

旭暉應用材料股份有限公司
FineMat Applied Materials Co., Ltd.

114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：115/05/13

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、徐惠榆會計師

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

114 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(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	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	22
	四、簽證會計師公費資訊	61
	五、更換會計師資訊	61
	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	62
	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	63
	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	64
	九、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	65
參、	募資情形	66
	一、資本及股份	66
	二、公司債辦理情形	69
	三、特別股辦理情形	69
	四、海外存託憑證辦理情形	69
	五、員工認股權憑證辦理情形	69
	六、限制員工權利新股辦理情形	71
	七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	71
	八、資金運用計劃執行情形	71
肆、	營運概況	72
	一、業務內容	72
	二、市場及產銷概況	79

[illegible]

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一一五年股東大會，也謝謝大家對本公司的支持與愛護。

本公司以金屬精密蝕刻為核心技術基石，多年來，我們深入耕耘 OLED 面板蒸鍍製程所需之精密金屬遮罩 (Metal Mask)，在金屬網罩之 Pattern 位置累積精度、尺寸公差控制，以及 Metal Mask 與金屬框架 (Frame) 之精密焊接技術上，皆已建立深厚且獨到之能力，這份技術基礎，使本公司在光電產業鏈中扮演關鍵技術供應角色的能力。

面對產業環境變遷與市場競爭壓力，114 年度為本公司落實多角化經營、推動營運結構根本性改善的轉折關鍵年。本公司將持續以蝕刻技術為基礎，除深耕既有的精密金屬遮罩與散熱模組領域外，更將透過橫向拓展產品面向與縱向提升技術門檻，積極向非面板遮罩市場進軍，並致力於提升生產效率以降低成本。同時，本公司亦積極並審慎的對外尋求投資與合作機會，將營運觸角延伸至非蝕刻產業，旨在透過 114 年度的業務擴張與技術深耕，為 115 年新產品的量產規劃建立基礎，提升營運韌性並分散產業風險，確保公司邁向長期穩健經營。

以下謹向各位股東報告本公司 114 年度營業成果及 115 年度營業計畫概要：

一、114 年度營業成果

(一)營業計劃實施成果

本公司 114 年度之營業成果如下所示：

單位：新台幣仟元

項目	114 年實際數	113 年實際數	增(減)幅度%
營業收入	1,156,656	890,710	29.86%
營業毛利	275,849	242,655	13.68%
營業利益(損失)	3,480	(16,971)	120.51%
稅前(淨損)淨利	(5,212)	1,633	(419.17%)
稅後淨損	(42,543)	(20,116)	(111.49%)
每股虧損	(1.65)	(0.96)	(71.88%)

(二)預算執行情形

本公司 114 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		114 年度	113 年度
財務結構	負債佔資產比率(%)	34.54	32.07
	長期資金佔固定資產比率(%)	174.87	183.63
償債能力	流動比率(%)	146.82	169.63
	速動比率(%)	110.99	128.70

資產報酬率(%)		(1.05)	(0.2)
權益報酬率(%)		(2.21)	(1.01)
佔實收資本額比率(%)	營業利益	0.52	(2.56)
	稅前純益	(0.79)	0.25
純益率(%)		(3.68)	(2.26)

(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	114 年度	113 年度
研究發展費用	98,424	77,437
占營收淨額比例	8.51%	8.69%

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。115 年旭暉將重點發展 AI 無人機次動力系統、AI 散熱組件，以及半導體領域金屬蝕刻件及材料之開發。

二、115 年度營業計劃概要

(一)經營方針

115 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 115 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 115 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。

115 年將朝以下產銷政策進行營運主軸。

1. 動態調整市場結構，提升非 OLED 面板相關業務佔比。
2. 加速生產模式轉型，發揮規模經濟效益。
3. 更新設備、強化製程技術與品質管理，提升生產效率與成本控管。

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，朝向無人機次動力系統、AI 散熱組件及半導體精密材料之目標前進，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

115 年 4 月 20 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 先洋應用材料 總經理、旭暉應 用材料(股)公 司董事長	旭暉應用材料(股)公司、晟太(股)公 司、旭勤應用材料(上海)有限公司、 越南千銘科技有限公司、旭期動力科 技(股)公司；董事長 Gallopotech International Company Limited.、Sensepad Tech Co.,Ltd.、Htc & Solartech Service (Samoa) Corporation、宏 碩系統(股)公司；董事 群博投資(股)公司；監察人	無	無	
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	96/12/25	8,900,373	13.41	8,900,373	13.41	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		無	無	
董 事	中 華 民 國	義隆投資 (股)公司 代表人： 蔡淑馨 (註1)	- 女 51~ 60 歲	113/06/19	3 年	96/12/25	8,900,373	13.41	8,900,373	13.41	0	0	0	0	中原大學 財經法學碩士 義隆電子(股)公 司發言人暨副 處長	義隆電子(股)公司；發言人暨副處 長 台灣智慧互聯(股)公司、義晶科技 (股)公司、旭暉應用材料(股)公司； 董事	無	無	

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	
															義碩智能(股)公司;監察人				
董事	中華民國	嚴太(股)公司	-	113/06/19	3年	96/12/25	556,573	0.84	556,573	0.84	0	0	0	0					
		代表人：李仲仁	男 61~70歲	113/06/19		113/06/19	1,292,153	1.95	1,292,153	1.95	164,923	0.25	0	0	美國麻省理工學院材料博士 光洋應用材料研發處處長 旭暉應用材料(股)公司執行副總	旭暉應用材料(股)公司：董事		無	
董事	中華民國	嚴太(股)公司	-	113/06/19	3年	96/12/25	556,573	0.84	556,573	0.84	0	0	0	0					
		代表人：王宜凡(註2)	男 50~60歲	114/06/17		114/06/17	10,000	0.02	10,000	0.02	0	0	0	0	清華大學化學碩士 安慶凱博光電有限公司副總經理	旭暉應用材料(股)公司：董事暨總經理		無	
董事	中華民國	倪惠敏	61~70歲	113/06/19	3年	107/10/03	811,545	1.22	811,545	1.22	46,862	0.07	0	0	群博投資(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、德揚科技(股)公司：董事長 旭暉應用材料(股)公司、Htc & Solartech Service (Samoa) Corporation、宏碩系統(股)公司：董事	群博投資(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、德揚科技(股)公司：董事長 旭暉應用材料(股)公司、Htc & Solartech Service (Samoa) Corporation、宏碩系統(股)公司：董事		無	
董事	中華民國	鄺唯誠(註2)	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	旭鵬(股)公司：董事長 宏碩系統(股)公司：董事長 全洋(上海)材料科技有限公司、全洋(黃石)材料科技有限公司：監事		無	
獨立	中華民國	陳正力	男	113/06/19	3年	107/10/03	0	0	0	0	0	0	0	0	空軍機械學校二專部航空機	河北黃驊聚金五金制品有限公司：董事長。			

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				
董事			71~79歲												械科聚亨企業(股)公司總經理	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		東吳大學法碩系、成功大學會計系、日勝生活科技(股)公司副總經理	友昆能源材料(股)公司：董事 金鼎聯合科技纖維(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	朱秋碧	女 51~59歲	113/06/19	3年	110/08/18	0	0	0	0	0	0	0		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	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：聯唯誠董事於 114.06.16 辭任，114.06.17 召開股東會補選王宜凡先生為新任董事。

2. 法人股東之主要股東

115 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(58.65)、倪惠敏(7.15%)、李芳春(7.15%)、陳金多(6.01%)、 鄺唯誠(6.02%)、李仲仁(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

115 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	群益台灣精選高息 ETF 基金專戶(5.16%)、義隆投資股份有限公司(4.09%)、台灣銀行受託保管元大台灣高股息低波動 ETF 證券投資信託基金專戶(3.28%)、華南商業銀行受託保管元大台灣價值高息 ETF 證券投資信託基金專戶(2.80%)、新制勞工退休基金(2.45%)、玉隆投資(股)公司(2.33%)、葉儀皓(2.12%)、南山人壽保險股份有限公司(2.12%)、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良 ETF 證券投資信託基金專戶(2.07%)、合作金庫銀行股份有限公司(1.59%)

4. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

115 年 05 月 13 日

條件 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)公司及旭翔動力科技(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	中原財經法學碩士，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 王宜凡	清華大學化學碩士，具有五年以上公司業務所需之工作經驗。曾擔任安慶凱博光電有限公司副總經理，現任職於旭暉應用材料(股)公司擔任總經理。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。	無

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。	2
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		✓				✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓
王宜凡	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

115 年 4 月 20 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	
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、 旭動應用材料(上海)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	宏碩系統(股)公司：董事長 旭鵬(股)公司：董事 旭動應用材料(上海)有限公司、全洋(上海)材料科技有限公司、全洋(黃石)材料科技有 限公司：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、越南千鉞科技 有限公司、旭翔動力科技(股)公司：董事長 Gallopotech International Co.Lt、Sensepad Tech Co.Lt、Htc & Solartech Service(Samoa)Corporation、宏碩系統(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			-

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	
副總經理	賴元章	台灣科技大學 機械所碩士	越南千鈺科技有限公司：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、最近年度支付董事(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

114 年 12 月 31 日單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金								
		報酬 (A)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C)		業務執行費用 (D)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)			員工酬勞(G)							
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額		本公司	財務報告內所有公司						
																	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額
董事長	趙勤孝	0	20	0	0	0	1,230	18	39	18	1,289 (0.02%)	3,453	5,307	0	0	0	0	600	0	3,471 (3.19%)	7,196 (6.61%)	481
法人董事	義隆投資(股)公司 代表人：劉代銘 (註1)	0	0	0	0	0	0	6	6	6	6 (0.01%)	0	0	0	0	0	0	0	0	6 (0.01%)	6 (0.01%)	0
法人董事	義隆投資(股)公司 代表人：蔡淑馨 (註1)	0	0	0	0	0	0	16	16	16	16 (0.01%)	0	0	0	0	0	0	0	0	16 (0.01%)	16 (0.01%)	0

職稱	姓名	董事酬金						A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金			
		報酬 (A)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C)		業務執行費用 (D)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		本公司 所有公司		財務報告內 所有公司			本公司	財務報告內所有公司	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額						
法人董事	嚴太(股)公司 代表人：李仲仁	0	0	0	0	0	18	18	18 (0.02%)	18 (0.02%)	668	668	32	32	0	0	0	0	718 (0.66%)	718 (0.66%)	0
法人董事	嚴太(股)公司 代表人：王宜凡 (註2)	0	0	0	0	0	9	9	9 (0.01%)	9 (0.01%)	2,380	2,380	108	108	0	0	0	0	2,497 (2.30%)	2,497 (2.30%)	0
董事	倪惠敏	0	0	0	0	0	15	33	15 (0.01%)	883 (0.81%)	0	0	0	0	0	0	0	15 (0.01%)	883 (0.81%)	0	
董事	鄺唯誠 (註2)	0	0	0	0	0	9	21	9 (0.01%)	491 (0.45%)	1,390	2,633	67	67	0	0	0	1,466 (1.35%)	3,191 (2.93%)	0	
獨立董事	陳正力	360	360	0	0	0	18	18	378 (0.35%)	378 (0.35%)	0	0	0	0	0	0	0	378 (0.35%)	378 (0.35%)	0	

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金			
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)					員工酬勞(G)		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		股票金額	現金金額	
獨立董事	周惠玉	360	360	0	0	0	22	22	382 (0.35%)	382 (0.35%)	0	0	0	0	0	0	382 (0.35%)	382 (0.35%)	0
獨立董事	朱秋碧	360	360	0	0	0	18	18	378 (0.35%)	378 (0.35%)	0	0	0	0	0	0	378 (0.35%)	378 (0.35%)	0

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：鄭唯誠董事於114.06.16辭任，114.06.17召開股東會補選王宜凡先生為新任董事。

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)	財務報告內所有公司	本公司	前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)
低於 1,000,000 元	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
	義隆投資(股)公司代表人：劉代銘(註 1) 義隆投資(股)公司代表人：蔡淑馨(註 1) 晟太(股)公司代表人：李仲仁 晟太(股)公司代表人：王宜凡(註 2) 趙勤孝、倪惠敏、鄺唯誠(註 2)、陳正力、周惠玉、朱秋碧	義隆投資(股)公司代表人：劉代銘(註 1) 義隆投資(股)公司代表人：蔡淑馨(註 1) 晟太(股)公司代表人：李仲仁 晟太(股)公司代表人：王宜凡(註 2) 倪惠敏、鄺唯誠(註 2)、陳正力、周惠玉、朱秋碧	義隆投資(股)公司代表人：劉代銘(註 1) 義隆投資(股)公司代表人：蔡淑馨(註 1) 晟太(股)公司代表人：李仲仁 倪惠敏、陳正力、周惠玉、朱秋碧	義隆投資(股)公司代表人：劉代銘(註 1) 義隆投資(股)公司代表人：蔡淑馨(註 1) 晟太(股)公司代表人：李仲仁 倪惠敏、陳正力、周惠玉、朱秋碧
1,000,000 元(含)~ 2,000,000 元(不含)	-	趙勤孝	鄺唯誠(註 2)	-
2,000,000 元(含)~ 3,500,000 元(不含)	-	-	趙勤孝 晟太(股)公司代表人：王宜凡(註 2)	晟太(股)公司代表人：王宜凡(註 2) 鄺唯誠(註 2)
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	10	10	10	10
----	----	----	----	----

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：鄺唯誠董事於114.06.16辭任，114.06.17召開股東會補選王宜凡先生為新任董事。

(二)監察人酬金：不適用。

(三)總經理及副總經理酬金

114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				
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理 (註1)	王宜凡	2,200	2,200	108	108	180	180	0	0	0	0	2,488 (2.29%)	2,488 (2.29%)	0
總經理 (註1)	鄺唯誠	1,190	2,387	67	67	200	246	0	0	0	0	1,457 (1.34%)	2,700 (2.48%)	0
策略長	趙勤孝	3,193	4,607	0	0	260	701	0	0	600	0	3,453 (3.17%)	5,908 (5.43%)	481
副總經理	蕭育展	1,680	1,680	99	99	210	210	0	0	0	0	1,989 (1.83%)	1,989 (1.83%)	0
副總經理	賴元章	1,322	2,282	48	48	150	150	0	0	0	0	1,520 (1.40%)	2,480 (2.28%)	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。

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	-	-
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	鄺唯誠、蕭育展、賴元章	蕭育展
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	王宜凡、趙勤孝	王宜凡、鄺唯誠、賴元章
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	5	5

(四)前五位酬金最高主管之酬金：

114 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 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		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	2,200	2,200	108	108	180	180	0	0	0	2,488 (2.29%)	2,488 (2.29%)	0	
總經理 (註1)	鄺唯誠	1,190	2,387	67	67	200	246	0	0	0	1,457 (1.34%)	2,700 (2.48%)	0	
策略長	趙勤孝	3,193	4,607	0	0	260	701	0	0	600	3,453 (3.17%)	5,908 (5.43%)	481	
副總經理	賴元章	1,322	2,282	48	48	150	150	0	0	0	1,520 (1.40%)	2,480 (2.28%)	0	

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	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財報內所有公司	
副總經理	蕭育展	1,680	1,680	99	99	210	210	0	0	0	0	1,989 (1.83%)	1,989 (1.83%)	

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

(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	蕭育展	0	0	0	0
	副總經理	賴元章	0	0	0	0
	財務長	黃信賢	0	0	0	0
	公司治理主管					
	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。

(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	113 年度		114 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)	(11.45)	(22.63)	(8.58)	(14.38)
總經理及副總經理	(19.42)	(28.44)	(10.03)	(14.31)

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)董事及獨立董事：

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，經薪資報酬委員會及董事會審議後議定。

(3)114 年度未有獲利，故不予提撥員工酬勞及董事酬勞。

(4)為強化公司治理及推動永續發展，本公司規劃將永續發展策略及目標總經理暨高階經理人的年度績效目標，和獎酬激勵作連結。期以激勵高階經理人在領導團隊並承擔企業穩健成長責任的同時，積極推動公司永續發展的政策與發揮影響力。總經理及其他高階經理人之年度績效考核中便訂有永續發展指標(權重 30%)：包含氣候環境指標(15%)、社會責任指標(9%)、公司治理指標(6%)等。各指標之考核項目及總分如下：

考核項目	
營運目標(30%)	營收達成率
	稅前淨利達成率
	成本控制
營運成長(35%)	新客戶/產品開拓
	客戶滿意度
	團隊表現
	決策與溝通
永續發展(30%)	氣候環境指標
	社會責任指標
	公司治理指標
個人成長(5%)	自我提升與成長
	反饋與改進

高階主管薪酬給付原則及計算已將以上所列 ESG 績效相關項目納入考量。期望激勵達成 ESG 目標，同時持續創造股東價值。

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. 114 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	2	0	100%	(註 1)
董事	義隆投資(股)公司代表人：蔡淑馨	4	0	100%	(註 1)
董事	晟太(股)公司代表人：李仲仁	6	0	100%	
董事	晟太(股)公司代表人：王宜凡	3	0	100%	(註 2)
董事	倪惠敏	5	1	83%	
董事	鄺唯誠	3	0	100%	(註 2)
獨立董事	陳正力	6	0	100%	
獨立董事	周惠玉	6	0	100%	
獨立董事	朱秋碧	6	0	100%	

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：鄺唯誠董事於114. 06. 16辭任，114. 06. 17召開股東會補選王宜凡先生為新任董事。

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 114 年度共召開六次董事會。決議事項內容如年報第 58 頁至第 60 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114年1月15日董事會，討論案由七：本公司 113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，並暫由周惠玉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	114/01/01 ~ 114/12/31	董事會 董事成員 審計委員會 審計委員會成員 薪資報酬委員會 薪資報酬委員會成員	董事會自評 董事成員自評 審計委員會自評 審計委員會成員自評 薪資報酬委員會自評 薪資報酬委員會成員自評	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、董事的選任及持續進修、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、審計委員會及薪資報酬委員會成員自評內容：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。

E、114 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. 董事的選任及持續進修	E. 內部控制
成績	極優	優	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	極優	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	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	極優	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

(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 115 年年初依辦法完成 114 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 115.03.10. 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

2.114 年度審計委員會開會 6 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	6	0	100%	
獨立董事	周惠玉	6	0	100%	
獨立董事	朱秋碧	6	0	100%	

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（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）：

歷次獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

會議日期	會議討論主題	討論結果
114.03.12 審計委員會	1. 114 年 1~2 月稽核業務執行情形報告，並就相關問題進行溝通與討論。 2. 稽核室提出本公司「113 年度內部控制制度聲明書」案。 3. 稽核室提出「內部控制制度」修正案。	無意見不一致
114.05.12 審計委員會	1. 114 年 3 月稽核業務執行情形報告，並就相關問題進行溝通與討論。	無意見不一致
114.07.02 審計委員會	1. 114 年 4~5 月稽核業務執行情形報告，並就相關問題進行溝通與討論。	無意見不一致

會議日期	會議討論主題	討論結果
114.08.07 審計委員會	1. 114 年 6 月稽核業務執行情形報告，並就相關問題進行溝通與討論。 2. 稽核室提出「背書保證作業程序」修正案。	無意見不一致
114.11.07 審計委員會	1. 114 年 7-9 月稽核業務執行情形報告，並就相關問題進行溝通與討論。 2. 稽核室提出 115 年度稽核計畫案。 3. 稽核室提出「內部控制制度」修正案。	無意見不一致
115.01.15 審計委員會	1. 114 年 10-12 月稽核業務執行情形報告，並就相關問題進行溝通與討論。 2. 稽核室提出「內部控制制度」修正案。 3. 稽核室提出「股東會議事規則」修正案。	無意見不一致
115.01.15 審計委員會 會前(無一般董事及管理階層)	1. 114 年度內部稽核執行情形彙報。 2. 內控制度修訂重點說明。 3. 股東會議事規則條文修正重點說明。 4. 2026 年內控加強計畫說明及溝通討論。	無意見不一致

歷次獨立董事與簽證會計師溝通情形摘要：

會議日期	會議討論主題	討論結果
114.01.15 審計委員會	1. 會計師出具審計品質指標(AQIs)，並向獨立董事報告 AQIs 之內容。	無意見不一致
114.03.12 審計委員會	1. 會計師就 113 年個體暨合併財務報告之財務及損益查核情形進行說明。	無意見不一致
114.05.12 審計委員會	1. 會計師就 114 年第 1 季財務報告之財務及損益核閱情形進行說明。	無意見不一致
114.08.07 審計委員會	1. 會計師就 114 年第 2 季財務報告之財務及損益核閱情形進行說明。	無意見不一致
114.11.07 審計委員會	1. 會計師就 114 年第 3 季財務報告之財務及損益核閱情形進行說明。	無意見不一致
115.01.15 審計委員會	1. 會計師出具審計品質指標(AQIs)，並向獨立董事報告 AQIs 之內容。以協助獨立董事評估會計師之獨立性與適任性。	無意見不一致
115.01.15 審計委員會 會前會(無一般董事及管理階層)	1. 會計師單獨向獨立董事報告 AQIs 之內容。	無意見不一致

(4)114 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
114.01.15	本公司114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		
	本公司「公司章程」修正案	V		
	擬替轉投資公司提供資金貸與事宜案	V		
114.03.12	「本公司民國113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113年度盈餘分配」案	V		
	本公司「113年度內部控制制度聲明書」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
114. 03. 12	本公司「公司章程」修正案	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」案	V		
	本公司董事補選案	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		
114. 05. 12	本公司民國114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。
	「解除本公司董事及其代表人競業禁止之限制」案	V		
	逾期應收帳款金額重大之標準認定	V		
	授權執行衍生性商品交易之相關人員案	V		
	修訂「權責劃分表」案			
114. 07. 02	擬通過子公司-Sense pad Tech Co., Ltd. 資金貸與他人作業程序修訂案	V	全體出席委員同意通過。	全體出席委員同意通過。
	子公司SENSE PAD TECH CO., LTD. 資金貸與他人	V		
114. 08. 07	本公司民國114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。
	修訂「背書保證作業程序」案	V		
	子公司越南千鉉科技有限公司增資案	V		
	子公司股權出售案	V		
114. 11. 07	本公司民國114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。
	擬通過115年度稽核計畫案	V		
	擬替子公司提供背書保證事宜案	V		
	本公司「內部控制制度」修訂案	V		

(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	114.08.04	企業人工智慧應用之重要性及實務案例	3
			114.11.07	從核心能力出發的永續策略:企業如何用 ESG 打造長期韌性與競爭優勢	3
董事	蔡淑馨	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114.08.04	企業人工智慧應用之重要性及實務案例	3
			114.11.07	從核心能力出發的永續策略:企業如何用 ESG 打造長期韌性與競爭優勢	3
董事	王宜凡	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114.08.04	企業人工智慧應用之重要性及實務案例	3
			114.09.26	114 年度防範內線交易宣導會	3
			114.11.07	從核心能力出發的永續策略:企業如何用 ESG 打造長期韌性與競爭優勢	3
			114.11.14	IFRS S1 及 S2 永續揭露準則之發佈、影響及因應	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	114.08.04	企業人工智慧應用之重要性及實務案例	3
			114.11.07	從核心能力出發的永續策略:企業如何用 ESG 打造長期韌性與競爭優勢	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	114.08.04	企業人工智慧應用之重要性及實務案例	3
			114.11.07	從核心能力出發的永續策略:企業如何用 ESG 打造長期韌性與競爭優勢	3
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	114.08.04	企業人工智慧應用之重要性及實務案例	3
			114.11.07	從核心能力出發的永續策略:企業如何用 ESG 打造長期韌性與競爭優勢	3
獨立董事	朱秋碧	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114.03.27 ~114.03.28	上市櫃公司永續揭露實作研習	9
獨立董事	周惠玉	財團法人台北金融研究發展基金會	114.11.13	AI 如何提升營運效率與服務品質暨 AI 轉型案例分享	3
				從證券交易法看企業及董監事責任義務	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	114.08.04	企業人工智慧應用之重要性及實務案例	3
			114.09.26	114 年度防範內線交易宣導會	3
			114.11.07	從核心能力出發的永續策略:企業如何用 ESG 打造長期韌性與競爭優勢	3
		中華民國內部稽核協會	114.04.11	不可不知 IFRS S1/S2 對內部控制及內部稽核應考量之重點及影響	6
			114.08.11	「股東會」與「公司法」應注意事項及實務解析	6
		國立成功大學	114.11.20 ~114.11.21	會計主管持續進修-會計/財務/職道法責專題研討	12

職稱	姓名	主辦單位	日期	課程名稱	時數
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	114.08.04	企業人工智慧應用之重要性及實務案例	3
			114.11.07	從核心能力出發的永續策略:企業如何用 ESG 打造長期韌性與競爭優勢	3
會計主管	蔡秀珍	國立成功大學	114.07.17 ~114.07.18	會計主管持續進修-會計/財務/職道法責專題研討	12
		財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114.08.04	企業人工智慧應用之重要性及實務案例	3

(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？	✓		本公司依據「上市上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，若有涉及法律問題，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」及「道德行為規範」，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年報第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)本公司除依法設置審計委員會及薪資報酬委員會外，另已於112年設置「風險管理委員會」，負責監督風險管理政策之執行。為健全董事會功能，本公司董事會於115年1月15日決議通過新設「提名委員會」及「永續發展委員會」。
(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。114年度董事會評鑑情形詳見本年報第23-24頁。評鑑結果已於115.03.10.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)本公司於每年委任會計師前評估會計師之獨立性及適任性，依據本公司獨立性評估標準(註1)及會計師事務所出具「審計品質指標(AQIs)」五項指標資訊評估會計師獨立性及適任性。確認資誠聯合會計師事務所葉芳婷會計師及徐惠瑜會計師對於委辦事項尚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。最近一次評估結果提報於115年1月15日審計委員會及
(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	摘要說明	
			董事會審議並通過。 註1:簽證會計師獨立性評估表	
			評估項目	
			1.會計師是否未與本公司有直接或重大間接財務利益關係。	
			2.會計師是否未與本公司或本公司董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，而影響對公司查核工作。	
			4.會計師是否未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監事、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仲介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調與其他第三人間發生之衝突。	
			10.會計師是否未與本公司之董監事、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.會計師未有卸任一年以內之共同執業會計師擔任本公司之董監事、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。	
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？	✓		本公司業已於113.08.08.董事會通過委任黃信貿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。黃信貿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 股東會之會議相關事宜、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，	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	摘要說明	
			詳見本年報第28-29頁最近年度董事(含獨立董事)、經理人進修情形。	
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？	✓		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。	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？	✓		本公司委任兆豐證券股務代理部辦理股東會事務。	無重大差異。
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式？ (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，及於規定期限前提前公告並申報第1/2/3季財務報告與各月份營運情形？	✓ ✓ ✓	 ✓	(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。 (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法人說明會簡報亦揭露於公司網站以供外界查詢。 (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。	除尚未規劃提早公告及申報財務報告外無重大差異。
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 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。	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	摘要說明
			(二) 投資者關係 公司設有發言人、代理發言人及投資人關係聯絡人，並設有公開之電子信箱，以期建立公司與投資人溝通橋樑。公司對外網站（網址 http://www.fine-mat.com）；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。 (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。 (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。 (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。 (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。 (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。 (八) 公司為董事購買責任保險之情形

評估項目	運作情形		
	是	否	摘要說明
			本公司已為董事及經理人購買責任保險，保額為 USD500 萬元，有關承保期間及保費等資訊已於 114.11.07 董事會中報告。
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 114 年度公司治理評鑑指標進行改善。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。			

(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 身分別		專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
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董事獨立性資訊揭露」相關內容。		無
獨立董事	周惠玉			2
獨立董事	朱秋碧			1

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。114年度薪資報酬委員會共開會3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	0	100%	
委員	周惠玉	3	0	100%	
委員	朱秋碧	3	0	100%	

(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)114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
114.01.15	114年度經理人薪資報酬政策案。	全體出席委員同意通過。	全體出席董事同意通過。
114.01.15	新任經理人薪資案。	全體出席委員同意通過。	全體出席董事同意通過。
114.01.15	本公司 113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。
114.03.12	「民國113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。
114.03.12	本公司營運長升任總經理及調整薪資案	全體出席委員同意通過。	全體出席董事同意通過。
114.05.12	員工持股會經理人提存金額案。	全體出席委員同意通過。	全體出席董事同意通過。
114.5.12	修訂本公司「主管配車辦法」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，該委員會由六名董事(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
王宜凡	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：

(1)本屆委員任期自113年08月08日起至116年06月18日。114年風險管理委員會共開會1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
主席	朱秋碧	1	0	100%	
委員	周惠玉	1	0	100%	
委員	陳正力	1	0	100%	
委員	趙勤孝	1	0	100%	
委員	鄺唯誠	1	0	100%	
委員	王宜凡	0	0	-	114/11/07 新任

(2)114年度風險管理委員會決議事項

開會日期	議案內容	監理情形
114.11.07	114年風險管理執行情形討論案	提報風險管理委員會報告，全體出席委員同意通過。
115.01.15	114年風險管理執行情形討論案	提報董事會報告，全體出席董事同意通過。

(3)其他應記載事項

A、風險管理委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明風險管理委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

(七)提名委員會運作情形

1. 提名委員會之組成

為符合公司治理發展方向並強化董事會運作功能，本公司於115年1月訂定「提名委員會組織規程」並通過設置提名委員會，該委員會由三名獨立董事組成，負責制定董事及獨立董事所需之條件，並據以覓尋及提名候選人；建構及發展董事會及各委員會之組織架構，進行董事會暨各董事之績效評估，並評估獨立董事之獨立性；規劃並執行董事進修計畫，及其他由董事會決議由本委員會辦理之事項。委員名單如下：

姓名	委員職責	專長
朱秋碧	主席暨委員	財會專長、商學經濟、經營管理
陳正力	委員	營運判斷、經營管理、產業知識
周惠玉	委員	財會專長、法律專長、商學經濟

2. 本屆委員任期自115年01月15日起至116年06月18日。

(八)永續發展管理委員會運作情形

1. 永續發展管理委員會之組成

為積極推動及強化永續經營與企業社會責任相關之公司治理機能，本公司於115年1月決議通過，設置直屬董事會之永續發展委員會。本委員會經董事會委任成員人數不得少於三人，委員會成員資格應具備企業永續專業知識與能力，且至少一名董事參與督導，以實踐對於環境、社會、供應鏈管理、誠信經營、風險管理、資安等各主要面向的管理。本委員會依本公司「永續發展委員會組織規程」至少每年召開會議一次，委員名單如下：

姓名	委員職責	職稱
朱秋碧	主席暨委員	財會專長、商學經濟、經營管理
陳正力	委員	營運判斷、經營管理、產業知識
周惠玉	委員	財會專長、法律專長、商學經濟
王宜凡	委員	營運判斷、經營管理、技術專長
黃信貿	委員暨永續長	財會專長、商學經濟、經營管理

2. 本屆委員任期自115年01月15日起至116年06月18日。

(九)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	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？ (上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋)	✓		本公司以董事會為永續發展最高決策督導單位，負責核定永續策略、目標及管理方針，並監督資源配置與執行成效。為推動永續資訊管理，公司原自113年11月起成立「永續資訊管理小組」，由總經理兼任召集人，財務處為專責單位，負責彙整與整合永續揭露資料，財務處最高主管每年至少一次向董事會報告永續發展情形。同時設置「公司治理」、「員工照護」、「社會關懷」、「環境永續」、「供應鏈管理」及「品牌經營」等六大資料蒐集小組，各組負責業務進行誠信經營、社會公益、環境保護、供應鏈風險管理、客戶溝通等面向之永續資料蒐集。 為強化治理位階，董事會於115年1月15日決議設置直屬於董事會之「永續發展委員會」並委任黃信賢先生擔任「永續長」一職，建構完整之分層治理體系。該委員會由三位獨立董事、總經理及公司治理主管組成，並由獨立董事擔任召集人，職責涵蓋審核永續策略與重大議題、追蹤資訊控管進度，並就永續報告書、第三方確信及重大風險管理提供建議。而「永續長」則承接原由總經理兼任召集人及財務處最高主管向董事會報告之職能，統籌及督導六大資料蒐集小組；各小組執行成果經財務處彙整並呈報永續長核閱後，提送永續發展委員會審議，並由永續長每年至少一次向董事會報告永續管理現況及未來工作計畫，以確保永續策略有效落實與持續精進。 (二) 114年度工作計畫與執行情形： (1) 永續資訊揭露：分別於114年8月12日及114年11月26日完成中、英文版永續報告書申報及網站連結。 (2) 專業培訓與法規研習：114年本公司由永續長指派財務處人員參與：「IFRS S1/S2 內部控制及內部稽核應考量之重點及影響」、「114年度IFRS永續揭露準則宣導會」、「溫室氣體盤查及登錄實作教育訓練」、「115年ESG評鑑宣導會」，提升內部同仁專業知能。 (3) 管理規章健全化： 積極推動ESG相關管理規章之擬定，新增「隱私權政策」及「人權政策」，並建置於公司網站，藉此強化公司治理架構。 (4) 次年永續報告書規劃：

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							
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？ (上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)	✓	完成114年度利害關係人與重大議題問卷調查，作為後續制定永續策略及年度報告書編製之關鍵依據。 (三)向董事會報告之日期： (1)113年度永續報告書於114/08/07經董事會通過並發布至公開資訊觀測站及官網。 (2)115/01/15向董事會報告114年永續發展執行情形、利害關係人溝通之情形，以及鑑別出的利害關係人及重大議題結果。 (四)董事會督導情形： 董事會定期檢核永續策略進展，並依經營現況提供指導建議；同時持續追蹤年度計畫成效，確保永續方針充分內化於公司營運，實踐經營目標。 (一)114年度風險評估範圍以本公司個體為邊界(包含一、二、三廠及北廠)，與後續環境及社會議題之揭露邊界一致。 (二)本公司113年11月7日經董事會通過訂定「永續發展實務守則」，將ESG納入營運管理。同時訂有「風險管理政策與程序」，作為風險管理之最高指導原則。 (三)風險管理： 辨識與評估：由風險管理小組彙整年度風險因子，經部級主管填寫問卷後依得分排序，最終由副總級以上主管會議決出年度五大風險議題。 回應與監控：各風險單位依評估結果擬定改善計畫，相關控制措施提報風險管理委員會後，定期呈報董事會落實監控。 (四)永續發展管理： 參考GRI準則、產業標準及國內外永續趨勢，收斂出19項候選議題。由永續小組成員針對議題之正、負面衝擊程度與發生可能性進行評分，據以鑑別ESG重大議題。 (五)本公司已辨識五大風險議題為年度控管重點，並於114年11月7日向風險管理委員會報告，復於115年1月15日向董事會提報114年度風險管理執行，其五大風險議題及ESG重大議題連結如下表： <table><tr><th>五大風險議題</th><th>ESG面向</th><th>對應ESG重大議題</th></tr><tr><td>留才風險</td><td>社會 (S)</td><td>人才吸引與留任</td></tr></table>	五大風險議題	ESG面向	對應ESG重大議題	留才風險	社會 (S)	人才吸引與留任	無重大差異。
五大風險議題	ESG面向	對應ESG重大議題							
留才風險	社會 (S)	人才吸引與留任							

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													
	摘要說明														
		<table><tr><td>銷貨過於集中</td><td>治理 (G)</td><td>公司治理</td></tr><tr><td>研發技術風險</td><td>治理 (G)</td><td>產品品質管理</td></tr><tr><td>極端氣候風險</td><td>環境 (E)</td><td>溫室氣體排放</td></tr><tr><td>網路攻擊、身分與存取管理風險</td><td>治理 (G)</td><td>法律遵循</td></tr></table>	銷貨過於集中	治理 (G)	公司治理	研發技術風險	治理 (G)	產品品質管理	極端氣候風險	環境 (E)	溫室氣體排放	網路攻擊、身分與存取管理風險	治理 (G)	法律遵循	
銷貨過於集中	治理 (G)	公司治理													
研發技術風險	治理 (G)	產品品質管理													
極端氣候風險	環境 (E)	溫室氣體排放													
網路攻擊、身分與存取管理風險	治理 (G)	法律遵循													
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？ (二)公司是否致力於提升能源使用效率及應用對環境負荷衝擊低之再生物料？ (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？ (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？	✓ ✓ ✓ ✓	(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(證書有效期間涵蓋年報刊印日，範圍涵蓋本公司個體)。落實環保減廢、減量、污染預防及工安零災害。 (二)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。 在用電方面，辦公區域所使用之照明設備陸續更換使用LED燈具、高效能燈具或節能產品，辦公區域空調設備設定控溫不低於26℃。 在用紙方面，著手於辦公用紙優先選購環保用紙、紙張再利用與文件無紙化。 在水管理方面，導入乾式清機設備，降低用水量，純水系統RO濃縮水及EDI電極廢水回收再利用。 本公司善盡各項資源之利用效率，以降低對環境負荷之影響。 (三)本公司關注氣候變遷對營運可能造成之影響，由董事會負責氣候相關議題之監督與決策，並設立「永續資訊管理小組」負責氣候風險與機會之評估及管理，定期檢視相關議題並研擬因應措施，以降低氣候變遷對公司營運之影響。詳可參閱年報第47~51頁。 (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。113年用水量為46,001公噸，用水溫室氣體排放量10,718公噸，用電溫室氣體排放量為4,175,214公噸，廢棄物總重量為9.06公噸。114年用水量為49,184公噸，用水溫室氣體排放量為11.460公噸，用電溫室氣體排放量為4,166,496公噸，廢棄物總重量為15.12公噸。公司並訂定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理政策之未來年度量化管理目標一併公布於公司網站 https://www.fine-mat.com。	無重大差異。												
四、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，	✓	(一)人權政策 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，本公司支持與遵	無重大差異。												

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													
制定相關之管理政策與程序？ (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？ (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？ (四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？ (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標準，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？ (六)公司是否訂定供應廠商管理政策，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？	✓ ✓ ✓ ✓ ✓	摘要說明 循《世界人權宣言》、《國際勞動組織公約》、《聯合國全球盟約十項原則》等國際公認之人權標準，尊重國際公認之基本人權，以杜絕侵犯及違反人權的行為；同時恪守公司所在地相關勞動法規，保障員工之合法權益，不得有危害勞工基本權利之情事，除提供合理安全之工作場所，並使公司現職同仁獲得合理與有尊嚴之對待。本政策適用於本公司及子公司，致力於保障人權，確保在日常營運及一切商業活動皆符合要求，並要求供應商、商業合作夥伴、客戶及其他與公司有營運發展關係之個體亦能同步遵守。 <u>人權風險減緩措施</u> 本公司承諾合理確保員工與工作環境的安全、人員受到尊重並具有尊嚴、營運促進環保並遵守法規及道德。為體現此一承諾，本公司指派專人依法落實員工職安衛作業，持續宣導輔以教育將人權政策落實到日常；本公司亦訂有「工作場所性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法」，以維護員工權益及免於騷擾之工作環境。 <u>人權保障教育</u> 新人訓練 每位員工到職時均給予適切的教育訓練，包括公司組織&制度規範、員工保密、員工廉潔規範、個資規定、資訊安全管理、職業安全衛生教育訓練等。預防職場暴力(及性騷擾) 透過公佈欄公告，明確申明對各種職場不法侵害「零容忍」之立場，使員工了解於執行職務過程中有責任協助確保職場無不法侵害之發生，除揭露申訴專線外，另建立標準處置流程，明定申訴或通報管道及後續處理機制，共同營造友善之工作環境。 職業安全系列教育 內容包含：安全衛生教育訓練、消防安全訓練、緊急應變訓練等。 人權保障教育課程資訊如下 <table border="1"> <thead> <tr> <th>課程年月</th><th>訓練課程名稱</th><th>總人次</th><th>訓練總時數</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114/06</td><td>性平三法教育訓練</td><td>22</td><td>44</td></tr> <tr> <td>114/12</td><td>公司人權政策及隱私權在職人員安全衛生教育</td><td>36</td><td>36</td></tr> </tbody> </table>	課程年月	訓練課程名稱	總人次	訓練總時數	114/06	性平三法教育訓練	22	44	114/12	公司人權政策及隱私權在職人員安全衛生教育	36	36	
課程年月	訓練課程名稱	總人次	訓練總時數												
114/06	性平三法教育訓練	22	44												
114/12	公司人權政策及隱私權在職人員安全衛生教育	36	36												

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	摘要說明			
			課程年月	訓練課程名稱	總人次	訓練總時數
				資訊安全教育訓練		
			(二)薪酬制度及福利措施：本公司提供具競爭力的薪酬制度，並依據公司章程第16條之一規定，每年按獲利狀況提撥 8%-15% 作為員工酬勞，以將經營績效或成果適當反映於員工薪酬。福利方面，除勞健保、團體保險與三節獎金外，亦包含廠區員工餐廳提供免費午餐、辦理員工旅遊、尾牙及感恩餐會，及提供員工健康檢查。此外，為強化人才留存，本公司針對入職滿一年之正職員工實施「員工持股信託」，114年度受惠人數共31人，投入金額計120,273元。<u>退休制度</u>：對於員工退休保障，本公司依「勞工退休金條例」訂定確定提撥之退休辦法，適用於全體本國籍員工。公司每月按員工薪資6%之提繳率，足額提繳至勞工局之員工個人退休金專戶，114 年度認列之新制退休金費用為新台幣4,913千元。員工凡符合法定退休條件時，可於退休前三個月提出申請，經核准後辦理相關給付作業。 (三)本公司致力提供員工健康與安全之工作環境，為掌握作業場所實際狀況，每年度定期執行兩次作業環境監測，以瞭解作業場所之暴露風險並採取適當防護措施。在教育訓練方面，本公司針對新進及在職同仁辦理職業安全衛生教育訓練，強化安全知識並降低不安全行為發生之可能；同時透過加強安衛管理與實施安全檢查，落實風險預防機制，並每年舉辦兩次消防演習與緊急應變訓練，以提升全體員工之災害應變能力。針對機械設備及作業環境安全，本公司依循「職業安全衛生管理辦法」，落實安全衛生自動檢查制度，主動發掘並排除潛在危害；114年度本公司未發生失能、死亡或火災等重大職業災害。 此外，為保障員工身心健康，本公司督導同仁依法定期接受健康檢查，並每月安排2次（每次4小時）特約護理人員臨場提供健康諮詢服務。在心理安全保障方面，本公司訂有「工作場所性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法」及「職務受不法侵害預防計畫」，針對職場霸凌、性騷擾等心理危害建立明確之預防及處理機制，以營造友善職場環境。本公司於114年度亦辦理員工滿意度調查，其調查結果及改善計畫可參閱公司網站：https://www.fine-mat.com/esg/social/ 114年度安全與健康教育執行情形如下表：			

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	摘要說明																																								
			<table><thead><tr><th>課程類別</th><th>總人次</th><th>總訓練時</th></tr></thead><tbody><tr><td>職安衛主管訓練</td><td>1</td><td>12</td></tr><tr><td>職安衛人員訓練</td><td>1</td><td>6</td></tr><tr><td>急救人員訓練</td><td>2</td><td>32</td></tr><tr><td>急救人員回訓</td><td>1</td><td>3</td></tr><tr><td>作業主管訓練</td><td>1</td><td>18</td></tr><tr><td>作業主管回訓</td><td>5</td><td>30</td></tr><tr><td>堆高機人員訓練</td><td>1</td><td>18</td></tr><tr><td>堆高機人員回訓</td><td>2</td><td>6</td></tr><tr><td>一般安全教育訓練</td><td>36</td><td>36</td></tr><tr><td>新人安全教育訓練</td><td>32</td><td>192</td></tr><tr><td>性平三法教育訓練</td><td>22</td><td>44</td></tr><tr><td>公司人權政策及隱私權、在職人員安全衛生教育、資訊安全教育訓練</td><td>36</td><td>36</td></tr></tbody></table>	課程類別	總人次	總訓練時	職安衛主管訓練	1	12	職安衛人員訓練	1	6	急救人員訓練	2	32	急救人員回訓	1	3	作業主管訓練	1	18	作業主管回訓	5	30	堆高機人員訓練	1	18	堆高機人員回訓	2	6	一般安全教育訓練	36	36	新人安全教育訓練	32	192	性平三法教育訓練	22	44	公司人權政策及隱私權、在職人員安全衛生教育、資訊安全教育訓練	36	36	
課程類別	總人次	總訓練時																																									
職安衛主管訓練	1	12																																									
職安衛人員訓練	1	6																																									
急救人員訓練	2	32																																									
急救人員回訓	1	3																																									
作業主管訓練	1	18																																									
作業主管回訓	5	30																																									
堆高機人員訓練	1	18																																									
堆高機人員回訓	2	6																																									
一般安全教育訓練	36	36																																									
新人安全教育訓練	32	192																																									
性平三法教育訓練	22	44																																									
公司人權政策及隱私權、在職人員安全衛生教育、資訊安全教育訓練	36	36																																									
(四)本公司由人資部針對不同職務層級規劃培訓計畫，並依據事業經營、業務方向及未來發展，為各級同仁規劃完整職能培訓，新人訓練、環安訓練、專業訓練、管理訓練等，透過多元學習方式導入企業倫理信念並培養關鍵能力。114年度員工訓練共計 298 人次完成，總訓練時數達1,118.5小時，具體成效包含：新人訓練25人次（100小時）、環安訓練175人次（550小時）、專業訓練30人次（268小時）、管理訓練32人次（128.5小時）及通識訓練36人次（72小時），其中以環安訓練佔比最高，具體展現現公司對於人才發展與職場安全衛生知識之高度重視。 (五)本公司之產品雖非終端商品或其零配件，然對於產品與服務之行銷及標示，均嚴格遵循「ISO 9001品質管理系統」與「ISO 14001環境管理系統」國際準則，且綠色產品製程皆符合 RoHS 等環保法規要求。為確保客戶權益，本公司訂有「客戶訴願處理程序」，將客戶意見納入「客戶反饋記錄」進行追蹤與優化，並與客戶保持雙向良好互動，落實對產品服務、客戶隱私及公平交易之保護。此外，為加強與外部利害關係人之聯繫，本公司設置專責電話及專屬信箱，提供																																											

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											
		摘要說明 客戶進行意見回饋、諮詢或業務溝通。若有任何產品服務之建議或申訴反映，均可透過本公司官網之聯繫管道。受理單位接獲來信後，將依據客戶需求指派專人進行服務或說明，確保即時解決客戶問題，持續提升服務品質。客戶服務及申訴信箱：sales@fine-mat.com (六)本公司訂有供應商品質管理程序，並且不定期進行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。 實施情形： <table><tr><th>溝通管道、回應方式及溝通頻率</th><th>114年溝通實績</th></tr><tr><td>1. 不定期與廠商召開品質檢討會議及實地稽核。</td><td>1. 不定期召開線上品質會議。</td></tr><tr><td>2. 每年以問卷方式，由主要供應商自評並提供書面資料，亦或邀請供應商至廠解說評鑑結果。</td><td>2. 114年共完成7家主要供應商自評。</td></tr><tr><td>3. 針對已經評估合格之供應商，依其所提供原物料之重要性，要求供應商品質系統能符合ISO 9001系統架構要求為目標，並遵循及簽署【從業道德及供應商行為準則規範循環聲明】本公司以ISO 9001:2015 為審查原則，每年執行外部QMS Surveillance。</td><td>3. 114年增訂【從業道德及供應商行為準則規範循環聲明】，共 22間主要供應商回簽，114年度新增兩間主要供應商皆已回簽。</td></tr><tr><td></td><td>4. 本年度114/6/11通過外部QMS Surveillance 審查完畢。</td></tr></table>	溝通管道、回應方式及溝通頻率	114年溝通實績	1. 不定期與廠商召開品質檢討會議及實地稽核。	1. 不定期召開線上品質會議。	2. 每年以問卷方式，由主要供應商自評並提供書面資料，亦或邀請供應商至廠解說評鑑結果。	2. 114年共完成7家主要供應商自評。	3. 針對已經評估合格之供應商，依其所提供原物料之重要性，要求供應商品質系統能符合ISO 9001系統架構要求為目標，並遵循及簽署【從業道德及供應商行為準則規範循環聲明】本公司以ISO 9001:2015 為審查原則，每年執行外部QMS Surveillance。	3. 114年增訂【從業道德及供應商行為準則規範循環聲明】，共 22間主要供應商回簽，114年度新增兩間主要供應商皆已回簽。		4. 本年度114/6/11通過外部QMS Surveillance 審查完畢。	
溝通管道、回應方式及溝通頻率	114年溝通實績												
1. 不定期與廠商召開品質檢討會議及實地稽核。	1. 不定期召開線上品質會議。												
2. 每年以問卷方式，由主要供應商自評並提供書面資料，亦或邀請供應商至廠解說評鑑結果。	2. 114年共完成7家主要供應商自評。												
3. 針對已經評估合格之供應商，依其所提供原物料之重要性，要求供應商品質系統能符合ISO 9001系統架構要求為目標，並遵循及簽署【從業道德及供應商行為準則規範循環聲明】本公司以ISO 9001:2015 為審查原則，每年執行外部QMS Surveillance。	3. 114年增訂【從業道德及供應商行為準則規範循環聲明】，共 22間主要供應商回簽，114年度新增兩間主要供應商皆已回簽。												
	4. 本年度114/6/11通過外部QMS Surveillance 審查完畢。												
五、公司是否參考國際通用之報告書編製標準則或指引，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？	✓	1. 本公司永續報告書已依循全球永續性報告協會（TheGlobal Reporting Initiative, GRI）發行之最新版 GRI 準則(GRI Standards 2021 年版)、「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」第四條所規定之產業別永續指標及上市公司氣候相關資訊進行撰寫，揭露永續相關作為。 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。	無差異。										

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	
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： 已依相關規定辦理，符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (一)本公司已於官網及公開資訊觀測站上傳中英文永續報告書，協助瞭解永續發展運作狀況；114年度永續報告書預計於115年8月底前出版。 (二)本公司於114年實施成效如下： 本公司營運總部位於台南科技工業區，持續關注環境永續議題，並將守護視野由廠區擴展至整體生態體系，114年度具體作為如下： (1)推動措施:認同「自然生態無國界」觀念，支持「財團法人荒野基金會」建立環境教育平台、培訓保育人才及出版環境書籍，藉由專業組織之能量，增進同仁與大眾之環保意識。 (2)實施成效：114年度捐贈新台幣30萬元，支持環境教育走進大眾與學子的生活，讓守護自然的種子得以散播。透過支持專業組織，我們實際上正為台灣守護一片更健康的自然荒野，達成與環境永續共生的目標。 (三)其他本公司企業永續發展運作情形請參閱本公司ESG企業永續專區。			

(十)氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形												
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。 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. 若使用內部碳定價作為規劃工具，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)。	1. 本公司之氣候治理最高單位為董事會，負責推動、決策公司之氣候相關策略方向，同時扮演監督公司整體氣候行動推展之角色。董事會亦為決議公司氣候承諾與目標之關鍵角色，並不定期討論當前氣候風險機會趨勢，針對關鍵氣候風險提出整體具體策略，以穩定維持公司之永續經營。 2. 本公司由永續資訊管理小組每年蒐整同業永續報告書及國際趨勢，並透過內部訪談評估極端氣候對各單位營運之影響。經彙整分析後，鑑別出本年度關鍵氣候風險與機會，包含 1 項轉型風險、1 項實體風險及 1 項氣候機會。相關議題之發生期程、現況及因應策略，詳見下表： <table><tr><th>面向</th><th>議題</th><th>影響期程</th><th>氣候風險機會現況</th><th>因應策略與管理措施</th><th>財務影響</th></tr><tr><td>轉型風險</td><td>提高溫室氣體排放定價</td><td>短期(1-3 年內)</td><td>113 年台灣氣候變遷因應法將針對國內首波年碳排放大 25,000 噸之碳排大戶開徵碳費，本公司雖非首波納管企業，但考量未來規範可能日趨下修納管企業，故仍須將風險納入評估。</td><td>1. 評估廠區當前老舊設備，編列汰換新預算，逐步提高廠區設備之能源使用效率。 2. 評估廠區間置空間建置太陽能板可行性，透過廠區太陽能自發自用減少外購台電之間接排放。</td><td>需編列預算進行設備汰換，造成投資成本上升，且新設備會提高資產帳面價值，需重新評估折舊年限與會計攤銷方式；但高效率設備可降低電力與能源消耗，減少每年能源費用支出，碳排放下降有助於未來避免碳費支出，降低間接碳排放成本。 並且新設備故障率低，可降低維修與停機損失，提高設備運作效率與產能利用率。</td></tr></table>	面向	議題	影響期程	氣候風險機會現況	因應策略與管理措施	財務影響	轉型風險	提高溫室氣體排放定價	短期(1-3 年內)	113 年台灣氣候變遷因應法將針對國內首波年碳排放大 25,000 噸之碳排大戶開徵碳費，本公司雖非首波納管企業，但考量未來規範可能日趨下修納管企業，故仍須將風險納入評估。	1. 評估廠區當前老舊設備，編列汰換新預算，逐步提高廠區設備之能源使用效率。 2. 評估廠區間置空間建置太陽能板可行性，透過廠區太陽能自發自用減少外購台電之間接排放。	需編列預算進行設備汰換，造成投資成本上升，且新設備會提高資產帳面價值，需重新評估折舊年限與會計攤銷方式；但高效率設備可降低電力與能源消耗，減少每年能源費用支出，碳排放下降有助於未來避免碳費支出，降低間接碳排放成本。 並且新設備故障率低，可降低維修與停機損失，提高設備運作效率與產能利用率。
面向	議題	影響期程	氣候風險機會現況	因應策略與管理措施	財務影響								
轉型風險	提高溫室氣體排放定價	短期(1-3 年內)	113 年台灣氣候變遷因應法將針對國內首波年碳排放大 25,000 噸之碳排大戶開徵碳費，本公司雖非首波納管企業，但考量未來規範可能日趨下修納管企業，故仍須將風險納入評估。	1. 評估廠區當前老舊設備，編列汰換新預算，逐步提高廠區設備之能源使用效率。 2. 評估廠區間置空間建置太陽能板可行性，透過廠區太陽能自發自用減少外購台電之間接排放。	需編列預算進行設備汰換，造成投資成本上升，且新設備會提高資產帳面價值，需重新評估折舊年限與會計攤銷方式；但高效率設備可降低電力與能源消耗，減少每年能源費用支出，碳排放下降有助於未來避免碳費支出，降低間接碳排放成本。 並且新設備故障率低，可降低維修與停機損失，提高設備運作效率與產能利用率。								

項目	執行情形					
	面向	議題	影響期程	氣候風險機會現況	因應策略與管理措施	財務影響
	實體風險	極端氣候事件嚴重性和頻次增加	中期(3-5年內)	本公司廠區在台灣、中國、越南、極端氣候加劇使全球各據點面臨不同的氣候風險。	1. 建立供應鏈原物料備援計劃，避免供應鏈中斷之情況，逐步分散供應商供貨，減少因單一供應商因氣候因素衝擊之因應成本。 2. 廠區添購1組抽水馬達，以減輕洪災所造成之淹水情況。 3. 廠區專添購1組柴油發電機組，並庫存50公升柴油，以預防限電帶來之缺電影響。	備援原物料備庫，可能導致採購與倉儲成本上升，若備援計劃投入過高，需關注營運資金週轉狀況。添購抽水馬達，雖增加資本支出項目，但有效的風險管理可降低災害損失，進而爭取保險費率折扣。添購發電機設備，雖增加資本支出與安裝費用，及定期維護與柴油儲備成本，但發電機可在限電期間維持基本運作，避免因缺電、導致生產停擺、訂單延遲與違約成本。
	機會	採用低碳能源項目，並採取節能措施	短期(1-3年內)	隨著當前各國對於碳排放之總量管制與進口碳關稅規範加嚴，若未採取節能減碳措施，將可能導致公司產品出口競爭力下降，並提升銷售之額外破成本。反之，若企業	1. 積極探尋各營運據點當地綠電供應情況，設定再生能源占比目標，積極提升低碳能源占比。 2. 評估據點之間置空間建置太陽能板之可能性，逐步提	採購綠電初期可能單位成本高於傳統電力，增加營運成本。但綠電價格受國際能源價格波動影響較小，有助於能源成本預測與穩定。未來若破

項目	執行情形			
			積極布局低碳能源及節能方案，將可減少因碳排放所造成的成本，對較低碳排之廠區更能因多餘之碳權而有潛在收益。	升開置空間轉換綠電之比例。 3. 辦公室空調與照明設定時間，減少開置時之電浪費。 費或碳交易機制正式實施，使用再生能源可降低碳排放成本。活化原本無生產效益之開置空間設置太陽能板，其建置需一二次性資本支出。但建置後可自發電，長期出售餘電，長期待降低營運用電成本，也可能取得再生能源補貼等誘因，借而創造新收入或成本節省機會。辦公室空調與照明設定時間，其投資成本可快速實現節電效果，降低不必要的電費支出。
	3. 極端氣候事件及轉型行動對財務之影響如前項上表所述。 4. 本公司各部門依據其業務與氣候變遷相關的風險項目，提出因應措施，並依風險管理程序彙整鑑別結果並擬定管理辦法。 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. 內部碳定價政策，採用影子價格，依環境部碳費費率，設定每公噸二氧化碳當量(tCO₂e)為新台幣 300 元，將碳排放轉化為潛在成本並納入營運與投資決策參考，適用於單筆資本支出達新台幣 100 萬元以上、具高能源使用或重大碳排放影響案件，並採循序推動方式，優先管理範疇一與範疇二之排放。			

項目	執行情形																				
	8. 為積極面對氣候變遷帶來之衝擊影響，旭暉應材除針對溫室氣體訂定之範疇一與範疇二之具體減量目標，亦針對各單位面臨之極端氣候條件訂出相應目標，詳細內容及達成情形，可參閱本公司114年度永續報告書P45~P46頁。 9. 本公司為資本額50億元以下公司，依上市櫃公司永續發展路徑圖之規範，需於民國115年盤查個體公司，並於民國117年完成查證。 1-1 最近兩年度公司溫室氣體盤查及確信情形： <table><tr><th></th><th>113 年</th><th>114 年</th><th>資料範圍</th><th>備註</th></tr><tr><td>直接溫室氣體排放(A) 量(噸 CO2e)</td><td>769.8515</td><td>214.5211</td><td>113 年:旭暉個體公司 一、二、三廠。 114 年:評估邊界除原有 一、二、三廠外， 新增北廠納入統計。</td><td>註一</td></tr><tr><td>能源間接排放量(B) (噸 CO2e)</td><td>3,488.171</td><td>3,377.0848</td><td>113 年:旭暉個體公司 一、二、三廠 114 年:評估邊界除原有 一、二、三廠外， 新增北廠納入統計</td><td>註一</td></tr><tr><td>溫室氣體排放密集度 (噸 CO2e/百萬元營業 額)</td><td>14.8203</td><td>15.8610</td><td>(A)+(B)</td><td>註二</td></tr></table> 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113、114年之個體營業收入。 1-1-2 溫室氣體確信資訊 本公司預計於民國117年揭露116年度母公司個體盤查確信情形。		113 年	114 年	資料範圍	備註	直接溫室氣體排放(A) 量(噸 CO2e)	769.8515	214.5211	113 年:旭暉個體公司 一、二、三廠。 114 年:評估邊界除原有 一、二、三廠外， 新增北廠納入統計。	註一	能源間接排放量(B) (噸 CO2e)	3,488.171	3,377.0848	113 年:旭暉個體公司 一、二、三廠 114 年:評估邊界除原有 一、二、三廠外， 新增北廠納入統計	註一	溫室氣體排放密集度 (噸 CO2e/百萬元營業 額)	14.8203	15.8610	(A)+(B)	註二
	113 年	114 年	資料範圍	備註																	
直接溫室氣體排放(A) 量(噸 CO2e)	769.8515	214.5211	113 年:旭暉個體公司 一、二、三廠。 114 年:評估邊界除原有 一、二、三廠外， 新增北廠納入統計。	註一																	
能源間接排放量(B) (噸 CO2e)	3,488.171	3,377.0848	113 年:旭暉個體公司 一、二、三廠 114 年:評估邊界除原有 一、二、三廠外， 新增北廠納入統計	註一																	
溫室氣體排放密集度 (噸 CO2e/百萬元營業 額)	14.8203	15.8610	(A)+(B)	註二																	

項目	執行情形
	1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫。 本公司溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫可參閱永續報告書 P45~46 頁。

(十一)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		與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓	(一)本公司訂定「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。	無重大差異。
(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓	(二)本公司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。	
(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓	(三)本公司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。	
二、落實誠信經營 (一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓	(一)本公司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。	無重大差異。
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少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？	✓	(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115年3月10日向董事會報告執行情形。 (二)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	

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 摘要說明	
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓	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，對外公關網站設置利害關係人專區。	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)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓	(五)本公司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114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216人次，合計216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。	
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。	
(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
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。		
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） 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害關係者，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。		

(十二)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。

114 年度「防範內線交易管理作業」法令教育宣導執行情形：

(1)於 114 年 03 月 25 日、114 年 06 月 17 日、114 年 11 月 11 日及 114 年 07 月 11 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)114 年度共 179 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

利害關係人溝通狀況已於 115 年 01 月 15 日董事會報告，內容如下：

利害關係人	關注議題	溝通管道、回應方式及溝通頻率	114 年利害關係人溝通實績	溝通管道
員工	職業安全衛生 人才吸引與留任 人才培育與發展 資訊隱私與安全	1. 每三年辦理健康檢查 2. 特約護理人員臨場健康諮詢(每月二次共 8 小時) 3. 內部電子郵件不定期公告各項員工福利事項(不定期聚餐、尾牙等)、提供員工免費午餐 4. 辦理員工申訴信箱由人資部專人受理 5. 定期舉辦勞資會議及福利措施相關之員工滿意度調查	1. 114/5/27 舉辦員工餐會 2. 114/11/26 舉辦感恩餐會 3. 勞資會議(本年度舉行 4 次) 4. 職工福利委員會會議(本年度舉行 4 次) 5. 114/12/13 員工旅遊 6. 114/5/1 主管職團健活動 7. 114/12/18~114/12/24 實施員工滿意度調查	聯絡窗口:人資部 陳菁慧 sammychen@fine-mat.com
客戶	客戶關係管理 資訊隱私與安全 產品品質 創新研發	1. 訂有「客戶訴願處理程序」，對於客戶之「意見」，皆紀錄於「客戶反饋記錄」 2. 針對不良品須退回覆判，則開立「客返品同意申請單」，相關單位則會協助處理退還貨事宜 3. 客戶若要求進行分析，及提出改善對策，將結果彙整為報告後遞交客戶，依客戶要求或異常影響程度，適當期限內回報客戶	1. 依據客戶反饋記錄與客戶保持良好雙向溝通，並依照客戶需求加以改善，114 年共有 58 筆客返品同意申請單，其餘有未開立客返品同意申請單共 40 筆之客戶反饋紀錄。	聯絡窗口:營運處 盧世宗 shihzong@fine-mat.com
股東	公司治理 誠信經營 風險管理 法規遵循 營運與財務狀況	1. 每年召開股東大會並出版年報 2. 召開董事會 6 次，審計委員會 6 次 3. 依規定發佈重大訊息及申報各項公告資料 4. 財務、業務相關資訊以公告形式不定期	1. 114 年 06 月 17 日召開股東大會 2. 中/英文重大訊息及公告共 23 則公開資訊觀測站公告 3. 114 年法說會於 12 月 19 日舉行	ESG 專用信箱 ESG@fine-mat.com 投資人相關事務 ir@fine-mat.com

利害關係人	關注議題	溝通管道、回應方式及溝通頻率	114 年利害關係人溝通實績	溝通管道
		發佈外；亦將法人說明會影音檔及簡報檔備置於公司網站揭露；設置投資人聯絡窗口進行雙向溝通		
供應商	誠信經營 風險管理 營運與財務狀況 法規遵循	1. 不定期與廠商召開品質檢討會議及實地稽核 2. 每年以問卷方式，由主要供應商自評並提供書面資料，亦或邀請供應商至廠解說評鑑結果 針對已經評估合格之供應商，依其所提供原物料之重要性，要求供應商品質系統能符合 ISO 9001 系統架構要求為目標，並遵循及簽署【從業道德及供應商行為準則規範遵循聲明】 本公司以 ISO 9001:2015 為審查原則，每年執行外部 QMS Surveillance	1. 不定期召開線上品質會議。 2. 114 年共完成 7 家主要供應商自評。 113 年增訂【從業道德及供應商行為準則規範遵循聲明】，共 22 間主要供應商回簽，114 年度新增兩間主要供應商皆已回簽。 4. 本年度 114/06/11 通過外部 QMS Surveillance 審查完畢。	聯絡窗口： 資材部洪楷真 angelhung@fine-mat.com 品保部周倩羽 ritachou@fine-mat.com
政府機構	溫室氣體管理 廢棄物管理 水資源管理 公司治理 法令遵循	1. 水質檢測每半年由環保公司採樣並申報台南市環保局 2. 下腳與廢棄物產出情形每月月底前於環境部資源循環署申報；廢棄物貯存於廠內之貯存情形每月五日前於環境部資源循環署申報 3. 遵循主管機關法令與政策，並依法於公司開資訊觀測站及公司網站訊息揭露 4. 參加政府單位各類業務說明會了解法令及政策推動	1. 本年度環境保護相關均依照政府規定於期限內申報：申報期間 113 年 7~12 月，上傳日期 114.01.22；申報期間 114 年 1~6 月，上傳日期 114.07.24 2. 不定期公文收發 3. 與主管機關直接電話、EMAIL 溝通 4. 派員參與 114 年度上市公司業務宣導會 114/10/22、114 年 IFRS 永續揭露準則宣導會 114/11/4、115 年 ESG 評鑑宣導會 114/12/09	聯絡窗口：環安室柯守訓 stephondy@fine-mat.com；ESG 專用信箱 ESG@fine-mat.com

(2)利害關係人聯絡資訊

A、客戶專區

聯絡人：營運處 盧世宗 處長

Tel：(06)60106388 分機 1202

Fax：(06)38402599

Email：shihzong@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

(十三)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

(十四)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
114.06.17	1. 113 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 96.86% 贊成票照案通過。
	2. 民國 113 年度盈餘分配承認案。	本案經 114.03.12. 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 96.91% 贊成票照案通過。

日期	重要決議	執行情形
114.06.17	3. 補選董事選舉案	選任結果: (1)董事當選名單:晟太股份有限公司法人代表人:王宜凡。 上述選任結果已於 114 年 8 月 25 日業獲經濟部核准變更登記，並公告於公司網站
	4. 公司章程修訂討論案	本案經投票表決結果，以 96.76% 贊成票照案通過。
	5. 背書保證作業程序修訂討論案	本案經投票表決結果，以 96.75% 贊成票照案通過。
	6. 資金貸與他人作業程序修訂討論案	本案經投票表決結果，以 96.74% 贊成票照案通過。
	7. 解除本公司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 96.31% 贊成票照案通過。

2. 董事會重要決議

日期	重要決議
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案。 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。

日期	重要決議
114.03.12	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. 授權執行衍生性商品交易之相關人員案。 5. 修訂「權責劃分表」案。 6. 員工持股會經理人提存金額案。 7. 修訂本公司「主管配車辦法」。 8. 中國信託銀行融資額度變更案。 9. 營運上需要，擬向金融機構申請融資額度案。
114.07.02	1. 擬通過子公司-Sense pad Tech Co., Ltd. 資金貸與他人作業程序修訂案。 2. 子公司 SENSE PAD TECH CO., LTD. 資金貸與他人案。 3. 子公司 SENSE PAD TECH CO., LTD. 為營運上需要，擬向金融機構申請融資額度案。 4. 子公司越南千鉾科技有限公司為營運上需要，擬向國泰世華銀行申請融資額度案。
114.08.07	1. 本公司民國 114 年度第二季財務報表案。 2. 修訂「背書保證作業程序」案。 3. 子公司越南千鉾科技有限公司增資案。 4. 子公司股權出售案。 5. 本公司 2024 永續報告書案。
114.11.07	1. 本公司民國 114 年度第三季財務報表案。 2. 擬通過 115 年度稽核計畫案。 3. 擬替子公司提供背書保證事宜案。 4. 本公司「內部控制制度」修訂案。 5. 為營運上需要，擬向銀行申請融資額度案。 6. 子公司 SENSE PAD TECH CO., LTD. 為營運上需要，擬向金融機構申請融資額度案。 7. 風險管理委員會委員委任。
115.01.15	1. 本公司 115 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「內部控制制度」修訂案。 4. 本公司「股東會議事規則」修訂案。 5. 撤銷本公司於 114 年 8 月 7 日董事會通過之子公司股權出售案，並重新提請子

日期	重要決議
	公司股權出售案。 6. 設立永續發展委員會、訂定其組織規程、委任委員並任命永續長案。 7. 設立提名委員會、訂定其組織規程並委任委員案。 8. 115 年度董事、經理人薪資報酬政策案。 9. 本公司 114 年度經理人年終獎金發放金額案。 10. 本公司 115 年度基層員工定義案。 11. 為營運上需要，擬向金融機構申請融資額度案
115.03.10	1. 114 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 2. 114 年度營業報告書及財務報表案。 3. 114 年度虧損撥補案。 4. 以資本公積配放現金案。 5. 本公司「114 年度內部控制制度聲明書」案。 6. 為營運上需要，擬向金融機構申請融資額度案。 7. 子公司 SENSE PAD TECH CO., LTD. 為營運上需要，擬向金融機構申請融資額度案。 8. 擬替子公司提供背書保證事宜案。 9. 一一五年股東常會召集日期、地點及事由討論案。 10. 114 年度董事會評鑑結果報告案。 11. 本公司獨立董事於任職期間（114 年度至 115 年 2 月 26 日止）符合專業資格及獨立性情形案。 12. 本公司 115 年度董事進修計畫案。
115.05.12	1. 本公司民國 115 年度第一季財務報告案。 2. 本公司「內部控制制度」修訂案。 3. 訂定「內部碳定價政策」案。 4. 營運上需要，擬向金融機構申請融資額度案。

(十五)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	114.01.01.~	1,730	670	2,400	
	徐惠榆	114.12.31.				

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

115 年 4 月 20 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、二等親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	—	—	—
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	1,589,258	2.39	0	0	0	0	—	—	—
范文星	1,407,000	2.12	0	0	0	0	—	—	—
李仲仁	1,292,153	1.95	164,923	0.25	0	0	—	—	—
鄭唯誠	1,052,336	1.59	71,938	0.11	0	0	—	—	—
倪惠敏	811,545	1.22	46,862	0.07	0	0	—	—	—
榮豐工業股份有限公司	663,000	1.00	0	0	0	0	—	—	—
李芳春	614,787	0.93	173,364	0.26	0	0	—	—	—
羅仕溢	563,000	0.85	0	0	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

115 年 04 月 14 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 & SolartechService (Samoa) Corporation	8,575,900	73.73	0	0.00	8,575,900	73.73
宏碩系統(股)公司	12,513,987	36.70	3,301,294	9.68	15,815,281	46.38
Galloptech Internation Company Limited	0	0.00	1,934,400	49.00	1,934,400	49.00
越南千鉞科技有限公司	註 1	100.00	0	0	註 1	100.00
旭動應用材料(上海)有限公司	0	0.00	註 1	100.00	註 1	100.00
全洋(上海)材料科技有限公司	0	0.00	註 1	73.73	註 1	73.73
全洋(黃石)材料科技有限公司	0	0.00	註 1	73.73	註 1	73.73
Yugyokuen Ceramics Co., Ltd	0	0.00	15,000	24.63	15,000	24.63
旭鵬股份有限公司	300,000	30.00	100,000	10.00	400,000	40.00
旭翔動力科技(股)公司	600,000	60.00	100,000	10.00	700,000	70.00

註 1 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

115年4月20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	1,589,258	2.39
范文星	1,407,000	2.12
李仲仁	1,292,153	1.95
鄺唯誠	1,052,336	1.59
倪惠敏	811,545	1.22
榮豐工業股份有限公司	663,000	1.00
李芳春	614,787	0.93
羅仕溢	563,000	0.85

(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：

(1)盈餘分派現金行情

本公司 115 年 3 月 10 日董事會通過決議本公司 114 年度不予分配盈餘。

(2)資本公積分派現金情形

本公司 115 年 3 月 10 日董事會通過擬於股東會決議承認 114 年度虧損撥補案後，在本公司已無累積虧損之前題，再依本公司章程第 17 條之 1 召開董事會決議資本公積發放現金股利，擬議配發股東現金股利新台幣 32,893,877 元(每股新台幣 0.5 元)。

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(含基層員工酬勞)，其中基層員工提撥比率不得低於當年度獲利狀況 3%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 115 年 03 月 10 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 114 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 114 年 3 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

115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)				10.00						
	副總經理	蕭育展			5,249,000	10.36	57,005,880	7.91	0	0	0	0
	副總經理	賴元章				12.00						
	財務長	黃信貿										
員 工	會計主管	蔡秀珍		8.78								
	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)				10.00						
	副處長	吳龍祥(註2)		4.03	2,438,000	10.36	25,824,000	3.67	0	0	0	0
	資深秘書	葉琴薇				12.00						
	經理	唐洸翰(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、國防工業及無人機動力系統等領域。

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	113 年度		114 年度	
	銷售金額	營業比重	銷售金額	營業比重
金屬遮罩	281,697	31.63	159,204	13.77
精密洗淨及再生處理	72,832	8.18	77,394	6.69
AI 液冷零組件暨真空微波管與半導體設備零組件	413,766	46.45	850,772	73.55
散熱模組	107,785	12.10	55,368	4.79
其他	14,630	1.64	13,918	1.20
合計	890,710	100.00	1,156,656	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) 半導體設備零組件
- 4. 計劃開發之新產品(服務)
 - (1) 新世代散熱組件開發
 - (2) 無人機動力系統
 - (3) 合金材料鋁化製程開發
 - (4) 鈦金屬蝕刻

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

- (1) AMOLED 面板滲透大尺寸顯示器，PC、NB、Pad、車載顯示，為 2026 年增加成長動能。

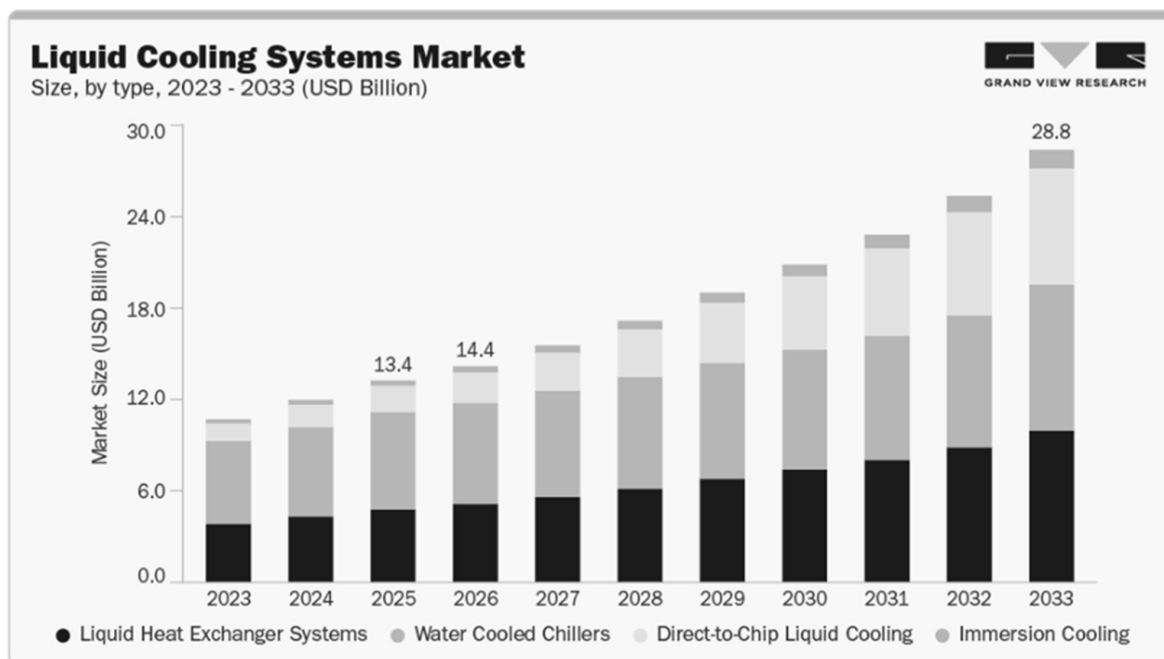
本公司主要從事金屬精密蝕刻。目前主要產品為 AMOLED 與 Micro-OLED 面板蒸鍍製程所需之精密金屬遮罩。由於智慧手機 OLED 滲透率已超過 50%，市場缺乏新的增長動力，即便增加先進功能，面板價格仍在下跌。據 Omdia 公布，預估今(2025)年全球 AMOLED 顯示器收入為 530 億美元，較 2024 年的 540 億美元略有下降。由於智慧型手機驅動力不足，且進入激烈價格競爭所帶來的負面影響，因此 OLED 顯示器往大尺寸滲透，韓國、中國等各大面板廠皆早已布局 8.6 代線，而展望明(2026)年，AMOLED 總收入將達到 560 億美元，與 2025 年相比具有 5%年增長預期。

(2) 對比之下，高分辨率的 Micro OLED 顯示器，預估在 2026 年將達約 12 億美元的市場需求，同比增長超過 200%，這主要受 Micro OLED (即 OLED on Silicon) 技術推動，特別是用於近眼顯示設備(AR、VR、MR)的應用增長強勁。基於 AR/VR 旺盛市場潛力，各國業者積極投入 Micro OLED 及 Micro LED 面板生產，積極與國際大廠競爭。在 AR 眼鏡方面，目前市場主流為成本效益較高的 Micro OLED 面板搭配 Birdbath 光學系統，長遠發展將趨向全彩 Micro LED 面板搭配光波導；而在 VR 眼鏡方面，中低階機種採用 Fast LCD、中高階機種採用 Micro OLED 的大方向將不會改變。更長期的研究報告指出，OLED microdisplay (Micro OLED 屬其一技術路線) 市場 2025~2033 年將以約 19% 的年複合成長率 (CAGR) 增長，顯示出該技術在近眼顯示與智慧穿戴設備中具有廣泛成長潛力。

整體而言，AMOLED 顯示器市場正處於「技術成熟但仍快速演進」的階段。短期內智慧型手機仍是主要出貨來源，但顯示器市場新動能則是往兩個方向進行，更小分辨率更佳，與尺寸更大的顯示器進行。加上 AI 大模型的快速發展影響下，近眼顯示器市場將是關鍵的發展趨勢。

(3) 在 AI 大模型與平台的快速發展下，其 AI 訓練與推論的算力需求飆升導致 GPU/ASIC 設備散熱負載大幅增加，動輒突破 1000 W，使得傳統氣冷散熱與散熱片已無法有效降溫，進而推動水冷或液冷成為高效散熱主流。市場研究指出，AI 水冷散熱市場 2025 年約 32 億美元，預計到 2035 年將增長至約 157 億美元，約 16.9% 的年複合成長率 (CAGR)。其主要的驅動力為 AI 運算密度提升、雲端與資料中心需求、散熱器技術成熟。而水冷散熱器，也從原本單純的散熱片轉向複雜的模組化方向。

而其中微流道(Micro Channel)散熱器更是 2026 技術發展的重點，傳統的水冷散熱板雖然能有效帶走晶片表面熱量，但熱傳效率仍受限於液體與熱源距離和流動面積。微流道散熱板透過將冷卻液流道直接靠近甚至嵌入熱源附近，使冷卻介質能更快、更直接地吸收熱量，其熱交換效率可比傳統冷板提升數倍，這種設計在處理 AI GPU 或高功率 ASIC 等熱源密度極高的元件時尤其有效，可以支援超過千瓦級的熱通量需求。而要實現這種微流道水冷散熱器模組，要先在散熱鰭片表面製作尺寸極小的流體通道 (通常在幾十到數百微米尺度)，使冷卻液直接在非常接近熱源的區域高速流動，以大幅提升對流熱傳效率，再將加工好的散熱鰭片接合、封裝，完成模組化。本公司透過精密蝕刻加工，可對客戶提供高精細加工需求之散熱材料。



(4)《AI 液冷零組件暨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。
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。

《AI 液冷零組件暨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、大尺寸應用

TrendForce 指出，中國和韓國面板製造商繼續擴大 AMOLED G8.6 生產線，OLED 顯示技術正迅速從小型產品擴展到大型產品，與 Apple 的需求高度契合。預計蘋果公司將在 2026 年正式推出 MacBook Pro 的機型將採用 OLED 面板推動高階筆記型電腦顯示器規格，從 mini-LED 到 OLED。OLED 筆記型電腦的滲透率將從 2025 年的 5% 到 2026-2028 年期間提升為 9-12%。另外，Apple 可能在 2026 年底至 2027 年間進入可折疊智慧型手機市場。預計 2027 年其全球可折疊智慧型手機出貨量將超過 30 萬支。

(2) Micro OLED (OLEDos)，將成為推動近眼顯示器的核心技術

A)AR/智慧眼鏡：

微型智慧眼鏡的顯示技術主要有多種選擇（如 LCoS、Micro LED 及 Micro OLED），但在成本與整合性上 Micro OLED 是目前實用性較高的方案，尤其是在配合光學導引設計下，能實現較高的顯示效果與輕量化。AR 顯示器設計趨向更小型、輕量化與整合式，例如 CES 2026 展示了多款重量低於 50 g 的裝置，部分採用 Micro OLED 顯示光引擎來提升畫質與體驗。

B)VR 頭戴裝置：

高階 VR 裝置越來越多採用 Micro OLED 技術，因為畫質需求高且頭戴式裝置多為封閉式視覺體驗，需要最高解析度與顏色表現。在一些評測中，Micro OLED 版本的 VR 顯示器在對比度、畫面清晰度上優於傳統 LCD 或 QLED，但成本與價格也較高。

C)MR 混合實境：

MR 裝置則因融合實境與虛擬影像的特性，對於顯示器的亮度與透明度要求更高。雖然 Micro OLED 在亮度上相對不如某些光導或 Micro LED 技術，但因其體積小、解析度高，仍被視為短期內重要的顯示解決方案之一。

2026–2028年AR、VR和MR近眼設備新品路線圖

	2026	2027	2028
VR/MR	Meta lightweight MR 0.9-inch dual OLED oS + pancake	Quest Pro 2 MR 1.38-inch dual OLED oS + pancake	Apple Vision Pro VR Dual OLED oS + OLED
AR	ROG XREAL R1 0.55-inch dual OLED oS 240Hz	Meta AR glasses Dual OLED oS + waveguide	Apple AR glasses 0.6-inch dual OLED oS
	RayNeo AR glasses 0.6-inch dual OLED oS	RayNeo AR glasses 0.6-inch dual OLED oS	

© 2026 Omdia

在這些品牌中，Meta 即將推出的產品尤為值得關注。該公司計畫發佈一款輕量化 MR 設備，其設計類似於 Apple Vision Pro。該設備的電池將採用外置設計。然而，其顯示幕尺寸僅為 0.91 英寸，明顯小於 Vision Pro 的顯示幕。採用更小尺寸顯示幕的目的是降低成本並減輕頭顯重量。此外，市場普遍猜測這款產品的需求可能會相當可觀。目前，Meta 正在與 BOE（京東方）和 SeeYA（視涯科技）就顯示幕供應進行洽談。由於市場對 Meta 新款輕量化 MR 設備的銷量預期較高，近眼顯示幕出貨量預計將在 2026 年顯著反彈，達到 2020 萬台，同比增長 57.9%。在這一強勁增長的推動下，Omdia 預計 AR、VR 和 MR 近眼顯示幕市場收入將在 2026 年首次達到 12 億美元，並在 2028 年達到 28 億美元。在多種顯示技術中，OLED_oS（矽基 OLED）將成為推動這一增長的核心技術。

（3）水冷散熱器產業鏈正在快速整合，提升技術

2026 年，「水冷散熱 / 液冷散熱技術」在 AI 資料中心與高效能運算（HPC）系統中扮演核心角色。未來一段期間內，液冷將由資料中心與 AI 工作負載需求向更廣泛的工業、電力電子及消費級高效能 PC 領域拓展。在 2026 年及之後的趨勢中，液冷技術即將成為 AI 伺服器、超大型資料中心、HPC 集群的標準散熱方式，而不再是僅用於特定高功耗節點的附加設計。這背後原因是新一代 GPU / ASIC 平台熱密度大增，迫使散熱設計從局部水冷升級為整體液冷架構。根據 NVIDIA 發布的技術藍圖，從 Hopper 架構演進至 Blackwell 架構時，單一晶片的功耗已突破千瓦。在 NVIDIA GTC 大會上展示的前瞻 AI 模型 NVIDIA Vera Rubin NVL72 機櫃，高達 72 顆 Rubin GPU 與 36 顆 Vera CPU，此系統採用了 100% 的液冷器設計，已成為產業界的標準配備。液冷散熱器與相關零組件（如冷板、管路、快接頭、CDU 等）供應鏈正在擴張與深度整合，零件供應商與系統整合商正在共同開發標準化與模組化解決方案，以降低系統成本並提升可靠性。

4. 競爭情形

延續 2025 年，目前 AMOLED 面板廠 G6H 的需求與 2024 年持平，但是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。

Micro OLED Mask 隨著終端客戶需求陸續開出，面板廠商逐漸量產，2026 年需求會有所提升，但在陸商的壓力下，產品的價格會有所調整，公司將聚焦於技術開發與良率提升，提高生產效率，降低成本來應對。

散熱片承受的競爭壓力主要來自於競爭對手鈦材料蝕刻，目前公司已在評估快速開發鈦材料蝕刻技術，以期在客戶更換材料後，能夠快速應對不同材料的蝕刻需求。

《AI 液冷零組件暨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	113 年度		114 年度	
	人數	比例	人數	比例
博碩士	5	13.51	5	16.67
大學(專)	21	56.76	16	53.33
高中	11	29.73	9	30.00
合計	37	100.00	30	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	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度	114 年度
研究發展費用(A)	70,471	79,164	80,562	77,437	98,424
營業收入淨額(B)	856,083	1,250,628	1,121,229	890,710	1,156,656
占營收淨額比例(A)/(B)	8.23	6.33	7.19	8.69	8.51

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。

項目	開發成功之技術或產品	主要用途及功能
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	G6H0CMM	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 $\pm 3\mu\text{m}$)金屬遮罩蝕刻技術。 成果應用於共用型與支撐型(精度 $\pm 30\mu\text{m}$)遮罩產品製作。
6	8" /12" Wafer Mask	OLED ₀ S 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 100~200 μm 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 $\pm 30\mu\text{m}$ 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道空間，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。
15	燃料電池的金屬支撐片及其製法(專利)	透過精密蝕刻與雷射加工整合製程製作燃料電池金屬微結構支撐片，可形成高精度流道與開孔結構，以提升氣體傳輸效率適用於 SOFC/SOEC 電池片應用。
16	Wafer Mask 雷射應力調整與翹曲改善技術	透過雷射加工技術對 Wafer Mask 進行局部應力調整，以改善材料內應力分佈，降低翹曲變形並提升 Mask 平整度與製程穩定性。
17	精密蝕刻微通道水冷組件產製技術	為高功率密度 GPU/HBM 冷板提供精密蝕刻微通道薄片，採用濕蝕刻工藝在銅材上加工微米級短迴路通道結構，實現液體直噴熱點冷卻。

《AI 液冷零組件暨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。

(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 Micro OLED 金屬遮罩市場上，以領先的品牌供應商，最大化接單與擴充新客戶。
- (3)合理分配生產，將快速打樣與量產基地有系統區分，以因應客戶需求。
- (4)加強員工教育訓練及積極培訓優秀人才，提昇工作效率及營運管理能力；健全福利制度，凝聚員工向心力及提昇經營績效。

2. 長期發展計劃

- (1)擴充設備、提升產能與技術，開發不同材料(鈦)蝕刻技術，深寬比更大的蝕刻技術，來應對更多的客戶需求。
- (2)發展不同領域的產品，增加公司產品多元性，讓公司往多元發展。
- (3)增加不同區域客源，降低單一區域客源影響導致營收不穩定。
- (4)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。
- (5)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	113 年度		114 年度	
	銷售金額	比例	銷售金額	比例
內銷	504,879	56.68	498,709	43.12
外銷	385,831	43.32	657,947	56.88
合計	890,710	100.00	1,156,656	100.00

2. 市場占有率

公司決定自 2025 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 未來需求將持續成長，主要受大型顯示器、折疊式裝置與新型態顯示產品帶動。由於 AMOLED 具備高對比、深黑表現、反應速度快與可彎曲等優勢，已成為中高階手機的主流面板規格，並逐步向中階機型滲透。未來折疊手機與可捲曲顯示器市場擴大，將進一步提升柔性 AMOLED 的需求。此外，筆電、平板與車載顯示也將成為重要成長動能。隨著高世代產線量產與良率提升，AMOLED 成本有望下降，使其在 IT 顯示領域的普及率提高。車用方面，因儀表板與中控螢幕朝向大尺寸、高畫質與曲面化發展，AMOLED 的應用空間也逐步增加。整體而言，AMOLED 未來需求將由行動裝置延伸至 IT 與車用市場，成為顯示產業的重要成長主軸。

Micro OLED (OLEDoS) 未來市場需求將隨 AR、VR、MR 等近眼顯示裝置快速成長而擴大。由於 Micro OLED 具備超高像素密度、高對比、低功耗與體積小等特性，可有效改善傳統顯示的紗窗效應，並提升沉浸式視覺體驗，因此特別適合高階 VR 頭戴式顯示器與輕量化 AR 智慧眼鏡使用。隨著 XR 裝置朝向更輕薄、更高解析度與長續航方向發展，Micro OLED 的應用價值將持續提升。此外，企業級應用如工業遠端協作、醫療影像輔助、軍用訓練與模擬系統，也將推動 Micro OLED 需求增加。雖然目前成本與亮度仍是限制因素，但隨製程成熟、良率提升與供應鏈擴產，Micro OLED 有望逐步擴大市場滲透率。整體而言，Micro OLED 未來需求將以高階 XR 裝置為核心，並逐步延伸至專業與商用領域，成為微型顯示的重要成長方向。

水冷散熱器未來市場需求將持續成長，主要動能來自 AI 伺服器、高效能運算 (HPC) 與雲端資料中心擴張。隨著 GPU、AI 加速器與高功耗 CPU 的熱設計功率快速提升，傳統氣冷散熱逐漸難以有效支撐高密度運算需求，使液冷與水冷方案成為提升散熱效率與降低能源消耗的關鍵技術。特別是冷板式 (Direct-to-Chip) 與浸沒式液冷，將在高密度機櫃中加速導入。在消費級市場方面，電競 PC、內容創作工作站與高階 DIY 裝機需求增加，也推動一體式水冷 (AIO) 產品持續普及，並朝向更大散熱排、更低噪音與智慧監控功能發展。未來水冷散熱器需求不僅集中在桌機市場，更將以資料中心為主戰場，並帶動泵浦、冷板、快接頭、冷卻液與冷媒分配單元等供應鏈同步成長。整體而言，水冷散熱器將成為高功率運算設備的重要標準配置。

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密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。

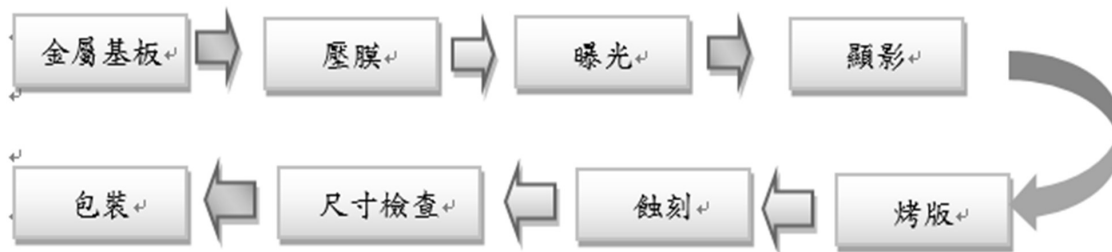
(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

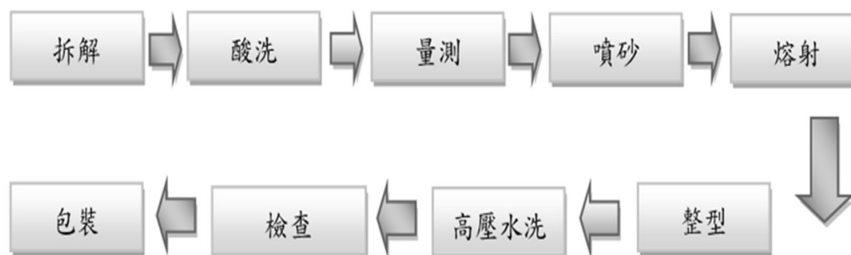
產品項目	重要用途及功能
金屬遮罩	主要應用於 OLED 面板發光染料色素蒸鍍製程使用之金屬遮罩，需要不同圖形的遮罩，來進行不同顏色發光薄膜之蒸鍍製程。
精密洗淨及再生處理	將光電及半導體等設備零組件透過精密洗淨及再生處理程序，使其符合製程要求之品質。
散熱材料	主要係透過金屬精密蝕刻方式，將金屬製作成高精細精度之金屬片，作為均熱片之金屬殼體或散熱模組材料。
AI 液冷零組件暨真空微波管與半導體設備零組件	詳本公司子公司-宏碩系統(股票代碼:6895)年報資料。

2. 主要產品之產製過程

【金屬遮罩/散熱片】



【精密洗淨】



《AI 液冷零組件暨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
AI 液冷零組件暨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	113 年度			114 年度			115 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	占當年度截至前一季止進貨淨額比率
1	A 公司	55,502	16.26	無	B 公司	114,449	20.86	無	100.00
2	B 公司	13,997	4.10	無	A 公司	6,493	1.18	無	
3	其他	271,763	79.64		其他	427,764	77.96		
	進貨淨額	341,262	100.00		進貨淨額	548,706	100.00	進貨淨額	100.00

註 1：基於保密協定，無法揭露全名。

說明：A 公司 114 年波動主要為金屬遮罩張網出貨減少，致相關原物料進貨減少；B 公司 114 年波動主要為 AI 液冷零組件出貨增加，致相關原物料進貨增加。

2、主要銷售客戶分析

單位：新台幣仟元：％

項目	113 年度			114 年度			115 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	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率
1	A 公司	164,148	18.43	無	C 公司	352,246	30.45	無	9.18
2	B 公司	131,660	14.78	無	B 公司	187,566	16.22	無	8.12
3	C 公司	32,665	3.67	無	A 公司	96,420	8.34	無	(1.05)
4	其他	562,237	63.12		其他	520,424	44.99		83.75
	銷貨淨額	890,710	100.00		銷貨淨額	1,156,656	100.00	銷貨淨額	100.00

註 1：基於保密協定，無法揭露全名。

說明：A 公司 114 年波動主要為金屬遮罩張網出貨減少營收衰退；C 公司 114 年波動主要為 AI 液冷零組件出貨增加，營收大幅增加。

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

115 年 02 月 28 日

年度		113 年度	114 年度	當年度截至 114 年 02 月 28 日
員工 人數	主管	66	52	53
	間接	142	123	124
	直接	186	208	213
	合計	394	383	390
平均年歲		38.25	39.28	39.39
平均服務年資(年)		4.80	4.78	5.05
學歷 分布 比率	博士	8	9	9
	碩士	22	19	21
	大專	203	175	186
	高中	158	131	124
	高中以下	3	49	50

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）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

115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
中長期借款	王道商業銀行	109/01/20~119/07/15	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	王道商業銀行	109/09/25~116/08/15	授信合約	土地 房屋及建築
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 (越南千鉅科技 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	旭暉應用材料股份有限公司 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	114 年度	113 年度	差異	
			金額	%
流動資產	1,365,592	1,419,122	(53,530)	(3.77)
不動產、廠房及設備	1,112,213	1,120,807	(8,594)	(0.77)
無形資產	35,985	46,529	(10,544)	(22.66)
其他資產	361,296	308,214	53,082	17.22
資產總額	2,875,086	2,894,672	(19,586)	(0.68)
流動負債	930,112	836,585	93,527	11.18
負債總額	993,058	928,205	64,853	6.99
股本	663,898	663,898	-	-
資本公積	555,896	539,318	16,578	3.07
保留盈餘	(105,369)	3,418	(108,787)	(3,182.77)
其他權益	(7,711)	(4,933)	(2,778)	(56.31)
庫藏股票	(24,187)	(24,187)	-	-
非控制權益	799,501	788,953	10,548	1.34
權益總額	1,882,028	1,966,467	(84,439)	(4.29)
重大變動項目說明：(若增減變動未達 20%者可免分析)				
1. 無形資產之異動主要因無形資產逐年攤銷所致。				
2. 保留盈餘之異動主要因 114 年度營運虧損造成未分配盈餘減少。				
3. 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。				
4. 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。				

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	114 年度	113 年度	差異	
			金額	%
營業收入	1,156,656	890,710	265,946	29.86
營業毛利	275,849	242,655	33,194	13.68
營業利益(損失)	3,480	(16,971)	20,451	120.51
營業外收入及支出	(8,692)	18,604	(27,296)	(146.72)
稅前(淨損)淨利	(5,212)	1,633	(6,845)	(419.17)
繼續營業單位本期淨損	(42,543)	(20,116)	(22,427)	(111.49)
停業單位損失	0	0	-	-
本期淨損	(42,543)	(20,116)	(22,427)	(111.49)
本期其他綜合損益(淨額)	(3,721)	17,683	(21,404)	(121.04)
本期綜合損益總額	(46,264)	(2,433)	(43,831)	(1,801.52)
淨損歸屬於母公司業主	(108,787)	(62,968)	(45,819)	(72.77)
淨利歸屬於非控制權益	66,244	42,852	23,392	54.59
綜合損益總額歸屬於母公司業主	(111,565)	(49,898)	(61,667)	(123.59)
綜合損益總額歸屬於非控制權益	65,301	47,465	17,836	37.58
每股虧損	(1.65)	(0.96)	(0.69)	(71.88)
重大項目變動分析：(若增減變動未達 20%者可免分析) 營業收入之變動主要係子公司-宏碩系統之 AI 液冷零組件營收成長所致。 營業損益及相關損益之變動：主要係 114 年度營業收入較前期增加整體毛利增加所致 營業外收入之變動：主要為 114 年台幣升值趨勢影響，認列相關外幣兌換損失所致。				

(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：新台幣仟元					
年初	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)
現金餘額(1)					現金不足額之因應措施 投資計畫
619,609	31,741	(35,128)	(74,768)	4,288	545,742
					無
說明：					
1. 本年度現金流量變動情形分析：營業活動淨現金流入主因本期稅前損益加回折舊及攤銷等不涉及現金流出之費用項目增加，投資活動淨現金流出主因子公司宏碩擴充生產線所需及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：114 年度期末現金約 5.45 億元，尚無現金不足額之情事。					

(二)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元					
年初	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
現金餘額(1)					理財計畫
545,742	15,000	(130,000)	80,000	510,742	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度相關規範，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：新台幣仟元

轉投資事業	主要營業項目	114 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	3,091	認列被投資公司利益	無
Htc & SolartechService (Samoa) Corporation	一般投資事業	(17,247)	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	43,261	投資公司業務穩定成長	
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)	
越南千鉉科技有限公司	製造及銷售電子零組件、通信機械器材及其他金屬製品	(20,078)	景氣不明市場需求疲軟	
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	(228)	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、精密洗淨及再生處理	(327)	景氣不明市場需求疲軟	
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、精密洗淨及再生處理	(13,023)	景氣不明市場需求疲軟	
Yugyokuen Ceramics Co., Ltd	經營陶瓷和金屬化釐焊產品銷售	240	市場情況穩定	
旭鵬股份有限公司	其他金屬品、電子零件、電腦及其週邊設備製造、銷售電子材料、資訊軟體零售及服務	(1,171)	公司新產業，尚在熟悉階段	
旭翔動力科技股份有限公司	製造及銷售有線通信機械器材製造業、無線通信機械器材製造業及電子零組件製造業	(294)	公司新產業，尚在熟悉階段	
註：依規定得免揭露本期認列之投資損(益)金額。				

(三)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：新台幣仟元及%

項目	113 年度		114 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	8,282	0.93	7,227	0.62
利息費用	17,595	1.98	15,291	1.32

(1)對損益影響：

本公司及子公司在 113 年度及 114 年度之利息收入分別為 8,282 千元及 7,227 千元，占年度營業收入淨額之比率分別為 0.93%及 0.62%，影響尚屬微小。另本公司 113 及 114 年度之利息費用分別為 17,595 千元及 15,291 千元，占年度營業收入淨額之比率分別為 1.98%及 1.32%，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 2,304 千元，主係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：新台幣仟元及%

項目	113 年度		114 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	9,367	1.05	(12,917)	(1.12)

(1)對損益影響：

本公司及子公司 113 年度及 114 年度之兌換利益(損失)分別為 9,367 千元及(12,917)千元，占年度營業收入淨額之比率分別為 1.05 及(1.12%)。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。115 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畫，則將依各項作業規定，秉持審慎之態度進行各種效益之評估及風險之控管，以確實保障公司利益及股東權益。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

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及波紋管為主，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 114 年度及 113 年度為 53.31%及 33.21%，公司主要客戶結構改變受惠於 AI 浪潮，AI 伺服器液冷零組件訂單成長所致。

114 年度金屬遮罩之銷售額占集團總營收 14%、AI 液冷零組件之銷售額占比約 44%、微波及半導體零件之銷售額占比約 29%，散熱材料及精密清洗產業之銷售額占總銷售額約 5%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。

114 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



