

達運精密工業股份有限公司

民國一一三年度年報

本年報查詢網址

公開資訊觀測站：<https://mops.twse.com.tw>

本公司網站：<https://www.darwinprecisions.com>

刊印日期：民國一一四年四月十三日

達運精密工業股份有限公司

民國一一三年度年報

本公司發言人

姓名：荊國泰

職稱：財務長

聯絡電話：03-566-8000

郵件信箱：ir@darwinprecisions.com

本公司代理發言人

姓名：林婉茹

職稱：經理

聯絡電話：03-566-8000

郵件信箱：ir@darwinprecisions.com

總公司、分公司、工廠

總公司地址：新竹縣湖口鄉光復北路 20-I 號

分公司地址：台中分公司地址：中部科學工業園區臺中市西屯區中科路 I 號

工廠地址：湖口廠地址：新竹縣湖口鄉光復北路 20-I 號、35 號、35-I 號

大雅廠地址：臺中市大雅區民生路三段 313 巷 45 號、41 號 4 樓

電話：03-566-8000

股票過戶機構

名稱：台新綜合證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市建國北路一段 96 號地下一樓

網址：<https://www.tssco.com.tw>

電話：02-2504-8125

最近年度財務報告簽證會計師、事務所

會計師姓名：陳燕慧會計師、郭士華會計師

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地址：台北市信義路五段 7 號 68 樓

網址：<https://www.kpmg.com.tw>

電話：02-8101-6666

海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢海外有價證券資訊之方式：無

公司網址：<https://www.darwinprecisions.com>

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	5
參、募資情形	64
肆、營運概況	72
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	88
陸、特別記載事項	99

壹、致股東報告書



回顧 2024 年國際間仍然存在戰爭、通膨、升息等不利因素，持續影響終端消費動能。在充滿挑戰的經營環境之下，全球個人電腦 (PC) 市場，呈現出溫和復甦。根據 IDC 的報告，2024 年全球 PC 出貨量達到 2.6 億台，較 2023 年成長 1%。達運精密因產品組合優化與營運體質顯著改善，MNT & NB 顯示器模組出貨量年增 5%，總體營收大幅成長。

2024 年全年合併營收為新台幣 208.7 億元，較 2023 年成長 17%，營業淨損新台幣 1.48 億元，稅後淨利為新台幣 1.87 億元，基本每股盈餘為新台幣 0.28 元。

回顧 2024 年，重要成果與進展如下：

● 製造服務方面：

- 廈門廠 MNT 於 Q3 月產出突破 1KK，Q4 搭配高精度印刷 LGP 與高散射油墨開發技術完成高階機種四邊無邊框驗證。
- 吳江廠完成 NB 鐵塑合一框設計開發成功，品質技術居業界領先；成功開發 NB 高階顯示自動調色生產能力，獲客戶認可並開立新案；背光組裝自動化升級，可執行高階背光模組組裝精度<0.1mm 之製造。
- 取得國際級車載客戶 VDA 6.3 認證，具備國際車廠供應鏈資格的管理系統。
- 車用 ODM Mini -LEDs Backlight 9.9" /16" /17" /41.7" 搭配 MLP & Cavity 等新技術，有效提升產品光效率並降低 Halo Effect (光暈)。
- 車用可切換視角防窺 BLU，藉由特殊雙層背光架構，達到視角切換效果，已獲得國外一階大廠開案，相關左/右駕產品步入驗證階段。

● 系統整合方面：

- 自主開發 On Camera MNT ODM 產品 Q4 正式上架。
- Gaming Curve 43" /50" /55" C & J type 系列機種全數進入量產。
- LED Wall MIT 需求完成首次量產。
- IWB 新的品牌客戶代工已完成首批出貨，並持續擴展新客戶。
- 65" /75" Outdoor Signage 高亮機種(4000nits)進入量產。

● 多元佈局方面：

- 懸浮影像非接觸按鈕產品開發(UFO TOUCH)：2024 年獲得台灣精品獎、傑出技術獎、中科創新產品獎等，並導入電梯按鈕於醫院、豪宅等領域。參展 TOUCH Taiwan、Tokyo Content、CEATEC show，增加品牌的曝光度。
- 微結構技術開發：微針貼片 Q3 首次量產出貨，並參與 HK 27th COSMOPACK 展覽，展示微針眼膜、微針痘痘貼及 Combo Mask 等，在國際舞台展示研發實力。此外生醫檢測方面，引入相關技術並與生技廠商共同研發，完成給水藥、螢光計數儀以及氣曝系統的開發。

- 智慧場域系統開發：結合多樣化的顯示裝置(LCD、EPD...)，與具備作業系統的前端裝置和後台管理系統，並視場域需求整合各種功能的感測裝置及 AI 技術(ToF、人臉辨識、AI...)，提供完整的解決方案。
 - 完成大型顯示器及 AI 應用整合方案，於美麗華台隆手創館整合電子紙看板、貨架標籤、超薄 LED 螢幕、結合多模態及生成式 AI，提供完整提高銷售量智慧零售解決方案。
 - 結合大型語言模型(LLM)及透明顯示器開發翻譯及雙向客服，於桃園機場、松山機場、小港機場、台北車站及桃園捷運等重要交通場域落地。
 - 於高雄站二庫完成大型整合方案，依場域需求特性建置包含大型曲面 LED 顯示器互動方案、電子紙拼接裝置藝術與時光走廊、透明顯示器、戶外長條型強固顯示器，並設置充電樁、Line 推播系統，提升遊客體驗。

總體經營環境及產業的發展趨勢：

各機構對 2025 年的全球經濟增長預測介於 2.7%~3.3%，但普遍預期增長將保持在 3%左右，低於 2000 年至 2019 年平均 3.7%的水準。主要風險因素包括貿易緊張局勢、地緣政治不確定性和通膨壓力。根據市場研究機構 TrendForce 的預測，2025 年全球筆記型電腦 (NB) 出貨量將達到 1.83 億台，較 2024 年的 1.74 億台增長 5.2%。這一增長主要受商務需求回升與 AI 筆電滲透率提升。雖然目前 AI 筆電的貢獻相對有限，但 AI 附加功能作為規格升級的趨勢，預期 AI 筆電的滲透率將在品牌整合 AI 功能的過程中自然提升。

由於 AI PC 的普及預計將推升高解析度、高刷新率顯示面板的需求。AI PC 需要更強的運算與視覺呈現能力，因此對面板的需求將在 2025 年下半年顯著增加。隨著智慧座艙的普及和汽車電子化程度的提高，車用顯示器的需求持續增長且尺寸逐漸增大，9 吋以上的顯示器需求特別顯著。除了中控台和儀表板，抬頭顯示器 (HUD) 和後照鏡顯示器的需求也在增加，這些應用將進一步推動市場成長。預計 2024 至 2029 年，9 吋以上車用顯示器的複合年均成長率 (CAGR) 將達到 10.7%。

經營策略與展望

展望 2025 年，公司將以優化核心業務與多元發展並進：

優化核心業務

- 持續優化筆電/監視器/車載之面板模組及導光板，背光模組之相關業務經營及創新技術能力，並透過設備改造提升自動化高精度生產能力，提高產品的市場競爭力
- MNT：強化高階機種量產承載量能，四邊無邊框產品放量生產。

- **NB**：擴大工控顯示器背光量能，強化 **NB** 高階機種產品結構，強化吳江廠區精實生產效能。
- **Car**：側重高階化 **ODM** 推進，如直下式超薄(**GLP**)&防窺(**Privacy**)，**China car** 等高階機種。
- 車用超薄 **Mini-LEDs** 背光：採用自有專利導光技術，設計出超薄 **Mini-LEDs** 背光，可應用於 **Stand-alone** 車用顯示器。與客戶進行落地驗證。
- 鑒於顯示器節能議題持續發酵，將於 **2025/Q2** 開始，將第二代高效率 **MNT LGP** 導入高階的無邊框產品。
- 持續擴大系統整合服務業務，提供客戶專業顯示器、戶外高亮、節能設計與系統製造解決方案
 - 攝影專業顯示器(**On Camera Monitor**)產品：具備 **HDR** 顯示、攝影輔助等功能，滿足即時確認攝影品質的需求。並開發相關專用配件、電池不斷電源裝置及影像無線傳輸模組等，提供客戶完善的選擇方案。
 - 高亮節能之戶外顯示器技術開發：結合超高亮度&節能區域背光控制技術與高效散熱、防水防塵高耐候、抗日照等高解析度顯示器，開發全尺寸戶外/高亮顯示器應用。
 - 針對特殊領域(如軍規、航海、運輸、醫療...等)需求配合客戶開發特規、耐鹽霧需求、抗振動需求、強固需求等專業顯示器新領域應用。

多元發展

- 藉由微結構技術，切入醫美、醫療等相關生技應用領域；擴展微結構技術應用，開發微針貼片滾輪，先往醫美領域邁進，針對美白抗皺保養品進行研發，之後則朝醫療醫藥領域進行發展。
- 結合微結構與系統整合核心能力，投入發展生物醫療與器官晶片之檢測元件、檢測儀器與系統整合等相關技術與產品研發，深耕不同類型之應用領域，並發展微流道模擬技術，同步整合晶片與觀測系統設備開發，期望可以給下游客戶一站式服務，縮短客戶開發新品時程。
- 透過懸浮影像觸控技術，切入非接觸式電梯按鈕市場，跨進後疫情時代，引領對公共衛生創新應用的新藍海，積極拓展至更多終端如醫院、百貨公司、建商及其他公共場域。**UFO TOUCH** 的無接觸操作能有效降低交叉感染風險，進一步提升醫療環境的安全標準。未來更可應用於取票機及收銀機 (**POS 機**) 等公共設備，為公共衛生與科技創新帶來全新體驗。
- 智慧場域：聚焦在智慧醫療、智慧交通、智慧零售、智慧客服、智慧育樂；佈建高階顯示產品與管理系統，進行技術及應用市場驗證，進一步佈局海外市場銷售

- 智慧交通：將多攝影機多物件追蹤(MCMT: Multi-camera Multi-Object tracking)技術應用於船舶追蹤，解決港灣異常船隻管理以及港灣航行安全監控。在路上交通方面，可細部分析車流進而解決安全及壅塞問題。
- 智慧電桿：自主開發多模態 AI 辨識智慧聯桿，模組化設計，擴充及維護容易，不因增設設備影響功能跟美學，建立攝影機聚落效應，守護城市及交通安全。
- 持續優化場域解決方案模塊，從推展國內市場並且跨足海外市場。

全球經濟環境處於微幅增長階段，但是仍然存在經濟黑天鵝的挑戰，美國加徵關稅可能推升全球通膨；AI 晶片發展迅速，勢必驅動新一波的應用需求與產業變革，達運團隊將持續厚植技術與高階製造的優勢，做好迎接挑戰與商機；同時積極推進新事業發展，雙軸並進，邁向公司持續獲利與長期發展的經營道路。

董事長暨策略長：蔡國新



總經理：黃勝凱



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事

1. 董事資料

114年4月13日；股數單位：千股；持股比例：%

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期(年)	初次選任日期	選任時 持有股數		現在 持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經歷(學歷)	目前兼任本公司及其他公司之職務
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例		
法人董事	中華民國	友達光電股份有限公司	-	112.06.14	3	103.11.20	190,108	28.56	190,108	28.56	0	0.00	0	0.00	註1	註1
法人董事代表人暨董事長及策略長	中華民國	蔡國新	男 51~60歲	112.06.14	3	108.09.09	275	0.04	584	0.09	0	0.00	0	0.00	註1	註1
法人董事代表人	中華民國	柯富仁	男 41~50歲	112.06.14	3	109.06.12	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	註1	註1
董事	中華民國	蘇峯正	男 61~70歲	112.06.14	3	112.06.14	42	0.01	100	0.02	0	0.00	0	0.00	註1	註1
獨立董事	中華民國	陳益世	男 71~80歲	112.06.14	3	103.11.20	0	0.00	0	0.00	7	0.00	0	0.00	註1	註1
獨立董事	中華民國	龍惠施	女 61~70歲	112.06.14	3	110.08.18	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	註1	註1

具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人：無。

公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊；無此情形。

本公司已發行普通股總股數 665,555 千股。

註：本公司法人董事代表人黃勝凱於 113.11.01 辭任；獨立董事李正中於 113.08.30 辭任。前述缺額將於最近一次股東常會補選之。

註 1：各董事主要經（學）歷及目前兼任本公司及其他公司之職務：

職稱	姓名	主要經（學）歷	目前兼任本公司及其他公司之職務
法人董事	友達光電股份有限公司	-	佳世達科技股份有限公司法人董事 友達晶材股份有限公司法人董事 康利投資股份有限公司法人董事 隆利投資股份有限公司法人董事 星河能源股份有限公司法人董事 星耀能源股份有限公司法人董事 創利空間股份有限公司法人董事 友達宇沛永續科技股份有限公司法人董事 達擎股份有限公司法人董事 達屏綠能股份有限公司法人董事 友達耘康股份有限公司法人董事 友達頤康科技股份有限公司法人董事 凌華科技股份有限公司法人董事 富采投資控股股份有限公司法人董事 鑫創電子股份有限公司法人董事 友達電力股份有限公司法人董事 友達智慧移動股份有限公司法人董事 元豐新科技股份有限公司法人董事
法人董事 代表人暨 董事長及 策略長	蔡國新	交通大學管理碩士 友達光電(股)公司總經理暨營運長	達達精密工業股份有限公司策略長 微一生醫股份有限公司董事長 遠近科技股份有限公司董事長 新一智能股份有限公司董事長 Darwin Precisions (L) Corp. 董事長 Darwin Precisions (Hong Kong) Limited 董事長 FORHOUSE INTERNATIONAL HOLDING LTD. 董事長 FORTECH INTERNATIONAL CORP. 董事長 FORWARD OPTRONICS INTERNATIONAL CORPORATION 董事長 FOREFRONT CORPORATION 董事長 晶至生醫科技股份有限公司董事
法人董事 代表人	柯富仁	交通大學光學(科學)工程博士 友達光電(股)公司執行長暨總經理 元太科技(股)公司董事長暨執行長	友達光電股份有限公司法人董事代表人 友達光電股份有限公司執行長暨總經理 凌華科技股份有限公司法人董事代表人 達擎股份有限公司法人董事代表人 友達耘康股份有限公司法人董事代表人 AUO Display Plus America Corp. 法人董事代表人 AUO Display Plus Netherlands B.V. 法人董事代表人 Rise Vision Incorporated 董事代表人 財團法人友達永續基金會董事 黑龍江天樂達智能顯示科技有限公司董事 AUO Digitech Holding Limited 董事 AUO (L) Corp. 董事長 友達光電(上海)有限公司董事長 友達光電(蘇州)有限公司董事長 友達光電(昆山)有限公司董事長 友達光電(廈門)有限公司董事長 AUO (VIETNAM) COMPANY LIMITED 主席 友達智慧移動股份有限公司董事長 BHTC GmbH 董事長
董事	蘇峯正	美國紐約州立大學材料工程博士 隆達電子股份有限公司董事長 凱鼎科技股份有限公司董事長 威力盟電子股份有限公司副董事長	鼎元光電科技股份有限公司法人董事代表人暨董事長 長奕投資股份有限公司法人董事代表人暨董事長 漢威光電股份有限公司法人董事代表人暨董事長 英屬蓋曼群島商環宇通訊半導體控股股份有限公司法人董事代表人

職稱	姓名	主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務
		友達光電股份有限公司副總經理	TEK HOLDING CO.,LTD法人董事代表人 富采投資控股股份有限公司執行副總
獨立董事	陳益世	交通大學管理科學研究所碩士 宇瞻科技(股)公司董事長 宏碁(股)公司副總經理	宇瞻科技股份有限公司董事長暨策略長 Apacer Technology (BVI) Inc. 董事 虹映科技股份有限公司法人董事代表人 台灣超微光學股份有限公司法人董事代表人
獨立董事	龍惠施	政治大學企業管理系學士 祥龍投資有限公司董事長 曜揚科技(股)公司董事長 宏碁(股)公司會計主管	祥龍投資有限公司董事長 曜揚科技股份有限公司董事長 建碁股份有限公司獨立董事暨薪資報酬委員會委員 威天科技股份有限公司獨立董事暨薪資報酬委員會委員 安碁資訊股份有限公司獨立董事暨薪資報酬委員會委員

2. 法人股東之主要股東

法人股東名稱	法人股東之主要股東	
	名稱	持股比例(%)
友達光電股份有限公司(註)	佳世達科技股份有限公司	6.90
	永豐商業銀行受託友達光電股份有限公司員工持股信託管理委員會 信託財產專戶	5.33
	廣達電腦股份有限公司	4.61
	合作金庫商業銀行股份有限公司	2.99
	花旗託管友達光電股份有限公司海外存託憑證專戶	2.33
	新制勞工退休基金	1.67
	南山人壽保險股份有限公司	1.55
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德 新興市場股票指數基金投資專戶	0.96
	香港匯豐台北分行託管英商高盛公司投資專戶	0.96
	匯豐銀行台北分行託管美林國際公司投資專戶	0.92

註：資料來源為該公司 113 年度年報揭露 113.08.11 停止過戶日股東名簿記載之資料。

3. 法人股東之主要股東為法人者其主要股東

法人名稱	法人之主要股東	
	名稱	持股比例(%)
佳世達科技股份有限公司(註 1)	友達光電股份有限公司	11.96
	宏碁股份有限公司	4.53
	台新國際商業銀行受託佳世達科技員工持股信託財產專戶	3.97
	台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息 ETF 證券投資信託基金專戶	3.73
	康利投資股份有限公司	2.55
	達方電子股份有限公司	2.03
	華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息 ETF 證券投資信託基金專戶	1.49
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管 JP 摩根證券有限公司投資專戶	1.25
	中華郵政股份有限公司	0.98
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	0.95
廣達電腦股份有限公司(註 2)	千宇投資股份有限公司	14.82
	林百里	10.76
	新制勞工退休基金	3.36
	梁次震	2.14
	花旗(台灣)商業銀行受託保管新加坡政府投資專戶	1.75
	國泰人壽保險股份有限公司	1.55
	怡佳欣投資股份有限公司	1.47
	欣敏投資股份有限公司	1.28
	富邦人壽保險股份有限公司	1.17
	梁欣敏	1.15
合作金庫商業銀行股份有限公司(註 3)	合作金庫金融控股股份有限公司	100
南山人壽保險股份有限公司(註 4)	潤成投資控股股份有限公司	89.55
	潤華染織廠股份有限公司	1.34
	杜英宗	1.16
	潤泰興股份有限公司	0.97
	潤泰創新國際股份有限公司	0.23
	潤泰全球股份有限公司	0.21
	元新投資股份有限公司	0.16
	潤泰租賃股份有限公司	0.12
	吉品投資股份有限公司	0.11
	朋城股份有限公司	0.09

註 1：資料來源為該公司 112 年度年報，113.03.31 停止過戶日股東名簿記載之資料。

註 2：資料來源為該公司 112 年度年報，113.04.16 停止過戶日股東名簿記載之資料。

註 3：資料來源為該公司 114.02.08 經濟部商工登記公示資料。

註 4：資料來源為該公司網站揭露之 114.03.31 之資料。

4. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立董事獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
友達光電(股)公司 代表人：蔡國新	◆	個別董事專業資格與經驗請參閱本年報第 5-7 頁。	不適用	0
友達光電(股)公司 代表人：柯富仁	◆	所有董事均具備本公司所屬產業之豐富實務工作經驗，熟稔產業整體經營環境與發展趨勢。		0
董事蘇峯正	◆	所有董事均具備上市公司董事長或總經理之企業實務管理經驗，擁有辨識企業營運風險與熟稔組織運作管理之能力。 ◆所有董事皆未有公司法第三十條各款情事之一(註 1)。		0
獨立董事陳益世	◆	個別董事專業資格與經驗請參閱本年報第 5-7 頁。 ◆具備上市公司董事長之企業實務管理經驗，擁有辨識企業營運風險與熟稔組織運作管理之能力。 ◆未有公司法第三十條各款情事之一(註 1)。	1.所有獨立董事皆符合下述情形： ◆符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」(註 2) 相關規定。 ◆最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0
獨立董事龍惠施	◆	個別董事專業資格與經驗請參閱本年報第 5-7 頁。 ◆具備財務、會計專業知識與豐富實務工作經驗。 ◆未有公司法第三十條各款情事之一(註 1)。	2.本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女持有公司股份數及比重請參閱本年報第 5 頁，均具備獨立性資格。	3

註 1：有下列情事之一者，不得充任經理人，其已充任者，當然解任：

1. 曾犯組織犯罪防制條例規定之罪，經有罪判決確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾五年。
2. 曾犯詐欺、背信、侵占罪經宣告有期徒刑一年以上之刑確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾二年。
3. 曾犯貪污治罪條例之罪，經判決有罪確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾二年者。
4. 受破產之宣告或經法院裁定開始清算程序，尚未復權者。
5. 使用票據經拒絕往來尚未期滿者。
6. 無行為能力或限制行為能力者。
7. 受輔助宣告尚未撤銷。

註 2：1. 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

2. 兼任其他公開發行公司之獨立董事，未逾三家。

3. 於選任前二年及任職期間無下列情事之一：

- (1) 公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 公司或其關係企業之董事、監察人。
- (3) 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) (1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第二十七條指派代表人擔任公司董事之法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 公司與他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，他公司之董事、監察人或受僱人。
- (7) 公司與他公司或機構之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶，他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。
- (8) 與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。
- (9) 為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額逾新臺幣五十萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依本法或企業併購法相關法令

5. 董事會多元化及獨立性：

(I) 董事會多元化：

依據本公司「公司治理守則」，董事會成員組成應考量多元化並規範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包括：營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理與風險管理能力、產業知識與國際市場觀、領導與決策能力、財務管理與資訊安全管理能力等，擬訂以下二大面向之多元化方針：

- 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- 二、專業知識與技能：專業背景、專業技能、產業經歷及營運發展需求等。

本公司董事會在任成員由五名董事(含二名獨立董事)組成，其組成之多元化政策具體管理目標及達成情形如下：

管理目標	達成情形
獨立董事席次逾三分之一	達成
兼任公司經理人之董事未逾董事席次三分之一	達成
女性董事席次不少於一席	達成

董事會多元化背景及專業資格和能力情形請參閱下表：

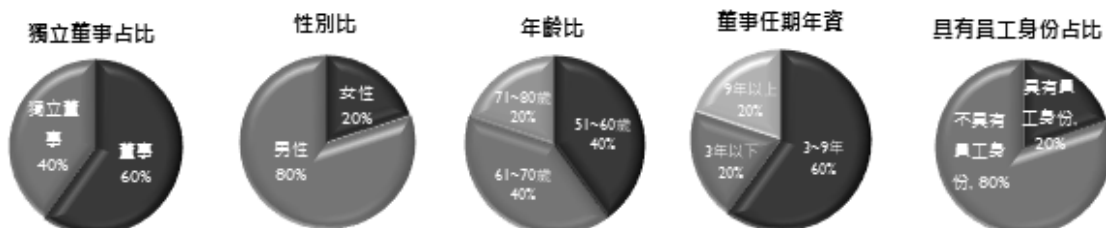
職稱	多元化核心項目 姓名	性別	國籍	兼任經理人身份	年齡			董事任期年資			專業知識與技能			
					51~60歲	61~70歲	71~80歲	3年以下	3~9年	9年以上	經營管理	領導決策	產業知識	法律、財務或會計
董事長	蔡國新	男	中華民國	√	√				√		√	√	√	
董事	柯富仁	男	中華民國		√				√		√	√	√	
董事	蘇峯正	男	中華民國			√		√			√	√	√	
獨立董事	陳益世	男	中華民國				√			√	√	√	√	
獨立董事	龍惠施	女	中華民國			√			√		√			√

本公司女性董事占比為 20%，全體董事平均年齡為 64 歲。

上市上櫃公司董事會任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：

本公司董事會依公司營運發展需求提名董事候選人，以董事候選人所具備之專業背景、專業技能與產業經歷等為提名之主要考量，未來董事會提名董事候選人時，擬將所提名全體董事候選人之性別比率列入規劃。

- (2) 董事會獨立性資格條件及符合情形：本公司董事會在任成員共 5 名，其中具員工身分之董事占比為 20%、自然人董事 3 名佔整體董事比例為 60%、獨立董事 2 名佔整體董事比例為 40%，1 名獨立董事任期年資在 3~9 年，1 名獨立董事任期年資在 9 年以上，獨立董事均符合證券交易法及金融監督管理委員會有關獨立董事之規範；且董事選任時及任職期間皆符合證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定，各董事間均皆無配偶及二親等以內之親屬關係。



繼續擔任本公司獨立董事任期達三屆之理由：

該獨立董事於任職期間符合獨立性之要求，並具備豐富產業經驗與執行業務所須專業能力，可發揮其專才繼續給與董事會監督暨提供專業意見，且考量董事會成員整體多元化，故選舉後繼續擔任本公司獨立董事。

(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13日；單位：千股；%

職稱	國籍	姓名 (註1)	性別	就任日期 (註2)	持 有 股 份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目 前 兼 任 其 他 公 司 之 職 務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
董事長暨策略長	中華民國	蔡國新	男	108.09.10	584	0.09	0	0.00	0	0.00	交通大學管理碩士 友達光電(股)公司總經理暨營運長	註3	無	無	無
總經理	中華民國	黃勝凱	男	108.11.18	623	0.09	0	0.00	0	0.00	臺灣大學管理學院 EMBA 商學碩士 成功大學物理碩士 友達光電(股)公司製造總部副總經理 友達宇沛永續科技(股)公司董事長暨總經理	註4	無	無	無
副總經理	中華民國	馮寬中	男	103.10.01	923	0.14	0	0.00	0	0.00	中央大學 EMBA 碩士 友達光電(股)公司資材協理	無	無	無	無
副總經理暨財務長	中華民國	荊國泰	男	97.01.01	98	0.01	0	0.00	0	0.00	政治大學風險管理與保險碩士 建華銀行科長	註5	無	無	無
協理	中華民國	蔡昌明	男	108.02.25	487	0.07	0	0.00	0	0.00	佛然斯大學企管碩士 友達光電(股)公司資材處長	無	無	無	無
協理	中華民國	黃郁明	男	108.02.25	419	0.06	0	0.00	0	0.00	成功大學機械所碩士 友達光電(股)公司 TV 機構部門經理	無	無	無	無
協理	中華民國	藍光宏	男	109.04.01	103	0.02	0	0.00	0	0.00	中興大學農業機械工程研究所碩士 友達光電(股)公司廠長	註6	無	無	無
協理	中華民國	吳文斌	男	109.10.01	294	0.04	0	0.00	0	0.00	臺灣大學化工所博士 友達光電(股)公司處長	無	無	無	無
協理	中華民國	李肇修	男	109.10.01	301	0.05	0	0.00	0	0.00	廈門大學 EMBA 碩士 清華大學化學工程學所碩士 友達光電(股)公司處長	無	無	無	無
協理	中華民國	邱顯榮	男	113.10.01	0	0.00	0	0.00	0	0.00	臺灣大學資訊管理 EMBA 碩士 臺灣科技大學企業管理研究所碩士 勤眾興業(股)公司副總經理	無	無	無	無
總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊：無此情形。															

註1：係為年報刊印日，仍在職者。

註2：係指初次就任經理人職務之日期。

註3：兼任情形請詳本年報第6頁。

註4：Darwin Precisions (L) Corp.董事、FORHOUSE INTERNATIONAL HOLDING LTD.董事、FORTECH INTERNATIONAL CORP.董事、FORWARD OPTRONICS INTERNATIONAL CORPORATION 董事、FOREFRONT CORPORATION 董事、達運精密工業(廈門)有限公司董事長、輔訊光電工業(蘇州)有限公司董事長、蘇州輔宇光電有限公司董事長、輔祥微電工業(蘇州)有限公司董事長、成都拓維高科光電科技有限公司董事。

註5：晶至生醫科技股份有限公司法人董事代表人、久浪智醫股份有限公司法人董事代表人、DARWIN SUMMIT CORPORATION LTD.董事。

註6：達運精密工業(廈門)有限公司總經理。

二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

(一) 一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣千元；千股

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益(損)之比例(%) (註8)		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(損)之比例(%) (註7)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(H) (註9)		
		報酬(A) (註1)		退職退休金(B)		董事酬勞(C) (註2)		業務執行費用(D) (註3)		薪資、獎金及特支費等(E) (註4)		退職退休金(F) (註5)			員工酬勞(G) (註6)	
		本公司	財務報告內所有公司 (註8)	本公司	財務報告內所有公司 (註8)	本公司	財務報告內所有公司 (註8)	本公司	財務報告內所有公司 (註8)	本公司	現金金額	股票金額	本公司		現金金額	股票金額
法人董事	友達光電股份有限公司															78,776
法人董事代表人暨董事長及策略長	蔡國新															
法人董事代表人	柯富仁	5,834	0	1,099	160	7,093 3.79%	16,292	90	467	0	467	0	23,942 12.80%			
法人董事代表人暨總經理	黃勝凱 (註1)															
董事	蘇峯正															
獨立董事	陳益世															
獨立董事	龍惠施															
獨立董事	李正中 (註1)	3,665	0	550	110	4,325 2.31%	0	0	0	0	0	0	4,325 2.31%			0
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： 依據本公司公司章程規定，本公司全體董事之報酬授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值並參酌同業通常之水準議定之；董事酬勞部分，本公司年度如有獲利，應提撥董事酬勞不高於百分之一，並經薪資報酬委員會審議後，提交董事會決議發放金額。獨立董事為審計委員會當然成員，除給付一般董事之酬金外，考量其所負之職責、承擔風險及投入時間，另酌訂合理報酬，獨立董事擔任薪資報酬委員會委員者，亦依其職責訂定合理之報酬。																
2. 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。																

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)		前八項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G+H)	
	本公司	財務報告內所有公司(註 8)	本公司	母公司及所有轉投資事業(註 10)
低於 1,000,000 元	蔡國新、黃勝凱、柯富仁、李正中	蔡國新、黃勝凱、柯富仁、李正中	柯富仁、李正中	李正中
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	蘇峯正、陳益世、龍惠施	蘇峯正、陳益世、龍惠施	蘇峯正、陳益世、龍惠施	蘇峯正、陳益世、龍惠施
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)				
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)				
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	友達光電股份有限公司	友達光電股份有限公司	友達光電股份有限公司、黃勝凱	友達光電股份有限公司、黃勝凱
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)			蔡國新	蔡國新
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)				
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)				
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)				柯富仁
100,000,000 元以上				
總計	共 8 位(內含法人 1 位)		共 8 位(內含法人 1 位)	共 8 位(內含法人 1 位)

註 1：係指 113 年度董事之報酬 (包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註 2：係指業經 114.02.11 董事會決議通過之 113 年度董事酬勞。

註 3：係指 113 年度董事之相關業務執行費用 (包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。

註 4：係指 113 年度董事兼任員工 (包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工) 所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。

註 5：係屬 113 年度依法提繳或給付之退休金金額。

註 6：係指業經 114.02.11 董事會決議通過之 113 年度員工酬勞，其中預估發放予兼任員工的董事之金額。

註 7：稅後純益(損)係指 113 年度個體財務報告之稅後純益(損)。

註 8：合併財務報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 9：酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞 (包括員工、董事及監察人酬勞) 及業務執行費用等相關酬金。

註 10：合併財務報告內所有公司(包括本公司)暨來自子公司以外轉投資事業或母公司(後者非由本公司支付且或與本公司事務無相關)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 11：本公司法人董事代表人黃勝凱於 113.11.01 辭任；獨立董事李正中於 113.08.30 辭任。

(二) 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣千元；千股

職稱	姓名	薪資(A)(註 1)		退職退休金(B) (註 2)		獎金及特支費等 (C)(註 3)		員工酬勞金額(D)(註 4)				A、B、C 及 D 等四項 總額及占稅後純益(損) 之比例(%) (註 5)		領取來自子 公司以外轉 投資事業或 母公司酬金 (E) (註 7)
		本公司	財務報 告內所 有公司 (註 6)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註 6)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註 6)	本公司	現金金額	股票金額	財務報告內所有公司 (註 6)	現金金額	股票金額	
董事長暨 策略長	蔡國新													
總經理	黃勝凱													
副總經理	馮寬中													
副總經理 暨財務長	荊國泰	14,459	14,459	324	324	16,492	16,492	0	800	0		32,075 17.15%	32,075 17.15%	4,172

總經理及副總經理酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	母公司及所有轉投資事業 (A+B+C+D+E)(註 8)
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)		
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)		
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)		
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	黃勝凱、馮寬中、荊國泰	黃勝凱、馮寬中、荊國泰
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	蔡國新	蔡國新
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)		
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計	共 4 位	共 4 位

註 1：係指 113 年度副總經理以上之經理人薪資、職務加給、離職金。

註 2：係屬 113 年度依法提繳/給付之退休金金額。

註 3：係指 113 年度副總經理以上之經理人各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。

註 4：係指業經 114.02.11 董事會決議通過之 113 年度員工酬勞，其中預估發放予總經理及副總經理之金額。

註 5：稅後純益(損)係指 113 年度個體財務報告之稅後純益(損)。

註 6：合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司副總經理以上之經理人各項酬金之總額。

註 7：酬金係指本公司副總經理以上之經理人擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

註 8：合併財務報告內所有公司(包括本公司)暨來自子公司以外轉投資事業或母公司(後者非由本公司支付)給付本公司副總經理以上之經理人各項酬金之總金額。

(三) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新台幣千元

	職稱	姓名(註 1)	股票金額	現金金額(註 2)	總計	總額占稅後純益之比例(註 3)
經理人	董事長暨策略長	蔡國新	0	1,580	1,580	0.84%
	總經理	黃勝凱				
	副總經理	馮寬中				
	副總經理暨財務長	荊國泰				
	協理	蔡昌明				
	協理	黃郁明				
	協理	藍光宏				
	協理	吳文斌				
	協理	李肇修				
	協理	邱顯榮				

註 1：為本公司 113 年 12 月 31 日在任之協理級以上之員工且於年報刊印日止仍在任者。

註 2：係 114 年 2 月 11 日董事會決議通過 113 年度員工酬勞金額中預估發放予經理人之金額。

註 3：稅後純益係指 113 年度個體財務報告之稅後純益。

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

1. 本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析

單位：新台幣千元

項目	112 年度酬金總額 占個體財務報告稅後純益比率(%)	113 年度酬金總額 占個體財務報告稅後純益比率(%)
個體財務報告稅後純益	114,659	187,021
本公司支付董事酬金所佔比例(%)	9.88	6.10
合併報告內所有公司支付董事酬金所佔比例(%)	9.88	6.10
本公司支付副總經理以上經理人酬金所佔比例(%)	27.09	17.15
合併報告內所有公司支付副總經理以上經理人酬金所佔比例(%)	27.09	17.15

2. 給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性

(1) 董事

依本公司公司章程第十五條規定，董事之報酬授權董事會依其對本公司營運參與之程度、貢獻之價值並參酌同業通常之水準議定之；且因應企業所屬產業之競爭環境更加嚴峻，及企業轉型與組織再造之責任巨增等，依董事承擔之責任給付固定報酬，其中董事依擔任董事長或功能性委員會召集人或委員而給予加給，以反應其服務貢獻與所承擔之責任。

依本公司公司章程第十八條規定：本公司年度如有獲利，應提撥董事酬勞不高於百分之一；依據薪資報酬委員會審議通過之董事酬勞提撥比率，年度如有獲利由董事會決議董事酬勞發放金額，故經營績效與酬金變動之關聯性係屬合理。經 114 年 2 月 11 日董事會決議通過依 113 年度個體財報稅前獲利提撥董事酬勞新台幣 1,648,608 元。

(2) 總經理及副總經理

總經理及副總經理之酬金包括薪資、獎金、員工酬勞及退休福利，係依所擔任之職位、所承擔之責任、對本公司之貢獻度，其貢獻度考量面向包含：公司核心價值之實踐與營運管理能力、財務與業務經營績效指標與綜合管理指標等，並參酌同業水準議定之。酬金之發放將併同考量公司未來面臨之營運風險並與其經營績效呈正相關，且經理人酬金皆經薪資報酬委員會審議後，提交董事會決議核准。

依本公司公司章程第十八條規定：本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞不低於百分之一；並經薪資報酬委員會審議通過後，提交董事會決議酬勞發放金額，故經營績效與酬金變動之關聯性係屬合理。

本公司經理人主要薪酬原則為連結職責與績效成果；同時，公司訂有經理人獎酬計畫，由薪資報酬委員會依公司策略發展訂定各項獎酬計劃，反映公司現在與未來的經營風險與強化公司治理功能，不以短期獲利做為薪酬與績效評量唯一指標，而係綜合考量對整體企業營運之貢獻度。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

本公司 113 年度董事會開會 6 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%) (註)	備註
董事長	友達光電(股)公司代表人： 蔡國新	6	0	100	-
董事	友達光電(股)公司代表人： 柯富仁	6	0	100	-
董事	友達光電(股)公司代表人： 黃勝凱	6	0	100	於 113.11.01 辭任
董事	蘇峯正	6	0	100	-
獨立董事	陳益世	6	0	100	-
獨立董事	龍惠施	6	0	100	-
獨立董事	李正中	5	0	100	於 113.08.30 辭任 應出席次數為 5 次

註：【實際出席次數/在職期間開會次數】。

其他應記載事項：

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

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

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

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

1. 113.01.29 董事會

- (1) 討論一一二年度董事及經理人薪酬案，蔡國新董事長因兼任本公司策略長及黃勝凱董事因兼任本公司總經理，依董事會議事規則利益迴避。經本案代理主席陳益世獨立董事徵詢其餘出席董事，無異議照案通過。
- (2) 討論一一三年經理人薪資報酬政策、制度、標準與結構檢討案，蔡國新董事長因兼任本公司策略長及黃勝凱董事因兼任本公司總經理，依董事會議事規則利益迴避。經本案代理主席陳益世獨立董事徵詢其餘出席董事，無異議照案通過。
- (3) 討論一一三年度留才激勵方案，蔡國新董事長因兼任本公司策略長及黃勝凱董事因兼任本公司總經理，依董事會議事規則利益迴避。經本案代理主席陳益世獨立董事徵詢其餘出席董事，無異議照案通過。

2. 113.07.29 董事會

- (1) 討論民國一一二年度經理人員工酬勞分派案，蔡國新董事長因兼任本公司策略長及黃勝凱董事因兼任本公司總經理，依董事會議事規則利益迴避。經本案代理主席陳益世獨立董事徵詢其餘出席董事，無異議照案通過。

三、本公司董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，董事會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日	董事會、個別董事成員、功能性委員會(包含審計委員會及薪資報酬委員會)及其個別成員	- 董事會、個別董事成員、功能性委員會(包含審計委員會及薪資報酬委員會)及其個別成員之內部自評。 - 由董事會及功能性委員會議事事務單位或執行單位執行績效評估。	董事會績效評估內容包括五大面向：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及內部控制；審計委員會及薪資報酬委員會之績效評估內容亦含括五大面向：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及內部控制。董事會、董事成員、功能性委員會及其個別成員績效評估之指標，係依據本公司之運作及需求訂定，符合且適於公司執行績效評估之內容。

本公司針對「董事會」、「董事成員」、「功能性委員會(包含審計委員會及薪資報酬委員會)及其個別成員」分別進行績效評估，評估結果各分為三個等級：超越標準、符合標準及仍可加強。

113 年度本公司董事會、董事成員、功能性委員會(包含審計委員會及薪資報酬委員會)及其個別成員之評核作業業已完成，自評結果皆為超越標準，且無重大之改善項目，評估結果於評估完成後之最近一次董事會向董事報告，擬做為董事會及功能性委員會成員其績效酬勞等之參考。

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

1. 本公司董事會負責指導公司策略、監督管理階層、公司治理制度之各項作業與安排、對公司及股東會負責、依照法令及公司章程之規定或股東會決議行使職權。
2. 本公司於 99 年設置審計委員會，行使證券交易法、公司法及其他法令規定之職權，請參閱以下審計委員會運作情形。
3. 本公司於 100 年設置薪資報酬委員會，定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬，及定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，請參閱以下薪資報酬委員會運作情形。
4. 本公司於 112 年 6 月 14 日股東常會全面改選董事，選任第十三屆董事共七席(含獨立董事三席)，選任時之獨立董事席次達三分之一以上，113 年 1 名法人董事代表人辭任及 1 名獨立董事辭任，將於最近期 114 年股東常會補選之，以持續有效強化董事會職能及公司治理。董事會多元化情形請詳本年報第 10、24 頁。
5. 本公司董事會至少均有二席獨立董事親自出席，且最近年度及本年度截至年報刊印日止全體獨立董事親自出席董事會之出席率達 100%，且對證券交易法第 14 條之 5 所列事項均無異議照案通過。
6. 為加強董事會職能，本公司鼓勵董事踴躍參加各項董事進修課程，本公司董事(含獨立董事)共 6 人於 113 年度參與進修課程，且每位董事進修時數均達 6 小時，全體董事進修時數共計 39 小時，詳細董事進修情形請詳本年報第 32 頁。
7. 本公司董事會於 105.11.10 通過訂定「公司治理守則」，並配合法令及公司實務運作需要不定期進行修訂，最近期業經 112.02.06 董事會決議通過修訂，以持續強化董事會職能。董事會成員應忠實執行業務及盡善良管理人之注意義務，並以高度自律及審慎之態度行使職權，對於公司業務之執行，除依法律或公司章程規定應由股東會決議之事項外，應確實依董事會決議為之。
董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針。

8. 本公司於臺灣證券交易所公司舉辦之第十一屆「113 年度上市上櫃企業公司治理評鑑」，在上市公司排名落於：前 21%~35%級距，而依產業別市值 50 億元以上至 100 億元類排名落於：前 11%~20%級距。

(二) 審計委員會運作情形

本公司 113 年度審計委員會開會 6 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%) (註)	備註(註4)
獨立董事	陳益世	6	0	100	-
獨立董事	龍惠施	6	0	100	-
獨立董事	李正中	5	0	100	於 113.08.30 辭任 應出席次數為 5 次

註：【實際出席次數/在職期間開會次數】

其他應記載事項：

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

(一) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會期別 (日期)	議案內容	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
第六屆第三次 (113.01.05)	◆核准處分設備案。	無	經主席徵詢全體出席審計委員無異議照案通過。	提董事會決議，經全體出席董事無異議照案通過。
第六屆第四次 (113.01.29)	◆民國一一二年度「內部控制制度聲明書」案。 ◆民國一一二年度個體財務報表暨合併財務報表案。 ◆民國一一三年度簽證會計師服務項目及公費與獨立性評估案。			
第六屆第五次 (113.03.01)	◆核准新增長期策略性股權投資案。			
第六屆第六次 (113.05.02)	◆一一三年度第一季合併財務報表案。 ◆民國一一二年度盈餘分派案。 ◆以資本公積發放現金案。			
第六屆第七次 (113.07.29)	◆一一三年度第二季合併財務報表案。			
第六屆第八次 (113.10.25)	◆修訂「內部控制制度」案。 ◆一一四年度稽核計畫案。 ◆一一三年度第三季合併財務報表案。			

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

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：本年度均無與獨立董事有利害關係而應迴避之議案。

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

1. 本公司召開審計委員會時邀請會計師、稽核主管列席並與獨立董事進行各項事務報告與溝通。

2. 審計委員會至少每季一次定期與本公司之簽證會計師針對各季財務報表核閱或查核結果以及相關法令規範與適用性進行溝通討論，且每年就簽證會計師之選任及其提供之審計性及非審計性服務進行獨立性審核。
3. 內部稽核主管依據年度稽核計劃執行稽核作業並定期向審計委員會提報稽核彙總報告，於每季的審計委員會會議中與委員溝通稽核結果與追蹤情形。針對個別獨立董事提出之事項亦能即時回覆與溝通。若有特殊狀況時，亦應即時向審計委員會委員報告，113 年度並無前述特殊狀況。

(1) 本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好，民國 113 年度主要溝通事項摘錄如下表：

日期	溝通重點	建議及結果
113.01.29	民國一一二年度第四季稽核彙總報告 民國一一二年度「內部控制制度聲明書」	無異議
113.05.02	民國一一三年第一季稽核彙總報告	無異議
113.07.29	民國一一三年第二季稽核彙總報告	無異議
113.10.25	民國一一三年第三季稽核彙總報告 修訂「內部控制制度」 一一四年度稽核計畫	無異議

除透過上述會議溝通外，獨立董事對於內控制度之執行、稽核結果或追蹤作業等有任何須加強溝通之事項，能隨時透過電話、電子郵件或視訊會議等管道與內部稽核主管達成即時性溝通，以強化監督治理之效率；針對加強溝通之事項，已有效執行或提升防範機制。

(2) 本公司審計委員會與會計師溝通狀況良好，民國 113 年度主要溝通事項摘錄如下表：

日期	溝通重點	建議及結果
113.01.29	獨立性說明、重要查核或核閱範圍及方式與財務資訊等 民國一一二年度合併及個體財務報告查核結果報告 民國一一三年簽證會計師服務項目及公費與獨立性說明 簽證會計師事務所品質管理制度及案件資源之溝通 近期主管機關檢查公開發行公司重大內部控制缺失及提醒事項 重要會計準則或解釋函、證管法令及稅務法令更新	無異議
113.05.02	獨立性說明、重要查核或核閱範圍及方式與財務資訊等 民國一一三年度第一季合併財務報告核閱結果報告 近期審計準則更新彙總暨審計準則 600 號預計修正之主要影響 重要會計準則或解釋函、證管法令及稅務法令更新	無異議
113.07.29	獨立性說明、重要查核或核閱範圍及方式與財務資訊等 民國一一三年度第二季合併財務報告核閱結果報告 IFRS 永續揭露準則導入計畫 重要會計準則或解釋函、證管法令及稅務法令更新	無異議
113.10.25	獨立性說明、重要查核或核閱範圍及方式與財務資訊等 民國一一三年度第三季合併財務報告核閱結果報告 民國一一三年度查核規劃 重要會計準則或解釋函、證管法令及稅務法令更新	無異議

四、年度工作重點及運作情形：

(一) 113 年度工作重點

1. 依據年度稽核計劃定期與內部稽核主管溝通稽核報告結果。
2. 定期與本公司之簽證會計師針對各季財務報表核閱或查核結果進行交流。

3. 審核財務報告。

4. 考核內控制度之有效性。

5. 審議簽證會計師之委任、解任、報酬及服務事項之事前審核。

6. 會計師提供審計性及非審計性服務之獨立性評估。

7. 審議資產、衍生性商品、資金貸與及背書保證辦法及重大資產、資金貸與及背書保證交易。

8. 法規遵循。

(二) 113 年度運作情形：113 年度審計委員會開會 6 次，議案皆經審計委員會照案通過，且獨立董事均無反對意見。

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目		運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
		是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？		✓		本公司已訂定「公司治理守則」並配合法令及公司實務運作需要不定期進行修訂，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，且已揭露於本公司網站及公開資訊觀測站。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益	(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」，並設有發言人、代理發言人、股務承辦人員，能有效處理股東建議或糾紛等相關問題。且設有下列等管道，處理股東建議或糾紛事項： 1. 專責人員 2. 投資人信箱： ir@darwinprecisions.com 3. 股務代理諮詢專線： 台新證券股務代理部 (02)2504-8125 4. 公司網站-投資人專區 https://www.darwinprecisions.com	無重大差異。
	(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		1. 本公司對內部人(董事、經理人及持股10%以上大股東)之持股變動情形、設質情形，均依法按月申報主管機關指定網站「公開資訊觀測站」。 2. 本公司遵循公司內部辦法(關係人相互間財務業務相關作業規範)，於每月回報內部人持股比例給公司內部專責單位，以利控管。	無重大差異。
	(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		1. 本公司定期對關係企業與主要往來銀行、客戶及供應商辦理綜合性風險評估以降低信用風險。 2. 本公司訂有「子公司管理辦法」及「關係人相互間財務業務相關作業規範」，以建立、執行與關係企業防火牆及風險控管機制。	無重大差異。
	(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		1. 本公司訂定之「內部重大資訊處理作業程序」第六條明確規定本公司之董事、經理人及受僱人不得向知悉本公司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揭露。且本公司內部控制制度已訂定防範內線交易之管理作業程序，並禁止公司董事或員工等內部人利用市場上無法取得的資訊來獲利。	無重大差異。

評估項目		運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
		是	否	摘要說明	
				2. 本公司以上述作業程序及內部控制制度等作為重大資訊處理及揭露機制之依據，本公司亦會不定期檢討本辦法以符合現行法令與實務管理需要。相關作業程序已揭露於本公司網站。 3. 本公司平均每月至少一次對董事、經理人等內部人進行相關法令等之宣導與常見違規案例之提醒。對於新任董事、經理人等於就任 2 日前或就任日時提供相關宣導資料，其內容包括重大訊息之保密作業，內線與短線交易等之股份買賣限制與罰則及常見違規案例提醒等。 4. 本公司對於新就任內部人已依前述作業程序落實提供宣導資料，且就現任內部人每月提供注意事項提醒，另視需要或法規修訂時，亦不定期提供相關宣導資料。 5. 本公司另訂有「道德暨誠信手冊」、「員工道德管理辦法」，以規範要求全體同仁在從事日常工作及執行業務時，恪守公司誠信道德之標準，並每年安排企業誠信訓練課程，以針對不誠信行為防範進行相關教育宣導，且對特定職務之主管及同仁進行有關證券交易法第 157 條之 1 規定之教育宣導，以具體落實防範內線交易。	
三、董事會之組成及職責	(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		本公司依據「公司治理守則」，董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求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： 1. 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等，其中女性董事比率宜達董事席次三分之一。 2. 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。 董事會成員所具之專業資格及獨立性、多元化情形及具體管理目標與達成情形，請詳本年報第 9~10 頁。	無重大差異。
	(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能	✓		本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會之外，其餘相關公司治理與風險管理等運作由各部門依其職掌負責，如：已成立資訊安全委員會、職業安全衛生委員會等。本公司於 105.03 成立企業社會責任委員會，並於 111.01 更名為永續發展委員會，	無重大差異。

評估項目		運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
		是	否	摘要說明	
	性委員會？			致力於推動企業社會責任、公司治理、企業誠信經營等，促進經濟、環境與社會之永續發展，每年將成果發表於永續報告書(原企業社會責任報告書)，且其執行推動情形每年至少二次向董事會報告。	
	(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？	✓		本公司於 108.10.28 訂定「董事會績效評估辦法」並配合法令及公司實務運作需要不定期進行修訂，每年之董事會、董事成員、功能性委員會及其個別成員績效評估結果，應於次一年度第一季結束前完成，評估期間為 1 月 1 日至 12 月 31 日；由董事會及功能性委員會成員與董事會議事事務單位或執行單位，就「董事會」、「董事成員」、「審計委員會及其個別成員」及「薪資報酬委員會及其個別成員」分別進行內部績效評估，評估方式包括內部自評、成員自評，評估結果分為三個等級：超越標準、符合標準及仍可加強。評估結果於評估完成後之最近一次董事會向董事報告，以關聯至個別董事及功能性委員會成員績效之薪資酬勞變動及提名續任參考。 董事會及董事成員績效評估內容包括五大面向：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及內部控制；審計委員會及其個別成員與薪資報酬委員會及其個別成員之績效評估內容亦含括五大面向：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及內部控制。 113 年度本公司董事會、董事成員、審計委員會及其個別成員、薪資報酬委員會及其個別成員之評核作業業已完成，自評結果皆為超越標準，且無重大之改善項目。 董事會績效評估內容，請詳本年報第 19 頁。	無重大差異。
	(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		公司審計委員會至少每年一次定期評估簽證會計師獨立性及適任性，以確保公司財務報告之可信賴度，並於每年討論簽證會計師委任案時邀請簽證會計師列席報告，針對會計師與其事務所為達成保持獨立性所作之控管機制與執行監督、暨其執行審計品質指標(AQI)各項構面之狀況進行說明並提供透明度報告，且要求簽證會計師每年提供獨立性聲明書及獨立性自評問卷，並將審計品質指標列入審計	無重大差異。

評估項目		運作情形			與上市上櫃公司 治理實務 守則差異 情形及原因
		是	否	摘要說明	
				服務委任之評估依據，於審計委員會決議後再將評估結果提報董事會。最近一次簽證會計師獨立性評估結果業經 114.02.11 審計委員會及董事會決議通過。 評估機制包括： 1. 本公司之簽證會計師與公司及董事均非關係人。 2. 本公司遵守公司治理實務守則規定辦理簽證會計師之輪替。 3. 簽證及其他重大案件委任前，均需取得審計委員會的事先核准。 4. 定期取得會計師出具之獨立聲明書。 5. 簽證會計師與本公司之經理人或對審計工作與案件有重大影響職務之人員均非配偶或一親等親屬關係。 6. 簽證會計師及其審計小組成員目前或最近二年內是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務。 本公司每年定期檢視簽證會計師之獨立性，依所訂定「會計師獨立性及適任性評估表」之評估項目，檢查其是否為本公司董事、股東或於本公司支薪，或除簽證及財稅案件之費用外，是否有其他財務利益及業務行為等。 簽證會計師每季與審計委員會確認事務所與本公司間無可能被認為會影響獨立性之關係及其他事項。若簽證會計師對於委辦事項及本身有直接或利害關係者需迴避，會計師之輪調亦遵守相關規定辦理。經本公司確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他財務利益及業務關係，且會計師事務所已出具無違反獨立性聲明（含簽證會計師及其審計小組成員）。本公司未連續五年委任同一會計師簽證。 依最近年度委任前評估結果，未發現簽證會計師有違反獨立性之情事。	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議		✓		本公司 110.02.01 董事會通過任命財務長荊國泰擔任公司治理主管，其資格符合上市上櫃公司治理實務守則第三條之一第一項之規定，並負責下列公司治理事務之督導及規劃，以保障股東權益並強化董事會職能；並由公司財務部負責股務事務人員擔任公司治理人員以負責執行各項公司治理相關事務。	無重大差異。

評估項目		運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
		是	否	摘要說明	
相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？				公司治理主管之職權包含： 1. 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 2. 製作董事會及股東會議事錄。 3. 協助董事就任及持續進修、遵循法令。 4. 提供董事執行業務所需之資料。 5. 向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。 6. 辦理董事異動相關事宜。 7. 定期檢視及修訂本公司之公司治理守則及相關作業辦法或程序。 8. 每年定期向董事會報告公司治理運作情形。 公司治理相關事務執行重點：請參閱本年報第 18~22 頁董事會運作情形及審計委員會運作情形。 本公司公司治理主管已於 113 年完成 12 小時進修時數，相關進修時數及課程資訊請詳本年報第 32 頁表一「113 年度本公司董事、公司治理主管進修情形」。	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？		✓		1. 本公司定期將財務及業務資訊公告於公開資訊觀測站，並依法令規定，針對可能對股東或利害關係人造成影響之事件及時發佈重大訊息告知投資大眾。 2. 本公司已於公司網站設置利害關係人專區，以與利害關係人建立良好的溝通與聯繫，本公司安排專人處理及回覆各利害關係人之提問與需求。 發言人：財務長荊國泰(03-566-8000 Ext.9) 投資人相關：ir@darwinprecisions.com 企業永續發展相關：csr@darwinprecisions.com 本公司透過多元方式與透明暢通的溝通管道，提供公司最新訊息，且每年透過利害關係人重大議題關注度調查以蒐集利害關係人所關切之企業社會責任議題並據以回饋執行成效。	無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？		✓		本公司委任台新綜合證券股份有限公司股務代理部為本公司股務代理機構並辦理股東會事務。	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？		✓	1. 財務資訊： 本公司網站設有投資人專區，定期更新每月或每季相關財務資訊及不定期發布法人說明會資訊。 2. 業務資訊： 本公司網站設有產品、製程、技術與服務等方面介紹，提供本公司相關業務發展訊息。	無重大差異。

評估項目		運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
		是	否	摘要說明	
				3. 公司治理： 本公司網站設有投資人專區，其中公司治理部分之揭露內容包括：組織架構、董事會及功能性委員會成員學經歷暨運作與職責、董事會重要決議、董事選任及董事會績效評估、重要內規、內部稽核、風險管理、主要股東名單、獨立董事溝通情形、公司治理成果等資訊。	
	(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	✓		1. 本公司有專人負責執行『公開資訊觀測站』之資訊揭露。 2. 本公司網站設有投資人專區並提供專人聯絡窗口及多元聯絡管道，以回覆投資大眾問題。 3. 本公司設有發言人及代理發言人負責對外發言。 4. 本公司每年至少舉辦一次法人說明會，法人說明會簡報資料及影音檔案已放置於公司網站投資人專區及公開資訊觀測站，以利各界參閱。	無重大差異。
	(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓		本公司 113 年度合併及個體財務報告於 114.02.20 公告及申報；113 年第一、二、三季財務報告與各月份營收情形亦於規定期限前於公開資訊觀測站公告及申報，並同步上傳本公司網站。	無重大差異。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事	(一) 員工權益、僱員關懷	✓		1. 本公司一向以尊重人性關懷員工為經營理念之一，為協助員工於未來生涯規劃發展上能更上層樓，不定期舉辦各項內部、外部員工教育訓練，同時本公司為充分照顧每位員工之身心健康，亦提供或贊助各項福利計劃，並由公司同仁組成職工福利委員會，負責員工福利事項之規劃推行。 2. 公司每季定期召開勞資會議，讓勞工代表瞭解公司營運狀況並提出對公司建議之各項議題，勞僱之間充分溝通交流，讓勞僱關係緊密結合。 3. 員工權益、僱員關懷內容請詳本年報第 83~85 頁肆、營運概況－勞資關係。	無重大差異。

評估項目		運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
		是	否	摘要說明	
進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事購買責任保險之情形等）？	(二) 投資者關係	✓		1. 在投資人關係服務方面，本公司設有投資人信箱以維護與投資者良好之關係，同時亦落實發言人及代理發言人制度，協助投資者更進一步了解公司營運及財務狀況。 2. 本公司責成專人依相關規定即時於「公開資訊觀測站」公告有關財務、業務、內部人持股異動情形等訊息，期能達到資訊公開、透明。	無重大差異。
	(三) 供應商關係	✓		1. 本公司定期或不定期開會檢討供應商來往關係，並對供應商進行稽核訪查及問卷調查。 2. 本公司制定有供應商審核評估程序，以確保供應商交期、品質及價格符合公司需求，另針對供應商之綠色產品、環安衛風險等項目進行審視、溝通，通過審核者方能成為合作對象。 3. 本公司依據「供應商管理程序」暨「供應商/外包商環安衛稽核作業程序」之各項規範，協同供應商致力於提升企業社會責任，其主要內容包括：遵守法律、環境管理系統、環安衛政策與承諾、管理職責與責任、風險評估與管理、實施計劃和監督量測績效目標與改正措施程序等。	無重大差異。
	(四) 利害關係人之權利	✓		本公司網站之企業永續發展專欄設置利害關係人專區： 1. 揭露公司利害關係人的辨識與不同利害關係人所關切的議題及回應重點成果。 2. 建立利害關係人的溝通管道並安排專人處理及回覆各利害關係人之提問與需求。 3. 揭露本公司永續報告書，以提供利害關係人了解公司企業永續發展執行狀況。	無重大差異。
	(五) 董事進修情形	✓		本公司已依臺灣證券交易所股份有限公司「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規定辦理，詳請參閱本年報第 32 頁表一「113 年度本公司董事、公司治理主管進修情形」，且相關進修情形已於公開資訊觀測站揭露。	無重大差異。
	(六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形	✓		風險管理是維護企業經營的重要環節，本公司正視風險的存在，更致力執行降低風險的各項政策與措施，以此為利害關係人創造永續價值，並創造公司營運機會。為有效強化風險管理，長期關注產業趨勢及市場變動，掌握風險變化趨勢，並針對重大潛在風險情境進行管控策略與作法之擬定，定期確認與追蹤檢核成效，在可接受風險之狀況下，追求管	無重大差異。

評估項目		運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
		是	否	摘要說明	
				理成本效益最佳化。 本公司及各子公司在從事營運活動時，應從企業永續經營的角度審慎檢視內外部可能之風險，依循本公司「風險管理政策與程序」訂定相關作業規範，以辨識、衡量、控制及監督各項業務之潛在風險及對營運可能造成的衝擊影響，並串接權責單位建立作業應變程序，以落實風險管理機制之運作，提昇風險管理分工之效能。 請參閱本年報第 88-98 頁伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項。	
	(七) 客戶政策之執行情形	✓		1. 本公司定期針對客戶關係進行評估，並且訂有信用管理規章，以落實定期審核客戶之財務與營運狀況及信用風險控管。 2. 本公司平時皆與客戶保持暢通的聯繫管道，隨時就產品或服務議題進行溝通，並確保產品或服務能達到預期的品質水準，且對客戶的疑問及時提供解答。 3. 本公司以系統化的管理流程提供綠色產品給客戶，在公司內設置綠色產品管理系統與有害物質管理流程(HSPM)，用以識別、消除和管制有害物質，以滿足本公司綠色產品政策和客戶及法律、法規(如歐盟 RoHS/REACH...等)要求。	無重大差異。
	(八) 為董事購買責任保險之情形	✓		本公司已為董事及經理人購買責任保險，並每年定期評估投保額度且將投保情形向董事會報告及向主管機關申報。	無重大差異。
	(九) 董事會成員及重要管理階層之接班規劃與運作情形	✓		本公司持續進行之董事接班計畫，採以下標準建置董事人選資料庫：營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力及決策能力。本公司亦明定「董事會績效評估辦法」，藉由績效評估之衡量項目，來確認董事會運作有效，並達永續發展之目的。因此，本公司依據未來之策略發展及轉型規劃，配合本公司董事所需具備之專業知識、技術及經驗及公司董事多元化政策、獨立性之標準，以規劃董事之繼任計劃及人選，並據以覓尋、審核及提名董事候選人。 培育機制設計上，針對重要管理階層，依據其個別專業與職務需求，擬定高階經理人個人發展計畫，且透過本公司達爾文學院專責規劃人才培育暨發展	無重大差異。

評估項目		運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
		是	否	摘要說明	
				政策制定、教育訓練制度規劃與執行，進而培養重要管理階層之管理力、領導力與經營力。本公司培育公司內部高階經理人，安排重要管理階層每年至少一次列席董事會以進行公司治理事務之報告，並與董事進行公司各項治理事務之溝通，使重要管理階層參與董事會之運作，平時並擴大其對集團各營運單位之參與。 此外，每年定期舉辦重要管理階層策略共識營，透過策略會議聚焦公司未來業務發展方向，並依業務策略進行系統性關鍵人才及新事業發展佈局。 在高階經理人的培育上，除了參加達爾文學院領導力培訓課程之外，更著重工作經驗中傳承與交流，定期於人事評議委員會及平日各式交流聚會中討論關鍵崗位接班及人才儲備狀況，除現職職能的培養，亦透過職務輪調、跨部門任務指派，拓展豐富其工作歷練，並透過參與永續發展委員會運作，擴大高階經理人對經營力參與的深度與廣度。於培訓機制設計上，更會安排潛力接班人至關係企業參與高階經理人發展課程，透過標竿學習及見習分享提升接班人的領導力與經營能力。	
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： (一) 因應國際關注減碳趨勢並配合主管機關推動「上市櫃公司永續發展路徑圖」，本公司及子公司於 111 年導入 ISO14064-1:2018 溫室氣體管理系統，並於 111.11.21 首次取得外部認證機構 SGS 出具之 110 年溫室氣體查驗聲明書(含海外子公司)，未來每年將持續完成各年度溫室氣體盤查驗證，以檢視節能政策推行成效，進而逐步達到減碳目標。112 年度溫室氣體查驗聲明書亦於 113 年 7 月 5 日取得。 (二) 配合金融監督管理委員會發布「上市櫃公司永續發展行動方案」，為實踐公司永續發展目標並強化永續治理，董事會通過訂定「永續發展委員會組織規程」及授權永續發展委員會訂定「永續報告書編製及驗證作業辦法」。本公司 2023 年永續報告書業經專業機構確信且提董事會決議通過。 (三) 本公司將持續針對強化董事會結構與運作、提升資訊透明度等之公司治理事項進行推動及改善。 (四) 本公司於臺灣證券交易所公司舉辦之第十一屆「113 年度上市上櫃企業公司治理評鑑」，在上市公司排名落於：前 21%~35%級距，而依產業別市值 50 億元以上至 100 億元類排名落於：前 11%~20%級距。 本公司在經濟、環境與社會各面向不斷永續發展，且將持續秉持誠信正直的企業核心價值，永續經營與各利害關係人及社會之關係。 環境管理：本公司除了技術能力的投入之外更需兼顧產品品質與環境保護，已於 1999 年取得 ISO 9001 之國際品質認證，並陸續取得 IATF 16949、QC 080000、ESD20.20 品質體系、ISO50001 能源管理系統、ISO 14001 環境管理系統、ISO14064-1 溫室氣體盤查與 ISO45001 職業安全衛生管理系統等多項認證。同時，台灣廠區員工人數超過 200 人者，亦依法規要求取得 TOSHMS 驗證。					

表一：113 年度本公司董事、公司治理主管進修情形：

職稱	姓名	日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事	蔡國新	113.06.03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	機構投資人觀點論壇	3 小時
		113.09.06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3 小時
董事	柯富仁	113.08.03	中華獨立董事協會	跨國企業併購的法律規劃與風險管理	3 小時
		113.08.03	中華獨立董事協會	外資機構投資人如何看待 ESG 永續治理及投資責任	3 小時
董事	蘇峯正	113.05.02	社團法人中華公司治理協會	董事會如何確保企業永續經營-從人才之發掘與培養談起	3 小時
		113.11.06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	議題管理在公司治理中應有的策略思維	3 小時
獨立董事	陳益世	113.08.06	臺灣證券交易所	永續知識賦能宣導課程-電子業，以永續知識力打造全新碳時代宣導會	6 小時
獨立董事	龍惠施	113.03.29	社團法人中華公司治理協會	美中台關係與未來國際情勢-投資大陸之政治風險	3 小時
		113.08.22	社團法人中華公司治理協會	證券法規與公司治理	3 小時
		113.08.23	社團法人中華公司治理協會	IFRS 永續揭露準則介紹及國內外碳排淨零趨勢分享	3 小時
公司治理主管	荊國泰	113.03.29	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	2024 年經濟展望及產業趨勢	3 小時
		113.07.26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	地緣政治下台灣產業之轉型機會與挑戰-PMI / NMI 獨家剖析	3 小時
		113.08.02	社團法人中華公司治理協會	公司治理主管合規工作實務	3 小時
		113.10.04	社團法人中華公司治理協會	淨零碳排宣導會	3 小時
		113.11.15	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3 小時

(四) 薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

114年4月13日

身分別	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
	姓名			
召集人 獨立董事	陳益世	◆請參閱本年報第9~10頁「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」 ◆均符合金融監督管理委員會頒訂之「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」第6條相關規定。		0
獨立董事	龍惠施	◆最近2年均無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。		3
委員	呂瑞梅	◆臺灣大學食品科技研究所博士 ◆工業技術研究院生醫與醫材研究所副所長 ◆信力生技股份有限公司總經理 ◆具備生醫產業之臨床藥物開發與管理能力，擁有該產業之實務工作經驗	◆未有公司法第三十條各款情事之一(本年報第9頁-註1) ◆符合金融監督管理委員會頒訂之「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」第6條相關規定。 ◆最近2年均無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0

2. 薪資報酬委員會之職責

根據中華民國法律規定，薪酬委員會成員由董事會任命。薪酬委員會旨在協助董事會執行與評估公司整體薪酬與福利政策，以及董事及經理人之報酬。薪酬委員會依其組織章程規定執行相關職權，薪酬委員會組織章程請參考本公司網站。

本委員會成員應以善良管理人之注意，以獨立超然角度為公司建立與審核與績效連結的薪酬制度，忠實履行董事會所賦予之下列職權，將所提建議提交董事會討論：

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

薪資報酬委員會履行前述職權時，應依下列原則為之：

- (1) 董事及經理人之績效評估及薪資報酬應參考同業通常水準支給情形，並考量與個人表現、公司經營績效及未來風險之關聯合理性。
- (2) 不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。
- (3) 針對董事及高階經理人短期績效發放紅利之比例及部分變動薪資報酬支付時間應考量行業特性及公司業務性質予以決定。

3. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2) 本屆委員任期：112 年 6 月 14 日至 115 年 6 月 13 日。

113 年度薪資報酬委員會開會 3 次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%) (註 1)	備註
召集人 獨立董事	陳益世	3	0	100	-
獨立董事	龍惠施	3	0	100	-
委員	呂瑞梅 (註 2)	-	-	-	於 113.10.25 就任 應出席次數 0 次
獨立董事	李正中	2	0	100	於 113.08.30 辭任 應出席次數 2 次

註 1：【實際出席次數/在職期間開會次數】。

註 2：依本公司薪資報酬委員會組織規程第三條第三項規定：本委員會之成員因故解任，致人數不足三人，應自事實發生之日起算三個月內召開董事會補行委任。業經本公司 113.10.25 董事會決議通過委任薪酬委員一名以補足法定人數，任期與本屆董事會任期相同至 115 年 6 月 13 日止。

其他應記載事項：

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

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。

(3) 薪資報酬委員會之討論事由與決議結果及公司對於成員意見之處理：

開會日期	討論事項	核議結果
113 年第 1 次 113.01.29	民國一一二年度董事及經理人薪酬案。	經主席徵詢全體出席委員同意，無異議照案通過，並提請董事會決議。
	民國一一三年經理人薪資報酬政策、制度、標準與結構檢討案。	
	民國一一三年度留才激勵方案。	
113 年第 2 次 113.07.29	民國一一二年度經理人員工酬勞分派案。	
113 年第 3 次 113.10.25	經理人人事案。	

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

評估項目		運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
		是	否	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？		✓		本公司於 105 年 3 月設置企業社會責任管理委員會(CSR Committee)，並於 111 年 1 月更名為永續發展委員會，為內部最高階的永續發展推動組織，統籌全公司企業社會責任及永續發展方向與目標擬定，定期由主任委員及各組委員檢視委員會之績效與目標達成度。『達運永續發展委員會組織規程』於 113 年 7 月 29 日提報董事會通過，並由董事長暨策略長擔任主任委員，下轄設置秘書組及設有四個功能組：永續營運組、永續供應鏈組、社會共融組及風險治理組，每季或不定期進行永續發展相關關切議題研討與反饋，並報告長期目標暨行動計劃等之推動進度執行情況與檢討改善措施；每年至少 2 次向董事會報告推動成效與工作計畫及檢視公司永續發展藍圖，並由董事會督導永續發展推動情形。 112 年度永續報告書經董事會審查通過，已揭露於公司網站及公開資訊觀測站。113 年度永續報告書擬於完成後提請董事會審查，待通過後始得對外揭示。
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？		✓		為優化體制與邁向完善永續經營，本公司設立永續發展委員會並制定「永續發展實務守則」，從經濟、環境、社會及公司治理等永續議題，全方位制定與落實管理政策，並收集利害關係人回饋資訊，以利持續改善。 本公司依據所訂定的 ESG 各項重大性原則及制定的「風險管理政策與程序」，執行本公司及子公司風險鑑別作業，並根據風險類別、公司營運關注重點等進行重要議題之相關風險評估，進而擬定因應策略與強化風險監控，並由董事會督導風險管理執行情形。 請參閱本年報第88-98頁伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項。
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？	✓		I. 本公司訂有環安衛管理制度及環安衛政策，並於全公司及各廠區設置職業安全衛生委員會，據以推行相關管理制度，其風險評估項目包括：職業安全衛生、自動檢查、作業環境監測、危害物管理、環境保護執行/追蹤、

評估項目		運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
		是	否	摘要說明													
				節能減碳推行/追蹤、溫室氣體排放政策與管理、資源管理、災害應變演練及教育訓練等。 2. 本公司配合政府政策持續進行生活廢棄物及工業廢棄物分類、回收與減量活動，並建立管理及應變制度落實執行。 3. 本公司及子公司已導入ISO 14001環境管理系統，並於107.08.27經第三方驗證公司(SGS)驗證通過取得新版ISO14001:2015年版認證。目前本公司及子公司取得該認證之證書有效期限為112.08.03~115.06.16。 4. 近年來為達成2050溫室氣體淨零排放策略目標，2022年導入ISO14064-1溫室氣體盤查、2023年導入ISO50001能源管理系統認證，後續每年持續驗證。 5. 本公司已導入CNS45001臺灣職業安全衛生管理系統，經第三方驗證公司(SGS)驗證通過，證書有效期限為112.09.03~115.09.02。													
	(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？		✓	本公司及子公司於主要廠區屋頂已建立太陽能發電系統，113 年太陽能總發電量 9,242,042 KWh，相當減少 5,271 ton CO₂e 排放量： <table><tr><th>廠區</th><th>太陽能總發電量 (KWh)</th><th>減少 CO₂ 排放量總計(公噸)</th></tr><tr><td>吳江</td><td>4,386,764</td><td>2,502</td></tr><tr><td>廈門</td><td>4,855,278</td><td>2,769</td></tr><tr><td>總計</td><td>9,242,042</td><td>5,271</td></tr></table> 另持續提升其他廠區之各項資源利用效率、落實各廠區製程水回收及全面實施垃圾分類與資源回收，亦推動綠色辦公，如：採用事務機集中列印、鼓勵單面紙再利用、名片印製採用環保再生紙等。此外，建立達運永續文化氛圍，透過內部電子布告欄、公告、通訊軟體官方帳號教育宣導永續綠生活知識，培養自「綠」好習慣，減少資源浪費與環境負擔。 本公司廢棄物回收與再利用比例：本公司廢棄物回收與再利用比例：112 年 96%、113 年 94%。且致力於建置與執行綠色產品有害物質管理規定，以確保產品部品(材料、零組件、包裝材料等)皆符合綠色產品相關要求。	廠區	太陽能總發電量 (KWh)	減少 CO ₂ 排放量總計(公噸)	吳江	4,386,764	2,502	廈門	4,855,278	2,769	總計	9,242,042	5,271	無重大差異。
廠區	太陽能總發電量 (KWh)	減少 CO ₂ 排放量總計(公噸)															
吳江	4,386,764	2,502															
廈門	4,855,278	2,769															
總計	9,242,042	5,271															

評估項目		運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
		是	否	摘要說明	
	(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？	✓		1. 為因應氣候變遷對於企業營運的衝擊與具體呈現氣候變遷的資訊揭露，本公司於 105 年成立「CSR 委員會」，111 年更名為「永續發展委員會」遵循公司 ESG 政策的願景與使命持續進行重大議題策略推動，110 年針對氣候變遷議題強化環境管理政策，訂定公司年絕對減碳目標及製程與能源做相對應技術管理，轉型低碳生產製程與降低能源使用量，已於 113 年取得 112 年度查驗期間之 ISO14064-1: 2018 溫室氣體管理系統認證及 ISO50001 能源管理系統認證，未來亦將持續執行認證作業並據以檢討減碳與節能目標達成情形；且自主參與碳揭露計畫(Carbon Disclosure Project, CDP) 氣候變遷問卷填答，113 年獲得 B 管理等級成績。 另依據國際金融穩定委員會氣候相關財務揭露建議書(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD)架構來鑑別本公司氣候風險及機會，並依鑑別結果建立衡量指標及因應作為，進而降低氣候風險對營運所造成的財務影響。 2. 113 年共推行 19 件節能及 5 件水回收專案，推算節電 10,926 萬 kWh、水回收 44.2 萬噸。本公司及子公司努力節能減碳，改善能源發揮最高效率，以減緩氣候變遷及維持生態平衡。	無重大差異。
	(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？	✓		1. 本公司於 111 年 8 月成立永續發展辦公室，與環安單位攜手推展溫室氣體盤查與減量、能源管理等業務，並每月進行溫室效應氣體盤查統計。持續推動辦公室無紙化、不提供免洗餐具、水龍頭裝設節水閥，控制辦公室燈光、空調及鼓勵汽車共乘，以響應實踐環境永續發展。 2. 111 年首次導入 ISO14064-1: 2018 溫室氣體盤查，並於 111.11.21 首次取得第三方查證機構(SGS)核發 110 年度溫室氣體查驗聲明書，後續每年持續驗證。113.07.05 取得第三方查證機構(SGS) 核發 112 年度溫室氣體查驗聲明書，經查驗本公司及子公司 112 年度溫室氣體	無重大差異。

評估項目		運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																		
		是	否	摘要說明																			
				排放量盤查為71,384公噸CO₂e，其中範疇一加範疇二溫室氣體排放量為60,575公噸CO₂e，溫室氣體排放密集度為每億元341公噸CO₂e。 113年度本公司及子公司全公司溫室氣體排放量自行盤查總計60,350公噸CO₂e，主要產生來源為範疇二的電力排放。 113年及112年溫室氣體排放狀況如下： <table><tr><th>溫室氣體排放狀況</th><th>113 年</th><th>112 年</th></tr><tr><td>範疇一 (噸 CO₂e)</td><td>1,615</td><td>1,723</td></tr><tr><td>範疇二 (噸 CO₂e)</td><td>58,735</td><td>58,852</td></tr><tr><td>CO₂ 排放總計 (公噸)</td><td>60,350</td><td>60,575</td></tr><tr><td>營業額 (新台幣億元)</td><td>208.7</td><td>177.7</td></tr><tr><td>排放密集度 (公噸/億元)</td><td>289</td><td>341</td></tr></table> 備註： (1) 採公司週界可控之範疇一&範疇二溫室氣體盤查排放量作為公司溫室氣體減量依據。 (2) 113年度溫室氣體盤查為自行盤查，尚未通過第三方查證，查證後資料請參閱ESG報告書。 3. 本公司於112年導入ISO50001能源管理系統，並於113.01.15經第三方驗證公司(DNV)驗證通過取得ISO50001: 2018版認證（證書有效期限為113.01.15至116.01.14）。將持續透過系統PDCA推動節能管控措施，減少公司二氧化碳排放當量。 4. 本公司因應全球面臨水資源短缺趨勢，基於貫徹合理利用資源的理念，持續進行合理安排生產、生活和生態用水，促進水資源的合理配置。並有效利用回收水，提高水資源的承載能力，提供可持續發展的保障。	溫室氣體排放狀況	113 年	112 年	範疇一 (噸 CO ₂ e)	1,615	1,723	範疇二 (噸 CO ₂ e)	58,735	58,852	CO ₂ 排放總計 (公噸)	60,350	60,575	營業額 (新台幣億元)	208.7	177.7	排放密集度 (公噸/億元)	289	341	
溫室氣體排放狀況	113 年	112 年																					
範疇一 (噸 CO ₂ e)	1,615	1,723																					
範疇二 (噸 CO ₂ e)	58,735	58,852																					
CO ₂ 排放總計 (公噸)	60,350	60,575																					
營業額 (新台幣億元)	208.7	177.7																					
排放密集度 (公噸/億元)	289	341																					

評估項目		運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																								
		是	否																									
				113年及112年水資源使用量如下： 單位：萬噸 <table><tr><th>水資源</th><th>113年(註1)</th><th>112年(註2)</th></tr><tr><td>自來水</td><td>81.0</td><td>94.5</td></tr><tr><td>地下水</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>回收水</td><td>38.8</td><td>35.9</td></tr></table> 5. 本公司營運中產生之廢棄物於源頭分類管控收集，以可回收/再利用為優先，提升資源回收率，減少廢棄物產生量，降低對環境衝擊，並訂定「廢棄物清理作業規範」作為管理規範。113年及112年廢棄物產出總量如下表：1單位產值廢棄物量(公噸/億元)由112年37.8公噸/億元降低至113年26.4公噸/億元，減少30.1%。 單位：噸 <table><tr><th>廢棄物</th><th>113年(註1)</th><th>112年(註2)</th></tr><tr><td>非有害事業廢棄物</td><td>5,415</td><td>6,622</td></tr><tr><td>有害事業廢棄物</td><td>100</td><td>90</td></tr><tr><td>單位產值廢棄物量(公噸/億元)</td><td>26.4</td><td>37.8</td></tr></table> 註1：為公司自行盤查，尚未通過第三方確信，確信後資料請參閱ESG報告書。 註2：經第三方機構(KPMG) 依ISAE3000有限確信。 6. 減量目標： (1) 為倡議國際減碳趨勢，公司於111年由永續發展委員會訂下本公司及子公司溫室氣體2025年辦公室據點減量30%、生產據點減量5%；2030年辦公室據點淨零排放、生產據點減量20%；2050年辦公室據點、生產據點淨零排放之目標，112年盤查經第三方(SGS)查證為60,575 ton CO₂e/年，113年自行盤查為60,350 ton CO₂e/年，年減量0.37%，各廠區積極推動節電方案減少碳排放量，未來公司將持續朝向每單位產出之碳減量目標。 (2) 製程水回收113年台灣與大陸廠區總計回收38.8萬噸，本公司及子公司製程水回收率達45.6%，較112年度之水回收率29.4%提升16.2%。達成112年年報揭露規劃目標	水資源	113年(註1)	112年(註2)	自來水	81.0	94.5	地下水	0	0	回收水	38.8	35.9	廢棄物	113年(註1)	112年(註2)	非有害事業廢棄物	5,415	6,622	有害事業廢棄物	100	90	單位產值廢棄物量(公噸/億元)	26.4	37.8
水資源	113年(註1)	112年(註2)																										
自來水	81.0	94.5																										
地下水	0	0																										
回收水	38.8	35.9																										
廢棄物	113年(註1)	112年(註2)																										
非有害事業廢棄物	5,415	6,622																										
有害事業廢棄物	100	90																										
單位產值廢棄物量(公噸/億元)	26.4	37.8																										

評估項目		運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
		是	否	摘要說明	
				(113年吳江、廈門廠區較上年度增加節水2.9萬噸、廈門廠區製程水回收率提升至50%)，公司將持續透過有效利用回收水，提高水資源的乘載能力。 (3) 廢棄物資源管理推展方向與目標：持續提升各項事業廢棄物回收率、排定廢棄物廠商稽核計畫，113年台灣與大陸廠區總計稽核12家，稽核輔導率100%、稽核缺失總計4件(已改善)。無發生廢棄物環保事件。	
四、社會議題	(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		本公司為善盡企業社會責任，保障全體同仁基本人權，認同並自願遵循「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國企業與人權指導原則」、「聯合國國際勞動組織」等國際公認之人權標準，並遵守責任商業聯盟 (Responsible Business Alliance, RBA) 準則之規範、相關勞工法規，杜絕任何侵犯及違反人權的行為，以公正與公平態度對待與尊重勞工。本公司人權政策適用於各營運及製造據點，恪遵營運所在地之勞動、性別平等工作相關法規並制定有關人權保障及勞動政策及執行相關措施，包括：就業自由的雇用政策、合理工時、健康職場、多元平等包容、正向勞資關係等。本公司員工之勞動條件均符合勞動法令之規範，禁止職場歧視，促進兩性工作平等，職場安全、合理工時等，所有工作規則亦由全體員工所共同遵守。有相應之管理辦法以資規範。	無重大差異。
	(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施 (包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	✓		【員工薪酬】 本公司定期參與國際性與地區性(當地)市場薪資調查，依人才市場定位制定具競爭力的薪資架構與薪資核敘標準。除固定薪酬外，為鼓勵同仁在工作上努力表現，亦有對應個人績效之獎金制度，並配合公司整體營運狀況發放員工酬勞。另設置有福利信託方案，協助員工累積退休養老金。 【員工福利】 本公司在新進同仁報到當日，即依法為同仁完成健保、勞保之加保作業，此外，並提供同仁團體保險與意外保險的福利措施，使同仁有更完善的生活與安全保障。	無重大差異。

評估項目		運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
		是	否	摘要說明	
				除工作上之要求，本公司也重視同仁在個人與家庭生活上的需求，除依相關勞動法令訂定完善休假制度外，亦鼓勵同仁休假，妥善利用假期安排與家人相處的時間。 本公司設置有員工餐廳，員工享有餐費補助；台灣廠區建置汗動訓練室、韻律教室等，大陸廠區建置舞蹈訓練室、運動吧等，並配置健身設備、成立運動性社團，讓同仁可以就近參與健康運動；設有員工專屬停車場，提供同仁免費停車；設有員工宿舍，提供同仁住宿，大陸廠區建置陽光房，並配置健身設備，讓住宿同仁在生活區可以健康運動。 【職場平等】 實現同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會，促進永續共融的經濟成長。 本公司重視員工權利及福利，並與員工共享獲利盈餘，維護良好工作環境，包含各族群的全方位照護：(1)進用身障同仁，並提供合適的工作職務及環境設施；(2)協助外籍同仁文化融合、生活照顧及健康安全等；(3)落實友善職場，讓各性別同仁安心工作。	
	(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？	✓		本公司及子公司除遵循國內相關法規外，已取得國際認可之ISO 45001職業安全衛生管理系統檢驗認證(證書有效期至115.09.03)，以提供員工安全的工作環境，藉此預防職業災害的發生並維護員工職場安全。 本公司依法每半年進行工作環境作業環境監測與改善、年度員工定期健康檢查。 I. 健康促進專責單位_維力中心：依法設置護理長及護理人員定期舉辦員工年度健康檢查，並關懷追蹤同仁健康狀況；導入健康管理系統，電子化管理健康資訊；定期或不定期辦理員工健康促進活動，包含設置集乳室、傳染病防治宣導、健康飲食衛教宣導、公司差旅人員防疫管控，以及健康講座等活動，以滿足員工的健康需求。台灣廠區於 113 年度取得運動企業認證、大雅廠區續獲職場認證健康周全獎，此外大雅廠區為中華民國環境職業醫學會職業專科醫師教學場域。	無重大差異。

評估項目		運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
		是	否	摘要說明	
				2. 設立專責單位如安衛管理處，進行本公司及子公司安全、衛生、環保之規劃及管理工作，例如：查核員工作業環境的安全性、機械或設備操作的防護性與定期實施員工安全教育訓練與宣導與推展安全活動等。 3. 本公司依法執行勞工作業環境監測及健康檢查，依結果改善工作環境、提供必要之防護及調整勞工工作場所。 4. 113 年度環境安全與健康相關課程，本公司及子公司環安單位與維力中心開立 89 門課程，開課時間共計 249 小時。 5. 113 年度員工職業災害件數共 10 件（職災比率 0.09%；失能傷害頻率 FR=0.77；失能傷害嚴重率 SR=18），分別為 2 件夾/割傷、1 件滑/跌倒、1 件墜落、5 件壓傷、1 件化學品噴濺，全數皆已回歸崗位，並由維力中心後續關懷追蹤。安衛管理處重新盤點風險危害及確認操作 SOP 流程，修改作業手法及宣導並平展至各廠區推動；生產據點各單位更新危害鑑別評估，機台設備安全機制整體盤查及確認點檢，增加作業人員教育訓練頻率，加強安全意識。 備註： 失能傷害頻率 $FR = \frac{\text{總計傷害損失總人次數} \times 1,000,000}{\text{累計總經歷工時(小數點後兩位，無條件捨去)}}$ 失能傷害嚴重率 $SR = \frac{\text{總計傷害損失日數} \times 1,000,000}{\text{累計總經歷工時(取整數，無條件捨去)}}$ 員工定義為受雇之直接人員、間接人員、約聘人員、實習生、建教生、工讀生、外籍移工 6. 113 年度廠區發生重大火災造成人員死傷或廠區營運生產中斷件數為 0 件，公司致力於規劃推動高風險災害應變演練及緊急應變小組人員訓練共計 119 場；另外為加深同仁對於滅火器的操作能力，台灣廠區於 11 月委託專業消防廠商辦理全員真實滅火訓練，共計 191 人次完成訓練，培養同仁臨危不亂，且能正確操作緊急應變器材並降低廠區發生災害及人員傷亡的風險。	
	(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力	✓		本公司設置達爾文學院，專責人才培育暨發展政策制定、教育訓練制度規劃與執行；且定期	無重大差異。

評估項目		運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
		是	否	摘要說明	
	發展培訓計畫？			召開委員會檢視人才培育政策、規劃與執行成效。達爾文學院下轄包括：領導力學堂、行銷學堂、創新研發學堂、製造學堂及教育訓練執行委員會(簡稱教委會);教委會根據公司發展策略訂定七大教育訓練體系，包含新人訓練、品質訓練、管理訓練、環安衛訓練、講師訓練、通識暨自我發展訓練及專業訓練，並發展各分會之學習地圖。 除此之外，針對同仁的專業能力養成，由各部門教委會採內部講師授課或參加外部訓練課程，進行專業與技術的有效傳承。 113 年度完成職涯訓練課程總人次共計 33,873 人，總訓練時數為 94,190 小時。	
	(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？	✓		對產品與服務之行銷及標示，本公司皆遵循相關法規及國際準則執行。 本公司設置綠色產品管理系統與有害物質管理流程(HSPM)，用以識別、消除和管制有害物質，以滿足本公司綠色產品政策和客戶及法律、法規（如歐盟 RoHS/REACH 等）要求，透過綠色產品管理，謹慎選擇原物料及供應商，確保不使用禁用物質與原物料。 本公司在產品研發方面嚴禁不法侵犯或洩漏其他公司的營業秘密、商標權、專利權、著作權及智慧財產權。 除透過與承辦業務人員或其主管直接聯絡外，於公司網站上亦揭露供客戶的聯絡管道，以提供公平公開與即時之申訴平台，處理有關公司客戶權益申訴等之相關問題。	無重大差異。
	(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓		本公司依據「供應商管理程序」暨「供應商/外包商環安衛稽核作業程序」之各項規範，協同供應商致力於提升企業社會責任： 1. 遵守法律：供應商有違規事項需採取補救行動相關文件。 2. 環境管理系統：輔導與確認供應商取得 ISO 14001/ ISO 45001 驗證。 3. 環安衛政策/承諾：輔導與確認供應商提出政策/承諾聲明。 4. 管理職責與責任：輔導與確認供應商提出環境、健康與安全計畫與勞動人權實施現況管理階層審查。	無重大差異。

評估項目		運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
		是	否	摘要說明	
				5. 風險評估和管理：輔導與確認供應商提出環境、健康、安全與勞動人權之觀點、衝擊與風險鑑別與評估。 6. 實施計劃和監督量測績效目標：輔導與確認供應商建立環境、健康與安全與勞動人權的績效目標和實施計劃。 7. 改正措施程序：供應商需提出對內部或外部評估、檢查、調查和審查所發現不符合事項之改善措施。113 年度共執行公司供應商環安衛風險稽核共計 87 家供應商，稽核相關複查於 113 年第四季已全數完成。 本公司與供應商契約中明訂企業責任規範，並依照 RBA 規範進行供應商行為檢核。 為確保供應商之環境表現，以期符合環境需求，讓產品更具有環保概念，提升市場的競爭力，建置綠色供應鏈管理，本公司與供應商培養良好合作關係，更期望能發揮影響力帶領供應商共同關注社會責任及環境保護之議題，進而推動產業永續發展。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		✓		本公司依循證交所 113.01.26 頒布之「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」、全球報告倡議組織最新的 GRI 永續性報導準則 (GRI Standards) 及 SASB 永續會計準則委員會 (Sustainability Accounting Standards Board) 發布之電子製造服務和原始設計製造業指標、氣候相關財務揭露建議書 (TCFD) 等指標指引撰寫永續報告書，並揭露於公司網站之企業永續發展專欄及上傳公開資訊觀測站。	無重大差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」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：本公司訂有永續發展實務守則，並於公司網站專設「企業永續發展」專欄，以充分揭露本公司之永續發展委員會組織架構、企業永續發展實施成效與各年度之永續報告書。相關運作皆依據公司永續發展實務守則，並將運作狀況揭露於公司之永續報告書。 七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊（如公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形）： 本公司 ESG 績效與高階經理人酬金連結政策： 為激勵高階經理人(包括：總經理及副總經理或其他相當職級者)重視長期綜合績效表現，本公司將(1)經營績效目標(2)ESG 永續發展目標與高階經理人之激勵薪酬掛鉤，做為績效評估依據，並每年檢視近三年累積成果，若達成啟動要件，高階經理人成員可獲得固定年薪之 10~20%獎金，期使高階經理人薪酬與公司營運績效目標及永續發展目標高度連結。其中經營績效目標包括：產品營收、毛利率、營業利益率等財務性指標；ESG 永續發展目標包括：節能創能、節水創水、節能減廢、全球夥伴、友善職場、社會參與等六個面向。					

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
本公司為善盡企業社會責任，保障全體同仁基本人權，認同並自願遵循「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國企業與人權指導原則」、「聯合國國際勞動組織」等國際公認之人權標準，杜絕任何侵犯及違反人權的行為，有尊嚴的對待及尊重所有同仁。 本公司人權政策適用於本公司各營運及製造據點，恪遵營運所在地之勞動、性別平等工作相關法規並制定有關人權保障及勞動政策及執行相關措施。 【就業自由的雇用政策】 1. 禁止就業歧視與強迫勞動：本公司秉持開放、公平的原則，不因個人性別、種族、社經地位、年齡、婚姻、家庭狀況、語言、宗教、黨派、國籍、容貌、五官、身心障礙等，有任何差別待遇之語言、態度及行為。消除各種形式之強迫勞動、消除僱傭與就業歧視等，禁止騷擾、尊重隱私權，致力營造一個機會均等、有尊嚴、安全、平等、免於歧視與騷擾之工作環境。 2. 禁止聘用童工：符合當地的最低年齡的法律和規定，不僱用童工。 【合理工時】 本公司明訂合法且合理的工作時間與延長工時之規範，並定期關心及管理員工出勤狀況。 【健康職場】 113 年永續推動主軸為「健康周全 安心職場」，台灣廠區榮獲體育署運動企業認證及衛福部績優職場_健康周全獎之殊榮。維力中心為維持員工身心健康及培養個人良好健康生活習慣，定期辦理員工關懷講座、諮商管道及健康促進活動等。				
長期投入議題	管理作為		對公司的影響	對員工的影響
母性照護	1. 落實母性保護計畫，由專任護理師及職醫協助從風險評估、工作環境危害評估到工作調整等措施。 2. 母性照護設施：設置哺乳室、友善停車位、無塵室識別臂章及專屬更衣通道、好孕媽媽包。		降低廠區危害風險	1. 安全的作業環境場所 2. 舒適的集乳環境 3. 營養品供給
高風險族群	為提升員工健康，積極推動肥胖及三高慢性疾病的防治，落實執行以下管理： 1. 遵守法規進行定期體檢及健康問卷調查。 2. 開發健康管理系統，提供員工健檢資訊、強化健康管理知識。 3. 針對健康高風險族群提供監測、預防等健康管理。 4. 針對不同族群設計健促活動、衛教知識及關懷指導。		1. 降低員工高風險疾病發生 2. 提升員工身心健康 3. 強化員工健康行為	1. 提升員工自我健康敏感度 2. 健康行為養成
【多元平等包容】 1. 本公司對任何形式的不人道待遇採取零容忍政策，落實職場暴力預防、性騷擾防治，不得苛刻或非人道地對待員工，包括暴力、性暴力、性騷擾、性侵犯、體罰、心理或生理脅迫、欺凌、公開羞辱或口頭辱罵，也不得威脅進行任何此類行為。				

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
2. 尊重與多元族群文化，倡導性別平等意識。				
【正向勞資關係】				
1. 結社自由：本公司尊重員工權利，員工可依法自由結社，設立多元社團並積極宣導同仁加入社團。				
2. 勞資協商：為保障員工權利、創造雙贏勞資制度、建立勞資雙向溝通管道、提供員工健全勞資關係，定期召開勞資、福委會議，並由員工遴選勞方代表，討論勞資議題、福利措施等。				
3. 溝通機制：為達到充分溝通及有效解決問題之目的，舉辦實體座談會，並提供多元且保密的申訴管道，建立申訴不受打擊保護的機制。				
人權議題	執行情形			
禁止聘用童工	依循招募任用管理辦法於招募時核對年齡，確保不聘用童工			
禁止就業歧視	依法進用足額身心障礙者			
禁止強迫勞動	1. 外籍移工零收費政策宣導 2. 落實聘僱合約書簽署			
異常工時預防	建立工時異常系統預提醒機制、實施建立彈性工時制度			
職場暴力預防	1. 修訂「執行職務遭受不法侵害預防作業標準管理辦法」，落實「職場不法侵害預防計畫」 2. 發佈「禁止工作場所職場不法侵害書面聲明書」並張貼於公佈欄 3. 透過「職場不法侵害行為自主檢核表」提醒主管階層自我審視涉及職場不法侵害的程度 4. 辨別公司內部高風險族群單位，進行「職場不法侵害之危害辨識及風險評估」 5. 每年針對臺灣全體員工進行「職場不法侵害防治教育訓練」 6. 製作標語於公司內網首頁播放宣導			
性騷擾防治	1. 修訂「性騷擾防治管理辦法」，落實職場性騷擾之預防 2. 公佈欄張貼「工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法」 3. 每年針對董事、經理人及臺灣全體員工進行「工作場所性騷擾防治」相關教育訓練 4. 製作「職場性騷擾防治宣導系列公告」進行宣導 5. 設置「專責申訴管道」：性騷擾防治信箱、性騷擾申訴專線			
性別族群平等	1. 每季舉辦外籍移工溝通座談會，不定期舉辦健康促進講座 2. 女性主管職占比 23.4%→24.7% 3. 進用足額原住民族			
結社自由	依循社團管理辦法成立多元社團，鼓勵員工自由加入社團			
勞資協商	台灣廠區每季定期召開勞資、福委會議，大陸廠區每年舉辦職代大會，討論勞資議題、福利措施等			
溝通機制	1. 實體座談會包含業務說明會、員工關懷座談會等 2. 透明暢通的申訴管道：實體我有話要說信箱，線上我有話要說信箱、總經理信箱			
人權相關訓練	1. 全體員工「RBA 基礎通識課程」：受訓人次 21,139 人/受訓總時數 11,304 小時 2. 臺灣全體員工「職場不法侵害防治課程」：受訓人次 463 人/受訓總時數 463 小時 3. 董事、經理人及臺灣全體員工「性騷擾防治宣導相關課程」：受訓人次 480 人/受訓總時數 297 小時			

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
本公司秉持對於社會與環境一貫的「綠色承諾」，除繼續在產品與技術持續創新外，並致力於社會責任及環境安全衛生管理之實踐與理念推廣，以回饋社會、提昇勞工權益及生活環境品質為目標。本公司秉持以下原則執行企業社會責任： ●嚴守誠信原則，拒絕不當利益或賄賂等行為。 ●力守法規承諾，落實國際倡議及標準。 ●尊重維護人權，重視機會平等及勞工權益。 ●提供友善職場，營造健康安全之工作環境。 ●卓越技術發展，促進產品創新及升級。 ●提升資源使用，創造循環經濟利基。 ●降低環境負荷，減緩氣候變遷及維持生態平衡。 ●深耕公益活動，落實社會關懷。 ●建立溝通機制，重視資訊揭露及傳遞。 ●強化夥伴關係，發揮價值鏈之加值影響。 本公司秉持著取之於社會，用之於社會的初衷，積極參與各項社區活動，並以行動支持公益團體，深化公司與社區間的連結。 自 102 年發起圓夢計畫，十幾年來持續幫助偏鄉及社福機構的弱勢孩童募集聖誕禮物，讓愛「心火相傳」。111 年起本公司與友達永續基金會合作，一同參與「學童素養獎學金募集」的活動，邀請同仁們響應一日捐，成就千名孩童安心上學，113 年共募得新台幣 9.8 萬元。112 年起發起「陪你長大計畫」幫助偏鄉學校提升教育資源及豐富多元教學設備，113 年除持續關懷 112 年幫助之偏鄉學校硬體設備需求外，亦捐贈新竹縣華興國小多媒體顯示器、參與畢業典禮及運動會等活動，與學校師長攜手用愛引領孩子智慧之路，成就美好未來。 113 年本公司之子公司達運精密工業(廈門)有限公司為促進公益事業發展，捐贈蘇州明基友達公益基金會人民幣 8 萬元。 本公司長期投入社會公共議題如下表：				
長期投入議題	參與活動	對公司與員工的影響	對社會大眾的影響	
環境照顧	淨山行 淨灘行 淨街行	鼓勵員工親近自然，了解保育環境的重要	不定期於廠區所在地舉辦淨山、淨灘或淨街公益活動，邀請同仁與眷屬一同走進大自然，用行動實踐永續，一同守護大自然，落實環保綠生活，113 年台灣廠區參與友達永續基金會淨灘活動，共撿拾 1,239 公斤廢棄物；海外廠區亦舉辦淨山及淨街活動，合計清理一般垃圾 102 公斤。	
社區照顧與關懷	公益捐血、在地小農特賣	鼓勵員工關心社區發展，並善盡敦親睦鄰的責任	為秉持企業回饋社會的義務，達運各廠區於 113 年共舉辦 5 場次在地小農特賣及 4 場員工捐血活動，藉由廠區職護宣導並邀請員工熱於捐血助人，以及同仁之間互相結伴，捲袖捐助的情況下，113 年捐血人次達 246 次，合計共捐 91,450ml。為各地區更增添一份醫療援助力。	
慈善扶助	寒冬送暖/捐書活動、圓夢計畫	激發同仁同理心，培育樂善好施的行為	促進社福機構正向發展，共同關懷弱勢族群 1. 113 年本公司與友達永續基金會、明基友達基金會合作，一同參與「學童素養獎學金募集」、「99 益善」活動，邀請同仁們響應捐款，together for good，共募得新台幣 15.8 萬元。 2. 達運各廠區於 113 年共舉辦 3 場次捐衣/捐書活動及 3 場次圓夢計畫，傳遞滿滿的愛心與溫暖給弱勢困境孩童及敬老院老人。	

公司氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形					
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。	1. 董事會為監督氣候相關風險與機會的最高治理單位。永續發展委員會每年至少 2 次向董事會報告永續發展具體推動計畫與實施成效執行情形，包含短(2025 年)、中(2030 年)、長(2050 年)期淨零策略目標、年度永續專案執行成果、面對氣候變遷企業永續營運的積極減碳作為、未來永續發展方向，透過董事會的監督與指導，落實企業永續發展目標，以確保公司「計劃、執行、檢查、督導與行動」之管理循環。 2. 由董事長暨策略長擔任永續發展委員會主委，高階主管擔任當然委員，透過每季召開季會，討論與管理氣候變遷對營運影響的議題與檢視各項專案推動進度執行情況，2024 年共召開 4 次會議。					
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)。	因應營運風險控制整合與氣候風險與機會方法學導入，112~113 年氣候風險與機會一同鑑別，下次鑑別為 114 年，112~113 年氣候風險與機會鑑別結果如下表：					
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	風險/機會	項目	重大風險判定	衝擊時間	發生階段	預估衝擊程度 (TWD 百萬)
	機會	減少水資源使用和消耗	否	短期	-	1~10
		取得政府資源與合作	否	中期	-	1~10
		提升運輸模式/生產和分銷流程之效率	否	短期	-	10~100
		消費者偏好轉變/開拓新市場/業務多元化的能力	是	短期	-	100~1,000
		積極了解/參與碳交易市場	否	中期	-	1~10
		轉型推動低碳製造 (含循環再利用)	否	中期	-	10~100
		開發綠色產品與節能產品/技術及提升產品能效	否	短期	-	10~100
	風險	颱風	否	短期	上游/達運營運	1~10
		乾旱	否	短期	達運營運	1~10
		淨零排放趨勢/政策	否	中期	達運營運	10~100
		碳定價機制	否	中期	達運營運	10~100
		企業聲譽衝擊	否	中期	達運營運	10~100
		市場出現更低排放選擇取代現有產品和服務	否	中期	達運營運/下游	10~100
		熱浪	否	短期	達運營運	0~1
		溫度變化 (空氣、淡水、海水)	否	短期	達運營運	10~100
		原料材料成本增加	否	短期	達運營運	10~100
		消費者行為與偏好改變/市場不確定性	否	短期	下游	100~1,000
		強降水 (雨水、冰雹)	否	短期	達運營運	1~100

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。	1. 本公司建有完整風險管理架構組織、政策、管理規範，風險範疇涵蓋包括但不限於營運風險、市場風險、環安衛風險(含環境及氣候變遷)、財務風險、人力資源風險、資安風險與其他可能使公司產生重大損失之風險，並持續關注國內外風險發展情事以掌握風險趨勢，辨識新興風險。本公司將氣候變遷視為新興風險，並將其辨識、衡量與管理流程納入公司整體風險程序。 2. 本公司氣候風險管理流程主要分為六大步驟，從風險辨識、鑑別、分級管理、改善監控、董事會監管、報告揭露，分述如下： <table border="1" data-bbox="564 461 1404 1290"> <thead> <tr> <th>管理流程</th><th>內容</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>風險辨識</td><td>1. 配合公司治理規劃時程，本公司針對其業務特性進行氣候風險與機會的辨識。 2. 永續發展委員會秘書組進行整體風險辨識的整合。 3. 參考國際機構氣候風險報告、同業標竿企業氣候相關財務揭露(TCFD)報告書。</td></tr> <tr> <td>風險鑑別</td><td>1. 本公司依業務特性評估各項風險的衝擊與影響程度。 2. 衡量範疇包括衝擊路徑、衝擊時間與地域範疇、影響價值鏈位置及財務衝擊。</td></tr> <tr> <td>分級管理</td><td>繪製氣候風險與機會矩陣，並依據財務衝擊程度進行分級管理。</td></tr> <tr> <td>改善控制</td><td>1. 相關部門擬定關鍵指標、管理措施、評估機制、減緩或補救措施。 2. 監管氣候風險監控指標，以控管氣候風險所造成的價值損失。</td></tr> <tr> <td>董事會監管</td><td>永續發展委員會秘書組每年至少一次向董事會報告各項風險指標管理情形。</td></tr> <tr> <td>報告揭露</td><td>風險控制結果每年於公司官網、年報、永續報告書公開揭露。</td></tr> </tbody> </table>	管理流程	內容	風險辨識	1. 配合公司治理規劃時程，本公司針對其業務特性進行氣候風險與機會的辨識。 2. 永續發展委員會秘書組進行整體風險辨識的整合。 3. 參考國際機構氣候風險報告、同業標竿企業氣候相關財務揭露(TCFD)報告書。	風險鑑別	1. 本公司依業務特性評估各項風險的衝擊與影響程度。 2. 衡量範疇包括衝擊路徑、衝擊時間與地域範疇、影響價值鏈位置及財務衝擊。	分級管理	繪製氣候風險與機會矩陣，並依據財務衝擊程度進行分級管理。	改善控制	1. 相關部門擬定關鍵指標、管理措施、評估機制、減緩或補救措施。 2. 監管氣候風險監控指標，以控管氣候風險所造成的價值損失。	董事會監管	永續發展委員會秘書組每年至少一次向董事會報告各項風險指標管理情形。	報告揭露	風險控制結果每年於公司官網、年報、永續報告書公開揭露。
管理流程	內容														
風險辨識	1. 配合公司治理規劃時程，本公司針對其業務特性進行氣候風險與機會的辨識。 2. 永續發展委員會秘書組進行整體風險辨識的整合。 3. 參考國際機構氣候風險報告、同業標竿企業氣候相關財務揭露(TCFD)報告書。														
風險鑑別	1. 本公司依業務特性評估各項風險的衝擊與影響程度。 2. 衡量範疇包括衝擊路徑、衝擊時間與地域範疇、影響價值鏈位置及財務衝擊。														
分級管理	繪製氣候風險與機會矩陣，並依據財務衝擊程度進行分級管理。														
改善控制	1. 相關部門擬定關鍵指標、管理措施、評估機制、減緩或補救措施。 2. 監管氣候風險監控指標，以控管氣候風險所造成的價值損失。														
董事會監管	永續發展委員會秘書組每年至少一次向董事會報告各項風險指標管理情形。														
報告揭露	風險控制結果每年於公司官網、年報、永續報告書公開揭露。														
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。	為呼應巴黎氣候協定「全球升溫 1.5°C 以內」及台灣西元 2050 年淨零目標，利用台灣氣候變遷推估資訊與調適平台(TCCIP)，以氣候變遷最嚴峻的 IPCC AR6 SSP 8.5 情境，用系集平均模式優先推估台灣廠區所在位置分析溫度、雨量等實體風險進行未來風險推估。中國大陸因氣象歷史數據取得不易，暫以時間尺度較大的月平均/年平均資料統計、檢視過去天災事件之衝擊。														
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。	本公司溫室氣體減量排放(類別 1、類別 2)設有短/中/長期目標，目標達成情形分述如下： 1. 溫室氣體排放(類別 1、類別 2) (1) 113 年碳排放量較前年減量 0.37%，持續邁向 119 年減碳 30%之目標。 (2) 113 年因產能提升、營收增加，溫室氣體減量幅度較往年小，但各生產據點仍持續推動節電方案減少碳排放量，使主要排放源類別 2 碳排下降，本公司將持續監控排放情形。 2. 再生能源使用 (1) 主要生產據點吳江廠區、廈門廠區分別於 110 年、111 年啟用綠電，113 年度綠電使用 924 萬 kWh 較 112 年 934 萬 kWh 下降 1%，透過 IR scan 及維護，後續已恢復原發電功效。														

7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	113 年度以隱含價格試算年度平均每噸減碳成本為新臺幣 1,345 元，後續將收集國際碳稅/碳關稅等資訊評估影子價格。																																																																				
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。	以台灣 2050 年淨零減碳目標及客戶以大帶小減碳目標為基礎，擬定淨零目標減碳途徑，110 年為基準年，119 年溫室氣體 (範疇一和二) 辦公室據點淨零排放，生產據點排放量減少 30%，139 年皆淨零排放。111 年首次取得 ISO14064-1 查驗聲明書，完成基準年 110 年盤查驗證，後續每年持續查驗證。希望透過設置太陽能發電設備、增加再生能源使用量、更新節能設備與推行節能生產管理等方法，逐步達成短中長期減量及淨零排放目標。 <table><tr><th></th><th>110 年</th><th>111 年</th><th>112 年</th><th>113 年</th><th>114 年</th><th>...</th><th>119 年</th><th>...</th><th>139 年</th></tr><tr><td rowspan="2">減碳目標</td><td rowspan="2">基準年</td><td colspan="4">辦公室： 0~30%</td><td colspan="2">3%~100%</td><td colspan="2">100%</td></tr><tr><td colspan="4">生產據點： 0~5%</td><td colspan="2">5%~30%</td><td colspan="2">30%~100%</td></tr><tr><td>節能創能總計 (噸 CO₂e)</td><td>-</td><td>6,572</td><td>9,973</td><td>11,641</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>CO₂ 排放總計 (範疇一+二) (公噸)</td><td>84,729</td><td>63,862</td><td>60,575</td><td>60,350</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>排放密集度 (公噸/億元)</td><td>418</td><td>441</td><td>341</td><td>289</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>較基準年削減率(%)</td><td>-</td><td>24.6%</td><td>28.5%</td><td>28.7%</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr></table> 備註：113 年度溫室氣體盤查為自行盤查，尚未通過第三方查證。		110 年	111 年	112 年	113 年	114 年	...	119 年	...	139 年	減碳目標	基準年	辦公室： 0~30%				3%~100%		100%		生產據點： 0~5%				5%~30%		30%~100%		節能創能總計 (噸 CO ₂ e)	-	6,572	9,973	11,641	-	-	-	-	-	CO ₂ 排放總計 (範疇一+二) (公噸)	84,729	63,862	60,575	60,350	-	-	-	-	-	排放密集度 (公噸/億元)	418	441	341	289	-	-	-	-	-	較基準年削減率(%)	-	24.6%	28.5%	28.7%	-	-	-	-	-
	110 年	111 年	112 年	113 年	114 年	...	119 年	...	139 年																																																												
減碳目標	基準年	辦公室： 0~30%				3%~100%		100%																																																													
		生產據點： 0~5%				5%~30%		30%~100%																																																													
節能創能總計 (噸 CO ₂ e)	-	6,572	9,973	11,641	-	-	-	-	-																																																												
CO ₂ 排放總計 (範疇一+二) (公噸)	84,729	63,862	60,575	60,350	-	-	-	-	-																																																												
排放密集度 (公噸/億元)	418	441	341	289	-	-	-	-	-																																																												
較基準年削減率(%)	-	24.6%	28.5%	28.7%	-	-	-	-	-																																																												
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：																																																																					
9-1. 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形																																																																					
9-1-1 溫室氣體盤查資訊 (111、112 年)																																																																					
溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO ₂ e)、密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍：																																																																					
112.09.21 取得第三方查證機構 (SGS) 核發 111 年 ISO14064-1:2018 溫室氣體查驗聲明書，經查驗本公司及子公司 111 年溫室氣體排放量盤查為 75,939.058 公噸 CO ₂ e、溫室氣體排放密集度為 5.25 (公噸 CO ₂ e/百萬元)，溫室氣體盤查資料涵蓋範圍：類別 1+類別 2+類別 4。																																																																					
113.07.05 取得第三方查證機構 (SGS) 核發 112 年 ISO14064-1:2018 溫室氣體查驗聲明書，經查驗本公司及子公司 112 年溫室氣體排放量盤查為 71,383.809 公噸 CO ₂ e，溫室氣體排放密集度為 4.02 (公噸 CO ₂ e/百萬元)，溫室氣體盤查資料涵蓋範圍：類別 1+類別 2+類別 4。																																																																					
年份	類別 1 (公噸 CO ₂ e)	類別 2 (公噸 CO ₂ e)	類別 4 (公噸 CO ₂ e)	排放總量 (公噸 CO ₂ e)	查驗標準	保證機構																																																															
111	3,144.2653	60,717.4105	12,077.3821	75,939.058	ISO14064-1:2018	SGS																																																															
112	1,722.7518	58,852.6621	10,808.3948	71,383.809	ISO14064-1:2018	SGS																																																															
註 1：直接排放量(範疇一/類別 1，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二/類別 2，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三/類別 3~6，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。																																																																					
註 2：溫室氣體盤查標準：依據國際標準組織 (International Organization for Standard-ization, ISO) 發布之 ISO 14064-1。																																																																					
註 3：溫室氣體排放量之密集度以新臺幣百萬元營業額為單位計算。																																																																					

9-1-2 溫室氣體確信資訊

截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見：

本公司及子公司揭露 111 年溫室氣體總排放量中，75,939.058 公噸 CO₂e (占總排放量 100%)，經保證機構 SGS 採 ISO14064-3 準則查證，保證意見為台灣廠區類別 1、類別 2 為合理保證，而以遠端查證之大陸廠區類別 1~6 及台灣廠區類別 3~類別 6 為有限保證之查驗聲明。

本公司及子公司揭露 112 年溫室氣體總排放量中，71,383.809 公噸 CO₂e (占總排放量 100%)，經保證機構 SGS 採 ISO14064-3 準則查證，保證意見為台灣廠區類別 1、類別 2 為合理保證，而以遠端查證之大陸廠區類別 1~6 及台灣廠區類別 3~類別 6 為有限保證之查驗聲明。

本公司及子公司 113 年溫室氣體完整確信資訊將於永續報告書揭露，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

【註：直接排放量(範疇一/類別 1，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二/類別 2，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三/類別 3~6，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。】

9-2. 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

本公司以 110 年為溫室氣體減量基準年，排放總量(範疇一+二)為 84,729 噸 CO₂e，透過啟動廠務設備、機台設備節能措施、推動低碳製造、提高生產效率、實施綠色辦公等措施，達成 119 年溫室氣體(範疇一和二)辦公室據點淨零排放，生產據點排放量減少 30%，139 年皆淨零排放之溫室氣體減量目標。

113 年自主盤查溫室氣體排放總量(範疇一+二)為 60,350 噸 CO₂e，較基準年減少 24,379 噸 CO₂e (28.7%)，其中推行 20 件節能行動，推算節電 2,299 萬 kWh，相當減碳 11,641 噸 CO₂e。

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

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目		運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
		是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案	(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		本公司於員工手冊中載明誠信為所有員工共同遵守之服務守則，並於公司網站上揭露「誠信經營守則」內容。且依據訂定之「誠信經營守則」，每年定期於董事會中進行誠信營守則成效報告。 本公司為健全誠信經營之管理，由人力資源單位負責誠信經營政策與防範方案之制定及執行、查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，定期就相關業務流程進行遵循情形查驗及向高階管理階層報告，並每年至少一次提報董事會以利監督。同時，進行以下行動以落實誠信經營管理： 1. 公司網站揭露「誠信經營守則」、企業永續發展專欄揭露誠信政策及員工誠信年度宣導、發布誠信宣言等。 2. 製作誠信暨道德宣導內容，並於公司內電子佈告欄、電子看板進行播放，如智慧財產權、商業廉潔行為、個資保護宣導、反托拉斯及貪汙宣導等，加強同仁對從業道德與誠信認知。 3. 每年進行「道德暨誠信經營守則」簽署。 4. 設置透明暢通之內外部檢舉管道及檢舉人保護制度。 5. 與供應商/承攬商交易前要求簽訂「廉潔承諾書」、「供應商/外包商行為準則符合性聲明書」，確保雙方遵守誠信、公平透明交易行為。 6. 供應商誠信行為推動，透過 RBA 供應商稽核檢視是否有違反誠信道德行為。 7. 每年安排誠信經營相關課程，強化法令遵循意識。	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	✓		為落實誠信經營管理，公司內訂有「誠信經營守則」及「員工道德管理辦法」做為公司經營團隊與員工據以依循之母法，並定期或不定期分析及評估營業範圍內可能發生之潛在誠信行為風險，據以訂定防範不誠信行為之措施，且於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南以利遵循。	無重大差異。

評估項目		運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
		是	否	摘要說明	
	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？			本公司於員工手冊中亦明訂違反相關守則下，公司得依法採行之相關懲戒作為，以宣導及防範不誠信行為之發生。 本公司企業誠信政策中載明以下不誠信行為之防範措施： ● 禁止行賄及收賄 ● 禁止提供非法政治獻金 ● 禁止不當慈善捐贈或贊助 ● 禁止提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益 ● 禁止侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權 ● 禁止從事不公平競爭之行為 ● 防範產品或服務損害利害關係人 所有新進同仁於報到第一天的新人訓時，皆授與了解員工道德管理辦法及員工行為準則，並教導在員工手冊中可以隨時查詢。此外，透過公司內部溝通管道不定期進行宣導，讓主管與同仁都能了解誠信為公司的核心價值。	
	(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？	✓		本公司重視道德與廉潔行為，特制定「誠信經營守則、員工道德管理辦法、獎勵懲戒指導原則」；為落實與根深蒂固於同仁心中，人資單位定期舉辦「誠信系列課程」，並持續宣導廉潔行為準則。	無重大差異。
二、落實誠信經營	(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓		1. 往來之廠商均須簽訂誠信交易約定書，與其訂立契約時雙方的權利義務均詳訂其中。 2. 同仁之聘僱合約均明訂對誠信之要求。	無重大差異。
	(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)	✓		本公司為健全誠信經營之管理，由人力資源單位負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並每年至少一次向董事會報告，並於公司網站說明當年度誠信經營執行情況。 本公司已於 114.02.11 董事會報告 113 年誠信經	無重大差異。

評估項目		運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
		是	否	摘要說明	
	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？			營執行情形，其中內容包括： ● 誠信經營目標及落實狀況。 ● 每年安排誠信經營相關課程。 ● 承攬商誠信交易承諾。 ● 供應商誠信行為推動。 ● 建立透明誠信企業文化：落實廉潔職務管控機制、內外部申訴檢舉管道透明、持續誠信道德宣導(道德暨誠信經營守則簽署、製作誠信暨道德宣導內容，於公司內電子佈告欄、電子看板進行播放，如商業廉潔行為、個資保護宣導、反托拉斯宣導等)。	
	(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？	✓		1. 「董事會議事規則」訂有利益迴避制度，相關議案有利害關係，致有損及公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且應迴避。 2. 落實廉潔職務管控機制，依據廉潔職務範疇，每年盤查廉潔職務人員名單並對廉潔職務同仁與部級以上主管進行「利益衝突申報調查」，且每年對廉潔職務分類控管，分別加強法令遵循教育訓練課程。 3. 於利益衝突相關情事，公司內部員工除可向直屬部門主管報告外，亦可透過總經理信箱反應。	無重大差異。
	(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		本公司依法建立有效之「會計制度」及「內部控制制度」，內部稽核單位會定期評估不誠信行為風險並擬定稽核計畫，依其計畫執行相關查核，另視需要執行專案稽核，並定期向審計委員會及董事會報告查核結果，讓管理階層了解公司的內部控制執行情形，以達到管理之目的。	無重大差異。
	(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		本公司於新人到職時進行誠信宣導課程。並由各單位進行相關誠信理念之宣導。 每年並定期進行誠信與道德通識課程及道德暨誠信經營守則簽署，並持續進行誠信與道德及廉潔行為宣導。	無重大差異。

評估項目		運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
		是	否	
				為建立企業內部倫理規範，強化公司治理，並配合政府主動結合企業建立反貪夥伴關係，113 年安排誠信與道德通識課程與反托拉斯法、內線交易之規範及防範宣導及誠信經營反貪腐基礎、進階共五堂課程。
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？	✓		本公司訂有「組織溝通管理辦法」及「檢舉管道及保護制度」，檢舉事項受理後將依權責分派進行調查，並參照個人資料保護法對事件相關人等進行保密機制。各項業務之相關人士於執行業務時若有發現違法誠信事實者，可向直屬主管通報，或者透過內部我有話要說信箱等管道檢舉，由稽核人員與 HR 進行查察。 本公司設置審計信箱： Auditcommittee@darwinprecisions.com，提供內、外部人員對於不合法(包括貪汙)與不道德行為的檢舉，並由董事長指派稽核單位主管為調查單位，負責處理檢舉案件。 且於《組織溝通管理辦法》內另訂「保護檢舉人措施」，鼓勵與支持利害關係人依法檢舉與投書，任何單位與個人不得以任何藉口打擊或報復檢舉人；檢舉內容應有充分且具體之內容包含真實姓名、聯絡方式、檢舉對象資訊、事件描述與相關事證等，檢舉者得以匿名為之。承辦單位將恪守保密規定，檢舉案之受理、調查過程、調查結果等相關資料均應留存書面文件，並由專責單位妥善保留 5 年。 本公司對內設有員工性騷擾防治信箱、總經理信箱、我有話要說信箱等管道，依法定期舉辦勞資會議促進勞資溝通。
	(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？	✓		本公司訂有「組織溝通管理辦法」及「檢舉管道及保護制度」，檢舉事項受理後將依權責分派進行調查，並參照個人資料保護法對事件相關人等進行保密機制。 相關單位接獲檢舉後，應逐件登記，如實記錄及受理，並自收到檢舉後二個月內，將調查情況或處理結果告知檢舉人；逾期不能告知的，應向檢舉人說明原因。

評估項目		運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
		是	否	摘要說明	
	(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？	✓		依據本公司「檢舉管道及保護制度」，除法律另有規定外，對舉報者個人及所提供資料及隱私採取適當之保護及保密措施。 本公司各部門及對被檢舉單位、被檢舉人以及檢舉內容有管轄權的機關或組織，應當按照各自職責，互相配合，依法受理檢舉，共同做好保護檢舉人合法權益的工作。 任何單位和個人不得干擾和妨礙承辦單位及其工作人員依法接受檢舉和查處檢舉案件。違反本條規定的，視情節輕重，給予紀律處分；構成犯罪的，依法追究刑事責任。	無重大差異。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？		✓		本公司於公司網站中載明「誠信經營守則」內容及推動成效；本公司之「誠信經營守則」亦揭露於公司網站上。	無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定本公司之誠信經營守則，其運作與所訂守則無重大差異情形。					
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）： 本公司為健全誠信經營之管理，由人力資源單位負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並每年至少一次向董事會報告。同時進行以下行動以落實誠信經營管理： 1. 公司官網揭露「誠信經營守則」、企業永續發展專欄揭露誠信政策及員工誠信年度宣導、發布誠信宣言等。 2. 製作誠信暨道德宣導內容，並於公司內電子佈告欄、電子看板進行播放，如智慧財產權、商業廉潔行為、個資保護宣導、反托拉斯及貪汙宣導等，加強同仁對從業道德與誠信認知。 3. 每年進行「道德暨誠信經營守則」簽署(113 年度共 21,140 人簽署，簽署率 100%)。 4. 設置透明暢通之內外部檢舉管道及檢舉人保護制度(113 年度達運未查獲重大<罰金超過新台幣 100 萬元>違反誠信道德之情事、無發生貪腐相關事件)。 5. 每年落實廉潔職務管控機制(1. 113 年度擔任廉潔職務者共 295 人，主要名單 187 人、其他名單 108 人，已分類控管加強法令遵循教育訓練；2. 擴大範圍針對全體間接員工進行利益衝突申報調查，無發現其它符合利益衝突人員，高風險人員皆已落實廉潔管控機制，加強反貪腐法令遵循教育訓練。) 6. 與供應商/承攬商交易前要求簽訂「廉潔承諾書」、「供應商/外包商行為準則符合性聲明書」，確保雙方遵守誠信、公平透明之交易行為(113 年度實際交易供應商 385 家，廉潔承諾書、供應商/外包商行為準則符合性聲明書共簽署 385 份，簽署率 100%)。 7. 供應商誠信行為推動，透過 RBA 供應商稽核檢視是否有違反誠信道德行為(113 年度共稽核 39 家供應商，未發生貪腐或違反誠信道德行為)。 8. 每年安排誠信經營相關課程，強化法令遵循意識：					
課程內容		113 年受訓人次		受訓總時數	
誠信與道德通識課程		21,140		3,593.8	
反托拉斯法-聯合行為實務分享		36		36	
內線交易之規範及防範宣導		26		119	
【基礎】誠信經營-反貪腐		292		78.8	
【進階】誠信經營-廉潔反貪腐		185		56.9	

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」，以明確規範公司內部重大訊息處理及揭露程序，作為董事、經理人及員工應遵循準繩，相關辦法已提報董事會通過，並於公司內部公告及對全體員工進行教育訓練，以避免資訊不當洩漏並確保資訊揭露之一致性與正確性。

113 年度本公司董事、公司治理主管進修情形，詳請參閱本年報第 32 頁，且會計主管及稽核主管亦有不定期參與公司治理有關之進修與訓練。

(八) 內部控制制度執行狀況

I. 內部控制聲明書：

達運精密工業股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：114年2月11日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年2月11日董事會通過，出席董事5人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

達運精密工業股份有限公司

董事長：蔡國新 簽章



總經理：黃勝凱 簽章



2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1. 民國一一三年股東會重要決議事項及執行情形

重要決議事項	執行情形
◆通過承認民國一一二年度營業報告書暨財務報表案。 ◆通過承認民國一一二年度盈餘分派案。 ◆通過修訂「公司章程」案。	◆決議通過，並公告於公開資訊觀測站及公司網站。 ◆決議通過，並公告於公開資訊觀測站。 ◆決議通過，修訂後之公司章程自 113.06.14 起生效並於當日公告於公開資訊觀測站，且已於公司網站更新揭露。另於 113.06.28 獲經濟部核准完成公司變更登記。

2. 民國一一三年度及截至年報刊印日止，董事會重要決議事項

會議日期	重大決議事項
113 年第 1 次 113.01.05	決議核准處分設備案。
113 年第 2 次 113.01.29	承認民國一一二年度「內部控制制度聲明書」案。 承認民國一一二年度個體財務報表暨合併財務報表案。 決議民國一一三年度簽證會計師服務項目及公費與獨立性評估案。 決議本公司及子公司民國一一三年度資本支出預算案。 決議修訂「公司章程」案。 決議訂定民國一一三年召開股東常會日期、召開方式、議程、提案期間相關事宜案。 決議銀行額度新增暨續約案。 決議民國一一二年度員工酬勞及董事酬勞分派金額案。 決議一一二年度董事及經理人薪酬案。 決議一一三年經理人薪資報酬政策、制度、標準與結構檢討案。 決議一一三年度留才激勵方案。
113 年第 3 次 113.03.01	決議核准新增長期策略性股權投資案。
113 年第 4 次 113.05.02	承認一一三年度第一季合併財務報表案。 承認民國一一二年度營業報告書案。 承認民國一一二年度盈餘分派案。 決議以資本公積發放現金案。 決議修訂「公司章程」案。 決議修訂民國一一三年股東常會議程相關事宜案。 決議本公司及子公司民國一一三年度資本支出預算新增及追減案。 決議經理人人事案。
113 年第 5 次 113.07.29	決議核准 2023 年度永續報告書案。 決議訂定「永續發展委員會組織規程」及委任成員案。 承認一一三年度第二季合併財務報表案。 決議核准增資長期策略性股權投資案。 決議本公司及子公司民國一一三年度資本支出預算新增及追減案。 決議民國一一二年度經理人員工酬勞分派案。 決議銀行額度新增及續約案。
113 年第 6 次 113.10.25	決議修訂「內部控制制度」案。 決議一一四年度稽核計畫案。 承認一一三年度第三季合併財務報表案。 決議本公司及子公司民國一一三年度資本支出預算新增及追減案。 決議經理人人事案。 決議委任本公司第六屆薪資報酬委員會委員一名案。

會議日期	重大決議事項
	決議修訂「董事會議事規則」及「審計委員會組織規程」案。 決議修訂「關係人相互間財務業務相關作業規範」案。
114 年第 1 次 114.02.11	承認民國一一三年度「內部控制制度聲明書」案。 決議民國一一三年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 承認民國一一三年度個體財務報表暨合併財務報表案。 決議民國一一四年度簽證會計師服務項目及公費與獨立性評估案。 決議本公司及子公司民國一一四年度資本支出預算案。 決議訂定民國一一四年召開股東常會日期、召開方式、議程、提案及提名期間相關事宜案。 決議銀行額度新增暨續約案。 決議民國一一三年度董事及經理人薪酬案。 決議民國一一四年度經理人薪資報酬政策、制度、標準與結構檢討案。 決議民國一一四年度留才激勵方案。

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，董事對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

四、簽證會計師公費資訊

(一) 會計師公費資訊

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
安侯建業聯合會計師事務所	陳燕慧	113.01.01~113.12.31	3,820	1,410	5,230	非審計公費係移轉訂價報告、稅務簽證、英文財報翻譯、永續報告書有限確信服務及從事大陸投資簽證會計師出具財務狀況意見服務之公費。
	郭士華					

(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：無此情形。

(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：無此情形。

五、更換會計師資訊：

最近二年度及其期後期間有更換會計師情形者：

(一) 關於前任會計師

更 換 日 期	112.04.25			
更 換 原 因 及 說 明	安侯建業聯合會計師事務所內部調整，由吳俊源會計師更換為陳燕慧會計師			
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人		會計師	委任人
	情 況			
	主動終止委任		—	—
	不再接受(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	無此情形			
與 發 行 人 有 無 不 同 意 見	有		會計原則或實務	
			財務報告之揭露	
			查核範圍或步驟	
			其 他	
	無	✓	說明	
其他揭露事項 (公開發行公司年報應行記載事項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)	無此情形			

(二) 關於繼任會計師

事務所名稱	安侯建業聯合會計師事務所		
會計師姓名	陳燕慧會計師		
委任之日期	112.04.25		
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無此情形		
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無此情形		

(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 1 項第 5 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：無。

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

七、最近年度 (或自就任日起) 及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一) 董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	113 年度		114 年度截至 4 月 13 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
法人董事暨大股東	友達光電股份有限公司	0	0	0	0
法人董事代表人暨 董事長及策略長	蔡國新	156,942	0	152,188	0
法人董事代表人	柯富仁	0	0	0	0
董事	蘇峯正	0	0	0	0
獨立董事	陳益世	0	0	0	0
獨立董事	龍惠施	0	0	0	0
總經理	黃勝凱	127,923	0	198,527	0
副總經理	馮寬中	92,879	0	90,790	0
副總經理暨財務長	荊國泰	(54,208)	0	97,776	0
協理	蔡昌明	84,121	0	74,526	0
協理	黃郁明	91,100	0	81,507	0
協理	藍光宏	79,823	0	(64,474)	0
協理	吳文斌	102,795	0	90,294	0
協理	李肇修	102,793	0	95,279	0
協理	邱顯榮(註 2)	0	0	0	0

註 1：係指年報刊印日止，仍在任者。係擔任本公司董事或經理人期間之持有股數增(減)數。

註 2：邱顯榮先生於 113.10.01 就任本公司協理。

(二) 股權移轉之相對人為關係人者：

姓 名(註)	股權移轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、 監察人、經理人及持股比例 超過百分之十股東之關係	股數(千股)	交易價格
馮寬中	繼承(受讓)	113.03.19	馮蕭○琴	直系尊親屬	1	14

註：係年報刊印日止在任者。

(三) 股權質押之相對人為關係人者：無。

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

114年4月13日；單位千股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	名稱	關係	
友達光電股份有限公司 代表人：彭双浪	190,108	28.56	0	0.00	0	0.00	康利投資(股)公司 隆利投資(股)公司	關係 企業	—
康利投資股份有限公司 代表人：彭双浪	42,598	6.40	0	0.00	0	0.00	友達光電(股)公司 隆利投資(股)公司	關係 企業	—
隆利投資股份有限公司 代表人：彭双浪	40,509	6.09	0	0.00	0	0.00	友達光電(股)公司 康利投資(股)公司	關係 企業	—
林高煌	11,000	1.65	0	0.00	0	0.00	—	—	—
永豐商業銀行受託達運 精密工業股份有限公司 員工持股信託管理委員 會信託財產專戶	8,184	1.23	0	0.00	0	0.00	—	—	—
花旗(台灣)商業銀行受 託保管波露寧新興市場 基金公司投資專戶	8,108	1.22	0	0.00	0	0.00	—	—	—
渣打國際商業銀行營業 部受託保管先進星光基 金公司之系列基金先進 總合國際股票指數基金 投資專戶	6,186	0.93	0	0.00	0	0.00	—	—	—
渣打國際商業銀行營業 部受託保管梵加德集團 公司經理之梵加德新興 市場股票指數基金投資 專戶	5,858	0.88	0	0.00	0	0.00	—	—	—
翁德豐	3,605	0.54	0	0.00	0	0.00	—	—	—
渣打國際商業銀行營業 部受託保管先進信託公 司法人完全國際股票市 場指數信託 I I 投資專 戶	3,208	0.48	0	0.00	0	0.00	—	—	—

註：係本公司最近一次停止過戶日(114年4月13日)股東名簿記載之資料。

九、公司、公司之董事、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

113 年 12 月 31 日；單位：千股

轉投資事業(註 1)	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)
微一生醫股份有限公司	500	100.00	—	—	500	100.00
遠近科技股份有限公司	500	100.00	—	—	500	100.00
新一智能股份有限公司	500	100.00	—	—	500	100.00
Darwin Precisions (L) Corp.	76,846	100.00	—	—	76,846	100.00
Forhouse International Holding Ltd.	22,206	100.00	—	—	22,206	100.00
Forefront Corporation	653	100.00	—	—	653	100.00
DARWIN SUMMIT CORPORATION LTD. (註 1)	40	40.00	—	—	40	40.00
晶至生醫科技股份有限公司(註 1)	5,305	33.58	—	—	5,305	33.58
Darwin Precisions (Hong Kong) Limited	—	—	10	100.00	10	100.00
Fortech International Corp.	—	—	6,503	100.00	6,503	100.00
Forward Optronics International Corporation	—	—	19,000	100.00	19,000	100.00
達運精密工業(廈門)有限公司	—	—	—	100.00	—	100.00
輔訊光電工業(蘇州)有限公司	—	—	—	100.00	—	100.00
蘇州輔宇光電有限公司	—	—	—	100.00	—	100.00
輔祥微電工業(蘇州)有限公司	—	—	—	100.00	—	100.00

註 1：係本公司採用權益法之長期投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

單位：股；新台幣元

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
78 年 10 月	10	500,000	5,000,000	500,000	5,000,000	創立資本	無	-
84 年 05 月	10	3,000,000	30,000,000	3,000,000	30,000,000	現 金 增 資 \$25,000,000	無	-
86 年 11 月	10	19,000,000	190,000,000	19,000,000	190,000,000	現 金 增 資 \$140,000,000 盈 餘 轉 增 資 \$20,000,000	無	-
87 年 10 月	10	30,000,000	300,000,000	30,000,000	300,000,000	現 金 增 資 \$90,000,000 盈 餘 轉 增 資 \$20,000,000	無	註 1
88 年 10 月	12 10	70,000,000	700,000,000	40,900,000	409,000,000	現 金 增 資 \$49,000,000 盈 餘 轉 增 資 \$60,000,000	無	註 2
89 年 09 月	14 10	70,000,000	700,000,000	48,500,000	485,000,000	現 金 增 資 \$49,000,000 盈 餘 轉 增 資 \$27,000,000 (含員工紅利轉增 資\$6,550,000)	無	註 3
90 年 10 月	32 10	70,000,000	700,000,000	70,000,000	700,000,000	現 金 增 資 \$157,900,000 盈 餘 轉 增 資 \$57,100,000 (含員工紅利轉增 資\$8,600,000)	無	註 4
91 年 08 月	10	140,000,000	1,400,000,000	86,000,000	860,000,000	盈 餘 轉 增 資 \$160,000,000 (含員工紅利轉增 資\$20,000,000)	無	註 5
92 年 09 月	10	240,000,000	2,400,000,000	96,000,000	966,000,000	盈 餘 轉 增 資 \$106,000,000 (含員工紅利轉增 資\$20,000,000)	無	註 6
93 年 02 月	26.64	240,000,000	2,400,000,000	98,191,587	981,915,870	可轉債(一)轉換普 通股\$15,915,870	無	註 7
93 年 04 月	26.64	240,000,000	2,400,000,000	99,107,499	991,074,990	可轉債(一)轉換普 通股\$9,159,120	無	註 8
93 年 08 月	30 26.64	240,000,000	2,400,000,000	116,060,932	1,160,609,320	現 金 增 資 \$110,000,000 可轉債(一)轉換普 通股\$59,534,330	無	註 9

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
93 年 11 月	10 25.15	280,000,000	2,800,000,000	127,238,191	1,272,381,910	盈餘轉增資 \$69,553,750 可轉債(一)轉換普通股\$42,218,840	無	註 10
94 年 01 月	25.15 31.15	280,000,000	2,800,000,000	131,444,315	1,314,443,150	可轉債(一)(二)轉換普通股 \$42,061,240	無	註 11
94 年 03 月	25.15 31.15	280,000,000	2,800,000,000	140,575,467	1,405,754,670	可轉債(一)(二)轉換普通股 \$91,311,520	無	註 12
94 年 05 月	54.6	280,000,000	2,800,000,000	172,575,467	1,725,754,670	現金增資 \$320,000,000	無	註 13
94 年 06 月	25.15 31.15	330,000,000	3,300,000,000	174,120,378	1,741,203,780	可轉債(一)(二)轉換普通股 \$15,449,110	無	註 14
94 年 09 月	10	330,000,000	3,300,000,000	202,006,698	2,020,066,980	盈餘轉增資 \$ 278,863,200 (含員工紅利轉增資\$20,000,000)	無	註 15
94 年 09 月	25.15 26.86	330,000,000	3,300,000,000	202,591,765	2,025,917,650	可轉債(一)(二)轉換普通股 \$5,850,670	無	註 16
94 年 12 月	26.86	330,000,000	3,300,000,000	202,632,718	2,026,327,180	可轉債(二)轉換普通股\$409,530	無	註 17
95 年 03 月	26.86	330,000,000	3,300,000,000	202,640,164	2,026,401,640	可轉債(二)轉換普通股\$74,460	無	註 18
95 年 10 月	10	330,000,000	3,300,000,000	230,983,364	2,309,833,640	盈餘轉增資 \$283,432,000 (含員工紅利轉增資\$20,000,000)	無	註 19
95 年 10 月	23.56	330,000,000	3,300,000,000	231,581,835	2,315,818,350	可轉債(二)轉換普通股\$5,984,710	無	註 20
96 年 03 月	22.10	330,000,000	3,300,000,000	232,263,835	2,322,638,350	員工認股權憑證 轉換普通股 \$6,820,000	無	註 21
96 年 05 月	23.56 22.10	330,000,000	3,300,000,000	261,525,791	2,615,257,910	現金增資 \$250,000,000 可轉債(二)轉換普通股\$29,159,560 員工認股權憑證 轉換普通股 \$13,460,000	無	註 22
96 年 10 月	23.56 19.90	400,000,000	4,000,000,000	277,856,903	2,778,569,030	盈餘轉增資 \$151,265,510 (含員工紅利轉增資\$20,000,000) 可轉債(二)轉換普通股\$7,215,610 員工認股權憑證 轉換普通股 \$4,830,000	無	註 23

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 年 11 月	19.90	400,000,000	4,000,000,000	278,296,403	2,782,964,030	員工認股權憑證 轉 換 普 通 股 \$4,395,000	無	註 24
97 年 04 月	30.67 19.90	400,000,000	4,000,000,000	278,828,108	2,788,281,080	可轉債(三)轉換普 通股\$2,967,050 員工認股權憑證 轉 換 普 通 股 \$2,350,000	無	註 25
97 年 09 月	10 9	520,000,000	5,200,000,000	339,144,748	3,391,447,480	盈 餘 轉 增 資 \$103,166,400 私 募 現 金 增 資 \$500,000,000	無	註 26
98 年 10 月	10	520,000,000	5,200,000,000	400,840,406	4,008,404,060	員工認股權憑證 轉 換 普 通 股 \$29,555,380 可轉債(三)轉換普 通股\$41,549,680 私 募 無 擔 保 可 轉 債 轉 換 普 通 股 \$545,851,520	無	註 27
99 年 02 月	10	520,000,000	5,200,000,000	420,501,471	4,205,014,710	員工認股權憑證 轉 換 普 通 股 \$48,550,580 可轉債(三)轉換普 通股\$148,060,070	無	註 28
99 年 06 月	10	520,000,000	5,200,000,000	421,373,963	4,213,739,630	員工認股權憑證 轉 換 普 通 股 \$3,725,000 可轉債(三)轉換普 通股\$4,999,920	無	註 29
99 年 11 月	10	700,000,000	7,000,000,000	544,714,214	5,447,142,140	合併台灣奈普光 電 (股) 公 司 \$1,233,402,510	無	註 30
99 年 12 月	10	700,000,000	7,000,000,000	546,286,503	5,462,865,030	員工認股權憑證 轉 換 普 通 股 \$12,415,000 可轉債(三)轉換普 通股\$3,307,890	無	註 31
100 年 04 月	10	700,000,000	7,000,000,000	546,592,628	5,465,926,280	員工認股權憑證 轉 換 普 通 股 \$3,061,250	無	註 32
100 年 07 月	10	700,000,000	7,000,000,000	547,079,560	5,470,795,600	員工認股權憑證 轉 換 普 通 股 \$4,869,320	無	註 33
100 年 07 月	10	700,000,000	7,000,000,000	497,612,560	4,976,125,600	註 銷 庫 藏 股 \$494,670,000	無	註 34
100 年 09 月	10	700,000,000	7,000,000,000	497,725,060	4,977,250,600	員工認股權憑證 轉 換 普 通 股 \$1,125,000	無	註 35
100 年 11 月	10	700,000,000	7,000,000,000	473,919,560	4,739,195,600	員工認股權憑證 轉 換 普 通 股 \$235,000 註 銷 庫 藏 股 \$238,290,000	無	註 36

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
101 年 03 月	10	700,000,000	7,000,000,000	473,932,310	4,739,323,100	員工認股權憑證 轉 換 普 通 股 \$127,500	無	註 37
101 年 06 月	10	700,000,000	7,000,000,000	481,715,633	4,817,156,330	員工認股權憑證 轉 換 普 通 股 \$5,369,500 可轉債(三)轉換普 通股\$72,463,730	無	註 38
101 年 08 月	10	700,000,000	7,000,000,000	481,747,633	4,817,476,330	員工認股權憑證 轉 換 普 通 股 \$320,000	無	註 39
102 年 04 月	10	700,000,000	7,000,000,000	456,330,633	4,563,306,330	員工認股權憑證 轉 換 普 通 股 \$600,000 註 銷 庫 藏 股 \$254,770,000	無	註 40
102 年 05 月	10	700,000,000	7,000,000,000	456,353,883	4,563,538,830	員工認股權憑證 轉 換 普 通 股 \$232,500	無	註 41
103 年 12 月	10	850,000,000	8,500,000,000	781,245,114	7,812,451,140	合併景智電子(股) 公 司 發 行 及 合 併 銷 除 \$4,294,763,830 \$1,045,851,520	無	註 42
104 年 03 月	10	850,000,000	8,500,000,000	749,967,114	7,499,671,140	註 銷 庫 藏 股 \$312,780,000	無	註 43
104 年 11 月	10	850,000,000	8,500,000,000	735,806,114	7,358,061,140	註 銷 庫 藏 股 \$141,610,000	無	註 44
105 年 06 月	10	850,000,000	8,500,000,000	700,516,114	7,005,161,140	註 銷 庫 藏 股 \$352,900,000	無	註 45
105 年 11 月	10	850,000,000	8,500,000,000	665,555,114	6,655,551,140	註 銷 庫 藏 股 \$349,610,000	無	註 46

註 1：87/07/21・(87)台財證(一)第 59473 號。
 註 2：88/07/21・(88)台財證(一)第 63133 號。
 註 3：89/07/10・(89)台財證(一)第 59075 號。
 註 4：90/07/18・(90)台財證(一)第 144189 號。
 註 5：91/07/09・(91)台財證(一)第 0910137128 號。
 註 6：92/07/15・(92)台財證(一)第 0920131560 號。
 註 7：93/02/10・經授商字第 09301020600 號。
 註 8：93/04/28・經授商字第 09301068960 號。
 註 9：93/08/16・經授商字第 09301153960 號。
 註 10：93/11/10・經授商字第 09301207930 號。
 註 11：94/01/21・經授商字第 09401008020 號。
 註 12：94/05/03・經授商字第 09401078350 號。
 註 13：94/06/07・經授商字第 09401099000 號。
 註 14：94/08/25・經授商字第 09401167670 號。
 註 15：94/10/12・經授商字第 09401199980 號。
 註 16：94/10/20・經授商字第 09401207630 號。
 註 17：95/02/13・經授商字第 09501024530 號。
 註 18：95/04/21・經授商字第 09501073250 號。
 註 19：95/10/02・經授商字第 09501222080 號。

註 20：95/10/19，經授商字第 09501236040 號。
 註 21：96/03/30，經授商字第 09601060690 號。
 註 22：96/05/07，經授商字第 09601098380 號。
 註 23：96/10/30，經授商字第 09601266860 號。
 註 24：96/11/20，經授商字第 09601282890 號。
 註 25：97/04/11，經授商字第 09701087800 號。
 註 26：97/09/12，經授商字第 09701235420 號。
 註 27：98/11/18，經授商字第 09801267350 號。
 註 28：99/03/26，經授商字第 09901045920 號。
 註 29：99/06/25，經授商字第 09901125390 號。
 註 30：99/11/11，經授商字第 09901251790 號。
 註 31：99/12/31，經授商字第 09901291900 號。
 註 32：100/04/26，經授商字第 10001083160 號。
 註 33：100/07/28，經授商字第 10001171710 號。
 註 34：100/07/29，經授商字第 10001163610 號。
 註 35：100/09/28，經授商字第 10001222980 號。
 註 36：100/11/24，經授商字第 10001263060 號。
 註 37：101/03/19，經授商字第 10101047480 號。
 註 38：101/06/27，經授商字第 10101119980 號。
 註 39：101/08/17，經授商字第 10101171470 號。
 註 40：102/04/02，經授商字第 10201052080 號。
 註 41：102/05/24，經授商字第 10201088290 號。
 註 42：103/12/23，經授商字第 10301264500 號。
 註 43：104/03/17，經授商字第 10401046610 號。
 註 44：104/11/20，經授商字第 10401246500 號。
 註 45：105/06/28，經授商字第 10501134320 號。
 註 46：105/11/22，經授商字第 10501268820 號。

114 年 4 月 13 日

股份種類	核定股本			
	流通在外股份 (股)	未發行股份 (股)	合計	備註
記名式普通股	665,555,114	184,444,886	850,000,000	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 (股權比例占前十名之股東)

持股基準日：114 年 4 月 13 日；單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
友達光電股份有限公司		190,107,961	28.56%
康利投資股份有限公司		42,598,076	6.40%
隆利投資股份有限公司		40,509,046	6.09%
林高煌		11,000,000	1.65%
永豐商業銀行受託達運精密工業股份有限公司員工持股信託管理委員會信託財產專戶		8,183,975	1.23%
花旗 (台灣) 商業銀行受託保管波露寧新興市場基金公司投資專戶		8,108,000	1.22%
渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶		6,185,570	0.93%
渣打國際商業銀行營業部受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶		5,857,900	0.88%
翁德豐		3,605,000	0.54%
渣打國際商業銀行營業部受託保管先進信託公司法人完全國際股票市場指數信託 I 投資專戶		3,208,000	0.48%

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程股利政策

本公司現行公司章程所訂之股利政策：

第十八條之二：

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，依法決議分派之。分派股息及紅利之全部或一部，以發行新股方式為之時，應由股東會決議；以發放現金方式為之時，由董事會決議並報告股東會。

本公司之股利政策採剩餘股利政策，視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，以兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃為原則。股東股利分配比例原則上以可供分配盈餘之百分之零至百分之八十分配之。發放現金股利之比例不得低於當年度發放現金及股票股利合計數的百分之三十。

2. 本次股東會擬議股利分派之情形

截至年報刊印日止，本公司董事會尚未通過113年度盈餘分派議案，本公司將依法於股東常會開會40天前召開董事會決議，相關資訊屆時將於公開資訊觀測站公告。

3. 股利政策預期是否將有重大變動：本公司股利政策無重大變動。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五) 員工及董事酬勞

1. 公司章程規定

本公司現行公司章程規定：

(1) 第十八條：

本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞不低於百分之一及董事酬勞不高於百分之一。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

(2) 第十八條之四：

本公司依法收買股份轉讓予員工、發給員工認股權憑證、以股票或現金發給員工酬勞、發行新股時保留股份由員工承購、發行限制員工權利新股，該所謂員工對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會或其授權之人決定之。

2. 本期估列員工、董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

本公司以當年度獲利(即稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)扣除累計虧損之金額乘上本公司董事會決議所訂之員工酬勞及董事酬勞分派成數為估計基礎，並依員工酬勞及董事酬勞之性質列為營業成本或營業費用項下之適當會計科目。若次年度通過發布財務報告日後有變動，則依會計估計變動處理，並將該變動之影響認列為次年度損益。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額：

本公司114年2月11日董事會通過民國113年度員工及董事酬勞案，以現金發放員工酬勞新台幣16,486,084元及董事酬勞新台幣1,648,608元。與認列費用年度估列金額無差異。

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

本公司未以股票分派員工酬勞，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113年實際分派112年度員工現金酬勞為新台幣8,873,207元及董事酬勞新台幣887,321元，實際金額與認列金額無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形：本公司最近年度及截至年報刊印日止，無買回本公司股份情形。

二、公司債辦理情形(包括尚未償還及辦理中之公司債)

- (一) 公司債辦理情形：無。
- (二) 轉換公司債資料：無。
- (三) 交換公司債資料：無。
- (四) 總括申報發行公司債情形：無。
- (五) 附認股權公司債資料：無。

三、特別股辦理情形(包括流通在外及辦理中之特別股)

- (一) 特別股辦理情形：無。
- (二) 附認股權特別股資料：無。

四、海外存託憑證辦理情形(包括已參與發行而尚未全數兌回及辦理中之海外存託憑證)：無。

五、員工認股權憑證辦理情形

- (一) 截至年報刊印日止，本公司尚未屆期之員工認股權憑證辦理情形及對股東權益之影響：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憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形

- (一) 截至年報刊印日止，凡尚未全數達既得條件之限制員工權利新股辦理情形及對股東權益之影響：無。
- (二) 累積至年報刊印日止取得限制員工權利新股之經理人及取得股數前十大之員工姓名及取得情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形

- (一) 最近年度及截至年報刊印日止已完成併購或受讓他公司股份發行新股者：無。
- (二) 最近年度及截至年報刊印日止已經董事會決議通過併購或受讓他公司股份發行新股者：無。

八、資金運用計畫執行情形

- (一) 截至年報刊印日之前一季止，本公司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計畫內容：無。
- (二) 截至年報刊印日之前一季止，本公司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計畫執行情形：不適用。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 業務之主要內容

編號	代 碼	營業項目說明
1	CC01080	電子零組件製造業
2	CC01120	資料儲存媒體製造及複製業
3	CQ01010	模具製造業
4	C805010	塑膠皮、布、板、管材製造業
5	C805050	工業用塑膠製品製造業
6	C805990	其他塑膠製品製造業
7	CA02990	其他金屬製品製造業
8	CE01990	其他光學及精密器械製造業
9	CC01030	電器及視聽電子產品製造業
10	F401010	國際貿易業
11	I501010	產品設計業
12	CC01040	照明設備製造業
13	CC01100	電信管制射頻器材製造業
14	I301030	電子資訊供應服務業
15	ZZ99999	除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

2. 113 年度各產品營業比重

產品	營業額 (千元)	比重(%)
液晶顯示器及模組代工	16,544,895	79.27
光電科技產品及週邊零組件	4,327,676	20.73
合計	20,872,571	100.00

3. 目前產品及服務項目

本公司為整合上下游從光學元件、精密加工部品及模具、全尺寸背光模組至電視機產品服務的領導廠商。生產包含液晶電視、個人顯示器、筆記型電腦、車用顯示器等之專業背光模組產品。

4. 計畫開發之新產品(服務)

本公司結合集團公司在面板產業研發團隊的全力支援與技術合作交流，研發各式顯示器模組以及軟硬整合解決方案(包含桌上型顯示器、筆記型電腦、車用顯示器、公共訊息顯示器、醫療顯示器、電子紙、智慧站牌系統、智慧電桿、智慧港灣、AI 翻譯及智慧客服、智慧零售、交通智慧顯示系統等)，相關零組件模組產品技術(包含醫療、電動車、導光板、LED Lens、鐵塑件及內插件等)和精密模具製作，架構一個具備從產品企劃書到整機產品產出的研發設計及製造能量，提供客戶一站到位完整設計服務，從關鍵元器件設計、生產製造模具開發、背光模組、液晶面板等關鍵零組件設計到整機設計垂直整合的整體設計製造服務，進而提供軟硬整合解決方案，發展出獨特的核心能力與掌握全球之競爭優勢。因此本公司專注於開發以下主要的新技术與產品：

研發技術/產品	功能說明
MNT 高效率 LGP	新開發角錐型結構網點，藉由角錐型水平與垂直收光的特性，可直接增升 BLU 的亮度，以達到符合節能要求。
車用曲面 LGP	結合精密模具及成型技術與先進光學設計模擬，開發車用曲面導光板，以滿足多元化汽車儀表板、中控台、後照鏡之相關應用。
車用可切換視角的 LCM	副駕駛使用的顯示器，基於行車安全考量，有電子式切換視角的需求。
車用 Local Dimming Mini-LEDs BLU-	採用燈杯設計搭配新式五面發光 LED ，設計出具備 Local Dimming 效果的背光模組。可應用於嵌入式車用顯示器。
NB 高效率 BLU	設計新的 Films 結構搭配導光板上的微結構。應用於可攜式顯示器，可大幅延長產品的電池壽命。
MNT 低藍光 LCM	藉由 LED 晶片波長調整，並重新匹配其他光學部材，可有效降低有害藍光的比例。達到低藍光護眼的效果。
NB 超薄 LGP	藉由模具技術的改良與射出參數的優化，開發超薄 pmma/pc LGP 。
高亮節能之戶外顯示器技術開發	開發超高亮度，節能區域背光控制，結合高效散熱、防水防塵高耐候、抗日照高解析度顯示器。開發戶外站牌、電視牆等大型顯示器應用 Total solution ，並且可搭配不同區數、背光模組、面板...，提供客製及標準化設計模組供客戶選擇。
可編程晶片應用在專業顯示器產品	利用可編程邏輯閘的特性，實現符合產品需求的硬體加速功能，或藉由可編程邏輯產生一般 IC 不具備的硬體線路功能。具備 HDR 顯示、攝影輔助...等功能，滿足即時確認攝影品質的需求。並開發相關專用配件(免籠、遮光罩)及電池不斷電源裝置，提供客戶完善的選擇方案。
HMI Display (Human Machine Interface)	提供視覺化人機介面，能夠幫助操作人員最佳化人機互動，及提升操作流程的效率表現；可用於各種設備的操作應用，如醫療控制設備、工業用自動控制設備、汽車座艙..等。
太陽能自供電智慧公車站牌	以省電化設計，達到完全不接市電，靠太陽能供電提供系統運作，不接市電提升設置普及性。
智慧電桿	自主開發多模態 AI 辨識智慧聯桿，模組化設計，擴充及維護容易，不因增設設備影響功能跟美學，建立攝影機聚落效應，守護城市及交通安全。
智慧港灣	導入 AI 、物聯網等技術，即時監測船舶入港動態，並可偵測不明船舶維護港灣安全。監控港內船隻與碼頭工作，自動辨識靠離岸時間、岸際設施破壞與人員工作安全。倉庫採用 AI 影像監控管理系統，結合無人機巡檢，優化倉儲作業，並避免工安事件。透過自動化和智慧 AI 偵測，提升港口效率與安全，開創港灣營運新格局。

研發技術/產品	功能說明
AI 即時雙向翻譯解決方案	使用大型語言(LLM)智慧翻譯，提供快速、精確、自然的系統，跨越語言障礙，多國語系及語系自動判別，無須手動選擇語言，場域特殊用語調教，持續學習，並提供無需網路的離線單機版。
懸浮影像非接觸按鈕產品開發	應用矩陣式 Lens，搭配特殊圖檔，達到懸浮立體影像的效果，此技術可以搭配懸浮觸控技術開發不同的應用產品。觸碰空中影像以達到更直覺化的操作體驗。
微流道生醫與感測晶片系統解決方案	結合精密模仁加工、翻鑄、轉印技術及模擬設計，開發生醫應用之器官晶片以及精準醫療檢測晶片系統解決方案。
可溶解式微針貼片與微針滾輪	整合精密模具加工與電化學技術，開發出具精細結構的微針貼片，此產品為新型經皮輸送技術，可穿過角質層，直接作用於真皮層，後續可做為醫美、醫療、疫苗及生物感測應用，進一步開發出微針滾輪，可用於大面積保養醫美如橘皮改善或生髮用途。

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

2024 年顯示產業因消費性電子市場需求不振而處於緩慢回溫，但 Mini LED、Micro LED、OLED 顯示技術及各式各顯示新興應用，仍持續驅動顯示產業升級轉型。顯示器是科技與人類互動的重要介面，能夠將複雜的技術轉化為直觀且人性化的使用體驗。隨著 AI 題材大爆發、車用顯示器和 Micro LED 市場需求增加，加上電腦換機潮和國際體育賽事的帶動，預期顯示器光電產業將表現亮眼。

除了在技術面轉型外，顯示器業者鎖定四大應用場域，包含智慧醫療、智慧零售、智慧移動、智慧育樂，目標蛻變成智慧顯示解決方案提供者，為顯示產業帶來新商機和轉型，降低產能的競爭。瞄準特定應用的高階市場，諸如車載、工控、醫療面板需求來減低營運衝擊。

2. 產業上、中、下游之關聯性

本公司之主要產品係平面顯示器之關鍵零組件，茲將平面顯示器產業結構的上中下游結構列示如下：

上游產業	玻璃基板、彩色濾光片、偏光片、驅動 IC、印刷電路板、精密金屬遮罩、光學級壓克力板、導光板、背光源、面板、電子紙等
中游產業	背光模組、液晶顯示模組等
下游產業	液晶電視、平版電腦、筆記型電腦、桌上型顯示器、行動通訊、商用顯示器、電子書及其他電子產品等

3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

各產品發展趨勢：

產品及服務	發展趨勢
背光模組、液晶顯示模組	Mini LED / Micro LED 顯示器、3D 顯示器、曲面顯示器、高亮/超薄/超窄邊框顯示器、觸控面板技術、可撓式電子紙顯示技術、AMOLED 顯示技術
關鍵零組件	防窺導光板、高亮超省電型導光板、Mini LED 光學元件
系統整合方案	觸控顯示器解決方案、智慧醫療解決方案、智慧移動解決方案

競爭情形：

競爭廠商	營業項目	競爭項目
中強光電	數位投影機、背光及觸控模組、工業及醫療顯示器	背光模組、液晶顯示器
瑞儀光電	導光板、背光模組	導光板、背光模組

(三) 技術及研發概況

1. 本公司最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用：

年度	112 年度	113 年度
總研發費用(千元)	351,346	398,476

2. 最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品：

A、Mini-LEDs BLU 設計開發能力

- a-1. 開發微結構板以降低 LED 顆數或是降低產品厚度
- a-2. 設計並加工結構於 mini LED light board 表面，降低其 LED 數量
- a-3. 設計燈杯式結構用於車用顯示器，可解決 Hello Effect 問題
- a-4. 設計電路達到背光區域控制，並提升對比效果

B、側入式背光設計開發能力

- b-1. 高指向結構 LGP，應用於準直背光
- b-2. 設計新型稜鏡片，搭配微結構導光板，應用於省電背光
- b-3. 特殊微結構 LGP，應用於可切換視角背光

C、精密加工技術

- c-1. 電雕加工技術：可提高背光模組亮度效率，TV/MNT/GD/NB 皆可應用
- c-2. 雙向超精密加工技術：深度精度達 $\pm 0.1\mu\text{m}$ ，Car/NB 皆可應用

D、窄邊框薄型筆記型背光模組

- d-1. 背鐵膠框合一內插件設計與製作
- d-2. 超薄型導光板設計與製作
- d-3. 超薄邊框(1.7mm)模組設計技術

E、車用 6.5" ~34" 背光模組開發能力

- e-1. 射出壓縮模具開發技術
- e-2. 薄型化或曲面導光板技術
- e-3. 可同步結合上述 Mini-LEDs BLU 技術
- e-4. 或同步結合上述高效側入式背光技術

F、外觀結構模組化設計之 POS 機

- f-1. 應用於餐廳/影城/加油站/零售業...等場域
- f-2. 配合客戶產品多樣搭配需求，將組件模組化提高共用性，延伸出多種不同功能產品
- f-3. 防潑水設計，整機強度設計，整機穩定度設計，ID 設計

G、彎曲率可調的顯示模組

- g-1. 導入達運專利技術，背板曲率可依客戶需求調整
- g-2. 有 C Type 和 J Type 型式
- g-3. 可選擇搭配/不搭配觸控模組

H、使用現場程式化邏輯閘陣列開發之攝影輔助顯示器

- h-1. 利用可編程邏輯閘的特性，開發攝影輔助功能的 IP

- h-2. 利用色彩校正，達到目標色域的 $\Delta E < 2$
- h-3. 利用散熱結構設計，達到無風扇的目的，避免為了散熱而轉動的風扇產生的噪音
- I、4.3" LCD with Touch 手術燈控制面板
 - i-1. 人機介面視覺化，提供最佳化人機互動
 - i-2. 客製化視覺化界面，提升操作流程的效率表現
 - i-3. 客製化設計與手術燈結構結合。並具備防水防塵設計，以便進行清潔和消毒，符合醫療環境的衛生標準
- J、FPD-Link (Flat-panel Display Link) HMI Display
 - j-1. 視覺化界面，方便人機操控
 - j-2. 電源、訊號整合(影音訊號/控制訊號)，線材精簡，方便組裝配置
 - j-3. 可用於不同領域的控制裝置
 - j-4. 設計多種固定方式以符合不同客戶需求
- K、75", 200 zone Local Dimming Display
 - k-1. 亮度達到 4000 nits 高亮
 - k-2. 支援 200 zone local dimming，可達到 ESG 節能目的，並且可提升對比度，提高觀看體驗
- L、細胞計數器
 - l-1. 搭配藍光激發，可觀測螢光標記細胞樣本
 - l-2. 設計適用於觀測微流道晶片之整機架構
- M、多模態 AI 智慧聯桿
 - m-1. 城市美學，提升市容
 - m-2. 模組化設計，擴充及維護容易，不因增設設備影響功能跟美學
 - m-3. 多模態 AI 辨識智慧聯桿
 - m-4. 建立攝影機聚落效應，守護城市及交通安全
 - m-5. 提供多樣顯示器選擇
- N、智慧港灣
 - n-1. 船舶動態監控
 - n-2. 工作安全預警
 - n-3. 岸際設施破壞自動偵測
 - n-4. 倉儲作業管理
- O、倉儲作業管理
 - o-1. 支援多國語系
 - o-2. 語系自動判別，無須手動選擇語言
 - o-3. 場域特殊用語調教，持續學習
 - o-4. 無需網路，離線單機可使用
 - o-5. ASR (語音轉文字 AI 模型)
- P、可溶解式微針貼片與微針滾輪
 - p-1. 可依客戶需求調整微針密度與高度
 - p-2. 新型經皮傳輸技術，可更快速有效的達到使用效果
 - p-3. 具長效與速溶版本，客製化成分配方可應用於醫美醫藥領域
- Q、電梯懸浮影像非接觸按鈕(UFO TOUCH)
 - q-1. 直覺式引導操作達到更好的體驗效果
 - q-2. 預防多樓層同時感應功能以免造成誤觸問題
 - q-3. 保留實體按鈕功能
 - q-4. 單顆按鈕設計，可以快速更換

(四) 長、短期業務發展計畫

本公司結合集團公司在面板產業研發團隊的全力支援與技術合作交流，研發各式顯示器模組(包含桌上型顯示器、筆記型電腦、車用顯示器、公共訊息顯示器、醫療顯示器、智慧站牌系統、交通智慧顯示系統等)，相關零組件模組產品技術(包含醫療、電動車、導光板、LED Lens、鐵塑件及內插件等)，提供客戶一站到位完整設計服務，從關鍵元器件設計、生產製造模具開發、背光模組、液晶面板等關鍵零組件設計到整機設計垂直整合的整體設計製造服務，進而發展出獨特的核心能力與掌握全球之競爭優勢。

1. 短期業務發展計畫

- A、隨著車內的顯示器一車多屏與尺寸放大的趨勢，結合光學設計與超精密加工技術，鎖定高附加價值的可切換視角背光、Mini LED 背光及曲面三大應用，加速技術專利佈局，同時強化車載 BLU 大陸市場與國際車載市場接單能力，在客戶產品上完成準直導光元件(CBL)之車用市場實現，其運用領域包含：防窺(Privacy)顯示器之應用、增亮節能顯示器之應用、Mini LED 背光模組 GLP 薄化技術在車用顯示器的導入應用。
- B、開發攝影輔助顯示器相關之週邊產品，如影像無線傳輸模組，與攝影輔助顯示器搭配，可透過無線的方式傳送或接收影像，增加顯示器產品的競爭力。此外針對個別領域(如軍規、航海、運輸、醫療...等)需求做研讀和功能開發驗證，如日照需求、鹽霧需求、振動需求...等，以期拓展顯示器新領域應用。
- C、先進場域應用：結合 AI 演算法、專用攝影機等先進技術，開發完整解決方案，如商品促銷與貨架庫存管理、即時交通監控與改善等，加強拓展創新顯示技術在零售、移動等場域的應用。

2. 長期業務發展計畫

- A、維持公司穩定及健康的營運體質，強化技術創新及研發能力，積極推動專利佈局；並因應未來顯示器產業發展趨勢，持續擴大高階產品的組合以及自動化生產的效能；提升公司在利基產品的市場份額及獲利。
- B、加速推動光學元件與顯示器技術的優勢延伸，朝光學應用、醫療產業、車用、半導體元件及整合解決方案尋求新商機發展，跨入多元應用領域，尋求更多成長機會，並提高公司價值。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要產品(服務)銷售(提供)地區

單位：新台幣千元

地區	年度	113 年度	
		金額	百分比 (%)
內 銷		2,866,462	13.73%
外 銷	亞洲	18,002,873	86.25%
	其他	3,236	0.02%
合 計		20,872,571	100.00%

2. 市場占有率

本公司主要產品為液晶顯示器及液晶背光與面板模組。2024 年全球液晶監視器 Monitor 出貨量合計約 1.27 億台；NB 合計出貨約 1.74 億台；車用顯示器面板合計出貨 2.1 億台。本公司 2024 年 Monitor 面板模組出貨量約為 10M，市佔率約為 7.8%；NB 背光與面板模組出貨量約為 12.6M，市佔率約為 7.2%；Car 背光模組出貨量約為 2.6M，市佔率約為 1.2%。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

依據 TrendForce 最新調查，2024 年全球筆記型電腦市場受高利率與地緣政治因素影響，需求回溫速度和緩，預計全年出貨量為 1.74 億台，年增 3.9%。展望 2025 年，Windows 10 終止服務與商務換機需求以及 AI 和其他新技術的應用將提升筆記型電腦的性能和使用體驗，進一步刺激市場需求，預期明年筆電出貨年增 5.2%到 1.83 億台。由於 AI PC 的普及預計將推升高解析度、高刷新率顯示面板的需求。AI PC 需要更強的運算與視覺呈現能力，因

此對 OLED、Mini LED 等面板的需求將在今年下半年顯著增加。2023 年 TFT 液晶面板市場規模為 157.2 億美元，預計 2024 年將達 165 億美元，預計 2030 年將成長至 238.4 億美元，年複合成長率為 6.12%。

隨著智慧座艙的普及和汽車電子化程度的提高，車用顯示器的需求持續增長。2024 年全球車用顯示器出貨量達 2.09 億片，年成長率約為 3.0%。隨著車用顯示器的尺寸逐漸增大，9 吋以上的顯示器需求特別顯著。2024 年 9 吋以上車用顯示器出貨量將佔整體車用顯示器出貨量的 40.7%。除了中控台和儀表板，抬頭顯示器 (HUD) 和後照鏡顯示器的需求也在增加，這些應用將進一步推動市場成長。預計 2024 至 2029 年，9 吋以上車用顯示器的複合年均成長率 (CAGR) 將達到 10.7%。

4. 競爭利基

A、光機整合與一條龍生產模式的優勢：

本公司具有相關零組件模組產品技術(包含導光板、LED Lens、鐵塑件等)，提供客戶一站到位的完整設計服務，從關鍵元器件設計、模具製造開發、背光模組、液晶模組到整機等一條龍垂直整合的設計製造服務，不但縮短產品的開發時程另一方面也提高生產效率。

B、市場多元：

本公司積極拓展新市場，包括車用顯示器和其他場域應用，如智慧育樂、智慧交通、智慧零售、智慧客服、智慧醫療等；此外也積極多元佈局美妝醫療、懸浮影像觸控與生醫檢測等技術開發與客戶拓展，這有助於分散風險並增加營收來源。

C、財務穩健&專利佈局：

本公司擁有強健的財務狀況，這使其能夠在市場波動中保持穩定，並有能力進行技術研發和市場拓展，此外透過完整的專利佈局及人才培訓制度，不斷精進改造，強化自身在市場上的競爭力並維持本公司在高精密高技術含量的關鍵零件的優勢地位。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

有利因素：

A、車用智慧座艙顯示應用的成長

由於汽車內更大型、全景、互動式和直覺顯示體驗的需求提升，不論車用中控面板、副駕面板、甚至乘客端面板導入數量全面成長，座艙內使用面板面積越來越大，推升車用需求不墜。目前，全球各大車廠導入智慧座艙深度不一，但都是以勢在必行的方向持續推動，以提供更直覺操作的人機介面。

B、人工智慧 (AI) 應用與物聯網的發展

未來人工智慧 (AI) 應用帶來的自動化情境會越來越多，人類與自動化的機器互動，就需要面板顯示作為介面，未來顯示應用會更多元且無所不在。新商業模式及新應用加速發展將帶來更多元和廣泛的顯示器應用，同時各種應用往大尺寸發展，面板需求面積也不斷成長。其中智慧零售、智慧娛樂、智慧車載、智慧醫療等應用場域，皆需搭配包括超高解析度、曲面、廣色域、超高動態對比技術、整合型觸控、浮空、加值型應用產品，發揮整合優勢提升附加價值，以技術多樣性創造差異化與高值化的產品，迎接人工智慧 (AI) 應用及物聯網時代的商機。

不利因素及因應對策：

A、市場競爭激烈與成本壓力

近年中國大陸競爭對手集中高世代之生產線且持續擴充產能，衝擊面板供需平衡與增加成本壓力，此外高關稅與高通膨將造成原材料價格波動和人力成本上升，可能會對企業的利潤率造成影響。

● 因應對策：

1. 加大研發投入，開發新技術和新產品，如超薄型、高效率的背光模組，以提升市場競爭力。
2. 通過技術改進和生產自動化來降低生產成本，提高產品品質。
3. 與關鍵零組件供應商建立長期合作關係，確保穩定的原材料供應。

B、次世代顯示技術

隨著 AMOLED 技術的成熟和成本的降低，越來越多的智慧型手機、電視和其他顯示設備開始採用 AMOLED

面板，這導致 LCD 面板的市場份額逐漸減少。AMOLED 面板具有自發光特性，不需要背光模組，這使得其在對比度、色彩飽和度和厚度方面優於 LCD 面板。這些技術優勢使 AMOLED 在高端市場更具吸引力。隨著 AMOLED 面板生產技術的進步和良率的提高，其生產成本逐漸降低，甚至有望在未來幾年內低於 LCD 面板。這對 LCD 產業構成了巨大的挑戰。

● 因應對策：

1. 加強研發投入：加強技術創新，提升 LCD 面板的性能，如提高解析度、降低能耗和改善顯示效果，以保持競爭力。
2. 拓展市場應用：以背光模組組裝經濟規模養成新事業，積極開發新技術、新材料的應用。提升光學元件技術的研發設計能力，以光學應用、醫療產業、車用、半導體元件及整合解決方案的產業新需求，做為下一階段公司發展與成長的主軸，扮演關鍵元件的提供廠商，為公司帶來新的發展氣象。

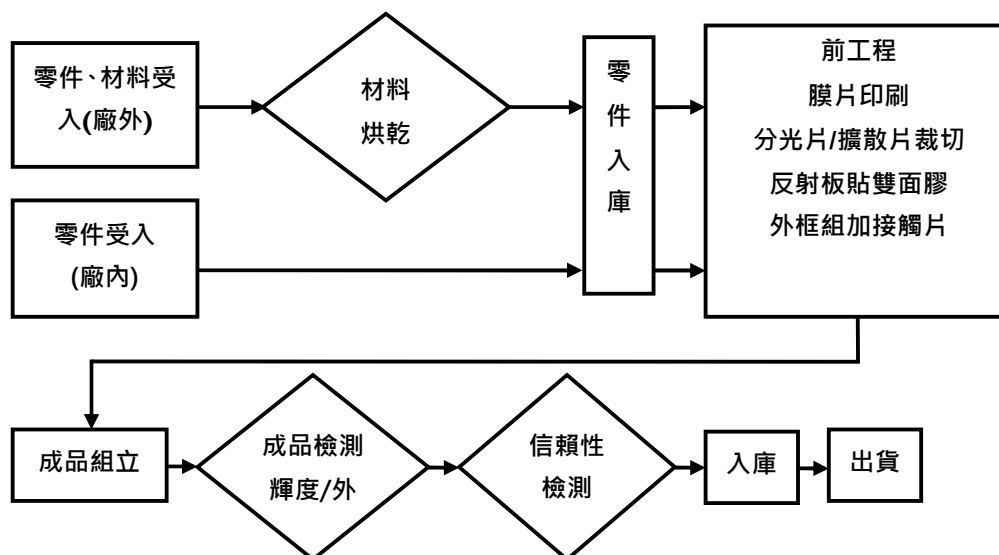
(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 產品之重要用途：

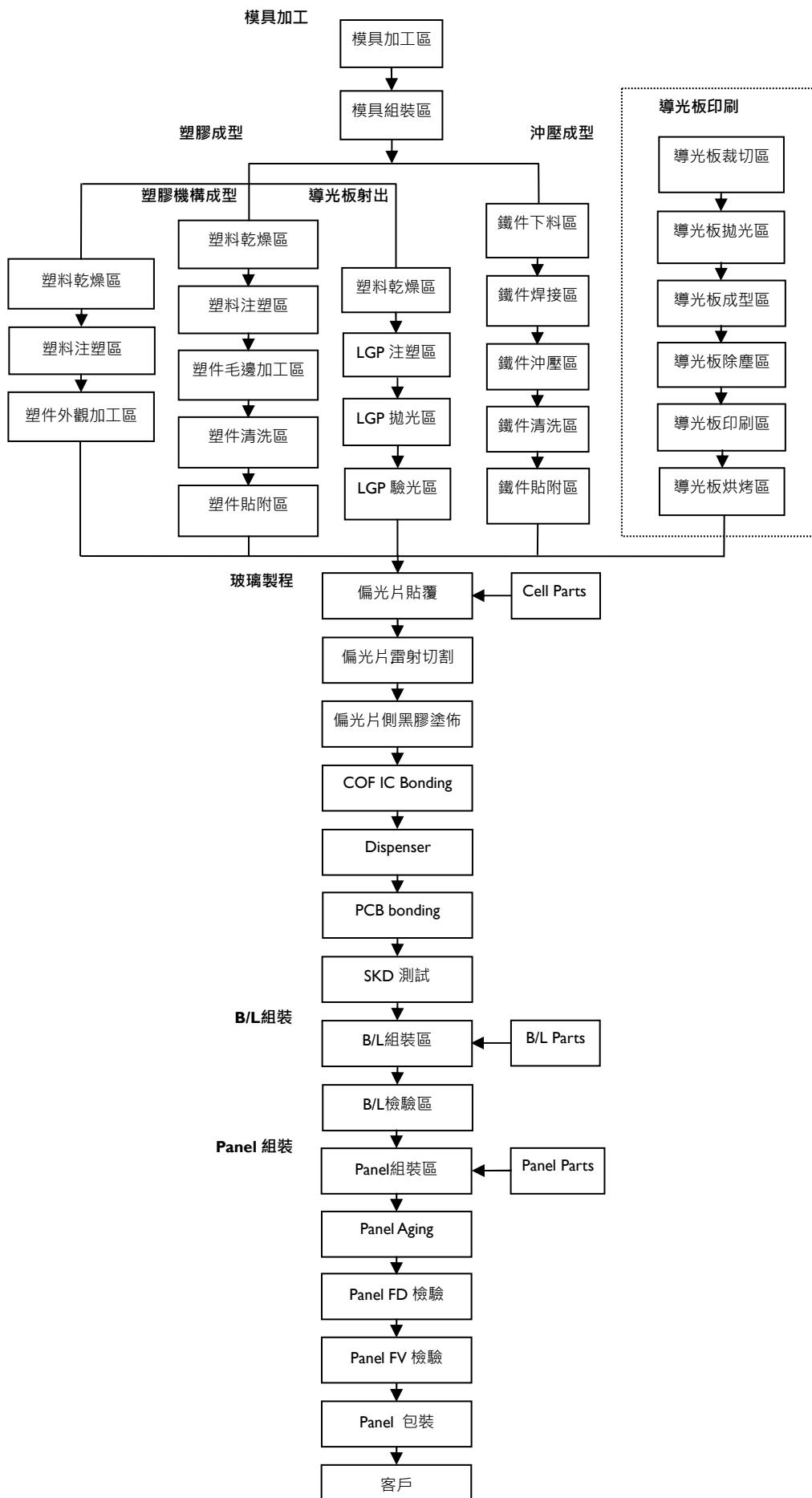
產(商)品或服務項目	重要用途或功能
背光模組	係可提供產品背面光源的組件，可應用在各種資訊、通訊、消費產品上，如液晶顯示器、掃描器等等。
液晶顯示器及終端產品代工組裝	係提供筆記型電腦、液晶監視器、液晶電視、電動玩具、手機、數位相機、數位攝影機、車用顯示器、穿戴式顯示器、醫療顯示器、智慧站牌系統、交通工具大燈、工業儀器面板等。電視機/顯示器整機主要用於多媒體及視聽娛樂播放，PID 公用資訊顯示與播放等。

2. 產品之產製過程：

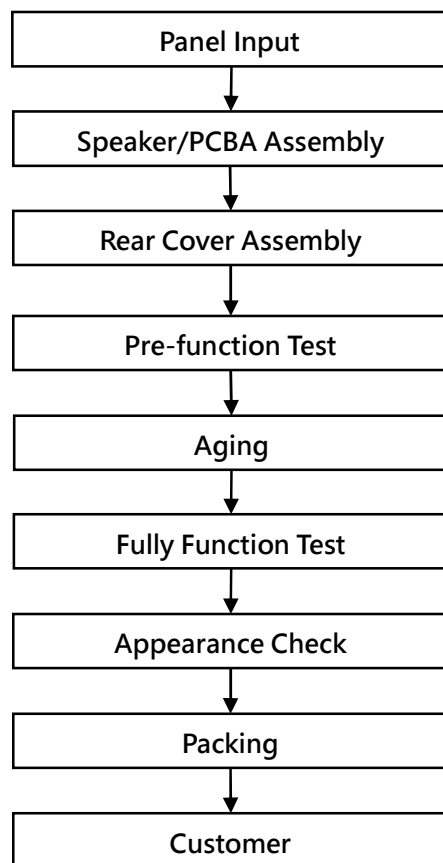
(1) 背光模組



(2) 液晶面板



(3) 電視機/顯示器整機



(三) 主要原料之供應狀況

本公司主要產品之進貨原料為光學用膜片、**LED** 燈條、驅動器/電源器、壓克力板、鍍鋅鋼板、塑膠粒子、**PCBA**、鐵件、塑件等，本公司與國內外原料廠商一向維持良好之合作關係，以提升供貨穩定性；且關鍵原料及零組件均透過兩家以上供應商採購，以保持採購彈性及降低原料過於集中之風險。

(四) 最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因

1. 最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣千元

項目	112 年				113 年			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	A 公司	5,211,457	38.51	-	A 公司	6,414,286	40.10	-
2	其他	8,322,304	61.49	-	其他	9,581,128	59.90	-
	進貨淨額	13,533,761	100.00	-	進貨淨額	15,995,414	100.00	-

註 1：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

註 2：截至年報刊印日止，未有經會計師核閱之 114 年第一季財務資料。

增減變動說明：

(1) 向供應商進貨增加：係客戶訂單需求增加，使進貨增加。

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣千元

項目	112 年				113 年			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	A 公司	8,910,516	50.14	-	A 公司	12,936,637	61.98	-
2	友達光電	2,780,342	15.65	本公司之 母公司	友達光電	2,078,451	9.96	本公司之 母公司
3	其他	6,079,124	34.21	-	其他	5,857,483	28.06	-
	銷貨淨額	17,769,982	100.00	-	銷貨淨額	20,872,571	100.00	-

註 1：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

註 2：截至年報刊印日止，未有經會計師核閱之 114 年第一季財務資料。

增減變動說明：

(1) 對客戶銷貨增加：主要係終端市場需求成長，使銷貨增加。

三、從業員工資料

最近二年度及截至當年度最近一季季底止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率如下：

單位：人

年度		112 年度	113 年度	114 年度截至 3 月 31 日止
員工人數	生產製造人員	5,872	5,089	4,842
	工程技術人員	137	142	138
	業務行銷人員	70	86	71
	管理及行政人員	222	228	225
	合計	6,301	5,545	5,276
平均年歲(年)		27.31	27.63	28.92
平均服務年資(年)		2.70	3.17	3.23
學歷分布比率 (%)	博士	0.05%	0.05%	0.06%
	碩士	3.49%	3.77%	3.64%
	大專	16.35%	17.13%	19.45%
	高中	29.87%	26.77%	32.82%
	高中以下	50.24%	52.28%	43.03%
	合計	100.00%	100.00%	100.00%

四、環保支出資訊

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

五、勞資關係

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

1. 員工福利措施：

薪資制度介紹：

- （1）薪資制度：具競爭力的薪資水準，並會依據公司整體營運狀況，於每年進行對應個人績效的薪資調整。且符合企業社會責任要求，不歧視、不因人偏頗，核定條件公正公開。
- （2）獎金制度：為鼓勵同仁在工作上努力表現，本公司提供對應個人生產獎金制度，並配合公司整體營運狀況發放。
- （3）分紅制度：依公司章程，年度如有獲利，將提撥員工酬勞不低於百分之一。然而公司獲利與員工績效息息相關，需要所有員工的同心協力，創造好的業績以爭取較佳之分紅。
- （4）保險體系：除了法定的全民健保及勞工保險外，本公司另額外提供同仁團體保險與意外保險的福利措施，使同仁有更完善的生活與安全保障。在新進同仁報到日當天便會替同仁完成健保、勞保以及團體的加保；另一方面，同仁也可替其眷屬加保健保與團保。
- （5）假勤制度：除了在工作上的要求，公司也重視同仁在個人與家庭生活上的需求，所以除了提供完善的休假制度外，也建立了年假排休制度，鼓勵同仁妥善利用假期安排與家人相處的時間。

員工福利：

- (1) 以照顧勞工生活，促進身心健康及維持勞資雙方和諧為宗旨，成立職工福利委員會，並透過完善的福利制度及各項員工活動，推動員工福利業務。
- (2) 補助同仁結婚禮金、生育禮金、喪亡奠儀、住院慰問、生日禮金、年節禮金等。
- (3) 舉辦員工旅遊、社團、家庭日、各項球類等員工活動。
- (4) 設立維力中心、集乳室及醫師臨廠健康諮詢服務，每年舉辦員工健康檢查及不定期舉辦健康促進活動。
- (5) 提供舒適的員工餐廳及多元之用餐選擇。
- (6) 備有員工汽機車專用停車場。
- (7) 廠區內設汗動訓練室、韻律教室及圖書閱覽室等。

2. 進修訓練：

達爾文學院是本公司專責人才培育暨發展政策制定、教育訓練制度規劃與執行的專業組織；總經理擔任學院校長，下轄領導力學堂、行銷學堂、創新研發學堂、製造學堂及教育訓練執行委員會(簡稱教委會)。各學堂院長由協理級以上主管擔任，負責引進外部新知與專業培訓；人力資源最高主管擔任教委會總幹事，定期召開委員會檢視人才培育政策、規劃與執行成效。教委會根據公司發展策略訂定七大教育訓練體系，並發展各分會之學習地圖。

- (1) 新人訓練暨照護制度：協助新進人員認識公司、了解重要規章制度，加速新人適應工作環境。
- (2) 部門專業訓練：由各分會主辦各項與工作相關之專業知識或技能課程。
- (3) 品質訓練：為提升公司各項流程管理及產品與服務品質之訓練課程。
- (4) 管理訓練：提昇管理者領導「人」或管理「事」之能力。
- (5) 環安衛(ESH)訓練：為遵從與落實政府對於安全與衛生之相關法令之課程。
- (6) 講師訓練：培育合格之內部講師，強化其知識管理、經驗傳承能力所舉辦之教育訓練。
- (7) 通識暨自我發展訓練：提昇一般人員管理「人」或「事」之能力；或由員工主動發起之自我進修計劃(含學歷提升、讀書計畫)皆屬之。

3. 退休制度與實施情形：

- (1) 台灣廠區依法成立退休金監督管理委員會，負責退休金管理與退休辦法之推行，按月提存準備金至台灣銀行舊制退休準備金帳戶，以保障員工權益。
- (2) 另依照新進員工或選擇適用勞工退休金條例員工之退休金級距，按月提撥 6%至個人退休金帳戶，除公司固定提撥外，員工另可依個人意願選擇 6%以內之退休金提存至專戶，以享有免稅優惠。待員工符合法定退休條件，可提出退休申請，個人專戶之退休金待達法令規範年齡後即可依法提領。
- (3) 本公司依勞動基準法、勞工退休金條例適用如下：

(A)自請退休

員工有下列情形之一者，得自請退休：

- (a)工作十五年以上年滿五十五歲者。
- (b)工作二十五年以上者。
- (c)工作十年以上年滿六十歲者。

(B)強制退休

員工非有下列情形之一者，本公司不得強制其退休：

- (a)年滿六十五歲者。
- (b)身心障礙不堪勝任工作者。

前項第一款所規定之年齡，對於擔任具有危險、堅強體力等特殊性質之工作者，本公司得報請中央主管機關核准調整，但不得少於五十五歲。

(C)員工退休金給與標準如下：

- (a)適用勞動基準法前後之工作年資，其退休金給與標準依勞動基準法第八十四條之二及第五十五條計給。
- (b)適用勞動基準法前之工作年資，其退休金給與標準除勞資雙方另有約定之外，依勞動基準法規範執行。
- (c)依勞工退休金條例選擇繼續適用「勞動基準法」退休金規定或保留適用勞工退休金條例前之工作年資，其退休金依前二款規定發給。
- (d)適用勞動基準法退休金規定且依第五十四條第一項第二款規定強制退休之員工，其身心障礙係因執行職務所致者，依前款規定加給百分之二十。
- (e)適用勞工退休金條例退休金規定之員工，本公司按月提繳其工資 **6%**之金額至勞工個人之退休金專戶。

(D)退休金給付

本公司應給付員工適用勞動基準法退休金規定之退休金，自員工退休之日起三十日內給付之。

- (4) 海外廠區亦依照當地法令為當地區同仁提撥退休金，以保障同仁相關權益。

4. 現行重要勞資協議及實施情形：

公司未來仍將不斷強化勞資溝通，以同步促進公司繁榮及保障員工權益，期在平和、理性基礎下，避免勞資爭議糾紛情事之發生。此外，為保持透明、暢通無障礙的溝通環境，公司定期與員工召開勞資會議、業務說明會、各階主管座談會、員工關懷座談會等雙向會議傳遞重要訊息與政策，還同時提供「審計信箱」、「總經理信箱」、「性騷擾防治信箱」及「我有話要說信箱」等全天候溝通平台來收集了解並解決員工的疑難，達成勞資雙方共同參與及充分溝通之目標。

5. 各項員工權益維護措施情形：

本公司訂有完善之管理辦法，內容明訂員工權利義務及福利項目，以維護員工權益。

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

六、資通安全管理

(一) 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

資通安全風險管理架構：

本公司於 106 年成立「資訊安全委員會」負責資訊安全管理。委員會由董事長暨策略長擔任主任委員，各單位一級主管擔任委員，資訊主管擔任執行幹事，另納入稽核單位，支援程序與法規面之參考意見。資安系統部門每季召開資訊安全工作會議，推行資訊安全政策、規劃暨執行資訊安全作業；每年至少一次向「資訊安全委員會」及「董事會」報告公司資訊安全治理概況。

資通安全政策：

本公司資訊安全政策為「保護公司智慧財產，全面提升資安意識，強化公司治理」：

- I. 制度規範：訂定公司資訊安全管理制度，規範人員作業行為，成立資安專責單位、設置資安主管及資安人員。

本公司內部訂定資訊安全規範與制度，以規範本公司人員資訊安全行為，每年定期檢視相關制度是否符合營運環境變遷，並依需求適時調整。

2. 科技運用：建置資訊安全管理設備，落實資安管理措施。

本公司為防範各種外部資安威脅，除採分區隔離網路架構設計外，更建置資安防護系統，以提昇整體資訊環境之安全性。此外，為確保內部人員之作業行為符合公司制度規範，亦設計作業程序和導入資安系統工具，以落實人員資訊安全管理措施。

3. 人員訓練：進行資訊安全教育訓練，提昇全體同仁資安意識。

本公司定期公告「資訊安全管理規範」、「使用合法軟體人人有責」之宣導，並實施人員資訊安全教育訓練課程，加強同仁資安意識。

資通安全管理方案及投入資源：

本公司管理總處轄下設置資訊中心並配置資安主管及數名資安人員，定期審視內部資訊安全規範與防範資安風險之執行情形，定期召開資訊安全工作會議追蹤與討論資通安全政策的實行狀況與成效並於「資訊安全委員會」中報告資訊安全治理概況。本公司亦遵從 NIST 資訊安全框架，評估資訊安全威脅與影響，制定安全措施提升整體資訊安全環境。

資訊安全重點評估如下：

- 資訊架構檢視 - 檢查關於持續營運所採取的相關措施之妥適性，檢查架構與維運機制是否存在單點失效之風險，以及針對業務持續運作進行風險分析，並提出資訊架構安全評估之結果與建議。
- 網路活動檢查 - 查看網路設備系統及伺服器之存取紀錄，帳號權限之授予是否符合規範；清查識別異常紀錄與確認警示機制。
- 弱點掃描 - 定期針對外部網站、網路設備及伺服器設備進行弱點掃描，並針對掃描結果進行改善及修補，降低整體資安風險。
- 安全設定檢查 - 檢視伺服器（如：網域服務 Active Directory）關於「Admin 權限」與「群組原則派發」之異動事件，查看相關異動是否異常。
- 資安演練 - 面對資安威脅制定緊急應變計畫，定期演練，以驗證相關計畫內容之可行性與有效性。確保遇到資安事件，各單位人員可依緊急計畫進行應變操作，達到全公司各單位共同落實資安防範之效果。
- 郵件社交工程演練 - 針對公司同仁，於內部安全監控範圍內，寄發演練郵件，測試、宣導及強化資通安全教育。演練目標主要在於讓同仁了解使用電子郵件之風險，提高同仁防範社交工程攻擊之危機意識，持續演練以降低社交工程攻擊所造成的風險，達到保護客戶資料及重要營運資訊與服務之目的。
- 資安情資蒐集 - 已加入台灣 CERT/CSIRT 聯盟，提升資安情資蒐集、交換及分析能力，瞭解各類型資安威脅與弱點資訊，針對可能的威脅進行有效預防措施，加強公司整體資安防護能力。
- 資安資源投入 - 已成立資訊安全工作小組(配置資安主管 1 位及 8 位人員)，資安經費佔資訊經費 5~10 %。

113 年度執行情形

- 本年度召開 4 次資訊安全工作會議及 1 次資訊安全委員會議，報告資訊安全政策執行情形，當年度無危害資訊安全之事件。
- 本年度規範定期執行系統還原演練、社交工程演練及資安事件演練，加強員工對於資訊安全之應變與警覺性。113 年度資訊安全規範、規劃與設備環境介紹等教育訓練課程受訓人次為 1,203，受訓總時數為 251 小時。
- 本公司經第三機構 SGS 驗證通過「ISO/IEC 27001:2022 資訊安全管理系統」，證書有效期間為 112.12.09~115.12.09。

資通安全展望

在瞬息萬變的網路安全威脅中，新興科技的各項創新應用，已衝擊既有資訊安全環境，公司將持續以資訊安全委員會統籌各項資安措施、恪遵法規、提高各單位資訊安全管理能力、定期審視資安文件規範，以精進資訊安全政策與目標，編列適當的預算強化資訊技術安全，確保公司營運系統之高可用性保障公司營業秘密。

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

七、重要契約

截至年報刊印日止，仍有效存續及最近年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響股東權益之重要契約之當事人、主要內容、限制條款及契約起訖日期：

(一) 長期借款契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
融資	臺灣土地銀行	106.04.10~121.04.10	購置土地建物及其附屬設備	以土地及建物設定質押
融資	華南商業銀行	112.07.07~114.07.07	信用及擔保授信合約	以不動產抵押
融資	中國農業銀行股份有限公司 廈門翔安支行	112.10.30~115.10.29	法人最高額融資協議及最高額抵押合同	以不動產抵押

(二) 其他合約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
投資契約書	非關係人	113.03.04	投資人民幣 8,500 萬元。	保密義務
設備買賣合約	非關係人	113.01.09	二手設備出售，免除本公司瑕疵擔保責任。	免除瑕疵擔保責任 保密義務

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況之檢討與分析(合併)

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	差異	
			金額	%
流動資產	11,688,158	11,431,862	(256,296)	(2.19%)
採權益法之投資	49,138	59,761	10,623	21.62%
不動產、廠房及設備	5,028,776	4,711,712	(317,064)	(6.30%)
其他資產	1,459,323	1,791,293	331,970	22.75%
資產總額	18,225,395	17,994,628	(230,767)	(1.27%)
流動負債	5,966,839	5,977,930	11,091	0.19%
非流動負債	3,036,785	2,401,562	(635,223)	(20.92%)
負債總額	9,003,624	8,379,492	(624,132)	(6.93%)
普通股股本	6,655,551	6,655,551	0	0.00%
資本公積	2,837,442	2,770,911	(66,531)	(2.34%)
保留盈餘	944,953	1,131,974	187,021	19.79%
其他權益	(1,216,175)	(943,300)	272,875	22.44%
庫藏股票	0	0	0	-
非控制權益	0	0	0	-
股東權益總額	9,221,771	9,615,136	393,365	4.27%
最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動(變動達 20%以上)之主要原因：				
1. 採用權益法之投資增加，主要係對關聯企業增資。				
2. 其他資產增加，主要係投資取得國內外非上市(櫃)公司股權。				
3. 非流動負債減少，主要係償還借款。				
4. 其他權益增加，主要係匯率波動產生國外營運機構財務報表換算之兌換利益。				

二、財務績效之檢討與分析(合併)

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	增 (減) 金額	變動比例 (%)
營業收入	17,769,982	20,872,571	3,102,589	17.46%
營業成本	16,917,772	19,806,768	2,888,996	17.08%
營業毛利(損)	852,210	1,065,803	213,593	25.06%
營業費用	1,129,631	1,213,458	83,827	7.42%
營業淨利(損)	(277,421)	(147,655)	129,766	46.78%
營業外收入及支出	255,286	625,771	370,485	145.13%
稅前淨利(損)	(22,135)	478,116	500,251	2260.00%
所得稅(利益)費用	(136,794)	291,095	427,889	312.80%
本期淨利(損)	114,659	187,021	72,362	63.11%
最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動(變動達 20%以上)之主要原因：				
本年度營業收入成長，使營業毛利增加、營業淨損減少。另本年度處分設備利益等使營業外收入增加，故產生淨利。				

三、現金流量之檢討與分析

(一) 最近年度現金流量變動分析(合併)

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	增 (減) 比例 (%)
現金流量比率(%)	5.33	33.74	533.02%
現金流量允當比率(%)	30.29	57.08	88.45%
現金再投資比率(%)	1.04	9.50	813.46%
增減比率變動說明(增減比率未達 20%者，不適用)：			
主要係本年度營業活動產生之淨現金流入大幅增加所致。			

113年度合併現金流量變動分析

單位：新台幣千元

期初現金及約當現金 餘額	全年來自營業活動 淨現金流量	全年因投資活動淨 現金流量	全年因籌資活動淨 現金流量	現金剩餘數額 (含匯率影響數)
5,332,533	2,017,109	(315,804)	(1,290,362)	5,871,695

- (1) 營業活動：主要係本年度營收成長。
- (2) 投資活動：主要係新增投資取得國內外非上市(櫃)公司股權。
- (3) 籌資活動：主要係償還借款及發放現金股利。

(二) 流動性不足之改善計畫：無現金不足額之情形。

(三) 未來一年現金流動性分析(合併)

單位：新台幣千元

期初現金餘額 (1)	全年來自營業活動淨現金流量(2)	全年來自投資及籌資活動淨現金流量(3)	現金剩餘(不足) 數額(1)+(2)+(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
5,871,695	700,000	(1,430,000)	5,141,695	無	無

1、114 年現金流量情形分析：

本公司以維持穩健的現金流動性為前提，將依帳上現金餘額與營運活動及投資活動之現金流量，衡酌金融市場狀況，審慎規劃、控管相關投資及營運等各項現金支出，並透過管理及維持足夠部位之現金及約當現金以支應本公司營運並減輕現金流量波動之影響。

- (1) 營業活動：本公司以維持穩健現金流動性及財務結構為前提，積極拓展業務並持續開發高附加價值等利基型產品，持續改善獲利能力，故再加回無現金支出之折舊及攤銷後，預計營業活動呈現淨現金流入。
- (2) 投資活動：主要係預計增購生產及廠務設備與週期性生產設備汰換增添等，並逐期以其他金融資產(定期存款)償還其他長期借款。
- (3) 籌資活動：預計以營業活動及投資活動淨現金流入支應增購設備等投資支出後之資金餘額逐步償還銀行借款與發放現金股利或執行資本適足性措施。

2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

- (一) 重大資本支出之運用情形及資金來源：最近年度並無單項超過資本額 20%或新台幣 10 億元以上之重大資本支出。
- (二) 預計可能產生效益：不適用。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

公司轉投資政策係配合公司中長期發展策略及營運需要，尋求適當策略性合作伙伴，主要轉投資範圍為本公司相關產業之上下游公司或與營運發展策略相關之產業公司。本公司 113 年度合併財務報告中採權益法認列之投資損失為新台幣 6,559 千元，虧損原因主係公司創設營業初期維運成本費用較高，目前業務拓展中。最近年度並無新增投資金額超過實收資本額百分之五之轉投資公司。

六、最近年度及截至年報刊印日止，風險事項分析評估

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1. 利率變動影響

本公司預期未來營運規模將持續成長且營運資金需求將提高，故已與往來銀行機構申請融資額度作為未來週轉資金來源準備，因此利率變動對本公司主要影響來自於支應營運及投資活動所產生之浮動利率債務，市場利率變動將使借款浮動利率隨之變動；惟本公司將不定期評估銀行借款利率，並與銀行保持良好關係，以取得較優惠利率，並視利率變動適時予以調整資金運用情形，以降低利率變化對本公司損益產生之影響。

2. 匯率變動影響

本公司銷貨收入及採購支出主要係以美元計價，以外幣資產沖銷外幣負債，以達外幣淨部位自然避險效果，且本公司將密切注意匯率波動相關資訊，即時掌握匯率走勢，適時依據全球總體經濟、匯率價格及

未來資金需求，調整外幣資產與負債部位，並採即期及遠期外匯交易搭配運用的方式來規避外幣波動風險，以降低匯率風險對公司損益帶來之衝擊。

3. 通貨膨脹影響

對此本公司將致力於研發新產品及降低成本，以因應原物料價格上漲之影響。未來本公司仍將持續注意國內外通貨膨脹情況，並適時調整庫存與產能，以降低可能伴隨之風險。

(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. 本公司及子公司並未從事高風險、高槓桿投資，並以保守穩健為原則，進行資金配置及避險活動。
2. 本公司及子公司從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易時，除遵守相關作業程序外，並依照主管機關規定期辦理公告申報。
 - (1) 資金貸與他人：截至年報刊印日止，本公司及子公司無資金貸與情形。
 - (2) 背書保證：截至年報刊印日止，本公司及子公司無背書保證情形。
 - (3) 本公司從事衍生性商品交易乃配合公司營運所產生之部位，以規避市場風險為目的，降低公司營運風險。並皆依「取得或處分資產處理程序」之第三章衍生性商品交易之控管規定處理。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

1. 未來研發計畫

結合集團公司在面板產業的優勢，配合本公司營運發展計畫及未來研發方向，以發展新世代面板模組/背光模組技術、顯示器技術與光學設計在新領域的應用及精密元構件塑化材料，三大方向。

(1) 新世代面板模組/背光模組技術：

建構直下式薄型化/側光式 LED B/L 之技術開發能力與相關零組件(如導光板 LGP)之量產技術能量及新型導光板圖案加工技術，追求超高亮度，再提升產品待機時間，結合鐵件與膠框的內插件技術，達成螢幕高占比背光及液晶顯示器。藉著所建立之精密模具技術、超精密加工製程、光學機構設計以及關鍵零組件之量產等技術能量，在 LCD 背光應用之布局將配合客戶之需求發展，同時亦為 LED-TV/MNT/NB/GD/PID/CAR 之技術開發與量產做準備及關鍵零組件上的布局。

(2) 顯示器技術與光學設計在新領域的應用：

除了電視機、個人電腦顯示器、筆記型電腦、公共資訊顯示器等應用、電子紙顯示及標籤應用，藉由顯示器技術與光學設計及軟體服務的整合，在新領域，例如智慧站牌系統、電動車市場(車用顯示器、智慧交通顯示器包涵 LBS 適地性服務軟體整合)、醫療顯示器、IoT 整合系統等，以垂直整合能力，配合滿足客戶客制化產品需求，擴大新領域應用的市場。系統部份投入可編程晶片應用技術，在影像處理方面能利用硬體加速，讓處理效能更即時，更彈性，擴大市場應用領域，提升獲利能力及轉型契機。

(3) 精密元件：

藉由顯示器及背光模組所建立的精密模具技術，超精密加工技術及微米(或奈米)壓印，精密射出成型等製程技術，開發精密光學，觸控及微結構元件，應用於光電，半導體及醫療產業。

(4) 從研發時程規劃區分三個階段目標：

a. 短期目標：

將專注於研發人才培育，建構研發與製程團隊，配合集團公司面板產業優勢，對面板關鍵組件-背光模組-電視機/顯示器整機之垂直整合布局，朝提升產品品質，降低成本，提高製程良率，強化成本競爭力，擴大對客戶的技術整合服務，爭取更多合作夥伴，擴大 IoT 系統整合業務，結合卓越元件開發能力為基礎，擴展客戶，增加系統產品，增加公司營利利基。

b. 中期目標：

以精密機械研發為核心能力，配合電子產業軟硬體功能系統整合服務設計，開發更具競爭力的關鍵零組件與整機客製服務化，全面展開專利佈局，以創新技術掌控優勢，提高產品附加價值，爭取公司獲利最大化。

c. 長期目標：

以熱情、品質、創新作為公司永續經營的理念，研發團隊以不斷創新，持續改善及創造價值成為創造價值的整合者或有價值的被整合者，積極建構培養整合創新能力的新舞台，提升我國光電產業之整體競爭力，創造就業機會，並兼顧發展綠能設計技術，充份實現企業社會責任。

2. 預計投入研發費用

為達到永續經營的理念，本公司 114 年度預計投入之研發費用約為新台幣 424,000 千元，特別是研發人才培養投入，依計劃之新產品及新技術開發進度逐步編列，並視大環境市場的變遷及營運狀況調整，以確保本公司之競爭優勢。

(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

本公司平日營運均遵循國內外相關法令規範辦理，亦隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情況，配合調整公司內部相關制度，以充份掌握並因應市場環境變化，截至目前本公司財務業務尚無因為國內外政策或法律變動而產生重大影響。

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

本公司雖已建立全面的網路與電腦相關資安防護措施，但在瞬息萬變的資訊安全威脅、新興科技的推陳出新，本公司無法保證其控管製造營運及會計等重要電腦系統，能完全避免來自第三方惡意的網路攻擊及竊取營業機密行為。本公司將持續以資訊安全委員會統籌各項資安措施、檢視和評估資訊安全規章及程序，以確保其適當性和有效性，保護公司營業機密。

本公司產品主要為背光模組與電視機/顯示器整機系統，並以精密模具與整機軟/硬體、機構設計為核心技術，垂直整合其零組件開發與製造。隨 LCD 產業蓬勃發展，LED 光源普及以及互動智慧型聯網功能趨勢，本公司之產品開發亦隨著新科技導入而跟著創新以及多元發展，並隨時關注所屬產業科技改變和技術發展演變，迅速掌握產業動態，加上不斷的提升研發能力，並積極拓展相關新技術衍生應用領域，以因應科技改變及產業變化對公司的影響。

113 年實績

1. MNT LGP 相關技術，採用熱滾壓製程，可提升成本競爭力並做出差異化，於 113 年 Q2 開始驗證，113 年 Q4 開始量產。
2. MNT 窄邊框 LCM，搭配高精度印刷 LGP 與高散射油墨開發，已於 113 年 Q4 開始量產。
3. 車用 ODM E-Lite Backlight 9" /12.3" /15"，搭配公司內部一條龍鐵塑自製件的開發，已成功獲得面板大廠的訂單，113 年 Q3 陸續量產。
4. 車用 ODM Mini -LEDs Backlight 9.9" /16" /17" /41.7" 搭配 MLP & Cavity 等新技術，可有效提升產品效率並降低 Halo Effect (光暈)，預計 114 年 Q4 陸續量產。
5. 車用可切換視角 Backlight 已獲得國外 Tier I 大廠青睞，目前有 12" 左/右駕與 10.9" 右駕三個機種開案，預計 115 年 Q2 全數量產。
6. 前光模組持續開發，採用新型導光板圖案加工技術，可有效提高亮度與對比，大幅改善前光模組畫面閱讀的能見性，已成功導入在 7.8" /10.1" /13.3" 反射式 LCD 模組。
7. 7" 可攜式攝影輔助顯示器。於拍片現場或自媒體創作者皆能使用。2000 Nits 高亮讓顯示器在戶外強光下仍能清晰顯示，無風扇設計讓機台在運作時無噪音產生，不影響影片收音。主打的攝影輔助功能能讓使

用者更容易地確認影像的曝光與對焦是否正確，構圖是否如預期。內建 3D Lut 功能能讓使用者預覽濾鏡套用後的效果。亦還有其他功能能讓使用者對影像做處理，輔助其完成拍攝。配件的開發、免籠、遮光罩等配件，可提供更完善的使用情境。

8. 一系列顯示器模組 (Open Frame) 15.6" / 21.5" / 23.8" / 27" / 32" / 43" / 55" (LCM + AD board[optional] + Power board + Touch Panel[optional]) 。
9. 75"高亮節能顯示模組，4000 nits，200 分區 local dimming，適用於戶外情境使用。
10. 完成電子紙病房床頭卡開發，減少醫護人員負擔，已於光田醫院及中國醫藥大學完成驗證。
11. 結合大型語言模型(LLM)及透明顯示器開發翻譯及雙向客服，於桃園機場、松山機場、小港機場、台北車站及桃園捷運等重要交通場域落地。
12. 於台中市及新竹市完成 210 座太陽能電子紙智慧公車站牌，並於日本沖繩進行海外實證。
13. 完成大型顯示器及 AI 應用整合方案，於美麗華台隆手創館整合電子紙看板、貨架標籤、超薄 LED 螢幕、結合多模態及生成式 AI，提供完整提高銷售量智慧零售解決方案。
14. 於桃園國際機場完成大型顯示交通資訊看板及國道客運櫃台雙向翻譯專案。
15. 於高雄站二庫完成大型整合方案，依場域需求特性建置包含大型曲面 LED 顯示器互動方案、七十片電子紙拼接裝置藝術、電子紙看板時光走廊、透明顯示器、戶外長條型強固顯示器，並設置充電裝、Line 推播系統，提升遊客體驗。
16. 微針滾輪技術與樣品開發完成，可做為醫美應用。
17. 生物晶片系統解決方案與樣品開發完成，可作為動物實驗替代、新藥開發、個人化精準醫療相關應用。
18. 電梯懸浮影像非接觸按鈕(UFO TOUCH)打入台北 101 購物商場，並且獲得台灣精品獎殊榮。UFO TOUCH 可應用於全球公共衛生安全需求。以立體懸浮影像為基礎，透過輕觸具未來感與科技感的漂浮影像即可觸發懸浮按鈕，實現了更直覺和人性化的操作體驗。在當今的抗疫環境下，UFO TOUCH 技術為電梯按鈕操作帶來重大變革，用戶不需實際接觸按鈕即可輕鬆觸發，從而大幅降低病毒傳播的風險。同時，零接觸就減少傳染途徑，為用戶提供更為安全和友好的環境。

未來展望 114 年發展方向

1. 藉由既有的設計/製造能力，積極尋找新領域，跨足新事業。
本公司擁有豐富的電子系統/機構/光學設計能力，以及完備的模具開發/元件製造/模組組裝能力，由此設計/製造一條龍的模式，由此出發探詢新領域(如 IoT/車用市場/醫療顯示器/交通資訊看板等)，以期轉型，開創新事業。
2. 因應高螢幕占比及長待機筆記型趨勢，結合光學設計及新型圖案加工技術，提升導光板發光效率，並同步開發新型增光模，使背光模組的效率得以進一步提升，消耗功率降低達成長待機需求。隨著產品滲透率提升，增加未來產品應用的選擇性。使用吸水率較低材料薄板及機構設計整合，縮小零件間隙，有效縮小模組邊緣，提高螢幕占比，從而提高公司競爭力，切入高端應用市場。
3. 近年來車用顯示器隨著新能源車的普及，一台車內的顯示器無論是數量或是尺寸均有明顯的成長趨勢，結合光學設計與超精密加工技術，目前鎖定高附加價值的可切換視角背光、Mini-LED 背光、及曲面三大應用，並籌組專案研發與銷售團隊進行規劃，加速產品推廣。目前已有多家 Tier I 對連運的技術有高度興趣，期望能進一步擴大在車用領域的銷售渠道，進而提升公司的獲利。
4. 鎖定高階 MNT LCM，主要目標有二：一為四邊無框的高階面板，其二為高色飽和低藍光的液晶模組。期望能逐步改變產品組並提升毛利。
5. 應用可編程邏輯閘技術開發一般 ASIC(Application Specific Integrated Circuit，特定應用積體電路)，IC 無法支援之功能，並應用在產品上。例如攝影輔助顯示器。並可因應少量多樣的產品規劃，產品功能需求差異大，故利用可編程晶片的特性，可規劃符合不同產品功能的線路設計，大幅增加硬體與軟體設計的彈性。114 年度將持續優化現有 IP 與開發新 IP。

6. System Board 開發 for 各類型顯示器

對於未來在各類顯示器的需求及客制化的應用，System Board 的開發，能滿足客人多樣的變化與需求，可針對產品的差異，可提供各種有效的解決方案。另外，也能針對 System Board 標準品的制定及設計一併導入設計，方能提供更便宜解決方案。

7. 開發攝影輔助顯示器相關之週邊產品，進而提升使用體驗，可增加顯示器產品的競爭力。
8. 針對一些個別領域(如軍規、航海、運輸、醫療...等)需求做研讀和功能開發驗證。如日照需求、鹽霧需求、振動需求、強固需求...等。以期拓展顯示器新領域應用。
9. 因應 ESG 需求，高亮產品，評估新技術，目標達到提高 local dimming 區數，並降低整體功耗。
10. 整合軟體/硬體/機構/光學設計能力，開發整機產品。
11. 多攝影機多物件追蹤(MCMT: Multi-camera Multi-Object tracking)技術應約於船舶追蹤，解決港灣異常船隻管理以港灣航行安全監控。在路上交通方面，可細部分析車流進而解決安全及壅塞問題。
12. 大型語言模型(Large Language Model)，並使用知識蒸餾等技術，達到模型縮小化，應用在智慧客服等領域，開創新的人機介面。
13. 微針貼片與滾輪邁向量產階段，樣品則先往醫美領域邁進，針對美白抗皺保養品進行研發，之後則朝醫療醫藥領域進行發展。
14. 生物晶片系統解決方案技術持續聚焦潛力型專案，深耕不同類型之應用領域，並發展微流道模擬技術，同步整合晶片與觀測系統設備開發，期望可以給下游客戶一站式服務，縮短客戶開發新品時程。
15. 懸浮影像觸控技術已在台北 101 商場電梯中引起廣泛關注，並正積極拓展至更多終端業主，如醫院、百貨公司、建商及其他公共場域。其中，醫療場域對於公共衛生安全的要求極高，UFO TOUCH 的無接觸操作能有效降低交叉感染風險，進一步提升醫療環境的安全標準，將成為加速醫院與相關機構導入此技術的關鍵動力。隨著 UFO TOUCH 技術的不斷突破，未來更可應用於取票機及收銀機 (POS 機) 等公共設備，讓科幻電影中的懸浮影像技術真正融入現實，為公共衛生與科技創新帶來全新體驗。

(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昇管理品質及績效，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

最近年度及截至年報刊印日止，本公司及子公司並無任何併購計畫。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

最近年度及截至年報刊印日止，本公司及子公司並無重大擴充廠房之計畫。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1、進貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司主要產品為液晶顯示器及模組代工、光電科技產品及其週邊零組件，原料採購之策略為每一種主要材料均有兩家以上之供應商，供應商分佈國內外，本公司得以分散採購且雙方合作關係良好，故應無進貨集中之風險。

2、銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司營收之來源主要為液晶顯示器及模組代工與光電科技產品及週邊零組件，113 年度合併營收約為新台幣 208.7 億，其中液晶顯示器及模組代工約佔 79.27%、光電科技產品及週邊零組件約佔 20.73%。背光模組與面板後段組裝事業為液晶顯示器最重要的核心，與面板廠商互依互存的合作模式十分緊密。由

於本公司具有從鐵塑件、模具與導光板技術開發以及背光模組組裝與面板後段組裝事業完整供應鏈，且擁有上游集團面板廠的支援，故相較於同業具有在供應鏈中擁有核心技術的領先優勢。此外積極與品牌大廠的合作並切入日韓以及中國大廠產品驗證拓展新客戶營收來源，生產基地亦分布在大陸的華東、華南以及台灣、東南亞等地，故銷貨較為集中的風險可以降低。

此外，本公司客戶集中在液晶顯示器產業客戶群，有信用風險顯著集中之情形，公司持續評估客戶之財務狀況與實際收款情形，必要時彈性運用預收貨款、應收帳款債權轉讓、信用保險等信用保障工具或要求客戶提供擔保或保證，以降低客戶之信用風險，而目前信用風險在管理階層預期可控之內。

(十) 董事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

最近年度及截至年報刊印日止，並未發生股權之大量移轉或更換情形。如有股權移轉或轉換，係股東之正常理財行為，對公司不會造成任何影響。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並未發生經營權改變之情事。

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

1. 公司目前尚在繫屬中之重大訴訟、非訴訟或行政爭訟事件：

本公司及從屬公司並無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可能對股東權益或證券價格有重大影響者。

2. 董事、監察人及持股百分之十之大股東，目前尚在繫屬中之重大訴訟、非訴訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司營運或股東權益有重大影響者：

本公司法人董事友達光電股份有限公司(以下簡稱友達)之相關事件說明如下：

(資料來源：113 年度友達年報)

專利訴訟

Phenix Longhorn LLC ("Phenix") 於 2023 年 10 月對包括友達在內之 2 家公司向美國德州東區聯邦地方法院提起訴訟，主張侵犯 Phenix 所持有相關 LCD 面板製造之若干美國專利，並在訴狀中主張未特定之金錢損害賠償以及對未來侵權行為之禁制令。友達欲積極辯護此訴訟，但該等案件之最終結果無法確定。友達對此訴訟之實質內容持續評估中。

反托拉斯民事訴訟

於 2024 年 5 月南京 LG 新港顯示有限公司及 7 家其關係企業(原告)在韓國首爾中央地方法院對包括友達在內之若干 LCD 製造商提出民事訴訟，主張超額支付(overcharge)並請求損害賠償。韓國初審法院於 2023 年 11 月裁定友達須支付原告共約 290.99 億韓元並加計利息。本案為 2006 年已結束的 LCD 反托拉斯案之衍生民事訴案，自 2014 年原告提起告訴至今，已持續進行多年。友達已於 2023 年 12 月提出上訴，並於 2024 年 1 月提存前述 290.99 億韓元暨利息之保證金予法院。原告也於 2024 年 3 月提出上訴。在現階段本案件之最終結果無法確定，友達對此訴訟之實質內容持續評估中。

非訟事件

自 2010 年以來，就友達第二座 8.5 代廠房所座落台中市后里區的中部科學園區開發計劃，曾有若干環境相關行政訴訟程序。環保署已於 2018 年 11 月 6 日公告通過環境影響評估審查。行政院訴願審議委員會於 2019 年 10 月 24 日駁回 5 位當地居民請求撤銷該環評通過公告之行政訴願申請案，惟 2019 年 12 月 24 日 5 位當地居民向台北高等行政法院提出行政訴訟，台北高等行政法院於 2022 年 7 月 21 日判定居民勝訴，撤銷環保署公告環評通過之處分。環保署已於 2022 年 8 月 17 日向最高行政法院提起上訴。在現階段本案件之最終結果無法確定，友達對此訴訟之實質內容持續評估中。

影響說明

截至年報刊印日止，友達依據案件的性質、可能損失金額是否具重大性、案件的進度及專業顧問的意見將於每一財務報告期間評估認列費用之合理性，並以友達認為合適之方式做必要調整，但最終金額仍須待相關案件終結後才能確定。友達欲積極辯護前述尚未和解或仍進行中各項訴訟案件，但該等案件之最終結果無法確定，且目前無法準確估算可能之損失(若有)。友達對此等訴訟之實質內容持續評估中。另除上述訴訟事件外，友達尚有其他因正常營運活動所生之訴訟等案件，但其他訴訟案件對於友達營運應不致造成重大不利影響。

(十三) 其他重要風險及因應措施

風險管理

風險管理是維護企業經營的重要環節，本公司正視風險的存在，更致力執行降低風險的各項政策與措施，以此為利害關係人創造永續價值，並創造公司營運機會。為有效強化風險管理，長期關注產業趨勢及市場變動，掌握風險變化趨勢，並針對重大潛在風險情境進行管控策略與作法之擬定，定期確認與追蹤檢核成效，在可接受風險之狀況下，追求管理成本效益最佳化。

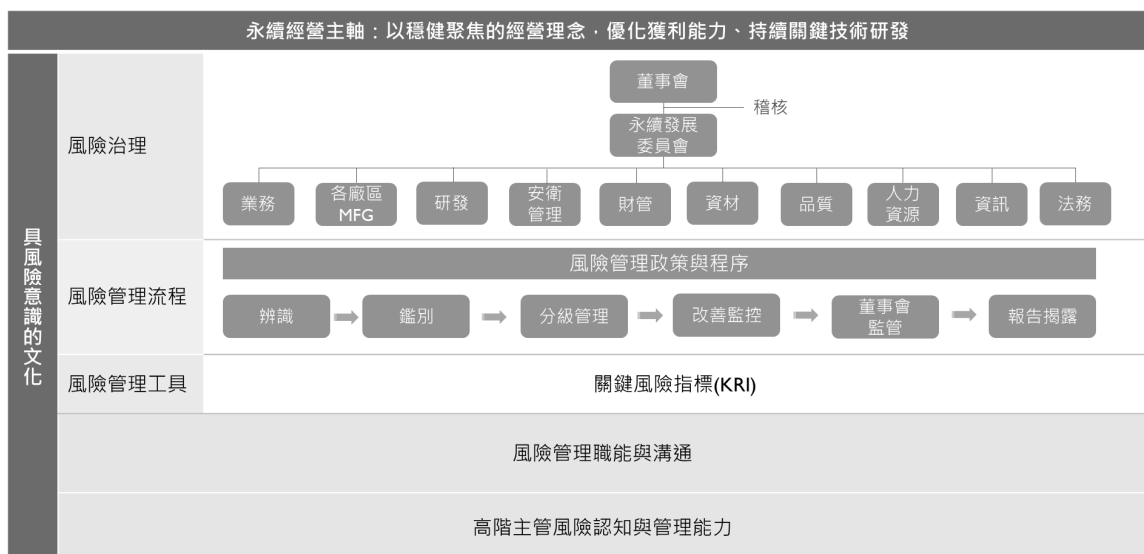
本公司及各子公司在從事營運活動時，應從企業永續經營的角度審慎檢視內外部可能之風險，依循本公司「風險管理政策與程序」訂定相關作業規範，以辨識、衡量、控制及監督各項業務之潛在風險、落實風險管理機制之運作，提昇風險管理分工之效能。

本公司訂有環安衛管理制度及環安衛政策，並於全公司及各廠區設置職業安全衛生委員會，其風險評估項目包括：職業安全衛生、自動檢查、作業環境監測、危害物管理、溫室氣體排放政策與管理、資源管理、災害應變演練及教育訓練等。

風險管理組織架構：

本公司透過永續發展委員會，負責整合全公司風險，並透過業務、各廠區製造單位、研發、安衛管理、財管、資材、品質、人力資源、資訊等單位及法務與稽核之參與，針對公司內外部發生潛在損失的可能性與可能的幅度進行風險認知與鑑別分析，進而達到避免潛在的損失危險、預防損失或降低損失幅度等風險控制，以落實分權分責之風險控制與稽查管理。

針對整體風險的辨析、預防及監控或重大風險管控議題，每年至少一次向董事會呈報具體推動計畫與實施成效執行情形，透過董事會的監督與指導，落實防範公司重大風險，以確保公司「計劃、執行、檢查與行動」之管理循環，使運作有效達成風險控管之效益。



風險管理範疇：

本公司風險管理範疇包括但不限於營運風險、市場風險、環安衛風險、財務風險、人力資源風險、資安

風險與其他可能使公司產生重大損失之風險，並持續關注國內外風險發展情事以掌握風險趨勢，辨識新興風險。

本公司風險管理流程包括：風險範疇辨識、風險分析衡量、風險改善監控、風險報告與揭露。



風險鑑別與因應策略

風險鑑別作業係每年從企業可持續營運之角度，評估公司短中長期可能面臨的風險情境；低風險項目由各單位管控，中高風險列入公司層級經營管理會議報告，評估對公司營運與永續發展之影響。

本公司風險鑑別流程為：係由各單位或功能組織之理級主管從日常營運或內外部資訊中評估可能或潛在的風險，經濃縮彙總後以問卷方式由廠處級(含)以上主管進行重要性風險辨別，並統計出主要關注面相。

風險類別	關注重點	防範機制 / 因應策略
策略風險	技術開發與產品策略	- 掌握市場趨勢提前布局新產品與核心技術應用開發，並確保研發速度與成本控管 - 建立有效的產品開發管理機制，定期衡量成本效益並檢視與調整產品開發技術走向 - 發展高階產品，策略結盟與合作，提高產品競爭優勢
	關鍵人才留任	- 制定人才留任計畫，確保公司營運與人才發展的永續性 - 透過公司激勵獎勵制度、培訓計劃與友善職場環境，以留住關鍵人才
營運風險	業務推廣與市場競爭	- 關注市場競爭之應變處理、強化客戶溝通以提升滿意度，減少客戶流失 - 分析市場趨勢、商務模式及產業鏈交流以掌握市場情勢，開發潛在市場與客戶 - 加強客戶財務資訊與業務情報收集，降低備料與呆帳風險
	製造與品質管理	- 製程即時檢驗與瑕疵產品處理，減少營運資源及成本 - 定期檢視人力計劃以維持產線人力穩定與調配彈性，進以提升品質良率 - 定期執行客戶 VOC 電訪或拜訪，預先掌握客戶聲音，預期防範管理
	採購與庫存管理	- 加強生產線斷料的風險與管理機制，包含導入在地化供應鏈、預備料源及異地生產 - 強化議價能力且有效預測市場原材料價格波動，掌握成本趨勢 - 優化內部產銷協調與備料機制、供應鏈交期，並即時回饋與調整，降低呆料風險
	落實法規遵循	各單位充分瞭解與執行其領域法規並即時掌握法規趨勢新知，以降低違反風險，如：勞工及人權、環保與職安、營業秘密及智慧財產權、財務會計等法令
新興風險	氣候變遷與碳管理	- 推動綠色產品並持續進行溫室體盤查與推動節能措施 - 確保公司產品持續符合國際綠色產品相關法規及客戶要求，訂定材料綠色規格，透過綠色管理平台管控
	資訊安全管理	- 強化異地備份與防火牆安全避免攻擊，建立端點防護機制，並持續宣導資安觀念 - 落實執行員工資安規定，避免重要機密外洩 - IT 設備穩定度與數據備援管理，避免系統維運中斷影響生產與營運

風險類別	關注重點	防範機制 / 因應策略
	災害及停水斷電因應	• 建立備用能源與設備防護機制，以維持工廠營運不中斷 • 提升用電能效與再生能源設置以維持供電穩定，降低生產風險

風險管理執行情形：

- (一) 本公司透過每季一次及不定期的高階管理階層會議，進行公司營運結果與整體策略研討，以持續落實風險管理範疇之風險事項辨識、分析和鑑別，強化風險應變能力，達到公司整體風險的有效控管。
- (二) 本公司品質中心監督各單位就其所訂定的相關作業規範每年必須定期檢視內容，以即時辨識環境條件之變化，達到作業行為規範之有效性。
- (三) 本公司持續透過人員教育訓練，提昇全體同仁風險意識及認知，113 年相關課程如下：

課程內容	113 年受訓人次	受訓總時數
環境安全衛生教育訓練	18,914	18,980
資訊安全規範、規劃與設備環境介紹	1,203	251
基礎法務知識	97	38.4

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

已依法令規定申報至公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/home>)，請參閱：公開資訊觀測站〉單一公司〉電子文件下載〉「關係企業三書表專區」項下資訊。

二、關係企業合併財務報表：

已依法令規定申報至公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/home>)，請參閱：公開資訊觀測站〉單一公司〉電子文件下載〉「財務報告書」項下資訊。

三、關係企業關係報告書：不適用。

四、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

五、其他必要補充說明事項：無。

六、其他揭露事項

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

達運精密工業股份有限公司



負責人：蔡國新



