

股票代號：6698

旭暉應用材料股份有限公司

FineMat Applied Materials Co., Ltd.

113年度年報

年報查詢網址

公開資訊觀測站：<https://mops.twse.com.tw>

公司網站：<https://www.fine-mat.com>

刊印日期：114/05/13

一、發言人及代理發言人之姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人

姓名：黃信賢

職稱：財務處 財務長

聯絡電話：(06)601-6388

電子郵件信箱：ir@fine-mat.com

代理發言人

姓名：牛潔茹

職稱：稽核室 主任

聯絡電話：(06)601-6388

電子郵件信箱：ir@fine-mat.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

公司、一廠及二廠

地址：709 台南市安南區工業一路 36 號

電話：(06)601-6388

三廠

地址：709 台南市安南區科技五路 123 號

電話：(06)384-2112

北廠

地址：338 桃園市蘆竹區長興里長榮路 196 號

電話：(03)311-9288

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：兆豐證券股份有限公司股務代理本部

地址：台北市中正區忠孝東路 2 段 95 號 1 樓

網址：<https://www.emega.com.tw>

電話：(02)3393-0898

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

簽證會計師：葉芳婷會計師、林永智會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：台南市東區林森路一段 395 號 12 樓

網址：<https://www.pwc.tw>

電話：(06)234-3111

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

六、公司網址：<https://www.fine-mat.com>

旭暉應用材料股份有限公司

113 年度年報目錄

項次	內容	頁次
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、最近年度支付董事(含獨立董事)、總經理及副總經理之酬金	13
	三、公司治理運作情形	21
	四、簽證會計師公費資訊	48
	五、更換會計師資訊	48
	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	49
	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	50
	八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二等親以內之親屬關 係之資訊	51
	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	52
參、	募資情形	53
	一、資本及股份	53
	二、公司債辦理情形	56
	三、特別股辦理情形	56
	四、海外存託憑證辦理情形	56
	五、員工認股權憑證辦理情形	56
	六、限制員工權利新股辦理情形	58
	七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	58
	八、資金運用計劃執行情形	58
肆、	營運概況	59
	一、業務內容	59
	二、市場及產銷概況	65

	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	71
	四、環保支出資訊	71
	五、勞資關係	71
	六、資通安全管理	72
	七、重要契約	73
伍、	財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	75
	一、財務狀況	75
	二、財務績效	76
	三、現金流量	77
	四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	77
	五、最近年度轉投資政策，其盈虧之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫	77
	六、風險事項分析評估	79
	七、其他重要事項	82
陸、	特別記載事項	83
	一、關係企業相關資料	83
	二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	83
	三、其他必要補充說明事項	83
	四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	83

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生，大家好：

感謝大家撥冗參加旭暉應用材料股份有限公司一一四年股東大會，也謝謝大家對本公司的支持與愛護。

本公司核心技術為金屬精密蝕刻。透過金屬精密蝕刻技術，本公司深入耕耘 OLED 面板蒸鍍製程用之精密金屬遮罩多年。針對客戶的製程需求，發展出多段蝕刻與對位技術，以滿足各種設計要求。本公司也憑藉多年技術積累，逐步轉型為高端精密金屬產品製造商，並切入半導體領域、散熱領域及醫療器材市場，為客戶提供各種解決方案。

113 年公司經營方針為以蝕刻技術為基礎，提升技術、精進生產。並積極轉型專業蝕刻金屬代工廠、擴大蝕刻業務面、開拓新客源作為營運發展的三大方向。113 年因轉型專業蝕刻金屬代工廠，整體金屬遮罩營收衰退四成多，但公司整體毛利率也因此逐季提升，全年毛利率更較 112 年提升了近 10 個百分點，有效收斂營運虧損之狀況。今年我們仍將持續擴大蝕刻產品業務面，開發新產品、新市場。也將發揮材料本業之專長，拓展集團營運觸角，降低集團營運之風險。

以下謹向各位股東報告本公司 113 年度營業成果及 114 年度營業計畫概要：

一、113 年度營業成果

(一)營業計劃實施成果

本公司 113 年度之營業成果如下所示：

單位：新台幣仟元

項目	113 年實際數	112 年實際數	增(減)幅度%
營業收入	890,710	1,121,229	(21%)
營業毛利	242,655	207,186	17%
營業損失	(16,971)	(89,716)	(81%)
稅前淨利(損)	1,633	(11,088)	(115%)
稅後淨損	(20,116)	(28,814)	(30%)
每股虧損	(0.96)	(1.3)	(26%)

(二)預算執行情形

本公司 113 年度未對外公開財務預測。

(三)財務收支及獲利能力分析

項目		113 年度	112 年度
財務結構	負債佔資產比率(%)	32.07	36.64
	長期資金佔固定資產比率(%)	183.63	184.37
償債能力	流動比率(%)	169.63	162.40
	速動比率(%)	128.70	131.53
資產報酬率(%)		(0.2)	(0.26)

權益報酬率(%)		(1.01)	(1.50)
佔實收資本額比率(%)	營業利益	(2.56)	(13.51)
	稅前純益	0.25	(1.67)
純益率(%)		(2.26)	(2.57)

(四)研究發展狀況

最近二年度研究發展支出

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	112 年度
研究發展費用	77,437	80,562
占營收淨額比例	8.69%	7.19%

旭暉持續研發獨特的精密蝕刻特殊加工技術來服務客戶。企業競爭力之所在，維繫於不斷創新及研發。近二年旭暉積極投入研發，研發金額佔營收比例不斷上升。114 年旭暉將重點發展散熱、能源，以及半導體領域金屬蝕刻件及材料之開發。

二、114 年度營業計劃概要

(一)經營方針

114 年旭暉將持續以蝕刻技術為基礎，在既有之精密金屬遮罩、散熱模組材料領域更深入經營外。旭暉將擴大精密金屬蝕刻之技術，橫向拓展產品面向，縱向深入技術門檻。整體 114 年之經營方針為：

1. 提升技術、精進生產。
2. 擴大蝕刻業務面、開拓新客源。
3. 拓展集團營運觸角、開拓集團新事業。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司係參考主要研究機構之市場分析，並依客戶之預估需求，考量產能規劃，並以過去經營績效為依據，訂定年度銷售目標。惟本公司 114 年度並未對外公開財務預測。

(三)重要產銷政策

展望未來，企業競爭力之所在，維繫於不斷創新及研發。本公司未來將持續進行創新應用的研發與生產技術之精進，以創新研發引導公司前進，以技術精進創造公司營利。114 年將朝以下產銷政策進行營運主軸。

1. 積極開拓金屬蝕刻新產品，新產品營收目標佔整體營收 20%以上。
2. 重點發展散熱、能源及半導體領域產品之開發與量產。
3. 擴充設備提升產能。

三、未來公司發展策略

回首 AMOLED MASK 市場，隨著中國在智慧型手機 OLED 面板的市佔比重持續攀升，中國 AMOLED MASK 市場之競爭也逐漸激烈，而非屬中國本土企業的旭暉在 AMOLED MASK 市場的發展也已遇到瓶頸。未來旭暉將在金屬精密蝕刻的基礎上，拓展金屬蝕刻之產品面，朝向散熱、能源及半導體材料之目標前進，並在金屬蝕刻範疇之外拓展公司營運觸角以分散產業之風險。相信旭暉在不斷創新與研發之下，定能開拓出一片新天地。在全體員工上下一心共同努力下，為所有股東創造更好的獲利，同時也為所有員工創造更美好的生活環境。

四、受到外部競爭環境、法規影響及總體經營環境之影響

公司營運之整體表現受到外部市場競爭、主管機關頒布新法令以及全球經營環境變化之影響。公司為因應上述之各種環境變化，除遵循各地主管機關頒布之新法令及符合國內外法規外。公司也致力於開發新產品、新客戶、強化產品技術能力與提供技術諮詢，與下游客戶保持良好合作夥伴關係，提供全方位服務，以提升公司整體之競爭力。

在此感謝各位股東長期對公司的支持與鼓勵，謹代表旭暉應用材料股份有限公司向全體股東致上最誠摯的謝意。

敬祝各位股東女士、先生

身體健康 萬事如意

董事長：趙勤孝



貳、公司治理報告

一、董事(含獨立董事)、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事(含獨立董事)資料

1. 董事(含獨立董事)選任日期、持有股數、主要經(學)歷等資料

114年4月19日；單位：股及%

職稱	國籍	姓名	性別 年齡	選任 日期	任期	初次選 任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司 之職務	其配偶或二 等親以內關 係之其他 主管、董事 或監察人		備 註
							股數	持 股 比 例	股數	持 股 比 例	股數	持 股 比 例	股數	持 股 比 例			職 稱	姓 名	
董 事 長	中 華 民 國	趙勤孝	男 61~ 70歲	113/06/19	3年	96/12/25	6,396,814	9.64	6,396,814	9.64	323,496	0.49	0	0	中山大學材料 博士 光洋應用材料 總經理、旭暉應 用材料(股)公司董事長	旭暉應用材料(股)公司、宏碩系統 材料(上海)有限公司、旭勤應用 有限公司；董事長 Gallopotech International Company Limited.、Sensepad Tech Co., Ltd.、Htc & Solaritech Service (Samoa) Corporation、旭 暉(股)公司；董事 群博投資(股)公司；監察人	無		
							8,900,373	13.41	8,900,373	13.41	0	0	0	0					
董 事	中 華 民 國	義隆投資 (股)公司 代表人： 劉代銘 (註1)	男 61~ 70歲	113/06/19	3年	109/01/21	20,000	0.03	0	0	0	0	0	中國政法大學 經濟法碩士 義隆電子(股)公 司處長暨發言人	義隆電子(股)公司；發言人暨處長 義碩智能(股)公司；監察人 義晶科技(股)公司、奇美車電(股) 公司、台灣智慧互聯(股)公司、聚積 科技(股)公司、旭暉應用材料(股) 公司；董事	無			
							8,900,373	13.41	8,900,373	13.41	0	0	0	0					
董 事	中 華 民 國	義隆投資 (股)公司 代表人： 蔡淑馨	女 51~	114/03/25	3年	114/03/25	0	0	0	0	0	0	0	東吳大學 法律學士 義隆電子(股)公 司	義隆電子(股)公司；發言人暨副處 長 義晶科技(股)公司、旭暉應用材料(股) 公司	無			
							8,900,373	13.41	8,900,373	13.41	0	0	0	0					

董事	中華民國	鄒唯誠	男 61-70歲	113/06/19	3年	99/06/24	1,052,336	1.59	1,052,336	1.59	71,938	0.11	0	0	成大材料博士 工研院企劃經理 、光洋應用材料 化學冶金處處長 空軍機械學校 二專部航空機 械科 聚亨企業(股) 公司總經理 東吳大學會計系 、成功大學會 計系 日勝生活科技 (股)公司副總經 理 成功大學會計系 奇美材料科 技(股)公司財 務長 嘉義大學企業 管理研究所 穩誠聯合會計 師事務所審計 副理	旭暉應用材料(股)公司：董事 旭暉(股)公司：董事長 全洋(上海)材料科技有限公司：監事 (黃石)材料科技有限公司：監事 河北黃驊聚五金制品有限公司： 董事長。 旭暉應用材料(股)公司：獨立董事 暨審計委員會委員、薪酬委員會 委員。 金鼎聯合科技纖維(股)公司、悅城 科技(股)公司、鈞興機電國際(股) 公司、旭暉應用材料(股)公司：獨立 董事暨審計委員會委員、薪酬委員 會委員。 楠梓電子(股)公司：薪資報酬委 員會委員 旭暉應用材料(股)公司、宏碩系統 (股)公司：獨立董事暨審計委員會 委員、薪酬委員會委員。	無
獨立 董事	中華民國	陳正力	男 71-79歲	113/06/19	3年	107/10/03	0	0	0	0	0	0	0	0	旭暉應用材料(股)公司：獨立董事 暨審計委員會委員、薪酬委員會 委員。	無	
獨立 董事	中華民國	周惠玉	女 51-59歲	113/06/19	3年	107/10/03	0	0	0	0	0	0	0	0	金鼎聯合科技纖維(股)公司、悅城 科技(股)公司、鈞興機電國際(股) 公司、旭暉應用材料(股)公司：獨立 董事暨審計委員會委員、薪酬委員 會委員。	無	
獨立 董事	中華民國	曾仲南 (註2)	男 51-59歲	110/08/18	3年	107/10/03	0	0	0	0	0	0	0	0	楠梓電子(股)公司：薪資報酬委 員會委員 旭暉應用材料(股)公司、宏碩系統 (股)公司：獨立董事暨審計委員會 委員、薪酬委員會委員。	無	
獨立 董事	中華民國	朱秋碧	女 51-59歲	113/06/19	3年	110/08/18	0	0	0	0	0	0	0	0	惠光(股)公司：總管理處副總經理 吉源控股(股)公司、旭暉應用材料 (股)公司：獨立董事暨審計委員會 委員、薪酬委員會委員。	無	

註1：義隆投資(股)公司法人代表人劉代銘董事於114.03.25卸任，改派法人代表蔡淑馨董事新任。

註2：倪惠敏董事(法人代表)、丘高玲董事、曾仲南獨立董事113.06.19改選卸任。

2. 法人股東之主要股東

114 年 03 月 30 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
義隆投資 股份有限公司	義隆電子股份有限公司(100.00%)
晟太 股份有限公司	趙勤孝(52.62%)、倪惠敏(7.15%)、李芳春(7.15%)、陳金多(6.02%)、 鄺唯誠(6.02%)、李仲仁(6.02%)、吳龍祥(6.02%)、葉建宏(4.90%)、 廖思仁(4.10%)

3. 主要股東為法人者其主要股東

114 年 03 月 30 日

法人名稱	法人之主要股東
義隆電子 股份有限公司	華南商業銀行受託保管元大台灣價值高息 E(4.64%)、義隆投資股份有限公司 (4.09%)、新制勞工退休基金(3.7%)、玉隆投資(股)公司(2.33%)、葉儀皓 (2.06%)、上海商業儲蓄銀行股份有限公司(1.71%)、花旗(台灣)託管挪威中央 銀行投資專戶(1.51%)、大通託管先進星光先進總合國際股票指數(1.17%)、長 庚醫療財團法人(1.12%)、大通託管梵加德新興市場股票指數基金專戶(1.07%)

4. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

114 年 05 月 13 日

姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長 趙勤孝	中山大學材料學博士，具有五年以上公司業務所需之工作經驗。曾擔任光洋應用材料科技(股)公司總經理，現任職於旭暉應用材料(股)公司及宏碩系統(股)公司擔任董事長。具有企業經營能力及經驗且未有公司法第三十條各款情事。	未與其他董事兼具有配偶或二親等以內親屬關係，無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項規定之情事。	無
董事 蔡淑馨	東吳大學法律系學士，具有五年以上公司業務所需之工作經驗。任職於義隆電子(股)公司及擔任多家公司法人董事代表。具有多年法務之經驗且未有公司法第三十條各款情事。		無
董事 李仲仁	美國麻省理工學院材料博士，具有五年以上公司業務所需之工作經驗。曾擔任光洋應用材料科技(股)公司研發處處長。具有多年材料科技、企業營運之能力與經驗且未有公司法第三十條各款情事。		無
董事 倪惠敏	畢業於彰化高商，具有五年以上公司業務所需之工作經驗。曾擔任光洋應用材料科技(股)公司副總經理，現任職於德揚科技(股)公司董事長。具有多年商務及企業經營之經驗且未有公司法第三十條各款情事。		無
董事 鄺唯誠	成功大學材料學博士，具有五年以上公司業務所需之工作經驗。曾擔任工業技術研究院企劃處專案經理及光洋應用材料科技(股)公司化學冶金處處長，現任職於旭騰(股)公司擔任董事長。具有多年材料科技、企業營運之能力與經驗且未有公司法第三十條各款情事。		無
獨立董事 陳正力	畢業於空軍機械學校二專部航空機械科，具有五年以上公司業務所需之工作經驗。曾擔任聚亨企業(股)公司總經理，現任職於河北黃驊聚金五金制品有限公司擔任董事長。具有多年豐富之產業經驗及企業經營經驗且未有公司法第三十條各款情事。		(1) 非本公司或其關係企業之受僱人。 (2) 非本公司或其關係企業之董事、監察人。 (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。

獨立董事 周惠玉	東吳大學法碩士、成功大學會計系畢業，會計師高考及格，具有五年以上公司業務所需之工作經驗。曾擔任憶聲電子股份有限公司副總經理，具有多年豐富之財會實務經驗與產業經驗且未有公司法第三十條各款情事。	(5) 非直接持有本公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 (6) 非與本公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。	3
獨立董事 朱秋碧	嘉義大學企業管理研究所畢業，具有五年以上公司業務所需之工作經驗。目前任職於惠光(股)公司副總經理，具有多年豐富之財會實務經驗與產業經驗且未有公司法第三十條各款情事。	(7) 非與本公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (8) 非與本公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東。 (9) 非為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	1

5. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化

依據本公司《公司治理實務守則》第 20 條規定，董事會成員組成應考量多元化，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：

A、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

B、專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

A、營運判斷能力。

B、會計及財務分析能力。

C、經營管理能力。

D、危機處理能力。

E、產業知識。

F、國際市場觀。

G、領導能力。

H、決策能力。

最近年度董事成員多元化政策落實情形：

董事姓名	性別	年齡			獨立董事任期年資		營運判斷	經營管理	財務會計	商學經濟	危機處理	產業知識	國際市場觀	領導決策
		51至60	61至70	71至80	3年以下	3至9年								
趙勤孝	男		✓				✓	✓			✓	✓	✓	✓
蔡淑馨	女	✓					✓	✓			✓	✓	✓	✓
李仲仁	男		✓				✓	✓			✓	✓	✓	✓
倪惠敏	女		✓				✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓
鄺唯誠	男		✓				✓	✓			✓	✓	✓	✓
陳正力	男			✓		✓	✓	✓			✓	✓	✓	✓
周惠玉	女	✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
朱秋碧	女	✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

(2) 董事會組成多元化政策之具體管理目標及達成情形：

本屆董事會多元化之目標已達成「獨立董事達總席次 1/3(含)以上」、「女性董事達總席次 1/3(含)以上」及具本公司、母、子或兄弟公司員工身分之董事席次，低於董事席次 1/3(含)，共三項目標。

(3) 董事會獨立性

本公司現任董事會成員共8位，包含3位獨立董事及2位具員工身份董事(佔全體董事成員比例37.50%及 25.0%)。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，且各董事及獨立董事間無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 及第 4 項之情事，本公司董事會具獨立性(請參閱本年報第 8-9 頁-董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露)，各董事經學歷、性別及工作經驗(請參閱本年報第 4-6 頁-董事資料)。

(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19日

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人持有股份	
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
總經理(註1)	中華民國	王宜凡	男	114/04/01	10,000	0.02	0	0.00	0	0
總經理(註1)	中華民國	鄺唯誠	男	111/04/01	1,052,336	1.59	71,938	0.11	0	0
策略長	中華民國	趙勤孝	男	111/04/01	6,396,814	9.64	323,496	0.49	0	0
副總經理	中華民國	蕭育展	男	113/06/01	405,000	0.61	0	0.00	0	0
副總經理	中華民國	賴元章	男	113/12/31	16,599	0.03	10,000	0.02	0	0

職稱	姓名	主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務		其配偶或二親等以內關係之其他主管、董事、監察人		備註
			職稱	姓名	關係	關係	
總經理(註1)	王宜凡	清華大學 化學所碩士 安慶凱博光電 副總經理	旭暉應用材料(股)公司、全洋(上海)材料科技有限公司、全洋(黃石)材料科技有限公司； 總經理		無		-
總經理(註1)	鄺唯誠	成功大學 材料博士 工研院 企劃經理 光洋應用材料 化學冶金處處長	旭騰(股)公司；董事長 旭暉應用材料(股)公司；董事 全洋(上海)材料科技有限公司；董事長 旭暉應用材料(股)公司、宏碩系統(股)公司、全洋(黃石)材料科技有限公司；監事		無		-
策略長	趙勤孝	中山大學 材料博士 光洋應用材料 總經理	旭暉應用材料(股)公司、晟太(股)公司、旭動應用材料(上海)有限公司、越南千鉦科技有限公司；董事長 Gallopotech International Co.Lt、Sensepad Tech Co.Lt、Htc&Solartech Service(Samoa)Corporation、旭騰(股)公司；董事 群博投資(股)公司；監察人		無		-
副總經理	蕭育展	成功大學 材料博士	不適用		無		-
副總經理	賴元章	台灣科技大學 機械所碩士	越南千鉦科技有限公司；總經理 旭騰(股)公司；副總經理		無		-

註：係截至年報刊印日止仍在任者。

註1：總經理王宜凡 114.4.1 新任，總經理鄺唯誠 114.4.1 卸任。

二、近年度支付董事(含獨立董事)、總經理及副總經理之酬金

(一)董事(含獨立董事)酬金

113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		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)		A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例							
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司						
董事長	趙勤孝	0	20	0	0	18	1,319 (0.03%)	3,231	6,192	0	0	0	600	0	3,249 (5.16%)	8,111 (12.88%)	481
法人董事	義隆投資(股)公司 代表人： 劉代銘	0	0	0	0	12	12 (0.02%)	0	0	0	0	0	0	0	12 (0.02%)	12 (0.02%)	0
法人董事	緯創資通(股)公司 代表人： 丘高玲 (註)	0	0	0	0	9	9 (0.01%)	0	0	0	0	0	0	0	9 (0.01%)	9 (0.01%)	0

說明：

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

本公司獨立董事報酬為定額制、出席費用採實際出席次數領取定額。

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

董事(含獨立董事)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
低於 1,000,000 元	義隆投資(股)公司代表人：劉代銘 緯創資通(股)公司代表人：丘高玲 晟太(股)公司代表人：李仲仁 晟太(股)公司代表人：倪惠敏(註) 趙勤孝、倪惠敏、鄺唯誠、陳正力 周惠玉、曾仲南(註)、朱秋碧	義隆投資(股)公司代表人：劉代銘 緯創資通(股)公司代表人：丘高玲 晟太(股)公司代表人：李仲仁 晟太(股)公司代表人：倪惠敏(註) 倪惠敏、陳正力	義隆投資(股)公司代表人：劉代銘 緯創資通(股)公司代表人：丘高玲 晟太(股)公司代表人：李仲仁 晟太(股)公司代表人：倪惠敏(註) 倪惠敏、陳正力、周惠玉、 曾仲南(註)、朱秋碧	義隆投資(股)公司代表人：劉代銘 緯創資通(股)公司代表人：丘高玲 晟太(股)公司代表人：李仲仁 晟太(股)公司代表人：倪惠敏(註) 倪惠敏、陳正力、周惠玉、 曾仲南(註)、朱秋碧	義隆投資(股)公司代表人：劉代銘 緯創資通(股)公司代表人：丘高玲 晟太(股)公司代表人：李仲仁 晟太(股)公司代表人：倪惠敏(註) 倪惠敏、陳正力、周惠玉、 曾仲南(註) 朱秋碧	
1,000,000 元(含)~ 2,000,000 元(不含)	-	趙勤孝	-	-	-	-
2,000,000 元(含)~ 3,500,000 元(不含)	-	-	趙勤孝、鄺唯誠	趙勤孝、鄺唯誠	鄺唯誠	
3,500,000 元(含)~ 5,000,000 元(不含)	-	-	-	-	-	-
5,000,000 元(含)~ 10,000,000 元(不含)	-	-	-	-	-	趙勤孝

10,000,000元以上	-	-	-
總計	11	11	11

註：倪惠敏董事(法人代表)、丘高玲董事、曾仲南獨立董事113.06.19改選卸任。

(二)監察人酬金：不適用。

(三)總經理及副總經理酬金

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	財報內所有公司	本公司	財報內所有公司	本公司		財報內所有公司		本公司	財報內所有公司	本公司	財報內所有公司		
						現金金額	股票金額	現金金額	股票金額						
總經理 (註1)	王宜凡	1,800	1,800	108	108	150	150	0	0	0	0	2,058	2,058	2,058	0
總經理 (註1)	鄺唯誠	1,980	3,093	108	108	165	209	0	0	0	0	2,253	3,410	3,410	0
策略長	趙勤孝	2,981	5,501	0	0	250	691	0	0	600	0	3,231	6,792	6,792	481
副總經理 (註2)	李芳春	1,718	1,718	108	108	160	160	0	0	0	0	1,986	1,986	1,986	0
副總經理 (註3)	蕭育展	1,494	1,494	77	77	132	132	0	0	0	0	1,703	1,703	1,703	0

副總經理 (註4)	賴元章	840	1,800	90	90	66	66	0	0	0	996 (1.58%)	1,956 (3.11%)	0
--------------	-----	-----	-------	----	----	----	----	---	---	---	----------------	------------------	---

註1：總經理王宜凡114.4.1新任，總經理鄺唯誠114.4.1卸任。

註2：副總經理李芳春於113.08.08.退休。

註3：副總經理蕭育展於113.06.01.新任。

註4：副總經理賴元章於113.12.31.新任。

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	財報內所有公司
低於1,000,000元	賴元章	-
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	李芳春、蕭育展	李芳春、蕭育展、賴元章
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	鄺唯誠、趙勤孝、王宜凡	鄺唯誠、王宜凡
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	-	-
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	-	趙勤孝
10,000,000元以上	-	-
總計	6	6

(四)前五位酬金最高主管之酬金：

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等四項總額占及稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金	
		本公司	財報內所有公司	本公司	財報內所有公司	本公司	財報內所有公司	現金額	股票金額	現金額	股票金額	本公司	財報內所有公司		

總經理 (註1)	王宜凡	1,800	1,800	1,800	108	108	150	0	0	0	0	0	2,058 (3.27%)	2,058 (3.27%)	0
總經理 (註1)	鄺唯誠	1,980	3,093	108	108	165	209	0	0	0	0	0	3,410 (5.42%)	2,253 (3.58%)	0
策略長	趙勤孝	2,981	5,501	0	0	250	691	0	0	600	0	0	6,792 (10.79%)	3,231 (5.13%)	481
副總經理 (註2)	李芳春	1,718	1,718	108	108	160	160	0	0	0	0	0	1,986 (3.15%)	1,986 (3.15%)	0
副總經理 (註3)	賴元章	840	1,800	90	90	66	66	0	0	0	0	0	996 (1.58%)	1,956 (3.11%)	0

註1：總經理王宜凡114.4.1新任，總經理鄺唯誠114.4.1卸任。

註2：副總經理李芳春於113.08.08.退休。

註3：副總經理賴元章於113.12.31.新任。

(五)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

經 理 人	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純 益之比例(%)
	總經理(註1)	王宜凡	0	0	0	0
	總經理(註1)	鄺唯誠	0	0	0	0
	策略長	趙勤孝	0	0	0	0
	副總經理(註2)	李芳春	0	0	0	0
	副總經理(註3)	蕭育展	0	0	0	0
	副總經理(註4)	賴元章	0	0	0	0
	財務長 公司治理主管(註5)	黃信賢	0	0	0	0
	會計主管	蔡秀珍	0	0	0	0

註1：總經理王宜凡 114.4.1 新任，總經理鄺唯誠 114.4.1 卸任。

註2：副總經理李芳春已於 113.08.08. 退休。

註3：副總經理蕭育展於 113.06.01. 新任。

註4：副總經理賴元章於 113.12.31. 新任。

註5：財務長/公司治理主管黃信賢於 113.08.08. 新任。

(六)分別比較說明本公司及財務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. 本公司及財務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占稅後純益比例(%)：

單位：%

職稱	112 年度		113 年度	
	本公司	財報內所有公司	本公司	財報內所有公司
董事(含獨立董事)	(20.21)	(48.83)	(11.45)	(22.63)
總經理及副總經理	(31.75)	(49.28)	(19.42)	(28.44)

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

(1) 董事(含獨立董事)

本公司全體獨立董事之報酬及車馬費由董事會依同業通常水準議定之，不論營業盈虧得支給之，但獨立董事不參予年度酬勞分派。董事酬金係依公司章程規定，以當年度獲利狀況提撥不高於5%為董事酬勞。再依據董事所承擔之責任及對公司之貢獻度，經薪資報酬委員會及董事會審議後議定。另外本公司得為全體董事投保董事責任險。

(2) 總經理及副總經理

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

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

1. 113年06月19日股東常會辦理董事全面改選，董事成員任期自113年06月19日起至民國116年06月18日止。

2. 113年董事會開會6次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率 (B/A)	備註
董事長	趙勤孝	6	0	100%	
董事	義隆投資(股)公司代表人：劉代銘	4	1	67%	
董事	緯創資通(股)公司代表人：丘高玲	3	0	100%	(註1)
董事	晟太(股)公司代表人：倪惠敏	3	0	100%	(註1)
董事	晟太(股)公司代表人：李仲仁	3	0	100%	(註2)
董事	倪惠敏	3	0	100%	(註2)
董事	鄺唯誠	6	0	100%	
獨立董事	陳正力	5	1	83%	
獨立董事	周惠玉	5	1	83%	
獨立董事	曾仲南	3	0	100%	(註1)
獨立董事	朱秋碧	6	0	100%	

(註1): 晟太(股)公司代表人：倪惠敏董事、丘高玲董事、曾仲南獨立董事113.06.19改選卸任。

(註2): 晟太(股)公司代表人：李仲仁董事、倪惠敏董事、113.06.19改選新任。

3. 其他應記載事項：

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

A、證券交易法第14條之3所列事項：

本公司113年度共召開六次董事會。決議事項內容如年報第45頁至第47頁，全體獨立董事對於證券交易法第14條之3所列事項均無異議照案通過。

B、除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有書面聲明之董事決議事項：無。

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

本公司113年1月17日董事會，討論案由八：本公司112年度經理人年終獎金發放金額案。本案討論決議趙勤孝董事長數額時，趙勤孝董事長進行迴避，並暫由曾仲南獨立董事擔任會議主

席。討論決議鄺唯誠董事數額時，鄺唯誠董事進行迴避。所有經理人數額決議時經主席徵詢，全體在場表決董事無異議通過。

(3) 董事會評鑑情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
一年一次	113/01/01 ~ 113/12/31	董事會 董事成員 審計委員會 薪資報酬委員會	董事會自評 董事成員自評 審計委員會自評 薪資報酬委員會自評 外部專業機構評估	註

註：

A、董事會自評內容：對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制。

B、董事成員自評內容：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制。

C、審計委員會及薪資報酬委員會自評內容：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制。

D、113 年度評估結果

a. 董事會自行評估

考核面向	A. 對公司營運之參與程度	B. 提升董事會決策品質	C. 董事會組成與結構	D. 董事之選任及持續進修	E. 內部控制
成績	極優	極優	極優	極優	極優

b. 董事會成員自行評估

考核面向	A. 公司目標與任務之掌握	B. 董事職責認知	C. 對公司營運之參與程度	D. 內部關係經營與溝通	E. 董事之專業及持續進修	F. 內部控制
成績	優	優	優	優	優	優

c. 審計委員會自行評估

考核面向	A. 對公司營運之參與程度	B. 審委會職責認知	C. 提升審委會決策品質	D. 審委會組成及成員選任	E. 內部控制
成績	優	極優	極優	極優	極優

d. 審計委員會成員自行評估

考核面向	A. 對公司營運之參與程度	B. 審委會職責認知	C. 提升審委會決策品質	D. 審委會組成及成員選任	E. 內部控制
成績	優	極優	極優	極優	極優

成績	優	優	優	優	優
----	---	---	---	---	---

e. 薪資報酬委員會自行評估

考核面向	A. 對公司營運之參與程度	B. 薪委會職責認知	C. 提升薪委會決策品質	D. 薪委會組成及成員選任
成績	優	極優	極優	極優

f. 薪資報酬委員會成員自行評估

考核面向	A. 對公司營運之參與程度	B. 薪委會職責認知	C. 提升薪委會決策品質	D. 薪委會組成及成員選任
成績	優	優	優	優

g. 外部專業機構結果

評鑑單位:安永企業管理諮詢服務(股)公司	
評估結果與建議: 經綜合評估,在董事會架構(Structure)、成員(People),以及流程與資訊(Process and Information)方面的綜合表現程度皆為進階,彙總說明如下:	
	進階表現
董事會架構(Structure):董事會架構與流程、董事會組成成員	<ul style="list-style-type: none"> 除法定要求之功能性委員會外,於2024年11月設立風險管理委員會,各委員會成員大多由獨立董事擔任。 公司設有3名獨立董事,佔董事席次3/8,優於主管機關規定之獨立董事席次1/3。 當前董事會成員組成包含:董事對於公司產業、核心價值及策略發展有充分的理解與共識;獨立董事具獨立性外,亦具備產業所需學識。董事會成員皆具備執行職務所必須之知識、技能及素養,能充分發揮專業知識與技能。
成員(People):法人與組織架構、角色與權責、行為與文化	<ul style="list-style-type: none"> 經檢視董事自評結果,大多數董事針對內部關係及經營面向給予正面評價,顯示董事成員間普遍認同董事會與經營團隊的互動情形良好,且董事之間亦有良好的溝通;此外,總經理及各經理人均會列席董事會報告執行情形及備詢,以提供董事成員與核心管理團隊之溝通管道。
流程與資訊(Process and Information):董事培訓發展、風險控制的監督以及申報、揭露與績效的監督	<ul style="list-style-type: none"> 經檢視董事自評結果及訪談,旭暉應材已於2024年11月設立風險管理委員會,預期未來能全面性評估、監督公司存在或潛在之各種風險,並對內控制度之執行與追蹤情形予以討論。

(4)當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估

A、本公司設置有薪資報酬委員會及審計委員會,113年6/19全面改選原本四位獨立董事擔任委員改選後三位獨立董事擔任委員。藉由功能性委員會之設置,將董事會之職權進行良好分工,以其獨立超然之立場,協助董事會決策,強化公司治理。

B、董事每年皆選擇涵蓋公司治理主題相關之財務、風險管理、業務、商務、法務、會計、企業社會責任等課程，或內部控制制度、財務報告責任等相關課程進修，以提高對公司治理之認知與落實。

C、本公司已為全體董事投保責任險。

D、本公司為為落實公司治理並提升本公司董事會功能，訂定董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法並於114年年初依辦法完成113年度董事會績效評估，自行評核結果詳見(3)董事會評鑑情形，並於114.03.12.董事會中進行報告。

E、本公司為為建立本公司良好之公司治理，協助董事執行職務並提升董事會效能，訂定處理董事要求之標準作業程序。

(二)審計委員會運作情形

1.113年06月19日董事改選，審計委員會委員為三席，由全體獨立董事擔任。委員中有二人為財會專家。審計委員每季於董事會前召開會議檢視公司內控制度及內部稽核之執行和重大財務業務行為，並與簽證會計師進行溝通及交流，以確實監督公司運作及風險控管。

(1)審計委員會成員具備之專業知識：詳見本年報第8-9頁，董事(含獨立董事)具備之專業知識。

(2)審計委員會年度工作重點

- ◆ 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- ◆ 內部控制制度有效性之考核。
- ◆ 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。
- ◆ 涉及董事自身利害關係之事項。
- ◆ 重大之資產或衍生性商品交易。
- ◆ 重大之資金貸與、背書或提供保證。
- ◆ 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- ◆ 簽證會計師之委任、解任或報酬。
- ◆ 財務、會計或內部稽核主管之任免。
- ◆ 年度財務報告及半年度財務報告。
- ◆ 審計委員會績效考核自評

2.113年度審計委員會開會5次(A)，獨立董事出席情形：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(B/A)	備註
獨立董事	陳正力	4	1	80%	
獨立董事	周惠玉	4	1	80%	
獨立董事	曾仲南(註)	3	0	100%	
獨立董事	朱秋碧	5	0	100%	

(註)曾仲南獨立董事113.06.19改選卸任。

3. 其他應記載事項：

(1) 審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理

A、證交法第 14 條之 5 所列事項，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。

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

(2) 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、應利益迴避原因及參與表決情形：無

(3) 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

A、獨立董事與內部稽核主管溝通情形：隨時以電話、電子郵件方式開會並於每次審計委員會會議進行溝通，溝通過程良好，充分盡報告及結果說明之責。

B、獨立董事與會計師之溝通情形：本公司會計師於每季之審計委員會會議中，針對當季財務報表查核或核閱結果以及其他法令要求之事項，均盡充分報告及說明結果之責，溝通過程良好。

(4) 113 年度審計委員會決議事項

會議日期	議案內容	證券交易法第 14 條之 5 所列事項	審計委員會決議結果	董事會對審計委員會意見之處理
113.01.17	本公司113年度營運計劃案		全體出席委員同意通過。	全體出席董事同意通過。
	本公司簽證會計師獨立性、適任性評估報告及委任案	V		
	修訂「權責劃分表」案			
	擬替子公司提供背書保證事宜案	V		
113.03.14	本公司民國112年度財務報表及營業報告書案	V	全體出席委員同意通過。	全體出席董事同意通過。
	民國112年度盈餘分配案	V		
	本公司112年度內部控制制度聲明書案	V		
	擬替子公司提供背書保證事宜案	V		
	子公司全洋(上海)材料科技有限公司資金貸與他人案	V		
	本公司董事全面改選案	V		
	受理董事(含獨立董事)候選人之提名期間、應選名額及受理處所案			
	董事(含獨立董事)候選人提名討論案			
「解除本公司董事及其代表人競業禁止之限制」案	V			
113.05.08	本公司民國113年度第一季財務報告案		全體出席委員同意通過。	全體出席董事同意通過。
	擬替轉投資公司提供資金貸與事宜案	V		
	本公司擬參與子公司千鉅科技股份有限公司現金增資案	V		

會議日期	議案內容	證券交易法第 14 條之 5 所列事項	審計委員會決議結果	董事會對審計委員會意見之處理
	子公司全洋(上海)材料科技有限公司資金貸與他人案	V		
113.08.08	本公司民國113年度第二季財務報表案	V	全體出席委員同意通過。	全體出席委員同意通過。
	本公司組織異動案			
	本公司「內部控制制度」修訂案	V		
	修訂「權責劃分表」案			
	擬替子公司提供背書保證事宜案	V		
	擬替轉投資公司提供資金貸與事宜案	V		
	子公司全洋(上海)材料科技有限公司資金貸與他人案	V		
	本公司財務長異動案	V		
	本公司稽核主管異動案	V		
113.11.07	本公司民國113年度第三季財務報表案		全體出席委員同意通過。	全體出席委員同意通過。
113.11.07.	擬通過 114 年度稽核計畫案	V	全體出席委員同意通過。	全體出席董事同意通過。
	本公司「公司章程修正」案	V		
	修訂「背書保證作業程序」案	V		
	修訂「資金貸與他人作業程序」案	V		
	本公司「審計委員會組織規程」修訂案	V		
	本公司「董事會議事規範」修訂案	V		
	訂定「永續發展實務守則」案			
	訂定「永續報告書編制及確信作業程序」案			
	本公司「內部控制制度」修訂案	V		
	擬替子公司提供背書保證事宜案	V		
	子公司股權出售案	V		
	本公司擬與子公司千鎰科技股份有限公司簡易合併案	V		
	金額重大之逾期應收帳款是否列為資金貸與他人，提請討論。			

(三)最近年度董事(含獨立董事)、經理人進修情形

職稱	姓名	主辦單位	日期	課程名稱	時數
董事長	趙勤孝	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113.08.08	AI 時代，企業成長創新思維	3
			113.10.28	人工智慧對企業的風險及注意事項	3
董事	劉代銘	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113.08.08	AI 時代，企業成長創新思維	3
			113.09.20	113 年度防範內線交易宣導會	3
董事	鄺唯誠	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113.08.08	AI 時代，企業成長創新思維	3
			113.10.28	人工智慧對企業的風險及注意事項	3
董事	倪惠敏	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113.08.08	AI 時代，企業成長創新思維	3
			113.10.28	人工智慧對企業的風險及注意事項	3
董事	李仲仁	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113.08.08	AI 時代，企業成長創新思維	3
			113.10.28	人工智慧對企業的風險及注意事項	3
		社團法人中華公司治理協會	113.09.12~13	氣候風險辨識工作坊暨淨零碳排宣導會-台南場	9
獨立董事	陳正力	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113.08.08	AI 時代，企業成長創新思維	3
			113.10.28	人工智慧對企業的風險及注意事項	3
獨立董事	朱秋碧	國立成功大學	113.07.18	會計主管持續進修班-公司治理專題研討	9
			~113.07.19	會計主管持續進修班-職道法責專題研討	3
獨立董事	周惠玉	財團法人台灣金融研訓院	113.04.10	公司治理暨企業永續經營研習班	3
		社團法人中華民國工商協進會	113.07.15	稅務治理暨最新國際租稅法令與環境之變遷與因應之道	3
總經理	王宜凡	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113.08.08	AI 時代，企業成長創新思維	3
			113.10.28	人工智慧對企業的風險及注意事項	3
財務長 公司治理 主管	黃信賢	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113.08.08	AI 時代，企業成長創新思維	3
			113.10.28	人工智慧對企業的風險及注意事項	3
		中華民國內部稽核協會	113.08.22	從案例談內部稽核新定位-倫理道德與法律的交會	6
		社團法人中華公司治理協會	113.09.12~13	氣候風險辨識工作坊暨淨零碳排宣導會-台南場	9
		國立成功大學	113.11.21	會計主管持續進修班-公司治理專題研討	9
~113.11.22	會計主管持續進修班-職道法責專題研討		3		
副總經理	蕭育展	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113.08.08	AI 時代，企業成長創新思維	3
會計 主管	蔡秀珍	財團發人中華民國會計研究發展基金會	113.03.18 ~113.03.27	發行人證券商證券交易所會計主管初任進修班專業研習(會計審計/財務/公司治理/金融法令/職道法則共 30 小時)	30

(四) 公司治理運作情形及其與上市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？	✓		本公司依據「上市櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理實務守則」。針對保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人權益、提升資訊透明度等皆有相關規範。
二、公司股權結構及股東權益	✓		(一) 本公司設有發言人、代理發言人及專責人員，以確保可能影響股東決策之資訊能及時允當揭露並設置投資人專用信箱受理股東建議、疑義、糾紛及訴訟等事宜，若涉及法律問題，則交由聘任之法律顧問協助處理。
(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？	✓		(二) 本公司依據股務代理機構於公司辦理停止過戶日時提供之股東名冊，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，並依法規定揭露。
(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？	✓		(三) 本公司訂有「對子公司之監督與管理」內控及「集團企業、特定公司及關係人交易作業程序」，並依法落實本公司與關係企業防火牆及風險控管機制。
(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？	✓		(四) 本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」，禁止內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。
(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？	✓		
三、董事會之組成及職責	✓		(一) 本公司【公司治理實務守則】第三章即明訂，董事會成員組成應考量多元化，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。董事會成員多元化落實執行情形請參閱本報第 9-10 頁《董事會多元化及獨立性》或公司網站。
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標落實執行？	✓		(二) 本公司目前設置有薪資報酬委員會、審計委員會及風險管理委員會。
(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？	✓		(三) 公司已訂定「董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法」，每年進行董事會及成員評鑑，並在每年第一季董事會報告前一年度之董事會評鑑結果。113 年度董事會評鑑情形詳見本報第 22 頁。評鑑結果已於 114.03.12. 董事會進行報告。
(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？	✓		(四) 本公司審計委員會及董事會每年第一季評估簽證會計師之獨立性及適任性。會取得會計師出具的審計品質指標(AQIS)，並依據下列標準進行獨立性審查。確保對於委辦事項倘與其本身有利害關係者已予迴避，無其他之財務利益及業務關係，充分堅守公正、嚴謹及超然獨立之精神。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		

評估項目	運作情形		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>會計師獨立性審查標準：1.會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係。2.會計師是否與本公司或本公司董事監事有融資或保證行為。3.會計師是否未基於考量客戶流失之可能性，而影響對本公司審核工作。4.會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係。5.會計師是否未收取與查核案件有關之或有公費。6.會計師及審計小組成員目前或最近二年是否未在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務。7.會計師對本公司提供之非審計服務並無直接影響審計案件之重要項目。8.會計師是否未宣傳或代表本公司所發行之股票或其他證券。9.會計師是否未擔任本公司之辯護人或代表本公司協同其他第三人間發生之衝突。10.會計師是否未與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係。11.會計師有卸任一年以內之共同執業會計師擔任本公司之監事、經理人或對審計案件有重大影響職務。12.會計師是否未兼任本公司經常性工作，支領固定薪給。13.會計師是否未涉及本公司制訂決策之管理職能。14.截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情形。</p>	
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？	✓	<p>本公司業已於113.08.08.董事會通過委任黃信賢財務長擔任本公司公司治理主管，以保障股東權益並強化董事會職能。黃信賢財務長已具備公開發行公司三年以上從事內部稽核主管經歷，符合公司治理主管資格要求。公司設置有相關人員協助公司治理主管負責處理公司治理相關事務，包括提供董事執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄、每年安排董事參與進修課程、投保董事責任險等相關事宜。公司治理主管之進修情形，詳見本報第27頁最近年度董事(含獨立董事)、經理人進修情形。</p>	無重大差異。
五、公司是否建立與利害關係人溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓	<p>本公司設有發言人制度，同時藉由公司網站中設置的利害關係人專區，提供利害關係人可供諮詢的公開管道。</p>	無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代理機構辦理股東會事務？	✓	<p>本公司委任兆豐證券股務代理部辦理股東會事務。</p>	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>七、資訊公開</p> <p>(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？</p> <p>(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式？</p> <p>(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內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1/2/3季財務報告與各月份營運情形？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>摘要說明</p> <p>(一) 本公司透過公司網站隨時更新各項財務業務及公司治理資訊，以供投資人查詢，亦可由公開資訊觀測站查詢本公司財務業務及公司治理等資訊。</p> <p>(二) 本公司有指派專人負責公司資訊之蒐集及揭露；設有發言人制度並落實遵循循法人說明會簡報亦揭露於公司網站以供外界查詢。</p> <p>(三) 本公司尚無規劃提早於會計年度終了後二個月內公告並申報年度財務報告。</p>	<p>除尚未規劃提早公告及申報財務報告外無重大差異。</p>
<p>八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊？</p>	<p>✓</p>	<p>(一) 員工權益及僱員關懷 公司設立職工福利委員會，辦理各項福利事項，並依勞基法及勞工退休金條例，提列及提撥退休金。本公司有關勞資關係之一切規定措施，均依相關法令，實施情形良好，任何有關勞資關係之新增或修訂措施，均經勞資雙方充分協議溝通後才定案，以達勞資雙贏局面。本公司依循法令規章制定工作規則，將人權及員工權益之保障明文規範在內。</p> <p>(二) 投資者關係 秉持公平公開原則對待股東，每年依法召集股東會，並給予股東發問及提案的機會。</p> <p>(三) 供應商關係 公司採購人員經與多家供應商詢、比、議價後，就單價、規格、付款條件、交期、產品及服務品質或其他資料等充分比較後決定之；公司與供應商建立長期緊密關係、互信互利、期望共同追求永續雙贏成長。</p> <p>(四) 利害關係人權利 利用公司網站解營運狀況，以保障投資人之基本權益，善盡企業對股東之責任。</p>	<p>無重大差異。</p>

評估項目	運作情形		與上市櫃公司治理實務 守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>(五)董事及經理人進修之情形 本公司積極鼓勵董事及經理人進修，董事及經理人均依法令規定參與進修課程，請參閱最近年度年報中董事(含獨立董事)、經理人進修情形。</p> <p>(六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形 公司成立有風險管理委員會，並訂有風險管理實務守則、風險管理政策與程序、取得或處分資產處理程序、背書保證作業程序、資金貸與他人作業程序等管理辦法，以作為公司執行單位與稽核單位執行上開業務時之風險控管依據及風險衡量之標準。</p> <p>(七)客戶政策之執行情形 在顧客及客戶全方位之服務及保障方面，公司針對客戶抱怨均即時與客戶進行溝通，瞭解客戶需求，以促進公司與客戶間的互動效果，並定期於業務會議、產銷會議及品管會議中檢討改進。</p> <p>(八)公司為董事購買責任保險之情形 本公司已為全體董事及經理人購買責任保險，每年定期評估投保額度。</p>	
	<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。為強化公司治理，本公司將持續依據 113 年度公司治理評鑑結果及 114 年評鑑指標進行改善。未來將首先針對企業永續經營、制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理政策等措施進行改善。</p>		

(五) 薪資報酬委員會運作情形

1. 薪資報酬委員會成員所具備之專業知識及獨立性之情形

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家數
身分別	姓名			
獨立董事	陳正力	請參閱本年報「參、公司治理報告／二、董事(含獨立董事)、總經理、副總經理、協理、各部門主管及分支機構主管資料／(一)董事(含獨立董事)資料/4. 董事專業資格及獨立性資訊揭露」相關內容。		無
獨立董事	周惠玉			
獨立董事	曾仲南(註)			
獨立董事	朱秋碧			

(註) 曾仲南獨立董事 113.06.19 改選卸任。

A、薪資報酬委員會之職責

- ◆ 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。
- ◆ 定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司薪資報酬委員會於 113 年 06 月 19 日改選後減少一席，目前有三席委員

(2) 本屆委員任期自 113 年 06 月 19 日起至 116 年 06 月 18 日。113 年度薪資報酬委員會共開會 4 次
委員出席情形：

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	陳正力	3	1	75%	
委員	周惠玉	3	1	75%	
委員	曾仲南	3	0	100%	(註)
委員	朱秋碧	4	0	100%	

(註) 曾仲南獨立董事 113.06.19 改選卸任。

(3) 其他應記載事項

A、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。

B、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。

(4) 112 年度薪資報酬委員會決議事項

開會日期	議案內容	薪委會決議結果	公司對薪委員會意見之處理
113.01.17	本公司112年度經理人年終獎金發放金額案	全體出席委員同意通過。	全體出席董事同意通過。
113.03.14	民國112年度員工酬勞及董事酬勞分派案。	全體出席委員同意通過。	全體出席董事同意通過。
113.05.08	副總經理晉升及調整薪資案	全體出席委員同意通過。	全體出席董事同意通過。
113.08.08	財務長異動案	全體出席委員同意通過。	全體出席董事同意通過。

(六) 風險管理委員會運作情形

1. 風險管理委員會之組成

本公司於112年11月設置風險管理委員會，113年8月8日全面改選，該委員會由五名董事(含獨立董事三名)組成，委員會由主席朱秋碧獨立董事擔任，其具備具有多年豐富財會專長與經營管理經驗，具備統合本公司風險管理委員會之專業能力。本公司風險管理委員會委員名單如下：

姓名	委員職責	是否為獨立董事	專長
朱秋碧	主席暨委員	是	財會專長、商學經濟、經營管理
趙勤孝	委員	否	領導決策、經營管理、技術專長
鄺唯誠	委員	否	營運判斷、經營管理、技術專長
陳正力	委員	是	營運判斷、經營管理、產業知識
周惠玉	委員	是	財會專長、法律專長、商學經濟

2. 風險管理委員會運作情形：

本公司風險管理程序包括：風險辨識、風險分析、風險評量、風險回應，及監督與審查機制，各單位應透過以上程序掌握作業風險範疇並施行適當措施，確保有效管理相關作業風險。除透過跨部門溝通與資料蒐集彙整各項風險可能對本公司產生的整體影響外，亦將各項風險影響程度與本公司短中長期營運目標相互連結，以掌握本公司對於風險影響的承受度。

本公司於112年11月07日董事會決議通過後成立「風險管理委員會」及直屬其轄下之「風險管理小組」，並同時於前開董事會通過之日通過「風險管理實務守則」與「風險管理政策與程序」且併行公告實施。

為落實風險管理機制，本公司自113年起，按年度定期展開風險評估作業，其評估結果之報告，應呈報與風險管理委員會以及董事會，內容應包括評估年度本公司所面臨之各項風險及其因應措施、預計改善計畫...等，後續由風險管理小組進行追蹤，以確保本公司風險管理有效運作與執行。

因應國際情勢及力求永續發展，著眼於環境、社會與公司治理面向等議題，推動並強化公司在減緩氣候變遷衝擊與調適策略。

為強化本公司從業人員之風險管理意識，本公司亦自113年度起不定期舉辦風險管理教育訓練(如：風險管理基本思維介紹、風管實務經驗與案例分享...等)，以強化本公司風險控管概念之落實。

本公司113年度風險管理執行報告已於113.11.07提報風險管理委員會及董事會報告

(七)推動永續發展執行情形及與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	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	
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？	✓	✓	本公司財務處為推動永續發展之兼職單位，由財務處最高主管兼職主管，並定期向董事會報告執行狀況。
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？	✓	✓	本公司已訂定「企業社會責任實務守則」，並公佈於本公司網站，且本公司將會善盡企業社會責任，並落實其守則之規範。本公司不定期針對各項目予以討論並嚴格執行廢餘回收、廢水回收，全廠實施節約用水，以響應國際上及政府致力推動的環境保行動。
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)基於對環境管理之企業社會責任，本公司訂有環安衛政策，並於2023年再度成功取得ISO 14001國際認證。落實環保減廢、減量、污染預防及工安零災害。
(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)本公司在主要原物料之使用上，符合RoHS之規定，於生產時亦禁用指令中規範之危害物質，在水管理方面，導入乾式清機設備，降低用水量及EDI電極廢水回收再利用，本公司善盡各項資源之利用率，以降低對環境負荷之影響。
(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)本公司設置專職之環境管理專責人員，評估氣候變遷現在及未來潛在風險與機會訂定因應措施：汰換老舊設備提升製程效率、設定節能量化目標提高回收率、強化綠色製造、建立完善水情監控機制等，並由內稽人員定期對環管做管控與改善。
(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)本公司每年統計溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量並公布於公司網站。112年用水量為35,669公噸，用水溫室氣體排放量5,652公噸，用溫室氣體排放量為3685,577公噸，廢棄物總重量為9,0公噸。113年用水量為46,001公噸，用水溫室氣體排放量為10,718公噸，用溫室氣體排放量為4,175,214公噸，廢棄物總重量為56,687公噸。公司並訂定節能減碳、減少用水之未來年度量化管理目標及達成目標之措施，目標與措施也一併公布於公司網站。
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)本公司為善盡企業社會責任，保障員工及各利害關係人之基本人權，本公司遵照各所在地之勞動相關法規，並支持與遵循國際人權公約：「聯合國世界人權宣言」，《國際勞動組織公約》所揭之目標，依據國際公認之基本人權，對待

與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	運作情形	評估項目																				
無重大差異。	<p>及尊重所有同仁。</p> <p>(二)本公司提供具競爭力之薪酬制度，以公平性為原則，對於績效持續超越期望的同仁，除在薪酬上獲得獎勵外亦有機會拔擢與升遷，並以激勵方案來激發員工展現績效。本公司另有其他員工福利，如各種保險、三節獎金、健康檢查、育樂活動等。本公司另有依公司章程第16條之1規定，以當年度獲利狀況提撥8%-15%為員工酬勞。</p> <p>(三)本公司除完全依勞基法規定辦理完善退休金及保險制度外，在作業環境監測、教育訓練、機械設備或器具之管理、員工健康檢查、勞資互動、員工關懷等各方面均加強辦理以促進達成安全、健康及溫馨之工作環境。113年度職災情形。</p> <table border="1" data-bbox="678 436 917 1411"> <thead> <tr> <th>件數</th> <th>人數</th> <th>佔員工比例</th> <th>相關改善措施</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>失能事故</td> <td>0件</td> <td>0%</td> <td>不適用</td> </tr> <tr> <td>死亡事故</td> <td>0件</td> <td>0%</td> <td>不適用</td> </tr> <tr> <td>火災事故</td> <td>0件</td> <td>0%</td> <td>不適用</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>0件</td> <td>0%</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>(四)本公司由人資部針對不同職務層級規劃職涯發展之培訓方向，配合組織發展規劃，實施完整的在職訓練，結合員工的生涯發展與組織的發展目標。</p> <p>(五)本公司之產品雖非終端商品或其零配件，但皆符合RoHS之規定，且公司亦設有客服單位，以會議、問卷、現場稽核、客訴系統等方式，處理產品服務、客戶隱私及公平交易問題以確保客戶之權益與申訴管道之保護。</p> <p>(六)本公司訂有供應商管理辦法，進行年度稽核訪查以確定供應商是否符合相關規定及要求外，並與其進行環安衛及企業社會責任等相關議題合作計劃，本公司身體力行，參與社會公益，將邀請上、下游供應鏈共同致力提升企業社會責任。</p>	件數	人數	佔員工比例	相關改善措施	失能事故	0件	0%	不適用	死亡事故	0件	0%	不適用	火災事故	0件	0%	不適用	合計	0件	0%		<p>評估項目</p> <p>(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施，含薪酬、休假及其他福利等，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？</p> <p>(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？</p> <p>(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？</p> <p>(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？</p> <p>(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？</p>
件數	人數	佔員工比例	相關改善措施																			
失能事故	0件	0%	不適用																			
死亡事故	0件	0%	不適用																			
火災事故	0件	0%	不適用																			
合計	0件	0%																				

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	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓	<p>1. 本公司參考全球永續性報告協會(GRI)發布之通用準則、行業準則及重大主題準則，編製永續報告書，揭露公司所鑑別之經濟、環境及人權(包含其人權)重大主題與影響、揭露項目及其報導要求。前項所述之永續報告書內容應涵蓋相關環境、社會及公司治理之風險評估，並訂定相關績效指標以管理所鑑別之重大主題。永續報告書之揭露項目，應採用符合目的事業主管機關規定之標準進行衡量與揭露，如目的事業主管機關未發布適用之標準，則應採用實務慣用或國際通用之衡量方法。應依產業別加強揭露永續指標；若主管機關變更適用行業與指標項目，應按新規定揭露。</p> <p>2. 未經外部的第三方單位查證，但本公司透過嚴謹的內部控制及查核機制，確保本報告書所有財務、環境及社會面資訊數據的準確性。</p>	無差異。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司訂有「企業社會責任實務守則」其運作與「上市上櫃公司永續發展實務守則」並無差異。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (一)本公司關懷弱勢，捐助弱勢團體，熱心行善社會公益。 (二)本公司在社會發生緊急危難時，除公司本身慷慨捐款外，並鼓勵公司員工發揮人飢己飢、人溺己溺的精神，加入捐款行列，以回饋社會。			

(八) 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
<ol style="list-style-type: none"> 1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。 2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。 3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。 4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。 5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。 6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理 實體風險及轉型風險之指標與目標。 7. 若使用內部破定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。 8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程， 每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。 9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填 1-1 及 1-2)。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司成立風險管理委員會，並設置風險管理小組，屬於任務編組模式，由公司治理主管擔任組長，財務、會計、稽核、法務、環安主管為當然組員，每年進行年度風險辨識與評估，並定期向董事會報告。風險管理小組會遵循風險管理程序「風險辨識」、「風險分析」、「風險評量」、「風險回應」，及「監督與審查機制」掌握作業風險範疇並施行適當措施，確保有效管理相關作業風險。 2. 根據本公司的業務、策略方向及財務規劃界定短(3年內)、中(10年內)、長(超過10年)其風險及機會，結合永續發展的分析結果及永續趨勢，逐時調整營業規畫 3. 研擬如遇急性水災之極端氣候事件，因氣候變遷加劇而有淹水頻率增加、原物料、產品或設備的損壞，潛在財務衝擊為產能受損、營收下滑、資本財損失等之風險。 4. 透過風險管理程序「風險辨識」、「風險分析」、「風險評量」、「風險回應」，及「監督與審查機制」掌握作業風險範疇並施行適當措施，確保有效管理相關作業風險。 5. 尚未使用情境分析評估氣候變遷風險之韌性。 6. 尚未有氣候相關風險之轉型計畫。 7. 尚未使用內部破定價作為規劃工具。 8. 尚未設定氣候相關目標。 9. 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

	112 年	113 年	資料範圍	備註
直接溫室氣體排放(A) 量(噸 CO2e)	100.6863	769.8515	旭暉個體公司 一、二廠、三廠	註一
能源間接排放量(B) (噸 CO2e)	3,615.7342	3,488.171	旭暉個體公司 一、二廠、三廠	註一
溫室氣體排放密集度 (噸 CO2e/百萬元營業額)	3.3153	4.7843	(A)+(B)	註二

註一：直接排放量(範疇一)即直接來自公司所擁有或控制之排放源；能源間接排放量(範疇二)即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放。

註二：溫室氣體排放量之密集度係以每單位產品/服務或營業額計算，營業額係本公司 112、113 年之營業收入。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

本公司預計於民國 117 年前完成溫室氣體確信。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

本公司預計於完成盤查與確信後進行規劃。

(九) 履行誠信經營情形及與上市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經營政策之承諾？</p> <p>(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一)本公司訂定「道德行為準則」及「誠信經營守則」，揭露於公司網站及公開資訊觀測站，並依據誠信經營守則制定「誠信經營作業程序及行為指南」，以確保誠信經營與法令遵循之落實；此外，針對董事及經理人，若有任何決策或交易涉及自身利益衝突之情況，基於利益迴避原則，不得參與決策或表決。</p> <p>(二)本公司將員工誠信列入企業文化及員工行為守則中，制定「誠信經營作業程序及行為指南」。員工需簽署「廉潔承諾書」並於員工新進時進行宣導訓練，管理階層亦不定期在會議中宣導防範不誠信行為措施。本公司尚訂有「取得或處分資產處理程序」、「背書保證作業程序」、「資金貸與他人作業程序」、「集團企業、特定公司及關係人交易作業程序」等辦法以規範公司交易之行為符合誠信之原則。</p> <p>(三)本公司除訂定內控制度及各項作業辦法外，並已另訂立「誠信經營作業程序及行為指南」，作為董事、經理人及員工之規範依據。稽核人員依照稽核計劃進行各項稽核，並呈報董事會及管理階層相關之稽核結果與後續改善方案，俾落實稽核成效以防範不誠信行為之發生。</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1年1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>(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一)本公司設有供應商及客戶之評等制度，各項契約簽訂均會經專業人員過目，並視需要列入誠信行為條款。目前雖未全面與往來交易對象簽訂誠信行為條款，但皆以公平與透明之方式進行商業活動，並確實考量商業往來交易對象之合法性與是否有不誠信行為為記錄。</p> <p>(二)本公司成立「誠信經營管理小組」為推動本公司誠信經營管理之專責單位，隸屬於董事會。於每年第一季董事會由小組組長直接向董事會報告企業誠信經營處理情形。最近已於114年3月12日向董事會報告執行情形。</p> <p>(三)為善盡監督責任，本公司內部已建立完善制度，設立各式組織管道，例如：薪資委員會、內控稽核制度及文件管制系統等並將相關內部規章與員工公司工作守則公佈於公司內部網站修訂時函知全體同仁，對外公司網站設置利害關係人專區。</p>	<p>無重大差異。</p>

評估項目	運作情形		與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(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，擬定相關稽核計畫，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)本公司建立有效之會計制度、內控制度及各項管理制度，且運作情形正常並落實誠信經營之要求。為確保制度之設計及執行持續有效，內部稽核人員每年定期查核前項制度遵循情形，作成稽核報告並提報至審計委員會與董事會。 (五)本公司每月定期舉行之月會、幹部會議及座談會，皆於會中宣導本公司秉持誠信經營理念，並要求同仁應上行下效。本公司定期辦理與誠信經營相關之教育訓練，於民國 113 年度舉辦與誠信經營議題相關之內、外部教育訓練(含誠信經營法規、法律實務、財務管理進階、內線交易及歸入權法規、會計制度及內部控制等課程)，共計 257 人次，合計 257 小時，並已將相關規範之作業程序及辦法置於本公司內部網站，以供員工隨時查閱。	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)本公司訂定有『檢舉制度辦法』，並設有員工申訴程序，並鼓勵員工若有發現違反事宜，可向稽核室或管理階層進行檢舉並進行查證懲戒。	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)本公司針對受理檢舉事項之調查，依據『檢舉制度辦法』規範之作業程序辦理且有保密約定。檢舉制度辦法於公司內外網站皆有公告。	
(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)本公司於企業誠信守則、檢舉制度辦法及相關規章明訂:對於檢舉人之身份予以保密，保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	
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？	✓	本公司已訂定企業誠信經營守則，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	無重大差異。

評估項目	運作情形	與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已訂定誠信經營守則及相關辦法，揭露於公司網站及公開資訊觀測站，公司所有同仁均須遵守本規定，與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異。</p>	
	<p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司嚴格遵守商業行為法規及其他上市上櫃相關規章以作為落實誠信經營之基礎，並持續進行法規鑑別與更新，以確保相關規範落實執行。 2. 本公司訂定有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並成立由董事會管轄之誠信經營管理小組為本公司誠信經營作業之專責單位。 3. 本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之根基。 4. 本公司「董事會議事規範」明訂董事利益迴避制度，董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。 5. 本公司「內部重大資訊管理作業程序」明訂董事、經理人及受僱人應以善良管理人之注意及忠實義務，本誠實信用原則執行業務，並簽署保密協定；若知悉公司內部重大資訊之董事、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人，並不得向知悉內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露。 	

(十)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊

1. 本公司每年至少一次對董事、經理人及受僱人辦理「防範內線交易管理作業」之相關法令教育宣導。

113 年度「防範內線交易管理作業」法令教育宣導執行情形：

(1)於 113 年 06 月 01 日、113 年 06 月 19 日、113 年 08 月 08 日、113 年 11 月 27 日及 113 年 12 月 12 日對董事及經理人進行教育宣導，內容為遵法事宜、防範內線交易宣導及非常規交易案例探討。

(2)於 113 年 12 月 18 日受僱人進行教育宣導，課程內容為內部重大資訊範圍及保密作業等，加強同仁對於內線交易法規遵循的認知。

2. 利害關係人鑑別與溝通及其聯絡資訊

(1)利害關係人鑑別與溝通

對象	溝通做法	主要關切議題
員工	A、總經理與同仁座談、福委會大會、部門溝通會、勞資會議、動員會議。 B、員工投訴信箱、舞弊或違反從業道德檢舉信箱、保密申訴制度、旭暉網站。 C、福利措施相關之員工滿意度調查	✓職業安全衛生 ✓人才招募與留任 ✓勞資關係 ✓人材培育 ✓員工福利與隱私
客戶	A、定期溝通討論會議 B、問卷回覆 C、現場稽核討論 D、客訴系統 E、客戶滿意度監控	✓客戶服務 ✓法規遵循 ✓產品管理 ✓品質管理 ✓公平交易
投資者	A、每年股東大會 B、財務年報 C、法人座談會或電話會議 D、公開資訊觀測站 E、公司網站投資人專區	✓法規遵循 ✓經營績效 ✓股利政策 ✓營運方針 ✓公司治理
供應商	A、檢討報告或會議 B、環安衛生及企業社會責任相關管理說明 C、問卷調查與稽核訪查 D、與供應商進行環安衛生及企業社會責任相關之合作計畫	✓法規遵循 ✓供應商管理 ✓公平交易 ✓綠色採購 ✓職業健康與安全
政府機關	A、參與科管局之機能組織運作 B、參加主管機關所舉辦之法規公聽會、研討會或政令宣導會	✓能源及水資源使用 ✓空污及氣體排放 ✓化學品使用 ✓職業健康與安全

(2)利害關係人聯絡資訊

A、客戶專區

聯絡人：營運處 林伯原 副處長

Tel：(06)60106388 分機 1202

Fax：(06)38402599

Email：jerrylin@fine-mat.com

B、供應商專區

聯絡人：資材部 洪楷真 課長

Tel：(06)60106388 分機 1508

Fax：(06)38402599

Email：angelhung @fine0mat.com

C、員工專區

聯絡人：人資部 陳菁慧 課長

Tel：(06)60106388 分機 1503

Fax：(06)38402599

Email：sammychen @fine0mat.com

D、舞弊及違反從業道德檢舉聯絡資訊

聯絡人：稽核室 牛潔茹 主任

Tel：(06)60106388 分機 1308

Fax：(06)38402599

Email：asleepcow@fine-mat.com

(十一)內部控制制度執行狀況

1. 內部控制制度聲明書：內部控制聲明書：請參閱公開資訊觀測站，【網址：<https://mops.twse.com.tw> > 單一公司 > 公司治理 > 公司規章制／內部控制 > 內控聲明書公告】，輸入年度及公司代號，查詢內控聲明書公告。

2. 會計師專案審查內部控制制度審查報告：無

(十二)最近年度截至年報刊印日止，股東會、董事會之重要決議：

1. 股東常會重要決議

日期	重要決議	執行情形
113.06.19	1. 112 年度營業報告書及財務報表承認案。	本案經投票表決結果，以 99.51% 贊成票照案通過。
	2. 民國 112 年度盈餘分配承認案。	本案經 113.03.14. 董事會決議通過不予分配盈餘。並於同日公告於公開資訊觀測站。並經股東常會投票表決結果，以 99.56% 贊成票照案通過。
	3. 全面改選董事選舉案。	選任結果： (1) 董事當選名單:趙勤孝、義隆投資股份有限公司法人代表人:劉代銘、倪惠敏、晟太股份有限公司法人代表人:李仲仁、鄺唯誠。 (2) 獨立董事當選名單:陳正力、周惠玉、朱秋碧。 上述選任結果已於 113 年 7 月 15 日業獲經濟部核准變更登記，並公告於公司網站
	4. 解除新任董事及其代表人競業禁止之限制討論案。	本案經投票表決結果，以 99.19% 贊成票照案通過。

2. 董事會重要決議

日期	重要決議
113.01.17	1. 本公司 113 年度營運計劃案。 2. 本公司簽證會計師獨立性、適任性評估報告及委任案。 3. 修訂「權責劃分表」案。 4. 擬替子公司提供背書保證事宜案。 5. 為營運上需要，擬向金融機構申請融資額度案。 6. 本公司 112 年度經理人年終獎金發放金額案。 7. 「解除本公司經理人競業禁止之限制」案。
113.03.14	1. 「民國 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派」案。 2. 「本公司民國 112 年度財務報表及營業報告書」案。 3. 「民國 112 年度盈餘分配」案。 4. 本公司「112 年度內部控制制度聲明書」案。 5. 擬替子公司提供背書保證事宜案。 6. 子公司全洋(上海)材料科技有限公司資金貸與他人修訂案。 7. 為營運上需要，擬向金融機構申請融資額度案。

日期	重要決議
	8. 本公司董事全面改選案。 9. 受理董事(含獨立董事)候選人之提名期間、應選名額及受理處所案。 10. 董事(含獨立董事)候選人提名討論案。 11. 「解除本公司董事及其代表人競業禁止之限制」。 12. 一一三年股東常會召集日期、地點及事由討論案。
113.05.08	1. 本公司民國 113 年度第一季財務報告案。 2. 擬替轉投資公司提供資金貸與事宜案。 3. 本公司擬參與子公司千鉞科技股份有限公司現金增資案。 4. 子公司全洋(上海)材料科技有限公司資金貸與他人案。 5. 轉投資公司全洋(上海)材料科技有限公司註冊資本異動案。 6. 營運上需要，擬向金融機構申請融資額度案。 7. 副總經理晉升及調整薪資案。
113.06.19	1. 選舉董事長案。 2. 本公司第四屆薪資報酬委員會委員委任案。
113.08.08	1. 本公司民國 113 年度第二季財務報表案。 2. 本公司組織異動案。 3. 本公司「內部控制制度」修訂案。 4. 修訂「權責劃分表」案。 5. 擬替子公司提供背書保證事宜案。 6. 為營運上需要，擬向銀行申請融資額度案。 7. 擬替轉投資公司提供資金貸與事宜案。 8. 子公司全洋(上海)材料科技有限公司資金貸與他人案。 9. 本公司財務長異動案。 10. 本公司稽核主管異動案。 11. 本公司第二屆風險管理委員會委員委任案。
113.11.07	1. 本公司民國 113 年度第三季財務報表案。 2. 擬通過 114 年度稽核計畫案。 3. 本公司「公司章程修正」案。 4. 修訂「背書保證作業程序」案。 5. 修訂「資金貸與他人作業程序」案。 6. 本公司「審計委員會組織規程」修訂案。 7. 本公司「董事會議事規範」修訂案。 8. 訂定「永續發展實務守則」案。 9. 訂定「永續報告書編制及確信作業程序」案。 10. 本公司「內部控制制度」修訂案。 11. 擬替子公司提供背書保證事宜案。 12. 子公司股權出售案。 13. 本公司擬與子公司千鉞科技股份有限公司簡易合併案。

日期	重要決議
	14. 金額重大之逾期應收帳款是否列為資金貸與他人。 15. 為營運上需要，擬向銀行申請融資額度案。
114.01.15	1. 本公司 114 年度營運計劃案。 2. 本公司簽證會計師獨立性、適任性評估報告及委任案。 3. 本公司「公司章程」修正案。 4. 擬替轉投資公司提供資金貸與事宜案。 5. 114 年度經理人薪資報酬政策。 6. 新任經理人薪資案。 7. 本公司 113 年度經理人年終獎金發放金額案。 8. 「解除本公司經理人競業禁止之限制」案。 9. 授權本公司「經濟部印鑑保管人」案。 10. 本公司 114 年度基層員工定義案。 11. 為營運上需要，擬向銀行申請融資額度案。
114.03.12	1. 「民國 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派」案。 2. 「本公司民國 113 年度財務報表及營業報告書」案。 3. 「民國 113 年度盈餘分配」案。 4. 本公司「113 年度內部控制制度聲明書」案。 5. 本公司「公司章程」修正案。 6. 本公司總經理委任案。 7. 本公司組織異動案。 8. 本公司「內部控制制度」修訂案。 9. 本公司董事補選案。 10. 受理董事候選人之提名期間、應選名額及受理處所案。 11. 董事候選人提名討論案。 12. 「解除本公司董事及其代表人競業禁止之限制」案。 13. 為營運上需要，擬向金融機構申請融資額度案。 14. 一一四年股東常會召集日期、地點及事由討論案。
114.05.12	1. 本公司民國 114 年度第一季財務報告案。 2. 「解除本公司董事及其代表人競業禁止之限制」案。 3. 逾期應收帳款金額重大之標準認定案。 4. 營運上需要，擬向金融機構申請融資額度案。

(十三)最近年度截至年報刊印日止，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：無。

四、簽證會計師公費資訊

(一)簽證會計師公費資訊

簽證會計師公費資訊

金額單位：新台幣千元

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	葉芳婷	113.01.01.~	1,730	1,075	2,805	
	林永智	113.12.31.				

註：非審計公費主要為英文財務報告翻譯、稅務簽證、工商登記、專業諮詢。

(二)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，應揭露更換前後審計公費金額及原因：不適用。

(三)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：不適用。

五、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師

更換日期	民國 114 年 1 月 15 日經董事會通過自 114 年第一季起更換		
更換原因及說明	配合資誠聯合會計師事務所內部行政組織調整。原負責本公司財務報表簽證服務之葉芳婷會計師及林永智會計師，自 114 年第一季起簽證服務調整為葉芳婷會計師及徐惠榆會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	情況	當事人	會計師
	主動終止委任		不適用
	不再接受(繼續)委任		
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其他

	無	V	
	說明		
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	徐惠榆
委任之日期	民國 114 年 1 月 15 日經董事會通過自 114 年第一季起更換
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	不適用

(三)前任會計師對公開發行公司年報應行記載事項準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：不適用。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，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。所稱簽證會計師所屬事務所之關係企業，係指簽證會計師所屬事務所之會計師持股超過百分之五十或取得過半數董事席次者，或簽證會計師所屬事務所對外發佈或刊印之資料中列為關係企業之公司或機構：無。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察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、獨立董事、經理人及大股東股權變動情形：

請參閱公開資訊觀測站，【網址 <https://mops.twse.com.tw> > 彙總報表 > 股權變動 / 證券發行 > 董監大股東持股/質押/轉讓 > 董監事、經理人及大股東持股餘額 > 董事、監察人、經理人及大股東持股餘額彙總表】，市場別請選擇「上市」、產業別請選擇「其他電子業」，並輸入資料年月查詢。

(二)本公司最近年度董事、監察人、經理人及大股東股權移轉之相對人為關係人之情形：無。

(三)本公司最近年度董事、監察人、經理人及大股東股權質押之相對人為關係人之情形：無。

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

114年4月19日 單位：股：%

股東姓名	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	
義隆投資股份有限公司 代表人：葉儀皓	8,900,373	13.41	0	0	0	0	宗隆投資股份有限公司	關係企業	—
趙勤孝	6,396,814	9.64	323,496	0.49	0	0	—	—	—
緯創資通股份有限公司 代表人：林憲銘	2,839,258	4.28	0	0	0	0	—	—	—
范文星	1,397,000	2.10	0	0	0	0	—	—	—
李仲仁	1,292,153	1.95	164,923	0.25	0	0	—	—	—
鄺唯誠	1,052,336	1.59	71,938	0.11	0	0	—	—	—
倪惠敏	811,545	1.22	46,862	0.07	0	0	—	—	—
宗隆投資股份有限公司 代表人：陳秀珠	800,238	1.21	0	0	0	0	義隆投資股份有限公司	關係企業	—
榮豐工業股份有限公司	663,000	1.00	0	0	0	0	—	—	—
李芬春	637,787	0.96	335,364	0.51	0	0	—	—	—

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

114年04月15日；單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董監事、經理人及直接 間接控制事業之投資		綜合持股	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
Sense Pad TECH CO., LTD	7,580,000	100.00	0	0.00	7,580,000	100.00
Htc&Solartech Service (Samoa) Corporation	8,575,900	73.73	0	0.00	8,575,900	73.73
宏碩系統(股)公司	12,542,987	36.78	3,534,909	10.37	16,077,896	47.15
千鎰科技(股)公司	註 1	註 1	註 1	註 1	註 1	註 1
Galloptech Internation Company Limited	0	0.00	1,934,400	49.00	1,934,400	49.00
越南千鎰科技有限公司	4,680,000 (註 1)	100.00 (註 1)	註 1	註 1	4,680,000	100.00
旭動應用材料(上海)有限公司	0	0.00	註 2	100.00	註 2	100.00
全洋(上海)材料科技有限公司	0	0.00	註 2	73.73	註 2	73.73
全洋(黃石)材料科技有限公司	0	0.00	註 2	73.73	註 2	73.73
Yugyokuen Ceramics Co., Ltd	15,000	24.63	0	0	15,000	24.63

註 1 本公司於民國 113 年 1 月 17 日取得千鎰科技(股)公司 100%股權。另於民國 113 年 12 月 31 日吸收合併千鎰科技(股)公司，並於同日因該等交易取得越南千鎰有限公司 100%股權。

註 2 該公司係屬有限公司，故不適用。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

單位：千股；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
96/05	10	1,000	10,000	1,000	10,000	創立股本	—	註1
96/08	10	50,000	500,000	31,000	310,000	現金增資 300,000 千元	—	註2
96/12	10	50,000	500,000	39,823	398,230	現金增資 88,230 千元	—	註3
97/04	24	80,000	800,000	65,823	658,230	現金增資 260,000 千元	—	註4
98/11	10	80,000	800,000	66,731	667,310	員工認股權執行增資 9,080 千元	—	註5
99/02	10	80,000	800,000	66,753	667,530	員工認股權執行增資 220 千元	—	註6
99/07	10	80,000	800,000	68,509	685,090	員工認股權執行增資 17,560 千元	—	註7
105/09	10	80,000	800,000	49,344	493,437	減資彌補虧損 (191,652)千元	—	註8
107/04	10.36	80,000	800,000	53,344	533,438	員工認股權執行增資 40,000 千元	—	註9
107/05	15	80,000	800,000	57,344	573,438	現金增資 40,000 千元	—	註10
107/07	12	80,000	800,000	60,344	603,438	員工認股權執行增資 30,000 千元	—	註11
108/12	68	100,000	1,000,000	66,390	663,898	現金增資 60,460 千元。	—	註12

註1：民國96年05月25日經授商字第09632174130號。

註2：民國96年08月21日經授商字第09632636940號。

註3：民國96年12月24日經授商字第09633310660號。

註4：民國97年04月16日經授商字第09701090020號。

註5：民國98年11月20日經授商字第09801270100號。

註6：民國99年02月05日經授商字第09901025990號。

註7：民國99年07月30日經授商字第09901172340號。

註8：民國105年09月08日經授商字第10501221550號。

註9：民國107年05月15日經授商字第10701052100號。

註10：民國107年06月13日經授商字第10701061080號。

註11：民國107年07月20日經授商字第10701082510號。

註12：民國108年12月24日經授商字第10801181000號。

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	66,389,753	33,610,247	100,000,000	上市公司股票

總括申報制度相關資訊：不適用。

(二)主要股東名單

股權比例達百分之五以上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19日；單位：股；%

主要股東名稱	持有股數	持股比例
義隆投資股份有限公司	8,900,373	13.41
趙勤孝	6,396,814	9.64
緯創資通股份有限公司	2,839,258	4.28
范文星	1,397,000	2.10
李仲仁	1,292,153	1.95
鄺唯誠	1,052,336	1.59
倪惠敏	811,545	1.22
宗隆投資股份有限公司	800,238	1.21
榮豐工業股份有限公司	663,000	1.00
李芳春	637,787	0.96

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 股利政策：

依本公司章程第17條規定，本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，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；其餘額再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分派案，決議後分派之。

本公司分配股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分配案，並依決議行之。本公司目前正處於轉型階段，且未來數年皆有擴充生產線之計劃暨資金之需求，另為健全公司資本結構並維持良好資本適足率，將採平衡股利政策，盈餘分配除依前項規定辦理外，當年度股東紅利之分派得以現金或股票方式為之，當年度決算有盈餘時，股東分派之股東紅利為當年度可分配盈餘之百分之十至百分之八十，其中現金股利之比率不低於百分之十。

2. 執行狀況：

本公司 114 年 3 月 12 日董事會通過決議本公司 113 年度不予分配盈餘。

3. 預期重大變動說明：無此情形。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五) 員工、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：

依本公司章程第 14 條規定，全體董事執行公司職務，不論營業盈虧，公司得支給報酬。支給之報酬，授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌同業通常水準議定之。另第 16 條之一規定，公司應以當年度獲利狀況提撥 8%~15% 為員工酬勞，及提撥不高於 5% 為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應先予以彌補。董事酬勞以現金發放之。員工酬勞得以股票或現金為之，且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。

前項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。

員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

2. 本期估列員工酬勞及董事酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：無差異。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 本公司業於 114 年 03 月 12 日董事會決議通過不分派董事酬勞及員工酬勞。決議發放金額與 113 年度帳上估列計算無差異。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本公司本年度並無配發員工股票酬勞，故不適用。

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

本公司於 113 年 3 月 14 日董事會決議通過不分派董事酬勞及員工酬勞。決議發放金額與 112 年度帳上估列數，無差異。

(六)公司買回本公司股票情形：

1. 公司買回本公司股票情形(已執行完畢者)：

買回期次	110年第一次買回
買回目的	轉讓股份予員工
買回期間	110年11月08日至111年01月04日
買回區間價格	每股新台幣27.34元至新台幣57.70元
已買回股份種類及數量	普通股602,000股
已買回股份金額	新台幣24,221,164元
已買回數量占預定買回數量之比率	60.20%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0股
累積持有本公司股份數量	602,000股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率	0.91%

2. 公司買回本公司股票情形(尚在執行中者)：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)公司尚未屆期之員工認股權憑證辦理情形：無。

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

114年5月13日；單位：股；%；元

身份	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	已執行				未執行					
					認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率	認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率		
經理人	總經理	鄺唯誠(註1)												
	策略長	趙勤孝												
	執行副總經理	李仲仁(註2)												
	副總經理	李芳春(註2)	5,829,000	8.78	5,249,000	10.00	57,005,880	7.91	0	0	0	0	0	
	副總經理	蕭育展				10.36								
	副總經理	賴元章				12.00								
	財務長	黃信賢												
	會計主管	蔡秀珍												
員工	處長	李厚寬(註2)												
	副處長	許碩修(註2)												
	副處長	陳虹樺(註2)												
	特別助理	葉建宏(註2)												
	副處長	陳金多(註2)	2,676,000	4.03	2,438,000	10.00	25,824,000	3.67	0	0	0	0	0	
	副處長	吳龍祥(註2)				10.36								
	資深秘書	葉琴薇				12.00								
	經理	唐沆翰(註2)												
經理	陳登科(註2)													
經理	蔡宗宏(註2)													

註1：總經理鄺唯誠114.4.1卸任。

註2：該員工已離職/退休。

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：本公司無前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者之情事。

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

旭暉集團業務範圍為電子零組件製造業、電子材料批發業、通信機械器材製造業及儀器製造業，主要營業項目為新世代顯示器 AMOLED 關鍵製程用高精細金屬遮罩、均熱片生產銷售、精密洗淨及再生處理、生醫儀器與耗材、隱形眼鏡印刷模版等遮罩以及設計及開發高功率微波/毫米波量測儀器、雷達微波發射源生產、耐高溫電子產品及半導體設備零組件製造及維修等，市場應用跨足半導體、太陽能、真空設備、散熱及國防工業等領域。

本公司業務內容依經濟部登記之所營資料記載如下：

- 一、CC01080 電子零組件製造業。
- 二、CC01110 電腦及其週邊設備製造業。
- 三、CC01120 資料儲存媒體製造及複製業。
- 四、F119010 電子材料批發業。
- 五、CA01050 鋼材二次加工業。
- 六、CA02990 其他金屬製品製造業。
- 七、CB01010 機械設備製造業
- 八、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；%

項目	112 年度		113 年度	
	銷售金額	營業比重	銷售金額	營業比重
金屬遮罩	490,470	43.74	281,697	31.63
精密洗淨及再生處理	90,578	8.08	72,832	8.18
微波及半導體零件	411,448	36.70	413,766	46.45
散熱模組	117,051	10.44	107,785	12.10
其他	11,682	1.04	14,630	1.64
合計	1,121,229	100.00	890,710	100.00

3. 公司目前之商品(服務)項目

- (1) 顯示器專用高精度金屬遮罩
- (2) 散熱模組材料
- (3) 精密洗淨服務
- (4) 各類精密蝕刻產品
- (5) 真空微波管
- (6) 真空電引入元件
- (7) 光學貼合膠

4. 計劃開發之新產品(服務)

- (1) 新世代散熱組件開發

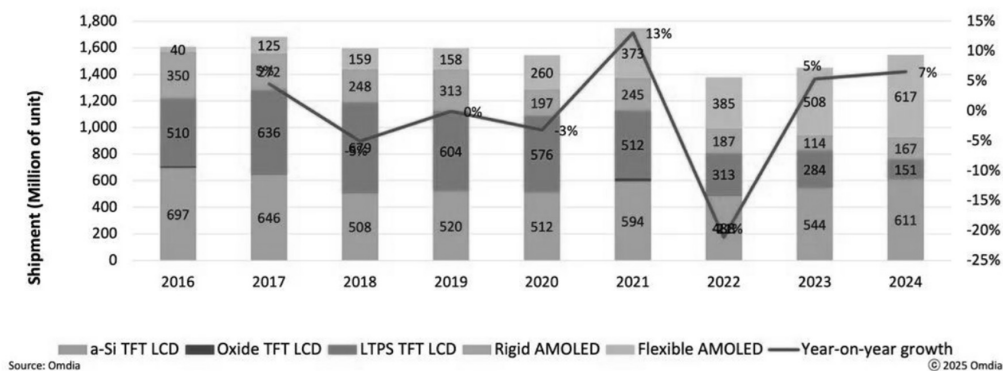
(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

- (1) AMOLED 面板滲透率持續提升，帶動金屬遮罩需求成長

本公司主要從事金屬精密蝕刻。目前主要產品為 AMOLED 與 Micro-OLED 面板蒸鍍製程所需之精密金屬遮罩。近年手機搭載 OLED 面板趨勢明確，除了高階手機持續搭載 OLED 面板外，OLED 面板也在成本持續下降之下，逐步延伸到中低階手機上，同時並進一步滲透到 IT 與智能眼鏡等新型態應用產品。根據市場研究機構 Omdia 的最新報告，2024 年全球智慧手機顯示幕市場呈現出顯著增長態勢，總出貨量達到 15.5 億台，同比增長 7%，連續兩年實現正增長。其中，AMOLED 面板出貨量增長尤為突出，達到了 7.84 億台，同比增長 26%；而傳統的 TFT LCD 顯示幕出貨量則下降至 7.61 億台，同比減少了 8%。這意味著 AMOLED 面板出貨量首次超越了 TFT LCD，佔據了智慧手機顯示面板市場總量的 51%。

Annual smartphone display shipment by technology



得益於中國本土智慧手機品牌的快速擴張，2024 年中國顯示幕製造商的 AMOLED 顯示幕出貨量實現了 45% 的同比增長，其在全球 AMOLED 智慧手機顯示幕市場的份額也上升至 45%。與此同時，韓國製造商的市場份額則有所下滑，他們將更多資源集中於高端市場，為蘋果、三星等品牌提供高利潤且需求穩定的產品。

隨著蘋果新款智慧手機的發佈以及 Android 廠商持續採用 AMOLED 替代 TFT LCD，預計 2025 年

智慧手機 AMOLED 顯示幕的出貨量將繼續保持增長。中國面板製造商憑藉與本土手機品牌的緊密供應鏈合作，有望進一步擴大其市場份額，AMOLED 技術將在全球顯示面板市場中佔據主導地位。

(2)2025 年智能眼鏡 AI 化進程加快，市場銷量將增長 139%，帶動金屬遮罩需求成長。

在 AI 大模型的快速發展影響下，XR 領域的強相關品類或者叫衍生品—智慧眼鏡領域迎來了關鍵進步，尤其是 Ray-Ban Meta 在海外市場的成功，緊接著在資本的積極帶動下，智慧眼鏡迅速成為智慧硬體行業的新熱點。

根據洛圖科技 (RUNTO) 資料顯示，2024 年全球智慧眼鏡市場 (不含 AR) 的出貨量為 156.8 萬副，同比 2023 年增長 119%。中國智慧眼鏡市場在 2024 年的出貨量為 16.7 萬副，同比增長 44.0%。在零售端，線上市場是智慧眼鏡的主要銷售管道。根據洛圖科技零售資料顯示，中國智慧眼鏡線上市場的 2024 年銷量為 13.4 萬台，同比增長 36.1%；銷售額為 1.4 億元，同比增長 24.7%。在產品類型方面，AI 大模型的發展深刻影響了智慧眼鏡的功能實現。2024 年開始，AI 滲透率隨著新品入市持續走高。全年來看，AI 音訊眼鏡在中國線上市場銷量占比為 43.5%。

洛圖科技預測，2025 年中國智慧眼鏡市場出貨量將達 35.7 萬副，同比 2024 年增長 113.8%。而全球市場將突破 375.0 萬副，同比增長 139.2%，成為智慧硬體市場的重要增長點。

未來，隨著全球範圍內龐大的近視人群對全天候佩戴智慧眼鏡的美觀與舒適度需求日益增長，完善全管道與服務體系、優化產品外觀設計，以及加強與時尚眼鏡品牌的聯名合作，都將成為智慧眼鏡市場下一步發展的關鍵趨勢與方向。

(3)散熱材料

本公司另一主要發展之產品為散熱模組之材料。因應高效運算(HPC)晶片愈來愈強大的算力，封裝基材的「散熱」能力也備受重視。半導體市場對熱管理與控制的產品需求逐漸成長，散熱材料市場前景看好，業界正在進行各種方法論的研究，利用散熱材料的快速散熱也受到矚目。隨著資料中心 PUE 推升，散熱產業將迎來大成長，且 AI 伺服器的更廣泛採用也將加速這一趨勢。值得關注的是 AI 伺服器對散熱的強烈需求，AI 伺服器對散熱產業的強烈需求被視作 2025 年散熱片市場的重要驅動力。AI 技術和高效能運算的應用領域擴大，對散熱器的需求也將相應增長，這可能推動散熱片市場的發展。在 3C 產品上，散熱材料需要輕薄短小，所以愈來愈多散熱材料採用蝕刻技術進行加工。本公司透過精密蝕刻技術，可對客戶提供高精細加工需求之散熱用金屬材料。

(4)真空微波管與半導體設備零組件：詳本公司子公司-宏碩系統(股票代碼：6895)年報資料。

2. 產業上、中、下游之關聯性

《金屬遮罩》

本公司主要產品之一，為 AMOLED 面板關鍵製程用精密金屬遮罩，由於使用小分子有機電激發光材料之 AMOLED 顯示器，必須利用熱蒸鍍(Thermal Evaporation)的方式來蒸鍍多層有機膜材，在量產化全彩面板的製作過程中，為了避免不同材料間的相互污染，必須使用多腔體的真空設備及應用不同圖形之金屬遮罩，來進行不同頻色發光薄膜之蒸鍍製程。

OLED 金屬遮罩產業主要上、中、下游之關聯示意圖

產業位置	業務範圍	說明
上游	INVAR 合金板材	INVAR 合金板為一種鎳鐵合金，利用其低熱膨脹係數、輕薄及平整度等特性來製作高精細金屬。
中游	OLED 金屬遮罩	主要係透過金屬精密蝕刻方式，將 INVAR 合金製作成高精細金屬遮罩，能有效精準蝕刻孔位及解決金屬遮罩過熱彎曲。

產業位置	業務範圍	說明
下游	OLED 面板	AMOLED 面板生產過程使用蒸鍍技術，需運用高精細金屬遮罩，於蒸鍍製程中，使有機材料能正確沉積於特定位置。

《散熱材料》

散熱模組材料是指能夠有效將熱量從熱源轉移或散發出去的材料。這些材料通常具有良好的導熱效能，可以將熱量快速傳導到材料表面，再透過輻射、對流或導熱的方式將熱量釋放出去。

散熱材料在許多領域中都扮演著重要的角色，尤其是在電子產品、汽車、建築和工業裝置等方面。

散熱片是一種常用的散熱模組材料，在許多電子裝置和工業應用中起著重要作用。它們通常是由金屬材料如銅、鋁或不銹鋼製成，具有高導熱能力和良好的散熱效果，用於擴散熱量並增加表面散熱面積。散熱片的設計通常是扁平的，表面有許多凸起和凹陷，以增加表面積，提供更多的散熱面，有些散熱片還有較大的散熱片表面可以直接黏貼在散熱元件上，以提高散熱效率。散熱片通常被安裝在需要散熱的元件表面上，例如 CPU、GPU、電源晶片等，並利用其良好的導熱特性將熱量從這些電子元件傳導到散熱片表面，進而透過空氣或其他散熱系統散熱。

散熱模組材料產業主要上、中、下游之關聯示意圖

產業位置	業務範圍	說明
上游	無氧銅、銅合金、不銹鋼	無氧銅係純度為 99.995% 的金屬銅，無氧銅無氫脆現象，導電導熱率高，加工性能和焊接性能、耐蝕性能和低溫性能均好。適合用來作為均熱片之金屬殼體。
中游	散熱材料	主要係透過金屬精密蝕刻方式，將金屬製作成高精細精度之金屬片，作為均熱片之金屬殼體或散熱模組材料。
下游	散熱模組	運用於系統、裝置或設備等散熱用途的模組單元。

《真空微波管與半導體設備零組件》詳本公司子公司-宏碩系統(股票代碼：6895)年報資料。

3. 產業發展趨勢

(1) AMOLED 進軍中尺寸應用，推動筆電市場滲透率達 3%

2024 年蘋果正式推出採用 RGB AMOLED 面板的 iPad Pro 系列，揭示了 RGB AMOLED 面板的下一步將擴大至中尺寸產品應用。除了平板電腦，筆記型電腦採用 AMOLED 面板的趨勢也在醞釀中。蘋果計畫在 2026 至 2027 年間於 Macbook 系列導入 AMOLED 面板，但其早已開始推進面板廠擴大投資，將 RGB AMOLED 面板的產線配置從 6 代線擴大至 8.6 或 8.7 代線規模，以對應後續潛在需求。在趨勢已然確立下，帶動其他品牌提前佈局，利用現有產線先行開拓市場。以 2025 年的 AMOLED 筆電規模來看，預計有望突破 600 萬台，市場滲透率預估將達 3%。

(2) Vision Pro 將 VR/MR 由娛樂休閒導引至生產力工具

LEDoS 近眼顯示技術成就 AR 裝置重量與視覺體驗里程碑。2024 年 VR/MR 頭戴裝置發展最關鍵的事件為 Apple 推出 Vision Pro，其成功將 VR/MR 裝置從娛樂休閒用途導引至生產力工具的新定位，將帶動更多廠商嘗試推出新品。而 Vision Pro 採用的 OLEDoS 技術，能提供高達 3,000 PPI 以上的解析度，一躍成為接下來高階 VR/MR 近眼顯示方案的首選。TrendForce 集邦諮詢預估，VR/MR 裝置出貨規模將於 2030 年達到 3,700 萬台。以協助工具定位的 AR 眼鏡，因 AI 技術於 2024 年再次成為市場關注焦點。Meta 發表的 Orion 雖然非量產裝置，也奠定新的輕量化里程碑。除 LEDoS 外，當前可運用在 AR 眼鏡

的近眼顯示技術包括 OLEDoS、LCoS、LBS(Laser Beam Scanning)等，多元技術豐富 AR 顯示的發展，將讓硬體設計有更多可選擇彈性，同時也增加金屬遮罩使用機會。

(3)真空微波管與半導體設備零組件：詳本公司子公司-宏碩系統(股票代碼：6895)年報資料。

4. 競爭情形

延續 2024 年的激烈競爭態勢，下游 AMOLED 面板廠 OLED 產能陸續開出，蒸鍍所需的金屬遮罩需求雖然持續增加，但在大陸供應鏈本土化政策執行下，導致金屬遮罩市場價格持續低迷。公司將維持 2024 年營運模式，持續專注在金屬遮罩的蝕刻上，並聚焦於提升產製效率與良率，協助策略伙伴開發大陸終端客戶，共同爭取更多金屬遮罩訂單。

在電子產品超薄化和輕量化的發展背景下，將散熱片的厚度控制在合理範圍面臨很大挑戰。由於面積更大，散熱效果更佳。本公司透過高精密的蝕刻技術，可達到產品最輕薄化之要求，足以應付未來市場需求之精細度要求。多家客戶的散熱方案已成功導入終端客戶，陸續進入產品開發之送樣驗證，本公司將偕同客戶合作開發，共同找出具有成本競爭力的散熱片解決方案，共創雙贏。

真空微波管與半導體設備零組件，詳本公司子公司-宏碩系統(股票代碼：6895)年報資料。

(三)技術及研發概況

1. 所營業務之技術層次研究發展概況

本公司以精密蝕刻技術為核心，經多年自力研發逐步建立完整涵蓋 OLED 顯示面板產業所需之 G2.5 至 G6H 共用型與支撐型金屬遮罩生產技術。並可對客戶提供由設計諮詢、遮罩蝕刻、外框製備、張網點焊至清洗再生之產品全生命週期完整之解決方案。本公司具備包括光罩設計與製作、片對片與捲對捲之壓膜/曝光/顯影/蝕刻/除膜/清洗之製程產線、精密量測、張網及雷射點焊等全方位之技術與產能。持續研發創新製程設備與作業方法，提高良率與效率，並推廣產品至生醫器材應用、半導體設備應用、能源與散熱材料之應用領域，且已獲得良好成果。

2. 研究發展人員與其學經歷

單位：人；%

項目	112 年度		113 年度	
	人數	比例	人數	比例
博碩士	7	18.92	5	13.51
大學(專)	17	45.95	21	56.76
高中	13	35.13	11	29.73
合計	37	100.00	37	100.00

3. 最近五年度每年投入之研究發展費用

單位：新台幣仟元；%

項目	109 年度	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度
研究發展費用(A)	32,798	70,471	79,164	80,562	77,437

營業收入淨額(B)	620,635	856,083	1,250,628	1,121,229	890,710
占營收淨額比例(A)/(B)	5.28	8.23	6.33	7.19	8.69

4. 最近五年度開發成功之技術或產品

項目	開發成功之技術或產品	主要用途及功能
1	移印模與微創手術器械連桿	以精密蝕刻技術製作隱形眼鏡美瞳片印刷模具及微創手術器械之精密連桿
2	G2.5 FMM	OLED G2.5 尺寸之精密型金屬遮罩，蝕刻與張網精度± 5um。
3	G5.5Q CMM/STICK	OLED G5.5Q 以內尺寸之金屬共用型與支撐型遮罩產製技術。
4	G6HOCMM	OLED G6H 尺寸之金屬共用型與支撐型遮罩產製技術。
5	FMM 蝕刻技術	精密級(精度± 3um)金屬遮罩蝕刻技術。 成果應用於共用型與支撐型(精度± 30um)遮罩產品製作。
6	8" /12" Wafer Mask	OLEDoS 製程使用之精密型金屬遮罩。
7	新世代柔性 OLED 面板封裝用 (TFE Mask)金屬遮罩陶瓷絕緣鍍膜	以 100~200um 厚度之不變鋼 (Invar)薄板為基材，運用精密金屬蝕刻技術製作面積達 1700×1100 mm，尺寸精度±30um 等級之柔性 OLED 面板封裝用 CVD 鍍膜遮罩。並具備遮罩外框製備與張網點焊技術能量、金屬遮罩陶瓷絕緣鍍膜技術，供應 G2.5~G6H 新世代柔性 OLED 面板封裝製程 CVD Mask 需求。
8	導熱片	指一種能應用於散熱機構中提供高效導熱性能之導熱片。
9	G5.5 全尺寸噴墨印刷 OLED 精密金屬遮罩	生產 OLED 生產基板由蒸鍍法改為噴墨印刷製程，在製造成本上可大幅降低 20~30%，此為 G5.5 OLED 全尺寸印刷型遮罩產製方法。
10	G8.6H OLED 精密金屬遮罩拼接張網技術	以精密蝕刻為基礎，搭配自主專利之精密接合技術，滿足 G8.6H 世代使用之 OLED 蒸鍍遮罩。
11	G8.6H OLED 精密金屬支撐型遮罩產製技術	OLED G8.6H 支撐型遮罩產製技術，適用於電視大型面板的金屬遮罩應用。
12	薄型均熱片(vapor chamber)組件產製技術	在薄型產品需求下，厚度<1mm 的散熱板成為新技術焦點，藉由精密蝕刻微結構技術，滿足薄型均熱片內部擁有足夠的液態與氣態流動空間，以提升熱置換效率。
13	膠囊內視鏡平面開關產製技術	以膠囊行內視鏡取代傳統內視鏡之長度限制與腸道彎曲之檢查風險，藉由精密蝕刻方法製造膠囊型內視鏡之關鍵零組件開關。
14	壓電泵組件產製技術	以蝕刻技術製作微流體壓電泵浦用之內部關鍵零組件，使終端產品具備超薄、超靜音、高效率的卓越優勢。

(四)長、短期業務發展計劃

1. 短期業務計劃

- (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，並針對金屬蝕刻與散熱材料進行新客戶開發，持續擴大現有產品之銷售及市場占有率。
- (2)在 AMOLED 金屬遮罩市場上轉型專業 Mask sheet 蝕刻生產廠商，與策略伙伴合作開發大陸終端客戶，擴大公司 Mask sheet 之出貨片數。
- (3)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. 長期發展計劃

- (1)擴充設備、提升產能與技術。擴大公司蝕刻產品業務面，努力拓展非 AMOLED 金屬遮罩市場。
- (2)針對超薄均熱片之技術演進，強化超薄均熱片之導熱效能開發及結構改善，並藉由製程開發與改善，不斷提升產品良率。
- (3)適時提供技術諮詢，使能夠與下游客戶保持良好合作夥伴，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。
- (4)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. 主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元；%

項目	112 年度		113 年度	
	銷售金額	比例	銷售金額	比例
內銷	529,214	47.20	504,879	56.68
外銷	592,015	52.80	385,831	43.32
合計	1,121,229	100.00	890,710	100.00

2. 市場占有率

公司決定自 2024 年起改變金屬遮罩的營運模式，不再生產銷售完整的金屬遮罩，而是專注在金屬遮罩的蝕刻上。旭暉將轉型為專業 Mask sheet 蝕刻生產廠商，與策略伙伴合作開發大陸終端客戶。因為旭暉不再是直面面板廠之供應商，而是面對金屬遮罩製造商。所以旭暉的客戶面將外溢到原有客戶群之外，整體 Mask sheet 出貨量將會提升。

在電子產品超薄化和輕量化的發展背景下，將散熱片的厚度控制在合理範圍面臨很大挑戰。由於面積更大，散熱效果更佳。但隨著產品的輕薄化要求，厚度下探到 0.4mm 以下對焊接精度等更為苛刻，故而生產難度更高。本公司透過高精密的蝕刻技術，可達到產品最輕薄化之要求，足以應付未來市場需求之精細度要求

3. 市場未來之供需與成長性

AMOLED 螢幕目前主要的應用領域集中在智慧手機、VR 設備及可穿戴設備上。其中以智慧手機的需求為最大宗，其原因主要是替代性需求，即從高端旗艦機型開始替代 LCD 螢幕並逐漸向下滲透。目前 AMOLED 面板已基本成為各品牌企業高端手機的基本配置，同時受到摺疊屏、柔性屏等新型手機形態的湧現，柔性 AMOLED 面板市場正在快速增長。隨著面板產能和良率的提升，AMOLED 面板成本進一步降低，逐漸向中低端手機市場滲透，預期 OLED 滲透率不管在智慧手機、穿戴裝置、平板電腦、筆記型電腦或電視、汽車領域，都將持續提升。

散熱原本是一個穩健成長的成熟型產業。但是隨著高性能電子產品和 5G 通訊的普及，散熱需求不斷擴大以及散熱技術不斷演進之下，再次為整個產業帶來了成長契機。旭暉目前主要散熱材料為主動散熱組件之金屬材料、晶片封裝散熱片及手機均熱片組件。隨著高效能晶片的需求成長及隨之成長的各種智慧型設備裝置，微型散熱之需求將會持續提升。

4. 競爭利基

(1) 專業經營團隊，洞悉產業發展趨勢

本公司擁有堅強的材料、機械、化工及微波技術之研究發展團隊，並聚焦中長期產業鏈發展規劃。因應市場龐大產能需求，相對於高精度遮罩及均熱片零組件需求也將持續增加。本公司將持續精進蝕刻技術，優化製造流程，提高生產效率，也將整合集團資源，提供客戶更全面、即時的技術支援與服務。

(2) 技術自主能力高，墊高進入門檻

本公司基於客戶夥伴關係之理念，從客戶角度理解其產品規格需求，在經營團隊身負專業技術知能之利基下積極與客戶討論高規格產品工藝，緊密雙方合作關係，取得技術規格決定，進一步建立競爭者之進入門檻。

(3) 產品精度與區域優勢

中國 OLED 產業尚處於高速成長階段，需要更多的上中下游產業合作，促進產業的健康成長。再加上中國本土化政策趨勢難擋，本公司基於地域與文化優勢，加速產業佈局與各家陸廠合作為終端面板廠提供服務。相信以旭暉多年之 CMM MASK 產製技術，定將協助合作廠商一起成為終端客戶最值得信賴的夥伴。

在散熱產業，本公司以精湛的金屬蝕刻提供客戶技術品質優良的超薄散熱片材料。在電子產品超薄化和輕量化的發展背景下，將散熱片的厚度控制在合理範圍面臨很大挑戰。本公司透過高精密的蝕刻技術，可達到產品最輕薄化之要求，足以應付未來市場需求之精細度要求。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

A、金屬精密蝕刻技術門檻高，生產高精度遮罩廠商少，有別於大尺寸 OLED 面板製程，中小尺寸 OLED 面板必須使用遮罩進行蒸鍍，遮罩上的開孔愈精密製造出的面板解析度愈高。本公司短期專注於以高精細金屬蝕刻的技術來製作同樣具高精度規格的遮罩及蝕刻件獲取客戶的成功認證並導入量產。

B、半導體、能源及散熱應用之金屬蝕刻零組件製作技術門檻高。本公司透過高精密的蝕刻技術，目前可達到 0.25mm 之技術。

(2)不利因素與因應對策

A、主要原料仰賴國際大廠，因 OLED 蒸鍍工藝製程與規格特殊性，現階段遮罩原物料均來自少幾家國際大廠，更有些高規格物料(FMM)已被日系廠商綁定無法供貨其他廠家，將使得整體業發展受限。

因應對策：

除了與供應商維持緊密合作關係之外，也將訂定各項物料之庫存管理機制，並視情況簽訂短中長期供貨合約以降低成本。在不影響產品品質之前提下，本公司也將積極尋找替代材料，降低物料價格波動及缺料風險。

B、本公司產品外銷部分主要以美元計價進行銷售，主要原物料亦向國外供應商採購。再加上公司持有淨現金部位多以美元為主，匯率波動對公司獲利將有一定程度影響。

因應對策：

本公司擴編財會部門，聘僱具投資經歷之專業人員進行市場經濟變化之關注與評估，同時與銀行外匯保持密切聯繫，掌握國內外匯率走勢與變化，以降低匯率變動所生之負面效應。

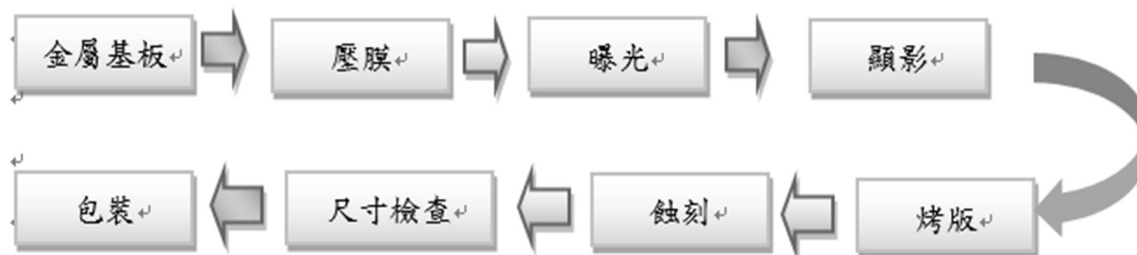
(二)主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

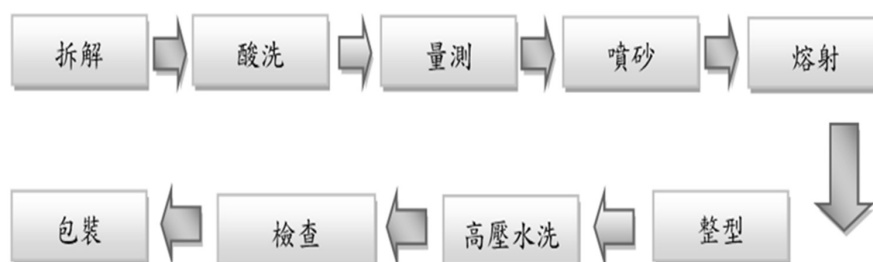
產品項目	重要用途及功能
金屬遮罩	主要應用於 OLED 面板發光染料色素蒸鍍製程使用之金屬遮罩，需要不同圖形的遮罩，來進行不同顏色發光薄膜之蒸鍍製程。
精密洗淨及再生處理	將光電及半導體等設備零組件透過精密洗淨及再生處理程序，使其符合製程要求之品質。
散熱材料	主要係透過金屬精密蝕刻方式，將金屬製作成高精細精度之金屬片，作為均熱片之金屬殼體或散熱模組材料。
真空微波管與半導體設備零組件	詳本公司子公司-宏碩系統(股票代碼:6895)年報資料。

2. 主要產品之產製過程

【金屬遮罩/散熱片】



【精密洗淨】



【真空微波管與半導體設備零組件】：詳本公司子公司-宏碩系統(股票代碼:6895)年報資料。

(三) 主要原料供應狀況

主要原料	供應狀況
INVAR 合金板材	良好
無氧銅	良好
銅合金	良好
真空微波管與半導體設備零組件之主要原料	詳本公司子公司-宏碩系統(股票代碼:6895)年報資料

(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供應商(或客戶)名稱及其進(銷)貨金額、比例與增減變動原因

1、主要供應商分析

單位：新台幣仟元；%

項目	112 年度			113 年度			114 年度截至前一季止					
	名稱(註1)	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係	名稱(註1)	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係	名稱(註1)	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率	與發行人之關係
1	A 公司	121,133	22.26	無	A 公司	55,502	16.26	無	B 公司	17,023	20.13	無
2	全洋光電	116,929	21.49	註2	全洋光電	26,901	7.88	註2	C 公司	12,943	15.31	其他關係人
3	其他	306,010	56.25		其他	258,859	75.86		其他	54,594	64.56	
	進貨淨額	544,072	100.00		進貨淨額	341,262	100.00		進貨淨額	84,560	100.00	

註1：基於保密協定，無法揭露全名。

註2：黃石全洋光電科技有限公司股權已於112年8月4日全數出售予震采星科技(寧波)有限公司。

說明：本公司113年金屬遮罩張網出貨減少，致相關原物料進貨減少。

2、主要銷售客戶分析

單位：新台幣仟元；%

項目	112 年度			113 年度			114 年度截至前一季止					
	名稱(註1)	金額	占全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係	名稱(註1)	金額	占全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係	名稱(註1)	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率	與發行人之關係
1	B 公司	176,253	15.72	無	E 公司	164,148	18.43	無	F 公司	58,233	31.51	無
2	C 公司	173,931	15.51	無	C 公司	131,660	14.78	無	E 公司	38,355	20.76	無
3	A 公司	158,465	14.13	無	其他	594,902	66.79		其他	88,193	47.73	

項目	112 年度		113 年度		114 年度截至前一季止	
	D 公司	其他	銷貨淨額	銷貨淨額	銷貨淨額	銷貨淨額
4	143,657	12.81	無			
5	468,923	41.83				
	銷貨淨額	1,121,229	100.00	銷貨淨額	890,710	100.00
					184,781	100.00

註 1：基於保密協定，無法揭露全名。

說明：113 年度因受中國景氣不佳，手機市場萎靡，導致手機面板市場不佳。A、B 及 E 客戶皆為金屬遮罩客戶，所以營收金額有所下滑。C 客戶因美國擴大限制部分產品出口，中國訂單下滑，需求下修。D 客戶主要為庫存去化較慢之故。

三、從業人員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

114年02月28日

年度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 02 月 28 日
員工 人數	主管	72	66	57
	間接	105	142	109
	直接	247	186	222
	合計	424	394	388
平均年歲		37.08	38.25	38.37
平均服務年資(年)		4.09	4.80	4.92
學歷 分布 比率	博士	7	8	8
	碩士	25	22	21
	大專	201	203	202
	高中	185	158	154
	高中以下	6	3	3

四、環保支出資料

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。

(一) 因污染環境所遭受之損失:無

(二) 目前及未來可能發生之估計金額與因應措施:無

五、勞資關係

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

1. 員工福利措施

(1) 依據「工作規則」，提供津貼及獎金，如：結婚補助、直系血親喪奠儀、生育補助。

(2) 本公司亦按政府相關法令投保勞工及全民健康保險，更為了員工安全著想，為員工加保團體保險以保障員工，提供更多的福利。

2. 員工進修、訓練

本公司為員工規劃完善之教育訓練，如新人訓練、專業技術、個人效能等訓練課程。

3. 員工退休制度與其實施情形

本公司依據「勞工退休金條例」規定適用新制，每月依薪資之6%提繳勞工退休金至員工個人之退休金專戶。

4. 勞資間之協議情形

本公司之各項規定皆依勞動基準法為遵循準則，截至目前為止，勞資關係和諧，並無因勞資糾紛而需協調之情事。

5. 各項員工權益維護措施

本公司訂有工作規則及各種管理規章制度，內容明訂員工權利義務及福利項目，以維護員工權益。

(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，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等：

1. 資通安全風險管理架構

本公司由資訊單位負責建立資通安全政策、負責本公司資通安全之預防及危機處理相關事宜。執行資安作業，並因應資安事件架構成立「資通安全應變處理小組」。

(1)資通安全應變處理小組成員:由資訊人員組成，負責通報及處理本公司資安事件。

(2)資通安全應變處理小組主管:由資訊主管擔任，負責審查應變處理情形並通報上級單位。

(3)本公司內控制度包含資安相關管理辦法，定期接受稽核審查、持續改善，以提供資訊系統，安全、營運不中斷的環境。

2. 資通安全政策

針對本公司在電腦系統、網路、資料、設備、人員、防毒及防駭客等有關資訊作業環境，予以納入安全管理機制，並建立一套防範及緊急應變措施，適時做好資通安全宣導，確保本公司資訊作業安全。

3. 具體管理方案：

(1)人員安全管理及教育訓練

(2)電腦系統安全管理

A. 系統作業程序及責任。

- B. 線上作業之安全管理。
- C. 電腦病毒及惡意軟體之防範。
- D. 軟體存取之安全管理。
- E. 電腦媒體之安全管理。
- F. 資料及媒體交換之安全管理。

(3) 網路安全管理

- A. 網路安全規劃與管理。
- B. 內部網路安全管理。
- C. 外部網際網路安全管理。

(4) 系統存取控制

- A. 系統存取控制規定。
- B. 系統存取及應用之監督。

(5) 實體設備、周邊及環境之安全管理

(6) 資訊安全事件緊急處理機制

4. 投入資通安全管理之資源

本公司每年檢視盤點資安設備、服務、人力，編列資安管理相關的資源。

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

七、重要契約

114年5月13日

契約性質	當事人	契約起迄日	主要內容	限制條件
土地使用權	大冶市國土資源局	107/01/08~157/01/07	工業用地 (全洋黃石材料 科技有限公司廠 房用地)	使用權出讓年 度以國有土地 使用權證出讓 時間為準
技術授權	全洋(黃石)材料 科技有限公司	111/09/28~116/09/27	蝕刻技術授權	無。已於 112/11/30 終止
中長期借款	王道商業銀行	109/01/20~114/07/15	授信合約	土地 房屋及建築
中長期借款	中國信託商業銀行	110/09/24~115/09/24	授信合約	土地 房屋及建築
中長期借款	國泰世華商業銀行	109/12/15~114/12/15	授信合約	無
中長期借款	王道商業銀行	109/09/25~114/08/15	授信合約	無
中長期借款	上海商業儲蓄銀行	111/08/25~114/08/25	授信合約	無

契約性質	當事人	契約起迄日	主要內容	限制條件
中長期借款	上海商業儲蓄銀行	113/10/07~116/10/07	授信合約	無
中長期借款	上海商業儲蓄銀行	114/02/07~117/02/07	授信合約	無
土地使用權	An Thinh Hoa Binh 房地產股份 有限公司	109/09/03~146/02/02	工業用地 (越南千鎰科技 有限公司廠房 用地)	使用權出讓年 度以國有土地 使用權證出讓 時間為準
技術授權	黃石全洋光電科技 有限公司	112/09/20~117/09/19	蝕刻技術授權	無
廠房租賃	錦暹企業有限公司	113/02/01~118/01/31	千鎰科技股份 有限公司蘆竹 廠房	無

註：子公司宏碩系統股份有限公司部分，請詳宏碩系統(股票代碼：6895)年報資料。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

(一)最近二年度各資產負債表科目重大變動之主要原因及其影響

單位:新台幣仟元

項目	113 年度	112 年度	差異	
			金額	%
流動資產	1,419,122	1,647,568	(228,446)	(13.87)
不動產、廠房及設備	1,120,807	1,166,213	(45,406)	(3.89)
無形資產	46,529	57,557	(11,028)	(19.16)
其他資產	308,214	293,352	14,862	5.07
資產總額	2,894,672	3,164,690	(270,018)	(8.53)
流動負債	836,585	1,014,497	(177,912)	(17.54)
負債總額	928,205	1,159,664	(231,459)	(19.96)
股本	663,898	663,898	-	-
資本公積	539,318	526,972	12,346	2.34
保留盈餘	3,418	66,386	(62,968)	(94.85)
其他權益	(4,933)	(18,003)	13,070	(72.60)
庫藏股票	(24,187)	(24,187)	-	-
非控制權益	788,953	789,960	(1,007)	(0.13)
權益總額	1,966,467	2,005,026	(38,559)	(1.92)
<p>重大變動項目說明：(若增減變動未達 20%者可免分析)</p> <p>1. 保留盈餘之異動主要因 113 年度營運虧損造成未分配盈餘減少。</p> <p>2. 其他權益之異動主要因國外營運機構財務報表換算之兌換差額。</p> <p>2. 以上差異係本公司依產業市場環境變化及經營發展策略需求，因應資源整合及規模經濟考量之營運調整，對公司未來之財務狀況尚無重大影響。</p>				

二、財務績效

(一)最近二年度財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	112 年度	差異	
			金額	%
營業收入	890,710	1,121,229	(230,519)	(20.56)
營業毛利	242,655	207,186	35,469	17.12
營業(損)益	(16,971)	(89,716)	72,745	(81.08)
營業外收入及支出	18,604	78,628	(60,024)	(76.34)
稅前淨利(損)	1,633	(11,088)	12,721	(114.73)
繼續營業單位本期淨利(損)	(20,116)	(28,814)	8,698	(30.19)
停業單位損失	0	0	-	-
本期(損)益	(20,116)	(28,814)	8,698	(30.19)
本期其他綜合損益	17,683	(9,763)	27,446	(281.12)
本期綜合損益總額	(2,433)	(38,577)	36,144	(93.69)
淨利(損)歸屬於母公司業主	(62,968)	(85,571)	22,603	(26.41)
淨利(損)歸屬於非控制權益	42,852	56,757	(13,905)	(24.50)
綜合損益總額歸屬於母公司業主	(49,898)	(92,766)	42,868	(46.21)
綜合損益總額歸屬於非控制權益	47,465	54,189	(6,724)	(12.41)
每股盈餘(虧損)	(0.96)	(1.30)	0.34	(26.15)
<p>重大項目變動分析：(若增減變動未達 20%者可免分析)</p> <p>營業損益及相關損益之變動：主要係 113 年度降低部分獲利不佳的遮罩產品銷售使營業收入較前期減少但整體毛利增加致使營業虧損較前期減少。</p> <p>營業外收入之變動：主要為 112 年出清持有全洋黃石光電股權因處份投資利益增加所致。</p>				

(二)預期銷售數量及其依據：詳本年報致股東報告書之營業計劃概要。

(三)未來財務業務之可能影響及因應計畫：詳本年報營運概況之市場及產銷概況

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動情形分析

單位：新臺幣仟元；

年初 現金餘額(1)	全年來自營業活動 淨現金流量(2)	全年來自投資活動 淨現金流量(3)	全年來自籌資活動 淨現金流量(4)	匯率變動對現金及 約當現金之影響(5)	現金剩餘(不足)數額 (1)+(2)+(3)+(4)+(5)	現金不足額之因應措施	
						投資計畫	理財計畫
601,688	82,330	132,108	(206,259)	9,742	619,609	無	無

說明：

1. 本年度現金流量變動情形分析：應收帳款收現及存貨減少致使本期營業活動淨現金流入，投資活動淨現金流入主要本期減少超過三個月定存，籌資活動淨現金流出係因償還借款。

2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：113年度期末現金約6.20億元，尚無現金不足額之情形。

(二)未來一年現金流動性分析

-77-

單位：新臺幣仟元

年初 現金餘額(1)	全年來自營業活動 淨現金流量(2)	全年來自投資活動 淨現金流量(3)	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)+(5)	現金不足額之因應措施	
					投資計畫	理財計畫
619,609	270,000	(20,000)	(17,000)	852,609	無	無

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、改善計劃及未來一年投資計畫

(一)轉投資政策：本公司係基於營運需求或公司未來成長之考量等因素進行轉投資，並依循主管機關訂定之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」訂有「取得或處分資產處理程序」作為本公司進行轉投資事業之依據，以掌握相關之業務與財務狀況；另為提升對轉投資公司之監督管理，於內部控制制度中訂定對子公司之監督與管理辦法，針對其資訊揭露、財務、業務、存貨及財務之管理制定相關規範，使本公司之轉投資事得以發揮最大效用。

(二)轉投資獲利或虧損之主要原因、改善計畫

單位：新臺幣仟元

轉投資事業	主要營業項目	113 年度認列	獲利或虧損主要原因	改善計畫
Sense Pad TECHCO., LTD.	一般投資事業	(348)	認列被投資公司損失	無
Htc & Solartech Service (Samoa) Corporation	一般投資事業	(21, 749)	認列被投資公司損失	
宏碩系統股份有限公司	製造及銷售微波及半導體零件	30, 354	投資公司業務穩定成長	
千鎰科技股份有限公司	製造及銷售電子零組件及通信機械器材、批發及零售電子材料、電信器材、機械器具	(16, 878)	認列被投資公司損失	
Galloptech International Company Limited.	銷售半導體設備、機電設備、光學設備及售後服務	不適用	(註)	
越南千鎰科技有限公司	製造及銷售電子零組件、通信機械器材及其他金屬製品	不適用	(註)	
旭動應用材料(上海)有限公司	銷售電子零組件、一般儀器及電子材料	(3, 425)	景氣不明市場需求疲軟	
全洋(上海)材料科技有限公司	其他金屬製品、電子零組件、電腦及其週邊設備製造及銷售電子材料	149	市場情況穩定	
全洋(黃石)材料科技有限公司	其他金屬製品、電子零組件、電腦及其週邊設備製造及銷售電子材料	(22, 334)	景氣不明市場需求疲軟	
Yugyokuen Ceramics Co., Ltd	經營陶瓷和金屬化鈦焊產品銷售	3, 257	市場情況穩定	
註：依規定得免揭露本期認列之投資損(益)金額。				

(3)未來一年投資計畫：無。

六、最近年度截至年報刊印日止之風險事項及評估

(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

單位：新臺幣仟元及%

項目	112 年度		113 年度	
	金額	佔營業收入淨額比率	金額	佔營業收入淨額比率
利息收入	6,756	0.60	8,282	0.93
利息費用	25,908	2.31	17,595	1.98

(1)對損益影響：

本公司及子公司在 112 年度及 113 年度之利息收入分別為 6,756 千元及 8,282 千元，占年度營業收入淨額之比率分別為 0.60%及 0.93%，影響尚屬微小。另本公司 112 及 113 年度之利息費用分別為 25,908 千元及 17,595 千元，占年度營業收入淨額之比率分別為 2.31%及 1.98%，影響屬微小。故利率變動對本公司無重大影響。利息費用減少 8,313 千元，主係海外子公司營運之所需對金融機構之融資減少所致。

(2)未來因應措施：

本集團對金融機構借款之倚重情形不高，但本集團仍將與銀行間保持良好關係，隨時掌握利率變化及爭取優惠利率。

2. 匯率變動

單位：新臺幣仟元及%

項目	112 年度		113 年度	
	金額	佔營業收入淨額比率	金額	佔營業收入淨額比率
兌換利益(損失)淨額	(3,404)	(0.30)	9,367	1.05

(1)對損益影響：

本公司及子公司 112 年度及 113 年度之兌換利益(損失)分別為(3,404)千元及 9,367 千元，占年度營業收入淨額之比率分別為(0.30%)及 1.05%。產生兌換利益(損失)主要係美金匯率波動所致，對整體損益無重大影響。

(2)未來因應措施：

外匯資金調度上，透過經常性外銷及進口貨物交易，其外幣債權與債務互抵以達到自然避險效果，以降低匯兌風險。未來仍以外匯部位自然避險為匯率風險控管之主要策略，並適時運用遠期匯率交易以降低匯率變動之風險。財務單位密切與金融機構保持關係，持續觀察匯率變動。

3. 通貨膨脹：

本公司之損益截至年報刊印日止尚未因通貨膨脹而產生重大影響，預測通貨膨脹對本公司損益之影響尚屬有限。未來仍持續注意通貨膨脹之情形並採取適當措施降低對公司營運之影響。

(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. 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」等辦法，以適用於本公司之遵循依據。
2. 截至年報刊印日止，本公司及子公司並未從事高風險、高槓桿投資之商業活動。
3. 截至年報刊印日止，本公司衍生性商品交易皆以規避帳上外幣金融資產或金融負債為目的。交易之程序皆依「取得或處分資產處理程序」之規定辦理。
4. 截至年報刊印日止，本公司及子公司提供背書保證及資金貸與之對象僅限於本公司或子公司間之關聯企業。

(三)未來研發計劃及預計投入之研發費用：

本公司將持續致力於蝕刻精度提升、遮罩尺寸提升、新製程機台之設計與籌建及新規格散熱材料之導入與認證。預計投入之研發費用視產品開發進度逐項編列，並持續投資於專業技術人員、設備及新技術開發，以確保本公司之競爭優勢。114年預計投入之研發費用約佔營收之7.0%~9.0%。

(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：

本公司營運均遵循國內外相關法令，且本公司之管理階層亦隨時注意國內外重要政策發展及法規變動等相關趨勢與資訊，並不定期指派專業人員接受相關課程之訓練，以即時與國際接軌，進而提高國際競爭力。故截至年報刊印日止，本公司並未受到國內外之重要政策及法律變動，而對本公司財務、業務有重大影響情事。

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

本公司隨時注意所處產業相關之科技改變及技術發展演變，並迅速掌握產業動態，加上不斷地加強提升自行之研發能力，將各種創新概念及設計開發申請專利加以保護，並積極擴展未來之

市場應用領域，以因應科技改變及產業變化對公司之影響。本公司每年檢視盤點資安設備、服務、人力，編列資安管理相關的資源，確保公司及子公司整體資通安全之維護，降低整體資通安全之風險。

(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劃，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：

廠房之擴充會增加營運之成本，但也會新增營收以支應新增之營運成本。針對此項風險，本公司會積極提升產能、提升市占率以擴充營收。廠房新建投資案均經本公司審慎之評估，不至於對集團之營運形成風險。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 進貨方面：

本公司進貨廠商主要以提供金屬板材為主，該類型廠商家數與種類眾多。惟考量品質及產能供應較穩定等因素，造成目前進貨較集中。但為降低進貨集中之情況，本公司亦積極與其他品質優良之國內外供應商配合。與各主要供應商多為長期合作相互依存之夥伴關係，隨著公司銷售業績逐年穩定成長，與供應商之合作關係更具優勢。故對本公司而言並未有進貨過度集中之風險。

2. 銷貨方面：

本公司銷售金額比重在 10%以上公司，扣除掉關係人交易後之銷售占總銷售比重 113 年度及 112 年度為 33.21%及 58.16%，公司主要客戶結構並未改變。

113 年度金屬遮罩之銷售額占集團總營收 32%、微波及半導體零件之銷售額占比約 46%，散熱材料及精密清洗產業之銷售額占總銷售額約 12%及 8%，顯示集團之銷貨並無過於集中之情形。

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

本公司最近年度及截至年報刊印日止，本公司董事及持股超過10%之大股東全體持股比率於股權移轉後並無重大變化，故尚無因股權大量移轉或更換對本公司之營運造成重大影響及風險。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二)訴訟或非訟事件，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。

(十三)其他重要風險及因應措施：

1. 資訊安全：

為支援本公司整體業務發展及確保資訊資源之有效運用，並兼顧資訊系統及作業之安全，本公司已有相關防護如下：建置防火牆及資訊安全軟體做為預防性的網路安全防護機制，主機資料每日備份並定期異地存放，同時建立本地同步系統備援措施，定期實施系統復原演練，並每年辦理資訊安全評估作業，提升資訊系統安全防護能力，以有效降低資訊系統遭受損害。

2. 勞工安衛：

本公司針對廢水、飲用水、廢氣、廢棄物、化學品、水電能資源、堆高機、升降設備、生產設備…等訂定相關環安衛作業管理辦法，並通過 ISO 14001 認證，落實環保減廢、減量、污染預防及工安零災害。

113 年度職災與火災發生情形

	件數	人數	佔員工比例	相關改善措施
失能事故	0 件	0人	0	不適用
死亡事故	0 件	0人	0	不適用
火災事故	0 件	0人	0	不適用
合計	0 件	0人	0	

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

請參閱公開資訊觀測站，【網址 <https://mops.twse.com.tw> > 單一公司 > 電子文件下載 > 關係企業三書表專區】，輸入公司代號，查詢關係企業相關資料。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

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

旭暉應用材料股份有限公司



董事長：趙勤孝



