



股票代號 6658

聯策科技股份有限公司

SynPower Co., Ltd.

一一四年度年報

本公司查詢年報網址：

公開資訊觀測站網址：<http://mops.twse.com.tw>

本公司網址：<http://www.synpower.com.tw>

中華民國一一五年三月三十一日刊印

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

1. 發言人：

姓 名：陳識翔
職 稱：總經理
聯 絡 電 話：(03)369-0966
電 子 郵 件 信 箱：spokesman@synpower.com.tw

2. 代理發言人：

姓 名：林鈺婷
職 稱：財務行政處協理
聯 絡 電 話：(03)369-0966
電 子 郵 件 信 箱：spokesman@synpower.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

名 稱	地 址	電 話
總 公 司	桃園市中壢區新生路三段 255 巷 168 號	(03)369-0966
新 生 廠	桃園市中壢區新生路三段 255 巷 168 號	(03)369-0966

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名 稱：福邦證券股份有限公司股務代理部
地 址：台北市中正區忠孝西路一段 6 號 6 樓
網 址：<http://www.gfortune.com.tw>
電 話：(02) 2383-6888

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會 計 師 姓 名：施錦川會計師、劉書琳會計師
事 務 所 名 稱：勤業眾信聯合會計師事務所
地 址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓
網 址：<http://www.deloitte.com.tw>
電 話：(02) 2725-9988

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<http://www.synpower.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書.....	01
貳、公司治理報告	
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	04
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	13
三、公司治理運作情形.....	17
四、簽證會計師公費資訊.....	65
五、更換會計師資訊.....	65
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.....	65
七、最近年度及截止年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分 之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	65
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.....	66
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.....	67
參、募資情形	
一、資本及股份.....	68
二、公司債辦理情形.....	71
三、特別股辦理情形.....	71
四、海外存託憑證辦理情形.....	71
五、員工認股權憑證辦理情形.....	71
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	71
七、資金運用計劃執行情形.....	71
肆、營運概況	
一、業務內容.....	72
二、市場及產銷概況.....	81
三、最近二年度及截至年報刊印日止之從業員工資料.....	90
四、環保支出資訊.....	90
五、勞資關係.....	92

六、資通安全管理.....	95
七、重要契約.....	96
伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項	
一、財務狀況.....	99
二、財務績效.....	100
三、現金流量.....	101
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	101
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.....	102
六、風險事項分析及評估.....	103
七、其他重要事項.....	107
陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資料.....	108
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形.....	108
三、其他必要補充說明事項.....	108
四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第三項第二款所 定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	108

壹、致股東報告書

致各位股東女士、先生：

114 年國際政經局勢雖仍處於地緣政治角力與供應鏈重組的動盪之中，通膨壓力與貿易壁壘未歇，惟受惠於 AI 人工智慧與高效能運算帶來的結構性強勁需求，產業發展呈現嶄新格局。面對變局，聯策科技憑藉前瞻性的戰略眼光與高度的執行韌性，精準掌握產業轉折點，成功將市場挑戰轉化為成長動能。114 年不僅是公司營收創下歷史新高的一年，更是我們從設備供應商華麗轉身為「智慧製造解決方案領導者」的關鍵時刻。隨著桃園營運總部及新廠的落成啟用，以及泰國、印度等海外據點的深耕，我們在半導體先進製程與 AI 機器視覺領域所構築的技術護城河，已開始創造實質貢獻，為公司未來成長奠定堅實基礎。

深化半導體製程與 AI 賦能是公司核心發展的主軸。我們將奠基深厚的「視覺影像處理」技術，全面升級為具備認知能力的 AI 系統，並整合機械手臂與物聯網技術，完善了「AVRIOT」智慧製造生態系。114 年啟用的新廠即是此概念的最佳實證場域，針對工廠管理的「人、機、料、法、環」五大面向，我們透過 AI 數據追溯系統掌握物料流向，利用高階光學檢測系統 (AOI) 實施在線即時監控，並將機台參數全面數位化。這不僅實現了生產可視化，更讓關鍵數據成為驅動「AI 參數優化」的核心引擎，協助客戶在複雜製程中實現真正的「智動化」，展現聯策技術團隊對工藝極致的追求。

聯策科技的發展願景，在於協助客戶全面解決先進封裝與高階製程的品質控管難題。面對全球供應鏈分散化的趨勢，我們展現了強大的集團資源整合能力，能快速調度跨國技術團隊，滿足客戶在東南亞與南亞的在地化需求，確保服務品質無縫接軌。在 ESG 浪潮下，減碳已是產業剛需，我們早已將綠色製造理念植入產品 DNA，從自有新廠導入自研的智慧節能環控系統，到成功開發針對半導體潔淨室的負壓節能方案，皆證明了環保與獲利可以並行。展望未來，我們已實質切入半導體先進封裝與晶圓級檢測供應鏈，新的一年將持續透過與策略聯盟夥伴的深度合作，實踐共創價值的承諾，在半導體與綠色製造雙賽道上，為股東創造更豐碩的成效。

茲將 114 年度經營成果及未來營運展望分別說明如下：

一、營運結果：

(一)營業計畫實施成果

114 年度合併營收為新台幣 2,081,459 仟元，較 113 年度成長 30.53%，歸屬於母公司之合併稅後淨利為新台幣 49,635 仟元，相較 113 年度增長了 37.97%，歸屬於母公司之合併稅後淨利每股盈餘為 1.38 元。

(二)預算執行情形：

本公司 114 年度未對外公開財務預測，故不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析

項 目		114 年度	113 年度	
財務結構	負債佔資產比率(%)	55.80	54.90	
	長期資金佔固定資產比率(%)	220.06	236.22	
償債能力	流動比率(%)	171.88	163.63	
	速動比率(%)	147.25	134.81	
	利息保障倍數	12.58	11.31	
獲利能力	資產報酬率(%)	1.39	2.21	
	股東權益報酬率(%)	2.68	4.17	
	佔實收資本比率(%)	營業利益	25.47	10.74
		稅前純益	22.94	18.74
	純益率(%)	1.73	3.17	
	每股盈餘(元)	1.38	1.09	

(四)研究發展狀況

以『自動化生產系統』為主軸，達到降低成本、提升效能、增加良率的三大目標。

114 年度主要研發成果如下：

1. 完成晶圓載具檢量測系統開發，可檢測載具之外觀缺陷並量測關鍵尺寸，已導入客戶現場進行功能驗證。
2. 線寬線距檢查機完成線路銅厚度量測功能之開發整合，提供客戶完整的製程監控依據。
3. 完成日本光學檢查系統與聯策檢測設備自動化核心整合，以提供客戶高整合彈性的最佳品質檢查方案。
4. 完成可商業化之 SECS 模組開發，並協助客戶完成其配合設備商的資訊串連整合。

二、一一五年度營業計畫概要

承接 114 年營收再創歷史新高之氣勢，隨著桃園營運總部正式啟用，公司已備妥先進產能與研發平台。面對 AI 與半導體製程演進，我們由單機銷售全面升級為系統整合方案，提供客戶即時且全方位的智造服務，在確保客戶競爭力的同時，亦實現產品多元化與高值化的轉型目標。

今年目標如下：

1. 日本最佳檢測光學系統合作開發製造，載板 2D+3D 檢測應用。
2. 12 吋晶圓檢測及量測機的應用與量化。
3. 提供半導體後段封裝自動化檢測設備專案。
4. 載板與半導體後段清洗設備與特殊清潔設備發展。
5. 擴展視覺 CCD 主動監控 AI 應用系統，以協助生產管理”人”或”移動物件”正確性。

6. 量化載板薄鍍鈹金代工線，協助國內載板客戶取得高頻通訊與電動車應用訂單。
7. 營運總部成立節能中心提供管控減廢或節能方案展示及產品擴展。

本公司的經營團隊及全體同仁將貫徹「共創價值」的信念，以專業韌性與當責精神，致力於股東權益極大化；同時深化 ESG 永續治理，為產業升級與社會福祉貢獻心力，實踐企業與環境共好的承諾。

最後謹祝各位股東

身體健康 萬事如意

董事長：林文彬



經理人：陳識翔



會計主管：林鈺婷



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事資料

1. 董事之姓名、經(學)歷、持有股份及性質

115年3月16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	持股比率	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	
董事長	中華民國	林文彬	男 61-70歲	113.5.15	116.5.14	92.1.10	2,080,308	6.33	2,250,337	6.19	179,479	0.49	6,485,020	17.83	台灣大學 電機系碩士 實密科技(股)公司 行銷部協理	本公司策略長 Synpower Co.,Ltd. 董事長 KING VIEW Co., Ltd. 董事長 東莞市聯策貿易(有)公司 監事 碩晶科技(股)公司 董事長 映利科技(股)公司 董事長 Syndia India Private Limited. 董事長 HK Synpower Ltd. 董事長 Synthai Technology (Thailand) Co., Ltd. 董事 旗彬實業(有)公司 董事長	無	無	無	註1
董事	中華民國	許榮俊	男 51-60歲	113.5.15	116.5.14	110.5.13	55,402	0.17	59,826	0.16	—	—	—	—	台灣大學 EMBA-會計與管理 決策組 銳捷科技(股)公司 董事長	永嘉光電(股)公司 董事長 富享生物科技(股)公司 董事	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	吳宗璋	男 51-60歲	113.5.15	116.5.14	110.5.13	—	—	—	—	—	—	—	—	美國德州達拉斯 大學 財務碩士 創新新零售(股)	遠見國際會計師事務所 執行會計師所長 湧盛電機(股)公司	無	無	無	無

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	
															公司 獨立董事	獨立董事				
獨立 董事	中華 民國	劉帥雷	男 61-70 歲	113.5.15	116.5.14	110.5.13	-	-	-	-	-	-	-	-	中原大學財經法 律學系法律學 碩士 臺灣大學 政治學士	啟衡法律事務所 主持律師	無	無	無	無
獨立 董事	中華 民國	賴朝松	男 51-60 歲	113.10.18	116.5.14	110.5.13	-	-	-	-	-	-	-	-	陽明交通大學 電子研究所 工學博士 長庚大學 工學院 院長 長庚大學 電子工程學系 教授	陽明交通大學 前瞻半導體研究所 教授	無	無	無	註 2
獨立 董事	中華 民國	李雅勳	女 41-50 歲	113.5.15	116.5.14	113.5.15	-	-	-	-	-	-	-	-	美國波士頓大學 企管碩士	耿鼎企業(股)公司 董事長特別助理	無	無	無	無

註 1：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施：

董事長兼任策略長專責策略規劃及營運判斷、危機處理，並根據市場變化調整公司之經營方向，規劃公司未來可能成長機會，監督投資方案，規劃盈餘分配方案，確保公司持續健康發展等營運規畫面；而總經理職位負責經營管理，主持公司業務行銷、研發、生產製造等經營管理工作，組織實施公司年度經營計劃執行業務，確定公司之年度財務預算、決算方案，並向董事會負責，完成董事會下達之各項指標，並將實施情況向董事會匯報。兩者相輔相成，策略長之職位並未高於總經理，僅依職責分層負責，以提升整體經營效率，惟為強化董事會之獨立性，公司內部已積極培訓合適人選以落實公司治理。

目前本公司已有具體措施如下：

1. 現任四席獨立董事分別在財務會計、法律、經營管理及產業領域學有專精，且獨立董事席次超過全體董事之二分之一，能有效發揮其監督職能。
2. 本公司設置審計委員會，由全體獨立董事組成，且過半數董事未兼任員工及經理人。
3. 獨立董事在各功能性委員會皆可充分討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。

註 2：賴朝松獨立董事因受聘為國立陽明交通大學前瞻半導體研究所教授，為遵循國立陽明交通大學專任教師兼職兼課處理要點規定，自 113 年 7 月 31 日起辭去本公司獨立董事職務，本公司已於 113 年 10 月 18 日召開股東臨時會補選一席獨立董事，選舉結果由賴朝松獨立董事當選並於同日就任。

註 3：法人董事高漢實業有限公司因業務繁忙於 114 年 3 月 19 日辭任。

2. 法人董事之主要股東：無。
3. 法人股東之主要股東屬法人者其主要股東：無
4. 董事所具專業知識及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
林文彬		林文彬先生擁有國立台灣大學電機系碩士學位，為本公司之董事長兼策略長，帶領經營團隊屢創佳績。	不適用	無
許榮俊		許榮俊先生擁有台大EMBA-會計與管理決策組學位，目前為永嘉光電(股)公司董事長，具深厚之跨產業知識及經營管理經驗。		無
吳宗璋	審計委員會召集人 薪酬委員會 提名委員會	吳宗璋先生擁有美國德州達拉斯大學財務碩士學位，目前為遠見國際會計師事務所執行會計師所長，具財會相關知識背景及能力。	<p>本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人：否。</p> <p>本人、配偶、二親等以內親屬持有公司股份數及比重：無。</p> <p>是否擔任與本公司有特定關係之董事、監察人或受僱人：否。</p> <p>最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額：無。</p>	1
劉帥雷	審計委員會 薪酬委員會 提名委員會召集人	劉帥雷先生擁有中原大學財經法律研究所碩士學位，目前為啟衡法律事務所主持律師，具專業法律知識背景及能力。	<p>本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人：否。</p> <p>本人、配偶、二親等以內親屬持有公司股份數及比重：無。</p> <p>是否擔任與本公司有特定關係之董事、監察人或受僱人：否。</p> <p>最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額：無。</p>	無

姓名 條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
賴朝松 審計委員會 薪酬委員會召集人 提名委員會	賴朝松先生為國立陽明交通大學工學博士，目前擔任國立陽明交通大學前瞻半導體研究所教授，具深厚工學專業及跨產業知識背景。	本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人：否。 本人、配偶、二親等以內親屬持有公司股份數及比重：無。 是否擔任與本公司有特定關係之董事、監察人或受僱人：否。 最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額：無。	無
李雅勳 審計委員會 薪酬委員會 提名委員會	李雅勳女士擁有美國波士頓大學企管碩士學位，目前為耿鼎企業（股）公司董事長特別助理，具商務及公司業務所需之工作經驗。	本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人：否。 本人、配偶、二親等以內親屬持有公司股份數及比重：無。 是否擔任與本公司有特定關係之董事、監察人或受僱人：否。 最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額：無。	無

註：法人董事高漢實業有限公司因業務繁忙於114年3月19日辭任。

5. 董事會多元化及獨立性

(1) 董事會多元化：

- A. 依據本公司公司治理實務守則第 20 條，本公司董事會成員之組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不逾董事席次三分之一外，就本公司之運作、營運型態及發展需求，其遴選條件不侷限於性別、年齡、國籍及文化等，並宜納入符合本公司多元化發展所需各領域專業及豐富經驗之菁英人才。
- B. 衡諸本公司第十屆董事會，其董事成員具備多項產業經驗；其中1位為博士、5位為碩士，專業領域涵蓋財務會計、經營管理、法律、工業工程及電機電子，具備其執行職務所需之知識、技能及素養，已達公司治理要求之各項多元化核心能力指標。
- C. 董事成員中本國籍男性5名，本國籍女性1名；董事年齡分布區間：50 歲以下 1 名、51 至 60 歲 3名與 61至 70 歲 2名。
- D. 本公司現任董事會由六位董事組成，其董事會組成多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

管理目標	達成情形
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	達成
獨立董事連續任期不超過三屆	達成
適足多元之專業知識與技能	達成

E. 董事會成員多元化政策落實情形如下表：

姓名	條件			基本組成							多元化核心能力							
	國籍	性別	員工身分	年齡				獨立董事任期年資			營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
				41 50	51 60	61 70	71 80	3 年 以 下	3 9 年	9 年 以 上								
林文彬	中華民國	男	√			√						√		√	√	√	√	√
許榮俊	中華民國	男			√							√	√	√	√	√	√	√
吳宗璋	中華民國	男			√					√		√	√	√	√		√	√
劉帥雷	中華民國	男				√				√		√		√		√	√	√
賴朝松	中華民國	男			√					√		√		√	√	√	√	√
李雅勳	中華民國	女		√					√			√	√	√	√	√	√	√

註： 法人董事高漢實業有限公司因業務繁忙於114年3月19日辭任。

F. 若上市上櫃公司董事會任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：
以下針對現狀及措施進行敘述與強化：

a. 現狀說明

- 產業結構與特性限制：產業長期以男性主導，女性人才在這些領域的參與度較低，進而影響女性進入決策層的比例。
- 政策推動起步較晚：相較於歐美先進國家，台灣在性別平權與董事會多元化方面的政策起步較晚，雖已有漸進式改善，但仍需更多系統性措施與資源投入，以縮短性別比例差距。

b. 規劃及採行措施

- 積極尋找並吸引具專業能力的女性人才加入董事會，針對具有專業背景、領導經驗及國際視野的女性人才。
- 強化企業品牌形象與文化價值，營造多元、包容且支持性別平等的決策環境，提升對女性專業人士的吸引力。

透過以上措施，提高董事會的性別多元化。

(2) 董事會獨立性：

- A. 本公司已取得全體董事互相關係聲明書、每位獨立董事之獨立性聲明書，確認本身及其直系親屬相對於本公司的獨立性。
本公司董事會成員共 6 席，其中獨立董事共 4 席，獨立董事席次已達董事席次二分之一以上。
且全體獨立董事其連續任期不超過三屆。
- B. 董事兼任本公司員工身分占 16.67%、非員工身份占 83.33%。
- C. 無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事。
- D. 董事間均無具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年3月16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	目前兼任其他職務	具配偶或二親之內關係之人			備註
					股數	持比率	股數	持比率	股數	持比率			職稱	姓名	關係	
策略長	中華民國	林文彬	男	108.3.25	2,250,337	6.19	179,479	0.49	6,485,020	17.83	台灣大學 電機系 碩士 實密科技(股)公司 行銷部協理	Synpower Co.,Ltd. 董事長 KING VIEW Co., Ltd. 董事長 東莞市聯策貿易(有)公司 監事 碩晶科技(股)公司 董事長 映利科技(股)公司 董事長 Syndia India Private Limited 董事長 HK Synpower Ltd. 董事長 Synthai Technology (Thailand) Co., Ltd. 董事 旗彬實業(有)公司 董事長	無	無	無	註 1
總經理	中華民國	陳識翔	男	107.7.1	392,020	1.08	—	—	—	—	台北科技大學 EMBA 訊德實業(股)公司 業務經理	碩晶科技(股)公司董事 江蘇迅聯科高新技術(有)公司 董事 昆山聯策電子(有)公司 董事長及總經理 東莞市聯策貿易(有)公司 董事長及總經理 Synthai Technology (Thailand) Co., Ltd. 董事長	無	無	無	無
商品發展處 協理 (研發主管)	中華民國	許弘岳	男	107.6.2	183,680	0.51	37,795	0.10	—	—	明新工專 電子工程科 實密科技(股)公司 業務課長	映利科技(股)公司 監察人 昆山聯策電子(有)公司 監事	無	無	無	無
財務行政處 協理 (財會主管兼任 公司治理主管)	中華民國	林鈺婷	女	109.11.17	100,190	0.28	—	—	—	—	醒吾商專 銀行保險科 銳捷科技(股)公司 財會部經理	碩晶科技(股)公司 監察人	無	無	無	無

註 1：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施：

董事長兼任策略長專責策略規劃及營運判斷、危機處理，並根據市場變化調整公司之經營方向，規劃公司未來可能成長機會，監督投資方案，規劃盈餘分配方案，確保公司持續健康發展等營運規畫面；而總經理職位負責經營管理，主持公司業務行銷、研發、生產製造等經營管理工作，組織實施公司年度經營計劃執行業務，確定公司之年度財務預算、決算方案，並向董事會負責，完成董事會下達之各項指標，並將實施情況向董事會匯報。兩者相輔相成，策略長之職位並未高於總經理，僅依職責分層負責，以提升整體經營效率，惟為強化董事會之獨立性，公司內部已積極培訓合適人選以落實公司治理。

目前本公司已有具體措施如下：

1. 現任四席獨立董事分別在財務會計、法律、經營管理及產業領域學有專精，且獨立董事席次超過全體董事之二分之一，能有效發揮其監督職能。
2. 本公司設置審計委員會，由全體獨立董事組成，且過半數董事未兼任員工及經理人。
3. 獨立董事在各功能性委員會皆可充分討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金：

(一)董事(含獨立董事)之酬金：

114年12月31日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金										兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例	領取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		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)						
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	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	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額			現金金額
董事長	林文彬	-	-	-	-	254	404	42	42	296 0.60%	446 0.90%	3,713	6,157	-	-	162	-	162	-	4,171 8.40%	6,765 13.63%	-
董事	高漢實業有限公司 代表人：林格名(註)	-	-	-	-	-	-	12	12	12 0.02%	12 0.02%	533	1,300	32	76	-	-	-	-	577 1.16%	1,388 2.80%	-
董事	許榮俊	-	-	-	-	254	254	42	42	296 0.60%	296 0.60%	-	-	-	-	-	-	-	-	296 0.60%	296 0.60%	-
獨立董事	吳宗璋	360	360	-	-	-	-	42	42	402 0.81%	402 0.81%	-	-	-	-	-	-	-	-	402 0.81%	402 0.81%	-
獨立董事	劉帥雷	360	360	-	-	-	-	42	42	402 0.81%	402 0.81%	-	-	-	-	-	-	-	-	402 0.81%	402 0.81%	-
獨立董事	賴朝松	360	360	-	-	-	-	42	42	402 0.81%	402 0.81%	-	-	-	-	-	-	-	-	402 0.81%	402 0.81%	-
獨立董事	李雅勳	360	360	-	-	-	-	42	42	402 0.81%	402 0.81%	-	-	-	-	-	-	-	-	402 0.81%	402 0.81%	-

*請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司第十屆董事業經113年5月15日之113年股東常會選出董事三席，獨立董事四席。本公司獨立董事皆擔任審計委員會、薪資報酬委員會及提名委員會之委員，領有固定報酬。

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

註：法人董事高漢實業有限公司因業務繁忙於114年3月19日辭任。

(二)監察人之酬金：無（本公司已成立審計委員會）

(三)總經理及副總經理之酬金

114年12月31日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		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			
策略長兼任總經理	林文彬	2,742	4,875	-	-	971	1,282	162	-	162	-	3,875 7.81%	6,319 12.73%	-
執行副總經理 (註1)	陳識翔	2,037	3,583	108	108	1,863	2,165	136	-	136	-	4,144 8.35%	5,992 12.07%	-

*不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者(例如：總裁、執行長、總監...等等)，均應予揭露。

註1：陳識翔副總經理於114年7月1日起擔任執行副總經理。

(四)上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金

114年12月31日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		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			
策略長兼任總經理	林文彬	2,742	4,875	-	-	971	1,282	162	-	162	-	3,875 7.81%	6,319 12.73%	-
執行副總經理(註1)	陳識翔	2,037	3,583	108	108	1,863	2,165	136	-	136	-	4,144 8.35%	5,992 12.07%	-
商品發展處協理	許弘岳	1,616	3,162	103	103	673	961	122	-	122	-	2,514 5.06%	4,348 8.76%	-
財務行政處協理	林鈺婷	1,417	1,417	90	90	653	653	122	-	122	-	2,282 4.60%	2,282 4.60%	-

註1：陳識翔副總經理於114年7月1日起擔任執行副總經理。

註2：本公司符合經理人定義之主管僅4位，故僅揭露4位主管酬金。

分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

114年12月31日單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例
經理人	策略長兼任總經理	林文彬	-	542	542	1.51%
	執行副總經理(註1)	陳識翔				
	商品發展處協理	許弘岳				
	財務行政處協理	林鈺婷				

註1：陳識翔副總經理於114年7月1日起擔任執行副總經理。

(五)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占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.本公司及合併報表內所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金相關資訊：

職稱	113年度 酬金總額占稅後純益比例		114年度 酬金總額占稅後純益比例	
	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司
董事	34.50%	40.89%	13.40%	20.24%
總經理及副總經理	36.07%	46.34%	16.16%	24.80%

2.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：

A.董事酬金給付原則

本公司章程第二十七條規定。本公司年度如有獲利，由董事會決議提撥董事酬勞不高於百分之五，並提請股東常會報告之。

B.總經理及副總經理

本公司總經理及副總經理之酬金包括薪資、獎金及員工酬勞及兼任董事之相關酬金，係依所擔任之職位、所承擔之責任及對公司之貢獻度，參酌同業水準而議定，員工酬勞則由股東常會通過配發之年度盈餘分配之員工酬勞中，依該年度之績效表現核發。

C.與經營績效及未來風險之關聯性

本公司酬金係依所擔任之職位、所承擔之責任及對公司之貢獻度，參酌同業水準而議定，並由薪資報酬委員會依實際經營狀況及相關法令定期檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險管控之平衡。

三、公司治理運作情形：

(一)董事會運作情形：

114 年度董事會開會 7 次，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列)席次數	委託出席次數	實際出席(列)席率	備註
董事長	林文彬	7	0	100%	113/5/15 就任
董事	高漢實業有限公司 代表人林格名	2	0	100%	113/8/8 就任 114/3/19 解任
董事	許榮俊	7	0	100%	無
獨立董事	吳宗璋	7	0	100%	無
獨立董事	劉帥雷	6	0	86%	無
獨立董事	賴朝松	7	0	100%	113/7/31 辭任 113/10/18 就任
獨立董事	李雅勳	7	0	100%	113/5/15 就任

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：如下表所示。

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

董事會日期期別	證交法第 14 條之 3 議案內容及決議結果	獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理	獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明
114/1/21 第十屆第八次	通過本公司 113 年度經理人、董事兼任員工及稽核主管年終獎金核發案	無	無	無
	通過本公司新生路廠房機電追加工程發包案	無	無	無
114/2/17 第十屆第九次	通過本公司 113 年度員工及董事酬勞提撥案	無	無	無
	通過本公司民國 113 年度財務報表及營業報告書案	無	無	無
	通過修訂「公司章程」案	無	無	無

	通過符合條件之應收帳款及應收帳款以外之款項不屬資金貸與性質案	無	無	無
	通過修訂「公司治理實務守則」案	無	無	無
	通過本公司 113 年度內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書案	無	無	無
	通過本公司參與德鑫貳半導體控股股份有限公司合資設立投資案	無	無	無
	通過申請為子公司背書保證並向兆豐銀行申請授信額度續約案	無	無	無
	通過修訂「主管獎酬福利辦法」案	無	無	無
114/5/7 第十屆第十次	通過審核 114 年第 1 季財務報告案	無	無	無
	通過符合條件之應收帳款及應收帳款以外之款項不屬資金貸與性質案	無	無	無
	通過本公司新生路廠房營建工程預算追加案	無	無	無
	通過 114 年度簽證會計師委任公費案	無	無	無
	通過修訂「薪工循環」案	無	無	無
	通過申請為子公司背書保證並向元大銀行申請授信額度案	無	無	無
114/6/24 第十屆第十一次	通過修訂「核決權限表」案	無	無	無
	通過本公司 113 年度董事酬勞分配案	無	無	無
	通過本公司 113 年度經理人及董事兼任員工之員工酬勞分配案	無	無	無
	通過本公司出售設備予關係人案	無	無	無
	通過本公司經理人晉任案	無	無	無
114/8/5 第十屆第十二次	通過訂定「法令遵循作業管理辦法」案	無	無	無
	通過本公司稽核主管調整案	無	無	無
	通過審核 114 年第 2 季財務報告案	無	無	無
	通過符合條件之應收帳款及應收帳款以外之款項不屬資金貸與性質案	無	無	無
	通過審核 113 年永續報告書案	無	無	無
	通過訂定「集團稅務政策管理辦法」案	無	無	無
	通過訂定「關係人相互間財務業務相關作業規範」案	無	無	無
	通過訂定「重大偶發事件通報程序」案	無	無	無
114/8/5 第十屆第十二次	通過本公司 114 年上半年度經理人暨稽核主管之績效獎金核發案	無	無	無
	通過申請為子公司背書保證並向台新銀行申請授信額度續約案	無	無	無
	通過審核 114 年第 3 季財務報告案	無	無	無

114/11/4 第十屆第十三次	通過符合條件之應收帳款及應收帳款以外之款項不屬資金貸與性質案	無	無	無
	通過設置永續發展委員會並訂定組織規程案	無	無	無
	通過聘任永續發展委員案	無	無	無
	保留訂定「高階經理人退職辦法」案	建議本案需有更周全之思考	提案保留並於修訂完善後，於後續提案再議	無
	通過修訂「薪工循環」案	無	無	無
	通過申請為子公司背書保證並向往來銀行申請授信額度續約案	無	無	無
114/12/16 第十屆第十四次	通過訂定本公司 115 年度內部稽核計劃	無	無	無
	通過本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案	無	無	無
	通過 114 年度董事會成員及功能性委員會成員績效評估案	無	無	無
	通過本公司經理人晉任案	無	無	無
	通過定期評估本公司董事之薪酬案	無	無	無
	通過定期評估本公司經理人之薪資報酬案	無	無	無

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

董事會日期期別	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
114/1/21 第十屆第八次	林文彬 林格名	本公司 113 年度經理人、董事兼任員工及稽核主管年終獎金核發案	因涉及董事自身利益	不參與表決
	許榮俊	本公司新生路廠房機電追加工程發包案	因涉及董事自身利益	不參與表決
114/2/17 第十屆第九次	林文彬	擬申請為子公司背書保證並向兆豐銀行申請授信額度續約案	因涉及董事自身利益	不參與表決
114/5/7 第十屆第十次	林文彬	擬申請為子公司背書保證並向元大銀行申請授信額度案	因涉及董事自身利益	不參與表決
114/6/24 第十屆第十一次	林文彬 許榮俊	本公司 113 年度董事酬勞分配案	因涉及董事自身利益	不參與表決
	林文彬	本公司 113 年度經理人及董事兼任員工之員工酬勞分配案	因涉及董事自身利益	不參與表決

	林文彬	本公司擬出售設備予關係人案	因涉及董事自身利益	不參與表決
114/8/5 第十屆第十二次	林文彬	本公司 114 年上半年度經理人暨稽核主管之績效獎金核發案	因涉及董事自身利益	不參與表決
	林文彬	擬申請為子公司背書保證並向台新銀行申請授信額度續約案	因涉及董事自身利益	不參與表決
114/11/4 第十屆第十三次	林文彬	擬聘任永續發展委員案	因涉及董事自身利益	不參與表決
	林文彬	擬申請為子公司背書保證並向往來銀行申請授信額度續約案	因涉及董事自身利益	不參與表決
114/12/16 第十屆第十四次	林文彬	定期評估本公司經理人之薪資報酬案	因涉及董事自身利益	不參與表決

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

本公司為落實公司治理並提升本公司董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，於 110 年 8 月 9 日董事會通過訂定董事會績效評估辦法，內部董事會績效評估每年執行一次，本公司董事會績效評估之執行，應至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次，董事會內部及外部績效評估結果，應於次一年度第一季結束前完成。

其評估內容如下：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	114/1/1~114/12/31	董事會	董事會內部自評	對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等五大面向，共計 45 個評估項目。
每年執行一次	114/1/1~114/12/31	個別董事成員	董事成員自評	公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等六

				大面向，共計 23 個評估項目。
每年執行一次	114/1/1~114/12/31	功能性委員會 (審計委員會、 薪資報酬委員會 及提名委員會)	功能性委員會成員 自評	對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等五大面向，共計 24 個評估項目。
每三年執行一次	112/8/1~113/7/31	董事會	委任外部專業機構 (社團法人中華公 司治理協會)	評估構面及內容： 董事會之組成與分 工、董事會之指導 與監督、董事會之 授權與風管、董事 會之溝通與協作及 董事會之自律與精 進等五大構面為基 礎，分項設計基準 評估問卷。 評估方式：文件查 閱、董事自評問卷 及視訊訪談等方 式；其中視訊訪談 由社團法人中華公 司治理協會 4 位專 家進行。

社團法人中華公司治理協會於 113 年 9 月 19 日出具對本公司董事會績效評估報告，整體評估充分展現董事會精進公司治理的積極態度與企圖心，並已於 113 年 11 月 5 日向董事會報告，本公司擬根據其精進建議做為持續加強董事會職能之參考。

評估報告建議及預計採行措施如下：

評估報告之建議	預計採行措施
建議貴公司可制訂「初任董事講習制度」，以安排專人簡報、實地參訪、與重要管理階層座談等方式，協助新任董事儘速掌握公司經營狀況，俾利董事履行職責。另外亦可考慮編製「董事手冊」，內容包含：公司業務簡介及產業動態、法令規範及董事權利義務、董事職責履行相關之公司內部規章及進	董事手冊已於 114 年完成編製

修需求等主題，以提供董事參考並簽收備案。	
貴公司網站建有吹哨者專區並揭露舉報專用電子信箱，然吹哨者機制首重建立與獨立董事之直接溝通管道，建議貴公司設置可由獨立董事（或審計委員會）同步接收未經篩檢或轉傳之舉報信箱，以進一步強化吹哨者機制之功能。	舉報信箱已於 113 年 11 月設置由審計委員會主席同步接收
為確保董事能善盡督導職責，建議貴公司建置偶發性重大事件通報機制及程序，規範應即時通報之重大事件類別、資訊內容、通報流程與期限、收受層級等。其中，通報對象應涵蓋所有董事會成員，以確保全體董事於非會議期間均能充分掌握公司重要資訊。	偶發性重大事件通報機制及程序已於 114 年完成訂定

本公司 113 年度董事會、董事會成員、功能性委員會(審計委員會、薪資報酬委員會及提名委員會)之自評結果整體平均達成率為 99.14%，均為標準以上，且無重大之改善項目，評估結果於 114 年 12 月 16 日董事會向董事報告，並做為董事會及各功能性委員會成員其績效、薪酬及提名續任之參考。

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

加強董事會職能之目標	執行情況評估
設立審計委員會	本公司已於 110 年 5 月 13 日成立審計委員會，運作係依審計委員會組織規程相關規定進行
內部控制	1. 已完成 114 年度內部控制自行檢查作業，依其結果出具表示本公司內部控制制度之設計及執行均有效之內部控制制度聲明書 2. 內部稽核主管均列席審計委員會及董事會進行內部稽核業務報告，並於次月底前將稽核報告交付各獨立董事
財務報表查核	114 年財務報表經審計委員會查核並出具審計委員會查核報告書
提升董事會決策品質	1. 每季至少召開 1 次董事會 2. 召開董事會前議案均由審計委員會審查 3. 獨立董事均無反對或保留意見
對公司營運的參與程度	114 年董事會及審計委員會各董事親自出席率為 86%~100%

(二)審計委員會運作情形

114 年度審計委員會共計開會 7 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率	備註
召集人及主席	吳宗璋	7	0	100%	無
委員	劉帥雷	7	0	100%	無
委員	賴朝松	7	0	100%	113/7/31 辭任 113/10/18 就任
委員	李雅勳	7	0	100%	113/6/27 就任

其他應記載事項：

- 一、本公司審計委員會由 4 名獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度，審計委員會成員資格、經驗及獨立性情形，請參閱第 7-8 頁「董事所具專業知識及獨立董事獨立性資訊揭露」。
- 審計委員會於 114 年度舉行 7 次會議，審議事項包括：
 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. 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之財務報告。
 11. 其他公司或主管機關規定之重大事項。
 - 審閱財務報告
董事會造送本公司 113 年度營業報告書、個體財務報表、合併財務報表及盈餘分配議案等；其中個體財務報表及合併財務報表業經董事會委任勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、個體財務報表、合併財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會查核，認為符合證券交易法及公司法相關法令規定。
 - 評估內部控制系統之有效性
審計委員會評估公司內部控制系統的政策和程序（包括財務、營運、風險管理、資訊安全、外包、法令遵循等控制措施）的有效性，並審查公司稽核部門和簽證會計師，以及管理階層的定期報告，包括風險管理與法令遵循。參考 The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) 發布之內部控制制度－內部控制的整合性架構，審計委員會同意公司的風險管理和內部控制系統是有效的，公司已採用必要的控制機制來監督並糾正違規行為。
 - 委任簽證會計師
審計委員會被賦予監督簽證會計師事務所獨立性之職責，以確保財務報表的公正性。一般而言，除稅務相關服務或特別核准的項目外，簽證會計師事務所不得提供本公司其他服務。簽證會計師事務所提供的所有服務必需得到審計委員會的核准。為確保簽證會計師事務所的獨立性，審計委員會係參照中華公司治理協會之「獨立董事及審計委員會行使職權參考指引」、會計師法第 47 條及會計師職業道德規範公報第 10 號「正直、公正客觀及獨立性」之內容制定獨立性評估表，就會計師之獨立性、專業性及適任性評估，評估是否與本公司互為關係人、互有業務或財務利益關係等項目。114 年 12 月 16 日第二屆第十二次審計委員會及 114 年 12 月 16 日第十屆第十四次董事會通過勤業眾信會計師事務所施錦川及劉書琳會計師符合獨立性評估標準，足堪擔任本公司簽證會計師。
- 二、審計委員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、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證交法第 14 條之 5 所列事項：如下表。

審計委員會 日期 期別	證交法第 14 條之 5 議案內容及決議結果	獨立董事 意見	公司對 獨立董事 意見之處理	獨立董事反對或 保留意見且有紀錄或 書面聲明
114/1/21 第二屆第六次	通過本公司新生路廠房機電追加工程 發包案	無	無	無
114/2/17 第二屆第七次	通過本公司民國 113 年度財務報表及 營業報告書案	無	無	無
	通過符合條件之應收帳款及應收帳款 以外之款項不屬資金貸與性質案	無	無	無
	通過修訂「公司治理實務守則」案	無	無	無
	通過本公司 113 年度內部控制制 度有效性考核及內部控制制度聲明書 案	無	無	無
	通過本公司參與德鑫貳半導體控股股 份有限公司合資設立投資案	無	無	無
	通過申請為子公司背書保證並向兆豐 銀行申請授信額度續約案	無	無	無
114/5/7 第二屆第八次	通過審核 114 年第 1 季財務報告案	無	無	無
	通過符合條件之應收帳款及應收帳款 以外之款項不屬資金貸與性質案	無	無	無
	通過本公司新生路廠房營建工程預算 追加案	無	無	無
	通過 114 年度簽證會計師委任公費案	無	無	無
	通過修訂「薪工循環」案	無	無	無
	通過申請為子公司背書保證並向元大 銀行申請授信額度案	無	無	無
	通過修訂「核決權限表」案	無	無	無
114/6/24 第二屆第九次	通過本公司出售設備予關係人案	無	無	無
	通過訂定「法令遵循作業管理辦法」 案	無	無	無
	通過本公司稽核主管調整案	無	無	無
114/8/5 第二屆第十次	通過審核 114 年第 2 季財務報告案	無	無	無
	通過符合條件之應收帳款及應收帳款 以外之款項不屬資金貸與性質案	無	無	無

	通過審核 113 年永續報告書案	無	無	無
	通過訂定「集團稅務政策管理辦法」案	無	無	無
	通過訂定「關係人相互間財務業務相關作業規範」案	無	無	無
	通過訂定「重大偶發事件通報程序」案	無	無	無
	通過申請為子公司背書保證並向台新銀行申請授信額度續約案	無	無	無
114/11/4 第二屆第十一次	通過審核 114 年第 3 季財務報告案	無	無	無
	通過符合條件之應收帳款及應收帳款以外之款項不屬資金貸與性質案	無	無	無
	通過設置永續發展委員會並訂定組織規程案	無	無	無
	通過修訂「薪工循環」案	無	無	無
	通過申請為子公司背書保證並向往來銀行申請授信額度續約案	無	無	無
114/12/16 第二屆第十二次	通過訂定本公司 115 年度內部稽核計劃案	無	無	無
	通過本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案	無	無	無

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

三、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。

四、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）。

(一)獨立董事與內部稽核主管之單獨溝通情形

日期	方式	參與人員	溝通重點	溝通結果
114/11/4	座談會	獨立董事：吳宗璋、劉帥雷、賴朝松、李雅勳 稽核主管：郭心玉	114 年 1~9 月稽核計畫執行情形報告	經討論及溝通後無異議
114/12/16	座談會	獨立董事：吳宗璋、劉帥雷、賴朝松、李雅勳 稽核主管：郭心玉	115 年度內部稽核計畫	經討論及溝通後無異議

(二)獨立董事與會計師之單獨溝通情形

日期	方式	參與人員	溝通重點	溝通結果
114/2/17	座談會	獨立董事：吳宗璋、劉帥雷、賴朝松、李雅勳 會計師：施錦川	113 年度財務報表審閱情況，包括任何審閱的問題、困難及經營階層的回應	經討論及溝通後無異議
114/12/16	座談會	獨立董事：吳宗璋、劉帥雷、賴朝松、李雅勳 會計師：施錦川	114 年度財務報表查核規劃及關鍵查核事項	經討論及溝通後無異議

(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與原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已依「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並於公司官網揭露「公司治理實務守則」。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益				
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一) 本公司已訂定股務作業程序規範相關事宜，如涉糾紛及訴訟事宜，則委由律師協助處理。	無重大差異
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二) 本公司委任股務代理機構協助辦理股務相關事宜，並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之變動情形。	
(三)公司是否建立、執行與關係企業風險控管機制及防火牆機制？	✓		(三) 本公司與關係企業間之業務與財務往來，已依主管機關相關規定，訂定書面規範，憑以執行。	
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(四) 本公司已訂定「防範內線交易管理作業」，規範本公司所有員工、經理人與董事，以及任何基於職業或控制關係而知悉本公司消息之人，禁止任何可能涉及內線交易之行為，並定期作內部教育訓練及宣導。前項規範包括（但不限於）董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。114年度執行情形如下：	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<ol style="list-style-type: none"> 1. 每月與封閉期間開始前，確實發信提醒董事及內部人，避免誤觸法規。 2. 114年8月11日對內部人、經理人及受僱人辦理「防制內線交易」專題課程（計0.5小時），共計163人次參與教育訓練。 3. 提供證交所最新版「內部人股權交易問答集」予全員參考。 	
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一)董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？</p>	√		<p>(一) 依據本公司「公司治理實務守則」規定，為達到公司治理之目標，董事會整體應具備之能力如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 <p>為使董事會達到前述目標並強化效能，本公司訂有董事會成員多元化政策，依據本公司「公司治理實務守則」規定，董事會成員組成應考量多</p>	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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。 <p>本公司目前董事會成員共有6名，含1名具員工身份之董事、4名獨立董事且目前任期皆為3年以下以及1名不具員工身份之董事。涵蓋經營管理、產業知識、財務會計、法律、國際市場觀等能力，具備其執行職務所需之知識、技能及素養，已達公司治理要求之各項多元化核心能力指標。本公司向來關注董事會成員多元化情形，期望董事會成員具備會計、財務或法律等不同專業占比至少達25%，目前已有2名董事專業領域具備會計及財務分析能力，比率為33.33%，1名董事具備法律專業，比率為16.67%，其餘董事具備經營管理、工業工程或電機電子等</p>	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	√		<p>專業。本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，並以提高不同性別董事席次至三分之一(即33.33%)以上為目標，目前董事會成員男性占83.33%(5位)，女性占16.67%(1位)，未來將盡力增加不同性別董事席次，以達成目標。</p> <p>(二) 本公司於110年已設置薪資報酬委員會及審計委員會，並分別於112年及114年設置提名委員會及永續發展委員會。</p>	
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	√		<p>(三) 為落實公司治理並提升本公司董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，於110年8月9日通過訂定董事會績效評估辦法。</p> <p>內部董事會績效評估每年執行一次，本公司董事會績效評估之執行，應至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次，董事會內部及外部績效評估結果，應於次一年度第一季結束前完成。114年內部董事會績效評估結果，已提報至114年12月16日董事會報告。</p>	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	√		<p>113年已委任中華公司治理協會執行外部評估，協會已於113年9月19日出具「董事會績效評估報告」，相關建議及本公司預計採行措施，已提報至113年11月5日董事會報告。</p> <p>相關內、外部董事會績效評估執行結果說明，已公告於本公司官網。</p> <p>(四) 本公司審計委員會及董事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「獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依註1之標準與AQI指標五大構面(含13項指標)等進行評估。經確認與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，其家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考AQI指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗符合水準與受訓時數優於同業平均水準，另應用數位科技、擴充審計支援中心及導入雲端審計平台等，以提高審計品質。最近一年度評估結果業經114年12月16日次審計委員會討論通過後，並於同日提報董事會決議通過對簽證會計師之獨立性及適任性</p>	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			評估。	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?	√		本公司經111年11月11日董事會決議通過，任命財會主管林鈺婷擔任公司治理主管，負責公司治理相關事務，提供董事及功能性委員會執行業務所需資料，撰擬董事會及股東會相關議程及議事錄等，並協助董事會強化職能。114年公司治理主管已依規定完成進修。	無重大差異
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題?	√		本公司尊重利害關係人權益，辨識公司之利害關係人，瞭解其合理期望及需求並妥適回應所關切之重要企業社會責任議題，由各部門分工負責利害關係人溝通並定期向董事會報告。本公司之利害關係人包含股東與投資人、員工、客戶、供應商及政府與主管機關。本公司已於公司網站設置利害關係人專區，提供利害關係人溝通方式及管道，處理及回應利害關係人關切之重要企業責任議題。114年度利害關係人鑑別及互動與經營推動進度報告已提報至114年12月16日董事會。	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	√		本公司已委託專業股務機構「福邦證券股份有限公司股務代理部」，處理股東會及股務相關事宜。	無重大差異
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?	√		(一)本公司已於公司網站建置投資人專區。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？</p> <p>(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？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(二)本公司設有中英文網站並已建立發言人制度，重大資訊亦依規定於「公開資訊觀測站」揭露。</p> <p>(三)本公司皆於規定期限前提早公告並申報年度財務報告，及於規定期限前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形</p>	
<p>八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？</p>	<p>✓</p>		<ol style="list-style-type: none"> 1. 員工權益、僱員關懷：本公司除設有職工福利委員會、實施退休金制度外，同時規劃員工團體保險及安排員工定期健康檢查，並鼓勵員工參與各項訓練課程。 2. 投資者關係：本公司每年依法召開股東會，並依法公開相關資訊於公開資訊觀測站，確保股東得以知悉公司重大事項。 3. 供應商關係：本公司與供應商維持良好關係，並定期辦理供應商評鑑，以確保品質。 4. 利害關係人之權利：本公司設有發言人及代理發言人之專責人員，並設置發言人電子郵件信箱處理相關事宜，如涉糾紛及訴訟事宜，則委由律師協助處理。 5. 董事及監察人進修之情形：114年各董事均依規定完成進修。 	<p>無重大差異</p>

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>6. 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必要之管理規章皆經董事會或股東會決議通過實施，內部稽核主管亦列席董事會報告稽核執行情況。</p> <p>7. 客戶政策之執行情形：本公司配置專業客服人員進行客戶服務，每年亦定期調查客戶滿意度。</p> <p>8. 公司為董事購買責任保險之情形：已投保華南產物。</p>	
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列)：</p> <p>本公司第十二屆(民國114年度)公司治理評鑑結果於年報刊印日前尚未公布，僅就第十一屆(民國113年度)已改善及優先加強事項與措施說明如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司於股東會年報敘明審計委員會及薪資報酬委員會年度工作重點與執行情形。 2. 本公司於公司網站上傳114年股東常會影音檔連結。 3. 本公司113年永續報告書於114年8月5日董事會通過，並於同月底前公布。 4. 本公司114年成立董事會層級之「永續發展委員會」，且成員中至少包含一名董事。 5. 本公司將針對尚未得分項目，持續評估考量可能改善之方案。 				

註 1：會計師獨立性及適任性評估表

(1) 會計師之獨立性評估

項目	評估結果	是否符合獨立性
會計師或查核團隊成員本人及其家屬（含配偶、同居人及未成年子女）與本公司並無直接或重大間接財務利益關係。	是	是
會計師所屬事務所及事務所關係企業與本公司並無直接或重大間接財務利益關係。	是	是
會計師及其所屬事務所、事務所關係企業未提供本公司可能影響超然獨立之非審計服務。	是	是
會計師或查核團隊成員目前或最近二年內未擔任本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	是	是
會計師或查核團隊成員未宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券。	是	是
會計師或查核團隊成員除依法令許可之業務外，未代表本公司在法律案件或其他爭議事項中進行辯護。	是	是
會計師或查核團隊成員未與本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。	是	是
卸任一年以內之共同執業會計師未擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	是	是
會計師或查核團隊成員未收受本公司或董事、經理人或主要股東價值重大之禮物餽贈或特別優惠。	是	是
上市上櫃公司：會計師非連續七年提供本公司審計服務。	是	是
會計師提供財務報告之查核、核閱、複核或專案審查並作成意見書時，是否維持實質上之獨立性？	是	是
查核團隊成員、其他共同執業會計師或法人會計師事務所股東、會計師事務所、事務所關係企業及聯盟事務所，是否亦對本公司維持獨立性？	是	是
會計師是否於執行專業服務時，維持公正客觀立場，避免因偏見、利害衝突或利害關係而影響專業判斷？	是	是

(2) 會計師之適任性評估

項目	評估結果	是否符合適任性
會計師事務所是否有明確之品質控管程序？是否包括查核程序之要點、處理審計問題和判斷之方式、獨立性之品質管控及風險管理？	是	是
會計師事務所是否有足夠之規模、資源提供本公司審計服務？	是	是
會計師事務所就本公司風險管理、公司治理、財務會計相關制度上的重大缺失，是否能及時通知董事會（審計委員會）？	是	是

項目	評估結果	是否符合適任性
會計師最近二年是否有經會計師懲戒委員會懲戒之紀錄？	否	是
會計師事務所最近二年是否有涉及任何民事或刑事訴訟案件？	否	是
會計師是否瞭解本公司所處之產業與相關風險？	是	是
會計師或查核團隊成員是否曾對類似產業、規模和風險狀況之公司進行查核？	是	是
會計師是否能清楚說明對本公司之子公司和關聯企業之審計範圍和方法？	是	是
會計師是否能說明其監控審計品質之機制？	是	是

(四) 薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形：

本公司由獨立董事 4 名組成薪資報酬委員會，薪資報酬委員會以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

- 一、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。
- 二、定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

1. 薪資報酬委員會成員資料

身份別	姓名 條件	專業資格與經驗	獨立情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
獨立董事	吳宗璋	請參閱第 6-7 頁 「董事所具專業知識及獨立董事獨立性資訊揭露」		1
獨立董事	劉帥雷			無
獨立董事	賴朝松			無
獨立董事	李雅勳			無

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計4人。

(2)本屆委員任期：113年6月27日至116年5月14日，114年度薪資報酬委員會共計開會6次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率	備註
召集人及主席	賴朝松	6	0	100%	113/7/31 辭任 113/10/18 就任
委員	劉帥雷	6	0	100%	113/8/1~113/10/17 擔任召集人 及主席
委員	吳宗璋	6	0	100%	無
委員	李雅勳	6	0	100%	113/6/27 就任

其他應記載事項：

- 一、薪資報酬委員會職權範圍：為健全公司治理、強化董事會功能，協助董事會執行與評估公司整體薪酬與福利政策，以及經理人之報酬。
- 二、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)：無此情形。
- 三、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：無此情形。
- 四、薪資報酬委員會之討論事由與決議結果，及公司對於成員意見之處理如下表：

薪資報酬委員會 日期 期別	議案內容	決議結果	董事會決議結果
114/1/21 第二屆第六次	本公司 113 年度經理人、董事兼任 員工及稽核主管年終獎金核發案	全體委員無異 議照案通過	全體董事無異議 照案通過
114/2/17 第二屆第七次	本公司 113 年度員工及董事酬勞提 撥案	全體委員無異 議照案通過	全體董事無異議 照案通過
	擬修訂「主管獎酬福利辦法」案	全體委員無異	全體董事無異議

			議照案通過	照案通過
114/6/24 第二屆第八次	本公司 113 年度董事酬勞分配案	全體委員無異 議照案通過	全體董事無異 議照案通過	
	本公司 113 年度經理人及董事兼任 員工之員工酬勞分配案	全體委員無異 議照案通過	全體董事無異 議照案通過	
	本公司經理人晉任案	全體委員無異 議照案通過	全體董事無異 議照案通過	
	本公司稽核主管調整案	全體委員無異 議照案通過	全體董事無異 議照案通過	
114/8/5 第二屆第九次	本公司 114 年上半年度經理人暨 稽核主管之績效獎金核發案	全體委員無異 議照案通過	全體董事無異 議照案通過	
114/11/4 第二屆第十次	擬訂定「高階經理人退職辦法」案	提案保留，後 續再議	提案保留，後 續再議	
114/12/16 第二屆第十一次	本公司經理人晉任案	全體委員無異 議照案通過	全體董事無異 議照案通過	
	定期評估本公司董事之薪酬案	全體委員無異 議照案通過	全體董事無異 議照案通過	
	定期評估本公司經理人之薪資報酬 案	全體委員無異 議照案通過	全體董事無異 議照案通過	

(五) 提名委員會成員資料及運作情形資訊：

1. 提名委員會成員之委任資格條件及其職責

本公司由獨立董事4名組成提名委員會，其專業資格與經驗請參閱第7-8頁「董事所具專業知識及獨立董事獨立性資訊揭露」。提名委員會之運作係依本公司「提名委員會組織規程」與相關法令辦理，本委員會每年至少開會一次，並得視需要隨時召開會議，負責制定董事會成員及高階經理人所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準，並據以覓尋、審核及提名董事及高階經理人候選人；建構及發展董事會及各委員會之組織架構，進行董事會、各委員會、各董事及高階經理人之績效評估，並評估獨立董事之獨立性；訂定並定期檢討董事進修計畫及董事與高階經理人之繼任計畫；訂定本公司之公司治理實務守則。

2. 提名委員會成員專業資格與經驗及運作情形

(1)本公司之提名委員會委員計4人。

(2)本屆委員任期：113年6月27日至116年5月14日，114年度提名委員會共計開會2次，委員專業資格與經驗、出席情形及討論事項如下：

職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率	備註
召集人及主席	劉帥雷	請參閱第6-7頁 「董事所具專業知識及獨立董事獨立性資訊揭露」	2	0	100%	無
委員	賴朝松		2	0	100%	113/7/31 辭任 113/10/18 就任
委員	吳宗璋		2	0	100%	無
委員	李雅勳		2	0	100%	113/6/27 就任

其他應記載事項：
敘明提名委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、提名委員會成員建議或反對事項內容、提名委員會決議結果以及公司對提名委員會意見之處理。

	提名委員會 日期 期別	議案內容	決議結果	董事會決議結果	
	114/6/24 第二屆第三次	本公司經理人晉任案	全體委員無異 議照案通過	全體董事無異議 照案通過	
	114/12/16 第二屆第四次	114 年度董事會成員及功能性委員會成員績效評估案	全體委員無異 議照案通過	全體董事無異議 照案通過	
		本公司經理人晉任案	全體委員無異 議照案通過	全體董事無異議 照案通過	
		訂定 115 年度董事進修課程規劃案	全體委員無異 議照案通過	全體董事無異議 照案通過	

(六) 永續發展委員會成員資料及運作情形資訊：

1. 永續發展委員會成員之委任資格條件及其職責

本公司由經理人2名及董事1名組成永續發展委員會，永續發展委員會之運作係依本公司「永續發展委員會組織規程」與相關法令辦理，本委員會每年至少開會一次，向董事會報告當年度執行成果及下一年度執行計畫，並得視需要隨時召開會議，負責制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等；檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效；督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書；督導本公司永續發展守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行。

2. 永續發展委員會成員專業資格與經驗及運作情形

(1)本公司之永續發展委員會委員計3人(其中1人為董事)。

(2)本屆委員任期：114年11月4日至116年5月14日，114年度永續發展委員會共計開會1次，委員專業資格與經驗、出席情形及討論事項如下：

職稱	姓名	所具備之永續專業知識與能力	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率	備註
召集人及主席 (董事)	林文彬	具備中長期營運判斷與永續風險評估能力	1	0	100%	114/11/4 就任
委員	陳識翔	具備營運風險管理與國際趨勢理解能力	1	0	100%	114/11/4 就任
委員	林鈺婷	具備資訊揭露、法令遵循與財務分析專業	1	0	100%	114/11/4 就任

其他應記載事項：

敘明永續發展委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、永續發展委員會成員建議或反對事項內容、永續發展委員會決議結果以及公司對永續發展委員會意見之處理。

	永續發展委員會 日期 期別	議案內容	決議結果	董事會決議結果	
	114/12/16 第一屆第一次	115 年度推動永續發展年度計畫案	全體委員無異 議照案通過	全體董事無異議 照案通過	

(七)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形(註 1)		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(註 2)
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	√		本公司於111年11月11日經董事會通過「永續發展實務守則」之修訂，並於111年12月成立企業永續經營推動小組，實施企業社會責任相關行動，由總經理擔任召集人，總經理室負責祕書業務，透過公司治理、社會公益、環境永續、客戶關懷與員工照顧、資訊安全6個工作小組，為推動永續發展工作執行單位，並由總經理負責推動永續發展策略之核准及後續執行之監督。各小組針對攸關本公司營運與利害關係人的永續議題，擬定對應策略並執行，將根據執行情形編製永續發展執行報告。另為實踐本公司永續發展目標，並強化永續治理，於114年11月成立永續發展委員會。本公司每年至少一次呈送永續發展委員會及董事會聽取總經理室的永續發展執行報告，並在需要時敦促經營團隊進行調整。	無重大差異。
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？(註 2)	√		本公司於110年已訂定永續發展實務守則。並且日常營運活動已落實社會責任之執行包括公司治理、嚴守法律規範、提供員工良好工作環境及合理報酬與福利。	無重大差異。
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	√		(一)本公司為ISO14001認證之公司(認	無重大差異。

評估項目	運作情形(註 1)			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(註 2)	
制度？			證效期自114年6月21日至117年6月20日)，並依產業特性建立合適之環境管理制度，後續本公司每年度持續評估其環境表現，並制定計劃進行改善以達到持續改進目的，藉由上述流程使本公司得以系統性降低環境風險，落實環境理制度。	
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		(二) 本公司主要從事設備之設計、研發、組裝及銷售。對於目前使用舊電器設備將於搬遷至新廠後陸續汰換改為高效率節能電器設備。一般消耗性物品使用再生製造產品(如：再生擦手紙、節能冰水主機及其他節能設備。)	
(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？	✓		(三) 本公司首先識別和評估氣候變遷可能對其業務影響、供應鏈、生產方式及市場需求等方面帶來的影響。這包括直接風險，如自然災害(洪水、乾旱、風暴等)對生產設施的影響，以及間接風險，如政府的氣候政策變化對成本和產品價格的影響。經評估氣候變遷對本公司應無潛在之風險。	
(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、		✓	(四) 說明如下： 【溫室氣體排放】	

評估項目	運作情形(註 1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
減少用水或其他廢棄物管理之政策？			<p>本公司溫室氣體盤查結果、確信情形、減量政策，列示於本年報上市上櫃公司氣候相關資訊。</p> <p>【水資源管理】</p> <ol style="list-style-type: none"> 113年度總用水量為1,632公噸，114年度總用水量1,401公噸。 114年國際半導體展(Semicon Taiwan)及台灣電路版產業國際展覽會(TPCA Show)發表「蒸氣二流體清洗機」，這項創新技術突破傳統清洗製成，取代化學藥劑使用量，成為綠色設備供應鏈。 從落實日常生活做起，採用省水馬桶、加裝省水器、感應式沖水小便斗之設備與節約用水...等。 112年9月起老街溪河川認養，未來更積極推動河川生態教育。 <p>【廢棄物管理】</p> <p>本公司目前所有廢棄物均為一般日常廢棄物並無有害廢棄物；113年度一般日常廢棄物6.20公噸，114年度一般日常廢棄物為6.22公噸，經專業合格之清運公司處理</p>

評估項目	運作情形(註 1)			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(註 2)	
			<p>後再進行焚化；預計114年年底搬遷至新廠後，再重新統計廢棄物量，並積極推廣垃圾分類達垃圾減量。</p> <p>【減量指標】 中長期減量指標：自基準年起，以每年總用水量及總廢棄物重量至少減量1%為核心目標；惟因115年組織邊界重新界定，尚未有歷史資料可以參考，暫擬制定1%為減量指標，後續依新廠實際運作數據，逐年進行滾動式調整。</p>	
<p>四、社會議題</p> <p>(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p> <p>(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一) 本公司依據勞基法及相關勞動法令訂定相關規則辦法，以保障員工合法權益。</p> <p>(二) 本公司秉持關懷員工與共享成果之理念，在兼顧市場行情、經營績效與內部公平性的原則下，提供具競爭力之薪資待遇，並優於法令規範之福利措施，同時積極培育人才、遵循相關勞動法令，以確保員工權益。</p> <p>員工薪酬內容包含固定薪資、依公司年度獲利情形核發之員工酬勞，以及依公司整體經營績效與個人績效表現發給之績效獎金與年終獎</p>	無重大差異。

評估項目	運作情形(註 1)			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(註 2)	
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	√		<p>金，使經營成果得以合理反映於員工報酬，達成企業與員工共榮之目標。年度員工酬勞及績效獎金旨在肯定員工對公司之貢獻，並強化留才誘因，使員工利益與公司營運成果及股東利益緊密連結。</p> <p>依本公司章程第二十七條規定，如年度有獲利，應提撥不低於3%作為員工酬勞(其中50%應為基層員工分配酬勞)，經董事會決議後得以股票或現金方式發放；各員工實際分配金額，係依其職務、貢獻程度及績效表現綜合評定。</p> <p>此外，本公司亦提供多元且具體之福利措施，包括透過員工持股信託制度強化員工與股東利益之連結，並推動多樣化福利方案與健康管理措施。其他相關福利內容，請參閱「肆、營運概況／五、勞資關係之員工福利措施」。</p> <p>(三)為維護員工安全與健康，落實職業安全衛生管理，本公司訂有「職業安全衛生管理計畫」及「安全衛生工作守則」，由全體員工共同遵守維護職場安全，並安排新進及在職員工參加安全衛生教育訓練，提升員工對職業安全衛生之認知，打造零災害職場。</p> <p>定期實施安全維護及防災演習，每</p>	

評估項目	運作情形(註 1)			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(註 2)	
			<p>年依規定進行消防安全檢查申報，並固定於 每年3月及9月各辦理 1 次員工自衛編組演練，確保遇狀況能隨時採取必要應變措施。</p> <p>本公司除依法投保勞健保外，主動辦理員工團體意外險，為同仁建構完整的安全防護網。</p> <p>本公司各出入口設有門禁刷卡裝置，配置保全監視設備，嚴格管控人員進出，保障職場安全。</p> <p>本公司每二年定期辦理員工健康檢查，委託專業廠商協助健檢並由醫護人員進行健康檢查紀錄之分析、評估、管理與保存。</p> <p>本公司遵循國家法規設置專職工安管理人員，全員皆領有專業證照，並定期回訓確保技能有效性：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 職業安全衛生管理員：1人 ● 防火管理人：1人 ● 急救人員：1人 <p>114年度執行情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 1月進行性平三法修正重點宣導課程，計103人參與。 2. 3月進行消防安全說明演練課程，計77人參與。 3. 9月進行消防安全說明演練課程，計73人參與。 4. 9月辦理員工健康檢查，計94人參與。 	

評估項目	運作情形(註 1)			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(註 2)	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	√		<p>5. 10月進行衛教宣導課程，計66人參與。</p> <p>(四) 本公司打造系統化學習模式，透過EIP知識平台提供即時學習資源，結合內外部訓練，讓員工持續精進專業技能。本公司亦邀請企業管理顧問及產學界教授入廠指導，確保人才發展與產業趨勢同步，拓展員工視野與職涯成長機會。本公司依據員工職務屬性與發展階段，規劃系統性的人才培育計畫，涵蓋新進訓練、專業技能養成、管理職培育與高潛力人才發展等面向，打造持續學習的工作環境。培訓內容與架構如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 新進人員訓練：提供新進同仁組織文化、制度規範、職務技能等入職訓練，協助快速融入工作環境。 2. 專業職能培訓：根據各部門職能需求，開設內訓或外訓課程，如軟體技術、品質管理、ESG、數位應用等，強化專業知識與實務能力。 3. 高潛力人才發展計畫：針對具發展潛力之員工，設計跨部門輪調、學長姐制度與進階訓練，培養關鍵人才。 <p>本公司114年度內訓參與人次共計</p>	

評估項目	運作情形(註 1)			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(註 2)	
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者權益政策及申訴程序？	√		<p>1,215人，合計1,281.5人時，訓練內容包含定期舉辦專業技能、管理能力及跨部門協作，提升員工在崗位上的競爭力；本公司亦鼓勵員工參與外部訓練與進修，當年度共有65人次參與，合計351.5人時，透過專業認證與學習進修，提升個人專業素養與職能。</p> <p>(五)本公司致力於確保產品與服務在整個生命週期中，符合相關法規與客戶要求之規格，以落實企業社會責任。</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 產品服務 在客戶服務方面，本公司制定「客戶服務管理程序」，提供客戶設備安裝、維修等服務，並透過「客戶維修服務單」記錄服務內容，確保服務品質。若客戶設備發生異常狀況，本公司會依據「客戶服務管理程序」，迅速派員處理。 ● 客戶隱私 本公司尊重客戶隱私，並致力於保護客戶的個人資料。雖然文件中沒有直接提及「個人資料保護管理制度」，但本公司在「客戶或外部提供者財產管理程序」中，強調對客戶 	

評估項目	運作情形(註 1)			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(註 2)	
			<p>財產的妥善管理，這也包含了對客戶資訊的保護。</p> <p>本公司會依照「文件與資料管理程序」，妥善保管客戶資料，並確保只有授權人員才能存取。</p> <p>在與客戶簽訂合約時，本公司會依據「合約審查管理程序」，確保合約內容符合相關法規，並保護客戶的權益。</p> <p>本公司也將在未來建立更完善的個資保護政策。</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 客戶訴願處理 <p>本公司設立技術服務部門，做為客戶端與公司之間的回饋管道，對於客戶端使用產品與服務時提供的反饋，若有異常或是不滿意的情況，客戶提出申訴後，本公司會依據「客戶服務管理程序」，由相關部門處理。</p> <p>若申訴內容涉及產品品質問題，本公司會進行調查與分析，並提出改善措施。</p> <p>若申訴內容涉及服務問題，本公司會依據「客戶服務管理程序」，檢討服務流程，並進行改善，持續改進產品與服務品質。</p>	

評估項目	運作情形(註 1)			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(註 2)	
(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？	√		<p>另於114年上半年度，新設專用的客訴信箱 claim@synpower.com.tw，揭露於本公司企業網站入口，提供多元管道讓客戶更直觀反映訴願事項。</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 客戶滿意度 為了確保客戶滿意度，本公司設有「客戶滿意度管理程序」，透過問卷調查等方式，了解客戶需求與期望，並據此進行改善。 <p>(六)本公司訂有「供應商行為準則暨企業責任承諾書」建立供應商保護環境、人權、安全、健康且永續性發展之篩選條件及對供應商在環安衛風險、禁用童工、勞工管理、無危害勞工基本權利、道德準則及誠信經營等面向的要求及期待。</p> <p>供應商評估</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 針對供應商不定時進行供應商評鑑並需遵從供應商行為準則，本公司於114年度完成供應商評鑑計10家，完成率100%，並檢附供應商評鑑作為依據。 ● 針對所交易之供應商應附具之證明文件：廠商登記或設立之 	

評估項目	運作情形(註 1)			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(註 2)	
			<p>證明。如公司登記或商業登記證明文件、設立或營業登記證、工廠登記證等，以確保合作之供應商均為政府合法設立之企業。</p> <p>供應商簽署《供應商行為準則暨企業責任承諾書》</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 為確保政策的落實，與供應商簽署《供應商行為準則暨企業責任承諾書》，該準則明確規範供應商需在環境注意、企業道德規範及供應商管理等方面遵循相關法規與標準。 ● 透過《供應商行為準則暨企業責任承諾書》等合約，要求供應商遵守勞工人權、誠信經營、環境保護、資通安全及隱私權保護等原則。 ● 本公司於 114 年度規劃簽署《供應商行為準則暨企業責任承諾書》計 37 家，簽署完成 37 家，完成率 100%。 	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	√		本公司依據全球永續性報告協會 (Global Reporting Initiative, GRI) 發布之通用準則、行業準則及重大主題準則編製「113 年永續報告書」，揭露公司所	無重大差異

評估項目	運作情形(註 1)			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(註 2)	
			鑑別之經濟、環境及人群(包含其人權)重大主題與影響、揭露項目及其報導要求，並參考永續會計準則理事會(Sustainability Accounting Standards Board, SASB)準則揭露 SASB 指標對應報告書內容索引。另本公司未達主管機關要求須確信標準，故尚未取得第三方驗證單位之確信或保證意見，未來將配合主管機關要求辦理。	
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實務守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司於 110 年訂定「永續發展實務守則」，為實踐企業對社會、員工及股東們之承諾，積極落實資訊公開透明。				
七、其他有助於瞭解永續發展執行情形之重要資訊： 本公司各類永續發展運作情形，請參考本公司網站 http://www.synpower.com.tw/ 及年度永續報告書。				

註 1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。

註 2：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

上市上櫃公司氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
<p>1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督與治理。</p>	<p>本公司於 111 年 11 月 11 日經董事會通過「永續發展實務守則」之修訂，並於 111 年 12 月成立企業永續經營推動小組，實施企業社會責任相關行動，由總經理擔任召集人，總經理室負責秘書業務，透過公司治理、社會公益、環境永續、客戶關懷與員工照顧、資訊安全 6 個工作小組，為推動永續發展工作執行單位，並由總經理負責推動永續發展策略之核准及後續執行之監督。各小組針對攸關本公司營運與利害關係人的永續議題，擬定對應策略並執行，將根據執行情形編製永續發展執行報告。另為實踐本公司永續發展目標，並強化永續治理，於 114 年 11 月成立永續發展委員會。本公司每年至少一次呈送永續發展委員會及董事會聽取總經理室的永續發展執行報告，並在需要時敦促經營團隊進行調整。</p> <p>另本公司於 113 年 2 月 22 日經董事會通過溫室氣體盤查及查核時程規劃，後續將依主管機關之參考指引及相關規定，持續控管溫室氣體盤查及查證揭露時程之完成情形，並將執行進度按季提報董事會。</p>
<p>2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務（短期、中期、長期）。</p>	<p>本公司首先識別和評估氣候變遷可能對其業務影響、供應鏈、生產方式及市場需求等方面帶來的影響。這包括直接風險，如自然災害（洪水、乾旱、風暴等）對生產設施的影響，以及間接風險，如政府的氣候政策變化對成本和產品價格的影響。經評估氣候變遷對本公司應無潛在之風險。</p>
<p>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p>	<p>經評估極端氣候事件及轉型行動對本公司財務暫無影響。</p>
<p>4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p>	<p>本公司尚未完成氣候風險之辨識、評估及管理流程之整合，相關內容將於完成後揭露。</p>
<p>5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p>	<p>本公司尚未使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，故不適用。</p>

項目	執行情形
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。	本公司尚未完成因應管理氣候相關風險之轉型計畫，相關內容將於完成後揭露。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司尚未使用內部碳定價作為規劃工具，故不適用。
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。	依金融監督管理委員會 111 年 3 月發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」規劃，本公司屬實收資本額 50 億元以下之公司別，應於第三階段適用溫室氣體盤查及查證（即 115 年度完成盤查，117 年度完成查證），後續將依循主管機關之參考指引及相關規定執行溫室氣體盤查及確信作業。
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。	請詳下表。

1-1. 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1. 溫室氣體盤查資訊

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

溫室氣最近兩年度之排放量(公噸 CO₂e)，密集度(公噸 CO₂e/百萬元)資料範圍涵蓋如下：

年度 項目	113年度		114年度	
	排放量 (公噸CO ₂ e)	密集度 (公噸CO ₂ e/營業額新臺幣百萬元)	排放量 (公噸CO ₂ e)	密集度 (公噸CO ₂ e/營業額新臺幣百萬元)
範疇一	678.9315	/	16.8524	/
範疇二	56.4138		79.5391	
範疇三	105.9671		50.9894	
合計	841.3124		0.5275	
1. 組織邊界： <ul style="list-style-type: none"> ● 總公司：桃園市桃園區龍壽街81巷10號 ● 裕和街工廠：桃園市桃園區裕和街17巷62號 2. 範疇三包含員工通勤及員工差旅 <ul style="list-style-type: none"> ● 員工通勤方式包含：汽油自用小客車、電動自用小客車、公車、汽油機車、電動機車、鐵路。 				

	<ul style="list-style-type: none"> ● 員工通勤距離：員工住家到公司地點公里數（單位：延人公里），並以主要通勤工具作計算。 ● 交通工具碳排放係數參考：交通部運輸研究所、交通部鐵路改建工程局、府城汽車客運股份有限公司、興南汽車客運股份有限公司、新營汽車客運股份有限公司、臺南市政府環境保護局、臺南市政府交通局。 <p>3. 114年總排放量147.3809公噸CO₂e較113年減少，主因本公司部分冷凍/冷藏設備填充之冷媒，因已被蒙特婁議定書進行列管停止生產，其僅存量之溫室氣體效應已被評估，同時本年度未填充，故為避免重覆計算不進行量化。</p>	
--	---	--

- 註 1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。
- 註 2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。
- 註 3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書 (Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol) 或國際標準組織 (International Organization for Standard-ization, ISO) 發布之 ISO 14064-1。
- 註 4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額 (新臺幣百萬元) 計算之數據。

1-1-2. 溫室氣體確信資訊

<p>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。</p> <p>本公司截至年報刊印之最近兩年度尚未進行溫室氣體盤查確信，將依照金融監督管理委員會 111 年 3 月發佈之「上市對公司永續發展路徑圖」訂定查證期程，並於規劃期限內完成確信。</p>

- 註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。
- 註 2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。
- 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。

1-2. 溫室氣體減量目標、策略與具體行動計畫

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。

114 年底搬遷至新營運總部，115 年起邊界重新設定，並設定為基準年，暫擬制定 1% 為減量目標。

1. 智慧化與綠能硬體建置

- 自研智慧節能環控系統：預計導入公司研發之核心環控技術，實時監控新總部大樓之水、電資源負荷。
- 再生能源與減碳規劃：於新廠屋頂建置「太陽能光電系統」，提高綠電自給率，減少對傳統電網之依賴。
- 高效率省水設備：全廠區採購具備省水標章之感應式設備，預估較傳統設備節省 30%~50% 之用水量。

2. 制度化管理

- 循環經濟與廢棄物管理：落實源頭分類與資源回收，確保廢棄物 100% 委託合格環保廠商處置，並強化資源再生效率。
- 減塑與源頭減量行動：
 - ◆ 全公司推行環保餐具，禁止使用一次性免洗餐具及瓶裝水。
 - ◆ 深化辦公室無紙化文化，優化電子簽核流程，設置廢紙回收再利用區。
- 能源精實管理：已訂定總部大樓管理辦理，積極宣導並要求同仁落實節能辦公室準則。

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。

(八) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	<p>√</p> <p>√</p> <p>√</p>		<p>(一) 本公司於 110 年已訂定誠信經營守則、誠信經營作業程序及行為指南。</p> <p>(二) 本公司已訂定誠信經營作業程序及行為指南，並嚴禁經理人及全體員工從事任何收賄及違法行為，若有從事違反情事，將依實際情況，予以懲處。</p> <p>(三) 本公司訂有「員工工作規則」，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項。且訂有員工獎懲相關辦法，對於員工有不誠信行為時，將予以懲戒，並設有疑似舞弊或不當行為的舉報管道。</p>	無重大差異
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p>	<p>√</p> <p>√</p>		<p>(一) 本公司於交易往來前，依內控相關辦法規定對交易對象進行徵信作業，並透過不同管道了解其是否曾有不誠實之交易行為。</p> <p>(二) 本公司指定總經理室為專責單位，負責誠信經營相關作業與監督執行，每年至少一次向董事會進行報告執行情形。114年度執行情形已於114年12月16日董事會提報，執行情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 6月進行契約概念基礎課程，計169人參與，強化同仁對商務條款及法律風險之認知。 8月進行誠信經營暨內線交易防範課程 	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	√		<p>，計163人參與，宣導行為準則並防止不當交易行為。</p> <p>3. 11月進行員工保密責任宣導課程，計143人參與，確保營業秘密保護及資訊安全落實。</p> <p>4. 11月出具法令遵循自評總結報告，無發生重大違反法令之情事。</p> <p>5. 未接獲任何違反誠信條款之通報案件。</p> <p>(三)本公司已訂定董事會議事運作管理作業，已明訂董事利益迴避之相關規範，本公司亦設有意見箱，員工的意見可反映至管理階層。</p>	
(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？	√		(四)為落實誠信經營，本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員亦依稽核計畫查核其遵循情形。	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	√		(五)本公司每年對全體員工安排誠信經營相關教育訓練，並持續透過不同管道，對員工宣導並使員工清楚了解本公司誠信經營理念與規範。本公司114年度舉辦與誠信經營議題相關之內、外部教育訓練(含契約概念基礎、誠信經營暨內線交易防範及員工保密責任課程)計475人次，合計237.5人時。	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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</p>	√		(一)本公司設有疑似舞弊或不當行為的舉報管道，由稽核室負責受理，並由審計委員會主	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？	✓ ✓		席同步接收舉報，如有異常情形，將展開專案稽核並向董事會報告。 (二)本公司已於員工工作規則中提供舉報管道。 (三)本公司如接獲舉報，將採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施。	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司於年報及公司官網揭露誠信經營情形。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司於 110 年訂定誠信經營守則、誠信經營作業程序及行為指南，目前運作無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 本公司隨時注意國內外相關誠信經營原則，進行公司相關規章之檢討，並促使全體員工共同遵守。				

(九)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

1. 智慧財產管理計劃執行情形

智慧財產管理計劃

為強化及維護產業先進技術及研發成果，本公司已建立一套依據專利法、商標法、著作權法、營業秘密法及其他智慧財產權相關法令所訂定之運作方式，以期創造、維護及實現之公司技術價值，並隨時依最新法令及內部政策進行調整。

為強化本公司智慧財產之實力，本公司對內鼓勵員工勇於提出發明專利之申請，並制定相關獎勵機制；對外積極與國內、外合作夥伴進行技術交流、學習。亦透過智權管理制度及審查流程，掌握本公司自身技術價值及優缺，並定期改善，以確保本公司於技術、智權方面領先於業界，且保有競爭之優勢。

專利保護措施

本公司之智慧財產管理策略，其主要涵蓋範圍包括專利申請、技術分析鑑定、研究成果發表揭露與保密、專利地圖之分析與擴展、智慧財產權侵權比對分析及教育訓練宣導等，透過完善的流程辦法及管理機制，以保護公司研發成果與專利技術成就。

對於相關部門或各單位之員工，皆定期召開相關教育訓練宣導，一再強調智慧產權保護之重要及懲處。

營業祕密保護

本公司將各級文件作分類分級，所屬機密文件亦細分等級，並訂定相關保存、標示、取借用、傳遞、銷毀或其他處分行為，均有明定相關機制及處理流程。針對全體員工皆簽屬保密合約，高分級之機密文件將再依專案方式另再簽訂專屬保密合約，並將相關規定及要求，於新進人員入職時皆一併揭露並於契約書中明確載明，以降低相關侵權風險；人員離職時亦透過相關面談程序，提醒告知相關規定與保密義務，以確保相關權利義務歸屬及約定之禁止條款。

執行情形

本公司每年至少一次將智慧財產相關事項提報至董事會，本公司已於110年12月24日完成智慧財產權管理辦法，114年主要執行情形如下(已提報114年12月16日董事會報告)：

- (1) 目標：效率管理及維護智慧財產權、降低智財侵權之風險，強化專利技術價值。
- (2) 管理政策：
 - a. 訂定法令遵循作業管理辦法及簽訂員工保密合約：提升尊重智財權及營業祕密保護意識。
 - b. 降低智財侵權風險：定期及不定期之員工教育訓練及宣導，加強員工普遍智財權保護意識與觀念，本年度實際執行說明如下(已提報114年12月16日董事會報告)：
 - (a) 新進人員入職訓練部份：於2月份，更新並重新錄製「個人資料保護法」、「營業祕密法」等教育訓練課程，提升新進人員相關法律常識。
 - (b) 員工教育訓練部份：於11月份，針對全體或相關員工(含子公司)實施「員工保密責任」、「專利侵權鑑定實務」教育訓練宣導，提升員工保密及尊重智財權意識。
 - (c) 法令遵循自評作業：於11月份，執行並完成法令遵循自評作業，確保業務執行符合法令規章。
- (3) 提升專利技術申請價值：加強專利申請前之評估分析，強化核心技術之保護。

本公司目前專利及商標申請現況明細如下：

專 利																	
年度	2025年以前								2025年(12/31止)								合計
類型	發明專利				新型專利				發明專利				新型專利				
地區	台灣	大陸	日本	韓國	台灣	大陸	日本	韓國	台灣	大陸	日本	韓國	台灣	大陸	日本	韓國	合計
已核准	28	12	2	2	81	59	0	0	3	1	1	0	2	1	0	0	192
存續中	22	8	2	2	33	27	0	0	3	1	1	0	2	1	0	0	102
申請中	0	4	0	1	0	0	0	0	3	2	0	0	0	2	0	0	12

商 標									
年度	2025年以前				2025年(12/31止)				
類型	商標		服務標章		商標		服務標章		合計
地區	台灣	大陸	台灣	大陸	台灣	大陸	台灣	大陸	
已核准	6	4	9	0	2	0	6	0	27
存續中	6	4	9	0	2	0	6	0	27
申請中	0	0	0	0	0	0	0	0	0

2. 請參閱本公司網站<http://www.synpower.com.tw/>及公開資訊觀測站<http://mops.twse.com.tw>

(十)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項

1. 內部控制聲明書：

請參閱公開資訊觀測站 <https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1.股東會重要決議及執行情形：

日期	重要決議	執行情形
114/5/7 (股東常會)	承認 113 年度營業報告書及財務報表案	依決議內容公告完成。
	承認 113 年度盈餘分配案	依決議內容辦理完成。
	通過修訂公司章程案	依決議內容辦理完成。

2.董事會重要決議：

日期	重要決議
114/1/21	1. 通過本公司 113 年度經理人、董事兼任員工及稽核主管年終獎金核發案 2. 通過本公司新生路廠房機電追加工程發包案
114/2/17	1. 通過本公司 113 年度員工及董事酬勞提撥案 2. 通過本公司民國 113 年度財務報告及營業報告書案 3. 通過本公司民國 113 年度盈餘分配案 4. 通過 113 年度盈餘分配現金股利案 5. 通過修訂「公司章程」案 6. 通過訂定本公司 114 年股東常會日期、時間、地點及召集事由案 7. 通過符合條件之應收帳款及應收帳款以外之款項不屬資金貸與性質案 8. 通過修訂「公司治理實務守則」案 9. 通過本公司 113 年度內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書案 10. 通過本公司參與德鑫貳半導體控股股份有限公司合資設立投資案 11. 通過向台新銀行申請中期授信額度案 12. 通過申請為子公司背書保證並向兆豐銀行申請授信額度續約案 13. 通過向中國信託銀行申請授信額度續約案 14. 通過修訂「主管獎酬福利辦法」案
114/5/7	1. 通過審核 114 年第 1 季財務報告案 2. 通過符合條件之應收帳款及應收帳款以外之款項不屬資金貸與性質案 3. 通過本公司新生路廠房營建工程預算追加案 4. 通過 114 年度簽證會計師委任公費案 5. 通過定義本公司 114 年基層員工範圍案 6. 通過修訂「薪工循環案」 7. 通過申請為子公司背書保證並向元大銀行申請授信額度案 8. 通過向兆豐銀行申請授信額度續約案 9. 通過向兆豐票券公司申請商業本票保證授信額度續約案 10. 通過修訂「核決權限表」案
114/6/24	1. 通過本公司 113 年度董事酬勞分配案 2. 通過本公司 113 年度經理人及董事兼任員工之員工酬勞分配案 3. 通過本公司出售設備予關係人案 4. 通過本公司經理人晉任案

日期	重要決議
	5. 通過訂定「法令遵循作業管理辦法」案 6. 通過本公司稽核主管調整案
114/8/5	1. 通過審核 114 年第 2 季財務報告案 2. 通過符合條件之應收帳款及應收帳款以外之款項不屬資金貸與性質案 3. 通過審核 113 年永續報告書案 4. 通過訂定「集團稅務政策及管理辦法」案 5. 通過訂定「關係人相互間財務業務相關作業規範」案 6. 通過訂定「重大偶發事件通報程序」案 7. 通過本公司 114 年上半年度經理人暨稽核主管之績效獎金核發案 8. 通過向台新銀行申請授信額度續約案 9. 通過申請為子公司背書保證並向台新銀行申請授信額度續約案
114/11/4	1. 通過審核 114 年第 3 季財務報告案 2. 通過符合條件之應收帳款及應收帳款以外之款項不屬資金貸與性質案 3. 通過設置永續發展委員會並訂定組織規程案 4. 通過聘任永續發展委員案 5. 保留訂定「高階經理人退職辦法」案 6. 通過修訂「薪工循環」案 7. 通過本公司營業地址變更案 8. 通過向往來銀行申請授信額度續約案 9. 通過申請為子公司背書保證並向往來銀行申請授信額度續約案
114/12/16	1. 通過訂定本公司 115 年度內部稽核計劃案 2. 通過 115 年度預算案 3. 通過本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案 4. 通過 114 年度董事會成員及功能性委員會成員績效評估案 5. 通過本公司經理人晉任案 6. 通過定期評估本公司董事之薪酬案 7. 通過定期評估本公司經理人之薪資報酬案 8. 通過訂定 115 年度董事進修課程規劃案 9. 通過向元大銀行申請授信額度續約案 10. 通過 115 年度推動永續發展年度計劃案
115/2/5	1. 通過本公司 114 年度經理人、董事兼任員工及稽核主管年終獎金核發案 2. 通過本公司 114 年度員工及董事酬勞提撥案 3. 通過本公司民國 114 年度財務報告及營業報告書案 4. 通過本公司民國 114 年度盈餘分配案 5. 通過 114 年度盈餘分配現金股利案 6. 通過修訂「永續發展實務守則」案 7. 通過補選一席董事案 8. 通過提名董事候選人名單案 9. 通過訂定本公司 115 年股東常會日期、時間、地點及召集事由案 10. 通過符合條件之應收帳款及應收帳款以外之款項不屬資金貸與性質案 11. 通過本公司 114 年度內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書案 12. 通過本公司新生路廠房空調系統追加工程發包案 13. 通過本公司簽證會計師事務所 115 年度預計提供之非確信服務審議案

日期	重要決議
	14. 通過申請為子公司背書保證並向兆豐銀行申請授信額度續約案

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

四、簽證會計師公費資訊：

金額單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	施錦川	114/1/1~114/12/31	3,430	330	3,760	非審計公費包含稅務簽證 190 仟元、英譯財務報告 100 仟元及其他服務 40 仟元
	劉書琳					

(一)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：不適用。

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

五、更換會計師資訊：無。

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

七、最近年度及截止年報刊印日止，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移轉及股權質押變動情形：

請參閱公開資訊觀測站 https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1 及 https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1

(二)股權移轉之相對人為關係人資訊：無。

(三)股權質押之相對人為關係人資訊：無。

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

115年3月16日；單位：股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
旗彬實業有限公司 代表人：林文彬	5,169,021	14.21	-	-	-	-	林文彬	該公司 負責人	
	2,250,337	6.19	179,479	0.49	6,485,020	17.83			
迅得機械股份有限公司 代表人：王年清	2,916,398	8.02	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	-	-	
林文彬	2,250,337	6.19	179,479	0.49	6,485,020	17.83	旗彬實業 有限公司	該公司 負責人	
胤寶實業股份有限公司 代表人：林昱成	1,315,999	3.62	-	-	-	-	-	-	
	90,936	0.25	-	-	-	-	-	-	
禾豐聯合股份有限公司 代表人：蘇惠珍	1,000,000	2.75	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	-	-	
陳恩	630,965	1.74	-	-	-	-	-	-	
蕭瑞麟	421,000	1.16	-	-	-	-	-	-	
陳識翔	392,020	1.08	-	-	-	-	-	-	
花旗託管柏克萊資本 S BL/PB 投資專戶	387,000	1.06	-	-	-	-	-	-	
家登創業投資股份有限公司 代表人：林添瑞	364,000	1.00	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	-	-	

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：

115年3月16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
HK Synpower Ltd. (註1)	3,630,000	100%	-	-	3,630,000	100%
東莞市聯策貿易有限公司(註1)	註2	100%	-	-	註2	100%
昆山聯策電子有限公司(註1)	註2	100%	-	-	註2	100%
Synpower Co.,Ltd. (註1)	50,000	100%	-	-	50,000	100%
映利科技股份有限公司(註1)	2,479,500	76.76%	-	-	2,479,500	76.76%
Syndia India Private Limited (註1)	註2	100%	-	-	註2	100%
碩晶科技股份有限公司(註1)	4,371,502	51%	-	-	4,371,502	51%
江蘇迅聯科高新技術有限公司(註3)	註2	20%	-	-	註2	20%
Synthai Technology (Thailand) Company Limited(註1)	800,000	100%	-	-	800,000	100%

註1：權益法之子公司，轉投資公司間投資利益、投資公司長期股權投資與被投資公司股權淨值，於編製合併財務報表時，業已全數沖銷。

註2：海外投資之有限公司，無股數。

註3：透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸公司或透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。

參、募資情形

一、資本及股份：

(一)股本來源：

1.股本形成經過

單位：新台幣仟元；仟股

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數(仟股)	金額(仟元)	股數(仟股)	金額(仟元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
91.4	10	500	5,000	500	5,000	創立	無	註1
92.3	10	1,000	10,000	1,000	10,000	現金增資 5,000 仟元	無	註2
96.10	10	2,000	20,000	2,000	20,000	現金增資 10,000 仟元	無	註3
103.9	10	36,000	360,000	12,000	120,000	現金增資 100,000 仟元	無	註4
104.4	25	36,000	360,000	17,000	170,000	現金增資 50,000 仟元	無	註5
104.11	55	36,000	360,000	22,000	220,000	現金增資 50,000 仟元	無	註6
104.12	55	36,000	360,000	24,400	244,000	現金增資 24,000 仟元	無	註7
110.7	10	60,000	600,000	27,100	271,000	股份交換 27,000 仟元	無	註8
110.9	10	60,000	600,000	30,028	300,280	盈餘提撥 4,880 仟元、 資本公積提撥 24,400 仟元	無	註9
112.11	28	60,000	600,000	32,870	328,700	現金增資 28,420 仟元	無	註10
114.3	60	60,000	600,000	36,370	363,700	現金增資 35,000 仟元	無	註11

註1：91年4月29日經授中字第09132047590號函核准。
 註2：92年3月27日經授中字第09231829340號函核准。
 註3：96年10月4日經授中字第09632852650號函核准。
 註4：103年9月3日經授中字第10333649840號函核准。
 註5：104年4月16日經授中字第10433274240號函核准。
 註6：104年11月5日經授中字第10433884200號函核准。
 註7：104年12月31日經授中字第10434084720號函核准。
 註8：110年7月9日府經商行字第11090946900號函核准。
 註9：110年9月6日府經商行字第11091024230號函核准。
 註10：112年11月15日府經商行字第11291115810號函核准。
 註11：114年3月13日府經商行字第11490774920號函核准。

2.股份種類

115年3月16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	36,370,000	23,630,000	60,000,000	保留 9,000,000 股為發行認股憑證之用。

註：屬公開發行之股票。

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

115年3月16日 單位：股；%

主要股東名稱	股份 持有股數	持股比例
旗彬實業有限公司	5,169,021	14.21
迅得機械股份有限公司	2,916,398	8.02
林文彬	2,250,337	6.19
胤寶實業股份有限公司	1,315,999	3.62
禾豐聯合股份有限公司	1,000,000	2.75
陳恩	630,965	1.74
蕭瑞麟	421,000	1.16
陳識翔	392,020	1.08
花旗託管柏克萊資本SBL/PB投資專戶	387,000	1.06
家登創業投資股份有限公司	364,000	1.00

(三)公司股利政策及執行狀況

1.公司股利政策

本公司年度決算如有盈餘，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，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，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股息紅利。

本公司股利發放以現金股利及股票股利平衡股利政策為主，其中現金股利支付比率以不低於當年度之盈餘分派股利總額之百分之十為限，視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具盈餘分配案經股東會決議後分派之。

2.本次股東會擬議股利分派之情形：

本公司 114 年盈餘分配現金股利案，經 115 年 2 月 5 日董事會擬議分配尚待 115 年 5 月 14 日股東常會決議。本公司 114 年度盈餘分配擬提撥股東紅利新台幣 43,644,000 元配發現金股利，每股配發 1.2 元。

3.預期股利政策將有重大變動時，應加以說明分配之情形：不適用。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

項目		年度	114年度
期初實收資本額(仟元)			328,700
本年度 配股配息 情形	每股現金股利		1.2元(註1)
	盈餘轉增資每股配股數(股)		不適用
	資本公積轉增資每股配股數(股)		不適用
營業績效 變化情形	營業利益		不適用(註2)
	營業利益較去年同期增(減)比率		
	稅後純益		
	稅後純益較去年同期增(減)比率		
	每股盈餘		
	每股盈餘較去年同期增(減)比率		
擬制性每 股盈餘及 本益比	若盈餘轉增資全數 改配現金股利	擬制性每股盈餘(元)	不適用(註2)
		擬制性年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積 轉增資	擬制性每股盈餘(元)	
		擬制性年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積 轉增資且盈餘轉增 資改以現金股利發 放	擬制性每股盈餘(元)	
		擬制性年平均投資報酬率	
年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)			

註1：114年度盈餘分配現金股利，業經115年2月5日董事會決議。

註2：本公司未公開114年度財務預測，故不適用。

(五)員工及董事酬勞

1.公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之三為員工酬勞（本項員工酬勞數額之百分之五十應為基層員工分配酬勞），由董事會決議以股票或現金分派發放；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之五為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

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

本公司員工及董事酬勞之估列發生變動之處理，於董事會通過決議時以會計估計變動認列於董事會決議年度之損益。若董事會決議發放金額與估列金額有重大差異時，該變動調整原提列年度費用，財務報告通過日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

3.董事會通過分派酬勞情形：

(1) 本公司 114 年度董事酬勞及員工酬勞，業經 115 年 2 月 5 日董事會決議通過如下：

董事酬勞：新台幣 801,889 元。

員工酬勞：新台幣 2,672,965 元。

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

與 114 年度財務報表認列費用金額無差異。

(3) 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：

本公司未擬以股票分派員工酬勞，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：

113 年實際配發員工酬勞-現金 1,695,890 元及董事酬勞-現金 508,767 元，均與原董事會通過之擬配發情形相同，與認列數無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形：無。

六、併購辦理情形或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計畫執行情形：

請參閱公開資訊觀測站 https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

(1) 所營業務之主要內容：

- A. 研究、開發、製造及銷售暨代理下列產品：
 - a. AI機器視覺設備。
 - b. 濕製程智慧化設備。
 - c. 生產智動化整合方案
- B. 各項零件、耗材及特用材料等產銷業務。
- C. 前各項產品之技術及諮詢服務。
- D. 兼營與上述產品相關之進出口貿易。

(2) 目前主要產品之營業比重

單位：新台幣仟元；%

年度 產品項目	113 年度		114 年度	
	營業收入淨額	比重(%)	營業收入淨額	比重(%)
AI 機器視覺設備	505,439	31.70	856,954	41.17
濕製程智慧化方案	350,190	21.96	604,547	29.04
生產智動化整合	235,269	14.75	136,986	6.58
印刷電路板表面處理	291,889	18.30	151,660	7.29
其他	211,880	13.29	331,312	15.92
合計	1,594,667	100.00	2,081,459	100.00

(3) 目前之商品(服務)項目與用途

本公司營運主軸聚焦於『AI 機器視覺設備』、『濕製程清洗設備與結合智慧化方案』及『生產 AI 智動化系統整合』三大領域。透過自主研發的 AVRIOT (AI, Vision, Robot, IoT) 技術架構，整合光學檢測、自動化控制與數據分析，為客戶提供從單機到整廠智慧化的解決方案。

針對半導體前段與後段製程，本公司提供晶圓級 AOI 檢測機，可檢測晶圓表面與側面瑕疵；以及 CMP 研磨墊監控系統，透過 AI 影像辨識即時監控研磨墊耗損狀況。在封測端，則提供半導體封裝自動化檢測設備，涵蓋挑片、貼標、貼膜等自動化製程，並結合德鑫貳聯盟資源，深耕先進封裝設備市場。

在印刷電路板與 IC 載板領域，本公司之外觀檢測設備(AVI)運用深度學習技術，具備業界領先的瑕疵檢出率，並已針對高階載板推出專用機種。濕製程方面，提供各式水平濕製程設備及高階特用材料(如化鎳金藥水)，滿足細線路與高頻通訊產品之製程需求。

整合生產資訊與廠務環控，提供全方位智慧工廠解決方案。本系統涵蓋 EAP 設備自動化程式與動態條碼追溯系統，實現生產履歷的全程數位化管理。同時，針對綠色製造需求，導入智慧節能系統（含低溫節能鼓風機、防爆節能風機）與「無紙化電子巡檢系統」，利用 AI 感測器與 IR 熱影像技術，實現設備預測性維護與能耗最佳化，協助客戶落實 ESG 永續運營目標。

在特用材料方面，本公司專注於高階 PCB 與載板之最終表面處理製程。提供適用於硬板、軟板及軟硬結合板之高性能化鍍金藥水。針對 5G/6G 通訊與 AI 伺服器之高頻高速傳輸需求，特別導入薄鍍特用化學品，能有效降低訊號損耗並提升生產良率。此外，本公司推廣之高效能不溶性陽極，除可顯著提升電流效益與鍍層均勻性外，更能大幅降低電鍍添加劑耗損與碳排放，符合 ESG 綠色製造趨勢。同時，我們亦提供完整的設備零配件與技術整合之一站式支援服務。

(4)計畫開發之新商品(服務)

本公司以客戶需求為導向，經由市場分析，鎖定高階產品的技術開發，期以創新思維尋求商品最佳化方案。

從產品規劃開始，藉由機構設計、系統控制、軟體開發，AI 智能等各項功能整合，將客戶概念化需求轉為實際可量產具競爭力之設備，除獲得多項專利外，更為客戶提供跨領域技術服務，及更有效率更聰明設備的選擇，計劃開發之新商品方向如下：

- A. 開發載板字符檢查機之背面檢查版本，以串聯原有之正面檢查，提供客戶完整的正背面出貨前檢查方案。
- B. 開發晶棒、矽晶圓檢查以及晶圓載具檢量測設備，以滿足更多半導體產業客戶需求。
- C. 持續整合合作廠商有競爭力之檢、量測核心以及聯策自動化及系統串接能力，提供客戶更佳解決方案。

(二) 產業概況

本公司聚焦於「AI 機器視覺與半導體設備」、「濕製程與智造整合方案」及「生產 AI 智動化系統整合」三大營運主軸，致力於提供具備高度智慧化之檢測設備、綠色製程解決方案及全方位技術整合服務。本公司產品應用範疇已由高階印刷電路板 (PCB) 與 IC 載板產業，全面拓展並成功切入半導體前段晶圓檢測 (Wafer AOI) 與後段先進封裝自動化領域。茲將相關產業現況與發展說明如下：

(1) PCB 產業

PCB 經由精密的電路設計與規劃，將複雜的銅線路配置於板材上，作為電子零組件安裝與互連的載體，係所有電子產品不可或缺的基礎零件。隨著終端電子產品朝向輕薄短小、高頻高速及高效散熱等

多功能發展，市場對於精密量測、自動光學檢測（AOI）設備，以及因應細線路製程所需之設備與化材需求將更為殷切。

2025 年全球 PCB 產業成功走出谷底，重返成長軌道。受惠於 AI 伺服器相關應用需求持續擴大，加上手機與 PC 市場溫和復甦，整體產業迎來顯著成長。根據工研院產科國際所統計，2025 年全球 PCB 產值預估達 923.6 億美元，年成長率達 15.4%。在臺灣方面，儘管消費性電子復甦力道不一，但在 AI 伺服器強勁需求驅動下，推升載板、HDI 等高值化產品出貨表現亮眼。台灣電路板協會（TPCA）預估 2025 年台灣 PCB 全年產值將達新台幣 9,072 億元，年成長率達 11.1%。

AI 伺服器的爆發性成長已確立為產業的核心動能，除推動高多層板與 HDI 需求外，亦造成上游高階材料（如 Low CTE 玻纖布與 HVLP 銅箔）出現結構性供需緊縮，預期缺口高峰將落在 2026 年，進而推升產品價格與技術門檻。此外，在地緣政治與供應鏈重組趨勢下，泰國已躍升為 PCB 產業聚落的新熱點，中國大陸廠商亦加速在泰國與越南佈局。此趨勢意味著設備供應商需具備跨國服務能力，以靈活因應客戶的產能移動需求。

展望 2026 年，AI 伺服器需求仍將是產業成長的主要引擎。儘管終端消費市場仍存變數，但隨著 AI 應用滲透率持續提升，預估 2026 年全球 PCB 產值將進一步成長至 1,052 億美元，年增率約 13.9%。面對中國大陸廠商在高階產能的積極擴張與市占率提升，台灣 PCB 產業鏈需持續深耕高階技術與智慧製造轉型，以維持全球領先優勢。

(2) 半導體產業

根據工研院產科國際所最新發布的產業展望報告，2025 年受惠於 AI 與高效能運算（HPC）強勁需求帶動先進製程與封裝產能滿載，加上終端消費電子市場溫和復甦，全球與台灣半導體產業將迎來爆發性成長。預估 2025 年台灣半導體產業總產值將達新台幣 6 兆 4,825 億元，年成長率高達 22.0%。其中，IC 製造業在 3 奈米與 5 奈米製程需求強勁帶動下，加上成熟製程在庫存去化後回穩，將是主要的成長引擎。

隨著摩爾定律放緩，半導體競爭焦點已從單純的製程微縮，轉向異質整合能力。AI 晶片對算力與傳輸速度的極致需求，使 CoWoS（Chip-on-Wafer-on-Substrate）等先進封裝產能成為市場關鍵瓶頸。根據產業調查，晶圓代工龍頭計畫在 2025 年將 CoWoS 產能擴充超過一倍，但仍難以完全滿足市場需求，這為相關設備供應鏈開啟了長線的黃金成長期。為解決散熱與頻寬限制，產業正加速導入新技術，包含

FOPLP（扇出型面板級封裝）、CPO（共同封裝光學）以及備受矚目的玻璃基板（Glass Core）技術，這些新製程對於高精度檢測與自動化設備的需求，將為本公司帶來新的切入契機。

台灣憑藉垂直整合優勢，在先進封裝領域居於全球領導地位。然而，面對客戶要求產能全球化的壓力，以及中國大陸在成熟製程與封測領域的急起直追，台灣廠商正積極透過技術升級（如發展矽光子、SoIC）來維持「矽島」優勢。對於設備商而言，這意味著需具備跟隨客戶海外設廠的全球化服務能力，並持續投入研發以滿足次世代封裝的高精度要求。

(3) 產業上、中、下游之關聯性

公司位於產業鏈中游的設備供應端，上承精密零組件與原物料，下接 PCB 製造商與半導體封測廠。在 AI 驅動的產業升級浪潮中，本公司透過跨領域的「視覺檢測」與「自動化技術」，不僅協助 PCB 客戶解決高階細線路檢測難題，更將技術延伸至半導體先進封裝領域（如 CoWoS、FOPLP 之缺陷檢測），扮演串聯上下游技術落地、賦能客戶良率提升的重要推手。

(4) 產品之各種發展趨勢

本公司三大營運主軸分別為「AI 機器視覺設備」、「生產智動化整合」與「濕製程智慧化方案」。為精準對接全球電子與半導體產業升級需求，此三大主軸將深度融合「先進製程」、「AI 與智慧化」及「淨零碳排（Net-Zero）」三大核心趨勢，引領產品與技術持續迭代。本公司各項產品之發展趨勢說明如下：

A. 結合 AI 與深度學習的智慧檢測技術

- 更高的檢測精度與效率獨特 AI 演算法與極致效率

設備全面升級為具備認知能力的 AI 系統。本公司突破傳統 AI 需大量不良品訓練的瓶頸，自主研发「AI 良品學習技術」，僅需極少量標準樣本即可於短時間內快速部署上線。同時，開發「高解析檢查與 AI 複判二合一（AVI+VRS）一體機」，實現無實物複判與人員零接觸，大幅提升檢出率並降低假點率。

- 自主學習與人機協同

AI 系統具備自主學習全新 PCB 與載板設計規格及未知缺陷類型之能力，大幅降低對人工覆判與介入的依賴，實現真正的高效人機協同。

- 大數據分析與預測維護

結合檢測大數據與 IoT 感測器，進行設備狀態的即時監控，精準預測維修需求，全面提高產線稼動率與運行穩定性。

B. 支援極細線路與微型化之高精密切覺產品

- 微型化與高階封裝檢測技術：

因應高階 HDI、IC 載板與先進封裝（如 FOPLP）之極細線路需求，本公司設備已突破傳統檢測極限，自動光學檢測解析度最高可達 $2.5\mu\text{m}$ 級別，並搭配 $0.8\mu\text{m}$ 次微米級超高清 VRS 成像，精準把關微型焊點與細線路品質。除 2D/3D 光學檢測外，更領先導入工業 CT 無損量測技術（針對高頻高速背鑽板）與超高壓微短路測試，提供從外觀到內部結構的立體防護網。

- 3D 檢測技術的廣泛應用：

整合 3D AOI 與高精度量測技術，以精準應對日益複雜的異質整合組件、高多層 PCB 結構分析，及半導體先進製程之立體特徵檢測需求。

C. 多功能整合設備

- 多面與立體檢測

結合上下表面與側邊檢測功能，突破傳統視覺盲點，一次性完成全方位的立體外觀與瑕疵分析。

- 多技術融合（Hybrid Metrology）

將光學檢測（AOI/AVI）與其他先進檢測技術（如 X-ray、雷射檢測、高解析度白光干涉量測）深度整合，為客戶提供一站式、全方位的品質檢測解決方案。

D. 環保與節能設計

- 打造淨零碳排之綠色工廠

面對全球淨零碳排放法規與 SBTi 減碳要求，本公司的綠色解決方案已由「單機節能」躍升為「全廠級高效節能解決方案」。除濕製程設備導入 AI 預測性加藥與零廢水排放外，更進一步整合「磁懸浮離心壓縮機」、「變頻熱泵系統」與「AI 能源站」，能為客戶廠區設施大幅節省 30%~50% 之能耗。透過軟硬體雙管齊下的綠色賦能，協助終端客戶打造符合 ESG 規範的新世代低碳工廠。

E. 智能化系統整合與供應鏈南向布局

- 深化「AVRIOT」智慧工廠生態系

檢測設備將成為智慧製造體系的核心節點，透過自主建構的「AVRIOT」智慧製造生態系與 IoT 技術，實現與廠區

其他製造設備、機械手臂的無縫互聯，達成數據追溯與全流程的智動化生產。

- 支持跨國遠端管理

因應地緣政治下供應鏈南向轉移與海外建廠潮（如泰國、東南亞等地），設備將全面支援遠端操作、雲端數據診斷與即時監控，大幅提升客戶跨區域、跨國界生產管理的彈性與靈活性。

F. 深耕半導體前段製程與高階應用領域

- 全面跨越半導體與先進封裝門檻

本公司的光學檢測與濕製程技術已成功跳脫傳統應用，產品線全面涵蓋從高階 PCB、先進封裝（CSP 載板）到半導體前段晶圓檢測（Wafer AOI）與後段自動化領域，構築強大的長期成長動能。

- 國際認證與創新技術落地

相關佈局已開花結果，成功推出符合國際半導體設備 SEMI S2 及 SEMI F47 認證之高精度晶圓自動光學檢測設備與晶圓分選機，並全面支援 SECS/GEM 工廠自動化通訊協定。此外，領先業界開發出「CMP 研磨墊 AI 辨識系統」，透過預測性耗損監控大幅提升晶圓廠製程良率並降低耗材成本；同時，自動分析與添加系統（Auto Dosing）亦成功擴展至半導體濕製程應用，創造更廣闊的營運空間。

(5) 競爭情形

本公司深耕設備代理與自有技術研發，採「雙軌並進」之策略，已成功由單一設備供應商轉型為「智慧製造解決方案領導品牌」。隨著桃園營運總部與新廠的落成啟用，本公司進一步大幅擴充了高階自製設備之產能與研發創新量能。我們擁有涵蓋光學、機構、軟體演算法、電控、特化材料與濕製程等跨領域專業團隊，能為客戶提供從單機開發、機內無人化自動送料到整廠智動化導入之客製化方案。此外，本公司更與國內半導體指標大廠強強聯手，合資成立「德鑫半導體聯盟」，透過跨產業戰略結盟，築起同業難以撼動的技術與通路護城河。

本公司之產品應用範疇已由高階 PCB 與光電產業，強勢跨足並深耕半導體前段與先進封裝產業。伴隨地緣政治下的供應鏈重組與「中國加一」趨勢，本公司精準掌握東南亞（如泰國）與印度等地的海外擴產與「建廠紅利」，市場版圖已全面涵蓋兩岸、東北亞、東南亞及南亞地區。主要核心競爭產品與技術服務包括：

- 高階半導體與載板檢測：針對高階 IC 載板、先進封裝與半導體前段晶圓，提供符合國際 SEM S2/F47 標準之超高解析度自動光學檢查機與晶圓分選設備。
- 突破極限之微縮量測：因應先進封裝線路微縮趨勢，提供突破光學檢測極限之超高解析度，並搭配次微米級 AI 超高清複判成像之新世代 3D 量測與微型視覺追溯設備。
- 先進濕製程智慧整合：因應下一世代 m-SAP 與先進載板製程，提供非接觸式高階濕製程設備，並深度結合 AI 預測性加藥與高階濃度自動監控系統。
- 高可靠度特化與表面處理：針對覆晶構裝載板、可撓覆晶構裝及 AI 伺服器關鍵高頻材料，提供構築極高車規認證壁壘之特用化學品與高可靠度表面處理方案（如化學銀、化鎳鈮金）。

在智慧製造之系統整合方面，本公司匯聚近 20 年之機器視覺核心技术，自主建構「AVRIOT」智慧製造生態系。透過 AI 數據追溯、物聯網 (IoT) 感測器與 SECS/GEM 工廠通訊協定，將硬體設備與製程工廠之生產管理系統深度融合，精準掌握「人、機、料、法、環」五大面向，助力製造業實現數位轉型與無人化智動生產。

此外，為響應全球淨零碳排與國際大廠減碳倡議，本公司領先業界將「綠色製造」理念化為實質產出。透過導入支援零廢水排放之環保設計，以及涵蓋磁懸浮壓縮機與變頻熱泵之全廠高效節能解決方案，不僅協助客戶大幅優化整體運行成本並降低產品碳足跡，更在半導體與綠色製造雙軌並進的賽道上，累積了深厚的客戶信賴，建立同業難以複製的獨特競爭優勢。

(三) 技術及研發概況

(1) 已投入之研發費用

單位：新臺幣仟元；%

項目	年度	
	113 年度	114 年度
研發費用	54,704	65,930
營業收入淨額	1,594,667	2,081,459
研發費用占營業收入淨額百分比	3.43	3.17

資料來源：113 及 114 年度經會計師查核簽證之財務報告。

(2)開發成功之技術或產品

分類	研發成果
AI 機器 視覺 設備	晶圓卡匣檢測裝置及晶圓卡匣檢測方法(民國 114) 晶圓檢測方法(民國 114) 研磨墊檢測裝置、系統及方法(民國 114) 影像瑕疵檢測模型的建立方法、瑕疵影像的檢測方法及電子裝置(民國 113) 機器學習圖像分割系統及用以產生無瑕疵電路板圖像的系統(民國 113) 機器學習圖像分割系統及用以產生無瑕疵電路板圖像的系統(民國 113) 晶圓卡匣檢測裝置(民國 113) 研磨墊檢測裝置及系統(民國 113) 光學量測系統(民國 110) 視覺檢測系統之參數設定方法與智能系統(民國 110) 用於在量測機台上即時校正待量測物件之位置與尺寸量測系統(民國 110) 外觀檢查系統(民國 110) 製程參數監控取像裝置(民國 110) 自動優化參數的智能裝置(民國 110) 智慧取像與量測系統(民國 110) 多光源光學檢測系統(民國 109) 外觀檢查系統與檢查方法(眼球追蹤)(民國 108) 光學式瑕疵檢測系統(多光源、多台面)(民國 107) 光學式瑕疵檢測系統及其下料擺放系統(民國 107) 光學式瑕疵檢測系統(多台面機構可翻面檢測技術)(民國 107) 光學影像檢測裝置(同軸光源)(民國 106) 光學式瑕疵檢測系統(民國 106) 光學影像檢測裝置(含氣孔裝置)(民國 106) 光學式瑕疵檢測系統(多台面檢測技術)(民國 106) 基於多解析度圖像之光學式瑕疵檢測裝置(民國 106) 光學檢測系統(民國 105) 印刷電路板檢測系統(民國 105) 印刷基板的影像檢測方法(民國 105) 影像檢測系統(II)(民國 105)
濕 製 程 智 慧 化 方 案	吹吸兩用之風刀裝置(民國 114) 過濾器的濾心逆洗回復系統(民國 113) 水平濕製程治具(民國 110) 可撓性基板水平濕製程方法(民國 110) 水平濕製程裝置(民國 110) 電鍍夾爪之殘銅視覺檢測系統(民國 108) 電鍍夾具及其阻抗測試方法(民國 106) 薄膜剝離裝置(民國 105)
生 產 智 動 化	可輔助條碼追溯流程的辨識系統(民國 112) 印刷電路板載具管理系統及方法(民國 112) 智慧化電路板製程(民國 112) 智慧化電路板蝕刻裝置(民國 111) 智慧化加工系統(民國 110)

分類	研發成果
整合	印刷電路板良率和生產設備錯誤率之回溯方法及其系統(民國 110) 全廠智能追溯調整系統(民國 110) 具有生產資訊標示之印刷電路板(民國 110) 智慧讀碼定位系統與方法(民國 109) 動態讀碼設備(運用於 PCB 製程中的透光滾輪)(民國 108) 用以統計及回溯印刷電路板生產缺陷之印刷電路板生產標示方法(民國 108) 資訊串接系統(檢測資料串接系統與方法)(民國 108) 資訊串接系統(一種檢測數據串接系統與方法)(民國 108) 讀碼系統模組化架構(民國 107) 瑕疵品標示裝置(民國 107) 製程參數監控系統(民國 106)
機構設計及自動化	晶圓置入晶圓盒或治具的批量定位量測系統(民國 114) 基板運載裝置及其運載方法(民國 113) 雙臂式基板運載裝置(民國 112) 基板運載裝置(民國 113) 基板處理設備(民國 111) 夾鏈輸送裝置(民國 111) 取紙裝置(民國 110) 抽屜式上下料結構(民國 110) 瑕疵檢測機構系統(民國 109) 一種吸嘴裝置 (民國 108) 載盤翻面檢測系統 (民國 108) 側吸入基板輸送裝置(民國 108) 薄膜輸送裝置(民國 107) 基板外觀檢查機及其基板送料機構 (民國 106) 具有訊號轉接板與緩衝墊之印刷電路板測試裝置(民國 105) 高效率吸取裝置(民國 105)

(四)長、短期業務發展計畫

(1)短期營業目標

- A. 延攬AI及跨領域人才，強化職能訓練與組織營運效能。
- B. 深耕AVRIOT核心技術，加速半導體與高階檢測研發。
- C. 拓展東南亞營運據點，擴大代理與自有產品市佔。
- D. 深化國際策略聯盟，落實在地化製造與技術合作。
- E. 推動AI系統整合方案，升級客戶智動化競爭力。
- F. 前瞻佈局先進封裝與綠色製程，掌握次世代需求。

(2)長期營運方向

本公司將堅定執行『AI 機器視覺與半導體設備』、『濕製程與智造整合方案』及『生產 AI 智動化系統整合』三大核心戰略。我們

以 PCB 載板產業為基石，持續深化高階載板與 AI 伺服器專用設備之整合應用；同時加速跨足半導體領域，將自主研發之 AI 視覺技術延伸至晶圓檢測與先進封裝製程，構建跨領域的技術護城河。

作為系統整合平台的建構者，聯策致力於打造整合設備、材料與軟體的完整生態系。我們將持續引進國際尖端技術並落實在地化研發與生產，結合特用材料的專業應用，為客戶提供具備 ESG 競爭力的綠色智造方案。透過強化產業鏈上下游的雙向協作，我們將從單純的設備供應商升級為 AI 智慧製造管理整合的最佳戰略夥伴，協助客戶在 AI 浪潮中實現數位轉型與永續發展的雙重目標。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

(1) 主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元；%

銷售地區 \ 年度	113 年度		114 年度	
	金額	比率(%)	金額	比率(%)
台灣	594,776	37.30	584,960	28.10
亞洲	987,480	61.92	1,496,499	71.90
其他	12,411	0.78	-	-
合計	1,594,667	100.00	2,081,459	100.00

(2) 市場佔有率

本公司以「AI機器視覺設備」、「濕製程智慧化方案」與「生產智動化整合」為三大營運主軸，採自主研發製造與高階設備代理「雙軌並進」之策略，深耕自動光學檢測與量測，以及高階乾／濕製程設備領域。

本公司主要業務涵蓋高階電路板及半導體先進封裝之光學視覺檢測與量測系統，以及先進智動化生產設備之研發、製造與銷售。其中，本公司主力產品「外觀檢查機 (AVI/AOI)」，在業界具備極高之市場滲透率，目前已獲超過9成位於兩岸及東南亞（如泰國等新興聚落）生產AI伺服器板、高階車用電子板、智慧型手機板及 IC 載板之指標性大廠導入應用，穩居市場領先地位。

然本公司所提供之其他高階電路板與半導體智造整合設備，因涵蓋領域廣泛且多屬高度客製化之系統方案，加之目前國內外尚缺乏針對此類利基型設備明確分類之市場佔有率調查報告與完整統計資料，故暫無法針對各細項產品進行精確之市場佔有率量化比較。

(3) 市場未來之供需狀況與成長性

PCB作為承載電子元件與實現電氣連接之關鍵基礎，向來被譽為「電子產品之母」。近年來，隨著全球產業格局與尖端科技的躍進，PCB產業已脫離過去高度依賴消費性電子產品的傳統週期，轉而邁入由AI伺服器、高效能運算、低軌衛星與半導體先進封裝強力驅動的「結構性牛市」。在此趨勢下，高階PCB與載板的產值與設備需求預期在未來數年內將維持強勁的成長態勢。

A. 供應鏈重組與海外「建廠紅利」帶動設備龐大需求

台商雖為全球最主要之電路板生產聚落，然伴隨地緣政治與「中國加一」策略的發酵，全球高階 PCB 與半導體供應鏈正加速重構，大規模向東南亞（如泰國、馬來西亞）等新興戰略樞紐轉移。此一波龐大的海外綠地建廠潮，不僅帶來了可觀的資本支出，更推升了對整廠自動化檢測、量測及高階製程設備的爆發性採購需求。

B. 先進製程微縮，推升 AI 智慧檢測成為剛性需求

隨著終端產品追求極致效能與輕薄化，高階電路板正快速朝向高層數、高密度互連、超低損耗材料及先進 IC 載板（含未來商用之玻璃基板）發展。線路寬距大幅微縮與異質整合複雜度提升，使傳統依賴人眼的標準化外觀瑕疵檢查已完全無法負荷。加上全球製造業勞動力缺口日益擴大，進一步迫使產線必須全面導入結合深度學習與 3D 光學技術的「AI 自動化檢測與量測設備」，以確保高階產品的極致良率與可靠度。

C. 智動化整合與淨零碳排之綠色製造升級

為協助大廠突破成本與良率瓶頸，本公司積極將高效能設備無縫對接至「AVRIOT」等智慧化生產生態系，透過大數據與物聯網實現全流程追溯與智動化管理。此外，面對全球嚴格的淨零碳排法規與國際大廠之減碳要求，具備「AI 預測性加藥」、全廠高效節能方案及支援「零廢水排放」之高階濕製程與綠色智造方案，已成為客戶未來擴產與舊廠升級的必然選擇。本公司將憑藉此全方位的智造與綠色整合能力，挹注長期成長動能。

(4) 競爭利基

A. 擁有堅實的跨領域經營團隊與厚實研發量能

本公司營運範疇高度差異化且完整，相較一般純設備商，擁有更具深度的跨領域人力資本。隨著桃園營運總部與新廠落成啟用，本公司大幅擴充了高階自製設備的研發與產能。團隊涵蓋電子電機、AI 演算法、特化材料與軟體應用等領域，其中超過六成為技術研發人才，確保技術領先。此外，本公司特化團隊具備深厚的化學應用專業，能透過製程設備的數據分析，精準回饋給自動化研發團隊，作為新技術開發之黃金標準。透過定期的跨部門知識整合，本公司持續強化技術護城河。

B. 供高階多元設備與「AVRIOT」智動化產線整合方案

本公司由高階光學檢測起家，是業界少數能提供涵蓋全系列光學、X-Ray (CT) 無損量測及微短電測之全方位供應商。面對智慧工廠挑戰，本公司不僅提供具備檢查機機內全自動送料（無接觸設計）之高階檢測設備，更自主建構支援 SECS/GEM 通訊標準之「AVRIOT」智慧製造生態系。為緊貼半導體龐大商機，本公司已正式與國內半導體指標大廠（包含家登、迅得、印能等）強強聯手，成立「德鑫半導體聯盟」。透過跨產業戰略結盟，深化在半導體前段晶圓檢測（Wafer AOI）、先進封裝自動化與特用化學材料的佈局，構築同業難以跨越

的競爭門檻。

C.緊貼供應鏈南向之在地即時服務與專業維護能力

伴隨全球地緣政治下的「中國加一」擴產潮，本公司的技術服務據點已由兩岸全面輻射至泰國、印度等新興製造聚落。我們採「圓心擴散」模式，結合雲端遠端監控與無紙化巡檢系統，確保能對海內外新廠提供零時差的技術支援，並將第一線服務經驗反饋至研發端。同時，本公司與全球頂尖原廠維持緊密的雙向戰略夥伴關係，促成技術互補，大幅提升全球服務效率並管控營運成本。透過精準執行的CRM系統，打造無縫接軌的卓越服務體驗。

D.高附加價值的系統整合與「綠色製造」行銷整合能力

本公司以自製高階智動化設備、視覺應用整合方案及特用化學品為核心業務，透過多元事業體構築具備極高韌性的「柱子哲學」經營模式。我們精準鎖定具備高技術門檻與高附加價值的藍海市場，提供物超所值的產線智動化解決方案。為響應全球淨零碳排與減碳倡議，本公司領先業界將「綠色製造」理念融入系統整合之中。將「AI預測性加藥系統」、全廠節能設施與支援「零廢水排放」的設計導入濕製程方案，不僅優化生產效率，更創造降低產品碳足跡的最高應用價值，確保本公司在下一世代的高階製造賽道上保持絕對競爭力。

(5)發展遠景之有利、不利因素與因應對策

A.有利因素

(A)建構全球化技術服務網絡與深耕在地化服務

本公司設有專門的客戶成功與技術服務團隊，提供完善的機台導入與教育訓練，確保客戶在應用精密設備時能維持長期穩定的高稼動率。因應地緣政治與「中國加一」的供應鏈南向趨勢，本公司不僅穩固兩岸（如華東、華南等）之既有服務據點，更積極擴充泰國與印度等東南亞及南亞新興製造聚落的技術服務量能。透過「圓心擴散」的在地化服務網絡結合雲端遠端診斷技術，確保客戶在海外大規模擴產時，能享有零時差的設備維護與升級服務，大幅深化終端大廠對本公司的依賴度與信賴感。

(B)高階應用爆發與勞力缺口推升「智動化」剛性需求

隨著全球製造業面臨少子化與勞動力短缺的嚴峻挑戰，人事與管理成本急遽攀升，產線全面導入無人化與智動化已成為必然趨勢。另一方面，受惠於AI伺服器與高效能運算帶動，高階電路板及半導體先進封裝之線路設計極度微縮且結構日益複雜，傳統仰賴人工與人眼的檢測方式已完全無法滿足高階製程之極致良率要求。此趨勢大幅推升了市場對導入AI深度學習與3D高精度量測技術之「高階光學檢測設備」的剛性需求，為本公司高價值產品之銷售挹注強勁動能。

(C)雙軌並進的多元產品線與「綠色智造」整合優勢

面對科技快速迭代與終端市場對先進製程設備的殷切需求，

本公司採「自有技術開發」與「高階設備代理」雙軌並進策略。除積極投入研發，亦結盟國際頂尖原廠快速擴充產品線，提供客戶涵蓋乾、濕製程的完整解決方案。近年來，本公司更將「ESG綠色製造」納入核心競爭優勢。針對客戶面臨的淨零碳排放法規與減碳壓力，本公司不僅推出具備 AI 預測性加藥與零廢水排放之方案，更擴充了如「低溫節能鼓風機」、「防爆節能集塵風機」及「無紙化廠務智慧巡檢系統」等智慧節能產品線，精準解決客戶廠務運營痛點，創造極高的產品附加價值。

(D)厚實的自有研發量能與「AVRIOT」智慧製造生態系

本公司致力成為「智慧製造解決方案領導品牌」，具備高度整合光機電、AI演算法、軟體辨識及特化材料的頂尖跨領域研發團隊。隨著桃園營運總部及新廠的落成啟用，本公司大幅擴充了高階智造設備之自製產能與創新量能。在技術佈局上，已取得逾百項跨國專利，並成功將核心技術由傳統 PCB 拓展至半導體前段晶圓檢測 (Wafer AOI) 與先進封裝領域。此外，本公司自主研發的「AVRIOT」智慧製造生態系，能深度整合設備大數據、專家系統與即時監控，助力客戶從單機自動化邁向整廠智慧化生產，穩固本公司在先進製程設備市場的技术領導地位。

B.不利因素與因應對策

(A)中國大陸設備廠商之產能競爭與地緣政治外溢效應

過去高階先進製程設備多以日、韓或台灣廠商為主導，然近年來中國大陸設備廠在龐大內需市場、豐沛資金及政府資源的大力扶植下迅速崛起。挾帶規模經濟與價格優勢，中國大陸廠商不僅在兩岸市場對台、日、韓設備商造成激烈競爭；近期更因應地緣政治與「中國加一」策略，大舉跟隨供應鏈南向擴產（如泰國、越南等地），將價格競爭的壓力外溢至海外新興製造聚落：

- 強化跨國在地化服務，以「AVRIOT」智造整合方案跳脫價格紅海

為避免陷入單一硬體設備的削價競爭，本公司策略性轉向高附加價值的系統整合服務。藉由自主掌握的高階研發製造底蘊與近20年的深厚視覺應用經驗，本公司將單機設備升級為「AVRIOT」智慧製造生態系，為客戶提供高度客製化的 AI 數據追溯與整廠智動化解決方案。

同時，配合供應鏈南向趨勢，本公司全面深化泰國、印度等海外據點的在地化服務網絡。透過持續培訓專業維修工程師並導入雲端遠端診斷技術，為客戶提供穩定、零時差的高品質售後維護。此一「高效能設備+智造系統+全球化服務」的三位一體模式，不僅大幅提升客戶對本公司的黏著度，更築起同業難以跨越的競爭護城河。

- 建構強韌的全球技術聯盟，深化「綠色製造」與高階應用壁壘

在設備代理與合作開發上，本公司採取更具彈性與宏觀的「多元技術結盟」策略。除持續深化與日、韓、歐美等頂尖設備原廠的戰略夥伴關係外，亦務實地與具備利基技術之中國大陸廠商展開包含代理、業務推廣及技術合作等多面向結盟，以完整本公司的產品矩陣。

更重要的是，面對國際終端大廠(如 AI 伺服器與蘋果供應鏈)日益嚴格的減碳要求與 ESG 規範，本公司積極發揮「軟硬整合」之核心優勢，採取「高性價比硬體平台+自主高階智造模組」的加值策略。我們將具備成本優勢之設備平台，深度整合本公司自主研發的「AI預測性加藥」與支援「零廢水排放」等綠色製造模組。透過此一差異化的技術賦能，精準對接高階 IC 載板、半導體先進封裝等對良率與環保要求極高的利基市場，有效跳脫單純硬體買賣的價格紅海。

(B)傳統產品多屬抽檢性質，單機配置數量受限

因應對策如下：

- a. 持續開發高精度自製設備，由「抽檢」邁向「全線智動化全檢」與新應用領域

隨著終端高階產品(如先進封裝、AI伺服器板)價值大幅攀升，客戶對良率的要求已由傳統的「抽樣檢測」快速轉向「100%線上全檢」與「預測性監控」。本公司積極把握此趨勢，藉由充沛的研發量能持續投入高階視覺與量測應用開發。

目前已成功開發並推出半導體前段晶圓外觀檢查機、支援極細線路之3D量測系統，以及雙台面高速PCB AVI 全自動檢查機。同時，積極導入AI深度學習系統、自動蝕刻監測儀及機台聯網技術，將設備從被動檢測升級為主動式良率把關的「智慧節點」。在特用材料方面，亦協同開發高階化材與精密機械，將產品應用領域全面跨足半導體與先進製程，挹注長期穩定的成長動能。

- b. 深化「AVRIOT」品牌定位，提供高附加價值之整廠智慧化整合方案

提供智慧設備並規劃系統串接建置，匯集與分析大數據以建構「AVRIOT」智慧製造生態系。方案全面升級高階視覺檢測技術，突破先進封裝極細線路之光學極限，並導入次微米級AI超高清複判與機內全自動無人化送料設計，大幅提升設備附加價值。我們朝向結合視覺技術、智慧化系統及混合實境(MR)，發展為產線管理整合方案之模式，以客製化服務取得信賴。同時，在特用材料與濕製程方面持續投入高階化材開發，並導入AI預測性加藥與全廠高效節能方案。透過結合上述智慧化與ESG綠色整合方案，擴大產品於半導體等先進領域之應用。

c. 引進高階先進設備，精準對接高階運算與永續發展商機

透過多年來協助客戶系統整合及與原廠的戰略合作關係，本公司能快速掌握市場脈動，領先業界引進高階先進設備。為協助電路板製程精進，以符合 AI 伺服器、高效能運算及先進載板對超細線路、高品質與微型化設計之生產要求，目前已代理多項應用於高階運算之先進設備。其中，針對高階薄板、軟板應用的高階 D.E.S Line，採用最新噴嘴噴射系統，具有卓越線路成型與穩定超薄板運送能力；非接觸式 RTR 垂直鍍銅設備，可讓板材達到極低張力之成效，大幅提升製程效率並避免板材刮損。此外，響應國際大廠 SBTi 減碳與淨零碳排趨勢，引進無需化學溶劑之超音波/二流體清洗機，除增加 20~40 倍清潔力外，更大幅減少化學藥水使用及廠房佔地。藉由高階代理設備與本公司「AVRIOT」系統的整合行銷，為客戶提供兼顧極致良率與永續發展的全方位設備顧問服務。

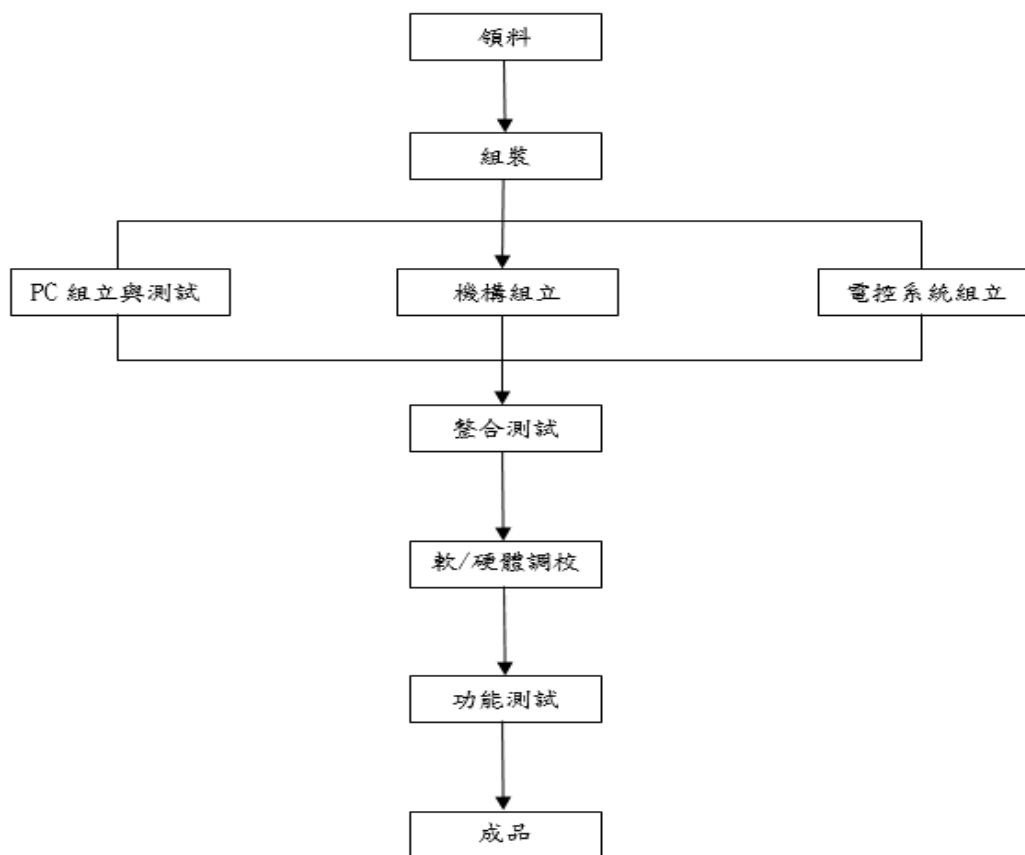
(二) 主要產品之重要用途及產製過程

(1) 主要產品之重要用途

產品項目	重要用途及功能
AI 機器視覺設備 (檢測與量測的應用)	<ol style="list-style-type: none"> 1. 針對高階載板（如 CSP/ABF）、先進封裝與高階 PCB，提供全自動 AOI/AVI 全檢設備與 3D 量測系統。整合突破光學極限之次微米 A 超高清複判影像技術，並搭配彈匣/疊料兩用之檢查機機內全自動送料結構設計，大幅降低假點率、提升檢出率，實現機內上下料無接觸的高效品質把關。 2. 結合自主研發之底層 AI 演算法與視覺軟硬體技術，提供涵蓋光學定位、高精度量測、微短電測及工業 CT 無損檢測的全方位解決方案。產品應用版圖已從高階電路板全面延伸至半導體領域，包含符合國際 SEMI S2 與 F47 認證之前段晶圓外觀檢查機、晶圓分選機，以及具備預測性耗損監控之 CMP 研磨墊 AI 辨識系統，精準滿足半導體大廠對極致良率之嚴苛要求。
濕製程智慧化方案	<ol style="list-style-type: none"> 1. 針對少量多樣與先進製程之需求，提供「智慧優化快速試產製造系統」。利用 AI 模型與生產大數據，對產品線進行最佳化製程參數之預判斷，結合全製程分站即時監控，可於極少樣本下快速建立最佳生產履歷，大幅縮短高階新料號之試產與導入時間。 2. 針對高密度細線路與高頻高速板材之複雜濕製程（如蝕刻、電鍍），導入高階自動分析與「AI 預測性加藥系統」。透過即時濃度監控與精準添加，不僅確保製造條件的高穩定度以維持極致良率，更能有效減少高達 20% 以上之化學品消耗。 3. 響應全球淨零碳排與減碳趨勢，開發並導入綠色製造解決方案。除支援零廢水排放之低耗能濕製程設備外，亦提供包含高階磁懸浮離心壓縮機、變頻熱泵等全廠高效節能方案，全方位協助 PCB 與半導體客戶降低廠務能耗，打造符合 ESG 規範之綠色工廠。

產品項目	重要用途及功能
<p>生產智動化整合 (AVRIOT)解決方案 (工廠/設備智慧整合)</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 透過自主建構之「AVRIOT」智慧製造生態系，串接各項核心技術（AR、VR、VIOT、IOT 與 OT），將智動化網絡由單機設備擴展至整廠環境。方案支援半導體 SECS/GEM 工廠自動化通訊協定，匯集設備大數據並透過多因子模型分析，建立「人、機、料、法、環」全流程之數據追溯與預測性維護，提供客戶最佳生產參數與智慧決策支援。 2. 提供具備高度客製化之廠區智動化整改服務，不僅具備向上傳送生產資訊及向下進行設備自動化管理（EAP）之能力，更結合 3D 戰情室、無紙化巡檢系統及 MR 混合實境應用，實現全面且高效之可視化管理，協助客戶無縫接軌數位轉型，建構具備極高韌性之新世代智慧工廠。
<p>印刷電路板表面處理</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 化學銀（Immersion Silver）：以先進化學沉積技術於印刷電路板形成高均勻度之銀鍍層，具備優異的「高頻高速」信號傳輸特性。主要應用於先進駕駛輔助系統（ADAS）之高頻毫米波雷達（如車側防撞、盲點偵測、車後倒車雷達等），精準對接智慧車載與自駕車市場之強勁需求。 2. 化學鎳金（ENIG）：透過高可靠度之化學沉積製程塗佈鎳金層，提供極佳的抗氧化與銲接性能。除應用於 5G / 6G 高頻通訊基站外，更全面擴展至 AI 伺服器與高效能運算之高階電路板。在終端客戶對高階板材「零缺陷」的嚴苛要求下，本製程以極高之良率表現，成為 AI 供應鏈中不可或缺的關鍵防護。 3. 化學鎳鈀金（ENEPIG）：於印刷電路板塗佈鎳、鈀、金多重金屬層，具備抗金屬擴散與極佳的打線（Wire Bonding）及銲接雙重優勢。該技術已構築極高之「車規認證」技術壁壘，主要應用於對安全性與穩定度要求極嚴苛的高階車用電子控制模組、ADAS 雷達以及先進封裝載板，確保終端產品於極端環境下之極致可靠度。

(2)主要產品之產製過程：



(三) 主要原料之供應狀況

主要原料	供應狀況
光學元件	資源充足、供應穩定
電腦系統	資源充足、供應穩定
電子電器	資源充足、供應穩定
加工件	資源充足、供應穩定
化材	資源充足、供應穩定

(四) 最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之供應商及客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例

(1) 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商資料

單位：新台幣仟元

	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	R	191,904	18.34	無	R	278,607	19.63	無
2	O	114,738	10.96	無	O	87,615	6.17	無
	其他	739,822	70.70	無	其他	1,053,033	74.20	無
	進貨淨額	1,046,464	100.00	無	進貨淨額	1,419,255	100.00	無

變動說明：本公司為印刷電路板製造廠提供自製及代理設備與特化材料，設備效能、交貨速度及價格為影響本公司產品開發及銷售成功與否之重要關鍵因素，因此本公司須能充分掌握與供應鏈廠商維持良好且穩定的長期合作關係，以確保本公司之產品在品質、效能及價格上持續保有競爭優勢，故本公司之主要原料供應商為長期配合並於短期內不會產生重大調整改變，未來隨著新製程技術不斷開發，本公司亦極尋求與其他主要供應商合作，以降低對單一廠商之依賴度。

(2) 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上客戶資料

單位：新台幣仟元

	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	Z	218,097	13.68	無	A	315,968	15.18	無
2	G	217,693	13.65	無	G	261,847	12.58	無
3	D	198,544	12.45	無	D	261,374	12.56	無
4	-	-	-	-	Z	10,707	0.51	無
	其他	960,333	60.22	無	其他	1,231,563	59.17	無
	銷貨淨額	1,594,667	100.00	無	銷貨淨額	2,081,459	100.00	無

變動說明：本公司銷售對象之消長情形主係受產品終端市場變化、終端客戶需求、設備應用領域開發、客戶採購策略改變及客戶營運狀況等因素影響而變化，致主要銷售客戶組合改變。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

115 年 3 月 31 日，單位：人

年度		113 年底	114 年底	當年度截至 115 年 3 月 31 日
員工人數(人)	直接人員	60	54	53
	間接人員	261	271	275
	合計	321	325	328
平均年歲		37.89	37.71	37.94
平均服務年資(年)		5.61	6.12	6.1
學歷分佈比率(%)	博士	0.62%	0.62%	0.61%
	碩士	12.15%	9.85%	9.45%
	大專	64.80%	65.85%	67.07%
	高中	21.18%	22.46%	21.65%
	高中以下	1.25%	1.22%	1.22%

四、環保支出資訊

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

日期	內容	處分字號	對本公司財務業務之影響
115/3/26	桃園市政府環境保護局接獲通報某國有土地遭人棄置廢棄物，該局於 115 年 2 月前往稽查，見有大量廢棄物遭棄置之情事，其內容物含有垃圾、廢塑膠、廢矽酸鈣板等土木或建築廢棄物混合物(代碼：D-0599)，另經該局調查，本公司於 115 年 1 月委託正欣清潔公司進行本公司舊廠房拆除及廢棄物清運作業，並支付報酬，惟正欣清潔公司並未領有公民營廢棄物清除處理機構許可文件，本公司未委託經主管機關許可清除、處理該類廢棄物之公民營廢棄物清除處理機構清除、處理，致生非法棄置，核有違反廢棄物清理法第 28 條第 1 項之情事(條文如下)，依同法第 52 條處以新台幣	桃環稽字第 1150024060 號	無重大影響

日期	內容	處分字號	對本公司財務業務之影響
	<p>6,000 元以上 300 萬以下罰鍰，並依環境教育法第 23 條規定，應接受 1 小時以上 8 小時以下之環境講習。截至年報刊印日止，本公司已向該局提出陳述，主張本案無故意或過失，且已善盡查核之責，應予免罰。</p> <p>廢棄物清理法第 28 條第 1 項： 事業廢棄物之清理，除再利用方式外，應以下列方式為之：</p> <p>一、自行清除、處理。</p> <p>二、共同清除、處理：由事業向目的事業主管機關申請許可設立清除、處理該類廢棄物之共同清除處理機構清除、處理。</p> <p>三、委託清除、處理：</p> <p>(一) 委託經主管機關許可清除、處理該類廢棄物之公民營廢棄物清除處理機構清除、處理。</p> <p>(二) 經執行機關同意，委託其清除、處理。</p> <p>(三) 委託目的事業主管機關自行或輔導設置之廢棄物清除處理設施清除、處理。</p> <p>(四) 委託主管機關指定之公營事業設置之廢棄物清除處理設施清除、處理。</p> <p>(五) 委託依促進民間參與公共建設法與主辦機關簽訂投資契約之民間機構</p>		

日期	內容	處分字號	對本公司財務業務之影響
	設置之廢棄物清除處理設施清除、處理。 (六) 委託依第二十九條第二項所訂管理辦法許可之事業之廢棄物處理設施處理。 四、其他經中央主管機關許可之方式。		

五、勞資關係

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

1.各項員工福利措施、進修及訓練措施

(1)本公司建構全方位福利體系，除提供員工紅利與年節獎金外，亦透過員工持股信託計畫，協助同仁共享經營成果並累積財富。生活支援方面，提供團膳補助、聚餐津貼及各項婚喪喜慶、生育補助；此外，更為員工投保團體保險，建構優於法令的生活保障與職場關懷。

(2)進修及訓練：配合公司年度策略目標及人力發展，提升人員素質、專業能力及工作效率，提供在職同仁各項OST、OJT及依照不同專業職能申請內外部研修課程，並鼓勵同仁進行KM分享與建置，以增進其本職學術技能，俾利關鍵技術或經驗之傳承，提供同仁便捷多元的學習管道。如客服部推行客服能力認證制度，提供在職同仁經驗傳承、強化客服售後技術維護能力及降低新人流動率，亦可訓練資深同仁培育新人的職能。

2.退休制度與其實施情形

自94年7月1日起實施勞退新制，依勞工退休金條例規定，本公司依勞工退休金條例規定每月提撥不得低於勞工每月工資6%至勞工退休金帳戶，並依退休金條例及本公司人事管理辦法之相關規定，據以辦理退休事宜。

3.勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

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

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

(1) 勞資爭議：無。

(2) 違反勞動基準法

日期	內容	處分字號	對本公司財務業務之影響
114/1/6	<p>113 年度桃園市政府勞動局至子公司碩晶實施勞動檢查，發現子公司碩晶因林君出勤未刷卡紀錄工時及黃君生理假扣薪致未給付全額薪資，核有違反勞動基準法第 22 條第 2 項之情事(條文如下)，依法處以新台幣 2 萬元罰鍰。</p> <p>勞動基準法第 22 條第 2 項： 工資應全額直接給付勞工。但法令另有規定或勞雇雙方另有約定者，不在此限。</p>	府勞條字第 1130370639 號	無重大影響
114/1/6	<p>113 年度桃園市政府勞動局至子公司碩晶實施勞動檢查，發現許君工作時數超過法定時數上限，核有違反勞動基準法第 32 條第 2 項之情事(條文如下)，依法處以新台幣 2 萬元罰鍰。</p> <p>勞動基準法第 32 條第 2 項： 前項雇主延長勞工之工作時間連同正常工作時間，一日不得超過十二小時；延長之工作時間，一個月不得超過四十六小時，但雇主經工會同意，如事業單位無工會者，經勞資會議同意後，延長之工</p>	府勞條字第 11303706391 號	無重大影響

日期	內容	處分字號	對本公司財務業務之影響
	作時間，一個月不得超過五十四小時，每三個月不得超過一百三十八小時。		

(3) 違反職業安全衛生法及其他相關法令

日期	內容	處分字號	對本公司財務業務之影響
115/2/24	<p>115 年度桃園市政府勞動檢查處至本公司實施勞動檢查，發現新進人員之一般安全衛生教育訓練未依規定執行，核有違反職業安全衛生法第 32 條第 1 項及職業安全衛生教育訓練規則第 17 條第 1 項之情事，依文到 7 日內限期改善。</p> <p>職業安全衛生法第 32 條第 1 項：雇主對勞工應施以從事工作及預防災變所必要之安全衛生教育訓練。</p> <p>職業安全衛生教育訓練規則第 17 條第 3 項：前二項教育訓練課程及時數，依附表十四之規定。</p>	桃檢製字第 1150002513 號	無重大影響
115/2/24	<p>115 年度桃園市政府勞動檢查處至本公司實施勞動檢查，發現本公司所雇勞工未依設置職業安全衛生管理人員，核有違反職業安全衛生法第 23 條第 1 項及職業安全衛生管理辦法第 3 條第 1 項之情事，依文到 3 個月內限期改善。</p> <p>職業安全衛生法第 23 條第 1 項：雇主應依其事業單位之規模、性</p>	桃檢製字第 1150002513 號	無重大影響

日期	內容	處分字號	對本公司財務業務之影響
	質，設置安全衛生組織、人員；並訂定職業安全衛生管理計畫，實施安全衛生管理及自動檢查。 職業安全衛生管理辦法第 3 條第 1 項： 第二條所定事業之雇主應依附表二之規模，置職業安全衛生業務主管及管理人員（以下簡稱管理人員）。		

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. 資訊安全政策

為保障資訊資產的機密性、完整性和可用性，防範來自內外部的威脅，確保業務運行的穩定性，爰依「上市上櫃公司資通安全管控指引」規定訂定資訊安全政策，以資遵循。

2. 範圍

用於全體員工、承包商、合作夥伴及其他訪問公司資訊資產的第三方，涵蓋公司所有資訊系統、網路、資料及相關資產。

3. 目標

- (1) 保護資訊資產：保障機密性、完整性及可用性，防止未授權訪問與修改，確保資料可用。
- (2) 法規遵循：遵守法律與標準，持續更新政策，確保合規，避免風險。
- (3) 提升安全意識：定期培訓，增強員工安全意識，確保履行責任。
- (4) 業務連續性：實施安全控制與應急計畫，確保事件中業務持續運行。
- (5) 客戶滿意：滿足資訊安全需求，提供可靠服務，增強客戶信心。

4. 資訊安全管理架構

成立資訊安全管理小組，由資訊安全長擔任召集人，全面負責推動、協調和監督各部門的資訊安全管理工作，每年至少向董事會彙報一次資安治理狀況。

5. 具體管理及防護措施

(1) 資訊系統安全與管理

- (1.1) 設立資訊系統控管機制，確保系統與網路安全，防止未授權存取，

並指定專人負責資訊資產管理，於每年定期進行弱點掃描，識別並修補系統漏洞及定期辦理滲透測試。

(1.2) 依各業務範圍、權責分別設定使用者之帳號及權限，並設定密碼編碼之規則、定期更改密碼、帳號停用、檔案加密等措施。

(2) 惡意軟體與電腦安全：嚴禁使用未授權軟體，安裝並定期更新病毒偵測與修復軟體，確保系統與防毒軟體穩定運行，防範潛在威脅。

(3) 網路與電子郵件安全：每日檢查網路設備，授權使用者方可存取網路資源，並透過防火牆控管資料傳輸、管理電子信箱帳號、過濾垃圾郵件、加密連線等措施，降低安全風險。

(4) 資料備份與災難復原：設立備份與異地備援計劃，定期進行災難復原演練，確保在突發事件中能迅速應急反應，保障資料安全。

(5) 機房安全管理及環境維護。

(6) 嚴格控制機房門禁，僅授權人員可進入，並對系統管理和操作進行詳細記錄。

(7) 資安政策宣導與訓練：

(7.1) 依定期宣導資安政策，並每年舉辦社交工程演練，以提升全體員工的資訊安全意識。

(7.2) 資訊安全人員及資訊安全主管，宜每年進行資通安全專業課程訓練或資通安全職能訓練。

6. 投入資通安全管理之資源

本公司針對資通安全管理、規劃及評估等事項，由資訊室人員負責辦理，每年至少一次對資訊使用者、資訊系統及相關設備等進行安全評估。

(二) 列明最近二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：

本公司每年依據「資訊安全政策」所訂定的作業及資通安全檢查，進行稽核以確保員工能夠遵守資訊安全政策。截至年報刊印日止，本公司最近二年度和本年度均未發生任何重大資安事件，對公司營運沒有任何不良影響。

七、重要契約

契約性質	當事人	起訖日期	主要內容	限制條款
深度學習多類別分類技術-技術暨專利授權契約書	財團法人工業技術研究院	108.03.31~ 118.03.31	專利授權使用 技術開發	無
黏著層與無機或有機-無機混合基板上沉積導電層的方法以及導電結構專利授權-專利授權契約	財團法人工業技術研究院	113.09.01~ 115.08.31	專利授權	無
高深寬比玻璃附著層與電鍍銅填孔技術開-委託技術服務契約書	財團法人工業技術研究院	113.09.01~ 115.08.31	使用技術開發	無

契約性質	當事人	起訖日期	主要內容	限制條款
A+企業創新研發淬鍊計畫-前瞻技術研發計畫專案契約書	財團法人工業技術研究院	113.09.01~ 115.08.31	使用技術開發	無
蒸氣二流體、等離子、高溫高濃度臭氣水等設備-設備元件採購協議書	HUG パワー株式会社	114.04.16~ 119.04.15	高端清洗設備 生產製造合作	無
授信合約	兆豐銀行	114.07.20~ 115.07.19	綜合額度	無
授信合約	新光銀行	114.12.24~ 115.12.24	綜合額度	無
授信合約	中國信託銀行	114.04.30~ 115.04.30 113.07.31~ 118.07.31	綜合額度 中期專案額度 中期土地/建物 額度	無 不動產抵押
授信合約	台北富邦銀行	114.10.18~ 115.10.18 110.10.01~ 115.10.01 114.03.17~ 119.03.17	綜合額度 中期紓困額度 中期額度	無 機器設備
授信合約	台新銀行	114.08.31~ 115.08.31 114.03.28~ 117.03.28	短期額度 中期額度	無
授信合約	元大銀行	114.11.12~ 115.11.11	短期額度	無
商業本票保證	兆豐票券	114.09.24~ 115.09.23	商業本票保證 額度	無
工程承攬契約	晨禎營造	112.12.17~ 114.07.27	新生路廠房機 電工程	無
工程承攬契約	晨禎營造	114.07.27~ 114.10.07	新生路廠房機 電工程追加	無
工程承攬契約	聖逸企業	113.07.01~ 114.06.30	新生路廠房空 調工程	無
工程承攬契約	東陽能源科技	114.04.15~ 115.08.15	新生路廠房太 陽能光電系統 建置工程	無
工程承攬契約	東陽能源科技	114.09.08~ 115.08.15	新生路廠房太 陽能光電系統 建置工程變更	無

契約性質	當事人	起訖日期	主要內容	限制條款
工程承攬契約	利文科技	114.09.20~ 114.11.30	新生路廠房空 調安裝工程	無
工程承攬契約	翔鴻空調	114.08.01~ 115.02.25	新生路廠房空 壓機增設工程	無
工程承攬契約	好房營造	114.08.08~ 114.11.25	新生路廠房庫 板內牆/包柱黑 條等工程	無
工程承攬契約	好房營造	114.08.08~ 114.11.30	新生路廠房裝 修工程變更	無

伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

(一)財務狀況

合併財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元；%

項目	年度	114 年	113 年	差異	
				金額	%
流動資產		1,836,539	1,599,729	236,810	14.80
基金及投資		-	-	-	-
不動產、廠房及設備		949,991	794,370	155,621	19.59
無形資產		4,385	6,062	(1,677)	(27.66)
其他資產		368,100	453,986	(85,886)	(18.92)
資產總額		3,159,015	2,854,147	304,868	10.68
流動負債		1,068,512	977,650	90,862	9.29
非流動負債		694,233	589,410	104,823	17.78
負債總額		1,762,745	1,567,060	195,685	12.49
股本		363,700	328,700	35,000	10.65
資本公積		539,768	359,848	179,920	50.00
保留盈餘		357,749	342,741	15,008	4.38
其他權益		53,729	152,601	(98,872)	(64.79)
非控制權益		81,324	103,197	(21,873)	(21.20)
股東權益總額		1,396,270	1,287,087	109,183	8.48
<p>重大變動項目說明(前後期變動達 20%以上，且絕對變動金額達新台幣一仟萬元者)：</p> <p>1.增減比例變動分析說明(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者)：</p> <p>(1) 資本公積：主係現金增資所致。</p> <p>(2) 其他權益：係因透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價利益減少所致。</p> <p>(3) 非控制權益：係因被投資公司虧損所致。</p> <p>(4) 股東權益總額：係因現金增資所致。</p> <p>2.影響重大者之未來因應計畫：</p> <p>上述變動對公司並無重大不利影響，且本公司整體營運表現尚無重大異常，故無需擬定因應計畫。</p>					

二、財務績效

(一)財務績效比較分析表

合併財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元；%

項目	年度	114 年	113 年	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入		2,081,459	1,594,667	486,792	30.53
營業成本		1,612,891	1,230,179	382,712	31.11
營業毛利		468,568	364,488	104,080	28.56
營業費用		375,918	329,176	46,742	14.20
營業利益		92,650	35,312	60,338	170.87
營業外收入及支出		(9,225)	26,287	(35,512)	(135.09)
稅前淨利		83,425	61,599	21,826	35.43
所得稅費用		47,413	11,121	36,292	326.34
本期淨利		36,012	50,478	(14,466)	(28.66)
本期其他綜合損益		(93,551)	151,232	(244,783)	(161.86)
本期綜合損益總額		(57,539)	201,710	(259,249)	(128.53)
淨利歸屬於母公司業主		49,635	35,974	13,661	37.97
綜合損益總額歸屬於母公司業主		(44,420)	186,766	(231,186)	(123.78)
重大變動項目說明(前後期變動達 20% 以上，且絕對變動金額達新台幣一仟萬元者)： <ol style="list-style-type: none"> (1) 營業收入、營業成本、營業毛利、營業利益、稅前淨利、淨利歸屬於母公司業主：主係本期因配合客戶訂單時程交貨，營收上升所致。 (2) 營業外收入及支出：主係本期兌換損失增加所致。 (3) 所得稅費用：主係被投資公司盈餘匯回所致。 (4) 本期淨利：主係所得稅費用增加所致。 (5) 本期其他綜合損益、本期綜合損益總額及綜合損益總額歸屬於母公司業主：主係透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價利益減少所致。 					

2. 預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務可能影響及因應計劃

(1) 預期銷售數量與其依據：本公司依據產業環境及市場未來供需狀況，並考量產品開發計畫、業務發展、目前接單情形及生產產能等相關資訊做為評估基礎，綜合整體市場環境及過去經營成果而訂定年度目標，且為因應市場多元需求，本公司將持續引進具競爭力之新產品，預計仍將維持穩健發展。

(2) 對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：無重大影響。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動情形

1.最近年度合併現金流量變動分析

單位：新台幣仟元

項目	年度	114 年度	113 年度	增(減)金額
營業活動淨現金流入(出)		2,232	151,737	(149,505)
投資活動淨現金流入(出)		(127,715)	(361,947)	234,232
籌資活動淨現金流入(出)		222,315	325,555	(103,240)
現金流量變動情形分析：				
(1) 營業活動淨現金流入減少，主係應收帳款增加所致。				
(2) 投資活動淨現金流出減少，主係購置不動產、廠房及設備付現數減少所致。				
(3) 籌資活動淨現金流入減少：主係應付短期票券減少所致。				

(二)流動性不足之改善計畫：以本公司目前現金部位來看，尚無資金流動性之虞亦無現金不足之情況。

(三)未來一年（115 年度）現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額(1)	預計全年 來自營運 活動淨現 金流量(2)	預計全年 來自投資 活動淨現 金流量(3)	預計全年 來自籌資 活動淨現 金流量(4)	預計現金 剩餘(不 足)數額 (5)=(1)+(2) +(3)+(4)	現金不足額之補救措施	
					投資計畫	理財計畫
767,836	47,305	(126,166)	113,634	802,609	—	—
(1)未來一年現金流量變動情形分析						
A.營業活動流入：係因銷售獲利增加，故產生淨現金流入。						
B.投資活動流出：係因購置不動產、廠房及設備所致。						
C.籌資活動流入：係因舉借長期借款所致。						
(2)預計現金流量不足額之補救措施及流動分析：最近年度尚無現金流量不足之虞。						

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

- 智慧製造已是目前產業的主要發展趨勢，也是本公司發展的重點方向，從過往的單機生產與檢測，開始使用數據串連上下流程的設備，從蒐集數據，到分析數據，實現參數智能化，檢測數據迴歸分析最佳化，使產線的整體效率提升，智慧製造將製造體系有系統地串接起來已成為本公司發展之重要目標。結合政府創新創業政策，發展智慧機械產業，提供產業智慧製造相關的技術及設備，因應產業智慧升級，新型態工作情境將由機器智慧主導，且以人機協作的方式進行，未來技術人員的工作型態將大幅改變。

2. 自動化設備研發持續升級，透過自動化及智慧工廠，進化自動化設備生產線，藉此開發相關設備及提供解決方案，引領產業快速升級，提升產業的新優勢與新能力。
3. 目前就本廠空間擺設機台之產能已不敷使用、人員辦公空間不足且未來將拓展生產線及倉儲空間，以因應未來業務之推展，故公司目前已購買新廠以為因應。
4. 本公司於110年10月13日經董事會通過決議購置營業使用之不動產業。取得桃園市中壢區大江段土地共計4,161.32平方公尺，總金額為297,653千元，並於111年11月11日經董事會決議通過進行自建廠房一案，規劃做為自建廠房使用，本項計畫總投資金額預計為9.84億元，依照工程期間分次支付款項，資金來源為自有資金、銀行建融額度及其他融資方式支應，對本公司財務調度並無重大影響，應可節省原租金支出及整合分散之辦公、生產、倉儲區域，將有助於未來業務發展。

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)轉投資政策：本公司轉投資政策係以兼顧本業發展為原則，非以短期性財務投資為考量，目前並訂有「取得或處分資產處理作業」以及「對子公司監理與管理作業」等相關規範並能落實各項管理機制之執行，以使各轉投資事業能發揮最大之經營績效。

(二)最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫：

114年12月31日:單位:新台幣仟元

轉投資公司	114年度 認列投資(損)益	持 股 比 率(%)	獲 利 或 虧 損 之 主 要 原 因	改 善 計 畫
HK Synpower Ltd.	125,155	100	認列被投資公司利益	無
Synpower Co., Ltd.	(249)	100	認列兌換損失	依實際營運狀況決定
映利科技股份有限公司	(7,156)	77	客戶營運受景氣影響 營收下降	依實際營運狀況決定
昆山聯策電子有限公司	99,924	100	營業及獲利狀況良好	無
東莞市聯策貿易有限公司	33,109	100	營業及獲利狀況良好	無
Syndia India Private Limited	(1,240)	100	客戶營運受景氣影響 營收下降	依實際營運狀況決定
碩晶科技股份有限公司	(11,870)	51	客戶營運受景氣影響 營收下降	依實際營運狀況決定
江蘇迅聯科高新技術有限公司	(4,957)	20	111年2月成立，營 運初期生產尚未達經 濟規模	依實際營運狀況決定

轉投資公司	114 年度 認列投資(損)益	持股比 率(%)	獲利或虧損 之主要原因	改善計畫
Synthai Technology (Thailand) Company Limited	625	100	營業及獲利狀況良好	無

(三)未來一年投資計畫：無。

六、風險事項分析及評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

(1)利率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

單位：新台幣仟元

年度 項目	114年		113年	
	金額	佔營業收入 淨額比率	金額	佔營業收入 淨額比率
利息收入	6,696	0.32%	6,761	0.42%
利息費用	7,203	0.35%	5,976	0.37%

本公司及子公司 114 年度及 113 年度利息支出與利息收入佔營業收入比重甚微，對公司影響不大；未來本公司及子公司之資金規劃仍以穩健為原則，資金配置上首重安全之管理，考量公司未來發展，除持續與銀行間保持良好關係爭取較優惠利率外，亦將考量不同資金來源之成本，選擇適當籌資方式因應成長所需。

(2)匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

單位：新台幣仟元；%

項 目	114年	113年
營業收入	2,081,459	1,594,667
稅前淨利	83,425	61,599
兌換(損)益	(26,984)	16,117
兌換(損)益佔營收淨額比率(%)	(1.30)	1.01
兌換(損)益佔稅前淨利比率(%)	(32.35)	26.16

本公司及子公司收款幣別以美元及人民幣為主，付款幣別以台幣、美金與日幣為主，而 114 年度及 113 年度受美金及人民幣匯率波動較大之影響，使 114 年及 113 年兌換(損)益金額分別佔營收淨額(1.30)% 及 1.01%，考量近年匯率波動較大，本公司及子公司除與金融機構保持密切關係，持續觀察匯率變動情形，充份掌握國際間匯率走勢及變化訊息，以隨時就匯率波動所產生之影響應變，並在現貨市場靈活調節外幣部位，暨透過與客戶或供應商協商調整外幣報價幣別，以期採外幣收支互抵之自然避險方式，以降低匯率變動對本公司及子公司造成的影響。

(3)通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施：

A.對公司損益之影響

截至年報刊印日止，無顯著之通貨膨脹情形產生，過去之損益亦無因通貨膨脹而產生重大影響。

B.具體因應措施

本公司及子公司隨時注意市場價格波動，並與供應商維持良好關係，近年來並未有因通貨膨脹而對損益造成重大影響之情事，未來將持續觀察市場價格之變動趨勢，並與不同供應商議價，以降低通貨膨脹對本公司造成之影響。

(二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

- (1)本公司及子公司各項投資皆經謹慎評估，並且依據「取得或處分資產處理程序」暨核決權限規定辦理，截至年報刊印日止本公司及子公司並無從事高風險、高槓桿投資事項。
- (2)在資金貸與及背書保證方面，對象以本公司之子公司為對象，並且依據本公司及子公司「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」規定辦理。
- (3)本公司及子公司截至年報刊印日止，並未從事投資性目的之衍生性商品，未來從事衍生性商品交易將依本公司「取得或處分資產處理程序」之規定辦理。

(三)未來研發計劃及預計投入之研發費用

本公司主要核心產品包含AI機器視覺設備、濕製程智慧化方案，與生產智動化整合(智慧化監控及參數預判系統)，其可整合形成『PCB智動化生產系統』，提供客戶整廠整線之PCB智動化生產系統，另亦同步延伸技術至半導體領域，未來研發計劃以投入智慧工廠之監控與生產應用，自動化設備整合應用、視覺應用AI技術為主，強化聯策以『機器視覺應用』、『先進製程應用/濕製程設備』、『智慧製造』及『特化材料』四大產品之應用技術，建立本公司及子公司差異化價值及長期競爭優勢，提升產品的附加價值，以追求公司營業額及獲利之同步成長；預計以銷售收入之4~6%作為研發費用。

(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

本公司及子公司日常營運均依循國內、外相關法令規範辦理，提升公司治理內部管理機制，建立法令遵循制度，定期注意國內、外政策發展趨勢及法規變動情況，以充份掌握並因應市場環境變化，故最近年度國內、外政策及法律變動並未對本公司及子公司財務業務產生重大影響。

(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

本公司及子公司持續投入資源於開發新元件及新產品，並引進日韓歐等國先進設備，科技改變及產業變化有助於本公司及子公司加強供應鏈關係及滿足客戶對新產品之需求，同時配合業務單位之市場開發，隨時自市場上收集新資訊並與配合開發符合客戶需求之設備；資通安全部分，近年網絡攻擊事件頻傳，尤其是勒索病毒的威脅更加嚴重。為了應對這種資通安全風險，本公司及子公司與電信業者合作，加強了防火牆設備，以提高網絡攻擊的防護能力。同時也加強權限控管和定期備份，以確保資料的安全性。故最近年度科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務並無重大影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司及子公司最近年度及截至年報刊印日止，並無任何影響企業形象之情事，亦將持續落實本公司及子公司各項公司治理要求及企業社會責任，以降低企業風險之發生及對公司之影響。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司及子公司最近年度及截至年報刊印日止，尚無併購之計畫。惟將來若有併購計畫時，將依本公司及子公司「取得或處分資產處理程序」及相關法令規定，秉持審慎評估之態度，以確實保障公司利益及股東權益。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

(1) 預期效益：本公司現有營運及辦公區域相關承租範圍已不符合公司未來發展計畫，興建廠房除增加廠區使用範圍外，同時節省租金費用亦可減少因產能不足產生之外包費用。

(2) 可能風險及因應措施：本公司於 110 年 10 月 13 日經董事會通過決議購置營業使用之不動產案。取得桃園市中壢區大江段土地共計 4,161.32 平方公尺，總金額為 297,653 仟元，並於 111 年 11 月 11 日經董事會決議通過進行自建廠房一案，規劃做為自建廠房使用，本項計畫總投資金額預計為 9.84 億元，依照工程期間分次支付款項，資金來源為自有資金、銀行建融額度及其他融資方式支應，對本公司財務調度並無重大影響，應可節省原租金支出及整合分散之辦公、生產、倉儲區域，將有助於未來業務發展。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

(1) 進貨集中

本公司及子公司 114 年度及 113 年度主要進貨供應商分別占進貨淨額 25.80%及 29.30%，主要係本公司及子公司為該供應商之亞洲代理商，且本公司及子公司亦為其主要銷售客戶；雙方為產銷合作夥伴關係，藉由本公司及子公司之技術力、服務力與整合力，有效提供產品市場與技術趨勢之資訊，以結合雙方產銷能力推出符合市場需求之設備，再透過雙方緊密技術與資訊交流，強化生產、銷售、服務及日常維護保養等合作關係，

已形成密不可分之策略夥伴，同時搭配本公司及子公司行銷通路優勢，增加供應商對本公司及子公司之依存度，產生不可替代的地位，不致任意變更代理權。

(2) 銷貨集中

隨著消費性電子產品輕薄短小之發展趨勢，功能上不斷推陳出新，使得生產工廠對高端精密檢測與先進製程應用之需求日益擴大，本公司及子公司亦以朝高端設備市場發展為目標，近年陸續推出高階先進應用產品，例如：針對高階超薄板與細線產線提供更高效能之設備，惟其主要銷貨客戶均集中於少數資本密集與技術密集的廠商，國內外廠商家數有限，故銷貨對象較集中，而在考量營運穩定與成長狀況下，本公司及子公司持續致力開發新客戶，透過海外子公司及銷售據點全力拓展業務，積極開發新市場及新的成長動能。

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

最近年度及截至年報刊印日止，本公司董事、監察人及持股超過10%之大股東並無大量移轉本公司之股票，故對公司應不致發生任何重大影響與風險。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

截至年報刊印日止，本公司並無經營權改變之情事。

(十二) 訴訟或非訟事件

(1) 本公司目前尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件：

本公司目前並無繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件。

(2) 本公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至公開說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：

(1) 本公司智慧財產管理方面，以技術為根本，每年投入大量研發費用及專利維護成本，除了持續產出新產品外，同時產出大量的智慧財產。為保護公司重要的智慧資產除申請專利保護，公司亦頒行「智慧財產管理辦法」該辦法並納入公司內稽內控流程，法務、人事單位除在新人訓練時就開課教授相關智慧財產權相關法令及知識，更不定期進行內部宣導，以降低管理風險並保護公司智慧財產。

(2) 本公司營運風險控管方面，頒行「法令遵循作業管理辦法」，透過系統化的辨識、評估、管理與監督，確保企業營運符合內外部法規要求，避免觸法風險，維護企業聲譽及永續經營，其功能包含法令異動追蹤、異常裁罰

通報、風險評估、教育訓練、內部溝通與稽核、以及新業務的法規審核等，以建立全組織的合規文化與機制。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

請參閱公開資訊觀測站 https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，證交法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

聯策科技股份有限公司



董事長：林文彬

