

股票代碼：5315

U.R.T.
UNITED RADIANT TECHNOLOGY CORPORATION

光聯科技股份有限公司

113年度 年報

Not Only Displays, It's About Solutions.



中華民國114年4月25日 刊印

公開資訊觀測站：
<http://newmops.twse.com.tw>

一. 本公司發言人、代理發言人

發言人姓名：林珂如
職稱：行政副總經理
聯絡電話：886-4-2531-4277 ext 3321
電子郵件信箱：kellylin@urt.com.tw

代理發言人姓名：陳立閔
職稱：總經理室特助
聯絡電話：886-4-2531-4277 ext 3316
電子郵件信箱：godspeedchen@urt.com.tw

二. 公司所在地

台中總公司：台中市潭子區(潭子科技園區)復興路2號
工廠：台中市潭子區(潭子科技園區)建國路12號(一廠)
台中市潭子區(潭子科技園區)南二路12之1、3號
暨南二路14之1、3號(二廠)
台中市潭子區(潭子科技園區)復興路2號(三廠)
台中市潭子區(潭子科技園區)東二路1號(四廠)
電話：886-4-2531-4277

三. 股票過戶機構

名稱：永豐金證券股份有限公司股務代理部
地址：臺北市博愛路17號3樓
電話：886-2-2381-6288
網址：<https://securities.sinopac.com/>

四. 最近年度財務報告簽證會計師

會計師：劉力維、王翔民
名稱：勤業眾信聯合會計師事務所
地址：台中市西屯區惠中路一段88號22樓
電話：886-4-3705-9988
網址：<http://www.deloitte.com.tw>

五. 海外有價證券掛牌買賣之交易場所及查詢方式：無

六. 公司網址：<http://www.urt.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書	1~5
貳、公司治理報告	6~42
參、募資情形	43~46
肆、營運概況	47~61
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	62~68
陸、特別記載事項	69~71

壹、致股東報告書

一、113 年度營業報告書

(一)113 年度營業計畫實施成果：

本公司 113 年度主要產品及其營業比重：

單位:仟個及新台幣仟元

主要產品	113 年銷售數量		經會計師簽證之報表
	預計	實際	金額
液晶顯示器 LCD	1,196	1,002	31,772
液晶顯示器模組 LCM	3,586	2,758	1,507,081
其他			16,708
合計	4,782	3,760	1,555,561

(二)113 年度預算執行情形：

單位: 新台幣仟元

項 目	113 年度預算執行情形		
	預算數	實際數	達成百分比(%)
營業收入淨額	1,800,039	1,555,561	86.42
營業毛利	311,753	254,388	81.60
營業費用	185,668	162,541	87.54
營業淨利	126,085	91,847	72.85
稅前淨利	131,885	158,785	120.40
所得稅費用	25,212	30,513	121.03
本期淨利	106,673	128,272	120.25

本公司 113 年度營收達成率 86.42%，營業毛利較去年度減少 5,865 仟元，本期淨利較去年度增加 38,051 仟元，其原因主要係：

1. 本年度營業毛利較去年度減少，主係營收較去年度微幅減少所致，毛利率與去年相當。
2. 本期淨利較去年增加 42%，係營業外收入增加所致，主係外幣匯兌利益增加 41,442 仟元，及投資股票之現金股利增加 6,514 仟元。

(三)財務收支及獲利能力分析：

1. 財務收支：本公司財務結構截至 113 年 12 月 31 日止，資產總額 2,147,104 仟元，負債總額 433,319 仟元，流動比率為 466.51%，負債比率為 20.18%，財務結構穩健。

項 目		113 年度	112 年度
財務結構 (%)	自有資本比率	79.82	82.39
	負債占資產比率	20.18	17.61
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	1,196.54	1,209.22
償債能力 (%)	流動比率	466.51	559.86
	速動比率	399.12	477.76
	利息保障倍數	1,203.92	880.09

2.獲利能力分析：

項 目		113 年度	112 年度
資產報酬率(%)		6.36	4.60
股東權益報酬率(%)		7.85	5.72
估實收資本 比率(%)	營業利益	8.64	8.74
	稅前純益	14.93	10.58
純益率(%)		8.25	5.79
每股盈餘(元)		1.21	0.85

(四) 研究發展狀況

1. 研究開發及設計部門人員共計 24 人，研發人員平均資歷 18 年以上。
2. 研發活動致力於各項光電相關產品開發，包括各式客製化的 LCD 模組和觸控模組、非顯示器應用的液晶面板、自發光元件和低耗電的反射式顯示器。
3. 整合顯示器模組、觸控功能和其他控制介面的系統板。
4. 高耐候性戶外和車用顯示器模組。
5. 整合性顯示器關聯產品。
6. 快速應答的相位調變器。
7. 量子點電致發光元件。
8. 使用電濕潤技術的反射式彩色顯示模組。
9. 113 年度產品研究開發支出為 30,453 仟元，其中較具前瞻性新產品支出為新台幣 10,331 仟元。

二、114 年營業計畫概要

(一) 經營方針：

1. 推動數位轉型以提升管理思維，整合內外部資訊議題，優化管理決策的精準。
2. 提升產品附加價值，強化整合性設計，涵蓋模組顯示器的上下游零件及軟體整合方案，同時擴展客戶服務範疇，滿足客戶的多元化需求。
3. 推動生產製造數位化轉型，結合產品整合性服務，優化生產流程與自動化設備，以滿足客戶對高品質和高效率的期望。
4. 採取多元化行銷策略，透過既有通路與客戶外，並積極拓展新客戶群，推廣整合性產品與核心技術優勢。
5. 持續推行節能減碳產品策略，專注於開發低耗能產品，同時推動溫室氣體盤查（ISO 14064-1）與能源管理系統（ISO 50001）等計畫的落實。

(二) 營業計畫：

專注於銷售液晶顯示器及相關周邊產品，包括黑白顯示器、TFT 液晶顯示器、觸控面板模組，以及觸控盖板的光學貼合服務。透過策略聯盟，為客戶量身打造最適合的解決方案。產品定位聚焦於工業控制、醫療設備、白色家電、戶外應用，以及車載與船舶領域，滿足多元應用需求。年度營業目標如下：

單位：仟個

主要產品	114 年預計銷售量
液晶顯示器 LCD	752
液晶顯示器模組 LCM	2,972
合 計	3,724

(三)重要產銷政策：

1.行銷策略：

- (1) 加強實體拜訪，深入了解客戶需求與開發計畫，主動提供量身訂製的解決方案，深化合作關係。
- (2) 強化核心技術，打造差異化產品，提升市場競爭力與獨特優勢。
- (3) 深化通路合作，優化服務內容，透過定期或不定期拜訪與教育訓練，協助代理商深入了解產品特性，更高效地開拓終端客戶群。

2.產品策略：新技術、新應用

響應市場變化與客戶需求，透過每月定期的創新會議，與業務、研發設計及採購團隊合作，持續開發符合市場需求的新技術與應用產品。

- (1) 戶外型產品：具備高耐久性，針對長時間曝曬、高溫高濕及耐撞擊等極端環境需求設計，適用於各種戶外使用場景。
- (2) 家電類型產品：智慧家居已成為潮流趨勢，除了強調節能減碳，AIoT 技術也逐步應用於家電產品中。家電顯示器不僅要求更高解析度，還需增強通信功能，以滿足未來通信協定的需求。
- (3) 大型戶外廣告看板：研發低功耗顯示技術，專為戶外反射式環境設計，能有效減少電力消耗，還可降低對環境的溫度變化和光害，符合未來減碳與環保的發展方向。

3.價格策略：優化產品、提升附加價值，並強調差異化服務

- (1) 深化供應鏈合作：持續優化供應鏈關係，選擇並建立長期穩定的合作夥伴。
- (2) 簡化製程與提高效率：優化生產流程，實現成本控制，提升產品競爭力。
- (3) 強化通路管理：鞏固現有通路，穩定基本客群，並加強重量級客戶的維護與溝通。

4.地區性銷售策略：

(1)歐洲與美國地區：

a. 市場區隔策略：依據每個區域的特定需求與專門應用別提供定制化的產品和 total solution 整合服務。

德國：智慧車窗、電動車、工控人機介面、家電產品應用。

英法國：醫療設備、大眾交通運輸、工控人機介面、家電產品、消費性產品。

北歐：創新精密儀器、家電產品、醫療器材、智慧儀表。

義大利：機車儀表、消費性產品、車用。

丹麥：民生水電智慧儀控、工控。

美國：車用、工控、智慧儀表、醫療。

b.代理策略：

深化代理通路：提供支援與培訓並進行共同的行銷活動，以加深與各通路夥伴之間的合作關係。

拓廣代理通路：持續開拓了解當地市場與具備銷售能力之優質代理通路以擴大市場涵蓋範圍。

(2)日本市場：

a. 穩固代理商，提升新案及報價的成功，增加代理商的黏著度。除了線上會議外，定期安排代理商的拜訪，介紹/推廣新產品的內容和應用。

b. 差異化的合作模式/產品，提供較高附加價值的解決方案(幫代理商/客戶多作一些，而不是單純的 buy/sell)避開價格競爭，增加客戶的依賴度。

(3)國內地區：

- a. 鎖定目標產業如機車儀表/通訊/醫療/充電樁/門禁系統/混音器，拓展新客戶及市場。
- b. 推廣系統整合/智慧調光顯示，增加中大尺寸/超高亮度標準品的供應及服務，並透過策略夥伴提供系統板的開發/結合硬軟體服務，開拓新的應用市場和客源。
- c. 除了深耕既有的客戶外，推廣大尺寸光學貼合(OCA/OCR)的技術及電容觸控面板的產品，擴大銷售。
- d. 建立一站式的服務模式，結合策略夥伴整合硬軟整合的解決方案，提供完整的服務給客戶建立長遠的合作關係。
- e. 利用現有的生產設備/資源，增加代工的服務，活化產線及增加利用率。

(四)營運研究開發計劃及執行

核心產品 LCD/TP 面板和模組的技術基礎上，拓展產品領域，包括：

1. 整合顯示器模組、觸控功能的人機介面 HMI 模組。
2. 汽機車儀錶板顯示器模組。
3. 門禁控制顯示器模組。
4. 染料型液晶於車燈之應用。
5. 運用於戶外數位看板的反射式彩色電濕潤顯示器模組。
6. 染料液晶面板。
7. 節段型量子點自發光元件。
8. 整合終端產品外殼的顯示器/觸控模組。
9. EPD 顯示模組。

(五)未來公司發展策略、外部競爭環境、法規環境及總體環境對公司之影響

1. 未來公司發展策略

垂直整合上下游資源，並結合顯示器面板技術與設計/製程技術，以滿足客戶需求：

(1)開發內嵌式觸控液晶顯示器：

- a. 厚度減少 20%。
- b. 結構簡單，少一層觸控面板及軟性電路板。
- c. 客戶機構設計上可以有較大的空間。
- d. 不會有外掛觸控面板上氧化銦錫(ITO)線路的反光問題。
- e. 有一體黑的效果。

(2)開發中型工業液晶顯示器：

具高亮度及廣溫特性，適合用在戶外顯示器及較嚴苛的環境中的顯示器。

(3)開發圓形液晶顯示器：

- a. 圓形液晶顯示器因其獨特的形狀，能為產品帶來更多設計上的創意，提升產品的吸引力，尤其適用於時尚或高端的消費電子產品，以滿足客戶特殊產品設計上的需求。
- b. 在需要特殊形狀的顯示空間時，圓形顯示器可以更有效地利用可用的顯示面積，而無需使用矩形屏幕後再裁切。

(4)開發半穿反液晶顯示器：

- a. 戶外有較佳的顯示效果(尤其是在強烈的太陽光之下)。
- b. 具有省電功能。

- (5)開發電子紙顯示器：
- a.有像紙張印刷的效果。
 - b.無 LED 藍光傷害。
 - c.具有省電功能 (有雙穩態的功能，在不供電時能保有畫面)。
- (6)開發電濕潤顯示器：
- 具有高反射及耐候效果的顯示器，可應用於戶外看板市場。
- (7)開發智慧顯示器：
- 採用染料型液晶、提供航空業，運輸交通工具的智慧窗。
- (8)開發人機介面(HMI)技術及軟體：
- 結合”圖形使用介面的繪圖軟體+顯示器+系統板”可達到人機溝通的功能，應用在白色家電、設備及儀器的操控上。
- 本公司將持續開發符合市場需求的產品，並透過異業結盟發展新產品應用和創新生意模式。

2.公司受外部競爭環境、法規環境及總體環境對公司之影響

- (1)受到外部競爭環境之影響：
- 隨著川普 2.0 關稅矛頭瞄準對美貿易順差大國，要求進口美國之外國產製產品繳稅，全球市場面臨挑戰。另外，歐盟 2026 年開始將依據 2025 年碳排數據繳納 CBAM，影響到各國出口到歐盟的進口成本，企業可能須重新思考產品供應鏈之配置及關稅之評估。在面對國際政治、金融、經濟和氣候變遷等多變環境之際，企業應專注於風險管理、營運策略、資源配置和危機應對機制，統籌企業文化、領導風格、組織結構，以確保企業在不確定的環境中能夠持續穩健發展。
- (2)法規環境之影響：
- 法令遵循是建立誠信文化，維護企業形象的重要指標。資訊安全則是保護企業重要資訊資產的基本功夫。在面對科技快速發展的未來，唯有體質健全的企業才有機會勝出並且永續經營。在全球永續發展的浪潮下，企業不僅需要財務成長，更需要符合國際 ESG 規範，特別是 IFRS S2 的氣候相關財務揭露 (TCFD) 的要求，確保韌性與永續目標的達成。全球法規轉型的速度快，而減碳已從企業「競爭力」的問題，轉變為基本「生存力」。企業除了密切關注國際動態外，應研擬自身的減碳策略與藍圖。
- (3)總體經營環境之影響：
- 2024 年全世界歷經多重挑戰，地緣政治衝突和區域戰爭、國與國經濟成長更不均衡、產業強弱差異更大、資本市場高利率和央行降息速度與幅度、AI 快速發展更激化這些差異，導致未來發展不確定性更高。邁入今 2025 年需面對較為緊縮的全球金融環境，主要受到利率仍偏高及美元走強的影響。企業必須提早思考因應策略，並提供主動、穩健和及時的風險洞察力做出有效的決策。
- (4)光聯公司成立35週年來秉持增進勞工職場之上班環境，合宜之薪資，透明且有效之勞資溝通，提升員工職能，鼓勵員工從事社區活動，透過慈善捐助推動健康環保與弱勢關懷。建立職場安全、員工照護、有效降低能源耗用，並落實公司的經營方針與發展策略，提供全方位產品服務，以持續創造營運佳績。

董事長：陳江源

貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料—(一)董事資料

114 年 3 月 21 日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期 (註1)	任期	初次選任 日期	選任時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成年 子女現在持 有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事或監察人			備註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
董事長	中華民國	易百益投資有限公司	無	112.05.24	3	109.05.21	2,988,000	2.81	3,688,000	3.47	0	-	0	-	無	無	無	無	無	
	中華民國	法人代表 陳江源	男 61~70 歲	113.08.14	3	113.08.14	0	-	0	-	0	-	0	-	國立竹南高中校長	本公司董事長	無	無	無	無
董事	中華民國	葉建文	男 41~50 歲	112.05.24	3	100.06.24	1,788,000	1.68	1,788,000	1.68	0	-	0	-	國立聯合大學 能源工程學系碩士	本公司副董事長兼總經理	無	無	無	無
董事	中華民國	聯騏投資有限公司	無	112.05.24	3	106.05.22	2,188,000	2.06	2,188,000	2.06	0	-	0	-	無	無	無	無	無	
	中華民國	法人代表 王耀民	男 51~60 歲	112.05.24	3	112.05.24	360	-	360	-	386	-	0	-	台灣大學 化學系碩士	本公司執行副總經理	無	無	無	無
董事	中華民國	林珂如	女 51~60 歲	112.05.24	3	112.05.24	510,849	0.48	368,849	0.35	0	-	0	-	中興大學 企業管理系	本公司行政副總經理	無	無	無	無
董事	中華民國	楊健義	男 61~70 歲	112.05.24	3	106.05.22	1,600,000	1.50	1,600,000	1.50	0	-	0	-	黎明工專電機科	楊榮(股)公司董事長兼總經理	無	無	無	無
董事	中華民國	葉秀美	女 51~60 歲	112.05.24	3	112.05.24	36,000	0.03	100,000	0.09	0	-	0	-	台灣大學 法律系	威信聯合法律事務所主 持律師	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	徐泓竹	男 61~70 歲	112.05.24	3	112.05.24	15,716	-	0	-	0	-	0	-	淡江大學 國際貿易系	社團法人苗栗縣自閉症 協進會顧問	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	楊傳國	男 61~70 歲	112.05.24	3	112.05.24	0	-	0	-	0	-	0	-	文化大學 政治學碩士	創智智權顧問	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	倪昌德	男 61~70 歲	112.05.24	3	106.05.22	0	-	0	-	0	-	0	-	美國 Drexel University 電機碩士/ 博士	晶翔微系統股份有限公司 董事/總經理	無	無	無	無

註 1：本公司於 112 年 5 月 24 日股東常會中全面改選董事 9 人(含獨立董事 3 人)。

註 2：113 年 8 月 06 日法人代表吳孟翰辭任。

註 3：113 年 8 月 14 日選任法人代表陳江源。

表一：法人股東之主要股東

114年3月21日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
聯騏投資有限公司	葉建文	100%
易百益投資股份有限公司	葉秋芳	20%
	陳麗雪	20%
	葉怡雯	20%
	葉建文	20%
	葉怡伶	20%

董事資料

1、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
陳江源	具備商務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗		1. 未有法人股東其代表人同時當選或擔任公司之董事及監察人。 2. 董事間未超過半數之席次具有二親等以內之親屬。	0
葉建文				0
王耀民				0
林珂如				0
楊健義				0
葉秀美	領有證書之專門職業律師			0
徐泓竹	具備商務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗			0
楊傳國				0
倪昌德				0

2、董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化：敘明董事會之多元化政策、目標及達成情形。多元化政策包括但不限於董事遴選標準、董事會應具備之專業資格與經驗、性別、年齡、國籍及文化等組成情形或比例，並就前揭政策敘明公司具體目標及其達成情形。

本公司現任董事會由 9 位董事組成，包含 3 位獨立董事，成員具備財務會計、管理及法律產業領域之豐富經驗與專業。本公司就董事會成員擬訂並落實多元化方針，亦注重董事會成員組成之性別平等，包括 2 位女性董事，董事比率目標為 22%，以健全本公司之董事會結構，董事會成員所具之能力請參閱下表：

職稱	姓名	性別	個別董事背景								性別占全體董事比例		獨董占全體董事比例	具員工身份之董事占全體董事比例	全體董事年齡分佈情形	
			領導能力	決策能力	營運判斷	經營管理	產業知識	財務會計	危機處理	國際市場觀	男	女			50歲以上	50歲以下
董事長	易百益投資有限公司 法人代表： 陳江源	男	√	√	√	√	√	√	√	√	78%	22%	33.3%	33.3%	78%	22%
董事	葉建文	男	√	√	√	√	√	√	√							
董事	聯騏投資有限公司 法人代表： 王耀民	男	√	√	√	√	√	-	√	√						
董事	林珂如	女	√	√	-	√	√	√	√	√						
董事	楊健義	男	√	√	-	√	√	-	√	√						
董事	葉秀美	女	√	√	-	-	√	-	√	√						
獨立董事	徐泓竹	男	√	√	√	√	√	√	√	√						
獨立董事	楊傳國	男	√	√	√	√	√	√	√	√						
獨立董事	倪昌德	男	√	√	-	√	√	√	√	√						

a. 董事會成員之接班規劃：本公司於公司章程明訂董事選任採候選人提名制度，依本公司「公司治理實務守則」、「董事選舉辦法」及「董監酬勞與報酬給付辦法」規劃董事會之組成，並配合公司發展藍圖及董事成員多元化政策，延攬產業科技、法律及財務會計等領域之專業人士。本公司除不定期提供相關進修資訊予董事外，並定期安排董事進修課程，選擇涵蓋公司治理主題、內部控制制度或財務報告責任等相關課程予董事參考，以持續提昇董事專業知能並藉以安排董事之接班計劃及人選。

b. 重要管理階層之接班規劃：每年定期舉辦主管課程，針對各階層主管進行訓練，以培育足夠之管理人才。高階主管定期參加與總經理以及跨部門之重要營運會議與策略規劃相關會議，透過會議的討論激盪，藉以建立接班梯隊；另建置人才庫系統，可隨時檢視高潛力人才，以俾準確遴選接班團隊。

(2) 董事會獨立性：敘明獨立董事人數及比重，並說明董事會具獨立性，及附理由說明是否無證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定情事，包括敘明董事間、監察人間或董事與監察人間具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。

a. 董事會具獨立性，無證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定情事

b. 董事間未有超過半數之席次具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年3月21日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
副董事長兼總經理	中華民國	葉建文	男	109.06.11	1,788,000	1.68	0	-	0	-	國立聯合大學能源工程學系碩士	-	-	-	-	無
執行副總經理	中華民國	王耀民	男	112.06.01	360	-	386	-	0	-	台灣大學化學研究所碩士	-	-	-	-	無
副總經理	中華民國	林珂如	女	109.06.24	368,849	0.35	0	-	0	-	中興大學企業管理系	-	-	-	-	無
副總經理	中華民國	徐辭灃	男	109.06.24	27,209	0.03	509	-	0	-	大同大學化工所碩士	-	-	-	-	無
法務長	中華民國	周瓊如	女	113.07.01	0	-	0	-	0	-	暨南大學產業經濟研究學院科技管理學系博士班結業 美國華盛頓國際法學院法學碩士(LL.M)	-	-	-	-	無
資深處長	中華民國	李亞卿	男	109.06.24	1,000	-	0	-	0	-	淡江大學	-	-	-	-	無
公司治理主管	中華民國	陳立閔	男	112.06.01	0	-	0	-	0	-	逢甲大學銀行保險系	-	-	-	-	無
會計主管	中華民國	劉崑泉	男	112.06.09	0	-	0	-	0	-	國立台北商專會統科	-	-	-	-	無

註：“-”代表0或是不適用，本年報以下各表均適用

二、董事(含獨立董事)、總經理及副總經理之酬金

(一) 一般董事及獨立董事之酬金

單位:新台幣仟元

職稱 (註)	姓名	董事酬金								A、B、C及D 等四項總額及占 稅後純益之比例		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)															
		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	本 公 司		財 務 報 告 內 所 有 公 司		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司										
董事長	易百益投資有限公司 法人代表:吳孟翰	1,494	1,494	-	-	-	-	72	72	1,566 1.22%	1,566 1.22%	-	-	-	-	-	-	-	-	1,566 1.22%	1,566 1.22%	-							
	法人代表:陳江源	483	483			-	-	48	48	531 0.41%	531 0.41%	-	-	-	-	-	-	-	-	531 0.41%	531 0.41%	-							
董事	易百益投資有限公司 法人代表:陳江源	-	-	-	-	6,173	6,173	1,320	1,320	7,493 5.84%	7,493 5.84%	-	-	-	-	-	-	-	-	15,399 12.00%	15,399 12.00%	-							
董事	葉建文	-	-	-	-							-	-	-	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-
董事	聯騏投資有限公司法 人代表:王耀民	-	-	-	-							-	-	-	-	-	-	6,682	6,682			324	324	900	-	900	-	-	-
董事	林珂如	-	-	-	-							-	-	-	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-
董事	楊健義	-	-	-	-							-	-	-	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-
董事	葉秀美	-	-	-	-							-	-	-	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-
獨立董事	徐泓竹	-	-	-	-							-	-	-	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-
獨立董事	楊傳國	-	-	-	-							-	-	-	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-
獨立董事	倪昌德	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								

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:
 1.本公司109年已設立審計委員會,本公司董事及監察人之報酬依本公司「董監酬勞與報酬給付辦法」之規定給付之。
 2.依公司章程訂定如年度有獲利,應提撥不高於4%為董事酬勞,並經薪酬委員會評定,且經董事會議定之。
 3.本公司董事執行公司業務,依照實際執行業務情事之車馬費。
 4.董事之酬金係根據其對本公司營運參與程度及貢獻之價值議定之,已充分考慮本公司之營運績效。
 2.除上表揭露外,最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金:無

註 1:本公司於112年5月24日股東常會中全面改選董事9人(含獨立董事3人)。

註 2:113年8月06日法人代表吳孟翰辭任。

註 3:113年8月14日選任法人代表陳江源。

註 4:113年度董事酬金及員工酬勞數尚未經薪酬委員會通過。

(二).總經理及副總經理之酬金

單位:新台幣仟元

職稱	姓名	薪資 (A)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等等 (C)		員工酬勞金 (D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	葉建文	8,251	8,251	324	324	1,010	1,010	1,070	0	1,070	0	10,655 8.31%	10,655 8.31%	-
執行副總經理	王耀民													
副總經理	林珂如													
副總經理	徐辭澧													

*不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者(例如：總裁、執行長、總監...等等)，均應予揭露。

註1：係填列113年度任職總經理及副總經理之酬金資訊。

註2：填寫113年度員工酬勞數額尚未經薪酬委員會通過。

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)	徐辭澧	徐辭澧
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	王耀民、林珂如	王耀民、林珂如
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	葉建文	葉建文
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	-	-
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	-	-
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	-	-
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	-	-
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	-	-
100,000,000元以上	-	-
總計	4人	4人

(三).分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理	總經理	葉建文	0	1,320	1,320	1.03%
	執行副總經理	王耀民				
	副總經理	林珂如				
	副總經理	徐辭灃				
	法務長	周瓊如				
	資深處長	李亞卿				

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

1. 占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析

職稱	項目	酬金總額占稅後純益比例			
		113 年度		112 年度	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
董事		13.63%	13.63%	18.56%	18.56%
總經理及副總經理		8.31%	8.31%	11.32%	11.32%

2. 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) 董監酬金總額，係依據公司章程相關規定提撥。經由薪資報酬委員會審核、董事會決議通過，並提股東會報告。
- (2) 員工及董監酬勞係以當年獲利狀況提撥，以當年獲利狀況提撥不低於百分之六作為員工酬勞及提撥不高於百分之四作為董監酬勞。
- (3) 本公司按當年提撥之員工及董監酬勞，並依「董監酬勞與報酬給付辦法」及「員工考核管理辦法」，每年對各董事及經理人(包括員工)進行績效評估，並依個人績效結果，給付合理之董監及經理人(包括員工)酬勞。
- (4) 本公司為落實公司營運目標，依其規範每年對各經理人(包括員工)進行績效評估，並依個人績效結果，給付合理之經理人(包括員工)酬金。績效評核標準乃依公司經營目標，並視目標達成狀況給予評核結果。薪資報酬政策，參考同產業與公司之薪資福利政策等共同評估制定。薪酬給付標準依經理人(包括員工)經營績效與貢獻度、職務價值、參考公司營運狀況、市場薪資水準等核定發給。
- (5) 本公司已成立薪資報酬委員會，董事及經理人之績效評估與薪酬報酬之政策、制度、標準與結構皆定期由薪資報酬委員會檢討與修正。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊

最近年度董事會開會 9 次，董事列席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出(列)席率 (%)【B/A】	備註
董事長	董事法人代表陳江源	4	0	100%	113/8/14 新任董事長
董事長	董事法人代表吳孟翰	5	0	100%	113/8/6 卸任
董事	葉建文	9	0	100%	
董事	董事法人代表王耀民	9	0	100%	
董事	林珂如	9	0	100%	
董事	楊健義	8	1	88.89%	
董事	葉秀美	7	2	78%	
獨立董事	徐泓竹	9	0	100%	
獨立董事	楊傳國	9	0	100%	
獨立董事	倪昌德	8	1	88.89%	

其他應記載事項：

一、證交法第 14 條之 3 所列事項暨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，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

1.證交法第 14 條之 3 所列事項：

111 年度及截至年報刊印日止董事會議決議事項，所有獨立董事對於證交法第 14 條之 3 所列事項均無異議照案通過。

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

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

董事會日期	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
第十二屆第六次 1130123	董事葉建文、王耀民、林珂如等三人	發放 112 年度年終獎金	董事葉建文、王耀民、林珂如等三人兼任本公司經理人	依法進行利益迴避，未參與表決
第十二屆第六次 1130123	董事長吳孟翰	發放 112 年度董事長春節特別獎金	董事長吳孟翰與本案相關	
第十二屆第七次 1130223	董事長吳孟翰	聘策略長一名	董事長吳孟翰與本案相關	
第十二屆第十二次 1131108	董事長陳江源	擬議定本屆董事長之薪給	董事長陳江源與本案相關	
第十二屆第十三次 1140110	董事葉建文、王耀民、林珂如等三人	發放 113 年度年終獎金	董事葉建文、王耀民、林珂如等三人兼任本公司經理人	

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

本公司為落實公司治理並提升董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，爰依上市上櫃公司治理實務守則第三十七條規定訂定「董事會績效評估辦法」，並經110年5月4日董事會修訂通過。

內部董事會績效評估每年執行一次，包括董事自評與同儕互評及功能性委員會運作評估，應於次一年度第一季結束前完成，並將評估結果提報次一年度第一次董事會進行報告；外部董事會績效評估每三年應由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次，並於年度結束時執行當年度績效評估。

112年內部董事會績效評估結果介於4.73分~4.84分，董事會整體運作評估為良好。

113年內部董事會績效評估結果介於4.73分~4.79分，董事會整體運作評估為良好。

111年底委託外部機構「社團法人中華公司治理協會」針對110.12.01~111.11.30期間進行董事會效能評估，該機構委派專家就董事會之組成、指導、授權、監督、溝通、內部控制及風險管理及自律等八大構面，進行開放式問卷及實地訪查，以評估董事會效能。該機構與執行專家與本公司無業務往來具備獨立性，並於112年03月提出評估報告，本公司於112年3月31日向董事會報告結果。中華公司治理協會出具「董事會績效評估證明」總評、建議及本公司改善執行情形如下：

總評：

1. 貴公司董事會議事氛圍開明，董事長重視集思廣益之議事文化、廣納建言，使董事會成員皆能充分表達意見，以提高議案決策品質。此外，貴公司將於下屆董事會改選2席任期屆滿三屆之獨立董事，以追求董事會之獨立性。
2. 貴公司重視董事會與經營團隊之交流，於每季董事會會後安排研發主管及業務主管進行專題報告，使董事充分了解公司整體運作與未來發展方向，以利董事會成員發揮指導職能。
3. 為積極回應永續發展議題，貴公司設有ESG推動委員會並訂定階段性執行目標，定期向董事會呈報執行結果。在碳盤查方面，貴公司由專案小組負責督導執行事宜，早於法令規範時程完成溫室氣體盤查作業，並委託外部專業機構對總經理及各部門主管進行教育訓練，以奠定永續發展之基石。
4. 貴公司獨立董事積極當責，透過薪酬委員會督導薪資報酬結構之公平性，嚴格把關高階經理人與一般員工之酬勞分配比例，也對激勵性獎金發放之合理性進行再次確認。同時，為促進基層員工之績效表現，特別編列預算頒發績優人員特別獎金，充分發揮激勵效果。

建議：

1. 貴公司由總經理帶領經營團隊組成「經營策略委員會」，於每季經營會議後討論風險相關議題。建議貴公司審計委員會承擔協助董事會督導風險管理相關業務之職責，並責成經營團隊定期向董事會報告風險管理運作狀況，使董事會充分掌握整體風險，以因應多變複雜之經營環境。
2. 貴公司董事會議事氛圍開放，董事對議案充分討論後進行決議。建議貴公司可將董事會與功能性委員會議案討論情形，以發言摘要形式留下書面紀錄，以彰顯與會成員互動狀況，並有助於決議事項之追蹤查考。
3. 貴公司深切認同人才培育為公司永續發展之重要關鍵，由經營團隊組成「人才發展委員會」，規劃並執行相關培訓工作。建議貴公司董事會定期檢視該委員會運作情形，以有效督導經理人之發展、培訓及繼任計畫。

4. 貴公司稽核室主管之年度績效係由總經理進行考核。建議貴公司考慮由審計委員會先就稽核主管之工作績效表示意見，再呈送董事長核定，以落實內部稽核的獨立性及適任性。
5. 貴公司於企業網站中設有利害關係人專區，提供利害關係人意見溝通及檢舉管道，檢舉案件之通報至總經理層級。建議貴公司可於官方網站設置與獨立董事直接聯繫的專屬溝通管道；或讓獨立董事可同步接收檢舉信件，進一步強化吹哨人機制。
6. 貴公司近年來公司治理評鑑成績略有下滑現象，建議貴公司檢視公司治理評鑑結果，擬具精進改善方案，並提報董事會進行督導，以展現提升公司治理之企圖心。

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

1. 本公司已依「公開發行公司董事會議事辦法」訂定本公司「董事會議事規範」已資遵循，並於公開資訊觀測站輸入董事出席情形。
2. 本公司設置「薪資報酬委員會」，定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬及定期檢討董事及經理人績效評估，與薪資報酬之制度、標準，以協助董事會執行其職責。
3. 本公司訂定「內部重大資訊處理作業程序」，並已告知所有董監事、經理人及全體員工。
4. 本公司已為董事、監察人暨經理人購買責任保險事宜，業經董事會通過。
5. 董事監察人訓練課程上課情形

本公司已依公司及董事、監察之需求為其安排教育訓練課程，持續進修情形詳最近年度董事、監察人出席及持續進修情形表，合計進修 54 小時。教育訓練課程之主辦單位為證券暨期貨發展基金會及中華民國會計研究發展基金會等，課程名稱為董事與監察人實務研習班\進階班\董監事之法律責任與義務等，本屆董監事訓練時數已上傳公開資訊觀測站，財務事業處負責隨時告知董監事公司治理更新之相關法令。

職稱	姓名	進修日期	課程名稱	進修時數	主辦單位
董事長	董事法人代表 陳江源	113/09/27	上市櫃公司永續發展策略與規劃	3	證券暨期貨市場發展基金會
董事長	董事法人代表 陳江源	113/09/06	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會 台中場	3	證券櫃檯買賣中心
董事	葉建文	113/09/09	如何應用「機器人流程自動化」(RPA)提升內部控制效能	6	財團法人中華民國會計研究發展基金會
董事	董事法人代表 王耀民	113/07/18	企業經營管理的法律風險與內部稽核人員因應之道	6	中華民國內部稽核協會
董事	林珂如	113/06/13	不可不知 IFRS S1/S2 對內部控制及內部稽核應考量之重點及影響	6	中華民國內部稽核協會
董事	楊健義	113/05/30	「內線交易」與「財報不實」實務探討與因應之道	6	中華民國內部稽核協會
董事	葉秀美	113/07/04	「內部稽核數位轉型」實務研討	6	中華民國內部稽核協會
獨立董事	徐泓竹	113/05/30	「內線交易」與「財報不實」實務探討與因應之道	6	中華民國內部稽核協會
獨立董事	楊傳國	113/03/15	國際金融資安監理趨勢與挑戰	3	證券暨期貨市場發展基金會
獨立董事	楊傳國	113/03/14	公司治理趨勢與公司永續發展	3	證券暨期貨市場發展基金會
獨立董事	倪昌德	113/09/11	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會 新竹場	3	證券櫃檯買賣中心
獨立董事	倪昌德	113/09/19	矽光子(Siph)與共同封裝光學(CPO)的發展趨勢	3	證券暨期貨市場發展基金會

(二)審計委員會運作情形資訊：

本公司已於109年5月29日成立審計委員會，負責執行相關法令所規定之監察人職權，審計委員會由3席獨立董事組成(任期自112年6月01日至115年5月31日止)。

審計委員會於114年截至年報刊印日止共開會7次，審計委員會委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出(列)席率(%)	備註
召集人	徐泓竹	7	0	100%	
委員	楊傳國	7	0	100%	
委員	倪昌德	6	1	85.71%	

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：

(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。

開會日期/期別	出席人員	議案內容	審計委員會決議結果及公司董事會對審計委員會意見之處理
113/02/23 第二屆 第五次 委員會	獨立董事 徐泓竹 楊傳國 倪昌德 會計師 劉力維 財務主管 劉崑泉 稽核主管 張文琪 治理主管 陳立閔	通過本公司112年內部控制制度聲明書 通過本公司 112 年度營業報告書及決算表冊 通過本公司 112 年度盈餘分派 通過評估本公司簽證會計師適任性及獨立性 通過本公司因應業務需要，擬向銀行申請授信額度	1.會計師溝通事項： 112年度與治理單位溝通事項。 2.稽核主管內部稽核報告。 3.其他無異議照案通過
113/05/23 第二屆 第六次 委員會	獨立董事 徐泓竹 楊傳國 倪昌德 會計師 劉力維 治理主管 陳立閔	通過勤業眾信會計師事務所內部輪調變更簽證會計師 通過本公司委任勤業眾信聯合會計師事務所，查核一一三年度財務報表之委任合約及服務公費 通過本公司一一三年度第一季合併財務報告 通過預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非確信服務(non-assurance services)案	所有出席委員未有其他意見無異議照案通過

(接次頁)

開會日期/ 期別	出席 人員	議案內容	審計委員會決議 結果及公司董事 會對審計委員會 意見之處理
113/08/02 第二屆 第七次 委員會	獨立董事 徐泓竹、楊傳國 倪昌德 會計師 劉力維 治理主管 陳立閔	通過本公司一一三年度第二季合併財務報告 通過本公司發行「2023年度企業永續報告書」為本公司第一本企業永續報告書 通過向銀行申請授信額度	1.會計師報告年度查核結果。 2.其他無異議照案通過
113/11/08 第二屆 第八次 委員會	獨立董事 徐泓竹 楊傳國 倪昌德 會計師 劉力維 會計主管 劉崑泉 稽核主管 張文琪 治理主管 陳立閔	通過本公司一一三年度第三季合併財務報告 通過應收關係人帳款，截至113年9月30日止餘額為美金833,415.97元換算新台幣26,378仟元整，係屬資金貸與他人性質 通過向銀行申請授信額度 通過本公司永續發展委員會組織規程草案 通過訂定「永續報告書編製及確信之作業程序」 通過增訂「永續資訊之管理」的內部控制制度及內部稽核實施細則 通過本公司114年度稽核計畫 通過修訂本公司組織系統圖 通過修訂本公司「公司治理實務守則」 通過修訂「印鑑管理辦法」	1.會計師報告年度查核結果。 2.稽核主管報告年度稽核計畫。 3.其他無異議照案通過
114/01/10 第二屆 第九次 委員會	獨立董事 徐泓竹 楊傳國 倪昌德 會計師 劉力維 治理主管 陳立閔	通過本公司與台新國際商業銀行訂立預售美元遠期外匯契約 通過本公司子公司Firsthill Limited清算及解散事宜	所有出席委員未有其他意見無異議照案通過
114/02/21 第二屆 第十次 委員會	獨立董事 徐泓竹 楊傳國 倪昌德 會計師 劉力維 治理主管 陳立閔	通過本公司113年度營業報告書及決算表冊 通過本公司113年度盈餘分派 通過評估本公司簽證會計師適任性及獨立性 通過預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非確信服務(non-assurance services)案 通過本公司因應業務需要，擬向銀行申請授信額度 通過本公司持股100%之子公司香港光聯科技股份有限公司因營運需求向母公司光聯科技資金貸與美金壹拾萬元整再展期一年 通過本公司113年內部控制制度聲明書	1.會計師報告年度查核結果。 2.其他無異議照案通過。
114/03/18 第二屆 第十一次 委員會	獨立董事 徐泓竹 楊傳國 倪昌德 治理主管 陳立閔	通過修正114年2月21日本公司113年度盈餘分派	所有出席委員未有其他意見無異議照案通過

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）：

本公司於109年5月29日審計委員會設立後，獨立董事與內部稽核及簽證會計師皆有直接聯繫之管道，溝通情形良好。內部稽核主管依年度稽核計畫及實際執行情形，於每季召開的審計委員會中向審計委員會報告並與獨立董事互動；內部稽核主管每月並以書面之月報與各獨立董事報告並做必要之溝通。會計師亦列席每季召開的審計委員會，並就財務報告核閱或查核情形，或財務、稅務或內控相關議題與獨立溝通及互動。獨立董事們在審計委員會與財務主管、會計主管、內部稽核主管及簽證會計師溝通及互動之重要內容並記錄於審計委員會議事錄中，並於114年股東常會報告。

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	√		本公司已制定「公司治理實務守則」，係依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定，並揭露於公司網站。	無差異。
<p>二、公司股權結構及股東權益</p> <p>(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	√		<p>(一)本公司設有發言人與代理發言人負責處理股東之建議或糾紛等事宜。企業網站亦設有投資人關係處理窗口之聯絡方式與E-mail。</p> <p>(二)本公司已委託股務代理部辦理股務相關事務。對董事、經理人及持股5%以上之股東持股情形，均依法按月、按季申報及揭露相關資訊。</p> <p>(三)本公司已建立「集團企業公司間之財務業務相關作業辦法」(關係人交易管理、背書保證、資金貸與等)及「子公司監控管理辦法」，以建立適當風險控管機制及防火牆。</p> <p>(四)本公司訂有「內部重大資訊處理」「誠信經營作業程序及行為指南」，明確規範內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。公司不定期檢討以符合現行法令與實務管理需要，並透過簡報與影片對同仁及新人進行宣導。</p>	<p>無差異。</p> <p>無差異。</p> <p>無差異。</p> <p>無差異。</p>
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p> <p>(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？</p>	√		<p>(一) 本公司已於112年5月24日第十二屆董事會選任三位獨立董事就任。董事成員名單，有2名為女性。成員具備營運判斷、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀及領導決策能力。係以不同專業背景，以客觀、專業角度評估董事會之各項決策。本公司具員工身份之董事占比為33%，獨立董事占比為33%、女性董事占比為22%，1位獨立董事任期年資在7-9年以下，2位獨立董事任期年資在1-3年，1位董事年齡在41-50歲，3位在51-60歲，5位在61~70歲。本公司注重董事會成員組成之性別平等，女性董事比率目標為20%以上。</p> <p>(二) 本公司依法於112年度設立審計委員會，同年5月經董事會通過，聘任第五屆薪酬委員3人組成薪酬委員會，檢討績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構案，符合治理實務守則精神。未來將配合公司實務營運情形，評估設立其他各類功能性委員會。</p>	<p>無差異。</p> <p>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		摘要說明
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		(三)本公司已訂定『董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法』及『董監酬勞與報酬給付辦法』，每年執行一次內部委員會績效評估之規範，每三年由外部專業獨立機構執行評估一次。111年底委託外部機構「社團法人中華公司治理協會」針對110.11.01~111.10.31期間進行董事會效能評估。整體而言，董事會對公司參與程度密切，定期進修提升自我專業能力，對公司營運給予適當意見，整體運作堪稱良好。本公司將以本次評估結果，作為112年本公司董事酬勞發放之參考依據。	無差異。
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？			(四)董事會定期參考審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師獨立性及適任性。113年度簽證會計師為勤業眾信聯合會計師事務所，取得「會計師獨立性聲明書」「112年AQI 審計品質指標報告」依會計師法第46條及第47條所列事項，對簽證會計師之適任性及獨立性進行檢核，114年2月21日第十二屆第十四次董事會議經各董事就會計師獨立性之評估表內容，就事務所及事務所關係企業間與本公司，未有相互融資或保證行為，未有密切之商業關係，未存有潛在僱傭關係，且過去兩年內未曾擔任本公司董、監事、未涉及本公司之管理職能、未代替本公司做決策、亦未影響獨立性，進行評估未發現例外情事。(註1)	無差異。
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司公司治理由董事長帶領董事會，提升董事會職能，並由總經理室、財務處、法務部、內部稽核及人力資源為公司治理工作小組，負責公司治理相關事務。依法提供董事會及股東會之會議相關事宜，並協助公司遵循董事會及股東會相關法令；提供董事執行業務所需之資料、與經營公司有關之最新法規發展，以協助董事遵循法令。且負責於公開資訊觀測站或公司網站提供即時訊息予股東。未來計畫設置公司治理主管。	無差異。
五、公司是否建立與利害關係人溝通管道(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司網址： https://www.urt.com.tw 已設置提供對外信箱 appeal@urt.com.tw ，供利害關係人於有關的疑問或建議時做聯繫，可暢通與利害關係人之溝通。(註2)	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？	V		本公司已委託永豐金證券股份有限公司股務代理部辦理股務相關事務。	無差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
<p>七、資訊公開</p> <p>(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？</p> <p>(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> <p>(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？</p>	V		<p>(一)本公司網址：https://www.urt.com.tw 投資人專區，定期更新財務資訊供投資人參考。有關業務資訊本公司網站設有公司產品訊息及技術研發專區，提供即時之各項產品業務訊息，並隨時上傳最新業務活動訊息，並聯結公開資訊觀測站揭露相關訊息。有關公司治理資訊，董事會、委員會、重要公司治理內規均揭露於公司網站上。</p> <p>(二)本公司指派專人負責資訊蒐集及揭露，即時揭露影響股東及利害關係人決策之資訊。此外，已按法令規範選派適任人選擔任發言人及代理發言人。公司網站架設英文版、日本語建置相關資訊，並將實際運作情形充分揭露，供各界查詢。</p> <p>(三)公司已於114.2.27公告113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>無差異。</p> <p>無差異。</p> <p>無差異。</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、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？</p>	V		<p>(一)本公司遵守勞基法、性別工作平等法、性騷擾防制措施申訴等相關法令規定，員工加入勞保、健保，享有各項休假權益外，並實施員工退休辦法、新舊制員工退休金提撥、生理假、育嬰假、家庭照顧假、成立性騷擾申訴委員會和舉辦各種教育訓練，每年定期舉行勞資間之會議，舉辦員工年終座談會，建立暢通的員工溝通管道，以確保員工權益。</p> <p>(二)本公司鼓勵員工積極參與社區活動關懷社區弱勢團體例如同慈會及加工區社教志工活動。員工享有每年定期健康檢查、健身設施、生育或結婚補助、年度旅遊補助。</p> <p>(三)供應商關係：公司建立「供應商開發管理程序辦法」，針對供應商相關材料與製程進行供應商管理、品質管理、綠色產品、及環境及社會責任、RoHS等項目，由內部相關部門進行審核作業，綜合判斷合作對象。供應商為確保永續經營，應承諾公司治理及各項社會責任相關事務。</p> <p>(四)投資者關係及利害關係人：本公司專人依相關規定即時於「公開資訊觀測站」公告每月營運狀況及有關財務、業務、內部人持股異動情形等訊息，期能達到資訊公開、透明。本公司之發言人負責協助本公司員工、股東及利害關係人士溝通。</p>	<p>無差異。</p> <p>無差異。</p> <p>無差異。</p> <p>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		摘要說明
			<p>(五)民國 107 年及 108 年連續二年榮獲經濟部加工出口區【勞資關係優良事業單位獎】；96 年 2 月通過 OHSAS 18001 認證注重環境安全衛生事宜；96 年 3 月榮獲經濟部勞委員友善職場認證。</p> <p>(六)本公司109年度依法設立審計委員會已依公司及董事之需求為其安排教育訓練課程，持續進修情形詳如下最近年度董事、監察人出席及持續進修情形表。本屆董監事訓練時數已上傳公開資訊觀測站，財務處負責隨時告知董事公司治理更新之相關法令。本公司董事出席及監察人列席董事會之狀況正常，且董事會所列議案如涉及有利害關係致損及公司利益之虞時，不得加入表決。本公司已為董事、監察人暨經理人購買責任保險事宜，並提報董事會通過。</p> <p>(七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：請參閱本年報柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項。</p>	<p>無差異。</p> <p>無差異。</p> <p>無差異。</p>
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。		V	<p>本公司已於114年1月31日前依照臺灣證券交易所股份有限公司填寫113年度「公司治理評鑑系統」自評作業，係指依據公司治理自評項目，由公司自行評估並說明，各自評項目中目前公司運作及執行情形之報告。113年度「公司治理評鑑系統」評鑑結果排名級距：截至年報刊印日止尚未公布。</p> <p>114年度執行事項：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 揭露每年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量。 2. 召開法人說明會與投資人溝通。 3. 啟動永續發展(ESG)之具體推動計畫與實施。 4. 編製永續報告書。 5. 計畫安裝太陽能板。 	無差異。

註 1：會計師獨立性評估標準：

評估項目	結果
1.審計服務小組成員及其家屬、其他共同職業會計師及其家屬、事務所及事務所關係企業與本公司間未有重大直接或間接重大財務利益。	■是□否
2.本公司或本公司董、監事與審計服務小組成員及其家屬、其他共同職業會計師及其家屬、事務所及事務所關係企業間，未有相互融資或保證行為(屬金融機構正常借貸之商業行為，不在此限。)	■是□否
3.會計師事務所或審計服務小組成員與本公司或關係企業間，未有密切之商業關係。	■是□否
4.審計服務小組成員與本公司間，目前未存有潛在僱傭關係。	■是□否
5.審計服務小組成員，過去兩年內未曾擔任本公司董、監事或對審計案件有重大影響職務之人員。	■是□否
6.本公司支付會計師之審計公費係以固定金額支付，非或有公費。亦無逾期公費而影響審計獨立性。	■是□否
7.會計師事務所及其關係企業對本公司所提供之非審計服務包括盤存服務，均未直接影響審計案件之重要科目、未涉及本公司之管理職能、未代替本公司做決策、亦未影響獨立性。	■是□否
8.審計服務小組成員未受託成為本公司立場或意見之辯護者，或代表本公司區間協調與第三人發生衝突。	■是□否
9.本年度委任後，會計師服務年數將達五年，未超過七年。(自 108 年起)	■是□否
10.審計服務小組成員未與本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響職務人員有親屬關係。	■是□否
11.本公司之董監事、經理人未餽贈審計服務小組成員價值重大之禮物。	■是□否
12.本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員中，並無會計師事務所退休/離職一年內之人員。	■是□否
13.本公司獨立董事任職前兩年內與擔任期間並未任職於該會計師事務所。本公司之薪酬委員，未於任職前兩年內與擔任期間非為提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士。	■是□否
14.本公司未使審計服務小組成員承受或感受到來自本公司之恫嚇，使其無法保持客觀性及澄清專業上之懷疑。例如： (1)本公司管理階層對會計政策選擇或財務報表揭露，有不當要求。 (2)本公司未以降低公費為由，要求減少應執行之查核工作。	■是□否

註 2：利害關係人關注議題、溝通管道與回應方式：

利害關係人	關注議題	溝通管道與回應方式
員工	福利措施、進修、留才育才、工作環境、人身安全	職工福利委員會、勞資會議、總經理信箱、申訴專線、安全衛生委員會、成立各專責小組、公司網站
客戶	產品品質、服務態度、新機種開發、溫室氣體排放、綠色產品	客戶滿意度調查、專屬信箱、申訴管道、業務會議、經營會議、公司網站
股東	公司治理、財務績效	年報、股東會、發言人、公司網站 投資人專區與信箱 appeal@urt.com.tw、
供應商	供應商管理、品質管理、綠色產品、RoHS、汙染防治	供應商開發管理程序、供應商每季輔導會議、供應商品質會議、公司網站

(四)設置薪酬委員會之運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

身 份 別 (註1)	條件		專業資格與經驗(註2)	獨立性情形(註3)	兼任其他 公開發行 公司薪資 報酬委員 會成員家 數
	姓名				
獨立董事 (召集人)	倪昌德		具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗超過30年。 無公司法第30條各款情事。	1.本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數及比重。 3.未擔任與本公司有特定關係公司(股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第6條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人。 4.最近3年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0
獨立董事	楊傳國		具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗超過40年。 無公司法第30條各款情事。		0
獨立董事	徐泓竹		具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗超過40年。 無公司法第30條各款情事。		0

註1：請於表格內具體敘明各薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形。身分別請填列係為獨立董事或其他(若為召集人，請加註記)。

註2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註3：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第6條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人；最近3年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1). 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2). 本屆委員任期：112 年 6 月 01 日至 115 年 5 月 31 日，最近年度薪資報酬委員會開會 6 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	倪昌德	6	0	100%	
委員	楊傳國	6	0	100%	
委員	徐泓竹	6	0	100%	

其他應記載事項：

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

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

開會日期	議案內容	決議結果
113 年 01 月 23 日 第五屆第三次委員會	通過發放 112 年度年終獎金 通過發放 112 年度董事長春節特別獎金	所有出席委員未有其他意見同意通過後，呈報董事會討論並經過全體出席董事無異議通過
113 年 02 月 23 日 第五屆第四次委員會	通過發放 112 年度員工及董事酬勞	
113 年 05 月 21 日 第五屆第五次委員會	通過發放 112 年度董事酬勞 通過發放具董事或經理人身分人員之 112 年度員工酬勞	
113 年 11 月 08 日 第五屆第六次委員會	通過本屆補選新任之董事長薪給 通過成立員工持股信託案	
114 年 01 月 10 日 第五屆第七次委員會	通過發放 113 年度年終獎金	
114 年 02 月 21 日 第五屆第八次委員會	通過修訂本公司『公司章程』部份條文 通過發放 113 年度員工及董事酬勞	

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		本公司遵循 SA8000(社會責任管理系統) 建立社會責任管理系統，並時時注意最新之社會責任發展狀況，配合證管會各項措施，針對環境保護、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動建立制度。 已完成規劃及建立社會責任管理手冊，規範勞工權益及公司經營道德建立公司最高之管理政策，並依此政策展開擬訂各執行細部作業文件，內部運作，由內部稽核查核執行狀況，呈報總經理及董事會。	無差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		本公司企業社會責任由品管處處長負責設置規劃系統，並推動全公司運作。 (1)運作系統 依據 ISO14001、ISO45001 等與社會責任有關之標準，規劃公司之系統，並推動執行。擬訂公司[環安衛手冊][社會責任手冊]，訂定最高政策及執行方向。 依手冊政策及方向，完成各細項執行作業文件(程序書/SOP/辦法)，各類作業文件，包含空污、廢水、節能，工作安全風險管理、勞工權益、工時、薪酬、加班、不歧視、性騷擾防治、個資防護、廉潔要求、供應商管理等。 (2)環境面 每半年全面檢視公司潛在風險及改善機會。選定項目，進行專案(綠色投資、數位化)及追蹤績效，並呈報最高管理階層。每半年組成專責稽核小組，進行內部稽核。每年由第三方公司認證環境及安全衛生系統。 (3)社會面 書面明定各項事務規範。完善的制度保障員工權益，確保安全的工作環境/與供應商合作，共同致力提升企業社會責任/簽定合約。成立各專責小組，例如性騷擾防治，誠信經營。稽核室專責稽核，發現問題，追蹤改善。 (4)公司治理面 公司營運穩定成長皆依據「公司治理實務守則」，來實踐企業永續經營責任並提升公司之經營績效。定期執行及檢討向最高管理階層報告，並定期由稽核室執行查核，向董事會報告。	無差異 無差異 無差異 無差異
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？			(一)通過 ISO14001 環境管理系統認，定期鑑別公司各製程、作業活動、產品及服務的環境考量面，以評估其對員工、利害相關者、有害物質使用、工作場所、環境所造成的環境衝擊，並作為訂定安全衛生目標、作業管制或教育訓練等環境衝擊控制措施之依據。每年檢討目標，考量環境衝擊影響、安全衛生的風險高低、法規及國際規範要求、技術可行性、經濟可行性及利害相關者意見，包括對持續改善及污染預防的承諾。	無差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
<p>(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p> <p>(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？</p> <p>(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？</p>	V		<p>(二)實施水回收，每月監控用水量及回收率，辦公室照明亦實施節電措施，達到節省資源效果，廢棄物在合格處理的原則下，選擇資源再利用之處理途徑。產品符合 RoHS、REACH 包裝材質禁用物質，對環境造成影響，評估配合停用。對有害物質管理，保護環境。</p> <p>(三)設立空污、水污、廢棄物、毒化物處理之專責人員，以維護污染處理之正常運作。積極利用自動化設備，增加或修改管線，以管理及提高能資源及水電之使用。實施節能減碳，定期盤查溫室效應氣體之排放，作為制定節能策略依據，以減緩造成全球暖化。溫室氣體政策：提高能資源使用效率，減少二氧化碳排放、限制氫氟碳化物及全氟碳化物、持續改善對所有影響溫室氣體之作業。</p> <p>(四)減少二氧化碳排放，於2009年起，逐年進行減少CO2排放之改善對策，2023年CO2排放量密集度：4.1522公噸-CO2e/百萬元；6,468公噸-CO2e、2024年CO2排放量密集度：4.2709公噸-CO2e/百萬元；6,643公噸-CO2e比2009年執行初期大幅降低；公司將持續努力，於2022年完成ISO14064溫室條體盤查，2023年10月ISO-50001能源管理系統通過認證並制定後續計劃，於2024年完成2023年之永續報告書。</p>	<p>無差異</p> <p>無差異</p> <p>無差異</p>
<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>(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？</p> <p>(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>	V		<p>(一)公司遵守相關勞動法規定，制訂管理規章制度，並將相關資訊透過公開管道，讓員工充分了解，落實保障員工之合法權益，並尊重國際公認之基本勞動人權原則，雇用政策無差別待遇及不得有危害勞工基本權利之情事。公司重視安全衛生與職場健康的管理，通過職安衛管理ISO45001之驗證，提供員工安全之工作環境，降低企業經營的安衛風險。對於新進及在職員工定期進行勞工安全衛生須知之教育訓練，辦理多場員工健康管理活動，以建立員工安全意識。</p> <p>(二)本公司依據員工學經歷、專業知識、年資經驗及個人績效表現以核定薪資水準，符合法令規定。員工之基本薪資不因其性別、種族、宗教、政治立場、婚姻狀況等有所不同。員工績效考核制度會依公司人事績效獎金作業管理規章辦理。</p> <p>(三)本公司遵循相關法規並取得ISO45001職業衛生與安全管理系統認證，(原OHSAS18001國際標準改版為ISO45001)以提供員工安全與健康之工作環境。為有效提升所有員工對環境、安全及健康方面的認知，定期舉辦教育訓練，課程內容包括「環境保護」：REACH+RoHS+衝突礦物、「安全衛生」：『消防滅火演練暨緩降機逃生訓練』、每月交通安全宣導、專職護理師負責舉辦定期健康檢查，防癌飲食健康講座、定期辦理AED及CPR操作教育訓練及提供健康諮詢及建議。「緊急應變」：每半年實施一次緊急應變(事件)教育訓練&演練；定期舉辦會議：環安衛管理會議暨職業安全衛生會議。2016年度通過並取得衛生福利部的【健康職場認證】。本公司113年度職災5件、人數5人及占員工總人數0.01。無火災件數。</p>	<p>無差異</p> <p>無差異</p> <p>無差異</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		(四)專責人資部門，綜合各部門需求，擬訂全公司教育訓練資源/計劃，進行部門及跨部門職能培育；各部門亦進行第二專長培育，人員異動缺額時，內部徵才制度亦提供員工能依本身專長及特質找到最適職位。	無差異
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？			(五)公司已制定環境考量物質管制程序，旨在為公司的供應商、採購和研發/設計團隊提供關於環境考量物質的要求，管制是否包含環境考量物質並符合含量標準，以達符合法律/法規之要求，防止含有有害物質之原物料、元件、零組件及產品流入公司，降低有害物質對生態系統的影響。供貨合約永續經營中必須承諾環境保護及有害物質管理，產品應符合 RoHS、REACH，其他對環境造成影響應承諾並評估配合停用。雖本公司之客戶為非最終消費者但仍致力於達成減少產品中之有害物質，以保障消費者使用之安全。本公司制定「供應商開發管理程序」，在採購辦法及對新供應商評鑑已加入企業社會責任條款，其目的乃與供應商合作，共同致力提升企業社會責任。本公司亦重視客戶的聲音，每半年進行客戶滿意度調查，針對客戶就「業務的服務」「新機種開發」「品質」「服務態度」「不良率」之問題點進行溝通。亦可透過專屬信箱： appeal@urt.com.tw 進行權益申訴管道。	無差異
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？			(六)於審核新供應商時，將供應商之 ISO14001 環保管理系統及社會責任系統，列入正式評估項目。並針對本公司對環境/安全及社會責任政策，透過問卷傳達給供應商，針對系統中之重點，除認證外再單獨確認，列入污染排放狀況，勞工薪資工時權益，個資管理、性騷擾防治、安全災害防治等。提供[廉潔承諾書]給供應商，說明本公司立場，絕對不接受也不提供不當利益，並要求供應商簽署以法律形式管制。提供[保密合約書]，也同樣要求供應商簽回，以確保公司及客戶之機密不外洩，以說明及法律的合約來管理。簽定[供貨合約(Master Purchase Agreement)]，除明確要求規定採購項目、貨款及品質等項目，更明確表達。 >環境有害物質之管理，要符合 RoHS, REACH 法規，且朝向低鹵/無鹵素的目標，不使用 PFOA、PFOS、氟氣溴化物等物質。 >推動 ISO14001 環境管理系統。 >推動 ISO45001 職業安全衛生管理系統。(OHSAS1800 或轉版後之 ISO45001) >推動社會責任，重視勞工權益，建立公司誠信經營/道德方面的制度及管理。 >要求符合衝突礦物條款 (Conflict Minerals)。 供應商應儘早規畫推動 ISO14001 系統、ISO45001 系統，並針對公司社會責任、公司誠信經營、勞工權利進行規劃。如有違反規定，供應商應負賠償責任，公司有權終止合約。	無差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		(一)公司揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊於光聯公司網站 https://www.urt.com.tw 。 (二)本公司已建構社會責任管理系統。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：			
<p>1.本公司已建構符合RBA及SA8000(社會責任管理系統)之社會責任管理系統;依ISO文件管理PDCA的系統架構,將勞工/環境/職安衛/道德等議題皆納入系統管理。</p> <p>2.本公司自創立以來，一本遵守各項法規，照顧員工生活及安全，並積極參與各項社會活動，諸如各項環保議題，環境系統之管理，RoHS物質管理，職場安全管理等勞工權益皆明文保障且被尊重及徹底執行，諸如薪資，工作時間，各種權力的規定，性騷擾防制及申訴，懷孕員工之工作防護考量，育嬰辦法，集乳室等細節之照顧。</p> <p>3.本公司秉持落實推動企業實現社會責任之理念，維護生態環境、實施節能減碳，積極參與社區活動為社會盡一份心力並提供員工安全與健康之工作環境。對做為社會的表率，更對員工及對應外部相關團體之廉潔要求特別重視，對內外的相關隱私及資料皆訂定個人資料管理辦法嚴格管制，並研發各種產品及製程的相關專利，尊重智慧財產權禁用非法軟體，服務及回饋社區及社會不遺餘力，包括邀請或捐助弱勢團體，鼓勵員工參與慈善團體或捐贈義賣，與上市上櫃公司企業社會責任實務守則尚無差異。</p>			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			
<p>1.環保與心保：</p> <p>(1)加強廢污水淨化，以利水資源再利用。</p> <p>(2)加強廢棄物管理減量及資源回收再利用，做好垃圾分類及倡導辦公室電子化減少紙類使用。</p> <p>(3)積極發展及使用綠色原物料使產品對於環境之衝擊與影響能持續減少，最終達到與大自然相互調和並生產於製造地球友善之產品。</p> <p>(4)鼓勵員工參與環保新生活運動，養成環保習慣，環保運動從人心開始，心中之淨化才是最大之環保。</p> <p>2.社區參與：鼓勵員工積極參與潭子加工出口區社教志工活動、同慈會及加工出口區讀書會。</p> <p>3.社會貢獻：</p> <p>(1)提升LCD產品效益的研發，減少資源的浪費。</p> <p>(2)積極為企業社會責任盡一份心力。</p> <p>(3)認養稻米企作:以契約耕作方式，委由台灣稻農有限公司所推荐之稻農負責耕作，認養花蓮稻作。 2024年認購台灣稻農總數26,063包認購總費用1,615,906元。</p> <p>(4)鼓勵參與加工出口區同慈會，參加濟助貧弱或急難救助活動，散播公司同仁愛心。</p> <p>(5)「捐血一袋救人一命」捐血活動。</p> <p>(6)自己的電自己發：投資賀喜公司，積極創新加值綠能。至110年10月止能源裝置量1424.1KW，預計年發電量162.5萬度/年、一年減少CO2排放量827.8公噸/年、年減碳量相當於種植6.9萬棵樹/年、設置面積相當於1.6個足球場。</p> <p>4.社會服務、社會公益</p> <p>(1)積極參與加工出口區同慈會公益活動2024年同慈會總人數46人捐贈總費用66,800元。潭子加工出口區社教志工活動及讀書會。</p> <p>(2)持續推動ISO-14001環境管理系統，避免產生對週遭鄰居的環境污染及危害的風險。</p> <p>(3)113.08.27辦理"捐血小天使"活動，幫助需要的人，全公司上下同仁挽起袖子一起捐血。</p>			

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>(4)加強防疫鼓勵員工快篩及施打疫苗 2021年員工快篩人數440人，公司支出快篩費用352,000元。 2022年5月員工第二劑施打率98.8%、第二劑施打率99.4%、外籍員工的施打率100%。 第三劑並加碼只要員工符合資格並在規範時間內施打給予500元現金。2021年度公司員工計512人，員工獎金總費用254,500元。</p> <p>5.人權：與員工維持良好勞資關係並提供以下福利 (1)辦理員工健保、勞保、醫療保險及意外險。 (2)設立職工福利委員會。 (3)完整之進修及訓練措施。 (4)完整之退休制度。 (5)民國103年、102年、101年及97年榮獲經濟部加工出口區“勞資關係優良事業單位獎”。 (6)民國96年3月榮獲經濟部勞委會友善職場認證。 (7)民國106年1月榮獲得衛生福利部國民健康署【健康職場認證－健康啟動標章】。 (8)民國107年榮獲經濟部加工出口區【106年度廠區安全防護工作】績優獎。 (9)民國107及108年連續2年榮獲經濟部加工出口區【勞資關係優良事業單位】獎。 (10)民國109年11月公司申請勞動部勞動力發展署TTQS認證，通過(企業機構版)。</p> <p>6、公司企業社會責任報告書通過相關驗證機構之查證標準： 持續通過 TUV Rheinland 年度認證 ISO14001 環境管理系統認證 (Since 初次認證 2002 年至今) 持續通過 TUV Rheinland 年度認證 ISO45001 職業安全衛生管理系統認證 (Since 初次認證 2006 年 OHS18001 至今) 持續通過 TUV Rheinland 年度認證 TOSHMS 台灣職業安全衛生管理系統認證 (Since 初次認證 2009 年至今) 持續通過 TUV Rheinland 年度認證 ISO9001 品質管理系統認證 (Since 初次認證 1995 年至今) 持續通過 TUV Rheinland 年度認證 IATF16949 車用品質管理系統(車用特殊需求)認證 (Since 初次認證 2003 年至今) 持續通過 TUV Rheinland 年度認證 ISO50001 能源管理系統(Since 初次認證 2023 年至今)</p>			

註1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。但有關推動項目一及二，上市上櫃公司應敘明永續發展之治理及督導架構，包含但不限於管理方針、策略與目標制定、檢討措施等。另敘明公司對營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險管理政策或策略，及其評估情形。

註2：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

上市上櫃公司氣候相關資訊

1 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	永續管理委員會每年定期召開管理會議，擬定並推動相關節能政策及計畫，每季向董事會做計畫及細部進度報告。
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	永續策略組-策略方向：增加新的市場開發確立研發方向。設計組-策略方向：強調設計端對生產人員的關注和產品材料的節省與能源的效率提升。製造組-策略方向：強化溝通策略和方法，通過溝通會議促進分工，減少溝通成本。業務組-策略方向：建立CRM系統，直接了解市場需求。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	產能下降或中斷(如停產、運輸困難或供應鏈中斷)、影響勞動力管理和規劃、現有資產沖銷和提前報廢、營運成本提高、基礎建設成本升高(如設施毀損)、保費費率上升。
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	關注氣候變遷相關議題→辨別風險與機會→分析財務影響→擬定因應措施→追蹤及評估成效。
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。	目前未使用。
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。	目標：溫室氣體排放量較基準年減少 策略：透過建立 ISO 溫室氣體盤查，從上到下推動節能減碳措施，創造企業能源價值，建構永續企業文化。 指標與目標：透過設備更新改善與技術製程創新，以 2021 為盤查基準年，2050 年達降低總排碳量 50%，並持續創造 50%的碳抵減達成淨零排放之目標。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	目前尚未制定。
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。	盤查全公司，找出最可能節能省水省電之設備及製程，規劃專案專人執行。積極利用自動化設備，增加或修改管線，以管理及提高能資源及水電之使用，並定期追蹤成效及呈報管理階層。 https://www.urt.com.tw/zh-TW/esg/36
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於1-1及1-2)。	見附件 1-1 及 1-2。

1-1-2溫室氣體確信資訊

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

截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明如上表所述。

註1：應依本準則第10條第2項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

註2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。

註3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

經由各專案計劃，執行集中生產/自動開關機/設備改善等措施，用電：從2009年2168萬度(產量3.75KK)，減少至2024年1287萬度(產量3.75KK)。電力部份之溫室氣體：從2011每年排放13,316噸CO₂e，減少至2024年6,643噸CO₂e。

基準年：2021年 節電目標：2025年節電4%、2030年節電9%、2050年省電29%。

2022年Q1:由總經理成立ESG推動委員會，2022年Q2:訂定短/中/長程計劃及目標：

- > ISO14064 溫室氣體盤查：執行狀況:已於2022年底完成。
- > 能源管理系統認證ISO 50001：執行狀況:2023年06月啟動，10月通過認證。
- > 2024年完成社會責任報告書。

承諾目標:

2021年：碳盤查為基準值

2025年：溫室氣體減量20%。具體行動計畫：設備優化、設備更新。

2030年：溫室氣體減量30%。具體行動計畫：製程新技術。

2050年：達成淨零排放。具體行動計畫：設備、製程新技術。

註1：應依本準則第10條第2項規定之令所定時程辦理。

註2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第10條第2項規定之令，資本額100億元以上之公司應於114年完成113年度合併財務報告之盤查，故基準年為113年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

註3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

本公司之重大目標及管理方案彙整如下：

項目	目標/標的	方案	專責人員	現況說明	執行情形
空污改善方案	防止藥液洩漏影響環境	酸氣處理塔藥液桶漏液改善		藥液桶(液鹼)有漏液情形	2024年12月~2025年1月 藥液桶下方增設PVC盛水盤及排水管路防止洩漏污染
節能省碳	降低能源耗用，達成年度節電率1%以上(113年度節電率1.06%，104~113年平均1.47%，大於法規要求1%)	真空幫浦開機數量管理	廠務部	真空系統原開啟3台(7.5HP+7.5HP+10HP)，真空度可達530~550mmHg(70~73kPa)	調整為開啟2台(7.5HP+10HP)，真空度可達460~520mmHg(61~69kPa)，足夠產線使用。 節電量(kWh/年)：21,120度/年
		冰水主機冷凝器清洗		冰水主機冷凝器趨近溫度已達7°C，熱交換效果不佳	安排2台冰水機冷凝器清洗。 節電量(kWh/年)：57,600度/年
		FFU(風機過濾機組)由AC改DC		FFU現為AC電源型式(176.2W)	現有DC電源型式(60W)可供選擇，安排替換2台，以達到節省用電成本。 節電量(kWh/年)：2,036度/年
電子產品零組件100%HSF無毒害物內部監測	電子產品零組件100%符合HSF規範。	1.採購部針對電子產品零組件向供應商要求第三方RoHS測試報告做審核。 2.定期對物料進行RoHS項目抽測測試。	品管部	符合RoHS規範	依供應商開發管理程序書，環境考量物質程序書規範執行
供應商有害物質管理以符合ROHS規範	物料100%符合ROHS規範。	1.IQC對入料品，進行供應商RoHS符合性審查。 2.定期對物料進行RoHS項目抽測測試。	品管部	符合RoHS規範	依據廠內入料檢查及物料RoHS檢驗標準作業指導書
製程廢液及有毒廢棄物專案處理	製程廢液廢棄物合法處理	政府核准認證的清除及處理廠商處理	安衛室	2024處理重量3.71噸處理費用NT\$83,490 2023處理重量4.64噸處理費用NT\$95,460	2023、2024年依政府核准認證的清除及處理廠商，處理製程廢液廢棄物
廢水處理	遵守納管規範辦理相關事宜	定期檢測(半年一次)	廠務部	依規定每半年進行檢測及申報	2024年7月及2025年1月進行檢測及申報作業完成
		廢水放流水流量計定期校正(每年一次)		依規定每年進行校正	2024年3月25日校正完成

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	V	<p>(一)本公司經營均遵循法令並制訂各項作業程序、規章。制定「誠信經營作業程序及行為指南」，並揭露於公司網站：https://www.urt.com.tw。誠信經營專案小組應將檢舉情事、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。</p> <p>(二)本公司誠信經營作業程序及行為指南中載明：禁止行賄或收賄、提供或收受不正當利益、禁止疏通費、提供政治獻金及慈善捐贈或贊助金額之限制、禁止侵害智慧財產權、禁止洩露營業機密、禁止從事不公平競爭之行為等不誠信行為之防範。本公司制定並於公司網站公開對消費者或其他利害關係人權益保護政策，以防止產品或服務直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。</p> <p>(三)本公司訂定誠信經營作業程序及行為指南，針對檢舉制度、處理程序、獎懲、申訴制度及紀律處分，皆有明確規範，提供全體員工遵守。本公司董事會與管理階層皆積極落實誠信經營之政策，於內部規章、公司網站及年報中明示誠信經營之政策，使供應商、客戶或其他業務相關機構與人員均能清楚瞭解本公司誠信經營理念與規範。</p>	<p>無差異</p> <p>無差異</p> <p>無差異</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，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <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>(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	V	<p>(一)本公司與他人建立商業關係前，應先行評估代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象之合法性、誠信經營政策，以及是否曾有不誠信行為之紀錄，以確保其商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收受賄賂。檢視其商業往來對象，評估該企業是否有訂定誠信經營政策及其執行情形，以瞭解其誠信經營狀況。</p> <p>(二)本公司為健全誠信經營之管理，由總經理室協調人事及財務等相關部門執行本作業程序及行為指南之制修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行(以下簡稱本公司誠信經營專案小組)，隸屬於董事會，已於112年1月5日第十一屆第二十二次向董事會報告執行情形。</p> <p>(三)本公司人員於從事商業行為過程中，應向交易對象說明公司之誠信經營政策與相關規定，並明確拒絕直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式或名義之不正當利益。公司人員應避免與涉有不誠信行為之代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象從事商業交易，經發現業務往來或合作對象有不誠信行為者，應立即停止與其商業往來，並將其列為拒絕往來對象，以落實公司之誠信經營政策。</p> <p>(四)本公司建有「內部控制制度」，內部稽核單位會定期評估風險並擬定稽核計畫，依其計畫執行相關查核，另視需要執行專案稽核，並定期向董事會報告查核結果，讓管理階層了解公司的內部控制執行情形，以達到管理之目的。</p> <p>(五)透過簡報與影片對集團同仁及新人，進行誠信經營與道德行為宣導。</p>	<p>無差異</p> <p>無差異</p> <p>無差異</p> <p>無差異</p> <p>無差異</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		摘要說明
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p> <p>(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？</p> <p>(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？</p>	V		<p>(一)檢舉管道:本公司於公司網站https://www.urt.com.tw及內部網站建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線，供本公司內部及外部人員使用。由總經理室協調人事及財務等相關部門執行暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行。</p> <p>(二)如經證實被檢舉人確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。本公司對於本公司人員違反誠信行為情節重大者，應依相關法令或依公司人事辦法予以解任或解雇。本公司人員遇有他人對公司從事不誠信行為，其行為如涉有不法情事，公司應將相關事實通知司法、檢察機關；如涉有公務機關或公務人員者，並應通知政府廉政機關。</p> <p>(三)本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。誠信經營專案小組隸屬於董事會並於必要時向董事會報告。</p>	<p>無差異</p> <p>無差異</p> <p>無差異</p>
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？</p>	V		<p>(一)本公司董事會與管理階層應積極落實誠信經營之政策，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。本公司於內部規章、公司網站https://www.urt.com.tw及年報中明示誠信經營之政策，使供應商、客戶或其他業務相關機構與人員均能清楚瞭解本公司誠信經營理念與規範。</p>	無差異
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無。</p>				
<p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)</p> <p>本公司對往來廠商簽訂不接受回扣或其他不法利益等條文，宣導公司誠信經營決心、政策等之誠信經營守則。</p>				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：請參閱本公司網站及公開資訊觀測站。

(八)內部控制制度執行狀況：

1.內部控制聲明書<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>

光聯科技股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：114 年 3 月 4 日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊及溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國 113 年 12 月 31 日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 114 年 2 月 21 日董事會通過，出席董事 9 人中，有 0 人反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

光聯科技股份有限公司

董事長：陳江源



簽章



總經理：葉建文



簽章

2.委託會計師專案審查內部控制制度者：無

(九)最近年度董事會及股東會之重要決議

1.股東會：113年5月21日 113年股東常會

- 承認一一二年度營業報告書及財務報表
執行情形：決議通過。
- 承認一一二年度盈餘分派(每股配發現金股利 0.8 元)
執行情形：訂定 113 年 7 月 7 日為除息基準日，已於 113 年 7 月 29 日全數發放完畢。

2.董事會

- | | |
|------------|--|
| 113年01月23日 | 通過發放 112 年度年終獎金
通過發放 112 年度董事長春節特別獎金 |
| 113年02月23日 | 通過 112 年度員工及董事酬勞
通過本公司 112 年度營業報告書及決算表冊
通過 113 年營業計畫
通過本公司 112 年度盈餘分派
通過 113 年股東常會開會日期地點及議程
通過本公司受理持有已發行股份總數百分之一以上股份股東提案及提名之期間及地點
通過本次股東會紀念品發放對象為親自出席、委託出席之持股 1,000 股以上之股東
通過評估本公司簽證會計師適任性及獨立性
通過向銀行申請授信額度
通過本公司 112 年內部控制制度聲明書
通過修訂本公司「董事會議事辦法」
通過修訂本公司「審計委員會組織規程」
通過聘策略長一名 |
| 113年05月03日 | 通過勤業眾信會計師事務所內部輪調變更簽證會計師
通過本公司委任勤業眾信聯合會計師事務所，查核一一三年度財務報表之委任合約及服務公費
通過預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非確信服務(non-assurance services)案 |
| 113年05月21日 | 通過本公司一一三年度第一季合併財務報告
通過 113 年現金股利除息基準日及發放日
通過發放 112 年度董事酬勞
通過發放具董事或經理人身份人員之 112 年度員工酬勞 |
| 113年08月02日 | 通過本公司一一三年度第二季合併財務報告
通過「2023 年度企業永續報告書」為本公司第一本企業永續報告書
通過本公司持股 100%之子公司香港光聯科技股份有限公司向母公司光聯科技資金貸與
通過向銀行申請授信額度 |
| 113年08月14日 | 通過本公司董事長選任事宜 |
| 113年11月08日 | 通過本公司一一三年度第三季合併財務報告
通過應收關係人帳款，截至 113 年 9 月 30 日止餘額為美金 833,415.97 元換算新台幣 26,378 仟元整，係屬資金貸與他人性質
通過向銀行申請授信額度
通過本公司永續發展委員會組織規程草案
通過聘任第一屆永續發展委員會委員案
通過訂定「永續報告書編製及確信之作業程序」 |

	通過增訂「永續資訊之管理」的內部控制制度及內部稽核實施細則
	通過修訂本公司組織系統圖
	通過本公司 114 年度稽核計畫
	通過本公司與台新國際商業銀行訂立預售美元遠期外匯契約
114 年 01 月 10 日	通過本公司子公司 Firsthill Limited 清算及解散事宜
	通過發放 113 年度年終獎金
	通過 113 年度員工及董事酬勞分配情形
114 年 02 月 21 日	通過本公司 113 年度營業報告書及決算表冊
	通過 114 年營業計畫
	通過本公司 113 年度盈餘分派
	通過 114 年股東常會開會日期地點及議程
	通過本公司受理持有已發行股份總數百分之一以上股份股東提案及提名之期間及地點
	通過本次股東會紀念品發放對象為親自出席、委託出席之持股 1,000 股以上之股東
	通過評估本公司簽證會計師適任性及獨立性
	通過預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非確信服務(non-assurance services)案
	通過向銀行申請授信額度
	通過本公司持股 100%之子公司香港光聯科技股份有限公司因營運需求向母公司光聯科技資金貸與美金壹拾萬元整再展期一年
	通過本公司 113 年內部控制制度聲明書
	通過修訂『公司章程』部份條文修正案

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

四、簽證會計師公費資訊：

金額單位：新台幣千元

會計師事務所 名稱	會計師 姓名	會計師查核 期間	審計 公費	非審計 公費	合計	備註
勤業眾信聯合 會計師事務所	劉力維 王翔民	113.01.01- 113.12.31	3,330	389	3,719	盤存服務費、稅 簽代墊費用、註 冊代理費

請具體敘明非審計公費服務內容：(例如稅務簽證、確信或其他財務諮詢顧問服務)

註：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊。非審計公費並應附註說明其服務內容。

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

(二)審計公費較前一年度減少百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情事。

五、更換會計師資訊：無此情事。

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

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

(一)董事、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	113 年度		114 年度截至 3 月 31 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
法人董事	易百益投資有限公司	188,000	-	-	-
法人董事代表人、 董事長	吳孟翰	-150,000	-	-	-
董事、副董事長兼 總經理	葉建文	-	-	-	-
董事	楊健義	-	-	-	-
法人董事	聯騏投資有限公司	-	-	-	-
法人董事代表人、 執行副總經理	王耀民	-	-	-	-
董事	葉秀美	-	-	-	-
獨立董事	倪昌德	-	-	-	-
獨立董事	徐泓竹	-	-	-	-
獨立董事	楊傳國	-	-	-	-
董事、副總經理	林珂如	-	-	-	-
副總經理	徐辭灃	-	-	-	-
法務長	周瓊如	-	-	-	-
處長	李亞卿	-92,000	-	-	-
公司治理主管	陳立閔	-	-	-	-
會計主管	劉崑泉	-	-	-	-

註：係填列截至年報刊印日止在任者。

(二)股權移轉之相對人為關係人者：無。

(三)股權質押之相對人為關係人者：無。

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

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

114 年 3 月 21 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		前十大股東相互間為關係人或為配偶、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	
渣打託管列支敦士登銀行	3,848,000	3.62	-	-	-	-	-	-	一般股東
易百益投資有限公司 代表人陳江源	3,688,000	3.47	-	-	-	-	葉秋芳 葉建文 葉怡雯	一等親 二等親 二等親	法人董事
花旗託管柏克萊資本 S B L / P B 投資專戶	2,646,000	2.49	-	-	-	-	-	-	一般股東
葉秋芳	2,488,000	2.34	-	-	-	-	葉怡雯 葉建文	一等親	-
聯騏投資有限公司 代表人王耀民	2,188,000	2.06	-	-	-	-	葉建文	總經理	法人董事
葉怡雯	2,002,000	1.88	-	-	-	-	葉秋芳 葉建文	一等親 二等親	一般股東
葉建文	1,788,000	1.68	-	-	-	-	葉秋芳 葉怡雯	一等親 二等親	董事
黃于健	1,611,000	1.51	-	-	-	-	-	-	一般股東
楊健義	1,600,000	1.50	-	-	-	-	-	-	董事
花旗託管瑞銀歐洲 S E 投資專戶	1,147,000	1.08	-	-	-	-	-	-	一般股東

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

單位：仟股；%

轉投資事業	本公司投資 (113.12.31)		董事、監察人、經理人 及直接或間接控制事 業之投資(113.12.31)		綜合投資	
	股數	持股 比例	股數	持股 比例	股數	持股 比例
UNITED RADIANT TECHNOLOGY(H.K.) CO.,LTD.(註 1)	36,495	99.99%	5	0.01%	36,500	100%
FIRSTHILL LIMITED(註 1)	10,000	100%	-	-	10,000	100%
BRIGHT YEH LTD. (註 1)	2	100%	-	-	2	100%
中友百貨股份有限公司(註 2)	3	-	-	-	3	-
友益百貨股份有限公司(註 2)	56	-	-	-	56	-
Miortech Holding B.V. (註2)	22	9%	-	-	22	9%
賀喜能源股份有限公司(註2)	567	2%	-	-	567	2%
泐益光學公司(註3)	2,500	18.14%	-	-	2,500	18.14%
博象科技公司(註3)	10,000	32.53%	-	-	10,000	32.53%

註 1：係公司採用權益法之投資。

註 2：係以透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。

註 3：關聯企業。

參、募資情形

資本及股份

一、股本來源

114年3月21日 單位：新台幣元

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名式普通股	1,063,518,320	2,091,481,680	3,155,000,000	上櫃股票

股本形成經過

114年3月21日 單位：股；新台幣元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
79.06	10	15,000,000	150,000,000	7,510,000	75,100,000	創立	—	—
79.09	10	15,000,000	150,000,000	7,490,000	74,900,000	創立	—	—
81.05	10	19,500,000	195,000,000	19,500,000	195,000,000	現金增資 45,000,000	—	—
83.10	10	30,970,000	309,700,000	30,970,000	309,700,000	現金增資 114,700,000	—	(83)台財證(一)第31945號函
84.06	10	35,982,000	359,820,000	35,982,000	359,820,000	盈餘轉增資 50,120,000	—	(84)台財證(一)第35386號函
85.05	10	45,365,000	453,650,000	45,365,000	453,650,000	盈餘轉增資 93,830,000	—	(85)台財證(一)第30387號函
86.10	43	80,025,000	800,250,000	80,025,000	800,250,000	盈餘轉增資 90,250,000 現金增資 256,350,000	—	(86)台財證(一)第55284號函
87.05	10	180,000,000	1,800,000,000	105,927,000	1,059,270,000	盈餘轉增資 178,995,000 公積轉增資 80,025,000	—	(87)台財證(一)第43598號函
88.07	10	180,000,000	1,800,000,000	134,973,000	1,349,730,000	員工紅利轉增資 15,050,000 盈餘轉增資 169,483,000 公積轉增資 105,927,000	—	(88)台財證(一)第54643號函
89.09	10	218,962,200	2,189,622,000	148,470,300	1,484,703,000	公積轉增資 134,973,000	—	(89)台財證(一)第66534號函
91.08	11.5	218,962,200	2,189,622,000	188,470,300	1,884,703,000	現金增資 400,000,000	—	(91)台財證(一)第109689號函
92.09	11.41	218,962,200	2,189,622,000	209,013,605	2,090,136,050	可轉換公司債轉換 205,433,050	—	經濟部加工出口區管理處加授中字第09200400940號函核准變更登記。
93.03	10	298,962,200	2,989,622,000	209,013,605	2,090,136,050	核定股本增加	—	經濟部加工出口區管理處加授中字第09300400340號函核准變更登記。
94.01	10	298,962,200	2,989,622,000	209,132,651	2,091,326,510	可轉換公司債轉換 1,190,460	—	經濟部加工出口區管理處加授中字第09400400090號函核准變更登記。
94.08	10	315,500,000	3,155,000,000	213,291,304	2,132,913,040	股息紅利轉增資 41,586,530	—	經濟部加工出口區管理處加授中字第09400400760號函核准變更登記。

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
95.04	13.2	315,500,000	3,155,000,000	240,003,321	2,400,033,210	可轉換公司債轉換 267,120,170	—	經濟部加工出口區 管理處加授中字第 09500400310 號函 核准變更登記。
97.03	10	315,500,000	3,155,000,000	238,803,321	2,388,033,210	註銷庫藏股 12,000,000	—	經濟部加工出口區 管理處加授中字第 09700400200 號函 核准變更登記。
97.11	10	315,500,000	3,155,000,000	236,303,321	2,363,033,210	註銷庫藏股 25,000,000	—	經濟部加工出口區 管理處加授中字第 09700401040 號函 核准變更登記。
98.09	10	315,500,000	3,155,000,000	235,158,321	2,351,583,210	註銷庫藏股 11,450,000	—	經濟部加工出口區 管理處加授中字第 09800401010 號函 核准變更登記。
99.07	10	315,500,000	3,155,000,000	158,948,566	1,589,485,660	減資彌補虧損 762,097,550	—	經濟部加工出口區 管理處加授中字第 09900400650 號函 核准變更登記。
102.11	10	315,500,000	3,155,000,000	158,351,832	1,583,518,320	減資庫藏股 5,967,340	—	經濟部加工出口區 管理處加授中字第 10200400960 號函 核准變更登記。
103.06	10	315,500,000	3,155,000,000	106,351,832	1,063,518,320	減資彌補虧損 520,000,000	—	經濟部加工出口區 管理處加授中字第 10300400570 號函 核准變更登記。

本公司自 104 年度起截至年報刊印日止無股本變動之情事

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

二、主要股東名單

114 年 3 月 21 日 單位：股

主要股東名稱	股 份	持有股數	持股比例(%)
渣打託管列支敦士登銀行		3,848,000	3.62
易百益投資有限公司		3,688,000	3.47
花旗託管柏克萊資本 S B L / P B 投資專戶		2,646,000	2.49
葉秋芳		2,488,000	2.34
聯騏投資有限公司		2,188,000	2.06
葉怡雯		2,002,000	1.88
葉建文		1,788,000	1.68
黃于健		1,611,000	1.51
楊健義		1,600,000	1.50
花旗託管瑞銀歐洲 S E 投資專戶		1,147,000	1.08

三、公司股利政策及執行狀況：

1. 公司章程所訂股利政策：

本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，並依法提撥百分之十法定盈餘公積，但法定盈餘公積，已達資本總額時，不在此限。其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，就當年度可供分配盈餘提撥不低於百分之三十分配股東股息紅利，分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額百分之二十為限。

2. 本次股東會擬議股利分配情形：

本公司 113 年度盈餘分派案，經 114 年 2 月 21 日董事會中每股擬配發現金股利 1.5 元，本案送請審計委員會審議同意並提請股東常會報告，授權董事會另訂分派基準日辦理。

光聯科技股份有限公司 113 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	\$216,483,553
本年度稅後淨利	128,272,369
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	11,211,891
本年度稅後淨利加計本年度稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額	139,484,260
提列法定盈餘公積（10%）	(13,948,426)
依法迴轉特別盈餘公積	50,764,542
本期可供分配盈餘	392,783,929
分配項目	
股東紅利(每股配發 1.5 元)	(159,527,748)
期末未分配盈餘	\$233,256,181

註 1: 現金股利不足一元之畸零股款合計數，列入公司其他收入。

註 2: 嗣後，若因買回公司股份、轉讓庫藏股、員工行使認股權、可轉換公司債轉換為普通股等，造成公司流通在外股數發生變動，致影響配息、配股率時，以配發股利總金額按流通在外股數比例配發。

註 3: 除權除息基準日及發放日之訂定，俟股東常會通過後授權董事會另訂分派基準日辦理。

註 4: 股東紅利之配發依最近年度所屬盈餘分配。

四、本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

五、員工、董事及監察人酬勞：

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍

本公司 109 年已設立審計委員會，本公司董事及監察人之報酬依本公司「董監酬勞與報酬給付辦法」之規定給付之。

(1) 本公司章程第二十九條規定：本公司董事長、董事及監察人得按月支領報酬，其數額由董事會依同業標準決定之。又本公司股東或董事充任經理人或職工者概視同一般之職工支領薪資。

(2) 本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之六為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之四為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。

2.本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：

員工酬勞及董監酬勞係依「公司章程」規定辦理且合理估計金額，認列費用。

嗣後決議實際配發金額與估列金額有差異時，則按會計估計變動處理。

3.董事會通過分派酬勞情形：

依「公司章程」第二十五條規定辦理。經本公司董事會同意通過，按113年度扣除分派員工及董監事酬勞前之稅前利益金額提撥3.5%，總計金額為6,172,846元作為董監事酬勞，及提撥6.49%總計金額為11,458,111元作為員工酬勞，前述金額均以現金發放，並與帳上認列費用估列金額無差異。

4.前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際配發情形（包括配發股數、金額及股價）、其與認列員工分紅及董事、監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

112年度扣除分派員工及董監事酬勞前之稅前利益金額提撥3.67%，總計金額為4,613,165元作為董監事酬勞，及提撥6.82%總計金額為8,572,470元作為員工酬勞，前述金額均以現金發放，並與帳上認列費用估列金額無差異。

六、公司買回本公司普通股股份情形：

(一)公司買回本公司股份情形(已執行完畢者)

買回期次	第四次買回庫藏股	第五次買回庫藏股
買回目的	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工
買回期間	106/06/10~106/08/09	109/03/17~109/05/13
買回區間價格	新台幣 20~32 元	新台幣 10~20 元
已買回股份種類及數量	普通股 3,000,000 股	普通股 3,000,000 股
已買回股份金額	新台幣 63,598,828 元	新台幣 36,121,765 元
已買回數量占預定買回數量之比率 (%)	60%	100%
已辦理消除及轉讓之股份數量	3,000,000 股	3,000,000 股
累積持有本公司股份數量	0 股	0 股
累積持有本公司股份數量占已發股數總數比例 (%)	0%	0%

(二)公司債辦理情形：

1.已發行公司債情形：無此情形。

2.轉換公司債資料：無此情形。

3.交換公司債資料：無此情形。

4.總括申報方式募集與發行普通公司債：無此情形。

5.附認股權公司債：無此情形。

(三)特別股辦理情形：無此情形。

(四)海外存託憑證辦理情形：無此情形。

(五)員工認股權憑證辦理情形：無此情形。

(六)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：無此情形。

(七)資金運用計畫執行情形:前次現金增資資金運用計畫分析：不適用。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.依公司章程所列之業務主要內容如下：

- 1.CC01040 照明設備製造業。
- 2.CC01080 電子零組件製造業。
- 3.CC01110 電腦及其週邊設備製造業。
- 4.CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。
- 5.E603090 照明設備安裝工程業。
- 6.F401010 國際貿易業。
- 7.E601010 電器承裝業。
- 8.E607010 太陽熱能設備安裝工程業。
- 9.D101060 再生能源自用發電設備業。
- 10.IG03010 能源技術服務業。
- 11.CB01010 機械設備製造業。
- 12.ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

2.本公司目前主要產品及其營業比重（113 年度）：

單位：新台幣仟元；%

產品項目	113 年度	
	銷售金額	營業比重(%)
液晶顯示器(LCD)	31,772	2.04
液晶顯示器模組(LCM)	1,507,081	96.88
其他	16,708	1.08
合計	1,555,561	100.00

3.計劃開發之新產品或服務：

- (1) 內建觸控功能的顯示器面板模組。
- (2) 懸浮觸控功能的顯示器模組。
- (3) 高精度對位的光學貼合。
- (4) 明暗度可調的液晶智能窗戶。
- (5) 使用電濕潤技術的戶外數位看板反射式顯示器模組。
- (6) 內建圖庫，可加速人機介面開發的系統板和顯示器模組。
- (7) 點陣型量子點自發光顯示器。
- (8) 用於搭配白色家電的白底顯示器模組。
- (9) EPD 顯示器模組
- (10) 圓形顯示器模組。

(二)產業概況

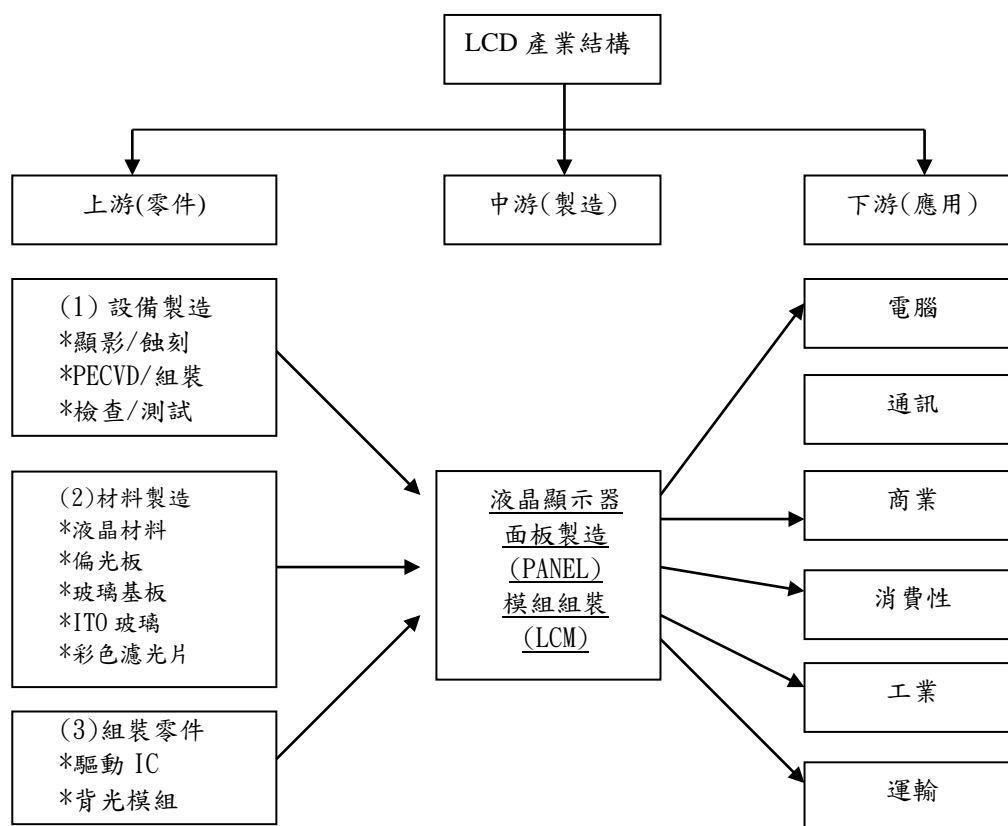
總體經濟環境及所屬產業之趨勢概況

A.總體經濟環境及所屬產業

2024 年全球經濟承受地緣政治風險，經濟呈現溫和復甦，供應鏈重組與 AI 應用浪潮，帶動相關產品需求暢旺。美國通膨下降、勞動市場降溫；中國因房市疲軟和內需復甦

緩慢，維持寬鬆政策以支撐經濟。2024 年面板產業嚴格控制供給，供需維持良好態勢，面板產值小幅成長。展望 2025 年，經濟前景仍面臨諸多不確定因素，美國升級貿易戰、地緣政治風險升高、極端氣候與能源轉型、AI 科技應用等，均對企業營運帶來許多挑戰與機會。面板產業庫存問題與通膨問題不再，有利消費力道表現。加上預期 2025 年全球經濟穩健增長，雖然面板總成本會增加，但產品平均單價會上漲，且訂單量增加，促使毛利率上揚。預期 2025 年在價量齊揚下，我國面板業景氣將呈現成長走勢。

B. 產業上、中、下游關聯性：LCD 產業結構圖



a. 上游(零件)

台灣在 LCD 上游材料的製造等技術仍仰賴國外，除背光源及偏光板國內廠商有投入生產外，國內各項材料大部分仍倚賴國外進口，尤其是關鍵材料部份。

b. 中游(製造)

面板廠的主要業務是將購入的 ITO 玻璃基板及彩色濾光片，透過設計好線路的光罩以黃光顯影、蝕刻等方式在玻璃基板封膠切成小片並灌入液晶。由於產品在製造過程中與半導體製程十分類似，因此必須在無塵室中進行。

面板模組廠的主要業務在將 TFT、STN LCD 面板、驅動 IC、背光模組、FPC 軟板線及一些塑膠鐵件等機構元件封裝成一個完整的模組。再出貨給終端產品如手機、計算機、儀錶等客戶。目前終端產品大多屬於少量多樣的消費性產品，因此規格種類繁多，一般配合客戶要求設計。

c. 下游(應用)

產品被廣泛應用在影視產品(LCD TV/VCD Player)、資訊產品(數位相機/筆記型電腦/LCD 螢幕)、通訊器材(行動電話/汽車導航/視訊電話)、儀表產品(工業儀表/飛行儀表/醫療儀表)及消費性電子產品(家電產品/手錶/計算機)。由於 LCD 相關技術之成熟發展與不斷的創新改良，再加上全球各地電腦市場、通訊器材市場、消費性電子產品市場與運輸設備市場成長快速，使得 LCD 整體市場隨之蓬勃發展。

C. 產品之各種發展趨勢

顯示器技術發展趨勢：

1. 多樣化的顯示器技術：各面板廠不斷地推出各式各樣的顯示器，如有機發光二極體(OLED)多層結構、可折疊有機發光二極體(OLED)、液晶顯示器(LCD)+量子點膜(QD film)、液晶顯示器(LCD)+KSF 螢光粉 LED, 半穿反液晶顯示器(Transflective LCD)、反射式液晶顯示器(Reflective LCD)、內嵌式觸控液晶顯示器(In cell touch LCD)、圓形液晶顯示器、電子紙顯示器(EPD), 微型二極體顯示器(Micro LED)等。客戶持續要求提升顯示器的性能，進而加速顯示器技術的發展。
2. 顯示器規格提升：
 - (a). 高解析度: 朝向更清晰的畫面和更細緻的圖像而發展出 FHD, 2K, 4K, 8K 等高解析度產品。
 - (b). 薄型化: 顯示器面板廠持續研發更薄更輕的面板，如此可降低電子產品的厚度及重量並應用在可攜式產品上，如手機、平板電腦和輕薄型筆記型電腦。
 - (c). 高刷新頻率: 由於電競顯示器的需求，顯示器面板廠及 IC 廠不斷地提高刷新頻率技術以解決遊戲中畫面拖影的問題! 較低的刷新頻率會讓畫面看起來閃爍、跳動。因此，提高刷新頻率能減少畫面閃爍，有助於護眼。因此市面上推出 90HZ, 120HZ, 144HZ, 240HZ 等高刷新頻率的面板規格。
 - (d). 高色彩飽和度: 更廣的色域和更好的色彩表現，使其能夠呈現更廣泛的色域和更真實的色彩。因此面板廠採用量子點材料或 KSF 材料以提高色彩飽和度 (NTSC 可達 100%)
 - (e). 低功耗技術: 發展低功耗的顯示器技術，以提高顯示器的效能，同時減少能源消耗，符合節能環保的趨勢。因此面板廠推出半穿反液晶顯示器(Transflective LCD)、反射式液晶顯示器(Reflective LCD)、電子紙顯示器(EPD)等技術，以符合低功耗的要求。
 - (f). 高亮度及高對比度: 提供更高的亮度和對比度，使影像和文字更加清晰銳利，適合用於需要精準細節的場合，例如醫療影像、航空儀表和工程繪圖。高亮度顯示器能在陽光直射或明亮環境中保持清晰可見，適合戶外使用，如數位廣告看板、戶外導航設備、攜帶型裝置等。有機發光二極體(OLED) & 微型二極體顯示器(Micro LED)具有高對比，因此 LCD 面板廠採用次毫米發光二極體(Mini-LED)背光技術並導入高動態範圍成像(HDR)技術以提高對比度。
 - (g). 可彎曲和可捲曲顯示器: 研發更靈活的顯示器技術，使顯示器可以彎曲或捲曲，使終端產品設計上有更多的可能性，如折疊式手機、可穿戴裝置等。
 - (h). 觸控技術: 觸控技術以電容式觸控面板為主軸，發展出不同需求，如多點觸控、手套觸控、觸覺回饋觸控等。

這些趨勢代表了顯示器技術在不斷演進，以滿足不斷變化的市場需求。

顯示器市場及供應鏈趨勢：

1. 市場規模與需求趨勢：

顯示器產業一直處於需求增長的階段，隨著電子產品需求的增加，尤其是人工智慧電腦、車聯網、智能手機、平板電腦和電視的普及，顯示器市場呈現穩健的擴張。

2. 應用領域擴展：

(a). 新增領域:顯示器技術逐漸應用於各種應用上，如冰箱、咖啡機、飲水機等，逐漸從按鍵式選擇按鈕，改為觸控顯示器加上人機介面，這些皆為顯示器技術的新興應用。

(b). 增加顯示器數量領域:車用顯示器從原本只有儀錶板/中央資訊顯示幕 (CID) 持續增加成一台車要數個顯示器，如抬頭顯示、儀表板、中控台、後座娛樂顯示器等。

(c). 垂直整合:客戶持續有 total solutions 及 one stop shopping 的需求，因此顯示器廠商整合上下游，並結合人機介面(HMI)的系統，以提供客戶所需求的產品。

3. 成本競爭和供應鏈：

(a). 顯示器製造及供應鏈:包括面板製造商、模組製造商和組裝廠在客戶 cost down 的要求下，導致產業競爭激烈，進而促使企業持續優化生產流程和控制材料成本。

(b). 永續發展和環保考量:顯示器產業在面臨環保壓力下，開始尋求更可持續的製造方法和材料，以減少對環境的影響。節能減排、綠色材料使用等已成為產業發展的重要方向。

(c). 國際貿易和供應風險：顯示器產業受國際貿易環境和原材料供應風險的影響較大。全球貿易變動和供應鏈中斷可能對產業帶來波動。

總體而言，顯示器產業在技術、應用和永續發展方面都面臨著機遇和挑戰。隨著科技不斷進步，行業參與者需要敏銳地應對市場變化，並持續創新以滿足不斷變化的需求。

D. 產品之競爭情形

顯示器產品的競爭激烈，主要在以下幾個方面：

1. 價格競爭：因 LCD 顯示器為成熟產業，加上大陸廠商崛起，不斷地在市場上殺價競爭導致陷入價格戰的循環當中。製造商努力降低成本，以提供更具競爭力的價格。

2. 技術創新：製造商積極進行技術創新，推出具有更高解析度、更快刷新頻率、更好色彩表現等新特性的顯示器產品，以吸引消費者的注意並擴大市場占有率。如無法技術創新將會被市場所淘汰！

3. 供應鏈和生產效率：良好的供應鏈管理和高效的生產流程是競爭的關鍵因素。能夠降低生產成本並迅速滿足市場需求的製造商才能處於競爭的優勢。

4. 永續性和環保：在當今市場上，對於永續性和環保的關注逐漸增加。製造商通過提供低功耗、環保材料和可回收的產品，能夠在市場上贏得支持。

5. 市場差異化：顯示器製造商針對不同區域市場及不同應用推出不同的產品以滿足該客戶多樣化的需求，這有助於差異化的競爭。

總體而言，顯示器市場的競爭驅使製造商不斷努力提升產品品質、性能和創新，以滿足不斷變化的市場需求。

(三)技術及研發概況：

1. 高顯示對比度的 TFT-LCD 顯示器模組。
2. 高色彩飽和度的 TFT-LCD 顯示器模組。
3. 高亮度 TFT-LCD 顯示器模組。
4. 耐衝擊的電容式觸控面板。
5. OCA、OCR、PVB 等各式膠材的面板貼合技術。
6. 嵌入式系統板。
7. 各種顯示介面的轉接板。
8. EWD 電濕潤顯示面板生產與材料、製程優化。
9. 超薄玻璃的面板和模組製程。
10. 極低應力的面板貼合技術。
11. EPD 顯示器模組。

(四)長短期業務發展計畫

短期發展計畫-行銷策略

- (1) 新技術應用：推出應用最新技術的顯示器產品，例如更高的解析度、更快的刷新頻率、更廣的色域等，以提高產品競爭力。
- (2) 系統整合解決方案(Total solutions)產品：推出 Total solutions 產品以提高公司產品的平均單價(ASP)，並能幫助客戶解決供應商過多及供應鏈過長的問題。
- (3) 市場區隔：針對不同市場區隔推出客製化產品，以滿足各種應用需求，包括消費性電子、專業顯示器、汽車顯示器等。
- (4) 永續性和環保：強調產品的永續性，包括低功耗、環保材料的使用，以滿足日益增長的永續發展需求。
- (5) 提昇市場滲透率：佈局利基市場，爭取永續的利潤。
- (6) 市場行銷：透過積極的市場行銷和品牌推廣，提升品牌知名度，吸引更多的消費者。深耕已經建置的全球代理商通路，將光聯定位為整合問題解決者、系統整合者，結合硬軟體資源，協助客戶開發新品，提供客戶完整的解決方案，擴大市場佔有率，和通路夥伴培養共生共存的合作關係。
- (7) 技術服務：與客戶保持密切的聯繫，並了解客戶產品發展方向，同時將市場訊息回饋廠內研發及設計。藉由優質化的業務及技術服務，能快速且精準地滿足客戶的需求。
- (8) 售後服務：加強售後服務並及時解決品質相關問題，以提升客戶滿意度。

長期發展計畫-行銷策略

- (1) 中大尺寸液晶顯示器應用：拓展中大尺寸液晶顯示器應用，包括門禁安全、點餐系統、遊戲機等，以滿足日益增長的娛樂、教育和商業市場需求。
- (2) 智能功能整合：拓展人工智慧(AI)功能整合到顯示器的產品，在智能冰箱、洗衣機、電視等設備上，提供串流媒體服務、語音助理、觸控操作和即時資訊。
- (3) 合作夥伴發展：與電子設備製造商、軟體開發商等其他相關產業建立合作夥伴關係，共同推動整合解決方案的發展。
- (4) 全球市場擴展：通過全球通路擴大在新興市場的市場份額，提升國際競爭力，滿足全球不斷增長的消費需求。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析-114 年中小尺寸面板產業展望

1.主要商品銷售地區

光聯科技主要產品為為中、小各型液晶顯示器、觸控面板和液晶顯示器模組製造、系統設計和整合加工與銷售。

主要銷售地區以歐美地區、日本、台灣為主。

近幾年美中貿易摩擦促使台商產線回流，顯著的推升台灣市場的成長。

2.市場佔有率

2024中華徵信所「台灣地區大型企業排名TOP5000」：

整體製造業經營績效939名。合併財報排名1234名。

3.市場未來供需狀況與成長性

市場應用持續增加，顯示器產品已經全面轉進個人化、客製化，並全面提升附加價值。

光聯持續以客製產品為主軸，並且成功轉型提供完整的高附加價值系統整合解決方案(total solutions)，創造差異化的商機模式。

近年來光聯憑藉差異化策略取得不錯的成果，未來仍將面對強勁對手在競爭市場上嚴峻挑戰的考驗，也要面對中國政府補貼對手龐大產能持續的擠壓，雖然差異化策略讓光聯得以健康生存，然而市場瞬息萬變，光聯仍必須時時刻刻追求體質的精進，往產品更大的差異化和整合性挺進才能立於不敗之地。本公司未來發展方向：

- (1)善用「後疫情」時代面板庫存過剩供應，取得更低價更多元的面板來源。
- (2)避開薄利量大的消費市場，朝向技術層次較高的高附加價值市場。
- (3)透過策略夥伴提供客戶硬軟體系統整合方案，從提供模組延伸到準系統，到系統硬軟體整合。
- (4)順應戶外耐候性應用產品激增加速高亮度面板開發，滿足工控、車載、家電及醫療產品的市場需求。
- (5)擴充營業收入來源加速多元化創新產品，如 QLED、電濕潤顯示器(EWD)、彩色電子書顯示器、智慧醫療顯示器、智慧運輸工具顯示器、智慧路燈、光達、充電樁、智慧窗、系統版整合。
- (6)結合策略夥伴推廣省電彩色化顯示器，攻入戶外交通運輸應用和龐大廣告看板市場。
- (7)開發智慧顯示器，提供家用窗戶，航空業，運輸交通工具智慧車窗。
- (8)加速量產研發多年省電高反射效果的電濕潤(EWD)顯示技術等，將主宰戶外大型看板市場。
- (9)車聯網和人工智慧(AI)應用，持續開發符合車用規範 EMI、EMC 及廣溫高亮的電容式觸控產品，打入車載應用市場。
- (10)醫聯網和智慧(AI)醫療應用、開發多功能健檢設備、血糖計、血壓計等醫療器材顯示器。
- (11)物聯網和人工智慧(AI)應用，開發穿戴式低耗電 STN LCD、軟性 LCD 及曲面觸控面板開發，符合穿戴式產品應用的市場需求。
- (12)開發競爭利基產品，技術創新和提升，中、小尺寸面板產業將持續追求技術創新，包括提高解析度、增進顏色表現和降低功耗。這都涉及到新的顯示技術，如有機發光二極體(OLED)，半穿反液晶顯示器(Transflective LCD)、反射式液晶顯示器(Reflective LCD)、內嵌式觸控液晶顯示器(In cell touch LCD)、圓形液晶顯示器、電子紙顯示器(EPD)，微型二極體顯示器(Micro LED)等。

4.挑戰與機會

- (1)市場競爭激烈:顯示器產業因中國廠商的競爭而陷入價格戰中，尤其以標準品的殺價最為激烈!
- (2)全球供應鏈挑戰:中、小尺寸面板產業將會面臨全球供應鏈的挑戰，包括原材料供應、運輸問題等，這需要企業具備靈活的供應鏈管理能力。
- (3)全球經濟狀況影響:全球經濟的變動可能影響到中、小尺寸面板的需求，因此，製造商需要密切關注全球經濟動向。
- (4)潛在機會
 - a. 市場競爭:由於中、小尺寸面板應用廣泛，市場競爭可能更加激烈。公司將著力於品牌建立、價格競爭、產品特色等方面以贏得市場佔有率。
 - b. 因客戶也面臨到降低成本及縮減供應鏈管理的需求，如此有助於公司 Total solutions 方案的推廣。
 - c. 面板可能更多地整合 AI 功能，支援人工智慧、語音助手等技術，提升使用者體驗。透過公司所建立的人機介面技術將可協助客戶快速導入產品並贏得商機。
 - d. 面板可能更多地整合 AI 功能，支援人工智慧、語音助手等技術，提升使用者體驗。透過公司所建立的人機介面技術將可協助客戶快速導入產品並贏得商機。
 - e. 公司具有顯示器產業相關關鍵技術，因此除了提供硬軟體系統整合性的產品服務外，更提供客戶一次購足的解決方案，與客戶建立長期密切關係。
 - f. 避開傳統提供客戶單一顯示器模組的低毛利生意模式，提升產品附加價值。
 - g. 隨著環保意識的提高，公司也持續關注永續性發展 (ESG)，並減少生產過程中對環境影響，這有助於爭取更多歐美客戶的訂單。
 - h. 在顯示器領先技術的基礎上，積極拓展新產品:包括人機介面、智慧醫療顯示器、智慧運輸工具顯示器、量子點高色彩飽和度顯示器、高解析度顯示器、曲面電容式觸控面板、耐水性電容式觸控面板、電濕潤顯示器、動態調焦液晶透鏡、抗菌觸控面板、智慧窗戶、充電樁顯示器、車用/船用顯示器、工業用設備/儀器、專業音響、高單價料理機顯示器等。
 - i. 持續提升產品競爭力及產品多元化，以滿足市場多變的需求。結合產品設計/製程技術和採購能力，快速地跟上市場腳步，開發出符合市場潮流的進階產品。

(四)主要進(銷)貨客戶名單

1.最近兩年度佔進貨淨額 10%以上之客戶名單

單位：新台幣仟元

年度	113 年度				112 年度			
項目	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	-	-	-	-	-	-	-	-
2	-	-	-	-	-	-	-	-
3	其他	1,033,630	100.00	-	其他	861,347	100.00	-
	進貨淨額	1,033,630	100.00	-	進貨淨額	861,347	100.00	-

變動原因：新產品量產材料取得來源變動中

2.最近兩年度佔銷貨淨額 10%之客戶名單

單位：新台幣仟元

年度	113 年度				112 年度			
項目	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	L 公司	722,677	46.46	無	L 公司	607,800	39.02	無
2	N 公司	202,187	13.00	-	-	-	-	-
3	其他	630,696	40.54	-	其他	950,023	60.98	-
	銷貨淨額	1,555,561	100%	-	銷貨淨額	1,557,823	100.00	-

變動原因：主要客戶營運活力成長中。

三、從業員工

單位：人

年度		113 年度	112 年度	114 年 3 月 31 日
員工人數	直接人工	303	261	293
	間接人工	151	169	152
	合計	454	430	445
平均年歲		43.25	48.04	43.14
平均服務年資		14.51	16.84	13.89
學歷分布比率	博士	0.4%	0.47%	0.4%
	碩士	7.27%	6.98%	7.27%
	大專	23.57%	41.63%	36.83%
	高中/職	61.23%	43.25%	48.31%
	高中以下	8.60%	7.67%	7.19%

四、環保支出資訊

(一)依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形之說明：

本公司依水污染防治法第十二條設有廢水處理專責人員，核准文號為(105)環訓證字第 GB080486 及 GB150865 號，廢水排放許可經中市府環水許字第 00416-06 號及第 11983-01 號核可，並多次得到經濟部加工區管理處所頒發「污染防治績優獎」。

就廢水處理，公司執行狀況說明如下：

	目標/標的	方案	專責人員	現況說明	執行情形
廢水處理	遵守納管規範辦理相關事宜	定期檢測 (半年一次)	廠務部	依規定每半年進行檢測及申報	2024 年 7 月及 2025 年 1 月進行檢測及申報作業完成
		廢水放流水流量計定期校正 (每年一次)		依規定每年進行校正	2024 年 3 月 25 日校正完成

(二)最近二年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染之經過，其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過：本公司迄今並無污染糾紛事件發生。惟變更調整槽 PH 值操作範圍。

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

(四)目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及未來二年預計之重大環保資本支出：

1.公司目前污染狀況：無此情形。

(1)公司一廠於 2008 年參與經濟部綠化得到特別績優獎項。

(2)2014 年獲經濟部園區事業節水績優表揚第三名。

(3)空氣固定污染源定期檢測、管理處下水道汙水處理費、廢水處理費及修繕費未來二年度預計支出新台幣 10,684 仟元。

2.其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響：無。

(五)RoHS 相關綠色環保資訊及社會責任：

自歐盟首先於 2002 年提出 2002/95/EC 指令/公告/實施，本公司皆密切注意及規劃完成材料及成品確實符合的管理，並一直注意其更新及發展。因此皆能及時或提早因應改版，陸續於 2011 年符合其更新版 2011/65/EU 第 2 版指令。及 2015 年更新為 (EU)2015/863 指令，除注意法規之更新，並定期主動確認有無異動及業界趨勢，將法規符合性於公司網站說明及宣告。詳細歷程說明如下：

1.歐盟重視環境有害物質的相關議題於 2003 年 2 月 13 日公佈電子電機設備中危害物質禁用(RoHS)的環保指令。為了對地球之環境多貢獻一分心力，本公司從 2005 年 1 月即著手規劃導入使用無鉛錒錫的製程，於 2005 年制定環境考量物質管制程序，增強我們的國際競爭優勢；歐盟會員國規定自 2006 年 7 月 1 日起，所有電子電氣產品在進入歐洲市場時，不能超過 RoHS 指令中所提到的有害物質(鉛、鎘、汞、六價鉻、多溴聯苯、多溴聯苯醚)之極限濃度。

2. 本公司產品有直接或間接外銷歐洲，且為世界知名品牌之國際綠色供應鏈中重要供應商，這些國際知名廠商原本即致力於綠色環保，甚至多為綠色環保的積極倡導者，一向對於相關產品之研發、設計、採購、製造和行銷等各環節均有嚴格的規範及審核，方能予以納入該綠色供應鏈體系中。光聯與這些世界知名品牌合作多年，對所倡議之全球綠色環保，如歐盟 RoHS 環保指令，均依據這些世界知名廠商個別不同但相仿之嚴格規範要求達成所要求之標準。本公司產品依規定在 2006 年 6 月 30 日完成，在業務推廣上應有極大之利基並有助於業務市場佔有率的提昇，故對本公司財務方面並無任何負面影響。
3. 面對自 2006 年 7 月 1 日起實施的歐盟 RoHS(危害物質禁限用)環保法令，我們除了修訂上述管制程序外，也主動了解顧客要求，並將相關訊息傳遞至各部門和生產廠區的管理小組成員，以確保本公司的產品能符合歐盟指令或客戶要求。由於限用有害物質之法令為世界的趨勢，歐盟以外的其它國家亦陸續頒布個別規範，因此對於相關法令的追蹤也是我們的重要責任。
4. 歐盟和全世界的相關規範實施以來，我們都隨時在注意最新和更新狀況，目前在所有同仁之配合和努力下，公司的運作並未因 RoHS 的實施而衍生相關問題。展望將來隨地球暖化及溫室氣體所帶來之環保要求將有增無減，我們將會不斷調整經營體質及兼顧環保的要求下爭取商機，並為所有股東創造最大之利潤並貢獻社會。
5. RoHS 第 2 版，於 2013 年 1 月 3 日生效，原指令 2002/95/EC 改成 2011/65/EU。已經於 2011 年完成所有產品及材料之符合性評估及對應，能完全符合，2011 年正式以宣告書向客戶說明符合新版，以利客戶安心。本公司的名片、簡報、報告和海報等，均已改成指令 2011/65/EU。新版指令將原來除外不列入之醫療、監控等器材，都納入新版管制，對本公司不影響。
6. REACH 管制項目 SVHC 也是歐盟環境管制物質之指令，本公司也一併如同 RoHS 系統管制，產品皆符合 REACH 之指令要求，並持續更新，陸續增加新物質管控，例如 PFOS、PFOA、無鹵等要求。皆以最快的時間符合滿足業界及客戶需求。
7. RoHS 於 2015 年更新為(EU)2015/863 指令，由原來之 6 項物質，增加至 10 項物質，本公司也已提早應對完成，並於網站說明及宣告符合狀況，以使客戶安心。
8. 除以上 RoHS、REACH 等較知名重要之環保物質法規外，本公司近年來陸續針對客戶詢問較多或世界各國有增加管制趨勢的物質，也主動逐漸增加管制，例如鹵素，PFOS (全氟辛烷磺酸)，PFOA (全氟辛酸)，PAHs(多環芳烴)等重點物質，要求供應商材料配合及變更，目前本公司產品皆已符合，且將符合之狀況明確公佈於公司網站及使用各種管道讓客戶了解知悉，除了讓客戶對公司產品更有信心，也是在製造及生產上對環境及社會進一份心力。

五、勞資關係

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

1.福利措施與其實施狀況：

- (1)本公司於80年5月開工生產，即成立職工福利委員會，負責全公司從業人員之福利事項。員工享有年節禮券、生日禮券、旅遊補貼、婚喪喜慶補貼或吊唁。職工福利委員由全體人員互選產生，對於爭取員工的福利不遺餘力；公司另有特約廠商配合，員工前往消費均有打折優惠。
- (2)本公司全體人員均參加勞工保險及全民健康保險及團保。
- (3)本公司每年舉辦員工旅遊或聚餐活動，以培養員工積極參與團體活動並適度激勵員工士氣，提倡有健康之身體才有美好的生活。
- (4)本公司備有員工餐廳辦理團膳，另有圖書室、健身器材、提供員工育樂處所。
- (5)員工於入廠後每兩年一次健康檢查；為方便遠道而來同仁，備有男女宿舍供員工住宿；廠內積極推行節能減碳、推動有氧運動風氣，設有減重競賽獎金分組競賽，獎勵減重或球類分組競賽活動，獎勵減重有成及比賽成績優異的同仁。
- (6)辦理員工聚餐或年度尾牙活動，表揚年度優秀員工、遴選五一模範勞工、頒發專利發明獎、良率改善、業績達成及其他重大貢獻獎金，並表揚久任員工，感謝資深員工長期以來對公司的貢獻。
- (7)推行提案改善制度，頒發優良提案獎金；推行6S運動，致力創造符合品質要求的潔淨空間。
- (8)公司設有孕婦臂章供懷孕之女性同仁佩戴，防止碰撞以保護孕婦及胎兒；夜班女性同仁懷孕，轉調至日班時段工作。孕婦之工作環境及所擔任之工作如對孕婦或胎兒有危害，便協助予以轉換環境或工作內容；公司另設有集乳室，為懷孕的女性同仁提供一隱密舒適的集乳空間；配合法令給薪產檢假七日、男性員工之陪產檢及陪產假為七日。

2.公司進修及訓練制度與其實施狀況：

本公司訂定有員工訓練辦法，人資部為新進員工安排新人訓練，協助適應工作環境與瞭解組織文化與制度。員工依工作需要由各部門安排內部及外部教育訓練，各部門於每年安排全年度教育訓練規劃，加強各部門同仁專業知識與技能，無論內訓或外訓課程費用均由公司負擔，員工為公司重要的資產，強化專業素養及職能也是我們持續發展的目標。

項目	班次數	總人次	總時數 (hr)	總費用
1. 新進人員訓練	39	117	90.5	0
2. 各部門年度教育訓練	146	3,533	563	115,200
3. 專案管理教育訓練	12	480	72	288,000
4. ESG 永續發展教育訓練	9	402	50	350,000
5. 客戶需求及業務拓展 關鍵能力工作坊訓練	4	81	24	416,000
總計	210	4,613	799.5	1,169,200

3. 公司退休制度與其實施狀況：

- (1) 本公司為使從業人員在職時能安心工作並維護其退休後生活，訂有員工退休辦法。凡符合該辦法員工退休時，均得依法領取退休金，並自民國 80 年起提撥退休準備金，退休金提撥比率為當月薪資總額 2%，專戶儲存於政府指定行庫。
- (2) 本公司為配合 94 年 7 月 1 日退休金新制上路，特別請精算專家為員工說明退休金新制相關規定以利員工選擇。
- (3) 委請精算師對於勞工退休準備金進行評估計算，並提出精算評估報告。
- (4) 配合有關勞動基準法第 56 條第 2 項，課予雇主年終檢視並於次年 3 月底前足額提撥勞工退休準備金規定。

4. 勞資間之協議情形及各項員工權益維護措施情形：

- (1) 勞資雙方平日合作無間，平日員工可直接向主管反應個人意見，公司也以設立多種溝通管道如各廠之總經理信箱、接受員工投書；設立總經理申訴專線及職場暴力申訴專線，提供員工申訴管道；設有性騷擾防治委員會、定期舉辦勞資會議、安全衛生委員會、職工福利委員會、外籍同仁會議，提供溝通平台，維護員工權益，促進勞資關係和諧！公司於章程中明定本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之六為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工，用以保障員工福利；建廠迄今，勞資一直合作愉快。
- (2) 公司大力鼓勵員工參與慈善團體，並宣導參與慈善活動，對於困苦或殘疾之人也給予必要之濟助。
- (3) 最近二年度及截至年報刊印日止，公司並無勞資糾紛而產生損失，故無須揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施。

5. 員工行為守則：

- (1) 本公司為樹立管理制度，健全組織功能，依據勞動基準法及有關法令訂定本守則。

(2) 服務守則：

凡本公司從業人員為公司之發展，全體從業人員之福祉，應遵守下列各項守則：

- (a) 公私分明，相互尊重人格，誠懇相處，協力達成企業經營之目的。
- (b) 服從各級主管人員之合理指揮監督。
- (c) 平日言行應誠實廉潔，不得放蕩、奢侈、賭博等足以損害本公司名譽之行為。
- (d) 不得在外兼任有妨害本公司之業務。
- (e) 對各單位業務或技術上機密，均不得對外洩漏。
- (f) 不得任意翻閱不屬於自己掌理之文件、函電、設計圖面、資料等等。
- (g) 對於一切公物應加愛護，不得浪費。
- (h) 執行職務應力求切實，不得畏難、規避或無故稽延。

6. 工作環境及員工人身安全之保護措施：

公司重視安全衛生與職場健康的管理，2006 年通過之國際 OHSAS18001 職安衛系統認證，配合國際標準之改版，已順利於 2019 年 8 月通過 TUV 認證新版之 ISO45001 職安衛系統認證。對於新進及在職員工定期進行勞工安全衛生須知之教育訓練，辦理多場員工健康管理活動，以建立員工安全意識。本公司根據勞工安全衛生法第二十五條規定及中華民國工業安全衛生協會印製之「勞工安全衛生法令」訂定員工工作守則：

- (1) 訂定目的在使本公司員工能了解如何來防範危險之發生，進而保障員工之身體健康，生命安全及公司財產之完整。

- (2)凡本公司員工對於職務上，如因不忠行為或懈怠致發生事故，或使事故範圍擴大而造成損害公物，及妨害公共安全時，除按其情節輕重依工作規則分別予以議處外，必要時得依法追訴之。或因公司之設施不當而導致職業災害發生時，亦將由公司負責一切應有責任。
- (3)內容包括一般性安全衛生守則/保健/工作場所一般安全衛生守則/物料儲運作業安全守則/電氣及空壓作業安全守則/消防守則/危險化學品及有機溶劑作業安全守則/疏散守則。
- (4)安全衛生標語：(a)快快樂樂上班、平平安安回家。(b)工作要小心，妻兒倚門歸。(c)加強自動檢查、確保工廠安全。(d)保持環境清潔、維護安全衛生。(e)防範意外災害、保障家庭幸福。(f)安全第一、尊重生命。(g)確實著用各種防護具。(h)事前防範重於事後補救。(i)大家共同合作防止意外災害。

本公司鑑於工作環境與員工人身安全保護措施之重要性，建立友善及安全的工作環境，使員工能安心及安全的工作。本公司之重大目標及管理方案彙整(詳本年報第 34 頁)。

7.企業社會責任：

- (1)針對公司經營理念建立社會責任管理手冊，SA8000 等要求的勞工權益及公司經營道德建立公司最高之管理政策。
- (2)包含空污、廢水、節能、工作安全風險管理，勞工權益、工時、薪酬、加班、不歧視、性騷擾防治、個資防護、廉潔要求、供應商管理等。
- (3)環境及安全：每半年全面檢視公司潛在風險及改善機會，選定項目進行專案及追蹤績效，並呈報最高管理階層。
- (4)勞工權益及公司道德規範與經營：書面明定各項事務規範，揭露讓員工了解/要求供應商/簽定合約。成立各專責小組，例如性騷擾防治、誠信經營。
- (5)本公司秉持落實推動企業實現社會責任之理念，維護生態環境、實施節能減碳，積極參與社區活動為社會盡一份心力並提供員工安全與健康之工作環境。
- (6)廉潔經營、信息公開，本公司訂定誠信經營作業程序及行為指南。

8.風險管理之組織架構：

- (1)本公司有關風險事項評估及管理請參閱年報刊印日止之風險事項及評估。
- (2)本公司訂有緊急應變及災害防疫組織架構
應變及災害防疫總指揮官→現場指揮官(故單位主管/代理人)→救護班(事故單位)/廠務設備避難引導班/滅火班/聯絡班。
- (3)緊急防疫應變運作流程：
政府公告之傳染病且有立即危害到公司生產活動者，發現者通報主管→防疫總指揮官指示各部門及安全衛生管理開會研討因應對策→各部門採取防止廠外疫情擴散危害到公司生產及其他作業活動→廠內發現疑似或可能病例→第二三級防疫應變→總指揮官指示開始緊急採取防止疫情擴散一切必要作業措施→與感染者接觸之人、事、物隔離消毒→未與感染者接觸之人、事、物量體溫戴口罩消毒並隔離與感染之人、事、物接觸→防疫總指揮官→1.通報總經理 2.通報衛生主管機關 3.配合縣市防疫作業採取一切必要防疫措施→本公司經衛生主管機關核准為非傳染病疫區→台灣被世界衛生組織 WHO 宣佈為非感染區域時方可終止相關之防疫措施。

9.溫室氣體及碳排放等相關議題:

- (1)於 2022 年成立 ESG 委員會由總經理領導，致力溫室氣體碳排放及能源等相關議題之了解認識及教育訓練，並於 2022 年 6 月制訂後續之推動計劃。
- (2)於 2023 年導入及於同年 Q3 完成了 ISO-50001 能源管理系統認證。
- (3) 2024 年完成 2023 年之 ESG 報告書。

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

六、資通安全管理：

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

規劃與建構公司資訊管理體系，負責網路及系統資訊安全控管與防護措施，以降低公司營運及資訊安全風險。資訊系統之安控、運作、備援失當導致企業之風險，如系統障礙、當機、資料消滅，安全防護或電腦病毒預防與處理等。具體管理措施：

- 帳號權限控管、資訊系統及營運資料每日備份、系統備援機制
- 內部威脅防治：病毒及網路威脅防護、雲端系統存取管制、檔案操作行為記錄、郵件稽核。外部威脅防治：設置防火牆阻擋外部攻擊、垃圾及惡意郵件攔截

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

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
土地租賃契約	經濟部加工出口區管理處台中分處	109.06.01~119.05.31	租用建國路土地	限目的事業用途使用
		107.12.01~117.11.30	租用南二路土地	限目的事業用途使用
		104.10.01~114.09.30	租用南二路土地	限目的事業用途使用
		109.12.01~119.11.30	租用南二路土地	限目的事業用途使用
		110.06.01~120.05.31	租用北環路土地	限目的事業用途使用
		106.08.01~116.07.31	租用復興路土地	限目的事業用途使用
		105.12.27~115.12.26	租用東二路土地	限目的事業用途使用

本公司其他存續中之銷售或代理契約，尚無重大限制條款。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、合併財務狀況

公司最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目之主要原因及其影響。

財務狀況比較分析

單位:新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年底	112 年底	差異	
			金額	%
流動資產	1,840,025	1,548,837	291,188	18.8
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	23,508	24,584	(1,076)	(4.4)
不動產、廠房及設備	146,479	133,334	13,145	9.9
無形資產	5,134	6,602	(1,468)	(22.2)
其他資產	131,958	175,585	(43,627)	(24.8)
資產總額	2,147,104	1,888,942	258,162	13.7
流動負債	394,423	276,646	117,777	42.6
非流動負債	38,896	56,090	(17,194)	(30.7)
負債總額	433,319	332,736	100,583	30.2
股 本	1,063,518	1,063,518	0	0.0
資本公積	42,251	37,883	4,368	11.5
未分配盈餘	559,975	505,572	54,403	10.8
其他權益	48,041	(50,767)	98,808	(194.6)
庫藏股票	0	0	0	0
非控制權益	0	0	0	0
權益總計	1,713,785	1,556,206	157,579	10.1
說 明：				
1.無形資產減少，主要係 113 年度電腦軟體成本按期攤銷所致。				
2.其他資產減少，主要係採用權益法投資損失及收回 113 年長期應收帳款所致。				
3.流動負債增加，主要係 113 年底應付帳款增加所致。				
4.非流動負債減少，主要係淨確定福利負債減少所致。				
5.負債總額增加，主要係 113 年底應付帳款增加所致。				
6.其他權益增加，主要係投資上市股票，年底公允價值回升認列未實現評價利益所致。				

二、財務績效

最近二年度營業收入、營業淨利、稅前淨利變動之主要原因及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

1.財務績效比較分析

單位:新台幣仟元

項 目	113 年度	112 年度	增 (減) 金額	變動比例 (%)
營業收入淨額	1,555,561	1,557,823	(2,262)	(0.1)
營業成本	1,301,173	1,297,570	3,603	0.3
營業毛利	254,388	260,253	(5,865)	(2.3)
營業費用	162,541	167,296	(4,755)	(2.8)
營業淨利	91,847	92,957	(1,110)	(1.2)
營業外收入及支出	66,938	19,566	47,372	242.1
繼續營業單位稅前淨利	158,785	112,523	46,262	41.1
所得稅利益(費用)	(30,513)	(22,302)	(8,211)	36.8
純 益	128,272	90,221	38,051	42.2

增減比變動分析說明：

- 1.營業外收入增加，主要係 113 年度外幣兌換利益增加所致。
- 2.稅前淨利增加，主要係 113 年度外幣兌換利益增加所致。
- 3.所得稅費用增加，主要係 113 年度稅前淨利增加所致。
- 4.本期淨利增加，主要係 113 年度外幣兌換利益增加所致。

2.預期銷售數量及其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

本公司 114 年銷貨係依據實際營運狀況、業務部門對未來整體景氣動向及客戶訂單之預測、並配合產品開發進度及產能變化情形等基本假設，據以估計各項產品之銷售量，對公司未來財務業務之可能影響係新產品量產數增加將帶動業務量增加，因此在產能之控管時程上須付出更多之人力關注。本公司預計之銷售量值表詳列如下：

單位: 仟個

主要產品	114 年預計銷售量
液晶顯示器 LCD	752
液晶顯示器模組 LCM	2,972
合 計	3,724

三、現金流量檢討與分析

(一)最近二年度流動性分析：

項 目 \ 年 度	113 年度	112 年度	增 (減) 比例%
現金流量比率 (%)	22.94	64.24	(64.29)
現金流量允當比率 (%)	78.37	90.72	(13.61)
現金再投資比率 (%)	0.17	(0.43)	139.53

增減比例變動分析說明：

現金流量比率下降：主要係 113 年度營業活動淨現金流量較去年度減少所致。

現金再投資比率增加：113 年度營業活動淨現金流量較現金股利發放數高所致。

(二)未來一年現金流動性分析：

單位:新台幣仟元

期初現金 餘額 (1)	全年來自營業 活動淨現金流量 (2)	全年現金 流出量 (3)	現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)+(3)=	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
\$356,609	\$137,971	-\$159,527	\$335,053	不適用	不適用
說明： 1.本年度（未來一年）現金流量變動情形分析 (A)營業活動：預期 114 年日常營運活動致使營運資金增加，營業活動產生淨現金流入。 (B)投資活動：投資金融資產，及持續進行新技術、自動化之資本支出及投資專案，產生投資活動淨現金流出。 (C)籌資活動：係預計於 113 年股利發放。 2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

(一)最近年度重大資本支出之運用情形及資金來源及未來五年擬投資之資本支出性質：

單位：新台幣仟元

計劃項目	實際或預期之 資金來源	所需 資金總額	實際或預定資金運用情形		
			114 年度	115 年度	116 年度
生產及廠務設備	營運資金	\$104,952	\$104,952	-	-
研發設備	營運資金	10,347	10,347	-	-
合計		\$115,299	\$115,299	-	-

(二)預計可能產生效益：數位化潮流中，創造加乘價值、提升效益，將有助於 114 年度公司最大效益化及獲利改善。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一)轉投資政策

本公司已訂有「集團企業、特定公司及關係人之財務業務相關作業辦法」，並於投資循環中訂定子公司管理作業程序，供未來與轉投資公司於日常交易時遵循。

(二)獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

本公司轉投資之香港光聯 113 年度產生盈餘新台幣 705 仟元，轉投資光擘公司 113 年度產生虧損新台幣 840 仟元。

在廣東惠州地區似仍有保留加工基地之需要，投資光擘有限公司仍維持代工生產模式，藉以區隔不同客戶群需求。

(三)投資金額超過實收資本額百分之五轉投資事業之獲利或虧損主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：

單位：新台幣或外幣仟元

被投資 公司名稱	主要營業項目	實收資本額	本年度認列 投資收益(損失)
香港光聯公司	各型液晶顯示器及其模組 之製造、加工與銷售	\$ 152,525 (港幣 36,500)	\$ 705

近幾年投資虧損主因為轉投資事業之生產營運未達到經濟規模，公司將專注本業的成長，持續輔導子公司，加速子公司達到獲利目標，並適時處分不符合經濟效益非核心項目之相關投資。

六、最近年度及至年報刊印日止之風險事項及評估

財務：市場風險：

營運活動使合併公司承擔之主要財務風險為外幣匯率變動風險及利率變動風險。

- (1) 匯率風險：合併公司從事外幣計價之銷貨與進貨交易，因而使合併公司產生匯率變動暴險。匯率暴險之管理係於政策許可之範圍內，利用衍生性金融工具管理風險。新台幣匯率相對於各外幣變動1%時，將使稅前淨利變動之金額。匯率變動對損益之影響113及112年度分別為35,219仟元及(6,223)仟元。
- (2) 利率風險：合併公司利率風險主要來自固定及浮動利率存款及借款，因而產生利率暴險。有關利率風險之敏感度分析，若利率變動1%，113及112年度之稅前淨利將分別變動2,272仟元及1,364仟元。

信用風險：

信用風險係指交易對方拖欠合約義務而造成合併公司財務損失之風險。合併公司可能因交易對方未履行義務及合併公司提供財務保證造成財務損失之最大信用風險暴險主要係來自於合併資產負債表所認列之金融資產帳面金額。主要係集中於合併公司前五大客戶，113年度及112年度，應收帳款總額來自前述客戶之比率分別為83%及70%。

流動性風險：

合併公司係透過管理及維持足夠部位之現金以支應集團營運並減輕現金流量波動之影響。管理階層監督銀行融資額度使用狀況並確保借款合同條款之遵循。113年及112年12月31日止，合併公司未動用之銀行融資額度分別為320,000仟元及405,000仟元。

營運風險：

針對財產風險、貨物運輸、產品責任及其他風險控管，以確保相關部門及廠區充份掌握風險來源並及早排除風險、降低可能之損失。企業未來還必須額外考量碳成本的計算，因此對企業來說，首先得釐清碳稅規則，才能更清楚認知企業內部實際碳成本究竟有多少，並且在未來更有效地管理碳成本。

會計風險：財務報表查核與資訊作業內部控制

會計師事務所企業風險管理定期資訊作業查核，根據現行資訊作業系統及財務報表查核需求，考量風險管理等因素，進行資訊環境風險評估與必要性之控制測試，以評估公司資訊作業內部控制之有效性。

稽核：

一系列的循環稽核，提供風險建議及指導，執行年度稽核計劃，評估內部控制制度設計與執行之有效性，協助營運單位以風險管理為基礎之控制作業，並將風險評估及執行結果報告董事會。

法律風險：契約之完備與有效與否

負責法律風險評估，包括透過合約審核程序，辨識合約風險並建議管控對策；就糾紛爭訟、智慧財產權管理等事項，提供法律諮詢及處理建議。契約之完備與有效與否對企業可能產生之風險，如承作業務之適法性、外文契約及外國法令之認知。掌握法律風險，做好控管、調適、迴避等作為，達到有效防制目的，法律風險管理重在事先預防功能。

資訊風險

規劃與建構公司資訊管理體系，負責網路及系統資訊安全控管與防護措施，以降低公司營運及資訊安全風險。資訊系統之安控、運作、備援失當導致企業之風險，如系統障礙、當機、資料消滅，安全防護或電腦病毒預防與處理等。具體管理措施：

- 帳號權限控管
- 內部威脅防治：病毒及網路威脅防護、雲端系統存取管制、檔案操作行為記錄、郵件稽核。外部威脅防治：設置防火牆阻擋外部攻擊、垃圾及惡意郵件攔截
- 資訊系統及營運資料每日備份
- 系統備援機制

(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

單位：仟元 %

項目	年度	113 度
兌換利益		35,219
兌換損失		-
營業收入淨額		1,555,561
稅前淨利		158,785
兌換利益佔營業收入淨額比率		2.26%
兌換利益佔稅前淨利比率		22.18%
兌換損失佔營業收入淨額比率		-
兌換損失佔稅前淨利比率		-
利息收入		18,284
利息收入佔營業收入淨額比率		1.18%
利息收入佔稅前淨利比率		11.51%
利息費用		132
利息費用佔營業收入淨額比率		0.01%
利息費用佔稅前淨利比率		0.08%

1.利率變動之影響

美國經濟數據比預期強勁，讓央行會更積極行動壓低通膨。高通膨牽動 Fed 貨幣政策，將有一段長時間把利率維持在高峰，貨幣政策轉向寬鬆應該不會那麼快。公司與往來銀行維持良好關係，利於未來取得較低成本之資金。目前運用自由資金及銀行額度擴充營運規模，本公司最近年度利息收入佔營業收入淨額比率為 1.18%，利息費用佔營業收入淨額比率為 0.01%。財務事業處將觀察固定利率或浮動利率走勢，規避利率波動之風險，故預期利率波動對本公司之影響不大。

2.匯率變動之影響

本公司產品以歐美為主要銷售地區，採美元報價。113 年至今受到國際美元走強之影響，本年以來新台幣對美元匯率貶值 6.77%，新台幣匯率走勢呈現貶值。美元匯率走勢與本公司匯兌損益變化息息相關。本公司 113 年度其兌換利益 35,219 仟元佔營業收入淨額比例 2.26%相較於 112 年度其兌換損失 6,223 仟元佔營業收入淨額比例 0.40%，全年結算為匯兌利益；為因應匯率變動之影響，本公司股東會通過本公司『取得或處分資產管理辦法』得從事衍生性商品交易之契約上限金額為 2 仟萬美金，係因應未來預售遠期外匯變動之用。本公司目前係依市場預估匯率走勢作適當的避險，除以外幣之應收支應外，並採用一般避險工具儘量消除匯率波動對損益產生的影響。本公司因應匯率變動之具體措施如下：

- (1)運用往來銀行提供之即時匯市變動資訊，隨時掌握匯兌時效。
- (2)自然避險：利用進銷貨項目產生相互沖抵，使匯率之變動產生某一程度自然避險效果。並適時調整差異部位，規避匯兌風險。

(3)運用預購或預售遠期外匯以固定進貨成本或確保出口利益。

(4)以選擇權替代遠期外匯規避匯率變動以確保出口利益。

3.通貨膨脹之影響

由於成長表現趨緩、需求不振，2025 年全球通貨膨脹率約為 3.41%，持續走緩。台灣 2024 年 12 月 CPI 年增 2.1%，全年增幅達 2.18%，連 3 年突破 2%通膨警戒線。2025 年物價漲幅平緩，估 2025 年 CPI 年增率預估 1.93%，較 2024 年趨緩。對公司損益之影響：原物料價格和工資水平上升，推高了公司的銷貨成本和管理成本。

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

1.本公司未從事高風險及高槓桿投資等業務。

2.對於衍生性商品操作，本公司一向策略，係依循「取得或處分資產管理辦法第十一條規定之取得或處分衍生性商品交易處理程序」作為執行原則。

3.本公司背書保證均為公司本身一般業務所需背書保證，並依循『背書保證施行辦法』。

4.本公司從事資金貸與他人之事項皆依「資金貸與他人作業程序」處理。本公司最近年度資金貸與他人情形如下：截至 113 年 12 月 31 日止餘額為 30,603 仟元屬於對香港光聯公司之其他應收款。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

研發活動將持續致力於各項光電相關產品開發，包括高色彩飽和度顯示器模組、懸浮式觸控、電濕潤顯示器面板等新領域產品，以及各式客製化的 LCD 模組和 TP 模組。113 年研發經費及 114 年度產品研究開發預計支出占營業額之比例表如下：

單位：新台幣仟元；%

年度	研發費用	佔營業額(%)
113 年	30,453	1.96
114 年	36,413	1.82
當年度截至 3 月 31 日	2,632	1.50

未來研發計畫	預計投入之研發費用
1. 應用於智能車燈的染料液晶面板	設備費用、人事費用、治工具費用
2. 中大尺寸面板光學貼合製程	設備費用、人事費用、治工具費用
3. 高耐候性顯示器模組	設備費用、人事費用、治工具費用
4. 使用 TFT 背板的彩色電濕潤顯示器	設備費用、人事費用、治工具費用
5. 系統板與訊號轉接板	設備費用、人事費用、治工具費用
6. 超薄玻璃的面板和模組製程	設備費用、人事費用、治工具費用

(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

國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響：

公司主要銷售市場係以美洲及歐洲地區為主，其法律及重大政策均較其他地區穩定，但近期俄國揮軍烏克蘭，美歐國家全面經濟制裁，地緣政治風險未降反升。公司各項業務之執行均依照國內外重要政策及法律變動辦理，並隨時注意國內外重要政策之發展趨勢及法律之變動情形，並採取適當的因應措施，故尚無有重大影響之情事。

(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

1.科技改變對公司財務業務之影響

(1)人類生活水準不斷的提升，加上 LCD 產品應用領域也隨著社會進步快速擴張，使得 LCD 產品應用成為社會是否現代化的重要指標。

(2)近幾年來，由於消費者對影像品質的要求日漸提高，促使各種顯示器的製造技術不斷推陳出新，以迎合市場需求。本公司對電容式觸控面板之積極擴展業務及結合車用產品之安全性運用，以因應本公司未來競爭激烈的顯示器市場。

2.因應措施

(1)積極進行產業上、中、下游之產銷供應鏈整合，與其他供應鏈中的科技業者進行策略聯盟，降低產銷成本，確保利潤合理化並強化競爭優勢，並降低整體營運風險。

(2)運用期刊及網路資訊注意商業、科技及產業的報導，定期派員參加展覽會、科技研討會、討論會及外派受訓。密切注意所處行業相關科技改變情形，掌握市場脈動。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

1.本公司以「持續穩定成長，踏實經營、服務客戶、照顧員工、回饋股東、善盡社會責任」為本公司企業形象之經營理念。

2.依據主管機關之規定訂定內控內稽辦法，以控制風險並降低危機發生。

3.各項營業活動以穩健為原則，且委任具公信力之專業會計師事務所查核所有帳務，揭露相關資訊以提升財務報表透明度。

4.始終以提昇客戶滿意度為宗旨，堅持生產高品質的產品及提供最合理的價格，且嚴守準時交貨，提供完善的售後服務。

(七)進行併購之預期效益及可能風險：本公司目前無進行併購計畫。

(八)擴充廠房之預期效益及可能風險：不適用。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險

本公司最大銷貨客戶佔銷貨總額 46.46%。主要原物料大多具有兩家以上之供應商，以確保供貨來源無虞。本公司積極開發新客戶，力求產品組合多樣化，故尚無進貨及銷貨集中之情事及風險。

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

本公司截至年報刊印日止董事或持股超過百分之十之大股東並無股權大量移轉之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響及風險：

本公司加強各項公司治理措施，制訂完整的內部控制制度，並設立獨立董事、審計委員會、薪酬委員會，代表股東監督經營團隊執行業務，期能提升股東權益之保障。故若經營權之改變對公司應不致於有重大之影響及風險。

(十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件：

香港光聯公司與廣東省博羅縣博益電子廠（博益電子廠）雙方就土地使用權及其地上物發生爭議（帳列使用權資產及不動產、廠房及設備），雙方已於 112 年 11 月 27 日簽署和解協議書，並均需對該協議履行保密義務，合併公司評估對香港光聯公司之營運並無重大影響。

(十三)其他重要風險：無。

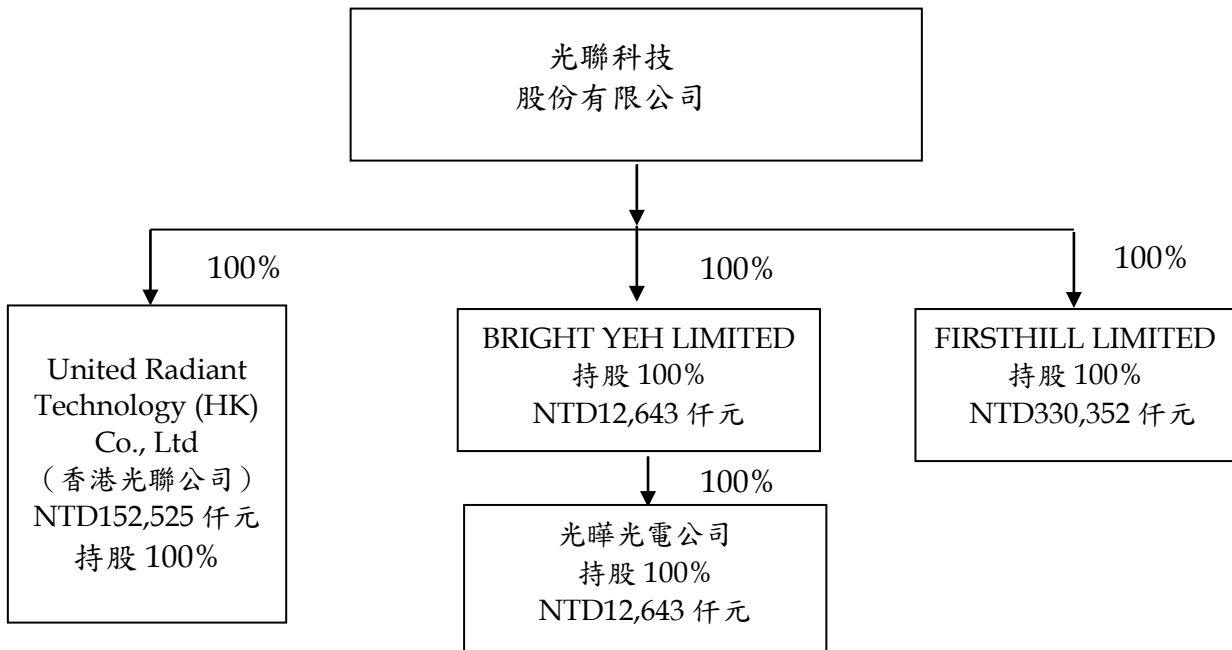
七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

https://doc.twse.com.tw/server-java/t57sb01?step=1&colorchg=1&co_id=5315&year=&type=K&isnew=true

1.關係企業圖：



2.相互持股比例、股份及實際投資金額

單位：股；仟元

名稱	與本公司關係	相互持股比例		相互持股		相互投資金額	
		本公司持有 從屬公司 股權比例	從屬公司持 有本公司 股權比例	本公司持有 從屬公司 股數	從屬公司持 有本公司 股數	本公司投資 從屬公司 金額	從屬公司投 資本公司 金額
United Radiant Technology (HK) Co., Ltd	光聯公司持有該公司有表決權之股份或出資額超過半數	100%	—	36,495,000	—	152,525	—
FIRSTHILL LIMITED	光聯公司持有該公司有表決權之股份或出資額超過半數	100%	—	10,000,000	—	330,352	—
BRIGHT YEH LIMITED	光聯公司持有該公司有表決權之股份或出資額超過半數	100%	—	2,000	—	12,643	—

3.各關係企業基本資料：

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
UNITED RADIANT TECHNOLOGY (HK)CO.,LTD	1994.10.27	Workshop B 12/F V GA Bldg 532 Castle Peak Rd.	3,650 萬港幣	各型液晶顯示器及其模組之製造、加工與銷售
FIRSTHILL LIMITED	2006.02.27	3 rd Floor,Omar Hodge Building,Wickhams CayI,P.O.Box 362 Road Town ,Tortola,B.V.I	1,000 萬美元	一般投資業
BRIGHT YEH LIMITED	2014.03.07	Portcullis Chambers 4th Floor, Ellen Skelton Building 3076 Sir Francis Drake Highway Road Town, Tortola British Virgin Islands VG1110	40 萬美元	一般投資業
光暉光電公司	2014.07.15	廣東省惠州市博羅縣博羅大道東 695 號	40 萬美元	各型液晶顯示器及其模組等之製造、加工與銷售

4.推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無

5.整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：

關係企業名稱	主要經營業務
UNITED RADIANT TECHNOLOGY (HK)CO.,LTD	各型液晶顯示器及其模組之製造、加工與銷售
FIRSTHILL LIMITED	一般投資業
BRIGHT YEH LIMITED	一般投資業
光暉光電公司	各型液晶顯示器及其模組之之製造、加工與銷售

6.各關係企業董事、監察人及總經理資料：

單位：股

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
UNITED RADIANT TECHNOLOGY (HK)CO., LTD.	董 事	光聯科技股份有限公司	36,495,000	99.99%
		王耀民	-	-
	董 事	光聯科技股份有限公司	-	-
		陳立閔	-	-
FIRSTHILL LIMITED	董 事	光聯科技股份有限公司	10,000,000	100%
		葉秋芳、王耀民	-	-
BRIGHT YEH IMITED	董 事	光聯科技股份有限公司	2,000	100%
		葉秋芳、王耀民	-	-
光擘光電公司	董事長 董 事 董 事 監 事	BRIGHT YEH LIMITED	1,000,000	100%
		葉秋芳 王耀民 陳立閔 林易蔚	-	-

7.關係企業營運概況及財務績效-各關係企業營運概況

單位：新台幣仟元，(每股盈餘單位：新台幣元)

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益 (損失)	本年度利 益(損失)	每股虧損 (稅後)
UNITED RADIANT TECHNOLOGY (HK)CO.,LTD	152,525	12,912	29,021	(16,109)	0	(1,209)	705	0.02
FIRSTHILL LIMITED	330,352	22,638	0	22,638	0	(334)	12,260	1.23
BRIGHT YEH LIMITED	12,643	1,288	385	903	0	(52)	840	420.00
光擘光電公司	12,643	1,288	385	903	0	(52)	840	0.84

(二)關係企業合併財務報表：不適用

(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普通股辦理情形：無此情形。

三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無此情形。

四、其他必要補充說明事項：無此情形。

五、最近年度及截至年報刊印日止如發生公開發行公司年報應行記載事項準則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情事：無此情形。

品質政策

尊重規範，確保品質達標
加強溝通，滿足顧客期望
持續改善，確保顧客完全滿意

環境、職業安全與衛生方針

預防污染，遵守法規
預防職業災害，建立安全工作場所
推動職業安全衛生諮詢與參與
履行責任，持續改進

ESG 企業永續發展政策

落實公司治理，善盡企業社會責任
維護員工權益，提供員工安全健康職場
創造經濟，維護社會公益
發展永續環境，致力於能源資源利用及溫室氣體改善
支持 2030 年 SDGs 永續發展目標
加強企業永續發展資訊揭露

光聯科技股份有限公司

負責人：陳江源



中華民國一一四年四月二十五日



U.R.T.
UNITED RADIANT TECHNOLOGY CORPORATION
光聯科技股份有限公司

創	新	INNOVATION
速	度	SPEED
承	諾	COMMITMENT