

股票代號：6168

HARVATEK

年報查詢網址：

<http://mops.twse.com.tw>

本公司網址：

<https://www.harvatek.com>

宏齊科技

股份有限公司

113 年度年報

中華民國一一四年五月二十三日

一、公司發言人：

姓名：蘇育慧

職稱：財務部副處長

電話：(03) 539-9889分機1200

電子郵件信箱：evasu@harvatek.com.tw

代理發言人：

姓名：李佳慈

職稱：行政部經理

電話：(03) 539-9889分機1809

電子郵件信箱：cindy@harvatek.com.tw

二、總公司、分公司、工廠及之地址及電話：

總公司地址：新竹市中華路5段522巷18號

分公司地址：新竹科學工業園區新竹縣寶山鄉創新一路7號1樓

電話：(03) 539-9889

三、股票過戶機構：

名稱：宏遠證券股份有限公司

地址：台北市信義路四段236號3樓

電話：(02) 2326-8818

網址：<http://www.honsec.com.tw>

四、最近年度財務報告簽證會計師：

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、張雅芸會計師

地址：台北市信義區松仁路100號20樓

電話：(02)2725-9988

網址：<http://www.deloitte.com.tw>

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

六、公司網址：<http://www.harvatek.com>

目 錄

	頁次
壹、致股東報告書	
貳、公司治理報告	
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	3
二、最近年度支付董事(含獨立董事)、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	9
三、公司治理運作情形.....	12
四、簽證會計師公費資訊.....	42
五、更換會計師資訊.....	42
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.....	43
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.....	43
八、持股比例占前十大股東，其相互間為關係人或為配偶、二等親以內之親屬關係之資訊.....	44
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	
一、資本及股份.....	46
二、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制員工權利新股及併購(包括合併、收購及分割)之辦理情形暨資金運用計畫執行情形.....	48
肆、營運概況	
一、業務內容.....	49
二、市場及產銷概況.....	54
三、從業員工.....	57
四、環保支出資訊.....	57
五、勞資關係.....	58
六、資通安全管理.....	61
七、重要契約.....	63
五、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	
一、財務狀況.....	64
二、財務績效.....	65
三、現金流量.....	65
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	66
五、最近年度轉投資政策，其獲利或虧損之主要原因與其改善計畫及未來一年投資計畫.....	66
六、風險事項之分析評估.....	66
七、其他重要事項.....	67
陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資料.....	68
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	71
三、其他必要補充說明事項.....	71
柒、對股東權益或證券價格有重大影響之事項	71

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

根據 TrendForce 的報告，儘管全球總體經濟情況牽動LED市場發展，不過受惠於車用、虛擬實境、超小間距顯示屏等創新技術與應用持續發展，加上開發中國家需求穩定，對供應鏈形成有力支撐；此外，COB與MIP的競爭格局也將加速模組化產品的商業模式。114年受美國加徵關稅的影響，企業成本上升致使產品價格上漲，抑制全球消費需求，惟Micro/Mini LED、車用LED、農業照明和 UV(紫外線) / IR(紅外線) LED市場等領域繼續保持成長，綜合來看，預估全年度LED市場產值仍較前一年度小幅成長。

LED 一體機(All-in-One LED Display)為標準化產品搭配控制器整合，主要應用於企業會議與教育空間、活動、零售展示、演講廳、控制室、電競場所，甚至是家庭劇院等，除了中國市場之外，歐美、亞洲等市場需求也持續提升。此外，目前光電產業著重車用和感測領域，車用LED市場包含頭燈、尾燈、氛圍燈和Micro/Mini LED顯示，紅外線感測則涵蓋消費性電子應用、安防監控、工業生產、車用感測，以及新興的機器人科技，TrendForce預計車用LED市場規模將於118年達到50億美元，紅外線感測市場規模於同年達30億美元，113年至118年的年複合成長率分別為8% 與10%。

本公司不斷努力提升製程能力，並在產品品質及交期各方面皆能滿足客戶需求，業務推廣除了消費性應用、小間距顯示屏產品及 IR LED 外，更積極拓展新應用市場，如穿載式應用、智能家電及車用市場等毛利率較高之產品，另外也投入 Mini LED 及 RGB+IC 的生產及銷售，並正式推出 LED 一體機，以優異的 COB 與 MIP 工藝直接滿足終端客戶對於高階顯示器的需求。113 年度營業收入較前一年度衰退 3.57%，稅後淨損 20,154 仟元。僅將 113 年度營業概況及 114 年度營運計畫報告如后：

一、113年度營業結果

(一)營業計畫實施成果

113 年度全年營業收入淨額為 1,960,579 仟元，較前一年度衰退 3.57%，營業毛利率由 26.38% 下降為 25.41%，營業費用率由 24.26% 上升為 29.11%，營業利益由 43,004 仟元轉為損失 72,526 仟元，營業外淨收入 54,217 仟元，稅後淨損 20,154 仟元，歸屬於母公司業主之淨利為 5,860 仟元，每股稅後盈餘 0.03 元。

(二)預算執行情形

本公司 113 年度未公告財務預測，資本支出及一般費用的實際執行結果與內部預算差異不大。

(三)財務收支及獲利能力分析

本公司 113 年度合併各子公司來自營業活動之淨現金流入為 96,737 仟元，加(減)投資、籌資活動之淨現金流入(出)及匯率變動之影響後，現金及約當現金減少 233,202 仟元，期末現金及約當現金餘額為 573,197 仟元；本公司 113 年度獲利能力較前一年度略差，各項比率如下：

	112 年度	113 年度
資產報酬率(%)	2.31	(0.44)
權益報酬率(%)	2.76	(0.63)
稅前純益占實收資本比率(%)	5.37	(0.89)
純益率(%)	4.51	(1.03)
每股盈餘(元)	0.52	0.03

(四)研究發展狀況

本年度產品開發除原有的消費性、顯示屏產品及 IR LED 的研發外，同時持續開發 Mini LED、CSP、RGB+IC 及 VCSEL 等新產品，致力於相關產品的發光效率、亮度等功能提升，且對於製程能力提升、材料成本降低等持續投入開發。此外，本公司亦跨足半導體領域，將 LED 封裝技術運用於 IC 封裝，以利拓展新的業務範疇。

二、114年度營業計畫概要

114 年度總體經濟仍存在相當多不確定因素，但仍期望 LED 應用市場擴增及封裝技術進步，帶動需求成長，因此預期 114 年 LED 市場產值將呈現小幅成長，本公司之銷售數量也可望較前一年度成長，我們仍持續以改進產品製程、降低產品成本、提升設備效能及產品良率為目標，使產品符合市場需求。對外尋求穩定的合作夥伴，擴大產品的外包產銷機制，在產業供應鏈中扮演關鍵性的策略夥伴，對內優化產品組合，提升工廠稼動率及產品毛利率，為股東創造更大的利益。

三、未來公司發展策略

有鑑於 LED 市場競爭激烈，低價產品市場已嚴重侵蝕製造商利潤，本公司除持續降低生產成本、提升產品品質、縮短客戶交期外，更積極與客戶共同開發新產品、拓展新應用領域市場，成為客戶不可或缺的經營合作夥伴，並搶得先機發展高毛利率的利基型產品，擺脫殺價競爭的惡性循環，以求公司利潤最大化。

四、受到外部競爭、法規環境及總體經營環境之影響

隨著川普政府頻繁調整關稅政策、強化本土製造與保護主義立場，全球貿易摩擦升溫，對國際經濟秩序與供應鏈穩定性造成衝擊。同時，美國與其他主要經濟體在復甦腳步上的差異擴大，使各國央行貨幣政策分歧加劇，進一步推升全球金融市場波動。本公司會持續加強風險控管、精進內部管理，同時推動智慧化生產及加速改善製程和作業模式，加速公司對環境變動影響的應對時間，並有充分的適應能力，讓本公司能在現今動盪、不確定性高的世代下永續經營發展。

最後謹代表本公司經營團隊，對全體股東的支持與愛護致上最誠摯的謝意。

敬祝

身體健康 萬事如意

宏齊科技股份有限公司

董事長 汪秉龍



五、公司治理報告

一、董事、監察人、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. 董事資料

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期 年期	初次選任 日期	逕任時持有股份		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		目前兼任本公司及其他公司之職務	主要經(學)歷	具配偶或 二親等以 內關係之 主管、董事 或監察人 職稱	姓 關係 名 稱
							股數 (股)	持股 比率 (%)	股數 (股)	持股 比率 (%)	股數 (股)	持股 比率 (%)	股數 (股)	持股 比率 (%)				
董事長	中華民國	汪秉龍	男 61-70	113.06.25	3 年	84.03.03	13,680,237	6.63	13,680,237	6.63	4,895,995	2.37	-	-	交通大學航運技術學系 華光航運公司董事長 聯華電子(股)公司三副 Harvek(HK) Limited 董事長 群金創業投資有限公司董事長 宏銅科技(股)公司董事長	宏齊科技(股)公司董事長兼總經理 久元電子(股)公司董事長 Harvek(HK) Limited 董事長 群金創業投資有限公司董事長 宏銅科技(股)公司董事長	-	-
董事	中華民國	迅捷投資(股)公司	-	113.06.25	3 年	89.06.07	28,023,066	13.59	28,023,066	13.59	-	-	-	-	迅捷投資(股)公司副總經理	-	-	-
董事	中華民國	迅捷投資(股)公司 代表人：蔡果峯	男 41-50	113.06.25	3 年	107.08.16	-	-	-	-	-	-	-	-	台灣大學經研所 三商美利投資部經理人 台灣工銀研究部研究員	-	-	-
董事	中華民國	立齊投資有限公司	-	113.06.25	3 年	98.06.10	3,506,491	1.70	3,506,491	1.70	-	-	-	-	國立彰化師範大學物理系 聯華電子(股)公司副總經理	-	-	-
董事	中華民國	立齊投資有限公司 代表人：吳英志	男 61-70	113.06.25	3 年	101.06.18	-	-	-	-	-	24,482	0.01	-	宏齊科技(股)公司顧問 國際製造工程學會理事 品質經理人協會營運理事長 中華民國品質學會會士 竹科管理協會理事 中華民國品質學會經營品質委員會 主任委員 勤力發展署小型企業人力提升計畫 訓練學能司 台灣製 MIT 微笑標章認證審議委員會 委員 力致科技(股)公司獨立董事	-	-	-

運作。

(2)強化董事會功能：平日董事長即與全體董事，特別是獨立董事，保持密切溝通與資訊透明，定期召開董事會，審議重大營運決策案，並經適當討論與監督。

(3)持續強化公司治理機制：持續強化董事會、監督委員會、審計委員會等功能性委員會之運作效能，落實公司治理機制。

東京株式会社
要旨

114年04月27日

法人股東名稱 法人 股東之 重要股東

新嘉坡華人公司

中行重銷(00%)、江西(100%)

上月仅只八公一
本月大略八公一
一月内(10月1日-10月31日)

主要股東為法人者其主要股東

114年04月27日

卷之三

東股要之主人法

欣興電子(股)公司(16.67%)、聯詠科技(股)公司(15.15%)、焱元投資(股)公司(28.86%)、智原科技(股)公司

(12.12%)、京元電子(股)公司(7.58%)

(2.48%)、矽絲科技(股)公司(2.3%)、台人臺灣保險(股)公司(1.76%)、臺元投資(股)公司(1.54%)、中國人壽保險(股)

△ $\omega_{ij}(1,1,0)$ 为一单位向量 $(1,0,0)$ 与 $\omega_{ij}(1,1,1)$ 与 $\omega_{ij}(1,1,0)$ 之夹角

-4-

2. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長 汪秉龍		畢業於交通大學航運技術學系，為本公司之創立者，曾任職於聯華電子製造部經理及欣興電子廠長、台灣光電半導體產業協會理事長，目前擔任本公司董事長兼任總經理、久元電子董事長，對於公司現處之光電產業及半導體產業發展情況瞭若指掌，具備領導決策、經營管理、營運判斷及商務、業務等專業資歷及經歷。	汪秉龍董事長兼任本公司總經理，並兼任本公司關係企業(100%子公司)之董事長。同時亦為本公司前十名自然人股東，非為獨立董事。其餘符合金融監督管理委員會頒訂之「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項所列之獨立性情形。	0
董事 迅捷投資(股)公司 代表人：蔡果蒼		畢業於台灣大學經研所，曾任職於三商美邦投資部經理人及台灣工銀研究部研究員，目前擔任迅捷投資(股)公司副總經理，長於投資之研究分析。具有五年以上公司業務所需之工作經驗	蔡果蒼董事為本公司法人董事之代表人，非為獨立董事。其餘符合金融監督管理委員會頒訂之「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項所列之獨立性情形。	0
董事 立齊投資有限公司 代表人：吳英志		畢業於彰化師範大學物理系，具有五年以上公司業務所需之工作經驗，曾擔任聯華電子高階主管，長於工廠管理及營運策略企劃。	吳英志董事為本公司法人董事之代表人，非為獨立董事。其餘符合金融監督管理委員會頒訂之「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項所列之獨立性情形。	1
獨立董事 吳廣義		畢業於交通大學電子工程學系，具有五年以上公司業務所需之工作經驗，曾任宏碁電腦美國公司總裁及金控管理顧問公司董事長，長於電腦及面板等相關產業之營運策劃、投資策略之擬定及執行等。	左列四位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂 資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。	2
獨立董事 廖明政		畢業於輔仁大學企管系，具有五年以上公司業務所需之工作經驗，曾任半導體公司財務長，對於財務會計領域學有專精。		0
獨立董事 陳企凱		畢業於中央大學大氣物理系，具有五年以上公司業務所需之工		0

	作經驗，曾任半導體公司總經理，擅長決策判斷、經營管理及商務發展，並具備豐富的業務拓展與管理經歷，能有效帶領企業提升業務績效與市場競爭力。		
獨立董事 李佩榮	<p>畢業於交通大學科技法律研究所碩士及美國加州大學河濱分校企業管理碩士（MBA）。曾任職於半導體公司，擔任財務長、副總經理、發言人及董事等重要職務，亦曾任會計師事務所審計部與稅務部副理，具備豐富產業實務經驗與專業財稅背景。</p> <p>現職為誠遠商務法律事務所新竹分所主持律師、見閱會計師事務所主持會計師，以及見閱管理顧問股份有限公司董事長，並具有公司治理與 ESG 永續發展相關課程專業講師資格。</p> <p>專長涵蓋決策判斷、企業經營管理、商務及財務分析、財稅法規等領域，擁有跨法律、會計及企業管理之整合專業能力，能有效協助企業落實治理機制與提升永續經營效能。</p>	1	

註：本公司全體董事經查目前皆未有公司法第 30 條各款情事。

3.董事會獨立性：

本公司訂定董事遴選制度，全體董事之選任程序公開、公正，符合本公司「公司章程」、「董事選舉辦法」、「公司治理守則」、「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及「證券交易法第十四條之二」等之規定，現任董事會組成結構占比分別為 4 席獨立董事 (57.14%)，3 席非獨立董事 (42.86%)，其中 2 席具員工身份之董事 (28.57%)，女性董事占比為 14.29%，全體董事間皆未具有配偶或二親等以內之親屬關係，符合證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定情事。

本公司之董事會指導公司策略、監督管理階層及對公司、股東負責，在公司治理制度之各項作業與安排，董事會皆依照法令、公司章程或股東會決議等，據以行使職權。本公司董事會之運作強調獨立性及透明化，董事及獨立董事皆屬獨立之個體，獨立行使職權。四席獨立董事亦遵循相關法令規定，搭配審計暨風險管理委員會之職權，審視公司存在或潛在風險之管控等，據以確實監督公司內部控制之有效實施、簽證會計師之選(解)任及獨立性與財務報表之允當編製。此外，依本公司之「董事選舉辦法」訂定董事及獨立董事選任方式採行累積投票制與候選人提名制，鼓勵股東參與，持有一定股數以上之股東得提出候選人名單，該候選人資格條件審查及有無違反公司法第三十條所列各款情事之相關受理作業皆依法進行及公告，保障股東權益，以避免提名權遭壟斷或過於浮濫，保持獨立性。

本公司已建立董事會績效評估制度，每年執行一次董事會內部自評及董事成員考核自評；董事會績效評估項目包含(1)對公司營運之參與程度(2)董事會決策品質(3)董事會組成與結構(4)董事的選任及持續進修(5)內部控制等五大面向；而董事成員自評考核包含(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)董事之專業及持續進修及(6)內部控制等六大面向。上述之考核自評結果於提報董事會後，皆揭露於本公司年報及官網。

另外，為讓投資大眾充分了解本公司其餘董事會運作情形，也已在本公司年報、公司網站或公開資訊觀測站揭露相關訊息：(1)董事會成員參與開會出席狀況(2)董事會議案及決議(3)董事持續進修情形(4)董事成員之持股變化(包含持股比率、股份轉讓及質權之設定等情形)。

4.董事會多元化：

本公司「公司治理守則」第20條中有訂定董事會成員組成多元化方針，不限制性別、種族及國籍，除應具備執行職務所必須之知識、技能及素養，為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：一、營運判斷能力。二、會計及財務分析能力。三、經營管理能力。四、危機處理能力。五、產業知識。六、國際市場觀。七、領導能力。八、決策能力。

為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司「公司治理守則」第20條第3項董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。二、專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

本公司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	達成
兼任公司經理人之董事未逾董事席次三分之一	達成
獨立董事任期未逾3屆	達成
適足多元之專業知識與技能	達成

董事會成員多元化政策及落實情形如下表：

多元化核心項目 董事姓名	國籍	性別	兼任本公司員工	基本組成				產業經驗			專業能力				
				年齡				獨立董事任期 年資			銀 行	證 券	資 產 管 理	會 計	
				41 至 50	51 至 60	61 至 70	71 至 80	3年 以下	3至9 年	9年 以上				法 律	
汪秉龍	中華民國	男	✓			✓								✓	✓
迅捷投資(股)公司 代表人：蔡果蒼	中華民國	男			✓						✓	✓			✓
立齊投資有限公司 代表人：吳英志	中華民國	男	✓			✓								✓	✓
吳廣義	中華民國	男				✓			✓			✓		✓	✓
廖明政	中華民國	男				✓			✓		✓		✓	✓	✓
陳企凱	中華民國	男				✓		✓						✓	✓
李佩縈	中華民國	女				✓		✓					✓	✓	✓

本公司董事會成員共計7席，其中女性董事1席，占比14.29%。目前女性董事席次未達三分之一，原因為本公司董事會成員多為具備專業背景與經驗之人士，過往依據專業與經驗選任董事時，未特別設立性別比例目標，致現階段女性董事人數未達三分之一。為強化董事會性別與背景多元性，本公司未來在董事提名時，將性別多元納入考量因素之一，並於第十二屆董事會改選增加女性董事席次以達董事會三分之一為目標。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 4 月 27 日；單位：股、%

職稱	國籍	姓名	性別	選(就任)日期	持有股份 股數	持股 比率 (%)	配偶、未成年子女持有股份 股數	持股 比率 (%)	利用他人 名義持有 股份 股數	持股 比率 (%)	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 姓名 關係 稱稱	備註
總經理	中華民國	汪秉龍	男	102.01.01	13,680,237	6.63	4,895,995	2.37	-	-	交通大学航運技術學系 華光航運公司三副 聯華電子(股)公司經理 成興電子(股)公司廠長 台灣光電半導體產業協會(TOSIA) 第四屆理事長				
資深副總經理	中華民國	莊峰輝	男	94.04.01	601	-	-	-	-	-	龍華科技大學機械工程系 億光電子工業(股)公司副理				
副總經理	中華民國	張天健	男	105.06.21	9,200	-	-	-	-	-	波特蘭大學企業管理碩士 欣興電子(股)公司部長				
協理	中華民國	潘錫明	男	107.03.01	9,200	-	-	-	-	-	晶準精密(股)公司副總經理 成功大學材料所碩士 成功大學材料所博士 工研院光電所課長 璨圓光電(股)公司研發技術處處長 璨圓光電(股)公司研發中心副總				

財務主管	中華民國	蘇育慧	女	102.08.01	198	-	-	-	淡江大學產業經濟系 華南永昌證券(股)公司 群益證券(股)公司 一銀證券(股)公司 頂晶科技(股)公司 輔仁大學物理系 億光電子工業(股)公司研發 處副處長	宏鉑科技(股)公司監察人 星彩顯示(股)公司監察人 三元色視創(股)公司監察人	-	-	-
協理	中華民國	林明魁	男	110.04.13	198	-	-	-	淡江大學產業經濟系 華南永昌證券(股)公司 群益證券(股)公司 一銀證券(股)公司 頂晶科技(股)公司 輔仁大學物理系 億光電子工業(股)公司研發 處副處長	宏鉑科技(股)公司監察人 星彩顯示(股)公司監察人 三元色視創(股)公司監察人	-	-	-

註1：本公司董事長兼任總經理，係為提升經營效率與決策執行力，惟為強化董事會之獨立性，公司內部已積極培訓接任總經理之合適人選；此外，本公司董事長平時密切與各董事充分溝通公司營運近況與計劃方針以落實公司治理，於113年以增加獨立董事席次之方式提升董事會職能及強化監督功能。目前本公司已有下列具體措施：

(1)董事會組成與監督機能強化：目前董事會成員共7位，其中獨立董事有4位，占比達57.14%，顯示本公司已具備高度之獨立監督機能。獨立董事皆具備專業背景與產業經驗，能有效提供建言並監督全體董事，特別是獨立董事，保持密切溝通並充分揭露資訊，定期召開董事會，確保重大營運決策均經過適當討論與監督。

(2)強化董事會功能：平日董事長即監督全體董事，特別是獨立董事，保持密切溝通並充分揭露資訊，定期召開董事會，確保重大營運決策均經過適當討論與監督。

(3)持續強化公司治理機制：持續強化審計暨風險管理委員會及薪酬委員會等功能性委員會之運作效能，落實公司治理機制。

二、最近年度給付董事(含獨立董事)、監察人、總經理及副總經理等之酬金

(一) 一般董事及獨立董事之酬金

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 無領 取朱自 子公司 以外轉 投資事 業或母 公司財 金			
	報酬 (A)	退職退休 金 (B)	董事酬勞 (C)	業務執行 費用(D)	薪資、獎金及 特支費等(E)	退職退休金 (F)	員工酬勞 (G)	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司
董事長 江秉龍	本公司 財務報 告內所 有公司	-	-	-	10 10 31 0.53	21 21 1,792 0.53	31 31 1,792 0.53	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
											4	-
											31.18	31.18

113年12月31日單位：仟元；仟股

董事	迅捷投資股份有限公司	-	-	-	10	10	-	10	10	0.17	0.17	-	-	-	-	10	10	0.17	0.17	無			
董事	迅捷投資股份有限公司 代表人：蔡果簽	-	-	-	-	-	21	21	21	0.36	0.36	-	-	-	-	-	-	21	21	0.36	0.36	無	
董事	立齊投資有限公司	-	-	-	10	10	-	-	10	10	0.17	0.17	-	-	-	-	-	10	10	0.17	0.17	無	
董事	立齊投資有限公司 代表人：吳英志	-	-	-	-	-	21	21	21	0.36	0.36	672	672	33	33	-	-	-	726	726	12.39	12.39	無
董事	立齊投資有限公司 代表人：張原潔 (113.06.25解任)	-	-	-	-	-	6	6	6	0.10	0.10	131	131	13	13	-	-	-	150	150	2.56	2.56	無
獨立董事	吳廣義	170	170	-	10	10	51	51	231	3.94	3.94	-	-	-	-	-	-	231	231	3.94	3.94	無	
獨立董事	李友錚 (113.06.25解任)	90	90	-	-	-	9	9	99	99	1.69	1.69	-	-	-	-	-	99	99	1.69	1.69	無	
獨立董事	廖明政	170	170	-	10	10	51	51	231	3.94	3.94	-	-	-	-	-	-	231	231	3.94	3.94	無	
獨立董事	陳金凱 (113.06.25新任)	80	80	-	10	10	18	18	108	1.84	1.84	-	-	-	-	-	-	108	108	1.84	1.84	無	
獨立董事	李佩榮 (113.06.25新任)	80	80	-	10	10	18	18	108	1.84	1.84	-	-	-	-	-	-	108	108	1.84	1.84	無	

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司獨立董事之報酬，係依據本公司章程第十八條之規定，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業水準議定之；酬勞係參酌董事績效評估結果，經薪資報酬委員會審議後，依本公司章程第二十九條規定，提交董事會決議通過。此外，本公司於 108 年 12 月 26 日訂定董事及功能性委員薪資報酬給付辦法，規定對於獨立董事依其擔任功能性委員所擔負之職責、風險及投入時間等，另外給付固定報酬。
2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

(二)總經理及副總經理之酬金

113年12月31日 單位：仟元；仟股

職稱	姓名	薪資 (A)		退職退休 金 (B)		獎金及 特支費等 ①		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 (%)	有無領 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		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					
總經理	汪秉龍	1,530	1,530	-	-	262	262	4	-	4	-	1,796	1,796	無		
資深 副總經理	莊峰輝	1,761	1,761	108	108	1,318	1,318	31	-	31	-	30.65	30.65	無		
副總經理	張天健	1,286	1,286	108	108	1,207	1,207	30	-	30	-	54.91	54.91	無		
												2,631	2,631	無		
												44.90	44.90	無		

(三)前五位酬金最高主管之酬金：本公司無下列情事，故無需揭露此資訊。

- 最近三年度個體財務報告曾出現虧損。
- 最近年度公司治理評鑑結果屬最後二級距者，或最近年度及截至年報刊印日止，曾遭變更交易方法、停止買賣、終止上市上櫃，或其他經公司治理評鑑委員會通過認為應不予受評者。

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

- 本公司及合併報表所有公司最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析：

項目 職稱	本公司				合併報表所有公司			
	112 年度		113 年度		112 年度		113 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	2,056	1.92	876	14.95	2,056	1.92	876	14.95
總經理及副總經理	10,047	9.38	7,645	130.46	10,047	9.38	7,645	130.46
稅後純益	107,089		5,860		107,089		5,860	

113 年度董事酬金減少，係因 113 年度稅後純益減少。
113 年度總經理及副總經理酬金減少，係因 113 年度稅後純益減少。

- 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(含獨立董事)酬金分派政策：依本公司章程規定，董事之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業水準議定之。本公司年度如有獲利，由董事會決議提撥不高於百分之一為董事酬勞。並依本公司董事及功能性委員薪資報酬給付辦法規定，董事出席本公司董事會、其他功能性委員會或列席股東會，本公司應給付車馬費。另因所有獨立董事皆擔任審計暨風險管理委員會、薪資報酬委員會及資訊安全委員會之委員，需承擔參與委員會會議之討論及決議之職責，故除一般董事之報酬外，每月尚有固定報酬。

(2)經理人酬金分派政策：依本公司章程第二十九條訂定，公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之六為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之控制或從屬公司員工，應提股東會報告。本公司經理人酬金包含薪資及獎金，其中薪資參考同業水準以及職稱、職級、學(經)歷、專業能力與職責等項目，獎金係考量經理人之績效，評估項目包含財務性指標(如公司營收、營業淨利與稅後淨利之達成率)及非財務性指標(如所轄部門在法令遵循及作業風險事項的重大缺失)，此酬金依本公司薪資報酬委員會組織規程之規定，應經薪資報酬委員會審核，提報董事會決議。

本公司董事及經理人酬勞之訂定，係以本公司之董事會績效評估及員工績效考核作為評核之依據，參考公司的營運績效、未來風險、發展策略、產業趨勢、個人對公司績效的貢獻，給予合理報酬。績效評估及酬勞分派依規定經薪資報酬委員會及董事會審核通過，並將視總體環境及企業經營策略，適時檢討酬勞分派政策，以兼顧公司永續經營與利害關係人之利益。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

113年度董事會開會六次；董事出席列席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列席次數)	委託出席次數	實際出席(列席率)(%)	備註
董事長	汪秉龍	6	0	100.00	
董事	迅捷投資(股)公司 代表人：蔡果蒼	6	0	100.00	
董事	立齊投資有限公司 代表人：吳英志	6	0	100.00	
董事	立齊投資有限公司 代表人：張原涼	2	0	66.67	113.06.25 解任
獨立董事	李友錚	1	2	33.33	113.06.25 解任
獨立董事	吳廣義	6	0	100.00	
獨立董事	廖明政	6	0	100.00	
獨立董事	陳企凱	2	1	66.67	113.06.25 新任
獨立董事	李佩瑩	2	1	66.67	113.06.25 新任

其他記載事項：

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

(一)證券交易法第14條之3所列事項：本公司已設置審計暨風險管理委員會，相關資料請參閱年報審計委員會運作情形。

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

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/期別	議案內容	利益迴避董事	利益迴避原因以及參與表決情形

113.02.01 第十屆第十五次	本公司經理人111年度員工紅利分配及112年度年終獎金	汪秉龍	兼任本公司經理人，未參與討論及表決，經其他出席董事及獨立董事討論無異議照案通過。
113.03.08 第十屆第十六次	本公司透過第三地境外公司間接投資大陸公司(廈門久元電子有限公司)	汪秉龍	為被投資公司(廈門久元)之母公司(久元電子)負責人，未參與討論及表決，經其他出席董事及獨立董事討論無異議照案通過。

三、董事會評鑑執行情形：

評估週期	每年執行一次
評估期間	113.01.01至113.12.31
評估範圍	包括整體董事會、個別董事成員及各功能性委員會之績效評估
評估方式	董事會內部自評及董事成員自評
評估內容	<p>(一)整體董事會之績效評估包括：對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。</p> <p>(二)個別董事成員之績效評估包括：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、內部控制等。</p> <p>(三)各功能性委員會之績效評估包括：對公司營運之參與程度、委員會職責認知、提升委員會決策品質、委員會組成及成員選任。</p>
評估結果	<p>本公司113年度董事會(含功能性委員會)之績效自評結果，於114年3月7日送交董事會報告。績效評估結果如下：</p> <p>(一)董事會運作績效自評：評量指標包含五大面向、共計45項指標，評量得分93分，顯示董事會有善盡指導及監督公司策略、重大業務及風險管理之責，並能建立妥適之內部控制制度，整體運作情況完善，符合公司治理之要求。</p> <p>(二)董事成員績效自評：評量指標包含六大面向、共計23項指標，評量得分96分，顯示董事對於董事會運作之效率與效果均有正面評價。</p> <p>(三)審計暨風險管理委員會運作績效自評：評量指標包含五大面向、共計22項指標，評量得分95分，顯示審計暨風險管理委員會整體運作情況完善，符合公司治理之要求，有效增進董事會職能。</p> <p>(四)薪資報酬委員會運作績效自評：評量指標包含四大面向、共計19項指標，評量得分91分，顯示薪資報酬委員會整體運作情況完善，符合公司治理之要求，有效增進董事會職能。</p>
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：	<p>(一)本公司於董事會召開時，由總經理或相關主管報告公司業務現況讓董事知悉，並備妥議事相關資料供董事備查。</p> <p>(二)本公司主動提供董事進修課程資訊，亦鼓勵董事踴躍參加各項公司治理課</p>

<p>程，並安排講師至本公司授課，以加強董事會成員職能，113 年度董事進修共計 7 人，總計進修時數 75 小時。</p> <p>(三)本公司董事會運作均依照「董事會議事規則」之規定，執行情形良好。</p> <p>(四)本公司秉持營運資訊透明原則，依規定於董事會議結束後當日即依「臺灣證券交易所股份有限公司對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序」發佈重大訊息及揭露相關資訊於公開資訊觀測站，以維護股東權益。</p> <p>(五)本公司董事會下設置薪資報酬委員會、審計暨風險管理委員會及資訊安全委員會，藉以協助董事會履行其監督職責。薪資報酬委員會、審計暨風險管理委員會及資訊安全委員會皆由董事會委任獨立董事(共 4 名)組成。委員會之章程皆經董事會核准，依法令規定應經委員會同意之事項均經委員會決議後再提報董事會討論。</p> <p>(六)本公司董事會按季督導及控管溫室氣體盤查與查證階段性目標，持續推動永續發展。</p>							
---	--	--	--	--	--	--	--

113 年度董事進修情形如下：

職稱	姓名 (註 1)	就任日期	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
			起	迄				
董事長	汪秉龍	113.06.25	113.08.09	113.08.09	財團法人中華 公司治理協會	董事會如何監管 ESG 風險，打造企 業永續競爭力	3	是
			113.08.09	113.08.09	財團法人中華 公司治理協會	董事會應考量之 ESG 相關法律議題	3	
法人董事 代表人	蔡果蒼	113.06.25	113.08.09	113.08.09	財團法人中華 公司治理協會	董事會如何監管 ESG 風險，打造企 業永續競爭力	3	是
			113.08.09	113.08.09	財團法人中華 公司治理協會	董事會應考量之 ESG 相關法律議題	3	
法人董事 代表人	吳英志	113.06.25	113.08.09	113.08.09	財團法人中華 公司治理協會	董事會如何監管 ESG 風險，打造企 業永續競爭力	3	是
			113.08.09	113.08.09	財團法人中華 公司治理協會	董事會應考量之 ESG 相關法律議題	3	
獨立董事	吳廣義	113.06.25	113.08.09	113.08.09	財團法人中華 公司治理協會	董事會如何監管 ESG 風險，打造企 業永續競爭力	3	是
			113.08.09	113.08.09	財團法人中華 公司治理協會	董事會應考量之 ESG 相關法律議題	3	
獨立董事	廖明政	113.06.25	113.08.09	113.08.09	財團法人中華 公司治理協會	董事會如何監管 ESG 風險，打造企 業永續競爭力	3	是
			113.08.09	113.08.09	財團法人中華 公司治理協會	董事會應考量之 ESG 相關法律議題	3	
獨立董事	陳企凱	113.06.25	113.08.09	113.08.09	財團法人中華 公司治理協會	董事會如何監管 ESG 風險，打造企 業永續競爭力	3	是

			113.08.09	113.08.09	財團法人中華 公司治理協會	董事會應考量之 ESG 相關法律議題	3	
			113.12.18	113.12.18	中華民國內部 稽核協會	企業經營管理的法 律風險與內部稽核 人員因應之道	6	
獨立董事 李佩榮	113.06.25		113.02.01	113.02.01	臺灣省會計師 公會	企準公報最新修訂 解析	3	
			113.04.15	113.04.15	社團法人中華 民國會計師公 會全國聯合會	洗錢防制法發展趨 勢案例研析	3	
			113.06.14	113.06.14	臺灣省會計師 公會	長照法人財報編製 注意事項	3	
			113.08.09	113.08.09	財團法人中華 公司治理協會	董事會如何監管 ESG 風險，打造企 業永續競爭力	3	
			113.08.09	113.08.09	財團法人中華 公司治理協會	董事會應考量之 ESG 相關法律議題	3	
			113.08.13	113.08.13	經濟部投資審 議委員會	113 年度經濟部投 資審議司投資業務 說明會	3	是
			113.09.09	113.09.09	臺灣省會計師 公會	實踐事務所數位轉 型	3	
			113.09.25	113.09.25	臺灣省會計師 公會	會計師簽證不實之 法律責任	3	
			113.10.24	113.10.24	台北市會計師 公會	掌握性平三法修法 重點及因應	3	
			113.10.30	113.10.30	臺灣省會計師 公會	公司治理違反公司 法態樣解析	3	
			113.11.05	113.11.05	中華民國會計 師公會全國聯合會	永續資訊確信實務 解析-信準則 3000 號重點說明	3	

(二) 審計暨風險管理委員會運作情形

本公司審計暨風險管理委員會由 4 名獨立董事組成，審計暨風險管理委員會例行審議事項包括審閱財務報告、考核內部控制制度之有效性等，非例行性之工作包括審議修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序、重大之資產或衍生性商品交易、重大之資金貸與、背書或提供保證、委任簽證會計師並決議其報酬等。各成員專業資格與經驗請參閱本年報（第 5~6 頁）。

本公司 113 年度審計委員會舉行了五次會議，審議的事項主要如下：

1. 重大資金貸與
2. 財務報表
3. 內部控制制度有效性之考核
4. 本公司簽證會計師之獨立性及適任性評估結果
5. 本公司透過第三地境外公司間接投資大陸公司
6. 推選本公司第三屆審計暨風險管理委員會召集人

獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事	李友錚	1	2	33.33	113.06.25解任
獨立董事	吳廣義	5	0	100.00	
獨立董事	廖明政	5	0	100.00	
獨立董事	陳企凱	2	0	100.00	113.06.25新任
獨立董事	李佩縈	2	0	100.00	113.06.25新任

其他應記載事項：

一、審計暨風險管理委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計暨風險管理委員會召開日期、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、審計暨風險管理委員會決議結果及公司對審計暨風險管理委員會意見之處理：

(一)證券交易法第14條之5所列事項：

審計暨風險管理委員會日期/期別	議案內容	審計暨風險管理委員會決議結果	公司對審計暨風險管理委員會意見之處理
113.02.01 第二屆第十三次	1. 本公司資金貸與廣州鴻齊電子有限公司。	全體出席委員無異議照案通過	全體出席董事及獨立董事無異議照案通過
113.03.08 第二屆第十四次	1. 本公司112年度個體財務報表及合併財務報表。 2. 本公司112年度內部控制制度有效性之考核。 3. 本公司透過第三地境外公司間接投資大陸公司(廈門久元電子有限公司)。	全體出席委員無異議照案通過	全體出席董事及獨立董事無異議照案通過
113.05.10 第二屆第十七次	1. 本公司資金貸與三元色視創股份有限公司。	全體出席委員無異議照案通過	全體出席董事及獨立董事無異議照案通過

(二)除前開事項之外，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，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：本公司113年未有與獨立董事有利害關係之議案而獨立董事迴避之情形。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

(一)本公司獨立董事與內部稽核主管至少每年舉行一次座談會，就本公司內外部稽核報告與查核等議題進行充分溝通並做成記錄，且將該座談會記錄提董事會報告。歷次獨立董事與內部稽核主管溝通事項摘要如下：

日期	會議要點	結果
113.03.08	1. 112年10月至112年12月稽核計劃執行及追蹤狀況。	獨立董事對報告內容表達無異議
113.05.10	1. 113年1月至113年3月稽核計劃執行及追蹤狀況。 2. 獨立董事與內稽主管座談會。	獨立董事對報告內容表達無異議
113.08.09	1. 113年4月至113年6月稽核計劃執行及追蹤狀況	獨立董事對報告

	況。。	內容表達無異議
113.11.05	1.113年7月至113年9月稽核計劃執行及追蹤狀。 2.114年度稽核計劃。	獨立董事對報告 內容表達無異議

(二)本公司審計暨風險管理委員會由全體獨立董事組成，會計師每年至少一次就財務狀況、海內外子公司財務及整體運作情形及內部控制之查核情形向獨立董事報告，並針對有無重大調整或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通。		
日期	會議要點	結果
113.03.08	1.會計師就本公司民國112度財務報告查核情形說明查核範圍、查核作業及結果進行報告。 2.證管法令更新。 3.稅務法令更新。	經審計暨風險管理委員會通過年度財務報告、提報董事會通過並如期公告及申報。

註1：本公司113.06.25改選。

(三)公司治理運作情形及其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(註1)			與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	√		本公司訂有「公司治理守則」，針對保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人權益、提升資訊透明度等皆有相關規範；有關本公司「公司治理守則」，揭露於公開資訊觀測站及至本公司網站。	無差異。
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？	√		(一)對股東之建議或疑問等問題，本公司設有發言人及代理發言人負責處理相關問題。	無差異。
(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？	√		(二)本公司之股務作業由專業股務代理機構負責，並設有股務專人處理相關事宜，與主要股東關係良好，並可隨時連絡。	無差異。
(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？	√		(三)本公司與關係企業間之業務與財務往來已依主管機關規定訂定「關係人交易管理辦法」，憑以執行。	無差異。
(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？	√		(四)本公司為維護證券交易市場公平性，已依主管機關規定訂定「防範內線交易管理辦法」、「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」，憑以執行。	無差異。

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因
	是	否	
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？	√	(一)本公司訂有「公司治理守則」，於本守則第20條中有訂定董事會成員組成多元化方針。本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人之學經歷資格外，並參考利害關係人的意見，遵守「董事選舉辦法」及「公司治理守則」，以確保董事成員之多元性及獨立性。董事會成員組成多元化方針及落實執行，請參閱本年報之「董事資訊」第3~4頁、「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」、「董事會獨立性」及「董事會多元化」第6~7頁，相關資訊並揭露於本公司網站及公開資訊觀測站。董事會就成員組成擬訂多元化的政策揭露於本公司網站及公開資訊觀測站。	無差異。
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	√	(二)本公司設置薪資報酬委員會(民國100年設置)；審計暨風險管理委員會(民國107年設置審計委員會並於民國113年更名)；資訊安全委員會(民國111年設置)，上列委員會皆委任4位獨立董事擔任委員，未來將視法令或實務需求設置其他各類功能性委員會。	無差異。
(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，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？	√	(三)本公司於108年8月12日訂定董事會績效評估辦法，明訂評估範圍及方式，每年定期進行，績效評估結果應於次一年度第一季結束前完成，並呈報董事會；董事會績效評估結果應作為遴選或提名董事時之參考依據，並將個別董事績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考依據。本公司113年度董事	無差異。

評估項目	運作情形(註1)			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？	√		<p>會及各功能性委員會績效評估結果於114年3月7日呈報董事會，相關評估結果揭露於本公司網站。</p> <p>(四)依據本公司之「公司治理守則」第二十九條規定，本公司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獨立性聲明書及審計品質指標(AQI)資訊外，並依獨立性評估之標準(註1)與13項AQI指標進行評估。經確認會計師與本公司除財報、稅務簽證及移轉訂債報告之編製案件之費用外，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專業性、獨立性、品質控管、監督、創新能力等5大構面均與同業平均水準相當。最近一年度評估結果於113年11月5日提報董事會審核通過。</p>	無差異。
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)？	√		<p>為強化公司治理並提升董事會效能，參酌「上市上櫃公司治理實務守則」及「上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」之相關規定，本公司已於108年6月25日董事會決議通過由現任財務主管蘇育慧副處長擔任公司治理主管，該員已具備上述法令所規範於公開發行公司從事財務單位之主管職務達三年以上資格。為負責公司治理相關事務之最高主管，公司治理主管主要職責為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、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令、其他依公司章程或契約所訂定之事項等。113年度公司治理主管已進修12小時</p>	無差異。

評估項目	運作情形(註1)			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	
			(註2)。	
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？	✓		本公司於公司網站設有利害關係人專區，處理及回應利害關係人關切之重要企業社會責任議題；並設有發言人及代理發言人，負責公司對外溝通事項。	無差異。
六、公司是否委任專業服務代理機構辦理股東會事務？	✓		本公司已委託專業服務代理機構「宏遠證券股份有限公司」，處理股東會及服務相關事宜。	無差異。
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (二)公司是否採行其他資訊揭露之方式（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？	✓		(一)本公司設有網站(www.harvatek.com.tw)揭露財務業務及公司治理資訊，並不定期更新以供投資人查閱。 (二)本公司設有發言人及代理發言人制度，並將公司訊息揭露於公開資訊觀測站，股東或投資者均可適時獲得必要之公司資訊。 (三)本公司年度、第一、二、三季財務報告及各月份營運情形公告皆於規定期限內完成申報。	無差異。 無差異。 財務報告尚無法提早公告
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）？	✓		(一)員工權益、僱員關懷：請參閱本年報勞資關係章節及本公司網站。 (二)投資者關係：本公司設置發言人及代理發言人維護與投資者之關係。 (三)供應商關係、利害關係人權利：本公司已設置利害關係人專區及投資人資訊專區，包括客戶、供應商、員工、投資人等，可透過各項溝通管道與公司聯繫或提出建議與申訴。	無差異。

評估項目	運作情形(註1)			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	
			<p>(四)董事進修情形：本公司並未強制要求董事進修專業課程，係以積極態度鼓勵董事參與，113年度董事進修時數、課程及主辦單位之資訊，請參閱本年報董事會運作情形章節。</p> <p>(五)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司於民國111年11月10日董事會通過制定「風險管理政策與程序」，作為全體員工執行風險管理之依循，以保障股東權益及追求企業永續發展。並由總經理室指派人員召集各相關部門成立風險管理小組，依循本政策與程序進行相關運作。</p> <p>(六)客戶政策之執行情形：本公司獲ISO90001證書，以「做出並即時提供令客戶滿意的產品」，為本公司品質政策，務求提供顧客安全、品質高的產品，並提供完整而正確的產品資訊，於產品銷售後，定期進行客戶滿意度調查，以滿足客戶之需求。</p> <p>(七)公司為董事及經理人購買責任保險之情形：本公司有為全體董事及經理人購買責任保險USD500萬元。</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：</p> <p>(一)113年已改善情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.公司之董事長與總經理為同一人增加一席獨立董事。 2.董事成員多元化，增加女性董事席次一席。 3.依據全球永續性報告協會(GRI)發布之GRI準則編製永續報告書，並揭露GRI指標索引對照表。 4.為持續追求更完善的公司治理及強化審計委員會對風險管理的監督職責，本公司董事會於113年5月10核准變更「審計委員會」名稱為「審計暨風險管理委員會」。 5.制訂董事會成員及重要管理階層之接班規劃，並於本公司網站揭露其運作情形。 <p>(二)114年度優先加強事項如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.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， 				

評估項目	運作情形(註1)			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		
且由董事會督導永續發展推動情形，並揭露於公司網站及年報。					
2.依氣候相關財務揭露建議書（TCFD）架構，揭露本公司對氣候相關風險與機會之治理情況、策略、風險管理、指標和目標之相關資訊。					
3.公司編製2024年永續報告書經提報董事會通過。					

註1：會計師獨立性評估標準：

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	否	是
會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為	否	是
會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係	否	是
會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	否	是
會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	否	是
會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	否	是
會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突	否	是
會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	否	是

註2：113年度公司治理主管進修情形如下：

主辦單位	課程名稱	進修期間		進修時數
		起	迄	
臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	113.07.04	113.07.03	6
財團法人中華公司治理協會	董事會如何監管 ESG 風險，打造企業永續競爭力	113.08.09	113.08.09	3
財團法人中華公司治理協會	董事會應考量之 ESG 相關法律議題	113.08.09	113.08.09	3

（四）薪資報酬委員會運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

身 份 別 姓名	條件	專業資格與經驗	符合獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數	備註
獨立董事 (召集人) 吳廣義	參閱本年報第 5~6 頁董事專業資格及獨立性資訊揭露相關內容		2		
獨立董事 李友錚			0		
獨立董事 廖明政			0		
獨立董事 陳企凱			0		
獨立董事 李佩繁			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 4 人

(2) 本屆委員任期：113 年 06 月 25 日至 116 年 06 月 24 日。

113 年度薪資報酬委員會開會四次，委員及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	吳廣義	4	-	100	
委員	李友錚	1	2	33.33	113.06.25 解任
委員	廖明政	4	-	100	
委員	陳企凱	1	-	100	113.06.25 新任
委員	李佩縈	1	-	100	113.06.25 新任

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

3. 最近年度薪資報酬委員會討論事由與決議結果，及公司對於成員意見之處理情形如下：

日期/期別	議案內容	薪資報酬委員會 決議結果	公司對薪資報 酬委員會意見 之處理
113.02.01 第五屆第7次	1. 本公司經理人111年度員工紅利分配及112年度年終獎金。 2. 本公司董事113年度薪資報酬。	全體出席委員無異議照案通過	全體出席董事及獨立董事無異議照案通過
113.03.08 第五屆第8次	1. 本公司112年度董事及員工酬勞案。	全體出席委員無異議照案通過	全體出席董事及獨立董事無異議照案通過
113.05.10 第五屆第9次	1. 本公司112年度董事酬勞分配案。 2. 本公司113年度經理人薪資報酬。	全體出席委員無異議照案通過	全體出席董事及獨立董事無異議照案通過
113.11.05 第六屆第1次	1. 自委任委員中推選一員為召集人案。	全體出席委員無異議照案通過	全體出席董事及獨立董事無異議照案通過

(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(註1)			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	✓		本公司依循ESG政策，於111年成立「永續發展委員會」，為公司內部最高層級的永續發展決策中心，由董事長擔任主席，與多位不同領域的高階主管共	無差異

	<p>理，及向董事會督導情形？</p> <p>同檢視公司的核心營運能力，訂定永續發展計畫。</p> <p>「永續發展委員會」擔任上下整合、橫向串聯的跨部門溝通平台。經由每季會議及依議題而設的任務小組，辨識攸關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、編列各組織與永續發展相關預算、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。</p> <p>「永續發展委員會」主席於113年11月5日向董事會報告永續發展執行成果及未來的工作計劃。</p> <p>「永續發展委員會」113年度共召開4次會議，議案內容包含(1)鑑別需關注之永續議題，擬定因應之行動方案；(2)永續相關議題之目標及政策修訂；(3)監督永續經營事項之落實，並評估執行情形。</p> <p>公司董事會每年定期聽取經營團隊的報告（包含ESG報告），經營階層必須對董事會提擬公司策略，董事會必須評判這些策略成功的可能性，也必須經常檢視策略的進展，並且在需要時敦促經營團隊進行調整。</p>	
<p>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？</p>	√	<p>本公司依據ESG永續發展之企業社會責任重大性原則，進行重要議題之相關風險評估，而風險評估項目涵蓋環境保護與生態保育、社會議題等，並訂定本公司相關風險管理政策或策略。相關揭露訊息請參閱本公司網站詳細說明。 (https://www.harvatek.com/zh-tw/a4-2233-5836/社會參與.html) (https://www.harvatek.com/zh-tw/a4-2233-5839/風險管理.html)</p>
<p>三、環境議題</p> <p>(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>	√	<p>(一)</p> <p>1. 本公司所有廠區皆依循 ISO14001 建立環境管理系統及持續通過第三方驗證，每年均依本公司制定之環境安全衛生手冊將環境政策適時地向員工宣達，有效管理廢棄物，承諾遵循環保相關法規，</p>

	<p>隨時對環境進行監督及量測與改善，ISO 14001最新證書有效期自112年2月20日至115年2月19日。</p> <p>2. 依ISO 14064-1規範每年進行自願性溫室氣體盤查，追蹤減排成效並公開揭露於永續報告書及本公司網站。（https://www.harvatek.com/zh-tw/a4-2233-5818/永續報告書.html）</p>	
<p>(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？</p>	<p>(二)</p> <p>1. 本公司積極推動各項能源減量措施，選用高能源效率及節能設計之設備，降低企業及產品能源消耗，並擴大再生能源之使用，使能源使用效率最佳化。113年目標為用電使用量較基準年110年減量1%，本年度新增電力減量3,547MWh(17%)，已達成計畫目標，未來（114年-118年）設置再生能源發電設備或採購綠電，以逐年提升再生能源使用效率。</p> <p>2. 本公司透過建立產品有害物質流程管理系統，持續確保產品符合國際法規及客戶要求，包括歐盟的有害物質限用指令（RoHS）、歐盟新化學品政策（REACH）、電子產品無鹵素標準等。</p> <p>3. 從原物料採購到產品銷售各個階段，對客戶健康及安全相當重視，持續改善生產流程（如降低有害配方、節能減碳改善及綠色產品開發），並配合市場趨勢及下游客戶之需，朝向生產無毒、對環境友善、節水節能及綠色能源產品等發展趨勢。</p>	無差異
<p>(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？</p>	<p>(三)本公司持續評估在全球極端氣候變遷與衝擊（如全球暖化、暴雨洪水致災、乾旱導致森林火災...等），以及相關綠能政策執行情況下（如供電不足、核能供電應用限制條件..等），將有可能導致公司營運中斷現象；進而提出短期、中期與長期之風險管理與因應措施，使公司可強化供應鏈備援能力而降低氣候變遷風險對公司財</p>	無差異

<p>(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政策？</p>	√	<p>務衝擊；且建立綠能與節電措施以提升公司整體競爭力。</p> <p>(四)</p> <ol style="list-style-type: none"> 本公司網站設置永續發展專區，揭露環安管理相關資訊，內容涵蓋過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，及執行之管理政策，請參閱(https://www.harvatek.com/zh-tw/a4-2233-5855/溫室氣體盤查政策.html)。 本公司所有廠區113年完成ISO 14064-1範疇一、二、三之自願性盤查及ISO 14001驗證，目前效期為112年2月20日至115年2月19日。 	無差異
<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>	√	<p>(一)本公司尊重並支持國際公認之人權規範與原則，包含「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」及「國際勞工公約」，遵守公司所在地之法令規範，並依據「聯合國工商企業與人權指導原則」制定之人事規章、人權道德手冊，並依「工作規則」之規範執行，保障員工權益，由專人處理員工之工作事宜，請參閱本公司網站(https://www.harvatek.com/zh-tw/a4-2233-5837/人權政策.html)。此外，113年亦針對同仁實施人權保障相關訓練，總時數為1140小時，共計990人次完成訓練。未來將持續關注人權保障議題、推動相關教育訓練，以提高人權保障意識，降低相關風險發生的可能性。</p>	無差異
<p>(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？</p>	√	<p>(二)</p> <ol style="list-style-type: none"> 員工薪酬：本公司定期依據物價水準、市場供需、同業薪資標準與當地法令要求等相關因素調整薪資水準，並適時頒訂各種員工分紅及獎勵制度，以提供員工合理的薪資報酬、吸引並留任優秀人才。員工酬勞則係依本公司章程規定，於本公司當年度獲利不 	無差異

<p>(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？</p>	<p>低於6%計算之。</p> <p>2.員工福利措施：公司設立職工福利委員會，每年公司提撥員工福利金，為員工規劃並提供優質的各項福利，例如：員工旅遊補助、生活藝文課程補助、生日禮券、結婚津貼、生育津貼、喪葬津貼等，另外還提供員工免費健檢計畫。對於同仁遇有育嬰、種大傷病、重大變故等情況，需要一段較長的時間休假時，也能申請留職停薪，以兼顧個人與家庭照顧的需要。</p> <p>3.職場多元化與平等：實現男女擁有同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會，113年度女性員工平均占比為55%，其中女性主管平均占比為26%。本公司重視員工權利及福利並與員工共享獲利益餘，維護良好工作環境，包含各族群的全方位身心靈照護，包含(1)保護懷孕的女性同仁，針對懷孕的同仁我們設有職業健康護理師給予定期衛教與相關諮詢及協助(2)進用身障同仁達 100%並量身訂做合適的工作職務及環境設施(3)落實友善職場之女力賦能，讓各性別同仁安心工作。請參閱本公司網站(https://www.harvatek.com/zh-tw/a4-2233-5819/員工福利.html)。</p> <p>本公司依循國內法令規章制定內部規範，並透過新人訓練善加宣導，指導員工、各級主管及董事會成員遵循。</p>	<p>無差異</p>
---	---	------------

<p>(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？</p>	<p>發疾病之預防進行管理，並時時對員工宣導疾病預防等。</p> <p>2.勞工作業環境監測 為保障勞工免於作業場所中有害物的危害，提供勞工健康舒適的工作環境，每年均執行2次作業環境監測，逐步瞭解工作人員的暴露實態。</p> <p>3.安全衛生教育訓練 為提高員工對環境與安全衛生之意識，除了新進人員的教育訓練外，每年規劃各種教育訓練課程，如廢棄物儲存分類規定、個人防護具管理實務、特別危害健康作業、緊急應變及疏散演練及健康講座等，持續強化員工意識與技能。 本公司113年度工安教育訓練與宣導執行情形如下：</p> <table border="1" data-bbox="529 671 865 734"> <thead> <tr> <th>年度</th><th>人次</th><th>時數</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td><td>2,082</td><td>4,930</td></tr> </tbody> </table> <p>4.工安查核 為使安全衛生人員對於廠區及周遭作業環境，及早發現問題點預防事故發生，故建立巡檢制度，並將缺失結果提報每季職業安全衛生委員會進行檢討審視。</p> <p>5.公司驗證情形 本公司所有廠區皆已取得ISO45001證書，目前效期為112年2月20日至114年11月30日。</p> <p>6.職業災害管理 113年度本公司無職災件數，上下班交通事故4件，受傷4人，死亡0人，占員工總人數比率0.7%。為保障員工工作安全本公司仍定期宣導上下班通勤交通安全，強化同仁交通安全意識；本年度未發生火災事件。</p> <p>(四)本公司認為唯有堅持不懈的持續學習與訓練，才能提昇員工職能，進而達成公司目標、滿足客戶、員工與股東之期待，因此建立學習型組織，進而提升人力素</p>	年度	人次	時數	113	2,082	4,930	<p>無差異</p>
年度	人次	時數						
113	2,082	4,930						

	<p>質與產品競爭力，成為業界新標準。</p> <p>113年度職涯訓練共計5,335人次，總時數9,515小時。</p> <p>訓練發展政策如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 發展學習型組織，尋求創新與多樣化的教學方法，找出解決問題的最佳決策。 2. 協助員工訓練及強化現有優勢，做好人力發展規劃，將人力資本發揮到極致，增進職場競爭力。 3. 提供完整有效的訓練給員工，滿足公司對人力資源的需求，灌輸品質觀念、教導技能，培育公司各類人力資源進而提昇技能與素養，以做為生產力提升的憑藉。 4. 讓每位員工有能力協助公司面對快速變動的環境，迅速調整工作應變能力，並增進員工身心健康，以能成功的迎接各種挑戰。 	
<p>(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？</p>	<p>(五)本公司之產品已遵循相關法規及國際準則要求標示，並提供完善的溝通處理程序保護消費者權利。</p> <p>本公司掌握和管控商品的價值鏈，由原物料、物流至倉庫，設置管理機制，並且持續追蹤商品安全訊息與健全內部舉報機制，以落實商品安全之承諾。</p> <p>本公司設立品質客服部門，不定期主動查核確認各項客戶政策之執行情形與接受客戶申訴與處理，並協助第一線業務同仁處理客戶申訴案件，做好維護客戶權益工作。</p>	<p>無差異</p>
<p>(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？</p>	<p>(六)</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司訂有「承攬管理辦法」，工程採購發包前，將「承攬管理辦法」提供承攬商附於採購合約中，要求廠商簽收且同意「承攬商環境安全衛生規章保證書」， 	<p>無差異</p>

		<p>並於每2年對承攬商重新評鑑一次。</p> <p>2. 本公司訂有「供應商管理作業程序」，供應商需填寫廠商基本資料表及簽署社會責任表，確認供應商是否符合SA8000 (Social Accountability 8000)社會責任標準或人權道德指南的要求，供應商不遵守或違反SA8000標準或人權和道德指南的情況下，須採取一切必要的糾正措施以改善情況，並在合理期限內滿足要求；若未於合理期限內符合的標準，本公司將終止與供應商的業務關係。</p> <p>3. 本公司定期對供應商進行有害物質管控稽核，確認供應商能符合國際規範標準。</p>	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	√	本公司依據國際通用之報告書編製指引(GRI Standards)編制「2024年宏齊科技股份有限公司永續報告書」，並公開於本公司網站。	如有法令或實際必要時，將依「上市上櫃公司永續發展實務守則」及相關法令辦理。
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實務守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司於104年03月董事會通過訂定「企業社會責任實務守則」，復於106年3月及109年3月董事會通過修正該守則，並於111年1月更名為「永續發展實務守則」經董事會通過修正，以強化永續發展之落實。本公司定期依該守則檢視執行情形並據以改進，執行至今尚無差異情形。			

七、其他有助於瞭解推動永續發展運作情形之重要資訊：

項目	內容
環保	<p>1. 檔案文件改以e化系統簽核替代紙張，並善用作廢文件空白面回收再使用。</p> <p>2. 廠區室內照明逐步採用本公司自製較為省電之LED照明器具。</p> <p>3. 廢棄物分類管理進行資源回收。</p> <p>4. 公司內禁用免洗筷，公司全體同仁與訪客等用餐使用環保筷。</p> <p>5. 外籍移工聖誕布置活動採用環保回收材料。</p>
社區參與	<p>1. 朝山社區發展協會敬老重陽活動，鼓勵年老長輩多運動，公司贊助貳萬元現金活動經費。</p> <p>2. 贊助社區廟宇兩千元香油費，作為廟宇舉辦活動等經費。</p>
社會貢獻	<p>1. 實踐每年度認購身心障礙朋友公益禮盒及支持農民(仁愛社會福利基金會、花蓮玉里米、唐氏症基金會、台灣小農產品等)，113年新台幣壹佰零叁萬元。</p> <p>2. 共好的循環-捐血獻愛心，113年與社區合辦捐血活動贊助新台幣貳萬元。</p>
消費者權益	公司設銷售服務人員，服務客戶。
人權 (員工相關權益)	<p>1. 本公司已依據勞動基準法及相關法令訂定員工「工作規則」，訂有維護員工及應徵者權利義務之規定，另本公司亦訂有「性騷擾防治措施申訴及懲戒處理辦法」之申訴及懲處規範，以保障員工之工作權。</p> <p>2. 本公司教育訓練包括內部訓練與外部訓練。依照員工之工作需求及職涯規劃，給予管理訓練、專業技術及自我發展等各項訓練課程，以提供員工充分之教育訓練。以"重視員工，培育人才"為本公司所秉持的理念，更使每位員工都能在公司所提供的優厚的環境下，主動學習，自我發展，養成隨時隨地學習，充實自己的習慣，以成為學習型組織，幫助公司達到績效目標，而提升員工能力及素質。</p> <p>3. 本公司員工可於每週或每月之部門會議中提出意見，或透過每季舉行的勞資會議充分反映意見；此外，本公司亦設有人資單位及稽核單位，員工若不便向其直屬主管提出時，亦可經由此管道反映其意見。</p> <p>4. 本公司規劃設置員工意見箱，提供同仁平時意見反映管道。</p> <p>5. 本公司為增進良好之雙向溝通，以提昇工作與行政效率 於每三個月定期舉辦員工座談會。</p> <p>6. 員工可於公司內部電腦了解公司SOP事宜，保障自己的權利。</p> <p>7. 新進同仁於報到當天進行新人教育訓練，讓新進同仁了解現行工作規範保障員工權利。本公司已依據勞動基準法及相關法令訂定員工「工作規則」，訂有維護員工及應徵者權利義務之規定，另本公司亦訂有「性騷擾防治措施申訴及懲戒處理辦法」之申訴及懲處規範，以保障員工之工作權。</p>

項目	氣候相關資訊執行情形	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	<p>1-1. 依台灣證券交易所及證券櫃檯買賣中心所規定，112年1月起進行溫室氣體盤查，並從112年3月起按季提報董事會。</p> <p>1-2. 本公司已訂定機會與風險管理制度，董事會為機會與風險管理最高管理單位，並針對氣候相關風險管理進行評估，列入風險源，每年度由總經理室向審計暨風險管理委員會及董事會報告機會與風險管理的執行與運作情形</p> <p>2-1. 短期內氣候相關的機會與風險對於公司所處之行業並無特別重大的影響，長期關於氣候相關議題之影響勢必會逐步增加。</p> <p>2-2. 因應長期下的氣候相關議題之影響，公司須在未來進行綠色產業之發展，並利用LED節能省電之特性，與客戶端合作，於設計與生產面上，發展有利於因應氣候議題之產品。</p> <p>2-3. 短中期的部分，本公司已訂定機會與風險管理制度，可進行營運、財務、管理、環境與氣候等機會與風險評估管理。</p>	3.
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。		
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。		
	<p>E37 洪水 影響供應鏈 營業額降低、營運成本增加</p> <p>E38 乾旱 停水影響生產線運作 營業額降低，營運成本增加</p> <p>E39 热浪 造成電費成本增加，獲利下降</p> <p>E40 热帶風暴 員工無法上班 營業額降低，營運成本增加</p>	<p>現有措施</p> <p>E37 1. 轉由其他地區廠商購買 2. 持續跟進供應商處理結果對交期的影響 3. 有新的交期立即與生/物管連繩溝通 E38 1. 自行採購水源 2. 節約用水-停止不必要的使用 3. 全面改換省水設備</p> <p>E39 1. 增加節電措施 2. 關閉不必要的用電設備 3. 評估與執行太陽能設施</p> <p>E40 1. 共乘或專車接送 2. 特定合作餐廳廠商/販賣機供餐 3. 廳內安全區域休息</p>

E41	野火	煙霧影響 員工健康 損耗	公司聲譽受 身體不適的 同仁並送醫 檢查	調查目前有 1.提供有效的防護措施 2.上班同仁造冊管理 3.人員的健康檢查 4.必要時暫停生產作業	4.山區或遠距離同仁禁止到公司上班			
E42	海平 面上 升	產生鹽害 品質影響，客 訴與賠償風 險增加	1.COQ 加嚴測試 2. Inline 環境檢測 3.水質檢測 4.外購純水					
4. 微明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	4-1.本公司已訂定機會與風險管理程序，並列有環境與氣候風險之風險源。 4-2.依照機會與風險管理流程進行啟動風險管理程序->風險評估->風險控制->風險溝通->風險管理結果輸出->審查核准->執行風險預防管理活動。	5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之特性。 6.若因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	6.公司產品開發朝向低功耗設計，使產品達成高效率節電與減碳目標。 7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。 8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	7.目前暫無設定氣候作為規劃工具。 8.目前暫無設定氣候相關目標。	9.目前依ISO 14064-1準則進行溫室氣體自願性盤查及揭露，依上市櫃公司永續發展路徑圖預計時程計劃如下：			
5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之特性。 6.若因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	5.目前暫無使用情境分析評估面對氣候變遷風險之特性。 6.公司產品開發朝向低功耗設計，使產品達成高效率節電與減碳目標。 7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。 8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。 9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。	7.目前暫無設定氣候作為規劃工具。 8.目前暫無設定氣候相關目標。	9.目前依ISO 14064-1準則進行溫室氣體自願性盤查及揭露，依上市櫃公司永續發展路徑圖預計時程計劃如下： (1)母公司完成首次盤查 115年4月 (2)子公司完成首次盤查 116年4月 (3)母公司完成第三方查證 117年6月					

(4)子公司完成第三方查證 118年6月

最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO₂e)、密集度(公噸 CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

本公司溫室氣體盤查之組織邊界設定採「營運控制權法」，對本公司位於台灣的二處營運據點(母公司)之設施進行自願性盤查，近2年之排放數據如下：

年度	112年 (自願性盤查)	113年 (自願性盤查)	確信機構	確信情形說明
範疇一	258.5233	76.6813		
範疇二	8.347.9622	8.517.4957		本公司實收資本額未達新臺幣五十億元，母公司個體
範疇三	5.582.8216	5,891.8641	-	應自 115 年起完成盤查資訊揭露，117 年起完成確信資訊揭露，最近兩年度排放量為自願性盤查結果，資訊未經確信機構採 ISO 14064-3 準則確信。
合計	14,189.307	14,486.0441		
排放密集度 (tCO ₂ e/百萬元營收)	6.98	7.39		

*說明：1. 單位：公噸 CO₂e。

2. 排放密集度：溫室氣體排放量(公噸 CO₂e)/營收(新台幣百萬元)。

3. 範疇三：其他間接排放量(運輸間接排放、使用產品間接排放)。

溫室氣體確信資訊：不適用。

溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫：不適用。

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 誠信經營守則差 異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		(一)本公司自104年起即已制定經董事會通過之「誠信經營守則」，充分揭示本公司董事會、管理階層及基層員工由上至下均積極落實誠信經營之理念與承諾，本守則並已對外揭露於公開資訊觀測站及本公司網站。	無重大差異
(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		(二)依據本公司「誠信經營守則」第七條之規定，本公司另訂有經董事會通過之「誠信經營作業程序及行為指南」，藉此建立不誠信行為風險之評估機制，並明定涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為，即禁止賄賂、提供或收受不正當利益、侵害智慧財產權等不誠信行為之防範措施。	無重大差異
(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		(三)除「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」外，本公司同時訂有經董事會通過之「道德行為準則」及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」等規範，藉此落實執行誠信經營政策之相關程序與作業規則、違規懲處依據及申訴制度，並由隸屬於董事會之「誠信經營推動小組」定期召開會議檢討、修正前揭規範。	無重大差異
二、落實誠信經營				
(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？	✓		(一)依據本公司「誠信經營守則」第九條之規定，本公司與他人為商業往來前，應考量交易對象是否有不誠信行為紀錄，且締約內容宜包含遵守誠信經營政策、如涉及不誠	無重大差異

(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)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？	✓	信行為本公司得隨時終止或解除契約之條款；為落實本項防範措施，本公司嚴格要求供應商簽署「誠信廉潔暨保密承諾書」，聲明與本公司交易時應恪遵誠實守信、陽光廉潔原則與保密義務，並告知違反之後果，藉此強化供應商實踐誠信經營之企業文化，同時將其納入本公司共同防範不誠信行為之行列。
(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？	✓	(二)本公司依據「誠信經營守則」無重大差異 第十七條之規定，設置隸屬於董事會之「誠信經營推動小組」，針對推動公司誠信經營政策之情況，每年至少一次向董事會報告，並遵循董事會之意見及建議，持續採取各項修正及改善措施。有關本公司 113 年度誠信經營推動及運作情形，已於 113 年 11 月 05 日向董事會報告。
(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定期查核，或委託會計師執行查核？	✓	(三)本公司之「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」無重大差異 已充分揭示防範利益衝突政策，且嚴格要求各單位落實執行前揭規範；本公司同時設有公開、獨立之檢舉管道，以供內外部人員舉報任何違反利益衝突或不誠信之行為。
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓	(四)為落實本公司之誠信經營理念及政策，本公司已建立有效之會計及內控制度，並由內部稽核人員定期查核各項制度與政策之遵循情形。
		(五)本公司持續透過內部網站、郵件等多元形式向員工進行誠信經營理念之宣導，並定期舉辦誠信廉潔政策之教育訓練

			練，藉此深化員工對於從業道德、法規遵循之認知，並使員工了解公司履行誠信經營政策之決心、防範方案及違背誠信行為之後果。	
三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	√	(一)本公司「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」第三條已明定受理檢舉案件之專責人員(本公司發言人、內部稽核主管)，並設置公開、獨立之檢舉信箱 (integrity@harvatek.com)，提供內外部人員利用此管道檢舉任何違背誠信之行為；同時，為鼓勵內外部人員檢舉違反本公司誠信經營政策之行為，本公司「誠信經營作業程序及行為指南」第二十一條之規定訂有獎勵措施。	無重大差異	
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	√	(二) 1. 本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」訂有檢舉案件之受理原則、調查程序、調查報告後續處理措施、檢舉人之保護等規定。 2. 受理原則： 檢舉人應至少提供下列資訊： (1)檢舉人之姓名、身分證號碼，亦得匿名檢舉，及可聯絡到檢舉人之地址、電話、電子信箱。 (2)被檢舉人之姓名或其他足資識別被檢舉人身分特徵之資料。 (3)可供調查之具體事證。 3. 保密機制：本公司處理檢舉情事之相關人員明文規定應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。 4. 調查程序：	無重大差異	

<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>	<p>本公司專責單位應依下列程序處理檢舉情事：</p> <p>(1)檢舉情事涉及一般員工者應呈報至部門主管，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事。</p> <p>(2)本公司專責單位及前款受呈報之主管或人員應即刻查明相關事實，必要時由法規遵循或其他相關部門提供協助。</p> <p>(3)如經證實被檢舉人確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且必要時向主管機關報告、移送司法機關偵辦，或透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。</p> <p>(4)檢舉受理、調查過程、調查結果均應留存書面文件，並保存五年，其保存得以電子方式為之。保存期限未屆滿前，發生與檢舉內容相關之訴訟時，相關資料應續予保存至訴訟終結止。</p> <p>(5)對於檢舉情事經查證屬實，應責成本公司相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。</p> <p>(6)本公司專責單位應將檢舉情事、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。</p>	<p>無重大差異</p>
--------------------------------------	---	--------------

		<p>檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。</p> <p>2. 113 年度本公司及各子公司受理舉報件數共 0 件(112 年度共 0 件)，經調查成立之案件 0 件(112 年度共 0 件)。</p>	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	√	<p>本公司網站及公開資訊觀測站已揭露「誠信經營守則」，並於公司網站設置「重要公司內規」及「誠信經營推動」等欄位項目，揭示本公司之「誠信經營守則」等相關規範之內容。此外，本公司內部網站設置「防範內線交易宣導專區」，供全體員工瀏覽，內容包括內線交易相關法規及本公司「防範內線交易管理辦法」，截至 113 年 12 月 31 日止已達 1,491 次之瀏覽次數；113 年度簽署「誠信廉潔暨保密承諾書」、聲明與本公司交易時恪遵誠信經營理念之供應商人次達 49 人次，簽署比率為 100%；113 年辦理誠信服務崗位廉潔相關員工教育訓練人次為 543 人、訓練總時數共計 543 小時。前揭誠信經營理念之推動成效均已揭露於本公司網站。</p>	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂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：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、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，並訂定誠信經營守則以作為落實誠信經營之基本。			

(七) 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：

1. 除揭示於公開資訊觀測站及公司網站之公司治理專區外，亦視重大性將公司治理相關運作情形以重大訊息方式即時揭露給投資人知悉。
2. 本公司定期召開法人說明會，相關法人說明會之資料均公佈於公開資訊觀測站。

(八) 內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1. 內部控制聲明書。

宏齊科技股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：114 年 3 月 7 日

本公司民國113年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年3月7日董事會通過，出席董事7人中，有零人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

宏齊科技股份有限公司



董事長： 汪秉龍 簽章



總經理： 汪秉龍 簽章



2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。
 (九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議。

1. 股東會重要決議事項及執行情形

本公司 113 年 6 月 25 日股東常會經全體出席股東決議事項及執行情形如下：

決議事項	執行情形
通過 112 年度營業報告書、財務報表	本公司民國 112 年度營業收入 2,033,098 仟元，歸屬母公司淨利 107,089 仟元，每股普通股獲利為 0.52 元。
通過 112 年度盈餘分配案	本公司民國 112 年度盈餘分配，配發現金股利 102,880,901 元，每股配發 0.5 元現金股利。 訂定民國 113 年 9 月 1 日為除息基準日，並於民國 113 年 9 月 20 日發放現金股利。
改選本公司第十一屆董事七席(含獨立董事)	第十一屆新任董事(含獨立董事)如下： 汪秉龍、迅捷投資(股)公司代表人：蔡果蒼、立齊投資(股)公司代表人：吳英志、吳廣義、廖明政、陳企凱、李佩縈。
解除本公司新任董事競業禁止之限制	解除本公司新任董事汪秉龍兼任 Honor Light Ltd 董事長競業禁止之限制。

2. 董事會重要決議事項

董事會日期	決議事項
113.02.01	本公司經理人 111 年度員工紅利分配及 112 年度年終獎金
	本公司董事 113 年度薪資報酬
	本公司 113 年度營運目標及預算
	本公司資金貸與廣州鴻齊電子有限公司
113.03.08	本公司透過第三地境外公司間接投資大陸公司(廈門久元電子有限公司)
	本公司 112 年度董事及員工酬勞案
	本公司 112 年度決算表冊及營業報告書
	本公司 112 年度盈餘分配案
	修訂本公司「董事會議事規則」
	改選本公司第十一屆董事七席(含獨立董事四席)案
	解除本公司新任董事競業禁止之限制案
	本公司 113 年度股東常會及受理股東提案相關事宜
113.05.10	本公司 113 年度股東常會議程
	本公司 113 年第一季合併財務報表
	變更「審計委員會」之名稱為「審計暨風險管理委員會」
	修訂本公司「審計暨風險管理委員會組織規程」
	本公司經理人 113 年度薪資報酬
	本公司 112 年度董事酬勞分配
113.06.25	審查本公司董事(含獨立董事)被提名人資格條件及確認候選人名單
	本公司資金貸與三元色視創股份有限公司
113.06.25	本公司董事長選任案

113.08.09	本公司 113 年第二季合併財務報表
	訂定分派現金股利除息基準日及其相關事宜
	修訂本公司「薪資報酬委員會組織規程」
	委任本公司第六屆薪資報酬委員會委員
	委任本公司第二屆資訊安全委員會委員
113.11.05	本公司 113 年第三季合併財務報表
	訂定本公司 114 年度稽核計畫
	審議本公司簽證會計師之獨立性及適任性評估結果
	修訂本公司「審計暨風險管理委員會組織規程」
114.01.17	本公司經理人 112 年度員工紅利分配及 113 年度年終獎金
	本公司董事 114 年度薪資報酬
	修訂本公司「董事及功能性委員薪資報酬給付辦法」
	本公司 114 年度營運目標及預算
	本公司資金貸與廣州鴻齊電子有限公司
114.03.07	本公司 113 年度董事及員工酬勞案
	公司 113 年度決算表冊及營業報告書
	本公司 113 年度盈餘分配案
	出具本公司 113 年度內部控制制度聲明書
	本公司稽核主管異動
	修訂本公司「公司章程」
	修訂本公司「背書保證作業程序」
	本公司 114 年度股東常會及受理股東提案相關事宜
	本公司 114 年度股東常會議程

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

四、簽證會計師公費資訊

金額單位：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 年度	2,700	200	2,970	稅簽公費
	張雅芸			70		財務資訊顧問費
	朱光輝	113 年度	-	200	200	移轉訂價報告
公費總額			2,700	470	3,170	

(一) 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：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：無此情形。

五、更換會計師資訊：不適用。

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

董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓名	113 年度		114 年截至 3 月 31 日止		備註
		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	汪秉龍	-	-	-	-	
總經理	汪秉龍	-	-	-	-	
資深副總經理	莊峰輝	(16,000)	-	-	-	
副總經理	張天健	-	-	-	-	
財務主管及會計主管	蘇育慧	-	-	-	-	
協理	潘錫明	-	-	-	-	
協理	林明魁	(4,000)	-	-	-	
董事	迅捷投資股份有限公司	-	-	-	-	
董事法人代表人	蔡果蒼	-	-	-	-	
董事	立齊投資有限公司	-	-	-	-	
董事法人代表人	吳英志	-	-	-	-	
董事法人代表人	張原深	-	-	-	-	113.06.25 解任
獨立董事	李友錚	-	-	-	-	113.06.25 解任
獨立董事	吳廣義	-	-	-	-	
獨立董事	廖明政	-	-	-	-	
獨立董事	陳企凱	-	-	-	-	113.06.25 新任
獨立董事	李佩瑩	-	-	-	-	113.06.25 新任

股權移轉資訊

姓名	股權移原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數	交易價格
不適用	-	-	-	-	-	-

股權質押資訊

姓名	質押變動原因	變動日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數	質押比率	質押比率	質借(贖回)金額
不適用	-	-	-	-	-	-	-	-

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

持股比例占前十大股東相互間之關係人資料

114年04月27日 單位：股

姓名（註1）	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財 務會計準則公報第六號關 係人之關係者，其名稱及關 係		備 註
	股數(股)	持股 比率 (%)	股數(股)	持股 比率 (%)	股數 (股)	持股 比率 (%)	名稱	關係	
迅捷投資股份有限公司 代表人： 關鈞	28,023,066	13.59	-	-	-	-	無	無	
汪秉龍	13,680,237	6.63	4,895,995	2.37	-	-	李靜如	配偶	
							汪禹	二親等以內親屬	
							立齊投資	公司代表人為其 二親等以內親屬	
							立陽投資	公司董事為其二 親等以內親屬	
立陽投資股份有限公司 代表人： 蔡翠芳	13,357,214	6.48	-	-	-	-	汪秉龍	為其公司董事二 親等以內親屬	
							李靜如	為其公司董事二 親等以內親屬	
							汪禹	為其公司董事	
久元電子股份有限公司 代表人： 汪秉龍	10,230,336	4.96	-	-	-	-	汪禹	為其公司代表人 二親等以內親屬	
							李靜如	為其公司代表人 配偶	
葉龍雄	8,223,000	3.99	-	-	-	-	無	無	
立發投資有限公司 代表人：陳珮詩	6,646,735	3.23	-	-	-	-	無	無	
李靜如	4,895,995	2.37	13,680,237	6.63	-	-	汪秉龍	配偶	
							汪禹	二親等以內親屬	
立齊投資有限公司 代表人： 汪禹	3,506,491	1.70	-	-	-	-	汪秉龍	為其公司代表人 二親等以內親屬	
							李靜如	為其公司代表人 二親等以內親屬	
汪禹	3,293,710	1.60	-	-	-	-	汪秉龍	二親等以內親屬	
							李靜如	二親等以內親屬	
							立齊投資	公司代表人	
							立陽投資	公司董事	
台新國際商業銀行受託 宏齊科技員工持股信託	2,716,289	1.32	-	-	-	-	無	無	

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：

113年12月31日 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(%)
宏正投資股份有限公司	3,485	41.60	-	-	3,485	41.60
宏銳投資股份有限公司	414	35.29	-	-	414	35.29
Harvatek International (USA) Corp.	1,000	100.00	-	-	1,000	100.00
HONOR LIGHT LIMITED	12,446	100.00	-	-	12,446	100.00
宏興光電股份有限公司	700	70.00	-	-	700	70.00
宏鉑科技股份有限公司	7,879	61.22	-	-	7,879	61.22
星彩顯示股份有限公司	2,625	63.13	-	-	2,625	63.13
三元色視創股份有限公司	2,000	40.00	-	-	2,000	40.00
晶智達光電股份有限公司	2,500	10.32	10,909	45.05	13,409	55.37

註：係公司採用權益法之長期投資。

三、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

114年04月27日：單位：股；新台幣

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充股款者	其他
100.01	29.1	300,000,000	3,000,000,000	195,984,349	1,959,843,490	可轉換公司債轉換普通股 41,408,760 元	-	註 1
100.01	27.8	300,000,000	3,000,000,000	197,761,306	1,977,613,060	可轉換公司債轉換普通股 17,769,570 元	-	註 1
100.01	34.4	300,000,000	3,000,000,000	198,642,119	1,986,421,190	可轉換公司債轉換普通股 8,808,130 元	-	註 2
100.03	27.8	300,000,000	3,000,000,000	199,037,796	1,990,377,960	可轉換公司債轉換普通股 3,956,770 元	-	註 1
100.07	27.8	300,000,000	3,000,000,000	199,149,304	1,991,493,040	可轉換公司債轉換普通股 1,115,080 元	-	註 1
100.01	10	300,000,000	3,000,000,000	203,130,204	2,031,302,040	盈餘轉增資 39,809,000 元	-	註 3
101.09	10	300,000,000	3,000,000,000	205,161,506	2,051,615,060	盈餘轉增資 20,313,020 元	-	註 4
104.01	10	300,000,000	3,000,000,000	207,201,801	2,072,021,010	盈餘轉增資 20,402,950 元	-	註 5
106.04	10	300,000,000	3,000,000,000	206,069,801	2,060,698,010	買回股份註銷 11,320,000 元	-	註 6

註1：96年12月3日金管證一字第09600664961號函核准。

註2：99年5月24日金管證發字第0990024919號函核准。

註3：100年7月28日金管證發字第1000035337號函核准。

註4：101年9月28日金管證發字第10101201920號函核准。

註5：104年8月4日金管證發字第1040029481號函核准。

註6：103年1月21日金管證發字第1030001883號函核准；並於106年4月2日業經經濟部經授商字第1060104480號函核准變更登記。

114年04月27日 單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(上市)	未發行股份	合計	
普通股	206,069,801	93,930,199	300,000,000	上市公司股票

(二) 主要股東名單

114 年 04 月 27 日

主要股東名稱	股 份	持 有 股 數	持 股 比 例(%)
迅捷投資股份有限公司		28,023,066	13.59
汪秉龍		13,680,237	6.63
立陽投資股份有限公司		13,357,214	6.48
久元電子股份有限公司		10,230,336	4.96
葉龍雄		8,223,000	3.99
立發投資有限公司		6,646,735	3.23
李靜如		4,895,995	2.37
立齊投資有限公司		3,506,491	1.70
汪禹		3,293,710	1.60
台新國際商業銀行受託宏齊信託財產專戶		2,716,289	1.32
合計		94,573,073	45.87

(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，至少提撥百分之五十分派股東紅利，惟前述餘額低於實收資本額之百分之三時，得不分派。股東紅利之分派由董事會擬具盈餘分配議案，以發放現金方式為之時，應經董事會決議，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議。

前項分派之股東紅利，以發放現金之方式為之者，授權董事會以三分之二以上之董事之出席，及出席董事過半數之決議行之，並報告股東會。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，分配股東紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之百分之二十。

2.本年度擬議股利分配之情形：不適用。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五)員工、董事酬勞：

1.公司章程所載員工酬勞及董事監酬勞之成或範圍：

本公司章程規定年度如有獲利，應提撥不低於百分之六為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之控制或從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之一為董事酬勞。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，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

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

本期估列員工、董事酬勞金額之估列基礎係以當年度獲利狀況，在章程所定成數範圍內按一定比率估列，若估列金額與實際發放金額有差異時，則依會計估計變動處理，並於發放年度調整入帳。

3.董事會通過分派酬勞情形：

本公司 113 年度分別估列 1,000,000 元員工酬勞及 70,000 元董事酬勞，帳列薪資費用項下；本公司於 114 年 3 月 7 日董事會決議以現金發放員工酬勞及董事酬勞分別為 1,000,000 元及 70,000 元，與帳列估計金額並無差異。

4.前一年度員工、董事酬勞之實際分派情形：

本公司於 113 年 3 月 8 日董事會決議 112 年度以現金發放員工酬勞及董事酬勞分別為 11,200,000 元及 1,330,000 元。前述以現金分派之員工、董事酬勞之實際分派情形與帳列員工、董事酬勞金額無差異，並於 114 年 1 月 24 日全數分派完成。

(六)公司買回本公司股份情形：

1. 已執行完畢者：無。
2. 尚在執行中者：無。

二、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制員工權利新股及併購或受讓他公司股份發行新股之辦理情形暨資金運用計畫執行情形：

- (一)公司債辦理情形：無。
- (二)特別股辦理情形：無。
- (三)海外存託憑證辦理情形：無。
- (四)員工認股憑證辦理情形：無。
- (五)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)資金運用計畫執行情形：截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.業務之主要內容

- (1)半導體晶片、發光二極體封裝之研究、開發、設計、製造、測試業務。
- (2)前項產品進出口貿易業務。

2.營業比重

單位：新台幣仟元；%

主要產品別	113 年度	
	金額	營業比重(%)
表面黏著型發光二極體(SMD LED)	1,930,729	98.48
工程收入	29,850	1.52
合計	1,960,579	100.00

3.目前之商品(服務)項目

本公司目前主要銷售產品為表面黏著型發光二極體(SMD LED)，近年來由於個人通訊及消費性市場之快速成長，使得具體積小、省電、使用壽命長及抗壓等功能之表面黏著型發光二極體獲得大量運用，舉凡智慧型手機、智能家電、筆記型電腦、電競應用、小間距顯示屏、穿戴式應用與車用市場等之發光源均已大量使用中。

4.計劃開發之新商品(服務)

本公司計劃開發之新商品及服務仍以表面黏著型之封裝技術為主軸，以現有產品之衍生品、改良品，甚或整合型產品為主。內容涵括元件、組件與二階式之模組及次系統(Subsystem)。

(1)元件類：

- a.可見光消費性電子SMD LED
- b. RGB+IC 控制元件
- c.多合一全彩元件
- d.發光及收光元件_ IR/PD/PT/ITR, 各式SMD/PLCC Type Package
- e. ALS(光環境光感測)元件/P Sensor(近接感測)
- f.心跳血氧感測應用,緊湊式發光元件(紅外線與可見光整合封裝)及收光元件
- g.近接感測類封裝元件_VCSEL/PS(proximity sensor)
- h. 光耦元件photo coupler、閘極驅動器Gate driver
- i. ToF 元件
- j.車用封裝元件
- k.紫外線UV LED元件

(2)模組型及次系統類：

- a.紅外線接收模組(IR Receiver Module)
- b.三合一近接+光環境感測模組
- c.小間距顯示模組
- d.COB全彩顯示模組
- e.多彩及全彩型LED發光模組
- f.智慧型顯示看板模塊
- g.高亮度商用顯示器

- h. Mini LED動態背光模組
- i. 車載顯示器背光模組
- j. RGB+IC模組
- k. 紫外線UV LED殺菌消毒模組

(二) 產業概況

1. 產業現況與發展

發光二極體(Light Emitting Diode；簡稱 LED)係利用 3-5 族化合物半導體材料(砷、鎵、銅、鋁、磷)及元件結構變化所構成之發光元件，為一種微細的固態光源，其發光原理係施加電壓於 AlGaAs(砷化鋁鎵)、AlGaInP(磷化鋁銅鎵)及 GaInN(氮化銅鎵)等化合物半導體晶體上，藉由電子與電洞結合釋能發光，因係以熱以外的能量直接刺激螢光體吸收後再發出光，不具熱能，故又稱「冷光」。由於其發光原理及結構與傳統鎢絲燈泡不同，由於 LED 具有壽命長、低耗電、發光效率佳、可調色溫及體積小等特性，屬於綠色環保照明。近年來，隨著高亮度 LED 產品價格大幅下滑，以及其在發光亮度及壽命等特性的提昇，LED 在家用照明、汽車光源、交通號誌、戶外顯示看板、光源模組的應用迅速擴大，成為各國積極鼓勵發展的產業。

2. 產業上、中、下游之關聯性

我國發光二極體(LED)產業發展迄今已有二十餘年的歷史，上、中、下游的產業結構漸趨完整，上游主要產品為單晶片及磊晶片，單晶片是原材料的基板，大多為二元的 III-V 族化合物半導體材料，如砷化鎵(GaAs)或磷化鎵(GaP)等；磊晶片則在單晶基板上成長多層不同厚度之多元材料的單晶薄膜，常用的技術有液相磊晶成長法(Liquid Phase Epitaxy, LPE)及有機金屬氣相磊晶法(Metal Organic Vapor Phase Epitaxy, MOVPE)等。而中游業者係依元件結構之需求，先在磊晶片上蝕刻及製作電極，再切割為微細的 LED 晶粒，其使用的製程技術有：光罩、乾或溼式蝕刻、真空蒸鍍及晶粒切割等；下游則屬封裝業，依不同的封裝技術發展出燈泡型(Lamp)、數字顯示型(Digit Display)、點矩陣型(Dot Matrix)或表面黏著型(Surface Mount)等成品。我國 LED 產業上、中、下游之關聯性如下表所示：

產品	主要材料	材料來源	產品	主要廠商
上游	單晶片	100%國外進口	長晶、切晶、磊晶	合晶、中美晶、越峰
中游	磊晶片	98%以上國外進口	晶粒	台亞、鼎元、晶元、旭明、聯勝、光銻、Cree、三安、華燦、乾照...等廠商
下游	晶粒 數脂、導線架、模具 金線、銀膠	國內、外中游供應 國、內外均有供應 主要由國外供應	燈泡型 LED、數字顯示 LED、點矩陣顯示器	光寶、億光、宏齊、隆達、今台、華興、佰鴻、立基、榮創...等廠商
應用	燈泡型(Lamp)、數字顯示型(Digit display)、表面黏著型(Surface Mount)及點矩陣型(Dot Matrix)等 LED	主要由國內供應	顯示幕、煞車燈、交通號誌、紅外線應用產品、紅外線傳輸應用產品	艾笛森、瑞儀、億光、台達電、中光、電太一、群創

3. 產品發展趨勢

(1) 高亮度 LED

由於高亮度LED在戶外看板、交通號誌、車用燈具及部分背光源應用，具有傳統型LED所無法達到優勢，關鍵在於能否突破技術瓶頸，拓展新應用市場。白光LED已可取代一般鎢絲燈泡及螢光燈等光源而日光燈管更將全部由白光

LED取代，使得產品應用領域擴大至戶外大型看板、汽車照明、手機背光源、全彩背光模組等，由於其具有亮度及省電兩大競爭優勢，LED的市場成長空間非常大。

(2)藍光LED

日本日亞化學是最早運用藍寶石晶圓發明藍光LED的廠商，由於取得多項藍光LED技術專利權，且堅持不對外提供授權，進而造成獨佔市場，並影響國內LED下游產品的發展。惟隨著環境的改變，日亞化學逐漸開放專利授權後，全球LED廠商紛紛朝向藍光技術開發，在手機背光源、戶外大型看板、交通號誌、汽車及照明的市場需求帶動下，使得藍光LED需求大幅增加，雖然目前市場主流已由白光LED所取代，但仍佔有一定比重。

(3)白光LED

白光LED具有體積小、發熱量低、發光壽命長、不易破碎、發光效率高、無熱輻射、不含水銀等眾多優點，目前剛進入普及階段的白光LED，主要應用於手機背光源、閃光燈等產品，藉由價格不斷降低及亮度逐漸提昇，其用途可望擴展到液晶面板用背光源、車用領域等方面，未來並可望取代傳統白熾燈及日光燈成為照明市場主流。

(4)SMD LED

隨著智慧行動通訊時代的來臨，各項電子產品朝向輕、薄、短、小趨勢發展下，具備體積小、適合自動化生產及組裝容易等優勢的SMD LED被廣泛應用在智能家電、指示燈、智慧手機、運動手環、穿載式裝置及發光衣等可攜式產品，且因家用照明白智慧控制等應用亦使紅外線發光二極體封裝頗具潛力，零組件需求逐漸朝向小型化及模組化發展，使得SMD LED產品搭配模組化將成為未來之發展趨勢，如此不但能提升產品之附加價值及降低成本，更可節省組裝的空間及時間。

4. 競爭情形

中國大陸廠商崛起，其政府政策支持以及龐大內需市場為陸資最大競爭優勢，大者恆大不易與其做競賽，成為不可忽視的競爭對手，本公司自成立以來新封裝技術持續演進，低成本製造技術仍是關注焦點，隨著LED發光效率日益提高，仍需注意產品要符合應用市場需求方向：

- SMD 短期之內仍是主流，因此積極尋找降低成本方式
- Mini LED 技術提升及尋找降低成本方式
- LED 技術不斷演進，依照不同應用市場特性提供不同產品
- 掌握客戶/通路、規模經濟與低成本技術

本公司LED策略擺脫價格的競爭；加強研發，提升LED的亮度、穩定度、散熱技術及設計能力，布局LED相關技術專利，提高產品附加價值（應用），技術處於領先大陸企業，可滿足客戶的競爭需求。

(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與開發成功之技術或產品

(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年度	114年截至3月31日止
研發費用	246,145	55,031

(2)開發成功之技術或產品

年度	研發成果
111年	<ol style="list-style-type: none"> 從傳統的 LED 封裝跨足到 IC 封裝的產品上，無論在 P sensor/G sensor/石英振盪器等都與客戶合作進行新產品的封裝，且於 111 年 Q4 開始穩定小量出貨，後續在 RFID 或 5G/ WiFi 射頻也開始進行打樣承認中。 紅外線產品持續與客戶進行新產品新應用的開發，除了穿戴應用產品穩定量產出貨外，幾款高速光偶新產品 SOP6/SOP8 也預計在今年開始放量出貨，另外雷射封裝的新產品也開始進行樣品評估中。 Mini 元件 RGB/RGBW 也陸續導入進車用顯示屏，透明顯示屏以及消費性市場應用，月出貨量是逐月的在攀升在 Mini 模組部分，由 RGB 燈板組裝成 40”~58” 的 HUD 模組是 112 年開發的重點專案。 在 Micro LED 方面，已完成 500PPI 的發光模組開發，下一階段是將現有技術繼續延伸，找尋友好的供應商與客戶一起開發 2000PPI 的需求，盡快進入 AR/VR 的應用領域。
112年	<ol style="list-style-type: none"> MIP(Mini in package)1010/0606 顯示屏應用產品的開發，較傳統 wire binding 的產品有著更好的亮度表現，及對比度的提升，另外省電的優勢也同時滿足目前 ESG 的需求。 CSP 無載板封裝，除了 0408 RGB 及 0603 白光已順利導入客戶端產品應用且每月依客需持續出貨同時客製化產品 0405/0203 白光也進入終端最後驗證中。 紅外線產品方面，在穿戴式產品上除了目前既有的心跳及血氧的測試功能外，與客戶共同設計將 ECG(心電圖)的測試也加入了目前的紅外產品的封裝，同時也通過終端客戶的測試驗證。 在 Micro LED 方面，已與協力廠合作開發完成單色 2K 的 0.49 吋微顯示器技術，預計在 113 年開發完成 4500PPI 全彩顯示器技術，下一階段將尋求合適的 Micro LED 顯示器應用場域，如 AR/VR 眼鏡等高階顯示器應用，並偕同供應商及客戶共同開發商品。
113年	<ol style="list-style-type: none"> COB/MIP 顯示屏燈板 Pitch 1.5/1.2/0.9 mm，於 113 年已接單、生產及出貨，部分製程物料有別於一般顯示屏廠商，使本公司的顯示屏燈板在市場更具有差異化的優勢。 MIP(Mini in package)除了現有單一 pixel 1010/0606 的產品外，在 113 年開發出 4 合一的 P0.9 及 P0.6 的新產品，增加客戶在顯示屏元件的選擇。 MIP 的產品有著更好的亮度表現及對比度的提升，另外省電的優勢也同時滿足目前 ESG 的需求。 CSP 封裝無載板及無需打金線，與傳統 LED 封裝相比有著成本上的優勢，所以積極朝 CSP 衍生產品研發，包含可視角 180 度及色溫 2400K~6000K 都陸續完成送樣客戶驗證中。 在 Micro LED 方面，除了已開發完成 0.49 吋單色及全彩顯示器技術，並與協力廠合作將其應用在智慧眼鏡展示，由於 AR 眼鏡特性的要求，除具備高亮度、高畫質、低耗能的特性外，體積小、

重量輕也是必備，因此下一階段將開發 0.26 吋顯示器，並投入相關設備的開發。

(四)長短期業務發展計畫

1.短期計畫

(1)行銷策略

- a.維持完整產品線以滿足不同客戶層之需求；同時針對市場所需之新產品，加緊研發腳步，據以維繫客戶關係，並利於拓展新客戶。
- b.鞏固現有行銷通路及 VIP 客戶專案團隊服務以達成每月、每季既定之營業目標。
- c.加強拓展新通路及客層，強化與各地區經銷商、代理商之經營合作，以期維持市場佔有率。
- d.提高高單價產品銷售比重及新應用市場開拓，以提升平均銷售單價及利潤。

(2)生產策略

- a.維持完整產品線以滿足業務之需求，對新產品則加快量產速度，縮短 Time to market 的時間。
- b.短期採取計畫與訂單混合式的生產方式，對於每月需求量大的型號採用計畫性生產；量小或高單價的產品則採訂單式生產以確保最經濟的庫存且滿足業務之需求。

(3)研發策略

- a.配合客戶產品之應用要求，開發符合需求之產品。
- b.開發耐高電流、高散熱性、壽命長及高信賴度之產品。
- c.積極開發車用相關性產品，提高產品的共用衍生性。
- d.紅外線感測應用元件，以消費性應用為主，結合感測 IC 需求，開發對應規格產品。
- e. Light sensor/近接感測應用於 3C/移動式裝置元件開發。
- f.心跳血氧相關應用元件開發。

(4)管理經營策略

- a.推行企業資源整合電腦系統，強化公司整體運作效率。
- b.積極擴展市場，強化與客戶之關係。
- c.提升產能，以滿足客戶需求及擴大營運規模。
- d.積極招募優秀人才，提升整體人員素質。
- e. KPI 管理，加強內部訓練來符合公司標準。

2.長期計畫

(1)行銷策略

逐步調整產品結構及應用面，調降消費性產品銷售比重，提高新產品及高毛利銷售比重，以避免經濟景氣榮枯影響營業額之波動過鉅。

(2)生產策略

- a.提升產品的量產經濟規模，以降低產品單位生產成本。
- b.運用彈性化生產系統，以增加利基型產品的產出及縮短生產週期，並滿足業務推展之需求。
- c.逐步建立全球供應鏈，以提供業務最佳且最及時的交貨服務。

(3)研發策略

以通訊電子工業、汽車工業、消費娛樂工業及彩色顯示模組工業等四大類應用工業為研發主軸，以自有技術為基礎，發展上述各類之高階產品為研發導向，以擴大與其他業者之產品差距，朝向 Mini LED 量產化進行以及 Chip on

board 等先進技術開發，此外於感測類應用部分，尋求感測模組廠策略合作，開發光源模組。

(4)管理經營策略

增加新產品，分散公司經營風險。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.公司主要商品(服務)之銷售(提供)地區及市場占有率

(1)公司主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元

年度 銷售區域	112 年度		113 年度		
	金額	比例(%)	金額	比例(%)	
外銷	中國	898,261	44.18	945,112	48.20
	亞洲	273,388	13.45	249,125	12.71
	其他	225,863	11.11	213,290	10.88
	小計	1,397,512	68.74	1,407,527	71.79
內銷	635,586	31.26	553,052	28.21	
合計	2,033,098	100.00	1,960,579	100.00	

(2)市場占有率

本公司主要從事表面黏著型發光二極體(SMD LED)之研究、開發、設計、製造及測試業務，屬 LED 下游封裝產業。目前主要之競爭對手包含日本之 Nichia、Citizen、Rohm 等，國內主要有億光、光寶、隆達、佰鴻及今台等十餘家廠商，而本公司在國內 LED 封裝業一向占有舉足輕重的地位。

2.市場未來之供需狀況與成長性

發光二極體發展迄今，由於具有體積小、速度快、耐震性佳、壽命長等特性，早期運用在消費性指示燈、智慧手機、中大尺寸背上，惟隨著技術的精進，其產品應用領域已擴大至小間距全彩顯示看板、穿戴式應用與車用市場等方面，近年來，隨著高亮度 LED 產品價格大幅下滑，相關應用市場規模必將快速成長，未來的應用更趨多元，近幾年新應用市場需求持續成長包含 UV、紅外線及 Mini LED、Flip chip、RGB+IC 應用等。

3.競爭利基

(1)完整新穎之產品線

本公司專業、專注、專精於 SMD LED 的研發及製造，輔以 SMD LED 產品項目完整，提供客戶 one stop shopping 的所有選擇，在新產品推出的前瞻性和平穎性，媲美世界級領導者。

(2)快速的研發能力

本公司自民國 84 年成立即投入 SMD LED 之研發，為國內最早投入該產品領域之公司，在歷經多年之研發工作後，累積厚實之自有技術 Know-how，因此得以使用最精簡人力、最有效的資源及最低的成本，以平均 3 個月之產品研發時程開發並量產新產品，且新產品亦能於第一時間獲得客戶採用而推出市場，引領下游應用產品之新設計走勢。

(3)嚴格控管的產品品質

在歷經二大國際級 OEM 客戶博通 Broadcom(Avago)及歐司朗光電半導體公司 (OSRAM) 的頂級品管要求與配合下，產品得以最佳之品質及最經濟的

成本快速佔有世界市場。

(4)堅強的週邊團隊支援

透過策略結盟、產業串聯的合作，從重要上游原物料之取得(如 InGaN 藍、綠光晶片、超薄 PCB)，封裝測試(切割、光電測試、LED 晶片分類)，到成品應用設計(如：LED 全彩看板、LCD 背光模組、LED 小間距顯示屏、電競週邊顯示、光電 IC 整合)，都有關係密切的合作伙伴，藉以增加市場推廣的成功率，降低新產品導入的風險，提升整體的競爭力。

(5)健全的資本與股東結構

本公司財務、資本結構健全，可以靈活因應市場變化；堅強的股東陣容，則給予公司經營團隊最有力的支援。

4.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

- a.本公司產品廣泛應用於汽車、網通、電競、消費性、工業儀表、顯示看板、智慧家電、穿戴式應用、UV 殺菌應用等領域，隨新技術及新產品不斷開發，整體產業成長仍屬樂觀。
- b.產品線多元且完整，提供客戶一次購足（One Stop Shopping）之選擇。
- c.本公司投入 SMD LED 領域多年，累積厚實的研發技術。
- d.長期原料供應穩定，進貨來源分散，與供應商間維持良好的合作關係，確保供貨無虞。
- e.已取得 ISO 9001、IATF16949、Sony GP、ISO14001、ISO14064-1：2018 及 OHSAS18001 國際認證，產品品質備受國際大廠肯定。

(2)不利因素

- a.競爭者持續加入，產品削價競爭激烈，導致舊有產品價格下跌快速，毛利降低。
- b.面對國際大廠的競爭，品牌知名度有待提升，市場佔有率仍落後於主要國際大廠。
- c.國際知名競爭廠商皆具有上游材料的生產能力，得以掌握原料來源及降低生產成本。

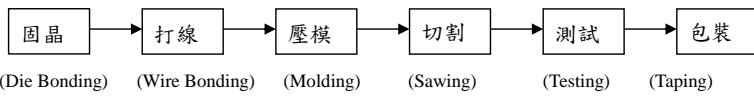
(3)因應之道

- a.積極研發新產品與新技術，並持續改良生產製程，以有效降低生產成本。
- b.持續開發高附加價值、高毛利與特殊用途產品，並嚴格控管產品品質，使產品具有市場競爭力。
- c.隨時掌握整體產業趨勢及市場動態，瞭解客戶需求及產品未來發展趨勢，以生產符合客戶需求的產品。
- d.積極拓展亞太、歐美市場，並與國際大廠合作，提高公司整體企業形象及品牌知名度。
- e.分散採購來源，降低集中採購之風險，並及時掌握原料市場動態資訊，以控制原料成本。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

表面黏著型發光二極體廣泛應用於通訊工業、資訊家電產業、電腦產業、汽車工業、保全工業、光電產業等各式產品，主要用途為顯示光源及訊號光源，如智慧手機閃光燈及面板顯示光源、LCD 背光源、車用儀表板背光源、OA 產品面板光源、網通產品之訊號顯示光源、資訊智慧家電產品之面板訊號光源、光電產業之感光產品光源、室內外看板顯示光源等。

SMD LED 產製流程



(三) 主要原料之供應狀況

本公司使用之主要原物料為發光二極體晶粒(LED DICE)及印刷電路板等，由於發光二極體晶粒及印刷電路板皆屬成熟產業，國內外生產廠商眾多，是以貨源充足，且與原料供應商合作多年，品質及交期均極穩定，尚無短缺之慮。

(四) 最近二年度任一年度中曾占進銷貨總額百分之十以上之供應商及客戶

1. 主要供應商名單

單位：新台幣仟元

項目	112 年度			113 年度			114 年度截至 3 月 31 日止					
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人關係
1	晶元光電	112,127	15.48	無	晶元光電	152,858	18.11	無	晶元光電	40,859	20.39	無
2	旭德科技	101,883	14.07	無	旭德科技	131,941	15.64	無	OSRAM	39,104	19.52	無
3	-	-	-	無	OSRAM	109,079	12.93	無	Unimicron	24,758	12.36	無
4	其他	510,104	70.45	-	其他	449,996	53.32	-	其他	95,621	47.73	-
-	進貨淨額	724,114	100.00	-	進貨淨額	843,874	100.00	-	進貨淨額	200,342	100.00	-

增減變動原因：進貨金額與比例變動主要係因客戶產品需求變動所致。

2. 主要銷貨客戶名單

單位：新台幣仟元

項目	112 年度			113 年度			114 年度截至 3 月 31 日止					
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人關係
1	A 客戶	411,191	20.22	無	A 客戶	422,655	21.56	無	A 客戶	103,382	22.16	無
2	其他	1,621,907	79.78	-	其他	1,537,924	78.44	-	其他	363,199	77.84	-
-	銷貨淨額	2,033,098	100.00	-	銷貨淨額	1,960,579	100.00	-	銷貨淨額	466,581	100.00	-

增減變動原因：銷貨金額與比例變動主要係因客戶產品需求變動所致。

三、從業員工

最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

114年03月31日

年 度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 03 月 31 日
員工人數	工程人員	164	170	178
	管理人員	174	172	177
	技術員	178	189	198
	合計	516	531	553
平均年歲		39.7	39.8	40
平均服務年資		10.3	9.4	9.6
學歷分布比率 (%)	博 士	0.6	0.5	0.5
	碩 士	9.2	9.5	9
	大 專	47.6	47.4	49.1
	高 中	21.4	19.5	19.2
	高中以下及外勞	21.2	23.1	22.2

四、環保支出資訊

(一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容）：

處份日期	114 年 01 月 07 日	114 年 02 月 13 日
處份字號	環業字第 1133403328 號	府授環綜字第 1140031117 號
違反法規條文	違反廢棄物清理法第 31 條第 1 項第 1 款之規定，並依廢棄物清理法第 52 條裁處。 依環境教育法第 23 條之規定裁處環境講習。	違反毒性及關注化學物質管理法第 9 條第 2 項及毒性及關注化學物質運作與釋放量紀錄管理辦法第 4 條第 1 項之規定，並依毒性及關注化學物質管理辦法第 59 條第 3 款裁處。 依環境教育法第 23 條之規定裁處環境講習。
違反法規內容	新竹縣環境保護局於 113 年 11 月 11 日至貴公司新竹科學園區分公司稽查，查公司事業廢棄物網路申報資料 000000 非製程序產出類別之廢塑膠混合物(D-0299)113 年 3 月產出量為 3.99 公噸/月，已超出貴公司事業廢棄物清理計畫書當下登載最大月產生量：1.5 公噸/月之百分之十，逕未先行申請事業廢棄物清理計畫書變更，已違反廢棄物清理法第 31 條第 1 項第 1 款規定。	公司(管制編號：017M5783)113 年 8 月毒性化學物質「乙腈」、「三氟化硼」運作紀錄未於申報期限 113 年 9 月 10 日前完成申報。

處分內容	罰緩新臺幣 6,000 元整。 處環境講習 1 小時整。	罰緩新臺幣 60,000 元整。 處環境講習 2 小時整。
------	---------------------------------	----------------------------------

註：上述違反事項皆已改善完成。

(二)並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實。

本公司主要的環保支出與項目如下：

單位：新台幣仟元

分類	說明	113 年 費用支出	114 年 預估費用支出
污染防治	包括空氣污染防治費用、水污染防治費用、其它污染防治費用	38	60
事業廢棄物處置及回收	包括焚化、掩埋等事業廢棄物處理費用	1,065	1,880
其他環保相關成本	包括員工環保教育支出、環境管理系統架構和認證取得費用、監測環境負荷費用	227	300
總計		1,330	2,240

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：

員工福利措施：

1. 獎金制度

- (1)津貼：全勤津貼
- (2)獎金：依營運狀況發放激勵獎金(季獎金、年終獎金、久任獎金等)
- (3)依個人績效年度升等調薪
- (4)提撥盈餘分紅

2. 保險制度

(1)勞工保險

(2)健康保險

(3)勞工退休金(依法每月替同仁提撥薪資的 6% 做為退休金)

(4)團體保險：包含壽險、意外險、醫療險、防癌險

(5)眷屬團體保險：對象包含配偶、子女

(6)海外旅遊平安險：同仁因公出差至海外期間，公司提供海外旅遊平安險

3. 其他員工福利

- (1)定期提供免費健康檢查(血液/尿液/X 光/骨質密度)與半年長期夜間作業體檢
- (2)舉辦身心靈健康講座：戒菸、減重、舒壓講座…等
- (3)本公司設有 AED，並開設專業課程教導同仁如何使用，以備不時之需
- (4)專業醫師定期到廠諮詢、專業護士駐廠
- (5)春節、端午、中秋等三節禮券及禮品、員工商日禮金、五一勞動節禮券或禮品
- (6)提供結婚禮金、喪葬補助、生育補助、傷病住院補助
- (7)教育訓練全額補助、部門不定期聚餐補助

- (8)各類比賽及活動連繫同仁情誼(113 年度舉辦六個月健走減碳比賽、一日蔬食愛地球、結合社區舉辦一日捐血活動…等)
- (9)多家特約商店優惠折扣
- (10)提供免費咖啡予員工享用及 7-11 販賣機折扣優惠
- (11)各廠區掛置畫作與設置文藝作品供同仁欣賞
- (12)配發公司防風外套
- (13)薪資帳戶轉帳優惠、廠內 ATM 與補摺機
- (14)代購各式票券的服務(大賣場禮券及電影票券)
- (15)尾牙餐會及摸彩活動
- (16)免費汽機車停車場及孕婦保留車位
- (17)設置舒適溫馨之哺乳乳室
- (18)綠意盎然的會客區

員工進修、訓練措施及實施情形：

1. 訓練發展政策與承諾

本公司深信，唯有不斷持續的學習與訓練，才能提升員工的專業技能，從而實現公司目標，滿足客戶、員工及股東的期望，建立學習型組織，並進一步提高人力素質和產品競爭力，成為行業中的領航者。公司訓練發展政策如下：

- (1)促進學習型組織發展，探索創新且多元的教學方法，尋求解決問題的最佳方案。
- (2)協助員工強化現有的優勢，制定完善的人力發展規劃，充分發揮人力資本，提升職場競爭力。
- (3)提供系統而有效的訓練，滿足公司對人力資源的需求，將品質理念和技能傳授給員工，並培養各類人才，從而提升員工的專業能力與素養，作為提升生產力的基礎。
- (4)讓每位員工具備應對快速變化環境的能力，迅速調整工作狀態，並關注員工的身心健康，使他們能夠成功迎接各種挑戰。

2. 完善的教育訓練體系與多元學習管道

本公司已建立完善的訓練政策和培訓流程，與公司使命、願景和核心價值高度契合。每年，公司會根據組織策略、各部門需求及員工發展需求，進行訓練需求調查與職能差距分析，並規劃相應的培訓課程。透過多元化的訓練體系，使每位員工能夠迅速提升工作適應能力，並成功迎接各種挑戰。教育訓練體系包括新人訓練、在職訓練與自我發展。

(1) 新人訓練

- (1.1)為幫助新進員工了解公司政策與文化，所有新員工需參加完整的通識訓練，包括公司文化、組織特質、製程流程、人事規章、福利制度、勞工衛生安全等基本知識。
- (1.2)根據新員工的職位需求，安排資深員工進行專業知識與技能的傳授，並於三個月內完成考核與驗證，並取得相關執照。
- (1.3)每位新進員工均有指定的資深員工作為輔導員，協助其快速適應工作環境，解決生活及工作問題，並在必要時提供情感支持與諮詢，幫助員工更順利融入團隊。

(2) 在職訓練

- (2.1)專業訓練：為了提升員工的專業技能與知識、提高工作績效，各部門主

管會根據需求提出年度專業技術課程需求，涵蓋製造、技術、材料、品質、行銷、環安、財務、人力資源等領域。

- (2.2)管理訓練：為了提升主管的管理職能和人才培育，公司將根據不同管理階層及儲備幹部，提供內部及外部的訓練，強化領導力、團隊管理及部屬培養等方面的能力。
- (2.3)工作教導OJT (On-the-Job Training)：依照各職位的專業需求，定期進行實作訓練，實現“做中學、學中做”的學習效果。
- (2.4)讀書會：為了促進經驗的傳承，定期舉辦部門內訓、心得報告討論與經驗分享會議，塑造部門內部的共同語言，促進知識的共享與交流。
- (2.5)派外訓練：根據職務需求，安排員工參加外部訓練課程，提升其專業競爭力。
- (2.6)幹部月會：通過經營理念闡述與經驗分享，增進團隊共識，塑造員工正確的工作態度與行為模式。

3. 自我發展

本公司鼓勵員工持續進修學歷及語言能力，並提供相關補助計劃，支持員工個人的學習與發展。

4. 內部講師制度

本公司特別重視內部講師的培養。所有內部訓練課程由通過內部講師制度認證的員工負責授課，這不僅能有效地傳遞知識，還能充分發揮既有的人力資源。此外，課程的教材設計均由具有專業認證和豐富經驗的講師參與，將其專業領域的經驗與知識傳授給員工，並進一步提升員工的教學技能及領導能力。

訓練實施狀況：

113年總訓練人數為6,011人次、總訓練時數10,597小時。

員工退休制度

配合法令規定，自民國94年7月1日起為新進員工及選擇適用新制退休金條例之原有員工，提繳每月工資6%至勞保局退休金個人專戶，同時繼續為選擇適用舊制退休金辦法之原有員工及選擇新制退休金辦法之原有員工的舊制保留年資；按原員工退休辦法退休金給付標準計算提撥適額之退休準備金至台灣銀行專戶。針對由組織指派轉調至關係企業之同仁，其年資續計，提供同仁更多保障，以達到集團人才流通之目的。

勞資協議情形：

本公司十分重視員工關係，除了加強部門主管與部屬之間在單位及個人工作之目標、能力與行為溝通外，亦定期舉行幹部會議，由董事長親自主持，直接傳遞公司目標、文化及經營理念，藉此提昇員工對公司的認同與向心力。亦會定期舉行勞資會議搜集及傳達同仁們的意見及建議，增進勞資關係和諧，使勞資雙方朝共同目標前進。本公司同時為員工設置流暢的溝通管道，所有員工都可以隨時使用溝通管道提供意見或建議。

- (二)最近年度迄年報刊印日止，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、資通安全管理策略與架構：

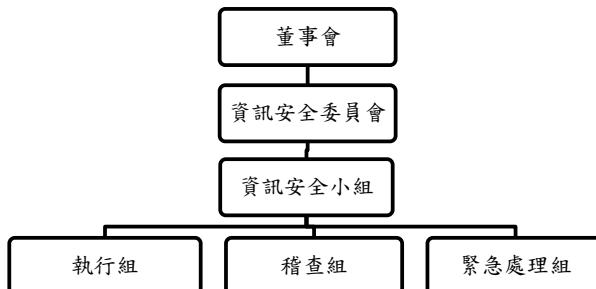
本公司為加強控管及監督資訊安全風險，保護企業資產、健全公司體質，及強化董事會職能，爰依上市上櫃公司治理實務守則第二十七條之規定，於111年11月10日設置資訊安全委員會（以下簡稱本委員會），並訂定本組織規程，以資遵循。

資訊安全委員會成員由全體獨立董事組成，計4席。本委員會成員之任期與委任之董事會屆期相同，本委員會至少每年召開一次。

本委員會之職權事項如下：

1. 審查資訊安全管理政策、擬訂資訊安全管理架構及組織功能，定期檢視公司整體資訊安全管理機制之發展、建置及執行結果。
2. 審查新業務之資訊安全管理機制。
3. 審查年度資訊安全推動計畫。
4. 核備重大資訊安全事故損失之檢討與因應措施。
5. 審查主管機關、董事會及各項資訊安全政策中另有規範或要求需呈報董事會之事項。

(一)資訊安全管理架構



(二)資訊安全政策

1. 不定期檢視資訊安全政策的適用性與保護措施，並檢討、執行成效。

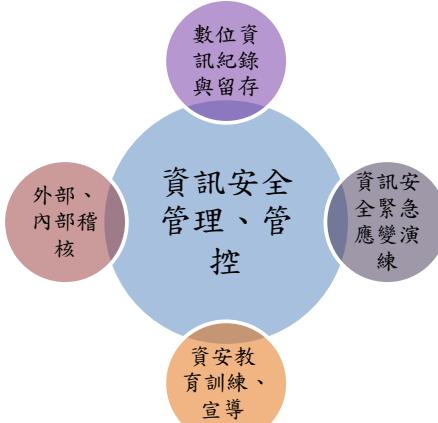
「規畫階段」著重企業資訊安全風險管理，從系統面、技術面、程序面執行降低企業免於資訊安全威脅及危害，並建立符合客戶需求及高規格的機密資訊保護以及服務。

「執行階段」持續檢討、建構資訊安全防護措施、方案，並陸續導入將資訊安全防禦創新技術，而將資通安全控管機制整合、建置於軟硬體維運、資安管理上，在平日資通安全管理作業及系統化的監控資訊安全，維護本公司重要資產的機密性、完整性及可用性。

「查核階段」積極監控資安管理成效，依據查核結果進行資安指標衡量及量化分析，並透過定期模擬演練資安攻擊進行資訊安全成熟度評鑑。

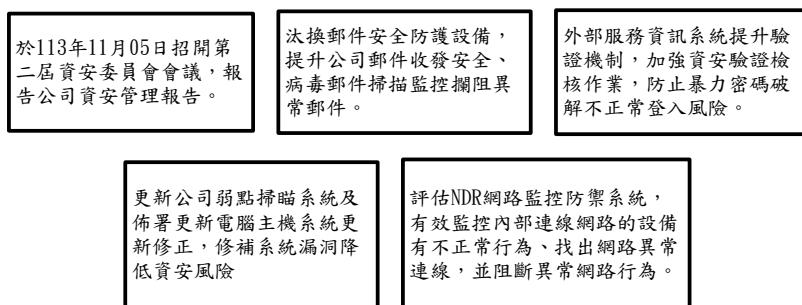
「行動階段」則以檢討與持續改善為主軸，並且落實監督及稽核，確保資安規範的持續有效性，定期進行季度資訊安全模擬演練、新進同仁資訊安全教育訓練課程、舉行年度資訊安全訓練，資訊安全年度教育訓練為公司員工必訓課程，加強員工對於資訊安全意識、資訊安全宣導等以上作為改善作為，確保本公司重要機密資訊不外洩，減少資訊安全危害風險。

2. 具體管理方案架構



- 公司資訊系統伺服器主機、員工所使用的電腦資訊設備，皆有安裝防毒軟體，並建置病毒防護管控系統，定期排程掃描病毒、更新病毒碼。
- 對伺服器主機系統、電腦作業系統不定期進行弱點掃描並修正，以及定期排程更新系統更新檔，防堵病毒感染及作業系統漏洞引發的資訊安全風險。
- 對外網路通訊系統，電子郵件傳輸有建置郵件安全防護機制，防堵垃圾郵件、防止惡意郵件攻擊以及郵件內夾帶病毒、可疑網址防堵。
- 網際網路連接閘道進出口端，經由防火牆設備作進出網路監控及管制，針對網路封包透過入侵偵測設備管理，防護網際網路對公司內部網路服務連線，監控不正常行為封包，進行資通安全防護。
- 網頁瀏覽安全監控，員工連結網際網路瀏覽網頁進行網頁資安監控，掃瞄可疑網站是否帶有病毒、病毒程式，防範電腦瀏覽網頁中毒。
- 不定期舉行員工電腦設備操作、資訊安全教育訓練，提升員工資訊安全防護意識，並且落實最安全、嚴謹、縝密的資通安全障。

3. 投入資訊安全管理之資源，資訊安全推動成果



資訊安全宣導公告	• 113年資安宣導公告4則
資訊安全教育訓練	• 113年資訊安全教育訓練4堂課程
資訊安全演練	• 113年資訊安全社交工程演練1次

(三)資通安全風險與因應措施

本公司已建立網路與電腦相關資安防護措施，但無法保證可完全控管或維持公司製造營運、會計等重要企業功能的電腦系統，可完全避免來自任何第三方網路攻擊並癱瘓整個系統、網路等維運。大部分網路攻擊皆以非法入侵方式，入侵到本公司內部網路及系統，而進行破壞，使得公司營運及公司商譽損壞等活動。在遭受嚴重網路攻擊的情況下，本公司的系統將可能會失去公司重要的資料、生產線也可能因此停擺。本公司會透過持續檢視和陸續評估相關的資訊安全程序，主要是確保其適當性和有效性，但此不能保證在瞬息萬變的資訊安全威脅、攻擊中，不受推陳出新的風險和攻擊所影響。網路攻擊也可能企圖竊取公司的營業祕密及其他機密資訊，例如客戶、其他利害關係人的專有資訊、公司員工的個資等資料。惡意的駭客亦能試圖將電腦病毒、破壞性勒索軟體等植入公司的網路及電腦系統中，以干擾公司的營運、資料竊取後的敲詐、勒索，亦可能取得電腦系統控制權、窺探機密資訊。這些攻擊可能導致公司因延誤或中斷訂單而需賠償客戶的損失；或需擔負龐大的費用實施補救和改進措施，以加強公司的網路安全系統；也可能使公司因涉入公司對其有保密義務之員工、客戶或第三方資訊外洩而導致的相關法律案件或監管調查，而承擔重大法律責任。因此本公司落實相關改進措施並持續更新，例如強化網路防火牆與網路控管以防止電腦病毒跨機台及跨廠區擴散；依電腦類型建置端點防毒措施；導入相關的資訊安全改善及解決方案、加強釣魚郵件偵測、社交工程演練提升員工資訊安全意識等。雖然本公司持續加強資訊安全防護措施，但仍無法保證公司免於惡意軟體及駭客攻擊，可能嚴重損及本公司對客戶和其他利害關係人的承諾，而公司營運成果、財務狀況、前景及聲譽亦可能因此遭受重大不利影響。

(四)列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資訊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：截至目前為止無因資訊安全事件發生導致公司損失。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
銷售契約	歐司朗光電 (OSRAM)	87.07.22～	銷售表面黏著型發光二極體	無
銷售契約	安華高科技 (Avago)	88.06.15～	銷售表面黏著型發光二極體	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

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	113 年度	112 年度	差 異	
				金額	%
流 動 資 產		2,391,556	2,380,024	11,532	0.48
不動產、廠房及設備		718,418	661,430	56,988	8.62
無 形 資 產		24,994	29,647	(4,653)	(15.69)
其 他 資 產		931,647	942,472	(10,825)	(1.15)
資 產 總 額		4,066,615	4,013,573	53,042	1.32
流 動 負 債		764,863	579,712	185,151	31.94
非 流 動 負 債		148,548	154,226	(5,678)	(3.68)
負 債 總 額		913,411	733,938	179,473	24.45
股 本		2,060,698	2,060,698	0	0.00
資 本 公 積		490,863	489,514	1,349	0.28
保 留 盈 餘		250,838	339,452	(88,614)	(26.11)
其 他 權 益		211,149	235,807	(24,658)	(10.46)
庫 藏 股 票		(5,521)	(5,521)	0	0.00
非 控 制 權 益		145,177	159,685	(14,508)	(9.09)
權 益 總 額		3,153,204	3,279,635	(126,431)	(3.86)

(一)增減比例變動達 20% 以上分析說明：

1. 流動負債增加：主要係本期一年內到期之長期借款增加所致。
2. 負債總額增加：主要係本期一年內到期之長期借款增加所致。
3. 保留盈餘減少：主要係本期獲利減少所致。

(二)未來因應計畫：以上增減比例變動係因正常營運狀況所致，未有特殊因應計畫。

二、財務績效

財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 年 度	113 年度	112 年度	差異	
			金額	(%)
營業收入淨額	1,960,579	2,033,098	(72,519)	(3.57)
營業成本	1,463,255	1,491,791	(28,536)	(1.91)
營業毛利	498,255	536,320	(38,065)	(7.10)
營業費用	570,781	493,316	77,465	15.70
營業淨利	(72,526)	43,004	(115,530)	(268.65)
營業外收入及支出	54,217	67,728	(13,511)	(19.95)
稅前淨利	(18,309)	110,732	(129,041)	(116.53)
所得稅費用	(1,845)	(18,953)	17,108	(90.27)
本期淨利	(20,154)	91,779	(111,933)	(121.96)

(一)增減比例變動達 20%以上分析說明：

- 1.營業淨利減少：主要係毛利減少，營業費用增加所致。
- 2.稅前淨利減少：主要係營業費用增加所致。
- 3.所得稅費用減少：主要係稅前淨利為虧損所致。
- 4.本期淨利減少：主要係稅前淨利虧損所致。

(二)未來因應計畫：以上增減比例變動係正常營運狀況所致，未有特殊因應計畫。

三、現金流量

(一)最近二年度現金流量分析

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	112 年度	增(減)變動	
			金額	%
營業活動	96,737	287,517	(190,780)	(66.35)
投資活動	(227,543)	(513,403)	285,860	(55.68)
籌資活動	(103,047)	(313,562)	210,515	(67.14)

增減比例變動說明：

- 1.營業活動淨流入減少：主係因本期淨利減少，存貨增加，預付貨款增加所致。
- 2.投資活動淨流出減少：主係本期三個月以上定存及購置廠房設備較上期減少所致。
- 3.籌資活動淨流出減少：主係因本期發放現金股利金額較上期減少所致。

(二)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流出量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
573,197	100,000	120,000	553,197	-	-

預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。

未來一年現金流動性分析：

- 1.預計未來一年來自營業活動之現金流量，仍因維持正常之營業活動而呈淨流入狀況。
- 2.預計未來一年之現金流出主要係支應購置設備之需求。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

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

本公司113年度新增轉投資廈門久元電子有限公司，做為在大陸的生產基地，提供當地客戶更快速便捷的交貨服務，該公司113年度因接單還未如預期，稅後淨損1,388仟元，該公司持續拓展新客戶，未來之營運情況將獲改善；本公司114年度尚無重大投資計畫。

六、風險事項之分析評估：

(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：

本公司及子公司112及113年度利息支出分別為2,102仟元及3,093仟元，佔當期合併銷貨收入淨額分別為0.10%及0.16%，其比率甚微，對公司損益尚無重大影響。然本公司及子公司平常多參考各研究機構之意見，留意利率走向，並與金融機構建立良好之合作關係，進而取得更低的資金成本。本公司及子公司未來除仍維持保守穩健原則審慎運用營運資金外，並持續致力改善財務結構，以有效控制資金成本。

匯率變動部份，因本公司及子公司外銷佔總營收71.79%，易受匯率變動所影響，112年及113年本公司及子公司分別認列兌換損失6,849仟元及利益30,067仟元，佔各當期營業收入淨額(0.34%)及1.53%。本公司及子公司均依「取得或處分資產處理程序」進行避險交易，維持一定之避險比率，以降低匯率波動對本公司獲利之影響數。

通貨膨脹目前對公司損益面之影響尚不明顯，本公司及子公司亦將密切注意通貨膨脹情形，持續致力於各項成本之降低，密切注意原、物料之供需與價格變動狀況，適時調整庫存，以及開發高附加價值產品等方式因應之。

(二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸予他人、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：

本公司並未從事高風險及高槓桿投資，此外本公司及子公司僅針對投資之子公司，因應其營運需要進行資金貸與或背書保證。本公司已制定資金貸與他人作業程序、背書保證作業程序及取得或處分資產處理程序作為控管依據。本公司之衍生性金融商品非因交易目的而持有，訂定遠期外匯合約主要係為規避外幣債權、債務因匯率變動產生之風險。本公司之避險策略係以達成規避大部分市場價格風險為目的。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司未來研發計畫請參照本年報第53頁「肆、營運概況 一、業務內容(四)長短期業務發展計畫」。

本公司預計114年度須投入之研發費用約為新台幣128,759仟元。

(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：

本公司對於最近年度國內外重要政策及法律變動均已採取適當措施因應，尚不致於對公司財務業務產生重大影響。

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

最近年度科技改變及產業變化對本公司財務業務並無重大影響，持續之品質改善與創新活動為本公司之因應方式，資訊安全相關資訊請參照本年報第61~63頁。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司之經營秉持公開、透明、誠信之原則，朝強化公司治理之目標邁進。

(七)進行併購之預期效益及可能風險及因應措施：無。

(八)擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施：無。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司進、銷貨來源分散，受單一客戶的影響不大。

(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

響及風險及因應措施：無。

(十一)經營權之改變對公司之影響及風險及因應措施：無。

(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繁屬中之重大訴訟、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：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

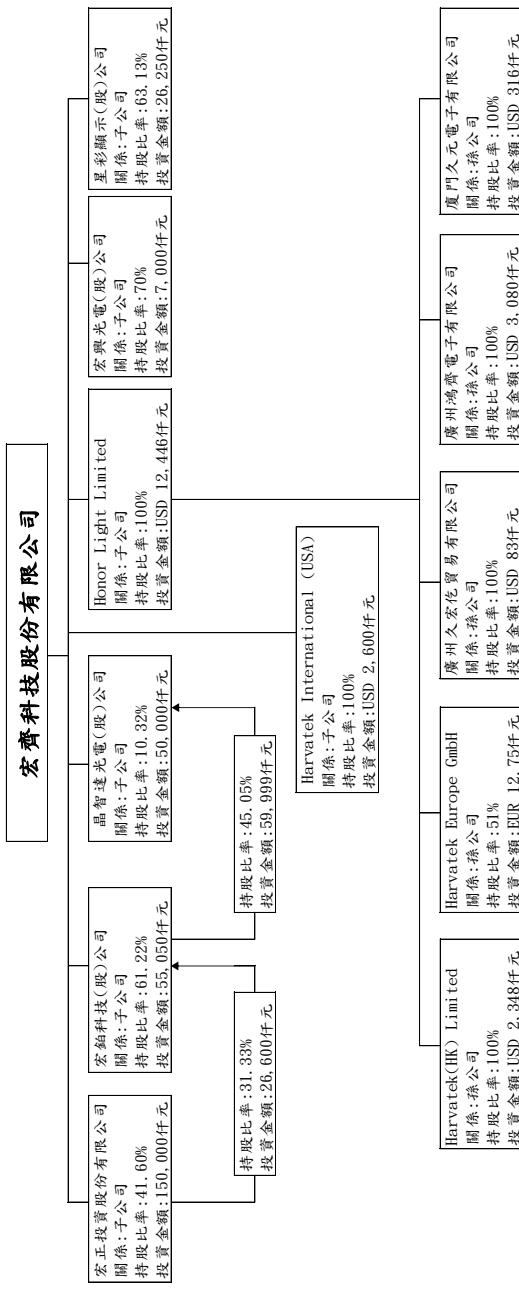
一、關係企業

(二) 關係企業合併營業報生

1 關係全業概況

關係企業組織圖

113年12月31日
單位：新台幣仟元



各關係企業基本資料

被投資公司名稱	設立日期	所在地區	實收資本額		主要營業項目
			幣別	金額(仟元)	
宏正投資(股)公司	98.02.13	臺灣新竹	NTD	83,773	投資業
宏鉑科技(股)公司	109.06.10	臺灣新竹	NTD	64,344	電子零組件生產及銷售
晶智達光電(股)公司	107.01.09	臺灣新竹	NTD	121,075	電子零組件生產及銷售
宏興光電(股)公司	104.07.08	臺灣新竹	NTD	10,000	電子零組件生產及銷售
星彩顯示(股)公司	110.09.28	臺灣新竹	NTD	20,790	電子零組件生產及銷售
Harvatek International (USA) Corp.	93.12.10	美國	USD	1,000	電子零組件銷售
Honor Light Limited	96.01.15	薩摩亞	USD	12,446	投資業
Harvatek(HK) Limited	100.06.29	香港	USD	2,348	投資業
HARVATEK EUROPE GmbH	102.09.17	德國	EUR	25	電子零組件銷售
廣州久宏佐貿易有限公司	103.06.26	廣州	CNY	500	電子零組件銷售
廣州鴻齊電子有限公司	107.01.24	廣州	CNY	20,000	電子零組件生產及銷售
廈門久元電子有限公司	98.08.26	廈門	USD	29,750	電子零組件生產及銷售

2.推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

3.整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：整體關係企業經營業務所涵蓋之行業主要為電子零組件研發、生產及銷售。

4.各關係企業董監事、總經理資料

113 年 12 月 31 日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例(%)
宏正投資(股)公司	董事長	立發投資(股)公司	2,648,397	31.61
	監察人	黃惠燕	-	-
宏鉑科技(股)公司	董事長	宏齊科技(股)公司 代表人:周銘俊	7,878,613	61.22
	董事	宏齊科技(股)公司 代表人:汪秉龍		
	董事	宏齊科技(股)公司 代表人:黃家哲		
	監察人	蘇育慧	-	-
Harvatek International (USA) Corp.	董事	MABEL CHENG	-	-
Honor Light Limited	董事長	汪秉龍	-	-
宏興光電(股)公司	董事長	宏齊科技(股)公司 代表人:莊峰輝	700,000	70.00
	董事	宏齊科技(股)公司 代表人:張佳斌		
	董事	宏齊科技(股)公司 代表人:蕭惠君		
	監察人	楊智超	-	-
Harvatek(HK) Limited	董事長	汪秉龍	-	-

HARVATEK EUROPE GmbH	董事	Honor Light Limited	12,750	51.00
	董事	Andreas Mugele	12,250	49.00
廣州久宏佐貿易有限公司	執行董事	蕭松益	-	-
	監事	程為元	-	-
廣州鴻齊電子有限公司	執行董事	蕭松益	-	-
	監事	陳嘉明	-	-
廈門久元電子有限公司	執行董事	蕭松益	-	-
	監事	林銘雄	-	-
晶智達光電(股)公司	董事長	宏鉑科技(股)公司 代表人:周銘俊	10,909,000	45.05
	董事	宏鉑科技(股)公司 代表人:陳守龍		
	董事	晶元光電(股)公司 代表人:李存忠	7,000,000	28.91
	監察人	黃家哲	-	-
星彩顯示(股)公司	董事長	宏齊科技(股)公司 代表人:楊邦彥	2,625,000	63.13
	董事	宏齊科技(股)公司 代表人:莊峰輝		
	董事	邱顯明	400,000	9.62
	監察人	蘇育慧	-	-

5.各關係企業營運狀況

113年12月31日；單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產 總額	負債 總額	淨值	營業 收入	營業 損益	本期 損益	每股盈 餘(元) (註)
宏正投資(股)公司	83,773	258,627	1,142	257,485	10,625	10,302	4,976	0.59
宏鉑科技(股)公司	64,344	74,777	102	74,675	0	(1,274)	(23,394)	(1.82)
晶智達光電(股)公司	121,075	193,976	63,742	130,234	150,414	(57,940)	(51,383)	(2.03)
Harvatek International (USA) Corp.	32,364	38,967	5,181	33,786	16,587	(1,412)	411	0.41
Honor Light Limited	370,974	187,232	0	187,232	0	(76)	(17,139)	(1.38)
Harvatek(HK) Limited	71,050	32,360	0	32,360	0	(93)	3,230	1.41
HARVATEK EUROPE GmbH	999	1,624	90	1,534	0	(137)	(51)	(3.96)
廣州鴻齊電子有限公司	90,648	13,977	15,175	(1,198)	19,098	1,655	3,307	-
廣州久宏佐貿易有限公司	2,426	5,689	2,536	3,153	7,217	(1,181)	(1,258)	-
廈門久元電子有限公司	871,920	109,421	175,147	(65,726)	46	(844)	(1,388)	-
宏興光電(股)公司	10,000	1,140	0	1,140	0	(1,594)	(1,585)	(1.58)
星彩顯示(股)公司	20,790	15,579	2,805	12,774	22,059	(9,264)	(9,229)	(2.22)

註：以年底實際股份計算

(二)關係企業合併財務報表：

聲 明 書

本公司 113 年度（自 113 年 01 月 01 日至 113 年 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書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表之公司與依國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：宏齊科技股份有限公司

負責人：汪秉龍



中 華 民 國 1 1 3 年 0 3 月 0 7 日

(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。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

宏齊科技股份有限公司



董事長 汪秉龍

