

股票代碼 5371

本年報可於下列網址查詢

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

 **Coretronic** 中強光電股份有限公司

一一四年度

年 報

中華民國一一五年五月一日刊印

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發 言 人：溫慧萍 法人關係暨永續發展辦公室特別助理
聯 絡 電 話：(03)577-2000
電 子 郵 件 信 箱：cindy@coretronic.com
代 理 發 言 人：何新斌 財務長
聯 絡 電 話：(03)577-2000
電 子 郵 件 信 箱：franck.ho@coretronic.com

二、總公司、分公司及工廠之地址及電話

總公司及工廠地址：新竹科學園區力行路11號
電 話：(03)577-2000
工 廠 地 址：苗栗縣竹南鎮科北五路2號
電 話：(037)777-000
分公司及工廠地址：南部科學園區南科六路2-1號
電 話：(06)505-2551
分公司及工廠地址：新竹縣湖口鄉鳳山村文化路5號
電 話：(03)598-6200

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名 稱：台新綜合證券(股)公司股務代理部
地 址：台北市建國北路一段96號地下一樓
網 址：www.tssco.com.tw
電 話：(02)2504-8125

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：黃敏如、郭紹彬
事 務 所 名 稱：安永聯合會計師事務所
地 址：新竹科學園區力行一路1號E-3
網 址：www.ey.com
電 話：(03)688-5678

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：www.coretronic.com

目 錄

	頁次
壹、致股東報告書-----	1
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-----	6
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金-----	13
三、公司治理運作情形-----	16
四、簽證會計師公費資訊-----	63
五、更換會計師資訊-----	63
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-----	64
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-----	64
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬 關係之資訊-----	64
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之 持股數，並合併計算綜合持股比例-----	65
參、募資情形	
一、股本來源-----	66
二、主要股東名單-----	67
三、公司股利政策及執行狀況-----	67
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-----	67
五、員工及董事酬勞-----	67
六、公司買回本公司股份情形-----	68
七、公司債辦理情形-----	68
八、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制員工權利新股、併購或受讓 他公司股份發行新股辦理情形-----	68
九、資金運用計畫執行情形-----	68
肆、營運概況	
一、業務內容-----	69
二、市場及產銷概況-----	77
三、從業員工-----	84
四、環保支出資訊-----	84
五、勞資關係-----	84
六、資通安全管理-----	88
七、智慧財產管理-----	90
八、重要契約-----	91

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-----	94
二、財務績效-----	94
三、現金流量-----	95
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響-----	95
五、最近年度轉投資政策-----	95
六、風險事項-----	95
七、其他重要事項-----	97
陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資料-----	98
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形-----	98
三、其他必要補充說明事項-----	98
柒、最近年度及截至年報刊印止，如發生本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-----	98

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

一、前言

本公司一一四年度全年合併營業收入淨額為新台幣395.77億元，較前一年度略減0.23%，合併營業損失為新台幣1.31億元，合併稅前淨利新台幣4.73億元，合併稅後淨利新台幣3.58億元，其中歸屬母公司股東之淨利為新台幣3.72億元，一一四年每股盈餘為新台幣0.95元。

二、一一四年度之營業報告

(一)本公司一一四年度各主要產品之銷售量分析如下(合併)：

項目	113 年度	114 年度	增減率
節能產品及其零組件(台/片)	29,902,651	30,826,392	+3.09%
影像產品(台)	862,417	623,610	-27.69%

(二)預算執行情形：本公司一一四年度無須公告財務預測。

(三)財務收支及獲利能力分析，表列如下：

項目		年度	113 年度	114 年度
財務結構	負債占資產比率(%)		53.58	55.22
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)		286.44	227.82
償債能力	流動比率(%)		147.68	122.10
	速動比率(%)		114.83	95.96
	利息保障倍數		3.11	1.84
獲利能力	資產報酬率(%)		2.05	1.42
	權益報酬率(%)		3.43	1.52
	稅前純益占實收資本額比率(%)		22.47	12.10
	純益率(%)		1.66	0.91
	每股盈餘(元)/平均加權流通在外股數		2.10	0.95

(四)研究開發狀況

1. 節能產品及其零組件：

回顧一一四年，本公司持續深耕各種導光板核心技術、顯示技術、系統整合技術以鞏固公司之產品競爭力。在熱滾壓與熱平壓導光板技術方面也持續優化製程與微結構設計，開發出新型PC & PMMA 超薄與高效能導光板與光學膜片用於高端筆記型電腦。此外因應Energy Star 9.0在螢幕顯示器與車載顯示器的節能需求，也已成功開發可量產30.9”(含)以下高節能厚板導光板，較現有產品具15%~25%的效率改善，而自製特殊微結構擴散板結合光

學結構與 LED設計，讓具HDR Mini-LED區域調光與掃描的背光模組在光學、畫質與厚度上皆有不錯的競爭力。對應反射式面板與電子紙高對比前光板開發，也已進入量產階段，對節能減碳ESG趨勢將有一定的貢獻。

另外，藉由核心的導光板、背光板、特殊液晶面板與膜片製程技術，成功量產數種可切換筆記型電腦防窺模組，而針對下個世代OLED display的防窺需求，也已完成樣品試作與測試並與潛力客戶積極進行討論。在車載與工控產品應用方面，則開發單/雙向防窺顯示技術應用於車載CID及Passenger Display，駕駛者可依情境動態切換所需視角，降低駕駛者在車輛行進中受到光線干擾的安全問題，第二代產品已進入量產。新一代車載防窺性能的提升方案，也已完成多種新設計與試作並與多家客戶推廣中(例如分區防窺...)。本公司藉由Open Cell、導光板、觸控螢幕以及組立全部內製的一條龍技術及生產整合生意模式，順利接獲國際客戶訂單，也根據該優勢將防窺技術用的Open Cell亦整合於廠內裂片、偏貼...等從前製程到液晶模組組裝的一條龍生產流程。

2. 影像產品：

在影像產品領域，以藍光雷射，混光雷射(MCLA™)，三色純光雷射(RGB laser)的完整產品組合作為固態光源技術發展重要策略，並搭配高效率散熱系統，持續於投影市場位居DLP#1領先地位。一一四年本公司正式推出亮度由3,500-5,000流明的多元雷射光源投影產品，涵蓋藍光雷射、混光雷射與三色純光雷射，具備更高色域表現與色彩準確度，可有效滿足高端家庭劇院及專業影像市場對於極致畫質之需求，並支援Dolby Vision、IMAX Enhanced及HDR10+等先進影像技術標準，擴展高階影像應用布局。

面對AI技術飛速發展與市場趨勢的演進，影像產品正積極且策略性地布局AI智能投影領域，深度整合AI智能技術，並於一一四年下半年正式量產。嶄新的智慧與便捷體驗，包括直覺式語音控制、智慧影像幾何調校、個人化光雕投影，以及簡易商用智能拼接，大幅簡化多螢幕拼接設置，提升商業應用的靈活性與效率。此外，更利用AI開發的演算法，模擬出最佳的風扇控制模式，以安靜、小型、輕量、低噪音、節能為準則來進行系統最佳散熱管理，提升系統光熱轉換效率、提高設計精準度，以縮短投影機開發時程、延長投影機使用壽命及產品穩定度。

在全球環境永續趨勢與公司節能減碳政策的指引下，我們將ESG理念深植於組織與產品層面，並融入影像產品的核心策略，進一步落實至供應鏈、製造端，以及綠色投影機的整機檢索與規劃。此外，我們積極採用永續材料與節能設計，例如使用再生材質於紙箱、採用PCR(再生塑料)於機殼、持續優化投影機能耗設計，以及透過模組化設計提升工廠組裝的碳排放效能。目前，已有三款機種通過產品完整生命週期(涵蓋原料取得、製造、配送銷售、消費使用、廢棄處理)的ISO 14067:2018碳足跡認證。藉由這些具體行動與實際盤查，展現公司在ESG倡議的承諾，並以實際行動履行企業社會責任。

三、一一五年度營業計畫概要

(一)展望一一五年，本公司營運朝以下經營方針與重要產銷政策規劃：

1. 持續優化商業獲利模式與產品競爭力，透過精實管理與智慧製造提升營運效率與產品品質，實現穩健成長與獲利目標。
2. 建構永續供應鏈體系，推動全球化布局與在地化經營，強化市場競爭優勢並穩固全球市占率。
3. 深耕核心技術與關鍵零組件，整合光、機、電、熱、軟體、材料及系統設計應用能力，提供創新顯示系統之完整解決方案。
4. 聚焦高附加價值產品與多元視覺影像解決方案之研發，推動人工智慧、大數據、雲端技術及智能互動平台的開發，拓展市場版圖並驅動成長動能。

(二)預期銷售數量及其依據：

考量未來市場之供需情形及經營策略，並根據本公司生產能力、市場占有率等，預期本公司顯示事業群轄下節能、影像暨創境產品於一一五年度之銷售數量將分別較前一年度成長 10% 左右。

四、未來公司發展策略

展望未來，本公司將持續堅守數位顯示系統技術領導者的使命，深耕創新顯示技術與整體解決方案，並聚焦雲端服務、人工智慧及多元智慧場域，發展全方位整合型解決方案。具體發展策略如下：

- (一)深耕光學核心技術以拓展跨應用領域光學元件與系統產品、半系統產品，強化產品附加價值及價格競爭力，鞏固在顯示及影像技術領域之全球競爭優勢。
- (二)在背光模組技術方面，針對既有微影技術將與超機密加工技術作深度整合，並持續研發各式側入式新型導光板、特殊光學控制膜片/元件來開發輕薄短小及節能、防窺專用、高動態對比的相關高價值應用的多種顯示器產品。在高對比前光模組技術方面，則因應不同產品的光學需求，已完成數種尺寸機種的開發並開始進入試產階段。
- (三)因應市場生意模式變化與客戶之需求，產品發展已由純背光模組出貨導向結合平板電腦/筆記型電腦/車用螢幕和抬頭顯示器及電視外觀件設計及製造之半系統與整合性系統產品，以高度彈性之經營模式，提供品牌廠商(Brand Name)/系統整合廠(SI)及面板客戶最佳設計、生產及全球售後之相關服務。
- (四)主流產品主要推動三個策略方向：1. 聚焦技術：深耕以 Laser 光源技術發展為核心的策略，成為符合 ESG 的最佳解決產品方案，並致力於積極推動傳統燈泡的轉型；2. 追求極限：利用 AI/智能應用的輔助，加強智能應用與場域之間的緊密連結，並以 Bottom up design 思維，用模組化，簡單化，追求成本最佳化；3. 整合拓展：強化與產業生態系統的连接，透過與策略供應商的策略聯盟與整合台灣品牌客戶，拓展細分市場應用，擴大經濟規模，並實現更智慧、更便捷、且更具產品優勢的產品體驗。
- (五)ProAV 領域，持續建置及確保投影機雙成長動能：1. 延伸及確保 1-DLP 核心優勢，HEP 高亮延伸及 4K/2K 平台建置全線展開，同步尋求 CEDIA/Simulation 應用擴增機會，拓展疆界；2. 建置 3-DLP 技術與產品平台，合作開發與 EMS / OEM 一一五年代工落地與加速拓展，爭取市佔率之增長。

- (六) 投影技術與應用延伸，持續深化車用投影應用機會，布局下一波成長動能：1. 擴大車內外微型投影應用，確保第一款產品準時於一一五年量產並尋求同步拓展至其他車廠機會；2. 持續關注車內投影娛樂顯示與 AR HUD 機會與產品技術建置，POC/量產案與 Tier 1 客戶同步合作及跟催落地機會，確保未來營運新動能。
- (七) 將量產應用於物流之新式投影產品，針對持續成長的智能終端產品市場提供客製化微投影模組設計及製造服務。並將持續精進 AR 光機的研發及製造能力，滿足國際品牌 POC 及量產需求。
- (八) 運用數位優化技術，統籌集團資源配置與確保資訊安全，以提升組織整體效能；定義營運所需之資訊流程及系統資源運用，快速提供整合性的資訊管理平台；設計、規劃並執行雲計算架構、數位化平台及 AI 之環境與應用，促進集團新事業的拓展。
- (九) 配合集團營運成長，籌措低成本資金，以作為公司營運發展後盾並厚植長期發展實力。

五、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：

根據市調資料統計，一一四年全球大尺寸LCD面板預估出貨量約705百萬片，本公司一一四年節能產品整體出貨量為30.8百萬片，全球市佔率約為4.37%。展望一一五年，受惠於將在北美(美加墨)舉辦的世界盃足球賽，預期將引爆一波強勁換機需求，電視出貨量將可望重返2億台大關，年增率有望突破2%；而筆電產品市場隨著2020年至2021年疫情期間購置的龐大裝置基數將正式進入五年換機週期，這股剛性替代需求將成為市場支撐主力，預期筆電出貨量將溫和成長至1.88億台，年增2.7%。面對地緣政治導致的供應鏈破碎化與關稅壁壘挑戰，中光電節能產品事業群除了持續強化越南的製造韌性外，亦同步聚焦在具備高技術門檻的利基型市場。策略上將深化EMS/ODM代工服務的多元性，除傳統背光模組外，更積極承接OLED、Mini-LED等新興技術的系統組裝業務。技術開發重點則鎖定車載顯示與綠色護眼技術，特別是針對歐法法規趨嚴的車載顯示(主/副駕駛資訊顯示)主動式防窺技術，以及應用於電子紙與反射式螢幕的高效能前光模組，以滿足戶外看板與教育市場需求。面對全球供應鏈「去中化」的急迫性，中光電越南二廠已進入成熟量產階段，具備從前段製程到後段系統組裝的完整能力，可滿足歐美客戶應對關稅風險的迫切需求。結合世界盃帶動的電視換機潮、OLED筆電模組組裝的新業務放量，以及車載防窺產品的高成長性，預期一一五年節能產品將呈現「量增質優」的成長態勢，營收獲利結構將因系統整合業務比重的提升而更加優化。

一一四年持續面臨各地政經局勢的高度不穩定，導致全球總體經濟持續低迷，企業和消費者擱節開支，且大型LCD價格下降侵蝕了部份投影機市場，根據市調資料估計，全球投影機市場出貨量約為431萬台，衰退約10%。本公司2025總出貨量為62萬台，全球市佔率約為14.5%。展望一一五年，由於國際政經局勢的不穩定，因戰爭、通膨、美國關稅、匯率波動和各區域GDP成長的保守預期，使得經濟成長動能降溫，導致一一五年上半年之需求充滿不確定。整體而言，市調

資料預估一一五年，由於世界盃足球賽事的消費刺激，預期家用投影機銷量將微幅增加；商用與教育投影機則因大型LCD的部份取代效應，而預期將微幅減少；工程投影市場將因全球景氣略微回升而逐步回穩。本公司作為全球採用DLP技術製造投影機的龍頭廠商，與美國德州儀器公司有著多年的策略聯盟，並且在固態光源、4K/8K高解析度、超高亮度及便攜式微型投影機的技術處於領先地位。影像產品將以市場需求及解決痛點為前提，持續運用及整合光、機、電、熱、軟、材料等核心技術，朝更高階工程投影機及D-Cinema投影機發展、致力於智能物流、大屏拼接、互動觸控、數位看板、大型公共空間顯示暨智慧連結整體影像解決方案；同時，為滿足使用者的需求與習性，整合AI智能顯示技術，加強智能應用與場域之間的緊密連結，持續提供使用者更驚豔的影像生活體驗。整體營運以追求高利潤、高價值、穩健成長為目標。

(二)法規環境：

公司依國際財務報導準則(IFRSs)適用、證券交易法及其他有關之公司治理規定，整合相關配套措施配合執行，以遵循法令為最高原則。

(三)總體經營環境：

國際貨幣基金(IMF)在最新「世界經濟展望」報告中預估，一一五年全球經濟成長為3.1%，並警告中東衝突引發的能源衝擊，正使全球經濟面臨更高的不確定性。而全球通膨率則從一一四年4.1%、一一五年4.4%再到一一六年3.7%。IMF針對此次調整指出，中東衝突已明顯打斷原有經濟成長動能，而這場衝擊最終會造成多大破壞，將取決於衝突持續的時間與規模，以及戰火平息後能源生產與運輸恢復正常的速度。

「以光耀經濟為基礎，創造綠色光景，點亮社會的每個角落」是中強光電永續發展的願景與目標，藉由持續且積極的投入長期性永續專案，除已連續十一年名列《台灣證券交易所》公司治理評鑑上櫃公司前5%外，更連續十四年獲天下永續公民獎、入選天下人才永續獎、連續九年獲TCSA台灣企業永續獎、連續八年獲「國家企業環保獎」銀級獎，以及獲頒「2025國家人才發展獎」等多項獎項之肯定。在國際永續舞台則三度入選科睿唯安(Clarivate)全球百大創新機構(Top 100 Global Innovators™)、首度入選標普2025全球永續年鑑、連續二年GCSA全球企業永續獎、APSAA亞太永續行動獎「金獎」及「銀獎」等殊榮，並獲MSCI ESG評級A評級、通過SBTi科學基礎減碳目標審核。展望未來，我們將持續響應全球永續發展倡議，攜手利害關係人共同實現聯合國永續發展目標(SDGs)，發揮正向影響力，並不斷邁向永續標竿企業。

展望一一五年，中強光電經營團隊將持續推動轉型與創新，深耕關鍵零組件與前瞻技術，凝聚全體同仁共識，穩健落實中長期發展策略。憑藉專業治理與卓越執行力，堅守「科技扎根、永續經營」之使命，並積極拓展全球布局。藉由持續創新與營運優化，全面提升企業競爭力與整體價值，致力於為股東與員工創造長期最大利益。誠摯敬請各位股東秉持多年支持與愛護，持續給予本公司指導與鼓勵，並請不吝賜教。

敬祝 各位股東女士、先生

身體健康 萬事如意

董事長 張威儀



2.法人股東之主要股東

法人股東名稱	法人股東之主要股東(持股比例)
迅捷投資股份有限公司 (持股基準日為 114年12月31日)	聯華電子股份有限公司(36.49%) 諧永投資股份有限公司(63.51%)
瀚宇彩晶股份有限公司 (持股基準日為 114年12月31日)	金鑫投資股份有限公司(10.84%) 華新麗華股份有限公司(10.48%) 華邦電子股份有限公司(5.24%) 焦佑麒(2.59%) 精金科技股份有限公司(1.97%) 渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶(0.90%) 渣打國際商業銀行營業部受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶(0.90%) 花旗(台灣)商業銀行受託保管 iShares 核心 MSCI 新興市場 ETF 投資專戶(0.89%) 渣打國際商業銀行營業部受託保管先進信託公司法人完全國際股票市場指數信託 II 投資專戶(0.52%) 花旗(台灣)商業銀行受託保管 DFA 投資多元集團之新興市場核心證券 2 組合投資專戶(0.49%)

3.法人股東之主要股東為法人者其主要股東

法人股東名稱	法人股東之主要股東(持股比例)
聯華電子股份有限公司 (持股基準日為 114年3月31日)	群益台灣精選高息 ETF 基金專戶(6.17%) 迅捷投資股份有限公司(3.52%) 美商摩根大通託管聯華電子海外存託憑證專戶(3.45%) 台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息 ETF 證券投資信託基金專戶(2.92%) 台新國際商業銀行股份有限公司受託保管國泰台灣高股息傘型證券投資信託基金之台灣 ESG 永續高股息 ETF 證券投資信託基金專戶(2.91%) 元大台灣高股息基金專戶(2.42%) 矽統科技股份有限公司(2.12%) 台灣人壽保險股份有限公司(1.74%) 焱元投資股份有限公司(1.54%) 新制勞工退休基金(1.42%)
諧永投資股份有限公司 (持股基準日為 114年12月31日)(註)	欣興電子股份有限公司(16.67%) 聯詠科技股份有限公司(15.15%) 智原科技股份有限公司(12.12%) 京元電子股份有限公司(7.58%) 焱元投資股份有限公司(28.86%)

法人股東名稱	法人股東之主要股東(持股比例)
金鑫投資股份有限公司 (持股基準日為 114年12月31日)	華邦電子股份有限公司(37.69%) 華新麗華股份有限公司(36.99%) 瀚宇彩晶股份有限公司(4.43%) 焦佑鈞(3.14%) 焦佑倫(3.14%) 焦佑衡(3.14%) 焦佑麒(3.14%) 華新科技股份有限公司(1.86%) 瀚宇博德股份有限公司(1.34%) 信昌電子陶瓷股份有限公司(0.72%)
華新麗華股份有限公司 (持股基準日為 114年03月18日)	金鑫投資股份有限公司(6.15%) 華邦電子股份有限公司(6.14%) 東元電機股份有限公司(5.22%) 榮江股份有限公司(4.95%) 渣打國際商業銀行營業部受託保管利國皇家銀行(新加坡)有限公司投資專戶(4.54%) 華俐投資股份有限公司(2.65%) 焦佑慧(1.74%) 花旗(台灣)商業銀行受託保管挪威中央銀行投資專戶(1.67%) 焦佑衡(1.62%) 中華郵政股份有限公司(1.49%)
華邦電子股份有限公司 (持股基準日為 114年03月16日)	華新麗華股份有限公司(22.11%) 金鑫投資股份有限公司(6.31%) 渣打國際商業銀行營業部受託保管利國皇家銀行(新加坡)有限公司投資專戶(1.72%) 焦佑鈞(1.53%) 新制勞工退休基金(1.44%) 國泰人壽保險(股)公司(1.37%) 美商摩根大通銀行台北分行受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶(1.00%) 洪白雲(0.97%) 美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶(0.96%) 焦佑衡(0.58%)
精金科技股份有限公司 (持股基準日為 114年04月07日)	瀚宇彩晶(股)公司(26.76%) 華俐投資(股)公司(7.41%) 騰達投資(股)公司(2.24%) 焦佑麒(1.34%) 馬維欣(1.04%) 大通託管先進星光先進總合國際股票指數基金專戶(0.91%) 大通託管梵加德新興市場股票指數基金專戶(0.70%) 黃高霖(0.56%) 翁清楠(0.49%) 大通託管先進信託股票指數II投資專戶(0.46%)

註：因該公司非為上市上櫃公司，除上述列示者外，無法取得其他股東資料。

4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	條件	專業資格與經驗(註1)	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
張威儀	自 87 年 6 月任職迄今，現為本公司董事長。具有豐富董事會領導、經營管理、領導決策及產業趨勢前瞻等公司營運發展所須之專業經驗。		未與其它董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。	0
迅捷投資(股)公司 代表人：許信介	目前擔任迅捷投資部資深副總，具有會計、財務及產業市場分析專業經驗。同時具備會計師專業資格。			0
瀚宇彩晶(股)公司 代表人：焦佑麒	目前擔任瀚宇彩晶董事長。具有豐富董事會領導、經營管理、領導決策及產業知識等經驗。			0
謝漢萍	目前擔任國立陽明交通大學終身講座教授，具有顯示科技及微光電系統、董事會及功能性委員會經營決策、半導體相關產學經驗。			2
周行一	目前擔任國立政治大學財務管理學系名譽教授，曾任國立政治大學校長、商學院院長、財務管理學系任教、櫃買中心監察人、金融重建基金管理委員會委員等職務。現為審計委員會/薪資報酬委員會/提名委員會召集人。具有豐富之產官學經歷，兼具經營管理/領導決策/風險管理/國際金融/投資及創業財務管理等專業能力，有助於本公司之公司治理提升及未來經營策略方向之規劃。專業之財務能力符合審委會成員資格。		全體獨立董事均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條規定，內容請詳註 2。	1
曾惠瑾	曾任資誠聯合會計師事務所副所長、PwC 大中華區綜效長等職務。同時具備會計師專業資格。為審計委員會/薪資報酬委員會/提名委員會委員。具有財務會計、跨國財務、稅務規劃及經營策略等專業經驗。專業之財會能力符合審委會成員資格。			3
古宏彬	目前為古宏彬律師事務所律師，曾任愛地雅工業獨立董事。同時具備律師專業資格。為審計委員會/薪資報酬委員會/提名委員會委員。具有法律事務專業經驗。			0

註 1：本公司 7 位董事皆無公司法第 30 條各款情事。

註 2：「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條規定

- (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。
- (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百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4)非第一款之經理人或前二款所列人員之配偶、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百分之五以上、持股前五名或依公司法第二十七條第一項或第二項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6)非公司與他公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制，他公司之董事、監察人或受僱人。
- (7)非公司與他公司或機構之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶，他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。
- (8)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)、經理人或持股百分之五以上股東。
- (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逾新臺幣五十萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依本法或企業併購法相關法令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。

5.董事會多元化及獨立性

(1)董事會多元化：

依據本公司「公司治理實務守則」，董事會成員組成應考量多元化，除本公司總經理不得擔任董事外，並就本身運作、營運型態及發展需求擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

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。

第十二屆董事會組成注重多元化，兼顧性別、年齡、專業背景及經歷，董事成員皆為本國籍，7席董事中有1位為新任董事，其中包含1席女性獨立董事，女性董事佔比為14%；獨立董事佔比為43%，其中2位獨立董事任期年資在6年以下，1位獨立董事任期年資在6-9年；董事年齡落於41-50歲為1位、51-60歲為1位、61-70歲為3位、71-80歲為2位。董事會成員擁有在學術及產業經驗的多元化專業背景，董事會成員的經歷包含國立政治大學校長、國立陽明交通大學終身講座教授；專業背景則包含財務會計及法務領域的專家、半導體、電子相關產業與金融業經營管理的專業人士。本公司多元化政策之具體管理目標及達成情形：

類別	管理目標	達成情形
兼任情形	兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	達成
性別	至少一席女性董事	達成
任期	董事會成員之獨立董事連續任期不超過九年	達成
參與程度	個別董事之董事會出席率宜達百分之七十五	達成

114年董事會成員多元化之落實情形如下表：

姓名	職稱	性別	年齡				獨董 任職年資		專業知識與技能							
			41-50	51-60	61-70	71-80	6年以下	6至9年	經營管理	產業知識	風險管理	財務會計	金融投資	法律	公司治理	
張威儀	董事長	男				v			v	v	v					
迅捷投資(股)公司 代表人： 許信介	董事	男		v					v	v	v	v	v			
瀚宇彩晶(股)公司 代表人： 焦佑麒	董事	男			v				v	v	v					
謝漢萍	董事	男				v			v	v						
周行一	獨立董事	男			v			v			v	v	v			v
曾惠瑾	獨立董事	女			v		v				v	v				
古宏彬	獨立董事	男	v				v								v	

董事會任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：本公司董事會已設有一席女性董事，考量產業別及專業經驗尋覓女性董事不易，故本公司董事會女性董事席次未達三分之一，未來董事全面改選時擬評估增加女性董事席次，以提升董事性別多元化。

(2)董事會獨立性：

本公司獨立董事人數為 3 位，獨立董事占比為 43%，經檢視各董事基本資料，7 席董事有 6 席為外部董事，外部董事佔比為 86%，且 7 席董事間並無具有配偶及二親等以內親屬關係之情形，符合證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年4月14日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務(註1)	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註(註8)
					股數	持股份率	股數	持股份率	股數	持股份率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	林惠姿	女	99.12.06	200,311	0.05%	0	0.00%	0	0.00%	政治大學國際貿易學系學士、揚昇照明總經理	註2	無	無	無	無
財務長	中華民國	何新斌	男	104.03.17	377,674	0.10%	5,000	0.00%	0	0.00%	紐約市立大學柏魯克學院企業管理碩士、中強光電副總經理	註3	無	無	無	無
技術長	中華民國	薛建秋	男	106.09.01	100,406	0.03%	0	0.00%	0	0.00%	中原大學電子工程碩士、中強光電副總經理	註4	無	無	無	無
執行副總	中華民國	林曉菁	女	109.01.01	150,000	0.04%	800	0.00%	0	0.00%	美國強森威爾斯大學國際企業碩士、揚昇照明協理	註5	無	無	無	無
副總經理	中華民國	王思克	男	111.05.11	460,000	0.12%	0	0.00%	0	0.00%	台灣科技大學電子工程碩士、台灣揚昕董事長	註6	無	無	無	無
副總經理	中華民國	王舒屏	女	112.01.01	151,339	0.04%	0	0.00%	0	0.00%	成功大學企業管理學系學士、奧圖碼科技副總經理	註7	無	無	無	無
副總經理	中華民國	蔡文璋	男	112.05.01	120,000	0.03%	0	0.00%	0	0.00%	清華大學動力機械工程學系學士、中強光電協理	無	無	無	無	無
協理	中華民國	王博	男	115.01.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	中央大學光電科學研究所博士、台達電子(股)公司處長	無	無	無	無	無

註1：截至114年12月31日止兼任本公司及其他公司之職務。

註2：兼任揚明光學及字康醫電董事長；Bigshine International、Lead Bright Hong Kong、Elite View、Elite View Hong Kong、Young Lighting、Masterview Enterprises、Best Alpha、Grace China、Great Pride、Great Pride Hong Kong、Visticorp、Iscpoint、Wisdom Success、Wisdom Success Hong Kong、Coretronic (BVI)、Greendale Investments、Simolink Global、Mat Limited、誠屏科技及臻明投資等關係企業董事；宏致電子獨立董事；中強光電南科分公司、湖口分公司、韓國辦事處及德國辦事處負責人。

註3：兼任揚昕科技(蘇州)、上海臻宇、蘇州臻宇光學、廣州臻宇、昆山翊騰、昆山揚皓、昆山揚輝、昆山偉視、創星電子(蘇州)、昆山揚拓計算機系統工程、蘇州臻宇光電、蘇州臻曜光電、臻明投資及中強光智能科技(昆山)等關係企業監察人；Optoma Holding、誠屏、中光電智能雲服、中光電智能機器人、譜鉅、Venture Orient、Dynamic Time Investments、中光電創境、中光電智能物流、中光電智能感測、揚光綠能、中光電創境董事長；中光電智能感測、中強投資、臻明投資、中光創業投資、中光電智能雲服及揚光綠能董事。

註4：兼任中光電創境董事長；中光電智能感測、中強投資、臻明投資、中光創業投資、中光電智能雲服及揚光綠能董事。

註5：兼任上海臻宇董事長及總經理。

註6：兼任揚明光學董事。

註7：兼任揚昕科技(蘇州)及揚明光學董事；揚昕科技(蘇州)總經理。

註8：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊；無此情形。

二、最近年度(114年)給付董事、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

單位:新台幣千元/仟股

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)		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	本公司	財務報告內所有公司		現金金額	股票金額				
董事長兼經理人	張威儀	0	0	0	0	0	0	0	0	13,700	16,547	0	0	0	0	13,700	16,547	3.68%	4.45%	無
董事	迅捷投資(股)公司(註2)	840	840	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	840	840	0.23%	0.23%	無
	代表人:何泰舜(註4)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	無
董事	代表人:許信介(註5)	0	0	0	0	0	0	0	30	0	0	0	0	0	0	30	30	0.01%	0.01%	無
	瀚宇彩晶(股)公司(註2)	840	840	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	840	840	0.23%	0.23%	無
董事	代表人:焦佑麒	0	0	0	0	0	0	0	20	0	0	0	0	0	0	20	20	0.01%	0.01%	無
	謝漢洋	840	840	0	0	0	0	0	30	0	0	0	0	0	0	870	870	0.23%	0.23%	無
獨立董事	周行一	990	990	0	0	0	0	0	90	0	0	0	0	0	0	1,080	1,080	0.29%	0.29%	無
	曾惠瑾	990	990	0	0	0	0	0	30	0	0	0	0	0	0	1,020	1,020	0.27%	0.27%	無
獨立董事	古宏彬	990	990	0	0	0	0	0	30	0	0	0	0	0	0	1,020	1,020	0.27%	0.27%	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；

本公司獨立董事依公司章程規定不派董事酬勞，僅領取固定薪資報酬及出席費，前述之領取係考量個別獨立董事之出席率、貢獻度及同業給付水準。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註1：本公司之員工酬勞分派業經115年2月董事會通過，截至年報刊印日止尚未發放，故上表係以擬議分派數列示。

註2：董事報酬僅支付給法人董事。原法人董事形欣投資(股)公司被瀚宇彩晶(股)公司合併後消滅，由存續公司瀚宇彩晶(股)公司接續原法人董事職務。

註3：董事兼任員工提供自用小客車供其業務使用。

註4：114年6月18日股東會董事全面改選後卸任。

註5：114年6月18日股東會新選任為本公司董事。

(二) 總經理及副總經理之酬金

單位:新台幣千元/仟股

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)(註1)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)(註2)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司或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	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		
總經理	林惠姿(註3)														
財務長	何新斌														
技術長	薛建秋														
策略長	許年輝														
執行副總	林曉菁	37,356	40,042	864	864	7,838	7,838	12,000	0	12,000	0	58,058	60,744	15.61%	16.33%
副總經理	王思克														
副總經理	王舒屏														
副總經理	楊坤明														
副總經理	蔡文璋														

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	-	-
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	-	-
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	王思克、王舒屏、楊坤明、蔡文璋	王思克、王舒屏、楊坤明、蔡文璋
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	何新斌、薛建秋、許年輝、林曉菁	何新斌、薛建秋、許年輝、林曉菁
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	-	-
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	林惠姿	林惠姿
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	-	-
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	9	9

註 1: 本公司及合併報表內所有公司 114 年度退職退休金費用化之提列或撥攤金額皆為 864 仟元。

註 2: 本公司之員工酬勞分派業經 115 年 2 月董事會通過，截至年報刊印日止尚未發放，故上表係以擬議分派數列示。

註 3: 提供自用小客車供其業務使用。

(三)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114年12月31日
單位:新台幣仟元

職稱		姓名	股票金額	現金金額(註1)	總計	總額占稅後純益比例(%)
經理人	董事長兼總經理	張威儀	0	12,000	12,000	3.23%
	總經理	林惠姿				
	財務長	何新斌				
	技術長	薛建秋				
	策略長	許年輝(註2)				
	執行副總	林曉菁				
	副總經理	王思克				
	副總經理	王舒屏				
	副總經理	楊坤明(註3)				
	副總經理	蔡文璋				

註1：本公司員工酬勞分派案業經115年2月董事會通過，截至年報刊印日止尚未發放，故上表係以擬議分派數列示。

註2：115年2月9日解任。

註3：115年1月1日解任。

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

1.本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析：

項目 職稱	酬金總額占稅後純益比例			
	113年度		114年度	
	本公司	合併報表所有公司	本公司	合併報表所有公司
董事	2.30%	2.94%	5.22%	5.99%
總經理及副總經理	10.07%	10.60%	15.61%	16.33%

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：

本公司董事依公司章程規定不分派董事酬勞，僅領取固定薪資報酬及出席費。另董事兼任經理人不支領董事薪資報酬。本公司董事薪資報酬係考量個別董事之出席率、貢獻度及同業給付水準。

本公司總經理、副總經理等經理人給付酬勞之政策，係依據本公司「董事及經理人薪資報酬及績效評估辦法」、參考同業給付水準及其於公司內該職位的權責範圍以及對公司營運目標的貢獻度給付酬金。前述酬金包含固定報酬及變動報酬，固定報酬包含薪資及津貼、變動報酬包含變動性獎金及員工酬勞等，變動性獎金與績效評估目標高度連結，包含財務性指標(如公司營收、稅前淨利之達成率)及永續發展指標，治理(如：公司治理評鑑、產品研發及專利佈局、永續供應鏈)、環境(如：綠色產品設計與研發、低碳材料使用率)、社會(如：社會共融專案、人才

培育達成、多元溝通管道)等目標。經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以追求公司永續經營與風險控管之平衡。114年度董事及經理人酬金實際發放金額，均由薪酬委員會審議後，提董事會議定之。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形：本公司114年度董事會共召開6(A)次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數 B	委託出 席次數	實際出席率(%) 【B/A】	備註
董事長	張威儀	6	0	100%	本公司114年共計召開6次，每次董事會三席獨立董事皆親自出席。
董事	迅捷投資(股)公司 代表人：何泰舜	3	0	100%	
	迅捷投資(股)公司 代表人：許信介	3	0	100%	
董事	瀚宇彩晶(股)公司 代表人：焦佑麒	5	1	83%	
董事	謝漢萍	6	0	100%	
獨立董事	周行一	6	0	100%	
獨立董事	曾惠瑾	6	0	100%	
獨立董事	古宏彬	6	0	100%	

114年度各次董事會獨立董事出席狀況：◎親自出席；☆委託出席；△未出席

114年度	第1次	第2次	第3次	第4次	第5次	第6次
周行一	◎	◎	◎	◎	◎	◎
曾惠瑾	◎	◎	◎	◎	◎	◎
古宏彬	◎	◎	◎	◎	◎	◎

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第14條之3所列事項：不適用，本公司已設置審計委員會，適用證券交易法第14條之5相關事項。

(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，本年度獨立董事無反對或保留意見。

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

1.第十一屆第十五次董事會決議解除新任董事及其代表人競業限制案，除法人董事迅捷投資(股)公司及其代表人何泰舜董事、彤欣投資(股)公司代表人焦佑麒董事、謝漢萍董事、周行一獨立董事及曾惠瑾獨立董事因涉及其自身利益，進行利益迴避未參與表決。

2.第十一屆第十六次董事會決議一一四年董事迅捷投資(股)公司、彤欣投資(股)公司、謝漢萍及獨立董事曾惠瑾報酬案，除法人董事迅捷投資(股)公司及其代表人何泰舜、彤欣投資(股)公司及其代表人焦佑麒、董事謝漢萍及獨立董事曾惠瑾因涉及其自身利益，進行利益迴避未參與表決。

- 3.第十一屆第十六次董事會決議一一四年獨立董事周行一及古宏彬報酬案，除獨立董事周行一及古宏彬因涉及其自身利益，進行利益迴避未參與表決。
- 4.第十一屆第十六次董事會決議一一四年經理人薪資報酬案，董事張威儀因涉及其自身利益故迴避未參與表決。
- 5.第十二屆第二次董事會決議本公司經理人一一三年員工酬勞案，董事張威儀因涉及其自身利益故迴避未參與表決。

三、本公司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
每年定期執行一次內部董事會績效評估	114/1/1~114/12/31	包括董事會、個別董事成員、審計委員會、薪資報酬委員會及提名委員會績效評估	包括董事會內部自評、董事成員自評及審計委員會、薪資報酬委員會、提名委員會內部自評	<p>(一)董事會績效評估之衡量項目包含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、董事之選任及持續進修、內部控制等五大面向。</p> <p>(二)個別董事成員績效評估之衡量項目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、內部控制六大面向。</p> <p>(三)審計委員會內部自評之衡量項目包含對公司營運之參與程度、委員會職責認知、提昇委員會決策品質、委員會組成及成員選任、內部控制等五大面向。</p> <p>(四)薪資報酬委員會內部自評之衡量項目包含對公司營運之參與程度、委員會職責認知、提昇委員會決策品質、委員會組成及成員選任、內部控制等五大面向。</p> <p>(五)提名委員會內部自評之衡量項目包含對公司營運之參與程度、委員會職責認知、提昇委員會決策品質、委員會組成及成員選任等四大面向。</p>

四、本公司董事當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

- 1.本公司設有審計委員會、薪資報酬委員會及提名委員會輔助董事會以執行其職責。前述功能性委員會皆由三位獨立董事組成，並得視需要委託外部專家出具意見。
- 2.本公司訂有董事會績效評估辦法，董事會每年定期進行內部自我評鑑、每三年進行外部績效評鑑，且本公司設有公司治理主管負責公司治理相關事務，以強化董事會效能及提供董事行使職務所須之支援。每年為董事成員安排多元進修課程以提升其決策品質。
- 3.本公司於114年6月18日股東常會改選董事，由7位具有不同專業背景的董事所組成，包含3席獨立董事，其中1席為女性董事。
- 4.為強化公司治理，並健全公司風險管控，114年10月董事會通過修訂風險管理政策。

(二)審計委員會運作情形：

1.審計委員會年度工作重點：

為強化公司治理，本公司於99年成立審計委員會。審計委員會由三位獨立董事組成，並推舉周行一獨立董事擔任召集人，每季至少召開一次審計委員會，並視需要隨時召開會議。審計委員會負責審核公司財務報表之允當性表達、公司內部控制制度之有效性、簽證會計師之委(解)任及獨立性評估、公司遵循相關法令以及公司存在或潛在風險之管控等，其主要職權事項如下：

- 訂定或修正內部控制制度。
- 內部控制制度有效性之考核。
- 重大財務業務行為之處理程序。
- 涉及董事自身利害關係之事項。
- 重大之資產或衍生性商品交易。
- 重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 簽證會計師的獨立性。
- 財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之財務報告。
- 其他公司或主管機關規定之重大事項。

2.114年審計委員會運作情形：

本公司114年度審計委員會共召開 5 (A)次，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	周行一	5	0	100%	無
獨立董事	曾惠瑾	5	0	100%	
獨立董事	古宏彬	5	0	100%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第14條之5所列事項

日期	期別	議案內容	審計委員會 決議情形	公司對審計委 員會意見 之處理
114.02.17	第五屆第十三次	1. 評估簽證會計師獨立性及適任性案。 2. 安永聯合會計師事務所及其關係企業非確信服務案。 3. 一一三年度個體財務報告暨合併財務報告案。 4. 一一三年度營業報告書案。 5. 一一三年度內部控制制度聲明書案。 6. 本公司「2024年永續報告書之重大主題」案。	全體獨立董事無異議通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
114.03.17	第五屆第十四次	1. 一一三年度盈餘分派案。	全體獨立董事無異議通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
		2. 解除新任董事及其代表人競業限制案。	獨立董事周行一及曾惠瑾因涉及其自身利益，進行利益迴避未參與表決。	提董事會，除涉有利益迴避董事不參與表決外，其餘董事同意通過。
114.04.28	第五屆第十五次	1. 一一四年第一季合併財務報告案。	全體獨立董事無異議通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
114.07.28	第六屆第一次	1. 一一四年第二季合併財務報告案。 2. 一一三年永續報告書案。 3. 修訂本公司「公司治理實務守則」案。 4. 本公司之子公司 Optoma Holding Limited 中止首次公開發行普通股股票在倫敦證券交易所上市之申請案。		
114.10.27	第六屆第二次	1. 一一四年第三季合併財務報告案。 2. 修訂本公司「風險管理作業程序」。 3. 修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案。 4. 訂定本公司一一五年度稽核計畫案。		

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無此情形，本年度獨立董事無反對或保留意見。

- 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)：

• 獨立董事與內部稽核主管溝通政策

內部稽核主管與獨立董事透過座談會及審計委員會溝通，內部稽核主管至少每季一次就本公司內部稽核執行狀況向獨立董事報告，每月並以書面向獨立董事報告；若遇重大異常事項時得隨時召集會議。

日期	溝通事項	獨立董事建議及結果
114.2.17	113年9月~12月稽核業務執行報告	獨立董事對左列溝通事項無異議
	113年度內部控制制度聲明書	
114.3.17	114年1月稽核業務執行報告	
114.4.28	114年2月稽核業務執行報告	
114.7.28	114年3月~5月稽核業務執行報告	
114.10.27	114年6月~8月稽核業務執行報告	
	修訂「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」	
	115年度稽核計畫	

• 獨立董事與會計師溝通政策

獨立董事與會計師透過座談會溝通，會計師定期每年二次向獨立董事報告：財務報表查核結果、會計估計值等重大議題、財務會計準則公報與相關證券及稅務法規之修訂，亦得視需要不定期與獨立董事聯繫。

日期	溝通事項	獨立董事建議及結果
114.2.17	1. 會計師就113年財務報告進行說明，並就部分會計原則應用、重要會計政策及關鍵查核事項等進行討論	經審計委員會通過年度財務報告、提報董事會通過後公告及申報主管機關
	2. 針對新修正之證管、國際會計準則及年報應行記載事項等進行討論	
	3. 針對與會人員問題進行溝通與討論	
114.7.28	1. 會計師就114半年度財務報告進行說明，並就部份會計原則應用、重要會計政策及財報新增揭露事項進行討論	經審計委員會通過半年度財務報告、提報董事會通過後公告及申報主管機關
	2. 針對永續資訊之管理事宜等進行討論	
	3. 針對與會人員問題進行溝通與討論	

(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	
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？	✓		為建立良好的公司治理制度，本公司依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理實務守則」並經董事會通過，且於本公司網站揭露。
二、公司股權結構及股東權益	✓		(一)本公司訂有「處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜作業程序」，並設置發言人及代理發言人制度，能及時並允當揭露公司重大訊息以確保股東權益，且由法人關係暨永續發展辦公室為專責單位，並設有ir@coretronic.com專用信箱及聯絡專線受理股東建議、疑義及糾紛等事宜，另對於股東依法提起訴訟情事，則交由本公司法務部門妥適處理。
(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)本公司每年依據股務代理於公司辦理停止過戶日時提供之股東名冊，掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單，並定期揭露相關資訊。
(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)本公司訂有「子公司監理辦法」、內部控制及內部稽核等相關辦法，與關係企業間之管理權責皆有明確劃分，彼此往來或交易皆依相關法令規定程序辦理，以落實對子公司風險控管機制。
(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？	✓		(四)本公司訂有「防範內線交易管理辦法」，禁止公司內部人利用市場上無法取得的資訊為自己或他人獲取不當利益，並每年定期辦理內部宣導同時揭露於公司網站供經理人及員工隨時查閱，且不定期通知公司內部人重大資訊應注意事項。本公司114年度防範內線交易之落實情形詳請詳公司網站「投資人關係/公司治理/重要法規」。
三、董事會之組成及職責	✓		(一)有關董事會多元化政策、具體管理目標及落實執行情形詳請詳年報「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5.董事會多元化及獨立性」。
(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		(二)本公司於109年10月26日自願設置「提名委員會」，由三位獨立董事組成，其職權相關事項依本公司「提名委員會組織規程」辦理，其運作情形詳請詳年報「(四)公司如有設置薪資報

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	
(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？	✓	<p>酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形/二、提名委員會成員資料及運作情形資訊」。</p> <p>(三)本公司董事會已於107年4月訂有「董事會績效評估辦法」並於108年10月董事會修訂之，每年定期一次對董事會、董事會成員、各功能性委員會之績效進行評估，並將評估結果提報提名委員會及董事會；另董事會績效評估至少每三年一次由外部專業獨立機構執行一次，112年委由安永企業管理諮詢服務(股)公司執行112年外部董事會效能評估，本公司已將前述相關執行結果揭露於公司網站。</p> <p>每年定期一次之評估係採問卷自評方式，評估由議事單位負責執行，評估期間為114年1月1日至114年12月31日。董事會、董事會成員及各功能性委員會評鑑執行情形請詳三、公司治理運作情形/本公司董事會評鑑執行情形。</p> <p>114年董事會內部績效自我評估結果及運用：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.董事會整體評估綜合五點量表得分為「4.6」，足以顯示本公司強化董事會效能之成果。 2.董事成員(自我)之績效評估結果：董事之整體評估綜合五點量表得分為「4.6」。 3.審計委員會之整體評估綜合五點量表得分為「4.9」，足以顯示本公司強化審計委員會效能之成果。 4.薪資報酬委員會之整體評估綜合五點量表得分為「5.0」，足以顯示本公司強化薪資報酬委員會效能之成果。 5.提名委員會之整體評估綜合五點量表得分為「5.0」，足以顯示本公司強化提名委員會效能之成果。 <p>本公司將前述評估結果提報115年2月9日提委會及董事會並依據此評估結果做為持續加強董事會職能、各項功能性委員會職能、個別董事薪資報酬及提名續任之參考。</p> <p>(四)本公司審計委員會確實每年一次評估發證會計師獨立性及適任性，再將評估結果提報董事會。115年2月審計委員會及董事會經參考金管會發布審計品質參考指標(AQIs),評估程序包含專業性、品質控管、獨立性、監督、創新能力等5大</p>	
(四)公司是否定期評估發證會計師獨立性？	✓		

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>摘要說明</p> <p>構面及13項指標，並取得簽證會計師出具之獨立性聲明書，會計師與本公司除財務及稅務簽證性質案件外，無其它利益、業務往來情形，會計師透過教育訓練、內部品質複核、定期電子報及數位審計推廣，強化其創新能力及提高審計品質。故114年度財務報告簽證會計師黃敏如及郭紹彬皆符合獨立性及適任性標準。另會計師輪替亦遵守相關規定辦理。</p>	
<p>四、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>	✓	<p>本公司已於108年4月董事會委任財務長擔任公司治理主管，財務長已具備公開發行公司從事會計、財務、股務或議事等管理工作經驗達十年以上，並由財務長室共同負責公司治理相關事務，主要職責為依法辦理董事會及股東會會議相關事宜、提供董事執行業務所需之資料、蒐集與經營公司有關之最新法規發展，以協助董事法令遵循、協助董事就任及持續進修等。公司治理主管114年進修情形已揭露於公司網站。</p> <p>114年度業務執行情形：</p> <p>1.協助董事執行職務、提供所需資料並安排董事進修</p> <ul style="list-style-type: none"> ●針對公司經營領域及公司治理相關之最新法令規章修訂，不定期通知董事會成員。 ●提供董事所需之公司資訊，維持董事和各高階主管溝通、交流順暢。 ●獨立董事有與內部稽核主管或簽證會計師定期溝通瞭解公司財務業務。 ●依照董事學經歷背景及現行法令更新，定期安排董事進修課程。 ●評估及投保合宜之董事及經理人責任保險。 <p>2.協助各項功能性委員會、董事會及股東會議事程序及法律事宜</p> <ul style="list-style-type: none"> ●擬訂各項會議程序於七日前通知董事召集會議並提供會議相關資料及議題，如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十天內提供各項會議事錄。114年共計召開6次董事會、5次審計委員會、2次薪資報酬委員會、1次提名委員會。 	<p>符合公司治理實務守則，並無差異。</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	
		<p>摘要說明</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 協助且提醒董事於執行業務或做成董事會正式決議時應遵守之法規。 ● 向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。 ● 依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄及年報等相關文件提供投資人參考。 ● 辦理114年董事會內部、董事會成員及各功能性委員會之績效評估，並將績效評估結果提報115年2月提委會及董事會。 ● 董事候選人名單提名及股東會完成董事會全面改選事宜。 <p>3. 維護投資人關係</p> <p>透過每季舉辦之法人說明會及每年股東常會與投資人交流及溝通，並不定期更新公司網站，使投資人了解公司財務、業務及公司治理等相關資訊，確保維護股東權益。</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？	✓	<p>本公司設有員工信箱、員工服務專線、發言人信箱及專線供客戶、供應商及一般大眾之溝通管道，利害關係人如有需求得隨時與本公司專責單位聯絡。另本公司於公司網站設置利害關係人專區，透過各種溝通機制，積極與利害關係人維繫暢通之溝通管道，瞭解其需求及對公司之期許，也作為公司擬定企業社會責任政策及相關計畫之重要參考。</p> <p>本公司委任台新綜合證券(股)公司服務代理部辦理股東會相關事務。</p>	符合公司治理實務守則，並無差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓	<p>本公司委任台新綜合證券(股)公司服務代理部辦理股東會相關事務。</p>	符合公司治理實務守則，並無差異。
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？	✓	<p>(一)本公司設有網站揭露公司相關訊息，另亦可由公開資訊觀測站查詢本公司財務業務及公司治理相關資訊。</p>	符合公司治理實務守則，並無差異。
(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)？	✓	<p>(二)本公司已架設英文網站，並指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會網路直/重播網址公佈於公司網站，並依主管機關規定，依法善盡公司資訊揭露之責任與義務。公司舉辦法人說明會之日期及地點可至公司網站之「投資人關係/法人說明會」、「投資人關係/營運報告行事曆」或「新聞中心/活動消息」查詢。</p>	符合公司治理實務守則，並無差異。
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內內公告並申報	✓	<p>(三)本公司已於115年2月10日及4月28日法人說明會後公告114</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	
<p>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？</p> <p>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、董事進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事購買責任保險之情形等）？</p>	<p>是</p>	<p>否</p>	<p>年第四季及115年第一季財務報告，並預計分別於7月及10月申報115年第二季及第三季財務報告，各月份營運情形公告日皆於次月10前完成公告。</p> <p>(一)員工權益、僱員關懷 公司對於員工權益始終秉持勞資和諧、互惠共贏之立場，對於各項管理制度依法辦理。公司設有職工福利委員會，規劃各項福利措施及休閒活動，以增進黃金週假期、員工運動會、健康講座及節慶活動等，以增進同仁彼此間交流及促進親子關係；為提升公司內部藝術氛圍，除了在公司環境設計文藝欣賞擺設，並且不定期安排藝文表演欣賞，邀請同仁及眷屬一同參與以豐富生活並提升人文藝術素養。</p> <p>持續推動員工協助方案，提供同仁及眷屬免費心理、法律、及理財等專業諮詢服務，讓同仁能安心工作。公司重視同仁身心健康，每年定期安排同仁健康檢查(優於法令)，且不定期舉辦健康促進活動，打造幸福健康職場。</p> <p>(二)投資者關係 本公司設有發言人及代理發言人制度並定期舉辦國內法人說明會，以維護投資人關係。</p> <p>(三)供應商關係、利害關係人之權利 本公司與供應商及客戶間的商業行為均嚴守商業道德，定期針對主要供應商之價格、品質、技術、交貨狀況及服務等項目進行評比，並要求供應商皆簽署廉潔條款承諾書；充分瞭解客戶的需求，協助客戶解決問題，提供令顧客更滿意的產品與服務。與關係企業之財務業務均依照相關規定獨立運作，並訂有「資金貸與及背書保證作業程序」、「取得或處分資產處理程序」、「子公司監理辦法」等相關管理辦法規範。</p> <p>(四)董事進修之情形 本公司積極鼓勵董事參與主管機關所舉辦之相關課程，並且每年安排多元化課程提供董事持續進修，董事及經理人</p>
	<p>是</p>	<p>否</p>	<p>符合公司治理實務守則，並無差異。</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	
		<p>摘要說明</p> <p>參與進修情形請參閱下表。</p> <p>(五)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形 本公司依據114年10月董事會修訂之「風險管理政策」，持續落實風險管理範疇之風險事項偵察、分析和鑑別，強化預防危機與解決危機之應變能力及危機過後之迅速恢復等目標，以有效控管風險。風險管理相關資訊可至公司網站之「永續發展/風險管理」查詢。</p> <p>(六)客戶政策之執行情形 本公司已制定適當之客戶政策，為了努力達成顧客滿意之目標，除重視產品品質、安全性及創新，而且重視立即處理客訴問題，並提供顧客完整產品資訊。</p> <p>(七)公司已為董事購買責任保險之情形 本公司已為董事購買責任保險並每年定期提報董事會並於公開資訊觀測站公告相關資訊。</p>	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施： 本公司已連續十一年榮獲公司治理評鑑排名前5%，在落實公司治理上之努力已獲肯定，為強化公司治理，本公司持續依據公司治理評鑑結果逐步改善，於114年7月28日董事會通過修訂「公司治理實務守則」有關董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前五日之封閉期間交易其股票，並於每季財報禁止股票交易前通知董事，禁止股票之交易期間，避免董事誤觸該規範。			

董事及經理人進修情形						
職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數
		起	迄			
董事長	張威儀	114.10.27	114.10.27	社團法人中華公司治理協會	ESG 投資的誠信與責任：強化市場信心與投資價值、永續等於創新：企業永續與 ESG 價值管理趨勢	6
法人董事 代表人	許信介	114.04.18	114.04.18	台北金融研究發展基金會	公司治理-從證券交易法看企業及董監事責任義務	3
		114.10.27	114.10.27	社團法人中華公司治理協會	ESG 投資的誠信與責任：強化市場信心與投資價值、永續等於創新：企業永續與 ESG 價值管理趨勢	6
法人董事 代表人	焦佑麒	114.02.18	114.02.18	社團法人中華公司治理協會	董事會如何因應 12 個 ESG 風險議題	3

董事及經理人進修情形

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數
		起	迄			
董事	謝漢萍	114.02.21	114.02.21	社團法人中華公司治理協會	不銹鋼事業策略規劃暨永續發展	2
		114.05.09	114.05.09	社團法人中華公司治理協會	數位製造發展戰略	3
		114.05.16	114.05.16	社團法人中華公司治理協會	數位轉型價值創造-以數據驅動引領變革，並為AI產業化開拓發展契機	2
		114.10.27	114.10.27	社團法人中華公司治理協會	ESG投資的誠信與責任：強化市場信心與投資價值 永續等於創新：企業永續與ESG價值管理趨勢	6
		114.07.25	114.07.25	財團法人台北金融研究發展基金會	AI如何提升營運效率與服務品質暨AI轉型案例分享	3
		114.08.20	114.08.20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普對等關稅風暴下台灣PMI廠商下半年營運策略與展望	3
獨立董事	周行一	114.06.04	114.06.04	社團法人台灣董事學會	共治年代下的標竿作為	3
		114.10.27	114.10.27	社團法人中華公司治理協會	ESG投資的誠信與責任：強化市場信心與投資價值、 永續等於創新：企業永續與ESG價值管理趨勢	6
		114.12.15	114.12.15	社團法人台灣董事學會	邁向2026：掌舵亞洲打造企業前瞻藍圖	3
		114.04.29	114.04.29	社團法人中華公司治理協會	公司策略發展方向	3
		114.07.30	114.07.30	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	當前全球經濟情勢與企業風險因應	3
		114.07.31	114.07.31	臺灣證券交易所	114年度壯大臺灣資本市場高峰會	3
獨立董事	曾惠瑾	114.08.07	114.08.07	社團法人中華公司治理協會	企業不可不懂的內線交易最新議題	3
		114.10.27	114.10.27	社團法人中華公司治理協會	ESG投資的誠信與責任：強化市場信心與投資價值、 永續等於創新：企業永續與ESG價值管理趨勢	6
		114.06.09	114.06.09	台北律師公會	公司治理最新發展與董監事、經理人責任	3
		114.10.27	114.10.27	社團法人中華公司治理協會	ESG投資的誠信與責任：強化市場信心與投資價值、 永續等於創新：企業永續與ESG價值管理趨勢	6
		114.12.10	114.12.10	台北律師公會	2025公司治理論壇：變局下之公司治理研討會	3

董事及經理人進修情形

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數
		起	迄			
財務長/ 會計主管/ 公司治理主管	何新斌	114.03.18	114.03.18	證券櫃檯買賣中心	韌性台灣-櫃買永續債暨 ETF 論壇	3
		114.04.18	114.04.18	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理主管之職務與責任	3
		114.06.10	114.06.10	中華民國企業永續發展協會	2025 CDP 台灣發表會-強化氣候資訊揭露以提升企業氣候韌性	3
		114.10.27	114.10.27	社團法人中華公司治理協會	ESG 投資的誠信與責任：強化市場信心與投資價值、永續等於創新：企業永續與ESG價值管理趨勢	6
		114.11.20	114.11.21	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12

(四)公司如有設置薪資報酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形

一、薪資報酬委員會成員資料及運作情形資訊

1.薪資報酬委員會成員資料：

114年12月31日

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
獨立董事	曾惠瑾	3			
獨立董事	古宏彬	0			

2.薪資報酬委員會年度工作重點：係以專業客觀之地位，就本公司董事及經理人之薪資報酬政策制度及績效予以評估，每年至少召開二次會議，並得視需要隨時召開會議，向董事會提出建議俾利其決策。其主要職權事項包含(1)定期檢討「薪資報酬委員會組織規程」並提出修正建議。(2)訂定並定期檢討本公司董事及經理人年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。(3)定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。薪資報酬委員會。

3.薪資報酬委員會運作情形：本公司薪資報酬委員會委員計3人，本屆委員任期自114年6月18日至117年6月17日止。114年度薪資報酬委員會開會2(A)次，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	周行一	2	0	100%	無
委員	曾惠瑾	2	0	100%	
委員	古宏彬	2	0	100%	

4.其他應記載事項：

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

(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。

(三)薪資報酬委員會之討論事項與決議結果及公司對於成員意見之處理

日期	期別	議案內容	薪資報酬委員會決議情形	公司對薪資報酬委員會意見之處理
114.4.28	第五屆第七次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 修訂本公司董事及經理人薪資報酬及績效評估辦法案。 2. 一一四年董事迅捷投資(股)公司、彤欣投資(股)公司、謝漢萍及獨立董事曾惠瑾報酬案。 3. 一一四年獨立董事周行一及古宏彬報酬案。 4. 一一四年經理人薪資報酬案。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 全數獨立董事無異議照案通過。 2. 獨立董事曾惠瑾因攸關個人報酬，進行利益迴避未參與決議，由獨立董事周行一及古宏彬無異議照案通過。 3. 獨立董事周宏彬因攸關個人報酬，進行利益迴避未參與決議，由獨立董事曾惠瑾無異議照案通過。 4. 全數獨立董事無異議照案通過。 	提董事會，除涉有利益迴避董事不參與表決外，其餘出席董事同意通過。
114.7.28	第六屆第一次	本公司經理人一一三年員工酬勞案。	全體獨立董事無異議通過。	

二、提名委員會成員資料及運作情形資訊

1.提名委員會成員之委任資格條件及其職責：

本公司於109年10月設置提名委員會，該委員會由三名獨立董事組成，委員會成員周行一獨立董事具備財務與公司治理專長，符合該委員會所需之專業能力。

提名委員會成立的宗旨為提升本公司董事會效能，其職權為(1)依據董事及高階經理人所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準，並據以覓尋、審核及提名董事及高階經理人候選人。(2)進行董事會、各委員會及各董事之績效評估，並評估獨立董事之獨立性。(3)進行高階經理人之任免審核。(4)其他董事會決議委由本委員會辦理之事項。

2.提名委員會成員專業資格與經驗及運作情形：

本公司提名委員會委員計3人，本屆委員任期自114年6月18日至117年6月17日止。114年度提名委員會開會1(A)次，委員專業資格與經驗、出席情形如下：

職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%)【B/A】	備註
召集人	周行一	請詳年報「一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料/4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」	1	0	100%	無
委員	曾惠瑾		1	0	100%	
委員	古宏彬		1	0	100%	

3.其他應記載事項：

提名委員會之討論事項與決議結果及公司對於提名委員會意見之處理

日期	期別	議案內容	提名委員會成員建議或反對事項內容	提名委員會決議情形	公司對提名委員會意見之處理
114.3.17	第二屆第三次	1.修訂本公司「提名委員會組織規程」案。 2.選舉本公司第十二屆董事案。	無	全體獨立董事無異議通過	提董事會由全體出席董事同意通過

(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		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>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？</p>	✓	否	<p>摘要說明</p> <p>1.永續發展之治理架構： 本公司於民國97年成立「企業社會責任管理委員會」，民國109年更名為「永續委員會」，由董事長擔任「主任委員」，總經理及財務長擔任「委員」，發言人擔任「管理代表」，並由永續委員會授權給經濟/治理、社會、環境相關部門之「執行代表」，以協助推動永續相關工作。</p> <p>2.各組織執行情形： 本公司董事會通過「永續發展實務守則」，同意由本公司之永續委員會推動ESG相關議題，並於總經理及財務長下設執行代表，負責主要議題與專案之推展。其運作方式如下： (1)委員會和執行代表以每季簡報來審視永續落實之情況與結果，並與ESG小組召開季度會議，由執行代表及ESG小組成員出席，針對當年度出版之永續報告書及各大永續獎項進行討論，以擬定次一年度永續計畫及目標。 (2)管理代表每季向主任委員、委員會及執行代表報告年度計畫執行情形，並於年度集團會議報告年度永續實績及次一年度之永續重點方針與計畫。 (3)委員會暨執行代表一財務長每年定期一次向董事會報告，報告內容包含永續專案執行成果、氣候變遷風險管理架構及因應策略(TCFD)、自然相關財務揭露(TNFD)、各項環境指標、SBT減碳目標與路徑、再生能源策略及未來永續發展方向；此外，也每季向董事會報告溫室氣體盤查執行情形。 (4)ESG小組成員依循國際及政府規定訂立永續政策，並透過內外部培訓課程，強化永續策略執行。 (5)年度重大主題由ESG小組依循重大主題鑑別流程，每兩年進行鑑別一次，並將年度重大主題提報董事會進行核決。 (6)永續報告書由ESG小組彙整各部門資料後，依序交由管理代表、執行代表及委員會修正，並呈董事會核決後定稿發行。</p> <p>3.董事會對永續發展監督情形：</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	
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？	✓		無重大差異。
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？	✓		無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(二)公司是否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>否</p> <p>衍生環境衝擊的項目，114年推動情形包含設定溫室氣體排放、電力耗用、用水、廢棄物等項目減量及再生能源使用占比提高等環保績效指標，並於每季及年度檢視目標執行成果，以降低環境衝擊，當年度執行情形請詳各項環境議題說明。</p> <p>中強光電台灣廠區及大陸廠區四家子公司皆依循ISO 14001建立環境管理系統及持續通過第三方驗證，ISO 14001證書有效期間：台灣廠區114年1月18日至117年1月18日、蘇州璨宇光電114年1月7日至117年1月27日、蘇州璨曜光電112年12月20日至115年12月29日、昆山揚皓光電114年8月30日至117年8月29日，皆符合最新環境管理體系標準。</p> <p>台灣廠區包括力行廠、竹南廠、南科一廠、南科二廠，涵蓋中強光電、揚光綠能、宇康醫電、中光電智能雲服、中光電智能機器人、譜鉅科技、中光電智能感測、中光電創境及中光電智能物流等公司；大陸廠區包括蘇州璨宇光電、蘇州璨曜光電、昆山揚皓光電及昆山揚燁光電等公司。</p>	無重大差異。
		<p>是</p> <p>(1) 能源管理 中強光電能源使用以電力為大宗，約占整體能源使用95%以上。為使能源效率有效提升及落實綠色營運政策，台灣廠區及蘇州璨宇光電、蘇州璨曜光電及昆山揚皓光電皆通過ISO 50001能源管理系統第三方驗證。台灣廠區ISO 50001證書有效期間為114年12月14日至117年12月14日、蘇州璨宇光電及蘇州璨曜光電112年5月18日至115年5月17日、昆山揚皓光電112年5月16日至115年5月15日。</p> <p>能源管理計畫 本公司致力於制定並落實全方位能源管理計畫，透過「目標導向、技術創新、全員參與」三大核心策略，極大化能源使用效益。</p> <p>為維護環境及提升產品市場競爭力，產品開發階段導入節能及3R(減量Reduce、回收Recycle、再利用Reuse)設計理念，積極推動綠色產品設計與綠色製程技術，優化產品環境化設計、推動綠色採購及自主盤查產品碳足跡；綠色製造推動棄物回</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																																								
		<p>摘要說明</p> <p>註：每度電碳排放量係根據台灣能源署公佈及大陸溫室氣體盤查之排放係數計算。</p> <p>(2)再生能源使用及發展策略 中強光電積極推動各項能源減量措施，使能源使用效率最佳化及降低企業及產品能源消耗；同時擴大再生能源使用，各廠區自110年起陸續建置太陽能發電系統能自給自用，以再生能源代替一般用電，用電需求趨緩，整體能耗量下降。再生能源使用量占年度用電量中長程策略發展為132年占比50%、139年占比100%。</p> <p><u>再生能源使用目標</u> 再生能源使用量占年度用電量：短期(115~117年)年度占比21%、中期(118~120年)年度占比27%、長期(121~123年)年度占比33%。</p> <p><u>再生能源使用達成情形</u> 本公司為逐步提升再生能源使用量，再生能源以自發自用太陽光電、綠電轉供及再生能源憑證來源為主；各廠區皆設有太陽能發電系統，為提升再生能源使用率，南科二廠114年12月完成太陽能發電系統二期擴建，裝置容量為460.35千瓦。台灣及大陸廠區114年度再生能源使用量占年度總用電量16%，達短期目標。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">項目 / 年份</th> <th colspan="2">台灣</th> <th colspan="2">大陸</th> </tr> <tr> <th>113</th> <th>114</th> <th>113</th> <th>114</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>再生能源使用量(千度)</td> <td>1,117</td> <td>1,256</td> <td>4,738</td> <td>4,791</td> </tr> <tr> <td>外購電力-已取得綠色電力交易憑證(千度)</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>1,000</td> <td>2,093</td> </tr> <tr> <td>非再生能源</td> <td>11,715</td> <td>10,746</td> <td>28,126</td> <td>31,724</td> </tr> <tr> <td>天然氣(千度)</td> <td>176</td> <td>148</td> <td>1,656</td> <td>1,149</td> </tr> <tr> <td>柴油(千度)</td> <td>40</td> <td>33</td> <td>158</td> <td>89</td> </tr> <tr> <td>汽油(千度)</td> <td>65</td> <td>50</td> <td>706</td> <td>949</td> </tr> </tbody> </table>	項目 / 年份	台灣		大陸		113	114	113	114	再生能源使用量(千度)	1,117	1,256	4,738	4,791	外購電力-已取得綠色電力交易憑證(千度)	0	0	1,000	2,093	非再生能源	11,715	10,746	28,126	31,724	天然氣(千度)	176	148	1,656	1,149	柴油(千度)	40	33	158	89	汽油(千度)	65	50	706	949	
項目 / 年份	台灣			大陸																																						
	113	114	113	114																																						
再生能源使用量(千度)	1,117	1,256	4,738	4,791																																						
外購電力-已取得綠色電力交易憑證(千度)	0	0	1,000	2,093																																						
非再生能源	11,715	10,746	28,126	31,724																																						
天然氣(千度)	176	148	1,656	1,149																																						
柴油(千度)	40	33	158	89																																						
汽油(千度)	65	50	706	949																																						

推動項目	執行情形		摘要說明				與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因								
	是	否													
			總能源消耗量(千度)(B)	14,128	12,233	37,992		40,795							
		再生能源百分比(A)/(B)	7%	10%	16%	17%									
(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>本公司為有效降低極端氣候變遷對經濟、社會及環境所造成之衝擊，於110年首次參考TCFD架構執行氣候變遷風險與機會之鑑別及潛在財務影響分析，並建立每兩年定期重新鑑別之機制。最新一次鑑別作業已於114年進行，共鑑別出5項轉型風險、2項實體風險與7項機會。針對各項風險及機會，進行潛在衝擊類型、衝擊強度及發生可能性之量化評估，再將風險及機會依評估結果分級與排序，並針對風險與機會擬訂因應策略，以降低負面影響並強化組織氣候韌性，掌握未來發展商機。除氣候變遷風險與機會鑑別外，亦對各項目進行潛在財務影響分析，以利相關因應策略之研擬。此外，呼應《巴黎氣候協定》，以SBT絕對減量之「升溫1.5°C」情境進行減碳目標設定。111年已正式對外公開淨零宣言，承諾「139年達到淨零排放」，並同步向SBTi提交減碳承諾書。112年進一步提交科學基礎減碳目標，承諾「以110年為基準，於121年達成溫室氣體範疇一和二絕對減量50.4%，範疇三絕對減量30%」，並於113年正式通過SBTi審查。為達成減碳目標之落實，本公司將持續推動減少使用化石燃料、增加再生能源使用比例，並投入創新低碳技術轉型，同時考量企業碳排放環境成本，制定內部碳定價等多元管理措施，以穩健邁向淨零排放之長期願景。</p> <p>SBT減碳目標(基準年為110年)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>114</th> <th>119</th> <th>121</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>溫室氣體(範疇一和二)減量比例</td> <td>18.3%</td> <td>41.2%</td> <td>50.4%</td> </tr> </tbody> </table> <p>119年減碳目標策略及行動計畫</p> <p>本公司依循溫室氣體減量目標，持續將減碳行動整合至營運管理，推動各範疇減量行動。透過提升製程效率、推動節能改善措施、逐步汰換高耗能與效率較低之設備，並導入ISO 50001能源管理系統及中央監控系統，掌握能源與燃料使用狀況，辨識高耗能與高排放熱點，據以規劃改善因應對策，降低能源使</p>				年度	114	119	121	溫室氣體(範疇一和二)減量比例	18.3%	41.2%	50.4%	無重大差異。
年度	114	119	121												
溫室氣體(範疇一和二)減量比例	18.3%	41.2%	50.4%												

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(四)公司是否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？	是	否	<p>及燃料燃燒所產生之溫室氣體。同時，台灣及大陸廠區已建置8座自發自用太陽能發電系統，並透過綠電轉供與綠色電力交易憑證採購再生能源，114年再生能源使用率已達16%，未來將持續擴大再生能源使用及其他低碳能源方案，並透過強化供應鏈管理與調整原物料採購策略，鼓勵供應商技術創新，作為，同時導入低碳環保材料、綠色產品設計與技術創新，逐步提升再生材料使用比例，以降低產品使用階段的能耗，實現減碳承諾。</p> <p>本公司持續推動各項減碳行動，已展現具體且穩健的減碳成效。透過提高能源使用效率及再生能源使用比例、持續優化製程效能，並與供應鏈合作推動循環經濟作為，溫室氣體排放量明顯下降，已提前達成並超越SBTi減碳路徑，顯示相關策略與執行措施具實質成效。未來將持續追蹤減量進度，並依營運狀況與產業環境變化，滾動式檢討與優化減碳措施，穩定朝淨零目標邁進。</p> <p>本公司113及114年度溫室氣體、用水及廢棄物管理揭露之措施、績效及數據等資訊，皆取得第三方(SGS)驗證。</p> <p>(1)溫室氣體管理 台灣及大陸廠區自111年起，每年以ISO 14064-1:2018標準完成範疇一~三之盤查與第三方查證(SGS)，確實掌控及管理溫室氣體排放現況。</p> <p>溫室氣體減量目標 台灣及大陸廠區溫室氣體(範疇一和二)排放：短期(115~117年)較基準年110年減少32.1%、中期(118~120年)較基準年110年減少45.8%、長期(121~123年)較基準年110年減少59.6%。</p> <p>溫室氣體減量推動措施 分階段設定溫室氣體減量目標，並每年檢討以持續改善，同時透過盤查能源耗用、提升設備效率、管理能源使用狀態及建置再生能源設備，發揮最大能源使用率，盡可能將數據科學化管理，朝低碳目標邁進。</p> <p>本公司亦以產品生命週期為概念，落實於物料設計選用、供應商在地採購策略、節電生產及綠色運輸等構面之減碳，並將持續洽談購買再生能源及投入節能產品開發，以期實現本公司</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																																									
		<p>摘要說明</p> <p>減碳之目標。</p> <p>1.台灣廠區114年溫室氣體(範疇一和二)排放量較113年減少3%，較110年減少30%，係因各廠響應多項節能措施，例如：設置太陽能發電系統、提高能源使用率及監控設備用電、減少能源消耗、管理夜間能源使用及改善照明節能，同時使用再生能源以降外購電力使用量，達到溫室氣體減量效益。</p> <p>2.大陸廠區114年溫室氣體(範疇一和二)排放量較113年增加17%，較110年減量48%，排放量變化主要原因為114年因應客戶需求變動，並配合整體市場供需情勢進行產能配置優化所致。整體長期趨勢仍維持下降，顯示各項能源管理與減碳措施確實有成效，未來亦將持續推動節能優化措施、提升設備能源效率及擴大再生能源使用比例，穩健朝向減碳目標與淨零承諾邁進。</p> <p>溫室氣體減量達成情形</p> <p>各廠區為減緩氣候變遷帶來影響，經分析主要溫室氣體排放來源為電力，為朝淨零目標邁進，積極推動及執行節能減碳措施，強化能源使用率管控。台灣及大陸廠區溫室氣體(範疇一和二)排放量較113年增加19%，較基準年減少32%，達成排放減量短期目標。</p> <table border="1" data-bbox="954 481 1152 1211"> <thead> <tr> <th>地區</th> <th colspan="2">台灣</th> <th colspan="2">大陸</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>年度</td> <td>113</td> <td>114</td> <td>113</td> <td>114</td> </tr> <tr> <td>較110年(基準年)減量成效</td> <td>32%</td> <td>35%</td> <td>37%</td> <td>18%</td> </tr> </tbody> </table> <p>最近二年度溫室氣體排放統計請詳(六)上市上櫃公司氣候相關資訊揭露</p> <p>溫室氣體114年範疇三各類別及排放量一覽表</p> <table border="1" data-bbox="1203 481 1391 1211"> <thead> <tr> <th>類別</th> <th colspan="2">地區/項目</th> <th>台灣</th> <th>大陸</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>類別三：來</td> <td>上游運輸配送</td> <td></td> <td>50.5</td> <td>535.1</td> </tr> <tr> <td>自運輸所產</td> <td>下游運輸配送</td> <td></td> <td>59.3</td> <td>938.7</td> </tr> <tr> <td>生的間接溫</td> <td>員工通勤</td> <td></td> <td>1,061.9</td> <td>336.1</td> </tr> <tr> <td>室氣體排放</td> <td>商務差旅</td> <td></td> <td>102.2</td> <td>233.1</td> </tr> </tbody> </table>	地區	台灣		大陸		年度	113	114	113	114	較110年(基準年)減量成效	32%	35%	37%	18%	類別	地區/項目		台灣	大陸	類別三：來	上游運輸配送		50.5	535.1	自運輸所產	下游運輸配送		59.3	938.7	生的間接溫	員工通勤		1,061.9	336.1	室氣體排放	商務差旅		102.2	233.1	
地區	台灣		大陸																																								
年度	113	114	113	114																																							
較110年(基準年)減量成效	32%	35%	37%	18%																																							
類別	地區/項目		台灣	大陸																																							
類別三：來	上游運輸配送		50.5	535.1																																							
自運輸所產	下游運輸配送		59.3	938.7																																							
生的間接溫	員工通勤		1,061.9	336.1																																							
室氣體排放	商務差旅		102.2	233.1																																							

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																								
	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="4">摘要說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>類別四：組織使用其他組織提供的產品所產生的溫室氣體排放</td> <td>購買的產品和服務與燃料和能源相關的活動</td> <td>19,999.9</td> <td>407,769.6</td> </tr> <tr> <td>資本物品</td> <td></td> <td>0</td> <td>3,705.3</td> </tr> <tr> <td>營運產生的廢棄物</td> <td></td> <td>89.4</td> <td>1,188.1</td> </tr> <tr> <td>上游租賃資產</td> <td></td> <td>31.4</td> <td>40.4</td> </tr> <tr> <td>範疇三總排放量 (公噸CO₂e)</td> <td></td> <td>22,599.7</td> <td>414,795.8</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 用水管理</p> <p><u>水資源管理政策</u></p> <p>中強光電深知氣候變遷對營運環境所帶來的衝擊，將水資源管理整合至公司整體環境永續政策及氣候相關財務揭露(TCFD) 框架中，建立完整有效的管理程序，落實用水來源及流向的追蹤與管理，並透過系統化評估自身營運之水資源依賴與風險，同時辨識用水過程與環境議題之權衡關係，以持續提升用水效率，實現對環境永續的承諾，並積極回應聯合國永續發展目標(SDGs)。</p> <p><u>水資源管理承諾</u></p> <p>透過水資源管理机制與系統化風險評估，強化企業營運與供應鏈氣候適應韌性，致力於在非製程用水為主的營運模式下，導入水資源管理概念，攜手上下游夥伴響應水資源目標與倡議，持續透過回收及節水措施降低環境衝擊，並定期公開揭露水資源管理績效。</p> <p><u>水資源管理策略</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 由環保委員會召集相關單位，訂定水資源管理目標及量化績效指標，並透過環保委員會定期檢討管理績效與持續改善，以確保目標之達成。 2. 導入水資源回收系統與積極推動各項節水方案並設定節水目標，以減少取水量及耗水量，同時提升用水效率，促進水資源與淡水生態系統永續發展。 3. 透過水資源倡議及宣導，強化利害關係人議合，提升內外部利害關係人與上下游價值鏈對水資源之認知、責任及重視， 	摘要說明				類別四：組織使用其他組織提供的產品所產生的溫室氣體排放	購買的產品和服務與燃料和能源相關的活動	19,999.9	407,769.6	資本物品		0	3,705.3	營運產生的廢棄物		89.4	1,188.1	上游租賃資產		31.4	40.4	範疇三總排放量 (公噸CO ₂ e)		22,599.7	414,795.8	
摘要說明																										
類別四：組織使用其他組織提供的產品所產生的溫室氣體排放	購買的產品和服務與燃料和能源相關的活動	19,999.9	407,769.6																							
資本物品		0	3,705.3																							
營運產生的廢棄物		89.4	1,188.1																							
上游租賃資產		31.4	40.4																							
範疇三總排放量 (公噸CO ₂ e)		22,599.7	414,795.8																							

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																													
	是	否																														
		<p>摘要說明</p> <p>並積極推動集體行動，共同促進水資源永續管理。</p> <p>4.優於當地法規排放標準，同時定期進行水質檢測並揭露相關數據，以控制、降低或消除水污染物，並減少或去除排放水中之有害物質。</p> <p>5.確保各營運據點及其所在社區之民生、衛生與安全用水(WASH)需求獲妥善保障，避免營運活動對當地水資源與環境造成不利影響。</p> <p><u>節水目標</u></p> <p>台灣及大陸廠區用水量：短期(115~117年)較基準年110年減少9%、中期(118~120年)較基準年110年減少10.5%、長期(121~123年)較基準年110年減少12%。</p> <p><u>節水措施及達成情形</u></p> <p>為節約用水陸續推動各項用水管理措施，各廠區設有回收系統，主要收集地表水、空調冷凝水、雨水及筏基水作為景觀植栽澆灌及民生次級用水，並透過調節空調換水濃度、加裝水龍頭省水裝置、監控團膳用水及減少清潔用水等措施，113及114年度節水量各約42,551及58,629公噸，相當於減少約6.9及9.4公噸CO₂e排放。台灣及大陸廠區114年度用水量較基準年減量39%，達短期目標。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">項目 / 年份</th> <th colspan="2">台灣</th> <th colspan="2">大陸</th> </tr> <tr> <th>113</th> <th>114</th> <th>113</th> <th>114</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>用水量(公噸)</td> <td>67,366</td> <td>67,108</td> <td>283,947</td> <td>293,725</td> </tr> <tr> <td>回收及節水量(公噸)</td> <td>22,592</td> <td>26,502</td> <td>19,959</td> <td>32,127</td> </tr> <tr> <td>減碳量(公噸)(註)</td> <td>3.5</td> <td>4.0</td> <td>3.4</td> <td>5.4</td> </tr> <tr> <td>較110年(基準年)減量成效</td> <td>9%</td> <td>10%</td> <td>45%</td> <td>43%</td> </tr> </tbody> </table> <p>註：每公噸水碳排放量係根據自來水公司公佈及大陸溫室氣體盤查之碳排放係數計算。</p> <p>(3)廢棄物管理(台灣廠區邊界不含中光電智能機器人) 中強光電訂定廢棄物管理策略並確實執行，以降低環境衝擊。依廢棄物對環境衝擊情形，分類為生活廢棄物、資源回收暨再利用廢棄物、一般事業廢棄物、有害事業廢棄物及電子類事業</p>	項目 / 年份	台灣		大陸		113	114	113	114	用水量(公噸)	67,366	67,108	283,947	293,725	回收及節水量(公噸)	22,592	26,502	19,959	32,127	減碳量(公噸)(註)	3.5	4.0	3.4	5.4	較110年(基準年)減量成效	9%	10%	45%	43%	
項目 / 年份	台灣			大陸																												
	113	114	113	114																												
用水量(公噸)	67,366	67,108	283,947	293,725																												
回收及節水量(公噸)	22,592	26,502	19,959	32,127																												
減碳量(公噸)(註)	3.5	4.0	3.4	5.4																												
較110年(基準年)減量成效	9%	10%	45%	43%																												

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																							
	是	否																																								
		<p>摘要說明</p> <p>廢棄物共五類進行管理。 <u>減廢目標</u> 台灣及大陸廠區廢棄物產出強度：短期(115~117年)較基準年110年減少8%、中期(118~120年)較基準年110年減少11%、長期(121~123年)較基準年110年減少14%。 <u>減廢措施及達成情形</u> 廢棄物清除處理以減量、再使用、再循環三大原則，透過將循環經濟導入產品製造、強化源頭減廢及污染預防等措施，持續優化廢棄物管理績效。104~114年實施製程減廢，細分報廢料處理，強化製程減廢、包材再利用、循環經濟聯盟及推動辦公室用紙減量等措施。大陸廠區自111年起全類別廢棄物管理與執行減量計畫，透過系統化統計、聚焦廢棄物分類與回收，積極推動廢棄物減廢措施。台灣及大陸廠區114年廢棄物產出強度較基準年減量56%，達短期目標。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>地區</th> <th>台灣</th> <th>大陸</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>年度</td> <td>113</td> <td>113</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>114</td> <td>114</td> </tr> <tr> <td>非有害廢棄物(公噸)</td> <td>371.3</td> <td>404.1</td> </tr> <tr> <td>2,047.0</td> <td>1,603.5</td> <td></td> </tr> <tr> <td>有害廢棄物(公噸)</td> <td>6.3</td> <td>7.3</td> </tr> <tr> <td>45.6</td> <td>45.0</td> <td></td> </tr> <tr> <td>廢棄物總產出總計(公噸)</td> <td>377.6</td> <td>411.4</td> </tr> <tr> <td>2,092.6</td> <td>1,648.5</td> <td></td> </tr> <tr> <td>廢棄物產出強度(公噸/百萬元)</td> <td>0.013</td> <td>0.016</td> </tr> <tr> <td>0.074</td> <td>0.065</td> <td></td> </tr> <tr> <td>較110年(基準年)減量成效</td> <td>24%</td> <td>6%</td> </tr> <tr> <td>47%</td> <td>53%</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	地區	台灣	大陸	年度	113	113	114	114	114	非有害廢棄物(公噸)	371.3	404.1	2,047.0	1,603.5		有害廢棄物(公噸)	6.3	7.3	45.6	45.0		廢棄物總產出總計(公噸)	377.6	411.4	2,092.6	1,648.5		廢棄物產出強度(公噸/百萬元)	0.013	0.016	0.074	0.065		較110年(基準年)減量成效	24%	6%	47%	53%		
地區	台灣	大陸																																								
年度	113	113																																								
114	114	114																																								
非有害廢棄物(公噸)	371.3	404.1																																								
2,047.0	1,603.5																																									
有害廢棄物(公噸)	6.3	7.3																																								
45.6	45.0																																									
廢棄物總產出總計(公噸)	377.6	411.4																																								
2,092.6	1,648.5																																									
廢棄物產出強度(公噸/百萬元)	0.013	0.016																																								
0.074	0.065																																									
較110年(基準年)減量成效	24%	6%																																								
47%	53%																																									
<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>「人權暨社會責任政策」</p> <p>目的與範疇</p> <p>本公司身為電子產業公民企業，嚴格遵守RBA行為準則，並遵循《世界人權宣言》、《聯合國全球盟約》、《聯合國工商企業與人權指導原則》及《國際勞工公約》等各項國際人權公約，杜絕任何侵犯及違反人權的行為，確保以公正與公平態度對待與尊重所有同仁。為具體落實人權相關承諾，本公司訂立《人權暨社會責任政策》並要求全體同仁簽署；114年更由力行廠率先取得SA8000國際標準驗證，透過第三方稽核機制，</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											
		<p>摘要說明</p> <p>嚴格檢視我們在人權、禁止強迫勞動與職業安全管理等面向之執行成效。</p> <p>本公司依循董事長簽署之「人權暨社會責任政策」，遵守營運所在地之勞動、性別工作平等相關法規，制定有關人權保障、勞動政策及執行相關措施，持續宣導人權暨社會責任政策與實務原則，並就自身營運、價值鏈和新投資事業進行人權風險鑑別與盡職調查。本政策適用範圍涵蓋本公司及其相關企業、供應鏈及價值鏈合作夥伴，期能透過制度化的管理與宣導，全面提升全員人權意識。</p> <p>「人權暨社會責任政策」由人力資源單位專責人權保障、勞動政策等措施之宣導、落實、執行、監督及改善。</p> <p>• 人權暨社會責任政策之目標</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>政策</th> <th>目標</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>禁用童工</td> <td>不使用未滿16歲之童工，如果發現童工，應提供協助補救措施。同時確保18歲的勞工(青年勞工)不得從事可能危及及其健康或安全的工作，包括夜班及加班。如採用建教合作學生需有完善的管</td> </tr> <tr> <td>禁止強迫勞動</td> <td>不允許任何形式的強迫勞動，包括但不限於抵債勞工、非自願或剝削性監獄勞工、奴役或人口販賣的行為。這包括為了得到勞工或服務而使用恐嚇、強迫、威脅、綁架或詐騙手段來運送、窩藏、招募、調配或接收勞工。同時嚴禁不合理的限制人員行動自由、扣押證件。</td> </tr> <tr> <td>職業安全管理</td> <td>我們重視職業安全，加強人員訓練宣導，建構完善緊急傷害處理措施，強化人員保護防止工作傷害，維護員工健康，定期更新與檢視職業安全與環境保護相關法規並持續改善。</td> </tr> <tr> <td>結社自由和集體談判</td> <td>尊重所有員工組織和參加和平集會的權利，同時也應尊重員工迴避這類活動的權利。員工和/或他們的代表應當能夠在不開地工作條件和管理方法與管理層溝通以及分享其想法和憂慮。</td> </tr> </tbody> </table>	政策	目標	禁用童工	不使用未滿16歲之童工，如果發現童工，應提供協助補救措施。同時確保18歲的勞工(青年勞工)不得從事可能危及及其健康或安全的工作，包括夜班及加班。如採用建教合作學生需有完善的管	禁止強迫勞動	不允許任何形式的強迫勞動，包括但不限於抵債勞工、非自願或剝削性監獄勞工、奴役或人口販賣的行為。這包括為了得到勞工或服務而使用恐嚇、強迫、威脅、綁架或詐騙手段來運送、窩藏、招募、調配或接收勞工。同時嚴禁不合理的限制人員行動自由、扣押證件。	職業安全管理	我們重視職業安全，加強人員訓練宣導，建構完善緊急傷害處理措施，強化人員保護防止工作傷害，維護員工健康，定期更新與檢視職業安全與環境保護相關法規並持續改善。	結社自由和集體談判	尊重所有員工組織和參加和平集會的權利，同時也應尊重員工迴避這類活動的權利。員工和/或他們的代表應當能夠在不開地工作條件和管理方法與管理層溝通以及分享其想法和憂慮。	
政策	目標												
禁用童工	不使用未滿16歲之童工，如果發現童工，應提供協助補救措施。同時確保18歲的勞工(青年勞工)不得從事可能危及及其健康或安全的工作，包括夜班及加班。如採用建教合作學生需有完善的管												
禁止強迫勞動	不允許任何形式的強迫勞動，包括但不限於抵債勞工、非自願或剝削性監獄勞工、奴役或人口販賣的行為。這包括為了得到勞工或服務而使用恐嚇、強迫、威脅、綁架或詐騙手段來運送、窩藏、招募、調配或接收勞工。同時嚴禁不合理的限制人員行動自由、扣押證件。												
職業安全管理	我們重視職業安全，加強人員訓練宣導，建構完善緊急傷害處理措施，強化人員保護防止工作傷害，維護員工健康，定期更新與檢視職業安全與環境保護相關法規並持續改善。												
結社自由和集體談判	尊重所有員工組織和參加和平集會的權利，同時也應尊重員工迴避這類活動的權利。員工和/或他們的代表應當能夠在不開地工作條件和管理方法與管理層溝通以及分享其想法和憂慮。												

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>我們承諾提供無騷擾(包含性騷擾及非性騷擾)、無歧視與人道待遇的工作場所，同時嚴禁苛刻或非人道地對待員工。致力打造多元職場環境，不得因種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、性別、性傾向、年齡、婚姻、容貌或五官、身心障礙、星座、血型、民族、區域或社會統、家庭責任、團體成員、政見、人種、膚色、性別認同或表現、殘疾、懷孕或以往工會身分等在招聘及實際工作時對員工提供適當的場所進行宗教活動。</p> <p>同時為員工提供適當的場所進行宗教活動。</p> <p>公司應給予所有員工尊嚴與尊重。公司不得參與或容忍對員工採取體罰、精神或肉體脅迫以及言語侮辱的行為，不允許以粗暴、非人道的方式對待員工。</p> <p>工作時數遵循法規規範，除緊急或特殊情況外每週加班時間不得超過12小時，所有加班均屬自願性質，每七天應當允許員工至少休息一天。</p> <p>工資應當滿足生活條件所需且符合所有相關的薪酬法律規範，所有員工應獲得平等工作與資格的同等薪酬，並禁止以扣工資作為紀律處分的手段。</p> <p>人員參與及持續改善：建立多元回饋建議管道，接收利害關係人意見，同時成立績效團隊定期進行風險評估、內控管理，促使管理系統持續改善。</p> <p>供應商和分包商管理：公司針對標準執行合規性，對其供應商/分包商、私營業務服務機構和次級供應商進行盡職調查，確保其均符合社會責任標準要求。</p> <p>「人權盡職調查」</p> <p>本公司依循《聯合國工商企業與人權指導原則》，並以歐盟《企業永續盡職調查指令》、《經濟合作與發展組織—責任商業行為盡職調查指南》為基礎，於114年首次進行台灣廠區執行人權盡職調查，針對公司自身營運制定人權盡職調查程序，並透過人權風險辨識與評估鑑別出重大人權議題，再進行相關風險管理、減緩及補救措施，以利後續改善及追蹤，降低人權風險之影響。</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															
		<p>摘要說明</p> <p>台灣廠區員工 (力行廠、竹南廠、南科一廠、南科二廠)</p> <p>調查範圍</p> <ul style="list-style-type: none"> • 訂立《人權暨社會責任政策》：以《聯合國工商企業與人權指導原則》為基礎，並基於企業營運重點，訂立《人權暨社會責任政策》 • 鑑別人權風險議題：以《人權暨社會責任政策》為基礎設計問卷，並發送給處級主管填寫，以檢視企業營運可能發生的人權風險議題 • 辨識重大人權風險：對自身營運的潛在性議題進行系統性審查，並建立風險偵測與判別機制 • 減緩與補救措施：針對重大人權風險事件採取減緩及補救措施 • 持續追蹤改善：追蹤改善狀況，並優化企業營運流程以杜絕事件再發生 <p>調查議題</p> <p>共鑑別 10 項人權風險議題，含「禁用童工」、「禁止強迫勞動」、「安全健康的職場環境」、「結社自由與集體談判」、「反歧視、反騷擾的人道待遇」、「尊重員工」、「合理合法的工資與福利」、「人員參與及持續改善的管理制度」及「尊重人權的供應商」，並納入公司人權風險管理架構，作為風險預防與管理措施擬定的重要依據。</p> <ul style="list-style-type: none"> • 台灣廠區共識別出 3 項人權重大議題，減緩及補救措施如下： <table border="1" data-bbox="1029 474 1396 1211"> <thead> <tr> <th>對象</th> <th>重大人權議題</th> <th>減緩措施</th> <th>補救措施</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3">全體員工</td> <td>合理合法的工資與福利</td> <td>定期調查及盤點公司內外薪酬狀況</td> <td>若發現薪酬不公平性，進行薪資調整</td> </tr> <tr> <td>合理合法的工時制度</td> <td>設定工時提醒機制</td> <td>調查員工超時工作原因，必要時調整人員配置</td> </tr> <tr> <td>人員參與及持續改善的管理制度</td> <td>定期舉辦勞資會議及座談會</td> <td>建立員工申訴管道，對員工及</td> </tr> </tbody> </table> 	對象	重大人權議題	減緩措施	補救措施	全體員工	合理合法的工資與福利	定期調查及盤點公司內外薪酬狀況	若發現薪酬不公平性，進行薪資調整	合理合法的工時制度	設定工時提醒機制	調查員工超時工作原因，必要時調整人員配置	人員參與及持續改善的管理制度	定期舉辦勞資會議及座談會	建立員工申訴管道，對員工及	
對象	重大人權議題	減緩措施	補救措施														
全體員工	合理合法的工資與福利	定期調查及盤點公司內外薪酬狀況	若發現薪酬不公平性，進行薪資調整														
	合理合法的工時制度	設定工時提醒機制	調查員工超時工作原因，必要時調整人員配置														
	人員參與及持續改善的管理制度	定期舉辦勞資會議及座談會	建立員工申訴管道，對員工及														

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>事項進行調查並將結果納入管理評估</p> <p>本公司已建置完善的申訴機制與管道供員工檢舉非法、違反人權之行為： 8585 專線及信箱、8215 專線及信箱、實體員工意見箱、員工免費服務專線及勞資會議等多元溝通管道，提供員工反映問題。 「人權暨社會責任政策」之相關資訊請詳公司網站「人才招聘/人權暨社會責任政策」。</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>員工薪酬</p> <p>員工薪酬包含月薪、三節獎金、營運獎金與員工酬勞等,獎金之計算依據經營績效與個人考核,透過績效管理制度,將個人績效達成結果支給薪資報酬,績效表現達標者全年薪酬至少14個月月薪。</p> <p>員工福利措施</p> <p>員工福利包含特休、黃金旅遊週假期、各項補助,全年給予休假時數優於勞基法。公司努力營造一個具績效、公正與幸福的工作環境,讓優秀人才有發揮舞台。</p> <p>職場多元化與平等</p> <p>本公司亦重視職場多元化與平等,提供員工性別平等與多元化的工作環境,秉持開放、公平的原則,不因個人年齡、性別、身心障礙、種族、宗教、政治傾向或懷孕婦女而有差別待遇。消除各種形式之強迫勞動、消除僱傭與就業歧視等,禁止騷擾、尊重隱私權,致力營造一個機會均等、有尊嚴、安全、平等、免於歧視與騷擾之工作環境。114年度台灣及大陸廠區(蘇州璨宇光電、蘇州璨曜光電、昆山揚皓光電、昆山揚輝光電)之女性職員占比為41%,女性高階主管佔比為32.6%。</p> <p>經營績效反映於員工薪酬</p> <p>本公司章程第25條訂定公司年度如有獲利,應提撥10%~20%為員工酬勞,前項員工酬勞比例,其中不低於百分之一為基層員工分派酬勞。</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	
(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>本公司董事會決議配發114年度員工酬勞新台幣60,350,546元，全數採現金發放；114年度實際提撥1%為基層員工分派酬勞，配發基層員工酬勞新台幣4,828,000元，全數採現金發放。本公司每年定期進行績效管理程序，針對單位績效與個人績效進行綜合評比；並參考綜合績效成果，進行薪資調整與員工酬勞分派，以確保薪酬相對績效達成內外部公平，並使優秀人才之獎勵具備市場競爭性。114年度進行一次薪資調整，員工平均調幅為3%~5%。</p> <p>建立安全與健康工作環境之目標與措施 本公司為保障工作者之工作安全，訂定「環境永續及職安衛政策」、設置專責職安管理單位及職業安全衛生委員會，各廠區推動ISO 45001及CNS 45001管理系統及取得第三方驗證，希冀藉由管理循環落實各項工作計畫，以達持續改善之目的；減少職業災害發生。安全衛生工作守則中明確規範工作者安全、衛生及健康等權益義務。</p> <p>職業災害預防目標 台灣及大陸廠區重大職災件數皆為0；損失工時傷害頻率(LTI_{FR})短期(115~117年)每年<1.5、中期(118~120年)每年<1.2、長期(121~123年)每年<1.0。</p> <p>安全與健康工作環境管理及達成情形 1.本公司針對職場火災風險進行鑑別，識別出電氣設備、烹飪作業為關鍵高風險源，並設置自動偵測系統及滅火系統以降低災害風險。為落實員工防災概念，提升緊急應變編組人員之危機意識與應變處理能力，每年至少一次檢視緊急應變計畫及配合消防隊實施廠區消防演練，透過實務演練課程強化同仁應變能力。114年共辦54場次災害應變、消防及民防演練，含承攬商共10,181人次受訓，總受訓時數為11,227小時。</p> <p>2.為提升職業安全衛生管理績效，各廠區持續推動職業安全衛生管理系統，114年台灣四廠區全數通過第三方ISO 45001、CNS 45001驗證及維持證書有效，ISO 45001證書有效期間為</p>	<p>無重大差異。</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	
		<p>113年12月23日至116年12月23日、CNS 45001證書有效期間為113年12月23日至116年12月22日。</p> <p>3.針對辦公場所之物理性及因人因工程危害，為降低工作者視力負荷並提升作業安全性，本公司於114年全面推動辦公區域照明改善計畫，將燈具汰換為高效率 LED 平板照明設備，確保照度均勻且優於法規標準，打造明亮舒適之健康職場；此外，針對職場社會心理危害，制定「職場不法侵害預防與申訴作業說明書」、「性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法」、「職場不法侵害採取零容忍原則」聲明，以建立安全、尊嚴、無歧視、互相尊重、包容及機會均等之職場文化，亦納入全體員工必修教育訓練課程，同時建立零容忍的職場文化與申訴管道，確保員工免於身心危害。114年針對主管開設「職場歧視與騷擾防治」課程，以個案研討形式，強化管理層的風險辨識與處理能力，修課人次119人次、總人時24小時。同時針對同仁開設講座課程，修課人次50人次、總人時75小時。</p> <p>4.114年員工公傷事故9件、公傷人數9人，占員工總人數比率為0.22%。經事故調查分析，傷害依類型統計為割傷2件、拉傷2件、砸傷2件、撞傷1件與摔傷2件；皆已完成事故單位人員行走、作業危害告知、安全宣導、教育訓練及設備加裝防護裝置等矯正預防措施，以提升個人安全意識及降低事故發生率。</p> <p>5.114年無火災事故，死傷人數占員工總人數比率為0%，亦無發生重大職災事故；受雇員工LTIFR為1.11、非受雇員工LTIFR為0，皆達短期目標。</p> <p>其他工作環境及員工人身安全保護措施詳本年報肆、營運概況中「五、勞資關係/(四)工作環境與員工人身安全的保護措施」說明。</p>	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		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	
(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>養成訓練課程及(4)新進人員訓練等。</p> <p>本公司114年度執行訓練發展課程，總參與達67,043人次，受訓總人時共99,708小時，總訓練費用超過新台幣579萬元。</p> <p>本公司於產品外觀上所貼付之規格標示，其內容敘述皆已遵循相關法規及國際準則，並具備測試報告可茲佐證。本公司相當重視顧客意見，訂有「市場退修服務作業程序」、「客戶服務管理作業程序」、「客戶抱怨處理作業程序」、「外部利害關係人建議與檢舉作業程序」等相關保護客戶權益政策及申訴流程，亦透過客服信箱(ser@coretronic.com)申訴管道、面談、電話訪談、專責客服單位及客戶滿意度調查等機制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；另定期執行年度滿意度調查，以提升客戶滿意度並充分瞭解客戶在創新研發、產品採購、生產品質、作業環境等方面之需求，以便能採取立即有效之處理解決程序。詳細內容請參考本公司114年永續報告書1.5客戶服務。</p>
(六)公司是否訂定供應管理政策，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>無重大差異。</p> <p>本公司為追求與供應商共同成长及永續經營，制定完整的永續供應鏈管理規範，包括遵循準則(簽署永續承諾書，並遵循RBA、綠色產品承諾、衝突礦產政策、無衝突礦產聲明、廉潔承諾書、環境永續及職安衛政策、環境永續及職安衛政策、人權暨社會責任政策之要求)、評估風險(供應商RBA自評問卷、供應商財務風險評估、供應商ESG風險評估、衝突礦產調查)、稽核制度(RBA線上/實地稽核、年度稽核、季度覆核)、訓練輔導(透過GPMS平台及年度供應商大會之永續主題講座進行永續培訓，並頒發優秀供應商永續獎及節能減排貢獻獎)、綠色聯盟(與供應商共同執行循環經濟方案)。此外，我們依據責任商業聯盟行為準則(RBA)制定「責任商業聯盟行為準則管理手冊」來進行供應商管理，竭力敦促供應商重視道德規範、勞工人權、環境保護、健康安全等議題，徹底落實風險管理與營運持續計畫，以期成為具永續價值的綠色供應鏈。在善盡全球供應鏈之企業社會責任承諾下，本公司現有之供應商若發生重大環境、勞動與人權、誠信與道德之負面衝擊時，本公司將立</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	
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？	是	否	<p>即於合格供應商名冊內移除，若供應商所供應之料件有相當程度之不可替代性，本公司將協助輔導消除前述已發生之重大負面衝擊，以維持供應鏈之有效運作。相關的實施情形請詳公司網站之「永續發展/產品與價值鏈/供應鏈管理」。</p> <p>本公司自 97 年起，每年定期發行永續報告書，114 年永續報告書的內容與架構依循全球永續性報告協會(GRI)的 GRI 準則 2021(GRI Standards 2021)，並採用永續會計準則委員會會(SASB)的永續指標，報告書末附有報告內容與 GRI 及 SASB 指標對照索引表。</p> <p>本公司於 105 年起自主性委託第三方驗證單位「台灣檢驗科技股份有限公司」(SGS)對報告書內容、GRI 和 SASB 兩架構進行保證，105~106 年皆取得 AA1000AS 第一應用類型中度保證等級之保證聲明書，107~114 年皆取得 AA1000AS 第二應用類型高度保證等級之保證聲明書，成功提高公司永續報告書內容之可信度。</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實務守則；本公司每年編制「永續報告書」並經董事會通過後揭露於公司網站及公開資訊觀測站，其報告內容及相關運作皆遵循「上市上櫃公司永續發展實務守則」，故無顯著差異。	是	否	無重大差異。
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (一)永續獎項：1. 104 年~114 年連續十一年名列公司治理評鑑「上櫃公司」前 5%；2. 名列公司治理評鑑「市值 100 億元以上之電子類上市櫃公司」前 11~20%；3. 99 年~114 年連續十六年入選「富櫃 50 指數」；4. 103 年~114 年連續十二年入選「櫃買高殖利率指數」；5. 104 年~114 年連續十一年入選「櫃買薪酬指數」；6. 108 年~114 年連續七年入選「富櫃 200 指數」；7. 112 年~114 年連續三年入選「TPEX FactSet 氣候韌性指數」；8. 首度入選《2026 年標普全球永續年鑑》(S&P Global Sustainability Yearbook 2026) 並榮獲「產業最佳進步獎」(Industry Mover)；9. 首度榮獲 2025 年「EcoVadis 永續評比」金牌，名列全球評鑑企業前 2%；10. 榮獲 MSCI ESG 評等 A 級；11. 獲 Sustainalytics 企業 ESG 風險評等「低風險」；12. 榮獲 2025 CDP「氣候變遷評比 A(領導等級)」及「水安全評比 B(管理等級)」；13. 榮獲 SGS「2025 ESG Awards - 永續環境獎」；14. 113 年~114 年連續兩年榮獲「天下人才永續獎」；15. 榮獲 2025 APSAA 亞太永續行動獎「SDG 4 教育品質 (Quality Education)」金獎；16. 首度榮獲行政院勞務部「2025 國家人才發展獎」大型企業獎；17. 101 年~114 年連續十四年榮獲「天下永續公民獎」；18. 113 年~114 年連續七年榮獲「台灣 100 大永續典範企業」；19. 蟬聯多項 TCSA 台灣企業永續獎：113 年~114 年連續兩年榮獲「永續報告」白金獎、108 年~114 年連續七年榮獲「社會共融領袖獎」、112 年~114 年連續三年榮獲「人才發展領袖獎」；20. 113 年~114 年連續兩年榮獲 GCSA 全球企業永續獎「Sustainability Reporting Award」銅獎；21. 首度榮獲台灣永續能源研究基金會「金級」淨零標章；22. 107 年~114 年連續八年榮獲行政院環境部「國家企業環保獎」銀級獎；23. 榮獲「113 年國家發明創作獎」一發明獎銀牌；24. 榮獲「2025			

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>年顯示器元件產品技術獎 (Gold Panel Awards) 傑出產品獎一材料及零組件類；25. 榮獲114年度經濟部中小企業處「Buying Power—社會創新產品及服務採購獎勵機制」共創價值獎；26. 力行廠榮獲「新竹市綠色採購績優單位」；27. 南科一廠及南科二廠皆榮獲「台南市績優綠色採購企業」；28. 力行廠、竹南廠、南科一廠、南科二廠皆取得衛生福利部「健康職場認證—健康促進標準」及「AED安心場所認證」；29. 榮獲1111人力銀行「2025幸福企業」銀獎；30. 通過「SA8000社會責任標準」驗證。</p> <p>(二)社會參與：</p> <p>一、公司攜手螢火蟲愛之光服務隊、社會企業、非營利組織、在地大學社區、客戶及供應商等利害關係人，114年執行「光之夢行者」、「銀髮微光」、「熱血員工」、「箇中好手」、「點亮偏鄉」、「希望農場」、「六大大公益計畫」。</p> <p>1. 「光之夢行者」：「光電小尖兵」1場—邀請苗栗偏鄉國小師生來公司參訪、體驗科技產品、DIY VR智慧頭盔及參觀竹科園區探索館，114年下半年將活動升級為「光耀科技營1.0」，共舉辦2場，並新增「淨零小學堂」課程，帶領學童學習科技應用與淨零概念；「光耀科技營2.0」6場—與陽明交通大學電機系學生共同舉辦，運用程式教育桌遊「海霸」及「解碼傳說」、Scratch及多個創意教案，對2所苗栗非山非市小學四~六年級學童進行六場程式教育，啟發孩子對程式的興趣，強化其邏輯思考及推理能力，最後再銜接問題導向的上機程式學習課程，並讓學童合力完成兩個遊戲程式，協助他們提前完成國一至國二上學期的程式課程，並舉辦3場志工培訓課程，教導螢火蟲愛之光服務隊及國立陽明交通大學電機系學生「海霸」及「解碼傳說」程式教育桌遊及Scratch，以利於營隊中擔任課堂講師並協助學生操作和理解；「光耀科技營3.0」1場—與聯合大學資訊志工隊共同舉辦，教導螢火蟲愛之光服務隊及國立聯合大學資訊志工隊學生GAI(生成式AI)基礎理論及GAI工具使用方式，以利於營隊中引導學生操作和理解。</p> <p>2. 「銀髮微光」：「年菜送暖」一連續七年贊助華山基金會「愛老人，愛團圓」弱勢老人年菜認購活動，並由螢火蟲愛之光服務隊志工親自將客製化物資箱、年菜及保暖厚被送至新竹縣偏鄉長輩家中，與華山基金會一同關心長輩用藥與近期健康狀況；「遠距傳愛，健康無礙」一連續四年與社會企業「數位人道協會」合作，贊助苗栗縣10個文化健康站之健康促進課程和遠距醫療諮詢服務，以及96堂照服員增能課程；「暖心食堂」一連續四年與社會企業「銀色大門」合作，聘請單親媽媽及兼職待業者為送餐大使，提供穩定的送餐服務予苗栗社區老人食堂，並聘請新住民婦女到府關懷長輩生活狀況。</p> <p>3. 「熱血員工」：「志工日」一連續六年與社會企業「GC贈物網」合作舉辦「愛箱送，用分享減碳」活動，邀請同仁捐出家中實用舊物、全新護理用品與食品；「志大會」一頒發「特殊貢獻獎」及「服務熱忱獎」予優秀志工、分享年度成果及未來計畫，並帶領志工前往「鄧南光影像紀念館」與「姜阿新洋樓」參訪；「第六屆愛之光公益路跑」一邀請在職及退休員工、眷屬、視障跑者及專業陪跑員共襄盛舉，並邀請華山基金會、世界和平會、幼安教養院、新竹市智障福利協進會、創世基金會共5個公益團體前來擺攤義賣，聘請不甘「視」弱工作室前來提供按摩服務，並於賽後將全數報名費捐贈予華山基金會，贊助第23屆「愛老人，愛團圓」年菜計畫。</p> <p>4. 「箇中好手」：「育才圓夢」一連續七年與正修科技大學合作，並首年與逢甲大學合作，提供大三及大四學生獎學金、生活費、一年實習機會(薪資及免費住宿)；「原音傳奇」一與世界展望會合作，連續三年贊助新竹縣尖石鄉錦屏國小合唱團。</p> <p>5. 「點亮偏鄉」：「圓夢兒童節」一攜手國立清華大學跨領域科學教育中心及區域創新中心，為新竹縣尖石鄉、五峰鄉及苗栗縣通霄鎮4所偏鄉小學舉辦「各種3D影像技術探究與實作」與「太陽能智慧光電儲能小屋」工作坊，並贈送爆米花予偏鄉學童；「聖誕換換愛」一連續十二年員工自發性捐款購買實用後背包、毛毯及爆米花，贈予花蓮縣光復鄉、萬榮鄉、鳳林鎮的14所偏鄉小學及附設幼兒園，並贊助世界和平會「搶救受飢兒」早餐計畫、人安基金會「寒士吃飽30」年節紅包募集計畫，及響應中華民國老人福利關懷協會「偏鄉弱勢長輩溫暖家園修繕計畫」，贊助苗栗縣清寒長者家園修繕計畫；「粒粒苑裡米」一向社會企業「鄰鄉良」購買苗栗</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	
苑裡米作為股東會贈米，支持苗栗小農及老農外，聘請「新北市集賢庇護工場」及「慈育庇護工場」慈兒進行產品包裝，提供就業機會，並捐贈米予7個NPO。 6. 「希望農場」：向社會企業「鄰鄉良食」及「友善大地」購買有機蔬菜供員工團膳使用，支持在地有機農業，並向社會企業「河松商行」購買咖啡豆，建立永續茶水間。 二、本公司每年皆有捐贈中強光電文化藝術基金會辦理各項文化藝術活動，114年成果：	摘要說明		
文化藝術活動項目	活動內容		費用 (NTD)
「台灣光環境獎」計劃	<p>中強光電文化藝術基金會以建構「光與文化藝術平台」的理念，致力探究「光」的人文內涵與深度。多年來基金會與各界專業人士合作，點亮各地獨特的歷史與人文，從社會大眾到社區居民的參與；學校師生到民間社團的投入，在計畫中充分感受到民眾對提升台灣公共環境品質的殷切期盼。</p> <p>本計劃希望鼓勵政府與民間單位創造優秀的光環境。期待多元而有內涵的燈光與照明設計，讓大眾能夠生活在舒適、健康的環境。透過推廣技藝與藝術的平衡表現，讓大眾認知光環境的重要性，進而帶動大環境的改善與進步。</p> <p>光環境作品係對大眾開放，符合公共利益之目的，提供民眾參觀、欣賞、交流、學習、體驗、互動、參與等活動的公共場所均涵蓋在內，包含：政府部門或民間單位團體舉辦博物館、圖書館、美術館、音樂廳、戲院、劇場、表演中心、藝文中心、文化中心、等公共設施。</p>		\$ 4,285,354
「光環境小旅行」計畫	<p>114年首度結合「照明設計」與「景觀設計」二大主題，舉辦二場現地導覽的交流活動。分別走訪「大溪歷史光廊道」、「1895乙未保台紀念公園」、「台北植物園」、「艋舺龍山寺」及「誠品生活新店裕隆誠」共5件優秀光環境作品，由照明設計師親臨現場解說，帶領觀者深入探討照明設計背後的邏輯與細緻美學，感受「光」如何重新詮釋公共場域的故事與氛圍。</p>		\$ 315,747
「來來新竹 紀錄光影·北埔巡禮」	<p>與新竹「見域」合作，規劃一日新竹北埔導覽體驗活動。「新竹北埔」是過去客家移民開墾的基地，老街在清領時期曾是北埔最熱鬧的商業中心，短短200公尺老街就有7座古蹟，古蹟密集度為全台灣之冠。「紀錄光影·北埔巡禮」活動帶領共65位同仁及眷屬，探訪北埔老街、姜阿新洋樓與體驗藍晒製作，從老街、老建築、創意手作到客家美食，深度體會地方的歷史文化與生活美學。</p>		\$ 107,056
<p>(三)消費者權益：產品符合國際禁用品質法規及產品環保要求，以綠色設計、生產、採購及綠色管理系統，預防及減少企業活動對環境負面的影響，降低電子產品對地球環境的衝擊。</p> <p>(四)人權：1.依「勞資會議實施辦法」舉辦勞資會議。2.訂定工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法維護當事人權益及隱私。3.設有員工意見箱、員工關懷專線、員工討論園地及員工信箱等管道，由相關負責單位給予回應及提供解決辦法。4.線上宣導課程並請同仁課後填寫人權守則問卷。5.簽署「人權暨社會責任政策」，成立社會責任專責小組以定期關注人權議題。6.中光電力行廠區取得SA8000社會責任管理系統認證，展現永續發展的堅定承諾。</p> <p>(五)安全衛生：1.為有效提升員工對環境、安全及衛生方面的認知，規劃四大主題課程：「職前訓練」、「在職訓練」、「一般類訓練」和「環安衛管理系統類訓練」。2.建有數位學習網站，透過環安衛教育數位訓練課程，同仁可隨時上系統查詢及報名完成訓練。3.提供環安衛政策宣導小卡片予同仁，使同仁了解公司環安衛政策，並落實執行環安衛管理系統。4.落實定期自動檢查、巡檢、事故矯正檢討及預防措施。</p> <p>(六)友善環境</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	
<p>1.設有專責組織、設定目標及系統化管理，定期檢討及追蹤友善環境推動成效</p> <p>(1) 104年成立環境保護委員會，除呼應企業永續經營理念外，亦訂定環境永續發展策略、設定短中長期目標、定期檢討成效。</p> <p>(2) 107年發佈「環境永續及職安衛政策」，109年導入TCFD分析氣候風險及準備，110年擬定減碳管理策略，111年承諾於139年達到淨零排碳目標。</p> <p>(3) 台灣各廠區皆通過ISO 14064-1溫室氣體盤查、ISO 14001環境管理系統、ISO 45001職業衛生安全管理系統、CNS 45001臺灣職業安全衛生管理系統及ISO 50001能源管理系統驗證。</p> <p>(4) 設置空氣品質監測設備及執行改善措施，定期監測結果，打造友善工作環境。</p> <p>(5) 力行、竹南及南科一廠連續十四年、南科二廠自成立至今連續五年無環保重大違規事件。</p> <p>2.台灣廠區響應政府推動綠色低碳能源發展，114年合計投入金額640萬元，減碳成效為123公噸</p> <p>(1) 投資節能設備：力行廠投入32萬元，水泵浦增設變頻器及購置節能冷氣，預估每年可減少16,376度用電及8公噸CO₂e排放。</p> <p>(2) 投資節能照明：力行、竹南及南科一廠投入61萬元，汰淘節能照明設備，預估每年可減少57,775度用電及27公噸CO₂e排放。</p> <p>(3) 投資綠色能源：力行、竹南及南科一廠投入547萬元，透過設置太陽能發電系統及綠電轉供方式，取得再生能源電力，預估每年可減少185,878度用電及88公噸CO₂e排放。</p> <p>3.致力環境教育，擴大綠色影響力</p> <p>(1) 建置數位化線上環境教育課程，114年共8,288人次參與、教育時數4,135小時。</p> <p>(2) 台灣廠區召集環保志工對參與光電小尖兵及光耀科技營的師生，進行廠區節能措施導覽解說及綠色小學堂課程，114年共完成3梯次、130人參與環保活動時數914小時。</p> <p>(3) 台灣廠區舉辦世界地球日關燈一小時、環境教育影片觀看有獎徵答、環保商品兌換、環保手作DIY、清淨山水活動、Rewood木酢達人、苗栗BOT焚化廠與七股鹽場環境教育場所參訪，114年共辦理23場環境永續教育活動，總投入金額為42.9萬元、參與人數22,940人。</p> <p>4.回饋在地社區及支持環保單位推動永續計畫</p> <p>(1) 台灣廠區自114年起，認養林業保育署大安溪林地面積0.19公頃，支持植木造林及撫育工作，共種植363株台灣欖幼苗，贊助費用4.7萬元。</p> <p>(2) 力行廠連續五年透過環保局贊助稻草分解菌予新竹縣農民，114年贊助費用47萬元提供2,000瓶稻草分解菌予200公頃稻田(占新竹縣稻田面積5%)使用，共減少1,800公噸碳排放量。</p> <p>(3) 竹南廠連續九年向苗栗縣環保局認養龍鳳漁港海岸，114年與中油探採部聯合辦理淨灘活動，捐贈4萬元予荒野保護協會，撿拾410公斤廢棄物。</p> <p>(4) 竹南及南科一廠連續六年響應政府公廁認養計畫，向廠區所在地公所認養共5座公廁，114年贊助費用13.2萬元提供具減廢效益之水性衛生紙，共49萬人受惠，廢棄物減少4.2公噸碳排放量。</p> <p>(5) 南科二廠114年資助台灣濕地保護聯盟推行濕地保育及維持生物多樣性工作，贊助費用5萬元。</p> <p>(6) 力行、竹南、南科一及南科二廠推動綠色會計制度，優先採購綠色產品，落實優先購買對環境衝擊較少之產品，以期鼓勵綠色產品的生產並帶動綠色產品消費風氣，達到環境保護的效益。</p> <p>(七)其他社會責任活動：本公司已建立公開資訊之網路申報作業系統，由專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，以確保可能影響股東及利害關係人決策之資訊，能夠及時允當揭露。</p>			

(六)上市上櫃公司氣候相關資訊
氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形																									
<p>(1)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>	<p>•永續委員會由董事長帶領，並由委員暨執行代表-財務長每年定期一次向董事會報告，報告內容包含永續專案執行成果、氣候變遷風險管理架構及因應策略(TCFD)、各項環境指標、淨零路徑、再生能源策略及未來永續發展方向；此外，並每季向董事會報告溫室氣體盤查及查證執行情形</p> <p>•環保委員會由台灣公共行政中心主管擔任召集人，與其轄下永續能源委員會和EPC推動小組負責訂立短、中、長期環境目標並強化策略實踐</p> <p>•TCFD小組由台灣公共行政中心主管擔任召集人，每兩年執行氣候相關風險及機會鑑別，並針對對風險與機會鑑別結果，擬訂因應策略及解決方案，以降低低負面影響及提升組織氣候韌性</p>																									
<p>(2)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)</p>	<p>•透過跨部門討論與鑑別短、中、長期的氣候變遷風險與機會，民國114年共鑑別出5項轉型風險、2項實體風險與7項機會。針對各項風險及機會進行潛在衝擊強度及發生可能性之量化評估，再將風險及機會依評估結果分級與排序，並針對對風險與機會擬訂因應策略，以降低低負面影響並提升組織氣候韌性，創造未來商機。詳細內容請參考本公司114年永續報告書4.1自然暨氣候管理</p> <p>•評估重大氣候風險與機會對公司帶來的潛在營運與財務衝擊</p> <p>•進行情境分析與評估科學減量目標</p> <table border="1" data-bbox="766 91 1101 1545"> <thead> <tr> <th>風險/機會類別</th> <th>短期</th> <th>中期</th> <th>長期</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3">風險</td> <td>溫室氣體總量管制、碳稅、碳費等相關法規</td> <td>原物料取得成本增加</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>再生能源法規與能源效率標準</td> <td>低碳產品標準與標準對供應鏈溫室氣體的減量要求</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>-</td> <td>-</td> <td>能資源壓力</td> </tr> <tr> <td>實體風險</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>氣溫上升</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">機會</td> <td>低碳產品與解決方案</td> <td>再生材料與循環再利用</td> <td>低碳綠色生產</td> </tr> <tr> <td>多元原料與資源替代</td> <td>永續採購與供應鏈減碳</td> <td>低碳能源策略</td> </tr> </tbody> </table>	風險/機會類別	短期	中期	長期	風險	溫室氣體總量管制、碳稅、碳費等相關法規	原物料取得成本增加	-	再生能源法規與能源效率標準	低碳產品標準與標準對供應鏈溫室氣體的減量要求	-	-	-	能資源壓力	實體風險	-	-	氣溫上升	機會	低碳產品與解決方案	再生材料與循環再利用	低碳綠色生產	多元原料與資源替代	永續採購與供應鏈減碳	低碳能源策略
風險/機會類別	短期	中期	長期																							
風險	溫室氣體總量管制、碳稅、碳費等相關法規	原物料取得成本增加	-																							
	再生能源法規與能源效率標準	低碳產品標準與標準對供應鏈溫室氣體的減量要求	-																							
	-	-	能資源壓力																							
實體風險	-	-	氣溫上升																							
機會	低碳產品與解決方案	再生材料與循環再利用	低碳綠色生產																							
	多元原料與資源替代	永續採購與供應鏈減碳	低碳能源策略																							
<p>氣候變遷風險與機會之潛在財務影響分析與因應策略</p>																										
<p>風險/機會類別</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">風險/機會項目</th> <th colspan="2">潛在財務影響</th> <th rowspan="2">因應策略</th> </tr> <tr> <th>成本支出</th> <th>資本支出</th> <th>營業收入</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>溫室氣體總量管制、碳稅、碳費等相關法規</td> <td>上升</td> <td>上升</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table>	風險/機會項目	潛在財務影響		因應策略	成本支出	資本支出	營業收入	溫室氣體總量管制、碳稅、碳費等相關法規	上升	上升	-														
風險/機會項目	潛在財務影響		因應策略																							
	成本支出	資本支出		營業收入																						
溫室氣體總量管制、碳稅、碳費等相關法規	上升	上升	-																							
<p>轉型風險</p>	<p>•以通過SBTi審核之科學基礎減量目標，擬定減碳路徑與減量方案，逐步降低溫室氣體排放量</p> <p>•董事會每季檢視溫室氣體盤查執行情形，並每年檢視公司各項環境指標與減碳進度，以強化氣候治理</p>																									

執行情形

轉型風險	再生能源法規與能源效率標準	上升	上升	上升	-	<ul style="list-style-type: none"> 建置碳管理平台，推動碳資訊系統化管理 導入內部碳定價，作為減碳決策參考 建置太陽能發電系統，並透過綠電轉供與綠色電力交易憑證，提升再生能源使用量 導入 ISO 50001 能源管理系統，實施節能設備更換專案及各項節能措施，以提升能源效率 將低碳思維導入產品設計與製程開發，並持續投入產品研發與設計 擬定綠色產品發展策略並建置產品碳足跡盤查平台，透過技術創新、材料替換、效能優化，以減少產品環境衝擊 自主盤查產品碳足跡，並針對碳排熱點擬定減碳措施並執行
機會	低碳能源策略	下降	-	-	-	
機會	低碳綠色生產	下降	-	-	上升	
機會	低碳產品與解決方案	-	-	-	上升	
轉型風險	低碳產品標準與標準	上升	上升	下降		
轉型風險	對供應鏈溫室氣體的減量要求	上升	-	下降		<ul style="list-style-type: none"> 透過「ESG 風險評估系統」鑑別供應商永續風險並進行分級管理，以規畫相應輔導及改善措施 要求供應商簽署及遵守「永續承諾書」，並回填 RBA 自評問卷與進行 RBA 實地稽核，以確保供應鏈穩定性
機會	供應鏈穩定性	下降	-	-	-	
轉型風險	原物料取得成本增加	上升	-	下降		<ul style="list-style-type: none"> 評估原物料取得風險，以降低對單一原料或供應之依賴，並推動多原料與替代材料應用，提升資源使用彈性
機會	多元原料與資源替代	下降	-	-	-	<ul style="list-style-type: none"> 訂立再生材料與環保包材使用比例目標，並持續提高使用比例，以強化資源循環與環境效益
機會	再生材料與循環再利用	下降	-	-	-	<ul style="list-style-type: none"> 持續提升能源效率及執行各項節能措施，降低能源密集度
實體風險	能資源壓力	上升	上升	下降		<ul style="list-style-type: none"> 建置太陽能發電系統，並透過綠電轉供與綠色電力交易憑證，提升能源供應彈性與穩定性
實體風險	氣溫上升	上升	上升	-		<ul style="list-style-type: none"> 導入氣候情境分析，評估氣溫上升對營運之影響，並採取節能降溫、設備與製程優化，以提升氣候韌性

由環保委員會與各單位討論後訂立短、中、長期環境永續目標，並進行短、中、長期的氣候風險與機會鑑別，最後再依據鑑別結果呈現公司因氣候變遷所帶來的潛在營運與財務衝擊。詳細內容請參考本公司 114 年永續報告書 4.1 自然暨氣候管理

- 利用 TCFD 架構鑑別公司氣候風險辨識流程
- 依據氣候風險鑑別與排序結果，規劃相應方案
- 將氣候風險鑑別與評估納入企業風險管理流程中

- 轉型情境：承諾 2050 淨零排放情境 (NDC)、SSP1-1.9
- 實體氣候情境：RCP8.5 排放情境

項目

- (3) 極端氣候事件及轉型行動對財務之影響
- (4) 氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度
- (5) 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響

項目	執行情形
	<ul style="list-style-type: none"> 本公司假設民國139年全球能落實巴黎氣候協定減碳行動下進行情境分析，參考資料包括IPCC第六次報告，以SBT原則設定之目標，並以控制升溫1.5°C情境進行氣候轉型情境分析 為達成本公司SBT減碳目標—「以民國110年為基準，民國121年溫室氣體(範疇一和二)絕對減量50.4%，範疇三絕對減量30%」及民國139年淨零承諾，故情境分析考量範圍包含民國121年及民國139年。我們將所有業務部門都納入考量，透過氣候相關情境分析，評估對於成本支出、營業收入、資本支出等面向的定性分析
<p>(6) 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標</p>	<ul style="list-style-type: none"> 設定氣候變遷相關管理指標 依據ISO 14064-1定期盤查溫室氣體排放量 依據ISO 50001定期檢討及管理能源績效 擬定氣候變遷管理目標，定期檢視目標達成進度與實際績效 詳細內容請參考本公司民國114年永續報告書4.1自然暨氣候管理
<p>(7) 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎</p>	<ul style="list-style-type: none"> 本公司依據各廠風險情境分析結果，將可能的碳排放量轉化為潛在去碳成本，以推動內部碳定價，每三年根據會計損益動態調整碳價，反映本公司推動單位減碳所需的實質經濟成本，以因應最新去碳技術與法令趨勢，並藉此提升內部各單位對氣候變遷營運影響的認知，進而推動更積極的減碳計畫 本公司雖未達環境部破費起徵標準，仍基於氣候變遷帶來的營運風險、落實SBT 1.5°C減碳路徑及淨零承諾，自民國110年起導入內部碳定價機制，作為氣候治理之核心決策工具。本公司內部碳定價採用「去碳投資成本法」訂定，為達成減碳目標所投入之實際成本內部化，定價基準以各廠再生能源發電及節能設備之年度投資成本攤提，除以溫室氣體(範疇一和二)排放量，經科學計算後訂定每公噸新台幣942元之內部碳價，並將此影子價格運用於模擬未來碳成本對企業營運及投資決策的影響 自民國111年起，運用內部碳定價進行ESCO節能專案及太陽能建置的投資效益評估，幫助內部優化資源分配，並推動更新節能設備及提升再生能源使用比例，民國114年共推動19項節能專案，節電達1,123千度，台灣及大陸廠區溫室氣體(範疇一和二)排放量較基準年民國110年減少45%，大幅超越短期目標，顯示碳定價輔助決策的成效 未來將根據國際趨勢、政策法令、市場動態及公司碳排放情況，機動調整碳價及相關情境分析，進一步優化減碳策略，提升內部對氣候風險的敏感度，並推動更具前瞻性的減碳行動，以實現減碳目標與營運雙贏之成果
<p>(8) 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量</p>	<ul style="list-style-type: none"> 設定溫室氣體(範疇一~三)絕對減量、電力密集度、廢棄物產出強度與回收率、用水量及再生能源使用量等環境績效指標，並分別於每季及年度檢視目標執行成果，以降低環境衝擊 自民國105年起持續通過溫室氣體查證，並於民國109年起依ISO 14064-1:2018擴大盤查範圍至範疇三，據以規劃及執行減碳措施 台灣廠區、吳江廠區及昆山揚皓光電皆通過ISO 50001能源管理系統查證，透過節能設備更換專案及各項節能措施，有效降低溫室氣體絕對排放量 SBT減碳目標—「以民國110年為基準年，民國121年溫室氣體(範疇一及範疇二)絕對減量50.4%，範疇三絕對減量30%」，並於民國113年4月通過SBTi審核。透過設置太陽能發電系統、改善生產製程節能、提高再生能源使用率、更新節能設備與生產低碳產品等措施，逐步達成SBT減碳及淨零目標

執行情形

項目

• 台灣廠區太陽能發電系統裝置容量合計1,376.06千瓦，民國114年發電111.2萬度，搭配綠電轉供，再生能源合計使用125.6萬度；大陸廠區太陽能發電系統裝置容量合計6,549千瓦，民國114年發電479.1萬度，並採購綠色電力交易憑證209.3萬度，再生能源合計使用688.4萬度；台灣及大陸廠區再生能源使用及交易量合計814萬度，占年度用電量16%，超越短期目標。南科二廠太陽能發電系統二期工程已於民國114年12月完成，裝置容量為460.35千瓦，預期年發電56.7萬度，未來將逐步達成再生能源使用率目標

(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

1.最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1.1.溫室氣體盤查資訊 (溫室氣體最近兩年度之排放量、密集度及資料涵蓋範圍)

廠區	台灣			大陸	
	113	114	114	113	114
年度					
範疇一(公噸 CO ₂ e)	144.3	681.5	1,844.0	2,567.5	
範疇二(公噸 CO ₂ e)	5,787.4	5,093.7	15,629.0	17,943.4	
範疇三(公噸 CO ₂ e)	9,411.4	22,599.7	503,088.8	414,795.8	
總計(公噸 CO ₂ e)	15,343.1	28,374.9	520,561.8	435,306.7	
溫室氣體(範疇一和二)排放強度(公噸 CO ₂ e/百萬元)	0.21	0.20	0.62	0.81	
溫室氣體(範疇一~三)排放強度(公噸 CO ₂ e/百萬元)	0.54	0.99	18.33	17.14	

1.2溫室氣體確信資訊(截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明)

中強光電台灣廠區及大陸廠區依據ISO 14064-1規範每年進行溫室氣體盤查及第三方驗證單位確信，揭露之溫室氣體排放資訊為總排放量100%，最近兩年度之溫室氣體確信資料如下：

(七)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

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	
<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>	<p>是</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>摘要說明</p> <p>(一)本公司訂有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並經董事會通過，要求董事、經理人、員工以誠信為原則，所有商業的互動關係中都應遵循誠信標準，藉此建立良好的公司治理與風險管理階層落實誠信經營政策之執行情形並每年定期於董事會中報告。</p> <p>(二)本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」中，明訂董事、經理人及員工於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益，且違規之懲戒及申訴制度皆有明確規範。相關辦法公布於公司內部網站供同仁隨時查詢。</p> <p>(三)本公司基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，訂有「誠信經營作業程序及行為指南」，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項。例如：本公司明定不得提供或接受賄賂或其他形式的不正當收益，所有企業交易應在透明的狀態下完成，並應在公司帳目及記錄上確實反映，推行監控和強化程序以確保符合誠信經營之要求。</p>	<p>無重大差異。</p>
<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> <p>(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並</p>	<p>是</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一)本公司於商業往來之前會確認交易對象是否有不誠信記錄，且供應商須簽署本公司之廉潔承諾書，藉以確保雙方從事公平與透明之交易行為。針對違反反收賄、反貪瀆而造成公司損害之廠商將依據廠商簽署之廉潔承諾書條款予以求償並採取必要之法律行動。</p> <p>(二)本公司董事會通過「誠信經營守則」及「誠信經營作業</p>	<p>無重大差異。</p>

評估項目	運作情形		與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
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？	是	否	<p>程序及行為指南」，同意由本公司之人力資源單位負責誠信經營政策與防範方案之制定及執行。本公司每年一次定期向董事會報告企業誠信經營之執行情形。114年度相關執行情形：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 建置教育數位課程：為多方宣導誠信經營精神，對全體員工提供「誠信經營宣導課程」(包含誠信經營守則、員工從業道德、營業秘密保護、內線交易相關法令及案例分析)。台灣廠區、昆山廠區及吳江廠區114年參與課程並完成簽署「誠信經營守則聲明書」人數共3,840人，合計1,920人時，簽署率100%。 • 溝通管道：員工可透過多重暢通管道與各管理階層及人力資源單位反應，並於網站、年報等對外文件宣示誠信經營政策及落實誠信經營之情形。 • 定期檢核：所有營運據點之營運管理單位，每年自行評估內部控制及法令遵循執行情形，管理預防不誠信行為之產生。內部稽核單位透過例行性內部稽核作業之實施，以預防與偵測潛在舞弊或不當行為。114年本公司台灣廠區及中國廠區未接獲任何申訴案件。未來，公司將持續落實反貪腐政策，建立誠信經營企業文化。 <p>(三)本公司「董事會議事規範」中訂有董事利益迴避制度，對於會議事項與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，不得加入討論及表決。本公司訂有「供應商利益迴避管理辦法」及「責任商業聯盟行為準則管理手冊」並建置利害關係人及員工違反從業道德行為申訴管道，檢舉專線「分機：8215」及電子信箱「8215@coretronic.com」提供員工及外界申訴檢舉。本公司同時印製誠信小卡片，提供同仁隨身攜帶查閱並製作線上數位教育課程以加強宣導與落實。</p> <p>(四)本公司會計制度及內部控制制度係依主管機關規定建立，並依國際會計準則編製財務報告，不得有外帳或保</p>
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？	是	否	<p>(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>✓</p> <p>(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬</p>

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	
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？	是	否	與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		留秘密帳戶情事，並隨時檢討有效性。本公司內部稽核單位依「內部控制制度」定期評估風險並擬定稽核計劃，定期查核前項制度遵循情形，另視需要執行專案稽核，並作成稽核報告提報審委會及董事會。會計師亦每年審查公司會計制度及內部控制制度執行情形。 (五)本公司為多方宣導誠信經營精神，對全體員工提供「誠信經營宣導課程」，同時簽署「誠信經營守則聲明書」。本公司定期舉辦之主管培訓有安排外部專業機構講授國內外誠信經營相關規範之發展，建立誠信經營之企業文化、健全發展及良好商業運作。114年教育訓練執行情形請詳公司網站「投資關係/公司治理/誠信經營」。
三、公司檢舉制度之運作情形			無重大差異。
(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)本公司設有員工及外部人士舉發任何違反誠信標準之不正當行為管道，並提供檢舉專線「分機：8215」及電子郵件信箱「8215@coretronic.com」，由專責人員負責受理相關事宜。
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		(二)本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」，具體規範檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制，本公司受理檢舉事項之調查作業皆依前述作業程序及行為指南辦理並將受理作業予以保密。
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		(三)本公司對於檢舉人身份及檢舉內容予以保密，並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		(一)本公司於公司網站及公開資訊觀測站揭露「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」內容及推動成效，秉持誠信經營原則，落實推動公司治理，進而確保股東權益，達成永續經營之目標。
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，及「誠信經營作業程序及行為指南」等規範。前述履行誠信經營情形請詳本報參、公司治理報告中「(七)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因」說明。			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	
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)			
本公司自103年起陸續制定「誠信經營守則」、「道德行為準則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，明訂公司員工均應秉持高度誠信從事公司業務等活動，不得藉由職務之便及使用公司資產謀取個人私益，與公司競爭，抑或損及公司與客戶之權益。此外，為落實誠信精神深植每位員工行為中，新進員工之教育宣導課程涵蓋員工道德行為守則，以提倡誠信及合乎道德之從業行為。			
為向同仁宣導本公司誠信經營理念，於公司內部網站建置「行為準則專區」，專區內容為誠信守則相關規範、檢舉管道及案例分享。此外，為協助台灣廠區全體同仁能隨時查看公司誠信經營理念，亦透過發放「誠信小卡」、簽署「誠信經營守則」聲明書及每年度將誠信數位課程列為全體員工必修課程，多方宣導本公司誠信經營精神。			

(八)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：

- 1.本公司持續加強公司治理運作，公司網站投資人關係建置公司治理相關規章及董事會重要決議等資訊供投資人參考。
- 2.本公司已連續十一年名列公司治理評鑑上市櫃公司排名前百分之五，顯見本公司公司治理之努力獲得肯定。
- 3.為能持續充實公司治理資訊，本公司主動轉知相關進修資訊予本公司董事，全體董事共七席均已符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」之規定進修相關課程。

(九)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：請詳公開資訊觀測站「單一公司/公司治理/公司規章/內部控制/內控聲明書公告」(<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>)。

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：請參閱本公司於公開資訊觀測站所公告之各項重大訊息及本公司網站揭露。

(十一)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。

(十二)公司內部重大資訊處理作業程序：為建立本公司之內線交易防範管理機制，避免資訊不當洩漏，並確保本公司對外界發表資訊一致性與正確性，故本公司訂有「防範內線交易管理辦法」及「內部重大資訊處理作業程序」並經董事會通過，透過公司網站公告俾利經理人及員工確實遵守。另本公司每年定期辦理內部宣導且不定期通知公司內部人重大資訊應注意事項。

四、簽證會計師公費資訊

1.給付簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容：

單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安永聯合會計師事務所	黃敏如	114.1.1~114.12.31	4,060	710	4,770	非審計公費其他為稅務簽證 58 萬、存貨報廢盤點 7 萬、保稅盤點 4 萬及營業稅查核簽證 2 萬
	郭紹彬	114.1.1~114.12.31				

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

3.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：

(一)關於前任會計師

更換日期	113.01.10		
更換原因及說明	安永聯合會計師事務所內部業務調動		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人 情況	會計師	委任人
	主動終止委任	—	—
	不再接受 (繼續)委任	本公司原委託安永聯合會計師事務所郭紹彬會計師及陳智忠會計師辦理財務報告之查核簽證，為配合該事務所內部組織調整，自民國 113 年第一季起財務報告之查核(核閱)簽證，改由郭紹彬會計師及黃敏如會計師查核(核閱)簽證。	—
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			會計原則或實務

	有		財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其 他
	無	✓	
	說明	無	
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	安永聯合會計師事務所
會計師姓名	黃敏如
委任之日期	113.01.10
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)前任會計師對公開發行公司年報應行記載事項準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：不適用。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間。所稱簽證會計師所屬事務所之關係企業，係指簽證會計師所屬事務所之會計師持股超過百分之五十或取得過半數董事席次者，或簽證會計師所屬事務所對外發布或刊印之資料中列為關係企業之公司或機構：不適用。

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

(一)董事、經理人及大股東股權變動情形：請詳公開資訊觀測站「單一公司/股權變動/證券發行/股權轉讓資料查詢/內部人持股異動事後申報表」
(https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1)

(二)股權移轉相對人為關係人之資訊：無。

(三)股權質押相對人為關係人之資訊：無。

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

115年4月14日

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	
泰威先進股份有限公司	39,159,196	10.02%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
泰威先進股份有限公司 代表人：張泰璋	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	張威儀	父子	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	
焱元投資股份有限公司	36,748,000	9.40%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
焱元投資股份有限公司 代表人：關鈞	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	迅捷投資(股)公司代表人：關鈞	代表人同一人	無
張威儀	9,576,953	2.45%	0	0.00%	0	0.00%	泰威先進(股)公司代表人：張泰瑋	父子	無
迅捷投資股份有限公司	9,375,551	2.40%	0	0.00%	0	0.00%	焱元投資(股)公司	該法人股東為焱元投資(股)公司董事	無
迅捷投資股份有限公司 代表人：關鈞	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	焱元投資(股)公司代表人：關鈞	代表人同一人	無
中華郵政股份有限公司	7,693,800	1.97%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
中華郵政股份有限公司 代表人：王國材	註	註	註	註	註	註	註	註	無
中國信託商銀受中強光電股份有限公司員工持股會信託財產專戶	7,604,710	1.95%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
彰化商業銀行股份有限公司受託保管元大台灣高股息優質龍頭證券投資信託基金專戶	7,483,000	1.91%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
瀚宇彩晶股份有限公司	4,920,000	1.26%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
瀚宇彩晶股份有限公司 代表人：焦佑麒	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	2,065,212	0.53%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	1,946,900	0.50%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無

註：截至年報刊印日未取得相關資訊。

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

114年12月31日 單位：股；%

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
誠屏科技股份有限公司	7,121,000	39.56%	—	—	7,121,000	39.56%

註：係本公司採權益法之長期投資。

參、募集情形

一、股本來源

單位：新台幣元；股

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
93.11	10	650,000,000	6,500,000,000	437,796,953	4,377,969,530	可轉換公司債轉換為普通股 28,840,460 元	無	註 1
94.08	10	810,000,000	8,100,000,000	520,205,466	5,202,054,660	盈餘轉增資 700,475,130 元、員工紅利轉增資 123,610,000 元。	無	註 2
94.12	10	810,000,000	8,100,000,000	520,895,389	5,208,953,890	可轉換公司債轉換為普通股 6,899,230 元	無	註 3
95.03	10	810,000,000	8,100,000,000	547,830,363	5,478,303,630	可轉換公司債轉換為普通股 269,349,740 元	無	註 4
95.04	10	810,000,000	8,100,000,000	564,348,375	5,643,483,750	可轉換公司債轉換為普通股 165,180,120 元	無	註 5
95.08	10	1,000,000,000	10,000,000,000	667,375,738	6,673,757,380	盈餘轉增資 829,915,470 元；可轉換公司債轉換為普通股 200,358,160 元	無	註 6
96.08	10	1,000,000,000	10,000,000,000	694,463,253	6,944,632,530	盈餘轉增資 133,475,150 元；員工紅利轉增資 137,400,000 元	無	註 7
97.08	10	1,000,000,000	10,000,000,000	724,038,518	7,240,385,180	盈餘轉增資 138,892,650 元；員工紅利轉增資 156,860,000 元	無	註 8
103.07	10	1,000,000,000	10,000,000,000	543,028,888	5,430,288,880	現金減資退還股款 1,810,096,300 元	無	註 9
105.07	10	1,000,000,000	10,000,000,000	434,423,110	4,344,231,100	現金減資退還股款 1,086,057,780 元	無	註 10
110.03	10	1,000,000,000	10,000,000,000	390,981,110	3,909,811,100	庫藏股註銷 434,420,000 元	無	註 11

註 1：科學園區管理局 93 年 11 月 10 日園商字第 0930031524 號函。
 註 2：科學園區管理局 94 年 08 月 26 日園商字第 0940022936 號函。
 註 3：科學園區管理局 94 年 12 月 02 日園商字第 0940033054 號函。
 註 4：科學園區管理局 95 年 03 月 10 日園商字第 0950006079 號函。
 註 5：科學園區管理局 95 年 04 月 28 日園商字第 0950010529 號函。
 註 6：科學園區管理局 95 年 08 月 11 日園商字第 0950021383 號函。
 註 7：科學園區管理局 96 年 08 月 29 日園商字第 0960022923 號函。
 註 8：科學園區管理局 97 年 08 月 29 日園商字第 0970024243 號函。
 註 9：科學園區管理局 103 年 07 月 11 日竹商字第 1030020264 號函。
 註 10：科學園區管理局 105 年 07 月 14 日竹商字第 1050019331 號函。
 註 11：科學園區管理局 110 年 03 月 17 日竹商字第 1100007190 號函。

115 年 4 月 14 日

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
普通股(股)	390,981,110	609,018,890	1,000,000,000	無

註：本公司股票係屬上櫃買賣股票。

二、主要股東名單：股權比例達百分之五以上之股東，如不足十名，應揭露至股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

115年4月14日

主要股東名稱	持有股數	持股比例
泰威先進股份有限公司	39,159,196	10.02%
焱元投資股份有限公司	36,748,000	9.40%
張威儀	9,576,953	2.45%
迅捷投資股份有限公司	9,375,551	2.40%
中華郵政股份有限公司	7,693,800	1.97%
中國信託商銀受中強光電股份有限公司員工持股會信託財產專戶	7,604,710	1.95%
彰化商業銀行股份有限公司受託保管元大台灣高股息優質龍頭證券投資信託基金專戶	7,483,000	1.91%
瀚宇彩晶股份有限公司	4,920,000	1.26%
渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	2,065,212	0.53%
美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	1,946,900	0.50%

三、公司股利政策及執行狀況

(一)公司股利政策

本公司股利政策依本公司資本及財務結構、營運狀況、盈餘及所屬產業性質及週期等因素決定，得以股票股利或現金股利方式為之，但因本公司目前所處之產業環境為營運成長期，本公司得依財務、業務及經營面等因素之考量及參考過去年度公司股利發放政策，如公司當年度有盈餘可供分派，發放原則為提撥當年度稅後淨利不低於百分之三十且現金股利發放擬佔股東股利至少百分之五十。

如本公司無盈餘可供分派時，或依本公司財務、業務及經營面等因素之考量，得將公積全部或一部份依法令或主管機關規定分派。

(二)執行狀況：115年股東常會報告114年度盈餘分派之股東現金股利共計新台幣117,294,333元，每股配發現金股利新台幣0.3元，並以超過面額發行普通股溢價之資本公積新台幣78,196,222元分配現金予股東，每股配發新台幣0.2元，合計每股發放現金新台幣0.5元，分配予股東之現金共計新台幣195,490,555元。

(三)預期股利政策變動說明：無。

四、本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

五、員工及董事酬勞

(一)公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍

本公司年度如有獲利，應提撥百分之十至百分之二十為員工酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞比例，其中不低於百分之一為基層員工分派酬勞。

員工酬勞得以股票或現金為之，其發放對象為本公司員工，並得包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件及發放方式授權董事會決定之。

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款及彌補以前年度虧損，次就其餘額提列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，不在此限，次依法令或主管機關規定提撥或迴轉法定特別盈餘公積，如尚有盈餘加計以前年度累積未分配盈餘後，由董事會擬定盈餘分配案提請股東會決議之。

本公司授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利之全部或一部分，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

本公司授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數之決議，將法定盈餘公積及資本公積之全部或一部分，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

(二)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

一一五年二月九日董事會決議通過之一一四年度員工酬勞分派金額為60,350,546元與一一四年度財報認列費用無差異。

(三)董事會通過分派酬勞情形

單位：新台幣元

項目	金額
員工酬勞-現金金額	60,350,546
員工酬勞-股票金額	0
以股票分派之員工酬勞金額占稅後純益及員工酬勞總額合計數比例	0.00%
董事酬勞金額	0

(四)上(一一三)年度員工及董事酬勞之實際分派情形

單位：新台幣元

項目	金額
員工酬勞-現金金額	121,524,615
員工酬勞-股票金額	0
董事酬勞金額	0
本公司一一三年度原董事會通過之擬議配發金額與股東會通過之實際配發金額相同。	

六、公司買回本公司股份情形：無。

七、公司債辦理情形：無。

八、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制員工權利新股、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

九、資金運用計畫執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.所營業務之主要內容

- (1)CC01110 電腦及其週邊設備製造業。
- (2)CC01080 電子零組件製造業。
- (3)CD01060 航空器及其零件製造業。
- (4)CE01030 光學儀器製造業。
- (5)CC01101 電信管制射頻器材製造業。
- (6)F401021 電信管制射頻器材輸入業。
- (7)CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。(限園區外製造)。
- (8)研究、開發、生產、製造、銷售下列產品：
 - A.各式液晶顯示器/電視、投射系統及其模組與背光裝置。
 - B.多媒體簡報系統設備及其軟體。
 - C.液晶顯示型網路個人電腦、液晶顯示型視窗終端機、數位傳輸式液晶監視器。
 - D.發光二極體顯示器及其模組。
 - E.穿戴式裝置之投射系統。
 - F.商用無人飛航載具系統。
 - G.以上各項有關產品之受託設計開發、測試、顧問諮詢服務。
 - H.前各項產品之進出口貿易業務(許可業務除外)。
- (9)壓克力板之設計、製造及銷售業務及有關產品之受託設計、開發、顧問諮詢及進出口貿易業務(許可業務除外)。(限園區外分公司經營)
- (10)電源供應器產品及其零組件之設計、製造及銷售業務。(限園區外製造)

2.營業比重

單位：新台幣仟元

年度	113 年度		114 年度	
	金額	%	金額	%
項目				
節能產品	18,837,220	47.49%	19,266,358	48.68%
影像產品	12,713,033	32.05%	9,687,407	24.48%
其他	8,118,690	20.46%	10,622,900	26.84%
合計	39,668,943	100.00%	39,576,665	100.00%

3.目前之商品(服務)項目

- (1)節能產品：汽車顯示螢幕、平板電腦、筆記型電腦、液晶顯示器及液晶電視用背光模組；面板模組、電子白板模組、客製化筆記型電腦、液晶顯示器、液晶電視之半系統；醫療、教育、ATM、POS 及公共數位拼接顯示器等系統解決方案。因應市場趨勢，近年來更強化綠色設計概念導入產品零組件中，提供客戶節能減碳設計產品。除了 LCD 技術製造服務外，並同步提供新顯示器 OLED 技術的製造服務項目，例如：平板、筆電及顯示器產品。
- (2)影像產品：包含各式數位投影機、雷射電視、微型投影、AR 眼鏡投影與各

類應用投影光機等產品，能夠將各種視訊影像信號做大畫面投影顯像，同時結合互動模組、智慧連接器、影像拼接融合器與影像訊號處理盒，並透過軟體與系統整合，搭配智能服務平台，提供人性化與多元場域應用之整體影像解決方案。

4.計畫開發之新商品(服務)：

- (1)節能產品：在背光模組技術方面持續研發各式新型導光板以及無導光板技術(Mini-LED)，並朝減少背光模組厚度、縮小邊框、增加光學效率、減少光學膜及降低 LED 使用量來開發輕薄短小節能及高對比的相關高價值應用顯示器產品如遊戲機、平板電腦、筆記型電腦、工業用監視器、醫療用監視器、AiO 監視器及薄型化和智慧型高階電視等。除了傳統面板模組功能規格提升外，亦積極進行各類顯示器之差異化設計，如可切換式防窺型 LCD 及前光板設計以切入商用顯示器、筆記型電腦、車載及電競等高附加價值產品市場。同步在背光模組產品啟動循環經濟產品回收服務，落實節能減碳的 ESG 精神。
- (2)影像產品：藉由本公司影像產品事業群之光、機、電、熱、軟整合的核心技術能力，朝更高階工程投影機及 D-Cinema 投影機發展、致力於智能物流、大屏拼接、互動觸控、數位看板、大型公共空間顯示暨智慧連結整體影像解決方案；同時，為滿足使用者的需求與習性，整合 AI 智能顯示技術，加強智能應用與場域之間的緊密連結，持續提供使用者更驚豔的影像生活體驗。

(二)產業概況

1.產業之現況與發展

本公司產品定位為數位顯示系統整合解決方案提供者，於顯示產品下包含節能產品及影像產品二大類別。茲將各主要產品之現況及發展分述如下：

(1)節能產品

2025 年全球筆記型電腦市場在上半年受惠於 Windows 10 終止服務前的商務換機潮帶動，出貨表現符合預期，然而下半年受美國新關稅政策與地緣政治升溫影響，供應鏈調整庫存與生產基地轉移之成本壓力浮現，估計全年出貨量為 1.83 億台，年增約 4.9%。展望 2026 年，雖然作業系統升級紅利高峰已過，但 2020 年至 2021 年疫情期間購置的龐大裝置基數將正式進入五年換機週期，這股剛性替代需求將成為市場支撐主力，預期筆電出貨量將溫和成長至 1.88 億台，年增 2.7%。目前筆電的核心發展已從單純的硬體規格競賽轉向 AI 應用生態系的成熟度，2025 年雖為 AIPC 硬體普及元年，但軟體應用尚未完全跟上。預期 2026 年隨著 AI 殺手級應用與 Copilot + ChatGPT Gemini 等功能的進化，將真正驅動使用者體驗相關應用面升級，帶動高單價機種銷售。商務筆電 2025 年雖有換機潮支撐，但企業對總經前景的不確定性仍使得預算審核趨嚴。2026 年隨著供應鏈區域化佈局(China+1)趨於穩定，以及企業數位轉型對邊緣運算的需求增加，商用市場將維持穩健增長。反觀消費市場，2025 年受通膨餘波與關稅預期心理影響，買氣呈現兩極化。2026 年消費市場將更著重於電競與創作者的高階分眾市場，一般文書機種需求將持平，預期整體產品平均單價將有所提升，優化產業獲利結構。

2025 年全球大尺寸電視市場因缺乏大型國際體育賽事刺激，加上總體經濟復甦緩慢，整體需求處於休養生息的盤整期，面板廠透過嚴格控管稼動率來維持價格穩定，中國市場雖延續以舊換新補貼政策，但邊際效應遞減，全球出貨量估計約為 1.97 億台，呈現持平狀態。在技術競爭方面，Mini-LED 電視因中國供應鏈的成本優勢，2025 年在中高階市場的滲透率進一步擴大，持續擠壓 OLED 生存空間，特別是在 65 吋以上的大尺寸區段。展望 2026 年，受惠於將在北美（美加墨）舉辦的世界盃足球賽，預期將引爆一波對於 75 吋以上超大尺寸與高刷新率電視的強勁換機需求，加上主辦國位於全球消費力最強的北美市場，這將為電視產業注入強心針，預期出貨量將重回 2 億台大關，年增率有望突破 2%。在品牌競爭上，韓系品牌持續固守高階 AI 影像處理技術與 Micro LED 佈局，而中國品牌則藉由 Mini-LED 的高性價比優勢在出貨量上持續攻城掠地。2026 年電視將不只是顯示終端，更將強化作為家庭 AIoT 控制中樞的角色，具備 AI 運算畫質增強功能的機種將成為各家旗艦的主戰場。

面對地緣政治導致的供應鏈破碎化與關稅壁壘挑戰，節能產品事業群除了持續強化越南的製造韌性外，亦同步聚焦在具備高技術門檻的利基型市場。2026 年策略將深化 EMS/ODM 代工服務的多元性，不侷限於傳統背光模組，而是更積極承接 OLED、Mini-LED 等新興技術的系統組裝業務。技術開發重點鎖定車載顯示與綠色護眼技術，特別是針對歐美國法趨嚴的車載顯示（主/副駕駛資訊顯示）主動式防窺技術，以及應用於電子紙與反射式螢幕的高效能前光模組，以滿足戶外看板與教育市場需求。本公司產品發展持續由純背光模組出貨導向結合外觀件設計及製造之系統/半系統產品，並針對 2026 年世界盃賽事需求，強化高動態對比與超薄邊框技術的量產能力。同時，因應 ESG 綠色供應鏈趨勢，將 AI 技術導入光學設計與製程優化，開發低功耗、高回收率的綠色顯示產品。2026 年將延續分散風險與高值化轉型的策略，透過靈活的供應鏈調度與客製化技術，在企業及消費性電子成長趨緩的環境下，於車載、工控及特殊應用顯示領域創造新的營收成長曲線，並提供客戶具備地緣政治韌性的完整顯示器解決方案。

(2) 影像產品

投影機之主要應用市場可分為企業與政府機構、教育、個人、家用、大型公共空間顯示、工業應用暨數位看板等不同領域。隨著科技日新月異以及對於高畫質與亮度的需求增加，除傳統在商務會議簡報中使用外，學校的教學上，從單純多媒體和電子黑板延展到數位教室多元體驗設備，投影設備在大型公共空間展場以及各種數位看板上的應用日趨普遍，這也帶動適用大型場地所使用的高亮度投影產品的快速成長；沉浸式影音投影設備作為家庭的第二台電視已成為趨勢，大畫面、高解析度以及高對比的影像效果成為家庭娛樂使用投影機的需求。

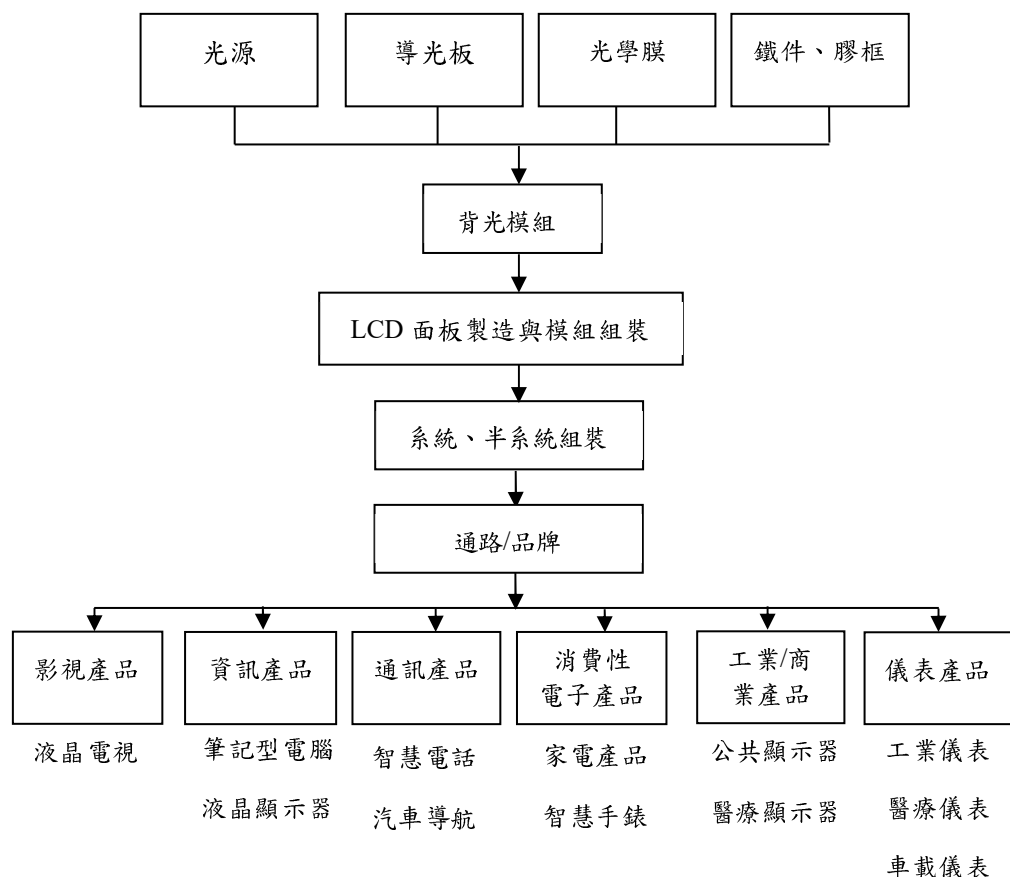
目前投影機技術主要區分仍為 LCD 及 DLP 二類。單片式 LCD 投影機具有價格優勢但亮度及體積有其限制，三片式 LCD 為 DLP 技術的長期主要對手，主要是由 Epson 主導，與 DLP 技術在不同應用領域互有領先，本公司主要技術採用 DLP 技術，主要優勢是較小的體積、較佳的投影亮度、清晰的對比、長壽命的投影晶片，以及在 4K 高解析度上的優勢，同時導入可變更新率與低延遲等新技术於家用產品中。

本公司作為全球採用 DLP 技術製造投影機的龍頭廠商，與美國德州儀器公司有著多年的策略聯盟，並且在固態光源、4K/8K 高解析度、超高亮度及便攜式微型投影機的技術處於領先地位。

2. 產業上、中、下游之關聯性

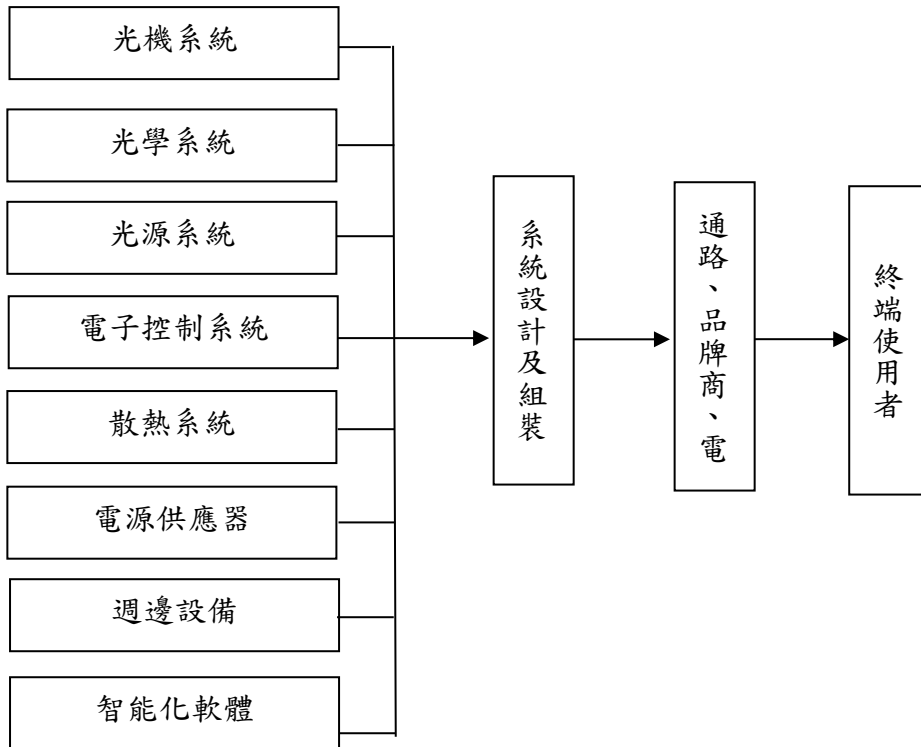
(1) 節能產品：背光模組屬於 LCD 產業結構的一環，圖一即為其上、中、下游產業結構的關聯圖，其中上游原材料產業包括光源、導光板、光學膜、鐵件及膠框等產品；下游則包含 LCD 面板之製造組裝及其應用在多項電子產品之範圍。

圖一：背光模組上中下游關聯圖



(2) 影像產品：投影機之上游零組件，包括提供光學系統、照明系統、電子控制系統及散熱系統等，請參閱圖二。其中液晶面板或 DMD 晶片及光源等零組件大多仰賴進口，經過整體光學、機構、電子控制設計以及熱傳調校並組裝、測試、包裝後透過實體通路廠商、專業影音器材店、3C 販賣店，逐步擴充至網路商店、電視購物頻道等電子商務，進而拓展至系統集成商等銷售管道販賣予各種應用之使用者。

圖二、投影機上中下游關聯圖



3. 產品之各種發展趨勢及所屬產業趨勢

(1) 節能產品：

在人工智慧與物聯網深度融合的趨勢下，未來的顯示器產業正從「一雲多屏」進階為「AI 賦能的智慧顯示」時代。面對中國面板廠在 LCD 領域的主導地位與 OLED 產能的擴張，單純供應零組件的模式已難以維持高獲利。因此，我們的商業模式正加速轉型，從單純的背光模組供應商，升級為結合「面板、機構件、電子軟體」的客製化準顯示器系統整合商，透過提供高附加價值的半系統或全系統解決方案，在中國內需與全球市場中創造差異化競爭優勢。在產品應用別需求部分，我們將更關注高階 IT 裝置、車載顯示器與公共顯示器之發展：

PC 與 IT 裝置市場：2025 年正值 Windows 10 終止服務的商務換機高峰，加上 AI PC 硬體規格逐漸成為標配，商用市場需求已回復正常成長軌道。展望 2026 年，隨著 2020-2021 年疫情期間購置的裝置進入五年換機週期，疊加 AI 軟體應用生態系（如 ChatGPT Gemini）的成熟，預期將引爆更強勁的剛性換機需求，帶動輕薄、高亮、低功耗顯示產品的全面增長。面對 OLED 產品之需求漸增，亦積極協助客戶進行 OLED 模組組裝之佈局。

電視與公共顯示：電視產品線除了持續優化 LCD 背光效益外，2025 年將策略性聚焦於高階 Mini-LED 機種。展望 2026 年，受惠於美加墨世界盃足球賽事，將鎖定 75 吋以上超大尺寸電視及戶外高亮數位看板的替換需求，以提升產品組合毛利。

車載與新興應用：受惠於電動車與自駕技術發展，車艙「多屏化」趨勢確立，帶動具備防窺功能的副駕駛顯示器及異形切割背光需求大增。加上半導體技術助攻，AI 運算讓顯示器能即時處理更複雜的影像資訊，預估未來 10 年車載與工控應用將是營收獲利的關鍵成長引擎。

(2) 影像產品：

企業及教育應用一直為投影機的主流，然而，隨著因應家用市場對於大螢幕及高解析度的需求增加，1080P/ 4K 家用投影機逐漸成為重要的產品線。隨著 LED、雷射光源及自主開發的新型投影元件技術逐漸成熟，開發業界獨特的多色混合技術，明顯提升色彩飽和度，同時搭載 AI 智能及互聯網功能的產業發展趨勢，擴大投影機之應用範疇，不管在行動便攜、無屏電視、數位看板、大型展場暨文旅產業的應用，都為產品增添無限可能性。本公司的投影產品歷年來屢獲國際性大獎，作為地球村的一員，也積極回應氣候變遷的議題，融入環保訴求的綠色投影機產品亦成為公司的重要目標。

4. 競爭情形

(1) 節能產品

近年隨著美中貿易戰常態化及 2025 年地緣政治局勢與關稅壁壘的進一步演變，品牌廠與面板廠的供應鏈重整策略已從「分散風險」轉為「區域化生產」。背光模組與顯示器組裝雖屬勞力密集產業，但必須具備隨客戶設廠進行「China+1」就近服務之彈性。

中光電相較於其他競爭者，在海外佈局上展現了顯著的先行者優勢。繼 2021 年租廠及 2022 年購地自建後，本公司越南二廠已於 2024 年順利投產，並於 2025 年進入產能利用率與良率的高峰期，具備從前段 SMT 到後段模組組裝的完整製程能力。相較於部分同業目前仍在東南亞建廠或處於初期磨合階段，中光電已成為台灣主要背光板廠商中，南向產能佈局最成熟、規模擴充速度最快的領先者，這將是 2026 年爭取歐美新訂單的最大利器。

在技術競爭力方面，除了持續領先的綠色設計技術能協助客戶具體執行 ESG 減碳計畫外，本公司更積極導入 AI 輔助光學設計，並將業務範疇從純背光模組延伸至液晶模組組裝與半系統整合，憑藉快速的應變能力及垂直整合的經濟效益來維持高競爭力。

然而，我們面對國內各家公司之競爭態勢已由單純的技術與價格，轉化為「全球多據點營運管理能力」之對決。規模夠大且海外供應鏈整合完整度高的廠商，才能在動盪的總經環境中確保獲利。整體而言，平面顯示器背光與組裝產業已確立「大者恆大、強者更強」之產業態勢，擁有成熟非中產能者將在 2026 年掌握市場主導權。

(2) 影像產品

因投影機市場競爭者眾及產業規模年增率成長趨緩，已有廠商因未達經濟規模而退出市場，比較小型的廠商也減少自製產品的比率，透過委外代工增加競爭力。目前產業呈現大者恆大的競爭趨勢。投影機品牌廠商在日系部份有 Epson、Sharp/NEC、Sony、Panasonic、Ricoh 及 JVC 等；歐美部份有 InFocus、ViewSonic 等；韓系部份有 LG、Samsung 等；中國部份有 XGIMI、JMGO、海信、光峰、小米及峰米等；台灣部份則有 Optoma、BenQ、Acer 及 Vivitek。此外中國廠商也因應用市場擴充及新光源導入逐漸在投影市場崛起，如 Efun、光鋒、安華等。台灣投影機生產廠商主要有本公司、台達電及佳世達等。

(三)技術及研發概況

1.最近年度及截至115年3月31日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114 年度	截至 115 年 3 月 31 日止
研發費用	2,914,592	683,827
營業收入	39,576,665	9,361,901
研發費用佔營收比例(%)	7.36	7.30

2.最近年度及截至115年3月31日止開發成功之技術或產品

背光板 /LCM 模 組/OLED 模組	<ul style="list-style-type: none"> (1) 成功量產超薄型 NB 用半系統產品(Hinge Up, H/U)。 (2) 成功量產 7"~12"之平板電腦用機種的面板模組組裝。 (3) 成功量產 11"~17"之筆記型電腦用機種的一條龍面板模組組裝。 (4) 成功量產 24"~79"液晶電視用的面板模組組裝。 (5) 成功量產曲面 MT、TV 背光板。 (6) 成功量產無邊框 MT LCM 模組。 (7) 成功量產廣色域 PAD、NB、MT、TV 背光板。 (8) 開發 NB 背光板用超薄平板導光板特殊精密加工製程。 (9) 成功量產特殊微結構高亮度導光板(IML)。 (10) 成功量產超薄電視的玻璃導光板。 (11) 成功開發超薄直下式機種背光板(OD=2.5mm)。 (12) 成功開發超薄 TV 機種背光板(厚度 3.7mm)。 (13) 持續開發高增益光學零件並導入量產。 (14) 成功開發與量產車載用抬頭顯示器 PGU 模組。 (15) 成功開發 NB & 車載防窺顯示器應用 LCM 模組。 (16) 成功開發 NB 超窄 HDR 顯示器應用 LCM 模組。 (17) 成功開發車載異形 BKL 直下式模組。 (18) 成功開發 NB 高亮度超薄背光模組。 (19) 成功開發 Local Dimming 整合型系統模組。 (20) 成功開發中小尺寸前導光半穿反 LCM 模組。 (21) 成功量產全製程 MNT LCM 模組。 (22) 成功量產 OLED Tablet/NB 模組。 (23) 成功量產 OLED QD MNT 模組。
投影機	<ul style="list-style-type: none"> (1) 主流雷射光源投影機種及超短焦教育商用機種導入新世代雷射光源模組及超廣色域 RGB 三色雷射合光技術，提升系統效率及色彩表現，達到低成本、高效能的產品優勢。 (2) 開發以混光雷射 (Multi-Color Light Architecture, MCLA™) 架構的雙色雷射主流投影機，在亮度、顏色與成本之間取得最佳的平衡，提供消費者更具有性價比的投影機選擇。 (3) 持續進行智能化相關技術的研發，優化各種協助使用者安裝投影機的自動調適技術，更整合 AI 功能，例如語音控制、個人化光雕投影、個人智能桌面，提供智慧、便捷的產品互動體驗。 (4) 持續追求投影機小型化、安靜化，提升散熱模組、水冷系統及冷卻風扇的散熱效率及優化減震降噪設計。 (5) 配合客戶開發車載 AR HUD 方案。 (6) 研發成功大型場域使用之新 passive 3D 雷射光源投影顯示技術。 (7) 研發成功使用相機取像，多機自動球幕拼接軟體以及 black-level 自動校正演算法。 (8) 配合韓系客戶推出 RGB 三色雷射超短焦互動式投影機，提供使用者極佳的顏色和亮度體驗下，還能將產品輕鬆攜帶，隨時隨地應用於各類所在的場域。

<p>(9)開發更高性價比之藍光雷射光源之易攜帶商教投影機，提供使用者更小體積、更節能，並使用 PCR 材質之更環保的綠色投影機。</p> <p>(10)推出混光雷射(Multi-Color Light Architecture, MCLATM) 架構的雙色雷射影劇院級投影機，達到兼具亮度與色彩表現的最佳平衡點。</p> <p>(11)開發 RGB 三色雷射 8K 旗艦型投影電視，提供使用者在大畫面、高解析與極致顏色上同時享受的沉浸視覺體驗。</p> <p>(12)推出>20,000 流明高亮度 4K 大型雷射投影機，提供使用者更佳優質與沉浸式投影體驗，開啟後續超高亮與戶外投影應用產品機會。</p> <p>(13)與歐系客戶開發新式車載用情境投影機。</p>
--

(四)長短期業務發展計畫

1.短期業務發展計畫

- (1)業務行銷方面：以經濟規模優勢提升產品市佔率、擴展產品種類、彈性生產規劃，以提供既有客戶完整的產品及更有彈性、更有效率的服務並持續擴展新市場。客製化能力提供客戶差異化產品設計選擇，在高階及利基型產品創造價值並提供設計到生產一站式服務。
- (2)研發生產方面：建立及發展“研發共同平台“，設計關鍵零組件模組供兩岸研發人員共享，使零組件標準化，提升產品價格競爭優勢及降低生產成本，以因應少量多樣的產品組合形態。
- (3)營運管理方面：持續提升企業資源系統及供應鏈管理等，除了優化海內外協同生產模式，增加零組件採購及製造靈活度，整合集團資源進行智能化工廠的實踐，導入自動化組裝、自動化調整與測試、智能檢驗等，以降低人力需求與生產成本、提高競爭力，以追求更卓越之營運績效。2021 年越南一廠啟動並完成量產，2024 年初越南二廠第一棟廠房正式量產 TV LCM 相關產品以分散中美貿易產生的供應鏈風險，同時依據中長期資金需求計劃之架構，以安全穩健原則進行財務規劃，並與往來銀行間建立信任與互惠之關係，掌握金融市場脈動，提高財務運用績效。

2.長期業務發展計畫

- (1)業務行銷方面：深耕客戶關係，建立長久穩固之合作模式行銷自有新技術。並與國際知名品牌客戶暨區域性之領導品牌為策略結盟夥伴，提供全方位顯示器產品解決方案，蒐集最新的市場及技術動態，以提供客戶最佳之產品解決方案及售後服務，持續強化全球運籌之售後服務能力及品質。
- (2)研發生產方面：專注高獲利及有前瞻性產品之研發，整合資源投資開發新技術及新產品，並持續整合產品上下游供應鏈，自行研發關鍵零組件以提升自有產品價值、降低成本並提高生產自主性。積極與採購、品質、工程、製造等相關部門密切合作開發新產品平台，持續導入模組化設計與生產及生產自動化，發展智慧製造以期降低生產及服務成本增加競爭力。因應 AIPC 帶動之產業發展，節能之需求將更行重要，未來將更聚焦綠色設計技術的導入。
- (3)營運管理方面：整合集團資源配置及運用效益，促進轉投資事業績效，架構出國際性運籌體系，強化各海外組織功能及編制，提高整體績效；配合集團營業成長及財務規劃需求，善用最適資本市場及貨幣市場工具籌措低成本營運資金，以厚植長期發展實力。
- (4)策略結盟方面：科技不斷快速發展，將產業及市場推向高科技化與複雜

化，集團積極發展策略結盟或併購有潛力之公司，在短期獲得規模經濟的同時，降低開發成本，實現內外資源的互補與整合，加速研發能力及拓展業務版圖，並帶來不同企業文化的協同創造效應，提升長期競爭力。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元

年度/金額 項目		113 年度		114 年度	
		金額	%	金額	%
內銷		13,147,628	33.14%	13,502,477	34.12%
外銷	美洲	2,687,911	6.78%	3,474,876	8.78%
	歐洲	4,488,082	11.31%	3,348,847	8.46%
	亞洲	19,336,103	48.75%	19,087,240	48.23%
	其它	9,219	0.02%	163,225	0.41%
	小計	26,521,315	66.86%	26,074,188	65.88%
合計		39,668,943	100.00%	39,576,665	100.00%

2.市場佔有率

本公司主要產品為節能產品及影像產品。根據市調資料統計，2025 年全球經濟雖受惠於降息循環啟動而略有回溫，但地緣政治導致的供應鏈破碎化與關稅壁壘預期心理，仍使終端消費呈現審慎態勢。然而，受惠於 Windows 10 終止服務帶動的商務換機潮，以及本公司在高階防窺與車載顯示領域的深耕，2025 年整體出貨表現優於 2024 年。以 2025 年全球大尺寸 LCD 面板（NB、TV、PID 等）預估出貨量回升至約 705 百萬片，本公司 2025 年節能產品因策略性減少低毛利機種、轉攻高附加價值系統組裝，整體出貨量為 30.83 百萬片，全球市佔率約為 4.37%。本公司節能產品持續深耕技術與服務，同步策略性調整生意模式以減少低毛利機種、轉攻高附加價值系統模組組裝。

2025 年後面臨各地政經局勢的高度不穩定，導致全球總體經濟持續低迷，企業和消費者擰節開支，且也因為大型 LCD 價格下降侵蝕了部份投影機市場，根據市調資料估計，全球投影機市場出貨量約為 431 萬台，衰退約 8%。本公司 2025 年總出貨量為 62 萬台，全球市佔率約為 14.5%。

3.市場未來之供需狀況與成長性

(1)節能產品

展望未來之顯示器市場，就筆記型電腦市場而言，2025 年已明顯感受到 Windows 10 終止服務所帶來的商務換機效應，支撐整體出貨量重回成長軌道。展望 2026 年，市場動能將由單純的作業系統升級，轉為由「裝置生命週期」與「AI 應用生態」雙引擎驅動。一方面 2020 年至 2021 年疫情期間全球大量購置的個人電腦將正式進入五年的硬體汰換高峰，這股龐大的剛性替代需求將為 2026 年提供穩固的市場底氣；另一方面，隨著 Copilot + ChatGPT Gemini 等 AI 軟體應用日益成熟，消費者對高算力、

低功耗且具備高顯示規格的 AIPC 接受度將大幅提升，預期將推升 OLED 與高階節能模組的滲透率，有利於具備高度模組整合能力的廠商。

在電視市場方面，2025 年全球需求雖處於盤整期，主要依賴特定區域的節慶促銷支撐。然而，2026 年將迎來產業的重大轉折點：四年一度的世界盃足球賽將在消費力最強的北美地區(美加墨)舉辦。歷史經驗顯示，大型體育賽事往往是驅動電視規格升級的催化劑，預期將引爆一波對於 75 吋以上超大尺寸、高動態對比及高刷新率電視的強勁換機潮。值得注意的是，隨著美中地緣政治風險與關稅壁壘的具體化，品牌商為了規避供應鏈風險，正加速將銷往北美的大尺寸電視訂單移出中國。此一趨勢對於已在越南佈局成熟產能的業者而言，將是承接轉單、擴大市佔的關鍵機遇。

車載顯示應用則呈現「大尺寸化」與「智慧座艙整合」的明確趨勢。隨著電動車與自駕技術的普及，車用顯示器不再僅是資訊呈現的介面，更演變為人機互動的核心。市場主流尺寸已迅速向 9 吋以上邁進，且為了提升座艙質感與安全性，異形切割、曲面設計以及整合副駕駛資訊顯示的需求正快速增長。特別是在歐規安全法規趨嚴的背景下，具備主動式防窺功能的 PID 技術成為車廠標配，這不僅提升了產品的技術門檻，也為深耕此領域的廠商帶來了高附加價值的成長空間。

總結而言，節能產品事業群在 2025 年已逐步擺脫庫存調整陰霾，受惠於經濟回溫及商務換機需求，營運穩健回升。展望 2026 年，面對全球供應鏈「去中化」的急迫性，本公司越南二廠已進入成熟量產階段，具備從前段製程到後段系統組裝的完整能力，恰好迎合了歐美客戶應對關稅風險的迫切需求。結合世界盃帶動的電視換機潮、OLED 筆電模組組裝的新業務放量，以及車載防窺產品的高成長性，預期 2026 年節能產品將呈現「量增質優」的成長態勢，營收獲利結構將因系統整合業務比重的提升而更加優化。

(2) 影像產品

2026 年國際政經局勢的不穩定，包含戰爭、通膨、美國關稅、匯率波動和各區域 GDP 成長的保守預期，使得經濟成長動能降溫，導致 2026 年上半年之需求充滿不確定。

整體而言，市調資料預估 2026 年，由於世界盃足球賽事的消費刺激，預期家用投影機銷量將微幅增加；商用與教育投影機則因大型 LCD 的部份取代效應，而預期將微幅減少；工程投影市場將因全球景氣略微回升而逐步回穩。

4. 競爭利基

(1) 堅實的研發能力

本公司致力於顯示技術之研發，除設計、開發符合客戶需求的產品，亦不斷研發關鍵零組件以進行垂直整合，在本行業具有相當之競爭力。截至 115 年 3 月底止，國內、外申請中專利權計有 1,048 件，且本公司研發人員超過 600 人以上，足見本公司對研發的重視。

(2) 緊密的供應鏈管理及高效率的生產

持續配合顯示器面板產業及投影機產業共同成長是本公司主要的營運策略，因此新產品開發時程、執行彈性生產規劃策略及提供客戶緊

急訂單生產排程之服務皆為本公司生產策略重點，並且強化供應鏈平台運作機制並建立程序標準化，致使生產效率達到最高，同時達成降低生產成本目的。

(3)靈活之行銷方式

本公司主要採 ODM 及 EMS 雙軸發展策略，參與客戶設計進而取得訂單。除蒐集最新的市場及技術動態，使本公司能在最短時間內反映市場、技術的變化趨勢外，並深入當地市場，瞭解客戶需求，以提供最佳之產品及售後服務，使產品行銷暢通於世界各地。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

項目	有利因素	不利因素及因應對策
產業發展與遠景	<ol style="list-style-type: none"> 1.LCD 之應用產品不斷開發，如筆記型電腦、平板電腦、平面顯示器、手機、液晶電視等市場的成長，帶動產業持續成長，亦對關鍵零組件液晶背光模組產生龐大需求。 2.各家面板廠商產能陸續開出，加上台灣在其下游主要產品，如筆記型電腦及液晶平面顯示器在全球的市場佔有率皆超過六成，而使得台灣廠商對面板的掌握力較強，也使得液晶面板上游的液晶背光模組產業前景可期。 3.因應手機市場的普及，消費者對於的高畫質顯示已成必要的需求，所有的產品應用(包含 NB/MNT/TV)都紛紛靠近高解析度的需求，我們著力於背光模組技術多年，核心技術在於高亮度及高效率皆為高解析度顯示器必要的要件，所以對於市場後續需求前景看好。 4.隨著 4K 解析度的逐漸普及、廣色域技術的大範圍使用、畫面更新率提高到 120fps 甚至於更高，同時在家用領域強調高對比度「HDR」的規格，用戶才能真正地感受到真實高畫質感受。所以對於顯示器新的規格出現市場後續需求前景看好。 5.隨著 LED/Laser 固態光源技術進步，效能及亮度提升，使固態光源逐漸普及化，同時作為因應歐盟 2027 年汞燈禁令的替代方案。 6.積極開發雷射電視、數位看板及大型公共顯示市場解決方案等新應用，前景可期。 7.AI/智能應用的技術迅速發展，整合先進智能技術，加強智能應用與場域之間的緊密連結，創造更具優勢的智能投影機。 8.隨著中國國家戰略性新興產業規劃逐步實踐，形成資訊科技、高端製造、數位創意、文旅產業等產業大發展，顯示或投影設備需求必將大幅增長，為專業視聽行業帶來新商機。 	<ol style="list-style-type: none"> 1.平面顯示器新進廠商加入，將導致競爭程度增加而降低獲利。 <u>因應對策：</u> <ul style="list-style-type: none"> ●利用自有背光板設計、保持技術領先優勢。 ●擴大客戶基礎，由面板廠擴充至系統整合(SI)及品牌廠商(Brand Name)，透過參與設計進而取得訂單。 ●擴大客戶基礎及應用市場。轉為全方位影像產品解決方案領導廠商，除對品牌廠商(Brand Name)提供專業的設計建議及穩定高品質的產品研發生產，高度客製化及貼近使用者需求的方式快速進入並獲取市場。在動態的發現需求及滿足需求的互動進程中，我們得以和事業夥伴共同成長，擴大應用市場。 ●持續提升企業資源系統及供應鏈管理等，於越南擴大產能分散佈局，整合集團資源進行智能化工廠的實踐，以降低人力需求與生產成本，提高競爭力。 2.投影產品因來自大型液晶平面顯示器及 LED 電視牆的競爭態勢增強。 <u>因應對策：</u> <ul style="list-style-type: none"> ●利用技術領先優勢持續帶給客戶價值，整合光、機、電、熱、軟等研發能力及經驗，持續提高投影機亮度來鞏固大型 LCD 做不到的>120 吋的市場，並以固態光源及提高 4K/1080P 高解析度的產品比例、產品性價比及容易移動的優勢來與大型 LCD 競爭共同市場。 ●持續開發好用、易用的智能軟體並連結雲端及 AI 加值服務增加客戶好感度及黏著度。 ●建構戰略採購平台，推動戰略採購計劃，取得最佳化成本，增加產品競爭力。 ●積極導入多屏拼接融合及沈浸式曲面拼接等創新技術，解決大型空間顯示、不規則情境投影及搬運的困擾，提供整體解決方案，以提升客戶喜愛及忠誠度，並擴大市場應用。 ●發展的雲端智慧公播系統，提供兼具 AI 影像識別及互動功能的數位內容管理平台，為影像產品注入多元應用。
營運環境	<ol style="list-style-type: none"> 1.投入市場早於同業，累積厚實的技術與經驗，掌握重要客戶及市場。 2.擁有穩定之供貨來源，並獲得重要零組件供應商之支持。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 外購、外銷比重高，受匯率影響較大。 <u>因應對策：</u> <ul style="list-style-type: none"> ●隨時蒐集匯率變化相關資料，有效降低匯率變動對營收及獲利之影響。 ●視公司資金需求及往來銀行與金融單位所提供資料予綜合判斷匯率變動情形，決定外幣兌換時機，進行外幣部位管理，以規避匯兌風險。 2. 中國製造成本不斷增加。 <u>因應對策：</u> <ul style="list-style-type: none"> ●儘速導入生產自動化，有效減少製造勞動成本。 3.企業海外投資比重增加逐漸無法適用國內租稅優惠，整體稅務環境優勢逐漸降低。 <u>因應對策：</u> <ul style="list-style-type: none"> ●研發重心根留國內，以適用各項研發抵減優惠。 ●整體考量集團租稅規劃，以求整體最低稅負。

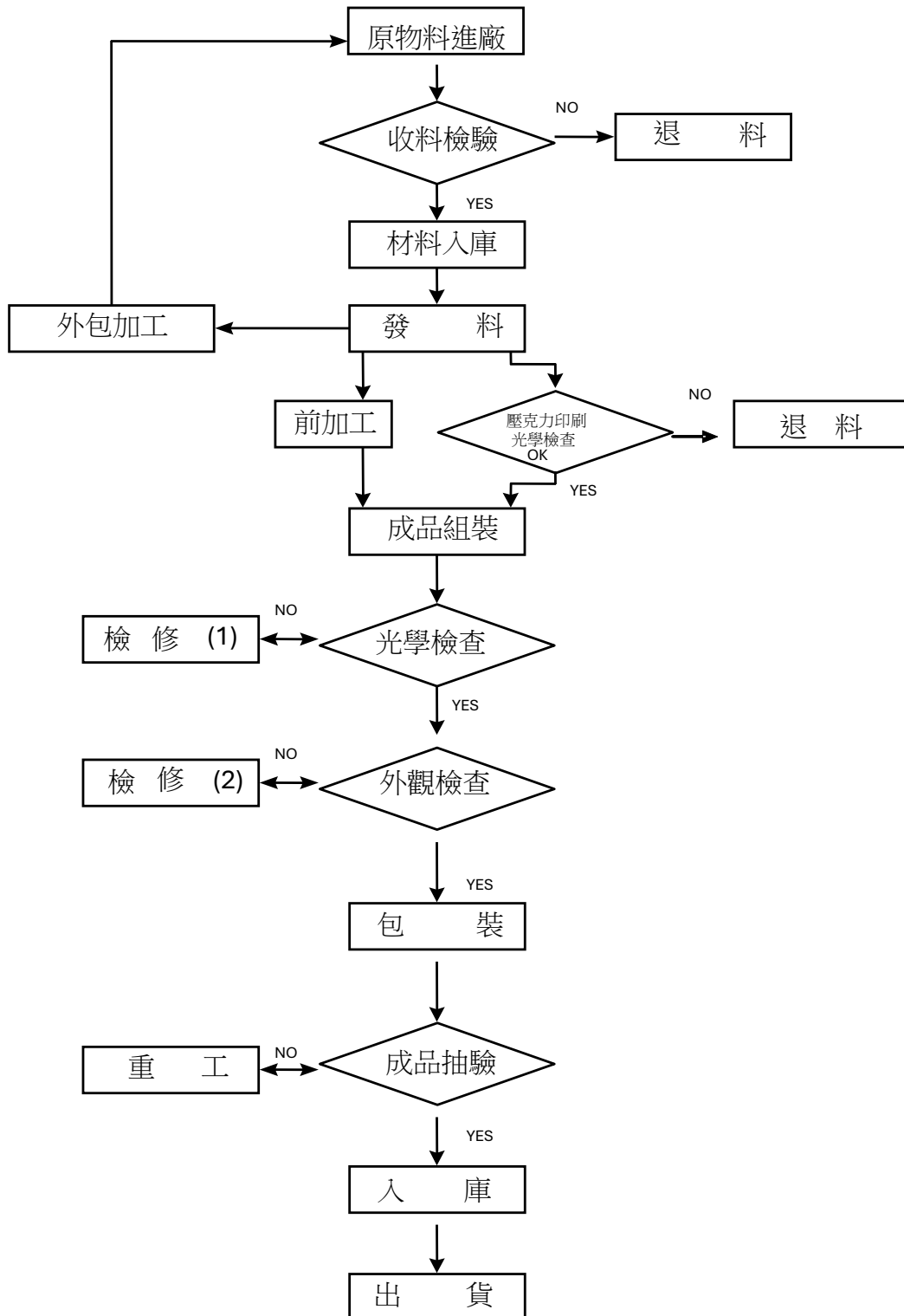
項目	有利因素	不利因素及因應對策
		<p>4.中國轉投資公司營運規模日漸成長，日常營運的財務調度易受當地貨幣緊縮政策之影響。</p> <p><u>因應對策：</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ●增加中國境外往來金融機構及融資額度。 ●調整交易模式，減輕中國轉投資公司調度需求。 <p>5.地緣政治風險，導致營運成本增加風險上升。</p> <p><u>因應對策：</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ●輸美高價值產品逐步移回台灣或其它海外工廠生產，建立非中國供應鏈。
公司內在條件	<p>1.具技術優勢與量產規模。</p> <p>2.本公司以精實管理縮短生產週期及變換製程時間，並持續導入自動化流程，既可滿足客戶小量需求，又可同時多線生產以滿足大量訂單。</p> <p>3.具備技術的優勢、完整的專利佈局與量產的經濟規模。</p>	<p>公司營運規模成長，後勤整合能力需進一步強化。</p> <p><u>因應對策：</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ●延攬資深專業人才參與公司營運規劃。 ●建立完善人才培訓及激勵制度。 ●與學校單位進行建教合作，吸引優秀人才的加入。 ●完善數位系統，內部作業自動化、智能化。
產品及技術發展	<p>1.產品線完整且具市場競爭力。</p> <p>2.研發團隊實力堅強，掌握關鍵技術及關鍵元件，並居於市場領先地位。</p> <p>3.擁有設計、製造大尺寸液晶背光模組之技術。</p> <p>4.擁有光、機、電、熱、軟等整合能力進行先進技術與產品。</p> <p>5.擁有超短焦光機和固態光源之先進技術與產品。</p> <p>6.研發團隊持續創新，提供客戶完整投影解決方案。</p>	<p>產業銷售變化快速，客戶成本管控日趨嚴謹。</p> <p><u>因應對策：</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ●與關鍵零件供應商維持緊密關係，以得知其產能負荷狀況，彈性因應調整採購前置時間。 ●研發創新技術，提高零件自製能力，並與協力廠商配合，以最佳化產品表現。 ●積極與國內外大廠進行技術合作或策略聯盟，以利新產品之推出或新技術之取得。
銷售概況及市場能力	<p>1.策略上以 ODM 為主、EMS 為輔，持續不斷的創新是我們的優勢。</p> <p>2.致力於生產技術與品保體系之提升，產品獲得國內外客戶之肯定，保持良好客戶關係有助於提升市場穩定度。</p>	<p>科技進步速度快，部份市場或有可能被大屏或其他新技術所替代；傳統商業模式亦遭受電子商務平台衝擊。</p> <p><u>因應對策：</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ●利用與關鍵零組件以及品牌客戶合作掌握市場前期資訊，以掌握市場趨勢。並投入資源研發有發展潛力，可與替代技術競爭之技術，納入公司研發計畫中。 ●利用現有海外子公司蒐集市場資料，以掌握市場趨勢。並將有發展潛力，可能替代部份現有產品市場之技術，納入公司研發計畫中，如雷射/LED 光源、超短焦互動技術、多屏拼接融合技術、沉浸式曲面拼接互動技術。 ●利用技術及客戶通路，搭上新零售趨勢，擴展市場應用。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

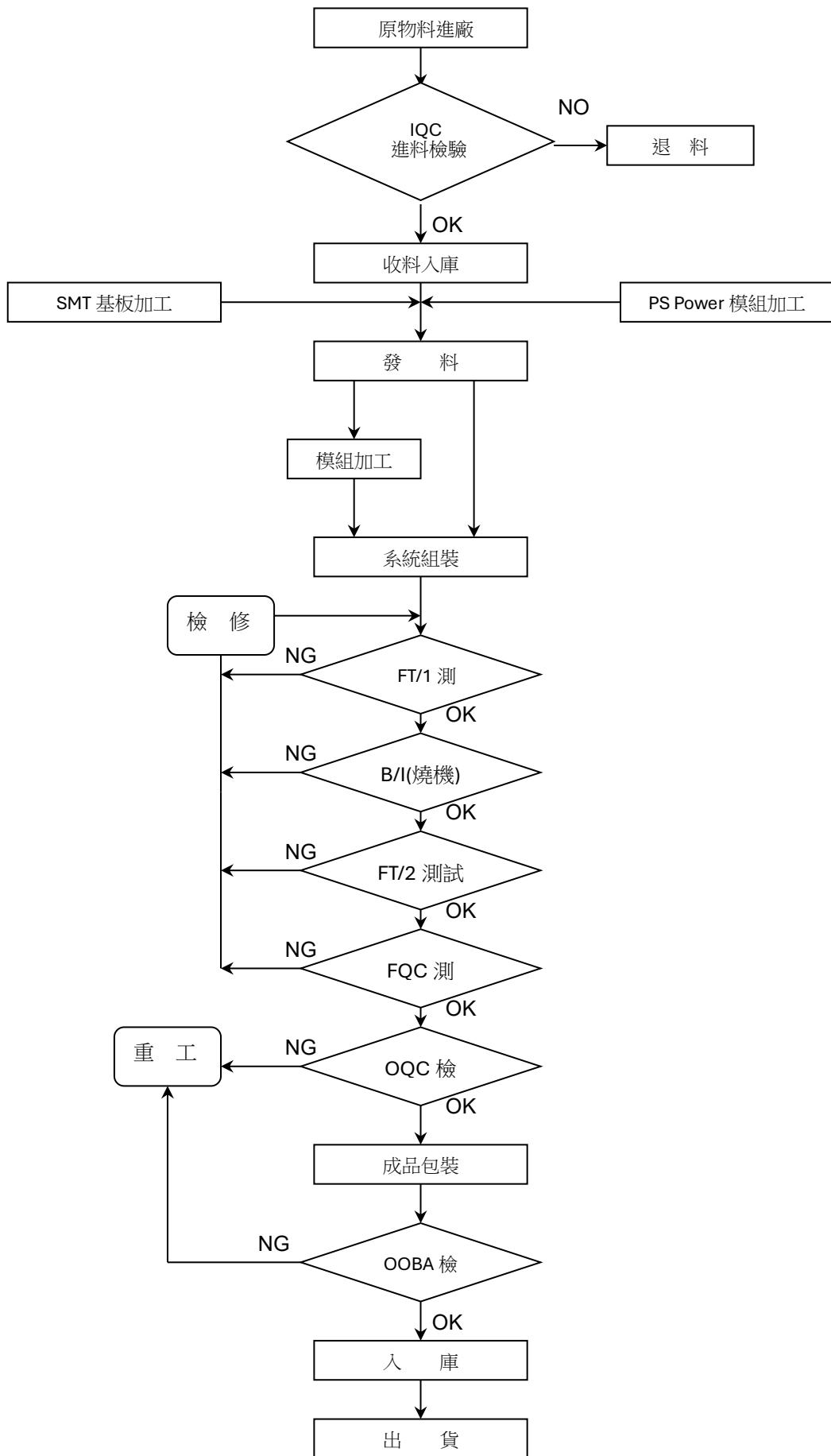
- 1.主要產品之重要用途：節能產品主要用途係平板電腦、筆記型電腦、LCD 電視、其他大尺寸之液晶平面顯示器、車載用抬頭顯示模組等；各式投影機暨影像產品解決方案，主要適用於電腦資料及視訊影像信號之大畫面投影顯像、數位看板、多屏融合拼接、互動體驗及智能連結。

2. 主要產品之產製過程

(1) 背光板產製過程



(2) 投影機產製過程



(三)主要原料之供應狀況：本公司與原料供應商維持良好關係，有效掌握貨源及縮短交期，達到降低成本及掌握自主性。另為分散原料採購集中風險，分別向台灣、韓國、日本及中國等地區訂購主要生產元件。

(四)最近二年度占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例

1.最近二年度主要供應商資料：

年度 項目	113 年度			114 年度			截至 115 年 3 月 31 日止					
	名稱(註)	金額	占全年度 進貨淨額比率(%)	與發行人 之關係	名稱(註)	金額	占全年度 進貨淨額比率(%)	與發行人 之關係	名稱(註)	金額	占 115 年第一季 進貨淨額比率(%)	與發行人 之關係
1	甲供應商	2,443,304	10.05	-	其他	24,297,213	100.00	-	其他	5,946,005	100.00	-
2	其他	21,867,302	89.95	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	進貨淨額合計	24,310,606	100.00	-	進貨淨額合計	24,297,213	100.00	-	進貨淨額合計	5,946,005	100.00	-

單位：新台幣仟元

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

增減變動原因：113 年因產品組合對甲供應商進貨比重達 10% 以上；114 年度未有進貨比重達 10% 之供應商。

2.最近二年度主要銷貨客戶資料：

年度 項目	113 年度			114 年度			截至 115 年 3 月 31 日止					
	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額比率(%)	與發行人 之關係	名稱(註)	金額	占全年度 銷貨淨額比率(%)	與發行人 之關係	名稱(註)	金額	占 115 年第一季 銷貨淨額比率(%)	與發行人 之關係
1	A 客戶	6,606,817	16.65	-	A 客戶	4,631,272	11.70	-	B 客戶	1,280,345	13.68	-
2	其他	33,062,126	83.35	-	其他	34,945,393	88.30	-	其他	8,081,556	86.32	-
3	銷貨淨額合計	39,668,943	100.00	-	銷貨淨額合計	39,576,665	100.00	-	銷貨淨額合計	9,361,901	100.00	-

單位：新台幣仟元

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

增減變動原因：主係機種組合差異及生產廠區移轉。

三、從業員工

年度		113 年度	114 年度	截至 115 年 3 月 31 日止
員 工 人 數	技 術 人 員	2,266	2,357	2,250
	管 理 人 員	1,914	1,734	1,513
	作 業 員	6,228	7,414	7,059
	合 計	10,408	11,505	10,822
平 均 年 歲		39.65	37.47	38.28
平 均 服 務 年 資		9.10	7.57	8.15
學 歷 分 布 比 率 (%)	博 士	0.73	0.49	0.49
	碩 士	13.75	9.06	9.05
	大 專	39.41	31.13	30.99
	高中(含以下)	46.10	59.32	59.47

四、環保支出資訊

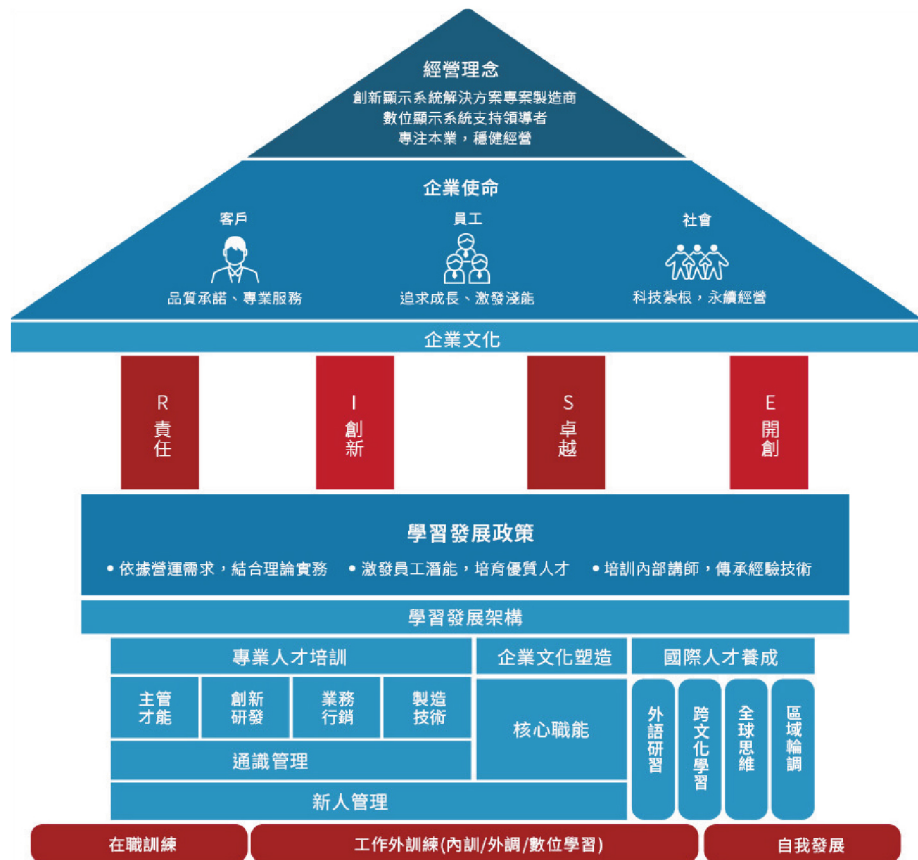
- (一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。
- (二)未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出：本公司各廠區設有專責單位推動 ISO 14001環境管理系統、ISO 45001職業安全衛生管理系統、CNS 15506臺灣職業安全衛生管理系統、ISO14064-1溫室氣體盤查查證及 ISO50001能源管理系統，落實環境保護及作業安全，未曾因工安事件而遭受損失或主管機關之處分。
- (三)為順應21世紀之綠色消費潮流，行政院於90年7月頒布「機關綠色採購方案」，為配合政府政策本公司於非生產性採購管理增訂優先採購環境保護產品項目，114年度採購金額總計為4,110萬元。

五、勞資關係

- (一)員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形：本公司待遇與同業相當，勞資關係和諧，對同仁之福利、培訓及退休等均訂定完善之辦法，說明如下：
- 1.本公司設有職工福利委員會，依法提撥福利金，規劃多樣福利補助及各項措施，諸如：三節禮券、生日禮金、婚喪喜慶補助、休閒旅遊補助、員工旅遊、運動賽事及節慶活動等，以增進同仁彼此間交流及促進親子關係。持續推動員工協助方案，提供同仁及眷屬免費心理、法務及管理專業諮詢服務。公司重視同仁身心健康，設置健康管理單位，配置專責廠護以及安排每月特約職業醫師臨廠健康諮詢，提供特殊作業健康管理、健康照護、健康促進與員工協助等服務；另外，公司導入國際職業安全與衛生管理系統，確保各項作業流程符合規範程序，以避免職業傷害之發生，並配合職業安全衛生法之要求，推動各項健康保護計畫。本公司提供之各項員工福利措施說明如下：

各項員工福利措施 (台灣地區)	
營運利潤與成果共享 (全職員工適用)	<ul style="list-style-type: none"> · 員工分紅 (視當年度營運與個人績效而定) · 生產績效獎金、營運績效獎金、研發專利獎金 · 優良研發人員、資深員工及優秀員工表揚 · 員工持股 (擇機辦理)
全方位員工照顧	<ul style="list-style-type: none"> · 員工免費團體保險、派外人員及眷屬意外險、海外出差旅遊平安險、團保人員定期駐廠諮詢服務 · 全體員工每年年度健康檢查 (優於法令)、員工健康管理、舒適休憩空間與專業醫療諮詢 · 提供員工糖尿病篩檢及中高齡員工心電圖檢查，透過定期檢測機制，期能達成早期發現、早期介入治療 · 完備的退休制度、兩性平等的工作條件 · 彈性上下班時間，備交通車及廠區接駁車 · 提供專屬友善車位予傷病員工
多元化貼心之福利設計	<ul style="list-style-type: none"> · 五一勞動節、中秋節、端午節禮券與生日禮券 · 結婚禮金、生育禮金、住院補助金、喪葬慰問金、旅遊補助金、社團補助金、女性同仁小產慰問金 · 員工家庭日、社團活動、年終晚會 · 餐廳、咖啡廳、便利商店、員工休閒中心、多功能員工健身中心、瑜珈教室 · 員工餐廳供應餐點全面採用有機蔬菜、每月生機蔬菜沙拉、每月小確幸下午茶點 · 每人發放2張電影票
女性關懷	<ul style="list-style-type: none"> · 育嬰假、家庭照顧假、產假、陪產假、生理假、產檢假 · 集乳室 · 孕婦專屬室內汽車停車位 · 特約托兒所及幼稚園 · 孕婦優先取餐權
優於法令之假期	<ul style="list-style-type: none"> · 黃金週：5 天全薪休假 · 志工假：假日參加公司主辦之志工活動，得請領與活動相同時數之志工假，每年申請時數無上限

2. 中強光電集團秉持「人才是公司最重要的資產」的理念，提供多元且彈性的學習環境，增進員工專業技能與素養，讓工作與學習得以相互為用，奠定未來自我發展基礎。公司依個人職涯意願與學習藍圖，針對不同職別的員工提供系統化的培訓課程，培養成為管理職系或專業職系之專家人才，同時依據課程類別，由內外部講師進行知識、經驗與技能之分享轉授，以提升員工職能及工作生涯發展。本公司 114 年度執行訓練發展課程，總參與達 67,043 人次，受訓總人時共 99,708 小時，訓練費用總計超過新台幣 579 萬元。本公司支持學習創新，致力於營造永續學習的工作環境，透過職能導向的學習發展體系、線上學習與活潑生動實體訓練，並結合區域輪調及外語研習，讓想馳騁於國際的人才，於全球舞台上成就夢想。



3. 本公司退休制度依我國勞動基準法規定辦理，自民國 94 年 7 月 1 日起，公司配合政府實施勞工退休金新制，依法為選擇新制的同仁按月提撥 6% 退休金，員工自行提撥率為 0~6%，存入勞工保險局個人帳戶；選擇勞工退休金舊制者或選擇新制有舊制年資者，按月提撥 2% 退休準備金存入台灣銀行之公司專戶，並於每年年底檢視專戶餘額，以確保足以支應，以作為未來支付同仁退休準備金之用。本公司擁有健全的退休制度，可確保同仁之退休金提撥與給付皆無虞。本公司應給付員工之退休金，自員工退休之日起三十日內給付之。114 年度本公司申請退休員工人數計 7 名，皆依規定辦理完成。對於工作表現優異的資深員工申請退休之後，公司邀請員工擔任顧問，將豐富的經驗傳授給其他員工，不僅為公司提供專業顧問服務，且提供退休員工繼續貢獻所長的發展舞台。
 4. 為平衡工作與生活，確保同仁能夠完善兼顧生活需求，提供友善請假制度。统一安排公司全體黃金旅遊週，由公司給予五天帶薪休假，讓同仁可以在不受打擾下，全心與親友共度旅遊時光；若因特殊工作因素，亦可將帶薪休假額度調整至年度間其他時間運用。另外，參與公司舉辦假日志工活動的同仁，可依活動參加時數取得志工假，並可依個人請假需求自由運用，不受請假時數限制。
- (二) 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：本公司定期召開勞資會議，皆有高階主管出席，與勞方代表當面互動與溝通意見。為維護員工權益，公司內各廠區及樓層均設有實體與電子之員工意見箱(8585信箱)，也提供專線電話(分機8585)，以提供同仁隱密及安全之反應管道，並設有專人處理同仁所反應事情。
- (三) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

(四)工作環境與員工人身安全的保護措施

本公司秉持『追求卓越、以客為尊』之理念，在關心員工健康、維護作業環境及重視環境保護的前提下，於廠內推動 ISO14001 環境管理系統/ ISO 45001 職業衛生安全管理系統/CNS 45001 臺灣職業安全衛生管理系統並取得認證，以「落實風險管理，預防災害與不健康發生，增進員工安全衛生意識，營造安全舒適的工作環境；預防污染發生，進行廢棄物之減量與回收，提高資源使用效率，致力成為綠色企業」為目標，承諾持續改善環安衛管理績效，為防止職業災害發生，落實整理整頓工作，改善工作環境，維護同仁安全及降低事故損失，實施定期巡檢，經由定期巡檢及缺失改善的過程，各部門更加重視作業環境安全，逐步提升人員的主動安全意識及降低環境危害風險。在人身安全保護方面，人員進出皆有門禁安全管制、保全駐衛警 24 小時定時巡邏及監視系統監控等廠區安全管控措施。

本公司以災害預防及災害防止為核心理念，使用適當之管理工具及可運用之資源，整合廠區內作業職安衛問題，提出有效對策，持續精進推動職業安全文化，另加強作業人員之防護管理，並投入資源強化職業病預防，以創造零災害環境。為降低職災事故發生率，對職業災害風險進行系統化管理，除制訂公傷暨意外事故管理作業規範，亦設置「意外事故報告/人員公傷/環安衛異常事件處理記錄」平台，記錄及追蹤事故發生原因及矯正改善情形。各項公傷事故發生時，即重新檢視危害因子及評估風險，強化災害預防，同時透過定期內部巡檢、消防與避難逃生設施檢修、進行電氣設備安全及公共危險物品防火管理、實施火災應變訓練及人員疏散演練、遵循事故管理規範及通報系統調查機制，落實事故分析及改善，確保工作環境安全。

為使同仁在身、心、靈三方面健康都能獲得完善的照顧，並努力將健康管理概念深植於同仁心中，公司分別在各廠區設置健康管理單位，推動全方位健康管理，並已連續多年榮獲「健康促進職場標章」。除藉由年度健康檢查結果評估健康風險，配合職安法推動四大計畫，藉此辨識及評估高風險群，聘請專業臨廠醫師進行面談及健康指導，同時提供必要的轉介，並在高階主管支持下，積極推動多元健康促進活動，包括黃金旅遊週、廠內運動會，以及「睛彩視界－護眼活動」、預防帶狀疱疹健康講座、「健康無憂，財富長存」關鍵財務策略講座等；員工餐廳推出水果餐盒、健康輕食餐盒、減碳減醣餐、福利社並設置健康零食區、無糖飲料區，鼓勵同仁享用低卡餐飲，減輕身體負擔；持續打造睿智世代友善且永續的健康職場環境。

(五)有無訂定員工行為或倫理守則

為維護本公司對於誠信與道德價值的承諾，本公司設有「行為準則專區」於內部網站提供員工遵循，包括道德行為準則/誠信經營守則/誠信經營作業程序及行為指南/責任商業聯盟行為準則管理手冊/社會責任管理手冊/供應商利益迴避管理作業說明書/安全衛生工作守則等，以確保營運活動過程員工行為及倫理符合法規、客戶及利害關係人的各項要求。前述各項管理辦法規範公司所有從屬人員行為道德，茲列示主要內容如下：

本公司明確規定道德行為、誠信經營、利益迴避及工作安全之各項要求與內容，依循責任商業聯盟之相關要求，參考世界人權宣言、國際社會責任、貿易道德作法和生態管理與稽核系統，編製責任商業聯盟行為準則管理手冊(RBA)，以確保電子業的一個安全供應鏈，從業人員有尊嚴的工作，負起製造程序上的環保及道德責任。本公司希望藉由責任商業聯盟行為準則管理手冊發行，以及透過持續導入相關要求標準，為公司創造永續經營的有利環境及提供客戶滿意的產品與服務。

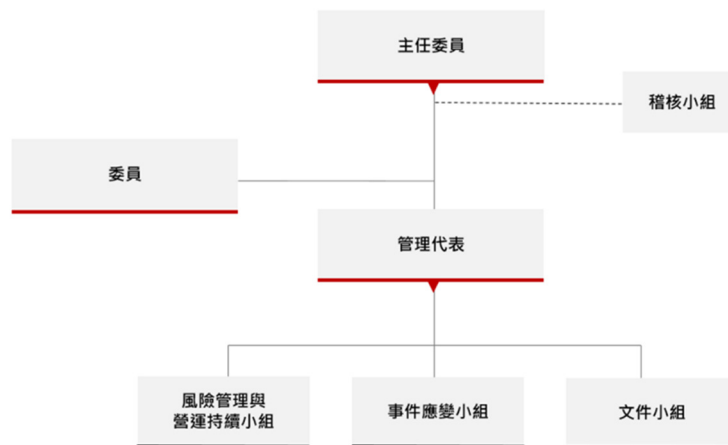
六、資通安全管理

(一)資通安全風險管理架構

本公司於101年12月成立「資訊安全管理委員會」，負責審視資訊安全治理政策、監督資安管理運作情形、建構全方位的資安防護機制、提升同仁資安意識、定期評估資訊安全風險。自109年起，每年定期一次向董事會報告執行狀況。

本委員會由本公司總經理指派一位人員或本公司副總經理擔任主任委員(以下簡稱主委)，委員由各單位一級主管組成，協助主委管理維運，各單位管理代表則督導及管理各單位同仁與委員會事務相關事宜，並於轄下設置風險管理與營運持續小組、事件應變小組及文件小組，組織架構圖請參下圖。

資訊安全管理委員會組織圖



(二)資通安全政策

本公司已取得 ISO27001:2022 驗證，以其準則為標準，並依據公司內部實際管理需求制定資訊安全政策。ISO 27001:2022證書有效期間為115年4月17日至118年4月17日。

本公司參考 ISO 27001與 NIST 規範，並依據內部實際管理需求制定以下資訊安全政策：

- 資訊管理中心各單位均建立相關資訊資產清單，並明定擁有者，依資訊資產等級差異，執行風險評鑑作業，針對高於可接受水準之風險應進行風險管理，以有效降低風險，並持續落實各項管控措施。
- 相關人員錄用應進行必要之考核並簽署相關作業規定文件，異動或離職時應歸還其資訊資產、新進與現任同仁均須參與資訊安全教育訓練並以提昇資訊安全防护之認知觀念。
- 進出中光電大樓及資訊安全管制區域應落實相關門禁管控及物品攜出入規定。
- 嚴禁同仁私自架設網路設備串接外部網路與公司內部網路，內外部網路均設置防火牆、非武裝區(DMZ)、及必要之安全設施保護之，重要設備應建置適當之備援或監控機制，維持其可用性。同仁之個人電腦應安裝防毒軟體且定期確認病毒碼之更新，並禁止使用未經授權軟體。
- 同仁個人持有之帳號、密碼與權限應善盡保管與使用責任、管理人員應定期清查覆核，重要系統運作資料應定期備份並執行回復測試。
- 系統開發應於初始階段考量安控機制之建置、委外開發部分應強化控管及契約資訊安全之要求。

- 同仁遇有資訊安全事件，應立即通報，並依照 ISO 文件所規範之程序進行處理，避免事件擴大，並配合權責部門共同解決。
- 同仁日常作業應落實確認覆核機制，維持資料準確性，主管人員應督導資訊安全遵行制度落實情況，強化同仁資訊安全認知及法令觀念。
- 本公司定期檢視資訊安全政策，以反映政府法令、技術及業務等最新發展現況，確保資訊安全實務作業之有效性。

(三)具體管理方案及投入資通安全管理之資源

集團所有資安業務均由資安管理委員會負責統籌、管理、督導，並有專屬資安工程師專責處理資安工作。

- 資訊安全年度目標

資訊安全目標	績效指標	管控措施
資訊機房網路服務中斷次數	4次以內	建立網路安全事件自動警示系統，在特定之網路安全事件發生時，能即時獲得警示性訊號，俾利採取有效之防範措施，減少網路安全事件發生
關鍵業務系統服務中斷次數	2次以內	查閱事件異常紀錄，確保關鍵業務系統服務不中斷
每年進行資訊安全政策審查次數	1次	應每年審查資安政策，確保內容符合本集團政策目標、ISMS 標準及法令法規遵循性要求
每年召開資訊安全管理審查會議次數	1次	應每年定期召開資訊安全管理審查會議，確保各項資安管控措施落實推動與達到持續改善精神
每年定期執行系統存取權限審查次數	1次	OTP 管理特權帳號
每年定期執行重要系統弱點掃描次數	1次	每年進行重要系統弱點掃描，確保高風險漏洞即時修補
每年定期備份重要系統資料次數	2次	為確保符合 RPO 要求，每年進行重要系統資料備份與還原演練，並做紀錄
資訊服務合約內之廠商人員皆簽署保密切結件數	2件	落實委外廠商監督管理，涉及資訊服務合約內之廠商人員確實簽署保密切結書
每年抽查重要系統之業務持續運作演練執行情形次數	1次	確保重要系統服務不中斷，應每年定期排程執行業務持續運作演練
社交工程演練中招率	10%	不隨意開啟不明的電子郵件及執行其連結與附件，不明的電子郵件應立即刪除或通報資訊單位處理
每年抽查非合法授權軟體之安裝件數	0件	確保本集團皆使用合約軟體，避免侵權與防範惡意軟體攻擊

• 投入資源成果

資安訓練	開辦「新人e起來：資訊安全」、「資訊安全認知、規範與防禦觀念」、「網路釣魚與變臉詐騙」及「電子郵件社交工程攻擊」等資安相關課程，共5,641人次參訓。
資安公告	不定期進行資安宣導公告，以提醒員工注意相關風險，避免重蹈覆轍，造成公司營運損失，2025年共進行7次資安公告。
社交工程演練	對全集團同仁進行2次電子郵件社交工程演練。

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

七、智慧財產管理

智慧財產管理計畫

本公司每年會依據營運目標，制定產品和技術開發藍圖（roadmap），以質與量並進方式，依據不同的產品、不同的技術類型和層次，動態調整申請國家、數量與類型，進行不同程度的專利佈局，並檢視申請中的專利技術與範圍，提出互補性之技術設計與創新，搭配各國不同的專利制度和優先權的主張，適時提出專利申請，以補足公司專利佈局缺口。

針對公司的重要產品或技術，若公司擁有之專利數不足，初期會從不同的技術類型（例如：光學、機構、散熱、材料、軟體、電子控制等）以及產品的不同零組件或模組鼓勵研發人員踴躍申請專利，藉此建構完整保護，當累積一定數量時，則改以提升專利品質為主。

此外，為確保公司產品對應技術能獲得專利保護，專利工程師會依據事業單位要求，參與產品開發流程以進行技術挖掘並申請對應的專利。對於關鍵技術與零組件，智權處會製作相關專利地圖供研發單位參考及了解尚未申請專利之技術，從而進一步開發相關技術以補足公司專利技術缺口。

- (1)專利保護措施：為保護公司技術開發和建構的智慧財產權組合，中強光電從87年開始即制定「專利權及技術開發獎勵辦法」，並由智權部門負責統管集團專利申請與維護相關工作。為了持續激勵員工提出創新技術和專利申請，公司不定期的修訂獎勵辦法獎勵制度，以增加或提高獎勵金額。經過多年的修訂，現行辦法規定了七種類型的獎勵，包含提案獎勵、專利獲證獎勵、專利應用獎勵、營業秘密應用獎勵、比賽獎勵、精神鼓勵以及特殊重大利益獎勵。此外，智權部門會不定期的對同仁進行智慧財產權相關教育訓練，以提升同仁對智慧財產權的認識。
- (2)智權取得/處分：智權部門與法務部門合作，於100年制定「取得或處分無形資產暨授權作業說明書」，規範各事業群及子公司在有關無形資產取得及處分的處理原則，包含專利權、商標權、著作權、營業秘密等智慧財產，並分別規定從第三者處取得無形資產或將公司無形資產處分予第三者應遵循之程序和處理方式。
- (3)技術性營業秘密管理：智權部門與法務部門合作，於103年制定「技術性營業秘密文件管理辦法」，規範技術性營業秘密層級、使用方式以及相關管理方法。

執行情形

本公司每年定期一次將智慧財產相關事項提報至董事會報告，最近一次提報日期為114年07月28日。

為了加強公司智慧財產權有效管理和自動化與數位轉型與知識分享，從 2008 年開始積極推動相關優化作業流程，近年來主要執行情形如下：

- (1) 102 年~113 年執行情形請詳公司網站/永續發展/風險管理/智慧財產風險。
- (2) 114 年完成年費評估電子簽核優化並上線，藉由連結“內部專利檢索系統平台”與“核准專利評價平台”，從市場層面、法律層面和技術層面等三部份提供專利價值資訊予事業單位，作為專利是否繼續維護之參考。

此外，智權部門亦規劃專利教育訓練，例如 114 年 10 月開設如何撰寫合適的軟體專利申請評估單，讓軟體研發同仁了解那些軟體技術適合申請專利以及專利提案撰寫方法，進而提升專利申請質與量

取得智慧財產清單與成果

- (1)專利：截至 114 年 12 月 31 日，已經獲准並仍有效的各國專利共 2,698 件，申請中之各國專利共 876 件。

狀態	發明	新型	外觀設計	總數
獲准並有效	2,102	595	1	2,698
申請中	858	18	0	876

- (2)商標：截至 114 年 12 月 31 日，已經獲准並仍有效的各國商標共 69 件。

八、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
土地租賃	竹科管理局	106.07.01~125.12.31	竹科園區科技段 9047.95 平方公尺土地	轉租及轉租條件應得管理局同意
土地租賃	竹科管理局	110.01.01~129.12.31	苗栗縣南科段 12,236.13 平方公尺	轉租及轉租條件應得管理局同意
土地租賃	南科管理局	112.1.1~132.12.31	台南科學工業園區內土地，面積總共 24,940 平方公尺	轉租及轉租條件應得管理局同意
土地租賃	南科管理局	108.06.20~128.06.19	台南科學工業園區內土地，面積總共 20,000 平方公尺	轉租及轉租條件應得管理局同意
商標授權	HDBaseT Alliance	104.01.20~本公司非該技術聯盟之會員止	此聯盟將其商標授權予本公司	不得轉讓
技術授權	Dolby Laboratories Licensing Corporation	91.12.19~此項專利存續期間	此公司技術專利授權並由本公司支付其權利金	無
供應契約	某日系大廠	93.04.01~94.03.31 且期滿自動續約	投影機採購/銷售契約	保密協議

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
供應契約	某日系家電及消費性電子產品品牌大廠	94.01.06~95.01.05 且期滿自動續約； 94.05.25~95.05.24 且期滿自動續約	投影機採購/銷售契約	保密條款
供應契約	某美國公司	95.11.01~任一方終止	投影機供應契約	保密條款
供應契約	某日本公司	98.8.26 起一年且期滿自動續約	投影機供應契約	保密條款 / 不得轉讓
供應契約	某加拿大公司	99 年簽署但溯自 97.10.21 生效~任一方終止	投影機供應契約	保密條款
供應契約	某美國公司	99.03.08~任一方終止	光學產品供應契約	保密條款
供應契約	某日本公司	99.06.01~100.05.31 (期滿自動續約)	背光模組供應契約	保密條款
供應契約	某印度公司	103.09.25~任一方終止	背光模組供應契約	保密條款
供應契約	某韓國公司	104.06.01 起一年且期滿自動續約	LCD 模組供應契約	保密條款 / 不得轉讓
供應契約	某美國公司	111.04.25 起生效，至依據契約規定終止為止	光機供應契約	保密條款 / 不得轉讓
供應契約	某美國公司	108.10.01 起生效，至依據契約規定終止為止	光機供應契約	保密條款
土地租賃	某越南工業園區	111.02.11~166.12.21	越南巴地頭頓省富美市 1.13 公頃	保密條款
供應契約	某日本公司	100.08.01~101.07.31，且期滿自動續約	投影機供應契約	保密條款
供應契約	某韓國公司	112.11.15 起 1 年，且期滿自動續約	LCM 模組供應契約	保密條款
供應契約	某台灣公司	112.10.12~112.10.11，且期滿自動續約	背光模組供應契約	保密條款
供應契約	某美國公司	112.01.30 起 5 年	無人機供應契約	保密條款
供應契約	政府機關	112 年間成立生效	擴增實境設備供應契約	保密條款
經銷契約	某美國公司	112.10.28 生效	取得特定經銷資格	保密條款
供應契約	某國營能源公司	111 年間成立生效	軟體執行服務類契約	保密條款
經銷契約	某大陸公司	自 112 年簽署日起 2 年且期滿自動續約	授予經銷權	保密條款

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
供應契約	政府機關	112 年間成立生效	無人機供應契約	保密條款
供應契約	政府機關	112 年間成立生效	無人機供應契約	保密條款
供應契約	某美國公司	112.05.22~116.09.30	晶片評估模組供應契約	保密條款
供應契約	政府機關	112 年間成立生效	光譜儀供應契約	保密條款
供應契約	某台灣公司	112.09.12 生效	車載用導光板供應契約	保密條款
供應契約	某日本公司	114.01.30~任一方終止	醫療用顯示器客制面板模組	保密條款
供應契約	某大陸公司	114.08.07 起 1 年，且期滿自動續約	LCM 模組供應契約	保密條款
廠房出售協議	某上海公司	114.01.02 生效，已於 114 年 2 月完成過戶	上海璨宇光電有限公司出售廠房	無
廠房及設備出售協議	某寧波公司	114.07.23 生效，已於 114.10 完成過戶	寧波璨宇光電有限公司出售廠房及設備	保密條款
供應契約	某台灣公司	114 年 12 月 12 日至保固期滿	無人機供應契約	保密條款 / 不得轉包

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	114 年度	113 年度	差異	
				金額	%
流動資產		38,192,781	38,278,742	(85,961)	(0.22%)
不動產、廠房及設備		11,326,674	10,108,052	1,218,622	12.06%
長期投資(註)		6,324,282	5,246,290	1,077,992	20.55%
無形資產		258,787	290,678	(31,891)	(10.97%)
其他資產		2,856,301	2,954,223	(97,922)	(3.31%)
資產總額		58,958,825	56,877,985	2,080,840	3.66%
流動負債		31,279,181	25,920,919	5,358,262	20.67%
長期負債		164,000	3,340,419	(3,176,419)	(95.09%)
其他負債		1,116,546	1,216,293	(99,747)	(8.20%)
負債總額		32,559,727	30,477,631	2,082,096	6.83%
股 本		3,909,811	3,909,811	—	—
資本公積		2,017,890	2,234,717	(216,827)	(9.70%)
保留盈餘		17,417,342	17,429,799	(12,457)	(0.07%)
其他權益		1,178,652	822,542	356,110	43.29%
非控制權益		1,875,403	2,003,485	(128,082)	(6.39%)
權益總額		26,399,098	26,400,354	(1,256)	0.00%
增減比率變動分析說明：(若增減變動未達 20%者可免分析)					
1. 長期投資增加，主係投資未上市櫃公司股票之未實現評價利益增加所致。					
2. 流動負債增加，主係供營運使用之短期借款增加所致。					
3. 長期負債減少，主係清償銀行聯貸借款所致。					
4. 其他權益增加，主係透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價利益增加所致。					

註：長期投資係包含透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動及採用權益法之投資。

二、財務績效

(一)經營結果比較分析

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	114 年度	113 年度	增減金額	
				增減金額	變動比例(%)
營業收入		39,576,665	39,668,943	(92,278)	(0.23%)
營業成本		32,746,991	32,618,778	128,213	0.39%
營業毛利		6,829,674	7,050,165	(220,491)	(3.13%)
營業費用		6,960,701	6,861,913	98,788	1.44%
營業(損失)利益		(131,027)	188,252	(319,279)	(169.60%)
營業外收入及支出		604,089	690,169	(86,080)	(12.47%)
稅前淨利		473,062	878,421	(405,359)	(46.15%)
所得稅利益(費用)		(115,425)	(220,575)	105,150	47.67%
本期淨利		357,637	657,846	(300,209)	(45.64%)
增減比例變動分析說明：(若增減變動未達 20%者可免分析)					
1. 營業利益、稅前淨利及本期淨利減少，主係因匯率影響毛利率下降及營業費用增加所致。					
2. 所得稅費用減少，主係稅前淨利減少所致。					

(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：

請詳致股東報告書/「三、一一五年度營業計畫概要」及「五、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響」說明。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動分析

項 目 \ 年 度	114 年度	113 年度	增(減)比例(%)
現金流量比率	-	2.54	-
現金流量允當比率	32.20	61.05	(47.26%)
現金再投資比率	(4.39)	2.03	(316.26%)

增減比例變動分析說明：

- 1.現金流量比率下降，主係營業活動淨現金流入減少所致。
- 2.現金流量允當比率下降，主係營業活動淨現金流入減少所致。
- 3.現金再投資比率下降，主係營業活動淨現金流入減少所致。

(二)流動性不足之改善計畫：不適用。

(三)本公司未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額①	預計全年來自 營業活動淨現 金流量②	預計全年現 金流出量③	預計現金剩餘 (不足)數額 ①+②-③	預計現金不足額 之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
905,874	940,571	263,584	1,582,861	-	-

未來一年度現金流量變動情形分析：

營業活動淨現金流入，主要係由營業獲利所產生。預計全年現金流出量，係現金股利及長期投資等項目，本公司自有資金即可支應。

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、其獲利或虧損之原因、改善計畫及未來一年投資計畫：

本公司轉投資皆為長期策略性投資，114年度轉投資收益為940,966仟元，主係各轉投資公司獲利情形良好所致。未來本公司仍將審慎評估投資計畫。

六、風險事項

(一)最近年度利率、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.對公司損益之影響

- (1)利率：114年度利息支出佔銷貨淨額1.41%，故利率變動對本公司無重大影響。若利率變動1%，將增加本公司利息費用約新台幣84,001仟元。
- (2)匯率：114年度全年匯兌利益及金融資產評價利益淨額合計為新台幣194,817仟元，佔銷貨淨額0.84%。若新台幣兌美元匯率升值1%，將影響本公司毛利率約0.09%。
- (3)通貨膨脹：若通貨膨脹1%，將增加本公司費用支出約新台幣28,481仟元。

2.未來因應措施

- (1)利率：本公司金融機構往來家數眾且取得適當之融資利率，另設有專人專職與金融機構保持密切互動。
- (2)匯率：本公司設有專人專職評估匯率波動，控管匯率變動對本公司影響。
- (3)通貨膨脹：本公司隨時注意市場價格之波動，並與供應商及客戶保持良好互動關係。

(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

1.114年度本公司並無從事有關高風險、高槓桿投資、資金貸與他人之交易，另基於避險考量，從事相關衍生性商品之交易，其風險控管設有專人與制度定期評估並掌控之。

2.114年度本公司背書保證對象以子公司為主，並依本公司「資金貸與及背書保證作業程序」規定辦理，本公司背書保證最高限額為22,104,966仟元，截至114年底背書保證餘額為2,641,466仟元。

3.114年度本公司資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易資訊請參閱114年度會計師財務報告及其附註揭露資訊。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

1.未來研發計畫如下

(1)節能產品方面，本公司積極布局利基產品市場，看好未來顯示器多元應用趨勢，不斷研發特殊應用液晶螢幕顯示器，並以市場潛在需求為導向，將技術創新緊貼市場需求，發展出更極致和前瞻性的顯示器產品，以期能廣泛應用於各類型顯示系統產品如不規則組合電視牆影像拼接系統、全球最窄邊框電視牆、互動會議顯示器、環繞型電競遊戲顯示器、防窺型顯示器、車載用抬頭顯示模組、半穿反前導光液晶顯示模組及異形背光模組和高效節能顯示器等產品。為提供客戶一站式服務，並加入軟體開發能力整合軟、創新應用的硬體設計，優化產品的使用經驗；提供客戶更符合 ESG 潮流綠色設計產品。

(2)以市場需求及解決痛點為前提，核心技術為本，持續完成並鞏固固態光源(RGB三色雷射、MCLA 雙色雷射、藍色雷射及 LED)、短焦化、4K/8K 超高清、流暢動態影像技術的完整全產品線顯示平台，同時強化多媒體應用及觸控、互聯網等功能，並結合影像辨識、人工智慧、雲端增值服務及智能軟體開發、系統整合能力，創造便利的使用環境和互動新體驗，提供個人、家用、企業、教育、商業展示、數位看板、大型公共空間顯示、智慧零售、物流及醫療照護等各個應用領域的完整投影解決方案。

2.預計投入之研發費用：本公司114年度研發費用約達新台幣13.9億元，佔114年度之銷貨淨額比率為6.02%；115年度預計投入研發費用金額約新台幣13.3億元，較前一年度減少約4.32%。

(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：無。

(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

LCD 面板產業持續成長，未來顯示器將呈現多元技術發展趨勢，自106年開始，除 LCD 技術外，AMOLED、Mini /Micro LED 等技術亦紛紛萌芽，未來預期也將瓜分 LCD 市場。本公司除穩定經營面板廠及品牌客戶，以鎖定筆電、電視、醫療、車用等應用市場外，為因應新的競爭態勢，積極投入布局開發新的市場及新產品，例如，不規則組合電視牆影像拼接系統、全球最窄邊框電視牆、商用防窺顯示器應用、環繞型電競遊戲顯示器車載用抬頭顯示模組、異形背光模組、藍光節能顯示器、HDR(Local Dimming)顯示器應用 LCM 模組等高附加價值且高進入門檻之產品，以提供客戶差異化的產品組合並延伸新的應用觸角，在競爭激烈的顯示器市場中立於不敗之地。

LCD 及 LED 技術的快速發展，讓液晶面板尺寸向上延伸滲透部分家用、教育及企業之區隔市場，然本公司在投影技術上積極拓展各式光源、4K/8K 顯示技術和智能投影，使整體影像解決方案在80吋以上大畫面的應用時，可以提供壽命長、穩定、安裝便利與調整、智能與串流，且具備環保概念綠色的產品，帶來使用上極高

便利性外，更擁有高解析度、高亮度且飽和鮮豔的色彩表現，滿足無論在個人或商用的任何應用情境下，都能展現極致的色彩與亮度表現。

本公司資安委員會將資訊安全列為長期發展重點項目之一，訂定持續性發展的資安建設目標，本委員會因應實際需求及發展趨勢，制定相對應資訊安全策略及願景如下：

- 1.安全信賴的資安環境：透過企業數位轉型及 AI 等新科技導入，強化資訊安全防护能力。
- 2.健全資安防護體系：持續針對基礎環境進行改善，健全資安防護網完整性。
- 3.風險導向的安全防護：時時因應外部資安威脅，進行關鍵性資訊設施資安防護。
- 4.培養員工的資安意識：向同仁宣導資安的重要性及安全風險，提升員工資安意識。

本公司對於資訊安全極為重視，面對網路資安攻擊手法日新月異，網頁木馬、電腦病毒等與日劇增的資安威脅，除了定期檢討並改善資安防護機制，強化防護架構，且持續執行全時資安威脅監控與防禦系統、資安檢測弱點修補、社交工程演練、資訊安全教育訓練，以期能持续提升資安防護能量，保障公司資訊安全。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。

(七)進行併購之預期效益及可能風險：無。

(八)擴充廠房之預期效益及可能風險

本公司產能規劃符合預期，將持續視產業競爭與客戶需求情況，評估業務接單與營運稼動變動，制定合適的生產計劃以降低對公司營運之不利風險。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險

本公司及子公司最大進貨廠商佔本公司及子公司114年度進貨總額未達10%以上，主要進貨廠商均長期往來配合，關係維持良好，因此面臨之進貨集中風險不大。本公司及子公司最大銷貨客戶佔本公司及子公司114年度銷貨總額之11.7%，114年度主要客戶銷貨比重異動係機種組合差異及生產廠區移轉，尚無銷貨集中之風險。

(十)董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響及風險：無。

(十一)經營權之改變對公司之影響及風險：無。

(十二)訴訟或非訟事件

114年度及截至年報刊印日止，本公司未有對股東權益或證券價格有重大影響之訴訟或非訟事件經判決確定或尚在繫屬中。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係合併營業報告書：請詳公開資訊觀測站「單一公司/電子文件下載/關係企業三書表專區」(https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)。

(二)關係企業合併財務報表：請詳合併財務報表聲明書。

(公開資訊觀測站「單一公司/電子文件下載/關係企業三書表專區」)
(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。

三、其他必要補充說明事項：

(一)114年度股東會決議事項執行情形之檢討：

1.通過113年度營業報告書及財務報表案。

2.通過113年度盈餘分派案。

執行情形：訂定114年7月19日為配息基準日，114年8月5日為發放日。

3.通過修訂本公司「公司章程」案。

執行情形：已於114年7月1日獲國家科學及技術委員會新竹科學園區管理局准予登記並公告於公司網站。

4.通過選舉本公司第十二屆董事案。

董事當選名單：張威儀、迅捷投資(股)公司代表人許信介、彤欣投資(股)公司代表人焦佑麒、謝漢萍。

獨立董事當選名單：周行一、曾惠瑾及古宏彬。

執行情形：已於114年7月1日獲國家科學及技術委員會新竹科學園區管理局准予登記並公告於公司網站。

5.通過解除新任董事及其代表人競業限制案。

執行情形：已於114年6月18日於公開資訊觀測站公告董事迅捷投資(股)公司、迅捷投資(股)公司代表人許信介、彤欣投資(股)公司代表人焦佑麒、謝漢萍及獨立董事周行一及曾惠瑾之解除競業限制情形。

(二)本公司截至年報刊印日止尚未完成之上櫃承諾事項：無。

柒、最近年度及截至年報刊印止，如發生本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。

Coretronic



中強光電股份有限公司

負責人：

張威儀

