股票代碼：4153

鈺緯科技開發股份有限公司

114 年度年報

鈺緯科技開發股份有限公司　編製

公開資訊觀測站：http://mops.twse.com.tw

公司網址：http://www.diva.com.tw

中華民國115年3月29日 刊印

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人姓名：麥聖御
職稱：副總經理
電話：(02) 2226-8631#161
電子郵件信箱：spokesman1@diva.com.tw
代理發言人姓名：江佳芬
職稱：資深經理
電話：(02) 2226-8631#162
電子郵件信箱：spokesman2@diva.com.tw

二、總公司、工廠之地址及電話

總公司地址：235新北市中和區中山路2段351號9樓
電話：(02) 2226-8631 (總機)
工廠地址：235新北市中和區中山路2段351號9樓
電話：(02) 2226-8631 (總機)

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：富邦綜合證券股份有限公司股務代理部
地址：100台北市中正區許昌街17號11樓 (壽德大樓)
網址：http://www.fubon.com/
電話：(02) 2361-1300

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

簽證會計師姓名：邵志明會計師、黃國寧會計師
事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所
地址：11073台北市信義區松仁路100號20樓
網址：http://www.deloitte.com.tw
電話：(02) 2725-9988

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：http://www.diva.com.tw

目　　錄

頁次

目　　錄 I

壹、致股東報告書 1

貳、公司治理報告 4

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 4

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金 11

三、公司治理運作情形 15

四、簽證會計師公費資訊 38

五、更換會計師資訊 38

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間 38

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 38

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 40

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 40

參、募資情形 41

一、資本及股份 41

二、公司債辦理情形 44

三、特別股辦理情形 44

四、海外存託憑證辦理情形 44

五、員工認股權憑證辦理情形 44

六、限制員工權利新股辦理情形 44

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 44

八、資金運用計畫及執行情形 44

肆、營運概況 45

一、業務內容 45

二、市場及產銷概況 51

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率 58
四、環保支出資訊.....58
五、勞資關係.....59
六、資通安全管理.....60
七、重要契約.....61
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 62
一、財務狀況.....62
二、財務績效.....62
三、現金流量.....63
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....63
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.....63
六、風險管理.....63
七、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之事項.....64
八、其他重要事項.....67
陸、特別記載事項.....68
一、關係企業相關資料.....68
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....68
三、其他必要補充說明事項.....68
柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項 68

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

114年，全球經濟環境仍籠罩在地緣政治衝突、匯率劇烈波動等重重挑戰下，終端市場需求復甦腳步較預期緩慢。然而，鈺緯科技憑藉深耕高階醫療顯示器利基市場，並持續優化產品組合，在逆風中展現營運韌性。本公司114年度合併營業收入淨額為新台幣868,840仟元，較113年度增加0.8%，銷貨毛利率30%，114年度合併稅後每股盈餘1.54元，較113年度減少0.06元。

鈺緯科技在加入佳世達集團後，透過整合集團資源及持續深耕利基市場，114年雖然受到全球經濟不確定性影響，但公司仍透過優化產品組合與成本控制，使毛利率維持在30%的高水準，展現穩健的獲利韌性。114年我們在四大營運方針表現如下：

一、 優化既有客戶經營：成功鞏固了與全球一線大廠的夥伴關係，歐美市場依舊為公司帶來八成以上的營收貢獻。面對市場的經濟波動，我們透過貼近客戶需求的客製化服務，使高毛利的醫療用顯示器營收持續成長，有效抵銷了工業用產品需求的疲弱。同時，我們將產品與服務延伸至客戶的未來機種開發，不僅是單純的硬體供應商，更成為客戶不可或缺的技術夥伴。

二、 擴大醫療顯示器市占率：針對高階超音波市場開發的OLED機種，已成功解決了殘影問題並優化壽命，並於下半年開始陸續出貨。此外，大尺寸手術顯示器受惠於複合式手術室需求增加，營收也展現強勁成長動能，有效擴大了鈺緯科技在高端醫療顯示器市場的版圖。

三、 精實製造與研發技術發揮綜效：在研發方面，結合集團的知識庫與鈺緯科技的醫療專業研發能力，有效加速新品開發週期。生產製造方面，透過彈性調配台灣與海外生產基地，不僅降低了地緣政治風險，也提升了供應鏈的韌性與效率。

四、 提供整合方案：市場需求已從單一顯示器轉向系統整合。除了提供顯示面板，更針對醫療場景提供更完整的解決方案。例如在手術應用上，我們強化了顯示器與醫療影像傳輸系統的相容性，解決了客戶在訊號傳輸距離與影像延遲上的痛點，提升了產品的附加價值與客戶黏著度。

展望115年，隨著全球AI智慧醫療逐漸被討論應用，顯示器作為醫療影像判讀的最後一哩路，其價值將被重新定義。鈺緯科技將從穩健佈局轉為主動出擊，全面升級四大核心策略。以『高階手術、AI診斷、醫療人機介面』三大產品線為引擎，將過去累積的技術能力轉化為實質的市場獲利，不僅追求營收規模的擴張，更致力於實現獲利能力的成長。計畫如下：

一、 優化既有客戶經營：

1. 深化ODM合作：持續與歐美一線醫療設備大廠協同開發下一代醫療顯示器，確保在客戶高階機種中的占比。
2. 通路結構平衡：在維持ODM優勢的同時，積極透過經銷通路推廣標準品機種，以分散客戶集中度風險並提升整體營收。

二、 擴大醫療顯示器市占率：

1. 新品效益發酵：114年開發完成的Medical HMI機種將於本年度量產，切入醫療人機介面市場。
2. 高階技術佈局：推出Mini LED 32吋顯示器，鎖定高階顯示器市場，以高對比、高亮度的技術優勢搶占市占率。
3. 全系列手術產品：完備FHD/4K手術顯示器產品線，滿足不同等級手術室的需求。

三、 精實製造與研發技術發揮綜效：

1. 智慧製造升級：導入自動化生產與檢測設備，提升生產良率與效率，以因應標準品放量後的產能需求。
2. 供應鏈優化：持續利用集團聯合採購優勢，針對面板、IC等關鍵料件進行策略性備料與成本控管。並依據全球市場變動，動態調整區域化生產策略，以達到最佳成本結構與風險控管。

四、　提供整合方案：

1. 手術室影像整合：針對複合式手術室趨勢，提供從影像擷取、傳輸到大尺寸顯示的完整方案，解決醫護人員在多訊號源切換與判讀上的困擾。
2. 軟硬體加值：在顯示器硬體基礎上，整合色彩校正與遠端管理軟體，為醫療機構提供更高效、安全的影像管理環境。

展望未來，我們將以『智慧醫療』與『精準影像』為核心驅動力，透過與集團的緊密策略結合，不僅強化供應鏈韌性，更將致力於提供客戶超越期待的整合服務。這將是鈺緯科技深化市場護城河、啟動下一階段成長的關鍵。經營團隊將以更嚴謹的態度落實公司治理，並在環境保護與社會責任上展現具體作為，確保企業獲利與永續價值同步提升。我們期盼能與各位股東共享成長果實，也敬請 全體股東一如既往地給予我們支持、指導與鞭策。

敬祝您身體健康，萬事如意！

董事長：黃漢州　　總經理：劉淑琪

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

1、董事資料

停止過戶日：115 年 3 月 29 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	
董事長	中華民國	眾福科技股份有限公司	-	113.05.31	3	110.12.15	20,856,000	34.708	21,273,122	36.260	0	0	0	0	北京清華大學 EMBA 英國格林威治大學 MBA 佳世達科技(股)公司 總經理	佳世達科技(股)公司 副董事長兼集團策略長暨法人董事代表人 友達光電(股)公司 法人董事代表人 明泰科技(股)公司 法人董事代表人 邁達特數位(股)公司 法人董事代表人 矽瑪科技(股)公司 法人董事長代表人 同星科技(股)公司 法人董事長代表人 眾福科技(股)公司 法人董事長代表人 財團法人明基文教基金會 董事 明基生物技術(上海)有限公司 法人董事代表人 上海費爾特科技有限公司 法人董事代表人 聚成投資有限公司 代表人	-	-	-	-
	中華民國	代表人：黃漢州	男 61~70	113.05.31	3	110.12.15	0	0	0	0	0	0	0	0			-	-	-	-
副董事長	中華民國	眾福科技股份有限公司	-	113.05.31	3	110.12.15	20,856,000	34.708	21,273,122	36.260	0	0	0	0	淡江大學電機系 學士 世昕企業(股)公司 總經理 智寶電子(股)公司 副董事長	鈺緯科技開發(股)公司 執行長 大昕(股)公司 董事長 先見基因科技(股)公司 董事長	-	-	-	-
	中華民國	代表人：陳國森	男 71~80	113.05.31	3	91.04.10	143,311	0.238	143,311	0.244	0	0	0	0			協理	陳冠華	父子	-
董事	中華民國	眾福科技股份有限公司	-	113.05.31	3	110.12.15	20,856,000	34.708	21,273,122	36.260	0	0	0	0	中山大學企業管理 碩士 佳世達科技(股)公司 資訊產品事業群顯示器事業部部長	佳世達電子(股)公司 法人董事長代表人 Qisda America Corp. 董事長 眾福科技(股)公司 法人董事代表人	-	-	-	-
	中華民國	代表人：薛道隆	男 51~60	113.05.31	3	110.12.15	0	0	0	0	0	0	0	0			-	-	-	-
董事	中華民國	眾福科技股份有限公司	-	113.05.31	3	110.12.15	20,856,000	34.708	21,273,122	36.260	0	0	0	0	淡江大學國貿系 學士 眾福科技(股)公司 業務部副總	眾福科技(股)公司 副董事長暨總經理 Data Image (MAURITIUS) Corporation 董事長	-	-	-	-

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	
	中華民國	代表人：俞思平	男 61~70	113.05.31	3	110.12.15	0	0	0	0	0	0	0	0		眾福科技(蘇州)有限公司 董事長 協立光電(股)公司 董事	-	-	-	-
董事	中華民國	眾福科技股份有限公司	-	113.05.31	3	110.12.15	20,856,000	34.708	21,273,122	36.260	0	0	0	0	國立台灣大學 學士 會計系 淡江大學管科所 碩士 鈺緯科技開發(股)公司 監察人 厚聚能源開發(股)公司 總經理 元晶太陽能科技(股)公司 資深副總經理 驊訊電子(股)公司 副總經理 世昕企業(股)公司 副總經理 匯僑(股)公司 財務行政處處長	無	-	-	-	-
	中華民國	代表人：林達三	男 61~70	113.05.31	3	110.12.15	0	0	0	0	0	0	0	0			-	-	-	-
董事	中華民國	大昕股份有限公司	-	113.05.31	3	91.04.10	3,639,101	6.056	3,639,101	6.203	0	0	0	0	淡江大學電機系 學士 崴強科技(股)公司 副總經理 倫飛電腦(股)公司 副總經理 智鼎電子(股)公司 董事長特助	晶達光電(股)公司 獨立董事	-	-	-	-
	中華民國	代表人：楊元榕	男 71~80	113.05.31	3	100.02.14	185,370	0.308	185,370	0.316	136,745	0.233	0	0			-	-	-	-
獨立董事	中華民國	林建平	男 61~70	113.05.31	3	100.02.14	0	0	0	0	0	0	0	0	淡江大學 學士 財務金融系 尼克森微電子(股)公司 總經理/董事 陽程科技(股)公司 副總經理 銓祐科技(股)公司 副總經理 志合電腦(股)公司 協理/財務長 精彥科技(股)公司 財務長 世昕企業(股)公司 協理	宏塑工業(股)公司 獨立董事 大東紡織(股)公司 獨立董事 拉法生醫(股)公司 獨立董事	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	楊德勝	男 61~70	113.05.31	3	112.06.14	0	0	0	0	0	0	0	0	台灣科技大學 工管系 政治大學企研所 台郡科技(股)公司 總經理 統碩科技有限公司 總經理 景碩科技(股)公司 資深副總	晶碩光學(股)公司 法人董事代表人暨總經理	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	游庭瑄	女 51-60	113.05.31	3	113.05.31	0	0	0	0	0	0	0	0	東海大學 學士 國立台灣大學 EMBA113級在學中 新加坡商惠普全球科技(股)公司台灣分公司 副總裁	得魚創新投資有限公司 總經理	-	-	-	-

註：持股比率係以四捨五入計算。

2、法人股東之主要股東

法人股東名稱 (註 1)	法人股東之主要股東	
	名稱	持股比例
眾福科技股份有限公司 (註 2)	佳世達科技股份有限公司	31.11%
	鄧富吉	5.17%
	達利投資股份有限公司	4.94%
	俞思平	4.91%
	達利貳投資股份有限公司	3.85%
	許賢生	2.43%
	魏曉菁	2.07%
	富鼎科技顧問股份有限公司	1.93%
	魏弘彥	1.79%
	林金淵	1.55%
大昕股份有限公司	陳國森	26.44%
	陳吳麗芬	23.77%
	陳冠伶	20.39%
	陳冠宇	13.94%
	陳冠華	13.46%
	陳奕安	0.40%
	陳奕瑄	0.40%
	陳奕如	0.40%
	陳韻庭	0.40%
	陳韻帆	0.40%

註 1：董事屬法人股東者。
註 2：眾福科技股份有限公司之資料來源為該公司 114 年 3 月 25 日停止過戶日之資料。

3、主要股東為法人者其主要股東

法人名稱 (註 1)	法人之主要股東	
	名稱	持股比例
佳世達科技股份有限公司(註 2)	友達光電股份有限公司	12.20%
	宏碁股份有限公司	4.21%
	台新國際商業銀行受託佳世達科技員工持股信託財產專戶	3.89%
	康利投資股份有限公司	2.60%
	達方電子股份有限公司	2.07%
	中華郵政股份有限公司	1.39%
	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	0.99%
	花旗(台灣)商業銀行受託保管波露寧發展國家基金有限公司投資專戶	0.95%
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	0.92%
	社團法人東木協會	0.89%
達利投資股份有限公司(註 3)	佳世達科技股份有限公司	100.00%
達利貳投資股份有限公司(註 3)	明基電通股份有限公司	100.00%
富鼎科技顧問股份有限公司(註 3)	鄧富吉	76.36%
	謝維玲	13.03%
	謝維娟	7.58%
	馮郁慧	3.03%

註 1：董事屬法人股東者。
註 2：佳世達科技股份有限公司之資料來源為該公司 114 年 3 月 31 日停止過戶日之資料。
註 3：經濟部商工登記公示資料。

4、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(註)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長 眾福科技股份有限公司 代表人：黃漢州	1.英國格林威治大學 MBA 並擁有北京清華大學 EMBA 學位；曾任佳世達科技(股)公司總經理等。 2.主要現職為佳世達科技(股)公司副董事長兼集團策略長暨法人董事代表人及明基文教基金會董事等。 3.具多元產業經驗、領導能力及國際市場觀，熟知產業相關人脈且重視公益，並未有公司法第 30 條之情事。	不適用	不適用
副董事長 眾福科技股份有限公司 代表人：陳國森	1.淡江大學電機系學士；曾任世昕企業(股)公司總經理及智寶電子(股)公司副董事長。 2.主要現職為鈺緯科技開發(股)公司執行長及大昕(股)公司董事長等。 3.具多元產業經驗及領導能力，熟知產業相關人脈，並未有公司法第 30 條之情事。	不適用	不適用
董事 眾福科技股份有限公司 代表人：薛道隆	1.中山大學企業管理碩士；曾任佳世達科技(股)資訊產品事業群顯示器事業部部長。 2.主要現職為佳世達電子(股)公司法人董事長代表人及眾福科技(股)公司法人董事代表人等。 3.具多元產業經驗及領導能力，熟知產業相關人脈，並未有公司法第 30 條之情事。	不適用	不適用
董事 眾福科技股份有限公司 代表人：俞思平	1.淡江大學國貿系學士；曾任眾福科技(股)公司業務部副總。 2.主要現職為眾福科技(股)公司副董事長兼總經理及眾福科技(蘇州)有限公司董事長等。 3.具多元產業經驗及領導能力，熟知產業相關人脈，並未有公司法第 30 條之情事。	不適用	不適用
董事 眾福科技股份有限公司 代表人：林達三	1.淡江大學管科所碩士並擁有國立台灣大學會計系學士；曾任厚聚能源開發(股)公司總經理及元晶太陽能科技(股)公司資深副總經理等。 2.具多元產業經驗及財務會計專業，並未有公司法第 30 條之情事。	不適用	不適用
董事 大昕股份有限公司 代表人：楊元榕	1.淡江大學電機系學士；曾任崴強科技(股)公司副總經理及倫飛電腦(股)公司副總經理等。 2.主要現職為晶達光電(股)公司獨立董事。 3.具多元產業經驗，並未有公司法第 30 條之情事。	不適用	不適用
獨立董事 林建平	1.淡江大學財務金融系學士；曾任尼克森微電子(股)公司總經理及陽程科技(股)公司副總經理等。 2.主要現職為宏塑工業(股)公司獨立董事、大東紡織(股)公司獨立董事及拉法生醫(股)公司獨立董事。 3.具多元產業經驗及財務會計專業，並未有公司法第 30 條之情事。	符合	3
獨立董事 楊德勝	1.政治大學企研所碩士並擁有台灣科技大學工管系學士學位；曾任台郡科技(股)公司總經理及統碩科技有限公司總經理等。 2.主要現職為晶碩光學(股)公司法人董事代表人暨總經理。 3.具多元產業經驗及領導能力，熟知產業相關人脈，並未有公司法第30 條之情事。	符合	0
獨立董事 游庭瑄	1.東海大學學士，國立台灣大學 EMBA113 級在學中；曾任新加坡商惠普全球科技(股)公司台灣分公司副總裁。 2.主要現職為得魚創新投資有限公司總經理。 3.具多元產業經驗及領導能力，熟知產業相關人脈，並未有公司法第30 條之情事。	符合	0

註：獨立性情形：包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬

(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

5、董事會多元化及獨立性：

(一) 董事會多元化：

1、本公司董事會成員多元化之政策：

公司於 100 年 8 月 19 日董事會通過訂定「公司治理實務守則」，第三章「強化董事會職能」即擬訂有多元化方針。本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人之學經歷資格外，並參考利害關係人的意見，遵守「董事選任程序」及「公司治理實務守則」，以確保董事成員之多元性及獨立性。

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，其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。

董事會成員組成亦應考量多元化，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，包括但不限於以下二大面向之標準：

- 基本條件與價值：年齡、性別及身分等。
- 專業知識與技能：專業背景、專業技能及產業經歷等。

2、本公司董事會多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

管理目標	達成情形
董事長與總經理非同一人	達成
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次 1/3	達成
任一性別董事席次達 1/3	未達成

◆未達成原因說明：

本公司現任董事會成員係依前一屆董事提名及選任結果產生，當時在考量產業經驗、專業背景及股東結構等多項因素下，適合之女性董事候選人相對有限，故目前女性董事僅 1 席。

◆ 預計採行之改善措施：

本公司重視董事會成員之多元性，並支持主管機關倡議之性別平衡目標。為逐步提升董事會中女性董事比例，未來將採行以下措施：

- 董事提名時將性別比例納入考量。
- 參考同業或標竿企業之作法，積極尋覓具備專業能力之女性人才，以納入董事候選人名單。

3、本公司董事會多元化政策之落實情形如下：

職稱	姓名	性別	多元產業及專業能力					獨立董事任期
			企業管理	產業知識	永續發展	財務會計	資訊科技	
董事長	黃漢州	男	V	V	V			不適用
副董事長	陳國森	男	V	V	V			不適用
董事	薛道隆	男	V	V	V		V	不適用
董事	俞思平	男	V	V	V			不適用
董事	林達三	男	V	V		V		不適用
董事	楊元榕	男	V	V				不適用
獨立董事	林建平	男	V	V		V		超過 3 屆(註)
獨立董事	楊德勝	男	V	V	V			3 屆以內
獨立董事	游庭瑄	女	V	V	V			3 屆以內

註：雖然獨立董事林建平先生已連續擔任超過 3 屆獨立董事，但本公司董事會經評估林建平先生參與董事會情形及提出之建言，相信林建平先生仍持續有獨立性及公正判斷的能力，且考量具有財務、業務及商務管理專才經驗，並擔任上市、櫃(含興櫃)及公開發行公司財務、會計主管等累計 8 年以上資歷，能監督公司經營績效。

(1)本公司現任董事會由 9 位董事組成，本公司董事成員名單長於領導、營運判斷、經營管理、危機處理有黃漢州、陳國森、薛道隆、俞思平及楊德勝董事，占比 56%；長於財會領域有林建平及林達三董事，占比 22%；對公益事業有貢獻者為黃漢州董事，占比 11%；至於楊元榕及游庭瑄董事則具有產業知識及國際市場觀等，占比 22%。

(2)衡諸本公司董事成員名單，董事具有企業管理、產業知識及永續發展等能力；此外，獨立董事林建平尚具備財務會計專長。本公司董事會成員所具備之多元化經驗及能力，對本公司整體業務經營助益良多。

(3)現任董事成員共 9 位，包含 3 位獨立董事、1 位具員工身分董事及 1 位為女性董事(佔全體董事成員比例分別為 33%、11%及 11%)；2 位董事年齡在 51-60 歲、5 位董事年齡在 61-70 歲、2 位董事年齡在 71-80 歲；6 位董事任期年資在 0-10 年、2 位在 11-20 年、1 位在 21-30 年。

(二) 董事會獨立性：

截至 115 年 3 月 29 日，獨立董事均符合金融監督管理委員會證券期貨局有關獨立董事之規範，且各董事間無配偶或二親等以內關係之情形，故並無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 及第 4 項之情事。綜上所述，本公司董事會具獨立性。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115 年 3 月 29 日；單位：股

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	
執行長	中華民國	陳國森	男	110.12.30	143,311	0.244	0	0	0	0	淡江大學電機系 學士 世昕企業(股)公司 總經理 智寶電子(股)公司 副董事長	大昕(股)公司 董事長 先見基因科技(股)公司 董事長	協理	陳冠華	父子	-
總經理	中華民國	劉淑琪	女	113.11.01	0	0	0	0	0	0	國立台灣大學 EMBA 在學 政治大學企業管理學系 學士 臺灣京東方視訊有限公司 顯示器事業群總經理 佳世達科技(股)公司 專業顯示器事業處資深處長	無	-	-	-	-
副總經理	中華民國	麥聖御	男	111.07.06	0	0	0	0	0	0	國立台灣大學土木工程學系 學士 潤弘精密工程(股)公司 資訊部協理 SAP 系統 財務模組顧問	無	-	-	-	-
協理	中華民國	謝冠彰	男	89.03.01	13,046	0.022	0	0	0	0	國立交通大學電子工程系 學士 美格科技(股)公司 工程部副處長	無	-	-	-	-
協理	中華民國	陳冠華	男	108.09.05	4,171	0.007	0	0	0	0	東北大學 通信工學專攻 博士 鈺緯科技開發(股)公司 行銷業務部協理 全方位數位影像開發(股)公司 法人董事長代表	宇華企業管理顧問(股)公司 負責人 大昕(股)公司 監察人 蘇州鈺緯醫療器械有限公司 法定代表人	副董事長 執行長	陳國森	父子	-
協理	中華民國	楊建勛	男	113.10.31	0	0	0	0	0	0	國立臺灣大學電機工程學系 碩士 凌泰科技(股)公司 協理 同致電子企業(股)公司 協理 冠捷科技(股)公司 副處長	無	-	-	-	-
財務主管	中華民國	江佳芬	女	106.09.16	0	0	0	0	0	0	銘傳大學企業管理學系 學士 雙鴻科技(股)公司 會計管理師	無	-	-	-	-
會計主管	中華民國	林素如	女	95.04.06	24,737	0.042	0	0	0	0	景文技術學院會計科 永安聯合會計師事務所 審計員	無	-	-	-	-
稽核室資深專員	中華民國	彭惠欣	女	102.10.28	0	0	0	0	0	0	中國科技大學會計系 第一聯合會計師事務所 稅務專員	無	-	-	-	-

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

(一)董事之酬金

114年度；單位：新台幣仟元

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(註5)		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(註5)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註8)
		報酬(A)(註1)		退職退休金(B)(註2)		董事酬勞(C)(註3)(擬議數)		業務執行費用(D)(註4)				薪資、獎金及特支費等(E)(註6)		退職退休金(F)(註2)		員工酬勞(G)(註7)(擬議數)						
		本公司	財務報告內所有公司(註9)	本公司	財務報告內所有公司(註9)	本公司	財務報告內所有公司(註9)	本公司	財務報告內所有公司(註9)	本公司	財務報告內所有公司(註9)	本公司	財務報告內所有公司(註9)	本公司	財務報告內所有公司(註9)	本公司		財務報告內所有公司(註9)		本公司	財務報告內所有公司(註9)	
																現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
董事長	眾福科技股份有限公司 代表人：黃漢州	1,800	1,800	0	0	657	657	135	135	2,592 (2.86%)	2,592 (2.86%)	5,208	5,208	0	0	920	0	920	0	8,720 (9.63%)	8,720 (9.63%)	37,421
副董事長	眾福科技股份有限公司 代表人：陳國森																					
董事	眾福科技股份有限公司 代表人：薛道隆																					
董事	眾福科技股份有限公司 代表人：俞思平																					
董事	眾福科技股份有限公司 代表人：林達三																					
董事	大昕股份有限公司 代表人：楊元榕																					
獨立董事	林建平	840	840	0	0	219	219	75	75	1,134 (1.25%)	1,134 (1.25%)	0	0	0	0	0	0	0	0	1,134 (1.25%)	1,134 (1.25%)	0
獨立董事	楊德勝																					
獨立董事	游庭瑄																					

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司董事之報酬由董事會依公司章程之授權依董事對公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌國內外同業水準所訂定之「董事及功能性委員會委員薪酬辦法」規定發放。如公司有盈餘時，由董事會依公司章程之規定，決議董事酬勞金額。獨立董事為審計委員會當然成員，除給付一般董事之酬金外，考量其所負之職責、承擔風險及投入時間，另酌訂不同之合理酬金。

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

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司(註 9)	本公司	母公司及所有轉投資事業(註 9)
低於 1,000,000 元	大昕(股)公司、黃漢州、陳國森、薛道隆、俞思平、林達三、楊元榕、林建平、楊德勝、游庭瑄	大昕(股)公司、黃漢州、陳國森、薛道隆、俞思平、林達三、楊元榕、林建平、楊德勝、游庭瑄	大昕(股)公司、黃漢州、薛道隆、俞思平、林達三、楊元榕、林建平、楊德勝、游庭瑄	大昕(股)公司、黃漢州、薛道隆、俞思平、林達三、楊元榕、林建平、楊德勝、游庭瑄
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）				
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）	眾福科技(股)公司	眾福科技(股)公司	眾福科技(股)公司	眾福科技(股)公司
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）				
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）			陳國森	陳國森
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	11 位 (含法人 2 位)	11 位 (含法人 2 位)	11 位 (含法人 2 位)	11 位 (含法人 2 位)

註 1：係 114 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)。
註 2：係 114 年度依法提撥及給付數。
註 3：係 114 年度之董事酬勞。
註 4：係 114 年度董事之相關業務執行費用(包括子公司為其子公司指派法人董事代表人之酬金與其子公司發放董事薪資之差額、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等)。
註 5：稅後純益係指 114 年度個體財務報告之稅後純益。
註 6：係 114 年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括本公司為子公司指派法人董事代表人之酬金與子公司發放董事薪資之差額、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。依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。
註 7：係 114 年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，依本公司 115 年 2 月 26 日董事會通過擬議分派員工酬勞金額。
註 8：係 114 年度董事擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。
註 9：合併報表內所有公司包括本公司。

(二)監察人之酬金

本公司自 110 年 9 月 3 日起設立審計委員會，由審計委員會負責執行相關法令所規定之監察人職權。

(三)總經理及副總經理之酬金

114 年度；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)(註 1)		退職退休金(B)(註 2)		獎金及特支費等(C)(註 3)		員工酬勞金額(D)(註 4)(擬議數)				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例(%)(註 5)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註 6)
								本公司		財務報告內所有公司(註 7)				
		本公司	財務報告內所有公司(註 7)	本公司	財務報告內所有公司(註 7)	本公司	財務報告內所有公司(註 7)	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(註 7)	
執行長	陳國森	8,557	8,557	216	216	5,266	5,266	2,268	0	2,268	0	16,307 (18.01%)	16,307 (18.01%)	700
總經理	劉淑琪													
副總經理	麥聖御													

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司(註 7)
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）		
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）		
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）	麥聖御、劉淑琪	麥聖御、劉淑琪
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	陳國森	陳國森
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	共 3 位	共 3 位

註 1：係填列截至 114 年底，在任總經理及副總經理其 114 年度之薪資、職務加給、離職金。
註 2：係 114 年度依法提撥及給付數。
註 3：係填列 114 年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供、本公司為子公司指派法人董事代表人之酬金與子公司發放董事薪資之差額及其他報酬金額。依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。
註 4：係 114 年度之員工酬勞，依本公司 115 年 2 月 26 日董事會通過擬議分派員工酬勞金額。
註 5：稅後純益係指 114 年度個體財務報告之稅後純益。
註 6：係指 114 年度總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。
註 7：合併報表內所有公司包括本公司。

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新台幣仟元

	職稱	姓名（註 1）	股票金額（註 2）(擬議數)	現金金額（註 2）(擬議數)	總計	總額占稅後純益之比例（%）（註 3）
	執行長	陳國森	0	3,244 (註)	3,244 (註)	3.58%
	總經理	劉淑琪				
	副總經理	麥聖御				
	協理	謝冠彰				
	協理	陳冠華				
	協理	楊建勛				
	財務主管	江佳芬				
	會計主管	林素如				

註：本公司 114 年度員工酬勞分派經民國 115 年 2 月 26 日董事會決議通過。
註 1：截至 114 年 12 月 31 日在任者。
註 2：係 114 年度之員工酬勞。
註 3：係指 114 年度個體財務報告之稅後純益。

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

1、本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析

單位：新台幣仟元

職稱	114 年度酬金總額占稅後純益比例(%)		113 年度酬金總額占稅後純益比例(%)	
	本公司	合併報表所有公司	本公司	合併報表所有公司
董事酬金	4.11%	4.11%	4.09%	4.09%
總經理及副總經理酬金	18.01%	18.01%	16.57%	16.57%
稅後純益	90,540	-	93,661	-

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

為定期評估董事及經理人之薪資報酬，分別以本公司「董事會績效評估辦法」及適用經理人與員工之「績效管理辦法」所執行之評核結果為依據。

(1)本公司董事之報酬由董事會依公司章程之授權依董事對公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌國內外同業水準所訂定之「董事及功能性委員會委員薪酬辦法」規定發放。如公司有盈餘時，由董事會依公司章程第卅一條規定，得按不超過當年度獲利 1%額度內，決議當年度董事酬勞。本公司依「董事會績效評估辦法」定期評估董事之酬金，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核通過。

(2)本公司經理人酬金，依酬金(薪資)管理相關規定辦理各項工作津貼及獎金，以體恤及獎勵員工在工作上的努力付出，相關獎金亦視公司年度經營績效、財務狀況、營運狀況及個人工作績效核給；另當年度公司如有獲利，依規定提撥 5~20%額度內為員工酬勞，基層員工酬勞分配不得低於員工酬勞總額 10%。本公司依「績效管理辦法」執行之績效評核結果，作為經理人獎金核發之參考依據，經理人績效評估項目分為一、財務性指標：依本公司管理損益報表，各部門對公司利潤貢獻度分配，並參酌經理人之目標達成率；二、非財務性指標：公司核心價值之實踐與營運管理能力、永續經營之參與等兩大部分，計算其經營績效之酬金，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度。

(3)未來風險之關聯性：本公司酬金給付將考量未來環境變動及經營績效再予以評估及調整，且董事與員工如有涉及不法而導致公司損失者，得依法令規定為必要之處分。

三、公司治理運作情形

致力為股東創造利潤進而回饋社會一直是鈺緯的基本信念，本公司支持並倡導營運透明化及資訊傳遞的公平性，讓本公司之股東、客戶、利害關係人有統一的管道可即時獲得公司業務、財務相關資訊。
本公司董事會以公司及全體股東利益為最優先考量，進行營業評估及重大決議，會計師及獨立董事亦扮演監督之角色，以謹慎的態度審視公司及董事會執行業務情形。
本公司已依相關規定，設置獨立董事、審計委員會及薪資報酬委員會，維持更健全的決策及執行組織，持續提高公司經營效率並以實際行動落實公司治理。

（一）董事會運作情形

本公司 114 年度董事會開會 5 次(A)，董事出列席情形如下：

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	眾福科技股份有限公司 代表人：黃漢州	5	0	100%	-
副董事長	眾福科技股份有限公司 代表人：陳國森	5	0	100%	-
董事	眾福科技股份有限公司 代表人：薛道隆	4	1	80%	-
董事	眾福科技股份有限公司 代表人：俞思平	4	1	80%	-
董事	眾福科技股份有限公司 代表人：林達三	4	1	80%	-
董事	大昕股份有限公司 代表人：楊元榕	5	0	100%	-
獨立董事	林建平	5	0	100%	-
獨立董事	楊德勝	5	0	100%	-
獨立董事	游庭瑄	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：

1.證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用第 14 條之 3 規定。有關證券交易法第 14 條之 5 所列事項之說明，請參閱本年報「審計委員會運作情形」(P17)。

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。

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
114 年 2 月 26 日 (第十二屆第四次)	董事長眾福科技股份有限公司 代表人：黃漢州、 董事眾福科技股份有限公司 代表人：俞思平	核准解除現任董事及其代表人競業限制案	為被解除競業限制項目之董事或被解除競業限制項目之法人董事負責人	不參與討論及表決
	副董事長眾福科技股份有限公司 代表人：陳國森	核准民國 113 年度高階經理人員工酬勞分派案	擔任本公司經理人職務	不參與討論及表決
		核准民國 114 年度高階經理人薪酬指標案	擔任本公司經理人職務	不參與討論及表決
		核准民國 114 年度高階經理人獎金及調薪政策案	擔任本公司經理人職務	不參與討論及表決

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：
本公司董事會於 109 年 5 月 5 日通過「董事會績效評估辦法」，並於 111 年 3 月 3 日通過修訂，訂定董事會每年應至少執行一次內部績效評估，每三年應至少執行一次外部績效評估。

1. 本公司於 114 年底完成董事會績效自評，並於 115 年 2 月份召開之董事會報告評鑑結果，董事會及董事成員績效考核自評，平均分數為 99 分(滿分 100 分)；審計委員會績效考核自評，平均分數為 100 分(滿分 100 分)；薪資報酬委員會績效考核自評，平均分數為 98 分(滿分 100 分)，董事會及功能性委員會評估結果皆為「優等」，足以顯示本公司董事會及二個功能性委員會之功能與運作效率良好。
2.本公司於 113 年委任外部獨立評估機構社團法人中華公司治理協會，對本公司董事會之效能進行評估，其與本公司無其他業務往來，故符合獨立性。
社團法人中華公司治理協會就董事會之組成與分工、指導與監督、授權與風管、溝通與協作、自律與精進五大構面進行評核，評估方式包含線上自評、書面審閱相關文件，於 113 年 10 月 23 日進行線上視訊訪評，對象包含董事長、三位獨立董事、總經理、永續主管、公司治理主管、稽核主管。
董事會績效評估報告已於 113 年 11 月 1 日出具，並於 114 年 2 月份召開之董事會報告評鑑結果。

3.相關執行情形：

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 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日	董事會及董事成員	董事會及董事成員內部自評	A.公司目標與任務之掌握 B.對公司營運之參與程度 C.內部關係經營與溝通 D.提升董事會決策品質 E.董事會組成與結構 F.董事職責認知 G.董事之選任、專業及持續進修 H.內部控制
	114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日	審計委員會	審計委員會內部自評	A.對公司營運之參與程度 B.審計委員會職責認知 C.提升審計委員會決策品質 D.審計委員會組成及成員選任 E.內部控制
	114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日	薪資報酬委員會	薪資報酬委員會內部自評	A.對公司營運之參與程度 B.薪資報酬委員會職責認知 C.提升薪資報酬委員會決策品質 D.薪資報酬委員會組成及成員選任
每三年執行一次	112 年 9 月 1 日至 113 年 8 月 31 日	董事會之效能	外部獨立機構書面審閱及視訊訪評	董事會之組成與分工、指導與監督、授權與風管、溝通與協作、自律與精進五大構面

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.本公司於民國 110 年 9 月 3 日成立審計委員會，行使證交法、公司法及其他法令規定之職權。
2.依據證券交易法第 26 條之 3 第 8 項規定，本公司訂有「董事會議事規範」、董事會議事內容、作業程序、議事錄應載明事項、公告及其他應遵行事項，均依該規則規定辦理。董事會至少每季召開一次，董事會成員以股東權益極大化為方針，盡善良管理人及忠實義務，並以高度自律及審慎之態度行使職權。

（二）審計委員會運作情形

本公司 114 年度審計委員會召開會 5 次(A)，獨立董事出列席情形如下：

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
獨立董事	林建平	5	0	100%	-
獨立董事	楊德勝	5	0	100%	-
獨立董事	游庭瑄	5	0	100%	-

其他應記載事項：

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

1.證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

開會日期(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	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
114 年 2 月 26 日 (第三屆第三次)	1.民國 113 年度內部控制制度聲明書暨自行評估執行結果報告案 2.民國 113 年度財務報表暨營業報告書案 3.民國 113 年度盈餘分派案 4.擬修訂「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案 5.擬審議民國 114 年度會計師服務公費案	無	全體出席審計委員會成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
114 年 4 月 14 日 (第三屆第四次)	1.股東依公司法第 172 條之 1 提案-提請辦理現金減資,每股退還股東3元	無	全體出席審計委員會成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
114 年 4 月 28 日 (第三屆第五次)	1.民國 114 年第一季合併財務報告案	無	全體出席審計委員會成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
114 年 7 月 29 日 (第三屆第六次)	1.民國 114 年第二季合併財務報告案	無	全體出席審計委員會成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
114 年 10 月 28 日 (第三屆第七次)	1.擬訂定民國 115 年度內部稽核計畫案 2.民國 114 年第三季合併財務報告案 3.擬委任本公司民國 115 年度財務報表簽證會計師案	無	全體出席審計委員會成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。

2.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。

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。

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)：

本公司獨立董事每季至少定期召開一次會議，並邀請會計師、內部稽核、法務、財務會計等單位，向獨立董事報告或討論最近期財務報表查核發現、內部稽核查核結果、重大訴訟案件彙報、財務業務概況等事項。114 年全體獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通結果良好。

與內部稽核主管之溝通：

1. 定期將各項內部稽核報告送交獨立董事外；至少每季一次定期性與審計委員座談。
2. 平時視需要直接以電子郵件、電話等方式進行溝通。
3. 按季提報內部稽核結果報告。
4. 不定期提供期後追蹤事項報告。

5. 重要稽核法令更新及其他議題。

114 年獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

會議日期	出席人員	溝通重點	性質	獨立董事建議與指正
114/2/26	獨立董事：林建平、楊德勝、游庭瑄 稽核主管：彭惠欣	1.民國 113 年度內部控制制度聲明書暨自行評估執行結果報告 2.民國 113 年度 10-12 月稽核作業重點報告及期後追蹤情形說明	審計委員會會前會	無
114/4/28	獨立董事：林建平、楊德勝、游庭瑄 稽核主管：彭惠欣	民國 114 年度 1-3 月稽核作業重點報告及期後追蹤情形說明	審計委員會會前會	無
114/7/29	獨立董事：林建平、楊德勝、游庭瑄 稽核主管：彭惠欣	民國 114 年度 4-6 月稽核作業重點報告及期後追蹤情形說明	審計委員會會前會	無
114/10/28	獨立董事：林建平、楊德勝、游庭瑄 稽核主管：彭惠欣	1.民國 115 年度內部稽核計畫案 2.民國 114 年度 7-9 月稽核作業重點報告及期後追蹤情形說明	審計委員會會前會	無

與會計師之溝通：

會計師每季定期就以下議題與獨立董事進行報告與交流

1. 主辦會計師職責及獨立性
2. 查核或核閱之範圍及方式
3. 每季財務報告核閱或年度查核結果
4. 審計品質指標(AQI)報告
5. 重要會計處理、重要法規更新及其他議題

114 年獨立董事與會計師溝通之摘錄如下：

會議日期	出席人員	溝通重點	性質	獨立董事建議與指正
114/2/26	獨立董事：林建平、楊德勝、游庭瑄 勤業-會計師：黃國寧 勤業-協理：王乃玉	113 年度查核結論	審計委員會會前會	無
114/4/28	獨立董事：林建平、楊德勝、游庭瑄 勤業-會計師：黃國寧 勤業-協理：王乃玉	114 年度第 1 季核閱結論	審計委員會會前會	無
114/7/29	獨立董事：林建平、楊德勝、游庭瑄 勤業-會計師：黃國寧 勤業-協理：王乃玉	114 年度第 2 季核閱結論	審計委員會會前會	無
114/10/28	獨立董事：林建平、楊德勝、游庭瑄 勤業-會計師：黃國寧 勤業-協理：王乃玉	114 年度第 3 季核閱結論 審計品質指標(AQI)報告	審計委員會會前會	無

四、 年度工作重點及運作情形：

1、年度工作重點：

1.依據年度稽核計畫定期與內部稽核主管溝通稽核報告結果。
2.定期與本公司之簽證會計師針對財務報表核閱或查核結果進行交流。
3.審閱財務報告。
4.考核內控制度之有效性。
5.簽證會計師之委任、解任、報酬及服務事項之審核。
6.每年定期評估簽證會計師之獨立性及獨立聲明書，並將評估結果提報董事會。
7.審議資產、衍生性商品、資金貸與及背書保證辦法及重大資產、資金貸與及背書保證交易。
8.法規遵循。
9.公司存在或潛在風險之管控。（依循本公司風險管理政策與程序）

2、114 年運作情形：審計委員會議案皆經審計委員會審閱或核准通過，且獨立董事並無反對意見。

（三）公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已於114年10月28日董事會通過修訂並揭露於公司官網。因應後續相關法規修正，皆適時更新，最近一次修正後，已於公開資訊觀測站及本公司網站揭露。	無差異
二、公司股權結構及股東權益				
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		本公司已制定「股東會議事規則」，並依規定建立發言人與代理發言人制度，設置專人處理投資人關係與股東相關問題，網站亦設有投資人關係處理窗口之聯絡方式與E-mail。	無差異
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		本公司依據董事、經理人及持股百分之十以上之大股東股權異動申報，每月定期於公開資訊觀測站申報公告。同時委由股務代理機構定期更新股東名冊及主要股東名冊，充分掌握公司股權最終控制者名單。	無差異
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		本公司之關係企業資料獨立保存異地備份，管理權責明確，並不定期對關係企業與其主要往來銀行、客戶及供應商辦理綜合性風險評估以降低信用風險。 與關係企業間之各項財務業務事項以互相獨立為原則，建立「關係人相互間財務業務相關作業規範」及「內部控制制度」等控管制度。	無差異
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		本公司已訂有「重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」，其中已規範內線交易之防制等相關事宜，已於本公司網站揭露。	無差異
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		1.本公司已訂定「董事選任程序」並落實執行。 2.本公司訂有「公司治理實務守則」，針對建置有效的公司治理架構、保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人權益、提升資訊透明度等皆有相關規範。 3.董事會成員整體具備能力揭露於公司網站及請參閱本年報「董事資料(P4)」。 4.董事會就成員組成擬訂多元化的政策揭露於公司網站及請參閱本年報「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露(P7)」及「董事會多元化及獨立性(P8)」。	無差異
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V		本公司已成立風險管理委員會，運作情況詳見年報「風險管理」專章(P63)，另本公司目前雖無設置提名委員會，但實務運作上本公司董事(含獨立董事)選舉均採候選人提名制度，現任董事(含獨立董事)候選人名單係由持有本公司股份總數1%以上之股東或董事會提出，並經由董事會依法審核候選人名單後，提報股東會選任。	無差異
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		1.本公司已訂定董事會績效評估辦法並完成114年度董事會績效自評，評估結果已提報115年第一季董事會報告，其評估之結果，能運用在個別董事薪酬及提名續任之參考並由薪酬委員會定期檢討及提出建議。績效評估方式及執行情形，請參閱本年報「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(P15)」。 2.依公司章程第卅一條之規定，本公司董事酬勞不高於年度獲利百分之一。由薪資報酬委員會及董事會依公司經營成果及「董事及功能性委員會委員薪酬辦法」，參酌績效評估結果，訂定董事薪酬並考量提名續任。	無差異

<table>
<tr><th rowspan="2">評估項目</th><th colspan="3">運作情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司治理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>(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</td><td>V</td><td></td><td>本公司由審計委員會及董事會每年定期評估所屬簽證會計師獨立性及適任性，並要求簽證會計師提供獨立性聲明書及其簡歷文件，依獨立性項目進行評估。經本公司評估會計師皆符合本公司獨立性評估標準。
最近年度評估會計師獨立性評估結果：
<table>
<tr><th>評估項目</th><th>評估結果</th><th>符合獨立性</th></tr>
<tr><td>1.會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係</td><td>否</td><td>是</td></tr>
<tr><td>2.會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為</td><td>否</td><td>是</td></tr>
<tr><td>3.會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係</td><td>否</td><td>是</td></tr>
<tr><td>4.會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務</td><td>否</td><td>是</td></tr>
<tr><td>5.會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目</td><td>否</td><td>是</td></tr>
<tr><td>6.會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券</td><td>否</td><td>是</td></tr>
<tr><td>7.會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突</td><td>否</td><td>是</td></tr>
<tr><td>8.會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係</td><td>否</td><td>是</td></tr>
</table>
經確認會計師與本公司間除財報簽證及財稅案件之費用外，並無其他財務利益及業務關係，會計師事務所(簽證會計師及其審計小組成員)亦不違反獨立性之要求。
最近年度評估會計師適任性，主要參考由勤業眾信聯合會計師事務所出具之審計品質指標(AQI Report)說明事務所品質管理制度及查核團隊對本公司審計案件之查核情形，確認會計師及事務所在查核經驗與同業相當，受訓時數優於同業平均水準，另運用審計創新工具，同時將流程數位化，以提高審計品質。綜上，本公司依公司治理實務守則第二十九條規定，定期(至少一年一次)參考審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師獨立性及適任性，最近年度評估結果業經114年10月28日審計委員會討論通過後，提報114年10月28日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。
審計品質指標報告(AQI Report)係依據金管會發布之審計品質指標(AQI)揭露架構及審計品質指標(AQI)揭露範本中涵蓋之五大構面及13項指標進行揭露，並依指標性質揭露「事務所層級」及「審計個案層級」資訊。
經本公司評估會計師皆符合本公司獨立性及適任性標準。</td><td>無差異</td></tr>
<tr><td>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)？</td><td>V</td><td></td><td>本公司於111年8月3日董事會通過委任江佳芬女士擔任公司治理主管，負責公司治理之督導及規劃，其資格符合上市上櫃公司治理實務守則第三條之一第一項公司治理主管之規定。公司治理主管之職權包含：提供董事及審計委員會執行業務所需之資料與公司經營有關之最新法規發展、協助董事及審計委員會遵循法令、每年定期向公司治理委員會及董事會報告公司治理運作情形，並依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事及審計委員就任及持續進修等。
114年度業務執行情形如下：
1.協助獨立董事及一般董事執行職務、提供所需資料並安排董事進修。
2.針對公司經營領域以及公司治理相關之最新法令規章修訂發展，定期通知董事會成員。
3.檢視相關資訊機密等級並提供董事所需之公司資訊，維持董事和各業務主管溝通、交流順暢。
4.會後負責檢覈董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。</td><td>無差異</td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">評估項目</th><th colspan="3">運作情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司治理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>5.每年協助董事會成員均完成至少6學分之進修課程。
6.114年共召開5次董事會及5次審計委員會。
7.114年召開股東常會1次。
8.本公司為董事及重要職員投保責任險，續保後已於114年7月29日董事會報告。
9.114年已執行董事會及功能性委員會內部績效評估，評估結果為優等，並已於115年2月26日董事會報告。
10.本公司113年度第十一屆公司治理評鑑結果為6%-20%。
11.114年公司治理主管進修情形如下，進修時數共12小時：
<table>
<tr><th>序號</th><th>進修機構</th><th>課程名稱</th><th>進修日期</th><th>進修時數</th></tr>
<tr><td>1</td><td>財團法人台灣永續能源研究基金會</td><td>全球供應鏈中的勞工人權趨勢與企業實務分享</td><td>114/06/19</td><td>3 小時</td></tr>
<tr><td>2</td><td>台灣證券交易所</td><td>2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇</td><td>114/07/09</td><td>6 小時</td></tr>
<tr><td>3</td><td>社團法人中華獨立董事協會</td><td>財務報表大改版！IFRS 18「財務報表中之表達與揭露」全攻略</td><td>114/11/13</td><td>3 小時</td></tr>
</table>
註：截至114年度止。</td><td></td></tr>
<tr><td>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？</td><td>V</td><td></td><td>本公司與往來銀行、債權人及員工均保持暢通之溝通管道，並尊重、維護其應有之合法權益。公司網站上亦建立了發言人及利害關係人信箱，對其所關切之重要企業社會責任議題做妥適回應外，並定期將財務及業務資訊公告於公開資訊觀測站與本公司網站。針對可能對利害關係人造成影響之事件亦即時作重大訊息發布。</td><td>無差異</td></tr>
<tr><td>六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？</td><td>V</td><td></td><td>本公司已委由富邦綜合證券股務代理部辦理股東會事務。</td><td>無差異</td></tr>
<tr><td>七、資訊公開
(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？</td><td>V</td><td></td><td>本公司已架設中文網站(https://www.diva.com.tw/zh-tw/)、英文網站(https://www.diva.com.tw/en/)，並依規定於公開資訊觀測站揭露相關資訊。
財務資訊揭露情形：本公司網站設有投資人專區，定期更新財務資訊及法人說明會等消息供投資人參考。
業務資訊揭露情形：本公司網站設有公司產品介紹及技術說明，提供即時之各項產品業務訊息。
公司治理資訊揭露情形：本公司網站設有公司治理專區，內容包含公司治理架構、董事會、委員會及規章制度等相關資訊。</td><td>無差異</td></tr>
<tr><td>(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)？</td><td>V</td><td></td><td>本公司設有英文網站，已按法令規範由專人負責資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、定期或不定期舉辦營運說明會並上傳簡報資料、過程之影音檔案於本公司網站、設置投資人信箱即時回覆投資人問題，以期能即時揭露影響股東及利害關係人決策之資訊。</td><td>無差異</td></tr>
<tr><td>(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？</td><td>V</td><td></td><td>本公司114年度合併及個體財務報告於115年3月20日完成公告及申報；114年第一季、第二季及第三季財務報告與各月份營收情形於規定期限前於公開資訊觀測站公告並申報，並上傳本公司網站。</td><td>無差異</td></tr>
</table>

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	
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：				
(一)員工權益及僱員關懷	V		本公司致力為員工打造一個健康安全的工作環境，除實施退休金制度及提供年終獎金等外，另依勞基法及其他相關法規維護員工的合法權益；重視勞工關係，提供平等就業機會。本公司以勞動基準法、性別平等法、性騷擾防治法等政府法令，作為本公司制定人事管理規章之最低基準，以保障員工權益。 本公司希望每位同仁無論新進或在職者都能透過溝通，擁有互助、信任基礎。因此，針對新進夥伴三個月內定期進行個人關懷與主管回饋。設有「職工福利委員會」按月提撥經費，定期辦理員工福利活動，每年度皆有詳實福利規劃及預算編列，包括年節禮券、員工旅遊活動、婚喪補助、尾牙晚會摸彩、健康檢查、勞健團保等，員工權利請參閱「勞資關係」專章(P59)。	無差異
(二)投資者關係	V		依據法令規定，於公開資訊觀測站揭露本公司公開資訊，以保障投資人權益，並於公司網站架設投資人專區，定期更新各項股務財務資訊，使投資人能即時且充分了解公司經營成果績效與長期經營策略方向。	無差異
(三)供應商關係	V		本公司制定有供應商晉用程序，係依據公司未來產品趨勢需求及採購策略，調查潛在供應商之生產及工程能力、無有害物質管理能力、品質管理能力、法規符合性及競爭力等是否符合本公司之要求，以作為未來晉用的依據，另本公司與供應商溝通管道暢通，關係維持良好，以誠信原則對待。	無差異
(四)利害關係人之權利	V		公司官網設置提供給不同利害關係人不同之互動方式，並每年揭露於永續報告書；本公司與員工、客戶、供應商及往來銀行等相關利害關係人均有暢通之溝通管道，並尊重其應有之合法權益。另本公司股務代理機構「富邦綜合證券股份有限公司股務代理部」亦協助處理股東之相關問題。 114 年度與利害關係人議和鑑別出 9 項重大議題結果，已於 115 年 2 月 26 日向董事會報告。	無差異
(五)董事及監察人進修之情形	V		本公司董事均具有專業背景，本公司亦不定期提供相關進修資訊給予參考，114 年度董事進修情形如(註)。	無差異
(六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形	V		本公司設有風險管理委員會制定「風險管理政策與程序」，定期評估公司風險以降低企業風險。 本公司已成立風險管理委員會，運作情況詳見年報「風險管理」專章(P63)。	無差異
(七)客戶政策之執行情形	V		本公司致力品質改善及專業技術之提升，並將客戶的回饋視為精進客戶關係發展的重要基礎，我們透過多重管道瞭解客戶需求。針對客戶的意見，定期每年檢視、分析並提出適當的改善計畫，建構一個完整的客戶需求回應處理程序，以提升客戶之滿意度。	無差異
(八)公司為董事及監察人購買責任保險之情形	V		本公司及子公司皆有為董事購買責任保險，俾使其能無慮地以投資人權益為出發點，謹慎執行業務。每年至少一次向董事會報告董監責任險投保情形，已於 114 年 7 月 29 日完成報告，並於公開資訊觀測站揭露。	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	
(九)其他	V		(一)推動社會責任聲明： 1.積極創造就業機會，優先僱用本地勞工。 2.營造母性關懷及友善職場，提供托育津貼、團保補助，塑造女性員工樂於工作與家庭生活平衡之工作環境。 (二)人權： 1.依《勞資會議實施辦法》，每季定期召開勞資會議進行有效溝通。 2.訂定《性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法》，維護當事人權益及隱私。 3.設有申訴及檢舉信箱，適時回應同仁之建議與處理申訴之案件。 (三)智慧財產管理計畫之落實暨執行情形： 1.本公司為強化公司治理，已訂定與營運目標連結之「智慧財產管理計畫」及「智慧財產權管理辦法」，且至少 1 年 1 次向董事會報告執行情形。 2.智慧財產管理計畫 (1)鈺緯十分重視技術創新與發展，智慧財產更是企業保護研發成果的核心，落實智慧財產相關制度才能保護核心競爭力，因此，本公司因應營運策略擬定一套智慧財產管理制度，希望聚焦在專利的質量上，以「專利創造價值」為最終目標，藉由專利來創造價值及收入。 (2)因應營運策略切入事業經營，為避免日後產品具有一定經濟規模後，面臨專利訴訟風險，本公司擬定一套智慧財產管理制度，透過建置研發與專利管理相關辦法確保作業之落實與執行品質，聚焦專利風險控管，透過專利技術資訊分析，擬定我方最佳策略，降低營運風險。 3.智慧財產管理計畫執行情形：截至民國 114 年 9 月，鈺緯目前擁有 14 件有效專利，其包括 4 件美國專利，7 件台灣專利，2 件中華人民共和國專利，1 件歐盟專利。 4.114 年智慧財產管理計畫執行情形已於 114 年 10 月 28 日董事會報告。	無差異
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。 (一)上櫃公司治理評鑑結果：本公司於第 10 屆（112 年）公司治理評鑑排名級距為 21%–35%，至第 11 屆（113 年）提升至 6%–20%，顯示本公司持續精進公司治理制度與管理機制，治理績效已顯著改善。 (二)115 年度預計將著重改善如下：揭露過去兩年溫室氣體範疇一及範疇二年排放量並取得外部驗證。				

（註）114 年度董事進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	時數
董事長	黃漢州	114/06/19	財團法人台灣永續能源研究基金會	全球供應鏈中的勞工人權趨勢與企業實務分享	3
		114/10/03	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇	3
副董事長	陳國森	114/06/19	財團法人台灣永續能源研究基金會	全球供應鏈中的勞工人權趨勢與企業實務分享	3
		114/11/13	社團法人中華獨立董事協會	財務報表大改版！IFRS 18「財務報表中之表達與揭露」全攻略	3
董事	薛道隆	114/06/19	財團法人台灣永續能源研究基金會	全球供應鏈中的勞工人權趨勢與企業實務分享	3
		114/11/13	社團法人中華獨立董事協會	財務報表大改版！IFRS 18「財務報表中之表達與揭露」全攻略	3
董事	俞思平	114/06/19	財團法人台灣永續能源研究基金會	全球供應鏈中的勞工人權趨勢與企業實務分享	3
		114/11/13	社團法人中華獨立董事協會	財務報表大改版！IFRS 18「財務報表中之表達與揭露」全攻略	3
董事	林達三	114/06/19	財團法人台灣永續能源研究基金會	全球供應鏈中的勞工人權趨勢與企業實務分享	3
		114/11/13	社團法人中華獨立董事協會	財務報表大改版！IFRS 18「財務報表中之表達與揭露」全攻略	3
董事	楊元榕	114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
		114/11/13	社團法人中華獨立董事協會	財務報表大改版！IFRS 18「財務報表中之表達與揭露」全攻略	3
獨立董事	林建平	114/06/19	財團法人台灣永續能源研究基金會	全球供應鏈中的勞工人權趨勢與企業實務分享	3
		114/11/13	社團法人中華獨立董事協會	財務報表大改版！IFRS 18「財務報表中之表達與揭露」全攻略	3
獨立董事	楊德勝	114/04/28	社團法人中華公司治理協會	人工智慧伺服器再進化：矽光子與共同封裝光學的發展趨勢	3
		114/10/27	社團法人中華公司治理協會	數位金融大革命：區塊鏈的原理與虛擬資產的發展趨勢	3
獨立董事	游庭瑄	114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6

（四）公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形

1、薪資報酬委員會成員資料

身分別	條件 / 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形(註)	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(召集人)	林建平	1.淡江大學財務金融系學士；曾任尼克森微電子(股)公司總經理及陽程科技(股)公司副總經理等。 2.主要現職為宏塑工業(股)公司獨立董事、大東紡織(股)公司獨立董事及拉法生醫(股)公司獨立董事。	符合	2
獨立董事	楊德勝	1.政治大學企研所碩士並擁有台灣科技大學工管系學士學位；曾任台郡科技(股)公司總經理及統碩科技有限公司總經理等。 2.主要現職為晶碩光學(股)公司法人董事代表人暨總經理。	符合	無
獨立董事	游庭瑄	1.東海大學學士，國立台灣大學 EMBA113 級在學中；曾任新加坡商惠普全球科技(股)公司台灣分公司副總裁。 2.主要現職為得魚創新投資有限公司總經理。	符合	無

註：獨立性情形：包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公

司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人；最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

2、薪資報酬委員會職責

薪資報酬委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：
(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。
年度工作重點及運作情形：
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
114 年運作情形：薪資報酬委員會議案皆經薪資報酬委員會審閱或核准通過，且獨立董事並無反對意見。

3、薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。
(2)本屆委員任期：113 年 5 月 31 日至 116 年 5 月 30 日，最近年度(114 年)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)	備註
召集人	林建平	2	0	100%	
委員	楊德勝	2	0	100%	
委員	游庭瑄	2	0	100%	

4、薪資報酬委員會 114 年度議案內容、決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理

開會日期(期別)	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
114 年 2 月 26 日（第七屆第 2 次）	報告案： 1.前次薪資報酬委員會決議暨執行情形 2.民國113年度高階經理人薪資報酬報告 3.民國113年度接班人計畫暨執行情形報告 討論案： 1.民國113年度員工及董事酬勞分派案 2.民國113年度高階經理人員工酬勞分派案 3.民國114年度高階經理人薪酬指標案 4.民國114年度高階經理人獎金及調薪政策案	全體出席薪資報酬委員會成員同意通過。	討論案提董事會由全體出席董事同意通過。
114 年 10 月 28 日（第七屆第 3 次）	報告案： 1.前次薪資報酬委員會決議暨執行情形 2.民國114年度高階經理人調薪執行情形報告 3.民國113年度高階經理人員工酬勞執行情形報告 討論案：無	無須決議。	無。

其他應記載事項：

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

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

（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

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</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>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？</td><td>V</td><td></td><td>1、本公司於111年12月設立「ESG企業永續發展推動小組」，於每季召開會議，負責企業社會責任政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行。
此單位由管理處副總經理擔任組長，並由各部門高階主管擔任各構面委員，副組長則負責統籌及推動跨部門的企業永續發展事務，並整合相關部門就同仁/社會/社區關懷、客戶關係、公司治理、環境永續及責任採購五大構面訂定推動目標及KPI，每季由各構面輪流進行進度報告與實施成效之檢討，管理平台則將資訊整合以掌握KPI之達成進度。
2、經營團隊每季依管理階層逐級向總經理及副董事長進行報告，以督導團隊有無依計畫實行永續發展構面，並依任務給予有無改善機會的建議。
3、永續報告書：鈺緯公司依據本公司「永續報告書編製及驗證作業程序」之規範進行編制，並符合全球永續報告標準(GRI Standards)之報導準則。113年永續報告書，已於114年6月26日取得第三方查證公司-優麗國際管理系統驗證股份有限公司(DQS)，依循AA1000AS v3 2020標準出具之驗證報告，並於114年7月29日送董事會通過後，於114年8月完成發布。
4、董事會對永續發展之督導情形
114年度永續發展執行情形，已於115年2月26日董事會報告完成，內容包含：(1)鈺緯科技減碳目標 (2)利害關係人議和情形及重點關注主題 (3)企業永續發展績效及成果，詳(註1)，
「ESG企業永續發展推動小組」將依董事建議針對利害關係人重點關注主題持續追蹤，董事會督導「ESG企業永續發展推動小組」應持續朝減碳目標邁進。</td><td>無差異</td></tr>
<tr><td>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？</td><td>V</td><td></td><td>本公司ISO9001品質系統，已訂定「組織策略與風險管理程序」並定期通過認證。

公司於112年2月成立風險管理委員會，訂定本公司「風險管理政策與程序」，有效管理超過公司風險容忍度的風險，並運用風險管理工具使風險管理總成本最佳化。鈺緯每年遵循永續報告準則(GRI Standards)之重大性鑑別方式進行風險評估，每年定期發放問卷了解利害關係人在經濟/治理、環境、社會之三大構面關心之重大主題，針對該年度所鑑別出的重大主題，檢視其對公司的意義及影響範圍，並設定年度管理風險目標管控，每年檢核目標，並揭露管理目標成果。

依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下：

<table>
<tr><th>重大議題</th><th>風險評估項目</th><th>風險管理策略</th></tr>
<tr><td rowspan="3">經濟/治理</td><td>綠色產品研發創新</td><td>1.以生命週期的思維檢視產品的全生命週期碳排放與減量機會。</td></tr>
<tr><td>客戶關係管理</td><td>1.100%遵守客戶要求，並提供更完善的服務品質。
2.透過客戶滿意度的回饋，擬出改善對策，提昇產品與服務品質。</td></tr>
<tr><td>永續供應鏈管理</td><td>1.要求供應商遵守所在地國家法規、社會標準及環保計畫，並定期執行調查與稽核，讓供應商與鈺緯攜手向環境、社會承諾，加值產品價值。
2.透過書面調查與現場稽核等方式，定期審視供應鏈的環境責任實踐與績效。</td></tr>
<tr><td rowspan="2">社會</td><td>人才聘用</td><td>1.打造優質工作環境與多元的職涯發展管道，吸引並留住優秀人才。配合公司策略發展及事業經營目標，完善教育訓練體系，提升組織整體競爭優勢。
2.提供優質工作環境及薪酬待遇。</td></tr>
<tr><td>員工福利與薪資</td><td>1.提供給員工具有市場競爭力之薪酬福利，吸引及留任優秀人才。</td></tr>
</table>
</td><td>無差異</td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</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>
<table>
<tr><th>重大議題</th><th>風險評估項目</th><th>風險管理策略</th></tr>
<tr><td>社會</td><td>員工教育訓練</td><td>1.建構完善教育訓練發展體系，提供多元學習與發展環境，吸引並留住優秀人才。
2.政策性必修課程完訓率100%。</td></tr>
<tr><td rowspan="3">環境</td><td>廢棄物衝擊管理</td><td>1.從源頭設計著手，產品及包材增加3R【減量（Reduce）、再使用（Reuse）和原料回收（Recycle)】比例；營運廢棄物減量及提升回收利用率。
2.提高可回收廢棄物比例。</td></tr>
<tr><td>能源管理</td><td>1.提升能源使用效率，及提高再生能源使用。
2.使用高效率設備，持續改善能源績效、提升能源效率。
3.注入員工及供應商減碳思維及方法，避免浪費。</td></tr>
<tr><td>氣候減緩及調適</td><td>1.持續導入TCFD深化氣候風險管理。
2.溫室氣體Scope 1+2減量。</td></tr>
</table>
本公司已成立風險管理委員會，運作情況詳見年報「風險管理」專章(P63)。</td><td></td></tr>
<tr><td>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？</td><td>V</td><td></td><td>本公司取得ISO14001環境管理系統認證，定期實施內部及外部稽核，以確保各項環保管理規範之運作。
本公司完成溫室氣體盤查並公開揭露於公司網站。
本公司主要從事醫療及工業用顯示器之研發及組裝，不會產生廢水及廢氣。
證書有效期限詳見年報取得有關於「各項品質、環境、國際標準安全規範體系認證」(P31)。</td><td>無差異</td></tr>
<tr><td>(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？</td><td>V</td><td></td><td>本公司重視環境、安全及衛生，ISO14001 管理系統已行之有年，並每年定期通過認證。除積極推行資源回收、垃圾分類外，並由專人負責公司整體環境資源規劃，提升各項資源之利用效率。</td><td>無差異</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，並採取相關之因應措施？</td><td>V</td><td></td><td>本公司在董事會監督下由風險管理委員會依循TCFD框架，針對「治理」、「策略」、「風險管理」、「指標與目標」的架構鑑別氣候風險及機會。參考聯合國氣候變遷專門委員會(IPCC)的氣候情境，對轉型風險、立即性實體風險與長期性實體風險進行風險評估，並鑑別與分析本公司營運範疇之短中長期的氣候風險與機會，依據風險情境分析提出因應計畫。「氣候相關資訊執行情形」詳見年報(P32)。</td><td>無差異</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>公司每年進行能源、資源消耗統計，包含水、電與用紙量的統計，並持續推動節能減碳政策。
最近三年溫室氣體排放量數據如下(單位:公噸CO_2e):
<table>
<tr><th>年度</th><th>範疇一</th><th>範疇二</th><th>範疇一+二</th></tr>
<tr><td>112</td><td>15.8492</td><td>200.2503</td><td>216.0995</td></tr>
<tr><td>113</td><td>14.7576</td><td>188.6681</td><td>203.4257</td></tr>
<tr><td>114</td><td>14.5262</td><td>177.6666</td><td>192.1928</td></tr>
</table>
114年度執行情形已於115年2月26日董事會報告完成，詳(註2)。</td><td>無差異</td></tr>
<tr><td>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？</td><td>V</td><td></td><td>本公司已依勞動相關法規及尊重國際公認基本勞動人權原則制定與執行相關員工之管理制度及僱用政策無差別待遇，舉凡員工考勤、考核、獎懲及員工僱用政策，確保員工就業機會平等。
本公司人權管理政策及具體方案摘要如下：
1、政策制訂與遵循
本公司已制訂鈺緯人權政策：「以人為本」一向是鈺緯科技專注的價值觀，鈺緯支持並遵循國際公認之人權規範與原則，包含「公民與政治權利國際公約」(ICCPR)、「經濟社會文化權利國際公約」(ICESCR)、「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國企業與人權指導原則」及國際勞工組織的「工作基本原則與權利宣言」，並遵守公司所在地之法令規範來制定人權政策，透過「保障、尊重和補救」等人權原則來落實人權保障。</td><td>無差異</td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</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>2、權責單位
本政策之權責單位為管理處，負責統籌人權管理政策之制訂、推動執行、定期評估及向董事會或相關管理階層報告執行成效。
3、適用範圍
鈺緯科技人權政策適用於鈺緯科技及其轉投資公司，對象包括員工、顧客、供應商、合作夥伴。同時我們也要求供應商與合作夥伴以符合本政策同等的標準維護人權。
4、執行方針：針對鈺緯科技重大人權議題，訂定下列方針:
●提供安全與健康的工作環境
●確保工作機會均等且禁止任何形式的歧視
●提供公平合理的薪資與工作條件
●尊重員工集會結社自由
●禁用童工及強迫勞動
●依循誠信價值觀，反貪腐，禁止收賄或行賄
●提供利害關係人溝通管道
5、人權管理政策之具體執行結果
<table>
<tr><th>人權管理政策</th><th>具體方案</th></tr>
<tr><td>提供安全與健康的工作環境</td><td>● 每年提供定期員工健康檢查服務，受檢項目及頻率皆優於法規規定，另提供主管級與操作特定設備之夥伴，額外進行特殊項目健檢。除確保同仁如期受檢，進而及時掌握自身健康狀況，且由關懷角度提醒定期返診追蹤。
● 委由專業勞工健康顧問服務機構，每月進行職場健康服務，不但給員工提供了專業醫護人員之健康諮詢外，並規劃辦理健康促進活動(肌肉骨骼危害職場服務...等)，也由專業醫護人員針對員工的健康檢查報告進行追蹤。</td></tr>
<tr><td>協助員工維持身心健康及工作生活平衡</td><td>中午休息 1 小時，辦公區及廠區適時在午休時段熄燈，除能夠實際節能減碳外，亦給予同仁較舒適的午休環境。</td></tr>
<tr><td>禁止強迫勞動、恪遵當地政府勞動法令</td><td>為落實休假制度，人資系統自動發出溫馨提醒同仁的特休時數，鼓勵同仁注重工作與生活平衡。</td></tr>
<tr><td>建立和諧勞資關係及有效溝通</td><td>每季定期召開勞資會議進行有效溝通。</td></tr>
<tr><td>防治職場性騷擾及維護員工權益</td><td>訂定《性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法》，維護當事人權益及隱私。</td></tr>
<tr><td>建立多元申訴管道及意見回饋機制</td><td>依據《檢舉暨申訴管理辦法》，設置申訴專用信箱，適時回應同仁之建議與處理申訴之案件。</td></tr>
</table>
本公司訂定並揭露人權盡職調查流程及其執行情形摘要如下：
一、人權盡職調查流程
本公司由管理處主導，建立人權盡職調查程序，以辨識、評估、減緩並追蹤人權風險：
(一)風險辨識：參考國際人權準則，列出潛在人權風險清單。
(二)影響評估：針對不同對象（員工、供應商等）進行問卷調查，評估風險發生機率與影響程度。
(三)採取行動：針對高風險項目制定減緩措施或補救計畫。
(四)追蹤成效：定期追蹤改善進度，並將結果納入年度審查。
(五)對外揭露：每年於公司官網或永續報告書揭露調查結果。

二、114年度人權盡職調查範圍與重大人權議題
本公司於114年度完成人權評估，詳細資訊如下：
●調查範圍：涵蓋本公司全體員工、核心供應商及主要客戶。
●重大人權議題辨識結果：
<table>
<tr><th>調查對象</th><th>重大人權議題</th><th>影響說明</th></tr>
<tr><td>員工</td><td>職業安全與健康、
薪資與工時</td><td>確保無超時加班，並提供安全作業環境。</td></tr>
<tr><td>供應商</td><td>禁用童工、禁止強迫勞動</td><td>確保供應鏈符合勞工人權規範。</td></tr>
<tr><td>客戶</td><td>客戶隱私與資安保障</td><td>保護客戶資料安全及商業機密。</td></tr>
</table>
三、114年度實行之減緩與補救措施
針對辨識出之風險，管理處已執行下列具體措施：
(一)員工溝通與申訴：設有電子申訴信箱，並由管理處專人負責，114年度受理人權申訴案件為0件。
(二)健康檢查與追蹤：每年辦理員工健檢，並針對健檢結果異常者由醫護人員進行健康指導。</td><td></td></tr>
</table>

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司是否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		(三)薪資透明與調整：定期進行薪資分析，確保符合同工同酬原則，符合市場行情。 四、供應商人權盡職調查執行情形 本公司將人權管理延伸至供應鏈，訂定「供應商永續發展行為準則」及網路問卷調查： (一)流程訂定： ●篩選階段：新供應商須簽署「供應商永續發展行為準則」。 ●評核階段：每年對前50%採購額之供應商進行網路問卷調查。 ●稽核階段：針對高風險供應商進行稽核。 (二)114年度執行情形： 調查對象：已完成107家主要供應商之人權風險調查。 議題聚焦：重點查核「禁用童工」及「安全與衛生」。 執行成效：受評供應商皆符合本公司人權標準，未發現重大違規情形。 本公司秉持『尊重人性、關心員工』之經營理念，致力於保障同仁及其眷屬之身心健康。為建立完善的生活保障，本公司建立多面向福利體系，包含：激勵獎酬（年節獎金、績效獎金、營運分紅）、身心健康（團體保險、健康檢查）、平衡生活（休假制度）及專業發展（員工進修計畫）。上述薪酬、假勤及福利相關規定均明確訂定於《工作規則》中，確保制度透明且具延續性，讓同仁能發揮專業、與公司共同成長。 **1、本公司公司章程明訂員工酬勞之成數或範圍：**本公司年度如有獲利，應提撥百分之五至百分之二十為員工酬勞，基層員工酬勞分配不得低於員工酬勞總額百分之十。 **2、員工薪酬** 為提供給員工具有市場競爭力之薪酬政策，將視個人學經歷、專業技能、員工績效表現，調整員工薪資以確保員工薪資符合市情行情及公平性。鈺緯參考第三方獨立之薪酬顧問公司之薪資調查報告和公司營運狀況，並於年底檢視是否達成目標。針對高階主管人員薪酬，於薪委會會議中檢視年度薪酬相關之績效指標達成與否並規範其年度薪酬。 **3、員工福利措施** 公司設立職工福利委員會，每年提撥福利金。每年提供同仁優質的各項福利：短差海外旅平險、免費健康檢查、企業產品員工特賣、員工季度活動費用補助、婚喪喜慶、傷病賀奠慰問補助等福利。於休假制度上，在固定的周休二日基礎上，給予就職滿一年的同仁每年7天的特別休假。對於同仁遇有重大傷病、重大變故等情況，需要一段較長的時間休假時，也能申請留職停薪，以兼顧家人與家庭的需要。 **4、員工退休制度與實施情形** ●依據勞動基準法提撥之退休準備金 自民國87年10月起依勞動基準法規定按已付薪資2%-15%提撥退休準備金存入台灣銀行；勞工退休金條例自民國94年7月1日起施行，並採確定提撥制。實施後員工得選擇適用勞動基準法有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例之工作年資。 ●依據勞工退休金條例提撥之退休金 依員工每月薪資6%提撥至勞保局之個人專戶。 另每年年底委請精算師對於勞工退休準備金進行評估，並提出精算評估報告，以確保退休金準備金準備充足。 ●員工申請退休之條件 (1)從業人員有下列情形之一者得自請退休： 適用勞動基準法第53條規定 工作15年以上年滿55歲者。 工作25年以上者。 工作10年以上年滿60歲者。 (2)適用勞工退休金條例第24條規定： 工作滿15年以上，年滿60歲得請領月退休金。 工作未滿15年者，應請領一次退休金。 工作年資以實際提繳退休金之年資為準。 年資中斷者其前後提繳年資合併計算。 (3)本公司從業人員有下列情形之一者，本公司得強制其退休： 屆齡退休：年滿六十五歲者。 強制退休：身心障礙不堪勝任工作者。	無差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			前項第一款所規定之年齡，得由勞雇雙方協商延後之，對於擔任具有危險、堅強體力等特殊性質之工作者，本公司得報請中央主管機關核准調整，但不得少於五十五歲。 **5、多元化與機會平等** 實現男女擁有同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會，促進永續共榮的經濟成長。 女性對男性之基本薪資比率和報酬比率：請參閱114年度之永續報告書。 為實現男女同工同酬的獎酬條件及平等的晉升機會，每半年會進行一次績效溝通與職涯發展檢討，114年完成績效考核的間接人員男女比例：請參閱114年度之永續報告書。 **6、經營績效反映於員工薪酬** 鈺緯薪資報酬委員會每年至少召開兩次，並將視需要隨時召開之。該委員會以善良管理人之注意，依法忠實履行相關職權，並將所提建議提交董事會討論。本公司員工及董事報酬之分派，係經薪資報酬委員會及董事會同意通過後，提股東會報告，此可做為衡量公司最高管理單位的管理績效方式。董事會及經理人等高階管理階層相關薪酬資訊也適當地揭露於公司年報，讓所有利害關係人也可以充分了解高階主管薪酬與公司營運績效的關聯性。 114年員工酬勞實際分配符合公司章程：百分之五至百分之二十為員工酬勞，基層員工酬勞分配不得低於員工酬勞總額百分之十。	
(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		為保障員工權益，本公司依照《職業安全衛生管理辦法》法規要求，設有職業安全衛生委員會其職責為透過規劃、實施、與評估及改善職安衛環境，提升安全衛生管理水準，實現安全管理目標。依法規每季舉辦會議，會議討論主題包含：對雇主擬訂之職業安全衛生政策提出建議、協調、建議職業安全衛生管理計畫、審議安全、衛生教育訓練實施計畫、審議作業環境監測計畫、監測結果及採行措施、審議事業單位自動檢查及安全衛生稽核事項等。 鈺緯為了讓員工能在健康安全的工作環境下工作，已全面進行新進人員教育訓練。另外，為確保事故發生時人員能即時反應，每年定期進行全員疏散/避難演練，演練期間從狀況開始、到人員疏散、到最後各單位集合點名、均需完全到位，針對各項職安衛專業證照需回訓的時數，均依法規予以派訓，透過全員參與以確保培訓和演練的有效性和真實性。除依法設置相關職業安全衛生人員外，甚至優於法規規定所需人數（甲種安全衛生主管及急救人員各再多培訓一人），鈺緯落實良善職安衛措施來增進全體員工健康與安全，打造職場健康、友善環境，創造共榮互惠與共享價值的目標。 114年執行情形如下： (1)職業安全衛生管理人員回訓(業務主管) 1人次，職業安全衛生管理人員回訓(安全衛生管理員)1人次。 (2)新人職業安全衛生教育訓練13人次。 (3)緊急應變演練(上下半年各一次)。 (4)作業環境測定(每半年一次)。 (5)消防安全檢查與建築物安全檢查(每年一次)。 亦依法設置臨場醫護人員(醫師及護理人員各1人)，提供同仁健康諮詢、多元健康促進講座：三場次/共34人次參加、物理治療師諮詢：一場次/共8人次參加。醫護臨場服務：4次/月、員工健康檢查(每年一次)、團險(每年)等，期望員工能取得工作、健康、生活三面向的平衡。 本公司於114年度並未發生火災等意外事故。	無差異
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		本公司致力培育人才、精進員工能力，為此規劃一套完整教育訓練機制，從新人訓練、各職位所需專業技能、中高階主管領導能力培訓，皆有專人設計培訓專案，並透過實體教學、線上學習影片、數位學習平台等多元化的學習平台，以及教學滿意度回饋機制，持續精進管理公司的培訓計畫，114年員工受訓情形：請參閱114年度之永續報告書。	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？	V		本公司之產品皆符合國際安全規範，並訂有客戶隱私及健康安全相關程序，且保有暢通的客戶申訴管道，以保護消費者權益。	無差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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		本公司對供應商要求必須遵守社會環境保護之責，應承諾遵守勞工安全衛生法規等相關法律規定。並納入供應商評核範圍，包括簽定RoHS之規定等。 並對於供應商之材料未依照危險物質禁用指示等規範，致對環境與社會有重大影響，供應商必須提出改善計畫，無法改善或情節重大時得提出終止或解除契約之條款。	無差異
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		鈺緯公司依據本公司「永續報告書編製及驗證作業程序」之規範進行編制，並符合全球永續報告標準(GRI Standards)之報導準則。 113年永續報告書已於114年6月26日取得第三方查證公司-優麗國際管理系統驗證股份有限公司(DQS)，依循AA1000AS v3 2020標準出具之驗證報告，並於114年7月29日送董事會通過後，於114年8月完成發布。 114年永續報告書預計於115年7月前提報董事會通過，並於115年8月底前完成發布。	無差異

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：
本公司於民國100年訂定「企業社會責任實務守則」，111年8月修訂並更名為「永續發展實務守則」，並於115年2月26日通過最新修訂，整體運作情形與「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」無重大差異，對於企業社會責任，已考量公司現況與法令規定，以循序漸進方式予以落實。
本公司自106年起開始每年出版「企業社會責任報告書」，並於111年更名為「永續報告書」。

七、 其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：
本公司取得有關於各項品質、環境、國際標準安全規範體系認證，彙總如下：

證書時間	體系
106~115 年	ISO14001:2015 環境管理系統轉版為 2015 年版認證及續證
107~116 年	ISO13485: 2016 醫療品質系統轉版為 2016 年版認證及續證
107~116 年	ISO9001:2015 品質系統轉版為 2015 年版認證及續證
111~114 年	通過衛福部 GMP 轉版為 QMS 醫療器材製造許可證明書(P.2020)認證及登錄
114~117 年	衛福部 QMS 醫療器材製造許可證明書(P.2050/P.2020/P.2010)續證
115~117 年	通過美國 FDA 食品藥物管理局 2 年一次工廠稽查
115~120 年	大陸 3C 工廠認證

本公司近五年社會參與實績如下：

年度	參與內容
110 年	響應勵馨基金會小額捐款
110 年	心路社會福利基金會發票捐贈
111 年	心路社會福利基金會發票捐贈
112 年	心路社會福利基金會發票捐贈
112 年	守護海洋淨灘+1 桃園竹圍漁港/台中大甲松柏漁港/宜蘭壯圍沙丘淨灘
113 年	明基基金會上山植樹-九份二山造林永續土地行動
113 年	明基基金會支持永續農業-來自善耕土地的純淨果實
113 年	心路社會福利基金會發票捐贈
113 年	心路社會福利基金會小額捐款
114 年	明基基金會 DOC 志工小旅行-新竹橫山夏茶採收勞作
114 年	明基基金會溪州秋收勞作
114 年	ESG 永續策略工作坊
114 年	明基基金會 BenQ 老實聰明體驗營
114 年	明基基金會虎頭山大地藝術節
114 年	寒冬送暖.捐血傳愛.熱血補給中
114 年	「夢想推手－FUN 心學習、陪你長大」-新竹兒童培苗計畫

(註1) 永續發展執行情形報告
1、永續報告書：114年鈺緯公司永續報告書已委由科建管理顧問股份有限公司輔導，預計115年5月由格瑞國際驗證有限公司查證，並於115年7月前送董事會通過後，於115年8月底前完成發佈。
2、企業永續發展114年績效：
(1)鈺緯淨零減碳目標(基準年為2022年)：
- ● 承諾2030年減碳30%。
- ● 承諾2040年RE100全面使用再生能源。
- ● 承諾2050年達到淨零排放(Net Zero)。

(2) 利害關係人議和：74份有效問卷鑑別出利害關係人關注的9項重大議題。
- ●治理面：創新研發、營運績效、客戶服務、資安防護。
- ● 社會面：人才培育、職業安全、薪酬福利。
- ● 環境面：永續供應鏈、節能減碳。

(註2) 溫室氣體盤查執行情形報告

1、依金融監督管理委員會民國（以下同）111年3月發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」，本公司屬實收資本額50億元以下之公司，應於第三階段適用溫室氣體盤查（即115年完成盤查，117年完成查證）。

2、本公司業已於114年9月完成個體及合併公司113年度溫室氣體盤查及查證工作，之後將持續配合「上市櫃公司永續發展路徑圖」每年辦理溫室氣體盤查及查證。

3、合併公司溫室氣體盤查及查證時程，執行情形如下：

工作項目	合併公司
訂定設置專（兼）職單位、專（兼）職人員人數及其職掌範圍	已於 111 年 12 月完成 (已完成共 6 家；應完成共 6 家；完成率 100%)
辦理盤查小組成員教育訓練	已於 111 年 7 月完成 (已完成共 6 家；應完成共 6 家；完成率 100%)
完成溫室氣體盤查	已於 111 年 10 月完成 (已完成共 6 家；應完成共 6 家；完成率 100%)
完成外部查證(確信)	已於 114 年 9 月完成 (已完成共 6 家；應完成共 6 家；完成率 100%)

（六）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
一、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。	本公司已成立「ESG企業永續發展推動小組」，負責制定並執行永續策略，涵蓋五大構面並每季檢討KPI，自113年起將ESG指標納入高階經理人績效考核與長期獎酬。管理層將氣候風險視為高度重要議題，透過風險管理委員會導入企業風險管理制度，採用風險雷達圖進行評估，並制定節能減碳、綠色採購與氣候韌性等措施，承諾於139年達成淨零排放，以確保永續發展目標之實現。
二、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)。	本公司針對氣候相關風險與機會進行短、中、長期鑑別（短期0-3年、中期3-10年、長期10年以上）。 轉型風險：短期聚焦於「溫室氣體盤查合規成本」與「國際大廠供應鏈評級風險」，特別是針對歐美醫療客戶之淨零目標，若未達標將影響供應商評分。中長期則面臨「ESG評級落後影響投資」及「低碳醫療材料導入」之挑戰。 實體風險：短、中、長期均高度關注「極端天氣導致物流中斷」，特別是影響中和地區或跨國空運急單之收送。長期則須因應氣候升溫導致能耗成本增加之風險。 市場機會：短期積極推動「供應鏈在地化與多元化」以增加韌性；中長期鎖定「低功耗醫療顯示器」研發與進入「綠色供應鏈」，並規劃長期「綠色能源採購」，以滿足RE100之承諾。
三、敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	針對極端氣候事件與轉型行動，本公司評估其潛在財務衝擊並採取因應措施： 極端天氣事件：強颱或豪雨可能造成中和地區交通癱瘓，導致原料與成品物流受阻。財務衝擊包含每年需編列之保險費預算、潛在產能受影響損失及資產損害。對此，本公司已建立安全庫存機制、投保足額商業險，並實施彈性出勤與關鍵職務代理人制度，以確保營運中斷損失降至最低。 轉型行動方案：為符合金管會與國際客戶要求，本公司投入顧問與驗證費用啟動溫室氣體盤查及確信作業，並回覆CDP問卷，此舉短期雖增加管理成本，但能規避遭國際大廠剔除供應鏈之重大風險。此外，透過推動供應鏈在地化（維持至少兩家供應商之策略），不僅降低跨境物流成本，亦有效減少運輸過程之碳排放量，提升整體財務與氣候韌性。
四、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。	112年成立風險管理委員會，統籌企業風險控管，每年由各部門鑑別並評估氣候風險與機會，而氣候變遷相關風險自112年開始出現在年度風險雷達圖中，並於擬定對策後經總經理核准，由ESG小組執行並每季檢視成果。並每年向董事會報告，強化營運穩健與永續目標的達成。
五、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。	本公司已參考TCFD架構並運用氣候情境分析評估面對不同氣候變遷衝擊下之營運韌性。有關情境分析之參數設定、模型假設、評估因子及具體之財務衝擊分析結果，已詳載於本公司114年度『永續報告書（ESG Report)』氣候相關披露專章，以提供利害關係人更詳實之資訊。
六、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。	本公司以111年為基準年，擬定減少溫室氣體排放之短中長期策略及目標，透過節能減碳措施、導入再生能源等舉措，期能於119年範疇一與範疇二減碳30%、119年再生能源比例達30%、129年再生能源比率符合RE100要求、139年達成淨零目標。

項目	執行情形
七、若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司屬低能源耗用製造業，年排放量遠低於國內碳費徵收門檻。然為維持國際醫療供應鏈之競爭領先地位，本公司正研議將『內部碳管理概念』納入重大設備採購之評估指標，優先選擇高能效設備以維持低碳營運優勢，並滾動式評估建立內部碳定價機制之必要性。
八、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。	本公司目前優先執行內部減碳以符合實質減量原則。針對未來剩餘排放量，本公司將持續追蹤國際碳抵換與再生能源憑證之發展趨勢，視減碳缺口適時納入作為輔助工具，確保達成各階段減碳路徑。目標為跟隨佳世達集團的腳步，於119年範疇一與範疇二減碳30%、再生能源比例達30%、129年再生能源比率符合RE100要求、139年達成淨零目標。

九、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。

（一）最近二年公司溫室氣體盤查及確信情形

1、溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸CO_2e)、強度(公噸CO_2e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

113年溫室氣體範疇 1 +2 排放為 203.4257 公噸 CO_2e；強度：0.2359 公噸 CO_2e/百萬元

114年溫室氣體範疇 1 +2 排放為 192.1928 公噸 CO_2e；強度：0.2212 公噸 CO_2e/百萬元

強度計算：以營業額為基礎

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。

確信年度	確信範圍 (註)	確信機構	準則	確信意見
113年	鈺緯	國富浩華聯合會計師事務所	GHG Protocol、 確信準則第3410號	未發現溫室氣體聲明在所有重大方面未依照GHG Protocol編製之情事（有限確信等級）
114年	鈺緯	國富浩華聯合會計師事務所	GHG Protocol、 確信準則第3410號	未發現溫室氣體聲明在所有重大方面未依照GHG Protocol編製之情事（有限確信等級）

註：本公司採用營運控制權法設定溫室氣體組織邊界，包含台灣總公司、DIVA Laboratories U.S., LLC、DIVA Laboratories GmbH、Diva Capital Inc.、Diva Holding Inc.及蘇州鈺緯醫療器械有限公司。於營運控制權法下，本公司100%認列本公司所擁有與控制之營運範圍內涵蓋之排放。

（二）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。

溫室氣體減量基準年：111年、排放量：240.7731 公噸 CO_2e。

減量目標：長期目標139年淨零排放，114年實際排放量：192.1928 公噸 CO_2e，較111年首次盤查減少20.18%碳排放。

策略及具體行動計畫：短期：節電及提高能源效率，115年較前一年減少碳排放3%，執行溫室氣體排放量盤查及取得第三方查證證書；中長期：119年較111年減碳30%、129年再生能源使用占比達100%、139年達成零碳排（淨零）。

（七）履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V		本公司誠信經營由管理處(兼)職推動相關作業及監督執行，已訂定「誠信經營守則」，經過董事會通過，對於誠信經營之政策或作法皆有明確的行為規範。於員工教育訓練積極宣導外，並於公司網站及公開資訊觀測站公告，詳(註1)。 落實經營政策之情形： 課程主題：「誠信手冊」線上訓練暨測驗 參加人數：136人 累計訓練人時：68小時 114年度台灣營運總部員工已100%完成訓練。	無差異
(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		為落實誠信經營，本公司已建立嚴謹之會計制度及內部控制制度，並不定期檢核遵循情形。 風險評估機制：本公司風險管理部門每年定期針對營業範圍內具較高不誠信風險之行為進行風險辨識與評估。依據評估結果修訂「行為準則」，其內容涵蓋行收賄、非法政治獻金、不當慈善捐贈、侵犯智慧財產權及不公平競爭之防範措施，確保各項營業活動符合法規。 行為準則與懲戒：「行為準則」為本公司全體同仁執行業務之最高準據，新進人員報到時均須完成誠信教育訓練。本公司秉持零容忍原則，凡員工違反誠信原則，如：營私舞弊、挪用公款、收受賄賂、在外兼營事業導致利益衝突，或盜用印信等行為，經查證屬實者，將依本公司「工作規則」及「人事規章」之懲戒規定，按情節輕重予以記過、申誡，情節重大者予以解雇處分，絕不寬貸。	無差異
(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V		本公司已訂定「誠信經營守則」，詳述防範不誠信行為之作業程序、行為指南及收受不正當利益之處理流程。透過定期教育訓練宣導誠信經營政策，確保同仁充分理解規範。 為落實管理，本公司制定有「行為守則」，針對「利益衝突」、「法規遵守」、「營業機密」等均有明確規範。若有違反誠信之疑似事件發生，將由稽核單位及管理處進行獨立審查與事證調查，並視情節邀請法務或外部專家提供意見；如有重大違反誠信原則情事，本公司將依相關法令及內部作業程序提報審計委員會或董事會。 稽核單位依據風險評估，對高風險業務流程進行抽樣評估與偵測，以杜絕不誠信行為之可能。針對利益衝突及不當收賄等嚴重違規，從預防、偵測及回應三大構面強化管理。人力資源管理部門將誠信表現納入員工績效考核指標，並建立明確之申訴管道與懲戒機制，確保檢舉人受到嚴格保密與保護，對違規事件依人事規章予以嚴處，落實獎優懲劣之經營文化。	無差異
二、落實誠信經營				
(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	V		本公司對於銷售客戶及供應商均建立定期評核機制，於訂立合約時，對雙方之權利義務詳訂其中，以保障公司之權益。	無差異
(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		誠信經營政策推動單位：本公司為落實建立誠信經營之企業文化及健全發展，建立良好商業運作，已訂定「鈺緯科技開發股份有限公司誠信經營守則」，經董事會通過，由管理處相關單位專業人員，負責本公司誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行。 誠信經營單位之工作計畫及執掌：本公司誠信經營推動單位-管理處，主要負責誠信經營政策與相關制度之規劃、推動及監督，並定期向董事會報告執行情形，其主要工作計畫及執掌如下： 1、制定及修訂誠信經營相關政策、守則與作業程序，確保符合相關法令及公司治理原則。 2、規劃及推動誠信經營與反貪腐之教育訓練與宣導活動，提升全體同仁之誠信與法遵意識。 3、建立及檢視防範不誠信行為之內部控制與管理機制。 4、協助各單位落實誠信經營相關規範，並提供諮詢與宣導。 5、定期檢討誠信經營政策及執行情形，並向董事會報告年度推動成果。每年定期向董事會報告，114年誠信經營守則執行情形，已於115年2月26日董事會報告，詳(註1)。	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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		針對利益衝突，本公司制定「董事及經理人道德行為準則」、「誠信經營守則」及「鈺緯科技開發股份有限公司行為守則」，從行為規範、不當行為預防、檢舉與調查各面向落實執行。 本公司董事對董事會議案，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時，於討論及表決時均予以迴避。	無差異
(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		本公司遵循法令之要求，持續修訂內控制度，並對內控制度執行之有效性進行查核與評估。稽核室依不誠信行為風險評估結果，擬訂相關稽核計畫，並定期查核。對法令要求項目均納入年度查核項目，並且向審計委員會及董事會報告相關查核結果及改善情形。公司會計制度均遵循法令之要求訂定之。簽證會計師亦每季對於本公司財務報表進行查核或核閱工作，並出具報告書，定期於審計委員會會前會向審計委員報告查核或核閱結果。	無差異
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		本公司除了於員工教育訓練積極宣導外，亦與供應商定期溝通及宣導誠信經營之相關規範。 公司每年針對全體同仁調訓誠信手冊線上課程，114年度員工已100%完成訓練課程。	無差異
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？	V		本公司已建立檢舉保密制度，成立專責受理檢舉窗口，透過員工申訴信箱、員工申訴專線，受理員工申訴案件，並將檢舉制度揭露於公司網站。 本公司於113年9月通過「檢舉暨申訴管理辦法」，明訂內外部檢舉及申訴管道，並對檢舉人身分及檢舉內容予以保密及保護。	無差異
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		針對檢舉事項之處理，本公司訂定「董事及經理人道德行為準則」、「人事規章」及「檢舉暨申訴管理辦法」，詳細揭露公司對於內、外部人員於不合法(包含貪污)與不道德行為的檢舉制度與方式。	無差異
(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		本公司相關規章明訂：對於檢舉的同仁，公司會嚴格保密調查內容及結果，並確保相關人員的權益不會受損。	無差異
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司已訂定「誠信經營守則」，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站，並由管理處負責推動誠信經營相關政策。	無差異
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： 本公司於100年8月訂定「誠信經營守則」，並於111年8月修訂，整體運作情形與「上市上櫃公司誠信經營守則」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：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)： 1.內部教育訓練及宣導：不定期舉辦新人訓練，其中針對服務九大守則加以宣導鈺緯誠信經營的理念。 2.本公司設置了申訴(檢舉)管道，任何本公司內、外部人員於有違反「誠信」道德規範與操守之處，可透過信箱：integrity@diva.com.tw(道德誠信)或opinion@diva.com.tw(其他申訴)反應，本公司會立即處理。對於申訴(檢舉)的人士，本公司會嚴格保密調查內容及結果，並確保相關人員的權益不會受損。 3.本公司之經營均依法令規章及相關主管機關規定辦理，決策考量亦以股東及公司利益為優先前提，並遵守公司內部訂定規範。其他有關本公司的誠信經營資訊，可參考本公司歷年永續報告書內容，或請參閱本公司官方網站：https://www.diva.com.tw/zh-tw/公司治理專區。			

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊

1、本公司於 97 年 6 月 30 日董事會決議通過訂定「防範內線交易管理作業」，並於 111 年 11 月 2 日董事會決議修訂「防範內線交易管理作業」相關條文，並更名為「重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」，修訂後已於本公司內部公用資料夾之規章制度專區公告予經理人及員工周知。

2、本公司經 108 年 5 月 2 日董事會決議通過，設置公司治理主管，保障股東權益並強化董事會職能。

3、本公司新任之董事，於就任時告知各項法令(包含前項之重大資訊處理暨防範內線交易作業程序)及應行注意事項，以利新任董事遵循之。

4、本公司會及時揭露重大訊息，日後若有舉辦法人說明會亦會依法公告相關資訊，並將相關資訊放置於公開資訊觀測站及公司網站。

（註 1）誠信經營守則執行情形報告

本公司於 111 年修訂「誠信經營守則」，經董事會通過，作為誠信經營政策。並依此訂定「行為準則」，具體規範董事、經理人、受僱人及實質控制者執行業務應注意事項，防範不誠信行為。

本公司落實執行誠信經營政策，114 年執行情況如下：

1、 誠信政策：遵循 DJSI 標準所制訂之「鈺緯科技開發股份有限公司行為準則」，規範公司成員執行業務應注意事項與防範不誠信行為，以符合國際標準要求。

2、 誠信風險評估：各單位皆處於低風險。

3、 誠信經營稽核：稽核結果誠信條文規定遵循情形皆符合要求。

4、 宣導與訓練：鈺緯公司員工 100%完成誠信訓練課程。

5、 對外揭露：公司年報、ESG 報告書、公開資訊觀測站、公司官網，皆有公開揭露誠信經營採行措施、履行情形及量化數據與推動成效。

（九）內部控制制度執行狀況

1、內部控制聲明書：

已揭露於公開資訊觀測站的公司治理專區：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06hsg20

2、委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十）最近年度及截至年報刊印日止，股東會(含執行情形)及董事會之重要決議

日期	114 年會議名稱	內容
114 年 2 月 26 日	第 1 次董事會	1.通過民國 113 年度內部控制制度聲明書暨自行評估執行結果報告案 2.通過民國 113 年度員工及董事酬勞分派案 3.通過民國 113 年度財務報表暨營業報告書案 4.通過民國 114 年度營運計畫案 5.通過民國 113 年度盈餘分派案 6.通過民國 113 年度盈餘分派現金股利發放案 7.通過以資本公積配發現金案 8.通過本公司基層員工定義案 9.通過修訂公司章程案 10.通過修訂「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案 11.通過解除現任董事及其代表人競業限制案 12.通過訂定民國 114 年股東常會日期及開會議程案 13.通過銀行額度續約案 14.通過審議民國 114 年度會計師服務公費案 15.通過民國 113 年度高階經理人員工酬勞分派案 16.通過民國 114 年度高階經理人薪酬指標案 17.通過民國 114 年度高階經理人獎金及調薪政策案
114 年 4 月 14 日	第 2 次董事會	1.通過股東依公司法第 172 條之 1 提案-提請辦理現金減資，每股退還股東 3 元 2.通過民國 114 年股東常會日期及開會議程案
114 年 4 月 28 日	第 3 次董事會	1.通過民國 114 年第一季合併財務報告案 2.通過銀行額度新增及續約案 3.通過辦理庫藏股註銷減資案
114 年 5 月 27 日	股東常會	1.承認民國 113 年度營業報告書及財務報表案 執行情形：決議通過。 2.承認民國 113 年度盈餘分派案 執行情形：決議通過。 3.承認修訂公司章程案 執行情形：決議通過。 4.解除現任董事及其代表人競業限制案 執行情形：決議通過。 5.承認股東依公司法第 172 條之 1 提案-提請辦理現金減資，每股退還股東 3 元 執行情形：決議未通過。
114 年 7 月 29 日	第 4 次董事會	1.通過民國 114 年第二季合併財務報告案 2.通過銀行額度續約案 3.通過民國 113 年永續報告書案

日期	114 年 會議名稱	內容
114 年 10 月 28 日	第 5 次 董事會	1.通過民國 115 年度內部稽核計畫案 2.通過民國 114 年第三季合併財務報告案 3.通過銀行額度續約案 4.通過委任本公司民國 115 年度財務報表簽證會計師案 5.通過修訂「公司治理實務守則」案

日期	115 年 會議名稱	內容
115 年 2 月 26 日	第 1 次 董事會	1.通過民國 114 年度內部控制制度聲明書暨自行評估執行結果報告案 2.通過民國 114 年度員工及董事酬勞分派案 3.通過民國 114 年度財務報表及營業報告書案 4.通過民國 115 年度營運計畫案 5.通過民國 114 年度盈餘分派案 6.通過民國 114 年度盈餘分派現金股利發放案 7.通過以資本公積配發現金案 8.通過解除現任董事及其代表人競業限制案 9.通過民國 115 年股東常會日期及開會議程案 10.通過銀行額度續約案 11.通過審議民國 115 年度會計師服務公費案 12.通過民國 114 年度高階經理人員工酬勞分派案 13.通過民國 115 年度高階經理人薪酬指標案 14.通過民國 115 年度高階經理人獎金及調薪政策案 15.通過修訂「永續發展實務守則」案

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

四、簽證會計師公費資訊

單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	邵志明 黃國寧	114.1.1~114.12.31	1,920	640	2,560	稅務簽證及財報翻譯等服務。

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

（二）審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

五、更換會計師資訊：

公司如在最近二年度及其期後期間有更換會計師情形者，應揭露下列事項：

(一)關於前任會計師

更換日期	113 年 1 月 1 日		
更換原因及說明	因勤業眾信聯合會計師事務所內部調動，簽證會計師由葉淑娟會計師及邵志明會計師變更為邵志明會計師及黃國寧會計師		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人 情況	會計師	委任人
	主動終止委任	不適用	不適用
	不再接受(繼續)委任	不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	無		
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	邵志明會計師、黃國寧會計師
委任之日期	112 年 11 月 02 日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三)前任會計師對公開發行公司年報應行記載事項準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：不適用。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。

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

（一）董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動情形

職稱	姓名	115 年 3 月 29 日		114 年度	
		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/大股東	眾福科技(股)公司	0	0	0	0
董事	大昕(股)公司	0	0	0	0
董事長/董事代表人	黃漢州	0	0	0	0
副董事長/董事代表人	陳國森	0	0	0	0
董事代表人	俞思平	0	0	0	0
董事代表人	薛道隆	0	0	0	0
董事代表人	林達三	0	0	0	0

職　稱	姓　　名	115 年 3 月 29 日		114 年度	
		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
董事代表人	楊元榕	0	0	0	0
獨立董事	楊德勝	0	0	0	0
獨立董事	林建平	0	0	0	0
獨立董事	游庭瑄	0	0	0	0
總經理	劉淑琪	0	0	0	0
副總經理	麥聖御	0	0	0	0
協理	謝冠彰	0	0	0	0
協理	陳冠華	0	0	0	0
協理	楊建勛	0	0	0	0
財務主管	江佳芬	0	0	0	0
會計主管	林素如	0	0	0	0

註：係年報刊印日在任者。

（二）股權移轉相對人為關係人資訊：無。

（三）股權質押相對人為關係人資訊：無。

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

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

停止過戶日：115 年 3 月 29 日

姓名(註 1)	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係(註 2)	
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係
眾福科技(股)公司	21,273,122	36.26%	0	0.00%	0	0.00%	無	無
眾福科技(股)公司 代表人：黃漢州	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%		
大昕(股)公司	3,639,101	6.20%	0	0.00%	0	0.00%	無	無
大昕(股)公司 代表人：陳國森	143,311	0.24%	0	0.00%	0	0.00%	三春投資有限公司	其負責人為代表人之二親等
三春投資有限公司	2,612,573	4.45%	0	0.00%	0	0.00%	無	無
三春投資有限公司 代表人：陳國恩	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	大昕(股)公司	其負責人為代表人之二親等
李文雄	2,568,000	4.38%	1,000	0.00%	2,500,000	4.26%	勁志投資(股)公司籌備處代表人：李文雄	個人為勁志公司之代表人
勁志投資(股)公司籌備處 代表人：李文雄	2,500,000	4.26%	0	0.00%	0	0.00%	李文雄	為該公司之代表人
永春投資(股)公司	2,199,502	3.75%	0	0.00%	0	0.00%	無	無
永春投資(股)公司 代表人：李垂拓	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	無	無
李垂拓受託信託財產專戶 （委託人：大昕(股)公司）	1,988,849	3.39%	0	0.00%	0	0.00%	三春投資有限公司	其負責人為委託人之代表人之二親等
陳國安受永春投資(股)公司信託財產專戶 （委託人：永春投資(股)公司）	1,950,000	3.32%	0	0.00%	0	0.00%	無	無
陳國恩受託信託財產專戶 （委託人：大昕(股)公司）	1,509,358	2.57%	0	0.00%	0	0.00%	三春投資有限公司	其負責人為委託人之代表人之二親等
陳慶同	1,356,000	2.31%	0	0.00%	0	0.00%	無	無

註 1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。
註 2：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。
註 3：持股比率係以四捨五入計算。

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：

114 年 12 月 31 日；單位：股；%

轉投資事業(註 1)	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(註 2)		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
Diva Laboratories U.S., LLC	-	100%	-	-	-	100%
Diva Laboratories GmbH	-	100%	-	-	-	100%
Diva Capital Inc.	-	100%	-	-	-	100%
Diva Holding Inc.	-	-	-	100%	-	100%
蘇州鈺緯醫療器械有限公司	-	-	-	100%	-	100%
The Linden Group Corp.	-	19%	-	-	-	19%

註 1：係合併公司採權益法之投資。
註 2：董事、經理人持有轉投資事業係截至該公司最近一次停止過戶日。

參、募資情形

一、資本及股份

（一）股本來源：

1、股本形成經過

單位：仟股；新台幣仟元

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	增資核准日期	核准文號	以現金以外之財產抵充股款者	其他
94 年 11 月	10	10,000	100,000	7,616	76,160	盈餘轉增資 8,160 仟元	94 年 11 月 29 日	經授中字第 09433253790 號	-	-
94 年 12 月	10	10,000	100,000	10,000	100,000	現金增資 23,840 仟元	94 年 12 月 27 日	經授中字第 09433415640 號	-	-
95 年 7 月	10	20,000	200,000	10,000	100,000	提高資本總額	95 年 7 月 5 日	經授中字第 09532436710 號	-	-
95 年 10 月	10	20,000	200,000	10,850	108,500	盈餘轉增資 8,500 仟元	95 年 10 月 02 日	經授中字第 09532923000 號	-	-
96 年 9 月	10	20,000	200,000	11,371	113,708	盈餘轉增資 5,208 仟元	96 年 9 月 17 日	經授中字第 09632761080 號	-	-
97 年 11 月	10	20,000	200,000	11,792	117,915	盈餘轉增資 4,207 仟元	97 年 11 月 13 日	經授中字第 09733425790 號	-	-
98 年 9 月	10	20,000	200,000	13,523	135,225	盈餘轉增資 7,370 仟元 員工認股權 9,940 仟元	98 年 9 月 16 日	經授中字第 09833063930 號	-	-
99 年 7 月	10	20,000	200,000	16,885	168,851	盈餘轉增資 30,426 仟元 員工紅利轉增資 3,200 仟元	99 年 7 月 27 日	北府經登字第 0993142684 號	-	-
100 年 10 月	10	20,000	200,000	18,000	180,000	盈餘轉增資 11,149 仟元	100 年 10 月 12 日	北府經登字第 1005063647 號	-	-
101 年 6 月	10	30,000	300,000	18,000	180,000	提高資本總額	101 年 6 月 26 日	北府經登字第 1015038631 號	-	-
101 年 9 月	10	30,000	300,000	18,900	189,000	盈餘轉增資 9,000 仟元	101 年 9 月 25 日	北府經登字第 1015059988 號	-	-
102 年 6 月	10	30,000	300,000	21,500	215,000	現金增資 26,000 仟元	102 年 6 月 5 日	北府經司字第 1025033838 號	-	-
102 年 9 月	10	30,000	300,000	22,540	225,395	盈餘轉增資 10,395 仟元	102 年 9 月 16 日	北府經司字第 1025058314 號	-	-
103 年 5 月	10	30,000	300,000	22,599	225,987	國內第一次有擔保轉換公司債轉換普通股 592 仟元	103 年 5 月 9 日	北府經司字第 1035148015 號	-	-
103 年 8 月	10	30,000	300,000	22,699	226,993	國內第一次有擔保轉換公司債轉換普通股 1,006 仟元	103 年 8 月 21 日	北府經司字第 1035173960 號	-	-
103 年 10 月	10	30,000	300,000	26,306	263,056	盈餘轉增資 13,524 仟元 資本公積轉增資 22,539 仟元	103 年 10 月 15 日	北府經司字第 1035187229 號	-	-
103 年 11 月	10	30,000	300,000	26,540	265,403	國內第一次有擔保轉換公司債轉換普通股 2,347 仟元	103 年 11 月 5 日	北府經司字第 1035193471 號	-	-
104 年 2 月	10	80,000	800,000	30,972	309,720	國內第一次有擔保轉換公司債轉換普通股 70 仟元 合併富動科技(股)公司發行新股 44,247 仟元	104 年 2 月 3 日	北府經司字第 1045126628 號	-	-
104 年 4 月	10	80,000	800,000	31,309	313,085	國內第一次有擔保轉換公司債轉換普通股 3,365 仟元	104 年 4 月 29 日	北府經司字第 1045145253 號	-	-
104 年 7 月	10	80,000	800,000	31,419	314,190	國內第一次有擔保轉換公司債轉換普通股 1,105 仟元	104 年 7 月 31 日	北府經司字第 1045168284 號	-	-
104 年 9 月	10	80,000	800,000	37,613	376,134	盈餘轉增資 30,972 仟元 資本公積轉增資 30,972 仟元	104 年 9 月 4 日	北府經司字第 1045177722 號	-	-
104 年 11 月	10	80,000	800,000	37,924	379,241	國內第一次有擔保轉換公司債轉換普通股 3,107 仟元	104 年 11 月 10 日	北府經司字第 1045191017 號	-	-
105 年 1 月	10	80,000	800,000	38,546	385,463	國內第一次有擔保轉換公司債轉換普通股 6,222 仟元	105 年 1 月 29 日	北府經司字第 1055125666 號	-	-
105 年 8 月	10	80,000	800,000	44,328	443,283	盈餘轉增資 19,273 仟元 資本公積轉增資 38,547 仟元	105 年 8 月 24 日	北府經司字第 1055305420 號	-	-
105 年 10 月	10	80,000	800,000	44,393	443,934	國內第一次有擔保轉換公司債轉換普通股 651 仟元	105 年 10 月 20 日	北府經司字第 1055318323 號	-	-
106 年 1 月	10	80,000	800,000	49,367	493,666	國內第一次有擔保轉換公司債轉換普通股 49,732 仟元	106 年 1 月 24 日	北府經司字第 1068005217 號	-	-
106 年 12 月	10	80,000	800,000	54,367	543,666	106 年第一次私募普通股 50,000 仟元	106 年 12 月 29 日	經授商字第 10601173530 號	-	-
107 年 2 月	10	80,000	800,000	74,367	743,666	106 年第二、三次私募普通股 200,000 仟元	107 年 2 月 1 日	經授商字第 10701012810 號	-	-
109 年 6 月	10	100,000	1,000,000	74,029	740,296	註銷庫藏股 3,370 仟元	109 年 6 月 19 日	經授商字第 10901097690 號	-	-
109 年 9 月	10	100,000	1,000,000	61,759	617,591	減資退還股款 122,705 仟元	109 年 9 月 10 日	經授商字第 10901165690 號	-	-
113 年 1 月	10	100,000	1,000,000	60,091	600,906	註銷庫藏股 16,685 仟元	113 年 1 月 16 日	經授商字第 11230248840 號	-	-
114 年 5 月	10	100,000	1,000,000	58,668	586,682	註銷庫藏股 14,224 仟元	114 年 5 月 29 日	經授商字第 11430073250 號	-	-

2、股份種類

115年3月29日

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	58,668,197 股	41,331,803 股	100,000,000 股	

3、總括申報制度募集發行有價證券應揭露之相關資訊：無。

（二）主要股東名單：

115年3月29日

股份 主要股東名稱	持有股數	持股比例
眾福科技股份有限公司	21,273,122	36.26%
大昕股份有限公司	3,639,101	6.20%
三春投資有限公司	2,612,573	4.45%
李文雄	2,568,000	4.38%
勁志投資股份有限公司籌備處代表人李文雄	2,500,000	4.26%
永春投資股份有限公司	2,199,502	3.75%
李垂拓受託信託財產專戶	1,988,849	3.39%
陳國安受永春投資股份有限公司信託財產專戶	1,950,000	3.32%
陳國恩受託信託財產專戶	1,509,358	2.57%
陳慶同	1,356,000	2.31%

（三）公司股利政策及執行狀況：

1、本公司章程關於股利政策規定條文如下：

本公司年度如有獲利，應提撥百分之五至百分之二十為員工酬勞及不超過百分之一為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

基層員工酬勞分配不得低於前項員工酬勞總額百分之十。

第一項員工酬勞發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會或其授權之人決定之。

本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列。其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，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，每年就可供分配盈餘提撥不低於百分之十分配股東股息紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本百分之十時，得不予分配；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三十。

前項盈餘分配案若以現金股利為之，則授權董事會決議並於股東會報告。

2、本次股東會擬議股利分派之情形：

本公司 114 年度盈餘分配案，業經 115 年 2 月 26 日董事會決議通過，分派股東現金股利 57,293,676 元(每股新台幣 0.97657128 元)及自超過面額發行普通股溢價之資本公積中，提撥現金新台幣 60,042,718 元，(每股新台幣 1.02342872 元)，並將提 115 年股東常會報告。

3、預期股利政策是否有重大變動：無。

（四）本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本次擬不配發股票股利，故不適用。

（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：

本公司年度如有獲利，應提撥百分之五至百分之二十為員工酬勞及不超過百分之一為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

基層員工酬勞分配不得低於前項員工酬勞總額百分之十。

第一項員工酬勞發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會或其授權之人決定之。

2、本期估列員工、董事及監察人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：

本公司以當年度獲利(即稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)扣除累計虧損為基礎，按一定成數估列員工酬勞，另董事酬勞則係依預期發放金額估列入帳，並列報為營業成本或營業費用，其中員工酬勞若以股票發放者，係依據董事會決議前一日之普通股收盤價計算配發股數。若次年度通過發布財務報告日後有變動，則依會計估計變動處理，並將該變動之影響認列為次年度損益。

3、董事會通過分派酬勞情形：

（1）以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額：本公司 115 年 2 月 26 日董事會決議 114 年度擬分派員工酬勞 8,177 仟元、董事酬勞 876 仟元。

（2）以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本次擬不配發股票股利，故不適用。

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

（1）前一年度員工及董事酬勞之實際配發情形：以現金分派員工酬勞新台幣 8,652 仟元及董事酬勞新台幣 927 仟元。

（2）原董事會通過之擬議分派情形及實際數差異：實際分派情形與原董事會擬議分派情形相同。

（六）公司買回本公司股份情形：

公司買回本公司股份情形 (已執行完畢者)			
買回期次	第一次(期)	第二次(期)	第三次(期)
買回目的	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工
買回期間	106 年 3 月 30 日至 106 年 5 月 28 日	107 年 11 月 1 日至 107 年 12 月 30 日	109 年 3 月 23 日至 109 年 5 月 21 日
買回區間價格	新台幣 28.00 元~45.00 元	新台幣 17.92 元~44.10 元	新台幣 11.41 元~38.68 元
已買回股份種類及數量	普通股 337,000 股	普通股 2,000,000 股	普通股 1,705,000 股
已買回股份金額	新台幣 10,424,618 元	新台幣 61,300,933 元	新台幣 43,973,492 元
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	22.47%	100.00%	56.83%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	337,000 股辦理註銷 (註 1)	331,502 股辦理減資註銷(註 2) 1,668,498 股辦理註銷(註 3)	282,606 股辦理減資註銷(註 2) 1,422,394 股辦理註銷(註 4)
累積持有本公司股份數量	0 股	0 股	0 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	0.00%	0.00%	0.00%

註 1：本公司於 109 年 6 月完成庫藏股註銷變更登記。

註 2：本公司於 109 年 9 月完成現金減資變更登記，庫藏股依減資比例減少 614,108 股。

註 3：本公司於 113 年 1 月完成庫藏股註銷變更登記。

註 4：本公司於 114 年 5 月完成庫藏股註銷變更登記。

二、公司債辦理情形：

(一)公司債辦理情形：無。

(二)轉換公司債資料：無。

(三)交換公司債資料：無。

(四)總括申報發行公司債情形：無。

(五)附認股權公司債資料：無。

三、特別股辦理情形：

(一)特別股辦理情形：無。

(二)附認股權特別股資料：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：

(一)截至年報刊印日止，本公司尚未屆期之員工認股權憑證辦理情形及對股東權益之影響：截至年報刊印日止，本公司並未有尚未屆期之員工認股權憑證，故不適用。

(二)累積至年報刊印日止，本公司取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：不適用。

六、限制員工權利新股辦理情形：

(一)截至年報刊印日止，凡尚未全數達既得條件之限制員工權利新股辦理情形及對股東權益之影響：本公司未有發行限制員工權利新股之情形，故不適用。

(二)累積至年報刊印日止,取得限制員工權利新股之經理人及取得股數前十大之員工姓名及取得情形：不適用。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：

(一)最近年度及截至年報刊印日止，本公司已完成併購或受讓他公司股份發行新股情形：不適用。

(二)最近年度及截至年報刊印日止,本公司已經董事會決議通過併購或受讓他公司股份發行新股情形：不適用。

八、資金運用計畫及執行情形：

(一)截至本年報刊印日之前一季止，本公司前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者之計畫內容：不適用。

(二)截至本年報刊印日之前一季止，本公司前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者之計畫執行情形：不適用。

肆、營運概況

一、業務內容：

(一)業務範圍

1、所營業務之主要內容

（1）CC01110 電腦及其週邊設備製造業
（2）F118010 資訊軟體批發業
（3）F218010 資訊軟體零售業
（4）F401010 國際貿易業
（5）I301010 資訊軟體服務業
（6）CF01011 醫療器材製造業
（7）F108031 醫療器材批發業
（8）F208031 醫療器材零售業
（9）ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

2、所營業務之商品項目與營業比重

營業項目	114 年度		113 年度	
	營業淨額(仟元)	營業比重(%)	營業淨額(仟元)	營業比重(%)
醫療用顯示器	559,243	64.37%	508,224	58.94%
醫療用組件	203,666	23.44%	187,346	21.73%
工業用顯示器	52,248	6.01%	71,812	8.33%
工業用組件	33,835	3.89%	70,788	8.20%
零組件	19,848	2.29%	24,153	2.80%
合計	868,840	100.00%	862,323	100.00%

3、計畫開發之新商品

研發計畫名稱
手術房遠距傳輸顯示器
數位影像輸出用顯示器
All In One 顯示器
高解析度數位病理學專用顯示器
網路 IP 架構之手術房周邊設備完整解決方案
下一代顯示技術(OLED，miniLED)醫療顯示器研發

(二)產業概況

1、產業之現況與發展

隨著醫學影像技術的發展，許多高階的醫學影像擷取與處理裝置陸續被開發及應用，藉由高解析度的影像，方便醫療人員判斷受檢測者身體內部的實際情況。然而，判讀此類高解析度的影像，除了前端的影像擷取系統外，相關的顯示介面亦是重要關鍵，為了要確保顯示器能夠呈現無誤的醫療影像資訊，醫療用顯示器除了必須符合醫療儀器相關規定外，在其解析度、亮度、延遲率及穩定度上都有著極高的要求，也因此增加了投入此領域的門檻。然而，因為醫療顯示器的毛利高於一般消費型顯示器，自然也吸引了不少的廠商投入佈局。

近年來，公司致力於專業醫療級顯示器之研發及生產，主要係醫學資訊系統已趨於成熟且必備。醫院資訊系統一般來說分為兩個部分，一是滿足管理要求的管理資訊系統；二是滿足臨床醫療要求的臨床資訊管理系統。由於醫療影像標準DICOM（Digital Imaging and Communications in Medicine）規格在1990年代發展已趨於成熟，使得屬於臨床資訊系統中的醫學影像儲傳系統（PACS）受到國際醫療儀器廠商廣泛的支持，該系統不僅為現

今醫院資訊系統所必備，也確定了醫療產業進入數位化的時代。

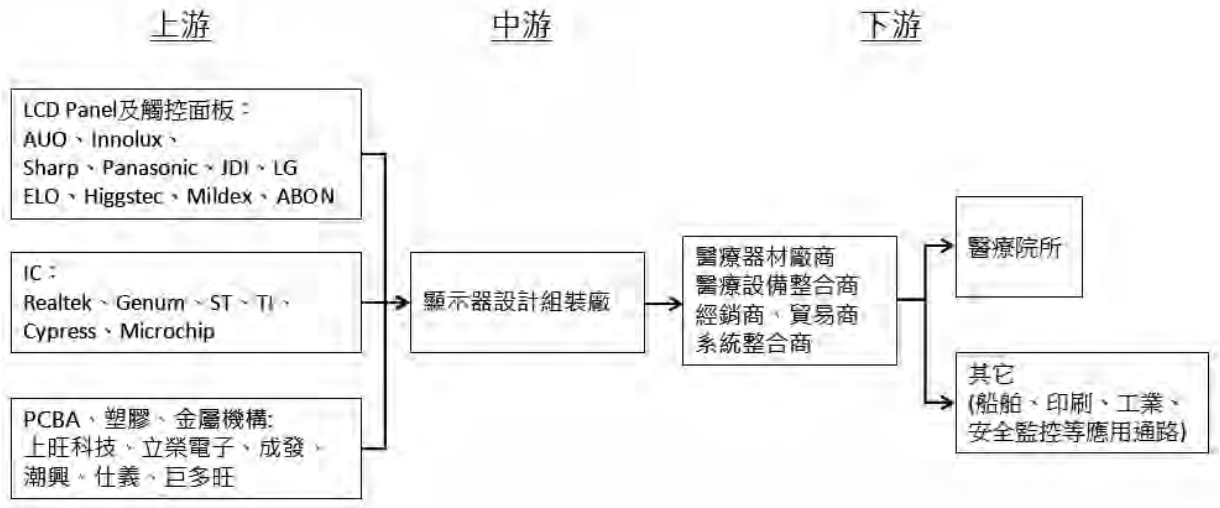
醫學影像技術進入數位化的時代，取代了過往的膠片及X光片，取而代之是專業的醫療顯示器，醫師可藉由高解析度的醫療顯示器，把儲存在影像伺服器中的X光片、超音波攝影、核磁共振儀或血液透析攝影等影像顯示出來，醫生和病患不必浪費冗長的時間等候膠片看診，醫生也可以透過高解析度的顯示器做出更精準的判斷，醫院也不再為如何儲藏及管理膠片而苦惱，減少人力管理降低醫院的經營成本，並大幅增進效率及醫療品質，提供病患更好的照護。而隨著數位化的腳步，未來會有更即時、更準確的醫療照護，遠距醫療也勢必將成為另一個趨勢。

超高解析度技術以及大尺寸螢幕的普及，目前FHD等級以上的顯示器應用逐漸增加。4K之中尺寸顯示器逐漸被應用在手術及內視鏡上，帶來更清楚的顯示內容；4K之大尺寸顯示器配合路由器用在醫院，能將多個訊號源顯示在單一螢幕上，並可自由的分配每個訊號的大小及顯示的位置，方便醫生手術時的監控以及醫療教學的進行。除了尺寸及解析度的提升，在商用已經被廣泛應用的技術包含OLED、Mini LED等，也逐漸被醫療產業給接受，能提供更優質的成像品質，對醫生的診斷或是手術的進行，能提供更好的支援。

另外，隨著微創手術及內視鏡手術的快速發展，3D醫療顯示器逐漸成為醫療影像顯示的重要發展方向。透過立體影像技術，醫師可更直觀地觀察人體組織的空間結構與深度資訊，相較於傳統2D影像，有助於提升手術判斷的精準度與安全性。3D顯示技術目前已逐步應用於微創手術、內視鏡手術及醫學教育等領域。隨著4K解析度與高更新率顯示技術的成熟，3D醫療顯示器能呈現更加細緻且流暢的立體影像。本公司亦持續關注3D醫療顯示技術的發展趨勢，結合既有影像處理與顯示技術優勢，積極投入相關產品之研發，以提供醫療設備廠商更完整之高階影像顯示解決方案。

由於醫療產業的市場發展是可以期待的，因此吸引了包括原本主要影像設備軟、硬體商、醫療保健資訊公司，以及新成立的近百家公司加入，甚至面板製造商也成立子公司投入此領域，競爭十分激烈。國內專門研發生產醫療顯示器的廠商不多，主要還是以美國、歐洲及日本的廠商為主。本公司領先國內其他廠商切入此產業，具有獨特FPGA（Field Programmable Gate Array 現場可程式邏輯閘陣列）設計及顏色調教等技術，且與歐、美、日本等知名國際醫療大廠合作多年，相關技術已獲得肯定，未來將持續積極的研發出更符合客戶需求之產品。

2、產業上、中、下游之關聯性



本公司所處行業之上中下游說明如下：

A.上游

本公司產品主要原料為面板、IC及觸控模組，茲就目前供應狀況分述如下：

（A）面板：

114年全球LCD面板產能持續向領導廠商集中，且韓資消退、陸資廠商市占提高，受

惠於醫療診斷顯示器對OLED及MiniLED背光顯示需求成長，市占結構出現變動。截至114年底，全球面板市占排名更新為：

京東方（35.2%）

華星光電（15.8%）

惠科（12.5%）

群創光電（10.3%）

友達光電（9.1%）

（B） IC：目前符合醫療產品規格使用IC有Realtek、ST、TI、Microchip、Rohm等廠商，因該產業屬於技術及資本密集產業，故本公司僅採購工業規格等級之品項。

（C）觸控模組：目前國內觸控模組供應商有洋華、萬達、熒茂、GIS等廠商，國外則有ELO、Everglory等廠商。但因觸控模組產品技術門檻較面板低，故仍陸續有新供應商進入，惟因工業及醫療產品規格要求，本公司採購工業規格以上等級之品項。

B.中游

本公司為醫療及工業應用顯示器廠商，目前的國外主要競爭者有除了有美商NDS、比利時廠商BARCO及日商EIZO外；另有國內醫療及工業用顯示器製造同業Promate、Getac、晶達及融程；此外中國大陸廠商巨烽、巨鯊也積極欲進入此產業領域。

C.下游

目前主要之醫療設備商有日商Canon、Fujifilm、德商Siemens、Draeger、美商GE、Stryker、荷商Philips等。印刷系統及影像編輯廠商有日商NEC、Ricoh。

3、產品之各種發展趨勢

本公司於成立初期主要係以資訊及工業用顯示器為最主要產品。近年來，因資訊及工業用顯示器面對同業廠商間之價格競爭，是以本公司積極開發利基產品市場，如各式醫療用顯示器及高階手術應用顯示器。本公司利基產品具有為客戶量身訂做及技術門檻較高之特性，一方面用以區隔國內其他競爭對手，拉大與其之差距、增強與國際大廠之競爭力；另一方面用以創造較高之產品附加價值，並加強產品之穩定性與信賴性，讓整體競爭力及獲利能力不斷提升。

本公司近年積極開拓之利基產品市場，如診斷用及醫療影像儲傳系統(PACS)、內視鏡檢測、外科手術、超音波檢測和心導管用顯示器等。本公司將藉由這些年累積之技術為基礎，滿足全球ODM和OEM客戶的嚴格要求之外，也積極建立未來參與大型標案之能力。

4、競爭情形

本公司投入顯示器之研發生產多年，包括醫療用高階顯示器、醫療用觸控顯示器、工業用顯示器等，對於關鍵技術的掌握、產品規格制訂、產品設計開發、生產流程及終端客戶應用等皆具有相對競爭優勢。本公司之主要競爭對手為傳統LCD顯示器廠商、IPC廠商以及專注於ODM和OEM業務之廠商，然近年來由於消費性市場的萎縮與價格競爭，國內多家知名筆記型電腦大廠或LCD製造商亦透過併購或成立新事業群以投入生產液晶顯示器，成為本公司潛在競爭對手。

(三)技術及研發概況

1、技術層次及研究發展

本公司研發團隊整體研發技術純熟，所研發之控制機板可支援8"至65"不同大小尺寸及不同解析度之液晶面板，設計上充分考量功能性、生產成本的效益及相容性模組化原則；機構設計具有共通性與模組化，可以隨客製化需求進行不同產品線之組合，核心關鍵技術在於導入3D繪圖，在系統模組化設計即考慮散熱與生產組合，目前防水防塵技術

已達IP65層級，預計未來將持續努力，以符合國際船舶認證規範之研發技術能力。

此外，本公司所研發生產之顯示器已通過世界多項電子法規及安全認證，包括FCC-B、CSA（cUL）、UL1950、CE、TUV/GS、VCCI、EPA Energy star及TCO。除此之外，醫療專用顯示器則已通過多項主要醫療的法規及安全認證，包括醫療涉及的UL60601-1、CSA C22.2 No.601.1、TUV（EN60601-1）、TUV/GM、CE、FCC-B及FDA。

2、研究發展人員學經歷

年度		114 年度	113 年度	112 年度
學歷分布	博士	-	-	-
	碩士	6	6	6
	大專	32	33	35
	高中(含)以下	3	1	-
合計		41	40	41
平均年資		10.52	9.91	9.68

3、最近五年度每年投入之研發費用

年度	114 年度	113 年度	112 年度	111 年度	110 年度
營業淨額(仟元)	868,840	862,323	893,844	949,204	712,232
研發費用(仟元)	72,464	71,898	69,158	82,619	69,515
占營收淨額比例(%)	8.34%	8.34%	7.74%	8.70%	9.76%

4、最近五年度開發成功之技術或產品

年度	研發成果
110 年度	先進超音波醫療顯示器
	應用於內視鏡的顯示校正系統及其校正方法
	顯示器周邊設備完整解決方案（12G SDI 轉 HDMI converter）
111 年度	下一世代 800 萬高畫素外科顯示器
	顯示器周邊設備完整解決方案（SDVoE）
	下一世代 300 萬畫素放射診斷顯示器
112 年度	C-arm 專用設備高階診斷顯示器
	新型內視鏡與外科手術專用顯示器
	新一代整合 USB 影像輸入顯示器
	大尺寸高解析度整合醫用顯示器
	自動 Gamma 顯示器
113 年度	OLED 高階超聲波專用顯示器
	新型態顯示介面(USB-C) Patient Monitor
	整合不同影像信號之醫療信號轉接盒
	5.6 MRI 專用顯示器
114 年度	多合一影像切換整合設備（Video Multiplexer Box）
	OLED 高階無殘影超聲波專用醫療顯示器
	新一代 24”/27”心導管手術顯示器
	13.3”工控用顯示器

(四)長、短期業務發展計畫

本公司為因應未來產業發展及整體經濟環境趨勢，藉由擬定各長、短期計畫以規劃公司未來經營方向，進而提升競爭力。茲就本公司之短期及長期計畫概要說明如下：

1、短期發展計畫

（1）市場行銷策略

A.拓展醫療應用市場

持續關注醫療影像應用發展趨勢，針對不同醫療應用領域積極開發潛在客戶群，並透過既有產品及技術優勢推廣自有品牌與ODM業務，擴大市場滲透率。

B.強化海外市場佈局與客戶服務
透過與區域合作夥伴建立策略聯盟，積極開拓特殊應用及利基型市場，提升公司產品於國際醫療顯示市場之能見度與市占率。
C.深化系統整合商合作關係
持續深耕既有系統整合商客戶群，並由現有合作基礎橫向拓展其他潛在客戶及應用領域，進一步提升產品導入機會與市場滲透率。
D.強化數位行銷與資訊平台
建置完善之產品資訊網站與資料庫系統，整合產品技術與應用資訊，以提升客戶對產品之了解，並強化售前技術支援及售後服務效率。
E.推廣高階醫療顯示產品
結合全球主要市場據點推廣高階醫療顯示產品，並透過完善供應鏈管理提升交期穩定性，以滿足醫療設備客戶對品質與交期之需求。
F.提升在地化服務能力
持續建立區域性服務據點及技術支援能力，縮短售後服務流程並提升客戶服務效率，以強化客戶滿意度與長期合作關係。
G.發揮集團合作綜效
透過集團資源整合及策略合作，推廣現有標準產品與解決方案，並共同開拓市場機會，提升整體競爭力。

（2）生產及採購策略
A.持續推動製造流程優化與產線效率提升
透過製程標準化、工時分析與瓶頸改善，持續優化產線流程，以提升生產效率並降低單位生產成本。
B.推動產線自動化與數位化應用
逐步導入自動化設備與測試系統，並結合資訊系統進行生產數據收集與分析，以提升生產穩定度與品質一致性。
C.持續改善新產品導入（NPI）流程
建立標準化試作與量產導入流程，強化跨部門協作機制，以縮短產品導入時間並降低量產初期品質風險。
D. 優化生產排程與產能利用率
透過生產排程管理與產能配置調整，提高設備與人力使用效率，降低產能閒置及生產波動對營運的影響。
E. 建構高彈性模組化平台應對AI時代的物料供應變局
採購與研發協同推動「共用基板」模組設計，模組化能讓產線在不同零件規格間快速切換，維持產品組合彈性。同時與自動化廠商合作，提高產線效率及產品組合彈性。
F. 與上游廠商維持良好合作關係，並分散不同進貨來源，以確保關鍵零件的供應無虞。
G. 善用佳世達集團的資源，擴大公司的生產規模及海外生產的支援
因應客戶增加及大尺寸產品生產需求，持續投入軟硬體資源，使集團多數的產品能集中生產及採購以及資源共享，以降低整體生產成本，提升整體競爭力。整合佳世達集團資源，針對IC、記憶體等元件受AI排擠之料件進行策略性統合，取得優於業界的議價權與排產優先權；針對大尺寸醫療面板需求，共享集團海外生產基地支援，以降低整體生產成本，提升整體競爭力。
H. 優化樣品認證流程與替代料承認機制
策略性關鍵零組件及安全庫存的配置以及新產品開發，優化樣品認證流程與替代料承認機制，確保如OLED、MiniLED等次世代醫療產品能縮短20%的開發週期，在26.9億美元規模的醫療顯示器利基市場中，精準對應客戶訂單需求。
I. 因應全球化策略，已於美國、日本及荷蘭等地設置委外合作之發貨倉及售後服務據點以就近服務當地的客戶維修需求，並節省往返時間及運輸成本；建置線上客服系統，便利客戶追蹤維修及問題解決進度，提高客戶整體滿意度。

（3）研發策略

A.提高現有產品之層次及應用層面。
B.配合市場需求建立產品共用平台，提供客戶解決應用之方案。
C.開發醫療顯示器周邊完整的解決方案。
D.運用集團資源，縮短開發所需時程並強化研發的廣度。

2、長期發展計畫

（1）市場行銷策略

A.建立國際品牌與產品策略

持續發展自有品牌產品架構，並向國際醫療設備大廠提供ODM/OEM服務，逐步建立全球行銷網絡，掌握醫療影像顯示技術及應用需求，強化技術創新能力，以成為高階醫療顯示領域具競爭力之專業品牌。

B.建構全球資訊與服務體系

強化全球資訊網路系統及配銷機制，整合產品資訊、技術支援及售後服務平台，以提供即時且高效率的客戶服務，並建立長期國際競爭優勢。

C.推動全球化營運佈局

運用集團資源於主要市場建立生產及服務據點，逐步推動在地化生產與技術支援體系，以提升供應效率並快速回應全球客戶需求。

（2）生產及採購策略

A.建置高效率與高彈性的智慧製造體系

透過自動化設備、製造數據整合及資訊系統應用，逐步建構智慧製造環境，提高生產效率與營運透明度。

B.持續優化工廠產線佈局與產能規劃

依據產品發展趨勢與訂單需求，持續優化工廠產線配置與物流動線，提高整體生產效率與空間利用率。

C.建立高技能製造團隊與人才培育機制

透過完善的教育訓練與技能發展制度，培養具備多技能與製程改善能力的製造團隊，支撐公司長期營運發展。

D. 強化製造與研發之協同開發能力

建立製造端早期參與產品開發機制，提升產品設計可製造性（DFM），以降低量產風險並提升產品品質與成本競爭力。

E. 深化與代理商/原廠策略配合，落實12個月滾動式預測（Rolling Forecast）之備料機制

114年受AI需求暴漲影響，導致標準型記憶體及相關IC遭到嚴重排擠，交期由16週顯著拉長至36週以上，報價漲幅最高達300%；本公司深化與代理商/原廠策略配合，落實12個月滾動式預測（Rolling Forecast）機制，針對長交期且具高度排擠風險之料件，採取政策性備料與安全庫存配置，確保醫療高階機種在AI搶料潮中，仍能維持高達交率。

F. 因應全球化策略，視區域業務量，設置該區域委外合作之發貨倉及售後服務據點，不僅節省30%運輸成本，為國際醫療設備客戶提供不間斷的售後服務。

G. 加速供應鏈去風險化

面對114年上半年美國政府啟動對台電子產品課徵高對等關稅，下半年工業金屬及貴司原物料價格狂飆，其中銅價衝破每噸11,700美元（年漲36%），金、銀漲幅亦達69%與140%。本公司加速供應鏈去風險化。除持續優化現有供應鏈外，並承認兩岸及東南亞產地貨源，要求供應商具備第三方產能備援，將單一區域供應風險降至最低。

（3）研發策略

本公司的研發團隊極具創新能力，未來將持續投入研發資金，招募並培育專業研發人員。並發展相應週邊設備，提供客戶完整解決方案。除了做出與市場產品差異化的特色，亦將尋求與產業互補廠商進行策略結盟，透過技術合作，建構更堅強的研發團隊，朝應用面廣泛及多元化產品方向發展。

（4）營運規模及財務配合

長期營運規模發展以朝向國際化及多角化發展，並朝向營運需求，利用各種金融工具，以降低財務成本，支援營運目標之需求。

二、市場及產銷概況：

(一)市場分析

1、公司主要商品(服務)之銷售(提供)地區

年度 / 區域		114 年度		113 年度	
		營業淨額(仟元)	比率(%)	營業淨額(仟元)	比率(%)
內銷		28,013	3.22%	32,397	3.76%
外銷	美洲	388,240	44.69%	395,101	45.82%
	歐洲	317,064	36.49%	325,582	37.76%
	其他	135,523	15.60%	109,243	12.66%
合計		868,840	100.00%	862,323	100.00%

2、市場占有率

本公司主要為客戶提供完整且具彈性之設計服務，並專注於特殊醫療應用顯示解決方案之專業廠商。由於公司產品多係依客戶需求進行ODM客製化開發，產業型態與一般標準化產品市場有所不同。加上醫療產業特性較為保守，各醫療設備廠商多依自身產品需求與認證流程進行長期合作，因此全球醫療顯示器市場目前尚無完整且一致之統計資料可供精確衡量市場占有率。本公司憑藉多年於醫療顯示領域之技術累積與客戶合作經驗，在特定醫療應用顯示市場已建立穩定的客戶基礎與競爭優勢。

3、市場未來之供需狀況與成長性

隨著全球人口老齡化趨勢持續發展，醫療需求與手術數量逐年增加，帶動醫療設備及相關影像系統市場持續成長。醫療影像數位化及醫院資訊系統的普及，使醫療電子影像系統需求逐步提升，預估未來全球醫療電子影像系統產值將超過200億美元，並維持穩定成長趨勢。此外，高解析度顯示技術如4K及3D影像逐步導入手術室、內視鏡系統及醫療影像診斷領域，亦進一步提升醫療顯示器之市場需求。由於醫療顯示器相較於一般消費型顯示器具有較高之技術門檻與認證要求，本公司切入該領域時間較早，並已建立相關技術與客戶基礎，因此未來成長潛力可期。本公司也將持續投入高階醫療顯示技術之研發，並掌握醫療影像數位化與高解析度顯示應用之市場機會。

4、競爭利基

(1) 診斷用醫療器材係屬於較封閉之市場，相關產品必須具備較高度信賴之MTBF（Mean Time Between Failures；產品平均故障間隔時間），才能取得與國際設備大廠之合作機會，本公司主要經營階層及研發人員均長期投入專業醫療顯示器領域，對於該產業環境及趨勢有著深刻之瞭解，從本公司與各廠商合作多年之經驗來看，證實本公司相關技術已取得與日本及歐美各大廠商相當之地位。

(2) 本公司對於不同尺寸之螢幕具備豐富的研發及生產經驗，所研發製造之特殊應用液晶顯示器具備高度防塵、防水、耐高溫及耐震等特性與功能，技術層次較一般功能性液晶顯示器高。

(3) 本公司所研發生產之各類顯示器已通過世界多項電子法規及安全認證，包括FCC-B、CSA（cUL）、UL、CE、CCC、BSMI、VCCI；除此之外，主要業務之醫療專用顯示器則已通過多項世界各主要醫療的法規及安全認證，包括醫療設備ANSI/AAMI ES60601-1、CSA CAN/CSA-C22.2 No. 60601-1、CE（EN60601-1, EN60601-1-2 4th edition）及美國食品藥物管理局FDA等認證和衛福部醫療器材（QMS）認證，生產技術能力領先業界。

(4) 本公司因在設計上充分考量功能、生產成本的效益及相容性模組化原則；在機構設計上具有共通性與模組化，可以隨客製化需求進行不同產品線之組合，提供客戶迅速且具彈性之服務。

(5) 有關本公司未來各項產品規劃之競爭利基說明如下：

產品規劃	產品功能	未來競爭利基	應用
投射式電容多點觸控顯示器	結合投射式電容觸控螢幕之新功能，應用在相關工控及醫療顯示器，原單點觸控改變成多點觸控，也藉由觸控螢幕「全平面」的特性，優化產品防水及防塵的性能。	1.提升產品多點觸控能力。 2.「全平面」的特性，讓產品的防水、防塵性更佳化。例如內視鏡、醫療台車及工具機應用防塵防水等級可達 IP65(完全防止粉末進入且防止不同方向的低壓水注)。 3.擴大產品應用，開發多樣化尺寸。	1.工業型工具機 2.醫療手術室顯示器 3.醫療台車 4.血液測試機台
內視鏡顯示器	具備真實色彩的呈現及高規格動態畫質處理能力，忠實呈現血液、器官等最自然色調及畫質，顯示最完善手術過程。	使用單晶片解析度領先同業，使畫面更清晰。	內視鏡
PACS 用顯示器	具備 2048x2560 以上的分辨率、畫面均勻度補償，可在高分辨率 PACS 系統成像，提供最佳診斷精度，並提供子母畫面功能，提升醫生判斷便利性。	使用功能性強、市場需求量大且價格便宜之單晶片開發，較其他醫療顯示器同業生產之 5 百萬畫素以上的產品。	1.高階 PACS 系統 2.乳房攝影
光纖信號轉換盒	利用光纖信號轉換盒，可將現有數位信號之傳輸距離延長。	不僅延長影像傳輸距離，因光纖細小，適合大型建築物與複雜結構場所架設，並應用於遠距離傳輸，擴大產品使用範圍。	1.大型醫療院所 2.大型船舶
80W 交流與直流電力系統	可自動切換不同電源(交、直流電）系統，提供船舶、或捷運車廂備用的穩定電源，維持運輸系統作業所需電力。	一般運輸系統若因長距離傳輸將致電力耗損，或電池瞬間啟動致電力降低，當低於標準範圍時，傳統電力系統即無法供電使用，「80W 交流與直流電力系統」可提供較寬電源(10-32V）輸入，當直(或交)流電耗盡時，雙電力(具交、直流電)系統會自動切換至交(或直)流電狀態，提供備用電源。	1.船舶 2.捷運車廂
多影像管理系統	透過影像訊號 IP 化之技術，將複數影像及控制訊號源結合成單一訊號，可任意指派欲輸出之目標，並且可隨意變更各訊號的顯示大小及位置。	未來的趨勢有朝向用單一大尺寸顯示器取代複數小尺寸顯示器。該系統能任意的控制各輸入訊號顯示於大尺寸顯示器上的位置以及尺寸。	1.手術室 2.船舶及飛航控制室

5、發展遠景之有利、不利因素與因應對策

（1）有利因素

A.專業的產品研發能力，品質穩定

本公司長期投入專業顯示器領域創新研究及技術開發，不斷以研發設計高解析度、高亮度、高色彩飽和度、廣視角、高應答速度、顯示尺寸齊全、低成本、防水防塵及耐震等多功能醫療、工業及特殊應用顯示器產品之目標而努力，技術層次較一般功能性液晶顯示器為高，以建立自主之專業技術能力。另外本公司產品品質穩定深獲客戶認同，產品多元化且功能性強可符合不同客戶需求，本公司有專門部門致力於產品品質提升、產品品質檢驗與維護客戶之售後服務工作，並已通過ISO9001之品質認證，且陸續取得環境管理ISO14001及醫療ISO13485之品質系統認證，亦已取得行政院衛福部醫療器材QMS認證，部分高階大尺寸醫療顯示器更獲得美國食品藥物管理局(FDA)認證，提供客戶有效的品質保證，增強客戶信賴度。

B.以客製化的能力服務下游客戶，穩固彼此合作關係

本公司能為客戶量身訂製產品，以符合客戶特殊需求。且本公司產品系列完整且性能優異，可提供客戶完整解決方案，並且能縮短客戶產品開發時間，提升客戶競爭力，增加客戶獲利，與客戶形成長期合作夥伴關係。

C.醫療顯示器應用平臺建立完備，領先國內競爭者

隨著人口快速高齡化，高齡慢性病患相關醫療經費逐年增加，以致於醫療影像診斷產品之市場需求亦相對增加，醫療用顯示器的購置已成為各醫療院所或影像儲傳系統（PACS）廠商關注焦點。本公司致力於開發醫療用高階顯示器已多年，亦是台灣少數有能力研發及製造此類產品之廠商並擁有完整之產品線，醫療顯示器相較一般資訊用顯示器具較高階技術，且相關產品需符合國際醫療法規及安全規範認證。本公司相較其他國內競爭者具技術及經驗領先優勢，已獲得世界領導品牌之廠商認可。

D.市場進入障礙高

有別於一般消費性電子產品，本公司醫療、工業及特殊應用顯示器產品屬高階且利基型市場，具備生命週期較長、客製化程度高、技術門檻高、價格較高及通過相關品質與安全規範認證之特性。本公司各年度營收獲利及業務皆能維持穩定，顯示其於特殊應用之液晶顯示器市場累積相當程度經驗及客製化能力。本公司透過歐美經銷商打入國際知名品牌廠商之供應鏈，未來本公司於通路及行銷方面將更具有自主能力及競爭優勢。綜上所述，醫療器材產業具進入障礙且客製化程度高，產品具有相當之競爭力及客戶之議價空間，因此可保有相當之毛利及穩定之客戶群。

E.產業應用前景佳

基於經濟水準提升、老人化趨勢等社會現象，人們對於醫療保健需求日益重視。隨著醫療電子影像系統產值逐漸攀升，加上醫療器材設備與軟體配合發展及健康照護意識抬頭等因素，要求更高解析度、亮度、穩定性且無誤之醫療影像顯示資訊，以及符合DICOM（Digital Imaging and Communications in Medicine）標準，進而帶動對醫療級顯示器產品之市場需求。此外，台灣擁有先進之光電、通訊、電子、半導體技術與產業上中下游發展完整，加上政府支持下，有利醫療產品之發展。本公司除了生產專業醫療級顯示器外，亦不斷開發工業用顯示器等利基型產品，產品應用面廣，如電車用、雷達顯示與電子海圖之船舶用顯示器、充電樁觸控螢幕等顯示器，對本公司未來業績挹注有所助益。

（2）不利因素與因應對策

A.關鍵原料面板及IC去化較慢導致存貨庫存較大

本公司主係生產醫療用、工業用及特殊應用顯示器，產品生命週期長，主要關鍵原料係觸控面板及IC積體電路，惟隨著觸控面板以及IC製程及功能不斷演進，關鍵原料生命週期短於本公司產品生命週期，使本公司產品面臨供料持續性問題，必須備足庫存爭取客戶改變設計期間的出貨需求，進而增加原物料庫存呆滯風險。因本公司產品係屬專業應用領域，產品具客製化及少量多樣生產之特性，使得面板、IC及機構等原物料及相關零組件，規格不一、種類繁多，並無法如同一般消費性電子產品大量標準化生產並銷售，為提供客戶完整齊備之產品線，目前本公司產品機種高達百種以上，故須備有少量多樣化產品之原料庫存以及維修備品以滿足客戶需求，致本公司目前原物料品項繁多高達四千多種，其中又以關鍵零組件面板及IC金額較高且去化較慢。另本公司為滿足客戶客製化產品需求需備有更多樣化之存貨，但基於採購成本考量會一次多量進貨，加上主要原料面板因產品汰換速度較本公司產品生命週期短，因此本公司在面板停產前需一次性大量採購，故存貨之控管更顯重要。

因應對策：

a.與原有主要供應廠商持續維持良好及長期合作關係外，另一方面適度調整採購來源並分散至不同進貨廠商，降低營運風險。

b.於研發設計時，提高產品標準化、模組化設計，增加零件共用性、替代性，減少原物料品項的增加，以利提高存貨去化速度並降低存貨積壓風險。

c.主要原料庫存金額較高致存貨去化慢之風險，本公司因應措施如下：

（a）產銷面：每月由供應鏈管理部門與業務部門針對庫齡較長、去化較慢之原料進行產銷分析，如係客戶訂單不如預期所產生之呆滯備料且屬共用料部分，將請業務部門積極與其他客戶確認是否有額外需求，將該原料投產銷售給其他有需求之客戶；或請研發部門在研發新機種時，優先開發以去化。

（b）採購面：每週由生管、供應鏈管理與業務部門固定開會，使銷售預估訂單與存貨備料能有更緊密的結合。

（c）財務面：隨時掌握客戶別備料單位數及金額，並將整體存貨金額控制在實收資本額50%以下。

（d）要求客戶預付訂金以減少客戶不承約之呆滯風險。

d.主要原料庫存金額過多致存貨不易管理之風險，本公司因應措施如下：

（a）產銷面：生管單位每半年清查庫存系統，統計久未出貨之機種料號，並由業務與客戶確認未來原物料使用狀況，若經判定確定係屬未來無法去化之原物料，由生管及生產單位會同相關部門針對呆滯存貨提出檢討並追究相關人員責任歸屬後，報廢過時呆滯存貨以反映真實存貨狀況。

（b）採購面：嚴格控管採購數量並及依照業務在MRP系統輸入的PO&Forecast展開材料，以材料的Lead Time控制進料與庫存。如係依據客戶未來兩年度之預估訂單採購原廠停產之原料，因採購金額較大，應考量該原料停產後是否仍可於其他代理商購得，並考量短期內是否會有更具性價比之替代料。另亦需評估客戶過往預估準確度以及對公司營收貢獻度，以免庫存過多增加倉庫管理困難。

e.主要原料庫存金額較高造成營運資金壓力較大之風險，本公司因應措施如下：

（a）產銷面：業務部門以及研發部門應隨時掌握市場有關面板以及IC製程及功能演進等最新資訊，使本公司採購部門能掌握更具性價比之替代料資訊，避免購置過多庫存致營運資金周轉受限，進而影響公司未來研發資金所需。

（b）採購面：透過產銷會議掌握原料最新資訊，以保留充足之營運資金購買更具性價比之替代料。
（c）財務面：若整體庫存水位超過實收資本額50%，財務部門應立即發出通知，請業務及生管部門檢討現有庫存金額，以避免營運資金集中於庫存。
（d）內控面：內部稽核制定呆滯存貨管理辦法，配合會計師查核期間以每三個月為一期，排定稽核計畫追蹤去化比率較緩慢之原料，會計師亦將於後續各期查核期間檢視其稽核計畫後續執行情形。

B.ODM訂單居多，尚無自有品牌

目前國內各醫療院所所採用之高階或大型醫療設備多以歐美國家進口之品牌為主，國內市場較小，故本公司目前主係以承接國外品牌大廠ODM代工生產為主。

因應對策：
a.提高產品差異化，專注發展利基產品，把握新產品導入市場時效，並全面朝向降低採購及生產成本、提高生產效率、增加附加價值及擴大銷貨收入與市占率目標邁進。
b.強化產品檢驗程序，提升產品品質管理，加速且精準執行對客戶售貨前後之服務能力，提供客戶各項產品之專業諮詢及維修，以提高產品附加價值，並持續維護優質供應商之公司形象，並積極與國外醫療設備廠商維持穩定合作關係。
c.透過投資品牌廠以完成直接進入市場的最後一哩路。因為目前大部分產品皆為ODM為主，但是距離終端客戶仍有一段距離，透過投資品牌廠，減少被中間商抽成，以達到提高毛利率之目的。

C.匯率波動對獲利情形產生之影響

本公司產品以外銷為主，應收款項主係以美金計價收款，雖主要原料包含面板與IC亦以美金計價付款，惟本公司外幣資產大於外幣負債，外幣曝險部位易受美金匯率波動影響而產生兌換淨益或淨損，故市場匯率變動對本公司之營收及獲利仍有相當程度之影響。

因應對策：
a.與主要往來銀行保持聯繫，隨時監控外匯市場變化及國際金融情勢，掌握最新匯率變動資訊，視匯率波動調整外幣持有部位，並適時承作部分衍生性商品(例：遠期外匯合約交易)以降低匯率變動所產生之財務風險。
b.在業務報價中，加入考量因匯率變動所產生之兌換損益，以保障公司利潤。
c.經由經常性之進、銷款項目相互沖抵之結果，產生某種程度之自然避險(Natural Hedge)，可降低匯率之變動對營業損益之影響。
d.從事遠期外匯合約及換匯合約交易，規避以外幣計價之資產或負債因匯率波動所產生之風險，以與被避險項目公平價值變動成高度負相關之衍生性金融商品作為避險工具，並作定期評估。惟其不符避險會計處理條件，故列為透過損益按公允價值衡量之金融資產或負債。

D.公司營收及獲利受專案週期而增減變化

由於本公司業務以客戶ODM專案訂單為主，使本公司營業收入容易受客戶產品專案週期變動而影響，非如一般消費性產品市場受景氣波動影響。當舊有之產品專案結束時，產品會面臨汰舊換新，本公司勢必要開發新市場及承接新專案訂單，以延續公司營收成長動能，故新客戶開發與業務之拓展即成為本公司之重點目標。

因應對策：
a.本公司產品客戶忠誠度及回購率較高，生命週期亦較長，且本公司亦致力於與經銷商或設備整合商長期合作，以期深耕發展海外市場。

b.持續研發利基型液晶顯示器及其應用平臺技術，加強公司本身之競爭力，並拓展多元的產品應用領域以開發更多新客戶，為本公司保持獲利之關鍵因素。

E.工資成本日益提高

隨勞動部逐步調漲勞工基本工資，以及一例一休新制，加班費率隨之提升，進而增加本公司之勞工薪資成本。未來，公司將持續推動生產流程標準化，以提升生產效率，降低直接人工逐年增加之風險。本公司近年的間接人工成本波動不大，故間接人工尚無大幅增加風險。

因應對策：

a.提高生產效率，利用模組化生產（整合功能相近之電子零組件為共用基板，減少軟硬體之設計時間及人力）為設計主軸，將可減少組裝程序及人力工時，提高生產效率，降低人力需求。再者，加強員工之職能訓練。

b.增進生產製程標準化程序，並持續改進製程，以提升人力使用效率。

c.持續加強員工職能訓練及提供完善之職工福利，以提高員工素質、向心力及降低生產作業重工成本及產品不良率。

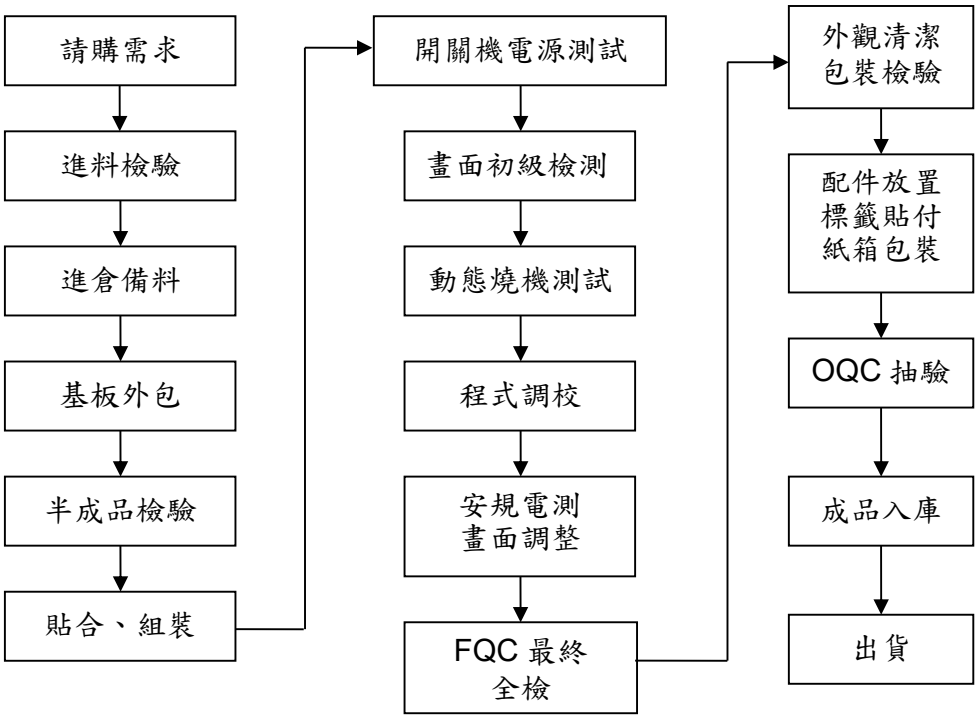
d. 合作及自有生產基地適度的導入自動及半自動化設備及製程、縮減生產工時及減少人力需求，擴大日班產能規劃，降低加班及夜班的薪資支出。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1、重要用途

類別	用途
A.醫療用顯示器	
一般門診醫療及事務用彩色顯示器	符合醫療相關規定，但僅提供予醫生於門診看病及醫院一般事務使用。
觸控顯示器	符合醫療規範，可用於控制醫療設備及儀器之顯示器。
PACS 用顯示器	專供醫療影像儲傳系統（PACS）用之顯示器。
內視鏡及手術協助影像顯示器	提供醫生於手術時，將其手術過程完整呈現及提供微創手術之輔助內視鏡顯示器。
加護病房用顯示器	提供加護病房專用之可視角度廣、防水性佳及與醫療設備相容性高之顯示器。
高階放射影像診斷用彩色及灰階顯示器	提供醫生針對電腦斷層掃描、核磁共振儀、血管造影等所拍攝的病患之病理影像做正確的診斷。
超音波診療專用顯示器	提供醫生進行超音波診療專用之顯示器。
B.大尺寸高解析顯示器	提供開刀房、控制系統顯示器。
C.工業用顯示器	提供可長時間使用之航海、充電樁、鐵道、ATM 等顯示器。

2、產製過程



(三)主要原料之供應狀況

主要原料名稱	主要供應廠商	供應狀況
Panel	友達光電、群創光電、LGD	正常
Touch Panel	ELO、熒茂、萬達、GIS、Everglory	正常
積體電路(IC)	Realtek、Gennum、ST、TI、Cypress、Microchip、Xilinx	受 AI 需求提升與測試廠產能排擠，LT 有延長趨勢
電路板組立(PCBA)	立榮電子	正常

主要原物料包括液晶面板、積體電路(IC)、印刷電路板及各式塑膠及金屬機構等，一直以來本公司與國內外原物料供應商維持良好關係，對於關鍵零組件採購掌握自主性和調度彈性。

(四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因

1、最近二年度主要供應商資料

項目	114 年度				113 年度			
	名稱	金額(仟元)	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額(仟元)	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	進金生實業	-	-	-	進金生實業	80,107	19.84%	-
2	進金生國際	228,070	47.46%	-	進金生國際	69,195	17.13%	-
3	其他	252,444	52.54%	-	其他	254,555	63.03%	-
合計	進貨淨額	480,514	100.00%	-	進貨淨額	403,857	100.00%	-

增減變動說明：
113年7月1日起，因應進金生集團營運調整所致，且大尺寸產品已進入量產階段，故進貨較前一年度成長。

2、最近二年度主要銷貨客戶資料

項目	114 年度				113 年度			
	名稱	金額(仟元)	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額(仟元)	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	A 公司	209,055	24.06%	-	A 公司	138,772	16.09%	-
2	B 公司	149,752	17.24%	-	B 公司	126,007	14.61%	-
3	其他	510,033	58.70%	-	其他	597,544	69.30%	-
合計	銷貨淨額	868,840	100.00%	-	銷貨淨額	862,323	100.00%	-

增減變動說明：
配合市場需求變化，A公司今年提高大尺寸產品的採購比重。
受銷售成長趨勢帶動，今年B公司整體採購規模同步提升，以支應後續訂單量的擴增。

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率：

年度		截至 115 年 2 月 28 日(註)	114 年	113 年
員工人數	直接員工	26	23	30
	間接員工	115	115	112
	合計	141	138	142
平均年歲		44.98	44.79	43.58
平均服務年資		9.15	9.07	8.47
學歷分布比率(%)	博士	0.71%	0.72%	0.70%
	碩士	11.35%	11.60%	9.15%
	大專	73.04%	72.47%	72.54%
	高中	11.35%	11.59%	13.38%
	高中以下	3.55%	3.62%	4.23%

註：截至刊印日115年3月29日止，為求資料精確僅列示至115年2月28日。

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：不適用。

（二）列示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：不適用。

（三）說明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：無。

（四）說明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)及處分之總額，並揭露其未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實)：無。

（五）說明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：無。

五、勞資關係：

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

1、員工福利措施

本公司依法成立職工福利委員會，由其統籌辦理員工各項福利活動，諸如：舉辦員工旅遊、聚餐、成立社團活動、發放年節、慶生禮品、福利咖啡機等福利措施。

2、員工進修訓練措施

本公司各部門員工應接受之進修訓練包含內部及外部訓練課程，每年年底由各部門提報年度訓練計畫，員工依該計畫及實際需求提出訓練之申請。

3、員工退休制度與實施情形

●依據勞動基準法提撥之退休準備金

自民國87年10月起依勞動基準法規定按已付薪資2%-15%提撥退休準備金存入台灣銀行；勞工退休金條例自民國94年7月1日起施行，並採確定提撥制。實施後員工得選擇適用勞動基準法有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例之工作年資。

●依據勞工退休金條例提撥之退休金

依員工每月薪資6%提撥至勞保局之個人專戶。

另每年年底委請精算師對於勞工退休準備金進行評估，並提出精算評估報告，以確保退休金準備金提撥充足。

●員工申請退休之條件

(1)從業人員有下列情形之一者得自請退休：

適用勞動基準法第53條規定

工作15年以上年滿55歲者。

工作25年以上者。

工作10年以上年滿60歲者。

(2)適用勞工退休金條例第24條規定：

工作滿15年以上，年滿60歲得請領月退休金。

工作未滿15年者，應請領一次退休金。

工作年資以實際提繳退休金之年資為準。

年資中斷者其前後提繳年資合併計算。

(3)本公司從業人員有下列情形之一者，本公司得強制其退休：

屆齡退休：年滿六十五歲者。

強制退休：身心障礙不堪勝任工作者。

前項第一款所規定之年齡，得由勞雇雙方協商延後之，對於擔任具有危險、堅強體力等特殊性質之工作者，本公司得報請中央主管機關核准調整，但不得少於五十五歲。

4、勞資協議

本公司重視同仁之意見，鼓勵同仁提供建言，以瞭解同仁對管理及福利制度之意見，作為改善之參考，故截至目前勞資關係和諧。

5、員工權益維護措施

為保障勞資權益，協調勞資關係，本公司致力於加強勞資和諧，並每季舉辦勞資會議進行雙向溝通協調以解決問題。

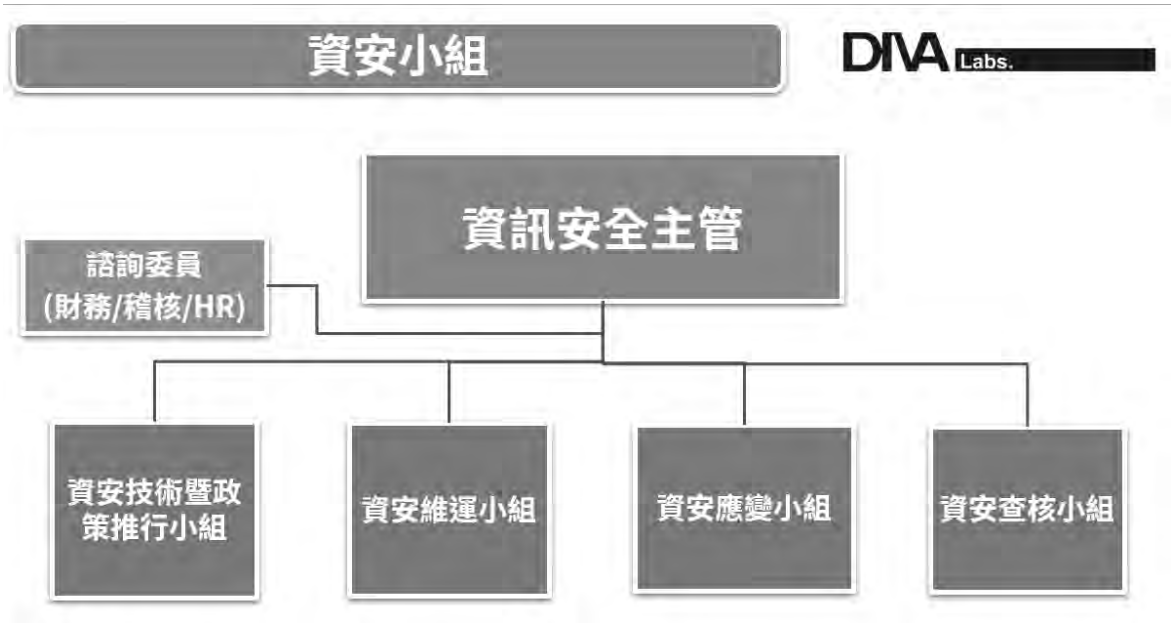
（二）說明最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：

本公司一向重視勞資雙方溝通，勞資關係和諧，最近年度及截至年報刊印日止未發生勞資糾紛。

六、資通安全管理：

（一）資通安全管理策略與架構：

為確保資訊安全管理制度之執行，落實資訊安全政策，故成立資訊安全組織，資訊安全組織架構如下圖所示：



資訊安全組織為非隸屬使用者單位之獨立單位，負責統籌並執行資訊安全政策，宣導資訊安全訊息，提升員工資安意識，蒐集及改進組織資訊安全管理系統績效及有效性之技術、產品或程序等。資安單位每年就內部控制制度—資訊系統循環，進行資訊安全查核，評估公司資訊作業內部控制之有效性。

（二）資安政策：

為落實資安管理，公司訂有內部控制制度—資訊系統循環及IT資訊安全規則，藉由全體同仁共同努力期望達成下列政策目標：

- 確保資訊資產之機密性、完整性。
- 確保依據部門職能規範資料存取。
- 確保資訊系統之持續運作。
- 防止未經授權修改或使用資料與系統。
- 定期執行資安稽核作業，確保資訊安全落實執行。

（三）具體管理方法：

網際網路資安管控	資料存取管控	應變復原機制	宣導及檢核
→ 架設防火牆（Firewall） → 定期對電腦系統及資料儲存媒體進行病毒掃瞄 → 各項網路服務之使用應依據資訊安全政策執行 → 定期覆核各項網路服務項目之System Log，追蹤異常之情形	→ 電腦設備應有專人保管，並設定帳號與密碼 → 依據職能分別賦予不同存取權限 → 調離人員取消原有權限 → 設備報廢前應先將機密性、敏感性資料及版權軟體移除或覆寫 → 遠端登入管理資訊系統應經適當之核准	→ 定期檢視緊急應變計劃 → 每年定期演練系統復原 → 建立系統備份機制，落實異地備份 → 定期檢討電腦網路安全控制措施	→ 隨時宣導資訊安全資訊，提升員工資安意識 → 每年定期執行資通安全檢查，呈報董事長

（四）投入資通安全管理之資源：

1.本公司資安小組成員共有二位，其中設有資訊安全主管及資訊安全專責人員各一名。每半年開會一次並每年和董事會報告資訊安全管理執行情況。

2.為妥善保護本公司資訊安全管理體系內之資訊資產，對於資訊資產訂定及落實相關規範並執行風險評鑑程序，以確認資訊資產的風險水準，透過風險評鑑結果以及內部會議決定風險事項之處理措施，以達到風險能有效降低、移轉、消除甚至接受該風險。

3.每年並檢視各項法規及評估公司內部的資訊安全規章以確保符合法規及有效性，定期宣導相關資安規章，避免同仁違反內部規範造成公司損害。

4.在供應鏈環境，要求與第三方服務廠商簽訂合約，有要求其遵守保密及網路安全規定。

另本公司亦定期舉辦電子郵件社交工程演練，對員工進行電子郵件收發等相關資訊安全知識之教育訓練，以降低員工誤點擊惡意郵件之風險。透過各類課程的進行，除提升同仁資訊安全意識，亦確保資訊安全觀念能融入日常作業中。

（五）資安風險評估分析及其因應措施：

本公司為確保資訊環境之安全性與穩定性，落實資通安全風險識別與管控。具體因應措施如下：

1、外部稽核與合規驗證：本公司除持續維持ISO 13485醫療器材品質管理系統對數據確效與資訊紀錄完整性之要求外，每年定期委託勤業眾信聯合會計師事務所針對「資訊循環系統」執行查核，確保各項關鍵流程符合內控制度之要求，並據此評估資安風險對經營可能產生之影響程度。

2、核心技術防禦與主動監測：為降低潛在攻擊風險，本公司建構多層次技術防護體系，落實各項管制設備之運作：

●系統防禦：包含核心ERP系統權限管控、高效能防火牆部署。

●終端防護：執行端點防毒軟體監控、電子郵件過濾系統。

●合規管理：落實軟體授權合規檢查，避免未經授權軟體造成資安漏洞。此外，本公司定期針對網路架構執行弱點掃描，依據分析報告即時進行系統補強與改善，主動降低被攻擊之風險。

3、內部控制與法規遵循：本公司將資通安全檢查列為年度稽核重點項目，由稽核單位每年至少執行一次專案稽核，並將內控實施成效提報董事會覆核確認，據以出具「內部控制制度聲明書」。本公司亦持續滾動檢視內外部法規與內部IT規則，確保作業規範之合法性與有效性，並透過定期宣導強化同仁資安合規意識，預防因人為疏失導致之營運風險。

（六）執行狀況：

●民國114年資安小組完成事項：

- ◆ 每年定期進行郵件社交工程演練，誤擊率28.57%(32/112)，誤擊人員32位於演練後進行複訓並完成課程
- ◆ 每半年定期進行核心系統還原演練，成功率100%
- ◆ 資訊安全主管及資訊安全專責人員每年定期參加並完成資安課程培訓
- ◆ 訂定資訊安全計畫，預計實施資安規則強化、資安應變流程演練、員工資安意識宣導及線上培訓課程

民國114年及截至年報刊印日止，本公司目前無重大資安事件導致營業損害之情事。

七、重要契約：除一般商業交易行為外，本公司目前並無簽訂其他足以影響股東權益之重要契約。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況：財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114 年	113 年	差異	
			金額	%
流動資產	1,084,365	1,031,050	53,315	5.17
不動產、廠房及設備	214,534	218,041	(3,507)	(1.61)
無形資產	996	1,713	(717)	(41.86)
其他非流動資產	53,785	54,641	(856)	(1.57)
資產總計	1,353,680	1,305,445	48,235	3.69
流動負債	323,446	246,916	76,530	30.99
其他非流動負債	1,071	3,027	(1,956)	(64.62)
負債總計	324,517	249,943	74,574	29.84
股本	586,682	600,906	(14,224)	(2.37)
資本公積	347,141	382,331	(35,190)	(9.20)
保留盈餘	101,605	124,056	(22,451)	(18.10)
其他權益	(6,265)	(5,804)	(461)	7.94
庫藏股票	-	(45,987)	45,987	(100.00)
歸屬於母公司業主之權益合計	1,029,163	1,055,502	(26,339)	(2.50)
權益總計	1,029,163	1,055,502	(26,339)	(2.50)
最近二年度增減比例變動分析說明： 1.無形資產減少，主係減少添購無形資產所致。 2.流動負債增加，主係本期應付加工費增加所致，進而帶動負債總計一併提高。 3.其他非流動負債減少，主係本期租賃負債逐期攤提所致。 4.庫藏股票減少，主係本年度經董事會決議註銷庫藏股票所致。				

資料來源：會計師查核簽證之財務報告

二、財務績效

(一)財務績效比較分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114 年	113 年	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入淨額	868,840	862,323	6,517	0.76
營業成本	604,699	602,143	2,556	0.42
營業毛利	264,141	260,180	3,961	1.52
已(未)實現利益	541	(276)	817	(296.01)
營業毛利淨額	264,682	259,904	4,778	1.84
營業費用	162,427	148,737	13,690	9.20
營業淨利	102,255	111,167	(8,912)	(8.02)
營業外收入及支出	6,495	4,784	1,711	35.77
稅前淨利	108,750	115,951	(7,201)	(6.21)
所得稅費用	18,210	22,290	(4,080)	(18.30)
本期淨利	90,540	93,661	(3,121)	(3.33)
最近二年度增減比例變動分析說明： 1.已實現銷貨利益增加，主係因 114 年度認列關聯企業間銷貨利益所致。 2.營業外收入增加，主係因 114 年度收到賠償收入所致。				

資料來源：會計師查核簽證之財務報告

(二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

1、對公司未來財務業務之可能影響：本公司之預期銷售數量，係基於前一年度之營收和業務開發狀況，並加上對於未來市場及全球景氣的預測後，經通盤考量及詳細檢討後所做出之規劃。為因應未來公司營運政策，本公司積極開發利基產品市場、特殊工業應用顯示器、ODM/OEM客戶以及高端醫療用顯示器客戶等。近期因AI熱潮造成供應鏈排擠效應，加上地方戰爭、地緣政治及美國貿易戰等特殊狀況，未來狀況難以預測。對於公司營運方面，將會對成本控制及供應鏈控管上造成影響。

2、因應計畫：針對未來不明情勢，加強與客戶及供應商間溝通。為避免遇到如原料交期或是船期延長等問題所造成交貨不及，或是因關稅造成成本大幅上升的狀況，需適當調整訂單或是轉移製造地，以減少無法達交而影響業績之情形。

三、現金流量

(一)合併現金流量變動情形

單位：新台幣仟元

114 年期初現金餘額	114 年度現金流入(出)量	現金剩餘(不足)數額
589,143	(95,110)	494,033

(二)最近兩年度現金流量變動之分析

單位：新台幣仟元

	114 年度	113 年度	變動金額	變動率(%)
營業活動之淨現金流量	20,769	123,138	(102,369)	(83.13)
投資活動之淨現金流量	5,171	3,858	1,313	34.03
籌資活動之淨現金流量	(120,125)	(76,073)	(44,052)	57.91

1、營業活動主要係因114年購入存貨、預付款及其他應付款-關係人增加所致，故營業活動淨現金流入較113年下降。

2、投資活動主要係因114年利息收入增加與購置設備流出減少，故投資活動淨現金流入較113年提高。

3、籌資活動主要係因114年分配現金股利較前一年度增加，故籌資活動淨現金流出較113年提高。

(三)流動性不足之改善計畫：無現金不足額之情形。

(四)未來一年現金流動性分析：本公司以維持穩定的現金流動性為前提，將依帳上現金餘額與營運活動及投資活動之現金流量，衡量金融市場狀況，審慎規劃。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

公司轉投資政策係配合公司經營發展策略及營運需要，114年度合併財務報告中採權益法認列之投資淨利益新台幣1,666仟元。未來一年仍將著重本業相關策略投資，持續審慎評估轉投資計畫。

六、風險管理

本公司的風險管理著重公司治理的風險管理系統及風險轉移規劃：策略、財務、營運及危害風險，由風險管理委員會管理。明文訂定本公司風險管理遠景及政策，有效管理超過公司風險容忍度的風險，並運用風險管理工具使風險管理總成本最佳化。

(一)風險管理遠景：

1、承諾持續提供產品及服務以創造顧客、股東、員工、社會長期價值。

2、風險管理需有系統化的組織及風險管理作業程序，及時且有效的辨識、評估、處理、報告、監控影響公司生存能力的重大風險，強化所有員工風險意識。

3、風險管理並不是追求「零」風險，而是在可接受風險的狀況下，追求最大利益以使風險管理成本最佳化。

(二)風險管理政策：

1、為確保公司永續經營，風險管理委員會應每年定期對於可能造成公司營運目標負面影響的風險，加以辨識、評估、處理、報告、監控。

2、於事故發生前應辨識、控制風險，事故發生時抑制損失，事故發生後迅速恢復產品及服務的提供。並對於經風險管理委員會認定的重大風險情境訂定營運持續計畫。

3、對於未超過風險容忍度的風險，得考量風險管理成本，採用不同的管理工具加以處理，但下列狀況不在此限。

- 對員工生命安全有負面影響
- 導致違反法令規範

- 對公司商譽有負面影響

(三)風險管理委員會組織與架構：



(四)風險管理運作情形報告：

1、風險管理委員會（RMC）之運行：鈺緯風險管理委員會由總經理擔任主委，管理處主管擔任總幹事，公司一級單位主管為委員，每季召開會議討論公司對重大風險之回應。

2、制定公司層級年度重大風險：依照策略、財務、營運及危害四大風險類別彙整，產出新年度風險雷達圖，並由總經理制定公司層級三大風險。民國115年為
（1） 策略風險：如，市場需求減緩、成本控制。
（2） 營運風險：如，資安風險、品質風險。
（3） 財務風險：如，應收帳款、匯率波動。

3、進行風險鑑別及因應策略執行：各委員參考年度公司層級三大風險、風險雷達圖及風險體檢表等，辨識出影響單位年度目標達成之重要風險，進行分析並採取對策。包括
（1） 當該項風險發生，可能導致之最壞情境。
（2） 風險對策（錦囊）、與執行對策之預期成效。
（3） 設定KRI（關鍵風險指標）作為風險對策（錦囊）啟動的指標。

4、執行成果：114年度共計管控3項KRI，因客戶機種EOL及標準品營收規模尚未放大之影響，故營收達標率為87%。另外兩項應收帳款以及品質的達標率為100%。

七、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之事項

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

單位：新台幣仟元

項目	114 年度		113 年度	
	金額	占營業收入比例(%)	金額	占營業收入比例(%)
利息支出	240	0.03	205	0.02
兌換(損)益	(10,122)	(1.17)	14,703	1.71

1、利率變動情形對公司損益之影響及未來因應措施

本公司本年度及去年度帳載利息支出占營業收入淨額比重皆低於1%，故利率變動對本公司損益之影響，尚屬有限。
本公司未來將視金融利率變動適時調整資金運用情形，以降低利率變化對本公司損益之影響。

2、匯率變動情形對公司損益之影響及未來因應措施

本公司本年度及去年度兌換損益占公司營業收入淨額比重分別為(1.17%)及1.71%，故匯率變動對本公司損益之影響非屬重大，惟本公司產品銷售以外銷為主，交易幣別主要以美元計價，故新台幣對美元之匯率變動對本公司之損益有一定程度之影響。
本公司之避險策略係以簽訂遠期外匯合約及匯率交換合約以管理已發生之銷售及採購交易所產生之淨外幣部位之匯率風險。此類衍生金融工具之使用，可協助本公司及子公司減

少但仍無法完全排除外幣匯率變動造成之影響。

本公司承作之衍生性金融工具，其到期日皆短於六個月，並且不符合避險會計之條件。

3、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

近幾年來物價穩定上漲，本公司仍將密切注意通貨膨脹情形，適當調整產品售價及存貨庫存量，以降低通貨膨脹對本公司造成之影響，並對主要原物料廠商簽訂採購合約。

(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

本公司及子公司向來秉持不從事高風險高槓桿投資之政策。衍生性商品交易以規避風險為策略，不從事投機性交易。本公司114年度衍生性商品之交易在以避險為原則下，並無發生相關營運風險。未來本公司仍以規避匯率、利率波動所引起之風險為原則，從事衍生性商品交易，並持續定期評估外匯部位及風險，以降低公司營運風險。

本公司從事遠期外匯合約及換匯合約交易，主要係為規避以外幣計價之資產或負債因匯率波動所產生之風險，以與被避險項目公平價值變動成高度負相關之衍生性金融商品作為避險工具，並作定期評估。惟其不符避險會計處理條件，故列為透過損益按公允價值衡量之金融資產或負債。

本公司並無從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易時，除遵守相關作業程序外，並依照主管機關規定定期辦理公告申報。截至年報刊印日止，本公司及子公司無資金貸與及背書保證之情事。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

1、未來研發項目

研發計畫名稱
手術室專用之大尺寸設備高階診斷顯示器
新型內視鏡與外科手術專用顯示器
新一代整合 USB 影像輸入顯示器
網路 IP 架構之手術房周邊設備完整解決方案
下一代顯示技術(OLED，miniLED)醫療顯示器研發

本公司目前以利基型顯示器為主力商品，含醫療應用之Patientmonitor、PACS、Modality、Endoscopic、Ultrasound、MRI IN-ROOM、船舶專用、工具機應用及鐵道運輸等，銷售策略仍以ODM為主，並以領先競爭對手之技術能力，結合PCAP、LED、高解析度之面板及觸控零組件，進入高門檻之船舶、運輸及軍用市場，並研發次世代之醫療產品，以提供更優質且高競爭力之產品予國際醫療大廠。未來之產品佈局策略：

A.持續深入放射診斷用醫療顯示器包含5M/6M/8M高解析診斷用顯示器。

B.手術室整合解決方案，發展相應週邊設備，提供客戶完整解決方案。

C.拓展中國/美洲市場行銷Endoscope，PACS＆Maritime等產品。

D.建立自有品牌Endoscope，PACS＆Maritime等應用之顯示器，提升客戶之信賴度及市場地位。

E.開發更多航空及航海等領域之顯示器應用。

2、本公司預計上述研發項目之研發經費為79,714仟元。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並未受到國內外重要政策及法律變動而對公司財務業務有重大影響之情形。本公司之日常營運除遵循國內外相關法令規範辦理與執行外，並隨時注意國內外政策發展及法規變動對公司營運之影響。

未來，本公司管理階層及專案小組亦隨時注意國內外政策發展及相關法令變動等資訊，

必要時諮詢相關專家意見，並採取適當因應措施，以符合公司營運上之需要。

(五)科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

1、科技與產業變化之影響與因應：面對全球數位轉型趨勢及產業技術之快速更迭，本公司深知技術研發與創新係維持競爭優勢之核心。為此，本公司研發團隊積極投入前瞻技術之開發與應用，持續提升產品品質與生產效能，確保公司技術水準與國際標竿企業同步，以強化市場競爭力及分散產業環境波動之風險。

2、資通安全風險之管控與強化：在資通安全維護方面，本公司將「資訊安全」視為營運韌性之重要環節。本公司已建立完備之資通安全政策與防護體系，透過定期之風險識別、弱點掃描及資安教育訓練，確保同仁具備高度風險防範意識。同時，我們落實各項資安應變程序，確保關鍵系統與數位資產在遭遇潛在威脅時，能維持穩定運作並快速恢復。

3、整體評估：綜上所述，本公司透過積極的技術布局與嚴密的資通安全管理體系，將科技變革所帶來之挑戰轉化為企業成長動能。截至目前為止，本公司未因科技變革（含資通安全風險）或產業環境變動，而對財務或業務造成重大不利影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司秉持誠信的經營原則及穩健踏實的精神，自成立以來即積極強化內部管理，提升品質及效率，加上本公司不斷引進更多優秀人才進入公司服務，厚植經營團隊實力，再將經營成果回饋股東及社會大眾，盡企業應有之社會責任，截至年報刊印日止並無企業形象改變而造成企業危機之情事發生。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止並無進行併購之計畫。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止並無擴充廠房之計畫。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1、進貨集中風險及因應措施

本公司長期與核心供應商維持戰略夥伴關係，截至113年底未有斷鏈風險。然進入114年度，全球供應鏈面臨由AI硬體需求暴增引發的產能虹吸效應與地緣政治引發的超級成本週期，進貨風險管理已由傳統的防斷貨轉型為高通膨與資源排擠應對。

A.AI產能排擠與記憶體供應危機：受AI硬體需求大幅提升，對標準型記憶體（DRAM/NAND）產能產生排擠，114年標準型電子零組件產能急劇緊縮。根據TrendForce統計，114年度記憶體市場價格飆升逾300%，交期（Lead Time）由16週拉長至40週以上。本公司透過與代理商積極協商和佳世達集團綜效，確保高端醫療顯示器供貨穩定，避免因AI搶料導致生產停擺。

B.原物料價格波動與關稅避險：114年金屬價格創歷史新高，銅價突破每噸11,700美元，金、銀漲幅達69%與140%，為此，本公司除落實分散貨源採購策略外，亦透過自動化與生產端流程優化，提高UPH，以抵銷原材料漲幅。

C.集團協同與技術抗險：本公司深度整合佳世達集團採購資源，擅用集團資源取得價格優勢及供貨穩定，並針對醫療顯示器利基市場，導入OLED與次世代顯示技術，藉由技術壁壘與多元採購來源，有效將地緣政治風險轉化為市場領先動能，確保股東長期利潤最佳化。

2、銷貨集中風險及因應措施

本公司主要生產貨物內容為醫療用顯示器之ODM及OEM相關產品，客戶遍佈日本、歐洲及美國。本公司對於所有客戶的各產品別營業額皆低於一定比例，故本公司並無銷貨集中之風險。再者，近年本公司也積極開發新客戶或不同類型產品，進一步降低過度集中於同一產品之風險。

(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、風險及因應措施

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

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

本公司董事會及經營團隊並無大幅改變，故不適用。

(十二)訴訟或非訟事件

1、公司最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。

2、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，最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：無。

3、公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至年報刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

八、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編製準則所編製之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。

關係企業三書表，主要內容之事項置於公開資訊觀測站，網址【https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10】，請股東輸入公司代號4153及查詢之年度即可查詢之。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

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

鈺緯科技開發股份有限公司

董　事　長：黃漢州

儒風 承印
EU FON (02) 2225-1430