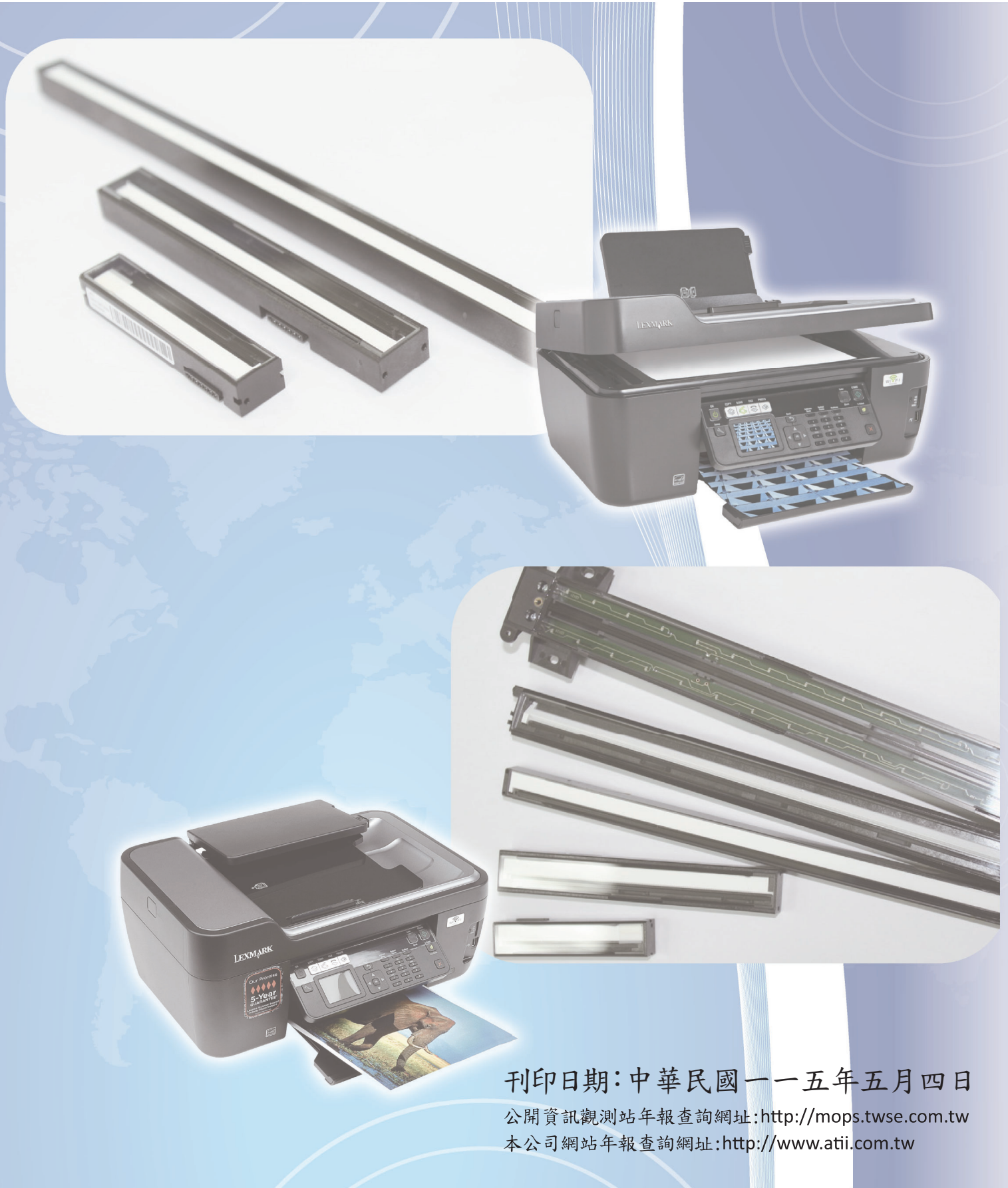




亞泰影像科技股份有限公司

一一四年年報



刊印日期：中華民國一五年五月四日

公開資訊觀測站年報查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>

本公司網站年報查詢網址：<http://www.atii.com.tw>

發言人

姓 名：吳淑品 職 稱：行政總經理  
電 話：(02)8228-6401 e-mail：Iris\_wu@atii.com.tw

代理發言人

姓 名：陳信宏 職 稱：資深經理  
電 話：(02)8228-6401 e-mail：chrischen@atii.com.tw

總公司、分公司、工廠之地址及電話

公 司 地 址：新北市中和區中正路 880 號 2 樓  
電 話：(02)8228-6401

股票過戶機構

名 稱：中國信託商業銀行股務代理部  
地 址：台北市重慶南路 1 段 83 號 5 樓  
網 址：www.chinatrust.com.tw  
電 話：(02)6636-5566

最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：蔣淑菁、王翔民會計師  
事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所  
地 址：台中市西屯區惠中路一段 88 號 22 樓  
網 址：www.deloitte.com.tw  
電 話：(04)3705-9988

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

公司網址

www.atii.com.tw

## 目 錄

頁次

|                                                               |    |
|---------------------------------------------------------------|----|
| 壹、致股東報告書 .....                                                | 1  |
| 一、一一四年度營業結果 .....                                             | 1  |
| 二、一一五年度營業計畫概要 .....                                           | 2  |
| 三、未來公司發展策略 .....                                              | 3  |
| 四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響 .....                                 | 3  |
| 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、總經理及副總經理等之酬金 ...                               | 11 |
| 三、公司治理運作情形 .....                                              | 15 |
| 四、會計師公費資訊 .....                                               | 34 |
| 五、更換會計師資訊 .....                                               | 34 |
| 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 ...     | 35 |
| 七、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 .....                 | 35 |
| 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 .....                | 36 |
| 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 ..... | 36 |
| 參、募資情形 .....                                                  | 37 |

|                                                          |    |
|----------------------------------------------------------|----|
| 一、資本及股份 .....                                            | 37 |
| 二、公司債辦理情形 .....                                          | 39 |
| 三、特別股辦理情形 .....                                          | 39 |
| 四、海外存託憑證辦理情形 .....                                       | 39 |
| 五、員工認股權憑證辦理情形 .....                                      | 39 |
| 六、限制員工權利新股辦理情形 .....                                     | 39 |
| 七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 .....                               | 39 |
| 八、資金運用計畫執行情形 .....                                       | 40 |
| 肆、營運概況 .....                                             | 41 |
| 一、業務內容 .....                                             | 41 |
| 二、市場及產銷概況 .....                                          | 46 |
| 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、<br>平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率 ..... | 52 |
| 四、環保支出資訊 .....                                           | 52 |
| 五、勞資關係 .....                                             | 52 |
| 六、資通安全管理 .....                                           | 54 |
| 七、重要契約 .....                                             | 55 |
| 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 .....                              | 56 |
| 一、財務狀況 .....                                             | 56 |
| 二、財務績效 .....                                             | 57 |
| 三、現金流量 .....                                             | 57 |
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 .....                               | 58 |
| 五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫                             |    |

|                                                                       |    |
|-----------------------------------------------------------------------|----|
| 及未來一年投資計畫 .....                                                       | 58 |
| 六、風險事項 .....                                                          | 58 |
| 七、其他重要事項 .....                                                        | 61 |
| 陸、特別記載事項 .....                                                        | 62 |
| 一、關係企業相關資料 .....                                                      | 62 |
| 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 .....                                      | 62 |
| 三、其他必要補充說明事項 .....                                                    | 62 |
| 四、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<br>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<br>項 ..... | 62 |

# 壹、致股東報告書

## 一、一一四年度營業結果

### (一)營業計畫實施成果

114 年亞泰影像合併營收約 37.13 億元，營業毛利約 5.88 億元，稅後淨利約 3.74 億元；受到全球經濟環境不確定性，以及台幣、人民幣對美金升值等因素影響，同時去年營收為歷史高點，基期較高，基本每股盈餘 5.16 元。

114 年本公司聚焦核心影像感測技術，應用光機電整合能力，積極拓展產品應用領域；包括持續與國際大廠合作開發 AOI 工業檢測模組，拓展 AOI 多尺寸規格產品，面向多種應用場景，並積極發展其他如 barcode reader 感測封裝等產品，持續進行產品多角化策略。此外，靈活運用兩廠優勢成為客戶最佳生產基地，滿足客戶各種需求，發揮公司競爭力。

### (二)預算執行情形

不適用。本公司 114 年度未公開財務預測。

### (三)財務收支及獲利能力分析

#### 1.財務收支

本公司 114 年期初現金餘額為 3,095,821 仟元，本年度營業活動淨現金流入為 319,369 仟元，合計資金來源為 3,415,190 仟元，足以支應 114 年現金支出需求。期末現金餘額尚有 2,882,850 仟元。

#### 2.獲利能力分析

單位：%

| 分析項目       |      | 113 年度  | 114 年度  |
|------------|------|---------|---------|
| 資產報酬率(%)   |      | 12.42   | 8.55    |
| 權益報酬率(%)   |      | 16.51   | 11.21   |
| 占實收資本比率(%) | 營業利益 | 68.07   | 57.03   |
|            | 稅前純益 | 89.95   | 64.26   |
| 純益率(%)     |      | 12.03   | 10.08   |
| 每股盈餘       |      | 7.29(元) | 5.16(元) |

### (四)研究發展狀況

#### 1.最近二年度研究發展支出概況

本公司致力於各項產品之研發及創新，本年度計提 1 件專利申請案；其中有關專利取得與管理與公司績效管理體制連結。

單位:新台幣仟元

| 項 目  | 113 年度 |       | 114 年度 |       |
|------|--------|-------|--------|-------|
|      | 金額     | 佔營收比重 | 金額     | 佔營收比重 |
| 研發費用 | 77,787 | 1.77% | 62,572 | 1.69% |

## 2.最近二年度研究發展成果

### (1) 114 年度：

- ①持續開發量產多項大尺寸工業檢測模組供應不同應用場景。
- ②合作開發 GLCC 高品質封裝產品與測試平台。
- ③開發驗證關鍵光學元件以因應競爭市場需求。
- ④開發高速影像掃描器模組應用於高階影印機市場。

### (2) 113 年度：

- ①開發並量產超長尺寸工業檢測用 AOI 感測器模組。
- ②持續開發量產多項大尺寸工業檢測模組供應不同應用場景。
- ③開發關鍵光學元件以因應競爭市場需求。
- ④開發高景深高速影像掃描器模組。

## 3.未來研發策略

未來研發策略將著重開發毛利較佳之利基型產品，與客戶共同合作，緊密連結供應鏈，並開發高階產品所需性能與架構；例如應用於影印機市場、高速文件掃描器、AOI 工業檢測用途、GLCC 封裝等產品。對於大量生產 CIS 產品，本公司持續開發更具成本優勢物料，透過策略合作建立優秀供應夥伴，讓整體成本更趨合理；此外，運用本公司既有專業封裝技術與產品設計能力，與客戶共同開發高進入障礙的模組產品，如 LED Printer Head (LPH) 模組以及其他應用感測模組等，繼續建構多角化產品長期發展環境。

## 二、一一五年度營業計畫概要

### (一)經營方針

115 年度，本公司持續聚焦核心影像感測技術，應用光機電整合能力，積極拓展產品多角化策略，包含持續與國際大廠合作開發 AOI 工業檢測模組等，拓展 AOI 多尺寸規格產品，面向多種應用場景，並積極發展其他如 barcode reader 感測封裝等產品，發揮產品多元效益；此外，持續滿足客戶各種需求，並強化品質、成本管控及生產效率，期望創造最大營運效益。

## (二)預期銷售數量及其依據

不適用。本公司 115 年度未公開財務預測。

## (三)重要之產銷政策

- 1.提升產品品質，使客戶滿意度提高。
- 2.建立綠色產品體制，落實 ESG 責任。
- 3.進行多角化策略，開發新產品及利基性商品。
- 4.靈活運用兩廠優勢，擴大競爭門檻。
- 5.持續與客戶發展更緊密合作關係，提升產品市占率。

## 三、未來公司發展策略

- (一) 提升本公司在供應產業之市場佔有率、朝向全球最大影像感測器供應商為發展重點。
- (二) 積極進行新產品開發、多角化經營策略，提升本公司股東權益價值。
- (三) 持續優化製程能力、做好品質管理、強化產品優勢，設計符合客戶需求的產品，提升滿意度。
- (四) 積極鼓勵專利申請與研究開發，厚植產品技術與競爭力。
- (五) 落實誠信正直經營理念，結合績效管理體制，推動 ESG 永續發展。

## 四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

### (一)外部競爭環境之影響

受到戰爭、地緣政治等諸多外在因素影響，全球經濟發展仍充滿挑戰，而產業間競爭依舊激烈，外部環境的變化對本公司營運影響不容忽視；本公司靈活回應市場變化，滿足客戶各種需求，並且強化品質、成本管控及生產效率，拉高競爭門檻；此外，本公司挾核心影像感測技術優勢，應用光機電整合能力，積極拓展產品多角化策略，持續擴大產品多領域應用，期望展現效益。

### (二)公司受法規環境之影響

隨著各國陸續制訂與時俱進的法規，本公司適時掌握所有與企業經營攸關的法令變動，評估本公司整體面臨的風險，積極配合法令規定進行營運及策略的調整。

### (三)總體經營環境之影響

受到戰爭、地緣政治等諸多外在因素影響，全球經濟發展仍充滿挑戰，整體消費性電子產品市場隨著總體環境變化而波動；本公司以審慎態度聚焦核心業務，靈活回應市場，並積極拓展產品多角化策略，應用光機電整合能力，擴大產品多領域應用，持續深



化核心競爭力，打造長期而穩健的成長動能，同時繼續推動 ESG 永續發展策略，以因應總體環境之變化。

董事長兼營運總經理：賴 以 仁



行政總經理：吳 淑 品



會計主管：黃 文 珊



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

#### (一)董事資料

##### 1.董事之姓名、經(學)歷、持有股份及性質

115年3月31日

| 職稱       | 國籍或註冊地 | 姓名                             | 性別<br>年齡     | 初次<br>選任<br>日期 | 選<br>(就)<br>任<br>日<br>期 | 任期        |                         | 選任時<br>持有股份 |                         | 現在<br>持有股份 |                         | 配偶、未成<br>年子女現在<br>持有股份 |                         | 利用他人名<br>義持有股份 |                         | 主要<br>經(學)歷                                     | 目前兼任本公司及<br>其他公司之職務                                                                                                                                                                                                  | 具配偶或二親等<br>以內關係之其他<br>主管、董事或監<br>察人 |     |    | 備<br>註 |
|----------|--------|--------------------------------|--------------|----------------|-------------------------|-----------|-------------------------|-------------|-------------------------|------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|----------------|-------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----|----|--------|
|          |        |                                |              |                |                         | 股數<br>(股) | 持<br>股<br>比<br>率<br>(%) | 股數<br>(股)   | 持<br>股<br>比<br>率<br>(%) | 股數<br>(股)  | 持<br>股<br>比<br>率<br>(%) | 股數<br>(股)              | 持<br>股<br>比<br>率<br>(%) | 股數<br>(股)      | 持<br>股<br>比<br>率<br>(%) |                                                 |                                                                                                                                                                                                                      | 職稱                                  | 姓名  | 關係 |        |
| 董事長      | 中華民國   | 亞洲光學<br>股份有限公司                 | 不適用          | 97/<br>02/25   | 114/<br>05/26           | 3         | 19,027,964              | 40.76       | 26.25                   | 0          | 0                       | 0                      | 0                       | 0              | 0                       | -                                               | 台灣禮光、科太光電董事                                                                                                                                                                                                          | -                                   | -   | -  |        |
|          | 中華民國   | 賴以仁<br>(亞洲光學<br>股份有限公司<br>代表人) | 男/71~<br>80歲 | 97/<br>02/25   | 114/<br>05/26           | 3         | 0                       | 0           | 0                       | 0          | 0                       | 0                      | 0                       | 0              | 0                       | 台中商專企業管理科<br>佳能工業廠長                             | 1.擔任以下公司董事長：<br>亞洲光學/亞洲國際/龍藝電子/泰聯光<br>學/東莞信泰/深圳信泰/立基盟/台灣禮<br>光/上海信泰光電/緬甸亞光/亞洲影像/<br>深圳亞泰/科太光電/AOE(CAYMAN)/<br>深圳科太/POWERLINK(CAYMAN)/<br>ASIA SCOPRO/精照國際/精照科技<br>/AOIDC/Crosszone/ASAM/慈梅實業<br>/AOPI<br>2.亞泰影像營運總經理 | 董事                                  | 賴以仁 | 父子 | (註1)   |
| 董事       | 中華民國   | 賴俊豪                            | 男/41~<br>50歲 | 111/<br>05/27  | 114/<br>05/26           | 3         | 0                       | 0           | 0                       | 0          | 0                       | 0                      | 0                       | 0              | 0                       | University of Sydney MBA<br>亞洲光學股份有限公司董事<br>長特助 | 達鋒投資股份有限公司董事長、精照<br>國際董事、科太光電(股)公司監察人<br>、亞洲光學股份有限公司董事長特助                                                                                                                                                            | 董事長                                 | 賴以仁 | 父子 |        |
| 董事       | 中華民國   | 吳淑品                            | 女/61~<br>70歲 | 97/<br>02/25   | 114/<br>05/26           | 3         | 0                       | 0           | 0                       | 0          | 0                       | 0                      | 0                       | 0              | 0                       | 國立空中大學商學系肄<br>亞洲光學總財務處副總經理                      | 亞洲光學、精照國際、深圳亞泰及<br>AOIDC董事;台灣禮光及科太光電董<br>事(法人代表);亞泰影像行政總經理                                                                                                                                                           | 無                                   | 無   | 無  | (註1)   |
| 獨立<br>董事 | 中華民國   | 陳武男                            | 男/51~<br>60歲 | 108/<br>06/13  | 114/<br>05/26           | 3         | 0                       | 0           | 0                       | 0          | 0                       | 0                      | 0                       | 0              | 0                       | 東海大學會計系、勤業眾信<br>聯合會計師事務所協理                      | 日正聯合會計師事務所會計師                                                                                                                                                                                                        | 無                                   | 無   | 無  |        |
| 獨立<br>董事 | 中華民國   | 張志勝                            | 男/61~<br>70歲 | 108/<br>06/13  | 114/<br>05/26           | 3         | 0                       | 0           | 0                       | 0          | 0                       | 0                      | 0                       | 0              | 0                       | 台中商專會計科、大葉大學<br>研究所、敬業會計師事務所<br>合夥人             | 聯捷聯合會計師事務所所長<br>順天建設股份有限公司獨立董事<br>佐臻股份有限公司獨立董事                                                                                                                                                                       | 無                                   | 無   | 無  |        |

| 職稱   | 國籍或註冊地 | 姓名  | 性別年齡     | 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(股)   | 持股比例(%) | 股數(股)  | 持股比例(%) | 股數(股)          | 持股比例(%) | 股數(股)      | 持股比例(%) |                                                             |                  | 職稱                      | 姓名 | 關係 |    |
| 獨立董事 | 中華民國   | 徐瑞昌 | 男/51~60歲 | 108/06/13 | 114/05/26 | 3  | 0       | 0       | 0      | 0       | 0              | 0       | 0          | 0       | 國立成功大學會計系、Lancaster University MBA,UK、麒昌會計師事務所、元大聯合會計師合夥會計師 | 玉璽會計師事務所會計師      | 無                       | 無  | 無  |    |
| 獨立董事 | 中華民國   | 林孟宗 | 男/51~60歲 | 112/05/31 | 114/05/26 | 3  | 0       | 0       | 0      | 0       | 0              | 0       | 0          | 0       | 逢甲大學會計系、勤業眾信聯合會計師事務所協理                                      | 廣隆會計師事務所執業會計師及所長 | 無                       | 無  | 無  |    |

註1：考量公司營運所需，賴以仁先生兼任董事長與營運總經理職務，吳淑品女士擔任行政總經理職務，職能權責分工；公司有過半數董事未兼員工或經理人職務，並設置4席獨立董事超過全體董事席次半數。

2.董事、監察人屬法人股東代表者，法人股東之主要股東：

115 年 3 月 29 日

| 法 人 股 東 名 稱 | 法 人 股 東 之 主 要 股 東                                                                                                             |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 亞洲光學股份有限公司  | 慈梅實業股份有限公司(12.41%)、泛國投資(股)公司(4.41%)、許盛淵(2.40%)、許薰文(1.79%)、許雅敏(1.53%)、賴以仁(1.07%)、林宇亮(0.85%)、賴和貴(0.76%)、遠鋒投資(0.76%)、許陳照英(0.75%) |

註：法人股東之主要股東，係以該公司 115 年 3 月 29 日之股東名簿記載為依據。

3.該法人股東之主要股東為法人者其主要股東：

115 年 3 月 29 日

| 法 人 名 稱    | 法 人 之 主 要 股 東                                        |
|------------|------------------------------------------------------|
| 慈梅實業股份有限公司 | 賴以仁(54.3%)、賴俊嘉(14%)、陳淑貞(11.7%)、賴俊豪(10.0%)、賴俊毓(10.0%) |
| 泛國投資(股)公司  | 慈梅實業股份有限公司(83%)、遠鋒投資股份有限公司(10%)、遠雄投資股份有限公司(7%)       |
| 遠鋒投資(股)公司  | 慈梅實業股份有限公司(97%)、遠鋒投資股份有限公司(3%)                       |

4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

| 姓名                           | 條件 | 專業資格與經驗(註 1)                                   | 獨立性情形(註 2)                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 兼任其他公開發行公司獨立董事家數 |
|------------------------------|----|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 董事長<br>亞洲光學股份有限公司<br>代表人：賴以仁 |    | 擁有逾四十年光學及光電產品生產及銷售之經驗，現為亞洲光學公司董事長。             | (1)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。<br>(2)非與本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之他公司董事、監察人或受僱人。<br>(3)非為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬之商務、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。                                                                                           | 0                |
| 董事<br>吳淑品                    |    | 現為亞洲光學公司董事，成功推動亞洲光學的上市、海外籌資及併購計劃等。             | (1)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。<br>(2)非與本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之他公司董事、監察人或受僱人。<br>(3)非為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬之商務、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。<br>(4)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。<br>(5)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。                           | 0                |
| 董事<br>賴俊豪                    |    | 擁有多多年光學及光電產品生產、銷售及外駐中國之經驗。                     | (1)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。<br>(2)非與本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之他公司董事、監察人或受僱人。<br>(3)非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5%以上股東。<br>(4)非為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬之商務、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。<br>(5)未有公司法第27 條規定以政府、法人或其代表人當選。 | 0                |
| 獨立董事<br>陳武男                  |    | 畢業於東海大學會計系，曾任勤業眾信聯合會計師事務所協理，現為日正聯合會計師事務所執業會計師。 | (1)非本公司或其關係企業之受僱人。<br>(2)非本公司或其關係企業之董事、監察人。<br>(3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。                                                                                                                                                                                               | 0                |

| 姓名          | 條件 | 專業資格與經驗(註1)                                                                                       | 獨立性情形(註2)                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 兼任其他公開發行公司獨立董事家數 |
|-------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 獨立董事<br>張志勝 |    | 畢業於台中商專會計科，曾任敬業會計師事務所合夥人，後創立聯捷聯合會計師事務所，現為聯捷聯合會計師事務所所長，擁有近30年會計師執業經驗，同時兼任其他公司獨立董事及薪酬委員會召集人。        | (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。<br>(5)非直接持有本公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2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。<br>(6)非與本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之他公司董事、監察人或受僱人。<br>(7)非與本公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。<br>(8)非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5%以上股東。 | 2                |
| 獨立董事<br>徐瑞昌 |    | 畢業於國立成功大學會計系，擁有英國Lancaster University MBA碩士學位。曾任職聯發科技財務處，曾擔任麟昌會計師事務所及元大聯合會計師事務所會計師，現為玉璽會計師事務所會計師。 | (9)非為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬之商務、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。<br>(10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。<br>(11)未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。                                                                                                                                               | 0                |
| 獨立董事<br>林孟宗 |    | 畢業於逢甲大學會計系，曾任勤業眾信聯合會計師事務所協理，現為廣隆會計師事務所執業會計師及所長。                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0                |

註1：本公司董事及獨立董事皆未有公司法第30條各款之情事。

註2：依據公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法，本公司已取得各獨立董事獨立性聲明書，確認均符合法令規定之獨立性資格條件。

#### 5.董事會多元化及獨立性：

##### (一)董事會多元化：本公司董事會多元政策及具體管理目標如下

| 多元項目<br>董事姓名 | 性別 | 營運判斷能力 | 會計及財務分析能力 | 經營管理能力 | 危機處理能力 | 產業知識 | 國際市場觀 | 領導能力 | 決策能力 | 專業知識與技能     |
|--------------|----|--------|-----------|--------|--------|------|-------|------|------|-------------|
| 賴以仁          | 男  | V      |           | V      | V      | V    | V     | V    | V    | 產業/管理       |
| 吳淑品          | 女  | V      | V         | V      | V      | V    | V     | V    | V    | 產業/管理/財務/會計 |
| 賴俊豪          | 男  | V      |           | V      | V      | V    | V     |      | V    | 產業/管理       |
| 陳武男          | 男  | V      | V         | V      | V      |      |       | V    | V    | 財務/會計       |
| 張志勝          | 男  | V      | V         | V      | V      |      |       | V    | V    | 財務/會計       |
| 徐瑞昌          | 男  | V      | V         | V      | V      |      |       | V    | V    | 財務/會計       |
| 林孟宗          | 男  | V      | V         | V      | V      |      |       | V    | V    | 財務/會計       |

本公司有關董事會結構，就公司運作、營運型態及發展需求，擬定適當多元化方針，包括但不限於以下二大面向之標準：

- 1.基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- 2.專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。

本公司本屆董事會成員背景多元且具互補性，具員工身份董事占比29%，女性董事占比14%，1位董事年齡在71~80歲，2位在61~70歲之間，3位在51~60歲之間，1位在41~50歲之間，兼含產業、管理、財務、會計等專業知識；本公司董事會多元政策之具體目標，如：獨立董事連續任期至多三屆，兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一，公司至少包括一位女性董事等。本公司女性董事席次尚未達全體董事席次之三分之一，將持續尋找適合公司產業背景或未來發展之女性董事成員。

(二)董事會獨立性：本公司董事會具獨立性；獨立董事人數共 4 人，占比 57%，獨立董事連續任期均未逾三屆，獨立董事資格符合金管會證期局有關獨立性規範；董事間僅二人具有配偶及二親等以內親屬之關係。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115 年 4 月 30 日

| 職 稱                    | 國 籍        | 姓 名 | 性 別 | 選(就)任<br>日期 | 持 有 股 份       |                         | 配 偶、未 成 年 子 女<br>持 有 股 份 |                         | 利 用 他 人 名 義<br>持 有 股 份 |                         | 主 要 經 ( 學 ) 歷                                           | 目 前 兼 任 其 他<br>公 司 之 職 務 | 具 配 偶 或 二<br>親 等 以 內 關<br>係 之 經 理 人 |     |     | 備 註  |
|------------------------|------------|-----|-----|-------------|---------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|---------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|-----|-----|------|
|                        |            |     |     |             | 股<br>數<br>(股) | 持<br>股<br>比<br>率<br>(%) | 股<br>數<br>(股)            | 持<br>股<br>比<br>率<br>(%) | 股<br>數<br>(股)          | 持<br>股<br>比<br>率<br>(%) |                                                         |                          | 職 稱                                 | 姓 名 | 關 係 |      |
| 營運<br>總經理              | 中 華<br>民 國 | 賴以仁 | 男   | 102.05.29   | 0             | 0                       | 0                        | 0                       | 0                      | 0                       | 請參閱董事資料                                                 | 請參閱董事資料                  | 無                                   | 無   | 無   | (註1) |
| 行政<br>總經理              | 中 華<br>民 國 | 吳淑品 | 女   | 100.03.01   | 0             | 0                       | 0                        | 0                       | 0                      | 0                       | 請參閱董事資料                                                 | 請參閱董事資料                  | 無                                   | 無   | 無   | (註1) |
| 開發應用處<br>資深協理          | 中 華<br>民 國 | 羅文安 | 男   | 94.06.09    | 6,560         | 0.01                    | 0                        | 0                       | 0                      | 0                       | 台灣大學電機碩士<br>菱光科技公司研發經理                                  | 無                        | 無                                   | 無   | 無   |      |
| 業務處<br>處長              | 中 華<br>民 國 | 林立倫 | 男   | 93.03.16    | 8,000         | 0.01                    | 0                        | 0                       | 0                      | 0                       | 美國波士頓大學管理科學碩士<br>吉祥工業業務經理                               | 無                        | 無                                   | 無   | 無   |      |
| 採購處<br>資深經理            | 中 華<br>民 國 | 張雅蓮 | 女   | 99.05.03    | 0             | 0                       | 0                        | 0                       | 0                      | 0                       | 中原大學電子工程系<br>力炫科技公司採購經理<br>亞泰影像採購處經理                    | 無                        | 無                                   | 無   | 無   |      |
| 財務處資深<br>經理暨公司<br>治理主管 | 中 華<br>民 國 | 黃文珊 | 女   | 100.08.03   | 0             | 0                       | 0                        | 0                       | 0                      | 0                       | 美國伊利諾大學 MBA<br>勤業眾信聯合會計師事務所<br>亞洲光學公司總財務處<br>高會計師、美國會計師 | 無                        | 無                                   | 無   | 無   |      |
| 稽核室<br>資深經理            | 中 華<br>民 國 | 陳信宏 | 男   | 99.03.01    | 0             | 0                       | 0                        | 0                       | 0                      | 0                       | 台北大學會計碩士<br>安侯建業聯合會計師事務所<br>亞洲光學公司總財務處<br>高會計師          | 無                        | 無                                   | 無   | 無   |      |

註1：考量公司營運所需，賴以仁先生兼任董事長與營運總經理職務，吳淑品女士擔任行政總經理職務，職能權責分工；公司有過半數董事未兼員工或經理人職務，並設置4席獨立董事超過全體董事席次半數。

## 二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

### (一) 一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元

| 職稱          | 姓名                                | 董事酬金  |           |          |           | 兼任員工領取相關酬金 |           |                   |                   | A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例 |           | 領取來自轉投資事業或母公司酬金 |               |          |      |                   |                   |        |
|-------------|-----------------------------------|-------|-----------|----------|-----------|------------|-----------|-------------------|-------------------|-----------------------------|-----------|-----------------|---------------|----------|------|-------------------|-------------------|--------|
|             |                                   | 報酬(A) |           | 退職退休金(B) |           | 董事酬勞(C)    |           | 業務執行費用(D)         |                   | A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例       |           |                 | 薪資、獎金及特支費等(E) | 退職退休金(F) |      | 員工酬勞(G)           |                   |        |
|             |                                   | 本公司   | 財務報告內所有公司 | 本公司      | 財務報告內所有公司 | 本公司        | 財務報告內所有公司 | 本公司               | 財務報告內所有公司         | 本公司                         | 財務報告內所有公司 |                 |               | 現金金額     | 股票金額 | 現金金額              | 股票金額              |        |
| 董事長<br>(註1) | 亞洲光學股份有限公司<br>代表人：賴以仁             |       |           |          |           |            |           |                   |                   |                             |           |                 |               |          |      |                   |                   |        |
| 董事          | 遠鋒投資股份有限公司<br>代表人：賴俊豪<br>(註1)(註2) | 0     | 0         | 0        | 0         | 18,500     | 18,500    | 18,580<br>(4.96%) | 18,580<br>(4.96%) | 10                          | 0         | 0               | 0             | 9,400    | 0    | 27,990<br>(7.48%) | 27,990<br>(7.48%) | 24,454 |
|             | 賴俊豪                               |       |           |          |           |            |           |                   |                   |                             |           |                 |               |          |      |                   |                   |        |
|             | 吳淑品                               |       |           |          |           |            |           |                   |                   |                             |           |                 |               |          |      |                   |                   |        |
|             | 吳森泉(註2)                           |       |           |          |           |            |           |                   |                   |                             |           |                 |               |          |      |                   |                   |        |
| 獨立董事        | 陳武男                               |       |           |          |           |            |           |                   |                   |                             |           |                 |               |          |      |                   |                   |        |
|             | 張志勝                               | 1,920 | 0         | 0        | 0         | 0          | 0         | 2,015<br>(0.54%)  | 2,015<br>(0.54%)  | 0                           | 0         | 0               | 0             | 0        | 0    | 2,015<br>(0.54%)  | 2,015<br>(0.54%)  | 無      |
|             | 徐瑞昌                               |       |           |          |           |            |           |                   |                   |                             |           |                 |               |          |      |                   |                   |        |
|             | 林孟宗                               |       |           |          |           |            |           |                   |                   |                             |           |                 |               |          |      |                   |                   |        |

註1：董事長亞洲光學股份有限公司代表人賴以仁先生及董事遠鋒投資股份有限公司代表人賴俊豪先生，其董事酬勞係由其所代表之法人股東領取。

註2：董事遠鋒投資股份有限公司代表人賴俊豪先生及董事吳森泉先生已於114年股東會董事全面改選後解任。

註3：上述115年配發114年之酬勞金額係屬暫估數字。

註4：本公司獨立董事支領定額報酬。

註5：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：無此情形。



(二) 酬金級距表

| 給付本公司各個董事酬金級距                         | 董事姓名                    |                         |                         |                         |                         |                     |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|
|                                       | 前四項酬金總額(A+B+C+D)        |                         | 前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)  |                         |                         |                     |
|                                       | 本公司                     | 財務報告內所有公司               | 本公司                     | 吳森泉/陳武男/張志勝/徐瑞昌/林孟宗     | 吳森泉/陳武男/張志勝/徐瑞昌/林孟宗     | 母公司及所有轉投資事業         |
| 低於 1,000,000 元                        | 賴以仁/吳森泉/陳武男/張志勝/徐瑞昌/林孟宗 | 賴以仁/吳森泉/陳武男/張志勝/徐瑞昌/林孟宗 | 賴以仁/吳森泉/陳武男/張志勝/徐瑞昌/林孟宗 | 賴以仁/吳森泉/陳武男/張志勝/徐瑞昌/林孟宗 | 賴以仁/吳森泉/陳武男/張志勝/徐瑞昌/林孟宗 | 吳森泉/陳武男/張志勝/徐瑞昌/林孟宗 |
| 1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)    | 遠鋒投資股份有限公司              | 遠鋒投資股份有限公司              | 遠鋒投資股份有限公司              | 遠鋒投資股份有限公司              | 遠鋒投資股份有限公司              | 遠鋒投資股份有限公司          |
| 2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)    | 賴俊豪                     | 賴俊豪                     | 賴俊豪                     | 賴俊豪                     | 賴俊豪                     | -                   |
| 3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)    | 吳淑品                     | 吳淑品                     | 吳淑品                     | 吳淑品                     | 吳淑品                     | -                   |
| 5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)   | 亞洲光學股份有限公司              | 亞洲光學股份有限公司              | 亞洲光學股份有限公司              | 亞洲光學股份有限公司              | 亞洲光學股份有限公司              | 亞洲光學股份有限公司/賴以仁/賴俊豪  |
| 10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)  | -                       | -                       | -                       | -                       | -                       | -                   |
| 15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)  | -                       | -                       | -                       | -                       | -                       | 吳淑品                 |
| 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                                    | 10 人                    | 10 人                    | 10 人                    | 10 人                    | 10 人                    | 10 人                |

(三) 監察人之酬金及酬金級距表：不適用

(四) 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

| 職稱    | 姓名  | 薪資(A) |           | 退職退休金(B) |           | 獎金及特支費等(C) |           | 員工酬勞金額(D) |      |       | A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) |               | 領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金 |
|-------|-----|-------|-----------|----------|-----------|------------|-----------|-----------|------|-------|--------------------------|---------------|----------------------|
|       |     | 本公司   | 財務報告內所有公司 | 本公司      | 財務報告內所有公司 | 本公司        | 財務報告內所有公司 | 本公司       | 股票金額 | 現金金額  | 本公司                      | 財務報告內所有公司     |                      |
| 營運總經理 | 賴以仁 | 0     | 0         | 0        | 0         | 10         | 10        | 9,400     | 0    | 9,400 | 9,410 (2.51%)            | 9,410 (2.51%) | 21,314               |
| 行政總經理 | 吳淑品 |       |           |          |           |            |           |           |      |       |                          |               |                      |

註 1：以上經理人與本公司係委任關係，並無提列退休金。

註 2：上述 115 年配發 114 年之酬勞金額係屬暫估數字。

註 3：考量公司營運所需，賴以仁先生兼任董事長與營運總經理職務，吳淑品女士擔任行政總經理，權責分工，公司有過半數董事未兼員工或經理人職務，

並設置 4 席獨立董事達全體董事席次半數。

(五) 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        | 母公司及所有轉投資事業 |
| 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)    | 賴以仁/吳淑品    | -           |
| 5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)   | -          | 賴以仁         |
| 10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)  | -          | -           |
| 15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)  | -          | 吳淑品         |
| 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                                    | 2 人        | 2 人         |

(六) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

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 | 營運總經理 | 賴以仁 | 0    | 21,300 | 21,300 | 5.69%         |
|     | 行政總經理 | 吳淑品 |      |        |        |               |
|     | 資深協理  | 羅文安 |      |        |        |               |
|     | 處長    | 林立倫 |      |        |        |               |
|     | 資深經理  | 張稚蓮 |      |        |        |               |
|     | 資深經理  | 黃文珊 |      |        |        |               |
|     | 資深經理  | 陳信宏 |      |        |        |               |

註1：上述115年配發114年之酬勞金額係屬暫估數字。

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、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

- 1.本公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析如下：

|          | 酬金總額占稅後純益比例 |             | 增(減)比例     |
|----------|-------------|-------------|------------|
|          | 113 年度(實際數) | 114 年度(擬議數) |            |
| 董 事      | 6.68%       | 8.02%       | 20.1%(註 2) |
| 總經理及副總經理 | 2.13%       | 2.51%       | 17.8%      |

註1：本公司支付董事、總經理及副總經理酬金皆依公司章程及經理人敘薪標準規定支付。

註2：董事酬金總額包括董事兼任員工領取之相關酬金。

- 2.本公司員工酬勞及董事酬勞，依本公司章程第二十八條：本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額應提撥6.5%至12%為員工酬勞及董事酬勞不高於3.5%。前項員工酬勞數額中，應提撥不低於1%為基層員工分派酬勞。員工酬勞、董事酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。員工酬勞發給股票或現金之對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。
- 3.除獨立董事支領定額報酬外，董事酬金考量公司營運成果，及參酌其績效與參與程度等給予合理報酬；總經理、副總經理及經理人之酬勞，則依所擔任之職位、所承擔的責任、未來風險以及對營運目標、ESG 績效指標的達成情形，如：依績效獎酬計畫設定之年度 KPI 達成情形等；ESG KPI 包括如：經濟績效、職業安全衛生、供應商 RBA 管理、反貪腐、減碳績效...等，和本公司薪資管理辦法支付，並持續評估於未來納入更多元之 ESG KPI。相關薪酬制度及合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核，並視實際經營狀況及相關法令適時檢討薪酬制度。

### 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 7 次，董事出席情形如下：

| 職 稱  | 姓 名                   | 實際出(列)<br>席次數 | 委託出席<br>次數 | 實際出(列)<br>席率(%) | 備 註                          |
|------|-----------------------|---------------|------------|-----------------|------------------------------|
| 董事長  | 亞洲光學股份有限公司代表人：<br>賴以仁 | 7             | 0          | 100%            | 114 年股東會董事全面改選連任             |
| 董 事  | 遠鋒投資股份有限公司代表人：<br>賴俊豪 | 1             | 1          | 50%             | 114 年股東會董事全面改選解任，<br>應出席 2 次 |
| 董 事  | 賴俊豪                   | 5             | 0          | 100%            | 114 年股東會董事全面改選新任，<br>應出席 5 次 |
| 董 事  | 吳淑品                   | 7             | 0          | 100%            | 114 年股東會董事全面改選連任             |
| 董 事  | 吳森泉                   | 2             | 0          | 100%            | 114 年股東會董事全面改選解任，<br>應出席 2 次 |
| 獨立董事 | 陳武男                   | 7             | 0          | 100%            | 114 年股東會董事全面改選連任             |
| 獨立董事 | 張志勝                   | 6             | 1          | 86%             |                              |
| 獨立董事 | 徐瑞昌                   | 7             | 0          | 100%            |                              |
| 獨立董事 | 林孟宗                   | 7             | 0          | 100%            |                              |

註 1：最近年度歷次董事會之召開，獨立董事部分除張志勝獨立董事於第七屆第十二次董事會委託出席外，餘皆親自出席。

其他應記載事項：

一、證券交易法第 14 條之 3 所列事項，及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：

說明：(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：不適用，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，相關資料請參閱第 16 頁，審計委員會運作情形。

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

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形：無。

三、本公司董事會自我評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：

| 評估週期   | 評估期間                              | 評估範圍                  | 評估方式                          | 評估內容  |
|--------|-----------------------------------|-----------------------|-------------------------------|-------|
| 每年執行一次 | 114 年 1 月 1 日至<br>114 年 12 月 31 日 | 董事會、個別董事成員及<br>功能性委員會 | 董事會及功能性委<br>員會內部自評、董<br>事成員自評 | (註 2) |

註 2：董事會績效評估內容包括：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及 5.內部控制。個別董事成員績效評估包括：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及 6.內部控制。整體董事會及個別董事成員 114 年評估結果屬於良好，並提報該結果與董事會(115/2/26)。功能性委員會績效評估包括：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及 5.內部控制。

四、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：

說明：(一)強化公司治理：董事不定期參與各項公司治理進修課程，並全數完成法定進修時數、獨立董事連續任期達九年進行改選、成立風險管理委員會及提名管理委員會。

(二)提昇資訊透明度：公司網站定期更新財務業務資訊及最近年度董事會重大決議事項、每年辦法人說明會二次與投資人進行溝通、提供英文版股東會相關資訊，並規劃儘早提供各季度財務資訊等。

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

最近年度審計委員會開會 6 次，獨立董事出席情形如下：

| 職稱  | 姓名  | 實際出席次數 | 委託出席次數 | 實際出席率(%) | 備註             |
|-----|-----|--------|--------|----------|----------------|
| 召集人 | 陳武男 | 6      | 0      | 100%     | 114 年股東會董事改選連任 |
| 委員  | 張志勝 | 5      | 1      | 83%      |                |
| 委員  | 徐瑞昌 | 6      | 0      | 100%     |                |
| 委員  | 林孟宗 | 6      | 0      | 100%     |                |

註 1：最近年度歷次審計委員會之召開，除張志勝審計委員於第三屆第十一次審計委員會委託出席外，餘皆親自出席。  
其他應記載事項：

一、證券交易法第 14 條之 5 所列事項，及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：  
說明：(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

| 審計委員會                  | 議案內容                                                                                         | 證交法第 14 條之 5 所列事項 | 未經審計委員會通過，而經全體董事 2/3 以上同意之議決事項 |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------------|
| 第三屆第十一次<br>(114.02.27) | 決議 113 年度營業報告書及財務報表案                                                                         | V                 | 無                              |
|                        | 決議 113 年度盈餘分派表案                                                                              | V                 | 無                              |
|                        | 決議本公司 113 年內部控制制度聲明書案                                                                        | V                 | 無                              |
|                        | 決議會計師評估及委任案                                                                                  | V                 | 無                              |
|                        | 獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。<br>審計委員會決議結果(114.02.27)：審計委員全體成員同意通過。<br>公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。 |                   |                                |
| 第四屆第二次<br>(114.10.30)  | 決議修訂本公司「薪工循環」部分條文案                                                                           | V                 | 無                              |
|                        | 獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。<br>審計委員會決議結果(114.10.30)：審計委員全體成員同意通過。<br>公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。 |                   |                                |
| 第四屆第三次<br>(115.02.26)  | 決議 114 年度營業報告書及財務報表案                                                                         | V                 | 無                              |
|                        | 決議 114 年度盈餘分派表案                                                                              | V                 | 無                              |
|                        | 決議本公司 114 年內部控制制度聲明書案                                                                        | V                 | 無                              |
|                        | 決議會計師評估及委任案                                                                                  | V                 | 無                              |
|                        | 決議孫公司亞泰影像器材(深圳)有限公司擬向關係企業信泰光學(深圳)有限公司續租廠房、員工宿舍及附屬物業案                                         | V                 | 無                              |
|                        | 獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。<br>審計委員會決議結果(114.02.27)：審計委員全體成員同意通過。<br>公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。 |                   |                                |

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

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

說明：(一)本公司內部稽核主管每季定期單獨與審計委員進行稽核業務報告，每月稽核報告發出後也會針對委員的疑問進行討論溝通；召開會議議題如有必要時，也會邀請相關主管列席說明，會後由稽核主管彙整結論及建議事項，於董事會中提出。本公司民國 114 年審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好，主要溝通如下。

| 會議日期      | 性質與溝通內容重點           | 獨立董事意見 |
|-----------|---------------------|--------|
| 114.02.27 | 113 年第 4 季稽核業務報告與溝通 | 無      |
| 114.04.30 | 114 年第 1 季稽核業務報告與溝通 | 無      |
| 114.07.28 | 114 年第 2 季稽核業務報告與溝通 | 無      |
| 114.10.30 | 114 年第 3 季稽核業務報告與溝通 | 無      |

(二)本公司簽證會計師於每季與審計委員會會議中，針對當次財務報表查核或核閱結果以及其他相關法令要求之事項單獨進行溝通。本公司民國 114 年度審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好，主要溝通事項如下。

| 會議日期      | 性質與溝通內容重點                                       | 獨立董事意見 |
|-----------|-------------------------------------------------|--------|
| 114.02.27 | 113 年度合併及個體財務報告查核情形說明與溝通；IFRS 適用之影響以及新法令實施之說明   | 無      |
| 114.04.30 | 114 年度第 1 季合併財務報表核閱情形說明與溝通；IFRS 適用之影響以及新法令實施之說明 | 無      |
| 114.07.28 | 114 年度第 2 季合併財務報表核閱情形說明與溝通；IFRS 適用之影響以及新法令實施之說明 | 無      |
| 114.10.30 | 114 年度第 3 季合併財務報表核閱情形說明與溝通；IFRS 適用之影響以及新法令實施之說明 | 無      |

四、審計委員會年度工作重點包括：(一)訂定或修正內部控制制度；(二)內部控制制度有效性之考核；(三)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；(四)涉及董事自身利害關係之事項；(五)重大之資產或衍生性商品交易；(六)重大之資金貸與、背書或提供保證；(七)募集、發行或私募具有股權性質之有價證券；(八)簽證會計師之委任、解任或報酬；(九)財務、會計或內部稽核主管之任免；(十)審閱財務報告；及(十一)其他公司或主管機關規定之重大事項。

五、本公司審計委員會績效評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：

| 評估週期   | 評估期間                           | 評估範圍  | 評估方式      | 評估內容及結果 |
|--------|--------------------------------|-------|-----------|---------|
| 每年執行一次 | 114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日 | 審計委員會 | 審計委員會內部自評 | (註 1)   |

註 1：審計委員會績效評估包括：1.對公司營運之參與程度、2.審計委員會職責認知、3.提升審計委員會決策品質、4.審計委員會組成及成員選任及 5.內部控制；整體審計委員會 114 年評估結果屬於良好，並提報該結果與董事會(115/2/26)。

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

| 評估項目                                                                                                                                                                                           | 運作情形 |                                                                                                                                                                                                                                                                       | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                                                                                                                                | 是    | 否<br>摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                             |                      |
| 一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？                                                                                                                                                             | V    | 本公司已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，並揭露於公開資訊觀測站及公司網站。                                                                                                                                                                                                                     | 無重大差異                |
| 二、公司股權結構及股東權益<br>(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？<br>(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？<br>(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？<br>(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    | (一)本公司為確保股東權益，訂有內部作業程序，並設有專責人員處理股東建議、疑義及糾紛等情事。<br>(二)本公司主要股權大多為經營團隊所有，本公司可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，確保經營權之穩定性。<br>(三)本公司與關係企業間之人員、資產及財務之管理權責均明確區隔，除訂有「對子公司監理作業」及「關係企業、關係人、特定公司及集團企業財務業務作業程序」外，稽核人員並定期監督執行情形。<br>(四)本公司董事會訂有「防範內線交易作業處理程序」，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<br>(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？<br>(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？<br>(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？<br>(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？ | V    | (一)本公司公司治理實務守則第二十條有關董事會結構，就公司運作、營運型態及發展需求，擬定適當多元化方針，包括但不限於以下二大面向之標準：1.基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。2.專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等；相關具體管理目標及落實執行情形請參閱第8頁【5.董事會多元化及獨立性】之說明。                                                                                      | 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<br>摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                      |
|                                                                                                                        |      | <p>(二)本公司目前除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，也設置風險管理委員會及提名委員會，並規劃未來設置董事會層級之永續發展委員會。</p> <p>(三)本公司董事會通過「董事會績效評估辦法」，每年定期由董事會內部績效評估單位進行整體董事會之績效評估及個別董事之自我評鑑，相關評估項目請參閱第15頁之說明，相關結果亦列入薪酬委員會及提名委員會報告案供後續運用參酌。</p> <p>(四)本公司董事會訂有「會計師聘任辦法」，每年參考審計品質指標(AQIs)資訊，定期評估簽證會計師獨立性及適任性。在獨立性方面，設置具體指標數項，例如：①會計師是否定期輪調、②會計師與本公司及關係企業是否有金錢借貸情事、③會計師與本公司及關係企業是否有共同投資或分享利益之關係等；在適任性方面，設置具體指標數項，例如：①會計師是否按進度完成財務查核、②會計師針對公司問題是否能及時釐清、③會計師是否遭主管機關懲戒、財報是否遭主管機關糾正等，積極落實公司治理精神，確保財務報告可信賴度，最近年度評估結果已提董事會報告(115/2/26)。</p> |                      |
| 四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務（包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等）？ | V    | 本公司設置財務主管兼任公司治理主管，持續規劃適當之公司治理制度及架構，保障股東權益並強化董事會職能，其主要職責包括但不限於提供董事執行業務所需資料等及強化公司治理業務；經規劃在資訊透明度方面，本公司提供英文版股東會相關訊息，並每年提報董事會(114/10/30)ESG相關實績。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 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    | 本公司已建立與利害關係人溝通管道及利害關係人專區，妥適回應並尊重包括但不限於往來銀行及其他債權人、員工、客戶、供應商等應有之合法權益及所關心之議題，並定期於董事會提報與利害關係人溝通情形(114/10/30)，而如有其他重大議題，亦會安排於最近一次董事會報告之。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 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    | 本公司委由中國信託商業銀行股務代理部辦理本公司股東會事務。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 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<br>摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                       |      |                          |
| 七、資訊公開<br>(一)公司是否架設網站,揭露財務業務及公司治理資訊?<br>(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)?<br>(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    | (一)本公司已架設網站 <a href="http://www.atii.com.tw">www.atii.com.tw</a> , 設有專人維護更新,並揭露公司財務業務及公司治理相關資訊,供股東、利害關係人及社會大眾參考。<br>(二)①本公司架有英文網站供投資人參考;②本公司建立發言人制度,確保可能影響股東及利害關係人決策之資訊及時允當揭露,並有專人負責公司資訊之蒐集及揭露;③本公司不定期舉辦法人說明會,揭露公司財務業務資訊,相關資訊並置於公司網站。<br>(三)本公司於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告,每季結束亦盡速發布該季營運情形結果訊息供投資大眾參考,各月份營運情形亦於規定期限前提早公告。 | 無重大差異                 |      |                          |
| 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)?<br>(一)本公司對員工工作環境及權益的重視始終如一。除每年舉辦員工旅遊,推動各項職工福利事項外,也積極舉辦教育訓練,使員工與公司一同成長,並依法提撥退休金使員工在職時能安心工作,保障退休後生活。<br>(二)本公司積極落實“珍惜能源、保育環境”,對內部傳達環境政策至每一位員工,以求真正落實推廣;同時建立嚴謹之管理制度,設定環境目標與行動標的,並監督以達成環境績效。<br>(三)本公司了解產業的發展,必需全體供應商夥伴們共同合作與努力,因此秉持同榮互惠的原則,以創造產業發展與提升自我競爭力,進而謀求股東最大權益。 |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |      |                          |
| (四)董事進修情形:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |      |                          |
| 職稱                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 姓名   | 主辦單位                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 進修課程                  | 時數   | 是否符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」 |
| 董事長                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 賴以仁  | 社團法人台灣專案管理學會                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 公司治理的利害關係人的分析與整合專案管理  | 3 小時 | 是                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 企業營業秘密保護法制與實例研討       | 3 小時 |                          |
| 董事                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 吳淑品  | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 114 年內部人股權交易法律遵循宣導說明會 | 3 小時 | 是                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      | 社團法人台灣專案管理學會                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 人工智慧趨勢解析與企業風險管理策略     | 3 小時 |                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 賴俊豪  | 財團法人中華民國會計研究發展基金會                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 內稽人員「永續資訊之管理」相關內控實務解析 | 6 小時 | 是                        |
| 獨立董事                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 陳武男  | 社團法人中華民國會計師公會全國聯合會                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 國家洗錢資恐及資武擴風險評估結果暨評鑑規劃 | 3 小時 | 是                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 會計師執業的法律責任            | 3 小時 |                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 張志勝  | 社團法人中華民國會計師公會全國聯合會                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 會計師執業的法律責任            | 3 小時 | 是                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |      | 社團法人中華公司治理協會                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 企業永續之風險管理與策略分析        | 3 小時 |                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 徐瑞昌  | 金融監督管理委員會                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 第十五屆台北公司治理論壇          | 6 小時 | 是                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 林孟宗  | 社團法人中華民國會計師公會全國聯合會                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 國家洗錢資恐及資武擴風險評估結果暨評鑑規劃 | 3 小時 | 是                        |
| 會計師服務不動產業(建設業)的經驗分享                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 3 小時                  |      |                          |
| (五)董事出席董事會狀況:本公司董事於 114 年董事會出席情況良好,本公司並定期將內部稽核及財務資訊送交審計委員審查。<br>(六)本公司董事秉持高度自律原則,對董事會所列議案如涉有利害關係致損及公司利害之虞時,不得加入表決。<br>(七)本公司已為全體董事投保董事責任險,並列入董事會(114/7/28)討論事項。                                                                                                                                                                                                                                     |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |      |                          |



| 評估項目              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 運作情形 |       | 與上市上櫃公司<br>治理實務守則差<br>異情形及原因 |     |       |  |       |  |      |    |      |  |        |   |    |   |  |        |   |   |   |  |        |   |   |   |  |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|------------------------------|-----|-------|--|-------|--|------|----|------|--|--------|---|----|---|--|--------|---|---|---|--|--------|---|---|---|--|
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 是    | 否     |                              |     |       |  |       |  |      |    |      |  |        |   |    |   |  |        |   |   |   |  |        |   |   |   |  |
| 摘要說明              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |      |       |                              |     |       |  |       |  |      |    |      |  |        |   |    |   |  |        |   |   |   |  |        |   |   |   |  |
| (八) 智慧財產權計畫及執行情形： |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |      |       |                              |     |       |  |       |  |      |    |      |  |        |   |    |   |  |        |   |   |   |  |        |   |   |   |  |
| 項目                | 內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |       |                              |     |       |  |       |  |      |    |      |  |        |   |    |   |  |        |   |   |   |  |        |   |   |   |  |
| 智慧財產管理            | 本公司重視研發創新，並體認知識為本公司最重要資產；本公司採用智慧財產管理系統(Taiwan Intellectual Property Management System；TIPS)，強化公司智慧財產管理制度，並於 97 年通過 TIPS 認證，達到尊重合作對象並保護自身智慧財產權之目的。<br>本公司智慧財產管理系統主係以 ISO9001 國際品質管理標準為基礎，並特別針對 ISO9001 所未明確規範之智慧財產權相關制度加以補強規範，若本系統所規範之智權相關制度已存在於 ISO9001 中，則仍適用 ISO9001 之規範，其主要依循「規劃-執行-檢查-行動 (Plan-Do-Check-Action)」之管理方法，亦即<br>規畫(Plan)：建立智慧財產管理政策，目標及相關程序。<br>執行(Do)：依據程序規定，進行智慧財產管理事項之實施與操作。<br>檢查(Check)：依據智慧財產管理之政策、目標，並量測與監督流程及其產出，並將結果回報給管理階層以修正制裁管理之計畫。<br>行動(Action)：依據稽核結果，採取矯正與預防措施，以持續改善 TIPS 績效。 |      |       |                              |     |       |  |       |  |      |    |      |  |        |   |    |   |  |        |   |   |   |  |        |   |   |   |  |
| KPI 目標            | 本公司每年度利益計畫制訂該年度智慧財產權 KPI 目標，內容包含內部提案改善件數、專利申請件數、研發投抵申請件數，集合眾人之力達成本公司 KPI 目標，並每年定期(114/10/30)向董事會報告年度情形。 <table><tr><th rowspan="2">KPI</th><th colspan="2">114 年</th><th colspan="2">115 年</th></tr><tr><th>至少目標</th><th>成果</th><th>至少目標</th><th></th></tr><tr><td>提案改善件數</td><td>6</td><td>17</td><td>6</td><td></td></tr><tr><td>專利申請件數</td><td>3</td><td>1</td><td>3</td><td></td></tr><tr><td>研發投抵件數</td><td>2</td><td>2</td><td>2</td><td></td></tr></table>                                             |      |       |                              | KPI | 114 年 |  | 115 年 |  | 至少目標 | 成果 | 至少目標 |  | 提案改善件數 | 6 | 17 | 6 |  | 專利申請件數 | 3 | 1 | 3 |  | 研發投抵件數 | 2 | 2 | 2 |  |
| KPI               | 114 年                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      | 115 年 |                              |     |       |  |       |  |      |    |      |  |        |   |    |   |  |        |   |   |   |  |        |   |   |   |  |
|                   | 至少目標                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 成果   | 至少目標  |                              |     |       |  |       |  |      |    |      |  |        |   |    |   |  |        |   |   |   |  |        |   |   |   |  |
| 提案改善件數            | 6                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 17   | 6     |                              |     |       |  |       |  |      |    |      |  |        |   |    |   |  |        |   |   |   |  |        |   |   |   |  |
| 專利申請件數            | 3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 1    | 3     |                              |     |       |  |       |  |      |    |      |  |        |   |    |   |  |        |   |   |   |  |        |   |   |   |  |
| 研發投抵件數            | 2                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2    | 2     |                              |     |       |  |       |  |      |    |      |  |        |   |    |   |  |        |   |   |   |  |        |   |   |   |  |

|                                                                                                                                                                               |  |  |  |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|
| 九、請就台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改善事項與措施。                                                                                                           |  |  |  |  |
| 本公司於最近年度公司治理評鑑結果位前6%~20%；在提升資訊透明度構面，本公司提供個體及合併英文版年度財報、英文版季度財報、股東會開會通知、議事手冊及年報，編制永續報告書，並持續規劃提供其他提升資訊透明度之資訊；在強化董事會結構與運作構面，本公司已設置風險管理委員會及提名委員會，並規劃未來設置董事會層級之永續發展委員會、制定企業價值提升計畫等。 |  |  |  |  |

(四)公司如有設置薪酬委員會者，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

| 條件            |     | 專業資格與經驗                         | 獨立性情形 | 兼任其他公開發行公司<br>薪資報酬委員會成員家數 |
|---------------|-----|---------------------------------|-------|---------------------------|
| 身分別           | 姓名  |                                 |       |                           |
| 獨立董事<br>(召集人) | 陳武男 | 請參閱第 7~8 頁 4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露 |       | 0                         |
| 獨立董事          | 張志勝 |                                 |       | 2                         |
| 獨立董事          | 徐瑞昌 |                                 |       | 0                         |
| 獨立董事          | 林孟宗 |                                 |       | 0                         |

## (2) 薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計 4 人。

二、本屆委員任期：114 年 7 月 28 日至 117 年 5 月 27 日，最近年度薪資報酬委員會開會 3 次，委員資格及出席情形如下：

| 職稱  | 姓名  | 實際出席次數 | 委託出席次數 | 實際出席率(%) | 備註                       |
|-----|-----|--------|--------|----------|--------------------------|
| 召集人 | 陳武男 | 3      | 0      | 100%     | 114 年股東會董事改選委任連任         |
| 委員  | 張志勝 | 2      | 1      | 67%      |                          |
| 委員  | 徐瑞昌 | 3      | 0      | 100%     |                          |
| 委員  | 林孟宗 | 1      | 0      | 100%     | 114 年股東會董事改選委任新任，應出席 1 次 |

註 1：最近年度歷次薪酬委員會之召開，除張志勝薪酬委員於第五屆第六次薪酬委員會委託出席外，餘皆親自出席。

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：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。

三、薪資報酬委員會之討論事由及決議結果：

| 薪酬委員會                     | 議案內容                                  | 公司對薪資報酬委員會意見之處理 |
|---------------------------|---------------------------------------|-----------------|
| 第五屆<br>第六次<br>(114.02.27) | 本公司董事會、個別董事成員及功能性委員會績效評估案報告           | 全體出席薪酬委員同意通過    |
|                           | 審議本公司 113 年度董事酬勞及員工酬勞案                |                 |
|                           | 決議結果：全體出席薪酬委員同意通過                     |                 |
| 第五屆<br>第七次<br>(114.10.30) | 113 年員工平均薪資、非擔任主管職務之全時員工薪資平均數及中位數資訊報告 | 不適用             |
|                           | 114 年績效獎勵執行報告                         |                 |
|                           | 114 年員工薪資調整報告                         |                 |
| 第五屆<br>第八次<br>(115.02.26) | 本公司董事會、個別董事成員及功能性委員會績效評估案報告           | 全體出席薪酬委員同意通過    |
|                           | 審議本公司 114 年度董事及員工酬勞，基層員工酬勞案           |                 |
|                           | 決議結果：全體出席薪酬委員同意通過                     |                 |

四、本公司薪資報酬委員會職權包括：(一)訂定並定期檢討董事及經理人績效評估標準、年度及長期之績效目標，與薪資報酬之政策、制度、標準與結構；(二)定期評估董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估結果，訂定薪資報酬內容及數額。

五、本公司薪資報酬委員會履行職權時，依下列原則為之：(一)董事及經理人之績效評估及薪資報酬，應參考同業通常水準支給情形，並考量與個人表現、公司經營績效及未來風險之關連合理性；(二)不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為；(三)針對董事及高階經理人短期績效發放酬勞之比例及部分變動薪資報酬支付時間，應考量行業特性及公司業務性質予以決定；(四)訂定董事及經理人薪資報酬之內容及數額應考量其合理性，不宜與財務績效表現重大悖離。

六、本公司薪酬委員會績效評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：

| 評估週期   | 評估期間                              | 評估範圍  | 評估方式      | 評估內容及結果 |
|--------|-----------------------------------|-------|-----------|---------|
| 每年執行一次 | 114 年 1 月 1 日至<br>114 年 12 月 31 日 | 薪酬委員會 | 薪酬委員會內部自評 | (註 1)   |

(註 1)薪酬委員會績效評估包括：1.對公司營運之參與程度、2.薪酬委員會職責認知、3.提升薪酬委員會決策品質、4.薪酬委員會組成及成員選任及 5.內部控制；整體薪酬委員會 114 年評估結果屬於良好，並提報該結果與董事會(115/2/26)。

(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        |                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 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           |                                                                                                                                                                                                                    | 本公司設置 ESG 委員會推動永續發展，組織架構區分公司治理小組、夥伴關係小組、環境永續小組、友善職場小組及社會回饋小組，進行永續發展中長期規劃，確保策略充份落實於公司日常營運中，以期達成永續發展目標；並每年向董事會(114/2/27、114/10/30)報告永續發展推動實績，由董事會督導檢討經營治理、環境永續及社會參與之計畫目標。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 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           |                                                                                                                                                                                                                    | <table><tr><td>重大議題</td><td>風險評估項目</td><td>說明</td></tr><tr><td rowspan="2">環境</td><td rowspan="2">氣候變遷及減碳行動管理</td><td>1.本公司主要生產活動於深圳廠；本公司訂有「溫室氣體盤查管理程序」及「溫室氣體內部查證作業管理辦法」，定期對各職場溫室氣體排放進行盤查及查證。<br/>2.本公司每年執行一次溫室氣體盤查與查證；設定溫室氣體減量目標，持續尋找減量方案。</td></tr><tr><td>1.台北亞泰參照勞動基準法訂立薪酬、績效、紅利發放等政策，並鼓勵同仁適度安排特休等，持續提供員工完善福利，以及多元、包容與友善的工作環境，並建立有效的溝通與交流，完善升遷制度。<br/>2.深圳亞泰設有「績效管理標準」，將員工個人表現與薪酬掛鉤，激勵員工落實公司經營和策略目標的實現。此外公司員工留任計畫持續推動，並進行每年度薪資審查，比較本公司目前薪資水平、法令規定的薪資水平、市場及產業薪資水平，以確保薪酬維持競爭力。</td></tr><tr><td rowspan="2">社會</td><td rowspan="2">勞雇關係與勞資關係</td><td>1.本公司為董事規劃相關進修議題，提供董事最新法規、制度發展與政策，持續強化董事會職能。<br/>2.投保董事責任險，保障其受訴訟或求償之情形。<br/>3.董事會多元化政策持續落實。</td></tr><tr><td></td></tr></table> | 重大議題                   | 風險評估項目 | 說明 | 環境 | 氣候變遷及減碳行動管理 | 1.本公司主要生產活動於深圳廠；本公司訂有「溫室氣體盤查管理程序」及「溫室氣體內部查證作業管理辦法」，定期對各職場溫室氣體排放進行盤查及查證。<br>2.本公司每年執行一次溫室氣體盤查與查證；設定溫室氣體減量目標，持續尋找減量方案。 | 1.台北亞泰參照勞動基準法訂立薪酬、績效、紅利發放等政策，並鼓勵同仁適度安排特休等，持續提供員工完善福利，以及多元、包容與友善的工作環境，並建立有效的溝通與交流，完善升遷制度。<br>2.深圳亞泰設有「績效管理標準」，將員工個人表現與薪酬掛鉤，激勵員工落實公司經營和策略目標的實現。此外公司員工留任計畫持續推動，並進行每年度薪資審查，比較本公司目前薪資水平、法令規定的薪資水平、市場及產業薪資水平，以確保薪酬維持競爭力。 | 社會 | 勞雇關係與勞資關係 | 1.本公司為董事規劃相關進修議題，提供董事最新法規、制度發展與政策，持續強化董事會職能。<br>2.投保董事責任險，保障其受訴訟或求償之情形。<br>3.董事會多元化政策持續落實。 |  | 無重大差異 |
| 重大議題                                                                       | 風險評估項目      | 說明                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                        |        |    |    |             |                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                    |    |           |                                                                                            |  |       |
| 環境                                                                         | 氣候變遷及減碳行動管理 | 1.本公司主要生產活動於深圳廠；本公司訂有「溫室氣體盤查管理程序」及「溫室氣體內部查證作業管理辦法」，定期對各職場溫室氣體排放進行盤查及查證。<br>2.本公司每年執行一次溫室氣體盤查與查證；設定溫室氣體減量目標，持續尋找減量方案。                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                        |        |    |    |             |                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                    |    |           |                                                                                            |  |       |
|                                                                            |             | 1.台北亞泰參照勞動基準法訂立薪酬、績效、紅利發放等政策，並鼓勵同仁適度安排特休等，持續提供員工完善福利，以及多元、包容與友善的工作環境，並建立有效的溝通與交流，完善升遷制度。<br>2.深圳亞泰設有「績效管理標準」，將員工個人表現與薪酬掛鉤，激勵員工落實公司經營和策略目標的實現。此外公司員工留任計畫持續推動，並進行每年度薪資審查，比較本公司目前薪資水平、法令規定的薪資水平、市場及產業薪資水平，以確保薪酬維持競爭力。 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                        |        |    |    |             |                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                    |    |           |                                                                                            |  |       |
| 社會                                                                         | 勞雇關係與勞資關係   | 1.本公司為董事規劃相關進修議題，提供董事最新法規、制度發展與政策，持續強化董事會職能。<br>2.投保董事責任險，保障其受訴訟或求償之情形。<br>3.董事會多元化政策持續落實。                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                        |        |    |    |             |                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                    |    |           |                                                                                            |  |       |
|                                                                            |             |                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                        |        |    |    |             |                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                    |    |           |                                                                                            |  |       |
| 三、環境議題<br>(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？<br>(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？ | V           |                                                                                                                                                                                                                    | (一)本公司深圳廠通過 ISO 14001：2015 認證，並建立一套系統，協助在生產、銷售、產品使用和廢棄後的整個產品生命週期中，找出可能的環境問題並加以改進，以減少對環境的衝                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 無重大差異                  |        |    |    |             |                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                    |    |           |                                                                                            |  |       |

| 推動項目                                                                                                      | 執行情形        |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |     |     |            |      |        |          |          |      |       |          |          |    |     |     |            |      |   |         |         |      |   |         |         |    |             |      |        |      |        |    |          |          |       |      |       |      |       |      |       |      |       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----|-----|------------|------|--------|----------|----------|------|-------|----------|----------|----|-----|-----|------------|------|---|---------|---------|------|---|---------|---------|----|-------------|------|--------|------|--------|----|----------|----------|-------|------|-------|------|-------|------|-------|------|-------|
|                                                                                                           | 是           | 否        | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                        |     |     |            |      |        |          |          |      |       |          |          |    |     |     |            |      |   |         |         |      |   |         |         |    |             |      |        |      |        |    |          |          |       |      |       |      |       |      |       |      |       |
| (三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？<br>(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？ |             |          | <p>擊；本公司重視目前日趨嚴重的環保問題，積極落實【遵守法規・預防公害・減廢省能，PDCA・內外兼善】之環境方針，對內我們將本方針傳達每一員工，以求真正落實，對外將本方針公開於社會大眾，以宣示公司捍衛環境保護之決心，深圳廠 ISO 14001 首次取得認證日期 2005/01/13，證書效期 2024/01/20~2027/01/19。</p> <p>(二) 本公司積極推動各項能源減量措施，除選用效率較高及節能設計之設備，降低能源消耗，使能源使用效率最佳化，並在用水、用電定期盤查及巡察，設定每年減量目標，同時進行相關節能意識教育訓練。此外，本公司使用原物料符合歐盟之 RoHS、REACH 等規範，並積極採用回收塑料設計 CIS 模組於產品源頭減碳，並已導入部分機種落實；2025 年並舉行節能意識教育訓練計 2 小時，共計 91 人次參與。</p> <p>(三) 本公司以永續發展持續關注氣候變遷影響，探討對企業可能產生的潛在風險與機會，審視公司氣候變遷策略與目標、管理氣候變遷風險與機會行動，適時檢視執行狀況與討論未來計劃。</p> <p>(四) 本公司台北及深圳廠統計溫室氣體排放資訊如下：</p> <p>深圳廠</p> <table><tr><th>年度</th><th>範疇一</th><th>範疇二</th><th>排放量(tCO2e)</th></tr><tr><td>2024</td><td>149.45</td><td>4,075.19</td><td>4,224.64</td></tr><tr><td>2025</td><td>78.85</td><td>3,454.45</td><td>3,533.30</td></tr></table> <p>(註 1) 深圳廠數據取得 CTI 華測認證有限公司 ISO14064 合理保證</p> <p>台北辦公室</p> <table><tr><th>年度</th><th>範疇一</th><th>範疇二</th><th>排放量(tCO2e)</th></tr><tr><td>2024</td><td>0</td><td>55.5414</td><td>55.5414</td></tr><tr><td>2025</td><td>0</td><td>55.1703</td><td>55.1703</td></tr></table> <p>本公司深圳廠統計用水量資訊如下：</p> <table><tr><th>年度</th><th>總用水度數(立方公尺)</th></tr><tr><td>2024</td><td>56,676</td></tr><tr><td>2025</td><td>45,450</td></tr></table> <p>本公司深圳廠統計用廢棄物資訊如下：</p> <table><tr><th>年度</th><th>無害廢棄物(噸)</th><th>有害廢棄物(噸)</th><th>合計(噸)</th></tr><tr><td>2024</td><td>76.80</td><td>3.39</td><td>80.19</td></tr><tr><td>2025</td><td>66.46</td><td>1.12</td><td>67.58</td></tr></table> <p><u>管理政策</u></p> <p>本公司主要生產活動來自深圳廠，為達成節能減量永續經營，在溫室氣體排放、用水、用電等方面，每年檢討目標達成。在溫室氣體排放方面，深圳廠 2024 年取得第三方認證，並設定以 2024 為基準年，該溫室氣體排放主要來自範</p> | 年度                     | 範疇一 | 範疇二 | 排放量(tCO2e) | 2024 | 149.45 | 4,075.19 | 4,224.64 | 2025 | 78.85 | 3,454.45 | 3,533.30 | 年度 | 範疇一 | 範疇二 | 排放量(tCO2e) | 2024 | 0 | 55.5414 | 55.5414 | 2025 | 0 | 55.1703 | 55.1703 | 年度 | 總用水度數(立方公尺) | 2024 | 56,676 | 2025 | 45,450 | 年度 | 無害廢棄物(噸) | 有害廢棄物(噸) | 合計(噸) | 2024 | 76.80 | 3.39 | 80.19 | 2025 | 66.46 | 1.12 | 67.58 |
| 年度                                                                                                        | 範疇一         | 範疇二      | 排放量(tCO2e)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |     |     |            |      |        |          |          |      |       |          |          |    |     |     |            |      |   |         |         |      |   |         |         |    |             |      |        |      |        |    |          |          |       |      |       |      |       |      |       |      |       |
| 2024                                                                                                      | 149.45      | 4,075.19 | 4,224.64                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                        |     |     |            |      |        |          |          |      |       |          |          |    |     |     |            |      |   |         |         |      |   |         |         |    |             |      |        |      |        |    |          |          |       |      |       |      |       |      |       |      |       |
| 2025                                                                                                      | 78.85       | 3,454.45 | 3,533.30                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                        |     |     |            |      |        |          |          |      |       |          |          |    |     |     |            |      |   |         |         |      |   |         |         |    |             |      |        |      |        |    |          |          |       |      |       |      |       |      |       |      |       |
| 年度                                                                                                        | 範疇一         | 範疇二      | 排放量(tCO2e)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |     |     |            |      |        |          |          |      |       |          |          |    |     |     |            |      |   |         |         |      |   |         |         |    |             |      |        |      |        |    |          |          |       |      |       |      |       |      |       |      |       |
| 2024                                                                                                      | 0           | 55.5414  | 55.5414                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                        |     |     |            |      |        |          |          |      |       |          |          |    |     |     |            |      |   |         |         |      |   |         |         |    |             |      |        |      |        |    |          |          |       |      |       |      |       |      |       |      |       |
| 2025                                                                                                      | 0           | 55.1703  | 55.1703                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                        |     |     |            |      |        |          |          |      |       |          |          |    |     |     |            |      |   |         |         |      |   |         |         |    |             |      |        |      |        |    |          |          |       |      |       |      |       |      |       |      |       |
| 年度                                                                                                        | 總用水度數(立方公尺) |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                        |     |     |            |      |        |          |          |      |       |          |          |    |     |     |            |      |   |         |         |      |   |         |         |    |             |      |        |      |        |    |          |          |       |      |       |      |       |      |       |      |       |
| 2024                                                                                                      | 56,676      |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                        |     |     |            |      |        |          |          |      |       |          |          |    |     |     |            |      |   |         |         |      |   |         |         |    |             |      |        |      |        |    |          |          |       |      |       |      |       |      |       |      |       |
| 2025                                                                                                      | 45,450      |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                        |     |     |            |      |        |          |          |      |       |          |          |    |     |     |            |      |   |         |         |      |   |         |         |    |             |      |        |      |        |    |          |          |       |      |       |      |       |      |       |      |       |
| 年度                                                                                                        | 無害廢棄物(噸)    | 有害廢棄物(噸) | 合計(噸)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                        |     |     |            |      |        |          |          |      |       |          |          |    |     |     |            |      |   |         |         |      |   |         |         |    |             |      |        |      |        |    |          |          |       |      |       |      |       |      |       |      |       |
| 2024                                                                                                      | 76.80       | 3.39     | 80.19                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                        |     |     |            |      |        |          |          |      |       |          |          |    |     |     |            |      |   |         |         |      |   |         |         |    |             |      |        |      |        |    |          |          |       |      |       |      |       |      |       |      |       |
| 2025                                                                                                      | 66.46       | 1.12     | 67.58                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                        |     |     |            |      |        |          |          |      |       |          |          |    |     |     |            |      |   |         |         |      |   |         |         |    |             |      |        |      |        |    |          |          |       |      |       |      |       |      |       |      |       |

| 推動項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |   | <p>疇二電力；深圳亞泰電力以 2021 年為基準，每年減量 1%為目標，2025 年目標達成，主要來自 2024 年進行節能改造及空調改善，持續產生效益所致及年度產量減少，本公司持續透過更換效率較高及節能設計之設備，降低能源消耗，使能源使用效率最佳化；在用水方面，深圳亞泰用水以 2021 年為基準，每年減量 1%為目標，在製程上持續改善及機台操作關注節水議題，落實日常節約用水，並定期巡查減少水資源浪費，2025 年目標達成，主要來自冷卻水塔採回收水設計、更換職場用水設備水管為高壓水管，及年度產量減少所致；在廢棄物資方面，本公司訂有「廢棄物管理標準」及「有毒有害廢棄物管理標準」，並以廢棄物總量削減與廢棄物資源化為策略，減少廢棄物產出，達到廢棄物減量，深圳亞泰廢棄物以 2021 年為基準，每年減量 1%為目標，2025 年持續減廢目標達成。在減廢的環境方針，訂定環境目標，確實執行及透過內部審核和管理評審，發掘問題再以 PDCA 管理方法持續改善。</p> <p><u>驗證情形</u><br/>無。</p>                                                                                                                                                                   |                        |
| <p>四、社會議題</p> <p>(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p> <p>(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？</p> <p>(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？</p> <p>(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？</p> <p>(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？</p> <p>(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？</p> | V    |   | <p>(一) 本公司重視勞工權益，除訂定「員工守則」，確保勞工各項合法權益外，對於各項勞動法令亦嚴格遵循；在人權政策方面，本公司參照 RBA 相關準則等，制定「職業道德與行為守則」，積極保障勞工人權。</p> <p>(二) 本公司訂有合理的員工福利措施，並且落實績效獎勵體制；透過此管理制度，員工獎勵與公司經營成果，團隊表現及員工個人績效直接連結，將經營成果適當回饋與員工；113 年平均員工薪資費用位上櫃電子零組件業第二。本公司落實職場多元化與平等，實現男女平等的獎勵條件及晉升機會；以台北亞泰公司統計，女性主管占比 43%，女性員工占比 48%。有關其他福利及退休制度內容，請參閱第 52~53 頁【五、勞資關係(1)員工福利措施與實施情形及(3)退休制度與其實施情形】之說明</p> <p>(三) 本公司深圳廠通過 ISO45001 認證，致力提供員工舒適、安全與健康之工作環境；本公司每年定期舉辦健康檢查，聘請專業醫師至本公司針對員工健康狀況提供諮詢服務；2025 年執行化學品防洩漏培訓及演習共計 39 人次，增強員工安全意識；並分梯次舉辦 ISO45001/IECQ QC080000/安全教育/危險化學品知識/消防知識等培訓共計 42 小時，共計 1,328 人次參與。本公司 2025 年尚無火災及職災相關情事發生。</p> <p>(四) 本公司訂有教育訓練管理規程，每年訂定員工訓練計劃，定期及不定期舉辦員工教育訓</p> | 無重大差異                  |

| 推動項目                                                                    | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|-------------------------------------------------------------------------|------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                                                         | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                        |
|                                                                         |      |   | <p>練，包含：台北亞泰訂有新人訓練、專業訓練、外部訓練、共同訓練，深圳亞泰訂有入社共通性教育訓練、職前訓練、階層別訓練、專業訓練，並有內部讀書會交流，積極提升員工職涯發展能力，協助同仁透過多元學習方式持續學習成長，並導入企業道德規範相關訓練課程；實際實施情形請參閱第 52~53 頁【五、勞資關係(2)員工進修與訓練】之說明。</p> <p>(五)本公司產品之客戶主係電腦週邊設備組裝大廠，終端客戶則為全球品牌客戶，相關行銷及標示皆遵循國際準則，本公司設有品保及業務單位接受客戶之申訴，訂有「客訴處理標準」、「客返品處理作業標準」及「異常矯正預防與持續改善程序」，產品並投保 CGL 保險；同時主要客戶每年定期提出客戶服務、技術、品質的評分。本公司為加強客戶服務與對應、落實客戶之要求，針對重大議題、缺失等項目，交由相關權責單位對應窗口進行內部的溝通與檢討，並於期限內回覆改善對策方針，直至客戶無異議為止。</p> <p>(六)本公司致力推動供應鏈遵守 ESG 政策，除考量品質、成本、交期等採購指標，亦重視 ESG 有關管理體系、環保、勞工、人權、職安及道德規範等議題；本公司訂有「供應商管理標準」，如在環保方面，訂有供應商評選時如導入 IECQ QC080000、有意願回收包材者，符合本公司「產品危害物質管理程序」、「綠色採購指南」者優先導入等，在勞工、人權、職安等方面，將管理制度與採購流程整合，要求供應商必須簽署「供應商企業社會責任承諾書」，參考 RBA 行為準則、國際勞工組織公約及社會責任 SA 8000 標準訂定，內容涵蓋道德及人權、環境考量等各面向條款，並監督供應商實施狀況，以符合本公司與客戶的政策及社會責任。本公司在管理體系、勞工、健康與安全、環境、道德規範範疇擬定稽核內容 40 項，其中勞工議題 7 項，如：工資計算合規、社會保險和福利合規等，健康與安全 9 項，如：設備安全管理規定、制定設備安全操作說明、定期保養維護和持續性的安全知識培訓等，環境 7 項，如：在設計製造過程中考慮環境保護和資源再利用等；本公司每年對供應商進行稽核，並進行輔導及教育。稽核結果如屬 B、C 級者，供應商須提出改善報告，公司並再進行確認或再次稽核，如屬 D 級者，將取消供應商資格。</p> |                        |
| 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    |   | 本公司已參考 GRI、SASB 之準則規範編制並揭露 113 年度永續報告書，惟未取得第三方驗證單位之確信或保證意見                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 無重大差異                  |

| 推動項目                                                          | 執行情形 |   |      | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|---------------------------------------------------------------|------|---|------|------------------------|
|                                                               | 是    | 否 | 摘要說明 |                        |
| 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：無重大差異情事。 |      |   |      |                        |

| 推動項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 執行情形 |   |      | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|------|------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 是    | 否 | 摘要說明 |                        |
| 七、 其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |   |      |                        |
| 環境議題方面：                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |   |      |                        |
| ①本公司秉持對環境保護理念，注重供應商教育，並強調環境安全衛生及健康的重要性；在衝突礦物的政策上，本公司宣告不會使用剛果民主共和國(DRC)及其周圍國家和地區境內的衝突礦物，並落實於採購作業。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |      |   |      |                        |
| ②本公司與供應商簽定之交易契約規定，其所提供之標的物無安全或衛生上之危險，不會造成人身之傷害；此外，為因應國際社會對環保的要求，其提供之標的物符合綠色產品規定，包括但不限於RoHS限用物質。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |   |      |                        |
| 社會議題方面：                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |      |   |      |                        |
| ①本公司為維護及保障基本人權，認同並支持國際人權公約所揭櫫之人權保護精神與基本原則，如《聯合國人權宣言》(Universal Declaration of Human Rights)、《國際勞工組織工作基本原則與權利宣言》(International Labor Organization：Declaration of Fundamental Principles and Rights at Work)與《聯合國企業與人權指導原則》(UN Guiding Principles on Business and Human Rights)與《經濟、社會及文化權利國際公約 (ICESCR)》等相關規範制定「亞泰影像人權宣言」；同時恪守全球各營運據點所在地法規及責任商業聯盟行為準則 (RBA) 制定勞工方針及政策，確保勞工政策管理系統有效運行，保障員工合法權益，並遵守國家法律法規以杜絕侵犯及違反人權的行為，除提供合理安全之工作場所，並使公司現職同仁獲得合理與有尊嚴的對待。本公司勞工人權政策承諾如下：(1)禁止強迫勞動：公司不允許任何形式的強迫勞動。對於員工在工廠內的行動自由及進出公司提供的員工宿舍或生活區等場所，不應設立不合理的限制。作為雇傭流程的一部分，必須以員工的母語或員工能夠理解的其他語言向所有員工提供書面的雇傭協議，其中包括對雇傭條款和條件的說明。海外移民員工必須在離開原籍國/地區之前收到雇傭協定，並且在此類員工到達接收國/地區後，除了為符合當地法律和提供同等或更好的條件而作出的變更外，不得改換或變更雇傭協議。所有工作均應出於自願，員工可隨時自由離職或終止其雇傭關係。公司應保留所有離職員工的相關檔案。雇主、代理和子代理不得持有或以其他方式銷毀、隱藏或沒收身份證件或移民證件。員工無需為其受雇而向雇主的代理或子代理支付招聘費或其他相關費用。如果發現員工支付過任何上述費用，應將該費用退還給員工。(2)未成年員工：公司禁止雇用童工和反對雇用童工的行為。禁止招募16周歲以下員工，嚴格按法律規定的勞動年齡選擇員工。員工的年齡都經過身份確認和核實。不滿 18 歲的員工（未成年員工）不得從事可能危及其健康或安全的工作。公司應妥善維護學生工記錄、對提供學生工的教育合作夥伴進行嚴格的盡職調查，並根據法律法規保護學生工權利，以確保對其進行妥善管理。遵守所有法律和法規、使用合法工作場所學習的計畫應予以支持。公司應向所有學生工提供適當的支援和培訓。如當地法律未作規定，學生工、實習工和學徒工的工資應至少達到從事同等或類似工作的初級員工的工資水準。如發現童工，應提供協助/補救措施。(3)工作時間：工作時間不得超過當地法律規定的最長時間。此外，每週工作時間（包括加班時間）不得超過 60 小時，緊急情況或異常情況除外。所有加班均應出於自願。員工每七天應至少休息一天。(4)工資和福利：向員工支付的薪酬應符合所有適用的工資法律。所有員工應同工同酬、同資同酬。公司應按高於正常小時工資的標準向員工支付加班報酬。禁止將扣減工資作為一種紀律處罰措施。在每個記薪週期，應及時向員工提供清晰易懂的工資單，該工資單應包含足夠的資訊，能夠核算付出的勞動所得的報酬是否準確。使用臨時工、派遣工和外包工應符合當地法律限制。(5)不歧視/不騷擾/人道待遇：公司承諾提供沒有騷擾及非法歧視的工作場所。不得對員工實施暴力、基於性別的暴力、性騷擾、性虐待、體罰、精神或身體脅迫、霸凌、公開羞辱或言語侮辱等嚴苛的非人道行為；亦不得威脅要實施任何此類行為。公司不得因人種、膚色、年齡、性別、性取向、性別認同或性別表現、種族或國籍、身心障礙、懷孕、宗教、政治派別、工會成員身份、受保護的退伍軍人身份、受保護的遺傳信息或婚姻狀況等在招聘和雇傭過程中歧視或騷擾員工。應清楚制定支持這些要求的紀律政策和規程，並傳達給員工。應為員工的宗教活動和身心障礙情況提供合理便利。(6)結社自由與集體談判：員工與管理層之間進行公開交流和直接接觸是解決工作場所和薪酬問題的最有效途徑。員工和/或其代表應能與管理層就工作條件和管理實踐公開交流溝通並表達看法和疑慮，而無需擔心會受到歧視、報復、威脅或騷擾。本公司人權治理架構如下：本公司建立以董事會為最高層級的人權治理架構，由「ESG委員會」成立跨部門的友善職場小組，有系統且有效地推動人權管理；並每年定期向董事會報告人權管理作為與執行成果。本公司於2025年分梯次舉辦年度企業社會責任課程教育訓練，包含RBA勞工政策宣導2小時，共計643人次參加。 |      |   |      |                        |
| ②本公司評估對社區風險或機會(台北亞泰位於新北中和、集團台中；深圳亞泰位於中國深圳公明區)採行相應措施，2025年履行多項企業社會責任活動，促進社區發展及認同；台北亞泰：社區救助方面，捐贈財團法人彰化縣私立慈生仁愛院福米200公斤、響應台北辦公園區公益捐血活動計10人次參與；公益贊助方面，捐款台中慈濟城隍協會、豐原慈濟宮，計新台幣約67千元。深圳亞泰：訂有社區參與管理標準，主動參與社會、社區活動，促進當地經濟發展；社區互助活動：深圳公明區福利院探望及敬老院慰問活動(1次/年)，投入4小時/人次及捐款人民幣約1千元、組織社內醫療救助(1次/年)，匯集捐款人民幣約1.5千元、舊衣捐贈活動(1次/年)、植樹活動(1次/年)提高員工環保意識，計5人次參與，植樹150棵。本公司計畫2026年在社區發展、社會貢獻、社會公益等方面，持續規劃合適之企業社會責任活動，包括但不限於講座、宣導活動、愛心活動、捐贈等形式。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |      |   |      |                        |
| ③本公司深圳廠人資單位每年二次分上下半年舉行員工滿意度調查，主要針對福利厚生、工作環境及職業健康安全、組織管理、個人發展與人力資源、企業社會責任等方面進行調查，員工覆蓋率96%；114年調查結果顯示主要議題集中於福利厚生方面，其他方面員工尚且滿意，福利厚生方面前四項評價分別為食堂伙食、薪資、宿舍條件及娛樂項目、設施及保險福利。公司擬定具                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |      |   |      |                        |



| 推動項目 | 執行情形 |   |      | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|------|------|---|------|------------------------|
|      | 是    | 否 | 摘要說明 |                        |

體對策持續改善包含：1.食堂伙食改善：結合菜色季節性市場供需情況與廚房可操作性改善、2.薪酬議題：持續平衡公司效益調整公司薪酬，鼓勵員工強化技能提升其薪酬水平、3.娛樂項目及設施問題：持續結合企業文化辦理多樣文體活動，並徵詢員工意見辦理來年活動項目、4.改善員工宿舍硬體：增加宿舍巡查次數提醒及制止喧嘩現象及宿舍硬體修繕等。本公司持續發揮員工主觀動能，積極理解並提升員工認同。

八、氣候相關資訊執行情形：

| 項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。<br>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)。<br>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。<br>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。<br>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。<br>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。<br>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。<br>8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。<br>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。 | 1. 本公司董事會及管理階層關注氣候相關風險與機會；已成立 ESG 委員會，負責制定、推動集團永續發展，並將永續發展執行成效等議題提報董事會，並規劃未來設立董事會層級之永續發展委員會。<br>2. 本公司關注氣候相關風險與機會，辨識永續議題包含：氣候變遷及減碳行動管理、能源管理、廢棄物及資源利用率等議題之短(1 年)、中(2-3 年)、長期(5 年)目標，並在商品研發、創新設計方面，積極採取回收塑料設計產品減碳。<br>3. 本公司惟持續關注極端氣候事件對財務之影響，並已著手進行減碳及節能等行動管理方案，並規劃相關輔導專案。<br>4. 本公司成立風險管理委員會，建立一致的風險管理政策，來辨識、分析、評量、風險回應、監督與審查並報告整個公司的各層級風險，以達成整體策略目標，並每年向董事會報告。<br>5. 持續規畫檢討中。<br>6. 持續規畫檢討中。<br>7. 持續規畫檢討中。<br>8. 持續規畫檢討中。<br>9. 本公司實收資本額未達新台幣 50 億元，非屬此次揭露盤查等資訊之公司，惟已持續推動進行溫室氣體盤查及確信作業。 |

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

| 評估項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 運作情形 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 是    | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                      |
| <p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正揭揭方案？</p>                                                    | V    | <p>(一) 本公司董事會訂有「企業誠信經營守則」，遵循公司法、證券交易法、商業會計法等法令，作為落實誠信經營的基礎；本公司並要求供應商簽署「廠商禁賄聲明書」，並於供應商交易契約中載明有關誠信、廉潔遵循之政策及條款，積極落實誠信經營。此外，「防範內線交易作業處理程序」及「董事會議事規則」亦有董事會與高階管理階層落實誠信及利益迴避相關之政策規範，同時新任董事及內部人，公司亦提供相關法規之宣導資料與其遵循。</p> <p>(二) 本公司訂有「企業誠信經營守則」，其中第七條規範不誠信行為風險評估機制，並且涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施。</p> <p>(三) 本公司於「企業誠信經營守則」明訂，全體員工不得直接或間接提供或接受任何不合理禮物、款待或其他不正當利益，避免員工因個人利益而犧牲公司權益；本公司深圳廠於2025年舉辦職業道德規範管理教育訓練計2小時，共計506人次參與。</p>                                        | 無重大差異                |
| <p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <p>(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p> | V    | <p>(一) 本公司持續貫徹誠信經營信念，避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。本公司要求供應商簽署「廠商禁賄聲明書」，以及交易契約中載明有關誠信、廉潔遵循之條款。</p> <p>(二) 本公司設置誠信經營推動單位為法令遵循管理單位，董事會亦訂有「企業誠信經營守則」持續督導，將誠信經營信念貫徹與所有員工，並且每年向董事會提報(114/10/30)企業誠信經營之實績以及監督執行情形。</p> <p>(三) 本公司於「企業誠信經營守則」第十六條及「董事會議事規則」第十一條，訂有防止利益衝突、董事利益迴避制度，以及防範不誠信行為之方案。</p> <p>(四) 本公司為落實誠信經營，已建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核單位並將不誠信行為風險納入評估，如評估必要適時檢討擬定計畫查核。</p> <p>(五) 本公司持續進行誠信經營之相關教育訓練，積極貫徹誠信經營精神與理念，本公司深圳廠於2025年舉辦職業道德規範管理教育訓練計2小時，共計506人次參與；台北辦公室亦於2025/12進行</p> | 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                                                                                                                                                                                                   |                      |
|                                                                                                                                                          |      |   | 全員宣導誠信經營及防範內線交易等議題。                                                                                                                                                                                    |                      |
| 三、公司檢舉制度之運作情形<br>(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？<br>(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？<br>(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    |   | (一) 本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」第二十一條訂有相關規定，並設有員工意見信箱等檢舉管道，並由法令遵循管理單位呈報管理層議處。<br>(二) 本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」第二十一條訂有相關規定，由法令遵循管理單位受理並採取保密及嚴謹的態度進行。<br>(三) 本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」第二十一條訂有相關規定，禁止對於善意通報或協助調查之人實施任何形式的報復手段。 | 無重大差異                |
| 四、加強資訊揭露<br>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    |   | 本公司已於公司網站及公開資訊觀測站揭露「企業誠信經營守則」及相關運作推動情形。                                                                                                                                                                | 無重大差異                |
| 五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無重大差異情事。                                                                                              |      |   |                                                                                                                                                                                                        |                      |
| 六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：本公司訂有「企業誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並持續將誠信經營信念貫徹與所有員工，並與往來廠商宣導誠信經營，並以合約加以規範。                                                        |      |   |                                                                                                                                                                                                        |                      |

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

1. 本公司經理人參與公司治理有關之進修與訓練：

| 職稱             | 姓名  | 課程                   | 主辦單位              | 時數    |
|----------------|-----|----------------------|-------------------|-------|
| 營運總經理          | 賴以仁 | 公司治理的利害關係人的分析與整合專案管理 | 社團法人台灣專案管理學會      | 3 小時  |
|                |     | 企業營業秘密保護法制與實例研討      |                   | 3 小時  |
| 行政總經理          | 吳淑品 | 人工智慧趨勢解析與企業風險管理策略    | 社團法人台灣專案管理學會      | 3 小時  |
| 財務處資深經理暨公司治理主管 | 黃文珊 | 發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會 | 12 小時 |
| 稽核室資深經理        | 陳信宏 | 115 年度 ESG 評鑑宣導會     | 證券櫃檯買賣中心          | 3 小時  |
|                |     | 114 年度公司治理評鑑宣導會      |                   | 3 小時  |

2. 本公司財會稽核相關人員取得國內外相關證照情形：

- (1) 國內證照：中華民國會計師執照 2 人。
- (2) 其他證照：美國會計師執照 1 人。

3. 本公司訂有「企業誠信經營守則」，作為本公司董事、監察人、經理人、受僱人、受任人與實質控制者執行業務時之規範，及員工行為及倫理之依據，並建立誠信經營之企業文化及健全發展，落實公司治理。

4. 本公司訂有「防範內線交易作業處理程序」作為本公司重大資訊處理及揭露機制之依據，並不時檢討本辦法以符合現行法令及實務管理需要；本辦法亦發佈供經理人及員工共同遵循，同時不定期通知公司內部人應注意事項；對於新任董事及內部人，本公司亦提

供相關法令及宣導資料與其參閱並遵循(114/5)。本公司並於 114 年持續對所有內部人宣導公司治理議題有關【內線交易之相關法令及案例分析】(114/11)；關於財報公告封閉期間交易之規定，本公司於內部作業訂定，每月以內部訊息提醒所有內部人遵守公司治理。

- 5.本公司於民國 114 年設置提名委員會，旨為協助董事會強化管理機制並健全公司治理，提名委員會成員由董事會決議通過委任，成員人數共計 4 名，並由獨立董事擔任召集人及會議主席。提名委員會秉於董事會之授權，相關職權包含：(1)制定董事會成員所需之專業知識、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。(4)訂定本公司之公司治理實務守則。

本屆提名委員任期：114 年 7 月 28 日至 117 年 5 月 27 日，最近年度提名委員會開會 2 次，委員資格及出席情形如下：

| 職稱  | 姓名  | 實際出席次數 | 委託出席次數 | 實際出席率(%) | 備註       |
|-----|-----|--------|--------|----------|----------|
| 召集人 | 陳武男 | 2      | 0      | 100%     | 本公司獨立董事  |
| 委員  | 張志勝 | 2      | 0      | 100%     |          |
|     | 林孟宗 | 2      | 0      | 100%     |          |
|     | 吳淑品 | 2      | 0      | 100%     | 本公司行政總經理 |

提名委員會之討論事由及決議結果：

| 委員會                       | 議案內容                      | 公司對委員會意見之處理 |
|---------------------------|---------------------------|-------------|
| 第一屆<br>第一次<br>(114.10.30) | 本公司 2025 年度提名委員會執行說明      | 報告案         |
|                           | 決議修訂本公司「公司治理實務守則」部分條文案    | 全體出席委員同意通過  |
|                           | 決議結果：全體出席委員同意通過           |             |
| 第一屆<br>第二次<br>(115.02.26) | 本公司董事會、個別董事成員及功能性委員會績效評估案 | 報告案         |

- 6.其他資訊，請參閱公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw/>。

(八)內部控制制度執行狀況：

1.內部控制聲明書：

亞泰影像科技股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：一一五年二月二十六日

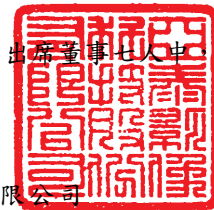
本公司民國一一四年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 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，認為本公司於民國一一四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一一五年二月二十六日董事會通過，出席董事七人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

亞泰影像科技股份有限公司

董事長兼營運總經理：賴以仁

行政總經理：吳淑品



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：無此情形。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

| 會議名稱           | 開會日期      | 重要決議                                                                 |
|----------------|-----------|----------------------------------------------------------------------|
| 114 年<br>股東常會  | 114.05.28 | 1.承認 113 年度營業報告書及財務報表案                                               |
|                |           | 2.承認 113 年度盈餘分派案                                                     |
|                |           | 3.決議修訂「公司章程」部分條文案                                                    |
|                |           | 4.改選第八屆董事案                                                           |
|                |           | 5.決議解除董事競業禁止限制案                                                      |
| 第七屆第十二次<br>董事會 | 114.02.27 | 1.決議 113 年度營業報告書及財務報表案                                               |
|                |           | 2.決議 113 年度盈餘分派表案                                                    |
|                |           | 3.決議本公司 113 年度董事及員工酬勞案                                               |
|                |           | 4.決議 113 年度內部控制制度聲明書案                                                |
|                |           | 5.決議 114 年股東常會會議召集事由、召開日期、地點、方式及停止過戶期間案                              |
|                |           | 6.決議受理董事(含獨立董事)候選人之提名期間、應選名額及受理處所案                                   |
|                |           | 7.決議 114 年股東常會受理持股百分之一以上股東提案之受理期間及受理地點案                              |
|                |           | 8.決議 113 年度盈餘分配現金股利案                                                 |
|                |           | 9.決議改選第八屆董事案                                                         |
|                |           | 10.決議第八屆董事候選人提名案                                                     |
|                |           | 11.決議解除新任董事之競業禁止之限制案                                                 |
|                |           | 12.決議修訂本公司「公司章程」部分條文案                                                |
|                |           | 13.決議會計師評估及委任案                                                       |
|                |           | 14.決議本公司董事會、個別董事及功能性委員會績效評估案                                         |
|                |           | 15.決議擬預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非認證服務(non-assurance services)案 |
|                |           | 16.決議擬訂本公司之海外子公司盈餘分配原則案                                              |
| 第七屆第十三次<br>董事會 | 114.04.30 | 1.決議本公司 114 年第一季財務報表案<br>2.決議金融機構授信額度申請案                             |
| 第八屆第一次<br>董事會  | 114.05.28 | 1.決議推舉本公司第八屆董事長案                                                     |
| 第八屆第二次<br>董事會  | 114.07.28 | 1.決議本公司 114 年度第 2 季及上半年財務報表案                                         |
|                |           | 2.決議董事責任保險續保案                                                        |
|                |           | 3.決議本公司 113 年永續報告書案                                                  |
|                |           | 4.決議委任本公司第六屆薪資報酬委員會委員案                                               |
|                |           | 5.決議委任本公司第二屆風險管理委員會委員案                                               |
|                |           | 6.決議訂定本公司提名委員會組織規程案                                                  |
|                |           | 7.決議委任本公司第一屆提名委員會委員案                                                 |
| 第八屆第三次<br>董事會  | 114.10.30 | 1.決議本公司 114 年第 3 季及前 3 季財務報表案                                        |
|                |           | 2.決議擬定本公司民國 115 年度內部稽核計畫案                                            |
|                |           | 3.決議修訂本公司「薪工循環」部分條文案                                                 |
|                |           | 4.決議修訂本公司「永續發展實務守則」部分條文案                                             |
|                |           | 5.決議本公司 2025 年度風險管理報告案                                               |
|                |           | 6.決議修訂本公司「公司治理實務守則」案                                                 |
| 第八屆第四次<br>董事會  | 115.02.26 | 1.決議 114 年度營業報告書及財務報表案                                               |
|                |           | 2.決議 114 年度盈餘分派表案                                                    |
|                |           | 3.決議本公司 114 年度董事及員工酬勞、基層員工酬勞案                                        |
|                |           | 4.決議 114 年度內部控制制度聲明書案                                                |
|                |           | 5.決議 115 年股東常會會議召集事由、召開日期、地點、方式及停止過戶期間案                              |
|                |           | 6.決議 115 年股東常會受理持股百分之一以上股東提案之受理期間及受理地點案                              |
|                |           | 7.決議 114 年度盈餘分配現金股利案                                                 |
|                |           | 8.決議會計師評估及委任案                                                        |

| 會議名稱      | 開會日期      | 重要決議                                                                 |
|-----------|-----------|----------------------------------------------------------------------|
|           |           | 9.決議本公司董事會、個別董事及功能性委員會績效評估案                                          |
|           |           | 10.決議擬預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非認證服務(non-assurance services)案 |
|           |           | 11.決議孫公司亞泰影像器材(深圳)有限公司擬向關係企業信泰光學(深圳)有限公司續租廠房、員工宿舍及附屬物業案              |
| 第八屆第五次董事會 | 115.04.30 | 1.決議本公司 115 年第一季財務報表案                                                |
|           |           | 2.決議金融機構授信額度申請案                                                      |

一一四年股東常會重要決議事項執行情形：

| 一一四年股東常會重要決議事項      | 執行情形                                                                  |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 1.承認一一三年度營業報告書及財務報表 | 已依股東會決議辦理，並依規定將會議紀錄公告於公開資訊觀測站。                                        |
| 2.承認一一三年度盈餘分派       | 已依股東會決議辦理，訂定除息基準日為 114 年 6 月 23 日，並於 114 年 7 月 11 日完成現金股息派發每股 3.90 元。 |
| 3.決議修訂「公司章程」部分條文案   | 已依股東會決議辦理，並依規定將會議紀錄公告於公開資訊觀測站，並於 114 年 7 月 4 日完成相關變更登記事項。             |
| 4.改選第八屆董事案          | 已依股東會決議辦理，並依規定將會議紀錄公告於公開資訊觀測站，並於 114 年 7 月 4 日完成相關變更登記事項。             |
| 5.決議解除董事競業禁止限制案     | 已依股東會決議辦理，並依規定將會議紀錄公告於公開資訊觀測站。                                        |

(十)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、簽證會計師公費資訊：

本公司一一四年度簽證會計師公費如下：

金額單位：新台幣千元

| 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 | 合計    | 備註    |
|--------------|-------|-----|---------|-------|-------|-------|-------|
| 勤業眾信聯合會計師事務所 | 蔣淑菁   | 王翔民 | 114 年度  | 1,950 | 680   | 2,630 | (註 1) |

註 1：非審計公費係移轉訂價及集團主檔報告 420 千元，稅務簽證 210 千元及非擔任主管職務之全時員工薪資資訊檢查表簽證報告 50 千元。

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

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

五、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師：無此情形。

(二)關於繼任會計師：無此情形。

(三)前任會計師對本準則第十條第六款第一目及第二目之三事項之復函：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者：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、監察人、經理人及大股東股權變動情形

單位：千股

| 職稱           | 姓名                         | 114 年度        |               | 115 年截至 3 月 31 日 |               |
|--------------|----------------------------|---------------|---------------|------------------|---------------|
|              |                            | 持有股數<br>增(減)數 | 質押股數<br>增(減)數 | 持有股數<br>增(減)數    | 質押股數<br>增(減)數 |
| 董事長          | 亞洲光學股份有限公司<br>代表人：賴以仁      | 0             | 0             | 0                | 0             |
|              | 亞洲光學股份有限公司                 | 0             | 0             | 0                | 0             |
| 董 事          | 遠鋒投資股份有限公司<br>代表人：賴俊豪(註 1) | 0             | 0             | 不適用              | 不適用           |
|              | 遠鋒投資股份有限公司<br>(註 1)        | 0             | 0             | 不適用              | 不適用           |
| 董 事          | 賴俊豪(註 2)                   | 0             | 0             | 0                | 0             |
| 董事暨<br>行政總經理 | 吳淑品                        | 0             | 0             | 0                | 0             |
| 董 事          | 吳森泉(註 1)                   | 0             | 0             | 不適用              | 不適用           |
| 獨立董事         | 陳武男                        | 0             | 0             | 0                | 0             |
| 獨立董事         | 張志勝                        | 0             | 0             | 0                | 0             |
| 獨立董事         | 徐瑞昌                        | 0             | 0             | 0                | 0             |
| 獨立董事         | 林孟宗                        | 0             | 0             | 0                | 0             |
| 營運總經理        | 賴以仁                        | 0             | 0             | 0                | 0             |
| 資深協理         | 羅文安                        | 0             | 0             | 0                | 0             |
| 處 長          | 林立倫                        | 0             | 0             | 0                | 0             |
| 資深經理         | 張稚蓮                        | 0             | 0             | 0                | 0             |
| 資深經理         | 黃文珊                        | 0             | 0             | 0                | 0             |
| 資深經理         | 陳信宏                        | 0             | 0             | 0                | 0             |
| 大股東          | 亞洲光學股份有限公司                 | 0             | 0             | 0                | 0             |

(註 1) 114.5.28 股東會董事全面改選解任，其股數變動截至改選日

(註 2) 114.5.28 股東會董事全面改選新任，其股數變動始於改選日

(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：

| 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                                |    |
| 亞洲光學股份有限公司          | 19,027,964 | 26.25% | 0            | 0%   | 0            | 0%   | 遠鋒投資股份有限公司、遠雄投資股份有限公司                   | 與遠鋒投資股份有限公司、遠雄投資股份有限公司董事長為二親等以內關係 | -  |
| 代表人：賴以仁             | 0          | 0%     |              |      |              |      |                                         |                                   |    |
| 遠鋒投資股份有限公司          | 6,037,398  | 8.33%  | 0            | 0%   | 0            | 0%   | 亞洲光學股份有限公司、遠雄投資股份有限公司                   | 與亞洲光學股份有限公司、遠雄投資股份有限公司董事長為二親等以內關係 | -  |
| 代表人：賴俊豪             | 0          | 0%     |              |      |              |      |                                         |                                   |    |
| 遠雄投資股份有限公司          | 3,745,970  | 5.17%  | 0            | 0%   | 0            | 0%   | 亞洲光學股份有限公司、遠鋒投資股份有限公司                   | 與亞洲光學股份有限公司、遠鋒投資股份有限公司董事長為二親等以內關係 | -  |
| 代表人：賴俊嘉             | 0          | 0%     |              |      |              |      |                                         |                                   |    |
| 賴和貴                 | 500,000    | 0.69%  | 0            | 0%   | 0            | 0%   | 無                                       | 無                                 | -  |
| 匯豐託管雅凱迪新興市場小型資本股票基金 | 436,683    | 0.60%  | 0            | 0%   | 0            | 0%   | 無                                       | 無                                 | -  |
| 中盈投資開發股份有限公司        | 432,000    | 0.60%  | 0            | 0%   | 0            | 0%   | 無                                       | 無                                 | -  |
| 代表人：陳冠富             | 0          | 0%     |              |      |              |      |                                         |                                   |    |
| 匯豐託管阿卡迪恩新興市場微量資本證券  | 404,000    | 0.56%  | 0            | 0%   | 0            | 0%   | 無                                       | 無                                 | -  |
| 巫咏倫                 | 329,000    | 0.45%  | 0            | 0%   | 0            | 0%   | 無                                       | 無                                 | -  |
| 花旗託管柏克萊資本SBL/PB投資專戶 | 248,000    | 0.34%  | 0            | 0%   | 0            | 0%   | 無                                       | 無                                 | -  |
| 陳太岱                 | 210,000    | 0.29%  | 0            | 0%   | 0            | 0%   | 無                                       | 無                                 | -  |

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

單位：仟股；%

| 轉投資事業<br>(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 |
| 亞洲影像科技(薩摩亞)有限公司 | 18,662 | 100  | —                       | —    | 18,662 | 100  |

註1：係公司採權益法之長期股權投資。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股本來源

單位：仟股；新台幣仟元

| 年/月    | 發行價格 | 核定股本    |           | 實收股本   |         | 備註             |               |      |
|--------|------|---------|-----------|--------|---------|----------------|---------------|------|
|        |      | 股數      | 金額        | 股數     | 金額      | 股本來源           | 以現金以外之財產抵充股款者 | 其他   |
| 93.01  | 10   | 20,000  | 200,000   | 5,000  | 50,000  | 設立資本           |               | 註 1  |
| 96.06  |      | 60,000  | 600,000   | -      | -       | 減資 5,000 仟股    |               | 註 2  |
|        | 10   | 60,000  | 600,000   | 26,684 | 266,840 |                |               |      |
| 97.03  | 13   | 60,000  | 600,000   | 46,684 | 466,840 | 現金增資 20,000 仟股 |               | 註 3  |
| 100.11 | 22.5 | 60,000  | 600,000   | 51,330 | 513,300 | 現金增資 4,646 仟股  |               | 註 4  |
| 101.11 | 10   | 60,000  | 600,000   | 55,765 | 557,654 | 公司債轉增資         |               | 註 5  |
| 102.03 | 10   | 60,000  | 600,000   | 55,774 | 557,774 | 公司債轉增資         |               | 註 6  |
| 102.08 | 10   | 60,000  | 600,000   | 57,564 | 575,642 | 公司債轉增資         |               | 註 7  |
| 102.11 | 10   | 100,000 | 1,000,000 | 61,649 | 616,488 | 公司債轉增資         |               | 註 8  |
| 103.03 | 10   | 100,000 | 1,000,000 | 61,958 | 619,577 | 公司債轉增資         |               | 註 9  |
| 106.05 | 10   | 100,000 | 1,000,000 | 72,240 | 722,398 | 公司債轉增資         |               | 註 10 |
| 106.08 | 10   | 100,000 | 1,000,000 | 72,500 | 725,001 | 公司債轉增資         |               | 註 11 |

註 1：93.01.20(93) 經授中字第 09331588720 號

註 2：96.06.15(96) 經授中字第 09632281870 號

註 3：97.03.26(97) 經授中字第 09731963000 號

註 4：100.12.22(100) 經授商字第 10001286250 號

註 5：101.11.25(101) 經授商字第 10101236820 號

註 6：102.03.21(102) 經授商字第 10201052880 號

註 7：102.08.15(102) 經授商字第 10201167810 號

註 8：102.11.05(102) 經授商字第 10201224500 號

註 9：103.03.17(103) 經授商字第 10301045180 號

註 10：106.05.05(106) 經授商字第 10601057900 號

註 11：106.08.11(106) 經授商字第 10601115830 號

115 年 3 月 31 日 單位：仟股

| 股份種類   | 核定股本      |        |         | 備註 |
|--------|-----------|--------|---------|----|
|        | 流通在外股份    | 未發行股份  | 合計      |    |
| 記名式普通股 | 72,500(註) | 27,500 | 100,000 |    |

(註)：屬上櫃公司股票。

## (二)主要股東名單

股權比例達 5%以上或股權比例占前十名之股東

115 年 3 月 31 日

| 主要股東名稱                     | 股份 | 持有股數       | 持股比例   |
|----------------------------|----|------------|--------|
| 亞洲光學股份有限公司                 |    | 19,027,964 | 26.25% |
| 遠鋒投資股份有限公司                 |    | 6,037,398  | 8.33%  |
| 遠雄投資股份有限公司                 |    | 3,745,970  | 5.17%  |
| 賴和貴                        |    | 500,000    | 0.69%  |
| 匯豐託管雅凱迪新興市場小型資本股票基金        |    | 436,683    | 0.60%  |
| 中盈投資開發股份有限公司               |    | 432,000    | 0.60%  |
| 匯豐託管阿卡迪恩新興市場微量資本證券         |    | 404,000    | 0.56%  |
| 巫咏倫                        |    | 329,000    | 0.45%  |
| 花旗託管柏克萊資本 S B L / P B 投資專戶 |    | 248,000    | 0.34%  |
| 陳太岱                        |    | 210,000    | 0.29%  |
| 合 計                        |    | 31,371,015 | 43.27% |

## (三)公司股利政策及執行狀況

### 1.公司股利政策

本公司現行章程有關股利政策規定如下：

#### 第二十八條之一

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補歷年累積虧損，次提 10%為法定盈餘公積，並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，其餘額再加計以前年度累積未分配盈餘由董事會擬具分派議案，提請股東會決議後分派之。

本公司授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派之股息及紅利，資本公積或法定盈餘公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會，不適用前項應經股東會決議之規定。

#### 第二十九條

本公司股東股息或紅利發放之方式係由董事會擬定盈餘分派議案，並視本公司當時之股本、財務結構、營運狀況及盈餘之考量，以當年度可分配盈餘中不低於百分之五十為股東股利，並採股票股利或現金股利搭配，經股東會決議後辦理，以達成平衡穩定股利政策，其中現金股利發放比例不得低於當年度股東股息或紅利總額之百分之十。

而本公司近年皆維持超過 65%之盈餘分派率水準。

### 2.本次股東會擬議股利分配情形

114 年度盈餘分派，經 115 年 2 月 26 日董事會通過，按配股基準日股東名簿記載之股東及持股數，擬議派發現金股利每股新台幣 3.90 元，授權董事長另訂除息基準日及發放日。

(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

本次擬議不無償配股，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：

本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額應提撥 6.5%至 12%為員工酬勞及董事酬勞不高於 3.5%。

前項員工酬勞數額中，應提撥不低於 1%為基層員工分派酬勞。

員工酬勞、董事酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。

員工酬勞發給股票或現金之對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

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：無差異。

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：配發員工現金酬勞 60,000 仟元，董事酬勞 18,500 仟元，與認列費用年度估列金額無差異。

(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：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

(1) 實際配發情形：前一年度員工、董事及監察人酬勞分派情形，於 114 年 2 月 27 日經董事會決議，並於 114 年 5 月 28 日股東常會報告，配發員工紅利 71,000 仟元及董監酬勞 22,000 仟元。

(2) 原董事會通過擬議配發情形及差異：與實際配發情形相同。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：無。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### (1)所營業務之主要內容

本公司主要業務為影像感測模組(Contact Image Sensor Module)之開發、製造及銷售，所營事業範圍如下：

- 一、 F119010 電子材料批發業。
- 二、 F116010 照相器材批發業。
- 三、 F113030 精密儀器批發業。
- 四、 CC01080 電子零組件製造業。
- 五、 CE01010 一般儀器製造業。
- 六、 F401010 國際貿易業。
- 七、 ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

##### (2)所營業務之營業比重

單位：新台幣仟元；%

| 主要產品   | 113 年度    |         | 114 年度    |         |
|--------|-----------|---------|-----------|---------|
|        | 營業收入淨額    | 營業比重    | 營業收入淨額    | 營業比重    |
| 影像感測模組 | 4,393,068 | 100.00% | 3,713,187 | 100.00% |

##### (3)公司目前之商品(服務)項目

本公司主要營業項目為影像感測器 CIS (Contact Image Sensor Module)之製造與買賣業務。該產品主要是由感光晶片 Sensor、光源(導光體)、透鏡、電路板與光學機架所組合而成的模組，應用在噴墨式多功能事務機、雷射多功能事務機、掃描器、影印機、自動提款機等產品。

##### (4)計劃開發之新商品(服務)項目

本公司的核心技術是在半導體的晶片組裝 COB(Chip On Board)製程的開發及應用，未來計畫開發的潛在商品項目分列如下：

- ①開發高速度與高景深的影像感測器。
- ②掃描器市場：開發特殊光源、尺寸與影像處理應用的影像感測器。
- ③特殊應用市場：開發醫療、工業、金融辨識用的影像感測器。
- ④COB 製程相關產品：擴展產品至使用 COB 製程的相關產品。
- ⑤運用於掃地機器人的感測模組。

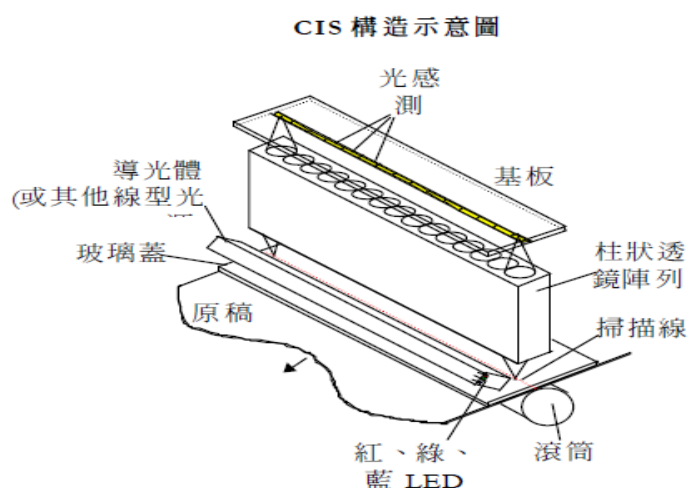
#### (二)產業概況

##### (1)產業之現況與發展

影像感測元件分為面型感測元件及線型感測元件。面型感測元件有面型電荷耦合元件 (Charge Coupled Device，以下簡稱 CCD)、互補性氧化金屬半導體 (Complementary Metal-Oxide Semiconductor，以下簡稱 CMOS) 等多種感測元

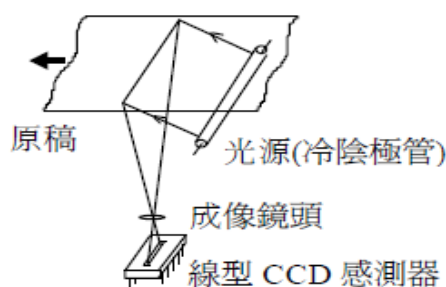
件，其中 CCD 的技術最為成熟，應用最為廣泛。由於 CCD 穩定的影像品質，因此目前仍是中高階數位相機及數位攝影機面型影像感測元件的主要選擇。CMOS 技術用在影像感測元件上在九十年代末期才逐漸成熟，因為 CMOS 影像感測元件可利用 IC 代工製程、低耗電及系統整合性高的優勢，近年來多被應用於低階數位相機、電腦相機及光學滑鼠等低解析度產品。目前全世界生產面型 CCD 的廠商主要集中於日本，生產廠商有 Sony、Matsushita、Sharp、Sanyo 與 Fujifilm Micro devices 等。而在 CMOS 影像感測元件方面，歐美、日本、韓國及我國皆有廠商投入此市場，其中歐美廠商擁有技術及整合能力，產品先進，居主導地位。

線型影像感測元件一般用來讀取平面的圖片或文件，取像時被感測物或感測元件須沿著與陣列垂直的方向掃描，才能取得完整的影像訊號，是應用於將平面的圖像或文件掃描成電子格式，以便儲存、顯示、處理或傳輸的光電元件，最大市場主要在於較低單價、用量大的民生消費和工商業用途。依使用感測元件的不同，線型影像感測元件又可分為線型電荷耦合元件（Charge Coupled Device，CCD）及接觸式影像感測元件（Contact Image Sensor，以下簡稱 CIS）兩種。線型 CCD 屬半導體 IC 元件的一種，其製作係採半導體的製程，解析度較不受製程影響，因此可作成高、中、低解析度的感測元件，然因其長度比一般文件或圖片的寬度短很多，取像時必須使用光學鏡頭將影像縮小，增加後續組裝上調整的必要性。而 CIS 在掃描影像時，文件與感測模組直接接觸，感測元件的長度必須不小於被掃描文件或圖片的寬度，如此長的感測元件必須用數個感光元件及透鏡陣列拼湊而成，因此不容易作到較高的解析度。然 CIS 最大的特色就是一體化的模組設計，不但使應用的產品具有輕、薄之特性，且由於組裝容易，可節省系統的生產成本；同時，相較於一般 CCD 採用冷陰極螢光燈作為光源，CIS 多搭配 LED 作為光源，耗電量較低。

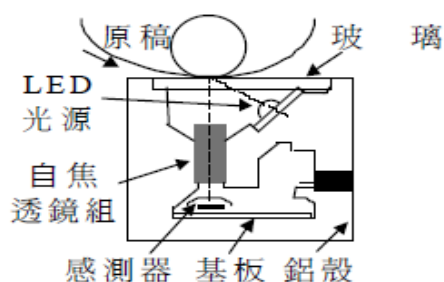


資料來源：PIDA

## CCD 與 CIS 影像掃描



(a) 縮小型光學影像掃描



(b) 接觸型光學影像掃描

資料來源：PIDA

目前生產線型 CCD 業者主要為日本廠商，如 Toshiba、NEC、Sony 等，其中 Toshiba 為全球最大的線型 CCD 製造商，與 NEC 兩大廠囊括市佔率約八成。而在應用面上，有六成的線型 CCD 係作為掃描器的零組件，傳真機與數位影印機亦是主要應用市場之一，然市場逐漸縮小及低價化將是線型 CCD 未來發展之瓶頸。另全球 CIS 的主要生產廠商有亞泰、菱光、敦南、日商 Canon、ROHM 等公司，而國內的敦南科技因產品結構的調整，近年已逐步降低 CIS 產品之銷售。

過去由於 CIS 影像感測器僅具掃描功能，主要應用的機種為傳真機、掃描器，比起 CCD 影像感測器市場較為狹窄。隨著傳真機市場愈趨飽和，CIS 感測器市場需求隨之下滑；而掃描器持續往高解析度發展，由於彩色 CIS 感測器解析度趕不上消費者需求，掃描器廠商傾向採用現行 CCD 影像感測器，CIS 感測器逐漸衰退。但隨著多功能事務機(MFP)逐漸走向輕薄化，且大打價格戰之下，CIS 影像感測器因此找到市場新天地。目前全球前 4 大多功能事務機品牌分別為惠普(HP)、愛普生(Epson)、Canon 以及利盟(Lexmark)，約佔全球事務機 85~90% 的市場版圖。利盟所發表的多功能事務機全面採用 CIS 彩色感測器，而本身就是彩色 CIS 最大供應商的 Canon，也力推多功能事務機採用彩掃 CIS 感測器的應用，惠普、愛普生也在多功能事務機講求輕薄的趨勢下，紛紛採用 CIS 感測器於自家的機種中。

隨著惠普(HP)、Canon、愛普生(Epson)、利盟(Lexmark)、兄弟(Brother)等品牌業者相互競爭，全球多功能事務機(MFP)終端售價快速滑落，不僅逐漸從辦公室設備走向個人化電子產品，在黑白及彩色多功能事務機價差已達甜蜜點推動下，從黑白多功能事務機汰換為彩色機種的市場空間也快速增加，帶動全球多功能事務機總量持續成長，並使上游影像感測器模組(CIS)需求提升。

據了解，全球前 5 大多功能事務機品牌業者中，除了日本 Canon 的多功能事務機內部 CIS 維持自製策略外，包括惠普(HP)、愛普生(Epson)、利盟(Lexmark)、兄弟(Brother)等品牌商，必須向外採購影像感測器，主要採購對象為台廠菱光與亞泰影像。而 CIS 影像感測器主要用途噴墨 MFP 市場的擴大，以及雷射 MFP



由縮小光學式影像感測器(Reduction Optics, RO)，即採用 CCD 影像感測器者改採 CIS 的情況下，今後 CIS 市場可望隨之受惠。

## (2)產業上、中、下游之關聯性

接觸式影像感測器（CIS）生產所需之上游零組件主要為晶圓、柱狀透鏡、光源模組與印刷電路板等，經測試、製造、加工及組立等過程後，銷售給國內外系統製造商。其上、中、下游之關聯性如下：

| 上游                                       | 中游                   | 下游           |
|------------------------------------------|----------------------|--------------|
| 晶圓<br>光源(導光體)<br>透鏡<br>電子零件<br>電路板<br>機架 | 組立<br>加工<br>製造<br>測試 | 電腦週邊<br>產業應用 |

## (3)產品之各種發展趨勢及競爭情形

### A.產品發展趨勢

近幾年 CIS 早已逐漸取代 CCD 影像感測模組成為多功能事務機的主要元件。產品中所使用的感光晶圓的設計，也朝省電、降低成本、容易控制等方面演進與創新；未來 CIS 產品更朝著高景深、快速與數位化輸出的方向前進，不僅解決透過 FFC 傳輸時產生雜訊的干擾問題，也擴展了 CIS 產品的應用層面到金融、醫療與製造業等行業。

### B.市場競爭情形

目前市場的競爭分為大量市場與利基市場，大量市場主要為多功能事務機的需求，其競爭因牽涉到生產規模、特殊生產設備投資以及主要元件供應關係，形成了進入門檻；而利基市場，因為應用面廣，需求量較小、客製化需求且銷售渠道各有不同，故競爭情形不若大量市場的競爭激烈，但必須有技術優勢與製造規模靈活調配，方能產生更佳的獲利報酬。

### (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

單位：新台幣仟元；%

| 項目    | 113 年度    | 114 年度    | 115 年度第一季 |
|-------|-----------|-----------|-----------|
| 研發費用  | 77,787    | 62,572    | 14,587    |
| 營業收入  | 4,393,068 | 3,713,187 | 951,262   |
| 佔比(%) | 1.77      | 1.69      | 1.53      |

#### (2)最近五年度開發成功之技術或產品

- ①完成具有競爭力架構感測器模組開發。可用於 A4, A3 尺寸，600/1200，並搭配客戶機構與影像要求。
- ②高速多通道數位式介面影像感測器及測試系統。
- ③具競爭力打線材料導入量產。
- ④LED Printer Head(LPH)模組導入生產。
- ⑤多項工業用大尺寸表面檢測模組。
- ⑥GLCC 封裝感應模組。

### (四)長、短期業務發展計畫

#### (1)短期計畫

- ①因應高通膨消費緊縮現況，以及美國關稅可能衝擊，緊盯客戶需求的變化與庫存水位，動態調整生產與備貨滿足客戶突發需求。持續深耕工業檢測 AOI 市場，開發 GLCC 銷售渠道，並持續探索其他產品合作機會拓展產品線廣度。另一方面增強既有產品的競爭力，滿足客戶與市場之需求。
- ②積極與上下游廠商維持良好合作夥伴關係以期持續降低成本，強化價格競爭力，爭取市場佔有率。
- ③推動全員品質意識，落實品質管理，贏得客戶的長期信賴，因應美日客戶中國加 1 政策，持續強化緬甸廠生產管理優勢。

#### (2)長期計畫

- ①掌握客戶發展趨勢與市場脈動，積極研發新產品及持續改善品質，掌握關鍵技術，維持領導地位，與客戶發展更緊密的合作關係。
- ②持續深耕工業檢測 AOI 市場與合作夥伴，擴展更多應用場景，推廣 GLCC 銷售與應用領域；關注產業新趨勢並從中尋找新商機與新產品可能性。以期擴大不同產業基礎。
- ③開發 COB 製程相關產品，拓展新產品項目，進行多角化經營策略，持續提升公司最大價值。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### (1)主要產品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元；%

| 銷售地區 | 113 年度    |         | 114 年度    |         |
|------|-----------|---------|-----------|---------|
|      | 營業收入淨額    | 比率      | 營業收入淨額    | 比率      |
| 內銷   | 160,408   | 3.65%   | 207,331   | 5.58%   |
| 外銷   | 4,232,660 | 96.35%  | 3,505,856 | 94.42%  |
| 合計   | 4,393,068 | 100.00% | 3,713,187 | 100.00% |

#### (2)市場佔有率

單位：新台幣仟元

| 年度   | 113 年度    | 114 年度    |
|------|-----------|-----------|
|      | 營業收入      | 營業收入      |
| 亞泰影像 | 4,393,068 | 3,713,187 |
| 菱光科技 | 4,200,192 | 3,720,643 |

資料來源：各公司經會計師查核簽證之財務報告、公開資訊觀測站

全球 CIS 的主要生產廠商除本公司外，尚有菱光、敦南、日商 Canon、ROHM 等同業公司。其中 ROHM 已逐漸退出 CIS 產品市場；而國內廠商敦南科技亦因調整銷售策略，逐步降低 CIS 產品的出貨量。由上表可知，本公司之營業收入係呈穩定趨勢，為全球主要 CIS 供應商之一。

#### (3)市場未來之供需狀況與成長性

本產業主要係以海外市場為主，並以相關零件為主要出口產品，隨著遠距教學與居家辦公複合式型態成型，終端消費市場對多功能事務機需求成長，且 CIS 持續擴大應用領域，將進而提升上游製造業者對相關零件的生產。

#### (4)競爭利基

①產品開發技術領先，符合市場發展趨勢。

目前影像感測器模組主流產品為 A4 size 1200DPI，漸漸邁向高速掃描與 A3 尺寸之產品，更高階或速度更快的產品需要符合 EMC 法規的數位化 LVDS 輸出設計，有更高的技術門檻，本公司結合優秀人才及技術，目前已順應高速與大尺寸發展潮流，成功開發多項產品，期能充分供應多功能事務機品牌廠商與 AOI 工業檢測市場客戶之需求。

②持續優化生產技術，嚴格控管產品品質。

本公司之客戶為國際品牌大廠，因此對於品質之要求相對嚴格且精密，在多年合作開發的基礎下，亞泰公司產品品質深獲客戶肯定。再加之本公司已取得包含 ISO9001:2015、ISO45001 以及 QC080000 等在內之國際品質認證，且對於提升製程技術、自動化設備產線設置以提升產品品質不遺餘力，在同業中具有較佳的品質信賴度及客戶合作經驗。

③開發時程適時、快速，符合客戶產品上市時間。

本公司在影像感測器領域已累積了多年的研發及製造技術經驗，不僅能充份掌握晶片擴散製程、有效降低原料成本，並採用彈性化生產排程因應市場需求變化。

④良好的供應商關係與管理。

由於 CIS 的模組之重要零組件，如感測元件、電路板、透鏡以及光源均需相關廠商的密切配合開發，品質的要求相當的重要，本公司與供應商長期配合且密切合作，不論現有或新開發產品，均採取密切合作及協同作業的形態，以因應客戶嚴格之品質要求，得以確保穩定且高品質的供料來源以及迅速取得客戶商機。

(5)發展遠景之有利、不利因素與因應對策

①有利因素

A.產品設計與製造受到全球知名大廠的肯定。

本公司產品品質、交期深受客戶肯定，市場占有率居全球接觸式影像感測器（CIS）前三大廠商的地位，為了提供更佳的服務，本公司不斷吸取國內外先進技術，在持續開發新產品及產品設計上均能符合客戶需求，同時由於本公司持續不斷改進製程，在製程上領先同業，因此受到客戶的肯定與長期支持。

B.供應商長期的策略關係與合作。

接觸式影像感測器主要原、物料廠商部份產品屬寡占市場，本公司與主要原、物料供應商採長期合作策略關係，對於所供應原物料及零配件之品質及數量均能有效掌握。

C.創造質優的企業文化，員工向心力十足。

以良好的工作制度與福利政策提供員工安心工作的環境，建立完善的績效管理及薪酬制度、暢通之溝通管道等，增加員工之定著率。

D.產品技術、資本支出、供應鏈管理與經營門檻高。

與上游之原物料供應廠商已建立良好關係，另在下游應用產品上亦朝向小型、低價、省電化及提升解析度之趨勢發展，營運上對於新加入之競爭者具有領先地位。

E. 前瞻的設計與開發，因應未來市場需求有充分準備。

隨著電腦、數位相機、手機及記憶卡等儲存裝置逐漸普及化，配合網路傳輸之快速與便利性，結合了掃描、影印與列印之多功能事務機已逐漸成為普及化之家用裝置。資料傳遞方式之便利性改變了人們以往的傳真與書信往來習慣，使得多功能事務機在設計與開發上不斷進步。

為因應科技傳輸不斷地進步，開發中國家在未來對於多功能事務機之需求持續，因此對於本公司日後之發展將有助益，爾後配合半導體晶片組裝，將使製程更快速並提供更好的產品品質予客戶。

## ② 不利因素與因應對策

A. 產品主要應用於多功能事務機，過度集中在單一市場。

目前之成長動力主要係來自於多功能事務機市場，惟多功能事務機器已漸漸步入成熟期，終端市場成長趨向緩和，進而影響本公司營收成長力道。

### 因應措施

以核心 COB 製程積極開發新產品，以多角化經營策略分散市場變動風險，使產品更多樣化，增加獲利來源。並開發更高速、高解析的產品，以應用於高階的噴墨及雷射多功能事務機，擴大產品滲透率，提供全系列產品以滿足各類型客戶，維持營運穩定發展。

B. 專注於影像感測技術，在拓展非多功能事務機的應用上會面臨整合瓶頸。

### 因應措施

影像感測器潛在應用領域廣闊，公司持續積極加強系統整合與影像掃描能力，擴大產品之服務範圍，切入其他終端應用。

C. 主要原物料如感光晶圓、透鏡等皆為寡佔市場，供應量是否足夠以及產品中止後的殘餘料件，有著不確定因素。

### 因應措施

繼續積極與上游之廠商建立長期合作關係，以取得穩定的供貨來源；並成為其產品開發之代工夥伴。而在國內則與相關廠商合作，研究開發重要之原物料，藉以降低成本。

D. 銷售量深受消費性市場景氣影響。

多功能事務機之終端消費者多為一般社會大眾，因此銷售量易受景氣之循環影響而波動。對於淡旺季需求差異之顯著情形，在產能調配與原物料需求上恐面臨困難。

### 因應措施

積極開拓業務，並分散客戶群，以降低景氣影響營收之營運風險。近年開發

中國人民消費能力與生活水準之提升，對於多功能事務機之需求亦增加，對於影像感測器之銷量可有效挹注；此外，以核心 COB 製程積極開發新產品，以多角化經營策略分散消費性市場景氣變化之影響。

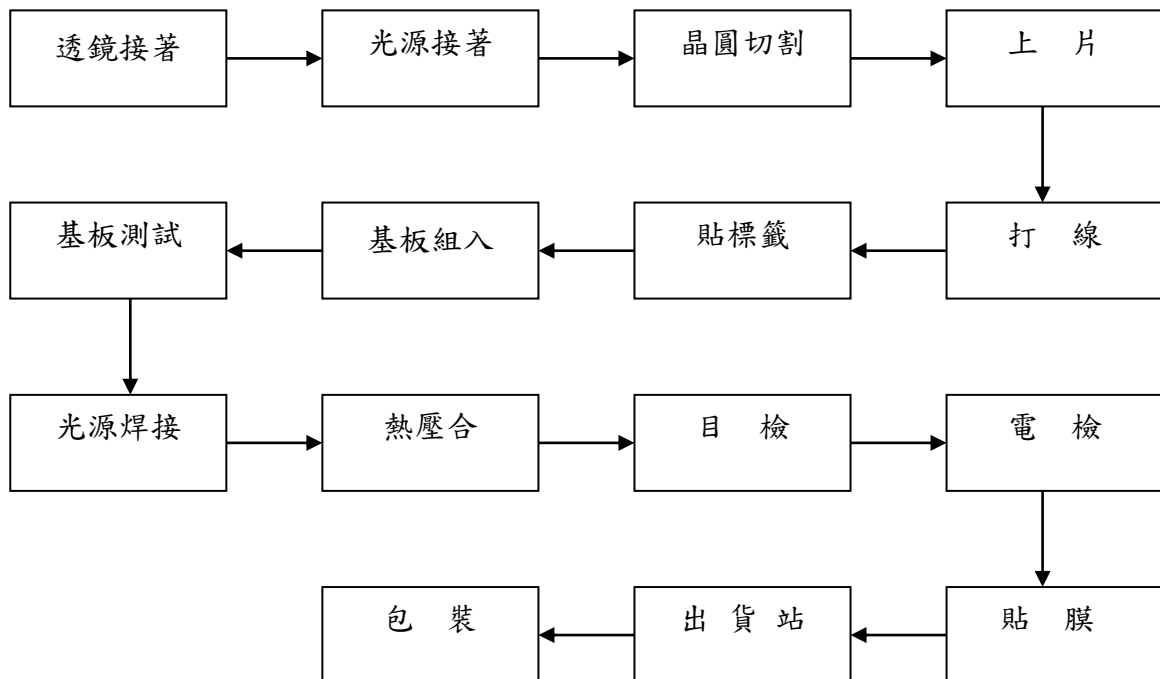
## (二)主要產品之重要用途及產製過程

### (1)重要用途

本公司主要產品－影像感測模組 CIS（Contact Image Sensor Module）。

| 產品  | 用 途                                                   |
|-----|-------------------------------------------------------|
| CIS | 多功能事務機器<br>影像掃描器<br>名片型掃描器<br>影印機<br>傳真機<br>工業檢測(AOI) |

### (2)產製過程



### (三)主要原料之供應狀況

本公司目前主要原物料供應狀況如下：

| 原 料   | 供 應 來 源   | 供貨狀況 |
|-------|-----------|------|
| 晶圓    | 日系廠商      | 穩定供貨 |
| 印刷電路板 | 台系及中國大陸廠商 | 穩定供貨 |
| 塑膠外殼  | 中國大陸及香港廠商 | 穩定供貨 |
| 光源及透鏡 | 日系廠商及台系廠商 | 穩定供貨 |

(四)主要進銷貨客戶名單

(1)最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例

單位：新台幣千元；%

| 項目 | 113 年度 |           |                |         | 114 年度 |           |                |         | 115 年度截至第一季止 |         |                  |         |
|----|--------|-----------|----------------|---------|--------|-----------|----------------|---------|--------------|---------|------------------|---------|
|    | 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 | 名稱           | 金額      | 占當年第一季進貨淨額比率 [%] | 與發行人之關係 |
| 1  | a 公司   | 716,516   | 21.66%         | 無       | a 公司   | 592,329   | 21.51%         | 無       | a 公司         | 149,867 | 23.07%           | 無       |
| 2  | b 公司   | 518,646   | 15.68%         | 無       | b 公司   | 533,212   | 19.37%         | 無       | b 公司         | 105,169 | 16.19%           | 無       |
| 3  | c 公司   | 494,082   | 14.93%         | 無       | c 公司   | 382,429   | 13.89%         | 無       | c 公司         | 78,863  | 12.14%           | 無       |
|    | 其他     | 1,579,140 | 47.73%         |         | 其他     | 1,245,155 | 45.23%         |         | 其他           | 315,694 | 48.60%           |         |
|    | 進貨淨額   | 3,308,384 | 100.00%        |         | 進貨淨額   | 2,753,125 | 100.00%        |         | 進貨淨額         | 649,593 | 100.00%          |         |

增減變動說明：

本公司主要產品的原料種類為感光晶片 Sensor、光源(導光體)、透鏡、印刷電路板及光學機架等，該公司生產之產品影像感測模組主要原料，為確保產品品質，大部分採用由資訊大廠通過品質認證之供應商，由本公司向其採購原料，因此對各主要供應商進貨金額之變化，受各該主要客戶之影響所致。

(2)最近二年度任一一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例

單位：新台幣仟元；%

| 項目 | 113 年度 |           |               |         | 114 年度 |           |               |         | 115 年度截至第一季止 |         |                 |         |
|----|--------|-----------|---------------|---------|--------|-----------|---------------|---------|--------------|---------|-----------------|---------|
|    | 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 | 名稱           | 金額      | 占當年第一季銷貨淨額比率〔%〕 | 與發行人之關係 |
| 1  | A 公司   | 326,856   | 7.44%         | 無       | A 公司   | 508,043   | 13.68%        | 無       | A 公司         | 178,329 | 18.75%          | 無       |
| 2  | B 公司   | 521,416   | 11.87%        | 無       | B 公司   | 440,756   | 11.87%        | 無       | B 公司         | 140,144 | 14.73%          | 無       |
| 3  | C 公司   | 399,346   | 9.09%         | 無       | C 公司   | 384,740   | 10.36%        | 無       | C 公司         | 111,022 | 11.67%          | 無       |
| 4  | D 公司   | 564,073   | 12.84%        | 無       | D 公司   | 281,028   | 7.57%         | 無       | D 公司         | 0       | 0.00%           | 無       |
|    | 其他     | 2,581,377 | 58.76%        | 無       | 其他     | 2,098,620 | 56.52%        | 無       | 其他           | 521,767 | 54.85%          | 無       |
|    | 營業淨額   | 4,393,068 | 100.00%       | —       | 營業淨額   | 3,713,187 | 100.00%       | —       | 銷貨淨額         | 951,262 | 100.00%         | —       |

增減變動說明：

本公司致力於拓展業務且積極開發新客戶，銷售金額呈穩定發展趨勢；由於本公司之主要產品影像感測模組主要應用產品於多功能事務機，而多功能事務機之供應鏈模式係由終端的全球性資訊品牌大廠採全球產銷分工策略，由資訊品牌大廠負責研發及行銷，並串連通過其產品品質認證之全球 EMS (Electronics Manufacturing Services) 大廠，委由其製造生產，故本公司所對應之下游客戶多為終端資訊品牌大廠委託之 EMS 大廠，因此本公司對各主要客戶銷售金額之變化，主要係受各 EMS 廠與終端品牌客戶間訂單變化所致。



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；歲；年；%

| 年度<br>項目          |      | 113 年度 | 114 年度 | 115 年度<br>截至 3 月 31 日 |
|-------------------|------|--------|--------|-----------------------|
| 員工<br>人數<br>(人)   | 直接員工 | 519    | 410    | 497                   |
|                   | 間接員工 | 186    | 172    | 167                   |
|                   | 研發人員 | 22     | 22     | 22                    |
|                   | 合計   | 727    | 604    | 686                   |
| 平均年歲(歲)           |      | 32.0   | 32.4   | 31.8                  |
| 平均服務年資(年)         |      | 4.92   | 5.53   | 5.02                  |
| 學歷分<br>布比率<br>(%) | 研究所  | 1.8%   | 2.2%   | 1.9%                  |
|                   | 大 專  | 19.6%  | 23.9%  | 21.3%                 |
|                   | 高中職  | 78.6%  | 73.9%  | 76.8%                 |

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，以及目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無此情形。

五、勞資關係

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

(1)員工福利措施與實施情形：

本公司為增進員工福利目前福利措施要點如下：

- ①公司法定福利措施：全民健康保險、勞工保險、提撥勞工退休準備金、提撥積欠工資墊償基金、提撥職業災害保險、提繳勞工退休金、家庭照顧假、產假、陪產假、安胎假、產檢假、育嬰留停等。
- ②公司特別提供：員工分紅及認股、年節及績效獎金、員工教育訓練計劃、團體意外保險及定期健康檢查、三節禮金、生日禮金、婚喪喜慶補助金、傷病慰問金、生育津貼、定期員工旅遊活動、定期慶生會、忘年會、彈性上班制度等。

(2)員工進修與訓練

- ①公司內部不定期舉行訓練課程，依實際需要請員工參加。
- ②員工得視工作需要參加外部訓練課程，其費用則由公司給予補助。
- ③一一四年度員工進修與訓練實施情形：

|          |                               |
|----------|-------------------------------|
| 公司內部訓練   | 課程總數：108 堂                    |
|          | 課程總時數：280.17 小時（平均每堂 2.59 小時） |
|          | 總參加人次：6,553 人（平均每堂 60.68 人）   |
| 參加外部訓練課程 | 總課程數：34 堂                     |
|          | 外訓人數：57 人（平均每堂 1.68 人）        |
|          | 受訓總時數：188 小時（平均每人 3.30 小時）    |

### (3)退休制度與其實施情形

為了增進勞工退休生活保障，加強勞雇關係，本公司依法執行退休金提撥。

#### ①勞動基準法(舊制)年資：採退休金確定給付制

- A. 員工退休申請：員工工作十五年以上年滿五十五歲者、工作二十五年以上者，得自請退休。
- B. 員工退休金支付：以核准員工退休時一個月平均工資為員工退休金基數計算標準。按員工服務年資，每滿一年給與兩個基數，但超過十五年之服務年資，每滿一年給與一個基數，最高總數為四十五個基數。未滿半年者以半年計；滿半年者以一年計。

#### ②勞工退休金條例(新制)年資：採退休金確定提撥制

- A. 公司按月提撥 6%退休金：依據勞工保險局發布的勞工退休金月提繳工資分級表，每月提撥員工工資的 6%至員工個人退休金專戶。
- B. 員工個人退休金自提：員工亦可以依照個人意願，在其每月工資 6%的範圍內自願提繳退休金。

### (4)勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司成立以來，有關勞資關係之一切規定措施，均依相關法令辦理。公司對於員工意見極為重視，並本著共存共榮之經營理念與明確的管理政策，內部溝通管道通暢，維持良好和諧的勞資關係；此外，本公司亦設有員工意見箱，持續關注員工各種建議。

### (5)員工人身安全與工作環境的保護措施

| 項目         | 內容                                                                                                                           |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 門禁安全       | 1. 日、夜間均設有嚴密門禁監視系統。<br>2. 夜間、假日大樓進出口皆有保全，維護公司安全。                                                                             |
| 各項設備之維護及檢查 | 1. 依據建築物公共安全檢查簽證及申報辦法規定，本園區每兩年委託專業公司進行公共安全檢查。<br>2. 依據消防法規定，本園區每年委外進行消防檢查。<br>3. 依據本公司勞工安全衛生工作守則，每年對空調、飲水機、消防器具等各項設備進行維護及檢查。 |
| 災害防範措施與應變  | 園區每年皆聘請消防主管機關辦理消防防災講習。                                                                                                       |
| 生理衛生       | 1. 健康檢查：在職人員依據勞工安全衛生法每年定期作健康檢查。<br>2. 工作環境衛生：營業場所依規定全面禁菸，每周定期雇請清潔人員進行辦公室環境清潔打掃。<br>3. 辦公室地板定期進行打蠟作業。                         |

|         |                                                                                                                                  |
|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 心理衛生    | 1. 教育訓練：辦理溝通技巧、創意思考等課程，提供強化知能專題講座及E化教育訓練。<br>2. 意見表達：設立意見箱，提供同仁心聲討論專區、提案區及教育訓練公告區，提供員工意見表達、情緒宣洩及互動學習管道。<br>3. 性騷擾防治：訂立申訴規定及懲處條款。 |
| 保險及醫療慰問 | 1. 依法投保勞保(含職災保險)、健保，另洽保險公司提供員工承保人壽險、意外險、意外醫療險及癌症險。<br>2. 由公司為全體員工投保因公意外險，對於因公致殘或因公死亡者，以保險理賠補助員工或其繼承人。                            |

本公司通過 ISO 45001:2018 職業安全衛生管理系統認證，首次取得認證日期 2007/08/20，證書效期 2025/08/18~2028/09/06，高度注重員工工作環境與員工人身安全的各種保護措施。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，以及目前及未來可能發生之估計金額及因應措施：無此情形。

## 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。

### 資安風險管理架構

本公司資訊安全之權責單位為管理處，負責訂定資訊安全政策及目標、規範與制度，規劃執行資通安全作業與政策推動落實，並依需求適時調整。

- 定期檢討資訊安全管理政策及相關辦法。
- 日常營運時定期進行伺服器設備之檢核，以即時發現問題。
- 定期宣導資訊安全訊息，提升員工資訊安全常識。

### 資安政策

1. 本公司資訊安全政策為遵循資訊安全相關法令，增進本公司資安作業安全及穩定之運作，確保資訊資產之機密性、完整性及可用性，並順利推展本公司各項業務，以符合客戶資訊安全需求。
2. 本公司資訊安全目標為：
  - 確保公司業務相關資訊之機密性，保障公司業務機密。
  - 確保公司業務相關資訊之完整性及可用性，提高工作效能與品質。
  - 提昇公司資訊安全防護能力。
  - 達成客戶要求之資安標準。

### 具體管理方案

本公司資訊安全之管理機制包含以下面向：

1. 核心業務安全
  - 鑑別並定期檢視公司之核心業務及應保護之機敏性資料。
  - 訂定核心業務之復原時間目標(RTO)及資料復原時間點目標(RPO)。
2. 資通系統盤點

- 資訊系統資產清冊隨時更新，定期盤點。
- 定期辦理資安風險評估，就核心業務及核心資通系統鑑別其可能遭遇之資安風險，分析其喪失機密性、完整性及可用性之衝擊，並執行對應之資通安全管理面或技術面控制措施等。
- 3. 資通系統發展及安全維護
  - 定期對資訊資產設備、系統辦理災害復原演練及弱點掃描、滲透測試。
  - 資訊資產及系統上線前執行源碼掃描安全檢測。
- 4. 資通安全防護及控制措施
  - 人員安全與管理。
  - 資通安全與操作管理。
  - 永續經營管理。
- 5. 資通安全事件通報應變及因應
  - 訂定資安事件應變處置及通報作業程序。
  - 評估加入資安情資分享組織。
  - 重大訊息公告。

#### 投入資通安全管理資源

- 設有資訊安全主管及資訊安全人員各一名。
- 資安人員參加資安教育訓練共計 6 小時及台灣 2025 年度資安大會。
- 員工資安宣導兩次。
- 召開資安內部會議一次。
- 每年度向董事會報告年度資安運作情形(114/10/28)。

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

七、重要契約：無

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況

(一)最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響

單位：新台幣仟元；%

| 項目 \ 年度                              | 一一三年度     | 一一四年度     | 差異        |          |
|--------------------------------------|-----------|-----------|-----------|----------|
|                                      |           |           | 金額        | %        |
| 流動資產                                 | 4,411,796 | 3,963,708 | (448,088) | (10.16)  |
| 不動產、廠房及設備                            | 165,182   | 139,651   | (25,531)  | (15.46)  |
| 使用權資產                                | 23,880    | 7,434     | (16,446)  | (68.87)  |
| 其他資產                                 | 32,883    | 12,192    | (20,691)  | (62.92)  |
| 資產總額                                 | 4,633,741 | 4,122,985 | (510,756) | (11.02)  |
| 流動負債                                 | 1,164,134 | 766,872   | (397,262) | (34.13)  |
| 其他負債                                 | 79,456    | 64,446    | (15,010)  | (18.89)  |
| 負債總額                                 | 1,243,590 | 831,318   | (412,272) | (33.15)  |
| 股本                                   | 725,001   | 725,001   | 0         | 0.00     |
| 資本公積                                 | 707,351   | 707,351   | 0         | 0.00     |
| 保留盈餘                                 | 1,918,225 | 1,897,583 | (20,642)  | (1.08)   |
| 其他權益                                 | 39,574    | (38,268)  | (77,842)  | (196.70) |
| 股東權益總額                               | 3,390,151 | 3,291,667 | (98,484)  | (2.91)   |
| (一)重大變動原因及影響：                        |           |           |           |          |
| 1. 使用權資產：主係使用權資產陸續攤提所致。              |           |           |           |          |
| 2. 其他資產：主係預付設備款轉列固定資產所致。             |           |           |           |          |
| 3. 流動負債及負債總額：主係一一四年度營收減少致應付帳款減少。     |           |           |           |          |
| 4. 其他權益：主係一一四年度之國外營運機構財務報表換算之兌換損失所致。 |           |           |           |          |
| (二)因應計畫：上述變動對本公司並無重大影響。              |           |           |           |          |

## 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

單位：新臺幣仟元；%

| 項目 \ 年度                                                | 一一三年度     | 一一四年度     | 增(減)金額    | 變動比例(%)  |
|--------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|----------|
| 營業收入淨額                                                 | 4,393,068 | 3,713,187 | (679,881) | (15.48)  |
| 營業成本                                                   | 3,685,086 | 3,124,760 | (560,326) | (15.21)  |
| 營業毛利                                                   | 707,982   | 588,427   | (119,555) | (16.89)  |
| 營業費用                                                   | 214,461   | 174,967   | (39,494)  | (18.42)  |
| 營業利益                                                   | 493,521   | 413,460   | (80,061)  | (16.22)  |
| 營業外收入及利益                                               | 159,028   | 90,503    | (68,525)  | (43.09)  |
| 營業外費用及損失                                               | (388)     | (38,083)  | (37,695)  | 9,715.21 |
| 繼續營業部門稅前淨利                                             | 652,161   | 465,880   | (186,281) | (28.56)  |
| 繼續營業部門稅後淨利                                             | 528,427   | 374,367   | (154,060) | (29.15)  |
| 重大變動項目說明：                                              |           |           |           |          |
| 1. 營業收入、成本、毛利及營業利益：主係一一四年度市場需求下降，導致營收較去年減少，進而降低規模經濟效益。 |           |           |           |          |
| 2. 營業外收入及利益與營業外費用及損失：主係受匯兌損益變動之影響，以及因降息使利息收入減少所致。      |           |           |           |          |
| 3. 繼續營業部門稅前及稅後淨利：主係營業利益減少及營業外費用及損失增加所致。                |           |           |           |          |

(二)預期銷售數量及其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：不適用，本公司一一五年度未公開財務預測。

## 三、現金流量

### (一)最近年度現金流量變動情形分析

單位：新台幣仟元；%

| 項目 \ 年度                     | 一一三年度     | 一一四年度     | 差異        |         |
|-----------------------------|-----------|-----------|-----------|---------|
|                             |           |           | 金額        | %       |
| 營業活動之淨現金流入                  | 683,576   | 319,369   | (364,207) | (53.28) |
| 投資活動之淨現金流出                  | (34,099)  | (32,834)  | 1,265     | (3.71)  |
| 籌資活動之淨現金流出                  | (320,175) | (410,942) | (90,767)  | 28.35   |
| 增減比例變動分析說明：                 |           |           |           |         |
| 1. 營業活動：主係一一四年度營收減少致獲利減少所致。 |           |           |           |         |
| 2. 籌資活動：主係一一四年度股利支付金額增加所致。  |           |           |           |         |

(二)流動性不足之改善計畫：無此情形。

(三)未來一年現金流動性分析

- 1.營業活動：預期一一五年度在營運穩定下，營業活動現金流入將維持穩定。
- 2.投資活動：預期一一五年度主要投資活動現金流出為資本支出。
- 3.籌資活動：預期一一五年度籌資活動現金流出主要為發放現金股利，而現有資金及營業活動現金流入將可充分支應。未來如有營運擴張之需，將再視市場狀況採取最有利的籌資方式。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

以合併財報觀點，本公司未有進行其他轉投資之狀況；而以個體財報觀點，本公司轉投資皆屬長期策略性投資，為掌握影像感測器生產所持有之子公司及孫公司，民國一一四年度個體財報採權益法認列之投資利益為新台幣 2,188 仟元，未來本公司仍將以長期策略性投資為原則，持續審慎評估各種轉投資計劃。

六、風險事項

本公司一一四年度及截至年報刊印日止之風險事項評估如下：

(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.最近年度利率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司一一四年利息費用約 275 仟元，主係依 IFRS16 認列之利息款項，公司維持無銀行借款之經營，因此利率變動對本公司損益將無重大影響。

2.最近年度匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

由於本公司產業特性，銷貨大部分採用美金計價，原料採購約七~八成採美金計價，故匯率風險主係採自然避險法。一一四年度為淨兌換損失約 37,803 仟元，占當年度營收淨額比率 1.02 %，匯率變動對本公司損益尚無重大影響。

3.最近年度通貨膨脹情形：

一一四年度通貨膨脹數據可控，對本公司成本及售價影響不大，未來在成本控制及報價上將持續注意通貨膨脹情形，予以適度調整。

(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. 本公司並無從事高風險、高槓桿投資。
2. 本公司最近年度及截至年報刊印日止，尚無從事資金貸與他人及背書保證之交易；

未來如擬進行相關交易，必須不得逾越主管機關法令及本公司內部之規定。

3. 本公司最近年度及截至年報刊印日止，尚無從事衍生性商品交易；未來如擬進行相關交易，必須不得逾越主管機關法令及本公司內部之規定。
4. 未來因應措施除了遵行公司辦法外，並經專責單位評估慎選良好的金融商品適時從事避險動作。

### (三)未來研發計畫及預計投入的研發費用

主要研發計畫請參閱第 45 頁(四)長短期業務發展計畫之說明，此外，為厚植公司競爭力，維持市場優勢，本公司對於研發創新不遺餘力，而一一五年度本公司研發經費支出預計約為新台幣 70,000 仟元。

### (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

本公司營運除依循國內外相關法令規範辦理外，隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情況，諮詢相關專業人士，以充份掌握並因應市場環境變化，因此國內外重要政策及法律變動對本公司財務業務應無產生重大影響。

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

隨著資訊科技的發展，消費者對於影像需求穩定增加，本公司產品 CIS 除應用於多功能事務機外，包括 AOI 工業檢測及醫療產品等功能也有採用 CIS；另本公司以核心 CIS 製程為基礎，發展相關衍生產品，並投入前瞻性運用及各種領域不斷開發，積極創造公司長期成長動能。整體而言，未來幾年本公司產品，市場需求將持續穩定發展。

有關資安風險方面，本公司建立一套完整的網路及電腦安全防護系統以控管或維持公司的製造、營運及會計等重要企業運作的功能，雖無法保證電腦系統能完全避免來自任何第三方癱瘓系統的網路攻擊，但本公司透過每年檢視和評估網路安全規章及程序，確保其適當性和有效性，雖不能保證公司在瞬息萬變的網路安全威脅中不受推陳出新的風險和攻擊所影響，然本公司之重大生產設備較不受惡意的駭客試圖將電腦病毒、破壞性軟體或勒索軟體導入本公司的網路系統，以干擾公司的營運。本公司屬接單生產 ODM 製造業，業務及組織型態較為單純，故受到資安問題影響程度尚不高。截止一一四年度及年報刊印日止，本公司並未發現任何重大的網路攻擊或事件。

### (六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無此情形。

### (七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無此情形。

### (八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無此情形。

### (九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

#### 1.銷貨集中風險評估及因應措施



本公司銷貨對象主要為品牌客戶指定之全球 EMS (Electronics Manufacturing Services)大廠，銷售金額及其佔比視終端品牌客戶所取得之市場占有率而定。

## 2.進貨集中風險評估及因應措施

本公司主要原料種類為感光晶片 Sensor、光源(導光體)及透鏡等，其進貨廠商包括多家國際大廠。而在公司分散採購原則下，多會有兩家以上供應商來源，降低進貨過度集中於單一廠商的情形，故尚無進貨過度集中之風險。

### (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

本公司由母公司亞洲光學公司持有近三成之股份，持股情形相當穩定，且經營階層及大股東對公司前景亦深具信心，故並無股權大量移轉之風險。

### (十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

亞洲光學股份有限公司目前持有近三成股份，預期未來發生經營權變動之可能性亦低，且本公司重視授權，各部門均有專業經理人負責，故縱使經營權發生變動，亦不會對公司營運造成太大影響。此外，本公司往來客戶均屬長期合作對象，對本公司之技術、品質及交期等均相當有信心，雙方亦已建立良好合作默契，故如有經營權變動應不至於對本公司財務業務造成影響。

### (十二)訴訟或非訟事件

1. 公司最近年度及截至年報刊印日止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：無。
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，最近年度及截至年報刊印日止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：無。

### (十三)其他重要風險及因應措施

1. 本公司成立風險管理委員會，建立風險管理機制並強化公司治理；本公司風險管理委員會共計三名，本屆委員任期：114 年 7 月 28 日至 117 年 5 月 27 日，最近年度風險管理委員會開會 1 次，委員資格及出席情形如下：

| 職稱  | 姓名  | 實際出席次數 | 委託出席次數 | 實際出席率(%) | 備註       |
|-----|-----|--------|--------|----------|----------|
| 召集人 | 陳武男 | 1      | 0      | 100%     | 本公司獨立董事  |
| 委員  | 林孟宗 | 1      | 0      | 100%     |          |
|     | 吳淑品 | 1      | 0      | 100%     | 本公司行政總經理 |

風險管理委員會之討論事由及決議結果：

| 委員會                   | 議案內容                | 公司對委員會意見之處理 |
|-----------------------|---------------------|-------------|
| 第二屆<br>第一次(114.10.30) | 本公司 2025 年度風險管理執行說明 | 全體出席委員同意通過  |
|                       | 審議本公司 2025 年度風險管理報告 |             |
|                       | 決議結果：全體出席委員同意通過     |             |

2. 本公司風險管理委員會成員以善良管理人之注意履行下列職責，並對董事會負責，且將所提建議提交董事會討論。
  - 一、審查風險管理政策、程序與架構，並定期檢討其適用性與執行效能；
  - 二、核定風險胃納（風險容忍度），導引資源分配；
  - 三、確保風險管理機制能充分處理公司所面臨之風險，並融合至日常營運作業流程中；
  - 四、核定風險控管的優先順序與風險等級；
  - 五、審查風險管理執行情形，提出必要之改善建議，並定期（至少一年一次）向董事會報告；
  - 六、執行董事會之風險管理政策。
3. 本公司董事會之職責角色如下：
  - 一、核定風險管理政策、程序與架構；
  - 二、確保營運策略方向與風險管理政策一致；
  - 三、確保已建立適當之風險管理機制與風險管理文化；
  - 四、監督並確保整體風險管理機制之有效運作；
  - 五、分配與指派充足且適當之資源，使風險管理有效運作。
4. 本公司因產業特性，銷貨多數採用美金計價，原料採購約七~八成採美金計價，故匯率風險主係採自然避險法。一一四年度無採用衍生性商品避險。

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)關係企業合併報告書：

請參閱公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區

請參閱公開資訊觀測站 [https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q10](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)

#### (二)關係企業合併財務報表：不適用。

#### (三)關係報告書：

請參閱公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區

請參閱公開資訊觀測站 [https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q10](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)

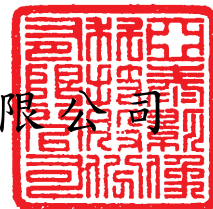
### 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

### 三、其他必要補充說明事項：

本公司上櫃承諾事項中，承諾於上櫃掛牌後二年內參加公司治理制度評量，評量結果應於股東會中報告；而本公司已於一〇二年中甸參加公司治理制度評鑑獲得認證通過，並於同年十月舉行授證典禮，同時將已於一〇三年股東常會中報告。

### 四、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：無。

發行公司：亞泰影像科技股份有限公司



董事長：賴以仁

