



股票代碼：3437

榮創能源科技股份有限公司

Advanced Optoelectronic Technology Inc.

一一三年年報

年報查詢網址及公司揭露年報網址：
公開資訊觀測站：<https://mops.twse.com.tw/>
本公司網站：<https://www.aot.com.tw/>

中華民國一一四年五月十日 刊印

一、本公司發言人、代理發言人：

發言人：方榮熙

職稱：董事長兼任執行長暨總經理

電話：(03) 597-6988

電子郵件信箱: ir@aot.com.tw

代理發言人：鄭禎訓

職稱：財會暨投資管理處處長

電話：(03) 597-6988

電子郵件信箱: ir@aot.com.tw

二、總公司、分公司及工廠之地址及電話：

總公司

地址：新竹縣湖口鄉新竹工業區工業五路 13 號

電話：(03) 597-6988

四維廠

地址：新竹縣湖口鄉新竹工業區四維路 7-1 號

電話：(03) 601-9188

三、辦理股票過戶機構：

名稱：福邦證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市忠孝西路一段 6 號 6 樓

網址：<https://www.gfortune.com.tw/>

電話：(02) 2371-1658

四、最近年度財務報告簽證會計師：

會計師姓名：林柏全會計師、張淑瓊會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：台北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓

網址：<https://www.pwc.tw/>

電話：(02) 2729-6666

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：不適用。

六、公司網址：<https://www.aot.com.tw/>

目 錄

頁次

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	3
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.....	3
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	10
三、公司治理運作情形.....	14
四、簽證會計師公費資訊.....	70
五、更換會計師資訊.....	71
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情形.....	71
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.....	71
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.....	72
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.....	73
參、募資情形.....	74
一、股本來源.....	74
二、主要股東名單.....	75
三、公司股利政策及執行狀況.....	76
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.....	76
五、員工、董事及監察人酬勞.....	76
六、公司買回本公司股份情形.....	77
七、公司債辦理情形.....	77
八、特別股辦理情形.....	77
九、海外存託憑證辦理情形.....	77
十、員工認股權憑證辦理情形.....	77
十一、限制員工權利新股辦理情形.....	77
十二、併購辦理情形.....	77
十三、受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	77
十四、資金運用計劃執行情形.....	77
肆、營運概況.....	78
一、業務內容.....	78
二、市場及產銷概況.....	82
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料.....	86

四、環保支出資訊.....	86
五、勞資關係.....	86
六、資通安全管理.....	87
七、重要契約.....	89
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	90
一、財務狀況.....	90
二、財務績效.....	94
三、現金流量.....	95
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	95
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.....	95
六、風險事項.....	96
七、其他重要事項.....	98
陸、特別記載事項.....	99
一、關係企業相關資料.....	99
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	101
三、其他必要補充說明事項.....	101
四、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.....	102

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

113 年全球經濟與政治環境持續充滿不確定性，地緣政治風險加劇，美國總統大選後帶來新的貿易關稅大戰與供應鏈變數，而烏俄戰爭仍未停歇，以色列與哈瑪斯衝突未解，加上紅海危機造成的航運瓶頸，使全球貿易環境持續面臨挑戰。根據世界銀行最新預測，113 年全球 GDP 成長率為 2.4%，較 112 年的 2.6% 進一步下滑，美國 GDP 成長放緩至 1.6%，中國經濟受房地產市場低迷與外資撤離影響，成長率下降至 4.5%，歐元區成長率僅 0.7%。全球經濟復甦力道疲弱，主要受高通膨、高利率政策影響，且供應鏈去中化趨勢深化，企業逐步將生產基地轉移至東南亞、印度與墨西哥，影響中國製造業出口表現。

在 LED 產業方面，整體市場發展仍受全球經濟環境影響，但特定應用市場顯現回暖跡象。根據 TrendForce 報告，受各項全球性體育賽事（如：歐洲盃足球賽）等大型體育賽事帶動，TV 市場需求回升，全球 TV 出貨量年增 3.4%，出貨面積年增 8.6%，高階與大尺寸產品持續受到消費者青睞。筆電市場隨庫存逐步去化，加上 Windows 10 退場促使企業換機潮啟動。而微軟領軍在 Window 11 導入了新 AI 助手 (Copilot)，預估刺激筆電出貨量年增 3.6%，商用顯示器市場同步受惠。智慧型手機市場仍受消費者拉長換機週期影響，出貨量僅增 2.9%，智慧手錶新品推出帶動小幅成長 1.2%，但低價智慧手環持續萎縮，年減 19%。

AI 賦能創新下，各場域應用革命將帶給終端消費者全新使用體驗。顯示行業 LED 技術發展持續推動顯示應用創新，Mini LED 背光滲透率提升，在高階筆電、平板與電競顯示器市場帶動需求增長。Micro LED 技術仍處於發展初期，蘋果等科技品牌積極布局，但實際能帶來多少新應用新體驗，與成本仍是推動普及的關鍵挑戰。車用 LED 市場持續成長，全球汽車市場需求回升，電動車銷售年增 29.6%，推動車用 LED 應用發展，包含智慧車燈、矩陣式頭燈、抬頭顯示器 HUD、車內顯示與氛圍燈應用。然而，全球經濟放緩導致車廠透過降價促銷提升買氣，車用 LED 市場進入價格競爭期，影響毛利率表現。

綜觀全球政治風向，大經濟局勢與 LED 產業發展，隨著顯示應用市場的回暖，快速成長的電動車產業，AI 賦能創新下推動的新產業，新市場，新契機。本公司在 113 年面對外部環境挑戰與產業變化，將積極深耕客戶合作，優化產品線布局，強化供應鏈合作，導入自(智)動化生產提質增效，持續優化公司團隊體質，長期布局新興市場與利基應用，結合榮諭科技模組能力與客戶渠道，以提升競爭力並確保營運穩定成長。

以下就本公司 113 年度營運概況暨 114 年度營運計劃說明如下：

一、 113 年度營運實施概況

(一) 營業計劃實施成果

本公司 113 年度合併營收淨額為新台幣 20.35 億元，營業毛利新台幣 3.62 億元，營業損失新台幣 2.48 億元，歸屬於母公司淨損新台幣 1.35 億元，每股稅後淨損新台幣 0.94 元。

本公司 113 年度淨現金流出金額為新台幣 1.62 億元，期末現金尚有新台幣 12.26 億元，資金尚稱足夠。

(二) 預算執行情形

本公司 113 年度未公開財務預測，故無須揭露執行情形。

(三) 獲利能力分析

113 年度全年每股稅後虧損為新台幣 0.94 元。

(四) 研究發展狀況

本公司 113 年度共投入研發費用新台幣 163,909 仟元，占當年度營業收入 8%，較上年度增加。

113 年度研發成果有適用於各領域的高顯色性 XLED 元件，大光角 VLED 元件開發、背光高效元件及模組開發、感測元件開發、薄型小尺寸半導體封裝開發、車用及 TV 背光 Mini LED 元件及模組開發、車用頭燈、尾燈、側燈元件及模組開發、VR 和 AR 眼鏡投影模組開發等。

二、114 年度營運計畫與經營方針

展望 114 年，全球經濟雖仍受地緣政治、供應鏈變動及通膨壓力影響，但隨著市場需求逐步回溫，AI 賦能應用、電動車產業及智慧顯示技術將持續推動成長動能。本公司將聚焦高附加價值市場，進一步擴展 Mini LED 與感測元件應用，強化技術領先地位，以提升市場競爭力。

在產品策略方面，本公司持續上中下游整合，深化 XLED，VLED 元件技術與 Mini LED 模組技術，結合榮諭科技技術力，創新力優勢。在背光驅動電路及區域調光演算法深耕，擴大 LED 背光模組應用範圍，涵蓋車用、電競筆電、工業控制、TV 及 XLED 高演色背光模組等領域，期望透過技術提升，提高產品性能與市場滲透率。此外，車用 Mini LED 背光市場需求成長，搭配智慧座艙發展趨勢，本公司將持續強化產品開發，推動與車廠及 Tier 1 供應鏈夥伴的合作，以擴大市場占有率。

感測元件市場方面，隨著 AIoT、機器人、智慧型手機、智慧手錶與穿戴式裝置的發展，本公司將持續投入高精度感測技術，優化產品應用場景，以提高營收與獲利。新市場與新應用佈局方面，AR/VR、薄型小尺寸大功率半導體封裝及感測技術仍為本公司關鍵發展方向，將與 AI 運算、自駕車等新興市場客戶深度合作，進行技術驗證與產品開發，為未來成長奠定基礎。

本公司將透過技術創新與市場佈局，持續優化產品組合，靈活應對市場變化，加大自(智)動化工廠建設持續提質增效。以確保在 114 年度維持穩健成長，提升競爭力與營運效益。本公司經營團隊暨所有同仁除持續提升經營效率，同時推動友善環境及良好公司治理並落實企業公民責任，感謝所有股東長期的支持。

董 事 長 方 榮 熙



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) 董事及監察人

1. 基本資料

114年5月10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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	方榮熙	男 51~60歲	111.06.29	3年	96.09.28	1,007,000	0.70%	1,007,000	0.70%	-	-	3,350,000	2.32%	清華大學材料科學工程所碩士 展茂光電業務處長 群創光電處長 榮創能源科技總經理	榮諭科技(股)公司董事長 Advanced Optoelectronic Technology Holding LTD 董事 AOT Holding LTD 董事 Elux Inc. 董事 期宇投資實業有限公司董事 光鋹科技(股)公司董事 歐貝集成科技(股)公司董事長	-	-	-	(註1)
董事	中華民國	莊宏仁	男 71~80歲	111.06.29	3年	99.06.22	3,206,000	2.22%	3,206,000	2.22%	-	-	-	-	東吳大學會計研究所碩士 群創光電董事長 榮創能源科技董事長 General Interface Solution (GIS) Holding Limited 董事長	新應材(股)公司董事 歐貝集成科技(股)公司董事	-	-	-	-
董事	中華民國	張登凱	男 51~60歲	111.06.29	3年	102.09.25	60,999	0.04%	60,999	0.04%	-	-	-	-	日本大東文化大學經營學研究所碩士 奇美電子執行長室總處長	深超光電(深圳)有限公司董事長暨總經理	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	劉溪鶴	男 61~70歲	111.06.29	3年	105.06.24	-	-	-	-	-	-	-	-	台灣大學財金所碩士 經濟部國貿局 台灣證券交易所專員 富邦證券業務副總 優你康光學(股)公司董事長 視霸光學(股)公司董事長 凌通科技股份有限公司董事	-	-	-	-	

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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	游象燉	男 61~70歲	111.06.29	3年	105.06.24	4,000	0.00%	4,000	0.00%	—	—	—	—	日本慶應義塾大學商學部 日本山一證券株式會社國際業務部課長 新加坡山一商業銀行總經理 日本美林證券株式會社信託保管部課長 日本保德信證券株式會社管理法務部部長 日本大和証券投資信託委託株式會社國際統括部次長	GIS業成控股董事	—	—	—	—
獨立董事	中華民國	杜武青	男 71~80歲	111.06.29	3年	110.07.20	—	—	—	—	—	—	—	—	耶魯大學工程應用科學系博士 AT&T Bell Labs 研究員 加州大學聖地牙哥分校電機電腦系系主任 加州大學聖地牙哥分校工學院副院長	加州大學聖地牙哥分校榮譽教授 國立中興大學玉山學者	—	—	—	—
獨立董事	中華民國	王淑蘭	女 61~70歲	111.06.29	3年	111.06.29	—	—	—	—	—	—	—	—	美國加州密拉瑪大學企管碩士 凌陽科技董事長特助	凌陽多媒體法人董事代表人 景相科技法人董事代表人 上海凌陽科技法人監事代表人 北京凌陽益輝科技法人董事代表人 凌陽利華科技(深圳)法人監事代表人 凌陽成芯科技(成都)法人監事代表人 重慶雙芯科技法人監事代表人	—	—	—	—

註1：本公司董事長兼任執行長暨總經理，係為公司未來發展及提升經營效率與決策執行力；本公司已設立4席獨立董事提昇董事會職能及強化監督功能，並僅有一席董事兼任員工或經理人，故董事會在決策上仍保有客觀性。

2.董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

114年5月10日

姓名	條件 性別	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任 其他公開發行 公司 獨立董事家數
董事 方榮熙	男	<ul style="list-style-type: none"> 具有商務、法務或公司業務所需之工作經驗。 清華大學材料科學工程所碩士。 曾任展茂光電業務處長、群創光電處長、榮創能源科技總經理。 未有公司法第30條各款情事。 	為本公司前十大股東期宇投資實業有限公司之代表人，並擔任本公司總經理及子公司董事，同時亦為本公司前十名自然人股東，非為獨立董事。其餘符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第3條第1項所列之獨立性情形。	無
董事 莊宏仁	男	<ul style="list-style-type: none"> 具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 東吳大學會計研究所碩士。 曾任群創光電董事長、榮創能源科技董事長、GIS董事長。 未有公司法第30條各款情事。 	為本公司前十大自然人股東，非為獨立董事。其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。	無
董事 張登凱	男	<ul style="list-style-type: none"> 具有商務、法務或公司業務所需之工作經驗。 日本大東文化大學經營研究所碩士。 曾任奇美電子執行長辦公室總處長；目前為深超光電董事長暨總經理。 未有公司法第30條各款情事。 	現擔任本公司自然人董事，非為獨立董事，符合主管機關要求之獨立性，於選任前二年及任職期間，符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第3條所列之獨立性情形。	無
獨立董事 劉溪鶴	男	<ul style="list-style-type: none"> 具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 台灣大學財金所碩士。 曾任國貿局交易所專員、富邦證券業務副總、視霸光學董事長、優你康光學董事長。 未有公司法第30條各款情事。 	左列獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。	無
獨立董事 游象燉	男	<ul style="list-style-type: none"> 具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 日本慶應義塾大學商學部。 曾任日本山一證券株式會社國際業務部課長、新加坡山一商業銀行總經理、日本美林証券株式會社信託保管部課長、日本保德信証券株式會社管理法律部部長、日本大和証券投資信託委託株式會社國際統括部次長。 未有公司法第30條各款情事。 	左列獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。	無

獨立董事 杜武青	男	<ul style="list-style-type: none"> 具有公司業務所需相關科系之公私立大專院校講師以上。 耶魯大學工程應用科學博士。 曾任 AT&T Bell Labs 研究員、加州大學聖地牙哥分校電機電腦系系主任、加州大學聖地牙哥分校工學院副院長；現任加州大學聖地牙哥分校榮譽教授、國立中興大學玉山學者。 未有公司法第30條各款情事。 	左列獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。	無
獨立董事 王淑蘭	女	<ul style="list-style-type: none"> 具有商務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 美國加州密拉瑪大學企管碩士。 曾任凌陽科技董事長特助。 未有公司法第30條各款情事。 	左列獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。	無

3.董事會多元化及獨立性

(1)董事會多元化

A.董事會之多元化政策：

為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，落實董事會成員多元化政策，本公司於「公司治理實務守則」規範董事會成員多元化方針，董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- (A)營運判斷能力。
- (B)會計及財務分析能力。
- (C)經營管理能力。
- (D)危機處理能力。
- (E)產業知識。
- (F)國際市場觀。
- (G)領導能力。
- (H)決策能力。

本公司現任董事會由7位董事組成，包含4位獨立董事及3位非獨立董事，董事皆為產學界賢達，具備多元互補之產業經驗及金融、財務、會計、法律等專業能力，符合董事會成員多元化政策管理目標。

B.管理目標落實情形：

第十屆董事會成員共7位，成員分別擁有法律、產業、財會、行銷及科技等專業背景，並於不同專業背景，具備經營管理與領導決策、營運判斷與危機處理、會計及財務分析能力、產業知識及國際市場觀等專業能力，展現多元互補成效。

董事會全數為中華民國國籍，年齡分布在55~74歲；兼任公司經理人之董事1席，佔董事會成員比重為14%，已達不逾三分之一之管理目標；獨立董事4席佔董事會成員比重57%，達超過三分之一之管理目標，董事會成員中包含1席女性獨立董事，亦達董事會成員至少包含1名女性董事之管理目標。

公司目前女性董事佔董事會成員比例為七分之一，未達董事席次三分之一，主係公司所處產業特性，相較於男性，專業女性董事來源較為有限。

(A) 董事會基本組成如下表：

董事姓名	基本組成								
	國籍	性別	兼任本公司員工	年齡			獨立董事年資		
				51-60	61-70	71-80	3年以下	3-6年	7-9年
方榮熙	中華民國	男	V	V					
莊宏仁	中華民國	男				V			
張登凱	中華民國	男		V					
劉溪鶴	中華民國	男			V				V
游象燉	中華民國	男			V				V
杜武青	中華民國	男				V		V	
王淑蘭	中華民國	女			V		V		

(B) 相關多元化政策落實情形如下表：

項目	性別	專業背景					專業能力				
		法律	產業	財會	行銷	科技	經營管理與領導決策	營運判斷與危機處理	會計及財務分析能力	產業知識	國際市場觀
董事姓名											
方榮熙	男	V	V		V	V	V	V		V	V
莊宏仁	男	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V
張登凱	男	V	V		V	V	V	V		V	V
劉溪鶴	男	V		V	V		V	V	V		V
游象燉	男	V		V	V		V		V		V
杜武青	男		V			V	V			V	V
王淑蘭	女		V	V	V		V		V	V	V

(C) 多元化政策之具體管理目標及達成情形如下表：

管理目標	達成情形
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	已達成
董事會成員至少含一位女性	已達成
獨立董事席次超過董事席次三分之一	已達成

(D) 提升董事性別多元之措施：

- 多元標準：在董事遴選標準中，除了專業能力外，更應納入性別、年齡、國籍、文化背景等多面向的考量。
- 外部搜尋：透過專業機構(如證基會獨立董事人才資料庫)，尋找合適的女性董事人選，擴大搜尋範圍。
- 培訓和發展：針對女性和其他少數群體的培訓，提升專業技能。

(2) 董事會獨立性：

A. 董事會結構

本公司訂定董事遴選制度，全體董事之選任程序公開及公正，符合本公司「公司章程」、「董事選舉辦法」、「公司治理實務守則」、「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及「證券交易法第十四條之二」等之規定，現任董事會組成結構占比分別為四席獨立董事(57.1%)，三席非獨立董事(42.9%)，其中一席具員工/經理人身份之董事(14.3%，未逾全體董事席次三分之一)，所有董事之間並無具有配偶及二等親以內親

屬關係之情形，故本公司董事會具獨立性，並無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事。

B. 董事會獨立性

本公司之董事會指導公司策略、監督管理階層及對公司、股東負責，在公司治理制度之各項作業與安排，董事會皆依照法令、公司章程或股東會決議等，據以行使職權。本公司董事會強調獨立運作及透明化之功能，董事及獨立董事皆屬獨立之個體，獨立行使職權。四席獨立董事亦遵循相關法令規定，搭配審計委員會之職權，審度公司存在或潛在風險之管控等，據以確實監督公司內部控制之有效實施、簽證會計師之選(解)任及獨立性與財務報表之允當編製。此外，依本公司之「董事選舉辦法」訂定董事及獨立董事選任方式採行累積投票制與候選人提名制，鼓勵股東參與，持有一定股數以上之股東得提出候選人名單，該候選人資格條件審查及有無違反公司法第三十條所列各款情事之確認事項，相關受理作業皆依法進行及公告，保障股東權益，以避免提名權遭壟斷或過於浮濫，保持獨立性。

C. 本公司已建立董事會績效評估制度，每年執行一次董事會內部自評及董事成員考核自評；董事會績效評估，評估項目包含：

- (A) 對公司營運之參與程度。
- (B) 董事會決策品質。
- (C) 董事會組成與結構。
- (D) 董事的選任及持續進修。
- (E) 內部控制等五大面向。

D. 董事成員自評考核，則包含：

- (A) 公司目標與任務之掌握。
- (B) 董事職責認知。
- (C) 對公司營運之參與程度。
- (D) 內部關係經營與溝通。
- (E) 董事之專業及持續進修。
- (F) 內部控制等六大面向。

E. 上述之相關考自評核結果於提報董事會後，皆揭露於本公司年報及官網。

另外，為讓投資大眾充分了解本公司其餘董事會運作情形，也已在本公司年報、官網或公開資訊觀測站揭露相關訊息：

- (A) 董事會成員參與開會出席狀況。
- (B) 董事會議案及決議。
- (C) 董事持續進修情形。
- (D) 董事成員之持股變化(包含持股比率、股份轉讓及質權之設定等)，請參閱公開資訊觀測站。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年5月10日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
執行長兼總經理	中華民國	方榮熙	男	107.08.09	1,007,000	0.70%	0		3,350,000	2.32%	清華大學材料科學工程所碩士 展茂光電業務處長 群創光電處長 榮創能源科技總經理	榮諭科技董事長 Advanced Optoelectronic Technology Holding LTD 董事 AOT Holding LTD 董事 Elux Inc. 董事 期宇投資實業有限公司董事 光鉸科技(股)公司董事 歐貝集成科技(股)公司董事長	無	無	無	(註1)
協理	中華民國	羅士翔	男	110.04.06	0	0	0	0	0	0	成功大學 EMBA 高階管理碩士 合勤科技業務專員	無	無	無	無	無
協理	中華民國	何星緯	男	111.01.01	0	0	0	0	0	0	逢甲大學工業工程系 艾迪森光電處長	無	無	無	無	(註2)
協理	中華民國	姚金興	男	113.09.23	0	0	0	0	0	0	中華大學工業工程與管理所碩士 望隼科技處長	無	無	無	無	無
處長	中華民國	陳彰和	男	104.08.31	0	0	0	0	0	0	美國杜克大學材料機械博士 華新麗華研發與市場行銷處長 力旭光電研發協理	無	無	無	無	無
財會暨投資管理處處長	中華民國	鄭禎訓	男	100.05.13	18,000	0.01%	0	0	0	0	台灣大學國際企業學系學士 群創光電會計經理	光鉸科技(股)公司法人董事代表人 榮諭科技(股)公司監察人 榮諭科技(成都)有限公司監事 華洋精機(股)公司法人董事代表人	無	無	無	無

註1：本公司董事長兼任執行長暨總經理，係為公司未來發展及提升經營效率與決策執行力；本公司已設立四席獨立董事提升董事會職能及強化監督功能，並僅有一席董事兼任員工或經理人，故董事會在決策上仍保有客觀性。

註2：何星緯於 113 年 12 月離職。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一) 最近年度支付董事之酬金

單位：新台幣仟元，股數仟股

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(註7)				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(註7)		董事酬金
		報酬(A)(註1)		退職退休金(B)(註2)		董事酬勞(C)(註3)		業務執行費用(D)(註4)		本公司	財務報告內所有公司	薪資、獎金及特支費等(E)(註5)		退職休金(F)(註2)		員工酬勞(G)(註6)				本公司	財務報告內所有公司	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司			本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司				
董事	方榮熙	120	120	0	0	0	0	0	0	120	120	4,044	4,044	0	0	0	0	0	0	4,164	4,164	14.7
董事	莊宏仁	120	120	0	0	0	0	0	0	120	120	0	0	0	0	0	0	0	0	120	120	無
董事	張登凱	120	120	0	0	0	0	0	0	120	120	0	0	0	0	0	0	0	0	120	120	無
獨立董事	劉溪鶴	360	360	0	0	0	0	25	25	385	385	0	0	0	0	0	0	0	0	385	385	無
獨立董事	游象燉	360	360	0	0	0	0	25	25	385	385	0	0	0	0	0	0	0	0	385	385	無
獨立董事	杜武青	360	360	0	0	0	0	20	20	380	380	0	0	0	0	0	0	0	0	380	380	無
獨立董事	王淑蘭	360	360	0	0	0	0	25	25	385	385	0	0	0	0	0	0	0	0	385	385	無

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：

(1)本公司獨立董事支領之酬金係依本公司章程規定及薪酬委員會同意後執行。

(2)獨立董事酬金包含月費及車馬費，主要依所職務所承擔之責任，並參考同業對同類職位之水準釐訂。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註1：係屬113年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註2：係屬113年度依法提繳之退休金。

註3：係屬113年度董事酬勞。因本公司113年度虧損，故無發放董事酬勞。

註4：係指113年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。

註5：係指113年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車

等實物提供等等。依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 6：係指 113 年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者。因本公司 113 年度虧損，故無發放員工酬勞。

註 7：稅後純益係指 113 年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 8：本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(二) 最近年度支付監察人之酬金：不適用。

(三) 最近年度支付總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱(註 1)	姓名	薪資(A)(註 2)		退職退休金(B)(註 3)		獎金及特支費等等(C)(註 4)		員工酬勞金額(D)(註 5)				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例(%) (註 6)		職稱(註 1) 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		本公司		財務報告內所有公司	本公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
執行長兼總經理	方榮熙	3,920	3,920	0	0	124	124	0	0	0	0	4,044 -2.99%	4,044 -2.99%	14.7

註 1：係填列截至 113 年底，在任副總經理以上之經理人 113 年度酬金資訊。

註 2：係屬 113 年度領取之薪資、職務加給、離職金。

註 3：係屬 113 年度依法提繳之退休金。

註 4：係指 113 年度所領取包括各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 5：係指 113 年度員工酬勞。因本公司 113 年度虧損，故無發放員工酬勞。

註 6：稅後純益係指 113 年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 7：本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(四) 最近年度支付前五位酬金最高主管之酬金

單位：新台幣仟元

職稱 (註1)	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金 (B)(註3)		獎金及特支費等等 (C)(註4)		員工酬勞金額(D)(註5)				A、B、C及D等四 項總額及占稅後純 益之比例(%) (註6)		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			
執行長	方榮熙	3,920	3,920	0	0	124	124	0	0	0	0	4,044 -2.99%	4,044 -2.99%	14.7
處長	陳彰和	2,300	2,300	108	108	20	20	0	0	0	0	2,428 -1.79%	2,428 -1.79%	無
協理	何星緯 (註7)	2,257	2,257	108	108	35	35	0	0	0	0	2,400 -1.77%	2,400 -1.77%	無
協理	羅士翔	2,271	2,271	108	108	20	20	0	0	0	0	2,399 -1.77%	2,399 -1.77%	無
處長	曾文良	2,090	2,090	106	106	35	35	-	-	-	-	2,231 -1.65%	2,231 -1.65%	無

註1：係填列截至113年底，在任前五位酬金最高經理人之113年度酬金資訊。

註2：係屬113年度領取之薪資、職務加給、離職金。

註3：係屬113年度依法提繳之退休金。

註4：係指113年度所領取包括各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註5：係指113年度員工酬勞。因本公司113年度虧損，故無發放員工酬勞。

註6：稅後純益係指113年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註7：何星緯於113年12月離職。

註8：本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(五) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

本公司民國 113 年度為稅後虧損，故無配發員工酬勞。

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

1. 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析

項目	年度	112 年度		113 年度	
		本公司	合併報表所有公司	本公司	合併報表所有公司
支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額		-9.12%	-9.12%	-4.39%	-4.39%

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

(1) 本公司董事及經理人之酬金給付政策係以其所承擔之職責、對營運參與程度及貢獻價值，並參酌公司營運績效及同業通常給付水準後制定，於每年初由薪資報酬委員會評定後，提報董事會核定。

(2) 董事酬金：

A. 本公司董事酬勞係與營運績效相連結，依本公司章程第二十八條規定，公司年度如有獲利時，由董事會依公司章程所訂董事酬勞不高於當年度獲利之 0.1% 內，決議酬勞發放金額。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

B. 本公司章程第二十四條規定，全體董事之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準訂定之，董事薪資報酬依同業給付水準和兼任功能性委員會委員而加給。董事酬勞及薪資報酬係由董事會參酌每年董事會績效評估結果及承擔職責和風險不同，給予不同之合理酬金。

C. 本公司董事酬金主要包含董事酬勞、每月固定薪酬及會議車馬費相關董事酬金給付內容，經薪資報酬委員會評定後，提報董事會核定。

(3) 經理人酬金：

A. 本公司員工酬勞係與營運績效相連結，依本公司章程第二十八條規定，公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞不低 5%，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

B. 本公司經理人之委任、解任及報酬，依公司規章及績效考核結果辦理，亦作為經理人獎金核發之參考依據。本公司經理人酬金，依薪資管理辦法明訂各項工作津貼及獎金，以體恤及獎勵員工在工作上的努力付出。相關獎金亦視公司年度經營績效、財務狀況、營運狀況及個人工作績效核給；

C. 經理人酬金包含固定薪資與變動獎酬，固定薪資依據職務、職責與專業能力等，並參考同業水準訂定之；變動獎酬則與公司營運成果、個人職務與績效表現高度連結。

D. 經理人績效評估項目分為

(A) 財務性指標：依本公司管理損益報表各項目標之達成狀況，主要指標包含營業收入、毛利率、邊際貢獻率及每股盈餘等，另外亦參酌各事業處對公司利潤貢獻度，各事業處對公司利潤貢獻度，並參酌經理人之個人工作績效及目標達成率進行分配；

(B) 非財務性指標：分為公司核心價值之實踐與營運管理能力、永續經營之參與兩大部分，計算其經營績效之酬金。

E. 經理人薪酬給付之合理性每年經薪資報酬委員會審議後，提請董事會核定，並隨時視公司實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險

控管之平衡。

(4)員工薪酬結構主要分為本薪、職務加給、獎金、津貼及員工酬勞等，主要依所擔任之職務及所承擔之責任，並參考同業對同類職位之水準釐訂。

(5)本公司調薪、年終獎金及酬勞分配均依公司經營績效及個人績效而規劃，經由薪酬委員會核准後，據以施行。

(6)本公司主要薪酬原則為連結職責與績效及公司永續經營成果，不以短期獲利做為薪酬與績效評量唯一指標，連結股東長期價值。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

1.最近年度(113年)董事會開會5次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%) (B/A)	備註
董事長	方榮熙	5	0	100%	—
董事	莊宏仁	5	0	100%	—
董事	張登凱	5	0	100%	—
獨立董事	劉溪鶴	5	0	100%	—
獨立董事	游象燉	5	0	100%	—
獨立董事	杜武青	4	0	80%	—
獨立董事	王淑蘭	5	0	100%	—

2.其他應記載事項：

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

A. 證交法第14條之3所列事項：

董事會日期	期別	議案內容	所有獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理	決議結果
113/03/12	第十屆第十次	<ul style="list-style-type: none"> 委託現任會計師「資誠聯合會計師事務所」繼續擔任公司簽證會計師。 113年第二季與銀行簽訂「衍生性金融商品交易」合約案。 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。 修訂本公司「董事會績效評估辦法」案。 	無	無	全體出席 照案通過
113/05/09	第十屆第十一次	<ul style="list-style-type: none"> 113年第三季與銀行簽訂「衍生性金融商品交易」合約案。 修訂本公司「董事會議事規範」案。 修訂本公司「審計委員會組織規程」案。 	無	無	全體出席 照案通過
113/08/12	第十屆第十二次	<ul style="list-style-type: none"> 113年第四季與銀行簽訂「衍生性金融商品交易」合約案。 訂定本公司「永續發展委員會組織規程」案。 	無	無	全體出席 照案通過

董事會日期	期別	議案內容	所有獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理	決議結果
		<ul style="list-style-type: none"> 訂定本公司「永續報告書編製及驗證之作業程序」案。 訂定本公司「風險管理政策及程序」案。 			
113/11/07	第十屆第十三次	<ul style="list-style-type: none"> 114年第一季與銀行簽訂「衍生性金融商品交易」合約案。 修訂本公司「審計委員會組織規程」案。 修訂本公司「公司治理實務守則」案。 	無	無	全體出席董事照案通過
113/12/20	第十屆第十四次	<ul style="list-style-type: none"> 114年年度內部稽核計劃案。 訂定本公司「永續資訊之內部控制制度」案。 	無	無	全體出席董事照案通過

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

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

(3) 董事會評鑑執行情形：

本公司董事會、董事成員、審計委員會及薪酬委員會之內部績效自評，綜合評語表示各會議皆能充分溝通且運行順暢，各議案執行結果適切並遵從法令規定，總結各項評估結果皆為「顯著超越標準」且無重大需改善項目。相關評估結果已於 2025 年 3 月 11 日提報董事會，詳見下表：

評估類別	評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
內部評鑑	每年執行一次	113.01.01~113.12.31	整體董事會	董事會內部自評	五大面向：對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制，合計共 33 項評估指標	顯著超越標準 已於 114/3/11 提報董事會
內部評鑑	每年執行一次	113.01.01~113.12.31	個別董事成員	董事成員各別自評	六大面向：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制，合計共 20 項評估指標	顯著超越標準 已於 114/3/11 提報董事會
內部評鑑	每年執行一次	113.01.01~113.12.31	審計委員會及薪資報酬委員會	委員會成員各別自評	五大面向：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制，合計共 20 項評估指標	顯著超越標準 已於 114/3/11 提報董事會

(4) 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：

A. 本公司依「公開發行公司董事會議事辦法」訂定本公司「董事會議事規範」以資遵循，並定期於公開資訊觀測站公告董事出席董事會情形。

- B. 為提升資訊透明度，董事會重大決議均以重大訊息方式公布。
- C. 董事會應指導公司策略、監督管理階層、對公司及股東會負責，就公司治理制度之各項作業與安排，以確保依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。
- D. 本公司於民國 102 年 9 月設置審計委員會，行使證券交易法、公司法及其他法令規定之職權，協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度，審計委員會運作情形請參閱本年報第 17~21 頁或可至本公司官網上查詢最新資訊。
- E. 本公司於民國 102 年 5 月設置薪資報酬委員會，定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬及定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構等，薪資報酬委員會運作情形請參閱本年報第 29-31 頁或可至本公司官網上查詢最新資訊。
- F. 本公司於民國 111 年 6 月 29 日股東常會全面改選董事，選任董事 7 人，含獨立董事 4 人，全面改由自然人擔任非獨立董事，獨立董事席次過半以強化董事會職能及公司治理。
- G. 董事會成員每年持續在專業能力以外之範圍，選擇涵蓋公司治理主題相關之財務、風險管理、業務、商務、法務、會計、永續發展等課程，或內部控制制度、財務報告責任相關課程以提高董事成員對公司治理之認知與落實，113 年度進修資訊如下：

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數
		起	迄			
董事	方榮熙	113/10/29	113/10/29	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	董事會應考量之 ESG 相關法律議題	3
		113/07/30	113/07/30	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	出口管制對企業營運的影響及其風險管理管控	3
董事	莊宏仁	113/10/29	113/10/29	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	董事會應考量之 ESG 相關法律議題	3
		113/07/30	113/07/30	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	出口管制對企業營運的影響及其風險管理管控	3
董事	張登凱	113/10/29	113/10/29	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	董事會應考量之 ESG 相關法律議題	3
		113/07/30	113/07/30	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	出口管制對企業營運的影響及其風險管理管控	3
獨立董事	劉溪鶴	113/05/16	113/05/16	台灣科學工業園區科學工業同業公會	從重大舞弊案件談董監之法律風險與因應	3
		113/04/17	113/04/17	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事暨公司治理主管系列課程-新南向國家之經濟情勢與市場商機	3
獨立董事	游象燉	113/07/12	113/07/12	社團法人中華公司治理協會	從經營權與股東行動主義觀點，由外資投票實務案例解析國際思	3

					維之董監責任	
		113/05/14	113/05/14	社團法人中華公司治理協會	董事決策如何避免背信與非常規交易	3
獨立董事	杜武青	113/10/25	113/10/25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
		113/06/21	113/06/21	社團法人中華公司治理協會	傳承計畫啟動-員工獎勵計畫及股權傳承	3
獨立董事	王淑蘭	113/10/29	113/10/29	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	董事會應考量之 ESG 相關法律議題	3
		113/06/21	113/06/21	社團法人中華公司治理協會	傳承計畫啟動-員工獎勵計畫及股權傳承	3

(二) 審計委員會運作情形

1. 審計委員會運作情形

(1) 審計委員會成員專業資格與經驗

114 年 5 月 10 日

身分別 姓名		條件	專業資格與經驗
獨立董事	劉溪鶴		<ul style="list-style-type: none"> 具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 台灣大學財金所碩士。 曾任國貿局交易所專員、富邦證券業務副總、視霸光學董事長、優你康光學董事長。 未有公司法第30條各款情事。
獨立董事	游象燉		<ul style="list-style-type: none"> 具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 日本慶應義塾大學商學部。 曾任日本山一證券株式會社國際業務部課長、新加坡山一商業銀行總經理、日本美林証券株式會社信託保管部課長、日本保德信証券株式會社管理法務部部長、日本大和証券投資信託委託株式會社國際統括部次長。 未有公司法第30條各款情事。
獨立董事	杜武青		<ul style="list-style-type: none"> 具有公司業務所需相關科系之公私立大專院校講師以上。 耶魯大學工程應用科學博士。 曾任 AT&T Bell Labs 研究員、加州大學聖地牙哥分校電機電腦系系主任、加州大學聖地牙哥分校工學院副院長；現任加州大學聖地牙哥分校榮譽教授、國立中興大學玉山學者。 未有公司法第30條各款情事。
獨立董事	王淑蘭		<ul style="list-style-type: none"> 具有商務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 美國加州密拉瑪大學企管碩士。 曾任凌陽科技董事長特助。 未有公司法第30條各款情事。

(2) 審計委員會年度工作重點：

- A. 本公司審計委員會旨在協助董事會並依據公司法、證券交易法及其他法律所賦予之任務，執行相關義務。
- B. 本公司已訂定「審計委員會組織規程」做為審計委員會行使職權之依據，「審計委員會組織規程」已揭露於公開資訊觀測站，請參照公開資訊觀測站連結：
MOPS公開資訊觀測站>彙總報表>公司治理>公司組織/結構>訂定公司治理之相關規程規則 (https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t100sb04_1)內查詢
- C. 年度工作重點如下：
- (A) 訂定或修正內部控制制度。
- (B) 內部控制制度有效性之考核。
- (C) 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。
- (D) 審議涉及董事自身利害關係之事項。
- (E) 審議重大之資產或衍生性商品交易。
- (F) 審議重大之資金貸與、背書或提供保證。
- (G) 審議募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- (H) 審議簽證會計師之委任、解任或報酬。
- (I) 審議財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (J) 審議年度財務報告及第二季財務報告。
- (K) 審議營業報告書以及盈餘分派或虧損撥補之議案。
- (L) 審議其他公司或主管機關規定之重大事項。

(3) 審計委員會運作情形資訊

A. 最近年度(113年)審計委員會開會5次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	劉溪鶴	5	0	100%	—
獨立董事	游象燉	5	0	100%	—
獨立董事	杜武青	4	1	80%	—
獨立董事	王淑蘭	5	0	100%	—

B. 其他應記載事項：

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

a. 證券交易法第14條之5所列事項：

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
113/03/12	第四屆第九次	<ul style="list-style-type: none">本公司民國112年度內部控制聲明書。本公司民國112年度合併及個體財務報告案。委託現任會計師「資誠聯合會計師事務所」	無	全體出席審計委員照案通過	無

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
		繼續擔任公司簽證會計師。 • 113 年第二季與銀行簽訂「衍生性金融商品交易」合約案。 • 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。 • 修訂本公司「董事會績效評估辦法」案。			
113/05/09	第四屆 第十次	• 通過本公司民國 113 年第一季合併財務報告案。 • 113 年第三季與銀行簽訂「衍生性金融商品交易」合約案。 • 修訂本公司「董事會議事規範」案。 • 修訂本公司「審計委員會組織規程」案。	無	全體出席審計委員照案通過	無
113/08/12	第四屆 第十一次	• 通過本公司民國 113 年第二季合併財務報告案。 • 113 年第四季與銀行簽訂「衍生性金融商品交易」合約案。 • 訂定本公司「永續發展委員會組織規程」案。 • 訂定本公司「永續報告書編制及驗證之作業程序案」。	無	全體出席審計委員照案通過	無
113/11/07	第四屆 第十二次	• 通過本公司民國 113 年第三季合併財務報告案。 • 114 年第一季與銀行簽訂「衍生性金融商品交易」合約案。 • 修訂本公司「審計委員會組織規程」案。	無	全體出席審計委員照案通過	無
113/12/20	第四屆 第十三次	• 114 年年度內部稽核計劃案。 • 訂定本公司「永續資訊之內部控制制度」案。	無	全體出席審計委員照案通過	無

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

(B) 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。

(C) 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

每年至少一次召開會計師與稽核主管單獨會議，討論已完成之內部稽核主管與會計師外部查核意見，以及根據該年度查核缺失進行溝通，溝通意見做成紀錄提董事會報告。

a. 獨立董事(審計委員)與內部稽核主管之溝通情形如下：

定期：

每月：內部稽核依年度稽核計劃進行每月查核並將稽核報告提交各獨立董事，獨立董事審閱後若有疑問或指示，會向稽核主管詢問或告知。

每季：內部稽核主管列席董事會報告稽核業務運作情形。(報告內容包括：年度稽核計畫實施狀況、內部稽核報告所提應行改善事項及後續改善追蹤...等)。

每年：內部稽核主管列席審計委員會報告次一年度稽核計畫內容以及前一年度內部控制制度自行評估結果。

不定期：

內部稽核主管列席審計委員會報告內部控制制度及內部稽核實施細則修訂情形；獨立董事對於公司內部控制或法令遵循等相關問題，亦可隨時和內部稽核主管討論；內部稽核主管若發現異常狀況，也會隨時報告獨立董事。

●最近年度溝通紀事如下：

日期	出席人員	溝通型態	溝通重點	溝通結果或意見
113/3/12	獨董劉溪鶴 獨董游象燉 獨董杜武青 獨董王淑蘭 稽核主管阮淨	審計委員會	1.112年第四季內部稽核事項報告 2.自行編製財務報表報告 3.112年度內部控制制度自行評估結果報告	無意見
113/5/9	獨董劉溪鶴 獨董游象燉 獨董王淑蘭 稽核主管阮淨	審計委員會	113年第一季內部稽核事項報告	無意見
113/8/12	獨董劉溪鶴 獨董游象燉 獨董杜武青 獨董王淑蘭 稽核主管阮淨	審計委員會	113年第二季內部稽核事項報告	無意見
113/11/7	獨董劉溪鶴 獨董游象燉 獨董杜武青 獨董王淑蘭 稽核主管阮淨	審計委員會	113年第三季內部稽核事項報告	無意見
113/12/20	獨董劉溪鶴 獨董游象燉 獨董杜武青 獨董王淑蘭 稽核主管阮淨	審計委員會	114年年度內部稽核計畫報告	無意見

b. 獨立董事(審計委員)與會計師間之溝通情形如下：

定期：

每年：會計師每年至少參加一次審計委員會，報告年度查核結果，並就年度查核規劃及完成階段應與審計委員溝通之治理事項，以書面或會議方式通知各審計委員，包括下列事項：

- 溝通計畫
- 主辦會計師之角色及責任
- 查核計畫
- 會計師之獨立性
- 完成階段與治理單位溝通事項
- 重大調整分錄及未調整分錄

- 關係人之資訊
- 客戶聲明書

不定期：

審計委員對於公司財務狀況或內部控制制度有疑問時，可隨時向簽證會計師詢問與討論。

●最近年度及截至年報刊印日前溝通紀事如下：

日期	出席人員	溝通型態	溝通重點	溝通結果或意見
113/3/12	獨董劉溪鶴 獨董游象燉 獨董杜武青 獨董王淑蘭 會計師林柏全	面對面會議	112年年度合併財報核閱後與治理單位會議溝通	無意見
113/12/20	獨董劉溪鶴 獨董游象燉 獨董杜武青 獨董王淑蘭 會計師林柏全	面對面會議	113年年度財報查核規劃階段與治理單位會議溝通	無意見

(4) 監察人參與董事會運作情形資訊：不適用。

(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？	✓		本公司於102年12月20日董事會依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理實務守則」，並揭露於公開資訊觀測站及公司網站。	無
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？	✓		(一)本公司制訂「公司治理實務守則」並據以處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並設有發言人及代理發言人處理股東建議或糾紛等問題。	無
(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？	✓		(二)本公司可掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單。	
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三)本公司與關係企業往來，均依相關法令規定及本公司內部控制制度辦理。	
(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？	✓		(四)本公司訂有「內部重大訊息處理及內部人申報作業程序」及「公司治理實務守則」，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	

評估項目	運作情形		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p> <p>(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？</p> <p>(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？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>否</p> <p>否</p> <p>否</p>	<p>(一)1.本公司公司治理實務守則強化董事會職能擬訂有多元化方針。本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人之學經歷資格外，並參考利害關係人的意見，遵守董事選舉辦法及公司治理實務守則，以確保董事成員之多元性及獨立性。</p> <p>2.本公司具員工身份之董事占比為14.3%，獨立董事占比為57%、女性董事占比為14.3%，1位獨立董事任期年資在3年以下，1位獨立董事任期年資在4~6年，2位獨立董事任期年資在7-9年；2位董事年齡在70歲以上，3位在60~69歲，2位在60歲以下。本公司注重董事會成員組成之性別平等，女性董事含1席女性獨立董事，達董事會成員至少包含1名女性董事之管理目標，預計在第11屆董事會再增加1名女性董事以達成多元目標。</p> <p>3.相關資訊請參閱本公司網站及公開資訊觀測站。</p> <p>(二)本公司除薪資報酬委員會及審計委員會外，為貫徹企業社會責任，落實企業永續經營理念，本公司於113年8月成立跨部門之「企業永續發展委員會」，為隸屬董事會下之功能性委員會。目前尚未設置其他類型功能性委員會，惟未來將視公司需要設置其他各類功能性委員會。</p> <p>(三)本公司董事會於108年11月12日通過「董事會績效評估辦法」，訂定董事會每年應至少執行一次針對董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估，評估結果，應於次一年度第一季結束前完成。</p> <p>1.本公司董事會績效評估之衡量項目，涵蓋下列五大面向：</p>	<p>無</p>

評估項目	運作情形		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
			<p>(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。</p> <p>2.董事成員績效評估之衡量項目涵蓋下列事項： (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。</p> <p>3.薪酬委員會績效評估之衡量項目涵蓋下列事項： (1)對公司營運之參與程度。 (2)功能性委員會職責認知。 (3)提升功能性委員會決策品質。 (4)功能性委員會組成及成員選任。 (5)內部控制。</p> <p>4.審計委員會績效評估之衡量項目涵蓋下列事項： (1)對公司營運之參與程度。 (2)功能性委員會職責認知。 (3)提升功能性委員會決策品質。 (4)功能性委員會組成及成員選任。 (5)內部控制。</p> <p>評估方式係採內部評估，由財務部門負責執行，採用內部問卷方式進行，依董事會運作、董事參與度、薪酬委員會運作及審計委員會等四部份，採董事對董事會運作評估、董事對自身參與評估、薪酬委員對委員會運作評估及審計委員對委員會運作評估。上開績效評估結果將作為遴選或提名董事時之參考依據，並將董事及功能性委員會成員績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考依據。每年1月問卷悉數回收後，本公司財務部將依</p>	無

評估項目	運作情形		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		<p>前開辦法分析，將結果提報董事會，並針對董事之建議提出可加強改善之作法。本公司於114年2月完成113年度（期間涵蓋113年1月1日至12月31日）董事會、董事成員、薪酬委員會及審計委員會績效評估，並於114年3月11日召開之董事會將評鑑結果及114年度將持續強化之方向進行提報。113年度評估分數介於90分~97分，尚屬良好。</p> <p>(四)本公司每年至少評估一次簽證會計師之獨立性與適任性。由本公司財會單位先進行簽證會計師之獨立性與適任性之初評，並送審計委員會審查通過後，提報董事會核定。</p> <p>評估機制包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 確認本公司之簽證會計師與公司及董事均非關係人。 2. 遵守公司治理實務守則規定辦理簽證會計師之輪替。 3. 簽證會計師事務所年度審計服務委任前，需事先取得審計委員會之核准，非審計服務項目委任前簽證會計師事務所會檢視符合獨立性規範，簽證會計師每季與審計委員會溝通時進行相關報告。 4. 簽證會計師每季向審計委員會彙報執行核閱/查核內容及獨立性等遵守情形。 5. 定期取得簽證會計師出具之獨立聲明書。 6. 將審計品質指標(AQIs)列入審計服務委任之評估依據，簽證會計師事務所於年度審計服務委任前，與審計委員會進行相關報告。 <p>本公司要求資誠聯合會計師事務所出具簽證會計師「獨立性聲明書」並依據金融監督管理委員會發布的「審計品質指標(AQI)揭露範本」審計品質指標(AQIs)資訊，評估聘任會計師之獨</p>

無

評估項目	運作情形		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
			<p>立性及適任性；評估項目依據專業性、品質控管、獨立性、監督及創先能力五個構面及 AQI 查核經驗、訓練時數、流動率、專業支援、會計師負荷、查核投入、案件品質管制覆核情形、品管支援能力、非審計服務佔比、客戶熟悉度、外部檢查缺失及處份、主管機關發函次數及創新規劃或倡議等十三項指標。</p> <p>最近一次評估於 114 年 3 月 11 日經審計委員會及董事會審議討論通過評核簽證會計師之獨立性與適任性。</p> <p>經評估結果，簽證會計師林柏全會計師及張淑瓊會計師皆符合相關獨立性及適任性之規範，足堪擔任本公司簽證會計師。</p>	無
<p>四、公司是否配置適任及適當人數之公司 治理人員，並指定公司 治理主管，負責公司 治理相關事務（包括 但不限於提供董事、 監察人執行業務所需 資料、協助董事、監 察人遵循法令、依法 辦理董事會及股東會 之會議相關事宜、製 作董事會及股東會議 事錄等）？</p>	✓		<p>公司 治理 相關 事務 由本 公司 財務 部門 兼任 ，並 指 定 財 務 主 管 鄭 禎 訓 兼 任 公 司 治 理 主 管 ， 負 責 公 司 治 理 相 關 事 務 ， 包 括 提 供 董 事 執 行 業 務 所 需 資 料 、 協 助 董 事 遵 循 法 令 、 依 法 辦 理 董 事 會 、 股 東 會 及 公 司 治 理 評 鑑 等 相 關 事 宜 及 製 作 董 事 會 及 股 東 會 議 事 錄 及 公 司 治 理 評 鑑 等 相 關 事 宜 。</p> <p>113 年 公 司 治 理 業 務 執 行 重 點 如 下 ：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 共召開 5 次董事會、5 次審計委員會及 2 次薪酬委員會。 2. 113 年股東常會由董事長主持，共有 4 位董事(包含審計委員會及薪酬委員會召集人)出席參與會議，董事出席率過半。 3. 每年逐項檢視公司治理評鑑指標達成情形，針對 113 年需再加強的指標提出改善計畫及目標。經內部各單位持續努力，本公司第十一屆(113 年度)公司治理評鑑結果排名提升至上市公司前 51%~65%；在市值未達 50 億元上市櫃公司排名前 11%~20%。 4. 113 年股東常會採實體召開並於於股東會後上傳全程不間斷錄音錄影，有利投資人透過多元管道瞭解本公司股東會議事過程。 	無

評估項目	運作情形		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
			<p>5. 完成董事會及功能性委員會之內部績效評估，並將評估結果提報 113 年 3 月董事會。</p> <p>6. 安排獨立董事與簽證會計師、內部稽核主管之單獨溝通會議。</p> <p>7. 協助所有董事完成初任 12 小時或持續進修 6 小時學分，另公司治理主管完成每年 12 小時以上課程。</p>	
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？	✓		<p>本公司設有發言人及代理發言人提供對外溝通管道，並於公司網站設置利害關係人專區，以處理利害關係人關切之問題，建立良好之溝通模式。</p>	無
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		<p>本公司委任福邦證券股務代理部為本公司股務代理機構，辦理股東會相關事務。</p>	無
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？	✓		<p>(一)本公司已架設公司網站，並於網站上揭露公司財務業務及公司治理資訊。公司網址：https://www.aot.com.tw/</p>	無
(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)？ (三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓	✓	<p>(二)本公司設有專人負責公司資訊之蒐集及揭露，依法將各資訊公告於公開資訊觀測站及本公司網站。本公司由發言人及代理發言人擔任對外溝通管道。</p> <p>(三)本公司 113 年度合併財務報告於 114 年 3 月 11 日完成公告及申報；113 年第一、二、三季財務報告及各月份營收情形亦於規定期限前於公開資訊觀測站公告並申報，並同步上傳至本公司網站。 113/05/09 公告 113 年第一季財務報告。 113/08/12 公告 113 年第二季財務報告。 113/11/07 公告 113 年第三季財務報告。 114/03/11 公告 113 年年度財務報告。 每月營收情形於申報期限前公告。</p>	無
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	✓		<p>(一)員工權益：本公司秉持「勞資一體」之理念，著重合理化、人性化的管理，建</p>	無

評估項目	運作情形		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？			<p>立順暢之溝通管道，維持勞資雙方良好關係，共同創造生產力，分享利潤，建立穩定和諧的勞資關係。</p> <p>(二)僱員關懷：本公司提供勞健保、團保等員工相關福利措施，並設置職工福利委員會，辦理各項員工福利事項，舉辦家庭日及各項內部活動競賽及舒壓課程，積極鼓勵員工參加各項訓練課程，定期召開勞資會議，瞭解員工需求，以達勞資和諧。</p> <p>(三)投資者關係：本公司每年依相關法令規定召集股東會，給予股東充分發問或提案之機會，並設有發言人制度以處理股東建議、疑問及糾紛等事項。本公司亦依據主管機關之規範辦理相關資訊公告申報事宜，以便及時提供投資人決策之資訊。</p> <p>(四)供應商關係：本公司與往來銀行及供應商等，均保持暢通之溝通管道，以維繫良好關係。</p> <p>(五)利害關係人之權利：本公司網站設有利害關係人專區，並設有發言人及代理發言人與利害關係人溝通，以維護其應有權益。113 年與利害關係人溝通情形已於 113 年 11 月 7 日向董事會提報。</p> <p>(六)董事及監察人進修之情形：本公司之董事均具有相關專業背景及經營管理實務經驗，進修情形皆符合主管機關相關規定。(第 16-17 頁)。</p> <p>(七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司依法訂定各種內部規章、制度，進行各種風險評估及管理。請參閱推動永續發展執行情形之附表一：風險管理範疇及重大議題之風險管理執行情形(第 52-53 頁)。</p> <p>(八)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。</p> <p>(九)公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司每年皆為其全體董事購買責任保險，且於每年續保時重新評估投保額度及承保範圍等，並將實際投保情形</p>

無

評估項目	運作情形		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>提報董事會，以增強股東權益之保障。 113 年董監責任保險續保情形業已提。 113 年 08 月 12 日董事會報告。</p>
<p>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。</p> <p>(一)本公司 113 年度評鑑結果為全體評鑑上市公司之前 51%至 65%；在市值未達 50 億元上市櫃公司中排名前 11%至 20%；113 年度評鑑指標改善情形如下： 針對股東權益/董事會運作/ESG 及相關資料揭露於公司網站。</p> <p>(二)未來之改善情形如下： 定期更新相關資訊至公司網站(中英文)，以利投資人及利害關係人(含國外)參考。</p>			

(四) 薪資報酬委員會組成、職責及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

114年5月10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
獨立董事 (召集人)	劉溪鶴	<ul style="list-style-type: none"> 具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 台灣大學財金所碩士。 曾任國貿局交易所專員、富邦證券業務副總、視霸光學董事長、優你康光學董事長。 未有公司法第30條各款情事。 			無
獨立董事	游象燉	<ul style="list-style-type: none"> 具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 日本慶應義塾大學商學部。 曾任日本山一證券株式會社國際業務部課長、新加坡山一商業銀行總經理、日本美林証券株式會社信託保管部課長、日本保德信証券株式會社管理法務部部長、日本大和証券投資信託委託株式會社國際統括部次長。 未有公司法第30條各款情事。 	<p>左列三位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。</p>		無
獨立董事	杜武青	<ul style="list-style-type: none"> 具有公司業務所需相關科系之公私立大專院校講師以上。 耶魯大學工程應用科學博士。 曾任 AT&T Bell Labs 研究員、加州大學聖地牙哥分校電機腦系系主任、加州大學聖地牙哥分校工學院副院長；現任加州大學聖地牙哥分校榮譽教授、國立中興大學玉山學者。 未有公司法第30條各款情事。 			無

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2) 第五屆委員任期：111 年 6 月 29 日至 114 年 6 月 28 日，最近年度(113 年)薪資報酬委員會共開會 2 次(A)。委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事召集人	劉溪鶴	2	0	100%	—
獨立董事委員	游象燉	2	0	100%	—
獨立董事委員	杜武青	2	0	100%	—

其他應記載事項：

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

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

(3) 薪資報酬委員會年度工作重點

本公司薪酬委員會每年至少召開二次會議，本委員會之職能係以專業客觀之地位，就本公司董事及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，並向董事會提出建議，以供其決策之參考。

(4) 薪資報酬委員會之職責

A. 本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

(A) 訂定並定期檢討本公司董事及經理人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。

(B) 定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

B. 本委員會履行前項職權時，應依下列原則為之：

(A) 確保公司之薪資報酬安排符合相關法令並足以吸引優秀人才。

(B) 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，並依據公司短期及長期業務目標之達成、財務狀況，評估個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性。

(C) 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。

(D) 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。

(E) 本委員會成員對於其個人薪資報酬之決定，不得加入討論及表決。

(5)最近年度及截至年報刊印日止，薪資報酬委員討論議案如下：

薪酬委員會日期	期別	議案內容	所有成員意見	公司對於成員意見之處理	決議結果
113/03/12	第五屆第五次	本公司董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構說明。	無	無	全體出席委員無異議照案通過
114/03/11	第五屆第七次	<ul style="list-style-type: none"> 訂定本公司基層員工範圍案。 本公司董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構說明案。 	無	無	全體出席委員無異議照案通過
114/05/09	第五屆第八次	<ul style="list-style-type: none"> 本公司員工持股信託計劃暨經理人參與員工持股信託案 	無	無	全體出席委員無異議照案通過

(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		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		<p>本公司遵循 ESG 政策的願景與使命，以董事會為永續發展相關議題之最高決策單位，於 113 年 8 月 12 日成立直屬董事會之功能性委員會「永續發展委員會」，由董事長擔任主席及召集人，與多位不同領域的高階主管共同檢視公司的核心營運能力，訂定中長期的永續發展計畫。「永續發展委員會」擔任上下整合、橫向串聯的跨部門溝通平台，透過 ESG 功能小組的推動將永續發展觀念納入公司各機制運作中。目前永續發展委員會轄下分為 6 個功能小組，分別為「治理營運」、「環境永續」、「供應鏈永續」、「員工關愛」、「社會公益」及「風險管理」，由各相關功能單位一級主管辨識攸關公司營運與利害關係人所關注的各面向議題，擬定對應策略與工作方針，同時追蹤執行成效，確保永續發展策略充份落實於公司日常營運中。</p> <p>永續發展委員會每年至少一次向董事會報告當年度永續發展執行情形，公司董事會聽取經營團隊的報告(包含 ESG 報告)，經營階層必須對董事會提擬公司策略及目標，董事會必須評判這些策略及目標成功的可能性，也必須經常檢視策略及目標的進展，並且在需要時敦促經營團隊進行調整。</p> <p>113 年共召開 2 次永續委員會，並分別由永續委員會於 113 年 8 月 12 日及 113 年 11 月 7 日向董事會提報，業經董事會准予備查，議案內容包含：</p> <p>113 年 8 月 12 日第一屆第一次</p> <p>(一) 113 年 ESG 報告書導入計劃報告。</p> <p>(二) 利害關係人及重大主題報告。</p> <p>(三) 永續報告書架構報告。</p> <p>113 年 11 月 7 日第一屆第二次</p> <p>(一) 113 年利害關係人議合結果報告。</p> <p>(二) 公司落實誠信經營報告案。</p> <p>(三) 公司智慧財產權管理執行情形報告。</p> <p>(四) 公司資通安全風險管理執行情形報告。</p> <p>(五) 公司溫室氣體盤查及確信執行情形報告。</p>

無

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
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		<p>為強化公司治理建立有效風險管理機制，以達穩健經營與永續發展，本公司於民國 113 年 08 月決議通過「風險管理政策與程序」，以董事會為風險管理機制最高決策單位，負責核定整體之風險管理政策及重大決策，以及策略與目標之訂定、檢討，以穩健經營及永續發展為目標。風險管理小組成員由各權責單位主管擔任，負責風險辨識、衡量與控制之規劃，確保各單位確實落實風險管理制度，督促與監控各營運單位風險控制之執行情形，並回報公司治理主管。公司治理主管規劃、主導及督促各營運單位之風險辨識、衡量、控制及監控，並適時提出改善建議。監督各權責單位風險控制之執行情形，並依各單位之回覆資料，彙整集團風險矩陣，以及當年度執行情形、次年度風險管理計劃，每年至少一次向審計委員會報告。審計委員會負責監督及確保風險管理之執行，每年至少一次向董事會報告整體風險管理結果。風險管理流程包含風險辨識、風險衡量、風險控制、風險監控與風險揭露，以管理並降低風險發生的可能性和衝擊。風險管理範疇含策略性風險、營運風險、財務風險、危害風險、法遵風險、資安風險及其他風險等七項風險類別。本公司風險管理政策係依照公司整體營運方針來定義各類風險，建立及早辨識、準確衡量、有效監督及嚴格控管之風險管理機制，在可承受之風險範圍內，預防可能的損失，依據內外環境變化，持續調整改善最佳風險管理實務，以保護員工、股東、合作夥伴與顧客的利益，增加公司價值，並達成公司資源配置之最佳化原則。民國 113 年度風險管理執行情形，已提報民國 113 年 11 月 7 日審計委員會及董事會。本公司有關風險管理範疇及重大議題之風險管理執行情形，請參閱附表一。</p>	無
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？	✓		<p>(一)本公司遵循空氣污染防治法、水污染防治法、廢棄物清理法、資源回收再利用法、溫室氣體減量及管理法、土壤及地下水污染整治法、毒性及關注化學物質管理法等相關法規，並由各廠區推動導入 ISO14001 活動，依 ISO 14001 標準建立公司環境管理制度。113 年度完成之環境管理方案共有 1 件，主係在能源節約方面，將實驗室所產生之廢熱回收取代熱泵，減少熱泵的使用時間，每年約可節省 70,000 度電。本公司於 111 年年 5 月取得 ISO14001 的環境管理系統認證，並經第三方驗證，最新證書效期自 113/7/28~116/7/5。</p>	無
(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	✓		<p>(二)本公司積極推動各項能源減量措施，導入自動化生產設備及節能設備，汰換老舊生產設備及能效不佳冰水主機，並於日常作業中向員工倡導節約能源觀念，降低</p>	無

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	
之再生物料？			<p>企業及產品能源消耗，使能源使用效率最佳化。113 年範疇一及範疇二溫室氣體排放量 7164.9832 噸，減少 406.3386 噸，減少幅度達 5.37%。113 年總用電量 1411 萬度電，總節電量達到 34 萬度電，減少幅度達 2.35%。113 年每百萬單位產出用電量 5,179 度，相較於 112 年減少 17.34%，已達成用電密集度逐年減少 2% 之設定目標。未來能源減量目標為每單位產出用電密集度逐年減少 2%，以 112 年為基準年，於 119 年用電密集度達成 13% 減量目標。</p> <p>113 年本公司投資 8,050 千元於相關節能環保永續之機器設備，每年約可節省用電 626,060 度，相當於減少碳排 309,273 噸，投資項目及效益分述如下：</p> <p>項目一：老舊冰水主機汰換為新型磁浮變頻式冰水主機 節電能效：2 級能效 投資金額：新台幣 7,800,000 元 省電：61.47 度/時，每年可節電 538,460 度 減碳：以每度電排碳 0.494 公斤計算，全年可減碳 265,999 噸</p> <p>項目二：空調箱風車馬達增設變頻器 投資金額：新台幣 250,000 元 省電：10 度/時，每年可節電 87,600 度 減碳：以每度電排碳 0.494 公斤計算，全年可減碳 43,274 噸。</p> <p>本公司對於資源回收再利用及垃圾分類之措施已行之多年，對於各項報廢物品皆交由合格之回收廠商處理。在包裝材料上，公司也盡可能使用再生物料來降低對環境負荷的衝擊，如抗靜電金屬袋重覆回收使用，直至抗靜電能力不足時方予清運處理，並於日常作業中倡導節約能源、導入自動化生產設備及節能設備，以提昇能源效率。</p>
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	✓		<p>(三) 本公司於 113 年度成立隸屬於審計委員會之風險管理小組，藉由 TCFD 提供氣候相關財務披露的框架，分析氣候變遷可能造成的衝擊，執行風險及機會評估，降低氣候變遷所造成的衝擊，提供管理階層與投資人可靠的財務基礎資訊參考與衡量。</p> <p>本公司每年至少一次由風險管理小組進行氣候風險評估程序，氣候風險管理流程包含風險辨識、風險衡量、風險控制、風險監控與風險揭露，以各種角度審視並</p>

無

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	
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		無

評估各議題與公司營運風險之相關性與風險大小。
 對財務重大影響之議題及因應措施：
 經本公司評估後，113年從眾多氣候風險項目中聚焦出下列6大風險：客戶行為變化、原物料成本上漲、颱風洪水等極端天氣事件嚴重程度提高、降雨（水）模式變化和氣候模式的極端變化、強化排放量報導義務、溫室氣體排放定價提高等，短中長期皆無高度氣候風險議題。為降低氣候變遷帶來之營運衝擊，本公司除了設定溫室氣體排放減量策略目標外，並針對用電、水資源、廢棄物等設定各項節能減碳管理目標。
 本公司已制訂「生產製程緊急應變程序(LG-2-003)」，擬訂停水、停電/壓降、颱風、地震，等突發狀況之緊急應變措施，將氣候變遷可能對生產造成之各項影響降至最低。並藉由環安衛管理系統，盤查出高耗能之機台/設備，提出各項節能方案進行改善，降低生產成本，提升企業競爭力。
 其他有關氣候風險與機會及其對應措施，可至本公司網站 ESG 專區查詢。

(四)執行溫室氣體盤查
 本公司台灣所有廠區 112 年及 113 年皆完成 ISO 14064-1 範疇一、二、三之盤查與第三方查證，近兩年盤查及驗證狀況如下，範疇一、二、三之資訊涵蓋台灣所有廠區。

單位:公噸 CO2e

年度	範疇一	範疇二	單位產品排放量 (kgCO2e/百萬個)	範疇三
112	433.5937	7137.7281	2,306	1534.2111
113	477.479	6687.5042	2,724	1679.8791

本公司依據「ISO 14064-1:2018」標準指引要求，使用「營運控制權法」盤查營運邊界內本公司運營相關之直接溫室氣體排放源（類別 1）、能源間接溫室氣體排放源（類別 2）及其他間接溫室氣體排放源（類別 3-6），涵蓋溫室氣體種類包括二氧化碳（CO₂）、甲烷（CH₄）、氧化亞氮（N₂O）、氟氫碳化物（HFCs）、全氟碳化物（PFCs）、六氟化硫（SF₆）、三氟化氮（NF₃）。

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>113年本公司直接溫室氣體排放量(類別1)為477.4790公噸CO₂e、能源間接溫室氣體排放量(類別2-市場基礎)為6687.5042公噸CO₂e、其他間接溫室氣體排放量(類別3~6)為1679.8791公噸CO₂e，各類別排放量明細如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>間接溫室氣體(類別3~6，含子類別) 排放量明細</th> <th>排放量 (公噸CO₂e)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>類別3：運輸造成之間接溫室氣體排放</td> <td>232.2530公噸CO₂e</td> </tr> <tr> <td>3.1 來自上游運輸/配送貨物之排放</td> <td>43.1577公噸CO₂e</td> </tr> <tr> <td>3.2 下游運輸及配送貨物之排放</td> <td>32.0410公噸CO₂e</td> </tr> <tr> <td>3.3 員工通勤造成之排放</td> <td>157.0543公噸CO₂e</td> </tr> <tr> <td>3.4 客戶和訪客運輸造成之排放</td> <td>不具重大性</td> </tr> <tr> <td>3.5 商務旅行造成之排放</td> <td>不具重大性</td> </tr> <tr> <td>類別4：組織使用產品造成之間接溫室氣體排放</td> <td>1447.6261公噸CO₂e</td> </tr> <tr> <td>4.1 購買商品之上游排放</td> <td>1406.6717公噸CO₂e</td> </tr> <tr> <td>4.2 購買資本物品之上游排放</td> <td>NA</td> </tr> <tr> <td>4.3 處理固態和液體廢棄物產生之排放</td> <td>40.9544公噸CO₂e</td> </tr> <tr> <td>4.4 租賃設備資產使造成之排放</td> <td>NA</td> </tr> <tr> <td>4.5 顧問諮詢、清潔、維護等</td> <td>NA</td> </tr> <tr> <td>4.6 其他服務</td> <td>NA</td> </tr> <tr> <td>類別5：使用來自組織之產品造成的間接溫室氣體排放</td> <td>NA</td> </tr> <tr> <td>5.1 產品使用階段之排放</td> <td>NA</td> </tr> <tr> <td>5.2 下游租賃資產之排放</td> <td>NA</td> </tr> <tr> <td>5.3 產品生命終止階段之排放</td> <td>NA</td> </tr> </tbody> </table>	間接溫室氣體(類別3~6，含子類別) 排放量明細	排放量 (公噸CO ₂ e)	類別3：運輸造成之間接溫室氣體排放	232.2530公噸CO ₂ e	3.1 來自上游運輸/配送貨物之排放	43.1577公噸CO ₂ e	3.2 下游運輸及配送貨物之排放	32.0410公噸CO ₂ e	3.3 員工通勤造成之排放	157.0543公噸CO ₂ e	3.4 客戶和訪客運輸造成之排放	不具重大性	3.5 商務旅行造成之排放	不具重大性	類別4：組織使用產品造成之間接溫室氣體排放	1447.6261公噸CO ₂ e	4.1 購買商品之上游排放	1406.6717公噸CO ₂ e	4.2 購買資本物品之上游排放	NA	4.3 處理固態和液體廢棄物產生之排放	40.9544公噸CO ₂ e	4.4 租賃設備資產使造成之排放	NA	4.5 顧問諮詢、清潔、維護等	NA	4.6 其他服務	NA	類別5：使用來自組織之產品造成的間接溫室氣體排放	NA	5.1 產品使用階段之排放	NA	5.2 下游租賃資產之排放	NA	5.3 產品生命終止階段之排放	NA
間接溫室氣體(類別3~6，含子類別) 排放量明細	排放量 (公噸CO ₂ e)																																						
類別3：運輸造成之間接溫室氣體排放	232.2530公噸CO ₂ e																																						
3.1 來自上游運輸/配送貨物之排放	43.1577公噸CO ₂ e																																						
3.2 下游運輸及配送貨物之排放	32.0410公噸CO ₂ e																																						
3.3 員工通勤造成之排放	157.0543公噸CO ₂ e																																						
3.4 客戶和訪客運輸造成之排放	不具重大性																																						
3.5 商務旅行造成之排放	不具重大性																																						
類別4：組織使用產品造成之間接溫室氣體排放	1447.6261公噸CO ₂ e																																						
4.1 購買商品之上游排放	1406.6717公噸CO ₂ e																																						
4.2 購買資本物品之上游排放	NA																																						
4.3 處理固態和液體廢棄物產生之排放	40.9544公噸CO ₂ e																																						
4.4 租賃設備資產使造成之排放	NA																																						
4.5 顧問諮詢、清潔、維護等	NA																																						
4.6 其他服務	NA																																						
類別5：使用來自組織之產品造成的間接溫室氣體排放	NA																																						
5.1 產品使用階段之排放	NA																																						
5.2 下游租賃資產之排放	NA																																						
5.3 產品生命終止階段之排放	NA																																						

無

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																																					
		<p>5.4 投資產生之排放</p> <table border="1"> <tr> <td>類別 6：其他來源之間接溫室氣體排放</td> <td>NA</td> </tr> </table> <p>本公司主動關注氣候變遷所造成的各類影響及衝擊，為減少對自然環境影響，本公司每年評估進行各項節能減廢專案，以期達成節能減碳、降低環境負荷及溫室氣體減量目的。</p> <p>本公司每年委託第三方公正機構 ETC 進行溫室氣體排放量盤查認證，並將盤查證書公佈於公司網站。</p> <p>台灣所有廠區於民國 112 年排放量統計為 9,105.533 公噸 CO₂e/年。其中直接溫室氣體排放(如製程使用 CF₄、消防訓練、緊急發電機、公務車等)為 433.5937 公噸 CO₂e/年，佔總排放量之 4.76%。能源間接溫室氣體排放(主要排放源為外購電力)為 7,137.7281 噸 CO₂e/年，佔總排放量之 78.39%。其他間接排放為 1,534.2111 噸 CO₂e/年，佔總排放量之 16.85%。</p> <p>台灣所有廠區於民國 113 年排放量統計為 8844.8623 公噸 CO₂e/年。其中直接溫室氣體排放(如製程使用 CF₄、消防訓練、緊急發電機、公務車等)為 477.4790 公噸 CO₂e/年，佔總排放量之 5.40%。能源間接溫室氣體排放(主要排放源為外購電力)為 6687.5042 噸 CO₂e/年，佔總排放量之 75.61%。其他間接排放為 1679.8791 噸 CO₂e/年，佔總排放量之 18.99%。</p> <p>本公司台灣各廠區 112 年與 113 年用電、取水及廢棄物產出情形如下表：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">廠區</th> <th colspan="2">用電量(度)</th> <th colspan="2">取水量(噸)</th> <th colspan="2">廢棄物量(噸)</th> </tr> <tr> <th>112年</th> <th>113年</th> <th>112年</th> <th>113年</th> <th>112年</th> <th>113年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>湖口</td> <td>9,778,000</td> <td>10,163,400</td> <td>34,935</td> <td>35,131</td> <td>非有害 47.02 有害 8.00</td> <td>非有害 46.99 有害 8.71</td> </tr> <tr> <td>四維</td> <td>4,670,600</td> <td>3,945,000</td> <td>13,535</td> <td>12,496</td> <td>非有害 9.07 有害 0.56</td> <td>非有害 5.52 有害 0.00</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>14,448,600</td> <td>14,108,400</td> <td>48,470</td> <td>47,627</td> <td>非有害 56.09 有害 8.56</td> <td>非有害 52.51 有害 8.71</td> </tr> </tbody> </table>	類別 6：其他來源之間接溫室氣體排放	NA	廠區	用電量(度)		取水量(噸)		廢棄物量(噸)		112年	113年	112年	113年	112年	113年	湖口	9,778,000	10,163,400	34,935	35,131	非有害 47.02 有害 8.00	非有害 46.99 有害 8.71	四維	4,670,600	3,945,000	13,535	12,496	非有害 9.07 有害 0.56	非有害 5.52 有害 0.00	合計	14,448,600	14,108,400	48,470	47,627	非有害 56.09 有害 8.56	非有害 52.51 有害 8.71	
類別 6：其他來源之間接溫室氣體排放	NA																																						
廠區	用電量(度)		取水量(噸)		廢棄物量(噸)																																		
	112年	113年	112年	113年	112年	113年																																	
湖口	9,778,000	10,163,400	34,935	35,131	非有害 47.02 有害 8.00	非有害 46.99 有害 8.71																																	
四維	4,670,600	3,945,000	13,535	12,496	非有害 9.07 有害 0.56	非有害 5.52 有害 0.00																																	
合計	14,448,600	14,108,400	48,470	47,627	非有害 56.09 有害 8.56	非有害 52.51 有害 8.71																																	
			無																																				

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	
		<p>摘要說明</p> <p><u>制定公司節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策</u></p> <p>1.減碳目標： 本公司藉由持續推動各項節能減碳措施，112 年度範疇一及範疇二溫室氣體總排放量為 7,571.32 公噸 CO2e/年，113 年度已降低為 7164.98 公噸 CO2e/年，較前一年度降低約 5.37%。每百萬單位產出碳排密集度 3.2470 公噸 CO2e/年，較 112 年減少 17.77%，達成減少 2%之設定目標。 本公司將持續推動各項節能減碳措施，並以每年單位產出碳排放密集度減量 2 %設定為減碳目標。</p> <p>2.節能目標： 本公司藉由推動各項節能措施，相較於 112 年，113 年用電量 1,411 萬度，減少用電量 34 萬度，減少幅度為 2.35%。每百萬單位產出用電量 5,179 度，較 112 年減少 17.34%，達成減少 2%之設定目標。本公司將持續推動各項節能措施，並以每年用電減量 2 %設定為節能目標。</p> <p>3.減廢目標： 本公司推行資源回收再利用及垃圾分類之措施已行之多年，對於各項報廢物品皆交由合格之回收廠商處理，在包裝材料上，也盡可能使用再生物料來降低對環境負荷的衝擊。並藉由 ISO 14001 環境管理系統，推動各項管理方案，如將作業檢點表單導入 e 化，以達到 100%無紙化作業，113 年廢棄物總量 61.22 公噸，減少廢棄物量 3.43 公噸，減少幅度為 5.31%。每百萬單位產出廢棄物量 0.022 公噸，較 112 年減少 19.84%，達成減少 1%之設定目標。本公司將持續推動各項節能措施，並以每年廢棄物減量 1%設定為減廢目標。</p> <p>4.節水目標 對於水資源管理，我們確保在品質不受影響的前提下提高製程用水的再利用，持續進行廠區用水效率最大化，並在相同用水量的情況下提高產值，生產廠區及建築設置水表，進行用水量監控，減少用水風險。本公司已設置污水處理設備並有專人綜理有關環保事宜，並取得廢（污）水排放許可證，且已通過 ISO-14001 環境管理系統認證，以有效減少對環境生態造成的負面影響。 用水減量達成情形：113 年耗水量 22.13 百萬公升，減少耗水量 1.04 百萬公升，</p>	無

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	
			無
		<p>摘要說明</p> <p>減少幅度為 4.5%。每百萬單位產出耗水量 8,124 公升，較 112 年減少 19.16%，達成減少 1%之設定目標。</p> <p>節水目標：與前一年比較每百萬單位產出用水密集度減少 1%。</p> <p>5.達成節能、減碳、節水、減廢等策略與措施：</p> <p>本公司為達成減量目標，除屬行隨手關燈及控制冷氣溫度等節能減碳措施外，並積極推動各項節能減碳方案及減廢方案：</p> <p>A.汰換老舊冰水主機，改為新型磁浮變頻式冰水主機，每年預估可節省 538,460 度電。</p> <p>B.空調箱風車馬達增設變頻器，每年可節省 87,600 度電。</p> <p>C.公司於製造過程中需使用 RO 純水，在過濾 RO 純水過程中會產生約 30%的濃縮水，公司於過濾取用水後，將產生的濃縮水回收後用於軟水再生循環使用，約可減少 30%自來水使用量。</p> <p>D.將生產線使用之擦拭布由 9*9 吋改為 4*4 吋，預計每月可減少廢棄物 200kg。</p>	無
<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>(一) 本公司「永續發展實務守則」明訂公司應遵守國際人權公約及相關法規，並認同並支持、《聯合國全球盟約》、《聯合國世界人權宣言》、《國際勞工組織工作基本原則與權利宣言》等國際公認之人權標準與基本原則，制定適用於本公司之人權政策，以杜絕侵犯及違反人權的行為，並遵守公司所在地相關勞動法規。未來將定期評估人權風險程度，同時依據評估結果擬定改善與強化措施，朝向職場零人權風險的目標努力。113 年公司未發生違反人權之相關情事。</p> <p>1.人權政策如下：</p> <p>(1)建立人權行為準則：</p> <p>榮創規範：尊重人權、符合聯合國世界人權宣言，誠信公平對待每一位同仁，尊重個別差異。</p> <p>(2)杜絕任何歧視保障同仁公平性：</p> <p>遵循當地政府勞動法令，落實不因同仁種族、性別、年齡、身心障礙、政治、宗教、懷孕之不同而有歧視。</p> <p>(3)禁用童工：</p> <p>禁止僱用童工(指任何未滿 15 歲、或未達強迫教育年齡、或該國家/地區最</p>	無

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	
		<p>摘要說明</p> <p>低就業年齡的人士（三項中取其指定年齡最大的一項），並對獲聘員工進行查驗，不得在任何製造工序中使用童工。</p> <p>(4)保障勞工權益 所有工作應當是自願的，不強制或脅迫任何無意願之人員進行勞務行為。</p> <p>(5)建立友善職場環境 提供同仁關懷溝通管道，處理人權相關議題。 重視員工需求，推動健康促進活動與提供多元活動，鼓勵同仁自主參與。 持續透過對供應商稽核，傳達公司人權政策理念。</p> <p>2.具體管理方案： 本公司依勞動基準法相關規定訂定「工作規則」，依性別工作平等法及性騷擾防治法相關規定訂定「性騷擾防治措施、申訴及管理規範」，以維護員工權益及免於騷擾之工作環境。 本公司亦依照責任商業聯盟(RBA)執行相關人權政策，除內部依法定期選派勞資方代表，就員工之權益及福祉事項定期舉行勞資會議及職工福利委員會外，針對新供應商於合作前需通過供應商評鑑並簽署及承諾遵循RBA人權政策要求。</p> <p>3.相關政策及執行情形： (1)提供安全與健康的工作環境： 本公司除依法令規範提供安全與健康之工作環境外，並設立職業安全衛生專責單位與委員會組織，聘有專業醫師及護理人員，辦理安全衛生、消防等相關教育訓練。並定期針對作業環境進行採樣，以掌握勞工作業環境實態與評估勞工暴露狀況，採取必要之預防措施以防止職業災害發生，進而降低工作環境之危險因素。</p> <p>(2)杜絕不法歧視以合理確保工作機會均等： 本公司將人權政策落實於內控程序，於招募任用、薪酬福利、教育訓練、升遷、績效考核、離職、解僱、資遣或退休等勞動權益事項上，對於職工及求職者不以種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、性別、性傾向、年齡、婚姻、容貌、五官、身心障礙、星座、血型、以往工會會員身</p>	無

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	
		<p>摘要說明</p> <p>分等因素為由，而有差別待遇或任何形式歧視、不公平的對待。</p> <p>(3)禁用童工： 為確保遵守企業社會責任及道德規範，本公司自招募開始即明定不得在任何製造工序中使用童工，截至 113 年 12 月 31 日止，所有在職員工中童工人數為 0。</p> <p>(4)禁止強迫勞動： 所有工作應當是出自於個人意願，本公司不強制或脅迫任何無意願之人員進行勞務行為。對於職工之每日、每週正常工作時間及延長工作時間、休假、特別休假及其他各種假別之規定皆符合法令規範。 於考勤系統員工申請加班時設置提醒功能，加班後提供加班費或補休，並有專人逐月進行廠區工時檢視及控管。</p> <p>(5)協助員工維持身心健康與工作生活平衡： 公司提供場地或經費贊助，提供員工免費健檢、上班時段紓壓按摩、鼓勵員工自組社團，並舉辦多元的球類競賽、歲末餐敘、家庭日...等活動，使同仁可以兼顧家庭生活，調劑身心與凝聚向心力。</p> <p>4.人權保障訓練做法：</p> <p>(1)新人訓練 到職時即要求應進行相關法遵宣導之新人教育訓練，內容包含：安全衛生教育、公司行政規章介紹、性騷擾防治宣導等。</p> <p>(2)預防職場暴力 透過宣導及公告聲明，明確申明對各種職場不法侵害「零容忍」之立場，使員工了解於執行職務過程中有責任協助確保職場無不法侵害之發生，除揭露申訴專線外，另建立標準處置流程，明定申訴或通報管道及後續處理機制，共同營造友善之工作環境。</p> <p>(3)職業安全系列訓練 內容包含：安全衛生教育訓練、消防安全訓練、緊急應變、急救人員訓練等。</p> <p>(4)誠信經營宣導 宣導同仁公司對於誠信經營之重視與相關規範，以期建立一個健康正面的職</p>	無

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	
(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>場文化。</p> <p>(5)公司於 113 年舉辦新進員工及在職員工的人權通識訓練,其中: 新進員工部份,新人 93 人均接受人權教育訓練課程,人權教育訓練時數為 93 小時。在職員工部份,人權教育訓練參與人數 519 人,人權教育訓練時數為 519 小時。全年合計參與人權教育訓練人數 612 人,人權教育訓練總時數為 612 小時。未來公司將持續關注人權保障議題、推動相關教育訓練,以提高人權保障意識,降低相關風險發生的可能性。</p> <p>(二)1.員工福利措施</p> <p>(1)員工薪酬:本公司依據員工學歷、專業年資、工作職務、市場行情、公司獲利狀況給予員工薪酬。</p> <p>(2)職場多元化與平等:公司致力於提供員工具尊嚴、安全的工作環境,我們落實僱用多樣性、薪酬與升遷機會的公平性,確保員工不會因種族、性別、性傾向、宗教信仰、年齡、政治傾向、出生地、身心障礙及其他受適用法規保護的任何其他狀況而遭受歧視、騷擾或不平等的待遇,實現男女擁有同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會,截至 113 年 12 月 31 日止,女性職員 483 位,占比 63.4%,女性經理級以上 40 位,占比 27.2%,直接人員當中,男性與女性之基本薪資 1:1,間接人員當中,男性與女性之基本薪資 1:1.24,主係男性多擔任研發、業務工作,女性主要從事行政、事務等職務,以及年資差異所致,整體而言,職場尚稱多元化與平等。</p> <p>(3)休假:本公司之休假制度符合相關法令規範,並致力於打造友善的職場環境。若同仁因育嬰或重大傷病需暫時離開職場,可依法申請留職停薪,期滿後可申請復職。此外公司提供彈性工作制度,讓員工能兼顧工作與家庭照顧需求。</p> <p>(4)各項津貼、禮金與補助:公司定期提供健康檢查、舉辦身心健康講座、設置員工餐廳,並設立職工福利委員會,為員工規劃多項優質福利,包括三節禮券、生日禮券、婚喪、生育與住院津貼、員工及子女獎助學金、急難補助,以及國內旅遊與社團活動等補助,讓員工在工作之餘也能獲得全方位的關懷與支持。</p>

無

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	
			<p>(5)員工退休制度與實施情形</p> <p>A.舊制：本公司依據勞動基準法規定，訂定本公司「勞工退休準備金監督委員會組織規章」，其中，94年6月30日前到職之員工，可選擇採用勞退舊制或新制。本公司每月給付薪資2%提撥至採舊制退休金之台灣銀行專戶，並由本公司「勞工退休準備金監督委員會」監督管理。於111年10月經勞資雙方於監督委員會議合意通過結清舊制年資，遵照勞工退休金條例第11條第3項之規定，辦理舊制年資結清作業，經向本公司勞工事務主管機關新竹縣勞工處核備後，由台灣銀行勞工退休準備金專戶支付結清金。並於民國112年5月經主管機關核准領回勞工退休準備專戶之賸餘款。其後因公司於113年開始進用外籍白領工作者，依規重新啟動舊制專戶並按勞退舊制提撥薪資總額10%作為退休準備金，113年提撥舊制退休金認列之金額為新台幣43仟元。</p> <p>B.新制：於94年7月1日起到職員工，及原適用舊制經選擇加入新制之員工，本公司依「勞工退休金條例」規定按月就薪資總額6%提撥退休準備金存入員工勞退專戶，113年提繳新制退休金之認列金額為新臺幣22,299仟元。</p> <p>C.員工有下列情形之一者，得自請退休。 (A) 工作十五年以上年滿五十五歲者。 (B) 作十年以上滿六十歲。 (C) 工作二十五年以上者。</p> <p>D.員工退休金之給與標準如下： (A) 適用勞動基準法前、後之工作年資及依勞工退休金條例選擇繼續適用「勞動基準法」退休金規定或保留適用勞工退休金條例前之工作年資，其退休金給與標準依勞動基準法第八十四條之二及第五十五條計給。 (B) 具有前項之工作年資且依第三十五條第一項第二款規定強制退休之員工，其心神喪失或身體殘廢係因執行職務所致者，依勞動基準法第五十五條第一項第二款規定加給百分之二十。</p>

無

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									
(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>(C) 適用勞工退休金條例退休金規定之員工，本公司按月提繳其工資 6% 之金額至勞工個人之退休金專戶。</p> <p>(6)勞資會議執行情形 本公司自成立以來，勞資關係運作順暢，平時即有各式溝通管道提供交流，同時亦定期於每季召開勞資會議進行相關議題實際交流與溝通。</p> <p>A.勞資會議： 資方：由公司指派高階主管擔任 勞方：由各部門選舉推派 人數比例：勞資雙方人數各半 勞資會議代表每屆任期為四年，勞方代表連選得連任 每季舉行會議，並於一個月內將會議記錄公告週知員工</p> <p>B.團體協約 本公司未成立企業工會，勞方迄今未曾向公司提出團體協約之協商要求，爰並未簽訂團體協約。</p> <p>2.本公司訂有明確之薪酬政策，除三節獎金外，章程第二十八條規定，公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞不低於 5%，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。同時本公司考量績效考核情形適當分配員工酬勞及獎金，以激勵所有同仁共同為本公司目標努力。配合證券交易法第 14 條第 6 項修訂，本公司將於 114 年股東會修訂公司章程第二十八條，明訂公司年度如有獲利，應提撥不低於當年度獲利的 5% 為員工酬勞，且其中不低於百分之二十五提撥為分派予基層員工之酬勞。</p> <p>(三)本公司設置工安部門負責推動各項安全衛生業務： 1.本公司於湖口廠及四維廠均設置醫務室，並聘請職業健康護理師，提供同仁必要之健康與急救設施、衛教宣導與定期健康檢查等，並取得衛福部頒發之「健康促進標章」。本公司亦建置年度教育訓練計畫，定期實施必要之環境安全健康教育訓練，113 年度提供員工相關課程如下：</p> <table border="1" data-bbox="772 1342 1742 1390"> <thead> <tr> <th>課程名稱</th> <th>課程時數</th> <th>總人次</th> <th>訓練總時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </tbody> </table>	課程名稱	課程時數	總人次	訓練總時數				
課程名稱	課程時數	總人次	訓練總時數								

無

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																																													
			<table border="1"> <tr> <td>安全衛生在職教育訓練(含作業主管初訓、回訓等訓練)</td> <td>-</td> <td>23</td> <td>240.0</td> </tr> <tr> <td>主管安全衛生教育訓練</td> <td>3.0</td> <td>126</td> <td>378.0</td> </tr> <tr> <td>環安衛系統內部稽核員訓練</td> <td>-</td> <td>31</td> <td>100.0</td> </tr> <tr> <td>緊急應變演練</td> <td>0.5</td> <td>331</td> <td>165.5</td> </tr> <tr> <td>危險物與有害物通識課程</td> <td>3.0</td> <td>66</td> <td>198.0</td> </tr> <tr> <td>自衛消防編組訓練</td> <td>4.0</td> <td>52</td> <td>208.0</td> </tr> <tr> <td>母性保護計畫服務</td> <td>0.5</td> <td>18</td> <td>9.0</td> </tr> <tr> <td>異常工作負荷計畫服務</td> <td>0.25</td> <td>150</td> <td>37.5</td> </tr> <tr> <td>人因危害計畫服務</td> <td>0.5</td> <td>12</td> <td>6.0</td> </tr> <tr> <td>職場健康促進講座</td> <td>1.0</td> <td>147</td> <td>147.0</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td></td> <td>956</td> <td>1,489.0</td> </tr> </table>	安全衛生在職教育訓練(含作業主管初訓、回訓等訓練)	-	23	240.0	主管安全衛生教育訓練	3.0	126	378.0	環安衛系統內部稽核員訓練	-	31	100.0	緊急應變演練	0.5	331	165.5	危險物與有害物通識課程	3.0	66	198.0	自衛消防編組訓練	4.0	52	208.0	母性保護計畫服務	0.5	18	9.0	異常工作負荷計畫服務	0.25	150	37.5	人因危害計畫服務	0.5	12	6.0	職場健康促進講座	1.0	147	147.0	合計		956	1,489.0	
安全衛生在職教育訓練(含作業主管初訓、回訓等訓練)	-	23	240.0																																													
主管安全衛生教育訓練	3.0	126	378.0																																													
環安衛系統內部稽核員訓練	-	31	100.0																																													
緊急應變演練	0.5	331	165.5																																													
危險物與有害物通識課程	3.0	66	198.0																																													
自衛消防編組訓練	4.0	52	208.0																																													
母性保護計畫服務	0.5	18	9.0																																													
異常工作負荷計畫服務	0.25	150	37.5																																													
人因危害計畫服務	0.5	12	6.0																																													
職場健康促進講座	1.0	147	147.0																																													
合計		956	1,489.0																																													
			<p>2.防治員工肥胖及三高等之具體措施與實施成效</p> <p>113 年公司針對肥胖及三高慢性疾病防治進行宣導十次，並於八月舉辦員工年度健康檢查，健檢人數計 601 人，健檢結果符合代謝症候群同仁為 118 位，約佔健檢總人數 19.6%，針對代謝症候群同仁，公司依據體檢分級管理依序安排個別醫師諮詢衛教，使同仁了解自身健康情況，輕微者控制飲食及規律運動改善，嚴重者定期就醫並服藥治療，有效降低報告異常數值，後續諮詢追蹤人數計 65 人，諮詢追蹤完成率 38%。</p> <p>3.公司每半年委託合格檢測機構進行作業環境監測作業，並規劃各項安全衛生教育訓練，進行廠區巡檢發掘潛在風險，消防訓練每半年舉行一次、疏散演練每年舉行一次，並已取得 ISO 45001(最新證書效期自 113/7/28~116/7/5)驗證，藉由 PDCA 持續改善精神落實安全衛生管理，以提高員工人身安全與工作環境的保護。</p> <p>4.本公司謹遵職業安全衛生管理規範，進行工安查核作業，每年進行內部稽核及外部查證，以零重大安全事故、零職業病為目標，建立健康安全的職場環</p>	無																																												

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	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	✓		<p>境。</p> <p>113 年度員工職災件數為 7 件、受傷人數為 7 人、占總員工人數比為 1.004%，其中 1 件為廠內公傷事故、6 件為上下班途中交通事故，事後已針對相關事件進行矯正及預防措施，避免相同事件再次發生。</p> <p>5.公司每年均有執行消防設備安全檢查，每季進行自主檢查，每週不定期巡檢。113 年度無火災之相關事故發生。</p> <p>6.在設備安全管理部份，針對環安及生產設備進行列管，並依照定義保養時間定期進行安全點檢，公司目前並無危險性機械及設備，惟仍定期做詳盡的安全檢查，確保設備能安全操作無使用疑慮。</p> <p>(四)本公司為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫： 公司每年依據事業經營、業務方向及未來前瞻性發展，對各級主管與同仁皆規劃完整的職能訓練，包含新人訓練、專業進階訓練、主管訓練等，協助同仁透過多元學習方式持續學習成長，並導入企業倫理的信念發展相關訓練課程，培養同仁關鍵能力。113 年度職涯訓練共計 697 人完成，總時數為 3,941.6 小時。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.提供新進員工新人教育訓練，協助新人盡快認識工作環境與相關規章制度。 2.制訂執照管理系統與相關辦法，同仁須完成相關訓練並通過認證考試，才能獨立操作生產機台。 3.依員工教育訓練管理辦法，舉辦工程、品管等各式專業訓練，以確保員工執行業務之專業能力。 4.依主管階層別(基層、中階、高階)，辦理主管管理能力訓練，以輔助並強化其管理組織能力。 5.舉辦工作能力、技巧提升強化之課程，以培育同仁增進工作效能與自我工作管理能力。 6.同仁可依需求提出外派訓練申請，以了解市場趨勢和最新的知識與技術，提升工作能力。 <p>於每年定期之績效面談時，主管與員工共同討論並設定個人年度能力發展計畫，透過定期檢視與回饋，協助員工量身打造最佳發展計畫。</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	✓		<p>(五)本公司為專業電子製造服務商，掌握和管控產品的價值鏈，由原物料、運輸至客</p>

無

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	
<p>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>			無
<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>	✓	<p>戶，設置管理機制，並且持續追蹤產品訊息與健全內部舉報機制，以落實產品安全之承諾。</p> <p>本公司遵循相關法規與國際準則基礎(如：依循 ISO 27001 資訊安全管理體系要求、ISO 9001 品質管理系統及 ISO 14001 環境管理系統等)，並嚴格遵守「綠色產品管理作業系統」及 RoHS 禁限用有害物質及 REACH 高關注物質 (SVHC) 規範，本公司亦重視客戶意見，除進行客戶例行性拜訪外，亦於公司網站提供客戶服務之電子郵件信箱，另設置利害關係人專區，由業務部門專責人員，提供客戶提問、申訴或建議之管道，公司秉持誠信經營原則妥適處理並予以回饋，以保障客戶權益。</p> <p>本公司對與有業務來往者（包括供應商、客戶、消費者和員工）的個人資訊進行保密，並設置管理機制並且訂定相關行為規範，包括：「資訊安全管理辦法」、「文件加密系統」、「電腦資訊管制程序」、「企業內部個人資料保護管理辦法」、「工作規則」及教育規範等，以確保客戶權益與隱私保護及落實產品安全承諾，並保障客戶、員工、供應商之資訊安全要求，保密行為符合業務往來者的合理期望值。當在收集、儲存、處理、傳播和分享個人資訊時，確實遵守個人資料保護法，隱私和資料安全相關的法規。113 年針對針對產品與服務訂有「客戶抱怨暨退貨處理程序(QA-2-011)」提供透明且有效之客戶申訴管道，設立客戶服務專線與意見信箱等，由業務部門專責人員，接受客戶申訴與處理，並投保產品責任險，以保障客戶權益。</p> <p>申訴管道資訊如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.申訴專線：(03) 597-6988。 2.客戶聯絡信箱：sales@aot.com.tw 3.檢舉信箱：https://www.aot.com.tw/report-mailbox/ <p>(六) 1.供應商管理政策及相關遵循規範：</p> <p>本公司訂有供應商管理政策，將供應商視為公司營運的重要夥伴，在企業社會責任的推動上，考量整體供應鏈的參與，除了品質與交期外，竭力敦促供應鏈重視人權、保護環境、安全、衛生及永續發展，強化供應商 ESG(Environmental, social and governance)管理，包含綠色環保、勞工人權、衛生與安全、風險管</p>	

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	
		<p>摘要說明</p> <p>理、道德規範、禁用衝突區礦產、禁用童工、勞工管理及誠信經營等面向的要求及期待等，公司亦要求供應商符合 ISO14001、ISO9001、RBA 相關規範，共同建立永續供應鏈。</p> <p>(1)供應商 CSR 風險管理：榮創於採購合約中依據 RBA 責任商業聯盟行為準則（Code of Conduct – Responsible Business Alliance,RBA）制定《供應商企業社會責任行為準則作業規範》，針對新供應鏈於合作前需通過供應商評鑑並簽署及承諾遵循 RBA 要求。針對已合作供應商之社會、經濟、環境等面向進行風險評估，評估為高風險之供應商採取稽核控管，並針對實際和潛在的顯著負面缺失進行督導改善。113 年公司新增 5 家重要原物料廠商，其中 100%均簽署及承諾遵循 RBA 的要求。累計 111 年至 113 年已 65 家重要原物料廠商完成 RBA 遵循承諾的簽署。針對重要原物料廠商，公司也啟動「供應商系統稽核評鑑表」機制，未來將陸續完成重要原物料供應商 ESG 自我評鑑，以落實供應商 ESG 評估作業。</p> <p>(2)供應商品質管理：針對關鍵性材料品質管理，新供應商均依循品質、成本、交期、技術能力等進行評比，選擇適合之供應商進行合作。對於目前關鍵性材料供應商，依據到貨不良率、服務品質、採購交期進行評比，若未達標準，協助輔導之，若仍未有效改善，則將從合格供應商名單除名。供應商全面管理方式，以下列三大面向進行控管與輔導：</p> <p>A.供應商管理針對關鍵性材料，定期與供應商召開品質會議，檢討相關問題與持續改善，以期品質提升符合需求。</p> <p>B.供應商管理系統驗證，每年按計劃拜訪重要供應商並進行現場稽核，一旦發現缺失即要求供應商提出合適的改善方案，以符合榮創的期望。</p> <p>C.針對關鍵性材料，每月依據到貨不良率、服務品質、採購交期進行評比。提供評比結果給供應商以敦促其進行改善。</p> <p>(3)採購風險分散</p> <p>A.缺料風險管理：與供應商協調備料機制，依各材料備料時程長短，建立安全庫存，以確保供應鏈暢通。為避免缺料風險或單一供應商情形產生，依產品開發材料評量機制，會選擇兩家以上的合格供應商；若有單一供</p>	無

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>應商的情形，則依產品需求開發新供應商，並透過遴選、評鑑作業，選出新的合格供應商，以確保供料無虞。</p> <p>B.在地採購：榮創生產據點集中於台灣及大陸。供應鏈主要為機台設備、關鍵零組件如 LED、印刷電路板、電子材料、照明模組，與材料、能資源、運輸等的供應商及相關承攬商。為縮短備料時間與加速新產品開發時程，積極落實材料在地化，此舉亦可降低成本及運輸過程中所產生的碳排放，也創造榮創、供應商及地方經濟三贏之局面。</p> <p>2.供應鏈管理政策及相關遵循規範之實施情形：</p> <p>(1)採購：通過材評決議之供應商，必須具有 ISO 9001& ISO 14001 環境認證並提供品質保證書及環境限用物質檢測同意書。</p> <p>(2)認證：品質驗證分 QSA 及 QPA</p> <p>A.兩項分數\geq80%為合格供應商</p> <p>B.任一項分數$<$80%不可供貨，直到改正缺失</p> <p>C.績效與監控：為達品質穩定及持續改善，進行每月績效評核及年度稽核(同上述認證內容)。</p> <p>(3)供應商永續評估： 本公司著重於提供生產之原物料類廠商進行永續指數評選，113 年合格供應商年度評核 100%符合供應鏈管理機制。</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？	✓		<p>公司將依據全球永續性報告協會(Global Reporting Initiative, GRI)發布之通用準則、行業準則及重大主題準則編製「113 年永續報告書」，揭露公司所鑑別之經濟、環境及人群（包含其人權）重大主題與影響、揭露項目及其報導要求，並參考永續會計準則理事會（Sustainability Accounting Standards Board, SASB）準則揭露行業指標資訊及 SASB 指標對應報告書內容索引，並規劃取得第三方驗證。「113 年永續報告書」於編製完成後，將提報董事會討論，於規定期限內揭露於公司網站，並於 ESG 數位平台進行申報。</p>	本公司第一本永續報告書，將遵照主管機關規定於 114 年 8 月底前完成申報。
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：	✓		<p>本公司訂定「永續發展實務守則」，並依守則之理念實踐永續發展精神，並促進經濟、社會與環境生態之平衡，運作與所訂守則無差異情形。</p>	無

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	
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：	✓		<p>(一)評估對社區之風險或機會並採行相應措施： 2019年，榮創能源科技基於『回饋社會』理念，成立『榮創文化基金會』，期望在追求營收與獲利同時也應積極參與公益活動，善盡企業責任與社會建立良好互動，將永續經營及回饋關懷的善意深耕至社會。為落實企業社會責任，本公司鼓勵並協助員工參與社會公益及弱勢族群關懷，回饋社會不限於金錢之捐助，亦包含以實際行動回饋社會，善盡社會公民責任。希望藉由這些愛心與關懷，能讓同仁和社會凝聚正向的力量，一同為美好世界而努力加油。 113年本公司參與社會公益及弱勢族群關懷活動如下：</p> <p>1、送愛心到寧園安養院。 活動原因：提升失智老人安養品質 時間：113年6月 地點：新竹縣湖口鄉 金額：新台幣55,124元/170人</p> <p>2、法務部矯正署誠正中學傳統推拿技術社團課程。 活動原因：使受刑人畢業後有一技之長，引導後續就學或就業，取得經濟收入來源 時間：113年3月-7月 地點：新竹縣新豐鄉 金額：新台幣72,000元/15人</p> <p>3、福龍國小客家擂鼓隊 活動原因：使傳統客家傳統擂鼓技藝文化獲得傳承 時間：112年2月~113年8月 地點：新竹縣湖口鄉 金額：新台幣48,000元/30人</p> <p>4、新豐湖口地區待用餐券食物銀行 活動原因：贊助弱勢家庭孩童 時間：113年11月 地點：新竹縣湖口鄉/新豐鄉</p>

無

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	
			<p>金額：新台幣 29,250 元/350 人</p> <p>5、贊助和興國小學童程式課程 活動原因：偏遠小學缺乏城市課程師資 時間：113 年 1 月-12 月 地點：新竹縣湖口鄉 金額：新台幣 80,000 元/10 人</p> <p>6、寧園安養院寒冬送暖 活動原因：提升失智老人安養品質。 時間：113 年 12 月 地點：新竹縣湖口鄉 金額：新台幣 64,760 元/170 人</p> <p>7、秀巒國小及秀巒國小田埔分校聖誕心願卡禮物捐贈 活動原因：贈送偏鄉幼兒園及小學孩童禮物 時間：113 年 12 月 地點：新竹縣尖石鄉 金額：新台幣 42,500 元/85 人</p> <p>8、和興國小及福龍國小聖誕心願卡禮物捐贈 活動原因：贈送偏鄉幼兒園及小學孩童禮物 時間：113 年 12 月 地點：新竹縣湖口鄉 金額：和興國小/新台幣 43,500 元/87 人 福龍國小/新台幣 43,000 元/86 人</p>
			無
			無

附表一：風險評估邊界、風險管理範疇及重大議題之風險管理執行情形

1. 風險評估邊界

本揭露資料涵蓋公司於 113 年 1 月至 113 年 12 月間在主要據點之永續發展績效表現。風險評估邊界以本公司為主，包含臺灣所有廠區。

2. 風險管理範疇

本公司遵循 AA1000 利害關係人議合標準的五大原則，鑑別出八大利害關係人類別。本公司從事各項業務所涉及利害關係人的重要風險包含但不限於以下風險範疇：

利害關係人	涉及風險範疇
政府機關	倫理誠信風險、資訊安全風險、氣候變遷與環境風險、地緣政治風險、政策法規變動風險、法遵風險
股東／投資人	經營績效風險、倫理誠信風險、投資風險、風險管理、溫室氣體風險
公協會	資訊安全風險、安全衛生風險、人才培育、氣候變遷與環境風險、能源管理風險
供應商/承攬商	智慧財產風險、供應鏈管理風險、營運中斷風險、法遵風險、安全衛生風險、綠色產品風險
客戶	產品品質風險、創新研發風險、競爭風險、新產品替代風險、供應鏈管理風險、存貨呆滯風險、客戶信用風險、流程有效性風險、營運中斷風險、綠色產品風險
員工	關鍵人才風險、人才培育風險、薪酬福利風險、營業秘密風險、人權保障風險、智慧財產風險、安全衛生風險
社區	氣候變遷與環境風險、溫室氣體風險
金融機構	競爭風險、倫理誠信風險、投資風險、匯率及利率風險、經營績效風險

3. 重大議題之風險管理執行情形

本公司透過線上問卷發放方式，調查利害關係人對永續主題之關切程度及公司主管認為各永續主題對永續經營之衝擊程度，並經永續報告書推動小組會議討論後，共鑑別出 9 個重大主題。本公司 113 年依重大性原則對重大主題進行風險評估，主要行動策略及執行成效如下：

面向	重大主題	行動策略及執行成效
環境	能源管理 溫室氣體管理 綠色產品	<p>控制策略</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 增設節能設施，定期監管用電狀況。汰換並更新生產設備，減少能源損耗。推動低碳自動化生產，降低溫室氣體排放。 ● 增加回收用水量，降低對原水的依賴。 ● 開發省電低能耗產品，提升產品價值 ● 開發延長 LED 產品壽命之技術方案 <p>執行成效</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 113 年總用電為 1411 萬度電，相較 112 年的 1445 萬度電的總用電，減少 34 萬度電，減少比率 2.35%。
人群（含人權）	人才培育 薪酬福利 人權保障	<p>控制策略</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 舉辦主管、工程、品管等各式專業訓練，制訂執照訓練體系，以確保員工執行業務之專業能力。 ● 依據市場行情、員工學經歷、工作職務內容及績效考核，給予員工合理薪酬。

		<ul style="list-style-type: none"> ● 落實人權政策，強化人權教育訓練及宣導。 <p><u>執行成效</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ● 員工人均訓練時數達 5.66 小時。 ● 113 年人權課程參與人次共計 612 人次，總訓練時數共計 612 小時。 ● 非擔任主管職務之全時員工薪資平均數及中位數皆較前一年提高。 ● 基層人員男女標準薪資優於法定基本工資。 ● 女性員工比例達 63.4%；女性經理以上主管比例達 27.2%。
治理/經濟	營運績效 創新研發 倫理誠信	<p><u>控制策略</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ● 導入自動化生產，降低生產成本。 ● 垂直整合技術與製造能力，提供客戶全方位服務。 ● 訂定研發項目之優順序，建立公司內部研發資源共享機制。 ● 與產學、客戶及供應商等策略夥伴合作，共同開發新產品，降低研發成本。 ● 定期舉辦誠信經營之內部教育訓練及宣導。 <p><u>執行成效</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ● 投入研發經費新台幣 82,331 仟元；佔個體公司營收比重約 4.47%。 ● 取得專利件數 26 件。 ● 113 年誠信課程參與人次共計 612 人次，總訓練時數共計 612 小時。

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。	本公司氣候相關風險監督及治理最高責任單位為董事會，核定風險管理政策與相關規範，審計委員會負責監督及確保風險管理之執行，向董事會報告氣候風險管理結果。每年第四季監督當年度推行成果與下一年度之工作計畫。風險管理小組由各權責單位主管擔任，負責氣候風險辨識、衡量與控制之規劃。公司治理主管規劃、主導及督促風險小組之氣候風險辨識、衡量、控制及監控，並向審計委員會報告。氣候風險管理由風險管理小組進行討論及評估，氣候變遷相關決議再由公司治理主管向高階管理階層報告執行績效及所需的改進建議。每年第四季向審計委員會及董事會呈報當年度推行成果與下一年度之工作計畫，並聽取審計委員會及董事會意見予以修正，納入氣候變遷風險相關議題及其管理目標。
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	<p>(1) 短期:</p> <p>轉型風險：客戶行為變化、原物料成本上漲。</p> <p>實體風險：颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高、降雨（水）模式變化和氣候模式的極端變化。</p> <p>市場機會：使用更高效率的生產和配銷流程及新技術。</p> <p>(2) 中期:</p> <p>轉型風險：客戶行為變化、原物料成本上漲、強化排放量報導義務。</p> <p>實體風險：颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高、降雨（水）模式變化和氣候模式的極端變化。</p> <p>市場機會：使用更高效率的生產和配銷流程及新技術。</p> <p>(3) 長期:</p> <p>轉型風險：客戶行為變化、原物料成本上漲、強化排放量報導義務、提高溫室氣體排放定價。</p> <p>實體風險：颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高、降雨（水）模式變化和氣候模式的極端變化。</p> <p>市場機會：使用更高效率的生產和配銷流程及新技術。</p>
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	<p>(1) 轉型風險:</p> <p>A. 客戶行為變化：</p> <p>(A) 因政策法規的關係，切換低碳能源後在產品成本以及企業營運成本上相較高，故同步調整資源的使用效率（優化配送流程、使用可回收材料等等），以利降低營運成本。</p> <p>(B) 另一方面公司針對對應氣候變遷的調適能力，做風險管理及機會掌握，使用低碳供應鏈（綠色包材、綠色循環製造技術等等），擴大產品應用於綠色產業（電動車、智慧電網產業鏈等），將其作為綠色行銷的方式提升形象，確保競爭力，增加客源以及曝光率。</p>

項目	執行情形
	<p>B. 原物料成本上漲：</p> <p>(A) 收斂供應商數量，以量制價方式控制成本。</p> <p>(B) 評估及驗證使用回收材料(例如板材塑料回收再利用)。</p> <p>(2) 實體風險：</p> <p>A. 颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高：</p> <p>(A) 鑑別氣候相關風險，以保險轉嫁風險，在投保商業火險附加颱風洪水險，保障範圍包含建築物、營業裝修、營業生財、機器設備、貨物等，免於氣候變遷與極端天氣衍生的危害來降低營運損害。</p> <p>評估廠區水災與旱災風險，研擬及執行風險減緩措施，避免廠區中斷或影響工作安全。</p> <p>(B) 依據公司制定之「緊急應變計劃辦法」充分掌握及運用所有可用的資源，以期在最短時間內掌握處理原則，並在氣候災變發生時能降低災害的影響，使人員財務之損失亦能降至最低。發生災害事故時，各單位應立即通報，並依各僅及應變處理流程採取必要之搶救，並於事後實施事故調查，分析檢討及改善。</p> <p>(C) 每年須依所訂之緊急應變計劃，舉辦相關教育訓練並進行災害演練至少一次，於演練結束後適時檢討緊急應變計劃之適用性，使意外發生所產生的損失降至最低。</p> <p>B. 降雨（水）模式變化和氣候模式的極端變化：</p> <p>(A) 建立完善水情監控機制與緊急應變程序，並定期演練。</p> <p>(B) 建立備用水池，於缺水時進行水車載運廠區用水，以維持廠區營運。</p> <p>(C) 因應乾旱缺水風險，透過節水及備妥水車並於各廠設置3日用量的備用水池。</p> <p>(3) 市場機會：</p> <p>使用更高效率的生產和配銷流程及新技術：</p> <p>A. 在地採購與主要銷售地生產，減少運輸對環境造成的危害。</p> <p>B. 汰換並更新生產設備，減少能源損耗。</p> <p>C. 推動低碳自動化生產，降低溫室氣體排放，成為產業低碳製造標竿。</p> <p>D. 自動化生產流程預計114年第二季完成，說明如下：</p> <p>(A) 減少人為錯誤與資源浪費：自動化生產能夠提高準確性和一致性，減少由於人為錯誤造成的產品不合格和材料浪費，間接降低因製造廢品而產生的碳排放。</p> <p>(B) 縮短生產周期：自動化能加快生產過程，縮短生產時間，從而減少能源消耗和設備運行時間，進</p>

項目	執行情形
	<p>而降低相關排放。</p> <p>(C) 設備運行效率提高：自動化設備能夠更高效運行，減少設備閒置時間，從而減少因低效運作導致的能源浪費與碳排放增加。</p>
<p>4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p>	<p>(1) 在氣候相關風險的鑑別和評估流程</p> <p>A. 氣候風險鑑別：本公司風險管理小組根據以往歷史災害、政策法規及市場趨勢，並考量氣候風險因子、利害關係者關注重點等，進行氣候風險辨識。氣候風險評估邊界，主要以台灣公司為主，依據各單位提供氣候變遷因素可能造成公司營運轉型及實體風險與機會進行討論。</p> <p>B. 氣候風險評估：風險管理小組針對已辨識之氣候風險類型及項目，共同討論就發生機率、時點及對營運衝擊程度，據其重大程度排序並繪製風險矩陣。</p> <p>(2) 在氣候相關風險的管理流程</p> <p>A. 氣候風險控制：風險管理小組於衡量及彙總風險後，對於所面臨之風險，考量氣候風險胃納、風險回應之成本效益、可能性與衝擊的降低幅度等因素，採取對應之風險管理對策，使風險控制在可接受程度。</p> <p>B. 氣候風險監督管理：公司治理主管規劃、主導及督促風險管理小組之氣候風險辨識、衡量、控制及監控，每年定期向審計委員會及董事會報告氣候風險管理相關資訊、執行情形，與後續追蹤改善事項、因應措施與策略目標等。</p> <p>C. 風險報導與揭露：風險管理小組除依主管機關規定揭露相關資訊外，並於年報、公司網站揭露與企業風險管理有關資訊，以提供外部利害關係人參考。</p> <p>(3) 氣候相關風險管理流程整合在公司的整體風險管理制度</p> <p>本公司由審計委員會負責監督氣候風險管理，風險管理小組依據「風險管理政策與程序」，執行集團營運風險的辨識、分析、評估、控制等管理流程。並將氣候風險整合風險管理架構中，依程序進行風險辨識與評估，制定因應方針與策略後，由各權責單位執行，並向董事會報告執行成果。</p>
<p>5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p>	<p>(1) 參照國際能源總署(International Energy Agency, IEA)所公布的2°C情景，模擬分析未來的氣候變遷的影響，並據此制定溫室氣體減量目標與預估未來減碳量，作為營運策略調整之參考。</p> <p>(2) 『颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高』</p> <p>A. 在氣候變遷下，颱風和豪雨都越加嚴重，將可能使公司之營運據點面臨天然災害，造成營運中斷或人員傷亡。</p> <p>B. SSP1-2.6 : 21 世紀中、末臺灣平均年總降雨量增加幅度約為 12%、16%。21 世紀中、末平均年最大 1 日暴雨強度增加幅度約為 15.7%、15.3%</p> <p>C. SSP5-8.5: 21 世紀中、末臺灣平均年總降雨量增加幅度約為 15%、31%。21 世紀中、末平均年最大 1 日暴雨強度增加幅度約為 20%、41.3%。</p>

項目	執行情形
	<p>D.SSP5-8.5:21 世紀中、末，影響臺灣颱風個數將減少約 15%、55%，強颱風比例將增加約 100%、50%，颱風降雨改變率將增加約 20%、35%。</p> <p>(3) 『平均氣溫上升』</p> <p>A. SSP1-2.6:21 世紀中、末之年平均氣溫可能增加 1.3℃、1.4℃。各地高溫 36℃ 以上日數增加，21 世紀中、末，增加幅度約 6.8日、6.6 日。</p> <p>B. SSP5-8.5:21 世紀中、末之年平均氣溫可能上升超過1.8℃、3.4℃。各地高溫 36℃ 以上日數增加，21 世紀中、末，增加幅度約 8.5 日、48.1 日，其中，以都市地區增加較其他地區顯著。</p> <p>(4) 情境模擬</p> <p>本公司參考 SSP1 2.6及 SSP5 8.5情境，由風險管理小組討論短、中、長期區間定義，設定「1-3 年」為短期、中期為「3-5年」、「6-10 年」為長期並據此進行氣候風險與機會評估。氣候風險類型包含轉型風險與實體風險兩大類別，其分別再區分為政策與法規、技術、市場、聲譽，以及立即性和長期性。機會則區分為資源效率、能源來源、產品與服務、市場以及組織韌性，共五大類別。</p> <p>實體風險以 SSP5 8.5情境進行模擬，SSP8.5為溫室氣體高度排放的情境，實體風險的可能性越大，其風險越高。轉型風險以 SSP1 2.6情境進行模擬，氣溫越接近2.0℃的情境中，較接近淨零排放及符合現在的趨勢，會造成法規風險，如溫室氣體減量與管理法改修法成氣候變遷法，對企業的法規風險就會加大。</p> <p>有關實體風險對財務之影響，因極端氣候風災達停止上班基準，導致產線停止運作之損失，以及極端氣候乾旱限水，公司儲水運水導致營運成本增加。上述實體風險損失經情境模擬，對公司影響有限，預估每年不高於營收之0.5%。</p> <p>在轉型風險部份，因公司目前範疇一及範疇二合計溫室氣體排放未超過1萬噸，短期內未達碳稅起徵標準。另契約容量2100KW 亦未達再生能源發展條例契約容量標準，故短期內轉型風險對公司財務影響有限，惟公司將持續關注法規變動以符合法規之要求。</p>
<p>6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p>	<p>目前尚未有因應管理氣候相關風險之轉型計畫</p>

項目	執行情形
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	目前尚未使用內部碳定價工具
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。	本公司以112年為基準年，規劃台灣所有廠區範疇一及範疇二溫室氣體排放密集度逐年減少2%，於119年範疇一及範疇二溫室氣體排放密集度相較於112年達成13%減量目標，並於139年達成淨零目標。 本公司尚未使用碳抵換或再生能源憑證，惟針對能源使用、取用水及廢棄物等設定各項節能減碳管理目標，本公司將每年檢視達成情形，並進一步研擬改善計畫。
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 CO₂e) 、密集度(公噸 CO₂e/ 百萬元)及資料涵蓋範圍。)

112 年度

本公司基本資料 <input type="checkbox"/> 資本額 100 億元以上公司、鋼鐵業、水泥業 <input type="checkbox"/> 資本額 50 億元以上未達 100 億元之公司 <input checked="" type="checkbox"/> 資本額未達 50 億元之公司	依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露 <input checked="" type="checkbox"/> 母公司個體盤查 <input type="checkbox"/> 合併財務報告子公司盤查 <input checked="" type="checkbox"/> 母公司個體確信 <input type="checkbox"/> 合併財務報告子公司確信
--	--

範疇一	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/千元)(註 2)	確信機構	確信情形說明(註 3)
母公司	433.5937	0.000231	財團法人台灣 商品檢測驗證 中心	
子公司	-			
...(註 1)				
合計	433.5937	0.000231		
範疇二	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/千元)(註 2)	確信機構	上述查證意見係 ETC 依據 ISO14064-3 準則確信， 確信意見為合理保證
母公司	7137.7281	0.003798	財團法人台灣 商品檢測驗證 中心	
子公司	-			
...(註 1)				
合計	7137.7281	0.003798		
範疇三	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/千元)(註 2)	確信機構	
母公司	1534.2111	0.000816	財團法人台灣 商品檢測驗證 中心	
子公司	-			
...(註 1)				
合計	1534.2111	0.000816		

113 年度

本公司基本資料 <input type="checkbox"/> 資本額 100 億元以上公司、鋼鐵業、水泥業	依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露 <input checked="" type="checkbox"/> 母公司個體盤查 <input type="checkbox"/> 合併財務報告子公司盤查
--	--

- 資本額 50 億元以上未達 100 億元之公司
 資本額未達 50 億元之公司
- 母公司個體確信 合併財務報告子公司確信

範疇一	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/千元)(註 2)	確信機構	確信情形說明(註 3)		
母公司	477.4790	0.000259	財團法人台灣 商品檢測驗證 中心	上述查證意見係 ETC 依據 ISO14064-3 準則確信， 確信意見為合理保證		
子公司	-					
...(註 1)						
合計	477.4790	0.000259				
範疇二	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/千元)(註 2)	確信機構		上述查證意見係 ETC 依據 ISO14064-3 準則確信， 確信意見為合理保證	
母公司	6687.5042	0.003630	財團法人台灣 商品檢測驗證 中心			
子公司	-					
...(註 1)						
合計	6687.5042	0.003630				
範疇三	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/千元)(註 2)	確信機構			上述查證意見係 ETC 依據 ISO14064-3 準則確信， 確信意見為合理保證
母公司	1679.8791	0.000912	財團法人台灣 商品檢測驗證 中心			
子公司	-					
...(註 1)						
合計	1679.8791	0.000912				

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。)

112 年度

本公司基本資料

- 資本額 100 億元以上公司、鋼鐵業、水泥業
- 資本額 50 億元以上未達 100 億元之公司
- 資本額未達 50 億元之公司

依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露

- 母公司個體盤查
- 合併財務報告子公司盤查
- 母公司個體確信
- 合併財務報告子公司確信

範疇一	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/千元)(註 2)	確信機構	確信情形說明(註 3)
母公司	433.5937	0.000231	財團法人台灣 商品檢測驗證 中心	上述查證意見係 ETC 依據 ISO14064-3 準則確信，確 信意見為合理保證
子公司	-			
...(註 1)				
合計	433.5937	0.000231		
範疇二	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/千元)(註 2)	確信機構	
母公司	7137.7281	0.003798	財團法人台灣 商品檢測驗證 中心	
子公司	-			
...(註 1)				
合計	7137.7281	0.003798		
範疇三	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/千元)(註 2)	確信機構	
母公司	1534.2111	0.000816	財團法人台灣 商品檢測驗證 中心	
子公司	-			
...(註 1)				
合計	1534.2111	0.000816		

113 年度

本公司基本資料 <input type="checkbox"/> 資本額 100 億元以上公司、鋼鐵業、水泥業 <input type="checkbox"/> 資本額 50 億元以上未達 100 億元之公司 <input checked="" type="checkbox"/> 資本額未達 50 億元之公司	依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露 <input checked="" type="checkbox"/> 母公司個體盤查 <input type="checkbox"/> 合併財務報告子公司盤查 <input checked="" type="checkbox"/> 母公司個體確信 <input type="checkbox"/> 合併財務報告子公司確信
--	--

範疇一	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/千元)(註 2)	確信機構	確信情形說明(註 3)
母公司	477.4790	0.000259	財團法人台灣 商品檢測驗證 中心	上述查證意見係 ETC 依據 ISO14064-3 準則確信，確 信意見為合理保證
子公司	-			
...(註 1)				
合計	477.4790	0.000259		
範疇二	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/千元)(註 2)	確信機構	
母公司	6687.5042	0.003630	財團法人台灣 商品檢測驗證 中心	
子公司	-			
...(註 1)				
合計	6687.5042	0.003630		
範疇三	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/千元)(註 2)	確信機構	
母公司	1679.8791	0.000912	財團法人台灣 商品檢測驗證 中心	
子公司	-			
...(註 1)				

合計	1679.8791	0.000912		
----	-----------	----------	--	--

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。)

<p>台灣所有廠區溫室氣體及能源減量目標：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.節電量：每單位產出用電密集度逐年減少2%，以112年為基準年，於2030年用電密集度達成13%減量目標。 2.溫室氣體排放量減少：範疇一及範疇二每單位產出溫室氣體排放密集度逐年減少2%，以112年為基準年，於119年排放密集度達成13%減量目標。 <p>策略及具體行動計畫：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.汰換並更新老舊生產設備，減少能源損耗。 2.購置節能設備，汰換能效不佳冰水主機。 3.推動低碳自動化生產，提高生產效率，降低溫室氣體排放。 4.執行隨手關燈及控制冷氣溫度，及控制冷氣溫度，對設備運作時間管理調整以優化能源使用效率。 5.關注碳稅法規變化，於碳排量達碳稅門檻時，評估規劃購買綠色能源憑證。 6.關注再生能源法規變化，於用電契約容量達到再生能源門檻時，評估規劃於廠房屋頂增設太陽能板等再生能源裝置。 <p>台灣所有廠區目標達成情形：</p> <p>每百萬單位產出碳排密集度3.2470公噸 CO₂e/年，較112年減少17.77%，達成減少2%之設定目標。</p> <p>每百萬單位產出用電量5,179度，較112年減少17.34%，達成減少2%之設定目標。</p> <p>每百萬單位產出廢棄物量0.022公噸，較112年減少19.84%，達成減少1%之設定目標。</p> <p>每百萬單位產出耗水量8,124公升，較112年減少19.16%，達成減少1%之設定目標。</p>

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
<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,並定期檢討修正前揭方案?</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一)本公司經董事會通過訂有「誠信經營守則」規範本公司董事會與高階管理階層應積極落實誠信經營政策之承諾。</p> <p>(二)本公司董事會已制定「誠信經營作業程序及行為指南」針對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為或營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動,已建立不誠信行為風險之評估機制,供本公司誠信經營委員會監督執行。公司提供「遵守誠信經營政策聲明書」給各位董事作為行為指南,聲明書內容包括誠信經營政策之遵循及不從事內線交易及任何違反公司法及證交法之行為,本公司七位董事均已完成聲明書簽署,簽署率為100%。</p> <p>(三)本公司董事會已制定「誠信經營作業程序及行為指南」,並明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度,且落實執行,並定期檢討。</p>	無
<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>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一)本公司確實評估往來對象之誠信紀錄,並於簽訂之契約中明訂廉潔承諾之規定。</p> <p>(二)本公司已於108年10月設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位「誠信經營委員會」,落實誠信經營作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務等相關作業及監督執行,並定期(至少一年一次)向董事會報告執行情形。最近一次於113年11月7日董事會報告。</p>	無

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
<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>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(三)本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，並依據法令變動及實務需求隨時檢討修訂，並由內部稽核人員定期查核，以確保制度之設計及執行持續有效，達成公司治理與風險控管。</p> <p>(四)本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，並隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。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)本公司秉持誠信、廉潔之企業文化，並定期舉辦誠信經營之內、外部教育訓練及宣導，新進員工則於任職當日明確傳達員工應有權利與義務，培養員工對誠信理念的認同感，進而強化員工自律之行為。 公司於 113 年舉辦新進員工及在職員工的誠信通識訓練，其中： ● 新進員工部份，新人 93 人均接受誠信教育訓練課程，誠信教育訓練時數為 93 小時。 ● 在職員工部份，誠信教育訓練參與人數 519 人，誠信教育訓練時數為 519 小時。 全年合計參與誠信教育訓練人數 612 人，誠信教育訓練總時數為 612 小時。</p>	無
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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？</p>	<p>✓</p>		<p>(一)為建立誠信透明之企業文化及促進健全經營，並保護檢舉人之權益，本公司訂有具體檢舉制度，並於公司網站建立並公告檢舉專線、檢舉電子郵件信箱或郵寄信箱收件地址等受理</p>	無

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>(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？</p> <p>(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？</p>	✓		<p>管道，提供內部及外部人員檢舉並受理犯罪、舞弊或違法等情事。本公司法規遵循部門為檢舉案件之受理單位，稽核部門為調查單位。</p> <p>檢舉管道資訊如下：</p> <p>1.檢舉專線：(03) 597-6988。</p> <p>2.檢舉信箱： https://www.aot.com.tw/report-mailbox/</p> <p>3.檢舉案件之受理單位：本公司法規遵循部門。</p> <p>(二)本公司訂有受理檢舉事項之調查標準作業程序，及後續相關措施並對於檢舉人身分及檢舉內容確實保密，詳細受理程序請參閱本公司網站。</p> <p>(三)本公司基於保密原則，針對檢舉人及檢舉內容僅提供稽核單位之稽查作業需求，以保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置。</p>
<p>四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？</p>	✓		<p>本公司適時透過公司網站及公開資訊觀測站揭露誠信經營守則內容及其他相關資訊。</p> <p>無</p>
<p>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。</p>			
<p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）：本公司配合法令變更，分別於108年8月8日董事會修訂「誠信經營守則」；109年5月7日董事會修訂「誠信經營作業程序及行為指南」。</p>			

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露

1. 董事會成員之接班規劃及運作情形：

本公司之董事選任採候選人提名制度，並於「公司治理實務守則」明訂董事成員多元化政策，將性別、年齡、國籍、專業知識與技能等面向列入多元化方針，董事會成員共7位，成員分別擁有法律、產業、財會、行銷及科技等專業背景，並於不同專業背景，具備經營管理與領導決策、營運判斷與危機處理、會計及財務分析能力、產業知識及國際市場觀等專業能力，展現多元互補成效。

本公司之董事會組成架構，除設置不少於董事席次三分之一之獨立董事外，兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一，以期達到公司治理之目標。

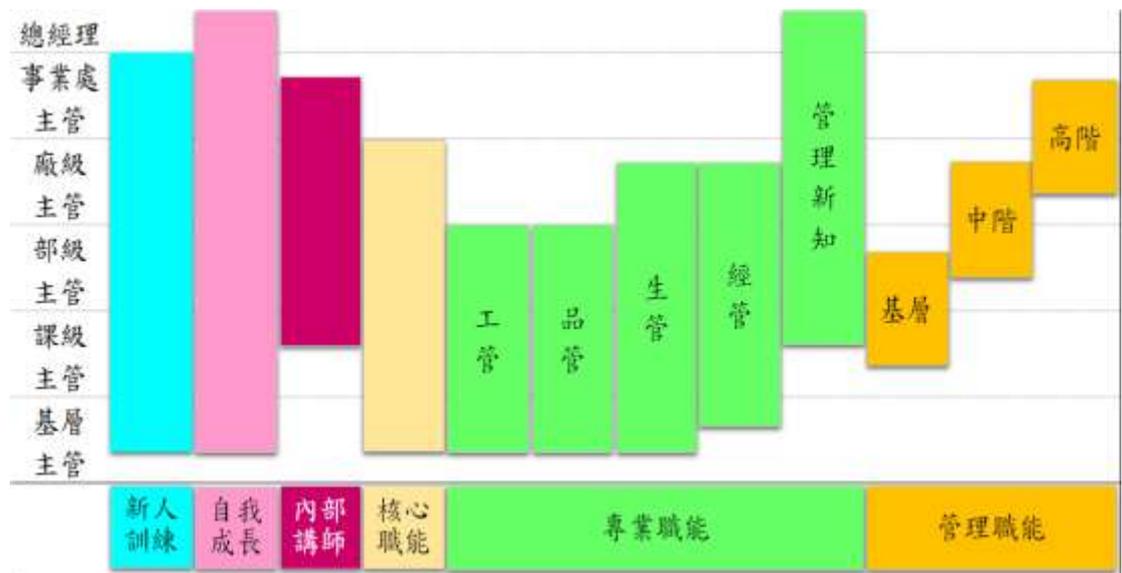
為企業永續經營之需要，並落實營運策略，對於兼任公司經理人之董事，應具備營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力、決策能力。

本公司對於高潛力人才，針對擔任董事所應具備之能力，透過內外部課程、專案歷練、工作輪調等方式，進行能力培養及效果評估，以期符合公司之期待。本公司將依「董事會績效評估結果」作為董事提名續任之參考。

2. 重要管理階層之接班規劃及運作情形：

- (1) 本公司由人力資源部統籌建置人才發展機制，除明確定義各職能角色與責任外，並針對各職位所需能力，進行系統性之教育訓練以及晉升條件與日程之規劃，架構各層級主管之職能發展系統。本公司不定期進行人才盤點，並針對高潛力人才，執行人才發展及評鑑計劃，以培育本公司永續發展所需之高階主管人才。此外，本公司亦將「人才培育與發展」列入各級主管績效評核之重點項目之一，結合部門目標，完善人才培育機制。
- (2) 辦理高階主管策略共識營，每年進行兩次培訓，針對未來策略規劃進行年度策略擬定，同時也有數種主題課程與探討，課程主題包含系統思維、績效管理與人才管理、高績效領導力、組織變革與持續更新、變革管理、策略思維與規劃及領導事業成長、人才發展與領導傳承、策略地圖、領導人才的發展與制度等，使高階主管能帶領團隊，與公司同心同力朝向策略目標邁進
- (3) 公司每年針對領導團隊進行管理才能培訓，透過外部的產業知識、科技新知與標竿企業典範分享，了解最新管理思維與時代脈動，內部則藉由分享公司組織文化與經營管理的領導實務，增強組織內部的凝聚力。另一方面則透過經驗傳承經驗與見解，建立組織共同目標，並強化對公司的認同感與參與度。

3. 本公司人才發展訓練體系：



4. 智慧財產管理計畫

本公司為了推動產品及維護得之不易的創新技術成果，擬定結合公司之營運目標與研發資源的智慧財產策略，建立一套優良的智慧財產權管理計畫來創造公司價值的運作模式，以保護公司的研發成果及強化競爭優勢。

(1) 專利管理

本公司為建構智慧財產權制度，在內部已建立智財獎勵管理辦法，以激勵員工提出發明專利申請，持續累積智財權能量，並透過集團內專利事務所建立的專利提案系統做評核流程，以管理專利提案、專利檢索報告等之相關檔案及管制專利申請的數量與品質。對外則對於國內外 LED 同業間及終端客戶在各國法院被控告引發的專利訴訟，本公司法務智權部門會立即蒐集相關資訊情報，進行檢索研究相關專利權範圍，並與技術發展及研發部門及相關配合廠商聯繫進行技術交流討論，以確認是否也有侵權風險的問

題。另外，專利佈局的部份，本公司係透過集團內專利事務所進行專利佈局及申請規劃。

關於本公司的新產品開發部分，技術發展及研發部門在研發初期階段，會透過法務智權部門進行先前技術檢索，以避免專利侵權問題。

另外，本公司為擴大產品銷售規模，除了自身申請專利權外，另外還與國際大廠簽訂專利授權合約，以提升本公司專利權保護的強度，藉此取得銷售訂單進而提升業績。

- (2) 營業秘密管理：本公司與正式員工簽訂的聘僱合約書有特別規定如下：
員工於任職期間所知悉、接觸、持有、使用之機密資料及密碼，係公司或其客戶賴以經營之重要資產，員工應以善良管理人注意義務採取有效的措施保護該機密資料及密碼，且員工於任職期間或離職後均不得以任何方式洩露或將該機密資料及密碼交付予任何第三人。除為履行職務且經公司事先書面同意外，員工於任職期間或離職後均不得為自己或他人之利益直接或間接使用公司之機密資料及密碼。受僱本公司員工絕不可直接或間接抄襲、竊用或侵害前雇主或任何第三人之智慧財產權及(或)機密資料，以從事或執行有關公司任何業務或工作。
- (3) 本公司自民國 99 年起導入集團的智財管理制度，近年來主要執行情形如下：
- A. 民國 104 年，導入技術資產營運系統(專利提案系統)。
 - B. 民國 105 年，進行專利盤點，將廠內無用技術且有價值專利進行轉賣及結構設計過時或不實用等之專利進行終止維護。
 - C. 民國 107 年，申辦深圳市市場督管理局知識產權領域之發明專利獎金申請。
 - D. 民國 108 至 109 年，再次進行專利盤點，將已取得的專利權技術區分 A、B、C 等級，藉此淘汰 C 等級(即含金量不高或過時的專利技術)，期間共計 319 件終止維護(其中轉換貨幣化有 61 件)，以降低維護支出。
 - E. 民國 110 年將當年度要繳費的專利進行審閱，淘汰含金量不高或過時的專利技術，共計 20 件，以降低維護費支出。
 - F. 民國 111 年將當年度要繳費的專利進行審閱，淘汰廠內沒在生產、應用的技術或過時的專利技術，共計 20 件，以降低維護費支出。
 - G. 民國 112 年年初再次進行專利總盤點，淘汰廠內沒在生產、應用的技術或過時的專利技術，共計 59 件，以降低維護費支出。
 - H. 民國 112 年進行新產品、技術之專利申請，為配合子公司投入 AR 與 VR 產品，榮創與子公司共同聯名及新型專利，截至 112 年 12 月 31 日共提出 22 件新提案，其中進入審查的中國及台灣專利為各 15 件；進入審查的美國專利為 4 件。
 - I. 民國 113 年將當年度要繳費的專利進行審閱，淘汰廠內沒在生產、應用的技術或過時的專利技術，共計 10 件，以降低維護費支出。
 - J. 民國 113 年之新產品、技術專利申請截至 12 月底共計提出 62 件，其中聯名(AOT & APK)的台灣及大陸專利申請為各 16 件、美國專利申請為 14 件；AOT 台灣及大陸專利申請為各 5 件、美國專利申請為 4 件、日本及韓國專利申請為各 1 件。
 - K. 民國 113 年截至 12 月底共計領證 26 件，其中台灣發明專利為 2 件、新型專利為 12 件；大陸發明專利為 1 件、實用新型專利為 10 件；美國發明專利為 1 件。
- (4) 目前取得智財清單與成果如下：
截至民國 113 年 12 月 31 日止公司於全球專利獲准總數為 1,291 件，其中台灣專利共計 563 件；大陸專利共計 353 件；美國專利共計 316 件；其它國家

共計 59 件。由於民國 105 年、108~109 年及 112 年皆有進行專利總盤點，有轉賣、淘汰掉部份專利及屆滿的專利；後續每年也針對當年度要繳費的專利進行審閱評估是否續維護，故目前尚在維護之全球專利總數為 255 件，其中台灣專利共計 89 件；大陸專利共計 62 件；美國專利共計 100 件；其它國家共計 4 件。

民國 113 年度智慧財產管理執行情形，已提報民國 113 年 11 月 7 日董事會。

(八) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書：請參照公開資訊觀測站連結：

MOPS 公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>內控聲明書公告

(<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>)內查詢

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：不適用。

(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

會議種類	召開日期	重要決議事項
股東常會	113.06.27	(1)通過承認本公司 112 年度營業報告書及財務報表案。 執行情形：決議通過。 (2)通過承認本公司 112 年度虧損撥補案。 執行情形：決議通過，112 年度不發放股息。 (3)通過修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文案。 執行情形：決議通過。
董事會	113.03.12	(1)通過本公司民國 112 年度內部控制聲明書。 (2)通過本公司民國 112 年度合併及個體財務報告案。 (3)通過委託現任會計師「資誠聯合會計師事務所」繼續擔任公司簽證會計師。 (4)通過 113 年第二季與銀行簽訂「衍生性金融商品交易」合約案。 (5)通過 113 年第二季銀行授信額度申請案。 (6)通過修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。 (7)通過 113 年子公司榮諭科技營運計劃案。 (8)通過召集本公司 113 年股東常會相關事宜案。 (9)通過修訂本公司「董事會績效評估辦法」案。 (10)通過第五屆第五次薪酬委員會提請建議事項。
董事會	113.05.09	(1)通過本公司 112 年度決算表冊。 (2)通過本公司 112 年度虧損撥補案。 (3)通過本公司民國 113 年第一季合併財務報告案。 (4)通過 113 年第三季與銀行簽訂「衍生性金融商品交易」合約案。 (5)通過 113 年第三季銀行授信額度申請案。 (6)通過修訂本公司「董事會議事規範」案。 (7)通過修訂本公司「審計委員會組織規程」案。
董事會	113.08.12	(1)通過本公司民國 113 年第二季合併財務報告案。 (2)通過 113 年第四季與銀行簽訂「衍生性金融商品交易」合約案。 (3)通過 113 年第四季銀行授信額度申請案。 (4)通過訂定本公司「永續發展委員會組織規程」案。 (5)通過訂定本公司「永續報告書編製及驗證之作業程序」案。 (6)通過訂定本公司「風險管理政策及程序」案。

會議種類	召開日期	重要決議事項
董事會	113.11.07	(1)通過本公司民國 113 年第三季合併財務報告案。 (2)通過 114 年第一季與銀行簽訂「衍生性金融商品交易」合約案。 (3)通過 114 年第一季銀行授信額度申請案。 (4)通過修訂本公司「審計委員會組織規程」案。 (5)通過修訂本公司「公司治理實務守則」案。
董事會	113.12.20	(1)通過 114 年年度內部稽核計劃案。 (2)通過訂定「永續資訊之內部控制制度」案。 (2)通過 114 年年度營運計劃案。
董事會	114.03.11	(1)通過本公司民國 113 年度內部控制聲明書。 (2)通過本公司民國 113 年度合併及個體財務報告案。 (3)通過委託現任會計師「資誠聯合會計師事務所」繼續擔任公司簽證會計師。 (4)通過 114 年第二季與銀行簽訂「衍生性金融商品交易」合約案 (5)通過 114 年第二季銀行授信額度申請案。 (6)通過本公司「公司治理主管」變更案。 (7)通過本公司「會計主管」變更案。 (8)通過本公司董事全面改選案。 (9)通過第五屆第七次薪酬委員會提請建議事項。 (10)通過召集本公司 114 年股東常會相關事宜案。
董事會	114.05.09	(1)通過本公司 113 年度決算表冊。 (2)通過本公司 113 年度虧損撥補案。 (3)通過本公司民國 114 年第一季合併財務報告案。 (4)通過修訂本公司「公司章程」案。 (5)通過 114 年第三季與銀行簽訂「衍生性金融商品交易」合約案。 (6)通過 114 年第三季銀行授信額度申請案。 (7)通過提名董事(含獨立董事)候選人名單案案。 (8)通過解除新任董事競業禁止之限制案。 (9)通過本公司 113 年給付董事酬金報告。 (10)通過第五屆第八次薪酬委員會提請本公司執行員工持股信託計劃。 (11)通過增列本公司 114 年股東常會召集事由案。

(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者，其主要內容：無。

四、簽證會計師公費資訊

單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	林柏全 張淑瓊	113.01.01~113.12.31	2,730	460	3,190	營利事業所得稅查核簽證公費/受控外國企業所得查核

(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：無。

(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。

五、更換會計師資訊：無此情形。

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

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

(一) 股權變動及質押情形

有關本公司「董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動情形」，請至公開資訊觀測站(MOPS)>彙總報表>股權變動/證券發行>董監大股東持股/質押/轉讓>董監事、經理人及大股東持股餘額>董事、監察人、經理人及大股東持股餘額彙總表項下查詢。

(MOPS 查詢網址: https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/stapap1_all)

(二) 股權移轉之相對人為關係人者之情形：無此情形。

(三) 股權質押之相對人為關係人者之情形：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

114年4月21日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
華準投資股份有限公司	7,672,000	5.31%	—	—	—	—	—	—	—
代表人：呂軍甫	—	—	—	—	—	—	—	—	—
群怡投資股份有限公司	6,964,222	4.82%	—	—	—	—	—	—	—
代表人：洪進揚	—	—	—	—	—	—	—	—	—
期宇投資實業有限公司	3,350,000	2.32%	—	—	—	—	—	—	—
代表人：方榮熙	—	—	—	—	—	—	—	—	—
莊宏仁	3,206,000	2.22%	—	—	—	—	—	—	—
渣打託管列支敦士登銀行	2,469,000	1.71%	—	—	—	—	—	—	—
海詩威有限公司	1,300,000	0.90%	—	—	—	—	—	—	—
代表人：黃詠婷	—	—	—	—	—	—	—	—	—
晨安投資顧問有限公司	1,210,000	0.84%	—	—	—	—	—	—	—
代表人：吳玉茹	—	—	—	—	—	—	—	—	—
方榮熙	1,007,000	0.70%	—	—	—	—	—	—	—
富祐有限公司	1,000,000	0.69%	—	—	—	—	—	—	—
代表人：李志祥	—	—	—	—	—	—	—	—	—
渣打國際商業銀行營業部受託保管日本證券金融株式會社投資專戶	723,000	0.50%	—	—	—	—	—	—	—

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

114年3月31日

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
Advanced Optoelectronic Technology Holding LTD.	3,250,000	100%	0	0%	3,250,000	100%
AOT Holding Ltd	0	0%	2,250,000	100%	2,250,000	100%
展晶科技(深圳)有限公司	0	0%	實收資本 USD2,130,000	100%	實收資本 USD2,130,000	100%
ELUX Inc.	283,000	25.94%	0	0%	283,000	25.94%
榮諭科技股份有限公司	14,200,000	47.33%	800,000	2.67%	15,000,000	50%
榮諭科技(成都)有限公司	0	0%	實收資本 USD2,300,000	47.33%	實收資本 USD2,300,000	47.33%

參、募資情形

一、股本來源

(一) 股本形成

114年5月10日
單位：新台幣仟元(仟股)

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
88.10	10	2,400	24,000	600	6,000	發起設立	無	88.10.02 經濟部中部辦公室 00619209 號函核准
89.09	10	10,000	100,000	4,706	47,063	現金增資	無	89.09.18 經(89)中字第 89494849 號函核准
91.10	12	20,000	200,000	13,033	130,334	現金增資	無	91.10.11 經授商字第 09101412000 號函核准
92.03	13	20,000	200,000	19,250	192,500	現金增資	無	92.03.28 經授商字第 09201092570 號函核准
92.12	10	33,000	330,000	21,771	217,706	盈餘轉增資	無	92.12.30 經授中字第 09233222810 號函核准
92.12	10	33,000	330,000	23,436	234,360	資本公積轉增資	無	92.12.30 經授中字第 09233222810 號函核准
93.07	20	33,000	330,000	26,436	264,360	現金增資	無	93.07.02 經授中字第 09332344670 號函核准
93.09	10	56,000	560,000	32,675	326,747	盈餘轉增資	無	93.09.09 經授中字第 09332684680 號函核准
94.02	28	56,000	560,000	39,675	396,747	現金增資	無	94.02.05 經授中字第 09431668060 號函核准
94.10	10	88,000	880,000	53,986	539,859	盈餘轉增資	無	94.10.14 經授商字第 09401202920 號函核准
95.02	10	88,000	880,000	55,321	553,205	員工認股權憑證轉換	無	95.02.07 經授商字第 09501021590 號函核准
95.08	20	120,000	1,200,000	65,320	653,205	現金增資	無	95.08.09 經授商字第 09501173980 號函核准
95.11	10	120,000	1,200,000	70,262	702,621	盈餘轉增資	無	95.11.21 經授商字第 09501262300 號函核准
96.09	10	240,000	2,400,000	180,000	1,800,000	私募現增	無	96.09.06 經授商字第 09601217350 號函核准
98.07	10	240,000	2,400,000	90,000	900,000	彌補虧損減資	無	98.07.22 經授商字第 09801165220 號函核准
98.11	10	240,000	2,400,000	130,000	1,300,000	現金增資	無	98.11.10 經授商字第 09801258130 號函核准
103.08	72	240,000	2,400,000	145,340	1,453,400	現金增資	無	103.08.25 經授商字第 10301166930 號函核准
104.01	10	240,000	2,400,000	146,236	1,462,360	員工認股權憑證轉換	無	104.01.14 經授商字第 10401005240 號函核准
104.04	10	240,000	2,400,000	146,584	1,465,840	員工認股權憑證轉換	無	104.04.29 經授商字第 10401067250 號函核准
104.05	10	240,000	2,400,000	146,688	1,466,880	員工認股權憑證轉換	無	104.05.26 經授商字第 10401098190 號函核准

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
105.01	10	240,000	2,400,000	147,496	1,474,960	員工認股權憑證轉換	無	105.01.26 經授商字第10501015820 號函核准
105.04	10	240,000	2,400,000	147,931	1,479,310	員工認股權憑證轉換	無	105.04.28 經授商字第10501073770 號函核准
105.05	10	240,000	2,400,000	147,956	1,479,560	員工認股權憑證轉換	無	105.05.30 經授商字第10501107610 號函核准
106.01	10	240,000	2,400,000	148,863	1,488,630	員工認股權憑證轉換	無	106.01.06 經授商字第10501298690 號函核准
106.04	10	240,000	2,400,000	149,416	1,494,160	員工認股權憑證轉換	無	106.04.13 經授商字第10601046650 號函核准
106.05	10	240,000	2,400,000	149,450	1,494,500	員工認股權憑證轉換	無	106.05.31 經授商字第10601068340 號函核准
106.11	10	240,000	2,400,000	149,548	1,495,480	員工認股權憑證轉換	無	106.12.06 經授商字第10601162850 號函核准
107.08	10	240,000	2,400,000	144,548	1,445,480	庫藏股註銷	無	107.08.22 經授商字第10701103520 號函核准

(二) 股份種類

114年5月10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	
普通股	144,548	95,452	240,000	上市公司股票

二、主要股東名單

114年4月21日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
華準投資股份有限公司		7,672,000	5.31%
群怡投資股份有限公司		6,964,222	4.82%
期宇投資實業有限公司		3,350,000	2.32%
莊宏仁		3,206,000	2.22%
渣打託管列支敦士登銀行		2,469,000	1.71%
海詩威有限公司		1,300,000	0.90%
晨安投資顧問有限公司		1,210,000	0.84%
方榮熙		1,007,000	0.70%
富祐有限公司		1,000,000	0.69%
渣打國際商業銀行營業部受託保管日本證券		723,000	0.50%

註：主要股東係指持股比例達百分之五以上之股東或持股比例占前十名之股東。

三、公司股利政策及執行狀況

(一) 股利政策

本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞，董事酬勞不高於千分之一，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

員工酬勞以股票或現金為之，發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，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。

本公司每年決算如有盈餘，於完納稅捐外，應先彌補以往年度虧損，次提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達資本總額時，不在此限；並依證交法第四十一條規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，連同上年度累積未分配盈餘由董事會擬定分配議案提請股東會議定之。

本公司視未來發展及成長階段，健全財務結構及保障股東權益，股利發放應不低於當年度可分配盈餘百分之二十，惟當年度可分配盈餘低於實收資本額百分之一時，可決議全數轉入保留盈餘不予分配。股利發放政策採現金及股票搭配式，其中股票股利之比例不超過二分之一為原則。

配合證券交易法第14條第6項修訂，本公司將於114年股東會修訂公司章程第二十八條，明訂公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞，其員工酬勞數額中，應提撥不低於百分之二十五為基層員工分派酬勞。

(二) 本次股東會擬議股利分派之情形：本次股東常會並無擬議發放股利。

(三) 預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：截至年報刊印日止，本公司並無變更股利政策之計畫。

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、董事及監察人酬勞

(一) 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

1. 本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞不低於百分之五，董事酬勞不高於千分之一，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

員工酬勞以股票或現金為之，發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，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。

2. 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，並參酌同業通常水準訂定之。

(二) 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：

1. 員工及董監酬勞金額係以稅前利益扣除分派員工及董監酬勞前之利益，並考量累積虧損後，依章程所定之成數為估列基礎。

2. 配發員工股票酬勞股數依 105.01.30 金管證審字第 1050001900 號函令規定，以董事會決議日前一日收盤價為股數計算基礎。

3. 董事會決議實際配發金額與估列數有差異時，依會計估計變動處理，於董事會決議當年度調整入帳。

(三) 董事會通過分派酬勞情形：

1. 以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額：113 年度虧損不分派員工酬勞及董事酬金，董事會通過與財報認列金額皆為 0。

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。

(四) 前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際配發情形（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.實際配發金額與差異數：

單位：新台幣仟元

112 年度	財報認列金額	實際配發金額	差異數
員工酬勞	0	0	0
董事酬勞	0	0	0

2.差異原因：未產生差異。

3.處理情形：不適用。

六、公司買回本公司股份情形：無。

七、公司債(含海外公司債)辦理情形：無。

八、特別股辦理情形：無。

九、海外存託憑證辦理情形：無。

十、員工認股權憑證辦理情形：無。

十一、限制員工權利新股辦理情形：無。

十二、併購辦理情形：無。

十三、受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

十四、資金運用計劃執行情形：(得以記載資訊查詢之索引方式揭露)

前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者：無此情形。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.本公司所營業務

- (1) CC01080 電子零組件製造業。
- (2) F119010 電子材料批發業。
- (3) F219010 電子材料零售業。
- (4) F401010 國際貿易業。
- (5) IZ99990 其他工商服務業。(雷射二極體(LD)及發光二極體(LED)之研發、測試)
- (6) I501010 產品設計業。
- (7) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2.主要產品之營業比重

單位：新台幣仟元

年度 產品項目	112 年(合併)		113 年(合併)	
	營業收入淨額	比重(%)	營業收入淨額	比重(%)
SMD LED-自製	1,772,973	89.88	1,912,501	93.97
SMD LED-商品	198,406	10.06	105,444	5.18
其他	1,245	0.06	17,263	0.85
合計	1,972,624	100.00	2,035,208	100.00

3.公司目前之商品(服務)項目

- (1) 表面黏著型發光二極體(SMD LED)
- (2) LED 背光及照明產品
- (3) 感測與穿戴元件應用產品
- (4) 車用相關應用產品
- (5) 其他商品

4.計畫開發之新商品(服務)

- (1) 背光源應用產品
- (2) 感測/光耦/IC 封裝應用產品
- (3) 車用相關應用產品
- (4) 生技與工業用光源

(二)產業概況

1. 產業現況與發展

113 年全球經濟與政治環境持續充滿不確定性，地緣政治風險加劇，美國總統大選後帶來新的貿易關稅大戰與供應鏈變數，而烏俄戰爭仍未停歇，以色列與哈瑪斯衝突未解，加上紅海危機造成的航運瓶頸，使全球貿易環境持續面臨挑戰。根據世界銀行最新預測，113 年全球 GDP 成長率為 2.4%，較 112 年的 2.6% 進一步下滑，美國 GDP 成長放緩至 1.6%，中國經濟受房地產市場低迷與外資撤離影響，成長率下降至 4.5%，歐元區成長率僅 0.7%。全球經濟復甦力道疲弱，主要受高通膨、高利率政策影響，且供應鏈去中化趨勢深化，企業逐步將生產基地轉移至東南亞、印度與墨西哥，影響中國製造業出口表現。

在 LED 產業方面，整體市場發展仍受全球經濟環境影響，但特定應用市場顯現回暖跡象。根據 TrendForce 報告，受各項全球性體育賽事 (如：歐洲盃足球賽) 等大型體育賽事帶動，TV 市場需求回升，全球 TV 出貨量年增 3.4%，出貨面積年

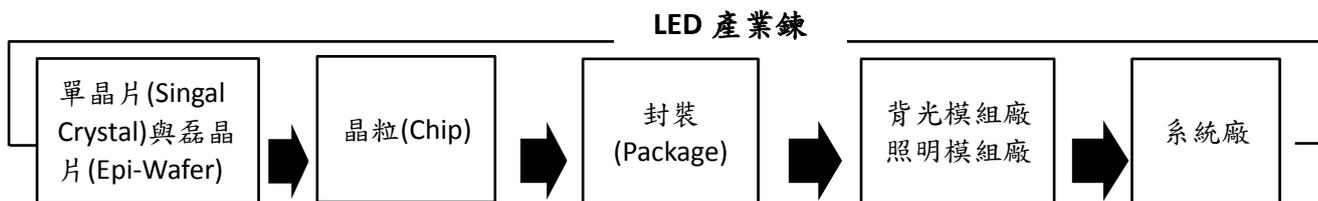
增 8.6%，高階與大尺寸產品持續受到消費者青睞。筆電市場隨庫存逐步去化，加上 Windows10 退場促使企業換機潮啟動。而微軟領軍在 Window11 導入了新 AI 助手 (Copilot)，預估刺激筆電出貨量年增 3.6%，商用顯示器市場同步受惠。智慧型手機市場仍受消費者拉長換機週期影響，出貨量僅增 2.9%，智慧手錶新品推出帶動小幅成長 1.2%，但低價智慧手環持續萎縮，年減 19%。

AI 賦能創新下，各場域應用革命將帶給終端消費者全新使用體驗。顯示行業 LED 技術發展持續推動顯示應用創新，Mini LED 背光滲透率提升，在高階筆電、平板與電競顯示器市場帶動需求增長。Micro LED 技術仍處於發展初期，蘋果等科技品牌積極布局，但實際能帶來多少新應用新體驗，與成本仍是推動普及的關鍵挑戰。車用 LED 市場持續成長，全球汽車市場需求回升，電動車銷售年增 29.6%，推動車用 LED 應用發展，包含智慧車燈、矩陣式頭燈、抬頭顯示器 HUD、車內顯示與氛圍燈應用。然而，全球經濟放緩導致車廠透過降價促銷提升買氣，車用 LED 市場進入價格競爭期，影響毛利率表現。

綜觀全球政治風向，大經濟局勢與 LED 產業發展，隨著顯示應用市場的回暖，快速成長的電動車產業，AI 賦能創新下推動的新產業，新市場，新契機。本公司在 113 年面對外部環境挑戰與產業變化，將積極深耕客戶合作，優化產品線布局，強化供應鏈合作，導入自(智)動化生產提質增效，持續優化公司團隊體質，長期布局新興市場與利基應用，結合榮諭科技模組能力與客戶渠道，以提升競爭力並確保營運穩定成長。

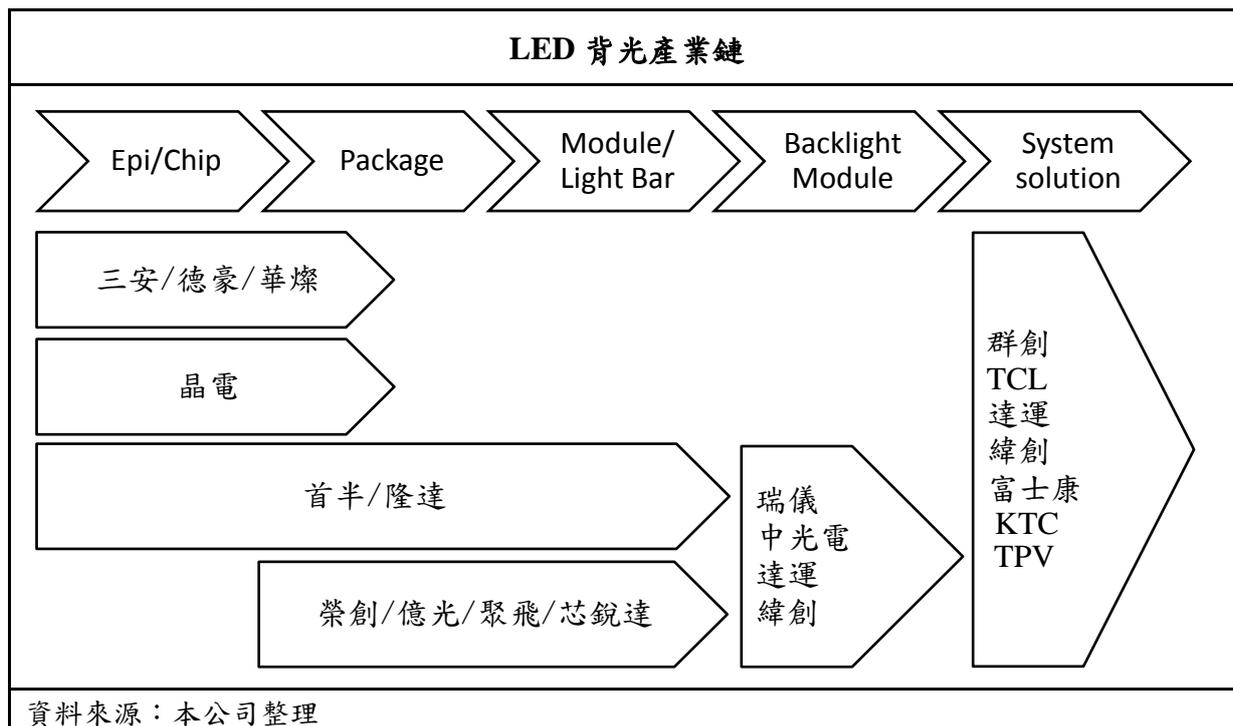
2. 產業之上、中、下游關聯性

我國 LED 產業發展迄今已有二十多年的歷史，整體產業依據製程區分為上游單晶片(Singal Crystal)與磊晶片(Epi-wafer)製造，中游晶粒(Chip)的製造、下游封裝業(Package)、模組廠(Module)及終端應用(下圖)。



*資料來源：本公司整理

LED 背光產業鏈



資料來源：本公司整理

總體而言，LED 背光產業鏈分布完整，從上游的 LED 晶片／晶粒、中游的 LED 封裝，到下游的模組及設計與製造都有許多相對應的廠商，因此整體已步入高度競爭的態勢。

3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

展望 114 年，全球經濟雖仍受地緣政治、供應鏈變動及通膨壓力影響，但隨著市場需求逐步回溫，AI 賦能應用、電動車產業及智慧顯示技術將持續推動成長動能。本公司將聚焦高附加價值市場，進一步擴展 Mini LED 與感測元件應用，強化技術領先地位，以提升市場競爭力。

在產品策略方面，本公司持續上中下游整合，深化 XLED，VLED 元件技術與 Mini LED 模組技術，結合榮論科技技術力，創新力優勢。在背光驅動電路及區域調光演算法深耕，擴大 LED 背光模組應用範圍，涵蓋車用、電競筆電、工業控制、TV 及 XLED 高演色背光模組等領域，期望透過技術提升，提高產品性能與市場滲透率。此外，車用 Mini LED 背光市場需求成長，搭配智慧座艙發展趨勢，本公司將持續強化產品開發，推動與車廠及 Tier 1 供應鏈夥伴的合作，以擴大市場占有率。

感測元件市場方面，隨著 AIoT、機器人、智慧型手機、智慧手錶與穿戴式裝置的發展，本公司將持續投入高精度感測技術，優化產品應用場景，以提高營收與獲利。新市場與新應用佈局方面，AR/VR、薄型小尺寸大功率半導體封裝及感測技術仍為本公司關鍵發展方向，將與 AI 運算、自駕車等新興市場客戶深度合作，進行技術驗證與產品開發，為未來成長奠定基礎。

本公司將透過技術創新與市場佈局，持續優化產品組合，靈活應對市場變化，加大自(智)動化工廠建設持續提質增效。以確保在 114 年度維持穩健成長，提升競爭力與營運效益。本公司經營團隊暨所有同仁除持續提升經營效率，同時推動友善環境及良好公司治理並落實企業公民責任。

(三) 技術及研發概況

1. 最近年度及截至 114 年度第一季投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度(合併)	114 年度第一季(合併)
研發費用	163,909	32,685
營業收入淨額	2,035,208	449,773
占營收淨額比例(%)	8.05	7.27

2. 開發成功之技術或產品

年度	產品及技術名稱項目
109 年	1.高解析度 4K RGB 顯屏模組開發 2.高演色性 RGB 多晶粒封裝模組開發 3.VR Type Mini-LED (OD<1)背光模組組合方案開發 4.接近傳感器封裝產品(TWS/Mobile)及環境光感測封裝產品開發 5.車用室內按鍵燈系列產品元件開發 6.車用類 Mini LEDBLU 元件及模組開發成功 7.RGB Display 顯示模組成功開發 8.低藍光類 LED 封裝元件產品開發成功
110 年	1.拼接式 Mini RGB 顯屏模組開發成功 2.高對比湛黑屏背光模組開發成功 3.Mini-LED (OD=0)背光模組方案開發成功 4.TWS/Mobile Proximity and Ambient light sensor 產品開發成功

年度	產品及技術名稱項目
	5.車用室內按鍵燈、氣氛燈系列產品元件開發成功 6. Mini LED BLU 元件開發成功 7.高功率多晶車用頭燈 LED 元件開發成功 8.HDR 驅動顯示控制器及顯示模組開發 9.超薄型側入式多晶 LED 元件開發成功 10.護眼低藍光類 LED 封裝元件產品開發成功 11.高效率覆晶式多晶 LED 封裝產品開發成功 12.紅外線屏下指紋辨識元件產品開發 13.VCSEL 光學感測元件產品開發 14.車用照明模組產品開發
111 年	1. Mini LED 小型化封裝元件開發成功 2.高功率多晶車用頭燈 LED 元件開發成功 3.超薄型側入式多晶 LED 元件開發成功 4.車用背光模組 LED 封裝元件產品開發成功 5.高功率覆晶式多晶 LED 封裝產品開發成功 6.紅外線屏下指紋辨識元件產品開發成功 7.D-TOF 光學感測元件產品開發 8.車用照明頭燈及尾燈模組產品開發成功 9. Mini LED 驅動 Driver 封裝元件開發成功 10.小型化多晶穿戴式 LED 元件開發成功
112 年	1.AR 眼鏡投影 LED 光源元件及模組開發成功 2.HMD(頭戴式顯示器) LED 光源元件開發成功 3.HUD(車用抬頭顯示器) LED 光源元件開發成功 4.車用背光 Mini LED 元件及模組開發成功 5.小尺寸背光薄型高效元件開發成功 6.側入式電視背光高效元件及模組開發成功 7.直下式電視背光高效元件及模組開發成功 8.車內指示高效 LED 元件開發成功 9.LED 車頭燈元件及模組開發成功 10.LED 車尾燈元件及模組開發成功 11.LED 車側燈元件及模組開發成功 12.薄型小尺寸半導體封裝開發成功 13.小型化手機距離數位感測元件開發成功
113 年	1.VR 顯示模組及 Local Dimming 演算法開發成功 2.客製化 AR 眼鏡高光效投影光源模組開發成功 3.客製化 AR 眼鏡超小型投影光源模組開發成功 4. Mini LED 模組及 Local Dimming 演算法開發成功 5.BG 雙晶高演色 Mini LED 模組，驅動電路及 Local Dimming 演算法開發成功 6.超薄導光板 TV, LED 元件開發成功 7.直下式 TV, 平板 EMC LED 元件開發成功 8.車用背光, 平板 EMC LED 元件開發成功 9.車用方向燈、煞車燈, 平板 EMC LED 元件開發成功 10.使用高導熱金屬基板車用大燈模組開發成功 11.BG 單晶高演色 LED 元件、模組、驅動電路及 Local Dimming 演算法開發成功 12.車用背光, 廣角平板 EMC LED 元件及模組開發成功 13. Mini LED TV, 廣角平板 EMC LED 元件及模組開發成功

(四)長短期業務發展計畫

1.短期發展計畫

(1)行銷策略

- A. 客戶服務導向，提供完善售後服務，與客戶建立穩固關係。
- B. 新應用市場開發，營利至上而非規模擴大。
- C. 建立整合團隊，將背光、感測、車照等整合為光學設計方案提供給客戶。
- D. 深耕價值型客戶，尋求較高投資報酬。

(2)生產、研發及產品發展方向

- A. 提升產能利用率，降低成本。
- B. 積極引進、育成研發人才，以延伸技術領域、加速產品開發速度。
- C. 貼近客戶與市場需求開發產品。

(3)營運管理政策

- A. 穩定原料來源，強化供應鏈管理。
- B. 強化品質監控系統，持續提升產品品質，加強客戶服務。
- C. 善用資訊管理系統，提升公司營運績效。

2.長期發展計畫

(1)行銷策略

- A. 穩固目前主要客戶，深耕品牌廠並擴大產品線的合作。
- B. 善用榮創集團資源、建立策略性夥伴關係。
- C. 提昇區域市場之往來深度。
- D. 持續投入新產品開發與客戶開發，建構完整之行銷通路體系。
- E. 深化供應商／通路商對本公司之依存度。

(2)生產、研發及產品發展方向

- A. 整合製程管理，配合提升生產績效與良率。
- B. 與台灣LED產業上中游原物料與設備供應商建立緊密供應鏈與長期合作夥伴關係，提升整體產業競爭力。
- C. 持續發展研發人才，提升研發技術。
- D. 拓展產品應用，領先市場開發出新產品與服務。

(3)營運管理政策

- A. 垂直整合技術與製造能力，提供客戶全方位服務。
- B. 透過國內外資本市場籌資，深耕國內外客戶，垂直整合供應鏈，進一步打造企業全球化版圖，積極搶進全球市占率。

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

區域別 \ 年度		112年(合併)		113年(合併)	
		金額	%	金額	%
內銷		81,187	4.12	73,601	3.62
外銷	亞洲	1,796,982	91.10	1,872,295	92.00
	美洲	85,049	4.31	83,158	4.09
	非洲	9,406	0.48	6,154	0.29
合計		1,972,624	100.00	2,035,208	100.00

註：上述係依產品運送目的地分類。

2. 市場占有率

本公司主要從事表面黏著型發光二極體(SMD LED)之研究、開發、設計、製造及測試業務，屬 LED 中游封裝產業。目前主要之競爭對手有億光、光寶、隆達等三十餘家廠商，而本公司於國內 LED 封裝業之背光應用占有舉足輕重的地位，亦積極進軍車用照明及感測產品應用市場，收穫亦豐。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

LED 市場在 114 年預計將持續成長，並受到多項技術與政策驅動因素的影響，供需狀況將隨市場趨勢不斷變化。以下是未來 LED 市場的關鍵發展趨勢：

(1) 全球 LED 市場需求增長

LED 的應用範圍將持續拓展，包括：

- A. 照明市場：室內照明、戶外照明、汽車照明仍為主要需求來源，並受智能照明技術驅動。
- B. 顯示技術：LED 顯示屏（包括 Mini LED 和 Micro LED）在電視、商業顯示、AR/VR 領域的滲透率提升。
- C. 消費電子：智能手機、筆電、可穿戴設備等產品對高效能 LED 的需求持續增加。
- D. 新興應用：LED 在農業照明、醫療照明、UV LED 消毒技術等領域的應用逐步擴展。
- E. 根據 TrendForce 最新報告，114 年全球 LED 市場規模預計將達到 874.2 億美元，年增率約 6.1%。

(2) 技術進步推動市場成長

- A. Micro LED 與 Mini LED 顯示技術：Apple、Samsung 等科技巨頭積極推動 Micro LED 商業化，使其在高端顯示市場占比提升。
- B. 智慧照明發展：物聯網 (IoT) 與智能家居技術的成熟，推動 LED 照明與 AI 技術結合，提高能效與個性化照明體驗。
- C. 高效能 LED 技術：低功耗、高亮度 LED 芯片的研發，加快 LED 在新能源汽車 (EV)、5G 通信設備等領域的應用。

(3) 政策與環保法規支持

- A. 各國政府持續推動能源效率法規，例如歐盟 Ecodesign 指令、美國 DOE 新照明標準，加快傳統白熾燈的淘汰。
- B. 碳中和目標推動 LED 照明市場增長，特別是在歐洲及中國市場，企業須符合 ESG 標準以獲取市場競爭優勢。
- C. 印度、東南亞等新興市場政府提供 LED 補貼與投資優惠，加速 LED 照明普及率。

(4) LED 成本下降，市場競爭加劇

隨著 LED 供應鏈的成熟、製造技術的優化，114 年 LED 產品的平均成本預計下降約 7%-10%【數據來源：LEDinside，2024】。這將提升市場滲透率，但也導致市場競爭加劇，供應商需加速技術升級以維持競爭力。

(5) 新興應用市場的崛起

- A. 智能照明市場：根據 MarketsandMarkets 報告，114 年全球智能照明市場規模將達到 355 億美元，年增率約 11.2%【數據來源：MarketsandMarkets，2024】。
- B. 農業照明 (Agri-LED)：植物生長燈市場需求快速提升，特別是在垂直農場和大規模溫室應用中。
- C. 醫療與生物技術應用：UV-C LED、紅外 LED (IR LED)、SWIR LED 等技術在消毒、健康監測、光療領域的應用需求增長。

4. 競爭利基

(1) 經驗豐富的經營團隊：

公司經營團隊多來自於上游及業界，有多年之 LED 產業經驗，且仍不斷培養研發、

製造等專業人才。

(2)長期經營之客戶關係：

公司掌握背光、感測、車用照明、光學模組設計能力等國內外大廠，整合客戶需求從產品開發初期即與客戶密切合作，競爭廠商切入不易。

(3)累積生產製造經驗及內部管理：

公司從 88 年成立至今，從上游磊晶至下游封裝製造，累積多年經驗，且內部以系統平台來管理，更能提升生產與經營管理效率。

(4)供應鏈管理效率佳：

原物料供應商收斂，面對客戶即時需求追料快，且產品設計原物料共用性高，可即時反應客戶需求。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素：

A.掌握品牌客戶、面板廠、TV 廠之客戶，競爭對手切入不易。

B.與業界領導廠商形成長期穩固之供應鏈關係，確保公司重要原物料來源無慮。

C.傑出的研發、專案管理團隊，持續開發、製造出品質優良並符合客戶需求之產品。

D.新產品(Mini LED(COB)、Micro LED、高效率 LED、車照 LED、IR)未來成長動能強。

(2)不利因素：

A.銷售報價與進貨報價幣別不同，加上國際外匯市場波動大，匯率變動存有潛在風險。

因應對策：

➢ 國際局勢變化大，匯率急升急貶，需注意匯率走勢，以適時調整產品成本與售價。

➢ 採取外匯避險以規避匯率風險。

B.中國供應鏈高度成熟下 LED 降價壓力大，導致營收成長與毛利率維持壓力大。

因應對策：

➢ 與供應商及客戶合作，做好產銷、減少呆滯庫存的機會。

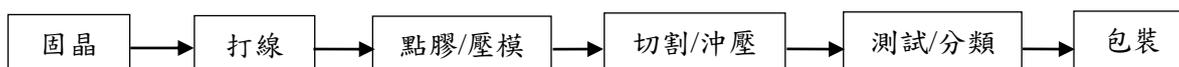
➢ 以品質及技術作區隔，進行價值競爭。

(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

主要產品	重要用途
LED 背光應用	手機、平板電腦、筆記型電腦、監視器、液晶電視之背光應用、IR。
LED 車用應用	車前燈、煞車燈、方向燈、霧燈、車內燈、車用面板
LED 照明應用	室內照明之燈管燈泡、筒燈及平板燈。
LED 感測	手機、穿戴式裝置

2.主要產品之產製過程



(三)主要原料之供應狀況

原料名稱	主要供應商	供應狀況
LED 晶粒	晶元、華燦	穩定良好
基板、導線架	長華、得潤、良友	穩定良好
封裝膠	杜益精材、崇越	穩定良好
螢光粉	台灣國際住商、MITSUBISHI	穩定良好

(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，並說明其增減變動原因：

單位：新台幣仟元

項目	112 年度(合併)				113 年度(合併)				114 年度截至 3 月 31 日止 (合併)			
	名稱	金額	占全年 進貨 淨額 比率(%)	與 發 行 人 之 關 係	名稱	金額	占全年 進貨 淨額 比率(%)	與 發 行 人 之 關 係	名稱	金額	占當 年 度 截 至 3 月 31 日 止 進 貨 淨 額 比 率 (%)	與 發 行 人 之 關 係
1	廠商 C	145,907	15.22	無	廠商 C	166,849	17.16	無	廠商 C	36,410	15.86	無
2	廠商 E	113,690	11.86	無	廠商 E	132,788	13.66	無	廠商 E	25,359	11.05	無
3	其他	699,147	72.92	—	其他	672,491	69.18	—	其他	167,756	73.09	—
	進貨 淨額	958,744	100.00	—	進貨 淨額	972,128	100.00	—	進貨 淨額	229,525	100.00	—

增減變動原因說明：因銷售產品組合變化，而有所異動。

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

單位：新台幣仟元

項目	112 年度(合併)				113 年度(合併)				114 年度截至 3 月 31 日止 (合併)			
	名稱	金額	占全年 銷貨 淨額 比率(%)	與 發 行 人 之 關 係	名稱	金額	占全年 銷貨 淨額 比率(%)	與 發 行 人 之 關 係	名稱	金額	占當 年 度 截 至 3 月 31 日 止 銷 貨 淨 額 比 率 (%)	與 發 行 人 之 關 係
1	客戶己	482,171	24.44	無	客戶己	443,705	21.80	無	客戶庚	103,245	22.95	無
2	客戶丙	206,684	10.48	無	客戶庚	340,045	16.71	無	客戶己	82,389	18.32	無
3	客戶乙	192,321	9.75	無	—	—	—	—	—	—	—	—
4	其他	1,091,448	55.33	—	其他	1,251,458	61.49	—	其他	264,139	58.73	—
	銷貨 淨額	1,972,624	100.00	—	銷貨 淨額	2,035,208	100.00	—	銷貨 淨額	449,773	100.00	—

增減變動原因說明：因客戶需求變化，而有所異動。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年 度	112 年度	113 年度	114 年度截至 5 月 10 日	
員 工 人 數	生產部門	544	562	521
	研發部門	83	77	67
	業務部門	39	35	33
	管理部門	96	98	93
	合 計	762	772	714
平 均 年 歲	41.50	41.12	42.24	
平 均 服 務 年 資	8.70	9.22	9.68	
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.39%	0.26%	0.28%
	碩 士	10.89%	10.88%	9.94%
	大 專	59.45%	60.62%	59.39%
	高 中	26.51%	25.52%	27.45%
	高 中 以 下	2.76%	2.72%	2.94%

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)公司各項員工福利措施、進修、訓練公司是否訂定供應商管理政策、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：

- (1)公司提供之福利措施：勞健保、團保、出差旅行平安險及三節獎金等。
- (2)職工福利委員會：本公司已依職工福利金條例成立職工福利委員會，統籌各項職工福利，推動成立社團並予以經費補助。每年度編列預算及福利規畫，除對員工之婚、喪、病及生育予以各項補助外，尚有生日及年節獎金，並定期辦理各項活動，以調劑員工身心並加強員工跨部門之聯誼。

2.進修與訓練：

- (1)提供新進員工新人教育訓練，協助新人盡快認識工作環境與相關規章制度。
- (2)制訂執照管理系統與相關辦法，同仁須完成相關訓練並通過認證考試，才能獨立操作生產機台。
- (3)依員工教育訓練管理辦法，舉辦工程、品管等各式專業訓練，以確保員工執行業務之專業能力。
- (4)依主管階層別(基層、中階、高階)，辦理主管管理能力訓練，以輔助並強化其管理組織能力。
- (5)舉辦工作能力、技巧提升強化之課程，以培育同仁增進工作效能與自我工作管理能力。
- (6)同仁可依需求提出外派訓練申請，以了解市場趨勢和最新的知識與技術，提升工作能力。

3. 員工退休制度與實施情形：

(1)舊制：本公司依據勞動基準法規定，訂定本公司「勞工退休準備金監督委員會組織規章」，其中，94年6月30日前到職之員工，可選擇採用勞退舊制或新制。本公司每月給付薪資2%提撥至採舊制退休金之台灣銀行專戶，並由本公司「勞工退休準備金監督委員會」監督管理。於111年10月經勞資雙方於監督委員會會議合意通過結清舊制年資，遵照勞工退休金條例第11條第3項之規定，辦理舊制年資結清作業，經向本公司勞工事務主管機關新竹縣勞工處核備後，由台灣銀行勞工退休準備金專戶支付結清金。並於民國112年5月經主管機關核准領回勞工退休準備專戶之賸餘款，其後因公司於113年開始進用外籍白領工作者，依規重新啟動舊制專戶並按勞退舊制提撥薪資總額10%作為退休準備金，113年提撥舊制退休金認列之金額為新台幣43仟元。

(2)新制：於94年7月1日起到職員工，及原適用舊制經選擇加入新制之員工，本公司依「勞工退休金條例」規定按月就薪資總額6%提撥退休準備金存入員工勞退專戶，113年提繳新制退休金之認列金額為新臺幣22,299仟元。

4. 勞資間協議與員工權益維護措施情形：

本公司秉持「勞資一體」之理念，著重合理化、人性化管理，建立順暢之溝通管道，維持勞資雙方良好關係，共同創造生產力，分享利潤，建立穩定和諧的勞資關係，故本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無重大勞資糾紛發生。

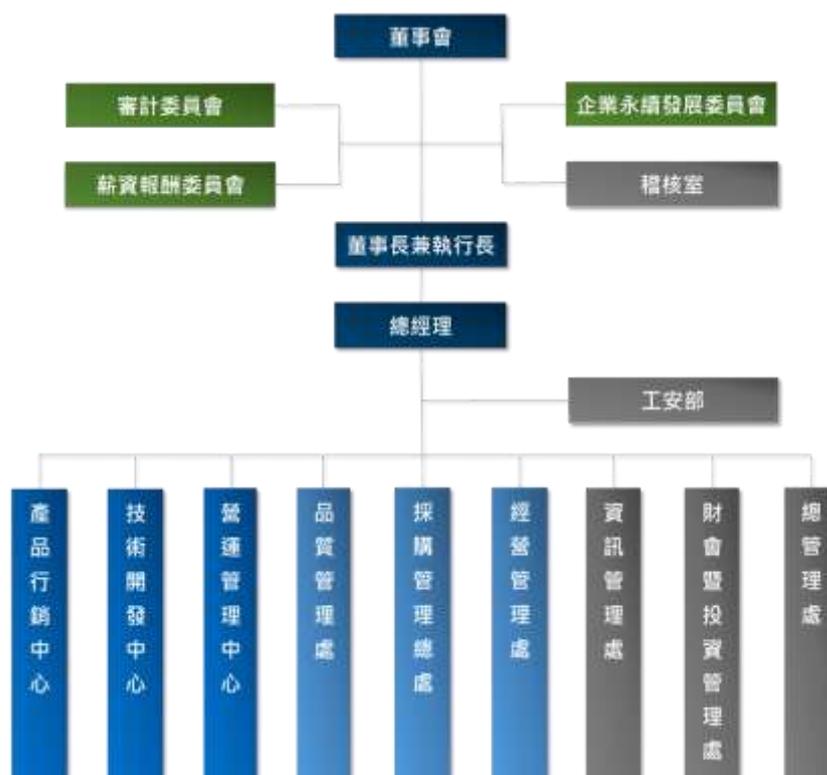
(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

六、資通安全管理

(一)資通安全風險管理

1. 資通安全風險管理架構：

本公司設置隸屬於總經理下之「資訊管理處」，其工作職掌主要為負責資通安全及風險管理；配合公司之經營策略與模式，設計資通管理系統，提供即時決策支援系統與管理資訊。



2.資通安全政策：

本公司致力確保公司資訊資產的機密性、完整性、可用性與適法性，深知資通安全將攸關公司生存與發展的競爭優勢，為妥善管控資通安全，持續不斷強化機密資訊保護的能力，並提升員工對資通安全意識的正確觀念及警覺性，避免當發生人為疏失、蓄意破壞或自然災害時，遭致資產不當使用、洩漏、竄改、毀損、遺失等情形，以確保公司、股東、員工、客戶及供應商的最佳利益。

3.具體管理方案及投入資通安全之資源：

(1)預防駭客/網路攻擊

本公司已制訂資通安全管理政策及建立基礎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等重要企業運作的功能，資通架構依其風險等級，建置適當的內、外部防火牆保護、採用高可用度主機備援系統、實施完整資料備份及異地存放媒體作業並定期實施重大系統備援演練，確保資訊系統之正常運作及資料保全，以降低無預警天災及人為疏失造成之系統中斷風險。相關強化安全，採取下列措施：

- A.強化密碼安全：重要系統密碼使用組合大小寫字母、數字和特殊符號的複雜密碼，並限定密碼最低長度，降低密碼被盜取機率。
- B.強化遠端連線安全：VPN 啟用雙重認證，提升外部連線安全。
- C.強化資訊系統安全：更新資訊基礎架構後台系統修正程式，修補系統漏洞。
- D.強化網路防火牆安全：更新防火牆韌體與修補程式，評估替換老舊防火牆。
- E.強化緊急應變能力：擬定並實施緊急應變演練計畫，針對結果進行檢討與改善。
- F.強化備份作業安全：檢視現有備份作業內容，並依實際需求調整資料保留週期。持續汰換老舊硬體、更新作業系統，以因應新版軟體需求。

(2)員工教育與宣傳

- A.完成全體員工資安通識教育訓練：包含「社交工程攻擊流程與防護」、「資訊安全管理相關法規概論」。
- B.透過電子公佈欄，發布「資安宣導」，提醒同仁資安須知、防範駭客注意要點。
- C.透過電子公佈欄，發布「TWCC/CERT 資安情資電子報」，提供同仁各類資安訊息，提高資安意識。
- D.透過「個人電腦開機宣導平台」，提供同仁公司內資訊安全相關注意事項。
- E.加入「TWCERT 資安聯盟」，獲取資安聯防情資，強化自身防禦。
- F.加入「CIO Taiwan」社群平台，獲取國內企業資訊長的見解分享及每月最熱門的國內外文章。

(3)正版合法授權軟體使用

- A.非管理單位同仁禁止自行安裝軟體，若有需求，需透過申請與版權審核程序，確保申請安裝軟體為合法使用。
- B.透過資產掃描工具即時掌控軟體安裝情況，避免安裝非法軟體違反著作權法。
- C.透過電子公佈欄宣導遵守版權法規要求的重要性，強化整體企業守法意識。

(4)文件加密保護

- A.使用文件保全加密技術，保護公司內部重要機敏資料，降低未經授權機敏文件外流事件發生機率。
- B.採取文件生成與異動即加密技術，機敏文件落地後，隨即獲得保護。
- C.保留完整文件存取記錄，以能進行事件追蹤調查。

(5)資通安全人員職能提升

- 已經成立資通安全專責部門，為精進資通人員之專業能力，113 年度共 7 名資安同仁，參與外部訓練課程，訓練時數共 16 人次，合計 60 小時，其中包括：
- A.取得工業技術研究院「資訊安全工程師-初級能力鑑定」證書。

B.取得台灣金融研訓院「資訊安全意識、必備知識與責任」、「資安事件說明及預防措施」、「上市上櫃公司資通安全管控指引說明」修業證書。

(6)資安管理體系強化

為能將強資安風險管理，降低資安風險、改善內部管理，已經於 113 年底簽訂 ISO27001:2022 管理制度導入合約並開始執行，計畫於 114 年底取得第三方國際認證。

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

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無發生任何衝擊公司營運之資安攻擊事件。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
專利授權契約	General Electric Company	112/1/1 至 121/12/31	授權本公司可以在全球市場使用 KSF 紅粉相關專利在背光產品	無
專利授權契約	Cree, Inc.	108/12/01 簽約 契約有效期間保密	授權本公司在背光用途的封裝產品及應用有權使用 Cree 的全球專利	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)合併財務報告

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	112 年度		113 年度		差異	
	金額	%	金額	%	金額	%
現金及約當現金	1,388,432	42	1,225,968	37	(162,464)	(12)
透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	5,670	-	770	-	(4,900)	(86)
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	0	-	130,000	4	130,000	100
應收票據淨額	9,619	-	14,760	-	5,141	53
應收帳款淨額	439,951	13	461,291	14	21,340	5
應收帳款-關係人淨額	133,332	4	0	-	(133,332)	(100)
其他應收款	24,657	1	112,697	3	88,040	357
本期所得稅資產	1,694	-	2,815	-	1,121	66
存貨	178,789	5	183,214	6	4,425	2
預付款項	20,928	1	16,125	1	(4,803)	(23)
其他流動資產-流動	1,182	-	1,546	-	364	31
流動資產合計	2,204,254	66	2,149,186	65	(55,068)	(2)
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	205,954	6	382,689	12	176,735	86
採用權益法之投資	6,222	0	0	0	(6,222)	(100)
不動產、廠房及設備	701,929	21	631,985	19	(69,944)	(10)
使用權資產	41,244	1	979	0	(40,265)	(98)
無形資產	114,793	4	75,633	2	(39,160)	(34)
遞延所得稅資產	76,617	2	75,292	2	(1,325)	(2)
其他非流動資產	5,472	0	2,360	0	(3,112)	(57)
非流動資產合計	1,152,231	34	1,168,938	35	16,707	1
資產總計	3,356,485	100	3,318,124	100	(38,361)	(1)
透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	1,161	0	4,709	0	3,548	306
合約負債-流動	0	0	9,389	0	9,389	100
應付帳款	359,793	11	320,227	10	(39,566)	(11)

年 度 項 目	112 年度		113 年度		差異	
	金額	%	金額	%	金額	%
應付帳款-關係人	4,239	0	3,983	0	(256)	(6)
其他應付款	287,695	9	362,177	11	74,482	26
其他應付款-關係人	2,865	0	31	0	(2,834)	(99)
租賃負債-流動	18,281	1	627	0	(17,654)	(97)
其他流動負債-其他	15,590	0	21,408	1	5,818	37
流動負債合計	689,624	21	722,551	22	32,927	5
遞延所得稅負債	7,055	0	5,956	0	(1,099)	(16)
租賃負債-非流動	27,962	1	370	0	(27,592)	(99)
長期應付票據及款項	46,057	1	13,114	0	(32,943)	(72)
非流動負債合計	81,074	2	19,440	0	(61,634)	(76)
負債總計	770,698	23	741,991	22	(28,707)	(4)
普通股股本	1,445,480	43	1,445,480	44	0	0
資本公積	956,609	28	956,721	28	112	0
法定盈餘公積	168,696	5	69,665	2	(99,031)	(59)
待彌補虧損	(99,031)	(3)	(135,414)	(4)	(36,383)	37
其他權益	7,739	1	174,284	6	166,545	2,152
歸屬於母公司業主之權益 合計	2,479,493	74	2,510,736	76	31,243	1
非控制權益	106,294	3	65,397	2	(40,897)	(38)
權益總計	2,585,787	77	2,576,133	78	(9,654)	(0)
負債及權益總計	3,356,485	100	3,318,124	100	(38,361)	(1)

增減比例變動分析說明(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元者)：

- 1.按攤銷後成本衡量之金融資產-流動:主係增加長天期定存所致。
- 2.應收帳款-關係人淨額:主係鴻海集團轉列非關係人所致。
- 3.其他應收款:主係應收款項讓售未預支價金所致。
- 4.透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動:主係持有權益工具之公允價值上升所致。
- 5.使用權資產:主係處份機器設備及廠房租賃所致。
- 6.無形資產:主係定期攤提所致。
- 7.其他應付款:主係薪資獎金及機器設備款項增加所致。
- 8.租賃負債-流動:主係處份機器設備及廠房租賃所致。
- 9.租賃負債-非流動:主係處份機器設備及廠房租賃所致。
- 10.長期應付票據及款項:主係定期依合約支付螢光粉權利授權金所致。
- 11.法定盈餘公積:主係依 113 年股東會決議彌補虧損所致。
- 12.待彌補虧損:主係 113 年度持續虧損所致。
- 13.其他權益:主係持有權益工具之公允價值上升所致。

年 度 項 目	112 年度		113 年度		差異	
	金額	%	金額	%	金額	%
14.非控制權益:主係非 100%持有之子公司持續虧損所致。						
15.以上差異係屬正常營業活動，對財務狀況並無重大影響。						

(二)個體財務報告

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	112 年度		113 年度		差異	
	金額	%	金額	%	金額	%
現金及約當現金	1,107,702	35	972,859	31	(134,843)	(12)
透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	5,670	0	770	0	(4,900)	(86)
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	0	0	130,000	4	130,000	100
應收帳款淨額	346,263	11	356,566	12	10,303	3
應收帳款-關係人淨額	241,945	8	113,085	4	(128,860)	(53)
其他應收款	27,714	1	111,738	4	84,024	303
本期所得稅資產	1,624	0	2,536	0	912	56
存貨	148,500	5	159,038	5	10,538	7
預付款項	14,191	0	10,084	0	(4,107)	(29)
其他流動資產-流動	283	0	0	0	(283)	(100)
流動資產合計	1,893,892	60	1,856,676	60	(37,216)	(2)
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	205,954	7	382,689	12	176,735	86
採用權益法之投資	158,598	5	105,442	3	(53,156)	(34)
不動產、廠房及設備	688,205	22	621,265	20	(66,940)	(10)
使用權資產	1,405	0	351	0	(1,054)	(75)
無形資產	114,793	4	75,633	3	(39,160)	(34)
遞延所得稅資產	76,617	2	75,292	2	(1,325)	(2)
其他非流動資產	1,511	0	246	0	(1,265)	(84)
非流動資產合計	1,247,083	40	1,260,918	40	13,835	1
資產總計	3,140,975	100	3,117,594	100	(23,381)	(1)
透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	1,161	0	4,709	0	3,548	306
合約負債-流動	0	0	5,160	0	5,160	100

年 度 項 目	112 年度		113 年度		差異	
	金額	%	金額	%	金額	%
應付帳款	306,522	10	294,647	10	(11,875)	(4)
應付帳款-關係人	43,675	1	6,914	0	(36,761)	(84)
其他應付款	241,300	8	265,192	9	23,892	10
租賃負債-流動	1,070	0	362	0	(708)	(66)
其他流動負債-其他	14,280	0	10,804	0	(3,476)	(24)
流動負債合計	608,008	19	587,788	19	(20,220)	(3)
遞延所得稅負債	7,055	0	5,956	0	(1,099)	(16)
租賃負債-非流動	362	0	0	0	(362)	(100)
長期應付票據及款項	46,057	2	13,114	0	(32,943)	(72)
非流動負債合計	53,474	2	19,070	0	(34,404)	(64)
負債總計	661,482	21	606,858	19	(54,624)	(8)
普通股股本	1,445,480	46	1,445,480	47	0	0
資本公積	956,609	30	956,721	30	112	0
法定盈餘公積	168,696	5	69,665	2	(99,031)	(59)
待彌補虧損	(99,031)	(3)	(135,414)	(4)	(36,383)	37
其他權益	7,739	1	174,284	6	166,545	2,152
權益總計	2,479,493	79	2,510,736	81	31,243	1
負債及權益總計	3,140,975	100	3,117,594	100	(23,381)	(1)

增減比例變動分析說明(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元者)：

- 1.按攤銷後成本衡量之金融資產-流動:主係增加長天期定存所致。
- 2.應收帳款-關係人淨額:主係鴻海集團轉列非關係人所致。
- 3.其他應收款:主係應收款項讓售未預支價金所致。
- 4.透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動:主係持有權益工具之公允價值上升所致。
- 5.採用權益法之投資:主係子公司虧損增加所致。
- 6.無形資產:主係定期攤提所致。
- 7.應付帳款-關係人:主係鴻海集團轉列非關係人所致。
- 8.長期應付票據及款項:主係定期依合約支付螢光粉權利授權金所致。
- 9.法定盈餘公積:主係依 113 年股東會決議彌補虧損所致。
- 10.待彌補虧損:主係 113 年度持續虧損所致。
- 11.其他權益:主係持有權益工具之公允價值上升所致。
- 12.以上差異係屬正常營業活動，對財務狀況並無重大影響。

二、財務績效

(一)財務績效之比較分析

1.合併財務報告

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	112 年度		113 年度		增(減)變動	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	1,972,624	100	2,035,208	100	62,584	3
營業成本	1,590,023	80	1,672,989	82	82,966	5
營業毛利	382,601	20	362,219	18	(20,382)	(5)
營業費用	548,363	28	610,567	30	62,204	11
營業淨損	(165,762)	(8)	(248,348)	(12)	(82,586)	50
營業外收入及支出	27,561	1	71,298	4	43,737	159
稅前淨損	(138,201)	(7)	(177,050)	(8)	(38,849)	28
所得稅費用(利益)	9,421	0	205	0	(9,216)	(98)
本期淨損	(147,622)	(7)	(177,255)	(8)	(29,633)	20

增減比例變動分析說明(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元者)：

- 營業淨損:主係毛利率下降及營業費用增加，致使營業損失增加。
- 營業外收入及支出:主係產品開發服務收入增加，致使營業外收入增加。
- 稅前淨損:主係營業損失增加，致使稅前損失增加。
- 本期淨損:主係稅前損失增加，致使稅後損失增加。

2.個體財務報告

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	112 年度		113 年度		增(減)變動	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	1,879,310	100	1,842,190	100	(37,120)	(2)
營業成本	1,532,306	82	1,511,121	82	(21,185)	(1)
營業毛利	347,004	18	331,069	18	(15,935)	(5)
未實現銷貨利益	(1,202)	0	(3)	0	1,199	(100)
已實現銷貨利益	3,924	0	1,202	0	(2,722)	(69)
營業毛利淨額	349,726	18	332,268	18	(17,458)	(5)
營業費用	416,129	22	443,705	24	27,576	7
營業淨損	(66,403)	(4)	(111,437)	(6)	(45,034)	68
營業外收入及支出	(25,969)	(1)	(23,772)	(1)	2,197	(8)
稅前淨損	(92,372)	(5)	(135,209)	(7)	(42,837)	46
所得稅費用(利益)	8,961	0	205	0	(8,756)	(98)
本期淨損	(101,333)	(5)	(135,414)	(7)	(34,081)	34

年 度 項 目	112 年度		113 年度		增(減)變動	
	金額	%	金額	%	金額	%
增減比例變動分析說明(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元者)：						
1.營業淨損:主係毛利率下降及營業費用增加，致使營業損失增加。						
2.稅前淨損:主係營業損失增加，致使稅前損失增加。						
3.本期淨損:主係稅前損失增加，致使稅後損失增加。						

3.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：本公司未公開 113 年財務預測，故不擬揭露預期銷售數量對本公司未來財務業務之可能影響及因應計畫。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動之分析說明：

年 度 項 目	112 年度(合併)	113 年度(合併)	增(減)比例(%)
現金流量比率(%)	0.14	10.31	10.17
現金流量允當比率(%)	80.56	174.44	93.88
現金再投資比率(%)	0.02	1.52	1.51
現金流量變動分析說明：			
1.現金流量比率(%)：主係 113 年度營業活動現金流入增加，致使比率上升。			
2.現金流量允當比率(%)：主係 113 年度營業活動現金流入持續增加，致使比率上升。			
3.現金在投資比率(%)：113 年度營業活動現金流入增加，致使比率上升。			

(二)流動性不足之改善計畫：無現金不足之情形。

(三)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	預計全年來自營業 活動淨現金流量	預計全年現金 流出量	預計現金剩餘 (不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
1,225,968	67,730	(94,530)	1,199,168	—	—
未來一年現金流動性分析：					
1.營業活動：本公司預估正常營業活動產生之淨現金流入。					
2.投資活動：購買固定資產及轉投資支出，使得投資活動產生淨現金流出。					
3.籌資活動：償還借款，使籌資活動淨現金流出。					

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：

(一)最近年度轉投資政策：

本公司依循主管機關訂定之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」訂有「取得或處分資產處理程序」，作為本公司進行轉投資事業之依據，以掌握相關之業務與財務狀況；另本公司為提升對轉投資公司之監督管理，於內部控制制度中，訂定「子公司管理辦法」，針對其資訊揭露、業務、存貨及財務之管理制定相關規範，本公司另定期執行稽核作業，建立相關營運風險機制，使本公司之轉投資事業得以發揮最大效用。

(二)最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫：

本公司 113 年度轉投資產生虧損，主係 AR 市場景氣不佳，VR/MR 市場缺乏新品上市發售，故造成虧損。本公司投入 Mini LED 背光驅動電路及區域調光演算法方案、LED 背光模組產品項目，此外車用 Mini LED 背光市場及相關感測元件亦會持續擴大市場，以利增加營收提高利潤；亦在新應用 AR、VR、薄型小尺寸大功率半導體封裝及感測

等相關產品持續開發，提早搶佔先機，立足市場。

(三)未來一年投資計畫：

未來一年暫無新的投資計畫。

六、風險事項

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1.利率：本公司資金配置以保守穩健、流動性佳為操作原則，並與銀行保持良好關係，且借款額度充裕，視利率變動適時以調整資金運作情形，以降低利率變化對本公司損益產生之影響。

2.匯率：

(1)對公司損益之影響

單位：新台幣仟元

項目	112 年度	113 年度
營業收入淨額(1)	1,972,624	2,035,208
外幣兌換損益(2)	2,422	26,638
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債損益(3)	(2,981)	(18,146)
[(2)+(3)] / (1)	(0.03%)	0.42%

(2)未來因應措施

本公司對於銷貨之交易主要係以美元及人民幣計價，進貨之交易以美元及新台幣為主。部分進銷貨之匯率風險採自然避險為原則，故僅對外幣淨資產或負債部位承作避險交易。本公司設專人隨時注意匯率變化資訊及國際局勢變化，審慎判斷匯率變動趨勢，從事外匯避險交易以有效降低匯率風險。

3.通貨膨脹：近期因原物料上漲、俄烏戰事及供應鏈瓶頸未解決之影響，整體經濟環境呈現通貨膨脹之趨勢，惟本公司營運並未因通貨膨脹而產生重大影響。且本公司隨時掌握全球政經變化及市場價格之脈動，並與供應商及客戶保持良好之互動關係，可適時調整採購與銷售策略，故本公司應能因應未來通貨膨脹等經濟局勢變化所帶來之影響，營運不致遭受重大之威脅。

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

1.本公司專注本業經營，並未從事高風險、高槓桿投資業務。

2.本公司已訂定「取得或處分資產處理程序」、「背書保證辦法」及「資金貸與他人作業程序」等作業辦法，作為本公司及各子公司從事相關行為之遵循依據。最近年度及截至年報刊印日止，並無資金貸與他人及替他人背書保證之情事。

3.本公司從事衍生性金融商品交易皆為規避外匯風險之遠期外匯及換匯交易，所有作業皆遵循相關作業辦法執行。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司持續投入手機、平板、Monitor、TV、車用...等背光應用市場，推出更小、更薄、更高光效 LED 封裝產品，維持市場佔有率。並於 113 年度開始投入 Mini LED 背光驅動電路及 Local Dimming 演算法方案，增加 BG 雙晶及單晶高演色性 LED 背光模組產品項目，以此擴大市場範圍，應用領域包含車用背光模組、電競筆電背光模組、工控背光模組、TV 背光模組及高衍色工控背光模組、高衍色 TV 背光模組。

本公司車用 Mini LED 背光方案，受惠於本公司 POB(Package on Board)封裝方案，及車用背光市場成長，預期有大幅度營收成長；高階 Mini LED TV 背光市場佔比會預

期增加；0.3mm 超薄 LED 元件用於手機平板薄型化效益顯著，有望拉高出貨量；更加低功耗方案 LED 應用在節能需求的 NB、Monitor、商顯 TV，也是今年度主流產品之一。

本公司車用室內燈、車外照明元件與車頭燈、車尾燈、方向燈車燈模組已獲車廠認證出貨，逐步拉高營收與獲利比重，市場延伸到東南亞；Mini LED 車燈方案也持續與客戶共同開發中；汽車與安全帽內抬頭顯示光源方案，也將於今年開始貢獻營收與獲利。今年投入多光束智慧數位頭燈開發，規劃應用於重機頭燈。

本公司藍芽耳機距離開關感測元件於大陸、韓國市場，穩定成長中，新型超薄方案與客戶共同開發完成，開始量產，爭取更大市場佔有率。本公司心跳與血氧感測元件，因 Covid-19 市場需求明確，成為手錶、手環主流功能配件，以每年近兩億支手錶手環需求，成長可期。

新投入 VR、AR、薄型小尺寸大功率半導體封裝及超小型光耦合元件等新應用領域，鎖定元宇宙與自駕車雙主題，與主流客戶合作共同開發驗證，已進入樣品試做階段。預計 113 年度投入研發費用，約為營收比重 5%。

(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

本公司所處之行業屬綠色能源產業，並未受特殊法規限制，且公司之經營管理均遵守國內外相關法令規範，並隨時注意國內外重要政策及法律變動，以確保公司運作順暢。最近年度及截至年報刊印日止，本公司尚無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事。

(五)科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

本公司持續投入大量資源研發新型技術，並充分掌握產業脈動與產業變化，本公司亦隨時觀察未來科技之脈動，適當調整公司經營策略，對於資通安全風險，也納入密切注意項內。最近年度及截至年報刊印日止，本公司尚無因科技改變、資通安全風險及產業變化而對公司財務業務造成重大影響之情事。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司極重視企業應有之社會責任，並秉持誠信經營之原則，且遵守相關之法令規定，同時保持和諧之勞資與利害關係人關係。此外，本公司落實發言人制度，針對各界人士及股東之建議，皆由專人負責處理，以維護本公司之信譽及形象。最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無因企業形象改變而造成企業危機或需危機管理之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無進行併購之計畫。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無其他擴充廠房之計畫。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

進貨部分，本公司原物料主要為 LED 晶粒、基板、導線架、封裝膠及螢光粉等，其中 LED 晶粒為本公司主要進貨項目，有集中向供應商採購之特性，惟本公司為降低進貨集中風險，故於選擇國內外優良廠商時，除皆須通過內部評鑑及相關驗證工作合格外，亦維持兩家以上之供應商，此外，平時與國內外供應商建立良好合作關係，並設有專人定期針對供應商進行評鑑及針對重要原物料定期詢價，以保障供貨品質之穩定性，確保無供貨短缺之疑慮。

銷貨部分，本公司銷售客戶以亞太地區之面板廠、手機廠及 TV 廠為主，雙方交易合作往來密切且關係良好。然本公司除持續穩固既有客源外，亦積極拓展開發新產品、新客源，以分散銷貨集中之風險。

(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。

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無董事、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，本公司並無經營權改變之情事。

(十二)最近年度及截至年報刊印日止，本公司、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，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，其結果可能對公司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：無。

七、其他重要事項：無。

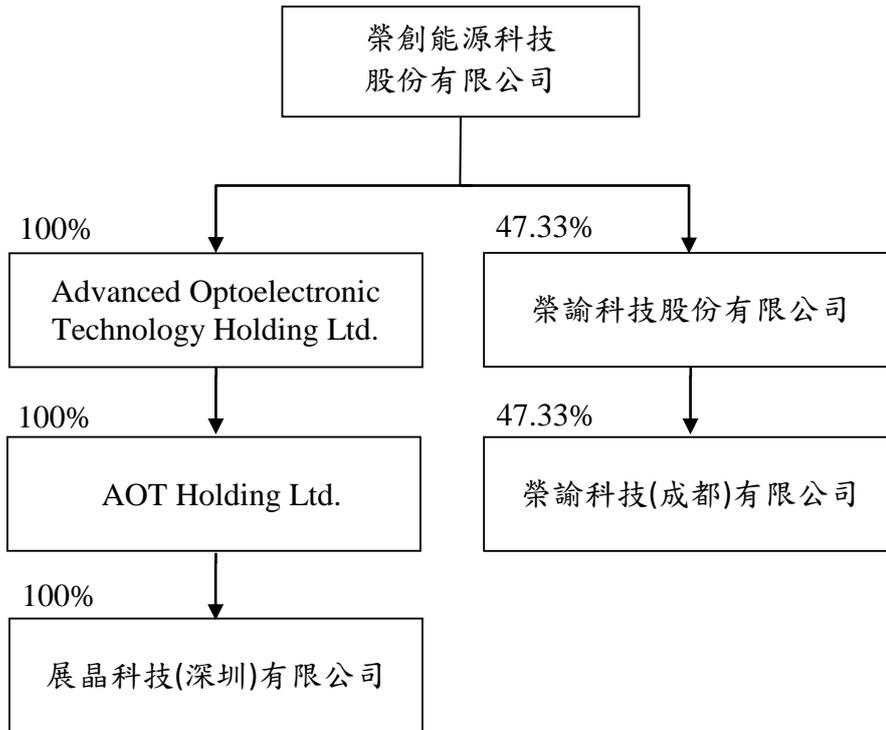
陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書(得以記載資訊查詢之索引方式揭露)

1.關係企業概況：

(1)關係企業組織圖(113年12月31日)



(2)關係企業基本資料

113年12月31日

單位：新台幣仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
榮諭科技股份有限公司	111.07.25	(註 1)	300,000	電子零組件製造、研發及銷售
Advanced Optoelectronic Technology Holding LTD.	92.11.18	(註 2)	99,811 (註 6)	對各種事業之投資
AOT Holding LTD.	92.11.18	(註 3)	67,632 (註 7)	對各種事業之投資
展晶科技(深圳)有限公司	93.05.12	(註 4)	63,698 (註 8)	新型電子元器件、電子產品的技術開發、批發、進出口及相關配套業務
榮諭科技(成都)有限公司	112.06.02	(註 5)	73,659 (註 9)	電子零組件製造及銷售

註 1：新竹縣湖口鄉勝利村四維路 7-1 號。

註 2：P.O.BOX 1225, Apia, Samoa。

註 3：P.O.BOX 1225, Apia, Samoa。

註 4：深圳市龍華區龍華街道和平東路金鑾時代大廈 1109。

註 5：四川省成都市郫都區現代工業港新經濟產業園數碼二路 2 號 2 棟 B 區 2 樓。

註 6：原始投資金額為美金 3,250 仟元。

註 7：原始投資金額為美金 2,250 仟元。

註 8：原始投資金額為美金 2,130 仟元。

註 9：原始投資金額為美金 2,300 仟元。

(3)依公司法第三百六十九條之三推定為有控制與從屬關係者，應揭露事項：無。

(4)營業關係說明：

A.整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：詳上述「關係企業基本資料」。

B.各關係企業間所經營業務互有關聯之說明：

本公司與上述關係企業中，Advanced Optoelectronic Technology Holding LTD.及 AOT Holding LTD.係屬本公司之投資控股公司，負責國外之轉投資業務；本公司與展晶科技(深圳)有限公司(以下簡稱展晶)之交易往來，主要是出售 LED 元件給展晶，展晶再做成 LightBar 後出售給大陸客戶。榮諭科技股份有限公司及榮諭科技(成都)有限公司主要是電子零組件製造與出售，與本公司產品不重疊。

(5)各關係企業董事、監察人與總經理之姓名及其對該企業之持股或出資情形：

113年12月31日

單位：仟元、仟股

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
榮諭科技股份有限公司	董事	榮創能源科技(股)公司 代表人：方榮熙	14,200	47.33%
	董事	榮創能源科技(股)公司 代表人：陳彰和		
	董事	榮創能源科技(股)公司和 代表人：黃彥衡		
	總經理	黃彥衡	700	2.33%
	監察人	鄭禎訓	100	0.33%
Advanced Optoelectronic Technology Holding LTD.	董事	榮創能源科技(股)公司 代表人：方榮熙	3,250	100%
AOT Holding LTD.	董事	Advanced Optoelectronic Technology Holding LTD. 代表人：方榮熙	2,250	100%
展晶科技(深圳)有限公司	執行董事	AOT Holding LTD. 代表人：姚金興	美金：2,130 (註 1)	100%
	總經理	姚金興		
榮諭科技(成都)有限公司	執行董事	榮諭科技(股)公司 代表人：黃彥衡	美金：2,300 (註 1)	47.33%
	總經理	黃彥衡		

註 1：係屬有限公司，故列示實收資本額。

2.關係企業營運概況

113年12月31日

單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元)(稅後)
榮諭科技股份有限公司	300,000	146,215	22,044	124,171	0	(116,009)	(79,444)	(2.65)
Advanced Optoelectronic Technology Holding LTD.	99,811	46,671	0	46,671	0	0	(19,703)	(0.20)
AOT Holding LTD.	67,632	46,580	0	46,580	0	0	(19,710)	(0.29)
展晶科技(深圳)有限公司	63,698	233,284	187,397	45,887	407,859	(18,853)	(19,762)	NA
榮諭科技(成都)有限公司	73,659	135,842	60,187	75,655	9,776	(18,405)	6,824	NA

(二)關係企業合併財務報表：本公司民國113年度(自民國113年1月1日至12月31日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。(得以記載資訊查詢之索引方式揭露)

(三)關係報告書：本公司不符合公司法關係企業章所訂之從屬公司，故不適用。(得以記載資訊查詢之索引方式揭露)

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、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

- (一)存款不足之退票、拒絕往來或其他喪失債信情事者：最近年度及截至年報刊印日止無此情形。
- (二)因訴訟、非訟、行政處分、行政爭訟、保全程序或強制執行事件，對公司財務或業務有重大影響者：最近年度及截至年報刊印日止無此情形。
- (三)嚴重減產或全部或部分停工、公司廠房或主要設備出租、全部或主要部份資產質押，對公司營業有影響者：最近年度及截至年報刊印日止無此情形。
- (四)有公司法第一百八十五條第一項所定各款情事之一者：最近年度及截至年報刊印日止無此情形。
- (五)經法院依公司法第二百八十七條第一項第五款規定其股票為禁止轉讓之裁定者：最近年度及截至年報刊印日止無此情形。
- (六)董事長、總經理或三分之一以上董事發生變動者：因職務調整，自 114 年 1 月起，子公司展晶科技（深圳）有限公司總經理進行異動。原由執行董事姚金興兼任總經理，改由黃彥衡擔任。經評估，此次總經理變動對公司的財務和業務運營並無重大影響。
- (七)變更簽證會計師者。但變更事由係會計師事務所內部調整者，不包括在內：最近年度及截至年報刊印日止無此情形。
- (八)重要備忘錄、策略聯盟或其他業務合作計畫或重要契約之簽訂、變更、終止或解除、改變業務計畫之重要內容、完成新產品開發、試驗之產品已開發成功且正式進入量產階段、收購他人企業、取得或出讓專利權、商標專用權、著作權或其他智慧財產權之交易，對公司財務或業務有重大影響者：最近年度及截至年報刊印日止無此情形。
- (九)其他足以影響公司繼續營運之重大情事者：最近年度及截至年報刊印日止無此情形。

榮創能源科技股份有限公司



董事長：方榮熙

