櫃公司永續發展實務守則，並無顯著差異。
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V	本公司已於 112 年 8 月 11 日董事會通過訂定【風險管理政策與程序】，並遵照相關政策執行，為因應氣候變遷之風險，採取相關之因應措施如下： 1.從購電成本增加風險情境 (1)規劃節能設施改善專案 (2)本公司訂有節約能源管理程序及每年度之節電改善方案，並透過日常對員工之教育宣導及環保節能廢物再利用之宣導，致力於節能減碳之推動。 (3)本公司要求員工隨手關燈、善用廢紙及電子化，以節省能源。 2.從產品能源效率領先、兼顧消費者需求及綠色品牌形象偏好等情境 (1)研發 Green Display 解決方案 (2)開發低耗能的電子紙 (ePaper 或 EPD) 解決方案 (3)積極進行環保設計包裝	符合上市上櫃公司永續發展實務守則，並無顯著差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																				
	是	否	摘要說明																																					
(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？			3.本公司訂有溫室氣體盤查管理程序，並依照法規定期盤查溫室氣體並自主完成溫室氣體盤查報告(非第三方驗證)。 4.預計將 2030 年減少 15%。公司每年定期向董事會報告策略與行動方案執行狀況，節能減碳目標之達成度與經理人績效獎金連結。																																					
	V		本公司訂有溫室氣體盤查管理程序、廢棄材料處理程序及節約能源管理程序。 本公司基隆廠區每年度皆統計總用水量及總廢棄物量，相關單位會訂定節電、節水及減廢目標。 本公司已於 111 年起開始進行溫室氣體盤查、水資源及廢棄物之監測，下表統計本公司(基隆&汐止廠)112 年至 113 年溫室氣體、水資源及廢棄物之監測結果： (1) 溫室氣體 本公司 112 年進行前一年度之溫室氣體盤查，並持續進行溫室氣體盤查，以便統計前後期差異，做為良好控管依據，統計結果如下： <table><tr><th>年度</th><th>範疇一</th><th>範疇二</th><th>範疇三</th><th>密集中度： 排放量/營收(公噸/百萬)</th></tr><tr><td>112</td><td>314.37T</td><td>4072.46T</td><td>6519.13</td><td>12.74</td></tr><tr><td>113</td><td>17.5470</td><td>3001.7188</td><td>3353.1607</td><td>8.72</td></tr></table> (2) 水資源 112 及 113 年度用水量分別為 32,966.0 立方公尺及 32,912.0 立方公尺。 <table><tr><th>年度</th><th>用水量(公噸)</th><th>密集中度： 用水量/營收(公噸/百萬)</th></tr><tr><td>112</td><td>32,966.0</td><td>38.15</td></tr><tr><td>113</td><td>32,912.0</td><td>45.00</td></tr></table> (3) 廢棄物 112 及 113 年度廢棄物總重量分別為 249.06 噸及 211.21 噸。 <table><tr><th>年度</th><th>有害</th><th>無害</th><th>密集中度： 總重量/營收(公噸/百萬)</th></tr><tr><td>112</td><td>1.226T</td><td>247.84T</td><td>0.290</td></tr><tr><td>113</td><td>0.134T</td><td>211.07T</td><td>0.288</td></tr></table>	年度	範疇一	範疇二	範疇三	密集中度： 排放量/營收(公噸/百萬)	112	314.37T	4072.46T	6519.13	12.74	113	17.5470	3001.7188	3353.1607	8.72	年度	用水量(公噸)	密集中度： 用水量/營收(公噸/百萬)	112	32,966.0	38.15	113	32,912.0	45.00	年度	有害	無害	密集中度： 總重量/營收(公噸/百萬)	112	1.226T	247.84T	0.290	113	0.134T	211.07T	0.288	符合上市上櫃公司永續發展實務守則，並無顯著差異。
	年度	範疇一	範疇二	範疇三	密集中度： 排放量/營收(公噸/百萬)																																			
	112	314.37T	4072.46T	6519.13	12.74																																			
	113	17.5470	3001.7188	3353.1607	8.72																																			
	年度	用水量(公噸)	密集中度： 用水量/營收(公噸/百萬)																																					
	112	32,966.0	38.15																																					
	113	32,912.0	45.00																																					
	年度	有害	無害	密集中度： 總重量/營收(公噸/百萬)																																				
	112	1.226T	247.84T	0.290																																				
113	0.134T	211.07T	0.288																																					

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	
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V	本公司依據勞動相關法令，包含：勞動基準法、職業安全衛生法與性別工作平等法等法律源頭規定，定期舉辦勞資會議；並制定員工工作規則為管理依據，並持續更新修訂。 公司 ISO 系統參考國際公認之人權規範與原則，包含《世界人權宣言》及《聯合國全球契約》制定本公司《企業社會責任實務守則程序》，承諾保護同仁人權，讓員工受尊重並維持尊嚴。 本公司注重並提倡多元與融入，致力提供平等機會，不因種族、性別、膚色、國籍或社會根源、族裔、宗教信仰及年齡等因素，而有差別待遇或任何形式之歧視。我們提供員工一個安全與健康的工作環境，公司落實遵守各項僱用及勞動法規，禁止強迫勞動和雇用童工，並致力於維護一個無暴力、騷擾、恐嚇及其他內部或外部威脅的工作場所，提供員工適當的安全保護。 本公司具體保障人權管理方案說明如下： 1. 設有多元的檢舉與申訴管道，如申訴檢舉信箱及電子信箱、申訴電話專線、AIM 創為員工協助服務中心-1999 專線以保障員工人權，提供員工在合法權益遭受侵害或不當處置且無法合理解決時之用，111~113 年無申訴事件。 2. 配合法令修訂本公司「工作場所性騷擾防措施申訴及懲戒規範」，並安排相關訓練課程，並固定公開張貼於公布欄上，設置騷擾申訴箱進行申訴，111~113 年未發生性騷擾申訴案件，未來仍持續宣導。 3. 依照政府勞動相關法令制定勞動條件，並定期針對各部門工時狀況進行追蹤，111~113 年未發生強迫勞動之情事。 4. 同時，本公司尊重同仁多方意見，為使勞資雙方溝通更加順暢，定期公開選任勞方代表，並依法定期召開勞資會議。 5. 定期辦理相關教育訓練： (1) 職場不法侵害與暴力防治宣導課程：每年舉辦宣導教育，113 年共舉辦 4 場次包含董監事經營團隊，共 318 人次全員參與。 (2) 場內急救人員：公司有設置醫護室並配置護理師，各場域皆有配置專業急救人員 8 人，定期複訓，113 年共計 3 人次 (3) 管理課程：每年制定年度訓練計劃包含專業課程、管理課程、專案訓練如接班人計劃及海內外參訪交流會等，113 年舉辦內訓 15 堂 276 人次，平均時數 2.96；外訓 15 堂共 92 人次，平均時數 6.13 小時。 (4) 防火演習：每上、下半年至少各 1 次，基隆及汐止廠分別實施，共 312 人次。 本公司制定的合理員工福利措施，包括薪酬、員工休假與福利，並依據相關之管理辦法制訂與執行並將經營績效適當反映於員工酬勞： 1. 設置薪資報酬委員會，負責薪資報酬政策、制度、結構與審核。	符合上市上櫃公司永續發展實務守則，並無顯著差異。
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		符合上市上櫃公司永續發展實務守則，並無顯著差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			摘要說明 2. 績效考核制度：透過期初目標設定及期中與期末考核面談，達到核實考評，將考核結果做為晉升、調薪、核發獎金及酬勞發放之依據。 3. 酬勞與獎金發放：將獎金與公司經營績效、年度淨利及員工績效考核相連結，並遵循公司章程，提撥紅利給員工。 4. 員工休假設計與福利措施，皆經過定期舉辦之勞資會議充分討論，確保員工的福利措施皆符合規範與合理性。 5. 公司設立職工福利委員會，為同仁規劃並提供優質的各項福利，為增進員工福利，提供各項員工補助(結婚、子女教育、退休、喪葬等各項補助金)，員工認股、育兒津貼、生日禮金、三節禮金／禮品、員工旅遊、團體保險等。 6. 113 年本公司臺灣地區包括主管職與非主管職，年度平均調薪幅度為 3.43%。 7. 建立包容友善的職場，提倡職場多元化與平等，薪酬、升遷、各項公司福利等，不因性別、年齡或族群而有差異。截至 113 年 12 月 31 日止，本公司女職員人數占比 61.13%；女性高階主管(經理職以上)占比 23.12%。
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		符合上市上櫃公司永續發展實務守則，並無顯著差異。 本公司推行 ISO 45001 國際管理系統(有效日期至 2027.12.15)，每年委託第三方公證單位進行驗證，並訂定安全衛生政策如下： 1. 預防職業災害、安全職場：執行職業安全風險評估及嚴格的職安衛管控制措施，並促進預防職業災害，以保障員工的安全與身心健康。 2. 持續改善、有效溝通：有效管理並持續改善，重視利害關係人溝通及諮商，推展職安衛理念。 3. 全員教育、健康促進：提供完善教育訓練與資源，全員參與強化職業安全意識並促進勞工身心健康。 4. 目標管理、永續經營：訂定職安衛目標，提升管理成效，接軌國際規範，實踐職安衛管理之永續承諾。 本公司推行安全衛生工作重點如下述： 1. 透過工作場所危害鑑別與風險評估之結果，持續透過各項控制措施將風險控制在可接受範圍內。 2. 落實機械設備及化學品源頭管制，各單位採購機械設備及化學品都須經過環安室核准，確認風險等級及應採取相對應措施。 3. 依據法令要求，委託專業機構每半年實施作業環境監測，如固定汙染源、廢水排放檢測，並將監測結果上傳至中央主管機關，監測結果皆符合法令規定。 4. 每季召開職業安全衛生委員會，針對各項職業安全衛生工作向主任委員、各級主管及勞工代表報告，並持續改善。 5. 建立承攬商安全衛生管理辦法與運作流程，供承攬商遵循並預防可能之危害因子，維護公司環境及人員之安全與健康。 6. 新進人員報到首日必須接受工安講習，相關時數依據法令要求。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實情守則差異情形及原因
	是	否	
		摘要說明	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V	7. 在職員工每年皆須依據法令要求接受在職教育訓練，相關時數依據法令要求。 8. 以優於法規之方式，每年辦理全體員工健康檢查，並安排駐廠醫師及專責勞工健康服務人員進行健康管理。 9. 針對工作場所各項風險，提供適當的防護用具，進行維護保養確認防護具正常。 10. 調查職業災害事故，並樹立防止再發對策，113 年度 SR 為 17，FR 為 2，FSI 為 0.18。 11. 針對各項機械設備器具，實施自動檢查，確保功能及安全裝置正常。 12. 實施化學品分級管理，落實危害通識制度之推行。 13. 本公司分別於 2012 年 11 月/2014 年 1 月獲行政院衛生署國民健康局頒發健康促進獎章，以表揚公司推動健康促進及職場安全之行動及努力。 14. 本公司於 2016 年獲得第 2 屆勞動部工作生活平衡獎-工作悠活獎章殊榮。 15. 依據政府法令新增修訂執行職務遭受不法侵害預防作業指導書，並納入每年危害鑑別風險評估，避免公司員工遭遇內外暴力事件。 16. 避免公司員工遭遇內外暴力事件。 17. 本公司 113 年度無發生任何火災及死傷事故。 公司營運與員工職涯雙軌並進，一直是本公司努力的方向，公司鼓勵同仁們參加各式學習機會，同仁也樂於將所學知識回饋公司，組織內形成良性學習循環，除成立讀書會、舉辦 QCC 品管圈活動，並且透過導入 TTQS 人才發展品質管理系統，讓公司的訓練系統更加完整。109 年本公司通過 TTQS 審查獲銅牌肯定。 本公司針對不同職能、不同職位建立員工職涯培訓計畫： 1. 接班人才訓練：112 年持續由人資單位與顧問群一起舉辦「接班人才」培育課程規劃設計；課程內容包含：領導與管理、數位管理訓練、創新與領導訓練、實務案例演練與專案改善提案等，讓公司潛力人才獲得能力發展與培育，未來也可晉升重要職位發揮工作績效。 2. 112 年公司增加 56 堂 E-learning 專業課程，同仁可透過電腦、手機不受時間空間限制進行線上教育訓練，同時透過 EIP 系統進行測驗回饋，了解分析訓練有效性。 3. 113 年辦理內訓課程為 67 堂，外訓 51 堂，人均時數 7.9 小時。 4. 專業課程：透過實體訓練課程配合主管實務教導與線上學習，強化每個職涯階段應具備的專業知識與工作技能。設置新產品訓練，使同仁隨時掌握最尖端的科技趨勢，以應用於各項新產品發展或解決方案領域。 5. 管理訓練：致力提升主管人員管理的能力與敏感度，協助主管瞭解如何選用最適合的人才、強化工作指導與績效管理技巧，並配合運用激勵工具，提升團隊績效。 6. 內外教育訓練通識課程：每位員工皆可透過多元發展途徑提升其專業能力。 公司內部：包括有在職訓練、工作輔導、工作調動、講座等。 公司外部：可參加專業研習及訓練機構之短期訓練課程等為鼓勵同仁取得專業認證，以提升其專業能力，提供專業認證測驗費補助及獎金。	符合上市上櫃公司永續發展實務守則，並無顯著差異。

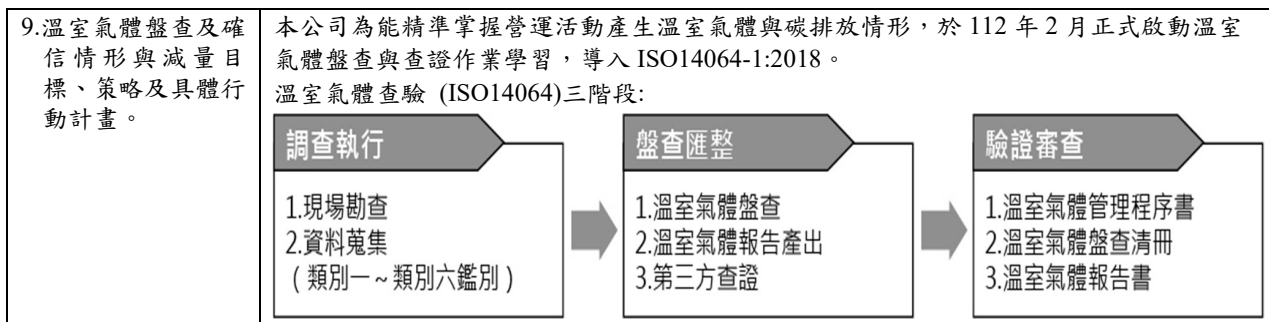
推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際標準，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？ (六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		本公司為光電製造業，遵循相關法令作業，並遵從法令變更即時檢視相關申報作業是否符合現行法令規範，已建立 ISO 9001 品質管理系統、ISO 13485 醫療器材品質管理系統、ISO 14001 環境管理系統、ISO 45001 職業安全衛生管理系統並通過第三方公證單位之驗證。另公司網站設有投資人專區，提供消費者、投資人溝通管道。
	V		本公司訂有【供應商行為準則】，明確規定供應商評估及供應商在勞動條件、環境管理、職業安全衛生等議題都必須遵守法令規定： 1. 供應商評估部分：所有供應商必須通過供應商評鑑，並遵從供應商行為準則。 2. 勞動條件部分：要求遵守勞動基準法及相關勞動法令，在薪資、休假、工時、性別平等、就業自由、多元包容、反歧視反霸凌等相關勞動議題，不得有違反法令之情事。 3. 環境管理部分：要求遵守各項環保法規如廢棄物清理法、水污染防治法、空氣汙染防治法、噪音管制法、毒性及關注化學物質管理法等及其相關子法令，並透過定期稽核確認各項污染有無得到妥善處理。 4. 職業安全衛生部分：要求遵守職業安全衛生法及其相關子法令，並透過定期稽核確認工作場所各項風險有無得到妥善控制並持續改善。
	V		因應全球永續發展行動與國家淨零排放目標，本公司 112 年起依據金融監督管理委員會執行，遵循國際 GRI 準則，自主完成編製永續報告書(非第三方驗證)，並遵循 SDGs 永續發展 17 項目標，參考利害關係人的需求與期望，挑選了 6 個項目並制定短、中長期目標，於規定時效內依指定之國際網路資訊平台申報永續報告書。 金管會發布之「上市櫃公司永續發展行動方案」已要求實收資本額 20 億元以下之上市櫃公司，應自 114 年起編製(113 年度)永續報告書，故全體上市櫃公司 114 年起均應編製永續報告書，預計 114 年 8 月底前完成申報。為輔助企業編製永續報告書，證交所刻正於 ESG 數位平台(已於 113 年 5 月 6 日上線)建置永續報告書產製功能。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已參酌「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」及考量公司實務運作情形，制定「永續發展實務守則」，且依循相關法規確實推動永續發展，以規範本公司人員於執行業務時應注意之事項，除本公司已自主完成編製永續報告書外，其餘規劃及執行方向與「上市上櫃公司永續發展實務守則」尚無重大差異。			本公司已自主完成編製永續報告書(非第三方驗證)。
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (一)環保方面：本公司重視節約能源，積極落實各項節能減碳措施，包括減少空調主機開機時數及調高設定溫度，新增燈具時採購省電環保燈具，逐步汰換老舊耗電設備。 (二)積極宣導電子化作業，減少紙張使用量，回收碳粉匣交由專業廠商處理。 (三)社會服務及公益：本公司持續評估營運所在地的風險與機會，營運所在地包括基隆汐止，並致力於關懷弱勢，如經濟弱勢家庭、兒少、身心障礙、獨居老人等，每年自當年度營業淨利提撥至少 3% 以上，做為公益活動與員工生活及教育條件，另公司每年第三季定為志志工季，經由同仁親身服務落實營運所在地環境保護的具體行動方案。並鼓勵員工參與社會公益，每月募款所得愛心捐款，結合積分多，聚沙成塔的力量，將這份愛與溫暖推動至更多需要幫助的地方，期待社會產生善的循環。			

與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	執行情形		摘要說明
	是	否	
推動項目	1113 年度投入社會公益活動資源如下： 1. 關懷弱勢家庭，感受團圓的溫度：參與人數 18 人，受益家庭數約 120 戶。 2. 陪伴特殊孩子，一起迎向未來：累計支援活動 6 場次，參與志工約 20 人次，受惠視障者及特教生超過 60 人次。 3. 定期至失智者課程中心，協助課程與陪伴：約 40 人次志工投入，服務對象涵蓋逾 80 人次失智及身障者。 4. 高齡長者到宅關懷訪視：累計出動志工 30 人次，送出餐食超過 150 份，探訪長者逾 50 位。 5. 支援家扶中心資訊教育活動：志工投入 15 人次，受惠家庭超過 30 戶。 6. 落實鄰里弱勢關懷：捐贈安樂區低收入戶白米及物資共計 650 份。 (四)人權方面：本公司注重人權，不論其種族、性別、年齡或宗教，就業機會上一律平等，均享有同等工作權利。本公司塑造良好工作環境，確保員工免受歧視或騷擾。 (五)個資保護：本公司訂有【個人資料安全維護管理辦法】，明確規範個人資料之蒐集、處理及利用，以避免人格權受侵害，並促進個人資料之合理利用，說明如下： 1. 招聘甄選作業：簽訂個人資料告知事項既同意書。 2. 教育訓練及宣導：新人訓練員工個資保護培訓課程；本公司每年定期舉辦教育訓練或宣導會。 3. 客戶與供應商簽訂保密協定(NDA) 4. 落實資安管理並制定相關管理辦法 5. 建置員工個人資料保管檔案櫃，並指定專人負責保管。		

(六) 上市櫃公司氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形			
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	●董事會 關注氣候議題，推動並監督 ESG 委員會運作成效，依永續發展實務守則執行，由 ESG 工作小組定期向董事會報告當期重要資訊與執行情形，包含節能減碳執行成效、溫室氣體排放管理、氣候衝擊評估與永續目標達成進度。本公司已於 111 年 8 月 10 日董事會通過訂定「公司治理實務守則」作為本公司實行公司治理事項之依據，並於年報、公開資訊觀測站及本公司網站揭露公司治理實務守則及實際執行情形。 ●管理階層 永續發展委員會是氣候變遷管理的最高單位，由總經理擔任主任委員，副總經理擔任副主委，統籌規畫與訂定公司因應氣候變遷與提升綠色能源的行動計畫，執行相關氣候風險管控方案與對策。			
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)。	辨識氣候風險影響		風險	機會
	業務	短期	生產設備與庫存品的損毀	廠商共同協力尋找業務合作項目
		中期	氣候災害提高供應鏈異常或中斷風險	發展低碳節能環保技術與材料
		長期	消費者偏好改變原來生活與消費模式	發展智慧製造產線與工廠，因應產業趨勢的變化
	策略	短期	營運轉型成本增加	透過開源節流契機提高內部管理效率
		中期	以現有資源配合法令執行可能遇到技術瓶頸	與產業各供應鏈建立合作夥伴關係，一起攜手共進
		長期	以低碳轉型的目標引導營運方向	提升企業競爭力與產業戰略地位
	財務	短期	企業轉型與原物料採購成本增加	透過智慧運算技術降低營運管理成本
		中期	設備汰舊換新與擴大投入研發技術費用	增加循環經濟項目，提高產品附加價值，擴大營收基礎、優化銷售利潤
		長期	各國低碳與能源政策未定，徒增營運與投資成本	尋找未來具潛力的投資標的，增加投資收益
影響時間範圍定義：短期 3 年內、中期 3~5 年、長期 5 年以上。				
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	極端氣候衝擊	財務影響		轉型行動
	人員	人員無法出勤或傷亡，造成 ERP 系統維護與日常帳務工作流程中斷，影響經營資訊提供與產能損失。		已建立系統異地備份系統與分流辦公機制，降低營運中斷風險與對財務衝擊。
	資產	土地建物設備損毀或滅失，除因資產重估影響財務報表外，另可能因產能降低營收減少導致現金流異常與財務體質惡化。		每年對公司旗下各建物投保地震、火災爆炸等險種，彌補財產損失。
	原物料	原料短缺、半成品損失、水電氣等能源價格飆升，導致生產成本增加，企業獲利大減。		已著手進行下腳料回收再利用的技術開發，擴大多元化採購及多角化產品布局，以分散經營風險。 112 年著手導入 ISO16064-1:2018 溫室氣體排放自主盤查，可改善公司能源使用效率及低碳轉型產品，減少營運成本支出，提高產品競爭力；藉由 ISO 50001:2018 能源管理系統，提升廠房能源與水資源使用效率、多元化節省生產成本，建置節能減碳相關軟硬體設備，未來將投入購買綠電或再生能源憑證費用、購買碳權費用。
	法遵	因應各國氣候相關法規的成本支出與違約罰款。		藉由專家學者協助，了解產業鏈所在地的氣候相關法規，避免因不熟悉而違法犯紀，導致營運成本增加。

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。	112 年 8 月本公司董事會通過「風險管理政策與程序」中亦包含氣候相關風險，藉由風險辨識、風險分析與評量、風險回應、風險監督管理、風險報告與揭露等管理流程，各營運權責單位依據短中長程目標與業務職掌進行風險辨識，分析風險事件發生機率進行評估，並依據評估後之風險胃納等級提出風險回應改善計劃，所有相關執行過程及其結果均應通過適當的機制進行紀錄、審查與報告，以有效調適風險。				
5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	目前暫無使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性。				
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。	配合國家 2050 淨零碳排路徑，與金管會發布「上市櫃公司永續發展路徑圖」，本公司透過辨識氣候變遷風險與機會，評估氣候相關風險對營運與財務之影響，並據此規劃相關管理氣候調適措施，推動各項節能減碳與友善環境的行動，導入與氣候環境相關國際管理標準，並依轉型計畫內容分次投入人力物力與資金，以期朝向的綠色供應體系目標邁進。				
	轉型計畫	計畫內容	行動項目	指標	目標
	實質風險	防範水災	加強防水設施與疏洪管道	完成防水設施與疏洪管道	降低營運中斷風險與對財務衝擊
		火災	購買產物保險	完成所有記名資產投保	降低財產損失
	轉型風險	節能	依循 ISO 50001:2018	能源密集度	每年節電較前年度減少 1%
		減碳	依循 ISO 14064-1:2018	減碳排放量	碳排放量較 2024 年度減少 3%(2026) (範疇一加範疇二) 5%(2030)(範疇一加範疇二) 5%(2035)(範疇一加範疇二)
		水循環利用	冷卻水回收利用	自來水取水量	每年用水量較前年度減少 2%
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	目前本公司未使用碳定價工具，未來視情況討論內部碳定價相關事宜。				
8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	本公司屬實收資本額 20 億元以下之公司，配合金管會推動「上市櫃公司永續發展路徑圖」，分階段揭露溫室氣體盤查及確信資訊，個體公司(即母公司)應於第三階段適用溫室氣體盤查(即 115 年(2026)完成盤查，117 年(2028)完成查證)；合併報表子公司應於 116 年(2027)度完成盤查，118 年度完成查證。 本公司為能精準掌握營運活動產生溫室氣體與碳排放情形，於 112 年 2 月正式啟動溫室氣體盤查與查證學習作業，導入 ISO14064-1:2018，自主盤查尚未取得第三方驗證，預計 117 年(2027)取得第三方驗證。為能計算產品和服務在整個生命週期內所直接與間接產生的碳排放量，預計 116 年(2027)導入 ISO14067:2018，藉此設法找出產品製程改善與節能減碳的多重商機，以降低未來碳關稅制度之潛在衝擊。 本公司自行盤查 113 年(2024)溫室氣體排放量(公噸 CO2e)如下列:(資料範圍-母公司基隆與汐止廠)				
	範疇	定義	內容說明		數據 (公噸 CO2e)
	範疇一	直接溫室氣體排放量排放	指公司所擁有或控制的排放源，來自製程排放或固定燃料燃燒源，以及移動燃燒源(例如交通運輸設備使用燃料燃燒所造成之排放)、逸散排放源(例如空調設備之冷媒)。		17.5470
	範疇二	能源間接排放	指公司自用的外購電力、蒸氣等能源利用的間接排放。		3001.7188



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 CO ₂ e)、密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。					
年度	範疇一	範疇二	範疇三	密集度: 排放量/營收(公噸/百萬)	
112	314.37T	4072.46T	6519.13	12.74	
113	17.5470	3001.7188	3353.1607	8.72	

目前本公司尚未委託第三方進行確信，盤查數據由本公司自行統計。

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。
目前本公司尚未委託第三方進行確信，預計 116 年(2027)進行第三方確信。
盤查數據由本公司自行統計，其涵蓋範圍為本公司基隆廠及汐止廠。

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。
1.本公司溫室氣體盤查 113 年(2024 年) 範疇一：17.5470 CO₂e 範疇二：3001.7188 CO₂e 範疇三：3353.1607 CO₂e 2.減量目標(2024 年度為基準年) 2026 年：範疇一及範疇二減少 3% 2030 年：範疇一及範疇二減少 5% 2035 年：範疇一及範疇二減少 5% 3.策略及具體行動計畫：進行完整溫室氣體盤查了解相關碳排放量後針對排放量大，目前具體行動計畫在主要生產設備進行相關監控設備用電量，在進行減碳規劃。 4.預計 114 年至 115 年進行下列改善計畫 (1)汰換廠內舊有冰機及更換 1 台 200RT 冰機 (2)冷卻水泵汰換變流良節能控制 (3)冷水泵汰換變流良節能控制 (4)AHU 設備汰換風量變頻控制 (5)增設集合式電表，監測設備及系統能耗 (6)水溫、壓差、流量及外氣感測運轉資訊收集 (7)PLC 監控盤規劃及建置/PLC 汰換新(空調系統及廠務系統) (8)廠務監控系統汰舊換新 (9)增設能源管理平台 5 目標達成：將於 115 年盤查執行情形。

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。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

(七) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評 估 項 目	運 作 情 形 (註1)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？ (二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？ (三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V V V		本公司目前皆已依據上市上櫃公司誠信經營守則執行中，無差異情形。
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？ (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？ (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？ (四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V V V V V		本公司目前皆已依據上市上櫃公司誠信經營守則執行中，無差異情形。

評 估 項 目	運 作 情 形 (註 1)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五) 本公司於新人訓練課程中宣導包括誠信經營之企業經營理念，此為1小時線上課程，當年度新人需全參與。此外，每年定期舉辦全員工教育訓練宣導，113年1月-114年4月舉辦與誠信經營議題相關之內、外部教育訓練計315人次，合計205人時。此外亦要求主管、稽核主管等有關人員參加外部宣導說明會議，確認掌握應辦之事項。
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？ (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？ (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V V V		(一) 本公司於「員工工作規則」及「員工獎懲管理辦法」訂定檢舉制度，並設置檢舉專線、信箱，受理單位負責受理追蹤。當調查完成或司法判決確定，即依情節、效益貢獻給予獎勵。 (二) 本公司於「員工工作規則」及「員工獎懲管理辦法」訂定檢舉制度，受理單位並對檢舉相關資料負有保密責任。 (三) 訂有相關保密規範，並有要求相關人員進行之迴避機制。
四、加強資訊揭露 (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		(一) 本公司於網站、公司治理專區及公開資訊觀測站揭露有誠信經營相關制度(查詢路徑如下)： 1. 公司網站\投資人服務\公司治理\公司章程及重要內控程序\誠信經營守則。 2. 公開資訊觀測站\公司治理\訂定公司治理之相關規程規則，依創為精密(上櫃代號：6899)進行查詢。 推動成效如下： 本公司於新人訓練課程中宣導包括誠信經營之企業經營理念，此為1小時課程，當年度新人需全參與。此外，每年定期舉辦全員工教育訓練宣導，113年1月-114年4月舉辦與誠信經營議題相關之內、外部教育訓練計315人次，合計205人時。此外亦要求主管、稽核主管等有關人員參加外部宣導說明會議，確認掌握應辦之事項。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形；本公司已參酌「上市上櫃公司誠信經營守則」及考量公司實務運作情形，制定「誠信經營守則」，且依循相關法規落實誠信經營，以規範本公司人員於執行業務時應注意之事項。			本公司目前皆已依據上市上櫃公司誠信經營守則執行中，無差異情形。
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)			無。

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊揭露：

1. 本公司訂有「員工工作規則」以作為同仁對公司、同仁與同仁間、與客戶／供應商間往來之基本規範，並公告於內部網站，供本公司員工查詢與遵守。

2. 公司治理守則及相關規章揭露於本公司投資人專區

網址：<https://www.amtouch.com.tw/zh-TW/page/corporate-governance.html>

(九) 內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書：請參閱公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章>內部控制專區>內控聲明書公告，輸入年度及公司代號，查詢內控聲明書公告。

【網址：<https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t06sg20>】

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1.股東會之重要決議及其執行情形

日期	主要決議事項	執行情形
113/06/24 股東常會	1.112 年度營業報告書及財務報表案 2.112 年度盈餘分配案 3.修訂本公司「股東會議事規範」案 4.修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案 5.解除董事及其代表人之競業禁止限制案	1.投票表決贊成權數超過法定數額，照案通過。 2.投票表決贊成權數超過法定數額，照案通過。 訂定民國 113/7/20 為分配基準日，並於民國 113/08/02 全數發放完畢。

2.董事會之重要決議

日期	重要決議事項
113/03/08	1.本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 2.本公司 112 年度財務報表及營業報告書暨合併報表案。 3.本公司 112 年度盈餘分派現金股利案。 4.本公司 112 年度內部控制制度聲明書案。 5.修訂「董事會議事規範」及「審計委員會組織規程」案。 6.解除董事及其代表人之競業禁止限制案。 7.修訂「組織與權責管理程序」、「會計制度」案。 8.擬預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業得向本公司及子公司提供非確信服務案。 9.本公司「112 年度董事會及功能性委員會」內部績效評估報告案。 10.113 年度現金增資之員工認股辦法暨經理人參與員工認股分配案。 11.本公司經理人薪酬調整案。 12.本公司總經理新任案。
113/05/09	1.會計師委任暨獨立性及適法性評估案。 2.本公司 113 年度會計師公費案。 3.本公司民國 113 年第一季合併財務報告案。 4.本公司之稽核報告陳核董事長簽核案。 5.本公司經理人之 113 年度薪資調整案。
113/08/08	1.本公司民國 113 年第二季合併財務報告案。 2.增資子公司瑞材股份有限公司案。 3.本公司背書保證專用印鑑及專責保管人員變更案。 4.修訂本公司「公司組織圖」、「會計制度」及「核決權限表」案。 5.本公司中秋及端午獎金辦法暨 113 年經理人中秋獎金發放案。 6.本公司研發主管異動案。
113/11/07	1.本公司民國 113 年第三季合併財務報告案。 2.本公司 113 年上半年度盈餘分配案。 3.修訂「會計制度」案。 4.112 年度經理人員工酬勞案。

日期	重要決議事項
113/12/19	1.修訂本公司「內部控制自行評估辦法」、「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」、「公司治理實務守則」、「核決權限表」、「資訊循環」及「生產循環」案。 2.增訂本公司「永續發展委員會組織規程」、「永續資訊管理辦法」、「永續報告書編製及申報作業辦法」、「公司董事進修推行要點」、「公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」及「公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」案。 3.擬訂定本公司 114 年度稽核計畫案。 4.本公司之子公司董事或監察人席次派任及追認案。 5.本公司 114 年年度預算案。 6.本公司 113 年度經理人績效考核案。 7.本公司 113 年經理人年終獎金案。
114/03/06	1.本公司 113 年度員工及董事酬勞分派案。 2.本公司 113 年度財務報表及營業報告書暨合併報表案。 3.本公司 113 年度盈餘分派現金股利案。 4.本公司 113 年度內部控制制度聲明書案。 5.修訂本公司「公司章程」、「取得或處分資產處理程序」部份條文案。 6.修訂本公司「公司組織圖」、「組織與權責管理程序」、「投資循環」案。 7.本公司「113 年度董事會及功能性委員會」內部績效評估報告案。 8.本公司買回股份轉讓員工辦法暨買回本公司股份轉讓予員工案。 9.本公司全面改選董事暨提名及審議董事候選人案。 10.解除新任董事及其代表人之競業禁止限制案。
114/05/08	1.會計師委任暨獨立性及適任性評估案。 2.本公司民國 114 年第一季合併財務報告案。 3.修訂本公司「公司組織圖」、「會計制度」、「銷售循環」、「研發循環」案。 4.修訂本公司「核決權限表」及「用印核決權限表」案。 5.修訂本公司「買回股份轉讓員工辦法」案。 6.本公司「中秋及端午獎金辦法」修正暨 114 年經理人端午獎金發放款案。 7.本公司經理人之 114 年度薪資調整案。

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

四、簽證會計師公費資訊

- (一) 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

單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費(註)	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	潘慧玲	113/01/01~12/31	2,790	560	3,350	
	黃珮娟	113/01/01~12/31				

註：非審計公費係內部控制制度之專案審查、移轉訂價報告服務、稅務簽證服務費用。

- (二) 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：不適用。
- (三) 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：不適用。

五、更換會計師資訊：無此情形。

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

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

- (一) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓 名	113 年度		當年度截至 4 月 25 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	趙書華	0	0	0	0
董事	潘順隆	0	0	0	0
董事/行銷部協理	靖心恒	10,000	0	0	0
法人董事/大股東	建碁股份有限公司	0	0	0	0
法人董事代表人	王博修	0	0	0	0
法人董事/大股東	華誠國際發展(股)公司	(100,000)	0	0	0
獨立董事	吳尚昆	0	0	0	0
獨立董事	孫初偉	0	0	0	0
獨立董事	盧宏鎰	0	0	0	0
總經理	林昇耀	15,000	0	0	0
副總經理	朱中平	12,000	0	0	0
協理	簡孜君	2,000	0	0	0
經理	溫呈祥	8,000	0	0	0
稽核主管	尤令舜	4,000	0	0	0
公司治理主管	林承錫	8,000	0	0	0
資訊安全長	王建惠	8,000	0	0	0
研發主管(註)	林建宏	0	0	0	0

註：113 年 08 月 08 日就任，其持有股數增(減)數係就任日算起。

- (二) 董事、監察人、經理人及大股東股權移轉之相對人為關係人者：無。
- (三) 董事、監察人、經理人及大股東股權質押之相對人為關係人者：無。

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

114 年 4 月 25 日；單位：股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十名股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
建基(股)公司	6,399,123	15.09	—	—	—	—	—	—	—
華誠國際發展(股)公司	6,008,647	14.17	—	—	—	—	趙書華	華誠之董事長	—
華誠國際發展(股)公司 代表人：趙書華	3,272,535	7.72	935,996	2.21	—	—	華誠國際發展(股)公司	董事長	—
							正鼎投資(股)公司	監察人	—
							李尚禮	配偶	—
							趙書羣	二等親	—
							何碧清	二等親	—
趙書華	3,272,535	7.72	935,996	2.21	6,008,647	14.17	華誠國際發展(股)公司	董事長	—
							正鼎投資(股)公司	監察人	—
							李尚禮	配偶	—
							趙書羣	二等親	—
							何碧清	二等親	—
村田國際(股)公司	3,156,064	7.44	—	—	—	—	-	-	—
村田國際(股)公司 代表人：林婷蘭	1,000	—	—	—	—	—	-	-	—
意象無限(股)公司	2,319,100	5.47	—	—	—	—	—	—	—
意象無限(股)公司 代表人：李尚禮	935,996	2.21	3,272,535	7.72	—	—	趙書華	配偶	—
							趙書羣	二等親	—
							何碧清	二等親	—
正鼎投資(股)公司	1,693,472	3.99	—	—	—	—	—	—	—
正鼎投資(股)公司 代表人：何碧清	—	—	—	—	—	—	趙書羣	配偶	—
							趙書華	二等親	—
							李尚禮	二等親	—
趙書羣	1,529,676	3.61	—	—	—	—	何碧清	配偶	—
							趙書華	二等親	—
							李尚禮	二等親	—
SCHURTER HOLDING AG	1,522,281	3.59	—	—	—	—	—	—	—
群能管理顧問(股)公司	1,404,281	3.31	—	—	—	—	—	—	—
群能管理顧問(股)公司 代表人：胡玉珍	—	—	—	—	—	—	—	—	—
李尚禮	935,996	2.21	3,272,535	7.72	—	—	趙書華	配偶	—
							趙書羣	二等親	—
							何碧清	二等親	—

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

113 年 12 月 31 日 單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
AMTOUCH USA, INC.	900,000	100.00%	—	—	900,000	100.00%
廣經緯應用科技有限公司	700,000	100.00%	—	—	700,000	100.00%
瑞材股份有限公司	4,250,000	94.44%	—	—	4,250,000	94.44%
唐威科技股份有限公司	2,211,300	45.49%	—	—	2,211,300	45.49%
鹽光股份有限公司	2,800,000	100.00%	—	—	2,800,000	100.00%
Apex Material Technology Condo LLC	註 2	100.00%	—	—	註 2	100.00%
大廣為光電(深圳)有限公司	註 2	100.00%	—	—	註 2	100.00%

註 1：係公司採用權益法之投資。

註 2：為有限公司，無發行股數。

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源：

1. 股份種類

114 年 4 月 25 日；單位：股

股 份 種 類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份	未 發 行 股 份	合 計	
記名式普通股	42,398,491 股	37,601,509 股	80,000,000 股	—

2. 股本形成經過

(1) 最近五年度及截至年報刊印日止股本變動之情形：

單位：新臺幣元/股

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
105.08	10	80,000,000	800,000,000	50,302,260	503,022,600	盈餘轉增資 65,611,640 元	無	註 1
106.03	10	80,000,000	800,000,000	30,181,356	301,813,560	現金減資 201,209,040 元	無	註 2
107.08	10	80,000,000	800,000,000	33,199,491	331,994,910	盈餘轉增資 30,181,350 元	無	註 3
110.09	10	80,000,000	800,000,000	33,800,491	338,004,910	員工認股 6,010,000 元	無	註 4
110.12	10	80,000,000	800,000,000	38,560,491	385,604,910	股份轉換 47,600,000 元	無	註 5
113.04	10	80,000,000	800,000,000	42,398,491	423,984,910	現金增資 38,380,000 元	無	註 6

註 1：105.08.23 經授商字第 10501207790 號函核准。

註 2：106.03.06 經授中字第 10633119140 號函核准。

註 3：107.08.09 經授中字第 10733461260 號函核准。

註 4：110.09.16 經授中字第 11033567790 號函核准。

註 5：110.12.27 經授中字第 11033782040 號函核准。

註 6：113.04.16 經授商字第 11330500600 號函核准。

(2) 最近三年度及截至年報刊印日止，私募普通股辦理情形：無此情事。

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

(二) 主要股東名單：

股權比例達百分之五以上或股權比例占前十名之股東：

114 年 4 月 25 日 單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
建碁股份有限公司		6,399,123	15.09%
華誠國際發展股份有限公司		6,008,647	14.17%
趙書華		3,272,535	7.72%
村田國際股份有限公司		3,156,064	7.44%
意象無限股份有限公司		2,319,100	5.47%
正鼎投資股份有限公司		1,693,472	3.99%
趙書羣		1,529,676	3.61%
SCHURTER HOLDING AG		1,522,281	3.59%
群能管理顧問股份有限公司		1,404,281	3.31%
李尚禮		935,996	2.21%

(三) 公司股利政策及執行狀況：

1. 本公司章程第十八條之一有關股利分派之規定如下：

本公司盈餘分派或虧損撥補於每半會計年度終了後為之，公司每半會計年度盈餘分派或虧損撥補之議案，應連同營業報告書及財務報表提董事會決議之。每半會計年度決算後如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，其餘額再加計上半會計年度累計未分配盈餘數，由董事會擬具分派議案。以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之；以現金方式為之時，應經董事會決議。

本公司於每半會計年度終了後分派盈餘時，上半會計年度如有獲利，應依第十八條規定之比例預估保留員工酬勞及董監酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依本條比例預估員工酬勞及董監酬勞。

本公司年度總決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列；再依法提列或迴轉特別盈餘公積；其餘額併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東紅利。

本公司依公司法第兩百四十條第五項規定，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或公司法第二百四十一條第一項規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之時，並報告股東會。以發行新股方式為之時，應提請股東會決議分派之。

2.本年度擬議股利分配之情形

本公司 113 年上半年度盈餘業經 113 年 11 月 7 日董事會決議不分配股利；113 年下半年度盈餘業經 114 年 3 月 6 日董事會決議通過配發股東現金股利 101,756,378 元，每股配發 2.4 元(係依董事會決議日當天流通在外股數 42,398,491 股計算之)，尚待報告 114 年 6 月 23 日股東常會。盈餘分配內除分派現金股利以外之項目，尚待提同日股東常會承認。

113 年度盈餘分配表

單位：新臺幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	646,849,475
加：113 年度稅後淨利	140,759,862
減：股份基礎給付交易	(20,832)
減：對子公司所有權權益變動	(1,337,051)
加：確定福利計劃再衡量數	678,840
減：提列法定盈餘公積	(14,008,082)
加：迴轉特別盈餘公積	370,625
可供分配盈餘	773,292,837
減：股東紅利(普通股現金股利 每股新台幣 2.4 元)	(101,756,378)
期末未分配盈餘	671,536,459

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本公司 113 年上半年及下半年度盈餘分派案並無無償配股情事，故不適用。

(伍) 員工及董事酬勞：

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍。

本公司年度如有獲利，應由董事會決議提撥百分之零點一至百分之十五為員工酬勞，並決議以股票或現金分派發放；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥百分之零點五至百分之三為董監酬勞。

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之會計處理

(1) 本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎：依上述(伍)之 1. 本公司章程規定，本期員工酬勞估列比例為 6.51%，董事酬勞估列比例為 2.05%。

(2) 以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎：本公司本期末未以股票分派員工酬勞，故不適用。

(3) 實際分派金額與估列數有差異時之會計處理：若實際分派金額與估列數存有差異時，則依會計估計變動處理，將該差異認列為決議年度之損益。

3.董事會通過分派酬勞情形：

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

本公司於 114 年 3 月 6 日董事會決議通過分派 113 年度員工酬勞新臺幣 12,000 千元及董監酬勞新臺幣 3,780 千元，共計新臺幣 15,780 千元，全數將採現金發放，與 113 年度認列之費用並無差異。

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

本公司 113 年度員工酬勞皆以現金發放，故不適用。

4.前一年度員工、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並應敘明差異數、原因及處理情形。

本公司 113 年度實際分派 112 年度員工、董監酬勞金額與估列之金額並無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：

1.公司買回本公司股份情形(已執行完畢者)：

114 年 5 月 7 日

買回期次	114 年第 1 次
買回目的	轉讓股份予員工
買回期間	114/03/07 ~ 114/05/06
買回區間價格	新台幣 38 元~ 60 元
已買回股份種類及數量	普通股 500,000 股
已買回股份金額	26,105,496 元
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	100%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0
累積持有本公司股份數量	500,000 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	1.18%

2.公司買回本公司股份情形(尚在執行中者)：無。

二、公司債辦理情形：無此情形。

三、特別股辦理情形：無此情形。

四、海外存託憑證辦理情形：無此情形。

五、員工認股權憑證辦理情形：

(一)員工認股權憑證發行情形：本公司無尚未屆期之員工認股權憑證。

(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認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：

單位：股；元

職稱		姓名	取得認股數量 (千股)	取得數量佔已發行股份總數比率	已執行				未執行(註 2)			
					認股數量 (千股)	認股價格(元)	認股金額 (千股)	認股數量佔已發行股份總數比率	認股數量 (千股)	認股價格(元)	認股金額 (千股)	認股數量佔已發行股份總數比率
經理人	總經理	趙書華	456	1.18%	429	20~40	9,480	1.11%	27	20~40	0	0.07%
	副總經理	潘順隆(註 1)										
	副總經理	劉秩齡(註 1)										
	副總經理	蔡允洽(註 1)										
	副總經理	朱中平										
	副總經理	林昇耀										
	協理	靖心恒										
	財務經理	陳耀通(註 1)										
	財務經理	戴秀如(註 1)										
	財務經理	溫呈祥										
員工	子公司經理	Kevin Brown (註 1)	638	1.65%	230	20~40	5,200	0.60%	408	20~40	0	1.06%
	子公司經理	Todd Galendar(註 1)										
	經理	白紹鵬(註 1)										
	經理	李佳翰										
	經理	郭中平(註 1)										
	經理	虞閔立(註 1)										
	經理	王政忠										
	高級專員	高炳榮(註 1)										
	主任	葉尚智(註 1)										
	專員	戴維仁										

註1：均已離職。

註2：未執行之員工認股權憑證均已失效，已無有效之員工認股權憑證流通在外。

六、限制員工權利新股辦理情形：無此情形。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情形。

八、資金運用計畫執行情形：

(一)最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者：無。

(二)本次計畫內容

- 1.主管機關核准日期及文號：本公司為配合初次上櫃前公開承銷辦理現金增資發行普通股 3,838 千股，每股面額新台幣 10 元，總額新台幣 38,380 千元，業經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 113 年 1 月 9 日證櫃審字第 1120012758 號函生效在案。

2.計畫所需資金總額：新台幣 235,695 千元。

3.計畫資金來源：現金增資發行普通股 3,838 千股，每股面額 10 元，競價拍賣最低承銷價格為每股新臺幣 65.66 元，依投標價格高者優先得標，每一得標人應依其得標價格認購；公開申購承銷價格則依各得標單之價格及其數量加權平均所得之價格每股新臺幣 66.77 元為之，惟均價高過最低承銷價格之 1.16 倍，故公開申購承銷價格以每股新臺幣 50 元溢價發行，募集總金額為新臺幣 235,695 千元。

4.計畫項目及預計資金運用進度

單位：新臺幣千元

計畫項目	預定完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度
			113 年第二季
充實營運資金	113 年第二季	235,695	235,695

5.預計可能產生效益

本公司本次預計所募集之資金擬全數用於充實營運資金，可支應未來開發新產品之研發經費及購置設備，提高中長期競爭力，並強化財務結構，有助本公司因應未來景氣波動及市場風險，對本公司未來整體營運發展及強化財務結構均有正面之助益。

(三)執行情形及效益

1. 執行情形

單位：新臺幣千元

計畫項目	所需資金總額	執行狀況		113 年第二季	執行情形
充實營運資金	235,695	支用金額	預定	235,695	依計畫執行完畢
			實際	235,695	
		執行進度(%)	預定	100%	
			實際	100%	

2. 執行效益

單位：新臺幣千元

項目		112 年 12 月 31 日	113 年 12 月 31 日
基本財務資料	流動資產	835,937	1,092,897
	流動負債	178,811	197,784
	負債總額	399,861	407,079
	股東權益	1,611,511	1,860,094
	利息支出	4,449	4,525
	營業收入	1,041,691	940,378
	稀釋每股盈餘(元)	4.50	3.38
償債能力	流動比率	467.50%	552.57%
	速動比率	398.86%	479.13%
財務結構	負債占總資產比率	19.88%	17.96%
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	162.42%	188.12%

本公司 113 年度現金增資發行新股辦理上櫃前公開承銷暨股票初次上櫃案於 113 年第二季募集完成後，如上表所示，募資完成後在財務結構方面，負債比率由募資前 19.88%下降至 17.96%，長期資金占不動產、廠房及設備比率由募資前 162.42%上升至 188.12%，顯示本公司之財務結構已確實改善。而在償債能力方面，流動比率由募資前 467.50%上升至 552.57%，速動比率由募資前 398.86%上升至 479.13%，顯示本公司的償債能力已確實提升。

綜合上述，募資後本公司之負債比率較募資前下降，長期資金占不動產、廠房及設備比率及償債能力各項財務比率皆較募資前提升，其健全財務結構及提升償債能力之效益業已顯現，有助於強化本公司營運發展，顯見本公司辦理現金增資用於充實營運資金預計產生之效益應已顯現。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 營業範圍

1. 所營業務之主要內容

本公司及子公司主要營業內容為觸控面板之製造及銷售、控制器及驅動程式之銷售等。

2. 營業比重

單位：新臺幣千元

年度 項目	112 年度		113 年度	
	營收金額	百分比	營收金額	百分比
電阻式觸控面板	625,624	60.06%	510,742	54.31%
投射式電容觸控面板	148,296	14.23%	158,437	16.85%
其他	267,771	25.71%	271,199	28.84%
合 計	1,041,691	100.00%	940,378	100.00%

3. 公司目前之商品(服務)項目

- (1) 各種尺寸電阻式觸控面板之研發、設計、製造及銷售。
- (2) 各種尺寸電容式觸控面板之研發、設計、製造及銷售。
- (3) 工業、醫療各種特殊客製化應用觸控面板之研發、設計、製造及銷售。
- (4) 光學貼合製程研發、設計、製造及銷售。
- (5) 抗病毒油墨製程研發、設計、製造及銷售。
- (6) OPEN FRAME 製程研發、設計、製造及銷售。
- (7) 全系列加值型 TDS (Touchscreen Display Solutions)。
- (8) 光學貼合製程精進。
- (9) 電子紙光學貼合、整合及銷售。

4. 計畫開發之新產品(服務)

- (1) IR-Cut Ink 隔熱油墨開發。
- (2) PM1420 (PM New IC)。
- (3) Aqua Proof Button 。
- (4) >42" 光學貼合技術。
- (5) Green Display 前導光技術開發。
- (6) Green Display 整合技術服務 (EPD、CH-LCD)。

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

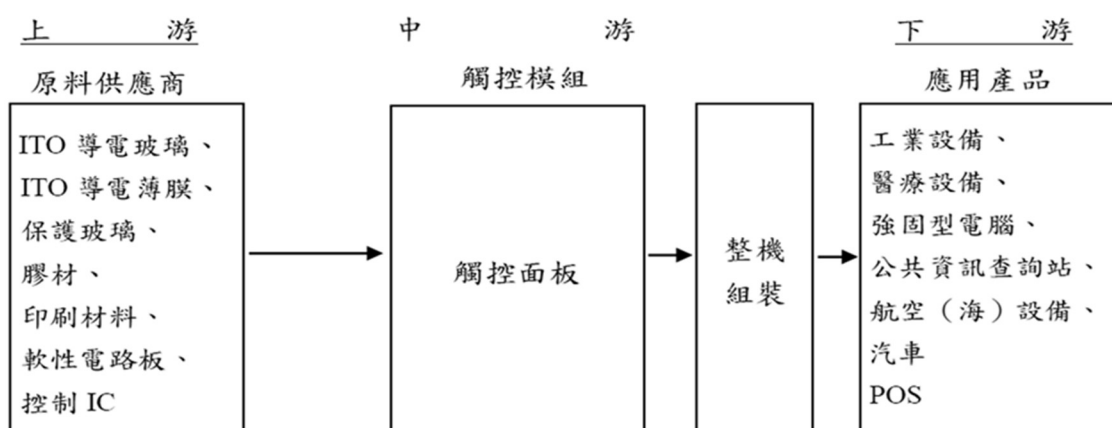
觸控面板產業經過十餘年的發展，依製造技術可區分為電阻式、電容式(表面式、投射式)、聲波式(超音波、表面音波式)、光學式(紅外線、光學影像)等觸控面板。其中以電阻式觸控面板因銷售價格相較於音波式、紅外線式觸控面板較為低廉，且穩定性高，不易受干擾，所以仍佔有一席之地。而投射電容式觸控面板，因產品具備多點辨識功能，反應速度快，目前常見於各種消費電子產品市場，在工控市場的占有率也有增加的趨勢。

各類觸控面板特性比較

技術種類	電阻式	電容式	表面音波式	紅外線式
感應方式	偵測電壓	人體靜電感應電容變化	聲波	光訊號遮斷
觸控媒介	手指/觸控筆	手指	手指/觸控筆	手指/觸控筆
耐久度	佳	優	佳	佳
精確度	佳	佳	優	佳
透光性	80%以上	85%以上	90%以上	95%以上
多點觸控	DMR/AMR:有 傳統電阻:無	投射式:有 表面式:無	無	有
常見尺寸	<20 吋	2~80 吋	10~40 吋	10~60 吋
成本	較低	一般	高	高
特性	不耐刮、透光率低	防汙、防火、耐刮、反應速度快	防火、耐刮	防火、耐刮，但防水、耐汙性較差

全球觸控面板產品依應用市場區分主要可區分為手機觸控面板、平板觸控面板、車載觸控面板以及其他觸控面板等四大類，其中以手機觸控面板為最大宗，近年來比重超過七成以上，至於其他觸控產品種類相對較多，包括 NB、All-In-One PC、智慧手錶、帶螢幕智慧音箱、互動式廣告看板、自助結帳 POS 機、工業電腦、醫療用觸控螢幕等。本公司觸控產品的市場定位針對工業用電腦、醫療儀器、交通、戶外、公共資訊查詢、POS 機等利基型產品為主，以避開手機觸控面板市場等競爭激烈之市場。

2. 產業上、中、下游之關聯性



3.產品之各種發展趨勢

目前觸控面板技術大約有以下幾大類：電阻式（類比或數位）、電容式（表面電容或投射電容）、光學式（紅外線或 CMOS 影像）、電磁式、超音波式、液晶面板嵌入式（LCD In-Cell，可分為電阻、電容、光學三種），以及曲波或壓力偵測等，不同的觸控技術適用於不同的應用環境。電阻式的技術發展較早，優點為不易收到干擾，任何介質均可作輸入工具，適用於個人使用的消費性、通訊電子產品，或是 POS 機、工業機台等。電阻式的技術也不斷在改進，例如戶外的應用上，有低反射的觸控面板可供選擇，這種觸控面板降低光線反射率並提高透光率，讓使用者在戶外強烈陽光下也能清楚的看見螢幕畫面，適用於攜帶型的平板電腦或手持式 PDA 儀器等。

台灣觸控面板產業臨紅色供應鏈衝擊，加上技術變化快速，促使業者逐漸避開競爭激烈的手機等消費性電子應用市場，並向上及下進行延伸布局，藉由上下游整合模式提高競爭力。產業用觸控面板卻仍有穩定成長的空間，縱使市場規模不如消費性觸控面板市場，但其應用範疇已相當廣泛，並且產業用觸控面板不同於消費性觸控面板的生命週期，其一般被要求較長的使用壽命，又因為採作環境較為嚴苛，對產品的耐受性及信賴性需求也較高，故與消費性觸控面板的規格明顯不同。

4.競爭情形

台灣觸控面板產值雖然占光電產業比重不高，但仍有多家上市、櫃公司從事相關之製造及銷售業務，如萬達、富晶通、嵩達、理義、榮茂、宸鴻...等。就各公司產品線而言，本公司與前述公司之產品仍有區隔。本公司累積 20 餘年經驗，產品專注於工控、醫療、戶外用等少量多樣之應用市場，持多年自主研發能力、客製化產品能力，產品從設計開發到製造等皆由自行完成，深獲客戶認同與信賴。本公司具備觸控面板完整解決方案之能力，生產製造觸控面板，並研發及生產觸控面板和 LCD 之間之光學貼合膠，可提供乾式貼合製成服務，亦可提供客戶 Open Frame 包含外框之觸控顯示螢幕，係可提供客戶一條龍完整服務之觸控面板完整解決方案之供應商。

（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：新臺幣千元

年 度	112 年	113 年	114 年第一季
研 發 費 用	53,323	56,830	14,448
占營收淨額%	5.12%	6.04%	5.26%

2.開發成功之技術或產品

年度	研發成果項目	應用領域/產品線
107	Dual Glass 電容式觸控面板低反射產品導入	戶外應用開發玻璃式電容式觸控面板
	Dual Glass 電容式觸控面板 + 10.1" COF(Ilitek)	開發玻璃式電容觸控搭配 Ilitek 控制器效能驗證
	Dual Glass 電容式觸控面板 + 10.1" COF(PenMount)	開發玻璃式電容觸控搭配 Penmount 控制器效能驗證
	研發及評估 EETI 控制器	開發電容觸控搭配 EETI 控制器效能驗證
	研發及評估 A1 控制器	開發測試樣品提供及測試
	Pitch-0.6mm 熱壓點的 COF & FPC	設計與製程驗證
	開發 50V PCI 產品(控制器+GFF)	提升 SNR
	電容式觸控面板-全雷射製程導入	製程精進
	研發 Multi Touch Resistive Sensor (RMT)	電阻式多指觸控
108	Safety Touch (new architecture)	增加壓力感測驅動避免人員誤觸的電容式觸控產品
	觸控面板與顯示器貼合用片狀光學矽膠	開發觸控面板與顯示器貼合用片狀光學矽膠
	1-D 電容式觸控面板控制器設計評估	開發支援按鍵觸控的電容式觸控板(PCB 板)
	5 線式電阻式觸控面板設計優化	產品精進
	電容式觸控面板 for 圓形 LCD	開發可對應圓形顯示器的電容式觸控產品
109	電容式觸控面板 for liquid height measurement	可感應量測容器中液面高度的電容式觸控面板
	RMT-PM6601 共用標準韌體 (Firmware)	開發可同時支援不同電阻式多指觸控面板的標準韌體
	開發可以辨識不同電阻式觸控面板之接線方式的控制器	開發可以辨識不同電阻式觸控面板之接線方式的控制器
	Vi-K 亮面(Clear)透明塗層油墨	開發亮面透明抗病毒塗層油墨(anti-virus clear coating)
	PM25xx ILITEK series controller & Utility	開發可對應 ILITEK 的 IC 系列控制器
110	三合一電容式觸控面板 (可搭配不同 IC 的 CB)	開發可對應三間不同廠商 IC 的觸控式面板
	設計及開發自有品牌的 Analog to Digital Board	整合 open frame monitor
	Vi-K 霧面(Anti-Glare)透明塗層油墨	開發霧面透明抗病毒塗層油墨(anti-virus anti-glare coating)
111	PFF 電容式觸控面板 (PMMA + Film sensor)	搭配塑膠保護蓋板的電容式觸控面板，可減輕重量及避免產生玻璃碎屑
	Integrate Pcap Button with LED indicator	開發可同時支援按鍵、滑動及 LED 燈開關對應的電容式觸控板(PCB 板)

年度	研發成果項目	應用領域/產品線
	第一代 Aqua Proof 電容式觸控面板	可使用於淋浴間或戶外等有水淋浴的環境
	電動車產品需求規格及應用對應	可對應電動車產品需求規格的電容式觸控面板
	Force Touch 具壓力感測驅動的電容式觸控面板	增加壓力感測驅動避免人員誤觸的電容式觸控產品
	標準顯示器模組機殼(Open Framed Monitor)產品設計	標準顯示器模組機殼產品設計
	電阻式多指觸控面板(RMT)蝕刻線距 0.5 改 0.3	改良電阻式多指觸控面板(RMT)劃線效能與優化校正效率
	電容式觸控面板產品訊號 Raw Data 平整專案	產品精進
112	10.1" TDS Plus	開發向下整合增加公司的產品線
	Narrow Border Design	改善 TP(Touch Panel)的邊框以因應 LCD 的邊框愈來愈窄的趨勢
	Hover Touch	研究懸浮觸控的技術
	Second generation Aqua solution	開發水中點擊，使用於淋浴等沖水的環境的 PCAP solution
	Curved PCAP	曲面 LCD 使用的 TP
	Force Touch – GUI、SDK and document	為 TP 增加一到防護機制，藉由觸控力道的偵測，來判定是人為觸控，而非環境造成的誤觸控
	RMT (Linux) –SDK and document	開發軟體整合的工具
	All Black Coating	開發一體黑材料
113	Graphene Paste for PCAP Anticorrosive	新材料應用導入產品生產，增加功能。
	≤ 21" RMT	開發 21 吋多指電阻式產品
	Firmware V6.5	產品軟體優化，優化遠端喚醒模式的功耗，優化有前蓋時的邊緣補償功能
	Anti-UV Ink	開發抗 UV 油墨，提供戶外產品使用
	Multi-LCD TDS Lamination	開發多螢幕光學貼合技術
	Safety Touch (電容+電阻)	開發 Safety Touch 需求產品
	光學級 IR Cut Film	開發光學級 IR Cut Film 應用於觸控模組隔熱用途
	PCIUtility(Universal)	軟體版本更新
	COP ITO Film Replacement – New LR RTP product structure	新電阻式低反射產品開發。
	32 吋光學貼合技術	完成 32 吋 Lucent 膠光學貼合技術

(四) 長、短期業務發展計畫

1. 短期業務發展計畫

(1) 產品及行銷策略

- A. 增加投射式電容觸控和電阻式觸控面板產能，強化醫療、工控與戶外觸控市場占有率。
- B. 以觸控面板為利基基礎，整合觸控控制器、光學膠、光學貼合服務與 LCD 面板，令產品線更加全面化，提供客戶一站式服務。
- C. 穩定供應鏈關係，充份掌握原料供貨來源。

(2) 營運管理

- A. 持續人才招聘與培訓，配合公司穩定發展，提供客戶最好的服務。
- B. 落實改善專案管理，提高生產與研發進度之控管，降低品質不良率。

(3) 財務管理規劃

- A. 降低資金成本，以因應未來營運所需。
- B. 加強財務專業培訓，增加風險控管能力，因應營運規模穩健成長所需，做好相關之財務規劃及準備。

2. 長期業務發展計畫

(1) 產品及行銷策略

- A. 積極爭取觸控面板、光學膠應用領域指標性客戶。
- B. 持續研發新產品、優化製程，以增加附加價值、降低成本，暨提升公司競爭力。
- C. 強化網路行銷，專注公司數位化，以擴大領先者優勢。

(2) 財務管理規劃

- A. 持續進行人力培訓，強化人員多功能性技能培訓。
- B. 建立知識管理系統，整合本公司各種知識資源，藉由搜索引擎，達成知識分享，促進創新，提高勞動生產力。

(3) 營運管理

- A. 與銀行維持良好關係，確保充裕之營運資金，強化財務結構。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 公司主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新臺幣千元

區域 \ 年度		112年		113年	
		金額	比例%	金額	比例%
內銷		242,459	23.28	212,082	22.55
外銷	大陸	275,080	26.41	243,564	25.90
	美國	214,126	20.55	228,753	24.33
	歐洲	258,071	24.77	197,426	20.99
	其他	51,955	4.99	58,553	6.23
合 計		1,041,691	100.00	940,378	100.00

2. 市場佔有率

本公司及子公司深耕醫療、工控等市場多年，是以在銷售量、值等各方面為國內領導廠商，目前本公司規模雖不大，但在國內外特殊領域應用上已佔有一定位置，目前有部分競爭對手以價格想爭食市場，惟工控領域著重在長期經營與服務，有一定進入門檻，且規格均依客戶需求製造，具有完整性與彈性，提供整體客戶客製化的服務，由於銷售產品應用層面眾多，以及產業特性，較不適用以整體市場佔有率來衡量所處產業之地位。本公司配合技術及供應鏈夥伴支援，明確的銷售政策，未來產品在市占率之版圖上將持續成長。

3. 市場未來供需狀況與成長性

在工控市場電容式觸控面板產品逐漸取代電阻式觸控面板主流地位，但電阻式觸控面板仍有其適合工業環境之優勢。在後疫情時代，全球觸控面板產能成長之際，雖然有部分廠商退出電阻式產品，但電阻式產品需求仍在，而在本公司長期生產製造及製程優化下，該產品仍能有相當的毛利，亦為本公司的獲利來源，而本公司也持續推出低反射、多點、表面玻璃等各種高附加價值電阻式產品，以符合客戶特殊應用需求；加上投射電容產品需求也穩定增加，成長力道可期；再輔以光學貼合服務，對客戶提出一站式服務，當可支撐本公司成長態勢。

4. 競爭利基

(1) 研發團隊之素質與應變能力

目前觸控面板產業技術百家爭鳴，相關研發人才之素質與對市場脈動之掌握程度即為該事業成就之主因，透過專業及經驗豐富之研發團隊快速開發出符合市場需求之產品，才能在瞬息萬變的產業環境下穩定成長。本公司研發團隊具備豐富相關產業及產品之研發經驗，所應用之關鍵技術均由團隊自行開發，並且已累積了多年的自主產品開發及製造技術經驗。

(2)掌握市場脈動之能力

觸控技術可分為電阻式、電容式、表面聲波式、光學式以及電磁感應式多種，每項技術皆朝向多點觸控、大尺寸及薄型輕量化發展，惟各種技術皆有其利弊，目前並無適合所有應用之觸控技術，各種技術之市占率亦可能快速變化且遠超過預期。因此有效掌握未來市場脈動及對於潛在商機之敏感度係該事業成就之關鍵因素，除具備技術開發能力及完善經驗累積外，亦隨時關注相關產業之脈動，與客戶維持密切往來，以了解其對未來產品之規劃，並且從產品前端設計階段即投入參與，協助客戶一同開發出符合需求之產品。

(3)產品特性建立之競爭門檻

有別於消費型觸控面板規模經濟之大量生產，產業用觸控面板以少量與多元化之產品為主要特性，需針對客戶之特殊需求量身打造，例如醫療應用的特殊需求，產品需符合醫療安規標準及確保在手術過程中不受雜訊干擾影響；亦或是工業產品應用需承受嚴峻環境之考驗，機台停放於戶外必須能承受長時間陽光照射，觸控面板需經過多次 UV 測試等。綜上所述，對於客戶而言最優先考慮的是產品是否能夠符合他們的特殊需求並通過測試，其次才會考慮產品之價格，且產業用觸控面板較消費型觸控面板擁有較長的產品生命週期，可維持 3~6 年不等，又因產品高度客製化之特性，一旦經客戶驗證完成後不易被隨意更換，故無形中建立起競爭門檻。

(4)完整的產品線及客製化能力

本公司具備觸控面板完整解決方案之能力，生產製造觸控面板，並研發及生產觸控面板和 LCD 之間之光學貼合膠，可提供乾式貼合製成服務，亦可提供客戶 OpenFrame 包含外框之觸控顯示螢幕，產品面包含觸控控制器、韌體、驅動程式等，提供貼合服務及機構件設計等整體解決方案，使客戶擁有一條龍完整服務，並依照客戶在不同應用領域裡的特殊需求客製化產品，本公司累積 20 餘年經驗，擁有卓越客製化產品之能力。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素：

A.電阻式觸控面板的市場領先者。

本公司擁有超過 23 年的相關產品製造、銷售經驗，服務客戶遍及歐洲、美洲等國際大廠，是本公司與其他同業相較最大的競爭優勢。

B.高附加價值的產品。

本公司除了提供標準化產品外，亦為與其他同業有所區隔，不遺餘力的發展各式加值型產品，如：抗 UV、高亮度、全平面、多功能觸控顯示器、Framed Touch 全平面電阻式觸控面板、光學貼合、觸控面板加上中隔板設計的「TDS Plus」、搭配高亮度 LCD 面板的「TDS High Brightness」、PCAP 觸控面板加抗 EMI 遮蔽層的「TDS EMC」，以及玻璃表面有抗病毒 / 抗菌塗層的「TDS Vi-K」等。另外，本公司現在是唯一做到投射式電容(PCAP) 觸控面板可以同時支援三種控制器之公司，滿足各家控制器的設計需求，客戶可以彈性選擇希望使用的控制器，方便客戶和代理商的庫存管理。

C.完整的客製化服務。

本公司及其子公司共同建立銷售端品牌印象：AMT、PenMount 及 Lucent，其中 AMT 提供觸控面板解決方案、PenMount 提供控制器及 IC 並具有韌體修改編寫能力，Lucent 自行生產光學貼合所需之光學膠，且本公司及其子公司同時建立供應鏈策略夥伴，能為客戶提供一條龍之客制化服務。

D.專利權的取得。

本公司擁有獨立自主之技術與專利，目前已取得 114 項專利權，研發部門亦持續開發新產品及技術，以隨時因應各式產品在應用上之快速變遷，近幾年更積極向產品的上游延伸進行材料的研究，著重在特殊應用材料的開發與搭配，利用專利權布局，獲得特殊材料規格與搭配後解決特定技術問題的優勢地位，避免競爭者進入，以提高產品競爭力。

(2)不利因素及因應對策：

- A.因疫情影響，全球供應鏈無法即時、低價提供原物料。自 COVID-19 病毒於全球肆虐後，已對供應鏈造成全球性影響，如 IC、玻璃等，在交期、價格、品質上無法有效掌握，進而增加生產難度及提高成本。且本公司產品具高度客製化及少量多樣等特性，同時也反映出在原物料上具有相同特質，因而本公司在原物料之採購及管理上有相當的困難度及風險。

因應對策：

本公司係採訂單式生產，因此對於存貨之採購及控管與客戶訂單之掌控密不可分。本公司業務單位隨時與客戶保持緊密聯繫，藉此確實掌握短、中期訂單之能見度；在生產上儘量採用能共通使用之原物料，若遇到必須使用特殊規格之材料時，盡可能採用國內供應商，並陸續建立替代料制度，且與上游供應商維持長期良好合作關係，並調整安全庫存量，依供應商之交期提前提出採購需求，以確保供貨無虞，最小化營運衝擊及降低原物料陳舊呆滯之風險。

- B.產品銷售以美元為交易貨幣，而原物料、人工等製造成本多以新臺幣支付，因此匯率波動對本公司獲利有一度程度影響。

因應對策：

本公司財務部除密切觀察國際金融狀況及匯率變動趨勢外，亦請往來銀行提供專業意見，於適當時機換匯，或與往來銀行進行遠期外匯交易，以因應詭譎多變的匯率走勢；另業務單位於提供客戶報價時，亦一併考量未來匯率之影響，提出適當的報價，以減低匯率波動對公司經營成本之影響。

- C.中國競爭廠商低價競爭

因應對策：

(A)本公司提供高度客製化產品以符合客戶特殊需求，舉凡醫療應用之特殊需求，產品需符合醫療安規標準及確保在手術過程中不受雜訊干擾影響；亦或是工業產品應用需承受嚴峻環境之考驗，機台停放於戶外必須能承受長時間陽光照射，觸控面板需經過多次 UV 測試等，透過與客戶不斷溝通且研發新技術，高度客製化產品使客戶訂單不易轉向中國低價廠商。

(B)透過削價競爭的結果往往是壓低生產成本，產品品質相對較差，本公司自成立以來就嚴實把關生產品質，透過不斷改良製程以增加產品良率，進而提升客戶之滿意度，使客戶訂單不易轉向。

(C)本公司計畫於未來逐漸放量購買中國廠商之在製品，再由本公司及其子公司把關品質後提供一站式客製化加值型服務及銷售後服務，能夠在不降低產品品質的情況下盡量壓低生產成本，使本公司在面對中國廠商之削價競爭仍能在市場維持競爭力。

(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：

本公司生產銷售電阻式、投射式電容(PCAP)觸控面板和 PenMount 觸控控制器。觸控產品適用於工業、醫療和商業領域，標準的觸控產品具有完整的功能，包含內部的生產線可以客製化觸控面板、觸控面板與 LCD 面板的光學貼合、Open Frame 顯示器和觸控面板顯示器。目前廣泛應用在工業、醫療等設備或電子產品上。

2.產製過程

(1)PET 半成品：裁切→印刷防蝕刻油墨→蝕刻→印刷→貼合→打孔→成型

(2)雙面膠半成品：成型→戳孔

(3)玻璃半成品：預洗→印刷防蝕刻油墨→蝕刻→印刷→裁切→熱壓 tail→貼雙面膠

(4)成品組合：PET 半成品、雙面膠半成品、玻璃半成品貼合→檢查→包裝→入庫

(三) 主要原料供應狀況

主要原料	主要供應商	供應狀況
導電玻璃	A 廠商/B 廠商/C 廠商	良好
光學薄膜	D 廠商/E 廠商/台灣長瀨/G 廠商/F 廠商	良好
觸控控制器	意象/H 廠商/I 廠商	良好
FPC(軟性電路板)	唐威/J 廠商	良好
油墨	K 廠商/L 廠商/M 廠商	良好
IC	意象	良好

目前本公司主要營業項目為觸控面板，主要原料為玻璃基板，光學薄膜、觸控控制器、油墨、FPC 軟性電路板以及 IC，供應商皆屬於國內外大廠，本公司與現有主要供應商合作關係良好且穩定，且主要原料皆有兩家以上之供應商，故供應情況良好。

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

1. 主要進貨廠商名單：

單位：新臺幣千元

項目	112 年				113 年			
	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	意象	59,576	19.62	兄弟公司	意象	68,473	20.58	兄弟公司
2	A 廠商	35,996	11.86	無	A 廠商	37,166	11.17	無
	其他	208,031	68.52	-	其他	227,152	68.25	-
	進貨淨額	303,603	100.00	-	進貨淨額	332,791	100.00	-

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料：

單位：新臺幣千元

項目	112 年				113 年			
	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	甲客戶	285,982	27.45	無	甲客戶	177,410	18.87	無
2	乙客戶	81,819	7.86	無	乙客戶	90,770	9.65	無
	其他	673,890	64.69	-	其他	672,198	71.48	-
	銷貨淨額	1,041,691	100.00	-	銷貨淨額	940,378	100.00	-

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

114 年 4 月 30 日

年度		112 年	113 年	當年度截至 114 年 4 月 30 日
員工人數	經理人	12	13	13
	一般職員	101	69	67
	研發人員	25	42	43
	品質管理人員	31	26	25
	製造人員	178	172	178
	合 計	348	322	326
平 均 年 歲		39.90	40.92	41.46
平 均 服 務 年 資		7.98	8.79	8.73
學歷分布 比率%	博 士	0.57%	0.93%	0.92%
	碩 士	8.34%	7.76%	7.36%
	大 專	48.28%	47.83%	48.47%
	高中(含)以下	42.81%	43.48%	43.25%
	合計	100.00%	100.00%	100.00%

四、環保支出資訊

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無因汙染環境所遭受損失(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)之情事。

五、勞資關係

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

1. 員工福利措施與其實施情形

- (1) 特別休假制度(比照勞基法)。
- (2) 保險：勞工保險、全民健保、團體意外與醫療險、員工國外出差旅平險。
- (3) 保健：提供免費定期健康檢查。
- (4) 休閒：舉辦員工旅遊或提供員工旅遊補助、社團補助等。
- (5) 獎金：年終獎金、中秋端午獎金、績效獎金、提案獎金、員工酬勞(盈餘分配)。
- (6) 各類補助：育兒津貼、結婚禮金、生育禮金、喪葬奠儀、年節禮品/禮金、生日禮金、住院慰問金等。

2.進修、訓練與其實施情形

(1)新進人員職前教育訓練

由行政管理部主辦，由各相關部門推派講師，於新進人員報到時施予職前訓練，包含公司制度、職業安全衛生、品質系統、營業秘密、資訊安全等相關課程，以協助新進人員熟悉與適應工作環境。

(2)在職訓練

因應公司長期發展、各部門業務需要及各類專業從業人員之法令要求等，由各部門於每年底擬訂次年度之員工教育訓練計畫及預算經陳報核准後實施，課程範圍涵蓋通識、專業及管理職能訓練等各方面，實施方式：

A.由主管利用會議、面談等機會，向員工施行機會教育。

B.由公司統一辦理教育訓練，或由部門個別辦理教育訓練。

C.參加國內訓練單位所舉辦之教育訓練。

3.退休制度與其實施情形

(1)本公司自 89 年 10 月 13 日起，依勞工退休金條例規定，凡選擇該條例退休金制度之員工，每月由雇主依勞工每月工資 6%，提撥勞工退休金於員工個人之退休金專戶；另勞工得在其每月工資 6%範圍內，自願另行提繳退休金。

(2)本公司成立勞工退休準備金監督委員會，並經基隆市政府社會科核准。每月除了按薪資總額 2%提撥勞工退休準備金至臺灣銀行儲存，並制定退休相關辦法於工作規則中，該辦法涵蓋所有正式員工，按其工作年資，每滿一年給與兩個基數。但超過十五年之工作年資，每滿一年給與一個基數，最高總數以四十五個基數為限。未滿半年者以半年計；滿半年者以一年計。所謂基數係指核准退休時一個月平均工資。

4.勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司一切制度均務求合理、合法化，舉凡員工出缺勤、加班費計算、休假、退休等概依勞基法有關規定辦理；另視經營績效及工作考核情形發給年終獎金；並為協調勞資關係、增進彼此瞭解、促進勞資合作，依「勞資會議實施辦法」定期舉辦勞資會議，相互溝通意見，以期在合理與制度化的人事及福利制度下，達到勞資關係雙贏之局面。

(二) 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，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

本公司於 113 年 7 月 17 日(處分字號基府社關罰貳 1130236498)因違反勞基法第 24 條第 1 項規定，延長工作時間超過法令規定，罰鍰金額 50,000 元。

因應措施：即時改善已符合法規，未來無其他可能發生的損失。

六、資通安全管理

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

1. 資通安全風險管理架構

(1) 本公司已訂定 ISMS 資安管理制度，由資訊室按制度執行並定期修正制度。

(2) 針對資訊安全之防駭、防毒、防災，以異常自動即時偵測及通報之方式進行並定期將事件匯整檢討以進行改進。

2. 資通安全政策

訂定資安管理制度，確保本公司資訊資產之機密及安全，並制定備份及容錯機制，以期當危害發生時降低影響至最低。

3. 具體管理方案

(1) 端點設備保護與控制：

安裝防毒軟體、保持系統及程式即時更新、透過網域控制器統一控管安全規則、重要文件加密及所有連上網路的設施須經技術上的安全評估及權責主管之核准後始得上線使用。

(2) 中央對外控制：

設立網路安全規畫作業及網路服務之管理、建立防火牆(Firewall)、郵件代理伺服器(Mail Gateway)、MDR(Managed Detection Response)...等安全防護平台。

(3) 資料保護：

重要資料透過備份系統進行異地及雲端異質平台做多重保存，機密性及敏感性的資料，不得存放在對外開放的資訊系統中。

(4) 資訊科技使用：

引進及啟用新資訊科技（如軟體、硬體、通信及管理措施等），應於事前進行安全性評估，瞭解其安全保護措施等級，並依行政程序經權責主管核准，始得引用。

(5) 公司針對同仁定期進行資訊安全宣導及資安測試等訓練以強化員工資安意識並減少因疏忽而造成的資安風險。

4. 投入資通安全管理之資源

(1) 目前資訊室成員為 5 人，且每年視情況編列預算投入資訊安全措施，依防護需求持續改良與進化。

(2) 本公司已按相關規定設置資訊安全主管及一名資訊安全專責人員，並定期檢視資安狀況。

(二) 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：本公司無因重大資通安全事件所遭受之損失。

七、重要契約

列示截至年報刊印日止，仍有效存續及最近年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響股東權益之重要契約之當事人、主要內容、限制條款及契約起訖日期。

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
融資契約	彰化銀行	2021.04.28~2041.04.28	長期擔保放款	不動產抵押
融資契約	彰化銀行	2024.07.01~2025.06.30	短期不動產擔保放款	NA
融資契約	彰化銀行	2024.07.01~2025.06.30	遠期外匯額度	NA
融資契約	凱基銀行	2021.04.28~2041.04.28	長期擔保放款	不動產抵押
銷售暨技術服務合約	意象無限	2023.08.31~協議終止	銷售暨技術服務	NA
智慧財產權協議書	意象無限	2023.08.31~協議終止	智慧財產權協議	NA

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫。

單位：新臺幣千元

項 目 \ 年 度	112 年度	113 年度	差異	
			金額	%
流動資產	835,937	1,092,897	256,960	30.74%
透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產-非流動	0	28,278	28,278	
採權益法之投資	20,995	16,361	(4,634)	(22.07%)
不動產、廠房及設備	672,012	651,054	(20,958)	(3.12%)
使用權資產	7,402	5,046	(2,356)	(31.83%)
投資性不動產	448,854	443,933	(4,921)	(1.10%)
無形資產	8,057	6,961	(1,096)	(13.60%)
其他資產	18,115	22,643	4,528	25.00%
資產總額	2,011,372	2,267,173	255,801	12.72%
流動負債	178,811	197,784	18,973	10.61%
非流動負債	221,050	209,295	(11,755)	(5.32%)
負債總額	399,861	407,079	7,218	1.81%
股本	385,605	423,985	38,380	9.95%
資本公積	160,659	363,678	203,019	126.37%
保留盈餘	1,065,360	1,070,478	5,118	0.48%
其他權益	(370)	1,306	1,676	(452.97%)
非控制權益	257	647	390	151.75%
權益總額	1,611,511	1,860,094	248,583	15.43%
最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響(前後期變動達百分之二十以上者，且變動金額達一仟萬元以上者)：				
1.流動資產增加：主係上櫃掛牌辦理現金增資致現金及約當現金增加。				
2.透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動：購買債券以增加利息收入。				
3.資本公積：因上櫃掛牌辦理現金增資，溢價發行新股所致。				

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：新臺幣千元

項 目 \ 年 度	112 年度	113 年度	增(減)金額	變動比率(%)
營業收入	1,041,691	940,378	(101,313)	(9.73%)
營業成本	617,430	558,562	(58,868)	(9.53%)
營業毛利	424,261	381,816	(42,445)	(10.00%)
營業費用	252,831	250,389	(2,442)	(0.97%)
營業淨利	171,430	131,427	(40,003)	(23.33%)
營業外收入及支出	45,949	47,302	1,353	2.94%
稅前淨利	217,379	178,729	(38,650)	(17.78%)
所得稅費用	43,703	38,938	(4,765)	(10.90%)
本期淨利	173,676	139,791	(33,885)	(19.51%)
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	226	2,355	2,129	942.04%
本期綜合損益總額	173,902	142,146	(31,756)	(18.26%)
淨利歸屬於母公司業主	174,555	140,759	(33,796)	(19.36%)
綜合損益總額歸屬於母 公司業主	174,781	143,114	(31,667)	(18.12%)
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（前後期變動達百分之二十以上者，且變動金額達一仟萬元以上者）：				
1.營業淨利減少：主係營業毛利受營業收入下滑而減少。				
2.對未來財務業務之可能影響：無重大影響。				

(二) 預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：因本公司未編製與公告財務預測，故不適用。

三、現金流量

最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析。

(一) 最近年度現金流量變動情形分析：

單位：新台幣千元；%

年度 項目	112 年度	113 年度	增(減)變動	增(減)比例
營業活動之淨現金流入(出)	209,175	195,751	(13,424)	(6.42%)
投資活動之淨現金流入(出)	(44,259)	(49,433)	(5,174)	11.69%
籌資活動之淨現金流入(出)	(151,893)	83,991	235,884	(155.30%)
最近年度現金流量變動情形分析說明：				
1.營業活動：淨現金流入減少，主係 113 年稅前淨利減少所致。				
2.投資活動：淨現金流出增加，係 113 年投資金融資產所致。				
3.籌資活動：淨現金流入增加，係 113 年辦理現金增資所致。				

(二) 流動性不足之改善計畫：不適用

(三) 未來一年(114 年)現金流動性分析：

單位：新台幣千元

期初現金 餘額 (1)	預計全年來 自營業活動 現金流入量 (2)	預計全年來 自投資活動 現金流出量 (3)	預計全年來 自融資活動 現金流出量 (4)	現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)+(3)+(4)	預計現金不足額 之補救措施	
					投資 計畫	理財 計畫
777,663	220,243	(72,999)	(95,947)	828,960	不適用	不適用
1.未來一年現金流量變動情形分析說明：						
(1)營業活動：主係營收穩定成長。						
(2)投資活動：主係購買固定資產致現金流出。						
(3)融資活動：主係發放現金股利及償還長期借款。						
2.預計現金不足額之補救措施：不適用。						

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

- (一) 最近年度轉投資政策：本公司基於營運需求或公司未來成長之考量等因素於未來進行轉投資，並遵循本公司內部控制之「投資循環」、「取得或處分資產處理程序」及「子公司監督與管理辦法」，進行轉投資公司之監理。
- (二) 最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因、改善計畫：

單位：新臺幣千元

轉投資公司	113 年認列之投資(損)益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
AMTOUCH USA, INC	3,371	營運情形良好	無
廣經緯應用科技有限公司	(3,945)	主要係認列大陸轉投資公司之虧損	改善大陸轉投資虧損
瑞材股份有限公司	(10,174)	產品銷售尚未達營運規模	1.利用新產品上市，加強行銷推廣活動。 2.強化與現有客戶之合作關係，且持續開發新專案客戶及銷售通路。 3.加強費用控管。
唐威科技股份有限公司	(4,768)	係主要客戶備庫量足，故採購量降低所致	1.積極與客戶聯繫以取得客戶訂單 2.尋找其他可銷售品項，增加營收來源
APEX MARERIAL TECHONOLIGY CONDO LLC.	(164)	因服務對象為AMTOUCH USA,INC，業務量較少所致	無
鹽光股份有限公司	33,215	營運情形良好	無
大廣為光電(深圳)有限公司	(3,880)	尚處於開拓市場階段	1.利用新產品上市，加強行銷推廣活動。 2.強化與現有客戶之合作關係，且持續開發新專案客戶及銷售通路。 3.加強費用控管。

- (三) 未來一年投資計畫：

本公司投資計畫將視市場狀況而定。截至年報刊印日止，本公司未有重大投資計畫。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估

(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. 對公司損益之影響：

(1) 利率變動

本公司及子公司 110~113 年度之利息支出分別為 2,543 千元、3,776 千元、4,449 千元及 4,525 千元，占各年度營業收入之比重分別為 0.20%、0.27%、0.43%及 0.48%，所占比例極低，故利率變動對本公司及子公司損益尚無重大影響。本公司及子公司除密切注意全球經濟發展及利率變化趨勢，持續與銀行保持密切聯繫，取得較優惠利率條件，亦藉由適當的籌資工具之應用以降低利率變動之風險。

(2) 匯率變動

本公司及子公司主要從事觸控面板之製造及銷售、控制器及驅動程式之銷售，外銷占比較高，外幣收款則以美金為主。110~113 年度之淨外幣兌換利益(損失)(含已實現及未實現)別為(5,768)千元、31,036 千元、1,596 千元及 24,193 千元，占營業收入比重分別為 0.44%、2.2%、0.15%及 2.57%。為求有效因應匯率波動所產生的經營風險，本公司除了與往來銀行外匯部門保持密切聯繫，掌握即時匯市資訊，以做為外匯部位之管理及對客戶報價及原料採購之重要參考資訊，亦採行依交易模式所產生自然避險部位，同時視匯率的波動情形，適時採用遠期外匯合約管理匯率風險，以控制匯率變動對損益之影響。

(3) 通貨膨脹

113 年度及截至年報刊印日止並未因通貨膨脹而對公司損益有重大影響之情事。本公司及子公司將持續監控上游原物料價格波動情形，並與供應商及客戶保持良好關係，機動調整產銷策略，以降低因通貨膨脹對本公司及子公司損益的影響。

2. 未來因應措施：

(1) 利率變動之因應措施

本公司及子公司除密切注意全球經濟發展及利率變化趨勢，持續與銀行保持密切聯繫，取得較優惠利率條件，亦藉由適當的籌資工具之應用以降低利率變動之風險。

(2) 匯率變動之因應措施

為求有效因應匯率波動所產生的經營風險，本公司除了與往來銀行外匯部門保持密切聯繫，掌握即時匯市資訊；亦採行依交易模式所產生自然避險部位，同時視匯率的波動情形，適時採用遠期外匯合約管理匯率風險；並由財務單位定期檢視各外幣淨部位，若累積達一定金額以上，或以即期結購/結售外幣，以達匯率避險、外幣部位管理及控制匯率變動對損益之影響。

(3)通貨膨脹之因應措施

最近年度及截至年報刊印日止，通貨膨脹對公司營運影響不大，惟仍會持續監控上游原物料價格波動情形，並與供應商及客戶保持良好關係，機動調整產銷策略，以降低因通貨膨脹對本公司及子公司損益的影響。

(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.從事高風險、高槓桿投資：公司一向專注本業發展同時秉持務實原則經營事業，財務政策亦以穩健保守為原則，最近年度及截至年報刊印日止，並無此情形。
- 2.從事資金貸與他人：為因應子公司瑞材股份有限公司(以下簡稱瑞材公司)有短期融通資金需求，本公司於112年3月8日董事會通過資金貸與瑞材公司額度新台幣950萬元，截至年報刊印日止已償還。均依本公司資金貸與及背書保證作業程序及相關規辦理，上述相關資訊依規定按月公告於公開資訊觀測站供投資人參閱。
- 3.從事背書保證：無此情形。
- 4.從事衍生性商品交易：無此情形。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1.未來研發計畫

- (1)軟體方面，本公司未來將以觸控面板各種手勢偵測及觸碰偵測方式的專利權開發作為主要技術研發方向。
- (2)產品方面，積極研發大尺寸商品及各種應用於工業、醫療等特殊技術上之觸控面板技術，以博取客戶肯定。
- (3)提昇未來製程能力；提高並優化半自動化生產模式，導入PLM軟體，將研發客製化能更有組織系統性的掌握概況並查詢。

- 2.預計投入之研發費用：本公司將視新產品及新技術開發進度，持續投入相關認證及實驗支出，並隨營業額的成長，逐年增聘研發人員、採購研發測試儀器，以支持未來研發計畫。114年度預計投入研發費用約佔營收比率為5.28%。

(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：

本公司隨時關注相關法令之變動，並評估對公司之影響，而採取適當之因應措施。最近年度及截至年報刊印日止，國內外重要政策及法律變動並無對公司財務業務產生重大不利影響之情事。

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

本公司及子公司一向密切注意所屬產業及技術之變化，掌握產業脈動及市場資訊，隨時蒐集產業相關技術與趨勢變化之相關資訊，提供給經營管理階層作為決策參考，以彈性迅速調整營運策略並擬訂因應措施，此外，本公司設有資安政策及自製 MDR 系統監控，以保障本公司資通安全。最近年度及截至年報刊印日止，尚無科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對本公司財務業務產生重大不利影響之情事。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司堅持的信念是要與大家一起共贏，員工贏、股東贏、客戶贏、供應商贏、社會贏，這是我們的理念與目標。我們期待與廣大客戶、供應鏈夥伴攜手並進，共同建立美好未來！本公司也秉持著持守道德、誠信正直、品質第一、不斷創新、為客戶創造價值，並致力於企業永續發展，重視品牌形象、品牌價值、技術優勢、市場發展趨勢、智慧財產權布局與供應鏈管理，本公司不斷追求創新，滿足客戶多樣化的需求，為客戶和合作夥伴提供更優質、更可靠的產品和服務。

本公司針對可能影響公司形象的潛在危機，如地震、火災、資訊系統服務中斷、供應鏈中斷、環保事件或水電供應中斷等重要事件採取多項預防措施，相關部門亦定期演練並持續改善緊急應變的通報及運作程序，以確保危機處理。若發生危機，各部門除能於第一時間啟動緊急應變措施，免除或降低意外事件對人員的生命安全、周遭環境、公司財產及營運業務之影響，並同時通知發言人，以清楚一致地對外說明，以維持公司形象。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無此情形。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無此情形。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 進貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司單一主要進貨廠商佔進貨淨額未逾三成，且重要原物料皆有兩家以上供應商，供應商遍布歐洲、美國、日韓及台灣地區，並與本公司維持長期良好合作關係。最近年度及截至年報刊印日止，並無進貨集中及供貨短缺或中斷之風險。

2. 銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司及子公司之主要產品為各種尺寸之觸控面板和觸控控制器等，銷貨對象遍及歐洲、美國、大陸及台灣等地，本公司近年來增加光學膠、光學貼合等服務，亦持續積極開發國內外客戶，已有效減少客源集中之風險，

113 年度主要銷售對象之銷售比重低於 20%。本公司未來將隨產業之成長趨勢及公司發展規畫，適度分散銷貨對象，以期維持更穩健之經營結果。

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

最近年度及截至年報刊印日止，本公司董事或持股超過百分之十之大股東，並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：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無經營權改變之虞。

(十二) 訴訟及非訟事件，確認應包括財務報告所列最近年度已判決確定或目前尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件：無此情形。

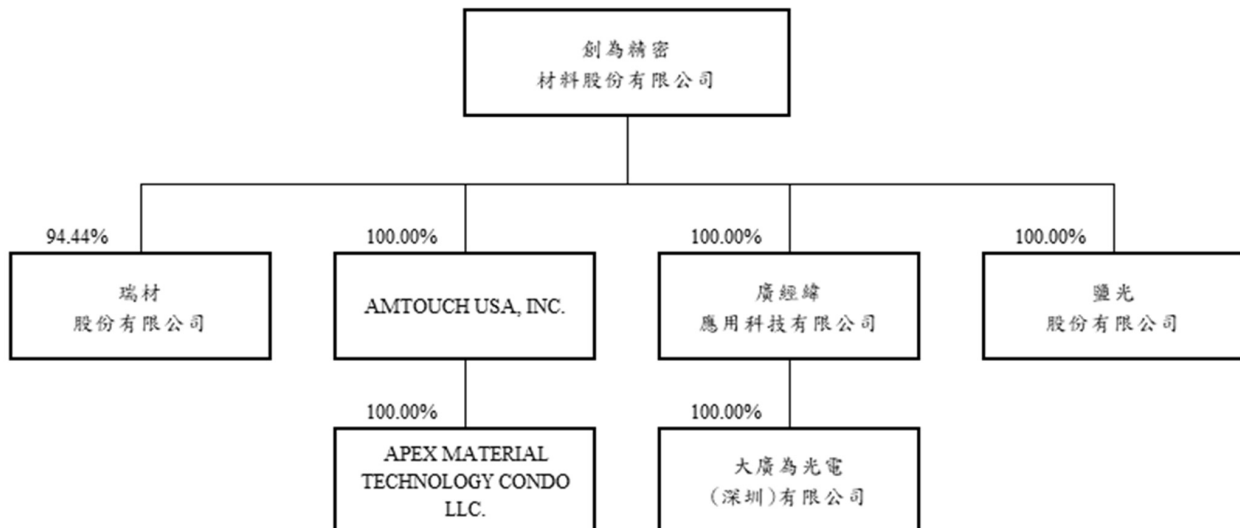
(十三) 其他重要風險及因應措施：無

七、其他重要事項：無

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 關係企業組織圖



(二) 各關係企業基本資料：

114 年 3 月 31 日 單位：千元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
AMTOUCH USA, INC.	97 年 5 月	4055 North 128th Street, Brookfield, WI 53005 United States of America	USD 900	銷售觸控面板、觸控控制器 及驅動程式等
廣經緯應用科技有限公司	107 年 1 月	9B, Amtel Building, 148 Des Voeux Road Central, Central, Hong Kong	USD 700	投資事業
瑞材股份有限公司	107 年 7 月	新北市深坑區北深路 3 段 270 巷 9 號 3 樓	NTD 45,000	生產與銷售光學貼合膠等
鹽光股份有限公司	81 年 6 月	新北市汐止區中興路 43-8 號 8 樓	NTD 28,000	銷售觸控面板、觸控控制器 及驅動程式等
Apex Material Technology Condo LLC	102 年 9 月	5050 West State Street, Milwaukee, WI 53208 United States of America	USD 1	租賃事業
大廣為光電(深圳)有限公司	107 年 7 月	深圳市宝安区沙井街道衙边社区 衙边学子围巨基工业园 D 栋 A521	USD 690	從事電子設備專用設備及 零件、電子產品、導電薄膜、 玻璃、自動化控制設備及其 配件等產品的批發、進出口 及相關配套業務

(三) 依公司法第 369-3 條推定為有控制與從屬關係者：無此情形。

(四) 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：

本公司整體關係企業所經營主要業務為「觸控面板」之研發、設計、製造及全球銷售。

(五) 各關係企業董事、監察人及總經理資料：

114 年 3 月 31 日 單位：股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比率
AMTouch USA, INC. (簡稱：AMTouch USA)	董事長	創為精密 代表人：趙書華	900,000	100.00%
	董事	Kevin Brwon	—	—
	董事	Charlie Riegert	—	—
	總經理	趙書華	—	—
廣經緯應用科技有限公司 (簡稱：廣經緯)	董事	創為精密 代表人：趙書華	700,000	100.00%
	執行董事	鄭弘其	—	—
瑞材股份有限公司 (簡稱：瑞材)	董事長	創為精密 代表人：趙書華	4,250,000	94.44%
	董事	創為精密 代表人：林昇耀		
	董事	周瑞樞	250,000	5.56%
	監察人	黃種智	—	—
	監察人	溫呈祥	—	—
鹽光股份有限公司 (簡稱：鹽光)	董事長	創為精密 代表人：趙書華	2,800,000	100.00%
	總經理	趙書華	—	—
Apex Material Technology Condo LLC (簡稱：AMTC)	董事	AMTOUCH USA 代表人： Charlie Riegert	註	100.00%
	總經理	Charlie Riegert		
大廣為光電(深圳)有限公司 (簡稱：大廣為)	董事	廣經緯 代表人：趙書華	註	100.00%
	執行董事	鄭弘其		
	監察人	黃裕美		

註：Condo 及大廣為係為有限責任公司，無發行股份。

(六)各關係企業營運概況：

113 年 12 月 31 日 單位：新臺幣千元

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘(元) (稅後)
AMTouch USA, INC. (簡稱：AMTouch USA)	27,759	121,054	45,597	75,456	229,775	4,113	3,371	3.74
廣經緯應用科技有限公司 (簡稱：廣經緯)	20,939	8,012	3,281	4,731	5,798	(3,828)	(3,913)	(5.59)
瑞材股份有限公司 (簡稱：瑞材)	45,000	13,947	2,914	10,419	3,339	(11,162)	(11,228)	(2.64)
鹽光股份有限公司 (簡稱：鹽光)	28,000	234,877	55,065	179,812	201,314	29,318	33,219	11.86
Apex Material Technology Condo LLC (簡稱：AMTC)	5,328	3,903	0	3,903	458	(164)	(164)	(註 2)
大廣為光電(深圳)有限公司 (簡稱：大廣為)	20,832	7,469	3,057	4,412	5,798	(3,788)	(3,880)	(註 2)

註 1：營運概況以最近年度(底)之財務資訊揭露，如為外國公司，係以年底兌換匯率以新臺幣列示。

註 2：Condo 及大廣為係為有限責任公司，無發行股份。

(七) 關係企業合併財務報表：

請參閱公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區，輸入公司代號，查詢關係企業相關資料。

【網址：<https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/index>】

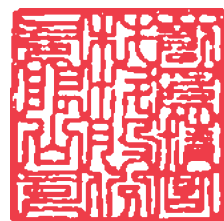
(八) 關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無此情形。

三、其他必要補充說明事項：無

四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無此情事

創為精密材料股份有限公司



董事長：趙書華

