



股票代碼：3168

眾福科技股份有限公司

DATA IMAGE CORPORATION

一一四年度 年報

中華民國一五年三月二十二日刊印

年報查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>

一、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：黃昭維
職稱：副總經理
電話：(02) 2697-6808#6116
電子郵件信箱：IR@dataimagecorp.com

代理發言人姓名：顏正勤
職稱：財務處長
電話：(02) 2697-6808#6888
電子郵件信箱：IR@dataimagecorp.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司地址：新北市汐止區新台五路一段 93 號 30 樓
電話：(02) 2697-6808
工廠地址：桃園市龜山區山鶯路159號3樓
電話：(02) 2697-6808

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：富邦綜合證券股份有限公司股務代理部
地址：台北市中正區許昌街17號11樓
網址：<http://www.fbs.com.tw>
電話：(02)2361-1300

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：邵志明會計師、黃國寧會計師
事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所
地址：台北市信義區松仁路 100號
網址：<http://www.deloitte.com.tw>
電話：(02)2725-9988

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

<http://www.dataimagecorp.com>

目 錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	4
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、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	14
三、公司治理運作情形.....	18
四、會計師公費資訊.....	47
五、更換會計師資訊.....	47
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾 任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及 任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間.....	48
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.....	49
八、持股比例占前十名股東，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.....	50
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同 一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	50
參、募資情形.....	51
一、資本及股份.....	51
二、公司債辦理情形.....	53
三、特別股辦理情形.....	53
四、海外存託憑證辦理情形.....	53
五、員工認股權憑證辦理情形.....	53
六、限制員工權利新股辦理情形.....	53
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	53
八、資金運用計劃執行情形.....	53
肆、營運概況.....	54
一、業務內容.....	54
二、市場及產銷概況.....	58
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年 資、平均年齡及學歷分布比率.....	63
四、環保支出資訊.....	63
五、勞資關係.....	63
六、資通安全管理.....	65
七、重要契約.....	67

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	68
一、財務狀況之檢討與分析.....	68
二、財務績效之檢討與分析.....	69
三、現金流量.....	69
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	70
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.....	70
六、風險管理.....	70
七、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之事項.....	71
八、其他重要事項.....	74
陸、特別記載事項.....	75
一、關係企業相關資料.....	75
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	75
三、其他必要補充說明事項.....	75
柒、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.....	75

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

在美國貿易政策不確定性、關稅壓力及匯率波動風險升高等外部因素影響下，114年度眾福科技合併營收為新台幣34億元，仍較前一年度維持微幅成長；合併稅後淨利為新台幣2.46億元，其中歸屬母公司業主之淨利為新台幣2億元，整體營運表現維持穩健。

謹將114年度經營結果及115年度營運計畫及未來發展策略報告如下：

一、114年度經營結果

(一)、營業計劃實施成果

114年度全球經濟環境持續動盪，受美國貿易政策不確定性、關稅風險及匯率波動影響，整體產業營運面臨挑戰。公司持續投入新產品與關鍵技術開發，聚焦於戶外強固型耐候性顯示器領域，以因應戶外應用及工業環境對高可靠度顯示產品的需求成長。

公司為因應地緣政治變化及供應鏈重組趨勢，於佳世達集團越南廠設置生產據點，善用其地理位置與自由貿易協定優勢，分散單一生產地風險並降低關稅衝擊，逐步落實「China+1」的製造布局。目前公司生產基地已涵蓋台灣、大陸及越南，有助於提升供應鏈彈性與長期營運穩定性。

(二)、預算執行情形

本公司114年度並未出具財務預測，故不適用。

(三)、財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項目		114年度	113年度
財務 收支	合併營業收入淨額	3,434,267	3,418,445
	合併稅前淨利	307,819	331,815
獲 利 能 力	合併資產報酬率	6.68%	7.78%
	合併股東權益報酬率	9.21%	10.67%
	合併稅前純益佔實收資本額	40.99%	42.49%
	合併純益率	7.17%	7.94%
	每股盈餘(元)	2.61	2.93

(四)、研究發展狀況

公司持續優化既有事業結構，積極轉向高附加價值產品與應用領域發展。憑藉多年深耕航海、工業控制及戶外應用市場的技術基礎，已掌握嚴苛環境下多功能觸控顯示的核心技術，產品具備優異的耐候性與高可靠度，除應用於專業顯示器外，亦延伸至特殊車輛儀表及直流快速充電站人機介面等利基市場。公司不斷投入新技術與新產品研發，聚焦於戶外強固型耐候性顯示器的創新與升級，並透過與集團資源整合，結合顯示模組、系統、軟體與演算法能力，開發具智慧運算功能的整體解決方案，以提升產品附加價值與市場差異化。

隨著公司導入高階機種開發專案，預期將帶動未來產品毛利率提升；同時，新產品線的拓展有助於分散市場需求趨緩所帶來的影響。在綠能應用布局方面，公司已切入高階充電樁用觸控顯示器及電動機車儀表等產品，未來可望進一步延伸至整機系統出貨，提升整體營收貢獻。

二、115年度營運展望計畫及未來發展策略報告：

在美國貿易政策存在不確定性、關稅及匯率波動風險升高的情況下，公司以提升營運韌性與供應鏈彈性為核心因應策略，持續優化全球供應鏈布局，透過多元生產基地分散單一市場與產地風險，降低貿易政策變動對營運的衝擊。同時，公司將深化與關鍵供應商及集團夥伴的協作，確保原物料供應穩定與交期彈性，並持續聚焦高附加價值與利基型產品，以強化獲利結構，因應外部環境變化帶來的挑戰。

(一)、營運計畫

1. 藉由擁有原材料屬性與供應鏈的整合能力，提供客戶完整的系統整合方案，拓展系統整合服務之業務商機。
2. 以客製化、多樣化的產品服務能力，持續開發各種利基型產品，滿足客戶終端應用之需求及產品效益。
3. 因應不同產品應用領域之需求，持續提升觸控顯示器之設計研發能力，提升產品更高的附加價值。
4. 加強製程及品質管理，持續提升產品良率及降低生產成本，建立良好的產品品質形象，提升市場競爭力。
5. 強化轉投資事業之管理，持續落實精實方案，提升企業整體營運效率。

(二)、預期新產品開發市場及銷售狀況

公司在航海、工控及戶外應用領域深耕多年，已掌握嚴苛環境下的多功能觸控顯示技術，並逐步提升高階機種的市場佔有率。透過持續優化產品組合與推動高階機種量產，有效提升毛利率。此外，公司積極拓展整機系統解決方案產品線，如充電樁人機介面顯示器及特殊車輛（雪車、ATV沙灘車）儀表、電動汽機車儀表等，採取「提高附加價值」與「價值轉型」的雙軸策略，為未來營收成長注入新動能，奠定長期發展基礎。

眾福與子公司鈺緯產品的互補，帶動雙方在醫療、工控顯示器，增加營收新訂單。同時眾福持續孵育更多系統解決方案，希望近年能帶動營收成長新柴火，添增營運新動能。

(三)、重要產銷政策

1. 除既有台灣與大陸生產據點外，已於越南設置生產基地，善用其地理位置與自由貿易協定優勢，降低關稅與出口限制風險，落實「China+1」策略。
2. 持續新產品及新客戶之開發，積極拓展業務。
3. 加強生產品質提升及製程效率改善，並落實成本控管，以提升產品毛利。
4. 加強產銷管理，降低庫存風險及提升存貨週轉效率。
5. 擲節管銷費用，並活化資產之使用效益。

在資金調度方面，公司將持續深化與金融機構之合作，透過強化應收帳款管理以提升周轉效率，並同步控管存貨備料水位，審慎評估各項資本支出之投資效益，以確保營運資金之充足性與資金運用效率。此外，公司亦將配合主管機關相關政策，持續提升永續發展及公司治理資訊揭露品質，並強化資通安全管理與相關資訊揭露，以支持公司長期穩健經營。

三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

面對全球氣候變遷趨勢及 2050 年淨零碳排目標，公司將持續推動節能減碳行動，包括導入低耗能設備、採用低碳材料及優化生產製程，以降低營運對環境之影響。同時，因應外部環境變化，公司將與客戶及供應商維持緊密合作關係，持續提升產品品質與技術能力，強化核心競爭力，以降低外部不確定性對營運的衝擊，並支持公司長期穩健與永續發展。

全球經濟仍存在諸多不確定性，例如川普新政、各國央行貨幣政策走向，以及大陸經濟刺激政策等因素。儘管這些變數可能對公司營運帶來影響，本公司將持續強化研發團隊能力，確保技術領先優勢，除持續降低成本積極拓展高毛利產品，並密切關注產業動態。我們將依照既定的營業計畫與未來發展策略穩步推進，同時保持靈活性，隨時因應內外部環境變化，採取必要的應變措施，以確保公司穩健成長。

展望未來，眾福科技全體同仁將持續為公司永續經營及獲利貢獻心力，以回饋各位股東給予的支持與鼓勵。在此謹祝 各位股東

身體健康

事事如意

董事長 黃漢州



總經理 俞思平



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事資料

1.董事姓名、經(學歷)、持有股份及性質

115年3月22日；單位：股

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	選任(就)日期	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(註1)
						股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	
董事長	中華民國	佳世達科技股份有限公司			20,000,000	25.61%	24,295,000	32.35%	-	-	-	-	-	註2	-	-	-	-
		代表人： 黃漢州	男	113 05 28	108 01 08	-	-	-	-	1,000,000	1.33%	北京清華大學 EMBA學位 英國格林威治大學 MBA 佳世達科技(股)公司資深副總經理	佳世達科技(股)公司副董事長兼集團策略長暨法人代表人 友達光電(股)公司 法人董事代表人 明泰科技(股)公司 法人董事代表人 矽瑪科技(股)公司 法人董事代表人 同星科技(股)公司 法人董事代表人 紅錫科技開發(股)公司 法人董事代表人 邁達特數位股份有限公司 法人董事代表人 財團法人明基文教基金會董事 法人董事代表人 明基生物技術(上海)有限公司 法人董事代表人 上海費爾特科技有限公司 法人董事代表人 聚成投資有限公司 代表人	-	-	-		
副董事長兼總經理	中華民國	俞思平	男	113 05 28	89 10 20	3,827,516	4.90%	3,831,516	5.10%	-	-	-	-	淡江大學國貿系 眾福科技(股)公司業務部副總 眾福科技(股)公司董事長兼執行長	Data Image (MAURITIUS) Corporation 董事長 眾福科技(蘇州)有限公司董事長 紅錫科技開發(股)公司法人董事代表人 協立光電(股)公司董事	-	-	-
董事	中華民國	佳世達科技股份有限公司			20,000,000	25.61%	24,295,000	32.35%	-	-	-	-	-	註2	-	-	-	-
		代表人： 薛道隆	男	113 05 28	108 01 08	-	-	-	-	-	-	國立中山大學企業管理碩士 國立台灣大學機械系 佳世達科技(股)公司資訊產品事業群顯示器事業部部長	佳世達電子股份有限公司 法人董事長代表人 Qisda America Corp 董事長 紅錫科技開發股份有限公司 法人董事代表人	-	-	-		

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(註1)
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	佳世達科技股份有限公司 代表人： 洪秋金	女 51 ~ 60	113 05 28	3	108 01 08	20,000,000	25.61%	24,295,000	32.35%	-	-	-	-	-	註2	-	-	-	-
							-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事	中華民國	佳世達科技股份有限公司 代表人： 李自培	男 51 ~ 60	113 05 28	3	108 09 12	-	-	13,000	0.02%	200,000	0.27%	-	-	私立輔仁大學企管系 國立中央大學EMBA 佳世達科技股份有限公司供應 鏈管理協理	聚福科技股份有限公司 董事長特助	-	-	-	-
							-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)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 (註1)
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	
董事	中華民國	鄧富吉	男 61 ~ 70	113 05 28	3 3	112 06 15	4,041,366	5.17%	4,041,366	5.38%	-	-	1,507,462	2.01%	國立政治大學董事、企業家經營管理研究班 台聯電訊(股)公司董事長 淳安電子(股)公司獨立董事 眾福科技(股)公司董事	富鼎科技顧問(股)公司 董事長 橙毅科技(股)公司法人 代表董事長 台聯電訊(股)公司法人 代表董事 Future Technology Consulting (B.V.I.), Inc. 法人代表 董事 PERFECT PRIME LTD.(SAMOA) 法人代表董事 無錫橙芯微電子科技有限公司 法人代表董事 誠訊科技(股)公司 獨立董事 瑞祺電通(股)公司 獨立董事 富鴻投資(股)公司 法人代表 新埔之星創業投資(股)公司 董事長代表 指南之星創業投資(股)公司 董事 台科之星創業投資(股)公司 董事 政大之星創業投資股份有限公司 法人代表董事	-	-	-
獨立董事	中華民國	葉惠心	女 51 ~ 60	113 05 28	3 3	108 01 08	-	-	-	-	-	-	-	-	東海大學會計系 安永會計師事務所(EY)合夥人	維勤會計師事務所負責人 唯心財務顧問有限公司董事 矽瑪科技股份有限公司獨立董事 明德股份有限公司 獨立董事	-	-	-
獨立董事	中華民國	馬小康	男 71 ~ 80	113 05 28	3 3	108 01 08	-	-	-	-	-	-	-	-	美國伊利諾大學機械工程碩士 美國威斯康辛大學機械工程師 台灣大學機械系教授/氣候變遷 與永續發展研究中心研究員 行政院環境保護署環評委員 台灣電力公司獨立董事/董事 財團法人環境資源研究發展基金會主任委員 中華鍋爐協會理事長 中華民國燃燒學會理事長 財團法人中技社董事 廢電子電器物品資源回收管理 基金管理委員會主任委員 美國能源與環境研究公司研究工程師	台灣破捕存再利用協會(TCCSUA) 創會理事長 台灣淨零排放協會 秘書長 環境部國家環境研究院技術委員會(TC) 委員 和平電力股份有限公司 獨立董事 臺灣中華化學工業股份有限公司 獨立董事 中華紙業股份有限公司 顧問 環保署資源環境影響評估委員會 委員	-	-	-

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	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		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(註1)
						股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例		職稱	姓名	
獨立董事	中華民國	朱炫璉	女 51 ~ 60	113 05 28	113 05 28	-	-	-	-	-	-	-	-	明基三豐醫療器材股份有限公司 獨立董事 盟立自動化股份有限公司 獨立董事 旺宏電子股份有限公司 獨立董事 臺灣證券交易所所有價證券上市審議委員會 外部審議委員 台北市立醫療院所醫療基金監管理委員會 委員 財團法人資誠教育基金會 董事 證券櫃檯買賣中心 審議委員 會計師懲戒委員會委員	-	-	-

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

註2：大江基因醫學(股)公司、友通資訊(股)公司、友達光電(股)公司、杏合生醫(股)公司、佳世達電子(股)公司、佳氫能源(股)公司、尚承科技(股)公司、拍檔科技(股)公司、明泰科技(股)公司、明基生物技術(上海)有限公司、明基材料(股)公司、明基透析科技(股)公司、明基電通(股)公司、矽碼科技(股)公司、矽碼航太(股)公司、品翰航太(股)公司、國韶實業(股)公司、眾福科技(股)公司、勝品電通(股)公司、敦品伍號創新投資(股)公司、敦品壹號創新投資(股)公司、敦品貳號創新投資(股)公司、翔隆航太(股)公司、達方電子(股)公司、達利投資(股)公司、達宣智慧(股)公司、達宣航太(股)公司、鳳凰陸創創業投資(股)公司、鳳凰陸創創業投資(股)公司、諾貝兒寶貝(股)公司、學謙科技(股)公司、邁達特數位(股)公司、鐳洋科技(股)公司、Qisda Vietnam Corporation、法人董事

2.法人股東之主要股東

法人股東名稱 (註)	法人股東之主要股東	
	名稱	持股比例
佳世達科技股份有限公司	友達光電股份有限公司	12.20%
	宏碁股份有限公司	4.21%
	台新國際商業銀行受託佳世達科技員工持股信託財產專戶	3.89%
	康利投資股份有限公司	2.60%
	達方電子股份有限公司	2.07%
	中華郵政股份有限公司	1.39%
	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	0.99%
	花旗(台灣)商業銀行受託保管波露寧發展國家基金有限公司投資專戶	0.95%
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	0.92%
	社團法人東木協會	0.89%

註：佳世達科技股份有限公司之資料來源為該公司114年3月31日停止過戶日之資料

3.主要股東為法人者其主要股東

法人名稱	法人之主要股東	
	名稱	持股比例
友達光電股份有限公司 (註1)	佳世達科技股份有限公司	6.90%
	永豐商業銀行受託友達光電股份有限公司員工持股信託管理委員會信託財產專戶	5.33%
	廣達電腦股份有限公司	4.61%
	合作金庫商業銀行股份有限公司	2.99%
	花旗託管友達光電股份有限公司海外存託憑證專戶	2.33%
	新制勞工退休基金	1.67%
	南山人壽保險股份有限公司	1.55%
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	0.96%
	香港匯豐台北分行託管英商高盛公司投資專戶	0.96%
	匯豐銀行台北分行託管美林國際公司投資專戶	0.92%
宏碁股份有限公司 (註1)	元大台灣高股息基金專戶	5.23%
	台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息ETF證券投資信託基金專戶	3.65%
	宏碁投資股份有限公司	2.43%
	臺灣中小企業銀行股份有限公司受託保管大華銀台灣優選股利高填息30 ETF證券投資信託基金專戶	1.85%
	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	1.33%
	渣打國際商業銀行營業部受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	1.21%
	施振榮	1.15%
	合作金庫商業銀行股份有限公司	1.15%
	花旗(台灣)銀行託管ACER海外存託憑證	0.90%
	融欣管理顧問股份有限公司	0.75%
	榕安管理顧問股份有限公司	0.75%

法人名稱	法人之主要股東	
	名稱	持股比例
康利投資股份有限公司 (註2)	友達光電股份有限公司	100.00%
達方電子股份有限公司 (註1)	佳世達科技股份有限公司	20.72%
	明基電通股份有限公司	5.01%
	台新國際商業銀行受託達方電子員工持股信託財產專戶	4.48%
	兆豐國際商業銀行股份有限公司	1.62%
	蘇開建	1.45%
	詠業科技股份有限公司	1.43%
	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	1.06%
	渣打國際商業銀行營業部受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興 市場股票指數基金投資專戶	0.93%
	匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管三菱UFJ摩根士丹利證券 公司—證券交易單位之自營平台三方SBL交易投資專戶	0.85%
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管JP摩根證券有限公司投資專戶	0.73%
中華郵政股份有限公司(註2)	交通部	100.00%

註1：資料來源為該公司113年年報

註2：資料來源為經濟部商工登記公示資料

4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形 (註)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
董事長 佳世達科技股份有限公司 代表人：黃漢州		1.英國格林威治大學MBA、北京清華大學EMBA學位；曾任佳世達科技股份有限公司總經理。 2.主要現職為佳世達科技股份有限公司副董事長兼集團策略長暨法人董事代表人、友達光電股份有限公司、明泰科技股份有限公司、鈺緯科技開發股份有限公司之法人董事代表人、財團法人明基文教基金會董事及聚成投資有限公司代表人。 3.具有五年以上公司業務所需之工作經驗，深知所屬產業環境所需知識，並擁有專業領導、營運及經營管理能力。 4.未有公司法第 30 條之情事。	不適用	-
副董事長 俞思平		1.淡江大學國貿系；曾任眾福科技股份有限公司業務部副總及眾福科技股份有限公司董事長兼執行長。 2.主要現職為Data Image (MAURITIUS) Corporation、眾福科技(蘇州)有限公司董事長兼總經理、鈺緯科技開發股份有限公司法人董事代表人及協立光電股份有限公司董事。 3.具有五年以上公司業務所需之工作經驗，深知所屬產業環境所需知識，並擁有專業領導、市場行銷及經營管理能力。 4.未有公司法第30條之情事。	不適用	-
董事 佳世達科技股份有限公司 代表人：薛道隆		1.國立中山大學企業管理碩士；曾任佳世達科技股份有限公司資訊產品事業群顯示器事業部部長。 2.主要現職為佳世達電子股份有限公司、鈺緯科技開發股份有限公司之法人董事代表人及Qisda America Corp董事。 3.深知所屬產業環境所需知識，並擁有專業領導、營運及經營管理能力。 4.未有公司法第30條之情事。	不適用	-
董事 佳世達科技股份有限公司 代表人：洪秋金		1.加州州立大學富勒頓分校MBA、台灣大學EMBA；曾任佳世達科技股份有限公司財務協理及明基材料股份有限公司財務長。 2.主要現職為達方電子股份有限公司、明泰科技股份有限公司、邁達特數位股份有限公司之法人董事代表人及佳世達科技有限公司董事。 3.具有財務金融、會計及經營管理能力。 4.未有公司法第 30 條之情事。	不適用	-
董事 佳世達科技股份有限公司 代表人：李自培		1.私立輔仁大學企管系、國立中央大學EMBA；曾任佳世達科技股份有限公司供應鏈管理協理。 2.主要現職為眾福科技股份有限公司董事長特助。 3.深知所屬產業環境所需知識，並擁有專業領導及經營管理能力。 4.未有公司法第 30 條之情事。	不適用	-
董事 鄧富吉		1.政治大學董事長企業家經營管理研究班；曾任台聯電訊股份有限公司董事長、淳安電子股份有限公司獨立董事及眾福科技股份有限公司監察人。 2.主要現職為富鼎科技顧問股份有限公司董事長、橙毅科技股份有限公司法人代表董事長及台聯電訊股份有限公司法人代表董事。 3.深知所屬產業環境所需知識，並擁有專業領導、營運及經營管理能力。 4.未有公司法第 30 條之情事。	不適用	2
獨立董事 葉惠心		1.東海大學會計系；曾任安永會計師事務所(EY)合夥人。 2.主要現職為維勤會計師事務所負責人、唯心財務顧問有限公司董事、矽瑪科技股份有限公司及朋億股份有限公司獨立董事。 3.具有財務金融、會計及經營管理能力。 4.未有公司法第 30 條之情事。	符合	2

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形 (註)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
獨立董事 馬小康		1.美國伊利諾大學機械工程博士、美國威斯康辛大學機械工程碩士；曾任台灣大學機械系教授、行政院環境保護署環評委員、台灣電力公司獨立董事、財團法人環境資源研究發展基金會主任委員、中華鍋爐協會及中華民國燃燒學會理事長。 2.主要現職為台灣碳捕存再利用協會理事長、台灣淨零排放協會秘書長、國家環境研究院技術委員會委員、和平電力股份有限公司獨立董事、臺灣中華化學工業股份有限公司獨立董事、中華紙漿股份有限公司顧問及環保署資環境影響評估委員會委員。 3.深知產業環境所需知識，並擁有專業領導及經營管理能力。 4.未有公司法第 30 條之情事。	符合	2
獨立董事 朱炫璉		1.國立台灣大學會計學系博士；曾任台灣土地銀行常務董事。 2.主要現職為明基三豐醫療器材股份有限公司獨立董事、盟立自動化股份有限公司獨立董事、旺宏電子股份有限公司獨立董事、臺灣證券交易所所有價證券上市審議委員會外部審議委員、台北市市立醫療院所醫療基金監督管理委員會委員、財團法人資誠教育基金會董事、證券櫃檯買賣中心審議委員及會計師懲戒委員會委員。 3.具有財務金融、會計及學術研究等相關經驗。 4.未有公司法第 30 條之情事。	符合	3

註：獨立董事皆符合獨立性情形：包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人；最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

5.董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化

本公司於114年10月28日董事會通過修定「公司治理實務守則」，在第三章「強化董事會職能」中明訂董事會成員多元化方針。本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人之學經歷資格外，並參考利害關係人的意見，遵守「董事選任程序」及「公司治理實務守則」，以確保董事成員之多元性及獨立性。

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：

- 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。

董事會成員組成亦應考量多元化，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針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- 專業知識與技能：專業背景、專業技能及產業經歷等。

本公司董事會成員落實多元化之情形如下：

職稱	姓名	性別	多元產業及專業能力								獨立董事任期
			營運判斷	會計及財務分析	經營管理	危機處理	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力	
董事長	黃漢州	男	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	
副董事長	俞思平	男	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	
董事	薛道隆	男	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	
董事	鄧富吉	男	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	
董事	洪秋金	女	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
董事	李自培	男	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	
獨立董事	葉惠心	女		✓		✓	✓	✓		✓	3屆以內
獨立董事	馬小康	男				✓	✓	✓		✓	3屆以內
獨立董事	朱炫璉	女		✓		✓	✓	✓		✓	3屆以內

本公司現任董事成員共9位，包含3位獨立董事(占董事成員比例分別為33.33%)，目前9席董事中，1位董事年齡在71-80歲，3位董事年齡在61-70歲，5位董事年齡在51-60歲，其中3位為女性董事。

本公司董事會已達成之管理目標：

- A. 兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一。
- B. 獨立董事席次達三分之一。
- C. 董事席次包含三席不同性別之董事。
- D. 董事會成員之選任均以用人唯才為原則，各自具有多元產業及專業能力(含營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導及決策之能力)。

(2) 董事會獨立性

本公司董事會席次設置9人，其中3席為獨立董事，占董事會席次比重1/3。本公司獨立董事均符合金融監督管理委員會證券期貨局有關獨立董事之規範，且各董事間無具配偶或二親等以內關係之情形，故並無證券交易法第26條之3規定第3及第4項之情事。綜上所述，本公司董事會具獨立性。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年3月22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(註1)
					股數	持股比例					職稱	姓名	關係	
副董事長兼總經理	中華民國	俞忠平	男	108.10.29	3,831,516	5.10%	-	-	淡江大學國貿系 眾福科技(股)公司業務部副總	眾福科技(股)公司副董事長兼總經理 Data Image (MAURITIUS) Corporation 董事長 眾福科技(蘇州)有限公司董事長 鈺緯科技開發股份有限公司 法人 董事代表人 協立光電(股)公司董事	-	-	-	-
研發處長	中華民國	葉映湖	男	114.07.29	-	-	-	-	成功大學工程學所碩士 矽統科技股份有限公司研發處協理	-	-	-	-	-
副總經理	中華民國	黃昭維	男	104.05.01	118,599	0.16%	37,037	0.05%	淡江大學國際貿易系 建台水泥(股)財務部經理兼發言人	眾福科技(蘇州)有限公司 董事	-	-	-	-
協理	中華民國	高治民	男	111.01.20	344,695	0.46%	2,000	-	敏實科技大學電機工程系 眾福科技(股)公司 廠長 眾福科技(蘇州)有限公司 廠長	-	-	-	-	-
財務處長	中華民國	顏正勤	男	108.04.01	172,122	0.23%	-	-	銘傳大學EMBA 眾福科技(股)公司財務經理	眾福科技(蘇州)有限公司 監察人	-	-	-	-
稽核室經理	中華民國	古雅菁	女	101.08.29	13,722	0.02%	-	-	淡江大學企管系畢 倍碟科技(股)公司管理部資深專員	-	-	-	-	-

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

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一)董事之酬金

114年12月31日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(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4)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註7)	
		報酬(A) (註1)	退職退休金(B)	董事酬勞(C) (註2)	業務執行費用(D)(註3)	薪資、獎金及特支費等(E)(註5)	退職退休金(F)	員工酬勞(G)(註6)		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		
董事長	佳世達科技股份有限公司 代表人：黃漢州														
副董事長兼總經理	俞思平														
董事	佳世達科技股份有限公司 代表人：薛道隆	3,621	-	1,349	150	10,867	-	2,123	-	18,110	22,615	2,364	34,566	9.05%	11.30%
董事	佳世達科技股份有限公司 代表人：洪秋金														
董事	佳世達科技股份有限公司 代表人：李自培														
董事	鄧富吉														
獨立董事	葉惠心														
獨立董事	馬小康	1,711	-	578	75	-	-	-	-	2,364	2,364	-	-	1.18%	1.18%
獨立董事	朱炫璉														

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；董事之酬金含每月固定報酬及公司章程訂定之董事酬勞，係依據公司營運現況及營運規模，並參酌同業水準訂定。且依本公司董事及功能性委員會委員薪辦法執行。
2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於1,000,000元	黃漢州、俞思平 洪秋金、薛道隆 鄧富吉、李自培 葉惠心、馬小康 、朱炫璉	黃漢州、俞思平 洪秋金、薛道隆 鄧富吉、李自培 葉惠心、馬小康 、朱炫璉	黃漢州 洪秋金、薛道隆 鄧富吉、李自培 葉惠心、馬小康 、朱炫璉	黃漢州 洪秋金、薛道隆 鄧富吉、李自培 葉惠心、馬小康 、朱炫璉
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	-	-	-	-
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	-	-	-	-
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	佳世達科技股份有限公司	佳世達科技股份有限公司	佳世達科技股份有限公司	佳世達科技股份有限公司
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	-	-	-	-
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	-	-	俞思平	俞思平
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	10人(含法人1位)	10人(含法人1位)	10人(含法人1位)	10人(含法人1位)

註1：係114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)。

註2：係114年度董事會通過分派之董事酬勞金額。

註3：係114年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等)。

註4：稅後純益係114年度個體財務報告之稅後純益。

註5：係114年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等。依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註6：係114年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，依本公司115年3月2日董事會通過擬議分派員工酬勞金額。

註7：係114年度董事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。

(二)監察人之酬金

本公司自108年1月16日起，由審計委員會負責執行相關法令所規定之監察人職權。

(三)總經理及副總經理之酬金

114年12月31日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註1)		退職退休金 (B)		獎金及 特支費等 (C)(註2)		員工酬勞金額(D)(註3)				A、B、C及D等四項 總額及占稅後純益 之比例(註4)		領取來自子 公司以外轉 投資事業或 母公司酬金 (註5)
		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	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	
副董事長 兼總經理	俞思平	8,231	13,404	3,991	3,991	5,661	5,877	2,711	2,711	-	-	20,594	25,983	無
副總經理	詹維祥(註6)											10,299%	12.99%	
副總經理	黃昭維													

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	
低於1,000,000元		-	-
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)		-	-
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)		-	-
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)		黃昭維	黃昭維
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)		詹維祥	詹維祥
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)		俞思平	俞思平
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

註1：係114年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註2：係114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。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3：係114年度經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)，依本公司115年3月2日董事會通過擬議分派員工酬勞金額。

註4：稅後純益係114年度個體或個別財務報告之稅後純益

註5：係114年度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。

註6：詹維祥於114年9月退休。

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

114年12月31日；單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額(註1)	現金金額(註1)	總計	總額占稅後純益之比例(%) (註2)
經理人	總經理	俞思平	-	3,818	3,818	1.91%
	副總經理	黃昭維				
	協理	高治民				
	研發處長	葉映湖				
	財務處長	顏正勤				

註1：係114年度經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額（含股票及現金），依本公司115年3月2日董事會通過擬議分派員工酬勞金額。

註2：稅後純益係114年度個體財務報告之稅後純益。

(五)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.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、監察人、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損益比例

類別	年度	114年度		113年度	
		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		3.74%	4.28%	3.42%	3.91%
總經理及副總經理		10.29%	12.99%	8.47%	11.58%
稅後純益(仟)		200,091		223,194	

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) 董事之酬金

本公司給付董事之酬金政策係訂於公司章程，如公司有獲利時，應提撥不超過百分之一作為董事之酬勞。本公司依『董事會績效評估辦法』及『董事及功能性委員會委員薪酬辦法』定期評估董事酬金。相關之董事酬金參照當年度的公司獲利計算，114年董事酬勞估列金額為1,927仟元，相關績效考核及薪酬合理性皆經薪資報酬委員會及董事會審核。

(2) 經理人之酬金

本公司高階經理人之酬金包含薪資、獎金及員工酬勞，酬金之評估重要項目為依本公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，亦參考個人的績效達成率及對公司績效的貢獻度，而給予合理報酬，並依據薪資報酬委員會建議分配原則，經董事會通過後執行。另依公司章程規定，如公司有獲利時，應提撥百分之五至百分之二十，作為員工之酬勞。本公司依據『高階經理人薪資報酬政策』及該職位於同業市場中的薪資水準，於公司內該職位的權責範圍及對公司的營運目標的貢獻度給付酬金，由薪資報酬委員會提出建議，經董事會核准後發放。經理人績效評估項目分為一、財務性指標：依本公司管理損益報表，及對公司利潤貢獻度分配，並參酌經理人之目標達成率；二、非財務性指標：公司核心價值之實踐與營運管理能力、永續經營之參與等兩大部份，計算其經營績效之酬金，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度。114年度高階經理人員工酬勞已於115年3月2日薪資報酬委員會決議，並經董事會同意通過。

(3) 未來風險之關聯性

本公司酬金給付將考量未來環境變動及經營績效再予以評估及調整，且董事與員工如有涉及不法而導致公司損失者，得依法令規定為必要之處分。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

114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	佳世達科技股份有限公司代表人：黃漢州	5	-	100%	-
副董事長	俞思平	5	-	100%	-
董事	佳世達科技股份有限公司代表人：薛道隆	5	-	100%	-
董事	佳世達科技股份有限公司代表人：洪秋金	5	-	100%	-
董事	佳世達科技股份有限公司代表人：李自培	5	-	100%	-
董事	鄧富吉	5	-	100%	-
獨立董事	葉惠心	5	-	100%	-
獨立董事	馬小康	5	-	100%	-
獨立董事	朱炫璉	5	-	100%	-

其他應記載事項：

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

- 1.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，請參閱審計委員會運作情形(P.20)。
- 2.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。

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

董事會日期	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
114.03.04	佳世達科技股份有限公司之代表人黃漢州、薛道隆、洪秋金、李自培、董事俞思平、鄧富吉及獨立董事葉惠心、馬小康、朱炫璉	核准解除現任董事及其代表人競業限制案	為被解除競業限制項目之董事或被解除競業限制項目之法人董事負責人	不參與討論及表決
	董事俞思平	核准113年度高階經理人員工酬勞分派案	擔任本公司經理人職務	不參與討論及表決
	董事俞思平	核准高階經理人114年度薪酬指標案	擔任本公司經理人職務	不參與討論及表決
	董事俞思平	核准114年度高階經理人獎金及調薪政策案	擔任本公司經理人職務	不參與討論及表決

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
114.03.04	佳世達科技股份有限公司之代表人黃漢州及洪秋金	核准捐贈財團法人明基文教基金會案	擔任財團法人明基文教基金會法人董事代表人及董事	不參與討論及表決
	董事俞思平	核准委任經理人退職金規劃案	擔任本公司經理人職務	不參與討論及表決
	佳世達科技股份有限公司之代表人黃漢州、薛道隆、洪秋金、李自培	核准本公司取得營業用不動產之使用權資產案	擔任佳世達科技股份有限公司法人董事代表人	不參與討論及表決
114.10.28	佳世達科技股份有限公司之代表人黃漢州、董事俞思平及獨立董事葉惠心、馬小康、朱炫璉	核准委任企業永續發展委員會成員案	為本案之受委任人選	不參與討論及表決

三、董事會評鑑執行情形：

- 1.本公司董事會於111年11月3日通過「董事會績效評估辦法」，董事會每年應至少執行一次針對董事會及董事成員之績效評估，至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行一次董事會績效評估。
- 2.114年度由董事會議事單位、董事會及功能性委員會成員，就「董事會及董事成員」、「審計委員會」、「薪資報酬委員會」採用問卷方式進行內部自評，並於115年3月份召開之董事會報告評鑑結果，董事會、董事成員及兩個功能性委員會評估結果皆為「優等」，足以顯示本公司董事會及功能性委員會之功能與運作效率良好。
- 3.本公司於113年度委任外部獨立評估機構社團法人中華公司治理協會，對本公司董事會之效能進行評估，就董事會之組成、指導、授權、監督、溝通、自律、內部控制及風險管理八大構面進行評核，評估方式除書面審閱本公司評估指標項目之陳述說明及相關文件外，並於113年10月25日實行訪評，對象包含董事長、三位獨立董事、總經理、公司治理主管、稽核主管及永續主管，並於114年3月份召開之董事會報告評估結果。
- 4.相關執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每三年執行一次	112年9月1日至113年8月31日	董事會之效能	外部獨立機構書面客閱及實地訪評	董事會之組成、指導、授權、監督、溝通、自律、內部控制及風險管理八大構面
每年執行一次	114年1月1日至114年12月31日	董事會及董事成員	董事會及董事成員內部自評	(1)公司目標與任務之掌握 (2)對公司營運之參與程度 (3)內部關係經營與溝通 (4)提升董事會決策品質 (5)董事會組成與結構 (6)董事職責認知 (7)董事之選任、專業及持續進修 (8)內部控制
		審計委員會	審計委員會內部自評	(1)對公司營運之參與程度 (2)審委會職責認知 (3)提升審委會決策品質 (4)審委會組成及成員選任 (5)內部控制
		薪資報酬委員會	薪資報酬委員會內部自評	(1)對公司營運之參與程度 (2)薪委會職責認知 (3)提升薪委會決策品質 (4)薪委會組成及成員選任

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：

- 1.本公司於100年設立薪資報酬委員會，108年設立獨立董事及審計委員會行使證交法、公司法及其他法令規定之職權，藉以強化公司治理，健全公司董事及經理人薪資報酬制度。
- 2.依據證券交易法第26條之3第8項規定，本公司訂有「董事會議事規範」，董事會議事內容、作業程序、議事錄應載明事項、公告及其他應遵行事項，均依該規範辦理。董事會至少每季召開一次，董事會成員以股東權益極大化為方針，盡善良管理人及忠實義務，並以高度自律及審慎之態度行使職權。

(二)審計委員會運作情形：

114年度審計委員會共開會5次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數(B)	委託出席次數	實際列席率(%)【B/A】	備註
獨立董事	葉惠心	5	-	100%	-
獨立董事	馬小康	5	-	100%	-
獨立董事	朱炫璉	5	-	100%	-

註1：108年1月16日設立審計委員會。

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：

1.證券交易法第14條之5所列事項。

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
114.03.04	114年第一次	民國113年度內部控制制度聲明書暨自行評估執行結果報告案	1.獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。 2.全體出席獨立董事及董事無意見同意通過。 3.公司對獨立董事意見之處理：無。
		民國113年度財務報表、營業報告書暨114年度營運計畫案	
		民國113年度盈餘分派案	
		修訂「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」案	
		審議民國114年度會計師服務公費案	
		取得營業用不動產之使用權資產案	
114.04.10	114年第二次	買回本公司已發行股份案	1.獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。 2.全體出席獨立董事及董事無意見同意通過。 3.公司對獨立董事意見之處理：無。
114.05.05	114年第三次	民國114年第一季度合併財務報告案	
114.07.29	114年第四次	民國114年第二季度合併財務報告案	
		訂定註銷本公司買回股份之減資基準日案	
		買回本公司已發行股份案	
114.10.28	114年第五次	訂定115年度內部稽核計劃案	
		民國114年第三季度合併財務報告案	
		委任本公司民國115年度財務報表簽證會計師案	
		訂定註銷本公司買回股份之減資基準日案	

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。

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)：

本公司獨立董事除按月收到稽核報告外，每年至少一次召開會計師與內部稽核單獨會議，討論最近期財務報表查核發現、內部稽核查核結果、重大訴訟案件彙報、財務業務概況等資訊。全體獨立董事與內部稽核及會計師溝通結果良好。

● 與內部稽核主管之溝通

內部稽核主管就以下議題與獨立董事進行報告與交流：

- (1) 本期查核事項報告
- (2) 本期執行之期後追蹤事項報告
- (3) 重要稽核法令更新
- (4) 其他議題

● 會計師之溝通

會計師就以下議題與獨立董事進行報告與交流：

- (1) 主辦會計師職責及獨立性
- (2) 查核或核閱之範圍及方式
- (3) 每年度財務報告核閱或查核結果
- (4) 重要財務比率分析
- (5) 重要會計處理
- (6) 重要法規更新
- (7) 其他議題

114年獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形如下：

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
114.03.04 審計委員會 會前會	獨立董事 葉惠心 獨立董事 馬小康 獨立董事 朱炫璉 會計師 黃國寧 稽核主管 古雅菁	會計師報告： 民國113年度財務報告查核結果報告 稽核主管報告： 1.民國113年度10-12月查核報告及期後追蹤情形說明 2.內部控制制度暨內部稽核實施細則修訂 3.民國113年度內部控制聲明書暨自行評估執行結果報告 4.重要法令更新	無異議通過
114.05.05 審計委員會 會前會	獨立董事 葉惠心 獨立董事 馬小康 獨立董事 朱炫璉 會計師 黃國寧 稽核主管 古雅菁	會計師報告： 民國114年第一季財務報告核閱結果報告 稽核主管報告： 1.民國114年度1-3月查核報告及期後追蹤情形說明 2.重要法令更新	無異議通過
114.07.29 審計委員會 會前會	獨立董事 葉惠心 獨立董事 馬小康 獨立董事 朱炫璉 會計師 黃國寧 稽核主管 古雅菁	會計師報告： 民國114年第二季財務報告核閱結果報告 稽核主管報告： 1.民國114年度4-6月查核報告及期後追蹤情形說明 2.重要法令更新	無異議通過
114.10.28 審計委員會 會前會	獨立董事 葉惠心 獨立董事 馬小康 獨立董事 朱炫璉 稽核主管 古雅菁	稽核主管報告： 1.民國114年度7-9月查核報告及期後追蹤情形說明 2.重要法令更新 3.民國115年度稽核計畫	無異議通過

四、年度工作重點及運作情形

1.年度工作重點

- (1)依據年度稽核計劃定期與內部稽核主管溝通稽核報告結果。
- (2)定期與本公司之簽證會計師針對財務報表核閱或查核結果進行交流。
- (3)審閱財務報告。
- (4)考核內控制度之有效性。
- (5)簽證會計師之委任、解任、報酬及服務事項之審核。
- (6)審議資產、衍生性商品、資金貸與及背書保證辦法及重大資產、資金貸與及背書保證交易。
- (7)法規遵循。

2.114年運作情形：審計委員會議案皆經審計委員會審閱或核准通過，且獨立董事並無反對意見。

(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	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	√		本公司已於111年11月3日董事會通過訂定「公司治理實務守則」，因應後續相關法規修正，皆適時更新，最近一次修正後，已於公開資訊觀測站及本公司網站揭露。
二、公司股權結構及股東權益			
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	√		(一)本公司設有發言人及代理發言人，並於公司網站設置投資人專區提供相關聯絡資訊，處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜。
(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)本公司依據董事、經理人及持股百分之十以上之大股東股權異動申報，每月定期於公開資訊觀測站申報公告。
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	√		(三)本公司與關係企業間之經營、業務及財務等權責均明確劃分且各自獨立運作，並且制定有「對子公司之監督與管理」及「關係人相互間財務業務相關作業規範」及「內部控制制度」等相關辦法，以落實對關係企業風險控管機制及防火牆之管理。
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	√		(四)本公司訂有「重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」，其中已規範內線交易之防制等相關事宜，並已於本公司網站揭露。
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)董事會成員不同專業領域，提供多元化建議並落實執行，並已於公司網站及公開資訊觀測站揭露多元化政策，請參閱董事會多元化及獨立性專章(P.11-P12)。
(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)本公司已成立永續發展委員會，未來公司將視業務需要成立其他各類功能性委員會。另本公司目前並無設置提名委員會，但實務運作上本公司董事(含獨立董事)選舉均採候選人提名制度，現任董事(含獨立董事)候選人名單係由持有本公司股份總數1%以上之股東或董事會提出，並經由董事會依法審核候選人名單後，提報股東會選任。
(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績任之參考？	√		(三)本公司董事會於111年11月3日通過「董事會績效評估辦法」，績效評估方式及執行情形，請參閱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(P.19)。
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	√		依公司章程第十六條規定，本公司董事酬勞不高於年度獲利百分之一。由薪資報酬委員會及董事會依公司經營成果及「董事及功能性委員會委員薪酬辦法」，參酌績效評估結果，訂定董事薪酬並考量提名績任。
			(四)本公司由審計委員會及董事會每年評估所屬簽證會計師獨立性及適任性，並要求簽證會計師提供獨立性聲明書及其簡歷文件，

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>依獨立性項目進行評估。本公司會計師獨立性評估標準：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>評估項目</th> <th>評估結果</th> <th>符合獨立性</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>2.會計師是否與本公司董事有融資或保證行為</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>3.會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>4.會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>5.會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>6.會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>7.會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>8.會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> </tbody> </table> <p>經確認會計師與本公司間除財報簽證及財稅案件之費用外，並無其他財務利益及業務關係，會計師事務所(簽證會計師事務所)出具之審計品質指標(AQIs)資訊，依據五大構面(專業性、品質控管、獨立性、監督、創新能力)評估簽證會計師之獨立性及適任性，最近一年度評估結果業經114年10月28日審計委員會討論通過後，並提報114年10月28日董事會決議通過對會計師之獨立性評估。</p>	評估項目	評估結果	符合獨立性	1.會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	否	是	2.會計師是否與本公司董事有融資或保證行為	否	是	3.會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係	否	是	4.會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	否	是	5.會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	否	是	6.會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	否	是	7.會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突	否	是	8.會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	否	是	
評估項目	評估結果	符合獨立性																												
1.會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	否	是																												
2.會計師是否與本公司董事有融資或保證行為	否	是																												
3.會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係	否	是																												
4.會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	否	是																												
5.會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	否	是																												
6.會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	否	是																												
7.會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突	否	是																												
8.會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	否	是																												
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?	v	<p>本公司經111年11月3日董事會決議通過委任顏正勤先生擔任公司治理主管，負責公司治理之督導及規劃，其資格符合上市上櫃公司治理實務守則第三條之一項公司治理主管之規定。公司治理主管之職權包含：提供董事及審計委員會執行業務所需之資料與公司經營有關之最新法規發展、協助董事及審計委員會遵循法令、每年定期向公司治理委員會及董事會報告公司治理運作情形，並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、協助董事及審計委員會就任及持續進修等。</p> <p>114年度業務執行情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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。 2.針對公司經營領域以及公司治理相關之最新法令規章訂發展，定期通知董事會成員。 3.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 	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																					
		<p>摘要說明</p> <p>業務主管溝通、交流順暢。</p> <p>4. 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>5. 董事會成員均完成至少6學分之進修課程。</p> <p>6. 114年共召開5次董事會及5次審計委員會。</p> <p>7. 114年召開股東常會1次。</p> <p>8. 本公司為董事及重要職員投保責任險，續保後已於114年7月董事會報告。</p> <p>9. 113年執行董事會績效外部機構評估，並已於114年3月董事會報告完成；114年已執行董事會績效內部評估，評估結果為優等，並於115年3月董事會報告。</p> <p>10. 公司治理主管進修情形如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>主辦單位</th> <th>課程名稱</th> <th>進修日期</th> <th>進修時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>財團法人台灣永續能源研究基金會</td> <td>全球供應鏈中的勞工人權趨勢與企業實務分享</td> <td>114/06/19</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>臺灣證券交易所</td> <td>2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇</td> <td>114/07/09</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>114 年度防範內線交易宣導會</td> <td>114/10/03</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>中華獨立董事協會</td> <td>財務報表大改版！IFRS 18「財務報表中之表達與揭露」全攻略</td> <td>114/11/13</td> <td>3</td> </tr> </tbody> </table> <p>註：截至114年度止</p>	主辦單位	課程名稱	進修日期	進修時數	財團法人台灣永續能源研究基金會	全球供應鏈中的勞工人權趨勢與企業實務分享	114/06/19	3	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	114/07/09	6	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	114/10/03	3	中華獨立董事協會	財務報表大改版！IFRS 18「財務報表中之表達與揭露」全攻略	114/11/13	3	
主辦單位	課程名稱	進修日期	進修時數																				
財團法人台灣永續能源研究基金會	全球供應鏈中的勞工人權趨勢與企業實務分享	114/06/19	3																				
臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	114/07/09	6																				
財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	114/10/03	3																				
中華獨立董事協會	財務報表大改版！IFRS 18「財務報表中之表達與揭露」全攻略	114/11/13	3																				
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	√	<p>本公司已於公司網站設有利害關係人專區，提供各利害關係人視不同狀況能有與公司溝通之管道，對其所關切之重要企業社會責任議題做妥適回應外，並依規定於公開資訊觀測站揭露相關財務及業務資訊，針對可能對利害關係人造成影響之事件亦即時作重大訊息發布，以確保利害關係人能充分掌握訊息。</p> <p>本公司已委任富邦綜合證券股份有限公司為股務代理機構辦理股東會事務。</p>	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？	√	<p>本公司已委任富邦綜合證券股份有限公司為股務代理機構辦理股東會事務。</p>	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？	√	<p>(一) 本公司中、英文網站(www.dataimagecorp.com)皆設有投資人關係專區揭露財務業務及公司治理資訊。</p>	無重大差異																				
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	√	<p>(二) 本公司設有英文網站，由專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作、落實發言人制度，由黃昭維副總經理擔任發言人，顏正勤處長擔任代理發言人，定期或不定期舉辦法人說明會，並將簡報資料、過程之影音檔案置於本公司網站投資人關係專區，以利各界查詢，並依規定上傳公開資訊觀測站。</p>	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	
(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114年度合併及個體財務報告於115年3月12日完成公告及申報，114年第一、二、三季財務報告與各月份營收情形於規定期限前於公開資訊觀測站公告並申報，並上傳本公司網站。	無重大差異
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊：			
(一)員工權益及僱員關懷	√	(一)本公司以創造幸福、成長、安全、健康的工作環境為目標，致力實現身心平衡、家庭和諧、員工幸福及安全職場的理想環境。另設有職工福利委員會，由各部門同仁代表組成，定期召開會議及訂定各項福利計劃。員工權益請參閱勞資關係專章(P.63-P.65)。	無重大差異
(二)投資者關係	√	(二)本公司依法令規定即時於公開資訊觀測站公告有關財務、業務、內部人持股異動情形等訊息，以保障投資人之權益，並於公司官網設有投資人聯絡窗口資訊。	無重大差異
(三)供應商關係	√	(三)本公司與供應商溝通管道暢通，也秉持誠信原則，維繫與供應商與客戶之關係。	無重大差異
(四)利害關係人之權利	√	(四)本公司已於公司網站設有利害關係人專區，提供各利害關係人視不同狀況能有與公司溝通之管道。公司與員工、客戶、供應商及往來銀行等相關利害關係人均有暢通之溝通管道，並尊重其應有之合法權益。	無重大差異
(五)董事及監察人進修之情形	√	(五)本公司不定期通知本公司之董事及獨立董事出席相關專業知識進修，此外亦隨時告知董事及獨立董事公司治理相關法令更新。114年度董事進修情形已於公開資訊觀測站揭露(網址： https://mopsov.twse.com.tw/mopso/web/t100sb07)輸入公司代號：3168查詢)。	無重大差異
(六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形	√	(六)本公司設有風險管理委員會制定「風險管理政策與程序」，定期評估公司風險以降低企業風險。相關資訊請參閱(P.70-P.72)。	無重大差異
(七)客戶政策之執行情形	√	(七)本公司與客戶維持良好穩定關係，並致力於品質改善及專業技術之提升，提供予客戶最好的服務及產品。	無重大差異
(八)公司為董事及監察人購買責任保險之情形	√	(八)本公司及子公司皆為董事及獨立董事購買責任保險，俾使其能無慮的以投資人權益為出發點，謹慎執行業務。每年至少一次向董事會報告董監責任險投保情形，已於114年7月完成報告，並於公開資訊觀測站揭露。	無重大差異
九、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：			
(一)113年度公司上市未滿一年，故未列入受評公司。			
(二)115年預計將著重改善：依氣候相關財務揭露建議書(TCFD)架構，揭露企業對氣候相關風險與機會之治理情況、策略、風險管理、指標和目標之相關資訊。			

(四)公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料

身分別		姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形 (註)	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)		葉惠心		請參閱董事專業資格及獨立董事獨立資訊揭露(P.10-P.11)	符合	2
獨立董事		馬小康			符合	3
獨立董事		朱炫璉			符合	2

註：獨立性情形：包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第6條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人；最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

2.薪資報酬委員會職責：薪資報酬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)訂定並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。
- (2)定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

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5月28日至116年5月27日，114年度薪資報酬委員會開會3次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	葉惠心	3	-	100%	-
委員	馬小康	3	-	100%	-
委員	朱炫璉	3	-	100%	-

其他應記載事項：

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

日期	期別	議案內容	決議結果及公司對委員意見之處理
114.03.04	114年第一次	1. 民國113年度員工及董事酬勞分派案	1.全體出席委員同意通過。 2.公司委員之意見之處理：無。
		2. 民國113年度高階經理人員工酬勞分派案	
		3. 擬建議高階經理人民國114年度薪酬指標案	
		4. 民國114年度高階經理人獎金及調薪政策案	
		5. 委任經理人退職金規劃案	
114.07.29	114年第二次	本公司研發主管異動案	
114.10.28	114年第三次	擬修訂「董事及功能性委員會委員薪酬辦法」案	

(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

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因											
	是	否												
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	√	<p>本公司於114年10月28日起正式成立「企業永續發展委員會」，由董事長擔任召集人，獨立董事及董事擔任委員，負責訂定企業永續發展之願景、策略及目標，年度永續發展目標執行情形與成效追蹤；委員會下並設有「眾福永續發展推動小組」負責具體推動計畫之提出及執行，由總經理擔任組長，並由各部門高階主管擔任各構面組員，永續主管擔任副組長負責統籌及推動跨部門的企業永續發展事務，並整合相關部門就綠色產品、綠色營運、綠色供應鏈、社會責任及財務績效五大構面訂定推動目標，預計每年進行進度報告與實施成效之檢討且定期向董事會報告。114年度執行情形已於115年3月2日董事會報告完成。</p>	無重大差異											
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	√	<p>(一)本揭露資料涵蓋公司於114年主要營運據點之永續發展績效表現。風險評估以台灣總部、製造據點桃園雙星廠及中國蘇州廠為主。本公司定期發放問卷了解利害關係人在經濟/治理、社會、環境之三大構面關心之重大主題，針對該年度所鑑別出的重大主題，檢視其對本公司的意義及影響範圍，並設定年度管理風險目標管控，每年檢核目標，並揭露管理目標成果。</p> <p>(二)依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險評估項目</th> <th>風險管理策略</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">經濟/治理</td> <td>綠色產品研發創新</td> <td>以生命週期的思維檢視產品的碳排放減量機會。</td> </tr> <tr> <td>客戶關係管理</td> <td>1.遵守客戶要求，並提供更完善的服務品質。 2.透過客戶滿意度的回饋，擬出改善對策。提供產品與服務品質。</td> </tr> <tr> <td>永續供應管理</td> <td></td> <td>1.重視供應商的治理、環境及社會等面向，以攜手共同推動價值鏈的永續發展。 2.透過風險評估與鑑別，供應商可及早因應改善相關缺失，避免可能的危機發生，進一步達到永續供應鏈的強化。</td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	風險評估項目	風險管理策略	經濟/治理	綠色產品研發創新	以生命週期的思維檢視產品的碳排放減量機會。	客戶關係管理	1.遵守客戶要求，並提供更完善的服務品質。 2.透過客戶滿意度的回饋，擬出改善對策。提供產品與服務品質。	永續供應管理		1.重視供應商的治理、環境及社會等面向，以攜手共同推動價值鏈的永續發展。 2.透過風險評估與鑑別，供應商可及早因應改善相關缺失，避免可能的危機發生，進一步達到永續供應鏈的強化。	無重大差異
重大議題	風險評估項目	風險管理策略												
經濟/治理	綠色產品研發創新	以生命週期的思維檢視產品的碳排放減量機會。												
	客戶關係管理	1.遵守客戶要求，並提供更完善的服務品質。 2.透過客戶滿意度的回饋，擬出改善對策。提供產品與服務品質。												
永續供應管理		1.重視供應商的治理、環境及社會等面向，以攜手共同推動價值鏈的永續發展。 2.透過風險評估與鑑別，供應商可及早因應改善相關缺失，避免可能的危機發生，進一步達到永續供應鏈的強化。												

評估項目	運作情形		與上市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>風險管理策略</p> <p>1. 打造優質工作環境與多元的職涯發展管道，吸引並留住優秀人才。配合公司策略發展及事業經營目標，完善教育訓練體系；提升組織整體競爭優勢。</p> <p>2. 提供優質工作環境及薪酬待遇。</p> <p>1. 提供員工具有市場競爭力之薪酬福利；吸引及留住優秀人才。</p> <p>2. 比照區域同業提高年度固定月薪、年度調薪、員工分紅、年終獎金。</p> <p>1. 建構完善教育訓練發展體系，提供多元學習與發展環境，吸引並留住優秀人才。</p> <p>2. 政策性必修課程完訓率100%。</p> <p>1. 從源頭設計著手，產品及包材增加3R比例；營運廢棄物減量及提升回收利用率。</p> <p>2. 導入綠色產品課程，並將廢棄物資源化。</p> <p>1. 提升能源使用效率。</p> <p>2. 使用高效率設備，持續改善能源績效、提升能源效率。</p> <p>3. 注入員工及供應商減碳思維及方法，避免浪費。</p>																	
<p>三、環境議題</p> <p>(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p> <p>(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>	<p>√</p> <p>√</p>	<p>(一) 本公司環境管理系統以製造成據桃園雙星廠及中國蘇州廠為主。自95年起取得ISO 14001環境管理系統認證，每年定期實施內部稽核及外部稽核，以確保各項環境管理規範之運作，未來也將進行溫室氣體盤查，以改善能源績效並進一步減少溫室氣體排放。</p> <p>證書有效期限：</p> <table border="1"> <tr> <td></td> <td>桃園雙星廠</td> <td>中國蘇州廠</td> </tr> <tr> <td>ISO 14001</td> <td>116/08/04</td> <td>117/06/16</td> </tr> </table> <p>(二) 為了減少能源使用對暖化的影響，我們計畫將耗電設備汰舊換新並採用變頻節能等設備，並持續輔以行政管理進行節約能源，以達到降低溫室氣體排放之目標。</p> <table border="1"> <tr> <td>氣候指標</td> <td>111 基準年</td> <td>113</td> <td>114</td> <td>減量% (與基準年比)</td> </tr> <tr> <td>總溫室氣體排放量(公噸CO₂e)</td> <td>5,549.4691</td> <td>4,909.2714</td> <td>4,557.8550</td> <td>17.87%</td> </tr> </table>		桃園雙星廠	中國蘇州廠	ISO 14001	116/08/04	117/06/16	氣候指標	111 基準年	113	114	減量% (與基準年比)	總溫室氣體排放量(公噸CO ₂ e)	5,549.4691	4,909.2714	4,557.8550	17.87%	<p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p>
	桃園雙星廠	中國蘇州廠																	
ISO 14001	116/08/04	117/06/16																	
氣候指標	111 基準年	113	114	減量% (與基準年比)															
總溫室氣體排放量(公噸CO ₂ e)	5,549.4691	4,909.2714	4,557.8550	17.87%															

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否													
(三)公司是否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？	是	否	<p>本公司致力於提升各項資源之利用效率，在源頭管理方面積極落實資源回收分類，大幅減少廢棄物產生及增加資源回收量。在水資源管理方面，製造過程中均無廢水產生，各製造廠區僅生活污水，因此無工業用水及水污染風險極低。在產品之研發設計到製造階段，皆以綠色產品概念為出發點，對延長產品生命週期、能源節約、易回收、低毒性、減少環境危害等加以考量。</p> <p>依據國際法規及客戶之要求，本公司使用原物料均符合歐盟之RoHS規範，透過宣導供應商在直接材料、間接材料、能資源使用、廢棄物排放以及運輸能耗的自我揭露，讓供應商瞭解其產品生命週期的運算方式，以及對生態的可能衝擊。</p> <p>(三)本公司於112年7月6日經由董事會通過「永續發展實務守則」並成立「企業永續發展推動小組」，隨後於114年10月28日經由董事會通過「企業永續發展委員會組織規程」正式成立「企業永續發展委員會」，依規劃評估氣候變遷對企業現在及未來潛在風險與機會，並依評估結果採取氣候相關議題之因應措施，請參閱上市上櫃公司氣候相關資訊(P.39-P.41)。</p>												
(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？	是	否	<p>(四)114年溫室氣體排放量盤查，依據ISO 14064-1規範實施範疇一、二之盤查。</p> <p>本公司每年皆統計溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量之數據如下：</p> <p>1.溫室氣體盤查結果、確信情形、減量政策，請參閱上市上櫃公司氣候相關資訊(P.39-P.41)。</p> <p>2.用水管理與水資源效率提升：</p> <p>公司秉持節能減碳與水資源永續利用之理念，持續關注營運過程中的用水效率，並推動節水行動，從日常管理到製程應用皆納入節水機制。</p> <p>(1)最近2年用水量</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>總用水量(公噸)</th> <th>成長率</th> <th>備註</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td> <td>51,299.84</td> <td>-</td> <td>資料涵蓋汐止總公司、</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>52,842.39</td> <td>3.01%</td> <td>桃園工廠、蘇州工廠。</td> </tr> </tbody> </table> <p>儘管114年度總用水量較前一年增加3.01%，但此增幅主要係因桃園工廠及蘇州工廠員工人數略增及季節性使用需求變化所致。相對於營運規模與人力增加，整體用水強度仍維持穩定，顯示節水管理措施具備一定成效。</p>	年度	總用水量(公噸)	成長率	備註	113	51,299.84	-	資料涵蓋汐止總公司、	114	52,842.39	3.01%	桃園工廠、蘇州工廠。
年度	總用水量(公噸)	成長率	備註												
113	51,299.84	-	資料涵蓋汐止總公司、												
114	52,842.39	3.01%	桃園工廠、蘇州工廠。												

評估項目	運作情形		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>(2)污水處理與合規排放 本公司三大據點皆依據所在地法規與環保標準實施生活污水處理： a.汐止總公司：員工生活污水經遠雄U-Town大樓共構設施處理後排入新北市政府下水道系統。 b.桃園工廠：設有接觸曝氣法處理設施，處理後之生活污水排放至政府設置之污水下水道系統，排放水質優於龜山工業區規範。 c.蘇州工廠：生活污水經預處理後，符合《污水綜合排放標準》，直接排入當地市政下水道系統。 所有據點皆進行定期水質監控，確保排放水符合當地環保規範。 (3)水資源再利用現況與展望 目前各廠區生活污水尚未導入回收再利用系統，主要受限於： a.廠區空間配置限制，難以設置中水回收設備。 b.現行法規與建物設施設計尚未支持回收流程整合。 未來，我們將針對以下方向進行可行性評估： a.導入雨水回收系統作為非飲用用途之補充水源(如廁所沖洗、園區灑水)。 b.中水回用規劃評估，擇一據點試行污水再生回用。 c.制定水資源再利用目標，例如2030年前提升非飲用用水再利用比例至15%以上。</p> <p>3.廢棄物管理與資源循環策略： 本公司通過ISO 14001環境管理系統驗證，並以「資源循環再利用」為核心策略，致力於減少廢棄物產生並提升回收再利用率，結合設計源頭管理與製程優化，落實節能減廢目標。</p> <p>(1)年度廢棄物產出與密集度</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>有害廢棄物 (公噸)</th> <th>非有害廢棄物 (公噸)</th> <th>總量 (公噸)</th> <th>廢棄物密集度 (公噸/百萬元營業額)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113年</td> <td>9.29</td> <td>27.47</td> <td>36.76</td> <td>0.011</td> </tr> <tr> <td>114年</td> <td>21.007</td> <td>23.03</td> <td>44.037</td> <td>0.013</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2)廢棄物分類與管理原則 公司優先透過廠內再使用與製程減廢設計降低原物料使用量，其次將可回收物資交由合格業者進行再利用處理，最後才以焚化或掩埋方式處置不可回收廢棄物。</p>	年度	有害廢棄物 (公噸)	非有害廢棄物 (公噸)	總量 (公噸)	廢棄物密集度 (公噸/百萬元營業額)	113年	9.29	27.47	36.76	0.011	114年	21.007	23.03	44.037	0.013	
年度	有害廢棄物 (公噸)	非有害廢棄物 (公噸)	總量 (公噸)	廢棄物密集度 (公噸/百萬元營業額)														
113年	9.29	27.47	36.76	0.011														
114年	21.007	23.03	44.037	0.013														

<p>評估項目</p> <p>四、社會議題</p> <p>(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p>	<p>是</p> <p>v</p>	<p>否</p>	<p>運作情形</p> <p>摘要說明</p> <p>(一)眾福科技依循國家現行法令，包括勞動基準法、就業服務法與性別工作平等法等，及認同並遵循國際人權遵循規範：參考《國際人權法典》(含《經濟社會文化權利國際公約》ICECSR及《公民與政治權利國際公約》ICCPR)、《聯合國全球盟約》、《聯合國企業與人權指導原則》(UNGPs)及《國際勞工組織》(ILO)規範。同時恪守全球各營運據點所在地法規，平等對待並尊重所有人員，並訂定人權政策，宣示保障員工權益，具備多元溝通管道，員工遭遇任何性騷或不當對待事件，可依「場所性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法」、「執行職務遭受不法侵害預防計畫」直接向公司人力資源單位反應，公司對於檢舉者之身分機密性予以保障。外部利害相關人如對此議題有任何疑慮，可透過公司官網公告之外部誠信信箱進行申訴。</p> <p>管理政策內容重點如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.職場安全與權益：承諾提供安全健康的工作環境、合理薪酬、禁用童工、禁止強迫勞動與職場騷擾(如職場不法侵害及性騷擾防治)。 2.多元與平等：遵循性別工作平等法，促進職場多樣性，確保同工同酬，不因種族、性別、宗教、年齡或性傾向受差別待遇。 3.隱私與表達：尊重個人隱私，尊重員工表達與參與自由。 <p>管理政策具體方案摘要：</p> <table border="1" data-bbox="954 510 1326 1265"> <thead> <tr> <th>對象</th> <th>人權管理目標</th> <th>具體方案</th> <th>成果</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>內部員工</td> <td>規劃多元福利的員工福利，讓全體同仁體驗優質的職場環境與健康的企業文化</td> <td>員工薪資及退休金 員工福利</td> <td>114年持續維持新進之基層人員不分性別起薪標準一致。 眾福科技遵循全球各地相關社會保險之法規及制度，以保障員工基本之權益。另有提供員工團體保險，並安排保險公司協助理賠申請服務。 依據勞動法令，每季定期召開福利委員會、勞資會議，與公司管理代表進行溝通。</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>建立暢通與良好的勞資溝通管道與關係</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	對象	人權管理目標	具體方案	成果	內部員工	規劃多元福利的員工福利，讓全體同仁體驗優質的職場環境與健康的企業文化	員工薪資及退休金 員工福利	114年持續維持新進之基層人員不分性別起薪標準一致。 眾福科技遵循全球各地相關社會保險之法規及制度，以保障員工基本之權益。另有提供員工團體保險，並安排保險公司協助理賠申請服務。 依據勞動法令，每季定期召開福利委員會、勞資會議，與公司管理代表進行溝通。			建立暢通與良好的勞資溝通管道與關係	
對象	人權管理目標	具體方案	成果												
內部員工	規劃多元福利的員工福利，讓全體同仁體驗優質的職場環境與健康的企業文化	員工薪資及退休金 員工福利	114年持續維持新進之基層人員不分性別起薪標準一致。 眾福科技遵循全球各地相關社會保險之法規及制度，以保障員工基本之權益。另有提供員工團體保險，並安排保險公司協助理賠申請服務。 依據勞動法令，每季定期召開福利委員會、勞資會議，與公司管理代表進行溝通。												
		建立暢通與良好的勞資溝通管道與關係													
<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>無重大差異</p>														

評估項目	運作情形				與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明		
			<p>人權管理目標</p> <p>規劃多元的員工福利，讓全體同仁體驗優質的職場環境與健康幸福的企業文化</p>	<p>具體方案</p> <p>員工健康管理</p>	<p>成果</p> <p>健康管理模式之五大介面： 1. 職場健康服務 建立職場健康服務：職安訪查、醫護人員健康訪談，落實職業災害之預防防治，降低職業災害發生率。 截至目前為止眾福科技並未發生因工作上原因而造成職業病之實例。 2. 職場母性健康保護推廣 從110年起實施母性健康保護計畫，針對已懷孕、產後一年內或哺乳之女性勞工，採取必要之母性勞工健康保護和關懷管理。 3. 疾病防制與關懷 設置全球疫情通報系統，可即時了解各分公司物資儲存與員工健康追蹤狀況，同時不定時提供防疫和健康相關電子報提醒同仁健康與防疫的重要性。 4. 健康管理追蹤 利用勞工體格或健康檢查報告之血液總膽固醇、高密度膽固醇、血壓等檢核項目採用 Framingham Risk Score (佛萊明罕危險預估評估表)，計算10年內心血管發病發病風險。已具有腦心血管發病病史或以藥物治療控制之心血管發病同仁，可參考特約勞工健康醫師之建議，將其納為具腦心血管發病之中高風險群。 5. 樂活宣導 自110年10月起，透過職場健康服務推行健康週報活動。推廣飲食、運動、疾病等健康促進活動。</p>
					<p>權責單位與監督機制： 最高決策：永續發展委員會。 執行與推動：永續推動小組各部門主管兼任人權工作小組(包括HR、業務、採購等)。 申訴管道：設置匿名意見信箱、董事聯絡資訊或專責申訴電子郵件。</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等),並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬?	是	否	無重大差異
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境,並對員工定期實施安全與健康教育?	是	否	無重大差異

(二)本公司一向以尊重人性、關心員工為經營理念之一。為充份照顧同仁及其眷屬的身心健康,並建立生活保障,公司特別提供年節獎金、績效獎金、營運分紅、休假、團體保險、健康檢查及員工進修計畫並於工作規則中訂定薪酬、假勤與各項福利相關規定,使同仁能心無旁騖、全心投入於工作。

1.員工薪酬
為提供給員工具有市場競爭力之薪酬政策,將視個人學經歷、專業技能、員工績效表現,調整員工薪資以確保員工薪資符合市場行情及公平性。眾福科技每年主要參考第三方薪資調查報告和公司營運狀況,並於年底檢視是否達成目標。針對高階主管人員薪酬,於薪委會會議中檢視年度薪酬相關之績效指標達成與否並規範其年度薪酬。

2.員工福利措施
公司設立職工福利委員會,每月提撥福利金,另外每年提供同仁優質的各項福利:出差海外旅平險、免費健康檢查、企業產品員工特價、員工活動費用補助、婚喪喜慶、傷病賀奠慰問補助等福利。

於休假制度上,在固定的周休二日基礎上,給予就職滿一年的同仁每年7天的特別休假。對於同仁遇有重大傷病、重大變故等情況,需要一段較長的時間休假期時,也能申請留職停薪,以兼顧家人與家庭的需要。

3.多元化與機會平等
實現男女擁有同工同酬的獎勵條件及平等晉升機會,台灣地區女性員工佔49%、蘇州地區女性員工佔52%,且女性主管佔超過25%的主管職位,促進永續共榮的經濟成長。

4.聘用在地人員比例
招募新進人員時,優先錄取所在地(汐止區)居民,並培養在地優秀管理幹部,聘用當地居民均維持約20%。

5.經營績效反映於員工薪酬
本公司員工酬勞之分派,係經董事會通過後提股東會報告,可做為衡量並激勵公司全體員工的績效管理方式,此外,董事會及經理人等階層管理階層相關薪酬資料也適當地揭露於公司年報,讓所有利害關係人可以充分了解員工薪酬與公司營運績效的關聯性。

(三)本公司秉持「安全第一、健康至上」原則,各營業據點遵循國家法令規定之項目及頻率辦理1.職業安全衛生教育訓練、2.生產設備及作業自主檢查、3.監控作業場所環境、4.員工體檢、5.消防系統檢查、6.緊急應變演練,職安單位以定期或不定期抽查、巡檢確認各

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	是	否	無重大差異
	<p>摘要說明</p> <p>權責單位執行狀況。另外，每年亦定期實施員工健康檢查及不定期健康活動，以維護員工身心健康。建立完善之職業安全衛生管理體系，具體保護措施與114年度實施成效如下：</p> <p>1.職業安全與工作環境保護措施</p> <p>(1)管理體系與組織：依據職業安全衛生法訂定管理計畫，並採PDCA循環持續精進。依法設立職業安全衛生委員會，勞工代表佔比達三分之一以上，定期研議職安衛政策與健康管理。</p> <p>(2)風險控管與承攬商管理：定期進行危害辨識與風險評估（含機械、化學及人因工程），提供必要防護具並落實自動檢查。針對承攬商訂定專屬管理辦法，實施勤前教育與危害告知，確保施工安全。</p> <p>(3)緊急應變與退避權：建立意外事故通報與調查SOP，並於新進訓練明確宣導員工退避權，保障員工在面臨急迫危險時，以人身安全為優先考量。</p> <p>(4)族群保護與健康促進：自110年起持續執行職場健康服務計畫，邀請醫師(4次/年)、護理師(4次/月)，協助本公司辦理推動「工作場所母性健康保護計畫」、「執行職務遭受不法侵害預防計畫」、「人因性危害防止計畫」等勞工健康保護五大計畫及分級健康管理評估，涵蓋預防不法侵害、人因危害及中高齡安全衛生，營造友善且具包容性的工作場域。另於114年取得衛生福利部國民健康署「職場健康促進自主評核合格證明」證書。</p> <p>2.114年度實施情形與績效</p> <p>(1)安全稽核與訓練：完成4次季度環境安全衛生稽核，合格率達100%。台灣及蘇州廠區共計逾千人次參與職安衛教育訓練（含上下半年度緊急應變訓練與危害通識）。</p> <p>(2)健康管理績效：每年辦理全員健檢並實施分級健康管理，提供醫護臨場面談與健康諮詢，114年台灣廠區共計52人次參加醫護面談/健康諮詢活動，並持續辦理健康促進活動。</p> <p>(3)職業災害統計：114年度本公司達成「零職業傷害、零失能傷害、零火災」之目標。</p> <p>(四)員工重點培育計畫</p> <p>1.因應未來挑戰，建構員工學習課程藍圖，發展員工專業能力。</p> <p>2.主管領導力發展計畫。</p> <p>3.潛力人才發展計畫。</p> <p>4.行銷數據分析人才養成。</p>		

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																				
	是	否																					
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？	是	摘要說明 教育訓練實施情形： ● 共通訓練 <table border="1"> <thead> <tr> <th>培訓計畫名稱</th> <th>對象</th> <th>培育方向</th> <th>總時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>通識課程</td> <td>全體員工(含新進人員)</td> <td>法令遵循、資訊安全</td> <td>266小時</td> </tr> <tr> <td>ESG、企業永續發展、風險管理</td> <td>中階主管</td> <td>全意識與風險控管 財務管理、法令遵循、ESG公司治理</td> <td>59小時</td> </tr> <tr> <td>新進同仁訓練班</td> <td>新進同仁</td> <td>法令遵循、職場基本技能、組織流程熟悉</td> <td>120小時</td> </tr> </tbody> </table> ● 專業訓練 <table border="1"> <thead> <tr> <th>計畫名稱</th> <th>說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ESG環境永續培訓</td> <td> <ol style="list-style-type: none"> 1.本公司積極推動ESG永續發展培訓，透過專業證照取得、高階決策參與及母公司資源整合，全面提升員工對氣候變遷與減碳實務的職能。同仁已完成「財團法人台灣永續能源研究基金會」之永續管理師證照課程(課程總時數達240小時)，及淨零管理師證照課程(課程總時數達76小時)，並順利通過測驗取得證書，成為公司推動綠色轉型的核心骨幹。 2.為因應國際永續揭露趨勢，本公司之永續、財會、內稽及風管單位代表，參與集團於2025年1月及11月辦理之「IFRS 永續揭露準則導入計畫」教育訓練，強化財務報表與永續資訊揭露的透明度。總時數達32小時。 3.永續主管於5月份參與「台灣氣候聯盟」兩天一夜的氣候永續決策會，課程總時數達16小時。 4.參加集團ESG工作坊實務培訓，主要培訓課程為低碳技術與市場實務/循環經濟與AI應用/際評比與供應鏈管理，課程時數達16小時。 </td> </tr> </tbody> </table>	培訓計畫名稱	對象	培育方向	總時數	通識課程	全體員工(含新進人員)	法令遵循、資訊安全	266小時	ESG、企業永續發展、風險管理	中階主管	全意識與風險控管 財務管理、法令遵循、ESG公司治理	59小時	新進同仁訓練班	新進同仁	法令遵循、職場基本技能、組織流程熟悉	120小時	計畫名稱	說明	ESG環境永續培訓	<ol style="list-style-type: none"> 1.本公司積極推動ESG永續發展培訓，透過專業證照取得、高階決策參與及母公司資源整合，全面提升員工對氣候變遷與減碳實務的職能。同仁已完成「財團法人台灣永續能源研究基金會」之永續管理師證照課程(課程總時數達240小時)，及淨零管理師證照課程(課程總時數達76小時)，並順利通過測驗取得證書，成為公司推動綠色轉型的核心骨幹。 2.為因應國際永續揭露趨勢，本公司之永續、財會、內稽及風管單位代表，參與集團於2025年1月及11月辦理之「IFRS 永續揭露準則導入計畫」教育訓練，強化財務報表與永續資訊揭露的透明度。總時數達32小時。 3.永續主管於5月份參與「台灣氣候聯盟」兩天一夜的氣候永續決策會，課程總時數達16小時。 4.參加集團ESG工作坊實務培訓，主要培訓課程為低碳技術與市場實務/循環經濟與AI應用/際評比與供應鏈管理，課程時數達16小時。 	無重大差異
	培訓計畫名稱	對象	培育方向	總時數																			
通識課程	全體員工(含新進人員)	法令遵循、資訊安全	266小時																				
ESG、企業永續發展、風險管理	中階主管	全意識與風險控管 財務管理、法令遵循、ESG公司治理	59小時																				
新進同仁訓練班	新進同仁	法令遵循、職場基本技能、組織流程熟悉	120小時																				
計畫名稱	說明																						
ESG環境永續培訓	<ol style="list-style-type: none"> 1.本公司積極推動ESG永續發展培訓，透過專業證照取得、高階決策參與及母公司資源整合，全面提升員工對氣候變遷與減碳實務的職能。同仁已完成「財團法人台灣永續能源研究基金會」之永續管理師證照課程(課程總時數達240小時)，及淨零管理師證照課程(課程總時數達76小時)，並順利通過測驗取得證書，成為公司推動綠色轉型的核心骨幹。 2.為因應國際永續揭露趨勢，本公司之永續、財會、內稽及風管單位代表，參與集團於2025年1月及11月辦理之「IFRS 永續揭露準則導入計畫」教育訓練，強化財務報表與永續資訊揭露的透明度。總時數達32小時。 3.永續主管於5月份參與「台灣氣候聯盟」兩天一夜的氣候永續決策會，課程總時數達16小時。 4.參加集團ESG工作坊實務培訓，主要培訓課程為低碳技術與市場實務/循環經濟與AI應用/際評比與供應鏈管理，課程時數達16小時。 																						
否	(五)本公司基於全球個人資料保護規定(GDPR)之基礎性原則及共通性法令要求，制訂個人資料保護與管理保護行為準則，作為公司內部及各同仁遵循的行為框架，且宣示於公司經營及業務執行上不會違背行為準則。 客戶權益及申訴部分，眾福科技定期進行客戶滿意度調查，以確保客戶的需求得到了解及滿足，且客戶也可透過此問卷申訴及提出任何需要眾福科技改進或協助的地方。眾福科技每年1月進行全面性的客戶服務滿意度調查，並由客服部門統一發通知信給客戶的對應窗口。	無重大差異																					

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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？	是	否	無重大差異
	V		<p>「實網價值鏈」為願景，致力於建構具備高度韌性的供應體網絡，並將永續發展視為與合作夥伴共同成長的關鍵。為確保整體價值鏈符合國際ESG標準，我們參考責任商業聯盟(RBA)及聯合國人權準則，制定「供應商永續發展行為準則」作為管理基石。透過系統性的風險評估、透明的溝通機制及嚴謹的稽核與盡職調查，我們積極攜手全球供應商，在勞動人權、職業安全及環境保護等面向落實合規管理，共同實踐環境共生與社會共榮的承諾。</p> <p>1. 供應商永續發展政策與規範</p> <p>眾福科技致力於強化供應韌性並推動永續發展，要求所有產品與服務供應商、承攬商及分包商均須遵循「供應商永續發展行為準則」，並將規範延伸至其整體價值鏈。相關管理面向摘要如下：</p> <p>(1) 勞動人權：供應商應維護勞工基本人權，嚴禁強迫勞動與使用童工；保障合理薪資福利，營造無歧視與騷擾的工作環境，並尊重員工結社自由與集體談判權。</p> <p>(2) 職業安全衛生：須建構安全的工作環境並遵循職業安全衛生相關法規與標準（如ISO 45001）；落實風險辨識與控管、工傷管理及健康監測，並保障員工在面臨緊急危險時的退避權。</p> <p>(3) 環境保護：供應商須建立環境管理體系（如ISO 14001）並落實環境許可合規；積極減少污染物與廢棄物排放，管理有害物質並提升能源與水資源效率；同時承諾生物多樣性保護與零伐林目標。</p> <p>(4) 誠信經營與管理：建立完善的治理機制以確保法律合規；秉持最高道德標準執行誠信經營、資訊安全保障及負責任礦產採購，共同實踐永續經營。</p> <p>2. 具體實施情形與績效</p> <p>為確保供應商落實永續與環保規範，本公司透過稽核、調查及溝通等管理手段，114年度之執行成效如下：</p> <p>(1) 供應商自我評估與稽核機制：要求供應商定期進行自我評估，針對關鍵或高風險對象啟動實地或書面稽核。若發現缺失，則要求供應商制定矯正計畫並提交進度報告。實施績效：共計完成35家供應商稽核，並輔導21家供應商完成缺失矯正。</p> <p>(2) 供應商盡職調查：針對供應鏈重大風險（如衝突礦產）實施嚴格調查，要求供應商提交RMI制定的CMRT與EMRT調查表，確保原物料來源未涉及武裝衝突或侵犯人權之行為。實施績效：完成88家供應商調查，確保供應鏈均符合本公司要求。</p>

評估項目	運作情形		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 (3)教育訓練與溝通推廣：持續向供應商傳達永續政策與目標，提升其落實規範之能力。實施績效：共計31家新供應商完成簽署「眾福科技股份有限公司供應商永續發展行為準則」。	
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？	√	本公司參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製企業社會責任報告書等揭露公司非財務資訊之報告書，已於114年8月5日於臺灣證券交易所ESG數位平台完成「113永續報告書」申報作業；前揭報告書依照GRI準則編制並取得優麗國際管理系統驗證股份有限公司(DQS) AA1000第1類型(Type1)中度保證。	無重大差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形，且於114年10月28日經由董事會通過「永續發展實務守則」並成立「企業永續發展推動小組」，負責推展各項企業永續發展與社會責任相關活動，且於114年10月28日經由董事會通過「企業永續發展委員會規程」成立「企業永續發展委員會」，整體運作情形與「上市上櫃公司企業永續實務守則」無重大差異。		本公司於112年7月6日經由董事會通過「永續發展實務守則」，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司於112年7月6日經由董事會通過「永續發展實務守則」並成立「企業永續發展推動小組」，負責推展各項企業永續發展與社會責任相關活動，且於114年10月28日經由董事會通過「企業永續發展委員會規程」成立「企業永續發展委員會」，整體運作情形與「上市上櫃公司企業永續實務守則」無重大差異。	經由董事會通過「永續發展委員會組織
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 1. 本公司致力公益的推動參與，自109年起持續捐贈財團法人明基文教基金會累計金額達450餘萬元，用以支持該基金會以人與土地為原點，「親善大地」、「關懷社會」為縱橫軸，交集「縮小數位落差」、「培養老實聰明人」、「提昇原創文化價值」、「親善大地」四大主軸，結合企業核心能力，投入數位機會、良善教育、文化價值、環境永續四大目標，向外促進社群正向力量，藉以培育優秀人才，並且形塑良善的社會公民。 2. 本公司自111年起與社團法人新北市盲人福利協進會合作辦理健康按摩保健，以實際行動關懷員工，幫助員工舒緩情緒壓力外，亦可創造支持身障者就業的環境，鼓勵視障者成為有生產力的人口，並促進社會安定與經濟活絡，實現企業社會責任。			

(六)上市上櫃公司氣候相關資訊

1 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形																								
一、敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	本公司已於114年10月28日董事會設置隸屬於董事會之企業永續發展委員會，該功能委員會由3名獨董及2名董事組成，委員會下並設有「眾福永續發展推動小組」負責具體推動計畫之提出及執行，由總經理擔任組長，並由各部門高階主管擔任各構面組員，依重大性原則與公司營運相關之環境、社會、公司治理議題進行評估，負責永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，並每年向董事會報告。																								
二、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)。	氣候相關風險與機會清單																								
三、敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="611 1261 675 1429">氣候風險</th> <th data-bbox="611 947 675 1261">短期重大風險項目</th> <th data-bbox="611 633 675 947">中期重大風險項目</th> <th data-bbox="611 185 675 633">長期重大風險項目</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="675 1261 738 1429">發生時間</td> <td data-bbox="675 947 738 1261">短期(0~3年)</td> <td data-bbox="675 633 738 947">中期(3~10年)</td> <td data-bbox="675 185 738 633">長期(10年以上)</td> </tr> <tr> <td data-bbox="738 1261 802 1429">實體風險</td> <td data-bbox="738 947 802 1261">地震</td> <td data-bbox="738 633 802 947">極端氣候</td> <td data-bbox="738 185 802 633">颱風、水災與雪災等天然災害</td> </tr> <tr> <td data-bbox="802 1261 866 1429">轉型風險</td> <td data-bbox="802 947 866 1261">碳揭露義務</td> <td data-bbox="802 633 866 947">客戶行為變化</td> <td data-bbox="802 185 866 633">低碳商品與服務消費行為變化 提升永續評比成績</td> </tr> <tr> <td data-bbox="866 1261 930 1429">氣候機會</td> <td data-bbox="866 947 930 1261">短期重大機會項目</td> <td data-bbox="866 633 930 947">中期重大機會項目</td> <td data-bbox="866 185 930 633">長期重大機會項目</td> </tr> <tr> <td data-bbox="930 1261 994 1429">市場機會</td> <td data-bbox="930 947 994 1261">採用高效率運輸方式</td> <td data-bbox="930 633 994 947">使用低碳能源消費行為變化</td> <td data-bbox="930 185 994 633">開發調適和保險風險解決方案 參與再生能源計畫和採用能源效率措施</td> </tr> </tbody> </table>	氣候風險	短期重大風險項目	中期重大風險項目	長期重大風險項目	發生時間	短期(0~3年)	中期(3~10年)	長期(10年以上)	實體風險	地震	極端氣候	颱風、水災與雪災等天然災害	轉型風險	碳揭露義務	客戶行為變化	低碳商品與服務消費行為變化 提升永續評比成績	氣候機會	短期重大機會項目	中期重大機會項目	長期重大機會項目	市場機會	採用高效率運輸方式	使用低碳能源消費行為變化	開發調適和保險風險解決方案 參與再生能源計畫和採用能源效率措施
氣候風險	短期重大風險項目	中期重大風險項目	長期重大風險項目																						
發生時間	短期(0~3年)	中期(3~10年)	長期(10年以上)																						
實體風險	地震	極端氣候	颱風、水災與雪災等天然災害																						
轉型風險	碳揭露義務	客戶行為變化	低碳商品與服務消費行為變化 提升永續評比成績																						
氣候機會	短期重大機會項目	中期重大機會項目	長期重大機會項目																						
市場機會	採用高效率運輸方式	使用低碳能源消費行為變化	開發調適和保險風險解決方案 參與再生能源計畫和採用能源效率措施																						
氣候相關風險與機會之財務影響	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="1002 1261 1066 1429">氣候相關風險</th> <th data-bbox="1002 947 1066 1261">風險內容說明</th> <th data-bbox="1002 633 1066 947">潛在財務影響</th> <th data-bbox="1002 185 1066 633">調適與因應作為</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="1066 1261 1129 1429">轉型風險</td> <td data-bbox="1066 947 1129 1261">金管會要求每年必須揭露與確信</td> <td data-bbox="1066 633 1129 947">約新臺幣500仟元。</td> <td data-bbox="1066 185 1129 633">1.進行溫室氣體盤查及查證工作。 2.持續進行溫室氣體盤查及查證工作，並依主管機關要求拓展至範疇三。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1129 1261 1193 1429">實體風險</td> <td data-bbox="1129 947 1193 1261">強烈地震導致建物倒塌、精密設備受損或位移，進而造成產線中斷。</td> <td data-bbox="1129 633 1193 947">約新臺幣2,000仟元。</td> <td data-bbox="1129 185 1193 633">1.廠房建物按法規耐震標準設計與維護。 2.針對精密機台與高架地板進行防震固定。 3.定期舉辦全廠地震避難演練，確保員工安全。 4.建立並演練營運持續計畫(BCP)，規劃災後生產能調度與備援機制。 5.委託專業機構進行廠房結構安全評估，針對脆弱點進行補強工程。 6.檢視保險理賠額是否足夠覆蓋重置成本，適時調整投保策略。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1193 1261 1257 1429">市場機會</td> <td data-bbox="1193 947 1257 1261">汰換老舊燃油車輛，改用高能源效率的運輸載具，減少燃油消耗。</td> <td data-bbox="1193 633 1257 947">約新臺幣100仟元。</td> <td data-bbox="1193 185 1257 633">1.制定公務車汰換計畫，優先採購油電混合車或純電動車。 2.與物流商合作，要求提升裝載率或使用低碳運輸車隊。 3.鼓勵低碳運輸。 4.定期追蹤公務車輛油耗數據，進行異常管控。 5.安排車輛定期保養，確保燃油效率維持在最佳狀態。</td> </tr> </tbody> </table>	氣候相關風險	風險內容說明	潛在財務影響	調適與因應作為	轉型風險	金管會要求每年必須揭露與確信	約新臺幣500仟元。	1.進行溫室氣體盤查及查證工作。 2.持續進行溫室氣體盤查及查證工作，並依主管機關要求拓展至範疇三。	實體風險	強烈地震導致建物倒塌、精密設備受損或位移，進而造成產線中斷。	約新臺幣2,000仟元。	1.廠房建物按法規耐震標準設計與維護。 2.針對精密機台與高架地板進行防震固定。 3.定期舉辦全廠地震避難演練，確保員工安全。 4.建立並演練營運持續計畫(BCP)，規劃災後生產能調度與備援機制。 5.委託專業機構進行廠房結構安全評估，針對脆弱點進行補強工程。 6.檢視保險理賠額是否足夠覆蓋重置成本，適時調整投保策略。	市場機會	汰換老舊燃油車輛，改用高能源效率的運輸載具，減少燃油消耗。	約新臺幣100仟元。	1.制定公務車汰換計畫，優先採購油電混合車或純電動車。 2.與物流商合作，要求提升裝載率或使用低碳運輸車隊。 3.鼓勵低碳運輸。 4.定期追蹤公務車輛油耗數據，進行異常管控。 5.安排車輛定期保養，確保燃油效率維持在最佳狀態。								
氣候相關風險	風險內容說明	潛在財務影響	調適與因應作為																						
轉型風險	金管會要求每年必須揭露與確信	約新臺幣500仟元。	1.進行溫室氣體盤查及查證工作。 2.持續進行溫室氣體盤查及查證工作，並依主管機關要求拓展至範疇三。																						
實體風險	強烈地震導致建物倒塌、精密設備受損或位移，進而造成產線中斷。	約新臺幣2,000仟元。	1.廠房建物按法規耐震標準設計與維護。 2.針對精密機台與高架地板進行防震固定。 3.定期舉辦全廠地震避難演練，確保員工安全。 4.建立並演練營運持續計畫(BCP)，規劃災後生產能調度與備援機制。 5.委託專業機構進行廠房結構安全評估，針對脆弱點進行補強工程。 6.檢視保險理賠額是否足夠覆蓋重置成本，適時調整投保策略。																						
市場機會	汰換老舊燃油車輛，改用高能源效率的運輸載具，減少燃油消耗。	約新臺幣100仟元。	1.制定公務車汰換計畫，優先採購油電混合車或純電動車。 2.與物流商合作，要求提升裝載率或使用低碳運輸車隊。 3.鼓勵低碳運輸。 4.定期追蹤公務車輛油耗數據，進行異常管控。 5.安排車輛定期保養，確保燃油效率維持在最佳狀態。																						

<p>四、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>董事會是本公司風險控管的最決策機構，直接監督本公司的風險治理架構。為了健全風險評估和強化管理，董事會於113年3月通過「風險管理政策與程序」並成立「風險管理委員會」，負責識別和管理企業營運中的各類風險，包括氣候變遷帶來的實體與轉型風險，並主導相關因應措施的規劃。風險管理小組每年至少一次向董事會報告管理執行情況與風險控管狀況，監督並檢討經營團隊的風險管理執行成效，以強化企業體質。</p>
<p>五、若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之勤性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p>	<p>目前尚未使用。</p>
<p>六、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>(一)因應氣候相關風險之轉型計畫與策略 1. 轉型風險管理計畫：推動綠能政策、低碳製造、再生能源應用及創新減碳技術。在業務面，加速研發節能顯示模組與低碳材料，採「模組共用平台」設計以降低開發成本與風險，並積極評估新產品進入特定 ESG 採購標案市場。同時，積極推動內部節能減碳措施，並評估購買再生能源與淨零成本增加的壓力。 2. 實體風險管理計畫：針對短期極端氣候（如颱風、暴雨），公司建立備援生產計畫與彈性排程、分散供應商、配置不斷電系統與強化排水工程，並投入營業中斷險等保險以轉移財務風險。針對中長期氣候變化（如高溫、淹水），則建立淹水預警地區並擬定廠房移址等分散風險作為，同時提升設備耐熱等級並導入智慧能源與水資源管理系統。 (二)用於辨識及管理風險之「指標」與「目標」 1. 評估指標：公司將溫室氣體排放量作為重要的永續績效指標，由「ESG 企業永續發展推動小組」進行評估與盤查，藉此找出產線用電的最佳化控制方案並汰換老舊設備。 2. 氣候管理目標： 短期目標： 2025年：範疇一與範疇二溫室氣體排放量減少6%。 2027年：完成導入 ISO 14064-1 溫室氣體查驗標準，並通過第三方驗證。 中、長期目標： 2030年：達成再生能源使用比例20%，溫室氣體排放量供應鏈減排30%。 2040年：再生能源比率符合 RE100 要求（100% 使用再生能源）。 2050年：達成「零碳排（淨零，Net Zero）」的終極目標。</p>
<p>七、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>目前尚未制定碳定價。</p>
<p>八、若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p>	<p>為了減少能源使用對暖化的影響，我們計畫將耗電設備汰舊換新並採用變頻節能等設備，並持續輔以行政管理進行節約能源，以達到降低溫室氣體排放之目標，並定期追蹤成效及呈報管理階層。</p>
<p>九、溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。</p>	<p>詳於 1-1 及 1-2 內容。</p>

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊：敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸CO₂e)、密集度(公噸CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

範疇(類別)	年度	113年		114年	
		總排放量 (公噸CO ₂ e)	總排放量 (公噸CO ₂ e/百萬元)	總排放量 (公噸CO ₂ e)	總排放量 (公噸CO ₂ e/百萬元)
範疇(類別)一	母公司	41.2901	/	21.7299	/
	子公司	69.6383		94.9254	
	合計	110.9284		116.6553	
範疇(類別)一	母公司	309.6273	/	278.8698	/
	子公司	4,488.6545		4,162.3299	
	合計	4,798.2818		4,441.1997	
總計		4,909.2102	1.4361	4,557.8550	1.3272

資料涵蓋範圍：與公司財務報表相同。

1-1-2 溫室氣體確信資訊：敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。
依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應執行確信之涵蓋範圍

項目	113年	114年
確信範圍	母公司及子公司	母公司及子公司
確信機構	內部查證	優麗國際管理系統驗證股份有限公司
確信準則	ISO14064-1:2018	ISO14064-1:2018
確信意見	依上市櫃公司專屬路徑圖辦理	完整確信資訊將於永續報告書揭露

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫：

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

溫室氣體減量基準年及減量目標：

合併公司於民國(下同)111年以合併財務報告為邊界完成盤查，故基準年為111年，其範疇(類別)一排放量為71.2744噸CO₂e、範疇(類別)二排放量為5,478.1947噸CO₂e，溫室氣體排放量合計5,549.4691公噸；減量目標設定為2030年供應減排30%、2040年RE100、2050年淨零排放。

溫室氣體減量策略及具體行動計畫：

- (1) 提升能源效率：提升能源使用效率透過耗電設備汰舊換新採用變頻節能設備，並持續輔以行政管理進行節約能源，以達到降低溫室氣體排放之目標。
- (2) 使用再生能源：投資屋頂太陽能發電設備，提高再生能源使用比例。

(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

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實誠信經營之承諾？</p> <p>(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	<p>√</p> <p>√</p> <p>√</p>	<p>摘要說明</p> <p>(一) 本公司於109年11月4日訂定「誠信經營守則」，並經過董事會通過，對於誠信經營之政策或作法皆有明確的行為規範。</p> <p>(二) 本公司已於「誠信經營守則」中，明訂禁止發生違反誠信員工或董監事利用職權謀取不法利益、洩漏商業機密、收受回扣等不誠信之行為。</p> <p>(三) 本公司於「誠信經營守則」中明訂禁止公司董事、經理人、受僱人等之不誠信行為，具體規範本公司人員於執行業務實應注意之事項，包括明訂作業程序及行為指南、懲戒及申訴制度，適用範圍適用本公司，並確實執行於營業作業及定期配合稽核檢討修正。</p>	<p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p>	<p>√</p> <p>√</p>	<p>(一) 本公司與客戶或供應商交易前均會進行誠信行為之評估，並以法律途徑作為事後若有違反約定行為時之補救措施。</p> <p>(二) 本公司設置隸屬董事會之推動企業誠信經營管理單位(本公司之營運管理處)，並每年定期向董事會報告。114年度執行情形已於115年3月2日向董事會報告。</p> <p>本公司落實執行誠信經營政策，114年相關執行情形：</p> <p>A. 教育訓練</p> <p>114 年度訓練課程主題大綱以誠信宣言、利益衝突與迴避、法規遵守、營業機密及公司資產、政治活動參與，作為主軸進行宣導教育，預防不誠信行為之產生，於114年11月14日完成台灣總公司、桃園廠、蘇州廠全體員工共430人1小時課程之相關教育訓練及宣導。</p> <p>B. 年度測驗</p> <p>每年對全體同仁實施線上測驗，測驗範圍涵蓋誠信經營守則、誠信經營作業程序及行為指南，並另建立「誠信手冊」作為公司全體同仁誠信與道德操守上之準則與規範。114年度測驗範圍涵蓋誠信經營守則及誠信手冊(含檢舉制度)等。</p> <p>C. 定期檢核</p> <p>定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內訂定工作業</p>	<p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p>

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	
(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？	√		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？	√		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？	√		無重大差異
三、公司檢舉制度之運作情形	√		無重大差異
(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？	√		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？	√		無重大差異
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	√		無重大差異
四、加強資訊揭露	√		無重大差異
(一)公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	√		無重大差異
相關標準作業程序及行為指南，並由稽核單位獨立稽核，確保整體機制之運作，共同管理與預防不誠信行為之產生。眾福科技114年無發生貪腐情事及反競爭行為。 D.檢舉制度與檢舉人保護 於「公司治理實務守則」、「誠信經營守則」及「誠信經營程序及行為指南」訂有具體檢舉制度，積極防範不誠信行為，鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，指派營運管理處為檢舉受理專責單位，受理同仁涉有不誠信行為之檢舉，官網利害關係人專區提供員工、股東、利害關係人及外部人有效之溝通方式，並揭露審計委員會(獨立董事)直接收發之電子郵件信箱，並建立情事若涉及董事或高階主管，將陳報至獨立董事，並建立檢舉人保護制度，對於檢舉人身分及內容均確實保密，承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。114年未有違反貪腐行為及涉及不誠信行為之情事。 (三)本公司「董事、監察人及經理人道德行為準則」及「董事會議事規則」已就利益事項或關係人進行利益迴避之規範。 (四)本公司遵循法令之要求，持續修訂內控制度，並對內控制度執行之有效性進行查核與評估。稽核室依不誠信行為風險評估結果，擬訂相關稽核計畫，並定期查核。對法令要求事項均納入年度查核項目，並且每季均向審計委員會及董事會報告相關查核結果及改善情形。公司會計制度均遵循法令之要求訂定之。簽證會計師亦每季對於本公司財務報表進行查核或核閱工作，並出具報告書，定期於審計委員會向審計委員會報告查核或核閱結果。 (五)本公司定期透過內部宣導藉以加強本公司誠信經營政策。114年度本公司所有員工皆已接受誠信手冊訓練及問卷。	無重大差異 無重大差異 無重大差異 無重大差異 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	
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：本公司已於109年11月4日訂定誠信經營守則，並經董事會通過，其運作與「上市上櫃公司誠信經營守則」間並無差異。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）：本公司誠信經營守則中訂定應定期對董事、經理人、受僱人、受任人及實質控制者舉辦教育訓練與宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與。			

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

1. 本公司於98年12月17日經董事會決議通過訂定「重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」，並於111年11月3日董事會決議修訂，修訂後已公告於本公司網站之公司治理專區。
2. 本公司經111年11月3日董事會決議通過，保障股東權益並強化董事會職能。
3. 本公司新任之董事，於就任時告知各項法令(包含前項之重大資訊處理暨防範內線交易作業程序)及應行注意事項，以利新任董事遵循之。

(九) 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：聲明書置於公開資訊觀測站，網址【<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>】，請選取市場別：上市；輸入公司代號3168及查詢之年度即可查詢之。
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。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1.股東會重要決議事項及執行情形

日期	會議名稱	內容
114.05.23	股東常會	1.承認民國113年度營業報告書及財務報表案 執行情形：決議通過。 2.承認民國113年度盈餘分派案 執行情形：決議通過發放每股現金股利3元，現金股利總額為新台幣234,298,947元。訂定114年6月24日為除息基準日，並於114年7月15日發放現金股利。 3.通過修訂公司章程案 執行情形：決議通過。 4.通過解除現任董事及其代表人競業限制案 執行情形：決議通過。

2.董事會重要決議事項

日期	會議名稱	內容
114.03.04	第一次董事會	1.通過民國113年度內部控制制度聲明書暨自行評估執行結果報告案 2.通過民國113年度員工及董事酬勞分派案 3.通過民國113年度財務報表、營業報告書暨114年度營運計畫案 4.通過民國113年度盈餘分派案 5.通過民國113年度盈餘分派現金股利發放案 6.通過本公司基層員工定義案 7.通過公司章程修訂案 8.通過「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」修訂案 9.通過現任董事及其代表人競業限制解除 10.通過民國114年股東常會日期及開會議程訂定案 11.通過民國114年度會計師服務公費審議案 12.通過民國113年度高階經理人員工酬勞分派案 13.通過民國114年度高階經理人薪酬指標建議案 14.通過民國114年度高階經理人獎金及調薪政策案 15.通過財團法人明基文教基金會捐贈案 16.通過委任經理人退職金規劃案 17.通過取得營業用不動產之使用權資產案
114.04.10	第二次董事會	1.通過買回本公司已發行股份案
114.05.05	第三次董事會	1.通過民國114年第一季合併財務報告案 2.通過銀行額度新增及續約案
114.07.29	第四次董事會	1.通過民國114年第二季合併財務報告案 2.通過銀行額度新增及續約案 3.通過民國113年永續報告書案 4.通過註銷本公司買回股份之減資基準日訂定案 5.通過買回本公司已發行股份案 6.通過本公司研發主管異動案
114.10.28	第五次董事會	1.通過訂定民國115年度內部稽核計畫案 2.通過民國114年第三季合併財務報告案

日期	會議名稱	內容
		3.通過銀行額度續約案 4.通過民國115年度財務報表簽證會計師委任案 5.通過「公司治理實務守則」修訂案 6.通過設置「企業永續發展委員會」暨訂定「企業永續發展委員會組織規程」案 7.通過企業永續發展委員會成員委任案 8.通過「董事及功能性委員會委員薪酬辦法」修訂案 9.通過「永續資訊管理作業程序」及「永續報告書編製及驗證作業程序」修訂案 10.通過註銷本公司買回股份之減資基準日訂定案
115.03.02	第一次董事會	1.通過民國114年度內部控制制度聲明書暨自行評估執行結果報告案 2.通過民國114年度員工及董事酬勞分派案 3.通過民國114年度財務報表及營業報告書案 4.通過民國115年度營運計畫案 5.通過民國114年度盈餘分派案 6.通過民國114年度盈餘分派現金股利發放案 7.通過現任董事及其代表人競業限制解除 8.通過民國115年股東常會日期及開會議程訂定案 9.通過銀行額度新增案 10.通過民國115年度會計師服務公費審議案 11.通過民國114年度高階經理人員工酬勞分派案 12.通過民國115年度高階經理人薪酬指標建議案 13.通過民國115年度高階經理人獎金及調薪政策案 14.通過財團法人明基文教基金會捐贈案 15.通過「永續發展實務守則」修訂案 16.通過訂高階經理人薪資報酬連結ESG績效案

(十一)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、會計師公費資訊

(一)簽證會計師公費資訊：

單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	邵志明	114/1-114/12	2,080	975	3,055	稅務簽證、主管機關資料申報檔、代墊費等。
	黃國寧					

(二)有下列情事之一者，應揭露下列事項：

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

五、更換會計師資訊：

公司如在最近二年度及其期後期間有更換會計師情形者，應揭露下列事項：

(一)關於前任會計師

更換日期	不適用		
更換原因及說明	無		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情況		
	主動終止委任	不適用	不適用
	不再接受(繼續)委任	不適用	不適用
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	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	不適用
會計師姓名	不適用
委任之日期	不適用
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)前任會計師對公開發行公司年報應行記載事項準則第10條第5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，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無此情形。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、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、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	114年度		115年截至3月22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
董事長暨大股東	佳世達科技股份有限公司代 表人：黃漢州	-	-	-	-
副董事長暨總經理	俞思平	-	-	-	-
董事長暨大股東	佳世達科技股份有限公司 代表人：薛道隆	-	-	-	-
董事長暨大股東	佳世達科技股份有限公司 代表人：洪秋金	-	-	-	-
董事長暨大股東	佳世達科技股份有限公司 代表人：李自培	-	-	-	-
董事	鄧富吉	-	-	-	-
獨立董事	葉惠心	-	-	-	-
獨立董事	馬小康	-	-	-	-
獨立董事	朱炫璉	-	-	-	-
副總經理	黃昭維	-	-	-	-
協理	高治民	-	-	-	-
研發處長	葉映湖	-	-	-	-
財務處長	顏正勤	(16,000)	-	-	-

註：係年報刊印日在任者。

(二)股權移轉之相對人為關係人資訊：無

(三)股權質押之相對人為關係人資訊：無

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

115年3月22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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
佳世達科技股份有限公司	24,295,000	32.35%	-	-	-	-	達利投資(股)公司 達利貳投資(股)公司	子公司 子公司	-
佳世達科技股份有限公司 代表人：黃漢州	-	-	-	-	1,000,000	1.33%	聚成投資有限公司	個人為聚成公司之代表人	-
鄧富吉	4,041,366	5.38%	-	-	1,507,462	2.01%	富鼎科技顧問(股)公司	個人為富鼎公司之代表人	-
達利投資股份有限公司	3,857,305	5.14%	-	-	-	-	佳世達科技(股)公司 達利貳投資(股)公司	母公司 兄弟公司	-
達利投資股份有限公司 代表人：洪秋金	-	-	-	-	-	-	-	-	-
俞思平	3,831,516	5.10%	-	-	-	-	-	-	-
達利貳投資股份有限公司	3,005,000	4.00%	-	-	-	-	佳世達科技(股)公司 達利投資(股)公司	母公司 兄弟公司	-
達利貳投資股份有限公司 代表人：洪秋金	-	-	-	-	-	-	-	-	-
許賢生	1,909,648	2.54%	-	-	-	-	-	-	-
魏曉菁	1,614,462	2.15%	-	-	-	-	魏弘彥	二親等以內之親屬關係	-
富鼎科技顧問股份有限公司	1,507,462	2.01%	-	-	-	-	鄧富吉	為該公司之代表人	-
魏弘彥	1,394,321	1.86%	-	-	-	-	魏曉菁	二親等以內之親屬關係	-
黃淑錦	1,200,904	1.60%	-	-	-	-	-	-	-

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

114年12月31日；單位：仟股

轉投資事業(註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
Data Image (MAURITIUS) Corporation	20,215	100.00%	-	-	20,215	100.00%
鈺緯科技開發股份有限公司	21,273	36.26%	-	-	21,273	36.26%
DMC Components International, LLC.	300	30.00%	-	-	300	30.00%

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.股份種類

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	
記名式普通股	75,099,649	124,900,351	200,000,000	已上市

2.股本形成經過

單位：仟股；新台幣仟元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵沖股款	其他
86.11	10	9,900	99,000	9,900	99,000	公司設立原始投資	無	-
87.06	10	19,000	199,000	19,900	199,000	現金增資100,000仟元	無	87.06.26經(87)商字第115681號
90.09	10	20,895	208,950	20,895	208,950	盈餘轉增資9,950仟元	無	90.09.28 經(90)商字第09001385380
91.06	15	40,000	400,000	30,000	300,000	盈餘轉增資25,000仟元及現金增資66,050仟元	無	91.07.09 經授商字第09101244600號
92.03	15	40,000	400,000	36,000	360,000	現金增資60,000仟元	無	92.03.25 經授商字第09201084930號
93.12	12.3	65,400	654,000	42,000	420,000	現金增資60,000仟元	無	93.12.23 府建商字第09326518800號
94.08	10	65,400	654,000	43,093	430,933	盈餘轉增資10,933仟元	無	94.09.26 府建商字第09418570700號
95.09	10	65,400	654,000	44,110	441,105	盈餘轉增資10,172仟元	無	95.09.18 府建商字第09583423800號
96.09	10	65,400	654,000	48,365	483,647	盈餘轉增資42,542仟元	無	96.09.07 府建商字第09689099300號
96.10	20	65,400	654,000	54,365	543,647	現金增資60,000仟元	無	96.10.22 經授商字第09601257560號
97.06	20	65,400	654,000	56,365	563,647	私募普通股20,000仟元	無	97.08.05 經授商字第09701194700號
97.10	10	65,400	654,000	63,217	632,171	盈餘轉增資68,524仟元	無	97.11.05 經授商字第09701282080號
104.07	10	120,000	1,200,000	49,400	493,996	減資彌補虧損138,175仟元	無	104.08.14 新北府經司字第1045172707號
107.11	13	120,000	1,200,000	69,400	693,996	私募普通股200,000仟元	無	107.12.18 經授商字第10701152020號
113.03	50	200,000	2,000,000	78,100	780,996	現金增資87,000仟元	無	113.04.08經授商字第11330054160號
114.09	10	1,000	10,000	77,100	770,996	註銷庫藏股49,406仟元	無	114.09.11經授商字第11430128500號
114.12	10	2,000	20,000	75,100	750,996	註銷庫藏股98,514仟元	無	114.12.09經授商字第11430180990號

(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

115年3月22日；單位：股

主要股東名稱	股份持有股數	持股比例
佳世達科技股份有限公司	24,295,000	32.35%
鄧富吉	4,041,366	5.38%
達利投資股份有限公司	3,857,305	5.14%
俞思平	3,831,516	5.10%
達利貳投資股份有限公司	3,005,000	4.00%
許賢生	1,909,648	2.54%
魏曉菁	1,614,462	2.15%
富鼎科技顧問股份有限公司	1,507,462	2.01%
魏弘彥	1,394,321	1.86%
黃淑錦	1,200,904	1.60%

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所定之股利政策

本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補以往虧損後，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，分配股東股息紅利時，年度總決算如有盈餘且當年度可分派盈餘達資本額2%時，股利分派應不低於當年度可分派盈餘之百分之十，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額百分之十。前項盈餘分配案若以現金股利為之，則授權董事會決議並於股東會報告。

2. 本次股東會擬議股利分配情形

本公司114年度盈餘分派議案，業經115年3月2日董事會決議分派股東現金紅利新台幣225,298,947元，每股分派現金股利 3.00元，通過後公告於公開資訊觀測站，並預計於115年股東常會報告。

(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

本公司本年度未規劃進行無償配股，故無影響。

(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：

本公司年度如有獲利，應提撥百分之五至百分之二十為員工酬勞及不超過百分之一為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。基層員工酬勞分配不得低於前項員工酬勞總額百分之十。

第一項員工酬勞發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會或其授權之人決定之。

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

本公司估列員工及董事酬勞金額之估列金額，係以當期之稅前淨利，以章程所定之成數為基礎估列，認列為薪資費用。若嗣後股東會決議實際分派金額與估列數有差異時，則按當年度會計估計變動處理。

3.董事會通過分派酬勞情形：

本公司115年3月2日董事會通過

(1)以現金分派之員工酬勞新台幣20,553仟元及董事酬勞新台幣1,927仟元金額。與認列費用年度估列金額無差異。

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

4.前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形：

(1)前一年度員工及董事酬勞之實際配發情形：以現金分派員工酬勞新台幣22,810仟元及董事酬勞新台幣2,138仟元。

(2)原董事會通過之擬議分派情形及實際數差異：實際分派情形與原董事會擬議分派情形相同。

(六)公司買回本公司股份情形：

本公司114年4月10日及114年7月29日董事會決議為維護公司信用及股東權益買回本公司股份，共計買回3,000,000股，並均已執行完畢。本公司買回股份計劃執行情形如下：

115年3月22日

買回期次	第一次	第二次
買回目的	維護公司信用及股東權益	維護公司信用及股東權益
買回期間	114/4/11~114/6/10	114/7/30~114/9/29
買回區間價格(新台幣元)	40~60	40~55
已買回股份種類及數量	普通股 1,000,000股	普通股 2,000,000股
已買回股份金額(新台幣元)	49,405,723	98,513,960
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	100	100
已辦理銷除及轉讓之股份數量	1,000,000股	2,000,000股
累積持有本公司股份數量	0	0
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	0	0

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、資金運用計劃執行情形：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

本公司係從事觸控式液晶顯示器模組及液晶顯示器模組之設計製造及銷售，產品主要應用領域為船舶顯示器、工控顯示器、特殊車輛顯示器及醫療顯示器等。

2.營業比重

單位：新台幣仟元；%

年度	114年度	
	營業收入淨額	比重(%)
觸控式液晶顯示器模組	2,204,389	64.19
液晶顯示器模組	278,826	8.12
醫療及工業用顯示器	611,491	17.81
其他(註)	339,561	9.88
合計	3,434,267	100.00

註：其他係包含代工及出售原料、半成品、零組件、商品、模具、樣品。

3.公司目前之產品(服務)項目

本公司致力於提供全方位「客製化觸控顯示技術」解決方案，深耕高進入門檻之特殊應用市場。目前主要產品項目如下：

- (1) 高規格觸控式液晶顯示模組(TDM/LCM)：針對船舶、工業控制、特殊車輛及醫療設備等嚴苛環境，提供具備「高亮度、高對比、超廣角」之顯示核心。
- (2) 極端環境防護技術：具備高硬度抗刮、防水防塵、抗震、抗腐蝕及抗反射(AR/AG/AF)表面處理能力，並支援寬溫運作環境(-40°C至85°C)，確保產品於特殊領域之高度穩定性。
- (3) 永續環保解決方案：積極研發「低功耗顯示技術」與「環境友善包裝/材料」，協助客戶對接全球 ESG 節能規範，減少終端產品之碳足跡。

4.計劃開發之產品(服務)項目

因應全球產業數位轉型與智慧化趨勢，本公司預計投入以下研發方向：

- (1) AI 驅動之影像校正與感測技術：研發具備「Gamma 自動影像校正」功能之顯示器，確保在醫療診斷與精密工控場域之影像真實度，並評估導入 AI 自動感光與省電調控技術。
- (2) 智慧交通與綠能人機介面(HMI)：針對「低碳交通」需求，開發具備高耐候性、抗太陽輻射之「充電樁專用人機介面顯示器」，並強化物聯網(IoT)遠端監控介面整合。
- (3) 高整合度系統解決方案(All In One)：由單一模組供應延伸至「螢幕結合主機 AIO 顯示器」及「整機系統解決方案」，降低客戶系統整合難度，提升產品附加價值。
- (4) 先進光學貼合(Optical Bonding)製程精進：持續優化「大尺寸與曲面貼合技術」，提升光學穿透率並降低反光，同時開發低揮發、無毒環保之新型膠材貼合製程。

(二)產業概況

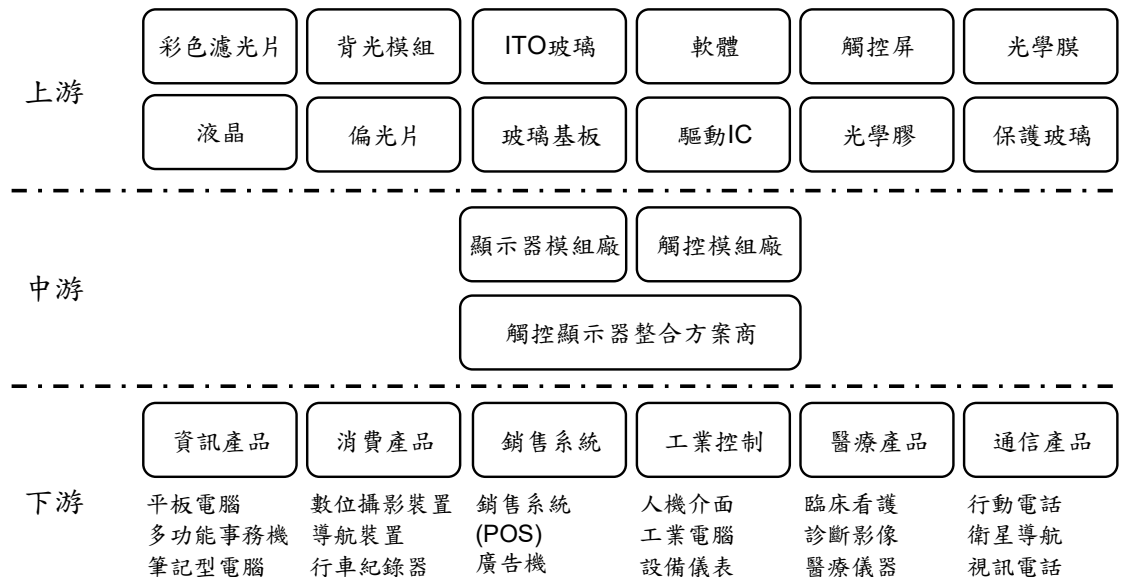
1.產業現況及發展

隨著顯示技術演進，全球面板產業已從標準化市場轉向高附加價值的利基型應用。本公司專注的「強固型顯示器」技術門檻高，必須透過光學貼合技術，滿足航海、工控等極端環境對防水、抗衝擊與耐用性的嚴苛要求，並從單純顯示輸出進化為整合觸控與感測的系統平台。

顯示技術正與5G、AI及物聯網深度融合，帶動多元場域快速擴張。本公司受益於全球船舶數位化儀表整合趨勢，同時電動車普及也催生耐候型充電樁顯示介面需求；加上智慧醫療與特殊車輛對強固顯示的精準度要求，皆成為產業成長新動能。

本公司憑藉20多年強固顯示經驗，結合佳世達集團的全球資源，展現供應鏈韌性。未來將持續深化「技術平台整合」與「全球在地化生產」，透過台灣、蘇州與越南生產基地彈性因應市場變動，持續深耕航海、工控等高毛利領域，強化系統整合與材料應用優勢，創造穩健成長。

2.產業上、中、下游之關聯性



3.產品發展趨勢及競爭情形

(1)產品之各種發展趨勢

在5G、物聯網及人工智慧等技術持續發展帶動下，顯示器應用範圍由傳統消費性電子逐步擴展至航運、車用、工業控制及醫療等領域，整體市場需求呈穩定成長趨勢。從產業發展觀察，相關廠商亦由單一零組件供應模式，逐步朝向系統整合及應用解決方案發展，以因應客戶對整體功能與整合效率之需求提升。在顯示技術方面，TFT-LCD因製程成熟及成本效益考量，仍為目前市場主流；OLED則憑藉顯示效果優勢，持續於高階應用領域擴展。另隨背光技術持續精進，透過分區控制方式提升亮度及對比表現，使大尺寸顯示產品在專業應用領域之使用性逐步提高。

隨應用場域延伸至戶外及特殊環境，產品規格亦朝高亮度、低功耗及高可靠度方向發展。透過光學結構設計、材料選用及散熱機制優化，顯示器於強光或嚴苛氣候條件下仍可維持一定之可視性與穩定度，以符合交通運輸、基礎建設及工業設備之使用需求。

此外，人機介面技術亦持續演進，包含觸控整合及非接觸式感測等應用逐步導入，有助於提升操作便利性及使用安全。

顯示器功能正由單純影像輸出，逐步結合運算與控制功能，朝向智慧化終端發展。隨嵌入式系統與模組整合技術成熟，顯示產品於應用系統中所扮演之角色日益重要，並有助於提升產品附加價值。

(2)產品之競爭情形

本公司主要從事顯示模組相關產品之研發與製造，產品涵蓋觸控顯示模組及應用於戶外或特殊環境之顯示器。相較於以大規模標準化產品為主之市場型態，公司業務重心偏向少量多樣及客製化需求較高之應用領域，產品應用範圍包括航海、特殊車輛、工業控制及醫療相關設備等。在產品發展上，公司持續依據應用需求調整設計方向，強化產品於防護性能、操作環境適應性及顯示效果等面向之表現，並透過相關製程與結構設計之優化，使產品於戶外或較嚴苛條件下仍具一定穩定性。

在技術應用方面，公司持續關注顯示及相關零組件技術發展趨勢，適度導入背光控制、觸控整合及系統應用等相關技術，以提升產品整體性能及使用效率；同時，透過與供應鏈廠商之合作，強化產品設計與製造之整合能力。在系統層面，亦逐步發展結合顯示、觸控與控制功能之整合方案，以因應客戶於產品開發時程及系統整合之需求。

因應市場對操作方式多元化之需求，公司亦持續評估新型態人機介面技術之應用可行性，以作為未來產品規劃之參考方向。公司透過持續調整產品結構與技術應用方向，維持於特定應用領域之業務發展基礎，並逐步拓展相關市場機會。

(三)技術及研發概況

1.最近兩年度投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114年度	113年度
研究發展費用	216,044	209,496
營業收入淨額	3,434,267	3,418,445
佔營收淨額比例	6.29%	6.13%

2.開發成功之技術或產品

年度	技術或產品
110年度	7吋特殊車輛標準型顯示器模組
	12.3吋航海V型曲面雙屏顯示器模組
	43吋戶外電子自助服務機器(KIOSK)顯示器模組
111年度	15、29、58吋特殊車輛超寬屏顯示器模組
	15吋V型曲面雙屏顯示器模組
	12.1吋懸浮觸控模組
	15.6吋戶外型充電樁用觸控顯示器模組
112年度	曜石黑面板設計
	手勢辨識

年度	技術或產品
113年度	大尺寸全天候高感度金屬網格觸控方案
	智慧型Mini 綠能電動車嵌入式平台儀表系統方案
	顯示面板色域均一性標準化技術
114年度	15", 12" 雙尺寸直橫屏L型曲面顯示器模組
	顯示器模組結合FPD-Link 長距離傳輸介面方案
	LTPS 低溫多晶矽面板導入產品

(四)長、短期業務發展計劃

1.短期發展計畫

為持續強化公司於戶外強固型顯示市場之競爭優勢，並加速技術產品技術升級與市場滲透，短期內將聚焦以下策略方向：

(1) 深化客戶合作關係與共同開發機制

建立與核心客戶之產品共同開發 (Co-development) 與 Design-in 合作模式，積極參與客戶產品定義初期階段，精準回應應用需求與技術痛點，提升專案導入成功率與長期合作價值，並擴大垂直整合服務範疇。

(2) 推動全天候觸控技術與客製化模組開發

積極發展電容式觸控面板模組之全天候應用技術，導入防水觸控與高感度觸控（支援厚手套及厚玻璃）等功能，聚焦戶外與工業環境應用，提升產品附加價值與差異化競爭力。

(3) 強化利基應用領域之產品競爭力

深耕特殊車輛、船舶、工業控制及醫療顯示等利基市場，持續導入高耐候材料（抗UV、防潮、高溫）與高亮度顯示及光學貼合技術，確保產品於嚴苛環境下仍具備長期穩定性與優異可視性，鞏固市場領導地位。

(4) 優化生產調度與提升供應鏈韌性

推動生產數位化與智慧排程機制，提升多樣少量生產模式下之效率與彈性；同時積極布局海外生產據點，分散地緣政治風險，強化全球供應鏈穩定性與即時交付能力。

2.長期發展計劃

本公司將持續深化「戶外強固型顯示系統整合供應商」之市場定位，透過技術整合與策略布局，建立長期成長動能與競爭優勢：

(1) 從模組產品邁向整合解決方案提供者

由既有顯示模組設計與製造能力出發，逐步轉型為整合解決方案提供者，整合顯示技術、人機介面與系統設計能力，提供完整戶外終端設備解決方案，提升產品附加價值與市場進入門檻。

(2) 建立策略聯盟與技術合作生態

與上下游關鍵技術夥伴及解決方案業者建立長期策略合作關係，強化系統整合與驗證能力，並針對航海、特殊車輛、工業控制及醫療等應用領域，加速產品導入與市場落地。

(3) 拓展多元應用領域與全球市場布局

積極拓展智慧城市、工業自動化及綠能設備監控等新興應用領域，並強化歐洲及北美

市場之品牌經營與解決方案銷售能力，提升全球市場滲透率與接單規模。

(4) 推動永續經營與數位轉型

持續推動ESG永續發展策略，導入環保材料與節能設計，強化產品法規符合性；同時建構ERP、MES及PLM等數位化管理系統，提升營運效率、決策品質與組織透明度。

本公司將持續以技術創新與系統整合能力為核心，深化戶外強固型顯示領域之競爭優勢，並透過策略合作與全球市場布局，打造具備長期競爭力與穩健成長動能之企業體質，為股東與客戶創造長期價值。

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

銷售區域		114年度		113年度	
		金額	百分比	金額	百分比
內銷		100,027	2.91%	136,283	3.99%
外銷	亞洲	1,060,180	30.87%	1,020,854	29.86%
	美洲	1,434,430	41.77%	1,576,146	46.11%
	歐洲	828,536	24.13%	681,324	19.93%
	其他	11,094	0.32%	3,838	0.11%
	小計	3,334,240	97.09%	3,282,162	96.01%
合計		3,434,267	100.00%	3,418,445	100.00%

2. 市場占有率

本公司長期專注於船舶航海、戶外工控、特殊車輛與醫療設備等專業應用顯示市場，憑藉在嚴苛環境下運行的多功能觸控顯示技術開發實力，成功打造具「少量多樣、高可靠性、客製化」特性的解決方案，深受國內外客戶信賴。

在全球TFT-LCD面板普遍應用於消費性電子產品的產業結構下，本公司則聚焦於非消費性、任務關鍵型應用領域，成功建立強固型顯示模組與客製化觸控解決方案供應商之品牌定位。目前已於船舶導航顯示器市場、戶外工業控制設備以及特殊車載系統等專業領域具備穩固市占基礎，並在ODM整體解決方案服務方面居於產業領先地位。

本公司將持續透過產品技術升級、材料創新導入、與策略客戶共創開發等方式強化市場競爭力，同時積極拓展應用場景，預期可於全球專業顯示器市場中持續提升市占率，並鞏固本公司於高可靠性戶外應用顯示技術之領導地位。

3. 市場未來之供需狀況及成長性

近年來，隨全球TFT-LCD新增產能逐步放緩，產業供給成長趨於理性，整體市場結構逐漸回歸供需平衡，有助於穩定面板產業長期發展。然而，在顯示模組產業端，市場競爭仍然激烈，產品發展趨勢已由傳統標準型產品逐步轉向高附加價值與客製化解決方案。為因應多元應用需求，業者持續提升產品技術規格，包括高解析度、輕薄化設計、極窄邊框與低功耗特性，並導入全天候觸控技術與光學全貼合

(Optical Bonding)模組設計，以提升產品整合度與環境適應能力，加速產品導入並強化市場競爭力。

需求方面，2023年顯示器模組市場受到疫情期間過度備貨影響，終端客戶普遍面臨庫存水位偏高情形，導致整體市場需求動能疲弱。進入2024年後，隨著品牌廠與通路商逐步完成庫存去化，市場需求逐漸回溫。至2025年，終端庫存已大致回歸健康水準，航海、特殊車輛、工業控制與醫療顯示等利基型應用領域之需求逐步回升，帶動專業顯示模組市場出現穩定訂單回流。此類應用具備高客製化、高可靠度及產品生命週期長等特性，能有效降低市場景氣波動對營收之影響，並成為公司營運的重要支撐來源。

展望未來，顯示器應用將隨著5G通訊、人工智慧(AI)、工業物聯網(IIoT)及新能源相關產業發展而持續擴展。隨著企業數位轉型與智慧化設備普及，顯示模組需求將朝向高度整合與專業應用發展。特別是在車用資訊顯示系統、智慧醫療設備、人機互動介面以及智慧製造控制面板等領域，中小尺寸、高可靠性與高整合度之顯示模組需求可望持續成長，並成為產業發展的重要動能。

整體而言，未來顯示模組市場之供給將持續朝向應用導向與差異化設計發展，而需求面則受惠於智慧應用及數位轉型趨勢，帶動中高階客製化模組市場穩定成長。本公司將持續強化關鍵技術整合能力，聚焦高附加價值產品與垂直應用市場，提升產品價值鏈地位，並拓展高毛利利基型應用市場，以強化公司在全球專業顯示模組市場之競爭優勢與成長動能。

4. 競爭利基

(1) 跨領域的專業經營團隊

本公司經營團隊具備機械工程、電子技術、國際貿易與企業管理等跨領域專業背景，核心成員均在顯示器產業擁有15至25年以上實務經驗，熟稔全球市場需求與技術趨勢。團隊具備靈活應變與前瞻規劃能力，能快速掌握應用市場脈動，持續投入新材料與製程技術導入，協助客戶開發具差異化優勢的產品方案，並透過國際業務團隊推動產品行銷全球，積極拓展海外利基市場。

(2) 高度客製化與跨應用整合能力

本公司研發團隊深耕航海、戶外工控、特殊車輛等應用領域，具備高度客製化產品設計與開發能力。可依據不同應用需求，快速評估規格、材料與整合方案，提供高可靠性、長壽命且具備任務關鍵功能的觸控液晶顯示模組解決方案。產品具備優異戶外可視性與多重環境耐受特性，包括抗高/低溫、防水、防塵、防霧、防腐蝕、防爆破、抗電磁干擾、抗紫外線與抗震等強固性能，適用於嚴苛環境下長時間穩定運作。此外，公司產品設計能與子公司在醫療顯示器領域的研發經驗進行技術整合，切入醫療終端整機市場，實現跨領域系統整合，進一步提升產品附加價值與市場區隔。

(3) 完整製程與一站式顯示模組整合服務

公司具備自有全流程顯示器模組製程能力，融合光學優化(如光學貼合、增亮、抗反射)、廣視角與全天候跨領域電容式觸控等先進技術，提供客戶一站式增值整合服務。憑藉高度彈性之製程平台，可支援多尺寸、多規格、多應用類型的設計製造需求，協助客戶快速完成樣品開發至量產導入，加速產品上市時程。同時，公司與上游關鍵供應商建立長期穩定合作關係，確保原物料品質與交期穩定，能在全球供應鏈不確定環境下

提供具競爭力的交貨能力與長期支持。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

A.市場需求持續增加

隨著5G、物聯網(IoT)、人工智慧(AI)及工業數位化加速推動，全球對於專業應用型液晶顯示器模組的需求持續成長，特別是在航海導航、戶外工控、特殊車載、智慧醫療與智慧城市基礎建設等領域，對高可靠性、高整合度顯示解決方案的需求日益提升。本公司具備深厚的客製化研發與製造能力，能依據應用場景快速提供差異化產品設計，滿足多元垂直市場需求。此外，公司積極透過拓展新產品應用領域及與策略夥伴共創解決方案，推進整機整合業務，進一步提升產品附加價值與營收規模，奠定長期成長基礎。

B.長期累積研發及技術實力

本公司長期深耕於高耐候性與任務關鍵應用市場，特別是在船舶與戶外工控應用領域，已建立嚴謹的研發流程與設計規範，包含原料選材、機構設計、抗環境驗證與可靠度測試等，形成穩固的技術門檻與品質信任。研發團隊具備跨領域顯示技術整合能力，並持續投入於新型顯示技術(如Mini/Micro LED)、低功耗設計、人機互動介面(HMI)與系統平台整合等前瞻方向，以技術創新作為公司差異化競爭力的核心，強化與客戶的長期合作關係。

C.上游供應鏈完整與多元備援能力

台灣在顯示器面板與關鍵零組件領域具備完整產業鏈與技術優勢。本公司長期與主要材料供應商建立穩定合作關係，且針對關鍵原料均採雙來源供應策略(Dual Sourcing)，以確保供應穩定性與價格合理性。

因應國際供應鏈風險與地緣政治挑戰，公司已建構多元採購機制與策略性庫存管理制度，並積極與上游廠商展開材料共研、製程協同開發與品質標準共創等合作模式，強化整體供應韌性，同時也布局第三地生產線，降低地緣政治與關稅影響，持續為產品交期穩定與長期客戶支持提供有力保障。

(2)不利因素與因應對策

A.市場競爭激烈，產品快速更迭

中小尺寸顯示器產業競爭激烈，產品技術更迭速度快，加上利基型應用對可靠性與客製化需求持續提升，業者必須具備快速應變與高彈性開發能力。若無法即時推出符合市場需求的新產品，將可能影響公司競爭優勢與接單能力。

因應對策：

本公司深耕航海、工控、特殊車載等嚴苛應用領域，具備高度強固與耐候技術平台，已建立具彈性的模組設計架構與產品平台化策略，以支援快速導入與技術升級。同時，公司建置「技術雷達機制」，透過參與國際展會、與客戶專案共研、跨部門定期產品規格評估等方式，掌握市場脈動與技術演進趨勢。進一步結合自動化生產與智慧製造投入，提升交期效率與製造彈性，穩固本公司在高可靠性市場之領導地位。

B.專業人才招募不易

隨著顯示器產業轉型為知識密集與高整合度領域，對跨領域技術人才需求持續提升。由於台灣相關產業聚集，人才競爭激烈，加上年輕世代對薪資、工作環境及職涯發展重視程度提高，使得公司在專業人才招募與留任上面臨挑戰。

因應對策：

本公司提供具市場競爭力之薪酬福利制度、優質工作環境與透明升遷管道，同時建立內部專業培訓機制與輪職制度，培育具多工技能之研發與製造人才。

此外，公司積極與學研機構合作辦理產學計畫與實習平台，提升人才儲備能量，並透過上市提升企業品牌能見度，結合員工認股計畫、績效獎酬與永續共享機制，增強員工向心力與留任率。

C.氣候變遷與轉型風險，致使法規合規成本增加

隨著全球永續發展框架趨於法制化，企業面臨不僅是營運成本的直接增加，更包含「低碳轉型」的結構性壓力，若未能有效應對各國淨零排放路徑，將面臨碳稅溢價、融資成本提高及供應鏈汰除風險，對於原物料之化學物質安全性(RoHS/REACH)及循環再生比例要求亦日趨嚴格，影響產品生命週期管理成本。

因應對策：

在生產面，落實 ISO 14001 管理體系，透過設備汰舊換新與製程優化提升能效，逐年增加再生能源使用比例；研發則秉持綠色設計原則，嚴選符合 RoHS 與 REACH 規範之環保材料，降低對高風險原料的依賴。公司定期編製符合 GRI 與 SASB 標準之永續報告書，主動對接聯合國永續發展目標(SDGs)，透過透明的資訊揭露強化企業永續經營實力與品牌價值。

D.原物料價格波動風險

顯示器模組製造涉及多種原物料，包括面板、IC晶片、背光模組、玻璃蓋板與印刷電路板等，原物料價格容易受供需、市況與地緣政治影響，造成成本波動，影響產品毛利率與整體營運表現。

因應對策：

本公司已與關鍵材料供應商建立長期合作關係，並採取多元供應商策略以分散風險，同時導入預測性採購機制與庫存策略管理，掌握進貨時機與成本控制。在設計端，持續強化產品可設計替代材料之彈性，提升抵禦原料短缺風險之能力；同時，亦保留與客戶協商原物料價格調整條款，將價格波動適度反映至終端售價，維持公司穩定獲利能力。

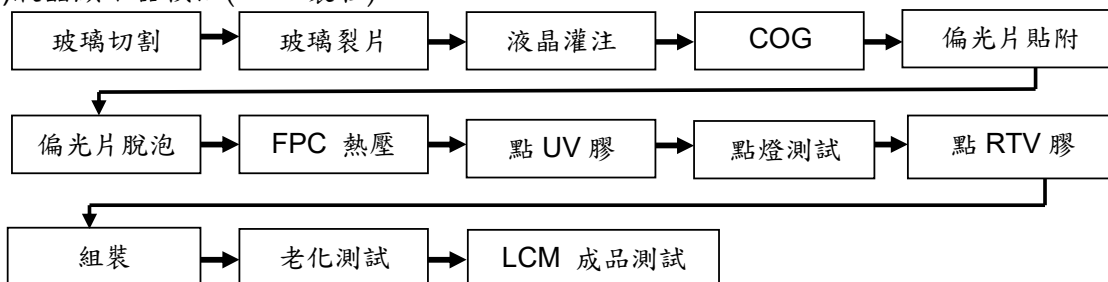
(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途

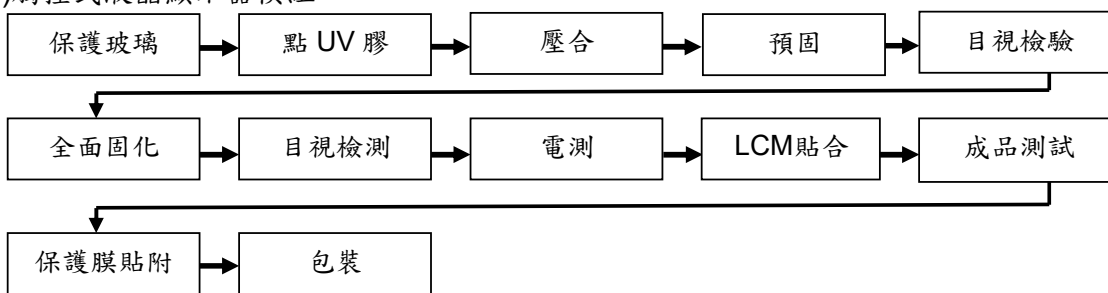
本公司主要從事觸控式液晶顯示器模組及液晶顯示器模組之設計、製造及銷售，依據客戶需求進行產品開發，應用於船舶顯示器、工控儀表、人機介面、端點銷售系統、醫療器材、多功能事務機、特殊車輛顯示器、衛星導航定位系統等產品，著重在少量多樣之非消費性產品應用領域。

2. 產製過程

(1) 液晶顯示器模組(LCM 製程)



(2) 觸控式液晶顯示器模組



(三) 主要原料之供應狀況

本公司所生產之觸控式液晶顯示器面板模組及液晶顯示器面板模組，其主要原料有各種尺寸規格之面板(LCD Panel)、積體電路(IC)晶片、背光模組(Backlight)、玻璃蓋板、軟性印刷電路板(FPC)及觸控式面板(Touch Panel)等各式零組件。本公司與國內外供應商維持良好關係，且關鍵材料皆有兩家以上供應商以確保供貨穩定性。

(四) 最近二年度任一年度中曾占進(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

1. 最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	114年度				113年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	A	228,070	10.53	無	A	69,195	3.47	無
2	B	218,830	10.11	無	B	171,826	8.63	無
	其他	1,718,226	79.36		其他	1,750,733	87.90	
	進貨淨額	2,165,126	100.00		進貨淨額	1,991,754	100.00	

增減變動原因說明：因應產品銷售組合及A供應商集團營運調整使供應商購貨比例有變化。

2.最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	114 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 (%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 (%)	與發行人之關係
1	A	446,776	13.01	無	A	576,447	16.86	無
2	B	358,633	10.44	無	B	328,028	9.60	無
	其他	2,628,858	76.55		其他	2,513,970	73.54	
	銷貨淨額	3,434,267	100.00		銷貨淨額	3,418,445	100.00	

增減變動原因說明：各期間銷貨客戶之變化係受業務擴展、產品應用領域之終端客戶市場需求變化、新產品開發及銷售情形和考量經營績效調整接單策略等因素影響而變化。

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

115年2月28日；單位：人

年度		115年截至2月28日	114年度	113年度
員工 人數	直接人工	191	189	162
	間接人工	388	383	372
	合計	579	572	534
平均年歲		41.37	41.39	41.10
平均服務年資		8.80	8.83	8.66
學歷 分布 比率	博 士	0.23%	0.24%	0.24%
	碩 士	8.52%	8.75%	7.84%
	大 專	59.45%	58.40%	53.01%
	高 中	24.44%	25.20%	31.19%
	高中以下	7.36%	7.41%	7.72%

四、環保支出資訊

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

五、勞資關係

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

1.員工福利措施與實施情形

本公司為增進員工福利，持續規劃多元員工福利政策，並致力於提升員工的職場環境，從食、衣、住、行、育、樂等方面規劃，以多樣性照顧員工的職場生活，現行之福利措施要項包括：

- (1)員工依法加勞保、勞退、健保及另享員工團體保險；年度健康檢查、特約護士。
- (2)完整之職前與在職教育訓練。
- (3)公司提供之福利措施：生日及年節禮金/禮品，員工婚、喪及生育予以各項補助，績效獎金，員工持股信託，年終聚餐及摸彩，不定期舉辦員工旅遊活動等。
- (4)職工福利委員會：已依職工福利金條例成立職工福利委員會，統籌各項職工福利，保證勞工權益；且按季召開職工福利委員會議，每年編列預算及規劃福利措施。
- (5)針對高血壓、高血糖、高血脂及肥胖等慢性病的風險，眾福科技推動涵蓋預防、監測與介入的整合式健康管理措施，包括：
 - 定期健康檢查與報告追蹤制度
 - 個人化健康諮詢與回饋機制
 - 健康飲食教育、運動活動與心理支持資源
 - 員工健康風險資料的趨勢分析與預警模型

公司健康數據顯示，員工慢性病風險已有明顯改善成果：

健康項目	成效說明
血壓指標	異常率由113年的52%下降至114年的49%。驗證了推動自主健康管理計畫之成效，其具體作為包含114年正式於員工休息區啟動「血壓自我監測站」，結合專區設置與量測衛教海報，並配合《健康週報》發放及每週臨場個別健康面談，強化高風險員工對自主監測重要性的認知。
膽固醇相關指標	總膽固醇呈現緩慢下降的趨勢(從36%降至33%)，高密度脂蛋白膽固醇(好膽固醇)則在114年顯著上升至31%，而低密度脂蛋白膽固醇在34%至43%之間波動。
身體質量指數(BMI)	數值在46%到58%之間波動，114年落在47%。
三酸甘油酯	異常率從112年的23%持續大幅下降至114年的14%，為所有代謝指標中表現最佳的一項。
符合代謝症候群判定	BMI異常率為46%，較113年的39%有所上升；同時代謝症候群111至113年皆平穩維持在17%-18%左右，但114年上升至23%，反映出體重控制與多重代謝異常之整合管理已成為本年度健康服務的執行重點。

2.進修及訓練執行情形

本公司依員工之工作需求及考量公司未來經營狀況，實行內部及外部在職訓練，以增進員工的本職學能，提高工作效率。

3.退休制度與實施情形

- (1)本公司之員工退休辦法，係依據勞動基準法制定，並於民國 88 年 4 月成立勞工退休準備金監督委員會。

(2)本公司依勞動基準法規定，按月依核備之提撥率提撥勞工退休準備金，存於中央信託局專戶保管運用。同時依勞工退休金條例規定，按月提撥 6%存入適用該條例之員工勞保局專戶內，備供退休準備金。

(3)凡本公司之員工皆有遵守員工退休辦法之權利與義務。

4.勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司勞資關係除恪遵各項法令、維護員工各項權益外，各項重大政策施行前皆與員工進行充份溝通與宣導，以了解員工需要，並獲得員工支持，共同創造雙贏且和諧的勞資關係。

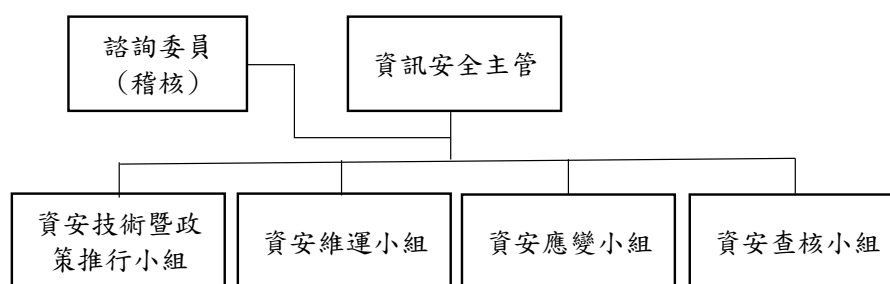
(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

六、資通安全管理

(一)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

1. 資通安全管理策略與架構

本公司於 112 年成立資安專責單位，資訊部門為資通安全主要執行單位，落實執行資通安全政策，並向員工宣導資通安全相關資訊，提升整體員工資安意識，維持系統作業穩定運作，以確保資通安全系統整體無虞等。另由稽核室為資通安全監理之查核單位，若查核發現缺失，提出相關改善計畫且定期追蹤改善成效，以降低內部資安風險。每年並會計師進行資訊作業查核，若發現缺失，會要求改善措施並追蹤改善結果，資訊安全組織架構如下圖所示。



2. 資訊安全政策

為強化資通安全管理，確保資訊系統的可用性、完整性以及機密性，並免於遭受內、外部的蓄意或意外的威脅，公司訂有電腦資源管理程序，藉由全體同仁共同遵守，以期望達成下列政策目標：

- (1) 確保資訊資產之有效性、機密性、完整性。
- (2) 確保機敏資料依據部門職務規範存取。
- (3) 確保資訊系統穩定且持續運作。
- (4) 防範資料竊取及帳號密碼安全性。
- (5) 落實資料備份及災難還原演練。
- (6) 執行資訊安全稽核，確保資訊安全政策執行。

3.具體管理辦法

- (1) 網際網路資安控管
 - A. 架設防火牆(Fire Wall)
 - B. 各端點設備安裝防毒軟體以增進端點防護
 - C. 各項網路設備及服務管理依據資訊安全政策執行
 - D. 針對各伺服器進行弱點掃描並定期追蹤
- (2) 資料存取控管
 - A. 資訊設備須定帳號密碼且需定期更換
 - B. 依據各部門職務不同設置個別權限，且需定期檢視權限之適當性
 - C. 調職或離職時，應更動或關閉原有權限
 - D. VPN等特殊遠端登入權限，需經由處級以上主管評估後核准
- (3) 災難還原機制
 - A. 定期檢視相關備份妥善度
 - B. 每季執行災難還原演練
 - C. 落實本地、異地及離線備份機制
 - D. 定期檢視災難還原流程及持續優化
- (4) 宣導及查核
 - A. 入職與不定期資訊安全宣導，以強化同仁資安意識
 - B. 每年進行社交工程演練，依演練結果，對同仁進行資訊安全宣導及測驗
 - C. 每年由稽核室執行資訊安全查核，確保資訊安全政策落實
 - D. 每年由會計師執行資訊作業查核，持續追蹤改善，以完善資訊安全防範
- (5) 網際網路資安控管
 - A. 加入TWCERT/CC 台灣電腦網路危機處理暨協調中心聯防組織
 - B. 加入各資安產品原廠弱點(Vulnerability)及威脅情資即時通報網
 - C. 設立資訊安全監控中心(SOC)，結合最即時情資與網路活動即時監控
 - D. 每日接收最新國際威脅情資並持續改善資安防範

4.投入資通安全管理之資源

目前依據資訊安全政策執行網際網路資安控管、資料存取控管、災難還原機制及宣導及查核資安漏洞等措施，進行網路防火牆之防護及弱點改善，依據各部門職務不同設置個別權限並要求定期更新密碼，定期檢視災難還原流程及持續優化及不定期向所有員工宣導，以強化同仁資安意識，每年並由稽核室執行資通安全查核，確保資通安全政策落實，截至年報刊印日止尚無發生重大資安事件致產生營運損害者。未來將持續落實執行資通安全管理政策，並定期實施災難復原計劃之演練，以維護公司重要營運系統與資通安全。

對應資安管理事項及投入資源如下：

(1)教育訓練：針對各項訓練本年度投入及完成狀況如下：

A.針對新人到職實施新進人員資訊訓練，完成度 100%。

B.對全體員工進行社交工程演練，針對不合規人員施行資安複訓，完成度 100%。

(2)災難還原演練：針對內部重要系統還原演練狀況，今年度系統還原演練測試共 12 次，完成度 100%。

(3)主機弱點掃描：每月針對內部重要系統主機進行弱點掃描，今年度弱點掃描 12 次，無重大弱點，完成度 100%。

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

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
租賃契約	宏洲纖維工業(股)公司	113/10/30~118/10/29	房屋租賃契約	無
租賃契約	佳世達科技(股)公司	114/5/1~118/4/30	廠房租賃契約	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況之檢討與分析

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	114年度	113年度	差 異	
				金 額	%
流動資產		2,542,566	2,608,849	(66,283)	(2.54)
不動產、廠房及設備		769,579	776,169	(6,590)	(0.85)
無形資產		203,523	220,896	(17,373)	(7.86)
其他資產		163,942	148,171	15,771	10.64
資產總額		3,679,610	3,754,085	(74,475)	(1.98)
流動負債		1,042,985	904,189	138,796	15.35
非流動負債		68,314	74,067	(5,753)	(7.77)
負債總額		1,111,299	978,256	133,043	13.6
股本		750,996	780,996	(30,000)	(3.84)
資本公積		462,069	480,527	(18,458)	(3.84)
保留盈餘		565,169	698,506	(133,337)	(19.09)
其他權益		(5,534)	(8,278)	2,744	33.15
歸屬於本公司業主之權益		1,772,700	1,951,751	(179,051)	(9.17)
非控制權益		795,611	824,078	(28,467)	(3.45)
權益總額		2,568,311	2,775,829	(207,518)	(7.48)
最近二年度增減比例變動分析說明（變動比率達20%且變動金額達1仟萬元以上）： 無重大差異。					

二、財務績效之檢討與分析

(一)財務績效比較分析

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	114年度	113年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入淨額	3,434,267	3,418,445	15,822	0.46
營業成本	2,577,819	2,563,645	14,174	0.55
營業毛利	856,448	854,800	1,648	0.19
已實現銷貨利益	791	761	30	3.94
營業毛利	857,239	855,561	1,678	0.20
營業費用	551,333	529,351	21,982	4.15
營業利益	305,906	326,210	(20,304)	(6.22)
營業外收入(支出)	1,913	5,605	(3,692)	(65.87)
稅前淨利	307,819	331,815	(23,996)	(7.23)
所得稅費用	61,696	60,327	1,369	2.27
稅後淨利	246,123	271,488	(25,365)	(9.34)
最近二年度增減比例變動分析說明 (變動比率達20%且變動金額達1仟萬元以上)： 無重大差異。				

(二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

本公司之預期銷售數量，係參酌前一年度營收表現、業務開發進度，並綜合評估未來市場需求及全球經濟情勢後，經審慎分析與檢討所擬訂。公司持續拓展新產品應用領域，並透過與策略夥伴合作開發整合性解決方案，積極推動整機整合業務，以提升產品附加價值並擴大營收規模，作為成長之基礎。惟在美國貿易政策不確定性、關稅壓力及匯率波動等外部因素影響下，未來市場環境仍具高度不確定性，可能對公司成本結構及供應鏈管理帶來一定程度之影響。

為因應前述風險，本公司持續強化與客戶及供應商之溝通協調機制，提前掌握原物料供應及運輸狀況，以降低因交期延誤或物流不確定性所產生之交貨風險；並視市場變化適時調整訂單配置或生產布局（包括製造基地之調整），以因應關稅變動及成本上升壓力，確保營運穩定並降低對財務及業務之不利影響。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	114年度	113年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業活動之淨現金流量	254,718	277,761	(23,043)	(8.30)
投資活動之淨現金流量	(58,363)	(39,290)	(19,073)	(48.54)
籌資活動之淨現金流量	(480,139)	109,842	(589,981)	(537.12)
最近二年度增減比例變動分析說明 (變動比率達20%)： 1.投資活動：主係取得不動產、廠房及設備增加所致。 2.籌資活動：主係113年現金增資及114年股利發放及買回庫藏股所致。				

(二)流動性不足之改善計畫：本公司現金尚屬充裕，尚無流動性不足之虞。

(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 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	現金剩餘(不 足)數額 ①+②+③+④	預計現金不足額 之補救措施	
					投資計畫	籌資計畫
1,024,524	315,000	(58,000)	(287,000)	994,524	不適用	不適用
1.未來一年現金流量變動情形分析： (1)營業活動：主係預計持續穩定獲利產生現金流入，致全年度營業活動為淨現金流入。 (2)投資活動：預計將新增機器及辦公設備致淨現金流出。 (3)籌資活動：現金股利發放致淨現金流出。 2.預計現金不足額之補救措施：尚無預計現金不足額之情形，故不適用。						

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

本公司114年度無重大資本支出，故對本公司財務與業務並無重大不良之影響。

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

本公司轉投資政策係配合公司經營發展策略及營運需要，114年度合併財務報告中採權益法認列之投資淨利益為新台幣103仟元。未來一年仍將著重本業相關策略投資，持續審慎評估轉投資計畫。

六、風險管理

本公司的風險管理著重公司治理的風險管理系統及風險轉移規劃：策略、財務、營運及危害風險，由風險管理委員會管理。明文訂定本公司風險管理遠景及政策與程序，有效管理超過公司風險容忍度的風險，並運用風險管理工具使風險管理總成本最佳化。

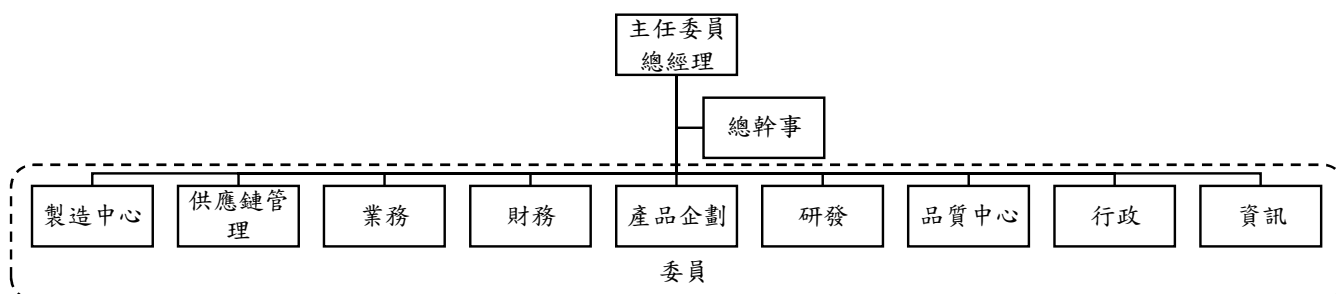
(一)風險管理遠景：

- 1.承諾持續提供產品及服務以創造顧客、股東、員工、社會長期價值。
- 2.風險管理需有系統化的組織及風險管理作業程序，及時且有效的辨識、評估、處理、報告、監控影響公司生存能力的重大風險，強化所有員工風險意識。
- 3.風險管理並不是追求「零」風險，而是在可接受風險的狀況下，追求最大利益以使風險管理成本最佳化。

(二)風險管理政策：

- 1.為確保公司永續經營，風險管理委員會應每年定期對於可能造成公司營運目標負面影響的風險，加以辨識、評估、處理、報告、監控。
- 2.於事故發生前應辨識、控制風險，事故發生時抑制損失，事故發生後迅速恢復產品及服務的提供。並對於經風險管理委員會認定的重大風險情境訂定營運持續管理計畫及緊急應變手冊並定期更新。
- 3.對於未超過風險容忍度的風險，得考量風險管理成本，採用不同的管理工具加以處理，但下列狀況不在此限。
 - 對員工生命安全有負面影響
 - 導致違反法令規範
 - 對公司商譽有負面影響

(三)風險管理委員會組織與架構：



七、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之事項

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1.利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司114年度利息淨支出金額佔營業收入淨額之比率為0.08%。占稅前淨利之比率為0.85%，顯示利率變動對本公司之營運並無重大影響。

本公司除持續注意經濟環境變動情形，密切注意各項利率變化與走勢，且與往來銀行保持良好授信往來，除了積極與往來銀行爭取較低之利率，也不斷向其他家銀行取得更多優惠利率以降低各項負債所可能產生的利率風險。

2.匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司銷貨及進貨主係以美元報價為主，以確保毛利率不致受匯率波動過大。本公司114年度匯兌損失為26,824仟元，占營業收入淨額為0.78%，占稅前淨利之比率為8.71%，顯示匯率變動對本公司並無重大影響。

本公司之避險策略係以與國內信用良好之金融機構簽訂遠期外匯合約及外匯交換合約以達到避險目的，且持續定期評估外匯部位及風險，以降低公司營運風險。本公司針對美金淨資產部位及未來可能產生的流量，隨時注意國際經濟情勢、參酌銀行分析報告、承作遠期外匯及換匯交易或直接賣出美金現貨等避險方式，並持續與金融機構保持密切聯繫，充分掌握匯率走勢，以降低匯率變動產生之負面影響。

3.通貨膨脹變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司對客戶報價，係參考市場原物料價格之動而機動調整，通貨膨脹並未對本公司損益有重大影響。本公司將隨時掌握上游原物料及下游商品之價格變化情形，以減少因通貨膨脹對本公司損益造成影響。

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

1.高風險、高槓桿投資之執行情形及未來因應措施：

本公司及子公司專注於本業之經營，並無從事高風險、高槓桿投資之情事。

2.資金貸與他人之執行情形及未來因應措施：

本公司已訂定「資金貸與他人作業程序」作業辦法並經股東會決議通過，作為本公司從事資金貸與他人交易之依據。本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無資金貸與他人情事，未來若因業務需要而有進行資金融通之必要，將依本公司訂定之「資金貸與他人作業程序」辦理，並依法令規定及時且正確的公告各項資金貸與他人之資訊。

3.背書保證之執行情形及未來因應措施：

本公司已訂定「背書保證作業程序」作業辦法並經股東會決議通過，作為本公司從事背書保證交易之依據。本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無為他人背書保證之情事，未來若因業務需要而有進行背書保證之必要，將遵循本公司訂定之「背書保證作業程序」執行，並依法令規定及時且正確的公告各項為他人背書保證之資訊。

4.衍生性商品交易之執行情形及未來因應措施：

本公司已訂定「取得或處分資產處理程序」作業辦法並經股東會決議通過，作為本公司從事衍生性商品交易之依據。本公司為規避匯率之風險，從事遠期外匯等衍生性商品交易，且持續定期評估外匯部位及風險，以降低公司營運風險。衍生性商品交易皆依據本公司所訂定之「取得或處分資產處理程序」辦理。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

1.未來研發計畫

本公司將持續深化核心技術能力，聚焦於高可靠度顯示技術、系統整合平台與人機介面優化，並結合AIoT、低功耗設計及環保材料應用，發展具差異化之產品技術，以支援戶外強固型顯示及利基應用市場之長期成長。未來重點研發方向如下：

(1)工業級強固型光學顯示模組

建構高可靠度光學顯示技術平台，針對戶外及嚴苛環境應用，整合抗反射、抗指紋、抗菌、高亮度與日光下可視等關鍵技術，並提升產品於高溫、高濕、紫外線及機械應力條件下之耐受能力，以確保長期穩定運作並延長產品使用壽命，強化本公司於戶外工控、醫療及公共應用市場之競爭優勢。

(2)觸控與顯示整合模組平台

發展模組化整合顯示平台，將顯示面板、觸控感測及背光系統進行高度整合，並優化結構設計與製程，以降低客戶端裝配複雜度與工時成本，提升整體系統整合效率與產品一致性，並加速產品導入時程。

(3)智慧車載顯示模組

持續發展高解析度、廣色域與寬溫操作之顯示技術，並強化抗干擾能力與低反射設計，以因應智慧車載及移動應用對高可靠度顯示之需求；同時整合多元輸入訊號與影像處理技術，提升顯示品質與系統整合彈性。

(4)船舶導航與人機介面顯示系統

針對航海應用需求，開發符合 IEC 60945 國際標準之顯示系統，強化產品於鹽霧、高濕、振動及電磁干擾環境下之可靠性；並導入整合式多顯示、觸控技術與 Se-des 長距離傳輸架構(FPD-link介面)，發展符合人因工程之操作介面，以提升航控系統整體使用效率與安全性，以及優化航海客戶產品安裝複雜度。

2.預計投入之研發費用

為支應上述關鍵技術與產品開發，本公司預計於115年度投入研發費用約新台幣230,000仟元，並將依產品開發進度與市場需求動態調整資源配置，以確保研發投資效益最大化。

未來，本公司將持續維持穩定且具成長性的研發投入，聚焦於技術平台化、模組化設計及高附加價值應用開發，強化產品差異化與系統整合能力，進一步提升客戶黏著度與市場競爭力，鞏固於專業顯示與戶外應用領域之技術領導地位。

(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：

本公司密切注意可能影響公司營運之政策及法律變動，並配合調整公司內部制度以確保公司運作順暢，最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無因國內外重要政策及法律變動，而影響公司財務業務之情形。

(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：無。

本公司隨時注意所處產業相關之科技改變及技術發展，持續配合產業及市場脈動提升工程技術，致力於工程技術的整合及技術的提升以符合客戶需求；本公司針對資通安全風險已訂定資訊安全政策與相關辦法。另本公司已成立資安專責單位，由資安專責單位負責推動、協調監督及審查資通安全管理相關事項。最近年度及截至年報刊印日止，本公司未有因科技改變(包括資通安全風險)及產業變動對公司財務業務造成之重大影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司一向秉持專業和誠信之經營原則，重視企業形象和風險管理，最近年度及截至年報刊印日止，本公司未有因企業形象改變而致公司面臨危機管理之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，尚無併購計畫。惟將來若有併購計畫時，將依據相關法令之規定及相關管理辦法辦理之，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：

本公司最近年度及截至年報刊印日止尚無擴充廠房之計畫。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1.進貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司114年度對單一供應商之進貨比重最高者為10.53%，並無進貨集中之情事，且本公司長期以來與供應商皆建立長期穩定良好的合作關係，未有供貨短缺或中斷以致影響本公司業務之情事，未來隨著新產品之不斷開發，本公司將逐步增加供貨來源，以確保產能供應之無虞。

2.銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司114年度對前十大銷售客戶之銷貨金額占各年度營業收入淨額比重之57.07%，而本公司114年度之客戶銷貨金額作為A客戶產品使用之比重較高，為13.01%外，本公司對其餘客戶之銷售比重均於10%以下，銷貨對象尚屬分散。本公司持續致力於拓展國際知名客戶、開發新市場及產品應用領域多元化，應無銷售集中之風險，此外，本公司根據客戶個別財務屬性進行評估，並透過保險公司進行風險控管，並適時追蹤客戶付款狀況，以維護公司利益。

(十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：

本公司董事、監察人或持股超過百分之十之大股東最近年度及截至年報刊印日止，並無因股權大量移轉或更換而對本公司之營運造成重大影響之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並未有經營權改變之情事。本公司已加強各項公司治理措施，成立審計委員會，以期提升整體股東權益之保障。

(十二)訴訟或非訟事件，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

1.公司最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：無。

2.公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：無。

3.公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至年報刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

八、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

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所編製之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。

關係企業三書表，主要內容之事項置於公開資訊觀測站，網址

【https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10】，請輸入公司代號3168及查詢之年度即可查詢之。

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，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。

眾福科技股份有限公司



董 事 長：黃 漢 州

