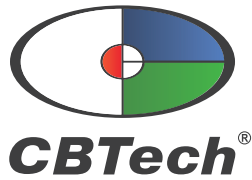


股票代碼：1595



川寶科技股份有限公司

CHIME BALL TECHNOLOGY CO., LTD.

年 報  
一一三年度

公開資訊觀測站網址：<http://mops.twse.com.tw>

本公司網址：<http://www.cbtech.com.tw>

中 華 民 國 一 一 四 年 五 月 十 九 日 刊 印

一、本公司發言人、代理發言人：

發言人姓名：簡麗真

職稱：管理部協理

電子郵件信箱：[gina@cbtech.com.tw](mailto:gina@cbtech.com.tw)

電話：03-324-9948

代理發言人姓名：張亦喬

職稱：董事長秘書

電子郵件信箱：[jojo1080401@cbtech.com.tw](mailto:jojo1080401@cbtech.com.tw)

電話：03-324-9948

二、公司地址及電話：

總公司：桃園市蘆竹區長興路三段 277 巷 33 號

電話：03-324-9948

工廠：桃園市蘆竹區長興路三段 277 巷 33 號

電話：03-324-9948

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：福邦證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市中正區忠孝西路一段 6 號 6 樓

電話：02-2371-1658

網址：<http://www.gfortune.com.tw>

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：方蘇立會計師、張至誼會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：新竹市科學工業園區展業一路 2 號 6 樓

網址：<http://www.deloitte.com.tw>

電話：03-578-0899

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：不適用。

六、本公司網址：<http://www.cbtech.com.tw>

## 目 錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	5
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	5
二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金.....	15
三、公司治理運作情形.....	19
四、會計師公費資訊.....	50
五、最近二年度及期後期間更換會計師資訊.....	50
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之資訊.....	51
七、最近年度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.....	52
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係.....	52
九、綜合持股比例.....	53
參、募資情形.....	54
一、資本與股份.....	54
二、公司債辦理情形.....	57
三、特別股辦理情形.....	58
四、海外存託憑證辦理情形.....	58
五、員工認股權憑證辦理情形.....	58
六、限制員工權利新股辦理情形.....	60
七、併購辦理情形.....	60
八、資金運用計畫執行情形.....	60
肆、營運概況.....	64
一、業務內容.....	64
二、市場及產銷概況.....	73
三、最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數及流動情形.....	79
四、環保支出資訊.....	79
五、勞資關係.....	79
六、資通安全.....	80
七、重要契約.....	81
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	82
一、財務狀況.....	82
二、財務績效.....	83
三、現金流量.....	83
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	84
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.....	84
六、最近年度截至年報刊印日止之風險事項分析評估.....	85
七、其他重要事項.....	88
陸、特別記載事項.....	89
一、關係企業相關資料.....	89
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	91
三、其他必要補充說明事項：.....	91
柒、重大影響事項.....	91
一、最近年度及截至年報刊印日止，有無發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	91

## 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

受到中國大陸市場內卷、低價競爭及全球整體消費性電子產品需求低迷、PCB 市場持續供過於求的情況下，2024 年整體 PCB 表現除 AI 相關伺服器及 Nvidia AI 載板需求暢旺外，造成 HDI、MLB、FPCB 需求下滑，直接成像曝光設備由於中國大陸低價競爭激烈連帶影響川寶東南亞、台灣及亞洲市場的銷售，造成川寶在 PCB 產業銷售表現不如預期。

子公司寶虹也因為終端客戶訂單遞延及中國大陸成熟製程大量新廠開出產能，整體業績也受到影響。

集團為擺脫中國大陸 PCB 直接成像設備、以及半導體成熟製程的內卷競爭，2024 年即同步展開組織改造轉型。

### PCB 產業：

直接成像產品核心改造降低成本，投入高階載板分類設備 AVI 外觀檢查設備外。在 TGV 玻璃基板新技術領域投入 TGV 金屬化代工並計畫於 2025 Q2 建置小量產線，2025 Q4 逐漸開始接單出貨。預期 TGV 產品在未來 2 年將會需求大爆發，將可帶領川寶集團轉型開啟新的營業模式及擴大營收。

### 半導體產業：

子公司寶虹科技於本年度積極投入半導體製程設備之開發，聚焦於 12 吋 PECVD 設備與其關鍵零組件的自主設計與研發。該項目將有助於提升集團在先進製程設備領域之整合能力與市場競爭力。

同時，寶虹科技亦與歐洲專業老化測試設備製造商 Synergie CAD 達成合作取得其兩岸代理業務，並共同合作在台灣設立 IC Burn-In Tester 實驗室，藉以搶攻 5G 與 AI 高頻應用領域之半導體封裝測試市場。

此外，集團自 2024 年起啟動多項新型設備的共同開發計畫，預計將於 2025 年第三季陸續完成開發並交付客戶。此舉將為集團未來營運注入嶄新動能，強化整體成長潛力。

川寶同時將企業社會責任（ESG）作為企業永續發展的重要指標，集團設立永續委員會並積極投入廠區節能減碳、員工照顧、關懷社會弱勢團體三個面向。ESG 報告書同時積極編列並於 2025 年 8 月完成上傳，符合企業在 ESG 方面的承諾，並推動產業朝永續發展的方向進行。

川寶在此誠摯地感謝所有的員工、客戶、股東、及合作夥伴去年一年來的支持與認同。在中美貿易戰持續升溫加劇，中國紅利已不復存在，產品及營運策略勢必要加快調整。

川寶集團自 2024 年開始組織改造、設備研發發展方向調整以及發展新的 TGV 代工事業、半導體高功率封測代理服務已逐步成形。在集團同仁共同的使命與認知共同努力下，以成為 IT 生態產業中最佳的解決方案供應者，展現了對自己的期待與信心，轉型的成果將逐步呈現，請各位股東共同支持與期待。

## 一、113 年度營業成果

### (一) 113 年度營業計劃實施成果：

單位：新台幣仟元；%

項目	113 年度	112 年度	增(減)金額	增(減)比例
營業收入淨額	915,514	1,407,762	(492,248)	(34.97)
營業毛利	249,757	375,977	(126,220)	(33.57)
營業費用	313,543	346,009	(32,466)	(9.38)
營業利益	(63,786)	29,968	(93,754)	(312.85)
營業外收入及支出	77,070	61,562	15,508	30.08
歸屬本公司業主之稅後淨利	(2,670)	49,227	(51,897)	(105.42)

本公司 113 年合併營業收入為新台幣 915,514 仟元，相較於 112 年度合併營業收入 1,407,762 仟元衰退 34.97%，主要係因 113 年度地緣政治衝突持續，消費性電子庫存去化不如預期，衝擊全球供應鏈產能佈局。使 PCB 產業在國際衝突、高通膨、高庫存等持續性的負面因素影響下，整體市場成長趨緩。

### (二) 預算執行情形：

依據現行法令規定，本公司 113 年未公開財務預測，本公司整體營運狀況與原預訂營運計畫大致相當並無重大異常。

### (三) 財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元；%

項目		113 年度	112 年度
獲 利 能 力	資產報酬率(%)	(0.73)	4.81
	權益報酬率(%)	(0.36)	8.67
	營業利益佔實收資本額比率	(11.80)	53.15
	稅前淨利佔實收資本額比率	2.46	52.03
	純益率(%)	(0.57)	12.51
	每股稅後盈餘(元)	(0.06)	4.85

113 年度之獲利能力指標均較 112 年度下降，主要係因 113 年度之營業收入及獲利狀況均較 112 年度減少所致。

### (四) 研究發展狀況

低軌衛星通訊、AI 伺服器、高效能運算(HPC)及電動車等應用持續推動整體市場需求，不少設備商隨著 PCB 廠朝向高階設備及半導體靠攏。PCB 產業未來的主要成長動能來自 IC 載板，其次為 HDI 及多層板和 FPC 產品。設備發展主軸將為衛星通訊、電動車、高速運算(HPC)、人工智慧(AI)、伺服器及太陽能電池板等 PCB 曝光製程提供解決方案，同時積極進行調整布局載板及封裝等高階曝光設備的研發。下列為最近兩年度投入之研發費用及研發成果：

## 1.最近兩年度投入之研發費用

單位：新台幣仟元；%

項目	113 年度	112 年度
投入之研發費用	69,048	99,119
營業收入淨額	915,514	1,407,762
研發費用占營收淨額比率(%)	7.54	7.04

## 2.最近兩年度研究發展成果

年度	研發成果
113 年	LED+ Laser 混波 LDI 機 Lead Frame AVI 外觀檢查機
112 年	Gemini 8600 SR_F 軟板防焊直接成像曝光機 TiTAN 8600W Mini LED 白油專用直接成像曝光機 直接成像雷射光源+UV LED 混合光源 CBT-50RT30 軟板平行光曝光機

## 二、114 年經營計畫概要：

### (一)經營方針

1. 持續佈局 PCB 設備與半導體異業結盟機會，並與策略夥伴合作拓展及產品應用，提升與國際大廠黏著度，貼近市場。
2. 積極探詢 PCB 與半導體上下游投資佈局機會，挹注公司營業成長動力。
3. 積極掌握市場趨勢及國際情勢，透過市場分析及客戶分類，強化客戶關係，建立品牌形象。
4. 因應 PCB 廠之板塊挪移，積極推動東南亞擴展服務據點及生產基地，以增進客戶服務、吸引人才，並持續強化我們的競爭優勢。
5. 持續加強人員招募及教育訓練計劃，落實人才培育及健全專業組織及管理，有效降低人才流動率以達永續經營之目標。
6. 針對新的營運模式，盤點內部資源，制定整合計劃，建立跨部門合作機制。
7. 落實綠色製造，善盡企業社會責任。

### (二)預期銷售數量與其依據

本公司 114 年度預期銷售數量仍然趨向保守，全年的銷售數量增加端看全球經濟復甦狀況、產業經營環境變化，並考量公司近期營運概況和新客戶開發進度，以及本公司產能擴充及技術提升等因素而定。

### (三)重要之產銷政策

#### 1. 生產政策：

- (1) 彈性製造系統，有效調節淡旺季人力調配。
- (2) 強化管理、提升良率、合理化工時，以降低生產成本。
- (3) 尋找替代廠商及訂定安全庫存策略，縮短交期，以強化接單競爭力。
- (4) 與上游供應商進行策略聯盟，佈局先進材料，確保原物料採購優勢，建立綠色供應鏈，深耕供應商長期夥伴關係。
- (5) 因應 PCB 產業供應鍊之板塊挪移，積極佈建東南亞生產基地。

## 2.銷售政策：

- (1) 深耕國內外重要客戶，與客戶建立長期良好的合作默契，並積極開發新客戶，以拓展國際市場，提升全球市場佔有率。
- (2) 建立完整之設備統包商業模式。
- (3) 提供滿意的售後服務以提升產品附加價值。

## 三、未來公司發展策略

以推動集團成為最好的 IT 生態產業製造解決方案提供者為發展願景，「追求卓越」、「客戶導向」、「勇於夢想」、「以人為本」為目標，訂定以下發展策略：

- (一) 掌握市場需求，整合集團資源創造研發動能，精進核心技術能力。
  - (二) 持續研發取得更多國家之國際認證、專利申請。
  - (三) 關注產業發展趨勢及脈動，因應產業之板塊挪移，提早佈局服務據點及生產基地。
  - (四) 推行「環境永續」、善盡「社會責任」與完善「公司治理」三面向執行各項細節，並同步將 ESG 標準納入工作目標。
- 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

## 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

- (一) 外部競爭環境：同業廠商眾多，加上紅色供應鏈崛起，產業競爭日趨激烈，在此競爭挑戰下，本公司將持續精進核心技術能力，積極佈局高階設備之研發。
- (二) 法規環境：為符合日趨嚴峻的環保法規、氣候變遷因應法、稅制調整等政策之法規要求，本公司將積極落實推動 ESG 永續經營理念及妥善規劃遵循稅制相關法規，以降低產業的經營壓力。
- (三) 總體經營環境：在充滿不確定性、通膨升高、勞動市場遭遇挑戰、供應鏈緊縮及各國財政與貨幣刺激方案效果開始消退，此都將造成總體經濟重要風險。對此，本公司將審慎應對全球產業及市場需求的變化，持續提升營運彈性、做好風險控管措施，以期能為公司持續成長並創造價值。

董事長：張鴻明



經理人：張鴻明



會計主管：林薇君



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

114年04月12日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別/年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		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			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	張鴻明	男 51~60歲	113.06.18	3年	98.10.30	2,271,996	4.82%	518,894	0.96%	2,795,663	5.16%	國立交通大學EMBA 四海工專機械工程科 健鼎科技(股)公司研發部機械設計經理	本公司董事長兼總經理 鴻磊投資有限公司董事 實虹科技(股)公司代表人 實匯科技(股)公司董事長 川康科技(賽席爾)有限公司及川康國際貿易(上海)有限公司負責人	管理協理/治理主管	簡麗真 配偶	註1	
董事	中華民國	魏景川	男 61~70歲	113.06.18	3年	98.10.30	1,016,136	2.16%	133,709	0.25%	1,597,522	2.95%	Anglia Ruskin University MBA 屏東高級中學 川實科技(股)公司業務副總 銳銘機械(股)公司業務副總	科宏科技(股)公司董事長兼總經理 群鋒投資有限公司董事長	無	無	無	
董事	中華民國	曾昌彥	男 61~70歲	113.06.18	3年	98.10.30	1,301,334	2.76%	331,603	0.61%	2,263,156	4.18%	東吳大學數學系 敬鵬工業股份有限公司廠務副總	貿森投資有限公司董事長	無	無	無	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別/年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		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			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	呂理宏	男 51~60歲	113.06.18	3年	107.06.05	73,000	0.16%	163,000	0.30%	0	0	232,000	0.43%	國立交通大學EMBA 寶虹科技股份有限公司總經理 台灣應用材料(股)公司經理	本公司執行長 寶虹科技(股)公司總經理 久業投資(股)公司董事長 寶匯科技(股)公司董事 亞洲伊帆科技(股)公司董事 抱樸科技(股)公司董事	無	無	無	
董事	中華民國	蔡龍泉	男 51~60歲	113.06.18	3年	107.06.05	153,308	0.33%	183,308	0.34%	0	0	0	0	國立中央大學EMBA 寶虹科技股份有限公司副總經理兼業務處長 聯華電子(股)公司經理	家宇投資有限公司	無	無	無	
董事	中華民國	楊淑芳	女 61~70歲	113.06.18	3年	113.06.18	0	0	0	0	0	0	0	0	國立台北商業大學會計師統計科 大陸註冊會計師考試及格	建昇財稅聯合會計師事務所審計部資深協理	無	無	無	
法人董事	中華民國	鼎茂科技(股)公司 代表人 林泰宇	男 41~50歲	113.06.18	3年	113.06.18	230,851	0.43%	230,851	0.43%	0	0	0	0	美國康乃爾大學運籌學暨資訊工程碩士 美國特許金融分析師CFA 中華民國證券分析師CSIA	建昇財稅聯合會計師事務所所長 文化大學全商系兼任技副教授 久威國際(股)公司獨立董事 中華民國會計師公會全國聯合會第12屆稅制稅務委員會委員 台北市會計師公會第21屆永續發展委員會委員	無	無	無	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別/年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		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			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	楊嘉銘	男 51~60歲	113.06.18	3年	100.01.06	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	美國密蘇里大學經濟研究所碩士 金仲億科技股份有限公司副總經理 中租企業集團-董事長特別助理 上海仲利國際租賃股份有限公司副總經理 中租迪和股份有限公司監察人 瑞士銀行台北分行副總裁 豐利管理顧問股份有限公司策略長	億航投資(股)公司執行長	無	無	註2	
獨立董事	中華民國	呂學博	男 61~70歲	113.06.18	3年	105.06.28	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	國立政治大學企研修班一期結業 北京清華大學EMBA 國立交通大學EMBA 震旦集團五家公司歷任營業員、課長、副理 台灣立體停車場協會理事會北區會長 中華全國工商建設研究會會長 暨第25期創會會長 北京清華大學台灣校友會副理事長 中華民國全國創新創業總會北區理事(34屆創業楷模) 中華民國全國創新創業總會北區楷模聯誼會會長 中華全國工商建設研究會常務理事 交通大學EMBA校友會--中華崇 高階管理學會理事會 台北市停車場商業協會會長	證券股份有限公司總經理 泓瀚科技(股)公司獨立董事 台灣立體停車場協會榮譽理事會 台北市商業會理事 中華民國仲裁協會理事 台北市停車場商業公會名譽理事 交通大學EMBA校友會-中華崇 竹高階管理學會榮譽理事會 開元聯誼會會長 聯合管理顧問(股)公司董事長 廣明光電(股)公司獨立董事 崑崙投資控股(股)公司董事 力頌科技股份有限公司董事	無	無		
獨立董事	中華民國	王關生	男 61~70歲	113.06.18	3年	113.06.18	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	美國高盛公司執行董事		無	無		

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別/年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		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	持股份率	股數	持股份率	股數	持股份率	股數	持股份率			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	黃俊杰	男 61~70歲	113.06.18	3年	113.06.18	0	0	0	0	0	0	0	0	國立中正大學財法系教授	無	無	無	無	

註1：張鴻明董事長於114年3月11日卸任公司總經理一職

註2：獨立董事楊嘉銘先生因個人生涯規劃於114年3月3日辭任獨立董事一職。

1. 法人股東之主要股東：

法人股東名稱	法人股東之主要股東
鼎茂科技股份有限公司	林軒股份有限公司(100%)
林軒股份有限公司	法人股東之主要股東
林軒股份有限公司	林昱丞(50.00%)、林恩如(49.99%)

註：主要股東係股權比例佔前十名者。

2. 法人股東之主要股東屬法人者其其主要股東：

法人股東之主要股東屬法人名稱	法人股東之主要股東
林軒股份有限公司	林昱丞(50.00%)、林恩如(49.99%)

3. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

114 年 04 月 12 日

條件 姓名	專業資格與經驗	符合獨立性情形(註 3)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
董事長 張鴻明	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任川寶科技(股)公司創辦人暨董事長、總經理及未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	無
董事 曾昌彥	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，曾任職於敬鵬工業(股)公司廠務副總及其常熟子公司總經理。目前擔任本公司董事及未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	無
董事 魏景川	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，曾任職於競銘機械(股)公司及本公司業務副總理及目前擔任科定宏科技(股)公司董事長。目前擔任本公司董事及未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	無
董事 呂理宏	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，曾任職於台灣應用材料(股)公司經理，目前擔任本公司執行長及子公司寶虹科技(股)公司總經理；未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	無
董事 蔡龍泉	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，曾任職於聯華電子(股)公司經理與寶虹科技(股)公司副總經理及業務處長；未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	無
董事 楊淑芳	具有會計、財務之領域能力及工作經驗。現任建昇財稅聯合會計師事務所審計部資深協理並未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	無
法人董事 鼎茂科技 (股)公司 代表人林 泰宇	具有會計、財務、資訊工程、商務、運籌之領域能力及工作經驗。目前兼任建昇財稅聯合會計師事務所會計師、文化大學全商系兼任技副教授、中華民國會計師公會全國聯合第 12 屆稅制稅務委員會委員並未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	1
獨立董事 楊嘉銘 (註 1、2)	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，畢業於美國密蘇大學經濟研究所碩士，曾任職於中租集團董事長特助及瑞士銀行副總裁，目前擔任億航投資(股)公司執行長。	① ② ③ ④ ⑤ ⑥ ⑦ ⑧ ⑨ ⑩ ⑪ ⑫	無
獨立董事 呂學博 (註 1)	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，畢業於國立交通大學 EMBA，曾任職於震旦集團處長台北停車場商業同業公會理事長，目前擔任銓營(股)公司董事長兼總經理。	① ② ③ ④ ⑤ ⑥ ⑦ ⑧ ⑨ ⑩ ⑪ ⑫	1

條件 姓名	專業資格與經驗	符合獨立性情形(註 3)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
獨立董事 王關生 (註 1)	具商務或公司業務所需五年以上工作經驗。目前擔任聯合管理顧問(股)公司董事長。	① ② ③ ④ ⑤ ⑥ ⑦ ⑧ ⑨ ⑩ ⑪ ⑫	1
獨立董事 黃俊杰 (註 1)	具有財務、法律之領域能力及工作經驗。目前擔任國立中正大學財法系教授。	① ② ③ ④ ⑤ ⑥ ⑦ ⑧ ⑨ ⑩ ⑪ ⑫	無

註 1：依據公開發行公司獨立董事設置及應循事項，本公司已取得各獨立董事獨立性聲明書，均符合法令規定之獨立性資格。

註 2：獨立董事楊嘉銘先生因個人生涯規劃於 114 年 3 月 3 日辭任獨立董事一職。

註 3：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務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

各董事於選任前兩年及任職期間符合下述各條件者，於各條件代號中採實心表達。

- (1) 非公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非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 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8) 非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 5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9) 非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未逾新臺幣 50 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。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (11) 未有公司法第 30 條各款情事之一。
- (12) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

#### 4. 董事會獨立性及多元化：

##### (1) 董事會獨立性：

本公司現任董事會成員共 10 席，包含獨立董事 3 席，占全體董事成員比例 30%，獨立董事席次不少於董事席次五分之一；董事及董事或獨立董事間，均無配偶或二親等以內之親屬

關係，本公司亦未有政府機關或單一法人組織及其子公司占董事會席次達三分之一以上之情形，且逾半數董事未兼任公司員工或經理人。

(2)董事會成員多元化情形：

本公司依據公司法、公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法等規定設置董事7人，及獨立董事3人。本公司於「董事選舉辦法」及「公司治理實務守則」皆有訂定董事會成員之多元化政策。目前本公司具員工身份之董事占比20%，獨立董事占比30%，1位獨立董事任期年資在3年以上，6位董事年齡在61歲以上，3位在51-60歲，1位在41-50歲，各分別具備產業經驗、經營管理、領導決策、風險管理、財務會計及金融、資訊科技等專業能力，本公司之董事成員具備不同國籍、專業及工作領域，以健全本公司之董事會結構。

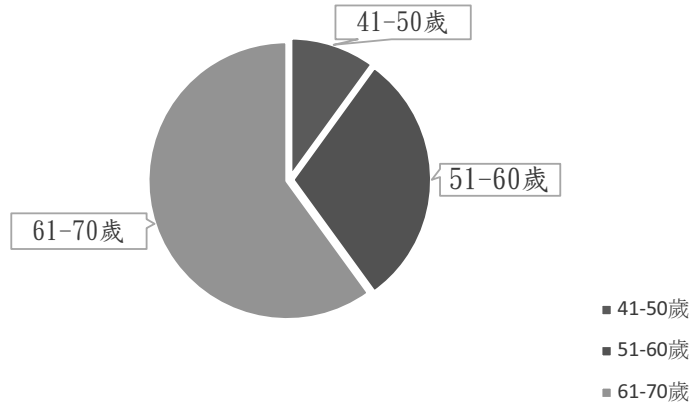
現任董事會由10位董事組成，其董事會組成多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

		管理目標							達成情形									
		獨立董事席次逾董事席次三分之一							V									
		適足多元之專業知識及技能							V									
		至少一席女性董事							V									
多元化核心	姓名	基本組成							專業背景				專業知識與技能					
		國籍	性別	具員工身份	年齡				會計	產業	財務	科技	營運判斷能力	經營管理能力	領導決策能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀
					41-50歲	51-60歲	61-70歲	71-80歲										
董事	張鴻明	中華民國	男	✓	-	✓	-	-	-	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
	曾昌彥	中華民國	男	-	-	-	✓	-	-	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
	魏景川	中華民國	男	-	-	-	✓	-	-	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
	呂理宏	中華民國	男	✓	-	✓	-	-	-	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
	蔡龍泉	中華民國	男	-	-	✓	-	-	-	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
	楊淑芳	中華民國	女	-	-	-	✓	-	-	✓	-	✓	-	✓	✓	✓	✓	-
法人董事	鼎茂科技(股)公司代表人林泰宇	中華民國	男	-	✓	-	-	-	-	✓	✓	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓
獨立	呂學博	中華民國	男	-	-	✓	-	-	-	-	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓

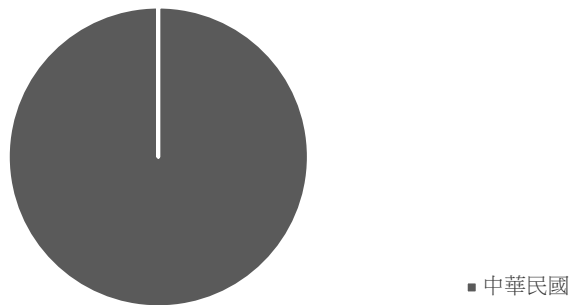
董事	王關生	中華民國	男	-	-	✓	-	✓	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
	黃俊杰	中華民國	男	-	-	✓	-	✓	✓	-	✓	-	✓	✓	✓	✓	-	✓

本公司落實董事會成員多元化政策之情形如下：

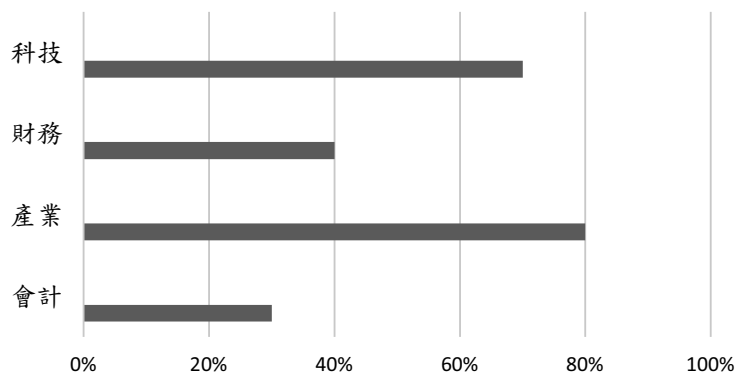
### 董事年齡區間



### 董事國籍



### 董事專業背景



(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

資料日期：114年04月12日 單位：股；%

職稱	國籍	姓名	性別	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	張鴻明	男	88.03.01	2,441,996	4.51%	518,894	0.96%	2,795,663	5.16%	國立交通大學EMBA 四海工專機械工程科 健鼎科技(股)公司研發部 機械設計經理	本公司董事長 寶虹科技股份 有限公司代表 人 寶匯科技(股) 公司董事長 鴻磊投資有限 公司董事長 康科技(賽席 爾)有限公 司、川康國際 貿易(上海)有 限公司負責人	管理部 協理	簡麗真	配偶	註1
執行長	中華民國	呂理宏	男	112.05.01	163,000	0.30%	0	0	232,000	0.43%	國立交通大學EMBA 寶虹科技股份有限公司總 經理 台灣應用材料(股)公司 經理	本公司執行長 寶虹科技(股) 公司總經理 寶匯科技(股) 公司董事長 久業投資(股) 公司董事長 亞洲伊帆科技 (股)公司董事 抱樸科技(股) 公司董事	無	無	無	

職稱	國籍	姓名	性別	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	曾偉倫	男	114.03.11	117,000	0.22%	0	0%	0	0%	國立交通大學EMBA 牧德科技股份有限公司 業務副總經理 晶強電子(股)公司課長	艾諾投資董事	無	無	無	註2
管理部 協理/治 理主管	中華民國	簡麗真	女	96.10.01	518,894	0.96%	2,441,996	4.51%	0	0%	國立交通大學EMBA 成功工商-商科 鉅碩工業(股)公司採購	無	董事長	張鴻明	配偶	
財會部 經理	中華民國	林薇君	女	112.11.08	0	0%	468,000	0.86%	0	0%	靜宜大學會計系 中央健康保險局總局會計 行政院衛生署竹東醫院會計	寶虹科技(股) 公司管理處處 長	無	無	無	註3
財會部 經理	中華民國	吳政敏	男	114.03.17	0	0%	0	0%	0	0%	真理大學會計系 威潤科技股份有限公司財 務長 勤業眾信聯合會計師事務所 所審計副理	無	無	無	無	註4

註1：總經理張鴻明先生於114年03月11日卸任。

註2：業務副總經理曾偉倫先生於114年03月11日因職務調整就任總經理一職。

註3：財會部經理林薇君小姐於114年03月17日因職務調整卸任。

註4：財會部經理吳政敏先生於114年03月17日就任。

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金  
(一)董事之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金						兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金								
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		A、B、C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)(註1)							
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司				
董事長	張鴻明	200	200	0	0	0	20	20	20	220	4.25%	4,566	4,566	0	0	0	0	0	0	4,786	4,786	92.39%	0	0
董事	楊淑芳	100	100	0	0	0	20	20	120	2.32%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	120	120	2.32%	0	0
董事	魏景川	200	200	0	0	0	15	15	215	4.15%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	215	215	4.15%	0	0
董事	曾昌彥	200	200	0	0	0	15	15	215	4.15%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	215	215	4.15%	0	0
董事	林泰宇	100	100	0	0	0	20	20	120	2.32%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	120	120	2.32%	0	0
董事	呂理宏	200	200	0	0	0	15	15	215	4.15%	0	4,494	0	0	0	0	0	0	0	215	5,309	102.49%	0	0
董事	蔡龍泉	200	200	0	0	0	15	15	215	4.15%	0	3,094	0	0	0	0	0	0	0	215	3,309	63.88%	0	0
董事	唐世翰(註2)	100	100	0	0	0	0	0	100	1.93%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100	100	1.93%	0	0
董事	林昇平(註2)	100	100	0	0	0	0	0	100	1.93%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100	100	1.93%	0	0
獨立董事	呂學博	200	200	0	0	0	20	20	220	4.25%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	220	220	4.25%	0	0
獨立董事	黃俊杰	100	100	0	0	0	20	20	120	2.32%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	120	120	2.32%	0	0



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	呂理宏	-
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)	張鴻明、曾偉倫	張鴻明、曾偉倫
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	-	呂理宏
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(含)以上	-	-
總計	3人	3人

(三) 前五位酬金最高主管之酬金情形：

113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(%)
總經理	張鴻明(註3)	0	4,566	4,566	88.15
執行長	呂理宏(註2)	0	5,094	5,094	98.34
總經理	曾偉倫(註3)	0	3,608	3,608	69.65
管理部協理	簡麗真	0	3,576	3,576	69.03
財會主管	林薇君(註4)	0	2,531	2,531	48.86

註1：上表分派員工酬勞係揭露已於114年3月11日董事會決議通過，並按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。

註2：執行長呂理宏先生於112年5月01日就任。

註3：總經理張鴻明先生於114年3月11日卸任、曾偉倫先生於114年3月11日就任。

註4：財會主管林薇君小姐於114年3月17日卸任。

(四)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支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額及占個體財務報告稅後純益比例之分析：

單位：新台幣仟元

項目	本公司				合併報表所有公司			
	113 年度		112 年度		113 年度		112 年度	
	總額	占稅後純益比例	總額	占稅後純益比例	總額	占稅後純益比例	總額	占稅後純益比例
董事酬金	6,950	260.29%	5,709	11.60%	15,702	588.09%	14,992	30.76%
監察人酬金	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
總經理及副總經理酬金	8,174	306.14%	7,048	14.32%	12,370	463.30%	13,482	27.66%

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

(1)董事酬金：

本公司已依照主管機關規定成立薪資報酬委員會，董事酬金係依據本公司訂定之「董事會績效評估辦法」，並依法由薪資報酬委員會參考同業通常水準支給情形，考量個人表現、公司經營績效及未來風險之關聯合理性後，將其建議提交董事會討論通過。

(2)總經理及副總經理酬金：

本公司已依照主管機關規定成立薪資報酬委員會，總經理及副總經理酬金（含薪資、年度例行調薪、獎金及員工酬勞等）參考同業對於同類職位之水準釐訂，其中年度例行調薪、獎金及員工酬勞依據全公司當年度政策及獲利狀況，以及「績效管理辦法」所執行之個人績效評核結果訂定之，由薪資報酬委員會將其建議提交董事會討論通過。

(3)與經營績效及未來風險之關聯性：

本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及部門之整體組織團隊效能。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形

本年度截至 114 年 3 月 11 日共開會 10 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率【B/A】	備註
董事長	張鴻明	10	0	100.00%	113 年 6 月 18 日選任
董事	唐世翰	1	1	33.33%	113 年 6 月 18 日卸任，113 年 1 月 1 日至卸任前共招開 3 次會議
董事	林昇平	2	0	66.67%	113 年 6 月 18 日卸任，113 年 1 月 1 日至卸任前共招開 3 次會議
董事	魏景川	6	2	60.00%	113 年 6 月 18 日選任
董事	呂理宏	9	1	90.00%	113 年 6 月 18 日選任
董事	蔡龍泉	9	1	90.00%	113 年 6 月 18 日選任
董事	曾昌彥	9	0	90.00%	113 年 6 月 18 日選任
董事	楊淑芳	7	0	100.00%	113 年 6 月 18 日選任
法人董事	鼎茂科技(股)公司	7	0	100.00%	113 年 6 月 18 日選任
獨立董事	張耀勳	2	1	66.67%	113 年 6 月 18 日卸任，113 年 1 月 1 日至卸任前共招開 3 次會議
獨立董事	楊嘉銘	6	0	66.67%	114 年 3 月 3 日辭任
獨立董事	呂學博	8	1	80.00%	113 年 6 月 18 日選任
獨立董事	王關生	5	1	71.43%	113 年 6 月 18 日選任
獨立董事	黃俊杰	7	0	100.00%	113 年 6 月 18 日選任

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：

- (1) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用第 14 條之 3 規定。獨立董事適用證券交易法第 14 條之 5 決議事項表達意見，請參閱本年報「審計委員會運作情形」。
- (2) 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無此情形。

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

董事會日期 屆次期別	議案內容	利益迴避 原因	利害關係 姓名	參與決議情形
113年12月27日 第十屆第六次 (113年第七次)	擬委任董事鼎茂科技(法人代表：林泰宇先生)、獨立董事呂學博先生、獨立董事黃俊杰先生及治理主管簡麗真女士擔任永續發展委員會成員	本案關係人因涉及自身利害關係予以迴避討論及表決	鼎茂科技 (法人代表：林泰宇先生)、呂學博先生、黃俊杰先生、簡麗真女士	除本案關係人，經主席徵詢出席董事全體決議無異議照案通過

三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標：

- (1) 本公司設立之審計委員會及薪酬委員會，分別協助董事會履行其監督職責。
- (2) 本公司致力提升資訊透明度，相關資訊皆於公開資訊觀測站公告，以維護股東權益。本公司網站亦設有「投資人專區」，提供發言人聯絡資料，供股東諮詢公司財務、業務相關資訊，同時訂定並業經董事會通過「內部重大資訊暨防範內線交易管理作業程序」。
- (3) 提昇董事會職能及專業知識：本公司已制定「董事會議事規範」加強落實董事會之職能，並於董事會進行相關法令宣導，以提昇董事會決策能力及符合相關法令規範。
- (4) 於112年12月25日由董事會通過設置公司資訊安全主管負責規劃、建置、監督資訊安全制度並執行資訊安全管理作業，以加強公司治理相關法令規章之遵循。

四、本公司113年度各次董事會獨立董事出席情況：

✓：親自出席 △：委託出席

獨立董事 姓名	董事會日期								
	113.03.15	113.05.10	113.05.14	113.06.18	113.07.02	113.08.13	113.09.20	113.11.12	113.12.27
張耀勳 <sup>1</sup>	✓	△	✓	-	-	-	-	-	-
楊嘉銘 <sup>2</sup>	✓	✓	✓	✓	✓	✓	×	×	×
呂學博	✓	×	✓	△	✓	✓	✓	✓	✓
王關生 <sup>3</sup>	-	-	-	✓	✓	×	✓	✓	✓
黃俊杰 <sup>3</sup>	-	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	△

註1：獨立董事張耀勳先生於113年6月18日卸任

註2：獨立董事楊嘉銘先生因個人生涯規劃於114年3月3日辭任獨立董事一職。

註3：獨立董事王關生及黃俊杰先生於113年6月18日就任

五、內部董事成員自評結果：

(1) 本公司已完成113年度董事會績效自評，評估結果並提送114年3月11日董事會報告，作為檢討及改進之依據。董事會績效自評整體平均分數為99(滿分100分)，個別董事成員績效自評整體平均分數為4.68分(滿分5分)，顯示整體董事會運作良好；審計委員會及薪酬委員會績效自評結果，各委員會平均分數為4.97分及4.93分。

(2) 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	1.整體董事會 2.個別董事成員 3.個別功能委員會	1.董事會內部自評 2.董事會成員自評	1.董事會內部績效評估範圍包括： -遵守相關法令及規定 -對公司營運參與程度 2.個別董事成員績效評估範圍包括以下6大面向： -公司目標與任務之掌握 -董事職責認知、對公司營運之參與程度 -內部關係經營與溝通 -董事之專業及持續進修 -內部控制 3.個別功能委員會成員績效評估範圍包括以下6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 -內部控制
<p>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：</p> <p>(一) 本公司由全體獨立董事組成審計委員會及薪資報酬委員會，三位獨立董事於財務、金融、產業均具有相當豐富的產業經驗，能強化董事會成員之專業職能，提供董事會監督管理更全方位之專業建議。</p> <p>(二) 本公司於110年7月7日由三位獨立董事組成審計委員會取代監察人，負責公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則、公司存在或潛在風險之管控。</p> <p>(三) 本公司薪酬委員會會協助董事會定期檢討董事與經理人之薪酬及績效評估辦法、審議董事會及經理人酬金給付金額，並定期檢討董事及經理人等之報酬是否合宜。</p> <p>(四) 本公司113年全體董事(含獨立董事)皆於當年度參加公司治理相關進修時數並達法定標準，全體進修總時數為75小時，持續充實專業知能，提升職能運用。</p> <p>(五) 本公司於公司網站揭露董事會重要決議事項，使投資人可隨時取得資訊。</p>				

## (二)審計委員會運作情形

### 1.審計委員會運作情形：

自 113 年 1 月 1 日至 114 年 3 月 11 日止，審計委員會開會 8 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	張耀勳	2	0	100%	113 年 6 月 18 日卸任，113 年 1 月 1 日至卸任前共召開 2 次會議
獨立董事	楊嘉銘	4	0	57.14%	114 年 3 月 3 日辭任
獨立董事 (召集人)	呂學博	8	0	100%	113 年 6 月 18 日選任
獨立董事	王關生	4	1	66.67%	113 年 6 月 18 日選任
獨立董事	黃俊杰	6	0	100%	113 年 6 月 18 日選任

其他應記載事項：

#### 一、審計委員會之意見及處理

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：請參閱本年報「獨立董事對於重大議案之意見或決議結果」。

(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：請參閱本年報「獨立董事對於重大議案之意見或決議結果」。

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：無此情形。

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)本公司內部稽核主管定期向獨立董事交付稽核報告，及每季進行稽核業務報告，溝通狀況良好。

(二)本公司邀請會計師列席財務報表議案之審計委員會，針對本公司及子公司季及年度財務報表核閱或查核結果、關鍵查核事項、IFRSs 公報修訂或其他法令頒布對公司之影響，向獨立董事進行報告及溝通，溝通狀況良好。

### 2. 113 年度審計委員會與內部稽核主管之溝通情形：

日期	溝通事項	溝通結果
113/03/15	112 年第四季稽核業務報告 112 年內部控制制度聲明書	無意見
113/05/14	113 年第一季稽核業務報告	無意見
113/08/13	113 年第二季稽核業務報告	無意見
113/11/12	113 年第三季稽核業務報告	無意見

本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好。

3. 113 年度審計委員會與會計師之溝通情形：

日期	溝通事項	溝通結果
113/03/15	1.112 年營業報告及財務報表查核報告 2.會計師：針對 112 年度關鍵查核事項之溝通，查核過程，公司的相關單位及人員皆有配合提供資料	無意見
113/05/14	1.113 年第一季財務報表查核報告 2.會計師 AQI 指標資訊說明及審查本公司之簽證會計師獨立性及適任性	無意見
113/08/13	1. 113 年第二季財務報表查核報告	無意見
113/11/12	1. 113 年第三季財務報表查核報告	無意見
113/12/27	1.配合會計師事務所內部調整更換會計師 2.會計師 AQI 指標資訊說明及審查本公司之簽證會計師獨立性及適任性	無意見

本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好。

4. 本公司審計委員會年度主要工作及重點彙整如下：

- (1) 訂定或修正內部控制制度。
- (2) 內部控制制度有效性之考核。
- (3) 訂定或修正重要管理辦法或作業程序，如取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- (4) 簽證會計師之委任、解任或報酬。
- (5) 財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (6) 財務報告。

**審核財務報告**

董事會造具本公司 113 年度營業報告書、財務報表議案等，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書及財務報表議案經本審計委員會查核，認為尚無不合。

**考核內部控制制度有效性**

內部控制制度設計及執行有效性經由各單位自行評估，由稽核單位覆核，並由審計委員會審核有效。

**委任簽證會計師之評估**

為確保簽證會計師事務所的獨立性，審計委員會係參照會計師法及會計師職業道德規範之「正直、公正客觀及獨立性」及審計品質指標(AQI)之內容制定獨立性及適任性評估表，就會計師之獨立性、專業性及適任性評估，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，並分別於 113 年 05 月 14 日及 12 月 27 日提審計委員會決議。

5.113 年度執行情形，獨立董事對於重大議案之意見或決議結果，依證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會日期及期別	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
113.03.15 第一屆 第十四次	1.本公司民國112年度營業報告書及財務報表(含合併財務報表) 2.討論本公司112年度盈餘分配案 3.討論本公司112年度盈餘分配現金股利案 4.本公司112年度內部控制自行檢查結果暨「內部控制制度聲明書」案	無	經主席徵詢全體出席委員無異議案通過。	提請113年第1次董事決議並依照董事會決議辦理。
113.05.14 第一屆 第十五次	1.依AQI指標審查本公司之簽證會計師獨立性及適任性案 2.113年度第一季財務報表	無	經主席徵詢全體出席委員無異議案通過。	提請113年第3次董事決議並依照董事會決議辦理。
113.07.02 第二屆 第一次	1.轉投資子公司川寶(泰國)股份有限公司(CBT Converge Co., Ltd)討論案 2.發行國內第二次無擔保轉換公司債案	無	經主席徵詢全體出席委員無異議案通過。	提請113年第5次董事決議並依照董事會決議辦理。
113.08.13 第二屆 第二次	1.本公司董事為自己或他人與本公司交易之合約案 2.113年度第二季財務報表 3.轉投資子公司川康科技股份有限公司增資案	無	經主席徵詢全體出席委員無異議案通過。	提請113年第6次董事決議並依照董事會決議辦理。
113.09.20 第二屆 第三次	1.對大陸公司進行多元化業務發展之策略性投資案	無	經主席徵詢全體出席委員無異議案通過。	提請113年第7次董事決議並依照董事會決議辦理。

113.11.12 第二屆 第四次	1.113年度第三季財務報表	無	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	提請113年第8次董事決議並依照董事會決議辦理。
113.12.27 第二屆 第五次	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.新增「永續資訊之管理」內控制度及修正內部稽核實施細則案</li> <li>2.配合勤業眾信會計師事務所內部調整之需要，更換財務報告簽證會計師案</li> <li>3.依AQI指標審查本公司之簽證會計師獨立性及適任性案</li> <li>4.審查簽證會計師公費案</li> <li>5.對大陸半導體公司進行多元化業務發展之策略性投資案</li> </ol>	無	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	提請113年第9次董事決議並依照董事會決議辦理。

註：除上列議案外，其他議案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：無此情形。

(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？	V		本公司已訂定「公司治理實務守則」，並揭露於公司網站。	符合公司治 理實務情 形。
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？  (二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？  (三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？  (四)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？	V	V	(一)本公司已設置發言人、代理發言人、股務單位、發言人信箱，另委託股務公司設有股務專職人員，負責處理股務及股東建議或糾紛相關事宜。本公司與股東間關係和諧，尚未有發生糾紛及訴訟之情事。 (二) 本公司設有股務承辦人員，又由股務代理機構「富邦證券(股)公司股務代理部」協助，定時申報「內部人股權益動情形」並定期揭露持有超過5%之股東、董事有關質押、增加或減少公司股份，或發生其他可能引起股份變動之重要事項。隨時注意大股東持股變動情形、掌握主要股東之最終控制者名單之情形。 (三)本公司已建立適當組織架構。本公司與關係企業間之業務與財務往來，以依主管機關規定辦理，訂定相關管理辦法來劃分其職務權責，並依適當風險評估建立防火牆機制。 (四)本公司訂有「內部重大資訊暨防範內線交易管理作業程序」、「誠信經營守則」、「誠信經營守則作業程序及行為指南」保障投資人及維護股東權益並禁止本公司內部人利用職務上所知悉之消息從事有價證券交易之活動。	符合公司治 理實務情 形。
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？	V		(一) 公司訂定「公司治理實務守則」及「董事選舉辦	符合公司治 理實務情 形。

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>法」，明確規範董事會組成之多元化政策。本公司董事會，均具有完整且豐富之經驗能提供專業建議並監督管理團隊運作情形。董事多元化情形請參照公司年報第 15 頁。</p> <p>本公司具員工身份之董事占比為 20%，獨立董事占比為 30%，女性董事佔比 10%，2 位獨立董事任期在 3 年以下，1 位獨立董事任期在 6 年以上；6 位董事年齡在 61 歲以上，3 位董事年齡在 51-60 歲，1 位在 41-50 歲。</p> <p>董事會就成員組成擬訂多元化的政策揭露於公司網站及公開資訊觀測站。</p>
(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		(二) 本公司為健全決策功能及強化公司治理，已依法設置審計委員會及薪酬委員會，未來將視法令規定或實際營運需求設置其他功能性委員會。
(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？	V		(三) 本公司已訂定經董事會通過之董事會績效評估辦法，並定期每年以問卷方式至少執行一次針對董事會、董事成員、薪資報酬委員會與審計委員會之內部績效評估。113 年執行之績效評估結果於 114 年 03 月 11 日提報董事會。董事會自我評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容請參閱本年報「內部董事成員自評結果」

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	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		<p>(四) 本公司審計委員會已於113年05月14日及12月27日參照會計師事務所提供之AQI資訊完成會計師獨立性及適任性評核且提報董事會。</p> <p>重要評估項目：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 簽證會計師與本公司間未有直接或重大間接財務利益關係。</li> <li>2. 簽證會計師與本公司間未有重大密切之商業關係。</li> <li>3. 簽證會計師與本公司間未有潛在之僱傭關係。</li> <li>4. 簽證會計師為收受本公司或本公司董監事、經理人價值重大之餽贈或禮物。</li> <li>5. 簽證會計師並無已連續七年提供本公司審計服務。</li> <li>6. 簽證會計師未持有本公司股份。</li> <li>7. 簽證會計師未曾任本公司之董事、監察人、經理人或本公司職員，而離職未滿二年。</li> <li>8. 簽證會計師與本公司之負責人或經理人未有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。</li> <li>9. 簽證會計師本人或其配偶、未成年子女未與本公司有投資或分享財務利益之關係。</li> <li>10. 簽證會計師本人或其配偶、未成年子女與本公司未有資金借貸。</li> <li>11. 會計師未有執行管理諮詢或其他非簽證業務而足以影響獨立性之情事。</li> </ol>	
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	V		<p>本公司於112年3月23日經董事會通過設置公司治理主管，由本公司管理部協理兼任其一職，負責統籌公司治理相關事務，保障股東權益並強化董事會職能；提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令、依法辦理各功能委員會、</p>	符合公司 治理實務 情形。

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	
等)?			<p>董事會及股東會會議相關事宜、辦理公司變更登記等。</p> <p>113年度業務執行情形如下：</p> <p>1.協助董事執行職務，並提供董事於會議上所需之公司資訊，維持董事和各業務主管溝通、交流順暢。</p> <p>2.於董事會宣導公司治理相關法令。</p> <p>3.提供董事相關訓練課程資訊，並協助安排董事進修。</p> <p>4.協助安排審計委員與會計師及稽核主管之溝通事宜。</p> <p>5.擬訂董事會議程並通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十天內完成董事會議事錄。</p> <p>6.協助辦理股東會事務。</p>	
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		<p>本公司網站<a href="http://www.cbtech.com.tw">http://www.cbtech.com.tw</a>已設置利害關係人對應單位之聯絡窗口與利害關係人保持良好之溝通管道。同時設有發言人制度及藉由法人說明會等提供多元化資訊管道，對往來機構皆提供充足經營資訊，適當維護利害關係人應有之合法權益。</p>	符合公司治理實務情形。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		<p>本公司委任「福邦證券(股)公司」擔任本公司專業股務代理機構協助辦理股務事宜。</p>	符合公司治理實務守則規定。
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？  (二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(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)？  (三)公司是否於會計年度終了後	V  V		<p>(一)本公司由專人定期於網站<a href="http://www.cbtech.com.tw">http://www.cbtech.com.tw</a>投資人關係專區揭露財務業務及公司治理相關資訊並負責維護資料之更新。</p> <p>(二)本公司之相關資料均依規定揭露於「公開資訊觀測站」，並設有發言人及代理發言人，統一對外發言公司相關資訊。法人說明會簡報等資訊也揭露於公司官網。也指定專人維護英文網站並揭露相關財務、產品...等等</p>	符合公司治理實務守則規定。

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	
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		資訊。 (三) 本公司均依證券櫃買中心之上櫃公司應辦事項一覽表規定之時間內申報。	
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：本公司依法設立「職工福利委員會」並依法提撥職工福利金以及依法提撥勞工退休金，並符合勞動基準法等與勞工相關權益，以確保員工權益；並訂有「員工認股權辦法」等，公司經營利潤能與全體員工共享。</p> <p>(二)僱員關懷： 本公司除法定勞工保險、健康保險、勞退制度外，亦為同仁加保團體保險。定期進行員工健康檢查；視職務所需進行教育訓練及關懷。</p> <p>(三)投資者關係： 本公司設有發言人、代理發言人，並於公司網站及公開資訊觀測站公開其連絡方式，投資人可隨時反映意見。此外，依法令規定定期舉行法人說明會，法人說明會過程之影音重播亦公佈在本公司官網。另在公開資訊觀測站及本公司網站公司治理專區揭露相關資訊，並定期更新以維持其有效性。本公司會持續強化投資人關係，維持與投資人良好的溝通及交流，增加財務及公司治理之透明度，建立良好的公司形象。</p> <p>(四)供應商關係： 本公司與供應商維持良好互惠關係，以誠信原則對待供應商；對於所有交易之供應商皆簽有「廉潔保密承諾書」並定期評核。</p> <p>(五)利害關係人之權利：本公司</p>	符合公司治理實務守則規定。

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>網站<a href="http://www.cbtech.com.tw">http://www.cbtech.com.tw</a>已設置利害關係人專區，妥適回應利害關係人所關切之議題並由管理階層負責監督其對利害關係人意見之處理。</p> <p>(六)董事進修情形：請參閱本年報「董事及經理人之進修與訓練情形」。</p> <p>(七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 本公司內控制度、管理規章及重要決議皆須經由功能委員會及董事會決議通過。稽核每季將其執行情形呈報予董事會。</p> <p>(八)客戶政策之執行情形： 本公司建立客訴處理機制，接受來自官網、電話及業務信箱(sales@cbtech.com.tw)之客訴，針對顧客抱怨、責任歸屬及要求相關單位提出對策，並妥適回應客戶以保障其權益。</p> <p>(九)本公司為董事及監察人購買責任保險之情形：公司為董事購買責任保險之情形：本公司每年為董事購買責任保險，114年度投保金額為美金5百萬元，投保期間113年12月19日至114年12月19日。</p>
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列)</p> <p>(一)第十一屆公司治理評鑑結果落於 51%~65% 區間</p> <p>(二)113 年已改善情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.持續創造無紙化環境(開立電子發票、線上簽核等)</li> <li>2.向會計師取得 AQI 資訊，以利審計委員會更有效客觀地評估簽證會計師的適任性及獨立性。</li> <li>3.設置公司治理主管負責統籌公司治理相關事務</li> <li>4.公司管理部為推動企業社會責任兼職單位，依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會或公司治理議題之風險評估，落實誠信經營運作並向董事會報告執行情形。</li> <li>5.113 年 12 月 27 日設立永續發展委員會。</li> </ol> <p>(三)114 年優先加強事項與措施：</p>			

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																
			1.持續規劃永續經營專案及編制永續報告書。 2.提升公司網站架構使資訊更加透明及容易取得。 3.其他持續配合金管會強化公司治理運作情形之揭露。																
			(四)利害關係人之權利 本公司秉持誠信、道德等公司治理的精神，與股東、員工、客戶、往來銀行及供應商等利害關係人溝通順暢，關係良好。為了解利害關係人對永續議題關心程度，我們蒐集議題，了解議題受關心之程度及對經濟、環境及社會之影響，做為分析重大主題之依據，並將其結果於年底時向董事會報告。本公司利害關係人溝通管道揭露於公司網站，而利害關係人關注之議題及回應方式如下表所列：																
			113.12.27 於董事會報告利害關係人溝通情形																
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>利害關係人</th> <th>關注議題</th> <th>113 年利害關係人溝通情形</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>客戶</td> <td>產品服務品質 創新與研發 售後服務 顧客隱私 創新</td> <td>客戶意見得以官網、電話、業務信箱，由專人回覆、處理 拜訪客戶：不定期 刊登廣告：不定期 參加展覽：2月泰國、4月美國洛杉磯、9月及10月台北南港、12月香港 客戶滿意度調查及統計：每年一次</td> </tr> <tr> <td>投資人</td> <td>公司治理 誠信經營 經營績效 法規遵循</td> <td>股東常會：113年6月18日召開 法說會議：113年5月27日參宇上櫃監理部所舉辦之實體法說會 公開資訊觀測站：法規時限內公告 設置永續法展委員會 撰寫永續報告書，預計於 114/8 月上傳 公司網站：設置投資人關係專區，資料定期更新，包括治理組織及規章、營收、財報、股東會資料 發言人不定期回覆股東提問</td> </tr> <tr> <td>供應商</td> <td>市場形象 供應商管理 法規遵循</td> <td>廉潔承諾：新供應廠商簽署廉潔承諾書 供應商評核管理 不定期訪廠</td> </tr> <tr> <td>員工</td> <td>員工溝通與關懷 職業健康與安全 多元化與平等機會 法規遵循</td> <td>集團月會：每月 1 次 部門週會：每週 1 次 生產品質/跨部門溝通月會：每週 1 次 勞資會議：定期舉辦 福利委員會：定期舉辦 新進人員面談：試用期滿前一次 外/內部培訓課程：視職能需求辦理 員工績效考核：不定期 全員大會：每年一次 員工福利：部門聚餐每半年一次、12 月舉辦泰國員工旅遊、舉辦尾牙及春酒</td> </tr> </tbody> </table>	利害關係人	關注議題	113 年利害關係人溝通情形	客戶	產品服務品質 創新與研發 售後服務 顧客隱私 創新	客戶意見得以官網、電話、業務信箱，由專人回覆、處理 拜訪客戶：不定期 刊登廣告：不定期 參加展覽：2月泰國、4月美國洛杉磯、9月及10月台北南港、12月香港 客戶滿意度調查及統計：每年一次	投資人	公司治理 誠信經營 經營績效 法規遵循	股東常會：113年6月18日召開 法說會議：113年5月27日參宇上櫃監理部所舉辦之實體法說會 公開資訊觀測站：法規時限內公告 設置永續法展委員會 撰寫永續報告書，預計於 114/8 月上傳 公司網站：設置投資人關係專區，資料定期更新，包括治理組織及規章、營收、財報、股東會資料 發言人不定期回覆股東提問	供應商	市場形象 供應商管理 法規遵循	廉潔承諾：新供應廠商簽署廉潔承諾書 供應商評核管理 不定期訪廠	員工	員工溝通與關懷 職業健康與安全 多元化與平等機會 法規遵循	集團月會：每月 1 次 部門週會：每週 1 次 生產品質/跨部門溝通月會：每週 1 次 勞資會議：定期舉辦 福利委員會：定期舉辦 新進人員面談：試用期滿前一次 外/內部培訓課程：視職能需求辦理 員工績效考核：不定期 全員大會：每年一次 員工福利：部門聚餐每半年一次、12 月舉辦泰國員工旅遊、舉辦尾牙及春酒	
利害關係人	關注議題	113 年利害關係人溝通情形																	
客戶	產品服務品質 創新與研發 售後服務 顧客隱私 創新	客戶意見得以官網、電話、業務信箱，由專人回覆、處理 拜訪客戶：不定期 刊登廣告：不定期 參加展覽：2月泰國、4月美國洛杉磯、9月及10月台北南港、12月香港 客戶滿意度調查及統計：每年一次																	
投資人	公司治理 誠信經營 經營績效 法規遵循	股東常會：113年6月18日召開 法說會議：113年5月27日參宇上櫃監理部所舉辦之實體法說會 公開資訊觀測站：法規時限內公告 設置永續法展委員會 撰寫永續報告書，預計於 114/8 月上傳 公司網站：設置投資人關係專區，資料定期更新，包括治理組織及規章、營收、財報、股東會資料 發言人不定期回覆股東提問																	
供應商	市場形象 供應商管理 法規遵循	廉潔承諾：新供應廠商簽署廉潔承諾書 供應商評核管理 不定期訪廠																	
員工	員工溝通與關懷 職業健康與安全 多元化與平等機會 法規遵循	集團月會：每月 1 次 部門週會：每週 1 次 生產品質/跨部門溝通月會：每週 1 次 勞資會議：定期舉辦 福利委員會：定期舉辦 新進人員面談：試用期滿前一次 外/內部培訓課程：視職能需求辦理 員工績效考核：不定期 全員大會：每年一次 員工福利：部門聚餐每半年一次、12 月舉辦泰國員工旅遊、舉辦尾牙及春酒																	

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	
				集團家庭日：不定期舉辦 員工認股：111/10月~114/10月 員工可親自向管理部傳達意見，或以郵件傳達意見
鄰近社區、 非營利組織	社會公益 溫室氣體排放			不定期贊助社會公益活動 除提供在地居民就業機會外，亦聘用身心障礙員工 執行科專合作計劃案 每年於年報中揭露用電、用水量
政府機關	公司治理 法令遵循			主管機關政令宣達函文(依規定執行，無違反公司 治理而受裁罰) 不定期參與法規宣導會、研討會或座談會 配合主管機關不定期監理與查核 公司治理評鑑：每年一次

1.會計師之適任性及獨立性檢核表：

本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依根據以下項目之標準與 13 項 AQI 指標進行評估。

經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考 AQI 指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗與受訓時數均優於同業平均水準，另於最近 3 年也將持續導入數位審計工具，提高審計品質。

最近一年度評估結果業經 113 年 12 月 27 日審計委員會討論通過後，並提報 113 年 12 月 27 日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。

受評人員：方蘇立會計師、勤業眾信聯合會計師事務所

曾建銘會計師、勤業眾信聯合會計師事務所

評估內容：參酌會計師法第 47 條及中華民國會計師職業道德規範公報第 10 號「正直、公正客觀及獨立性」訂定

評估項目	是	否
簽證會計師與本公司間未有直接或重大間接財務利益關係	✓	
簽證會計師與本公司間未有重大密切之商業關係	✓	
簽證會計師與本公司間未有潛在之僱傭關係	✓	
簽證會計師為收受本公司或本公司董監事、經理人價值重大之餽贈或禮物（其價值為超越一般社交禮儀標準）	✓	
簽證會計師並無已連續七年提供本公司審計服務	✓	

簽證會計師未持有本公司股份	√	
簽證會計師未曾任本公司之董事、監察人、經理人或本公司職員，而離職未滿二年。	√	
簽證會計師與本公司之負責人或經理人未有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。	√	
簽證會計師本人或其配偶、未成年子女未與本公司有投資或分享財務利益之關係。	√	
簽證會計師本人或其配偶、未成年子女與本公司未有資金借貸。	√	
會計師未有執行管理諮詢或其他非簽證業務而足以影響獨立性之情事。	√	

評估結果：皆符合本公司獨立性及適任性評估標準。

#### 4.董事及經理人之進修與訓練情形：

為落實公司治理制度，公司治理之資訊均主動轉知進修機會之訊息予董事知悉，本公司董事於113年度之進修符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」之規定。

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	時數
董事長	張鴻明	113.10.07	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業「溫室氣體盤查」內控管理實務解析	6
董事	曾昌彥	113.11.08	財團法人台北金融研究發展基金會	從公司治理談控制股東角色與問責	3
		113.12.05	社團法人中華財經發展協會	全球及台灣經濟展望	3
	魏景川	113.10.22	財團法人中華經濟研究院	數位轉型與營運模式創新	3
		113.10.22	財團法人中華經濟研究院	世界新局勢的挑戰與因應	3
	呂理宏	113.09.26	社團法人中華民國內部稽核協會	財務分析指標判讀及經營風險預防	6
	蔡龍泉	113.09.19	台灣科學工業園區科學工業同業公會	企業內部人違法「內線交易」之法律責任與案例解析	3
		113.11.21	台灣科學工業園區科學工業同業公會	「虛偽交易」與「財報不實」之法律責任與案例解析	3
	楊淑芳	113.11.28	財團法人中華民國會計研究發展基金會	如何解析企業財務關鍵資訊強化危機預警能力	6
		113.12.18	財團法人中華民國會計研究發展基金會	「財報審閱」常見缺失及重要內控法規實務解析	6
	法人董事代表人	林泰宇	113.09.09	財團法人保險事業發展中心	綠色金融新趨勢-再生能源產業業者分享
113.10.30			社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	企業併購股權投資規劃及合資協議實務解析	3
獨立董事	楊嘉銘	113.08.13	社團法人中華公司治理協會	企業數位轉型如何兼顧智能安全風險共創三贏	3
	呂學博	113.08.07	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業 ESG：環境、社會、治理-相關法院案例與法律責任解析	3

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	時數
		113.11.06	財團法人中華民國會計研究發展基金會	董事及監察人的法律責任	3
	王關生	113.05.03	社團法人中華獨立董事協會	2024 世界經濟趨勢、風險指標及因應策略	3
		113.08.02	社團法人中華獨立董事協會	從 ChatGPT 看生成式 AI 的應用與挑戰	3
	黃俊杰	113.09.06	財團法人中華民國會計研究發展基金會	內稽人員對於「資訊安全」之稽核管控實務	6
		113.10.07	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業「溫室氣體盤查」內控管理實務解析	6

(四)薪資報酬委員會組成、職責及運作情形：

1.薪資報酬委員會之組成

身分別	姓名	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
獨立董事	呂學博		參閱年報「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊」揭露相關內容	參閱年報「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊」揭露相關內容	0
獨立董事	楊嘉銘 <sup>1</sup>				0
獨立董事	王關生				0
獨立董事	黃俊杰				0

註 1：獨立董事楊嘉銘先生因個人生涯規劃於 114 年 3 月 3 日辭任。

2.薪資報酬委員會之職權範圍

本委員會之職能，係以專業客觀地位就公司董事及經理人薪資報酬政策及制度予以評估，並向董事會提出建議，以供其決策之參考

3.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2)本屆委員任期：113 年 6 月 18 日至 116 年 6 月 17 日，自 113 年 1 月 1 日起至 114 年 3 月 11 日止，薪資報酬委員會開會 3 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率【B/A】	備註	
召集人	楊嘉銘 <sup>1</sup>	2	0	100%	114 年 3 月 3 日辭任	第六屆薪酬委員會任期到期日與第十屆董事會任期到期日相同
召集人	呂學博 <sup>1</sup>	3	0	100%	連任	
委員	張耀勳	1	0	100%	113 年 6 月 18 日卸任	
委員	王關生	1	0	50%	113 年 6 月 18 日選任	
委員	黃俊杰	2	0	100%	113 年 6 月 18 日選任	

註1：獨立董事楊嘉銘先生因個人生涯規劃於114年3月3日辭任獨立董事一職；召集人一職改由呂學博先生擔任

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：無此情事。
- 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：無此情事。
- 三、薪資報酬委員會本年度議案內容、決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：

召開日期	重要決議事項	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
113.03.15	1.112年度董監酬勞及員工酬勞分配案 2.112年董事及經理人之績效評核報告案	全體出席委員同意通過。	提董事會全體出席董事同意通過。
113.08.13	1.本公司年度調薪計畫案 2.本屆董事、薪酬委員會及審計委員會出席費案	全體出席委員同意通過。	提董事會全體出席董事同意通過。

4. 提名委員會成員資料及運作情形資訊：不適用。
5. 董事會任命本公司管理部簡麗真協理擔任公司治理主管，負責公司治理相關事務，包括依法辦理董事會、審計委員會、薪酬委員會及股東會會議相關事宜；協助董事就任及持續進修；提供董事執行業務所需資料；以及協助董事遵循法令等。

(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

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	摘要說明	
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		本公司於113年12月27日設置永續發展委員會，由治理主管擔任召集人，與多位不同領域的獨立董事及董事共同檢視公司的核心營運能力，訂定公司中長期永續發展計畫。針對公司營運與利害關係人所關注的永續議題，擬定對應策略與工作方針、規劃並執行年度方案，同時追蹤執行成效，確保永續發展策略充份落實於公司日常營運中。召集人將於114年起每年定期向董事會報告永續發展執行成果及未來的工作計畫。	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	摘要說明			
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		本公司已陸續制訂並經董事會通過「企業社會責任守則」、「公司治理實務守則」、「誠信經營作業程序及行為守則」與「道德行為守則」等管理辦法，並由管理部為專責單位進行監督與檢討，每年將其執行情形呈報董事會。敘明辨別環境、社會、公司治理相關重大性議題之風險評估標準、過程、結果及風險管理政策或策略。	無重大差異。		
			重大議題		風險評估項目	說明
			環境		環境衝擊及管理	1.本公司經由日常管理及宣導，有效降低污染排放及對環境所造成的衝擊。 2.本公司定期接受溫室氣體盤查，持續執行減碳措施，有效降低因電力使用所造成之溫室氣體排放。 3.辦公室及廠區每日進行兩次清潔並進行資源回收分類，以落實環境保護及資源再利用。 4.設置再生能源設備，達成減少碳排放增加企業社會形象。辦公室已全面改用LED照明，大樓空調系統也均已更新為變頻節能新機種。
			社會		職業安全	1.本公司所有廠區每年定期舉行消防演練及工安教育訓練，培養員工緊急應變能力及自我安全管理能力。 2.廠內機具每年皆定期進行維護，確保人員在操作時安全無虞。 3.不定期進行所屬員工健康檢查。
		產品安全	1.本公司產品遵循政府規範的各項法令，符合歐盟 RoHS 規範，無任何危害物質；且			

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	摘要說明		
			<p>設有客戶回饋系統，每年定期進行客戶滿意度調查，加強客戶間緊密的關係。</p> <p>設有客戶回饋系統，每年定期進行客戶滿意度調查，加強客戶間緊密的關係。</p>		
		公司 治理	社會經濟 與法令遵 循		1.本公司設有內部控制制度，推行各部門落實執行，稽核部門每月查核，確保所有人員及作業程序均遵循法令。
			董事執能		1.本公司董事每年依法進行進修課程，議事單位亦不定期提供最新法令、制度以供依循。 2.本公司為全體董事投保董監責任險美金500萬元
			利害關係 人溝通		1.本公司在網站上設有外部溝通信箱與所有利害關係人建立透明的多元溝通管道。為能在諸多利害關係人中鑑別出與營運顯著相關之重要利害關係人，由財務、投資人關係、客戶關係、供應鏈管理、人力資源暨勞安、資訊等各部門負責。
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		<p>本公司在選擇材料使用時，儘量選有綠色標章或是對環境無害易分解處理的物質為首選，降低包材及紙張的使用以減少地球資源的耗損；在營業活動中並未產生對環境及人體有害的廢棄水、化學物質、氣體、噪音及廢棄物等。公司預計於114年8月上傳永續報告書揭露。</p> <p>本公司除設有防火管理人，廠區及辦公室定期執行消防安檢、消防教育訓練及建築物公安全檢查。</p> <p>本公司設有勞工安全主管，負責安全衛生管理工作之規劃、及查核等工作，以落實及達成安全衛生管理目標，隨時加強全體員工環境安全衛生之認知。</p>	無重大差異。	
(二) 公司是否致力於提升能源使用效	V		本公司屬電子零組業，但並未對環境污染造成直接衝擊，但為落實節能減碳之行動	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	摘要說明													
率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？			本公司積極強化污染防治、能源及資源節約、廢棄物減量及回收，對產品之包裝材料管理，實施資源回收，汰換舊型設備系統（如冷氣機、飲水機、照明系統等）。行政單位也持續推動實施內部表單無紙化，各類電子表單進行線上簽核、廠商使用線上系統接收訂單、開立電子發票等													
(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		本公司評估氣候環境變遷造成問題，如氣溫上升、供電不穩定，故本公司於109年11月始配合桃園市政府再生能源政策-綠屋頂專案計畫，於廠辦屋頂設置租賃型太陽能發電設備，總發電容量約為268.62KW，113年總發電量為304,941度。公司持續推動綠色生產，且鼓勵使用再生包材。水資源部分由專員每週進行廠內巡檢，每月監控用水量是否異常，鼓勵全員節約用水用電。	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？	V		<p>個體公司</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年份</th> <th>溫室氣體排放量 (CO2 公斤)</th> <th>用水量 (CO2 公斤)</th> <th>廢棄物總 重量(噸)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>484,210</td> <td>593</td> <td>12</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>480,052</td> <td>493</td> <td>3.15</td> </tr> </tbody> </table> <p>112年用電度數978(仟);113年用電971(仟)，用電度數降低0.72%。 為節省電力，公司依節氣溫度進行調節控制，防止電力浪費達到效能運作提升；本公司也於無人使用空間安裝感應式照明系統。 本公司在溫室氣體排放量屬低，廠內溫室氣體排放主要來源是中央空調系統使用的電力，公司進行全面汰換舊空調系統，達到節能省電。 本公司廢棄物屬包裝材料，公司鼓勵將其包裝材料回收共用，以降低對環境的衝擊及不必要的浪費。</p>	年份	溫室氣體排放量 (CO2 公斤)	用水量 (CO2 公斤)	廢棄物總 重量(噸)	112	484,210	593	12	113	480,052	493	3.15	無重大差異。
年份	溫室氣體排放量 (CO2 公斤)	用水量 (CO2 公斤)	廢棄物總 重量(噸)													
112	484,210	593	12													
113	480,052	493	3.15													

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	摘要說明									
<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>公司尊重並支持《聯合國世界人權宣言》、《聯合國全球盟約》與《國際勞工組織公約》之勞動標準，遵守在地相關勞動法規及善盡企業社會責任並落實人權保障，杜絕歧視、侵犯及違反人權的行為，營造良好的勞資關係、禁用童工、強迫及強制勞動、超工時工作等規範需符合基本薪資；公司重視安全衛生與職場健康的管理，提供員工安全之工作環境，教育訓練、供應商管理、員工權益溝通管道暢通等。</p> <p>本公司人權管理政策及具體方案如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>人權管理政策</th> <th>具體方案</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. 提供安全與健康的工作環境 2. 維持員工身心健康及工作生活平衡</td> <td>本公司注重員工身心健康，除定期安排員工健康檢查，亦設置桌球桌、撞球桌、籃球場供員工工作之餘可以運動放鬆身心；且設有哺乳室，照護公司內母性同仁的需求。本公司依據勞工安全衛生法、勞工安全衛生組織管理及自主檢查辦法、勞工安全衛生法設施規則等相關法令每年進行機具檢驗及災害演練，確保同仁在災害發生時能有緊急應變之能力。</td> </tr> <tr> <td>禁止強迫、歧視等勞動行為、遵守當地法令</td> <td>依據招募流程規定，不因各項因素如種族、宗教、信仰、性別、婚姻或生育狀況、年齡、政治背景、國籍、殘疾、性取向、星座、血型等任何理由影響招募的過程與決定。 招募招募對象皆為18歲以上成年人。 不得採用任何形式之奴役或脅迫使員工進行非自願性勞動。</td> </tr> <tr> <td>與供應商簽訂人權條款，並落實地稽核</td> <td>要求公司配合之供應商簽訂廉潔承諾書，新廠商建立時，需進行實地訪視。</td> </tr> </tbody> </table>	人權管理政策	具體方案	1. 提供安全與健康的工作環境 2. 維持員工身心健康及工作生活平衡	本公司注重員工身心健康，除定期安排員工健康檢查，亦設置桌球桌、撞球桌、籃球場供員工工作之餘可以運動放鬆身心；且設有哺乳室，照護公司內母性同仁的需求。本公司依據勞工安全衛生法、勞工安全衛生組織管理及自主檢查辦法、勞工安全衛生法設施規則等相關法令每年進行機具檢驗及災害演練，確保同仁在災害發生時能有緊急應變之能力。	禁止強迫、歧視等勞動行為、遵守當地法令	依據招募流程規定，不因各項因素如種族、宗教、信仰、性別、婚姻或生育狀況、年齡、政治背景、國籍、殘疾、性取向、星座、血型等任何理由影響招募的過程與決定。 招募招募對象皆為18歲以上成年人。 不得採用任何形式之奴役或脅迫使員工進行非自願性勞動。	與供應商簽訂人權條款，並落實地稽核	要求公司配合之供應商簽訂廉潔承諾書，新廠商建立時，需進行實地訪視。	無重大差異。
人權管理政策	具體方案											
1. 提供安全與健康的工作環境 2. 維持員工身心健康及工作生活平衡	本公司注重員工身心健康，除定期安排員工健康檢查，亦設置桌球桌、撞球桌、籃球場供員工工作之餘可以運動放鬆身心；且設有哺乳室，照護公司內母性同仁的需求。本公司依據勞工安全衛生法、勞工安全衛生組織管理及自主檢查辦法、勞工安全衛生法設施規則等相關法令每年進行機具檢驗及災害演練，確保同仁在災害發生時能有緊急應變之能力。											
禁止強迫、歧視等勞動行為、遵守當地法令	依據招募流程規定，不因各項因素如種族、宗教、信仰、性別、婚姻或生育狀況、年齡、政治背景、國籍、殘疾、性取向、星座、血型等任何理由影響招募的過程與決定。 招募招募對象皆為18歲以上成年人。 不得採用任何形式之奴役或脅迫使員工進行非自願性勞動。											
與供應商簽訂人權條款，並落實地稽核	要求公司配合之供應商簽訂廉潔承諾書，新廠商建立時，需進行實地訪視。											
<p>(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利？</p>	V		<p>本公司依法訂有工作規則及相關人事管理規章，內容涵蓋本公司聘僱勞工之基本工</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	摘要說明	
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？			<p>資、工時、休假、退休金給付、勞健保給付、職業災害補償等均符合勞動基準法相關規定。本公司薪資及酬金政策係依據個人能力、對公司的貢獻度及績效表現，與經營績效之關聯性成正相關。</p> <p>員工酬勞：本公司之員工酬勞係依公司章程所規定如有獲利應提撥 0.01%~15% 做為員工酬勞，經董事會決議後再依其年資與年度績效考核情形後，分配予全體同仁，以激勵所有同仁。</p> <p>職工福利委員：設立職工福利委員會透過員工選舉產生之福利委員會運作，113 年公司提撥同仁的福利金超過新台幣 11 萬元，為員工辦理各項福利事項如：員工旅遊補助、生日禮券、結婚津貼、生育津貼、喪葬津貼、三節禮金、健康檢查及保險等。為凝聚公司向心力及加強同仁間的交流互動，提供每半年一次部門聚餐補助金。</p> <p>休假制度：在固定的週休二日基礎上，給予就職滿一年的同仁每年七天的特別休假未滿一年者依比例給予休假。對於同仁遇有育嬰、重大傷病、變故等情況，需要較長的時間休假時，也能申請留職停薪，以兼顧個人與家庭照顧的需要。</p> <p>執行勤務遭受不法侵害預防：預防勞工於執勤時因他人蕪遭受身體或精神不法侵害。</p> <p>職場多元化與平等：本公司在應徵人員時，秉持公平公正，無分種族、膚色、性別、語言、宗教、政見等歧視，男女擁有同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會；113 年度女性職員平均占比 32%，女性主管平均占比為 6.67%。</p>	
（三）公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		<p>本公司依據勞工安全衛生法、勞工安全衛生組織管理及自主檢查辦法、勞工安全衛生法設施規則等相關法令訂定「安全衛生管理程序」，以防止職業災害，保障勞工安全與健康，確保安全及衛生事項符合相關法令規定，提供員工安全工作環境需求確保生命安全。公司每年落實二次消防教育演練，使員工熟悉消防器材及提升應變能力，確保員工在災害發生時有足夠的反應確保人身安全。</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	摘要說明										
			<p>公司定期提供全體員工身體健康檢查，宣導並協助員工維持良好的個人衛生習慣，做好健康管理。</p> <p>總務人員每年定期清理空調設備及實施垃圾分類等措施，確保工作環境品質。</p> <p>公司近二年工安教育訓練與宣導</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>訓練人次</th> <th>訓練小時</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>51 人次</td> <td>211 小時</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>45 人次</td> <td>119 小時</td> </tr> </tbody> </table> <p>113 年本公司並無發生工安事件發生之情形。</p>	年度	訓練人次	訓練小時	112	51 人次	211 小時	113	45 人次	119 小時	
年度	訓練人次	訓練小時											
112	51 人次	211 小時											
113	45 人次	119 小時											
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	V		<p>本公司以長期人才培育為要，會依組織需求、部門需求及員工個人需求，規劃安排各項內外部或線上培訓計畫，提升與更新員工的知識技能，建立豐厚的人力資本，並提供員工課程訓練之補助，建立多元學習發展的環境，幫助同仁不斷學習及晉升自己，已達成公司經營及個人發展需求。此外，集團自112年度開始針對主管級以上員工安排一年一次的團隊建立活動，提升團隊默契、向心力及凝聚力。</p>	無重大差異。									
(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?	V		<p>本公司對於銷售之產品會依客戶需求簽署材質宣告書，包括符合各國的電子零件安全認證及歐盟法規、RoSH環保法規等國際法規規範；與客戶之合約均設有保密協定，且於公司網站上設有利害關係人專區及提供申訴管道，提供完整的售後服務，保護消費者權益。</p>	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?	V		<p>公司內部訂有「供應商管理」與「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」要求往來供應商應遵守環保、社會、安全或衛生等相關規範；公司定期實施供應商評鑑，以利共同致力提升企業社會責任。如有供應商涉及違反其企業社會責任及誠信經營，且對環境與社會有顯著影響時，得隨時終止或解除契約。本公司民國 113 年度並無此情形。</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	摘要說明	
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？		V	本公司目前不屬於法令規定應編製企業社會責任報告書之範圍，故尚未編製報告書且取得第三方驗證；相關社會責任訊息已於公司網站上揭露。	無重大差異。
<p>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： 本公司尚無編製企業社會責任報告書，其他皆依照相關法令執行。</p>				
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p>隨時加強全體員工環境安全衛生之認知，宣導教育環境安全衛生之理念，落實環境安全衛生政策與目標；生產製造上致力杜絕無效率及浪費資源，提升資源再利用率，全面執行綠能產品開發；行政方面提高營運效率，持續推動 E 化平台作業，如採購作業由紙本發送、回條改以系統面執行，倉庫進貨改以刷條碼取代紙本。</p> <p>1. 中央空調環境，每年實施作業環境二氧化碳監測，測定結果符合法令要求，內部存查記錄。勞動部作業環境監測機構 TOSHA-MA13。辦理時間 113 年 4 月、10 月監測結果皆優於法令允許範圍。</p> <p>2. 推動節能、節電、節水措施 本公司對於資源回收再利用及垃圾分類之措施行之多年，並於日常作業中倡導節約能源，勵行節能減碳、節約用水措施、隨手關燈及控制冷氣溫度等，以減少能源浪費。</p> <p>執行情形</p> <p>A. 春節及連續假期，各單位將可拔除的電器插頭拔除。</p> <p>B. 持續控制空調系統，依節氣溫度調節及時間控制，搭配系統設備切換有效防止電力浪費，達到效能運作提升、降低能源消耗。</p> <p>C. 中午休息時間或無人使用空間之照明及空調予以關閉，地下停車場照明設定開/關燈時間，公司進出入大門照明隨季節不同調整開/關燈時間，為維持出入安全加裝感應式照明。</p> <p>D. 走道及辦公室已作照明調整，已減少燈管消耗，同仁走樓梯不搭電梯除可健身又可節能。</p> <p>E. 更換新型空調室外機，提升節能效率。</p> <p>F. 每日巡檢供水/電及排水系統。</p> <p>執行情形：112 年用電 978(仟)度，113 年用電 971(仟)度降低 0.72%。 執行情形：112 年用水度 3,746 度，113 年用水度 3,160 度降低 15.64%。 以 107 年為基準，相較 107 年用電 1071(仟)，113 年用電度數減少 9.34%；相較 107 年用水 4,963 度，113 年降低 36.33%。</p>				

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	摘要說明									
<p>(3)溫室氣體排放：</p> <p>本公司非屬行政院環境保護署「溫室氣體減量及管理法」公告之第一批應盤查登錄溫室氣體排放量之排放源，故無違反法規規範風險，但仍持續關注法規變化及趨勢以提早因應，並落實執行節能。本公司從事研發、生產、行銷，排放源主要來自廠區空調、照明、工具等使用電力，就可節能方式減少損耗。</p> <p>個體母公司廠區溫室氣體盤查</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Co2 / 公斤</th> <th>111 年</th> <th>112 年</th> <th>113 年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>溫室氣體盤查 CO2</td> <td>556,807</td> <td>484,210</td> <td>480,052</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司在溫室氣體排放量屬低，廠內溫室氣體排放主要來源是中央空調系統使用的電力因應氣候變遷，持續控制空調系統以溫度調節、時間控制暨搭配系統設備切換，及搭配風扇、使用遮陽簾減少日曬等方式。期望每年可減少 5%。</p> <p>(4)事務性用品：</p> <p>A.安裝一部多功能影印機，取代過去獨立運作的列印、影印、掃描、傳真的設備，減少電力及碳粉用量併減少製造廢棄。</p> <p>B.依據列(影)印目的，預設設定為雙面列(影)印，節省用紙量 50%。</p> <p>C.持續推動 E 化平台作業，採購單發送及廠商回條改以系統及電子化執行，倉庫收發料改以刷條碼取代紙本。減少 A4 紙張用量約達減碳 200 公斤/年。</p> <p>D.行政庶務紙本節省，改用標籤掃描收貨、發料，無紙化作業。</p> <p>(5)尋找再生能源資源：</p> <p>本公司配合桃園市政府綠屋頂專案計畫，與東陽能源配合建置太陽能租賃計畫，建設太陽能約 743 片，裝置容量 268.62KW。113 年收取租金費用約 18 萬元，平均可減少 15 萬餘公斤的二氧化碳排放量同時可降低室內溫度 2 至 3 度，節省空調費。</p> <p>(二)社區參與、社會貢獻、社會服務及社會公益：</p> <p>1.本公司不定期響應社會弱勢及慈善團體(如：瑞信兒童基金會)之相關活動，並提供社會弱勢族群(如：伊甸社會福利基金會)就業機會。</p> <p>2.每月隨手樂捐發票予伊甸園社會福利基金會。</p> <p>3.113 年贊助新北市新店區雙峰國小兒少文學教育-台灣人間有愛中小企業互助協會新台幣 9 萬 3 仟元。</p> <p>4.電路板環境公益基金會-TPCF 環境教育公益專案捐款新台幣 2 萬元。</p> <p>5.其餘社區活動捐贈新台幣 1 萬 3 仟元。</p> <p>(三)人權：本公司遵守相關勞動法規及國際人權公約，雇用政策無差別待遇，重視安全衛生與職場健康的管理，提供員工安全之工作環境，降低企業經營的風險。本公司長期關注員工職場友善環境，在女性員工任用上，截至113年底公司女性員工占員工總人數達32%，而女性擔任管理階層的比例也佔6.67%。在政策上，本公司制訂「員工手冊」、「招募任用管理」等內部辦法，針對年齡、工時、假勤、性別等明確宣示保護員工權利，確保同仁獲得妥善照顧；針對懷孕員工，除定期追蹤、健康諮詢，也提供孕婦專屬停車位及哺乳室，給予懷孕員工充分照顧。本公司致力於創造 兩性友善工作環境，以多元化和包容性的工作場所，讓女性在職場也能充分發為所長，在業界帶動良好領導典範。</p> <p>(四)加強資訊揭露：</p> <p>A.本公司於公司網站、年報、公開說明書中揭露履行社會責任之資訊。</p> <p>B.發布之各則重大訊息、年報、議事手冊及財報新增英文版本。</p>					Co2 / 公斤	111 年	112 年	113 年	溫室氣體盤查 CO2	556,807	484,210	480,052
Co2 / 公斤	111 年	112 年	113 年									
溫室氣體盤查 CO2	556,807	484,210	480,052									

(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	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	V	V	<p>(一)本公司訂定之『誠信經營守則』及『誠信經營作業程序及行為指南』，經董事會同意並揭露於公司網站。此作業程序中已訂定防範不誠信的行為發生、違規懲戒及申訴制度。為落實誠信經營之執行，指定管理部為專責單位，並負督導之責任，共同創造永續發展之經營環境。</p> <p>(二)為確保誠信經營之落實，內部稽核人員針對誠信經營遵循情形定期查核。「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」已載明防範不誠信行為方案。本公司亦有健全之申訴及懲戒制度、檢舉與申訴管道。若有違反誠信事件，公司會召開由跨單位高階主管所組成之人評會進行審議，並依相關內部作業規定處理；若懲戒之層級屬經理人之範疇，公司除依相關規定處理外，將進一步提報至董事會。</p> <p>(三)本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」中，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項，包括明訂各方案之作業程序及行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，每年底由管理部向董事會提出當年度推動企業誠信經營之執行報告。</p>	無重大差異。
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p>	V		<p>(一)本公司與往來對象建立商業關係前，須先行評估交易對象之合法性及是否曾涉有不誠信行為之紀錄並要求所有供應商在交易前皆須簽署「廉潔承諾書」，同時嚴禁員工及往來交易對象執行業務時，提供或收受</p>	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	
(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？	V		不正當之利益。 (二)本公司由管理部擔任誠信經營專責單位，協助訂定誠信經營守則及負責監督執行，並於每年年底向董事會報告當年度推動企業誠信經營之執行報告。	
(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？	V		(三)本公司於「公司誠信經營守則」、「董事會議事規則」中訂有利益迴避制度，要求董事、經理人及全體員工，都應防止利益衝突及避免獲得不正當利益。各董事對於董事會的各項會議事項，與其自身或代表之法人有利害關係，致有害公司利益之虞者，於討論及表決時應予迴避，且不得代理其他董事行時其表決權。本公司對各類外部利害關係人設有專責聯絡窗口，並公告於公司網站，接受對公司之通報、建議、申訴及檢舉，並責成專人處理與回覆。	
(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？	V		(四)公司已建立有效會計制度，並依「證券發行人財務報告編製準則」編制財務報表。內部稽核人員依據年度稽核計畫或專案計畫執行定期及不定期之查核工作並按季向董事會報告，再委託勤業眾信聯合會計師事務所之會計師執行查核，以確保該制度之設計及執行持續有效。	
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五)為落實誠信經營守則、會計制度及內部控制等，公司定期向新進人員實施相關教育訓練並安排公司董事及高階主管定期接受外部相關教育訓練及宣導。 ❖113年本公司於董事改選時與11位董事宣導各項內部人須遵	

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	
			<p>循相關法規並個別簽屬「無違反誠信原則聲明書」。</p> <p>❖113年度4位董事分別參與外部相關教育訓練，並取得3小時進修時數，持續強化對內線交易之法令與實務的認知與見解。</p> <p>❖本公司2位主管分別參與7月及9月由證券櫃檯買賣中心舉辦之「113年度永續資訊之管理內部控制制度宣導會」及「上櫃、興櫃公司內部人股權宣導說明會」</p>	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	V		<p>(一) 公司網站亦設有利害關係人專區，提供通訊信箱及電話做為陳述管道，供檢舉人舉報不法行為；113年度並未發生內、外部檢舉情事。</p> <p>(二) 本公司「誠信經營作業程序及行為指南」中已載明受理檢舉事項的標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制。</p> <p>(三) 依據本公司「誠信經營作業程序及行為指南」之規定，對於檢舉人身份及檢舉內容應確實保密，且承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。</p>	無重大差異。
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>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？</p>	V		<p>本公司於年報、公開資訊觀測站、公司網站上充分揭露誠信經營守則內容及推動成效。</p>	無重大差異。
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：113年於12月27日向董事會報告113年誠信經營執行情形，經查核未發現任何不法之情事。</p>				
<p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）</p> <p>1. 董事或代表之法人與其會議議案有利害關係者，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。</p> <p>2. 本公司為維護企業文化的核心價值，已遵循法令訂定董事、經理人及員工之誠信經營守則，並公布在公司網站供同仁隨時查詢，藉此提升全體員工從業道德。</p>				

(七)其他足以增進對公司運作情形之瞭解的重要資訊：請至本公司網站(<http://www.cbtech.com.tw>)「投資人關係」→「重要內部規章」及「公司治理專區」參考公司治理守則及相關規章：公司章程、公司治理守則、取得或處分資產處理程序、資金貸與管理辦法、背書保證作業程序、重大資訊暨防範內線交易管理辦法、董事會議事規則、誠信經營守則、誠信經營作業程序及行為指南、股東會議事辦法、功能性委員會組織規章等管理辦法。

(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.股東會重要決議：

日期	重要決議	決議結果	執行情形
113.06.18	承認事項： 1.承認本公司 112 年度營業報告書及財務報表案。	經投票表決照原案通過	遵行決議結果，並揭露於公司網站。
	2.承認本公司 112 年度盈餘分配表案。	經投票表決照原案通過	遵行決議執行完成，並訂於 113.07.15 為除息基準日，並於 113.08.02 發放現金股利 47,786,134 元，每股配發 0.998135 元。
	討論事項： 1.通過修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。	經投票表決照原案通過	遵行決議結果，並揭露於公司網站。
	2.通過修訂本公司「股東會議事規則」案。	經投票表決照原案通過	遵行決議結果，並揭露於公司網站。
	選舉事項： 1.全面改選董事案	經投票表決照原案通過	遵行決議結果，公告於公開資訊觀測站之重大訊息並辦理變更登記且揭露於公司網站。
	其他議案： 1.解除新任董事競業禁止之限制案	解除競業董事名單： 張鴻明、呂理宏	113.06.18 股東會決議後生效，公告於公開資訊觀測站之重大訊息

2.董事會重要決議：

日 期	備 註
113.03.15	1.通過訂定113年第一季員工行使認股權憑證發行新股之增資基準日 2.通過112年度員工及董事酬勞分配案 3.承認112年度營業報告書及財務報表案 4.承認本公司112年度盈餘分配案 5.通過112年度盈餘分配現金股利情形案 6.通過112年度內部控制自行檢查結果暨「內部控制制度聲明書」案 7.通過訂定受理持股1%以上股東就本次股東會之提案相關作業事宜案 8.全面改選董事案 9.通過提名董事及獨立董事候選人名單案 10.解除新任董事競業禁止之限制案 11.通過召開113年股東常會之相關事宜
113.05.10	1.通過變更一席董事候選人名單案
113.05.14	1.參考審計指標(AQIs)進行簽證會計師獨立性及適任性評估 2.113年度第一季財務報表案
113.06.18	1.本公司董事長選任案
113.07.02	1.修訂「董事會議事規則」案 2.轉投資子公司川寶(泰國)股份有限公司(CBT Converge Co., Ltd)案 3.發行國內第二次無擔保轉換公司債案
113.08.13	1.追認本公司董事為自己或他人予本公司交易之合約案 2.本屆董事、薪酬委員及審計委員出席費案 3.本公司年度調薪案。 4.113年第二季財務報表案 5.轉投資子公司川康科技股份有限公司增資案
113.09.20	1.通過訂定113年第三季員工行使認股權憑證發行新股之增資基準日 2.對大陸公司進行多元化業務發展之策略投資案
113.11.12	1.解除本公司董事競業禁止之限制案 2. 113年第三季財務報表案
113.12.27	1.通過訂定113年第四季員工行使認股權憑證發行新股之增資基準日 2.訂定國內第二次無擔保轉換公司債申請換發普通股案 3.訂定本公司「永續發展委員會組織規程」 4.擬委任董事鼎茂科技(法人代表：林泰宇先生)、獨立董事呂學博先生、獨立董事黃俊杰先生及治理主管簡麗真擔任永續發展委員會成員案 5.新增「永續資訊之管理」內控制度及修正內部稽核實施細則案 6.通過114年度稽核計畫案 7.配合勤業眾信會計師事務所內部調整之需要，擬更換財務報告簽證會計師案 8.通過本公司之簽證會計師獨立性及適任性案 9.通過114年度簽證會計師公費案 10.通過114年度金融機構授信案 11.通過114年年度預算及經營計畫案 12.對大陸半導體公司進行多元化業務發展之策略性投資案
114.03.11	1.承認113年度營業報告書及財務報表案

日 期	備 註
	2.本公司113年度合併及個體財務報告案 3.通過113年度員工及董事酬勞分配案 4.承認本公司113年度盈餘分配案 5.本公司113年度「內部控制制度聲明書」案 6.修訂本公司「公司章程」案 7.本公司新任總經理聘任案 8.解除董事競業禁止之限制案 9.通過訂定114年第一季員工行使認股權憑證發行新股之增資基準日 10.訂定國內第二次無擔保轉換公司債申請換發普通股案 11.通過召開114年股東常會之相關事宜 12.本公司財會主管任命案

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

#### 四、簽證會計師公費資訊

(一) 會計師公費：

金額：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	方蘇立	113.1.1~113.09.30	2,650	110	2,760	非審計公費為營業稅直接扣抵法之查核簽證公費。
	曾建銘	113.1.1~113.9.30				
	方蘇立	113.10.1~113.12.31				
	張至誼	113.10.1~113.12.31				

(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：本公司並無更換會計師事務所，故不適用。

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無此情形。

#### 五、最近二年度及期後期間更換會計師資訊：

(一) 關於前任會計師

更 換 日 期	113年12月27日經董事會通過		
更 換 原 因 及 說 明	本公司於民國114年起因勤業眾信聯合會計師事務所內部業務輪調，由方蘇立及曾建銘會計師更換為方蘇立及張至誼會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	情況	當事人	委任人
	主動終止委任	會計師	不適用
	不再接受(繼續)委任	會計師	不適用

最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其他
	無	V	
說明			
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	方蘇立及張至誼會計師
委任之日期	113年12月27日經董事會通過
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三) 前任會計師對本準則第10條第6款第1目及第2目之3事項之復函：不適用。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之資訊：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)股權移轉及質押變動情形：

單位：股

職稱	姓名	113年度		114年度截至4月12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	張鴻明	37,500	1,100,000	37,500	0
董事	曾昌彥	0	0	0	0
董事	魏景川	(153,000)	0	(28,000)	0
董事	呂理宏	0	0	0	0
董事	蔡龍泉	15,000	0	0	0
董事	楊淑芳	0	0	0	0
法人董事	鼎茂科技(股)公司	0	0	0	0
	代表人 林泰宇	0	0	0	0
獨立董事	楊嘉銘 <sup>1</sup>	0	0	-	-
獨立董事	呂學博	0	0	0	0
獨立董事	王關生	0	0	0	0
獨立董事	黃俊杰	0	0	0	0
總經理	曾偉倫 <sup>2</sup>	20,000	0	72,000	0
管理部協理	簡麗真	(22,000)	0	10,000	0
財會主管	林薇君 <sup>3</sup>	0	0	-	-
財會主管	吳玟叡 <sup>4</sup>	-	-	0	0

(二)股權移轉之相對人為關係人者：無。

(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，其相互間之關係：

114年4月12日 單位：股;%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
鴻磊投資有限公司 代表人：張鴻明	2,795,663	5.16	0	0	0	0	張鴻明	該公司董事長	無
張鴻明	2,441,996	4.51	518,894	0.96	2,795,663	5.16	鴻磊投資有限公司	該公司董事長	無
唐世翰	2,312,477	4.27	152,835	0.28	2,130,029	3.93	晴美投資有限公司	該公司董事長	無
貿森投資有限公司 代表人：曾昌彥	2,263,156	4.18	0	0	0	0	曾昌彥	該公司董事長	無

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
晴美投資有限公司 代表人：唐世翰	2,130,029	3.93	0	0	0	0	唐世翰	該公司董事長	無
優志旺股份有限公司 代表人：渡邊剛德	1,763,999	3.26	0	0	0	0	無	無	無
群鋒投資有限公司 代表人：魏景川	1,597,522	2.95	0	0	0	0	無	無	無
昱如投資股份有限公司 代表人：陳姿勻	1,307,778	2.42	0	0	0	0	無	無	無
曾昌彥	1,301,334	2.40	331,603	0.61	2,263,156	4.18	買森投資有限公司	該公司董事長	無
佑挺股份有限公司 代表人：楊佳芬	1,052,334	1.94	0	0	0	0	無	無	無

註：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比例。

### 九、綜合持股比例

單位：仟股；%

轉投資事業(註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
川康科技股份有限公司	637,278	100%	0	0	637,278	100%
川康國際貿易(上海)有限公司	-	100%	0	0	-	100%
寶虹科技股份有限公司	32,044	100%	0	0	32,044	100%
寶驊科技股份有限公司	1,600	67%	0	0	1,600	67%
CBT Converge Co.,LTD	200,000	100%	0	0	200,000	100%

註：係採用權益法之長期投資。

參、募資情形

一、資本與股份

(一)股本來源

1.股本形成經過  
元

單位：仟股,新台幣仟

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
88.02	10	500	5,000	500	5,000	創立	無	註 1
91.06	10	2,440	24,400	1,750	17,500	現金增資 12,500 仟元	無	註 2
92.04	10	2,440	24,400	2,240	22,400	現金增資 4,900 仟元	無	註 3
92.08	10	2,440	24,400	2,340	23,400	現金增資 1,000 仟元	無	註 4
92.12	10	10,000	100,000	8,440	84,400	技術作價增資 61,000 仟元	61,000	註 5
94.09	10	10,000	100,000	10,000	100,000	盈餘轉增資 15,600 仟元	無	註 6
95.09	10	15,000	150,000	15,000	150,000	盈餘轉增資 50,000 仟元	無	註 7
96.08	28	26,591	265,914	15,642	156,420	現金增資 6,420 仟元	無	註 8
96.08	10	26,591	265,914	26,591	265,914	盈餘轉增資 109,494 仟元	無	
98.11	10	30,580	305,801	30,580	305,801	盈餘轉增資 39,887 仟元	無	註 9
99.07	25.62	38,000	380,000	30,666	306,662	員工紅利轉增資 861 仟元	無	註 10
99.07	10	38,000	380,000	32,195	321,952	盈餘轉增資 15,290 仟元	無	
99.12	75	38,000	380,000	33,695	336,952	現金增資 15,000 仟元	無	註 11
100.10	52	38,000	380,000	36,845	368,452	現金增資 31,500 仟元	無	註 12
101.07	10	80,000	800,000	38,687	386,875	盈餘轉增資 18,423 仟元	無	註 13
105.09	10	80,000	800,000	40,621	406,218	盈餘轉增資 19,343 仟元	無	註 14
106.10	59.8	80,000	800,000	46,621	466,218	現金增資 60,000 仟元	無	註 15
107.03	10	80,000	800,000	47,148	471,481	公司債轉換 5,263 仟元	無	註 16
111.04	10	80,000	800,000	46,926	469,261	庫藏股註銷 2,220 仟元	無	註 17
112.01	10	80,000	800,000	47,147	471,471	員工認股權轉換 2,210 仟元	無	註 18
112.04	10	80,000	800,000	47,422	474,226	員工認股權轉換 2,755 仟元	無	註 19
112.10	10	80,000	800,000	47,548	475,481	員工認股權轉換 1,255 仟元	無	註 20
113.01	10	80,000	800,000	47,786	477,861	員工認股權轉換 2,380 仟元	無	註 21
113.03	10	80,000	800,000	47,875	478,753	員工認股權轉換 892 仟元	無	註 22
113.10	10	80,000	800,000	47,968	479,683	員工認股權轉換 930 仟元	無	註 23
114.02	10	80,000	800,000	54,037	540,372	員工認股權轉換 6,590 仟元 公司債轉換 54,098 仟元	無	註 24
114.04	10	80,000	800,000	54,099	540,992	員工認股權轉換 150 仟元 公司債轉換 469 仟元	無	註 25

註 1：經濟部 88.02.19 經授中字第 8800603273 號。

註 2：經濟部 91.06.27 經授中字第 88219603273 號。

註 3：經濟部 92.04.14 經授中字第 09231922820 號。

註 4：經濟部 92.08.18 經授中字第 0923253478 號。

註 5：經濟部 92.12.31 經授中字第 09233226080 號。

- 註 6：經濟部 94.09.23 經授中字第 09432866110 號。  
 註 7：經濟部 95.09.04 經授中字第 09532780390 號。  
 註 8：經濟部 96.08.01 經授中字第 09632553430 號。  
 註 9：經濟部 98.11.19 經授中字第 09833473080 號。  
 註 10：經濟部 99.08.11 經授中字第 09932436120 號。  
 註 11：金管會 99.11.04 金管證發字第 0990060155 號。  
 註 12：金管會 100.09.01 金管證發字第 1000040739 號。  
 註 13：金管會 101.06.27 金管證發字第 1010028455 號。  
 註 14：桃園市政府 105.09.10 府經登字第 10590808080 號。  
 註 15：桃園市政府 106.11.09 府經登字第 10691055320 號。  
 註 16：桃園市政府 107.03.31 府經登字第 10790791750 號。  
 註 17：桃園市政府 111.04.11 府經商行字第 11190818510 號。  
 註 18：桃園市政府 112.01.04 府經商行字第 11191198890 號。  
 註 19：桃園市政府 112.04.13 府經商行字第 11290810440 號。  
 註 20：桃園市政府 112.10.27 府經商行字第 11291085280 號。  
 註 21：桃園市政府 113.01.18 府經商行字第 11390711780 號。  
 註 22：桃園市政府 113.03.29 府經商行字第 11390815190 號。  
 註 23：桃園市政府 113.10.21 府經商行字第 11391093720 號。  
 註 24：桃園市政府 114.02.18 府經商行字第 11430015580 號。  
 註 25：桃園市政府 114.04.21 府經商行字第 11430043190 號。

## 2. 股份種類

單位：仟股 114 年 04 月 12 日

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	54,151	25,849	80,000	上櫃股票

註：請參閱「股本形成經過」。

3. 若經核准以總括申報制度募集發行有價證券者，另應揭露核准金額、預定發行及已發行有價證券之相關資訊：不適用。

## (二) 主要股東名單

114 年 04 月 12 日

主要股東名稱	股份持有數	持股比例
鴻磊投資有限公司	2,795,663	5.16%
張鴻明	2,441,996	4.51%
唐世翰	2,312,477	4.27%
貿森投資有限公司	2,263,156	4.18%
晴美投資有限公司	2,130,029	3.93%
優志旺股份有限公司	1,763,999	3.26%
群鋒投資有限公司	1,597,522	2.95%
昱如投資股份有限公司	1,307,778	2.42%
曾昌彥	1,301,334	2.40%
佑挺股份有限公司	1,052,334	1.94%

## (三) 公司股利政策及執行狀況

### 1. 股利政策：

本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。本公司分派股息及紅利或法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，如以發放現金之方式為之，得授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。

## 2. 本年度擬議之股利分配情形：

本公司 114 年 3 月 11 日經董事會決議配發股東現金股利 27,019 仟元(每股現金股利約 0.5 元)。

## (四) 本年度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 114 年 3 月 11 日經董事會決議通過配發股東現金紅利 27,019 仟元。並無無償配股，故對公司營業績效及每股盈餘並無影響。

## (五) 員工、董事及監察人酬勞

### 1. 本公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司因應民國 104 年 5 月 20 日公司法修訂後之規定，本公司已於 104 年 12 月 24 日經董事會通過章程修正議案，並經 105 年 6 月 28 日及 110 年 7 月 7 日股東會決議通過，依修正後章程規定，每年決算後如有獲利，應提撥百分之一至百分之十五為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放；分派員工酬勞之對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，其條件及承購方式授權董事會決定之。本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不得高於百分之三為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

### 2. 本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬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：

本公司業依財團法人中華民國會計研究發展基金會於九十六年三月發布(九六)基秘字第○五二號令之規定，將員工酬勞及董事酬勞視為費用，而非盈餘之分配。本期估列員工及董事監察人酬勞係依 104 年 5 月 20 日修正後公司法，並經 105 年 6 月 28 日及 110 年 7 月 7 日經股東會決議通過之修正章程所訂，以當年度獲利分別以百分之零點零一至百分之十五及不高於百分之三提撥為員工酬勞及董事酬勞。若嗣後股東會決議之發放金額有變動時，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。

如股東會決議採股票發放員工酬勞，股票紅利股數按決議分紅之金額除以股票公平價值決定，股票公平價值係指股東會決議日前一日的收盤價(考量除權除息之影響後)計算。

### 3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 本公司民國 114 年 3 月 11 日經董事會通過以現金分派員工酬勞 0 仟元及董事酬勞 0 仟元，與帳上認列金額並無差異。

(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：不適用。

### 4. 前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形：

本公司 112 年度依董事會決議實際分派 112 年度之員工酬勞及董事酬勞分別為現金 2,319 仟元及 1,546 仟元，與帳上認列金額並無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：

1.已執行完畢者：

本公司於 107 年 10 月 19 日董事會通實施公司庫藏股買回計劃，截至 109 年 12 月 31 日共買回 222,000 股，每股平均價格為 47.21 元。已於 111 年 3 月 25 日董事會決議註銷辦理減資，減資基準日為 111 年 3 月 25 日，減資變更登記完成核准日為 111 年 4 月 11 日，原實收資本額為新台幣 471,148,340 元，庫藏股註銷減資金額為新台幣 2,220,000 元，註銷股份減資後實收資本額為新台幣 469,261,340 元。

買回期次	第一次（期）
買回目的	轉讓股份予員工
買回期間	107年10月19日至107年12月18日
買回區間價格	40元至55元
已買回股份種類及數量	普通股222,000股
已買回股份金額	10,480,048元
已買回數量占預定買回數量之比率（%）	22.2%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	222,000股
累積持有本公司股份數量	222,000股
累積持有本公司股份數量占 已發行股份總數比率（%）	0.47%

2.尚在執行中：無。

二、公司債辦理情形：

公司債種類	國內第二次無擔保轉換公司債
發行（辦理）日期	113年9月2日
面額	每張面額新台幣壹拾萬元整
發行及交易地點	不適用
發行價格	依票面金額 109.82%發行
總額	新台幣 300,000,000 元
利率	票面年利率 0%
期限	5 年期；到期日：118 年 9 月 2 日
保證機構	不適用
受託人	國泰世華商業銀行股份有限公司信託部
承銷機構	福邦證券股份有限公司
簽證律師	不適用。
簽證會計師	不適用。
償還方法	依本轉換公司債發行及轉換辦法第六條規定，本轉換公司債之持有人依本辦法第十條轉換為本公司普通股或依本辦法第十九條行使賣回權，或本公司依本辦法第十八條提前收回者及由證券商營業處所買回註銷者

		外，本公司於本轉換公司債到期時以債券面額之一次償還。
未償還本金		新台幣 92,000,000 元
贖回或提前清償之條款		請參閱本公司國內第二次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法第十八條規定。
限制條款		無。
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		不適用。
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	無。
	發行及轉換(交換或認股)辦法	請參閱公開資訊觀測站債券資訊專區之債券發行資料。
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		以目前轉換價格新台幣 38.30 元計算，本次發行轉換公司債大可轉換股數為 8,602 仟股，對原有股權之最大可能稀釋比率為 14.06%，然轉換公司債之股權稀釋視轉換情形而定，以漸進方式產生而具延緩效果，故整體而言對股東權益稀釋影響尚屬有限。
交換標的委託保管機構名稱		不適用。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：

(一)公司尚未屆期之員工認股權憑證辦理情形及對股東權益之影響：

114 年 4 月 12 日

員工認股權憑證種類	第一次 員工認股權憑證
申報生效日期	108 年 10 月 8 日
發行（辦理）日期	109 年 10 月 7 日
發行單位數	2,300,000 股
發行得認購股數占已發行股份總數比率	4.87820%
認股存續期間	5 年
履約方式	發行新股
限制認股期間及比率（%）	屆滿 2 年：50% 屆滿 3 年：75% 屆滿 4 年：100%
已執行取得股數	1,769,000 股
已執行認股金額	50,323,585 元
未執行認股數量	262,750 股
未執行認股者其每股認購價格	新台幣 27.6 元
未執行認股數量占已發行股份總數比率（%）	0.46%
對股東權益影響	對原有股東權益之最大稀釋比率為 4.8782%，故對股東權益尚無重大影響。

(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：

114 年 4 月 12 日

	職稱	姓名	取得認股數量	取得認股數量占已發行股份總數比率	已執行			未執行				
					認股數量	認股價格	認股金額	認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率	
經理人	董事長	張鴻明	923,000	1.71%	816,250 股	29.89 元/股(第一階段) 27.6 元/股(第二階段) 28.4 元/股(第三階段)	23,339,135 元	1.51%	106,750 股	27.6 元/股	2,946,300 元	0.20%
	副總經理	簡麗真										
	處長	吳志賢										
	研發經理	呂立偉										
	研發經理	林宏昌										
	製造經理	徐裕能										
	稽核主管	張瓊文										
	業務經理	許劍鋒										
	業務經理	曾建鈞										
	子公司總經理	呂理宏										
	子公司副總經理	蔡龍泉										
	子公司業務處長	游克強										
	子公司業務副處長	陳吟成										

	職稱	姓名	取得認股數量	取得認股數量占發行總數比率	已執行			未執行				
					認股數量	認股價格	認股金額	認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占發行總數比率	
	子公司業務副處長	古富宗										
	子公司管理部經理	鍾佳峻										
	子公司管理部經理	蔡雅莉										
	子公司管理部經理	張美娟										
	子公司研發經理	吳振銘										
	子公司工程部經理	陳信志										
	子公司工程部經理	羅智文										
員	子公司工程課課長	莫士賢	410,000	0.76%	388,000 股	29.89 元/股(第一階段) 27.6 元/股(第二階段)	10,980,150 元	0.72%	22,000 股	27.6 元/股	607,200 元	0.041%
	子公司工程/專案部經理	周芳賢										
	子公司維修部專案經理	彭顯為										
	子公司生管課課長	葉翠芳										
	製造部課長	李吉忠										
	品保部副理	邱奕湘										
	研發部副理	黃榮富										
	客服部副理	秦仕印										
	子公司工程二部副課長	林志強										
工	工程部 IE 工程師	張鈺民										

#### 六、限制員工權利新股辦理情形：

- (一)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：本公司截至年報刊印日止，並無辦理限制員工權利新股之情形，故不適用。
- (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：不適用。

#### 七、併購辦理情形：無。

#### 八、資金運用計畫執行情形

##### (一)一〇六年現金增資計劃內容、執行情形及效益說明

##### 1.計畫內容

A 該次計劃所需資金總額：新台幣 815,838 仟元。

##### B 現金增資發行新股

(A)現金增資發行新股 6,000 仟股，每股面額 10 元，每股發行價格為 59.80 元，募集總金額 358,800 仟元。

(B)該次現金增資發行新股，如每股發行價格因市場變動而調整，致募集資金不足時，其差額本公司擬將以銀行借款、自有資金或其他方式因應；惟若募集資金增加時，則將全數用以投入本次投資計畫或充實營運資金之用。

C 募資計畫與該計畫金額不足之差額 457,038 仟元，將以本公司以自有資金或銀行借款支應。

D 目的事業主管機關核准日期及文號：中華民國 106 年 9 月 5 日金管證發字第 1060033815 號。

E 計畫項目、預定資金運用進度：

單位：新台幣仟元

計畫項目	預定完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度
			106 年度第四季
轉投資-寶虹科技股份有限公司	106 年第四季	815,838	815,838
合計		815,838	815,838

註：本公司考量募集作業及該次投資計畫因迫於時效，故於 106 年第三季先行以銀行借款 740,000 仟元及自有資金 75,838 仟元以支付該筆股權交易價款，待本次募資案完成資金募集後，即用於償還該筆銀行部分借款。

F 預計可能產生效益：

本公司該次轉投資寶虹公司，係向翔名科技以取得寶虹公司之全部股權，預計將可拓展其現有產品線及市佔率，強化公司產業地位，提升長期競爭力，估計本公司於 106~112 年度分別可增加認列寶虹公司之轉投資收益分別為 41,921 仟元、109,643 仟元、137,517 仟元、129,591 仟元、146,672 仟元、158,894 仟元及 171,117 仟元，預計資金回收年限為 6.58 年。

## 2. 執行情形

A 資金執行情形：

單位：新台幣仟元

計畫項目	執行狀況			進度超前或落後情形、原因及改進計畫
	支用金額	預定	實際	
轉投資寶虹公司		815,838	815,838	本公司本次計畫已依預計進度於 106 年第四季全數執行完畢。
		100.00%	100.00%	
	執行進度(%)	100.00%	100.00%	
		100.00%	100.00%	

B 該次發行計畫其原預計效益與實際效益比較：

(A) 106-111 年度

單位：新台幣仟元

年度	項目	投資收益	差異說明
106	預計投資收益	41,921	因寶虹公司甫於 106 年 8 月合併後，進行經營策略與產品之調整，因此部分訂單遞延至 107 年出貨，致使 106 年度轉投資寶虹公司之效益未達預期。
	實際效益	19,294	
	差異	(22,627)	
107	預計投資收益	109,643	107 年因中美貿易戰發動，全球貿易保護主義升溫，客戶趨向保守觀望，計劃推遲延後訂單交期。致使 107 年度轉投資寶虹公司之效益未達預期，但仍維持正向投資收益。
	實際效益	58,784	
	差異	(50,859)	
108	預計投資收益	137,517	中美貿易戰持續增溫，客戶保守觀望，市場需求下降，訂單延後，使效益減緩，未達預期，但 108 年投資寶虹公司仍維持正向投資收益。
	實際效益	31,252	
	差異	(106,265)	
109	預計投資收益	129,591	受新冠肺炎影響與中美貿易戰持續發動，全球性經濟衰退，客戶延後資本支出項目，趨向觀望，原物料成本大幅提高，致使效益下降，未達預期。
	實際效益	(2,910)	
	差異	(132,501)	

年度	項目	投資收益	差異說明
110	預計投資收益	146,672	全球持續面臨 COVID-19 疫情影響，引發通膨及關鍵原物料供應短缺、運輸成本高漲及客戶延後資本支出項目，致使效益下降，未達預期。
	實際效益	82,672	
	差異	(64,000)	
111	預計投資收益	158,894	隨著車用電子、5G 等市場需求大爆發，加上疫情帶來的數位轉型紅利，半導體產業強勁成長之下帶動寶虹營業成長。
	實際效益	259,534	
	差異	100,640	

### 3. 改善計畫

藉由半導體高階製程系統整合能力與關鍵技術之市場優勢，擁有完整的供應鏈體系以極高在地零組件資源取代率，能有效降低關鍵零組件取得成本。積極朝向半導體設備自主化與關機零組件開發發與對應之專利佈局。目前已完整自主研發擁有高精度智慧化真空傳送模組（VTM）與前端晶圓傳送平台（EFEM）解決方案並陸續交付客戶使用，提供兩岸包括半導體上、中、下游產業客戶持續推進先進製程升級，帶動未來業績的持續成長。

#### (二) 113 年發行無擔保可轉換公司債計畫內容、執行情形及效益說明

##### 1. 計畫內容

- (1) 該次計畫所需資金總額：新台幣 379,473 仟元。
- (2) 發行國內第二次無擔保轉換公司債 3,000 張，每張面額新台幣 100 仟元整發行總面額為新台幣 300,000 仟元，發行期間五年，票面利率為 0%，本次採競價拍賣方式辦理公開承銷，依票面金額之 109.82% 發行，實際募集金額為新台幣 329,473 仟元。
- (3) 募資計畫與該計畫金額不足之差額 50,000 仟元，將以本公司以自有資金或銀行借款支應。
- (4) 目的事業主管機關核准日期及文號：中華民國 113 年 8 月 9 日金管證發字第 1130351078 號。
- (5) 計畫項目、預定資金運用進度：

單位：新台幣仟元

計畫項目	預定完成日期	預定資金運用進度	預定資金運用進度				
			113 年度			114 年度	
			第二季前	第三季	第四季	第一季	第二季
轉投資 CBT CONVERGE CO., LTD. (以下簡稱川寶泰國)	114 年第二季	350,000	45,862	180,000	-	-	124,138
充實營運資金	113 年第三季	29,473	-	29,473	-	-	124,138
合計		379,473	45,862	209,473	-	-	124,138

- (6) 本公司本次計畫總金額 350,000 仟元，全數用於轉投資川寶泰國。本公司考量長期產銷發展、產業供應鏈影響及國際趨勢等，為貼近客戶服務提升接單競爭力，於 112 年 8 月 11 日董事會決議通過設立子公司川寶泰國，從事曝光機設備之生產、組裝及零件或耗材批發與維修，以就近服務東南亞客戶，並即時提供東南亞客戶耗材與維修服務。本公司本次轉投資川寶

泰國之資金中，預計 35,642 仟元用以購置土地，150,351 仟元用以興建廠房，33,290 仟元用於購置機器設備及 130,717 仟元用於營運資金。

- (7) 本次募集資金計畫中之 29,473 仟元用於充實營運資金，若以所募得之資金取代向銀行融資，可適度減輕該公司財務負擔，避免利息支出侵蝕獲利，亦可降低對銀行之依存度，增加資金運用靈活度，進而增加其長期競爭力。

## 2. 執行情形

### (1) 資金執行情形：

單位：新台幣仟元

計畫項目	執行狀況			進度超前或落後情形、原因及改進計畫
轉投資泰國川寶公司	支用金額	預定	350,000	本公司本次計畫預計進度於 114 年第二季全數執行完畢。
		實際	225,862	
	執行進度(%)	預定	64.53%	
		實際	64.53%	
充實營運資金	支用金額	預定	29,473	本公司本次計畫預計進度於 113 年第三季全數執行完畢。
		實際	29,473	
	執行進度(%)	預定	100.00%	
		實際	100.00%	

### (2) 本次發行計畫預計效益：

- A. 本公司對川寶泰國廠房建置及營運規劃，預計 113 年第三季辦理土地過戶及支付土地尾款，114 年第三季完成建廠，114 年第四季完成機器設備安裝，於 115 年第一季正式投入生產，其預計可能產生之營業收入、營業毛利、營業淨利及稅後淨利如下表，本公司對川寶泰國持股 100%，115~121 年度預計對川寶泰國認列之投資收益分別為 8,541 仟元、30,952 仟元、36,368 仟元、43,308 仟元、56,093 仟元、62,123 仟元及 62,123 仟元，在轉投資收益挹注下，對本公司整體營運規劃及發展具有正面助益。

單位：新台幣仟元

年度	營業收入	營業毛利	營業淨利	稅後淨利(註)	投資收益
115	99,000	27,131	8,541	8,541	8,541
116	240,075	67,906	30,952	30,952	30,952
117	282,150	79,808	36,368	36,368	36,368
118	329,175	93,109	43,308	43,308	43,308
119	364,320	110,829	56,093	56,093	56,093
120	400,950	121,972	62,123	62,123	62,123
121	400,950	121,972	62,123	62,123	62,123

註：川寶泰國已取得泰國投資優惠執照，免徵企業所得稅 8 年。

- B. 本次募集資金計畫中之 29,473 仟元用於充實營運資金，以所募得之資金取代向銀行融資，截至最近期之銀行平均借款利率約為 1.58% 設算，113 年度及其以後各年度分別約可節省 155 仟元及 466 仟元之利息支出，亦可適度減輕該公司財務負擔，避免利息支出侵蝕獲利，亦可降低對銀行之依存度，增加資金運用靈活度，進而增加其長期競爭力。

#### 肆、營運概況

##### 一、業務內容

###### (一)業務範圍

###### 1.公司所營業務之主要內容：

PCB 部門：主要從事於設計、研發、生產符合成本效益之曝光機及 DI & LDI 直接成像曝光設備，並提供 PCB 印刷電路板、FPC 軟性印刷電路板及 Mini LED、Micro LED、微機電等最佳曝光之解決方案及相關相關載板用檢查分類、AVI 外觀檢查機械設備製造與買賣。

半導體部門：主要從事半導體沉積 PECVD 製程設備再生、PEALD 原子層沉積設備、半導體零組件、EFEM 自動化生產製造。

###### 2.本公司 113 年度營業比重：

單位：新台幣仟元

主要產品類別	113 年度	
	營業收入淨額	佔營收比重(%)
PCB 部門	240,413	26.26%
半導體部門	675,101	73.74%
合計	915,514	100.00%

###### 3.公司目前之產品項目：

集團產品線
<ul style="list-style-type: none"><li>• PCB 曝光機、DI &amp; LDI 直接成像曝光設備</li><li>• 半導體前段成熟製程再生設備</li><li>• PEALD/ALE 原子層沉積開發應用</li><li>• 關鍵零組件耗材</li><li>• 晶圓傳送模組 (VTM, EFEM)</li><li>• 設備零件代理銷售</li></ul>

###### 4.計劃開發之新商品

PCB BU	<ol style="list-style-type: none"><li>1. 新一代 UV LED+LASER 混合光防焊直接成像設備</li><li>2. 8-12 <math>\mu</math>m 細線路雷射直接成像設備</li><li>3. 軟板 RTR 卷對捲直接成像設備</li><li>4. 玻璃基板 TGV 金屬化代工</li><li>5. 載板分類包裝機</li><li>6. 導線架 AVI 外觀檢查機</li></ol>
半導體 BU	<ol style="list-style-type: none"><li>1. 原子層沈積及蝕刻設備 (PEALD/ALE) 設備</li></ol>

	2. 300mm PEALD/MOALD&ALE 自製設備
	3. 半導體關鍵零組件耗材 (Silicon, SiC)
	4. 老化測試爐代工業務
	5. 玻璃基板 TGV Wafer level 業務開發

## (二)產業概況

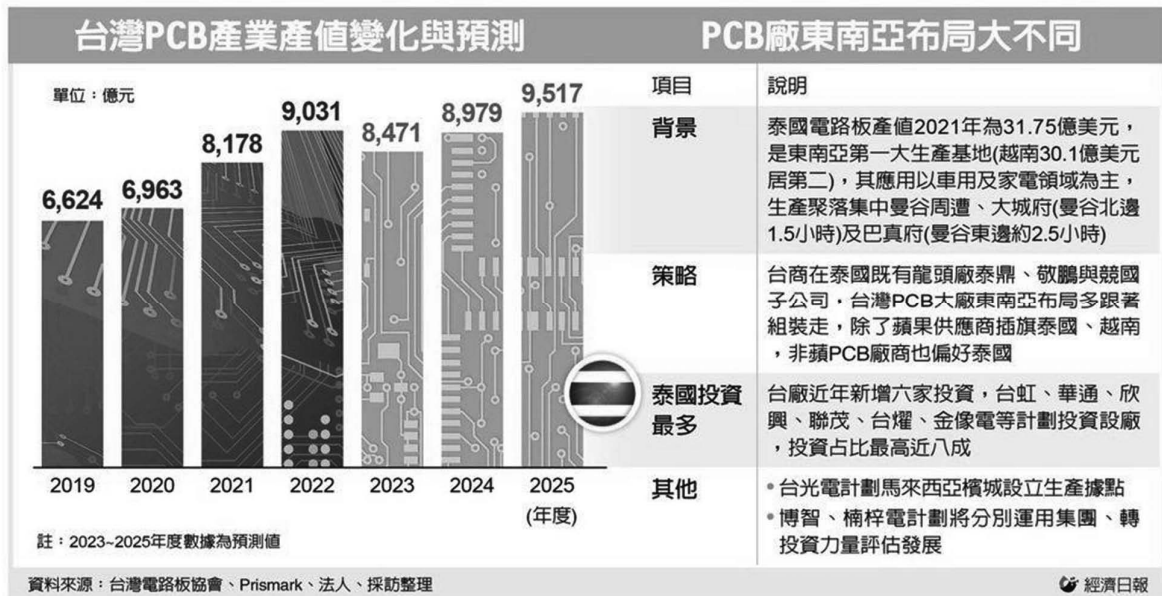
### 1.產業之現況及發展

#### (1) PCB 產業

據工研院產科國際所估計，2023 年全球印刷電路板 (PCB) 產值為 739 億美元，衰退 15.6%，2024 年產值將回升，估年成長 6.3%，全球各國競相強健半導體產業，牽動 PCB 與載板生態系。2021、2022 年疫情下的供需失衡，導致全球消費過度膨脹，疫後則面臨去化庫存與升息抑制通膨的壓力；因此 2023 年全球 PCB 產業遭逢巨幅衰退，台灣電路板協會 (TPCA) 發布新聞稿指出，據工研院產科國際所估計，2023 年全球 PCB 產值為 739 億美元，衰退 15.6%。TPCA 分析中、日、台、韓狀況，陸資廠因載板比重偏低，加上汽車應用逆勢成長而有所支撐，整年以 9% 的衰退優於全球平均；反觀韓國因載板比重最高，並集中於消費性電子記憶體應用，衰退幅度超過 20%；儘管載板在日本和台灣占有相當比重，但產品組成相對均衡，及擁有汽車應用的支撐，因此衰退介於中韓之間。因 2023 年的基期較低，整體電子產業將於 2024 年感受到更高的成長動力，電路板產業也將因庫存回補可望迎來下個成長週期。雖然整體消費需求還需時間恢復至正面循環，但仍可因部分產品規格提升而受益。工研院產科國際所指出，2024 年預估全球電路板產值將回升至 782 億美元，較 2023 年成長 6.3%。待整體消費市場的成長動能逐步接近全球經濟表現，全球電路板產值的成長速度也將回歸 4% 至 5% 的長期平均水準。針對 2024 年全球 PCB 產業的發展，台灣電路板協會 (TPCA) 與工研院產科所 (ISTI) 共同指出 4 大關鍵議題。第一、全球各國競逐強健半導體產業，牽動 PCB 與載板生態系；第二，碳中和電子產品問市，供應鏈減碳壓力大增；第三，供應鏈加速全球化布局，新 PCB 聚落於東南亞成形其中泰國已有超過 30 家 PCB 板廠宣布前往投資，將成為台灣、中國外的 PCB 生產基地，預估將帶來設備商的高成長期；第四，產品規格迭代更新將成為主要成長動能。

台灣印刷電路板 (PCB) 產業產值在今年隨經濟逆風而蹲低後，未來在

2024 年起至 2025 年的兩年仍將逐步挑戰邁向兆元產值規模，相關大廠配合客戶需求在東南亞的投資布局將助攻達成相關目標，而泰國是台廠投資首選，投資家數也最集中。台灣電路板協會、知名研究機構 Prismark 數據分別顯示，2022 年台灣 PCB 廠在高階產品、ABF 載板與匯率加持產值首度突破 9,000 億元，2022 年產值約為 9,031 億元，繼 2021 年首次突破 8,000 億元後再創新高。



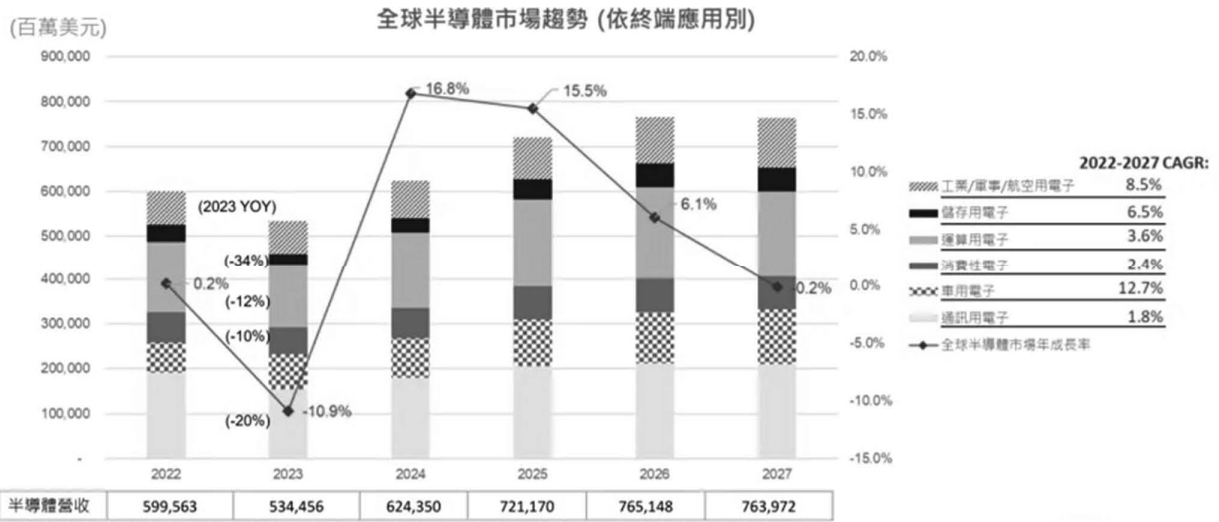
## (2) 半導體產業

2023 年半導體產業市況受全球經濟通膨等影響，呈現負成長。展望 2024 年，台灣半導體產業產值將達 4.9 兆元台幣，相較 2023 年 4.3 兆元增幅達 14.1%。台灣以先進製程技術引領 AI、5G 及高效能運算領域發展，推動台灣半導體產業在 2024 年邁向新高峰。

在所有半導體產業中，台灣晶圓代工穩居全球第一。2023 年台灣晶圓代工產值約為 24,656 億台幣，年衰退 8.2%，主因是受通膨因素影響，終端需求不如預期，客戶對庫存管控仍持謹慎態度，儘管有 AI 需求，但仍不足以抵銷庫存和不景氣所帶來的需求疲軟。

展望 2024 年，預計客戶庫存修正完成，需求逐漸恢復正常，且台積電 3 奈米製程開始擴大貢獻營收，工研院產科所預估 2024 年台灣晶圓代工產值預估為 28,280 億台幣，年成長 14.7%。

整體 IC 製造業受惠於 AI、高效能運算等需求驅動，可望在 2024 年有重回正軌，預估 2024 年台灣 IC 製造產業產值年成長率達 14.3%，仍需觀察市場需求回復力道以及通膨、地緣政治等發展情勢。



全球半導體市場將在 2024 年恢復成長趨勢，年成長率達 16.8%，市場規模達 6,240 億美元。(工研院提供)

## 2. 產業上、中、下游之關聯性

### (1) LDI 曝光設備及 PCB 產業上、中、下游

#### A. LDI 曝光設備上、中、下游

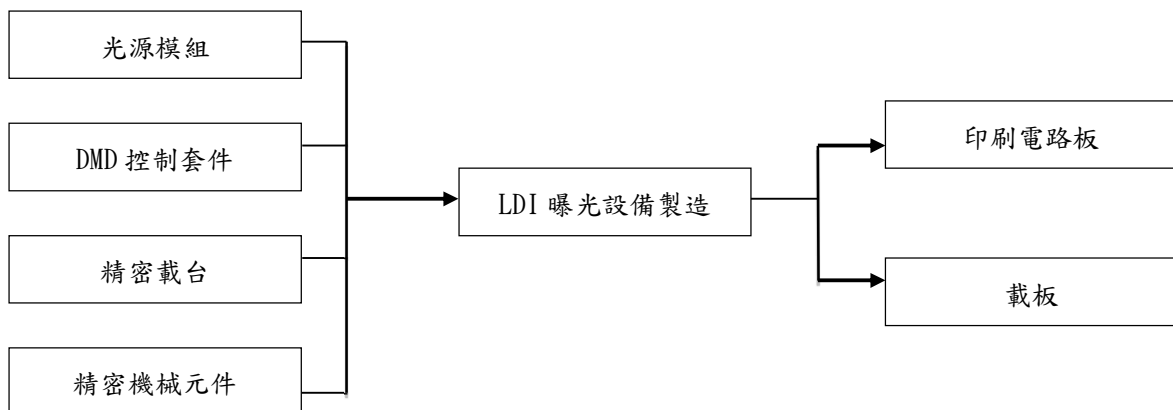
上游	光源模組、DMD 控制套件、精密載台、機密機械元件
中游	LDI 曝光設備製造
下游	印刷電路板、載板

本公司所屬行業上游係為元件之製造，供應到中游為曝光機整合設備商，然後再供應予下游做為 PCB 或觸控面板生產製造之設備。本公司係屬中游曝光機整合設備商，整合了上游之光學取像、電控材料與精密機械等元件，進而研發製造出曝光機設備後再銷售予下游市場，下游市場係為印刷電路板產業及觸控面板產業廠商。

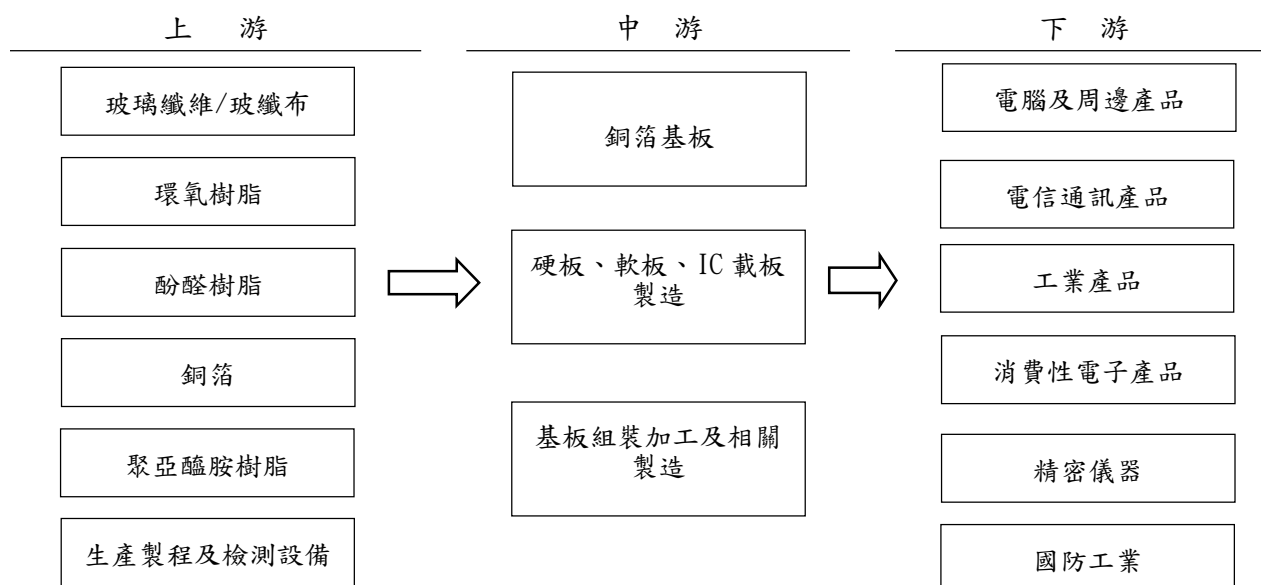
上 游

中 游

下 游



## B. PCB 產業上中下游



印刷電路板（Printed Circuit Board, PCB）是由各類電子零組件組成，並將其電性連結使之得以發揮電性功效，可謂所有電子產品不可缺的基礎零件，又稱「電子工業之母」。印刷電路板產業上游為玻纖布、銅箔、聚醯亞胺（PI）及樹脂等材料的供應商，中游為銅箔基板及印刷電路板製造業者，下游則為各類電子產品的供應商。

上游：印刷電路板產業鏈上游產品包括絕緣紙、玻纖蓆、玻纖紗、玻纖布等補強材料，無氧銅球、電解銅箔、壓延銅箔等導電材料，以及酚醛樹脂、溴化環氧樹脂、聚醯亞胺（PI）樹脂、聚四氟乙烯（PTFE）樹脂等黏合材料。

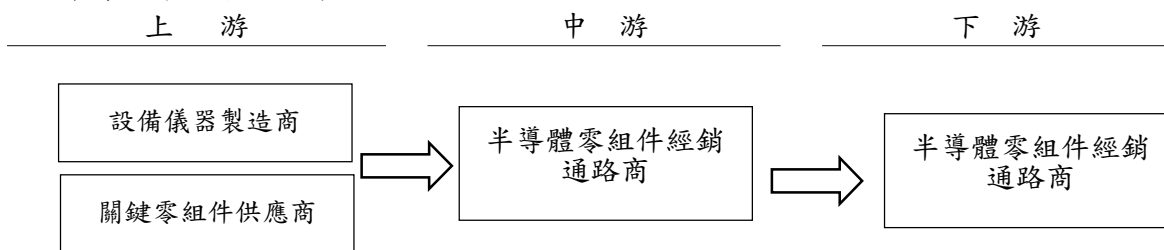
中游：銅箔基板為生產印刷電路板之關鍵基礎材料，其製造流程是將溶劑、硬化劑、促進劑、樹脂等加以調膠配料而成，並與補強材料如玻纖布浸化成膠片；之後經過膠片檢驗程序並進行裁片與疊置，再覆加銅箔，經過熱壓、裁切、檢驗與裁片，最終製成銅箔基板。印刷電路板方面，則主要區分為硬質印刷電路板、軟性印刷電路板及 IC 載板等三類，硬質印刷電路板應用於電視、錄放影機、電話機、傳真機、PC、筆記型電腦等，軟性印刷電路板應用於手機、數位相機、筆記型電腦、TFT-LCD 面板、觸控面板等，IC 載板則應用於邏輯晶片、晶片組、繪圖晶片、DRAM、快閃記憶體等。

下游：印刷電路板可應用於各式電子產品，包括資訊、通訊及消費性產品，如：電視機、錄放影機、電腦週邊設備、傳真機、筆記型電腦、平板電腦、智慧手持裝置、通訊網路設備，以及智慧型穿戴裝置產品等。此外在 Mini LED 與 Micro LED 的發展方面，雖然至 111 年 Micro LED 技術仍囿於整體成本問題暫難大幅拓展市場占比，但相關參與廠商仍熱度不減，可以預期相較於 IT 產品其規格門檻的要求，短期仍以電視產品為 Micro LED 顯示技術主要進軍的產品。

(2) 半導體產業及零組件通路商上、中、下游

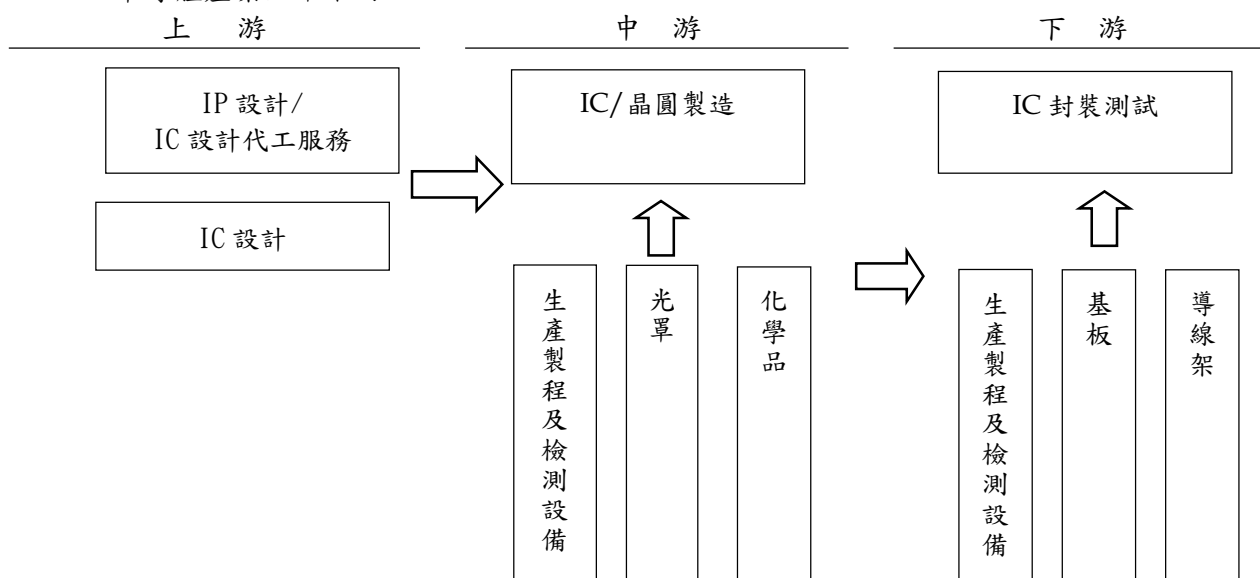
上游	設備儀器製造商、關鍵零組件供應商
中游	半導體零組件經銷通路商
下游	資訊電子通訊產品之製造商

A. 半導體零組件通路商上、中、下游



半導體零組件通路商在半導體通路供應鏈上，上游為半導體整合元件廠 (IDM) 及 IC 設計業者，下游為電子產品製造商，隨產業分工更為細緻，通路商之專業經銷，為兩者提供專業的供應鏈管理服務；對上游製造商而言，通路商可代其建構綿密完整之行銷通路網，節省其管銷費用；對下游製造商而言，通路商提供一個整體服務功能管道，如技術性服務、全球運籌供料等。

B. 半導體產業上中下游



半導體產業鏈上游為 IP 設計及 IC 設計業，中游為 IC 製造、晶圓製造、相關生產製程檢測設備、光罩、化學品等產業，下游為 IC 封裝測試、相關生產製程檢測設備、零組件（如基板、導線架）、IC 模組、IC 通路等業。台灣擁有全球最完整的半導體產業聚落及專業分工，IC 設計公司在產品設計完成後，委由專業晶圓代工廠或 IDM 廠（整合型半導體廠，從 IC 設計、製造、封裝、測試到最終銷售都一手包辦）製作晶圓半成品，經由前段測試，再轉給專業封裝廠進行切割及封裝，最後由專業測試廠進行後段測試，測試後之成品則經由銷售管道售予系統廠商裝配生產成為系統產品。

上游：IC 產品的源頭來自 IC 設計，IP 為 IC 設計的智慧財產權，IP 開發流程包含 IP 設計與 IP 驗證，在 IC 設計中，IP 核心再利用可以有效縮短產品開發週期並降低成本，現今 IC 設計大幅增加了許多功能，因此必須運用既有的驗證有效 IP 元件，以滿足上市前置時間的要求。但是，由於功能要求與技術製程的差異，各公司必須提供的 IP 種類太多，因此產生專門從事 IP 設計之公司。IC 設計使用 CAD 等輔助工具，將客戶或自行開發產品的規格與功能，藉由電路設計由 IC 表現出來，就是如何將一片晶片的功能從邏輯設計到晶圓設計之流程。IC 可簡單區分為類比 IC 與數位 IC 兩大類。全球 IC 設計產業已進入美國、台灣與中國大陸三分天下的時代。中國大陸 2014 年開始大陸扶植半導體產業後，中國大陸 IC 設計產業在內需市場支撐下，近年來快速成長。美中貿易戰後，為避免關鍵技術受制於美國，更加速中國大陸半導體自主化之決心，積極發展自有半導體供應鏈。

中游：IC 製造的流程是將晶圓廠所做好的晶圓，以光罩印上電路基本圖樣，再以氧化、擴散、CVD、蝕刻、離子植入等方法，將電路及電路上的元件，在晶圓上製作出來。由於 IC 上的電路設計是層狀結構，因此還要經過多次的光罩投入、圖形製作、形成線路與元件等重複程序，才能製作出完整的積體電路。台灣 IC 製造業者在晶圓龍頭台積電先進製程技術上的發展，仍領先群雄。

下游：IC 封裝是將加工完成的晶圓，經切割過後的晶粒，以塑膠、陶瓷或金屬包覆，保護晶粒以免受汙染且易於裝配，並達成晶片與電子系統的電性連接與散熱效果。IC 測試則可分為兩階段，一是進入封裝之前的晶圓測試，主要測試電性。另一則為 IC 成品測試，主要在測試 IC 功能、電性與散熱是否正常，以確保品質。台灣 IC 封裝與測試產業，穩坐全球之冠，隨著 IoT 應用興起，台灣 IC 封裝與測試業者持續布局高階封裝與異質整合技術，拉大與競爭業者之差距。

IC 通路業僅負責 IC 買賣銷售，不涉及生產製造，係向上游半導體設計廠或製造廠採購，提供給下游電子產業製造商所需之相關零件或材料。

### 3. 產品之各種發展趨勢

進入智慧化年代，PCB 走向多元應用，全球 5G 開始商轉後，換機潮帶動高價值電路板需求，車用電子、智慧醫療、智慧製造等各垂直場域的應用需求開始浮現，隨後疫情讓全球興起居家辦公與遠距教學趨勢，PC/筆電等終端產品需求，5G 與高效能運算等應用興起，晶圓製造等半導體市場供不應求，而全球淨零碳排政策，電動車需求增長，讓全球電路板市場成長，IC 載板成為臺灣第三個兆元產業。

半導體應用層面遍及智慧型手機、汽車、網路、雲端數據、工業自動化、智能家庭與各式消費性電子產品，產業端對於半導體關鍵技術發展與零組件供應的需求與日俱增，且在後疫情時代帶動數位轉型下，在宅經濟及 5G 各項應用需求，加速了不同領域的數字化轉型，5G、AI 和 HPC 應用增加，加上手機和電動汽車的多項創新應用與近來熱門的資料中心、人工智慧、高效能運算、車用等特殊應用需求續強，中長期來看，半導體在雲端製造、電動車、資料中心、伺服器、網通等領域前景仍看好。

#### 4. 產品之競爭情形

##### (1) PCB 曝光機設備

因終端產品市場對技術及規格要求不斷提高，全球 PCB 廠商競爭持續白熱化。台灣 PCB 廠商除了原有日系、韓系廠商之競爭外，來自歐系及中國之競爭亦不可小覷，將積極調整布局載板及封裝等高階曝光設備的研發，透過與市場上具領導指標之客戶技術合作來提升產品競爭力，並提供最即時且完善的售後服務，增加客戶黏著度。

##### (2) 半導體設備

地緣政治影響將持續籠罩 2023 年半導體產業，從晶片法案到 CHIP 4 聯盟倡議，可預見台廠在中國大陸市場的業務將受到更多限制，也會影響台廠全球布局規劃，以及中國大陸加速自主半導體製程技術與設備開發，將足以威脅台系半導體設備廠，未來將積極朝向半導體設備自主化與關機零組件開發與對應之專利佈局，拓展市場版圖。

#### (三) 技術及研發概況

##### 1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年	112 年	111 年	114 年第一季
	研發費用		69,048	99,119	85,526

資料來源：經會計師查核簽證核閱之財務報告。

##### 2. 最近年度開發成功之技術與產品

年度	研發成果
105	LED 全系列半自動曝光機 LED 全系列全自動曝光機 數位直接成像曝光機 Raptor 7000 系列
106	Ledex-8810 高速防焊全自動機 ECAT 新控制架構導入 數位直接成像曝光機 Raptor 系列
107	Titan8000 線路、防焊用高速數位直接成像曝光機
108	Titan9400 細線路數位直接成像曝光機。 數位直接成像乾膜雙台面曝光機 Gemini 8000 系列開發
109	Titan8600PSR 防焊用直接成像曝光機 Titan8600DFR 40 $\mu$ m 線路直接成像曝光機 Gemini R40C6 內層、外層用雙台直接成像曝光機
110	SEMI X10 10 $\mu$ m DI 曝光機 TiTAN 8600PSR_H 超高功率防焊用 DI 曝光機 電動車車載用長尺寸捲對捲曝光機

年度	研發成果
111	Gemini 超高功率防焊用 DI 全自動線曝光機 電漿輔助原子層沉積及蝕刻雙功能機台 多載台晶圓級傳送設備前端模組 前段半導體單板電腦主機板 電漿射頻偏壓耦合匹配控制器
112	Gemini 超高功率軟板雙檯面防焊用 DI 曝光機 軟板用 RTR 平行光曝光機 先進製程表面光學鍍膜零件
113	LED+ Laser 混波 LDI 機 Lead Frame AVI 外觀檢查機

#### (四)長短期業務發展計畫

1. PCB 事業群：提供 5G、電動車、高速運算 (HPC)、人工智慧 (AI)、伺服器、電動車及載板等曝光機應用解決方案。

短期計畫：市場守成

- 傳統曝光機/RTR 軟板曝光機
- 線路 LDI / 防焊 DI 雙檯面直接成像曝光機

中長期計畫：應用提升至高階轉進

- 8 $\mu$ m LDI 開發布局 BT 載板市場
- 3 $\mu$ m Stepper 開發布局 ABF 載板曝光設備
- COWOS Stepper 曝光設備

2. 半導體事業群：提供半導體設備及關鍵零組件在地化解決方案。

短期計畫：半導體設備製造中心

中長期計畫：先進晶圓傳送系統製造中心  
半導體零組件製造中心

3. 集團發展：一個核心與兩大研發中心為主軸。

短期計畫：

- 永續發展委員會著眼公司轉型要由「製造」變「科技」專注技術培養與企業長期發展，秉持「公司治理與誠信經營」、「綠色產品與環境保護」及「照顧員工與關懷弱勢」，成為國內標竿企業典範，追求永續經營發展。
- 竹科研發中心著眼於先進製程設備自動化、軟體控制及機構開發與設計。
- 蘆竹材料研發中心著眼於光學設計及鍍膜、真空表面處理與材料開發。

中長期計畫：

- 集合研發能量提供設備與關鍵零組件在地化製造、提供再生解決方案。

- 持續投資、引進綠色與優化製程設備，並導入智慧節能管理的系統。
- 積極投入再生、循環經濟技術研發，協助客戶推動淨零排放解決方案。

## 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

地區	年度	113 年度		112 年度	
		銷售額	%	銷售額	%
台灣		591,258	64.58	785,568	55.80
中國		136,390	14.90	239,314	17.01
韓國		85,713	9.36	292,040	20.74
泰國		28,828	3.15	22,876	1.62
美國		30,272	3.31	32,199	2.29
新加坡		1,130	0.12	33,893	2.41
越南		34,684	3.79	261	0.02
其他地區		7,239	0.79	1,611	0.11
合計		915,514	100.00	1,407,762	100.00

#### 2.市場佔有率

全球印刷電路板曝光設備已移轉 LDI 直接成像曝光設備為主，主要為半自動及全自動曝光機兩個機種，全自動 LDI 直接成像曝光機過去由 ADTEC、KLA、ORC 等美、日大廠所把持，現在中國 LDI 設備廠已在中低階市場積極搶進，對亞洲 PCB LDI 直接成像設備形成巨大壓力。本公司為因應市場競爭，目前積極調整布局載板及封裝等高階 LDI 曝光設備的研發並積極開發新一代 LDI 曝光設備，同時強化集團內各事業群產銷合作、集團資源共享及整合資訊系統產生強勁的研發動能。另因應 PCB 廠的板塊移動，將積極擴展東南亞服務據點及生產基地，以增進客戶服務、吸引人才，並持續強化我們的競爭優勢，以佔有業界領先之地位。

#### 3.市場未來之供需狀況與成長性

PCB 為電子資訊產品中不可或缺的電子元件，下游領域應用非常多元，包括網路通訊、汽車電子、消費電子、電腦及其周邊、醫療、工業、軍事與航太科技產品等，隨著電子資訊產業和汽車產業快速發展，各種電子產品需求提升，將進一步推升 PCB 的市場商機。2022 年全球在後新冠肺炎時代，全球疫情共存政策趨勢下，各產業需求回溫，5G 相關產品、電動車持續擴大滲透率，載板廠擴廠產能持續開出，以及 AI 人工智慧之運用擴大，預計至 2025 年間，全球 PCB 產值年均複合增長率為 5.8%，2025 年全球 PCB 產值有機會超越 800 億美元。

隨著全球半導體產業晶圓廠設備持續擴增，人工智慧、智慧機器和量子運算、通訊等新興技術的需求成長最大，而電子裝置作為其骨幹，需求出現爆炸性的成長，台灣受惠台積電為世界晶圓代工領導廠商之一的優勢，帶領台灣其他業者與邏輯晶片製造在前段製造商投資先進製程設備成為全球最大的半導體設備需求市場。

#### 4. 競爭利基

- (1) 擁有自有技術開發、經驗豐富的台美研發團隊，可迅速因應產業變化之需求，降低成本。
- (2) 擁有健全的供應鏈，與供應商及客戶皆維持友好關係。
- (3) 強調台灣製造，可確保品質與良率。
- (4) 彈性製造系統，有效調節淡旺季人力調配。
- (5) 提供客戶即時且滿意的售後服務及維修能力。

#### 5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

##### (1) 有利因素

- A. 經驗豐富的研發團隊。
- B. 彈性製造系統。
- C. 駐點式售後服務。
- D. 建立完整之二手半導體設備統包商業模式。

##### (2) 不利因素及因應對策

###### A. 同業削價競爭

因應對策：

- ① 隨時注意市場脈動及客戶信用狀況，降低呆帳風險。
- ② 積極開發高階 LDI 曝光設備及 STEPPER 曝光機，保有市場佔有率及領先之地位。
- ③ 彈性且迅速的供貨系統。
- ④ 提供滿意的售後服務以增加產品附加價值。
- ⑤ 強化管理、提升良率、節省成本，以降低生產成本。

###### B. 人才難尋

曝光設備屬 PCB 製程中關鍵一環，需搭配光學光路系統設計、影像辨識能力，DMD 控制軟體、精密機械機構設計等專業技術，才可完成產品。其高階技術主要仍以歐美日等國家最為純熟，故要尋找專業人才實則不易。

因應對策：

- ① 透過產學合作尋找優秀人才。
- ② 積極推動人力教育訓練，提升人力素質。
- ③ 引進國外新技術，建立永續競爭優勢。

###### C. 供應鏈風險：勞力短缺、原物料短缺、材料及匯率波動

全球持續面臨通膨及中美貿易戰影響，引發原物料供應短缺及運輸成本高漲，供應鏈及物流供應吃緊，人才競爭與人力成本持續上升。

因應對策：

- ① 尋找替代廠商及訂定安全庫存策略。
- ② 深耕客戶及供應商長期夥伴關係。
- ③ 強化集團內各事業群產銷合作、集團資源共享及整合資訊系統。
- ④ 因應成本提高修正定價策略以確保利潤。

#### (二) 主要產品之重要用途及產製過程

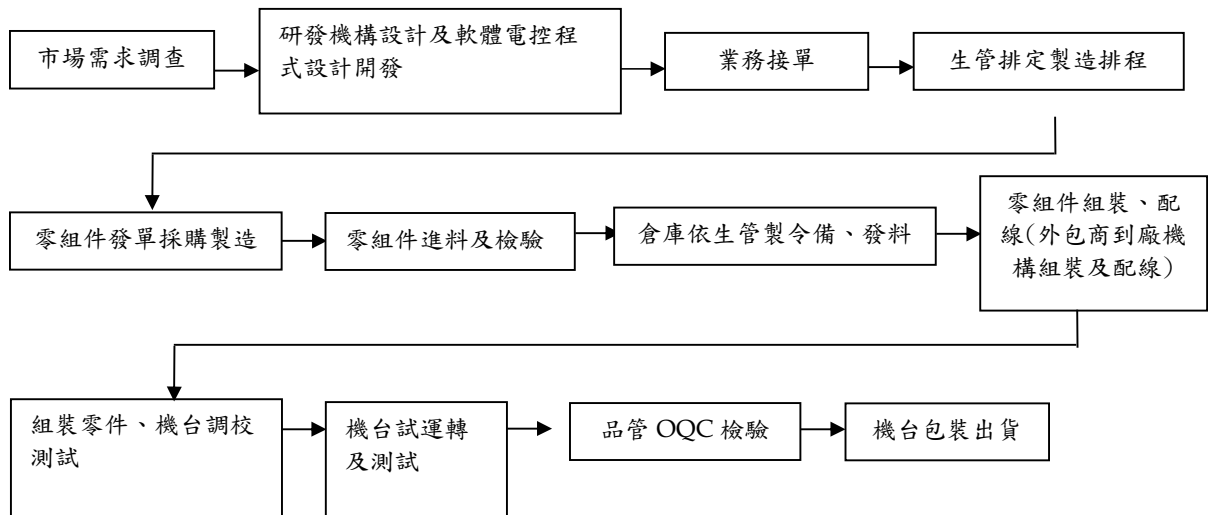
##### 1. 重要用途

主要產品類別	重要用途或功能
自動對位平行曝光機 (E2100-5KMC)	用於內層乾膜，精確曝光解析度 3.3mil，每天產速可達 2,400~3,200 片，具 2CCD 攝相機。

主要產品類別	重要用途或功能
自動對位非平行曝光機 (E2100-7KMD)	用於內層濕膜，精確曝光解析度 3.3mil，每天產速可達 2,800~3,200 片，具 2CCD 攝相機。
自動對位平行曝光機 (E2100-5KAC)	用於外層乾膜製程，平行光 5KW 單燈光源，2CCD.4CCD 切換功能，高解析度 3.3mil，每天產速可達 4,000 片。
全自動內層平行曝光機 (CBT-6905)	用於內層乾膜，精確曝光解析度 2.2mil，每天產速可達 4,000 片，具 4CCD 攝相機。
全自動內層非平行曝光機 (CBT-6907)	用於內層濕膜製程，精確曝光解析度 2.5.2.5mil，每天產速可達 4,000 片，具 4CCD 攝相機。
全自動 CCD 對位平行曝光機 (CBT-6805)	用於外層乾膜製程，平行光 5KW 單燈光源，具 4CCD 攝相機，高解析度 2.2mil，每天產速可達 3,000 片。
自動對位非平行曝光機 (CBT-810)	用於防焊濕膜製程，非平行光 10KW 單燈光源，2CCD.4CCD 切換功能，每天產 1,200~1,600 片。
自動對位非平行光曝光機 (CBT-810A)	用於防焊濕膜製程，非平行光 10KW 單燈光源，對位精度 $3\sigma \leq 10\mu\text{m}$ 。
自動對位平行光曝光機 (CBT-810AC)	用於防焊製程，平行光 10KW 單燈光源，CCD.4CCD 切換功能，對位精度 $3\sigma \leq 10\mu\text{m}$ 。
防焊全自動非平行光曝光機 (CBT-6710A)	用於防焊製程，大尺寸曝光面積，非平行光 10KW 雙燈光源，高產速曝光時間。
自動對位 UV-LED 平行光曝光機 (Ledex-2500)	適用內外層乾膜製程，高解析度 $62.5\mu\text{m}.62.5\mu\text{m}$ ，對位精度 $3\sigma \leq 20\mu\text{m}$ ，高產速每班 900~1000panels(12 小時)，多波長 UV-LED 平行光
內層全自動 UV-LED 曝光機 (Ledex-6907)	適用於內層濕膜製程，高解析度 $50.50\mu\text{m}$ ，多波長 UV-LED 光源，高產速=10sec+曝光時間
影像檢查 UV-LED 曝光機 (Ledex-3500)	適用於內層濕膜.乾膜製程，高產速每班 1400~1700pnls(12 小時)，高解析度 $50.50\mu\text{m}$ ，多波長 UV-LED 光源
自動對位 UV-LED 平行光曝光機 (Ledex-2500)	適用內外層乾膜製程，高產速每班 900~1000panels(12 小時)，高解析度 $62.5\mu\text{m}.62.5\mu\text{m}$ ，對位精度 $3\sigma \leq 20\mu\text{m}$ ，CCD 8 軸獨立攝影機，伺服傳動雙框架，專利高穿透光源，LED 模組狀態監控，玻璃無銅頭設計
內層全自動 UV-LED 曝光機 (Ledex-6907)	適用於內層溼膜製程，高解析度 $50\mu\text{m}.50\mu\text{m}$ 多波長 UV-LED 雙光源，高產速 Cycle time=10sec+曝光時間，上下底片重覆性 $3\sigma \leq 10\mu\text{m}$ ，LED 模組增益控制&狀態監控，LED 模組即時監測照度分佈，高速精準
外層全自動 UV-LED 曝光機 Ledex-6705AD	適用內外層乾膜製程，高解析度 $62.5\mu\text{m}.62.5\mu\text{m}$ ，對位精度 $3\sigma \leq 20\mu\text{m}$ ，高產速每班 900~1000panels(12 小時)，多波長 UV-LED 平行光，伺服傳動雙框架，專利高穿透光源，LED 模組狀態監控，玻璃無銅頭設計
外層全自動 UV-LED 平行光曝光機 (Ledex-6805A)	適用內外層乾膜製程，24''X38'' 大尺寸曝光面積，0.1mm 板厚薄板製程能力，高產速=13sec(4CCD)+曝光時間，高解析度 $62.5\mu\text{m}.62.5\mu\text{m}$
自動對位 UV-LED 曝光機(防焊專用)(Ledex-5000)	適用於防焊製程，對位精度 $3\sigma \leq 10\mu\text{m}$ ，多波長 UV-LED，產速每班 1400~1800 面(12 小時)，能量 <800mj.cm2
防焊全自動 UV-LED 曝光機 (Ledex-8810)	適用於防焊製程，大尺寸曝光面積，高產速=8sec(4CCD)+曝光時間，對位精度 $3\sigma \leq 10\mu\text{m}$ ，多波長 UV-LRD 光源。

主要產品類別	重要用途或功能
防焊全自動 UV-LED 曝光機 (Ledex-6710A)	適用於防焊製程，大尺寸曝光面積，0.1mm 板厚薄板製程能力，高產速=14sec(4CCD)+曝光時間，對位精度 $3\sigma \leq 10\mu\text{m}$
數位直接成像曝光機 Phoenix 5000 Series	具備直接成像 45 $\mu\text{m}$ 解析能力，透過快速切換料號來倍增產量，同時節省底片光罩的成本；最適合小量多樣的生產需求，並可彈性選購 DMD 光機數量。45 $\mu\text{m}$ 成像解析，多波長光源，提供 2~6 支光機多樣選擇，內層、外層、防焊皆可使用，半自動經濟型及全自動高速型
數位直接成像曝光機 Raptor 7000 series	專門針對高階 HDI、軟板、軟硬結合板等複雜細線路產品開發；30 $\mu\text{m}$ 直接成像解析能力，可生產高品質圖像。30 $\mu\text{m}$ 成像解析，多波長光源，搭載 6 支光機，內層、外層、防焊皆可使用，半自動經濟型及全自動高速型
防焊用數位直接成像曝光機 TiTAN 8000PSR_H	CBT 防焊 DI 搭載高功率三波長 UV LED，外層對位精度 $3\sigma \leq 10\mu\text{m}$ ，SRO 4mil，成像頭 6-7 頭供選擇，軟版專用自動化連線，夾板設計
數位直接成像曝光機 TiTAN 8000	適用內外層乾膜製程，獨特專利內層免鑽孔兩面對位精度 $\leq 12\mu\text{m}$ ，外層對位精度 $3\sigma \leq 10\mu\text{m}$ ，解析能力 40 $\mu\text{m}$ ，可搭配單機雙面自動化及雙機連線自動化，彈性可選擇 2-7 支投影頭，最大成像面積 26"X32"
數位直接成像曝光機 TiTAN 9000DFR	適用內外層乾膜製程，獨特專利內層免鑽孔兩面對位精度 $\leq 12\mu\text{m}$ ，外層對位精度 $3\sigma \leq 10\mu\text{m}$ ，解析能力 25 $\mu\text{m}$ ，可搭配單機雙面自動化及雙機連線自動化，彈性可選擇 2-7 支投影頭，最大成像面積 26"X32"
數位直接成像曝光機 Gemini 系列 G25D/G40D/G50D	適用內外層乾膜製程，405nm 單波雷射，內層對位精度 $\leq 16/24/24\mu\text{m}$ ，外層對位精度 $3\sigma \leq 8/12/12\mu\text{m}$ ，解析能力 25/40/50 $\mu\text{m}$ ，可搭配機連線自動化，彈性可選擇 6 或 7 支投影頭，最大成像面積 24"x32" 或 26"X32"
數位直接成像曝光機 SEMI X10	適用線路製程，可選擇燈源波長 365 or 405nm，外層對位精度 $\leq 7\mu\text{m}$ ，解析能力 10 $\mu\text{m}$ ，彈性可選擇 1 或 2 支投影頭，最大成像面 300mm*315mm
軟板 RTR 曝光機 CBT-RTR 系列(汞燈) Ledex-RTR 系列(LED 燈源)	適用軟板內外層捲對捲製程，對位精度 $3\sigma \leq 10\mu\text{m}$ ，解析能力 30 $\mu\text{m}$ ，單/雙面設備可供選擇，汞燈或 LED 燈源機款可選擇
半導體晶圓級傳送設備前端模組	用於將晶片傳遞至生產機台上，過程中比對 RFID.wafer ID. 方位校正，並檢測是否有缺片、疊片、斜插之現象。
半導體晶匣取放腔體	用於前段半導體真空製程中，晶片傳送至製程腔體，其中利用 Sensor 檢查晶片是否異狀。
半導體磊晶設備真空傳送模組	用於前段半導體磊晶設備，由大氣到真空之間的晶片傳送，其中並檢測晶片位置擺放是否正確。
前段半導體薄膜機台設備	晶圓製造廠內絕緣層及金屬層之生產設備，用於薄膜之沉積。

## 2. 產製過程：



### (三)主要原料之供應狀況

本公司主要原物料基本上區分為光學投影鏡頭元件、電控材料、DMD控制模組、精密載台及精密機械元件等，除光學投影鏡頭元件、DMD控制模組機密載台控制器係日本、德國及以色列大廠採購外，餘大多數均向國內供應商採購，品質及廠商交期維持穩定。本公司已與供應商建立良好之合作關係，為保持品質穩定度大多廠商採專案開發配合關係。近兩年因疫情打亂全球供應鏈，因應原物料短缺，本公司調整製程、訂定安全庫存機制及尋找替代廠商，並深耕與供應商長期夥伴關係，以避免主力產品發生缺料之情形。

(四)最近二年度主要進銷貨之廠商及客戶名單

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			112 年度			114 年度第一季						
	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	名稱	金額	占當年度截至第一季止進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	
佔進貨總額 10% 以上之廠商	甲廠商	51,474	15.15	非關係人	-	-	-	-	甲廠商	-	-	-	非關係人
	其他	288,376	84.85		其他	1,503,694	100.00		乙廠商	-	-	-	非關係人
	進貨淨額	339,850	100.00		進貨淨額	1,503,694	100.00		其他	42,223	100.00		
					進貨淨額	1,503,694	100.00		進貨淨額	42,223	100.00		

註 1. 112 年度及無占進貨淨額百分之十以上之廠商。

2.最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	113 年度			112 年度			114 年度第一季						
	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	名稱	金額	占當年度截至第一季止銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	
佔銷貨總額 10% 以上之客戶	甲客戶	441,667	48.24	非關係人	甲客戶	428,121	30.41	非關係人	甲客戶	-	-	-	非關係人
佔銷貨總額 10% 以上之客戶	乙客戶	-	-	非關係人	乙客戶	171,300	12.17	非關係人	丁客戶	-	-	-	非關係人
	其他	473,847	51.76		其他	808,341	57.42		其他	208,652	100.00		
	銷貨淨額	915,514	100.00		銷貨淨額	1,407,762	100.00		銷貨淨額	208,652	100.00		

註 1. 甲客戶因終端客戶訂單增加，自 111 年提高生產設備之需求。

三、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

項目		113 年度	112 年度	截至 114 年 3 月 31 日止
員工 人數	直接員工	27	38	29
	間接員工	149	161	154
	合計	174	190	183
平均年歲		40.91	40.75	43.13
平均服務年資		8.82	8.28	8.87
學歷 分布 比率 %	博士	-	-	-
	碩士	22.91%	14.57%	21.92%
	大專	56.29%	61.31%	59.47%
	高中	20.23%	23.62%	18.06%
	高中以下	0.57%	0.50%	0.56%

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失(包括賠償)及處分之總額，並說明未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出：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：

- (1)依據職工福利金條例，提供職工福利金辦理各項福利事項，如：婚喪、年節禮品、生育、住院及重大災害等補助，並舉辦員工旅遊活動。
- (2)依規定提撥勞工退休準備金，以便管理員工退休準備金各項事宜。
- (3)本公司亦按政府相關法令投保勞工及全民健康保險，定期員工健康檢查，更為了員工安全著想，為員工加保團體保險以保障員工，提供員工更多的福利。

2.進修、訓練情形：

- (1)本公司訂有教育訓練管理辦法，期許員工與公司同步成長並提升工作技能，針對同仁之需求並配合相關規定，舉辦員工教育訓練、專業技術訓練、品質管制訓練、員工成長相關訓練及勞工安全衛生講習等各類教育訓練，提供員工完整的專業技能養成與自我成長
- (2)依員工本身之條件 及工作之需要配合實施下列有關之訓練：
  - 安全衛生教育及預防災害之訓練。
  - 職前訓練：新進人員進入本公司必須接受「一般性職前訓練」及該職務之「專業性訓練」。
  - 在職訓練：依據員工執行職務所須之各項專業職能，規劃一系列訓練課程。

- 其他專長訓練。

(3)113 年度員工進修與訓練情形如下：

員工訓練支出新台幣 405,649 元，總計受訓人次 508 人，總時數 2,705 小時。

3.退休制度：

本公司依據勞動基準法之規定訂定員工退休辦法，每月按薪資總額提撥退休準備金，存入台灣銀行之退休金專戶，勞工退休金條例自民國 94 年 7 月 1 日起施行，並採確定提撥制後，本公司員工得選擇適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。對適用該條例之員工，本公司每月負擔之員工退休金提撥率，不低於員工每月薪資百分之六。

4.勞資間之協議

為保障勞資權益，協調勞資關係，本公司定期舉辦勞資會議，致力加強勞資和諧並做雙向溝通協調以解決問題。

5.各項員工權益維護措施情形：

本公司提供門禁安全管理，定期實施有關消防及各項公共安全之維護及檢查及訂有災害防範措施與應變管理程序，以保障員工在工作場所之人身安全。另本公司依法成立職工福利委員會，統籌辦理職工福利金之籌畫、提撥、保管、動用及相關法令所規範之相關事宜。對於員工各項權益之維護及福利制度之執行，皆以法令規範為依據。並設立員工意見信箱，定期舉行勞資會議，維持勞資溝通暢通與員工權益的維護。

(二)最近二年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

## 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：

1. 資通安全風險管理政策

本公司由資訊部負責嚴密之資訊安全機制，已建立全面的網路與電腦相關資安防護措施，具體包括：先進病毒掃描工具、強化網路防火牆與網路控管、電腦防毒措施與惡意軟體偵測解決方案

此外，公司會持續檢視和評估其資訊安全規章及程序，以確保其適當性和有效性。通過落實資訊安全管理，確保公司製造、營運及會計等重要企業功能之電腦系統資料的安全。

公司同時強化備援措施，以防範資訊安全遭破壞後能在最短時間內將資料復原，將資料損失降低到最小甚至不造成任何影響，使公司迅速恢復正常營運。

## 2. 具體管理方案及投入資源

項目	說明
網路安全	執行電腦掃描及系統與軟體更新。
	強化內部網路防護，區隔員工及訪客以降低不正常之入侵。
	強化網路防火牆與網路控管，防止電腦病毒跨機台及跨廠區擴散。
裝置安全	建置行動裝置掃毒機制，防止內含惡意軟體進入。
	設置軟體黑名單機制，禁止安裝非法軟體。
	個人電腦建置防毒措施，強化惡意軟體行為偵測。
帳號密碼與 權限管理	制定帳號密碼及權限之申請流程。
	密碼定期更換。
	人員異動帳號權限之移除。
復原機制	建置異地備援機制。
	資料備份管理。
教育宣導	加強員工對郵件社交程式攻擊的警覺性，提升員工資安意識。

(二) 最近年度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
授信契約	華南商業銀行	112.10.06~113.10.06	經常性綜合額度	無
授信契約	華南商業銀行	112.10.02~117.10.02	疫後貸款	無
授信契約	國泰世華商業銀行	113.03.12~114.03.12	短期信用借款	無
授信契約	國泰世華商業銀行	113.03.12~114.03.12	短期擔保借款	無
授信契約	國泰世華商業銀行	113.03.12~114.03.12	短期信用借款	無
授信契約	華南商業銀行	112.11.10~113.11.10	短期信用借款	無
授信契約	華南商業銀行	112.09.28~117.09.28	中期信用借款	無
授信契約	華南商業銀行	111.08.30~121.01.20	長期信用借款	無
授信契約	華南商業銀行	111.01.19~121.01.20	長期信用借款	無
授信契約	國泰世華商業銀行	110.10.20~115.10.20	短期信用借款	無
授信契約	國泰世華商業銀行	113.03.12~114.03.12	短期信用借款	無
授信契約	中國信託商業銀行	112.12.06~113.11.30	短期信用借款	無
授信契約	華南商業銀行	112.07.27~115.07.27	疫後貸款	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

項目 \ 年 度	113.12.31	112.12.31	增加（減少） 金額	變動比例（%）
流動資產	3,047,990	3,004,808	43,182	1.43
透過損益按公允價值衡量之金融資產	2,090	2,090	-	-
透過攤銷後成本衡量之金融資產	31,796	29,779	2,017	6.77
透過綜合損益衡量之金融資產	83,816	76,796	7,020	9.14
不動產、廠房及設備	918,550	847,762	70,788	8.35
使用權資產	13,725	17,347	(3,622)	(20.88)
商譽	213,440	213,440	-	-
無形資產	78,543	97,381	(18,838)	(19.34)
其他資產	45,710	92,688	(46,978)	(50.68)
資產總額	4,435,660	4,382,091	53,569	1.22
流動負債	1,220,834	1,372,763	(151,929)	(11.07)
非流動負債	348,089	361,242	(13,153)	(3.64)
負債總額	1,568,923	1,734,005	(165,082)	(9.52)
股本	540,372	477,861	62,511	13.08
資本公積	778,442	575,534	202,581	35.20
保留盈餘	1,539,068	1,588,633	(49,565)	(3.12)
其他權益	7,960	2,653	5,307	200.04
庫藏股票	0	0	-	-
非控制權益	895	3,405	(2,510)	(73.72)
股東權益總額	2,866,737	2,648,086	218,651	8.26
<p>重要變動項目之主要原因及其影響分析如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.使用權資產減少，主要係因本年度攤銷所致。</li> <li>2.無形資產減少，主要係因本年度攤銷所致。</li> <li>3.其他資產減少，主要係因預付款項及質押定存減少所致。</li> <li>4.資本公積增加，主要係因可轉換公司轉換溢價產生資本公積所致。</li> <li>5.其他權益增加，主要係因採權益法評價之國外營運公司外幣寶表換算差額增加所致。</li> <li>6.非控制權益減少，主要係因被投資公司-寶驊損失減少所致。</li> </ol> <p>未來因應計畫：強化集團資源共享及整合，持續研發提升自有技術，開發新產品，以利公司永續經營。</p>				

## 二、財務績效

### (一)財務績效分析比較表

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	112 年度	增加(減少)金額	變動比例(%)
營業收入	915,514	1,407,762	(492,248)	(34.97)
營業成本	665,757	1,031,786	(366,029)	(35.48)
營業毛利	249,757	375,976	(126,219)	(33.57)
營業費用	313,543	346,010	(32,467)	(9.38)
營業(損)益	(63,786)	29,967	(93,753)	(312.85)
營業外收入及支出	77,070	61,562	15,508	25.19
稅前淨利	13,284	91,529	(78,245)	(85.49)
所得稅費用	18,464	42,791	(24,327)	(56.85)
本期淨(損)利	(5,180)	48,738	(53,918)	(110.63)
本期其他綜合損益	6,199	6,907	(708)	(10.25)
本期綜合損益總額	1,019	55,645	(54,626)	(98.17)
重要變動項目之主要原因及其影響分析如下：				
1.營業收入、成本及毛利減少，主要係因國際間衝突、整體經濟環境不加升高通貨膨脹疑慮等負面因素持續影響下，造成整體市場成長趨緩終端需求減少，致本年度整體業績衰退。				
2.營業外收入增加，主要係因本年度外幣產生兌換利益較 112 年度增加所致。				
因應計畫：因應市場與終端客戶需求快速精進技術，積極進行調整及佈局高階技術之研發。				

### (二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

全球景氣下滑與需求不振、地緣政治衝突及高通膨的影響，讓全球政治經濟局勢不確定性變高，成整體市場成長趨緩，提高企業經營難度，展望未來，雖有諸多不確定的不利因素影響，但川寶公司仍積極進行調整布局載板及封裝等高階曝光設備的研發，並積極延攬研發人才為未來創造集團更高的營收做準備。與此同時因應台商回流設廠及 PCB 廠的板塊挪移，我們已於泰國成立公司，進行建廠規劃，未來將成為東南亞地區服務據點及生產基地，以增進客戶服務、吸引人才，並持續強化我們的競爭優勢，相信未來可以創造另一波的營收高峰。

## 三、現金流量

### (一)最近年度(113 年)現金流量變動之分析說明：

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額 a	全年來自營業 活動淨現金流 量 b	全年因投資及 籌資活動淨現 金流量 c	匯率影響 d	現金剩餘 (不足)數額 a+b+c+d	現金不足額 之補救措施	
					投資計畫	籌資計畫
988,138	26,358	102,736	4,625	1,121,857	-	-
113 年度現金流量變動分析情形						
1.營業活動產生淨現金流入，主要係因存貨陸續去化所致。						
2.投資及籌資活動產生淨現金流入，主要係因發行無擔保轉換公司債籌資所致。						

(二)流動性不足之改善計劃：不適用。

(三)未來一年(114年)現金流動性分析：

期初 現金餘額	預計全年來 自營業活動 淨現金流量	預計因投資 及籌資活動 全年現金流 出量	預計現金 剩餘(不足)數額	預計現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
1,121,857	482,889	(342,433)	1,262,323	-	-

未來一年度現金流量變動情形分析：

(1)營業活動預計產生淨現金流入，主要係因存貨持續去化所致。

(2)投資及籌資活動產生淨現金流出，主要係因興建廠房、購置設備及償還銀行借款。

#### 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

子公司寶虹科技股份有限公司以自有資金於新竹縣寶山鄉購地自建廠房，資金來源為自有資金及銀行貸款，預計於114年9月全部完工。

(二)對財務業務之影響

新廠除擁有同時生產18台8"/12"現代化設備組裝產線外，同時也是集團竹科設備暨軟體研發中心之所在，未來將有助於集團研發人才招募，也能為大新竹地區顧客群遞送快速、高質量和高價值的服務，與客戶共創互利與共榮前景。

#### 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

(一)透過投資子公司川康科技股份有限公司，以轉投資川康(上海)公司進行曝光機之耗材銷售及駐點式就近維修服務，藉以掌握行銷通路並進行全球化佈局，提高客戶黏著度及擴展公司產品在大陸市場占有率。

(二)因應未來終端應用面持續擴大及全球工業4.0、機器人自動化與PCB產業相關之產業發展趨勢，本公司除持續專注於發展PCB及液晶面板用曝光機外，於106年7月31日以854,108仟元收購寶虹公司，作為PCB曝光機設備之高階延伸，藉以結合PCB設備與半導體設備之技術整合，開發新產品以開創成長動能。

(三)110年6月投資設立寶驊公司，藉由其軟體開發能力整合光學、電子、軟體及機械開發設計更高階之設備，以滿足客戶需求開拓市場版圖。

(四)112年7月投資設立CBT Converge Co., LTD.(泰國公司)，因應南政策及PCB場的板塊挪移，就近服務東南亞地區客戶曝光機設備之生產、組裝及零件或耗材批發與維修。

單位：新台幣仟元

轉投資公司	113年度認列之投資(損)益	投資政策	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
川康科技股份有限公司	(6,248)	轉投資川康(上海)公司以擴展公司產品在大陸市場占有率。	全球景氣下滑與需求不振、地緣政治衝突及高通膨的影響，造成整體市場成長趨緩。	因應台商回流設廠及因應東南亞泰國PCB場的板塊挪移，我們已在台灣南部擴展服務據點、及東南亞泰國已設立分公司並與泰國政府申請BOI A1許可證。
川康國際貿易(上海)有限公司	(334)仟美元	拓展大陸市場及就近服務大陸地區客戶曝光機之耗材銷售。		
寶虹科技股份有限公司	39,684	與半導體設備之技術整合，增加與開發新產品，開創成長動能。	獲利原因為半導體設備之需求強勁	積極朝向半導體設備自主化與關機零組件開發發與對應之專利佈局。
寶驊科技股份有限公司	(5,018)	藉由軟體開發能力整合光學、電子、軟體及機械開發設計更高階之設備，以開拓市場版圖滿足客戶需求。	虧損原因為寶驊科技之業務尚處於開發階段。	積極建置人力以開發新產品來創造成長動能。
CBT Converge Co., LTD.	246	拓展東南亞市場及就近服務東南亞地區客戶曝光機之耗材銷售。	尚未營運	尚未營運

(四) 未來一年投資計畫：因應PCB 廠的板塊挪移，已設立泰國生產及及服務據點，本公司仍將以長期策略性投資及保障股東利益為原則，持續審慎評估各項轉投資計畫。

#### 六、最近年度截至年報刊印日止之風險事項分析評估

##### (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. 最近年度利率變動對公司損益之影響及未來因應措施：本公司利率風險主要來自於投資部位及金融債務，利率變動會影響公司現金及約當現金所產生之利息收入以及金融債務所需支付之利息費用，本公司隨時掌握市場利率走勢，根據銀行存借款情形評估是否需從事利率避險，以規避利率波動之風險。

2. 最近年度匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司主要銷貨多以外銷為主皆為美金計價，因此美元兌新台幣匯率之波動對本公司損益及資產價值造成影響，故本公司對於匯率採取穩健之外匯管理方式，隨時掌握匯率走勢，依據外幣資產及負債情形從事遠期外匯買賣合約，以規避匯率波動之風險。

3. 最近年度通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施：

新冠疫情導致全球供應鏈遭受衝擊，導致原物料價格大幅上漲，將嚴密注意各項重要原物料價格變化滾動式調整採購策略，另因應通貨膨脹持續升溫美國聯準會採取緊縮貨幣政策，導致利率上揚，使未來金融債務之利息支出增加，本公司密切注意市場及貨幣政策之發展，並評估是否透過利率衍生性商品來規避風險。

(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.從事高風險、高槓桿投資：本公司各項投資皆經謹慎評估，並且依據「取得及處分資產處理程序」暨核決權限規定辦理，並未從事高風險、高槓桿投資事宜。

2.資金貸與他人、背書保證：本公司已訂定「資金貸與管理辦法」及「背書保證作業程序」，以進行風險控管，並作為資金貸與他人及背書保證之依據。最近年度及截至年報刊印日止，並無資金貸與他人及背書保證之情事，未來如有發生，將依資金貸與他人及背書保證作業程序辦理。

3.近來金融市場受事件衝擊波動加劇市場風險大增，對於具有槓桿作用之衍生性商品交易，本公司將更為保守謹慎，以避險需求為主要考量，本公司所從事之衍生性商品交易，均依「取得及處分資產處理程序」辦理。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

1.因應未來幾年 5G、AIoT、高效能運算(HPC)相關應用的市場趨勢，積極進行調整布局載板及封裝等高階設備的研發，朝向設備自主化與關機零組件開發與對應之專利佈局。

2.預計投入之研發費用：為全年營業額之 5%~8%。

(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

本公司經營團隊持續密切注意任何可能會影響公司營運的政策與法令。對國內外重要政策及法律變動，本公司已採取適當措施因應，以減少企業之法律風險，保障公司有形及無形資產。

(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

1.產業發展及技術變革

電子產業一向深受景氣循環、產品供需快速變化的重大影響，隨時洞察技術的改變並迅速發展創新技術，並整合集團技術資源共享開發高階設備，以強化市場競爭力及擴展市場佔有率。同時因應 PCB 廠之板塊移動，未來將積極佈局東南亞擴展服務據點及生產基地，以增進客戶服務、吸引人才，並持續強化我們的競爭優勢

2.資通安全

隨著科技發展及產業變化，對於網路的使用量及依賴性越來越高，資訊系統大量的核心資料使得資通安全風險隨之增加，資通安全風險包含資安攻擊、機密資料損毀及盜取、核心系統災難等。若發生資安事件將可能影響公司產能造成營運中斷及機密資訊外洩。本公司已建立全面的網路與電腦相關資安防護措施以強化資料中心安全。將透過持續檢視和評估其資訊安全規章及程序，以確保其適當性和有效性。並落實資訊安全管理確保公司製造營運及會計等重要企業功能之電腦系統資料之安全。另一方面建立備援機制，以確保受到資通安全攻擊時可在最短時間內復原使公司營運不受影響及損失降到最低。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司並無企業形象改變而造成企業危機之情事。本公司成立至今秉持專業及誠信的永續經營原則，人才培育及職能專業分工管理，累積良好商譽，帶動團隊發揮公司整體最佳效能。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司及子公司目前並無進行併購之相關計畫。

(八)擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施

1. 預期效益：子公司寶虹科技新廠除擁有生產 18 台 8"/12" 現代化設備組裝產線外，同時也是集團竹科設備暨軟體研發中心之所在，未來將有助於集團研發人才招募，也能為大新竹地區顧客群遞送快速、高質量和高價值的服務，與客戶共創互利與共榮前景。
2. 可能風險：電子產品市場需求波動甚大，科技發展多元，若整體需求下降或技術規格改變時，可能導致稼動不高或產能過剩。
3. 因應措施：隨時瞭解市場需求、審慎評估資本預算，與客戶發展策略合作夥伴關係，以降低市場或技術變動的負面影響。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

- 1.進貨：本公司主要供應廠商多為臺灣國內廠商，且雙方長年合作關係良好，重要零組件之部分採專案合作開發方式互相配合，故供貨來源尚屬穩定。再者部分供應廠商無不可替代之特性，積極尋找替代廠商及訂定安全庫存策略，且最近年度皆無超過進貨總額 10% 以上之供應商，因此並無供貨短缺、中斷及過度集中之虞。同時，為了有效管理供應鏈風險，本公司除了加強供應商的現場審核，更進而延伸管理上游供應鏈，以有效降低產能與品質之風險。
- 2.銷貨：針對未來公司及產業之發展趨勢，除保持與現有客戶良好關係外，將持續尋求國際大廠之合作，積極跨足高階技術之設備，分散未來銷貨對象，密切關注產業趨勢變化並與客戶緊密合作，已做出適當因應並持續強化市場領導地位。

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

本公司截至年報刊印日止，董事、監察人或持股超過百分之十之大股東並無股權大量移轉或更換之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

最近年度截至年報刊印日為止，本公司並未發生經營權改變之情事。

(十二)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：無。

(十三)其他重要風險及應因措施：無。

七、其他重要事項：無。



企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
川康科技股份有限公司	董事	川寶科技股份有限公司 代表人：張鴻明	600,000	川康科技 股份有限 公司
川康國際貿易(上海)有限公司	董事	川康科技股份有限公司 代表人：張鴻明	(註 1)	川康國際 貿易(上 海)有限公 司
寶虹科技股份有限 公司	董事長	川寶科技股份有限公司 代表人：張鴻明	32,044,488	寶虹科技 股份有限 公司
	董事	川寶科技股份有限公司 代表人：呂理宏	32,044,488	100%
	董事	川寶科技股份有限公司 代表人：游克強	32,044,488	100%
	監察人	川寶科技股份有限公司 代表人：簡麗真	32,044,488	100%
	總經理	呂理宏	-	-
寶驊科技股份有限 公司	董事長	川寶科技股份有限公司 代表人：張鴻明	1,600,000	寶驊科技 股份有限 公司
	董事	川寶科技股份有限公司 代表人：呂理宏	1,600,000	67%
	董事	鄭夙君	800,000	33%
	監察人	簡麗真	-	100%
	總經理	李俊銘	-	100%
CBT Converge Co., LTD.	董事長	川寶科技股份有限公司 代表人：張鴻明	20,000,000	100%
	董事	簡麗真	20,000,000	100%

註 1：係有限公司。

6.關係企業營運概況：

113年12月31日/新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總值	營業收入	本期損益
川康科技股份有限公司	600 美金仟元	249,751	108,383	85,228	(6,248)
寶虹科技股份有限公司	320,445	1,822,459	1,120,290	603,080	62,040
寶驊科技股份有限公司	24,000	9,703	7,017	16,385	(7,528)
CBT Converge Co., LTD.	233,679 泰銖仟元	234,611	-	-	246

(二)關係企業合併財務報表：本公司113年度(自113年1月1日至12月31日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依國際財務報導準則第10號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。相關資料請詳公開資訊觀測站關係企業三書表專區 [https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q10](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)。

(三)關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無此情形。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、重大影響事項

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

川寶科技股份有限公司



董事長：張鴻明



