

股票代碼:6788



華景電通股份有限公司

Brillian Network & Automation Integrated System Co., Ltd.

一一四年度 年 報

本年報相關內容請至公開資訊觀測站查詢

<https://mops.twse.com.tw>

中華民國一一五年四月三十日刊印

一、本公司發言人及代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人：管恩虎

職稱：董事長室特助

電話：(037)580-708

電子郵件信箱：king@brilliant.com.tw

代理發言人：程檉森

職稱：消費性產品事業部處長

電話：(037)580-708

電子郵件信箱：rason@brilliant.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司地址：苗栗縣竹南鎮科義街 41 號

電話：(037)580-708

分公司地址：無

電話：無

竹南廠

地址：苗栗縣竹南鎮科義街 41 號

電話：(037)580-708

竹南二廠

地址：苗栗縣竹南鎮國豐路 50 號

電話：(037)551-088

新市廠

地址：台南市新市區大營里豐榮 177 之 9 號及 177 之 10 號

電話：(06)589-1361

新市二廠

地址：台南市新市區大營里豐榮 177 之 8 號

電話：(06)589-1361

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：富邦綜合證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市中正區許昌街 17 號 11 樓

網址：<https://www.fubon.com>

電話：(02)2361-1300

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：蔡欣怡會計師、白淑蓓會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：新竹市科學工業園區工業東三路 2 號 5 樓

網址：<https://www.pwc.tw>

電話：(03)578-0205

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：

無。

六、公司網址：

<https://www.brilliant.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	2
二、最近年度支付之董事、總經理及副總經理之酬金	10
三、公司治理運作情形	13
四、簽證會計師公費資訊	35
五、更換會計師資訊	35
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	36
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	36
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、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	37
參、募資情形	
一、資本及股份	38
二、公司債辦理情形	40
三、特別股辦理情形	40
四、海外存託憑證辦理情形	40
五、員工認股權憑證辦理情形	40
六、限制員工權利新股辦理情形	43
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	43
八、資金運用計畫執行情形	43
肆、營運概況	
一、業務內容	44
二、市場及產銷概況	54
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	59
四、環保支出資訊	59
五、勞資關係	59

六、資通安全管理	60
七、重要契約	63
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	64
二、財務績效	66
三、現金流量	68
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	68
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫	69
六、風險事項之分析評估	69
七、其他重要事項	72
陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資料	73
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	73
三、其他必要補充說明事項	73
柒、最近年度及截至年報刊印日止，依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	73

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生大家好：

一、前言

展望 115 年，台灣半導體產業在人工智慧（AI）應用持續深化與高效能運算（HPC）需求擴張帶動下，整體產值預期將延續成長動能，朝 6.5 兆至 7 兆新台幣規模邁進，年增率維持雙位數水準。隨著 2 奈米製程進入量產並逐步放量，以及 3 奈米製程持續優化，先進製程需求將持續由國際大廠所驅動，帶動整體產能利用率維持高檔。同時，AI 伺服器、邊緣運算、先進封裝（如 CoWoS、SoIC）及高速傳輸應用快速發展，對製程環境潔淨度與微污染控制的要求顯著提升。此外，隨著 5G、AI 與物聯網整合應用持續擴散至車用電子、工業自動化及高效能源等領域，亦將帶動多元半導體元件需求穩健成長。本公司將持續掌握產業發展趨勢，深化技術研發與製程優化能力，精進微污染防治解決方案，並以穩定品質與即時服務，提供關鍵客戶更具競爭力之產品與整體解決方案，以強化市場地位並推動營運持續成長。

二、營業報告

(一)114 年度營業報告簡述：

單位：新台幣仟元

項目	114 年度	113 年度	增減金額	變動比例
營業收入	2,582,256	2,152,393	429,863	19.97%
歸屬於母公司業主淨利	672,719	513,262	159,457	31.06%

(二)114 年營運概況

1. 營業成果：華景電通114年度合併營業額為新台幣2,582,256仟元，較113年度合併營業額2,152,393仟元成長19.97%；114年度歸屬於本公司業主稅後淨利為新台幣672,719仟元，較113年度513,262仟元增加31.06%；每股盈餘為17.36元。
2. 財務收支及獲利能力分析：114年度財務概況請參閱所附之財務報表。
3. 研究發展狀況：本年度投入之研發費用為新台幣176,547仟元，較去年150,311仟元增加17.45%。目前主要致力於AMHS與其他新產品之開發，並擴大研發團隊規模。

(三)114 年預算執行情形：本公司 114 年度未公開財務預測。

(四)115 年度營業計劃

1. 經營方針：仍將秉持著「創新、專業、服務、品質」的經營理念，全體同仁在面對瞬息萬變經營環境的同時，仍將不斷自我要求與成長，致力於產品開發與品質提昇，更加強拓展新客戶市場，持續創造獲利成長。
2. 預期產銷概況：仍將集中於AMHS，並積極提昇生產技術及產能規模，以期能維持公司製造成本上的優勢，使整體產銷體系更具競爭力。
3. 研發計劃：持續投入AMHS的研發工作，持續進行客製化開發並選用無揮發性材料的AMC設備，以拉大與競爭者之距離，以維持長期產業競爭力。

(五)受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

在產業競爭方面，本公司仍將依循審慎穩健的腳步擴充產能，增進製程與品質能力，有效管控成本，擴大與競爭者的差距，持續為客戶提供最佳的服務。本公司主要經營團隊在國內外半導體廠具有將近20年的工作經驗，主要提供微環境污染防治設備與RFID相關產品之系統設計、製造與銷售等服務，為全臺灣少數能解決微污染防治問題及RFID系統整廠規劃設計之本土廠商。對於晶圓廠的機台生產製程，安全規範、技術能力均能獲得客戶的肯定及認同。將來將持續提升產品開發及設計之技術能力，並與知名科技廠商配合，提供客戶完整服務，建立豐富的設備工程實績。

董事長：陳榮華



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事(含獨立董事)

1.董事及獨立董事資料

115 年 03 月 31 日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	樂豆實業有限公司	—	112.06.06	3 年	107.06.21	2,074,673	6.57%	2,074,673	5.36%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		代表人 陳榮華	男 61~70 歲	112.06.06	3 年	89.09.07	—	—	1,282,786	3.31%	—	—	2,074,673	5.36%	明新工專電子工程科畢業 台灣積體電路製造(股)公司蝕刻設備工程師 世大積體電路(股)公司蝕刻設備工程師 華邦電子(股)公司蝕刻設備工程師	本公司董事長兼執行長 Good Choice International Co., Ltd.代表人 昆山芯物聯電子通訊有限公司董事 樂玩實業(股)公司董事長 Brilliant Network & Automation Integrated System USA, INC. 董事長 Brilliant Network & Automation Integrated System AZ USA, LLC. 董事長	董事	陳榮坤	兄弟	(註 1)
董事	中華民國	金豆實業有限公司	—	112.06.06	3 年	107.06.21	2,046,145	6.48%	2,154,843	5.56%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		代表人 陳榮坤	男 61~70 歲	112.06.06	3 年	89.09.07	—	—	2,086	0.01%	129,180	0.33%	—	—	逢甲大學紡織系學士 台灣積體電路製造(股)公司製造部副理	樂玩實業(股)公司監察人	董事長	陳榮華	兄弟	—
董事	中華民國	吉宣投資(股)公司	—	112.06.06	3 年	109.08.27	200,000	0.63%	217,271	0.56%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職	稱	姓名	
		代表人 高新明	女 71~80歲	112.06.06	3年	99.07.15	—	—	820,252	2.12%	—	—	217,271	0.56%	台灣大學國際企業管理研究所碩士 中興大學企研所碩士 中興大學合作經濟系學士 工研院電子所課長	(註2)	—	—	—	—
董事	中華民國	廖鴻文	男 51~60歲	112.06.06	3年	100.07.25	862,000	2.23%	442,000	1.14%	—	—	—	—	中央大學資工所碩士 成功大學數學系學士 台灣積體電路製造(股)公司資訊處副理 龍騰光電自動化部經理	昆山芯物聯電子通訊有限公司董事長兼總經理	—	—	—	—
董事	中華民國	簡豐杰	男 61~70歲	112.06.06	3年	103.06.27	523,686	1.51%	479,469	1.24%	10,640	0.03%	—	—	新民工商職業學校國貿科畢業	茂鉅工程科技股份有限公司董事長 瑞昌彩藝(股)公司董事長 財團法人臺中市新福宮董事長	—	—	—	—
獨立董事	中華民國	張裕富	男 61~70歲	112.06.06	3年	109.08.27	—	—	—	—	—	—	—	—	成功大學電機工程學系學士 新唐科技(股)公司副總經理 華邦電子(股)公司記憶產品晶圓製造中心協理	—	—	—	—	—
獨立董事	中華民國	王丕承	男 71~80歲	112.06.06	3年	109.08.27	—	—	—	—	12,000	0.03%	—	—	美國明尼蘇達大學應用統計博士 清華大學數學系碩士 清華大學數學系學士 長庚大學工商系教授 財團法人科政中心主任 中央大學工業管理系教授 中央大學管理學院院長	—	—	—	—	—

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職	稱	姓名	
獨立董事	中華民國	趙榮祥	男 71~80歲	112.06.06	3年	109.08.27	—	—	100,000	0.26%	—	—	—	—	臺灣大學商學所碩士 明志工業專科學校畢業 台塑勝高科技(股)公司顧問 台塑勝高科技(股)公司副總經理 台灣塑膠工業(股)公司副總經理 台麗朗事業部高級專員	帆宣系統科技(股)公司獨立董事	—	—	—	—
							—	—	—	—	—	—	—	—	台灣積體電路製造(股)公司價格分析與預測部部經理 台灣積體電路製造(股)公司12B廠製造部部經理 台灣積體電路製造(股)公司12廠部自動物流運籌系統部經理 台灣積體電路製造(股)公司製造技術中心先進製造系統平台部經理	實科盟股份有限公司董事長兼總經理	—	—	—	—
獨立董事	中華民國	李鳳寧	男 51~60歲	112.06.06	3年	112.06.06	—	—	12,000	0.03%	—	—	—	—						

註1：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

本公司董事長兼任執行長係為提升經營效率與決策執行力，惟為強化董事會之獨立性，本公司董事長密切與各董事充分溝通公司營運近況與計劃方針以落實公司治理。此外，本公司未有過半數董事兼任員工或經理人之情形，董事會已增加獨立董事席次以提升董事會職能及強化監督功能。

註2：帆宣系統科技(股)公司董事長兼執行長、吉宣投資(股)公司董事長、文曄科技(股)公司董事長、勵威電子(股)公司董事長、宜眾資訊(股)公司董事長、亞達科技(股)公司董事長、億宣應用科技(股)公司董事長、鋒魁科技(股)公司董事長、博隆精密科技(股)公司董事長、達宣智慧(股)公司董事長、智群智慧(股)公司董事長、台灣特品化學(股)公司董事長。

2. 法人股東之主要股東

115 年 03 月 31 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
樂豆實業有限公司	陳譽仁(25%)、陳榮華(50%)、陳微明(25%)
金豆事業有限公司	羅月秋(25.72%)、陳榮坤(15%)、陳亭峰(14.82%)、陳亭君(14.82%)、陳亭瑄(14.82%)、陳蓁(14.82%)
吉宣投資(股)公司	高新明(16.06%)、宋秉忠(23.41%)、宋芳珮(22.56%)、百宣投資(股)公司(16.35%)、吉昶投資(股)公司(16.26%)

3. 主要股東為法人者其主要股東

115 年 03 月 31 日

法人名稱	法人之主要股東
百宣投資(股)公司	吉宣投資(股)公司(66.67%)、宋芳珮(21.45%)、宋秉忠(0.10%)、高新明(0.02%)、宋恩瑞(5.88%)、宋苡樂(5.88%)
吉昶投資(股)公司	吉宣投資(股)公司(48.44%)、宋秉忠(21.45%)、高新明(0.25%)、宋芳珮(5.94%)、宋恩瑞(11.96%)、宋苡樂(11.96%)

4. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

115 年 03 月 31 日

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形(註 1)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事 樂豆實業有限公司 代表人：陳榮華		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任本公司董事長暨執行長及未有公司法第 30 條各款情事。	-	無
董事 金豆事業有限公司 代表人：陳榮坤		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，曾任職於台灣積體電路製造(股)公司製造部副理，及未有公司法第 30 條各款情事。	-	無
董事 吉宣投資(股)公司 代表人：高新明		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任帆宣系統科技(股)公司董事長及未有公司法第 30 條各款情事。	-	無
董事 廖鴻文		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任本公司子公司昆山芯物聯電子通訊有限公司董事長兼總經理及未有公司法第 30 條各款情事。	-	無
董事 簡豐杰		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任茂鉅工程科技有限公司董事長及未有公司法第 30 條各款情事。	-	無

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形(註 1)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
獨立董事 張裕富		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，曾任職於新唐科技(股)公司副總經理及未有公司法第 30 條各款情事。	(1)非本公司或其關係企業之受僱人。 (2)非本公司或其關係企業之董事、監察人。 (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。 (4)非(1)所列之經理人或(2)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。 (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。 (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。 (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、監察人或受僱人。 (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、監察人、經理人或持股 5%以上股東。 (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、監察人、經理人及其配偶。 (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	無
獨立董事 王丕承		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，畢業於美國明尼蘇達大學應用統計博士，曾任職於中央大學管理學院院長及未有公司法第 30 條各款情事。		無
獨立董事 趙榮祥		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，曾任職於台塑勝高科技(股)公司副總經理及未有公司法第 30 條各款情事。		1
獨立董事 李鳳寧		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任寶科盟股份有限公司董事長及未有公司法第 30 條各款情事。		無

5.董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化

本公司提倡、尊重董事多元化政策，為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，相信多元化方針有助提升公司整體表現。董事會成員之選任均以用人唯才為原則，具備跨產業領域之多元互補能力，包括基本組成（如：年齡、性別等）也各自具有產業經驗與相關技能，以及營業判斷、經營管理、領導決策與危機處理等能力。為強化董事會職能達到公司治理理想目標，本公司「公司治理守則」第 20 條明載董事會整體應具備之能力如下：

- 1.營運判斷能力
- 2.會計及財務分析能力
- 3.經營管理能力

- 4.危機處理能力
- 5.產業知識
- 6.國際市場觀
- 7.領導能力
- 8.決策能力

而本公司董事會成員多元化政策及落實情形如下：

衡諸本公司第 12 屆董事會 9 名董事成員(含 4 名獨立董事)，整體具備營業判斷、領導決策、經營管理、國際市場觀、危機處理等能力，且有產業經驗和專業能力。本公司董事平均任期為 6 年，其中一名獨立董事任期年資在 3 年以下。董事成員皆為本國籍，組成結構占比分別為 4 名獨立董事達 44.5%；2 名具員工身份之董事達 22.2%。董事成員年齡分布區間計有 2 名董事位於 51-60 歲、4 名董事位於 61-70 歲及 3 名董事位於 71-80 歲。除前述外，本公司亦注重董事會組成之性別平等，本屆董事成員包含 1 位女性成員，女性董事占比達 11.1%，未來仍持續致力於提升女性董事占比目標。董事多元化面向、互補及落實情形已包括本公司「公司治理實務守則」第 20 條載明之標準；未來仍就視董事會運作、營運型態及發展需求適時增修多元化政策，包括但不限於基本條件與價值、專業知識與技能等二大面向之標準，以確保董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。

(2)董事會獨立性

本公司獨立董事人數為 4 位，獨立董事占比為 44.5%，經檢視各董事基本資料，9 席董事有 7 席為外部董事，且 9 席董事間具有配偶及二親等以內親屬關係者計 2 人，符合證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115 年 03 月 31 日；單位：股

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股		配偶、未成年子女持有股		利用他人名義持有股		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持比率	股數	持比率	股數	持比率			職稱	姓名	關係	
董事長兼執行長	中華民國	陳榮華	男	106.05.11	1,282,786	3.31%	—	—	2,074,673	5.36%	明新工專電子工程科畢業 台灣積體電路製造(股)公司蝕刻設備工程師 世大積體電路(股)公司蝕刻設備工程師 華邦電子(股)公司蝕刻設備工程師	子公司 Good Choice International Co., Ltd. 代表人 子公司昆山芯物聯電子通訊有限公司董事 子公司樂玩實業(股)公司董事長 Brilliant Network & Automation Integrated System USA, INC. 董事長 Brilliant Network & Automation Integrated System AZ USA, LLC. 董事長	—	—	—	(註1)
總經理	中華民國	古震維	男	111.04.01	221,166	0.57%	2,572	0.01%	—	—	國立台北科技大學機電科技研究所博士 國立台北科技大學能源科技研究所碩士 國立台北科技大學能源與冷凍空調工程學系 家登精密(股)公司研發專案經理 中鼎/益鼎工程高級工程師	子公司昆山芯物聯電子通訊有限公司監事 子公司樂玩實業(股)公司董事	—	—	—	—
子公司總經理	中華民國	廖鴻文	男	106.08.14	442,000	1.14%	—	—	—	—	中央大學資訊系碩士 成功大學數學系學士 台灣積體電路製造(股)公司資訊處副理 龍騰光電自動化部經理	子公司昆山芯物聯電子通訊有限公司董事兼總經理	—	—	—	—
內部稽核室副總經理	中華民國	黃曉莉	女	109.03.17	7,454	0.02%	—	—	—	—	清華大學經營管理碩士 淡江大學會計系學士 竹陞科技(股)公司財務長 聚積科技(股)公司子公司經理 資誠聯合會計師事務所領組	—	—	—	—	—
消費性產品事業部處長	中華民國	程裡森	男	105.04.01	14,403	0.04%	23,367	0.06%	—	—	明新科技大學資訊管理學系學士 誠加科技(股)公司副理 慧群環境科技(股)公司專案工程師	—	—	—	—	—
董事長處長	中華民國	管恩虎	男	107.08.06	25,259	0.07%	—	—	—	—	親民工專電子工程科畢業 將富建設(股)公司銷售專員 冠軍建材(股)公司特助	子公司樂玩實業(股)公司總經理	—	—	—	—
董事長處長	中華民國	游焮準	男	110.12.22	—	—	—	—	—	—	交通大學資訊科學與工程所碩士 淡江大學資訊工程學系學士 台灣積體電路製造(股)公司資訊科技處系統開發副理 資訊工業策進會國防研發工程師	—	—	—	—	—

職稱	國籍	姓 名	性別	選(就)任日期	持 有 股 份			配偶、未成年子女持有股份			利用他人名義持有股份			主要經（學）歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持 比	股 率	股數	持 比	股 率	股數	持 比	股 率			職稱	姓名	關係	
總經理室處長	中華民國	方世煌	男	109.12.18	12,000	0.03%	—	—	—	—	—	—	中山大學資訊管理學系碩士 高雄工商專校電機工程系畢業 台積電(中國)有限公司訊息技術部副理	子公司昆山芯物聯電子通訊有限公司董事	—	—	—	—	
研究發展處處長	中華民國	陳佑保	男	112.05.10	29,993	0.08%	—	—	—	—	—	—	清華大學動力機械系碩士 成功大學資源工程學系學士 友達晶材(股)公司設備開發部資深經理 達虹科技(股)公司自動化工程部經理	—	—	—	—		
公司治理主管	中華民國	梁秀燕	女	113.03.06	9,827	0.03%	—	—	—	—	—	—	靜宜大學企業管理學系學士 華景電通(股)公司營運管理部副處長	—	—	—	—		
財務主管、會計主管	中華民國	黃彥中	男	113.03.06	4,970	0.01%	—	—	—	—	—	—	東海大學會計學系碩士 資誠聯合會計師事務所審計部副理	—	—	—	—		

註1：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施：

本公司董事長兼任執行長係為提升經營效率與決策執行力，惟為強化董事會之獨立性，本公司董事長密切與各董事充分溝通公司營運近況與計劃方針以落實公司治理。此外，本公司未有過半數董事兼任公司員工或經理人之情形，董事會已增加獨立董事席次以提升董事會職能及強化監督功能。

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

114年12月31日；單位：新台幣仟元；仟股；%

職稱	姓名	董事酬金						兼任員工領取相關酬金				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) (註2)				A、B、C、D、E、F 及G等七項總額及 占稅後純益之比例		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金				
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬金(C)		業務執行費用 (D)		本公司		財務 報告內 所有公司		本公司		財務 報告內 所有公司		本公司		財務 報告內 所有公司		本公司		財務 報告內 所有公司			本公司		財務 報告內 所有公司	
董事長	樂豆實業 有限公司 代表人：陳榮華	0	0	0	2,480	2,480	50	50	2,530	2,530	16,981	17,900	0	0	9,730	0	9,730	0	0	0	29,241	30,160	0	0						
董事	金豆事業 有限公司 代表人：陳榮坤	0	0	0	2,480	2,480	50	50	2,530	2,530	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,530	2,530	0	0						
董事	吉宣投資 (股)公司 代表人：高新明	0	0	0	2,480	2,480	40	40	2,520	2,520	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,520	2,520	0	0						
董事	廖鴻文	0	0	0	2,480	2,480	50	50	2,530	2,530	9,775	10,686	108	108	4,865	0	4,865	0	0	0	17,278	18,189	0	0						
董事	簡豐杰	0	0	0	2,480	2,480	50	50	2,530	2,530	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,530	2,530	0	0						
獨立 董事	張裕富	0	0	0	2,480	2,480	50	50	2,530	2,530	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,530	2,530	0	0						
獨立 董事	王丕承	0	0	0	2,480	2,480	0	0	2,480	2,480	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,480	2,480	0	0						
獨立 董事	趙榮祥	0	0	0	2,480	2,480	50	50	2,530	2,530	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,530	2,530	0	0						
獨立 董事	李鳳寧	0	0	0	2,480	2,480	50	50	2,530	2,530	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,530	2,530	0	0						

註1：請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；依本公司章程及110年8月11日董事會通過實施之「董事及經理人薪酬及績效管理辦法」，本公司獨立董事之酬金為依照公司營運狀況提列，並依其投入時間及承擔風險給予適當之酬金。

註2：係以115年03月10日董事會通過之員工酬勞分配案，按擬議分配比例估算之；實際發放以薪資報酬委員會及董事會通過為依據。

(二)總經理及副總經理之酬金

114 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元；仟股；%

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) (註 1)				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	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					
董事長兼執行長	陳榮華	3,624	4,063	0	0	13,357	13,837	9,730	0	9,730	0	26,711	27,630	0
總經理	古震維	3,204	3,204	108	108	13,287	13,287	9,730	0	9,730	0	26,329	26,329	0
子公司總經理	廖鴻文	2,084	2,523	108	108	7,691	8,163	4,865	0	4,865	0	14,748	15,659	0
內部稽核室 副總經理	黃曉莉	1,612	1,612	108	108	2,033	2,033	1,286	0	1,286	0	5,039	5,039	0

註 1：係以 115 年 03 月 10 日董事會通過之員工酬勞分配案，按擬議分配比例估算之；實際發放以薪資報酬委員會及董事會通過為依據。

(三)前五位酬金最高主管之酬金

114 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元；仟股；%

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) (註 1)				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		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			
董事長兼執行長	陳榮華	3,624	4,063	0	0	13,357	13,837	9,730	0	9,730	0	26,711	27,630	0
總經理	古震維	3,204	3,204	108	108	13,287	13,287	9,730	0	9,730	0	26,329	26,329	0
子公司總經理	廖鴻文	2,084	2,523	108	108	7,691	8,163	4,865	0	4,865	0	14,748	15,659	0
總經理室處長	方世煌	1,344	1,783	108	108	5,518	7,374	3,892	0	3,892	0	10,862	13,157	0
董事長室處長	游熾準	2,444	2,444	108	108	1,887	1,887	851	0	851	0	5,290	5,290	0

註 1：係以 115 年 03 月 10 日董事會通過之員工酬勞分配案，按擬議分配比例估算之；實際發放以薪資報酬委員會及董事會通過為依據。

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114年12月31日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	股票金額	現金金額 (註1)	總計	總額占稅後純 益之比例(%)
經理人	董事長兼執行長	陳榮華	—	35,091	35,091
	總經理	古震維			
	子公司總經理	廖鴻文			
	內部稽核室副總經理	黃曉莉			
	董事長室處長	管恩虎			
	董事長室處長	游嫻準			
	總經理室處長	方世煌			
	消費性產品事業部處長	程檉森			
	研究發展處處長	陳佑保			
	營運管理部副處長	梁秀燕			
	財務部經理	黃彥中			

註1：係以115年03月10日董事會通過之員工酬勞分配案，按擬議分配比例估算之；實際發放以薪資報酬委員會及董事會通過為依據。

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

1.最近二年度比例之分析

單位：%

職 稱	113 年度 酬金總額占稅後純益比例(%)		114 年度 酬金總額占稅後純益比例(%)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
董事	10.70	11.05	9.54	9.81
總經理及副總經理	11.25	11.60	10.83	11.10

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

本公司全體董事及監察人之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參考同業水準議定之，且不論營業盈虧均支給之，如有盈餘時，另依公司章程第24條之規定分配。

本公司總經理、副總經理等經理人給付酬勞之政策，係依據本公司「董事及經理人薪資報酬及績效評估辦法」、參考台灣人力資源市場、同業給付水準及公司內該職位職權範圍之薪資福利政策等共同評估訂定。

上述報酬，應先提報薪資報酬委員會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌國內外業界通常水準議定後，再提交董事會決議。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

最近年度(民國 114 年度)董事會開會 5(A)次，董事出席情形如下：

職稱	姓名(註 1)	實際出(列) 席次數 B	委託出席 次數	實際出(列) 席率(%)【B / A】(註 2)	備註
董事長	樂豆實業有限公司 代表人：陳榮華	5	—	100%	
董事	吉宣投資(股)公司 代表人：高新明	4	1	80%	
董事	金豆事業有限公司 代表人：陳榮坤	5	—	100%	
董事	廖鴻文	5	—	100%	
董事	簡豐杰	5	—	100%	
獨立董事	張裕富	5	—	100%	
獨立董事	王丕承	—	5	0%	
獨立董事	趙榮祥	5	—	100%	
獨立董事	李鳳寧	5	—	100%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：不適用，本公司已設置審計委員會，適用證券交易法第 14 條之 5 相關事項。

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

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

董事會日期	議案內容	董事姓名	利益迴避原因	參與表決情形
114.03.06 第十二屆 第十一次	審查本公司 113 年度經理人薪酬案	陳榮華 廖鴻文	出席董事陳榮華及廖鴻文兼任經理人，為本案利害關係人。	除前述董事因利害關係迴避外，其餘董事均同意通過。
	本公司經理人 113 年下半年度激勵獎金發放案	陳榮華 廖鴻文	出席董事陳榮華及廖鴻文兼任經理人，為本案利害關係人。	除前述董事因利害關係迴避外，其餘董事均同意通過。
114.08.07 第十二屆 第十三次	本公司經理人 113 年度員工酬勞及 114 年上半年度激勵獎金分配案	陳榮華 廖鴻文	出席董事陳榮華及廖鴻文兼任經理人，為本案利害關係人。	除前述董事因利害關係迴避外，其餘董事均同意通過。
	本公司擬辦理員工持股信託計畫暨經理人參與員工持股信託之提撥金額	陳榮華 廖鴻文	出席董事陳榮華及廖鴻文兼任經理人，為本案利害關係人。	除前述董事因利害關係迴避外，其餘董事均同意通過。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：

本公司於 110 年 03 月 12 日董事會決議通過訂定「董事會績效評估辦法」。

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	114.01.01-114.12.31	董事會績效評估 審計委員會績效評估 薪資報酬委員會績效評估	董事會內部自評	董事會績效評估: 1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事的選任及持續進修 5.內部控制 功能性委員會績效評估: 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 5.內部控制
每年執行一次	114.01.01-114.12.31	董事成員自我績效評估	董事會成員自評	1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制

本公司 114 年度績效評估結果：評估期間內之董事會、功能性委員會及個別董事成員自我績效評估「優良」，董事對於各項評核指標運作多為非常認同，評鑑董事會及各功能性委員會(審計委員會、薪資報酬委員會)整體運作良好，符合公司治理要求，且有效強化董事會職能與維護股東權益。上述評估結果已於 115 年 03 月 10 日董事會報告。

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

(一)加強董事會職能

本公司依「公開發行公司董事會議事辦法」規定，訂定本公司「董事會議事規則」，並依相關規定進行董事會職能運作。

為強化公司治理，本公司亦安排董事相關進修課程，充實公司治理知識及能力。

(二)提昇資訊透明度

本公司財務資訊、重大議事決議、董事出席董事會情形、董事進修課程情形等資訊均已依規定於公開資訊觀測站公告。

(三)設立審計委員會

為健全公司治理制度，強化董事會專業職能，本公司由全體獨立董事組成審計委員會取代監察人之職責，並依「公開發行公司審計委員會行使職權辦法」訂定本公司「審計委員會組織規程」。

(二)審計委員會運作情形資訊

1.本公司於109年08月27日成立審計委員會。

2.審計委員會旨在協助董事會執行公司財務報導及內部控制制度之運作，主要職權事項如下：

(1)依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。

(2)內部控制制度有效性之考核。

(3)依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。

(4)涉及董事自身利害關係之事項。

(5)重大之資產或衍生性商品交易。

(6)重大之資金貸與、背書或提供保證。

(7)募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。

(8)簽證會計師之委任、解任或報酬。

(9)財務、會計或內部稽核主管之任免。

(10)由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之財務報告。

(11)其他公司或主管機關規定之重大事項。

最近年度(民國114年度)審計委員會共召開5次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事	張裕富	5	—	100%	
獨立董事	王丕承	—	5	0%	
獨立董事	趙榮祥	5	—	100%	
獨立董事	李鳳寧	5	—	100%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項

審計委員會召開日期	期別	議案內容	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
114.03.06	第二屆第九次	1. 本公司 113 年度營業報告書及個體財務報告暨合併財務報告案。 2. 本公司 113 年度盈餘分派案。 3. 通過本公司 113 年度「內部控制制度聲明書」案。 4. 本公司 114 年簽證會計師委任、報酬與其獨立性及適任性評估案。 5. 修訂本公司「公司章程」部分條文案。 6. 訂定本公司「永續報告書編製與申報作業辦法」案。 7. 擬興建加工廠廠房案。 8. 擬購置台北研發中心使用之 EDA 軟體案。	無	全體出席委員同意通過	提董事會，由全體出席董事同意通過。
114.05.07	第二屆第十次	1. 本公司銀行授信額度案。 2. 本公司 114 年第一季合併財務報告案。 3. 本公司購置或興建高雄地區廠辦案。	無	全體出席委員同意通過	提董事會，由全體出席董事同意通過。
114.08.07	第二屆第十一次	1. 本公司 113 年第二季合併財務報表案。 2. 本公司 2024 年度永續報告書案。 3. 撤銷子公司盈餘轉增資案。 4. 興建加工廠廠區額度變更案。	無	全體出席委員同意通過	提董事會，由全體出席董事同意通過。
114.11.06	第二屆第十二次	1. 本公司 114 年第三季合併財務報表案。 2. 為配合資誠聯合會計師事務所內部輪調，擬變更本公司財務報告之簽證會計師案。 3. 本公司 114 年第四季起簽證會計師委任與其獨立性及適任性評估案。 4. 修訂本公司「永續發展實務守則」部分條文案。	無	全體出席委員同意通過	提董事會，由全體出席董事同意通過。
114.12.11	第二屆第十三次	1. 115 年度營運計畫暨預算案。 2. 115 年度內部稽核計畫案。	無	全體出席委員同意通過	提董事會，由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(應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等)：

- (一)本公司獨立董事與內部稽核主管皆有聯繫管道，溝通狀況良好，於每季審計委員會會議中，就年度稽核計畫查核情形進行報告及溝通，並於每月將稽核報告交付獨立董事查閱，視需要進行必要之單獨溝通。
- (二)本公司獨立董事與簽證會計師溝通狀況良好。於每季審計委員會會議中，簽證會計師針對本公司及列入合併報表內之子公司財務報告核閱或查核結果向獨立董事進行報告，並就年度內部控制覆核情形、財報調整分錄是否影響帳列情形及重要法令更新進行溝通。

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理實務守則」，並揭露於公司網站。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(一)股東會議案，與會股東有發言討論時間，對於無爭議且可行之建議，公司均予以接受與改善，具爭議之建議，則依議事規則採表決方式決議；本公司設有發言人、代理發言人及股務人員，可解決相關問題。	無重大差異
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		(二)本公司設有專業股務代理機構，可掌握董事、經理人及持股10%以上大股東持股情形，並按時申報主要股東之持股變化。	無重大差異
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		(三)本公司皆依法遵守相關法令規定，並訂定「關係人交易管理辦法」及「對子公司之監督與管理辦法」作為企業間之風險控管及防火牆機制。	無重大差異
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(四)本公司已訂定「防範內線交易管理暨內部重大資訊處理作業程序」，規範禁止內部人利用市場尚未公開資訊買賣有價證券，並宣導內線交易相關法令及案例。	無重大差異
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		(一)本公司董事會成員均在各領域有所專長，均能就公司部門營運提出卓見。	無重大差異
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V		(二)本公司已設置審計委員會及薪資報酬委員會，未來則視需要設置其他功能性委員會。	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	摘要說明	
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		(三)本公司於110年3月12日董事會決議通過訂定「董事會績效評估辦法」，並定期於年度結束時執行董事會、功能性委員會及個別董事成員之自我績效評估，評量指標包含董事職責認知、對公司營運之參與程度及企業風險之瞭解、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續專業進修、內部控制及審計委員會之溝通、財務報導及外部簽證會計師之監督等評量指標之實際執行情形。	無重大差異
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(四)本公司董事會每年至少評估一次會計師獨立性及適任性。 主要評估機制如下： 1.檢查其是否為本公司董事、股東或於本公司支薪，確認其非利害關係人。 2.會計師並無已連續七年提供本公司審計服務。 3.並取具會計師提供之「超然獨立聲明書」及事務所審計品質指標報告(AQIs)，並據以評估。 評估結果： 1.確認會計師之獨立性及適任性，並經本公司審計委員會及董事會決議通過委任。 2.本公司114年03月06日審計委員會及董事會評估114年第一季至第三季財務報告簽證會計師鄭雅慧及白淑蓓皆符合獨立性規範； 114年11月06日審計委員會及董事會評估114年度財務報告簽證會計師蔡欣怡及白淑蓓皆符合獨立性規範。	無重大差異
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司董事會任命營運管理部副處長梁秀燕擔任公司治理主管，會同財務部執行公司治理相關事宜，提供董事、審計委員執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄。	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	V		本公司設有發言人及代理發言人，並於公司網站上設有投資人專區，與利害關係人建立良好之溝	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	摘要說明	
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？			通管道，並妥適回應利害關係人所關切議題。	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		公司已委任富邦綜合證券股份有限公司股務代理部辦理股東會事務及各項股務事宜。	無重大差異
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		(一)本公司已架設網站，並依規定定期或不定期於公開資訊觀測站揭露相關資訊。	無重大差異
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	V		(二)本公司已指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，並依規定落實發言人制度。	無重大差異
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限內前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月營運情形？		V	(三)公司財務報告與各月份營運收入，均依照主管機關相關規定期限前，完成申報及公告作業。	年度財務報告於主管機關規定期限內完成，尚無法提前至二月底前公告
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	V		在公司網站揭露有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊。 (一)員工權益與僱員關懷：本公司秉持穩健、永續之經營理念，重視員工福利，依法成立職工福利委員會，辦理各項福利及員工旅遊補助事項，另依勞工退休金條例提撥勞工退休金。本公司提供團體保險、員工分紅、年終獎金等福利措施，並依勞基法及其他相關法規維護員工的合法權益，除定期召開勞資會議，讓員工溝通之管道暢外，並訂有各項管理辦法、工作規則以維護員工之權益。 (二)投資者關係：本公司依法令規定誠實公開資訊於公開資訊觀測站，以保障投資人之權益，並指定發言人及代理發言人回覆投資人諮詢，以維持企業與股東之良性和諧關係。 (三)供應商關係：公司與各供應商均保持良好互動聯繫，並不定期討論材料規格，提升品質，以創雙贏之合作方式。	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	摘要說明	
			(四)利害關係人之權利:本公司與金融機構往來溝通，以財務部作為溝通管道；與供應商及客戶往來，分別以業務相關部門作為溝通管道，本公司亦委任富邦綜合證券股份有限公司股務代理部處理股東及本公司利害關係人之相關建議等問題，若涉及法律問題，則將委請專業法律顧問及專人進行處理，以維護利害關係人之權益。 (五)董事及監察人進修之情形:本公司董事會成員均已依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」參加指定機構舉辦涵蓋公司治理及證券法規等進修課程，並符合進修時數之規定。 (六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形:依工作職掌分層負責，如遇特殊狀況將隨時提報董事會。另外，本公司已依相關法令建立完備之內控制度並有效執行。 (七)客戶政策之執行情形:本公司與客戶均保持暢通之溝通管道，維繫良好關係。 (八)公司為董事購買責任保險之情形:本公司已為董事及經理人購買責任保險。	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：無。				

註:運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(四)公司如有設置薪資報酬委員會者，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

114 年 12 月 31 日

身分別 姓名		條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
召集人暨 獨立董事	張裕富		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，曾任職於新唐科技(股)公司副總經理及未有公司法第 30 條各款情事。	1.非本公司或其關係企業之受僱人。 2.非本公司或其關係企業之董事、監察人。 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。 4.非 1.所列之經理人或 2.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。	-
獨立董事	王丕承		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，畢業於美國明尼蘇達大學應用統計博士，曾任職於中央大學管理學院院長及未有公司法第 30 條各款情事。	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。 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。	-
獨立董事	趙榮祥		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，曾任職於台塑勝高科技(股)公司副總經理及未有公司法第 30 條各款情事。	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、監察人或受僱人。 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、監察人、經理人或持股 5%以上股東。 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、監察人、經理人及其配偶。	1
獨立董事	李鳳寧		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任寶科盟股份有限公司董事長及未有公司法第 30 條各款情事。	10.未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 11.未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	

2.薪資報酬委員會職責

(1)訂定並定期檢討本公司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。

(2)定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

3.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計4人。

(2)本屆委員任期：112年06月06日至115年06月05日，最近年度(民國114年度)薪資報酬委員會開會4次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席 (%) (B/A)註	備註
召集人	張裕富	4	—	100%	
委員	王丕承	—	4	0%	
委員	趙榮祥	4	—	100%	
委員	李鳳寧	4	—	100%	

其他應記載事項：

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

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。

4.最近年度薪資報酬委員會開會議案與決議結果及公司對於成員意見之處理情形：

薪資報酬委員會	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
114.03.06	1.本公司113年度員工酬勞及董事酬勞提撥案。 2.審查本公司113年度經理人薪酬案。 3.本公司經理人113年下半年度激勵獎金分配案。	全體出席委員同意通過。	提董事會，由全體出席董事同意通過。
114.05.07	1.本公司經理人薪資調整案。	全體出席委員同意通過。	提董事會，由全體出席董事同意通過。
114.08.07	1.本公司113年度董事酬勞分配案。 2.本公司經理人113年度員工酬勞及114年上半年度激勵獎金分配案。 3.本公司擬辦理員工持股信託計畫暨經理人參與員工持股信託之提撥金額。	全體出席委員同意通過。	提董事會，由全體出席董事同意通過。
114.11.06	1.修訂本公司「員工酬勞發放辦法」部分條文案。	全體出席委員同意通過。	提董事會，由全體出席董事同意通過。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形(註 1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																		
	是	否	摘要說明																			
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		本公司建置永續資訊管理組織架構，除以董事會作為最高治理單位外，並設立永續資訊管理小組，以確保本公司永續資訊管理相關工作。	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？（註 2）	V		本公司訂定「永續發展實務守則」，以落實公司治理、促進發展永續環境，並維護社會公益。而本公司訂定之「防範內線交易管理作業程序」及「誠信經營作業程序及行為指南」，是針對風險管理政策落實而訂定，內容皆依據政府相關法規配合制 訂。	無重大差異																		
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		(一)本公司為善盡保護地球環境的社會責任，均遵行環保規範，訂定環境管理目標。	無重大差異																		
(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		(二)本公司致力於各項資源回收再利用，並要求員工多利用電子表單往來、使用回收紙張或廢紙再利用等減少用紙來降低環境衝擊。	無重大差異																		
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		(三)本公司推動節能減碳以降低本公司營運對自然環境之衝擊。	無重大差異																		
(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？	V		1.本集團過去兩年溫室氣體排放量如下: 單位: 公噸 CO2e <table><tr><th>年度</th><th>113 年</th><th>114 年</th></tr><tr><td>直接排放(範疇一) 固定燃料燃燒源、 製程排放、移動源 和逸散源</td><td>88.334</td><td>117.156</td></tr><tr><td>間接排放(範疇二) 外購電力(如企業 用電)、熱或蒸氣之 能源</td><td>424.244</td><td>439.480</td></tr><tr><td>合計</td><td>512.578</td><td>556.636</td></tr></table> 註:1.表格內數據為初步統計計算結果，尚未經第三方查驗。 2.表格內數據資料不包含子公司。 2.本集團過去兩年用水量統計如下: 單位: 公噸(度) <table><tr><th>年度</th><th>113 年</th><th>114 年</th></tr><tr><td>用水量</td><td>4183</td><td>4083</td></tr></table> 註:1.資料來源-臺灣自來水公司、臺北自來	年度	113 年	114 年	直接排放(範疇一) 固定燃料燃燒源、 製程排放、移動源 和逸散源	88.334	117.156	間接排放(範疇二) 外購電力(如企業 用電)、熱或蒸氣之 能源	424.244	439.480	合計	512.578	556.636	年度	113 年	114 年	用水量	4183	4083	無重大差異
年度	113 年	114 年																				
直接排放(範疇一) 固定燃料燃燒源、 製程排放、移動源 和逸散源	88.334	117.156																				
間接排放(範疇二) 外購電力(如企業 用電)、熱或蒸氣之 能源	424.244	439.480																				
合計	512.578	556.636																				
年度	113 年	114 年																				
用水量	4183	4083																				

推動項目	執行情形(註 1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因						
	是	否	摘要說明							
			水事業處。 2.表格內數據資料不包含子公司。 3.本集團過去兩年廢棄物量統計如下: 單位:公噸 <table><tr><td>年度</td><td>113 年</td><td>114 年</td></tr><tr><td>一般事業廢棄物</td><td>37.8</td><td>39.4</td></tr></table> 註:1.表格內數據為預估值計算結果,未經第三方查驗。 2.表格內數據資料不包含子公司。	年度	113 年	114 年	一般事業廢棄物	37.8	39.4	
年度	113 年	114 年								
一般事業廢棄物	37.8	39.4								
四、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約,制定相關之管理政策與程序?	V		(一)本公司遵循各項勞動法令之規定,訂有「工作規則」及人事管理規章,以保障員工之合法權益。本公司聘僱勞工之基本工資、工時、休假、退休金給付、勞健保給付等均符合勞動基準法相關規定,並辦理勞資會議,重要事項經勞資雙方代表溝通協調,以保障勞資和諧。	無重大差異						
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等),並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬?	V		(二)公司訂有工作規則及相關人事管理規章,內容涵蓋工作時間、休假等規定。另外也有績效考核制度,考核員工的個人能力,對公司的貢獻度,其績效表現與經營績效之關聯性成正相關。	無重大差異						
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境,並對員工定期實施安全與健康教育?	V		(三)公司提供員工安全、健康之工作環境,本公司依法成立職工福利委員會,每年定期辦理員工旅遊職工福利事項,另定期辦理健康檢查,以瞭解員工健康狀況。 114 年度本公司未有相關職災及火災事故發生。	無重大差異						
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	V		(四)本公司為員工之職涯發展創造良好環境,妥善安排職涯能力發展培訓計畫,亦鼓勵員工在職進修充實本職學能。	無重大差異						
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題,公司是否遵循相關法規及國際準則,並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序?	V		(五)本公司產品與服務之行銷及標示均依規定辦理,並與客戶間保持良好之溝通管道並對產品與服務等提供透明且有效之客訴處理程序,將申訴內容提供予內部相關單位擬訂有效之因應對策方案。	無重大差異						
(六)公司是否訂定供應商管理政策,要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範,及其實施情形?	V		(六)本公司與供應商來往皆依據本公司「供應商管理作業程序」規定辦理,供應商如有違反事項,依契約辦理。	無重大差異						

推動項目	執行情形(註 1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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		本公司已參考國際通用之報告書編製準則或指引編制永續報告書，相關資訊已在公司官網揭露華景電通 2024 永續報告書。依規範暫不需第三方驗證。	無重大差異。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」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。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：無。				

註 1：執行情形如勾選「是」，請說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；運作情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。

註 2：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

上市上櫃公司氣候相關資訊

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。		華景電通之氣候治理最高單位為董事會，除負責訂立公司之氣候相關策略方向，且定期針對關鍵氣候風險提出對應策略，並委派永續管理單位進行各項行動方案之推展，將透過每年一次於董事會進行之永續執行成效報告，落實永續發展與氣候治理之監督。			
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)。		共評估出三項關鍵氣候風險與機會，分別如下：			
類別	氣候風險或機會議題	華景面臨風險或機會之描述	影響時間	財務影響(財務部)	因應策略
轉型風險	客戶行為改變	1. 市場趨勢變化，客戶對產品性能、低碳足跡與能源效率的需求逐漸提高，對產品技術要求更加嚴苛，需投入研發，來執行產品改善 2. 客戶越來越重視供應鏈的碳足跡和環保標準，通過提升產品的環保性及減碳技術來成為客戶的優選供應商	中期(3~10年)	未能滿足客戶需求導致營收減少；為投入研發增加營運成本	1. 產品設備開發時，除預估成本外，對於能源消耗量皆審慎評估。 2. 推動以智慧解決方案為核心的服務，如氣體流量控制設備的數據監控與預測功能。 提供與客戶生產線高度整合的客製化產品。
實體風險	氣候天災影響原物料供應	1. 因烏俄戰爭事件影響原物料上漲，因而增加物料成本。 2. 因 Covid 19 疫情影響工廠營運作業，造成物料交期延長時間。	中期(3~10年)	極端氣候將可能造成原物料短缺導致公司製造停擺，生產受影響，增加營運成本，或導致營收減少	1. 原物料保持庫存備料，且至少預備 2 家以上供應商，以確保物料供應穩定性。 2. 建立第二供應商，增加備援能量。

機會	開發新產品和服務的研發與創新	若無法即時交貨與產品無法處理異常問題，及無法持續保持優良品質與產品開發狀況不理想情況下，將降低客戶信任感導致公司進爭能力下降，產品無法維護品質公司生產能力下降	中期(3~10年)	滿足客戶對節能產品需求使得營收增加	提升專業技能加強公司人員訓練並檢視各項產品物料使用狀況達到開源節流目的
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。			針對氣候風險與機會評估影響時間，綜合考量氣候風險與機會發生之可能性及對公司造成之影響程度，鑑別出關鍵氣候變遷風險與機會，財務影響請參考上表說明。		
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。			定期依循 TCFD 指引、同業報告書及國際趨勢蒐集相關氣候議題，並向各部門蒐集年度因應氣候風險情況，透過訪談相關單位對各氣候議題之衝擊程度與發生可能性看法，彙整並鑑別出年度關鍵氣候風險與機會，及設立降低風險之因應措施，擬將執行過程與結果每年向董事會報告一次。		
5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。			本公司尚未採用氣候變遷之情境分析。		
6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。			本公司尚未進行轉型計畫相關之評估，未來將視產業發展趨勢及需求規劃。		
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。					
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。					
9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。					

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO₂ e)、密集度(公噸 CO₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

年份	113 年度	114 年度
範疇一(公噸 CO ₂ e)	88.334	117.156
範疇二(公噸 CO ₂ e)	424.244	439.480
範疇一、範疇二合計	512.578	556.636
營業額(新台幣仟元)	2,152,393	2,582,256
排放密集度 (公噸 CO ₂ e/營業額仟元)	0.238	0.216
涵蓋資料範圍	華景個體公司 100%	華景個體公司 100%

註 1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。

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

註 3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書 (Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol) 或國際標準組織 (International Organization for Standard-ization, ISO) 發布之 ISO 14064-1。

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

1-1-2溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。

預計於 116 年 3 月完成第一次溫室氣體確信工作。

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

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

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

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

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

(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	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V		(一)本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」並經董事會通過，以落實董事及經理人對經營政策之承諾。	無重大差異
(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	V		(二)董事及經理人應循「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」防止利益衝突避免私利，以維持顧客及供應商間公平及合法的長久關係，以達雙贏的夥伴關係，並不定期辦理相關教育訓練及填寫自評問卷，以達宣導效果及評估。	無重大差異
(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V		(三)本公司訂有「道德行為準則」作為員工於執行業務之倫理標準，以杜絕公司內外一切非法行為，並每年定期依營運環境評估是否調整。	無重大差異
二、落實誠信經營 (一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	V		(一)本公司與交易之客戶及廠商初次交易前，均會經由相關單位進行評估調查，後經管理階層審核，視實際需求簽訂商業契約，始進行交易，並定期檢討評估交易對象之交易記錄。	無重大差異
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	V		(二)本公司由營運管理部負責誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形，每年至少向董事會報告一次。114年11月06日向董事會報告114年度誠信經營情形： 1.持續進行「誠信經營作業程序及行為指南」與「誠信經營守則」之法令宣導，揭露於公司公用平台及公開資訊觀測站，並不定期以 mail 宣導誠信經營之重要性。 2.本公司於新進人員到職時，皆須完成「誠信經營作業程序及行為指南」相關規範之教育訓練，並於報到當日皆須簽署「保密暨競業禁止同意書」及「遵循誠信經營政策聲明書」，本年度新進人員簽署人數計 12 人。 3.本公司在職員工皆需簽署「遵循誠信經營政策聲明書」，本年度簽署	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	
			人數計 229 人，在職員工簽署比率達 100% 4.股務單位不定期以 mail 宣導內部人持股變動申報違反證券交易法規定之常見態樣，提醒內部人注意相關規定。 5.保密協議(NDA)：與供應商簽訂保密協議時，新增本公司誠信經營遵循政策之相關條文，讓供應商知悉本公司之誠信經營政策。 6.114 年度本公司截至目前為止，誠信經營專責單位，未有接獲檢舉或申訴不誠信或不道德之案件。 7.本公司於 114 年 5 月及 11 月安排財團法人臺中市 ESG 世界公民數位治理基金會為董事舉辦「2025 新變局下的企業永續經營策略及 ESG 公司治理下的資訊安全挑戰」及社團法人台灣投資人關係協會舉辦「科技與趨勢—AI 創新應用與風險管理」宣導。	
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		(三)本公司訂有「誠信經營守則」，制定防止利益衝突之規範，並鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德行為準則之行為時，向經理人、營運管理部主管呈報。	無重大差異
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		(四)本公司建有「內部控制制度」，內部稽核單位依據風險評估結果擬定稽核計畫執行相關查核並定期向董事會報告查核結果，讓管理階層了解公司的內部控制執行情形，以達到管理之目的。	無重大差異
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五)本公司舉辦對新進員工辦理教育訓練中即包含誠信經營項目的宣導，另亦利用各項集會宣導誠信經營之責任。	無重大差異
三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		(一)遇有任何不符誠信規範之行為，員工均得循相關管道進行檢舉，所有報告事項均完全保密，並建立管道查證以保護提報之人，而當事人亦循相關管道進行申訴。若違反行為規範經查證屬實者，公司將予以懲戒，情形嚴重者將予以解雇或訴諸法律。	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	
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		(二)公司「誠信經營守則」已明訂接獲檢舉均完全保密並以嚴謹態度進行查實，以及調查發現呈報之程序。	無重大差異
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		(三)「誠信經營守則」明訂檢舉程序，其申訴處理原則即為「公司不得因員工提出申訴，而予以解僱、調職或為其他不利之處置」。公司嚴格禁止對善意檢舉人或協助調查之人實施任何形式之報復手段。	無重大差異
四、加強資訊揭露 (一)公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		「誠信經營守則」已揭露於公司網站。	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： 本公司依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」，目前相關運作與所訂守則並無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)：公司所訂「道德行為準則」中明確規範： 1.本公司遵守公司法、證券交易法、上市上櫃相關規章及其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本要求。 2.本公司「董事會議事規則」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列之議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權；董事間亦應自律，不得相互支援。 3.本公司訂有「防範內線交易管理暨內部重大資訊處理作業程序」明訂本公司董事、經理人及受僱人不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊亦不得向其他人洩露。				

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：無。

(八)內部控制制度執行狀況

1.內部控制制度聲明書：

請詳公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw/>)〉單一公司〉公司治理〉公司規章/內部控制〉內控聲明書公告。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1.股東會重要決議事項

股東會	決議事項	執行情形
一一四年	1.承認113年度營業報告書及財務報表案。	照案通過。

股東會	決議事項	執行情形
股東常會 114.05.27	2.承認 113 年度盈餘分派案。	照案通過。 現金股利每股 10 元，計新台幣 387,396,830 元，已於 114 年 06 月 20 日發放。
	3.修訂本公司「公司章程」部分條文按。	照案通過。 已於 114 年 06 月 06 日經經濟部商業發展署核准變更。

2.董事會重要決議事項

日 期	決議單位	重要決議事項
114.03.06	第十二屆 第十一次 董事會	1.本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞提撥案。 2.本公司 113 年度營業報告書及個體財務報告暨合併財務報告案。 3.本公司 113 年度盈餘分派案。 4.本公司 113 年度「內部控制制度聲明書」案。 5.本公司 114 年簽證會計師委任、報酬與其獨立性及適任性評估案 6.修訂本公司「公司章程」部分條文案。 7.本公司召開 114 年股東常會相關事宜案。 8.訂定本公司「永續報告書編製與申報作業辦法」案。 9.擬興建加工廠廠房案。 10.擬購置台北研發中心使用之 EDA 軟體案。 11.審查本公司 113 年度經理人薪酬案。 12.本公司經理人 113 年下半年度激勵獎金發放案。
114.05.07	第十二屆 第十二次 董事會	1.本公司銀行授信額度案。 2.本公司 114 年第一季合併財務報告案。 3.本公司購置或興建高雄地區廠辦案。 4.本公司經理人薪資調整案。
114.08.07	第十二屆 第十三次 董事會	1.本公司 114 年第二季合併財務報告案。 2.本公司 2024 年度永續報告書案。 3.派任子公司法人董事代表人追認案。 4.撤銷子公司盈餘轉增資案。 5.興建加工廠廠區額度變更案。 6.本公司 113 年度董事酬勞分配案。 7.本公司經理人 113 年度員工酬勞及 114 年上半年度激勵獎金分配案。 8.本公司擬辦理員工持股信託計畫暨經理人參與員工持股信託之提撥金額。
114.11.06	第十二屆 第十四次 董事會	1.本公司 114 年第三季合併財務報表案。 2.為配合資誠聯合會計師事務所內部輪調，擬變更本公司財務報告之簽證會計師案。

日 期	決議單位	重要決議事項
		3.本公司 114 年第四季起簽證會計師委任與其獨立性及適任性評估案。 4.本公司銀行授信額度案。 5.修訂本公司「員工酬勞發放辦法」部分條文案。 6.修訂本公司「永續發展實務守則」部分條文案。
114.12.11	第十二屆第十五次董事會	1.114 年度營運計畫暨預算案。 2.114 年度內部稽核計畫案。
115.03.10	第十二屆第十六次董事會	1.修訂本公司「員工酬勞發放辦法」部分條文案。 2.本公司 114 年度員工酬勞及董事酬勞提撥案。 3.本公司 114 年度營業報告書及個體財務報告暨合併財務報告案。 4.本公司 114 年度盈餘分派案。 5.本公司 114 年度「內部控制制度聲明書」案。 6.本公司 115 年簽證會計師委任、報酬與其獨立性及適任性評估案。 7.本公司第十三屆董事(含獨立董事)全面改選及受理提名相關事宜案。 8.本公司董事會提名之董事(含獨立董事)候選人名單案。 9.解除本公司新任董事及其代表人競業限制案。 10.本公司召開 115 年股東常會相關事宜案。 11.審查本公司 114 年度經理人薪酬案。 12.本公司經理人 114 年下半年度激勵獎金分配案。

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

四、簽證會計師公費資訊

單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	鄭雅慧	114.01.01-114.09.16	2,360	1,000	3,360	非審計公費主要明細： 稅務簽證公費 500 仟元 其他資訊覆核服務 250 仟元
	白淑蒨	114.01.01-114.12.31				
	蔡欣怡	114.09.16-114.12.31				

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

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

五、更換會計師資訊

(一)關於前任會計師：

更換日期	114 年 9 月 16 日		
更換原因及說明	因應資誠聯合會計師事務所內部組織調整，本公司民國 114 年 9 月 16 日起簽證會計師變更為蔡欣怡會計師及白淑蒨會計師。		
說明係委任人或會計師中止或不接受委任	當事人 情況	會計師	委任人
	主動終止委任	不適用	
	不再接受(繼續)委任		
最近兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	不適用		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其 他
	無	V	
說明	不適用		
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(二)關於繼任會計師：

事務所名稱	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	蔡欣怡會計師、白淑蓓會計師
委任之日期	114年9月16日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	不適用

(三)前任會計師對本準則第十條第五款第一目及第二目第三點事項之復函：不適用。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無此情形。

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

(一)董事、經理人及大股東股權變動情形：

請詳公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw/>)〈單一公司〉股權變動/證券發行〉董監大股東持股/質押/轉讓〉董監事持股餘額明細〉董監事持股餘額。

(二)股權移轉之相對人為關係人資訊：無此情形。

(三)股權質押之相對人為關係人資訊：無此情形。

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

115年03月28日；單位：股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、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	
金豆事業有限公司 負責人：羅月秋	2,154,843	5.56%	—	—	—	—	—	—	—
	129,180	0.33%							
樂豆實業有限公司 負責人：陳譽仁	2,074,673	5.36%	—	—	—	—	陳榮華	父子	—
	—	—							
陳榮華	1,282,786	3.31%	—	—	2,074,673	5.36%	陳譽仁	父子	—
高新明	820,252	2.12%	—	—	217,271	0.56%	—	—	—
茂華投資(股)公司 負責人：宋秉恩	734,971	1.90%	—	—	—	—	—	—	—
	—	—							
花旗託管瑞銀歐洲SE投資專戶	686,001	1.77%	—	—	—	—	—	—	—
簡豐杰	479,469	1.24%	—	—	—	—	—	—	—

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財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、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	
花旗託管BNP投資操作SNC投資專戶	462,000	1.19%	—	—	—	—	—	—	—
德商德意志銀行台北分行受託保管高盛基金	461,000	1.19%	—	—	—	—	—	—	—
廖鴻文	442,000	1.14%	—	—	—	—	—	—	—

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

114年12月31日；單位：仟股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
Good Choice International Co., Ltd.	1,000	100%	—	—	1,000	100%
昆山芯物聯電子通訊有限公司	—	100%	—	—	—	100%
樂玩實業股份有限公司	6,000	60%	3,274	32.74%	9,274	92.74%
Brilliant Network & Automation Integrated System USA, INC.	2,000	100%	—	—	2,000	100%
Brilliant Network & Automation Integrated System AZ USA, LLC.	1,900	100%	—	—	1,900	100%

註：係本公司採用權益法之投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

最近年度及截至年報刊印日止之股本來源

單位：新台幣仟元；仟股

年月	發行價格 (元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (仟股)	金額 (仟元)	股數 (仟股)	金額 (仟元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
113.10	130	50,000	500,000	38,740	387,397	現金增資 40,000 仟元	無	註

註：113.10.29 經授中字第 11330902590 號。

單位：元；股

股份 種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	38,739,683	11,260,317	50,000,000	上櫃公司股票

(二)主要股東名單

股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

115 年 03 月 28 日；單位：股；%

主要股東名稱	股份 持有股數	持股比例
金豆事業有限公司	2,154,843	5.56%
樂豆實業有限公司	2,074,673	5.36%
陳榮華	1,282,786	3.31%
高新明	820,252	2.12%
茂華投資股份有限公司	734,971	1.90%
花旗託管瑞銀歐洲 S E 投資專戶	686,001	1.77%
簡豐杰	479,469	1.24%
花旗託管 B N P 投資操作 S N C 投資專戶	462,000	1.19%
德商德意志銀行台北分行受託保管高盛基金	461,000	1.19%
廖鴻文	442,000	1.14%

(三)公司股利政策及執行狀況

1.本公司股利政策

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款並彌補以往虧損，次提百分之十法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達實收資本總額時不在此限，並得依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有盈餘，併同期初未分配盈餘為可供分配盈餘，經董事會擬具盈餘分配議案，再由股東會決議分派股東紅利。

本公司目前處於成長階段，本公司分配股利之政策，需視公司目前之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益及公司長期財務規劃，股東紅利就可供分配盈餘提撥不低於當年度可供分配餘額之百分之二十，且股東現金股利不少於股東紅利之百分之十。

本公司分派股息及紅利或法定盈餘公積及資本公積之全部或一部如以發放現金之方式為之，授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。

2.本次股東會擬議股利分配之情形

本公司 114 年度盈餘分配現金股利，業經 115 年 03 月 10 日董事會決議通過配發現金股利每股新台幣 15 元，計新台幣 581,095,245 元，於股東常會報告 114 年度盈餘分派現金股利情形。

若於配息基準日前，因本公司股本變動致影響流通在外股份數量，盈餘分配表因此發生變動者，授權董事長全權處理，並授權董事長訂定配息基準日、發放日及其他相關事宜。

3.預期股利政策將有重大變動之情事：無。

(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：不適用。

(五)員工、董事酬勞

1.公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍

本公司年度如有獲利，應提撥百分之五至百分之十二為員工酬勞，及不高於百分之五為董事酬勞，員工酬勞由董事會決議以股票或現金分派發放，發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工，相關辦法授權董事會制定之。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

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

本公司依公司章程所訂之成數估列員工、董事酬勞金額，實際配發金額與估列金額有差異時，則依會計估計變動處理，於董事會決議年度調整入帳。

3.董事會通過分派酬勞情形

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

本公司 114 年度員工酬勞及董事酬勞金額業經 115 年 03 月 10 日董事會通過，決議配發員工酬勞新台幣 97,304,897 元及董事酬勞 29,191,469 元，決議配發金額與 114 年度費用估計金額無差異。

(2)以股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本公司 114 年度員工酬勞，經 115 年 03 月 10 日董事會通過，決議全數以現金分派。

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

本公司 113 年度經董事會決議之員工及董事酬勞與 113 年度財務報表認列之費用之金額無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無此情形。

二、公司債辦理情形：無。

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：

(一)尚未屆期之員工認股權憑證之辦理情形及對股東權益影響：無。

(二)累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形

1.106 年第一次員工認股權憑證

115 年 03 月 31 日；單位：仟股；仟元

職稱 (註 1)	姓名	取得 認股 數量	取得認股 數量占已 發行股份 總數比率 (註 4)	已執行 (註 2)				未執行 (註 2)			
				認股 數量	認股 價格 (註 5)	認股 金額	認股數量 占已發行 股份總數 比率 (註 4)	認股 數量	認股 價格 (註 6)	認股 金額	認股數量 占已發行 股份總數 比率 (註 4)
經 理 人	總經理	羅宏輝 (註 9)	202	1.23%	202	20	4,040	1.23%	-	-	-
	子公司總經理	廖鴻文									
	處長	古震維									
	處長	程檉森									
	處長	管思虎									
員 工 （ 註 3 ）	經理	陳○宏	208	1.27%	193.5	20	3,870	1.18%	14.5	20	290
	經理	胡○峰									
	經理	陳○怡 (註 7)									
	經理	賴○翰 (註 8)									
	副理	梁○燕									
	副理	林○賢 (註 10)									
	副理	陳○州									
	副理	黃○鈞									
	副理	古○鈞									
	副理	胡○承									

註 1：包括經理人及員工（已離職或死亡者，應予註明），應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露其取得及認購情形。

註 2：欄位多寡視實際發行次數調整。

註 3：取得認股權憑證可認股數前十大員工係指經理人以外之員工。

註 4：已發行股份總數係指經濟部變更登記資料所列股數。

註 5：已執行之員工認股權認股價格，應揭露執行時認股價格。

註 6：未執行之員工認股權認股價格，應揭露依發行辦法計算調整後之認股價格。

註 7：於 107 年 06 月離職。

註 8：於 108 年 10 月離職。

註 9：於 111 年 04 月離職。

註 10：於 114 年 02 月離職。

2.106 年第二次員工認股權憑證

115 年 03 月 31 日；單位：仟股；仟元

職稱 (註 1)		姓名	取得認股數量	取得認股數量占已發行股份總數比率 (註 4)	已執行 (註 2)				未執行 (註 2)			
					認股數量	認股價格 (註 5)	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率 (註 4)	認股數量	認股價格 (註 6)	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率 (註 4)
經理人	執行長	陳榮華	76	0.46%	76	27	2,052	0.46%	-	-	-	-
員工 (註 3)	工程師	彭○豪	40	0.24%	40	27	1,080	0.24%	-	-	-	-
		李○霖 (註 7)										

註 1：包括經理人及員工（已離職或死亡者，應予註明），應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露其取得及認購情形。

註 2：欄位多寡視實際發行次數調整。

註 3：取得認股權憑證可認股數前十大員工係指經理人以外之員工。

註 4：已發行股份總數係指經濟部變更登記資料所列股數。

註 5：已執行之員工認股權認股價格，應揭露執行時認股價格。

註 6：未執行之員工認股權認股價格，應揭露依發行辦法計算調整後之認股價格。

註 7：於 108 年 10 月離職。

3.107 年第一次員工認股權憑證

115 年 03 月 31 日；單位：仟股；仟元

職稱 (註 1)		姓名	取得認股數量	取得認股數量占已發行股份總數比率 (註 4)	已執行 (註 2)				未執行 (註 2)			
					認股數量	認股價格 (註 5)	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率 (註 4)	認股數量	認股價格 (註 6)	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率 (註 4)
經理人	執行長	陳榮華	732	2.71%	366 366	16.5 14.5	6,039 5,307	2.71%	-	-	-	-
	總經理	羅宏輝 (註 10)										
	子公司總經理	廖鴻文										
	副總經理兼財務長	王淑芳 (註 9)										
	處長	古震維										
	處長	程禮森										
	處長	管恩虎										
	副處長	吳耀宗 (註 8)										
員工 (註 3)	經理	陳○宏	358.5	1.33%	183 175.5	16.5 14.5	3,019.5 2,544.75	1.33%	-	-	-	-
	經理	孫○華 (註 11)										
	副處長	方○煌										
	經理	胡○峰										
	經理	賴○翰 (註 7)										
	經理	陳○州										
	副理	林○賢 (註 12)										
	副理	胡○承										
	副理	黃○鈞										
	副理	古○鈞										

註 1：包括經理人及員工（已離職或死亡者，應予註明），應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露其取得及認購情形。

註 2：欄位多寡視實際發行次數調整。
 註 3：取得認股權憑證可認股數前十大員工係指經理人以外之員工。
 註 4：已發行股份總數係指經濟部變更登記資料所列股數。
 註 5：已執行之員工認股權認股價格，應揭露執行時認股價格。
 註 6：未執行之員工認股權認股價格，應揭露依發行辦法計算調整後之認股價格。
 註 7：於 108 年 10 月離職。
 註 8：於 110 年 03 月離職。
 註 9：於 110 年 09 月離職。
 註 10：於 111 年 04 月離職。
 註 11：於 111 年 06 月離職。
 註 12：於 114 年 02 月離職。

4.108 年第一次員工認股權憑證

115 年 03 月 31 日；單位：仟股；仟元

職稱 (註 1)	姓名	取得 認股 數量	取得認股 數量占已 發行股份 總數比率 (註 4)	已執行(註 2)				未執行(註 2)			
				認股 數量	認股 價格 (註 5)	認股 金額	認股數量 占已發行 股份總數 比率 (註 4)	認股 數量	認股 價格 (註 6)	認股 金額	認股數量 占已發行 股份總數 比率 (註 4)
經 理 人	執行長	陳榮華	688	688	17	11,704.5	2.55%	-	-	-	-
	總經理	羅宏輝 (註 10)									
	子公司 總經理	廖鴻文									
	副總經理 兼財務長	王淑芳 (註 9)									
	處長	古震維									
	處長	程樺森									
	處長	管恩虎									
	副處長	吳耀宗 (註 8)									
員 工 (註 3)	副處長	方○煌	908	891.5	17	15,155.5	3.31%	16.5	17	280.5	0.06%
	經理	陳○宏									
	經理	孫○華 (註 11)									
	經理	胡○峰									
	經理	賴○翰 (註 7)									
	副理	梁○燕									
	副理	林○賢 (註 12)									
	副理	胡○承									
	副理	黃○鈞									
	副理	古○鈞									

註 1：包括經理人及員工（已離職或死亡者，應予註明），應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露其取得及認購情形。
 註 2：欄位多寡視實際發行次數調整。
 註 3：取得認股權憑證可認股數前十大員工係指經理人以外之員工。
 註 4：已發行股份總數係指經濟部變更登記資料所列股數。
 註 5：已執行之員工認股權認股價格，應揭露執行時認股價格。
 註 6：未執行之員工認股權認股價格，應揭露依發行辦法計算調整後之認股價格。
 註 7：於 108 年 10 月離職。
 註 8：於 110 年 03 月離職。
 註 9：於 110 年 09 月離職。
 註 10：於 111 年 04 月離職。
 註 11：於 111 年 06 月離職。
 註 12：於 114 年 02 月離職。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形：請詳公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw/>)〈單一公司〉股權變動/證券發行〉募資〉募資計畫執行。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.所營業務之主要內容

F213060 電信器材零售業
E603040 消防安全設備安裝工程業
E605010 電腦設備安裝業
E701010 電信工程業
F218010 資訊軟體零售業
F113030 精密儀器批發業
F118010 資訊軟體批發業
F213040 精密儀器零售業
F217010 消防安全設備零售業
F401010 國際貿易業
F117010 消防安全設備批發業
CB01010 機械設備製造業
F113010 機械批發業
F213080 機械器具零售業
ZZ99999 除許可業務外,得經營法令非禁止或限制之業務

2.目前主要產品之營業比重

單位：新台幣仟元；%

年度 產品項目	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
晶圓製程 AMC 微污染防治設備	1,943,259	90.29%	2,340,369	90.63%
RFID 整合派工系統	159,760	7.42%	202,246	7.83%
其他	49,374	2.29%	39,641	1.54%
合計	2,152,393	100.00%	2,582,256	100.00%

註:係以 112 年度及 113 年度經會計師查核簽證之合併財務報告揭示。

3.目前之商品(服務)項目與用途

(1)晶圓製程 AMC 微污染防治設備：

在製程機台中，華景因應不同類型的機台，加裝微污染防治監控系統，使晶圓於載具(FOUP)中保持良好的環境，避免化學污染物產生損壞晶圓，增加良率，且目前客製化近數十種機型。依機台及客戶需求各分為：L/P Purge、Air Curtain、Standalone、Embedded、OHB N2、BR Loadport。

平台式整合微污染防制系統，在半導體製程中，本模組用於控制晶圓儲存環境的溫度、濕度及潔淨度，華景並提供符合各種機型之客製化尺寸、及多種電壓電流支援本系統，故最適合搭配 N2 或 CDA(Clean Dry Air) 等 Gas 使用。

(2)RFID 整合派工系統：

半導體晶圓於儲存及傳送時的追蹤，在儲存系統中，華景因應不同類型的晶圓、光罩尺寸，提供合適的晶圓、光罩等載具及具備 RFID 通訊的電子貨架、Dummy L/P、E84 sensor，搭配客戶端自動化物料搬運系統如 AGV(Automated Guided Vehicle)及

OHT(Overhead Hoist Transport)系統等，使晶圓或光罩的儲存得以及時監控與追蹤，避免晶圓的遺失與錯置，提升物料管理的追蹤能力。

(3)其他「消防工程 (Fire Protection System)」：

半導體專業消防工程及設備安裝，以提供無塵室專屬之消防器材與防火設計，用於迅速撲滅火源，降低人員及設備之損害，華景提供各種客製化尺寸消防設備，並定期為客戶消防設備檢測與更換，以維護半導體廠房安全無虞。

4.計畫開發之新商品

氣體分子污染物對半導體製程良率的影響，先期就進行開發防範，但過去僅止於大顆粒物質；但隨著製程愈來愈精細，預防的標準也愈形嚴格。檢測的項目也從過去單純的酸鹼物質，漸漸擴增到有機物質，而有機物的物種的監測也從過去半導體重視的十多種，漸漸擴增到新的未知有機物物種。因此在微污染防治設備開發上除了現有的防治之外，未來將持續整合相關氣體檢測儀器，在製造過程中及時監測晶圓盒內氣體的有機物濃度，並提供即時相關數據。

(1)微污染防治方面：先進製程不斷的進步，華景在此領域深耕，持續進行客製化開發並選用無揮發性材料的 AMC 設備，提升產品品質。

(2)自動化物料管理系統(AMHS)相關輔助設備元件方面：開發新式 E84 sensor、產品化關鍵 Debug tool 以及新式晶圓裝卸機(Load port) 、EFEM 監控模塊、高儲量電子貨架、整合 ZIP Embedded 等。

(3)軟體系統方面：研發配合機構需求開發之半導體通訊軟體產品。

(二)產業概況

1.產業之現況與發展

(1)半導體產業

A.全球市場

科技新報指出，在全球高效能運算（HPC）與人工智慧（AI）晶片需求持續井噴，共同推動半導體產業重心加速轉向先進製程與先進封裝領域。根據國內法人的最新產業展望，台灣半導體產業產值預計在 2026 年將維持 19% 的高速成長。其中，先進封裝的擴產加速被視為整體產業上修潛力的關鍵動能之一。隨著晶片設計複雜度、測試難度以及封裝尺寸持續攀升，先進封裝已成為延續摩爾定律、實現異質整合、提升晶片算力的重要推手。

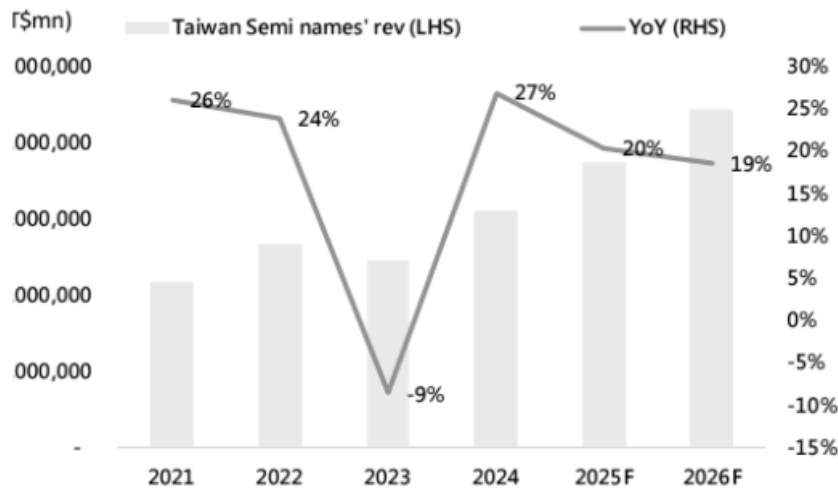
(1) 根據 IDC（國際數據資訊）最新研究顯示，隨著人工智慧（AI）基礎建設浪潮持續推進，加上邊緣運算裝置規格升級，預期 2026 年全球半導體市場將維持雙位數成長動能，年成長率達 11%。IDC 資深研究經理曾冠瑋（Galen Zeng）表示：「2026 年半導體產業將延續 AI 驅動的成長軌跡。為了滿足指數級增長的運算需求，我們看到從 IC 設計、晶圓製造到先進封裝的整體價值鏈正處於高產能利用率狀態。隨著晶片複雜度提升，供應鏈上下游的緊密協作將是確保 AI 晶片順利量產與效能突破的關鍵。」

(2) 2026 年亞太區 IC 設計市場將成長 11%，正面臨歷史性的結構轉變。在國家政策的強力扶植下，中國 IC 設計產值已於 2025 年正式超越台灣，確立其市場領先地位。IDC 預測，2026 年中國市佔率將進一步擴大至 45%，而台灣則調整至 40%。此一消長態勢主要源自中國在本土 AI 晶片與高階手機處理器的技

術突破，以及眾多新創業者在邊緣運算與物聯網市場的深耕布局，帶動營收呈現倍數級成長。台灣晶圓代工領導者台積電憑藉其在前後段製程的領導地位，持續主導先進封裝市場。由於雲端 AI 引領 GPU/ASIC 需求上升，CoWoS（Chip-on-Wafer-on-Substrate）先進封裝供不應求狀況加劇。為滿足強勁的 AI 晶片需求，台積電正加速擴充 CoWoS 產能。產能大幅上修：國內法人已上修台積電 2026 年底 CoWoS 產能預估 14%，達到 125Kwpm（千片/月），且預計 2027 年底將進一步提升至 170Kwpm。

- (3) 多元化發展與技術布局：台積電的先進封裝技術正朝向多元化發展，除了 CoWoS 的強勁需求外，SoIC（System-on-Integrated-Chips）技術已獲得 AMD MI300 等產品應用，NVIDIA、Broadcom 也預計在 2027 年後導入。此外，蘋果的 A20 晶片預計將導入 WMCM（Wafer-level Multi-Chip Module），用於 iPhone 18/ 摺疊手機。
- (4) 新技術研發：台積電正在開發 CoPoS（Chip-on-Package-on-Substrate）技術，預計在 2027 年後導入 AI/HPC 相關晶片，目的在提升封裝面積利用率、生產效率並降低成本。4nm 以下先進製程將是 2026 年晶圓代工市場成長的核心引擎，預計推動整體產值成長 20%。隨著 AI 晶片算力需求呈指數級增長，對電晶體密度與能效的要求將推升 3nm 及 2nm 的採用率。主要晶圓代工廠正積極布局下一代技術節點，台積電預期市佔率將攀升至 73%，並提升資本支出（CAPEX）以擴充產能滿足強勁需求；而 Samsung 與 Intel 則採取更為精準的投資策略，在度過投資調整期後，預計將資源集中重啟在 2nm 的產能佈局及 1.4nm 的研發。
- (5) Foundry 2.0 產業鏈將呈現健康的擴張態勢，預計將成長 14%。細分來看：晶圓代工 +20%、OSAT +11%、非記憶體 IDM +4%，顯示半導體產業已建立起從設計、製造到封測的完整生態系發展動能。在電力、冷卻技術與基礎建設等實體限制下，產業發展更加務實，各環節產能同步擴充，為 AI 應用落地奠定堅實基礎。IDC 指出，2026 年全球半導體產業延續雙位數成長，邁入「穩健擴張」階段。在此過程中，地緣政治帶來的供應鏈重組、各國產業政策競逐（包括產業補助、貿易關稅、貨幣利率等）、終端市場需求變化，以及 AI 基礎建設投資能否持續，仍是影響產業節奏的重要變數，值得持續關注
- (6) 鉅亨網 2026 年全球半導體產業趨勢研究報告指出，2026 年全球半導體產業面臨產值微降卻就業擴張的矛盾局面。物聯網、AI、先進材料與封裝、5G、自研晶片等十大趨勢交織，形成技術、市場與政策共同驅動的創新網路。專家指出，掌握這些趨勢並布局技術、投資與人才，是企業搶占未來三年高地的關鍵。根據最新產業分析，2026 年全球半導體行業正同時面臨產值下滑與就業擴張的矛盾局面。整體產值微降 3.11%，但全球員工總數新增 14.1 萬，總就業人口達 270 萬。然而，資本層面仍十分活躍，顯示資金仍在積極尋找下一個爆發點，超過 3600 位投資者在 1.27 萬輪融資中平均投資 6200 萬美元。美國、中國、德國、韓國與印度成為國家級樞紐城市，深圳、上海、新加坡、聖何塞與東京則是城市級熱點。

台灣半導體產業產值暨預估



資料來源:科技新報 technews

B.台灣市場

台灣半導體產業今年產值可望達新台幣 6.48 兆元，將成長 22%，2026 年將進一步突破 7 兆元，達 7.13 兆元，再成長 10%。工研院 2025.10.28 舉辦「眺望 2026 產業發展趨勢研討會」時王宣智指出，隨著人工智慧（AI）應用持續滲透，資料中心、邊緣運算及電腦等記憶體需求增加，今年全球半導體業產值可望達 7277 億美元，將成長 15.4%。隨著手機等市場復甦，AI 及高效能運算等高階應用持續成長，2026 年全球半導體業產值可望進一步達 7997 億美元規模，將成長 9.9%。台灣半導體產業受惠 AI 資料中心與周邊零組件強勁需求，邊緣 AI 硬體升級及智慧終端滲透需求驅動，今年產值將達新台幣 6.48 兆元，成長 22%。台灣半導體產業將持續受惠 AI、機器人、智慧眼鏡等新興應用成長，2026 年產值可望進一步突破 7 兆元關卡，達 7.13 兆元，較今年再成長 10%。其中，IC 設計市場將平穩成長，預期 2026 年台灣 IC 設計業產值將成長 6.8%。IC 製造業將在 3 奈米製程滿載，2 奈米開始貢獻下，2026 年 IC 製造產值可望成長 12%。IC 封測業 2026 年產值也將穩定成長約 6.8%。

(2)半導體設備產業

IDC：2026 年全球半導體市場十大趨勢預測:地緣政治重塑全球封測版圖，預計 2026 年 OSAT 市場將成長 11%。中國在「半導體自主化」政策推動下，晶圓代工成熟製程產能快速提升，下游 OSAT 產業也隨之擴張，形成完整的製造產業鏈。台灣與美國 OSAT 大廠(如日月光/矽品、京元電、Amkor)則展現另一面產業優勢，在 AI 晶片需求之下，逐漸掌握 NVIDIA、AMD 等高階晶片的外溢訂單，預計 2025-2029 年台美 OSAT 產值年複合成長率（CAGR）將達 9%。

台積電國內產能布局

Location	Process Nodes	Construction Progress	Capacity Overview
Kaohsiung Science Park	1.4/2nm	P1: In mass production	P1-2: mainly for 2nm
		P2: Structural work completed	P3-6: mainly for Other 2nm family members(N2P, N2X, A16)
		P3: Civil construction started	Expect to reach full capacity 50Kwpm in 2028
		P4-6: In planning	
Hsinchu Baoshan Phase 2	2nm	P1: In mass production	P1/2: 10Kwpm for now, expected to reach 20-25Kwpm in 4Q25 and 35-40Kwpm in 4Q26.
		P2: Equipment installation	P3/4: will be 1.4nm main production site, MP in 2028.
		P3: Civil construction started	
		P4: In planning	
Tainan Science Park	3/5nm ; CoWoS	P8: Ramping up mass production	P8 is expected to reach a capacity of 20K wpm by the end of the year.
		P9: Groundbreaking	
		AP8: Equipment installation	
Taichung Science Park	1.4nm	P1-4: In planning	P1 is expected to complete pilot production in 2027 and enter mass production in 2H28.
Chiayi Science Park	WMCM/SolC/CoPoS	AP7: Equipment installation	TBA

國際數據資訊公司（IDC）預測，2026 年全球半導體市場規模將達 8900 億美元、年增 11%，維持雙位數成長，並預期 2028 年可望達成 1 兆美元里程碑，至 2030 年上看 1.21 兆美元，2024~2030 年間的年複合成長率（CAGR）估達 8.8%。

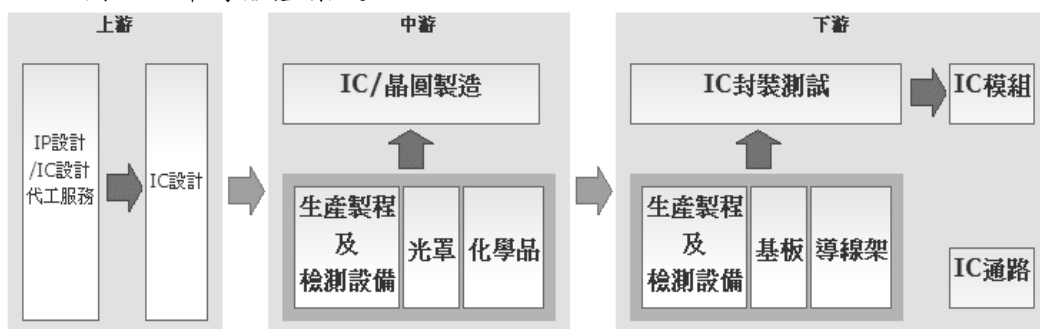
IDC 認為 2026 年半導體市場將有三大成長動能，包括 AI 基礎建設帶動數據中心晶片營收大增，企業硬體換機潮加速帶動客戶端裝置穩健復甦，以及記憶體市場需求進入爆發期，這股由 AI 驅動的投資周期，將抵銷部分總體經濟的不確定性，引領產業進入新一波擴張期。

世界半導體貿易統計組織（WSTS）最新報告亦指出，受惠 AI 應用相關應用及運算、數據中心等基礎建設需求持續，使邏輯晶片及記憶體需求優於預期，預估 2025 年全球半導體市場規模將達 7720 億美元、成長達 22.5%，較先前預期高出 7 個百分點。

2. 產業上、中、下游之關聯性

半導體產業主要可由上游 IC 設計廠商開始發展，IC 設計係將客戶或自行開發產品的規格與功能，藉由電路設計由 IC 表現出來，換句話說，也就是將晶片的功能，由邏輯設計到晶圓設計的流程。接著中游 IC 製造、晶圓製造及相關製程及檢測設備等廠商相互配合及分工，將晶圓廠做好的晶圓，以光罩印上電路基本圖樣，在依靠各工段之製程設備，如氧化、擴散、蝕刻、沉積及離子植入等方法，將電路及電路上的元件，在晶圓上製作出來，其中，各製程之關鍵在於先進製程技術及設備發展，而本公司即屬此段中游廠商，從事先進製程關鍵設備之製造。最後，由下游廠商進行 IC 封裝，即將晶圓切割後的晶粒，用塑膠、陶瓷或金屬包覆，藉以保護晶粒免受碰撞及污染，且易於裝配，並達成晶片與電子系統的電性連接與散熱效果。茲將其上、中、下游關聯性列示如下：（如下圖四）

圖四：半導體產業鏈



資料來源：證券櫃檯買賣中心網頁，半導體產業鏈簡介

(1)上游：

半導體產業上游主要為 IP 設計與 IC 設計業，IP 為 IC 設計的智慧財產權，IP 開發流程包含 IP 設計與 IP 驗證，在 IC 設計中，IP 核心再利用可以有效縮短產品週期並降低成本，現今 IC 設計大幅增加了許多功能，因此必須運用既有的驗證有效 IP 元件，以滿足上市前置的要求。但是，由於功能要求與技術製程的差異，各公司必須提供的 IP 種類太多，因此產生專門從事 IP 設計之公司。IC 設計使用 CAD 等輔助工具，將客戶或自行開發產品的規格與功能，藉由電路設計由 IC 表現出來，就是如何將一片晶片的功能從邏輯設計到晶圓設計之流程。

(2)中游：

主要的產品為半導體製程設備、晶片及積體電路。IC 製造的流程是將晶圓廠所做好的晶圓，以光罩印上電路基本圖樣，再以氧化、擴散、氣相沉積、蝕刻、離子植入等方法，將電路及電路上的元件，在晶圓上製作出來。由於 IC 上的電路設計是層狀結構，因此還要經過多次的光罩投入、圖形製作、形成線路與元件等重複程序，才能製作出完整的積體電路。

(3)下游：

IC 封裝是將加工完成的晶圓，將切割過後的晶粒，以塑膠、陶瓷或金屬包覆，保護晶粒以免受污染且易於裝配，並達成晶片與電子系統的電性連接與散熱效果。IC 測試則可分為兩階段，一是進入封裝之前的晶圓測試，主要測試電性。另一則為 IC 成品測試，主要在測試 IC 功能、電性與散熱是否正常，以確保品質。

3.產品未來發展趨勢

半導體及自動化設備相關及衍生應用領域極為廣泛。其中半導體設備相關產品應用於半導體、太陽能、面板、3C 電子、醫療、車用電子、GPU、CPU、HPC、AI 等領域之設備、模組及關鍵性零組件，而就需求方面，在晶圓代工為因應製程提升之下，帶動資本支出需求成長；而自動化設備，相關產品則應用於智慧製造自動化、無人化、微污染防治、手機生產、面板生產及環保智能監控領域，在工業控制及自動化市場中，生產、檢測與製程監控之產線全面自動化為共同目標，具降低人力成本、改善產品品質、提升生產效率及提升企業競爭力等優點，因此自動化產業未來趨勢係將各工段製程加以連結，以設計全廠自動化產線，用高效的生產模式創造企業利益極大化為最終目標，可見自動化設備有極大成長空間，需求將持續攀升。

本公司之產品以應用於半導體製程生產設備與高端自動化設備為基礎，持續發展運用於半導體設備技術如下

(1)微污染防治設備：

由於半導體晶圓在製程當中，環境中的微粒會對良率造成影響，隨著製程的微縮，

環境中的微粒對良率影響越大，當晶圓製程達到 28 奈米以下時，晶圓於載具輸送時的環境條件控制及潔淨化將變得相當重要，因此半導體廠會開始大量採購傳載充氣模組系統，當達到 20 奈米以下的等級時，此種充氣模組成為載具傳輸設備的標準配備。因此必須藉由微污染環境防治設備來控制，但在微環境控制需要進行許多流場模擬及測試驗證，目前在 3 奈米以下製程更是需要增加氣簾層流裝置設備來保護晶圓，目前與多家產學單位進行相關微環境測試及研究，並利用模擬結果來開發並申請多項新型及發明專利。

(2) 自動化設備：

目前半導體自動化傳輸大部分由 OHT 來進行運輸，而部分會使用人員搬運，因此會有些搬運風險及效率問題存在，而無人搬運設備正好可補足這一區塊，同時也能使自動化管理更為完善。無人搬運設備需整合機器手臂、自走車、充電系統及派工系統等各項技術，本公司著手開發此領域的未來發展性。

(3) 無線通訊系統：

多數半導體製造廠的校驗工具及資料收集傳輸大多使用 RFID 及紅外線傳輸，會造成部分環境及產品無法導入自動化管理。藉由多角化無線傳輸技術(WIFI/Bluetooth)開發導入，可強化 RFID/IR 在此區塊的缺點，改善通訊品質。

4. 市場競爭力分析

本公司主要經營團隊在國內外半導體廠具有將近 20 年的工作經驗，隨著 5G、車用及 IoT、AI 蓬勃發展，半導體製程高階製程的市場需求增加，對微污染防治系統要求大幅提高；本公司主要提供微環境污染防治設備與 RFID 相關產品之系統設計、製造與銷售等服務，為全臺灣少數能解決微污染防治問題及 RFID 系統整廠規劃設計之本土廠商。其次是自動滅火系統之設備施工、維護、檢測及設備代理銷售等業務。對於晶圓廠的機台生產製程，安全規範、技術能力均能獲得客戶的肯定及認同。團隊本身具有生產線自動化之產品開發及設計之技術能力，並與知名科技廠商配合，提供客戶完整服務，建立豐富的設備工程實績。

(三) 技術及研發概況

1. 技術層次及研究發展

微環境污染防治的關鍵技術在於濕度控制及微污染的防治，依據業主需求將製程管路、機電整合、監控系統等不同的專業知識領域，設計整合成最佳的產品。特別是現今的分工精細，需要各領域具有豐富經驗及專業知識的工程師進行開發及驗證。因此在每次的產品設計開發皆有專業的人員進行管理，使各項產品能夠按部就班，以確保開發品質及進度。

2. 研究發展人員與其學經歷

學歷 \ 年 度	112 年		113 年		114 年		115 年 03 月 31 日	
	人數	%	人數	%	人數	%	人數	%
博士	0	0	0	0	0	0	0	0
碩士	6	17.6	16	32.0	24	40.0	25	39.7
學士	28	82.4	32	64.0	32	53.3	34	54.0
學士以下	0	0	2	4.0	4	6.7	4	6.3
合計	34	100	50	100	60	100	63	100
平均年資	4.45		3.87		4.25		4.29	

3.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；%

年度 項目	114 年度
研發費用	176,547
營業收入淨額	2,582,256
研發費用占營收比例	6.84%

4.最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

年度	研發成果	用途
105 年度	UTS(Under Track Storage)	用於製程後段，安裝於自動化軌道側方，與 OHB 功能相同，專門為了去除水分與氧氣含量、延長 Q-Time 而設計的氮氣充氣產品，能搭配半導體 AMHS 自動化設備使用，亦能配置在離倉儲系統較遠的製程設備旁，能有效縮短 FOUP 傳送至設備 Loadport 的時間。
	FOUP Dummy Loadport	結合 AMHS 及人力運輸暫存，加速產品傳送生產晶圓裝載平台，能有效降低晶圓載具以人力取貨的時間、人力運輸的閒置、掉落的風險等問題。
	FOSB Standalone	主要使用於 12 吋晶圓廠出貨區需用 FOSB 的區域，用來填充 N2 於 FOSB 內以提高產品的良率。
	Brooks Loadport 200mm/300mm Mapping 切換器	Brooks Vision Loadport 用之 8 吋/12 吋共用晶圓傳感器模組。
106 年度	Loadport Purge System (BKM Type)	客製化 Loadport，加裝 N2/XCDA 充氣模組系統，使晶圓在生產過程於載具(FOUP)中能保持良好的環境，避免化學污染物產生損壞晶圓，增加良率。
	Wafer Sorter	8 吋晶圓因製程不同需求更換載具，將 A 載具上的晶圓傳送至 B 載具，減少人力搬運的各種風險，並可由 SECS 通訊紀錄傳送產品的資訊。
	微環境控制 Standalone	主要使用於 12 吋晶圓廠，用來填充 N2 於 FOUP 內，以去除水分與氧氣含量、延長 Q-Time，保持產品的良率。
107 年度	層流控制系統(Laminar Flow Device)	由層流裝置產生均勻下吹氣簾，隔絕 EFEM 氣流侵入 FOUP 內部，確保晶圓表面上之相對濕度處於可接受範圍。

年度	研發成果	用途
		圍內。
	OHB Purge System	安裝於自動化軌道下方，專門去除水分與氧氣含量、延長 Q-Time 而設計的氮氣充氣設備。
	ePaper Smart Tag & Reader	主要提供 200mm smart tag 替代性最佳解決方案，如：產品年久老化、人為使用不當造成損壞等。
108 年度	雙埠 FOUP 微污染自動監控系統	用於 FOUP 清洗後，檢測 FOUP 內是否有 AMC 微污染防治設備成分分子殘留。
109 年度	Dual FOSB Standalone	將原有的 FOSB Standalone 加以改良，使兩個不同規格的 FOSB，皆可自行判別後填充 N2 於 FOSB 內以保持產品的良率。
	FOSB Embedded N2	將 FOSB 充氣設備嵌入 Stocker 內，並填充 N2 於 FOSB 充氣設備。
	Advanced Loadport purge system	功能同 Loadport Purge System，提升元件以及管路規格，更加避免化學污染物的產生以至損壞晶圓，進而增加良率。
110 年度	FT Load Board RFID	可讀取加裝吸波材的 TAG 所發射出的無線射頻波段。
	UTS (Under Track Storage) Advanced type	將原本的 UTS 架構規格提升，並新增數個可即時監控的感測器，增加晶圓生產穩定性。
	Probe Card RFID	專為探針卡設備機台所使用的追蹤識別管理模組，輔助生產前確認物料及站點是否正確，大幅減少錯誤風險。
	自動寫入讀寫台	將原先需人工手動輸入資料的至 TAG 的工作，改為掃描讀取資料後自動寫入及核對。可大幅降低因人為輸入錯誤導致的風險。
111 年度	OHB Purge System (Advance type)	安裝於自動化軌道下方，專門去除水分與氧氣含量、延長 Q-Time 而設計的氮氣充氣設備。 並因應先進製程需求，提升原先相關規格，新增多項監控感測器，預防潛在風險、穩定良率。
	Brilliant Load Port 前開式晶圓傳送盒卸載模組	為晶圓盒卸載晶圓時的介面設備，可整合充氣系統及層流控制系統，提供晶圓盒高潔淨度以及低濕度的置放環境，以確保在製程中晶圓在等待期間不受汙染。
	E-rack 智能儲櫃	適用於各半導體廠，整合人員辨識裝置、隨時控管廠內物料。並依需求自動彈出所需物料櫃，避免取貨錯帳；且能有效降低取貨時間進而提升生產效率。
112 年度	ZIP STK - Embedded N2 Purge system	為 FOUP 專用 STK 儲存裝置所使用的充氣系統；除了提高 FOUP 的儲存量之外並進行氮氣充填，使 FUOP 內的晶圓達到較高的儲存良率。
	線邊倉智能系統	主要用於暫存製造進行過程中所需的物料，具備以下特點：即時存儲、短期存儲、即時監控、物料追蹤。 並且使用攝影搭配二維碼，結合 AGV 自動化搬運系統進行排程和調度，達到物流強化、提升貨運安全、準確度。
	E84 sensor	隨著半導體晶圓的尺寸擴大，載體重量增加及製造工程

年度	研發成果	用途
		複雜化，因此開始漸漸導入 AGV/OHT 等自動化搬運系統(AMHS)。而在 AMHS 中，設備及台車藉由 Photo I/O 進行通訊，來取得兩者之間的 Load/Unload 同步。
113 年度	SMIF POD Opener	符合 SEMI 規範的八吋晶圓盒開啟裝置
	Frame FOUP Purge System	用於先進封裝製程 Frame FOUP 微污染控制裝置
114 年度	300mm Panel/Frame FOUP Load Port	用於封裝製程 Panel/Frame FOUP 的卸載裝置
	Panel FOUP Purge System	用於先進封裝製程 Panel FOUP 微污染控制裝置

(四)長、短期業務發展計畫

1.短期目標

(1)鞏固並深化與客戶關係

- A.增設服務據點，提供即時售後支援，提昇客戶滿意度。
- B.積極拓展大陸地區業務，並建立服務據點，加強與大陸客戶之聯繫，目前上海及廈門設有 AMHS 小型設備產線及服務據點，以開發新客戶。

(2)持續投入優化產品設計開發

- A.加強產品技術與終端客戶技術需求開發，以擴大新產品開發領域，以滿足新客戶產品需求。
- B.持續嚴格管控營運費用及生產成本，以大陸在地化生產，降低成本。
- C.強化與上游供應商合作關係，降低材料取得成本及風險。
- D.建構一條龍接單設計整合開發平台(設計/製造/組裝/維修/測試)，以提供客戶全廠派工(生產管理)解決方案之服務。

2.中長期目標

- (1)因應重要客戶擴廠需求，逐步增設駐點辦公室，落實就近服務，提升效率。
- (2)與國際大廠廠商合作 OEM AMHS(自動化物料管理系統)，為公司創造新的價值鏈。
- (3)垂直整合及強化本地供應商之國際競爭力，為客戶提供完整設備製造及相關需求平臺。
- (4)積極爭取與大廠合作，未來的合作廠商不侷限半導體產業，未來爭取跨入海外市場，如：美國、日本...等地。
- (5)整合海外生產基地降低生產成本，提升公司競爭力。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元；%

銷售地區 \ 年度	113 年度		114 年度	
	金額	比率(%)	金額	比率(%)
台灣	899,315	41.78%	1,438,609	55.71%
中國	786,167	36.53%	673,159	26.07%
其他	466,911	21.69%	470,488	18.22%
合計	2,152,393	100.00%	2,582,256	100.00%

2.市場佔有率

本公司 113 年度及 114 年度合併營收淨額分別為 2,152,393 仟元及 2,582,256 仟元，由於本公司業務為半導體設備暨關鍵性零組件、自動化設備及系統整合之設計製造與銷售；主要產品應用於晶圓傳載充氣系統及追蹤識別系統解決，產品多屬高度客製化，量化基礎不一，且因本公司與同業公司設備並無完全相同之領域，造成內容與性質差異較大，目前並無涵蓋所有業務之相關統計資料，無法於一致性基礎比較其市場佔有率。

本公司於 89 年起，服務客戶包含國際知名半導體大廠，並藉由本公司之技術及產品認證、交期配合度及財務狀況等，與客戶建立長期合作，不論品質及準時達交率高，且產品皆已通過安全性認證，加上本公司於半導體機台所需之傳載充氣模組改造及設計能力強，目前已可配合近 40 種機台進行整廠客製化設計，故得維持長期穩定之供應鏈；本公司藉由技術能力、品質認證、成本控管及交期準時，已獲得國際知名半導體大廠青睞，雙方透過此合作方式，得以供應鏈關係穩固，形同同業進入障礙；本公司期以技術能力及營運模式之優勢持續開拓市場，未來整體營運與市占率應可穩定成長。

3.市場未來供需狀況與成長性

根據 WSTS（全球半導體貿易統計協會）預測，2024 年全球半導體市場年增 19%，產值將達到 6,270 億美元；2025 年全球半導體市場產值將達到 6,970 億美元，年增 11.2%。另根據工研院產科所預估，2024 年台灣半導體產業產值達 5 兆 3,001 億元台幣，年增 22%。展望 2025 年，台灣 IC 產業產值將突破 6 兆元，年成長率 16.5%。

國內主要研調機構皆公布半導體業 2025 年展望。工研院產科國際所（IEK）經理范哲豪指出，隨著終端產品如智慧型手機、車用電子與伺服器慢慢導入生成式 AI，半導體零組件成為其中重要關鍵，估計 2025 年全球半導體市場將持續成長，而台灣市場的表現在這幾年都是「優於全球」；2024 年台灣 IC 產業產值將超越台幣 5.3 兆元。在晶圓代工業部分，受惠 AI、HPC 應用推升，3 奈米產能持續滿載，2 奈米將在 2025 年開始逐步貢獻，估晶圓代工產值成長 20%。此外，先進封裝規模也在逐年成長，預計 2025 年營收將正式超越傳統封裝。隨著電晶體微縮技術接近瓶頸，摩爾定律進一步延伸也面臨挑戰，包括覆晶、FOPLP、2.5D 封裝和 3DIC 等異質整合封裝技術都將扮演重要角色，為半導體產業創造新契機。

根據 SEMI 12 吋晶圓廠展望報告，2022 年至 2026 年，類比和功率半導體的產能將以 30% 複合年成長率居冠，其次為成長率 12% 的晶圓代工、光學 6%、記憶體 4%。SEMI 國際半導體產業協會發布「12 吋晶圓廠至 2026 年展望報告（300mm Fab Outlook to 2026）」指出，全球半導體製造商 2026 年將推升 12 吋晶圓廠產能至每月 960 萬片（wpm）的歷

史新高。SEMI 表示，2022 年至 2026 年預測期間內，晶片製造商將持續增加 12 吋晶圓廠生產力道，滿足不斷增長的需求。全球半導體製造產業預計將有 82 座新設施和生產線於 2023 年至 2026 年期間開始運營。另外，由於美國出口管制，中國大陸業者將集中於成熟技術發展，並在政府投資基金的挹注下，帶領 12 吋晶圓廠產能擴張，預估全球產能比重將從 2022 年的 22% 增至 2026 年的 25%，達每月 240 萬片。韓國業者 2023 年擴產計畫則因記憶體市場需求疲軟而有所遞延，使得晶片占比從 2022 年的 25% 下滑至 2026 年的 23%；同樣比重下滑的還有台灣，從 22% 微降到 21%，但仍維持全球第三位置。日本受到全球各地區競爭加劇影響，12 吋晶圓廠全球產能比重，將從去年的 13% 下降至 2026 年的 12%。美洲、歐洲及中東地區 12 吋晶圓廠全球產能比重拜車用晶片需求強勁和政府晶片法案推動所賜，2022 年到 2026 年全球占比將逐年提升。美洲區比重 2026 年將成長至 9%；歐洲和中東地區將從 6% 增至 7%；同期東南亞將持續保有 4% 的 12 吋晶圓廠全球產能比重。

本公司係依據半導體精進製程速度，未來 IC 製程線距會越來越小，晶圓盒與光罩盒內部的環境控制會越來越重視。載體內充入超潔淨氣體以保持濕度環境條件已是必然趨勢，於晶圓傳載模組加裝充氣功能，提升產品良率，將成為晶圓生產之標準配備。未來將隨著半導體景氣趨勢及半導體設備規模成長，設廠需求將隨之成長，本公司未來業績持續成長可期。

4. 競爭利基

(1) 優良與豐富的半導體實績

本公司成立於 89 年，近 20 年以來，公司陸續取得 ISO 9001 國際認證以及國內外相關之技術專利，並且建構以技術創新、品質穩定、效率提升、客戶滿意為基礎的企業文化。在此基礎上，全體員工在準確的交期且嚴謹的工安為前提下，完成每一個客戶託付的專案。

隨著台灣經濟的成長與產業的演變，本公司所承接的各項專案開發從半導體先進製程微污染環境控制、AMHS 自動化設備、全廠性 RFID 規劃及改造、機台設備消防檢測工程等。所服務的客戶涵括半導體產業的指標性廠商，具備豐富的實績足以證明本公司為半導體先進製程的業界首選。

(2) 產品自製率高及交期迅速

本公司為了配合客戶之指定規格提供產品，致其產品規格種類繁多，會在設計階段時便與客戶同步開發，提高與客戶產品之配合度，達到最佳開發效率以滿足客戶各種產品之需求。

本公司具備設計製造能力，以提升產品生產效率，主要由研發單位設計規劃、開發、測試，使該產品在研發設計過程中能快速反應出客戶的需求並提供樣品讓客戶確認，使產品的開發成功率提升。

(3) 專業的工程團隊

本公司有實務經驗豐富之工程人員作為專案成功的基礎，除了招募專業的工程人員，平時即透過在職訓練、持續性的教育訓練強化人員的專業技術能力。更不定時召開內部教育訓練課程，由資歷豐富的同儕進行經驗分享。此外，公司營運管理處會督導及監督各類案件的進度，專案的進行是先透過掌握客戶需求，規劃最佳的解決方案，再由工程部的主管領導工程師執行各專案施作、掌控工程進度、施工品質及現場工作安全管理。

(4)多項專利佈局及受國際半導體大廠認可

目前本公司已陸續獲得多項半導體設備相關發明及新型專利，例如：發明專利「具有吹淨功能的晶圓傳送裝置」、「晶圓充氣負載平台的控制方法」及新型專利「能防止斷氣的充氣系統及晶圓充氣系統」、「充氣系統」及「氣體切換系統」等多項台灣、大陸、美國、德國的專利認可，另有多項發明專利等待申請核可中，此利基專利之佈局將是本公司與競爭同業區隔與脫穎而出的關鍵。本公司亦為國際半導體大廠認可的優良廠商，數位工程師也曾獲得國際半導體大廠優良人員之獎項，足以證明本公司對客戶的優良專業素養及貢獻。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

- A.半導體先進製程及後段封裝產業之技術創新，帶動廠商擴廠或廠房升級以符合其生產之產量、良率需求，本公司亦隨著大環境而不斷成長精進。
- B.當半導體先進製程越來越精密時，微污染環境防治設備就會變得相對重要，必須藉由微污染環境防治設備來提升晶圓良率。但在微環境控制需要進行許多實驗及驗證測試，目前與多家產學單位進行相關微環境流場測試及研究，並已申請多項新型、發明專利。本公司專注於微環境控制已有 20 年的經驗，對於微環境污染的控制亦獲得多家高科技廠房認可。
- C.由於中國政府政策，近幾年大幅增加對半導體產業的投資，以降低對國外進口的依賴。本公司已在中國上海、北京、南京、武漢、合肥及廈門等地建立據點，已逐漸提升公司位於當地半導體先進製程設備之市佔率。
- D.與供應商長期配合，已建立良好的合作關係。
- E.專業人才及團隊經驗豐富，可提供半導體微污染防治設備、AMHS 自動化設備、無線通訊、消防檢測等服務。
- F.專屬服務團隊垂直整合：本公司於竹科、中科及南科皆有辦公室貼近高科技產業客戶專屬的服務團隊，目前除現有業務來往外，亦積極了解先進製程所帶來新的需求及技術要求，以達彼此長期合作的目標。
- G.深耕設備之系統整合能力，可滿足客戶不同需求
本公司透過與客戶技術共同開發，在設備方面，從重要的零組件之取得到設計應用，皆有密切合作之廠商。可快速設計出符合客戶需求之設備，以滿足各個客戶不同之需求。公司早已取得 ISO 9001 國際認證及產品有 SEMIS2、EMC 及防震分析等安全認證，有助於半導體設備之市場推廣。且因其產品認證期長，進入門檻高，而本公司目前已與業界一級大廠建立密切之合作夥伴關係，有助於未來持續耕耘該市場。

(2)不利因素與因應對策

A.面臨競爭者削價競爭壓力

本公司所開發及銷售之微污染防治設備防治裝置廣泛運用在晶圓製程設備中，因國內能提供此等高階設備的業者不多，因此吸引其他競爭者欲削價搶占切入此市場，使得部份設備產品面臨降價壓力。

因應對策：

- a. 本公司不斷調整產品組合，並致力於開發高精密度及高附加價值之新產品，期因應競爭者削價競爭時，仍維持本公司競爭利基及合理之利潤。
- b. 為拓展市場，於中國大陸設立行銷據點，配合大陸半導體市場發展需求，取得市場先佔商機，增加獲利來源。
- c. 本公司之產品客製化程度高，除基礎研究能力提升外，藉由配合客戶新產品或客製製程之共同開發模式，提供更具彈性靈活及高性價比之客製化機台，以加深客戶之依賴度。

B. 研發人才養成不易

該產業之設備複雜度日益增加，需靠有經驗之研發人員，方能因應不同客戶之設計需求，且要培養調整產品流程及設計能力之人才，需累積相當時間及經驗，因此研發人員培養不易。

因應對策：

- a. 藉由公司股票上櫃以提高企業知名度，進一步吸收優秀人才；另提高員工福利，並配合實施相關員工激勵制度，以其留住人才。
- b. 與國際級客戶配合，共同開發，以提升技術人才之研發能力。

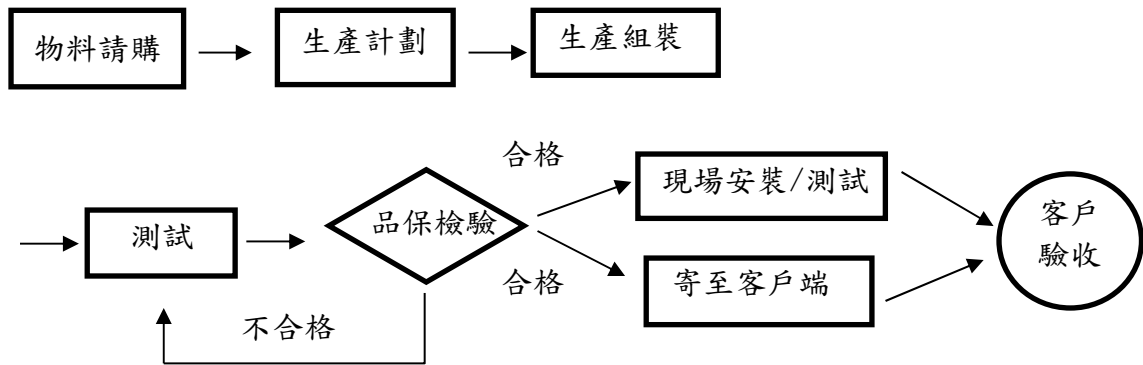
(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

提供半導體製程之微污染環境防治設備，於硬體機構設計時納入充氣模組做整合，盤面預留充氣孔位，具有可拆式側門板及方便拆卸的控制板模組。

主要之產品	重要用途
N2 淨化系列產品	Brilliant N2 Purge Solution 是一系列專門為了去除水分與氧氣含量、延長 Q-Time 而設計的氮氣充氣產品，它除了能配合半導體 AMHS 自動化設備使用，且體積小、不佔空間，另外還能配置在離倉儲系統較遠的製程設備旁，縮短 OHT 運送的時間。
晶圓有效傳送暫存污染防治設備	為自動化傳輸模組設備中的基礎，能有效降低晶圓載具以人力取貨的時間、人力運輸的閒置、掉落的風險等問題。簡易操作介面，正確辨識產品資訊，並搭配 AMHS 系統快速完成產品傳送，讓現場產品流程運作達到最佳狀態，減少人力運輸的風險並降低營運成本，確保最佳的產品質量。
Wafer Sense - 載具溫濕度定時監控及數據分析	透過 Wafer Sense Tool，可及時提供溫濕度定時回報，有效且即時地進行 FOUP 內溫濕度值監控。
平台式整合微污染防治系統	在製程機台中，因應不同類型的機台，加裝微污染防治系統(Purge Load port)，使晶圓於載具(FOUP)中保持良好的環境，避免化學污染物產生損壞晶圓，增加良率，且目前客製化已近 40 種機型。
Brilliant Material Handling Solution (BMHS)	為 Brilliant 推出之 FAB 半自動化物料搬運方案。透過各種智能型物料儲放裝置，整合 BMHS 系統及數據庫，在第一時間定位物料位置並決定傳送路線，達到物料傳送最佳化設計。
Brilliant RFID With HSMS	自製 RFID Reader 增加支援 HSMS。

2.產製過程：



3.主要原料之供應狀況

原料	供應來源	供貨狀況
機構類	丁廠商、戊廠商、辰廠商	良好
過濾器類	丙廠商、未廠商	良好
閥件類	庚廠商、甲廠商、丑廠商	良好

說明：本公司主要原料由多家廠商供應，且品質及交期穩定。本公司已與供應商建立良好之合作關係，並且分散採購來源，以確保供貨來源之穩定，降低缺貨之風險。

(1)自行採購：採購主要之物料包括板金件、加工件、電路板、閥類、線材、工業電腦、電子組零件。

(2)委外加工：以連工帶料的方式發包或提供部分客供料委外加工。

4.最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨淨額百分之十以上之供應商(客戶)

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

單位：新台幣仟元；%

項目	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
-	-	-	-	-	汎達企業有限公司	74,689	12.24%	無

變動分析：本公司進貨比例超過 10%之供應商，其增減變動係因配合實際業務需求，無性質特殊之變動。

(2)最近二年度任一年度中曾占銷貨淨額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因

單位：新台幣仟元；%

項目	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	AA 公司	737,920	34.28%	無	AA 公司	1,262,305	48.88%	無
2	BB 公司	425,303	19.76%	無	BB 公司	391,538	15.16%	無
3	其他	989,170	45.96%	無	其他	928,413	35.96%	無
	淨額	2,152,393	100.00%		淨額	2,582,256	100.00%	

註 1：因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人，得以代號為之。

變動分析：本公司與去年銷售金額相比，雖對單一客戶較為集中，惟其屬半導體產業之大廠且本公司目前正積極開發新產品及新客戶，應可逐步降低對單一客戶銷貨集中之風險。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

單位：人；年；%

年度		113 年度	114 年度	115 年 03 月 31 日
員工人數(人)	直接人員	141	164	180
	間接人員	135	171	177
	合計	276	335	357
平均年歲		35.20	39.75	39.77
平均服務年資(年)		3.76	6.16	6.26
學歷分佈比率(%)	博士	0.36	0.29	0.28
	碩士	9.78	12.61	11.76
	大專	75.01	73.82	72.82
	高中	11.59	10.58	10.92
	高中以下	3.26	3.82	4.22

四、環保支出資訊

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

五、勞資關係

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

1.各項員工福利措施、進修及訓練措施

本公司提供福利措施包括：員工定期健康檢查、員工聚餐、生日及三節禮金、禮盒、員工旅遊、家庭日、健康日及婚喪喜慶津貼補助等各項福利津貼；保險方面，除勞健保外，尚有員工團保及雇主意外責任險，更有員工咖啡廳消費補助及員工教育訓練等福利措施。另於 112 年通過設置「員工持股信託計劃」，提供相對提撥 100%公提金之獎勵金，鼓勵

員工持續性積存資金，以達到長期儲蓄累積財富，保障未來生活安定。

2.員工利潤分享

本公司之成績為全體同仁努力之成果；因此，將依據員工之績效貢獻而從優給予酬金，以吸引員工、慰留員工，讓員工能不斷成長，以確保公司之茁壯，特訂定本利潤分享計劃。

(1)半年激勵獎金：依財會部門於每半年經內部結算自結盈餘情況，若為獲利狀態，則提撥該半年度稅前獲利(扣除員工酬勞及董事酬勞前)不高於 10%為全體員工之半年激勵獎金。

(2)員工酬勞：依公司每年獲利盈餘情況，依會計師查核後損益計算，提撥不得低於 5%，且不得高於 12%之金額為員工酬勞。

3.退休制度與其實施情形

本公司依勞工退休金條例規定每月提撥不得低於勞工每月工資 6%至勞工退休金帳戶，以保障勞工權益。

4.勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

依據相關法令規定，勞資雙方並依照工作規則及各項管理規章辦理，內容明訂員工權利義務及福利項目，以維護員工權益。本公司自成立以來勞資關係和諧，積極建立雙向及開放之溝通方式，尚無重大勞資糾紛及損失之情事發生。

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

本公司一向重視勞資關係和諧，故最近二年度及截至年報刊印日止，並無因勞資糾紛而遭受重大損失。

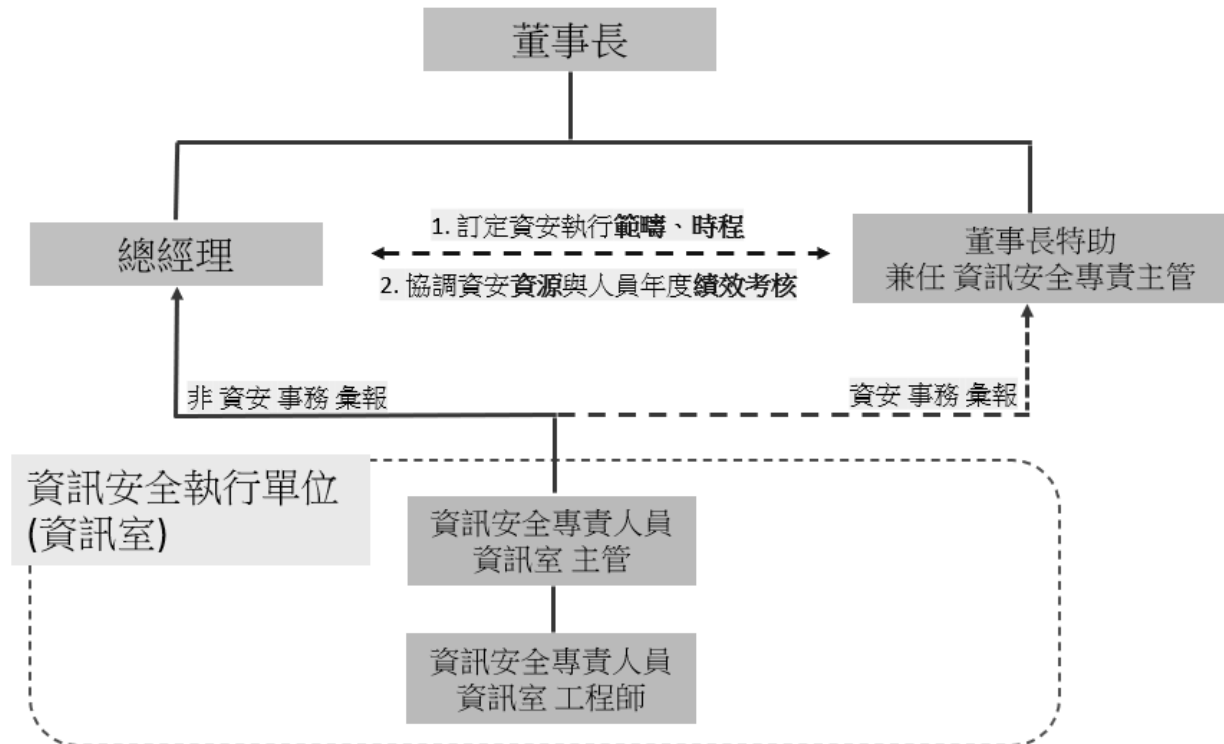
六、資通安全管理

(一)資通安全風險管理架構

1.企業資安全治理組織

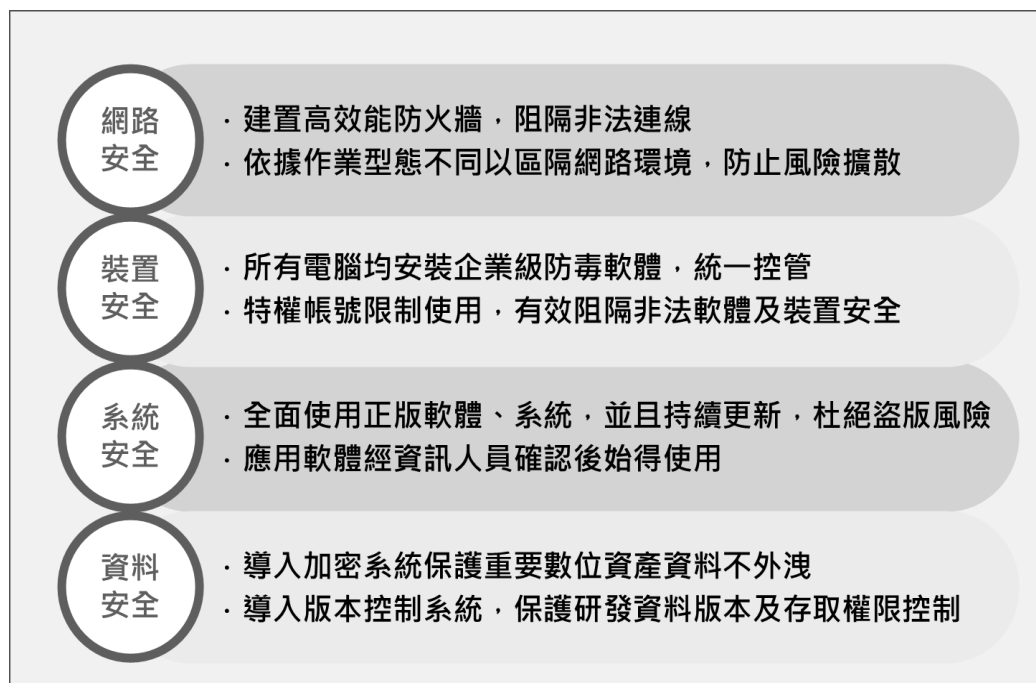
依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第 9 條之 1 及金融監督管理委員會 110 年 12 月 28 日金管證審字第 11003656544 號令，本公司成立了資訊安全單位，由董事長室特助兼任資訊安全專責主管，資訊室成員擔任資訊安全專責執行人員，負責評估資安風險，訂定資安政策，以及資安業務的推動，並於定期主管會議中提報資安管理成效、相關議題及政策方向。

2. 企業安全治理組織架構



(二)資通安全政策

為有效落實資訊安全管理，制定各項資訊安全管理相關政策辦法，從設備管理、權限管制、系統防護、網路區隔、完整備份等各個資安管理面向著手，以降低資安風險威脅，並加以資料保密、版本控制等系統，確保公司重要機密資產資料不外洩，持續導入各種資安防禦技術，如導入第三方資訊安全專家進入掃描系統漏洞，並加強巡檢各辦公處所資訊相關設備使用狀況，並依據資安時事案例向公司員工宣導，以確保各方面資安風險降為最低。



(三)資訊技術安全之風險及管理措施

本公司已全面建立網路與電腦使用相關資安防護措施，但無法保證及完全避免在瞬息萬變的資訊安全威脅，在不斷推陳出新的資安風險及攻擊環境下，除了前端預警保護系統外，亦有建置重要系統、高可用性架構備援系統及資料備份系統，並將重要資料採異地備份方式保護，以備各種災難復原之需。平時透過專人持續檢視資安相關系統及全公司電腦使用狀況，以確保其適當性和有效性。

在資料外洩保護方面，導入『資料加密系統』及『版本管控系統』，以防堵任何型式逾權存取及企圖竊取公司機密資料之行為，並透過第三方軟件及防火牆限制公司員工使用有外洩機密檔案風險之社交軟體及網站。

所有員工皆簽屬競業保密條款，檔案存取亦有嚴格的帳號權限控管，確保重要資料的存取權限。

個人電腦特權帳號限制使用，軟體、系統皆使用正版及官方管道獲取，且經資訊室審查及安裝始得使用，以減低不明軟體、網站等帶能可能的惡意危害。

(四)本公司至今尚有重大資通安全事件。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日	主要內容	限制條款
銀行貸款	臺灣土地銀行	111.06.24-118.06.24	中長期擔保借款	土地及建物擔保
銀行貸款	臺灣土地銀行	114.05.13-115.05.13	綜合授信契約	依授信約定書
銀行貸款	台北富邦商業銀行	111.08.26-121.08.26	中長期擔保借款	土地及建物擔保
銀行貸款	兆豐國際商業銀行	114.11.30-115.11.29	綜合授信契約	依授信約定書
員工持股信託	台北富邦商業銀行	112.09.01-117.09.01	員工持股信託	保密協定及個資告知書
經銷合作	上海芯再科技有限公司	113.05.01~115.04.30	AMHS 充氣式產品代理	
使用合約書	台灣集中保管結算所股份有限公司	自簽訂日起生效至合約終止	股務事務e櫃台服務使用合約	賠償、保密及轉讓禁止

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

說明公司最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響及未來因應計畫。

(一)國際財務報導準則-合併

單位：新台幣仟元；%

項 目 \ 年 度	114 年 12 月 31 日	113 年 12 月 31 日	差 異	
			金 額	%
流動資產	3,011,319	2,722,172	289,147	11
不動產、廠房及設備	730,974	621,499	109,475	18
無形資產	16,840	4,590	12,250	267
其他資產	43,932	52,255	(8,323)	(16)
資產總額	3,803,065	3,400,516	402,549	12
流動負債	764,543	729,506	35,037	5
非流動負債	230,382	155,332	75,050	48
負債總額	994,925	884,838	110,087	12
股本	387,397	387,397	0	0
資本公積	1,209,373	1,206,879	2,494	0
保留盈餘	1,186,069	900,747	285,322	32
其他權益	16,344	6,992	9,352	134
歸屬於母公司業主之權益	2,799,183	2,502,015	297,168	12
非控制權益	8,957	13,663	(4,706)	(34)
權益總額	2,808,140	2,515,678	292,462	12
重大變動項目說明(差異金額達10,000仟元且變動比例達20%者)：				
(1)無形資產增加：主係因添購電腦軟體所致。				
(2)非流動負債增加：主係因認列國外子公司投資利益增加使遞延所得稅負債增加所致。				
(3)保留盈餘增加：主係因營運獲利增加所致。				

(二)國際財務報導準則-個體

單位：新台幣仟元；%

項 目 \ 年 度	114 年 12 月 31 日	113 年 12 月 31 日	差 異	
			金 額	%
流動資產	1,717,922	1,780,151	(62,229)	(3)
不動產、廠房及設備	683,489	580,828	102,661	18
無形資產	16,468	4,269	12,199	286
其他資產	1,215,694	878,518	337,176	38
資產總額	3,633,573	3,243,766	389,807	12
流動負債	613,608	590,241	23,367	4
非流動負債	220,782	151,510	69,272	46
負債總額	834,390	741,751	92,639	12
股本	387,397	387,397	0	0
資本公積	1,209,373	1,206,879	2,494	0
保留盈餘	1,186,069	900,747	285,322	32
其他權益	16,344	6,992	9,352	134
權益總額	2,799,183	2,502,015	297,168	12
重大變動項目說明(差異金額達10,000仟元且變動比例達20%者)：				
(1)無形資產增加：主係因添購電腦軟體所致。				
(2)其他資產增加：主係因權益法之投資認列利益增加所致。				
(3)非流動負債增加：主係因認列國外子公司投資利益增加使遞延所得稅負債增加所致。				
(4)保留盈餘增加：主係因營運獲利增加所致。				

二、財務績效

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及預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫。

(一)國際財務報導準則-合併

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	差異	
			金額	%
營業收入	2,582,256	2,152,393	429,863	20
營業成本	(1,075,877)	(880,542)	(195,335)	22
營業毛利	1,506,379	1,271,851	234,528	18
營業費用	(627,662)	(596,185)	(31,477)	5
營業利益	878,717	675,666	203,051	30
營業外收入及支出	28,156	30,197	(2,041)	(7)
稅前淨利	906,873	705,863	201,010	28
所得稅費用	(238,920)	(201,418)	(37,502)	19
本期淨利	667,953	504,445	163,508	32
本期其他綜合利益(損失)之稅後淨額	9,352	14,037	(4,685)	(33)
本期綜合利益總額	677,305	518,482	158,823	31
淨利(損)歸屬於母公司業主權益	672,719	513,262	159,457	31
淨利(損)歸屬於非控制權益	(4,766)	(8,817)	4,051	(46)
綜合損益歸屬於母公司業主權益	682,071	527,299	154,772	29
綜合損益歸屬於非控制權益	(4,766)	(8,817)	4,051	(46)
重大變動項目說明(差異金額達 10,000 仟元且變動比例達 20%)： (1)營業收入、營業成本、營業利益、稅前淨利、本期淨利、淨利(損)歸屬於母公司業主權益增加、綜合損益歸屬於母公司業主權益增加：主係較去年銷貨收入增加，營運成長所致。 (2)淨利(損)歸屬於非控制權益、綜合損益歸屬於非控制權益：主係子公司虧損較去年減少所致。				

(二)國際財務報導準則-個體

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	差異	
			金額	%
營業收入	1,898,358	1,384,957	513,401	37
營業成本	(1,019,784)	(802,807)	(216,977)	27
未實現銷貨利益	(5,065)	(8,713)	3,648	(42)
已實現銷貨利益	8,713	8,333	380	5
營業毛利	882,222	581,770	300,452	52
營業費用	(395,796)	(358,014)	(37,782)	11
營業利益	486,426	223,756	262,670	117
營業外收入及支出	360,126	423,477	(63,351)	(15)
稅前淨利	846,552	647,233	199,319	31
所得稅費用	(173,833)	(133,971)	(39,862)	30
本期淨利	672,719	513,262	159,457	31
本期其他綜合利益(損失) 之稅後淨額	9,352	14,037	(4,685)	(33)
本期綜合利益總額	682,071	527,299	154,772	29
重大變動項目說明(差異金額達10,000仟元且變動比例達20%)：				
(1)營業收入、營業成本、營業毛利、營業利益、稅前淨利、所得稅費用、 本期淨利、本期其他綜合利益(損失)之稅後淨額、本期綜合利益總額增 加：主係較去年銷貨收入增加，營運成長所致。				
(2)未實現銷貨利益減少：主係銷貨予子公司較去年減少所致。				

(三)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務可能影響及因應計劃

銷售數量係依據本公司年度銷售目標、市場需求狀況與發展趨勢、客戶營運概況及本公司目前接單情形等因素合理編製而成，預估本公司業績將呈穩定成長趨勢，可對財務業務狀況帶來正面助益。

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	114 年度	113 年度	增(減)金額
營業活動	898,240	774,384	123,856
投資活動	(575,475)	(23,102)	(552,373)
籌資活動	(389,846)	89,790	(479,636)
淨現金流入(流出)數	(59,265)	852,679	(911,944)
現金流量變動情形分析：			
(1)營業活動現金流入增加：本公司 114 年度營運獲利較 113 年度增加所致。			
(2)投資活動現金流出減少：主係因 114 年度按攤銷後成本衡量之金融資產及購置不動產、廠房及設備較 113 年度增加，致投資活動淨現金流出增加。			
(3)籌資活動現金流出增加：主係因 113 年度辦理現金增資，及 114 年度發放現金股利較 113 年度增加，致使 114 年度籌資活動現金流出增加。			

(二)流動性不足之改善計畫：本公司無現金不足之情形，尚無流動性不足之虞。

(三)未來一年(115)現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額(1)	預計全年 來自營運 活動淨現 金流量(2)	預計全年 來自投資 活動淨現 金流量(3)	預計全年 來自籌資 活動淨現 金流量(4)	預計現金剩餘 (不足)數額 (5)=(1)+(2)+(3)+(4)	現金不足額之 補救措施	
					投資 計畫	理財 計畫
1,794,323	943,152	(176,000)	(588,000)	1,973,475	—	—
(1)未來一年現金流量變動情形分析						
A.營業活動：本公司預計營運規模持續成長，獲利亦同步成長，致呈現淨現金流入。						
B.投資活動：主係增加按攤銷後成本衡量之金融資產及新廠房設備建置與裝修等，致呈現淨現金流出。						
C.籌資活動：主係發放 114 年度現金股利，致呈現淨現金流出。						
(2)預計現金流量不足額之補救措施及流動分析：						
本公司最近年度尚無現金流量不足之虞。						

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)重大資本支出之運用情形及資金來源：本公司尚無購置重大機台設備或廠房之需求，故無重大資本支出需求。

(二)預期可能產生效益：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃

(一)轉投資政策

本公司現階段營運目標以擴充本業經營，加速產品研發與市場開拓為主，近年來已於大陸及美國等地投資設立據點就近服務客戶，另轉投資咖啡相關市場，故陸續增加相關之轉投資。未來投資計畫仍須視各轉投資事業之營運情形及公司策略等因素進行相關評估。

本公司目前訂有「取得或處分資產處理程序」以及「對子公司之監督與管理辦法」等相關規範並能落實各項管理機制之執行，以使各轉投資事業能發揮最大之經營績效。

(二)最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫

單位：新台幣仟元

被投資公司名稱	原始投資金額	114 年度認列之投資(損)益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
Good Choice International Co., Ltd.	30,402	301,235	主係認列子公司之投資利益產生。	—
昆山芯物聯電子通訊有限公司	30,402	301,235	主係電子零組件之收入產生獲利。	—
樂玩實業股份有限公司	60,000	(7,150)	因尚屬業務拓展階段，未達經濟規模，致本期營運虧損。	以多角化經營方向，增加客製化產品、網路行銷等方式，增加營收提升獲利。
Brilliant Network&Automation Integrated System USA, INC.	57,000	42,160	主係認列子公司之投資利益產生。	—
Brilliant Network&Automation Integrated System AZ USA, LLC.	54,150	55,121	因主要客戶建廠進度回穩，裝機量上升，致本期營運獲利。	—

六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項之分析評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1.利率變動

(1)對公司損益之影響

單位：新台幣仟元

年度 項目	113 年度		114 年度	
	金額	佔營收淨額比率	金額	佔營收淨額比率
利息收入	18,451	0.86%	32,251	1.25%
利息費用	4,052	0.19%	412	0.02%

整體而言，113 年度及 114 年度之利息收入及利息費用佔營業收入淨額比率並不高，故市場利率變動對本公司財務業務狀況並未造成重大影響。

(2)具體因應措施

本公司平時加強與銀行密切聯繫、瞭解利率走勢，且隨時觀察金融市場利率變化對本公司資金之影響。若有融資需求時，將視實際資金需求，調整閒置資金部位，規劃適當之長短期銀行貸款，並爭取最優惠的借款利率，以降低利率變動之風險。

2.匯率變動

(1)對公司損益之影響

本公司及子公司 113 年度及 114 年度之兌換(損失)利益分別為 17,215 仟元及(4,879)仟元，佔本公司營業收入淨額之比重約為 0.80%及(0.19%)。故匯率變動對本公司之營運並未有重大影響。113 年度及 114 年度之兌換損益主要係美元匯率波動而認列之兌換損益所致。

(2)具體因應措施

由本公司及子公司財務部門與金融機構保持密切關係，積極蒐集匯率相關資訊與各往來銀行諮商匯率走勢、持續觀察匯率變動情形，並依實際資金需求與匯率水準，在現貨市場靈活調節外幣部位持有量。

3.通貨膨脹

本公司產品之報價係參考市場原物料價格之波動而機動調整，故通貨膨脹對本公司之營運尚不致有重大影響。本公司亦隨時注意市場價格之波動，與供應商及客戶維持良好之互動，即時掌握上游原物料之價格變化，適時調整銷貨價格，以降低因通貨膨脹導致成本變動影響公司損益之風險。

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

本公司專注本業經營，最近年度及本年度截至年報刊印日止並未從事有關高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之業務，故對本公司營運未產生重大風險。

未來若有因業務發展或避險需求而有為他人背書保證、資金貸與他人及衍生性金融商品交易之需求時，將依本公司訂定之「取得或處分資產處理程序」(含衍生性商品交易之評估及作業程序)、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」等辦法，作為本公司從事相關行為之遵循依據。

(三)未來研發計劃及預計投入之研發費用

1.未來研發計劃

由於半導體產業先進製程不斷更新，線寬的降低更提高了晶片製造過程的複雜度，而微汙染的問題使產線產能與良率控管難度不斷增加，無污染製造成了半導體高科技製程中最關鍵的因子，因此晶圓盒與光罩盒內部的環境控制會越來越受到重視。

著眼於先進製程需求，為避免微粒子或氣態分子污染物(AMC)掉落或附著在積體電路晶片上影響生產良率，研發與客製相關高需求性微汙染防治設備以及 AMHS 輔助設備為主要目標。在技術、研發成本控管以及競爭力上達成最大效益前提下，展開我們未來相關研究計畫。

- (1)因應製程提升，持續半導體製程微汙染防治，研發高度整合性軟硬體設備。
- (2)研發具資訊整合與設備狀態分析能力之先進軟硬體設備。
- (3)研發高毛利之量測軟硬體設備，提升半導體產品於製造過程之狀態追蹤與分析。
- (4)提升技術與設備成本最大效益。
- (5)研發必須需求之半導體通訊軟體產品。

2.預計投入之研發費用

本公司最近兩年度投入之研發費用約為 150,311 仟元~176,547 仟元，主要用於研發人才之聘僱、研發設備之投資等，研發費用之投入將依據本公司之研發計劃進度進行編列，以提升本公司之市場競爭力。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司及子公司日常營運皆遵循國內外相關法令規定辦理，相關單位對重要政策及法律變動均能隨時注意，並配合調整公司內部制度及營業活動，確保公司運作順暢。最近年度及截至年報刊印日止，本公司及子公司並未因國內外重要政策及法律變動，而對公司財務業務造成重大影響之情形。

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

本公司隨時注意所處產業相關之科技技術、發展及改變，並迅速掌握市場資訊，未來並積極擴展相關市場之應用領域，因此，科技改變及產業變化對本公司財務業務不致造成重大影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司自設立以來，經營理念為 "CIS"，「承諾(Commitment)」、「創新(Innovation)」、「分享(Sharing)」：對客戶，員工，股東，利害關係人秉持誠信承諾、說到做到，以創新方式、創新產品、創新服務去達成承諾，並分享成果於所有利害關係人。

最近年度及截至公開發行說明書刊印日止，本公司未有形象改變致公司面臨企業危機管理之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：本公司目前並未有併購之計畫。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：本公司目前並未有擴充廠房之計畫。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1.進貨方面

本公司最近年度未有對單一供應商進貨占整體進貨比重達20%以上之情形，顯示本公司進貨來源尚屬分散，並無進貨集中之風險，且本公司與各供應商均維持良好且穩定之合作關係，以確保主要原物料供應無虞，同時備置適量庫存，以避免供貨短缺或中斷之風險。

2.銷貨方面

本公司最近年度有對單一客戶銷售占整體銷貨金額比例達50%以上之情形，雖對單一客戶較為集中，惟本公司目前正積極開發新產品及新客戶，應可逐步降低對單一客戶銷貨集中之風險。

(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：本公司最近年度及截至年報刊印日止，公司董事或持股超過 10%之大股東並無股權大量移轉或更換之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司未有經營權改變之情事。

(十二)公司最近二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訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

請詳公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw/>)〉單一公司〉電子文件下載〉關係企業三書表專區。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、重大影響之事項

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

華景電通股份有限公司



董事長：陳榮華



