

duratek

股票代號：8098

慶康科技股份有限公司
DURA TEK, INC.

114年度年報

中華民國115年4月16日刊印

公開資訊觀測站網址：<https://mops.twse.com.tw/>

本公司年報查詢網址：<http://www.duratek.com.tw/>

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人姓名：謝秀雯	職稱：經理
聯絡電話：(06)505-3050	電子郵件信箱： contact@duratek.com.tw
代理發言人姓名：葉守智	職稱：經理
聯絡電話：(06)505-3050	電子郵件信箱： contact@duratek.com.tw

二、總公司、分公司及工廠之地址及電話

名稱	地址	電話
總公司	台南市新市區環東路一段 320 號	(06)505-3050
工廠	台南市新市區環東路一段 320 號	(06)505-3050

三、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：國票綜合證券股份有限公司股務代理部	網址： http://www.ibfs.com.tw/
地址：台北市松山區南京東路五段 188 號 15F	電話：(02)2528-8988

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

簽證會計師：姚世傑會計師、洪國森會計師	
事務所名稱：安永聯合會計師事務所	地址：台南市中西區永福路一段189號11樓
網址： https://www.ey.com/	電話：(06)292-5888

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：

本公司目前無海外有價證券掛牌買賣。

六、公司網址：<http://www.duratek.com.tw/>

目錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	3
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	3
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金.....	11
三、公司治理運作情形.....	15
四、簽證會計師公費資訊.....	43
五、更換會計師資訊.....	44
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間.....	44
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	44
八、公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.....	45
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	45
參、募資情形.....	46
一、資本及股份.....	46
二、公司債辦理情形.....	49
三、特別股辦理情形.....	49
四、海外存託憑證辦理情形.....	49
五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形.....	49
六、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形.....	49
七、資金運用計劃執行情形.....	49
肆、營運概況.....	49
一、業務內容.....	49
二、市場及產銷概況.....	55
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率.....	58
四、環保支出資訊.....	58
五、勞資關係.....	59
六、資通安全管理.....	59
七、重要契約.....	60
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	61
一、財務狀況.....	61
二、財務績效.....	62
三、現金流量.....	62
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	63
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.....	63
六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項.....	63
七、其他重要事項.....	65
陸、特別記載事項.....	66

一、關係企業相關資料.....	66
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	66
三、其他必要補充說明事項.....	66
柒、最近年度及截至年報刊印日止，若發生證交法第 36 條第 3 項第 2 款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，亦應逐項載明.....	66

壹、致股東報告書

首先謹代表慶康科技股份有限公司經營團隊感謝各位股東對本公司之支持與關心。

一、114 年度營業報告書

(一) 114 年營業計畫實施成果

本公司 114 年度營業收入淨額為 609,522 仟元，較 113 年度 501,197 仟元，成長 22%；114 年度稅後淨利為 186,565 仟元，較 113 年度 201,020 仟元，衰退 7%，稅後 EPS 為 14.74 元。

(二) 預算執行情形

本公司於民國 114 年並未公開財務預測。

(三) 財務收支情形及獲利能力分析：

項目		114 年度	113 年度
財務結構	負債佔資產比率(%)	13.73	15.43
	長期資金占固定資產比率(%)	345.31	329.19
償債能力	流動比率(%)	781.34	545.80
	速動比率(%)	657.76	449.40
獲利能力	資產報酬率(%)	15.34	17.96
	權益報酬率(%)	17.84	21.65
	稅前純益佔實收資本比率(%)	188.90	218.61
	純益率(%)	30.61	40.11
	每股盈餘(元)	14.74	17.62

(四) 研究發展狀況

本公司以精密加工為主要核心技術，致力於為客戶提供高品質且具附加價值之產品與服務，同時為股東創造長期且穩健之投資價值。展望未來，企業競爭優勢繫於持續創新與研發能量之累積，本公司將持續進行前瞻性技術與創新應用的研發，以繼續深化本公司在核心競爭力的領先地位。

二、本年度營業計劃概要

(一) 115 年度營業方針

本公司在半導體零組件方面基於過去多年來所打下的客戶基礎，全體同仁未來仍將秉持著「創新、專業、品質」的經營理念，持續精進核心技術與服務能力，致力成為客戶於設備零件維修與製程改善方面之堅實後盾。同時本公司亦將持續投入新產品開發與品質提升，並積極拓展海內外市場與新客戶，以強化市場競爭力，進而推動營收與獲利之穩健成長，創造長期且穩定之企業價值。

(二) 預期銷售數量及其依據

本公司民國 115 年無對外公開財務預測，故不說明預期銷售數量及其依據。

(三) 重要產銷政策

生產製造方面，以長期策略規劃，建立智慧化生產線的的工廠，整合精密機械加工及自動化控制技術，提升產線整體效能。銷售方面，本公司除以高精度及高品質的產品，提供客戶滿意的零組件及服務外，更具備設備設計能力，藉由整合性技術與快速服務優勢，積極拓展市場版圖，提升整體營運競爭力。

三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

本公司在多年穩健經營下，於民國 112 年申請股票公開發行並於民國 113 年轉至興櫃一般版，所有財務資訊及經營概況已及時揭露於公開資訊觀測站，受全體股東監督，我們將全力以赴且秉持回饋股東及照顧員工的初心，並以不斷推廣慶康科技品牌與開發更多具有市場競爭優勢產品，深入與強化核心專長，提升企業競爭力。期盼所有股東繼續提攜與支持，讓慶康科技站穩腳步，持續邁向上櫃之路，大家的鼓勵是我們發展的動力，在此對所有客戶、供應商、股東與員工等，致上最誠摯的謝意。

最後，誠摯感謝各位股東的支持與鼓勵，使本公司的營運能順利的推展，希望各位股東能繼續給予經營團隊鼓勵與指教。

董事長：



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事資料

1. 董事主要經(學)歷

115年3月30日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人	備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例				
董事長	中華民國	杜家慶	男 71-80	112.12.22	3年	85.08.10	1,474,309	15.04	1,173,149	9.27	740,357	5.85	730,000	5.77	美國紐約州立大學材料學博士 美商應用材料公司亞太區總裁 行政院科技顧問組中山大學材料系教授	慶康科技(股)公司董事長兼總經理 承坪(股)公司董事長	洪美銀 配偶	註1
董事	中華民國	財星數位股份有限公司	-	112.12.22	3年	112.12.22	798,722	8.15	1,031,050	8.15	-	-	-	-	-	-	杜家慶 配偶	-
法人董事	中華民國	代表人 洪美銀	女 71-80	112.12.22	3年	85.08.10	2,122,867	21.66	740,357	5.85	1,173,149	9.27	3,026,050	2392	台北商專會計統計科 財星數位(股)公司董事長 盈的紡織(股)公司副董事長 雅仕(股)公司董事長	財星數位(股)公司董事長 盈的紡織(股)公司副董事長 雅仕(股)公司董事長	杜家慶 配偶	-

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人	備註
								股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率				
獨立董事	中華民國	李慶超	男	71-80	112.12.22	3年	112.12.22	-	-	-	-	-	-	-	-	麻省理工學院管理科學碩士 中德電子材料(股)公司總經理 中鋼運通(股)公司董事長 中國鋼鐵(股)公司執行副總經理	茂迪(股)公司獨立董事 晶呈科技(股)公司獨立董事 美吉吉國際(股)公司法人 董事代表人 子維投資有限公司代表人 台灣正大光明環球有限公司代表人 台灣正大光明企業有限公司代表人 慶康科技(股)公司獨立董事		

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人	備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例				
獨立董事	中華民國	李滄曉	男 71-80	112.12.22	3年	112.12.22	-	-	-	-	-	-	-	-	麻省理工學院材料科學及工程博士 亞光應用材料科技(股)公司董事長 光洋應用材料科技(股)公司董事長 光洋應用材料科技(股)公司副董事長 中山科學研究院材料暨光電研究所所長	慶康科技(股)公司獨立董事		
獨立董事	中華民國	林健正	男 61-70	112.12.22	3年	112.12.22	8,785	0.09	11,339	0.09	-	-	-	-	伊利諾大學厄巴納與香檳分校材料與工程學系博士 國立陽明交通大學材料科學與工程學系教授	貿聯控股(BizLink Holding Inc.)獨立董事 思銳智慧科技(股)公司董事 慶康科技(股)公司獨立董事		

註1：總經理與董事長為同一人時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊；本公司總經理與董事長為同一人，總經理對本公司業務及產業熟稔，為本公司之創辦人且於半導體產業有三十幾年相關營運及管理經驗，故借重其經歷以提高本公司營運效率及最大利益；其因應措施：目前董事會5席董事已有3席獨立董事並依法設置審計委員會且有過半數董事未兼任員工或經理人。

2. 法人股東之主要股東：

115年4月16日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
財星數位股份有限公司	洪美銀(45%)、杜承恩(55%)

3. 法人股東之主要股東為法人者其其主要股東：不適用。

4. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

115年4月16日

姓名	條件	專業資格與經驗(註1)	獨立性情形(註2)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董董事數
杜家慶		曾任職於美商應用材料公司亞太區總裁，專精材料科學及半導體產業設備設計工程知識，深具市場行銷、材料工程及產業科技、領導統御等專業能力。在董事會擔任董事長，擬定公司經營目標與策略。未有公司法第30條各款情事。	(1)兼任本公司總經理，屬經理人。 (2)本公司前十大股東。	無
法人董事財星數位股份有限公司代表人:洪美銀		曾任盈的紡織(股)公司董事長，專攻市場行銷、經營管理及投資管理。能適時對本公司董事會提供公司治理及經營管理之意見，供本公司經營團隊擬定策略執行方案之參考。未有公司法第30條各款情事。	(1)為本公司董事長之配偶。 (2)為本公司前十大股東。	無

姓名	條件	專業資格與經驗(註1)	獨立性情形(註2)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
李慶超		中德電子材料股份有限公司總經理 台安生技創投公司總經理 中鋼公司行政副總/企劃副總/執行副總 中鋼運通(股)公司董事長 具財務及會計專業及實務經驗，管理實務經驗豐富。未有公司法第30條各款情事。 亞光應用材料科技股份有限公司董事長 光洋應用材料科技股份有限公司董事 具材料科學專業及會計專業。未有公司法第30條各款情事。	本公司獨立董事符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」中有關獨立性規範、證券交易法第14條之二所定資格要件及無證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定情事。	2
李滄曉		國立陽明交通大學材料科學與工程學系教授。 具基礎材料與工程相關經驗。未有公司法第30條各款情事。		0
林健正				1

註1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，令說明是否未有公司法第30條各款情事。

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

5. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化

本公司各董事之遴選係依據董事之專業資格、經驗及多元性綜合考量，不問性別、年齡、國籍及文化等因素而有所影響，由多元之董事組成本公司董事會，為本公司永續發展做出適切之決策。本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如下：

多元核心 董事姓名	基本條件與價值							產業經驗					專業能力	
	國籍	性別	具員工身份	年齡(歲)				經營管理	材料應用	電漿工程	半導體	財務金融	會計	法律
				41-50	51-60	61-70	71-80							
杜家慶	中華民國	男	√				√	√	√	√			√	
法人董事代表 人洪美銀	中華民國	女					√	√				√	√	
李慶超	中華民國	男					√	√				√	√	
李滄曉	中華民國	男					√	√	√				√	
林健正	中華民國	男				√			√					

本公司現任董事會由 5 位董事組成，其董事會組成多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

管理目標	達成情形
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	已達成
董事會成員至少含 1 位女性	已達成
獨立董事席次逾董事席次三分之一	已達成
獨立董事任期未逾 3 屆	已達成
適足多元之專業知識與技能	已達成

(2) 若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：本公司尚未上市上櫃，未來將依公司發展需要及法令規定辦理。

(3) 董事會獨立性

本公司董事會由 5 位董事組成，包含 3 位獨立董事，具員工身分之董事比例為 20%，獨立董事比率為 60%，3 名獨立董事連續任期未超過三屆，其資格條件均符合法令規定。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年3月30日

職稱	國籍	姓名	性別	(選)就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	杜家慶	男	97.06.13	1,173,149	9.27	740,357	5.85	730,000	5.77	美國紐約州立大學材料學博士 美商應用材料公司亞太區總裁 中山大學材料系教授 行政院科技顧問組	無	無	無	無	註1
零件部經理	中華民國	林俊賢	男	108.06.01	45,312	0.36	-	-	-	-	遠東科技大學機械工程 碩士 台灣杉化資材組長	無	無	無	無	-
工程部经理	中華民國	葉守智	男	108.01.01	81,661	0.65	-	-	-	-	遠東科技大學機械工程 碩士 億唐公司開發工程師	無	無	無	無	-
管理部經理	中華民國	謝秀雯	女	103.02.27	105,710	0.84	-	-	-	-	南台科技大學企管碩士 南緯實業(股)公司稽核 主管	無	無	無	無	-

職稱	國籍	姓名	性別	(選) 就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學) 歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
稽核主管	中華民國	胡書華	女	114.06.09	-	-	-	-	-	-	實踐大學會計資訊學系學士 晶元電股份有限公司管理師 慶康科技股份有限公司管理師	無	無	無	無	-
會計主管	中華民國	黃遵全	男	113.08.12	-	-	-	-	-	-	中正大學會計與資訊科技學系學士 資誠聯合會計師事務所審計部組長 慶康科技股份有限公司管理師	無	無	無	無	-

註 1：總經理與董事長為同一人時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊；總經理對本公司業務及產業熟稔，為本公司之創辦人且於半導體產業有三十幾年相關營運及管理經驗，故借重其經歷以提高本公司營運效率及最大利益；為強化董事會之獨立性，本公司 5 席董事有 3 位獨立董事，且有過半數董事未兼任員工或經理人，因此董事會仍可達到監督功能。

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金
(一) 董事(含獨立董事)之酬金

單位：新台幣千元

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外投資事業或公司酬金	
		報酬(A)	退職退休(B)	董事酬勞(C)	業務執行費用(D)	A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)	薪資、獎金及特支費等(E)	退職退休金(F)	員工酬勞(G)	本公司	財務報告內所有公司		
董事長	杜家慶												
董事財星數位(股)公司代表人	洪美銀	1,320	-	2,085	48	3,453 1.85%	2,928	-	86	86	6,467 3.47%	6,467 3.47%	-
獨立董事	李滄曉												
獨立董事	李慶超	1,080	-	360	132	1,572 0.84%	-	-	-	-	1,572 0.84%	1,572 0.84%	-
獨立董事	林健正												

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司 H	本公司	財務報告內所有公司 I
低於 1,000,000 元	財星數位(股)公司代表 人 洪美銀、李慶超、 李滄曉、林健正	財星數位(股)公司代表 人 洪美銀、李慶超、 李滄曉、林健正	財星數位(股)公司代表 人 洪美銀、李慶超、 李滄曉、林健正	財星數位(股)公司代表 人 洪美銀、李慶超、 李滄曉、林健正
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	杜家慶	杜家慶	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-	杜家慶	杜家慶
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
100,000,000 元以上	-	-	-	-
總計	5 人	5 人	5 人	5 人

(二) 監察人之酬金：不適用。

(三) 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司			
總經理	杜家慶	1,536	1,536	-	-	1,392	1,392	86	-	86	-	3,014	3,014	1.62%	-

酬金級距表

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

(四) 上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金：不適用。

(五) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114年12月31日；單位：新台幣仟元

職稱		姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	杜家慶	-	172	172	0.09
	經理	謝秀雯				
	會計主管	黃遵全				

(六) 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理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. 本公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金佔稅後純益比例之分析：

職稱	酬金總額占個別財務報告稅後純益比例(%)	
	113年度	114年度
董事	1.92	2.69
總經理	2.13	1.62

2. 本公司給付酬金之政策、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) 本公司董事之酬金主要係為董事酬勞，明訂於公司章程，由董事會決議董事酬勞分派案，提撥不高於百分之四，並提交至股東會報告，但公司上有累積虧損時，應預先保留彌補數額。
- (2) 本公司經理人之酬金包含薪資、獎金及員工酬勞等，亦依據其所擔任職位、承擔之責任及績效，並參考同業水準而釐訂，經薪資報酬委員會審議並提請董事會決議。
- (3) 本公司定期依實際營運狀況及相關法令適時檢討酬金制度，併同考量公司未來的營運發展與經營風險，同時評估與其經營績效呈正相關，以謀永續經營與風險控管之平衡。
- (4) 本公司董事(含獨立董事)及經理人薪資報酬考量面相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、持續進修與對永續經營之參與，並衡量其他特殊貢獻、或重大負面事件，納入績效評核與薪酬發放考量。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形：

114 年度第十二屆董事會共開會 6 次(A)，董事出列席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出(列)席率(%) 【 B/A 】	備註
董事長	杜家慶	6	0	100	112.12.22 續任
董事	財星數位股份有限公司代表 人：洪美銀	6	0	100	112.12.22 選任
獨立董事	李慶超	6	0	100	112.12.22 選任
獨立董事	李滄曉	6	0	100	112.12.22 選任
獨立董事	林健正	6	0	100	112.12.22 選任

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) 證交法第 14 條之 3 所列事項：

本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定，相關資料請參閱第 20 頁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議事項：無。

二、董事會利害關係議案迴避之執行情形：

會議日期	董事姓名	議案案由	利益迴避原因	參與表決情形
114.01.16	杜家慶、洪美銀	本公司經理人獎酬案	杜家慶董事長兼任總經理，因本案係決議其自身獎金分配，洪美銀董事為杜家慶董事長配偶。	本案除杜家慶董事長及洪美銀董事因涉及其己身利益，分別離席、離開視訊會議室，依法迴避不參與討論與表決外，經本案代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
114.06.09	杜家慶、洪美銀、李慶超、李滄曉、林健正	2024 年度董事酬勞分配案	本案係關於全體董事自身酬勞分配。	討論及表決林健正獨立董事、李慶超獨立董事及李滄曉獨立董事自身酬勞時，因涉及其己身利益，林健正獨立董事離席、李慶超獨立董事及李滄曉獨立董事離開視訊會議室，依法各自迴避不參與討論與表決，經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。 討論及表決杜家慶董事長、洪美銀董事自身酬勞時，因涉及其己身利益，依法迴避不參與討論與表決，經本案代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
	杜家慶、洪美銀	2024 年度經理人員工酬勞分配案	杜家慶董事長兼任總經理，因本案係關於自身酬勞分配，洪美銀董事為杜家慶董事長配偶。	本案除杜家慶董事長及洪美銀董事因涉及其己身利益，依法迴避不參與討論與表決外，經本案代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。

會議日期	董事姓名	議案案由	利益迴避原因	參與表決情形
	杜家慶、洪美銀	2025 年第一季經理人獎金案	杜家慶董事長兼任總經理，因本案係關於自身酬勞分配，洪美銀董事為杜家慶董事長配偶。	本案除杜家慶董事長及洪美銀董事因涉及其己身利益，依法迴避不參與討論與表決外，經本案代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
	杜家慶、洪美銀	本公司總經理職災醫療費用給付案	杜家慶董事長兼任總經理，因本案係關於自身職災醫療費用給付，洪美銀董事為杜家慶董事長配偶。	本案除杜家慶董事長及洪美銀董事因涉及其己身利益，依法迴避不參與討論與表決外，經本案代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
114.12.09	杜家慶、洪美銀	本公司經理人獎酬案	杜家慶董事長兼任總經理，因本案係關於自身酬勞分配，洪美銀董事為杜家慶董事長配偶。	本案除杜家慶董事長及洪美銀董事因涉及其己身利益，分別離席、離開視訊會議室，依法迴避不參與討論與表決外，經本案代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
	杜家慶、洪美銀	本公司總經理職災醫療費用給付案	杜家慶董事長兼任總經理，因本案係關於自身職災醫療費用給付，洪美銀董事為杜家慶董事長配偶。	本案除杜家慶董事長及洪美銀董事因涉及其己身利益，分別離席、離開視訊會議室，依法迴避不參與討論與表決外，經本案代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。

會議日期	董事姓名	議案案由	利益迴避原因	參與表決情形
	杜家慶、洪美銀、李慶超、李滄曉、林健正	訂定本公司「董事報酬及酬勞給付辦法」案	杜家慶董事長、洪美銀董事、李慶超獨立董事、李滄曉獨立董事及林健正獨立董事因本案係關於其報酬及酬勞給付辦法之訂定。	<p>討論及表決一般董事之報酬及酬勞給付辦法時，杜家慶董事長及洪美銀董事因涉及其己身利益，分別離席、離開視訊會議室，依法迴避不參與討論與表決，經本案代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。</p> <p>討論及表決獨立董事之報酬及酬勞給付辦法時，全體獨立董事皆因涉及其己身利益，李慶超獨立董事離開視訊會議室、李滄曉獨立董事及林健正獨立董事離席，依法迴避不參與討論與表決，經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。</p>
	杜家慶、洪美銀、李慶超、李滄曉、林健正	訂定本公司「董事會成員遴選標準」案	杜家慶董事長、洪美銀董事、李慶超獨立董事、李滄曉獨立董事及林健正獨立董事因本案係關於董事會成員遴選標準之訂定。	<p>討論及表決一般董事遴選標準時，杜家慶董事長及洪美銀董事因涉及其己身利益，分別離席、離開視訊會議室，依法迴避不參與討論與表決，經本案代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。</p> <p>討論及表決獨立董事遴選標準時，全體獨立董事皆因涉及其己身利益，李慶超獨立董事離開視訊會議室、李滄曉獨立董事及林健正獨立董事離席，依法迴避不參與討論與表決，經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。</p>

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

113年12月9日決議通過訂定「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，並自113年度開始實施。並於115年3月9日向董事會報告114年度董事會暨功能性委員會績效評估結果。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年一次	114.1.1~114.12.31	董事會、個別董事成員及功能性委員會	董事會內部自評、董事成員自評、功能性委員會內部自評	<p>董事會績效評估：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事之選任及持續進修 5.內部控制 <p>個別董事成員績效評估：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業與進修 6.內部控制 <p>功能性委員會績效評估：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任 5.內部控制

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

- (一) 本公司於112年12月22日全面改選董事會，董事會5席中有3席獨立董事，並成立審計委員會，依其職權審查相關議案並交由董事會決議，以健全監督功能、強化管理機能。
- (二) 本公司董事持續參加公司治理課程及董事專業進修課程充實新知，提升董事會職能。
- (三) 本公司於113年12月09日董事會通過設立提名委員會健全本公司董事提名制度。
- (四) 為落實公司治理，提升董事會效能，本公司於113年12月09日董事會通過設置公司治理主管，以協助董事執行職務所需相關資訊及其他必要之協助。

(二) 審計委員會運作情形：

114 年度審計委員會開會 4 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	李慶超	4	0	100	
獨立董事	李滄曉	4	0	100	
獨立董事	林健正	4	0	100	

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

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	公司對審計委員會意見之處理
114.03.10	第 1 屆 第 6 次	簽證會計師之獨立性及適任性評估案	無	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	董事會依審計委員會之決議結果，無異議照案通過
		簽證會計師委任暨公費案	無	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	董事會依審計委員會之決議結果，無異議照案通過
		2024 年度營業報告書及財務報表討論案	無	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	董事會依審計委員會之決議結果，無異議照案通過
		盈餘轉增資發行新股案	無	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	董事會依審計委員會之決議結果，無異議照案通過
		2024 年度內部控制制度聲明書案	無	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	董事會依審計委員會之決議結果，無異議照案通過
		安永聯合會計師事務所及其他關係企業提供非確信服務案	無	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	董事會依審計委員會之決議結果，無異議照案通過
		本公司內部控制制度及「會計制度」修訂案	無	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	董事會依審計委員會之決議結果，無異議照案通過

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	公司對審計委員會意見之處理
		本公司「公司章程」修訂案	無	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	董事會依審計委員會之決議結果，無異議照案通過
114.06.09	第1屆第7次	修訂「薪工循環」案	無	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	董事會依審計委員會之決議結果，無異議照案通過
		內部稽核主管異動案	無	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	董事會依審計委員會之決議結果，無異議照案通過
114.08.11	第1屆第8次	2025年第2季財務報告案	無	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	董事會依審計委員會之決議結果，無異議照案通過
		修訂「內部重大資訊處理作業程序」案	無	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	董事會依審計委員會之決議結果，無異議照案通過
114.12.09	第1屆第9次	本公司2026年度稽核計劃案	無	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	董事會依審計委員會之決議結果，無異議照案通過
		本公司2026年度預算案	無	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	董事會依審計委員會之決議結果，無異議照案通過
		本公司「取得或處分資產處理程序」修訂案	無	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	董事會依審計委員會之決議結果，無異議照案通過
		本公司內部控制制度及管理辦法修訂案	無	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	董事會依審計委員會之決議結果，無異議照案通過

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

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

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

(一) 本公司設有獨立董事，並由獨立董事組成審計委員會及薪酬委員會，稽核主管每月稽核報告提交獨立董事，並每季列席董事會報告。

114 年度獨立董事與內部稽核主管之單獨溝通事項如下：

開會日期/性質	溝通事項	討論結果
114.03.10 單獨溝通	一、稽核資料申報狀況 二、內部控制制度修訂	獨立董事洽悉

(二) 獨立董事與內部稽核主管及簽證會計師皆有直接聯繫之管道，並視需要邀請會計師列席審計委員會議，溝通情形良好。

114 年度獨立董事與會計師之單獨溝通事項如下：

開會日期/性質	溝通事項	討論結果
114.03.10 單獨溝通	一、會計師獨立性 二、關鍵查核事項	獨立董事洽悉

四、審計委員會年度工作重點

114 年度審計委員會審議的事項主要包括：

- (一) 公司財務報表之允當表達審核 113 年度財報及 114 年第二季財報。
- (二) 簽證會計師之委（解）任及其能力資格、獨立性與績效及審核簽證會計師之適任性、獨立性及績效。
- (三) 財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (四) 公司內部控制之有效實施審核內部稽核報告及 113 年內部控制聲明書。
- (五) 各規章辦法檢視與修訂內部稽核制度、內部控制制度及核決權限等規章辦法及「預先核准非確信服務政策之一般原則方法」。
- (六) 主管機關規定之重大事項。

(三) 公司治理運作情形及其與上市（櫃）公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	√		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？	√		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？	√		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？	√		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？	√		無重大差異
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	√		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	
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V	本公司 113 年 12 月 9 日經董事會通過設置提名委員會，協助董事及高階經理人候選人之尋覓、審核及提名，建構及發展董事會及各委員會之組織架構。	無重大差異。
(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，並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？	V	本公司 113 年 12 月 9 日經董事會通過訂定「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，每年至少執行一次董事會及功能性委員會之績效評估，並將評估結果提報董事會。其評估程序為每年度結束時，由董事會成員及功能性委員會成員進行，評估範圍包括全體董事會、董事個別成員及功能性委員會之績效評估。本公司董事會及功能性委員會、提升董事會及功能性委員會決策品質、董事會及功能性委員會之組成與結構、董事會及功能性委員會的選任及持續進修以及內部控制等，評估結果提報董事會並作為個別董事薪資報酬及遴選或提名董事時之參考依據。本公司已完成 114 年度績效評估，各面向評核結果皆達成指標，顯示整體董事會及功能性委員會運作狀態完善，績效評估結果於 115 年 3 月 9 日提報董事會。	無重大差異。
(四) 公司是否定期評估發證會計師獨立性？	V	本公司審計委員會每年評估發證會計師之獨立性及適任性，由發證會計師出具「會計師獨立性聲明書」外，並參照現行法規及主管機關對於會計師執業之相關法令或職業道德規範之內容制定發證會計師審查評估表，就會計師之獨立性及適任	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>性評估，評估是否與本公司互為關係人、互有業務或財務利益關係等9項目，另參考安永聯合會計師事務所最近期的審計品質指標(AQI)，透過五大構面13項指標，確認會計師及事務所在專業性、品質控管、獨立性、監督及創新能力等方面表現，藉以評估簽證會計師獨立性及適任性。本公司已執行114年度會計師獨立性及適任性評估，評估結果於115年3月9日審計委員會及董事會審議通過。</p>	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?	V		無重大差異。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題?	V		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?	V		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?	V		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	
(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)?	V	本公司設置發言人及代理發言人各一名，並有專人負責公司網站資訊之蒐集及揭露。	無重大差異。
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形?	V	本公司為興櫃公司，已依規定於期限內公告並申報年度財務報告、半年度財務報告，及於限期內申報各月份營運情形。	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、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)?	V	<p>(一) 員工權益及僱員關懷部份：本公司已成立職工福利委員會、實施退休金制度、辦理員工團體保險、健康檢查、提供良好的福利制度及與工作職務相關之教育訓練，與員工建立良好的互信互賴關係，並依勞工法保障員工合法權益。</p> <p>(二) 投資者關係：本公司網站設有投資人專區，提供相關財務及股務等資訊供投資者閱覽，另設有發言人制度並由專人負責處理相關問題。</p> <p>(三) 供應商關係：公司與各供應商均保持良好互動聯繫，並不定期討論材料規格，提升品質，以創雙贏之合作模式。</p> <p>(四) 利害關係人之權益：利害關係人得與公司進行雙向溝通、建言，並尊重且維護應有之合法權益。</p> <p>(五) 董事進修之情形：本公司董事均具有專業背景及經營管理實務經驗，並依法令規定</p>	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>持續進修相關專業課程，加強其公司治理職能。</p> <p>(六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：依工作職掌分層負責，詳閱年報第63~65頁。</p> <p>(七) 客戶政策之執行情形：本公司嚴格遵守與客戶簽訂之合約及相關規定，確保客戶權益及提供良好服務品質。</p> <p>(八) 為董事購買責任保險之情形：本公司已為全體董事購買責任保險，以保障股東權益。</p>	
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：本公司為興櫃公司，故不適用。</p>			

(四) 薪資報酬委員會其組成及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

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			
召集人暨獨立董事	李滄曉	參閱第7頁董事專業資格與經驗及獨立性情形資訊揭露相關內容		0
獨立董事	李慶超			2
獨立董事	林健正			1

2. 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) 第二屆委員任期：113年1月10日至115年12月21日，114年度薪資報酬委員會開會3次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%)(B/A)	備註
獨立董事	李滄曉	3	0	100	-
獨立董事	李慶超	3	0	100	-
獨立董事	林健正	3	0	100	-

其他應記載事項：

- 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。
- 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。
- 薪資報酬委員會年度工作重點：

114年度薪資報酬委員會審議的事項主要包括：

 - 董事酬勞分配
 - 經理人員工酬勞及獎酬分配
 - 董事及經理人各項薪酬項目調整

4. 薪酬委員會運作情形如下：

召開日期	期別	議案內容	薪酬委員會成員建議或反對事項內容	薪酬委員會決議結果	公司對薪酬委員會意見之處理
114.01.16	第2屆第6次	本公司經理人獎酬案	無	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	董事會依薪酬委員會之決議結果，無異議照案通過
114.06.09	第2屆第7次	2024年度董事酬勞分派案	無	董事於討論及表決己身酬勞時，依法各自迴避。經主席及代理主席徵詢其餘出席委員無異議照案通過	董事會依薪酬委員會之決議結果，無異議照案通過
		2024年度經理人員工酬勞分配案	無	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	董事會依薪酬委員會之決議結果，無異議照案通過
		2025年第一季經理人獎金案	無	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	董事會依薪酬委員會之決議結果，無異議照案通過
		本公司總經理職災醫療費用給付案	無	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	董事會依薪酬委員會之決議結果，無異議照案通過
114.12.09	第2屆第8次	本公司經理人獎酬案	無	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	董事會依薪酬委員會之決議結果，無異議照案通過
		本公司總經理職災醫療費用給付案	無	主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	董事會依薪酬委員會之決議結果，無異議照案通過
		本公司「董事報酬及酬勞給付辦法」訂定案	無	除獨立董事報酬及酬勞給付辦法因涉及全體委員己身利益，逕提董事會審議外，一般董事報酬及酬勞給付辦法，經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	董事會依薪酬委員會之決議結果，無異議照案通過

(五) 提名委員會成員資料及運作情形資訊：

1. 敘明公司提名委員會成員之委任資格條件及其職責

本公司提名委員會由董事會推舉至少三名董事組成之，其中應有過半數獨立董事參與。董事加入本委員會之任期，除法令或本公司章程、規則另有規定者外，為董事會推舉就任之日起，至董事任期屆滿、辭任本委員會或董事之職務、或董事會另行推舉以代替原董事為本委員會成員之日止。提名委員會履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

- (1) 制定董事會成員及高階經理人所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準，並據以覓尋、審核及提名董事及高階經理人候選人，並評估獨立董事之獨立性。
- (2) 其他董事會決議委由本委員會辦理之事項。

2. 提名委員會成員專業資格與經驗及運作情形：

- (1) 本公司之提名委員會委員計3人。
- (2) 第一屆委員任期：113年12月09日至115年12月21日，114年度提名委員會開會2次(A)，委員專業資格與經驗、出席及討論情形如下：

職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
主席及召集人 獨立董事	李慶超	參閱第6.7 頁董事專業 資格與經驗	2	0	100	-
董事長	杜家慶		2	0	100	-
獨立董事	李滄曉		2	0	100	-

其他應記載事項：

敘明提名委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、提名委員會成員建議或反對事項內容、提名委員會決議結果以及公司對提名委員會意見之處理。

召開日期	期別	議案內容	提名委員會成員建議或反對事項內容	提名委員會決議結果	公司對提名委員會意見之處理
114.03.10	第1屆 第1次	董事會暨功能性委員會績效評估報告	無	全體委員洽悉	不適用
114.12.09	第1屆 第2次	本公司「董事會成員遴選標準」訂定案	無	個別董事於討論及表決已身遴選標準時，依法迴避。經主席及代理主席徵詢其餘出席委員無異議照案通過	董事會依提名委員會之決議結果，無異議照案通過

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

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
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？	V		本公司已設置風險管理小組，隸屬董事會。風險管理小組除負責風險管理運作外，亦負責推動永續發展之規劃與執行，且定期(至少一年一次)向董事會報告其執行情形。
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？	V		本公司經董事會通過訂定「風險管理政策與程序」，並針對重大性原則進行風險評估。本公司已將營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險融合於營運策略中，依公司經營現狀與法令規定，以循序漸進方式落實。風險管理執行情形每年定期(至少一年一次)向審計委員會及董事會報告，並由審計委員會督導執行情形，以確保風險管理有效運作及執行。
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？	V		本公司訂定環境保護政策持續致力於污染防治及改善，以降低各項製程及活動對環境產生的危害，並與全體員工攜手落實，齊心促進環境永續。政策如下： 1. 遵循政府法令及各項環保法規。 2. 鑑別危害評估，致力於汙染防治及災害預防，消弭環安衛風險。 3. 積極落實水資源及廢棄物管理政策，提升環保績效。 4. 定期教育訓練，宣導環安衛之重要性。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																				
	是	否																					
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	是	<p>本公司致力於提升各項資源之利用效率，114 年主要推動面向：</p> <p>能源與資源節約：汰換高耗能生產設備、採用 LED 照明、購置全電動公務車及辦公室區域推動能源節約措施，包含調高空調設定溫度，並加強宣導員工於非使用時隨手關閉照明、電腦及其他電器設備，以降低不必要之能源消耗。</p> <p>廢棄物管理：執行原物料回收再利用、垃圾分類及資源回收、文書用紙雙面列印及回收紙張再利用，以減少紙張用量。</p> <p>本公司最近兩年能源使用狀況：</p> <table border="1" data-bbox="751 577 1042 1261"> <thead> <tr> <th>類別</th> <th>項目</th> <th>113 年 消耗量 (GJ)</th> <th>114 年 消耗量 (GJ)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>直接能源</td> <td>汽、柴油</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>間接能源</td> <td>外購電力</td> <td>5,514.03</td> <td>6,281.57</td> </tr> <tr> <td>總能源</td> <td></td> <td>5,514.03</td> <td>6,281.57</td> </tr> <tr> <td>能源密度</td> <td></td> <td>11</td> <td>10.3</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司尚未導入再生能源，用電來源主要為外購電力；現階段係透過提升設備效率及加強用電管理等措施，以持續降低能源使用強度。 (註) 本公司汽、柴油使用量極少，估計其能源消耗量未超過 100 GJ，故不另行統計。</p>	類別	項目	113 年 消耗量 (GJ)	114 年 消耗量 (GJ)	直接能源	汽、柴油			間接能源	外購電力	5,514.03	6,281.57	總能源		5,514.03	6,281.57	能源密度		11	10.3	無重大差異。
類別	項目	113 年 消耗量 (GJ)	114 年 消耗量 (GJ)																				
直接能源	汽、柴油																						
間接能源	外購電力	5,514.03	6,281.57																				
總能源		5,514.03	6,281.57																				
能源密度		11	10.3																				

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因									
	是	否										
(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？		V	本公司為興櫃公司對氣候相關議題之尚未訂有相關政策，但本公司營運團隊會隨時關注其變化。									
(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？		V	<p>本公司已統計過去兩年用水量及廢棄物產出量，雖尚未統計溫室氣體排放量，但本公司仍致力於落實環境保護政策，以改進整體環境績效指標進而提升環境品質。本公司關注水資源節能議題，相關節水措施包括加強宣導同仁節約用水觀念、優先購買省水標章的用水設備及設置 DI WATER 廢水回收系統，將可利用之水資源發揮更大效益。並訂定用水密度每年減少 1% 為減量目標。水資源政策如下：「全員參與節水，追求用水效率極大化，促進對水資源之重視與節約」。</p> <p>最近兩年用水量如下：</p> <table border="1" data-bbox="874 638 997 1265"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>總用水量(公噸)</th> <th>用水密度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td> <td>14,335</td> <td>28.61</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>40,630</td> <td>66.61</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司對一般及有害事業廢棄物進行嚴格區分、妥當貯存，並依其環保法令規定進行廢棄物清除、處理及再利用作業，持續進行廢棄物有效管理。並訂定廢棄物單位產品密度每年減少 1% 為減量目標。</p>	年度	總用水量(公噸)	用水密度	113	14,335	28.61	114	40,630	66.61
年度	總用水量(公噸)	用水密度										
113	14,335	28.61										
114	40,630	66.61										

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因															
	是	否																
		<p>摘要說明</p> <p>廢棄物管理政策如下：「提升事業廢棄物管理績效，依法進行廢棄物清除、處理及再利用作業。」。</p> <p>最近2年廢棄物產出量如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>非有害廢棄物(公噸)</th> <th>單位產品密度</th> <th>有害廢棄物(公噸)(註)</th> <th>單位產品密度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td> <td>36.3308</td> <td>0.0725</td> <td>7.105</td> <td>0.0142</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>55.8196</td> <td>0.0915</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table> <p>(註)係本公司已停止開發之產品所產生的廢棄物</p> <p>114 年度因員工人數增加，致生活用水及一般生活廢棄物產出量略有提升；另受產量增加影響，使整體用水量及廢棄物產出量較前一年度上升。本公司將持續推動節水及減廢措施，以朝逐年降低相關資源使用密度之目標努力。</p>	年度	非有害廢棄物(公噸)	單位產品密度	有害廢棄物(公噸)(註)	單位產品密度	113	36.3308	0.0725	7.105	0.0142	114	55.8196	0.0915	0	0	
年度	非有害廢棄物(公噸)	單位產品密度	有害廢棄物(公噸)(註)	單位產品密度														
113	36.3308	0.0725	7.105	0.0142														
114	55.8196	0.0915	0	0														
<p>四、社會議題</p> <p>(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p>	V	<p>本公司支持、遵循《聯合國世界人權宣言》、《聯合國全球盟約》以及國際勞工組織《工作基本原則與權利宣言》等國際人權公約所揭示之人權保護精神與基本原則。人權治理由永續推動小組負責統籌與推動各項管理措施。相關作業由管理部等部門共同參與與執行。</p> <p>1. 多元包容性與工作機會均等 禁止人口販運、僱用童工及性騷擾等違反人權之行為，且不因種族、階級、語言、思想、宗</p>	無重大差異。															

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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?	V		無重大差異。
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境, 並對員工定期實施安全與健康教育?	V		無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	V		無重大差異。

在管理和執行方面做到良好的預防作用，以杜絕安全事故的發生。定期安排年度員工健康檢查，且設置健身器材等，以促進員工身心健康。本公司為提升安全管理（包含消防安全管理）及有效地應變災害發生及矯正／預防事件再發，訂有「緊急應變作業辦法」及「矯正、預防及改善作業辦法」等相關程序文件，並針對可能發生的緊急狀況進行應變演練。114年本公司發生火災事件數、死傷人數及死傷人數占員工總人數比率均為0。

本公司每年依據營運策略及短中長期目標，規劃次一年度教育訓練計畫。公司以提升員工職能發展能力為執行重點，舉辦不同類型的訓練課程，俾利員工及時掌握技術新知，並輔以職務代理、職務輪調與在職訓練等機制，強化員工不同的職能，並鼓勵員工積極參與與工作相關之外部訓練課程及專業證照之取得。

本公司提供多元化的訓練資源，訓練體系包含新人職能教育訓練、專業職能教育訓練、通識管理職能訓練、安全衛生管理訓練課程等4大項，提供員工在不同職涯發展階段擁有合適的訓練課程，使公司及員工都能順應世界趨勢快速變動，擁有與時俱進的知識、技術及能力。推動公司學習文化，鼓勵同仁貢獻專長充分運用訓練資源，

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>建立內部講師制度，落實公司知識管理、技術傳承，鞏固核心競爭力。</p> <p>114年度共計辦理新人職能訓練8堂、8人次、開課時數共計24小時；專業職能訓練18堂、30人次、開課時數共計220.5小時；通識職能訓練8堂、431人次、開課時數共計8.5小時。安全衛生管理訓練4堂、164人次、開課時數共計10小時。</p>	
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際標準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V	<p>本公司與客戶間保持良好之溝通管道，並對產品與服務訂有(1)「品質異常客戶抱怨處理作業辦法」(2)「客戶滿意度衡量作業辦法」用以瞭解客戶需求與期望之差距和進行每年一次客戶滿意度調查表，作為改善之依據。關於客戶資料依循「個人資料保護之管理辦法」辦理蒐集、處理或利用，適用範圍涵蓋公司全體員工、客戶及供應商。資料存取由人資單位妥善管理並保護隱私。</p> <p>114年度本公司發生0起違反個人資料保護法事件。</p> <p>本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」要求公司人員遵循公平交易相關規定，公平對待公司進(銷)貨客戶、競爭對手及員工，不得透過操縱、隱匿、濫用其基於職務所獲悉之資訊，對重要事項作不實陳述或其他不公平之交易方式而獲取不當利益。</p>	無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		本公司並無直接提供最終產品給消費者，並無產品與服務標示之問題。	
(六) 公司是否訂定供應商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？	V	本公司已訂定「供應商管理作業辦法」，對於進行評鑑之供應商應求其在環保、職業安全衛生或勞動人權等遵循相關規範，並於商業往來前，評估其是否有影響環境與社會之紀錄。	無重大差異。
五、公司是否參閱國際通用之報告書編製標準或指引，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？		本公司為興櫃公司尚無須編製永續報告書。	未來將依規定辦理。
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：本公司於113年12月9日訂定「永續發展實務守則」，其運作上與所訂守則並無差異。			
一、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			
(一) 本公司每年向庇護工場認購年節禮盒，作為年節期間贈往來客戶及合作廠商之用，透過實際行動支持庇護工場之營運與弱勢就業。			
(二) 本公司每年捐贈物資或提供其他支持予在地身心障礙福利機構，以支援其日常照護所需。			

(七) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形：

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層承諾積極落實經營政策之承諾？</p>	V		<p>本公司訂有經董事會通過、詳載誠信經營政策內容之「誠信經營程序及行為指南」、「道德行為準則」及「檢舉非道德或不誠信行為案件之處理辦法」以求誠信經營政策之具體實踐。公司營運並均遵循相關法令訂訂各項作業程序、規章等公告於公司網站。</p>
<p>(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施</p>	V		<p>本公司訂有「誠信經營程序及行為指南」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，且全體簽署「遵循誠信經營政策聲明書」並遵循規範；內部稽核人員依稽核計劃落實執行查核。</p>
<p>(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	V		<p>本公司依「上市上櫃公司誠信經營守則」所訂防範不誠信行為方案包含「道德行為準則」、「誠信經營程序及行為指南」及「檢舉非道德或不誠信或不誠信行為之處理辦法」；其等明確不得收受任何不正當利益，或作出違反誠信、不法行為，本公司並設置不法檢舉信箱，鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為，另規定應定期向董事及員工宣導誠信行為之重要性。前期案依不誠信行為風險之評估機制所訂方式，定期檢討防範方案之妥適性與有效性，並進行適當調整或修正。</p>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？</p>	V		無重大差異。
<p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p>	V		無重大差異。
<p>(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p>	V		無重大差異。
<p>(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？</p>	V		無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V	本公司定期向董事、部門主管及員工倡導誠信經營理念。114年已辦理「誠信經營及防範不誠信行為」課程，開課時數1小時，參與人數64人。	無重大差異。
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V	本公司已訂定具體檢舉及獎勵制度，並設置不法檢舉信箱，並依檢舉對象提供相對應之受理窗口，可透過多重檢舉管道進行申訴，皆有專責單位受理。	無重大差異。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V	本公司「檢舉非法與不道德或不誠信行為之處理辦法」訂有受理、處理、查證及申訴等相關作業程序。檢舉情事經查證屬實者，應責成相關單位檢討並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生，並將處理方式及後續檢討改善措施向董事會報告。本公司以保密方式處理檢舉案件，並由獨立管道查證，全力保護檢舉人。	無重大差異。
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V	本公司於114年無接獲檢舉案件。	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？	V	本公司已於公司網站及公開資訊觀測站揭露「誠信經營作業程序及行為指南」等公司治理相關辦法，並定期揭露誠信經營相關資訊及推動成效。	無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定「上市上櫃公司誠信經營守則」，訂定「誠信經營守則」內容及推動成效？	V	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」，並依此執行並無差異。	無重大差異。
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）：本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、政治獻金法、貪汙治罪條例、政府採購法、公職人員利益衝突迴避法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本前提。			
(八) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：無。			

(九) 內控制度執行狀況：

1. 內控聲明書：請參閱公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 股東會之重要決議

日期	重要決議事項	執行情形
114.05.29	2024 年度營業報告書及財務報表案	決議通過。
	2024 年度盈餘分配案	決議通過。
	盈餘轉增資發行新股案	決議通過，114 年 9 月 15 日完成資本額變更登記，並於 114 年 9 月 30 日發放。
	修訂「公司章程」部分條文案	決議通過，並依修訂後作業程序辦理。
	修訂「董事選任程序」部分條文案	決議通過，並依修訂後作業程序辦理。
	修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文案	決議通過，並依修訂後作業程序辦理。
	修訂「從事衍生性商品交易處理程序」部分條文案	決議通過，並依修訂後作業程序辦理。
	修訂「資金貸與他人作業程序」部分條文案	決議通過，並依修訂後作業程序辦理。
	修訂「背書保證作業程序」部分條文案	決議通過，並依修訂後作業程序辦理。

2. 董事會之重要決議

日期	重要決議事項
114.01.16	1. 本公司經理人獎酬案
114.03.10	1. 簽證會計師之獨立性及適任性評估案
	2. 簽證會計師委任暨公費案
	3. 2024 年度營業報告書及財務報表討論案
	4. 2024 年度員工酬勞及董事酬勞分派案
	5. 2024 年度盈餘分配討論案
	6. 盈餘轉增資發行新股案
	7. 本公司 2024 年度內部控制制度聲明書案
	8. 安永聯合會計師事務所及其他關係企業提供非確信服務案
	9. 擬修訂基層員工薪資範圍案
	10. 本公司內部控制制度及「會計制度」修訂案
	11. 本公司「公司章程」修訂案
	12. 本公司「董事選任程序」修訂案
	13. 本公司申請短期綜合授信額度案
	14. 訂定本公司 2025 年股東常會日期、地點及議程等相關事宜

日期	重要決議事項
114.06.09	1.2024 年度董事酬勞分派案 2.2024 年度經理人員工酬勞分配案 3.2025 年第一季經理人獎金案 4.本公司總經理職災醫療費用給付案 5.修訂「薪工循環」案 6.內部稽核主管異動案
114.08.11	1.2025 年第 2 季財務報告案 2.修訂「內部重大資訊處理作業程序」案 3.訂定本公司 2025 年除權除息基準日及發放日案
114.09.08	1.辦理更換主辦輔導推薦證券商案
114.12.09	1.本公司 2026 年度稽核計劃案 2.本公司 2026 年度預算案 3.本公司經理人獎酬案 4.本公司總經理職災醫療費用給付案 5.訂定本公司「董事報酬及酬勞給付辦法」案 6.訂定本公司「董事會成員遴選標準」案 7.本公司「取得或處分資產處理程序」修訂案 8.本公司內部控制制度及管理辦法修訂案
115.01.26	1.本公司經理人獎酬案
115.03.09	1.簽證會計師之獨立性及適任性評估案 2.2025 年度營業報告書及財務報表案 3.2025 年度員工酬勞及董事酬勞分派案 4.2025 年度盈餘分配案 5.盈餘轉增資發行新股案 6.本公司 2025 年度內部控制制度聲明書案 7.安永聯合會計師事務所及其關係企業提供非確信服務案 8.本公司申請短期綜合授信額度案 9.全面改選董事(含獨立董事)暨提名及審查董事(含獨立董事)候選人案 10.解除新任董事(含獨立董事)及其代表人競業禁止之限制案 11.訂定本公司 2026 年股東常會日期、地點及議程等相關事宜

(十一) 最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者：無。

四、簽證會計師公費資訊：

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安永聯合會計師事務所	姚世傑	114.01.01~114.12.31	1,050	50	1,100	稅務簽證服務
	洪國森					

(一) 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：不適用。

(二) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：不適用。

五、更換會計師資訊：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，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：

(一) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	114 年度		115 年度 截至 3 月 30 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長、總經理、大股東	杜家慶	(542,946)	-	-	-
法人董事	財星數位股份有限公司代表人： 洪美銀	101,338	-	-	-
獨立董事	李慶超	-	-	-	-
獨立董事	李滄曉	-	-	-	-
獨立董事	林健正	1,114	-	-	-
大股東	洪美銀	(1,730,660)	-	-	-
經理	謝秀雯	3,176	-	-	-
會計主管	黃遵全	-	-	-	-

(二) 股權移轉資訊：

請參閱公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>持股轉讓日報表。

(三) 股權質押資訊：無。

八、公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：

115年3月30日；單位：股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	姓名	關係	
雅仕(股)公司	1,995,000	15.77	-	-	-	-	洪美銀	為該公司董事長	-
							杜承恩	為該公司監察人	-
杜家慶	1,173,149	9.27	740,357	5.85	730,000	5.77	洪美銀	配偶	-
							洪新發/杜承恩	二親等以內親屬	-
							洪士勛/洪美滿	二親等以內親屬	-
承坪(股)公司							承坪(股)公司	為該公司董事長	-
財星數位(股)公司	1,031,050	8.15	-	-	-	-	洪美銀	為該公司董事長	-
							杜承恩	為該公司監察人	-
洪美銀	740,357	5.85	1,173,149	9.27	3,026,050	23.92	杜家慶	配偶	-
							洪新發/杜承恩	二親等以內親屬	-
							洪士勛/洪美滿	二親等以內親屬	-
							財星數位(股)公司	為該公司董事長	-
雅仕(股)公司							雅仕(股)公司	為該公司董事長	-
承坪(股)公司	730,000	5.77	-	-	-	-	杜家慶	為該公司董事長	-
							杜承恩	為該公司監察人	-
洪新發	604,162	4.77	246,455	1.95	-	-	杜家慶/洪美銀	二親等以內親屬	-
洪士勛/洪美滿							洪士勛/洪美滿	二親等以內親屬	-
左傑美	542,702	4.29	-	-	-	-	-	-	-
杜承恩	379,970	3.00	-	-	-	-	杜家慶/洪美銀	二親等以內親屬	-
							財星數位(股)公司	為該公司監察人	-
							雅仕(股)公司	為該公司監察人	-
							承坪(股)公司	為該公司監察人	-
洪士勛	354,168	2.80	-	-	-	-	杜家慶/洪美銀	二親等以內親屬	-
洪新發/洪美滿							洪新發/洪美滿	二親等以內親屬	-
洪美滿	328,500	2.60	-	-	-	-	杜家慶/洪美銀	二親等以內親屬	-
洪新發/洪士勛							洪新發/洪士勛	二親等以內親屬	-

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

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

1. 股本形成經過

115年4月16日；單位：仟股；仟元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵股者	其他
101/05	10	45,000	450,000	25,460	254,600	註銷庫藏股減資(13,400仟元)	無	註1
109/03	10	45,000	450,000	25,040	250,400	註銷庫藏股減資(4,200仟元)	無	註2
110/07	10	45,000	450,000	17,528	175,280	現金減資(75,120仟元)	無	註3
110/12	10	45,000	450,000	10,000	100,000	現金減資(75,280仟元)	無	註4
111/05	10	45,000	450,000	9,802	98,020	註銷庫藏股減資(1,980仟元)	無	註5
113/09	10	45,000	450,000	11,409	114,095	盈餘轉增資(16,075仟元)	無	註6
114/09	10	45,000	450,000	12,653	126,531	盈餘轉增資(12,436仟元)	無	註7

註1：101.5.23 南商字第1010012105號函，依公司法第167-1條第二項註銷並辦理變更登記。
 註2：109.3.26 南商字第1090007975號函，依公司法第167-1條第二項註銷並辦理變更登記。
 註3：110.8.3 南商字第1100022474號函。
 註4：110.12.20 南商字第1100037208號函。
 註5：111.5.27 南商字第1110015506號函，依公司法第167-1條第二項註銷並辦理變更登記。
 註6：113.9.23 南商字第1130030027號函。
 註7：114.9.15 南商字第1140032621號函。

2. 已發行之股本種類

115年3月30日；單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	12,653,131	32,346,869	45,000,000	非屬上市或上櫃股票

(二) 主要股東名單：

115年3月30日；單位：股；%

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
雅仕股份有限公司		1,995,000	15.77
杜家慶		1,173,149	9.27
財星數位股份有限公司		1,031,050	8.15
洪美銀		740,357	5.85
承坪股份有限公司		730,000	5.77
洪新發		604,162	4.77
左傑美		542,702	4.29
杜承恩		379,970	3.00
洪士勛		354,168	2.80
洪美滿		328,500	2.60

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所定股利政策：

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補歷年累積虧損，次提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，不在此限；並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，其餘額再加計以前年度累積未分配盈餘由董事會擬具分派議案。

本公司依公司法第二百四十條第五項及第二百四十一條規定，將應分派之股息及紅利，或將法定盈餘公積及資本公積，以現金發放者，由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意決議辦理，並報告股東會。以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。

本公司股東紅利分派得以現金或股票方式發放，其數額以不低於當年度可分配盈餘之百分之十為原則，且股東現金紅利分派比例不低於股東紅利總額之百分之十。本公司正處於成長階段，此項盈餘分派之種類及比例，基於公司未來資金需求及長期營運規劃，得由董事會依當時營運狀況，兼顧股東權益、平衡股利政策及資金需求規劃等擬具分派案。

2. 本次股東會擬(已)議股利分配情形：

本公司114年度盈餘分派案業經115年3月9日董事會決議通過，每股配發現金股利9元及股票股利0.46元，共計9.46元，依公司章程規定發放現金股利授權董事會決議分派之，並報告股東會，增資配股尚待115年5月28日股東常會承認通過。

3. 預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

本公司於115年3月9日業經董事會決議分配每股0.46元之股票股利，俟115年5月28日股東常會承認通過。本次盈餘分配後，預計股本為新台幣132,351,750元，無償配股對股本膨脹比率為4.60%，在本公司營運持續穩定成長下，對本公司營業績效及每股盈餘無重大影響。

(五) 員工、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍

本公司應以不低於當年度獲利狀況之百分之一分派員工酬勞，其中為基層員工分派酬勞不低於百分之五十，及應以不超過當年度獲利狀況之百分之四分派董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應予彌補。

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

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

員工及董事酬勞係依據章程所定成數範圍內按一定比率估列，實際配發金額若與估列數有差異時，依會計估計變動處理，於發放年度調整入帳。

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、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：

本公司115年3月9日董事會決議通過114年度配發員工酬勞2,445仟元及董事酬勞2,445仟元，與114年度財務報告估列數相同無差異。

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

本公司114年度員工酬勞業經115年3月9日董事會通過，決議全數以現金分派。

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

本公司113年度酬勞分派案業已於114年5月29日股東會報告，配發員工酬勞2,585仟元及董事酬勞2,585仟元，員工酬勞已於114年5月分派，董事酬勞實際分派與認列數無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

- 二、公司債辦理情形：無。
- 三、特別股辦理情形：無。
- 四、海外存託憑證辦理情形：無。
- 五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形：無。
- 六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。
- 七、資金運用計劃執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍：

1. 所營業務之主要內容

營業項目代碼	營業項目
CB01010	機械設備製造業
1. 研究、開發、生產、製造及銷售下列產品： <ul style="list-style-type: none"> (1) 半導體前段製程設備零件及次系統設備。 (2) 八吋以上單晶矽晶柱及單晶矽。 	
2. 前項產品之生產技術諮詢顧問。	

2. 主要產品營業及其比重

單位：新台幣仟元；%

年度 主要產品	113 年度		114 年度	
	金額	比重(%)	金額	比重(%)
半導體設備零組件	501,197	100.00	609,522	100.00
合計	501,197	100.00	609,522	100.00

3. 目前之商品(服務)項目：主要半導體製程設備關鍵性、消耗性零組件

1	晶圓拘束環 Retaining Ring
2	晶圓承載台 Susceptor
3	加熱器 Heater
4	電漿分流器 Shower Head
5	準直器 Collimator
6	氣體分流器 GDP
7	其他半導體製程設備零組件

4. 計劃開發之新商品(服務)

本公司多年來在電漿工程技術所作的努力，已生產各式半導體前段製程設備所需之關鍵零組件及消耗性零件，更深獲台積電肯定，於民國 85 年 3 月頒獎表揚；自華邦電子(股)公司購入煙害八吋晶圓全廠設備，進行翻修學習半導體設備之設計及製造，經過這階段的艱難磨練，獲得該公司頒發獎牌表彰，充分展現了本公司在半導體設備零組件的專業工程能力，更佔有一席之地。鑑此，精密加工、表面處理、陶瓷噴塗、電漿工程等是本公司的核心技術，自行設計設備的工程能量，讓本公司在品質、製造成本、製造及檢驗設備上更具競爭力。本公司是世界半導體設備大廠認證合格的供應商及長期合作的策略夥伴，營業規模穩健成長，但要達到大規模爆發性的成長，也極富挑戰。因此，本公司積極開發新產品、新客戶，建立新的商業模式，將產品直接銷售給終端使用者。本公司目前開發之產品為半導體化學機械平坦化(CMP, Chemical Mechanical Polishing)設備上的 Conditioner(修整器)，用於修整研磨墊、移除拋光時的副產物雜質、穩定拋光速率並提升晶圓良率、達到晶圓研磨所需的平坦度，也提高研磨墊的使用壽命，是晶圓拋光製程中的關鍵消耗性零件，除了在銷售渠道上力求突破外，產品設計及製造技術上也有極大的區隔，傳統的設計在市場上通稱為鑽石碟(Diamond Disk)，是鑽石及氬焊(Brazing)方式結合(如中砂及其他的中型品牌)或以電鍍法結合，而本公司是一體成形的；傳統的鑽石陣磨粒是島形，本公司是環形設計(如圖 1)，對於原料已有高度的掌握，再者，本公司自行設計製造 HFCVD(Hot Filament Chemical Vapor Deposition)，掌握了關鍵鍍膜技術，鑽石膜層顆粒較小、平滑且均勻，在研磨時具有不易產生膜層崩裂剝落的特性，相較傳統的鑽石碟有較佳的耐磨性。本公司亦致力開發高階修整器，以滿足先進邏輯晶片及 3D IC 封裝對近乎零缺陷研磨耗材之需求。

隨著半導體產業對於 CMP 製程的要求愈來愈高帶動了 Conditioner 的需求成長動能。本公司開發的 Conditioner 預期未來一經客戶認證成功，可為本公司整體營收及獲利帶來相當之挹注及貢獻。



圖1、本公司新開發產品 Conditioner

(二) 產業概況：

1. 產業之現況與發展

半導體產業已成為全球經濟運作不可或缺的核心動力。隨著製程技術節點持續推進，晶片運算能力大幅提升，加上人工智慧（AI）晶片、自動駕駛、車用電子、資料儲存及無線通訊等應用快速發展，對先進晶片的需求持續攀升，進一步帶動各大晶圓廠擴產與技術競爭。

根據世界半導體貿易統計組織（WSTS）預測，2025 年全球半導體市場規模將達 7,722 億美元，年成長率約 22.5%。成長動能主要來自兩大領域：記憶體預計成長約 27.8%，邏輯電路則可望成長約 37.1%。

在區域分佈上，台灣、韓國與中國大陸密集的半導體製造基地是支撐此龐大需求的核心。以台灣為例，其在全球半導體供應鏈中佔據絕對主導地位，根據資策會產業情報研究所(MIC)統計，2025 年台灣半導體產業總產值預估將達 1,750 億美元，年成長率高達 15.4%。另依集邦科技(TrendForce)的最新數據，台灣的晶圓代工巨擘台積電(TSMC)受惠於 NVIDIA、Apple、AMD 等科技巨頭的 AI 晶片訂單，2025 年的營收高達 1,225.4 億美元(年增 36.1%)，一舉奪下全球晶圓代工市場近 70% 的驚人市占率(高於 2024 年的 64.4%)。

展望 2026 年，WSTS 預估全球半導體市場將進一步成長至 9,754 億美元，年增幅超過 25%。整體市場將呈現全面性成長，其中記憶體與邏輯元件仍為主要驅動力，兩者年成長率皆有望超過 30%；其他產品類別則持續溫和復甦。從區域表現來看，美洲地區成長動能最為強勁，預估將成長 34.4%，市場規模達 3,385 億美元；亞太地區次之，預計成長 24.9%，達 5,262 億美元；歐洲與日本則預期雙位數成長。

整體而言，在 AI 與高效能運算需求的帶動下，半導體產業仍將維持高度成長態勢，並持續朝向先進製程與高附加價值應用發展。

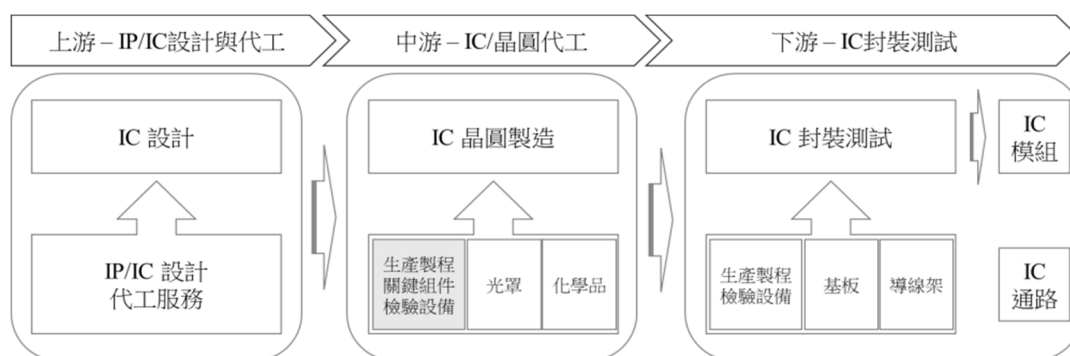
全球半導體產業產值

Autumn 2025	Amounts in US\$M			Year on Year Growth in %		
	2024	2025	2026	2024	2025	2026
Americas	195,123	251,926	338,574	45.2	29.1	34.4
Europe	51,250	54,127	60,429	-8.1	5.6	11.6
Japan	46,739	44,835	50,164	0.0	-4.1	11.9
Asia Pacific	337,437	421,354	526,293	16.4	24.9	24.9
Total World - \$M	630,549	772,243	975,460	19.7	22.5	26.3
Discrete Semiconductors	31,026	30,900	33,436	-12.7	-0.4	8.2
Optoelectronics	41,095	42,597	45,020	-4.8	3.7	5.7
Sensors	18,923	20,894	22,713	-4.1	10.4	8.7
Integrated Circuits	539,505	677,852	874,291	25.9	25.6	29.0
Analog	79,588	85,552	91,988	-2.0	7.5	7.5
Micro	78,633	84,839	96,620	3.0	7.9	13.9
Logic	215,768	295,892	390,863	20.8	37.1	32.1
Memory	165,516	211,568	294,821	79.3	27.8	39.4
Total Products - \$M	630,549	772,243	975,460	19.7	22.5	26.3

資料來源：WSTS (Fall 2025)

2. 產業上、中、下游之關聯性

台灣擁有全球最為緊密的半導體產業聚落及供應鏈，當 IC 設計完成即委由專業晶圓代工廠製作，經前段測試再由專業封裝廠進行精密封裝與測試，整個供應鏈完整且頂尖。本公司為半導體 IC/晶圓製造產業的製程設備之關鍵零組件、消耗性零組件製造供應商，所產出的產品遍及半導體產業鏈的中游製程及設備，亦為客戶先進製程發展的重要協作廠商。



3. 產品之各種發展趨勢

本公司擁有數十年專業經驗，專注於製造各式半導體前段製程設備所需的關鍵零組件及消耗性零組件。我們的技術基礎來自於早期翻修華邦電子(股)公司煙害設備的經歷，以及自設計製造設備的過程，這些寶貴經驗讓我們能夠將其成功應用於本公司產品的加工與檢測設備中。不僅降低了製造成本，還提升了產品的穩定性，確保了高品質。

隨著台灣晶圓代工大廠持續推進 5 奈米與 3 奈米先進製程量產，並積極規劃 2 奈米製程擴產，帶動先進製程相關之半導體設備與零組件需求維持一定的支撐力道。惟整體半導體產業仍受景氣循環、終端需求變化及客戶庫存調整影響，營運環境仍具不確定性。

本公司長期與主要客戶建立穩定合作關係，持續投入製程技術優化與產品品質提升，協助客戶提升生產良率。面對先進製程技術門檻提升與品質要求趨嚴，本公司將持續強化研發能力與製造管理，以維持產品競爭力。

展望未來，本公司將審慎因應產業景氣變化，深化與客戶之合作基礎，並持續提升技術能力與品質水準，以掌握先進製程發展所帶來之長期成長機會。

4. 市場競爭情形

半導體製程設備零組件的主要競爭者來自國內外市場，包括美國的 OSM、韓國的 CNUS、中國大陸及國內數家加工廠。面對半導體設備及零組件產業競爭日益激烈之環境，本公司持續發揮在設備設計與工程技術領域之專業優勢，並推動自動化生產技術之優化與導入，以提升生產效率與產品品質，強化整體競爭力。

近年來，隨著國內晶圓製造大廠持續擴大在台投資並推動在地供應鏈發展，本公司憑藉長期累積之工程技術能力、持續投入加工設備及製程改善經驗，已與先進半導體製造大廠建立穩定之合作關係。

本公司致力於提供高品質產品與即時技術服務，並持續提升客戶滿意度與產品可靠度，以強化在供應鏈中的地位。惟整體市場競爭仍受國際同業技術發展、價格競爭及產業景氣變動等因素影響，本公司將持續投入技術研發與製程優化，以因應市場變化並維持競爭優勢。

(三) 技術及研發概況：

本公司長期在半導體製程設備零組件的製造技術、檢測設備、各式零組件的模擬測試機上做研發與設計製造，近年來更擴大到自行規劃設計自動化生產系統，堪稱是工程含量極高的零組件專業製造商，也是本公司的競爭優勢、與其他競爭對手的最顯著差異。

CMP 設備是半導體製程設備中所有消耗性零組件占比最高的，這些消耗性零組件有研磨墊(Pad)、研磨液(Slurry)、晶圓拘束環(Retaining Ring)、鑽石碟/修整器(Conditioner)、矽膠膜(Membrane)等等，這些零組件不僅更換頻繁且價格昂貴，而且對品質與穩定性的要求極為嚴格。因為在晶片的製造過程中，需來來回回多次使用 CMP 製程來平坦化晶片的表面以便能準確地堆疊，以利維持下一道製程的良率。

本公司在半導體製程設備零組件領域深耕多年，已成為全球半導體設備製造大廠的合格供應商，也是 CMP 設備消耗性零組件-Retaining Ring 之主要供應商。為了實現永續發展並擴大營業版圖，我們決定將開發 CMP 設備消耗性零組件中的 Conditioner 作為未來發展的重心。透過 Conditioner 的開發，我們計劃建立全新的商業模式，未來將產品直接銷售給終端使用者，如台灣半導體大廠等客戶，並預期這將為公司帶來顯著的營收增長與利潤貢獻。

本公司不僅已掌握了 Conditioner 的生產原料、成形技術與關鍵鍍膜技術，還自行設計並開發了 HFCVD 設備及模擬機，這些技術和設備的自主研發使我們對 Conditioner 的開發進展充滿信心，並相信能夠成功實現這一策略目標。此外，本公司不採用傳統容易引發污染的機械結合技術，將核心製程技術鎖定在最高難度的「單片式 CVD 鑽石鍍膜技術 (One-piece CVD Diamond Coating)」，為確保產品能滿足 2 奈米/1.4 奈米製程近乎零容忍的規格，並對整個技術開發的基板材料選用與突破、成形技術、鍍膜前處理與 CVD 鍍膜技術、背板選擇與極端環境膠合技術、專利迴避與創新策略佈局等各個節點進行了嚴謹的科學評估與反覆實驗。

1. 研發費用支出情形：

單位：新台幣仟元

項目	年度	114 年度	截至 115 年 3 月 31 日
研發費用		21,479	5,633 (註 1)

註 1：本公司為興櫃公司，截至年報刊印日止，未有經會計師核閱完竣之第一季財務報告，故採自結數列示。

2. 開發成功之技術或產品：

年度	開發成功之技術或產品
109	熱噴塗 E-Chuck(ESC 靜電吸盤)、E-Chuck Tester
110	剪力測試機
111	線上校刀、線上量測系統自動化

(1) 熱噴塗 E-Chuck(ESC 靜電吸盤)、E-Chuck Tester

本公司工程部研發人員與世界半導體大廠研發團隊共同合作下，於109年成功開發了熱噴塗 E-Chuck(ESC 靜電吸盤，如圖2)。E-Chuck 原理是藉由施加超過 2,500V 高電壓於介電質材料-電極承接板上儲存電位能產生靜電，利用靜電使電極承接板和晶圓間產生吸附，簡單來說是讓半導體與非導體基板保持吸附。長久以來，E-Chuck 因工程知識高且複雜、技術門檻高等因素，多仰賴國外進口新品或國內翻修舊品，本公司不僅突破技術瓶頸、開發成功，更發揮了本公司有別於其他競爭對手的設備設計及自製的專業工程能力，自主設計製造 E-Chuck Tester(如圖3)，凡本公司自製的 E-Chuck 均經過這台 E-Chuck 測試機進行測試，熱噴塗層更能承受高達 5,000V 電壓不被擊穿，提升了高品質產品的保證。



圖2、本公司開發成功之熱噴塗 E-Chuck(ESC 靜電吸盤)

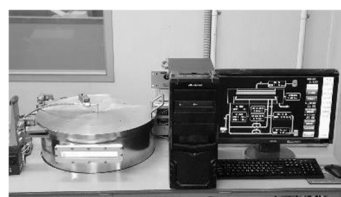


圖3、本公司自行設計製造之 E-Chuck Tester

(2) 剪力測試機

本公司為提升產品品質與穩定性，進一步開發關鍵檢測設備—剪力測試機，並已獲得客戶高度肯定。未來將持續進行功能優化並規劃推向市場，以拓展設備銷售業務。

(3) 線上校刀、線上量測系統自動化設計

本公司為降低工件於上下料過程中可能產生的誤差與風險，導入線上校刀與線上自動量測系統，並成功整合應用於生產設備中。此項自動化設計可有效避免人工量測及手動輸入所造成的人為誤差，使工件能快速完成定位，並即時更新座標與自動進行誤差補正。透過此系統，不僅能確保加工尺寸的精確性，也使產品尺寸與精度控制更加穩定可靠。

(四) 長、短期業務發展計畫：

1. 短期業務發展計畫

本公司將持續深化既有客戶關係，提供穩定之技術支援與客製化解決方案，並持續推動製程優化，以提升產品品質與生產效率。同時，將積極拓展新客戶，適度擴充產能，以因應客戶多元需求並掌握市場機會。

2. 長期業務發展計畫

本公司將持續推動智慧化生產線建置，結合精密機械加工與自動化控制技術，以提升生產效率、產品品質及製造彈性。

在市場拓展方面，將積極開發新客戶，並評估設立海外營運據點之可行性，逐步布局國際市場，以強化對全球半導體製造客戶之服務能力。透過技術深化與市場布局並進之策略，將持續提升整體競爭力，並審慎掌握半導體產業長期發展契機。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析：

1. 主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元;%

銷售地區		113 年度		114 年度	
		銷售金額	比率(%)	銷售金額	比率(%)
台灣		207,668	41.43	176,972	29.04
國外 銷售	美洲	31,421	6.27	4,348	0.71
	亞洲	262,108	52.30	428,202	70.25
合計		501,197	100.00	609,522	100.00

2. 主要商品之市場占有率

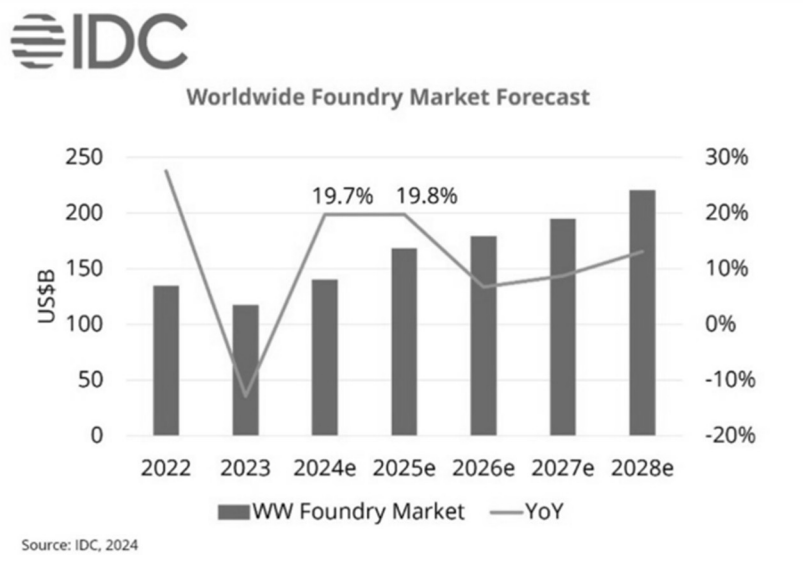
隨著國際半導體大廠持續推進先進製程技術發展，5 奈米與 3 奈米製程已陸續進入量產階段。在更先進製程方面，主要廠商正積極投入 2 奈米製程技術之開發與量產規劃，其中部分已規劃於 2025 年起逐步導入量產。

本公司於客戶量產前期即參與產品導入，累積一定之先期合作經驗。在 CMP 製程平坦化要求日益嚴格的背景下，本公司持續強化 Retaining Ring 之製程與品質管理，逐步提升產品符合客戶之能力，有助於深化與主要客戶之合作關係。

整體而言，本公司於特定產品領域已建立一定市場基礎與客戶黏著度，透過持續技術精進與品質提升，維持在市場中的競爭力。

3. 市場未來之供需狀況與成長性。

展望 2026 年，全球半導體產業供需仍以 AI 及高效能運算需求為主要驅動力，帶動先進製程、先進封裝、高階記憶體、測試與封測等領域之需求持續擴大。在市場規模邁向歷史性高峰之際，產業供應鏈面臨結構性挑戰與機會，包括先進節點供應緊俏、應用市場分化與區域供給鏈重組等。同時，技術創新與系統級解決方案導入速度加快，預計將進一步推動全球半導體需求在 2026 年持穩成長。



4. 競爭利基

本公司擁有近三十年的工程技術累積，在國內外零組件製造市場建立了穩固的基礎，並逐步拓展新的市場領域。在精密零組件加工製造方面，本公司具備卓越的設備設計與製造能力，能有效降低製造成本與報廢率，並藉此形成具差異化的競爭優勢。

在先進製程設備零組件領域，本公司已建立一定的市場基礎，並發展出具特色的利基市場。公司與主要客戶保持緊密合作，共同推動技術創新，並持續改進產品與服務，以滿足客戶在品質與製程穩定度上的需求。

本公司致力於提供高品質零組件及專業服務，專注於成熟製程設備零組件市場的穩定發展，並透過持續技術優化與專業支援，建立長期穩定的合作關係，為客戶創造持續價值。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

- A. 高度自動化生產優勢：本公司運用工程設計能力，建立檢測設備、模擬機，並導入自動化生產線，以提升生產效率與製程穩定性。透過自動化與製程整合，不僅有助於提升產品品質與一致性，亦能優化人力運用效率，強化整體製造競爭力。
- B. 產業創新研發密度高：半導體產業對於產品及技術的創新研發有目共睹，創新對企業的成长具有決定性的作用。持續追求新技術將帶動半導體製程設備升級的需求，有助於帶動本公司產品之應用機會，並提供中長期成長動能。
- C. 技術自主為致勝關鍵：本公司所開發的Conditioner，在設計及銷售上獨立自主，生產技術與其關鍵設備擁有自主優勢。配合台灣晶圓代工龍頭建立本土化韌性供應鏈的戰略，本公司擁有在地研發、在地生產的絕對優勢。有別於進口產品僵化的規格，本公司能提供極大的客製化彈性，甚至能與客戶的製程整合工程師共同為下個世代(如2奈米/1.4奈米)的新材料量身訂製專屬的Conditioner。

(2) 不利因素

本公司為半導體製程設備世界大廠認證的合格零組件製造及供應廠商，專注於提供主要消耗性零組件產品。由於相關產品多依客戶設計規格生產，且產品變更及導入新規格之程序較為嚴謹，產品開發彈性相對受限。雖本公司已於既有產品領域建立一定市場基礎並維持穩定營運，然而在產品線成長與業務擴展規模上仍面臨一定的限制。

(3) 因應對策

為突破大規模成長的瓶頸，本公司決心以CMP設備零組件為核心，開發設計、技術及銷售渠道完全自主的創新產品。由於CMP設備是半導體製程設備中消耗性零組件占比最大的類別，且在多項CMP設備耗材零件中Conditioner的更換週期較長且並未由半導體設備製造商設計。因此，經過充分評估及克服生產技術挑戰，本公司決定將Conditioner作為第二主力產品，並進行自有設備與模擬機設計，全面掌握關鍵技術。藉此，本公司可直接向半導體製造商銷售Conditioner，實現完全獨立的銷售渠道，並預期此舉將為未來業務成長帶來積極貢獻，增強市場競爭力，前景樂觀。

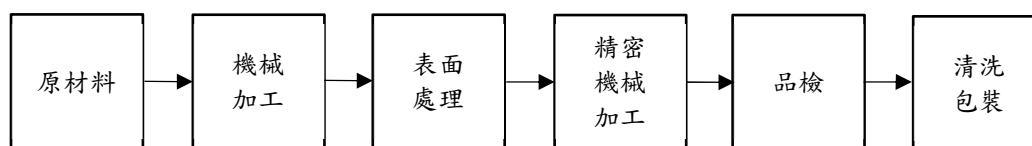
(二) 主要產品之重要用途及產製過程：

1. 主要產品之重要用途

主要產品	用途
半導體製程設備關鍵性及消耗性零組件	<p>本公司提供各種半導體前段製程設備所需的關鍵性、消耗性零件，協助客戶以最高且穩定的品質、高稼動率、低生產成本、低等待及低汰換週期，來運轉半導體生產設備、生產晶圓。主要產品的用途說明如下：</p> <p>Retaining Ring： 主要安裝在 CMP 設備的研磨頭上，防止晶圓在研磨時滑出研磨頭而發生破片。</p> <p>Susceptor、Heater： 用於 PECVD 及 HDPCVD 機台，主要是使晶圓能在製造過程中，維持所需的溫度。</p> <p>Collimator： 改善 PVD 製程，濺鍍膜高、深、寬比之沉積能力。</p> <p>Shower Head、GDP： 電漿分流或整流器，使電漿反應中，所需之物質能均勻的鍍在晶片或基板上。</p>

2. 主要產品之產製過程

本公司產品之主要產製過程如下圖：



(三) 主要原料供應狀況：

本公司主要原料為工程塑膠、不鏽鋼、鋁合金、鎳合金、陶瓷材料等，由國內外各大廠商供貨，與本公司建立了穩定且長期的合作關係，確保原料供應鏈的穩定性與可靠性。本公司持續透過多元供應來源管理及適當之庫存控管機制，以降低原料供應中斷風險。整體而言，各項主要原料供應情形尚屬穩定，迄今未發生對生產造成重大影響之供應異常情形。

(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：新台幣仟元,%

項目	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	佔全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	佔全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	甲廠商	88,100	58.46	無	甲廠商	118,853	61.26	無
2	乙廠商	40,105	26.61	無	乙廠商	63,681	32.82	無
3	其他	22,509	14.93	無	其他	11,479	5.92	無
	合計	150,714	100.00	-	合計	194,013	100.00	-

增減變動說明：本公司與主要供應商間均已建立長期良好之合作關係，故供應商變化不大，且增減變動係考量品質良率、交期配合度及價格優勢等因素下所致，並無性質特殊之變動。114 年度因終端需求提高，致向供應商採購金額亦隨之增加。

2. 最近二年度主要銷售客戶資料：

單位：新台幣仟元;%

項目	113年度				114年度			
	名稱	金額	佔全年度 銷貨淨額 比率(%)	與發行人 之關係	名稱	金額	佔全年度 銷貨淨額 比率(%)	與發行人 之關係
1	B 客戶	188,123	37.53	無	A 客戶	176,024	28.88	無
2	C 客戶	94,010	18.76	無	B 客戶	156,740	25.72	無
3	D 客戶	58,420	11.66	無	C 客戶	109,335	17.94	無
4	A 客戶	31,914	6.37	無	D 客戶	55,545	9.11	無
5	其他	128,730	25.68	無	其他	111,878	18.35	無
	銷貨淨額	501,197	100.00	-	銷貨淨額	609,522	100.00	-

增減變動說明：本公司與主要銷售客戶間均已建立長期良好之合作關係，故客戶變化不大，且增減變動係屬正常營運活動而產生之變動，無性質特殊之變動。114年度因終端需求提高，致增加對本公司之採購量所致。

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

單位：人;年;%

年 度		113 年度	114 年度	115 年截至 4 月 16 日
員工人數	直接人工	43	45	48
	間接人工	30	30	28
	合計	73	75	76
平均年齡		38.4	39.2	39.1
平均服務年資		6.9	7.7	7.9
學歷分布比率	博士	5.5	5.3	5.3
	碩士	8.2	6.7	6.6
	大專	45.2	46.7	44.7
	高中	41.1	41.3	43.4
	高中以下	-	-	-

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）：無。

五、勞資關係：

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

1. 員工福利措施、進修、訓練

本公司為永續經營、力求同仁生活安定與才能發揮，期能達到個人成長與公司發展之共好，施行之相關福利項目如下：

勞工保險、全民健康保險、退休金提繳、年節獎金、績效獎金、久任獎金、團體保險、部門聚餐、員工制服、員工健康檢查、生日禮金、婚喪喜慶補助金等各項福利，並設置「職工福利委員會」來籌辦各項福利活動，例如尾牙活動、節慶餐會、員工家庭日、國內外旅遊等。

員工是公司重要的資產，本公司規劃教育訓練課程，涵蓋員工專業職能、職場安全衛生、資訊能力養成等多元訓練，輔以員工專業技能驗證、提供在職進修補助及能力認證獎勵金，以強化並提升員工專業素養，厚植本公司軟實力。

人資單位於每年第四季進行員工滿意度調查，針對工作環境、薪資福利等五大面向，多方了解員工對公司的看法，以建構更友善的工作環境。114 年度員工滿意度調查覆蓋率 97%、總平均分數為 79.8 分。針對調查結果，公司將持續透過內部溝通管道蒐集員工意見，並定期檢視人力資源制度、福利措施及工作環境，以持續優化員工工作環境並提升整體滿意度。

2. 退休制度與其實施情形

本公司依我國「勞動基準法」辦理之退休金制度係屬政府管理之確定福利退休計畫。員工退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前 6 個月平均工資計算。15 年以內(含)的服務年資每滿一年給予兩個基數，超過 15 年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以 45 個基數為限。本公司為照顧員工退休生活，促進勞資關係、增進工作效率，依法成立勞工退休準備金監督委員會，按員工每月薪資總額 2% 提撥員工退休金，所提撥之退休準備金儲存於台灣銀行股份有限公司之專戶，由該勞工退休準備金監督委員會監督本退休準備金之儲存與動支情形。自民國 94 年 7 月 1 日起依法實施勞工退休新制，適用新制之員工，按個人月提繳工資提繳 6% 退休金，儲存於勞保局設立之勞工退休金個人專戶。

3. 勞資間之協議及各項員工權益維護措施

本公司依照勞動法令及相關規定，訂定聘僱契約、工作規則及各項管理規章，自本公司設立以來勞資關係和諧，並無重大勞資糾紛及損失之情事發生。本公司每季定期召開勞資協調會議，歷年來本公司員工亦能發揮出團隊精神，配合公司決策，彼此合作無間。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違法勞動基準法事項)，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，應說明無法合理估計之事實：無。

六、資通安全管理：

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

1. 資訊安全風險管理架構

(1) 本公司於 114 年 2 月成立「資安管理委員會」，負責定期審查資訊安全相關

政策的有效性及風險管理與遵循，同時評估改進資訊安全管理制度(ISMS)。

- (2) 本公司設有資安執行小組，並設置資安專責主管及資安專責人員一名，負責制訂資訊安全管理政策及年度風險評估等作業，並建立資安事件預防、應變及復原處理機制，推動教育訓練及法規遵循，定期檢討管理成效與持續改善措施。

2. 資通安全政策及具體管理方案

本公司訂有資訊安全管理政策，採用 P(規劃)、D(執行)、C(查核)、A(行動)循環流程，以落實資訊安全管理及業務持續營運之理念。

- (1) 建置防火牆、漏洞管理及防毒管理系統，設定備份排程進行備份，定期檢視防火牆異常登入狀態、備份結果。
- (2) 透過權限管控機制來管控制程式、資料存取與系統使用權限，設定並落實使用者密碼複雜性及使用者定期變更密碼原則。
- (3) 定期進行災害復原演練，提高本公司災害應變能力。
- (4) 稽核單位執行資訊安全管理控制作業查核，了解對各項資安風險控制措施是否落實，降低及避免相關資安風險。
- (5) 本公司於 114 年進行推動導入 ISO27001 資訊安全管理系統標準，並於 114 年 9 月通過 ISO 27001:2022 資訊安全管理系統(Information Security Management System, ISMS)管理與保護資訊資產，並持續透過規劃、建立、執行與監督的機制，保護資訊資產的機密性 (Confidentiality)、完整性 (Integrity) 以及可用性 (Availability)，目前證書有效期為 114 年 9 月 19 日至 117 年 9 月 18 日。

3. 投入資通安全管理之資源

- (1) 資安專責人員均已定期接受專業資訊安全相關訓練；114 年已對全體員工進行 2 小時資訊安全相關宣導課程。
- (2) 加入台灣電腦網路危機處理暨協調中心 (TWCERT/CC) 與科學園區資安資訊分享與分析中心 (SP-ISAC) 會員，交流資安新興發展趨勢與時事議題，如 DDoS 攻擊、勒索軟體、社交工程軟體、網站側錄與漏洞問題等。
- (3) 藉由每年與知名資安廠商交流，及透過專案合作方式，關注資安議題並規劃因應計畫，針對不同資安情境進行 DDoS、APT 攻防演練，強化處理人員的應變能力，以期能在第一時間即時偵測並阻擋。

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

七、重要契約：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
租賃契約	南部科學園區管理局	114.01.01~134.12.31	土地租賃	無
租賃契約	南部科學園區管理局	107.05.01~127.04.30	土地租賃	無
租賃契約	南部科學園區管理局	106.10.16~126.10.15	土地租賃	無
授信合約	兆豐銀行	114.06.14~115.06.13	短期借款	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

年度 項目	113 年度	114 年度	增減變動	
	金額	金額	金額	%
流動資產	818,051	853,585	35,534	4.34
不動產、廠房及設備	315,193	333,534	18,341	5.82
使用權資產	34,951	65,616	30,665	87.74
其他非流動資產	19,267	8,230	(11,037)	(57.28)
資產總額	1,187,462	1,260,965	73,503	6.19
流動負債	149,880	109,246	(40,634)	(27.11)
非流動負債	33,302	63,946	30,644	92.02
負債總額	183,182	173,192	(9,990)	(5.45)
股本	114,095	126,531	12,436	10.90
資本公積	27,609	27,358	(251)	(0.91)
保留盈餘	870,952	942,395	71,443	8.20
其他權益	(8,376)	(8,511)	(135)	1.61
權益總額	1,004,280	1,087,773	83,493	8.31

1. 重大變動項目（變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元以上者）之主要原因及影響：

- (1) 使用權資產：主係土地租賃到期續租所致。
- (2) 其他非流動資產：主係購置設備訂金減少所致。
- (3) 流動負債：主係償還短期借款所致。
- (4) 非流動負債：主係土地租賃到期續租所致。

2. 影響重大者之未來因應計畫：

上述變動對本公司並無重大不利影響，且本公司整體表現尚無重大異常，應無需擬定因應計畫。

二、財務績效

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度	114 年度	增減變動	
		金額	金額	金額	%
營業收入		501,197	609,522	108,325	21.61
營業成本		231,385	311,199	79,814	34.49
營業毛利		269,812	298,323	28,511	10.57
營業費用		53,718	66,530	12,812	23.85
營業淨利		216,094	231,793	15,699	7.26
營業外收入及支出		33,332	7,226	(26,106)	(78.32)
稅前淨利		249,426	239,019	(10,407)	(4.17)
所得稅費用		48,406	52,454	4,048	8.36
本期淨利		201,020	186,565	(14,455)	(7.19)
其他綜合損益		(419)	(135)	284	(67.78)
本年度綜合損益總額		200,601	186,430	(14,171)	(7.06)
<p>1. 重大變動項目(變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元以上者)之主要原因及影響：</p> <p>(1) 114 年度因終端需求提高，致營業收入、營業成本、營業費用隨之增加所致。</p> <p>(2) 營業外收入及支出減少，主係受匯率變動影響，淨匯差由盈轉虧所致。</p> <p>2. 預期銷售數量及依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：</p> <p>因本公司未公告財務預測，故不適用。</p>					

三、現金流量

(一) 最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 (1)	全年來自營業活動淨現金流量(2)	全年因投資及籌資活動淨現金流量(3)	預計現金剩餘(不足)數額(1)+(2)+(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
550,046	215,385	(473,788)	291,643	-	-
<p>分析說明：</p> <p>1. 營業活動：主係營運活動產生之淨現金流入所致。</p> <p>2. 投資活動：主係將閒置資金存放於三個月以上定存所致。</p> <p>3. 籌資活動：主係發放現金股利及償還短期借款所致。</p> <p>4. 預計現金不足額之補救措施：本公司最近年度尚無現金流量不足之虞。</p>					

(二) 最近年度流動性不足之改善計畫：本公司資金未有流動性不足之情形。

(三) 未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 (1)	預計全年來自營業活動淨現金流量(2)	預計全年因投資及籌資活動淨現金流量(3)	預計現金剩餘(不足)數額(1)+(2)+(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
291,643	189,485	(134,114)	347,014	-	-
分析說明： 1. 營業活動：主係營運活動產生之淨現金流入所致。 2. 投資活動：主係資本支出之淨現金流出所致。 3. 籌資活動：主係發放現金股利所致。 4. 預計現金不足額之補救措施：本公司最近年度尚無現金流量不足之虞。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

本公司最近年度重大資本支出係由營運資金及銀行提供之借款額度支應，故對本公司財務業務並無重大影響。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：

無。

六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 利率變動

本公司 113 年度及 114 年度之利息收入分別為 9,771 仟元及 8,422 仟元，佔營業收入淨額比重分別為 1.95% 及 1.38%，佔稅前淨利比重分別為 3.92% 及 3.52%，113 年度及 114 年度之利息費用分別為 1,243 仟元及 1,485 仟元，佔營業收入淨額比重分別為 0.25% 及 0.24%，佔稅前淨利比重分別為 0.50% 及 0.62%，顯示利率變動尚未對本公司損益產生重大影響。

2. 匯率變動

本公司外銷及內銷收款幣別主要為美元，國外進貨付款幣別亦主要為美元，113 年度及 114 年度之兌換利益(損失)淨額分別為 22,392 仟元及 (5,761) 仟元，佔營業收入淨額分別為 4.47% 及 (0.95)%，佔稅前淨利分別為 8.98% 及 (2.41)%，本公司之應收付款項係以美金計價為主，匯率變動產生之匯兌風險可部分自然規避，然 114 年度受新台幣大幅升值影響，仍產生較高之兌換損失，考量未來國際業務發展，本公司持續由財務單位與往來銀行之外匯專責單位保持良好諮詢與互動，隨時觀察匯率之走勢，並適時調整外幣部位配置，以降低匯率波動對公司營運可能產生之風險。

3. 通貨膨脹情形

本公司並無因受通貨膨脹而有重大影響之情形，且本公司對客戶及供應商之報價，係參考市場原物料價格之波動機動調整，故對本公司損益影響有限。

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

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

業務需求而從事有關投資、交易及資金貸與作業時，悉依所定相關作業程序辦理。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1. 未來研發計畫

未來將持續佈局半導體先進製程設備關鍵零組件的開發及提供 CMP 製程設備零組件的 Total Solution，首要專注在 CMP 製程設備上的 Conditioner 開發。

(1) 提高鍍膜結合力與耐用性

A. 透過 CVD（化學氣相沉積）技術，優化鍍膜材料，使其在高應力環境下仍具有高附著力與耐磨性。

B. 提升表面粗糙度與比表面積，藉由奈米級微結構設計，改善機械咬合效應，提高使用壽命。

(2) 材料創新與奈米技術應用

開發奈米顆粒鍍層技術，降低微細刮痕對 CMP Pad 的影響，提高平坦化效果。

(3) 優化製程與成本控制

採用更高效能的 CVD 設備，提升鍍膜速率，降低生產成本，並研究可提升均勻性與耐用性的自適應製程控制技術。

(4) 環保與永續材料技術開發

減少鍍膜過程中的高能耗與有害氣體排放，開發環保型製程技術，採用可回收或可降解材料，符合 ESG 要求，提升市場競爭力。

2. 預計投入之研發費用

對於未來研發項目及資金的挹注，將隨本公司營運狀況與市場需求進行動態調整，以達到投入研發之成效繼而提升本公司之競爭力。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司營運均遵照國內外相關法令規定，並隨時留意相關政策及法律變動情形，最近年度及截至年報刊印日止，國內外重要政策及法律變動對公司財務業務尚無重大之影響。

(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：

本公司隨時注意產業相關科技、技術發展變化趨勢及掌握產業動態，評估其對公司營運所帶來之影響，持續優化製程、提高產品品質。本公司已制定資通安全管理政策，確保系統資料的安全性與完整性，提升本公司市場競爭優勢及與時俱進的管理方針，故最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無受到科技改變(包括資通安全風險)及產業變化而有影響財務業務之情事。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自始秉持且實踐誠信、精緻、勤奮、永續的經營理念，為有效健全公司運作、防止經營之弊端，本公司已制訂內部控制制度及相關管理辦法，使本公司在財務資訊透明下穩健成長。最近年度及截至年報刊印日止，本公司未有因企業形象改變而致公司面臨危機管理之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無併購之計畫。

(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，本公司並無擴充廠房之計畫。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 進貨集中：

本公司主要原材料包括工程塑膠、不鏽鋼、鋁合金、鎳合金及陶瓷材料等，係向國內外多家供應商採購，並與其維持長期穩定之合作關係。為降低進貨集中之風險，本公司持續推動供應商多元化策略，並強化與既有供應商之合作，同時透過適當之庫存管理與採購規劃，以確保原料供應之穩定性及交貨彈性，並持續開發替代材料，提高對不同材料來源之兼容性，以降低市場波動之影響及因應市場需求變動與突發狀況。

2. 銷貨集中：

本公司銷售對象主要為國際半導體設備領先企業及國內外半導體製造業者等國內外知名上市櫃公司，113 年度及 114 年度最大銷售客戶分別佔當年度總銷貨淨額之 37.53% 及 28.88%。本公司亦積極拓展新客戶及擴大產品類別並提升產品競爭力，藉此分散客戶結構及減少銷貨集中風險，並提升市場多元化及營運穩定性，降低對單一市場或客戶的依賴。

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

(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，本公司並無經營權改變之情事。

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

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：

智慧財產管理及執行情形：

本公司為有效管理、運用與維護智慧財產，擬訂與公司營運目標連結之智慧財產管理計畫，使本公司於管理智慧財產權事務時能有所依循，強化公司營運及權益，並提升員工對智慧財產之認知，以增進本公司之競爭優勢，並定期向董事會報告其執行情形。

(一) 智慧財產管理計畫：

1. 專利權及商標權管理

(1) 視營業需求進行國內外檢索及提出申請。

(2) 熟悉當地之權利登記和保護規範。

(3) 每年由專責單位定期盤點及維護註冊及展延之最新資料，並進行相關文件之保存與造冊，以保障公司權益及避免侵犯第三人權利。

2. 著作權管理

(1) 本公司員工於產出著作時，不得侵害他人之著作權，如引用他人之著作，應標示出處，並於合理範圍內使用。

(2) 對本公司員工宣導應於工作中使用合法設備及資訊軟體，以避免違反著作權法。

(3) 由專責單位進行權利相關文件之盤點、保存與造冊。

3.營業秘密管理

- (1)因業務需求必須對外透露本公司機密訊息，需與接收方簽署保密協議，以確保接收方遵守保密原則。
- (2)透過規章制度及員工同意書對本公司員工進行保密原則遵守之約束。
- (3)透過教育訓練宣導員工基礎之智慧財產權知識。
- (4)由專責單位進行有關營業秘密之相關文件保存與造冊。

(二)執行情形：

- 1.本公司已於 113 年 12 月 9 日董事會通過訂定「智慧財產權管理辦法」。
- 2.針對前述智財管理規劃與執行情況，公司至少每年一次提報至董事會說明，最近一次提報日期為 115 年 3 月 9 日。
- 3.本公司有效註冊之智慧財產權共計 2 件，為公司技術與品牌之重要權利，其中包括 114 年度新申請並生效的專利權 1 件。
- 4.每年辦理一次推動法治教育訓練通識課程，宣導智慧財產權概念與營業秘密的認識，以強化本公司員工智慧財產保護意識及認知。
- 5.114 年度未有發生有關智慧財產權之訴訟或遭投訴之情事。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

- (一)關係企業合併營業報告書：無。
- (二)關係企業合併財務報表：無。
- (三)關係報告書：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，若發生證交法第 36 條第 3 項第 2 款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，亦應逐項載明：無。

慶康科技股份有限公司

負責人：杜家慶

