

股票代碼：3615

AimCore

安可光電股份有限公司

AimCore Technology Co., Ltd.

113 年度年報

中華民國 114 年 4 月 30 日 刊印

本年報內容及本公司相關資訊可至下列網址查詢

公開資訊觀測站 <https://mops.twse.com.tw>

一、本公司發言人、代理發言人

發言人：姜明君 職稱：總經理
代理發言人：羅美蓮 職稱：經理
聯絡電話：03-5986336
電子郵件信箱：service@aimcore.com.tw

二、總公司、分公司及辦事處所在地

總公司：新竹縣湖口鄉新竹工業區光復北路10號 電話：(03) 5986336
工廠：新竹縣湖口鄉新竹工業區光復北路10號 電話：(03) 5986336
分公司：臺中市梧棲區草湳里中港加工出口區經二路5號 電話：(04) 26577060
辦事處：無

三、股票過戶機構

名稱：台新綜合證券股份有限公司 股務代理部
地址：台北市建國北路一段96號B1樓
網址：<http://www.tssco.com.tw/>
電話：(02) 2504-8125

四、最近年度財務報告及簽證會計師

會計師姓名：謝勝安會計師、邱琬茹會計師
事務所名稱：安永聯合會計師事務所 (ERNST & Young)
地址：台北市基隆路一段333號9樓台北世貿中心國際貿易大樓
網址：<http://www.ey.com.tw/>
電話：(02) 2720-4000

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：

<http://www.aimcore.com.tw/>

目 錄

壹、致股東報告書

| | |
|-------------------------|---|
| 一、營運概況 | 1 |
| 二、本年度營業計劃概要 | 2 |
| 三、未來公司發展策略 | 2 |
| 四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響 | 2 |

貳、公司治理報告

| | |
|---|----|
| 一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門主管資料 | 4 |
| 二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金 | 12 |
| 三、公司治理運作情形 | 16 |
| 四、會計師公費資訊 | 40 |
| 五、更換會計師資訊 | 40 |
| 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 | 40 |
| 七、董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形 | 41 |
| 八、持股比例占前十大股東其相互間關係之資料 | 41 |
| 九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數、綜合持股比率 | 42 |

參、募資情形

| | |
|----------------------------------|----|
| 一、資本及股份 | 43 |
| 二、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證及併購之辦理情形 | 44 |
| 三、資金運用計劃執行情形 | 44 |

肆、營運概況

| | |
|-----------|----|
| 一、業務內容 | 45 |
| 二、市場及產銷概況 | 49 |
| 三、從業員工資料 | 52 |
| 四、環保支出資訊 | 52 |
| 五、勞資關係 | 53 |
| 六、資通安全管理 | 54 |
| 七、重要契約 | 56 |

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

| | |
|---------------------------------------|----|
| 一、財務狀況 | 57 |
| 二、財務績效 | 57 |
| 三、現金流量分析 | 58 |
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 | 58 |
| 五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫 | 58 |
| 六、風險事項及評估 | 59 |
| 七、其他重要事項 | 61 |

陸、特別記載事項

| | |
|--------------------------------------|----|
| 一、關係企業相關資料 | 62 |
| 二、私募有價證券辦理情形 | 62 |
| 三、其他必要補充說明事項 | 62 |
| 四、證券交易法第三十六條第二項第二款對股東權益或證券價格有重大影響之事項 | 62 |

壹、致股東報告書

一、營運概況

本公司一一三年度（一一三年一月一日至一一三年十二月三十一日）營業報告如下：

（一）營業計劃實施成果及預算執行情形如下：

一一三年度營業收入為 1,020,699 仟元，營業毛利為 165,962 仟元，營業損失 15,189 仟元。本期淨利為 40,121 仟元。

（二）財務收支與獲利能力分析：

1、財務收支情形：本公司一一三年度本期淨利為 40,121 仟元。全年度營業活動現金淨流入 132,643 仟元，投資活動現金淨流出 71,402 仟元，籌資活動現金淨流出 244,099 仟元。本期現金及約當現金淨減少 179,018 仟元。期末現金與約當現金 929,320 仟元。

2、獲利能力分析：

| 分析項目 | | 年 度 | | |
|------|----------------|---------|--------|-------|
| | | 113 年 | 112 年 | |
| 財務結構 | 負債占資產比率(%) | 20.96 | 25.93 | |
| | 長期資金占固定資產比(%) | 324.3 | 300.98 | |
| 償債能力 | 流動比率(%) | 501.21 | 453.5 | |
| | 速動比率(%) | 449.55 | 400.15 | |
| 獲利能力 | 資產報酬率(%) | 1.57 | 2.92 | |
| | 股東權益報酬率(%) | 1.59 | 3.43 | |
| | 占實收資本 比率(%) | 營業利益(損) | -2.22 | -1.26 |
| | | 稅前純益(損) | 9.73 | 14.49 |
| | 純益率(%) | 3.93 | 7.93 | |
| 每股盈餘 | 0.002 | 0.88 | | |

（三）研究發展狀況：

| 年度 | 研發成果 | 說明 |
|-----|--|---|
| 113 | Wire Grid Grating for Ambient Light Sensor | 以奈米壓印與乾蝕刻技術，製作之奈米金屬光柵圖案，應用於可攜式產品之環境光測試 |
| | Wire Grid Grating for 3D Facial Recognition | 以奈米壓印與乾蝕刻技術，製作之奈米金屬光柵圖案，應用於可攜式產品之 3D 人臉辨識 |
| | High Resistance ITO ($10^8 \Omega/\square$) for Vehicle Touch Panel and Display. | 以高阻 ITO 與光學鍍膜相關技術，製作抗靜電層，應用於汽車儀表板觸控與顯示器 |
| | High Resistance ITO for Floating Touch Panel. | 以高阻 ITO 與光學鍍膜相關技術，製作抗靜電層，應用於浮空觸控 |
| | Optical Thin-film Coating for Perovskite Thin-film Solar Cell | 以光學鍍膜與薄膜塗佈相關技術，製作鈣鈦礦薄膜太陽能電池 |

二、本年度(114 年度)營業計劃概要

(一)經營方針

本公司未來營運方針略述如下：

- 1、確保營運穩定，加強鞏固現有客群、提高客戶滿意度、與客戶達成緊密合作。
- 2、積極於現有客群基礎上開發新客群。
- 3、將營運重點轉至利基型產品，透過與產業供應鏈上下游合作模式，擴大利基型產品市場占有率。
- 4、在既有技術基礎上開發新產品與新應用，跨足不同應用之領域，厚植企業永續經營之根基。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司主要營運項目為提供光電產品上游原料加工服務，影響銷售數量的因素包括國際政經新變局、市場競爭狀況、主流技術規格的演變等因素，今年亦將面臨多方挑戰。為求企業永續經營，本公司除致力於提高利基型產品的市占率與開發新客群外，本公司將在既有基礎上積極拓展新客源，開發新市場。

(三)重要產銷政策：

- 1、加強供應鏈管理，提高產品周轉率，契合客戶需求，強化客戶關係。
- 2、提升產品品質、持續改善生產線生產效率並加強成本管控。

三、未來公司發展策略

(一)積極開發以本業技術為基礎之新產品、新客戶及新市場。

(二)穩定經營利基型產品與客戶。提昇客戶滿意度。

(三)強化技術團隊，提昇技術能力，以提供客戶差異化產品服務。

(四)活化資產，提高資產使用效率。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一)外部競爭環境

本公司現有產品主要應用於觸控面板及顯示面板。觸控面板所具有之友善操作介面，在日常生活的應用已隨可見。本公司除持續努力保有現有產品競爭力外，並將營運重心轉至利基型產品，以提昇產品價值，確保穩定獲利之來源。本公司亦在現有技術為基礎下，發展新產品。本公司也將力圖拓展新客源，提昇資產運用績效，以維繫公司未來長期競爭優勢與成長力道。

(二)法規環境

包括環保法令、勞動人權、兩性平等、個人資料保護、智財保護、企業社會責任等相關範疇，本公司積極配合法規規範，調整企業作業規範與程序以達到符合政府法規及普世價值之標準。

(三)總體經營環境

受到高利率、高通膨與中國疫後經濟表現不如預期等因素影響，令全球終端產品需求疲弱，導致各國製造業活動放緩；加上美中晶片禁令擴大、俄烏戰爭及以哈衝突至今未歇，全球地緣政治趨向集團對抗，對全球經濟發展和社會穩定產生影響。

國際經濟情勢，隨著美、中兩大經濟體分別面臨消費及投資的不利因素困擾，而其他主要經濟體如歐洲表現可望回溫，新興市場及開發中經濟體的經濟表現較佳，但仍難以支撐美、中經濟疲軟的局勢。中東地緣政治情勢快速升溫，引發全球股市下跌，油價與避險資產上漲，市場高度關注衝突事件是否擴大，對全球經濟造成更廣泛的衝擊。然而油價上漲將增加企業成本，通膨壓力也會變得更大，加上電價上漲，高通膨狀況將難以緩解。

值此現狀，本公司除將審慎因應國際情勢變化、面對景氣循環更迭不定的情境，將更努力維繫與客戶合作夥伴關係，並不斷研發精進，推出高品質、高利潤產品，並提高良品率，以確保利潤。以確保既有市場佔有率，並利用本身之研發優勢，配合客戶快速推出領先市場潮流的產品，以擺脫潛在競爭者的威脅。

企業經營並不僅以獲利為惟一目的，本公司除致力於股東權益最大化外，將致力於提昇公司治理，營造友善、人性之生產、工作環境，俾使內部員工和諧，企業永續經營。並善盡企業應有之社會責任，以對整體社會貢獻最大心力。盼各股東繼續給予支持。

此

順頌 大安!

總經理

姜明君



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門主管資料

(一) 董事

1、董事資料

114年4月22日 單位：股，%

| 職稱 | 國籍或註冊地 | 姓名 | 性別 年齡 | 選就任日期 | 任期 | 初次選任日期 | 選任時持有股份 | | 現在持有股數 | | 配偶、未成年子女現在持有股份 | | 利用他人名義持有股份 | | 主要經(學)歷 | 目前兼任本公司及其他公司之職務 | 具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人 | | | 備註 |
|------|--------|------------------|-------------|-----------|-----|-----------|------------|-------|--------|-------|----------------|-------|------------|-------|--|-----------------|-------------------------|-----|----|----|
| | | | | | | | 股數 | 持股比例% | 股數 | 持股比例% | 股數 | 持股比例% | 股數 | 持股比例% | | | 職稱 | 姓名 | 關係 | |
| 董事 | 中華民國 | 銖德科技(股)公司 | 不適用 | 112.06.21 | 13年 | 96.09.28 | 14,563,740 | 21.27 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | |
| 董事長 | 中華民國 | 銖德科技(股)公司代表人：葉重景 | 男 61-70歲 | 112.06.21 | 13年 | 96.09.28 | 403,594 | 0.59 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 美國史蒂芬理工學院碩士 銖德科技股份有限公司執行長 | 註一 | 董事 | 楊慰芬 | 配偶 | |
| 董事 | 中華民國 | 銖德科技(股)公司代表人：潘燕民 | 男 51-60歲 | 112.06.21 | 13年 | 101.02.14 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 文化大學碩士 銖德科技股份有限公司副總經理 | 註二 | 無 | 無 | 無 | |
| 董事 | 中華民國 | 銖德科技(股)公司代表人：楊慰芬 | 女 51-60歲 | 112.06.21 | 13年 | 97.03.03 | 0 | 0 | 0 | 0 | 403,594 | 0.59 | 0 | 0 | 國立政治大學 GEMBA 銖德科技股份有限公司副執行長 | 註三 | 董事長葉重景 | 配偶 | | |
| 董事 | 中華民國 | 周萬順 | 男 71-80歲 | 112.06.21 | 13年 | 97.04.25 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 美國西太平洋大學企業管理學博士 一詮精密工業股份有限公司董事長 | 註四 | 無 | 無 | 無 | |
| 獨立董事 | 中華民國 | 林祖嘉 | 男 61-70歲 | 112.06.21 | 13年 | 109.06.10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 洛杉磯加州大學經濟系博士 政治大學經濟系所教授、行政院大陸委員會副主任委員 | 註五 | 無 | 無 | 無 | |
| 獨立董事 | 中華民國 | 吳榮生 | 男 61-70歲 | 112.06.21 | 13年 | 109.06.10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 逢甲大學企業管理學士 渣打銀行副總裁 | 註六 | 無 | 無 | 無 | |
| 獨立董事 | 中華民國 | 陳俊兆 | 男 51-60歲 | 112.06.21 | 13年 | 112.06.21 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 澳門科技大學工商管理學士 鴻錦股份有限公司監察人 | 註七 | 無 | 無 | 無 | |

2、法人股東之主要股東

114年4月20日

| 法人股東名稱 | 法人股東之主要股東 | 持股比例 (%) |
|-----------|--|----------|
| 錄德科技(股)公司 | 香港商香港上海滙豐銀行台北分行受託保管比特公司投資專戶 | 2.84% |
| | 葉垂景 | 1.54% |
| | 渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金 | 1.33% |
| | 楊慰芬 | 1.25% |
| | 美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶 | 1.20% |
| | 渣打國際商業銀行營業部受託保管利國皇家銀行(新加坡)有限公司投資專戶 | 0.95% |
| | 渣打國際商業銀行營業部受託保管先進信託公司法人完全國際股票市場指數信託 I I 投資專戶 | 0.67% |
| | 美商摩根大通銀行台北分行受託保管 J P 摩根證券有限公司投資專戶 | 0.65% |
| | 花旗(台灣)商業銀行受託保管 D F A 投資多元集團之新興市場核心證券組合投資專戶 | 0.64% |
| | 中凱投資股份有限公司 | 0.63% |

3、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 | 獨立性情形 | 兼任其他 公開發行 公司董事 數 |
|---------------|--|--|-------|---------------------------|
| 葉垂景 | 歷任鍊德科技(股)公司總經理、執行長、董事長等職，致力於光學產業相關領域近25年。未有公司法30條各款之情事。 | 非獨立董事 | 非獨立董事 | 非獨立董事 |
| 楊慰芬 | 歷任鍊德科技(股)公司副執行長等職。未有公司法30條各款之情事。 | 非獨立董事 | 非獨立董事 | 非獨立董事 |
| 潘燕民 | 歷任鍊德科技(股)公司副總經理、財務長等職。未有公司法30條各款之情事。 | 非獨立董事 | 非獨立董事 | 非獨立董事 |
| 周萬順 | 歷任一詮精密工業(股)公司總經理、董事長等職。未有公司法30條各款之情事。 | 非獨立董事 | 非獨立董事 | 非獨立董事 |
| 林祖嘉 (獨立董事) | 中華民國經濟學家，歷任國立政治大學經濟系教授、系主任；曾任行政院大陸事務委員會主任委員、國家發展委員會主任委員。未有公司法30條各款之情事。 | <p>1 林祖嘉董事兼任本公司之轉投資公司鍊實科技(股)公司之獨立董事，但符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第3條第2項規定。</p> <p>2 核對本公司股東名冊及其他相關資料後，並無董事本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數百分之十以上或持股前十名之自然人股東之情事。</p> <p>3 核對內部人申報資料後，並無公司或關係企業之經理人、董事、監察人、持股1%以上股東、前十大股東之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬等之情事。</p> <p>4 董事本人無為本公司提供商務、法務、財務、會計等服務並取得報酬情事。</p> | 1 | |

| 姓名 | 條件 | 專業資格與經驗 | 獨立性情形 | 其他兼任公司董事數 |
|---------------|----|---|--|-----------|
| 吳榮生 (獨立董事) | | 曾任渣打銀行副總裁。 未有公司法 30 條各款之情事。 | <p>1 核對本公司股東名冊及其他相關資料後，並無董事本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數百分之十或以上或持股前十名之自然人股東之情事。</p> <p>2 核對內部人申報資料後，並無公司或關係企業之經理人、董事、監察人、持股 1% 以上股東、前十大股東之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬等之情事。</p> <p>3 董事本人無為本公司提供商務、財務、會計等服務並取得報酬情事。</p> | 1 |
| 陳俊兆 (獨立董事) | | 歷任鴻錦股份有限公司監察人、晶華酒店薪酬委員會召集人等職。 未有公司法 30 條各款之情事。 | <p>1 陳俊兆董事兼任本公司之母公司錄德科技(股)公司之獨立董事，但符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 3 條第 2 項規定。</p> <p>2 核對本公司股東名冊及其他相關資料後，並無董事本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數百分之十或以上或持股前十名之自然人股東之情事。</p> <p>3 核對內部人申報資料後，並無公司或關係企業之經理人、董事、監察人、持股 1% 以上股東、前十大股東之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬等之情事。</p> <p>4 董事本人無為本公司提供商務、財務、會計等服務並取得報酬情事。</p> | 1 |

4、董事會多元化政策及獨立性之情形：

(1) 董事會多元化：本公司依據公司治理實務守則所示，董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求擬訂適當之多元化方針，包括以下二大面向之標準：

① 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

② 專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

本公司之董事會應向股東會負責，其公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。本公司之董事會結構，應就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務運作需要，目前董事席次為七席。董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

1、營運判斷能力 2、會計及財務分析能力 3、經營管理能力 4、危機處理能力 5、產業知識 6、國際市場觀 7、領導能力 8、決策能力。

第七屆董事會成員多元化政策之具體管理目標及達成情形

| 多元性目標 | 達成情形 |
|-------------------------------|------|
| 1. 至少包含一位不同性別董事 | 達成 |
| 2. 獨立董事連續任期無超過三屆情事 | 達成 |
| 3. 成員專業背景應涵蓋總體經濟、財務金融、會計、產業知識 | 達成 |

本公司董事會任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施

- 原因說明：本公司第七屆董事會任期為112年6月21日至115年6月20日。董事會成員七席，其中一席為女性，所占比率為14%，任一性別董事席次未達三分之一。
- 採行措施：俟董事會屆滿進行改選，尋求多方管道人才舉薦，以提升董事成員性別多元化。

本公司董事會成員多元化情形如下表：

| 多元化項目 姓名 | 基本條件與價值 | | | | | | 董事會整體應具備之能力 | | | | | | | | | | 專業能力 | | | |
|---------------|---------|----|--------|-------|-------|-------|-------------|------|--------|-----------|--------|--------|------|-------|------|------|------|------|----|----|
| | 國籍 | 性別 | 具有員工身分 | 年齡 | | | 獨立董事年資 | | 營運判斷能力 | 會計及財務分析能力 | 經營管理能力 | 危機處理能力 | 產業知識 | 國際市場觀 | 領導能力 | 決策能力 | 總體經濟 | 財務金融 | 會計 | 產業 |
| | | | | 51-60 | 61-70 | 71-80 | 3年以下 | 6-9年 | | | | | | | | | | | | |
| 葉垂景 (董事長) | 中華民國 | 男 | 無 | V | | | | | | V | V | V | V | V | V | | | | | V |
| 潘燕民 (董事) | 中華民國 | 男 | 無 | V | | | | | V | V | V | V | V | V | V | | V | | V | |
| 楊慰芬 (董事) | 中華民國 | 女 | 無 | V | | | | | V | V | V | V | V | V | V | | V | | | |
| 周萬順 (董事) | 中華民國 | 男 | 無 | | | V | | | | | V | V | V | V | V | | | | | V |
| 林祖嘉 (獨立董事) | 中華民國 | 男 | 無 | V | | | | V | V | V | V | V | V | V | V | V | | | | |
| 吳榮生 (獨立董事) | 中華民國 | 男 | 無 | V | | | | | V | V | V | V | V | V | V | V | V | | | V |
| 陳俊兆 (獨立董事) | 中華民國 | 男 | 無 | V | | | V | | | V | V | V | V | V | V | V | V | | | V |

(2) 董事會獨立性：本公司設置獨立董事三席，佔本公司董事會席次之 42.86%。本公司七席董事中，經核對內部人申報資料、獨立董事聲明書等資訊，除葉垂景董事與楊慰芬董事互為配偶關係外，其他董事之間均無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項等情事。

(二) 總經理、副總經理、協理及各部門主管資料

113年12月31日單位:股, %

| 職稱 | 國籍 | 姓名 | 性別 | 就任日期 | 持有股份 | | 配偶、未成年子女持有股份 | | 利用他人名義持有股份 | | 主要經(學)歷 | 目前兼任其他公司之職務 | 具配偶或二親等以內關係之經理人 | | | 備註 |
|------|------|-----|----|-----------|-------|---------|--------------|-------|------------|-------|----------------------------|-------------------------------|-----------------|----|----|----|
| | | | | | 股數 | 持股份比率 | 股數 | 持股份比率 | 股數 | 持股份比率 | | | 職稱 | 姓名 | 關係 | |
| 總經理 | 中華民國 | 姜明君 | 男 | 96.12.10 | 1,962 | 0.0029% | - | - | - | - | 鍊德科技光電事業群副總經理 中興大學物理研究所 | 互力精密(股)公司法人董事代表、振專(股)公司法人董事代表 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 協理 | 中華民國 | 岳惟精 | 男 | 99.12.01 | - | - | - | - | - | - | 中央大學研究所 | 互力精密(股)公司法人董事代表 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 協理 | 中華民國 | 黃炫焜 | 男 | 99.12.01 | - | - | - | - | - | - | 交通大學光電所博士 | 無 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 協理 | 中華民國 | 楊芳進 | 男 | 109.04.01 | - | - | - | - | - | - | 清華大學碩士 | 無 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 財會主管 | 中華民國 | 羅美蓮 | 女 | 112.05.02 | - | - | - | - | - | - | 實踐大學會計系 | 無 | 無 | 無 | 無 | 無 |

二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

(一) 董事之酬金

單位：仟元，%

| 職稱 | 姓名 | 董事酬金 | | | | 業務執行費用(D)(註3) | | | | 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)(註1) | | 退職退休金(B) | | 董事酬金(C)(註2) | | 業務執行費用(D)(註3) | | 退職退休金及特支費等(F)(註4) | | 薪資、獎金及特支費等(F)(註4) | | 員工酬勞(G) | | 本公司 | 財務報告內所有公司 | |
| | | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 現金金額 | 股票金額 | 現金金額 | 股票金額 | | | |
| 董事 | 銖德科技(股)公司 | - | - | - | 40 | - | - | - | 40 | - | - | - | - | 40 | 23% | 40 | 23% | 無 |
| 董事長 | 銖德科技(股)公司 代表人： 葉垂景 | 1,135 | 1,135 | - | - | 120 | 120 | 120 | 1,255 | - | - | - | - | 1,255 | 743% | 1,255 | 743% | 無 |
| 董事 | 楊懋芬 | - | - | - | - | 120 | 120 | 120 | 120 | - | - | - | - | 120 | 71% | 120 | 71% | 無 |
| 董事 | 潘燕民 | - | - | - | - | 120 | 120 | 120 | 120 | - | - | - | - | 120 | 71% | 120 | 71% | 無 |
| 董事 | 周萬順 | - | - | - | 70 | 120 | 120 | 120 | 190 | - | - | - | - | 190 | 113% | 190 | 113% | 無 |
| 獨立董事 | 林祖嘉 | - | - | - | 70 | 120 | 120 | 120 | 190 | - | - | - | - | 190 | 113% | 190 | 113% | 無 |
| 獨立董事 | 吳榮生 | - | - | - | 70 | 120 | 120 | 120 | 190 | - | - | - | - | 190 | 113% | 190 | 113% | 無 |
| 獨立董事 | 陳俊兆 | - | - | - | 70 | 120 | 120 | 120 | 190 | - | - | - | - | 190 | 113% | 190 | 113% | 無 |

1 獨立董事之酬勞包括出席董事會之車馬費，及依公司章程規定並經董事會通過之年度盈餘分配酬勞。酬勞之給付係視各董事營運參與之程度及貢獻之價值，於本公司章程規定範圍內發放，均經薪資報酬委員會審議後，由董事會決議，由董事會馬費依董事會決議之召集發放。

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：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註2：係指最近年度董事會通過分派之董事酬勞金額。

註3：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。

註4：係指最近年度董事兼任員工所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。

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

(二) 監察人之酬金：本公司於106年6月14日起成立審計委員會，行使監察人職權。

(三) 最近年度支付總經理、副總經理之酬金

1. 總經理之酬金

單位：仟元，%

| 職稱 | 姓名 | 薪資(A) (註1) | | 退職退休金(B) | | 獎金及特支費等(C) (註2) | | 員工酬勞金額(D) (註3) | | | | A、B、C及D等四項總額 占稅後純益之比例(%) | | 有無領取來自子公司以外轉投資 事業酬金 | | | |
|-----|-----|---------------|-----------|----------|-----------|--------------------|-----------|-------------------|------|------|-----------|-----------------------------|-----------------|------------------------|-----|-----------------|-----------------|
| | | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 股票金額 | 現金金額 | 財務報告內所有公司 | 股票金額 | 現金金額 | | 本公司 | 3,002 1,778% | 3,002 1,778% |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 總經理 | 姜明君 | 2,869 | 2,869 | 108 | 108 | - | - | 25 | - | 25 | - | - | 3,002 1,778% | 3,002 1,778% | 無 | | |

2. 上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金

單位：仟元，%

| 職稱 | 姓名 | 薪資(A) (註1) | | 退職退休金(B) | | 獎金及特支費等(C) (註2) | | 員工酬勞金額(D) (註3) | | | | A、B、C及D等四項總額 占稅後純益之比例(%) | | 有無領取來自子公司以外轉投資 事業酬金 | | | |
|-----|-----|---------------|-----------|----------|-----------|--------------------|-----------|-------------------|------|------|-----------|-----------------------------|-----------------|------------------------|-----|-----------------|-----------------|
| | | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 股票金額 | 現金金額 | 財務報告內所有公司 | 股票金額 | 現金金額 | | 本公司 | 3,002 1,778% | 3,002 1,778% |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 總經理 | 姜明君 | 2,869 | 2,869 | 108 | 108 | - | - | 25 | - | 25 | - | - | 3,002 1,778% | 3,002 1,778% | 無 | | |
| 協理 | 岳惟精 | 1,419 | 1,419 | 72 | 72 | - | - | 13 | - | 13 | - | - | 1,504 890% | 1,504 890% | 無 | | |
| 協理 | 黃玟焜 | 1,482 | 1,482 | 83 | 83 | - | - | 0 | - | 0 | - | - | 1,566 927% | 1,566 927% | 無 | | |
| 協理 | 楊芳進 | 1,321 | 1,321 | 72 | 72 | - | - | 13 | - | 13 | - | - | 1,406 833% | 1,406 833% | 無 | | |

註1：係最近年度總經理薪資、職務加給、離職金。

註2：係最近年度總經理各種獎金、獎勵金、車馬費。

註3：係最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額之擬議分派金額。

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

(四) 配發員工酬勞之經理人姓名及配發情形

113年12月31日 單位：仟元，%

| 經理人 | 職稱 | | 姓名 | 股票金額 | 現金金額 | 總計 | 總額占稅後純益之比例(%) |
|-----|----|---|-----|------|------|-----|---------------|
| | 總 | 協 | 經理 | 0 | 526 | 526 | 0.78 |
| 經理人 | 協 | 協 | 姜明君 | | | | |
| | 協 | 協 | 岳惟精 | | | | |
| | 協 | 協 | 楊芳進 | | | | |
| | | | 黃玟焜 | | | | |

(五) 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析及給付酬金之政策、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、給付酬金總額占稅後純益比例之分析

單位：仟元，%

| 職稱 | 113 年度 | | | | 112 年度 | | | |
|-------------|--------|-----------|------------|-----------|--------|-----------|------------|-----------|
| | 酬金總額 | | 占稅後純益比率(%) | | 酬金總額 | | 占稅後純益比率(%) | |
| | 本公司 | 合併報表內所有公司 | 本公司 | 合併報表內所有公司 | 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 | 2,295 | 2,295 | 1,360 | 1,360 | 4,529 | 4,529 | 7.49 | 7.49 |
| 總經理、副總經理及協理 | 7,478 | 7,478 | 4,428 | 4,428 | 7,699 | 7,699 | 12.71 | 12.71 |

註1：董事酬金包括車馬費、報酬及盈餘董事酬勞。

註2：總經理及副總經理酬金包括薪資、獎金、特支費及員工酬勞金額。

2、給付酬金之政策、標準與組合：

(1) 董事之酬勞包括執行業務薪酬、出席董事會之車馬費，及依公司章程規定並經董事會通過之年度盈餘分配酬勞。薪酬之給付係視各董事營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定。董事酬勞則於本公司章程規定範圍內發放，均經薪資報酬委員會審議後，由董事會決議。另董事車馬費依董事會決議之召集發放之。

依據本公司章程第三十條之一規定，年度如有獲利，應提撥不高於百分之四為董事酬勞。並考量整體營運結果、財務績效達成情形，及各董事績效達成結果與對公司之貢獻度，給付合理報酬。

(2) 本公司總經理、副總經理等人之薪酬包括薪資、獎金及依公司章程規定之員工酬勞。經理人薪資係依據本公司人事薪資相關辦法，依據其年資、職等與歷年考績等議定給付之。其酬勞給付經本公司薪資報酬委員會審議提報董事會決議。本公司薪資報酬委員會就經理人之績效及薪資報酬，除參酌同業水準，並充分考量其專業能力、公司經營績效與財務狀況。其考核並依據日常評核分數與持續追蹤之關鍵績效指標達成情形評核其績效，對於未來之可能風險已充分納入考量等為依據。

3、訂定酬金之程序：

(1) 董事酬勞將依據本公司章程第三十條之一規定，年度如有獲利，應提撥不高於百分之四為董事酬勞。並考量整體營運結果、財務績效達成情形，及各董事績效達成結果與對公司營運之貢獻度，給付合理報酬，並於本公司薪資報酬委員會審查通過後，經董事會決議，股東會報告後支付董事酬勞。

(2) 總經理及公司各部門主管敘薪依據本公司人事薪資相關辦法，相關辦法為本公司內控程序一部份，與本公司經理人薪酬並經本公司薪資報酬委員會審查、決議，經董事會通過後給付之。

4、與經營績效及未來風險之關連性：

- (1)董事執行業務報酬，將充分考量整體營運結果、財務績效達成情形，及各董事對公司營運績效之貢獻度及同業通常水準給付之。董事酬勞依據本公司章程第三十條之一規定，年度如有獲利，應提撥不高於百分之四為董事酬勞。
- (2)總經理、副總經理等之薪酬依據本公司人事薪資相關辦法之規定，持續追蹤其關鍵績效指標達成情形以評核其績效並考量其個人專業能力與其個人績效達成狀況對於公司營運之貢獻度與公司財務狀況、營運風險給付。相關績效考核均經薪酬委員會及董事會審議。對於未來之可能風險已充分納入考量，並隨時視企業營運情形適時予以檢討。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

最近年度董事會開會 6 次，董事出席情形如下：

| 職稱 | 姓名(註 1) | 實際出(列)席次數 B | 委託出席次數 | 實際出(列)席率(%)【B/A】(註 2) | 備註 |
|------|---------------------|-------------|--------|-----------------------|----|
| 董事長 | 鍊德科技(股)公司 代表人葉垂景 | 6 | 0 | 100 | |
| 董事 | 鍊德科技(股)公司 代表人潘燕民 | 5 | 1 | 83 | |
| 董事 | 鍊德科技(股)公司 代表人楊慰芬 | 5 | 1 | 83 | |
| 董事 | 周萬順 | 5 | 1 | 83 | |
| 獨立董事 | 吳榮生 | 5 | 1 | 83 | |
| 獨立董事 | 林祖嘉 | 6 | 0 | 100 | |
| 獨立董事 | 陳俊兆 | 6 | 0 | 100 | |

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項。

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

請詳下附表一。

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：113.08.13 第七屆第五次董事會委任本公司第一屆「永續發展委員會」成員案及討論一一二年度董事酬勞發放事宜案時，相關董事迴避不參與表決與討論。

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，詳下附表二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：

(一)健全董事會監督功能：為健全監督功能，本公司董事會每季至少召開一次。113 年度本公司召開 6 次董事會，全部董事平均出席率為 90.48 %。

(二)落實董事會治理制度：為提昇董事會治理能力與健全治理制度，本公司董事會成員多元性與專業性均有所提昇，成員來源專業背景包括工程、管理、財經等各領域，以發揮策略指導之功能。公司並不定期安排專家學者到府為董事、經理人授課，開辦各項課程。

附表一

| 董事會屆次 | 議案內容及後續處理 | 證交法 14-3 所列事項 | 獨董持反對或保留意見 |
|-----------------|---|---------------|------------|
| 113.01.19 | 有關本公司 113 年營運計畫案 | | 無 |
| 第七屆第二次 臨時董事會 | 有關本公司 113 年度薪酬給付及 112 年年終獎金發放事宜案，業經本公司薪資報酬委員會決議通過，今依決議內容提出本建議案。 | | 無 |
| | 擬向金融機構申請融資授信額度案 | | 無 |
| | 獨立董事出席席次：3 席 獨立董事意見：無 公司對獨立董事意見之處理：無 決議結果：全體出席董事同意通過 | | |

| 董事會屆次 | 議案內容及後續處理 | 證交法 14-3 所列事項 | 獨董持反對或 保留意見 |
|----------------------------|---|------------------|----------------|
| 113.03.14 第七屆第三次 董事會 | 評估本公司所聘任之會計師獨立性及適任性案 | v | 無 |
| | 有關本公司一一二年度財務報表與營業報告書案 | v | 無 |
| | 有關本公司民國一一二一年一月一日至一一二一年十二月三十一日之內部控制制度，依據自行評估結果，出具『內部控制制度聲明書』案 | v | 無 |
| | 擬修訂本公司取得或處分資產處理程序案 | v | 無 |
| | 有關本公司一一二一年員工酬勞、董事酬勞案 | | 無 |
| | 有關本公司一一二年度盈餘分派案 | | 無 |
| | 召開本公司一一三年度股東常會相關事宜案 | | 無 |
| | 擬參與關聯企業 銖寶科技現金增資案 | | 無 |
| | 擬向金融機構申請融資授信額度案 | | 無 |
| | 獨立董事出席席次：3 席 獨立董事意見：無 公司對獨立董事意見之處理：無 決議結果：全體出席董事同意通過 | | |
| 113.05.10 第七屆第四次 董事會 | 提報本公司一一三年第一季財務報告案 | v | 無 |
| | 擬向金融機構申請融資授信額度案 | | 無 |
| | 獨立董事出席席次：2 席 獨立董事意見：無 公司對獨立董事意見之處理：無 決議結果：全體出席董事同意通過 | | |
| 113.08.13 第七屆第五次 董事會 | 提報本公司一一三年第二季財務報告案 | v | 無 |
| | 修訂本公司「董事會議事規則」案 | v | 無 |
| | 修訂本公司「審計委員會組織規程」案 | v | 無 |
| | 為設置永續發展委員會，擬訂定本公司「永續發展委員會組織規程」 | v | 無 |
| | 擬訂定本公司永續發展實務守則案 | v | 無 |
| | 委任本公司第一屆「永續發展委員會」成員案 | v | 無 |
| | 有關本公司一一二年度員工酬勞、董事酬勞發放事宜案 | | 無 |
| | 獨立董事出席席次：3 席 獨立董事意見：無 公司對獨立董事意見之處理：無 決議結果：全體出席董事同意通過 | | |
| 113.11.12 第七屆第六次 董事會 | 更換財務報表簽證會計師及評估會計師之獨立性案 | v | 無 |
| | 提報本公司一一三年第三季財務報告案 | v | 無 |
| | 擬訂定本公司「永續資訊管理作業辦法」案 | v | 無 |
| | 擬修訂本公司內部控制制度部份文件案 | v | 無 |
| | 擬訂定一一四年度內部稽核計劃案 | v | 無 |

| 董事會屆次 | 議案內容及後續處理 | 證交法 14-3 所列事項 | 獨董持反對或 保留意見 |
|------------------------------|---|------------------|----------------|
| | 獨立董事出席席次：3 席 獨立董事意見：無 公司對獨立董事意見之處理：無 決議結果：全體出席董事同意通過 | | |
| 113.12.17 第七屆第三次 臨時董事會 | 有關本公司 114 年營運計畫案 | | 無 |
| | 有關本公司 114 年度薪酬給付及 113 年年終獎金發放事宜案 | | 無 |
| | 擬向金融機構申請融資授信額度案 | | 無 |
| | 獨立董事出席席次：3 席 獨立董事意見：無 公司對獨立董事意見之處理：無 決議結果：全體出席董事同意通過 | | |

附表二
董事會評鑑執行情形

| 評估週期 | 評估期間 | 評估範圍 | 評估方式 | 評估內容 |
|--------|-----------------------|------------------------------------|--|--|
| 每年執行一次 | 113/1/1- 113/12/31 | 董事會、個別 董事成員及功 能性委員會之 績效評估 | 董事會內部 自評、董事 成員自評或 其他適當方 式進行績效 評估。 | (1) 董事會績效評估：包括對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。 (2) 個別董事成員績效評估：包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。 (3) 功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。 |

(二) 審計委員會運作情形：

本公司審計委員會由全體獨立董事組成，審計委員會之運作以下列事項之監督為主要目的：

1. 公司財務報表之允當表達。
2. 簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效。
3. 公司內部控制之有效實施。
4. 公司遵循相關法令及規則。
5. 公司存在或潛在風險之管控。

最近年度審計委員會開會 6 次，審計委員出席情形如下表。

| 職稱 | 姓名 | 實際出席 次數(B) | 委託出席 次數 | 實際出(列)席 率(%) (B/A) | 備註 |
|------|-----|---------------|------------|-----------------------|----|
| 獨立董事 | 吳榮生 | 5 | 1 | 83 | |
| 獨立董事 | 林祖嘉 | 6 | 0 | 100 | |
| 獨立董事 | 陳俊兆 | 6 | 0 | 100 | |

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：

| 審計委員會 會議日期、期別 | 議案內容 | 審計委員會 決議情形 | 公司對審計委員 會意見之處理 |
|---------------------|---|----------------|--------------------|
| 113.03.14 第三屆第四次 | (1)評估本公司所聘任之會計師獨立性及適任性案 (2)有關本公司一一二年度財務報表與營業報告書案 (3)有關本公司民國一一二年一月一日至一一二年十二月三十一日之內部控制制度，依據自行評估結果，出具『內部控制制度聲明書』案 (4)擬修訂本公司取得或處分資產處理程序案 | 審計委員會全體成員同意通過。 | 董事會全體出席 董事同意通過。 |
| 113.08.13 第三屆第六次 | (1)提報本公司一一三年第二季財務報告案 (2)修訂本公司「董事會議事規則」案 (3)修訂本公司「審計委員會組織規程」案 (4)擬設置永續發展委員會，並訂定本公司「永續發展委員會組織規程」 (5)擬訂定本公司「永續發展實務守則案」 | 審計委員會全體成員同意通過。 | 董事會全體出席 董事同意通過。 |
| 113.11.12 第三屆第七次 | (1)更換財務報表簽證會計師及評估會計師之獨立性案 (2)擬訂定本公司「永續資訊管理作業辦法」案 (3)擬修訂本公司內部控制制度部份文件案 (4)擬訂定一一四年度內部稽核計劃案 | 審計委員會全體成員同意通過。 | 董事會全體出席 董事同意通過。 |

(二)除前開(一)所列事項外，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：無此事項。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：第七屆第五次董事會討論一一二年度董事酬勞發放事宜案時，相關董事迴避不參與表決與討論。

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)內部稽核部門除每月將各稽核報告送交各獨立董事外，稽核主管亦對查核之發現與結果列席審計委員進行報告。

113 年度截至年報刊印日止獨立董事與內部稽核溝通情形如下：

| 審計委員會 會議日期 | 溝通重點 | 溝通結果 |
|---------------------|---------------|------------|
| 113/03/14 第三屆第四次 | 稽核業務執行情形報告與溝通 | 出席獨立董事皆無意見 |
| 113/05/10 第三屆第五次 | 稽核業務執行情形報告與溝通 | 出席獨立董事皆無意見 |
| 113/08/13 第三屆第六次 | 稽核業務執行情形報告與溝通 | 出席獨立董事皆無意見 |
| 113/11/12 第三屆第七次 | 稽核業務執行情形報告與溝通 | 出席獨立董事皆無意見 |

(二)會計師於年度查核工作完成後，列席本公司審計委員會議，就查核結果、關鍵事項、法令宣導與溝通事項等與獨立董事公司進行溝通。獨立董事於會議中可就公司財務報告中之財務、業務重要議題與會計師進行討論。

113 年度獨立董事與會計師溝通情形

| 審計委員會日期 | 溝通重點 | 處理執行情形 |
|---------------------|---|--------------------------|
| 113/03/14 第三屆第四次 | 會計師就 112 年度財務報告查核結果、關鍵事項、法令宣導與溝通事項等與獨立董事公司進行溝通 | 會計師與獨立董事溝通相關事項後，列席審計委員會。 |
| 113/11/12 第三屆第七次 | 會計師就 113 年度第三季財務報告核閱結果、關鍵事項、法令宣導與溝通事項等與獨立董事公司進行溝通 | 會計師與獨立董事溝通相關事項後，列席審計委員會。 |

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

| 評估項目 | 運作情形 | | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 | |
|--|------|---|--|--------------|
| | 是 | 否 | | 摘要說明 |
| 一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？ | V | | 本公司已訂定安可光電(股)公司治理實務守則計七章六十條，並置於本公司網站專區，供投資人參酌。 | 與治理實務守則規定相符。 |
| 二、公司股權結構及股東權益 | | | | 與治理實務守則規定相符。 |
| (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ | V | | (一)本公司為確保股東權益，設有對應窗口處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜。 | |
| (二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？ | V | | (二)本公司目前主要股東為法人董事，本公司可隨時掌握實際控制公司之主要股東名單，確保經營權之穩定性。 | |
| (三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？ | V | | (三)本公司已訂定「子公司管理程序書」、「關係人及集團企業間交易管理辦法」及其他內部控制相關作業程序，以規範相關風險控管事宜。目 | |

| 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 | |
| (四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？ | V | | <p>前與關係企業間財務業務均各自獨立，關係企業間之應收應付亦比照非關係人條件辦理。</p> <p>(四)本公司訂有防範內線交易管理作業程序，誠信經營守則等內部規範，規範公司內部人迴避利用市場上未公開資訊買賣有價證券。亦不得將所知悉之訊息告知他人。</p> |
| <p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一)董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p> <p>(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？</p> | V | V | <p>與治理實務守則規定相符。</p> <p>(一)本公司已於 106 年 8 月 10 日董事會通過修訂「安可光電(股)公司治理守則」，其中第三章「強化董事會職能」訂定董事會成員組成多元化政策。對於董事會成員包括性別、個人專長、組成背景應落實多元化。並明訂於「董事選任程序」以資依循。目前董事會成員七席，其中一席為女性，所占比率為 14.29%。董事個人專長背景如下： 葉垂景董事、周萬順董事為光電產業界領袖，長期擔任企業負責人與經理人，除具豐富產業知識外亦長於領導與決策。林祖嘉董事為學術界翹首，專精於財經理論等領域。吳榮生董事、陳俊兆董事為金融界先驅，除長於財務金融外亦具備經營長才。楊慰芬董事、潘燕民董事長期服務於產業界，專擅於財務會計領域。 本公司董事會成員組成擬訂之多元化政策揭露於公司網站及股市觀測站。個別董事落實董事多元化情形請參閱本章第一節、第一小節之 4、董事會多元化及獨立性之說明。</p> <p>(二)本公司已設立薪酬委員會及審計委員會，並於 113 年設立永續發展委員會。未來將視公司需求逐步設立其他委員會。以強化董事會監督管理機能。</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 | | |
| (三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？ | V | | (三)本公司已訂定董事會績效評估辦法，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，並將運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考，以將評估董事會績效之評估方式予以制度化。 | |
| (四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？ | V | | (四)本公司每年定期一次評估會計師之獨立性及適任性，提報審計委員會及董事會，並將其納入委(續)任簽證會計師之考量。 評估結果： 取得會計師提供之超然獨立聲明書及審計品質指標(AQIs)，並依(註1)之標準與AQI指標進行評估。並提報114年03月12日審計委員會及董事會決議通過會計師之獨立性及適任性評估。決議繼續委任之。 | |
| 四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？ | V | | 本公司為落實公司治理，促使董事會發揮應有職能，以維護投資人權益，已於112年5月11日經董事會決議委任財會主管羅美蓮經理擔任公司治理主管一職。並指派專責人員辦理公司治理事務，包括但不限於提供董事執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等。 | 與治理實務守則規定相符。 |
| 五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？ | V | | 本公司已於網站設置利害關係人專區，連絡信箱為service@aimcore.com.tw 相關利害關係人包括股東、員工、客戶、供應商、債權人等，本公司均能積極與之溝通協調相關議題，維護彼此之權利與義務。 各利害關係人除利用專區之連絡信箱外，亦能依其業務往來性質，與本公司直接對應窗口進行更密切連繫與溝通，俾對於利害關係人所關切之事項或企業社會責任議題能及時且妥適回應。請參閱註2。 | 與治理實務守則規定相符。 |
| 六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？ | V | | 本公司委任專業股務代辦機構辦理股東會事務。 | 與治理實務守則規定相符。 |

| 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>七、資訊公開</p> <p>(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？</p> <p>(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？</p> <p>(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？</p> | V | V | <p>(一)本公司有設立網站，並有專人負責維護，隨時更新重要財務、業務及公司治理資訊，以利股東及利害關係人參考。</p> <p>(二)本公司已架設英文與日文網站，並指定專責單位負責公司資訊之蒐集。各項財務、業務或法說會資訊，除已依規定於公開資訊觀測站揭露外，本公司網站亦同步揭露相關財務業務訊息。本公司已建立發言人制度。並有專責人員服務股東。</p> <p>(三)本公司依照主管機關規定時程進行公告申報作業。</p> | 與治理實務守則規定相符。 |
| <p>八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？</p> | V | | <p>(一)本公司董事進修情形請參見本章第三節第七項之說明。</p> <p>(二)董事出席董事會狀況：董事會會議除公司法另有規定外均有董事過半數之出席，並在決議記錄中載明出席董事及列席人員。最近年度本公司召開六次董事會，全部董事出席率為90.48%。個別董事出席董事會詳細情形請參閱本章第三節第一項之說明。</p> <p>(三)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司風險管理政策及風險衡量標準之執行均依本公司風險管理程序書之規範辦理，包括風險事件辨識、風險評估、風險回應、以及監督偵測等作業。據此，本公司對營運過程中各項不確定性，透過相關管理之運作，以控制各項風險於公司可容忍範圍內。相關風險事項管理作業說明請參見第五章第六節說明。</p> <p>(四)保護消費者或客戶政策之執行情形：本公司已經通過ISO9001 認證，設有完善之</p> | 與治理實務守則規定相符。 |

| 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 | |
| | | | 客訴處理流程，亦於公司網頁中設有客戶服務網頁，與客戶互動及溝通之管道暢通，互動情形向來良好。 (五)董事對利害關係議案迴避之執行情形：請參閱本章第三節第一項之說明。 (六)公司為董事購買責任保險之情形：本公司已依本公司章程規範為董事購買責任保險。並於 114 年 3 月 12 日將該投保情形於董事會報告。 (七)本公司資訊安全風險管理情形請參閱第五章第六節第六項之說明。 |
| 九、請就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：本公司將持續落實公司治理，針對未得分項目持續評估可能改善之方案。 | | | |

註 1:會計師獨立性評估標準

| 評估項目 | 評估結果 |
|--|-------|
| 取得會計師超然獨立聲明書 | 符合獨立性 |
| 會計師與查核案件無任何有關之或有公費。 | 符合獨立性 |
| 會計師與審計查核小組成員目前或最近兩年內未曾擔任本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。 | 符合獨立性 |
| 對本公司所提供之非審計服務並無直接影響審計案件之中要項目。 | 符合獨立性 |
| 會計師並無宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券之情事。 | 符合獨立性 |
| 會計師並無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衝突之情事。 | 符合獨立性 |
| 會計師與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員並無親屬關係(配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親)。 | 符合獨立性 |
| 會計師本人或其配偶、未成年子女與本公司並無投資或分享財務利益之關係。 | 符合獨立性 |
| 會計師本人或其配偶、未成年子女與本公司並無資金借貸。 | 符合獨立性 |
| 無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職務之董事。 | 符合獨立性 |
| 會計師並無收受本公司或董事、經理人價值重大之餽贈或禮物之情事。 | 符合獨立性 |
| 本公司無任何要求會計師接受管理階層在會計政策上不當選擇或財務報表上之不當揭露。 | 符合獨立性 |
| 會計師針對財務報告，包含新發布及重大會計原則的適用性進行適當的討論。 | 符合獨立性 |

註 2:利害關係人關注議題、溝通管道與回應方式

| 利害關係人 | 關注議題 | 溝通管道與回應方式 | 運作情形 |
|---------|-----------|-----------------------------|-----------------------------|
| 政府與主管機關 | 法令遵循、公司治理 | 1 參與政府研討會、座談會 2 主管機關實地訪查 | 定期或不定期回覆政府問卷。 配合縣府、工業局、勞 |

| 利害關係人 | 關注議題 | 溝通管道與回應方式 | 運作情形 |
|------------|------------------|--|--|
| | | 3 政府問卷調查 | 動部與證券主管機關等之實地或書面訪查。積極不定期參與政府座談會。 |
| 股東、投資人 | 財務績效、公司治理 | 1 年度股東會營運報告與答詢 2 發言人系統答詢 3 公司網站投資人專區 4 公開資訊觀測站揭露公司財務業務資訊 5 舉辦法說會 | 定期召開股東會向股東說明經營績效與展望。 透過發言人系統發布公司訊息 於公司網站投資人專區、公開資訊觀測站定期揭露重大財務業務資訊。 |
| 員工 | 企業福利、工作環境與企業永續發展 | 1 新進員工座談會與教育訓練 2 定期每季召開勞資會議 3 人資部門員工訪談 4 員工申訴專線 | 定期召開勞資會議、舉辦員工座談會。期使勞資雙方溝通順暢。 並由人資單位進行必要訪談員工，關懷員工需求。 |
| 客戶 | 產品創新、供應鏈管理 | 1 客戶訪廠 2 業務會議 3 網站利害關係人專區 | 與客戶積極合作，維繫供應鏈運作，共圖產業之永續發展 |
| 供應商 | 產品創新、供應鏈管理 | 1 訪廠 2 採購會議 3 網站利害關係人專區 | 與供應商積極合作，維繫供應鏈運作，共圖產業之永續發展 |
| 其他(銀行、媒體等) | 財務績效、產業發展 | 1 定期拜訪 2 電詢溝通 | 銀行定期或不定期拜訪徵信。 |

(四) 薪資報酬委員會其組成、職責及運作情形：

- 1、本公司依「證券交易法」第 14 條之 6 第 1 項及「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」規定，設置「薪資報酬委員會」並訂定其組織規程。113 年度合計召開四次會議。
- 2、本公司薪酬委員會職責依其組織規程規定執行，包括：
 - (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。
 - (3)其他由董事會交議之案件。
- 3、薪資委員會成員資料

| 身分別 | 姓名 | 條件 | 專業資格與經驗 | 獨立性情形 | 兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數 |
|------|-----|----|-------------------------------------|-------|-----------------------|
| 獨立董事 | 吳榮生 | | 請參閱本章第一節，第一小節 3、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊之說明 | | 1 |
| 獨立董事 | 林祖嘉 | | | | 1 |
| 獨立董事 | 陳俊兆 | | | | 1 |

4、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三人。

(2)本屆委員任期：一一二年六月二十一日至一一五年六月二十日。最近年度薪資報酬委員會開會4次(A)，委員資格及出席情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 實際出席次數(B) | 委託出席次數 | 實際出席率(%) (B/A)(註) | 備註 |
|-----|-----|-----------|--------|----------------------|----|
| 召集人 | 吳榮生 | 4 | 0 | 100% | |
| 委員 | 林祖嘉 | 4 | 0 | 100% | |
| 委員 | 陳俊兆 | 4 | 0 | 100% | |

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)：請參閱下表。

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：請參閱下表。

(3)薪資報酬委員會最近一年開會日期、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：

| 薪酬委員會議 | 議案內容及後續處理 | 決議結果 | 公司對薪酬委員會意見之處理情形 |
|-----------------------|------------------------------|-------------------------|-----------------|
| 113.01.19 第五屆第二次薪酬委員會 | 有關本公司一一三年度薪酬給付及一一二年年終獎金發放事宜案 | 本案經討論後經全體出席委員無異議照案通過 | 本案提董事會討論，並照案通過。 |
| 113.03.14 第五屆第三次薪酬委員會 | 有關本公司一一二年年員工酬勞、董事酬勞案 | 本案經討論後經全體出席委員無異議照案通過 | 本案提董事會討論，並照案通過。 |
| 113.08.13 第五屆第四次薪酬委員會 | 有關本公司一一二年年員工酬勞、董事酬勞案發放事宜 | 全體出席委員於該案表決時進行利益迴避未參與表決 | 本案提董事會討論，並照案通過。 |
| 113.12.17 第五屆第五次薪酬委員會 | 有關本公司一一四年度薪酬給付及一一三年年終獎金發放事宜案 | 本案經討論後經全體出席委員無異議照案通過 | 本案提董事會討論，並照案通過。 |

(4)本公司尚未設置提名委員會。

(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

| 項目 | 運作情形 | | 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>本公司已於113年8月13日成立永續發展委員會，經董事會委任葉垂景董事長、姜明君總經理及楊芳進協理擔任委員會成員。永續發展委員會於113年10月1日將財會部設置為推動永續發展之兼職單位，並指派財會部羅美蓮經理擔任永續長，負責永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，並定期向董事會報告。</p> | 符合 |
| 二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？ | √ | | <p>本公司依重大性原則對與營運相關之各項議題之風險進行評估後，訂定相關風險管理政策或策略臚列如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、環境保護：環境永續議題是企業經營無法忽視的向面，它的範疇涵蓋減少碳排、環境永續、汙染處理等。本公司內部訂有完整環境管理制度，包括目標及管理方案程序書、環境管理作業程序書及各項實務作業程序書等。相關議題本公司執行措施請參閱本表，三、環境議題。 2、社會責任：企業要永續經營，非以營利為唯一目標，包括員工、供應商、客戶、工作環境、資訊安全、社區關係等。本公司目前內部訂有完整「工業安全與衛生管理制度」、「資訊管理制度」、「採購供應商管理制度」、「企業社會責任與人權政策程序書」等。對於相關議題本公司執行政策與措施請參閱本表，四、社會議題。 3、公司治理：含括主管薪酬、審計、內部控管、股東權利、企業道德、資訊透明、董事多元等議題。本公司訂有「公司治理守則」、「誠信經營守則」、「法令規章遵循事項程序書」、「道德行為準則」等。 | 符合 |

| 項目 | 運作情形 | | | 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>三、環境議題</p> <p>(一)公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p> <p>(二)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p> <p>(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，並採取氣候相關議題之因應措施？</p> <p>(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？</p> | <p>v</p> <p>v</p> <p>v</p> <p>v</p> | | <p>(一)公司為提升各項資源之利用效率，於公司內推動節能、節水管理，將較為耗能、耗水之製程機台持續改善其效能，以節約水資源耗用，提高能源效率。並優先使用各項可重複使用之耗材、包裝材，內部公文全面電子化，減少紙張消耗，並追蹤倉儲棧板重複使用狀況，嚴控垃圾量，以降低資源浪費，並將可回收資源全面回收，以減少對環境負荷。</p> <p>(二)公司已建立完整的工業安全與衛生及環境管理制度，並取得 ISO14001 環境管理認證，另公司在主要原物料之使用上，完全符合 ROHS 之規定，於生產時亦禁用指令中規範之無害物質，藉以降低對環境的影響。</p> <p>(三)為降低企業營運對於氣候變遷與環境之衝擊，公司於總經理室下設有專職之環境管理專責人員，且本公司有鑑於工作環境與員工人身安全保護措施之重要性，以 ISO 14001 及安全衛生管理展開重大環境考量/職業安全衛生風險控制，利用目標及方案管理，顯著風險進行優先改善，而較低風險則運用作業管制方式予以管控，經由良好運作改善後，獲得明顯的成效。</p> <p>(四)說明如下： 1、用水量：本公司之用水包括製程所使用之純水及生活用水。112 年使用 72,260 公噸，113 年使用 103,690 公噸。所產生之廢水均於廠內經廢水處理設備處理後，方予以排放至工業區內廢水處理中心。期水質合乎法規標準。 2、廢棄物處理：本公司嚴格執行資源回收制度，包括玻璃、紙張、塑膠均全面回收再委託合格廠商處</p> | 符合 |

| 項目 | 運作情形 | | | 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>理。不可回收部分，則委由合法業者予以運送焚化處理。112年產生142,189公噸之廢棄物，113年產生156,500公噸。</p> <p>3、溫室氣體:112年溫室氣體排放量約5,844公噸二氧化碳當量，113年溫室氣體排放量約4,630公噸二氧化碳當量。</p> <p>4、訂定環境管理目標</p> <p>a、節電目標 本公司所使用的能源以電力為最大宗，為減少耗能，進行省電措施改善:更換LED燈、廠設相關設備加裝變頻器，並訂定設備保養計畫等來減少用電量。生產部門彈性調整生產時間與生產區位，集中化、有效化。俾使能源運用效率最佳化。預計114年度能達成節電1.5%的目標。</p> <p>b、減碳目標 113年溫室氣體排放量約4,630噸二氧化碳當量。本公司依循ISO14064-1規範，制訂各年度的減碳目標，持續推動排放減量，預定114年達成減碳1.5%之目標。</p> <p>5、節能減碳措施</p> <p>a、定期向員工宣導公司節能措施，並將節能管理、減少用電列為各部門重點績效評核項目。</p> <p>b、本公司於機台、空調冰水系統加裝節能裝置、製程冷卻水泵浦降頻節能運轉;持續改善室內採光並使用節能燈具，適度採用隔熱材以降低電耗。</p> <p>c、採用機台集中生產，減少電力浪費，相關機台設備加裝變頻</p> | |

| 項目 | 運作情形 | | | 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>器，以使能源運用最佳化。調高辦公室溫度，並不影響生產品質下適度調整廠房空調溫度、濕度。</p> <p>d、積極投資綠電，以有效減少碳排放。本公司109年於本公司廠房屋頂建置太陽能發電設施。</p> <p>e、執行績效：113年度節電率1.72%。</p> | |
| <p>四、社會議題</p> <p>(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p> <p>(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？</p> <p>(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> <p>(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？</p> <p>(五)對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者權益政策及申訴程序？</p> | <p>v</p> <p>v</p> <p>v</p> <p>v</p> <p>v</p> | | <p>(一)本公司依照勞基法制定各項規定，以確保員工權益，對於員工不因其信仰、膚色、種族、性別而有所區別待遇。對於勞資問題溝通上，採取雙向溝通協調方式，以保障員工權利；注重員工工作環境與人身安全。</p> <p>(二)本公司定期舉辦勞資會議。員工除可與其直屬部門溝通、申訴外，亦可透過人資單位等管道表達其想法。職員男女比例分別為男68%、女32%，管理階層男女比例為男86%、女14%。</p> <p>(三)提供員工安全健康工作環境為本公司之義務，本公司以ISO 14001及安全衛生管理展開重大環境考量/職業安全衛生之風險控制，對於員工工作環境與人身安全，本公司執行措施為：定期每年一次，實施消防安檢作業；嚴格門禁管制；每年兩次安排實施防火、逃生、急救及個人安全與健康講習等；另每年針對員工進行健康檢查，以瞭解員工健康狀況。</p> <p>(四)本公司有完整儲備幹部培育程序與長期養成計畫。</p> <p>(五)本公司因屬上游製程廠商故雖未針對相關流程制定終端消費者權益政策。惟相關流程作業過程均能與客戶對口部門妥善溝通，維護客戶權益。</p> | 符合 |

| 項目 | 運作情形 | | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|---|------|---|--|
| | 是 | 否 | |
| (六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？ | V | | (六)為提升企業社會責任，本公司對於供應鏈之評鑑指標將逐步納入勞工權益、安全衛生、永續環境等項目，俾與供應鏈共同致力提升企業社會責任。 公司雖未於與主要供應商之契約包含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之條款，本公司基於企業社會責任與企業形象，會於與供應商往來過程評估供應商是否涉及違反相關企業社會責任或對環境與社會有顯著影響。 |
| 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？ | V | | 本公司參考 GRI 準則編制 113 年度永續報告書。本永續報告書尚未取得第三方驗證單位之確信或保證意見。 |
| 六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司尚未訂定企業社會責任實務守則。惟有關推動公司治理、發展永續環境、維護社會公益及加強資訊揭露等項目尚符合上市上櫃公司企業社會實務守則規定。 | | | 符合 |
| 七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (一)本公司招募、任用人員並不因其性別、種族、國籍等之不同而有差別，對於員工權益之維護亦不遺餘力，每位員工均依法加入勞保、健保並依法提撥退休準備金以保障員工權益，並提供員工良好的工作環境。 (二)對於環保，本公司皆依環保法令相關規定，取得應有之許可證，以確保符合政府法規，減輕對環境之衝擊，並朝無污染之目標邁進。 (三)對於供應商關係，本公司訂有「合格供應商管理程序書」及相關管理辦法，除要求供應商密切配合外，亦定期對供應商進行評鑑，以確保交期及品質，並與其保持良好之互動關係。 (四)對於本公司之投資者關係及利害關係人之權利方面，本公司係隨時保持暢通之溝通管道，充分發揮發言人機制，並秉持誠信原則即時發布公開資訊以維護投資者關係及利害關係人之權益。 | | | |

上市上櫃公司氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

| 項目 | 執行情形 |
|---------------------------------|--|
| 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。 | 1. 公司尚未針對氣候變遷風險向董事會進行相關討論與管理。本公司管理階層秉持企業成長與生態環境共榮的信念，認知到氣候變遷對於企業營運具有重大財務風險，因此對於氣候相關風險之管理，將逐步建立企業內控管理制度，建立可永續執行之有效策略。 |

| 項目 | 執行情形 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|--------------------|-----------------|------|----|-----------|--------------------|------|---------------|--------|----|-----------|-------------|----|-----------------|-----------------|-----------------|-----|---|---|---|-----|-------|-------|-------|---------------------|-------|-------|-------|--------------------------|-------|-------|-------|
| <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>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p> <p>4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p> <p>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>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>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>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>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>2. 定義短期為未來 1-3 年、中期為未來 3-5 年、長期為未來 5 年以上。針對衝擊程度高且發生可能性高的主要氣候風險與機會，對於企業之業務、策略及財務之影響說明如下：</p> <table border="1" data-bbox="762 365 1337 589"> <thead> <tr> <th>期間</th> <th>風險因素</th> <th>影響範圍</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>短期</td> <td>極端天氣規模與頻率</td> <td>相關保費增加，廠房、機台維修成本上升</td> </tr> <tr> <td>短、中期</td> <td>政策法規調整(碳稅費增加)</td> <td>增加營運成本</td> </tr> <tr> <td>長期</td> <td>綠色產品、低碳生產</td> <td>營收減少或營運成本增加</td> </tr> </tbody> </table> <p>3. 因氣候變遷導致極端氣候事件增加，目前尚無因豪雨/颱風降雨造成之廠區淹水情況發生，對公司製程及運作上衝擊性較低。</p> <p>4. 透過現有部門組織或風險職責單位針對其負責之作業範疇進行風險管理，訂定了健全的內部管理辦法及作業程序，並將氣候變遷風險納入企業長期營運風險管理。</p> <p>5. 公司尚未導入氣候變遷情境分析工具進行韌性評估，未來將依照 TCFD 建議架構(或相關指引)逐步納入不同氣候情境下的風險與機會分析，以提升應對能力。</p> <p>6. 積極推動碳中和以減緩氣候變遷，推動各廠區逐步於 2050 年達到淨零排放，並設定氣候相關目標。包括 2030 年溫室氣體排放量減量 12 %。</p> <p>7. 目前無使用內部碳定價作為規劃工具。</p> <p>8. 氣候相關目標之活動 範疇一:製程氣體減量、製程尾氣削減 範疇二:能源效率提升、零碳能源 2021-2050 年淨零排放路徑 2030 年:電力使用再生能源 2050 年:淨零排放</p> <p>9. 最近三年度公司溫室氣體盤查及確信情形： (1)溫室氣體盤查資訊 113 年度完成溫室氣體盤查，最近年度溫室氣體排放量計算如下：</p> <table border="1" data-bbox="762 1749 1444 2027"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>111 年 (自主盤查)</th> <th>112 年 (自主盤查)</th> <th>113 年 (完成盤查)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範疇一</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>範疇二</td> <td>5,956</td> <td>5,844</td> <td>4,630</td> </tr> <tr> <td>溫室氣體排放量 (噸 CO2e)</td> <td>5,956</td> <td>5,844</td> <td>4,630</td> </tr> <tr> <td>溫室氣體排放強度 (噸 CO2e/百萬元)</td> <td>24.51</td> <td>27.96</td> <td>29.09</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2)溫室氣體確信資訊：無。</p> | 期間 | 風險因素 | 影響範圍 | 短期 | 極端天氣規模與頻率 | 相關保費增加，廠房、機台維修成本上升 | 短、中期 | 政策法規調整(碳稅費增加) | 增加營運成本 | 長期 | 綠色產品、低碳生產 | 營收減少或營運成本增加 | 項目 | 111 年 (自主盤查) | 112 年 (自主盤查) | 113 年 (完成盤查) | 範疇一 | 0 | 0 | 0 | 範疇二 | 5,956 | 5,844 | 4,630 | 溫室氣體排放量 (噸 CO2e) | 5,956 | 5,844 | 4,630 | 溫室氣體排放強度 (噸 CO2e/百萬元) | 24.51 | 27.96 | 29.09 |
| 期間 | 風險因素 | 影響範圍 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 短期 | 極端天氣規模與頻率 | 相關保費增加，廠房、機台維修成本上升 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 短、中期 | 政策法規調整(碳稅費增加) | 增加營運成本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期 | 綠色產品、低碳生產 | 營收減少或營運成本增加 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 項目 | 111 年 (自主盤查) | 112 年 (自主盤查) | 113 年 (完成盤查) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 範疇一 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 範疇二 | 5,956 | 5,844 | 4,630 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 溫室氣體排放量 (噸 CO2e) | 5,956 | 5,844 | 4,630 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 溫室氣體排放強度 (噸 CO2e/百萬元) | 24.51 | 27.96 | 29.09 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 項目 | 執行情形 |
|----|---|
| | (3)溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫 本公司主要溫室氣體排放量為外購電力，占範疇一與範疇二溫室氣體排放量 80%以上，因此如何節電(能源效率提升、更換節能設備及元件)以及增加再生能源使用是主要策略規劃方向。透過各部門節能減碳之策略與方案，執行各項減量計畫，並召開會議檢視追蹤執行情況，規劃 2030 年目標溫室氣體排放減量 12%，2050 年淨零排放。 |

(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：

| 項 目 | 運 作 情 形 | | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 | |
|---|---------|---|---|---------|
| | 是 | 否 | | 摘要說明 |
| 一、訂定誠信經營政策及方案 | | | | |
| (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營政策、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？ | v | | (一) 為建立誠信經營之企業文化及健全發展，提供建立良好商業運作之參考架構，本公司依據上市上櫃公司誠信經營守則訂定「誠信經營守則」及「誠信經營之作業程序及行為指南」做為本公司經營管理之圭臬。本公司董事、經理人及受雇人等均落實遵守公司法、證券交易法、上市上櫃相關規章及有關法令，以做為誠信經營之基本。此外其它誠信經營政策亦散見本公司相關內部規範包括道德行為準則、公司治理守則等辦法規範等。 | 並無重大差異。 |
| (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？ | v | | (二) 本公司相關內控制均能有效防杜相關人員提供或收受不正當利益，或提供非法政治獻金等之情形。 | |
| (三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？ | v | | (三) 本公司基於公平、誠信原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，並定期透過員工教育訓練宣導誠信經營之精神。 | |
| 二、落實誠信經營 | | | | |
| (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？ | v | | (一) 於建立商業關係前先行評估該往來對象之合法性，以及是否曾有不誠信行為之紀錄，以確保其商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收受賄行為。 | 並無重大差異。 |

| 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 | |
| (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？ | V | | (二) 本公司指定總經理室為專責單位(以下簡稱本公司專責單位)，已於114.03.12至董事會報告，113年度履行誠信經營之執行情形： 1. 本公司已訂定「公司治理守則」、「誠信經營守則」、「誠信經營之作業程序及行為指南」、「內部重大資訊處理作業程序」及「防範內線交易管理作業程序」，相關程序均經本公司董事會決議通過施行。本公司內部並以Notes經營管理制度公告發行相關程序辦法(電子文件檔/無紙化)。本公司每年至少一次對董事、經理人及受僱人辦理本相關程序及相關法令之教育宣導。有關新進員工(含：經理人)亦提供教育宣導，納入新進員工教育訓練課程必要內容。相關最新辦法亦公佈於本公司網頁： www.aimcore.com.tw 之投資園地 → 公司治理 → 公司章程及作業辦法專區，以資查詢。 2. 查核有關以上相關程序辦法之教育訓練，針對員工部份(含：經理人)於113.10.30 內部宣導：由本公司 HR 以連絡單方式發文公告，HR 並舉辦內部教育訓練(課程：113 年公司重大資訊、防範內線交易、性騷擾防治及員工申訴處理、個人資料保護管理.....等相關辦法說明)，本公司應參加人數61人/實際出席人數61人。 |
| (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？ | V | | (三) 本公司董事應秉持高度自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避。 |
| (四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ | V | | (四) 本公司設有3席獨立董事，以強化公司治理精神，據以達到監督公司落實誠信經營理念。另為確保誠信經營理念之落實，本公司已建立有效之內部控制制度、相關管理辦法及會計制度據以執行，同時設有稽核單位，定期查核公司各單位相關遵循事項。 |
| (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？ | V | | (五) 相關誠信經營之內容為本公司員工教育訓練之範疇。 |
| 三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便 | V | | 本公司已將相關檢舉制度訂定於內部規範。若有人員違反誠信規定將依本公司相關 |

| 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 | |
| 利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？ (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？ | V | | 辦法內規規章懲處。若該事項係由他人檢舉而進行處置。對於檢舉人公司定能善盡保護與保密之責。 |
| 四、加強資訊揭露 (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？ | V | | (一) 本公司已將誠信經營相關資訊揭露於本公司網站。 (二) 本公司將定期於本公司股東會年報及公開說明書等方式揭露。 |
| 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：並無重大差異。 | | | |
| 六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司對商業往來廠商宣導公司誠信經營決心、政策及邀請其參與教育訓練、檢討修正公司訂定之誠信經營守則等情形）：無。 | | | |

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

- 1、本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」、「防範內線交易管理作業程序」、「公司治理守則」、「誠信經營守則」及「誠信經營之作業程序及行為指南」相關程序均經本公司董事會決議通過施行並公告週知。相關管理作業除納入新進員工教育訓練課程內容外，公司並不定期辦理有關作業之課程或法令宣導以使本公司董事、監察人、經理人、員工確實明白相關規定與要求。
- 2、與財務資訊透明有關人員取得主管機關指名之相關證照情形：本公司相關人員尚未取得有關證照，惟公司均適時指派相關人員進修相關課程。
- 3、員工倫理或行為守則：本公司未明訂員工倫理或行為守則，惟本公司訂有道德行為準則、「誠信經營守則」及「誠信經營之作業程序及行為指南」，以作為本公司董事、經理人與員工代表公司執行業務時所應遵循之圭臬。
- 4、113 年度董事、會計主管、公司治理主管、稽核主管進修情形

| 職稱 | 姓名 | 進修日期 | 主辦單位 | 課程名稱 | 進修時數 |
|------|-----|-------------|----------------------|--------------------------------|------|
| 董 事 | 葉垂景 | 113. 09. 26 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 人工智慧大爆發： 聊天機器人 ChatGPT 翻轉產業新趨勢 | 3 |
| 董 事 | 楊慰芬 | | | | |
| 董 事 | 潘燕民 | | | | |
| 董 事 | 周萬順 | | | 董監如何督導公司做好企業風險管理及危機處理(含性平) | 3 |
| 獨立董事 | 吳榮生 | | | | |
| 獨立董事 | 陳俊兆 | | | | |

| 職稱 | 姓名 | 進修日期 | 主辦單位 | 課程名稱 | 進修時數 |
|---------|-----|-----------|----------------------|--|------|
| 獨立董事 | 林祖嘉 | 113.08.08 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 董監事暨公司治理主管系列課程—輝達的三兆奇蹟:人工智慧背後的半導體產業革命新思維 | 3 |
| | | | | 董監事暨公司治理主管系列課程—台灣產業經濟分析 | 3 |
| 會計主管 | 羅美蓮 | 113.08.29 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會 | 發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班 | 6 |
| | | 113.08.30 | | | 6 |
| 會計主管代理人 | 許珮玲 | 113.09.30 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會 | 最新「年報/永續資訊/財報編製」相關法令彙析與內控管理實務 | 6 |
| | | 113.12.18 | | 「財報審閱」常見缺失及重要內控法規實務解析 | 6 |
| 公司治理主管 | 羅美蓮 | 113.08.17 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會 | 公司「經營權爭奪」相關法律責任與案例解析 | 3 |
| | | 113.08.21 | | 永續報導允當揭露三步曲 | 3 |
| | | 113.08.28 | | 建立 ESG 永續策略，提升競爭力 | 3 |
| | | 113.09.26 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 人工智慧大爆發：聊天機器人 ChatGPT 翻轉產業新趨勢 | 3 |
| | | 113.09.26 | | 董監如何督導公司做好企業風險管理及危機處理(含性平) | 3 |
| 稽核主管 | 江曉珍 | 113.04.17 | 內部稽核協會 | 不可不知 IFRS S1、S2 對內部控制及內部稽核應考量之重點及影響 | 6 |
| | | 113.11.26 | | 從公司治理看薪工循環與勞動事件法 | 6 |
| 稽核代理人 | 謝佳芳 | 113.04.17 | 內部稽核協會 | 資金貸與、背書保證及取得處分資產規定與實務解析 | 6 |
| | | 113.05.23 | | 股東會與公司法應注意事項及實務解析 | 6 |

(八) 內部控制制度執行狀況

1、內部控制聲明書

安可光電股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：114年3月12日

本公司民國一百一十三年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及 5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國一百一十三年十二月三十一日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 114 年 3 月 12 日董事會通過，出席董事 7 人中，無人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

安可光電股份有限公司

董事長：



簽章

總經理：



簽章



2、委託會計師專業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股東會及董事會重大決議

(1) 股東會重大決議

113/06/21 股東常會

| 重大決議事項 | 決議及執行情形 |
|--------------------------|---|
| 一一二年度營業報告書及財務報表案。 | 決議經過：本案經出席股東總表決權數 37,344,129 權票決後，贊成 36,821,894 權(其中以電子方式行使表決權數 467,485 權)，反對 11,725 權(其中以電子方式行使表決權數 11,725 權)，棄權及未投票 510,510 權(其中以電子方式行使表決權數 508,039 權)，贊成權數占股東出席表決權總數 98.60%，本案經出席股東票決後照案通過。 |
| 一一二年度盈餘分派案。 | 決議經過：本案經出席股東總表決權數 37,344,129 權票決後，贊成 36,822,892 權(其中以電子方式行使表決權數 468,483 權)，反對 11,731 權(其中以電子方式行使表決權數 11,731 權)，棄權及未投票 509,506 權(其中以電子方式行使表決權數 507,035 權)，贊成權數占股東出席表決權總數 98.60%，，本案經出席股東票決後照案通過。 執行情形：本案訂定 113/07/25 為除息基準日。現金股息於 113/08/15 發放完畢。 |
| 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。 | 決議經過：本案經出席股東總表決權數 37,344,129 權票決後，贊成 36,818,889 權(其中以電子方式行使表決權數 464,480 權)，反對 11,749 權(其中以電子方式行使表決權數 11,749 權)，棄權及未投票 513,491 權(其中以電子方式行使表決權數 511,020 權)，贊成權數占股東出席表決權總數 98.59%，本案經出席股東票決後照案通過。 執行情形：依修訂後程序辦理。 |

(2) 董事會重大決議

| 董事會屆次 | 議案內容 | 決議情形 |
|------------------------------|---|----------------------|
| 113.01.19 第七屆第二次 臨時董事會 | 有關本公司一一三年營運計畫案 | 經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過 |
| | 有關本公司一一三年度薪酬給付及一一二年年終獎金發放事宜案，業經本公司薪資報酬委員會決議通過，今依決議內容提出本建議案。 | 經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過 |
| | 擬向金融機構申請融資授信額度案 | 經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過 |
| 113.03.14 第七屆第三次 董事會 | 評估本公司所聘任之會計師獨立性及適任性案 | 經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過 |
| | 有關本公司一一二年度財務報表與營業報告書案 | 經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過 |
| | 有關本公司民國一一二年一月一日至一一二年十二月三十一日之內部控制制度，依據自行評估結果，出具『內部控制制度聲明書』案 | 經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過 |

| 董事會屆次 | 議案內容 | 決議情形 |
|------------------------------|--|----------------------|
| | 擬修訂本公司取得或處分資產處理程序案 | 經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過 |
| | 有關本公司一一二年員工酬勞、董事酬勞案 | 經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過 |
| | 有關本公司一一二年度盈餘分派案 | 經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過 |
| | 召開本公司一一三年度股東常會相關事宜案 | 經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過 |
| | 擬參與關聯企業 錄寶科技現金增資案 | 經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過 |
| | 擬向金融機構申請融資授信額度案 | 經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過 |
| 113.05.10 第七屆第四次 董事會 | 提報本公司一一三年第一季財務報告案 | 經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過 |
| | 擬向金融機構申請融資授信額度案 | 經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過 |
| 113.08.13 第七屆第五次 董事會 | 提報本公司一一三年第二季財務報告案 | 經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過 |
| | 修訂本公司「董事會議事規則」案 | 經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過 |
| | 修訂本公司「審計委員會組織規程」案 | 經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過 |
| | 為設置永續發展委員會，擬訂定本公司「永續發展委員會組織規程」 | 經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過 |
| | 擬訂定本公司永續發展實務守則案 | 經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過 |
| | 委任本公司第一屆「永續發展委員會」成員案 | 經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過 |
| | 有關本公司一一二年度員工酬勞、董事酬勞發放事宜案 | 經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過 |
| 113.11.12 第七屆第六次 董事會 | 更換財務報表簽證會計師及評估會計師之獨立性案 | 經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過 |
| | 提報本公司一一三年第三季財務報告案 | 經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過 |
| | 擬訂定本公司「永續資訊管理作業辦法」案 | 部分董事利益迴避，其餘出席董事無異議通過 |
| | 擬修訂本公司內部控制制度部份文件案 | 經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過 |
| | 擬訂定一一四年度內部稽核計劃案 | 經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過 |
| 113.12.17 第七屆第三次 臨時董事會 | 有關本公司一一四年營運計畫案 | 經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過 |
| | 有關本公司一一四年度薪酬給付及 113 年年終獎金發放事宜案 | 經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過 |
| | 擬向金融機構申請融資授信額度案 | 經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過 |
| 114.01.21 第七屆第四次 臨時董事會 | 擬參與轉投資公司 鈺德科技之日本子公司 K. K. RICARE JAPAN 現金增資案 | 經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過 |

| 董事會屆次 | 議案內容 | 決議情形 |
|----------------------------|-----------------------|----------------------|
| 114.03.12 第七屆第七次 董事會 | 評估本公司所聘任之會計師獨立性及適任性案 | 經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過 |
| | 有關本公司一一三年度財務報表與營業報告書案 | 經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過 |
| | 有關本公司一一三年員工酬勞、董事酬勞案 | 經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過 |
| | 有關本公司一一三年度盈餘分派案 | 經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過 |
| | 召開本公司一一四年股東常會相關事宜案 | 經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過 |
| | 修訂本公司「公司章程」部分條文案 | 經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過 |
| | 擬修訂本公司內部控制制度部份文件案 | 經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過 |
| | 有關本公司一一三年度『內部控制制度聲明書』 | 經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過 |

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，董事對董事會決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者：無此情形。

四、會計師資訊

(一) 公費資訊

單位：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 |
|------------|------------|-----------------------------|-------|-------|-------|----------------------|
| 安永聯合會計師事務所 | 謝勝安 邱琬茹 | 113.01.01 113.12.31 | 1,650 | 120 | 1,770 | 非審計公費 120 千元為稅務簽證費用。 |

1. 給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費合計合計達審計公費四分之一以上者：無此情事。
2. 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：無此情事。
3. 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無此情事。

五、更換會計師資訊：

因安永聯合會計師事務所內部輪調，原由徐榮煌會計師及邱琬茹會計師辦理財務報表之簽證，自民國一一三年度第三季起更換為謝勝安會計師及邱琬茹會計師負責辦理財務報表之簽證。

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

七、董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

| 職稱 | 姓名 | 113年度 | | 114年截至刊印日 | |
|------|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 持有股數 增(減)數 | 質押股數 增(減)數 | 持有股數 增(減)數 | 質押股數 增(減)數 |
| 董事 | 銖德科技股份有限公司 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 董事 | 銖德科技股份有限公司 代表人:葉垂景 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 董事 | 銖德科技股份有限公司 代表人:楊慰芬 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 董事 | 銖德科技股份有限公司 代表人:潘燕民 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 董事 | 周萬順 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 獨立董事 | 林祖嘉 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 獨立董事 | 吳榮生 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 獨立董事 | 陳俊兆 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 總經理 | 姜明君 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 協理 | 岳惟精 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 協理 | 黃政焜 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 協理 | 楊芳進 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 財會主管 | 羅美蓮 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

單位：股，%

| 姓名 | 本人持有股份 | | 配偶、未成年子女或代表人持有股份 | | 利用他人名義合計持有股份 | | 前十名股東，其相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。 | | 備註 |
|--|------------|-------|------------------|------|--------------|------|--|------------|----|
| | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 姓名 | 關係 | |
| 銖德科技股份有限公司 代表人：葉垂景 | 14,563,740 | 21.27 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 中富投資(股)公司 博銖科技(股)公司 | 子公司 子公司 | |
| | 403,594 | 0.59 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 無 | 無 | |
| 中富投資股份有限公司 代表人：葉垂景 | 2,278,328 | 3.33 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 銖德科技(股)公司 博銖科技(股)公司 | 母公司 子公司 | |
| | 403,594 | 0.59 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 無 | 無 | |
| 花旗(台灣)商業銀行 受託保管瑞銀歐洲SE 投資專戶 | 1,108,000 | 1.62 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 無 | 無 | |
| 陳彩俐 | 845,000 | 1.23 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 無 | 無 | |
| 郭文泰 | 700,000 | 1.02 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 無 | 無 | |
| 陳思維 | 627,000 | 0.92 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 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 | 617,000 | 0.90 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 無 | 無 | |
| 博銖科技股份有限公司 代表人：羅慶忠 | 564,000 | 0.82 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 銖德科技(股)公司 中富投資(股)公司 | 母公司 子公司 | |
| | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 無 | 無 | |
| 吳敏旭 | 522,000 | 0.76 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 無 | 無 | |
| 花旗託管柏克萊資本S BL/PB投資專戶 | 513,000 | 0.75 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 無 | 無 | |

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數、綜合持股比率：

單位：仟股，%

| 轉投資事業 | 本公司投資 | | 董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資 | | 綜合投資 | |
|----------------------------|--------|--------|-------------------------|-------|--------|--------|
| | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 |
| 互力精密(股)公司 | 8,357 | 71.43 | 0 | 0.00 | 8,357 | 71.43 |
| 鈺德科技(股)公司 | 12,863 | 8.30 | 32,489 | 20.96 | 45,352 | 29.26 |
| 銖寶科技(股)公司 | 2,846 | 3.14 | 26,024 | 28.71 | 28,870 | 31.85 |
| ARMOR Investment Group Co. | 6,500 | 100.00 | 0 | 0.00 | 6,500 | 100.00 |
| 厚聚能源開發(股)公司 | 26,565 | 29.18 | 0 | 0.00 | 26,565 | 29.18 |
| 振專(股)公司 | 3,300 | 30.99 | 0 | 0.00 | 3,300 | 30.99 |
| Ritek Japan Incorporation | 8 | 100.00 | 0 | 0.00 | 8 | 100.00 |

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

1、股本形成經過

| 年月 | 發行價格 | 核定股本 | | 實收股本 | | 備註 | | |
|--------|------|------------|------------|------------|------------|-------------------|---------------|------|
| | | 股數 (仟股) | 金額 (仟元) | 股數 (仟股) | 金額 (仟元) | 股本來源 | 以現金以外之財產抵充股款者 | 其他 |
| 96.09 | 20 | 20,000 | 200,000 | 20,000 | 200,000 | 設立資本 200,000 仟元 | 無 | 註 1 |
| 96.11 | 21 | 60,000 | 600,000 | 27,000 | 270,000 | 辦理現金增資 70,000 仟元 | 無 | 註 2 |
| 98.04 | 19 | 60,000 | 600,000 | 30,600 | 306,000 | 辦理現金增資 36,000 仟元 | 無 | 註 3 |
| 99.01 | 43 | 60,000 | 600,000 | 35,600 | 356,000 | 辦理現金增資 50,000 仟元 | 無 | 註 4 |
| 99.09 | 10 | 60,000 | 600,000 | 37,024 | 370,240 | 辦理盈餘轉增資 14,240 仟元 | 無 | 註 5 |
| 100.07 | 112 | 80,000 | 800,000 | 43,024 | 430,240 | 辦理現金增資 60,000 仟元 | 無 | 註 6 |
| 100.07 | 10 | 80,000 | 800,000 | 45,986 | 459,859 | 辦理盈餘轉增資 29,619 仟元 | 無 | 註 7 |
| 101.07 | 10 | 80,000 | 800,000 | 50,585 | 505,845 | 辦理盈餘轉增資 45,986 仟元 | 無 | 註 8 |
| 101.12 | 46 | 80,000 | 800,000 | 60,585 | 605,845 | 辦理現金增資 100,000 仟元 | 無 | 註 9 |
| 102.11 | 41 | 100,000 | 1,000,000 | 70,585 | 705,845 | 辦理現金增資 100,000 仟元 | 無 | 註 10 |
| 106.08 | 10 | 100,000 | 1,000,000 | 68,467 | 684,669 | 辦理現金減資 21,175 仟元 | 無 | 註 11 |

註 1：96 年 10 月 19 日經授中字第 09632913590 號函核准。
 註 2：96 年 12 月 11 日經授中字第 09633216650 號函核准。
 註 3：97 年 11 月 6 日金管證一字第 0970058890 號函核准。
 註 4：98 年 11 月 17 日金管證發字第 0980059405 號函核准。
 註 5：99 年 7 月 30 日金管證發字第 0990040074 號函核准。
 註 6：100 年 4 月 25 日金管證發字第 1000014333 號函核准。
 註 7：100 年 5 月 19 日金管證發字第 1000022937 號函核准。
 註 8：101 年 7 月 5 日金管證發字第 1010029801 號函核准。
 註 9：101 年 11 月 19 日金管證發字第 1010051787 號函核准。
 註 10：102 年 08 月 13 日金管證發字第 1020030555 號函核准。
 註 11：106 年 08 月 11 日經授商字第 10601113060 號函核准。

2、股份種類

114 年 4 月 22 日 單位：股

| 股份種類 | 核定股本 | | | 備註 |
|--------|------------|------------|-------------|----|
| | 流通在外股份 | 未發行股份 | 合計 | |
| 記名式普通股 | 68,466,976 | 31,533,024 | 100,000,000 | - |

(二) 主要股東名單

114 年 4 月 22 日 單位：股，%

| 姓名 | 持有股份 | |
|----------------------------------|------------|-------|
| | 股數 | 持股比率 |
| 鍊德科技股份有限公司 | 14,563,740 | 21.27 |
| 中富投資股份有限公司 | 2,278,328 | 3.33 |
| 花旗(台灣)商業銀行受託保管瑞銀歐洲 S E 投資專戶 | 1,108,000 | 1.62 |
| 陳彩俐 | 845,000 | 1.23 |
| 郭文泰 | 700,000 | 1.02 |
| 陳思維 | 627,000 | 0.92 |
| 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 | 617,000 | 0.90 |
| 博鍊科技股份有限公司 | 564,000 | 0.82 |
| 吳敏旭 | 522,000 | 0.76 |
| 花旗託管柏克萊資本 S B L / P B 投資專戶 | 513,000 | 0.75 |

(三) 公司股利政策及執行狀況

1、本公司股利政策如下：

本公司年度決算如有盈餘，依下列順序分派之。

(1)、繳納稅捐。

(2)、彌補虧損。

(3)、依法提存法定盈餘公積及特別盈餘公積。

(4)、其餘如尚有盈餘，原則上提撥不低於百分之五十為股東股利，由董事會擬定盈餘分派案，提報股東會。

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、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分派案，提報股東會。原則上不低於可分配盈餘之股東股利之發放，其中現金股利於股利總額之 20%~100%，股票股利於股利總額之 0%~80%。

2、本年度擬議股利分配之情形

本公司本年度擬分派現金股利每股新台幣 0.3 元，合計 20,540,093 元。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

本次股東會無無償配股之擬議，故對公司營業績效及每股盈餘並無影響。

(五) 員工、董事酬勞

1、公司章程所載員工酬勞及董事酬勞成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥百分之三至百分之十為員工酬勞，不高於百分之四為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞得以現金或股票方式發放之，其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。

2、本期估列員工、董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：本公司係基於公司章程所規定成數範圍衡量該年度企業整體經營成果與績效進行估列。本公司本期未以股票分派員工酬勞。若實際分派之金額與估列數有所差異將列為次期費用調整之。

3、董事會通過分派酬勞情形：

通過分派員工酬勞新台幣 399,594 元及董事酬勞新台幣 319,675 元，均以現金方式發放。前項分派金額與財務報告估列金額相符。

4、前一年度員工、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、董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：112 年度本公司實際配發之員工酬勞新台幣 3,361,082 元及董事酬勞新台幣 2,688,866 元與財務報告認列數並無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形：本公司無買回本公司股份。

二、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制員工權利新股及併購辦理情形：無

三、資金運用計畫及執行情形：無

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1、所營業務之主要內容：CC01080 電子零組件製造業、CE01030 光學儀器製造業、F401010 國際貿易業、F219010 電子材料零售業、F119010 電子材料批發業、CC01090 電池製造業、F113110 電池批發業、IG03010 能源技術服務業、E601010 電器承裝業、CF01011 醫療器材製造業、F108031 醫療器材批發業、F208031 醫療器材零售業及除許可業務外得經營法令非禁止或限制之業務。

2、營業比重

單位：新台幣仟元；%

| 項目 | 112 年度 | | 113 年度 | |
|------|-----------|--------|-----------|--------|
| | 金額 | 營業比重 | 金額 | 營業比重 |
| 光電產品 | 803,821 | 74.76 | 749,285 | 73.41 |
| 化學產品 | 258,072 | 24.00 | 260,445 | 25.52 |
| 其他 | 13,335 | 1.24 | 10,969 | 1.07 |
| 合計 | 1,075,228 | 100.00 | 1,020,699 | 100.00 |

3、公司目前之商品(服務)項目

本公司營運模式主要為產業供應鏈專業分工的零組件/原材加工。主要從事 ITO 導電玻璃生產銷售。

ITO 導電玻璃為液晶顯示器、觸控面板及電致變色鏡片之關鍵原料，ITO 導電玻璃係在原本無法導電的玻璃基板上，鍍上一層可以導電的氧化銦錫 (indium tin oxide, ITO)，從而可以扮演電極角色。具有高導電均勻性、高透光、高阻值及省電之特性。其應用範圍廣泛包括液晶顯示器、觸控面板及電致變色鏡片等產品。其中觸控面板是貼附在顯示器上的裝置，以手指或觸控筆操作，屬於直覺式的人機介面裝置，其使用範圍涵蓋手機、電子書、電腦辭典、商用 POS 機、GPS、電子書、MP3、提款機.. 等。

4、計畫開發之新商品(服務)

| 研發領域 | R&D Developing Items |
|--|---|
| 以奈米壓印與乾蝕刻技術，製作金屬光柵，應用於可攜式產品之人臉辨識系統 | Wire-Grid Polarizer for Facile Recognition Systems Used in Wearable Devices |
| 以奈米壓印與乾蝕刻技術，製作金屬光柵，應用於可攜式產品之環境光感測系統 | Wire-Grid Polarizer for Ambient Light Sensor (ALS) Used in Wearable Devices |
| 以奈米壓印與相關技術，製作 Nano-Grating 圖案，應用於擴充實境之眼鏡 | Nano-Imprint Gratings for Augmented Reality (AR) Glass |
| 以奈米壓印與相關技術，製作奈米圖案之光學繞射元件，應用於 3D 人臉辨識 | Diffraction Optical Elements for (DOE) 3D Facial Recognition. |
| 以 ITO 與光學鍍膜相關技術，製作電致變色膜層，應用於汽車後照鏡 | Electro-chromatic (EC) Coating for Rearview Mirrors |
| 以高阻 ITO 與光學鍍膜相關技術，製作抗靜電層，應用於汽車儀表板觸控與顯示器 | High Resistance ITO for Anti-Electric-static Discharge Used in Vehicle Touch Panel and Display. |
| 以光學鍍膜與薄膜塗佈相關技術，製作鈣鈦礦薄膜太陽能電池 | Optical Thin-film Coating for Perovskite Thin-film Solar Cell |

(二) 產業概況

1、產業之現況與發展

本公司所生產之導電玻璃為生產液晶顯示器、觸控面板及電致變色鏡片等所需上游關鍵材料。觸控面板之技術發展一開始起源於 1970 年代，係美國軍方為軍事用途而發展，1980 年代起移轉至民間所使用，進而發展出銀行自動提款機 (ATM)、自動售票機、商店 POS 系統等各種民生用途之觸控產品，並逐漸導入個人數位助理器 (PDA)、可攜式導航裝置 (PND)、數位相機等消費性電子產品。直至 2007 年，蘋果公司 (Apple Inc.) 推出第一代 iPhone，正式將觸控面板導入手機產品之後，市場開始掀起一波智慧型手機 (Smart Phone) 熱潮，再加上社群網站的興起，使得市場對於具備上網功能的智慧型手機接受度日益提升，各家國際手機品牌大廠紛紛搶食這塊商機，推出大量的智慧型手機產品，智慧型手機成為過去幾年成長最為快速的產業，促使整體觸控面板產業需求大幅增加。

隨著蘋果手機成功帶動觸控面板的風潮，智慧型手機銷售量逐年成長。由於觸控面板主要應用在可攜式裝置，為了符合可攜式裝置的使用特性，對於觸控面板要求趨於輕薄化，各式的設計也趨於簡化。經過數年的發展，目前歐美市場已經飽和，新興市場成為現階段成長重心，由於新興市場消費者對於產品價格更為敏感，高性價比成為搶占新興市場市占的利器。進而引發相關零組件供應鏈的降價競爭。而在削價競爭、技術快速演進及更低成本要求的高張力競爭下，相關產業進入了過度競爭的困境。

本公司導電玻璃之應用已逐漸由消費型產品之觸控面板，轉向至商用、車用觸控面板、顯示面板及電致變色鏡片。

2、產業上、中、下游之關聯性

A. 上游之原材料

本公司主要生產導電玻璃，上游之主要原材料為玻璃基板，其他上游原材料尚包括靶材等，將上述原料加工成為導電玻璃後成為中下游觸控面板或顯示面板之原料。

B. 中游之觸控面板、顯示面板

觸控面板的種類與技術相當多樣性，依觸控技術不同，可區分為電阻式、電容式、音波式、光學式、電磁感應式等，依不同技術原理及設計結構適用於不同尺寸與不同應用之產品。目前消費性可攜式產品主要以電容式觸控面板為主，電阻式產品則運用在車用、工控類產品。電容式觸控面板因具備多點觸控能力，因此車用產品近年來使用電容式觸控面板亦日趨普及。

C. 下游之應用

目前應用產品範圍包括智慧型手機、平板電腦、電子書、數位相機、MP3 播放器、筆記型電腦、車用衛星定位系統、液晶監視器及 AIO PC 等各式 3C 產品，以及大眾使用的自動提款機、自動售票機與公共資訊查詢站等。

3、產品之各種發展趨勢

目前觸控面板最重要應用在於行動裝置上。由於傳輸頻寬漸趨成熟，使得行動影音的使用逐漸普及。隨著消費者對產品規格要求度的提升，提高行動裝置視

覺的高解析度，以及讓使用者攜帶上更加便利，促使觸控面板的發展逐步走向薄化與整合等趨勢。為了降低產品重量與厚度、提高顯示性能並降低生產成本，簡化觸控模組設計已成為各家生產廠商研發的方向。由於觸控面板直覺型的人機界面，易於學習，各式的創新應用也層出不窮，例如車用裝置市場、穿戴式產品莫不將之納入標準控制界面。

商用顯示面板應用範圍廣泛，包括各類型商用、工控、醫療、車用、穿戴型等各式資訊顯示裝置。隨著科技的進步，人類所接收的資訊量也愈益龐大，各式顯示裝置成了人們接收資訊的主要介面，人類生活中的場景，顯示裝置已成了隨處可見的設施。

4、產品之競爭情形

本公司所生產導電玻璃為觸控面板及顯示面板關鍵原料，由於過去幾年可攜式產品的高速成長所帶動的需求，相對也使相關廠商擴產積極，進而使相關產業出現產能過度擴張的現象。甚至出現產能過剩情形。惟也因此，部分體質不佳廠商，也陸續退出市場。

由於各家廠商在設計上及基板材料上略有差異。對於材料要求亦各有所不同。本公司從事導電玻璃生產已長達十餘年，在生產工序安排與製程開發經驗上均領先其他廠商。此外，本公司除採用先進的自動化設備、In-Line 模組生產線之外，並積極投資先進且高產能之自動化設備，配合經驗豐富之技術團隊，提升產品品質及生產力，使品質系統的運作平順且不斷精進，再加上本公司持續致力於改善機台生產效率，增進生產產能及生產良率，進而降低生產成本，確保本公司產製之產品品質及生產成本具競爭力。

(三) 技術及研發概況

1、所營業務之技術層次

本公司研發團隊已累積多年的研發經驗與成果，每年均投入相當經費開發新產品與製程改良，故本公司於 ITO 鍍膜、光學鍍膜、奈米壓印、電鑄與蝕刻之技術上擁有深厚之基礎，足以因應各下游觸控面板與 TFT-LCD 廠鍍膜需求之改變，與奈米壓印之相關應用之產業，顯見本公司於 ITO 導電玻璃與相關鍍膜產業，以及奈米壓印技術之相關應用領域等，已具有一定之地位。

2、研究發展狀況

本公司目前主要產品為導電玻璃與奈米壓印技術之相關應用產品，應用在各類型觸控面板與可攜式產品之相關產業。除了持續在製程及品質改良上維持領先地位外，並著手研發與開始量產(a)無蝕刻痕鍍膜之投射電容式觸控模組製程、(b)四層結構之低抗反射鍍膜技術、(c)應用於車輛上之電阻式觸控面板所須之高粗糙度鍍膜技術、(d)次世代背面鍍膜，可應用於高階 IPS TFT-LCD，亦著手開發(e)應用於光學式指紋辨識、(f)應用於擴充實境(AR, Augmented Reality)、(f)應用於 3D 人臉辨識(3D Facial Recognition)、與 (g) 應用於可攜式產品之環境光測試等之奈米壓印技術，本公司於奈米技術方面的研究，將會有不錯的表現，以期搶得下一波商機。

3、最近二年度及 114 年第一季之研發費用

單位：新台幣仟元

| 金額 \ 年度 | 112 年度 | 113 年度 | 114 年截至 第一季止 |
|-----------------|-----------|-----------|-----------------|
| 研發費用(A) | 30,801 | 23,796 | 4,578 |
| 營業收入淨額(B) | 1,075,228 | 1,020,698 | 248,353 |
| 研發費用所佔比率(A)/(B) | 2.86% | 2.33% | 1.84% |

4、開發成功之技術或產品

| 年度 | 研發成果 | 說明 |
|-----|--|---|
| 113 | Durability Improvement of Wire Grid Grating for Ambient Light Sensor (ALS) | 以奈米壓印與乾蝕刻技術，製作之奈米金屬光柵圖案，應用於可攜式產品之環境光測試 |
| | Further Optical Improvement of Wire Grid Grating for 3D Facial Recognition | 以奈米壓印與乾蝕刻技術，製作之奈米金屬光柵圖案，應用於可攜式產品之 3D 人臉辨識 |
| | Durability Improvement of High Resistance ITO ($10^8 \Omega/\square$) for Vehicle Touch Panel and Display. | 以高阻 ITO 與光學鍍膜相關技術，製作抗靜電層，應用於汽車儀表板觸控與顯示器 |
| | Further Improvement of High Resistance ITO for Floating Touch Panel. | 以高阻 ITO 與光學鍍膜相關技術，製作抗靜電層，應用於浮空觸控 |

(四) 長短期業務發展計畫

1、短期計畫

①銷售策略：

本公司除繼續耕耘既有客群，鎖定市場佔有率較大之客戶，爭取較高毛利之產品外，亦將積極配合客戶需求，提昇產品品質與差異化服務，以與競爭對手做出區隔，強化本公司之競爭力。

②採購及生產策略：

採購：在主要原材料方面，本公司將致力引進更多供應商以分散取得料源之來源，並與供應鏈進行更廣泛合作，採取策略合作方式，以穩定原物料交期與品質。

生產：持續對員工教育訓練，提昇線上人員素質，強化品檢流程，提升產品品質。並進行改善機台生產效率，透過機台最佳化等措施增進生產產能及生產良率，進而降低生產成本。

③產品發展策略：

面對市場競爭，本公司結合上下游供應商及客戶，導入利基型產品供應鏈為主要策略。並發展供應鏈專業分工的策略，滿足客戶價格與品質之需求。

④財務規劃：

A. 目前本公司財務規劃與調度以自有資金為主，銀行融資借款方式為輔。

B. 與往來金融機構間建立密切合作與互惠關係，掌握金融市場脈動以提高財務運用績效。

2、長期計畫

①行銷策略：

將以擴展利基型市場為長期目標，以高毛利或具有正值現金流量之產品為推廣重點，避開過度殺價競爭的產品類別。

②採購及生產策略：

採購：本公司均與供應商維持良好合作關係，並積極開發品質佳且交期穩定之新供應商，以降低原料供應集中之風險。

生產：產能利用率設計將再增加擴線計劃以滿足客戶高成長的需求，產能設計以滿足客戶需求為目標，彈性調節淡旺季產能的變動。

③產品發展策略：

面對未來市場的競爭，本公司未來產品除開發將朝利基型產品導入，除提升技術層次與客群開發之高度與廣度外，並在現有技術基礎下，持續開發新產品。以維繫企業永續經營、長期發展之動能。

④財務規劃：

考量歷年營運規模、業績成長及產能擴增，財務規劃除以自有資金或銀行借款支應外，並藉由資本市場多樣之理財工具，適時由資本市場籌資，強化公司財務結構，俾利公司永續經營及長期成長之動力。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1、主要產品之銷售地區

單位：新台幣仟元；%

| 地區別 | 年度 | 112 年度 | | 113 年度 | |
|-----|----|-----------|--------|-----------|--------|
| | | 銷售額 | 比率 | 銷售額 | 比率 |
| 亞洲 | | 1,069,995 | 99.51 | 1,014,393 | 99.38 |
| 美洲 | | - | - | 76 | 0.01 |
| 歐洲 | | 5,233 | 0.49 | 6,230 | 0.61 |
| 合計 | | 1,075,228 | 100.00 | 1,020,699 | 100.00 |

2、市場占有率

目前光電產品仍為營運主力，化學品次之；光電產品佔比約七成，化學品佔比約三成。在本業的光電鍍膜產品上，隨著車用產品比重提高，產品項目增加和景氣恢復，新增其他車用電致變色領域產品，期望營收將有機會逐步成長。另外在加工沖型產品方面，OCA 是主力產品，將擴增半導體產業新客戶所需的 DAF、PSA 產品，為未來成長主要動能。化學品亦銷量穩定，當前積極擴充行銷通路及爭取建案所需高毛利特殊產品，擴增營運績效。

3、市場未來之供需狀況與成長性

本公司產品主要應用於各式利基型產品，包括應用於車載、工控產品之觸控面板以及可應用於高階 IPS TFT-LCD 面板之次世代背面鍍膜加工。顯示面板應用範圍廣泛，隨著科技的進步，人類所接收的資訊量也愈益龐大，各式顯示裝置成了人們接收資訊的主要介面，人類生活中的場景，顯示裝置已成了隨處可見的設施。

4、競爭利基

①優良的研發、技術團隊

本公司研發及技術團隊資歷完整，主要來自於鍍膜相關產業，本團隊是國內以玻璃基板技術開發為專職的團隊，有超過 10 年的研發經驗與成果。本公司不管在產品或生產製程，如因應觸控面板產品不同應用需求開發連續式高溫真空濺鍍 (In-Line Sputter) 及光學鍍膜製程，皆是本公司自行研發的成果，故技術相較於台灣其他廠商較能夠落實生根，為保持領先的優勢，除積極培育人才外也積極延攬相關產業的優秀人才。

②專業的經營團隊

本公司的經營團隊經驗豐富，歷練完整，對產品的市場定位與策略經驗充足，能與上下游有效的合作，充分滿足客戶的需求。

③產品的品質與成本優勢

本公司採用先進的自動化設備以提升產品品質和生產力，建立卓越品質、提高生產力、採用 In-Line 模組生產線，配合經驗豐富之技術團隊，確保本公司產製之玻璃基板品質及生產成本具競爭力。本公司投資先進且高產能之自動化設備，使本公司於玻璃基板產品之品質與成本方面，具有良好的競爭基礎。

5、發展遠景之有利、不利因素與因應對策

①有利因素

A.穩定的財務結構

目前正值本公司轉型期，本公司除將目標客源轉向利基型市場外，亦積極開發以本業技術為基礎之新產品。本公司穩定的財務結構恰可於此時期提供有力奧援。促進本公司順利轉型與開發新產品成功。

B.彈性生產能力

電子產業演變迅速，產業規格與時俱進。本公司針對客戶需求提供量身訂做服務，彈性的生產能力，可滿足客戶多方面的需求，提供穩定的生產品質與差異化服務。有助於爭取客戶訂單。

②不利因素及因應對策

不利因素：由於下游客戶競爭激烈，要求降價壓力強，且因電子產品售價不斷降低，終端客戶有要求其上游供應商降價之壓力。

因應對策：本公司除不斷研發精進，推出高品質、高利潤產品，改善製程縮短供應鏈時間，以確保利潤外，亦將目標市場轉向利基型產品以確保獲利。

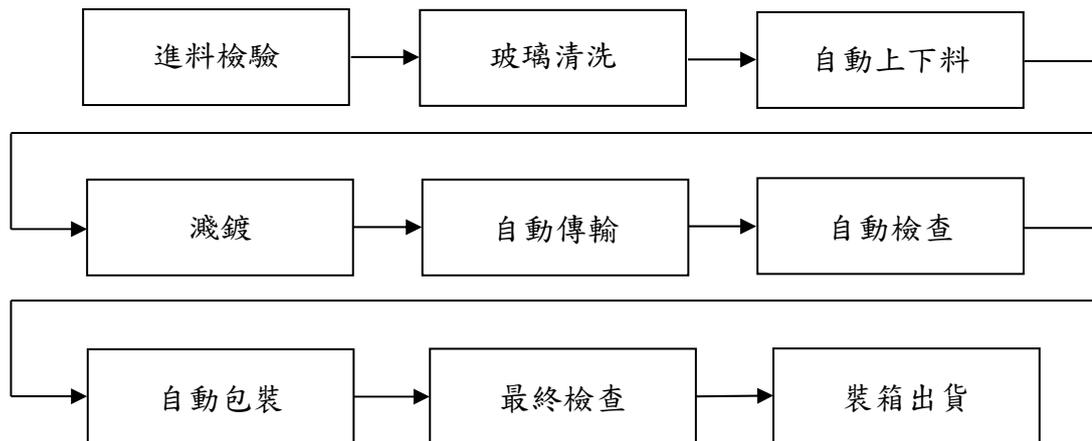
(二) 主要產品之重要用途與產製過程

1、主要產品重要用途

| 主要產品 | 重要用途 |
|----------|--|
| ITO 導電玻璃 | ITO 導電玻璃為觸控面板關鍵材料之一具有高導電均勻性、高透光、高阻值及省電之特性。觸控面板則是貼附在顯示器上的裝置，以手指或觸控筆操作，取代鍵盤或按鍵等之功能，屬於直覺式的人機介面裝置，應用範圍廣泛，涵蓋手機、電子書、電腦辭典、DSC、GPS、電子書、MP3、提款機..等。 |

2、產製過程

ITO 導電玻璃產製流程如下：



(三) 主要原料供應狀況

本公司產品供應商在該行業具有良好品質信譽且與本公司具有穩定之合作關係，目前供貨充足，來源不虞匱乏。

| 原材名稱 | 主要供應廠商 | 供應狀況 |
|---------|--|------|
| 玻璃基板、靶材 | 正達國際、銘旺科技、Advanced Nano Products Co, Ltd 等 | 良好 |

(四) 主要進銷貨供應商與客戶

1、最近二年度任一年度曾占進貨總額百分之十以上之主要供應商及其進貨金額與比例及變動原因：

單位：仟元；%

| 年度項目 | 112 年度 | | | | 113 年度 | | | | 114 年度第一季 | | | |
|------|--------|---------|-------------|---------|--------|---------|-------------|---------|-----------|---------|-------------|---------|
| | 名稱 | 金額 | 占進貨淨額比率 (%) | 與發行人之關係 | 名稱 | 金額 | 占進貨淨額比率 (%) | 與發行人之關係 | 名稱 | 金額 | 占進貨淨額比率 (%) | 與發行人之關係 |
| 1 | A | 282,195 | 47.85 | 無 | A | 249,104 | 47.21 | 無 | A | 47,295 | 29.66 | 無 |
| 2 | | | | | | | | | B | 20,643 | 12.95 | 無 |
| | 其他 | 307,498 | 52.15 | | 其他 | 278,517 | 52.79 | | 其他 | 91,526 | 57.39 | |
| | 進貨淨額 | 589,693 | 100.00 | | 進貨淨額 | 527,621 | 100.00 | | 進貨淨額 | 159,464 | 100.00 | |

2、最近二年度任一年度曾占銷貨淨額百分之十以上之客戶及其銷貨金額與比例及變動原因：

單位：仟元；%

| 年度項目 | 112 年度 | | | | 113 年度 | | | | 114 年度第一季 | | | |
|------|--------|-----------|-------------|---------|--------|-----------|-------------|---------|-----------|---------|-------------|---------|
| | 名稱 | 金額 | 占銷貨淨額比率 (%) | 與發行人之關係 | 名稱 | 金額 | 占銷貨淨額比率 (%) | 與發行人之關係 | 名稱 | 金額 | 占銷貨淨額比率 (%) | 與發行人之關係 |
| 1 | C | 492,895 | 45.84 | 無 | C | 325,240 | 31.86 | 無 | D | 51,865 | 20.89 | 無 |
| 2 | D | 121,842 | 11.33 | 無 | D | 216,553 | 21.22 | 無 | C | 47,323 | 19.05 | 無 |
| 3 | | | | | | | | | E | 28,262 | 11.38 | 無 |
| | 其他 | 460,491 | 42.83 | | 其他 | 478,906 | 46.92 | | 其他 | 120,903 | 48.68 | |
| | 銷貨淨額 | 1,075,228 | 100.00 | | 銷貨淨額 | 1,020,699 | 100.00 | | 銷貨淨額 | 248,353 | 100.00 | |

三、從業員工情形

單位：人

| 項目／年度 | | 112 年度 | 113 年度 | 截至114年3月31日止 |
|----------------|------|--------|--------|--------------|
| 員工 人數 | 直接人員 | 45 | 42 | 39 |
| | 間接人員 | 43 | 26 | 24 |
| | 合計 | 88 | 68 | 63 |
| 平均年歲 | | 42.51 | 42.25 | 41.48 |
| 平均服務年資 | | 14.04 | 14.5 | 13.68 |
| 學歷 分布 情形 | 博士 | 1 | 1 | 0 |
| | 碩士 | 12 | 11 | 10 |
| | 大專 | 47 | 35 | 35 |
| | 高中 | 25 | 20 | 18 |
| | 高中以下 | 3 | 1 | 0 |

四、環保支出資訊

- (一) 依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形之說明：本公司已取得新竹縣政府核發之水污染防治許可證和固定污染源操作許可證，並有專責單位及人員處理相關事宜。
- (二) 公司有關對防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：本公司對防治環境污染之主要設備為廢水處理設備三套和洗滌塔三座。
 廢水處理設備：功能為將清洗玻璃之廢水予以淨化處理，俾以合於環保法規規定之排放標準聯接工業區污水下水道排放之。
 洗滌塔設備：功能為將酸洗產生之廢氣予以淨化處理，俾以合於環保法規規定之排放標準。
- (三) 最近年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染之經過，其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過：本公司 113 年度及 114 年度第一季止，並未有污染糾紛事件。
- (四) 最近年度及截至年報刊印日止，公司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：本公司 113 年度及 114 年度第一季止，並未有因污染環境所受損失，因此未有受罰情事或賠償事項，故無此項支出。
 113 年本公司環保支出彙總如下：
 1、污水、廢水處理費 1,298 仟元。
 2、廢棄物處理費用 521 仟元。
- (五) 目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出：本公司並無重大環境污染之情事，現有廢水處理設備足敷生產所需，故對本公司盈餘、競爭地位及資本支出並無影響，未來二年度並無預計之重大環保資本支出。

(六) 節能減碳改善:本公司所使用的能源以電力為最大宗，111 年溫室氣體排放量約 5,956 噸二氧化碳當量，112 年溫室氣體排放量約 5,844 噸二氧化碳當量，113 年溫室氣體排放量約 4,630 噸二氧化碳當量。本公司為減少碳排放量，進行省電措施改善:更換 LED 燈、廠設相關設備加裝變頻器，增設太陽能綠電設施，並訂定設備保養計畫等來減少用電量。

並依循 ISO14064-1 規範，制訂各年度的減碳目標，持續推動排放減量，預定 114 年達成減碳 1.5%之目標。

本公司其他重大目標及管理方案彙整如下：

| 編號 | 目標/標的 | 方案 | 現況說明 | 執行情形 |
|----|-------------|--------------------------|-------------------------------|-----------------------|
| 1 | 濺鍍機靶材冷卻系統改善 | 鍍膜機冷卻水系統由兩台泵浦供水，關閉一台節能運轉 | 將原先兩台供水泵浦關閉一台，由一台泵浦運轉，減少多餘耗損。 | 2024 節能量: 131,856 KW |
| 2 | 製程冷卻水系統改善 | 製程冷卻水泵浦降頻節能運轉 | 調整製程冷卻水，以降低因水質影響而增加的泵浦運轉。 | 2024 節能量: 7,836.66 KW |

五、勞資關係

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

1、員工福利措施

本公司之福利措施概分為公司提供之福利措施及職工福利委員會提供之福利措施，茲說明如下：

(1) 公司提供之福利措施：勞健保、免費團保、出差旅行平安險、年終獎金等。

(2) 職工福利委員會提供之福利措施：年度旅遊、生日禮券、端午、中秋節禮品、各項補助(婚喪喜慶及生育補助等)。

2、進修、訓練及其實施狀況

本公司為提升員工素質及工作技能，於新進員工到職時即實施職前訓練，並不定期視其所需實施一般性及專業性之課程，期能藉由教育訓練以樹立優良的企業文化、培育人才、提高技術水準，促使員工與公司一起成長。

113 年度本公司實施員工教育訓練情形如下表：

| 課程 | 班次 | 總人次 | 總時數(小時) | 支出金額(元) |
|-----------------------|----|-----|---------|---------|
| 新進人員教育訓練(內訓) | 1 | 4 | 26 | 0 |
| 專業職能訓練 | 25 | 195 | 510 | 0 |
| 專業職能訓練(會計/稽核/品保/環安相關) | 33 | 189 | 758 | 207,204 |
| 通識課程(內訓) | 3 | 40 | 58 | 0 |
| 小計 | 62 | 428 | 1352 | 207,204 |

3、退休制度與其實施狀況

本公司係 94 年 7 月 1 日後設立(於 97 年 10 月 19 日取得經濟部核准函設立)，故勞工退休金適用新制-勞工退休金條例相關規定，須按月提繳勞工退休金至勞保局，並不適用勞動基準法第 56 條之退休金相關規定，故亦無須設立勞工退休準備金監督委員會及按提撥退休準備金至專戶(中央信託局)儲存。本公司訂有員工退休作業辦法，係依據勞工退休金條例，按月依員工月薪總額之 6% 提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶。

4、勞資間之協議情形與各項員工權益維護措施情形

本公司依照勞基法制定各項規定，以確保員工權益，對於勞資問題溝通上，採取雙向溝通協調方式，故本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無重大勞資糾紛發生。

5、員工工作環境與人身安全

本公司有鑑於工作環境與員工人身安全保護措施之重要性，以 ISO 14001 及安全衛生管理展開重大環境考量/職業安全衛生風險控制，利用目標及方案管理，顯著風險進行優先改善，而較低風險則運用作業管制方式予以管控，經由良好運作改善後，獲得明顯的成效，對於員工工作環境與人身安全，本公司定期實施消防安檢作業，嚴格門禁管制，並且安排實施防火、逃生、急救及個人安全講習等，並透過公司內部電子布告欄、電子郵件不定期宣導職場安全防護等事項，以提供員工安全工作環境與正確安全防護知識。本公司其他重大目標及管理方案彙整如下：

後續對環境及職業安全衛生促進活動包括：

①推行節能減碳管理

本公司積極推動資源有效利用，以減少廢棄物產出及降低生產成本，並開發及選用無污染及低污染製程，降低環境危害。

②實施自動檢查計劃

為避免員工可能因不安全的作業、設備或管理等因素發生職災事故，為此，本公司積極推動自動檢查，藉由此計劃的推動，發現潛在之危害因素，力求改善避免發生職災事故。

本公司並定期辦理員工健康檢查，員工團保等，以照顧員工身心之健康。

(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：無此情形。

六、資通安全管理

(一)資通安全風險管理架構：本公司資通安全管理目前係委由、配合集團整體運作。集團資訊中心係屬於獨立運作之單位，其職能包括負責辦理資訊安全政策，宣導資訊安全訊息，提升員工資安意識，維護及保全公司資通訊之安全等。並由集團各公司稽核部門協同就資訊管理內部控制制度之有效性進行查核，以確資訊安全。

(二)資通安全政策：確保資通作業安全及穩定，提供可信賴之資通訊服務，確保資訊資產之機密性、完整性及可用性為本公司資通安全管理最高指導方針。

(三)具體管理方案

1. 資安政策

本公司資訊安全政策聲明為：「落實資安你我的責任」。

2. 人員責任

- 2.1 須瞭解潛在性的資訊安全危機及弱點，當發現資訊安全事件須主動通報其部門主管或資訊部門。
- 2.2 須負責保護登記在名下的實體資訊資產，若發生遺失或被竊資訊設備或資料時，均必須立刻通報資訊部門。
- 2.3 須確實保管自己的帳號密碼或其他身分確認資料，以防被竊取使用。
- 2.4 須嚴格遵守不下載、安裝及使用非法及盜版軟體。
- 2.5 員工使用公司或個人的電腦來製造、儲存或傳送之資訊均為公司資產，公司必要時可記錄及存取相關資料。
- 2.6 全體員工應讓資訊免於未經授權的使用、修改、公開或破壞，以支持公司業務永續經營。

3. 網路安全管理

3.1 網路安全規劃和管理：

- 3.1.1 網路設備安裝、維護前須與廠商進行安裝前協調，以充分了解該項維護之影響層面與作業風險，以及裝置場地之安全性。
- 3.1.2 網路設備安裝、維護時，如須輸入密碼，應由設備管理人員輸入，並於安裝及維護作業完成後，立即變更網路設備密碼。
- 3.1.3 網路連線設備密碼應定期更換。
- 3.1.4 廠商對本公司之維護方式以到場服務為原則，如需遠端維護，需嚴加防備避免因維護過程導致資安事件之發生。
- 3.1.5 網路管理員應定期檢視網路核心及路由等設備流量與系統負載程度，並應有不斷電系統等電力備援。
- 3.1.6 資訊人員應定期檢視網路作業環境，進行安全評估，並追蹤異常事項。相關書面資料需留存備查。

4. 防火牆之安全管理

- 4.1 本公司與外界網路之連結，應以網路防火牆區隔。
- 4.2 防火牆系統之設定，須經權責主管核准，並由專人管理。
- 4.3 對於通過防火牆之來源端主機網路位址、目的端主機網路位址、來源通訊埠編號、目的地通訊埠編號、通訊協定、存取時間及採取的行動，應予保留紀錄，以備追查。

5. 電腦病毒之防範

- 5.1 個人電腦、筆記型電腦、各伺服器皆須安裝防毒軟體。
- 5.2 各防毒伺服器需定期更新病毒碼。

6. 電子郵件使用之管理

- 6.1 本公司員工對於電子郵件之使用需透過申請。
- 6.2 員工不可利用電子郵件從事非法或對本公司有負面影響的活動。
- 6.3 人員離職時，帳號管理員應於收到通知後將離職之帳號鎖住或刪除。
- 6.4 對於收發之電子郵件應執行過濾管理、信件大小及附件檢查等安全管理機制。

7. 系統備援及緊急事故災害復原處理

7.1 公司應定期進行系統備份，並確保儲存之安全性。

7.2 資訊單位應就資訊系統之實體環境、作業程序及應用現況進行風險分析，並擬定系統復原計畫。

7.3 系統復原計畫應定期審視。

7.4 系統復原測試結果應作成書面紀錄，遇有異常現象，應即反應並修正，以確保計畫之適用性。

7.5 災害發生時，公司必須必須評估損害情形以決定適當的復原策略；其復原程序採階段方式，由最關鍵的程序開始進行。

(四)投入資通安全管理之資源：隨著資訊科技的進步，資通安全管理日益重要。本公司每年平均約投入 1,625 千元。

(五)最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無發生重大資通安全事件，也無遭受損失。

七、重要契約

| 契約性質 | 當事人 | 契約起迄日期 | 主要內容 | 限制條款 |
|------|--------|---------------|------|------|
| 借款合同 | 彰化商業銀行 | 107.10-114.09 | 擔保借款 | 無 |

伍、財務狀況及財務績效之檢討與風險事項

一、財務狀況

單位：仟元

| 項目 \ 年度 | 112 年度 | 113 年度 | 差異 | |
|----------|-----------|-----------|----------|---------|
| | | | 金額 | % |
| 流動資產 | 1,788,739 | 1,520,666 | -268,073 | -14.99% |
| 不動產廠房及設備 | 991,291 | 886,512 | -104,779 | -10.57% |
| 其他資產 | 630,117 | 784,978 | 154,861 | 24.58% |
| 資產總額 | 3,410,147 | 3,192,156 | -217,991 | -6.39% |
| 流動負債 | 394,434 | 303,396 | -91,038 | -23.08% |
| 其他負債 | 32,118 | 13,829 | -18,289 | -56.94% |
| 長期負債 | 457,866 | 351,825 | -106,041 | -23.16% |
| 負債總額 | 884,418 | 669,050 | -215,368 | -24.35% |
| 股本 | 684,670 | 684,670 | 0 | 0.00% |
| 資本公積 | 1,478,036 | 1,476,517 | -1,519 | -0.10% |
| 累積盈虧 | 161,446 | 115,191 | -46,255 | -28.65% |
| 其他權益 | -36,183 | -16,072 | 20,111 | -55.58% |
| 非控制權益 | 237,760 | 262,800 | 25,040 | 10.53% |
| 股東權益總額 | 2,525,729 | 2,523,106 | -2,623 | -0.10% |

增減比例變動分析說明：
 1、其他負債及長期負債減少，主要係因借款及租賃負債已陸續償還所致。
 2、其他權益主要係因中國子公司清算結束，所引致之財務報表換算數變動所致。

二、財務績效

單位：仟元

| 項目 \ 年度 | 112 年度 | 113 年度 | 差異 | |
|----------|-----------|-----------|---------|------|
| | | | 金額 | % |
| 營業收入 | 1,075,228 | 1,020,699 | -54,529 | -5% |
| 營業成本 | 880,425 | 854,737 | -25,688 | -3% |
| 營業毛利(損) | 194,803 | 165,962 | -28,841 | -15% |
| 營業費用 | 203,414 | 181,151 | -22,263 | -11% |
| 營業利益(損) | -8,611 | -15,189 | -6,578 | -76% |
| 營業外收入及支出 | 107,840 | 81,818 | -26,022 | -24% |
| 稅前淨利(損) | 99,229 | 66,629 | -32,600 | -33% |
| 所得稅費用 | -13,951 | -26,508 | -12,557 | 90% |
| 本期淨利(損) | 85,278 | 40,121 | -45,157 | -53% |

增減變動分析：
 1、營業毛利、營業淨利均較前期下降，主係因戰爭、升息等因素，全球處於通膨勢態，消費性電子需求疲弱，矽橡膠產品市場需求平淡，致營業收入較去年度衰退所致。
 2、營業外收入及支出較前期減少，主係因處份投資利益及透過損益按公允價值衡量之金融資產利益減少所致。
 3、所得稅費用增加，主係因子公司獲利成長，以及未實現金融資產評價利益增加所致。
 4、綜合以上因素分析，本期淨利較前一年度明顯減少。

三、現金流量分析

(一)最近年度現金流量變動分析說明

| 項目 | 年度 | | |
|--|--------|-------|---------|
| | 112 年 | 113 年 | 增(減)比例 |
| 現金流量比率 (%) | 15.35 | 43.72 | 184.82% |
| 現金流量允當比率 (%) | 103.13 | 88.28 | -14.40% |
| 現金再投資比率 (%) | 1.19 | 1.68 | 41.18% |
| 增減比例變動分析說明： 現金流量比率及現金流量再投資比率上升，主要係因 113 年營業活動淨現金流入較 112 年度增加所致。 | | | |

(二)流動性不足之改善計畫：本公司目前並無流動性不足之情事。

(三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

| 期初現金餘額① | 預計全年來自營業活動淨現金流量② | 全年現金其他流出量③ | 現金剩餘(不足)數額①+②+③ | 預計現金不足額之補救措施 | |
|---|------------------|------------|-----------------|--------------|------|
| | | | | 投資計畫 | 理財計畫 |
| 929,320 | 60,000 | (200,000) | 789,320 | 0 | 0 |
| 1. 未來一年度(114)現金流量變動情形分析： <ul style="list-style-type: none"> (1) 預計營業活動流入 60,000 仟元：係預估 114 年營業收入及毛利等可能變動，所產生之營業活動淨現金流入。 (2) 全年現金其他流量流出 200,000 仟元：主係投資活動及償還借款等所產生之現金流出。 2. 預計現金不足之補救措施及流動性分析：本公司預計並無現金不足情形。 | | | | | |

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)重大資本支出之資金來源及運用情形及對財務業務之影響：無

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：

(一)重大轉投資支出之資金來源及運用情形

113 年度並無重大轉投資支出。

(二)對財務業務之影響

113 年度本公司認列相關轉投資收益合計 24,176 仟元。

(三)最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

1. 最近年度轉投資政策

本公司經營團隊於營運需求或公司未來成長之考量等因素進行轉投資，就轉投資事業之組織型態、投資目的、設置地點、市場狀況、業務發展、可能合資對象、持股比例、參考價格及財務狀況等項目進行詳細評估，並作成投資案評估建議表，以供決策當局作為投資決策之依據。此外，本公司針對已投資之事業亦隨時掌握被投資事業經營狀況，分析投資成效，以利決策當局作為投資後管理之追蹤評估。

2. 轉投資事業獲利或虧損之主要原因及改善計畫

整體而言，受惠於景氣回升，因此本公司相關轉投資公司之財務績效良好，故尚無改善計畫。

3. 未來一年投資計畫：無。

六、風險事項及評估

(一)風險管理之組織架構

依本公司風險管理程序書之規範，本公司風險管理組資架構如下：

| 組織名稱 | 權責範圍 |
|-------------|---|
| 董事會 | 訂定並通過「風險管理程序書」，制定企業之風險政策 |
| 總經理室 | 風險管理單位，掌控公司內部之風險狀況，包括事件辨識、風險評估、風險回應、以及監督偵測等作業掌控公司風險控制業務之執行，並協調各部門風險管理互動與溝通。 |
| 相關權責單位（各部門） | 1、依部門性質所屬權責規定，進行風險控制之執行，以及風險理財管理業務，風險移轉作業等。 2、配合風險事項之執行。 |

(二)最近年度及截至年報刊印日止利率、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：

| 風險項目 | 對公司損益之影響 | 未來因應措施 |
|------|--|--|
| 利率 | 本公司利率風險主要係來自於浮動利率債務工具投資、固定利率借款及浮動利率借款。近來雖受美國升息影響、台幣利率也有變動，但台幣利率波動幅度較平緩，且本公司負債比率僅21%，113年本公司利息收入合計10,618仟元，利息費用合計14,787仟元，與公司年度營業額1,020,699仟元相較，其金額絕對值均不大。利率變動對本公司損益影響不大。 | 目前本公司財務狀況良好，未來除重大資本支出及長期投資以中長期股權資金或銀行長期融資支應外，營運周轉以自有資金為主銀行短期融資為輔方式執行財務調度。 為有效控制利率上升時期本公司之資金成本。本公司將與二家以上銀行簽訂借款合同，未來將視各家資金成本機動調整往來銀行，取得較優惠利率，以降低利息支出。 |
| 匯率 | 本公司匯率風險主要與營業活動及國外營運機構淨投資有關。113年因台幣對美金匯率波動，故產生兌換利益淨額為21,208仟元。占本期營業收入2%。 | (1)本公司以開設外幣存款帳戶來進行外匯部位管理，並適時買賣外幣存款或直接以銷貨產生之外幣來償還因採購所產生之外幣，藉以減少匯率變動對損益所產生之影響並達到自然避險的效果。 (2)本公司未來對於匯率走勢將與往來銀行的外匯部門保持密切聯繫，以充分掌握美元市場資訊並預估長、短期匯率走勢；另遇匯率變動幅度較大時，適度與往來客戶或供應商重新商議交易價格，以減緩匯率波動對公司營收及獲利之衝擊。 |
| 通貨膨脹 | 根據行政院主計處公佈，113年度全年消費者物價指數年增率約於1.80%到3.08%之間波動，114年度則來到2.295%。 | 未來本公司將持續注意通貨膨脹情形，主要原物料價格走勢，以及水電、能源等價格變動以適當調整產品售價及原物料庫存量。 |

(三)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：

| 風險項目 | 執行情形 | 政策及因應措施 |
|-----------|--------------------|--|
| 高風險、高槓桿投資 | 本公司並無從事高風險、高槓桿之投資。 | 本公司專注於本業之經營，並未從事高風險、高槓桿之投資。 |
| 資金貸與他人 | 本公司無從事資金貸與他人情事。 | 本公司業依本公司訂定之「資金貸與他人及背書保證作業程序」辦理，取得擔保品，並依法令規定及時且正確公告。 |
| 背書保證 | 本公司無為他人背書保證之情事。 | 本項業務依本公司訂定之「背書保證作業程序」執行，經本公司董事會同意後辦理，並依法令規定及時且正確公告。 |
| 衍生性商品交易 | 本公司並無從事衍生性商品交易。 | 未來本公司衍生性商品交易政策，以規避外幣資產或負債匯率變動之風險，不得從事以交易為目的之衍生性商品交易。又本公司未來若因業務發展而有進行衍生性商品交易時，亦將依本公司訂定之「取得或處分資產處理程序」辦理，並依法令規定及時且正確公告各項交易資訊。 |

(四)未來研發計畫及預計投入研發費用

1. 未來研究發展計畫如下：

| 研發領域 | 研發項目 | 目前開發進度 | 預計研發時程 | 預計需再投入之經費 |
|--|---|----------|------------|-----------|
| 擴充實境眼鏡 (AR Glass, Augmented Reality Glass) | 以奈米壓印與相關技術，製作 Nano-Grating 圖案，應用於擴充實境之眼鏡 | 已完成約 95% | 2025/12/31 | 19,600 仟元 |
| 可攜式產品之環境光偵測器 (ALS, Ambient Light Sensor) | 以奈米壓印與相關技術，製作奈米圖案之金屬光柵，應用於可攜式產品之環境光偵測器 | 已完成約 70% | 2025/12/31 | |
| 3D 人臉辨識 | 以奈米壓印與相關技術，製作 Nano-Grating 圖案，應用於 3D 人臉辨識 | 已完成約 80% | 2025/12/31 | |
| 汽車後照鏡 | 以 ITO 與光學鍍膜相關技術，製作電致變色膜層，應用於汽車後照鏡 | 已完成約 80% | 2025/12/31 | |

2. 預計投入之研究費用如下：

為持續提高公司之競爭力，公司對於研發之投入向來不遺餘力，113 年度投入研發費用為 23,796 仟元，佔營業收入淨額之 2.33%，預計 114 年度將投入營收金額之 2%-4%進行研發工作。將著重於新產品的開發與製程良率的提昇。

(五)最近年度及截至年報刊印日止，國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：本公司之經營均遵循主管機關相關法令規章，國內外重要政策及法律之變動本公司均能適切掌握，並適時調整遵循。

(六)最近年度及截至年報刊印日止，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：

1. 由於產業變化迅速，本公司將以本公司現有技術為基礎，開發新產品及新應用。本公司並以壓印技術為本，積極拓展相關合作。

2. 隨著資通科技的快速發展，資安威脅日益嚴重，有鑒於此，本公司為積極落實資通安全管理，已於 112 年 8 月 10 日經董事會決議委任岳惟精協理擔任資訊安全專責主管一職，負責資訊安全制度規劃、建置、監督及執行資訊安全管理作業。隨著資訊科技的改變，隨時升級企業資安管理之架構與技術，以確保公司之資通安全，降低所可能衍生之公司財務業務之風險。

(七)最近年度及截至年報刊印日止，企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：本公司之經營以穩健誠信為原則，並善盡企業社會責任，俾使企業之經營之成果與股東、員工分享。最近年度及截至目前為止本公司尚無因企業形象改變而對公司產生重大影響之情事。

(八)最近年度及截至年報刊印日止，進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無此情形，故不適用。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：最近年度及截至年報刊印日止本公司並未有大規模之擴充廠房。本公司將積極爭取訂單，提高產線稼動率，以使產線使用更具效率，使其效益最大化。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 進貨集中風險

本公司與供應商並無簽訂長期供貨契約，為求供貨穩定及降低進貨成本，與供應商維持長期合作關係，本公司與供應商之合作關係尚屬穩定。另本公司單一供應商進貨金額均未逾 50% 以上。本公司無進貨集中風險之虞。

2. 銷貨集中風險

本公司單一客戶銷貨金額未逾 50% 以上，且本公司客群廣泛，本公司應無銷貨集中之虞。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無此情形，故不適用。

(十二)最近年度及截至年報刊印日止，經營權之改變對公司之影響及風險：無此情形，故不適用。

(十三)最近年度及截至年報刊印日止，訴訟或非訴訟事件，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確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訴訟或行政爭訟事件，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：最近年度及截至年報刊印日止，並無重大之訴訟或非訴訟事件。

(十四)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：

關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書，請參閱公開資訊觀測站申報資訊。

查詢路徑：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

公司代號或簡稱：3615 或 安可

二、私募有價證券辦理情形：不適用

三、其他必要補充說明事項：無

四、證券交易法第三十六條第三項第二款對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無

安可光電股份有限公司



負責人：葉 垂 景



