

和詮科技股份有限公司

一一三年度 年 報

公司年報查詢網址：<https://www.iftc.com.tw>

公開資訊觀測站網址：<https://mops.twse.com.tw>

中 華 民 國 一 一 四 年 四 月 二 十 六 日 刊 印

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人

姓名：宋信賢

職稱：財務部協理

電話：(07)815-6666

E-mail：davidsung@iftc.com.tw

代理發言人

姓名：陳美賢

職稱：管理部協理

電話：(07)815-6666

E-mail：christinechen@iftc.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司：高雄市前鎮區新生路 248-20 號 1 樓

電話：(07)815-6666

工廠：高雄市前鎮區新生路 248-47 號 1 樓

電話：(07)822-8799

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：台新綜合證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市中山區建國北路一段 96 號地下一樓

電話：(02)2504-8125

網址：<https://www.tssco.com.tw/>

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：吳建志會計師、廖阿甚會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：高雄市新興區民族二路 95 號 22 樓

電話：(07) 237 -3116

網址：<https://www.pwc.tw/>

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：

<http://www.iftc.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	4
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	4
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金.....	12
三、公司治理運作情形.....	16
四、簽證會計師公費資訊.....	40
五、更換會計師資訊.....	40
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.....	41
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.....	41
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.....	42
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.....	43
參、募資情形.....	44
一、資本及股份.....	44
二、公司債辦理情形.....	46
三、特別股辦理情形.....	46
四、海外存託憑證辦理情形.....	46
五、員工認股權憑證辦理情形.....	46
六、限制員工權利新股辦理情形.....	47
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	47
八、資金運用計畫執行情形.....	47
肆、營運概況.....	48
一、業務內容.....	48
二、市場及產銷概況.....	53
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率.....	56
四、環保支出資訊.....	57

五、勞資關係.....	57
六、資通安全管理.....	57
七、重要契約.....	59
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	60
一、財務狀況.....	60
二、財務績效.....	61
三、現金流量.....	61
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	62
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.....	62
六、風險事項之分析評估.....	62
七、其他重要事項.....	65
陸、特別記載事項.....	66
一、關係企業相關資料.....	66
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	67
三、其他必要補充說明事項.....	67
柒、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所訂，對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	68

壹、致股東報告書

一、113 年度營運成果

本公司 113 年度合併營業收入新台幣 153,043 千元，較 112 年度合併營業收入新台幣 198,114 千元減少新台幣 45,071 千元；113 年度合併稅後淨損為新台幣 23,343 千元，合併每股虧損 0.85 元。

通貨膨脹、消費保守造成客戶下單速度減緩及新產品中長焦屏幕材料延後上市，致本公司 113 年合併銷售額較 112 年減少 22.75%；惟 113 年公司內部進行資產、產品、人力精實計劃及 112 年底對 UV 產線進行減損-致公司整體費用大幅減少，合併毛利率由 112 年之 2.97% 上升至 113 年之 15.73%，113 年營業損失及稅前淨損亦分別較 112 年減少 26,166 千元及 59,056 千元。

(一) 營業收入及稅後淨損

單位：新台幣千元

項 目	113 年	112 年	增減金額	變動比例
營業收入淨額	153,043	198,114	(45,071)	(22.75%)
營業毛利	24,067	5,885	18,182	308.95%
營業損失	(20,100)	(46,266)	26,166	56.56%
稅前淨損	(22,676)	(81,732)	59,056	72.26%
稅後淨損	(23,343)	(85,034)	61,691	72.55%

(二) 財務結構、償債能力及獲利能力分析

項 目	113 年	112 年
財務結構		
負債佔資產比率(%)	60.81	54.39
長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	301.79	283.08
每股淨值	3.60	4.43
償債能力		
流動比率(%)	120.38	135.44
速動比率(%)	57.57	77.12
獲利能力		
資產報酬率(%)	(8.36)	(25.86)
權益報酬率(%)	(21.75)	(53.46)
純益率(%)	(15.25)	(42.92)
每股盈餘(虧損)	(0.85)	(3.23)

(三) 研究發展狀況

1. 最近兩年度研發費用

單位：新台幣千元

項目/年度	113 年度	112 年度	增減金額	變動比例(%)
研究發展費用	9,081	14,212	(5,131)	(36.10)

2. 113 年度研發成果

項目	內容	目前進度	完成量產時間
大尺寸超短焦抗光幕材料	透過 TPU 大幅寬材料的開發及製造設備精密改良，實現 130" 抗光幕材料之生產製造，主要安裝於 130" 超短焦電動地昇幕(Roll Up)。	已量產	113Q4
天吊型 (Roll Down) 中長焦電動屏幕	替代傳統席白中長焦布幕(無結構)，實現在室內的亮室環境下無須關燈也能保有清晰的影像對比畫面。	試作驗證中	114Q3

二、114 年度營運計劃概要

(一) 經營方針

1. 持續強化產品優勢並緊密與產業夥伴發展合作

在現有產品(超短焦抗光幕)將繼續強化本公司 TPU 材料及結構設計的利基，增加卷軸幕及超大型布幕的需求及佔有率。強化公司經銷合作體系、與全球專業布幕廠及 EPSON、AWOL 品牌投影機大廠聯結成為主要抗光幕材料供應商。

2. 開發綠色營建產業

本公司於 113 年 8 月投資興中營造公司(甲級營造廠)，此營造廠定位為工程管理公司，業務範疇主要為公共(私有)工程/太陽能電廠 EPC 興建管理，藉此多方位發展以提升本公司競爭力。

(二) 預計銷售狀況及其依據

銷售數量係依據市場需求狀況與發展趨勢、客戶營運概況及本公司目前接單情形，並參酌本公司之產能規模而訂定。地緣政治及通貨膨脹壓力下對公司產品需求仍有衝擊，惟本公司將持續藉由優化產品組合、訂價策略及緊密掌握客戶需求以達成來年的營運目標。

(三) 重要產銷政策

1. 銷售政策面

持續極大化公司現有產品(超短焦抗光幕)利基優勢-材料可撓曲特性、廣視野角及卷對卷生產，提供超短焦電動抗光幕及 120 吋以上(含)框式片材供應為主要

項目；另以長米數卷料出貨方式供教育/工程市場做成超大型布幕亦是銷售重點。

2. 生產政策面

- (1) 產線專一化提高生產效率及良率。
- (2) 訓練人員多工，提高人員的能力。
- (3) 後製程使用 AOI 檢測系統，透過檢測儀器檢出主要點缺，減輕後端人力負擔進而降低客訴風險。

三、未來公司發展策略

將強化 IFTC 的品牌知名度與形象，致力開發大尺寸暨高對比產品，增加應用於家庭以外市場如教育、視聽、娛樂產業之少量多樣客製化訂單開發，使和詮的抗光幕產品在其領域為客戶主要選擇。

同時為增強公司體質與韌性，提升公司長期營運績效，本公司投資興中營造，增加營建工程/管理收入之營收來源。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

通貨膨脹、地緣政治風險自 113 年延續-在西方大國於 114 年提出關稅壁壘後甚之，對消費者及客戶需求帶來衝擊，提高成本競爭壓力，外加基礎原料及人力成本長期上漲趨勢不變，對企業獲利帶來挑戰。

面對未來競爭環境變化快速，本公司將持續強化抗光幕競爭利基，往高附加價值產品發展協同客戶開發產品，以掌握市場成長動能。另開闢營建工程之營收來源，期藉由多元化發展奠定長期穩定發展的根基。

謹祝全體股東

身體健康，萬事如意！

董事長：鄭再興



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事資料

1. 董事資料

114 年 4 月 26 日；單位：股；%

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	法人	中華民國	雷科股份有限 公司	-	113.06.18	3 年	113.06.18	1,638,936	6.22	1,638,936	6.22	0	0	2,121,000	8.05	-	-	-	-	-	
	代表人	中華民國	鄭再興	男 61~70 歲	113.06.18	3 年	-	0	0	0	0	0	0	0	0	國立中山大學企業管理系經營 管理組(DBA)博士 國立高雄師範大學科學教育暨 環境教育研究所博士 雷科股份有限公司董事長 港都會會長 中華民國工商建設研究院副策 略長	註 1	-	-	-	-
董事	法人	日本	株式會社有澤 製作所	-	113.06.18	3 年	97.5.12	3,950,000	14.99	3,950,000	14.99	0	0	0	0	-	-	-	-	-	
	代表人	日本	戶田良彥	男 61~70 歲	113.06.18	3 年	-	0	0	0	0	0	0	0	0	東京理科大學理工學部 株式會社有澤製作所 常務執 行役員	ColorLink Japan, Ltd. 代 表取締役 有沢樹脂工業株式会社 代 表取締役 Arisawa Fiber Glass Co., Ltd. 代表取締役	-	-	-	-
董事		中華民國	台虹科技(股) 公司	-	113.06.18	3 年	96.8.21	3,108,794	11.80	2,798,794	10.62	0	0	0	0	-	註 2	-	-	-	-
董事		中華民國	林哲鋒	男 41~50 歲	113.06.18	3 年	113.06.18	0	0	0	0	0	0	0	0	國立中山大學高階經營管理碩 士 神功營造股份有限公司董事長 一功建設實業股份有限公司董 事 一功營造股份有限公司監察人 高雄市不動產開發商業同業公 會理事	註 3	-	-	-	-

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	徐守德	男 71~80 歲	113.06.18	3 年	113.06.18	0	0	0	0	0	0	0	0	美國阿拉巴馬大學財務管理博 士 私立德明財經科技大學校長 國立中山大學學務長 國立中山大學管理學院副院長 國立中山大學財務管理系教授	嘉威生活股份有限公司獨 立董事 智冠科技股份有限公司獨 立董事 華立企業股份有限公司獨 立董事	-	-	-	-
獨立 董事	中 華 民 國	蔡憲唐	男 61~70 歲	113.06.18	3 年	113.06.18	0	0	0	0	0	0	0	0	美國普渡大學管理學院博士 國立中山大學管理學院院長 國立中山大學企管系教授	力銘科技股份有限公司獨 立董事 富林塑膠工業(開曼)控股股 份公司獨立董事 越南富林塑膠工業股份有 限公司獨立董事 利百景股份有限公司獨立 董事立董事	-	-	-	-
獨立 董事	中 華 民 國	曾逸敦	男 61~70 歲	113.06.18	3 年	113.06.18	0	0	0	0	0	0	0	0	美國密西根大學安娜堡分校機 械工程博士 國立中山大學機械與機電工程 學系教授	雷科股份有限公司薪資報 酬委員會委員	-	-	-	-

註1：雷科股份有限公司董事長、普雷氏投資股份有限公司董事長、惟中股份有限公司董事長、興中營造股份有限公司董事長、六貝發股份有限公司董事長、大馬頂級燕窩有限公司董事長、節研節能科技股份有限公司董事長、台灣劼科生物科技股份有限公司監察人、威克半導體股份有限公司董事、兩龍投資股份有限公司董事、順治投資股份有限公司監察人、宏準管理顧問股份有限公司董事、思采科技股份有限公司董事、臨康企業股份有限公司董事、麗崴風光能源股份有限公司董事、頻譜電子工業股份有限公司董事、準勝創新投資股份有限公司董事、貓頭鷹創業投資股份有限公司董事、治盛國際股份有限公司監察人。

註2：TAISTAR CO., LTD、TSC International LTD、昆山瀚虹興電子有限公司、TFS CO., LTD、RICHSTAR CO.,LTD、深圳台虹電子有限公司、如東富展科技有限公司、台虹科技日本株式會社、TAIFLEX USA CORPORATION、Taiflex Scientific (Thailand) Co., Ltd、台虹應用材料股份有限公司、台虹綠電股份有限公司、博威電子股份有限公司。

註3：一功建設實業股份有限公司董事、齊功建設股份有限公司董事、興中營造股份有限公司董事、予凡投資股份有限公司董事、升鴻水電工程股份有限公司董事、昇豐資產管理股份有限公司董事、一功營造股份有限公司監察人、一功投資股份有限公司監察人、艾傑國際開發股份有限公司監察人、三豐水電工程股份有限公司監察人、鎬豐企業有限公司公司代表人、吉東企業有限公司公司代表人、宜豐投資有限公司公司代表人、泰豐資產管理股份有限公司公司代表人、吉境股份有限公司公司代表人、神功國際貿易股份有限公司公司代表人、神功營造股份有限公司公司代表人、合采投資股份有限公司公司代表人。

註4：本公司於113年6月18日股東常會全面改選董事，原株式會社有澤製作所代表人鄭再興改以雷科股份有限公司代表人當選董事，株式會社有澤製作所代表人陳明立、獨立董事邢智田及蘇慶義於113年6月18日改選後卸任。

註5：獨立董事蘇二郎於113年5月15日辭任。

註6：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：無。

(1) 法人股東之主要股東：

114 年 4 月 26 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	
	姓名	持股比例(%)
雷科股份有限公司	普雷氏投資股份有限公司	7.76
	禾興投資股份有限公司(註 1)	3.51
	雨龍投資股份有限公司(註 1)	2.15
	劉品妍	1.34
	花旗(台灣)商業銀行受託保管瑞銀歐洲 S E 投資專戶	1.29
	花旗託管柏克萊資本 SBL/PB 投資專戶	1.18
	陳志祥	0.97
	順治投資股份有限公司	0.84
	童瓊華	0.83
	鄭再興	0.74
株式會社有澤製作所	The Master Trust Bank of Japan, Ltd. (Trust Account)	13.01
	INTERTRUST TRUSTEES (CAYMAN) LIMITED SOLELY IN ITS CAPACITY AS TRUSTEE OF JAPAN-UP (Standing Proxy: Mizuho Bank, Ltd. Settlement & Clearing Services Department)	11.68
	Mitsubishi Gas Chemical Company, Inc.	4.42
	Custody Bank of Japan, Ltd. (Trust account)	4.07
	Daishi Hokuetsu Bank, Ltd. (Standing Proxy: The Master Trust Bank of Japan, Ltd.)	2.23
	The Master Trust Bank of Japan, Ltd. (Retirement benefit trust account and Mitsubishi Electric Corporation account)	1.59
	Arisawa Kenko Ltd. (註 1)	1.51
	Sanji Arisawa	1.35
	Nippon Life Insurance Company (Standing Proxy: The Master Trust Bank of Japan, Ltd.)	1.16
	Yoko Mori	1.13
台虹科技股份有限公司	長華電材股份有限公司	6.99
	僑美開發股份有限公司	6.63
	元太科技工業股份有限公司	4.59
	渣打國際商業銀行營業部受託保管寶捷基金公司投資專戶	4.35
	華盛國際投資股份有限公司	3.47
	張景溢	2.38
	渣打國際商業銀行營業部受託保管英瑞吉基金投資專戶	2.28
	長華科技股份有限公司	1.36
	渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	1.06
	有本投資股份有限公司	1.00

資料來源：各該公司之年報

註 1：係屬非公開公司，故無法取得其主要股東資料。

(2)法人股東之主要股東為法人者其主要股東：

114 年 4 月 26 日

法人股東名稱	法人之主要股東	
	姓名	持股比例(%)
普雷氏投資股份有限公司	鄭再興	87.36
禾興投資股份有限公司(註)	鄭惟中	30.00
雨龍投資股份有限公司(註)	鄭再興	32.54
	鄭玉芳	16.28
	黃鈴雅	15.00
順治投資股份有限公司	鄭再興	45.20
	鄭玉慧	18
	鄭惟中	14.15
	鄭玉芳	12.65
Mitsubishi Gas Chemical Company Inc.	The Master Trust Bank of Japan, Ltd. (Trust Account)	14.21
	Custody Bank of Japan, Ltd. (Trust account)	9.23
	Meiji Yasuda Life Insurance Company	4.39
	Nippon Life Insurance Company	2.93
	The Norinchukin Bank	2.51
	SSBTC CLIENT OMNIBUS ACCOUNT	1.69
	National Mutual Insurance Federation of Agricultural Cooperatives	1.62
	The Bank of New York Mellon 140042	1.61
	AGC Inc.	1.61
	The Bank of Yokohama, Ltd.	1.54
DAISHI HOKUETSU Financial Group	The Master Trust Bank of Japan, Ltd. (Trust Account)	9.14
	Custody Bank of Japan, Ltd. (Trust Account)	6.73
	Meiji Yasuda Life Insurance Company	3.62
	Daishi Hokuetsu Financial Group Employee's stockholdings	2.82
	Nippon Life Insurance Company	2.58
	Daido Life Insurance Company	1.57
	The Nomura Trust and Banking Co., Ltd	1.49
	Sompo Japan Insurance Inc.	1.37
	JP MORGAN CHASE BANK 385781	1.33
	DFA INTL SMALL CAPVALUE PORTFOLIO	1.28
長華電材股份有限公司	華立企業(股)公司	27.27
	新欣投資(股)公司	7.88
	元耀能源科技(股)公司	5.97
	長華科技(股)公司	4.85
	倍斯捷投資(股)公司	3.00
	易華電子(股)公司	1.90
	花旗託管瑞銀歐洲 S E 投資專戶	1.74
	美商摩根台北分行託管 J P 摩根證券投資專戶	1.63
	渣打託管渣打銀行(香港)一股票交易	0.93
	大通託管先進星光先進總合國際股票指數基金投資專戶	0.74

法人股東名稱	法人之主要股東	
	姓名	持股比例(%)
僑美開發股份有限公司	有本投資(股)公司	22.74
	張景溢	21.58
	台晟國際投資(股)公司	20.00
	巨揚投資(股)公司	12.54
	翔耀國際投資(股)公司	9.95
	楊秀珍	4.98
	楊千瑩	2.49
	張志成	2.49
	孫艾琳	2.23
	張鈞翔	0.50
	張嘉棟	0.50
元太科技工業股份有限公司	永豐餘投資控股股份有限公司	11.61
	何壽川	6.99
	國泰人壽保險股份有限公司	3.06
	信誼企業股份有限公司	2.86
	上誼文化實業股份有限公司	2.35
	花旗(台灣)商業銀行受託保管挪威中央銀行投資專戶	2.19
	永豐餘建設開發股份有限公司	2.03
	中華紙漿股份有限公司	1.74
	新制勞工退休基金	1.58
	何安仁	1.29
華盛國際投資股份有限公司(註)	華威國際科技顧問(股)公司	100.00
長華科技股份有限公司	長華電材股份有限公司	47.80
	元耀能源科技股份有限公司	3.78
	倍斯捷投資股份有限公司	3.72
	黃修權	3.32
	興正投資股份有限公司	1.95
	新欣投資股份有限公司	1.69
	戴頌琪	1.45
	易華電子股份有限公司	1.45
	戴頌雯	1.13
	雙宸投資有限公司	1.05
有本投資股份有限公司(註)	孫達汶	84.29

資料來源：各公司之年報(113 年度)

註：經濟部商業司全國商工行政入口網

2. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

114 年 4 月 26 日

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
雷科股份有限公司 代表人：鄭再興		國立中山大學企業管理系經營管理組(DBA)博士 國立高雄師範大學科學教育暨環境教育研究所博士 雷科股份有限公司董事長 港都會會長 「中華民國工商建設研究院」副策略長	不適用	0
株式會社有澤製作所 代表人：戶田良彥		東京理科大學理工學部 株式會社有澤製作所 專務執行役員	不適用	0
台虹科技股份有限公司		—	不適用	0
林哲鋒		國立中山大學高階經營管理碩士 神功營造股份有限公司董事長 一功建設實業股份有限公司董事 一功營造股份有限公司監察人 高雄市不動產開發商業同業公會理事	不適用	0
徐守德		美國阿拉巴馬大學財務管理博士 私立德明財經科技大學校長 國立中山大學學務長/管理學院副院長/財務管理系教授 嘉威生活(股)公司、智冠科技(股)公司、華立企業獨立董事	徐守德董事獨立董事非本公司之受僱人，且符合所有獨立性(註)規定。	3
蔡憲唐		美國普渡大學管理學院博士 國立中山大學管理學院院長/企管系教授 力銘科技(股)公司、富林塑膠工業(開曼)控股(股)公司、越南富林塑膠工業(股)公司、利百景(股)公司獨立董事	蔡憲唐董事獨立董事非本公司之受僱人，且符合所有獨立性(註)規定。	3
曾逸敦		美國密西根大學安娜堡分校機械工程博士 國立中山大學機械與機電工程學系教授 雷科股份有限公司薪資報酬委員會委員	曾逸敦董事獨立董事非本公司之受僱人，且符合所有獨立性(註)規定。	0

註：符合獨立性情形如下所述：

- (1) 非本公司經理人之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (2) 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)。
- (3) 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)。
- (4) 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)。
- (5) 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。
- (6) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (7) 未有公司法第 30 條各款情事之一。

3. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化：

本公司提倡董事會多元化政策，為達到公司治理之理想目標，本公司董事會成員分別來自經營團隊、相關業界之管理者以及具有財務、業務及會計專業背景之專業人士，以不同領域及工作背景，有效擔當董事會成員之職責。董事會成員之選任均以用人唯才為原則，具備跨產業領域之多元互補能力。

(2) 本公司現任董事會成員落實多元化情形如下：

多元化核心項目 董事姓名		基本組成							產業經驗				專業能力			
		國籍	性別	兼任 本公司 員工	年齡(歲)			獨立董事 任期年資		化學、 光電與 機械	財務、 金融與 投資	營運 管理	商務	法律	會計 及財務	風險 管理
					41 至 50	61 至 70	71 至 80	3年 以下	4至 9年 以上							
董事	雷科股份有限公司 代表人：鄭再興	中華民國	男	否		✓				✓	✓	✓	✓		✓	✓
董事	法人：株式會社有 澤製作所 代表人：戶田良彥	日本	男	否		✓				✓		✓	✓			✓
董事	台虹科技(股)公司	中華民國	-	-						✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事	林哲鋒	中華民國	-	-	✓						✓	✓	✓		✓	✓
獨立 董事	徐守德	中華民國	男	否			✓	✓			✓	✓	✓		✓	✓
獨立 董事	蔡憲唐	中華民國	男	否		✓		✓			✓	✓	✓		✓	✓
獨立 董事	曾逸敦	中華民國	男	否		✓		✓		✓		✓				✓

(3) 董事會獨立性：

本公司獨立董事三席占全體董事席次三分之一，符合法令規定。經本公司檢視所有董事皆具獨立性，且無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項情事，包括董事間具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。

本公司亦持續評估董事之獨立性，包括相關董事能否持續為管理階層及其他董事提出具建設性的問題、表達的觀點是否獨立於其他董事或管理階層，甚至於董事會內外的言行舉止是否適當。以今年本公司召開之董事會所有董事皆展現上述之特質，且與本公司管理階層維持良好互動關係。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 4 月 26 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			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	
總經理	中華民國	莊鈺谷	男	112.11.2	0	0	0	0	0	0	國立中山大學高階經營管理所碩士 雷科(股)公司董事 台灣叻科生物科技(股)公司董事長 台灣 ESG 城市淨零突破協會理事長	雷科(股)公司董事 台灣叻科生物科技(股)公司董事長 台灣 ESG 城市淨零突破協會理事長	-	-	-	-
管理部協理	中華民國	陳美賢	女	111.1.1	91,160	0.35	0	0	0	0	銘傳女子商業學院國貿系 台虹科技(股)公司經理 瀚宇彩晶(股)公司高級工程師 台灣日東電工(股)公司副理	-	-	-	-	-
財務部協理	中華民國	宋信賢	男	106.1.1	0	0	0	0	0	0	澳洲南澳大學企管碩士 日月光半導體資深專員 大億科技(股)公司理級主管 中華民國會計師考試合格 國際內部稽核師考試合格	-	-	-	-	-

註 1：陳明立於 114/2/6 辭任技術長。

註 2：賴國睿於 114/4/26 退休。

註 3：洪士恒於 113/8/10 辭任研究開發部協理。

註 4：魏世旻於 113/3/16 辭任營業部協理。

註 5：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：無。

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金

(一) 董事(含獨立董事)之酬金

113 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元；%

職稱	姓名	董事酬金								A、B、 C 及 D 等 四項總額及占稅後 純益之比例(%)		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、 F 及 G 等七項總額及 占稅後純益之比例		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用 (D)				薪資、獎金及 特支費等(E)		退職退休金 (F)		員工酬勞(G)				本公司	財務報 告內所有 公司	
		本公司	財務報 告內所有 公司	本公司	財務報 告內所有 公司	本公司	財務報 告內所有 公司	本公司	財務報 告內所有 公司	本公司	財務 報告 內所有 公司	本公司	財務 報告 內所有 公司	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額					
董事長	雷科股份有限公司 代表人：鄭再興(註 3)	650	650	0	0	0	0	42	42	692 (3.09%)	692 (2.96%)	0	0	0	0	0	0	0	0	692 (3.09%)	692 (2.96%)	無
董事	株式會社有澤製作所 代表人：陳明立(註 4)	0	0	0	0	0	0	18	18	18 (0.08%)	18 (0.08%)	1,197	1,197	32	32	0	0	0	0	1,247 (5.58%)	1,247 (5.34%)	
董事	株式會社有澤製作所 代表人：戶田良彥	0	0	0	0	0	0	24	24	24 (0.11%)	24 (0.10%)	0	0	0	0	0	0	0	0	24 (0.11%)	24 (0.11%)	
董事	台虹科技(股)公司	0	0	0	0	0	0	36	36	36 (0.16%)	36 (0.15%)	0	0	0	0	0	0	0	0	36 (0.16%)	36 (0.15%)	
董事	林哲鋒	0	0	0	0	0	0	18	18	18 (0.08)	18 (0.08)	0	0	0	0	0	0	0	0	18 (0.08)	18 (0.08)	
獨立 董事	徐守德	42	42	0	0	0	0	24	24	66 (0.30%)	66 (0.28%)	0	0	0	0	0	0	0	0	66 (0.30%)	66 (0.28%)	
獨立 董事	蔡憲唐	42	42	0	0	0	0	24	24	66 (0.30%)	66 (0.28%)	0	0	0	0	0	0	0	0	66 (0.30%)	66 (0.28%)	
獨立 董事	曾逸敦	42	42	0	0	0	0	24	24	66 (0.30%)	66 (0.28%)	0	0	0	0	0	0	0	0	66 (0.30%)	66 (0.28%)	
獨立 董事	邢智田(註 4)	30	30	0	0	0	0	18	18	48 (0.21%)	48 (0.21%)	0	0	0	0	0	0	0	0	48 (0.21%)	48 (0.21%)	
獨立 董事	蘇慶義(註 4)	30	30	0	0	0	0	18	18	48 (0.21%)	48 (0.21%)	0	0	0	0	0	0	0	0	48 (0.21%)	48 (0.21%)	
獨立 董事	蘇二郎(註 5)	30	30	0	0	0	0	18	18	48 (0.21%)	48 (0.21%)	0	0	0	0	0	0	0	0	48 (0.21%)	48 (0.21%)	
合計		866	866	0	0	0	0	264	264	1,130 (5.05%)	1,130 (4.84%)	1,197	1,197	32	32	0	0	0	0	2,359 (10.55%)	2,359 (10.11%)	

- 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：
本公司獨立董事同時為薪酬委員會及審計委員會成員，在執行職務時，不論公司營業盈虧，委員參與單一功能性會議，公司每次給付 6,000 元為薪資酬勞。另依照本公司章程辦理，由薪資報酬委員會評估其對公司營運參與程度及貢獻價值，將績效風險之合理公平性與所得報酬連結，建議董事會並授權由董事會依薪資報酬委員會支建議及參酌同業通常水準議定之。
- 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。
- 鄭再興原為株式會社有澤製作所代表人，於 113 年 6 月 18 日股東常會後改為雷科股份有限公司代表人當選。
- 董事株式會社有澤製作所代表人陳明立、獨立董事邢智田、獨立董事蘇慶義於 113 年 6 月 18 日股東常會改選後卸任。
- 獨立董事蘇二郎於 113 年 5 月 15 日因個人業務繁忙請辭獨立董事。

董事酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告表內所有公司 H	本公司	財務報告表內所有公司 I
低於 1,000,000 元	雷科股份有限公司鄭再興 株式會社有澤製作所代表人戶田良彥 台虹科技股份有限公司、林哲鋒 徐守德、蔡憲唐、曾逸敦、邢智田、 蘇慶義、蘇二郎	雷科股份有限公司鄭再興 株式會社有澤製作所代表人戶田良彥 台虹科技股份有限公司、林哲鋒 徐守德、蔡憲唐、曾逸敦、邢智田、 蘇慶義、蘇二郎	雷科股份有限公司鄭再興 株式會社有澤製作所代表人戶田良彥 台虹科技股份有限公司、林哲鋒 徐守德、蔡憲唐、曾逸敦、邢智田、 蘇慶義、蘇二郎	雷科股份有限公司鄭再興 株式會社有澤製作所代表人戶田良彥 台虹科技股份有限公司、林哲鋒 徐守德、蔡憲唐、曾逸敦、邢智田、 蘇慶義、蘇二郎
1,000,000 元(含) ~ 2,000,000 元	株式會社有澤製作所代表人陳明立	株式會社有澤製作所代表人陳明立	株式會社有澤製作所代表人陳明立	株式會社有澤製作所代表人陳明立
2,000,000 元(含) ~ 3,500,000 元	-	-	-	-
3,500,000 元(含) ~ 5,000,000 元	-	-	-	-
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元	-	-	-	-
10,000,000 元(含) ~ 15,000,000 元	-	-	-	-
15,000,000 元(含) ~ 30,000,000 元	-	-	-	-
30,000,000 元(含) ~ 50,000,000 元	-	-	-	-
50,000,000 元(含) ~ 100,000,000 元	-	-	-	-
100,000,000 元以上	-	-	-	-
總 計	11 人	11 人	11 人	11 人

(二) 總經理及副總經理之酬金

113 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元；%

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	莊鈺谷	720	720	0	0	60	60	0	0	0	0	780 (3.49%)	780 (3.34%)	無
董事長室 技術長	陳明立 (註 1)	1,197	1,197	32	32	0	0	0	0	0	0	1,229 (5.49%)	1,229 (5.26%)	
副總經理	賴國睿 (註 2)	726	726	44	44	160	160	0	0	0	0	930 (4.16%)	930 (3.98%)	
合計		2,643	2,643	76	76	220	220	0	0	0	0	2,939 (13.14%)	2,939 (12.59%)	

註 1：陳明立於 114/2/6 辭任技術長。

註 2：賴國睿於 114/4/26 退休。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	莊鈺谷、賴國睿	莊鈺谷、賴國睿
1,000,000 元(含) ~ 2,000,000 元(不含)	陳明立	陳明立
2,000,000 元(含) ~ 3,500,000 元(不含)	-	-
3,500,000 元(含) ~ 5,000,000 元(不含)	-	-
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元(不含)	-	-
10,000,000 元(含) ~ 15,000,000 元(不含)	-	-
15,000,000 元(含) ~ 30,000,000 元(不含)	-	-
30,000,000 元(含) ~ 50,000,000 元(不含)	-	-
50,000,000 元(含) ~ 100,000,000 元(不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總 計	3 人	3 人

(三) 最近年度分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：113 年度無此情形。

(四) 本公司及合併報告所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之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給付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析：

單位：%

職稱 \ 項目	本公司				合併報表所有公司			
	112 年度		113 年度		112 年度		113 年度	
	總額	占稅後純益(損)比例	總額	占稅後純益(損)比例	總額	占稅後純益(損)比例	總額	占稅後純益(損)比例
董事酬金	2,354	(2.77%)	2,359	(10.55%)	2,354	(2.77%)	2,359	(10.11%)
總經理及副總經理酬金	2,900	(3.41%)	2,939	(13.14%)	2,900	(3.41%)	2,939	(12.59%)
稅後淨(損)	(85,034)	-	(22,367)	-	(85,034)	-	(23,343)	

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) 董事酬金部分：依照本公司章程辦理，公司如有獲利由董事會決議提撥不高於百分之五為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時應預先保留彌補虧損。本公司制訂「董事報酬給付辦法」依其個別董事對公司營運參與程度及貢獻價值做為酬勞發放的依據。依薪酬委員會之建議及參酌同業通常水準由董事會議定，並提報股東會報告。113 年公司產生虧損，故無董事酬勞之提列。
- (2) 總經理及副總經理酬金：係由董事會及薪酬委員會依公司經營績效發放。
- (3) 本公司個別給付之酬金均經審慎評估，並由薪資報酬委員會與董事會審議及決議，故酬金政策不致發生重大不確定之未來風險。

三、 公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

民國 113 年度共召開 7 次(A)董事會，董事出(列)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 %(B/A)	備註
董事長	雷科股份有限公司 代表人：鄭再興	4	0	100	新任(113 年 6 月 18 日 股東常會改選)
	株式會社有澤製作所 代表人：鄭再興	3	0	100	卸任(113 年 6 月 18 日 股東常會改選)
董事	株式會社有澤製作所 代表人：陳明立	3	0	100	卸任(113 年 6 月 18 日 股東常會改選)
董事	株式會社有澤製作所 代表人：戶田良彥	4	3	57	連任(113 年 6 月 18 日 股東常會改選)
董事	台虹科技股份有限公司	6	1	86	連任(113 年 6 月 18 日 股東常會改選)
董事	林哲鋒	3	1	75	新任(113 年 6 月 18 日 股東常會改選)
獨立董事	徐守德	4	0	100	新任(113 年 6 月 18 日 股東常會改選)
獨立董事	蔡憲唐	4	0	100	新任(113 年 6 月 18 日 股東常會改選)
獨立董事	曾逸敦	4	0	100	新任(113 年 6 月 18 日 股東常會改選)
獨立董事	蘇慶義	3	0	100	卸任(113 年 6 月 18 日 股東常會改選)
獨立董事	邢智田	3	0	100	卸任(113 年 6 月 18 日 股東常會改選)
獨立董事	蘇二郎	3	0	100	卸任(113 年 5 月 15 日 因個人業務繁忙請辭)

其他應記載事項：

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

(一) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用第 14 條之 3 規定，有關證券交易法第 14 條之 5 所列事項之說明，請參閱本年報審計委員會運作情形。

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

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

董事會日期	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
113.01.05	鄭再興 蘇慶義 邢智田 蘇二郎	修訂董事及功能性委員報酬給付辦法案。	因係本案當事人	本案當事人因利益迴避未加入表決外，經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
	鄭再興	董事長鄭再興先生薪資報酬案。	因係本案當事人	本案當事人因利益迴避未加入表決外，經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
	鄭再興 陳明立	1.112 年董事長暨經理人年獎發放及 2024 上半年董事長暨經理人薪資報酬發放標準案。 2.112 年董事長暨經理人年獎發放及 113 上半年董事長暨經理人薪資報酬發放標準案。	因係本案當事人	本案當事人因利益迴避未加入表決外，經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
113.03.18	陳明立	112 年經理人年獎發放修正案。	因係本案當事人	本案當事人因利益迴避未加入表決外，經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
113.04.25	鄭再興 戶田良彥 台虹科技(股)公司	解除新任董事競業禁止之限制案。	因係本案當事人	本案當事人因利益迴避未加入表決外，經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
113.08.07	鄭再興 林哲鋒	投資興中營造股份有限公司案。	因係本案當事人	本案當事人因利益迴避未加入表決外，經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
	鄭再興	113 年下半年董事長暨經理人薪資報酬發放標準案。	因係本案當事人	本案當事人因利益迴避未加入表決外，經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
113.10.15	鄭再興 林哲鋒	增加興中營造股份有限公司投資金額及持股比重拉高到 51% 案。	因係本案當事人	本案當事人因利益迴避未加入表決外，經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
113.12.25	鄭再興	2024 年董事長暨經理人年獎發放及 2025 上半年董事長暨經理人薪資報酬發放標準案。	因係本案當事人	本案當事人因利益迴避未加入表決外，經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列附表二(2)董事會評鑑執行情形：不適用。

四、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：

- (一) 本公司已於董事會通過「公司治理實務守則」、「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為遵循辦法」及「企業社會責任守則」，以強化董事會職能與提升資訊透明度。
- (二) 本公司已依「公開發行公司董事會議事辦法」訂定本公司「董事會議事規則」以資遵循。
- (三) 本公司於 106 年 12 月 6 日董事會設置「薪資報酬委員會」，負責協助董事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，薪資報酬委員會運作情形請參閱本年報第 26 頁。

(二) 審計委員會會運作

1. 審計委員會年度工作重點彙整及當年度運作情形說明如下：

本公司審計委員會由三位獨立董事組成，負責監督本公司之財務報表之允當表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效評量、內部控制之有效實施、應遵循相關法令及規則及公司存在或潛在風險之管控。其主要職權列示如下：

- (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) 年度財務報告及半年度財務報告。
- (11) 其他公司或主管機關規定之重大事項。

2. 審閱財務報告

董事會造送本公司 113 年度營業報告書、合併財務報表、個體財務報表及虧損撥補議案等；其中合併財務報表、個體財務報表業經董事會委任資誠聯合會計師事務所吳建志及廖阿甚會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、合併財務報表、個體財務報表及盈虧撥補議案經本審計委員會審查，認為尚無不符。

3. 評估內部控制有效性

審計委員會評估本公司於民國 113 年 12 月 31 日的內部控制制度，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。

4. 簽證會計師

審計委員會須評估簽證會計師事務所獨立性之職責，以確保財務報表的公正性，除稅務相關服務或特別核准的項目外，簽證會計師事務所不得提供本公司其他服務。簽證會計師提供的所有服務需取得審計委員會的核准。

為確保簽證會計師事務所的獨立性，審計委員會係參照會計師法第 47 條及會計師職業道德規範公報第 10 號「正直、公正客觀及獨立性」之內容制定獨立性評估程序，就會計師之獨立性、專業性及適任性評估，評估是否與本公司互為關係人、互有業務或財務利益關係等項目。

5. 民國 113 度共召開 7 次(A)審計委員會，審計委員出(列)席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次 數	實際列席率 (%)(B/A)	備註
召集人	徐守德	4	0	100	新任(113 年 6 月 18 日 股東常會改選)
委員	蔡憲唐	4	0	100	新任(113 年 6 月 18 日 股東常會改選)
委員	曾逸敦	4	0	100	新任(113 年 6 月 18 日 股東常會改選)
召集人	蘇慶義	3	0	100	卸任(113 年 6 月 18 日 股東常會改選)
委員	邢智田	3	0	100	卸任(113 年 6 月 18 日 股東常會改選)
委員	蘇二郎	3	0	100	卸任(113 年 5 月 15 日 因個人業務繁忙請辭)

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第14條之5所列事項：

審計委員 會日期	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	意見 處理
113.01.05	第四屆 第2次	衍生性金融商品(Forward)美金伍拾 萬額度避險案	無	無異議照 案通過	不適用
		清算中國子公司艾弗堤西科技(深圳) 有限公司案	無	無異議照 案通過	不適用
		本公司擬針對二廠 UV 生產線提列資 產減損	無	無異議照 案通過	不適用
		113 年度預先核准之服務清單及獨立 性評估	無	無異議照 案通過	不適用
113.03.18	第四屆 第3次	112年度營業報告書及財務報表案	無	無異議照 案通過	不適用
		112年度虧損撥補案	無	無異議照 案通過	不適用
		112年度內部控制制度聲明書案	無	無異議照 案通過	不適用
113.04.25	第四屆 第4次	解除新任董事競業禁止之限制案	無	無異議照 案通過	不適用
113.06.26	第五屆 第一次	推選本公司第五屆審計委員會召集 人案	無	無異議照 案通過	不適用
		113 年會計師委任及獨立性、適任性 評估案	無	無異議照 案通過	不適用
113.08.07	第五屆 第二次	113 年第 2 季合併財務報表案	無	無異議照 案通過	不適用
		投資興中營造股份有限公司案	無	無異議照 案通過	不適用

		衍生性金融商品(Forward) 額度美金伍拾萬元避險案	無	無異議照案通過	不適用
113.10.15	第五屆第三次	本公司擬處分三廠廠房案	無	無異議照案通過	不適用
		增加興中營造股份有限公司投資金額及持股比重拉高到 51%	無	無異議照案通過	不適用
113.12.25	第五屆第四次	修訂公司章程部分條文案	無	無異議照案通過	不適用
		114 年度內部稽核計畫	無	無異議照案通過	不適用
114.04.08	第五屆第五次	113 年度營業報告書暨財務報表案	無	無異議照案通過	不適用
		113 年度虧損撥補案	無	無異議照案通過	不適用
		113 年度內部控制制度聲明書案	無	無異議照案通過	不適用

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

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

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

(一)本公司內部稽核主管除定期每月提交稽核報告及追蹤報告予獨立董事之外，每季召開審計委員會時，並向獨立董事進行稽核業務及稽核結果與追蹤情形之說明。

(二)本公司每季召開董事會，獨立董事及稽核主管皆參加董事會，稽核主管並於每次董事會皆列席報告內部稽核業務情形。

(三)審查年度財務報告時，簽證會計師出席審計委員會，說明本公司查核結果彙報、關鍵查核事項、重大期後事項及相關法規更新情形，並與獨立董事充分相互討論；簽證會計師亦出席董事會並與各董事進行說明及溝通。

(四)稽核主管及會計師與獨立董事若有議題討論，視需要直接相互聯繫，溝通管道良好。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			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？	✓		為提高公司治理內涵及精神，保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人權益及提升資訊透明度等，本公司訂有「公司治理實務守則」，以資遵循。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一)就股東建議、疑義、糾紛等事宜本公司規定發言人、代理發言人處理及回應並協調相關單位執行。	無重大差異。
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二)本公司依證交法第 25 條規定，對內部人，包括董事、監察人、經理人及股份超過 10%之股東，所持股權之變動情形，均按月於證期局指定公開資訊觀測站網站申報。	無重大差異。
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三)本公司訂有「內部控制制度」、「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」以規範人員、資產及財務之管理，應能有效評估風險及建立適當之防火牆。	無重大差異。
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(四)本公司訂有「防範內線交易管理辦法」，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。本公司亦不定期向內部人宣導本作業程序，以避免違反相關規定。	無重大差異。
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		(一)本公司董事會成員多元化，董事會成員以不同專業背景工作領域，並朝向不同性別來組成，以健全本公司董事會之結構。本公司依目前營運規模及發展設置七席董事(含三席獨立董事)，其中獨立董事三席及外部董事三席皆占全體董事三分之一符合上市上櫃公司治理實務守則。	無重大差異。
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？		✓	(二)本公司均依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，根據目前總體營運狀況，尚未需設置其他各類功能性委員會。	未來視實際需要或法令規定適時辦理。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓		(三)本公司薪資報酬委員會定期檢討董事會及經理人績效與薪資報酬之標準及結構，並將所提建議提交董事會討論。	無重大差異。
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四)本公司選任簽證會計師皆會考量其績效及獨立性。本公司董事會於討論簽證會計師聘任及獨立性時，須檢具所推薦之會計師之個人簡歷、每位會計師之獨立性聲明(未違反職業道德規範公報第十條)以供董事會評估其獨立性之討論。	無重大差異。
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓		本公司由財務部負責公司治理相關事務，主要職責為依法辦理董事會及股東會會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、提供董事執行業務所需之資料並協助董事遵循法令等工作。	無重大差異。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司設有發言人及代理發言人，且視不同狀況，責成包括股務、法律顧問與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通，並於公司網站上設有發言人及各相關業務部間之聯絡資訊，以妥適回應利害關係人所關切之包括企業社會責任在內之相關議題。	無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司為服務股東，特委任台新綜合證券(股)公司股務代理部協助辦理本公司股務事宜及辦理股東會事務。	無重大差異。
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		(一)本公司透過公司網站： http://www.iftc.com.tw 揭露業務資訊，並於公開資訊觀測站依相關規定申報或公告。	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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)?	✓		(二)與公司有關問題由發言人或代理發言人回答，並由相關業務部門、發言人或代理發言人負責公司資訊之蒐集與揭露。	無重大差異。
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形?		✓	(三)本公司依照主管機關規定，於規定期限內公告並申報年度財務報告、第二季財務報告及各月份營運情形，相關公告請詳公開資訊觀測站網址： http://mops.twse.com.tw	本公司未來將視實際需要或法令規定適時辦理。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)?	✓		(一)員工權益及僱員關懷：本公司由公司同仁組成福利委員會，訂定各項福利計畫，請參閱本年報「伍、營運概況之勞資關係」說明(第 57 頁)。 (二)投資者關係：本公司重視投資人權益，依相關規定將相關資訊即時公告於主管機關指定之公開資訊觀測站網站，亦同時將相關訊息置於本公司網站。 (三)供應商關係：本公司與供應商皆能維持良好的供貨關係，歷年來各供應商之品質及交期尚屬正常，尚無貨源短缺或中斷之情事發生。 (四)利害關係人關係：本公司網站中設有聯絡我們專區提供溝通管道以維護雙方之合法權益。 (五)董事進修之情形：詳請參閱「113 年本公司董事進修情形」說明。 (六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：請參閱本年報「六、風險事項之分析評估」說明(第 62 頁至第 65 頁)。 (七)客戶政策之執行情形：本公司秉持誠信經營守則，與客戶間維持良好的供貨關係。對客戶品質政策，包括研發創新、持續改善、快速對應、客戶滿意、保護地球、綠色關懷。對客戶訂單準時達交，及產品售後皆有技服人員持續溝通解決問題。 (八)董事及監察人購買責任保險之情形：本公司每年均為董事購買責任保險。	無重大差異。

九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列)：不適用。

◆ 本公司 113 年度及截至年報刊印日止董事進修情形

人員	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
獨立董事 徐守德	113/11/06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	內線交易之防範與最新實務發展(含性平)	3 小時
	113/08/07	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	人工智慧對企業的風險及注意事項	3 小時
	113/04/12	社團法人中華公司治理協會	股東會、經營權與股權策略	3 小時
	113/01/19	社團法人中華公司治理協會	高階經理人薪酬與 ESG 績效制度設計	3 小時
	113/01/12	社團法人中華公司治理協會	氣候變因應法通過後企業碳管理思維	3 小時
獨立董事 蔡憲唐	113/09/06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3 小時
	113/05/17	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續發展實務宣導會	3 小時

(四) 薪資報酬委員會組成、職責及運作情形：

1. 本公司第五屆薪資報酬委員會委員：

薪資報酬委員會成員資料

114 年 4 月 26 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)	蔡憲唐		註	註	3
獨立董事	徐守德		註	註	3
獨立董事	曾逸敦		註	註	1

註：本公司之薪酬委員會成員皆由獨立董事組成，其專業資與經驗、獨立性情形，請參閱本年報第 9 頁至第 10 頁

2. 薪資報酬委員會職責：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。

- (1) 定期檢討本組織規程並提出修正建議。
- (2) 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。
- (3) 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。

3. 薪資報酬委員會運作情形資訊：

- (1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。
- (2) 本屆委員任期：113 年 6 月 18 日至 116 年 6 月 17 日，民國 113 年共召集薪資報酬委員會 5 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(A)	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	蔡憲唐	3	0	100	新任(113 年 6 月 18 日股東常會改選)
委員	徐守德	3	0	100	新任(113 年 6 月 18 日股東常會改選)
委員	曾逸敦	3	0	100	新任(113 年 6 月 18 日股東常會改選)
召集人	邢智田	2	0	100	卸任(113 年 06 月 18 日股東常會改選)
委員	蘇慶義	2	0	100	卸任(113 年 06 月 18 日股東常會改選)
委員	蘇二郎	2	0	100	卸任(113 年 5 月 15 日因個人業務繁忙請辭)

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。

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？		✓	本公司尚未訂定，未來將視公司實際營運需要訂定之。	如有法令或實際營運必要時，則爰相關法令辦理。
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？		✓	本公司尚未訂定，未來將視公司實際營運需要訂定之。	如有法令或實際營運必要時，則爰相關法令辦理。
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？	✓		(一) 本公司已於108年7月取得ISO14001環境管理系統認證。	無重大差異。
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		(二) 本公司為提升資源利用效率，降低環境負荷，持續研發並使用水性塗料，以逐步取代油性塗料，減少VOCs(揮發性有機化合物)的排放量及廢溶劑的產生。	無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	✓		(三) 本公司為電子零件零組件製造產業，以專業技術生產製造抗光投影銀幕系列為主要服務產品，於製造過程中能源使用以電力、天然氣為主。面對氣候變遷所造成不可抵擋的能源及環保成本逐漸提升；爰此，本公司致力於各項節能專案，以降低對成本的衝擊，同時致力於廢棄物資源再利用，以提升競爭力，朝耗能最低化、成本最佳化的管理目標努力。 本公司為善盡對社會之責任及永續發展，依據ISO14001：2015環境管理系統要求，遵循Plan(計畫)→Do(執行)→Check(檢核)→Action(改善行動)以達到持續改善，同時考量原物料的使用、生產過程、產品運送與廢棄等各階段的生命週期，探討內外部議題，秉持本公司環境政策：符合法規，善盡企業責任；污染預防，降低環境衝擊；節能減廢，資源有效利用；持續改善，確保永續經營，以降低對環境衝擊。 本公司所產生之固定污染源及事業廢棄物未來規劃改善方式如下： 1. 固定污染源：本公司研發單位積極尋找環保性替代材質之原物料，藉由綠色採購，透過環境管理系統的運作，確保本公司持續符合環保之法令規章，並有效的預防或減少VOCs(揮發性有機化合物)產生，避免造成環境負荷上不良之影響，以達成本公司之環境政策及利害相關團體之期待。 2. 事業廢棄物處理：本公司廢棄物均委由經環保署認可之合格專業處理廠商代為處理。同時，本公司亦慎選合格之有害事業廢棄物清理處理業者，每年定期查核有害事業廢棄物清理處理廠商，以避免此等合作之廠商在清理處理作業過程中因疏失或違法情事發生，而造成環境污染情事。	無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																	
	是	否	摘要說明																																		
(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？	✓		(四) 本公司每年統計用水、用電以及廢棄物產生量，並於環境管理系統之管理審查會議中決議：針對於員工在節能減碳、溫室氣體減量等環保意識提升，擬加入環境教育訓練，並於用電或用水之開關處張貼隨手關燈及珍惜水資源等提醒標語；降低用電量。 1. 本公司最近兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量之統計數據如下： (1)溫室氣體排放量 單位：公噸 CO2e/度 <table><tr><th>年度</th><th>範疇 1</th><th>範疇 2</th><th>範疇 3</th><th>合計</th></tr><tr><td>113</td><td>65.36</td><td>684.49</td><td>6.24</td><td>756.09</td></tr><tr><td>112</td><td>67.59</td><td>987.98</td><td>6.96</td><td>1,062.53</td></tr></table> (2)用水量 單位：立方公尺 <table><tr><th>年度</th><th>總用水量</th></tr><tr><td>113</td><td>4,966</td></tr><tr><td>112</td><td>3,561</td></tr></table> (3)廢棄物總重量 單位：公噸 <table><tr><th>年度</th><th>一般廢棄物</th><th>有害廢棄物</th><th>合計</th></tr><tr><td>113</td><td>15.47</td><td>13.64</td><td>29.11</td></tr><tr><td>112</td><td>47.21</td><td>16.20</td><td>63.41</td></tr></table> 2. 本公司為推廣溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄管理之政策如下： (1)廢棄物減量：執行垃圾分類及設置資源回收處。 (2)宣導節約用水。 (3)宣導辦公用紙張雙面影印，節約紙張。	年度	範疇 1	範疇 2	範疇 3	合計	113	65.36	684.49	6.24	756.09	112	67.59	987.98	6.96	1,062.53	年度	總用水量	113	4,966	112	3,561	年度	一般廢棄物	有害廢棄物	合計	113	15.47	13.64	29.11	112	47.21	16.20	63.41	無重大差異。
年度	範疇 1	範疇 2	範疇 3	合計																																	
113	65.36	684.49	6.24	756.09																																	
112	67.59	987.98	6.96	1,062.53																																	
年度	總用水量																																				
113	4,966																																				
112	3,561																																				
年度	一般廢棄物	有害廢棄物	合計																																		
113	15.47	13.64	29.11																																		
112	47.21	16.20	63.41																																		

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	
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？	✓		(一) 本公司依據勞動相關法規及參考國際人權公約訂有「工作規則」其勞資權利義務符合勞動法規，且尊重國際公認基本勞動人權原則之規定，並無性別、年齡、族群宗教的差異。	無重大差異。
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	✓		(二) 本公司成立「薪資報酬委員會」定期檢討經營績效與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，訂有「薪資管理辦法」、「出勤管理辦法」及各類別「獎金發放管理辦法」。將經營成果適當反映於員工薪酬並依政府勞動法令規定實施休息、休假及例假；另成立「職工福利委員會」，依「職工福利金條例規定」提撥上限比率金額做為員工福利運用。	無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否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？	✓		1. 本公司各工廠實施 5S 工作環境現場管理，每半年定期辦理作業環境監測，通風、抽排氣等設備有每日巡檢，定期維護保養。對於員工健康也給予持續性照護及管理；每二年辦理健康檢查，113 年度一般及特殊健康檢查已執行完畢，並依檢查結果進行統計分析，每月一次特約護理師及每年一次特約醫生對於檢查異常的在職同仁及新進人員提供健康關懷與指導、衛教服務。 本公司 113 年度員工教育訓練的實施情形：外派訓練共 16 件，在職內部訓練共 61 件。 2. 本公司目前尚未導入職業安全衛生管理系統。 3. 113 年度發生二件上下班的交通職災，受傷人數二人占員工總人數 2%，每半年在職人員教育訓練課程有包含交通安全宣導，採防禦性駕駛。一件廠內職災，受傷人數一人占員工總人數 1%，已針對廠內高風險工作環境及作業方式，評估並改善完成。另在新進或在職同仁的教育，強化同仁的工作安全意識。 4. 113 年度本公司各工廠無發火災事故。	無重大差異。
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		(三) 本公司已導入績效職涯晤談制度，且由管理部建立訓練藍圖，據以發展年度訓練計畫以提昇員工專業能力及知識技能。	無重大差異。
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		(四) 本公司遵循相關法規及國際準則，對產品與服務行銷均清楚標示。本公司尚未制定消費者權益政策申訴程序，因本公司所營業務與消費者無直接接觸，故尚無制定此項程序。	無重大差異。
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓		(五) 本公司均仔細評估供應商，並清楚了解供應商有無影響環境與社會。本公司與供應商之契約，當發現涉及違反社會責任政策，得立即終止或解除契約之條款。	無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？		✓	本公司尚未編製永續報告書，惟本公司上下對於企業社會責任之履行，仍不遺餘力。	將依未來營運所需編製
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： 本公司目前已訂定「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」，對於「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」中之企業社會責任守則，已考量公司現況與相關法規，循序漸進方式予以落實並加強宣導執行，並無重大差異情形。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：無				
八、上市上櫃公司氣候相關資訊：不適用。				

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		(一) 本公司已訂有「誠信經營守則」並對向全體公司同仁公告，除法令另外規定者外，董事會之進行均依本公司「董事會議事規則」之規定辦理召開時指定議事單位應備妥相關資料與董事隨時查閱，並得視議案內容通知相關部門非擔任董事之經理入列席，必要時亦邀請會計師等其他專業人士列席會議報告。	無重大差異。
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		(二) 本公司已制訂相關防範高風險之不誠信行為活動之措施，高風險之不誠信行為包含有： 1. 行賄及收賄。 2. 提供非法政治獻金 3. 不當慈善捐贈或贊助。 4. 提供或接受不合理禮物、款待或其他正當利益 5. 侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。 6. 從事不公平競爭之行為。 7. 產品及服務於研發，採購、製造，提供或銷售時惡意且嚴重損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	✓		(三) 本公司已訂有「誠信經營作業程序及行為遵循辦法」，鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為其檢舉情事之情節輕重，依公司獎懲辦法規定，得予以記大功一支。內部人員如有虛報或惡意指控之情事，應予以紀律處分，情節重大者應予以革職。本公司已規劃內部獨立檢舉信箱及專線供本公司內部及外部人員使用。	無重大差異。
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓		(一) 本公司避免與涉有不誠信行為之代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象從事商業交易，經發現業務往來或合作對象有不誠信行為者，應立即停止與其商業往來，並將其列為拒絕往來對象以落實公司之誠信經營政策。	無重大差異。
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期（至少一年一次）向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓		(二) 本公司指定管理部為專責單位，負責誠信經營政策與防範不誠信行為方案之制定及監督執行，未來定會定期向董事會報告。	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營 守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	✓		(三) 本公司與他人簽訂契約時，充分瞭解對方之誠信經營狀況，並規劃將遵守誠信經營納入契約條款於契約中至少應明訂：任何一方知悉有人員違反禁止佣金、回扣或其他利益之契約條款時，應立即據實將此等人員之身分、提供、承諾、要求或收受之方式、金額或其他利益告知他方，並提供相關證據且配合他方調查。本公司如因此而受有損害時，得向他方請求損害賠償，如合約有明確約定，並得自應給付之契約價款中如數扣除。另本公司為確切落實企業誠信之利益衝突相關規定，避免同仁因利益衝突致公司發生損害，公司將於近期規劃由稽核設立檢舉制度，提供適當陳述管道，用以防止利益衝突。	無重大差異。
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		(四) 本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，且設置稽核並隸屬董事會每年依「年度稽核計畫」執行查核及缺失後續追蹤改善情況，並定期向審計委員會及董事會報告查核結果，讓管理階層瞭解公司內部控制執行情形，以達成該制度之設計及執行之有效性。	無重大差異。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五) 本公司於新人訓練、固定會議及企業倫理課程均講授誠信經營重要性，並列為績效考核指標之一。	無重大差異。
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		(一) 本公司設立檢舉管道，並對於檢舉人身分及檢舉內容確實保密，並有專責人員依據檢舉內容展開調查。	無重大差異。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		(二) 本公司依照調查標準作業程序及相關保密機制而受理檢舉事項，並予以保密。	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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) 本公司依照調查標準作業程序及保密機制等措施以保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	無重大差異。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司已將「誠信經營守則」遵循辦法公告於本公司網站 www.iftc.com.tw ，且於本年報揭露說明誠信經營守則相關資訊情形。	無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司所屬各機構基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，而為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，依「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定本作業守則，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項。				
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）： 本公司對往來廠商皆秉持誠信經營的商業往來行為，亦向廠商宣導公司誠信經營的決心。				

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：本公司訂定公司治理守則及相關規章可查閱公司網站 <http://www.iftc.com.tw>。

(八) 內部控制制度執行狀況應揭露下列事項

1. 內部控制聲明書：

和詮科技股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：114年4月8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4月8日董事會通過，出席董事7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。

和詮科技股份有限公司



董事長：鄭再興



簽章

總經理：莊鈺谷



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：無。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

會議名稱	日期	重要決議
股東常會	113.06.18	1. 承認 112 年度營業報告書及財務報表案。 2. 承認 112 年度虧損撥補案。 3. 全面改選董事案案。 4. 通過解除新任董事競業禁止之限制案。
董事會	113.01.05	1. 銀行授信案。 2. 衍生性金融商品(Forward)美金伍拾萬額度避險案。 3. 清算中國子公司艾弗堤西科技(深圳)有限公司案。 4. 修訂董事及功能性委員報酬給付辦法案。 5. 董事長鄭再興先生薪資報酬案。 6. 2023 年董事長暨經理人年獎發放及 2024 上半年董事長暨經理人薪資報酬發放標準案。 7. 本公司擬針對二廠 UV 生產線提列資產減損。 8. 2024 年營運計劃（預算）案。
董事會	113.03.18	1. 2023 年度營業報告書暨財務報表案。 2. 2023 年度虧損撥補案。 3. 2023 年度內部控制制度聲明書案。 4. 2023 年經理人年獎發放修正案。 5. 全面改選董事案。 6. 受理董事提名期間及作業流程案。 7. 召開本公司 2024 年度股東常會相關事宜。
董事會	113.04.25	1. 銀行授信案。 2. 提名董事及獨立董事名單案。 3. 解除新任董事競業禁止之限制案。
董事會	113.06.26	1. 董事長推選案。 2. 2024 年會計師委任及獨立性、適任性評估案。 3. 薪資報酬委員會委員之委任案。
董事會	113.08.07	1. 2024 年第 2 季合併財務報表案。 2. 投資興中營造股份有限公司案。 3. 2024 年下半年董事長暨經理人薪資報酬發放標準案。 4. 銀行授信案。 5. 衍生性金融商品(Forward) 額度美金伍拾萬元避險案。
董事會	113.10.15	1. 本公司擬處分三廠廠房案。 2. 增加興中營造股份有限公司投資金額及持股比重拉高到 51% 案。 3. 銀行授信案。
董事會	113.12.25	1. 修訂公司章程部分條文案。 2. 2025 年度內部稽核計畫。 3. 2025 年營運計劃（預算）案。 4. 2024 年董事長暨經理人年獎發放及 2025 上半年董事長暨經理人薪資報酬發放標準案。

會議名稱	日期	重要決議
董事會	114.04.08	1. 2024 年度營業報告書暨財務報表案。 2. 2024 年度虧損撥補案。 3. 2024 年度內部控制制度聲明書案。 4. 銀行授信案。 5. 2025 年度股東常會召集事宜案。

(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記錄或書面聲明者，其主要內容：無此情形。

四、簽證會計師公費資訊

單位：新臺幣千元

會計師事務所 名稱	會計師姓名	會計師 查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠聯合會計 師事務所	吳建志 廖阿甚	113 年度	1,000	100	1,100	無

註：非審計公費係為稅務簽證費。

- (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：

單位：新臺幣千元

項目	資誠聯合會計師事 務所-113 年度	勤業眾信聯合會計 師事務所-112 年度	變動金額	變動比例
審計公費	1,000	1,100	(100)	(9.09%)

增減原因：本公司因配合公司未來營運發展及調整內部管理整體所需，於 113 年 6 月 26 日經審計委員會及董事會通過改委任資誠聯合會計師事務所查核簽證，審計公費變動係與事務所議價之結果。

- (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

(一) 關於前任會計師

更換日期	113.06.26 經董事會通過		
更換原因及說明	配合公司未來營運發展及調整內部管理整體所需更換為資誠聯合會計師事務所		
說明係委任人或會計師 終止或不接受委任	當事人 情 況	會計師	委任人
	主動終止委任		✓
	不再接受(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
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其 他
	無	✓	
說明	無		
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	吳建志、廖阿甚
委任之日期	113.06.26 經董事會通過
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 5 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：無此情形。

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

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、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動情形：

單位：股

職 稱	姓 名	113年度		截至114年4月26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
董事長	雷科股份有限公司	0	0	0	0
董事長代表人	鄭再興	0	0	0	0
董事	株式會社有澤製作所	(727,344)	0	0	0
董事代表人	陳明立(註 1)	36,000	0	不適用	不適用
董事	株式會社有澤製作所	(727,344)	0	0	0
董事代表人	戶田良彥	0	0	0	0
董事	台虹科技股份有限公司	(620,000)	0	0	0
董事代表人	莊惠鈴	0	0	0	0
董事	林哲鋒	0	0	0	0
獨立董事	徐守德	0	0	0	0
獨立董事	蔡憲唐	0	0	0	0
獨立董事	曾逸敦	0	0	0	0
獨立董事	邢智田(註 2)	0	0	不適用	不適用
獨立董事	蘇慶義(註 2)	0	0	不適用	不適用
獨立董事	蘇二郎(註 3)	0	0	不適用	不適用
大股東	株式會社有澤製作所	(727,344)	0	0	0
大股東	雷科股份有限公司	380,000	0	0	0
大股東	台虹科技股份有限公司	(620,000)	0	0	0
總經理	莊鈺谷	0	0	0	0
技術長	陳明立(註 1)	36,000	0	不適用	不適用
副總經理	賴國睿(註 4)	0	0	不適用	不適用

職 稱	姓 名	113年度		截至114年4月26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
協理	魏世昫(註 5)	0	0	不適用	不適用
協理	洪士恒(註 6)	0	0	不適用	不適用
協理	陳美賢	0	0	(6,000)	0
協理	宋信賢	0	0	(40,000)	0

註 1：陳明立於 113/6/18 股東常會改選後卸任董事；114/2/6 辭任技術長。

註 2：邢智田及蘇慶義於 113/6/18 股東常會改選後卸任。

註 3：蘇二郎於 113/5/15 辭任獨立董事。

註 4：賴國睿於 114/4/26 退休。

註 5：魏世昫於 113/3/16 辭任業務部協理。

註 6：洪士恒於 113/8/10 辭任研究開發部協理。

(二) 股權移轉之相對人為關係人之資訊：

113 年度及截至年報刊印日止董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東之股權並無移轉予關係人之情事。

(三) 股權質押之相對人為關係人之資訊：無。

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 26 日；單位：股；%

姓 名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備 註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
株式會社有澤製作所 代表人：有澤悠太	3,950,000	14.99	0	0	0	0	-	-	無
	0	0	0	0	0	0	-	-	無
台虹科技股份有限公司 代表人：孫達汶	2,798,794	10.62	0	0	0	0	-	-	無
	0	0	0	0	0	0	-	-	無
威克半導體(股)公司 代表人：黃郁婷	2,121,000	8.05	0	0	0	0	雷科股份有限公司	母公司	無
	0	0	0	0	0	0	-	-	無
雷科股份有限公司 代表人：鄭再興	1,638,936	6.22	0	0	2,121,000	0	威克半導體(股)公司	100%持有子公司	無
	0	0	0	0	0	0	-	-	無
陳文德	1,333,000	5.06	0	0	0	0	-	-	無
陳慶祥	1,006,478	3.82	0	0	0	0	-	-	無
陳明立	850,750	3.23	0	0	0	0	-	-	無
盧師彥	718,899	2.73	0	0	0	0	-	-	無
新光證券股份有限公司	322,777	1.22	0	0	0	0	-	-	無
王瓊華	307,000	1.17	0	0	0	0	-	-	無

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

綜合持股比例

113 年 12 月 31 日；單位：股；%

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、監察人、經理人 及直接轉投資事業或間 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
興中營造股份有 限公司	1,287,500	43.64	635,000	21.53	1,922,500	65.17

註：係公司採用權益法之投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

1. 股本形成：

114 年 4 月 26 日；單位：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
96.09	10	30,000	300,000	12,000	120,000	現金設立股本	無	註 1
97.04	15	30,000	300,000	18,800	188,000	現金增資 68,000 仟元	無	註 2
97.07	15	60,000	600,000	38,800	388,000	現金增資 200,000 仟元	無	註 3
102.05	-	60,000	600,000	15,520	155,200	減資彌補虧損 232,800 仟元	無	註 4
103.02	10	60,000	600,000	19,770	197,700	現金增資 42,500 仟元	無	註 5
103.10	10	60,000	600,000	22,720	227,200	現金增資 29,500 仟元	無	註 6
104.12	10	60,000	600,000	27,000	270,000	現金增資 42,800 仟元	無	註 7
106.08	-	60,000	600,000	21,600	216,000	減資彌補虧損 54,000 仟元	無	註 8
106.12	35	60,000	600,000	22,410	224,100	現金增資 8,100 仟元	無	註 9
107.01	10、12.5	60,000	600,000	23,049	230,490	員工認股權轉換 6,390 仟元	無	註 10
107.02	12.5	60,000	600,000	23,956	239,560	員工認股權轉換 9,070 仟元	無	註 11
108.09	10	60,000	600,000	26,351.6	263,516	盈餘暨資本公積轉增資 2,395.6 仟元	無	註 12

註 1：經濟部 96 年 08 月 31 日加授高字第 09600302440 號函核准。

註 2：經濟部 97 年 04 月 14 日加授高字第 09700300770 號函核准。

註 3：經濟部 97 年 07 月 16 日加授高字第 09700301710 號函核准。

註 4：經濟部 102 年 06 月 04 日加授高字第 10200301360 號函核准。

註 5：經濟部 103 年 02 月 06 日加授高字第 10300300220 號函核准。

註 6：經濟部 103 年 10 月 30 日加授高字第 10300302260 號函核准。

註 7：經濟部 104 年 12 月 30 日加授高字第 10400302730 號函核准。

註 8：經濟部 106 年 08 月 25 日加授高字第 10640011690 號函核准。

註 9：經濟部 106 年 12 月 18 日加授高字第 10640012410 號函核准。

註 10：經濟部 107 年 1 月 4 日加授高字第 10740010020 號函核准。

註 11：經濟部 107 年 2 月 7 日加授高字第 10740010290 號函核准。

註 12：經濟部 108 年 9 月 26 日加授高字第 1084100147 號函核准。

2. 股份種類：

114 年 4 月 26 日；單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	26,351,600	33,648,400	60,000,000	興櫃公司股票

3. 總括申報制度募集發行有價證券：無。

(二) 主要股東名單：股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

114 年 4 月 26 日

主要股東名稱	股份 持有股數(股)	持股比例(%)
株式會社有澤製作所	3,950,000	14.99
台虹科技股份有限公司	2,798,794	10.62
威克半導體股份有限公司	2,121,000	8.05
雷科股份有限公司	1,638,936	6.22
陳文德	1,333,000	5.06
陳慶祥	1,006,478	3.82
陳明立	850,750	3.23
盧師彥	718,899	2.73
新光證券股份有限公司	322,777	1.22
王瓊華	307,000	1.17

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 股利政策

本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之八為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之五為董事酬勞。

員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

本公司年度總決算如有盈餘，依下列順序分配之：一、提繳稅款。二、彌補已往虧損。三、提列百分之十為法定盈餘公積，法定公積已達本公司資本額時，不在此限。四、依法令規定提列特別盈餘公積。五、在不影響業務狀況、法令規定及基於平衡股利政策時酌於保留一部份。六、其餘之盈餘分派由董事會訂定經股東會決議之。

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時不在此限；另視公司營運需要及依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積。如尚有盈餘併同累計未分配盈餘，視營運需要保留適當額度，並以不低於當年度盈餘之百分之十派付股利，由董事會擬具盈餘分派議案提請股東會承認之，惟累積可供分配盈餘低於實收資本額10%，得不予分配。

本公司股利政策係考量本公司未來資金需求及長期財務規劃、並兼顧股東對現金流入之需求，年度決算如有盈餘，每年發放之現金股利不得低於當年度發放之現金及股票股利合計數之百分之十。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形：本公司 113 年股東常會並無股利分配之決議。

3. 股利政策預期是否有重大變動：無。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：本年度並無擬議之無償配股，故對 113 年度營業績效及每股盈餘無影響。

(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及範圍：請參閱本年報肆募資情形之(六)上述「公司股利政策及執行狀況」之說明。
2. 本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：無。
3. 董事會通過分派酬勞情形：本年度擬不做員工、董事酬勞及股東紅利之分配。
4. 前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：
 - (1) 前一年度並無發放員工酬勞及董事之酬勞。
 - (2) 原董事會通過之擬議配發情形及差異：實際配發情形與原董事會通過之擬議配發情形無差異。

(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

(一) 員工認股權憑證辦理情形

114 年 4 月 26 日

員工認股權憑證種類	112 年第 1 次(期) 員工認股權憑證
申報生效日期及總單位數	112.04.14；1,550 單位
發行(辦理)日期	112.05.16
已發行單位數	1,550 單位 (每單位可認購普通股 1,000 股)
尚可發行單位數	0
發行得認購股數占 已發行股份總數比率	5.88%
認股存續期間	授予屆滿二年後至存續期間止
履約方式	發行新股交付
限制認股期間及比率(%)	屆滿二年行使 50% 屆滿三年行使 75% 屆滿四年行使 100%認股權利
已執行取得股數	0

已執行認股金額	0
未執行認股數量	745,000 股
未執行認股者其每股認購價格	NT\$10.87
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	2.83%
對股東權益影響	未執行認購股數 745,000 股佔目前實收資本額 26,351,600 股之 2.83%，稀釋效果尚屬有限，對股東權益尚無重大影響。

(二) 取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形

單位：仟股；仟元

職稱	姓名	取得認股數量	取得認股數量占已發行股份總數比率(註1)	已執行				未執行			
				認股數量	認股價格(元)	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率(註1)	認股數量	認股價格(元)	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率(註1)
經理人	協理	陳美賢	136	0.52%	0	0	0	136	10.87	1,478	0.52%
	協理	宋信賢									
員工	資深經理	蔡文海	253	0.96%	0	0	0	253	10.87	2,750	0.96%
	資深課長	詹美蓬									
	資深課長	潘坤昇									
	資深課長	楊惇淳									
	資深管理師	陳雅芳									
	資深工程師	陳柏君									
	資深工程師	楊茹雯									
	資深組長	吳侃樺									
	高級技術員	俞耀文									
	高級技術員	陳怡成									

註1：係指佔目前發行股份之比率

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 所營業務之主要內容

- (1) CC01030 電器及視聽電子產品製造業。
- (2) F119010 電子材料批發業。
- (3) F219010 電子材料零售業。
- (4) CA01050 鋼材二次加工業。
- (5) CA04010 表面處理業。
- (6) CC01010 發電、輸電、配電機械製造業。
- (7) CC01090 電池製造業。
- (8) CQ01010 模具製造業。
- (9) D101060 再生能源自用發電設備業。
- (10) D401010 熱能供應業。
- (11) E603090 照明設備安裝工程業。
- (12) E607010 太陽熱能設備安裝工程業。
- (13) F111090 建材批發業。
- (14) F113110 電池批發業。
- (15) F213110 電池零售業。
- (16) F401010 國際貿易業。
- (17) IG03010 能源技術服務業。
- (18) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2. 營業比重

單位：新台幣仟元；%

年度 產品	112 年度		113 年度	
	金額	金額	金額	比重
超短焦投影(激光電視)專用抗光幕材料	197,596	197,596	152,056	99.36
其他	518	518	987	0.64
合 計	198,114	198,114	153,043	100

3. 公司目前主要之商品（服務）項目

本公司主要營業項目為抗光投影幕及激光(雷射)電視屏幕材料之製造與銷售業務，即在明亮的環境下，投影影像維持飽和色彩及對比之抗光幕材料。本公司以卷狀微結構線性塗佈技術生產特殊抗光屏幕材料，讓投影顯示能在亮室下，畫面不受干擾而呈現高對比、高色調之效果，使得大尺寸顯示利用投影方式不僅能降低成本，更能讓裝置簡單化，並符合環保、節能及保護眼睛等訴求；產品可應用於家庭用投影電視、家庭劇院、激光(雷射)電視產業之顯示屏幕、室內超大型顯示、開燈環境下教室或會議室之投影、大眾訊息揭露之大型顯示如車站、航站、平面動態廣告等。

4. 計劃開發之新產品（服務）

項目	內容
A.廣視角高亮度高對比超短焦抗光幕產品	基於線性幕廣視角優勢，運用高反射材料的開發、結構加工技術及油墨塗佈技術精進，強化大幅寬超短焦抗光幕產品亮度高對比的產品性能。
B.中長焦專用屏幕材料	滿足不同市場需求，並對應各式投影設備功能。運用新發展製程技術，開發高增益高對比中長焦屏幕材料，可供應不同方式應用之家庭視聽與商用市場。
C.大幅寬大尺寸超短焦抗光幕產品	透過 TPU 大幅寬材料的開發及製造設備的精密改良，實現大幅寬超短焦抗光幕材料生產製造，符合安裝於 130 吋畫框幕或 140 吋超短焦電動地昇幕(Roll Up)的產品運用。
D.結構精細化抗光幕材料	強化結構精密技術及塗佈技術的能力提升，滿足畫面超高解析度的需求及對應。
E.天吊型(Roll Down)中長焦電動屏幕	替代傳統中長焦投影幕白布幕（無光學結構），實現在室內的亮室環境下無須關燈也能保有清晰的影像對比畫面。

(二) 產業概況

1. 產業現況與發展

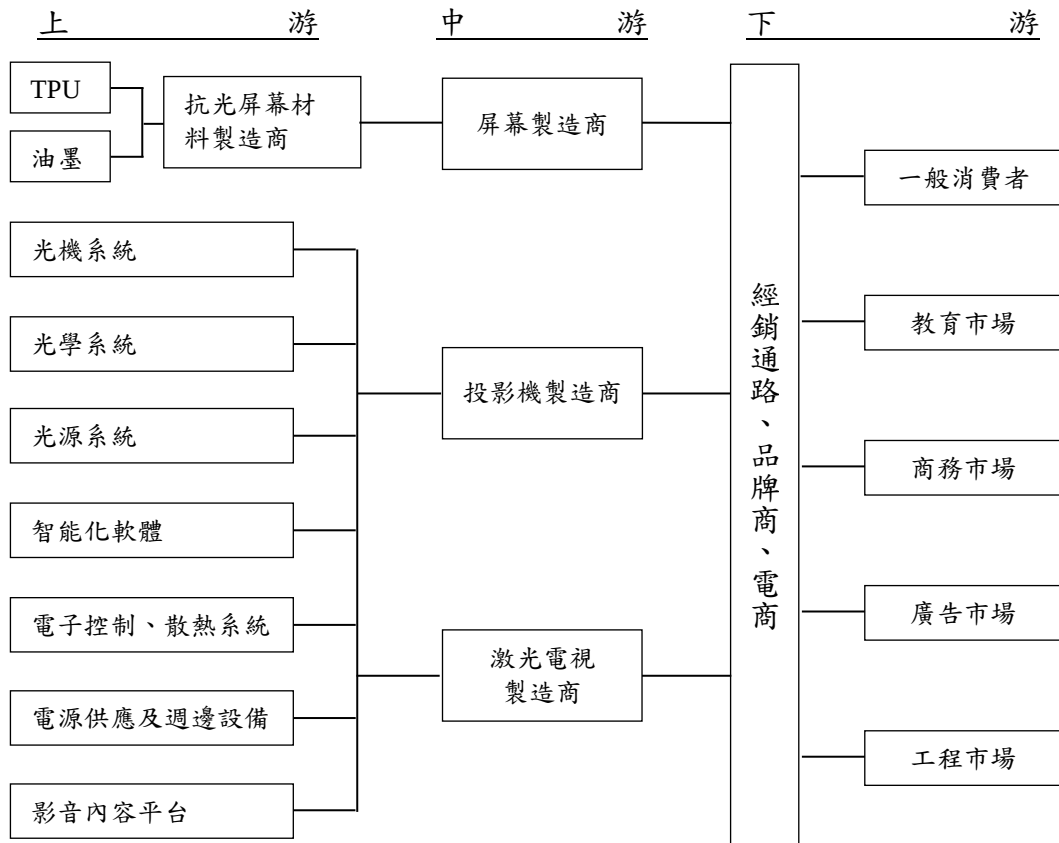
過往市面上常見之投影屏幕材料多為簾白布或珠光布，因無抗光功能，加上傳統燈泡光源亮度不高，投影環境需關燈才能使用。又燈泡壽命有限且更換成本昂貴，使投影機應用侷限於關燈環境下之教室、會議室或展覽會場，投影機產業之新應用及新的市場領域遲遲無法推展。

近年隨著科技的進步，投影機的設計越趨精緻小巧，光源也由原來的高壓汞燈泡轉換為 LED 或雷射，使用壽命延長 10 倍至 20,000 小時，滿足 5~10 年之使用生命週期；加裝智慧裝置如 Android 系統及 Wifi，可以直接安裝應用和連接網際網路，搭配抗光投影屏幕之運用，現今透過抗光屏幕材料對光反射、吸收等之特殊結構設計，讓投影機也可以在一般亮室下，顯示出高對比的影像，將投影機之應用廣泛於教育、企業市場、家庭娛樂市場及大型公共空間展場。

2. 產業上、中、下游之關聯性

本公司為投影機抗光屏幕材料製造商，上游為 TPU 及油墨等原料供應商，本公司生產完成後，銷售至銀幕製造商或投影機製造商、激光電視廠商，再銷售至下游之一般消費者、廣告、工程業者、教育市場、會議室市場。

本公司之上、中、下游關聯圖



3. 產品之發展趨勢

本公司所生產之抗光幕材料主要應用於投影機及激光(雷射)電視產業。茲說明投影機及激光電視產業之發展如下：

① 投影機智能化為發展趨勢

無論家用、商務或教育市場，投影機之相關周邊設備、可類比設備等都朝智能化發展；投影屏幕顯示之內容，亦來自網際網路，加上消費者越來越習慣智慧家居的需求、語音交互之體驗、萬物互聯之新技術，故透過投影機本身或系統化實現智慧化，並以消費者之應用為核心，將投影機價值進一步融入智能化技術，是投影機產業必然發展趨勢。

② 健康護眼意識抬頭，明亮環境下使用投影機成為市場趨勢

傳統液晶電視長時間觀看，容易頭暈、眼睛疲累，主係液晶成像方式所造成的。超短焦投影(激光電視)採用反射光學成像及抗光屏幕，在亮室下光線像電影一樣反射式入眼，此和自然物體成像方式極為相似，長時間觀看亦不覺得疲累，比起液晶電視之直接投射，超短焦投影(激光電視)更為健康、護眼。隨著健康意識的抬頭，長時間用眼之消費者，對於亮室下使用投影機之需求愈趨強勁。而在光源技術進步、投影機亮度提升，搭配抗光屏幕之使用，將可實現明亮環境下，出色畫質表現之投影顯示需求。

③碳中和大勢下的產業願景

引用「全球激光顯示產業鏈發展及國家區域競爭力白皮書」(中國電子視像行業協會激光顯示產業分行於 2022.12 發布)80 吋液晶電視平均功率為 448W，而同尺寸激光(雷射)電視平均功率為 238W，功率相差近 1/2。屏幕越大，能量越明顯——激光(雷射)電視具有省電優勢，而且隨著半導體激光器效率的不斷提高，功率將不斷下降。

4. 市場之競爭情形

目前市場上供應光線遮蔽率 85% 以上投影顯示抗光材料二家代表性廠商分別為本公司、中國的非斯特等公司，其中非斯特均為利用同心圓結構製成抗光幕(中國通稱光學幕)，因中心點聚光性高惟視角相對窄，小家庭客廳使用有優勢。本公司係以線性微結構技術製成軟質抗光幕，廣視角無色差且可撓曲是產品的特質，採用卷對卷(roll to roll)的製造方式，為市場上超短焦電動抗光幕之主要供貨公司，另產品具拼接屬性達到產品客規化及超大型化，在商用、教育市場及大型空間展場的市占與日俱增。

(三) 技術及研發概況

1. 所營業務之技術層次及研究發展

本公司自有澤製作所取得技術協助，掌握微結構成型及特殊塗佈技術，成功開發大尺寸抗光材料投產，目前最大化可生產 150 吋(21:9)激光電視專用抗光幕，及 130 吋電動地升幕(Roll Up)抗光幕材料。本公司採卷對卷生產方式，不僅生產效率佳，更可因應特殊尺寸要求，供應不同需求應用，也符合激光投影顯示快速需求之產業特性。未來本公司將持續進行新產品與製程技術之開發改善，在激光電視領域提供專用抗光屏幕外，也針對一般辦公室應用環境，開發更具護眼、健康環境之材料應用。

2. 研究發展人員及其學歷

本公司研發人員負責新產品之開發、生產製程改善及技術指導等，茲就該部門人員及學經歷列示如下：

單位：人

學歷 \ 年度	111 年度	112 年度	113 年度
碩士	5	4	1
大學	4	2	0
合計	9	6	1

3. 最近三年度投入之研發費用

單位：新台幣仟元；%

年度	111 年	112 年	113 年
營業收入	228,126	198,114	153,043
研發費用	12,546	14,212	9,081
占營收淨額%	5.50	7.17	5.93

4. 開發成功之技術或產品：

茲將最近三年來之設計研發成果列表如下：

年度	開發成功之技術或產品	主要用途及功能
111	增益強化型超短焦抗光幕	透過在反射層尖端再塗佈一層特殊光澤油墨，運用其獨特光澤及高折射率特性，將各角度入射光經多重反射，提高光反射效率達到高增益目的。
112	卷軸用中長焦抗光幕	表面霧化柔性材料搭配稜鏡結構設計，輔以高反射材料塗布技術，實現卷軸用天吊式高亮度投影需求。可滿足地昇、天降等不同應用，適用各種家庭視聽影音需求。
113	大尺寸超短焦抗光幕材料	透過 TPU 大幅寬材料的開發及製造設備的精密改良，實現 130” 的生產製造，主要安裝於 130” 超短焦電動地昇幕(Roll Up)。

(四) 長、短期業務發展計畫

1. 短期發展計畫

- (1)充分掌握市場訊息，以因應客戶多樣化、及時性的產品需求，並進行新客戶之開發，持續擴大現有產品之銷售及市場佔有率。
- (2)不斷精進生產技術，整合各式材料及光學技術，增加產品附加價值。
- (3)配合市場需求，確實掌握交期，並提昇及改善生產製造能力與品質目標，以提高生產力及降低生產成本。
- (4)加強員工教育訓練及積極培訓優秀人才，提昇工作效率及營運管理能力；健全福利制度，凝聚員工向心力及提昇經營績效。

2. 長期發展計畫

- (1)與上游主要供應廠商保持良好之關係，藉以獲得穩定之原材料供應來源，提升採購成本之競爭優勢；此外，藉由製程設備之開發與改善，開發使用其他原料，以降低對單一原料之依賴。
- (2)與下游客戶保持良好合作夥伴關係，隨時掌握市場脈動，配合客戶產品開發、上市時程，以提升公司競爭力。
- (3)因應企業擴充需要，充分利用資本市場，降低資金成本，發揮最大資金運用效益。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元；%

年度 地區		112 年度		113 年度	
		金額	%	金額	%
內銷		133,780	67.53	125,392	81.93
外銷	中國	56,343	28.44	20,977	13.71
	其他	7,991	4.03	6,674	4.36
合計		198,114	100.00	153,043	100.00

2. 市場占有率

本公司現行營收主要來自雷射(激光)電視市場，以此市場目前狀況推估，框式超短焦抗光幕以中國菲斯特的菲涅爾結構幕占比高、電動超短焦抗光幕以本公司生產的線性結構幕為大宗。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

隨著視頻業務快速崛起，大屏化、高清化及觀看位置多點化已成為顯示器產業之發展趨勢，甚至將重塑整個行業。超短焦投影(激光電視)產品符合大屏化、高清化及無處不在的觀看體驗之要求，藉由技術之創新大幅度提高投影產品之性能及成本，在室內顯示器市場具相當之競爭優勢，並將全面普及化，而本公司產品為超短焦投影(激光電視)之必要裝置，其市場發展可期。

4. 競爭利基

(1) 產品具競爭優勢

本公司超短焦抗光材料具有特殊專利結構設計，滿足在明亮之光線下享受高畫質螢幕之需求，且本公司採用卷對卷方式生產，為目前主要可以生產 120 吋及電動式之激光(雷射)電視幕之抗光幕生產廠商，在運輸、安裝、銀幕大屏化及能收卷趨勢發展下，極具競爭優勢。

(2) 技術自主能力強，客戶多為品牌公司

本公司長期專注於光學材料之技術研發，具相關生產設備之設計開發能力，為國內首家量產激光電視抗光幕材料之廠商。激光電視抗光幕材料技術層次高，因此進入障礙也高，目前市場競爭對手不多。本公司因具備良好設備開發、製程能力，已成為中國激光電視公司、日本商用投影機大廠及布幕品牌廠商抗光幕主要供應商。

(3) 堅強專業經營團隊，洞悉產業發展趨勢

本公司擁有堅強材料、機械及化工技術之研發團隊，與優秀行銷及市場開發專才，充分掌握市場脈動與產業發展趨勢，因應銀幕大型化發展趨勢，開發設備生產 90~150 吋之抗光幕，並藉由成型、塗佈技術持续提升及油墨配方調整，本公司提高大寬幅材料之生產效率、降低原料成本及推出超高亮度抗光材料，以因應產業環保、節能之發展趨勢。

5. 發展遠景之有利及不利因素與因應對策

(1) 有利因素

① 激光電視快速發展

激光電視已能支援 4K，進一步提升觀賞體驗，而隨著越來越多廠商投入激光電視之生產行列，激光電視之價格將足以與主流大尺寸之 LCD 電視競爭，預估將吸引部分大尺寸消費者之購買，並帶動產業鏈生產規模；在激光電視之滲透率逐步提升下，一旦消費者對激光電視有一定瞭解，在市場建立基本之影響力後，將帶動整體產業快速發展。

② 技術門檻高、生產抗光幕材料廠商少

生產抗光幕材料需特殊之結構設計及塗佈技術，其生產技術門檻較高，本公司為全球少數可生產光線遮蔽率達 85% 以上抗光幕材料之廠商，且為目前主要可生產 120 吋及軟質抗光幕材料之公司，並與各大激光電視廠展開密切合作，隨著激光電視產業快速發展將可迅速取得商機。

③ 激光光源、超短焦技術帶動投影機的成長

傳統的投影機需要遠距離、關燈下才能實現大尺寸、清晰之投影畫面，且需要較大的使用空間甚至將投影機固定在天花板，已無法滿足大量小型會議室需求、投影機方便攜帶及在明亮環境下使用等各種需求，故在激光光源、超短焦技術日益成熟下，國際大廠紛紛以家庭影音娛樂應用為起點，逐漸拓展至教室、會議室、展覽館、商場展示等商用領域，將帶動投影機市場另一波成長。

(2) 不利因素及其因應對策

① 主要原料仰賴國外大廠

為掌握產品品質及生產良率，本公司主要原料如 TPU(Thermoplastic Urethanes 熱塑性聚胺脂)、油墨主係向日本採購，由於原料占成本比重較高，對於產業日後發展及國際競爭力將較為不利。

因應對策

本公司向來與供應商維持緊密之合作關係，並針對主要原料訂定安全庫存管理機制，截至目前運作良好並無發生停工待料之情形。而本公司為降低原料成本，致力於新製程之開發及使用國產原料，在不影響產品品質下，增加原料使用來源之多樣性，以降低貨源過度集中及價格波動之風險。

② 外購依存度高，易受匯率變動影響獲利水準。

本公司主要原料向國外供應商採購，多以日幣計價，故日幣匯率波動對公司獲利水準具一定程度之影響。

因應對策

本公司財務部門平常均與往來銀行外匯部門密切聯繫，藉由銀行提供之匯率變動分析及諮詢服務，充分掌握匯率走勢，同時收集匯率變化之相關資訊，掌握國內外匯率走勢及變化資訊，以降低匯率變動產生之負面影響。另業務人員於報價時即考量匯率變動趨勢，評估產品售價調整，以保障公司之利潤。

(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

產(商)品項目	重要用途或功能
超短焦投影(激光電視) 專用抗光幕材料	以 TPU 膜製成線性稜形結構，並於結構之斜面塗印白色光反射油墨，成為抗光且具高對比效果之超短焦專用抗光幕材，為用於會議室、展示會場、公共場所廣告、教室及激光電視之抗光投影銀幕。

2. 主要產品之製造過程

工單→結構成型→塗佈(或印刷)→檢查→捲材→尺寸裁切→片材加工/框式加工
→出貨

(三) 主要原料供應狀況

主要原料	貨源及供應狀況
TPU	貨源穩定、供應良好
油墨	貨源穩定、供應良好

(四) 最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上廠商名單及其進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

1. 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上廠商名單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				113 年度			
	名稱	金額	占進貨淨額%	與發行人之關係	名稱	金額	占進貨淨額%	與發行人之關係
1	供應商 A	43,822	62.87	無	供應商 A	51,353	78.72	無
2	供應商 B	10,000	14.35	無	供應商 B	5,760	8.83	無
3	其他	15,885	22.78		其他	8,118	12.45	
	進貨淨額	69,707	100.00		進貨淨額	65,231	100.00	

增減變動說明：

113 年下半年客戶對公司大尺寸 130" 產品的需求增加，公司增加對供應商 A 的下单量。

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				113 年度			
	名稱	金額	占銷貨淨額%	與發行人之關係	名稱	金額	占銷貨淨額%	與發行人之關係
1	甲客戶	69,857	35.26	無	甲客戶	55,754	36.43	無
2	乙客戶	57,142	28.84	無	乙客戶	67,778	44.29	無
3	丙客戶	40,334	20.36	無	丙客戶	7,506	4.9	無
4	其他	30,781	15.54		其他	22,005	14.38	
	銷貨淨額	198,114	100.00	-	銷貨淨額	153,043	100.00	-

增減變動說明：

甲客戶業績下滑是調整庫存應對通膨保守看待市場。乙客戶業績成長係受惠於合作之投影機品牌廠商於新市場、新客戶帶動所致。丙客戶業績下滑是客戶考量其本身投影機的光學特性改以他廠抗光幕材料為主，減少對和詮的下單量。

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

單位：人；%

年度		112 年度	113 年度	截至 114 年 3 月 31 日
員工人數	直接	48	31	31
	間接	56	38	33
	合計	104	69	64
平均年歲		40.86	41.57	41.55
平均服務年資(年)		5.62	6.79	6.86
學歷分佈比率(%)	碩博士	13	16	16
	大學(專)	63	66	64
	高中	23	17	19
	高中以下	1	1	1

四、環保支出資訊

(一) 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)：無。

(二) 目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

本公司主要係從事超短焦投影專用抗光幕材料之設計與製造，除致力產品開發及品質提升外，在提升環保意識亦不遺餘力，各廠區皆通過 ISO14001(2015)驗證，以環境管理系統為架構，針對各項環境議題採取對應之管理，持續管控廢水、廢棄物、空氣污染及噪音等防治。

五、勞資關係

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

1. 員工福利措施

本公司關心及重視員工福利，除享有勞保、健保、團保、退休金給付等一般福利外，由公司提供之福利計有結婚禮金、喪葬奠儀、生育禮金、生日禮金、中秋禮金及員工認股制度等各項福利措施，另視營運狀況發放績效獎金。

2. 進修及訓練

針對同仁之需求並配合相關規定，舉辦員工教育訓練、專業技術訓練，提供員工完整的專業技能養成與自我成長。

3. 退休制度

本公司員工符合勞動基準法第 53 條者得自請退休，有勞動基準法第 54 條情事之一者，公司得強制其退休，員工退休依相關法令規定請領退休金。

本公司適用《勞工退休金條例》退休金制度之員工，依員工每月薪資 6%提撥退休金至勞工保險局之個人專戶。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施

為保障勞資權益、協調勞資關係，本公司致力加強勞資和諧並做雙向溝通協調以解決問題，截至目前為止並無重大未決之勞資糾紛。

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

六、資通安全管理

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

1. 資安風險管理架構：

本公司目前由資訊課統籌資訊安全相關事務。

2. 資通安全政策：

A.進行資訊安全宣導，新進人員須進行資訊安全宣導教育訓練。

B.委外廠商須簽訂保密協議，以防止遭未經授權存取、擅改、破壞或不當揭露。

- C.重要資訊系統進行資料備份機制並定期進行災難復原演練，以維持其可用性。
 - D.個人電腦及伺服器均安裝防毒軟體且自動進行病毒碼之更新，以保護不受病毒感染。
 - E.設定資訊權限管制，員工無法自行安裝軟體，做到軟體使用合規化。
 - F.設置密碼複雜度和有效期管理，要求人員定期換置密碼。嚴格控制卸除式存放裝置設備的使用。
 - G.使用獨立網路區隔機台設備與辦公網路，並且使用防火牆隔離公司內部網路和外部 Internet，以保護內部網路不受攻擊。
 - H.公司內需連網的電腦必須經過 IT 確認之後，方可接入內部網路。
 - I.每年定期實施內部稽核，以確保資訊安全及管理制度之有效性。
3. 資安具體管理方案：
- A.端點防毒措施，防止及強化惡意軟體行為。
 - B.使用權限控管，以保護資料。
 - C.持續強化應用程式安全控管機制。
 - D.強化網路防火牆與網路控管。
 - E.資安人員參與資安訓練課程。
 - F.藉由資安宣導加強員工對郵件社交工程攻擊的警覺性及提升員工資安意識。
4. 投入資通安全管理之資源：
- A.建置應用層防火牆、惡意郵件過濾系統、員工上網防護、作業系統更新、防毒軟體佈署、電子資料存放平台...等。
 - B.依照公司內控制度，每年定期稽核，並將總結內部控制檢查結果提報董事會覆核確認。
- (二) 列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：
- 本公司於 113 年度及截至年報刊印日止，並未遭受重大資通安全事件，且未有相關之損失及影響。

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
獨家銷售權	株式會社有澤製作所	97.03~無期限	NEXY 商標使用及獨家銷售權	不得將技術委託第三者使用
專利交互授權	株式會社有澤製作所	104.10 至各專利權期滿	雙方免費使用對方專利權	不得將權利移轉予第三方
與特許權等有關追加契約書	株式會社有澤製作所	1.雙方於 107.10.22 簽訂此契約書	1.獨家銷售權及專利授權及製造技術移轉於 107.6.29 解約及換約	不得將權利移轉予第三方
		2.CBSP 專利授權及專利交互授權依上列期間說明	2.和詮基於有澤的授權專利生產螢幕產品除日本以外全球獨家銷售權	
		3.NEXY 商標使用權為 97.3~無期限	3.原專利授權及製造技術移轉契約第 3 條第 2 項明訂商標「NEXY」的使用權持續有效，和詮有日本以外全球「NEXY」商標的使用權	
租賃契約	奇鉉	112.01-113.12 114.01-115.12	辦公室租賃	無
	威克	113.01~114.12	廠房租賃、水電及廠務設備維護管理	無
	雷科	113.01~113.09	倉庫租賃	無
	經濟部產業園區管理局	111.10~121.09	土地租約	無
借款合同	兆豐銀行	111.08~121.08	廠房抵押借款	依授信合約辦理

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	113 年度	112 年度	差 異	
			金額	百分比(%)
流動資產	123,754	118,562	5,192	4.38
不動產、廠房及設備	48,596	59,562	(10,966)	(18.41)
無形資產	6,473	1,409	5,064	359.40
其他資產	70,636	76,614	(5,978)	(7.80)
資產總額	249,459	256,147	(6,688)	(2.61)
流動負債	102,801	87,534	15,267	17.44
非流動負債	48,899	51,788	(2,889)	(5.58)
負債總額	151,700	139,322	12,378	8.88
股本	263,516	263,516	0	0.00
資本公積	5,541	5,248	293	5.58
累積虧損	(174,276)	(151,909)	(22,367)	(14.72)
其它權益	0	(30)	30	(100.00)
非控制權益	2,978	0	2,978	100
權益總額	97,759	116,825	(19,066)	(16.32)
1. 重大變動項目之主要原因及影響(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣壹仟萬元者)： (1) 無形資產增加：113 年投資興中營造(股)公司且列為合併個體之一，依會計處理原則投資金額與帳面價值差額認列於無形資產所致。 2. 影響重大者之未來因應計畫： 上述變動對本公司並無重大不利影響，且本公司整體表現尚無重大異常，應無需擬定因應計畫。				

二、財務績效

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	差 異	
			金額	百分比(%)
營業收入淨額	153,043	198,114	(45,071)	(22.75)
營業成本	128,976	192,229	(63,253)	(32.91)
營業毛利	24,067	5,885	18,182	308.95
營業費用	44,167	52,151	(7,984)	(15.31)
營業損失	(20,100)	(46,266)	26,166	56.56
營業外收入及支出	(2,576)	(35,466)	32,890	92.74
稅前淨損	(22,676)	(81,732)	59,056	72.26
所得稅費用	667	3,302	(2,635)	(79.80)
本期淨損	(23,343)	(85,034)	61,691	72.55
1. 重大變動項目之主要原因及影響(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者)： (1) 營業收入減少：主係通貨膨脹、消費保守造成客戶下單速度減緩及新產品中長焦屏幕材料延後上市，致本公司 113 年度營業收入較 112 年減少 22.75%。 (2) 營業成本減少：雖本公司 113 年度營業收入較 112 年度減少 22.75%，惟 113 年公司內部進行資產、產品、人力精實計畫及 112 年底對 UV 產線進行減損，致公司整體費用大幅減少，致 113 年度營業成本減少幅度大於營業收入減少幅度。 (3) 營業損失減少：理由同營業成本。 (4) 營業外收入及支出之淨支出減少：主係 112 年度認列 UV 產線資產減損損失 33,554 千元所致。 (5) 本期淨損減少：綜合上述所致。 2. 預期銷售數量及依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫： 因本公司未公告財務預測，故不適用。				

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	113度	112年度	增(減)變動
營業活動之淨現金流(出)入	(21,770)	21,728	(43,498)
投資活動之淨現金流出	(10,166)	(4,661)	(5,505)
籌資活動之淨現金流入(出)	21,734	(45,553)	67,287
變動情形分析： (1) 營業活動之淨現金流出：主係存貨增加14,193千元、應付帳款減少7,194千元。 (2) 投資活動之淨現金流出：主係113年度以10,425千元投資興中營造所致。 (3) 籌資活動之淨現金流入：主係銀行借款增加所致。			

(二) 最近年度流動性不足之改善計畫：本公司尚無流動性不足之情事。

(三) 未來一年(114 年度)現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額 ①	預計全年來自 營業活動 淨現金流量 ②	預計全年來自 投資活動 淨現金流量 ③	預計全年來自 籌資活動 淨現金流量 ④	預計現金剩餘 (不足)數額 ①+②+③+④	預計現金不足額之 補救措施	
					融資計劃	理財計劃
39,299	40,067	(1,200)	(28,465)	49,701	不適用	不適用
未來一年現金流量變動情形分析： (1)營業活動：預計淨現金流入為40,067仟元，主係銷售大尺寸120吋以上(含130吋)廣視角超短焦抗光幕產品，預期對公司的營收及獲利有所助益。 (2)投資活動：預計淨現金流出1,200仟元，主係資本支出。 (3)籌資活動：預計籌資活動之淨現金流出28,465仟元，主係新增、償還銀行借款本金及償還租賃本金所致。 (4)預計現金不足額之補救措施及流量性分析：無預計現金不足額之情形。						

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：

本公司於113年8月以新台幣5,425千元向雷科購買取得興中營造股份有限公司35%之股權，後於113年10月以新台幣5,000千元參與興中公司現金增資案，截至113年12月31日總投資金額10,425千元取得43.64%股權。此投資案有益於本公司預拓展綠電及營建工程之相關業務。

截至113年12月31日本公司帳列長期投資新台幣7,740仟元，113年度認列投資損失為新台幣2,685仟元，主係興中草創階段相關營運費用及現增款與帳面值差額損失。114年度上半年開始承接工程管理顧問案，預期114年度將為公司帶來效益。

六、風險事項之分析評估

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1. 利率變動影響

本公司為因應營運及資本支出所需資金，而向金融機構辦理長短期資金融通，113年度之利息費用為2,742仟元，占營收比重為1.79%，利息費用占營收比重不高，利率水準之變動對本公司損益之影響尚不重大。本公司未來將視金融利率變動情形，適時予以調整資金運用方式，並擬搭配資本市場籌資工具募集資金，以降低利率變化對本公司損益產生之影響。

2. 匯率變動影響

本公司隨時蒐集匯率變動資訊，掌握匯率走勢，判斷匯率變動情形，以適時採取避險性操作或機動調整外匯存款部分，並與銀行保持良好互動關係，對匯率之變動適時採取適當之因應措施，以規避匯率風險。本公司最近二年度兌換損益如下：

單位：新台幣千元

項目/年度	112 年度	113 年度
兌換利益(A)	459	1,211
營業收入淨額(B)	198,114	153,043
稅前淨利(損)(C)	(81,732)	(22,676)
(A)/(B) %	0.23%	0.79%
(A)/(C) %	(0.56%)	(5.34%)

資料來源：經會計師查核簽證之財務報告

3. 通貨膨脹

雖近期我國之通貨膨脹率略有加速且人力雇用成本逐年提高對公司整體成本造成壓力，惟因本公司主要原料 TPU 為日幣計價受惠於近期日幣貶值，加上公司進行流程優化、訓練人員多工化可控制人力需求的增加，故對本公司之獲利並無重大影響。

但為持續掌握整體原物料成本，本公司將持續擴大海內外合格供應商清單，藉由多重供應來源以降低單一來源供應商因通貨膨脹致成本提高的風險。同時亦將執行各式節能，除減少通膨帶來的成本壓力外，同時走向永續發展的低耗能目標。

(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

本公司一向秉持專注本業及務實原則經營事業，財務政策以穩健保守為原則，並無從事高風險、高槓桿之投資。而本公司已訂定「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」，本公司從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易依據所訂定之政策辦理。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

1. 對應 TPU 大幅寬材料的製造設備的能力提升
2. 大幅寬大尺寸超短焦抗光幕產品
3. 大幅寬大尺寸電動地昇幕(Roll Up)抗光幕材料的應用
4. 中長焦專用屏幕材料
5. 天吊型(Roll Down)投影用中長焦電動屏幕

(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

本公司之經營一向秉持誠信原則，遵循國內外相關政府與機構頒佈之法規。除依照現行法律規定執行業務外，並密切關注與本公司營運相關之國內外重要政策走向、政策形成及立法進程，並據以適時主動提出因應措施。截至公開說明書刊印日止本公司並未受到國內外重要政策及法律變動而有影響財務及業務之情事。

(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

原物料取得方面以在地化及第二料源開發，提高購料成本議價能力，也進行產品設計上重新檢視用料內容，排除非必要性用料，例如：在確保物性前提下用料減薄、採用低耗能材料、提高生產良率...等，盡可能不轉嫁原料成本漲幅至售價端。

擴大導入知識管理系統運行，分級授權機制防止機密技術外流，確保技術研發成果智財權益。跨單位間有效整合開發成果與執行經驗，減少生產研發資源重複消耗。

(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，遵守相關法令規定，積極強化內部管理與提升管理品質及績效，同時保持和諧之勞資關係，以持續維持優良企業形象，本公司最近年度及截至年報刊印日止，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

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無併購他公司之計畫。若將來有涉及併購之情事或計畫，則將依各項作業規定，秉持審慎之態度進行各種效益之評估及風險之控管，以確實保障公司利益及股東權益。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司近期並無擴充廠房之計畫，故無此項風險。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1. 進貨集中

本公司主要原料 TPU、油墨，基於產品品質穩定性，均向單一供應商採購，故有進貨集中之情形。本公司與原料供應商皆維持良好的供應關係，過往各供應商品質及交期尚屬正常，尚無貨源短缺或中斷之情事且針對主要原料訂定安全庫存之管理機制，亦可降低停工待料之風險。

同時目前也進行開發新材料供應來源，包含了 TPU 膜、PET 基材、新式抗刮型油墨、UV 樹脂原料...等，均以國內在地化供應，除避免單一料源供料風險，也降低匯率波動及航運變動影響，進而使採購成本更具競爭性。

2. 銷貨集中

本公司憑著良好之技術、品質，已成為投影布幕廠商之抗光材料供應商，故有銷售集中於投影布幕客戶之情形，隨著本公司市場及知名度之拓展，加上各投影機大廠、國際家電大廠致力發展超短焦、雷射(激光)光源之投影機及雷射(激光)電視，本公司之銷售集中情形應可逐步降低。

(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：

截至年報刊印日止，公司大股東為日本有澤製作所、台虹科技及雷科公司。公司主要營業收入來源仍為抗光幕，故對公司的營業及財務活動無重大影響。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

大股東日本有澤製作於 113 年第 1 季降低持股至 14.99%，同期雷科成為大股東。截至年報刊印日止，雷科持股 14.27%。公司於 113 年 6 月 18 日召開股東常會全面改選董事，雷科、台虹及有澤各有 1 席董事當選(7 席董事-分為 4 席普通董事及 3 席獨立董事)以因應新的股東結構。

(十二) 訴訟或非訴訟事件，應列明公司及公司董事、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：無此情事。

(十三) 其他重要風險及因應措施：資安風險

本公司為控管及維持公司的營運、製造、研發及財務等重要企業運作功能，建立一套網路及電腦安全防護系統以保護其安全。

除此之外，針對重要營運系統，建置虛擬架構、防毒軟體、防火牆、及垃圾郵件過濾阻檔系統，並建立異地資料備份機制確保資料安全性，以降低無預警之系統中斷風險。

另針對近期網路釣魚惡意程式及勒索病毒進行測試制度，定期資安宣導教育同仁相關病毒程式防護知識，並加強機房出入人員控管，機房空調系統獨立運作並定期檢查維護，以確保重要資訊系統之正常運作及資訊之保全。

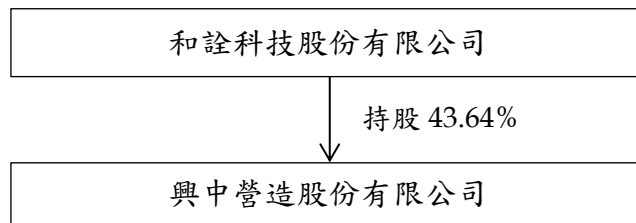
七、其他重要事項：無。

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

1. 關係企業組織圖(113 年 12 月 31 日)



註：艾弗堤西科技(深圳)有限公司於民國 113 年 9 月清算完畢。

2. 各關係企業基本資料(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	主要營業項目或生產項目
興中營造股份有限公司	87.10 (註)	高雄市前鎮區二聖一路 290 號 11 樓之 1	29,500	綜合營造業

註：興中營造係於 113.05 月由承鋒營造更名為興中營造。

3. 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：

推定原因	名稱或姓名	持有股份	設立日期	地址	實收資本額	主要營業項目
公司與他公司之執行業務股東或董事有半數以上相同者	林哲鋒 莊鈺谷	21.53	87.10	高雄市前鎮區 二聖一路 290 號 11 樓之 1	29,500	綜合營造業

4. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：綜合營造業

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

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
興中營造股份有限公司	董事長	和詮科技(股)公司 代表人：鄭再興	1,287,500	43.64
	董事	宜豐投資有限公司 代表人：林哲鋒	410,000	13.90
	董事	李瓊晨	0	0
	監察人	棋豐投資有限公司 代表人：林尉棋	410,000	13.90

6.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 總額	負債 總額	淨值	營業 收入	營業 損失	本期 淨損	每股 虧損
興中營造股份有限公司	29,500	5,977	850	5,127	1,061	(22,264)	(24,909)	-
艾弗堤西科技（深圳）有限公司	-	-	-	-	-	(124)	(129)	註 1

註 1：艾弗堤西科技（深圳）有限公司於民國 113 年 9 月清算完畢；有限公司無發行股票。

(二) 關係企業合併財務報表：本公司關係企業合併財務報表與合併財務報表之公司均相同，故關係企業合併財務報表與合併財務報表相同。

(三) 關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所訂，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：無此情事。
- 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：無此情事。
- 三、嚴重減產或全部或部分停工、公司廠房或主要設備出租、全部或主要部分資產質押，對公司營業有影響者：無此情事。
- 四、有公司法第一百八十五條第一項所定各款情事之一者：無此情事。
- 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：無此情事。
- 六、董事長、總經理或三分之一以上董事發生變動者：本公司於 113 年 6 月 18 日股東常會全面改選董事暨三分之一以上董事變動，惟公司主要大股東及收入來源未改變，故對股東權益或證券價格尚無重大影響。
- 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：
本公司於 113 年 6 月 26 日經董事會決議自 113 年第 2 季起變更簽證會計師為資誠聯合會計師事務所，主係配合公司未來營運發展及調整內部管理整體所需，對股東權益或證券價格尚無重大影響。
- 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：無此情事。
- 九、其他足以影響公司繼續營運之重大情事者：無此情事。

和詮科技股份有限公司

董事長：鄭再興