

股票代碼：3580

友威科技股份有限公司

UVAT Technology Co., Ltd.

一一四年度年報

查詢年報網址

公開資訊觀測站：<https://mops.twse.com.tw/>

公司年報揭露網址：<https://www.uvat.com>

刊印日期：中華民國一一五年五月十二日刊印

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

| 發 | 言 | 人 | 代 | 理 | 發 | 言 | 人 |
|---------|----------------------|-------|------|---------|--------------------|-------|------|
| 姓名： | 陳 | 繼 | 萱 | 姓名： | 劉 | 忠 | 炯 |
| 職稱： | 協 | 理 | | 職稱： | 副 | 總 | 經 |
| 電話： | (04) | 2565- | 3755 | 電話： | (04) | 2565- | 3755 |
| 電子郵件信箱： | theresachen@uvat.com | | | 電子郵件信箱： | jeongliou@uvat.com | | |

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

| | 地 | 址 | 電 | 話 |
|----------|--|---|-----------|------|
| 總公司及工廠 | 桃園市蘆竹區長興里厚生路 51 號 6 樓、7 樓 | | (03)212- | 6201 |
| 中科分公司及工廠 | 中部科學工業園區台中市大雅區科雅路 32 號 1 樓，40 號 1、2 樓，42 號 1 樓 | | (04)2565- | 3755 |

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

- (一)名稱：中國信託商業銀行股份有限公司 代理部
- (二)地址：台北市重慶南路一段 83 號 5 樓
- (三)網址：<https://www.ctbcbank.com>
- (四)電話：(02)6636-5566

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：

- (一)事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所
- (二)會計師姓名：辛宥呈會計師、黃惠敏會計師
- (三)地址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓
- (四)網址：<https://www2.deloitte.com/tw/tc.html>
- (五)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：<https://www.uvat.com>

目 錄

| | |
|--|----|
| 壹、致股東報告書 | 1 |
| 貳、公司治理報告 | 3 |
| 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料..... | 3 |
| 二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金..... | 10 |
| 三、公司治理運作情形..... | 15 |
| 四、簽證會計師公費資訊..... | 62 |
| 五、更換會計師資訊..... | 62 |
| 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..... | 63 |
| 七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形..... | 64 |
| 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..... | 65 |
| 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..... | 65 |
| 參、募資情形 | 66 |
| 一、資本及股份..... | 66 |
| 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、限制員工權利新股辦理情形..... | 71 |
| 七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形..... | 71 |
| 八、資金運用計畫執行情形..... | 71 |
| 肆、營運概況 | 72 |
| 一、業務內容..... | 72 |
| 二、市場及產銷概況..... | 80 |
| 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..... | 89 |
| 四、環保支出資訊..... | 89 |
| 五、勞資關係..... | 90 |
| 六、資通安全管理..... | 94 |
| 七、重要契約..... | 97 |

| | |
|--|-----|
| 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 | 98 |
| 一、財務狀況..... | 98 |
| 二、財務績效..... | 99 |
| 三、現金流量..... | 100 |
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響..... | 100 |
| 五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃..... | 101 |
| 六、風險事項..... | 103 |
| 七、其他重要事項..... | 106 |
| 陸、特別記載事項 | 107 |
| 一、關係企業相關資料..... | 107 |
| 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形..... | 107 |
| 三、其他必要補充說明事項：上櫃承諾事項追蹤明細表..... | 107 |
| 柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款 所定對股東權益或證券價格有重大影響事項 | 107 |

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生，大家好：

一一四年度全球通膨壓力逐步緩和，惟主要經濟體貨幣政策仍維持相對緊縮，美中科技競爭與地緣政治風險未歇，加以國際貿易政策及關稅因素影響，客戶資本支出轉趨審慎，整體經濟與產業環境仍具不確定性。儘管人工智慧(AI)及高效能運算(HPC)持續帶動半導體先進製程與先進封裝需求，然部分終端市場復甦力道仍顯溫和，致本公司一一四年度營收因而較前一年度下滑，惟在產品組合持續優化及高附加價值應用比重提升下，毛利率表現穩健成長，展現公司於技術能力與市場定位調整之成效。在產品與技術發展方面，公司持續投入於先進封裝關鍵製程，配合AI應用發展趨勢，提升產品技術層次與差異化競爭力，並同步精進製造效率與品質管理，以因應高階客戶需求。全球布局方面，馬來西亞營運據點持續強化在地服務能量並支援主要客戶需求，未來亦將以此為基礎擴大區域服務深度，另積極拓展東亞地區市場，強化亞太區整體營運布局與市場滲透率，同時，位於台中的新廠將於一一五年下半年完工並投入生產，屆時產能將大幅提升，以支援日益增長的市場需求。展望一一五年度，儘管國際政經情勢仍具挑戰，然隨著AI及先進封裝需求持續成長，半導體產業長期發展動能仍具支撐，友威將持續強化研發投入、優化產品組合並提升營運效率，穩健推動企業轉型與成長，致力為股東、員工及客戶創造長期價值，邁向下一波成長高峰。

一、一一四年度營業報告

1. 一一四年度營業計劃實施成果

一一四年度受全球 AI、高速運算及新興科技應用需求增長帶動，公司持續推動先進製程與封裝技術的發展，CoWoS 先進封裝產能穩步擴增，FOPLP 客戶訂單穩定，展現公司在核心技術領域的競爭優勢。此外，全球半導體產業經歷供應鏈調整與市場分散布局，公司亦積極配合國際趨勢，將部分量能投入東南亞市場，以更靈活地服務當地客戶並拓展區域市場機會。一一四年度因美國關稅政策不確定性及地緣政治風險影響，部分客戶對重大資本支出進度有所調整，使設備業務成長放緩，整體營收較一一三年度下降。然而，全年營收結構仍維持良好穩定，反映公司在核心業務的布局與市場連結，為未來持續成長奠定基礎。一一四年度合併營收 4 億 3,207 萬元，營收預算達成率 56%，全年合併稅後淨利 7,639 萬元，每股稅後淨利為 1.94 元。

2. 資產負債狀況說明

一一四年底合併資產總計為 17 億 8,449 萬元，其中流動資產 8 億 6,842 萬元、非流動資產 9 億 1,607 萬元；整體合併負債總額為 7 億 5,577 萬元，合併股東權益總額為 10 億 2,872 萬元，自有資本率為 58%。負債比率 42%，較一一三年度增加，主係新建廠辦借款增加所致。

3.財務收支及獲利能力情形

| 項目 | | 114 年 | 113 年 | |
|------|------------|-------|-------|-------|
| 獲利能力 | 資產報酬率 | 4.76 | 11.66 | |
| | 股東權益報酬率 | 7.29 | 20.29 | |
| | 占實收資本比率(%) | 營業利益 | 22.34 | 24.95 |
| | | 稅前純益 | 23.96 | 33.60 |
| | 純益率 | 17.68 | 30.02 | |
| | 每股盈餘(元) | 1.94 | 5.08 | |

4.研究發展狀況

本公司為專業之真空應用設備商，主要產品為真空濺鍍設備及乾式電漿蝕刻機，並提供鍍膜代工服務。在真空濺鍍方面，除原有手機、NB 鍍膜、各類消費性電子產品裝飾性鍍膜，更積極跨入高階鍍膜技術，例如 IC 載板封裝製程鍍膜技術開發、封裝產業 FOPLP 鍍膜技術、汽車產業零組件相關鍍膜製程設備開發。而在真空電漿蝕刻方面，則積極切入半導體高階先進封裝製程，提供 CoWoS 先進製程所需之細線路電漿蝕刻處理、介電材薄化蝕刻，以及細線路金屬蝕刻設備。

技術團隊在真空濺鍍領域已有 20 多年產業經驗，擁有真空設備開發及技術提升之能力，在設備、代工二大事業處之研發能力充份支援下，能更彈性滿足客戶需求。此外，公司積極參與政府各項研究發展專案，與產官學合作共同推動技術創新與應用落地，藉此加速先進製程技術開發，並強化在高階半導體及精密電子製程領域的核心競爭力。

二、一一五年度營業計劃概要

公司持續堅持以濺鍍與蝕刻為企業核心價值，透過代工推廣真空鍍膜應用技術為輔之發展策略，不斷跨足新產業，創造新的鍍膜應用，拓展設備及代工海內外業務，除致力於半導體新產品的研發，更配合客戶提升現有製程效能，並推動新製程技術發展。本年度公司將延續過往之發展策略，全力深耕半導體產業，除積極強化與現有客戶的合作關係外，亦加速擴展歐美日韓等海外市場，此外，公司大舉投入資本支出，建置新廠以擴充產能，並強化半導體研發中心，提升真空電漿蝕刻設備產品於高階封裝應用的市場的競爭力及佔有率，期能成為半導體國家隊。本公司以如履薄冰的精神持續努力，提升公司營運及獲利，為股東創造最大利潤、保障公司員工最大權益。

在此謹代表友威科技全體員工，感謝各位股東的支持與愛護，促使友威營運穩定成長、獲利。謝謝大家，敬祝各位

身體健康
萬事如意

報告人：董事長 李原吉

董事長：李原吉



經理人：劉品均



會計主管：陳繼萱



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

115年3月29日；單位：股

| 職稱 | 國籍或註冊地 | 姓名 | 性別 年齡 | 選(就)任日期 (註1) | 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 | 李原吉 | 男 51 60歲 | 114/05/27 | 3年 | 98/08/18 | 2,308,558 | 5.85% | 2,094,558 | 5.31% | 0 | 0% | 0 | 0% | 成大航太所博士候選人 成大航太所碩士 淡江大學機械系學士 台中精機研發主管 | 友威科技(深圳)有限公司董事長 ELITE POWER INVESTMENTS LIMITED 董事長 重慶光威科技有限公司董事長 UVAT TECHNOLOGY MALAYSIA SDN. BHD. 董事長 智晶光電(股)公司獨立董事 衛司特科技(股)公司獨立董事 德鑫貳半導體控股股份有限公司董事 鳳凰柒創新創業投資股份有限公司董事 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 法人董事 | 中華民國 | 佑兆投資有限公司 | 無 | 114/05/27 | 3年 | 108/06/24 | 1,068,000 | 2.71% | 1,364,000 | 3.46% | 0 | 0% | 0 | 0% | 無 | 無 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 法人董事代表人 | 中華民國 | 佑兆投資代表人：張子鑫 | 男 61 70歲 | 114/05/27 | 3年 | 111/05/26 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 逢甲大學自動控制系 呈崧(股)公司總經理 | 茂林光電科技(股)公司董事 龍生工業(股)公司監察人 緯創資通(股)公司顧問 倚強科技股份有限公司顧問 富理仕管理顧問有限公司負責人 富錦樹文創科技(股)公司 顧問 宏驛工業有限公司董事 永立榮生醫股份有限公司顧問 | 無 | 無 | 無 | 無 |

| 職稱 | 國籍或註冊地 | 姓名 | 性別 年齡 | 選(就)任日期 (註1) | 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 | 余景仁 | 男 51 60 歲 | 114/05/27 | 3 年 | 105/06/24 (註2) | 199,836 | 0.51% | 199,836 | 0.51% | 0 | 0% | 0 | 0% | 東吳大學會計學碩士 政治大學法學碩士在職專班 | 理律法律事務所資深顧問 律盟聯合會計師事務所所長 立大農畜興業(股)公司監察人 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 董事 | 中華民國 | 林世民 | 男 51 60 歲 | 114/05/27 | 3 年 | 114/05/27 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 成功大學化工所博士 成功大學化工所碩士 工業技術研究院化工所 研究員 | 衛司特科技(股)公司 董事長兼總經理 競零再生科技(股)公司董事長 昆山衛司特環保設備有限公司執行董事兼總經理 衛司特環保科技(東莞)有限公司董事長 Waste Recovery Technology Vietnam Co., Ltd.總經理 Waste Recovery Technology (SEA) PTE. Ltd.董事 Waste Recovery Technology (Thailand) Co., Ltd.董事 廣州市吉池環保科技有限公司董事 城鋒科技(股)公司董事長 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 獨立董事 | 中華民國 | 楊世銘 | 男 61 70 歲 | 114/05/27 | 3 年 | 105/06/24 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 美國加州大學柏克萊分校博士 美國愛荷華大學機械碩士 成功大學造船工程學士 北京大學訪問學者 美國史坦佛大學訪問學者 東京科技大學訪問學者 | 成功大學航空太空工程學系教授 | 無 | 無 | 無 | 無 |

| 職稱 | 國籍或註冊地 | 姓名 | 性別 年齡 | 選(就)任日期 (註1) | 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 | 易昌運 | 男 51 60歲 | 114/05/27 | 3年 | 108/06/24 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 逢甲大學經營管理所碩士 安侯建業聯合會計師事務所主任 | 建智聯合會計師事務所彰化分所所長 旭東機械工業(股)公司獨立董事 宇隆科技(股)公司獨立董事 定緯建設開發有限公司負責人 凱御國際(股)公司負責人 日新國際財務管理顧問有限公司負責人 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 獨立董事 | 中華民國 | 江千慧 | 女 41 50歲 | 114/05/27 | 3年 | 114/05/27 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 國立政治大學會計學研究所碩士 上海安永華明聯合會計師事務所審計經理 安永聯合會計師事務所審計經理 | 九興控股有限公司集團財務管理中心會計部副協理 | 無 | 無 | 無 | 無 |

註1：本公司於114/05/27股東常會因董事任期屆滿而全面改選。

註2：於105/06/24初次選任監察人，108/06/24改選任為董事。

註3：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：無。

法人股東之主要股東：

| 法人股東名稱 | 法人股東之主要股東 | 持股比率 |
|----------|-----------|--------|
| 佑兆投資有限公司 | 李睿博 | 33.36% |
| | 李軒宇 | 33.36% |
| | 李晉任 | 29.25% |
| | 李原吉 | 2.24% |
| | 李高瓊珠 | 1.79% |

法人股東之主要股東為法人者其主要股東：無。

董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

| 姓名 | 條件 專業資格與經驗(註1) | 獨立性情形 (註2) | 兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數 |
|---------------------|------------------------------|---------------|------------------------------|
| 李原吉 | 董事專業資格與經驗請參閱本年報 董事資料第3~5頁 | 不適用 | 2家 |
| 佑兆投資有限公司代表人： 張子鑫 | | | 無 |
| 余景仁 | | | 無 |
| 林世民 | | | 無 |
| 楊世銘 | | 符合獨立性 | 無 |
| 易昌運 | | | 2家 |
| 江千慧 | | | 無 |

註1：全體董事均未有公司法第30條各款情事之一。

註2：獨立董事獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份；未擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人；最近2年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務。

董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化

本公司訂有「公司治理實務守則」，其中「第三章 強化董事會職能」訂有董事會成員多元化之政策。董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人之學歷資格外，亦遵守「董事選舉辦法」及「公司治理實務守則」，確保董事成員之多元性。

本公司現任董事會由7位董事組成，皆為本國籍，目前有1位女性董事。本公司因產業特性，短時間尋求人才不易，致任一性別董事席次未達三分之一，未來將詢多管道人才舉薦，盡力增加女性董事席次，並以提高女性董事席次至三分之一以上為目標，以提升公司治理效能並落實董事成員多元化政策。董事成員中3席為獨立董事，佔全體董事成員比例為43%，其中有1位獨立董事任期在3年以下、1位獨立董事任期在3~9年、1位在9年以上；董事年齡介於41~50歲1人、51~60歲4人、61~70歲2人，成員具備財經、商務及管理領域之豐富經驗與專業，以及危機處理能力及宏觀的國際市場觀，其全面性的考量以及豐富的產業知識，相信能為公司發展及營運帶來極大助益。

依據本公司「公司治理實務守則」第20條，董事宜普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，落實多元化情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 國籍 | 性別 | 兼任本公司員工 | 年齡 | | | 獨立董事任期年資 | | | 營運判斷 | 財務會計 | 經營管理 | 危機處理能力 | 產業知識 | 國際市場觀 | 領導能力 | 決策能力 |
|------|-----------------|------|----|---------|--------|--------|--------|----------|------|------|------|------|------|--------|------|-------|------|------|
| | | | | | 41至50歲 | 51至60歲 | 61至70歲 | 3年以下 | 3至9年 | 9年以上 | | | | | | | | |
| 董事長 | 李原吉 | 中華民國 | 男 | ✓ | ✓ | | | | | | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 董事 | 佑兆投資有限公司代表人：張子鑫 | 中華民國 | 男 | | | | ✓ | | | | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 董事 | 余景仁 | 中華民國 | 男 | | ✓ | | | | | | ✓ | ✓ | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 董事 | 林世民 | 中華民國 | 男 | | ✓ | | | | | | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 獨立董事 | 楊世銘 | 中華民國 | 男 | | | ✓ | | | ✓ | | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |

| 職稱 | 姓名 | 國籍 | 性別 | 兼任 本公司 員工 | 年齡 | | | 獨立董 事任期 年資 | | | 營運 判斷 | 財務 會計 | 經營 管理 | 危機 處理 能力 | 產業 知識 | 國際 市場 觀 | 領導 能力 | 決策 能力 |
|------|-----|------|----|-----------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|----------|----------|----------|----------------|----------|---------------|----------|----------|
| | | | | | 41 至 50 歲 | 51 至 60 歲 | 61 至 70 歲 | 3 年 以 下 | 3 至 9 年 | 9 年 以 上 | | | | | | | | |
| 獨立董事 | 易昌運 | 中華民國 | 男 | | | ✓ | | | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | |
| 獨立董事 | 江千慧 | 中華民國 | 女 | | ✓ | | | ✓ | | | ✓ | ✓ | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | |

多元化政策之具體管理目標與目前達成情形：

A.具體管理目標：全體董事會成員中至少須有三位董事具備上表任一能力。

個別董事至少須具備上表五項能力。

B.目前達成情形：目前董事會成員皆達成多元化政策目標。

(2)董事會獨立性

本公司之董事會負責指導公司策略、監督管理階層及對公司、股東負責，在公司治理制度之各項作業與安排，董事會皆依照法令、公司章程或股東會決議等，據以行使職權，以確保公司治理制度之有效運行。

本公司董事會強調獨立運作及透明化之功能，董事及獨立董事皆屬獨立之個體，獨立行使職權。三席獨立董事亦遵循相關法令規定，搭配審計委員會之職權，審度公司存在或潛在風險之管控等，據以確實監督公司內部控制之有效實施、簽證會計師之選（解）任及獨立性與財務報表之允當編製。

此外，依本公司之「董事選舉辦法」訂定董事及獨立董事選任方式採行累積投票制與候選人提名制，鼓勵股東參與，持有一定股數以上之股東得提出候選人名單，該候選人資格條件審查及有無違反公司法第三十條所列各款情事之確認事項，以避免提名權遭壟斷或過於浮濫，保持獨立性，相關受理作業皆依法進行及公告，保障股東權益。

本公司董事會成員提名與選任時取得每位董事提供之書面聲明書，以核實確認各董事包含獨立董事間均無配偶或二親等以內之親屬關係、亦未有政府機關或單一法人組織及其子公司占董事會席次達三分之一以上之情形。

(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29日

| 職稱 | 國籍 | 姓名 | 性別 | 選(就)任日期 | 持有股份 | | 配偶、未成年子女持有股份 | | 利用他人名義持有股份 | | 主要經(學)歷 | 目前兼任其他公司之職務 | 具配偶或二親等以內關係之經理人 | | | 備註 |
|------|------|-----|----|-----------|---------|-------|--------------|------|------------|------|--|--|-----------------|----|----|----|
| | | | | | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | | | 職稱 | 姓名 | 關係 | |
| 總經理 | 中華民國 | 劉品均 | 男 | 112/03/14 | 3,000 | 0.01% | 0 | 0% | 0 | 0% | 清華大學工程與系統科學系碩士 精曜科技資深處長 聯相光電處長 帆宣系統科技處長 工研院機械所 | 無 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 副總經理 | 中華民國 | 劉忠炯 | 男 | 104/05/26 | 104,657 | 0.27% | 0 | 0% | 0 | 0% | 亞東工專機械科 台中精機電機設計課長 台中精機真空設備設計課長 | 重慶光威科技有限公司監察人 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 財會協理 | 中華民國 | 陳繼萱 | 女 | 112/05/11 | 174,757 | 0.44% | 0 | 0% | 0 | 0% | 東吳大學會計研究所碩士 宏易精密財務副理 勤業眾信聯合會計師事務所副領組 | 友威科技(深圳)有限公司董事 重慶光威科技有限公司董事 UVAT TECHNOLOGY MALAYSIA SDN. BHD. 董事 | 無 | 無 | 無 | 無 |

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

二、最近年度(114)給付董事、總經理及副總經理之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金(114 年度)

一般董事及獨立董事之酬金

單位：仟股/新台幣仟元；%

| 職稱 | 姓名 | 董事酬金 | | | | | | | | A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例 | | 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) | | | | 薪資、獎金及特支費等(E) | | 退職退休金(F) | | 員工酬勞(G)(註1) | | | | | | |
| | | 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 | | 本公司 | 財務報告內所有公司 | |
| 董事長 | 李原吉 | 0 | 0 | 0 | 0 | 800 | 800 | 0 | 0 | 800 | 800 | 2,589 | 3,118 | 0 | 0 | 1,055 | 0 | 1,055 | 0 | 4,444 | 4,973 | 無 |
| 法人董事 | 佑兆投資有限公司 | 0 | 0 | 0 | 0 | 400 | 400 | 0 | 0 | 400 | 400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 400 | 400 | 無 |
| 法人董事代表人 | 張子鑫 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30 | 30 | 30 | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30 | 30 | 無 |
| 董事 | 余景仁 | 0 | 0 | 0 | 0 | 400 | 400 | 30 | 30 | 430 | 430 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 430 | 430 | 無 |
| 董事 | 林世民 | 0 | 0 | 0 | 0 | 233 | 233 | 18 | 18 | 251 | 251 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 251 | 251 | 無 |
| 董事(註2) | 黃文宏 | 0 | 0 | 0 | 0 | 167 | 167 | 12 | 12 | 179 | 179 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 179 | 179 | 無 |
| 獨立董事 | 楊世銘 | 40 | 40 | 0 | 0 | 360 | 360 | 30 | 30 | 430 | 430 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 430 | 430 | 無 |
| 獨立董事 | 易昌運 | 240 | 240 | 0 | 0 | 160 | 160 | 30 | 30 | 430 | 430 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 430 | 430 | 無 |
| 獨立董事 | 江千慧 | 140 | 140 | 0 | 0 | 93 | 93 | 18 | 18 | 251 | 251 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 251 | 251 | 無 |
| 獨立董事(註2) | 施文昌 | 100 | 100 | 0 | 0 | 67 | 67 | 12 | 12 | 179 | 179 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 179 | 179 | 無 |

1.本公司一般董事及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：

(1)本公司訂有「董事報酬及酬勞分配辦法」規範董事之執行業務報酬金額，係授權董事長依個別董事對公司營運參與程度及貢獻度，並參閱同業水準提出評估建議，經薪資報酬委員會通過、董事會核准

後辦理。

(2)董事酬勞係採權數比例制，依其對本公司營運參與之程度、貢獻之價值及所承擔風險(例如：為公司背書保證)為考量，並依公司章程規定於年度總決算如有獲利，應由董事會決議提撥不高於百分之五為董事酬勞，由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議，以股票或現金分派發放，且董事酬勞分派案應提股東會報告。

綜上，故對未來風險尚不致產生重大不利影響。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註1：本公司於115/3/4董事會通過114年度分派員工酬勞8,500仟元，惟本次員工酬勞配發名單尚未決定，係按去年實際分派金額比例計算115年擬議分派金額。

註2：本公司於114/5/27因董事任期屆滿全面改選而卸任。

酬金級距表

| 給付本公司各個董事酬金級距 | 董事姓名 | | | |
|---------------------------------------|--|--|--|--|
| | 前四項酬金總額(A+B+C+D) | | 前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G) | |
| | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 |
| 低於 1,000,000 元 | 李原吉、黃文宏、佑兆投資有限公司、張子鑫、余景仁、林世民、施文昌、楊世銘、易昌運、江千慧 | 李原吉、黃文宏、佑兆投資有限公司、張子鑫、余景仁、林世民、施文昌、楊世銘、易昌運、江千慧 | 黃文宏、佑兆投資有限公司、張子鑫、余景仁、林世民、施文昌、楊世銘、易昌運、江千慧 | 黃文宏、佑兆投資有限公司、張子鑫、余景仁、林世民、施文昌、楊世銘、易昌運、江千慧 |
| 1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含) | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含) | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含) | 無 | 無 | 李原吉 | 李原吉 |
| 5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含) | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含) | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含) | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含) | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含) | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 100,000,000 元以上 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 總計 | 10 人 | 10 人 | 10 人 | 10 人 |

(二)監察人之酬金

本公司於108年6月24日董事會通過由3位獨立董事成立審計委員會以代替監察人制度，故不適用。

(三)總經理及副總經理之酬金(114 年度)

總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元；%

| 職稱 | 姓名 | 薪資(A) | | 退職退休金(B) | | 獎金及特支費等(C) | | 員工酬勞金額(D) | | | | A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例 | | 領取來自子公司以外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(註1) | 財務報告內所有公司(註1) | 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(註2) | 股票金額(註2) | 現金金額(註2) | 股票金額(註2) | | | |
| 總經理 | 劉品均 | 3,521 | 3,924 | 216 | 216 | 716 | 716 | 1,489 | 0 | 1,489 | 0 | 5,942 | 6,345 | 無 |
| 副總經理 | 劉忠炯 | | | | | | | 7.78% | 8.31% | | | | | |

註1：退職退休金係提撥數。

註2：本公司於115/3/4董事會通過114年度分派員工酬勞8,500仟元，惟本次員工酬勞配發名單尚未決定，係按去年實際分派金額比例計算115年擬議分派金額。

酬金級距表

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

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：本公司於115年3月4日董事會決議通過114年度分派員工酬勞新台幣8,500仟元，惟本次員工酬勞配發名單尚未決定，下表係按114年9月8日實際分派比例計算115年擬議分派金額如下：

分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

115年3月4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 | 總經理 | 劉品均 | 0 | 1,985 | 1,985 | 2.6 |
| | 副總經理 | 劉忠炯 | | | | |
| | 財會協理 | 陳繼萱 | | | | |

(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給付本公司董事、總經理及副總經理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最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析：

| 項目 | 113年度本公司及合併報表內所有公司支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額佔稅後純益比例 | | 114年度本公司及合併報表內所有公司支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額佔稅後純益比例 | |
|----------|---|--------------|---|--------------|
| | 本公司(%) | 合併報表內所有公司(%) | 本公司(%) | 合併報表內所有公司(%) |
| 董事 | 8.05 | 8.32 | 9.19 | 9.88 |
| 總經理及副總經理 | 6.55 | 6.75 | 7.78 | 8.31 |

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

(1)給付酬金之政策、標準與組合：

A.本公司董事酬金，依本公司「董事報酬及酬勞分配辦法」規範董事之執行業務報酬金額，係授權董事長依個別董事對公司營運參與程度及貢獻度，並參閱同業水準提出評估建議，經薪資報酬委員會通過、董事會核准後辦理。董事酬勞係採權數比例制，依其對本公司營運參與之程度、貢獻之價值及所承擔風險(例如：為公司背書保證)為考量，並依公司章程規定於年度總決算如有獲利，應由董事會決議提撥不高於百分之五為董事酬勞，由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議，以股票或現金分派發放，且董事酬勞分派案應提股東會報告。

- B.本公司經理人酬金，依「薪資評核表」明訂各項工作津貼及獎金，以體恤及獎勵員工在工作上的努力付出，相關獎金亦視公司年度經營績效、財務狀況、營運狀況及個人工作績效核給；經理人績效評估項目分為財務性指標：依本公司管理損益報表，各部門對公司利潤貢獻度分配，並參酌經理人之目標達成率；非財務性指標：公司核心價值之實踐與營運管理能力等兩大部分，計算其經營績效之酬金，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度。另依公司章程規定於年度總決算如有獲利，應由董事會決議提撥不低於百分之五為員工酬勞，由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議，以股票或現金分派發放，且員工酬勞分派案應提股東會報告。
- C.本公司給付酬金之組合，依薪資報酬委員會組織規程所定，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

(2)訂定酬金之程序：

為定期評估董事及經理人之薪資報酬，分別以本公司「董事報酬及酬勞分配辦法」及適用經理人之考績表所執行之評核結果為依據，另連結公司經營績效指標訂定，並經薪資報酬委員會及董事會核議，為充分顯現經營績效指標達成情形，董事長之績效衡量標準係以營運、治理及財務結果相關之公司年度經營指標結果為衡量基礎，評核範圍包含：公司目標與任務之掌握、對公司營運參與程度、持續進修情形、內部控制與稅前淨利等指標；總經理之績效衡量評核範圍則包含：領導能力、策劃分析能力、工作績效、營運安全管理、營收管理、設計研發與加強內部控制等主要工作職掌相關之各項績效目標。

本公司董事及經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，除參考個人績效及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，並綜合考量目前公司治理之趨勢後，給予合理報酬，以求公司永續經營與風險控管之平衡。114年度董事及經理人酬金實際發放金額，均由薪酬委員會審議後，提董事會議定之。

(3)與經營績效及未來風險之關聯性：

本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理部門之整體組織團隊效能。另參考業界薪酬標準，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。

綜合以上評估事項，因114年度較113年度營業收入減少34.6%、稅前純益減少28.7%，經營績效衰退，致使114年度董事酬金與員工酬勞較113年度減少49.4%與38%，尚屬合理。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

1.董事會運作情形

114 年度及 115 年截至年報刊印日止董事會開會分別為 5 次及 1 次，董事出席情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 實際出(列)席次數 | 委託出席次數 | 實際出(列)席率(%) | 備註 |
|------|---------------------|-----------|--------|-------------|----------------------------|
| 董事長 | 李原吉 | 6 | 0 | 100.00% | 應出席：6 次，連任，改選日期:114/05/27 |
| 董事 | 佑兆投資有限公司 代表人：張子鑫 | 6 | 0 | 100.00% | 應出席：6 次，連任，改選日期: 114/05/27 |
| 董事 | 余景仁 | 6 | 0 | 100.00% | 應出席：6 次，連任，改選日期: 114/05/27 |
| 董事 | 林世民 | 4 | 0 | 100.00% | 應出席：4 次，新任，改選日期: 114/05/27 |
| 獨立董事 | 楊世銘 | 6 | 0 | 100.00% | 應出席：6 次，連任，改選日期: 114/05/27 |
| 獨立董事 | 易昌運 | 6 | 0 | 100.00% | 應出席：6 次，連任，改選日期: 114/05/27 |
| 獨立董事 | 江千慧 | 4 | 0 | 100.00% | 應出席：4 次，新任，改選日期: 114/05/27 |
| 董事 | 黃文宏 | 2 | 0 | 100.00% | 應出席：2 次，舊任，改選日期: 114/05/27 |
| 獨立董事 | 施文昌 | 2 | 0 | 100.00% | 應出席：2 次，舊任，改選日期: 114/05/27 |

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：請詳 2.114 年度及 115 年度董事會開會日期、期別、議案內容、決議結果、獨立董事意見以及公司對獨立董事意見之處理。
- (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：無此情形。

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：

| 日期 | 議案內容 | 迴避情形 |
|----------------|-------------------|-------------------------|
| 114 年 8 月 13 日 | 「解除董事競業禁止之限制」案 | 張子鑫代表人因利益迴避而離席未參與討論及表決。 |
| 114 年 8 月 13 日 | 本公司民國一一三年度員工酬勞分派案 | 李原吉董事長因利益迴避而離席未參與討論及表決。 |

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 114 年董事會績效評估已提報 115 年 3 月 4 日董事會，本公司董事會評鑑內容說明請詳 3.董事會評鑑執行情形。

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

1. 本公司每季至少召開董事會一次，並依法令規定公開相關訊息予投資大眾。
2. 本公司會計師列席審計委員會及董事會，提供專業意見供各董事參考。
3. 本公司稽核於審計委員會召開時，針對公司內控查核情形向獨立董事報告。
4. 本公司秉持營運透明之原則，對於法令所要求之各項資訊公開，均能正確及時完成，以維護股東權益。

益，並促進公司之健全經營。

5. 本公司架設中英文網站，指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露，並落實發言人及代理發言人制度，以確保各項重大資訊能及時允當揭露。

6. 本公司於 114 年 12 月 24 日舉辦法人說明會，說明公司營運結果及未來發展方向。

7. 本公司於 108 年度設立審計委員會，每季至少召開一次會議，確實監督公司財務報表之允當表達、內部控制是否有效實施、公司是否遵循相關法令及規則以及存在或潛在風險之管控。

2.114 年度及 115 年度董事會開會日期、期別、議案內容、決議結果、獨立董事意見以及公司對獨立董事意見之處理

| 董事會 | 議案內容 | 證交法第 14 條之 3 所列事項 | 決議結果 | 獨立董事意見 | 公司對獨立董事意見之處理 |
|--------------------------|---|-------------------|---------------------------------|--------|--------------|
| 114.03.04 第九屆 第十六次 | 1. 本公司民國一一三年度員工酬勞及董事酬勞分派案 | ✓ | 經主席徵詢全體出席董事意見，確認全體出席董事無異議，照案通過。 | 無 | 無 |
| | 2. 本公司民國一一三年度盈餘分派案 | ✓ | | | |
| | 3. 「解除新任董事及其代表人競業禁止之限制」 | ✓ | | | |
| | 4. 修訂章程部分條文案 | ✓ | | | |
| | 5. 本公司民國一一三年度董事酬勞分派案 | ✓ | | | |
| | 6. 本公司 114 年度評估簽證會計師獨立性及適任性，並委任本公司財務報表簽證會計師 | ✓ | | | |
| | 7. 本公司 100% 持股子公司 DEXSON LIMITED 辦理解散清算案 | ✓ | | | |
| | 8. 擬投資德鑫貳半導體控股股份有限公司案 | ✓ | | | |
| 114.05.14 第九屆 第十七次 | 1. 修訂本公司「薪工循環」內部控制制度部份條文案 | ✓ | 經主席徵詢全體出席董事意見，確認全體出席董事無異議，照案通過。 | 無 | 無 |
| | 2. 本公司自地委建廠辦各項工程發包案 | ✓ | | | |
| 114.05.27 第十屆 第一次 | 1. 選任董事長案 | ✓ | 經主席徵詢全體出席董事意見，確認全體出席董事無異議，照案通過。 | 無 | 無 |
| | 2. 第六屆薪資報酬委員會委任案 | ✓ | | | |

| 董事會 | 議案內容 | 證交法第14條之3所列事項 | 決議結果 | 獨立董事意見 | 公司對獨立董事意見之處理 |
|-------------------------|---|---------------|---------------------------------|--------|--------------|
| 114.08.13 第十屆 第二次 | 本公司民國一一三年度員工酬勞分派案 | ✓ | 經主席徵詢全體出席董事意見，確認全體出席董事無異議，照案通過。 | 無 | 無 |
| 114.11.13 第十屆 第三次 | 1.本公司自地委建廠辦太陽能模組廠商發包案 | ✓ | 經主席徵詢全體出席董事意見，確認全體出席董事無異議，照案通過。 | 無 | 無 |
| | 2.擬投資鳳凰柴創新創業投資股份有限公司案 | ✓ | | | |
| | 3.修訂本公司「職務授權及代理人管理制度辦法」部分條文案 | ✓ | | | |
| | 4.修訂本公司「關係人相互間財務業務相關作業規範」部分條文案 | ✓ | | | |
| 115.03.04 第十屆 第四次 | 1.本公司民國一一四年度員工酬勞及董事酬勞分派案 | ✓ | 經主席徵詢全體出席董事意見，確認全體出席董事無異議，照案通過。 | 無 | 無 |
| | 2.本公司民國一一四度盈餘分派案 | ✓ | | | |
| | 3.擬辦理私募普通股案 | ✓ | | | |
| | 4.修訂本公司「薪工循環」內部控制制度部份條文 | ✓ | | | |
| | 5.本公司民國一一四年度董事酬勞分派案 | ✓ | | | |
| | 6.本公司一一五年度更換會計師，暨評估簽證會計師獨立性及適任性，並委任本公司財務報表簽證會計師 | ✓ | | | |
| | 7.本公司自地委建廠辦精裝修工程發包案 | ✓ | | | |

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 | 評估內容及結果 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|-----------------------|------------|---------|---|-------|----|---------|---------|--------------|---|-------|------|-------------|---|-------|------|--------------|---|-------|------|--------------|---|-------|------|--------------|---|-------|------|--------|----|--------|------|----|----|-------|------|--|--|--|
| 每年一次 | 114年01月01日至114年12月31日 | 整體董事會績效評估 | 董事會內部自評 | <table border="1"> <thead> <tr> <th>衡量項目</th> <th>題數</th> <th>問卷總分數</th> <th>各構面得分</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>A、對公司營運之參與程度</td> <td>7</td> <td>33.00</td> <td>4.71</td> </tr> <tr> <td>B、提升董事會決策品質</td> <td>7</td> <td>35.00</td> <td>5.00</td> </tr> <tr> <td>C、董事會組成與結構</td> <td>6</td> <td>30.00</td> <td>5.00</td> </tr> <tr> <td>D、董事的選任及持續進修</td> <td>4</td> <td>19.00</td> <td>4.75</td> </tr> <tr> <td>E、內部控制</td> <td>6</td> <td>30.00</td> <td>5.00</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>30</td> <td>147.00</td> <td>4.90</td> </tr> </tbody> </table> <p>1.問卷總分數:147分 / 總分150分 2.各構面平均分數:4.90分 / 滿分5分 3.本公司董事會整體運作情況尚屬完善，符合公司治理。</p> | 衡量項目 | 題數 | 問卷總分數 | 各構面得分 | A、對公司營運之參與程度 | 7 | 33.00 | 4.71 | B、提升董事會決策品質 | 7 | 35.00 | 5.00 | C、董事會組成與結構 | 6 | 30.00 | 5.00 | D、董事的選任及持續進修 | 4 | 19.00 | 4.75 | E、內部控制 | 6 | 30.00 | 5.00 | 合計 | 30 | 147.00 | 4.90 | | | | | | | |
| | | 衡量項目 | 題數 | 問卷總分數 | 各構面得分 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| A、對公司營運之參與程度 | 7 | 33.00 | 4.71 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| B、提升董事會決策品質 | 7 | 35.00 | 5.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| C、董事會組成與結構 | 6 | 30.00 | 5.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| D、董事的選任及持續進修 | 4 | 19.00 | 4.75 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| E、內部控制 | 6 | 30.00 | 5.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 30 | 147.00 | 4.90 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 個別董事成員績效評估 | 董事成員自評 | <table border="1"> <thead> <tr> <th>衡量項目</th> <th>題數</th> <th>問卷總平均分數</th> <th>各構面平均分數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>A、公司目標與任務之掌握</td> <td>2</td> <td>9.71</td> <td>4.86</td> </tr> <tr> <td>B、董事職責認知</td> <td>3</td> <td>14.86</td> <td>4.95</td> </tr> <tr> <td>C、對公司營運之參與程度</td> <td>7</td> <td>34.43</td> <td>4.92</td> </tr> <tr> <td>D、內部關係經營與溝通</td> <td>3</td> <td>14.57</td> <td>4.86</td> </tr> <tr> <td>E、董事之專業及持續進修</td> <td>2</td> <td>10.00</td> <td>5.00</td> </tr> <tr> <td>F、內部控制</td> <td>3</td> <td>14.71</td> <td>4.90</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>20</td> <td>98.29</td> <td>4.91</td> </tr> </tbody> </table> <p>1.問卷總平均分數:98.29分 / 總分100分 2.各構面平均分數:4.91分 / 滿分5分 3.本公司董事會整體運作情況尚屬完善，符合公司治理。</p> | 衡量項目 | 題數 | 問卷總平均分數 | 各構面平均分數 | A、公司目標與任務之掌握 | 2 | 9.71 | 4.86 | B、董事職責認知 | 3 | 14.86 | 4.95 | C、對公司營運之參與程度 | 7 | 34.43 | 4.92 | D、內部關係經營與溝通 | 3 | 14.57 | 4.86 | E、董事之專業及持續進修 | 2 | 10.00 | 5.00 | F、內部控制 | 3 | 14.71 | 4.90 | 合計 | 20 | 98.29 | 4.91 | | | |
| 衡量項目 | 題數 | 問卷總平均分數 | 各構面平均分數 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| A、公司目標與任務之掌握 | 2 | 9.71 | 4.86 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| B、董事職責認知 | 3 | 14.86 | 4.95 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| C、對公司營運之參與程度 | 7 | 34.43 | 4.92 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| D、內部關係經營與溝通 | 3 | 14.57 | 4.86 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| E、董事之專業及持續進修 | 2 | 10.00 | 5.00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| F、內部控制 | 3 | 14.71 | 4.90 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 20 | 98.29 | 4.91 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(二)審計委員會運作情形

1.審計委員會運作情形

114 年度及 115 年截至年報刊印日止審計委員會開會分別為 4 次及 1 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 |
|------|-----|--------|--------|----------|----------------------------|
| 獨立董事 | 易昌運 | 5 | 0 | 100.00% | 應出席：5 次，連任，選任日期:114/05/27 |
| 獨立董事 | 楊世銘 | 5 | 0 | 100.00% | 應出席：5 次，連任，選任日期: 114/05/27 |
| 獨立董事 | 江千慧 | 3 | 0 | 100.00% | 應出席：3 次，新任，選任日期: 114/05/27 |
| 獨立董事 | 施文昌 | 2 | 0 | 100.00% | 應出席：2 次，舊任，選任日期: 114/05/27 |

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：請詳 2.114 年度及 115 年度審計委員會開會日期、期別、議案內容、決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(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。

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

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

(一)獨立董事與內部稽核主管之溝通情形：

| 項目 | 溝通項目 | 日期 | 執行情形及成效 |
|----|--|--|---|
| 1 | 1.113 年度內部控制聲明書 2.113 年 10-12 月稽核執行報告 稽核項目執行報告如下： a.銷售及收款循環 b.電子循環 c.管理循環 | 114/02/26 114/03/04 第二屆 第十五次 審計委員會 | 內部稽核主管對於 113 年 10-12 月稽核項目執行報告、113 年內部控制聲明書，本次與獨立董事溝通情形良好，皆無相關意見。 |
| 2 | 1.114 年 1-3 月稽核執行報告 稽核項目執行報告如下： a.採購及付款循環 b.投資循環 c.研發循環 | 114/05/12 114/05/14 第二屆 第十六次 審計委員會 | 內部稽核主管對於 114 年 1-3 月稽核項目執行報告，本次與獨立董事溝通情形良好，皆無相關意見。 |

| 項目 | 溝通項目 | 日期 | 執行情形及成效 |
|----|--|---|--|
| 3 | 1.114 年 4-6 月稽核執行報告 稽核項目執行報告如下： a.採購及付款循環 b.生產循環 c.不動產、廠房及設備循環 d.電子循環 e.融資循環 f.管理循環 | 114/08/07 114/08/13 第三屆 第一次 審計委員會 | 內部稽核主管對於 114 年 4-6 月稽核項目執行報告，本次與獨立董事溝通情形良好，皆無相關意見。 |
| 4 | 1. 115 年稽核計畫 2. 114 年 7-9 月稽核執行報告 稽核項目執行報告如下： a.銷售及收款循環 b.採購及付款循環 c.不動產、廠房及設備循環 d.薪工循環 e.投資循環 f.管理循環 | 114/11/07 114/11/13 第三屆 第二次 審計委員會 | 內部稽核主管對於 114 年 7-9 月稽核項目執行及 115 年稽核計畫報告，本次與獨立董事溝通情形良好，皆無相關意見。 |
| 5 | 1. 114 年度內部控制聲明書 2. 114 年 10-12 月稽核執行報告 稽核項目執行報告如下： a.銷售及收款循環 b.電子循環 c.管理循環 | 115/02/26 115/03/04 第三屆 第三次 審計委員會 | 內部稽核主管對於 114 年 10-12 月稽核項目執行及 114 年內部控制聲明書報告，本次與獨立董事溝通情形良好，皆無相關意見。 |

(二)獨立董事與會計師之溝通情形：

| 項目 | 溝通項目 | 日期 | 執行情形及成效 |
|----|---|-----------------------------------|---|
| 1 | 1.113 年度年度財務報告 2.113 年度財報查核關鍵查核事項之判斷原則 | 114/03/04 第二屆 第十五次 審計委員會 | 1.會計師就年度財務報告進行說明，且未發現重大異常或不符之情事，審計委員會對此項無意見。 2.會計師就 113 年度財報查核關鍵查核事項之判斷原則進行說明，審計委員會對此項無意見。 |

| 項目 | 溝通項目 | 日期 | 執行情形及成效 |
|----|---|-----------------------------------|--|
| 2 | 1.114 年第一季合併財務報告 2.會計處理判斷 3.財務編製準則修改說明 | 114/05/14 第二屆 第十六次 審計委員會 | 1.會計師就 114 年第一季合併財務報告進行說明；審計委員會對此項無意見。 2.會計師就 IAS 28「關聯企業」中關於重大影響之評估進行說明；審計委員會對此項無意見。 3.會計師就 114 年度第 1 季財報編製準則修改提出說明；審計委員會對此項無意見。 |
| 3 | 1.114 年第二季合併財務報告 2.即將適用之準則及法令介紹 | 114/08/13 第三屆 第一次 審計委員會 | 1.會計師就 114 年第二季合併財務報告進行說明；審計委員會對此項無意見。 2.會計師就 IFRS18 內容進行說明；審計委員會對此項無意見。 |
| 4 | 1.114 年第三季合併財務報告 2.114 年度查核範圍及時間規劃 3.114 年度財報查核關鍵查核事項 4.即將適用之準則及法令介紹 | 114/11/13 第三屆 第二次 審計委員會 | 1.會計師就 114 年第三季合併財務報告進行說明；審計委員會對此項無意見。 2.會計師說明 114 年度查核範圍及時間規劃；審計委員會就作業細項詢問後，對此項無意見。 3.會計師說明 114 年度財報查核關鍵查核事項之判斷原則；審計委員會對此項無意見。 4.會計師就 IFRS18 延後適用內容進行說明；審計委員會對此項無意見。 |
| 5 | 1.114 年度年度財務報告 2.114 年度財報查核關鍵查核事項之判斷原則 3.即將適用之準則及法令介紹 | 115/03/04 第三屆 第三次 審計委員會 | 1.會計師就年度財務報告進行說明，且未發現重大異常或不符之情事，審計委員會對此項無意見。 2.會計師就 114 年度財報查核關鍵查核事項之判斷原則進行說明，審計委員會對此項無意見。 3.會計師就永續揭露準則第 S1 號及第 S2 號內容進行說明；審計委員會對此項無意見。 |

2.114 年度及 115 年度審計委員會開會日期、期別、議案內容、決議結果以及公司對審計委員會意見之處理

| 審計委員會 | 議案內容 | 證交法第 14 條之 5 所列事項 | 決議結果 | 公司對審計委員會意見之處理 |
|--------------------------|--|-------------------|--|---------------------------------|
| 114.03.04 第二屆 第十五次 | 1.民國 113 年第四季內部稽核報告案 | ✓ | 經主席徵詢全體出席委員意見，確認全體出席委員無異議，並送交董事會報告/審議。 | 經主席徵詢全體出席董事意見，確認全體出席董事無異議，照案通過。 |
| | 2.本公司營業報告書暨民國一一三年度財務報告暨會計師查核報告 | ✓ | | |
| | 3.本公司民國一一三年度盈餘分派案 | ✓ | | |
| | 4.本公司一一四年度評估簽證會計師獨立性及適任性，並委任本公司財務報表簽證會計師 | ✓ | | |
| | 5.民國一一三年度內部控制聲明書 | ✓ | | |
| | 6.本公司 100% 控股子公司 DEXSON LIMITED 辦理解散清算案 | ✓ | | |
| | 7. 擬投資德鑫貳半導體控股股份有限公司案 | ✓ | | |
| 114.05.14 第二屆 第十六次 | 1.民國 114 年第一季內部稽核報告案 | ✓ | 經主席徵詢全體出席委員意見，確認全體出席委員無異議，並送交董事會報告/審議。 | 經主席徵詢全體出席董事意見，確認全體出席董事無異議，照案通過。 |
| | 2.本公司 114 年度第一季合併財務報告暨會計師核閱報告案 | ✓ | | |
| | 3.修訂本公司「薪工循環」內部控制制度部份條文案 | ✓ | | |
| | 4.本公司自地委建廠辦各項工程發包案 | ✓ | | |
| 114.08.13 第三屆 第一次 | 1.民國 114 年第二季內部稽核報告案 | ✓ | 經主席徵詢全體出席委員意見，確認全體出席委員無異議，並送交董事會報告。 | 經主席徵詢全體出席董事意見，確認全體出席董事無異議，照案通過。 |
| | 2.本公司 114 年度第二季合併財務報告暨會計師核閱報告案 | ✓ | | |
| 114.11.13 第三屆 第二次 | 1.民國 114 年第三季內部稽核報告案 | ✓ | 經主席徵詢全體出席委員意見，確認全體出席委員無異議，並送交董事會報告/審議。 | 經主席徵詢全體出席董事意見，確認全體出席董事無異議，照案通過。 |
| | 2.本公司 114 年度第三季合併財務報告暨會計師核閱報告案 | ✓ | | |
| | 3.擬訂本公司 115 年年度稽核計劃案 | ✓ | | |
| | 4.本公司自地委建廠辦太陽能模組廠商發包案 | ✓ | | |
| | 5.擬投資鳳凰柒創新創業投資股份有限公司案 | ✓ | | |
| | 6.修訂本公司「職務授權及代理人制度管理辦法」部分條文案 | ✓ | | |
| | 7.修訂本公司「關係人相互間財務業務相關作業規範」部分條文案 | ✓ | | |

| 審計委員會 | 議案內容 | 證交法第14條之5所列事項 | 決議結果 | 公司對審計委員會意見之處理 |
|-------------------------|---|---------------|--|---------------------------------|
| 115.03.04 第三屆 第三次 | 1.民國114年第四季內部稽核報告案 | ✓ | 經主席徵詢全體出席委員意見，確認全體出席委員無異議，並送交董事會報告/審議。 | 經主席徵詢全體出席董事意見，確認全體出席董事無異議，照案通過。 |
| | 2.本公司營業報告書暨民國一一四年度財務報告暨會計師查核報告 | ✓ | | |
| | 3.本公司民國一一四年度盈餘分派案 | ✓ | | |
| | 4.擬辦理私募普通股案 | ✓ | | |
| | 5.本公司一一五年度更換會計師，暨評估簽證會計師獨立性及適任性，並委任本公司財務報表簽證會計師 | ✓ | | |
| | 6.民國一一四年度內部控制聲明書 | ✓ | | |
| | 7.修訂本公司「薪工循環」內部控制制度部份條文 | ✓ | | |
| | 8.本公司自地委建廠辦精裝修工程發包案 | ✓ | | |

3. 審計委員會之職責

本公司於108年6月設置審計委員會，由召集人每季至少召開一次，本委員會應履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。

- (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年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
- (11)其他公司或主管機關規定之重大事項。

4.114年度工作重點，本年度共舉行4次會議，審議的事項主要包括：

(1)審閱財務報告

董事會造送本公司民國114年各季度財務報表，以及民國114年度營業報告書、年度財務報表及盈餘分派議案等，其中民國114年度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。

(2)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，並審查了公司稽核部門和簽證會計師，以及管理層的定期報告，包括風險管理與法令遵循。

(3)各項內控辦法、制度之訂定或修正

- 1.修訂「薪工循環」內部控制制度部分條文
- 2.修訂「職務授權及代理人制度管理辦法」部分條文案
- 3.修訂「關係人相互間財務業務相關作業規範」部分條文案

(4)重大資產交易

- 1.本公司 100% 持股子公司 DEXSON LIMITED 辦理解散清算案
- 2.投資德鑫貳半導體控股股份有限公司案
- 3.投資鳳凰柒創新創業投資股份有限公司案
- 4.本公司自地委建廠辦各項工程發包案
- 5.本公司自地委建廠辦太陽能模組廠商發包案

(5)委任簽證會計師

依證券交易法第 14 條之 5 規定，會計師之委任、解任或報酬應經審計委員會同意後送董事會決議。本公司 114 年度委任勤業眾信聯合會計師事務所辛宥呈會計師及黃惠敏會計師擔任財務報表與營利事業所得稅之查核簽證會計師。

5.審計委員會評鑑執行情形：

| 評估週期 | 評估期間 | 評估範圍 | 評估方式 | 評估內容及結果 | | | |
|------------------------------|-----------------------------------|-------------|-----------|--------------------------|----|--------|-------|
| | | | | 衡量項目 | 題數 | 問卷總分數 | 各構面得分 |
| 每年一次 | 114 年 01 月 01 日 至 114 年 12 月 31 日 | 整體審計委員會績效評估 | 審計委員會內部自評 | A、對公司營運之參與程度 | 4 | 20.00 | 5.00 |
| | | | | B、功能性委員會職責認知 | 5 | 25.00 | 5.00 |
| | | | | C、提升功能性委員會決策品質 | 7 | 34.00 | 4.86 |
| | | | | D、功能性委員會組成及成員選任 | 3 | 15.00 | 5.00 |
| | | | | E、內部控制 | 4 | 20.00 | 5.00 |
| | | | | 合計 | 23 | 114.00 | 4.96 |
| | | | | 1.問卷總分數:114 分 / 總分 115 分 | | | |
| 2.各構面平均分數:4.96 分 / 滿分 5 分 | | | | | | | |
| 3.本公司審計委員會整體運作情況尚屬完善，符合公司治理。 | | | | | | | |
| 4.本績效評估已提報 115 年 3 月 4 日董事會。 | | | | | | | |

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

| 評估項目 | 運作情形 | | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 | | | | | | | | | | | |
|---|---------------------|---|---|-----------------------------|-------------|------------|-----------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------|--------------|---------------------|--|
| | 是 | 否 | | 摘要說明 | | | | | | | | | | |
| 一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？ | ✓ | | 公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定公司治理實務守則，並揭露於公開資訊觀測站及公司網站。 | 符合上市上櫃公司治理實務守則 | | | | | | | | | | |
| 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) 本公司設有發言人及代理發言人制度，處理股東建議、疑義或糾紛等事宜，本年度並無糾紛及訴訟事宜，股東建議及疑義已依程序轉答/回覆相關單位及股東。 | 符合上市上櫃公司治理實務守則 | | | | | | | | | | |
| (二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？ | ✓ | | (二) 本公司依法定期申報董事、經理人及持股10%以上之大股東之持股情形，並與主要股東維持良好關係。本公司各子孫公司皆為本公司直間接100%持股之轉投資公司，股權結構單純且控制力強。 | | | | | | | | | | | |
| (三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？ | ✓ | | (三) 本公司已依法令於內控制度中建立子公司監督管理辦法等相關制度，並要求子公司建立內控制度以加強管控。 | | | | | | | | | | | |
| (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辦法」，以防範內線交易之發生。 本公司於111年3月8日董事會修訂「公司治理實務守則」，增訂本公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施，包括(但不限於)董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前五日之封閉期間交易其股票。 本公司於114年1月7日及115年1月5日以E-mail 方式通知董事114及115年每季預計董事會開會日期，以及各季財務報告公告前之封閉期間，避免董事誤觸該規範。 | | | | | | | | | | | |
| | | | <table border="1"> <tr> <td>114 年度預計董事會開會時間 (財報公告時間)</td> <td>內部人禁止交易股票時間</td> </tr> <tr> <td>114/3/4(二)</td> <td>114/2/2~114/3/4</td> </tr> <tr> <td>114/5/14(三)</td> <td>114/4/29~114/5/14</td> </tr> <tr> <td>114/8/13(三)</td> <td>114/7/29~114/8/13</td> </tr> <tr> <td>114/11/13(四)</td> <td>114/10/29~114/11/13</td> </tr> </table> | 114 年度預計董事會開會時間 (財報公告時間) | 內部人禁止交易股票時間 | 114/3/4(二) | 114/2/2~114/3/4 | 114/5/14(三) | 114/4/29~114/5/14 | 114/8/13(三) | 114/7/29~114/8/13 | 114/11/13(四) | 114/10/29~114/11/13 | |
| 114 年度預計董事會開會時間 (財報公告時間) | 內部人禁止交易股票時間 | | | | | | | | | | | | | |
| 114/3/4(二) | 114/2/2~114/3/4 | | | | | | | | | | | | | |
| 114/5/14(三) | 114/4/29~114/5/14 | | | | | | | | | | | | | |
| 114/8/13(三) | 114/7/29~114/8/13 | | | | | | | | | | | | | |
| 114/11/13(四) | 114/10/29~114/11/13 | | | | | | | | | | | | | |

| 評估項目 | 運作情形 | | 與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因 | | | | | | | | | | |
|---|---------------------|---|--|---------------------------------|-----------------|------------|-----------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------|--------------|---------------------|
| | 是 | 否 | | 摘要說明 | | | | | | | | | |
| | | | <table border="1"> <tr> <td>115 年度預計董 事會開會時間 (財報公告時間)</td> <td>內部人禁止交易股票時 間</td> </tr> <tr> <td>115/3/4(三)</td> <td>115/2/2~115/3/4</td> </tr> <tr> <td>115/5/14(四)</td> <td>115/4/29~115/5/14</td> </tr> <tr> <td>115/8/13(四)</td> <td>115/7/29~115/8/13</td> </tr> <tr> <td>115/11/12(四)</td> <td>115/10/28~115/11/12</td> </tr> </table> <p>本公司每年至少一次對現任董事安排相關法令之教育訓練，對新任董事於上任當年度適時提供教育宣導並安排相關法令課程。</p> <p>本公司董事余景仁及獨立董事楊世銘分別於114年7月22日及114年8月8日參與財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心舉辦之上櫃、興櫃公司內部人股權宣導說明會，課程內容包括內線交易構成要件及股權操縱等相關法令及交易實例說明；共計6小時。</p> | 115 年度預計董 事會開會時間 (財報公告時間) | 內部人禁止交易股票時 間 | 115/3/4(三) | 115/2/2~115/3/4 | 115/5/14(四) | 115/4/29~115/5/14 | 115/8/13(四) | 115/7/29~115/8/13 | 115/11/12(四) | 115/10/28~115/11/12 |
| 115 年度預計董 事會開會時間 (財報公告時間) | 內部人禁止交易股票時 間 | | | | | | | | | | | | |
| 115/3/4(三) | 115/2/2~115/3/4 | | | | | | | | | | | | |
| 115/5/14(四) | 115/4/29~115/5/14 | | | | | | | | | | | | |
| 115/8/13(四) | 115/7/29~115/8/13 | | | | | | | | | | | | |
| 115/11/12(四) | 115/10/28~115/11/12 | | | | | | | | | | | | |
| <p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p> | √ | | <p>(一) 1.本公司現任董事會由7位董事組成，皆為本國籍，目前有1位女性董事。本公司因產業特性，短時間尋求人才不易，致任一性別董事席次未達三分之一，未來將詢多方管道人才舉薦，盡力增加女性董事席次，並以提高女性董事席次至三分之一以上為目標，以提升公司治理效能並落實董事成員多元化政策。董事成員中3席為獨立董事，佔全體董事成員比例為43%，其中有1位獨立董事任期在3年以下、1位獨立董事任期在3~9年、1位在9年以上；董事年齡介於41~50歲1人、51~60歲4人、61~70歲2人，成員具備財經、商務及管理領域之豐富經驗與專業，以及危機處理能力及宏觀的國際市場觀，其全面性的考量以及豐富的產業知識，相信能為公司發展及營運帶來極大助益。</p> <p>2.董事會成員多元化落實情形請參閱第7~8頁，以及擬訂多元化之政策揭露於公司網站及公開資訊觀測站。</p> | | | | | | | | | | |
| <p>(二) 公司除依法設置薪資報酬委員</p> | | √ | <p>(二) 本公司依法設置薪資報酬委員會及</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 | |
| <p>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> <p>(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？</p> <p>(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p> | <p>√</p> <p>√</p> | | <p>審計委員會，其餘公司治理運作均由各部門依其職掌負責，未設置其他功能性委員會，未來將視需要評估設置。</p> <p>(三) 本公司訂有「董事會績效評估辦法」，每年定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並明訂「本公司董事會績效評估結果應作為遴選或提名董事時之參考依據；並將個別董事績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考」，本公司114年董事會績效評估已提報115年3月4日董事會，本公司董事會評鑑內容說明請參閱第18頁。</p> <p>(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，並依會計師獨立性及適任性評估表標準與13項AQI 指標進行評估。經確認勤業眾信聯合會計師事務所辛宥呈會計師與黃惠敏會計師，與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求。本公司亦參考AQI 指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗與受訓時數均優於同業平均水準。最近一年度評估結果於115年3月4日經審計委員會討論通過後，提報董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估，並於本公司網站揭露相關資訊。</p> |
| <p>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執行業務所需資料、協助董事遵循法令、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)？</p> | <p>√</p> | <p>本公司由財會部陳繼萱協理兼任本公司公司治理主管，本公司財務課及董事會秘書人員具公開發行公司從事財務或服務等管理工作經驗達三年以上。兼任負責公司治理相關事務，工作內容包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.辦理公司登記及變更登記。 2.依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜，並協助公司遵循董事會及股東會相關法令。 3.製作董事會及股東會議事錄。 4.提供董事執行業務所需之資料、與經 | <p>符合上市上櫃公司 治理實務守則</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>營公司有關之最新法規發展，以協助董事遵循法令。</p> <p>5.與投資人關係相關之事務。</p> <p>6.其他依公司章程或契約所訂定之事項。</p> | |
| 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？ | √ | | 本公司依規定於公司網站充分揭露公司財務、業務等資訊及設置利害關係人專區，提供往來銀行及其他債權人、員工、股東、供應商、客戶等利害關係人順暢之溝通管道，並可透過發言人了解營運狀況。 | 符合上市上櫃公司治理實務守則 |
| 六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？ | √ | | 本公司委任專業股務代辦機構：中國信託商業銀行代理部，代辦本公司各項股務事宜。 | 符合上市上櫃公司治理實務守則 |
| 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) 本公司已架設網站並依規定於公開資訊觀測站揭露相關資訊。 | 符合上市上櫃公司治理實務守則 |
| (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？ | √ | | (二) 本公司已指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，並依規定落實發言人制度。 本公司於114年12月24日舉辦法人說明會，法人說明會相關開會資料及影音連結已依規定放置於本公司網站及公開資訊觀測站揭露。 | |
| (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？ | √ | | (三) 本公司依上櫃公司應辦事項一覽表規定期限完成年度財務報告之申報，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。 | |
| 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、公司為董事購買責任保險之情形等)？ | √ | | <p>1.員工權益及僱員關懷：本公司以誠信原則對待員工，並依法令及內部相關管理辦法，提供員工健康、安全具人性化的工作環境，在任用、升遷、獎懲、福利、薪資、訓練等各方面，皆有一定的依循原則，提供公平的機會及行為規範。公司並已設立職工福利委員會、勞資會議、勞工退休金委員會、員工申訴信箱等，以保障員工的權益。</p> <p>2.投資者關係：本公司設有發言人及代理發言人制度，處理股東建議或糾紛等事宜，對投資人詢問事務，提供正確合理之答覆說明。 本公司於114年12月24日舉辦法人說明會，為股東及投資人說明公司產業發展及近期財務狀況。</p> <p>3.供應商關係：本公司重視環境與社會之保</p> | 符合上市上櫃公司治理實務守則 |

| 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 | |
| | | | <p>護，亦選擇與公司同樣誠信之廠商，建立良好的關係，保持暢通之溝通管道，並尊重、維護其應有之合法權益及定期評估其適任性。</p> <p>本公司之主要供應商如涉及違反其企業社會責任政策，且對環境與社會有顯著影響時，得隨時終止或解除契約。</p> <p>4.利害關係人之權利：本公司尊重、維護利害關係人應有之合法權益。</p> <p>5.董事進修情形：本公司之董事均具有相關產學專業背景及經營管理實務經驗，並適時安排董事參與相關研習課程，請參閱第33頁董事進修情形，本公司所有董事於114年度皆完成法定要求之進修時數。</p> <p>6.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司訂有相關作業辦法作為風險管理及衡量之依據。</p> <p>7.客戶政策之執行情形：本公司致力於產品品質之改善及製程技術之提升，提供客戶最完善、最好的服務及產品，全方位的客戶服務，滿足客戶的特有需求，是我們最大的服務目標，與客戶不斷成長、茁壯是我們的特色。</p> <p>如有客訴事件，悉依本公司訂定之「客訴處理作業管理」，提供客訴之管道。提供『24H客服專線』，服務不漏接。</p> <p>8.公司為董事購買責任保險之情形：本公司114年8月13日董事會中提報，董事之責任險於114年7月24日到期後，續約投保至115年7月24日。</p> |
| <p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：</p> <p>本公司配合主管機關公司治理評鑑活動辦理114年度評鑑得分為67.26，列上櫃組排名36%~50%。</p> <p>本公司未得分之改善情形說明如下：</p> <p>公司治理評鑑指標編號 4.11：公司是否揭露過去兩年用水量及廢棄物總重量？</p> <p>改善情形說明：請參閱本年報第 40 頁。</p> | | | |

友威科技股份有限公司

簽證會計師獨立性及適任性評估表

115 年

一、參酌會計師法第47 條及中華民國會計師職業道德規範公報第10 號「正直、公正客觀及獨立性」及審計品質指標(AQIs)，評估情形如下：

| 獨立性 | | 符合獨立性情形 | | 備註 |
|-----|--|---------|---|----|
| 項次 | 說明 | 是 | 否 | |
| 1 | 本公司委任之會計師對於委辦事項與其本身有直接或重大間接利害關係而影響其公正及獨立性時，應予迴避，不得承辦。 | ✓ | | |
| 2 | 財務報表之查核或核閱係提供廣泛潛在之報表使用者高度或中度但非絕對之確信，會計師除維持形式上之獨立性外，其實質上之獨立更顯重要。因此，審計服務小組成員、其他共同執業會計師、事務所及事務所關係企業必須對本公司維持獨立性。 | ✓ | | |
| 3 | 本公司委任之會計師是否保有下列事項： | | | |
| | (1) 正直：會計師應以正直嚴謹之態度，執行專業之服務。 | ✓ | | |
| | (2) 公正客觀：會計師於執行專業服務時，應維持公正客觀態度，同時應避免利益衝突而影響獨立性。 | ✓ | | |
| | (3) 獨立性：會計師於執行財務報表之查核或核閱時，應於形式上及實質上維持超然獨立立場，公正表示其意見。 | ✓ | | |
| 4 | 會計師的獨立性與正直、公正客觀相關聯。會計師是否未於委任時缺乏或喪失獨立性，進而影響正直及公正客觀之立場。 | ✓ | | |
| 5 | 會計師的獨立性是否未受到自我利益、自我評估、辯護、熟悉性及脅迫而有所影響。 | ✓ | | |
| 6 | 獨立性受自我利益之影響，係指經由本公司獲取財務利益，或因其他利害關係而與本公司發生利益上之衝突。是否未有產生下列影響之情況： | | | |
| | (1)與本公司有直接或重大間接財務利益關係。 | ✓ | | |
| | (2)與本公司或其董監事間有融資或保證行為。 | ✓ | | |
| | (3)考量本公司流失之可能性。 | ✓ | | |
| | (4)與本公司有密切之商業關係及潛在雇傭關係。 | ✓ | | |
| | (5)與本公司間有潛在之雇傭關係。 | ✓ | | |
| | (6)與本公司查核案件有關之或有公費。 | ✓ | | |

| 獨立性 | | 符合獨立性情形 | | 備註 |
|-----|--|---------|---|----|
| 項次 | 說明 | 是 | 否 | |
| 7 | 獨立性受自我評估之影響，會計師執行非審計服務案件所出具之報告或所作之判斷，於執行財務資訊之查核或核閱過程中作為查核結論之重要依據；或審計服務小組成員曾擔任本公司之董事，或擔任直接並有重大影響該審計案件之職務。是否未有產生下列影響之情況： | | | |
| | (1) 會計師及審計服務小組成員目前或最近兩年內擔任本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。 | ✓ | | |
| | (2) 會計師事務所及其關係企業對本公司所提供之非審計服務包括所得稅查核簽證，均未直接影響審計案件之重要科目、未涉及本公司之管理職能、未代替本公司做決策、亦未影響獨立性。對本公司所提供之非審計服務將直接影響審計案件之重要項目。 | ✓ | | |
| 8 | 獨立性受辯護之影響，係指審計服務小組成員成為本公司立場或意見之辯護者，導致其客觀性受到質疑。是否未有產生下列影響之情況： | | | |
| | (1) 宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券。 | ✓ | | |
| | (2) 擔任本公司之辯護人，或代表本公司協調與其他第三人間發生之衝突。 | ✓ | | |
| 9 | 熟悉度對獨立性之影響，係指藉由與本公司董事、經理人之密切關係，使得會計師或審計服務小組成員過度關注或同情本公司之利益。是否未有產生下列影響之情況： | | | |
| | (1) 與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係。 | ✓ | | |
| | (2) 卸任一年以內之共同執業會計師擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。 | ✓ | | |
| | (3) 收受本公司或董事、經理人價值重大之饋贈或禮物。 | ✓ | | |
| 10 | 脅迫對獨立性之影響，係指審計服務小組成員承受或感受到來自本公司之恫嚇，使其無法保持客觀性及澄清專業上之懷疑。是否未有產生下列影響之情況： | | | |
| | (1) 要求會計師接受管理階層在會計政策上之不當選擇或財務報表上之不當揭露。 | ✓ | | |

| 獨立性 | | 符合獨立性情形 | | 備註 |
|-----|--|---------|---|----|
| 項次 | 說明 | 是 | 否 | |
| 10 | (2) 為降低公費，對會計師施加壓力，使其不當的減少應執行之查核工作。 | ✓ | | |
| 11 | 事務所及審計服務小組成員有責任維護獨立性，維持獨立性時是否考量所執行之工作內容對獨立性有影響，並可消除前述影響或使其降低至可接受程度之措施。 | ✓ | | |
| 12 | 本公司支付會計師之審計公費係以固定金額支付，非或有公費。亦無逾期公費而影響審計獨立性。 | ✓ | | |
| 13 | 本年度委任後，會計師服務年數未超過七年。 | ✓ | | |
| 14 | 本公司獨立董事任職前兩年內與擔任期間並未任職於該會計師事務所。 | ✓ | | |

二、適任性之評估

| 適任性 | | 符合適任性情形 | | 備註 |
|-----|---|---------|---|----|
| 項次 | 說明 | 是 | 否 | |
| 1 | 是否具備會計師資格，得以執行會計師業務。 | ✓ | | |
| 2 | 是否無受主管機關及會計師公會懲戒之情事，或依證券交易法第 37 條第 3 項規定所為之處分。 | ✓ | | |
| 3 | 是否對本公司具有相關產業之知識。 | ✓ | | |
| 4 | 是否依一般公認審計準則及會計師查核簽證財務報表規則執行財務報表查核工作，並依查核規劃時程出具財務報告。 | ✓ | | |
| 5 | 是否無利用會計師地位，在工商上為不正當之競爭 | ✓ | | |
| 6 | 最新公布之會計、審計及其他有關法令規章變動，是否主動提供予管理階層，並就其重大差異充分討論溝通。 | ✓ | | |
| 7 | 是否依據金管會發布之審計品質指標(AQIs)評估會計師獨立性及適任性。 | ✓ | | |

114 年度董事進修情形：

| 職稱 | 姓名 | 進修日期 | | 主辦單位 | 課程名稱 | 進修時數 |
|-------------|-----|-----------|-----------|----------------------|---------------------------------|------|
| | | 起 | 迄 | | | |
| 董事長 | 李原吉 | 114/06/15 | 114/06/15 | 社團法人中華公司治理協會 | 掌握產業控股與集團化運作的關鍵 | 3.0 |
| | | 114/07/20 | 114/07/20 | 財團法人證券櫃檯買賣中心 | 透過櫃買市場實踐永續發展_總則 | 3.0 |
| 法人董事 代表人 | 張子鑫 | 114/06/18 | 114/06/18 | 財團法人金融法制暨犯罪防制中心 | 股東會爭議實務案例解析 | 3.0 |
| | | 114/08/15 | 114/08/15 | 社團法人中華公司治理協會 | 外資企業在台董監責任及公司治理應留意事項 | 3.0 |
| 董事 | 余景仁 | 114/07/22 | 114/07/22 | 財團法人證券櫃檯買賣中心 | 114 年度上興櫃公司內部人股權宣導說明會 | 3.0 |
| | | 114/10/15 | 114/10/15 | 財團法人證券櫃檯買賣中心 | IR & Engagement 新趨勢：ESG 與永續投資論壇 | 3.0 |
| 董事 | 林世民 | 114/07/19 | 114/07/19 | 財團法人證券櫃檯買賣中心 | 透過櫃買市場實踐永續發展_共治年代下的標竿作為 | 3.0 |
| | | 114/11/15 | 114/11/15 | 財團法人商業發展研究院 | 公司治理暨企業永續經營研習班 | 3.0 |
| 獨立董事 | 楊世銘 | 114/08/08 | 114/08/08 | 財團法人證券櫃檯買賣中心 | 114 年度上興櫃公司內部人股權宣導說明會 | 3.0 |
| | | 114/10/16 | 114/10/16 | 金融監督管理委員會 | 第十五屆臺北公司治理論壇 | 3.0 |
| 獨立董事 | 易昌運 | 114/05/09 | 114/05/09 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 114 年度防範內線交易宣導會 | 3.0 |
| | | 114/06/15 | 114/06/15 | 社團法人中華公司治理協會 | 掌握產業控股與集團化運作的關鍵 | 3.0 |
| | | 114/06/25 | 114/06/25 | 財團法人台灣金融研訓院 | 公司治理論壇第 106 期 | 3.0 |
| | | 114/07/20 | 114/07/20 | 財團法人證券櫃檯買賣中心 | 透過櫃買市場實踐永續發展_總則 | 3.0 |
| 獨立董事 | 江千慧 | 114/06/24 | 114/06/25 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 董事與監察人(含獨立董事)暨公司治理主管實務研習班-臺北班 | 12.0 |

(四)薪資報酬委員會組成及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料如下：

| 身分 | 姓名 | 條件 | 專業資格與經驗 | 獨立性情形 (註) | 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 | 楊世銘 | 獨立董事 | 專業資格與經驗 請參閱本年報董事資料第 3~5 頁 | 符合獨立性 | 無 |
| 獨立董事 | 易昌運 | | | | 2 家 |
| 獨立董事 | 江千慧 | | | | 無 |

註：薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份；未擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第 6 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務。

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 3 人。

(2)本屆委員任期：114年5月27日至117年5月26日，114年度及115年截至年報刊印日止薪資報酬委員會開會4次，委員資格及出席情形如下：

| 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 | 楊世銘 | 4 | 0 | 100% | 應出席：4 次，連任， 改選日期:114/05/27 |
| 委員 | 易昌運 | 4 | 0 | 100% | 應出席：4 次，連任， 改選日期: 114/05/27 |
| 委員 | 江千慧 | 3 | 0 | 100% | 應出席：3 次，新任， 改選日期: 114/05/27 |
| 委員 | 施文昌 | 1 | 0 | 100% | 應出席：1 次，舊任， 改選日期: 114/05/27 |

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：董事會皆採納薪資報酬委員會之建議，無不同意見。

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，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：薪資報酬委員會成員經充分討論後，做出一致性決議，無成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之情形。

(3) 114 年度及 115 年度薪資報酬委員會開會日期、期別、議案內容、決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理

| 日期 | 期別 | 議案內容 | 決議結果 | 公司對薪資報酬委員會意見之處理 |
|-----------|-------------|---|-------------------------------------|---------------------|
| 114.03.04 | 第五屆 第十三次 | 1.本公司民國一一三年度員工酬勞及董事酬勞分派案 2.本公司民國一一三年度董事酬勞分派案 | 經主席徵詢全體出席委員意見，確認全體出席委員無異議，並送交董事會審議。 | 經董事會全體出席董事無異議，照案通過。 |
| 114.08.13 | 第六屆 第一次 | 本公司民國一一三年度員工酬勞分派案 | 經主席徵詢全體出席委員意見，確認全體出席委員無異議，並送交董事會審議。 | 經董事會全體出席董事無異議，照案通過。 |
| 114.11.13 | 第六屆 第二次 | 一一四年度經理人年終獎金發放審查 | 經主席徵詢全體出席委員意見，確認全體出席委員無異議，並送交董事會審議。 | 經董事會全體出席董事無異議，照案通過。 |
| 115.03.04 | 第六屆 第三次 | 1.本公司民國一一四年度員工酬勞及董事酬勞分派案 2.本公司民國一一四年度董事酬勞分派案 | 經主席徵詢全體出席委員意見，確認全體出席委員無異議，並送交董事會審議。 | 經董事會全體出席董事無異議，照案通過。 |

3.薪資報酬委員會之職責

本公司於 100 年 12 月設置薪資報酬委員會，由召集人每年至少召開二次，本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。

- (1)訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (2)定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

本委員會履行前項職權時，應依下列原則為之：

- (1)董事及經理人之績效評估及薪資報酬應參考同業通常水準支給情形，並考量評估個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性。
- (2)不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。
- (3)針對董事及高階經理人短期績效發放紅利之比例及部分變動薪資報酬支付時間應考量行業特性及公司業務性質予以決定。
- (4)本委員會任何委員不得參與決定有關訂定其本人與其關係人薪酬之事項。

前二項所稱之薪資報酬，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、

各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇應與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

董事會討論本委員會之建議時，應綜合考量薪資報酬之數額、支付方式及公司未來風險等事項。

4.114 年度工作重點，本年度共舉行 3 次會議，審議的事項主要包括：

- (1) 核定員工酬勞及董事酬勞分派案
- (2) 114 年度經理人年終獎金發放審查

5. 薪資報酬委員會評鑑執行情形：

| 評估週期 | 評估期間 | 評估範圍 | 評估方式 | 評估內容及結果 | | | |
|------|-----------------------------------|---------------|-------------|---|----|-------|-------|
| | | | | 衡量項目 | 題數 | 問卷總分數 | 各構面得分 |
| 每年一次 | 114 年 01 月 01 日 至 114 年 12 月 31 日 | 整體薪資報酬委員會績效評估 | 薪資報酬委員會內部自評 | A、對公司營運之參與程度 | 4 | 20.00 | 5.00 |
| | | | | B、功能性委員會職責認知 | 5 | 21.00 | 4.20 |
| | | | | C、提升功能性委員會決策品質 | 7 | 34.00 | 4.86 |
| | | | | D、功能性委員會組成及成員選任 | 3 | 14.00 | 4.67 |
| | | | | E、內部控制 | 1 | 5.00 | 5.00 |
| | | | | 合計 | 20 | 94.00 | 4.70 |
| | | | | 1. 問卷總分數:94 分 / 總分 100 分 2. 各構面平均分數:4.7 分 / 滿分 5 分 3. 本公司薪資報酬委員會整體運作情況尚屬完善，符合公司治理。 4. 本績效評估已提報 115 年 3 月 4 日董事會。 | | | |

(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以及氣候相關資訊執行情形：

1.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，及董事會督導情形？ | √ | | <p>為實踐企業社會責任，並促成經濟、環境及社會之進步，本公司訂有「永續發展實務守則」，建置有效之治理架構及相關道德標準，健全公司治理，以達永續發展之目標。本公司目前雖尚未成立永續發展委員會，為推動企業永續發展，設置總管理部為永續發展專職單位，組織負責統籌本公司企業社會責任和永續發展方向的策略與目標擬定，以及永續報告書之編撰及審核發行，定期檢視績效和目標達成進度，亦引領各部門解決企業倫理相關問題，落實流程改造。</p> <p>本公司每季至少召開一次董事會，透過董事會討論議案，針對E、S、G 三大面向之議題，檢視溝通成效及執行結果。審查經理部門提報董事會事項，114年合計召開5次董事會議（董事平均出席率為100%）。經理部門視議案內容列席董事會備詢，使董事會與經理部門有充分之時間溝通。114年董事會審議內容涉及政策、經濟、環境及社會議題計13案。有關營運活動所產生之經濟、環境及社會議題，由董事會授權高階管理階層處理，必要時向董事會報告處理情形，對於董事會決議，每季提上一季度董事會決議追蹤報告，如未能結案者，本公司按季追蹤提報董事會。公司之重大議案皆事先與董事以電話或親自溝通，必要時並安排董事視察，於經理部門詳加說明，董事間互相溝通充分，其確能深度瞭解議案內容。</p> | 與「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定，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 | √ | | 本公司揭露2024年1月1日至2024年12月31日之完整資訊，揭露之數據資訊範疇、發行頻率與財務報告一致。邊界涵蓋友威科技股份有限公司總公司、友威科技股份有限公司中科分公 | 與「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定，無重大差異 |

| 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 | |
| 公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？ | | | <p>司，內容涵蓋經濟、治理、社會及環境各面向的具體實踐及績效數據。</p> <p>本公司依循利害關係人根據《GRI 2-29：利害關係人議合方針》、《GRI 3：重大主題2021》之指引，並參考同業的利害關係人來進行鑑別，透過外部專家依公司對該利害關係人之實際負面衝擊、潛在負面衝擊、實際正面影響、潛在正面影響得分評估得出五類利害關係人分別為：員工和其他工作者、供應商、客戶、股東與其他投資者、政府機關，並在符合利害關係人的需求下，利用「了解組織脈絡」、「鑑別永續議題之實際及潛在衝擊」、「評估衝擊顯著性」、「永續議題揭露報導」等4大步驟，鑑別出重大永續主題，請參閱本年報第47~51頁(1)重大主題列表。</p> | |
| <p>三、環境議題</p> <p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p> <p>(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p> | <p>√</p> <p>√</p> | | <p>(一) 本公司確實遵守相關環保法令規範，並積極配合客戶生產符合RoHS規範之產品，且於101年度通過ISO 14001環境管理系統(效期西元2024年10月12日至2027年10月12日)及IECQ QC080000有害物質流程管理系統認證，以ISO 14001及IECQ QC080000制度化引導全體同仁實踐永續發展。</p> <p>(二) 本公司於101年度通過ISO 14001環境管理系統及IECQ QC080000有害物質流程管理系統認證，製程符合現行法規對於「節能、環保」要求，並透過制度化確保無發生危害環保之情事，同時致力於能源使用管理，設定原物料減量及廢棄物減量之目標，並要求供應商減量或使用環保材質包裝，亦透過產品及服務協助客戶降低能源耗用。本公司於生產設備時無使用法令規範之有害物質物料，而設備大部分由金屬組裝，溫室氣體皆以電力排放為主，無高度污染物。於機台設計時以設備節能為首要考量，選用低耗能的材料逐漸取代高耗能的物料，並在客戶服務方面致力於客製化設計，幫助客戶縮短製程</p> | 與「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定，無重大差異 |

| 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 | √ | | 時間，達成節能減碳。 | | |
| | | | 政策 | | 節能效益及措施 |
| | | | 積極宣 導相關 節能減 碳方案 | | 各行動計畫均朝「節能減碳」目標努力。宣 導方案如下： 1. 訂定照明的管理措施以節約用電。 2. 管制空調的使用。 3. 鼓勵員工多走樓梯代替電梯的使用。 4. 無紙化推行。 5. 減少紙杯竹筷之使用。 6. 要求廢棄物分類、減量、回收或再利用等。 |
| | | | 照明燈 具汰換 | | 為提升廠區能源使用效率，本計畫針對廠區 內共計 229 座 T5 燈座進行評估，並規劃於 燈管壽命終止後，逐步汰換為 LED 燈座。 LED 燈具相較於原 T5 燈管，單座耗能由 56w 降至 40w，預計全面汰換後可節省照 明系統總能源耗用量達 3,664w/hr。2025 年已完成 132 座燈座汰換作業，總計節省能 源耗用達 2,112w/hr，相當於照明系統總能 源使用量的 16%。此項改善有效提升能源使 用效率，並展現持續推動節能減碳的具體成 效。 |
| 簽核表 單 E 化 | 本公司實施簽核表單 E 化，有效減少紙張 用量，2025 年度減少 42,367 張紙張，約 84 包 A4 紙張(500pcs/包)，減碳 0.25 tonCO ₂ e。未來將持續檢視改善機會，為減 碳盡一份心力。 | | | | |
| | | | (三) 本公司之氣候變遷相關風險與機會之評估 及因應措施，請參閱本年報第 52~54 頁 2. 氣 候相關資訊執行情形。 | | |

| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 因應措施？ (四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？ | √ | | <p>(四)本公司之公司溫室氣體盤查結果、確信情形、減量政策，請參閱本年報第55~56頁3.最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形。友威科技取水自石門水庫、鯉魚潭水庫及石岡水壩，透過世界資源研究所之「水資源風險評估工具」，評估桃園總公司及台中廠所在地之水資源風險，鑑別結果屬於水資源風險之低度風險(Low-Medium)區域，未列為水資源高風險區域，對水源無顯著的使用衝擊。</p> <p>本公司長年關注水資源節能環保議題，在節水計畫方面，從全面落實日常生活節約用水做起，並積極改善製程耗水量，將可利用之水資源發揮更大效益。本公司無製程汙水，僅生活汙水並納管於中部科學園區管理局，水汙染項目無監測水質資料，皆無遇到數值有問題的情況。</p> <p>友威最近2年用水情形如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>2024年</th> <th>2025年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取水量(百萬公升)</td> <td>3.84</td> <td>3.36</td> </tr> <tr> <td>用水密度(取水量/仟元產值)</td> <td>0.0000182</td> <td>0.0000495</td> </tr> </tbody> </table> <p>友威最近2年廢棄物產出量如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>2024年</th> <th>2025年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>非有害廢棄物(公噸)</td> <td>16.84</td> <td>16.9225</td> </tr> <tr> <td>廢棄物密集度(公噸/百萬元營業額)</td> <td>0.029314</td> <td>0.050912</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司於生產前製過程中所產生廢棄物最多為包材。所產出的廢棄物均委託第三方合格清運公司處理。生產活動無產出有害廢棄物，公司廢棄物為生活回收及生活垃圾。針對廢棄物管理部分，本公司設置資源回收分類站，推動資源回收，鼓勵同仁實施垃圾分類，減少垃圾焚化，避免消耗地球資源及減少垃圾，亦可避免有毒廢棄物污染環境，達成節能減碳及保護環境的目的。</p> | 年度 | 2024年 | 2025年 | 取水量(百萬公升) | 3.84 | 3.36 | 用水密度(取水量/仟元產值) | 0.0000182 | 0.0000495 | 年度 | 2024年 | 2025年 | 非有害廢棄物(公噸) | 16.84 | 16.9225 | 廢棄物密集度(公噸/百萬元營業額) | 0.029314 | 0.050912 | |
| 年度 | 2024年 | 2025年 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 取水量(百萬公升) | 3.84 | 3.36 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 用水密度(取水量/仟元產值) | 0.0000182 | 0.0000495 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 年度 | 2024年 | 2025年 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 非有害廢棄物(公噸) | 16.84 | 16.9225 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 廢棄物密集度(公噸/百萬元營業額) | 0.029314 | 0.050912 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 推動項目 | 執行情形 | | | 與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原因 | | | | | | | | |
|---|---|---|--|--------------------------------|------|--------------|--------------|-------------------|---|-------------------|-----------------------|---------------------------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | | | | | | | | | |
| <p>四、社會議題</p> <p>(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p> | √ | | <p>(一)本公司遵守當地政府相關勞動法令，並參考國際規範及「國際人權法典」、「國際勞工組織基本公約的核心勞動標準」、「聯合國全球盟約十項原則」等國際人權公約，於本公司之「招募任用標準作業流程」揭示：</p> <p>1.管理單位招募不因種族、膚色、宗教、政治見解、民族、社會出身、性別、戶籍、殘障或身體健康狀況、年齡、身高、語言等原因而歧視。</p> <p>2.招募限制：不得招募18足歲以下員工、禁止使用強逼、擔保（包括抵債）或用契約束縛的勞工、非自願或剝削性監獄勞工、奴役或販賣的人口。</p> <p>各項程序均依本公司內控管理規範施行無誤，以保障員工基本權益。</p> <p>114年亦針對同仁實施人權保障相關訓練，總時數為14小時，共計7位同仁。</p> <p>本公司人權管理政策及具體方案摘要如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>人權管理政策</th> <th>具體方案</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>提供安全與健康的工作環境</td> <td>參閱第 90~91 頁。</td> </tr> <tr> <td>協助員工維持身心健康及工作生活平衡</td> <td>現場組裝人員每工作 2 小時休息 10 分鐘，另中午休息 1 小時，給予同仁充足午休時間。</td> </tr> <tr> <td>禁止強迫勞動、恪遵當地政府勞動法令</td> <td>落實休假制度，鼓勵同仁注重工作與生活平衡。</td> </tr> </tbody> </table> | 人權管理政策 | 具體方案 | 提供安全與健康的工作環境 | 參閱第 90~91 頁。 | 協助員工維持身心健康及工作生活平衡 | 現場組裝人員每工作 2 小時休息 10 分鐘，另中午休息 1 小時，給予同仁充足午休時間。 | 禁止強迫勞動、恪遵當地政府勞動法令 | 落實休假制度，鼓勵同仁注重工作與生活平衡。 | 與「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定，無重大差異 |
| 人權管理政策 | 具體方案 | | | | | | | | | | | |
| 提供安全與健康的工作環境 | 參閱第 90~91 頁。 | | | | | | | | | | | |
| 協助員工維持身心健康及工作生活平衡 | 現場組裝人員每工作 2 小時休息 10 分鐘，另中午休息 1 小時，給予同仁充足午休時間。 | | | | | | | | | | | |
| 禁止強迫勞動、恪遵當地政府勞動法令 | 落實休假制度，鼓勵同仁注重工作與生活平衡。 | | | | | | | | | | | |
| <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)</p> | √ | | <p>(二)本公司依照員工學歷、經歷、績效、工作年資之差異，訂定合理薪資報酬政策，針對員工，公司亦定期/不定期舉辦教育訓練課程及宣導事項；訓練結果及宣導事項並與員工績效考核及相關獎勵、懲處制度相結合。本公司依勞基法規定給予年休假，並提供員工持股信託、年終獎金、子女教育&育兒補助金等福利，請參閱第90~93頁。</p> <p>本公司著重兩性平權及平等薪酬，實現男女</p> | | | | | | | | | |

| 推動項目 | 執行情形 | | | 與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原因 |
|---|------|---|--|--------------------------------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | |
| 等), 並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬? | | | <p>擁有同工同酬的獎酬條件及晉升機會, 促進永續共融的經濟成長。</p> <p>113年度女性職員平均占比為38.84%, 女性主管平均占比18.18%。</p> <p>114年度女性職員平均占比為38.68%, 女性主管平均占比18.18%。</p> <p>經營績效反映於員工薪酬情形, 請參閱第69頁(六)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。</p> | |
| (三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境, 並對員工定期實施安全與健康教育? | √ | | <p>(三)本公司重視員工職業安全衛生管理, 由總管理部負責環境管理專責業務, 並配合ISO 14001環境管理系統及IECQ QC080000有害物質流程管理系統, 訂有「環境評估標準作業流程」、「環境管理標準作業流程」、「危害物質管制標準作業流程」、「安全衛生標準作業流程」、「廠區環境管理標準作業流程」、「飲用水設備標準作業流程」等, 及推行有:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.新人工作環境及安全應變訓練。 2.每半年定期緊急應變及消防組訓。 3.每年定期全體員工健康檢查。(優於職業安全衛生法) 4.勞安衛知識宣導與訓練。 <p>員工工作環境與人身安全保護措施請參閱本年報第90~91頁及本公司網站。</p> <ol style="list-style-type: none"> 5.本公司為協助員工解決托兒問題, 以穩定勞動生產力, 落實性別工作平權, 故設置「員工專用哺(集)乳室」。 6.本公司114年度員工職災件數0件。 7.本公司114年度無發生火災事故, 死傷人數及其比率皆為0。 <p>為持續減低工作者於工作環境的潛在風險, 本公司將持續規劃改善措施與分級管控, 維護員工工作安全。本年度未發生職業災害, 未來仍將朝零災害目標邁進。</p> | |
| (四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓 | √ | | <p>(四)本公司針對員工的職涯能力發展制定完整的培訓計畫, 包括: 定期及不定期內外部教育訓練、人員崗位輪調等。訓練體系主要分為「新進訓練」、「通識訓練」、「專業訓練」、「管理訓練」和「自我啟發」五大系統。通</p> | |

| 推動項目 | 執行情形 | | | 與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原 因 |
|---|-------------------|---|---|------------------------------------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | |
| <p>計畫？</p> <p>(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？</p> <p>(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</p> | <p>√</p> <p>√</p> | | <p>過職能設計及培訓發展，兼顧通才與專才之發展，使每位同仁得依其發展意向規劃個人生涯路徑。</p> <p>本公司職涯路徑可分為「工程職」、「行政職」及「主管職」之發展制度。友威在全球化的快速發展，讓每位同仁不僅在台灣挑戰自我，更能躍進國際化競爭舞台，提供志在四方的人才增廣見聞及開疆闢土的機會，在大陸市場與全球產業競逐，從實務中提升自我格局，培育國際化管理人才。</p> <p>114年度合計教育訓練總人次為247人、總時數為611小時。</p> <p>(五) 本公司對產品與服務之行銷及標示，遵循相關法規及CE、SEMI S2等國際準則。本公司訂有「個人資料保護管理辦法」，落實客戶個人資料之保護、管理及利用，另遵照保密合約之協議保護交易資訊不外洩。</p> <p>本公司致力於產品品質之改善及製程技術之提升，提供客戶最完善、最好的服務及產品，全方位的客戶服務，滿足客戶的特有需求，是我們最大的服務目標，與客戶不斷成長、茁壯是我們的特色。</p> <p>如有客訴事件，悉依本公司訂定之「客訴處理作業管理」，提供『24H客服專線』，服務不漏接。</p> <p>(六) 本公司已訂定供應商管理政策：</p> <p>1. 目的 為使公司徹底執行環境管理，藉由環境供應商及承包商提供之產品及服務配合各相關單位，達成公司之環境管理政策。</p> <p>2. 核心理念 本公司對供應商在環保、安全與衛生等議題上進行了解與溝通，鼓勵其增進環保、安全</p> | |

| 推動項目 | 執行情形 | | 與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原 因 |
|---------------------------------------|------|---|---|
| | 是 | 否 | |
| 勞動人權 等議題遵 循相關規 範，及其實 施情形？ | | | <p>與衛生績效，並針對環境安全衛生管理、道德及勞工等層面，對供應商進行評鑑，以落實永續發展政策之推行。</p> <p>3.範圍 凡提供本公司環境管理所需之原物料以及廢棄物處理之廠商，均屬之。</p> <p>4.管理策略</p> <p>(1)提升成本領先能力 整合集團資源，以策略性合作取得最具競爭力之供應鏈價值</p> <p>(2)建立永續供應鏈能力 帶動供應商提升經濟面、社會面與環境面的績效，帶動供應商永續發展</p> <p>(3)強化供應鏈供應能力 持續輔導供應商多元化供應，與在地化供應能力</p> <p>(4)構築綠色供應鏈 推廣供應商從實施節能減碳走向循環經濟</p> <p>(5)重視環境友善 主動落實綠色採購，追求經濟效益並兼顧對環境友善</p> <p>(6)衝突礦產不妥協 確保產品與供應鏈不含衝突礦石</p> <p>(7)落實永續風險管理 關注供應商的能源使用、水資源管理，以因應極端氣候變遷對供應鏈的衝擊</p> <p>(8)關注環境議題 加強廢棄物資源化再利用，致力於降低環境污染衝擊</p> <p>5.實質運作 本公司依規定定期執行供應商評鑑，並關注環保議題，致力於與供應商共同打造綠色供應鏈，我們依循企業社會責任政策，透過ISO 9001 及ISO 14001 管理系統訂定供應商資格審核及評鑑作業，供應商評鑑主要以品質與交期為主要評鑑項目，由評鑑負責單位依據「供應商管理標準作業流程」進行評鑑作業，我們針對不同性質供應商每年或每月定期執行供應商評鑑，</p> |

| 推動項目 | 執行情形 | | | 與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原因 | | | | | | | | |
|---|--|---|--|--------------------------------|------|-------------|------------|--------------|-------------------|----------|--|--|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | | | | | | | | | |
| | | | <p>依規定針對關鍵供應商，進行不定期派員實地考核和評鑑，當評鑑等級不符合公司規定時，將對供應商進行溝通輔導，再依規定追蹤確認其輔導成效，以確保供應鏈的社會責任和環境永續性，期望與供應商攜手合作，共同遵循道德和永續的商業行為，邁向永續發展的目標。</p> <p>我們積極倡導關鍵供應商夥伴共同推動負責任的商業行為，這包括禁止任何形式的童工和強迫勞動，每一位勞工都應受到尊重和保護，享有安全和公平的工作環境，確保供應鏈的每一個環節都符合道德標準。同時，我們也致力於保護環境，並堅決拒絕任何貪污、敲詐、勒索和賄賂行為。讓我們共同攜手合作，建立一個更加公平和可持續的未來。</p> <p>6. 供應商評鑑等級與因應措施</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>評鑑等級</th> <th>因應措施</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>A級：80分(含)以上</td> <td>列入優先採購供應商。</td> </tr> <tr> <td>B級：60(含)~79分</td> <td>維持正常採購，同時評估備案供應商。</td> </tr> <tr> <td>C級：60分以下</td> <td>供應商提供改善對策，經三個月限期改善，若仍無法晉升B級以上，應召開內部會議，討論是否繼續交易或暫停合作。</td> </tr> </tbody> </table> | 評鑑等級 | 因應措施 | A級：80分(含)以上 | 列入優先採購供應商。 | B級：60(含)~79分 | 維持正常採購，同時評估備案供應商。 | C級：60分以下 | 供應商提供改善對策，經三個月限期改善，若仍無法晉升B級以上，應召開內部會議，討論是否繼續交易或暫停合作。 | |
| 評鑑等級 | 因應措施 | | | | | | | | | | | |
| A級：80分(含)以上 | 列入優先採購供應商。 | | | | | | | | | | | |
| B級：60(含)~79分 | 維持正常採購，同時評估備案供應商。 | | | | | | | | | | | |
| C級：60分以下 | 供應商提供改善對策，經三個月限期改善，若仍無法晉升B級以上，應召開內部會議，討論是否繼續交易或暫停合作。 | | | | | | | | | | | |
| 五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？ | √ | | <p>本公司依循GRI(Global Reporting Initiative, 全球永續性報告協會) 於2021年公佈之永續性報告報導準則2021 (Universal Standards 2021)、臺灣證券交易所「上市櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法」作為揭露架構，並使用氣候相關財務揭露框架(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD) 與SASB永續會計準則(Sustainability Accounting Standards Board, SASB) 編撰「2024友威科技永續報告書」，揭露2024年1月1日至2024年12月31日之完整資訊，其數據資訊範疇、發行頻率與財務報告一致。邊界涵蓋友威科技股份有限公司總公司、友威科技股份有</p> | 與「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定，無重大差異 | | | | | | | | |

| 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 | |
| | | | 限公司中科分公司，內容涵蓋經濟、治理、社會及環境各面向的具體實踐及績效數據。報告書之資料及數據係由各部門提供，由永續報告書編製小組彙整編輯後，至各部門主管審閱，上呈至董事會後發行，未來將視情況進行外部查證。 | |
| <p>六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：</p> <p>本公司依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」落實企業社會責任，執行至今尚無差異情形。</p> | | | | |
| <p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p>董事長李原吉先生關懷兒童熱心公益，2023年起擔任南高雄家扶中心扶幼委員。</p> <p>參與中華民國「全國創新創業總會」泰北地區僑校課桌椅捐款。</p> | | | | |

(1)重大主題列表

| 重大主題 | 重大原因 | 影響與衝擊 | 政策/策略 |
|------|--|--|--|
| 經濟績效 | 友威科技須對股東、員工負責，致力保持良好且穩健的財務績效。我們持續強化研發與技術競爭優勢，投資於新產品及技術開發，以及生產製程的改善，以提升效率、降低成本，並減少對環境的影響。這些措施有助於公司應對氣候變遷，維持公司競爭力，為員工提供員工穩定的工作環境，實現永續經營。 | 經濟面-實際正面：透過研擬好的財務方向策略可以使公司之營運狀況愈加卓越，同時依照稅法規定認列相關帳項及如期申報，亦經會計師查核與審閱後，以免於受罰風險。並致力於業務發展，透過自身經營績效提升，增進股東價值並促成與上、下游業務往來量上升。 | 訂定年度營業計畫及營運策略，並預先評估產生之內外部風險，以整合集團企業資源因應。 持續追蹤相關法規修訂及新法規發布期程，評估對財務績效影響及提高財務報告編製流程效率。 |
| 物料 | 選用合格、高品質的物料較不易損害機台，並提高其穩定度。確保產品品質，維持供應鏈穩定性，降低環境影響，同時提升企業形象。此外，秉持禁用「衝突礦產政策」來源之物料，善盡社會責任。 | 經濟面-實際正面：選用品質良好且耐用的元件，除了客戶可減少機台耗損，也因更換物料、耗材之頻率降低，增加機台穩定讓製程順利，減少友威跟客戶額外成本支出並達到節能減碳。藉由良好的採購管理體系，有效掌握交期及維護系統價格。 環境面-潛在負面/實際正面：若物料易損壞，因易耗損而需經常更換，增加資源之消耗及廢棄物產生造成環境負擔。確保供應商承諾提供的原物料符合環保要求，並同時落實永續採購，於包裝方式進行調整，如紙箱回收再利用及廢靶材重製再使用，以有效利用資源。優化庫存管理系統，減少人 | 1.使用環保材包材 2.廢靶材、生產過程中廢五金回收加工再利用，皆可降低生產成本，以促進原物料永續使用。 3.配合公司採購的供應商管理機制選擇適合廠商及物料。 |

| 重大主題 | 重大原因 | 影響與衝擊 | 政策/策略 |
|-------------|---|---|---|
| | | 力資源的浪費。 人/人權面-實際正面： 在符合「衝突礦產政策」 下選用物料避免第三方 國家被剝削、控制或強 迫勞動。 | |
| 研發技術 與創新 | 勇於研發創新和提供客戶 滿意服務為基礎,不斷跨足 新產業,創造新的應用領 域。 | 經濟面-實際正面:擴大 核心技術應用領域,提 高產品競爭力、創造就 業機會、促進經濟增 長。 環境面-實際正面:研發 技術與創新的正面影響 可能包括推動環保技術 發展、降低能源消耗、 減少碳排放。 | 友威以綠色環保為理念,投 入最具環保的真空鍍膜技 術,以低噪音、低污染及省 資源為訴求,我們已經開發 出符合各產業鍍膜需求的 生產設備,並秉持誠信的理念,不斷地創新與改進,進 軍國際;共同陪伴客戶成 長,提升附加價值與產業競 爭力。在經營與創造公司價 值的同時,將企業社會責任 的理念與做法推廣至產業 與客戶,共同追求更好表 現,並落實環保,減輕對環 境的衝擊;致力研發、推廣 以真空濺鍍來替代重金屬 污染的水電鍍,為社會經濟 發展及地球環境永續發展 盡力。 1.協助擴展真空濺鍍應用 領域,以提升業務面觸角 2.聚焦產業、開發新產品、 新領域 3.提升現有設備效能 |
| 品質管理 | 對現今企業來說,品質管理 已經是必要條件,良好的品 質管理,是公司整體成長的 根基。友威致力於創造優良 品質,滿足客戶需求,符合 客戶產品、合約規定之要 求,使品質獲致最大效果及 | 經濟面-潛在/實際正 面:減少問題產品狀 況,減少管理及修繕成 本損失,提升工作效率 避免客訴影響商譽。 人/人權面-實際正面: 持續改善製造條件及技 | 友威品質政策:創新改善, 品質至上,正心誠意,共創 未來。 品質是本公司經營管理的 目標,本公司以專業知識與 素養、堅守職場敬業的工作 精神,以誠實信用的態度服 |

| 重大主題 | 重大原因 | 影響與衝擊 | 政策/策略 |
|-------|--|--|--|
| | 滿足客戶之期望。 | 術創新，創造穩定品質，以提升客戶滿意度。 | 務客戶，關心客戶的需求及瞭解市場動向，以客戶滿意為服務目的，持續改善製造條件及技術創新，創造穩定的品質，讓企業得以永續發展。藉由落實 ISO 9001 標準來提供高品質且讓客戶滿意的產品。為實現此一理想，我們將加強教育訓練以促使我們的員工共同達成目標。 |
| 供應商管理 | 永續供應鏈有助於降低營運中斷風險，偕同供應商提升環境、人權、治理面之管理，精進核心管理能力。 | 經濟面-實際正面：確保供應商供貨的品質、成本、交期、服務之能力。 經濟面-潛在負面：供應商缺工、缺料，造成供貨不穩。 環境面-實際/潛在正面：供應商在環境保護與商業道德規範的各項作業或活動，確保供貨品質並降低對環境帶來的負面衝擊。 人/人權面：供應商在勞工、健康與安全的各項作業或活動，需能遵守 RBA 行為準則。 | 新供應商皆需簽屬環境物質保證書及供應商自評表，交易期間內如違反承諾內容得終止合約，以此落實規範供應商在營運或生產過程中履行社會責任。 |
| 客戶隱私 | 隨著網路攻擊事件威脅不斷，資訊安全已成為全球企業營運之主要風險之一，顯然成為企業營運極需重視的課題，本公司期待能為客戶創造價值極大化，同時符合個人資料保護法等法規。 | 經濟面-實際/潛在正面：安全的客戶隱私保護環境能提升客戶與合作夥伴的信任，讓企業經營更加穩固 人/人權面-潛在負面：如未能妥善保護客戶資料導致資料遺失或外洩，會失去客戶的信任，造成訂單流失、企 | 1. 為保護機密資訊不致外洩，訂定客戶資料管理程序，內部設立管理辦法，經內部建檔程序並依文件機密等級分類管理及依權限申請客戶相關文件，以強化客戶資料保護機制及安全維護，若未來同仁有使用該文件之需求時，透過文件申請程序，填寫「管制文件申 |

| 重大主題 | 重大原因 | 影響與衝擊 | 政策/策略 |
|-------|--|---|--|
| | | 業的品牌聲譽受損、影響業務發展等。 | 請單」，依文件機密等級及使用目的，經相對應之核簽主管核准後，由文管中心授權及分發。 2.制定各項規範與作業程序、自行查核及不定期辦理資安演練和教育訓練，強化員工重視客戶隱私保護及軟體和網路安全的意識。 |
| 能源&排放 | 氣候變遷可能造成公司營運受到衝擊，透過節約能源，降低營運成本，提高獲利，並管制排放，以達到保護環境的目的。 | 經濟面-實際/潛在正面：公司達成節約能源的目標，不僅可以降低成本，更能提高獲利。 環境面-實際正面、潛在負面：管制排放，達成保護環境的目的。若未妥善管理，可能遭受環保相關單位罰款。 | 本公司的政策為「綠色製程、保護環境、善用資源、節能減廢」。 響應國家節約能源目標，持續投入各項節能措施及減碳減污再利用設備，積極宣導節能減碳方案、執行LED燈座汰換、簽核表單 E 化等，並落實全面能源盤查，確認每個能耗都能達到最妥善使用。 |
| 勞雇關係 | 良好的勞雇關係能讓員工有能力於工作，有意願於工作，並滿意於工作。 | 人/人權面-實際正面：重視企業社會責任，提高人權保障、降低不平等/歧視。 | 為保障員工的權益並促進職場和諧，本公司制定了以下政策： 1.招聘與聘用政策 2.性騷擾防治措施 3.母性友善環境 4.職工福利委員會及相關福利措施 5.子女教育補助 6.持股與獎勵制度 |
| 訓練與教育 | 優秀的人才是企業營運重要基石之一，針對員工的職涯能力發展訂有完整的培訓計畫，例如：定期及不定期內/外部教育訓練、人員崗位輪調，提升員工之職能，才能保持企業的競爭 | 經濟面-實際正面：透過完整教育訓練，可提升員工向心力及能力，於自身職位上更能發揮所長，創造最大價值，協助公司發展。 人/人權面-實際正面： | 針對員工的職涯能力發展訂有完整的培訓計畫，例如：定期及不定期內/外部教育訓練、人員崗位輪調。 |

| 重大主題 | 重大原因 | 影響與衝擊 | 政策/策略 |
|------------|--|--|--|
| | 力。 | 提高人員專業與素質，降低人員離職率。 | |
| 職業安全 衛生 | 確保職場安全，建立安全、舒適的勞動工作環境，以避免人員傷亡等危害。維護員工安全衛生，預防職業災害發生，創造雙贏價值。 | <p>經濟面-實際正面：保障人員健康安全，促進產值最大化。</p> <p>環境面-實際正面：遵守安全衛生守則，降低火災發生率及噪音危害，保護周圍生態環境。</p> <p>人/人權面-實際正面：保護員工健康安全，創造共好職場價值。</p> | 本公司全體員工及非本公司人員在本公司之工作場所從事工作者，均應遵循安全衛生工作守則規定。 |

2.氣候相關資訊執行情形

| 項目 | 執行情形 |
|--|--|
| <p>1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p> | <p>氣候變遷對產品發展和企業營運有重要影響，我們持續關注並實踐巴黎協定後的各項氣候行動目標，將其納入永續發展策略。</p> <p>友威永續發展政策由董事長核示通過，董事長作為集團永續相關議題的最高負責人，負責核示氣候變遷因應策略、推動氣候行動議題與目標管理。董事長指派公司治理主管為氣候變遷及永續管理的最高負責管理階層。</p> <p>總管理部為推動永續發展專責單位，分析全球永續脈動並執行永續專案。公司治理主管擔任管理代表，向董事長呈報。該主管負責橫向跨部會協調與合作，確保永續策略與氣候行動議題在產品、營運及價值鏈管理上落實。</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>友威考量國際趨勢，並針對利害關係人對氣候相關風險與機會之注重項目，納入公司正在面對的相關問題，跨部門討論鑑別短、中、長期氣候相關的風險與機會，分析營運過程與產業上下游的氣候風險，擬定相關減緩措施，進行適切氣候風險調適作為，並且制定長期減緩與調適目標。</p> |
| <p>3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p> | <p>(1)政府規劃碳費徵收</p> <p>(2)工業電費漲價及耗水費徵收</p> <p>(3)政府要求碳排放量管控（能耗指標）</p> <p>(4)要求使用或建置再生能源</p> <p>(5)客戶氣候議合事項，如要求加入國際減碳倡議（SBTi）或使用一定比例再生能源</p> <p>(6)強降雨/強烈颱風侵台機會增加，造成廠房損壞風險影響公司運作</p> <p>(7)缺水頻率增加，造成廠區供水不穩定，影響部分產線</p> <p>(8)氣溫上升導致供電吃緊</p> <p>(9)氣候影響員工工作效率（出勤）或健康（如：高溫環境將增加工安風險）</p> |

| 項目 | 執行情形 |
|--|--|
| <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>本公司之風險管理除包含可能影響財務績效的風險因應計畫外，亦包括自然災害、環境面及資訊面之風險評估及緊急應變計畫，並將預防觀念深入企業文化，盡可能消除可辨識及可避免之風險，以降低營運中斷可能之損失。</p> <p>本公司就各項業務經營所面對之銷售市場、生產營運、人力資源規劃、新產品開發進度以及財務會計控管等主要風險，除原有之制度規範與處理外，更積極開發先進與敏感度更高的監督、評估及控管風險之程序及準則，以兼顧安全與效率，建立更具經濟效益之業務運作模式，如：強化資訊系統建立，加強預警監控能力。</p> <p>就環境與職安面向，本公司為因應可能發生之意外或緊急狀況，已建立緊急應變處理機制，透過緊急應變處理單及相關作業流程作為事故應變之依據，其內容包含組織權責分工、事件啟動判定流程（由現場指揮單位依實際狀況判斷）、危險性鑑定及風險評估機制、逃生動線規劃、物質安全資料表（SDS）管理及事故處理紀錄等項目。另於事故發生時，由權責單位依現場狀況進行應變處置與人員救護安排，並於事後進行檢討與紀錄，以持續強化緊急應變效能，降低人員傷害、財產損失及營運中斷之風險。</p> <p>(1)風險管理目標：掌握全球經濟情勢及氣候變遷與能源供應的風險，事先擬定公司發展策略及調整營運模式，積極執行相關應對作為。本公司關注全球產業動態及氣候變化，適時調整發展目標與經營策略，降低潛在風險。</p> <p>(2)風險管理措施：因應各項營運風險，不定期召開管理會議，檢討因應作為調整營運方向，事先防範風險。</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>(1)情境假設： 升溫平均增加1.3度 豪雨日數增加20% 年降雨日數減少2%</p> <p>(2)潛在影響： 電費上漲及節能管理政策要求 因應能源轉型，需使用再生能源 耗水費徵收 豪雨造成廠區淹水，影響運作 枯水期造成水庫缺水，使供水不穩定</p> <p>(3)營運與財務衝擊： 電費增加及再生能源使用造成營運衝擊，電力成本佔營收佔比增加1.0~1.5% 耗水費徵收，造成水費成本上升 廠房淹水使原物料毀損、交通不便，有機會造成廠房漏水，使得設備損</p> |

| 項目 | 執行情形 |
|---|--|
| | 壞 |
| <p>6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p> | <p>因應「氣候緊急狀態」下氣候變遷挑戰所衍生轉型契機，為邁向低碳綠色經濟轉型，以減緩氣候衝擊。友威積極推動相關事務，訂定綠色管理策略目標、展開各項專案並執行綠色管理與成效評估，透過外部查證檢視績效成果，落實保護地球環境之目的。目標如下：</p> <p>(1)溫室氣體管理：</p> <p>2026年→碳排放量減少1%</p> <p>2030年→碳排放量減少3%</p> <p>2050年→淨零排放</p> <p>(2)使用再生能源：</p> <p>2026年→綠電使用量1%</p> <p>2030年→綠電使用量6%</p> <p>2050年→綠電使用量10%</p> <p>(3)水資源管理：</p> <p>2026年→人均用水量減少1%</p> <p>2030年→人均用水量減少5%</p> <p>2050年→人均用水量減少15%</p> |
| <p>7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p> | <p>本公司尚未使用內部碳定價評估工具。</p> |
| <p>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。</p> | <p>本公司已於2024年自願性導入ISO 14064-1：2018溫室氣體盤查。預計於2028年導入溫室氣體第三單位查證。</p> |
| <p>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。</p> | <p>如下表</p> |

3.最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

(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。 | | |
|---|----------|----------|
| 項目 | 2024 年 | 2025 年 |
| 範疇一：直接溫室氣體排放(公噸 CO ₂ e) | 45.0077 | 38.6697 |
| 範疇二：間接溫室氣體排放(公噸 CO ₂ e) | 730.8124 | 614.3643 |
| 範疇三：其他間接溫室氣體排放(公噸 CO ₂ e) | 214.5822 | 215.2052 |
| 總排放量=範疇一+範疇二(公噸 CO ₂ e) | 775.8201 | 653.0340 |
| 溫室氣體排放密集度(公噸 CO ₂ e/營業額百萬元) | 1.3505 | 1.9647 |

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，應依臺灣證券交易所「上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法」（下稱本作業辦法）第4條之1第2項規定所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

註3：溫室氣體盤查標準：2023年起依據 ISO 14064-1：2018 準則進行盤查。

註4：溫室氣體排放量之密集度以營業額（新臺幣百萬元）計算之數據。

(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。 |
| 有關母公司溫室氣體盤查預計於2026年進行，並於2028年完成確信情形；另有關合併子公司溫室氣體盤查預計於2027年進行，並於2029年完成確信情形。 |

註：應依本作業辦法第4條之1第3項規定所定時程辦理。

(3)溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

溫室氣體減量策略

氣候變遷威脅加劇，「2050年淨零排放」成為全球氣候行動下有志一同的共識，全球將近140個國家承諾在2050年達淨零排放，佔全球碳排放量88%，顯見世界腳步都往淨零排放邁進。根據2021年PwC發布的《淨零排放經濟指數報告》(Net ZeroEconomy Index 2021)指出，2050年達到淨零排放困難重重，除非全球脫碳率必須提升5倍，才有可能在2030年碳排減半、2050年達到淨零。顯示全球各個產業，必須再加快轉型來實現淨零排放。友威針對利害關係人對氣候相關風險與機會之注重項目並考量國際趨勢，納入公司正在面對的相關問題，跨部門討論鑑別短、中、長期氣候相關的風險與機會，分析營運過程與產業上下游的氣候風險與擬定相關減緩措施，進行適切氣候風險調適作為，並且制定長期減緩與調適目標。

溫室氣體減量目標

因應「氣候緊急狀態」下氣候變遷挑戰所衍生轉型契機，為邁向低碳綠色經濟轉型，以減緩氣候衝擊。友威積極推動相關事務，訂定綠色管理策略目標、展開各項專案並執行綠色管理與成效評估，透過外部查證檢視績效成果，落實保護地球環境之目的。目標如下：

| 溫室氣體管理 | 使用再生能源 | 水資源管理 |
|----------------|----------------|------------------|
| 2026年→碳排放量減少1% | 2026年→綠電使用量1% | 2026年→人均用水量減少1% |
| 2030年→碳排放量減少3% | 2030年→綠電使用量6% | 2030年→人均用水量減少5% |
| 2050年→淨零排放 | 2050年→綠電使用量10% | 2050年→人均用水量減少15% |

2025年減量達成情形

本公司響應國家節約能源目標，持續投入各項節能措施及減碳減污再利用設備，落實全面能源盤查，確認每個能耗都能達到最妥善使用。

本公司實施簽核表單E化，有效減少紙張用量，2025年度減少42,367張紙張，約84包A4紙張(500pcs/包)，減碳 0.25 tonCO₂e。

本公司針對廠區內共計229座T5燈座進行評估，並規劃於燈管壽命終止後，逐步汰換為LED燈座。LED燈具相較於原T5燈管，單座耗能由56w降至40w，預計全面汰換後可節省照明系統總能源耗用量達3,664w/hr。2025年已完成132座燈座汰換作業，總計節省能源耗用達2,112w/hr，相當於照明系統總能源使用量的16%。此項改善有效提升能源使用效率，並展現持續推動節能減碳的具體成效。

註：應依本作業辦法第4條之1第4項規定所定時程辦理。

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

| 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 | |
| <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>本公司訂有「誠信經營守則」，並隨法令持續更新，秉持「誠信、謙讓、勤勞、創新」之經營理念，建立良好之公司治理與風險控管機制，並以遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，作為本公司落實誠信經營之基本精神，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。本公司於聘用合約書明白指出所有同仁不得從事任何不利公司之工作或活動，並與許多客戶簽訂有廉潔承諾書。</p> | <p>與「上市上櫃公司誠信經營守則」規定無重大差異</p> |
| <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>(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>(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</p> | <p>√</p> <p>√</p> <p>√</p> <p>√</p> | <p>本公司推動企業誠信經營專責單位：總管理部。本公司「董事會議事規則」中訂有董事利益迴避制度，董事應秉持高度自律，對董事會所列之議案與自身或其代表之法人有利害關係，至有損及公司利益之虞時，得陳述意見及答詢，惟不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權；董事間亦應自律，不得相互支援。</p> <p>本公司於「公司治理實務守則」亦明訂本公司內部人於獲悉公</p> | <p>與「上市上櫃公司誠信經營守則」規定無重大差異</p> |

| 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 | |
| <p>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？</p> <p>(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p> | √ | | <p>司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施，包括(但不限於)董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。</p> <p>為確保公司誠信經營之落實，本公司已建立會計制度及內部控制制度並落實執行，且由內部稽核單位定期查核，本年度並於115年3月4日董事會報告誠信經營守則執行情形。</p> <p>本公司提供員工有關誠信經營議題相關之外部教育訓練，以落實誠信經營政策之理念。</p> <p>114年度課程，包括上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會、114年度防範內線交易宣導會等及相關實務探討，計3人次，合計9小時。</p> |
| <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責人員？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> | √ | √ | <p>與「上市上櫃公司誠信經營守則」規定無重大差異</p> <p>本公司內部溝通機制多元，設置有：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.總經理信箱。 2.管理課信箱（職場與兩性平等）。 3.公司網站。 4.定期內部會議（各部門及產銷跨單位會議、廠務會議等）。 5.定期勞資會議。 <p>員工及利害關係人可透過上述管道進行檢舉，並由適當人員受理處理，保護檢舉人。</p> |
| <p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一)公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？</p> | √ | | <p>與「上市上櫃公司誠信經營守則」規定無重大差異</p> <p>本公司之經營理念即為「誠信、謙讓、勤勞、創新」，並於本公司之網站明確揭示。</p> |

| 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 | |
| | | | 本公司訂有誠信經營守則，並於公司網站明確揭示。 |
| <p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：</p> <p>本公司已於104年股東常會通過依據「上市上櫃公司誠信經營守則」，制定本公司「誠信經營守則」，且隨法令更新持續修訂，並依據相關規定執行。</p> | | | |
| <p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)</p> <p>本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」，明訂知悉本公司內部重大資訊之董事、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人，不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露。</p> <p>本公司於「公司治理實務守則」亦明訂本公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施，包括(但不限於)董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。</p> <p>本公司與多位客戶訂有廉潔承諾條款，明確承諾公司經營的策略。</p> | | | |

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

因應本公司營運需要及配合法令訂定、修訂，本公司陸續訂有相關辦法程序及內部作業規章，以提昇營運效率及加強風險控管機制，進而增進公司治理運作之執行，如訂有「董事會議事規則」、「股東會議事規則」、「取得或處分資產作業辦法」、「董事選舉辦法」、「公司獨立董事之職責範疇規則」、「審計委員會組織規程」、「資金貸與及背書保證處理準則」、「薪資報酬委員會組織規程」、「道德行為準則」、「防範內線交易管理作業辦法」、「內部重大資訊處理程序」、「公司治理實務守則」、「誠信經營守則」、「永續發展實務守則」、「處理董事要求之標準作業程序」、「董事會績效評估辦法」等並將不定期以書面、電子郵件或轉述最新法令訊息，對董事、經理人等宣導。

本公司亦鼓勵董事參與公司治理相關課程，每年度皆依「上市上櫃公司董事、監察人進修要點」安排進修公司治理及專業知識課程，並取得證明文件，詳細課程內容請參閱本年報第 33 頁。

(八)內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書：請投資人至臺灣證券交易所公開資訊觀測站查詢。

索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告

網址：<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。

(九)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。

1.114 年度股東會重要決議及執行情形

| 日期 | 重要決議事項 | 執行情形 |
|----------|-----------------------|---|
| 114.5.27 | 1.通過一一三年度營業報告書及財務報告 | 已依議案內容呈送相關主管機關。 |
| | 2.通過一一三年度盈餘分派案 | 股東現金股利 118,333,971 元，於 114 年 07 月 25 日發放。 |
| | 3.修訂章程部分條文案 | 配合法令修訂，業已依修訂後之辦法進行相關作業。 |
| | 4.改選董事案 | 選任董事七人(含獨立董事三人)，任期自民國 114 年 5 月 27 日起至 117 年 5 月 26 日止。 |
| | 5.解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案 | 配合本公司業務持續擴展之需求，提請股東會同意解除董事競業禁止之限制。 |

2.114~115 年度董事會重要決議事項

| 日期 | 期別 | 議案內容 | 決議結果 |
|-----------|---------|---|---------------------------------|
| 114.03.04 | 第九屆第十六次 | 1.本公司民國一一三年度員工酬勞及董事酬勞分派案 | 經主席徵詢全體出席董事意見，確認全體出席董事無異議，照案通過。 |
| | | 2.本公司營業報告書暨民國一一三年度財務報告暨會計師查核報告 | |
| | | 3.本公司民國一一三年度盈餘分派案 | |
| | | 4.改選本公司董事案 | |
| | | 5.擬提請通過提名之董事(含獨立董事)候選人名單，並提送本公司民國一一四年度股東常會選舉之 | |
| | | 6.「解除新任董事及其代表人競業禁止之限制」 | |
| | | 7.民國一一三年度內部控制聲明書 | |
| | | 8.修訂章程部分條文案 | |
| | | 9.本公司基層員工之範圍定義 | |
| | | 10.本公司民國一一三年度董事酬勞分派案 | |
| | | 11.召集本公司一一四年股東常會 | |
| | | 12.本公司 114 年度評估簽證會計師獨立性及適任性，並委任本公司財務報表簽證會計師 | |
| | | 13.本公司 100% 控股子公司 DEXSON LIMITED 辦理解散清算案 | |
| | | 14.擬投資德鑫貳半導體控股股份有限公司案 | |
| 114.05.14 | 第九屆第十七次 | 1.本公司 114 年度第一季合併財務報告暨會計師核閱報告案 | 經主席徵詢全體出席董事意見，確認全體 |

| 日期 | 期別 | 議案內容 | 決議結果 |
|-----------|--------|--|---------------------------------|
| | | 2.修訂本公司「薪工循環」內部控制制度部份條文案 3.本公司自地委建廠辦各項工程發包案 | 出席董事無異議，照案通過。 |
| 114.05.27 | 第十屆第一次 | 1.選任董事長案 2.第六屆薪資報酬委員會委任案 | 經主席徵詢全體出席董事意見，確認全體出席董事無異議，照案通過。 |
| 114.08.13 | 第十屆第二次 | 1.本公司 114 年度第二季合併財務報告暨會計師核閱報告案 2.「解除董事競業禁止之限制」案 3.本公司民國一一三年度員工酬勞分派案 | 經主席徵詢全體出席董事意見，確認全體出席董事無異議，照案通過。 |
| 114.11.13 | 第十屆第三次 | 1.本公司 114 年度第三季合併財務報告暨會計師核閱報告案 2.擬訂本公司 115 年年度稽核計劃案 3.擬訂本公司 115 年年度預算案 4.一一四年度經理人年終獎金發放審查 5.本公司自地委建廠辦太陽能模組廠商發包案 6.擬投資鳳凰柒創新創業投資股份有限公司案 7.修訂本公司「職務授權及代理人制度管理辦法」部分條文案 8.修訂本公司「關係人相互間財務業務相關作業規範」部分條文案 | 經主席徵詢全體出席董事意見，確認全體出席董事無異議，照案通過。 |
| 115.03.04 | 第十屆第四次 | 1.本公司民國一一四年度員工酬勞及董事酬勞分派案 2.本公司營業報告書暨民國一一四年度財務報告暨會計師查核報告 3.本公司民國一一四年度盈餘分派案 4.擬辦理私募普通股案 5.民國一一四年度內部控制聲明書 6.修訂本公司「薪工循環」內部控制制度部份條文案 7.本公司民國一一四年度董事酬勞分派案 8.本公司一一五年度更換會計師，暨評估簽證會計師獨立性及適任性，並委任本公司財務報表簽證會計師 9.本公司自地委建廠辦精裝修工程發包案 10.召集本公司一一四年度股東常會 | 經主席徵詢全體出席董事意見，確認全體出席董事無異議，照案通過。 |

(十)最近年度及截至年報刊印日止，董事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：新臺幣仟元

| 會計師事務所名稱 | 會計師姓名 | 會計師查核期間 | 審計公費 | 非審計公費 | 合計 | 備註 |
|--------------|-------|---------------------|-------|-------|-------|----|
| 勤業眾信聯合會計師事務所 | 辛宥呈 | 114/01/01~114/12/31 | 3,200 | 0 | 3,200 | 無 |
| | 黃惠敏 | | | | | |
| 勤業眾信聯合會計師事務所 | 辛宥呈 | 114/01/01~114/12/31 | 0 | 175 | 175 | 註1 |
| 勤業眾信聯合會計師事務所 | 陳惠明 | 114/01/01~114/12/31 | 0 | 150 | 150 | 註2 |

註1：係民國113年度稅務簽證150仟元及非擔任主管職務之全時員工薪資檢查表之服務公費25仟元

註2：係提供稅務相關諮詢服務之公費150仟元

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

五、更換會計師資訊：

(一) 關於前任會計師：

| | | | |
|---------------------------|---|---------|-----|
| 更換日期 | 115年03月04日 | | |
| 更換原因及說明 | 勤業眾信聯合會計師事務所因內部輪調，自一一五年第一季起，本公司財務報告查核之簽證會計師由辛宥呈會計師及黃惠敏會計師，更換為辛宥呈會計師及李協昌會計師。 | | |
| 說明係委任人或會計師終止或不接受委任 | 當事人 | 會計師 | 委任人 |
| | 情況 | | |
| | 主動終止委任 | - | - |
| | 不再接受(繼續)委任 | - | - |
| 最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因 | 無。 | | |
| 與發行人有無不同意見 | 有 | 會計原則或實務 | |
| | | 財務報告之揭露 | |
| | | 查核範圍或步驟 | |
| | | 其他 | |
| | 無 | √ | |
| | 說明：不適用。 | | |
| 其他揭露事項 | 無。 | | |

(二) 關於繼任會計師：

| | |
|--|------------------|
| 事務所名稱 | 勤業眾信聯合會計師事務所 |
| 會計師姓名 | 辛宥呈會計師 李協昌會計師 |
| 委任之日期 | 115年03月04日 |
| 委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果 | 無。 |
| 繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見 | 無。 |

(三) 前任會計師對本準則第十條第一項第五款第一目及第二目之3事項之復函：不適用。

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，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。

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

(一)董事、經理人及大股東股權變動情形：請投資人至臺灣證券交易所公開資訊觀測站查詢。

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

網址：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1

(二)股權移轉資訊：請投資人至臺灣證券交易所公開資訊觀測站查詢。

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

網址：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1

本公司董事、經理人及持股比例超過百分之十股東股權移轉之相對人為關係人者：無。

(三)股權質押資訊：請投資人至臺灣證券交易所公開資訊觀測站查詢。

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

網站：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1

本公司董事、經理人及持股比例超過百分之十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：

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

115年3月29日 單位：股

| 姓名(註1) | 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(註3) | | 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 | |
| 李原吉 | 2,094,558 | 5.31% | 0 | 0 | 0 | 0 | 李高瓊珠 | 一等親 | 無 |
| 佑兆投資有限公司 | 1,364,000 | 3.46% | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | 無 |
| 代表人：李高瓊珠 | 65,000 | 0.16% | 0 | 0 | 0 | 0 | 李原吉 | 一等親 | 無 |
| 花旗託管柏克萊資本SBL/PB投資專戶 | 875,000 | 2.22% | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | 無 |
| 匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管英商高盛國際公司投資專戶 | 638,000 | 1.62% | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | 無 |
| 嵇宇聲 | 430,000 | 1.09% | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | 無 |
| 蔡東和 | 401,000 | 1.02% | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | 無 |
| 王綺憶 | 400,000 | 1.01% | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | 無 |
| 中國信託商銀受友威科技股份有限公司員工持股會信託財產專戶 | 380,144 | 0.96% | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | 無 |
| 大通託管JP摩根證券有限公司投資專戶 | 372,000 | 0.94% | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | 無 |
| 卓燦然 | 361,000 | 0.91% | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | 無 |

註1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比率。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。

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：

115年3月31日，單位：仟股；%

| 轉投資事業 | 本公司投資 | | 董事、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 |
| Elite Power Investments Ltd. | 8,000 | 100% | 0 | 0 | 8,000 | 100% |
| 友威科技(深圳)有限公司 | 0 | 0 | 0 | 100% | 0 | 100% |
| 重慶光威科技有限公司 | 0 | 0 | 0 | 100% | 0 | 100% |
| Uvat Technology Malaysia Sdn. Bhd. | 1,000 | 100% | 0 | 0 | 1,000 | 100% |

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股份種類

| 股份種類 | 核定股本 | | | 備註 |
|-------|----------------|-------------|-------------|---------|
| | 流通在外股份 | 未發行股份 | 合計 | |
| 記名普通股 | 39,470,657股(註) | 40,529,343股 | 80,000,000股 | 上櫃公司股票。 |

註：內含庫藏股 26 仟股。

(二)股本來源

單位：仟股；仟元

| 年月 | 發行價格 | 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 |
| 91/11 | 10 | 100 | 1,000 | 100 | 1,000 | 創立股本 | 無 | - |
| 93/03 | 10 | 32,000 | 320,000 | 8,100 | 81,000 | 現金增資 80,000 仟元 | 無 | 93 年 03 月 11 日，經授中字第 09331797310 號 |
| 93/09 | 10 | 32,000 | 320,000 | 10,000 | 100,000 | 現金增資 12,500 仟元 盈餘轉增資 6,500 仟元 | 無 | 93 年 09 月 13 日，經授中字第 09332702470 號 |
| 95/01 | 10 | 32,000 | 320,000 | 11,250 | 111,250 | 盈餘轉增資 11,250 仟元 | 無 | 95 年 01 月 04 日，經授中字第 09531509270 號 |
| 95/07 | 10 | 32,000 | 320,000 | 16,381 | 163,813 | 現金增資 40,000 仟元 盈餘轉增資 12,563 仟元 | 無 | 95 年 07 月 11 日，經授中字第 09532478040 號 |
| 96/07 | 10 | 32,000 | 320,000 | 21,743 | 217,432 | 現金增資 11,197 仟元 盈餘轉增資 42,422 仟元 | 無 | 96 年 07 月 18 日，經授中字第 09632455330 號 |
| 96/10 | 10 | 32,000 | 320,000 | 23,243 | 232,432 | 現金增資 15,000 仟元 | 無 | 96 年 10 月 02 日，經授中字第 09632834880 號 |
| 97/03 | 10 | 32,000 | 320,000 | 23,651 | 236,512 | 員工認股權 4,080 仟元 | 無 | 97 年 03 月 26 日，經授中字第 09731952500 號 |
| 97/06 | 10 | 32,000 | 320,000 | 29,651 | 296,512 | 私募現金增資 60,000 仟元 | 無 | 97 年 06 月 23 日，經授中字第 09732472880 號 |
| 97/08 | 10 | 80,000 | 800,000 | 36,794 | 367,946 | 盈餘轉增資 71,244 仟元 員工認股權 190 仟元 | 無 | 97 年 08 月 22 日，經授中字第 09732889910 號 |
| 97/11 | 10 | 80,000 | 800,000 | 36,826 | 368,266 | 員工認股權 320 仟元 | 無 | 97 年 11 月 07 日，經授中字第 09733371250 號 |
| 98/02 | 10 | 80,000 | 800,000 | 37,195 | 371,956 | 員工認股權 3,690 仟元 | 無 | 98 年 02 月 20 日，經授中字第 09831754550 號 |
| 98/05 | 10 | 80,000 | 800,000 | 37,206 | 372,066 | 員工認股權 110 仟元 | 無 | 98 年 05 月 22 日，經授中字第 09832274180 號 |
| 98/08 | 10 | 80,000 | 800,000 | 39,441 | 394,407 | 盈餘轉增資 21,911 仟元 員工認股權 430 仟元 | 無 | 98 年 08 月 10 日，經授中字第 09832816220 號 |
| 99/05 | 10 | 80,000 | 800,000 | 39,909 | 399,087 | 員工認股權 4,680 仟元 | 無 | 99 年 05 月 12 日，經授中字第 09932029540 號 |
| 99/08 | 10 | 80,000 | 800,000 | 44,239 | 442,387 | 現金增資 43,300 仟元 | 無 | 99 年 08 月 04 日，經授中字第 09932392550 號 |
| 99/09 | 10 | 80,000 | 800,000 | 44,275 | 442,747 | 員工認股權 360 仟元 | 無 | 99 年 09 月 20 日，經授中字第 09932599490 號 |
| 100/02 | 10 | 80,000 | 800,000 | 44,643 | 446,427 | 員工認股權 3,680 仟元 | 無 | 100 年 02 月 16 日，經授中字第 10031645780 號 |
| 100/05 | 10 | 80,000 | 800,000 | 44,707 | 447,067 | 員工認股權 640 仟元 | 無 | 100 年 05 月 16 日，經授中字第 10031992180 號 |

| 年月 | 發行價格 | 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 |
| 102/08 | 10 | 80,000 | 800,000 | 47,707 | 477,067 | 私募現金增資 30,000 仟元 | 無 | 102 年 08 月 22 日，經授中字第 10233829090 號 |
| 103/04 | 10 | 80,000 | 800,000 | 50,707 | 507,067 | 私募現金增資 30,000 仟元 | 無 | 103 年 04 月 17 日，經授商字第 10301069920 號 |
| 104/09 | 10 | 80,000 | 800,000 | 55,707 | 557,067 | 以每股 7 元現金增資股本 50,000 仟元 | 無 | 104 年 09 月 11 日，經授商字第 10401184900 號 |
| 105/05 | 10 | 80,000 | 800,000 | 56,427 | 564,267 | 公司債轉換股份 7,200 仟元 | 無 | 105 年 05 月 27 日，經授商字第 10501112880 號 |
| 105/08 | 10 | 80,000 | 800,000 | 56,576 | 565,767 | 公司債轉換股份 1,500 仟元 | 無 | 105 年 08 月 26 日，經授商字第 10501211070 號 |
| 105/11 | 10 | 80,000 | 800,000 | 56,727 | 567,267 | 公司債轉換股份 1,500 仟元 | 無 | 105 年 11 月 25 日，經授商字第 10501273170 號 |
| 106/04 | 10 | 80,000 | 800,000 | 62,311 | 623,107 | 公司債轉換股份 53,200 仟元，認股權憑證轉換股份 2,640 仟元 | 無 | 106 年 04 月 05 日，經授商字第 10601041090 號 |
| 106/05 | 10 | 80,000 | 800,000 | 63,471 | 634,707 | 公司債轉換股份 11,600 仟元 | 無 | 106 年 05 月 24 日，經授商字第 10601068120 號 |
| 106/08 | 10 | 80,000 | 800,000 | 65,681 | 656,807 | 公司債轉換股份 22,100 仟元 | 無 | 106 年 08 月 17 日，經授商字第 10601116880 號 |
| 106/09 | 10 | 80,000 | 800,000 | 35,181 | 351,807 | 減資銷除股份 305,000 仟元 | 無 | 106 年 09 月 11 日，府經登字第 10690986970 號 |
| 106/09 | 10 | 80,000 | 800,000 | 35,471 | 354,707 | 公司債轉換股份 2,900 仟元 | 無 | 106 年 09 月 27 日，府經登字第 10691005880 號 |
| 107/08 | 10 | 80,000 | 800,000 | 39,471 | 394,707 | 現金增資 40,000 仟元 | 無 | 107 年 08 月 30 日，府經登字第 10790974350 號 |

(三)主要股東名單

股權比例達5%以上或股權比例佔前十名之股東名單如下：

115年3月29日；股

| 主要股東名稱 | 股份 | 持有股數 | 持股比例% |
|----------------------------------|----|-----------|-------|
| 李原吉 | | 2,094,558 | 5.31% |
| 佑兆投資有限公司 | | 1,364,000 | 3.46% |
| 花旗託管柏克萊資本SBL/PB投資專戶 | | 875,000 | 2.22% |
| 匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管英商高盛國際公司投資專戶 | | 638,000 | 1.62% |
| 嵇宇聲 | | 430,000 | 1.09% |
| 蔡東和 | | 401,000 | 1.02% |
| 王綺憶 | | 400,000 | 1.01% |
| 中國信託商銀受友威科技股份有限公司員工持股會信託財產專戶 | | 380,144 | 0.96% |
| 大通託管JP摩根證券有限公司投資專戶 | | 372,000 | 0.94% |
| 卓燦然 | | 361,000 | 0.91% |

(四)公司股利政策及執行狀況

本公司所屬產業競爭激烈，基於資本支出需求及健全財務規劃，以求永續經營，茲訂定本股利政策：

1.股利政策：

本公司章程規定，本公司年度決算如有盈餘，應依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提10%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。

本公司分配股利之政策，須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，兼顧股東利益及公司長期財務規劃，每年就可分配盈餘提撥不低於百分之十之股東股利，惟每年可供分配盈餘低於實收股本百分之十時，得不予分配。若公司決定分派股東股利，其中現金股利不得低於股利總額之百分之十。

2.本年度擬議股利分配之情形

本公司 114 年度盈餘分派案業經 115 年 3 月 4 日董事會決議通過，每股配發現金股利 1.2 元，總計新台幣 47,334 仟元，惟尚未經股東會決議。

114 年度盈餘分派擬議如下：

單位：新台幣元

| 友威科技股份有限公司 | |
|---------------------|--------------|
| 114 年盈餘分派表 | |
| 項目 | 金額 |
| 期初未分配盈餘 | 247,189,608 |
| 加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘 | 530,466 |
| 加：本期稅後淨利 | 76,393,684 |
| 減：法定盈餘公積 | (7,692,415) |
| 本期可供分配盈餘 | 316,421,343 |
| 分配項目： | |
| 普通股現金股利(每股 1.2 元) | (47,333,588) |
| 期末未分配盈餘 | 269,087,755 |

(五)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：本次未配發股票股利，故無影響。

(六)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：

本公司章程規定年度總決算如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞，由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議，以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之，前項員工酬勞數額中，應提撥不低於百分之十五為基層員工分派酬勞；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：

(1)估列員工及董事酬勞金額之估列基礎：

本公司 114 年度稅前利益扣除員工酬勞及董事酬勞為新台幣 105,754,064 元，決議分派給員工酬勞為新台幣 8,500,000 元，分派給董事酬勞為新台幣 2,680,000 元。本次員工酬勞及董事酬勞以現金方式發放。本次員工酬勞及董事酬勞之分派業經 115 年 3 月 4 日第六屆第三次薪酬委員會審議通過，並經 115 年 3 月 4 日第十屆第四次董事會決議通過。

(2)本公司若以股票分派員工酬勞，股數計算基礎係按決議員工酬勞之金額除以

股票公允價值決定，股票公允價值係指董事會決議日前一日之收盤價為計算基礎。

(3) 實際配發金額若與估列數有差異時，依會計估計變動處理，於實際發放年度調整入帳。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

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

本公司經 115 年 3 月 4 日董事會決議，以現金配發員工酬勞及董事酬勞如下：

單位：新台幣元

| | 員工酬勞 | 董事酬勞 |
|------------|-----------|-----------|
| 董事會決議配發金額 | 8,500,000 | 2,680,000 |
| 年度財務報表認列金額 | 8,500,000 | 2,680,000 |
| 差異金額 | 0 | 0 |

(2) 以股票分派之員工酬勞金額占本期個體財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：無。

4. 前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：實際分派情形與認列金額並無差異。

(七) 公司買回本公司股份情形：

115 年 5 月 12 日

| 買回期次 | 109 年度第一次 | 111 年度第一次 |
|---------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 買回目的 | 轉讓股份予員工 | 轉讓股份予員工 |
| 買回期間 | 109 年 03 月 24 日至 109 年 05 月 19 日 | 112 年 01 月 03 日至 112 年 01 月 10 日 |
| 買回區間價格 | 12 元~34 元 | 42 元~62 元 |
| 已買回股份種類及數量 | 普通股 1,000,000 股 | 普通股 26,000 股 |
| 已買回股份金額 | 22,557,693 元 | 1,597,664 元 |
| 已買回數量占預定買回數量之比率 (%) | 100.00% | 2.60% |
| 已辦理銷除及轉讓之股份數量 | 1,000,000 股 | 0 |
| 累積持有本公司股份數量 | 0 股 | 26,000 股 |
| 累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率 (%) | 0% | 0.07% |

- 二、公司債辦理情形：無。
- 三、特別股辦理情形：無。
- 四、海外存託憑證辦理情形：無。
- 五、員工認股權憑證辦理情形：無。
- 六、限制員工權利新股辦理情形：無。
- 七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。
- 八、資金運用計畫執行情形：無。

伍、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.公司業務之主要內容

- (1)有線通信機械器材製造業
- (2)無線通信機械器材製造業
- (3)電子零組件製造業
- (4)產品設計業
- (5)自動控制設備工程業
- (6)機器設備製造業
- (7)表面處理業
- (8)機械安裝業
- (9)通信工程業
- (10)電信器材批發業
- (11)電子材料批發業
- (12)國際貿易業
- (13)資訊軟體服務業
- (14)除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

2.主要商品及營業比重

單位:新台幣仟元

| 主要商品 | 113 年度 | | 114 年度 | |
|-------|---------|---------|---------|---------|
| | 金額 | 比重 | 金額 | 比重 |
| 設備 | 564,303 | 85.48% | 322,636 | 74.67% |
| 代工及其他 | 95,868 | 14.52% | 109,432 | 25.33% |
| 合計 | 660,171 | 100.00% | 432,068 | 100.00% |

3.公司目前之商品及服務項目

(1)真空濺鍍設備

- A. In-line連續濺鍍機
- B. 爐式濺鍍/蒸鍍機(NCVM / SDC / EMI...)
- C. 太陽能設備
- D. 車鏡鍍膜設備
- E. 觸控面板鍍膜設備
- F. LED散熱基板鍍膜設備
- G. 抗指紋鍍膜設備
- H. 微細線路鈦銅製程薄膜濺鍍設備
- I. 光學濺鍍設備
- J. OLED鍍膜設備
- K. IC封裝鍍膜設備
- L. 汽車輪圈鍍膜設備
- M. Chip EMI鍍膜設備
- N. LED氮化鋁薄膜濺鍍設備
- O. 散熱裝置鍍膜設備
- P. 種子層鈦銅鍍膜設備

(2)電漿蝕刻設備

- A. 電漿表面處理機
- B. 細線路金屬化製程蝕刻設備
- C. 電漿孔底清潔設備
- D. 光阻去除電漿蝕刻設備
- E. 金屬蝕刻設備
- F. 有機薄膜電漿蝕刻設備
- G. 介電材電漿蝕刻設備

(3)真空鍍膜代工

- A. 3C 消費性電子產品之外觀或防電磁波干擾鍍膜處理之產品
- B. NB 防電磁波干擾(EMI)鍍膜處理
- C. LED 散熱基板鍍膜
- D. IC 載板鍍膜
- E. 薄膜元件鍍膜
- F. NCVM(金屬化不導電真空鍍膜)
- G. 各類光學薄膜
- H. 透明導電層鍍膜(高溫 ITO)及高穿透透明導電膜(低溫 ITO)
- I. 抗指紋/抗污 鍍膜(AF/AS Coating)

- J. 汽車藍鏡鍍膜
- K. 濺鍍鈦銅製程
- L. 濺鍍厚銅製程
- M. 手機防水鍍膜

4. 計劃開發之新商品及服務

(1) 真空濺鍍設備

- A. 往復進料旋轉式鍍膜設備
- B. 薄膜式被動元件基板鍍膜設備
- C. 超低阻 ITO 技術

(2) 蝕刻設備

- A. 高深寬比孔洞電漿蝕刻清潔設備
- B. 高效能金屬蝕刻設備
- C. 高速介電材蝕刻設備
- D. 連續式電漿蝕刻設備
- E. 低側蝕方向性電漿蝕刻設備
- F. 高效濺鍍前處理電漿清潔設備

(3) 鍍膜代工

- A. IC Carrier 抗靜電鍍膜
- B. 電致色變鍍膜
- C. 車用裝置 ITO 鍍膜
- D. 車用電子代工鍍膜

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

真空濺鍍(Sputtering)屬表面處理工法的一種，所謂表面處理係指在材料表面利用物理或化學反應，把材料表面的化學成分構造予以改變或賦予功能的技術。濺鍍(Sputtering)是利用電漿(Plasma)對靶材進行離子 Ion bombardment，將靶材表面的原子撞擊出來，這些靶原子以氣體分子型式發射出來到達欲沈積的基板上，經過附著、吸附、表面遷徙、成核過程後，於基板上成長形成薄膜。

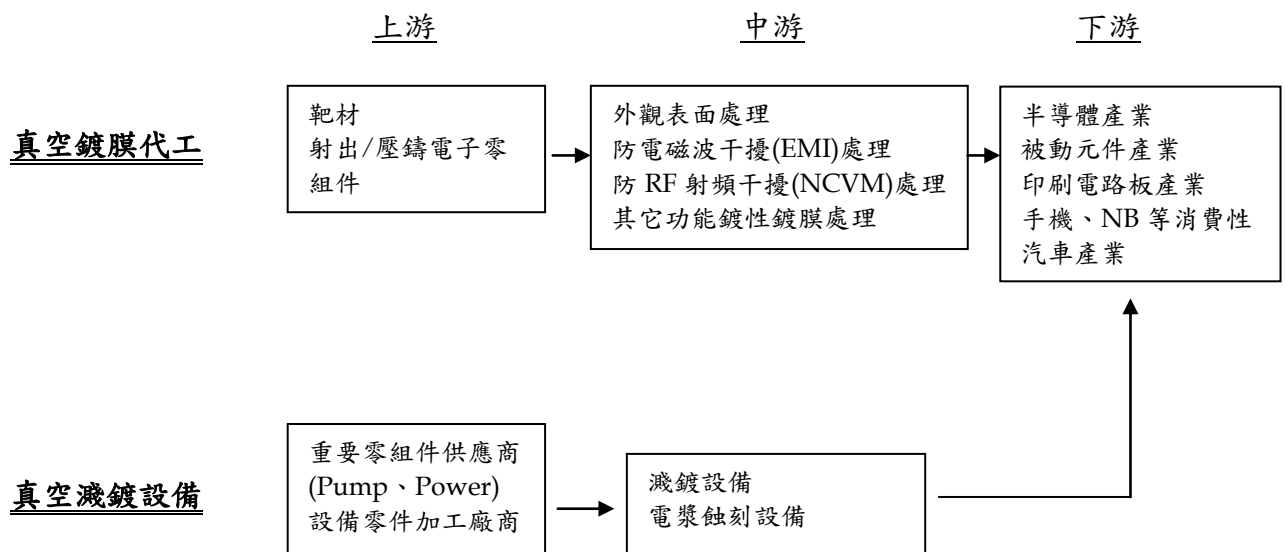
本公司為專業之濺鍍設備及鍍膜代工廠商，以低溫真空濺鍍製程於塑膠基材之表面金屬化為主。基於塑膠具有易成型、重量輕、耐蝕性佳、電絕緣性優良、具價格競爭力、可大量生產等優勢，但高溫所產生的變形、質變、收縮及抗衝擊、硬度、耐候性較金屬差，則為其缺點，故利用濺鍍製程可將塑膠表面披覆金屬，除可增加美觀外，尚可補足塑膠的缺點。因此塑膠表面金屬化應用極為廣泛，舉凡手機外殼及 5G 蓋板(外觀)鍍膜、NB 外觀鍍膜及 EMI(防電磁波干擾)、手機按鍵鍍膜等皆為其應用範圍；其他應用領域諸如導電玻璃、導光板、太陽能、生技醫療、半導體、乃至於國防領域的應用。

全球環保意識抬頭，本公司真空濺鍍製程具有低成本、高量產性及符

合環保等優勢，為掌握市場成長商機及滿足產品高度客製化之需求，除加強原玻璃機殼濺鍍設備客戶之服務外，並投入眾多人力及資金研究拓展其他應用領域，如重複性訂單高之半導體封裝及汽車產業。

本公司目前代工產品以 NB 及 3C 消費性電子產品防電磁波干擾(EMI)鍍膜、Touch Panel(觸控面板)之 AR/AF/ITO 薄膜處理、IC 載板(PBAG)鍍膜、各類消費性電子產品裝飾性為主，設備產品則著重於半導體、被動元件、玻璃、光學 5G 蓋板及汽車產業鍍膜設備為主。在節能減碳趨勢下，輔以環保法令的推波助瀾，真空濺鍍挾著低成本、高量產性及符合環保等優勢，本公司將持續專注於半導體、載板、各類行動裝置及汽車等各產業之真空鍍膜需求。

2. 產業上、中、下游之關聯性



3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

設備及代工事業群皆聚焦在導電性、功能性及薄型化產品之開發，重點開發產業包含 IC 封裝、光學 5G 蓋板、載板、汽車、各類銅製程鍍膜產品之開發。

A. IC 封裝產業：

隨著全球半導體市場逐步回溫，AI、高效能運算 (HPC)、資料中心及車用電子等應用持續推動高階晶片需求成長，封測產業發展重心已由景氣修正階段轉向結構性成長。在生成式 AI 應用加速落地之下，晶片運算效能與能耗效率需求同步提升，使先進封裝成為提升系統效能之關鍵技術。

在技術演進方面，隨著摩爾定律逐漸逼近物理極限，晶片效能提升由製程微縮逐步轉向先進封裝與異質整合技術。透過 2.5D/3D IC 堆疊技術，將邏輯晶片、記憶體與 I/O 控制器整合於單一封裝中，可有效縮短訊號傳輸距離並提升頻寬與能源效率，已成為 AI 晶片設計之核心技術路徑。其中，以 CoWoS 為代表之先進封裝技術，因可整合邏輯晶片與高頻寬記憶體(HBM)，成為 AI 運算架構之關鍵基礎。此外，矽光子共同封

裝光學(CPO)及扇外型面板級封裝(FOPLP)等技術亦持續發展，其中FOPLP具備大尺寸載板加工能力，可提升I/O密度並支援產品薄型化設計，並透過整合前後段製程降低整體製造成本，未來於AI及高效能運算應用具備長期發展潛力。

在產業鏈方面，主要晶圓代工及封測業者持續擴充先進封裝產能並深化異質整合能力，使封裝由傳統後段製程逐步轉型為影響晶片效能之關鍵環節，產業競爭焦點亦由製程微縮延伸至封裝技術能力與系統整合能力。同時，隨著全球淨零排放趨勢推進，半導體供應鏈對碳管理與能源效率要求日益提升，封測業者除導入再生能源及智慧製造系統外，亦持續強化碳排管理機制，以符合國際客戶對永續供應鏈之要求。本公司已切入半導體封裝濺鍍及蝕刻設備，以及晶片散熱封裝鍍膜設備市場，並持續投入FOPLP相關設備技術之開發，以掌握先進封裝技術演進所帶動之市場機會。

B. 光學5G 蓋板產業：

隨著5G通訊應用持續普及及AI功能逐步導入智慧型手機，終端產品對高頻傳輸效率及天線整合設計之要求持續提升，傳統金屬機殼因對訊號傳輸及無線充電效率之影響，設計上逐步由非金屬材料方案取代；目前塑膠、玻璃及陶瓷等材料因兼具外觀質感、量產可行性及成本效率，已成為主要應用方向，並透過濺鍍鍍膜技術進行表面金屬化處理，以提升產品外觀質感並兼具電磁波干擾遮蔽功能，使5G智慧型手機在性能與工業設計上得以兼顧；另一方面，新興市場如印度、東南亞、南美及非洲等地區，智慧型手機滲透率持續提升，功能型手機用戶逐步升級至智慧型裝置，並受惠於5G網路基礎建設擴張，帶動整體換機需求穩定成長；同時，AI功能導入智慧型手機產品設計，加速裝置規格升級與產品迭代，進一步推升高階手機出貨動能，並帶動濺鍍設備及相關鍍膜代工需求同步成長。

C. 汽車產業：

隨著全球汽車保有量持續提升及電動車、智慧駕駛等新興應用快速發展，車用電子及相關零組件需求持續成長，帶動整體汽車產業由傳統機械結構逐步轉向電子化與智慧化發展；在車聯網、先進駕駛輔助系統(ADAS)及自動駕駛等技術推動下，車用半導體應用範疇持續擴大，涵蓋功率元件、微控制器及感測器等關鍵元件，產業規模亦呈現穩健成長趨勢，其中電動車市場之快速擴張為主要成長動能之一；本公司已完成藍鏡鍍膜技術開發，提供客戶具成本效益及環保製程之解決方案，並已於汽車輪圈鍍膜及汽車電子儀表板保護蓋鍍膜設備領域取得實績，持續擴展濺鍍工藝於車用零組件之應用範疇，以掌握車用電子與電動車市場成長機會。

D. Etcher 蝕刻機：

乾式蝕刻技術相較於傳統濕式蝕刻製程，具備更高解析度與製程控制能力，隨著半導體製程持續微型化及線路間距不斷縮小，濕式蝕刻於微細結構之應用已逐漸逼近技術極限；乾式蝕刻技術透過氣相反應進行材料去除，可有效解決高密度線路及深寬比結構之加工限制，並可維持全乾式製程流程，減少製程轉換與乾燥時間需求，進一步提升整體生產效率與製程穩定性，已成為先進半導體製程中關鍵之微細圖案形成技術之一。

E. 印刷電路板產業：

隨著智慧型裝置持續普及及終端產品朝向輕薄短小與高效能發展，印刷電路板產業正逐步由傳統製程邁向高密度互連及先進載板技術之世代轉型；在5G 通訊、高效能運算及 AI 應用帶動下，載板及高階 PCB 之技術門檻持續提升，產品結構亦朝高層數、高精度及高頻高速方向發展；本公司持續配合客戶開發新世代載板製程，並搭配相關濺鍍設備與製程解決方案，協助客戶加速導入新技術，以掌握先進製程升級所帶動之市場機會。

F. 各類銅製程鍍膜：

隨著電子產品朝向高頻高速傳輸及高度整合設計發展，電磁干擾（EMI）屏蔽與功能性導電鍍膜之需求持續提升，帶動高階功能性鍍膜技術之應用深化；本公司以精緻型 EMI 高階鍍膜為切入方向，產品應用涵蓋載板、Sensor、CCD Holder 及 NB-EMI 等領域，相關製程對鍍膜附著力與厚度控制要求嚴格，技術門檻相對較高，亦有助於提升產品附加價值；在環保製程與成本優化趨勢下，透過真空濺鍍技術將銅材料鍍覆於基材表面，以取代傳統水電鍍及印刷銅等製程，達成降低環境負擔並提升製程效率之目的，同時滿足產品導電性及電磁波遮蔽等功能需求。

本公司產品品質與日本同業相當，且價格較日本同業具有競爭優勢，故終端客戶對產品接受度高。另受惠於節能減碳趨勢下，輔以環保法令的推波助瀾，以真空濺鍍挾著低成本、高量產性及符合環保等優勢下，使本公司之產品品質具一定產業競爭力。

(三)技術及研發概況

1. 公司所營業務之技術層次及研究發展

本公司除手機、NB EMI 鍍膜、無電氣特性金屬化處理(NCVM)、各類消費性裝飾性鍍膜、AR-ITO 鍍膜及其他抗指紋鍍膜製程服務外，本公司以濺鍍的核心技術為主軸，積極跨入更高階之鍍膜技術，例如 IC 載板封裝製程鍍膜技術開發、半導體乾式蝕刻、封裝產業高階鍍膜技術、薄膜式被動元件基板、汽車產業車鏡、輪圈、Logo 及儀表板鍍膜製程設備開發、光學 5G 背蓋鍍膜製程及設備開發、綠能產業所需之真空鍍膜設備與鍍膜製程開發，並朝向其他物件之表面處理技術提升，以增加產品之多樣化。技術團隊在真空濺鍍領域已有 20 多年產業經驗，擁有真空濺鍍

設備開發及技術提升之能力，結合設備、代工二大事業處之研發能力充份支援下，能在最短時間內滿足客戶需求。

2.最近兩年度之研發費用：

單位：新台幣仟元

| 項目 \ 年度 | 113 年度 | 114 年度 |
|--------------|---------|---------|
| 研發費用(註) | 23,461 | 85,859 |
| 營業收入 | 660,171 | 432,068 |
| 研發費用占營業收入(%) | 3.55 | 19.87 |

註：已分別扣除 114 及 113 年度經濟部 A+企業創新研發淬鍊計劃補助款 32,190 仟元及 19,684 仟元。

3.最近年度及截至年報刊印日止已開發成功之技術或產品

| 年度 | 開發成功之技術及產品 |
|-------|--|
| 110 年 | 低側蝕方向性電漿蝕刻設備優化 高效濺鍍前處理電漿清潔設備 往復進料旋轉式鍍膜設備 |
| 111 年 | 面板級快速低側蝕電漿蝕刻設備開發 高效快速電漿清潔設備 |
| 112 年 | Ti/Cu 種子層連續式濺鍍技術 |
| 113 年 | 先進封裝異質整合背金屬鍍膜製程設備技術 |
| 114 年 | FOPLP 面板級封裝種子層濺鍍技術 半導體面板級封裝技術 |
| 115 年 | 通孔玻璃(TGV)與玻璃核心基板(Glass Core)製程技術開發 |

(四)長短期業務發展計畫

1.短期業務發展計畫

(1)行銷策略方面

- A. 透過設備銷售、售服及代工，提供完整服務
- B. 挑選優質客戶
- C. 鎖定接單之產品種類
- D. 轉換產品結構
- E. 重視重覆性訂單

(2)生產策略方面

- A. 管控生產力指標
- B. 提升品質，對品質爭議設立停損點
- C. 因應原材料供貨不穩，拉高備貨存量
- D. 管控各階段投入成本

(3)研發策略方面

- A. 協助擴展真空濺鍍應用領域，以提升業務面觸角
- B. 聚焦產業、開發新產品、新領域
- C. 提升現有設備效能

(4)營運管理及財務配合方面

- A. 重視 One Company 精神
- B. 注重各專案事前評估及後續效益費用之管理
- C. 活化各類資產
- D. 控制各廠區最適規模

2.長期業務發展計劃

(1)行銷策略方面

- A. 持續建立本公司於真空濺鍍專業形象
- B. 維持產品高品質、高性能形象
- C. 積極開發歐美客戶，使公司全球化發展，增加市場佔有率
- D. 擴展業務觸角
- E. 確保產品保持競爭力(人無我有，人有我優，人優我廉，人廉我走)

(2)生產策略方面

- A. 視產業情形，保持投資的彈性，必要時擴充或移動現有產能及製造基地，完成多點製造佈局
- B. 加強全面品質管理系統，確保產品品質無虞，並準時出貨
- C. 導入智慧製造，利用即時數據分析，完成最佳化目標

(3)研發策略方面

- A. 培養優秀研發人才，增加研發能力
- B. 積極開發利基型產品，推出創新功能之高附加價值新產品
- C. 致力於能源節省，採行對環境友善的材料和技術，以符合綠色產品及相關環保法規
- D. 積極投入智慧化機械之設計與發展

(4)營運管理及財務配合方面

- A. 配合營運需求，擴充及整合海外投資事業資源
- B. 加強資產負債表管理，控制合理的現金週轉，並維持健康的財務結構

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品之銷售地區：

單位：新台幣仟元

| 地區 | 113 年度 | | 114 年度 | |
|----|---------|--------|---------|--------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 內銷 | 310,287 | 47.00 | 200,435 | 46.39 |
| 外銷 | 349,884 | 53.00 | 231,633 | 53.61 |
| 合計 | 660,171 | 100.00 | 432,068 | 100.00 |

2.市場佔有率

本公司業務主要分為濺鍍設備及鍍膜代工二個領域，鍍膜代工產品主要應用於手機、平板電腦及 NB 等 3C 電子產品之防電磁波干擾及外觀處理以及 BT 載板鍍膜代工。其中設備因規格、功能及用途上差異頗大，而鍍膜代工則因產品種類繁多，所需鍍膜處理情形不一及鍍膜面積大小也不同，因此無法找出較客觀的統計資料。

3.市場未來之供需狀況與成長性

本公司主要從事濺鍍設備與蝕刻設備銷售，以及真空濺鍍代工，真空濺鍍代工業務主要應用於 NB、智慧型手機等 3C 電子產品以及 BT 載板為主，而設備銷售包括應用於半導體封裝、被動元件、IC 載板、光學鍍膜、3C 產品外觀、車鏡及輪圈鍍膜等濺鍍設備，茲就各應用產業分別說明如下：

A. IC 封裝產業

2025 年受惠於 AI、高效能運算(HPC)及資料中心需求持續擴張，全球半導體市場已於 2024 年完成庫存調整，產業進入由 AI 應用與異質整合驅動之結構性成長階段。整體市場需求由終端產品換機潮與 AI 伺服器建置需求共同推動，使半導體產業恢復成長動能。台灣半導體產業在先進製程與封裝技術雙軌推動下持續成長，預估 2025 年產值將達新臺幣 6.5 兆元，年成長約 22.0%；並預期 2026 年進一步突破新臺幣 7 兆元大關，達 7.1 兆元，年成長約 10.0%，顯示產業維持長期穩健成長趨勢。

IC 封測產業方面，受惠 AI 晶片及高頻寬記憶體(HBM)需求持續攀升，先進封裝產能維持緊俏，整體產業由傳統代工逐步轉型為關鍵技術整合者。根據工研院產科國際所最新預估，2025 年台灣半導體封測產值將達新臺幣 7,104 億元，年成長 13.9%，未來年度仍維持約 6%~8%之穩健成長區間，主要動能來自 AI 及 HPC 應用所帶動之高階封裝需求持續增加。(參圖一)。

此外，受惠於 NVIDIA、AMD 及各大雲端服務供應商(CSP)對 AI 運算晶片需求持續強勁，帶動先進封裝需求維持高檔。由於 AI 晶片對先進封裝產能依賴程度高，相關產能目前仍處於供需緊張狀態，使先進封裝產能擴充成為影響整體供應鏈出貨能力之關鍵因素，亦支撐封測產業之市場需求與價格動能。

展望 2025 年後半導體封裝市場，成熟製程封裝需求相對平穩，然 AI 與高效能運算帶動之先進封裝需求持續攀升，產業呈現明顯結構性分化。整體而言，在 AI 應用滲透率提升、異質整合技術成熟及先進封裝持續擴展之驅動下，台灣 IC 封測產業將維持穩健成長，並持續鞏固於全球半導體供應鏈之關鍵地位。

圖一、台灣 2023 年至 2027 年 IC 封測產業產值暨成長率



2004年起，隨著消費性市場逐漸復甦，加上AI需求強力驅動，先進封裝技術持續推動業績成長，預估2025年臺灣IC封測產值突破7,000億元，年增13.9%。（資料來源：工研院產科國際所）

B.NB 產業

2025 年全球筆記型電腦市場在地緣政治與關稅不確定性影響下，整體需求呈現溫和復甦。根據研調機構 TrendForce 預估，全年出貨量將年增約 2.2%，突破 1.8 億台，成長動能主要來自換機需求回溫、教育標案推動及部分區域市場補貼政策帶動。其中，中國市場受惠於補貼政策帶動換機需求，日本則受 GIGA School 2.0 專案持續挹注出貨動能；另品牌廠因應關稅政策與供應鏈重組，提前拉貨亦支撐短期出貨表現。

在供應鏈方面，隨著全球製造布局調整，東南亞地區逐步成為中國以外之重要生產基地。主要品牌及代工廠積極擴大於越南及泰國之產能配置，並逐步建立完整供應鏈體系，其中越南與泰國產能占比持續提升。此外，部分國家因應在地製造政策，亦促使品牌廠於印度、印尼及巴西等市場進行產能布局，使全球供應鏈朝多元化發展，以降低地緣政治與貿易風險。

然而，2026 年市場面臨新的挑戰。根據 TrendForce 觀察，受多項關鍵零組件價格上漲影響，包括中央處理器(CPU)、記憶體(DRAM 及 SSD)、印刷電路板(PCB)及電源管理元件等成本同步攀升，對筆電整體成本結構形成壓力。其中，記憶體價格因供給緊張及庫存回補需求大幅上漲，對品牌廠生產排程及出貨節奏造成影響，進一步壓縮整體毛利空間。

在供需條件變化下，2026 年筆電市場展望轉趨保守。TrendForce 已下修全年出貨預估，由原先年減 5.4% 擴大至年減 9.4%，主因在於零組件供應不確定性及成本上升影響生產與終端需求。雖預期第二季隨部分關鍵零組件供應改善，出貨動能可望回升，惟整體而言，市場仍需觀察終端需求對價格上漲之接受程度及庫存調整情形，惟 NB 產業短期內受供應鏈成本壓力及市場不確定性影響，成長動能趨緩；但中長期仍受 AI 應用導入、產品規格升級及區域製造布局調整等因素支撐，產業發展仍具一定成長潛力。

圖二、全球筆記型電腦出貨量



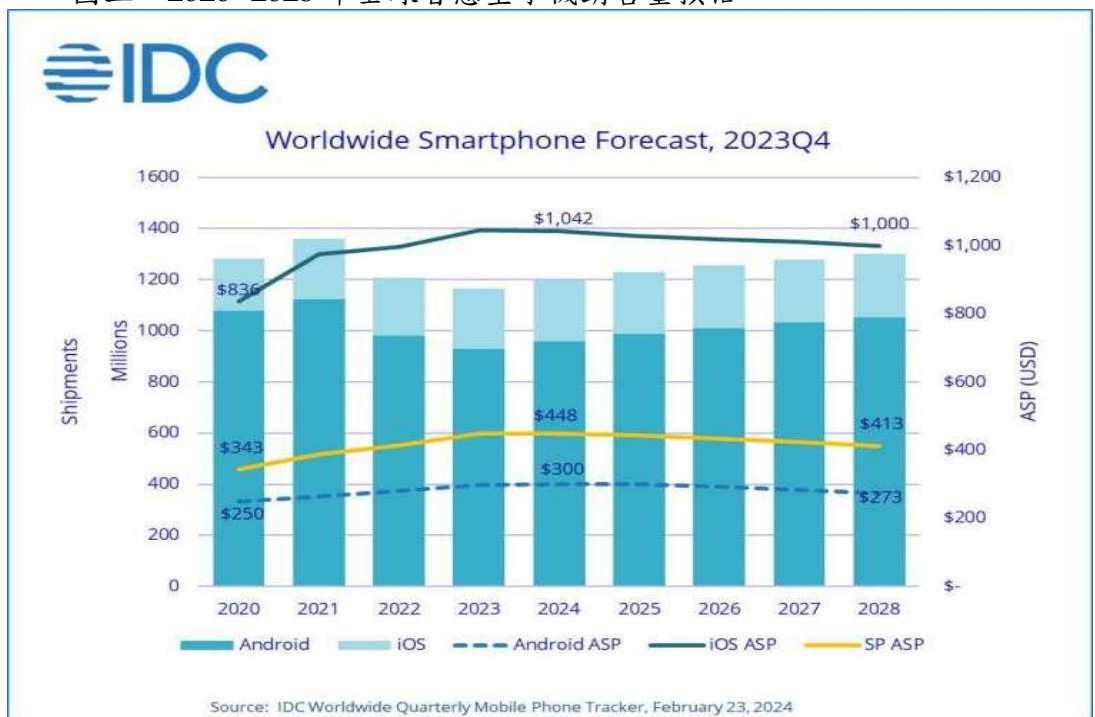
C. 手機產業

2025 年全球智慧型手機市場維持溫和復甦趨勢，根據研調機構 IDC 預估，全年出貨量約達 12.4 億至 12.5 億支，年增約 1% 至 3%。(參圖三)。主要成長動能來自新興市場換機需求回升、中國市場補貼政策帶動，以及高階機種銷售穩健成長，其中蘋果新機銷售表現亦為市場主要支撐因素。整體而言，雖然全球智慧型手機換機週期延長，成熟市場成長動能有限，但終端需求仍維持基本穩定。在區域市場方面，新興市場如印度、東南亞、南美及非洲等地區，受惠於 5G 基礎建設持續擴張及功能型手機升級需求，仍為整體市場成長之重要來源；而成熟市場則以產品規格升級及高階機種滲透率提升為主要成長模式，使市場呈現結構性分化趨勢。

展望 2026 年，全球智慧型手機市場由溫和成長轉為修正壓力。根據研調機構觀察，主要因行動記憶體(DRAM 及 NAND Flash)供應趨緊及價格大幅上升，推升終端產品成本，進而影響品牌廠出貨節奏及需求表現，預估 2026 年全球出貨量將年減約 1% 至 12%，市場波動加劇。在供應鏈面，記憶體原廠產能逐步轉向 AI 及資料中心應用，使行動裝置用記憶體供給受限，加上成本上升壓力，促使品牌廠調整產品組合與規格策略，包括延後產品發表、簡化產品線及調整機種配置，以因應成本與供需變化。市場結構亦逐步轉向高階產品支撐獲利之模式，形成量縮價漲之趨勢。

整體而言，智慧型手機產業短期受記憶體供需失衡及成本上升影響，市場進入調整期；惟中長期仍受 AI 功能導入、產品規格升級及新興市場滲透率提升等因素支撐，產業仍具穩健發展基礎。

圖三、2020~2028 年全球智慧型手機銷售量預估

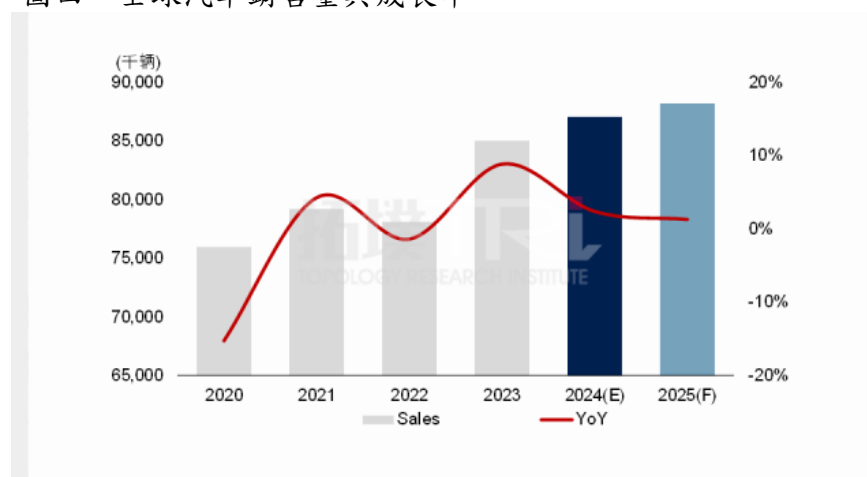


D. 汽車產業

近年全球汽車市場在疫情後逐步回復，供應鏈瓶頸(如晶片短缺)已明顯改善，帶動整體市場回歸穩定成長軌道。根據產業研究機構統計，2024年至2025年間全球汽車銷售量維持溫和成長，主要受惠於中國、印度等新興市場需求回升，以及各國刺激政策與換車需求支撐。2025年全球汽車市場延續復甦趨勢，全年銷售量約落在9,200萬至9,300萬輛區間，年增約1%至2%。其中，新興市場表現相對強勁，成為帶動整體市場成長之主要動能，而歐美等成熟市場則受通膨、利率及車價偏高等因素影響，成長幅度相對有限。

展望2026年，全球汽車市場整體需求趨於平穩，預估全年銷售量約為9,300萬至9,400萬輛，年成長幅度約1%至2%，大致回到疫情前水準，顯示產業已進入成熟穩定發展階段。在市場結構方面，雖然電動車滲透率持續提升，惟整體汽車需求仍以總體銷售量為主要觀察指標。隨著車價維持高檔、消費者購車負擔增加，以及部分地區政策補貼退場，市場需求成長動能呈現趨緩現象，成熟市場銷量多呈持平或微幅波動，而新興市場則持續為成長主力。

圖四、全球汽車銷售量與成長率



4. 競爭利基

(1) 研發團隊完整且經驗豐富

本公司技術團隊在真空濺鍍及蝕刻領域已有 20 多年產業經驗，充份了解產品製程所需面對之問題，能在最短時間內解決客戶需求。

(2) 知名客戶及多樣化產品組合

本公司業務分為設備及代工，主要客戶多為國內外知名上市櫃廠商，產品分佈在不同主力產品上，不致因為產業變動或單一產品需求變化，造成供需的不穩定，而影響公司之經營。近年更積極結合智慧製造，提供客戶更多樣產品組合之選擇。

(3) 完整的製造基地

本公司兼顧既有設備及代工業務，同時考量業務持續成長及積極拓展新領域之需求，設備方面以台灣台中既有廠區為主要生產基地，並因應產能擴充需求，於台中興建自有新廠辦，預計於 115 年完工啟用；另於台灣、大陸及馬來西亞設置專業售後服務團隊，就近服務客戶。代工方面則設有桃園南崁廠、深圳廠及重慶廠等生產據點。此外，馬來西亞據點目前以售後服務團隊為主，未來亦將以此為基礎，逐步做為進軍歐美半導體設備市場之基地。

(4) 專注於產品品質

延續多年設計及製造經驗，本公司以完整的產品及嚴格的品質控管，深獲客戶的信賴。

(5) 良好的供應商關係

本公司基於整體考量，與主要關鍵零組件供應商維持長期夥伴關係，期能在整體成本及材料供應上得到完整的解決方案。

(6) 專業的運籌管理能力

本公司生產基地及售服維修據點分佈於國內外，在長期運作下，建立有效之運籌管理能力，得以在不同的地區，滿足客戶不同的需求，此一能力，除與產業未來發展相吻合，也已成爲本公司極具競爭力之一。

5. 發展遠景之有利與不利因素與因應對策

(1) 有利因素

A. 環保產品要求日益嚴格

隨著全球環保意識的抬頭，本公司所採用之鍍膜製程能夠符合環保需求，因此本公司產品 NB、手機及 IC 載板將隨著嚴格之環保要求而廣受重視。

B. 自製研發能力強、鍍膜製程技術應用日益廣泛

本公司是專門鑽研真空低溫濺鍍、蝕刻製程設備及代工服務之公司，在真空濺鍍、蝕刻設備已有多年之研發實務與基礎，輔以鍍膜代工服務多年之經驗，除在濺鍍、蝕刻設備之開發、設計上領先同業外，在代工製程上更能相互支援，進而提升製程之改良能力。未來將持續開發新的應用領域產品，期能在濺鍍、蝕刻設備及鍍膜代工領域上，擴大與同業之競爭優勢。

C. 專業售服團隊

本公司售服維修據點分佈於國內外，負責對該地區之售後服務，對客戶提供一致之售服維修及品質保證。

(2)不利因素

A.產品價格競爭激烈

隨著產品日趨成熟，且同業擴充過多產能，造成獲利下滑。

B.匯率變動對公司獲利之影響

本公司主要產品係外銷為主，易受匯率變動影響獲利。

C.人工成本增加，生產成本提高

本公司生產之各式產品雖大部份可藉由自動化生產設備完成，然仍有部份工作必須依賴人工，由於勞工工資成本上揚，造成營運成本提高，使產業之生產成本加重，影響獲利。

(3)因應之道

A.積極研發新產品，朝高附加價值產品開發。

B.加強成本管控及存貨管理，提高生產力，發揮最大生產效果。

C.以外幣資產及負債相互抵銷，降低淨外幣部位，發揮自然避險效果。

D.財務人員須隨時注意匯率之變動及公司對資金之需求，適時採取必要之避險措施。

E.積極投資自動化生產設備，降低對人工之依賴，提昇產品品質。

F.致力於產品設計及生產效率的提昇，以增加生產效能。

(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：

A. 真空鍍膜代工服務

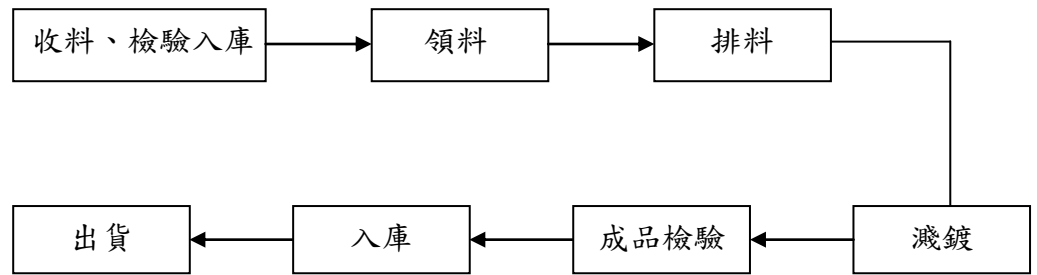
本公司主要產品係以提供客戶產品金屬鍍膜服務及提供整體真空濺鍍與蝕刻設備解決方案之供應商，所生產主要產品應用範圍廣泛，其技術可應用於手機、平板電腦、GPS 及 NB 等 3C 產品之防電磁波干擾(EMI)鍍膜處理及外觀鍍膜、IC 載板鍍膜、半導體封裝鍍膜、光學鍍膜及車用零配件鍍膜等，用途極為廣泛。

B. 真空濺鍍及蝕刻機器設備

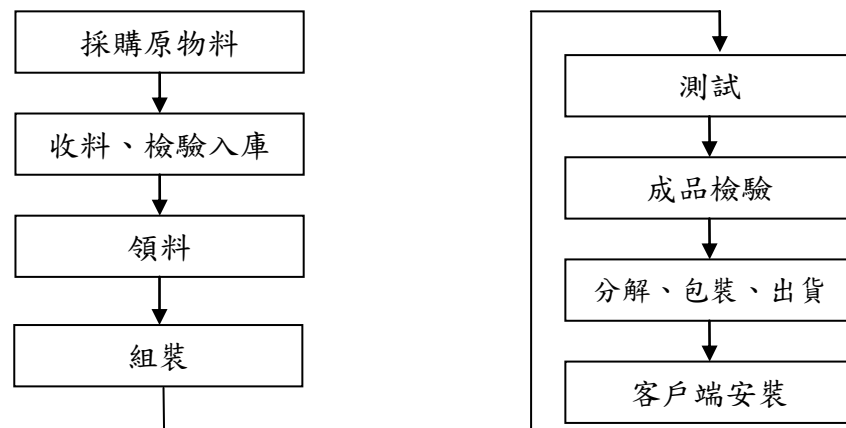
| 主要產品項目 | 主要用途、功能及特點 |
|----------|---|
| 連續式真空濺鍍機 | 1. 環保製程，可取代水電鍍 2. 手機、NB 等 3C 產品之外觀表面裝飾鍍膜 3. 手機、NB 等 3C 產品之防電磁波(EMI)鍍膜 4. 其他功能性鍍膜之應用 5. 車用反射鏡片之鍍膜 6. 汽車輪圈鍍膜 7. Chip EMI 設備 |
| 電漿蝕刻機 | 1. 對塑膠基材表面進行改質，提升與印刷油墨之附著力 2. 電路板(BGA)之金屬層表面清潔 3. 半導體製程之孔洞清潔 4. 半導體製程之光阻等有機物之去除與清潔 5. 半導體製程之細線化金屬蝕刻 6. 半導體製程之介電材蝕刻 |

2. 本公司主要產品之產製過程：

A. 真空鍍膜代工服務



B. 真空濺鍍及蝕刻機器設備



(三) 主要原料之供應狀況

本公司主要原料進貨項目為 CHAMBER、PUMP、POWER 及靶材等產品，其中 PUMP 及 POWER 產品，主要係以國外進口為主，其餘產品則分別向國內/外採購，供應狀況皆屬良好。

(四)最近二年度占進銷貨總額百分之十以上之進銷客戶名稱及其進銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因

1.最近二年度占銷貨總額百分之十以上之銷貨客戶

單位：新台幣仟元；%

| 項目 | 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 | A 客戶 | 259,346 | 39.28% | 無 | B 客戶 | 98,901 | 22.89% | 無 |
| 2 | B 客戶 | 111,284 | 16.86% | 無 | A 客戶 | 68,611 | 15.88% | 無 |
| 3 | | | | 無 | C 客戶 | 44,962 | 10.41% | 無 |
| 4 | 其他 | 289,541 | 43.86% | 無 | 其他 | 219,594 | 50.82% | 無 |
| | 銷貨淨額 | 660,171 | 100.00% | 無 | 銷貨淨額 | 432,068 | 100.00% | 無 |

註：代號表示係因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人，得以代號為之。

主要增減變動原因：

- (1) A、B 客戶：最近二年因該客戶業務需求而持續對其銷售高單價之濺鍍及蝕刻設備，致對此單一客戶銷貨佔銷貨總額百分之十以上。
- (2) C 客戶：114 年度因該客戶業務需求而對其銷售高單價之濺鍍及蝕刻設備，致對此單一客戶銷貨佔銷貨總額百分之十以上。

本公司主要從事生產銷售真空濺鍍及蝕刻設備，以及鍍膜代工業務為主，因真空濺鍍設備銷售單價相對鍍膜代工單價高，故銷售客戶以設備之客戶營收佔整體營收比重較高，因此各年度客戶互有增減情形。

2.最近二年度占進貨總額百分之十以上之進貨廠商

單位：新台幣仟元；%

| 項目 | 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 | D 廠商 | 27,996 | 23.95% | 無 | E 廠商 | 10,936 | 21.51% | 無 |
| 2 | 其他 | 88,900 | 76.05% | 無 | 其他 | 39,903 | 78.49% | 無 |
| | 進貨淨額 | 116,896 | 100.00% | 無 | 進貨淨額 | 50,839 | 100.00% | 無 |

註：代號表示係因契約約定不得揭露廠商名稱或交易對象為個人且非關係人，得以代號為之。

主要增減變動原因：

- (1) D 廠商：主係濺鍍及蝕刻設備重要自動化模組供應商，113 年度為本公司前十大供應商，114 年度因客戶需求減少，致對其採購金額下降。
- (2) E 廠商：主係提供金屬陶瓷平面及旋轉靶材供應商，114 年度因客戶需求增加，致本公司對其採購數量提升，列入前十大供應商。

本公司供應商變動主係隨銷售產品比重之調整或配合客戶設備使用上之需求及成本考量而變動，故各年度採購未集中在單一或特定廠商，致各年度廠商互有增減情形。

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

| 年度 | | 113 年度 | 114 年度 | 115 年截至 3 月底止 |
|----------------|------|--------|--------|---------------|
| 員工 人數 | 經理人員 | 12 | 12 | 12 |
| | 間接員工 | 136 | 124 | 125 |
| | 直接員工 | 65 | 54 | 54 |
| | 合計 | 213 | 190 | 191 |
| 平均年歲 | | 39 | 40 | 40 |
| 平均服務年資 | | 9.47 | 10.51 | 10.57 |
| 學歷 分布 比率 | 博士 | 0% | 0% | 0% |
| | 碩士 | 5% | 5% | 5% |
| | 大專 | 47% | 48% | 49% |
| | 高中 | 33% | 32% | 32% |
| | 高中以下 | 15% | 15% | 14% |

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），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：無。

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、進修及訓練：

- (a) 本公司員工除有勞保、健保、社會保險、住房公積金、退休金給付等一般福利外，另公司提供之福利計有：發給營運獎金、年終獎金、員工酬勞、子女教育&育兒補助金、工作餐補助及團體保險等。
- (b) 本公司依法成立職工福利委員會，遴選福利委員辦理職工福利，訂定年度計劃，編列預算，辦理包括：年節贈禮、定期與不定期舉辦員工聚餐、員工年度團體旅遊活動、婚喪補助及生日禮金等事項，祈使員工無後顧之憂地共同為公司發展而努力。
- (c) 建立員工酬勞分配、員工認股權及庫藏股買回轉讓員工等激勵員工措施，使員工成為公司股東，加強員工對公司的向心力，俾使勞資雙方共榮成長，為公司未來努力。
- (d) 教育訓練：為因應產業技術快速變遷及確保員工才能與職涯發展，達成公司營運目標，將員工學習與發展訂為人力資源管理重點項目。以核心職能為基礎，從公司營運策略開展、與專業職能訓練藍圖連結，輔以多元的培訓方式，不定期派員至外受訓或各相關學術機構參加研習，並且定期舉辦公司內部教育訓練以提昇員工技能，進而創造公司與員工之整體利益。

本公司最近年度教育訓練之各項成果如下：

| 114 年度教育訓練成果 | | |
|--------------|-----|-----|
| 類別 | 總人次 | 總時數 |
| 內訓 | 220 | 462 |
| 外訓 | 27 | 149 |
| 總計 | 247 | 611 |

(e) 員工工作環境與人身安全保護措施：

| 目標 | 說明 | 成果 |
|--------|--|--|
| 飲用水檢測 | 為維護員工飲用水衛生品質及健康，依本公司「飲用水設備標準作業流程」，每三個月更換濾心及進行抽樣檢測。 | 檢測飲水機：6 台 |
| 危害物質防範 | 依本公司「危害物質管制標準作業流程」針對危害物質建立危害物質清單 | 管理人員於每月 25 日進行庫存量查核，總務單位於每月 30 日前進行現場及文件複查，以預防危害之發生。 |

| 目標 | 說明 | 成果 |
|------------|---|---|
| 健康檢查 | <p>優於職業安全衛生法規規定，每年進行一般作業健康檢查。職業安全衛生法規規定如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.年滿 65 歲以上者，每 1 年檢查一次。 2.年滿 40 歲以上，未滿 65 歲者每 3 年檢查一次。 3.未滿 40 歲者，每 5 年檢查一次。 | 公司每年於優良醫療機構進行員工健康檢查 |
| 環保及勞安訓練 | <ol style="list-style-type: none"> 1.新人工作環境及安全應變訓練。 2.每半年定期緊急應變及消防組訓。 3.勞安衛知識宣導與訓練。 4.員工參與團保及汽車險，除強制汽車責任險再加保第三人傷害責任險。 5.辦公大樓電梯保養 | 加強保障員工作業環境之安全與健康 |
| 巡檢、安全查核及內稽 | <ol style="list-style-type: none"> 1.每日環境打掃 2.每月各單位 5S 檢查 | 主動且系統化查覺問題，降低公司運作潛在風險 |
| 職醫護臨場服務 | <ol style="list-style-type: none"> 1.採分級管理方式提供員工身心健康諮詢，護士每月臨場服務 1 次，醫師每年臨場服務 1 次，每次 2 小時，每人每次約 20 分鐘。 2.依當年度體檢報告及問卷調查分析，依風險屬性主動給予關懷，必要時提供臨場服務，安排護士及醫師與員工面談，提供健康指導與照護。 | <ol style="list-style-type: none"> 1.醫師諮詢服務人次：4 人次 2.醫師臨廠服務次數：1 次 3.護理人員諮詢服務人次：37 人次 4.心理諮詢服務人次：0 次 |

2. 員工退休制度與其實施情形：

本公司訂有退休辦法，依該辦法規定，員工退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前6個月平均工資計算。本公司按員工每月薪資總額2%提撥員工退休基金，由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之專戶。另本公司依「勞工退休金條例」規定，屬政府管理之確定提撥退休計畫，依員工每月薪資6%提撥退休金至勞工保險局之個人專戶。

本公司退休辦法規定如下：

(1)自請退休資格：

- a.於本公司工作十五年以上年滿五十五歲者。
- b.於本公司工作二十五年以上者。
- c.於本公司工作10年以上年滿60歲者。

凡符合自請退休要件者，勞工有權隨時請求退休，縱使雇主依勞基法第11條規定預告勞工終止勞動契約，亦應依同法第55條及84條之2規定發給退休金。

(2)強制退休規定：

- a.年滿六十五歲者。
- b.心神喪失或身體殘廢不堪勝任工作者。

(3)退休金標準：

- a.自請退休者，依其工作年資，每滿一年給予兩個基數。但超過十五年之工作年資，每滿一年給予一個基數，最高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。
- b.強制退休者，依前款規定計算。但強制退休者若因執行公司職務致其心神喪失或身體殘廢，得依前款規定加給20%。
- c.退休金基數之標準，指核准退休時一個月平均工資。平均工資之計算從勞動基準法規定。

(4)退休金給付期限：

- a.自勞工退休之日起三十日內給付之。
- b.退休金準備金不足或財務確有困難時，經報主管機關核准後得分期給付。

(5)本公司依「勞工退休金條例」規定，辦理退休金提撥之方式如下：

- a.員工適用勞工退休金條例，本公司以員工每月工資之百分之六，並依『勞工退休金月提繳工資分級表』之規定，按月提繳勞工退休金。

b. 勞工在工資百分之六範圍內可以自願提撥，享有稅賦優惠。

友威深圳、重慶光威及 Uvat Technology Malaysia 之養老保險係採確定提撥制，依照地方政府規定標準工資一定百分比計提。

3. 員工持股信託：

本公司在勞工退休制度方面，除依「勞動基準法」及「勞工退休金條例」之規定定期提撥儲備金至法定退休帳戶外，另成立員工持股會，正職員工可自行決定每月提存金額，以定期定額方式購入公司股票，並依所屬職級別最低應提撥員工提存金之 100%~200% 提撥公司獎勵金。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

本公司自創立起，即採取人性化自我管理，予同仁充分之尊重與照顧，為尊重員工於法律上所賦予之集會結社自由與權利，致力於提供暢通的勞資溝通管道，包括：勞資會議、新進員工訪談、員工午餐會談及員工申訴信箱、員工專線等，以期能整合所有資源，凝聚員工向心力，朝向共同追求的目標。本公司目前尚未簽訂團體協約，為維持勞資間之溝通橋樑，亦成立勞資會議，每季召開一次會議，勞方代表與資方代表各佔 50%。藉由會議強化勞資關係之穩定性，故勞資關係非常和諧，並無發生重大因勞資糾紛而導致損失之情事。

(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：無。

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)資訊安全推動小組之角色：

| 推動小組 | 成員 | 角色 |
|------------|----------|---------------------------------|
| 資訊安全推動基本成員 | 資訊課所有人員 | 日常之安全管理事項資訊安全年度例行診斷 |
| 召集人 | 資訊課主管 | 召集資訊安全大小會議 |
| 協同召集人 | 總經理 | 協同召集重大資訊安全會議 |
| 配合單位 | 各單位主管或代表 | 極力配合資通安全推動小組要求之執行事項以達成降低企業風險之目標 |

(2)定期舉辦資訊安全會議，對每日所發生的資訊安全問題即時開會商量對策、每年編列年度預算前擬定所需之資訊安全提昇計劃成本、於執行災後復原計劃前先行模擬或測試。

(3)每日例行監控機房實體設備、儲存裝置剩餘容量、資料備份、網路流量、病毒感染、防火牆事件及垃圾信件等資訊安全狀況。

(4)每年至少一次由資訊人員，針對企業各廠區執行資訊安全診斷。診斷範圍包含：硬體實體安全、資料備份、系統邏輯安全、使用者權限、網際網路存取權限、桌上型/筆記型電腦安全、區域網路安全、企業網站安全及災後重建計劃。

2.資通安全政策

(1)資訊安全管理目標為維持資訊系統持續運作、防止駭客、病毒等入侵及破壞、防止人為意圖不當及不法使用、避免人為疏失意外、維護實體環境安全。

(2)本規範管理之範圍包括人員、應用系統、硬體設備及網路設施等四部分。

3.具體管理方案

(1)建立處理資訊安全事件之作業程序及權責分工，包含電腦當機及服務中斷、業務資料不完整或不正確導致的作業錯誤及資料損毀等之處理程序。

(2)除正常的應變計畫外（如系統及服務之回復作業），資訊安全事件之處理程序，亦納入導致資訊安全事件之原因分析、防止類似事件再發生之補救措施的規劃及執行及以適當的方法保存電腦稽核的資料。

(3)處理資訊安全及電腦當機事件，則依下列原則辦理：

a.系統恢復正常時，應確認安全控制系統是否完整及正確。

b.發生資訊安全事件時，依影響程度向主管報告處理情形。

c.緊急處理的過程，應予記錄，以備日後查考。

4.投入資通安全管理之資源

本公司致力於持續推動資訊安全管理之落實，已於 110 年購置資訊安全設備，並投入相關人力導入資訊安全系統。

投入事項包含提升網路安全、設備安全、應用程式安全、檔案文件安全，以強化資安防禦及重要資料加密安全機制，並定期舉辦資訊安全教育訓練及資安評鑑等措施，全面提升資訊安全能力。

| 投入事項 | 說明 |
|---------|--|
| 網路安全 | <ul style="list-style-type: none"> ●在 ISP 端導入資安防護，提供 IPS 入侵偵測防禦服務 ●購置新型防火牆，加強網路防護能力 |
| 設備安全 | <ul style="list-style-type: none"> ●導入內網控制機制，防止非法設備連結及自名單機制 ●電腦安裝趨勢最新防毒軟體，每日更新病毒碼及病毒掃描 |
| 應用程式安全 | <ul style="list-style-type: none"> ●使用版本控管系統管理程式版本，減少人為疏失 ●程式上傳、下載皆會自動備份，並紀錄歷程 |
| 檔案文件安全 | <ul style="list-style-type: none"> ●所有收發郵件都能有效紀錄及管控 ●導入文件加密系統，保護企業重要文件資料 |
| 教育訓練與宣導 | <ul style="list-style-type: none"> ●定期辦理資安教育訓練，課程涵蓋「釣魚信件 (Phishing)」與資安防範基礎教育 |
| 定期資安評鑑 | <ul style="list-style-type: none"> ●依據資安指標網站 SecurityScorecard 及 Panorays 提供的資安數據進行改善，將分數維持在高標準 |

對應資安管理事項及投入之資源方案如下：

- (1)專責人力：設有組織「資通安全推動小組」，負責公司資訊安全規劃、技術導入並定期開會，以維護資訊安全。

| 資通安全推動小組名單 | | |
|------------|---|--------|
| 職務 | 工作執掌 | 人員 |
| 資訊安全負責人 | A.政策核定及監督工作 B.召集資安會議 | 董事長 |
| 資訊安全專責主管 | A.資訊人員管理 B.擬定資訊安全教育訓練方針 C.資訊安全政策擬定及宣導 D.電腦系統安全管理及推動 E.集團 網路安全管理 F.擬定災害緊急應變措施 | 資訊課課長 |
| 資訊安全專責人員 | A.資訊安全教育訓練講師 B.網域安全管理 C.系統存取控制 D.防火牆管理 E.資安災害演練及防範 | 資訊課管理師 |

- (2)每月定期開會檢討資安：利用知名資安風險監控平台(SecurityScorecard、Panorays)檢測公司資安漏洞，每月定期開會檢討平台提供的風險漏洞並立即修復，114 年開會次數共計 12 次。

- (3) 客戶服務：出貨機台設備皆檢附無毒證明文件，並經過詳細掃毒及資安軟體(Checkmarx)進行弱點檢測。
 - (4) 教育訓練：所有新進員工皆須完成資訊安全教育訓練課程；針對全體員工每年上下半季進行社交工程演練，不合格者加強資訊安全教育訓練。114年訓練總人次為7人次、總時數14小時。
 - (5) 資安公告：固定每季對同仁發布資安宣導郵件，宣導資安防護訊息，114年總共寄發5封郵件。
 - (6) 加入多個資安情報組織：TWCERT、TW-ISAC、SP-ISAC等資安情報組織，隨時接收最新資安訊息、交換資安情報。
 - (7) 每年固定投入多筆資安預算：
 - A. 網際網路服務供應商(ISP)端加入中華電信資安艦隊防護。
 - B. 針對重要伺服器加入受管偵測與回應服務(MDR)。
 - C. 架設 SPAM 伺服器過濾收發郵件，每年簽訂維護合約定期更新。
 - D. 防火牆每年簽訂維護合約定期更新。
 - F. 公司所有電腦安裝最新防毒軟體(APEX ONE)每天更新病毒碼。
- (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：無。

七、重要契約：

目前仍有效存續及最近一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，載明當事人、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 |
|-------|----------------|-----------------------------|--|--|
| 中長期借款 | 兆豐國際商業銀行股份有限公司 | 112.08.11~122.08.11 | 土地廠房設質借款 | <ol style="list-style-type: none"> 擔保品：台中市大雅區上楓段912-1地號土地及其上建物(台中市大雅區民生路三段191巷10號)。 撥貸日起一年內動工興建 興建中之建物不可設定予他人，建物完工設定第一順位抵押權予兆豐。 廠房興建完成後六個月內取得工廠登記。 |
| 中長期借款 | 兆豐國際商業銀行股份有限公司 | 113.10.07~123.10.07 | 「歡迎臺商回臺投資專案」 興建廠房借款 購置機器設備借款 中期營運週轉借款 | <ol style="list-style-type: none"> 經濟部「歡迎臺商回臺投資行動方案資格核定函」。 擔保品(台中市大雅區上楓段912-1地號土地)增額設定第一順位抵押權。 機器設備及其附屬設備於安裝完成後設定第一順位抵押權。 出具「歡迎臺商回臺投資行動方案」投資計畫用途相符之資金流向證明。 |
| 工程契約 | 達茂營造股份有限公司 | 113.08.08~115.05.24 | 廠房拆併建工程 | 無。 |
| 工程契約 | 明將工程有限公司 | 113.08.08~取得使用執照後45天內完成送水送電 | 機電工程 | 無。 |

陸、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

1、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

單位：新台幣仟元

| 項目 | 年度 | 113 年度 | 114 年度 | 增(減)變動 | |
|-----------|----|-----------|-----------|-----------|----------|
| | | | | 金額 | % |
| 流動資產 | | 971,154 | 868,418 | (102,736) | (10.58%) |
| 不動產、廠房及設備 | | 479,866 | 698,964 | 219,098 | 45.66% |
| 其他非流動資產 | | 202,551 | 217,111 | 14,560 | 7.19% |
| 資產總額 | | 1,653,571 | 1,784,493 | 130,922 | 7.92% |
| 流動負債 | | 248,051 | 210,198 | (37,853) | (15.26%) |
| 非流動負債 | | 338,828 | 545,577 | 206,749 | 61.02% |
| 負債總額 | | 586,879 | 755,775 | 168,896 | 28.78% |
| 股本 | | 394,707 | 394,707 | 0 | 0.00% |
| 資本公積 | | 186,217 | 186,218 | 1 | 0.00% |
| 保留盈餘 | | 478,597 | 437,187 | (41,410) | (8.65%) |
| 其他權益 | | 16,190 | 12,204 | (3,986) | (24.62%) |
| 庫藏股票 | | (9,019) | (1,598) | 7,421 | 82.28% |
| 權益總額 | | 1,066,692 | 1,028,718 | (37,974) | (3.56%) |

1. 重大變動項目主要原因說明：(金額變動達 10% 以上，且金額達當年度資產總額 1%)

- (1) 流動資產：主係因償還短期借款及投資透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產，致現金及約當現金減少所致。
- (2) 不動產、廠房及設備：主係本年度進行新建廠辦工程，致不動產、廠房及設備增加所致。
- (3) 流動負債：主係本年度償還短期借款所致。
- (4) 非流動負債：主係本年度以長期融資方式新建廠房向銀行借款，致長期借款增加所致。
- (5) 負債總額：主係本年度長期借款增加及償還短期借款所致。

2. 影響重大者未來因應計畫：本公司仍會持續專注於經營績效之改善，力求增加獲利，並健全公司財務結構，降低財務負擔。

二、財務績效

1.最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因：

單位：新台幣仟元

| 項目 | 年度 | 113 年度 | 114 年度 | 增(減)變動 | |
|--------------|----|---------|----------|-----------|-----------|
| | | | | 金額 | % |
| 營業收入淨額 | | 660,171 | 432,068 | (228,103) | (34.55%) |
| 營業成本 | | 374,054 | 198,383 | (175,671) | (46.96%) |
| 營業毛利 | | 286,117 | 233,685 | (52,432) | (18.33%) |
| 營業費用 | | 187,655 | 145,489 | (42,166) | (22.47%) |
| 營業淨利 | | 98,462 | 88,196 | (10,266) | (10.43%) |
| 營業外收入及支出 | | 34,156 | 6,378 | (27,778) | (81.33%) |
| 稅前淨利 | | 132,618 | 94,574 | (38,044) | (28.69%) |
| 所得稅利益(費用) | | 65,558 | (18,180) | (83,738) | (127.73%) |
| 本年度淨利 | | 198,176 | 76,394 | (121,782) | (61.45%) |
| 其他綜合損益(稅後淨額) | | 20,469 | (3,456) | (23,925) | (116.88%) |
| 綜合損益淨額 | | 218,645 | 72,938 | (145,707) | (66.64%) |
| 每股盈餘(元) | | 5.08 | 1.94 | (3.14) | (61.81%) |

1.重大變動項目主要原因說明：

(最近二年度增減比例變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元者)

- (1) 營業收入淨額：主係本年度機台設備銷售量減少所致。
- (2) 營業收入成本：主係本年度機台設備收入減少，致相關成本減少所致。
- (3) 營業費用：主係本年度產業創新計畫之研發費用增加，惟前期應收帳款陸續收回並迴轉呆帳損失，抵減整體費用增加之影響，致營業費用較上期減少所致。
- (4) 營業外收入及支出：主係本年度借款增加，致淨利息收入減少；另受匯率變動影響，致兌換利益減少，整體營業外收入及支出較上期減少。
- (5) 稅前淨利：主係本年度營收及毛利減少，且淨利息收入及兌換利益下降，致稅前淨利較上期減少。
- (6) 所得稅利益(費用)：主係上年度因轉投資公司減資彌補虧損認列一次性所得稅利益，本年度無此情事，故所得稅由利益轉為費用。
- (7) 本年度淨利：主係本年度稅前淨利減少，且上年度認列轉投資公司減資彌補虧損之一次性所得稅利益，本年度無此情形，致本期淨利較上期減少。
- (8) 其他綜合損益(稅後淨額)：主係國外營運機構財務報表換算之兌換差額受匯率變動影響所致。
- (9) 綜合損益淨額：主係本年度淨利減少，且其他綜合損益受匯率波動影響，致國外營運機構財務報表換算之兌換差額損失增加，進而使綜合損益淨額較上期減少所致。

綜上所述，本公司 114 年度機台設備銷售量較 113 年度減少，致整體營收及營業毛利等均較 113 年度減少，代工部門則因需求增加，整體市場呈現逐漸復甦趨勢。未來全球仍面臨戰爭、通貨膨脹及景氣不確定性仍存之環境，本公司將站在已建立之蝕刻機及濺鍍機市場及口碑上，努力擴展歐美市場，同時強化濺鍍及蝕刻核心技術能力，相信本公司在半導體、汽車及消費性電子等具重覆性訂單特性之產業不斷耕耘、茁壯，期許未來之營運邁向穩定成長之路。

2.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：

考量 AI 及高速運算產業持續發展，帶動 CoWoS 先進封裝製程設備需求提升，及 FOPLP 高階封裝技術應用逐步擴展，本公司除參考主要研究機構之市場分析外，並綜合考量過去營運績效及既有客戶需求，訂定年度營運目標，並依市場變化適時調整接單與產能配置，以穩健中求成長，持續提升公司獲利能力。

三、現金流量

1.最近(114)年度現金流動性分析

單位：新台幣仟元

| 期初現金 餘額① | 全年來自營業活 動淨現金流量② | 全年其他活動 淨現金流量③ | 現金剩餘 (不足)數額 ①+②+③ | 現金不足額之補救措施 | |
|--|--------------------|------------------|-------------------------|------------|------|
| | | | | 投資計畫 | 理財計畫 |
| 647,728 | 103,441 | (239,686) | 511,483 | 資金充足 | |
| 變動原因： 1.營業活動：主係收回客戶機台款，致營業活動淨現金流入金額增加。 2.投資活動：主係配合營運擴充，進行新建廠辦工程，致投資活動現金流出金額增加。 3.籌資活動：主係新建廠辦資金需求舉借長期借款，致籌資活動現金流入金額增加。 | | | | | |

2.流動性不足之改善計畫：不適用。

3.未來一年(115年)現金流動性分析

單位：新台幣仟元

| 年初現金 餘額(1) | 預計全年來 自營業活動 淨現金流量 (2) | 全年來自投 資及籌資活 動現金流量 (3) | 現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)+(3) | 現金餘絀額 之因應措施 | |
|--|--------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|----------------|------|
| | | | | 投資計畫 | 理財計畫 |
| 511,483 | 176,615 | (145,810) | 542,288 | 資金充足 | |
| 1.未來一年度現金流量變動情形分析：未來一年預期在設備業務及代工鍍膜穩定接單下，營業活動呈現現金流入情形，而其他活動現金流出主係新建廠房資金支出扣除銀行借款及私募取得投資款後，自有資金支出及支付現金股利所致，整年度營運資金充足。 2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無此情形。 | | | | | |

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

本公司因營運發展需要，於113年8月8日董事會決議通過自地委建廠辦工程一案，總價款474,680千元。本廠辦工程資金來源將以自有資金及銀行借款支應，此自建廠房可解決目前租用中科標準廠房空間零散、不足及使用空間高度、長度受限問題，並可提升營運穩定度，使生產流程更順暢、擴充產能更具彈性。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃

1.最近年度轉投資事業政策：

係配合本公司業務需要，以長期持有為主。如有轉投資之情事，悉依本公司內部控制制度循環「投資循環」及「取得或處分資產作業辦法」為之。

2.轉投資獲利或虧損之主要原因與改善計畫

114 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

| 轉投資公司 | 投資金額 | 帳面價值 | 最近年度投資損益 |
|------------------------------------|-------------------------|------------------------|---------------------|
| ELITE POWER INVESTMENTS LIMITED | 756,023 | 314,528 | 13,279 |
| DEXSON LIMITED | - | - | (58) |
| UVAT TECHNOLOGY MALAYSIA SDN. BHD. | 7,586 | 5,162 | 534 |
| 友威科技(深圳)有限公司 | 153,316 (4,878 仟美元) | 150,078 (4,775 仟美元) | 1,341 (43 仟美元) |
| 德威電子(昆山)有限公司 | 569,669 (18,125 仟美元) | 48,434 (1,541 仟美元) | 7,795 (250 仟美元) |
| 重慶光威科技有公司 | 82,732 (18,500 仟人民幣) | 39,439 (8,819 仟人民幣) | 3,662 (839 仟人民幣) |

獲利或虧損原因：

- (1)Elite Power：本公司係透過 Elite Power 公司轉投資德威(昆山)及友威(深圳)公司，故 114 年度獲利主係因大陸轉投資事業產生。
- (2)Dexson：主要係配合德威(昆山)客戶進行接單。114 年度虧損主係公司清算除名作業費用及銀行帳戶利息收入之差額，鑑於德威公司已結束營業無接單需求，故 Dexson 已於 114 年 7 月 1 日完成解散及註銷程序。
- (3)Uvat Malaysia：主要係強化在地服務能量並支援主要客戶需求，未來亦將以此為基礎擴大區域服務深度；目前營收及獲利主要來自母公司之服務收入，並逐步拓展在地客戶基礎。
- (4)友威(深圳)：本公司主要業務為板材 EMI 代工、玻璃 RF 鍍膜代工、NB 防 EMI 代工及濺鍍設備銷售與售後服務等。114 年度本業受整體市場需求持續減少影響，濺鍍代工及濺鍍設備保養工程等售後服務接單量下滑，致營業收入減少。雖期間內因設備銷售產生部分收益，惟仍不足以支應整體營運成本，致個體產生虧損；惟受惠於投資之子公司獲利挹注，合併後整體損益仍呈現獲利。
- (5)德威(昆山)：於 113 年初經董事會決議通過結束營業，現仍處於清算程序中。114 年度產生獲利，主係因取得政府補貼之撤廠拆遷款，及清算過程中依相關會計準

則規定認列之調整收益所致。

(6)重慶光威：主要業務是 NB 防 EMI 代工。114 年度獲利，主係客戶代工訂單需求增加，導致產能利用率及生產力提升所致。

114 年度按權益法認列之投資淨利 13,755 仟元，與 113 年度投資淨損 14,214 仟元相比呈現增加，主係受重慶客戶外移產能部分回流，帶動當地訂單需求成長，及持續推動費用成本控管所致；另昆山地區公司於清算過程中認列相關業外收益，亦對整體獲利有所挹注。綜上，114 年度整體投資收益較上年度明顯提升。後續隨中國大陸整體經濟逐步復甦及全球電子產品新產品開發需求回溫，本公司將持續進行營運規模調整及轉型策略，於濺鍍代工領域積極拓展客戶訂單並推動產品多角化，以兼顧開源與節流；另就投資效益較低之昆山廠，已結束營業並正辦理清算程序，進行相關資源重整，期透過轉投資效益之提升，逐步改善整體營運績效，朝轉虧為盈及提升獲利能力之目標邁進。

3.策略性股權投資說明

本公司另基於產業合作及長期策略布局考量，持有部分策略性股權投資，截至 114 年 12 月 31 日止，相關投資明細如下：

114 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

| 轉投資公司 | 投資金額 | 持股比率 | 帳面價值 |
|-----------------|--------|-------|--------|
| 德鑫貳半導體控股股份有限公司 | 14,000 | 7% | 14,947 |
| 鳳凰柒創新創業投資股份有限公司 | 30,000 | 1.33% | 31,411 |

上述投資係分類為透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產，主要係基於維持產業合作關係及掌握市場與技術發展趨勢之長期策略目的而持有。

4.未來一年投資計畫

本公司未來將視業務需要及轉投資事業之資金情形，如需增加對轉投資事業之投資，相關投資作業應依本公司內控「投資循環」及「取得或處分資產作業辦法」辦理，並依法向經濟部投審會申請。

六、風險事項：

(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

(1)對公司營收及獲利之影響

單位:新台幣仟元；%

| 項目/年度 | 113 年度 | 114 年度 |
|--------------------------|---------|---------|
| 利息收入(支出)(1) (註) | 16,293 | 5,831 |
| 營業收入(2) | 660,171 | 432,068 |
| 稅前淨利(3) | 132,618 | 94,574 |
| 利息收入(支出) (註)/營業收入(1)/(2) | 2.47% | 1.35% |
| 利息收入(支出) (註)/稅前淨利(1)/(3) | 12.29% | 6.17% |

註：係當年度利息收入-利息支出後之淨額。

113 年度及 114 年度利息收入(支出)佔營業收入及稅前淨利分別為 2.47%、1.35%及 12.29%、6.17%。114 年度利息收入淨額較 113 年度減少，主係本公司因新建廠辦投入資金需求，動用自有資金並增加銀行借款，資金運用結構變動致利息淨額減少。整體而言，所佔比例皆相對微小，故利率之變動對本公司營收及獲利之影響尚不重大。

(2)具體因應措施

本公司收到外幣貸款後，以外幣定存質押借款供營運所需，而定存利率優於借款利率，以利差方式創造穩定利息收入淨額。本公司之長短期借款，皆依當時市場狀況向銀行爭取較佳之存款及借款利率條件，且本公司財務單位均定期評估銀行利率，與銀行保持密切聯繫，以取得較優惠的存、借款利率，降低利率變動所造成之影響。

2.匯率變動

(1)對公司營收及獲利之影響

單位:新台幣仟元；%

| 項目/年度 | 113 年度 | 114 年度 |
|---------------------------|---------|---------|
| 兌換淨利益(損失)(1) (註) | 11,188 | 723 |
| 營業收入(2) | 660,171 | 432,068 |
| 稅前淨利(3) | 132,618 | 94,574 |
| 兌換淨利益(損失) (註)/營業收入(1)/(2) | 1.69% | 0.17% |
| 兌換淨利益(損失) (註)/稅前淨利(1)/(3) | 8.44% | 0.76% |

註：係當年度兌換利益-兌換損失後之淨額。

本公司 113 年度及 114 年度兌換淨(損)益佔營業收入及稅前淨利分別為 1.69%、0.17%及 8.44%、0.76%，主係近年來新台幣兌美元及人民幣之波動所致，惟損益金額皆在可控制的範圍內。

- (2)本公司進貨及銷貨有以外幣計價情形，為降低及避免匯兌損失，本公司針對匯率變動風險將持續執行下列因應措施：
- A. 以外幣債權及債務相互抵銷產生自然避險效果。
 - B. 視實際資金之需求及當時匯率高低，決定外幣兌換時機。
 - C. 採外幣支付原物料之採購，自然沖銷主要幣別之匯率風險。
 - D. 由往來專業金融機構定時傳送專業研判之參考資料，協助公司財務人員作為買賣外匯之參考依據。

3.通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施：

(1)對損益之影響

若因通貨膨脹導致原料價格受到影響，將適時調整銷貨價格或產品結構以為因應，對本公司損益影響應不重大。

(2)未來因應措施：

我國政府最近年度對於本國通貨膨脹情形控制得宜，故對本公司之獲利影響甚微。

綜上所述，公司將隨時密切注意匯率可能的變動方向，採取必要之避險措施。至於產品價格部份，對於公司未來營收及獲利之影響較為深遠，公司將持續加強高單價、高附加價值產品之研究開發，以為因應。

(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：

本公司專注於本業之經營，財務操作以保守穩健為原則，截至年報刊印日止並無從事高風險或高槓桿投資之情事。

2.資金貸與他人：

本公司截至114年12月31日止，未有資金貸與他人情事，未來如有資金貸與他人情事悉依本公司所訂作業規範為之。

3.背書保證：

本公司截至114年12月31日止，未有背書保證之情事，未來如有背書保證之情事，悉依本公司所訂作業規範為之。

4.衍生性商品交易：

本公司並無衍生性商品交易之情事，未來若有從事衍生性商品交易之需要，悉依本公司訂定之「取得或處分資產作業辦法」辦理。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

1.未來研發計畫

| 產品名稱 | 開發方向 |
|----------------------|---------------|
| IC Carrier 抗靜電鍍膜 | 封裝製程應用/靜電防護應用 |
| Plasma Deep Etching | 半導體製程/封裝設備 |
| 半導體乾式蝕刻設備 半導體鍍膜設備 | 半導體製程/封裝製程 |
| 散熱裝置鍍膜設備 | 封裝散熱基板/晶片 |
| 高階載板與半導體智慧化設備 | 前端系統整合 |
| TGV 濺鍍/乾式蝕刻設備 | 半導體製程/封裝設備 |

2.預計投入之研發費用

本公司預計未來各年度投入研發費用將維持佔營業淨額至少3%之金額，並將視營運情況及產業變化趨勢，適時調整。

(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

本公司真空濺鍍設備、蝕刻設備及代工製程符合「節能、環保」之需求，尚無受國內外重要政策及法律變動而有影響財務業務之情事；本公司管理階層將隨時注意國內外重要政策及法律變動之訊息，並透過各項管道及早做好預防準備工作，故國內外重要政策及法律變動對本公司財務業務尚不致產生重大影響。

(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

本公司隨時注意所處產業相關之科技改變及技術發展演變，並迅速掌握產業動態，加上不斷地加強提升自行之研發能力，將各種創新概念及設計開發申請專利加以保護，並積極擴展未來之市場應用領域，故科技改變及產業變化對公司尚無重大影響。

資通安全風險管理及因應措施請參閱本年報第94~96頁。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司自成立以來，積極強化內部管理，提升管理品質及績效，並致力維持企業形象，遵守相關法令規定；截至目前為止，並未發生足以影響企業形象之情事。未來公司在追求股東權益最大的同時，亦將善盡企業之社會責任。

(七)進行併購之預期效益及可能風險之影響及因應措施：

本公司並未有併購他公司之計畫，惟將來若有進行併購之計畫時，將秉持審慎評估之態度，考量合併是否能為公司帶來具體效益，以確實保障股東權益。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司於113年8月8日經董事會通過自地委建符合公司空間所需之廠房，預期能提升營運穩定度、生產流程更順暢、擴充產能更具彈性，尚無可能之風險。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1.進貨方面

本公司向前十大供應商進貨主要為來料加工素材、CHAMBER、PUMP、POWER 及靶材等原物料，供應商變動主係隨銷售產品比重之調整或配合客戶設備使用上之需求及成本考量而變動。本公司 114 年度第一大供應商佔進貨總金額達 19.96%，主係供應旋轉靶材之製造商，另因本年度設備銷售比約佔七成，以往來料加工素材為主的供應商進貨佔比下降，其餘供應商佔總進貨金額均未達 10% 以上，整體進貨來源仍具一定分散性。

2.銷貨方面

本公司主係經營真空設備銷售及真空鍍膜代工兩項業務。而本公司近年跨入半導體、光學及汽車產業，逐漸分散銷貨集中之風險，114 年度因設備銷貨比重約佔七成，重要客戶之業務需求而對其銷售多台高單價之濺鍍及蝕刻設備，致有三家客戶佔本公司全年營收淨額 10% 以上。

(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：

本公司最近年度及本年度截至年報刊印止，無此情形。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司最近年度及本年度截至年報刊印止，無此情形。

(十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：

本公司最近年度及本年度截至年報刊印止，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

請投資人至臺灣證券交易所公開資訊觀測站查詢。

索引路徑：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

網址：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。

請投資人至臺灣證券交易所公開資訊觀測站查詢。

索引路徑：公開資訊觀測站>主題專區>投資專區>私募專區>私募專區

網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t116sb01>

三、其他必要補充說明事項：上櫃承諾事項追蹤明細表。

| 上櫃承諾事項 | 承諾事項辦理情形 |
|--|---|
| 承諾本公司於「取得或處分資產作業辦法」增訂「本公司不得放棄對 ELITE POWER Investments Limited 未來各年度之增資；ELITE POWER Investments Limited 不得放棄對友威科技(深圳)有限公司及德威電子(昆山)有限公司未來各年度之增資；未來若本公司因策略聯盟考量或其他經櫃檯買賣中心同意者，而需放棄對上開公司之增資或處分上開公司，須經友威科技股份有限公司董事會特別決議通過，且該作業辦法爾後如有修訂，應輸入公開資訊觀測站重大訊息揭露，並函報櫃檯買賣中心備查。 | 1、已於 99 年 6 月 9 日修訂並經 99 年股東常會通過，並已於 99 年 10 月 2 日檢具股東常會議事錄及修訂後之「取得或處分資產作業辦法」。 2、截至目前未有左列情事。 |
| 承諾未來友威科技(深圳)有限公司及德威電子(昆山)有限公司之財務報告若係由其他會計師查核簽證，並由本公司據以認列投資損益或編製合併財務報表時，本公司之簽證會計師需對其財務報表出具不提及及其他會計師意見之查核報告。 | 截至目前未有此情形。 |
| 承諾於上櫃掛牌後，友威科技(深圳)有限公司及德威電子(昆山)有限公司每年應由專人確實執行內部稽核。 | 友威科技(深圳)及德威電子(昆山)二家公司稽核工作由簡秋琪負責專任稽核工作，由稽核張雅琪彙總審核、並經董事長核准，若有異常提交審計委員會。 |

柒、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事項：無。

友威科技股份有限公司



董事長：李原吉

