

股票代碼：3623

富晶通科技股份有限公司
TRANSTOUCH TECHNOLOGY INC.

113 年度年報

中華民國一一四年四月三十日刊印

公開資訊查詢網站：<https://mops.twse.com.tw>

本公司年報查詢網址：<https://www.transtouch.com.tw>

一、本公司發言人、代理發言人：

發 言 人：巫金國／經營管理處協理

代理發言人：鄭昭生／副總經理

電 話：(03) 397-8800 ext.140

電子郵件信箱：service@transtouch.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司：桃園市龜山區(華亞科技園區)華亞三路 50 號 6 樓之 1 電話：(03) 397-8800

工 廠：桃園市龜山區(華亞科技園區)華亞三路 50 號 6 樓之 1 電話：(03) 397-8800

三、辦理股票過戶機構：

名稱：凱基證券股份有限公司

網址：www.kgi.com.tw

地址：台北市重慶南路一段 2 號 5 樓

電話：(02) 2389-2999

四、最近年度財務報告簽證會計師：

會計師姓名：楊蕙慈、王崧澤

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

網址：www.pwc.tw

地 址：台北市基隆路一段 333 號 27 樓

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：無。

六、公司網址：www.transtouch.com.tw

壹、致股東報告書.....	1
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.....	4
二、董事（含獨立董事）、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	10
三、公司治理運作情形.....	15
四、會計師公費資訊.....	69
五、更換會計師資訊.....	69
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任 職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者.....	70
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.....	70
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.....	71
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一 轉投資事業之持股數及綜合持股比例.....	71
參、募資情形	
一、資本及股份.....	72
二、公司債辦理情形.....	77
三、特別股辦理情形.....	77
四、海外存託憑證辦理情形.....	77
五、員工認股權憑證辦理情形.....	77
六、限制員工權利新股辦理情形.....	77
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	77
八、資金運用計畫執行情形.....	77
肆、營運概況	
一、業務內容.....	78
二、市場及產銷概況.....	84
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料.....	90
四、環保支出資訊.....	90
五、勞資關係.....	91

目 錄

六、資通安全管理.....	92
七、重要契約.....	95
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	96
二、財務績效	97
三、現金流量	98
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	98
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年 投資計畫.....	98
六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項之評估.....	98
七、其他重要事項.....	101
陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資料	102
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	107
三、其他必要補充說明事項.....	107
四、最近年度及截至年報刊印日止，證交法第三十六條第二項第二款所訂對股 東權益或證券價格有重大影響之事項.....	107

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

受到全球通膨及全球經濟的疲累影響，造成產業景氣下滑進而侵蝕公司的獲利能力。在此充滿不確定因素之際，如何維持穩健、降低風險為首要之務，未來將持續專注本業，改善產品組合，獲得更佳的利潤，並且透過差異化呈現與其他公司的不同。

本公司 113 年營業收入較前一年減少 1.07 億元，減少幅度達 28.91 %；稅後產生淨損，與前一年相較減少幅度達 175.88%；基本每股稅後虧損為 0.93 元。受到營業額減少及銷售產品組合較不利影響，113 度之營運狀況甚為不佳，在深切且確實的檢討下，本公司對 114 年設定穩健且具挑戰性的績效指標，藉由經營團隊的努力，期許業績及獲利重回往年的表現。現將 113 年之營運成果及 114 年之營運計畫概要分別報告如下：

一、113 年營運成果：

(一) 營收及稅後淨利：

單位：新台幣仟元；%

	112 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入淨額	368,630	262,049	(106,581)	(28.91%)
營業毛利	21,629	(8,583)	(30,212)	(139.68%)
稅後淨利(損)	(9,833)	(27,127)	(17,294)	(175.88%)

(二) 財務收支及獲利能力：

1. 財務收支情形：

本公司 113 年營業活動現金淨流出 1,952 仟元，投資活動現金淨流入 31,831 仟元，籌資活動現金淨流出 18,314 仟元。本期現金及約當現金淨增加 11,565 仟元，期末現金與約當現金餘額為 95,398 仟元。

2. 獲利能力：

	年度	112 年度	113 年度
財務結構 (%)	負債占資產比率	25.18	21.58
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	2,969.19	4,603.80
償債能力 (%)	流動比率	334.65	332.27
	速動比率	286.80	275.76
獲利能力 (%)	資產報酬率(%)	(1.65)	(5.50)
	股東權益報酬率(%)	(2.59)	(7.43)
	基本每股盈餘(虧損)(元)	(0.34)	(0.93)

(三) 研究發展狀況：

1. 提升 LCM 與機構件整合能力。
2. 大尺寸窄邊框觸控。
3. 曲面(3D)車用屏幕全貼合製程技術。
4. 接觸/懸浮可切換互容式多點觸控感測器。
5. 投射電容壓力觸控。
6. 觸控按鍵模組。
7. 車輛門邊扶手觸控面板。

8. 車用木紋隱藏式顯示器。
9. 立體視覺膜貼合

(四) 其他專案執行成果：

1. 職業安全衛生：本公司除恪守職安衛相關法令外，針對近年來重視的員工健康議題與企業責任，每年均提供員工免費健康檢查，並依檢查結果進行分級健康管理，配合每月臨場醫師與護理師，給予員工身心健康諮詢與改善建議，期許能維護員工健康進而增進工作效率的結果。於每季舉行職業安全衛生委員及勞資會議中，除宣導法令與討論相關勞工提案議題，並依勞資雙方需求進行勞資協商。
2. 環境管理：本公司除恪守環保相關法令外，每年度進行溫室氣體盤查並配合母公司提供相關數據進行排碳量統計與確信，維持 ISO14001 環境管理系統有效性進行監督與改善，確保環境風險有效被控制，近年來針對汙染防治與節能減碳議題，除空汙排放、廢水排放、廢棄物清理，依法進行設備設置管理，也導入自動監控系統提升設備管控能力，節能部份對於高耗能廠務設施配合產能稼動率，利用變頻設備與定時設備，進行降載調整節能，期能更有效控制汙染源，善盡對環境的責任。
3. 系統認證：持續進行 ISO13485 醫療器材品質管理系統、ISO9001 品質系統、IATF16949 汽車品質管理系統及 ISO14001 環境管理系統等之審查認證，以維持系統之有效性。本公司並參與人才發展品質管理系統的評鑑，獲得銅牌的肯定。
4. 公司治理與企業永續發展：本公司歷年均致力於公司治理及編製企業永續發展報告書的推動，除辦理董事會內部評鑑外，持續參加由財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會之公司治理評鑑活動，積極配合新增評鑑指標。經由協助世界和平會生活食品物資募集、舊鞋救命國際基督關懷協會夏季二手物資募集、認購陽光基金會中秋公益禮盒及響應伊甸社會福利基金會信用卡紅利捐點等活動讓員工能為社會多盡一分心力。

二、114 年營運計畫概要：

(一) 經營方針及未來公司發展策略

新技術商品化及主流化更新與新客戶及新市場應用經營與拓展，新材料的開發及製程相關技術的改良，據以強化製程能力提高公司產能利用率，藉由差異化使客戶與公司獲取最大收益。

此外，因應全球化市場，本公司擬持續開闢歐美市場，拓展客源，規劃並尋求與主要客戶共同開發新產品製程以增進研發技術能力，並藉由參展及業界關係開發有量的大客戶。

在與供應商合作方面，本公司與重要供應商形成策略夥伴，確保原物料的品質、交期穩定，供應商 RBA 調查及廉潔承諾書以符合法規規範，建立長期信賴關係並開發供應商進一步優化產品競爭力。

本公司落實 HSF 管制規範、檢驗及品質管制作業，強化產品測試之可靠度及信賴性，確保結果迅速且準確。建立供應商至客戶端檢驗標準一致性之機制，以減少判定爭議與時間，提升檢驗效率與顧客滿意度。

在內部的管理政策，本公司持續編製永續報告書，向社會大眾呈現本公司在公司治理、環境保護、勞動權益、社會關懷等面向的政策、目標；強化知識管理並規劃員工職能發展做為企業軟性資產，並評估後續進行確信驗證；依照法令規定最晚須於 116 年完成碳盤查確信驗證，已在本年度開始進行系統導入；整合持續營運風險評估與應變機制並鑑別各類法規以降低企業經營風險防範於未然；資訊系統效能

提升以符合內部作業流程需求，並建置資通安全風險管理架構。此外，藉由檢視流程的順暢性及及時性，執行資源配置與整合；強化人才資源的培育，各部門藉由職能分析進行人力配置，強化專業能力也培養管理技能，期以提升公司之競爭力。

(二) 預期銷售數量及其依據及重要之產銷政策

在產品不斷創新之際，持續優化產品線並維持最大稼動率，提供足夠的產能以滿足客戶需求的量與質是本公司的目標。固守既有客戶及拓展新客源，乃為現今同等重要的發展重點。在高耐用性與高信賴性產品水準的要求下，提升電容貼合及機電整合專案，並以國內外主要代理商及品牌客戶為銷售重點，取得客戶之認證及承認，期望營收能穩健成長。

(三) 受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

面對經營環境及同業競爭，除了需具備習變為常以及快速反應能力之外，我們應注重客戶需求的引導、新客戶及新市場應用經營與拓展、革新與進化，褪去所有阻礙前進的習慣領域，以態度、速度、準確度專注於我們所期許的願景，方克有成。更要兢兢業業、謹慎應對。惟有遵守法令、貫徹公司治理、永續經營及持續關懷社會才是現代化企業經營的真理。

因此展望未來，對於品質的提升，我們需永不停歇；對於技術的精進，我們必須建構進攻退守兼具的智慧財產及持續投入資源及新產品開發，來提高在產業的競爭力並且開拓新的業務機會；對於人力資源的培育，我們也必需培育更多同時擁有專業與管理職能的人才，藉由透明化的公司治理接受各位股東的檢驗。重視股東權益是本公司最重要的理念，創造最大利潤仍是本公司最主要目標，誠實的面對自我，履行企業社會責任、永續發展，對社會及環境有所付出，包含響應全球 2050 年淨零碳排的目標，需投入更多資源與心力去因應，富晶通將密切掌握各項營運環境的相關風險，持續進行監控與管理，以利因應各種挑戰。全體同仁將秉持高度的責任感及團結合作，以經營績效體現出企業的優質，回饋各位股東。

董事長



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、監察人：

1. 董事及監察人資料：

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		在現有股份		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	具配偶或二親等以上親屬或監事之其他主管、董事、監察人			備註
							股數(股)	持股份率(%)	股數(股)	持股份率(%)	股數(股)	持股份率(%)	股數(股)	持股份率(%)			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	中環(股)公司	-	112.06.19	3年	89.11.08	15,353,223	52.6	14,260,223	48.86	0	0.00	0	0.00	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	
董事長	中華民國	翁明顯(註1)	男 81-90歲	112.06.19	3年	89.11.08	72,503	0.25	72,503	0.25	4,833	0.02	0	0.00	台灣大學農工系中環(股)公司創立者	註4	無	無	無	
董事	中華民國	楊雅琇(註1)	女 71-80歲	112.06.19	3年	89.11.08	26,336	0.09	336	0.00	0	0.00	0	0.00	台灣大學商學系中環(股)公司廠長、生產處副總、業務處副總、執行副總裁	註5	董事	楊明憲	姐弟	
董事	中華民國	蔡輔原(註1)	男 51-60歲	112.06.19	3年	109.04.20	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	政治大學外交系美國卓克索大學工商管理碩士瀚宇彩晶(股)公司處長宸鴻光電科技(股)公司行銷業務處副處長	本公司總經理	無	無	無	
獨立董事	中華民國	黃仁勇	男 71-80歲	112.06.19	3年	97.05.30	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	淡江大學EMBA管理學碩士實踐大學兼任講師實力公司研究員兼開發基金執行秘書國光汽車客運公司總經理	得利影視(股)公司獨立董事	無	無	無	
獨立董事	中華民國	陳冠甫	男 81-90歲	112.06.19	3年	112.06.19	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	大同工商學院(現為大同大學)工商管理系華南商業銀行總行專門委員兼新生分行經理、華南商業銀行洛杉磯分行經理。	得利影視(股)公司獨立董事	無	無	無	

114年4月30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(股)	持比率(%)	股數(股)	持比率(%)	股數(股)	持比率(%)	股數(股)	持比率(%)			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	張天鵬 (註2)	男 71-80歲	112.06.19	3年	100.06.10	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	美國賓州大學華頓商學院企管碩士 瑞信台灣區投資銀行總經理、美國先驅科技財務長、瑞士聯合銀行亞洲執行董事、所羅門兄弟投資銀行副總裁、瀚宇彩晶股份有限公司獨立董事	富堡工業股份有限公司法人代表董事 精金科技股份有限公司獨立董事	無	無	無	
董事	中華民國	旺科國際(股)公司	-	112.06.19	3年	97.05.30	266,044	0.91	206,044	0.71	0	0.00	0	0.00	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	
董事	中華民國	陳茂盛 (註3)	男 61-70歲	112.06.19	3年	97.05.30	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	日本近畿大學經營工學科 OMRON CORP. 事業企劃及營業統轄經理 東洋歐帝克(股)公司創立者 旺科國際(股)公司創立者暨該公司總經理	旺科國際(股)公司董事長 東洋歐帝克(股)公司董事長	無	無	無	
董事	中華民國	楊明憲	男 61-70歲	112.06.19	3年	100.06.10	0	0.00	0	0.00	2,416	0.01	0	0.00	國立台灣海軍職業學校 陽明航空貨運承攬有限公司董事	無	法人董事 事代表人	楊雅琇	兄弟	
董事	中華民國	葉芬妤	女 41-50歲	112.06.19	3年	97.05.30	9,667	0.03	9,667	0.03	0	0.00	0	0.00	文化大學 誠安科技(股)公司業務專員 功福企業股份有限公司業務專員	錄銳製罐企業(股)公司董事 錄銳製罐企業(股)公司總經理 行政特助	無	無	無	

註1：中環(股)公司法人代表人。

註2：初次選任獨立董事後至109.06.07卸任；自112.06.19再次就任獨立董事。

註3：旺科國際(股)公司法人代表人。

註4：中環(股)公司董事長、中興電工機械(股)公司、夏都國際開發(股)公司、EMC Investment Holding Ltd.、Super Net Holding Ltd.、F5 Holding Ltd.、Media Factory LLC、CIA Holding Corp.、Kinease Investment Ltd.之法人代表人。

註5：中環(股)公司、EMC Investment Holding Ltd.、F5 Holding Ltd.、Media Factory LLC之法人代表人。

2. 法人股東之主要股東：

114年4月30日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
中環股份有限公司	翁明顯(7.94%)、楊麗容(2.55%)、花旗託管波露寧新興市場基金公司專戶(1.48%)、大通託管先進星光先進總合國際股票指數(1.29%)、摩根銀行台北分行託管梵加德股票指數專戶(1.19%)、致和證券股份有限公司(1.17%)、蔡瑞榮(1.06%)、中揚投資股份有限公司(1.02%)、、摩根大通銀行託管 JP 摩根有限公司投資專戶(0.97%)、楊雅琇(0.86%)
旺科國際股份有限公司	陳茂盛(45.50%)、顧如筠(44.50%)、陳俞安(5.00%)、陳昭旭(5.00%)

3. 主要股東為法人者其主要股東：

114年4月30日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
中揚投資股份有限公司	翁曉蕾(47.25%)、翁曉薇(47.25%)

4. 董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
中環(股)公司(註1)				無
翁明顯		台灣大學農工系，中環(股)公司創立者。 現任中環集團所屬部份子公司之董事、中興電工機械(股)公司及夏都國際開發(股)公司之法人代表人董事。	未有公司法第30條各款情事之一	無
楊雅琇		台灣大學商學系， 現任中環(股)公司執行副總及中環集團所屬部份子公司之董事。	未有公司法第30條各款情事之一	無
蔡輔原		美國卓克索大學工商管理碩士，曾擔任瀚宇彩晶(股)公司處長、宸鴻光電科技(股)公司行銷業務處副處長。	未有公司法第30條各款情事之一	無
黃仁勇		淡江大學EMBA 管理學碩士，曾擔任對外貿易發展協會專門委員、經濟部顧問兼國聯網絡組組長、台灣電力公司研究員兼開發基金執行秘書及國光客運公司總經理，並曾聘任為實踐大學與環球科技大學兼任講師。 現任得利影視股份有限公司之獨立董事、審計委員會及薪資報酬委員會召集人。	於選任前二年及任職期間皆符合下述各條件： 1.非公司或其關係企業之受僱人。 2.非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 3.非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。 4.非1所列之經理人或2、3所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 5.非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 6.非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司之董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 7.非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 8.非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監	1
陳冠甫		大同工學院(現為大同大學)工商管理系，曾擔任華南商業銀行總行專門委員兼新生分行經理、華南商業銀行洛杉磯分行經理。 現任得利影視股份有限公司之獨立董事、審計委員會及薪資報酬委員會成員。		1

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
張天鵬	美國賓州大學華頓商學院企管碩士，曾擔任瑞士信貸台灣區投資銀行總經理、美國先驅科技財務長、瑞士聯合銀行亞洲執行董事、所羅門兄弟投資銀行副總裁、瀚宇彩晶股份有限公司獨立董事。 現任富堡工業股份有限公司法人代表董事、精金科技股份有限公司獨立董事、審計委員會及薪資報酬委員會成員。	事)、經理人或持股 5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事兼任者，不在此限)。 9.非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。 10.未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 11.未有公司法第 30 條各款情事之一。 12.未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	1	
旺科國際(股)公司(註1)			無	
陳茂盛	日本近畿大股經營工學科，曾擔任日本 OMRON CORP.事業企劃及營業統轄經理，東洋歐帝克(股)公司創立者，現任東洋歐帝克(股)公司董事長、旺科國際(股)公司董事長。	日本近畿大股經營工學科，曾擔任日本 OMRON CORP.事業企劃及營業統轄經理，東洋歐帝克(股)公司創立者，現任東洋歐帝克(股)公司董事長、旺科國際(股)公司董事長。	未有公司法第 30 條各款情事之一	無
楊明憲	國立台南海事職業學校，曾擔任陽明航空貨運承攬有限公司董事。	國立台南海事職業學校，曾擔任陽明航空貨運承攬有限公司董事。	未有公司法第 30 條各款情事之一	無
葉芳妤	文化大學，曾擔任誠安科技(股)公司業務專員、功福企業(股)公司業務專員，現任錄銳製罐企業(股)公司董事及總經理行政特助。	文化大學，曾擔任誠安科技(股)公司業務專員、功福企業(股)公司業務專員，現任錄銳製罐企業(股)公司董事及總經理行政特助。	未有公司法第 30 條各款情事之一	無

註1：.中環(股)公司為法人董事，旺科國際(股)公司為法人董事，故不適用揭露其專業資格與經驗及獨立性情形。

5. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化：

本公司董事會多元化政策、目標及達成情形，請參閱本年第 21 頁、第 22 頁及 31 頁。

(2) 董事會獨立性：

本公司 112 年 6 月 19 日股東常會完成第九屆董事改選 9 位董事，目前獨立董事占比為 33%，具有員工身分之董事占比為 11%，本公司有 2 席董事具有二親等以內之親屬，未超過半數席次。9 位董事國籍皆為中華民國。本公司注重董事會成員多元化及獨立性，目標至少兩名獨立董事其連續任期均不超過九年，已達成目標。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管：

114年4月30日；單位：股；%

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		
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
總經理	中華民國	蔡輔原	男	109.04.20	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	政治大學外交系 美國卓克索大學工商管理碩士 瀚宇彩晶股份有限公司處長 宸鴻光電科技股份有限公司行銷業務處副處長	無	無	無	
副總經理	中華民國	鄭昭生	男	100.01.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	台灣大學管理學院碩士 交通大學機械工程研究所碩士 本盟光電(股)公司總經理 精碟科技(股)公司事業處總經理	無	無	無	
協理	中華民國	巫金國	男	92.11.08	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	輔仁大學國貿系 中環(股)公司會計部副理	無	無	無	
協理	中華民國	鄧國平	男	100.03.21	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	輔仁大學科技管理研究所碩士 精碟科技(股)公司事業處資深經理	無	無	無	

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

(一) 113 年度支付董事之酬金：

單位：新台幣仟元；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3)				兼任員工領取相關酬金						領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金								
		報酬(A)(註1)		退職退休金(B)(註2a)		董事酬勞(C)(註3)		業務執行費用(D)(註4)		A、B、C及D等七項總額及占稅後純益之比例(註3)		退職退休金(F)(註2b)		薪資、獎金及特支費等(E)(註5)			員工酬勞(G)(註3)							
		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	現金金額	股票金額	本公司	現金金額	股票金額		本公司	現金金額	股票金額					
董事長	翁明顯 (中環(股)公司法人代表人)	0	不適用	0	不適用	0	不適用	15	不適用	15	(0.06)%	0	不適用	0	不適用	0	不適用	不適用	不適用	15	(0.06)%	不適用	不適用	無
董事	楊雅琇 (中環(股)公司法人代表人)	0	不適用	0	不適用	0	不適用	15	不適用	15	(0.06)%	0	不適用	0	不適用	0	不適用	不適用	不適用	15	(0.06)%	不適用	不適用	無
董事	蔡輔原 (中環(股)公司法人代表人)	0	不適用	0	不適用	0	不適用	15	不適用	15	(0.06)%	0	不適用	0	不適用	0	不適用	不適用	不適用	2,248	(8.29)%	不適用	不適用	無
獨立董事	黃仁勇	240	不適用	0	不適用	0	不適用	18	不適用	18	(0.95)%	0	不適用	0	不適用	0	不適用	不適用	不適用	258	(0.95)%	不適用	不適用	無
獨立董事	陳冠甫	240	不適用	0	不適用	0	不適用	18	不適用	18	(0.95)%	0	不適用	0	不適用	0	不適用	不適用	不適用	258	(0.95)%	不適用	不適用	無
獨立董事	張天鵬	240	不適用	0	不適用	0	不適用	15	不適用	15	(0.94)%	0	不適用	0	不適用	0	不適用	不適用	不適用	255	(0.94)%	不適用	不適用	無

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(註3)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金							
		報酬(A)(註1)		退職退休金(B)(註2a)		董事酬勞(C)(註3)		業務執行費用(D)(註4)		A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(註3)									
		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	陳茂盛 (旺科國際(股)公司法人代表人)	0	不適用	0	不適用	0	不適用	15	不適用	0	不適用	0	不適用	0	不適用	15	(0.06)%	不適用	無
董事	葉芳好	120	不適用	0	不適用	0	不適用	18	不適用	0	不適用	0	不適用	0	不適用	138	(0.51)%	不適用	無
董事	楊明憲	120	不適用	0	不適用	0	不適用	18	不適用	0	不適用	0	不適用	0	不適用	138	(0.51)%	不適用	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；

本公司全體董事之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌相同業水準議定。如有盈餘時，另依本章程第十九條之規定分配酬勞。本公司獨立董事及自然人董事不論公司營業盈虧，得按月每人支給固定報酬新台幣壹萬元正。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務（如擔任非屬員工之顧問等）領取之酬金：

無。

註1：係指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：係指113年度董事之退職退休金；

a.113年度實際支付金額：113度未有董事實際退休，故無實際支付金額。

b.113年度費用化退職退休金之提撥金額：

①適用「勞工退休金條例」之退休金制度，於113年度提撥至勞工保險局之金額為0仟元。

②適用「勞動基準法」之退休金制度，於113度以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於台灣銀行之金額為0仟元。

註3：113年度稅後淨損為27,127仟元；擬不分配股利及董事酬勞。

註4：係指113年度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。

(二) 113年度支付監察人之酬金：無

(三) 113 年度支付總經理及副總經理之酬金：

單位：新台幣千元

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等 (C) (註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、C及D等四 項總額及占稅後純 益之比例(%) (註8)		領取來自子公 司以外轉投資 事業或母公司 酬金(註9)	
		本公司	財務報 告內所 有公司 (註6)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註6)	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	財務報 告內所 有公司		
總經理	蔡輔原	2,029	不適用	0	不適用	204	不適用	0	0	不適用	不適用	不適用	2,233 (8.23)%	不適用	無
副總經理	鄭昭生	1,877	不適用	108	不適用	53	不適用	0	0	不適用	不適用	不適用	2,038 (7.51)%	不適用	無

註1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表。

註2：係填列最近年度總經理薪資、職務加給、離職金。

註3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、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。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 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4：係填列最近年度董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額（含股票及現金）。

註5：應揭露合併報告內所有公司（包括本公司）給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註6：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註7：應揭露合併報告內所有公司（包括本公司）給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註8：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註9：a.本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b.公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表E欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c.酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。

(四) 前五位酬金最高主管之酬金：(註 1)

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註 2)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等 (C) (註 3)		員工酬勞金額(D) (註 4)				A、B、C 及 D 等四 項總額及占稅後純 益之比例(%) (註 5)		領取來自子公 司以外轉投資 事業或母公司 酬金(註 6)
		本公司	財務報 告內所 有公司 (註 6)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註 6)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註 6)	本公司 現金 金額	本公司 股票 金額	所有公司 現金 金額	財務報告內 所有公司(註 6) 股票 金額	本公司	財務報 告內所 有公司	
總經理	蔡輔原	2,029	不適用	0	不適用	204	不適用	0	0	不適用	不適用	2,233 (8.23)%	不適用	無
副總經理	鄭昭生	1,877	不適用	108	不適用	53	不適用	0	0	不適用	不適用	2,038 (7.51)%	不適用	無
協理	巫金國	1,175	不適用	70	不適用	98	不適用	0	0	不適用	不適用	1,343 (4.95)%	不適用	無
協理	鄧國平	1,029	不適用	60	不適用	54	不適用	0	0	不適用	不適用	1,143 (4.21)%	不適用	無

註 1: 所稱「前五位酬金最高主管」，該主管係指公司經理人，至有關經理人之認定標準，依據前財政部證券暨期貨管理委員會 02 年 3 月 27 日財證三字第 0920001301 號函令規定「經理人」之適用範圍辦理。至於「前五位酬金最高」計算認定原則，係以公司經理人領取來自合併財務報告內所有公司之薪資、退職退休金、獎金及特支費等，以及員工酬勞金額之合計數（亦即 A+B+C+D 四項總額），並予以排序後之前五位酬金最高者認定。若董事兼任前開主管者應列本表及上表(1-1)。

註 2: 係填列最近年度前五位酬金最高主管之薪資、職務加給、離職金。

註 3: 係填列最近年度前五位酬金最高主管之各種獎金、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等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS2「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 4: 係填列最近年度經董事會通過分派前五位酬金最高主管之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註 5: 稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 6: a. 本欄應明確填列公司前五位酬金最高主管領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額（若無者，則請填「無」）。

b. 酬金係指本公司前五位酬金最高主管執行費用等相關酬金。
董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。

* 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) 113 年度配發員工紅利之經理人姓名及配發股利：

單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票紅利 金額	現金紅利 金額	總計	總額占稅後 純益之比例 (%)
經 理 人	總經理	蔡輔原	0	0	0	0
	副總經理	鄭昭生				
	協理	巫金國				
	協理	鄧國平				

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

1. 最近二年度支付本公司董事、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：

單位：新台幣仟元

職稱 \ 項目	113 年度		112 年度	
	本公司	合併報表	本公司	合併報表
董事酬金總額	1,107	不適用	1,147	不適用
董事酬金總額占稅後純益(損)比例	-4.08%	不適用	-11.66%	不適用
監察人酬金總額	不適用	不適用	不適用	不適用
監察人酬金總額占稅後純益比例	不適用	不適用	不適用	不適用
總經理及副總經理酬金總額	4,271	不適用	4,482	不適用
總經理及副總經理酬金總額占稅後純益(損)比例	-15.74%	不適用	-45.58%	不適用

註：113 年度稅後淨損為 27,127 仟元；112 年度稅後淨損為 9,833 仟元。

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

(1) 董事、監察人

董事及監察人之酬金包含車馬費、業務執行費用及盈餘分配之酬勞，盈餘分配之酬勞係明訂於公司章程內。

(2) 總經理及副總經理

總經理及副總經理之酬金包含薪資、獎金及員工紅利，係依所擔任之職位、所承擔之責任及對本公司之貢獻度，並參酌同業水準議定之。

(3) 與經營績效及未來風險之關聯性

本公司之董事酬金係依公司章程第 19 條之規定：「本公司依當年度稅前利益扣除員工、董事酬勞前之利益於彌補虧損後如尚有餘額，應提撥 5% 之員工酬勞及不高於 1% 之董事酬勞。」及參酌董事對公司績效貢獻度，給予合理報酬。總經理及副總經理給付酬勞之政策，係依據本公司「經理人薪資管理辦法」及該職位於同業市場中的薪資水平，於公司內該職位的權責範圍以及對公司營運目標的貢獻度給付酬金。訂定酬金之程序，以本公司之「經理人考核管理辦法」作為評核之依循。除參考公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，

亦參考個人的績效（分為量化指標，如盈虧比例高／低於前一年度、負債佔資產比率、客戶滿意度、營業計畫達成率及毛利率等；非量化指標，如研發創新能力、決策力及執行力等）達成率及對公司績效的貢獻度，而給予合理報酬，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

三、公司治理運作情形

（一）董事會運作情形：

1. 董事會運作情形資訊

最近年度113年度董事會開會 5次(A)，董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出 (列)席 次數B	委託出 席次數	實際出 (列)席率 (%)B/A	備 註
董事長	翁明顯 (中環(股)公司法人代表人)	3	2	60	
董 事	楊雅琇 (中環(股)公司法人代表人)	5	0	100	
董 事	蔡輔原 (中環(股)公司法人代表人)	5	0	100	
董 事	陳茂盛 (旺科國際(股)公司法人代表人)	5	0	100	
董 事	楊明憲	5	0	100	
董 事	葉芳妤	5	0	100	
獨立董事	黃仁勇	5	0	100	
獨立董事	陳冠甫	5	0	100	
獨立董事	張天鵝	5	0	100	

其他應記載事項：

- 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：
 - 證券交易法第14條之3所列事項：不適用。本公司已設置審計委員會，適用證券交易法第14條之5相關事項。
 - 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，本年度獨立董事無反對或保留意見。
- 董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：
 - 董事會日期：113.01.17
 議事內容：本公司經理人持續服務獎金分配案
 利益迴避董事：蔡輔原
 利益迴避原因以及參與表決情形：依公司法206條第2項之規定，除蔡輔原董事為公司之經理人，因利害關係利益迴避不得參與討論及表決，經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
 - 董事會日期：113.11.07
 議事內容：本公司向關係人租賃停車位案
 利益迴避董事：翁明顯、楊雅琇、蔡輔原、黃仁勇
 利益迴避原因以及參與表決情形：依公司法206條第2項之規定，除翁明顯、楊雅琇、蔡輔原董事為中環股份有限公司之法人董事代表人；黃仁勇獨立董事為

全權處理後續簽約相關事宜，因利害關係利益迴避不得參與討論及表決，經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。

3. 董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113年1月1日至 113年12月31日	(1) 董事會 (2) 董事成員 (3) 功能性委員會(審計委員會、薪酬委員會)	董事會、功能性委員會及董事成員內部自評	(1) 董事會績效評估：至少包括對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制。 (2) 個別董事成員績效評估：至少包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制。 (3) 功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制。

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

- (1) 本公司於103.06.12股東會通過選任三名獨立董事，設置審計委員會替代監察人職權，第一屆審計委員會於103.06.12成立，由三位獨立董事組成，每季至少開會一次，負責執行公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效、公司內部控制制度之有效實施、公司遵循相關法令及規則及公司存在或潛在風險之管控等。
第一屆審計委員開會次數共計18次。
第二屆審計委員會於106.07.27成立，開會15次，運作情形順暢。
第三屆審計委員會於109.08.06成立，開會14次，運作情形順暢。
第四屆審計委員會於112.06.19成立，迄今已開會7次，運作情形順暢。
- (2) 本公司第一屆薪資報酬委員會於100.11.13成立，迄今已至第五屆，本屆已開會4次，運作情形順暢。
本公司已於103.06.12經薪酬委員會通過修訂「經理人薪資管理辦法」，以該辦法評核發放合理之報酬。
- (3) 本公司於97.10.08股東臨時會通過修正公司章程，增訂購買董事責任險條款，並已執行。
- (4) 為加強營運新知與強化法令知識，本公司不定時為董事及主管安排到府授課，以及證券法規之相關課程訓練。
- (5) 為提升資訊透明度，本公司稽核人員定期提交稽核報告與獨立董事，獨立董事不定期與財務主管及稽核人員溝通，了解公司營運狀況。

(二) 審計委員會運作情形：

本公司於 103 年 6 月 12 日股東會改選，並設置審計委員會代替監察人職權。

103 年 6 月 12 日審計委員會正式成立，由三位獨立董事組成。最近一期股東會改選日期為 112 年 6 月 19 日，審計委員會成員亦為三位獨立董事，並推選黃仁勇獨立董事擔任召集人，每季至少開會一次，其主要職權事項如下：

1. 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
2. 內部控制制度有效性之考核。
3. 依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
4. 涉及董事自身利害關係之事項。
5. 重大之資產或衍生性商品交易。
6. 重大之資金貸與、背書或提供保證。
7. 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
8. 簽證會計師之委任、解任或報酬。
9. 財務、會計或內部稽核主管之任免。
10. 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季半年度財務報告。
11. 其他公司或主管機關規定之重大事項。

本年度審計委員會工作重點彙整如下：

1. 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
2. 內部控制制度有效性之考核。
3. 重大之資產或衍生性商品交易。
4. 簽證會計師之委任及報酬。
5. 審閱年度財務報告及每季財務報告。
6. 其他公司或主管機關規定之重大事項。

最近年度 113 年度審計委員會開會 4 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席 次數B	委託出 席次數	實際出(列) 席率(%) B/A	備 註
獨立董事	黃仁勇	4	0	100	
獨立董事	陳冠甫	4	0	100	
獨立董事	張天鵝	4	0	100	

其他應記載事項：

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

(1) 證券交易法第14條之5所列事項：

屆次 日期	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
第四屆 第三次 113.03.13	本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案。	無	經所有出席 獨立董事， 無異議通過	第九屆第五次 113.03.13 全體出席董事 無異議通過，公 司遵照辦理
	本公司簽證會計師委任及報酬案。			
	本公司112年度財務報告及營業報告書案。			
	本公司112年度內部控制制度聲明書案。			
	本公司112年度虧損撥補案。			
第四屆 第四次 113.05.10	本公司113年第1季財務報告案。	無	經所有出席 獨立董事， 無異議通過	第九屆第六次 113.05.10 全體出席董事 無異議通過，公 司遵照辦理
第四屆 第五次 113.08.09	本公司財務報告簽證會計師變更案。	無	經所有出席 獨立董事， 無異議通過	第九屆第七次 113.08.09 全體出席董事 無異議通過，公 司遵照辦理
	本公司113年第2季財務報告案。	無	經所有出席 獨立董事， 無異議通過	
第四屆 第六次 113.11.07	本公司113年第3季財務報告案。	無	經所有出席 獨立董事， 無異議通過	第九屆第八次 113.11.07 全體出席董事 無異議通過，公 司遵照辦理
	本公司向關係人租賃停車位案			
	本公司「永續報告書編製及確信之作業程序」及「永續資訊管理作業程序」訂定案。			
	本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」修正案。			
	本公司114年度稽核計劃案。			

(2) 除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無此情形。本年度獨立董事無反對或保留之意見。

2. 獨立董事對利害關係議案迴避之情形（應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及與表決情形）：
 - (1) 審計委員會日期：113.11.07
議事內容：本公司向關係人租賃停車位案
利益迴避委員：黃仁勇
利益迴避原因以及參與表決情形：依公司法206條第2項之規定，黃仁勇獨立董事為全權處理後續簽約相關事宜，因利害關係利益迴避不得參與討論及表決，經徵詢其餘出席委員無異議照案通過。
3. 獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：獨立董事與內部稽核主管及簽證會計師皆有直接聯繫之管道，溝通情形良好。內部稽核主管依據年度稽核計劃按月向審計委員會提報稽核彙總報告。獨立董事於審查財務報告時，亦委請簽證會計師列席，就財務報告中相關之財務、業務議題說明。
4. 每年均就會計師績效及獨立性加以評核，呈審計委員會評議。113 年度會計師績效評估結果於 114 年 03 月 12 日審計委員會審議通過，並提請董事會決議

(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	
1. 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？	✓	本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」制定「公司治理實務守則」，經董事會通過並揭露於公司網站。	符合公司治理實務守則，並無顯著差異。
2. 公司股權結構及股東權益			
(1) 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？	✓	(1) 本公司已訂定「內部重大資訊作業處理程序」，並設有發言人及代理發言人，專責對外發言及處理股東建議或糾紛等問題。	符合公司治理實務守則，並無顯著差異。
(2) 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？	✓	(2) 本公司委由股務代理機構管理主要股東之持股，公司並隨時掌握董監事和經理人以及持股百分之十以上大股東之持股、質押等情形。	符合公司治理實務守則，並無顯著差異。
(3) 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？	✓	(3) 本公司已訂定「關係人、特定公司及集團企業財務業務作業程序」，明訂與關係企業間交易之作業並據以依循。	符合公司治理實務守則，並無顯著差異。
(4) 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？	✓	(4) 本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」、「道德行為準則」等作規範，並據以依循。	符合公司治理實務守則，並無顯著差異。

評估項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則
<p>3. 董事會之組成及職責</p> <p>(1) 董事會是否就擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p>	<p>✓</p> <p>(1) 本公司之董事會組成多元化政策訂定於「公司治理實務守則」及「董事選舉辦法」並揭露於公司網站，內容如下： 董事會成員組成應考量多元化，除兼公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方案，宜包括但不限於以下二大面向之標準： A. 基本條件與價值：基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等，其中女性董事比率宜達董事席次三分之一。 B. 專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。 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。</p>	<p>符合公司治理實務守則，並無顯著差異。</p>

評估項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則
<p>(2) 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>(3) 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？</p>	<p>本公司董事會共計九席董事，整體董事會所需之能力符合本公司未來發展之需求，並落實董事會成員多元化政策之情形。多元化情形請參閱本報第 31 頁。</p> <p>(2) 本公司已設置薪資報酬委員會及審計委員會，尚無增設其他功能性委員會。</p> <p>(3) 本公司於110年3月24日修訂董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法且經董事會通過，執行董事會績效考核自評或董事會成員績效考核自評（每年一次）。內部評估應於每年度結束時依本辦法進行當年度績效評估。</p> <p>董事評鑑之作業內容包括：</p> <p>A. 公司目標及任務之掌握</p> <p>B. 董事職責認知</p> <p>C. 對公司營運之參與程度</p> <p>D. 內部關係經營與溝通</p> <p>E. 董事之專業及持續進修</p> <p>F. 內部控制</p> <p>功能性委員會之績效考核自評包括：</p> <p>A. 對公司營運之參與程度</p> <p>B. 功能性委員會職責認知</p> <p>C. 提升功能性委員會決策品質</p> <p>D. 功能性委員會組成及成員選任</p> <p>E. 內部控制</p>	<p>依公司未來營運狀況及規模，視需要增設其他功能性委員會。</p> <p>符合公司治理實務守則，並無顯著差異。</p>

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	
		<p>摘要說明</p> <p>本公司於 113 年 11 月份執行董事評鑑作業，已將評估結果於 114 年 1 月 16 日之董事會中報告。</p>	
(4) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓	<p>(4) 本公司於董事會選任會計師前，先對其獨立性做審查，並要求簽證會計師出具「超然獨立聲明書」，經本公司確認會計師與本公司除簽證及稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，方進行會計師之聘任及費用之審議。</p> <p>本公司經營管理處每年年初除取得會計師出具之獨立性聲明書外，每年年初並自行評估簽證會計師之獨立性。113 年之評核結果已提報 113 年 3 月 13 日審計委員會及董事會，並於同日審計委員會及董事會通過資誠聯合會計師事務所之王崧澤會計師及林鈞堯會計師均符合審計品質指標 (AQIs)、本公司獨立性及適任性評估標準，足堪擔任本公司簽證會計師。審計品質指標 (AQIs)、會計師適任性及獨立性評估標準情形請參閱本年第 32 頁、33 頁。</p>	符合公司治理實務守則，並無顯著差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	
4. 上市上櫃公司是否設置公司治理專(兼)職單位或人員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、依法辦理董事會及股東會議事錄、製作及股東會議事錄等)?	✓	<p>本公司由經營管理處統籌公司治理相關事宜，且於107年8月9日第七屆第九次董事會中通過指定巫金國協理為公司治理主管，保障股東權益並強化董事會職能。巫金國協理已具備公開發行公司從事會計財務等主管職務經驗達三年以上。公司治理主管主要職責為依法辦理董事會及股東會議事錄、製作獨立董事會及股東會議事錄、協助董事及獨立董事就任及持續進修、及提供董事及獨立董事執行業務所需之資料、協助董事及獨立董事遵循法令等。</p> <p>113年度業務執行重點如下：</p> <p>(1) 協助獨立董事及一般董事執行職務、提供所需資料並安排董事進修：</p> <p>A. 針對公司經營領域以及公司治理相關之最新法令規章修訂發展，於就任時提供董事會成員，並定期更新。</p> <p>B. 檢視相關資訊機密等級並提供董事所需之公司資訊，維持董事和各業務主管溝通、交流順暢。</p> <p>C. 獨立董事依照公司治理實務守則，有與內部稽核主管或簽證會計師個別會面瞭解公司財務業務之需要時，協助安排相關會議。</p> <p>D. 依照公司產業特性及董事學、經歷背景，協助獨立董事及一般董事擬定年度進修計畫及安排課程。</p>	符合公司治理實務守則，並無顯著差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	
4. 上市上櫃公司是否設置公司治理專(兼)職單位或人員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、依法辦理董事會及股東登記、製作董事會及股東會議事錄等)?	✓	<p>(2) 協助董事會及股東會議事程序及決議法遵事宜：</p> <p>A. 向董事會、獨立董事及審計委員會報告公司之公司治理運作狀況，確認公司股東會及董事會召開是否符合相關法律及公司治理守則規範。</p> <p>B. 協助且提醒董事於執行業務或做成董事會正式決議時應遵守之法規，並於董事會將做成違法決議時提出建言。</p> <p>C. 會後負責檢覈董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。</p> <p>(3) 擬訂董事會議程於七日前通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十天內完成董事會議事錄。</p> <p>(4) 依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄並於修訂章程或董事改選辦理變更登記事務。</p>	符合公司治理實務守則，並無顯著差異。
5. 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，針對各種議題及詢問，建立完善回覆之機制；客戶、供應商、股東及員工等利害關係人亦可透過公司網站設置之信箱與本公司溝通，提供建議或洽詢相關問題。</p>	符合公司治理實務守則，並無顯著差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	
6. 公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓	本公司已委託凱基證券股份有限公司股務代理部辦理股務相關事務。	符合公司治理實務守則，並無顯著差異。
7. 資訊公開 (1) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司 治理資訊？ (2) 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）？	✓	(1) 公司除於公開資訊觀測站揭露訊息外，並透過公司網站 https://www.trans touch.com.tw 揭露財務業務及公司治理等相關資訊。 (2) 本公司網站設有中、英文介面介紹公司產品，已有專責人員負責資訊蒐集及揭露，設置並落實發言人及代理發言人制度。	符合公司治理實務守則，並無顯著差異。 符合公司治理實務守則，並無顯著差異。
8. 公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	✓	(1) 員工權益、僱員關懷： A. 本公司人員任用、辭退、解雇及退休等人事管理均依勞動基準法、勞工退休金條例及相關勞工法令訂訂相關管理辦法並確實執行，持續維護人權、員工權益並落實僱員關懷。	符合公司治理實務守則，並無顯著差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	
8. 公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？		<p>摘要說明</p> <p>B. 本公司除依據公司法規定，明訂每次發行新股均提撥一定比率予員工優先認購外，並於公司章程訂定當年度稅前利益扣除員工、董事酬勞前之利益於彌補虧損後尚有餘額，應撥5%之員工酬勞及不高於1%之董事酬勞。</p> <p>C. 本公司依法成立職工福利委員會，定期召開職工福利委員會，並依據職工福利委員會預算計劃，定期舉辦員工旅遊、慶生會、聚餐及休閒娛樂活動等以確實保障員工權益、增進職工福利。</p> <p>D. 本公司選舉勞資代表，定期召開勞資會議，透過勞資雙向溝通以瞭解員工訴求，進而加強員工對公司之向心力及增進彼此之互信關係。各單位主管及人資單位主動關懷員工家庭及個人健康，使員工能無後顧之憂專注於工作。</p> <p>E. 本公司同仁除享勞、健保等基本福利外，公司亦對同仁加保團體保險，包括每人每年20~50萬元壽險、30~150萬元意外險及高額位院醫療險等，使同仁更有保障。</p>	

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	
8. 公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	✓	<p>(2) 投資者關係： 本公司除設有發言人及代理發言人，處理股東及外界人士對本公司之疑問與建議外，並為提經營透明度，每月皆依法公告相關財務業務資料及重大訊息於公開資訊觀測站，且已於公司網站建立投資人服務專區，以利投資人查詢本公司相關財務、業務之資訊。</p> <p>(3) 供應商關係： 本公司與供應商長期保持良好互動，除不定期開會討論市場動態、價格資訊外，更時常就本公司訂貨之交期及品質檢討，本公司成立以來並無延遲支付貨款之情，而廠商之交貨也多如預期，本公司藉此良好互動使公司與廠商能共創雙贏。</p>	符合公司治理實務守則，並無顯著差異。
	✓	<p>(3) 供應商關係： 本公司與供應商長期保持良好互動，除不定期開會討論市場動態、價格資訊外，更時常就本公司訂貨之交期及品質檢討，本公司成立以來並無延遲支付貨款之情，而廠商之交貨也多如預期，本公司藉此良好互動使公司與廠商能共創雙贏。</p>	符合公司治理實務守則，並無顯著差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	
8. 公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	✓	<p>(4) 利害關係人之權利： 本公司秉持信守承諾之企業精神，與往來銀行、員工、客戶及供應商等，均維持良好互動關係，保持暢通之溝通管道，並重視及維護其應有合法權益；設有發言人及代理發言人回答及處理相關問題，以保障利害關係人之權利。</p> <p>(5) 董事及監察人進修之情形： 本公司不定期函知董事參加相關專業知識進修課程，已依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規定持續進修研習。詳細進修情形請參閱本報第 34 頁。</p> <p>(6) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 本公司風險管理政策乃以穩健經營、保證營運安全前提，追求獲與風險的平衡發展，以創造最大的股東投資價值、保障全體股東、債權人及員工之權益。</p> <p>(7) 客戶政策之執行情形： ”穩定的品質、準確的交期、滿足客戶需求數量、提升服務層次、追求雙方最大效益。</p>	符合公司治理實務守則，並無顯著差異。
	✓		符合公司治理實務守則，並無顯著差異。
	✓		符合公司治理實務守則，並無顯著差異。
	✓		符合公司治理實務守則，並無顯著差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	
8. 公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	✓	<p>(8) 為董事、監察人購買責任保險之情形：本公司97年8月21日董事會通過修正公司章程購買董事、監察人責任險，並於97年10月8日股東會通過後執行之。</p> <p>(9) 稽核主管定期出席審計委員會報告內部稽核執行情形，獨立董事視情況要求內部稽核主管說明；內部稽核主管並參加至少每年二次獨立董事與會計師之定期會議，了解會計師就本公司財務狀況、整體運作及內控查核情形向獨立董事報告，並針對重大調整分錄或法令修訂之影響情形與獨立董事溝通之情形。</p>	符合公司治理實務守則，並無顯著差異。
9. 請就臺灣證券交易所股份有限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。			符合公司治理實務守則，並無顯著差異。
			本年度公司治理評鑑結果預估與前一年度相當，未來除持續加強提升資訊透明度與推動永續發展外，亦將努力達成各項新增指標之要求。

董事會成員落實多元化情形：

本公司第九屆董事於 112 年 6 月 19 日卸任，同日選出第九屆董事。董事會由 9 位董事組成，包括 3 位獨立董事，目前成員具備財務金融、法律及管理領域專業。

董事會成員組成之注重性別平等，女性董事比率目標 33% 以上，目前 9 位董事包括 2 位女性董事，比率為 22%。

本公司重視獨立董事之獨立性，目標至少兩名獨立董事其連續任期均不超過九年，第九屆三位獨立董事中二位為新任董事。

本公司第九屆組成多元化執行情形如下表：

多元化 核心 項目 姓名	基本組成										產學經驗				專業能力				
	國籍	性別	兼任 本公 司員 工	年齡					獨立董事 任期年資			銀行	資 產 管 理	商 業	學 術	會 計	法 律	財 務 金 融	營 運 管 理
				40 至 50	51 至 60	61 至 70	71 至 80	81 至 90	3 年 以 下	3 至 9 年	9 年 以 上								
翁明顯	中華民國	男					✓						✓					✓	
楊雅琇	中華民國	女				✓							✓					✓	
蔡輔原	中華民國	男		✓									✓					✓	
黃仁勇	中華民國	男				✓				✓			✓	✓	✓	✓		✓	
陳冠甫	中華民國	男					✓		✓			✓		✓			✓	✓	
張天鵝	中華民國	男				✓			✓			✓	✓	✓			✓	✓	
陳茂盛	中華民國	男			✓								✓				✓	✓	
楊明憲	中華民國	男			✓								✓					✓	
葉芳妤	中華民國	女		✓									✓		✓			✓	

若董事會任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：任期尚未屆滿。

依審計品質指標（AQIs）評估

評估項目	衡量重點	評估結果	是否 符合
專業性			
1. 查核經驗。	資深查核人員是否具備足夠之審計經驗以執行查核工作。	是	是
2. 訓練時數。	會計師及資深查核人員每年是否接受足夠之教育訓練，以持續獲取專業知識及技能。	是	是
3. 流動率。	事務所是否維持足夠資深之人力資源。	是	是
4. 專業支援。	事務所是否擁有足夠之專業人員(例如評價人員)，以支援查核團隊。	是	是
品質控管			
1. 會計師負荷。	會計師工作負荷是否過重。	否	是
2. 查核投入。	查核團隊成員於各查核階段投入是否適當。	是	是
3. EQCR 複核情形。	EQCR 會計師是否投入足夠之時數執行審計案件之複核。	是	是
4. 品管支援能力。	事務所是否具備足夠之品質控管人力，以支援查核團隊。	是	是
獨立性			
1. 非審計服務公費。	非審計服務公費占比對獨立性之影響。	21%	是
2. 客戶熟悉度。	事務所簽證年度財務報告之累計年數對獨立性之影響。	12 年	否
監督			
外部檢查缺失。	事務所之品質管制及審計個案是否依有關法令及準則執行。	是	是
主管機關發函改善。	事務所之品質管制及審計個案是否依有關法令及準則執行。	是	是
創新能力			
1. 創新規劃或倡議	會計師事務所提升審計品質之承諾，包括會計師事務所創新能力及規劃。	是	是

適任性評估

影響適任性之情況	是否適任	
	楊蕙慈	王菘澤
1. 具備豐富的專業資格及專業經歷。	√	√
2. 最近二年未有受會計師懲戒委員會懲戒之紀錄。	√	√
3. 能及時提供財務及稅務簽證報告。	√	√
4. 能提供稅務及證管法令更新的資訊及建議。	√	√
5. 對所詢之問題能提供專業且迅速的回覆。	√	√
6. 對主管機關所詢的問題能及時協助溝通及適當地回覆。	√	√

獨立性評估

影響獨立性之情況	是否具獨立性	
	楊蕙慈	王菘澤
1. 會計師無與本公司有直接或重大間接財務利益關係。	√	√
2. 會計師無與本公司或本公司董事有融資或保證行為。	√	√
3. 會計師無基於考量客戶流失之可能性而影響查核工作。	√	√
4. 會計師無與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係。	√	√
5. 會計師並無與查核案件有關之或有公費。	√	√
6. 會計師及其審計小組成員目前或最近二年並無在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務。	√	√
7. 會計師無對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目。	√	√
8. 會計師並無仲介本公司所發行之股票或其他證券。	√	√
9. 會計師並未擔任本公司之辯護人或代表本公司協商與第三人間發生的衝突。	√	√
10. 會計師無與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係。	√	√
11. 會計師並無與本公司有訴訟關係。	√	√
12. 會計師未有卸任一年以內之共同執業會計師擔任本公司董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	√	√
13. 會計師並未收受本公司或本公司董監事、經理人價值重大之餽贈或禮物。	√	√
14. 會計師未有接受本公司管理階層在會計政策上之不當選擇或財務報表之不當揭露。	√	√

評估結果：資誠聯合會計師事務所楊蕙慈會計師及王菘澤會計師符合審計品質指標（AQIs）及本公司獨立性及適任性評估標準。

一一三年董事進修情形：

職	稱	姓	名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事	翁明顯	翁明顯	113.08.09	社團法人中華公司治理協會	企業永續的加速器-CSR、ESG及SDGs	3小時	
董事	翁明顯	翁明顯	113.11.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會-提升企業永續價值，完善風險管理制度	3小時	
董事	楊雅琇	楊雅琇	113.08.09	社團法人中華公司治理協會	企業永續的加速器-CSR、ESG及SDGs	3小時	
董事	楊雅琇	楊雅琇	113.11.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會-提升企業永續價值，完善風險管理制度	3小時	
董事	蔡輔原	蔡輔原	113.08.09	社團法人中華公司治理協會	企業永續的加速器-CSR、ESG及SDGs	3小時	
董事	陳茂盛	陳茂盛	113.08.09	社團法人中華公司治理協會	企業永續的加速器-CSR、ESG及SDGs	3小時	
董事	葉芳好	葉芳好	113.08.09	社團法人中華公司治理協會	企業永續的加速器-CSR、ESG及SDGs	3小時	
董事	楊明憲	楊明憲	113.08.09	社團法人中華公司治理協會	企業永續的加速器-CSR、ESG及SDGs	3小時	
獨立董事	黃仁勇	黃仁勇	113.08.09	社團法人中華公司治理協會	企業永續的加速器-CSR、ESG及SDGs	3小時	
獨立董事	黃仁勇	黃仁勇	113.11.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會-提升企業永續價值，完善風險管理制度	3小時	
獨立董事	張天鵝	張天鵝	113.01.26	社團法人中華公司治理協會	2024年台灣經濟走勢分析	3小時	
獨立董事	張天鵝	張天鵝	113.08.09	社團法人中華公司治理協會	企業永續的加速器-CSR、ESG及SDGs	3小時	
獨立董事	陳冠甫	陳冠甫	113.08.09	社團法人中華公司治理協會	企業永續的加速器-CSR、ESG及SDGs	3小時	
獨立董事	陳冠甫	陳冠甫	113.11.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會-提升企業永續價值，完善風險管理制度	3小時	

一一三年度經理人（總經理、副總經理、會計、財務、公司治理主管）進修情形：

職稱	姓名	進修日期	課程名稱	進修時數
總經理	蔡輔原	113.08.09	企業永續的加速器-CSR、ESG及SDGs	3小時
財會主管	巫金國	113.10.17至 113.10.18	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12小時
公司治理主管	巫金國	113.08.09	企業永續的加速器-CSR、ESG及SDGs	3小時
		113.09.12	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3小時
		113.09.27	財報審閱常見缺失及重要內控法規實務解析	6小時

(四) 薪資報酬委員會組成及運作情形：

本公司 100 年 9 月 29 日制訂薪資報酬委員會組織規程，訂定委員會之成員組成、人數及任期、職權、議事規則及行使職權時公司應提供之資源等事項。並於 100 年 11 月 13 日成立第一屆薪資報酬委員會，迄今已第五屆。本屆經董事會於 112 年 6 月 19 日由通過委請黃仁勇、陳冠甫及張天鵝等三位獨立董事擔任委員會之委員。

1. 薪資報酬委員會成員資料：

114 年 04 月 30 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
獨立董事	黃仁勇	淡江大學 EMBA 管理學碩士，曾擔任擔任對外貿易發展協會專門委員、經濟部顧問兼國會聯絡組組長、台灣電力公司研究員兼開發基金執行秘書及國光客運公司總經理，並曾聘任為實踐大學與環球科技大學兼任講師。 現任得利影視股份有限公司之獨立董事、審計委員會及薪資報酬委員會召集人。	於選任前二年及任職期間符合下述各條件 (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。 (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。但如為公司與其母公司子公司或屬同一母公司之子公司依本法 或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限。 (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一 母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但 如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置 之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公 司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監 事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。	1
獨立董事	陳冠甫	大同工學院(現為大同大學)工商管理系，曾擔任華南商業銀行總行專門委員兼新生分行經理、華南商業銀行洛杉磯分行經理。 現任得利影視股份有限公司之獨立董事、審計委員會及薪資報酬委員會成員。	於選任前二年及任職期間符合下述各條件 (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。 (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。但如為公司與其母公司子公司或屬同一母公司之子公司依本法 或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限。 (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一 母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但 如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置 之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公 司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監 事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。	1
獨立董事	張天鵝	美國賓州大學華頓商學院企管碩士，曾擔任瑞士信貸台灣區投資銀行總經理、美國先驅科技財務長、瑞士聯合銀行亞洲執行董事、所羅門兄弟投資銀行副總裁、瀚宇彩晶股份有限公司獨立董事。 現任富堡工業股份有限公司法人代表董事、精金科技股份有限公司獨立董事、審計委員會及薪資報酬委員會成員。	於選任前二年及任職期間符合下述各條件 (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。 (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。但如為公司與其母公司子公司或屬同一母公司之子公司依本法 或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限。 (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一 母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但 如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置 之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公 司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監 事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。	1

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊：

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

- (1) 訂定並定期檢討董事、審計委員會成員及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (2) 定期評估並訂定董事、審計委員會成員及經理人之薪資報酬。

前項有關審計委員會成員薪資報酬建議提交董事會討論，以審計委員會成員薪資報酬經公司章程訂明或股東會決議授權董事會辦理者為限。

- (1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。
- (2) 本屆委員任期：112 年 6 月 19 日至 115 年 6 月 18 日，最近年度薪資報酬委員會開會 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(列) 席率(%) B/A	備 註
召集人	黃仁勇	2	0	100	
委員	陳冠甫	2	0	100	
委員	張天鵝	2	0	100	

其他應記載事項：

- (1) 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。
- (2) 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. 薪酬委員會之討論事由與公司成員意見之處理：

屆次日期	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬 委員意見之處理
第五屆 第二次 113.01.17	1.本公司112年度經理人 持續服務獎金分配討 論案。	薪資報酬委員會全 體出席委員，無異 議照案通過。	提報董事會後， 經全體出席董事 同意通過。
第五屆 第三次 113.05.10	無討論事項		

(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	
<p>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>	<p>✓</p>	<p>否</p>	<p>與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</p> <p>符合上市上櫃公司永續發展實務守則，並無顯著差異。</p>
<p>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>	<p>✓</p>	<p>否</p>	<p>與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</p> <p>符合上市上櫃公司永續發展實務守則，並無顯著差異。</p>
<p>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>	<p>✓</p>	<p>否</p>	<p>與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</p> <p>符合上市上櫃公司永續發展實務守則，並無顯著差異。</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>積極進行污染預防，保障員工與環境安全，並愛惜各項資源以追求公司永續經營，特訂定環安衛政策為：「落實環保、永續資源、節能減碳、維持生態、確保工安」，藉以持續改進環境管理工作。此外，並依法申請相關許可證，共計有廢棄物清理計劃書、固定污染源操作許可，依水汙染防治措施計劃，納管廢水進入園區以避免造成環境污染。在產品生產過程衍生的污染物料處理上，概述如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 廢氣排放：共設有濕式洗滌塔一座、活性碳塔一座，每年皆定期清洗保養與進行耗材更換，並依規定每半年進行檢測，檢測結果皆符合標準。 2. 廢水處理：目前產生製程高濃度廢液與保養清洗廢水統一收集至收集桶後由廠商清運；其餘水洗廢水排放至前處理池後至園區區污水處理廠進行處理，以符合環保標準。 3. 廢棄物處理：本公司廢棄物除生活垃圾與廢液以焚化方式處理，其餘皆採再利用與資源回收處理，包含廢玻璃、廢紙、廢塑膠、廢擦拭紙皆依環保法規委由合格廠商處理。 	
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓	<p>持續監督廢棄物再利用，除進行節水節電方案外，運用變頻設備減少低稼動時之空調，調整冰水溫度降低能耗，推動文件e化活化儲存空間與避免紙張浪費，製程廢塑膠、廢紙持續進行回收再利用減少環境負荷與衝擊。</p>	符合上市上櫃公司永續發展實務守則，並無顯著差異。
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	✓	<p>本公司就評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施如下：請</p>	符合上市上櫃公司永續發展實務守則，並無顯著差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
應措施？		參閱本年報第45頁。	
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓	本公司目前僅有林口廠區，依循 ISO 14064-1 溫室氣體管理系統，過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量(請參閱本年報第45頁及請參閱肆、四、環保支出資訊)。 本公司自 100 年完成溫室氣體盤查，以 99 年為排放基準年排放量為 13,151 CO ₂ e 公噸/年，本廠自 102 年起推動節能計畫，預計年削減 10%，此後每三年通盤檢討，113 年起配合母公司碳盤與預計未來進行確信，以 113 年排碳 8,376CO ₂ e 公噸/年為基準，每年減碳 1% 為目標。	符合上市上櫃公司永續發展實務守則，並無顯著差異。
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓	本公司依規定向桃園市政府核備「工作規則」，相關勞動業務，工資發放、出勤管理、勞工保險、人員任用等勞動法規範項目皆依照勞動法規辦理，並依據 RBA 責任商業聯盟行為準則中所敘，於 ISO 系統中訂定富晶通電子行業行為規範，依據國際社群的共同認知(如人權宣言、國際社會責任、貿易道德作法)，承諾保護作業同仁的人權，讓員工受尊重並維持尊嚴。 本公司訂有工作規則，薪酬及績效獎勵辦法，明確規範薪酬及獎懲標準，分享公司利潤，讓同仁薪資與公司營運共同成長，符合永續發展精神。 本公司章程第 19 條訂定，本公司依當年度稅前利益扣除員工、董事酬勞前之利益於彌補虧損後如尚有餘額，應提撥 5% 之員工酬勞。 本公司建立具有競爭力及公平性之薪資制度，依	符合上市上櫃公司永續發展實務守則，並無顯著差異。
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	✓	本公司訂有工作規則，薪酬及績效獎勵辦法，明確規範薪酬及獎懲標準，分享公司利潤，讓同仁薪資與公司營運共同成長，符合永續發展精神。 本公司章程第 19 條訂定，本公司依當年度稅前利益扣除員工、董事酬勞前之利益於彌補虧損後如尚有餘額，應提撥 5% 之員工酬勞。 本公司建立具有競爭力及公平性之薪資制度，依	符合上市上櫃公司永續發展實務守則，並無顯著差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>其具備之相關能力而決定，不因種族、出身背景、宗教、身體殘疾、性別、性向、婚姻、政黨、年齡或其他因素造成薪資的不同，公司薪資皆高於勞基法規定並落實同工同酬，現行各項薪酬制度計有持續服務獎金、員工認股權憑證、限制員工權利新股、員工酬勞、久任獎金、留任獎金等，另設有職工福利委員會，每年舉辦員工旅遊、聚餐等休閒活動以確實保障員工權益、增進職工福利。113 年女性主管占比 3.85%；男性主管占比 14.42%。</p>	
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓	<ol style="list-style-type: none"> 1. 優於法規每年均安排所有員工進行健康檢查，進行員工之健康管理，並安排臨場醫師、臨場護理師等人員到廠進行臨場健康服務。 2. 每半年進行作業場所作業環境檢測，並將記錄上傳至主管機關申報。 3. 依據危害評估與相關工傷紀錄與作業環境測定結果，由工安室進行適當之防護器具購買。 4. 機台設備操作SOP將工作上之可能危害納入，並針對操作人員進行教育訓練。 5. 工傷事故發生時依規定進行事故分析討論與改善避免再發。113 年失能傷害頻率為 0，失能傷害嚴重度為 0；人員職災共計有 0 件，人數共計 0 人(占 113 年底員工總人數之 0%)，每件職災事故，皆依照規範進行職災調查，並進行原因分析與改善措施紀錄。 6. 每年針對滅火、緊急逃生等狀況舉辦兩次消防演練，確保員工有足夠認知，緊急狀況發生時不致慌亂。本年度未發生火災事件。 	符合上市上櫃公司永續發展實務守則，並無顯著差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		摘要說明 7. 新進員工進行安全衛生教育訓練課程。 8. 每季亦會進行職業安全衛生委員會，針對環安衛執行事項向各單位主管進行宣導與進行討論。 9. 作業現場特定作業指派該單位主管進行教育訓練，並取得相關認證以加強現場安全管理認知。 10. 設置哺乳室供在職之哺育婦女使用，並給予員工育嬰假。 11. 增訂異常工作負荷促發疾病預防計畫，評估高風險人員過勞狀況。	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓	本公司設有工作說明書，敘明各職務員工之工作項目，配合職能現況一覽表進行職能盤點，加強及提升員工之知識技能。每年編製員工教育訓練預算，以建置更完整之人才發展品質管理機制。	符合上市上櫃公司永續發展實務守則，並無顯著差異。
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓	本公司針對產品之材料、零部件、副資材、設備及包材，皆基於各項國際環保法規(如RoHS、REACH、HS有害物質、EICC衝突金屬、歐盟包裝及包裝廢棄物指令.....)及客戶要求，訂立環境管理物質管制項目及標準，以維護地球環境及降低影響生態系統為目標，積極並隨時更新相關規範及客戶資訊。	符合上市上櫃公司永續發展實務守則，並無顯著差異。
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓	本公司於內部 ISO 系統制定有供應商稽核管理辦法，針對環保、工安衛、綠色產品進行稽核管理，並依 ISO 文件「供應商之工廠審核實施規定」依照不同稽核頻率進行稽核，並依照下列面向進行確認：	符合上市上櫃公司永續發展實務守則，並無顯著差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>1.產品面要求供應商依 HSF 規定從原物料、生產、儲存、運送遵守環境管理物質要求，並訂定相關檢驗標準，確保產品符合綠色規範。</p> <p>2.環保面確認供應商 ISO14001 環境管理系統運作狀況，並對於生產過程中產生之污染物，有無依照相關主管機關法令進行稽核，並檢視持續進行污染減量防治措施之狀態。</p> <p>3.職業安全衛生面確認供應商提供符合法規要求之安全衛生環境予勞工，並針對勞工作業時數請假等權益，稽核相關記錄與規定，確保供應商遵守相關法令。</p> <p>4.推動永續發展針對供應商於稽核時宣達本公司近期推動之社會服務與活動，並依照 RBA 要求設計問卷進行調查供應商永續發展推動狀況，於舉辦相關活動時邀請供應商參與，以期能共同提升對於社會之回饋。</p>	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製標準或指引，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>1.每年並依據 GRI 標準編製永續報告書，並依條文檢視當年度各項指標執行成果與向董事會呈報。</p> <p>2.前揭報告書未取得第三方驗證。</p>	符合上市上櫃公司永續發展實務守則，並無顯著差異。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」內容以「公司治理」、「社會公益」、「環境安全衛生」、「勞工安全衛生」為主，具體行動表現在相關系統認證、公益活動，以及良好勞工安全、環境安全的工作場所，並定期依實際運作情形修改。			<p>「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> <p>本公司已制定永續發展實務守則，內容以「公司治理」、「社會公益」、「環境安全衛生」、「勞工安全衛生」為主，具體行動表現在相關系統認證、公益活動，以及良好勞工安全、環境安全的工作場所，並定期依實際運作情形修改。</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>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p>1. 環保方面：本公司對於環保悉依法令執行管控，請參閱環保支出資訊。</p> <p>2. 人權方面：本公司員工，無分男女、宗教、黨派，在就業機會上一律平等，公司並塑造良好工作環境，確保員工免受歧視及騷擾。</p> <p>3. 安全衛生方面：本公司有關安全衛生係配合政府法令執行管控。</p> <p>4. 社會服務方面：本公司不定期參與社會服務工作，提升本公司社會參與、貢獻與服務，積極對外參與社會急難救助活動，例如：協助世界和平生活食品物資募集4箱、舊鞋救命國際基督關懷協會夏季二手物資募集3箱、認購陽光基金會中秋公益禮盒7盒及響應伊甸社會福利基金會信用卡紅利捐點等活動。</p> <p>5. 本公司就重大性原則，進行重要議題之相關風險評估，並依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下：</p>				
重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略		
環境	環境保護及生態保育	本公司致力於環境保護，響應綠色與清潔生產。經由執行ISO14001環境管理系統，有效降低了污染的排放與對環境所造成的衝擊；同時每年都會訂定執行的計劃和方案，並定時追蹤和檢討各項目標的進度，以確保目標的達成。		
社會	職業安全	本公司遵循職業安全衛生法令要求，進行各項製程危害評估依據評估結果製訂作業辦法，工安部門執行廠區的工安巡檢查核作業，每年定期舉行消防演練和工安教育訓練，培養員工緊急應變和安全管理的能力，另安排臨廠醫護進行員工健康管理，視健康檢查結果進行分析評估，針對高風險人員進行衛教與追蹤。		
	產品安全	本公司各項產品依循QC08000條文要求，產品遵守政府與各組織規範的法令並有HSF政策，不提供含有危害物質產品。並經由IA TTF16949品質系統的管理，提供客戶穩定的產品品質，同時為確保客戶服務品質，提升客戶滿意度，每年定期主動舉行客戶服務滿意度調查。		
公司治理	社會經濟與法令遵循	上層董事會設有公司治理內部稽核與風險評估機制，並定期回報董事會，營運端每年進行持續營運管理的風險評估以擬定年度經營策略，後段於作業端有品質/環境/安全/等系統執行，確保本公司所有人員及作業遵循相關規範。		

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			
6. 本公司就評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施如下：					
評估項目	因應措施				
風險評估作業鑑別可能氣候變遷風險	於風險評估作業程序納入氣候變遷進行風險評估對營運產生高風險項目提出於高階會議中提出討論 擬定年度策略時考量高風險項目(包括但不僅止於氣候變遷議題)				
ISO14001 環境考量面考量溫室氣體排放	依照法規要求盤查溫室氣體 各單位依各自產生的活動於環境考量面進行考量與應對 訂定環境目標與環境方案進行改進				
針對氣候變遷產生危害進行應變	各單位依照營運中斷情況(不僅止於氣候變遷)進行風險分析與風險危害分級 制訂緊急應變計畫流程、資源、人力、演練頻率 實際進行演練並檢討演練缺失加以改進				
7. 本公司過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量：					
項目 年度	溫室氣體 (CO ₂ e 公噸)			廢棄物(公噸)	
	範疇一	範疇二	單位產品 排放量 (CO ₂ e 公噸/仟片)	範疇三	用水量 (公噸)
112	11.6900	8,904.5000	18.05	未統計	71,393
113	30.7655	8,345.3844	24.42	未統計	79,230
					有害
					非有害
					7.43
					133.63
					7.26
					100.28

(六) 上市上櫃公司氣候相關資訊：
氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
<p>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。</p> <p>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> <p>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</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>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</p>	<p>1. 富晶通董事會為公司氣候風險管理的最高治理單位，負責監督氣候相關風險與機會的辨識、評估與管理，確保整體策略與營運活動符合法規要求。董事會定期掌握公司營運所面臨的氣候變遷衝擊，審閱風險評估報告，針對潛在財務與營運風險進行綜合判斷，以提升公司氣候治理效能。</p> <p>為鞏固永續管理架構，富晶通成立永續發展委員會，負責統籌永續政策之規劃與推動。委員會下設多個專業小組，涵蓋公司治理、綠色產品、供應商管理、減廢節能、社會公益推動及職業安全衛生等六大面向，從治理體制、營運流程到社會責任，全面整合氣候變遷相關管理議題並落實執行。</p> <p>針對溫室氣體盤查、環境法規遵循、氣候風險識別與因應策略等重大議題，皆列為董事會會議之重點項目。董事會每季聽取經營團隊報告，掌握氣候風險管理執行情形，並審慎評估相關策略與行動計畫是否符合中長期氣候趨勢與公司發展目標。若有必要，董事會將主動要求管理階層調整或強化相關對策，確保企業在低碳轉型浪潮中保持敏捷應變能力。透過此一自上而下的治理架構，富晶通建構出具預警性與靈活性的氣候風險管理机制，進一步強化公司面對極端氣候與法規變動時的應對能力，穩健推動永續經營，創造長期價值。截至目前，富晶通富晶通董事會由9名成員組成，其中有3名為獨立董事，占整體董事席次之33.33%，展現公司在治理上之獨立性與多元化。董事會由董事長作為公司治理核心，負責規劃企業長期策略藍圖與永續經營方向，並領導董事會發揮監督與決策職能。董事會亦持續關注市場變化與環境風險趨勢，將氣候風險與機會納入重大決策考量。</p> <p>請參閱本報第49頁至第52頁。</p> <p>請參閱本報第53頁至第55頁。</p> <p>請參閱本報第56頁。</p> <p>請參閱本報第57頁至第60頁。</p>

項目	執行情形
<p>析因子及主要財務影響。</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>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p> <p>8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵消或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p> <p>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。</p>	<p>請參閱本報第 61 頁至第 63 頁。</p> <p>尚未導入內部碳定價機制。</p> <p>本公司將根據政府規定之時程，積極推動溫室氣體減排計畫，以應對氣候變遷帶來的挑戰。目標是在 2030 年度溫室氣體排放範疇 1+範疇 2 減排 6%，2050 年度溫室氣體排放範疇 1+範疇 2 減排 6%。為了達成這一目標，公司將逐步將高耗能設備更新為節能設備，提升能源使用效率。</p> <p>另填於(1)及(2)</p>

(1) 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

A. 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。

a. 母公司個體應自民國 114 年開始盤查，本公司提前於 112 年開始個體盤查。

b. 合併財務報告子公司應自 115 年開始盤查。

年度	範疇一	範疇二	合計	排放密集度
112	24.1600	8616.1900	8940.350	24.16
113	30.7655	8345.3844	8376.150	31.97

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 Standardization, 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。

B. 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、確信機制、確信準則及確信意見。

尚未進行確信

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：確信機制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。

C. 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。

為規劃溫室氣體減量策略，公司於民國 113 年以合併財務報告為邊界完成盤查，故基準年為 113 年範疇一及範疇二排放量分別為 30.7655 噸 CO₂e 及 8345.3844 噸 CO₂e，希望透過下列具體行動進一步落實減碳目標，並自基準年起每年至少減量 1% 以達成減量目標。

- a. 預計 113 年開始配合母公司提供碳盤查資料，並預計於 115 年完成第三方確信
- b. 每月管理階層會議定期追蹤碳相關議題，每季於 ESG 會議報告相關節能減碳措施
- c. 汰換老舊設備設施為節能設備

溫室氣體減量策略及具體行動計畫

為因應全球氣候變遷挑戰，並配合政府 2050 年淨零排放政策目標，富晶通制定階段性溫室氣體減量策略，聚焦於能源效率提升、製程改善、再生能源導入及碳管理能建力等四大方向，積極推動營運脫碳轉型，並將氣候行動納入公司核心營運決策。

a. 本公司每年定期執行溫室氣體盤查，涵蓋範疇一（直接排放）與範疇二（間接能源使用排放），並預計未來逐步擴大至範疇三之供應鏈排放評估，以強化整體碳管理基礎。

b. 在內部治理機制方面，公司透過每月之管理階層會議定期追蹤碳相關議題，並於每季 ESG 會議中報告各項節能減碳措施執行情形，確保策略落實與效益持續提升。

c. 具體行動方面，富晶通持續汰換老舊設備，改採高效節能設施，以降低能源使用強度。此外，公司亦積極推動內部節能倡議與員工低碳行為教育，提升全員對氣候議題之參與與行動力，營造低碳企業文化。

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平均價值計算之。

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。

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)：

(1) 氣候相關風險與機會對策略與決策之影響

本公司依據氣候變遷風險與機會的鑑別結果，並考量「2050 淨零碳排」目標、國內外減碳趨勢及政策要求，擬定符合自身營運模式的策略與行動計劃，以確保業務穩健發展，提升競爭優勢，並在全球低碳轉型中學握成長機會。

基於此原則，本公司將公開揭露因應氣候風險與機會所採取的營運調整及資源配置變化，涵蓋現行作法與未來發展方向，並說明落實氣候目標的具體措施，以確保符合法規及產業標準。

本公司不僅積極減少營運碳排放，更著重推動綠色創新、優化供應鏈管理，並強化對低碳技術及永續解決方案的投資，藉此提升整體韌性並強化長期競爭力。為確保策略成效，本公司將持續檢討並靈活調整行動計畫，隨市場變化及政策動向適時修正。透過整合內外部資源，深化與利害關係人的合作，進一步提升預測、應變及適應能力。本公司將以積極負責的態度推動永續發展，確保在邁向淨零排放的過程中，符合法規要求並創造經濟與社會價值。

(2) 本公司因應風險之經營模式及資源分配變動說明如下：

風險類別	風險描述	經營模式及資源分配之變動	
		目前	預期
實體風險	平均氣溫上升	影響尚不明顯	強化冷卻系統運行監測，導入節能降溫技術以降低成本
	氣候模式發生極端變化	影響尚不明顯	完善防災計劃，設置備援生產據點及加強緊急應變措施
	海平面上升	影響尚不顯著	持續監測沿海供應鏈風險，評估廠區遷移及物流調整方案
轉型風險	原物料上漲	成本增加但影響可控	導入替代材料並擴展多元供應商，提升原料穩定性
	低碳技術轉型成本	技術升級投入初期影響可控	擴大綠色設備導入，優化生產流程，提升能源效率
	客戶行為變化問題	企業內部 ESG 報告逐步建置	強化客戶溝通，積極開發低碳產品以滿足市場需求
	提高溫室氣體排放定價	目前影響有限	投資碳管理系統，提升節能技術以降低成本壓力

風險類別	風險描述	經營模式及資源分配之變動	
		目前	預期
機會	消費者偏好轉變	需求變化尚不明顯	加強市場趨勢分析，推動綠色產品開發
	強化排放量報導義務	需增加內部行政作業，管理成本上升	導入自動化資料收集系統，提升報告效率
	產品服務要求與監管	影響研發與生產流程	提升研發流程彈性，確保產品符合法規
	訴訟風險	目前影響不大	加強法務及合規監控機制，降低潛在風險
	新技術投資失敗	研發初期風險可控	導入試行計劃，驗證技術可行性並降低投資失敗風險
	利害關係人關注與負面回饋增加	利害關係人關注度提升	擴大ESG資訊揭露，推動更多環保計劃
	以低碳商品替代現有產品與服務	競爭初期，影響尚可管理	推動低碳技術及材料開發，提升產品差異化
	市場訊息不確定	市場資訊變動頻繁	導入市場追蹤機制及資料分析工具，提升決策準確度
	產業汙名化	富晶通主要生產觸控面板，可能導致大眾將整體產業視為「高耗能」或「高污染」行業，影響品牌形象	擴大環保成果宣傳，積極參與產業倡議組織
	使用再生能源	低功耗技術進入大規模應用	擴大再生能源採購，自建綠電設施
政府補助	已獲得政府補助	持續爭取更多支持以加速低碳技術落地	
技術創新	研發資源逐步擴大，專注低功耗技術	加大研發投入，聚焦節能及環保技術創新	
循環經濟模式發展	影響尚不顯著	強化回收材料應用研究，優化產品設計及回收機制	

(3) 氣候相關風險與機會對報導期間財務狀況、財務績效及現金流量之影響

風險/機會類別		風險/機會描述	可能影響之時間區間			報導期間財務影響
			短期	中期	長期	
實體風險	立即性	氣候模式發生極端變化		◎	◎	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
	長期性	平均氣溫上升		◎	◎	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
	長期性	海平面上升		◎	◎	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
	政策和法規	提高溫室氣體排放定價		◎	◎	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
	政策和法規	強化排放量報導		◎	◎	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
轉型風險	政策和法規	產品服務要求與監管	◎	◎	◎	此風險可能影響區間為短期、中期及長期，對本期攸關財務影響如下：本期因強化排放量報導義務如永續報告書編制及溫室氣體相關盤查，產生相關支出 115,500 元。
	政策和法規	訴訟風險		◎		此風險可能影響區間為中期，本期尚無攸關之財務影響。
	技術	以低碳產品替代現有產品與服務		◎		此風險可能影響區間為中期，本期尚無攸關之財務影響。
	技術	新技術投資失敗		◎	◎	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
	技術	低碳技術轉型成本		◎		此風險可能影響區間為中期，本期尚無攸關之財務影響。
	市場	客戶行為變化問題		◎	◎	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
	市場	市場訊息不確定性		◎	◎	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。

風險/機會類別		風險/機會描述	可能影響之時間區間			報導期間財務影響
			短期	中期	長期	
機會	市場	原物料上漲		◎	◎	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
	名譽	消費者偏好變化		◎	◎	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
	名譽	產業污名化	◎	◎	◎	此風險可能影響區間為短期、中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
	名譽	利害關係人關注與負面回饋增加		◎	◎	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
	技術	使用再生能源		◎	◎	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
	技術	政府補助		◎	◎	此風險可能影響區間為短期、中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
	技術	技術創新		◎	◎	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
	技術	循環經濟模式發展		◎	◎	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。

敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響：

風險/機會類別	風險/機會描述	對經營模式的影響		對價值鏈的影響	
		目前	預期	目前	預期
實體風險	氣候模式發生極端變化	極端天氣可能導致生產中斷、物流受阻、影響交際及營運穩定性	需導入災害應變計劃(如備援生產基地)、加強廠房設施防災能力	原料供應及物流運輸受阻，影響穩定度	需強化風險管理及備援計劃，投資更高效的降溫設備
	平均氣溫上升	生產設備冷卻需求增加，能源成本上升，進而影響營運成本	需投資更高效的冷卻技術、導入智慧能源管理系统以提升效率	供應商的設備冷卻需求亦將增加，可能影響原料供應的穩定性	需投資更高效的降溫設備
	海平面上升	營運據點淹水風險提升	需評估廠房選址，並導入防洪設施以降低風險	沿海供應商的生產、運輸中斷風險增加	需重新規劃生產基地
轉型風險	提高溫室氣體排放定價	產品成本上升，壓縮獲利空間	需導入減碳技術及提高生產效率	供應鏈夥伴亦需負擔碳稅成本	供應商將積極導入減碳技術以取得競爭優勢
	強化排放量報導	增加資料蒐集及報告撰寫成本	需投資數位工具提升碳排放追蹤及監管效率，以滿足投資人要求	供應鏈數據增加，整合難度	透明度提升，對提升品牌形象有正面影響
	產品服務要求與監管	需增加產品檢測、認證及法規合規成本	產品符合環保法規將成為市場競爭優勢，提升品牌信譽	供應商需同步升級製程、材料及元件以符合新法規，增加成本負擔	合規產品將成為市場競爭優勢
	訴訟風險	需投入額外法律合規成本，企業聲譽及投資人信任可能受損	需強化內部稽核、風險管理及法規遵循機制，確保環境合規	供應商若違反法規，可能遭到處分並影響供應穩定性	企業將更傾向選擇法律紀錄良好的供應商，供應鏈將趨於集中且穩定
技術	以低碳產品替代現有	傳統產品市場壓力上	投入低碳技術及材料	傳統原料及零組件供	需積極投入綠色技術

風險/機會類別	風險/機會描述	對經營模式的影響		對價值鏈的影響	
		目前	預期	目前	預期
	產品與服務	升	研發，推動產品創新，並重新定位品牌形象以提競爭力	應商面臨市場縮減風險，需轉型配環境保趨勢	及產品創新
技術	新技術投資失敗	資源浪費及研發風險增加	需強化市場調查及技術驗證，導入試點機制以降低成本	供商若投入失敗技術，恐導致成本增加、原料短缺或延遲	需完善技術驗證機制以降風險，供應鏈穩定度將提升
技術	低碳技術轉型成本	增加設備改造及技術升級支出	長期降低能源成本，並提高產品競爭力	供應鏈廠商需跟進低碳技術轉型	低碳技術的普及將促進供應鏈更具韌性
市場	客戶行為變化問題	隨著環保意識提升，部分客戶開始要求供應商具備環保相關認證與揭露，富晶通已建立利害關係人回應流程維持客戶信任與合作機會。	未來客戶將更關注產品碳足跡與永續設計，若未及時導入綠色製程與低碳轉移或可能面臨訂單轉移或流失風險。	需配合進行環境下游客戶回報，並協助其自身的氣候揭露需求。	富晶通需與上游供應商協同進行 ESG 資訊整合與改善，以維持供應鏈韌性並取得永續訂單優勢。
市場	市場訊息不確定性	決策難度提升	市場預測的誤差可能導致錯誤決策	市場資訊變動頻繁，影響決策精準度	需強化市場資訊蒐集及預測能力
市場	原物料上漲	原物料成本上升，影響毛利率	需導入替代材料並強化供應鏈管理	供應商成本增加，影響原物料供應穩定度	供應商將加速導入節能生產技術，提升原物料供應韌性
名譽	消費者偏好變化	傳統產品吸引力下降，需強化品牌溝通，品牌形象受損	綠色產品成為市場主流，企業需加速轉型	供應商需提升環保材料供應能力	供應鏈將加速推動低碳產品開發
名譽	產業污名化		需積極宣傳永續行動，強化內外溝通及揭露企業環保成果，以改善外界觀感	供應鏈合作夥伴若被視為高碳排放者，將影響整體品牌形象	企業將傾向選擇具有環保認證、減碳行動積極的供應商，提升供應鏈綠色競爭力
名譽	利害關係人關注與負面聲譽風險提升	品牌聲譽風險提升	積極參與 ESG 行動有	供應商將面臨更高的	ESG 表現將成為供應

風險/機會類別	風險/機會描述	對經營模式的影響		對價值鏈的影響	
		目前	預期	目前	預期
機會	面回饋增加		助於增強信任	社會責任要求	商選擇的關鍵
	技術	能源成本逐步下降	進一步提升能源效率，降低碳排放，助於達成減碳目標	供應商因綠電轉型可 能增加成本	供應商將優先選擇再生能源，整體產業鏈環保意識提升
	技術	降低技術改造成本	有助於企業推動創新研發及落實永續發展	獲得補助資金可優化生產流程	供應鏈將更積極投資於節能減碳技術
	技術	提升產品附加價值	創新技術可成為企業差異化優勢，增加市場占有率	供應商將需投入技術創新	技術創新將提升整體供應鏈效率，帶動整體產業升級
	技術	降低原料成本並減少廢棄物處理費用	透過回收機制，實現資源最大化利用，降低環境影響	供應商將需投入回收技術及再生材料研發	供應鏈將建立回收合作機制，提升整體資源利用率

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

(1) 氣候變遷策略

富晶通將永續發展視為企業策略發展的核心要素，並深刻認知到氣候變遷是公司無法忽視的重要議題。為此，我們積極識別氣候相關風險，深入探索潛在機會，並將其融入業務策略的制定與調整過程。這些行動不僅有助於提升公司應對氣候挑戰的能力，更使永續發展成為營運流程中不可或缺的一環，強化企業競爭優勢，並提升長期韌性。

在辨識可能對公司前景產生影響的氣候風險與機會時，富晶通參考《國際財務報導準則第 S2 號》(IFRS S2) 之行業基礎施行指引第 55 冊，並依其揭露主題評估適用性。自 2024 年起，公司每年導入情境分析技術，以深入剖析氣候風險與機會，並進一步優化氣候風險評估作業。在情境分析過程中，我們針對不同情境下可能出現的氣候風險與機會進行研判，並全面評估其對營運成本、營收能力、業務中斷、供應鏈管理及公司重大事件的潛在影響，據以判定哪些氣候風險與機會可能對公司財務狀況及未來展望構成較大影響。透過這樣的前瞻性佈局，富晶通致力於在瞬息萬變的市場環境中穩健發展，實現永續經營的承諾。

(2) 氣候變遷風險與機會鑑別流程

以下為本公司氣候變遷風險與機會鑑別流程，涵蓋從識別、評估、分析到調適的各個階段，確保能夠系統性地因應氣候挑戰。

步驟一	風險與機會識別、評估	公司透過內部訪談及 TCFD 揭露架構，分析潛在的風險與機會，進一步掌握氣候變遷對營運與財務的影響。
步驟二	TCFD 問卷發放與回收	公司深入了解各種風險和機會對營運的具體影響，包括影響的時間點、來源，以及財務層面的潛在衝擊，並透過量化問卷發放，鑑別出氣候相關風險與機會。
步驟三	分析氣候相關衝擊	根據 TCFD 指引及情境分析工具，我們將進行相應的財務揭露，以清楚說明我們對氣候變遷相關風險與機會的理解及應對策略。
步驟四	因應調適	目前我們已識別出潛在的風險和機會，接下來將針對這些風險和機會制定相應的應對措施，並計劃在後續會議中跟進進展。最終，我們將向董事會報告風險管理情況，確保管理層對氣候變遷風險的策略有清晰的了解。

透過永續發展委員會的深入討論，本公司識別並彙整了 16 項氣候相關風險因子。透過問卷調查的方式，系統性地評估這些風險因子對營運的潛在影響。在評估過程中，依據不同時間軸：短期 (2024-2026 年)、中期 (2027-2030 年) 及長期 (2031-2050 年) —— 分析各時期可能面臨的轉型風險與實體風險。針對所辨識的風險，公司同步制定相應的管理策略，以有效提升應對氣候變遷的能力，並積極發掘潛在機會，確保企業在永續發展的道路上穩健前行。

期間	定義	與策略性決策規劃時程的連結
短期	2024 至 2026 年	公司重大決策的規劃週期平均約為 2 年，每 2 年定期檢視與調整策略，以確保營運方向符合市場與法規變化。
中期	2027 至 2030 年	公司預期在 5 年內，策略決策將產生顯著成效，並持續監測調整，以適應氣候變遷帶來的風險與機會。
長期	2031 至 2050 年	公司積極響應政府「2050 年淨零排放路徑」及相關政策，並規劃於 2050 年達成淨零排放目標，確保業務長期可持續發展。

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：

(1) 氣候韌性之氣候相關情境分析與評估

富晶通依據氣候實體風險及轉型風險的情境分析結果，評估其對策略與經營模式的影響。分析過程遵循 TCFD 框架，並採用 IPCC (聯合國政府間氣候變遷專門委員會) 第六次氣候變遷評估報告中提及的 SSP2-4.5 及 SSP5-8.5 作為實體風險情境選擇。「共享社會經濟路徑」(SSP, Shared Socioeconomic Pathway) 將社會經濟發展元素納入評估模型，以補足傳統僅考量溫室氣體變化的代表濃度路徑 (RCP) 情境。本公司利用臺灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台 (TCCIP) 提供的公開互動圖表，模擬 SSP2-4.5 及 SSP5-8.5 兩種未來情境；同時，參考 **IEA (國際能源總署) 於 2023 年發布的「全球能源及氣候源及氣候模式」報告，採用其中的 2050 年淨零排放情境 (NZE) **作為截至 2050 年之合理可信路徑。

本公司積極推動環保行動，鼓勵員工提出減碳、節水、減廢等管理方案，並專注於開發節能產品與服務，以減緩全球氣候變遷的影響。同時，致力於推動環境永續文化，落實永續發展承諾，為企業長期穩健發展奠定基礎。

A. 情境分析所使用之時間區間

短期		中期		長期	
民國 113 至 115 年		民國 116 至 119 年		民國 120 年至 139 年	

B. 氣候韌性評估總表：分析範圍設定於主要營運地點 (臺灣)

風險/機會類別	風險/機會描述	主要假設	選用情境	時間區隔	評估影響及韌性能力
轉型風險	原物料上漲	a. 營運所在司法管轄區之氣候相關政策依據我國現行政策規劃，預計持續採行「2050 淨零排放路徑」。 b. 國家或地區層級變數之影響依據科技部及中央研究院環境變遷研究之臺灣氣候變遷評估更新報告，就氣候模式而言，臺灣冬季將逐步縮短、年總降雨量逐步增加，且暴雨雨強有增加趨勢。	a. SSP2-4.5 b. SSP5-8.5	民國 116 年至 民國 139 年	a. 評估影響：根據情境分析之結果 (參見實體風險情境分析：不同情境下之風險程度)，本公司在極高度排放情境 (SSP5-8.5) 下，就中期及長期而言有中度至高度不等的立即性實體風險；在中度排放情境 (SSP2-4.5) 下，本公司長期而言很可能發生立即性實體風險如颱風及洪水。 b. 韌性能力：富晶通已執行情境分析並進行討論，預計未來呈董事會討論，並據此制定相應對策，以有效降低風險。相關策略詳見「應風險之經營模式及資源分配變動說明」
	低碳技術轉型成本				
	客戶行為變化問題				
	提高溫室氣排放定價				
	消費者偏好轉變				
	強化排放量報導義務				
	產品服務要求與監管				
	訴訟風險				
	新技術投資失敗				
	利害關係人關注與負面回饋增加				
	以低碳商品替代現有產品與服務				
	市場訊息不確定				
	產業汙名化				

風險/機會類別	風險/機會描述	主要假設	選用情境	時間區隔	評估影響及韌性能力
實體風險	平均氣溫上升		2050年淨零排放情境(NZE)		評估影響:根據情境分析的結果(參見「實體風險情境分析:不同情境下之風險程度」),本公司在高度排放情境(SSP5-8.5)下,就中期及長期而言有中度至高度不等的立即性及長期性實體風險;在中度排放情境(SSP2-4.5)下,本公司長期而言很可能發生立即性實體風險如颱風、洪水及高溫限電,亦可能發生水資源匱乏議題。

C.轉型風險情境分析:不同情境下之風險程度

氣候相關轉型風險	轉型風險情境分析			
	情境	2050年淨零排放情境		
	時間區隔	短期	中期	長期
原物料上漲	風險程度	低度	中度	高度
低碳技術轉型成本		低度	中度	高度
客戶行為變化問題		高度	高度	中度
提高溫室氣排放定價		低度	中度	高度
消費者偏好轉變		高度	高度	高度
強化排放量報導義務		高度	高度	高度
產品服務要求與監管		高度	高度	高度
訴訟風險		低度	低度	低度
新技術投資失敗		低度	中度	高度
利害關係人關注與負面回饋增加		中度	中度	中度
以低碳商品替代現有產品與服務		低度	中度	低度
市場訊息不確定		高度	中度	低度
產業汙名化		高度	高度	低度

D. 實體風險情境分析：不同情境下之風險程度

氣候相關轉型風險		實體風險情境分析					
		SSP2-4.5			SSP5-8.5		
		短期	中期	長期	短期	中期	長期
氣候模式發生極端變化(降雨水模式變化和氣候極端變化、颱風洪水等極端天氣事件嚴重程度增加)	平均氣溫上升	中度	中度	高度	低度	高度	高度
	海平面上升	低度	中度	高度	低度	高度	高度
		風險程度	低度	低度	中度	低度	中度

(2) 氣候相關情境分析

A. 轉型風險情境分析

SSP 情境	轉型風險情境假設	估計可能之財務影響
SSP 2-4.5	全球氣候政策溫和和推進，經濟穩定成長與低溫約轉型並行，升溫約 2.7°C。	估計可能之財務影響 新技術投資失敗可能導致資本支出損失，影響現金流與研發回報，原物料成本上漲進一步壓縮毛利，增加營運壓力。 監管趨嚴與排放報表強化將提高合規成本，要求更多資源投入於環保標準與數據管理。隨溫室氣體排放量上升，企業需支付更高碳成本，以政府政策 2030 年收取碳費一噸 1200 至 1800 元為估計，並依照本公司目前推估排碳量達 8,374.513 噸，預估碳費為 1004.94 萬至 1507.41 萬元，對公司整體營收成本而言，影響較大；另依照假設出口國家對每公噸碳排放徵收 20 美元的碳關稅，將導致營業成本增加。
SSP 5-8.5	全球合作減弱，化石燃料使用持續增長，缺乏明確的減排行動，升溫約 3.6°C。	極端氣候事件頻率上升可能導致供應鏈中斷、生產設施受損與運輸成本增加，進一步推高營運成本。原物料與能源供應不穩將加劇成本波動，影響生產穩定性與利潤空間。此外，若全球減碳政策趨嚴，碳稅與環保法規將提高企業合規成本，要求更高的減排投資。長期而言，若未能適應市場轉型需求，企業可能面臨客戶流失與市場競爭力下降的風險，影響整體財務穩定性。

B. 實體風險情境分析

SSP 情境	轉型風險情境假設	估計可能之財務影響
SSP 2-4.5	全球氣候政策溫和和推進，經濟穩定成長與低溫約轉型並行，升溫約 2.7°C。	估計可能之財務影響 全球減碳雖有所進展，但氣候變遷帶來的慢變型實體風險仍逐步累積，對企業營運與財務影響逐年顯現。氣溫上升加劇能源使用需求，對需長時間維持恆溫與潔淨環境的製造業造成壓力，推高空調與製程用電成本。隨著水資源競爭加劇，位於部分用水緊張地區的生產業據點可能面臨限水或水價調漲，對仰賴大量純水進行觸控面板製程的企業構成風險。 高溫與濕度變化亦可能影響設備壽命與產品良率，間接造成維修費用增加與產出不穩。極端天氣事件儘管發生頻率較高風險情境略低，仍可能擾亂物流運輸與供應穩定性，導致原物料交期延宕與備料成本上升。若未及早投資於提升設施耐候性與彈性調度能力，企業將面臨更高的營運調適成本與財務波動風險。

SSP 情境	轉型風險情境假設	估計可能之財務影響
		<p>在此情境中，保險費率雖未如高風險情境般劇烈上升，惟因氣候風險評估趨嚴，保險理賠門檻可能提高，增加企業自負額負擔，影響長期財務穩定性。若未能持續強化氣候風險管理，仍可能面臨資產減損及營運中斷等潛在財務損失。</p>
SSP5-8.5	<p>全球合作減弱，化石燃料使用持續增長，缺乏明確的減排行動，升溫約3.6°C。</p>	<p>全球減碳進展緩慢，氣候變遷帶來的高溫頻率高原物料價格，使企業面臨更大的成本壓力。能源供應不穩與電力地區水資源短缺與農業衰退推高資本提升設施韌性。隨著災害頻率與強度增強，中斷風險上升，影響製造與物流運作，需投入額外資本提升設施韌性。隨著災害頻率與強度增強，保險成本與維修支出增加，對長期財務穩定構成威脅，若企業未能適應高風險環境，可能面臨更高的營運中斷與資產減損損失。</p>

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。

(1) 氣候變遷風險管理

本公司訂有「風險管理政策與程序」，以達成氣候相關風險管理目標。本公司自 113 年起用於辨認、評估、排序及監控氣候相關風險與機會之流程與相關政策，流程可大致分為氣候相關風險與機會之辨認、評估、排序及監控與改善流程，分述如下：

A.辨認：初步辨認氣候風險與機會，訂定未來氣候情境，進一步辨認與完善氣候相關風險與機會之清單。

B.評估：考量風險與機會之性質，及風險與機會發生的可能性及影響程度。

C.排序：排序風險與機會，擬定因應對策，整合至風險與機會管理流程。

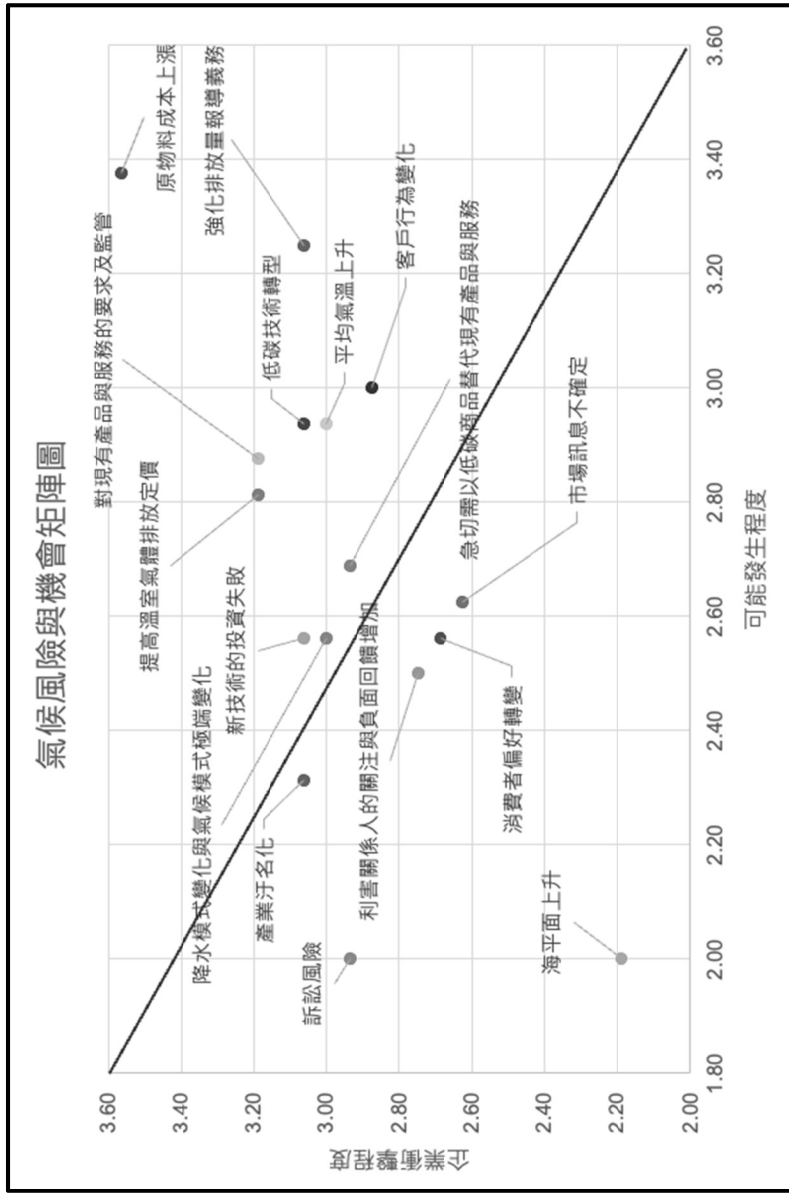
D.回應：公司策略目標、內、外部利害關係人觀點、風險胃納及可用資源，擇定風險回應方式，並且確保相關人員充分理解與執行。

E.監督與審查：永續經營發展小組進行風險管理執行情形，並針對重大風險定期向風險管理委員會及董事會報告執行狀況。

本公司依據內部流程進行各項風險管控，其中氣候變遷議題管控如詳見前述 6.本公司就評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施如下：請參閱本報第 45 頁。

制定程序	氣候變遷相關鑑別	執行內容	產出結果
風險評估	風險評估作業程序 (公司整體經營風險)	a. 風險評估作業程序納入氣候變遷進行風險評估 b. 對營運產生高風險項目於董事會中提出討論 c. 擬定年度策略時考量高風險項目	a. 董事會風險評估作業結果 b. 制定今年度經營策略
環境考量面	ISO14001 環境考量面程序 (考量能源消耗、溫室氣體排放)	a. 依照環保法規國際規範要求盤查溫室氣體 b. 於環境考量面考量環境衝擊 c. 依照環境衝擊較大項目進行管控	a. ISO14001 認證 b. 每年度進行碳盤查 c. 節能專案：空調變頻時序控制 d. 節能專案：更換全廠節能照明 e. 節能專案：高耗能機台節能
持續營運計畫	持續營運計畫程序 (所有中斷生產狀況，包含氣候變遷)	a. 進行持續營運計畫風險分析與危害分級 b. 制定緊急應變計畫流程、資源、人力、演練頻率	a. 持續營運風險分析結果檢討會 b. 高風險項目演練

(2) 氣候相關風險辨認、評估



富晶通於 2024 年鑑別出 16 項氣候變遷相關風險，並透過內部高階主管問卷調查深入分析。此次調查共回收有效問卷 9 份。根據調查結果，將氣候變遷風險的衝擊程度與可能性繪製成氣候風險與機會矩陣圖，以此為基礎制定相關政策與環保目標。

公司積極推動環保行動，鼓勵員工提出減碳、節水、減廢等管理方案，並專注於開發節能產品與服務，期望減緩全球氣候緊急狀況。同時致力於建立環境永續文化，以實現對永續發展的承諾。

本公司對所辨認及評估公司之氣候相關風險與公司其他各類風險併同考量，根據其可能發生程度 (X 軸) 給予乘數 1 至 5 之權重，並根據其對企業的衝擊程度 (Y 軸) 給予乘數 1 至 5 之權重，進行排序並繪製關鍵風險之矩陣圖。由於問卷回收後統計出的數據較為集中，故在製作矩陣圖時，將 X 軸數值調整為 1.8 至 3.6；Y 軸數值調整為 2.0 至 3.6。

項次	風險項目	風險類別	可能發生程度	企業衝擊程度	關注程度
1	提高溫室氣體排放定價	氣候風險	2.81	3.19	高
2	強化排放量報導義務		3.25	3.06	高
3	產品服務要求與監管		2.88	3.19	高
4	訴訟風險		2.00	1.94	低
5	以低碳商品替代現有產品與服務		2.69	2.94	高
6	新技術投資失敗		2.56	3.06	高
7	低碳技術轉型成本		2.94	3.06	高
8	客戶行為變化問題		3.00	2.88	高
9	市場訊息不確定		2.63	2.63	低
10	原物料上漲		3.38	2.56	高
11	消費者偏好變化		2.56	2.69	低
12	產業汙名化		2.31	3.06	高
13	利害關係人關注與負面回饋增加		2.50	2.75	低
14	氣候模式發生極端變化		2.56	3.00	高
15	平均氣溫上升		2.94	3.00	高
16	海平面上升		2.00	2.19	低

(七) 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：

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，以及董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾？</p>	✓		<p>本公司除本著誠信經營之理念、健全發展公司企業文化外，並訂有「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「工作規則」及「營業秘密保護管理作業程序」等相關程序及懲處辦法提報董事會、股東會通過，據以規範員工，務使公司上下全體人員誠信以對，勿以不正當方法（如：竊盜、詐欺、脅迫、賄賂等）企圖使公司或個人受益。</p> <p>(二) 本公司已於「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」中訂定相關防範措施。</p>	<p>符合上市上櫃公司誠信經營守則，並無顯著差異。</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>本公司於「誠信經營守則」中明定，禁止行賄及收賄、禁止提供非法政治獻金等行為，違反則依規定予以懲戒。</p>	<p>符合上市上櫃公司誠信經營守則，並無顯著差異。</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>符合上市上櫃公司誠信經營守則，並無顯著差異。</p>

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	
一、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？ (二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，並定期向董事會報告其執行情形？ (三) 公司是否制定防止利益衝突政策，提供適當陳述管道，並落實執行？ (四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位定期查核，或委託會計師執行查核？ (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓ ✓ ✓ ✓ ✓	摘要說明 (一) 本公司除於「誠信經營守則」中明定，禁止行賄及收賄、禁止提供非法政治獻金等行為，另與往來客戶、廠商間亦簽有廉潔誠信承諾書，確保雙方之誠信。 (二) 本公司推動企業誠信經營之運作由經營管理處負責，每年一次向董事會報告運作之情形。 (三) 本公司已於公司網頁中設置獨立董事信箱，提供內外人員對公司違反誠信經營行為予以申訴及檢舉之管道。 (四) 本公司已就具較高不誠信行為風險之營業活動建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員亦已定期查核其遵循情形。 (五) 本公司訂有「誠信經營守則」，內建誠信經營於企業文化中，並不時於各會議中宣導，以求落實。對供應商均要求其簽回廉潔承諾書，加強彼此間誠信往來之信念。	符合上市上櫃公司誠信經營守則，並無顯著差異。 符合上市上櫃公司誠信經營守則，並無顯著差異。 符合上市上櫃公司誠信經營守則，並無顯著差異。 符合上市上櫃公司誠信經營守則，並無顯著差異。 符合上市上櫃公司誠信經營守則，並無顯著差異。 符合上市上櫃公司誠信經營守則，並無顯著差異。
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理事務人員？	✓	(一) 本公司已於公司網頁中設置獨立董事信箱，提供內外人員對公司違反誠信經營行為予以申訴及檢舉之管道。	符合上市上櫃公司誠信經營守則，並無顯著差異。

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	
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制？	✓	(二) 本公司於公司外部網站之舉報系統，接受任何不法或不道德情事之通報，並由獨立專責單位負責調查，並對檢舉人身分及檢舉內容確實保密。	符合上市上櫃公司誠信經營守則，並無顯著差異。
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓	(三) 本公司絕不容忍舉發人受到任何威脅與報復。如果舉發人希望以匿名方式處理，公司在調查過程中將會以匿名方式來取代原舉發者姓名。	符合上市上櫃公司誠信經營守則，並無顯著差異。
四、加強資訊揭露 (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	✓	(一) 本公司網站中列有「誠信經營守則」等程序，充分揭露誠信經營相關資訊。	符合上市上櫃公司誠信經營守則，並無顯著差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司已制定「誠信經營守則」，內容涵蓋「目的」、「範圍」、「禁止事項」、「利益迴避」及「資訊揭露」等，明確定義誠信經營各要求事項，與「上市上櫃公司誠信經營守則」無顯著差異，亦符合上市上櫃公司業社會責任實務守則之要求。			
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)： (一) 本公司已訂定「公司治理實務守則」，除內部發行以為董事會及管理階層執行公司治理遵循外，並置於公司網站 (https://www.transtouch.com.tw) 投資人專區供股東、投資人及利害關係人查詢。 (二) 為防範內線交易之情事，本公司董事會於98.06.10通過「內部重大資訊處理作業程序」，並請每屆當選之董監事簽署保密承諾書；本公司員工於報到時，簽署之聘僱合約書亦含保密協定相關協議。 (三) 本公司於參加由證券暨期貨市場發展基金會主辦之公司治理評鑑，大部分獲得上櫃公司前5~20%之結果。 (四) 為加強員工行為及倫理之要求，除對內訂有「工作規則」「員工保密承諾書」規範員工外，並訂有「誠信經營守則」及「道德行為準則」等相關辦法置於公司網站 (https://www.transtouch.com.tw) 投資人專區中，加強要求公司員工、董事等人之行為規範。 (五) 本公司113年度舉辦誠信經營議題相關之內、外部教育訓練(含新進人員教育訓練、公司網站宣導、產品安全、勞安防衛、公司治理、內控內稽等相關課程)，共計121人次，上課時數為458小時。			

(八) 內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書

富晶通科技股份有限公司

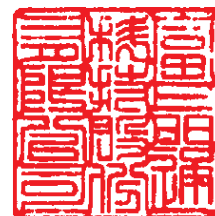
內部控制制度聲明書

日期：114年3月12日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年3月12日董事會通過，出席董事9人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

富晶通科技股份有限公司



董事長：翁明顯



簽章

總經理：蔡輔原



簽章

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：

日期	重要決議
113.06.19 股東常會	1. 承認 112 年度營業報告書及財務報表案。 執行情形：本案表決時贊成比率為 97.93%，照案通過。 2. 承認 112 年度虧損撥補案。 執行情形：本案表決時贊成比率為 97.92%，照案通過。
113.01.17 董事會	1. 通過本公司 113 年度營運計畫案。 2. 通過本公司經理人持續服務獎金分配案。
113.03.13 董事會	1. 通過本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案。 2. 通過本公司簽證會計師委任及報酬案。 3. 通過本公司 112 年度財務報告及營業報告書案。 4. 通過本公司 112 年度內部控制制度聲明書案。 5. 通過本公司 112 年度虧損撥補案。 6. 通過召集本公司 113 年股東常會案。
113.05.10 董事會	1. 通過本公司 113 年第 1 季財務報告案。 2. 通過申請銀行授信額度案。
113.08.09 董事會	1. 通過本公司財務報告簽證會計師變更案。 2. 通過本公司 113 年第 2 季財務報告案。
113.11.07 董事會	1. 通過本公司 113 年第 3 季財務報告案。 2. 通過本公司向關係人租賃停車位案。 3. 通過本公司「永續報告書編製及確信之作業程序」及「永續資訊管理作業程序」訂定案。 4. 通過修訂本公司「會計制度」、「審計委員會組織規程」、「董事會議事規範」、「財務報告編製流程之管理作業程序」、「適用國際財務報導準則之管理作業程序」、「會計專業判斷程序、會計政策與估計變動之流程」案。 5. 通過本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」修正案。 6. 通過本公司 114 年度稽核計畫案。
114.01.16 董事會	3. 通過本公司 114 年度營運計畫案。 4. 通過本公司經理人持續服務獎金分配案。
114.03.12 董事會	1. 通過本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案。 2. 通過本公司簽證會計師委任及報酬案。 3. 修訂本公司「公司章程」部分條文案。 4. 訂定本公司基層員工範圍案。 5. 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。 6. 通過本公司 113 年度財務報告及營業報告書案。 7. 通過本公司 113 年度內部控制制度聲明書案。 8. 通過本公司 113 年度虧損撥補案。 9. 通過召集本公司 114 年股東常會案。

(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

(一) 會計師公費資訊

金額單位：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	楊蕙慈	113.01.01-113.12.31	1,060	340	1,400	非審計公費 340 仟元為稅務簽證費

(二) 公司有下列情事之一者，應另揭露下列資訊：

1. 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費更換前一年度之審計公費減少，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：本公司 113 年度未更換會計師事務所，故不適用。
2. 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形故不適用。

五、更換會計師資訊

(一) 關於前任會計師

更換日期	113 年 8 月 9 日		
更換原因及說明	本公司原簽證會計師為資誠聯合會計師事務所王菘澤會計師及林鈞堯會計師，因該所內部組織調整，擬自 113 年第 2 季起本公司財務報告簽證會計師變更為楊蕙慈會計師及王菘澤會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任情況	當事人	會計師	委任人
	主動終止委任	不適用	
	不再接受(繼續)委任		
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務	V
		財務報告之揭露	
		查核範圍或步驟	
		其他	
	無	說明	
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(二) 關於繼任會計師

事務所名稱	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	楊蕙慈會計師、王崧澤會計師
委任之日期	113年8月9日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

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

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：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) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形：

單位：仟股

職稱	姓名	113 年度		114 年度 截至 4 月 19 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事	中環(股)公司	(883)	0	(30)	0
	代表人：翁明顯	0	0	0	0
	代表人：楊雅琇	0	0	0	0
	代表人(兼任總經理)：蔡輔原	0	0	0	0
董事	旺科國際(股)公司	0	0	0	0
	代表人：陳茂盛	0	0	0	0
董事	葉芳好	0	0	0	0
董事	楊明憲	0	0	0	0
獨立董事	黃仁勇	0	0	0	0
獨立董事	陳冠甫	0	0	0	0
獨立董事	張天鵝	0	0	0	0
副總經理	鄭昭生	0	0	0	0
協理	巫金國	0	0	0	0
協理	鄧國平	0	0	0	0

(二) 股權移轉股權質押資訊：無股權質押之相對人為關係人之情形。

(三) 股權質押資訊：無股權質押之相對人為關係人之情形。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間關係之資訊：

114年4月19日；單位：仟股

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(姓名)	關係	
中環(股)公司	14,260	48.86%	無	無	無	無	無	無	
中環(股)公司 代表人：翁明顯	73	0.25%	5	0.02%	無	無	無	無	
張瑞淵	502	1.72%	無	無	無	無	無	無	
洪美華	224	0.77%	無	無	無	無	無	無	
洪元騰	210	0.72%	無	無	無	無	無	無	
旺科國際(股)公司	206	0.71%	無	無	無	無	無	無	
旺科國際(股)公司 代表人：陳茂盛	無	無	無	無	無	無	無	無	
葉尚好	200	0.69%	無	無	無	無	無	無	
花旗託管柏克萊資本 SBL/PB投資專戶	164	0.56%	無	無	無	無	無	無	
簡雅琪	136	0.47%	無	無	無	無	無	無	
高嘉鴻	128	0.44%	無	無	無	無	無	無	
周明泉	127	0.43%	無	無	無	無	無	無	

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，及綜合持股比例：本公司並無轉投資事業，故不適用。

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源：

114年4月30日；單位：仟股；新台幣仟元

年 月	發行 價格 (元)	核定股本		實收股本		備 註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
89年11月	10	50,000	500,000	12,500	125,000	募集設立	—	90年3月14日經(八九)商字第089144238號核准在案
90年3月	10	50,000	500,000	48,875	488,750	現金增資	—	90年3月14日經(九0)商字第09001080090號核准在案
90年7月	10	50,000	500,000	50,000	500,000	現金增資	—	90年7月2日經(九0)商字第09001241420號核准在案
96年12月	10	80,000	800,000	52,000	520,000	現金增資	—	97年1月24日經授商字第09701018800號核准在案
99年4月	10	80,000	800,000	57,175	571,750	現金增資	—	99年5月14日經授商字第09901098010號核准在案
103年2月	10	80,000	800,000	58,060	580,600	行使員工認股權憑證轉換	—	103年2月11日經授商字第10301022440號核准在案
103年5月	10	80,000	800,000	58,095	580,950	行使員工認股權憑證轉換	—	103年5月16日經授商字第10301090210號核准在案
103年8月	10	80,000	800,000	58,115	581,150	行使員工認股權憑證轉換	—	103年8月18日經授商字第10301170980號核准在案
103年11月	10	80,000	800,000	58,121	581,210	行使員工認股權憑證轉換	—	103年11月20日經授商字第10301239950號核准在案

年 月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備 註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
104年4月	10	80,000	800,000	58,629	586,288	行使員工認股權憑證轉換	—	104年4月20日經授商字第10401071070號核准在案
104年6月	10	80,000	800,000	58,680	586,798	行使員工認股權憑證轉換	—	104年6月23日經授商字第10401120130號核准在案
104年8月	10	80,000	800,000	58,707	587,073	行使員工認股權憑證轉換	—	104年8月27日經授商字第10401179740號核准在案
104年12月	10	80,000	800,000	59,204	592,038	行使員工認股權憑證轉換	—	104年12月4日經授中字第104339818400號核准在案
104年12月	10	80,000	800,000	35,732	357,323	減資退還股款	—	104年12月4日經授中字第104339818400號核准在案
105年8月	10	80,000	800,000	36,232	362,322	發行限制員工權利新股	—	105年08月31日府經登字第10590776990號核准在案
106年1月	10	80,000	800,000	36,277	362,772	行使員工認股權憑證轉換及註銷收回限制員工權利新股	-	106年01月18日府經登字第10690705160號核准在案
106年7月	10	80,000	800,000	36,275	362,752	註銷收回限制員工權利新股	—	106年07月18日府經登字第10690910420號核准在案
106年8月	10	80,000	800,000	36,435	364,352	發行限制員工權利新股	—	106年08月24日府經登字第10690961670號核准在案

年 月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備 註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
106年9月	10	80,000	800,000	29,178	291,788	減資退還股款及註銷收回限制員工權利新股	—	106年09月25日府經登字第10691004950號核准在案

年 月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備 註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
107年1月	10	80,000	800,000	29,177	291,771	註銷收回限制員工權利新股	—	107年01月11日府經登字第10790710860號核准在案
107年5月	10	80,000	800,000	29,308	293,076	註銷收回限制員工權利新股及發行限制員工權利新股	—	107年05月14日府經登字第10790840440號核准在案
107年11月	10	80,000	800,000	29,301	293,008	註銷收回限制員工權利新股	—	107年11月26日府經登字第10791076080號核准在案
108年4月	10	80,000	800,000	29,297	292,968	註銷收回限制員工權利新股	—	108年04月03日府經登字第10890805430號核准在案
108年8月	10	80,000	800,000	29,273	292,735	註銷收回限制員工權利新股	—	108年08月29日府經登字第10891006110號核准在案

年 月	發行價格 (元)	核定股本		實收股本		備 註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產 抵充股款者	其他
109年1月	10	80,000	800,000	29,264	292,636	註銷收回 限制員工 權利新股	—	109年01月09 日府經登字第 10990706230 號核准在案
109年5月	10	80,000	800,000	29,209	292,095	註銷收回 限制員工 權利新股	—	109年05月19 日府經登字第 10990864840 號核准在案
109年8月	10	80,000	800,000	29,208	292,083	註銷收回 限制員工 權利新股	—	109年08月25 日府經登字第 10991001060 號核准在案
110年1月	10	80,000	800,000	29,185	291,859	註銷收回 限制員工 權利新股	—	110年01月19 日府經登字第 11090713700 號核准在案

單位：股

股份種類	核 定 股 本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
普通股	29,185,946	50,814,054	80,000,000	

總括申報制度相關資訊：不適用。

(二) 主要股東名單：

股權比例達百分之五以上股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

114年4月19日；單位：仟股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
中環股份有限公司		14,260	48.86%
張瑞淵		502	1.72%
洪美華		224	0.77%
洪元騰		210	0.72%
旺科國際股份有限公司		206	0.71%
葉崙好		200	0.69%
花旗託管柏克萊資本SBL/PB投資專戶		164	0.56%
簡雅琪		136	0.47%
高嘉鴻		128	0.44%
周明泉		127	0.43%

(三) 公司股利政策及執行狀況：

1. 公司章程所訂之股利政策：

本公司章程第19條訂定，本公司依當年度稅前利益扣除員工、董事酬勞前之利益於彌補虧損後如尚有餘額，應提撥5%之員工酬勞及不高於1%之董事酬勞。公司總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提10%為法定盈餘公積，其餘除派付股息外，如尚有盈餘，再由股東會決議分派股東紅利。

第19-1條訂定，本公司之股利政策，視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期規劃等，每年依法由董事會擬具分配案提報股東會。每年度發放之現金及股票股利合計數不低於當年度未分配盈餘百分之二十；現金股利不得低於當年度發放現金及股票股利合計數百分之二十。

2. 本次股東會擬不發放股利。

3. 預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：本公司股利政策並無重大變動。

(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：

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司章程第19條訂定，本公司依當年度稅前利益扣除員工、董事酬勞前之利益於彌補虧損後如尚有餘額，應提撥5%之員工酬勞及不高於1%之董事酬勞。

公司總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提10%為法定盈餘公積，其餘除派付股息外，如尚有盈餘，再由股東會決議分派股東紅利。

2. 本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股

數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：若有差異數時，將調整為民國 113 年度之損益。

3. 董事會通過分派酬勞情形：本年度不予發放員工及董事酬勞。

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

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍：

1. 公司所營業務之主要內容：

- (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) CC01050 資料儲存及處理設備製造業。
- (5) JA02990 其他修理業（監視器、觸控面板及其零組件之修理）。
- (6) F401010 國際貿易業。
- (7) CB01010 機械設備製造業。
- (8) F401030 製造輸出業。
- (9) I301010 資訊軟體服務業。

2. 營業比重：

單位：新台幣仟元；%

年度 主要產品	112 年度		113 年度	
	銷售金額	銷售比重	銷售金額	銷售比重
觸控面板	366,281	99.36%	260,311	99.34%
其他	2,349	0.64%	1,738	0.66%
合計	368,630	100.00%	262,049	100.00%

3. 公司目前之商品（服務）項目：

本公司目前主要之產品，乃電阻式與電容式觸控面板之設計、生產及銷售，尺寸由 1.8 吋至 65 吋，產品全面性的應用，包括翻譯機（Translator）、可攜式導航裝置（PND；Portable Navigation Device/GPS）、可攜式多媒體播放機（PMP）、網路電話（VoIP Phone）、車用電腦（Car PC）、航空影音娛樂系統、多功能事務機（MFP）、UMPC、商業用 POS 機、工業電腦（IPC）、醫療檢測系統及螢幕（Monitor）、健身房運動器材等方面，另提供觸控面板與 LCM 貼合之服務及觸控面板結合 LCM 的垂直整合解決方案。

4. 計畫開發之新商品（服務）：

- (1) 各種尺寸 FF 投射電容觸控面板。
- (2) 各種尺寸 GG 投射電容觸控面板。
- (3) 各種尺寸 G/F/F 投射電容觸控面板。
- (4) 各種尺寸全平面式觸控面板。
- (5) 各種尺寸電阻式觸控與大尺寸（21"~31.5"）電容式多點觸控面板。
- (6) 觸控面板與 LCM 貼合（Air Bonding & Optical Bonding）。
- (7) 觸控面板與 LCM 貼合+ 機構件組裝。

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展：

(1) 產業現況：

一般觸控面板（Touch Panel）依感測技術、製作技術與製程之不同約略可以區分為：電阻式、電容式（表面式、投射式）、聲波式（超音波、表面音波式）、光

學式（紅外線、光學影像）及 IN-Cell 等。

各類觸控面板特性比較

技術種類	電阻式			電容式		表面音波式	紅外線式	IN-CELL
	傳統電阻	DMR	AMR	表面	投射			
感應方式	偵測電壓			運用人體靜電感應電容變化		偵測聲波	光訊號遮斷	靜電感應電容變化
價格	便宜	一般		稍貴		貴	昂貴	貴
耐久性	>100 萬次			20,000 萬次		5,000 萬次	>1,000 萬次	20,000 萬次
觸控精確度	佳			佳		優	佳	佳
透光性	80~85%			90%以上	85~90%	92%以上	100%	90%以上
觸控媒介	手指/觸控筆			手指(無戴手套)		手指/觸控筆	手指/觸控筆	手指
特性	怕刮、怕火、透光率低			防污、防火、防靜電及灰塵、耐刮、反應速度快、多點辨識		防火、耐刮	可靠性高、耐刮、防火性佳、但防水及防污性較差	透光率高，厚度變薄，重量變輕。
多點觸控	不可	可		不可	可	在一定距離內可感應到第二個座標	可	不可
主要應用面	可攜式消費性中小尺寸面板，如手機、PDA、GPS 等			中大尺寸面板應用，如 ATM、POS、Kiosk	手機(iPhone)	中大尺寸面板應用，如公共查詢系統、自動售票機、POS、醫療設備等	中大尺寸面板應用，如 ATM、事務機、工業用設備、醫療設備等	可攜式消費性小尺寸面板，如手機、PDA、GPS 等
尺寸	<19 吋			2~80 吋		10.4~42 吋	10.4~60 吋	<5 吋

資料來源：MIC；2025/4 富晶通整理。

茲就目前最為市場所普遍使用之電阻式及電容式觸控面板技術說明如下：

A. 電阻式

電阻式觸控面板 (Resistive Touch panel)，是任何可接觸加壓的物體皆可輸入訊號的感應式的輸入裝置，利用下壓壓力使 ITO FILM 與 ITO GLASS 的接觸，進行訊號傳遞而控制使用者輸入的正確位置。電阻式觸控面板依佈線感應原理，又可分為四線式、五線式、六線式、七線式及八線式，當中又以四線式電阻式觸控面板技術，因結構簡單且無專利權保護（專利權保護期已過），具有成本優勢，為目前電阻式觸控面板中應用最廣泛之技術。

B. 電容式

電容式觸控技術可分為表面式 (Surface Capacitive Type) 及投射式 (Projected Capacitive Type)。表面電容式觸控技術主要係應用於大尺寸之觸控面板市場，因其具有耐高溫、防水、防刮等特性，可於戶外使用，或是置放於對環境溫、濕度要求較為嚴苛之使用環境；而投射電容式觸控技術，其主要優點則在於適合開發多點觸控 (Multi Touch) 技術。電容式觸控面板雖然在耐用性上優於一般電阻式觸控面板，但成本相對較高，在技術難度及專利上亦有相當的門檻。此外，電容式必須克服靜電與螢幕和機器本身所產生之雜訊，以及應用軟體的聯結問題，故組裝時電路與結構設計難度較高。由於 Apple 公司所推出的 iPhone/iPAD 採用投射電容式觸控技術，其具有多點觸控功能，反應快速，已成功將投射電容式觸控技術推入主流，使得中小型可攜式消費性電子產品使用電容式觸控技術之頻率越來越高。

(2) 未來發展：

根據過去觸控面板的技術發展趨勢及未來應用環境的變遷來看，可歸納出觸控面板技術未來的發展如下：

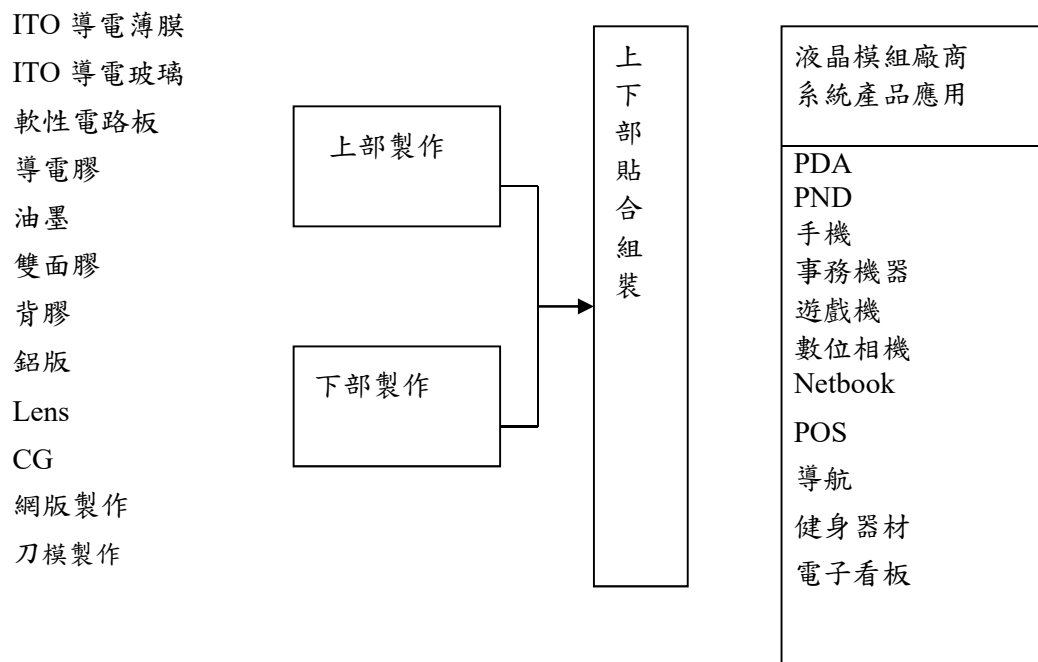
- A. 觸控面板近年大量應用於消費性電子，並擴及主流 3C 產品應用，包含手機/筆記型電腦/平板電腦等。
- B. PC 與手機應用比重在近兩年大幅提高。由於平板電腦的熱銷及 Win10 上市觸控面板應用轉往筆記型電腦，奠定了電容式觸控技術的完整最佳化，開始被其他品牌大量採用。玻璃式投射電容仍將是主流，但由於產能良率問題，訂單將擴及薄膜式投射電容產品。
- C. 投射式電容占比成長趨勢明顯，電阻式則反向出現成長幅度下滑，由於電阻式與投射式電容有尺寸上的限制，因此未來大型化設備採用電容式的應用會越來越多。

2. 產業上、中、下游之關聯性：

就電阻式觸控面板依生產過程所需構成材質而言，大約可分為 Film to Glass、Film to Film、Film to Film to Plastic 及 Film to Plastic 四種，其中又以 Film to Glass 為主流。

而 Film to Glass 電阻式觸控面板主要乃由氧化銦錫導電塑膠薄膜（ITO Film）、氧化銦錫導電玻璃（ITO Glass）及軟性印刷電路板（Flexible Printed Circuit）三個主要零件所貼合組成，然後再交給下游客戶液晶模組廠商貼合在液晶模組面板表

上游產業 中游產業 下游產業



全球因稀有金屬的產出限制與成本與新製程的考量，皆導入新的替代材料與技術的開發，目前市場主流 ITO 取代材料技術包含金屬網格 (Metal Mesh)、奈米銀線 (Silver Nanowire)、有機導電材料、碳米碳管 (Carbon Nanotube) 及石墨烯 (Graphene)、PEDOT 等等，其中短期內又以金屬網格 (Metal Mesh) 技術更具量產可行性，為多數觸控業者所開發採用，於 PC 品牌端積極推動產品驗證導入，本公司也正積極開發相關製程與材料應用。

3. 產品之各種發展趨勢：

觸控面板產業因產品應用多元化，致使產品自不同應用面朝多方發展。儘管觸控面板技術日趨成熟，本公司仍然致力於開發創新性的技術，包括改善觸控面板材料及開發電容式電容面板等，致使未來觸控面板技術更趨向多元化、更直接及更人性化。

(1) 小尺寸及輕薄化、大尺寸因應 Windows 10 上市之後也逐步興起：

以往觸控面板中小尺寸大部份乃應用於 PDA、PND 等產品，其餘大尺寸觸控面板則應用於 POS、工業電腦等。隨著智慧型手機大量使用觸控面板，7 吋以下之小尺寸觸控面板已開始明顯產生大量需求，再加上 iPhone 導入內嵌式觸控面板作為手機之人機介面，勢必帶領觸控面板應用的另一風潮，故隨著手機導入觸控面板，小尺寸觸控面板之需求勢必將快速成長。而觸控面板不論應用於 PDA、PND 或手機等產品上，因這些攜帶式消費型電子產品，輕薄短小乃是必然趨勢，因此應用此類產品之觸控面板將朝更輕、更薄方向努力。大尺寸部份，因應微軟作業系統的效能強化下，有廣泛的應用在筆記型電腦等產品上。

(2) 基板材質改變：

目前就電阻式觸控面板構成材質而言，可分為 Film to Glass、Film to Film、Glass to Glass、Lens to Film to Film to Plastic 及 Lens to Film to Plastic 四種形式。其中以 Lens to Film to Film to Plastic 及 Lens to Film to Plastic 為目前主流之應用形式，技術及結構各家不同，因外觀造形設計特殊化及具美感之故，目前成為觸控面板市場主流的產品，其優點為重量較輕、不易破損；Film to Film 雖有輕薄之優點，然透光率不佳；而 Film to Glass 則因 Lens to Film to Plastic 的應用市場已逐漸萎縮，除了 HMI、IPC 應用外，在消費性市場幾乎被取代，Glass to Glass 僅少量應用在高級轎車上，但日後也可能將被電容產品替代。故隨著觸控面板將朝更輕薄短小且外觀美感之趨勢發展，故除所使用之玻璃將朝更薄方面發展外，依產品應用之不同需求，利用 Lens、Film 或 Plastic 等不同基材來替換玻璃等較厚之基材，將成為未來趨勢之一。

(3) 差異化：

隨著電容觸控面板的產品應用更趨多元化，針對不同應用產品將會有不同特定功能開發，以滿足不同產品應用之需求，例如「防眩光」、「低反射」、「多點式」及「防掌觸」等功能，因這些功能差異都將是因應不同產品特殊需求，而進行差異化設計，這些差異化則需要不同的材料、不同生產技術或不同的控制 IC 來達成；另外多點及手勢應用的興起；在多點電容及多點電阻的技術各家不同；且技術門檻高能進入者較少；針對此類產品對 IC 廠商的整合能力也是決定能否取得市場的關鍵因素。

4. 競爭情形：

在電阻式觸控面板的市場，在近幾年也產生變化，不論是在中國、日本、韓國還是台灣等，皆有許多廠商選擇退出電阻觸控的產品市場，認為電阻式產品在未來沒有成長空間，轉向電容式觸控面板的競爭廠商陣容之中，再加上原為交易往來

的客戶也投身投射式電容的供應商，使原有競爭激烈的電容式觸控面板市場，競爭條件更為艱困，故在未來會有更多廠商被整併。但在電阻式觸控面板的市場，因為許多廠商的退出，反而造成客戶的轉單效應，帶來很多的好機會。雖然許多電阻式觸控產品的應用會因電容式觸控的普及與降價而被取代，但電阻式觸控並不會在市場消失，中國大陸的市場在 2015 年也面臨激烈的市場整合，觸控面板廠商也漸漸了解到消費型市場守成不易，皆轉向少量多樣的特殊應用市場發展，如人機介面、工業控制、車用電子、醫療器材及博弈機台等等特殊應用產品，或對產品穩定度要求高的產品，本公司著重在電阻式、電容式觸控產品少量多樣的產品供應領域正符合此一市場，歷年累積的品質優勢與多年來客戶的信賴亦給予本公司最佳的發展機會。

(三) 技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

	113 年度	截至 114 年 3 月 31 日止(註)
研發費用(A)	15,734	3,200
營業額(B)	262,049	73,068
(A)/(B)	6.00%	4.38%

註：係依據本公司自結數填列，未經會計師核閱。

2. 最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品：

- (1) 四線式觸控面板技術
- (2) 黃光作定位Dot Spacer製程技術
- (3) 高精密度PET、Glass製程貼合技術
- (4) 三明治壓著觸控面板技術
- (5) 具安全性且輕、薄Film to Film 觸控面板技術
- (6) Film to Film to PC 觸控面板技術
- (7) Palm Rejection 抗掌紋觸控面板技術
- (8) 車載用觸控面板技術
- (9) 觸控面板ACF製程壓著技術
- (10) 高透光、低反射PC Film 觸控面板技術
- (11) 大尺寸四線式觸控面板技術
- (12) 特殊油墨玻璃ICON印刷技術
- (13) 水膠(Printable)製程技術
- (14) 雷射蝕刻製程技術
- (15) 五線式觸控面板技術
- (16) 電容式觸控面板技術
- (17) 全平面式Touch Window觸控技術
- (18) 多點電阻式觸控面板技術
- (19) 大尺寸投射電容式觸控面板技術
- (20) 特殊油墨全平面式PET ICON印刷技術
- (21) 醫療系統用觸控面板技術
- (22) 軟性投射電容式觸控面板技術。
- (23) 車載用全平面式Touch Window觸控面板技術

- (24) 雷射導電細線路蝕刻製程技術
- (25) 超厚玻璃投射電容感測技術
- (26) 輕入力電阻式觸控面板
- (27) 低反射電阻式觸控面板
- (28) 異形電阻式觸控面板(LFFG)
- (29) 全平面觸控面板防水技術
- (30) Air Bonding LCM貼合技術
- (31) OCR水膠LCM全貼合技術
- (32) OCA光學膠LCM全貼合技術
- (33) SNW 材料製程開發
- (34) PEDOT 材料製程開發
- (35) Nano Tube 材料製程開發
- (36) Black Effect LCM & TP 新產品開發
- (37) Slim Bezel 新產品開發
- (38) Etching Mark visibility 改善
- (39) 懸浮觸控新產品開發
- (40) 電子紙顯示器相關省電節能產品
- (41) 壓力觸控新產品開發
- (42) RFID 結合電容觸控產品開發
- (43) 車用按鍵電容式觸控新產品開發
- (44) 曲面懸浮觸控產品開發
- (45) 雙顯示器觸控產品開發(LCD & PMOLED)
- (46) 車用隱藏顯示器觸控產品開發
- (47) 車用方向盤按鍵電容式產品開發
- (48) 車用震動回饋電容式觸控產品開發

(四) 長、短期業務發展計畫

1. 短期發展計畫：

(1) 產品規劃策略

因應觸控面板產品需求量逐年提升，調整玻璃、薄膜投射電容之比重以增加產品的多樣性。

(2) 行銷規劃策略

擴大推廣中大尺寸之應用、電阻及投射式電容式 Touch，進入高單價產品特殊應用市場，與應用市場之領導廠商密切合作，建立良好夥伴關係，以達到良好的產品銷售組合。

(3) 生產規劃策略

有鑒於市場需求快速的成長，各種產品對觸控面板的應用也在持續擴大中，本公司已規劃擴充部份製程產能及各類型的產品開發完成並量產，期關鍵核心技術自製，也將開發更多新材料及製程，配合新設備設計開發，提高產能及良率，以提供最佳品質及多元化的選擇的觸控面板，來滿足客戶的廣大需求。

(4) 營運管理及財務策略：

A. 因應市場對觸控面板的需求致觸控面板在各應用領域需求的快速成長，期於台灣及中國提升現有市場占有率。藉由富晶通之觸控研發能力及穩定的生產技術，拓展原先因產能問題而尚未開發之市場。另外，與上游材料供應商做策略聯盟及產業的垂直整合，強化材料的供應源、產品穩定性等總合服務。

B.與銀行保持良好的互動關係，確保足夠的營運資金，以建立各種籌資管道，並提升公司的知名度。

2. 長期發展計畫：

(1) 產品規劃策略：

A.持續提升公司開發新材料及附加價值高的新產品，除了長期滿足客戶需求外，也繼續保有產品之高附加價值，以避免面臨價格競爭之處境。

B.致力於提昇技術層次、針對不同需求領域進行差異化研發，降低製造成本提高競爭力。

(2) 行銷規劃策略：

A.擴大推廣市場獨特供應之電阻以及多點電容式 Touch，進入高價產品市場，與應用市場之領導廠商密切合作，建立良好夥伴關係，以達到良好的產品銷售組合。

B.擴大海外市場的經營，分散市場過於集中的風險，以爭取更穩定的獲利。

(3) 生產規劃策略：

以全自動生產線之優勢，快速調整新產線之產能及良率，增加生產效益與彈性，以因應快速成長及日新月異的客戶需求，並在現有的良率基礎下，持續進行後製程自動化改善以提高公司整體之效率，及新材料的導入，進而提高產能及降低成本。

(4) 營運管理及財務策略：

A.持續強化內控制度和各式管理制度的落實以及，來提升管理績效。

B.公司目前財務體質健全，未來仍將持續強化風險控管，靈活穩健運用國內外資本市場及金融市場工具，以分散財務風險。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析：

1. 主要產品銷售地區：

單位：新台幣仟元；%

地區別		112 年度		113 年度	
		銷售金額	比例	銷售金額	比例
內銷		233,898	63.45%	180,738	68.97%
外銷	亞洲	25,647	6.96%	14,533	5.55%
	美洲	9,510	2.58%	6,679	2.55%
	歐洲	99,575	27.01%	60,099	22.93%
	小計	134,732	36.55%	81,311	31.03%
合計		368,630	100.00%	262,049	100.00%

2. 市場占有率：

由於智慧型手機與平板電腦的使用下，電容式取代電阻式成為市場的主流。多點電阻式市場也在電容式觸控逐步成長中漸漸被取代，電容式觸控將因 2017 年後車用、醫療及工控等其他產品的需求而需求擴大。電阻式觸控面板需求將逐年減縮，應用於小量與特定的產品上，但仍可以維持其一定的市場規模。若以本公司 113

年觸控面板出貨金額為新台幣 262,049 仟元 (約 7.99 百萬美元)，本公司於觸控面板產業未來尚有很大成長空間。

3. 市場未來之供需狀況與成長性：

根據市場研究報告的資料顯示，在產學合作的情況下，2025 年將聚焦前瞻顯示技術、感測技術、AIoT 及場域應用等三大領域，全球觸控面板市場應用於工業及醫療設備應有較多的機會與發展。

4. 競爭利基：

(1) 產品及市場定位明確：

本公司生產之觸控面板涵蓋大中小各不同尺寸，並以利潤較高的中大尺寸觸控面板為主，並多在多功能事務機、工業控制、人機介面、醫療、車用、航空等特殊應用產品上，相較於其他觸控面板廠商多以價格競爭較激烈之中小尺寸的消費性產品為主，本公司的客戶需求與利潤相對較穩定，不易受單一產業變動所影響。

(2) 優秀之生產能力及穩定之產品品質：

本公司累積相當之知名客戶量產經驗，並持續改良生產製程，產品品質穩定度提昇已達一定的高水準。

(3) 具備優良之產品設計開發能力：

本公司在既有的技術基礎上，持續研發觸控面板製造技術，在特殊功能產品之設計開發上，能完全滿足客戶需求。

(4) 優秀之經營團隊：

本公司經營團隊均擁有長年產業營運經驗，且主要主管在個自領域均有專長，可相互配合並帶領企業穩定發展。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

(1) 有利因素

A. 產品應用增加，市場需求亦隨之持續增加

觸控面板終端應用產品涵蓋廣泛，包含通訊產品、消費性電子產品、產業用或公共設施用機器設備，隨著智慧型手機市場需求持續成長，以及平板電腦所帶領的中大尺寸需求熱潮，觸控面板之需求持續成長可期，已提供觸控面板產業穩定發展之基礎。

B. 台灣資訊產業完整

由於觸控面板可廣泛運用於各資訊產業如消費性電子及通訊產品，而台灣資訊產業發展相當發達，上中下游產業完整，故台灣觸控面板廠商可利用產業集中效益，比起國外大廠擁有較高競爭優勢。

C. 產品品質優良穩定

本公司承襲日本富士通 Component 株式會社嚴格之生產、製造及管理制度，對產品品質極為重視。近年不斷增加知名品牌客戶的經營，量產經驗豐富。且多年來致力於產品品質提升，積極投入新技術與新材料開發、設備及製程的改善，生產良率已達一定水準，並已通過 ISO 9001、14001、16949、13485 及 IECQ AQP 國際品質認證，於產品品質之穩定性及可靠性，已有相當之水準。

(2) 不利因素

A. 部分關鍵原物料仰賴進口

觸控面板之主要原物料 ITO Film 關鍵技術，掌握於日本廠商，故 ITO Film 仍需仰賴日本進口，致使原物料交期較難掌控，且採購成本易受匯率變化之影響。

因應措施

目前台灣廠商已陸續投入金屬網格、奈米銀線等新的替代材料與技術，而上游關鍵原物料 ITO Film 技術，亦在台灣廠商成功開發雙面 ITO Film 後，可望逐漸打破日商壟斷之局面。本公司為確保供貨來源之穩定，與上游關鍵原物料供應商維持長期良好合作關係並積極增加 ITO Film 之進貨廠商家數，此外，本公司亦已針對所需的關鍵原物料積極投入新型奈米銀導電膜材料開發，以期提升原物料供應之自主性。

B. 投入廠商急遽增加，產業競爭激烈：

近年來隨著觸控面板市場需求大幅增加，不少中國大陸廠商如歐菲光、深越、意力等和其他國家市場供應者的低價競爭，台灣製造廠商面臨很大的挑戰，在觀察這個觸控面板的市場時，也必須把中國的競爭廠商的影響一併考量進來，這使得台灣這些原本優勢寡佔的市場結構，變成了多頭寡佔，相對的優勢不易維持。

因應措施

本公司主要產品為客製化，採用少量多樣之生產模式，採差異化策略，與其他面板廠商追求標準化之大量生產規模經濟並不相同。本公司並致力於加強公司產品之品質，提升公司本身之競爭力，並尋求新的替代物料、降低生產成本以因應目前市場對低價產品之需求，以避免陷於競價激烈之紅海市場。此外，本公司積極開發新觸控面板技術，並以生產客製化程度高、利基型之中大尺寸觸控面板為主，利用自身之高技術、高良率及技術門檻高之特性，作為本公司與目前市場切割之特殊定位。

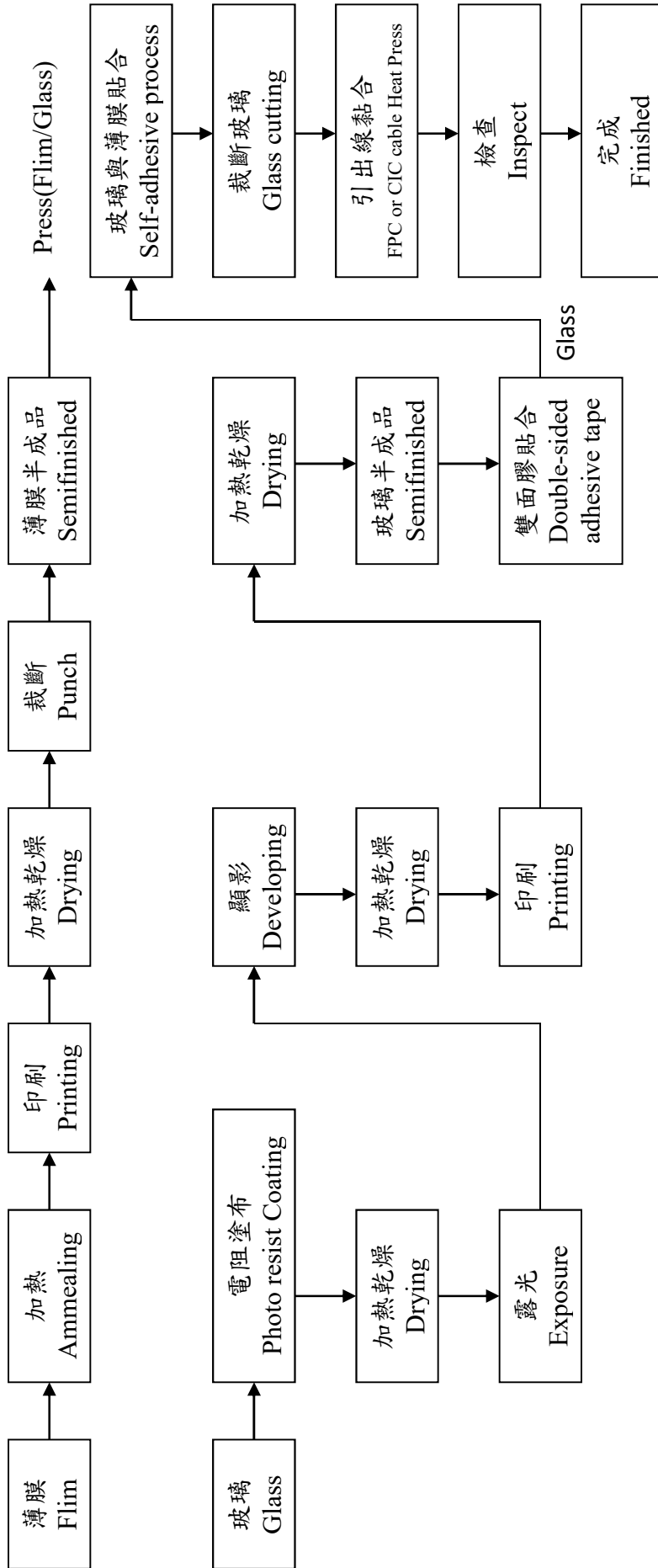
(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 產品之重要用途：

主要產品	重要用途與功能
觸控面板	1.使產品以人性化方式輸入。 2.主要應用：航太、衛星導航、網路電話、手持式翻譯機、影印機、多功能事務機、印表機、人機介面、車用影音導航系統、醫療、筆記型電腦、Netbook、MID 觸控螢幕、ATM、工業電腦、POS 等。

資料來源：本公司整理。

2. 產品之產製過程



(三) 主要原料之供應狀況

主要原料	主要供應商	供應狀況
Cover Glass	A 供應商	良好
FPC	B 供應商	良好
ITO FILM	C 供應商	良好

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

1. 最近二年度中曾占進貨總額 10% 以上之客戶名稱及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

項目	最近二年度主要供應商資料			單位：新台幣仟元				
	112 年			113 年				
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係
1	B 供應商	34,817	18.53%	無	A 供應商	28,053	20.40%	無
2	A 供應商	33,333	17.74%	無	B 供應商	20,162	14.66%	無
	其他	119,704	63.73%		其他	89,294	64.94%	
	進貨淨額	187,854	100%		進貨淨額	137,509	100%	

說明：A 供應商為本公司覆蓋玻璃之主要供應商；B 供應商為本公司 FPC 之主要供應商，因營業額及進貨淨額減少，以致該材料進貨金額減少。

2. 最近二年度任一年度曾占銷貨總額 10% 以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因：
最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	112 年				113 年			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係
1	A 客戶	107,877	29.27	無	A 客戶	64,675	24.68	無
2	D 客戶	69,567	18.87	無	B 客戶	50,265	19.18	無
3	B 客戶	56,930	15.44	無	C 客戶	40,376	15.41	無
4	C 客戶	49,555	13.44	無	D 客戶	25,654	9.79	無
	其他	84,701	22.98	無	其他	81,079	30.94	無
		368,630	100.00			262,049	100.00	

說明：1. A 客戶產品應用於工業控制需求減少。

2. B 客戶電阻式產品應用於工業控制需求減少。

3. C 客戶原有產品需求減少。

4. D 客戶原產品應用於工業控制需求減少。

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料：

單位：人

年 度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 4 月 30 日
員 工 人 數	間接人員	55	48	47
	直接人員	73	57	56
	合 計	128	105	103
平均年歲		46.68	43.98	45.11
平均服務年資		11.6	10.88	11.19
學 歷 分 布 比 率	博 士 / 碩 士	15.38%	11.54%	11.65%
	大 專	51.65%	63.46%	63.11%
	高 中	27.47%	21.15%	21.36%
	高 中 以 下	5.49%	3.85%	3.88%

四、環保支出資訊

(一) 因污染環境所受損失：

1. 最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無污染環境情事。
2. 最近年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受損失（賠償）、處分之總額與未來因應對策及可能之支出：
 - (1) 因污染環境所受損失及處分：無。
 - (2) 未來因應對策及可能之支出：不適用。

(二) 環保支出：

本公司持續推動環保活動，最近年度及截至年報刊印日為止，本公司並無環保污染情事發生，及無因污染環境造成之損失。

本公司於 113 年度環境衛生相關項目及支出如下：

1. 空污設施維護耗材檢測相關費用 550 仟元。
2. 廢水處理檢測相關費用 1,175 仟元。
3. 廢棄物處理費用 2,520 仟元。

(三) 節能減碳改善：

因應節能減碳並改善用電費用，陸續進行下列節能事項：

1. 加裝空調風車變頻設備。
2. 辦公室冷氣增設定時關閉功能。
3. 倉庫空調改裝為變頻控制。
4. 全廠區更換 LED 節能燈具。
5. 配合生產時間進行空調設備定時開關

預計每年度可減少 9,000 公斤二氧化碳的產生。

(四) 本公司自 100 年底完成「溫室氣體盤查報告」，並通過驗證機構 DNV 立恩威國際驗證股份有限公司查證，取得 ISO14064-1 證書，並於 101 年起召開節能會議制定節

能策略，並陸續於近幾年執行相關方案，其策略大抵涵蓋廠務設施的節能、生產設備的節能改善、透過排程規劃提升生產效率降低能源使用、更換公用區域節能設備面向，依據 113 年為基準年當年度排放 8,376 CO₂e 公噸/年，本公司後續已依環境政策對碳足跡與碳權進行規劃，將逐年落實相關作業。

五、勞資關係

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

1. 福利措施、進修、訓練與其實施情形

本公司設有職工福利委員會，推行各項員工福利措施，如：員工旅遊補助、各項團康活動等，另在設備方面，設有員工餐廳、員工自助咖啡機、哺乳室、福利社、ATM、員工停車場與外藉員工宿舍等。在補助方面，設有伙食補助、生育補助、傷病住院慰問金、結婚賀禮、喪葬慰問金、定期健康檢查與特約店家等。在獎金方面，設有久任、持續服務、員工分紅、員工認股制度、直接人員留任等獎金制度。在訓練方面，每年編定符合公司所需之年度教育訓練計劃，同時編列教育訓練費用預算，做為員工進修及提升專業知識使用，且鼓勵員工考取相關證照，並給予適當獎勵。

一一三年度員工進修與訓練資料：

課程名稱	班次數	總人次	總時數	總費用(元)
新進人員訓練	1	1	8	0
專業職能訓練	19	32	263	82,200
通識訓練	4	88	187	0
自我啟發	0	0	0	0
合計	24	121	458	82,200

2. 退休制度與實施情形

本公司依據勞動基準法訂定離職退休管理辦法，涵蓋所有正式員工，明定退休條件、給付標準及申請程序等事宜，並依法成立勞工退休準備金監督委員會，每月提撥退休金以勞工退休準備金監督委員會名義專戶儲存於中央信託局；自 94 年 7 月 1 日起配合勞工退休金條例，原適用該辦法之員工全數選擇適用新制後之服務年資或新制施行後到職之員工其服務年資改採確定提撥制，其退休金之給付由本公司按月以不低於 6% 提繳退休金，儲存於勞工退休金個人專戶。

3. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司有關勞資關係之措施及規定，均以相關法令為基礎，且本公司一向秉持自主管理、全員參與之經營方式，每個部門主管與部屬之間，均透過定期之業務會議、教育訓練、有效溝通，故勞資關係良好，無爭議發生。

4. 工作環境與員工人身安全的保護措施

公司每季定期召開「職業安全衛生委員會」，邀集各單位主管與員工代表共同參與工安衛、環保、消防等作業相關工作報告，並針對各項環安衛管理辦法執行缺失進行討論改進，公司亦取得並持續推行 ISO14001 系統。

針對員工健康每年定期舉辦健康檢查進行健康管理並安排健康講座與醫師諮詢活動以期增進員工健康。

每年針對滅火、緊急逃生等狀況舉辦兩次消防演練，確保員工有足夠認知，緊急狀況發生時不致慌亂。此外，於化學危害區域配置相關緊急應變器材維持工作安全，為降低員工工作傷害機率並防止再發，於事故發生後進行妥善之事故調查報

告，並進行相關事件案例宣導。

工作環境每年進行兩次檢測，針對高危害區域給予適當安全防護設備，檢討該區域是否能進行本質安全改善。

相關業務執行人員如有從事特殊作業如有機溶劑、特定化學物質等，皆定期安排進行回訓作業，確保工作上有足夠安全認知。

113 年度職業安全衛生相關設施改善與檢測執行費用共計 176 仟元。

本公司已增訂異常工作負荷促發疾病預防計畫，評估高風險人員過勞狀況。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

本公司平時即重視員工福利，提供良好之工作環境，並強調員工雙向溝通，勞資關係和諧，共同為公司之成長而努力不懈，本公司最近年度及截至公開說明書刊印日止無重大勞資糾紛。

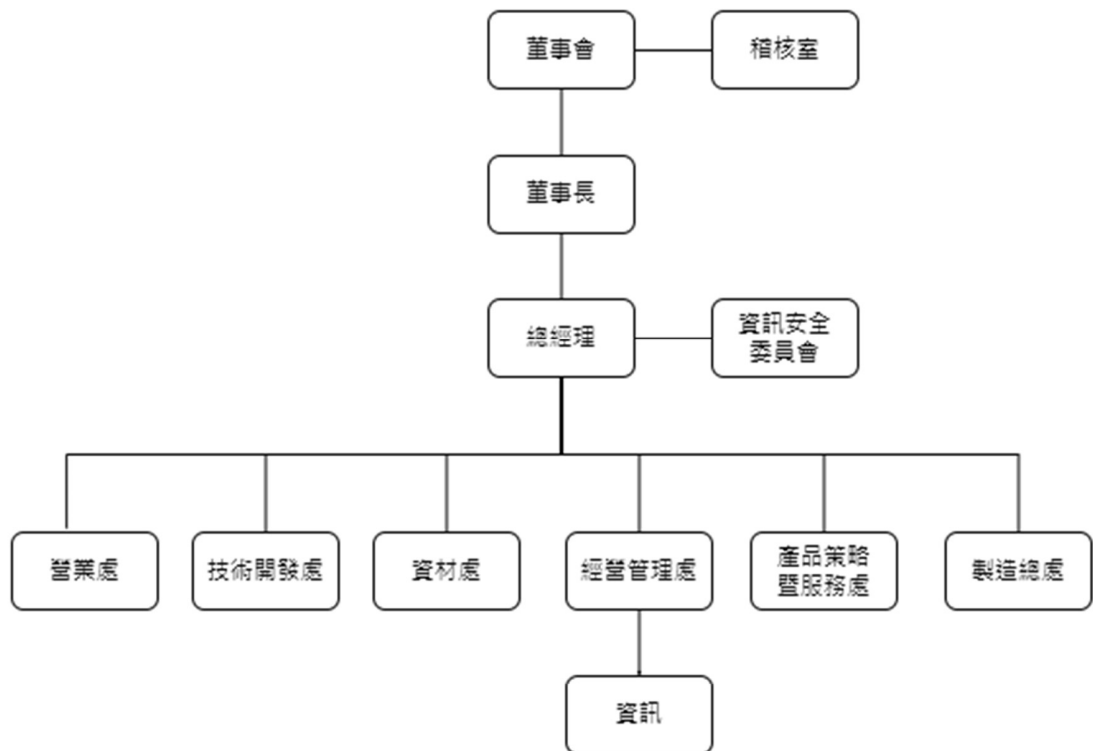
六、資通安全管理

(一) 資通安全風險管理架構

1. 企業資訊安全治理組織

本公司於民國 96 年 11 月制訂並發布「資訊安全管理政策」，以作為強化本公司資訊安全管理，確保資料、系統、設備及網路安全，並保障公司權益與全體員工的政策。本公司並依據該政策建構資訊安全管理單位，及實際資訊安全管理辦法。本公司為加強資訊安全管理及作為，另於民國 108 年 7 月成立資訊安全委員會，由總經理擔任召集人，每一年召集一級主管，針對本公司的資訊安全相關事宜進行檢討，並將會議內容定期向董事會報告。

2. 企業資訊安全組織架構



(二) 資通安全政策

1. 企業資訊安全管理策略與架構

(1) 本公司為落實資訊安全及管理的各項工作，先後制定「電腦資訊管理程序」、「資

訊安全管理政策」及「資訊安全委員會設置辦法」，以做為資訊安全及管理的各項工作的行動、規劃、執行及考核的依據。

(2) 主要工作內容為個人帳號與使用權限的管理、資訊資產盤點及管理、網路安全管理及監控等，並不斷發掘潛在的資安問題加以處理。

(3) 實際落實資訊安全及管理的目標管理階段：

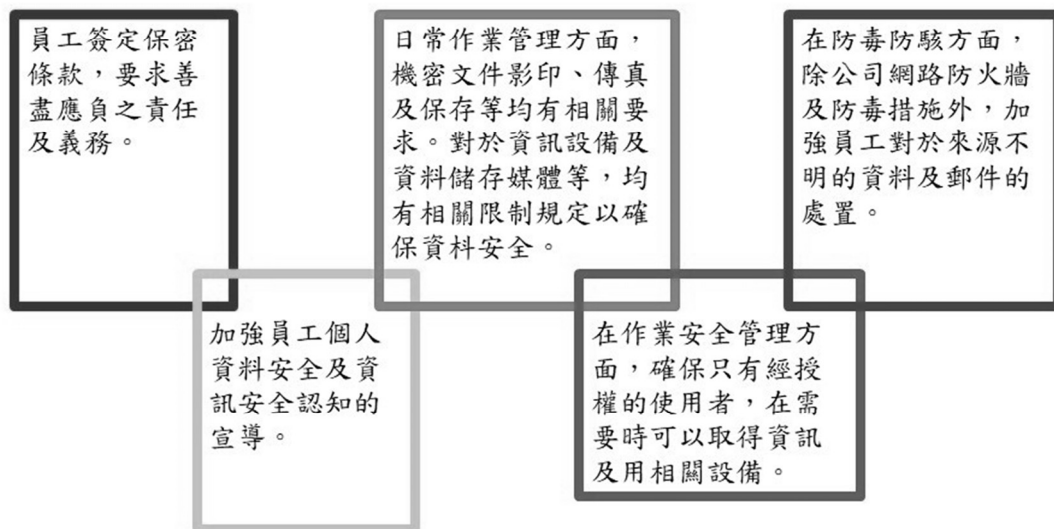
「規畫階段」著重資安風險管理，建立完整的資訊安全管理系統，從系統面、技術面、程序面降低企業資安威脅，建立符合客戶需求、最高規格的機密資訊保護服務。

「執行階段」則建構多層資安防護，持續導入將資安防禦創新技術，將資安控管機制整合內化於軟硬體維運、供應商資安管理等平日作業流程，系統化監控資訊安全，維護本公司重要資產的機密性、完整性及可用性。

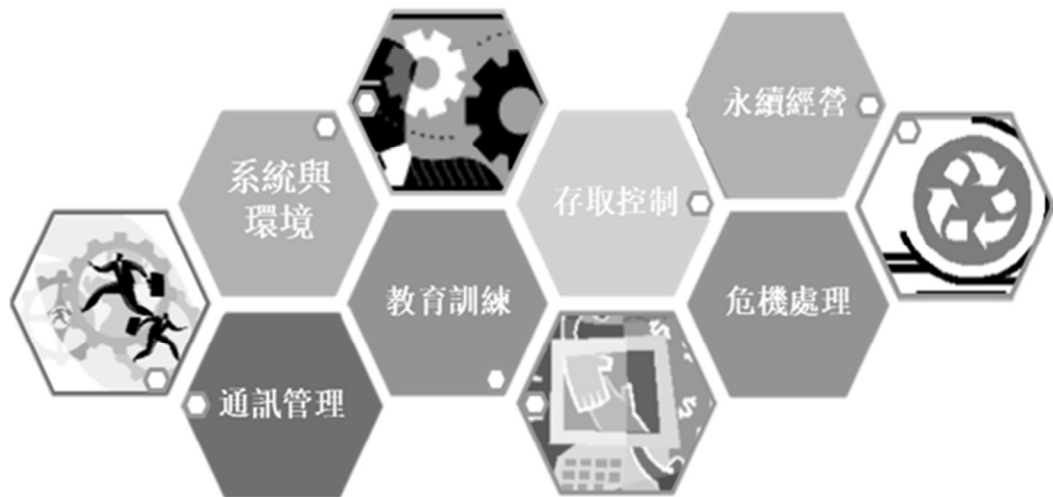
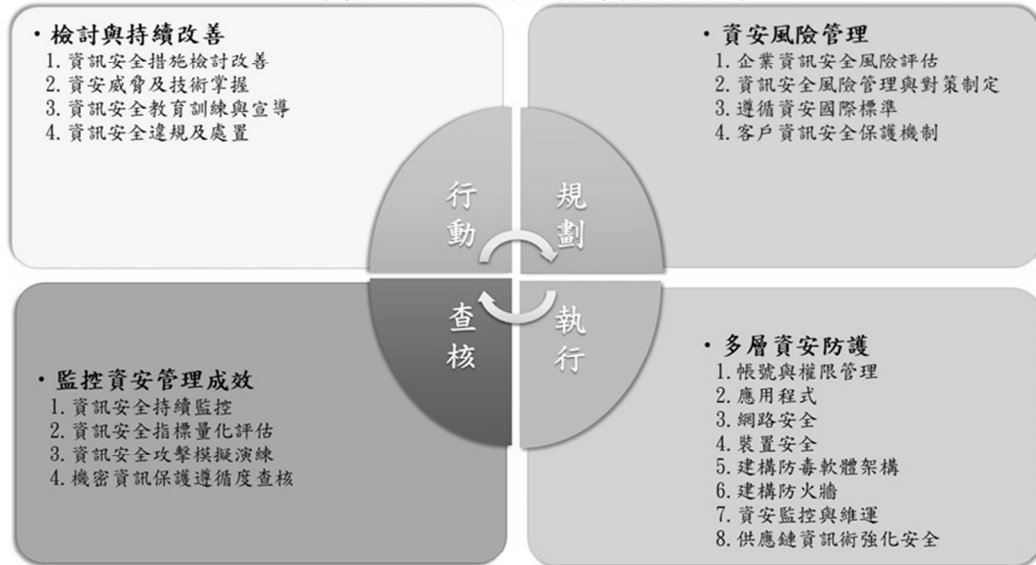
「查核階段」積極監控資安管理成效，依據查核結果進行資安指標衡量及量化分析，並透過定期模擬演練資安攻擊進行資訊安全成熟度評鑑。

「行動階段」則以檢討與持續改善為本，落實監督、稽核確保資安規範持續有效；當員工違反相關規範及程序時，依據資安違規處理流程進行處置，並視違規情節進行人事處分（包括員工當年度考績或採取必要的法律行動）；此外，亦依據績效指標及成熟度評鑑結果，定期檢討及執行包含資訊安全措施、教育訓練及宣導等改善作為，確保本公司重要機密資訊不外洩。

2. 企業資訊安全風險管理與持續改善架構



企業資訊安全風險管理與持續改善架構



(三) 具體管理方案

1. 公司內部網路和來賓網路分開各自獨立，以避免來賓直接存取公司資料或傳入不良意圖程式。
2. 建置對外網際網路防火牆，防止駭客攻擊及防止資料外洩，並針對電子郵件先期掃毒、並隔離有不良意圖的電郵，保護企業內員工資訊安全。
3. 建立內部網路防毒主機系統，個人電腦安裝防毒軟體，並定時在每天中午進行單機安全掃描，以利及時隔絕不良意圖軟體。
4. 個人帳號及電腦皆透過 AD 管理，並依核准過的權限表設定使用權限。
5. 內網安裝網路資源監控系統，可以透過該軟體管制員工使用電腦硬體資源的權限，另一方面可以透過該軟體記錄員工存取檔案及瀏覽網路的記錄，以供事後可以查核員工的不安全資訊行為。

(四) 投入資通安全管理之資源

民國 113 年企業資訊安全措施推動執行成果

1. 持續檢討及修訂資訊安全管理政策。
2. 每月持續製作及發行資訊安全宣導資料給全體員工知悉。
3. 每年由總經理召開資訊安全委員會，檢視及強化資訊安全作為。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
技術與 專利實施	FCL COMPONENTS LIMITED	114.02.01-115.01.31	技術提供與 專利使用 授權	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

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	112 年度	113 年度	差 異	
				金 額	%
流動資產		318,773	277,711	(41,062)	(12.88)
不動產、廠房及設備		13,777	7,965	(5,812)	(42.19)
無形資產		38	136	98	257.89
其他資產		171,734	164,460	(7,274)	(4.24)
資產總額		504,322	450,272	(54,050)	(10.72)
流動負債		95,257	83,579	(11,678)	(12.26)
非流動負債		31,746	13,572	(18,174)	(57.25)
負債總額		127,003	97,151	(29,852)	(23.50)
股 本		291,859	291,859	0	-
資本公積		93,875	88,338	(5,537)	(5.90)
特別盈餘公積		0	0	0	-
保留盈餘		(5,537)	(26,125)	(20,588)	(371.83)
其他權益		(2,878)	(951)	1,927	66.96
權益總額		377,319	353,121	(24,198)	(6.41)
重大變動項目說明（增減變動比率逾 20%且其變動金額達一仟萬元者）： 1.非流動負債及負債總額減少，主要係因租賃負債減少所致。 2.保留盈餘減少，係因 113 年虧損增加所致。					

註：上開最近二年度財務資料均經會計師查核簽證。

二、財務績效

(一) 財務績效比較分析表：

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	112 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入	368,630	262,049	(106,581)	(28.91)
營業成本	347,001	270,632	(76,369)	(22.01)
營業毛利	21,629	(8,583)	(30,212)	(139.68)
營業費用	39,120	35,244	(3,876)	(9.91)
營業利益(損失)	(17,491)	(43,827)	(26,336)	(150.57)
營業外收入及支出	7,572	16,406	8,834	116.67
稅前淨利(損)	(9,919)	(27,421)	(17,502)	(176.45)
所得稅利益(費用)	86	294	208	241.86
稅後淨利(損)	(9,833)	(27,127)	(17,294)	(175.88)
其他綜合損益	4,796	2,929	(1,867)	(38.93)
本期綜合損益	(5,037)	(24,198)	(19,161)	(380.41)

重大變動項目說明：(增減變動比率逾20%者及其變動金額達五百萬元者)

- (一) 營業收入減少：係因工業用產品及航太產品需求減少。
- (二) 營業成本增加、營業毛利減少及營業損失增加：係因產量減少，產品單位成本提高，以致營業毛利減少及營業損失增加。
- (三) 營業外收入增加：係因金融資產評價利益及股利收入增加所致。
- (四) 稅前淨損、稅後淨損增加及本期綜合損益減少：
主要係因工業用產品及航太產品需求減少，以致營業毛利減少所致。

(二) 預期未來一年度銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

本公司在產品不斷創新之際，持續優化產品線並維持最大稼動率，提供足夠的產能以滿足客戶需求的量與質是本公司的目標。固守既有客戶及拓展新客源，乃為現今同等重要的發展重點。在高耐用性與高信賴性產品水準的要求下，提升電容貼合及機電整合專案，並以國內外主要代理商及品牌客戶為銷售重點，取得客戶之認證及承認，期望營收能穩健成長。

本公司績效指標的設定大致分為財務面、客戶面、流程面以及組織成長與學習面，但此四個構面係以本公司經營理念與策略目標為中心向外展延的各個績效指標，而此一關鍵績效指標來自組核心由內而外，由上而下的績效指標展延。

本公司財務績效指標(KPI)包括：營收、負債比、營業週期(應收帳款週轉天數+存貨週轉天數)、固定(總)資產週轉率、股東權益報酬率、純利率及EPS。本公司除定期檢視、比較同行間的財務績效指標(如下各項財務分析)外，並設定

非財務指標 (KPI)，以隨時掌握本公司競爭優勢以及業界動態。本公司與同行間關鍵績效指標 (KPI) 包括：市佔率、製程良率、產品別佔營收比率、品質成本、客戶滿意度....等，透過收集一連串資料與分析，以確保本公司在同業中取得競爭優勢。

三、現金流量

(一) 最近年度現金流量變動分析：

單位：新台幣仟元

項目	年度	112 年度	113 年度	增(減)	
				金額	%
營業活動之淨現金流入(出)		53,376	(1,952)	(55,328)	(103.66)
投資活動之淨現金流入(出)		(35,295)	31,831	67,126	190.19
籌資活動之淨現金流入(出)		(18,640)	(18,314)	326	1.75
最近年度現金流量變動之主要原因：					
(1)營業活動現金流出增加：主要係營業損失增加所致。					
(2)投資活動現金流入增加：主要係 113 年度 3 個月以上定期存款減少並增加透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產所致。					
(3)籌資活動現金流出增加：主要係償還租賃本金所致。					

(二) 流動性不足之改善計劃

本公司 113 年度尚無現金流動性不足之情形。

(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	預計現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
95,398	36,150	(29,788)	101,760	—	—
1.未來一年度現金流量變動情形分析					
(1)營業活動：預期民國 114 年在正常營運情況下，營業活動應可持續產生現金流入，預計現金流入為 36,150 仟元。					
(2)投資及理財活動：預期民國 114 年需購置設備之款項，並支付租賃本金，故產生投資及理財活動淨現金流出約 29,788 仟元。					
2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一) 重大資本支出及其運用情形：無。

(二) 預期可能產生效益：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一) 轉投資政策：不適用。

(二) 轉投資獲利或虧損情形：不適用。

(三) 未來一年投資計畫：不適用。

六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項之評估：

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

茲列示本公司年度利息收支以及匯兌損益占本公司營業收入情形如下：

單位：新台幣仟元

項目／年度	112 年度	113 年度
淨利息收入(支出)(A)(註)	1,096	1,443
兌換利益(損失)淨額(B)	(255)	4,246
營業收入淨額(C)	368,630	262,049
(A)/(C)	0.30%	0.55%
(B)/(C)	(0.07)%	1.62%

註：係當年度利息收入減利息支出後之淨額。

1. 利率變動影響：

本公司 112 年度淨利息收入為 1,096 仟元，占該年度營業收入 0.30%，113 年度淨利息收入為 1,443 仟元，占該年度營業收入 0.55%，利息收支占本公司營收甚微。迄今利率之走勢穩定，本公司仍會密切注意全球經濟發展情勢，適時調整本公司資金運用情形。

2. 匯率變動影響：

本公司 112 年度兌換損失為 255 仟元，占該年度營業收入(0.07)%，113 年度兌換利益為 4,246 仟元，占該年度營業收入 1.62%，兌換損益占營收比重甚小。在面對匯率變動因應措施上，因本公司收款幣別係以美元、日幣為主，原物料付款及費用付款則以新台幣、日幣、美元為主，故藉由外幣收付款互抵以縮小淨外幣部位，產生自然避險之效果。針對未達自然避險的部位，本公司與主要往來銀行保持密切聯繫，充分掌握外匯市場變化情形，做為從事外幣市場避險操作之依據。

3. 通貨膨脹：

本公司並無因受通貨膨脹而有重大影響之情形，本公司亦會注意未來通貨膨脹情形，適時調整庫存量及產品價格。

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

本公司財務操作係以保守穩健為原則，並不從事高風險、高槓桿投資。截至目前，本公司無資金貸與及背書保證之情事；本公司為適度降低匯率風險而從事衍生性商品操作以規避匯率風險，並依「取得或處分資產處理程序」之規定辦理，及時且正確公告相關資訊。本公司衍生性商品交易主要係以匯率避險為主，並未從事投機性交易，故不會產生重大的獲利或虧損。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1. 未來研發計畫：

以往大部分觸控面板供應商，主要著重於智慧型手機、平板電腦等消費性產品，並不注重量少樣多工控市場，也因消費產品市場，各大廠增加產能已佔有市場規模，然而智慧型手機及平板電腦用量成長趨緩下，導致觸控面板產能大於市場需求量，原本消費性產品的觸控面板供應商，在僧多粥少情況下，進而進入量少樣多的工控應用市場，使得工控市場競爭者變多。因應本公司所著重工控應用市場競爭者變多，除了維持工控應用應有的高品質及高信賴性外，本公司將更積極著力於新應用產品開發，並針對新應用產品特性，開發其產品所需的觸控面板，以利拓展市場。

2. 預計投入研發費用：

本公司 113 年度研發費用為 15,734 仟元，關於研發費用金額投入已依新產品開發進度逐步編列，預計 114 年度研發費用為 11,991 仟元，著重於創新及改良研發項目，藉以支持未來研發計畫，增加本公司市場上競爭力。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司除日常營運均依循國內外相關法令規範辦理外，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情況，以充份掌握並因應市場環境變化，故最近年度國內外政策及法律變動並未對本公司財務業務產生重大影響。

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

1. 科技改變（包括資通安全風險）對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司已建立全面的網路與電腦相關資安防護措施，但無法保證其控管或維持公司製造營運及會計等重要企業功能之電腦系統能完全避免來自任何第三方癱瘓系統的網路攻擊。

網路攻擊可以以非法方式入侵公司的內部網路系統，進行破壞公司之營運及損及公司商譽等活動。而且在遭受嚴重網路攻擊的情況下，公司的系統可能失去公司重要的資料，生產線也可能因此停擺。

本公司透過持續檢視和評估其資訊安全規章及程序，以確保其適當性和有效性，但不能保證公司在瞬息萬變的資訊安全威脅中不受推陳出新的風險和攻擊所影響。網路攻擊也可能企圖竊取公司的營業祕密及其他機密資訊，例如客戶或其他利害關係人的專有資訊以及富晶通科技員工的個資。

惡意的駭客亦能試圖將電腦病毒、破壞性軟體或勒索軟體入侵公司的網路系統，以干擾公司的營運、對富晶通科技進行敲詐或勒索，取得電腦系統控制權，或窺探機密資訊。這些攻擊可能導致公司因延誤或中斷訂單而需賠償客戶的損失；或需擔負龐大的費用實施補救和改進措施，以加強公司的網路安全系統；也可能使富晶通科技因涉入公司對其有保密義務之員工、客戶或第三方資訊外洩而導致的相關法律案件或監管調查，而承擔重大法律責任。

此外，本公司需要透過第三方服務廠商維護外購的軟體，以使其能提供相關服務。儘管本公司在和第三方服務廠商簽訂之服務合約中，要求其遵守保密及／或網路安全規定，但不能保證每個第三方服務廠商都將嚴守這些義務。由上述服務廠商及／或其承攬商所維護的內部網路系統，亦會有遭受網路攻擊的風險。若本公司或其服務廠商無法及時解決這些網路攻擊所造成的技術性問題，或確保本公司（及屬於本公司客戶或其他第三方）的數據完整性及可用性，或控制住公司或其服務廠商的電腦系統，皆可能嚴重損及本公司對客戶和其他利害關係人的承諾，而公司營運成果、財務狀況、前景及聲譽亦可能因此遭受重大不利影響。

2. 產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

市場大環境變化對消費性產品的需求波動巨大，本公司將營業項目分散於各種產品的應用上，尤其是中大尺寸的產品供應居多，較不易受單一產業景氣的影響而有所變動。

因應措施：

- (1) 針對與競爭廠商同質性高的產品（F/G 4wire 10 吋以下），以生產客製程度高及利基型之市場為主，再配合良好的服務、差別訂價及品質優勢，爭取訂單。
- (2) 與 ODM 廠商及終端系統組裝客戶保持密切的合作。
- (3) 提高供應玻璃式、薄膜式投射電容等產品占營收比重，期能提供客戶多樣性之產品需求。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自成立以來，企業形象良好，遵守相關法令規定，積極推動各項品質認證，同時保持和諧之勞資與地方關係，以持續維持優良企業形象，近年來並無任何影響企業形象之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司進貨對象分散，供貨廠商遍及國內外，故無進貨集中之問題；銷貨主要為國內外代理商及生產工控、醫療、通訊、航太產品等客戶。本公司生產之觸控面板涵蓋大中小各不同尺寸，並以利潤較高的中大尺寸觸控面板為主，相較於其他觸控面板廠商多以價格競爭較激烈之中小尺寸為主，本公司利潤相對較穩定，不易受單一產業變動所影響，未有銷貨過度集中之情形及風險。

(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：無。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二) 訴訟或非訟事件：

1. 公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

2. 公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或目前尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

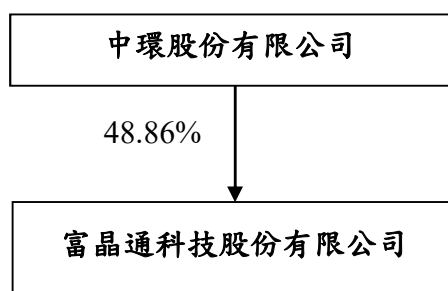
(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

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) 關係企業組織圖及股權結構：



114年04月19日

單位：仟股；仟元

關係企業名稱	與公司之關係	關係企業持有本公司			本公司持有關係企業		
		比例	股份	金額	比例	股份	金額
中環股份有限公司	本公司之母公司	48.86%	14,260	142,602	—	—	—

(二) 關係企業合併營業報告書及關係企業合併報表：未有需要編製關係企業合併營業報告書及關係企業合併報表之情事。

(三) 關係報告書：

聲 明 書

本公司民國 113 年度（自民國 113 年 1 月 1 日至民國 113 年 12 月 31 日止）之關係報告書，係依「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」編製，且所揭露資訊與上開期間之財務報告附註所揭露之相關資訊無重大不符。

特此聲明

公司名稱：富晶通科技股份有限公司



負責人：翁明顯



中華民國 114 年 3 月 12 日

函

富晶通科技股份有限公司 公鑒：

富晶通科技股份有限公司民國 113 年度編製之關係報告書，係依據「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」之規定編製，其有關之財務資訊業經本會計師與上開期間之財務報表附註所揭露之相關資訊複核完竣。

依本會計師之複核結果，富晶通科技股份有限公司民國 113 年度之關係報告書業依「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」規定揭露有關資訊，其財務性資料內容與財務報表一致，無須作重大修正。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

楊蕙慈

會計師

王崧澤



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1130350413 號

金管證審字第 1110349013 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 2 日

1. 從屬公司與控制公司間之關係：

單位：股；%

控制公司名稱	控制原因	控制公司之持股與設質情形			控制公司派員擔任董事、監察人或經理人情形	
		持有股數	持股比例	設質股數	職稱	姓名
中環股份有限公司	對從屬公司直接持股比率為 48.96%	14,290,223	48.96%	--	董事長 董事	翁明顯 楊雅琇、蔡輔原(註)

註：兼任總經理

2. 交易往來情形

(1) 進、銷貨交易情形

單位：新台幣仟元；%

與控制公司間交易情形			與控制公司間交易條件		一般交易條件			應收(付)帳款、票據		逾期應收帳款		備註
進(銷)貨金額	占總進(銷)貨比率	銷貨毛利	單價(元)	授信期間	單價(元)	授信期間	差異原因	應收餘額	占總應收(付)帳款、票據比率	金額	處理方式	
												進貨 \$ 71

註 1：本公司對關係人之進貨，係按一般進貨價格辦理。

註 2：進貨之付款期限為月結 120 天。

(2) 財產交易情形：

交易類型 (取得或處分)	財產名稱	交易事實發生日期	交易金額	交付或付款條件	價款收付情形	處分損益(註1)	交易對象為控制公司之原因	前次移轉資料(註2)				交易方式(註3)	價格參定之依據	取得或處分之使用情形	其他約定事項
								所有人	與公司關係	移轉日期	金額				
取得	辦公設備	2024/7/25	160	銀行匯款	2024/9付訖	-	兄弟公司	-	-	-	-	經總經理核決	雙方參考市場行情及估價報告後議價決定	購置辦公設備	無

(3) 資金融通情形：無此情形。

(4) 資產租賃情形：

單位：新台幣仟元

交易類型 (出租或承租)	標的物		租賃期間	租賃性質	租金決定依據	收取(支付)方法	與一般租水準之比較情形	本期租金總額	本期收付情形	其他約定事項
	名稱	座落地點								
承租	中環林口三廠	桃園市龜山區華亞三路50號6樓之1	112.04.01~115.03.31	營業租賃	租金係依附近類似不動產租賃行情議定租金數額	月付	無重大差異	\$ 19,130	依合約按期支付	無

(5) 其他重要交易往來情形：

A. 民國 113 年 12 月 31 日，對中環股份有限公司之其他應付款 7,121 主係租賃廠房所產生之水電費等。

B. 民國 113 年度，因租賃廠房支付中環水電費金額共計 35,413 仟元。

3. 背書保證情形：無此情事。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

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

富晶通科技股份有限公司



董事長：翁明顯



