



股票代號：3622

本年報查詢網址
公開資訊觀測站：
<http://mops.twse.com.tw>
公司網址：
<http://www.yfo.com.tw>

洋華光電股份有限公司

Young Fast Optoelectronics Co., Ltd.

——三年度年報

洋華光電股份有限公司
中華民國一一四年五月二十三日

編印
刊印

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、連絡電話及電子郵件信箱：

發 言 人 姓 名：何逢有

發 言 人 職 稱：副總經理

發 言 人 電 話：(03)4833665

電子郵件信箱：3622@yfo.com.tw

代理發言人姓名：許益川

代理發言人職稱：總經理

代理發言人電話：(03)4833665

電子郵件信箱：3622@yfo.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總 公 司：桃園市觀音區樹林里經建一路 31 號

電 話：(03)4833665

光 電 事 業 群：桃園市觀音區樹林里經建一路 31 號

電 話：(03)4833665

大河隆機電事業群：桃園市觀音區樹林里經建五路 22 號

電 話：(03)4836219

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名 稱：康和綜合證券股份有限公司股務代理部

地 址：110 台北市信義區基隆路一段 176 號地下一樓

網 址：<http://www.6016.com.tw>

電 話：(02)8787-1118

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會 計 師 姓 名：江家齊會計師、關春修會計師

事 務 所 名 稱：安侯建業聯合會計師事務所

地 址：台北市信義路五段七號 68 樓

網 址：<https://kpmg.com/tw>

電 話：(02)81016666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

六、公司網址：<http://www.yfo.com.tw>

目 錄

頁次

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	5
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	5
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	13
三、公司治理運作情形	16
四、簽證會計師公費資訊	52
五、更換會計師資訊	52
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	52
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過 百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	53
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	54
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及綜合持股比例	54
參、募資情形	55
一、資本及股份	55
二、公司債(含海外公司債)辦理情形	59
三、特別股辦理情形	59
四、海外存託憑證辦理情形	59
五、員工認股權憑證辦理情形	59
六、限制員工權利新股辦理情形	59
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	59
八、資金運用計劃執行情形	59
肆、營運概況	60
一、業務內容	60
二、市場及產銷概況	66
三、最近二年度及截至年報刊印日止員工資料	69
四、環保支出資訊	69

五、勞資關係	69
六、資通安全管理	71
七、重要契約	71
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	72
一、財務狀況	72
二、財務績效	72
三、現金流量	73
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	74
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	74
六、風險事項	74
七、其他重要事項	76
陸、特別記載事項	77
一、關係企業相關資料	77
二、最近年度及截至年報列印日止，私募有價證券辦理情形	79
三、其他必要補充說明事項	79
四、最近年度及截至年報刊印日止，證交法第三十六條第三項第二款所定對 股東權益或證券價格有重大影響之事項	79

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

洋華光電股份有限公司一一四年股東常會，承蒙各位股東在百忙之中撥冗參加，本人謹代表公司及全體員工感謝各位對本公司的支持與愛護。茲將本公司一一三年度經營成果及未來營運計畫概要報告如下：

一、一一三年度營業結果

(一)經營方針及實施概況

本公司光電事業群近年來積極鑽研功能性觸控面板感應器、自製玻璃蓋板表面印刷加工及防汙/抗眩/抗反射/抑菌等處理，同時擴增觸控模組與各式顯示器間之全面及邊框貼合，並發展Touch Monitor、整機組裝產能、PMOLED及電子紙模組貼合，且為保護本公司研發成果，積極申請海內外專利權保護。跨足各類工控、運動器材、車載應用及中大尺寸廣告導覽電子紙模組，以垂直整合方式持續深耕及穩固銷售市場。

機電事業群終端客戶為台電，產品著重品質、安全及配合效率等，由於技術及規格認證等市場進入障礙高，毛利貢獻穩定，一一三年度機電產品產能運作順暢，可因應未來市場成長所需，且為協助客戶解決目前市場上器材安裝施工人員缺工情形，亦積極整合器材安裝工程資源，結合策略聯盟長期合作夥伴，共同搭配提供安裝施工服務，並與各下游工程公司合作，進行技術人員培訓，及購置相關設備提供部分安裝施工等，使客戶得到完整的安裝施工服務；另為因應台電電網汰舊的需求，已導入不同型式之終端器材產品，並配合客戶進行相關測試。

隨著本公司觸控面板在中大尺寸工控/車載/運動器材及設備等非消費型市場持續紮根，以及內需市場需求持穩，機電產品保持高獲利的績效，同時專注閒置資產之活化，期以獲取多方面收入之挹注，得以面對國際多變的市場，讓公司風險降低，提高穩定獲利；另為落實永續經營(ESG)，本公司一一三年度觀音三廠太陽能屋頂已開始發電，一一三年度共計發電465,718度，減少約230公噸CO₂e。

(二)營業計劃實施成果

一一三年全球經濟受到通膨放緩、地緣政治等綜合影響下而與前一年度相當，但在整體產業集中在AI技術相關供應鏈，致其他電子產品及相關零部件需求並未有太大的成長甚有減緩之趨勢，致光電產品持續受到需求減緩及庫存去化等因素下而受到影響，營業額較一一二年度減少24.99%，另機電產品則持續受惠國內能源政策及台電電力設施工程增加，在產能近滿載下，營業額仍較一一二年度成長2.84%，加上穩定的業外投資收益，使得本公司整體獲利表現較前一年度為佳，一一三年度合併營業收入為1,577,292仟元，較前一年度減少3.76%，而歸屬於本公司稅後淨利則為720,443仟元，較前一年度567,534仟元成長26.94%，每股盈餘為4.76元。

(三)預算執行情形

一一三年度未公開財務預測，故不適用。

(四)財務收支及獲利能力分析

1.財務收支

一一三年度長期資金占固定資產比例 861.53%，負債比率 9.48%，顯示本公司財務結構健全；一一三年度流動比率與速動比率分別為 1,244.89%與 1,171.36%，顯示本公司償債能力佳。

2.獲利能力分析

本公司一一三年度合併營業毛利及營業利益分別為 723,825 仟元及 469,348 仟元，較前一年度成長 21%及 31.67%，主要係受高毛利機電產品營業規模成長及持續實施的成本精簡措施所致；另業外淨收益為 338,122 仟元，主要來自本公司閒置資產靈活運用，持續挹注租金及股利等收入，一一三年度稅後淨利為 769,908 仟元，歸屬於本公司之稅後淨利為 720,443 仟元，每股盈餘為 4.76 元。

分 析 項 目		112 年	113 年
財務結構	負債占資產比率	10.43%	9.48%
	長期資金占固定資產比率	821.60%	861.53%
償債能力	流動比率	1,077.17%	1,244.89%
	速動比率	1,024.21%	1,171.36%
獲利能力	資產報酬率	8.93%	10.02%
	股東權益報酬率	9.24%	10.37%
	營業利益	占實收資本額 比率	31.02%
	稅前純益		
	純益率	37.19%	48.81%
	每股盈餘(元/股)	3.75	4.76

(五)研究發展狀況

觸控面板主要應用於使人機界面更加便利，研發在各種不同場所環境下均可運用得宜，發展之趨勢朝向機體更輕薄與面板極窄邊框化，本公司在觸控模組表面上自製各種鍍膜，並在薄膜及玻璃感應器方面，採用金屬鍍膜及黃光製程，高效率方式生產極薄之觸控產品；在極窄邊框方面，使用精密曝光及CCD對位的高端雷射製程，以提供客戶更窄邊框與更高靈敏度並存的高階產品；以抗UV薄膜及玻璃感應器製程產線，符合終端客戶長期日照下使用及車載應用產品，並發展玻璃蓋板表面防汙/抗眩/抗反射/抑菌等處理，此外，蓋板玻璃和觸控模組全貼合對象增至工控類型LCM、PMOLED及電子紙模組貼和技術精進提升，以滿足客戶端多方面應用。

機電事業群則因應台電電網汰換需求，已導入不同型式的終端匣器材，以實體之試驗迴路，配合客戶進行不同項目之試驗測試，將可滿足客戶更全面的產品需求；另外藉由國際分工代工的機會，已取得應用於超高壓等級終端及接續器材金屬部品的訂單，交貨品質及時程皆穩定推展，期待對於超高壓電氣器材金屬件之製造加工能力，將可持續推升至更高的水準。

二、一一四年度營業計劃概要

(一)營業計畫概要

1.光電事業群

本公司觸控面板產品主要應用於工控、醫療、車載、運動及電子紙室內與戶外應用貼合組裝等非消費性產品，為因應市場變化及客戶需求，中大尺寸為主力產品，加上垂直製造 TPM 及整機組裝整合等仍然為本公司重點開發及推展項目。此外，本公司持續致力於提高包括觸控及非觸控顯示應用等產品疊構上之良率及

使用新材料之應用，提供客戶完整且具優勢之解決方案，強化本公司產品之競爭優勢；同時本公司積極於國內外申請各項專利並執行後續專利保護措施，以確保公司權益。

因應國際地緣政治，善用本公司海外工廠，整合服務業內及相關上下游客戶廠商，於越南工廠形成相關產品生產基地，並對新應用，如電子紙產品、PMOLED及電動車相關部件，不斷投入研發工作；原物料的掌握、生產產能的安排、成本的控管及人力資源的配合，將成為今年著重的工作目標，公司將以多年的經營及研發實力，持續深耕並提供客戶整合性服務，以面對市場變動的環境。

2.機電事業群

配合政府推動綠色電力能源暨加強電網韌性等多項政策，電力公共工程計畫及內需市場於近幾年來均呈現蓬勃發展，而對應電力市場的強勁需求，機電事業群已完成階段性遷廠及產能擴充作業，將以充足產能支應高壓輸配電器材產品的需求；另亦與多家工程策略夥伴公司整合安裝工程服務，因應器材安裝人員缺工的情形，陸續協助下游安裝工程公司，提升整體安裝工程之量能，提供客戶一條龍服務，以增加競爭優勢，滿足客戶及市場之需求。

(二)未來發展策略

1.光電事業群

(1)開發具成本優勢之利基產品

持續與上下游廠商技術研發、生產合作，開發新的材料與技術，提供性價比高的觸控方案，與客戶以及供應商間建立更加緊密之合作關係。

(2)提供產品整合服務

本公司提供從生產及銷售玻璃蓋板及其表面鍍膜、觸控面板，到顯示器貼合，再發展至整機組裝整合服務，持續提昇產品競爭優勢，以爭取更多商機並創造客我雙贏。

(3)擴展更多元的產品應用

觸控面板已普遍用於日常生活中，尤其疫情改變了許多過往人們生活習慣，也創造了新的商業模式及需求，公司面對不斷變化的環境，將朝更廣泛的產品應用面發展，降低產品應用面集中風險。

2.機電事業群

(1)持續與協力廠商共同開發精密加工組件，擴充廠房及投入先進設備；擴大與技術原廠合作供應關鍵零件，進行國內外市場的銷售分工；

(2)強化與下游安裝工程公司之關係，維繫良好合作模式，形成長期合作策略聯盟夥伴；為強化團隊競爭優勢，將協助其安裝技術人員的技術培訓，以及安裝機具之整備，務求提供客戶更優質的安裝服務；

(3)以現有設備的基礎下，開發其它電氣產品零組件製造之可能性，擴增供應項目。

(4)導入不同型式之終端匣器材，以滿足電網汰舊換新的需求。

同時本公司在總體面也將持續朝下列之策略發展：

1.活化閒置資產提高收益

依據公司營運計畫，整合及靈活運用閒置資產，以增加穩定的收益。

2.遵循各國當地法規降低營運風險

持續進行員工教育訓練，針對公司各項營運活動，會同顧問及專家以了解當地國家相關法規規定，以利事前規劃及避免產生營業風險。

3.強化環境保護及公共安全衛生管理

環境及公共安全衛生成為全球最重要的課題，影響範圍深廣，本公司持續注重環境保護及公共安全衛生管理之教育及執行，以確保公司營運順暢，減少影響層面。

4.落實永續經營(ESG)

本公司透過發展再生能源(興建太陽能屋頂)，除可創造穩健的收入外，亦間接產生碳排減量的效益。

一百一十四年度全球經濟隨著主要國家於 2024 年陸續開啟降息循環，雖在地緣政治紛擾、國際政經情勢變化、各國貿易政策不確定性及通膨壓力的影響下，仍將呈穩定成長之趨勢，惟多聚焦在 AI、ESG、綠色能源產業上，而本公司光電事業群產品仍持續受到庫存去化及價格競爭等影響；但另一方面則受惠於國內電力工程持續成長及本公司獲利來源分散，去年度獲利仍較前一年度成長，展望今年雖然仍有許多的挑戰與變數，公司以穩健的財務體質、厚實的研發能力及積極的業務開展企圖，以創造公司更高價值、提升股東的報酬，敬請各位股東繼續予以支持與指導，攜手共創未來。

敬祝 身體健康 萬事如意 福運滿滿

董事長 白志強



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

1. 董事資料

114 年 3 月 25 日

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	持股份率	股數	持股份率	股數	持股份率	股數	持股份率			職稱	姓名	關係	
董事長	台灣	白志強	男/68	112.05.31	3	96.12.24	137,245	0.09	137,245	0.09	68,897	0.05	0	0.00	University of Lowell, USA-Master of Plastics Engineering 合機電線電纜(股)特助 邦凱工業(股)公司廠長	台灣通而優(股)董事	無	無	無	無
董事	台灣	嵩益實業(股)公司	-	112.05.31	3	96.12.24	30,841,114	20.38	32,102,114	21.21	0	0.00	0	0.00	-	-	無	無	無	無
	台灣	代表人: 徐淑娟	女/64	112.05.31		96.12.24	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	省立嘉義商職 嵩益實業(股)公司董事長	嵩益實業(股)董事長 雅士晶業(股)董事 台灣軟電(股)董事 建碩實業(股)董事	無	無	無	無
董事	台灣	合機電線電纜(股)公司	-	112.05.31	3	109.06.30	20,414,832	13.49	20,414,832	13.49	0	0.00	0	0.00	-	-	無	無	無	無
	台灣	代表人: 李新政	男/63	112.05.31		103.06.27	452	0.00	452	0.00	0	0.00	0	0.00	健行工業電機科 中華電線電纜(股)公司副廠長	本公司機電事業群總經理 合機電線電纜(股)董事兼總經理 台灣通而優(股)董事兼總經理 牧蟲園有機農場(股)董事長	無	無	無	無
董事	台灣	許益川	男/53	112.05.31	3	100.06.15	1,820	0.00	1,820	0.00	0	0.00	0	0.00	中興大學會計系畢 勤業眾信會計師事務所領組 合機電線電纜(股)公司課長 洋華光電(股)業務副總經理	本公司總經理	無	無	無	無
董事	台灣	何逢有	女/59	112.05.31	3	103.06.27	512	0.00	512	0.00	0	0.00	0	0.00	Tulane University, USA-MBA 玉山證券(股)公司協理 元富證券(股)公司協理 安侯建業會計師事務所主任	本公司副總經理 Young Fast (SAMOA) Co., Ltd. 董事長	無	無	無	無
董事	台灣	林孟癸	男/55	112.05.31	3	104.06.18	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	中原大學電機系 聯誼科技(股)公司資深經理 泰鼎微電子(股)公司資深經理	本公司副總經理	無	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別/年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之董事或監察人	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				
獨立董事	台灣	張文秀 (註)	男/70	112.05.31	3	109.06.30	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	國立政治大學會計系 國立政治大學會計研究所 紐約大學研習 中央銀行乙等特考及格 高考會計師及格 台灣商業銀行副總經理 華泰商業銀行副總經理 雅士晶業(股)公司獨立董事暨薪酬委員會委員 大衛電子(股)公司獨立董事 台灣港務(股)公司財務長	路迦生醫(股)公司獨立董事	無	無
獨立董事	台灣	郝燮戈	男/55	112.05.31	3	109.06.30	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	國立中興大學台北法商學院(現改為國立台北大學)法律系學士 美國維吉尼亞州 Washington and Lee 大學法學院法學碩士 金融法務公務人員高考及格 司法院司法官特考及格 台灣高雄地方法院刑事庭法官; 高雄簡易庭刑事庭法官; 台灣花蓮地方法院民事庭法官; 花蓮簡易庭、鳳林簡易庭、玉里簡易庭法官兼民事執行處暨提存所主任 冠興法律事務所主持律師 理律法律事務所資深律師	經兆國際法律事務所資深律師	無	無
獨立董事	台灣	葉秀惠	女/67	112.05.31	3	112.05.31	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	政治大學會計研究所碩士 中國人民大學企業管理博士 財政部證券暨期貨管理委員會第一組查核員 臺灣證券交易所(股)公司上市部、財務部組長 富邦綜合證券投資銀行部資深副總經理 富邦金融控股(股)公司綜合企劃處處長 群益金鼎證券(股)公司企業金融部資深執行副總裁 康和綜合證券(股)公司總經理 兆豐金融控股(股)公司董事 欣欣大眾市場(股)公司獨立董事 台中商業銀行董事 期騰管理顧問有限公司負責人	台中銀證券(股)公司董事長 財團法人中華公司治理協會理事 中華民國證券商業同業公會監事、承銷業務委員會召集人 中華 80 事業模式學會理事長	無	無

註:張文秀獨立董事於113年12月2日因逝世而解任。

2.法人股東之主要股東

114 年 3 月 25 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
嵩益實業(股)公司	章苗開發(股)公司(16.14%)、裕盛資產開發(股)公司(7.92%)、邦凱工業(股)公司(7.24%)、徐淑俐(6.19%)、合機電線電纜(股)公司(5.60%)、桓億開發(股)公司(4.45%)、曾建和(2.76%)、永仕旺國際投資(股)公司(3.13%)、丰耕開發(股)公司(2.05%)、陳養衡(1.85%)
合機電線電纜(股)公司 (註)	嵩益實業(股)公司(32.20%)、洋華光電(股)公司(5.49%)、章苗開發(股)公司(4.13%)、楊燁承(1.59%)、楊智傑(1.58%)、桓億開發(股)公司(1.34%)、邦凱工業(股)公司(1.21%)、丰耕開發(股)公司(1.17%)、徐淑俐(1.09%)、裕盛資產開發股份有限公司(0.94%)

註:資料來源係該公司最近一次停止過戶(113.7.28)之股東名冊

3.主要股東為法人者，其主要股東

114 年 3 月 25 日

法人名稱	法人之主要股東
章苗開發(股)公司	許淑芬(94.24%)、賴威志(2.00%)、賴研安(1.38%)、賴研心(1.38%)、賴義森(1.00%)
裕盛資產開發(股)公司	徐淑俐(63.60%)、楊燁承(13.98%)、楊智傑(14%)、楊愷悌(8.38%)、徐淑娟(0.02%)、徐淑媚(0.02%)
邦凱工業(股)公司	嵩益實業(股)公司(34.51%)、合機電線電纜(股)公司(11.46%)、章苗開發(股)公司(11.07%)、裕盛資產開發(股)公司(4.58%)、曾建和(3.46%)、桓億開發(股)公司(3.06%)、傳翔國際(股)公司(2.62%)、汪明宗(2.28%)、賴亮旭(1.86%)、伸基實業(股)公司(1.88%)
桓億開發(股)公司	黃學卿(5%)、黃沛筑(34.05%)、余素緣(60.91%)、余素戀(0.02%)、許中裕(0.02%)
永仕旺國際投資(股)公司	楊玉玲(47.35%)、楊禎修(31.69%)、楊翔允(11.28%)、楊子萇(8.81%)、楊家昌(0.87%)
丰耕開發(股)公司	許淑芬(93.19%)、賴研安(3.06%)、賴研心(3.06%)、賴威志(0.33%)、賴義森(0.36%)

4.董事所具專業知識及獨立性之情形

114 年 3 月 25 日

姓名	條件	專業資格與經驗(註)	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
白志強		University of Lowell, USA- Master of Plastics Engineering 合機電線電纜(股)特助 邦凱工業(股)公司廠長 洋華光電(股)總經理	非獨立董事	0
嵩益實業(股)公司		不適用		0
合機電線電纜(股)公司		不適用		0
許益川		中興大學會計系畢 勤業眾信會計師事務所領組 合機電線電纜(股)公司課長 洋華光電(股)業務副總經理		0
何逢有		Tulane University, USA - MBA 安侯建業會計師事務所主任 玉山證券(股)公司協理 元富證券(股)公司協理 洋華光電(股)公司副總經理		0
林孟癸		中原大學電機系 聯詠科技(股)公司資深經理 泰鼎微電子(股)公司資深經理 洋華光電(股)公司副總經理		0

姓名	條件	專業資格與經驗(註)	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
張文秀(註1)		國立政治大學會計系 國立政治大學會計研究所 紐約大學研習 中央銀行乙等特考及格 高會會計師及格 中國信託商業銀行副理 台新商業銀行副總經理 華泰商業銀行副總經理 雅士晶業(股)公司獨立董事暨薪酬委員 會委員 大衛電子(股)公司獨立董事 台灣港務(股)公司財務長 路迎生醫(股)公司獨立董事	1. 本人、配偶、二親等以內親屬未有擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人之情事。 2. 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。 3. 本人未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4. 最近2年本人未提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務並取得報酬。 依據公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法之規定，本公司已於每位獨立董事當選後取得其出具的獨立性聲明書，並已由公司檢視及確認其獨立性資格條件。	1
郝燮戈		國立中興大學台北法商學院(現改為國立台北大學)法律系學士 美國維吉尼亞州 Washington and Lee 大學法學院法學碩士 台灣高雄地方法院刑事庭法官;高雄簡易庭刑事庭法官;台灣花蓮地方法院刑事庭法官;花蓮簡易庭、鳳林簡易庭、玉里簡易庭法官兼民事執行處暨提存所主任 理律法律事務所資深律師 冠興法律事務所主持律師 經兆國際法律事務所資深律師		0

姓名	條件	專業資格與經驗(註)	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董董事數
葉秀惠		政治大學會計研究所碩士 中國人民大學企業管理博士 財政部證券暨期貨管理委員會第一組查核員 臺灣證券交易所(股)公司上市部、財務部組長 富邦綜合證券投資銀行部資深副總經理 富邦金融控股(股)公司綜合企劃處處長 群益金鼎證券(股)公司企業金融部資深執行副總裁 康和綜合證券(股)公司總經理 兆豐金融控股(股)公司董事 欣大眾市場(股)公司獨立董事 台中商業銀行董事 翊騰管理顧問有限公司負責人 台中銀證券(股)公司董事長 財團法人中華公司治理協會理事 中華民國證券商業公會監事、承銷業務委員會召集人 中華八十事業模式學會理事長	1. 本人、配偶、二親等以內親屬未有擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人之情事。 2. 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。 3. 本人未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4. 最近2年本人未提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務並取得報酬。 依據公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法之規定，本公司已於每位獨立董事當選後取得其出具的獨立性聲明書，並已由公司檢視及確認其獨立性資格條件。	0

註1：張文秀獨立董事於113年12月2日因逝世而解任。

註2：各董事均未持有公司法第30條各款情事之一。

5. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化：

本公司已於董事及監察人選任程序中訂有成員組成多元化方針，目前本公司董事成員不分男女、宗教、年齡等，且在產業、行銷、會計、財務、法律、技術等均各有專精，本公司第八屆董事會成員多元化情形，如下附表一所示。

附表一

洋華光電股份有限公司
第八屆董事會成員多元化情形

董事姓名	多元化核心項目	性別	國籍	經營管理	領導決策	產業知識	財務會計	法律	科技環保	市場行銷
白志強		男	台灣	V	V	V			V	
許益川		男	台灣	V	V	V				V
何逢有		女	台灣	V	V	V	V			
林孟癸		男	台灣	V	V	V			V	
合機電線電纜(股)公司 代表人: 李新政		男	台灣	V	V	V				V
嵩益實業(股)公司 代表人: 徐淑娟		女	台灣	V	V	V				
張文秀(註)		男	台灣	V	V		V			
郝燮戈		男	台灣	V	V			V		
葉秀惠		女	台灣	V	V		V			

(註)張文秀獨立董事於 113 年 12 月 2 日因逝世而解任，將於 114 年股東會補選一席獨立董事

現任董事會由 9 位董事組成，其中包含 3 位獨立董事，占比為 33%，具員工身份之董事有 5 位，占比為 55%，女性董事有 3 位，占比為 33%；9 位董事均具有經營管理及領導決策之專業；其中 6 位董事具有產業知識；3 位董事(包含 2 位獨立董事)具財務會計專業；1 位董事(獨立董事)具法律專業；2 位董事具科技環保專業；2 位董事具市場行銷專業，本公司注重董事會成員組成之性別平等，女性董事應至少達 1/3 以上席次，第八屆女性董事比率已達 30%以上。

(2)董事會獨立性：

本公司 9 位董事中，獨立董事有 3 席，占董事會 1/3 席次，各獨立董事均符合獨立性資格，且各董事成員間並無不具有證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定之情形。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

114年3月25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 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
總經理	台灣	許益川	男	102.06.28	1,820	0.00	0	0.00	0	0.00	中興大學會計系畢業 勤業眾信會計師事務所領組 合機電線電纜(股)公司課長 洋華光電(股)業務副總經理	無	無	無	無	無
機電事業群 總經理	台灣	李新政	男	95.06.22	452	0.00	0	0.00	0	0.00	健行工專電機科 中華電線電纜(股)公司副廠長	合機電線電纜(股)董事兼總經理 台灣適而優(股)董事兼總經理 牧蟲園有機農場(股)董事長	無	無	無	無
副總經理	台灣	何逢有	女	96.12.24	512	0.00	0	0.00	0	0.00	Tulane University, USA-MBA 玉山證券(股)公司協理 元富證券(股)公司協理 安侯建業會計師事務所主任	Young Fast (SAMOA) Co., Ltd. 董事長	無	無	無	無
光電事業群 副總經理	台灣	林孟癸	男	103.12.24	0	0.00	0	0.00	0	0.00	中原大學電機系 聯詠科技(股)公司資深經理 泰鼎微電子(股)公司資深經理	無	無	無	無	無
光電事業群 處長	台灣	吳瑟琴	女	96.12.24	284	0.00	0	0.00	0	0.00	元智大學經濟系畢業 華聲電子工業(股)公司生產課長 祥裕電子(股)公司課長	無	無	無	無	無
光電事業群 資深協理	台灣	李訓國	男	96.12.24	0	0.00	0	0.00	0	0.00	健行工專化工科畢業 正中科技(股)公司廠長	騰洋光電(惠州)有限公司董事長	無	無	無	無
協理	台灣	沈德修	男	99.10.01	0	0.00	0	0.00	0	0.00	義守大學管理科學研究所 玉山證券(股)公司承銷部副理 元富證券(股)公司承銷部襄理	無	無	無	無	無
協理	台灣	許維瀉	女	110.07.15	0	0.00	0	0.00	0	0.00	真理大學會計系 勤業眾信聯合會計師事務所經理	無	無	無	無	無
光電事業群 協理	台灣	秦麗貞	女	113.07.01	7,099	0.01	0	0.00	0	0.0	全得電子(股)公司財務主管 友威光電(惠州)有限公司財會主管 Young Fast Optoelectronics (Vietnam) Co., Ltd. 財會主管	Young Fast Optoelectronics (Vietnam) Co., Ltd. 董事長兼總經理	無	無	無	無
機電事業群 協理	台灣	朱宗璋	男	110.11.10	0	0.00	0	0.00	0	0.00	台灣大學法律系法學組 廣輝電子(股)公司全球客服部經理 英商億格錄(股)公司業務部經理	無	無	無	無	無

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一)最近年度給付董事之酬金

單位：新台幣千元；仟股：%

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例				兼任員工領取酬金				A、B、C、D、E、F及G等七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						
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)(註1)		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)					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
董事長	白志強	4,807	4,807	0	0	1,534	1,534	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.88%	0.88%	0					
董事	嵩益實業(股)公司 代表人：徐淑娟	0	0	0	0	1,235	1,235	0	0	NA	NA	0	0	0	0	0	0.17%	0.17%	0					
董事	合機電線電纜(股)公司 代表人：李新政	0	0	0	0	1,235	1,235	0	0	NA	NA	0	0	0	0	0	0.17%	0.17%	0					
董事	許益川	0	0	0	0	1,235	1,235	0	0	8,974	8,974	0	0	0	0	0	1.25%	1.25%	0					
董事	何逢有	0	0	0	0	1,235	1,235	0	0	4,504	4,504	0	0	0	0	0	0.80%	0.80%	0					
董事	林孟癸	0	0	0	0	1,235	1,235	0	0	3,524	3,524	0	0	0	0	0	0.66%	0.66%	0					
獨立董事	張文秀(註2)	440	440	0	0	1,132	1,132	60	60	4,365	4,365	0	0	0	0	0	0.78%	0.78%	0					
獨立董事	郝變戈	480	480	0	0	1,235	1,235	50	50	0	0	0	0	0	0	0	0.23%	0.23%	0					
獨立董事	葉秀惠	480	480	0	0	1,235	1,235	50	50	0	0	0	0	0	0	0	0.25%	0.25%	0					
1.獨立董事薪酬政策：係依據本公司董事、功能性委員及經理人酬金管理辦法之規定辦理，獨立董事於任職期間可領固定報酬新台幣40,000元/月，出席董事會車馬費新台幣10,000元/次，董事酬勞則依任職期間及擔負職責等因素綜合考量後，提報薪酬委員會及董事會通過後發放。																								
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：係經114年2月27日董事會通過配發董事酬勞11,311仟元員工酬勞15,082仟元，均以113年於配發112年度之實際發放金額比例估列。

註2：係113年12月2日因逝世而解任。

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(I)	本公司	財務報告內所有公司(J)
低於1,000,000元	嵩益實業(股)公司、合機電線電纜(股)公司、許益川、何逢有、林孟癸、葉秀惠、張文秀、郝變戈	嵩益實業(股)公司、合機電線電纜(股)公司、許益川、何逢有、林孟癸、葉秀惠、張文秀、郝變戈	嵩益實業(股)公司、合機電線電纜(股)公司、許益川、何逢有、林孟癸、葉秀惠、張文秀、郝變戈	嵩益實業(股)公司、合機電線電纜(股)公司、許益川、何逢有、林孟癸、葉秀惠、張文秀、郝變戈
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	N/A	N/A	N/A	N/A
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	N/A	N/A	何逢有	何逢有
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	白志強	白志強	白志強、許益川、林孟癸	白志強、許益川、林孟癸
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	N/A	N/A	N/A	N/A
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	N/A	N/A	N/A	N/A
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	N/A	N/A	N/A	N/A
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	N/A	N/A	N/A	N/A
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	N/A	N/A	N/A	N/A
100,000,000元以上	白志強、嵩益實業(股)公司、合機電線電纜(股)公司、許益川、何逢有、林孟癸、張文秀、郝變戈、葉秀惠	白志強、嵩益實業(股)公司、合機電線電纜(股)公司、許益川、何逢有、林孟癸、張文秀、郝變戈、葉秀惠	白志強、嵩益實業(股)公司、合機電線電纜(股)公司、許益川、何逢有、林孟癸、張文秀、郝變戈、葉秀惠	白志強、嵩益實業(股)公司、合機電線電纜(股)公司、許益川、何逢有、林孟癸、張文秀、郝變戈、葉秀惠
總計	嵩益實業(股)公司、合機電線電纜(股)公司、許益川、何逢有、林孟癸、張文秀、郝變戈、葉秀惠	嵩益實業(股)公司、合機電線電纜(股)公司、許益川、何逢有、林孟癸、張文秀、郝變戈、葉秀惠	嵩益實業(股)公司、合機電線電纜(股)公司、許益川、何逢有、林孟癸、張文秀、郝變戈、葉秀惠	嵩益實業(股)公司、合機電線電纜(股)公司、許益川、何逢有、林孟癸、張文秀、郝變戈、葉秀惠

(二)最近年度給付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)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)(註)				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	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
總經理	許益川	2,606	2,606	0	0	1,898	1,898	0	0	0	0.59%	0.59%	0	
總經理	李新政	1,070	1,070			7,904	7,904				1.17%	1.17%		
副總經理	何逢有	1,900	1,900			1,624	1,624				0.46%	0.46%		
副總經理	林孟癸	1,665	1,665			2,700	2,700				0.57%	0.57%		

註：係經 114 年 2 月 27 日董事會通過配發員工酬勞 15,082 仟元，依 113 年於配發 112 年度之實際發放金額比例估列。

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司 (E)
低於 1,000,000 元	N/A	N/A
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	N/A	N/A
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	N/A	N/A
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	許益川、林孟癸、何逢有	許益川、林孟癸、何逢有
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	李新政	李新政
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	N/A	N/A
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	N/A	N/A
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	N/A	N/A
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	N/A	N/A
100,000,000 元以上	N/A	N/A
總計	許益川、李新政、何逢有、林孟癸	許益川、李新政、何逢有、林孟癸

最近年度分派員工酬勞之經理人及分派情形

113 年 12 月 31 日單位：新台幣仟元；%

	職稱	姓名	股票金額	現金金額 (註 1)	總計	總額占稅後純 益之比例(%)
經 理 人	總經理	許益川	0	0	0	0
	大河隆機電事業群總經理	李新政				
	副總經理	何逢有				
	光電事業群副總經理	林孟癸				
	光電事業群處長	吳瑟琴				
	光電事業群資深協理	李訓國				
	協理	沈德修				
	光電事業群協理	秦麗貞				
	機電事業群協理	朱宗瑋				
	協理	許維濡				

註 1：係經 114 年 2 月 27 日董事會通過配發員工酬勞 15,082 仟元，依 113 年於配發 112 年度之實際發放金額比例估列。

(四)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性

1.最近二年度董事、總經理及副總經理酬勞金額分析：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度		113 年度(註)	
	本公司	合併報表	本公司	合併報表
董事酬金總額	14,556	14,556	17,678	17,678
董事酬金佔稅後純益之比例	2.56%	2.56%	2.30%	2.30%
總經理及副總經理酬金總額	19,321	19,321	21,367	21,367
總經理及副總經理酬金總額佔財務報告稅後純益之比例	3.40%	3.40%	2.78%	2.78%

註：係經 114 年 2 月 27 日董事會通過配發董事酬勞 11,311 仟元及員工酬勞 15,082 仟元。

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及未來風險之關聯性：

(1)董事

依公司章程第 24 條之規定，應提撥不高於當年度獲利 1.5%，做為當年度董事酬勞，另依本公司「董事、功能性委員及經理人酬金管理辦法」及「董事及員工酬勞提撥基準及個別董事及經理人分配基準施行細則」之規定，董事酬勞提撥基準係以公司營運成果為提撥基準，並參考同業水準(若高於同業平均水準則提撥率調整至同業平均水準；若低於同業平均水準，則維持原提撥率)後，再以外評比(公司治理評鑑)成績予以調整提撥率；而個別董事之分配金額則以董事自評分數(50%)及當年度參與董事會次數(50%)依不同分數等級而予以加權計算後分配。113 年度本公司稅前純益成長率 8.11%、營業利益成長率 31.67%、業主權益報酬成長率 12.23%)，並參酌同業平均水準及公司治理評鑑成績後，經薪資報酬委員會討論後決議以當年度獲利(未計入員工及董事酬勞之稅前淨利)提撥新台幣

11,311,251 元(1.5%)為董事酬勞，經董事會討論通過後辦理。

(2)總經理及副總經理

本公司依公司章程第 24 條之規定，應提撥不低於當年度獲利 2%，做為當年度員工酬勞，另依本公司「董事、功能性委員及經理人酬金管理辦法」及「董事及員工酬勞提撥基準及個別董事及經理人分配基準施行細則」之規定，員工酬勞提撥基準係以公司營運成果為提撥基準，並參考同業水準(若高於同業平均水準則維持原提撥率；若低於同業平均水準，則提撥金額需加計另行提撥之獎金總額後調整至同業平均水準)。

本公司總經理及副總經理之酬金包含薪資、獎金及員工酬勞等，每年由薪資報酬委員會依本公司之「董事、功能性委員及經理人酬金管理辦法」及「董事及員工酬勞提撥基準及個別董事及經理人分配基準施行細則」之規定，作為評核之依循；經理人之酬金除薪資係以入職時依薪資級距表規定之薪資外，其餘調薪、獎金及員工酬勞等係以年度績效考核為基準，年度績效考核項目則包括對公司貢獻度(50%)、產業未來經營風險控管(25%)及 ESG 績效評估(25%)，其中 ESG 績效評估則以遵守規範(5%)、永續風險辨識與管理(5%)、永續目標達成率(5%)、永續創新能力(5%)及進修(5%)等項目，綜合進行考評後，而給予合理報酬，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審核，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討，以符合公司永續經營與平衡風險控管之目標。

113 年度本公司稅前純益成長率 8.11%%、營業利益成長率 31.67%、業主權益報酬成長率 12.23%)，並參酌同業平均水準後，經薪資報酬委員會討論後決議以當年度獲利(未計入員工及董事酬勞之稅前淨利)提撥新台幣 15,081,668 元(2%)為員工酬勞，經董事會討論通過後辦理。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

1.最近年度董事會開會 5 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出席率 (%)【B / A】	備註
董事長	白志強	4	1	80%	
董事	嵩益實業(股)公司 代表人：徐淑娟	5	0	100%	
董事	合機電線電纜(股)公司 代表人：李新政	5	0	100%	
董事	許益川	5	0	100%	
董事	何逢有	5	0	100%	
董事	林孟癸	5	0	100%	
獨立董事	張文秀	5	0	100%	12/2 因逝世而解任
獨立董事	郝燮戈	5	0	100%	
獨立董事	葉秀惠	5	0	100%	

2.當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

(1)本公司已於董事會通過道德行為準則、公司治理守則、誠信經營守則、誠信經營

作業程序及行為指南、企業社會責任守則、處理董事要求之標準作業程序等，以強化董事會職能與提昇資訊透明度。

(2)本公司已於102年8月13日董事會通過「董事會績效評估辦法」，113年度董事會、功能性委員會及董事成員之績效評估結果，已於114年2月27日董事會報告；另董事會績效評估辦法及113年度評估結果請參考本公司網站 www.yfo.com.tw/投資人中心/公司治理/董事會績效評估辦法。

(3)本公司遵循公開發公司董事會議事辦法制定本公司董事會議事規範，並於公開資訊觀測站揭露董事出席董事會情形，於公司網站揭露董事會重要決議事項及獨立董事選任資訊等，均係本公司重視公司治理之相關措施。

(4)本公司已於109年6月30日成立審計委員會。

3.其他應記載事項：

(1)證券交易法第14條之3所列事項暨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：

A. 證券交易法第14條之3所列事項：

董事會日期	議案內容	所有獨立董事之意見及本公司處理獨立董事意見之處理
113.2.27 第八屆第三次 董事會	1.通過本公司一一二年度已完成內部控制制度有效性之考核並出具「內部控制制度聲明書」。 2.通過簽證會計師適任性及獨立性之評估暨委任報酬案。 3.通過評估本公司應收帳款及應收帳款以外之其他應收款項帳齡是否有符合屬變相資金貸與之情事案。 4.通過一一三年度與關係人合機電線電纜股份有限公司進銷貨往來交易案。	無異議照案通過
113.5.8 第八屆第四次 董事會	1.通過評估本公司是否有符合屬變相資金貸與之情事案。 2.通過調整一一三年度預計與關係人合機電線電纜股份有限公司進銷貨往來之交易條件案。	無異議照案通過
113.8.8 第八屆第五次 董事會	通過評估本公司應收帳款及應收帳款以外之其他應收款項帳齡是否有符合屬變相資金貸與之情事案。	無異議照案通過
113.9.24 第八屆第二次 臨時董事會	通過本公司購置宿舍案。	無異議照案通過
113.11.6 第八屆第六次 董事會	1.通過本公司一一四年度稽核計畫案。 2.通過評估本公司應收帳款及應收帳款以外之其他應收款項帳齡是否有符合屬變相資金貸與之情事。 3.通過修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」部分條文案。	無異議照案通過

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

(2)董事對利害關係議案迴避之執行情形：本公司 113 年 2 月 27 日董事會討論與關係人合機於 113 年度進銷貨往來交易金額案、113 年 5 月 8 日董事會討論調整與關係人合機於 113 年度進銷貨往來之交易之條件案，因合機為本公司董事而具利害關係，故在討論及表決本案時合機代表人均已迴避；另 113 年 5 月 8 日董事會討論個別董事酬勞分配案及 113 年 8 月 8 日董事會討論本公司經理人績效獎金分配案，因部分董事兼經理人身份，討論及表決相關議案時，具利害關係之董事均分別予以迴避討論及表決。

(3)董事會自我(或同儕)評鑑之執行情形。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式/分數	評估內容
每年執行一次	113/1/1~113/12/31	董事會	自評(問卷) /97.78	1.對公司營運之參與程度 2.董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事的選任及持續進修 5.內部控制
		個別董事成員	自評(問卷) /96.74	1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制
		功能性委員會 (薪資報酬委員會/ 審計委員會)	自評(問卷)/ -100 (審計) -97.89(薪酬)	1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任 5.內部控制

(二)審計委員會運作情形

1. 最近年度審計委員會開會 4 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B / A)(註)	備註
獨立董事	張文秀	4	0	100%	於 12/2 因逝世解任
獨立董事	郝燮戈	4	0	100%	無
獨立董事	葉秀惠	4	0	100%	無

2. 其他應記載事項：

A.審計委員會工作重點

本公司審計委員會由3名獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。

審計委員會審議的事項主要包括：

- (A)財務報表稽核及會計政策與程序
- (B)內部控制制度暨相關之政策與程序
- (C)重大之資產或衍生性商品交易
- (D)重大資金貸與背書或保證

- (E)募集或發行有價證券
 (F)衍生性金融商品及現金投資情形
 (G)法規遵循
 (H)經理人與董事是否有關係人交易及可能之利益衝突
 (I)簽證會計師資歷、獨立性及績效評量
 (J)簽證會計師之委任、解任或報酬
 (K)財務、會計或內部稽核主管之任免
 (L)審計委員會職責履行情形

B.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。

(A)證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

董事會/審計委員會日期	議案內容	獨立董事意見或重大建議	審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。
113.2.27 第八屆第三次 董事會 第二屆第三次 審計委員會	1.通過本公司一一二年度財務報表及合併財務報表案。 2.通過本公司一一二年度已完成內部控制制度有效性之考核並出具「內部控制制度聲明書」。 3.通過簽證會計師適任性及獨立性之評估暨委任報酬案。 4.通過評估本公司應收帳款及應收帳款以外之其他應收款項帳齡是否有符合屬變相資金貸與之情事案。 5.通過一一三年度與關係人合機電線電纜股份有限公司進銷貨往來交易案。	無	無異議照案通過
113.5.8 第八屆第四次 董事會 第二屆第四次 審計委員會	1.通過本公司一一三年第一季合併財務報告案。 2.通過評估本公司是否有符合屬變相資金貸與之情事。 3.通過調整一一三年度預計與關係人合機電線電纜股份有限公司進銷貨往來之交易條件案。	無	無異議照案通過
113.8.8 第八屆第五次 董事會 第二屆第五次 審計委員會	1.通過本公司一一三年第二季合併財務報告案。 2.通過評估本公司是否有符合屬變相資金貸與之情事案。	無	無異議照案通過

董事會/審計委員會日期	議案內容	獨立董事意見或重大建議	審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。
113.11.6 第八屆第六次 董事會 第二屆第六次 審計委員會	1.通過本公司一一三年第三季合併財務報告案。 2.通過本公司一一四年度稽核計劃案。 3.通過評估本公司應收帳款及應收帳款以外之其他應收款項帳齡是否有符合屬變相資金貸與之情事案。 4.通過修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」部分條文案。	無	無異議照案通過

(B)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。

C.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：113 年度審計委員會議案中並無獨立董事有利害關係議案需迴避之情事。

D.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）。

(A)稽核室定期將每月稽核報告交付至獨立董事簽核外，獨立董事對稽核報告所述，會不定期與稽核主管進行溝通，並給予建議。

(B)稽核主管列席公司定期性審計委員會及董事會並作稽核業務報告，與獨立董事進行溝通。

(C)會計師定期與獨立董事以會議方式進行會計師執行財務報表查核或核閱而獲悉之治理事項溝通。

(D)本公司已將獨立董事與會計師及稽核主管溝通情形揭露於公司網站/投資人中心。

(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	
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？	✓		無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ (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？ (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？ (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？	✓		無重大差異。
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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？	✓		業；2/9具市場行銷專業，本公司注重董事會成員組成之性別平等，第八屆女性董事比率已達三分之一。相關多元化政策及落實情形均揭露於公司網站及年報。
(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，並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？	✓		(二) 本公司已設置薪資報酬委員會、審計委員會及永續發展委員會，未來將視實際營運需求而設置其他功能性委員會。 (三) 本公司已訂有董事會績效評估辦法；本公司董事會整體績效自評涵蓋以下五大構面： 1. 對公司營運之參與程度 2. 提升董事會決策品質 3. 董事會組成與結構 4. 董事之選任及持續進修 5. 內部控制 董事會成員績效評估之衡量項目則至少涵蓋以下六大面向： 1. 對公司目標與任務之掌握 2. 董事職責認知 3. 對公司營運之參與程度 4. 內部關係經營與溝通 5. 董事之專業及持續進修 6. 內部控制 本公司每年均依據董事會績效評估辦法發出問卷，並於問卷悉數回收後，將結果提報董事會，並針對可加強處提出改善建議。 113年度董事、董事會及薪資報酬委員會績效評估結果，已於114年2月27日董事會報告；董事會及薪資報酬委員會之整體運作情形尚屬良好；另董事會績效評估辦法及評估結果，請詳本公司網站 www.yfo.com.tw/ 投

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) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		資人中心/公司治理/董事會績效評估辦法。本公司參考每年董事之績效評估結果做為董事酬勞發放及提名續任之參考。 (四)本公司每年定期針對簽證會計師之獨立性及適任性(評估項目包含自我利益、自我評估、辯護、熟悉度、脅迫及簽證期間未超過7年等)進行評估，會計師事務所除出具獨立性聲明函外，亦提供審計品質指標(AQIs)予本公司進行評估，並於每年第一次審計委員會及董事會討論後通過；本公司已於114年2月27日審計委員會及董事會通過114年度簽證會計師獨立性及適任性之評估。
四、公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會議事錄等)？	✓		本公司由ESG小組擔任公司治理專職單位，ESG小組由總經理擔任總負責人，管理處副總經理兼任公司治理主管，負責統籌公司治理執行之相關事務。公司治理主管及人員主要的職責為提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會議相關事宜等。 113年度業務執行情形如下： 1.協助獨立董事及一般董事執行職務、提供所需資料並安排董事進修： (1)定期於董事會報告公司經營領域及公司治理相關之最新法令規章修訂發展。 (2)獨立董事依照公司治理實務守則，定期與內部稽核主管及簽證會計師安排會議以瞭解公司之財務業務情形。 (3)協助安排獨立董事及一般董事年度進修計畫及安排課程。 2.協助董事會及股東會議事程序及決議之法遵事宜：

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	
			(1)定期於董事會報告公司之公司治理運作狀況，以確認公司股東會及董事召開是否符合相關法律及公司治理守則規範。 (2)協助且提醒董事於執行業務或做成董事會正式決議時應遵守之法規，並於董事會將做成違法決議時提出建言。 (3)會後負責檢覈董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。 3.維護投資人關係：視需要安排召開法人說明會，由經營團隊向機構投資人或一般股東交流與溝通，使投資人能獲得足夠的資訊，以使股東權益受到良好的維護。 4.擬訂董事會議程於七日前通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十天內完成董事會議事錄。 5.依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄並於修訂章程或董事改選辦理變更登記事務。
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？	✓		無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		無重大差異。
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		已依據上市上櫃公司治理實務守則辦理。

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	
(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、說明會過程放置公司網站等)? (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告,及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形?			業務及公司專人負責相關資訊之蒐集,及公司重大事項之揭露,並落實發言人制度。 (二) 本公司 113 年已於 2 月底前申報年度財務報告,及於規定期限前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。
八、公司是否有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商業關係、僱員關係人之權利、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)?	✓		(一) 員工權益、僱員關懷之執行情形：本公司員工團體保險(包括員工眷屬含配偶、直系親屬皆可參加,內容包含意外險、意外醫療險及住院醫療險等)、員工健康檢查、年終獎金及員工認股分紅,另在觀音三廠設置員工餐廳並免費供應中餐或晚餐,另承租鄰廠空閒做為員工停車場等;另本公司職工福利委員會統籌員工各項福利事項,包括年度旅遊、婚喪喜慶補助、生育補助、三節獎金、生日禮金、各項節慶活動安排等。 (二) 投資者關係、供應商業關係、利害關係人之權利之執行情形：本公司以保障股東權益為最大目標,依規定即時於「公開資訊觀測站」公告有關財務、業務、內部人持股異動情形等公司重大訊息,同時本公司設有發言人、代理發言人、以及本公司之股務代理機構「康和綜合證券股份有限公司股務代理部」提供股東、各投資者諮詢公司相關問題;另訂有「供應商業管理程序」,藉由適切的供應管理作業,除維護採購品質外,也建立密切之工作關係,另本公司已要求供應商簽署廉潔誠信聲明書,並要求不得無用無衝突礦產及需符合 RBA(ESG)要求之各項規範;同

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	
		時針對特定公司或關係人交易，係訂有「特定公司集團企業及關係人交易作業程序」以為遵循，以保障本公司及股東、相關利害關係人權益。 (三)董事及監察人進修之情形：本公司鼓勵董事積極參與進修課程並依法進修並申報，符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規定，本公司董事進修情形詳資料請詳附表三，或至公開資訊觀測站公司治理專區查詢。 (四)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司自110年起開始積極推動落實風險管理機制，並由董事會負責督導風險管理，於110年11月10日第七屆第七次董事會通過「風險管理政策及程序」，並定期每年於董事會報告風險管理執行情形，113年度風險管理執行情形已於113年11月6日第八屆第六次董事會報告。 (五)客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持穩定良好關係，以創造公司利潤。 (六)公司為董事購買責任保險之情形：本公司每年均已為董事及經理人購買責任保險。	
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。 本公司113年度(第十一屆)公司治理評鑑結果，排名為上市公司的前21%~35%。			

附表二

利害關係人	重要關注議題	溝通管道及回應方式	113 年溝通實蹟
員工	● 勞資關係 ● 職業健康及安全 ● 無歧視 ● 反貪腐 ● 無強迫勞動 ● 多元化及平等機會 ● 法規遵循	聯絡窗口：管理部人事 張小姐 EMAIL：YFO_HR@yfo.com.tw 電話：(03)4833665#8128 ● 定期召開勞資會議 ● 每年安排員工健康檢查及諮詢 ● 設置員工意見箱 ● 宣導並公告性騷擾申訴管道	1.113 年舉行勞資會議 4 次 2.安排員工年度健康檢查 3.回覆員工各項疑問(洋華生活家)約 16 次
客戶	● 無歧視 ● 反貪腐 ● 無強迫勞動 ● 多元化及平等機會 ● 相關法規遵循 ● 客戶隱私 ● 勞資關係 ● 職業健康及安全	聯絡窗口：業務部 李小姐 EMAIL：service@yfo.com.tw 電話：(03)4833665#8606 ● 配合客戶產品、環境等要求或查核，並協同預防與持續改善 ● 不定期參加各種技術研討會 ● 遵守資訊揭露保密義務之宣導及訓練	1.配合客戶稽核至少 11 次。 2.113 年度新客戶簽署 NDA 3 份
供應商及承攬商	● 市場形象 ● 相關法規遵循 ● 無歧視 ● 反貪腐 ● 無強迫勞動 ● 多元化及平等機會 ● 供應商勞工評估 ● 勞資關係 ● 職業健康及安全	聯絡窗口：管理部總務 郭先生 EMAIL：service@yfo.com.tw 電話：(03)4833665#8115 ● 簽署環安承攬商承諾書 ● 宣導並簽署誠信廉潔聲明書 ● 供應商及承攬商之年度稽核	1.113 年度承攬商簽署環安承攬商承諾書 11 份。 2.113 年度簽署誠信廉潔聲明書共 23 份。
投資人	● 市場形象 ● 經營績效 ● 相關法規遵循 ● 投資 ● 勞資關係 ● 客戶及供應商關係 ● 職業健康及安全 ● 環境評估	聯絡窗口：發言人 何逢有副總 EMAIL：3622@yfo.com.tw 電話：(02)23970585 ● 年度股東會 ● 定期舉辦法人說明會 ● 定期公告財務報告及相關營運訊息 ● 重大訊息之公告，除揭露於公開資訊觀測站外，亦視情況不定期發佈新聞稿或召開記者會說明。 ● 於公司網站揭露電子信箱及聯絡電話，為投資人與公司間建立暢通的溝通管道。	1.113 年召開二次法人說明會 2.113 年度共發佈重大訊息 21 則
社區	● 勞資關係 ● 相關法規遵循 ● 環境評估 ● 職業健康及安全 ● 市場形象 ● 多元化及平等機會 ● 無歧視 ● 反貪腐 ● 無強迫勞動	聯絡窗口：管理部總務 郭先生 EMAIL：3622@yfo.com.tw 電話：(03)4833665#8115 ● 不定期參與社區活動 ● 定期參加工業區管理局所舉辦之各項宣導會	1.113 年度參加工業區管理局之宣導會 8 次 2.贊助消防局草漯分隊及義消分隊辦理年終檢討(餐)會暨防火宣導晚會活動

附表三 113 年度董事進修情形

姓名	日期	主辦單位	課程名稱	時數
白志強	113/06/06	企業永續發展協會	GHG Protocol企業標準及範疇3標準宣導課程	7小時
許益川	113/06/06	企業永續發展協會	GHG Protocol企業標準及範疇3標準宣導課程	7小時
嵩益實業(股)公司 代表人：徐淑娟	113/03/22	企業永續發展協會	CDP台灣發表會-以永續知識力打造全新碳時代宣導會	3小時
	113/09/06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113年度防範內線交易宣導會	3小時
何逢有	113/03/22	企業永續發展協會	CDP台灣發表會-以永續知識力打造全新碳時代宣導會	3小時
	113/04/10	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司經營權之爭與商業事件審理法之介紹	3小時
	113/04/16		董監事應如何督導企業風險管理及危機處理	3小時
	113/04/17		新南向國家之經濟情勢與市場商機	3小時
林孟癸	113/07/03	臺灣證券交易所	2024國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6小時
合機電線電纜(股)公司 代表人：李新政	113/07/09	社團法人中華公司治理協會	永續經營的人才發展 企業員工獎勵工具暨相關財稅處理及CFC案例研討	3小時
	113/07/10	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事會如何確保企業永續經營-從人才之發掘與培養談起	3小時
張文秀	113/07/11		公司治理趨勢與公司永續發展	3小時
郝燮戈	113/03/22	企業永續發展協會	CDP台灣發表會-以永續知識力打造全新碳時代宣導會	3小時
	113/09/30	社團法人台灣董事學會	智能引導:開創AI治理新格局	3小時
葉秀惠	113/03/06	社團法人中華公司治理協會	2024年全球經濟展望	1小時
	113/05/07	財團法人台灣金融研訓院	董監事會運作實務與公司治理研習班-防制洗錢暨公平待客原則	3.5小時
	113/06/26	社團法人中華公司治理協會	董事會績效評估實務分享研討會(2024)	3小時
	113/07/30		ESG評鑑的願景及趨勢	1小時
	113/07/30	財團法人台灣金融研訓院	董監事會運作實務與公司治理研習班-金融科技與資安風險發展趨勢	3小時
	113/09/24	財團法人台灣金融研訓院	董監事會運作實務與公司治理研習班-永續發展,ESG及資源循環	3小時
	113/10/16	社團法人中華公司治理協會	第20屆(2024)公司治理國際高峰論壇-聚焦治理重心 發揮人才優勢	6小時

(四)公司如有設置薪資報酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料

身分別	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
	姓名	條件			
獨立董事/召集人	郝燮戈		請參閱第 6 頁及 9-10 頁董事資料相關內容	0	
獨立董事 (註 1)	張文秀			1	
獨立董事	葉秀惠			0	
獨立董事候選人(註 2)	靳知勇		請參閱下表	3	

註 1：張文秀獨立董事於 113 年 12 月 2 日因逝世而解任。

註 2：靳知勇委員係於 114 年 4 月 8 日由董事會委任為薪資報酬委員會委員並提名為獨立董事候選人

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
靳知勇	美國凱斯西儲大學 (Case Western Reserve University, Ohio U.S.A.)會計碩士 立全國國際會計師事務所所長 中華民國會計師公會全國聯合會評價暨鑑識會計委員會委員 台北市會計師公會稅制稅務委員會委員 順天醫藥科技股份有限公司獨立董事 百達精密工業股份有限公司獨立董事 太空梭高傳真資訊科技股份有限公司獨立董事	1.本人、配偶、二親等以內親屬未有擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人之情事。 2.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。 3.本人未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4.最近 2 年本人未提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務並取得報酬。	3	

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：112年5月31日至115年5月30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	郝燮戈	4	0	100%	無
委員	張文秀	4	0	100%	於113年12月2日因逝世而解任
委員	葉秀惠	4	0	100%	無
委員	靳知勇	0	0	0	於114年4月8日委任

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)：無
- 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：無

(3)議案決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理

薪資報酬委員會	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
113.2.27 第五屆第二次 薪酬委員會	1.審議本公司一一年度董事酬勞及員工酬勞分配數額案 2.審議機電事業群經理人調整薪資案	委員會全體成員無異議 照案通過	提報董事會由全體出席董事無異議照案通過。
113.5.8 第五屆第三次 薪酬委員會	1.審議修訂本公司「董事、功能性委員及經理人酬金管理辦法」部分條文案 2.審議本公司一一年度董事酬勞分配案	委員會全體成員無異議 照案通過	提報董事會由全體出席董事無異議照案通過。
113.8.8 第五屆第四次 薪酬委員會	1.審議本公司經理人績效獎金分配案 2.審議經理人薪資案	委員會全體成員無異議 照案通過	提報董事會由全體出席董事無異議照案通過。
113.11.6 第五屆第五次 薪酬委員會	1.訂定董事及員工酬勞提撥基準及個別董事及經理人分配基準施行細則案 2.修訂「董事、功能性委員及經理人酬金管理辦法」第四部份條文案	委員會全體成員無異議 照案通過	提報董事會由全體出席董事無異議照案通過。

3.薪資報酬委員會職責及工作重點

本委員會以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。

(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。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		本公司已於董事會下設有永續發展委員會，並由董事兼總經理許益川擔任召集人，並設有 ESG 小組，由管理處主管為執行負責人，113 年於 RBA 管理審查會議時，由董事長主持並檢討當年度負責推動永續發展及誠信經營之成效及預計次年度實施方向及措施，包含 1.鑑別需關注之永續議題，擬定因應之行動方案；2.永續相關議題之目標及政策修訂，並定期向董事會報告處理情形，113 年度永續發展(企業社會責任)執行成果預計於 114 年第二季提報永續發展委員會及董事會，董事會亦視情況對 ESG 小組所提出之各項永續發展措施進展進行監督及調整建議。	無重大差異。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		風險評估邊界：風險評估邊界以本公司為主，並基於與營運本業的攸關性及對重大主題的影響程度，將子公司 Young Fast Optoelectronics (Vietnam) Co., Ltd.納入範疇。 公司已針對環境、社會及公司治理訂定風險管理政策或策略如下：	無重大差異。

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			重大議題 環境 風險評估項目 環境保護 風險管理政策或策略 本公司二個事業群均已通過 ISO14001 環境管理系統驗證，並持續維持有效運行。本公司持續推動各項節能減碳方案，持續提升環境管理績效。 本公司環境及安全衛生政策如下： 1. 遵守環境/安衛法令及法規 2. 持續改善環境及安全衛生品質 3. 降低環境公害及員工安全衛生風險 4. 落實環境/安衛教育 5. 實施環境/安衛諮詢溝通 6. 定期審核系統運作有效性 社會 企業承諾 本公司持續落實安全衛生政策的各項管理方針，遵守相關法令要求，以保障員工的身心健康與落實工業安全。本公司於2018年簽署人權政策，並建立友善職場。 公司治理 法令遵循 本公司透過建立公司治理組織及落實內部控制機制，確保所有人員及各項作業均能遵守相關法令規範。	
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ (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？ (三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	✓		本公司設有職業安全衛生室，專責本公司職業安全衛生、環境管理等各項業務；光電事業群及機電事業群均已取得 ISO14001 認證，112 年度機電事業群亦取得 ISO45001 認證，光電事業群則依照 ISO45001 之相關規定辦理職業安全衛生作業。	無重大差異。

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務 守則差異情形及原因																								
	是	否																									
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？		本公司亦隨時注意最新環境及職安法令變更及國際環保趨勢，以做為本公司制定環境及職安策略之依據。 本公司氣候相關執行情形，請詳 P.35-41。 本公司過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，如下表所示，並已制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策，詳細內容請詳 P.42-P.44。 <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th><th>112 年</th><th>113 年</th><th>增減%</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>總用電度數(Kkw)</td><td>2,986</td><td>2,634</td><td>(11.79)</td></tr> <tr> <td>總用水度數(度)</td><td>10,515</td><td>8,948</td><td>(14.90)</td></tr> <tr> <td>事業廢棄物清運量(公噸)</td><td>59.4</td><td>43.2</td><td>(27.27)</td></tr> <tr> <td>-有害廢棄物</td><td>8.4</td><td>1.1</td><td>(86.90)</td></tr> <tr> <td>-一般事業廢棄物</td><td>51.0</td><td>42.1</td><td>(17.45)</td></tr> </tbody> </table> 註：盤查範圍為本公司台灣廠區(二廠及三廠)及台北辦公室 本公司觀音三廠之太陽能屋頂，裝置容量為 996.45kw，已於 113 年 8 月開始正式發電，113 年共發電 465,720 度，預估每年可發電 1,091 仟度。	年度	112 年	113 年	增減%	總用電度數(Kkw)	2,986	2,634	(11.79)	總用水度數(度)	10,515	8,948	(14.90)	事業廢棄物清運量(公噸)	59.4	43.2	(27.27)	-有害廢棄物	8.4	1.1	(86.90)	-一般事業廢棄物	51.0	42.1	(17.45)	
年度	112 年	113 年	增減%																								
總用電度數(Kkw)	2,986	2,634	(11.79)																								
總用水度數(度)	10,515	8,948	(14.90)																								
事業廢棄物清運量(公噸)	59.4	43.2	(27.27)																								
-有害廢棄物	8.4	1.1	(86.90)																								
-一般事業廢棄物	51.0	42.1	(17.45)																								
四、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？ (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？	✓	(一)本公司依勞動基準法及相關法規規定辦理以保障員工之合法權益，並參考國際人權公約，制定並於公司網站上揭露本公司之人權政策。 (二)本公司已有合理員工福利措施(包括年終獎金、員工團險、子女獎學金、三節禮金及員工	無重大差異。																								

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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？ (四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？ (五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際標準，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？ (六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？		工旅遊補助等福利措施)，每年並依據公司獲利狀況及個人績效表現核發績效獎金。 (三)本公司已提供員工安全與健康之工作環境，每年定期實施員工健康檢查、環境測定檢查及衛生教育宣導，並配合政府政策推動員工健康促進或辦理健康講座等各項措施，詳細內容請詳P.44-P.46；另本公司113年度並無發生火災之情事。 (四)本公司每年均針對員工安排適當之訓練及培訓計劃。 (五)本公司所生產之產品及服務並無直接面對消費者，但有關客戶隱私及產品安全等均符合客戶之需求。 (六)本公司已要求主要往來供應商簽署「供應商企業社會責任承諾書」以配合公司政策遵循RBA或企業社會責任等。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製企業社會責任報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		✓	本公司已編製企業社會責任守則，但考量公司規模，尚未編製企業社會責任報告書。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已於104年3月25日董事會通過訂定「企業社會責任守則」，並於111年3月11日修訂名稱為「永續發展實務守則」及部分條文，本公司已依該守則之精神及規範辦理。	差異情形：		

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									
	風險類別與機會		短期(1-3年)	中期(3-5年)	長期(5年以上)	財務影響	因應策略			
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。	轉型風險		*溫室氣體總量管制 *碳稅/碳費	*新增再生能源法令規範，致對氣候因應之行動不足，而造成品牌聲譽下降。 *消費者需求和偏好轉變。 *轉型至低碳產品。	淨零排放趨勢	*繳納碳費/碳稅而使營運成本增加 *採購再生能源電力憑證，營運成本增加 *違反法規要求須繳納罰款，造成營業費用增加 *設置減碳設備與運轉成本增加	*提高能源使用效率 *投資綠色能源設備 *持續執行溫室氣體減量行動			
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)。	風險		*部分關鍵材料的需求成長 *關鍵材料生產成本提升 *供應鏈受極端氣候影響供貨 *低碳產品或綠色產品需求提升			關鍵材料之成本提升 市場銷售降低，造成營收下降	*開發替代原物料 *尋找其他地區供應商			
	機會		天災增加，損害自身營運資產 節約能源 資源循環 替代能源使用	天災增加造成供應鏈中斷	平均氣溫上升	*營運據點停工造成營收下降 *機器設備受損造成財產損失 *原物料價格上漲，導致營運成本增加 *產品產量減少導致營收下降 *電量上升造成營運費用增加	*新設營運據點之地點考量天災風險 *評估生產據點天災風險，並執行風險減緩措施 *尋找其他地區供應商			

項目	執行情形
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	極端氣候事件所造成的各項災害，例如：風災、洪災及早災等，將可能造成直接的財物損失、營運中斷的損失、設備維護的成本、水電費支出增加，及轉型行動時需增加的各項資本支出或費用，都將對財務產生影響。
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。	本公司已制定「風險管理政策及程序」，並針對可能威脅企業經營的不確定因素進行風險管理，其中包含氣候變遷的風險評估。 (1) 風險辨識：每年彙整影響公司營運、業務相關的氣候風險與機會項目。 (2) 風險評估：針對每項氣候風險與機會之衝擊影響進行評估，對部門的業務發展策略及財務規劃之影響，作為受到的財務衝擊程度判斷依據，並考量風險與機會的發生可能性，進行風險分析。 (3) 風險處理：鑑別出重大氣候風險與機會後，相關部門將針對個別項目擬定管控措施，以降低風險發生可能及對公司的衝擊程度。公司採取的因應策略類型有 A.風險規避：停止從事產生風險之活動； B.風險降低：降低風險發生可能性及衝擊度； C.風險移轉：轉嫁風險發生時之損失； D.風險接受：接受風險發生之損失。 (4) 風險監控：由ESG小組彙整風險辨識的內容、風險評估判斷的重大風險與機會項目，以及風險處理擬定的因應策略，據以擬定公司整體氣候風險與機會的政策、監控指標與目標，並提報至董事會。
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。	本公司評估未來碳定價變動對公司造成的轉型風險與實體風險衝擊，採用國際能源總署(The International Energy Agency, IEA)提出的NZE及APS情境，分別代表全球能源產業實現2050年淨零排放，以及假設各國如期且完整實現已承諾的目標的情境，檢視兩者情境中，營運據點是否可能產生重大財務影響；另外，面對實體風險，則參考聯合國政府間氣候變遷專門委員會(IPCC)氣候變遷第五次評估報告(Assessment Report 5, AR5)中定義的代表濃度路徑(Representative Concentration Pathways, RCPs)進行情境設定，分析氣候極端變化中海平面上升、缺水風險及降雨模式變化對洋華光電的衝擊。藉由氣候情境模擬分析，掌握未來風險應變的謀略與規劃，降低整體財務損失風險。 (1)轉型風險情境分析：碳定價 碳定價作為應對氣候變遷的關鍵政策工具，成為全球現在及未來影響企業政策及營運財務的重要衝擊。本公司碳排以2023年範疇一及範疇二溫室氣體排放量(合計為8,307.63噸CO₂e)。而NZE及

項目	執行情形												
	APS模擬情境屬於中長期分析，故本公司碳排放量在短期內對財務影響數，係以我國政府淨零路徑預估碳價格(2021-2050年)為每公噸新台幣300元，則可能會產生的碳稅、碳費預估為新台幣249萬元。 (2)實體風險情境分析：長期性-缺水風險 缺水風險係採用世界資源研究所(WRI)水資源風險地圖預測2030及2050年RCP 2.6(溫室氣體低度排放的情境，較為樂觀)及RCP 8.5(溫室氣體高度排放的情境，較為悲觀)情境下的水資源壓力，並藉由歷史資料推估因水資源壓力所導致的停止供水天數，計算財務衝擊。 資料顯示，無論在樂觀或悲觀情境下，本公司水資源壓力皆為低至中(10-20%)，說明供水情形較為穩定，惟在旱季可能仍面對小幅度的水資源壓力。 <table><tr><th>缺水壓力</th><th>取水量需求 (百萬公升/年)</th><th>水費 (百萬公升/元)</th><th>停工損失 (元/日)</th><th>停工天數 (日)</th><th>財務衝擊 (元)</th></tr><tr><td>低-中 (10-20%)</td><td>10,515</td><td>14,880</td><td>116,548</td><td>0</td><td>219,048</td></tr></table> 註1：以2023年取水量為推估基準;範圍為台灣區域(不含境外子公司)。 註2：財務衝擊=(年取水量需求×水費×水費增加幅度)+(停工損失額×預測停工天數)。水費變動幅度係依據缺水壓力進行預測；停工天數以近三年平均供水中斷次數計算，並依據水壓力預測增加假設性機率。 雖然假設情境下水資源風險不高，本公司仍未雨綢繆，規劃相對應措施防範風險，如：各廠區已設置地下水池儲水，預防短期缺水發生時有足夠的水源取用；逐步安裝節水設備，優化辦公空間及廠區的用水效率，透過換置具有省水閥的水龍頭、具省水標章的浴廁設備等方式降低水資源的消耗；定期追蹤與管理水資源使用，檢視生產流程中各用水環節並進行監控，分析水資源用量是否可進行合理調整而不影響生產。除此之外，未來將持續關注氣候變化，以加強對於氣候變遷的調適能力。	缺水壓力	取水量需求 (百萬公升/年)	水費 (百萬公升/元)	停工損失 (元/日)	停工天數 (日)	財務衝擊 (元)	低-中 (10-20%)	10,515	14,880	116,548	0	219,048
缺水壓力	取水量需求 (百萬公升/年)	水費 (百萬公升/元)	停工損失 (元/日)	停工天數 (日)	財務衝擊 (元)								
低-中 (10-20%)	10,515	14,880	116,548	0	219,048								

項目	執行情形
	降雨模式變化使用升溫1.5°C及2°C情境，以年最大連續五日累積降雨量為分析指標，並採用臺灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台計畫(TCCIP)進行預測，以過去觀測基期259.2mm為基礎，平均值變化率為7.8及10.1%，預測變化值位於20-30mm間，對於廠區影響有限。 面對降雨模式變化帶來的洪水風險，本公司持續留意周邊流域水位及追蹤降雨量變化，每年定期進行一次緊急應變演練，確保員工熟悉撤離與設備保護流程。另外，我們針對主要生產設備加強防護，將相關重要儀器設備搬移至高處，並確認電源絕緣狀況是否良好，避免遇水漏電的風險發生。未來廠區也將評估防水閘門系統建置的需求，並配置抽水機及緊急供電設備。透過上述因應計畫，本公司積極提升企業的氣候韌性，為面對氣候變遷帶來的各種挑戰做足準備。
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。	為了達成淨零排放，本公司已擬定低碳轉型計畫，將分別針對營運活動的直接排放（範疇一）、能源使用的間接排放（範疇二），以及價值鏈產生的間接排放（範疇三）進行減量。 執行內容包含： 1.持續積極自主減碳：提升能源生產力及使用效率，將製造及產品使用階段之碳排放降到最低。 2.採用再生能源：提升再生能源使用比例，並逐步推廣至供應鏈。 3.投資淨零技術：投資淨零排放技術及參與碳抵消相關專案，以抵減不可避免或尚有削減技術限制的碳排放。 本公司以民國112年為比較基期，用以辨識溫室氣體排放之指標與目標請詳第9點說明。
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司係採影子碳定價為碳價格制定機制，用於評估重大投資產生的碳排放財務影響，將碳價納入投資決策中。價格依據係以氣候變遷因應法56條「每公噸超額量處碳市場價格三倍之罰鍰，以每一公噸新臺幣一千五百元為上限」之規定為依據。
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；若使用碳抵消或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	本公司將依金管會要求於2026年揭露2025年溫室氣體盤查資料；目前尚未規劃使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)。本公司設定氣候相關目標、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊，請詳以下第9點1-2說明。

項目	執行情形
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(另填於1-1及1-2)。	本公司已自行進行溫室氣體盤查，相關盤查數據請詳1-1-1；另將依金管會要求於2026年揭露2025年個體公司溫室氣體盤查資料，2028年揭露合併公司盤查資料；2027年揭露個體公司盤查資料及確信情形，2029年揭露合併公司盤查資料及確信情形。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形（不適用）

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(CO ₂ e)、密集度(CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。	類別	排放源		
		112 年		
		113 年		
		總排放量		
注：盤查範圍為本公司台灣廠區(二廠及三廠)及台北辦公室	範疇 1	直接排放源包括廠內所擁有或控制的溫室氣體源(固定燃燒源、移動燃燒源、製程排放源及逸散排放源)	6,835.74	3,433.34
	範疇 2	間接排放源主要為外購電力	1,471.89	1,301.35
			8,307.63	4,734.69

注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)。

注2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第10條第2項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

注3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書（Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol）或國際標準組織（International Organization for Standard-ization, ISO）發布之ISO14064-1。

注4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額（新臺幣百萬元）計算之數據。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

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。	不適用
--	-----

注1：應依本準則第10條第2項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

注2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。

注3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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。 本公司溫室氣體減量基準年為2023年，其範疇一及範疇二之排放量分別為6,835.74 噸CO₂e及1,471.89 噸CO₂e，其後每年進行溫室氣體盤查，追蹤減排成效並公開揭露，並將自2025年取得ISO 14064-1溫室氣體查核聲明書。 為了善盡企業社會責任以及降低營運成本及風險，本公司參考國際認可的科學減碳目標倡議(SBTi)的方法與原則，設定明確及實際可行的目標，如下： (1)以2023年為基準年，至2030年減少範疇一及範疇二共20%的碳排放量； (2)另一方面，我們也持續關注範疇三的碳排放量，並自2025年進行盤查及驗證，故以2024年為基準年，至2030年減少範疇三10-20%的碳排放量 策略 (1)自2025年起，導入國際標準ISO 14064-1進行組織型溫室氣體盤查，盤查結果並執行第三方驗證以確保數據品質。 (2)持續優化盤查方法及涵蓋範圍。 (3)2024年觀音三廠屋頂完成996.45KW太陽光電設施，建置成本約新台幣3450萬元，2024年度已發電約465千度。 (4)設定類別三至六(範疇三) 減碳目標及逐步增加減碳措施。 具體行動計畫： (1)節能及提高能源效率： 目標：至2030年將範疇二外購能源碳排放量減少10-15%% 計畫：定期維護及更新各項冷卻系統（含冰水系統及機房空調）；持續推動辦公環境節能措施，汰換或更新節能照明、空調及電器等設備。 (2)SF6減量及回收 目標：至2030年SF6回收或破壞量目標為減少碳排放量5-10% 計畫：安裝SF6回收設備或燃燒式破壞去除設備 (3)優化交通和運輸 目標：至2030年減少範疇一之公務車燃油消耗3-5%；範疇三之碳排放量5-10% 計畫： A.公務車到期後，將選擇更環保，油耗更低的車輛，包括油電混合車或電車等

B.鼓勵員工使用公共運輸工具、或自行車或步行或電動汽機車等節能方式。

C.適時適當推動遠程辦公措施，減少員工通勤或出差等所產生之碳排放量。

(4)採購綠色能源

目標：至2030年，確保至少1~3%公司電力來自綠色能源

計劃：

A.適時將觀音三廠屋頂太陽能發電轉為自發自用餘額躉售方式。

B.越南廠興建太陽能屋頂。

註1：應依本準則第10條第2項規定之令所定時程辦理。

註2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第10條第2項規定之令，資本額100億元以上之公司應於114年完成113年度合併財務報告之盤查，故基準年為113年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

註3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：

(一)環境管理及節能實施措施

1.環境管理系統

本公司為善盡企業社會責任做好環境保護目標，光電事業群於2009年導入ISO-14001環境管理系統，107年為因應ISO新版國際標準ISO14001:2015年版，於106年進行系統轉版推行並於107年通過驗證，續以實現系統承諾與持續改善之決心；機電事業群則於112年取得ISO-14001驗證，使公司全體員工皆能徹底理解並加以貫徹執行環境保護政策；另本公司於108年度取得EcoVadis企業社會責任表現銀牌勳章。

(1) 溫室氣體盤查與減量目標與措施

為落實減碳管理洋華每年持續進行溫室氣體盤查作業，以利向利害關係人揭露溫室氣體管理情形，113年的減量目標為每仟元營業額之碳排放量降低1%，因機電事業群113年SF6採購量減少，致113年排放量降為3.00KG/仟元營業額，較112年的5.07KG/仟元營業額降低40.83%。因目前本公司溫室氣體排放量主要受SF6影響，故未來將致力於SF6的減量及回收，以降低溫室氣體排放量，另其他部分因減量措施已實施多年，預期未來減量成效會遞減，故114年的減量目標為每仟元營業額之碳排放量降低1%。

112&113年度溫室氣體盤查CO2排放量數值：單位(ton CO2/年)

類別	排放源	112 年	113 年
範疇 1	直接排放源包括廠內所擁有或控制的溫室氣體源(固定燃燒源、移動燃燒源、製程排放源及逸散排放源)	6,835.74	3,433.34
範疇 2	間接排放源主要為外購電力	1,471.89	1,301.35
總排放量		8,307.63	4,734.69

註:盤查範圍為本公司台灣廠區(二廠及三廠)及台北辦公室

(2) 水資源管理

全球在氣候變遷影響下旱澇頻繁，然而觸控面板製造產業對用水需求極高，因此本公司致力投入降低製程用水減量及水資源回收再利用，以降低水資源短缺所產生之風險。

台灣廠區：用水部份著重在冷氣空調用水節流及管理方面著手，經調控冷氣空調溫度及開啟時間，使用水量調整。

越南廠區：為觸控面板全製程生產作業，製程節水主要著重在設備製程用水節流及用水管理方面，經由機台用水量調整、待機/保養用水管理手法優化及純水製造過程排放硬水回收作為生活用水使用，均有效降低廠區自來水使用量。

(3) 廢水處理

台灣廠區：廢水部份來源為員工日常生活用水後產生之生活污水，污水排放經處理後符合工業區下水道納管排放放流標準。

越南廠區：為觸控面板全製程生產作業，於建廠之初即秉持對環境愛護及永續發展概念作規劃及設計，並以更高於越南當地環保主管機關規定之放流水排放標準規格做為處理設備選用依據，歷年來花費在廢水處理系統上之土建及設備系統部分皆投入大量金額，並依法申請及取

得相關排放許可證，本公司廢水處理依水質概分生活污水、有機廢水及無機廢水來處理，所處理後之放流水皆符合當地工業區下水道納管排放放流標準。

(4) 廢棄物管理

本公司認為透過源頭改善與綠色設計生產才能對能資源減量有助益，另外本公司希望能透過廠區內各項物料的再循環使用與友善產品開發，減少礦產開採對環境的直接衝擊與後端廢棄物產出的處理問題，以因應世界永續發展及資源循環再利用之趨勢。本公司遵守環保法令，廢棄物處理遵循4R精神，順序分別為4R源頭減量(Reduce)、分類(Recycle)、再使用(Reuse)、資源再利用(Replace)，若廢棄物現階段無上述處理方式可採用，才選擇以掩埋或焚化方式處理。經妥善管理及處理廢棄物主要區分為需處理(一般/有害事業廢棄物)、可回收及資源廢棄物，各項廢棄物均依法取得廢棄物清理計畫書，並依廢棄物清理計畫書內容進行處理與回收作業。

(5) 空氣污染防治

台灣廠區：二廠及三廠均無相關空污排放製程。

越南廠區：為觸控面板全製程生產作業，製程仍有產生之污染氣體需進行處理。酸鹼性氣體處理：製程產生之污染氣體，主要為蝕刻及顯影製程排氣—酸/鹼性氣體，經由酸或鹼性藥劑與水充分接觸、混合，將排氣中之酸/鹼分子溶解水中，其所衍生之洗滌水流至廢水處理廠處理，而經去除後的酸/鹼性分子之排氣則以pH7~9排放至大氣中，廠區於洗滌設置自動加藥及監控系統，以達到即時監控排放氣體pH值，確保洗滌塔之洗滌效率，並依法申請及取得污染源相關排污許可證，並依空氣污染管制及排放標準進行操作及定期檢測作業，檢測結果所排放之空氣污染物皆遠低於法規所規範之排放標準值。

2. 能源管理

本公司積極推動各項能源減量措施，逐步汰換耗能設備，改用高能源效率及節能設計之設備，以降低能源消耗。113年本公司用電量2,634Kkwh，較112年用電量2,982Kkwh，減少348Kkwh，減幅11.67%，已達成計畫目標，114年設立節電目標為用電量/每仟元營業額較113年度減少1%。另本公司已於觀音三廠設置太陽能屋頂，2024年產出約465,720度綠電。

3. 目標及實施措施:

(1)節水目標：113年本公司用水量8,948Ton，較112年用水量10,515Ton，總用水量減少1,567Ton，減幅14.90%。節水目標及實施措施尚屬有效，故114年設立節水目標以較113年度用水減少1%為目標值。

(2)廢棄物：113年本公司台灣廠區廢棄物清運量為43.227公噸，較111年整廠廢棄物清運量59.389公噸，總清運量減少16.162公噸，減幅27.21%，主要係因113年度並無大量不良品報廢所致，114年設立廢棄物減量目標較113年度減少1%。

(3)實施措施：

- A.加強廠區分區管理，關閉未使用區域之用水用電，以提高利用之效能。
- B.對各類廢棄物進行減量、分類，委託合格清除處理廠商做妥善之處理。
- C.多功能事務機、影印機皆設有節能裝置，不用時自動開啟節能模式。

- D.持續宣導隨手關燈、節約用水等措施，深化個人習慣拓展至家庭及公共場所。
- E.汰換辦公及生產區域照明為LED燈；更換高能源效率之設備，如冷氣機、冰水機及空壓機等。

(二)員工人身安全與工作環境的保護措施與其實施情形

- 1.本公司每年均依當年度訂定之職業安全衛生管理計畫進行作業，分別審閱政策、目的是否合宜、及訂定新年度目標，洋華光電的勞安政策、目的及目標概述如下，

(1)職業安全衛生政策：

- A.遵守安衛法令及法規
- B.持續改善安全衛生品質
- C.降低員工安全衛生風險
- D.落實安衛教育
- E.實施安衛諮詢溝通

(2)目的：

- A.符合相關職安法規要求及ISO45001規範
- B.提升員工及承攬商職安觀念
- C.達成零災害事故目標

(3)目標：降低廠內工安事故發生率，使全年事故發生率於0.05 %以下

2.職業安全衛生管理系統執行成果：

本公司為善盡企業社會責任做好職業安全衛生管理，光電事業群雖未進行ISO45001職業安全衛生管理系統認證，但相關職業安全衛生管理事項，仍參照ISO45001管理規範運作，亦隨時注意最新職安法令變更及動態；機電事業群則於112年取得ISO45001認證，以做為本公司制定勞安策略之依據，續以實現保護職業安全衛生承諾與持續改善之決心，並使公司員工皆能徹底理解，貫徹執行職業安全衛生保護政策。

3.職業安全衛生執行內容

- (1)藉由每年一次的職業安全衛生管理系統管理審查會議報告，透過報告與會議，執行成果檢視與缺失檢討，遵行持續改善與優化精神，我們持續進行安全觀察、執行職業安全衛生管理計畫、定期實施安全衛生檢查與稽核，並於每季定期召開職業安全衛生委員會議中檢討及報告，另外也定期與工會代表進行勞資相關議題協商，通暢公司與員工間溝通管道。
- (2)每年定期實施員工健康檢查、勞工作業環境監測、消防設備檢修申報、建築物公共安全檢查及安全衛生教育宣導，並持續維持行政院衛生福利部國民健康署頒發健康職場認證健康啟動標章有效性。
- (3)機械、設備或器具之管理，我們建立「危險性機械設備清單」進行管控，危險性機械設備(升降機)取得相關合格證，並委託專業機構每月至廠實施定期檢修、保養，每年合格證期限到期前，向主管機關申請定期檢查並取得新合格證，確保升降機具使用安全性。堆高機操作人員均接受相關的安全衛生教育訓練並取得證照方可操作，(勞安及人事單位)建立「特殊機械設備操作人員證照清單」並依法規要求對人員流動情形進行管理，人員離職或空缺時應召聘具相關證照人員或指派人員受訓並取得證照。
- (4)採購管理、承攬管理及變更管理，採購及承攬管理依【環安承攬商管理作業指導書】程序書內容辦理，變更管理則依【環安作業管制程序書】內容辦理，相

關管制作業並確實執行稽核管理。

(5)安全衛生資訊之蒐集、分享及運用，將法令規定、修訂內容及安全衛生溝通事項以電子郵件、公告、海報、標語或會議等方式進行宣導，持續推行零災害事故活動，設置工安佈告欄及安衛教育、醫療保健網頁，宣導安全衛生、醫療保健、促進健康事項。

(6)緊急應變措施：為使員工對災變發生時能發揮臨危不亂，進而對災變做出正確判斷、處置，各單位定期依【緊急應變作業程序】及【災變緊急處理作業指導書】內容實施災變演練。演練內容包含：

A.相關單位依「年度緊急應變測試計劃」實施演練。

B.消防訓練演練每年實施兩次。

(7)職業災害、虛驚事故、影響身心健康事件之調查處理及統計分析：

為避免相同之災害事故重複發生，並借由受災者之經驗分享進而使其它人有所警惕，各單位依【工業安全衛生管理程序】實施事件(故)調查與分析，並於每季召開之勞工安全衛生委員會議中，將事故發生原因、情形、狀況提報討論，檢討改進個人防護設備、機器防護，環境設施或改進工作方法，使相同事故不致再度發生。

A.按月實施災害統計並於次月10日前向主管機關申報。

B.發生公傷之單位應實施調查分析檢討並將記錄送（勞安單位）存查。

C.(勞安單位)應統計分析每次事故，以便從統計分析資料中檢討改進個人防護設備、機器防護，環境設施或改進工作方法。

(8)安全衛生管理記錄與績效：

113年度1~12月廠內無公傷發生事件。

(三)參與社區服務及其他公益活動情形

本公司113年對工廠所在地桃園市觀音區持續參與社區關懷服務，贊助消防局草漯分隊及義消分隊辦理年終檢討(餐)會暨防火宣導晚會活動2000元、透過回收碳粉匣所得金額捐贈心路社會福利基金會及持續取得衛生部國民健康署健康促進標章等。本公司113年股東常會議事手冊及年報用紙，使用經FSC認證生產製造用紙，並委託取得金級平版印刷業環保標章之廠商印製。

(四)人權政策及管理方案

為善盡企業社會責任，保障全體同仁、客戶及利害關係人之基本人權，已參考RBA責任商業聯盟及國際人權公約之原則，制定人權政策，尊重國際公認之基本人權，包括結社自由、關懷弱勢族群、禁用童工、消除各種形式之強迫勞動、消除僱傭與就業歧視等，並恪守公司所在地之勞動相關法規。

人權評估及人權風險減緩措施：做為一個連接人機介面觸控面板專業廠商，在追求企業永續經營的同時，公司承諾確保員工與供應鏈工作環境的安全、人員受到尊重且有尊嚴、促進環保提升對人與環境的關注並遵守相關道德規範，以促進對於員工、消費者、社區和環境的社會責任。為此本公司參照RBA責任商業聯盟準則之規範，定期分別由內部進行各類風險鑑別、外部進行稽核，並將稽核結果提供給公司的客戶。113年度舉辦有關人權議題相關之內、外部教育訓練合計123人時。

人權關注事項與做法

1.職場健康與安全

(1)本公司光電事業群及機電事業群已通過ISO14001(環境管理系統)之審核及驗

證，機電事業群已取得ISO45001(職安衛管理系統)驗證，光電事業群則參照ISO45001之規範，同時提供公司員工安全之工作環境。

(2)本公司設有哺集乳室，照護公司內女性同仁的需求，每年提供所有在職同仁健康檢查。

2.杜絕不法歧視及確保工作機會均等

依據「招募任用管理辦法」，不因各項因素如種族、宗教、信仰、性別、婚姻或生育狀況、年齡、政治背景、國籍、殘疾、性取向、星座、血型等任何理由影響招募的過程與決定。

3.禁用童工：為確保遵守企業社會責任及道德規範，招募對象為18歲以上成年人。

4.禁止強迫勞動：公司不得採用任何形式之奴役或脅迫使員工進行非自願性勞動。

5.職場多元化：

本公司致力於提供員工具尊嚴、安全的工作環境，我們落實僱用多樣性、薪酬與升遷機會的公平性，確保員工不會因種族、性別、宗教信仰、年齡、政治傾向及其他受適用法規保護的任何其他狀況而遭受歧視、騷擾或不平等的待遇。

6.具體措施：

(1)新人訓練：禁止強迫勞動、禁止童工、反歧視、反騷擾、推行工時管理、保障人道待遇並提供健康與安全工作環境

(2)預防職場暴力：透過EIP/公佈欄、實體公佈欄、宣導會或教育訓練等，使員工了解於執行職務過程中有責任協助確保職場不法侵害之發生，並於上述管道揭露申訴專線，以打造友善之工作環境。

(3)職業安全系列訓練：包括健康促進宣導、勞工安全衛生暨消防安全訓練、急救人員訓練。

(4)簽署預防職場暴力聲明及制定性騷擾防治措施、申訴及懲戒規定。

「企業社會責任」CSR逐漸成為衡量企業永續發展之關鍵指標，本公司對社會環境責任持續投入關注，謹遵循RBA之相關規範，除包含原本的環境管理層面，亦增加勞工安全與衛生各樣風險評估與措施、勞工權益的推廣、鼓勵工作與休閒並重、性騷擾相關觀念宣導、職業安全與員工身心健康的關懷，以及商業道德的遵守、智慧財產權及商業機密的保護等。

(六)履行誠信經營情形及採行措施及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評 估 項 目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理層積極落實經營政策之承諾？ (二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？ (三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		(一)本公司董事會已通過訂定誠信經營守則、誠信經營作業程序及行為指南，並由董事會下設置ESG小組，負責推動及落實執行。 (二)本公司已在工作規則及相關文件中訂定相關防範不誠信行為之各項規範。 (三)本公司日常營運均透過核決權限辦法、工作輪調及內部稽核等各項作業規範，以防範不誠信行為。	無重大差異。
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訂誠信行為條款？ (二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？ (三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？ (四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練，113年度舉辦之與誠信經營議題相關之	✓		(一)本公司要求主要供應商簽署誠信廉潔暨保密承諾書。 (二)本公司已於董事會下設有ESG小組，負責推動企業社會責任及誠信經營等，並定期向董事會報告處理情形，113年度誠信經營執行成果已提報114年2月27日董事會。 (三)本公司已提供適當之陳述管道，使內部人員可隨時以MAIL或電話或其他管道與公司高層主管溝通。 (四)本公司內部稽核人員依年度稽核計畫查核內部控制制度遵循情形，並作成稽核報告交付獨立董事查閱並定期於董事會報告。 (五)公司每年定期針對誠信經營進行宣導及教育訓練，113年度舉辦之與誠信經營議題相關之	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
訓練？			內、外部教育訓練（含誠信經營法規遵行、會計制度及內部控制等相關課程）合計28.5人時。
三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？ (三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		本公司已於誠信經營作業程序及行為指南中訂有具體檢舉及獎勵制度；另設有意見箱及於公司首頁均有公告各級主管之聯絡電話及電子信箱，員工均可充分運用。另外員工可透過申請召開人評會進行申訴。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司已於公司網頁揭露誠信經營相關資訊情形。
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：無重大差異。			無重大差異。
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 109年3月25日董事會修訂誠信經營作業程序及行為指南及109年11月11日董事會通過訂定檢舉制度實施辦法。			

(七)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：已放置於公司網站，供股東查詢。

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

1.本公司已訂定道德行為準則，規範全體同仁行為道德，相關內容請參考本公司網站 www.yfo.com.tw /投資人中心/公司治理/道德行為準則。

2.本公司已訂定內部重大資訊處理作業程序，所有相關部門及同仁處理可能之重大資訊及其揭露，都應遵守相關程序及法令之規定，相關內容請參考本公司網站 www.yfo.com.tw /投資人中心/公司治理/內部重大資訊處理作業程序。

(九)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1.內部控制聲明書：請參閱第 49 頁。

2.委託會計師專案審查內部控制制度者：無。

洋華光電股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：114年2月27日

本公司民國一一三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，認為本公司於民國一一三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一一四年二月二十七日董事會通過，出席董事八人均同意本聲明書之內容，併此聲明。

洋華光電股份有限公司



董事長：白志強



簽章

總經理：許益川



簽章

(十)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1.股東會

日期	重要決議及執行情形
113.05.27 股東常會	1.一一二年度營業報告書及財務報表案。 執行情形：經全體出席股東進行投票表決承認此營業報告書及財務報表，贊成權數 87,558,879 權(含電子投票 29,453,155 權)，占出席總權數 96.3%，反對權數 20,465 權(含電子投票 20,465 權)，占出席總權數 0.02%，棄權及未投票權數 3,345,541 權(含電子投票 3,345,541 權)，占出席總權數 3.68%，無效權數 0 權，本案照案通過。 2.一一二年度盈餘分配案。 執行情形：經全體出席股東進行投票表決承認此盈餘分配案，贊成權數 87,582,878 權(含電子投票 29,477,154 權)，占出席總權數 96.32%，反對權數 23,464 權(含電子投票 23,464 權)，占出席總權數 0.03%，棄權及未投票權數 3,318,543 權(含電子投票 3,318,543 權)，占出席總權數 3.65%，無效權數 0 權，本案照案通過後，訂定 113 年 9 月 3 日為除息基準日，並於 113 年 9 月 20 日全數發放完畢（每股配發現金股利 2 元）。 3.解除本公司法人董事代表人競業禁止之限制案。 執行情形：經全體出席股東進行投票表決，贊成權數 87,561,899 權(含電子投票 29,456,175 權)，占出席總權數 96.3%，反對權數 42,804 權(含電子投票 42,804 權)，占出席總權數 0.05%，棄權及未投票權數 3,320,182 權(含電子投票 3,320,182 權)，占出席總權數 3.65%，無效權數 0 權，本案照案通過，並已依決議解除法人董事代表人競業禁止之限制。

2.董事會

日期	重 要 決 議
113.2.27 第八屆第三次 董事會	1.通過本公司一一二年度財務報表及合併財務報表案。 2.通過一一二年度營業報告書案。 3.通過本公司一一二年度員工及董事酬勞分配案 4.通過一一二年度盈餘分配案。 5.通過一一二年度資本公積發放現金案。 6.通過本公司一一三年度營運計畫案。 7.通過本公司一一三年度預算案。 8.通過解除本公司法人董事代表人競業禁止之限制案。 9.通過訂定一一三年股東常會日期、時間、地點及受理股東提案提名期間案。 10.通過本公司一一二年度已完成內部控制制度有效性之考核並出具「內部控制制度聲明書」案。 11.通過本公司存貨報廢案。 12.通過修訂本公司「董事會議事規範」案。 13.通過簽證會計師適任性及獨立性之評估暨委任報酬案。 14.通過評估本公司應收帳款及應收帳款以外之其他應收款項帳齡是否有符合屬變相資金貸與之情事案。 15.通過一一三年度與關係人合機電線電纜股份有限公司進銷貨往來交易案。 16.通過本公司機電事業群經理人薪資調整案。

日期	重 要 決 議
113.5.8 第八屆第四次 董事會	1.通過本公司一一三年第一季合併財務報告案。 2.通過本公司存貨報廢案。 3.通過評估本公司是否有符合屬變相資金貸與之情事案。 4.通過修訂本公司「董事、功能性委員及經理人酬金管理辦法」部分條文案。 5.通過本公司一一二年度個別董事酬勞分配案。 6.通過調整一一三年度預計與關係人合機電線電纜股份有限公司進銷貨往來之交易條件案。
113.8.8 第八屆第五次 董事會	1.通過本公司一一三年第二季合併財務報告案。 2.通過本公司存貨報廢案。 3.通過評估本公司應收帳款及應收帳款以外之其他應收款項帳齡是否有符合屬變相資金貸與之情事案。 4.通過修訂本公司「公司治理守則」部分條文案。 5.通過申請從事黃金之投資案。 6.通過本公司經理人績效獎金分配案。 7.通過經理人薪資案。
113.9.24 第八屆第二次 臨時董事會	通過本公司購置宿舍案。
113.11.6 第八屆第六次 董事會	1.通過本公司一一三年第三季合併財務報告案。 2.通過本公司一一四年度稽核計畫案。 3.通過本公司存貨報廢案。 4.通過評估本公司應收帳款及應收帳款以外之其他應收款項帳齡是否有符合屬變相資金貸與之情事案。 5.通過修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」部分條文案。 6.通過制定本公司「永續報告書編製及確信之作業程序」案。 7.通過成立永續發展委員會，並制定本公司「永續發展委員會組織規程」案。 8.通過修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文案。 9.通過修訂本公司「風險管理政策與程序」部分條文案。 10.通過修訂本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則案。 11.通過申請延長投資有價證券之期間案。 12.通過訂定董事及員工酬勞提撥基準及個別董事及經理人分配基準施行細則案。 13.通過修訂本公司「董事、功能性委員及經理人酬金管理辦法」部份條文案。
114.2.27 第八屆第七次 董事會	1.通過本公司一一三年度財務報表及合併財務報表案。 2.通過一一三年度營業報告書案。 3.通過本公司一一三年度員工及董事酬勞分配案 4.通過一一三年度盈餘分配案。 5.通過一一三年度資本公積發放現金案。 6.通過本公司一一四年度營運計畫案。 7.通過本公司一一四年度預算案。 8.通過修訂本公司「公司章程」案。

日期	重 要 決 議
	9.通過補選獨立董事一席案。 10.通過訂定一一四年股東常會日期、時間、地點及受理股東提案提名期間案。 11.通過本公司一一三年度已完成內部控制制度有效性之考核並出具「內部控制制度聲明書」案。 12.通過本公司存貨報廢案。 13.通過修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」部分條文案。 14.通過本公司基層員工之定義案。 15.通過自民國一一四年度第一季起，安侯建業聯合會計師事務所更換會計師事宜案。 16.通過簽證會計師適任性及獨立性之評估暨委任報酬案。 17.通過評估本公司應收帳款及應收帳款以外之其他應收款項帳齡是否有符合屬變相資金貸與之情事案。 18.通過於一一四年度與關係人合機電線電纜股份有限公司進銷貨往來交易案。 19.通過本公司機電事業群經理人薪資調整案。 20.通過修訂本公司「公司治理守則」部分條文案。

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

四、簽證會計師公費資訊：

金額: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
安侯建業聯合 會計師事務所	江家齊	1130101~1131231	3,470	165	3,635	無
	關春修					

非審計公費服務內容，如下

- 1.交通費、打字、財報印刷費及諮詢等相關雜費：155 仟元
- 2.非擔任主管薪資複核檢查服務：10 仟元

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

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

五、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師：不適用。

(二)關於繼任會計師：不適用。

(三)前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 所規定事項之復函：無。

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

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

(一)股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	113 年度		114 年度截至 3 月 25 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數
董事長	白志強	0	0	0	0
董事(大股東)	嵩益實業(股)公司	0	0	0	0
董事(總經理)	許益川	0	0	0	0
董事(大股東)	合機電線電纜(股) 公司	0	0	0	0
董事(副總經理)	何逢有	0	0	0	0
董事(副總經理)	林孟癸	0	0	0	0
獨立董事(註)	張文秀	0	0	0	0
獨立董事	郝燮戈	0	0	0	0
獨立董事	葉秀惠	0	0	0	0
機電事業群總經理	李新政	0	0	0	0
光電事業群處長	吳瑟琴	0	0	0	0
光電事業群資深協理	李訓國	0	0	0	0
協理	沈德修	0	0	0	0
機電事業群協理	朱宗瑋	0	0	0	0
光電事業群協理	秦麗貞	0	0	0	0
協理	許維濡	0	0	0	0

註:係於 113 年 12 月 2 日因逝世而解任

(二)股權移轉資訊：因股權移轉或股權質押之相對人均非為關係人，不適用。

(三)股權質押資訊：無。

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

114 年 3 月 25 日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
嵩益實業(股)公司	32,102,114	21.21%	0	0	0	0	合機電線電纜(股)公司	採權益法評價之被投資公司	無
嵩益實業(股)公司 負責人：徐淑娟	0	0	0	0	0	0	徐淑俐 楊愷悌 楊碧綺	二親等	無
合機電線電纜(股)公司	20,414,832	13.49%	0	0	0	0	嵩益實業(股)公司	採權益法評價之投資公司	無
合機電線電纜(股)公司 負責人：楊碧綺	0	0	0	0	0	0	徐淑俐 楊愷悌 徐淑娟	二親等	無
章苗開發股份有限公司	9,404,000	6.21%	0	0	0	0	無	無	無
章苗開發股份有限公司 負責人：許淑芬	295,849	0.20%	47,487	0.03%	0	0	黃元宏	二親等	無
邦凱工業(股)公司	7,200,323	4.76%	0	0	0	0	無	無	無
邦凱工業(股)公司 負責人：黃元宏	206,000	0.14%	232,000	0.1%	0	0	許淑芬	二親等	無
裕盛資產開發(股)公司	4,405,000	2.91%	0	0	0	0	無	無	無
裕盛資產開發(股)公司 代表人：徐淑俐	906,000	0.60%	2,221,000	1.47%	0	0	徐淑娟 楊碧綺 楊愷悌	二親等	無
楊愷悌	2,221,000	1.47%	906,000	0.60%	0	0	徐淑娟 楊碧綺 徐淑俐	二親等	無
黃沛筑	2,000,000	1.32%	0	0	0	0	黃學卿	二親等	無
永仕旺國際投資股份有限公司	1,474,140	0.97%	0	0	0	0	無	無	無
永仕旺國際投資股份有限公司 負責人：楊禎修	0	0	0	0	0	0	無	無	無
黃學卿	1,000,000	0.66%	15,000	0.01%	0	0	黃沛筑	二親等	無
徐淑俐	906,000	0.60%	2,221,000	1.47%	0	0	徐淑娟 楊碧綺 楊愷悌	二親等	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，並合併計算綜合持股比例：

113 年 12 月 31 日 單位：仟股；%

轉投資事業(註 1)	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
台灣適而優(股)公司	3,096	51%	0	0	3,096	51%
Young Fast (SAMOA) Co.,Ltd.	57,195	100%	0	0	57,195	100%
云光科技(股)公司	8,080	23.75%	0	0	8,080	23.75%
騰洋光電(惠州)有限公司	150	100%	0	0	150	100%

註 1：係公司採用權益法之投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.股份種類

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	
普通股	151,327,600	48,672,400	200,000,000	

2.股本形成經過

單位：新台幣仟元；仟股

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
91.07	10	500	5,000	500	5,000	現金	無	註 1
92.07	10	6,000	60,000	2,160	21,600	現金	無	註 2
92.12	10	6,000	60,000	4,140	41,400	現金	無	註 3
93.06	10	6,000	60,000	6,000	60,000	現金	無	註 4
95.03	15	30,000	300,000	10,000	100,000	現金	無	註 5
97.01	10	150,000	1,500,000	94,000	940,000	合併	無	註 6
97.06	110	150,000	1,500,000	101,000	1,010,000	現金	無	註 7
97.08	10	150,000	1,500,000	105,700	1,057,000	盈餘暨資本 公積	無	註 8
98.03	87	150,000	1,500,000	115,788	1,157,880	現金	無	註 9
98.05	10	150,000	1,500,000	131,643	1,316,430	資本公積	無	註 10
99.01	10	150,000	1,500,000	132,042	1,320,425	員工認股權 憑證轉換	無	註 11
99.04	10	150,000	1,500,000	133,000	1,330,000	員工認股權 憑證轉換	無	註 12
99.07	10	150,000	1,500,000	133,305	1,333,050	員工認股權 憑證轉換	無	註 13
99.11	288	150,000	1,500,000	141,805	1,418,050	現金	無	註 14
100.01	10	150,000	1,500,000	142,109	1,421,095	員工認股權 憑證轉換	無	註 15
100.04	10	150,000	1,500,000	142,342	1,423,420	員工認股權 憑證轉換	無	註 16

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
100.07	10	150,000	1,500,000	142,705.5	1,427,055	員工認股權憑證轉換	無	註17
100.08	10	200,000	2,000,000	149,823.85	1,498,238.5	盈餘暨資本公積	無	註18
100.11	10	200,000	2,000,000	150,114.85	1,501,148.5	員工認股權憑證轉換	無	註19
101.04	10	200,000	2,000,000	150,620.35	1,506,203.5	員工認股權憑證轉換	無	註20
101.09	10	200,000	2,000,000	150,988.35	1,509,883.5	員工認股權憑證轉換	無	註21
101.12	10	200,000	2,000,000	151,003.85	1,510,038.5	員工認股權憑證轉換	無	註22
102.02	10	200,000	2,000,000	151,162.35	1,511,623.5	員工認股權憑證轉換	無	註23
102.04	10	200,000	2,000,000	151,245.35	1,512,453.5	員工認股權憑證轉換	無	註24
102.12	10	200,000	2,000,000	151,278.35	1,512,783.5	員工認股權憑證轉換	無	註25
103.05	10	200,000	2,000,000	151,282.85	1,512,828.5	員工認股權憑證轉換	無	註26
103.11	10	200,000	2,000,000	151,327.60	1,513,276.0	員工認股權憑證轉換	無	註27

註1：經臺北市政府 91 年 07 月 30 日府建商字第 091165455 號函核准。

註2：經臺北市政府 92 年 07 月 28 日府建商字第 09213394700 號函核准。

註3：經臺北市政府 92 年 12 月 01 日府建商字第 09226288400 號函核准。

註4：經臺北市政府 93 年 06 月 03 日府建商字第 09311764300 號函核准。

註5：經臺北市政府 95 年 03 月 14 日府建商字第 09573862310 號函核准。

註6：經經濟部商業司 97 年 01 月 24 日經授商字第 09701015050 號函核准。

註7：經行政院金融監督管理委員會 97 年 5 月 12 日金管證一字第 0970020487 號函核准；

經經濟部商業司 98 年 7 月 16 日經授商字第 09701164240 號函核准。

註8：經行政院金融監督管理委員會 97 年 6 月 11 日金管證一字第 0970029195 號函核准；

經經濟部商業司 97 年 8 月 5 日經授商字第 09701193170 號函核准。

註9：經行政院金融監督管理委員會 98 年 1 月 10 日金管證一字第 0970072115 號函核准；

經經濟部商業司 98 年 4 月 6 日經授商字第 09801065010 號函核准。

註10：經行政院金融監督管理委員會 98 年 4 月 28 日金管證一字第 0980017634 號函核准；

經經濟部商業司 98 年 6 月 12 日經授商字第 09801119490 號函核准。

註11：經經濟部商業司 99 年 1 月 29 日經授商字第 09901021410 號函核准。

註12：經經濟部商業司 99 年 4 月 12 日經授商字第 09901068980 號函核准。

註13：經經濟部商業司 99 年 7 月 19 日經授商字第 09901161260 號函核准。

註14：經行政院金融監督管理委員會 99 年 9 月 7 日金管證發字第 0990045980 號函核准；

經經濟部商業司 99 年 11 月 19 日經授商字第 0990125350 號函核准。

註15：經經濟部商業司 100 年 1 月 19 日經授商字第 10001011060 號函核准。

註16：經經濟部商業司 100 年 5 月 12 日經授商字第 10001096270 號函核准。

註17：經經濟部商業司 100 年 7 月 20 日經授商字第 10001165050 號函核准。

註 18：經經濟部商業司 100 年 8 月 19 日經授商字第 10001192820 號函核准。
 註 19：經經濟部商業司 100 年 11 月 17 日經授商字第 10001261080 號函核准。
 註 20：經經濟部商業司 101 年 4 月 13 日經授商字第 10101065490 號函核准。
 註 21：經經濟部商業司 101 年 9 月 11 日經授商字第 10101189040 號函核准。
 註 22：經經濟部商業司 101 年 12 月 24 日經授商字第 10101263820 號函核准。
 註 23：經經濟部商業司 102 年 2 月 20 日經授商字第 10201029300 號函核准。
 註 24：經經濟部商業司 102 年 4 月 10 日經授商字第 10201064780 號函核准。
 註 25：經經濟部商業司 102 年 12 月 2 日經授商字第 10201242380 號函核准。
 註 26：經經濟部商業司 103 年 5 月 26 日經授商字第 10301094780 號函核准。
 註 27：經經濟部商業司 103 年 11 月 28 日經授商字第 10301247690 號函核准。

3.總括申報制度募集發行有價證券：無。

(二)主要股東名單

114 年 3 月 25 日 單位：股；%

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
嵩益實業股份有限公司		32,102,114	21.21%
合機電線電纜股份有限公司		20,414,832	13.49%
章苗開發股份有限公司		9,404,000	6.21%
邦凱工業股份有限公司		7,200,323	4.76%
裕盛資產開發股份有限公司		4,405,000	2.91%
楊愷悌		2,221,000	1.47%
黃沛筑		2,000,000	1.32%
永仕旺國際投資股份有限公司		1,474,140	0.97%
黃學卿		1,000,000	0.66%
徐淑俐		906,000	0.60%

(三)公司股利政策及執行狀況

1.公司章程所訂之股利政策：本公司章程內之股利政策，如下：

本公司年度如有獲利時(即稅前利益扣除分派員工酬勞及董監酬勞前之利益)，應提撥不得低於當年度獲利之百分之二為員工酬勞，及不得高於百分之一點五為董監酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。又員工酬勞以股票或現金發放時，其發放對象包括符合一定條件之從屬公司員工。

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補已往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積金，另應依證券交易法第四十一條第一項規定，就當年度發生之帳列股東權益減項淨額(如國外營運機構財務報表換算之兌換差額、備供出售金融資產未實現損益、現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益及損失等累計餘額等)，自當年度稅後盈餘與前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，屬前期累積之其他股東權益減項金額，則自前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積不得分派。嗣後股東權益減項數額有迴轉時，得就迴轉部分分派盈餘。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於 20%分

配股東股息紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本 100%時，得不予分配。

本公司將考量公司所處環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，就第二十四條可分配盈餘擬定盈餘分配案，提報股東會決議，其中現金股利發放總額不得低於發放股東股利總額之百分之十，最高以 100%為上限。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形

本公司 113 年盈餘分配案，經 114 年 2 月 27 日董事會決議通過如下：

單位：新台幣元	
摘 要	金 額
期初未分配盈餘	907,671,270
加：確定福利計畫再衡量數	1,417,687
加：一一三年度稅後淨利	720,443,309
減：依法提列法定盈餘公積(10%)	(72,186,100)
本期可供分配盈餘	1,557,346,166
分配項目	
股東現金股利(每股配發1.5元)	(226,991,400)
期末未分配盈餘	1,330,354,766

(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：本次股東會並無擬議無償配股，故不適用。

(五) 員工及董事酬勞

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍

本公司盈餘分派由董事會擬具分派議案送請股東會決議行之。惟員工酬勞不得低於當年度盈餘之百分之二、董事酬勞不得高於當年度盈餘之百分之一點五。

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

本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞之帳上估列數係按未計入員工及董事酬勞之稅前淨利新台幣 754,083,396 元，依公司章程第二十四條規定，分別提撥 15,081,668 元為員工酬勞及 11,311,251 元為董事酬勞；若實際分派金額與估列數有差異時，將依會計估計變動處理，並調整為 114 年度之損益。

3. 董事會通過分派酬勞情形

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

單位：新台幣元

分配項目	董事會擬議 分派金額(A)	認列費用年度估列 金額(B)	差異金額(A-B)
員工酬勞-現金	15,081,668	15,081,668	0
董事酬勞-現金	11,311,251	11,311,251	0

本公司業經 114 年 2 月 27 日董事會通過分派員工酬勞現金新台幣 15,081,668 元，董事酬勞現金新台幣 11,311,251 元，與民國 113 年度財務報告認列之金額無

差異。

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

本公司 114 年 2 月 27 日董事會決議，以現金方式配發員工酬勞，故不適用。

4.前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形

單位：新台幣元

112 年度酬勞分派				
項目	實際分派金額	認列費用年度估列金額	差異數	差異原因說明
1.員工酬勞	10,751,154	10,751,154	0	無
2.董事酬勞	8,063,365	8,063,365	0	無

本公司112年度認列及實際發放員工酬勞及董事酬勞金額一致並無差異。

5.董事個別酬金政策及程序：董事個別酬金發放標準，係以本公司之「董事會績效評估辦法」及「董事、監察人及經理人薪酬管理辦法」作為評核之依循，評核指標有參與董事會次數(出席率)、董事自評成績及對公司貢獻度，並依分配基準調整權重，而給予合理報酬，且經薪資報酬委員會及董事會審核後發放。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債(含海外公司債)辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證之辦理情形：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、資金運用計劃情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.本公司所營業務

本公司主要業務為觸控面板之開發、設計、製造及銷售及電線電纜附屬器材之製造及銷售，依營利事業登記證所載之營業項目內容如下：

CC01110 電腦及其週邊設備製造業
CC01120 資料儲存媒體製造及複製業
CC01080 電子零組件製造業
F119010 電子材料批發業
F219010 電子材料零售業
E603050 自動控制設備工程業
CB01010 機械設備製造業
CC01010 發電、輸電、配電機械製造業
CC01020 電線及電纜製造業
CC01070 無線通信機械器材製造業
E603010 電纜安裝工程業
E604010 機械安裝業
F113010 機械批發業
F113020 電器批發業
F106010 五金批發業
F206010 五金零售業
F213010 電器零售業
F213060 電信器材零售業
F213080 機械器具零售業
F401010 國際貿易業
D101060 再生能源自用發電設備業

除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2.主要產品之營業比重

單位：新台幣仟元

年度 產品項目	112 年度		113 年度	
	營業收入淨額	比重(%)	營業收入淨額	比重(%)
觸控面板	389,064	23.74	291,840	18.50
電線電纜器材	1,249,915	76.26	1,285,452	81.50
合計	1,638,979	100.00	1,577,292	100.00

3.公司目前之商品(服務)項目

- (1)投射式電容觸控面板(包括 GFF、G1F、GF1、G1、G1G、GG2 結構)
- (2)四線式電阻觸控面板(包括 GF、IFFP 結構)

- (3)五線式電阻觸控面板
- (4)觸控面板/顯示模組貼合
- (5)Touch Monitor
- (6)電子紙顯示模組貼合
- (7)車用觸控按鍵/加熱薄膜
- (8)蓋板玻璃
- (9)以上之產品附加抗反射、防眩光或可於陽光下觀看之各種功能
- (10)69kV 及 161kV 交連 PE 電纜使用之各式接續匣
- (11)69kV 及 161kV 交連 PE 電纜使用之各式終端匣
- (12)69kV 及 161kV 交連 PE 電纜使用之各式被覆保護裝置
- (13)69kV 及 161kV 開關設備使用之絕緣件

4.計畫開發之新商品(服務)

- (1)電子紙顯示器開發
- (2)整機模組加工製造
- (3)345kV 及 500kV 交連 PE 電纜使用之各式接續匣、終端匣

(二)產業概況

1.產業之現況與發展

(1)光電事業群

觸控面板的應用以個人消費性電子產品為最廣泛運用的領域，其中又以智慧手機、平板電腦，以及可穿戴裝置對觸控面板需求最大，根據最新的市場調查，2024 年全球智慧手機出貨量達到約 12.2 億台，較 2023 年增長了 7%，2025 年全球智慧手機出貨量預計將達到 12.6 億支，年增 2.3%；其次為平板電腦，2024 年全球平板電腦出貨量預計將達到約 1.41 億台，同比增長 9%，2025 年全球平板電腦出貨量預計將達到約 1.41 億台，同比增長 9%；而在非個人消費性電子產品方面，分別說明如下：

A.車用觸控：

根據最新的市場調查報告，2024 年全球車載觸控模組出貨量預計將達到約 7000 萬片。這一增長主要得益於 ADAS（先進駕駛輔助系統）和資通訊娛樂系統的成長，2025 年成長力道持續增強，而除了受惠於汽車銷售量成長力道增強外，由於抬頭顯示器、後照鏡滲透率持續提升，加上電動車、自駕車等智慧化發展趨勢持續發展，曲面、一體成形、智慧座艙、拼接、OLED、Mini LED 車用顯示器新機種持續上市，促使車用面板單位使用量逐漸增加，可望帶動車用觸控面板需求成長。

B.其他用途之觸控面板：

受惠於新興電子產品需求明顯增強，加上餐飲科技化、網路廣告等數位化發展趨勢帶動下，促使新應用市場快速拓展，包括智慧手錶、帶螢幕智慧音箱、智慧販賣機、餐飲點餐 KOISK 機、自助結帳 POS 機、互動式廣告看板、健身鏡等，在新產品多元發展態勢下，帶動其他觸控面板出貨需求上揚。

(2)機電事業群

依據經濟部出具之 112 年度全國電力資源供需報告指出，112 年雖全球通膨趨緩，各國緊縮貨幣政策漸歇，惟受升息效應持續干擾消費與投資，加上美中競爭、極端氣候、地緣政治紛擾等負面因素影響，終端需求續疲，讓我國經濟活動持續降低，而致 112 年全國電力消費量較 111 年減少約 1.04%，，預估 113 至 122 年電力需求年均成長率為 2.8%，如下圖 3-2。

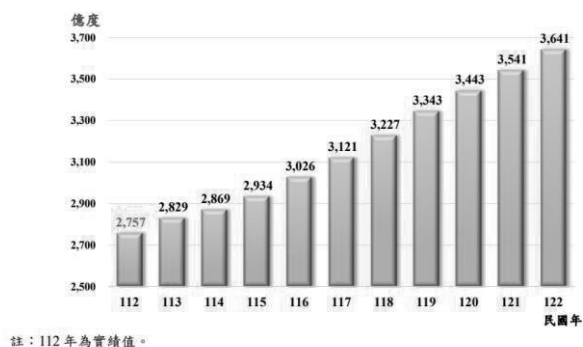


圖 3-2 民國113~122年全國用電量預測結果

在供給面方面，政府依能源轉型政策積極推動再生能源設置，並以 114 年太陽光電 2,000 萬瓩(20GW)及離岸風電 561.7 萬瓩(5.6GW)為推動重點，另後續為呼應 2050 淨零排放，太陽光電以 115 年增加 300 萬瓩(3GW)，116 年起以每年增設 200 萬瓩 (2GW)為規劃目標；風力發電規劃為 114 年為陸域 88.6 萬瓩 (886MW)，離岸風電 561.7 萬瓩(5.6GW)，整體風力發電累計目標則為 650 萬瓩 (6.5GW)。 115 年起將以每年 150 萬瓩(1.5GW)為規劃目標。預計 115 年 10 月起再生能源占比可達 20%之目標，116 年起透過太陽光電每年增加 200 萬瓩、離岸風電增加 150 萬瓩的設置規劃，預估 116 年再生能源占比達 22%，118 年持續擴大至 26%。

再生能源的發電從 105 年 127.3 億度提高至 112 年 268.7 億度，其中，風力與太陽光電全年發電量從 25.7 億度成長至 191.5 億度，考量太陽光電和風力皆為間歇性發電，政府亦規劃透過可快速反應的水力及燃氣機組搭配，穩定系統供電，其中燃氣機組占地較小所需興建時程較短，可因應未來持續快速成長的用電需求。未來政府將在能源轉型基礎及淨零減排的規劃上，持續增設快速起停燃氣機組，並積極加速推動綠電建置。

113~122 年整體電力供給規劃期程如圖 3-3 所示，未來燃氣機組新增約 3,092.2 萬瓩， 扣除大型機組核能、燃煤、燃油、燃氣除役約 1,306.2 萬瓩，估計累計淨增加約 1,786 萬瓩。



圖 3-3 民國113~122年未來電力供給規劃

依台電公司韌性建設計畫，於 107 年至 111 年已投入 162 億推動「配電系統強韌計畫」，針對配電線路、二次變電所設備汰換、饋線自動化擴建及智慧變電所建置等四大面向辦理強韌工程；又於 112 年至 116 年台電公司將持續投入 334 億元推動「配電系統升級計畫」，如表 3-3。

表 3-3 112 年~116 年配電系統升級計畫執行目標

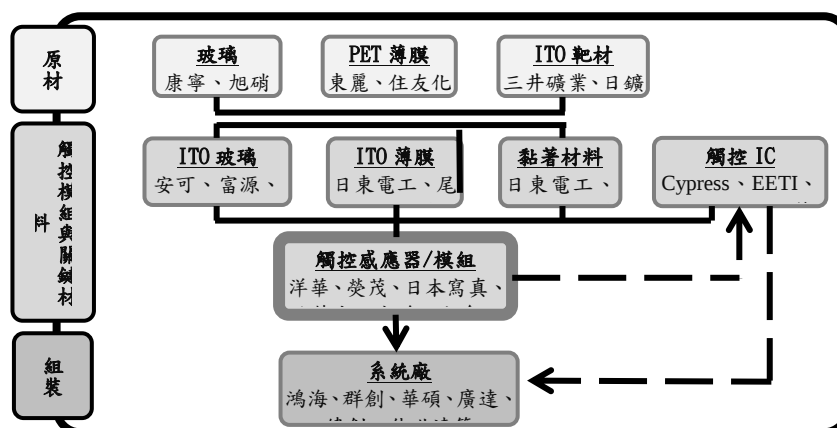
項目	執行目標
配電線路設備汰換	● 老舊被覆線汰換 3,087 公里 ● 高壓電纜汰換 802 公里 ● 高壓開關更換 8,779 具 ● 陳舊變壓器更換 238,794 具
二次變電所設備汰換	● 裝甲開關箱(MCSG)汰換為 23kV 氣體絕緣開關設備(GIS) 138 套 ● 69kV 裸露設備汰換為氣體絕緣開關設備(GIS) 30 所 ● 主變壓器汰舊換新 153 具
系統改善	● 自動線路開關納入監控 7,499 具 ● 配電線路防災型地下化工程 113 公里 ● 配電饋線改壓工程 123 公里 ● 配電饋線負載調整及連絡線工程 182 條
再生能源	● 新增設饋線工程 78 條 ● 既設二次變電所擴增主變工程 3 具 ● 既設二次變電所擴增 GIS 工程 11 具

資料來源：台電公司。

2. 產業上、中、下游之關聯性

(1) 光電事業群

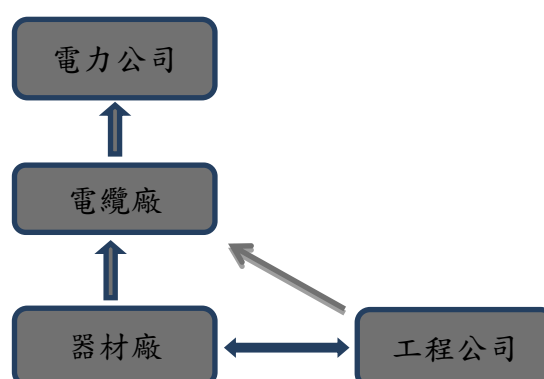
觸控產業相關供應鏈茲以圖示表示如下：



觸控面板原材料主要為玻璃、PET 薄膜、ITO 靶材、黏著材、觸控 IC，觸控面板廠製成觸控感應器或製成觸控模組交付模組廠，或由觸控面板廠運交觸控感應器，由 IC 廠製成觸控模組後至模組廠組裝，最終客戶為系統廠商。

(2) 機電事業群

高壓電纜用輸配電器材之產業鏈如下：



高壓電纜用輸配電器材之供應，係由電力公司購案並以投標方式進行，投標對象以電纜廠商為主，而投標標的為：電纜＋器材＋線路安裝，故器材廠會因應不同的市場需求，適時與工程公司搭配，以連工帶料之方式，滿足電纜廠需求。

3. 產品之各種發展趨勢

(1) 取代 ITO 新材料的導入：

行動裝置雖然追求輕薄化，但裝置的顯示螢幕尺寸反而增加。不僅智慧型手機趨勢尺寸變大，觸控也開始大量應用於筆記型電腦與 AIO。此外穿戴裝置興起，其曲型介面，使得觸控面板新材料對於阻抗值以及撓曲性的要求須優於 ITO，同時，在成本表現亦必須比 ITO 更具競爭力。

取代 ITO 之新材料比較

觸控感應器	金屬網格	奈米銀絲
感應器材料	銀、銅	銀
感應器載板	PET、COP、玻璃	PET、玻璃
單位感應器圖形	矩形、菱形、蜂窩形、隨機	銀絲隨機分布 (Random segmented wires)
加式-顯示圖形	曝光、微印、電鍍、凹版印刷	尚無
減式-顯示圖形	黃光	噴塗加黃光顯影
感應器疊構	GFF、GF2	GFF、G1F、GF

(2) On-cell Touch AMOLED：

智慧手持裝置蓬勃發展，相關應用產品也朝輕、薄、耐衝擊、可摺疊方向發展，如今穿戴式裝置逐漸興起，軟性顯示技術是關鍵技術之一，其中又以軟性 AMOLED 最受關注，以實現其更輕、薄、省電之需求。

(3) 2.5D 及 3D 貼合的需求湧現：

手機、穿戴式裝置及車載造型設計，逐步觸控感應器與 2.5D 及 3D 蓋板貼合增加造型變化性。對於觸控廠而言，若擁有異形貼合能力，不僅可以提供客戶更完整的產品服務，也可以藉由垂直整合拓展業務範疇爭取訂單。

4. 競爭情形

近幾年來大陸供應鏈崛起，觸控面板市場競爭相當激烈，各觸控面板廠商獲利大幅衰退，而有不少中小型廠商退出，中大型廠商亦受到影響而退出，預計觸控面板市場的激烈競爭仍將持續進行，同時外掛式觸控面板廠也面臨可生產 INCELL/ONCELL 之 LCD 面板廠競爭，故惟有市場儘速完成汰弱留強的淘汰賽，整體觸控面板市場方能恢復理性的競爭態勢。

高壓電纜用輸配電器材國內屬寡占市場。各種產品皆須經過嚴格之認證過程，進入門檻高。

(三) 技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用與開發成功之技術或產品

(1) 投入之研發費用

單位：新台幣仟元；%

項次	113 年度
研發費用(A)	41,304
營業額(B)	1,577,292
(A)/(B)%	2.62

(2)開發成功的產品及技術：

本公司過去一年來之重要開發成果為：

- A. 改進式自發光電子紙貼合方案，已開發完成，其利用空氣介質折射率可明顯改善發光效率及發光均勻度，增加支撐玻璃以達到性能與信賴性的需求，並完成相關專利申請。
- B. 車用透明除霧加熱器方案開發完成，客戶已導入預計今年量產。
- C. 攝像頭加熱器開發方案完成，客戶已導入開發案。
- D. 完成具邊框 LCD 面板三明治全貼合樣品，並完成相關專利申請。
- E. 完成具邊框 LCD 面板去框全貼合樣品。

(四)長、短期業務發展計畫

1.短期發展計畫

(1)營運策略

建立公司全體員工對 ESG 的認知及掌握關注的 ESG 議題，以確保落實 ESG；另強化公司網路資訊安全之管控措施，並積極培訓資安人才，以降低資安風險對營運之影響。

A.光電事業群

開發觸控延伸之新產品及垂直整合，提高非消費性產品比重，運用擅長的製程來推廣產品，強化競爭優勢。

B.機電事業群

(A)持續與協力廠商共同開發精密加工組件，擴充廠房及投入先進設備；擴大與技術原廠合作供應關鍵零件，進行國內外市場的銷售分工；

(B)強化與下游安裝工程公司之關係，維繫良好合作模式，形成長期合作策略聯盟夥伴；為強化團隊競爭優勢，將協助其安裝技術人員的技術培訓，以及安裝機具之整備，務求提供客戶更優質的安裝服務；

(C)以現有設備的基礎下，開發其它電氣產品零組件製造之可能性，擴增供應項目。

(D)導入不同型式之終端匣器材，以滿足電網汰舊換新的需求。

(2)生產策略

除領先業界的薄膜觸控生產技術外，同時供應業界玻璃觸控產品，觸控螢幕全面貼合，觸控螢幕整機設計加工及自製化玻璃蓋板表面抗眩(AG)、抗反射(AR)加工，以提供工業用客戶高彈性、少量多樣的一站式消費服務。

機電產品因屬台電標準化產品，故採依台電標案計劃並配合客戶需求，配合客戶製交時程以計劃性生產方式滿足交期需求。

對應電力市場的強勁需求，機電事業群已陸續完成遷/擴廠作業，除增加設備的產能外，同時亦擴充製造、品檢、倉運等作業空間，將以充足量能對應高壓輸配電器材的市場需求

(3)行銷策略

朝中大尺寸及非消費性產品客戶發展，另一方面就消費性產品部分則持續分散客群。同時在技術及製程選擇集中到已有領先優勢的極薄窄邊金屬薄膜產品領域，配合部份新導入的單層多點觸控設計，提供高度客製化產品組合。一方面整合上下游廠商在現有生產基地合作，提供完整服務。

機電事業群則因應器材安裝人員缺工的情形，亦於一百一十一年開始，投入整合器材安裝工程資源，陸續協助多家下游安裝工程公司，提升整體安裝工程之量能，讓客戶享有一條龍全面的服務，增加競爭優勢。

(4)財務策略

本公司財務規劃以穩健為原則，主要協助本業發展之風險規避及資金調度。在風險規避方面主要以匯率避險為主，降低匯率變動對獲利能力影響，並有效運用閒置資金，進行多元化投資。

2.長期發展計畫

(1)營運策略

公司以穩健的經營基礎，持續多元化發展，追求業內及業外的成長契機，同時落實並重視 ESG 績效，創造利害關係人長期之價值，且因應市場環境變化，盡力降低公司面臨之風險，達成公司永續經營的目標。

(2)生產策略

積極申請觸控相關產品之各項專利，與上下游廠商的策略聯盟、生產合作、開發新的材料與技術，提供現有市場更具彈性與高度整合的服務，同時尋求開發新市場的技術突破契機。

(3)行銷策略

產品銷售朝中大尺寸及非消費性客戶擴展，著重在車載、電子紙及宅經濟所衍生出來之商機市場，增強與客戶共同研發範疇，貼近全球市場以強化競爭優勢，提升獲利貢獻。

(4)財務策略

有效管理資產，提高投資效益，並持續強化財務結構及提昇公司體質，以支應公司長期業務發展所需求之資金，厚實公司發展實力。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元

銷售地區	112 年度		113 年度	
	金額	%	金額	%
內 銷	1,442,725	88.03	1,403,009	88.95
外 銷	196,254	11.97	174,283	11.05
總 計	1,638,979	100.00	1,577,292	100.00

2.市場占有率

觸控面板市場以手機為主，近年來本公司針對手機市場採策略性接單，比率逐年降低，觸控面板排除使用於手機用途以外之出貨數量就占全球總出貨量比率不高。

3.市場未來之供需狀況與成長性

觸控產業未來出貨量最重要的支撐來源仍為智慧型手機以及平板電腦，2025 年

較 2024 年，全球智慧型手機市場及平板電腦市場會微幅上揚，車載及工控應用仍會繼續成長。

4.競爭利基

(1)高階先進製程

連續式的捲對捲黃光製程，能夠高效率且穩定地生產極細線路薄膜感應層線路 15 μ m(10um)的線寬線距；搭配自動對位 CCD 的薄膜雷射製程，提升雷射製線路 25 μ m(25um)的線寬線距生產能力的；自動排版單片玻璃製程，讓設備自動取片對位大排版玻璃，提升單片玻璃感應器生產效率；AOI 自動光學檢查設備，使用圖像系統自動偵查感應器線路，減少人工的誤差。

(2)穩定財務結構

本公司本著永續經營的理念運作，因此謹慎審視帳款與掌握現金流狀況，即時處理突發意外杜絕不穩定因子，以維持良好的財務信用，減少財務異常可能性，是客戶與供應商可靠的合作夥伴。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

A.薄膜式觸控面板優勢

本公司專注的薄膜式產品，具有輕薄、可彎折的特性，符合終端市場產品的發展趨勢，因此成為觸控面板應用的主要選擇之一。

B.與策略夥伴互利共生

透過金屬網格與奈米銀絲等新材料及觸控 IC 開發，以及與上下游供應商策略聯盟等方式，增加本公司的發展領域，鞏固在相關市場的地位。

(2)不利因素與因應對策

A.觸控市場過度投資

由於來自不同領域的競爭者(例如玻璃廠、LCD 廠)加入觸控面板市場，造成觸控市場過度投資，產品的市場單價進而大幅下跌。本公司亦調整營運規模，留下先進製程，鎖定高階產品市場，減少過度競爭的低階產品比例。

B.INCELL 及 ONCELL 等內嵌式觸控面板技術漸趨成熟

因 INCELL 及 ONCELL 等內嵌式觸控面板技術成熟，致外掛式觸控面板廠面臨更大的競爭威脅，故本公司除選擇立基於擅長的生產製程，從事相關的新技術開發，避免投入陌生觸控技術的風險，投入中大尺寸之非消費性產品。

C.外幣匯率幅動

本公司收款以美金為主，匯率影響營收及成本，對公司獲利能力存在風險因子，因此本公司使用匯率避險工具及增加自然避險比重，以期降低匯率風險。

(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

觸控產品應用多元，除了可搭配行動智慧裝置，如智慧型手錶、智慧型手機、平板電腦、筆記型電腦、數位相機、行動電玩、導航裝置等；另外亦有定點裝置設備，例如刷卡機、AOI、醫療設備、工控設備、提款機、售票機、運動器材、印表機及影印機等。機電產品主要用於高壓電纜之終端匣、接續匣及保護裝置及各種器材整組配置供應。

2.產製過程

在生產製造方面，本公司採用捲對捲(Roll to Roll)黃光製程生產薄膜感應器，以 GFF 金屬薄膜產品而言，每層導電膜從原材到導電線路產出需經過 ITO 圖形與金屬線路兩次蝕刻，每道完整蝕刻過程包含：光阻劑、曝光、顯影、蝕刻等主要製程。

兩層導電膜皆完成後由捲狀裁斷為大排版組合片進行雙層組合片貼合，再與連結感應器導電線路至產品趨動裝置的FPC進行壓合，成為觸控感應器，最後藉由具光學特性之高透光度黏著材(OCA)貼合至保護玻璃或再增加一道製程貼上液晶模組LCM，即完成觸控模組。

在機電產品方面，本公司從日本進口關鍵原物料後，透過各種製程(例如：鑄型、硬化、研磨、擴徑、絕緣成型、半導體成型及各種測試)後生產終端匣、接續匣及保護裝置等產品。

(三)主要原料之供應狀況

主要原料	供應廠商	供應狀況
ITO FILM、METAL FILM	日東、尾池、日久	良好
玻璃	凱茂/成達	良好
環氧樹脂 Epoxy、應力錐橡膠原料、橡膠組件矽橡膠	古河	良好

(四)主要進銷貨客戶名單

- 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因

單位：新台幣仟元；%

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	占年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	A	207,763	34.81%	無	A	200,557	37.89%	無
2	B	151,109	25.32%	無	B	157,691	29.79%	無
3	其他	237,894	39.87%	無	其他	171,026	32.32%	無
	進貨淨額	596,766	100.00%		進貨淨額	529,274	100.00%	

增減變動原因：

113 年度占進貨總額 10%以上供應商並無變化，且均為機電事業群廠商，主要係供應電線電纜附屬器材產品之相關材料及配件。

- 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因單位：

新台幣仟元；%

項目	112 年度				113 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	266,638	16.27%	關係人	C	257,160	16.30%	無
2	B	234,647	14.32%	無	B	254,598	16.14%	無
3	C	212,948	12.99%	無	E	215,366	13.65%	無
4	D	181,815	11.09%	無	A	186,500	11.82%	關係人
5	E	174,775	10.66%	無				
6	其他	568,156	34.67%		其他	663,668	42.09%	
	銷貨淨額	1,638,979	100.00%		銷貨淨額	1,577,292	100.00%	

增減變動原因：

本公司 113 年度占銷貨總額 10%以上之客戶均為機電事業群之客戶，主要係機電產品持續受惠國內能源政策及台電電力設施工程增加所致。

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止資料

年 度		112 年度	113 年度	114 年 3 月 31 日
員 工 人 數	直 接 員 工	42	42	42
	間 接 員 工	89	91	92
	研 發 人 員	20	20	19
	合 計	151	153	153
平 均 年 歲		44.30	45.17	44.99
平 均 年 資		12.05	12.71	12.62
學 歷 分 布 比 率	博 士	0	0	0
	碩 士	5.29	5.88	7.20
	大 專	55.64	55.56	53.59
	高 中	25.81	31.37	31.37
	高 中 以 下	13.26	7.19	7.84

四、環保支出資訊

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

五、勞資關係

(一)列示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.員工福利措施及實施情形

本公司提供之福利措施包括員工團體保險(包括員工眷屬含配偶、直系親屬皆可參加，內容包含意外險、意外醫療險及住院醫療險等)、員工健康檢查、年終獎金及員工認股分紅，另在觀音三廠設置員工餐廳並免費供應中餐或晚餐，另承租鄰廠地下室空間做為員工停車場等。另本公司亦已成立職工福利委員會，以統籌員工各項福利事項，包括婚喪喜慶補助、生育補助、三節禮金及生日禮金等。

2.員工進修及訓練

(1)員工進修：鼓勵員工向學，發展潛能，提升員工素質；建立組織學習與分享，重視人才與培育人才，以達企業永續發展。

(2)教育訓練：本公司提供多元化訓練課程及良好在職教育，其中包括新進人員訓練、在職訓練課程、專業課程以及各種與職務有關之「外派訓練」及「內部訓練」課程，以培養富有專業能力並兼具挑戰性之人才。

A.113 年度員工進修及教育訓練彙總表

課程種類	課程總時數	支出(新台幣仟元)
1.經營管理類 2.勞工安全衛生類 3.存貨管理類 4.資訊管理類 5.上市公司法令 6.專業技術類	2,214人時	284

B.113 年度經理人進修情形(不包含兼任董事之經理人進修課程)

職稱/姓名	日期	主辦單位	課程名稱	時數
副總經理 何逢有	113/05/09	內訓/葛百鈴律師	勞動職場實務爭議解悉及性平法最新修法介紹	4小時
研發副總 林孟癸	113/05/09	內訓/葛百鈴律師	勞動職場實務爭議解悉及性平法最新修法介紹	4小時
	113/05/16	內訓	潛在失效模式 FMEA	6小時
協理 朱宗瑋	113/05/09	內訓/葛百鈴律師	勞動職場實務爭議解悉及性平法最新修法介紹	4小時
會計協理 許維濡	113/05/09	內訓/葛百鈴律師	勞動職場實務爭議解悉及性平法最新修法介紹	4小時
	113/10/17 -113/10/18	財團法人中華民國會計研究發展基金會	會計主管持續進修班	12小時
	113/12/19	財團法人證券暨期貨發展基金會	113年度推動我國採用國際財務報導準則宣導會	4小時
稽核協理 沈德修	113/05/09	內訓/葛百鈴律師	勞動職場實務爭議解悉及性平法最新修法介紹	4小時
	113/09/13	中華民國內部稽核協會	永續資訊揭露政策解析與內控內稽重點研討	6小時
	113/09/26	中華民國內部稽核協會	資安防護與雲端安全稽核實務研討	6小時

C.本公司與財務資訊透明有關人員，其取得主管機關指名之相關證照情形：本公司與財務資訊透明有關人員，業已取得會計研究發展基金會及稽核協會、證券發展基金會之能力測試合格證明。

3.退休制度與實施情形

本公司為安定員工退休後生活，已制定員工退休管理辦法，並成立勞工退休準備金監督委員會，並依勞動基準法之規定實施辦理，定期提撥勞工退休準備金 2%，專戶儲存於台灣銀行(原中央信託局)，並於每年年底委請精算師精算，以確定退休金負債之足夠。自 94 年 7 月 1 日起實施勞退新制，依勞工退休金條例規定，凡選擇新制者，公司每月提撥不得低於勞工每月工資 6%至勞工退休金帳戶，並依退休金條例之

規定辦理退休相關事宜。截至 113 年 12 月底止，勞工退休準備金專戶累積金額 11,539 仟元；另 113 年度依勞工退休金條例，共提撥新制退休金提撥 5,116 仟元。

4. 勞資協調之情形

本公司之各項規定皆依勞動基準法為遵循準則，並定期召開勞資會議積極與各廠工會進行勞資事項協商。

5. 各項員工權益維護措施

本公司訂有完善之文管系統及制度，載明各項管理辦法，內容明訂員工權利義務及福利項目，並定期檢討福利內容，以維護員工權益。

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

六、資通安全管理：

- (一)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。

為確保公司資安風險都能有效的辨認及控管，本公司除於 108 年 4 月於資訊安全規範中制定資通安全政策及相關程序外，於 111 年 2 月成立資安小組，負責統籌資訊安全及保護相關政策制定、執行、風險管理等相關事宜，又於 112 年 11 月董事會通過設置資訊安全專責主管及人員；另每年定期由總經理於董事會報告年度資安現況，除此之外自 111 年度起資安人員每年必需接受 6 小時以上專業資訊安全訓練，並定期宣導資安要求及對全體員工實施至少 1 小時之資訊安全教育訓練。

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

七、重要契約

114 年 3 月 31 日

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
租賃	合機電線電纜 (股)公司	111/4/1~ 115/12/31	廠房租賃(機電)	無
租賃	合機電線電纜 (股)公司	112/3/1~ 115/12/31	停車場租賃	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	差異	
			金額	%
流動資產	5,202,663	5,613,651	410,988	8
不動產、廠房及設備	843,121	877,445	34,324	4
無形資產	4,284	4,551	267	6
其他資產	1,360,001	1,514,746	154,745	11
資產總額	7,410,069	8,010,393	600,324	8
流動負債	482,993	450,937	(32,056)	(7)
非流動負債	289,610	308,413	18,803	6
負債總額	772,603	759,350	(13,253)	(2)
歸屬於母公司業主之權益	6,553,760	5,591,333	(962,427)	(15)
股本	1,513,276	1,513,276	0	0
資本公積	1,925,860	1,850,197	(75,663)	(4)
保留盈餘	1,304,528	1,799,397	494,869	38
其他權益	1,810,096	2,004,089	193,993	11
庫藏股票	0	0	0	0
非控制權益	83,706	84,084	378	0
權益總額	6,637,466	7,251,043	613,577	9
變動比例達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元之分析說明：				
1.保留盈餘：主要係因 113 年度稅後淨利增加所致。				

二、財務績效：

(一)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入	1,638,979	1,577,292	(61,687)	(4)
營業毛利	598,178	723,825	125,647	21
營業損益	356,453	469,348	112,895	32
營業外收入及支出	228,188	338,122	109,934	48
稅前淨利	584,641	807,470	222,829	38
繼續營業單位本期淨利	609,554	769,908	160,354	26
停業單位損益	0	0	0	0
本期淨利（損）	609,554	769,908	160,354	26
本期其他綜合損益（稅後淨額）	621,877	195,411	(426,466)	(69)
本期綜合損益總額	1,231,431	965,319	(266,112)	(22)
淨利歸屬於母公司業主	567,534	720,443	152,909	27
淨利歸屬於非控制權益	42,020	49,465	7,445	18

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例(%)
綜合損益總額歸屬於母公司業主	1,189,411	915,854	(273,557)	(23)
綜合損益歸屬於非控制權益	42,020	49,465	7,445	18
每股盈餘	3.75	4.76	1	27

變動比例達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元之分析說明：

- 1.營業毛利、營業利益、稅前淨利、繼續營業單位本期淨利、本期淨利、淨利歸屬於母公司業主：主要係 113 年度高毛利產品收入增加所致。
- 2.營業外收入及支出：主要係 113 年度股利收入及透過損益按公允價值衡量之金融資產利益金額增加所致。
- 3.本期其他綜合損益（稅後淨額）、本期綜合損益總額、綜合損益總額歸屬於母公司業主：主要係 113 年度透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益金額減少所致。

(二)預期銷售數量與其依據分析對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃：本公司光電事業群已積極朝開發中大尺寸為主之非消費性市場、玻璃蓋板及顯示模組等，但仍持續受到庫存去化及價格競爭等影響，預計一一四年度觸控面板銷售數量將受到影響；機電事業群則在政府能源政策及台電強化電網等工程，銷售數量將與一一三年度相當。相關市場研究分析請參閱伍、一、(二)產業概況 1.產業之現況與發展(詳第 61 頁)。

三、現金流量

(一)最近(113)年度現金流量

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額 a	全年來自營業活 動淨現金流量 b	全年來自投資及融 資活動淨現金流量 c	匯率影響數 d	籌資活動之 現金流量 e	現金剩餘 (不足)數額 a+b+c+d+e
535,160	637,934	(71,519)	13,411	(328,837)	786,149

本公司一一三年度來自營業活動淨現金流入 637,934 仟元；來自投資活動淨現金流出 71,519 仟元，主要為收取之股利 173,871 仟元、承作超過三個月之定期存款 133,011 仟元及投資有價證券 47,758 仟元所致；來自籌資活動淨現金流出 328,837 仟元，主要係發放現金股利 302,655 仟元所致，故年底現金剩餘數為 786,149 仟元。

(二)最近(113)年度現金流量變動分析

單位：%

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	增(減)比例
現金流量比率	74.63	141.47	66.84
現金流量允當比率	99.20	121.44	22.24
現金再投資比率	1.29	3.15	1.86

增(減)比例變動分析說明：

現金流量比率、現金流量允當比率、現金再投資比率上升：主要係因 113 年度營業活動之淨現金流入增加所致。

(三)流動性不足之改善計畫

本公司一一三年尚無現金流動性不足之情形。

(四)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	預計全年來自營業活動及 投資活動淨現金流入	預計現金剩餘 (不足)數額
786,149	10,874	797,023

1.營業活動及投資活動淨現金流入：主要係預計未來一年度營業活動產生淨現金流入、114 年度計畫投資有價證券、設備資本支出及收取所投資之有價證券配發之現金股利等投資活動，加上當年度預計發放股東股利等，預計全年度淨現金流入為 0.1 億元。

2.預計現金不足額之補救措施：不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)重大資本支出及其運用情形：無。

(二)預計可能產生效益：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：

本公司轉投資政策主要長期投資與本公司產業相關聯之企業或其他優質企業。113 年轉投資公司金額並無重大變動，獲利主要來自納入合併個體之集團企業及云光科技。未來一年並無重大轉投資計畫。

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

單位：新台幣仟元

項目	112 年度		113 年度	
	金額	占營業收入比率	金額	占營業收入比率
利息收入	5,336	0.33%	9,250	0.58%
利息費用	0	0%	595	0.04%
兌換利益(損失)	(2,507)	(0.15%)	1,791	0.11%

1.利率對損益之影響及未來因應措施

本公司 113 年度向銀行借款 35,000 仟元，主要係專款專用於建置太陽能發電設備，當年度產生之利息費用為 595 仟元；113 年及 112 年之利息收入分別為 9,250 仟元及 5,336 仟元占年度營業收入淨額比率為 0.58%及 0.33%，因此利率波動對公司整體獲利未有重大影響。

本公司目前財務結構足以支應日常營運需求，惟本公司仍將與銀行保持良好關係，以隨時掌握市場變化，以作為未來融資之參考。

2.匯率對損益之影響及未來因應措施

本公司 113 年度兌換利益 1,791 仟元，占年度營業收入淨額比率為 0.11%，主要係因美元匯率於 113 年升值，致該 113 年度產生兌換利益。

因本公司收入主要以美金計價，支出則以台幣、日幣及美金為主，本公司持續

致力維持自然避險部位，將可抵銷部份之匯兌風險；此外，本公司也隨時觀察總體經濟情勢對於匯率之影響，以採取必要之避險措施，以若遇匯率變動幅度較大時，則適度調整價格，並將外幣存款進行資產配置調整，以減緩匯率波動對公司營收及獲利之影響。

3.通貨膨脹對損益之影響及未來因應措施

通貨膨脹影響產品及營運成本，於因本公司產品係應用於消費性電子產品，受到景氣影響較小，且本公司與供應商及客戶均維持良好合作關係，並隨時注意市場原物料價格波動變化，故對本公司損益尚無產生重大影響之情形。

本公司因部分原物料含有貴金屬成分，惟因此部分成本占本公司生產成本比率微小，故未來受通貨膨脹影響不大，但本公司仍將密切注意原物料價格情形，必要時會得適當調整產品售價或使用替代性原物料，以降低對本公司營運之影響。

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

1.本公司專注本業，並無從事高風險、高槓桿之投資情事。

2.本公司 113 年度所辦理各次背書保證及資金貸與之情事，均係考量整體營運需求及資金成本，依「資金貸與他人及背書保證作業程序」之規定辦理，並及時且正確公告相關資訊。

3.本公司 113 年度並無承作衍生性商品交易。

(三)未來研發計劃及預計投入之研發費用

1.未來研發計畫

(1)電子紙顯示器開發

(2)整機模組加工製造

(3)345kV 及 500kV 交連 PE 電纜使用之各式接續匣、終端匣

2.預計投入研發費用

本公司 114 年度研發費用預估約新台幣 0.45 億元。

(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

本公司除遵循國內外相關法令規定外，亦隨時留意國內外重要政策及法律變動相關情形，截至年報刊印日止，本公司並未因國內外重要政策及法律變動，而對公司財務及業務造成重大影響。

(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。

1.產業變化

觸控面板市場受到消費性產品價格競爭致毛利持續下跌的情況下，本公司已朝中大尺寸等非消費型電子產品及高效能、特殊效能、超大尺寸及垂直整合等高毛率產品發展，並透過相關專利的保護及工廠產能配置及資源的整合，致力提升公司競爭力，以因應產業變化對公司之影響。

2.資通安全風險

本公司除設有資安小組負責統籌資訊安全及保護相關政策制定、執行、風險管理等相關事宜；在硬體方面，已強化現有的網路基礎架構，並全面提升網路安全等級以保護資料安全及完整性，在軟體方面，積極培訓相關資安人員，每年接受專業資訊安全訓練，並定期宣導資安要求及對全體員工實施資訊安全教育訓練，以全面性的因應措施降低資安風險，減少對公司財務業務之影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司自成立以來，即秉持誠信的經營原則，截至目前並無企業形象改變而造成企業危機管理之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司最近年度並無相關併購計劃，故不適用。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司最近年度並無擴充廠房之情事，故不適用。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司之進貨及銷貨並沒有過度集中之情形。

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

本公司董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，最近年度並無股權大量移轉之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無經營權改變之情事。

(十二)訴訟或非訟事件

本公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或目前尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，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如下：

本公司於103年10月向台中地方法院提起向勝華科技股份有限公司之債務不履行損害賠償之假扣押案業經法院裁定核准，請求扣押債權金額為新台幣180,000千元，而勝華科技股份有限公司於103年10月向台中地方法院就其財務困難申請重整案，業經臺灣高等法院臺中分院於105年10月5日裁定確認，並於107年12月13日取得重整計劃裁定確定證明書，目前依重整計劃進行中。另本公司已分別於108年1月10日、108年11月25日、110年11月25日及113年9月20日取得第一次、第二次、第三次及第四次的分配款為債權之16%、6%、10%及8%。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

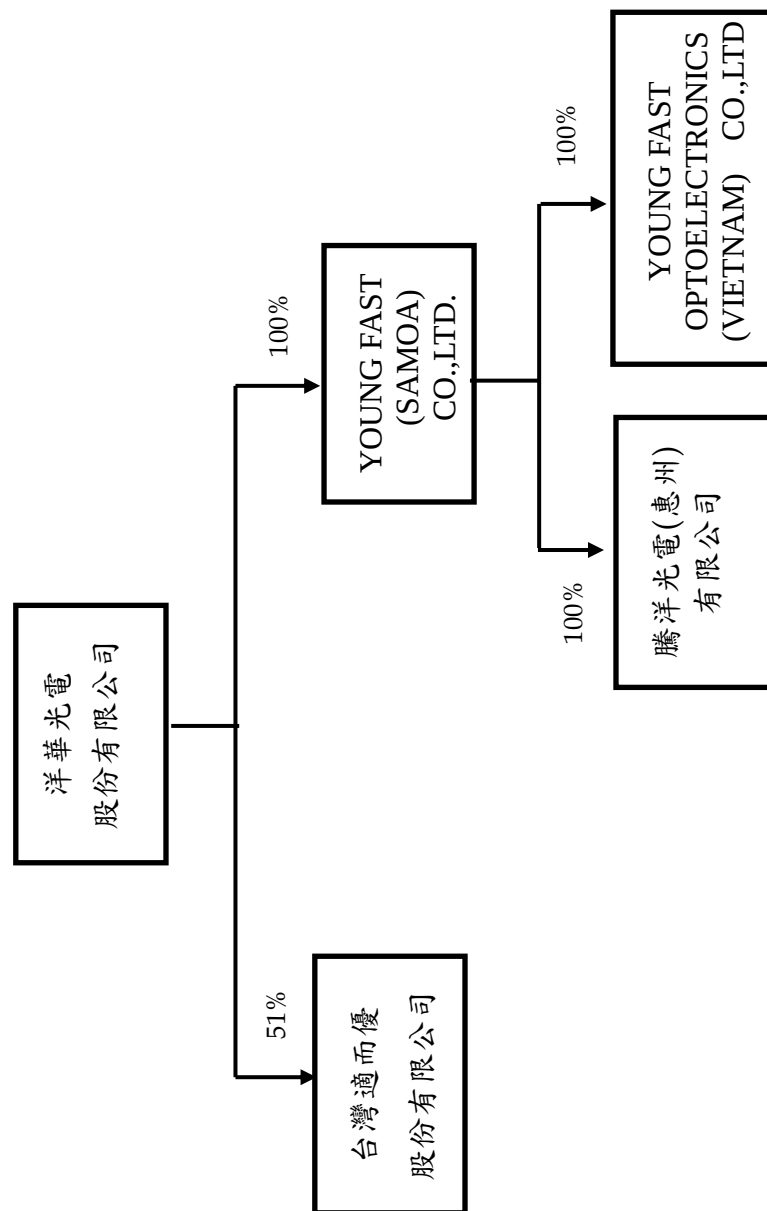
陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書

1.關係企業概況

(1)關係企業組織圖



(2)關係企業基本資料

113 年 12 月 31 日 單位:仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
台灣適而優股份有限公司	96.04.18	桃園市觀音區觀音工業區經建五路 24 號	NTD60,710	電線電纜附屬配件
YOUNG FAST OPTOELECTRONICS (VIETNAM) CO., LTD	96.12.31	CN2-1, KCN, Thach That- Quoc Oai ,Thach That, HANOI	USD115,700	經營觸控面板之產銷業務
YOUNG FAST (SAMOA) CO., LTD.	101.11.02	Le Sanalele Complex, Ground Floor, Vaea Street, Saleufi, P.O.Box 1868, Apia Samoa	USD57,195	一般投資業務
騰洋光電(惠州)有限公司	108.05.21	惠州仲愷高新區仲愷大道(惠環段)393 號恒裕世紀廣場 7# 樓(綜合體)1 號塔樓恒裕寫字樓 18 樓 13 房	USD150	經營觸控面板之售後服務

(3)推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

(4)整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：包括觸控面板、高壓電線電纜附屬配件及投資控股等相關產業為主。

(5)各關係企業董事、監察人及總經理資料

113 年 12 月 31 日 股/仟元

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持股股份	
			出資額	持股比例
台灣適而優股份有限公司	董事長	日商古河電氣工業株式會社.代表人：伊藤由起和	NTD29,750	49%
	董事	日商古河電氣工業株式會社.代表人：石井登	NTD29,750	49%
	董事	洋華光電(股)公司代表人：李新政	NTD30,960	51%
	董事	洋華光電(股)公司代表人：白志強	NTD30,960	51%
	監察人	寒河江孝太	NTD29,750	49%
YOUNG FAST OPTOELECTRONICS (VIETNAM) CO., LTD.	董事長	YOUNG FAST (SAMOA) CO., LTD. 代表人：秦麗貞	USD115,700	100%
YOUNG FAST (SAMOA) CO., LTD.	董事長	洋華光電股份有限公司代表人：何逢有	USD57,195	100%
騰洋光電(惠州)有限公司	董事長	YOUNG FAST (SAMOA) CO., LTD.代表人：李訓國	USD150	100%

113 年 12 月 31 日 單位：仟元

2.關係企業營業概況：各關係企業之財務狀況及經營結果

企業名稱	幣別	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益(稅後)
台灣適而優(股)公司	NTD	60,710	307,938	103,364	204,574	276,522	139,363	108,821
YOUNG FAST OPTOELECTRONICS (VIETNAM) CO., LTD.	NTD	3,519,766	915,556	76,419	839,137	215,380	(64,466)	(4,990)
YOUNG FAST (SAMOA) CO., LTD.	NTD	1,667,947	929,344	2,705	926,639	0	(55)	2,048
騰洋光電(惠州)有限公司	NTD	4,660	3,353	1,703	1,650	4,248	(470)	(267)

(二)關係企業合併財務報表：本公司民國一一三年度依「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編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

(三)關係報告書：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

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

洋華光電股份有限公司



董事長：白志強





The World Class User Interface Solution Provider!