股票代碼：3615

安可光電股份有限公司
AimCore Technology Co., Ltd.

114
年度年報

中華民國 115 年 4 月 30 日 刊印

本年報內容及本公司相關資訊可至下列網址查詢

公開資訊觀測站 https://mops.twse.com.tw

一、本公司發言人、代理發言人

發言人：姜明君　職稱：總經理

代理發言人：羅美蓮　職稱：經理

聯絡電話：03-5986336

電子郵件信箱：service@aimcore.com.tw

二、總公司、分公司及辦事處所在地

總　公　司：新竹縣湖口鄉新竹工業區光復北路10號　電話：(03) 5986336

工　　廠：新竹縣湖口鄉新竹工業區光復北路10號　電話：(03) 5986336

分　公　司：臺中市梧棲區草湳里中港加工出口區經二路5號　電話：(04) 26577060

辦　事　處：無

三、股票過戶機構

名　　稱：台新綜合證券股份有限公司 股務代理部

地　　址：台北市建國北路一段96號B1樓

網　　址：http://www.tssco.com.tw/

電　　話：(02) 2504-8125

四、最近年度財務報告及簽證會計師

會計師姓名：謝勝安會計師、邱琬茹會計師

事務所名稱：安永聯合會計師事務所（ERNST & Young）

地　　址：台北市基隆路一段333號9樓台北世貿中心國際貿易大樓

網　　址：http：//www.ey.com.tw/

電　　話：(02) 2720-4000

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：

http://www.aimcore.com.tw/

目　　錄

壹、致股東報告書

一、營運概況 …… 1
二、本年度營業計劃概要 …… 2
三、未來公司發展策略 …… 3
四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響 …… 3

貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門主管資料 …… 4
二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金 …… 10
三、公司治理運作情形 …… 13
四、會計師公費資訊 …… 36
五、更換會計師資訊 …… 36
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 …… 36
七、董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形 …… 36
八、持股比例占前十大股東其相互間關係之資料 …… 37
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、綜合持股比率 …… 38

參、募資情形

一、資本及股份 …… 39
二、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證及併購或受讓他公司股份之辦理情形 …… 41
三、資金運用計劃執行情形 …… 41

肆、營運概況

一、業務內容 …… 42
二、市場及產銷概況 …… 47
三、從業員工資料 …… 50
四、環保支出資訊 …… 50
五、勞資關係 …… 51
六、資通安全管理 …… 53
七、重要契約 …… 54

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 ····· 55
二、財務績效 ····· 55
三、現金流量分析 ····· 56
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 ····· 56
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 56
六、風險事項及評估 ····· 57
七、其他重要事項 ····· 60

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料 ····· 61
二、私募有價證券辦理情形 ····· 61
三、其他必要補充說明事項 ····· 61
四、證券交易法第三十六條第二項第二款對股東權益或證券價格有重大影響之事項 · 61

壹、致股東報告書

一、營運概況

本公司一一四年度（一一四年一月一日至一一四年十二月三十一日）營業報告如下：

(一)營業計劃實施成果及預算執行情形如下：

一一四年度營業收入為 927,631 仟元，營業毛利為 209,153 仟元，營業利益 27,421 仟元。本期淨利為 99,463 仟元。

(二)財務收支與獲利能力分析：

1、財務收支情形：本公司一一四年度本期淨利為 99,463 仟元。全年度營業活動現金淨流入 250,882 仟元，投資活動現金淨流出 278,142 仟元，籌資活動現金淨流出 308,203 仟元。本期現金及約當現金淨減少 338,908 仟元。期末現金與約當現金 590,412 仟元。

2、獲利能力分析：

分析項目 ＼ 年度			財務分析	
			114 年	113 年
財務結構	負債占資產比率(%)		17.42	20.96
	長期資金占固定資產比(%)		295.72	324.3
償債能力	流動比率(%)		546.66	501.21
	速動比率(%)		478.44	449.55
獲利能力	資產報酬率(%)		3.50	1.57
	股東權益報酬率(%)		3.99	1.59
	占實收資本比率(%)	營業利益(損)	4.00	-2.22
		稅前純益(損)	16.80	9.73
	純益率(%)		10.72	3.93
	每股盈餘		0.82	0.002

(三)研究發展狀況：

年度	研發成果	說明
114	Wire Grid Grating for Ambient Light Sensor and 3D Facial Recognition	以奈米壓印與乾蝕刻技術製作奈米金屬光柵圖案，應用於可攜式產品之環境光感測與 3D 人臉辨識。該等技術除可應用於消費性電子感測元件外，亦具延伸至矽光子、微光學耦光元件及高階光學感測結構之發展潛力；相關技術並已取得美國發明專利核准通過。

年度	研發成果	說明
	High Resistance ITO (10^8 Ω/□) for Vehicle Touch Panel and Display.	以高阻 ITO 與光學鍍膜相關技術製作抗靜電層，應用於汽車儀表板觸控與顯示器，可有效提升車載顯示產品之穩定性與可靠性。
	High Resistance ITO for Floating Touch Panel.	以高阻 ITO 與光學鍍膜相關技術製作抗靜電層，應用於浮空觸控，有助提升觸控靈敏度與操作穩定性。
	Optical Thin-film Coating for Electrochromic infrared multi-layer film with low reflection and high penetration	以光學鍍膜與薄膜塗佈相關技術開發電致變色紅外線低反射、高穿透多層膜，可應用於汽車後照鏡及其他車用智慧光學元件，具備朝智慧座艙、車用調光玻璃及節能安全應用發展之潛力。

二、本年度(115 年度)營業計劃概要

(一)經營方針

本公司未來營運方針略述如下：

1、確保營運穩定，加強鞏固現有客群、提高客戶滿意度、與客戶達成緊密合作。

2、積極於現有客群基礎上開發新客群。

3、將營運重點轉至利基型產品，透過與產業供應鏈上下游合作模式，擴大利基型產品市場占有率。

4、在既有技術基礎上開發新產品與新應用，跨足不同應用之領域，厚植企業永續經營之根基。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司主要營運項目為提供光電產品上游原料加工服務。展望今年，受國際政經新變局、市場競爭狀況、主流技術規格的演變等因素影響，將面臨多方挑戰。為求企業永續經營，本公司將在既有基礎上，全力提高利基型產品之市占率，並積極拓展新客源、開發新市場，以分散市場風險。

根據日商環球訊息有限公司(GII)2026年全球顯示器市場報告指出，未來顯示器市場預計將從2025年的727.2億美元成長到2026年的752.3億美元，複合年成長率（CAGR）為3.5%，顯示終端產業仍維持溫和進步之態勢。

基於上述綜合考量，雖有產業基本面支撐，惟鑑於上游加工市場之變數仍多，本公司對於本年度之產銷預期抱持審慎持平態度，預估全年整體出貨量持平。將密切因應市場動態，採取穩健之產銷策略，為股東追求最穩健的價值回報。

(三)重要產銷政策：

1、加強供應鏈管理，提高產品周轉率，契合客戶需求，強化客戶關係。

2、提升產品品質、持續改善生產線生產效率並加強成本管控。

三、未來公司發展策略

（一）積極開發以本業技術為基礎之新產品、新客戶及新市場。

（二）穩定經營利基型產品與客戶。提昇客戶滿意度。

（三）強化技術團隊，提昇技術能力，以提供客戶差異化產品服務。

（四）活化資產，提高資產使用效率。

四、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

本公司現有產品主要應用於觸控面板及顯示面板。觸控面板所具有之友善操作介面，在日常生活的應用已隨可見。本公司除持續努力保有現有產品競爭力外，並將營運重心轉至利基型產品，以提昇產品價值，確保穩定獲利之來源。本公司亦在現有技術為基礎下，發展新產品。本公司也將力圖拓展新客源，提昇資產運用績效，以維繫公司未來長期競爭優勢與成長力道。

(二)法規環境

包括環保法令、勞動人權、兩性平等、個人資料保護、智財保護、企業社會責任等相關範疇，本公司積極配合法規規範，調整企業作業規範與程序以達到符合政府法規及普世價值之標準。

(三)總體經營環境

受全球通膨及地緣政治影響，傳統消費性電子需求疲軟，加上顯示技術迭代，使本公司業務面臨嚴峻挑戰。過去單一市場的依賴已不足以支撐長期獲利，目前處於新舊動能轉換期。

值此現狀，本公司除將審慎因應國際情勢變化、面對景氣循環更迭不定的情境，將更努力維繫與客戶合作夥伴關係，並不斷研發精進，推出高品質、高利潤產品，並提高良品率，以確保利潤。以確保既有市場佔有率，並利用本身之研發優勢，配合客戶快速推出領先市場潮流的產品，以擺脫潛在競爭者的威脅。

企業經營並不僅以獲利為惟一目的，本公司除致力於股東權益最大化外，將致力於提昇公司治理，營造友善、人性之生產、工作環境，俾使內部員工和諧，企業永續經營。並善盡企業應有之社會責任，以對整體社會貢獻最大心力。盼各　股東繼續給予支持。

耑此

順頌　　大安!

總經理　　姜明君

貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門主管資料

(一)董事

1. 董事資料

115 年 4 月 26 日　　單位:股,%

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選就任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	錸德科技(股)公司	不適用	112.06.21	3 年	96.09.28	14,563,740	21.27	7,763,740	11.34	0	0	0	0						註八
董事長	中華民國	錸德科技(股)公司 代表人：葉垂景	男 61-70 歲	112.06.21	3 年	96.09.28	403,594	0.59	403,594	0.59	0	0	0	0	美國史蒂芬理工學院碩士 錸德科技股份有限公司執行長	註一	董事	楊慰芬	配偶	
董事	中華民國	錸德科技(股)公司 代表人：潘燕民	男 51-60 歲	112.06.21	3 年	101.02.14	0	0	0	0	0	0	0	0	文化大學碩士 錸德科技股份有限公司副總經理	註二	無	無	無	
董事	中華民國	錸德科技(股)公司 代表人：楊慰芬	女 61-70 歲	112.06.21	3 年	97.03.03	0	0	0	0	403,594	0.59	0	0	國立政治大學GEMBA 錸德科技股份有限公司副執行長	註三	董事長	葉垂景	配偶	
董事	中華民國	周萬順	男 71-80 歲	112.06.21	3 年	97.04.25	0	0	0	0	0	0	0	0	美國西太平洋大學企業管理學博士 一詮精密工業股份有限公司董事長	註四	無	無	無	
獨立董事	中華民國	林祖嘉	男 61-70 歲	112.06.21	3 年	109.06.10	0	0	0	0	0	0	0	0	洛杉磯加州大學經濟系博 政治大學經濟系所教授、行政院大陸委員會副主任委員	註五	無	無	無	
獨立董事	中華民國	吳榮生	男 61-70 歲	112.06.21	3 年	109.06.10	0	0	0	0	0	0	0	0	逢甲大學企業管理學士 渣打銀行副總裁	註六	無	無	無	
獨立董事	中華民國	陳俊兆	男 51-60 歲	112.06.21	3 年	112.06.21	0	0	0	0	0	0	0	0	澳門科技大學工商管理博士 鴻錦股份有限公司監察人	註七	無	無	無	

註一：葉垂景董事兼任錸德科技股份有限公司董事長、安可光電股份有限公司法人董事長代表、錸寶科技股份有限公司董事長、一詮精密工業股份有限公司董事、中原國際創業投資股份有限公司法人董事長代表、中富投資股份有限公司法人董事長代表、安芯精工股份有限公司法人董事長代表、育陞投資開發股份有限公司董事、來穎科技股份有限公司法人董事長代表、凱思斯投資股份有限公司董事、達振能源股份有限公司法人董事長代表、鼎盛投資股份有限公司董事、錸洋科技股份有限公司法人董事長代表、錸鑽科技股份有限公司法人董事長代表、Armor Investment Group Corp 法人董事代表、Fomosa Fortune Holding Ltd (BVI)法人董事代表、Global Resources Channel

Co., Ltd (BVI)法人董事代表、Hi Tech Energy Ltd (H.K)法人董事代表、Max Online Ltd.(BVI)法人董事代表、Ritek Group Inc,(Cayman) 法人董事代表、Saintop Group Ltd(BVI)法人董事代表、Score High Group Ltd.(B.V.I.) 法人董事代表。

註二：潘燕民董事兼任錸德科技股份有限公司副總經理、安可光電股份有限公司法人董事代表、鈺德科技股份有限公司法人董事代表、力錸光電科技(揚州)有限公司法人董事長代表、互力精密化學股份有限公司監察人、太陽海科技股份有限公司監察人、兆強科技股份有限公司法人董事代表、昆山舒利視有限公司法人董事長代表、昆山滬錸光電科技有限公司法人董事長代表、厚聚能源開發股份有限公司法人董事代表、振專股份有限公司法人董事代表、財團法人錸德文教基金會董事、博錸科技股份有限公司法人董事代表、錸工場股份有限公司監察人、安芯精工股份有限公司監察人、GoldenRiver Fund 法人董事代表、億而得微電子股份有限公司獨立董事暨審計委員召集人及薪酬委員召集人。

註三：楊慰芬董事兼任錸德科技股份有限公司公司董事暨副執行長、鈺德科技股份有限公司董事長、安可光電股份有限公司法人董事代表、錸寶科技股份有限公司法人董事代表、力錸光電科技(揚州)有限公司法人董事代表、大樂司文創股份有限公司法人董事長代表、中原國際創業投資股份有限公司法人董事代表、互力精密化學股份有限公司董事長、太陽海科技股份有限公司法人董事長代表、育陞投資開發股份有限公司董事長、厚聚能源開發股份有限公司法人董事長代表、株式會社景揚董事、財團法人錸德文教基金會董事長、凱恩斯投資股份有限公司董事長、博錸科技股份有限公司法人董事長代表、新寶資產股份有限公司法人董事長代表、萬大創業投資股份有限公司法人董事代表、鼎盛投資股份有限公司董事、錸工場服務股份有限公司法人董事長代表、錸工場股份有限公司法人董事長代表、簡兆芝室內裝修設計股份有限公司法人董事代表、ART Management Ltd.(B.V.I.) 法人董事代表、FD 株式會社法人董事長、Glory Days Services Ltd 法人董事代表、Jade Investment Services Ltd. 法人董事代表、K.K. RICARE JAPAN 董事。

註四：周萬順董事兼任一詮精密工業股份有限公司董事長、立誠光電股份有限公司董事長、仁勇投資股份有限公司董事長。

註五：林祖嘉董事兼任來穎科技股份有限公司獨立董事暨審計委員召集人及薪酬委員召集人、金橋科技股份有限公司法人董事代表。

註六：吳榮生董事兼任謚源實業股份有限公司獨立董事暨審計委員及薪酬委員、麗清科技股份有限公司董事。

註七：　陳俊兆董事兼任錸德科技股份有限公司獨立董事暨審計委員及薪酬委員、鴻錦股份有限公司監察人。

註八：　本公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）非為同一人、且非互為配偶或一親等親屬。

2、法人股東之主要股東

115 年 4 月 18 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比率(%)
錸德科技股份有限公司	香港商香港上海匯豐銀行台北分行受託保管比特公司投資專戶	2.84
	葉垂景	1.54
	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	1.33
	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	1.29
	楊慰芬	1.25
	林木傳	1.05
	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組合投資專戶	0.71
	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	0.70
	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	0.67
	中凱投資股份有限公司	0.63

3、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長 葉垂景	畢業於史蒂芬理工學院碩士，現任本公司法人董事長及集團多家上市櫃公司董事長及法人董事代表，具有五年以上之商務、財務及公司業務所需之工作經驗，致力於光學產業相關領域近25年，擁有專業領導、營運管理及策略規劃之能力，帶領公司走向產業先驅，邁向永續經營。	未有公司法30條各款之情事。	非獨立董事
董事 楊慰芬	畢業於國立政治大學商學院經營管理碩士，現任本公司董事、銨德科技股份有限公司董事暨副執行長及集團多家上市櫃公司董事長及法人董事代表，具有五年以上之商務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗，對於市場策略及業務推廣有豐富經驗。	未有公司法30條各款之情事。	非獨立董事
董事 潘燕民	畢業於文化大學經濟研究所碩士，現任銨德科技股份有限公司副總經理及多家上市公司董事。具有五年以上商務、財務及公司業務所須工作經驗，專精於企業財務金融及會計事務等，具豐富財務、營運規劃經驗。	未有公司法30條各款之情事。	非獨立董事
董事 周萬順	畢業於美國西太平洋大學企業管理學博士，現任本公司董事、一詮精密工業股份有限公司董事長等職。曾任多家公司董事長及董事，專精於產業規劃，具有五年以上領導決策、產業管理及公司業務所須工作經驗。	未有公司法30條各款之情事。	非獨立董事

條件 姓名	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
獨立董事 林祖嘉	畢業於美國加州大學洛杉磯分校經濟學博士，現任本公司獨立董事、來穎科技股份有限公司獨立董事、國立政治大學經濟系兼任教授。曾任國立政治大學經濟系系主任、行政院政務委員、國家發展委員會主任委員、大陸事務部副主任委員及上市公司獨立董事，具有五年以上商務、財務及公司業務所須工作經驗，具有國際觀，全球經濟、產業市場能力。	1 林祖嘉董事兼任本公司之轉投資公司來穎科技股份有限公司之獨立董事，但符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 3 條第 2 項規定。 2 核對本公司股東名冊及其他相關資料後，並無董事本人及其配偶、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之情事。 3 核對內部人申報資料後，並無公司或關係企業之經理人、董事、監察人、持股 1%以上股東、前十大股東之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬等之情事。 4 董事本人無為本公司提供商務、法務、財務、會計等服務並取得報酬情事。	1
獨立董事 吳榮生	畢業於逢甲大學企業管理學士，現任本公司獨立董事、謚源實業股份有限公司獨立董事、麗清科技股份有限公司董事。曾任渣打銀行副總裁及多家上市公司董事，具有五年以上商務、財務及公司業務所須工作經驗，專精於企業財務金融、會計事務等，具豐富財務、營運規劃經驗。	1 核對本公司股東名冊及其他相關資料後，並無董事本人及其配偶、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之情事。 2 核對內部人申報資料後，並無公司或關係企業之經理人、董事、監察人、持股 1%以上股東、前十大股東之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬等之情事。 3 董事本人無為本公司提供商務、法務、財務、會計等服務並取得報酬情事。	1
獨立董事 陳俊兆	畢業於台北商業大學、國立政治大學商學院經營管理碩士、澳門科技大學工商行政博士。現任為本公司獨立董事、錸德科技股份有限公司獨立董事、鴻錦股份有限公司監察人。 曾任晶華酒店薪酬委員會召集人、台灣企銀、金控銀行總行科長、處長等主管、兩岸產業總經理、台灣金融研訓院融資講座、國內外大學講座等，擁有證照國家普考、金融考試及格，具有二十五年以上之商務、財務、會計或公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上專業資格，專精於企業財務金融及會計事務，對產業具有豐富規劃經驗。	1 陳俊兆董事兼任本公司之母公司錸德科技(股)公司之獨立董事，但符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 3 條第 2 項規定。 2 核對本公司股東名冊及其他相關資料後，並無董事本人及其配偶、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之情事。 3 核對內部人申報資料後，並無公司或關係企業之經理人、董事、監察人、持股 1%以上股東、前十大股東之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬等之情事。 4 董事本人無為本公司提供商務、法務、財務、會計等服務並取得報酬情事。	1

4、董事會多元化政策及獨立性之情形：

(1)董事會多元化：本公司依據公司治理實務守則所示，董事會成員組成應考量多元化，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，包括以下二大面向之標準：

① 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

② 專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

本公司之董事會應向股東會負責，其公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。本公司之董事會結構，應就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務運作需要，目前董事席次為七席。董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

1、營運判斷能力	2、會計及財務分析能力	3、經營管理能力	4、危機處理能力
5、產業知識	6、國際市場觀	7、領導能力	8、決策能力

第七屆董事會成員多元化政策之具體管理目標及達成情形

多元性目標	達成情形
1. 至少包含一位不同性別董事	達成
2. 獨立董事連續任期無超過三屆情事	達成
3. 成員專業背景應涵蓋總體經濟、財務金融、會計、產業知識	達成

本公司董事會任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施

1. 原因說明：本公司第七屆董事會任期為 112 年 6 月 21 日至 115 年 6 月 20 日。董事會成員七席，其中一席為女性，所占比率為 14%，任一性別董事席次未達三分之一。
2. 採行措施：俟董事會屆滿進行改選，尋求多方管道人才舉薦，以提升董事成員性別多元化。

本公司董事會成員多元化情形如下表：

多元化項目 / 姓名	基本條件與價值								董事會整體應具備之能力								專業能力			
	國籍	性別	具有員工身分	年齡			獨立董事年資		營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力	總體經濟	財務金融	會計	產業
				51-60	61-70	71-80	3年以下	6-9年												
葉垂景（董事長）	中華民國	男	無		V				V		V	V	V	V	V	V				V
潘燕民（董事）	中華民國	男	無	V					V	V	V	V	V	V	V	V		V	V	
楊慰芬（董事）	中華民國	女	無		V				V	V	V	V	V	V	V	V		V		
周萬順（董事）	中華民國	男	無			V			V		V	V	V	V	V	V				V
林祖嘉（獨立董事）	中華民國	男	無		V			V	V	V	V	V	V	V	V	V	V			
吳榮生（獨立董事）	中華民國	男	無		V			V	V	V	V	V	V	V	V	V		V		
陳俊兆（獨立董事）	中華民國	男	無	V				V	V	V	V	V	V	V	V	V		V		

(2)董事會獨立性：本公司設置獨立董事三席，佔本公司董事會席次之 42.86%。本公司七席董事中，經核對內部人申報資料、獨立董事聲明書等資訊，除葉垂景董事與楊慰芬董事互為配偶關係外，其他董事之間均無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項等情事。

（二）總經理、副總經理、協理及各部門主管資料

114 年 12 月 31 日單位:股,%

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率(%)	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	姜明君	男	96.12.10	1,962	0.0029	-	-	-	-	錸德科技光電事業群 副總經理 中興大學物理研究所	互力精密(股)公司法人董事代表、振專(股)公司法人董事代表	無	無	無	無
協理	中華民國	岳惟精	男	99.12.01	-	-	-	-	-	-	中央大學研究所	無	無	無	無	無
協理	中華民國	楊芳進	男	109.04.01	-	-	-	-	-	-	清華大學碩士	無	無	無	無	無
財會主管	中華民國	羅美蓮	女	112.05.02	-	-	-	-	-	-	實踐大學會計系	互力精密(股)公司法人董事代表	無	無	無	無

二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

（一）董事之酬金

單位：仟元,%

職稱	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)(註1)		退職退休金(B)		董事酬金(C)(註2)		業務執行費用(D)(註3)				薪資、獎金及特支費等(E)(註4)		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	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	
董事	銨德科技(股)公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	無
董事長	銨德科技(股)公司代表人：葉垂景	2,724	2,724	-	-	542	542	120	120	3,386 6%	3,386 6%	-	-	-	-	-	-	-	-	3,386 6%	3,386 6%	無
董事	楊慰芬	-	-	-	-	250	250	120	120	370 1%	370 1%	-	-	-	-	-	-	-	-	370 1%	370 1%	無
董事	潘燕民	-	-	-	-	250	250	120	120	370 1%	370 1%	-	-	-	-	-	-	-	-	370 1%	370 1%	無
董事	周萬順	-	-	-	-	250	250	120	120	370 1%	370 1%	-	-	-	-	-	-	-	-	370 1%	370 1%	無
獨立董事	林祖嘉	-	-	-	-	350	350	120	120	470 1%	470 1%	-	-	-	-	-	-	-	-	470 1%	470 1%	無
獨立董事	吳榮生	-	-	-	-	350	350	120	120	470 1%	470 1%	-	-	-	-	-	-	-	-	470 1%	470 1%	無
獨立董事	陳俊兆	-	-	-	-	350	350	120	120	470 1%	470 1%	-	-	-	-	-	-	-	-	470 1%	470 1%	無

1 獨立董事之酬勞包括出席董事會之車馬費，及依公司章程規定並經董事會通過之年度盈餘分配酬勞。酬勞之給付係視各董事營運參與之程度及貢獻之價值，於本公司章程規定範圍內發放，均經薪資報酬委員會審議後，由董事會決議。另董事車馬費依董事會議之召集發放。

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：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註2：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註3：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。

註4：係指最近年度董事兼任員工所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。

＊本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

（二）監察人之酬金：本公司於106年6月14日起成立審計委員會，行使監察人職權。

（三）最近年度支付總經理、副總經理之酬金

1.總經理之酬金

單位：仟元,%

職稱	姓名	薪資(A)（註1）		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)（註2）		員工酬勞金額(D)（註3）				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例（%）		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		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	姜明君	2,919	2,919	108	108	-	-	146	-	146	-	3,173 6%	3,173 6%	無

2.上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金

單位：仟元,%

職稱	姓名	薪資(A)（註1）		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)（註2）		員工酬勞金額(D)（註3）				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例（%）		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		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	姜明君	2,919	2,919	108	108	-	-	146	-	146	-	3,173 6%	3,173 6%	無
協理	岳惟精	1,665	1,665	86	86	-	-	73	-	73	-	1,824 3%	1,824 3%	無
協理	楊芳進	1,325	1,325	73	73	-	-	92	-	92	-	1,490 3%	1,490 3%	無

註1：係最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註2：係最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費。

註3：係最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額之擬議分派金額。

＊本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

（四）配發員工酬勞之經理人姓名及配發情形

114年12月31日　單位：仟元,%

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例（%）
經理人	總經理	姜明君	0	68	68	40.06
	協理	岳惟精				
	協理	楊芳進				

（五）本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析及給付酬金之政策、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、給付酬金總額占稅後純益比例之分析

單位：仟元,%

職稱	114 年度				113 年度			
	酬金總額		占稅後純益比率(%)		酬金總額		占稅後純益比率(%)	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
董事	5,906	5,906	12	12	2,295	2,295	1,360	1,360
總經理、副總經理及協理	6,487	6,487	12	12	7,478	7,478	4,428	4,428

註 1：董事酬金包括車馬費、報酬及盈餘董事酬勞。

註 2：總經理及副總經理酬金包括薪資、獎金、特支費及員工酬勞金額。

2、給付酬金之政策、標準與組合：

(1)董事之酬勞包括執行業務薪酬、出席董事會之車馬費，及依公司章程規定並經董事會通過之年度盈餘分配酬勞。薪酬之給付係視各董事營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定。董事酬勞則於本公司章程規定範圍內發放，均經薪資報酬委員會審議後，由董事會決議。另董事車馬費依董事會議之召集發放之。
依據本公司章程第三十條之一規定，年度如有獲利，應提撥不高於百分之四為董事酬勞。並考量整體營運結果、財務績效達成情形，及各董事績效達成結果與對公司之貢獻度，給付合理報酬。

(2)本公司總經理、副總經理等人之薪酬包括薪資、獎金及及依公司章程規定之員工酬勞。經理人薪資係依據本公司人事薪資相關辦法，依據其年資、職等與歷年考績等議定給付之。其酬勞給付經本公司薪資報酬委員會審議提報董事會決議。本公司薪資報酬委員會就經理人之績效及薪資報酬，除參酌同業水準，並充分考量其專業能力、公司經營績效與財務狀況。其考核並依據日常評核分數與持續追蹤之關鍵績效指標達成情形評核其績效，對於未來之可能風險已充分納入考量等為依據。

3、訂定酬金之程序：

(1)董事酬勞將依據本公司章程第三十條之一規定，年度如有獲利，應提撥不高於百分之四為董事酬勞。並考量整理營運結果、財務績效達成情形，及各董事績效達成結果與對公司營運之貢獻度，給付合理報酬，並於本公司薪資報酬委員會審查通過後，經董事會決議，股東會報告後支付董事酬勞。

(2)總經理及公司各部門主管敘薪依據本公司人事薪資相關辦法，相關辦法為本公司內控程序一部份，與本公司經理人薪酬並經本公司薪資報酬委員會審查、決議，經董事會通過後給付之。

4、與經營績效及未來風險之關連性：

(1)董事執行業務報酬，將充分考量整體營運結果、財務績效達成情形，及各董事對公司營運績效之貢獻度及同業通常水準給付之。董事酬勞依據本公司章程第三十條之一規定，年度如有獲利，應提撥不高於百分之四為董事酬勞。

(2)總經理、副總經理等之薪酬依據本公司人事薪資相關辦法之規定，持續追蹤其關鍵績效指標達成情形以評核其績效並考量其個人專業能力與其個人績效達成狀況對於公司營運之貢獻度與公司財務狀況、營運風險給付。相關績效考核均經薪酬委員會及董事會審議。對於未來之可能風險已充分納入考量，並隨時視企業營運情形適時予以檢討。

三、公司治理運作情形

（一）董事會運作情形

最近年度董事會開會5次，董事出列席情形如下：

職稱	姓名(註1)	實際出（列）席次數B	委託出席次數	實際出（列）席率(%)【B/A】(註2)	備註
董事長	錸德科技(股)公司代表人葉垂景	5	0	100	
董　　事	錸德科技(股)公司代表人潘燕民	5	0	100	
董　　事	錸德科技(股)公司代表人楊慰芬	5	0	100	
董　　事	周萬順	4	1	80	
獨立董事	吳榮生	5	0	100	
獨立董事	林祖嘉	5	0	100	
獨立董事	陳俊兆	5	0	100	

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。

(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：請詳下附表一。

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：114.08.13第七屆第九次董事會討論113年度董事酬勞發放事宜案時，相關董事迴避不參與表決與討論。

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：詳下附表二董事會評鑑執行情形。

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

(一)健全董事會監督功能：為健全監督功能，本公司董事會每季至少召開一次。114年度本公司召開5次董事會，全部董事平均出席率為97.14％。

(二)落實董事會治理制度:為提昇董事會治理能力與健全治理制度,本公司董事會成員多元性與專業性均有所提昇，成員來源專業背景包括工程、管理、財經等各領域，以發揮策略指導之功能。公司並不定期安排專家學者到府為董事、經理人授課，開辦各項課程。

附表一

董事會屆次	議案內容及後續處理	證交法 14-3 所列事項	獨董持反對或保留意見
114.01.21 第七屆第四次臨時董事會	擬參與轉投資公司鈺德科技之日本子公司 K.K.RICARE JAPAN 現金增資案		無
	獨立董事出席席次：3席 獨立董事意見:無 公司對獨立董事意見之處理: 無 決議結果:全體出席董事同意通過		
114.03.12 第七屆第七次董事會	評估本公司所聘任之會計師獨立性及適任性案	v	無
	有關本公司一一三年度財務報表與營業報告書案	v	無
	有關本公司一一三年員工酬勞、董事酬勞案		無
	有關本公司一一三年度盈餘分派案		無

董事會屆次	議案內容及後續處理	證交法 14-3 所列事項	獨董持反對或保留意見
	召開本公司一一四年股東常會相關事宜案		無
	修訂本公司「公司章程」部分條文案	v	無
	擬修訂本公司內部控制制度部份文件案	v	無
	有關本公司 113 年度『內部控制制度聲明書』	v	無
	獨立董事出席席次：3 席 獨立董事意見:無 公司對獨立董事意見之處理: 無 決議結果: 全體出席董事同意通過		
114.05.14 第七屆第八次董事會	提報本公司一一四年第一季財務報告案	v	無
	擬參與日本子公司 Ritek Japan Inc.現金增資案		無
	獨立董事出席席次：3 席 獨立董事意見:無 公司對獨立董事意見之處理: 無 決議結果: 全體出席董事同意通過		
114.08.13 第七屆第九次董事會	提報本公司一一四年第二季財務報告案	v	無
	本公司擬增加取得子公司振專(股)公司股權案	v	無
	擬新增設立日本子公司	v	無
	審議 2024 年永續報告書案		無
	有關一一三年度員工酬勞、董事酬勞發放事宜案		無
	獨立董事出席席次：3 席 獨立董事意見:無 公司對獨立董事意見之處理: 無 決議結果: 全體出席董事同意通過		
114.11.12 第七屆第十次董事會	提報本公司一一四年第三季財務報告案	v	無
	擬訂定一一五年度內部稽核計劃案	v	無
	獨立董事出席席次：3 席 獨立董事意見:無 公司對獨立董事意見之處理: 無 決議結果: 全體出席董事同意通過		

附表二

董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	114/1/1-114/12/31	董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估	董事會內部自評、董事成員自評或其他適當方式進行績效評估。	(1)董事會績效評估：包括對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。 (2)個別董事成員績效評估：包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。 (3)功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。

（二）審計委員會運作情形：

本公司審計委員會由全體獨立董事組成，審計委員會之運作以下列事項之監督為主要目的：

1.公司財務報表之允當表達。

2.簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效。

3.公司內部控制之有效實施。

4.公司遵循相關法令及規則。

5.公司存在或潛在風險之管控。

最近年度審計委員會開會4次，審計委員出席情形如下表。

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%)(B/A)	備註
獨立董事	吳榮生	4	0	100	
獨立董事	林祖嘉	4	0	100	
獨立董事	陳俊兆	4	0	100	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項:

審計委員會會議日期、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
114.03.12 第三屆第九次	(1)評估本公司所聘任之會計師獨立性及適任性案 (2)有關本公司一一三年度財務報表與營	審計委員會全體成員同意通過。	董事會全體出席董事同意通過。

審計委員會 會議日期、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
	業報告書案 (3)有關本公司一一三年度盈餘分派案 (4)修訂本公司「公司章程」部分條文案 (5)擬修訂本公司內部控制制度部份文件案 (6)有關本公司 113 年度『內部控制制度聲明書』		
114.05.14 第三屆第十次	(1)提報本公司一一四年第一季財務報告案	審計委員會全體成員同意通過。	董事會全體出席董事同意通過。
114.08.13 第三屆第十一次	(1)提報本公司一一四年第二季財務報告案 (2)本公司擬增加取得子公司振專股份有限公司股權案 (3)擬新增設立日本子公司	審計委員會全體成員同意通過。	董事會全體出席董事同意通過。
114.11.12 第三屆第十二次	(1)提報本公司一一四年第三季財務報告案 (2)擬訂定一一五年度內部稽核計劃案	審計委員會全體成員同意通過。	董事會全體出席董事同意通過。

(二)除前開(一)所列事項外，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: 無此事項。

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:第七屆第九次董事會討論一一三年度董事酬勞發放事宜案時，相關董事迴避不參與表決與討論。

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

(一)內部稽核部門除每月將各稽核報告送交各獨立董事外，稽核主管亦對查核之發現與結果列席審計委員進行報告。

114 年度獨立董事與內部稽核溝通情形如下：

審計委員會 會議日期	溝通重點	溝通結果
114/03/12 第三屆第九次	稽核業務執行情形報告與溝通	出席獨立董事皆無意見
114/05/14 第三屆第十次	稽核業務執行情形報告與溝通	出席獨立董事皆無意見
114/08/13 第三屆第十一次	稽核業務執行情形報告與溝通	出席獨立董事皆無意見
114/11/12 第三屆第十二次	稽核業務執行情形報告與溝通	出席獨立董事皆無意見

(二)會計師於年度查核工作完成後，列席本公司審計委員會議，就查核結果、關鍵事項、法令宣導與溝通事項等與獨立董事公司進行溝通。獨立董事於會議中可就公司財務報告中之財務、業務重要議題與會計師進行討論。

114 年度獨立董事與會計師溝通情形

審計委員會日期	溝通重點	處理執行情形
114/03/12 第三屆第九次	會計師就 113 年度財務報告查核結果、關鍵事項、法令宣導與溝通事項等與獨立董事公司進行溝通	會計師與獨立董事溝通相關事項後，列席審計委員會。
114/11/12 第三屆第十二次	會計師就 114 年度第三季財務報告核閱結果、關鍵事項、法令宣導與溝通事項等與獨立董事公司進行溝通	會計師與獨立董事溝通相關事項後，列席審計委員會。

（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？	V		本公司已訂定安可光電(股)公司治理實務守則計七章六十條，並置於本公司網站專區，供投資人參酌。	與治理實務守則規定相符。
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(一)本公司為確保股東權益，設有對應窗口處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜。	與治理實務守則規定相符。
(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？	V		(二)本公司目前主要股東為法人董事，本公司可隨時掌握實際控制公司之主要股東名單，確保經營權之穩定性。	
(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？	V		(三)本公司已訂定「子公司管理程序書」、「關係人及集團企業間交易管理辦法」及其他內部控制相關作業程序，以規範相關風險控管事宜。目前與關係企業間財務業務均各自獨立，關係企業間之應收應付亦比照非關係人條件辦理。	
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(四)本公司訂有防範內線交易管理作業程序，誠信經營守則等內部規範，規範公司內部人迴避利用市場上未公開資訊買賣有價證券。亦不得將所知悉之訊息告知他人。	
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		(一)本公司已於 106 年 8 月 10 日董事會通過修訂「安可光電(股)公司治理守則」，其中第三章「強化董事會職能」訂定董事會成員組成多元化政策。對於董事會成員包括性別、個人專長、組成背景應	與治理實務守則規定相符。

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	
			落實多元化。並明訂於「董事選任程序」以資依循。目前董事會成員七席，其中一席為女性，所占比率為14.29%。董事個人專長背景如下: 葉垂景董事、周萬順董事為光電產業界領袖，長期擔任企業負責人與經理人，除具豐富產業知識外亦長於領導與決策。林祖嘉董事為學術界翹首，專精於財經理論等領域。吳榮生董事、陳俊兆董事為金融界先驅，除長於財務金融外亦具備經營長才。楊慰芬董事、潘燕民董事長期服務於產業界，專擅於財務會計領域。 本公司董事會成員組成擬訂之多元化政策揭露於公司網站及股市觀測站。個別董事落實董事多元化情形請參閱本章第一節、第一小節之 4、董事會多元化及獨立性之說明。	
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V		(二) 本公司已設立薪酬委員會及審計委員會，並於 113 年設立永續發展委員會。未來將視公司需求逐步設立其他委員會。以強化董事會監督管理機能。	
(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績效評估辦法，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，並將運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考，以將評估董事會績效之評估方式予以制度化。	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(四)本公司每年定期評估會計師之獨立性及適任性，再將評估結果提報董事會，並將其納入委(續)任簽證會計師之考量。 最近一次評估經 115 年 03 月 11 日審計委員會決議通過並提報 115 年 03 月 11 日董事會決議通過。 此次評估係依會計師獨立性評估標準(註 1)並取得會計師提供之獨立聲明書及 13 項審計品質指標(AQIs)資訊。 評估結果：皆符合獨立性及適任性之標準。決議繼續委任之。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、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		本公司為落實公司治理，促使董事會發揮應有職能，以維護投資人權益，已於112年5月11日經董事會決議委任財會主管羅美蓮經理擔任公司治理主管一職。並指派專責人員辦理公司治理事務，包括但不限於提供董事執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等。	與治理實務守則規定相符。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司已於網站設置利害關係人專區，連絡信箱為service@aimcore.com.tw 相關利害關係人包括股東、員工、客戶、供應商、債權人等，本公司均能積極與之溝通協調相關議題，維護彼此之權利與義務。 各利害關係人除利用專區之連絡信箱外，亦能依其業務往來性質，與本公司直接對應窗口進行更密切連繫與溝通，俾對於利害關係人所關切之事項或企業社會責任議題能及時且妥適回應。請參閱註2。	與治理實務守則規定相符。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委任專業股務代辦機構辦理股東會事務。	與治理實務守則規定相符。
七、資訊公開				與治理實務守則規定相符。
(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		(一)本公司有設立網站，並有專人負責維護，隨時更新重要財務、業務及公司治理資訊，以利股東及利害關係人參考。	
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	V		(二)本公司已架設英文與日文網站，並指定專責單位負責公司資訊之蒐集。各項財務、業務或法說會資訊，除已依規定於公開資訊觀測站揭露外，本公司網站亦同步揭露相關財務業務訊息。本公司已建立發言人制度。並有專責人員服務股東。	
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		V	(三)本公司依照主管機關規定時程進行公告申報作業。	
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	V		(一)本公司董事進修情形請參見本章第三節第七項之說明。 (二)董事出列席董事會狀況：董事會會議除公司法另有規定外均有董事過半數之出	與治理實務守則規定相符。

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	
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）？			席，並在決議記錄中載明出席董事及列席人員。最近年度本公司召開五次董事會，全部董事出席率為97.14 %。個別董事出席董事會詳細情形請參閱本章第三節第一項之說明。 (三)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司風險管理政策及風險衡量標準之執行均依本公司風險管理程序書之規範辦理，包括風險事件辨識、風險評估、風險回應、以及監督偵測等作業。據此，本公司對營運過程中各項不確定性，透過相關管理之運作，以控制各項風險於公司可容忍範圍內。相關風險事項管理作業說明請參見第五章第六節說明。 (四)保護消費者或客戶政策之執行情形：本公司已經通過ISO9001 認證，設有完善之客訴處理流程，亦於公司網頁中設有客戶服務網頁，與客戶互動及溝通之管道暢通，互動情形向來良好。 (五)董事對利害關係議案迴避之執行情形：請參閱本章第三節第一項之說明。 (六)公司為董事購買責任保險之情形：本公司已依本公司章程規範為董事購買責任保險。並於 115 年 3 月 11 日將該投保情形於董事會報告。 (七)本公司資訊安全風險管理情形請參閱第五章第六節第六項之說明。	
九、請就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:本公司將持續落實公司治理，針對未得分項目持續評估可能改善之方案。				

註 1:會計師獨立性評估標準

評估項目	評估結果
取得會計師超然獨立聲明書	符合獨立性
會計師與查核案件無任何有關之或有公費。	符合獨立性
會計師與審計查核小組成員目前或最近兩年內未曾擔任本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	符合獨立性
對本公司所提供之非審計服務並無直接影響審計案件之中要項目。	符合獨立性
會計師並無宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券之情事。	符合獨立性

評估項目	評估結果
會計師並無擔任本公司之辯護人，或代表本公司協調與其他第三人間發生衝突之情事。	符合獨立性
會計師與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員並無親屬關(配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親)。	符合獨立性
會計師本人或其配偶、未成年子女與本公司並無投資或分享財務利益之關係。	符合獨立性
會計師本人或其配偶、未成年子女與本公司並無資金借貸。	符合獨立性
無卸任一年以內之共同執業會計師擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之董事。	符合獨立性
會計師並無收受本公司或董事、經理人價值重大之餽贈或禮物之情事。	符合獨立性
本公司無任何要求會計師接受管理階層在會計政策上不當選擇或財務報表上之不當揭露。	符合獨立性
會計師針對財務報告，包含新發布及重大會計原則 的適用性進行適當的討論。	符合獨立性

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	運作情形
政府與主管機關	法令遵循、公司治理	1 參與政府研討會、座談會 2 主管機關實地訪查 3 政府問卷調查	定期或不定期回覆政府問卷。 配合縣府、工業局、勞動部與證券主管機關等之實地或書面訪查。 積極不定期參與政府座談會。
股東、投資人	財務績效、公司治理	1 年度股東會營運報報告與答詢 2 發言人系統答詢 3 公司網站投資人專區 4 公開資訊觀測站揭露公司財務業務資訊 5 舉辦法說會	定期召開股東會向股東說明經營績效與展望。 透過發言人系統發布公司訊息 於公司網站投資人專區、公開資訊觀測站定期揭露重大財務業務資訊。
員工	企業福利、工作環境與企業永續發展	1 新進員工座談會與教育訓練 2 定期每季召開勞資會議 3 人資部門員工訪談 4 員工申訴專線	定期召開勞資會議、舉辦員工座談會。期使勞資雙方溝通順暢。 並由人資單位進行必要訪談員工，關懷員工需求。
客戶	產品創新、供應鏈管理	1 客戶訪廠 2 業務會議 3 網站利害關係人專區	與客戶積極合作，維繫供應鏈運作，共圖產業之永續發展
供應商	產品創新、供應鏈管理	1 訪廠 2 採購會議 3 網站利害關係人專區	與供應商積極合作，維繫供應鏈運作，共圖產業之永續發展
其他 (銀行、媒體等)	財務績效、產業發展	1 定期拜訪 2 電詢溝通	銀行定期或不定期拜訪徵信。

（四）薪資報酬委員會其組成、職責及運作情形：

1、本公司依「證券交易法」第 14 條之 6 第 1 項及「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」規定，設置「薪資報酬委員會」並訂定其組織規程。114 年度合計召開 2 次會議。

2、本公司薪酬委員會職責依其組織規程規定執行，包括：

(1)訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

(2)定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

(3)其他由董事會交議之案件。

3、薪資委員會成員資料

條件 身分別 姓名		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	吳榮生	請參閱本章第一節，第一小節 3、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊之說明		1
獨立董事	林祖嘉			1
獨立董事	陳俊兆			1

4、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三人。

(2)本屆委員任期：一一二年六月二十一日至一一五年六月二十日。最近年度薪資報酬委員會開會 2 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)(註)	備註
召集人	吳榮生	2	0	100%	
委員	林祖嘉	2	0	100%	
委員	陳俊兆	2	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)：請參閱下表。

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：請參閱下表。

(3)薪資報酬委員會最近一年開會日期、期別、 議案內容、決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理:

薪酬委員會議	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪酬委員會意見之處理情形
114.03.12 第五屆第六次薪酬委員會	有關本公司一一三年員工酬勞、董事酬勞案	本案經討論後經全體出席委員無異議照案通過	本案提董事會討論，並照案通過。
114.08.13 第五屆第七次薪酬委員會	有關本公司一一三年員工酬勞、董事酬勞案發放事宜	全體出席委員於該案表決時進行利益迴避未參與表決	本案提董事會討論，並照案通過。

(4)本公司尚未設置提名委員會。

（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

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	
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113年8月13日於董事會轄下成立永續發展委員會，經董事會委任葉垂景董事長、姜明君總經理及楊芳進協理擔任委員會成員。永續發展委員會於113年10月1日將財會部設置為推動永續發展之兼職單位，並指派財會部羅美蓮經理擔任永續長，負責永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，並定期向董事會報告。依「安可光電股份有限公司永續發展委員會組織規程」，每年至少召開一次委員會；114年8月1日召開會議，於114年8月13日董事會議中報告執行情形。永續發展委員會主要職權、專業資格、經驗與運作情形，請參閱本表，七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊。	符合
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		本公司依重大性原則對與營運相關之各項議題之風險進行評估後，訂定相關風險管理政策或策略臚列如下： 1、環境保護：環境永續議題是企業經營無法忽視的向面，它的範疇涵蓋減少碳排、環境永續、汙染處理等。本公司內部訂有完整環境管理制度，包括目標及管理方案程序書、環境管理作業程序書及各項實務作業程序書等。相關議題本公司執行措施請參閱本表，三、環境議題。 2、社會責任：企業要永續經營，非以營利為唯一目標，包括員工、供應商、客戶、工作環境、資訊安全、社區關係等。本公司目前內部訂有完整「工業安全與衛生管理制度」、「資訊管理制度」、「採購供應商管理制度」、「企業社會責任與人權政策程序書」等。對於相關議題本公司執行政策與措施請參閱本表，四、社會議題。 3、公司治理：含括主管薪酬、審計、內部控管、股東權利、企業道德、資訊透明、董事多元等議題。本公司訂有「公司治理守則」、「誠信經營守則」、「法令規章遵循事項程序書」、「道德行為準則」等。	符合
三、環境議題 (一)公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	v		(一)公司為提升各項資源之利用效率，於公司內推動節能、節水管理，將較為耗能、耗水之	符合

<table>
<tr><th rowspan="2">項目</th><th colspan="3">運作情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>製程機台持續改善其效能，以節約水資源耗用，提高能源效率。並優先使用各項可重複使用之耗材、包裝材，內部公文全面電子化，減少紙張消耗，並追蹤倉儲棧板重複使用狀況，嚴控垃圾量，以降低資源浪費，並將可回收資源全面回收，以減少對環境負荷。</td><td></td></tr>
<tr><td>(二)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</td><td>v</td><td></td><td>(二)公司已建立完整的工業安全與衛生及環境管理制度，並取得ISO14001 環境管理認證，另公司在主要原物料之使用上，完全符合ROHS之規定，於生產時亦禁用指令中規範之無害物質，藉以降低對環境的影響。</td><td></td></tr>
<tr><td>(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，並採取氣候相關議題之因應措施？</td><td>v</td><td></td><td>(三)為降低企業營運對於氣候變遷與環境之衝擊，公司於總經理室下設有專職之環境管理專責人員，且本公司有鑑於工作環境與員工人身安全保護措施之重要性，以 ISO 14001及安全衛生管理展開重大環境考量/職業安全衛生風險控制，利用目標及方案管理，顯著風險進行優先改善，而較低風險則運用作業管制方式予以管控，經由良好運作改善後，獲得明顯的成效。</td><td></td></tr>
<tr><td>(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，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？</td><td>v</td><td></td><td>(四)說明如下:
1、用水量:本公司之用水包括製程所使用之純水及生活用水。所產生之廢水均於廠內經廢水處理設備處理後，方予以排放至工業區內廢水處理中心，期水質合乎法規標準。用水量:
<table>
<tr><td>年度</td><td>114</td><td>113</td><td>112</td></tr>
<tr><td>公噸</td><td>128,525</td><td>103,690</td><td>72,260</td></tr>
</table>
2、廢棄物處理:本公司嚴格執行資源回收制度，包括玻璃、紙張、塑膠均全面回收再委託合格廠商處理。不可回收部分，則委由合法業者予以運送焚化處理。
廢棄物(含廢水):
<table>
<tr><td>年度</td><td>114</td><td>113</td><td>112</td></tr>
<tr><td>公噸</td><td>162,481</td><td>156,500</td><td>142,189</td></tr>
</table>
3、溫室氣體:
溫室氣體排放量
<table>
<tr><td>年度</td><td>114</td><td>113</td><td>112</td></tr>
<tr><td>公噸二氧化碳當量</td><td>4,212</td><td>4,731</td><td>5,844</td></tr>
</table></td><td></td></tr>
</table>

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	
			4、訂定環境管理目標 a. 節電目標 本公司所使用的能源以電力為最大宗，為減少耗能，進行省電措施改善：更換LED燈、廠設相關設備加裝變頻器，並訂定設備保養計畫等來減少用電量。生產部門彈性調整生產時間與生產區位，集中化、有效化。俾使能源運用效率最佳化。預計次一年度能達成節電1%的目標。 b. 減碳目標 114 年溫室氣體排放量約4,212噸二氧化碳當量。本公司依循ISO14064-1規範，制訂各年度的減碳目標，持續推動排放減量，預定次一年度達成減碳1.5%之目標。 5、節能減碳措施 a. 定期向員工宣導公司節能措施，並將節能管理、減少用電列為各部門重點績效評核項目。 b. 本公司於機台、空調冰水系統加裝節能裝置、製程冷卻水泵浦降頻節能運轉；持續改善室內採光並使用節能燈具，適度採用隔熱材以降低電耗。 c. 採用機台集中生產，減少電力浪費，相關機台設備加裝變頻器，以使能源運用最佳化。調高辦公室溫度，並在不影響生產品質下適度調整廠房空調溫度、濕度。 d. 積極投資綠電，以有效減少碳排放。本公司109 年於本公司廠房屋頂建置太陽能發電設施。 e. 執行績效： 114 年度節電率1.93%。	
四、社會議題 （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？	v		(一)本公司依照勞基法制定各項規定，以確保員工權益，對於員工不因其信仰、膚色、種族、性別而有所區別待遇。對	符合

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	
			於勞資問題溝通上，採取雙向溝通協調方式，以保障員工權利；注重員工工作環境與人身安全。	
（二）公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	v		(二)本公司定期舉辦勞資會議。員工除可與其直屬部門溝通、申訴外，亦可透過人資單位等管道表達其想法。職員男女比例分別為男 60%、女 40%，管理階層男女比例為男 72%、女 27%。本公司於章程明定員工酬勞提撥比例，並規定其中不低於 1.5%作為基層員工之分派使用。配合績效考核將年度成果反映於薪資，實踐利潤共享與合理福利措施。	
（三）公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	v		(三)提供員工安全健康工作環境為本公司之義務，本公司以 ISO 14001 及安全衛生管理展開重大環境考量/職業安全衛生之風險控制，對於員工工作環境與人身安全，本公司執行措施為：定期每年一次，實施消防安檢作業；嚴格門禁管制；每年兩次安排實施防火、逃生、急救及個人安全與健康講習等；另每年針對員工進行健康檢查，以瞭解員工健康狀況。	
（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)本公司有完整儲備幹部培育程序與長期養成計畫。	
（五）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權益政策及申訴程序？	v		(五)本公司因屬上游製程廠商故雖未針對相關流程制定終端消費者權益政策。惟相關流程作業過程均能與客戶對口部門妥善溝通，維護客戶權益。	
（六）公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	v		(六)為提升企業社會責任，本公司對於供應鏈之評鑑指標將逐步納入勞工權益、安全衛生、永續環境等項目，俾與供應鏈共同致力提升企業社會責任。公司雖未於與主要供應商之契約包含供應商如涉及違反其企業社會責任政策，且對環境與社會有顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款，本公司基於企業社會責任與企業形象，會於與供應商往來過程評估供應商是否涉及違反相關企業社會責任或對環境與社會有顯著影響。	
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	v		本公司參考 GRI 準則編制 114 年度永續報告書。本永續報告書尚未取得第三方驗證單位之確信或保證	符合。

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	
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？			意見。	

六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司尚未訂定企業社會責任實務守則。惟有關推動公司治理、發展永續環境、維護社會公益及加強資訊揭露等項目尚符合上市上櫃公司企業社會實務守則規定。

七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：

(一)本公司召募、任用人員並不因其性別、種族、國籍等之不同而有差別，對於員工權益之維護亦不遺餘力，每位員工均依法加入勞保、健保並依法提撥退休準備金以保障員工權益，並提供員工良好的工作環境。

(二)對於環保，本公司皆依環保法令相關規定，取得應有之許可證，以確保符合政府法規，減輕對環境之衝擊，並朝無污染之目標邁進。

(三)對於供應商關係，本公司訂有「合格供應商管理程序書」及相關管理辦法，除要求供應商密切配合外，亦定期對供應商進行評鑑，以確保交期及品質，並與其保持良好之互動關係。

(四)對於本公司之投資者關係及利害關係人之權利方面，本公司係隨時保持暢通之溝通管道，充分發揮發言人機制，並秉持誠信原則即時發布公開資訊以維護投資者關係及利害關係人之權益。

(五)永續發展委員會主要職權、專業資格、經驗與運作情形

本公司永續發展委員會由 3 名成員組成，其中 1 位為董事，委員會主要職權包含如下：

1、制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等。
2、檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。
3、督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。
4、督導本公司永續發展守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行。

本屆委員會任期：一一三年八月十三日至一一五年六月二十日，本屆永續發展委員會共開會 2 次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	所具備之永續專業知識與能力	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率	備註
主席及召集人（董事/董事長）	葉垂景	具備策略風險及營運風險之危機應變與管理能力。	2	0	100%	
委員（總經理）	姜明君	公司治理之專長及營運風險之危機應變與管理能力	2	0	100%	
委員（生產部協理）	楊芳進	節能減碳及綠色設計等能源管理能力	2	0	100%	

開會日期	議案內容	決議情形
114.08.01 第一屆第二次	● 提報 2024 年溫室氣體盤查報告書案 ● 審議 2024 年永續報告書案	經全體出席委員討論後，無異議照案通過，並提報董事會討論。
113.10.01 第一屆第一次	● 擬推選永續發展委員會之召集人 ● 擬設置永續發展之執行單位並指派經理人擔任永續長	經全體出席委員討論後，無異議照案通過，並提報董事會討論。

上市上櫃公司氣候相關資訊

1.氣候相關資訊執行情形

<table>
<tr><th>項目</th><th>執行情形</th></tr>
<tr><td>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。</td><td>1.公司尚未針對氣候變遷風險向董事會進行相關討論與管理。本公司管理階層秉持企業成長與生態環境共榮的信念，認知到氣候變遷對於企業營運具有重大財務風險，因此對於氣候相關風險之管理，將逐步建立企業內控管理制度，建立可永續執行之有效策略。</td></tr>
<tr><td>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)。</td><td>2.定義短期為未來 1-3 年、中期為未來 3-5 年、長期為未來 5 年以上。針對衝擊程度高且發生可能性高的主要氣候風險與機會，對於企業之業務、策略及財務之影響說明如下：
<table>
<tr><th>期間</th><th>風險因素</th><th>影響範圍</th></tr>
<tr><td>短期</td><td>極端天氣規模與頻率</td><td>相關保費增加，廠房、機台維修成本上升</td></tr>
<tr><td>短、中期</td><td>政策法規調整(碳稅費增加)</td><td>增加營運成本</td></tr>
<tr><td>長期</td><td>綠色產品、低碳生產</td><td>營收減少或營運成本增加</td></tr>
</table></td></tr>
<tr><td>3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</td><td>3.因氣候變遷導致端極氣候事件增加，目前尚無因豪雨/颱風降雨造成之廠區淹水情況發生，對公司製程及運作上衝擊性較低。</td></tr>
<tr><td>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。</td><td>4.透過現有部門組織或風險職責單位針對其負責之作業範疇進行風險管理，訂定了健全的內部管理辦法及作業程序，並將氣候變遷風險納入企業長期營運風險管理。</td></tr>
<tr><td>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。</td><td>5.公司尚未導入氣候變遷情境分析工具進行韌性評估，未來將依照 TCFD 建議架構（或相關指引）逐步納入不同氣候情境下的風險與機會分析，以提升應對能力。</td></tr>
<tr><td>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。</td><td>6.積極推動碳中和以減緩氣候變遷，推動各廠區逐步於 2050 年達到淨零排放，並設定氣候相關目標。包括 2030 年溫室氣體排放量減量 12%。</td></tr>
<tr><td>7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</td><td>7.目前無使用內部碳定價作為規劃工具。</td></tr>
<tr><td>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。</td><td>8.氣候相關目標之活動
範疇一:製程氣體減量、製程尾氣削減
範疇二:能源效率提升、零碳能源
2021-2050 年淨零排放路徑
2030 年:電力使用再生能源
2050 年:淨零排放</td></tr>
<tr><td>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。</td><td>9.最近三年度公司溫室氣體盤查及確信情形：
(1)溫室氣體盤查資訊
114 年度完成溫室氣體盤查，最近三年度溫室</td></tr>
</table>

項目	執行情形
	氣體排放量計算如下： 項目 / 112年（自主盤查） / 113年（完成盤查） / 114年（完成盤查） 範疇一 / 0 / 103 / 114 範疇二 / 5,844 / 4,628 / 4,098 溫室氣體排放量（噸CO2e） / 5,844 / 4,731 / 4,212 溫室氣體排放強度（噸CO2e/百萬元） / 5.44 / 4.54 / 4.64 (2)溫室氣體確信資訊：無。 (3)溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫 本公司主要溫室氣體排放量為外購電力，占範疇一與範疇二溫室氣體排放量 80%以上，因此如何節電(能源效率提升、更換節能設備及元件)以及增加再生能源使用是主要策略規劃方向。透過各部門節能減碳之策略與方案，執行各項減量計畫，並召開會議檢視追蹤執行情況，規劃2030年目標溫室氣體排放減量12%，2050年淨零排放。

（六）履行誠信經營情形及及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

項目	運作情形 是	否	摘要說明	與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
一、訂定誠信經營政策及方案				
（一）公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	v		(一)為建立誠信經營之企業文化及健全發展，提供建立良好商業運作之參考架構，本公司依據上市上櫃公司誠信經營守則訂定「誠信經營守則」及「誠信經營之作業程序及行為指南」做為本公司經營管理之圭臬。本公司董事、經理人及受雇人等均落實遵守公司法、證券交易法、上市上櫃相關規章及有關法令，以做為誠信經營之基本。此外其它誠信經營政策亦散見本公司相關內部規範包括道德行為準則、公司治理守則等辦法規範等。	並無重大差異。
（二）公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	v		(二)本公司相關內控制均能有效防杜相關人員提供或收受不正當利益，或提供非法政治獻金等之情形。	
（三）公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程	v		(三)本公司基於公平、誠信原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，並積極防範不	

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	
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？			誠信行為，並定期透過員工教育訓練宣導誠信經營之精神。	
二、落實誠信經營				
（一）公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	v		(一)於建立商業關係前先行評估該往來對象之合法性，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、提供或收受賄行為。	並無重大差異。
（二）公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	v		(二)本公司指定總經理室為專責單位（以下簡稱本公司專責單位)，已於115.03.11至董事會報告，114年度履行誠信經營之執行情形： 1.本公司已訂定「公司治理守則」、「誠信經營守則」、「誠信經營之作業程序及行為指南」、「內部重大資訊處理作業程序」及「防範內線交易管理作業程序」，相關程序均經本公司董事會決議通過施行。本公司內部並以Notes經營管理制度公告發行相關程序辦法(電子文件檔/無紙化)。本公司每年至少一次對董事、經理人及受僱人辦理本相關程序及相關法令之教育宣導。 有關新進員工(含：經理人)亦提供教育宣導，納入新進員工教育訓練課程必要內容。 相關最新辦法亦公佈於本公司網頁: www.aimcore.com.tw之投資園地 → 公司治理 → 公司章程及作業辦法專區，以資查詢。 2.查核有關以上相關程序辦法之教育訓練，針對員工部份(含：經理人）於114.10.22內部宣導：由本公司HR以連絡單方式發文公告，HR並舉辦內部教育訓練(課程：114年公司重大資訊、防範內線交易、性騷擾防治及員工申訴處理、個人資料保護管理.....等相關辦法說明)，本公司應參加人數55人/實際出席人數55人。	
（三）公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	v		(三)本公司董事應秉持高度自律，對董事會所列議案，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，且討論及表決時應予迴避。	
（四）公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	v		(四)本公司設有3席獨立董事，以強化公司治理精神，據以達到監督公司落實誠信經營理念。另為確保誠信經營理念之落實，本公司已建立有效之內部控制制度、相關管理辦法及會計制度據以執行，同時設有稽核單位，定期查核公司各單位相關遵循事項。	
（五）公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	v		(五)相關誠信經營之內容為本公司員工教育訓練之範疇。	

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	
三、公司檢舉制度之運作情形 （一）公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ （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？ （三）公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V V V		本公司已將相關檢舉制度訂定於內部規範。若有人員違反誠信規定將依本公司相關辦法內規規章懲處。若該事項係由他人檢舉而進行處置。對於檢舉人公司定能善盡保護與保密之責。	並無重大差異。
四、加強資訊揭露 （一）公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V		(一)本公司已將誠信經營相關資訊接露於本公司網站。 (二)本公司將定期於本公司股東會年報及公開說明書等方式揭露。	並無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：並無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司對商業往來廠商宣導公司誠信經營決心、政策及邀請其參與教育訓練、檢討修正公司訂定之誠信經營守則等情形）：無。				

（七）其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

1、本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」、「防範內線交易管理作業程序」、「公司治理守則」、「誠信經營守則」及「誠信經營之作業程序及行為指南」相關程序均經本公司董事會決議通過施行並公告週知。相關管理作業除納入新進員工教育訓練課程內容外，公司並不定期辦理有關作業之課程或法令宣導以使本公司董事、監察人、經理人、員工確實明白相關規定與要求。

2、與財務資訊透明有關人員取得主管機關指名之相關證照情形：本公司相關人員尚未取得有關證照，惟公司均適時指派相關人員進修相關課程。

3、員工倫理或行為守則：本公司未明訂員工倫理或行為守則，惟本公司訂有道德行為準則、「誠信經營守則」及「誠信經營之作業程序及行為指南」，以作為本公司董事、經理人與員工代表公司執行業務時所應遵循之圭臬。

4、114 年度董事、會計主管、公司治理主管、稽核主管進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事	葉垂景	114.09.09	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普 2.0 顛覆全球經濟秩序-衝擊與因應之道	3
董事	楊慰芬				
董事	潘燕民				
董事	周萬順			AI 發展與資安風險	3
獨立董事	吳榮生				
獨立董事	林祖嘉				
獨立董事	陳俊兆				

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
會計主管	羅美蓮	114.09.25	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	6
		114.09.26			6
會計主管代理人	許珮玲	114.09.04	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	6
		114.09.05			6
公司治理主管	羅美蓮	114.07.09	台灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
		114.09.09	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普 2.0 顛覆全球經濟秩序-衝擊與因應之道	3
				AI 發展與資安風險	3
稽核主管	江曉珍	114.11.05	內部稽核協會	營運視角解析投資循環及研發循環	6
		114.12.11		如何應用機器人流程自動化 RPA 提升內部控制效能	6
稽核代理人	謝佳芳	114.04.22	內部稽核協會	永續報告書之解析和永續資訊之稽核實務	6
		114.09.01		法令規章遵循內控內稽重點研討	6

（八）內部控制制度執行狀況

1、內部控制聲明書

安可光電股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：115 年 3 月 11 日

本公司民國一百一十四年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

一、 本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。

二、 內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。

三、 本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，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，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。

五、 本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國一百一十四年十二月三十一日的內部控制制度(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 115 年 3 月 11 日董事會通過，出席董事 7 人中，無人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

安可光電股份有限公司

董事長： 簽章

總經理： 簽章

2、委託會計師專業審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無

（九）最近年度及截至年報刊印日股東會及董事會重大決議

（1）股東會重大決議

114/06/20 股東常會

重大決議事項	決議及執行情形
一一三年度營業報告書及財務報表案。	決議經過：本案經出席股東總表決權數 40,548,823 權票決後，贊成 38,258,629 權(其中以電子方式行使表決權數 699,094 權)，反對 3,252 權(其中以電子方式行使表決權數 3,252 權)，棄權及未投票 2,286,942 權(其中以電子方式行使表決權數 2,286,942 權)，贊成權數占股東出席表決權總數 94.35%，本案經出席股東票決後照案通過。
一一三年度盈餘分派案。	決議經過：本案經出席股東總表決權數 40,548,823 權票決後，贊成 38,252,444 權(其中以電子方式行使表決權數 692,909 權)，反對 9,435 權(其中以電子方式行使表決權數 9,435 權)，棄權及未投票 2,286,944 權(其中以電子方式行使表決權數 2,286,944 權)，贊成權數占股東出席表決權總數 94.33%，本案經出席股東票決後照案通過。 執行情形：本案訂定 114/07/31 為除息基準日。現金股息於 114/08/21 發放完畢。
修訂本公司「公司章程」部分條文案。	決議經過：本案經出席股東總表決權數 40,548,823 權票決後，贊成 38,247,716 權(其中以電子方式行使表決權數 688,181 權)，反對 3,285 權(其中以電子方式行使表決權數 3,285 權)，棄權及未投票 2,297,822 權(其中以電子方式行使表決權數 2,297,822 權)，贊成權數占股東出席表決權總數 94.32%，本案經出席股東票決後照案通過。 執行情形：已於 114/07/31 取得經濟部商業發展署之變更登記函，並依修訂後程序辦理。

（2）董事會重大決議

董事會屆次	議案內容	決議情形
114.01.21 第七屆第四次臨時董事會	擬參與轉投資公司鈺德科技之日本子公司 K.K.RICARE JAPAN 現金增資案	經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過
114.03.12 第七屆第七次董事會	評估本公司所聘任之會計師獨立性及適任性案	經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過
	有關本公司一一三年度財務報表與營業報告書案	
	有關本公司一一三年員工酬勞、董事酬勞案	
	有關本公司一一三年度盈餘分派案	
	召開本公司一一四年股東常會相關事宜案	

董事會屆次	議案內容	決議情形
	修訂本公司「公司章程」部分條文案	
	擬修訂本公司內部控制制度部份文件案	
	有關本公司113年度『內部控制制度聲明書』	
114.05.14 第七屆第八次董事會	提報本公司一一四年第一季財務報告案	經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過
	擬參與日本子公司Ritek Japan Inc.現金增資案	
114.08.13 第七屆第九次董事會	提報本公司一一四年第二季財務報告案	經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過
	本公司擬增加取得子公司振專(股)公司股權案	
	擬新增設立日本子公司	
	審議2024年永續報告書案	
	有關一一三年度員工酬勞、董事酬勞發放事宜案	
114.11.12 第七屆第十次董事會	報本公司一一四年第三季財務報告案	經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過
	擬訂定一一五年度內部稽核計劃案	
115.01.28 第七屆第五次臨時董事會	有關本公司一一五年營運計畫案	經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過
	有關本公司一一五年度薪酬給付及一一四年年終獎金發放事宜案	
	擬修訂本公司內部控制制度部份文件案	
	擬向金融機構申請融資授信額度案	
115.03.11 第七屆第十一次董事會	評估本公司所聘任之會計師獨立性及適任性案	經主席徵詢全體出席董事意見後，無異議通過
	有關本公司一一四年度財務報表與營業報告書案	
	有關本公司一一四年員工酬勞、董事酬勞案	
	有關本公司一一四年度盈餘分派案	
	修訂本公司「公司章程」部分條文案	
	擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案	
	有關本公司一一四年度『內部控制制度聲明書』	
	召開本公司一一五年股東常會相關事宜案	

（十）最近年度及截至年報刊印日止，董事對董事會決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者：無此情形。

四、會計師資訊

(一)公費資訊　　單位: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	謝勝安 邱琬茹	114.01.01 ｜ 114.12.31	1,645	150	1,795	非審計公費150千元為稅務簽證費用。

1. 給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費合計合計達審計公費四分之一以上者：無此情事。
2. 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：無此情事。
3. 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：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、董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	114年度		115年截至刊印日	
		持有股數增（減）數	質押股數增（減）數	持有股數增（減）數	質押股數增（減）數
董事	錸德科技股份有限公司	(6,800,000)	0	0	0
董事	錸德科技股份有限公司 代表人:葉垂景	0	0	0	0
董事	錸德科技股份有限公司 代表人:楊慰芬	0	0	0	0
董事	錸德科技股份有限公司 代表人:潘燕民	0	0	0	0
董事	周萬順	0	0	0	0
獨立董事	林祖嘉	0	0	0	0
獨立董事	吳榮生	0	0	0	0
獨立董事	陳俊兆	0	0	0	0
總經理	姜明君	0	0	0	0
協理	岳惟精	0	0	0	0
協理	楊芳進	0	0	0	0
財會主管	羅美蓮	0	0	0	0

1. 股權轉移：
   查詢路徑：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
   查詢網址：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1
2. 股權質押變動情形：
   查詢路徑：公開資訊觀測站＞單一公司＞股權變動/證券發行＞內部人設質解質＞內部人設質解質公告
   查詢網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1

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

單位：股,%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女或代表人持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十名股東，其相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	姓名	關係	
錸德科技股份有限公司	7,763,740	11.34	—	—	—	—	錸寶科技(股)公司 中富投資(股)公司 鈺德科技(股)公司 博錸科技(股)公司	子公司 子公司 關聯企業 子公司	
代表人：葉垂景	403,594	0.59	—	—	—	—	楊慰芬	配偶	
錸寶科技股份有限公司	6,800,000	9.93	—	—	—	—	錸德科技(股)公司 中富投資(股)公司 鈺德科技(股)公司 博錸科技(股)公司	母公司 關聯企業 關聯企業 關聯企業	
代表人：葉垂景	403,594	0.59	—	—	—	—	楊慰芬	配偶	
中富投資股份有限公司	2,278,328	3.33	—	—	—	—	錸德科技(股)公司 錸寶科技(股)公司 鈺德科技(股)公司 博錸科技(股)公司	母公司 關聯企業 關聯企業 關聯企業	
代表人：葉垂景	403,594	0.59	—	—	—	—	楊慰芬	配偶	
鈺德科技股份有限公司	1,181,415	1.73	—	—	—	—	錸德科技(股)公司 錸寶科技(股)公司 中富投資(股)公司 博錸科技(股)公司	關聯企業 關聯企業 關聯企業 關聯企業	
代表人：楊慰芬	—	—	403,594	0.59	—	—	葉垂景	配偶	
趙任專	1,028,000	1.50	—	—	—	—	無	無	
博錸科技股份有限公司	938,000	1.37	—	—	—	—	錸德科技(股)公司 錸寶科技(股)公司 中富投資(股)公司 鈺德科技(股)公司	母公司 關聯企業 關聯企業 關聯企業	
代表人：楊慰芬	—	—	403,594	0.59	—	—	葉垂景	配偶	
陳彩俐	870,000	1.27	—	—	—	—	無	無	
郭文泰	700,000	1.02	—	—	—	—	無	無	
吳敏旭	608,000	0.89	—	—	—	—	無	無	
羅梅蘭	493,000	0.72	—	—	—	—	無	無	

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

114 年 12 月 31 日　單位：仟股,%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
鈺德科技(股)公司	12,863	8.30	44,295	28.58	57,158	36.88
鍊寶科技(股)公司	1,411	1.36	32,009	30.76	33,420	32.12
厚聚能源開發(股)公司	26,565	29.18	—	—	26,565	29.18
ARMOR Investment Group Co.	6,500	100.00	—	—	6,500	100.00
互力精密(股)公司	8,357	71.43	—	—	8,357	71.43
振專(股)公司	5,500	51.64	—	—	5,500	51.64
來穎科技(股)公司	1,049	3.58	19,742	67.24	20,791	70.82
Ritek Japan Incorporation	48	100.00	—	—	48	100.00
RiTGRID 合同会社	700,000	100.00	—	—	700,000	100.00
KK RICAREJAPAN	1	22.52	—	—	1	22.52

參、募資情形

一、資本及股份

（一）股本來源

1、股本形成經過

年 月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股 數（仟股）	金 額（仟元）	股 數（仟股）	金 額（仟元）	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
96.09	20	20,000	200,000	20,000	200,000	設立資本 200,000 仟元	無	註 1
96.11	21	60,000	600,000	27,000	270,000	辦理現金增資 70,000 仟元	無	註 2
98.04	19	60,000	600,000	30,600	306,000	辦理現金增資 36,000 仟元	無	註 3
99.01	43	60,000	600,000	35,600	356,000	辦理現金增資 50,000 仟元	無	註 4
99.09	10	60,000	600,000	37,024	370,240	辦理盈餘轉增資 14,240 仟元	無	註 5
100.07	112	80,000	800,000	43,024	430,240	辦理現金增資 60,000 仟元	無	註 6
100.07	10	80,000	800,000	45,986	459,859	辦理盈餘轉增資 29,619 仟元	無	註 7
101.07	10	80,000	800,000	50,585	505,845	辦理盈餘轉增資 45,986 仟元	無	註 8
101.12	46	80,000	800,000	60,585	605,845	辦理現金增資 100,000 仟元	無	註 9
102.11	41	100,000	1,000,000	70,585	705,845	辦理現金增資 100,000 仟元	無	註 10
106.08	10	100,000	1,000,000	68,467	684,669	辦理現金減資 21,175 仟元	無	註 11

註 1：96 年 10 月 19 日經授中字第 09632913590 號函核准。
註 2：96 年 12 月 11 日經授中字第 09633216650 號函核准。
註 3：97 年 11 月 6 日金管證一字第 0970058890 號函核准。
註 4：98 年 11 月 17 日金管證發字第 0980059405 號函核准。
註 5：99 年 7 月 30 日金管證發字第 0990040074 號函核准。
註 6：100 年 4 月 25 日金管證發字第 1000014333 號函核准。
註 7：100 年 5 月 19 日金管證發字第 1000022937 號函核准。
註 8：101 年 7 月 5 日金管證發字第 1010029801 號函核准。
註 9：101 年 11 月 19 日金管證發字第 1010051787 號函核准。
註 10：102 年 08 月 13 日金管證發字第 1020030555 號函核准。
註 11：106 年 08 月 11 日經授商字第 10601113060 號函核准。

2、股份種類

115 年 4 月 26 日　　單位：股

股份種類	核定股本			備 註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名式普通股	68,466,976	31,533,024	100,000,000	-

（二）主要股東名單

115 年 4 月 26 日　　單位：股,%

姓名	持有股份	
	股數	持股比率
鍊德科技股份有限公司	7,763,740	11.34
鍊寶科技股份有限公司	6,800,000	9.93
中富投資股份有限公司	2,278,328	3.33
鈺德科技股份有限公司	1,181,415	1.73

姓名	持有股份	
	股數	持股比率
趙任專	1,028,000	1.50
博錸科技股份有限公司	938,000	1.37
陳彩俐	870,000	1.27
郭文泰	700,000	1.02
吳敏旭	608,000	0.89
羅梅蘭	493,000	0.72

（三）公司股利政策及執行狀況

1、本公司股利政策如下：

本公司年度決算如有盈餘，依下列順序分派之。

(1)、繳納稅捐。

(2)、彌補虧損。

(3)、依法提存法定盈餘公積及特別盈餘公積。

(4)、其餘如尚有盈餘，原則上提撥不低於百分之五十為股東股利，由董事會擬定盈餘分派案，提報股東會。

本公司分配股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分派案，提報股東會。原則上不低於可分配盈餘之股東股利之發放，其中現金股利於股利總額之 20%～100%，股票股利於股利總額之 0%～80%。

2、本年度擬議股利分配之情形

本公司本年度擬分派現金股利每股新台幣 0.7 元，合計 47,926,883 元。

（四）本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

本次股東會無無償配股之擬議，故對公司營業績效及每股盈餘並無影響。

（五）員工、董事酬勞

1、公司章程所載員工酬勞及董事酬勞成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥百分之三至百分之十為員工酬勞，其中不低於百分之一點五做為基層員工之員工酬勞分派使用；不高於百分之四為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞得以現金或股票方式發放之，其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。

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

本公司係基於公司章程所規定成數範圍衡量該年度企業整體經營成果與績效進行估列。本公司本期未以股票分派員工酬勞。若實際分派之金額與估列數有所差異將列為次期費用調整之。

3、董事會通過分派酬勞情形：

通過分派員工酬勞新台幣 2,927,793 元及董事酬勞新台幣 2,342,234 元，均以現金方式發放。前項分派金額與財務報告估列金額相符。

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

113 年度本公司實際配發之員工酬勞新台幣 399,594 元及董事酬勞新台幣 319,675 元與財務報告認列數並無差異。

（六）公司買回本公司股份情形：本公司無買回本公司股份。

二、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制員工權利新股及併購或受讓他公司股份之辦理情形：無

三、資金運用計畫及執行情形：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：CC01080 電子零組件製造業、CE01030 光學儀器製造業、F401010 國際貿易業、F219010 電子材料零售業、F119010 電子材料批發業、CC01090 電池製造業、F113110 電池批發業、IG03010 能源技術服務業、E601010 電器承裝業、CF01011 醫療器材製造業、F108031 醫療器材批發業、F208031 醫療器材零售業及除許可業務外得經營法令非禁止或限制之業務。

2、營業比重

單位：新台幣仟元；%

年度 項目	113 年度		114 年度	
	金　　額	營業比重	金　　額	營業比重
光電資訊產品	760,254	74.48	665,242	71.71
矽橡膠產品	257,206	25.20	253,691	27.35
其他	3,239	0.32	8,698	0.94
合計	1,020,699	100.00	927,631	100.00

3、公司目前之商品(服務)項目

本公司營運模式主要係以產業供應鏈專業分工為基礎，從事零組件及原材之專業加工，核心產品為 ITO 導電玻璃之生產與銷售。

ITO 導電玻璃係液晶顯示器、觸控面板及電致變色元件之重要關鍵材料。其係於原本不具導電性之玻璃基板表面鍍覆一層可導電之氧化銦錫（Indium Tin Oxide, ITO）薄膜，使其具備透明導電電極之功能，並兼具高導電均勻性、高透光性、高阻值及節能等特性。其應用範圍廣泛，涵蓋液晶顯示器、觸控面板及電致變色鏡片等產品。

其中，觸控面板係貼附於顯示器上之操作裝置，可透過手指或觸控筆進行操作，屬直覺式人機介面，應用範圍涵蓋手機、電子書、電腦辭典、商用 POS 機、GPS、MP3、提款機及各式資訊終端設備。

隨著顯示、感測與智慧化應用持續升級，ITO 導電玻璃、光學鍍膜及奈米圖案化技術之整合應用，已逐步由傳統顯示與觸控市場延伸至車載顯示、先進感測、智慧光學元件及其他高附加價值應用領域，帶動公司產品組合朝高技術門檻與高成長潛力方向發展。

4、計畫開發之新商品(服務)

研發領域	R&D Developing Items
以奈米壓印與乾蝕刻技術製作金屬光柵，應用於可攜式產品之人臉辨識系統與環境光感測系統；相關製程與圖案化能力未來亦可延伸至矽光子元件、光學耦光結構及高階微光學元件。	Wire-Grid Polarizer for Facile Recognition Systems Used in Wearable Devices, Ambient Light Sensor (ALS) Used in Wearable Devices,

研發領域	R&D Developing Items
以奈米壓印與相關技術製作 Nano-Grating 圖案，應用於擴增實境眼鏡。	Nano-Imprint Gratings for Augmented Reality (AR) Glass
以奈米壓印與相關技術製作奈米圖案化繞射光學元件，應用於 3D 人臉辨識，並可進一步延伸至微光學、光束整形及矽光子相關光學結構。	Diffractive Optical Elements for (DOE) 3D Facial Recognition.
以 ITO 與光學鍍膜相關技術製作電致變色膜層，應用於汽車後照鏡，並具延伸至智慧座艙、車用調光玻璃及其他節能安全光學元件之發展潛力。	Electro-chromatic (EC) Coating for Rearview Mirrors
以高阻 ITO 與光學鍍膜相關技術製作抗靜電層，應用於汽車儀表板觸控與顯示器。	High Resistance ITO for Anti-Electric-static Discharge Used in Vehicle Touch Panel and Display.

（二）產業概況

1、產業之現況與發展

本公司所生產之導電玻璃為生產液晶顯示器、觸控面板及電致變色鏡片等所需上游關鍵材料。觸控面板之技術發展一開始起源於 1970 年代，係美國軍方為軍事用途而發展，1980 年代起移轉至民間所使用，進而發展出銀行自動提款機（ATM）、自動售票機、商店 POS 系統等各種民生用途之觸控產品，並逐漸導入個人數位助理器（PDA）、可攜式導航裝置(PND)、數位相機等消費性電子產品。直至 2007 年，蘋果公司（Apple Inc.）推出第一代 iPhone，正式將觸控面板導入手機產品之後，市場開始掀起一波智慧型手機（Smart Phone）熱潮，再加上社群網站的興起，使得市場對於具備上網功能的智慧型手機接受度日益提升，各家國際手機品牌大廠紛紛搶食這塊商機，推出大量的智慧型手機產品，智慧型手機成為過去幾年成長最為快速的產業，促使整體觸控面板產業需求大幅增加。

隨著蘋果手機成功帶動觸控面板的風潮，智慧型手機銷售量逐年成長。由於觸控面板主要應用在可攜式裝置，為了符合可攜式裝置的使用特性，對於觸控面板要求趨於輕薄化，各式的設計也趨於簡化。經過數年的發展，目前歐美市場已經飽和，新興市場成為現階段成長重心，由於新興市場消費者對於產品價格更為敏感，高性價比成為搶占新興市場市占的利器。進而引發相關零組件供應鏈的降價競爭。而在削價競爭、技術快速演進及更低成本要求的高張力競爭下，相關產業進入了過度競爭的困境。

本公司導電玻璃之應用已逐漸由消費型產品之觸控面板，轉向至商用、車用觸控面板、顯示面板及電致變色鏡片。

2、產業上、中、下游之關聯性

A. 上游之原材料

本公司主要生產導電玻璃，上游之主要原材料為玻璃基板，其他上游原材料尚包括靶材等，將上述原料加工成為導電玻璃後成為中下游觸控面板或顯示面板之原料。

B. 中游之觸控面板、顯示面板

觸控面板的種類與技術相當多樣性，依觸控技術不同，可區分為電阻式、電容式、音波式、光學式、電磁感應式等，依不同技術原理及設計結構適用於

不同尺寸與不同應用之產品。目前消費性可攜式產品主要以電容式觸控面板為主，電阻式產品則運用在車用、工控類產品。電容式觸控面板因具備多點觸控能力，因此車用產品近年來使用電容式觸控面板亦日趨普及。

C.下游之應用

目前應用產品範圍包括智慧型手機、平板電腦、電子書、數位相機、MP3播放器、筆記型電腦、車用衛星定位系統、液晶監視器及 AIO PC 等各式 3C 產品，以及大眾使用的自動提款機、自動售票機與公共資訊查詢站等。

3、產品之各種發展趨勢

目前觸控面板最重要應用在於行動裝置上。由於傳輸頻寬漸趨成熟，使得行動影音的使用逐漸普及。隨著消費者對產品規格要求度的提升，提高行動裝置視覺的高解析度，以及讓使用者攜帶上更加便利，促使觸控面板的發展逐步走向薄化與整合等趨勢。為了降低產品重量與厚度、提高顯示性能並降低生產成本，簡化觸控模組設計已成為各家生產廠商研發的方向。由於觸控面板直覺型的人機界面，易於學習，各式的創新應用也層出不窮，例如車用裝置市場、穿戴式產品莫不將之納入標準控制界面。

商用顯示面板應用範圍廣泛，包括各類型商用、工控、醫療、車用、穿戴型等各式資訊顯示裝置。隨著科技的進步，人類所接收的資訊量也愈益龐大，各式顯示裝置成了人們接收資訊的主要介面，人類生活中的場景，顯示裝置已成了隨處可見的設施。

4、產品之競爭情形

本公司所生產導電玻璃為觸控面板及顯示面板關鍵原料，由於過去幾年可攜式產品的高速成長所帶動的需求，相對也使相關廠商擴產積極，進而使相關產業出現產能過度擴張的現象。甚至出現產能過剩情形。惟也因此，部分體質不佳廠商，也陸續退出市場。

由於各家廠商在設計上及基板材料上略有差異。對於材料要求亦各有所不同。本公司從事導電玻璃生產已長達十餘年，在生產工序安排與製程開發經驗上均領先其他廠商。此外，本公司除採用先進的自動化設備、In-Line 模組生產線之外，並積極投資先進且高產能之自動化設備，配合經驗豐富之技術團隊，提升產品品質及生產力，使品質系統的運作平順且不斷精進，再加上本公司持續致力於改善機台生產效率，增進生產產能及生產良率，進而降低生產成本，確保本公司產製之產品品質及生產成本具競爭力。

（三）技術及研發概況

1、所營業務之技術層次

本公司長期專注於導電玻璃、各類鍍膜技術及奈米壓印相關應用領域，研發團隊已累積多年技術開發經驗與實務成果，並持續投入相當資源於新產品開發及製程改善。經多年技術深耕，本公司於 ITO 鍍膜、光學鍍膜、奈米壓印、電鑄及蝕刻等技術領域，已建立穩固之技術基礎。

其中，奈米壓印技術具備高解析、高重複性及大面積複製之量產潛力，可應用於奈米金屬光柵、Nano-Grating、繞射光學元件及其他微奈米光學結構之開

發。除現有應用於環境光感測、3D 人臉辨識及 AR 相關產品外，未來亦具延伸至矽光子、光通訊模組、耦光元件與先進光學封裝等新興產業之發展空間。此外，本公司於 ITO 與光學鍍膜整合技術方面，亦持續朝車用高附加價值應用深化布局。電致變色技術除應用於汽車後照鏡外，亦可望因應智慧座艙、節能管理、舒適性提升及駕駛安全需求，進一步拓展至車用調光玻璃、天窗及其他智慧光學元件。

整體而言，本公司於 ITO 導電玻璃、光學鍍膜及奈米壓印應用領域，已具備良好之技術能量與市場競爭基礎，並具由既有顯示與觸控產業延伸至高階光學與車用電子市場之發展條件。

2、研究發展狀況

本公司目前主要產品為導電玻璃及奈米壓印技術相關應用產品，應用範圍涵蓋各類觸控面板、可攜式裝置、車載顯示及相關光學元件產業。除持續投入製程優化與品質提升，以維持既有競爭優勢外，並積極推動多項新技術及新產品之研發與量產導入。

目前研發方向主要聚焦於「微奈米光學元件」及「車用智慧光學材料」兩大主軸。其中，奈米壓印技術已逐步由消費性電子感測應用，擴展至 AR、3D 感測及具矽光子潛力之奈米光學結構；ITO 與光學鍍膜相關技術則由傳統導電與抗靜電功能，進一步朝電致變色、低反射、高穿透及智慧座艙整合方向發展。

目前研發及量產重點包括：

(1) 無蝕刻痕鍍膜之投射電容式觸控模組製程。
(2) 四層結構之低反射鍍膜技術。
(3) 應用於車載電阻式觸控面板之高粗糙度鍍膜技術。
(4) 次世代背面鍍膜技術，可應用於高階 IPS TFT-LCD 產品。
(5) 應用於光學式指紋辨識之奈米壓印技術。
(6) 應用於擴增實境（AR, Augmented Reality）之奈米壓印技術。
(7) 應用於 3D 人臉辨識（3D Facial Recognition）之奈米壓印技術。
(8) 應用於可攜式產品環境光檢測之奈米壓印技術。

此外，本公司於奈米技術相關研究領域已取得美國發明專利核准，顯示本公司於先進技術研發及智慧財產布局方面已具一定成果，並有助於未來拓展矽光子及高階車用光學市場之技術基礎。

3、最近二年度及 115 年第一季之研發費用

單位：新台幣仟元

年度 金額	113 年度	114 年度	115 年截至 第一季止
研發費用(A)	23,796	18,695	4,966
營業收入淨額(B)	1,020,698	927,631	202,886
研發費用所佔比率(A)／(B)	2.33%	2.02%	2.45%

4、開發成功之技術或產品

年度	研發成果	說明
114	Durability Improvement of Wire Grid Grating for Ambient Light Sensor (ALS)	以奈米壓印與乾蝕刻技術製作奈米金屬光柵圖案，應用於可攜式產品之環境光檢測，並作為公司發展高階微奈米光學與潛在矽光子應用之重要技術平台。
	Further Optical Improvement of Wire Grid Grating for 3D Facial Recognition	以奈米壓印與乾蝕刻技術製作奈米金屬光柵圖案，應用於可攜式產品之 3D 人臉辨識，並可延伸至高精度耦光與繞射光學元件之開發。
	Durability Improvement of High Resistance ITO (10^8 Ω/□) for Vehicle Touch Panel and Display.	以高阻 ITO 與光學鍍膜相關技術製作抗靜電層，應用於汽車儀表板觸控與顯示器，提升車用產品之耐久性與可靠性。
	Further Improvement of High Resistance ITO for Floating Touch Panel.	以高阻 ITO 與光學鍍膜相關技術製作抗靜電層，應用於浮空觸控，強化產品之穩定性與操作表現。

（四）長短期業務發展計畫

1、短期計劃

①銷售策略：

本公司除繼續耕耘既有客群，鎖定市場佔有率較大之客戶，爭取較高毛利之產品外，亦將積極配合客戶需求，提昇產品品質與差異化服務，以與競爭對手做出區隔，強化本公司之競爭力。

②採購及生產策略：

採購：在主要原材料方面，本公司將致力引進更多供應商以分散取得料源之來源，並與供應鏈進行更廣泛合作，採取策略合作方式，以穩定原物料交期與品質。

生產：持續對員工教育訓練，提昇線上人員素質，強化品檢流程，提升產品品質。並進行改善機台生產效率，透過機台最佳化等措施增進生產產能及生產良率，進而降低生產成本。

③產品發展策略：

面對市場競爭，本公司結合上下游供應商及客戶，導入利基型產品供應鏈為主要策略。並發展供應鏈專業分工的策略，滿足客戶價格與品質之需求。

④財務規劃：

A.目前本公司財務規劃與調度以自有資金為主，銀行融資借款方式為輔。

B.與往來金融機構間建立密切合作與互惠關係,掌握金融市場脈動以提高財務運用績效。

2、長期計畫

①行銷策略：

將以擴展利基型市場為長期目標,以高毛利或具有正值現金流量之產品為推

廣重點，避開過度殺價競爭的產品類別。

②採購及生產策略：

採購：本公司均與供應商維持良好合作關係，並積極開發品質佳且交期穩定之新供應商，以降低原料供應集中之風險。

生產：產能利用率設計將再增加擴線計劃以滿足客戶高成長的需求，產能設計以滿足客戶需求為目標，彈性調節淡旺季產能的變動。

③產品發展策略：

面對未來市場的競爭，本公司未來產品除開發將朝利基型產品導入，除提升技術層次與客群開發之高度與廣度外，並在現有技術基礎下，持續開發新產品。以維繫企業永續經營、長期發展之動能。

④財務規劃：

考量歷年營運規模、業績成長及產能擴增，財務規劃除以自有資金或銀行借款支應外，並藉由資本市場多樣之理財工具，適時由資本市場籌資，強化公司財務結構，俾利公司永續經營及長期成長之動力。

二、市場及產銷概況

（一）市場分析

1、主要產品之銷售地區

單位：新台幣仟元；%

年度 地區別	113 年度		114 年度	
	銷售額	比率	銷售額	比率
亞洲	1,014,393	99.38	925,457	99.77
美洲	76	0.01	158	0.02
歐洲	6,230	0.61	2,016	0.21
合　　計	1,020,699	100.00	927,631	100.00

2、市場占有率

目前光電產品仍為營運主力，化學品次之；光電產品佔比約七成，化學品佔比約三成。在本業的光電鍍膜產品上，隨著車用產品比重提高，產品項目增加和景氣恢復，新增其他車用電致變色領域產品，期望營收將有機會逐步成長。另外在加工沖型產品方面，OCA 是主力產品，將擴增半導體產業新客戶所需的 DAF、PSA 產品，為未來成長主要動能。化學品亦銷量穩定，當前積極擴充行銷通路及爭取建案所需高毛利特殊產品，擴增營運績效。

3、市場未來之供需狀況與成長性

本公司產品主要應用於各式利基型產品，包括應用於車載、工控產品之觸控面板以及可應用於高階 IPS TFT-LCD 面板之次世代背面鍍膜加工。顯示面板應用範圍廣泛，隨著科技的進步，人類所接收的資訊量也愈益龐大，各式顯示裝置成了人們接收資訊的主要介面，人類生活中的場景，顯示裝置已成了隨處可見的設施。

4、競爭利基

①優良的研發、技術團隊

本公司研發及技術團隊資歷完整，主要來自於鍍膜相關產業，本團隊是國內以玻璃基板技術開發為專職的團隊，有超過10年的研發經驗與成果。本公司不管在產品或生產製程,如因應觸控面板產品不同應用需求開發連續式高溫真空濺鍍（In-Line Sputter）及光學鍍膜製程，皆是本公司自行研發的成果，故技術相較於台灣其他廠商較能夠落實生根，為保持領先的優勢，除積極培育人才外也積極延攬相關產業的優秀人才。

②專業的經營團隊

本公司的經營團隊經驗豐富，歷練完整，對產品的市場定位與策略經驗充足，能與上下游有效的合作，充分滿足客戶的需求。

③產品的品質與成本優勢

本公司採用先進的自動化設備以提升產品品質和生產力，建立卓越品質、提高生產力、採用In-Line模組生產線，配合經驗豐富之技術團隊，確保本公司產製之玻璃基板品質及生產成本具競爭力。本公司投資先進且高產能之自動化設備，使本公司於玻璃基板產品之品質與成本方面，具有良好的競爭基礎。

5、發展遠景之有利、不利因素與因應對策

①有利因素

A.穩定的財務結構

目前正值本公司轉型期，本公司除將目標客源轉向利基型市場外，亦積極開發以本業技術為基礎之新產品。本公司穩定的財務結構恰可於此時期提供有力奧援。促進本公司順利轉型與開發新產品成功。

B.彈性生產能力

電子產業演變迅速，產業規格與時俱進。本公司針對客戶需求提供量身訂做服務，彈性的生產能力，可滿足客戶多方面的需求，提供穩定的生產品質與差異化服務。有助於爭取客戶訂單。

②不利因素及因應對策

不利因素：由於下游客戶競爭激烈，要求降價壓力強，且因電子產品售價不斷降低，終端客戶有要求其上游供應商降價之壓力。

因應對策：本公司除不斷研發精進，推出高品質、高利潤產品，改善製程縮短供應鏈時間，以確保利潤外，亦將目標市場轉向利基型產品以確保獲利。

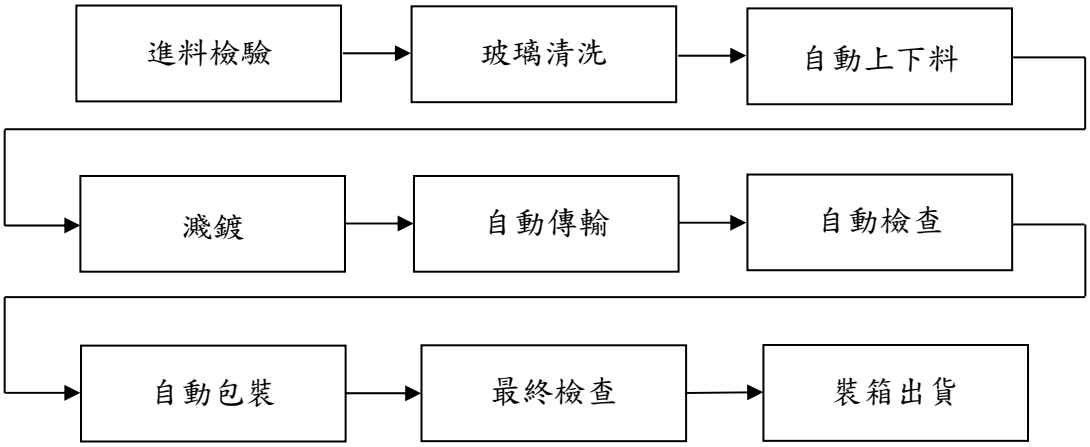
（二）主要產品之重要用途與產製過程

1、主要產品重要用途

主要產品	重要用途
ITO導電玻璃	ITO導電玻璃為觸控面板關鍵材料之一具有高導電均勻性、高透光、高阻值及省電之特性。觸控面板則是貼附在顯示器上的裝置，以手指或觸控筆操作，取代鍵盤或按鍵等之功能，屬於直覺式的人機介面裝置，應用範圍廣泛，涵蓋手機、電子書、電腦辭典、DSC、GPS、電子書、MP3、提款機..等。

2、產製過程

ITO 導電玻璃產製流程如下：



（三）主要原料供應狀況

本公司產品供應商在該行業具有良好品質信譽且與本公司具有穩定之合作關係，目前供貨充足，來源不虞匱乏。

原材名稱	主要供應廠商	供應狀況
玻璃基板、靶材	慧綺、高緯、Advanced Nano Products Co.,Ltd	良好

（四）主要進銷貨供應商與客戶

1、最近二年度任一年度曾占進貨總額百分之十以上之主要供應商及其進貨金額與比例及變動原因：

單位：仟元；%

年度項目	113 年度				114 年度				115 年度第一季			
	名稱	金額	占進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	A	249,104	47.21	無	A	186,033	40.10	無	A	27,484	36.68	無
2					B	75,075	16.18	無	B	14,842	19.81	無
3					C	46,406	10.00	無				
	其他	278,517	52.79		其他	156,424	33.72		其他	32,605	43.51	
	進貨淨額	527,621	100.00		進貨淨額	463,938	100.00		進貨淨額	74,931	100.00	

2、最近二年度任一年度曾占銷貨淨額百分之十以上之客戶及其銷貨金額與比例及變動原因：

單位：仟元；%

年度項目	113 年度				114 年度				115 年度第一季			
	名稱	金額	占銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	D	325,240	31.86	無	E	172,973	18.65	無	F	27,792	13.70	無
2	E	216,553	21.22	無	D	127,085	13.70	無	D	26,335	12.98	無
3					F	114,215	12.31	無	E	22,029	10.86	無
	其他	478,906	46.92		其他	513,358	55.34		其他	126,730	62.46	
	銷貨淨額	1,020,699	100.00		銷貨淨額	927,631	100.00		銷貨淨額	202,886	100.00	

三、從業員工情形

單位:人

項目／年度		113 年度	114 年度	截至年報刊印日止
員工人數	直接人員	42	37	35
	間接人員	26	24	26
	合計	68	61	61
平均年歲		42.25	42.29	43.14
平均服務年資		14.5	13.9	13.7
學歷分布情形	博士	1	0	0
	碩士	11	9	8
	大專	35	36	39
	高中	20	15	13
	高中以下	1	1	1

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：本公司已取得新竹縣政府核發之水污染防治許可證和固定污染源操作許可證，並有專責單位及人員處理相關事宜。

（二）公司有關對防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：本公司對防治環境污染之主要設備為廢水處理設備三套和洗滌塔三座。

廢水處理設備：功能為將清洗玻璃之廢水予以淨化處理，俾以合於環保法規規定之排放標準聯接工業區污水下水道排放之。

洗滌塔設備：功能為將酸洗產生之廢氣予以淨化處理，俾以合於環保法規規定之排放標準。

（三）最近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 114 年度及 115 年度第一季止，並未有污染糾紛事件。

（四）最近年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受損失（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：本公司 114 年度及 115 年度第一季止，並未有因污染環境所受損失，因此未有受罰情事或賠償事項，故無此項支出。

114 年本公司環保支出彙總如下:

1、污水、廢水處理費 1,650 仟元。

2、廢棄物處理費用 539 仟元。

（五）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其未來二年度預計之重大環保資本支出：本公司並無重大環境污染之情事，現有廢水處理設備足敷生產所需，故對本公司盈餘、競爭地位及資本支出並無影響，未來二年度並無預計之重大環保資本支出。

（六）節能減碳改善

本公司所使用的能源以電力為最大宗，最近三年度溫室氣體排放量計算如下：

年度	112	113	114
溫室氣體排放量（噸 CO^2e）	5,844	4,731	4,212

本公司為減少碳排放量，進行省電措施改善：更換 LED 燈、廠設相關設備加裝變頻器，增設太陽能綠電設施，並訂定設備保養計畫等來減少用電量。

並依循 ISO14064-1 規範，制訂各年度的減碳目標，持續推動排放減量，預定 115 年達成減碳 1%之目標。

本公司其他重大目標及管理方案彙整如下：

編號	目標／標的	方案	現況說明	年度節能量
1	鍍膜機真空系統優化	鍍膜機加卸載室真空泵浦自動停機與節能	鍍膜機執行 process off 暫停投片時, 執行製程腔體 vacuum on 但加卸載腔體執行 vacuum off , 節省加卸載室 4 組真空泵浦運轉的電力.	70,875 KW
2	製程冷卻水系統改善	製程冷卻水泵浦降頻節能運轉	調整製程冷卻水，以降低因水質影響而增加的泵浦運轉。	39,183 KW

五、勞資關係

（一）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、員工福利措施

本公司之福利措施概分為公司提供之福利措施及職工福利委員會提供之福利措施，茲說明如下：

(1)公司提供之福利措施：勞健保、免費團保、出差旅行平安險、年終獎金等。

(2)職工福利委員會提供之福利措施：年度旅遊、生日禮券、端午、中秋節禮品、各項補助(婚喪喜慶及生育補助等)。

2、進修、訓練及其實施狀況

本公司為提升員工素質及工作技能，於新進員工到職時即實施職前訓練，並不定期視其所需實施一般性及專業性之課程，期能藉由教育訓練以樹立優良的企業文化、培育人才、提高技術水準，促使員工與公司一起成長。

114 年度本公司實施員工教育訓練情形如下表：

課程	班次	總人次	總時數（小時）	支出金額（元）
新進人員教育訓練(內訓)	2	2	6	0
專業職能訓練	28	267	613	0
專業職能訓練(會計/稽核/品保/環安相關)	17	17	106	33,400
通識課程(內訓)	3	30	32	0
小計	50	316	757	33,400

3、退休制度與其實施狀況

本公司係 94 年 7 月 1 日後設立(於 97 年 10 月 19 日取得經濟部核准函設立)，故勞工退休金適用新制-勞工退休金條例相關規定，須按月提繳勞工退休金至勞保局，並不適用勞動基準法第 56 條之退休金相關規定，故亦無須設立勞工退休準備金監督委員會及按提撥退休準備金至專戶(中央信託局)儲存。本公司訂有員工退休作業辦法，係依據勞工退休金條例，按月依員工月薪總額之 6% 提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶。

4、勞資間之協議情形與各項員工權益維護措施情形

本公司依照勞基法制定各項規定，以確保員工權益，對於勞資問題溝通上，採取雙向溝通協調方式，故本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無重大勞資糾紛發生。

5、員工工作環境與人身安全

本公司有鑑於工作環境與員工人身安全保護措施之重要性，以 ISO 14001 及安全衛生管理展開重大環境考量/職業安全衛生風險控制，利用目標及方案管理，顯著風險進行優先改善，而較低風險則運用作業管制方式予以管控，經由良好運作改善後，獲得明顯的成效，對於員工工作環境與人身安全，本公司定期實施消防安檢作業，嚴格門禁管制，並且安排實施防火、逃生、急救及個人安全講習等，並透過公司內部電子布告欄、電子郵件不定期宣導職場安全防護等事項，以提供員工安全工作環境與正確安全防護知識。

本公司其他重大目標及管理方案彙整如下：

後續對環境及職業安全衛生促進活動包括，

① 推行節能減碳管理

本公司積極推動資源有效利用，以減少廢棄物產出及降低生產成本，並開發及選用無污染及低污染製程，降低環境危害。

② 實施自動檢查計劃

為避免員工可能因不安全的作業、設備或管理等因素發生職災事故，為此，本公司積極推動自動檢查，藉由此計劃的推動，發現潛在之危害因素，力求

改善避免發生職災事故。

本公司並定期辦理員工健康檢查，員工團保等，以照顧員工身心之健康。

（二）最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，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：無此情形。

六、資通安全管理

(一)資通安全風險管理架構：本公司資通安全管理目前係委由、配合集團整體運作。集團資訊中心係屬於獨立運作之單位，其職能包括負責辦理資訊安全政策，宣導資訊安全訊息，提升員工資安意識，維護及保全公司資通訊之安全等。 並由集團各公司稽核部門協同就資訊管理內部控制制度之有效性進行查核，以確資訊安全。

(二)資通安全政策：確保資通作業安全及穩定，提供可信賴之資通訊服務，確保資訊資產之機密性、完整性及可用性為本公司資通安全管理最高指導方針。

(三)具體管理方案

1. 資安政策

本公司資訊安全政策聲明為：「落實資安你我的責任」。

2. 人員責任

2.1 須瞭解潛在性的資訊安全危機及弱點，當發現資訊安全事件須主動通報其部門主管或資訊部門。

2.2 須負責保護登記在名下的實體資訊資產，若發生遺失或被竊資訊設備或資料時，均必須立刻通報資訊部門。

2.3 須確實保管自己的帳號密碼或其他身分確認資料，以防被竊取使用。

2.4 須嚴格遵守不下載、安裝及使用非法及盜版軟體。

2.5 員工使用公司或個人的電腦來製造、儲存或傳送之資訊均為公司資產，公司必要時可記錄及存取相關資料。

2.6 全體員工應讓資訊免於未經授權的使用、修改、公開或破壞，以支持公司業務永續經營。

3. 網路安全管理

3.1 網路安全規劃和管理：

3.1.1 網路設備安裝、維護前須與廠商進行安裝前協調，以充分了解該項維護之影響層面與作業風險，以及裝置場地之安全性。

3.1.2 網路設備安裝、維護時，如須輸入密碼，應由設備管理人員輸入，並於安裝及維護作業完成後，立即變更網路設備密碼。

3.1.3 網路連線設備密碼應定期更換。

3.1.4 廠商對本公司之維護方式以到場服務為原則，如需遠端維護，需嚴加防備避免因維護過程導致資安事件之發生。

3.1.5 網路管理員應定期檢視網路核心及路由等設備流量與系統負載程度，並應有不斷電系統等電力備援。

3.1.6 資訊人員應定期檢視網路作業環境，進行安全評估，並追蹤異常事項。相關書面資料需留存備查。

4.防火牆之安全管理

4.1 本公司與外界網路之連結，應以網路防火牆區隔。

4.2 防火牆系統之設定，須經權責主管核准，並由專人管理。

4.3 對於通過防火牆之來源端主機網路位址、目的端主機網路位址、來源通訊埠編號、目的地通訊埠編號、通訊協定、存取時間及採取的行動，應予保留紀錄，以備追查。

5.電腦病毒之防範

5.1 個人電腦、筆記型電腦、各伺服器皆須安裝防毒軟體。

5.2 各防毒伺服器需定期更新病毒碼。

6.電子郵件使用之管理

6.1 本公司員工對於電子郵件之使用需透過申請。

6.2 員工不可利用電子郵件從事非法或對本公司有負面影響的活動。

6.3 人員離職時，帳號管理員應於收到通知後將離職之帳號鎖住或刪除。

6.4 對於收發之電子郵件應執行過濾管理、信件大小及附件檢查等安全管理機制。

7.系統備援及緊急事故災害復原處理

7.1 公司應定期進行系統備份，並確保儲存之安全性。

7.2 資訊單位應就資訊系統之實體環境、作業程序及應用現況進行風險分析，並擬定系統復原計畫。

7.3 系統復原計劃應定期審視。

7.4 系統復原測試結果應作成書面紀錄，遇有異常現象，應即反應並修正，以確保計畫之適用性。

7.5 災害發生時，公司必須必須評估損害情形以決定適當的復原策略；其復原程序採階段方式，由最關鍵的程序開始進行。

(四)投入資通安全管理之資源：隨著資訊科技的進步，資通安全管理日益重要。本公司每年平均約投入1,374仟元。

(五)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：本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無發生重大資通安全事件，也無遭受損失。

七、重要契約：無。

伍、財務狀況及財務績效之檢討與風險事項

一、財務狀況

單位：仟元

項目＼年度	113 年度	114 年度	差異	
			金額	%
流動資產	1,520,666	1,088,833	-431,833	-28.40%
不動產廠房及設備	886,512	938,093	51,581	5.82%
其他資產	784,978	953,418	168,440	21.46%
資產總額	3,192,156	2,980,344	-211,812	-6.64%
流動負債	303,396	199,179	-104,217	-34.35%
其他負債	13,829	7,062	-6,767	-48.93%
長期負債	351,825	312,964	-38,861	-11.05%
負債總額	669,050	519,205	-149,845	-22.40%
股本	684,670	684,670	0	0.00%
資本公積	1,476,517	1,431,740	-44,777	-3.03%
累積盈虧	115,191	152,655	37,464	32.52%
其他權益	-16,072	-22,590	-6,518	40.56%
非控制權益	262,800	214,664	-48,136	-18.32%
股東權益總額	2,523,106	2,461,139	-61,967	-2.46%

增減比例變動分析說明：

1、流動資產減少主要係因現金及約當現金減少及應收帳款減少所致。

2、其他資產增加主要係因採用權益法之投資增加所致。

3、流動負債減少主要係因短期長期借款陸續到期還款所致。

4、其他權益係因匯率變動大，外營運機構財務報表換算之兌換差額-採用權益法之子公司的損失增加所致。非控制權益減少則係因增加子公司持股所致。

二、財務績效

單位：仟元

項目＼年度	113 年度	114 年度	差異	
			金額	%
營業收入	1,020,699	927,631	-93,068	-9%
營業成本	854,737	718,478	-136,259	-16%
營業毛利（損）	165,962	209,153	43,191	26%
營業費用	181,151	181,732	581	0%
營業利益（損）	-15,189	27,421	42,610	281%
營業外收入及支出	81,818	87,625	5,807	7%
稅前淨利（損）	66,629	115,046	48,417	73%
所得稅費用	-26,508	-15,583	10,925	41%
本期淨利（損）	40,121	99,463	59,342	148%

增減變動分析：

1、營業毛利較前期上升、營業淨利轉虧為盈，主係因光學材料產品轉代工比例增加，雖營業收入較去年度稍降，然而成本相對控管降幅更高所致。

2、所得稅費用增加，主係因子公司獲利成長，以及未實現金融資產評價利益增加所致。

3、綜合以上因素分析，本期淨利較前一年度增加。

三、現金流量分析

(一)最近年度現金流量變動分析說明

項目 \ 年度	113 年	114 年	增（減）比例%
現金流量比率（%）	43.72	125.96	188.11%
現金流量允當比率（%）	88.28	112.93	27.92%
現金再投資比率（%）	1.68	5.75	242.26%
增減比例變動分析說明： 現金流量相關比例皆上升，主要係 114 年營業活動淨現金流入較 113 年度增加所致。			

(二)流動性不足之改善計畫：本公司目前並無流動性不足之情事。

(三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額①	預計全年來自營業活動淨現金流量②	全年現金其他流出量③	現金剩餘(不足)數額①＋②＋③	預計現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
590,412	100,000	(110,000)	580,412	0	0
1. 未來一年度(115)現金流量變動情形分析： (1) 預計營業活動流入 100,000 仟元：係預估 115 年營業收入及毛利等可能變動，所產生之營業活動淨現金流入。 (2) 全年現金其他流量流出 110,000 仟元：主係投資活動及償還借款等所產生之現金流出。 2. 預計現金不足之補救措施及流動性分析：本公司預計並無現金不足情形。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)重大資本支出之資金來源及運用情形及對財務業務之影響：無

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

(一)最近年度轉投資政策

本公司經營團隊於營運需求或公司未來成長之考量等因素進行轉投資，就轉投資事業之組織型態、投資目的、設置地點、市場狀況、業務發展、可能合資對象、持股比例、參考價格及財務狀況等項目進行詳細評估，並作成投資案評估建議表，以供決策當局作為投資決策之依據。此外，本公司針對已投資之事業亦隨時掌握被投資事業經營狀況，分析投資成效，以利決策當局作為投資後管理之追蹤評估。

(二)轉投資事業獲利或虧損之主要原因及改善計畫

114 年度本公司認列相關轉投資收益合計 20,889 仟元。整體而言，受惠於景氣回升，因此本公司相關轉投資公司之財務績效良好，故尚無改善計畫。

(三)未來一年投資計畫

本公司將依循公司經營策略, 持續審慎評估轉投資計劃。

六、風險事項及評估

(一)風險管理之組織架構

依本公司風險管理程序書之規範，本公司風險管理組資架構如下：

組織名稱	權責範圍
董事會	訂定並通過「風險管理程序書」，制定企業之風險政策
總經理室	風險管理單位，掌控公司內部之風險狀況，包括事件辨識、風險評估、風險回應、以及監督偵測等作業掌控公司風險控制業務之執行，並協調各部門風險管理互動與溝通。
相關權責單位（各部門）	1、依部門性質所屬權責規定，進行風險控制之執行，以及風險理財管理業務，風險移轉作業等。 2、配合風險事項之執行。

(二)最近年度及截至年報刊印日止利率、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：

風險項目	對公司損益之影響	未來因應措施
利　　率	本公司利率風險主要係來自於浮動利率債務工具投資、固定利率借款及浮動利率借款。近來雖受美國升息影響、台幣利率也有變動，但台幣利率波動幅度較平緩，且本公司負債比率僅17%，114 年本公司利息收入合計 8,857 仟元，利息費用合計 10,581 仟元，與公司年度營業額 927,631 仟元相較，其金額絕對值均不大。利率變動對本公司損益影響不大。	目前本公司財務狀況良好，未來除重大資本支出及長期投資以中長期股權資金或銀行長期融資支應外，營運周轉以自有資金為主銀行短期融資為輔方式執行財務調度。 為有效控制利率上升時期本公司之資金成本。本公司將與二家以上銀行簽訂借款合約，未來將視各家資金成本機動調整往來銀行，取得較優惠利率，以降低利息支出。
匯　　率	本公司匯率風險主要與營業活動及國外營運機構淨投資有關。114 年因台幣對美金匯率波動，故產生兌換利益淨額為 25,440 仟元。占本期營業收入 2.7%。	(1)本公司以開設外幣存款帳戶來進行外匯部位管理，並適時買賣外幣存款或直接以銷貨產生之外幣來償還因採購所產生之外幣，藉以減少匯率變動對損益所產生之影響並達到自然避險的效果。 (2)本公司未來對於匯率走勢將與往來銀行的外匯部門保持密切聯繫，以充分掌握美元市場資訊並預估長、短期匯率走勢；另遇匯率變動幅度較大時，適度與往來客戶或供應商重新商議交易價格，以減緩匯率波動對公司營收及獲利之衝擊。
通貨膨脹	根據行政院主計處公佈， 114 年度全年消費者物價指數年增率約於 1.21%到 2.67%之間波動，115 年度則來到 1.77%。	未來本公司將持續注意通貨膨脹情形，主要原物料價格走勢，以及水電、能源等價格變動以適當調整產品售價及原物料庫存量。

(三)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：

風險項目	執行情形	政策及因應措施
高風險、高槓桿投資	本公司並無從事高風險、高槓桿之投資。	本公司專注於本業之經營，並未從事高風險、高槓桿之投資。
資金貸與他人	本公司無從事資金貸與他人情事。	本公司業依本公司訂定之「資金貸與他人及背書保證作業程序」辦理，取得擔保品，並依法令規定及時且正確公告。
背書保證	本公司無為他人背書保證之情事。	本項業務依本公司訂定之「背書保證作業程序」執行，經本公司董事會同意後辦理，並依法令規定及時且正確公告。
衍生性商品交易	本公司並無從事衍生性商品交易。	未來本公司衍生性商品交易政策，以規避外幣資產或負債匯率變動之風險，不得從事以交易為目的之衍生性商品交易。又本公司未來若因業務發展而有進行衍生性商品交易時，亦將依本公司訂定之「取得或處分資產處理程序」辦理，並依法令規定及時且正確公告各項交易資訊。

(四)未來研發計畫及預計投入研發費用

1. 未來研究發展計畫如下：

本公司未來研發布局，將以「高附加價值微奈米光學」及「車用智慧光學材料」為主要發展方向。於微奈米光學領域，將持續深化奈米壓印、奈米圖案轉寫及相關後段製程整合能力，聚焦 AR、3D 感測、環境光感測及可延伸至矽光子、耦光元件與先進光學封裝之光學結構開發；於車用應用領域，則持續結合 ITO、光學鍍膜與電致變色技術，發展兼具節能、安全與智慧座艙整合需求之新型車用光學產品，以提升產品附加價值及市場競爭力。

研發領域	研發項目	目前開發進度	預計研發時程	預計需再投入之經費
擴充實境眼鏡	以奈米壓印與相關技術製作 Nano-Grating 圖案，應用於擴充實境之眼鏡。	已完成約 95%	115/12/31	1,500 仟元
可攜式產品之環境光偵測器	以奈米壓印與相關技術製作奈米圖案化金屬光柵，應用於可攜式產品之環境光偵測器，並持續強化其於高階光學感測及相關微光學應用之技術延伸性。	已完成約 95%	115/12/31	
3D 人臉辨識	以奈米壓印與相關技術製作 Nano-Grating 圖案，應用於 3D 人臉辨識，並持續朝高精度光學結構與高附加價值應用方向推進。	已完成約 95%	115/12/31	
汽車後照鏡	以 ITO 與光學鍍膜相關技術製作電致變色膜層，應用於汽車後照鏡，並逐步朝智慧座艙、車用調光玻璃與節能安全光學元件方向拓展。	已完成約 95%	115/12/31	

2. 預計投入之研究費用如下：

為持續提高公司之競爭力，公司對於研發之投入向來不遺餘力，114 年度投入研發費用為 18,695 仟元，佔營業收入淨額之 2.03%，115 年度預計投入之研究發展經費約為營業收入淨額之 2% 至 4%，將優先用於高附加價值新產品開發、關鍵製程能力提升、量產良率優化，以及車用與先進光學應用之技術布局，以支撐公司中長期發展。

(五)最近年度及截至年報刊印日止，國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：本公司之經營均遵循主管機關相關法令規章，國內外重要政策及法律之變動本公司均能適切掌握，並適時調整遵循。

(六)最近年度及截至年報刊印日止，科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

1. 由於產業變化迅速，本公司將以本公司現有技術為基礎，開發新產品及新應用。本公司並以壓印技術為本，積極拓展相關合作。
2. 隨著資通科技的快速發展，資安威脅日益嚴重，有鑒於此，本公司為積極落實資通安全管理，已委任楊芳進協理擔任資訊安全專責主管一職，負責資訊安全制度規劃、建置、監督及執行資訊安全管理作業。隨著資訊科技的改變，隨時升級企業資安管理之架構與技術，以確保公司之資通安全，降低所可能衍生之公司財務業務之風險。

(七)最近年度及截至年報刊印日止，企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：本公司之經營以穩健誠信為原則，並善盡企業社會責任，俾使企業之經營之成果與股東、員工分享。最近年度及截至目前為止本公司尚無因企業形象改變而對公司產生重大影響之情事。

(八)最近年度及截至年報刊印日止，進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無此情形，故不適用。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：最近年度及截至年報刊印日止本公司並未有大規模之擴充廠房。本公司將積極爭取訂單，提高產線稼動率，以使產線使用更具效率，使其效益最大化。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 進貨集中風險

本公司與供應商並無簽訂長期供貨契約，為求供貨穩定及降低進貨成本，與供應商維持長期合作關係，本公司與供應商之合作關係尚屬穩定。另本公司單一供應商進貨金額均未逾 50%以上。本公司無進貨集中風險之虞。

2. 銷貨集中風險

本公司單一客戶銷貨金額未逾 50%以上，且本公司客群廣泛，本公司應無銷貨集中之虞。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：

本公司法人董事銶德科技股份有限公司，原持有股數為 14,563,740 股(持股比例 21.27%)，於 114 年 12 月轉讓其部分持股予銶德公司之子公司銶寶公司且共同

持有。轉讓後鍊德公司持有股數為 7,763,740 股(持股比例 11.34%)，鍊寶公司持有股數為 6,800,000 股(持股比例 9.93%)。此係鍊德公司藉由股權重組以利提高集團項下子公司廠房設備之利用效益、創造規模經濟、資源共享與技術協同升級等綜效，截至年報刊印日止，該股權移轉對公司財務、業務及經營權皆無影響。

(十二)最近年度及截至年報刊印日止，經營權之改變對公司之影響及風險：無此情形，故不適用。

(十三)最近年度及截至年報刊印日止，訴訟或非訴訟事件，應列明公司及公司董事、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確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訴訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：最近年度及截至年報刊印日止，並無重大之訴訟或非訴訟事件。

(十四)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：

關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書，請參閱公開資訊觀測站申報資訊。

查詢路徑：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

網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

公司代號或簡稱: 3615 或 安可

二、私募有價證券辦理情形：不適用

三、其他必要補充說明事項：無

四、證券交易法第三十六條第三項第二款對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無

安可光電股份有限公司

負責人：葉　垂　景

傑登廣告 設計編印
02-29257555