

股票代碼：6805

FOSITEK

富世達股份有限公司
FOSITEK CORP.

114 年度年報

Annual Report 2025

刊印日：中華民國一一五年四月二日

查詢年報網址：<http://mops.twse.com.tw>

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發 言 人：邱稚育

職 稱：協理

電 話：(02)2299-6388

電子郵件信箱：ir@fositek.com

代 理 發 言 人：賴文慧

職 稱：副理

電 話：(02)2299-6388

電子郵件信箱：ir@fositek.com

二、總公司之地址及電話：

總公司地址：新北市新莊區五權二路 24 號 8 樓之 4

電 話：(02)2299-6388

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：台新綜合證券(股)公司股務代理部

地址：台北市建國北路一段 96 號 B1

網址：<http://www.taishinbank.com.tw>

電話：(02)2504-8125

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

簽證會計師：洪國森會計師、黃子評會計師

事務所名稱：安永聯合會計師事務所

地址：高雄市中正三路 2 號 17 樓

網址：<http://www.ey.com/taiwan>

電話：(07)238-0011

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.fositek.com>

目 錄

壹	、致股東報告書-----	1
貳	、公司治理報告-----	4
	一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料--	4
	二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金-----	13
	三、公司治理運作情形-----	18
	四、會計師公費資訊-----	44
	五、更換會計師資訊-----	44
	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之情形-----	44
	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-----	44
	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-----	45
	九、持股比例佔前十名之股東，其相互間為關係人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。-----	46
參	、募資情形-----	47
	一、資本及股份-----	47
	二、公司債辦理情形-----	49
	三、特別股辦理情形-----	49
	四、海外存託憑證辦理情形-----	49
	五、員工認股權憑證辦理情形-----	49
	六、限制員工權利新股辦理情形-----	49
	七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形-----	49
	八、資金運用計畫執行情形-----	49
肆	、營運概況-----	50
	一、業務內容-----	50
	二、市場及產銷狀況-----	56
	三、從業員工-----	60
	四、環保支出資訊-----	60
	五、勞資關係-----	60

	六、資通安全-----	63
	七、重要契約-----	63
伍	、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項-----	64
	一、財務狀況-----	64
	二、財務績效-----	65
	三、現金流量-----	65
	四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響-----	66
	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-----	66
	六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項之分析評估-----	67
陸	、特別記載事項-----	70
	一、關係企業相關資料-----	70
	二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形-----	70
	三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形-----	70
	四、其他必要補充說明事項-----	70
	五、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響事項-----	70

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

一、產業分析

回顧 2025 年，本公司迎來了極具歷史意義的轉捩點。根據 TrendForce 與 IDC 等機構分析，全球科技產業呈現兩極化發展：傳統個人電腦市場因記憶體與 SSD 成本高漲面臨出貨壓力，然而 AI 伺服器與摺疊裝置的需求卻呈爆發性成長。富世達成功把握此趨勢，從單純的消費性電子零組件廠，轉型為「AI 基礎設施與高階摺疊機轉軸」的關鍵供應商。憑藉技術優勢，我們在 2025 年創下營收與獲利新高。

2025 年被定義為「三摺機元年」。依據 TrendForce 與 IDC 數據，全球摺疊手機出貨量穩健成長至約 1,980 萬台。市場焦點已從單純的雙摺疊轉向技術難度更高、單價更昂貴的三摺疊設計。展望 2026 年，市場將迎來「Apple 入局」的超級週期。IDC 預測，隨著 Apple 預計於 2026 年下半年推出首款摺疊產品，將帶動全球摺疊機滲透率從 1.6% 衝向 3% 以上，且單一品牌即可能奪走市場 34% 的產值。此外，為解決摺痕痛點，對於支撐柔性屏的機構件精度要求將大幅提升，推升產品平均售價。

隨著 AI 晶片功耗飆升，傳統風冷已達物理極限，液冷散熱成為剛性需求。IDC 預測，2026 年全球資料中心液冷滲透率將突破 30%，液冷市場規模預計達 86 億美元。通用快接頭（UQD）因需具備「萬分之一滴漏率」的極高可靠性，成為技術門檻最高的關鍵組件之一。富世達通過水冷供應認證並切入 GB200/GB300，不同於單純零件商，結合對冷水板提供完整解決方案，這種「冷水板+UQD」的垂直整合方案，已成功切入北美四大 CSP 供應鏈。

AI 伺服器機櫃重量激增，對滑軌的承重能力與精密結構提出嚴苛要求。本公司利用滑軌輓壓製程自製的優勢，開發出具備專利迴避設計的高負重 RVL 滑軌，逐步瓜分高階市場份額，我們提出的「滑軌+水冷接頭」整合模組策略，有效簡化客戶採購流程。

展望未來，隨著 AI 伺服器相關營收比重增長及營收成長，加上 Apple 預期進入摺疊機市場所帶來的龐大換機潮，本公司已建構出「雙引擎」成長模式。我們將持續深耕精密機構件設計製造技術，致力於為股東創造長期且穩健的投資價值。

二、2025 年度營業結果

1. 營業計劃及實施成果

本公司 2025 年度合併營業收入淨額約新台幣 124.1 億元，較 2024 年度 81.8 億元增加約 42.3 億元，增幅 51.6%。主要仍來自摺疊手機轉軸及伺服器產品零組件、及 NB 轉軸等量產出貨的營收挹注。

2. 預算執行情形：本公司 2025 年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

3. 財務收支及獲利能力：

單位：新臺幣仟元

分析項目		2025 年度	2024 年度
財務收支	營業收入	12,413,930	8,187,690
	營業毛利	3,270,371	1,826,936
	稅後淨利	2,125,300	1,227,364
獲利能力分析	資產報酬率(%)	15.54%	13.24%
	股東權益報酬率(%)	33.37%	31.14%
	稅前純益占實收資本比率(%)	371.17%	218.01%
	純益(損)率(%)	17.12%	14.99%
	基本每股盈餘	31.00	17.90

4. 研究發展情況：

在 PC、筆電、手機、人工智慧終端應用、物聯網等產業，持續開發核心的新技術，並持續招募優秀人才，在轉軸、滑軌相關的研發技術取得領先，以取得客戶優先合作地位。

三、2025 年營業計劃概要

1. 經營方針

- (A)主力客戶持續深耕，加強維繫客戶之良好合作關係，提升客戶附加價值。
- (B)提升及改善工廠製造能力與品質，以提高生產力及降低生產成本。
- (C)自動化與模組化取代重度人力密集工站；加強重要關鍵零部件自製比例。
- (D)擴充經營團隊，規劃核心產品，建立關鍵技術與專利，以追求技術領先。

2. 預期銷售數量及其依據及重要之產銷政策

2025 年度本公司無需對外公開財測，展望 2026 年度本公司將對於策略客戶持續深耕。

四、發展策略

近年業務逐年成長，確保公司未來方向及滿足產品多變的客戶需求，故制定如下發展方向及策略並逐步執行，持續朝擴大市佔、增加營收及提升毛利等 3 大目標邁進。

1. 持續深耕客戶，產品整合行銷服務，提升客戶附加價值。
2. 分散生產廠區降低地緣政治風險，且產區靈活串聯，優化全球供應鏈效率。
3. 強化智財權權佈局，透過全球佈局築起技術壁壘，排除市場競品。
4. 擴大柔性屏及其他高端特殊轉軸產品開發力度，掌握新技術及拓展市佔率。
5. 擴展新產品線，開發非筆記型電腦產業及智慧型手機產業之轉軸產品。

6. 提升對客戶之交期、品質的服務效能。
7. 自動化工站及產線升級，提升工廠製造能力與優化品質，持續降低生產成本與提升生產效率。加強物料採購控管能力，掌握市場需求變化，預防呆滯料及原料價格波動風險及提升各零部件供應商管理能力。
8. 積極開發海內外重要潛力客戶，鞏固並擴大既有產品服務內容，提升營收與獲利。
9. 透過技術優勢主動對接全球頂尖 CSP，提升直供比例，增加伺服器機構件的獲利率。

五、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

全球經濟受美中貿易摩擦、通膨與利率影響高階摺疊手機的消費力道，以及面對同業的價格競爭，富世達需憑藉技術領先優勢爭取更多品牌訂單。另持續在資本支出的投入下，有助於公司在景氣波動中維持成長動能。本公司藉由適當調整供應鏈、生產基地及技術領域突破等，以降低營運風險。本公司將配置於較具競爭力之利基型產品，並配合客戶持續開發新機種及應用技術，以期在開發新的多元應用產品下，能維持穩健獲利。

負責人：黃祖模



經理人：徐安賜



會計主管：邱稚育



貳、公司治理報告

一、董董、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事及監察人

1. 基本資料

日期:114 年 3 月 31 日

職稱	姓名	性別 年齡 (歲)	國籍 或註冊地	初次選 任日期	選(就)任 日期	任期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成年 子女現在持有 股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事長	顯彥投資 有限公司	—	中華 民國	109.11.03	112.06.02	3 年	40,000	0.01	61,681	0.09	—	—	—	—	—	奇鉉科技(股)公司法人董事	—	—	—	無
	代表人: 黃祖模	男 50~60	中華 民國	103.06.27	112.06.02	3 年	—	—	731,794	1.07	340,236	0.50	—	—	中國科學院管理科學與工程 碩士 奇鉉科技(股)公司執行副總	(註 2)	—	—	—	無
董事	星合投資 股份有限 公司	—	中華 民國	97.06.30	112.06.02	3 年	1,458,350	3.82	1,750,000	2.55	—	—	—	—	—	奇鉉科技(股)公司法人董事	—	—	—	無
	代表人: 沈慶行	男 60~70	中華 民國	97.06.30	112.06.02	3 年	—	—	—	—	—	—	—	—	美國密西根州立大學 商管碩士 大眾電腦可攜事業部 財務長	(註 3)	—	—	—	無
董事	奇鉉科技 股份有限 公司	—	中華 民國	100.06.30	112.06.02	3 年	8,670,415	22.71	11,566,802	16.87	—	—	—	—	—	—	—	—	—	無
	代表人: 陳易成	男 60~70	中華 民國	108.09.30	112.06.02	3 年	—	—	—	—	—	—	—	—	中山大學財管所碩士 台虹科技(股)公司財務長 奇鉉科技(股)公司財務長	(註 4)	—	—	—	無
董事	鍾佳穎	男 50~60	中華 民國	109.11.03	112.06.02	3 年	—	—	—	—	—	—	—	—	國立政治大學金融學系學士 國立政治大學法律學系進修 荷蘭鹿特丹管理學院財務管 理碩士 美商花旗銀行台北分行行長 兼法人代表	仁德醫護管理專科學 校董事長 欣新通商股份有限公 司董事長	—	—	—	無

職稱	姓名	性別 年齡 (歲)	國籍 或註冊地	初次選 任日期	選(就)任 日期	任期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成年 子女現在持有 股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
															花旗(台灣)商業銀行副總裁					
董事	徐安賜	男 50~60	中華民國	114.05.27	114.05.27	3 年	240,781	0.35	169,781 (註 6)	0.25	—	—	—	—	國立聯合大學機械工程系 嘉義大學管理學院 EMBA 耐亞科技有限公司研發總 監、矽瑪科技(股)公司研發 經理	本公司總經理 旭世科技股份有限公司 監察人	—	—	—	無
董事	李汪銳	男 40~50	中華民國	114.05.27	114.05.27	3 年	40,000	0.06	20,000 (註 7)	0.03	—	—	—	—	國立宜蘭大學農業機械系 中原大學企業管理學系 EMBA 兆利(股)公司研發經理	本公司事業處總經理	—	—	—	無
獨立 董事	王天浩	男 50~60	中華民國	109.11.03	112.06.02	3 年	—	—	—	—	—	—	—	—	國立清華大學電機工程系學 士 美國南加州大學電機工程系 碩士 普訊創新(股)公司/協理、副 總經理 光寶科技經營分析處 處長	(註 5)	—	—	—	無
獨立 董事	吳孟龍	男 50~60	中華民國	109.11.03	112.06.02	3 年	—	—	—	—	—	—	—	—	美國南加州大學電機工程碩 士 哈佛大學 EMBA-Harvard Managementor Course 美商超微半導體股份有限公 司亞洲區客戶發展經理	曜越科技(股)公司董 事 曜越電競(股)公司法 人董事代表人	—	—	—	無
獨立 董事	田應蒨	女 50~60	中華民國	109.11.03	112.06.02	3 年	—	—	—	—	—	—	—	—	逢甲大學財稅系學士 中華大學工業工程管理研究 所碩士 眾智聯合會計師事務所副理 笙泉科技(股)公司稽核/財會 經理	越野開發投資有限公 司董事長助理	—	—	—	無

備註：

註 1：本公司並無董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者。

- 註 2：本公司法人董事代表人及董事長暨永續長、奇鎡科技(股)公司法人董事代表人董事暨兼執行副總、AVC America Inc. 法人董事代表人、MARKETHILL INVESTMENTS LIMITED 法人董事代表人、Fositek America Inc. 法人代表人董事暨董事長、顯彥投資有限公司董事、祖彥投資(股)公司董事長。
- 註 3：本公司法人董事代表人、奇鎡科技(股)公司董事長暨總經理、AVC International Co., Ltd.—B.V.I. 法人董事代表人、Chihung International Ltd. 法人董事代表人、Rayney International Limited 法人董事代表人、Merit Trading Coporation 法人董事代表人、Mace Tech Corp.—B.V.I.法人董事代表人、JADS Corporation (HK) Limited 法人董事代表人、星合投資(股)公司董事長、AVC International (SAMOA) Co., Ltd.法人董事代表人、AVC International Co., Ltd.—SAMOA 法人董事代表人、萬吉達科技(股)公司法人董事代表人、迪邁仕國際(股)公司法人董事代表人、Wuchida International Co., Ltd.法人董事代表人、AVC Optics Corp.—CAYMAN 法人董事代表人、鼎道智联（北京）科技有限公司法人董事代表人。
- 註 4：本公司法人董事代表人、奇鎡科技股份有限公司董事暨副總經理及財務長、Rayne International Limited 法人董事代表人、陞達科技股份有限公司董事、Sheng-Shing Corp.董事、鎡業投資股份有限公司法人董事代表人、仁鎡科技股份有限公司法人董事代表人、強茂股份有限公司獨立董事、利成投資股份有限公司董事長、律芯科技股份有限公司監察人、成利投資股份有限公司董事暨董事長。
- 註 5：本公司獨立董事、普訊創新(股)公司董事、資深副總經理、鴻大創業投資股份有限公司董事長、鴻發創業投資(股)公司董事長、鴻高創業投資有限公司董事長、鴻智創業投資有限公司董事長、泰藝電子(股)公司董事、勤立生物科技(股)公司法人董事代表人、凱銳光電(股)公司獨立董事、科展材料科技(股)公司董事、東沅科技(股)公司 董事、天鈺科技(股)公司獨立董事、百川資本有限公司 法人董事代表、明達醫學科技(股)公司 法人董事代表人。
- 註 6：另有 168,000 提出信託。
- 註 7：另有 40,000 提出信託。

2. 董事及監察人屬法人股東代表者

(1) 法人股東之主要股東

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比率(%)
奇鋆科技股份有限公司	日商古河電氣工業株式會社	12.28
	星合投資股份有限公司	1.56
星合投資股份有限公司	沈慶行	36.00
	王瑤	24.00
顯彥投資有限公司	黃祖模	100.00

(2) 主要股東屬法人者其主要股東

法人名稱	法人股東之主要股東	持股比率(%)
日商古河電氣工業株式會社	日本 Master Trust 銀行(信託帳戶)	17.41
	日本 Custoday 銀行(信託帳戶)	6.76
	野村信託銀行	2.22
	朝日生命保險相互會社	1.93
	道富銀行與信託 505223	1.92
	美國銀行證券(BOFAS)隔離帳戶	1.73
	挪威政府(挪威央行)	1.66
	道富銀行與信託 505001	1.61
	日本 Custoday 銀行(朝日生命保險退職給付信託專戶)	1.49
	摩根大通銀行 385632	1.48

3. 董事及監察人所具專業知識及獨立性之情形

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
顯彥投資有限公司 代表人：黃祖模		●中國科學院管理科學與工程碩士。 ●目前擔任本公司董事長、奇鉅科技股份有限公司董事暨執行副總、祖彥投資(股)公司董事長等。 ●於經營管理及業務方面具有專才，另未有公司法第 30 條各款情事。	(1)董事彼此間並無配偶或二親等內之關係。 (2)本公司法人股東擔任董事者，分別為顯彥投資有限公司(代表人為黃祖模)、星合投資股份有限公司(代表人為沈慶行)及奇鉅科技股份有限公司(代表人為陳易成)，並非屬同一法人之代表人，故無同一法人代表人逾董事總數 1/2 之情事。董事長黃祖模、董事沈慶行及陳易成，分別為母公司奇鉅科技股份有限公司之董事、董事長兼總經理，以及董事兼財務長。	—
星合投資股份有限公司 代表人：沈慶行		●美國密西根州立大學商管碩士。 ●曾任大眾電腦可攜事業部財務長，目前除擔任本公司法人董事代表人外，亦為奇鉅科技股份有限公司董事長兼總經理。 ●於企業經營管理、財務業務統籌規劃方面均具有專才，另未有公司法第 30 條各款情事。		—
奇鉅科技股份有限公司 代表人：陳易成		●中山大學財管所碩士。 ●曾任鳳勝實業公司財務副總經理及台虹科技(股)公司財務長，目前除擔任本公司法人董事代表人外，亦擔任奇鉅科技股份有限公司董事暨副總經理及財務長、陞達科技股份有限公司董事、強茂股份有限公司獨立董事、律芯科技股份有限公司監察人、柏友照明科技股份有限公司法人董事代表人等。 ●於財務管理、分析、資金調度及避險方面具有專才、另未有公司法第 30 條各款情事。	(3)黃祖模董事，本公司永續長，為具經理人身分之董事。 (4)徐安賜董事，本公司總經理，為具經理人身分之董事。 (5)李汪銳董事，本公司事業處總經理，為具經理人身分之董事。	1
鍾佳穎		●國立政治大學金融學系學士及法律學系進修、荷蘭鹿特丹管理學院財務管理碩士。 ●曾任美商花旗銀行台北分行行長兼法人代表、花旗(台灣)商業銀行副總裁，目前擔任仁德醫護管理專科學校董事長及欣新通商股份有限公司董事長。 ●專精於財務金融方面，另未有公司法第 30 條各款情事。		
徐安賜		●國立聯合大學機械工程系，嘉義大學管理學院 EMBA。 ●目前則擔任本公司總經理及董事外，亦擔任旭世科技股份有限公司監察人。 ●具產品開發、新技術管理、領導能力、決策能力等經驗，另未有公司法第 30 條各款情事。		—
李汪銳		●國立宜蘭大學農業機械系，中原大學企業管理學系 EMBA。 ●目前擔任本公司事業處總經理。 ●於經營管理、產業經驗及領導能力具有專長，另未有公司法第 30 條各款情事。		—

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
姓名				
王天浩	●國立清華大學電機工程系學士、美國南加州大學電機工程系碩士。 ●曾任普訊創新(股)公司/協理、副總經理、光寶科技經營分析處處長，目前擔任本公司獨立董事、審計委員會及薪資報酬委員會成員、普訊創新股份有限公司董事、資深副總經理、泰藝電子股份有限公司董事、勤立生物科技股份有限公司法人董事代表人、東沅科技股份有限公司董事等。 ●於產業投資領域及企業管理經營方面經驗豐富，另未有公司法第 30 條各款情事。	本公司三位獨立董事於選任前二年及任職期間均無下列情事之一： (1)本公司或其關係企業之受僱人。 (2)本公司或其關係企業之董事、監察人。 (3)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額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。 (4)本公司經理人或(2)及(3)所列人員之配偶及二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5)直接持有本公司已發行股份總額百分之五以上、持股前五名或依公司法第二十七條第一項或第二項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。	—	
吳孟龍	●美國南加州大學電機工程碩士、哈佛大學EMBA-Harvard Managementor Course。 ●曾任美商超微半導體股份有限公司亞洲區客戶發展經理，目前則擔任本公司獨立董事、審計委員會及薪資報酬委員會成員、曜越科技(股)公司董事及曜越電競(股)公司法人董事代表人。 ●於業務推廣及客戶關係維護方面具有專長，另未有公司法第 30 條各款情事。	(6)本公司與他公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制，他公司之董事、監察人或受僱人。 (7)本公司與他公司或機構之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶，他公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）或受僱人。	—	
田應蓓	●逢甲大學財稅系學士、中華大學工業工程管理研究所碩士。 ●曾任眾智聯合會計師事務所副理及笙泉科技股份有限公司稽核/財會經理，目前擔任本公司獨立董事、審計委員會及薪資報酬委員會成員、越野開發投資有限公司董事長助理，於會計師事務所、及任職稽核/財會經理期間合計超過五年。 ●具備會計或財務之專長，另未有公司法第 30 條各款情事。	(8)與本公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。 (9)為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額逾新臺幣五十萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。	1	

4.董事會多元化及獨立性

(1)董事會多元化政策

為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司「公司治理實務守則」第二十條第三項及第四項，以及本公司「董事選任程序」第三條第一項及第二項，指出本公司董事會成員組成應考量多元化，就本身運作、營運型態及發展需求已擬定適當之多元化方針，宜包括但不限於「基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等」及「專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等」兩大面向，成員背景涵蓋經營管理、國際行銷、財務會計、法律、精密機械技術及產業分析等多元專業，以確保董事會具備導引公司策略及監督營運之能力。

本公司董事會成員多元化政策之具體管理目標與 114 年度達成情形概述如下：

目前董事會由 9 名具產業實務之專業人士組成：

A.獨立性：設置 3 席獨立董事，占全體席次達 1/3，達成「獨立董事不少於三席且不少於董事席次 1/5」之內部目標。

B.就基本條件與價值方面，本公司已有一席女性獨立董事（田應禕獨立董事）。

C.董事成員專業職能分布：

本公司成員於各核心領域展現卓越之專業深度，建構出高效能之決策架構：

a. 經營管理與國際行銷：黃祖模董事長、沈慶行董事、徐安賜董事具備領導全球供應鏈與開拓國際市場之實績。

b. 財會、審計與風險管理：陳易成董事、鍾佳穎董事、田應禕獨立董事提供專業的資金控管、財務分析相關建議及監督。

c. 技術研發與產業趨勢：李汪銳董事、王天浩獨立董事、吳孟龍獨立董事於精密機械製造及具成長潛力之產業投資具備豐富經驗。

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：

A. 原因說明：本公司依據章程設置九席董事，現任董事業經 112.6.2 股東會之選任，女性董事僅有一席，雖符合當時相關法令規定，但仍未達三分之一，鑑於精密機械與折疊裝置零組件產業之特性，高階管理與技術人才之性別分布普遍不均，致使目前女性董事比例尚未達標竿水準。

B. 採行措施：持續尋求產業或學校等多方管道人才舉薦，以利提升公司治理效能並落實董事成員多元化政策。

(2) 董事會獨立性評估

A. 嚴謹之資格審核

本公司高度重視董事會之獨立行使職權，並已取得每位獨立董事之年度獨立性聲明文件。本公司現任 3 席獨立董事均未兼任公司員工，且符合以下法定標準：

- a. 本人及其配偶、未成年子女未持有公司已發行股份總數 1% 以上，亦非前十名股東。
- b. 未擔任本公司或其關係企業之董事、受僱人或具實質控制力者。
- c. 未與本公司有重大商務往來或提供審計以外之專業服務。

B. 客觀之監督機制

獨立董事於審計委員會、薪酬委員會及董事會運作中，秉持客觀公正之態度進行審議與決策，確保公司決策能排除特定利害關係人之干擾，有效維護全體股東之長期權益。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年3月31日 單位：股；%

職稱	姓名	性別	國籍	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			經理人取得員工認股權憑證情形(仟股)	備註(註1)
					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	徐安賜	男	中華民國	113.11.05	169,781 (註2)	0.25	—	—	—	—	國立聯合大學機械工程系國立嘉義大學管理學院碩士EMBA耐亞科技負責人及研發總監矽瑪科技轉軸研發經理	旭世科技股份有限公司監察人	—	—	—	—	無
產品事業處總經理	李汪銳	男	中華民國	113.11.11	20,000 (註3)	0.08	—	—	—	—	國立宜蘭大學農業機械系學士中原大學企業管理學系EMBA兆利股份有限公司研發經理	—	—	—	—	—	無
產品事業處總經理	姚旭鴻	男	中華民國	113.11.11	28,000 (註3)	0.09	—	—	—	—	淡江大學機械系學士仁寶電腦(股)公司機構設計主任緯創資通(股)公司機構設計主任	—	—	—	—	—	無
財會協理	邱稚育	男	中華民國	108.11.06	—	—	—	—	—	—	輔仁大學會計系學士美而快實業股份有限公司會計經理資誠聯合會計師事務所審計部及稅務部資深專員	深圳市富世達通訊有限公司監察人	—	—	—	—	無
產品事業處處長	蔡志民	男	中華民國	114.11.18	—	—	—	—	—	—	嘉南藥理大學職業安全衛生系學士富世達股份有限公司,專案經理	—	—	—	—	—	無
研發經理	張志偉	男	中華民國	114.11.18	—	—	—	—	—	—	台灣大學機械系博士富世達股份有限公司資深經理奇鉅科技股份有限公司研發經理	—	—	—	—	—	無
公司治理主管	洪琇真	女	中華民國	112.02.01	—	—	—	—	—	—	輔仁大學會計系碩士奇鉅科技(股)公司會計經理元大京華期貨(股)公司專員	—	—	—	—	—	無
稽核主管	謝美玲	女	中華民國	108.04.25	—	—	—	—	—	—	中原大學企管系學士康全電訊(股)限公司稽核	—	—	—	—	—	無

註1：本公司並無總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬者。

註2：另有 168,000 提出信託。

註3：另有 40,000 提出信託。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一)董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

1. 一般董事及獨立董事之酬金

114 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元；%

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D 等四項總額占 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 公司及轉 投資公司 酬金
		報酬 (A)		退職退休 金(B)		董事酬勞 (C)		業務執行 費用(D)				薪資、獎金及 特支費等(E)		退職退休 金(F)		員工酬勞 (G)						
		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	現 金 金 額	股 票 金 額	現 金 金 額	股 票 金 額	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	
董 事	顯彥投資股份有限公司 代表人：黃祖模	—	—	—	—	22,239	22,239	78	78	22,317 1.05	22,317 1.05	5,770	5,986	216	216	8,300	—	8,300	—	36,603 1.72	36,819 1.73	76,526
	星合投資股份有限公司 代 表 人：沈慶行																					
	奇鉉科技股份有限公司 代表人：陳易成																					
	鍾佳穎																					
	徐安賜																					
	李汪銳																					
獨 立 董 事	王天浩	—	—	—	—	10,761	10,761	45	45	10,806 0.51	10,806 0.51	—	—	—	—	—	—	—	—	10,806 0.51	10,806 0.51	—
	吳孟龍																					
	田應蒨																					
1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：除參考本公司營運獲利情形外，同時考量各獨立董事之參與程度及投入時間，以及實質貢獻度，並參酌相應之責任與風險而定。 2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。																						

董事酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司 H	本公司	財務報告內所有公司 I
低於 1,000,000 元	—	—	—	—
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	—	—	黃祖模	黃祖模
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	徐安賜、李汪銳	徐安賜、李汪銳	—	—
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	星合投資股份有限公司、 奇鉉科技股份有限公司、 鍾佳穎、王天浩、吳孟 龍、田應禕	星合投資股份有限公司、 奇鉉科技股份有限公司、 鍾佳穎、王天浩、吳孟 龍、田應禕	星合投資股份有限公司、 奇鉉科技股份有限公司、 鍾佳穎、王天浩、吳孟 龍、田應禕	星合投資股份有限公司、 奇鉉科技股份有限公司、 鍾佳穎、王天浩、吳孟 龍、田應禕
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	顯彥投資有限公司	顯彥投資有限公司	顯彥投資有限公司、徐安 賜、李汪銳	顯彥投資有限公司、徐安 賜、李汪銳
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	—	—	—	—
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	—	—	—	—
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	—	—	—	—
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	—	—	—	—
100,000,000 元以上	—	—	—	—
總計	9 人	9 人	10 人	10 人

2.監察人之酬金:本公司設置審計委員會，故不適用。

3. 總經理及副總經理之酬金

114 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元，%

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B) (註 1)		獎金及 特支費等等(C)		員工酬勞(D) (註 2)				A、B、C 及 D 等 四項總額占稅後 純益之比例(%)		領取來自子 公司以外轉 投資事業或 母公司酬金
		本公司	財務報 告內所有 公司	本公司	財務報 告內所有 公司	本公司	財務報 告內所有 公司	本公司		財務報告內所有 公司		本公司	財務報 告內所有 公司	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
總經理	徐安賜	5,765	6,300	321	321	2,447	2,447	10,800	-	10,800	-	19,333 0.91	19,868 0.93	-
事業處 總經理	李汪銳													
事業處 總經理	姚旭鴻													

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	-	-
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	-	-
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	徐安賜、李汪銳、姚旭鴻	徐安賜、李汪銳、姚旭鴻
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)		
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	-	-
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	-	-
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	-	-
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	3 人	3 人

(二)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	永續長	黃祖模	—	20,700	20,700	0.97
	總經理	徐安賜				
	財會協理	邱稚育				
	產品事業處總經理	李汪銳				
	產品事業處總經理	姚旭鴻				
	產品事業處處長	蔡志民				
	研發資深經理	張志偉				
	資深經理	盧懷湘				
	公司治理主管	洪琇真				

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

1.最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例

單位：新台幣仟元

項目	113 年度		114 年度	
	占稅後純益比例(%)		占稅後純益比例(%)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
董事	1.7	1.7	2.23	2.24
總經理及副總經理	1.2	1.3	0.91	0.93

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

本公司已建立健全之酬金機制，並由薪資報酬委員會與董事會每年定期評估及審核。

(1) 董事酬金政策

依據公司章程規定，公司年度如有獲利，應提撥不高於百分之二為董事酬勞。

評估因素：董事酬金考量公司整體營運績效、個人對董事會運作之參與度及貢獻度，並參酌產業未來風險與同業薪酬水準。

酬金發放與公司永續經營及風險控管平衡相連結，確保董事承擔之責任與報酬具備合理性。

(2) 經理人酬金政策

依據年度盈餘狀況及章程規定應提撥不低於百分之三為員工酬勞，經理人之報酬分派標準係參考其個人工作績效、對公司營運成果之實質貢獻或特殊功績、ESG績效指標達成情況。

本公司 114 年度董事及經理人之薪酬案均需經薪資報酬委員會審議後，提報董事會議定之，以確保制度透明且符合誠信原則。員工酬勞分派的標準係遵循公司章程，提報董事會並經股東會決議通過後發放。

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 5 次，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列)席次數【B】	委託出席次數	實際出席(列)席率【B/A】	備註
董事長	顯彥投資有限公司 代表人:黃祖模	5	0	100%	無
董事	星合投資股份有限公司 代表人：沈慶行	5	0	100%	無
董事	奇鉸科技股份有限公司 代表人：陳易成	5	0	100%	無
董事	鍾佳穎	5	0	100%	無
董事	徐安賜	5	0	100%	無
董事	李汪銳	5	0	100%	無
獨立董事	王天浩	5	0	100%	無
獨立董事	吳孟龍	5	0	100%	無
獨立董事	田應蒨	5	0	100%	無

其他應記載事項：

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

(1)證券交易法第 14 條之 3 所列事項。

本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定，有關證券交易法第 14 條之 3 所列事項之說明，請參閱審計委員會運作情形。

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

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

董事會日期屆次	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
114.11.4 第九屆第十六次	審查本公司經理人 113 年度員工酬勞暨 114 年度年終績效獎金發放金額案。	無。

3.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，董事會評鑑執行情形：

本公司「董事會績評估辦法」，將於本年度起每年執行一次董事會績效評估，評估範圍、方式及內容如下：

評估週期	至少每年執行一次
評估期間	一年
評估範圍	董事會、個別董事成員及功能性委員會

評估方式	董事會內部自評、董事成員自評
評估內容	1.董事會績效評估：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。 2.個別董事成員績效評估：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。 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。

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

(1)本公司於董事會後即時將重要決議登載於公開資訊觀測站以維護股東權益，並指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，建立發言人制度，以確保各項重大資訊及時允當揭露，供股東及利害關係人參考公司財務業務相關資訊。

(2)每年安排董事進修課程，定期宣導政策法令，以提升董事會運作及決策能力。

(3)為健全監督功能，考量提升本公司董事會運作頻率：

本公司董事會每季至少召開一次，以審核企業經營績效和討論重要策略議題。114 年共計召開 5 次董事會,平均出席率約 100%。

(二)審計委員會運作情形:

最近年度審計委員會開會 5 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	身分別	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(B/A)	備註
召集人	獨立董事	王天浩	5	0	100%	
委員	獨立董事	吳孟龍	5	0	100%	
委員	獨立董事	田應禕	5	0	100%	

其他應記載事項：

一、本委員會之運作，以下列事項為年度工作重點：

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

10. 年度財務報告

11. 其他公司或主管機關規定之重大事項

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

1. 審計委員會運作情形（含證券交易法第14條之5所列事項）：

日期/期別	討論事由	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
第二屆第十次 114.03.03	113 年度營業報告書及財務報表案	全體出席 委員同意 照案通過	不適用
	113 年度盈餘分配案		
	本公司 114 年度營運計畫案		
	發行低於市價之員工認股權憑證案		
	本公司 113 年度內部控制制度聲明書案		
	因會計師事務所內部調整更換會計師案		
	本公司 114 年度簽證會計師公費及會計師專業、獨立性評估審查案		
	安永聯合會計師事務所及其關係企業預計於 114 年提供之非確信服務清單		
	修訂本公司「公司章程」案		
	本公司內部規章增修訂案		
	為配合業務發展所需，擬增加投資子公司富世達（越南）有限公司案		
	本公司為子公司深圳市富世達通訊有限公司提供背書保證案		
	本公司為子公司富世達（越南）有限公司提供背書保證案		
	本公司 114 年第一季財務報告案	全體出席 委員同意 照案通過	不適用
第二屆第十一次 114.05.06	本公司內部規章增修訂案		
	本公司為子公司富世達（越南）有限公司提供背書保證案		
	本公司為子公司深圳市富世達通訊有限公司提供背書保證案		
第二屆第十二次 114.05.27	本公司為子公司富世達（越南）有限公司提供背書保證案	全體出席 委員同意 照案通過	不適用
第二屆第十三次 114.08.05	本公司 114 年第二季財務報告案	全體出席 委員同意 照案通過	不適用
	本公司為子公司富世達（越南）有限公司提供背書保證案		
	本公司擬發行低於市價之員工認股權憑證案		
第二屆第十四次 114.11.05	本公司 114 年第三季財務報告案	全體出席 委員同意	不適用
	本公司 115 年內控內部稽核計劃案		

	修訂本公司「內部控制制度」案	照案通過	
	修訂本公司「公司章程」案		
	本公司為子公司富世達（越南）有限公司提供背書保證案		

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

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

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

1. 獨立董事與內部稽核主管之溝通情形：

(1) 本公司稽核主管定期提供稽核報告予獨立董事，必要時得隨時以電話、信件、簡訊進行聯繫與溝通，並於審計委員會中列席，於委員需要相關資料時，提供建議與說明。

(2) 內部稽核主管定期於董事會及審計委員會進行稽核業務報告，獨立董事與內部稽核主管之溝通情形摘要如下：

內部稽核主管列席審計委員會日期	溝通重點	溝通方式	溝通結果
114.03.03	1. 113年10月至113年12月稽核執行情形 2. 內部稽核主管報告 113 年度「內部控制制度有效性之考核」及「內部控制聲明書」案	會議	知悉。除左列溝通外，無其他建議事項。
114.05.06	114年1月至114年3月稽核執行情形	會議	知悉。除左列溝通外，無其他建議事項。
114.08.05	114年4月至114年6月稽核執行情形	會議	知悉。除左列溝通外，無其他建議事項。
114.11.05	1. 114年7月至114年9月稽核執行情形 2. 修訂本公司「內部控制制度」案	會議	知悉。除左列溝通外，無其他建議事項。

2. 獨立董事與會計師之溝通情形：

(1) 本公司簽證會計師就查核本公司財務狀況等事項，定期向審計委員會報告，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會報告。本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好。

(2)獨立董事與會計師溝通情形摘要如下:

會計師列席審計委員會日期	溝通重點	溝通方式	溝通結果
114.03.03	1. 會計師獨立性及適任性評估。 2. 113年度個體及合併財務報告核閱執行及結論報告。	會議	除左列溝通外，無其他建議事項，並於審計委員會審議通過後提報董事會。
114.05.06	114 年第一季合併財務報告核閱執行及結論報告。	會議	除左列溝通外，無其他建議事項，並於審計委員會審議通過後提報董事會。
114.08.05	114 年第二季合併財務報告核閱執行及結論報告。	會議	除左列溝通外，無其他建議事項，並於審計委員會審議通過後提報董事會。
114.11.05	114 年第三季合併財務報告核閱執行及結論報告。	會議	除左列溝通外，無其他建議事項，並於審計委員會審議通過後提報董事會。

(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(註)			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		本公司依據上市上櫃公司治理實務守則訂定本公司「治理實務守則」，經董事會決議通過，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站，以建立健全之治理架構。	符合上市上櫃公司治理實務守則
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		本公司除委託專職股務代理機構處理股東相關事務外，並訂定「內部重大資訊處理作業程序」落實發言人制度，負責處理股東建議或糾紛等問題，並定期召開法人說明會，確保溝通管道暢通。	無重大差異

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司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		本公司已委由專業股務代理機構(台新)負責，能隨時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，並按月申報異動情形，確保股權透明。	無重大差異
(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		本公司已訂定「關係人相互間財務業務相關作業規範」及「子公司監理作業辦法」，關係企業亦訂有各規章制度，明確劃分本公司及關係企業之職務權責，並加裝防火牆，以控管外界與公司內部網路之間的資料傳輸與資源存取。	無重大差異
(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		本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」及「防範內線交易作業程序」並確實告知內部人嚴格遵循，以保障投資人及維護本公司權益。	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？	V		本公司訂定「公司治理實務守則」明訂董事會整多元化政策、具體管理目標。 1.組成與獨立性：董事會由9名成員組成，含3席獨立董事。3席獨立董事均未兼任公司員工。 2.專業背景：黃祖模、沈慶行及徐安賜（總經理）主責經營管理；陳易成、鍾佳穎及田應蓓獨立董事提供專業的資金控管與財務監核；李汪銳、王天浩及吳孟龍獨立董事則於精密機械製造與具備成長潛力之產業投資具豐富經驗。 3.性別多元：現有一席女性獨立董事。	無重大差異
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V		本公司已設置3席獨立董事，並依法設置薪資報酬委員會、審計委員會、永續發展委員會及提名委員會，未來將視營運規模設置各類功能性委員會。	無重大差異
(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	V		本公司已訂定董事會績效評估辦法，除依規定於每年定期辦理績效評估並提報董事會外，相關評估結果將運用於個別董事薪資報酬及提	無重大差異

評估項目	運作情形(註)			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	
名績任之參考？			名績任之參考。本辦法已於公司網站之投資人關係轄下之公司治理專區及公開資訊觀測站揭露，供投資人參閱。 酬金政策分列如下： 1. 董事：依章程獲利提撥不高於2%，參考個人參與度、貢獻度及未來風險給付。 2. 經理人：包含固定薪資與變動獎金，標準參考專業職能、營運實質貢獻、績效目標達成率及ESG績效達成情形，經薪酬委員會審核提報董事會議定。	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		本公司一年一次自行評估檢視會計師之獨立性，最近年度截至年報刊印日止，分別於114年3月3日及115年3月5日經審計委員會評估簽證會計師獨立性及適任性評估，並將評估結果提報董事會審議。	無重大差異
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		已設置公司治理主管，負責協助董事遵循法令、辦理議事及進修、製作會議紀錄，提升董事會運作效能。	無重大差異
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司設有服務信箱(ir@fositek.com)，作為利害關係人提出建議與溝通之窗口，進而妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題，官網設有「利害關係人專區」，涵蓋股東、客戶、員工及供應商等，負責處理其關切之重要議題，並落實發言人制度。	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？	V		本公司已委任專業股務代辦機構台新國際商業銀行股務代理部代辦股東會事務	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？	V		本公司網站設有「投資人關係」專區，建置公司財務業務相關資訊及法理資訊，供股東及社會大眾等即時參閱；另亦可透過公開資訊觀測站查詢上開資訊。	無重大差異

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司 治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司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)？	V		本公司設有中英文雙語網站，並配置專人負責資訊蒐集與揭露工作；同時落實發言人制度並定期辦理法人說明會，透過多元溝通管道提升資訊透明度。	無重大差異
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		V	本公司因有海外子公司，年度財務報告尚無提前公告申報之規劃，各季財務報告與每月營運情形則於規定期限前公告並申報確保利害關係人之資訊獲取權益	本公司尚無提前公告申報年度財務報告之規劃
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)？	V		1.本公司設有職工福利福員會，訂定各項福利計畫；為保障員工權益，定期召開會議與資方溝通。 2.本公司落實發言人制度，與利害關係人保持良好溝通，且設有服務信箱(ir@fositek.com)作為利害關係人提出建議與溝通之窗口。 3.本公司依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」之規定辦理。 4.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形:本公司業已依法訂定各項內控制度及管理規章，並投保各式保險來移轉風除，持續評估與改善，以降低企業風險。 5.本公司以誠信負責為本，對各區客戶皆有專責業務服務，妥善處理客戶申訴及需求，持續提升服務品質，以期長遠合作關係。 6.本公司已設置審計委員會取代監察人職權，並為全體董事購買責任保險。	無重大差異
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。 本公司參與台灣證券交易所股份有限公司公司治理中心建置的第十一屆公司治理評鑑，未來將針對本次評結果進行檢討及改善事項。未來優先加強事項與措施如下： 1.針對114年公司治理評鑑結果已改善事項： (1) 制定提升企業價值計畫，提報董事會，並將相關資訊揭露於公開資訊觀測站「提升企業價值計畫專區」。 (2) 設立風險管理委員會督導風險管理，並訂定經董事會通過之風險管理政策與程序，揭露風險管理組織架構、風險管理程序及其運作情形，且至少一年一次向董事會報告評估對社區之風險或機會並採行相應措施，並將其具體採行措施與實施成效揭露於公司網站 (3) 制訂與營運目標連結之智慧財產管理計畫，並於公司網站或年報揭露執行情形，且至少一年一次向董事會報告。 (4) 制定溫室氣體減量管理政策，包含減量目標、推動措施及達成情形。 2.本公司將針對尚未得分項目，持續評估考量可能改善之方案。				

(四)酬資報酬委員會組成、職責及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

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
身分別	姓名			
獨立董事	王天浩	國立清華大學電機工程系學士、美國南加州大學電機工程系碩士，曾任普訊創新(股)公司/協理、副總經理、光寶科技經營分析處處長，目前擔任本公司獨立董事、審計委員會及薪資報酬委員會成員、普訊創新股份有限公司董事、資深副總經理、鴻大創業投資股份有限公司董事長、鴻發創業投資股份有限公司董事長、鴻高創業投資股份有限公司董事長、鴻智創業投資有限公司董事長、泰藝電子股份有限公司董事、勤立生物科技股份有限公司法人董事代表等，於產業投資領域及企業管理經營方面經驗豐富，另未有公司法第 30 條各款情事。	本公司三位獨立董事於選任前二年及任職期間均無下列情事之一： (1)本公司或其關係企業之受僱人。 (2)本公司或其關係企業之董事、監察人。 (3)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額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。 (4)本公司經理人或(2)及(3)所列人員之配偶及二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5)直接持有本公司已發行股份總額百分之五以上、持股前五名或依公司法第二十七條第一項或第二項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。	—
	獨立董事	吳孟龍	美國南加州大學電機工程碩士、哈佛大學EMBA-Harvard Managementor Course，曾任美商超微半導體股份有限公司亞洲區客戶發展經理，目前則擔任本公司獨立董事、審計委員會及薪資報酬委員會成員、曜越科技(股)公司董事及曜越電競(股)公司法人董事代表人，於業務推廣及客戶關係維護方面具有專長，另未有公司法第 30 條各款情事。	(6)本公司與他公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制，他公司之董事、監察人或受僱人。 (7)本公司與他公司或機構之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶，他公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）或受僱人。 (8)與本公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。
獨立董事	田應蓓	逢甲大學財稅系學士、中華大學工業工程管理研究所碩士，曾任眾智聯合會計師事務所副理及笙泉科技股份有限公司稽核/財會經理，目前擔任本公司獨立董事、審計委員會及薪資報酬委員會成員、越野開發投資有限公司董事長助理，於會計師事務所、及任職稽核/財會經理期間合計超過五年，具備會計或財務之專長，另未有公司法第 30 條各款情事。	(9)為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額逾新臺幣五十萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。	—

2. 薪資報酬委員會之職責：

本公司薪資報酬委員會成員應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並對董事會負責，且將所提建議提交董事會討論：

- (1)訂定並定期檢討董事、監察人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. 薪資報酬委員會運作情形：

- (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6月2日至115年6月1日，114年度及截至公開說明書刊印日止，薪資報酬委員會開會3次(A)，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率 (B/A)	備註
召集人	王天浩	3	0	100%	
委員	吳孟龍	3	0	100%	
委員	田應蒨	3	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）：無此情形。					
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：無此情形。					

(3)114年度及截至年報刊印日止薪資報酬委員會之討論事由及決議結果：

日期/期別	討論事由	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第二屆第七次 114.03.03	審查本公司113年度盈餘分配擬提撥董事及員工酬勞總額案	全體出席 委員同意 照案通過	不適用
第二屆第八次 114.11.04	114年度員工及董事酬勞分配案	全體出席 委員同意 照案通過	不適用
	審查本公司經理人113年度員工酬勞暨114年度年終績效獎金發放金額		
第二屆第九次 115.03.05	審查本公司114年度盈餘分配擬提撥董事及員工酬勞總額案	全體出席 委員同意 照案通過	不適用
	114年度基層員工酬勞分配案		

(五) 提名委員會成員資料及運作情形:

1. 提名委員會成員資料:

本公司提名委員會由三位獨立董事及一名董事組成，專業資格與經驗及獨立性情形請參閱董事資料。(P8)

2. 提名委員會之職責:

- (1) 制定董事會成員、監察人及高階經理人所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準，並據以覓尋、審核及提名董事、監察人及高階經理人候選人。
- (2) 建構及發展董事會及各委員會之組織架構，進行董事會、各委員會、各董事及高階經理人之績效評估，並評估獨立董事之獨立性。
- (3) 訂定並定期檢討董事進修計畫及董事與高階經理人之繼任計畫。
- (4) 訂定本公司之公司治理實務守則。

3. 提名委員會運作情形:

- (1) 本公司之提名委員會委員計4人。

- (2) 本屆委員任期：114年5月27日至115年6月1日，114年度及截至公開說明書刊印日止提名委員會開會2次(A)，委員專業資格與經驗、出席情形及討論事項如下：

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	王天浩	2	0	100	-
委員	黃祖模	2	0	100	-
委員	吳孟龍	2	0	100	-
委員	田應蒨	2	0	100	-

其他應記載事項：

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

日期/期別	討論事由	決議結果	公司對提名委員會意見之處理
第一屆第一次 114.08.05	本公司內部規章增修訂案	全體出席委員 同意照案通過	不適用
	114年度董事進修計畫	全體出席委員 同意照案通過	不適用
第一屆第二次 115.03.05	擬提名並審查第十屆之董事(含獨立董事)候選人名單案	全體出席委員 同意照案通過	不適用
	115年度董事進修計畫	全體出席委員 同意照案通過	不適用
	本公司114年度董事會及功能性委員會績效評估案	全體出席委員 同意照案通過	不適用
	114年獨立董事(任職期間)其專業資格及獨立性情形案	全體出席委員 同意照案通過	不適用

(六) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司推動永續發展執行情形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？		V	本公司為落實環境保護、社會責任及公司治理等永續發展目標，於114年3月成立永續發展委員會，推動永續發展治理架構。永續發展委員會係由董事長領導，擬定本公司ESG願景與策略，並成立ESG工作小組，針對環境保護、社會責任及公司治理，擬定各項ESG專案執行方針。永續發展委員每年檢視執行情況，並向董事會報告進度，確保決策透明、行動具體，提升企業的永續競爭力與長期穩健發展。 1. 每年至少一次向董事會報告誠信經營政策落實情況。2024年度落實誠信經營政策相關執行情形已於2025年11月4日向董事會報告。 2. 另加強人員宣導，於2025/3/28 以郵件方式寄給員工有關誠信廉潔宣導。 3. 已設置利害關係人的舉報管道，若內、外部人員發現公司同仁有進行不公平的商業行為、賄賂或不正利益、舞弊、脅迫等不法行為，可進行匿名或不匿名舉報。任何舉報者身分及舉報內容絕對保密，處理程序依「誠信經營作業程序及行為指南」之規定辦理。本公司嚴禁對舉報或申訴人採取任何形式的不利行為，包括但不限於報復措施，並將嚴正處理違反者，以確保申訴人之權益與安全。。 申訴管道 申訴專線 (02) 2299-6388 申訴信箱 hr@fositek.com	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？		V	本公司參酌 GRI 永續報告準則，針對各項永續與風險相關之議題，進行重大議題分析程序。同時採問卷調查了解利害關係人對各議題關注程度，透過各單位主管評估各議題在環境、社會及公司治理面向對於公司影響程度，來鑑別該年度重大主題，並訂定重大主題的管理作法與目標。	無重大差異
三、環境議題				
(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？		V	本公司已導入並通過 ISO 14001 環境管理系統，並透過環境政策明確展現對環境保護之承諾。 在制度運作上，定期執行環境風險評估，系統性檢視各項營運活動對環境之潛在影響，依據評估結果擬定相應之風險降低措施，同時規劃環境管理計畫，涵蓋具體目標、執行方案、時程安排及權責分工，以確保各項措施有效推動。透過員工教育訓練、內部溝通機	無重大差異

評估項目	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	
			制及持續監測作業，落實環境管理計畫之執行，定期進行內部稽核與管理審查，以確保符合ISO 14001相關要求。	
(二) 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？	V		本公司致力於提升能源使用效率與降低環境負荷，2025年已導入並通過 ISO 50001 能源管理體系，透過系統化管理機制持續優化能源使用績效。同時，推動太陽能源之導入與使用，逐步提高再生能源占比，以降低對傳統能源之依賴。在生產製程方面，本公司MIM（金屬射出成型）製程中使用水口料回收再利用機制，提升資源使用效率並減少原料浪費，落實循環經濟理念。透過上述措施，持續強化能源管理與資源永續利用，朝向降低環境衝擊與永續經營之目標邁進。	無重大差異
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	V		本公司於評估氣候變遷對營運之潛在風險與機會時，參酌國際金融穩定委員會（Financial Stability Board, FSB）所發布之 TCFD 架構，系統性推動氣候風險與機會之識別與分析。 本公司依循治理、策略、風險管理及指標與目標四大核心面向，全面檢視氣候變遷對當前及未來營運之影響，並進行客觀評估與持續監控，以強化風險管理機制，降低氣候相關風險衝擊，同時掌握潛在發展機會。 實體風險 由於極端氣候影響，可能造成原物料價格上漲，以致採購增加額外成本，訂單交貨延期。本公司策略為，若發生原物料價格波動，透過行政部門發出通知，相關部門依這實際情況調整出貨量與客戶溝通，並建立原物料的安全庫存，確保同性質供應商可互為替代，需至少有分布於不同區域的供應商，以確保供貨來源穩定。 轉型風險 若進行節能減碳&循環經濟，將投入大量資本於研發、技術、設備，以致營運成本上升，本公司策略為強化市場研調以瞭解需求，並提供客製化產品方案，確保提出的產品能達到客戶要求同時達到節能減碳需求。 為避免能源使用不確定性，本公司依循ISO50001能源管理，對能源消耗進行有效管控，持續改善能源績效，並調整假日用電時間段，與其他公司的用電高峰時間錯開。	無重大差異

評估項目	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																											
			潛在機會 氣候變遷亦為本公司帶來新市場拓展之契機。本公司依據市場需求變化，持續調整產品開發方向，推出符合趨勢之產品與解決方案，以提升市場占有率並帶動營運成長。同時，持續關注國際發展趨勢及國內相關政策法規，深化與客戶之合作關係，將永續發展理念融入業務推動，強化長期競爭優勢。																											
(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？	V		2025年度持續落實節能減排：全年進行節能管理，同時對各部門加強節約用電的意識宣傳，張貼宣傳標語，提高員工節電意識。在水資源管理方面，持續宣導節水觀念及節水設備改善，以提升水資源使用效率。在廢棄物管理方面積極落實資源回收分類，本公司亦訂有「廢棄物管理辦法」，積極管控各項環境指標。各年度之溫室氣體排放量、用水量、及廢棄物總用量數據如下(註：2025年越南廠區已開始運行，故廢棄物數據提升) <table><tr><th rowspan="2"></th><th rowspan="2">用水(公噸)</th><th colspan="2">溫室氣體排放量(CO2當量/年)</th><th colspan="3">廢棄物(公噸)</th></tr><tr><th>範疇一</th><th>範疇二</th><th>有害廢棄物</th><th>非有害廢棄物</th><th>總重量</th></tr><tr><td>2024年</td><td>97,473</td><td>400.31</td><td>5,112.72</td><td>2.19</td><td>51.56</td><td>53.57</td></tr><tr><td>2025年</td><td>76,241</td><td>471.62</td><td>7,136.83</td><td>6.71</td><td>104.17</td><td>110.88</td></tr></table>		用水(公噸)	溫室氣體排放量(CO2當量/年)		廢棄物(公噸)			範疇一	範疇二	有害廢棄物	非有害廢棄物	總重量	2024年	97,473	400.31	5,112.72	2.19	51.56	53.57	2025年	76,241	471.62	7,136.83	6.71	104.17	110.88	無重大差異
	用水(公噸)	溫室氣體排放量(CO2當量/年)				廢棄物(公噸)																								
		範疇一	範疇二	有害廢棄物	非有害廢棄物	總重量																								
2024年	97,473	400.31	5,112.72	2.19	51.56	53.57																								
2025年	76,241	471.62	7,136.83	6.71	104.17	110.88																								
四、社會議題																														
(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		本公司倡導多元友善職場，嚴禁任何形式之歧視、騷擾或非人道對待。並嚴格遵循 RBA 責任商業聯盟行為準則，將尊重勞動自由視為核心價值。我們建立健全的「禁止強迫勞動管理政策」，禁止任何形式之強迫、抵押、舉債或非自願勞動。具體作為包括：嚴禁扣押員工身分證正本、護照或工作許可證；確保同仁擁有完全的進出廠區自由；且嚴禁以強迫加班作為懲處手段。經人資單位定期內部評估與稽核，114 年度本公司未發生任何強迫勞工、非法僱用或限制自由之事件。本公司設有多元且具匿名保障的申訴管道（如意見箱及電子信箱），積極維護員工言論自由與勞工權益。114 全年度未接獲任何關於侵犯人權、暴力威脅、精神壓迫或人格侮辱之投訴。	無重大差異																										
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		本公司深信優秀人才是企業最重要的資產，因此訂有完善的薪資報酬、休假制度與各項福利政策。我們依法設立福利委員會，並提撥一定比例之營收作為福利金，透過活動與福利規劃，營造具歸屬感的職場環境。 在獲利分享方面，本公司於「公司章程」明定年度如有獲利，應提撥不低於 3% 為員工酬勞，落實利潤共享。同時，為確保同仁工作與健康平衡，我們每年安	無重大差異																										

評估項目	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	
			排定期健檢並提供專業的健康追蹤管理，由內而外建構安全的幸福職場。	
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		本公司已通過 ISO 45001 職業安全衛生管理系統認證，致力落實職場安全。除嚴格執行消防設備定期檢修與公務車保養外，並配合定期教育訓練提升全員安全意識。114 年度本公司達成「零職業災害」目標，並高度重視員工身心健康，嚴格落實《職業安全衛生法》下之各項保護計畫，包括：異常工作負荷促發疾病預防、職場不法侵害預防及全方位健康保護計畫。透過環境風險評估與主動健康管理，114 年度有效降低職業病發生風險，確保同仁皆處於安全、健康且受尊重的優質工作環境。	無重大差異
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		本公司依循《教育訓練控制程序》，每年定期規劃並執行全方位培訓計畫，確保人才成長與公司願景同步。課程體系完整覆蓋：從新人訓練（深植企業文化、誠信廉潔及規章制度）到通識素養提升；在專業訓練方面，我們強調技術創新與實務經驗分享，鼓勵同仁接軌國際趨勢參與外部訓練，並回廠進行技術交流。114 年度透過多元化的內外訓資源，持續強化組織的人口紅利與核心競爭力。	無重大差異
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		本公司訂有明確規範客戶申訴受理流程、反應時效、處理權責等，為客戶及消費者搭建通暢申訴管道與程序，並設有專人及電子郵件信箱，處理有關客戶權益申訴之相關問題，公平、即時處理客戶之申訴。此外亦訂有《RMA管理辦法》規範相關客退品判別及處理流程，以確保客戶權益，保障產品保固期間內產品換修等服務。 各項產品之行銷及標示，均遵循相關法規及國際準則，以確保產品品質。新材料導入，供應商須提供相關證明文件，其材料符合ROHs及REACH規範。。	無重大差異
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		本公司高度重視與供應商之間的合作與共同成長，並以永續採購為核心基礎，回應客戶需求，制定完善之永續供應鏈策略。策略內容涵蓋品質與績效落實、成本與營運管理、優先採用在地供應鏈，以及推動永續發展，並納入供應商資訊安全管理機制，藉此強化彼此合作關係，共同創造創新契機。 為落實企業社會責任，本公司已要求所有供應商簽署《供應商社會責任承諾書》，承諾於各項營運活動中遵循相關法規，並積極履行社會責任。新進供應商亦須簽署並遵守以下承諾事項： 一、勞工面：禁止歧視、禁止使用童工、禁止強迫勞動及任何形式之懲罰性措施。	無重大差異

評估項目	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	
			二、道德面：遵守商業誠信原則，維持公平競爭，保護智慧財產權，確保資訊不被不當揭露或洩漏，並避免使用來自衝突地區之礦產。 三、環境、安全與健康面：致力建立安全、低污染且資源可再利用之作業環境。 如供應商有違反法規或本公司相關政策之情形，本公司得視情節終止合作關係。期盼透過此機制持續促進溝通與改善，攜手為環境與社會善盡責任，共同建立穩健且永續發展之供應鏈體系。	
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	本公司已於公司網站設置永續報告專區，並將永續報告書揭露於網站(www.fositek.com)，此報告書為公司編制，尚未進行第三方驗證單位之驗證。本公司參照全球報告倡議組織(GRI)之永續性報告指南實施手冊、RBA 責任商業聯盟行為準則、RMI 負責任的礦產倡議。	無重大差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則實務守則」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：本公司已訂定「企業社會責任實務守則」，已考量公司現況與法令規定，循序漸進方式予以落實，並無重大差異情形。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： - 除了富世達公司官網 (www.fositek.com) 投資人專區可以看到最新財務資訊、公司治理與相關誠信經營運作外，也可以在官網：「企業責任」專區中「永續報告書」內容看到詳細揭露誠信經營重要資訊。 - 社會公益部份，本年度富世達的公益行動聚焦於「弱勢生活扶助」與「節慶物資支援」，透過大宗民生物資、公益禮盒與愛心發票的溫暖傳遞，為弱勢群體提供最即時的關懷： - 民生營養與物資扶助：為確保弱勢家庭與長輩的基礎飲食需求，富世達針對基督教芥菜種會捐贈了中秋八寶粥 1,200 罐，並提撥專款採購農曆新年保久乳 2,448 瓶；同時，也捐贈 50 盒節慶禮盒予興毅社會福利慈善事業基金會，以實際行動響應社區食物銀行計畫。 - 年節關懷與弱勢安養支持：在歲末寒冬之際，公司贊助了 100 盒春節牛肉乾禮盒予中華安得烈慈善協會，並認購 150 盒「植愛」公益禮盒支持創世社會福利基金會，協助推動植物人安養服務與社會福利募資。 - 企業日常愛心響應：除了公司層級的實體物資投入，富世達亦鼓勵員工從日常落實公益，匯集全體人員實體發票捐贈予伊甸社會福利基金會，將愛心文化深植於企業日常之中。				

(七) 氣候相關資訊

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。	本公司將氣候風險與機會納入企業治理，確保其與永續策略相符，並由董事會負責監督氣候決策與風險管理，確保企業在應對氣候變遷的同時維持競爭力。各部門高階主管則負責執行相關策略，強化企業氣候韌性，推動低碳轉型與循環經濟。 永續發展委員會由董事長領導，依據 TCFD 框架進行氣候風險辨識、評估與應對策略制定，確保企業在轉型過程中降低潛在風險並掌握商機。該委員會每年檢視執行情況，並向董事會報告進度，確保決策透明、行動具體，進一步提升企業的永續競爭力與長期穩健發展。														
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)。	本公司導入 TCFD 架構 (Task Force on Climate-Related Financial Disclosures)，以「治理」、「策略」、「風險管理」、「指標與目標」四大面向，客觀評估氣候變遷對於本公司現在與未來的潛在風險及機會，以期降低氣候風險造成的衝擊。 <table><tr><th>四大面向</th><th>管理行動</th><th>主責單位</th></tr><tr><td>治理</td><td>董事會為氣候變遷管理之最高決策機構，負責監督相關議題，並確保其與公司永續發展策略相互契合。同時，董事會透過定期會議檢視風險因應措施與執行成效，以持續強化企業之氣候韌性。永續發展委員會則負責氣候變遷相關工作的推動與管理，依循 TCFD 架構擬定氣候行動方案，並每年追蹤各項計畫之執行成果，定期向董事會提出報告。</td><td>董事會、永續發展委員會</td></tr><tr><td>策略</td><td>1. 依據 TCFD 架構，定期鑑別並評估短期（1－3 年）、中期（3－10 年）及長期（10 年以上）之氣候相關風險與機會，涵蓋轉型風險與實體風險，並分析其對營運模式、整體策略及財務規劃之潛在影響。同時，透過氣候情境分析評估不同氣候路徑下之衝擊程度與財務敏感度，以強化風險辨識之完整性與前瞻性。 2. 依據 TCFD 框架提出氣候行動計畫，每年追蹤各項計畫之執行成果，定期向董事會報告。</td><td>總經理室、永續發展委員會</td></tr><tr><td>風險管理</td><td>透過系統化之風險鑑別與評估機制，依據各項風險之發生可能性及潛在影響程度進行排序，並針對高風險議題啟動跨部門溝通與決策程序，以確保風險評估之完整性與決策之有效性。 另依評估結果擬定相應之風險管理與因應措施，以持續強化公司對重大風險之管理能力與營運韌性。</td><td>總經理室</td></tr></table>			四大面向	管理行動	主責單位	治理	董事會為氣候變遷管理之最高決策機構，負責監督相關議題，並確保其與公司永續發展策略相互契合。同時，董事會透過定期會議檢視風險因應措施與執行成效，以持續強化企業之氣候韌性。永續發展委員會則負責氣候變遷相關工作的推動與管理，依循 TCFD 架構擬定氣候行動方案，並每年追蹤各項計畫之執行成果，定期向董事會提出報告。	董事會、永續發展委員會	策略	1. 依據 TCFD 架構，定期鑑別並評估短期（1－3 年）、中期（3－10 年）及長期（10 年以上）之氣候相關風險與機會，涵蓋轉型風險與實體風險，並分析其對營運模式、整體策略及財務規劃之潛在影響。同時，透過氣候情境分析評估不同氣候路徑下之衝擊程度與財務敏感度，以強化風險辨識之完整性與前瞻性。 2. 依據 TCFD 框架提出氣候行動計畫，每年追蹤各項計畫之執行成果，定期向董事會報告。	總經理室、永續發展委員會	風險管理	透過系統化之風險鑑別與評估機制，依據各項風險之發生可能性及潛在影響程度進行排序，並針對高風險議題啟動跨部門溝通與決策程序，以確保風險評估之完整性與決策之有效性。 另依評估結果擬定相應之風險管理與因應措施，以持續強化公司對重大風險之管理能力與營運韌性。	總經理室
四大面向	管理行動	主責單位													
治理	董事會為氣候變遷管理之最高決策機構，負責監督相關議題，並確保其與公司永續發展策略相互契合。同時，董事會透過定期會議檢視風險因應措施與執行成效，以持續強化企業之氣候韌性。永續發展委員會則負責氣候變遷相關工作的推動與管理，依循 TCFD 架構擬定氣候行動方案，並每年追蹤各項計畫之執行成果，定期向董事會提出報告。	董事會、永續發展委員會													
策略	1. 依據 TCFD 架構，定期鑑別並評估短期（1－3 年）、中期（3－10 年）及長期（10 年以上）之氣候相關風險與機會，涵蓋轉型風險與實體風險，並分析其對營運模式、整體策略及財務規劃之潛在影響。同時，透過氣候情境分析評估不同氣候路徑下之衝擊程度與財務敏感度，以強化風險辨識之完整性與前瞻性。 2. 依據 TCFD 框架提出氣候行動計畫，每年追蹤各項計畫之執行成果，定期向董事會報告。	總經理室、永續發展委員會													
風險管理	透過系統化之風險鑑別與評估機制，依據各項風險之發生可能性及潛在影響程度進行排序，並針對高風險議題啟動跨部門溝通與決策程序，以確保風險評估之完整性與決策之有效性。 另依評估結果擬定相應之風險管理與因應措施，以持續強化公司對重大風險之管理能力與營運韌性。	總經理室													

項目	執行情形		
	指標與目標	短期目標（2026 年）： 1. 台北總部及越南製造廠區通過 ISO 14064 溫室氣體盤查認證。 2. 優化產品工藝，提升製程能效，以減少能源與資源浪費。 3. 台北總部生活用品全面使用再生紙料，以達保護生物多樣性。 4. 無發生氣候風險造成營運中斷之事件。 中長期目標（2027 年-2050 年）： 1. 制訂溫室氣體減量目標 2. 循環經濟：提高可回收廢棄物（如吸塑盤、紙箱、膠棧板）提高回收率，減少廢棄物對環境影響。 3. 低碳製程：透過設備升級、材料創新與數位轉型，進一步降低碳排放強度，提高能源利用效率。	各事業單位

本公司建立氣候風險評估，提出可能造成潛在財務影響之氣候風險與機會，以及因應策略如下：

類型	風險類別與機會	影響期間	財務影響	策略管理措施
實體風險	極端氣候：原物料價格波動	中期	1. 需付出額外的物料採購成本 2. 訂單交付延期	1. 發生氣候事件影響供貨時，透過行政部門發出通知，相關部門依這實際情況調整出貨量與客戶溝通。 2. 提前準備緊急預案，並建立原物料的安全庫存。 3. 確保同性質供應商可互為替代，需至少有分布於不同區域的供應商，以確保供貨來源穩定。
轉型風險	節能減碳&循環經濟	長期	投入大量的資本在研發、技術及設備上，導致營運成本上升	強化市場研調以瞭解需求，並提供客製化產品方案，確保提出的產品能達到客戶要求同時達到節能減碳需求。

項目	執行情形				
	轉型 風險	能源使用的 不確定性	短期	各地廠區的能源使用法規及配額，可能導致營運生產受影響。	1. 調整假日用電時間段，與其他公司的用電高峰時間錯開。 2. 各部門落實節約用電宣導，提高員工節電意識，做到人走關燈、電腦未使用即關機等。 3. ISO50001 能源管理體系，對能源消耗進行有效管控，持續改善能源績效。
	機會	開發新市場	長期	可透過市場需求的調整，與客戶共同開發適合的產品，搶攻市佔率，提升公司業績	1. 持續追蹤國際氣候與能源政策動向及國內相關法規，並結合客戶需求，將永續發展目標融入公司策略與日常營運。 2. 在既有產品基礎上深耕核心競爭力，同時依據市場趨勢開發新產品與優化生產流程，以提升市場適應力與長期競爭力。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	極端氣候事件對財務之影響 若發生極端氣候事件，如颱風及強降雨可能損壞工廠設施，導致無法出貨影響訂單交付，進而影響營收。為降低風險，已建立供應商「第二來源」機制，確保同類型但不同區域的供應商可在災害時提供備援，提升生產韌性。本公司加強廠區排水系統，降低水患風險；同時建立應對設備損壞、停電、供應鏈中斷等氣候風險的處理機制，確保營運穩定。 轉型行動對財務之影響 為降低限電與碳費帶來的財務風險，本公司密切關注國際趨勢及國內政策，確保產品價值鏈符合永續規範，並開發低碳產品以滿足客戶需求。此外本公司鼓勵技術投資與低碳創新，積極尋找商機。 轉型行動雖增加短期成本，但將提升市場競爭力與品牌價值，帶來長期財務效益。我們將持續依循 TCFD 框架，監控轉型對財務的影響，確保策略符合永續發展與長期成長目標。				
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體	本公司於 114 年 3 月成立永續發展委員會，由董事會作為風險控管最高決策單位，並導入 TCFD 氣候相關財務揭露，以協同各部門識別與管理氣候風險及機會。針對重大風險，委員會制定減緩與調適措施，並推動氣候機會與發展。依循以下流程識別氣候風險與機會：				

項目	執行情形
風險管理制度。	資料蒐集➡相關部門訪談➡發放問卷➡進行矩陣分析➡訂定氣候與環境目標 透過此流程，整合重大氣候議題及相應風險管理措施，使氣候策略融入企業經營，並與董事會制定的「風險管理政策與作業程序」相輔相成，建立有效監督與控管機制。在可承受風險範圍內，預防潛在影響，並依據內外部環境變化持續優化風險管理，維護利害關係人權益並提升企業價值，實現永續經營。
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	目前未使用情境分析評估氣候變遷風險
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	本公司為管理氣候相關風險，制定轉型計畫，提升氣候治理與供應鏈韌性，並推動永續轉型。計畫執行目標： 1. 強化董事會監督氣候議題，同時透過不定期舉辦員工教育訓練，提升企業氣候意識。 2. 推動各廠區執行碳盤查，評估總碳排放量以利後續訂定減碳目標並強化節能措施。 3. 因應氣候災害，精進應急處置與災後恢復程序，建立安全庫存調整生產。 4. 促進循環經濟，提升包材與五金產品回收利用率。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	目前尚未推動內部碳定價
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	本公司透過氣候教育訓練與訪談，強化主管對氣候變遷及 TCFD 框架的理解，確保各部門將氣候因子納入決策，提升氣候風險管理能力。針對氣候風險和機會本公司設定了指標和目標，以強化氣候管理。 短期目標： 1. 持續精進盤查作業，提升數據品質並拓展至所有廠區，涵蓋更廣泛排放源 2. 無發生氣候風險導致營運中斷 中長期目標： 1. 制訂溫室氣體減量目標

項目	執行情形
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。	2. 促進循環經濟，提升包材與五金產品回收利用率。 目前未使用碳抵換或再生能源憑證
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)。	請詳以下說明。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

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

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

年份	2024 年	2025 年
直接溫室氣體排放量(範疇一)	400.31	471.62
輸入能源之間接溫室氣體排放(範疇二)	5,112.72	7136.83
密集度(噸 CO ₂ e/百萬元)	0.673	0.612
總計(噸 CO ₂ e)	5,513.03	7608.45

註：2025 年為台北、深圳、越南廠區資料。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

依上市櫃公司永續發展路徑圖規定，母公司個體應自民國 2028 年開始執行確信，合併財務報告子公司應自 2029 年開始執行確信。

本公司溫室氣體盤查最近兩年度執行確信情形說明如下：

年份	2024 年	2025 年
確信範圍	深圳廠區	深圳廠區
確信機構	華測認證有限公司	華測認證有限公司
確信準則	ISO 14064-1:2018	ISO 14064-1:2018
確信意見	無	無

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。

溫室氣體減量基準年及減量目標研擬中。預計 2026 年由專業機構（安永）輔導導入 IFRS S1/S2，以支撐科學碳目標（SBTi）之設定與分年減量計畫。

2025 年度持續落實節能減排：全年進行節能管理，同時對各部門加強節約用電的意識宣傳，張貼宣傳標語，提高員工節電意識。在水資源管理方面，持續宣導節水觀念及節水設備改善，以提升水資源使用效率。在廢棄物管理方面積極落實資源回收分類，本公司亦訂有「廢棄物管理辦法」，積極管控各項環境指標。

(八) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V		本公司已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，明訂誠信經營之政策，以及董事高階管理階層落實經營政策之承諾。	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		本公司所訂定之「誠信經營守則」中已詳細規範禁止本公司董事、經理人及所有員工從事任何於「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動。	無重大差異
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明訂作業程序、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		本公司所訂定之「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」皆已明訂作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度。違反本公司道德誠信的行為，將依獎懲規定執行，並定期檢討其相關程序及辦法是否需要修正。	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定誠信行為條款？	V		本公司所訂定之「誠信經營守則」明訂應避免與不誠信經營之代理商、供應商、客戶或其他商業往來或合作對象有不誠信行為者，應立即停止與其商業往來，並將其列為拒絕往來對象，以落實公司誠信經營政策。	無重大差異
(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		1. 本公司總經理室負責執行誠信經營政策，每年至少一次向董事會報告誠信經營政策落實情況。2025年度落實誠信經營政策相關執行情形已於2025年11月4日向董事會報告。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			另加強人員宣導，以郵件方式寄給員工有關誠信廉潔宣導。 2. 已設置利害關係人的舉報管道，若內、外部人員發現公司同仁有進行不公平的商業行為、賄賂或不正利益、舞弊、脅迫等不法行為，可進行匿名或不匿名舉報。任何舉報者身分及舉報內容絕對保密，處理程序依「誠信經營作業程序及行為指南」之規定辦理。本公司嚴禁對舉報或申訴人採取任何形式的不利行為，包括但不限於報復措施，並將嚴正處理違反者，以確保申訴人之權益與安全。。 申訴管道 申訴專線 (02) 2299-6388 申訴信箱 hr@fositek.com 3. 為落實誠信經營政策，2024 年為員工舉辦 ESG 企業永續相關之教育訓練課程及外訓課程，參加人數 13 人次 141 小時；董事及經理人參與公司資安治理規範與遵循、永續資訊揭露規範、風險評估及提升企業 ESG 治理能力等課程，課程共計 9 人次 33 小時教育訓練課程。	
(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		本公司之「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」已明定防止利益衝突之政策，並提供暢通管道供各方陳述意見。	無重大差異
(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		本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，由稽核單位擬訂並落實執行年度稽核計畫，並定期向董事會報告，亦已委託會計師對內部控制制度進行專案審查及出具審查報告。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		本公司不定期於各會議中宣導誠信經營，並於新人訓練時強調誠信經營之重要性，未來將視實際需要定期舉辦相關之教育訓練。	無重大差異
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？	V		本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」，鼓勵員工如知悉有道德疑慮及利益衝突時，應主動檢舉，員工可直接向直屬主管或透過電子郵件舉報任何不正當的從業行為，並由公司指派管理階層親自處理。	無重大差異
(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？	V		本公司已訂定檢舉程序相關作業並應對檢舉人身份及檢舉內容確實保密。	無重大差異
(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		本公司對檢舉人身份及檢舉內容予以保密，不因檢舉而遭受不當處置。	無重大差異
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司於公司網站及公開資訊觀測站揭露「誠信經營守則」，未來視實際需要於公司網站揭露推動成效。	無重大差異
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，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂定誠信經營守則，目前公司內部運作與所訂守則內容無重大差異情形。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）：本公司已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並持續關注相關法令與準則之規範，檢討並適時修訂。				

(九)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

1. 本公司網址 <http://www.fositek.com> 資訊由專人負責蒐集與維護，定期揭露及更新，提供投人查閱相關資訊。
2. 公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw> (代碼：6805)

(十)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項

1. 內部控制制度聲明書：

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

告

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告:無。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議事項及執行情形

1. 股東會之重要決議及執行情形

日期	重要決議事項	執行情形
2025.05.27	1.113 年度營業報告書及財務報表案	通過承認案
	2.113 年度盈餘分配案	通過承認案
	3. 修訂本公司「公司章程」案	通過討論案
	4. 本公司擬發行低於市價之員工認股權憑證案	通過討論案
	5. 補選董事二席案	通過選舉案
	6. 解除新任董事及其代表人競業之限制案	通過其他案

2. 董事會之重要決議

日期	重要決議
2025.3.3	1.113 年度營業報告書及財務報表案
	2.113 年度盈餘分配案
	3.113 年度員工及董事酬勞分配案
	4.本公司 114 年度營運計畫案
	5. 發行低於市價之員工認股權憑證案
	6. 本公司 113 年度內部控制制度聲明書案
	7. 因會計師事務所內部調整更換會計師案
	8. 本公司 114 年度會計師專業、獨立性評估審查及簽證會計師公費案
	9. 安永聯合會計師事務所及其關係企業預計於 114 年提供之非確信服務清單
	10. 修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文案
	11. 修訂本公司「公司章程」案
	12. 本公司內部規章增修訂案
	13. 為配合業務發展所需，擬增加投資子公司富世達（越南）有限公司案
	14. 本公司為子公司深圳市富世達通訊有限公司提供背書保證案
	14. 本公司為子公司富世達（越南）有限公司提供背書保證案
	15. 擬於董事會轄下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」案
	16. 討論本公司第一屆永續發展委員會案
	17. 補選董事二席案
	18. 解除新任董事及其代表人競業之限制案
	19. 本公司新增向金融機構融資案
	20. 召集本公司 114 年股東常會相關事宜案

日期	重要決議
2025.5.6	1. 擬訂定本公司「提名委員會組織規程」案，並成立提名委員會
	2. 本公司第一屆提名委員會委員之委任案
	3. 本公司為子公司富世達（越南）有限公司提供背書保證案
	4. 本公司新增向金融機構融資案
2025.08.05	1. 本公司 114 年第二季財務報告案
	2. 本公司為子公司富世達（越南）有限公司提供背書保證案
	3. 本公司內部規章增修訂案
	4. 2024 年度永續發展報告書內容
	5. 本公司新增向金融機構融資案
2025.11.04	1. 本公司 114 年第三季財務報告案
	2. 本公司 115 年內控內部稽核計劃案
	3. 修訂本公司「公司章程」案
	4. 修訂本公司「內部控制制度」案
	5. 114 年度員工及董事酬勞分配案
	6. 審查本公司經理人 113 年度員工酬勞暨 114 年度年終績效獎金發放金額案
	7. 本公司新增向金融機構融資案

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

四、會計師公費資訊

(一)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之審計公費為審計公費之四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所 名 稱	會計師 姓 名	會計師 查核期間	審計 公費	非審計公費					備 註
				制度 設計	工商 登記	人力 資源	其他 (註)	小 計	
安永聯合會計師事務所	洪國森	114.01.01~	1,950	0	0	0	0	1,950	
	黃子評	114.12.31							

(二)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：無此情形。

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者:無此情形。

五、更換會計師資訊: 無此情形。

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

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股

權移轉及股權質押變動情形：

(一)董事、經理人及大股東股權移轉及股權質押變動情形：

查詢路徑:公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告監察人

(二)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之相對人為關係人者之資訊:無此情形。

(三)董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權質押之相對人為關係人者之資訊：無此情形。

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

115年3月28日；單位：股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
奇鉉科技股份有限公司	11,566,802	16.87	—	—	—	—	星合投資股份有限公司	負責人同一人	—
代表人：沈慶行	—	—	—	—	—	—			—
新制勞工退休基金	6,337,524	9.24	—	—	—	—	—	—	—
富邦人壽保險股份有限公司	3,319,000	4.84	—	—	—	—	—	—	—
台灣人壽	2,289,000	3.34							
舊制勞工退休基金	2,016,442	2.94							
公務人員退休撫卹基金管理局	1,751,000	2.55	—	—	—	—	—	—	—
星合投資股份有限公司	1,750,000	2.55	—	—	—	—	奇鉉科技股份有限公司	負責人同一人	—
代表人：沈慶行	—	—	—	—	—	—	—	—	—
華南商業銀行信託部受託保管安聯台灣科技證券投資信託基金專戶	1,621,000	2.36	—	—	—	—	—	—	—
國泰人壽保險股份有限公司	1,225,000	1.79	—	—	—	—	—	—	—
黃婷鈺	1,160,507	1.69	—	—	—	—	—	—	—

九、持股比例佔前十名之股東，其相互間為關係人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：

114年12月31日 單位：股；%

轉投資事業 (註)	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
Markethill Investments Limited	33,200	100.00	—	—	33,200	100.00
深圳市富世達通訊有限公司	(註)	100.00	—	—	(註)	100.00
FOSITEK AMERICA, INC.	(註)	100.00	—	—	(註)	100.00
東莞富世達通訊有限公司	(註)	100.00	—	—	(註)	100.00
Fositek(Viet Nam) Co. Ttd.	(註)	100.00	—	—	(註)	100.00

註：係公司採用權益法之長期投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1. 本公司截至年報刊印日止股本變動情形

單位：仟股；新台幣仟元

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
110.08	10	15,273	152,725	60,454	604,539	盈餘轉增資 152,725 仟元	無	註1
112.12	10	8,100	81,000	68,554	685,539	現金增資 81,000 仟元	無	註2

註1：變更日期文號：110年08月19日新北府經司字第11001149680號

註2：變更日期文號：112年12月19日新北府經司字第11230242190號

2. 已發行股份種類

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	68,553,896	31,446,104	100,000,000	上市股票

(二)主要股東名單

股權比例達百分之五以上之股東或股權比例佔前十名之股東名稱、持股數額及比例

115年3月28日 單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例(%)
奇鉉科技股份有限公司		11,566,802	16.87
新制勞工退休基金		6,337,524	9.24
富邦人壽保險股份有限公司		3,319,000	4.84
台灣人壽		2,289,000	3.34
舊制勞工退休基金		2,016,442	2.94
公務人員退休撫卹基金管理局		1,751,000	2.55
星合投資股份有限公司		2,255,395	2.55
華南商業銀行信託部受託保管安聯台灣科技證券投資信託基金專戶		1,621,000	2.36
國泰人壽保險股份有限公司		1,225,000	1.79
黃婷鈺		1,160,507	1.69

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策

依本公司章程第十七條之一及十七條之二所訂：

本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同前期累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

本公司分派股東股息紅利或將法定盈餘公積及資本公積之全部或一部分如以發放現金為之，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。

本公司股利政策，配合公司正處於成長階段，基於資本支出、業務擴充需要及健全財務規劃以求永續發展並兼顧股東利益等因素。每年就可供分配盈餘提撥不低於百分之五分配股東股息紅利；惟累積可分配盈餘低於實收股本百分之十時，得不予分配；分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，惟現金股利分配之比例不低於股利總額之百分之十。

2. 本年度擬議股利分配情形：

本公司業於 115 年 3 月 5 日董事會決議自 114 年度可分派盈餘中提撥現金股利 719,816 千元及擬自超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積中提撥新台幣 137,108 千元，股東每股盈餘配發現金股利 10.5 元及資本公積每股發放現金 2 元每股共配發 12.5 元，並擬提報 115 年 5 月 26 日股東常會報告。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本公司依規定不須公開財務預測，故不適用

(五)員工、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍

依本公司章程(已於 115/3/5 董事會通過修訂，待 115 年度股東常會決議)第十七條本公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應按下列規定提撥之，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

(一)員工酬勞不低於百分之三，其中保留不低於前述提撥金額之百分之一為基層員工酬勞。

(二)董事酬勞不高於百分之二，以現金發放之。

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控制或從屬公司員工，該條件由董事會訂定之。員工酬勞及董事酬勞分派案，應由董事會特別決議行之，並報告股東會。

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

員工酬勞及董監事酬勞係以當年度之獲利情況，依章程所訂之成數範圍估列。嗣後決議實際配發金額與估列金額有差異時，則按會計估計變動處理。

3. 董事會通過分派酬勞情形

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

本公司 115 年 3 月 5 日董事會決議通過 114 年度配發員工酬勞為新臺幣 72,000 千元及董事酬勞 33,000 千元，係採現金發放，與估列數並無差異。

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

4. 股東會報告分派酬勞情形及結果

本公司 114 年度員工酬勞及董事酬勞分派案業經 115 年 3 月 5 日董事會決議通過，並將於 115 年 5 月 26 日股東常會報告。

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

113 年度員工酬勞 42,000 千元及董事酬勞 20,700 千元之實際分派數均與認列費用年度估列金額無差異。

(六)公司買回本公司股份情形:無此情形

二、公司債辦理情形:無此情形

三、特別股辦理情形:無此情形

四、海外存託憑證辦理情形:無此情形

五、員工認股權憑證辦理情形:

(一)公司尚未屆期之員工認股權憑證：無。

(二)累積至公開說明書刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：無。

(三)最近三年度及截至公開說明書刊印日止私募員工認股權憑證辦理情形：無此情形。

六、限制員工權利新股辦理情形：無此情形。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形:無此情形。

八、資金運用計畫執行情形:

一、計畫內容:

查詢路徑:公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>募資>募資計畫執行

二、執行情形:請至下列查詢

查詢路徑:公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>募資>募資計畫執行

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 主要內容

富世達主要以「轉軸」與「伺服器組件」兩大核心業務。產品涵蓋摺疊手機轉軸、筆記型電腦轉軸，提供輕薄且耐用的開合方案。針對 AI 運算趨勢，公司開發具備高荷重能力的伺服器滑軌，以及用於液冷散熱系統的防洩漏冷卻接頭。富世達提供從精密轉動到流體連接的多元方案，成為全球大廠在摺疊技術與 AI 基礎建設中的關鍵零組件供應商。

2. 營業比重

單位：新臺幣千元；%

產品項目 \ 年度	113 年度		114 年度	
	營業收入 淨額	比重(%)	營業收入 淨額	比重(%)
折疊式手機轉軸	6,759,480	82.56	7,003,932	56.42
筆記型電腦轉軸	894,738	10.93	795,699	6.41
伺服器產品組件	434,966	5.31	4,505,391	36.29
其他	98,506	1.20	108,908	0.88
合計	8,187,690	100.00	12,413,930	100.00

3. 公司目前之商品項目

產品類別	產品用途
3C 電子產品組件	主要應用於電腦、電子、光學、家電、資訊、通信、醫療設備等產品之連結軸，如商用 NB 轉軸、工業用 NB 轉軸、軍事用 NB 轉軸、LCD Monitor 轉軸、PDA 轉軸、LCD-TV 轉軸、手機轉軸、螢幕懸臂支架、醫療懸臂支架、伺服器滑軌、伺服器接頭模組等。
伺服器產品組件	主要應用伺服器，如通用型滑軌、AI 用滑軌、液冷快接頭等。

4. 計畫開發之新商品

- (1) 柔性屏轉軸。
- (2) 具導熱功能的轉軸。
- (3) 整合機電動力的轉軸產品，具自動開闔的功能。
- (4) 各式消費性電子產品之機構件應用。
- (5) 微型行星滾柱螺桿。

(二)產業概況

1. 產業之現況與發展

(1)產業現況

2026 年預期全球滲透率將達 2.5% - 3%，受惠於關鍵客戶在北美熱銷及華為三摺機商用化，帶動精密轉軸產值增長。展望 2026 年，隨著書本型摺疊機佔比預期達 65% 及美系大廠可能入局的帶動效應，市場對轉軸的輕薄化與強度要求將更趨嚴苛。本公司憑藉成熟的「水滴型轉軸」模組化供應與自動化生產能力，能有效精確控管成本與良率，並透過專利佈局應對國際競爭，穩守高階市場領先地位。

伺服器產品已成為公司主要獲利引擎，營收佔比由 2024 年的 5.3% 快速攀升至 2025 年的 36.3%，未來 AI 相關佔比持續成長。隨 NVIDIA Blackwell 與 2026 年 Rubin 平台普及，帶動液冷滲透率預期於 2026 年躍升至 47%。本公司之冷卻接頭（UQD）具備「無滴漏」技術，已通過 Rubin 測試並挑戰國際大廠壟斷地位；同時結合伺服器滑軌之整合銷售策略，發揮產品組合綜效。透過與奇鉉的策略合作，本公司已成功轉型為 AI 基礎設施關鍵零組件供應商。

富世達目前已跨越技術驗證門檻，邁入產能放量階段。透過摺疊機構的穩定獲利與 AI 散熱產品的結構性成長，本公司正加速產能佈局以應對全球液冷市場的爆發式需求。面對供應鏈波動與國際競爭，我們將持續強化全球專利防禦，藉由兩大核心業務的綜效，在柔性顯示與高效能運算領域中，維持長期的競爭優勢與營運成長動能。

(2)產業發展

根據 IDC 報告，2025 年摺疊螢幕手機已由「分眾產品」跨越至「主流主力機」階段，全球出貨量預計突破 3,000 萬台。技術趨勢正由傳統 U 型結構轉向「水滴型轉軸」，以實現零縫隙閉合並減輕螢幕摺痕；隨著華為推出量產三摺機，轉軸技術門檻進一步提升。本公司作為核心供應商，藉由深厚的技術積累協助客戶推動高端設備商品化，並在市場競爭中建立技術優勢。

2025 年為本公司業務轉型之關鍵期，成功由單一手機轉軸廠延伸至 AI 伺服器關鍵機構件領域。針對 NVIDIA GB300 等新一代架構因搭載多顆 GPU 導致荷重增加的需求，本公司利用精密研磨與材料應用經驗，開發出具備高承載能力與平順度的伺服器滑軌。此外，配合集團母公司奇鉉的散熱方案，本公司已開發冷卻接頭，並針對未來「兩相式冷卻」高壓環境持續優化防洩漏結構。

透過在精密機構件領域的持續投入，本公司不僅在摺疊裝置市場穩固領先地位，更透過與集團的技術協同，在 AI 伺服器供應鏈中建立獨特的競爭位階。憑藉在轉軸結構、高強度滑軌及精密流體連接件的整合開發能力，本公司致力於提供多元化的機構解決方案，以應對全球高效能運算與柔性顯示產業的快速變革。

2. 產業上、中、下游之關聯性

本公司產品之核心零組件，係經由精密機械結構設計，結合多元加工製程而成。

沖壓件：利用沖床將金屬板材成型，生產如轉軸支架、簧板、彈片、摩擦片，以及滑軌所需的高強度支撐架與外殼。

車件與精密切削：利用車床加工轉軸、固定軸，並應用於冷卻接頭之核心閥體

與接合端子，確保其尺寸精密度。

金屬粉末射出 (MIM)：利用金屬粉末經壓制與燒結，製成高複雜度的零件，如轉軸的凹凸輪、軸心，以及滑軌與冷卻接頭內部的精密鎖固元件。

壓鑄件：包含鋅、鋁合金零件，用於結構外殼。

因此，沖壓、車削、MIM 及壓鑄等零件製造商，構成了本公司轉軸、冷卻接頭及滑軌產品之上游供應鏈。

本公司位居產業中游，核心價值在於與下游客戶協同設計與技術整合，本公司將上游零組件進行精密組立，提供具備高度垂直整合競爭力的模組化產品。

本公司產品廣泛應用於多元領域之系統廠商：

消費性電子：筆記型電腦、平板電腦、智慧型手機、摺疊裝置及液晶顯示器廠商。

雲端基礎設施：伺服器、資料中心機櫃（應用滑軌與液冷系統之冷卻接頭）。

其他應用：3C 相關周邊

3. 產品之各種發展趨勢

(1)產品之各種發展趨勢

手機轉軸和筆電產品的發展趨勢主要體現在兩個方面：一是技術創新帶來的機械性能和結構的變化，二是更符合消費者需求的設計和使用體驗。以下是這兩個領域中轉軸產品的一些發展趨勢：

A. 摺疊機構與薄型化設計

因應摺疊裝置普及，研發重點在於優化結構設計以減少螢幕摺痕，並結合高強度材料與精密加工 (MIM)，達成輕量化與薄型化需求。

B. 承重與伺服器應用

針對伺服器重量增加趨勢，滑軌設計側重提升承重能力與空間利用率，並導入免工具安裝與自動鎖定機構，以利資料中心之維護。

C. 液冷散熱與連接技術

配合液冷散熱需求，開發具備低壓降與防洩漏特性之冷卻接頭，並透過精密閥體與耐蝕材料，確保系統運行之穩定與安全。

D. 開合力矩控制與穩定性

應用力矩控制技術，提升裝置開合的流暢感與多角度定位穩定性，以滿足筆電及變形裝置之使用需求。

E. 材料應用與耐用性強化

選用高疲勞強度合金與優化表面處理技術，強化零組件之耐磨耗性，提升產品在不同環境下的使用壽命。

F. 環保材料與製程優化

因應環保趨勢，研發過程納入可回收材料並簡化結構以減少零件數量，致力於落實低碳製程與永續設計。

G. 機構密封與環境適應性

增強機構密封設計，提供防水、防塵功能，確保產品在多樣化之應用情境中，內部結構仍能維持正常運作。

總結而言，本公司產品正朝向輕量、精密、高荷重及高效散熱等領域發展，全面提升從消費電子到資料中心基建的使用者體驗與系統穩定性。

(2)產品競爭情形

本公司產品主要應用於智慧型手機、筆記型電腦及 AI 伺服器等領域，並透過下列措施維持競爭優勢：

A. 專利佈局與研發投入

本公司持續投入高階機構件技術研發，除現有的柔性屏轉軸（內折與外折）外，亦針對伺服器滑軌之結構強度與冷卻接頭之密封技術進行專利佈局。目前有效之商標及專利權合計 635 件，另有約 341 件專利申請中，藉由技術自主確保競爭障礙。

B. 客製化全方位服務

本公司所經營之轉軸、滑軌與冷卻接頭均屬高度非標化（Non-standard）產品，須配合客戶個別需求進行協同開發。憑藉多年在精密機構領域積累的經驗與技術人才，針對不同產業應用（如：機架式伺服器、摺疊螢幕、液冷散熱模組）提供量身訂製的設計與技術支援，提供客戶除價格競爭以外的技術附加價值。

C. 原物料採購與控管能力

本公司與原物料供應商建立長期穩定之合作關係，憑藉規模採購優勢與優良信譽，確保料源穩定並優化採購成本。針對市場牌價波動，透過供應商預告機制與機動調整庫存水位，提升成本控管能力與供應鏈韌性，進而維持產品在市場之競爭力。

(3)產品優勢

A. 具備跨領域研發經驗與協同開發能力

本公司研發團隊深耕精密機構領域，除核心轉軸技術外，已成功將研發量能延伸至伺服器滑軌與液冷散熱組件。透過與各產業領導品牌之前期協作，能精準掌握摺疊裝置、高效能運算（HPC）等產業趨勢。本公司落實以客戶需求為導向的開發驗證流程，有效提升客戶對技術方案的信賴度。

B. 結合理論分析與 CAE 模擬，縮短開發週期

本公司具備完善的理論分析與 CAE（電腦輔助工程）技術，能針對轉軸的力矩控制、滑軌的結構荷重及冷卻接頭的流體力學進行精準模擬。透過數據庫的不斷修正，將分析準確度維持在業界領先水準，於設計初期即可優化結構合理性與強度，有效降低開發風險並加速產品上市時程。

C. 精密製程與自動化生產能力

針對微型化零件及伺服器精密組件之高公差要求，本公司持續優化金屬粉末射出（MIM）及特殊加工工藝。因應產品結構趨於複雜，本公司積極導入自動化生產與檢測系統，不僅降低人力成本，更確保了高荷重滑軌與防洩漏連接器等產品的良率與品質穩定性。

D. 多元化的品牌合作經驗與穩定的成長動能

憑藉多年與全球品牌大廠合作開發的經驗，本公司已成功將產品線由消費性電子拓展至雲端基礎設施領域。透過穩定提供具競爭力的技術方案，不僅提升客戶的產品競爭力，亦使本公司成為各領域領導廠商的長期策略夥伴，帶動訂單來源與產品項目的持續成長。

(三)技術及研發概況

1. 所營業務之技術層次、研究發展

- (1) 運用 CAE 針對轉軸力矩、滑軌荷重及冷卻接頭流體力學進行精準模擬，優化設計參數並提升產品開發之穩定性。
- (2) 整合多元專利技術，提供精密轉軸、高承重滑軌及無滴漏冷卻接頭等方案，滿足客戶對機構精密化、高荷重及流體密封之需求。
- (3) 深耕柔性屏摺疊機構、AI 伺服器滑軌結構及客製化液冷接頭。持續開發新材料應用與精密組裝製程，以應對微型化、高強度與高複雜度之機構運動件需求。

2.最近五年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目	110年度	111年度	112年度	113年度	114年度
研發費用(A)	249,971	236,452	275,963	444,761	571,514
營業收入淨額(B)	5,020,326	5,013,879	5,643,893	8,187,690	12,413,930
(A)/(B)	4.98%	4.72%	4.89%	5.43%	4.60%

3.開發成功之技術或產品

年度	研發成果
104 年度	錶鏈式轉軸、柔性屏手錶及手機轉軸
105 年度	超薄雙螢幕錶鏈軸
106 年度	控制鍵盤升降轉軸
107 年度	整合天線，3D 音效 360 度轉軸
108 年度	內折平板電腦柔性屏轉軸
109 年度	柔性屏手機轉軸
110 年度	17 吋筆記型電腦內折式折疊螢幕之轉軸機構
111 年度	極簡式柔性屏手機轉軸，微型 AR 眼鏡轉軸
112 年度	水滴型多連桿柔性屏轉軸
113 年度	三折柔性屏轉軸
114 年度	水冷伺服器浮動接頭

(四)長、短期業務發展計畫

本公司為因應未來產業發展及整體經濟環境趨勢，藉由擬定各長、短期計畫以規劃公司未來經營方向，進而提升競爭力。茲就本公司之短期及長期計畫概要說明如下：

1. 短期計畫

(1)行銷策略

- A.主力客戶持續深耕，加強維繫客戶之良好合作關係，提升客戶附加價值。
- B.強化產品線推陳出新與新產品的發展上市，以拓展消費性電子商品市場為主。

(2)生產及採購策略

- A.生產策略：提升及改善工廠製造能力與品質，以提高生產力及降低生產成本。

B.採購策略：掌握景氣及市場需求的變化，彈性調節庫存水準，預防呆滯料及原料價格波動風險。

(3)研發策略

A.提升對客戶之交期、品質的服務效能及縮短客戶索樣之開發時間

B.縮短模治具開發時程，提昇公司競爭力，將持續進行模治具標準化的建立。

2. 長期計畫

(1)行銷策略

A.積極開發海內外重要潛力客戶，鞏固並擴大既有產品服務內容，以提升營收與獲利。

B.深化顧客關係與供應商管理體制，以整合性產品與服務來提升客戶忠誠度。

(2)生產及採購策略

A.生產策略：自動化與模組化取代重度人力密集工站；加強重要關鍵零部件自製比例與成本競爭力同時提升生產效能。

B.採購策略：與上游主要供應廠商保持長期良好之互動模式，藉以獲取穩定之貨源供應及採購議價空間，維持採購成本之競爭優勢。

(3)研發策略

A.擴充經營團隊，規劃核心產品，建立公司自有之關鍵技術與專利，並持續投入新世代產品之研發，以追求技術領先。

B.提昇產品設計能力，建立標準化與模組化之開發技術，減少開發時程與開發成本，增加新產品上市之時間與價格競爭力。

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

銷售地區	113 年度		114 年度	
	金額	%	金額	%
亞洲	8,058,787	98.43%	12,006,776	96.72%
美洲	105,243	1.28%	294,451	2.37%
歐洲	23,660	0.29%	112,703	0.91%
總計	8,187,690	100%	12,413,930	100%

2. 市場佔有率

本公司在摺疊手機轉軸領域，憑藉技術優勢持續維持領先之市場份額；同時，受惠於 AI 基礎設施需求增長，伺服器滑軌與冷卻組件之市場滲透率與營收貢獻度亦顯著提升，於相關產業鏈中建立穩固之市場地位。

3. 市場未來供需狀況及成長性

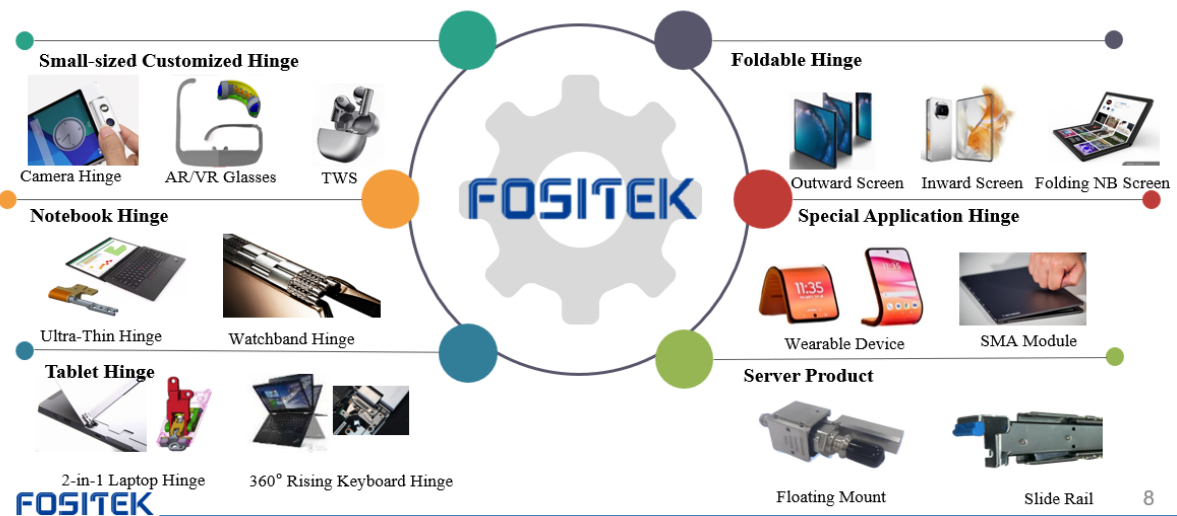
本公司聚焦「摺疊行動裝置」與「AI 伺服器基礎設施」二大業務，其市場的未來供需狀況與成長性主要受到以下影響：

- (1)隨著柔性顯示技術成熟與成本優化，摺疊手機正由高端窄眾市場向主流市場擴展。除手機外，摺疊平板與複合式筆電的興起，將帶動精密轉軸需求持續成長。
- (2)因應 AI 運算力提升，機櫃導軌需具備更強的高荷重能力。同時，散熱技術由風冷轉向液冷，推動了具備無滴漏技術之冷卻接頭成為剛性需求。

綜合展望，受惠於消費電子型態變革與 AI 基礎建設潮，本公司透過跨領域布局，預期整體業務量能將隨產業升級穩定擴張

4. 競爭利基

本公司憑藉深厚的精密機構技術基礎，成功將核心轉軸技術延伸至伺服器高荷重滑軌及液冷系統連接件，提供高度客製化的開發服務。透過進階 CAE 模擬技術，我們能在設計初期精準預測力矩、負重與流體特性，有效縮短研發週期並協助客戶搶占先機；結合在摺疊機構、機架導軌及散熱組件的量產經驗，本公司能精準應對微型化、高強度與流體密封等複雜需求，並藉由持續的研發投入與專利佈局建立技術壁壘，穩固在全球供應鏈中的競爭優勢。如下為公司產品種類示意參考：



5. 發展遠景之有利與不利因素與對策

(1) 有利因素

A. 摺疊裝置滲透率持續提升：

隨著柔性屏技術與精密機構設計趨於成熟，摺疊手機與摺疊筆電已從創新產品轉向主流高端市場。本公司憑藉高難度客製化轉軸的研發經驗，能迅速對應各大品牌之多元化規格需求，穩固在高階機構件市場的領先地位。

B. AI 伺服器與資料中心需求強勁：

全球 AI 算力需求帶動伺服器機架與散熱系統升級。本公司開發之高荷重滑軌與液冷系統冷卻接頭，精準切入高效能運算基礎設施供應鏈，為公司開創了除消費性電子外的第二成長動能。

C. 精密製造與專利佈局之技術障礙：

本公司結合 MIM（金屬粉末射出）、精密加工與 CAE 模擬分析技術，建立起高度技術門檻。完善的專利佈局不僅保障研發成果，亦能協助客戶實現更輕薄、更具結構強度與防洩漏密封之產品設計。

(2) 不利因素

A. 產品高度客製化與生命週期更迭快：

本公司產品多屬客製化，須針對單一機種設計生產，面臨研發投入高與機種更迭快速之風險。

因應對策：

強化與客戶的協同開發，精準掌握市場脈動以降低研發誤判。推動零件模組化與標準化設計，減少專用料號，並嚴格控管庫存以避免呆滯損失。

B. 產業競爭加劇與成本壓力：

面對同業競爭與供應鏈成本上升，傳統價格戰可能稀釋獲利空間。

因應對策：

持續投入研發以維持技術領先，從價格競爭轉向價值競爭。加速導入自動化與智慧化生產，提升重要關鍵零組件之自製率，透過垂直整合優化成本結構並提升產品良率。

C. 區域性勞動力短缺與生產成本上升：

生產據點面臨基本薪資調漲及勞動力招聘難度增加之挑戰，影響營運成本與獲利水準。

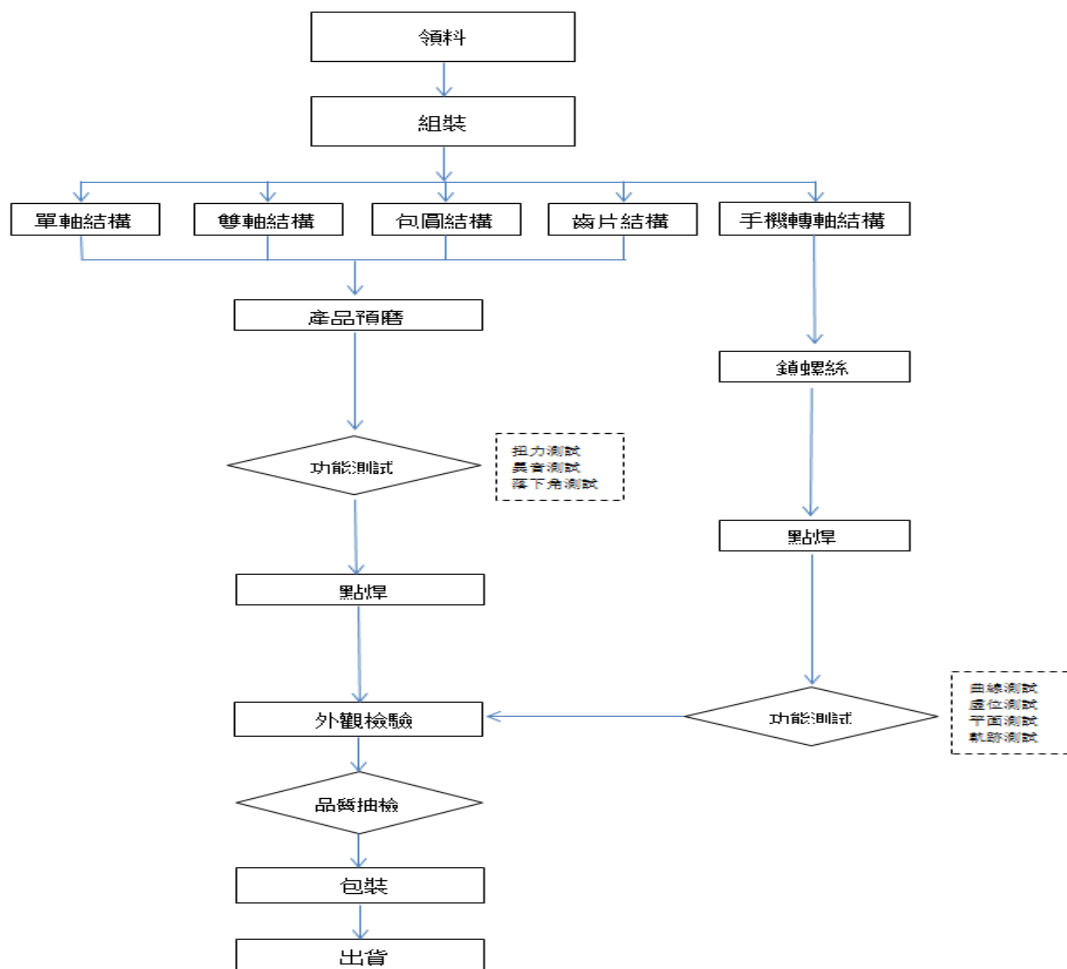
因應對策：持續推動生產線自動化升級，降低對大量基礎勞動力的依賴，提升人均產值。同時加強員工專業訓練與製程精進，優化供應鏈佈局，以減緩薪資上漲與區域性勞工短缺對營運帶來的影響。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品重要用途說明

主要商品	主 要 用 途
3C 電子產品組件	主要應用於電腦、電子、光學、家電、資訊、通信、醫療設備等產品之連結軸，如商用 NB 轉軸、工業用 NB 轉軸、軍用 NB 轉軸、LCD Monitor 轉軸、PDA 轉軸、LCD-TV 轉軸、手機轉軸、螢幕懸臂支架、醫療懸臂支架等。
伺服器產品組件	主要應用伺服器，如通用型滑軌、AI 用滑軌、液冷快接頭等。

2. 主要產品之產製過程



(三)主要原料之供應狀況

本公司生產之產品，其主要原料為衝壓件、車件、金屬射出成形件(Metal Injection Molding, MIM)、壓鑄件、塑膠件、非晶件、銅鋁擠件、螺絲等，皆為大宗原物料且其價格有公開市場可供查詢，並無特或壟斷特性，故本公司並未與供應商訂有長期供貨合約，且各項主要原物料保持至少二家以上之供應廠商，可有效控制取得原料的品質與價格水準，其他相關之風險諸如進貨過度集中等可有效降低。

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

1. 主要供應商資料

單位：新台幣仟元；%

項目	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	甲公司	2,842,110	41.88	無	甲公司	2,699,414	37.05	無
	其他	3,944,122	58.12	—	其他	4,585,947	62.95	—
	進貨淨額	6,786,232	100.00	—	進貨淨額	7,285,361	100.00	—

公司使供料來源多元，積極開發其他替代供應商，以確保供貨來源之穩定，並儘可能維持兩家以上之供應商為原則，惟甲公司為客戶指定用料，因此於 114 年度採購金額亦較大。

2. 主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元；%

項目	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	A 公司	6,635,648	81.04	無	A 公司	6,968,362	56.13	無
2	奇宏深圳	0	0	關聯企業	奇宏深圳	3,156,410	25.43	關係企業
	其他	1,552,042	18.96	—	其他	2,289,158	18.44	—
	銷貨淨額	8,187,690	100.00	—	銷貨淨額	12,413,930	100.00	—

表列銷貨客戶之終端消費品牌，均為同一品牌系列之折疊手機，而在該品牌折疊手機出貨情形良好下，使本公司 114 年度業績大致維持穩定，未隨一般消費性手機之衰退而呈現營收明顯下滑。

三、從業員工

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

單位：人

年	度	113 年度	114 年度	115 年截至 2 月 28 日
員工 人數	經 理 人	7	7	7
	生產線上員工	982	867	939
	一 般 職 員	438	493	501
	合 計	1427	1367	1447
平 均 年 歲		31.01	31.37	32.25
平 均 服 務 年 資		2.06	2.69	2.55
學歷分布 比率%	博 士	0.07%	0.15%	0.14%
	碩 士	2.38%	2.85%	2.76%
	大 學 (專)	32.94%	35.63%	34.35%
	高中(含)以下	64.61%	61.38%	62.75%

四、環保支出資訊

1. 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：
本公司定期辦理公司作業環境監測等相關事宜，於製程使用過程中產生之排氣量不大且不產生工業廢水，未達污染防治法所規範之固定污染源設置操作許可證管理辦法之管制範圍，故尚不需申請固定污染源操作許可證。
2. 列示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：無。
3. 說明最近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司改善環境污染之經過；其有污染糾紛事件者，應說明其處理經過：無此情事。
4. 最近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司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：無此情事。
5. 說明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：不適用。

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. 員工福利措施及實施情形

公司福利措施：

本公司建立完善之工時管理制度，全面符合勞動相關法令規範，並積極推動彈性出勤機制，同仁得於作業規範內，依個人職務需求靈活配置工作時間。公司尊

重員工休假權利，提供彈性請假制度，員工可視個人需求彈性規劃各項假別運用，以落實工作與生活平衡之友善職場環境。

本公司落實性別平等精神，嚴格遵守《性別工作平等法》，不分性別同仁均得依需求申請育嬰留職停薪，並依法保障其復職權利，致力建構無歧視且友善家庭之職涯環境。在同仁安全保障方面，除依法投保勞、健保外，公司主動為全體同仁加保團體保險，針對國外出差同仁亦額外提供旅行平安險。針對同仁身心健康，公司每年規劃完善的健康檢查方案，並邀請專業醫師進行報告解說與醫療諮詢，透過後續追蹤，隨時掌握同仁健康。此外，本公司高度重視創新動能，建立研發獎勵機制，於同仁申請專利提案通過及正式核發專利證書時，分別發放提案與專利獎勵金，藉此激發研發潛能。同時，公司亦提供績效獎金、停車位補助及定期舉辦尾牙活動，以實質福利回饋同仁貢獻。

職工福利措施：

- (1)公司秉持與員工共享經營成果的理念，依法成立『職工福利委員會』規劃員工福利措施，後續福委會委員定期開會討論各項活動及監督執行情形，俾使員工在實質上、精神上均能受惠。
- (2)福利事項除生日、三節、結婚、生育、退休禮金、住院慰問、喪葬慰問等各項福利措施外，並不定期舉辦全公司各項節日應祝活動及聚餐補助等康樂活動，促使員工增進彼此感情交流及紓解身心，提升員工之向心力。

2. 員工進修及訓練實施情形

本公司為培育經營發展所需人才，除制定教育訓練管理辦法，規範教育訓練實施重點，並每年檢視業務狀況與人力發展需求，制定年度訓練計畫，據以辦理教育訓練，藉由人才培育，強化管理才能發展和事業知能，儲備各級管理及專業人才。

本公司依據公司策略目標、法規、各職務、職等的專業需求或規定而訂定相對應的訓練，包括：

- (1)新進員工訓練：為使新進同仁能了解企業文化背景、歷史沿革、公司制度、規章、核心價值、品質政策及員工業務行為準則，以期能快速融入團隊運作，所辦理的訓練活動。
- (2)在職員工訓練：依據不同職等、職位及職別所需之職能而規劃，包含專業技術、管理能力、一般通識、因組織政策規劃必修及特殊職務證照球等相關訓練。

3. 退休制度及實施情形

本公司依照相關法規規定，每月提撥退休金存入台灣銀行信託部，以照顧員工退休後生活。於 94 年 7 月 1 日以後選擇適用勞工退休金條例者，其退休金本公司依政府規定之工資分級表，按月提繳員工每月工資之 6%至勞保局員工個人退休金專戶。員工並可依其個人需求及意願另外個人提繳最高 6%之退休金。本公司之海外子公司亦遵循相關社會保險規定。

4. 勞資間之協議與各項員權益維護措施情形

- (1)為追求工作效率之增進與勞動條件之改善，並促進勞資雙方意見為密切協調，已成立台北勞資會議，並向所屬主管機關報備在案。本公司定期召開勞資會議，員工可透過勞工代表及會議表達意見，勞資協商後依程序辦理。
 - (2)本公司成立以來，除致力於營造優良之工作環境與規劃完善之員工福利措施外，為明確規範勞資雙方之權利義務及員工行為與倫理操守，特依據勞動基準法暨相關法令訂定『工作規則』作為員工行為遵循之依據。亦提供公司內部公正並暢通之員工申訴機制與員工意見反映管道，以傾聽與解決員工的各項意見與想法。
 - (3)本公司非常重視勞資間之和諧與同仁間溝通，平日主管與員工溝通管道暢通，並進而創造一個和諧的大家庭。因此本公司勞資關係和諧，113 年度及 114 年截至公開說明書刊印日止並無勞資糾紛及損失等情事發生。
- (二)最近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：無。

六、資通安全管理

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

- (1)本公司已訂定「電腦化資訊系統」，並依辦法執行相關作業以確保公司資訊安全。且每年定期進行內部控制制度有效性評估與資訊作業查核，以確保其有效性，截至公開說明書刊印日止，尚無重大資安風險。
- (2)稽核人員每年對公司資訊安全管理系統進行稽查，以了解資安運作狀況、評估對各項風險控制及異常事項之改善是否確實，以降低及避免相關資安風險。
- (3)加強宣導員工資訊安全概念，提高員工防範外部單位惡意攻擊之意識，同時亦減少作業習慣所導致之風險，為公司日常營運管理之運作提供安全保障。
- (4)為確保資料之保護及機密性，相關系統登入及存取均須經適當之核決及授權，同時注意是否有帳號密碼供作他人使用之不當情事，以防範機密資料外流之風險。

(二)列明最近二年度及截至公開說明書刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實:無此情形。

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
租賃契約	深圳市沙井辛養股份合作公司	109.01.01~116.12.31	深圳廠房及宿舍	無
租賃契約	三政鐵材有限公司	112.12.01~117.11.30	辦公室	無
租賃契約	深圳市新品實業有限公司	114.05.01~117.04.30	深圳廠房	無
租賃契約	蕭志賢	110.04.01~115.03.31	辦公室	無

伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

1. 最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	差異	
			金額	%
流動資產	13,493,611	11,664,002	1,829,609	15.69%
不動產、廠房及設備	816,941	758,289	58,652	7.73%
無形資產	16,528	18,381	(1,853)	(10.08%)
其他資產	350,546	317,512	33,034	10.40%
資產總額	14,677,626	12,758,184	1,919,442	15.04%
流動負債	6,833,365	6,532,647	300,718	4.46%
非流動負債	651,664	679,101	(27,437)	(4.04%)
負債總額	7,485,029	7,211,748	273,281	3.79%
歸屬於母公司業主之權益	7,192,597	5,546,436	1,646,141	29.68%
股本	685,539	685,539	—	—
資本公積	2,473,495	2,467,298	6,197	0.25%
保留盈餘	3,924,477	2,347,608	1,576,869	67.17%
其他權益	109,086	45,991	63,095	137.19%
庫藏股票	—	—	—	—
非控制權益	—	—	—	—
權益總額	7,192,597	5,546,436	1,646,141	29.68%
1. 重大變動說明：(變動比率達 20% 以上且變動金額達 1,000 萬元以上) (1) 流動資產：主要為公司接單及收款正常，使流動資產增加。 (2) 流動負債：主要為貨款及相關費用支出增加、短借及一年內到期之長借增加所致。 (3) 非流動負債：主要為長期借款減少所致。 (4) 保留盈餘：主要為持續獲利所致。 (5) 其他權益：主要為國外營運機構財務報表換算之影響數，使其他權益產生變動所致。 2. 最近二年度財務狀況重大變動之影響與未來因應計畫： 上述變動對本公司無重大影響。				

二、財務績效

1. 最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增減金額	變動比例(%)
營業收入淨額	12,413,930	8,187,690	4,226,240	51.62%
營業成本	9,143,559	6,360,754	2,782,805	43.75%
營業毛利	3,270,371	1,826,936	1,443,435	79.01%
營業費用	745,926	629,563	116,363	18.48%
營業淨利	2,524,445	1,197,373	1,327,072	110.83%
營業外收入及支出	20,055	297,189	(277,134)	(93.25%)
稅前淨利	2,544,500	1,494,562	1,049,938	70.25%
減：所得稅費用	419,200	267,198	152,002	56.89%
本期淨利	2,125,300	1,227,364	897,936	73.16%
其他綜合損益	63,095	93,794	(30,699)	(32.73%)
本期綜合損益	2,188,395	1,321,158	867,237	65.64%
重大變動說明：(變動比率達 20%以上且變動金額達 1,000 萬元以上) 1.營業收入及營業成本：主要為伺服器產品訂單增加，使公司營業收入及成本增加。 2.營業毛利、營業淨利、稅前淨利、本期淨利及本期綜合損益：主要因營收產品組合變動，使成長獲利增加。 3.營業外收入及支出：主要為政府補助款收入及匯率變動所致。 4.所得稅費用：主要為今年度獲利成長所致。 其他綜合損益：主要為所得稅及國外營運機構財務報表換算之影響數。				

2. 預期銷售數量與其依據:

(1)預期銷售數量與其依據：本公司及子公司係依據客戶之預估需求、考量整體市場環境、產能規劃及過去經營成果而訂定年度目標，且為因應市場多元需求，本公司仍將致力於研發新產品，藉以提升競爭力，預期本公司未來年度之銷售額應可穩定成長。

(2)對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：本公司及子公司將致力於產能及財務資金有效運用，以因應業務成長之需。

三、現金流量

1. 最近年度(114 年度)現金流量變動分析

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	114 年度	113 年度	增(減)比例%
營業活動之現金流量	1,971,351	1,408,985	39.91%
投資活動之現金流量	(362,236)	(663,610)	(45.41%)
籌資活動之現金流量	(603,371)	(421,607)	43.11%
最近年度現金流量變動之分析(增減比率達 20%以上者)：			
(1) 營業活動：主要為存貨穩定去化且穩定收回貨款，使營業活動現金流入增			

加。

(2) 投資活動：主要為資本支出減少，使投資活動現金流出減少。

(3) 籌資活動：主要為辦理現金增資及銀行融資產生變動。

2. 流動性不足之改善計畫：本公司尚無現金流動性不足之情形。

3. 未來一年(115 年度)現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初 現金餘額 (A)	預計全年來自 營業活動 淨現金流量 (B)	預計全年來自 投資及融資活 動淨現金流量 (C)	現金剩餘 (不足)數額 (D)=(A)+(B)+(C)	現金不足額之 補救措施	
				投資計畫	理財計畫
7,445,787	2,500,000	(1,500,000)	17,445,787	不適用	不適用
預計全年來自營業活動淨現金流入約為 25 億元及預計資本支出所增加投資及融資活動的淨現金流出約為 15 億元，期末現金餘額為 17,445,787 千元。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

1. 重大資本支出之運用情形及資金來源：無。

2. 預期可能產生效益：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

1. 轉投資策略

本公司依循主管機關訂定之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」訂有「取得或處分資產處理程序」作為本公司進行轉投資事業之依據，以掌握相關之業務與財務狀況；本公司目前轉投資事業均為 100%投資之子公司，已於內部管理制度中訂定對子公司之監督與管理作業，以定期監督子公司營運狀況。

2. 轉投資獲利或虧損情形、改善計畫及未來一年投資計畫

日期：114 年 12 月 31 日 單位：新台幣/外幣仟元

投資公司 名稱	被投資公司 名稱	投資成本	被投資公司 本期(損)益	獲利或虧損 之主要原因	改善 計畫	未來一年 投資計畫
本公司	Markethill Investments Limited	USD33,200	1,888,171	第三地轉投資公司，認列大陸子公司投資利益所致	無	無
本公司	Fositek(Viet Nam) Co. Ttd.	USD100,000	215,838	營運狀況良好。	無	無
本公司	FOSITEK AMERICA, INC.	USD500	(1,307)	係屬初期營運階段，致產生虧損	持續加強支出控管	無

投資公司 名 稱	被投資公司 名 稱	投資成本	被投資公司 本期(損)益	獲利或虧損 之主要原因	改善 計畫	未來一年 投資計畫
Markethill Investments Limited	深圳市富世達 通訊有限公司	USD30,000	1,912,849	營運狀況良好	無	無
深圳市富世 達通訊有限 公司	東莞富世達通 訊有限公司	RMB50,000	919	經營尚屬良好	無	無

3.未來一年投資計畫：無。

六、最近年度截至年報刊印日止之風險事項分析評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1.利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司及子公司 113 年度及 114 年度之利息費用分別為 11,673 千元及 13,621 千元，占各年度營業收入比率分別為 0.14%及 0.11%，對獲利能力影響不重大；本公司以維持適當之固定及浮動利率之組合，適時調整資金運用方式，避免利率變動對本公司損益造成影響。

2.匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司及子公司 113 及 114 年度之兌換損失及利益分別為 70,657 千元及 (67,263)千元，占各年度營業收入之比率分別為 0.86%及(0.54)%，顯示匯率變動對公司損益影響尚不重大，惟因本公司及子公司之產品以人民幣及美金報價為主，故兌換損益主要係受人民幣及美元波動所影響，本公司將視匯率市場變動、實際部位和資金狀況，採自然避險規避匯率風險。

3.通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施

本公司及子公司截至公開說明書刊印日止之營運及損益，並未受到通貨膨脹之影響。未來將隨時搜集通貨膨脹及政府物價政策之資訊，作適切之採購。

(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

本公司及子公司並無從事高風險、高槓桿投資及以投機為目的之衍生性商品交易之行為；另截至公開說明書刊印日止，本公司因子公司深圳市富世達通訊有限公司之營運週轉需求，而經本公司董事會決議通過對其資金貸與及背書保證，所執行資金貸與及背書保證之相關作業，均符合本公司所訂定之資金貸與他人作業程序及背書保證作業程序相關規定，且定期稽核並依法公告申報。綜上所述，本公司為確保資產安全，並無高風險行為之從事，故無重大獲利或虧損之情形。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司及子公司為了鞏固技術優勢，預計未來將繼續投入轉軸技術之研發，並延聘相關人才，另現有研發團隊擁有高程度之研發能力，經營團隊亦具有極高市場敏銳度，預估未來研發費用也將依據新科技之發展、客戶需求、營收成長等因素，編列相當之研發費用，估計整體支出將較去年增加，以維持公司在業界之領先地位。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司及各子公司日常營運均遵照國內外相關法令規定辦理，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情形，蒐集相關資訊提供經營階層決策參考，以調整本公司相關營運策略。截至公開發行說明書刊印日止，本公司及各子公司並未受國內外重要政策及法律變動而有影響公司財務業務之情形。

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

本公司及各子公司之產品以自行研究發展開發為主，科技改變可加強研發專業技術之開發及提昇產品品質，同時配合科技功能持續開發新產品，轉化為企業財務業務之成長。截至公開說明書刊印日止，本公司及各子公司尚無發生科技改變及產業變化而對本公司及各子公司財務業務造成重大影響之情事。

另在資訊安全風險管理方面，為避免發生資安事件而導致服務品質與企業信譽之危害，本公司已建立資訊安全政策和相關標準作業程序，並實施資安風險處理、教育訓練及內部稽核作業等，以確保資安風險控制於可接受的範圍內。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司及各子公司自設立以來專注於本業經營，遵守相關法令規定，積極強化內部管理與提昇管理品質及績效，同時保持和諧之勞資關係，以持續維持優良企業形象，增加客戶對公司之信任，因此，最近年度及截至公開發行說明書刊印日止，並無因企業形象改變而造成營運危機之情事，惟企業危機之發生可能對企業產生相當大之損害，故本公司及各子公司將持續落實各項公司治理要求，以降低企業風險之發生及對公司之影響。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司及各子公司最近年度及截至公開說明書刊印日止，尚無併購之計畫。惟將來若有併購計畫時，將依據相關法令之規定及本公司制定之相關管理辦法辦理之，秉持審慎評估之態度，以確實保障公司利益及股東權益。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

截至公開發行說明書刊印日止，本公司及各子公司尚無擴充廠房計畫，惟為維持所需產能水準及導入自動化生產，可能進行汰舊換新大陸子公司相關機器設備，而相關新增設備之資金均會經審慎評估，並依核決權限提至權責單位同意，以降低營運風險。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1. 進貨集中面臨之風險及因應措施

本公司及子公司尚無進貨集中單一對象之情事，且在主要進貨項目上，本公司及各子公司主要原料皆維持至少二家以上之供應商，以滿足客戶需求並減少進貨中斷或短缺之可能性，此外，經由定期評鑑供應商供貨品質及交期，以確保生產品質、效率及良率，並觀察市場原料價格之變動，適時與現有之供應商進行議價以降低進貨成本，確保公司採購價格之合理性。截至公開說明書刊印日止，本公司及各子公司之供應商供貨情況尚屬良好，並未有供貨短缺或中斷以致影響財務業務之情事。

2.銷貨集中

本公司 113 及 114 年度銷售予客戶 A 公司之銷貨比重分別高達 81.04%及 56.13，呈現高度集中之情形，主係因 A 公司折疊手機為市場先驅，享有高市場份額外，加上本公司優異之研發技術及專利壁壘，成為目前市場上少數能同時提供內折、外折及上下翻折解決方案之供應商，致產生銷貨集中之情形，惟本公司除透過積極開發新客戶及新產品逐步量產以降低單一產品之銷售比重，長期而言，應可有效降低銷售集中單一客戶之風險。

(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及截至公開說明書刊印日止，並無大量股權移轉他人之情形。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止並無經營權之改變情形。

(十二)訴訟或非訟事件：

1. 公司最近二年度及截至公開說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對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、主要涉訟當事人及目前處理情形：無此情形。
2. 公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至公開說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無此情形。
3. 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至公開說明書刊印日止，發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無此情形。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

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

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無此情形

三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無此情形

四、其他必要補充說明事項：無

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

富世達股份有限公司

FOSITEK CORP.



董事長：黃祖模

