

股票代碼：3149



正達國際光電股份有限公司  
G-Tech Optoelectronics Corp.

## 一一四年度年報

中華民國 115 年 4 月 3 日 刊印

本年報查詢網址：<http://www.gtoc.com.tw>  
<http://mops.twse.com.tw>

本公司網站  
公開資訊觀測站

**一、本公司發言人及代理發言人資料：**

發 言 人：邱火生  
職 稱：副總經理  
電 話：037-236988  
電子郵件信箱：ir@gtoc.com.tw

代理發言人：吳泰北  
職 稱：財務、會計暨公司治理主管  
電 話：037-236988  
電子郵件信箱：ir@gtoc.com.tw

**二、總公司及工廠：**

總公司地址：366 苗栗縣銅鑼鄉中平村中興路 99 號  
工廠地址：  
二廠：366 苗栗縣銅鑼鄉中平村中興路 99 號  
三廠：366 苗栗縣銅鑼鄉中平村中興路 87 號  
電 話：037-236988  
傳 真：037-236929

**三、股票過戶機構：**

名 稱：福邦證券股份有限公司  
地 址：100 台北市中正區忠孝西路一段 6 號 6 樓  
電 話：02-2371-1658  
網 址：<http://www.gfortune.com.tw>

**四、最近年度財務報告簽證會計師：**

姓 名：鄒依芸會計師、曾國揚會計師  
名 稱：安侯建業聯合會計師事務所  
地 址：110 台北市信義路五段 7 號 68 樓  
電 話：02-81016666  
網 址：<http://www.kpmg.com.tw>

**五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無**

**六、公司網址：<http://www.gtoc.com.tw>**

# 目 錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告	
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	4
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	12
三、公司治理運作情形.....	16
四、會計師公費資訊.....	45
五、更換會計師資訊.....	45
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年度曾 任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者.....	45
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.....	45
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料.....	47
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.....	47
參、募資情形	
一、資本及股份.....	48
二、公司債辦理情形.....	53
三、特別股辦理情形.....	53
四、海外存託憑證辦理情形.....	53
五、員工認股權憑證辦理情形.....	53
六、限制員工權利新股辦理情形.....	53
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	53
八、資金運用計劃執行情形.....	53
肆、營運概況	
一、業務內容.....	60
二、市場及產銷概況.....	67
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料.....	70
四、環保支出資訊.....	71
五、勞資關係.....	71
六、資通安全管理之資訊揭露.....	73
七、智慧財產管理計畫及執行情形揭露.....	77
八、重要契約.....	79
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.....	80

二、財務績效.....	82
三、現金流量.....	84
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	84
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	85
六、分析評估最近年度及截至年報刊印日止之風險事項 .....	86
七、其他重要事項 .....	89
陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資料 .....	90
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 .....	93
三、其他必要補充說明事項 .....	93
四、最近年度及截至年報刊印日止，如有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 .....	93

# 壹、致股東報告書

## 熱情、信心

公司為專業玻璃加工製造廠，具有完整的玻璃加工技術以因應各種不同產品市場區隔；產品從玻璃切割、薄化、強化、鍍膜、3D 成型到膠合、覆層等，雖在個別技術領域皆有競爭者，惟正達擁有各製程整合性服務及可跨越消費性電子、工控、車載及智能建築玻璃市場門檻的合作優勢。

隨著物聯網、人工智慧和 5G 等新技術的興起，觸控顯示正在不斷擴展於工控、車載、智慧家居、教育、醫療等多種應用場景，此正是公司產品發展方向。產品從玻璃加工延伸到 TPModule 模組化服務，技術應用更橫跨了車載、光電、醫療、建築等產業產品。客戶亦由早期 LCM、工控廠，漸進擴展至運動、車載、建築物之終端客戶。

### 一、114 年度營業狀況報告

#### (一)、營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

產品營業收入	114 年度	113 年度	增減金額	增減幅度
智能汽車	236,315	599,204	-362,889	-60.56%
智能光電	1,816,660	1,350,607	466,053	34.51%
智能建築	229,772	213,369	16,403	7.69%
合計	2,282,748	2,163,181	119,567	5.53%
營業毛利率	-10.53%	1.13%		-11.66%
稅後淨利率	-26.49%	-11.12%		-15.37%

公司 114 年營業收入較 113 年增加 1.20 億元，增幅為 5.53%，主因智能光電及智能建築產品營收分別成長 4.66 億及 0.16 億元，增幅各為 34.51%、7.69%，另智能汽車產品營收衰退 3.63 億元，減幅為 60.56%。因營運成本上升大幅侵蝕獲利，致 114 年營業毛利率與稅後淨利率皆較 113 年各衰退 11.66%與 15.37%。

#### (二)、預算執行情形

本公司未公開 114 年度財務預測，故無預算執行情形。

#### (三)、財務收支管理及獲利能力分析

公司 114 年營收雖有成長，然營運成本卻面臨了全球經濟、政治等風險因素的嚴苛挑戰，公司已積極調整產品結構、爭取利基產品銷售比重，及擴展較低成本營運地點，另嚴控存貨、樽節費用期以降低營運成本。公司亦辦理現金增資，增加營運週轉金之持有以因應營運需求，此舉已呈改善財務結構的效益。

## 1、財務收支管理

單位：新台幣仟元

項目	114 年度	113 年度	變動金額
營業收入	2,282,748	2,163,181	119,567
營業毛利(損)	-240,391	24,462	-264,853
營業費用	361,549	313,575	47,974
營業淨利(損)	-601,940	-289,113	-312,827
稅後淨利(損)	-604,611	-238,705	-365,906

## 2、獲利能力分析

分析項目		114 年度	113 年度
財務結構	負債占資產比率	47.64 %	58.04 %
	長期資金佔固定資產比率	234.52 %	254.42 %
償債能力	流動比率	146.98 %	137.79 %
	速動比率	135.81 %	124.32 %
獲利能力	資產報酬率	-11.91 %	-4.64 %
	股東權益報酬率	-26.76 %	-14.46 %
	每股盈餘	-2.85 元	-1.45 元

## 二、研究發展狀況

本公司致力於自有技術發展及提升生產效率與產品品質，亦於 114 年取得美國顯示器覆蓋玻璃專利，主要研發成果與計畫如下：

年度	項次	研發成果與計畫	效益說明
114 年	1	超大尺寸 3D 成型設備開發	可成型最長寬度 1,800mm 之產品技術
	2	超大尺寸 3D 鍍膜設備開發	可鍍膜最長寬度 1,800mm 之產品技術
	3	3D 五折凹曲面之貼膜設備開發	貼膜新技術開發，新產品應用
	4	3D 五折凹曲面之鍍膜技術開發	大角度彎折之 AR 鍍膜技術開發
115 年	1	3D 高效熱成型爐設備製作	高效節能、降低量產成本
	2	超耐磨 AF 膜層開發	提升 Cover glass 耐磨耗能力
	3	超低平坦度(粗糙度)拋光技術	HDD glass 應用

## 三、重要事業發展持續推進

### (一)、智能汽車產品

全球汽車製造商越來越多地繞過第一層級，直接與第二層板製造商接觸，掌控顯示與駕駛艙整合。這種轉變主要來自成本效益、更快的創新週期，以及以貿易為導向的採購調整。正達已由傳統的結構分工模式，逐步轉型為協助及參與開發供應的角色。持續精進於多曲面 3D 玻璃整合技術，先進玻璃熱成型技術之應用與開發推展。尤其在智能座艙儀表板之設計為複雜、連續、多曲面的需求趨勢下，正達可達客製化、大型化、曲面化、整合化，具美觀性、簡化操作介面、增進用戶體驗。

## (二)、智能光電產品

保護玻璃的應用，除消費型電子產品外，亦以顯示及觸控面板之玻璃基板研發經驗與生產能力為基礎，切入 AI 伺服器存儲用硬碟玻璃碟盤(HDD)、扇出型面板級封裝(FOPLP) 載板玻璃之應用市場。傳統磁性硬碟碟盤材質以鋁及玻璃為主，隨記憶容量增加鋁材質限制，玻璃材質具進化空間，於 PMR/HAMR 讀寫技術，HAMR 寫入時溫度可達 400~500°C，鋁基板耐熱僅到 290°C，而玻璃基板耐熱可超過 690°C，是以未來 AI 伺服器存儲用硬碟，與更大容量硬碟將以玻璃碟盤為主。

## 四、外部競爭、法規環境及總體經營環境之影響

氣候變遷與地緣政治風險持續為全球經濟的不確定因素，預測 2026 年經濟成長動能將較 2025 年放緩。2025 年經濟成長主受貿易提前布局與庫存調整等暫時性因素帶動，並非基本面改善，隨美國關稅影響持續發酵及提前備貨效應消退，全球需求動能將顯著放緩，雖 AI 相關需求仍具支撐作用，但受高基期影響，電子及資通訊產品出口增幅將趨緩。

2026 年持續存在的不確定性、保護主義的加劇以及勞動力供給衝擊對經濟增長的抑制，全球經濟前景仍面臨放緩的風險，為了應對不斷變化的全球經濟形勢，公司已依客戶需求及產品策略，進行多元性的全球佈局，以期分散地緣風險，而分散生產基地，亦可減少對單一地區的依賴，及與客戶達更緊密的合作，共同應對關稅帶來的成本壓力。

另面對全球對 ESG 的要求日益提高，相關法規日趨嚴謹，公司會持續推動永續發展理念於營運之中，並持續監視法律和環境的變化，積極制定應對策略，以最大限度降低營運風險。

董事長

鍾志明

## 貳、公司治理報告

### 一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

#### (一) 董事及監察人

115 年 04 月 03 日

職稱	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		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	備註
						股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			
董事長	鍾志明	男 51-60 歲	112.06.21	3 年	85.06.24	4,406,464	1.96%	2,657,038	1.17%	594,270	0.32%	聯合技術學院光電科 金明玻璃有限公司總經理 宏達光電玻璃(東莞)有限公司董事長之 法人代表人 創邦光電(股)公司董事 Brave Advance International Corp. 董事長 之法人代表人	正達國際光電(股)公司總經理 Fast Achievement Global Ltd 董事 長	註 4
董事	蕭仁亮	男 51-60 歲	112.06.21	3 年	94.06.22	1,011,784	0.49%	481,621	0.21%	—	—	東海大學國貿系畢	錫泰鋼鐵(股)公司監察人 光亮金屬工業(股)公司董事長 光亮紙業(股)公司董事長	
董事	王國鴻	男 61-70 歲	112.06.21	3 年	101.06.12	240,000	0.12%	80,000	0.04%	—	—	William Rainey Harper College (商學院)	振邦工業(股)公司董事長 國翔投資有限公司董事長 信邦電子(股)公司法人董事代表人 唐絹實業(股)公司監察人	
獨立 董事	黃國師	男 51-60 歲	112.06.21	3 年	96.12.19	—	—	—	—	—	—	國立台灣大學會計學研究所會計師考試 及格 台北市會計師公會會計審計委員會委員 資誠會計師事務所合夥會計師 特力和樂(股)公司監察人 蜜源樂活(股)公司董事長 誠美材料科技(股)公司獨立董事 康儲國際(股)公司董事長	正達國際光電(股)公司薪酬委員 康儲聯合會計師事務所會計師 暄達醫學科技(股)公司獨立董事暨 薪酬委員 寶徠建設(股)公司獨立董事暨薪酬 委員 富育榮網(股)公司獨立董事暨薪酬 委員 泰谷光電科技股份有限公司董事長	
獨立 董事	吳俊峯	男 51-60 歲	112.06.21	3 年	106.06.14	—	—	—	—	—	—	世新大學傳播管理系畢 自由時報桃竹苗區經理 華邦廣告副總經理	正達國際光電(股)公司薪酬委員 京橙廣告公司負責人 華邦廣告副總經理	

職稱	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		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	備註
						股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			
獨立 董事	楊銘泗	男 51-60 歲	112.06.21	3年	109.06.18	—	—	—	—	—	—	上海財經大學台灣校友會秘書長/副秘書長 上海財經大學上海校友總會理事暨副秘書長 新北市產業菁英顧問義診進階服務團學者顧問 兩岸金融證券高峰論壇計畫執行秘書 富邦金控資訊服務部主管，資料應用部、專案管理部經理 台北商業大學、實踐大學、中國科技大學專題講師 中華華人菁英協會常務理事/專案執行長	正達國際光電(股)公司薪酬委員 致理科技大學兼任講師 福州理工學院副教授 立德電子(股)公司獨立董事暨薪酬委員 皇翔建設(股)公司薪酬委員	
獨立 董事	陳文河	男 61-70 歲	112.06.21	3年	112.06.21	—	—	—	—	—	—	中原大學企管研究所畢業 高考會計師及格 中原大學講師 台灣證券交易所電腦室、稽核室、上市部高專 建漢科技股份有限公司財務長 智杰聲學股份有限公司董事長	正達國際光電(股)公司薪酬委員 南緯實業股份有限公司獨立董事	

註1：國籍或註冊地：本公司董事皆為中華民國籍。

註2：董事利用他人名義持有股份：無。

註3：董事與其他主管或董事具配偶或二等親以內關係：無。

註4：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：

本公司因107年07月31日總經理退休後，為提高近年經營效益亦提升本公司董事會決議政策佈達之效率及決策執行力，董事長經董事會審慎評估後委任始兼任總經理一職。惟為落實公司治理，已於115年3月6日董事會決議任洪敏男先生為總經理。

1.法人股東之主要股東：無此情事。

2.主要股東為法人者其主要股東：不適用。

3.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件 專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
鍾志明	具有光電業、玻璃業與公司業務所需之工作經驗 5 年以上。 歷任金明玻璃有限公司總經理、宏達光電玻璃(東莞)有限公司董事長之法人代表人、創邦光電(股)公司董事、Brave Advance International Corp. 董事長之法人代表人； 目前擔任本公司董事長暨總經理、Fast Achievement Global Ltd 董事長。 未有公司法第 30 條各款情事。	(1) 兼本公司總經理，屬經理人。 (2) 兼本公司關係企業(100%子公司)之董事長。 (3) 為本公司前十名之自然人股東。 (4) 其餘符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 3 條第 1 項所列之獨立性情形。	0
蕭仁亮	具有商務與公司業務所需之工作經驗 5 年以上。 目前擔任鐸泰鋼鐵股份有限公司監察人、光亮金屬工業股份有限公司董事長、光亮紙業股份有限公司董事長。 未有公司法第 30 條各款情事。	(1) 左列二位董事為自然人董事，。 (2) 於選任前二年及任職期間，符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 3 條所列之獨立性情形；其擔任董事期間皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權利，據以獨立行使相關職權。	0
王國鴻	具有商務、電子業與公司業務所需之工作經驗 5 年以上。 目前擔任振邦工業股份有限公司董事長、國翔投資有限公司董事長、信邦電子股份有限公司法人董事代表人、唐絹實業股份有限公司監察人。 未有公司法第 30 條各款情事。		0
黃國師	具有財務、會計、商務與公司業務所需之工作經驗 5 年以上，且取得會計師之國家考試及格領有證書之專門職業人員。 歷任台北市會計師公會會計審計委員會委員、資誠會計師事務所合夥會計師、特力和樂股份有限公司監察人、蜜源樂活股份有限公司董事長、誠美材料科技股份有限公司獨立董事； 目前擔任康儲聯合會計師事務所會計師、暄達醫學科技股份有限公司獨立董事暨薪酬委員、寶徠建設股份有限公司獨立董事暨薪酬委員、富育榮網股份有限公司獨立董事暨薪酬委員、泰谷光電科技股份有限公司董事長。 未有公司法第 30 條各款情事。	左列四位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。	3
吳俊峯	具有商務與公司業務所需之工作經驗 5 年以上。 歷任自由時報桃竹苗區經理； 目前擔任京橙光告公司負責人、華邦廣告副總經理。		0

姓名	條件 專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開 發行公司獨立 董事家數
	未有公司法第 30 條各款情事。		
楊銘泗	具有商務與公司業務所需之工作經驗 5 年以上。 歷任上海財經大學台灣校友會秘書長、上海財經大學上海校友總會理事暨副秘書長、新北市產業菁英顧問義診進階服務團學者顧問、兩岸金融證券高峰論壇計畫執行秘書、富邦金控資訊服務部主管，資料應用部、專案管理部經理、中華華人菁英協會常務理事/專案執行長、台北商業大學/實踐大學/中國科技大學專題講師； 目前擔任致理科技大學兼任講師、福州理工學院副教授、立德電子股份有限公司獨立董事暨薪酬委員、皇翔建設股份有限公司薪酬委員。 未有公司法第 30 條各款情事。		1
陳文河	具有財務、會計、商務與公司業務所需之工作經驗 5 年以上，且取得會計師之國家考試及格領有證書之專門職業人員。 歷任中原大學講師、台灣證券交易所(電腦室、稽核室、上市部)高專、建漢科技股份有限公司財務長、智杰聲學股份有限公司董事長 目前擔任南緯實業股份有限公司獨立董事 未有公司法第 30 條各款情事。		1

#### 4. 董事會獨立性及多元化

##### 董事會之多元化政策、目標：

本公司董事成員遴選，遵照公司章程之規定採用「候選人提名制」，並參考「上市上櫃公司治理實務守則」第 20 條之規範，遴選條件不侷限於性別、年齡、種族與國籍等；並考量符合本公司多元化發展所需之各領域專業背景、技能及產業經驗；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，為達公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力包含營運判斷、會計財務、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導及決策之能力。本公司注重董事會成員組成之性別平等，並以增加女性董事席次至 2 席以上為目標。

##### 董事會之獨立性及多元化達成情形：

本公司第十二屆董事會有七席成員，包含四席獨立董事占比 57%；董事成員分別擁有商務、光電、財會、金融、法務等專業背景，並具備經營管理與領導決策、營運判斷與危機處理、產業知識及國際市場觀等專業能力，展現多元互補成效。目前董事會成員皆為男性，未來將盡力增加女性董事席次，以達成目標。董事會成員僅有一席董事兼任公司經理人，具員工身分之董事占比為 14%，並由獨立董事成立審計委員會取代監

察人制度，且本公司董事間並無具有配偶及二親等以內親屬關係之情形，執行相關職權應具有其獨立性。董事會成員全數為中華民國國籍，年齡級距分布在 51~70 歲間。

多元化 項目		基本條件							專業背景/產業經歷				專業能力					
		性別	國籍	年齡		獨立董事任期年資			商務	法務	財會	公司業務 相關產業	經營管理 與領導決策	營運判斷 與危機處理	會計及 財務分析能力	產業 知識	國際市 場觀	
				51-60	61-70	3 年以下	3 年~9 年	9 年以上										
董事長	鍾志明	男	中華民國	V		不適用			V			V	V	V		V	V	
董事	蕭仁亮			V		不適用			V			V	V	V		V	V	
董事	王國鴻				V	不適用			V			V	V	V		V	V	
獨立董事	黃國師			V				V	V		V	V	V	V	V	V	V	V
獨立董事	吳俊峯			V			V		V				V	V		V	V	
獨立董事	楊銘泗			V			V		V	V			V	V	V		V	V
獨立董事	陳文河				V	V			V		V		V	V	V	V	V	V

註：本公司因 107 年 07 月 31 日總經理退休後，董事長經董事會審慎評估後委任始兼任總經理一職，其決議除提高近年經營效益亦提升本公司董事會決議政策佈達之效率及決策執行力，惟為落實公司治理，已於 115 年 3 月 6 日董事會決議任洪敏男先生為總經理。已於 112 年度董事改選時增加獨立董事席次，目前獨立董事席次超過半數並同步維持董事會成員過半數未兼任員工或經理人，以提升董事會職能及強化監督效益。

目前本公司已有下列具體措施：

- (1)目前獨立董事分別在財務會計及產業領域學有專精，除能提供產業展望之建議並對財會有效發揮其監督職能。
- (2)除配合董監每年持續進修之規定，另安排董事參加年度公司治理論壇，提升董事會效能。

獨立董事任期已達三屆說明：獨立董事黃國師會計師擔任本公司獨立董事任期已達三屆，因考量其具有財務專業並熟稔相關法令及公司治理專才經驗，對本公司有顯著助益，其於行使獨立董事職責時，仍可發揮其專長且對董事會之監督提供專業意見。故 112 年董事改選時仍提名黃國師會計師擔任本公司獨立董事。

## (二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年04月03日

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		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			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	鍾志明	男	107.08.10	2,657,038	1.17%	594,270	0.26%	聯合技術學院光電科 金明玻璃有限公司總經理、 宏達光電玻璃(東莞)有限公司法人 董事代表人 創邦光電(股)公司董事 Brave Advance International Corp. 法人董事代表人	正達國際光電董事長 Fast Achievement Global Ltd董 事長	執行 副總	鍾 又 新	二 親 等	
總經理	中華民國	洪敏男	男	115.03.09	—	—	—	—	成功大學 化工系、化工所 聯友光電 部經理 聯誠光電 副總經理 明興光電 副總經理 正達國際光電 顧問	翰聯光電股份有限公司 總經 理 星友科技股份有限公司 董事	—	—	—	
副總經理 暨 發言人	中華民國	邱火生	男	100.05.01	72,260	0.03%	—	—	淡江大學 MBA 學分班結業 太欣半導體廠長/業務處協理/發 言人 萬邦電子課長	正達國際光電南科分公司負責 人 Golden Start Global Corp 法人董 事代表人 Charmtex Global Corp 法人董 事代表人	—	—	—	
副 總經理	中華民國	王耀璋	男	107.08.01	126,766	0.06%	—	—	萬能科技大學電子工程 鴻海 CCPBG 資深經理 禾迪光電副理 精碟科技副理 PENTAX 課長	睿志達光電(成都)有限公司董 事長兼總經理	—	—	—	

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		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			職稱	姓名	關係	
執行副總	中華民國	鍾又新	男	115.01.01	60,663	0.03%	—	—	國立台體大 球類運動學系 鴻海科技集團總裁辦公室工程師 正達國際光電 業務專案副理		董事長	鍾志明	二親等	
協理	中華民國	黃永誠	男	102.02.01	138,758	0.06%	—	—	中央大學化工系 晉泰科技專案副理 恆耀顧問 專案經理	—	—	—	—	
協理	中華民國	徐憲義	男	97.03.07	104,865	0.05%	736	0.00%	元智大學電機所 默克光電生產、研發及技術部經理	—	—	—	—	
協理 (研發主管)	中華民國	蔡宗典	男	108.12.23	—	—	—	—	國立中央大學光電所碩士 默克光電(股)公司主任工程師 信安亮新 副理	—	—	—	—	
協理	中華民國	王儒文	男	110.03.01	154,561	0.07%	—	—	文化大學印刷系 中澤企業 經理	—	—	—	—	
協理	中華民國	林幸樵	男	110.03.01	9,650	0.00%	—	—	元智大學機械所 晨宇光電 處長 恆顛科技 副處長	—	—	—	—	
協理	中華民國	龔政年	男	113.04.01	13,248	0.01%	—	—	勤益工專電機空調科 工研院 工程師	—	—	—	—	
特助	中華民國	蔡岳勳	男	113.04.01	37,555	0.02%	—	—	逢甲大學化工系 宸鴻光電行銷開發副處長 昆山峰實科技協理	—	—	—	—	

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		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			職稱	姓名	關係	
協理	中華民國	洪育德	男	113.04.01	16,084	0.01%	—	—	高雄工學院機械系 久立光電 課長 台灣愛普生 課長	—	—	—		
協理	中華民國	鍾享道	男	113.04.01	20,503	0.01%	—	—	建台高職資訊科 葆笙有限公司 業務經理 敦信科技金屬 工程師	—	—	—		
協理	中華民國	石俊男	男	113.04.01	13,738	0.01%	—	—	建國工專機械系 健生實業 經理 聯昌利 經理	—	—	—		
協理 (財務、會計暨 公司治理主管)	中華民國	吳泰北	男	107.02.26	8,067	0.00%	—	—	美國夏威夷太平洋大學 MBA 長春人造樹脂廠(股)公司 國外部風險管理組、內部稽核	睿志達光電(成都)有限公司 監察人	—	—	—	
稽核主管	中華民國	余志威	男	114.09.05	—	—	—	—	聯合大學經營管理系 正達光電 稽核副理	—	—	—		

註1：利用他人名義持有股份：無。

註2：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：本公司因107年07月31日總經理退休後，為提高近年經營效益亦提升本公司董事會決議政策佈達之效率及決策執行力，董事長經董事會審慎評估後委任始兼任總經理一職。惟為落實公司治理，已於115年3月6日董事會決議任洪敏男先生為總經理。惟為落實公司治理，已於112年度董事改選時增加獨立董事席次，目前獨立董事席次超過半數並同步維持董事會成員過半數未兼任員工或經理人，以提升董事會職能及強化監督效益。

目前本公司已有下列具體措施：

(1)目前獨立董事分別在財務會計及產業領域學有專精，除能提供產業展望之建議並對財會有效發揮其監督職能。

(2)除配合董監每年持續進修之規定，另安排董事參加年度公司治理論壇，提升董事會效能。

## 二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

### (一) 董事(含獨立董事)之酬金

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(%)		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金		
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(%)						
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司					
董事長	鍾志明	432	432							432	432	6,238	6,238							6,670	6,670	-1.10%	-1.10%	無
董事	蕭仁亮	432	432				50	50		482	482									482	482	-0.08%	-0.08%	無
董事	王國鴻	432	432				55	55		487	487									487	487	-0.08%	-0.08%	無
獨立董事	黃國師	432	432				120	120		552	552									552	552	-0.09%	-0.09%	無
獨立董事	吳俊峯	432	432				110	110		542	542									542	542	-0.09%	-0.09%	無
獨立董事	楊銘泗	432	432				120	120		552	552									552	552	-0.09%	-0.09%	無
獨立董事	陳文河	432	432				120	120		552	552									552	552	-0.09%	-0.09%	無

(一) 獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

- (1)依公司章程規定，本公司董事之報酬(含為公司背書保證部份)，授權董事會依同業通常水準支給議定之。
- (2)公司章程中亦明訂，公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，提撥不高於千分之一為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。本公司截至114年底累計虧損達989,242仟元，無配發董事酬勞之情形。
- (3)本公司給付獨立董事酬金包括董事報酬、車馬費、董事酬勞。依本公司「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」由董事會進行自我(或同儕)評鑑，以提高酬金之連動性。

(二) 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領取之酬金：無。

(二) 監察人之酬金：不適用

(三) 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	鍾志明	5,776	5,776	0	0	462	462					6,238 -1.10%	6,238 -1.10%	無
副總經理	邱火生	1,626	1,626	103	103	138	138					1,867 -0.31%	1,867 -0.31%	無
副總經理	王耀璋	1,804	1,804	103	103	142	142					2,049 -0.34%	2,049 -0.34%	無

註：洪敏男總經理於 115 年 3 月 9 日上任，故前一年度無薪資支付之情事

(四) 公司前五位酬金最高主管之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	鍾志明	5,776	5,776	0	0	462	462					6,238/-1.10%	6,238/-1.10%	無
副總經理	邱火生	1,626	1,626	103	103	138	138					1,867/-0.31%	1,867/-0.31%	無
副總經理	王耀璋	1,801	1,801	103	103	142	142					2,046/-0.34%	2,046/-0.34%	無
資深協理	徐憲義	2,272	2,272	103	103	192	192					2,567/-0.42%	2,567/-0.42%	無
資深協理	林幸樵	1,994	1,994	103	103	166	166					2,263/-0.37%	2,263/-0.37%	無

(五) 最近年度分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

本公司截至114年底累計虧損達989,242仟元，無配發員工酬勞之情形。

(六) 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.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：

項目	年度	113 年度		114 年度	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
董事酬金總額		3,404	3,404	3,599	3,599
董事酬金總額占稅後純益比例(%)		-1.41%	-1.41%	-0.60%	-0.60%
監察人酬金總額		0	0	0	0
監察人酬金總額佔稅後純益比例(%)		-	-	-	-
總經理及副總經理酬金總額		9,726	9,726	9,831	9,831
總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例(%)		-4.04%	-4.04%	-1.63%	-1.63%

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：

(一) 給付酬金之政策、標準與組合

(1)董事、監察人

依公司章程規定，本公司董事之報酬(含為公司背書保證部份)，授權董事會依同業通常水準支給議定之。

公司章程中亦明訂，公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，提撥不高於千分之一為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

本公司給付獨立董事酬金包括董事報酬、車馬費、董事酬勞。依本公司「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」由董事會進行自我(或同儕)評鑑，以提高酬金之連動性。

(2)總經理及副總經理

總經理及副總經理之酬金包含薪資、員工紅利、員工認股權憑證及限制員工權利新股，薪資水準係依對公司貢獻暨參考同業水準；員工紅利的分派標準係遵循公司章程，皆經提報薪酬委員會審議後，交付董事會或經股東會決議通過後發放。員工認股權憑證及限制員工權利新股之配發標準，係參酌其對公司貢獻及未來之發展性進行評定。114年度及113年度支付總經理及副總經理之酬金總額分別為9,726仟元及9,831仟元，占113年稅後純損240,759仟元及114年稅後純損604,611仟元之比率分別為(4.04)%及(1.63)%。

綜上所述，本公司支付董事、總經理及副總經理酬金之政策及訂定酬金之程序，有其合理性。

(3)經理人

按公司「薪資管理程序書」，依據工作職務、個人職能以及專業能力及參考同業水準訂定，並適用「績效考核程序書」所執行之個人評核結果為依據，連結

公司經營績效指標、包含部門績效、公司年度營收、ESG永續發展履行結果及風險控管作為變動薪酬之參考項目。

(二) 酬金之評核及經營績效之關聯性

本公司董事及經理人的薪酬合理性，均經薪酬委員會及董事會每年定期評估及審核，並隨時視實際經營狀況及國內外相關法令適時變更檢討薪酬制度，以確保薪酬具有競爭力。

(三) 未來風險之關聯性

本公司經營階層之重要決策，衡量各種風險因素後為之，重要決策之績效均反映在公司之獲利情形，進而經營階層之薪酬與風險之控管績效相關。本公司設立風險管理委員會，由各營運單位組成，並定期向審計委員會、董事會報告風險管理執行結果，以達經營績效與未來風險管理之連結。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

最近年度(114)董事會開會 11 次 (A)，董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出(列)席 次數(B)	委託出席 次數	實際列席率(%) (B/A)	備註
董事長	鍾志明	11	—	100.00%	—
董事	蕭仁亮	10	1	90.91%	—
董事	王國鴻	11	—	100.00%	—
獨立董事	黃國師	10	1	90.91%	—
獨立董事	吳俊峯	11	—	100.00%	—
獨立董事	楊銘泗	11	—	100.00%	—
獨立董事	陳文河	11	—	100.00%	—

其他應記載事項：

1. 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：本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定，相關資料請參閱本年報「審計委員會運作情形」。
2. 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	董事會日期、期別	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
鍾志明 董事長	114年12月18日 第十二屆第十一次	114年度年終獎金預計發放金額	迴避之董事兼任本公司總經理一職，具利害關係	不參與表決，其餘出席董事無異議照案通過

3.本公司董事會於110年11月11日通過「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，訂定董事會每年應至少執行一次針對董事會、董事成員、薪酬委員會及審計委員會之績效評估。內部評估應於每年年度結束時，依本辦法進行當年度績效評估。民國114年度董事會及功能性委員會績效評估已於115年02月完成，並於115年03月06日提報董事會。

評估週期	每年執行一次			
評估期間	114年01月01日至114年12月31日			
評估範圍	董事會、董事成員及功能性委員會自評			
評估方式	董事會	董事會成員	審計委員會	薪資報酬委員會
評估內容	A.對公司營運之參與程度 B.提升董事會決策品質 C.董事會組成與結構 D.董事的選任及持續進修 E.內部控制	A.對公司營運之參與程度 B.提升董事會決策品質 C.董事會組成與結構 D.董事之選任及持續進修 E.內部控制	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	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
評量結果	「極優(5)」29項、「優(4)」14項，顯示董事會有善盡指導及監督公司策略、重大業務及風險管理之責，並能建立妥適之內部控制制度，整體運作符合公司治理之要求，且有效強化董事會職能與維護股東權益。	「極優(5)」3項、「優(4)」20項，顯示董事對於各項指標運作之效率與效果，均有正面評價。	「極優(5)」19項、「優(4)」3項，顯示審計委員會整體運作情況完善，符合公司治理之要求，有效增進董事會職能。	「極優(5)」15項、「優(4)」4項，顯示薪資報酬委員會整體運作情況完善，符合公司治理之要求，有效增進董事會職能。

4.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112年06月21日股東常會全面改選並增設審計委員會，獨立董事佔全體董事席次為57%，有利強化本公司董事會職能。

(2) 114年董事進修資訊如下：

職稱	姓名	進修日期	課程名稱	進修時數
董事	王國鴻	114.07.24	企業風險與企業社會責任	3
			營業秘密保護與舞弊偵防實務	3
獨立董事	黃國師	114/03/20	營所稅申報要點及疑義解析	3
		114/03/03	營所稅申報要點及疑義解析	4
		114/02/24	AI 選案-從案例談查核方式 運用	3
		114/02/24	IFRS 最新趨勢法展	3
		114/09/26	洞悉洗錢態樣，避免會計師成為犯罪共犯	3
獨立董事	楊銘泗	114/08/07	最新企業併購法與公司治理實務	3
		114/08/20	從財務報表看出公司弊端或營運危機	3
獨立董事	陳文河	114/07/09	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
		114/07/24	企業風險與企業社會責任 營業秘密保護與舞弊偵防實務	3 3

(二) 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

**審計委員會運作情形：**

(1) 審計委員會職責：

本委員會替代監察人職權，本公司委員會之職權事項如下：

- ① 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- ② 內部控制制度有效性之考核。
- ③ 依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- ④ 涉及董事自身利害關係之事項。
- ⑤ 重大之資產或衍生性商品交易。
- ⑥ 重大之資金貸與、背書或提供保證。
- ⑦ 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- ⑧ 簽證會計師之委任、解任或報酬。
- ⑨ 財務、會計或內部稽核主管之任免。
- ⑩ 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及半年度財務報告。
- ⑪ 審查風險管理程序、架構，與風險管理執行情形，定期向董事會報告。
- ⑫ 核定風險胃納、風險管控優先順序及等級。
- ⑬ 其他公司或主管機關規定之重大事項。

(2) 審計委員會運作情形資訊：

最近年度(114)審計委員會開會 11 次 (A)，獨立董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際列席率 (%) (B/A)	備註
獨立董事	黃國師	10	1	90.91%	—
獨立董事	吳俊峯	11	—	100.00%	召集人
獨立董事	楊銘泗	11	—	100.00%	—

職 稱	姓 名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際列席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	陳文河	11	—	100.00%	—

其他應記載事項：

1. 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：

審計委員會日期、期別	議案內容	獨立董事反對、保留意見或重大建議	審計委員會決議結果及公司對獨立董事意見之處理
114.03.07 第二屆 第十二次	113年度營業報告書及財務報告案。	無	審計委員會委員一致通過所有議案，董事會並依審計委員會之建議，核准通過所有議案。
	113年度虧損撥補案。		
	113年「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。		
	113年股東常會通過之私募普通股擬不繼續辦理案。		
	擬變更財務報告查核簽證會計師案。		
	114年度簽證會計師之獨立性及適任性評估案。		
	擬預先核准簽證會計師事務所可提供本公司及子公司之非確信服務案。		
擬辦理私募普通股票案。			
114.04.22 第二屆 第十三次	擬擴大越南投資金額及簽訂股權轉讓協議案		
114.05.13 第二屆 第十四次	114年第1季度財務報告案		
114.08.05 第二屆 第十六次	114年第2季度財務報告案		
	114年上半會計年度擬不辦理虧損撥補案		
	擬資金貸與100%持有子公司SD GLOBAL VIETNAM LIMITED LIABILITY COMPANY案		
114.09.05 第二屆 第十七次	本公司稽核主管人事異動案		
114.11.11 第二屆 第十九次	114年第3季度財務報告案		
	擬發展伺服器存儲硬碟玻璃碟盤(HDD)產品量產線		
114.11.22 第二屆 第二十次	擬設立獨立子公司案		
	擬辦理國內第四次有擔保轉換公司債案		
	擬辦理現金增資發行新股案		
114.12.18 第二屆 第二十一次	115年度內部稽核計畫案		

(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。

2.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。

3.獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

1.與內部稽核主管溝通政策：

每月：稽核單位依董事會、審計委員會通過之「年度內控稽核計畫」執行查核作業，查核結果呈核後，於次月底前將「內控稽核報告」交付各獨立董事查閱。

每季：稽核主管列席審計委員會，向審計委員會報告稽核業務。

每年：稽核主管列席審計委員會報告稽核單位依風險評估結果，排定次年「年度內控稽核計畫」；及依各部門內部控制制度自行檢查結果，編製前一年度「內部稽核自行評估報告」「內部控制制度聲明書」。

2.與內部稽核主管溝通情形

日期	溝通方式	溝通事項	建議及結果
114.03.07	會前座談會	審閱本公司 113 年「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 審閱本公司 114 年第 4 季稽核執行狀況報告。	知悉，無意見。 經審計委員會審議通過，提報董事會。
114.05.13	會前座談會	審閱本公司 114 年第 1 季度稽核執行狀況報告。	知悉，無意見。
114.08.05	會前座談會	審閱本公司 114 年第 2 季度稽核執行狀況報告。	知悉，無意見。
114.11.11	會前座談會	審閱本公司 114 年第 3 季度稽核執行狀況報告。	知悉，無意見。
114.12.18	會前座談會	審閱本公司 115 年度內部稽核計畫案。	知悉，無意見。

4.獨立董事與會計師之溝通情形：

(1) 溝通政策

本公司簽證會計師就查核規劃事項、關鍵查核事項，及其他相關法令要求之溝通事項，彙列資訊後與獨立董事進行溝通及討論；另會計師認為有必要獨立溝通之事宜，可以不定期隨時召開會議溝通。

(2) 溝通情形

日期	溝通方式	溝通事項	建議及結果
114.02.25	視訊會議	集團查核規劃及範圍。 113 年度關鍵查核事項。 近期審計準則更新彙總。 IFRS 永續揭露準則導入計畫。 重要法規更新。	知悉，無意見。
114.12.15	實體會議	115 年度查核規劃 IFRS 永續揭露準則導入 道德與獨立性：查核人員之責任、事務所品質制度	知悉，無意見。

監察人參與董事會運作情形：不適用。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司業於104年03月26日董事會決議通過訂定「公司治理實務守則」，並提交104年股東常會報告，相關內容可於公開資訊觀測站-公司治理專區查閱。	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？ (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？ (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？ (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？	✓ ✓ ✓ ✓		(一) 本公司已訂定股務作業管理辦法，並設有專人(發言人、代理發言人及股務等)處理股東建議、疑義、糾紛等問題，另若涉及法律問題，將請法務單位協助處理。 (二) 本公司依停止過戶日之股東名冊確實掌握主要股東及主要股東之控制者名單。 (三) 本公司已訂定「關係人與集團企業交易處理辦法」及「對子公司監控作業辦法」，並依本公司內部控制制度控管。 (四) 本公司已訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」以防內線交易之發生。	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？ (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？ (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？	✓ ✓ ✓		(一) 本公司董事成員分別擁有商務、光電、土木工程、財會、金融、法務等專業背景，可於董事會提供多元意見，提升營運發展，詳細情形參閱第6~8頁。 (二) 本公司除依法設置薪資報酬委員會，未來將視公司營運需求建全監督機制、強化管理機能及考量主管機關建議增設其他功能性委員會。 (三) 本公司董事會已於110年11月11日通過「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」以茲遵循，依規定期檢討董事會績效評估；評估方式得採董事會內部自評、董事成員自評、同儕評估、委任外部專家或其他適當方式進行績效評估；董事會績效評估之衡量項目，含括下列五大面向： 一、對公司營運之參與程度。	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																																					
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		<p>二、提升董事會決策品質。 三、董事會組成與結構。 四、董事的選任及持續進修。 五、內部控制。 本公司已完成民國114年度董事會績效自評，評估結果並提送民國115年01月27日董事會報告，作為未來遴選或提名董事及個別董事薪資報酬之參考依據之一，評估結果請參閱本年報第17頁。</p> <p>(四) 本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，再將評估結果提報董事會。另會計師對委辦事項有直接或間接利害關係時亦依法迴避並遵守內部輪調之規定。除評估前取得會計師「審計品質指標報告(AQI)」報告及獨立性聲明書，並依下表之標準與AQI指標進行評估。 最近一次評估經115/3/6審計委員會討論通過後，並提報115/3/6董事會決議通過。</p> <p>115年03月06日董事會會計師獨立性評估：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項次</th> <th>評估項目</th> <th>評估結果</th> <th>是否符合獨立性</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>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</td> <td>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</td> <td>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</td> <td>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</td> <td>會計師是否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</td> <td>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</td> <td>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</td> <td>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> </tbody> </table>	項次	評估項目	評估結果	是否符合獨立性	1	會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	否	是	2	會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為	否	是	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	否	是	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	否	是	5	會計師是否對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	否	是	6	會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	否	是	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	否	是	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	否	是	
項次	評估項目	評估結果	是否符合獨立性																																					
1	會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	否	是																																					
2	會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為	否	是																																					
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	否	是																																					
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	否	是																																					
5	會計師是否對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	否	是																																					
6	會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	否	是																																					
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	否	是																																					
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	否	是																																					
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	✓		<p>本公司經民國110年05月12日董事會決議通過，任命財務/會計主管吳泰北協理擔任公司治理主管，為公司治理相關事務之最高主管。吳泰北協理具備公開發行公司從事內部稽核及財務之主管職務經驗達</p>	無重大差異。																																				

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	
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)?			三年以上，符合公司治理主管之資格條件。 公司治理相關事務由股務單位負責，已配置適任及適當人數，主要職責包含依法辦理董事會及股東會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令等。	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題?	✓		本公司已建立與利害關係人溝通管道，並依規定於公司網站設置利害關係人專區，可妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。	無差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	✓		本公司委任福邦證券股務代理部辦理股東會事務。	無差異。
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊? (二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)? (三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形?	✓ ✓	✓	(一) 本公司有架設公司網站，網址： www.gtoc.com.tw，揭露財務業務及公司治理資訊，供股東及社會大眾等參考。 (二) 本公司設有中、英文網站，且有專人負責公司資訊之搜集及揭露，並落實發言人制度(配置發言人一位，代理發言人一位)，如自行召開法說會時將過程放置公司網站。 (三) 本公司尚未於年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，惟第一、二、三季財務報告與各月份營運情形皆於規定期限前提早公告申報，未來為強化公司治理擬研議於會計年度終了後兩個月內公告年度財務報告。	無重大差異。

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	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	✓		<p>（一）員工權益、僱員關懷：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 依法為員工投保勞工保險、全民健康保險及每月定期提繳退休金，此外，並為員工規劃投保團體綜和保險。</li> <li>2. 提供充沛的教育訓練資源，包括定期舉辦內外訓以及組織學習課程。</li> <li>3. 為幫助員工妥善規劃休閒娛樂，公司提供休閒旅遊活動補助。</li> <li>4. 提供員工結婚、生育、生日等禮金及喪葬慰問金。</li> <li>5. 為便利員工食、衣、住、行各項需求，本公司提供員工餐廳、休息室、哺(擠)乳室、汽機車停車場等設施。</li> <li>6. 重視員工身心健康，每年定期提供員工健康檢查，不定期舉辦健康講座以及資訊分享，並設置專職護理人員與健康管理中心，以及駐廠醫師提供員工健康診療及諮詢。</li> <li>7. 鼓勵員工利用工作之餘進修充實自己，並提供職工及職工子女獎助學金。</li> <li>8. 公司定期購買各類型圖書，供員工借閱，藉以提升公司閱讀風氣。</li> <li>9. 本公司為關懷員工及員工家庭生活，依個案情況提供適當協助方案，解決員工問題；員工若遇重大事故或遭遇緊急危難，可向公司申請急難救助金，協助員工解決迫切之需。</li> <li>10. 本公司福委會重視員工家庭生活與工作均衡發展、規劃全年度多元化活動，包括適合全家同樂的員工家庭日，增進員工與家人互動機會；配合節慶舉辦主題活動，鼓勵員工積極參與，藉以抒解工作上的壓力。</li> </ol> <p>（二）投資者關係：本公司建立完整之發言人制度處理股東建議、疑義及糾紛，並依相關法令規定公開公司資訊，以保障投資人之權益維持良好關係。</p> <p>（三）供應商關係：本公司依平等互惠原則與供應商建立穩定供應鏈，並訂定「安全供應鏈商業夥伴評估標準管理辦法」確保供應商品質、規格、風險評估符合優質企業安全審查</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及 原因								
	是	否		摘要說明							
			<p>項目及驗證基準之標準，維持良好關係，共同追求永續經營。</p> <p>(四) 利害關係人之權利：本公司與往來銀行、員工、客戶及供應商等，均保持暢通知溝通管道，並尊重及維護其權益，可快速妥善地回應利害關係人關切之議題。</p> <p>(五) 董事進修之情形，請參閱本年報第18頁。</p> <p>(六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司專注於本業，配合相關法規執行各項政策推動，以降低避免任何可能風險。</p> <p>(七) 客戶政策之執行情形：本公司與客戶間均有指定專人做為經常性的聯絡管道，隨時掌握客戶動態，透過良好協商機制，確保雙方之最大利益，另外透過年度的客戶滿意度調查，將客戶的聲音回饋至廠內，進而展開一系列對於品質、交期、服務與製程能力，四大構面的自我檢討。</p> <p>(八) 公司為董事及監察人購買責任保險之情形：</p> <table border="1" data-bbox="705 1281 1225 1406"> <thead> <tr> <th>投保對象</th> <th>保險公司</th> <th>投保金額</th> <th>投保期間</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>全體董監</td> <td>安達產險</td> <td>USD5,000,000 元</td> <td>115/01/01 起 116/01/01 止</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司於115年01月27日董事會列案報告：董事及經理人責任保險投保事宜。 說明： 依據本公司章程及公司治理實務守則辦理，為降低並分散董監事及經理人因錯誤或疏忽行為而造成公司及股東重大損害之風險，於115年1月1日至116年1月1日期間，投保「安達產物菁英五號董監事暨重要職員責任保險」，其投保評估比較、投保金額、承保範圍及保險費率等重要內容皆於會中列案報告。</p>	投保對象	保險公司	投保金額	投保期間	全體董監	安達產險	USD5,000,000 元	115/01/01 起 116/01/01 止
投保對象	保險公司	投保金額	投保期間								
全體董監	安達產險	USD5,000,000 元	115/01/01 起 116/01/01 止								

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：

截至年報刊印日之前，114年公司治理評鑑結果未公告，僅先針對未得分項目進行說明：

- (1)為加強資訊之揭露，將公司節能減碳、溫室氣體或廢棄物減量等目標、策略及執行情形揭露於年報及公開資訊觀測站，115年起需將永續相關數據上傳至公開觀測資訊站-ESG數位平台，始能得分
- (2)企業誠信經營政策與防範方案及監督執行，於115年起向董事會報告運作及執行情形。
- (3)115年董事改選，新增女性董事席次。
- (4)董事會定期參考審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師獨立性及適任性。
- (5)為提升公司資訊透明度，114年股東常會編制英文版議事手冊、年報等股東會相關資料，並將英文版股東會相關資料及董事會、審計委員會、薪酬委員會之運作情形等揭露於公司網頁。
- (6)建立智財管理制度，健全公司治理架構，於公司網站揭露智慧財產管理計畫及執行情形，已於114年起每年向董事會報告。
- (7)參考國際人權公約，制訂保障人權政策與具體管理方案，揭露相關政策及執行情形於公司網站。

未來之改善情形如下：

- (1)為提升資訊透明度，依法規持續更新公司網站、年報及永續報告書資訊之揭露。
- (2)為利投資人以多元了解股東會內容，評估股東會於會後上傳錄音錄影。
- (3)為維持董事會成員及高階管理階層之專業及經驗度，於公司網頁及年報揭露董事會成員多元化政策、並制定董事會成員及重要管理階層之接班規劃。

(五) 薪酬委員會組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料：

身分別	條件	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
	姓名			
委員	黃國師	為獨立董事，專業資格與經驗及獨立性情形請參閱第6-8頁。		3
委員	吳俊峯			0
召集人	楊銘泗			2
委員	陳文河			0

2. 薪資報酬委員會職責：

本公司業已設置薪酬委員會，於109年08月07日配合設置審計委員會及實際需求修訂薪資報酬委員會運作之管理辦法，委員會其職責主要為訂定並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，薪酬委員會履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

- (1) 評估與監督公司整體薪酬政策。
- (2) 評估與核定董事之薪酬水準。
- (3) 評估與核定公司經理人之薪酬水準。
- (4) 依公司目標、營運績效及競爭環境等因素不定期檢討董事及高階經理人之薪酬。
- (5) 本公司之子公司其董事及經理人薪資報酬事項，如依子公司分層負責執行事項須經本公司董事會核定者，應先經本委員會提出建議後，再提交董事會討論。

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 4 人。

(2) 本屆委員任期：112年06月21日至115年06月20日，最近年度（114）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
委員	黃國師	2	—	100.00%	—
委員	吳俊峯	2	—	100.00%	—
召集人	楊銘泗	2	—	100.00%	—
委員	陳文河	2	—	100.00%	—

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。

4. 最近年度（114）薪酬委員會之開會、檢討與評估本公司薪資報酬資訊如下：

薪酬委員會日期、期別	議案內容	決議結果以及公司對薪酬委員會意見之處理
114.03.07 第5屆第7次	擬修正「公司章程」部分條文案	1. 全體出席薪酬委員會委員照案通過所有議案； 2. 全體出席董事並依薪酬委員會之建議，照案通過所有議案。
	擬修正「績效獎金發放管理辦法」部分條文案	
114.12.18 第5屆第8次	新任執行副總及其薪資報酬核定案	
	稽核主管薪資報酬核定案	
	114年度年終獎金預計發放金額案	
	修正「績效獎金發放管理辦法」部分條文案	

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		<p>本公司於111年設立ESG委員會，作為推動永續發展的主要單位。委員會主委由總經理擔任，並設有總幹事、幹事及推動小組，負責相關事務推動。委員會的職責包括制定、執行、監督與改善永續發展政策與目標，每年定期向主委報告利害關係人所關注，且對其造成實際或潛在衝擊之重大議題及執行成效，並將其納入後續檢討、追蹤及提出改進對策。委員會亦致力於實現股東、員工、社會及其他利害關係人之間的利益平衡，進而推動公司治理、促進環境保護、維護社會公益並加強永續資訊揭露。</p> <p>延續往年流程，114年度由ESG委員會主委審閱永續報告書最終稿，業經提114年8月5日審計委員會、董事會討論案通過後，遵照法規公開發行，董事會成員均無異議。</p>	無重大差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		<p>本公司為實踐企業永續發展，強化公司治理、提升組織韌性，爰依「上市上櫃公司風險管理實務守則」訂定風險管理政策與程序、目標、治理與文化、組織架構，透過建立、實施與維持風險管理機制，持續掌握內外部議題與環境變化，評估經濟、社會、環境可能造成營運潛在威脅，落實鑑別營運衝擊分析與風險管理，以確保利害關係人權益。114年度風險管理運作情形，業經提報114年12月18日審計委員會、董事會後，揭露於本公司網站。</p>	無重大差異
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		<p>(一) 本公司依產業特性建立合適且具制度化之環境管理制度，並由勞安室(職業安全衛生委員會)負責統籌推動與執行，確保各項營運活動符合環境相關法規及國際準則，並落實環境保護與永續發展目標。</p> <p>在系統化管理方面，本公司已導入並通過 ISO14001環境管理系統驗證，亦於114年度順利完成換證作業(新證書有效期：114/10/15-117/10/15)，並依循生命週期管理概念，推動源頭減量及再生物料使用等循環經濟措施。此外，公司亦訂定HSF(無有害物質)、QC080000認證政策，從製程源頭避免使用有害物質，並推動廢棄物減量與污染防治；透過定期檢討與動態調整機制，確保管理體系之健全與續航力。並遵循相關法規及國際公約要求，持續減少製程廢棄物產出並避免使用對環境</p>	無重大差異

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			有害之物質，以落實污染預防並朝向環境永續發展。
(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？	✓		(二) 本公司致力提升能源使用效率、落實能源管理，雖暫未導入 ISO 50001 系統，但已針對高耗能設備逐步推動改善計畫。其中，111 年獲經濟部能源署補助之節能績效保證計畫，已於 112 年完成設備汰換，並自 113 年實際運轉，經 114 年能源署審查 (能節字第 11400080550 號)，冰水主機及附屬設備的節能率分別為 51.89%與 37.91%，已達成原定目標。未來將持續追蹤能源使用情形，並透過提升設備效率與加強電力管理，降低環境衝擊。另本公司重視及遵守環保法規，並落實廢棄物分類作業，以提升資源回收率；製造生產單位亦將出貨所用的棧板、鐵架、鐵軸、木軸及封板等物料列為回收再利用的資源，以減少一次性包材使用，並降低對環境的負荷與衝擊。
(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？	✓		(三) 為因應氣候變遷衝擊，本公司依循 TCFD 框架，並整合 ESG 委員會與風險管理單位資源，進行氣候風險鑑別；且透過 RCP2.6 及 RCP8.5 情境模擬評估升溫與極端降雨之財務風險，進而建構風險機會矩陣，作為訂定因應策略之基礎。在實質行動方面，本公司除推廣 Low-E 節能玻璃、BIPV 太陽能建築玻璃等產品外，亦成功申請通過經濟部能源署之節能績效保證計畫並完成空調主機汰換，經實際量測其節能率達原訂目標，優化能源使用效率。此外，本公司積極落實綠色管理路徑，原訂 114 年溫室氣體排放量較 111 年基準年減量 10%之短期目標，亦於 113 年提前達成。詳細資訊請參閱本公司永續報告書之「環境永續」章節。
(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？	✓		(四) 本公司於 111 年設立 ESG 委員會，並於 112 年起編製及申報發行永續報告書。每年除統計溫室氣體排放量、用水量、廢棄物總重量，亦會定期向利害關係人揭露相關資訊，並致力於相關減量政策之規劃。另，本公司將溫室氣體管理視為環境保護的首要任務，主要執行措施含括： 1. 已設定階段性減碳目標，短期目標以 111 年為基準年，規劃 114 年溫室氣體排放量 (範疇一+範疇二) 減量 10%；根據 113 年盤查結果顯

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																		
	是	否																																			
			<p>示，已提前達成目標。後續中長期目標將遵循政府法規與政策走勢調整，確保達成各階段減碳承諾。</p> <p>2. 本公司設置勞安室（環安單位）專責落實綠色環境政策，持續推動廢棄物分類、回收及再利用作業，以降低資源耗用。同時，透過「確實分類減量」及「資源回收再利用」等措施，逐步提升管理績效。本公司以 2022 年為基準年，訂定 2030 年短中期管理目標：廢棄物強度較基準年（0.96 噸／百萬元）降低 5%，以及廢棄物再利用循環率維持在 60% 以上。依 2025 年統計結果，廢棄物強度為 0.74 噸／百萬元，較基準年減少約 22.9%；再利用循環率達 72%（註 2），均已提前達成階段性管理目標；此績效主要受惠於製程優化與分類落實。</p> <p>3. 關於階段性減碳目標的推動措施與達成情形，請詳閱本公司永續報告書之「環境永續」章節。（下表數值統一取至小數點第二位）</p> <p>※下表數值統一四捨五入取至小數點第二位。</p> <p style="text-align: center;">溫室氣體排放統計量(公噸 CO2e/年) 註 1</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="2">廠區</th> <th colspan="2">113 年</th> <th colspan="2">114 年</th> </tr> <tr> <th>間接 (外購電力)</th> <th>直接 (如消防設備 填充、公務 車)</th> <th>間接 (外購電力)</th> <th>直接 (如消防設備填 充、公務車)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>苗栗廠</td> <td>11,224.68</td> <td>305.12</td> <td>11,233.67</td> <td>303.08</td> </tr> <tr> <td>小計</td> <td colspan="2">11,529.80</td> <td colspan="2">11,536.75</td> </tr> <tr> <td>南科廠</td> <td>3,175.42</td> <td>6.28</td> <td>2,136.72</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>小計</td> <td colspan="2">3,181.70</td> <td colspan="2">2,136.72</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td colspan="2">14,711.50</td> <td colspan="2">13,673.47</td> </tr> </tbody> </table>	廠區	113 年		114 年		間接 (外購電力)	直接 (如消防設備 填充、公務 車)	間接 (外購電力)	直接 (如消防設備填 充、公務車)	苗栗廠	11,224.68	305.12	11,233.67	303.08	小計	11,529.80		11,536.75		南科廠	3,175.42	6.28	2,136.72	0	小計	3,181.70		2,136.72		合計	14,711.50		13,673.47	
廠區	113 年		114 年																																		
	間接 (外購電力)	直接 (如消防設備 填充、公務 車)	間接 (外購電力)	直接 (如消防設備填 充、公務車)																																	
苗栗廠	11,224.68	305.12	11,233.67	303.08																																	
小計	11,529.80		11,536.75																																		
南科廠	3,175.42	6.28	2,136.72	0																																	
小計	3,181.70		2,136.72																																		
合計	14,711.50		13,673.47																																		

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																																									
			<p>本公司各廠區 112、113 年度用電、用水及廢棄物產出情形如下表：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="3">用電量(十億焦耳)</th> <th colspan="3">用水量(千立方公尺)<sup>註1</sup></th> </tr> <tr> <th>廠區</th> <th>113 年</th> <th>114 年</th> <th>廠區</th> <th>113 年</th> <th>114 年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>苗栗廠</td> <td>85,250.73</td> <td>85,319.02</td> <td>苗栗廠</td> <td>155.24</td> <td>110.60</td> </tr> <tr> <td>南科廠</td> <td>24,117.12</td> <td>16,228.22</td> <td>南科廠</td> <td>37.84</td> <td>29.93</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>109,367.85</td> <td>101,547.24</td> <td>合計</td> <td>193.08</td> <td>140.53</td> </tr> </tbody> </table> <p>註1：本公司落實水資源管理政策，透過定期監測與製程優化，推動節水並評估回收再利用之可行性。我們致力提升用水效率，以降低水資源消耗與營運風險。</p> <p>廢棄物總重量(噸)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>廠區</th> <th>113 年</th> <th>114 年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>苗栗廠</td> <td>280.99</td> <td>206.72</td> </tr> <tr> <td>南科廠</td> <td>115.08</td> <td>227.99<sup>註2</sup></td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>396.07</td> <td>434.71</td> </tr> </tbody> </table> <p>註2：因南科分公司廠房租約於 114 年底期滿，故搬遷作業產出之廢棄物總重量較往年高。  註3：管理目標定義如下：廢棄物強度係指單位營收所產生之廢棄物量(噸/百萬元)；再利用循環率係指廢棄物經分類後，委外再利用處理量占廢棄物產生總量之比例，相關廢棄物均依法交由合格清除及再利用機構處理。)</p>	用電量(十億焦耳)			用水量(千立方公尺) <sup>註1</sup>			廠區	113 年	114 年	廠區	113 年	114 年	苗栗廠	85,250.73	85,319.02	苗栗廠	155.24	110.60	南科廠	24,117.12	16,228.22	南科廠	37.84	29.93	合計	109,367.85	101,547.24	合計	193.08	140.53	廠區	113 年	114 年	苗栗廠	280.99	206.72	南科廠	115.08	227.99 <sup>註2</sup>	合計	396.07	434.71
用電量(十億焦耳)			用水量(千立方公尺) <sup>註1</sup>																																										
廠區	113 年	114 年	廠區	113 年	114 年																																								
苗栗廠	85,250.73	85,319.02	苗栗廠	155.24	110.60																																								
南科廠	24,117.12	16,228.22	南科廠	37.84	29.93																																								
合計	109,367.85	101,547.24	合計	193.08	140.53																																								
廠區	113 年	114 年																																											
苗栗廠	280.99	206.72																																											
南科廠	115.08	227.99 <sup>註2</sup>																																											
合計	396.07	434.71																																											
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？	✓		(一) 本公司依據勞動基準法，並參酌國際人權公約與SA8000等規範，建置完善的人權管理體系。我們承諾實施無差別待遇之僱用政策，確保員工合法權益。此外，相關人權政策已公開於官方網站，並由人力資源部擔任權責單位，負責制度之推動與落實。	無重大差異																																									

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(二) 公司是否訂定並揭露人權盡職調查流程及其執行情形？	✓		<p>(二) 本公司已制定人權政策，主要透過年度風險評估、供應商稽核及多元申訴管道(如專線、信箱與勞資會議等)建構多軌制盡職調查機制，如下：</p> <p>一、人權盡職調查流程：</p> <p>本公司致力於營造友善職場環境，由人資單位訂定「人權政策」並於公司官網揭露。為有效落實政策，我們主要透過跨部門協作進行人權盡職調查程序，流程包含：</p> <p>1、風險識別：參考國際人權準則，針對內部營運與供應鏈執行人權風險辨識。</p> <p>2、分權管理：將識別結果納入年度管理目標，由人資、環安、採購與品保等單位，依職掌各自展開對應之行動計畫。</p> <p>3、監測追蹤：透過申訴及建議管道、會議、供應商稽核等進行追蹤；若涉及重大風險議題，則提報至風險管理單位之年度會議共同審視。</p> <p>4、溝通揭露：人權盡職調查結果，將揭露於年報及永續報告書。</p> <p>二、114 年度人權盡職調查範圍及重大人權議題：</p> <p>調查範圍：涵蓋台灣總公司員工(含非員工的工作者，如保全人員)及供應商。</p> <p>重大人權議題：經參酌 2025 年度永續報告書之重大主題鑑別結果，本公司聚焦調查與人權直接相關之議題如下：</p> <p>1、職業健康安全：確保員工安全作業環境。</p> <p>2、法規遵循：遵守勞動基準法、性別平等工作法等規範。</p> <p>3、誠信經營：落實反歧視、公平對待及廉潔工作環境。</p> <p>4、供應鏈管理：強化供應商之勞工權益與人權承諾。</p> <p>5、資訊安全與客戶隱私：維護利害關係人之資訊安全與隱私權。</p> <p>三、114 年度實行之減緩或補救措施</p>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>本公司針對上述議題由各權責單位落實具體措施，以確保人權風險受控：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、職業健康安全：每年提供優於法規之員工健檢，並辦理多場職業安全教育訓練。114 年度無重大職災發生。</li> <li>2、法規遵循：遵守《勞動基準法》工資工時規定及《性別平等工作法》職場保護。114 年度無重大違法而遭受裁罰之案件。</li> <li>3、誠信經營：設有公開且匿名之申訴管道及指定專責窗口受理案件，並嚴禁對申訴人採取任何形式之報復行為。114 年度無人權相關申訴案件。</li> <li>4、供應鏈管理：透過要求供應商簽署相關承諾或準則，以及執行年度評鑑與稽核，主動識別並輔導改善潛在勞權風險，確保供應鏈符合人權標準。</li> <li>5、資訊安全與客戶隱私：建立嚴謹之資安防護體系及員工、客戶資料管理流程。114 年度無發生外洩個人資料或侵害客戶隱私之情事。</li> </ol>
(三) 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？	✓		(三) 本公司訂定「薪資管理程序書」、「績效獎金發放管理辦法」及「年節獎金發放管理辦法」等辦法，並實施各項員工福利措施，將經營績效或成果適當反映於員工薪酬。
(四) 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？	✓		(四) 本公司已導入並通過 ISO45001 職業安全衛生管理系統認證，亦於 114 年度順利完成換證作業(新證書有效期：114/11/01-117/11/01)，廠內環境與安全衛生管理措施均依據該管理系統的相關條文進行規範與執行。每年定期對員工作業環境進行危害鑑別與風險評估，旨在識別潛在的危險源，並依照既定程序對所有風險進行評估。如評估結果顯示存在不可接受的風險，我們將立即提出相應的改善措施以確保員工的安全與健康，在 114 年度的風險評估中，我們未發現任何不可接受的風險事件。根據員工的工作需求，提供必要的安全防護設備，確保在各種作業環境

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>中得到充分的保護，從而有效降低安全事故的發生風險。本公司亦重視員工健康，優於法令規定每年辦理員工健康檢查，對員工健康的照顧及推動不遺餘力。</p> <p>114 年度本公司持續推動消防安全教育訓練與演練作業，課程內容涵蓋「通報訓練」、「滅火訓練」、「避難引導訓練」、「安全防護」及「綜合演練」等項目，並依演練過程中所發現之缺失進行檢討與改善，最終演練結果彙整後，送交當地消防主管機關備查，114 年度無發生火災事故。此外，廠內消防設施均依法規定期辦理檢查與維護，以確保設備正常運作並提升整體防災應變能力。</p>
(五) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		(五) 本公司重視員工職涯發展及人才培育，主要依循TTQS架構，規劃完整教育訓練體系，課程內容涵蓋五大類：基礎、職安、專業、通識、階層，並透過內、外部課程及教學滿意度回饋機制，持續精進培訓計畫，確保員工能夠不斷成長並提升能力。
(六) 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？	✓		(六) 本公司已取得有害物質管理標準IECQ QC 080000 (期間為：2025/05/13-2028/05/12)，並參照European Directive 2011/65/EU，監控產品與服務的符合性，推動供應商建立有效的GP管理體系及通過第三方體系認證，且遵守相關社會與環境行為守則，持續減少製程廢棄物及不使用對環境有害物質，做好污染預防並向相關團體宣導我們環境有害物質管理理念。本公司訂定「客訴處理程序書」及「客戶滿意管理程序書」，因現有客戶大多非為終端消費者，除智能建築玻璃的消費者，其可直接與專責窗口聯繫申訴，為客戶提供有效率的服務；另，本公司有投保產品責任險，以保障產品使用者權益。最後，為確保客戶資料能受到妥善的保護與防止不當洩露，我們已設置資安管理組織及建立相關防範措施，以維護客戶權益。
(七) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、	✓		(七) 本公司訂定「供應商管理程序書」其內容涵蓋供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，為落實認證規範，要求供應商提

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	
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？			供無有害的原物料，以提供客戶安全無害之產品，共同遵守企業社會責任。此外，本公司要求量產原物料供應商在其所生產之產品及服務中，需遵守ESG規定，即《環境有害物質不使用保證書》、《SA8000 (CSR)供應商實施準則》及《廉潔承諾書》，並需蓋章聲明，始可成為本公司之合格供應商。詳細資訊請參閱本公司永續報告書之「夥伴共榮」章節。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓		本公司主要依循全球報告倡議組織(Global Reporting Initiative, GRI)發布之《GRI Standards 2021年版》編撰，並參考永續會計準則委員會(Sustainability Accounting Standards Board, SASB)之行業指標，以及臺灣證券交易所《上市公司編製與申報永續報告書作業辦法》規定揭露相關資訊，包括《上市公司氣候相關資訊》等。每年亦依主管機關要求時限定期發行永續報告書，讓各界利害關係人更加瞭解我們為實現永續發展目標所執行的各項舉措及成果。另，因本公司非強制需取得第三方驗證單位之確信或保證意見，故暫無進行第三方驗證計畫，後續將依政府法規要求進程，適時導入外部確信或驗證機制，以強化報告書品質。
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103年12月17日董事會通過本公司之「企業社會責任實務守則」並列案於104年股東常會報告；復參考「上市上櫃公司永續發展實務守則」更名為「永續發展實務守則」經111年3月21日董事會通過，提報111年股東常會報告，內容揭露於公開資訊觀測站及本公司網站，守則與公司目前運作並無重大差異。			

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	

七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：

1. 本公司除致力提供客戶良好的產品與服務外，亦積極參與各項公益活動，每年皆透過捐款、捐物，以及產學交流，持續關懷社會，為永續發展貢獻心力。114 年度具體對外公益事蹟如下

類型	時間	單位	事蹟
捐款	2025 年 01 月	苗栗縣消防之友會	新台幣 20,000 元整
	2025 年 01 月	苗栗縣銅鑼義消分隊	新台幣 10,000 元整
捐物	2025 年 09 月	財團法人生命之愛文教基金會	餅乾及飲料共 8 箱
	2025 年 12 月	苗栗縣銅鑼鄉中興國民小學	台灣悅氏礦泉水共 15 箱
	2025 年 12 月	苗栗縣銅鑼鄉中興國民小學	清寒學童文具用品組共 22 份
產學交流	2025 年 10 月	靜宜大學國際企業系	座談會，雙方交流人數約 12 人
	2025 年 12 月	國立清華大學 EMBA	座談會，雙方交流人數約 30 人

2. 本公司曾申請通過 SA8000 國際認證，此係根據國際勞工組織公約、世界人權宣言及聯合國人權有關權益公約所制定之規範，其宗旨為確保組織及供應商所提供的產品，均達成社會責任的要求，符合法規，尊重人權，提供員工權益的指導綱要，為企業、員工與消費者創造參贏。

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一) 本公司於 2014 年 12 月 17 日參照「上市上櫃公司誠信經營守則」制訂《誠信經營守則》經由董事會通過，並於 2015 年 06 月 26 日提交股東常會報告，守則亦公布於公司官方網站及內網供利害關係人查閱。本公司董事會與高階管理階層皆積極落實誠信經營政策之承諾。並要求所有同仁、供應商及合作夥伴，皆須秉持公平、透明、合規的原則進行商業往來。董事會成員已於 2025 年 12 月審閱守則執行，並持續督導管理階層優化合規管理機制，確保高層治理職能之有效發揮。</p> <p>(二) 本公司參照「上市上櫃公司誠信經營守則」制訂之守則，訂有防範不誠信行為方案之內容涵蓋涵蓋下列行為之防範措施：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>一、行賄及收賄。</li> <li>二、提供非法政治獻金。</li> <li>三、不當慈善捐贈或贊助。</li> <li>四、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。</li> <li>五、侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。</li> <li>六、從事不公平競爭之行為。</li> <li>七、產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。</li> </ol>	<p>無重大差異</p>

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	√		(三) 本公司為防範不誠信行為方案明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並設有誠信電子信箱 (honesty@gtoc.com.tw) 由公司指派管理階層協助處理，處理結果向獨立董事報告。	
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <p>(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p>	√		<p>(一) 公司從事商業活動時應避免與不誠信行為紀錄者進行交易，並於商業契約中載明誠信行為條款之規範。為確保交易廠商為誠信經營者，於採購契約中均訂有罰則，若廠商未如實履約，需依約賠償，並於合約載明若有不誠信行為發生，得隨時終止或解除契約。</p> <p>(二) 公司由行政管理單位負責企業誠信經營之推動及運作，並定期向董事會報告受理案件及執行情形。董事會成員已於 2025 年 12 月審閱守則執行，並持續督導管理階層優化合規管理機制，確保高層治理職能之有效發揮。</p> <p>(三) 公司訂有防止利益衝突政策，並提供陳述管道及處理程序。</p> <p>(四) 公司為落實誠信經營已制訂內部控制制度，並納入稽核計畫，由稽核人員執行查核，並定期出具報告，確保執行之有效性。</p>	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五) 本公司董事及經理人每年均不定期進行相關課程進修。公司亦不定期於員工大會及公司網站、公布欄進行相關宣導。114 年度宣導誠信經營議題相關宣導於台灣總公司及分公司共計 502 人；本年度新建供應商共計 111 家簽屬廉潔承諾書。	
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？	✓ ✓ ✓		(一) 本公司對於檢舉事項之處理及管理流程均有規範。被檢舉對象由行政管理部指派專人受理調查及申訴。檢舉案件經查證屬實，視案件之情節重大性，發予舉報者獎金作為獎勵。 (二) 本公司受理檢舉案件時，其分類、調查、申訴均訂有詳細處理流程及控管機制，並對相關資訊採取保密措施。 (三) 本公司應對檢舉人身份及檢舉內容確實保密。若檢舉人因檢舉案件而受威脅、恐嚇或受有其他危害行為之虞者，經檢舉人通知，應依法處理。於必要時，洽請當地警察機關提供保護。	無重大差異
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？	✓		本公司訂定「誠信經營守則」，內容及推動成效於官網及永續報告書揭露。	無重大差異
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：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) 為建立本公司誠信經營之企業文化，及建立良好之公司治理，於103年12月17日董事會通過制訂本公司「誠信經營守則」，以茲遵循，並於104年06月26日提交股東常會報告，揭露於本公司網頁及公開資訊觀測站。				

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

1. 為建立本公司良好之內部重大資訊處理及揭露機制，避免資訊不當洩漏，並確保公司對外界發表資訊之一致性與正確性，本公司訂有「防範內線交易暨內部重大資訊處理之管理辦法」，並不定期檢討本作業程序以符合現行法令與實務管理需要，亦於內部文件管理系統公告，供內部人、經理人及員工隨時查閱，避免違反暨發生內線交易。

2. 公司治理主管吳泰北協理 110 年 06 月 01 日就任，114 年度進修情形如下：

進修日期	主辦單位	課程名稱	時數
114.05.09	財團法人中華民國證券暨期貨市場法展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	3.0
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	6.0
114.10.31	財團法人中華民國證券暨期貨市場法展基金會	114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3.0

(八)內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書



正達國際光電股份有限公司  
G-TECH Optoelectronics Corporation

內部控制制度聲明書

股票代碼：3149

日期：115年03月06日

本公司民國 114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114年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國115年03月06日董事會通過，出席董事6人，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

公司名稱：正達國際光電股份有限公司

董事長：鍾志明 簽章

總經理：鍾志明 簽章

檔存年限：保存5年  
FR55-0008A-G

2.委託會計師專案審查內部控制者，應揭露會計師審查報告：不適用。

(九)最近年度(114)及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

會議	日期	重要決議
股東會	114年06月19日	113年度營業報告 113年度審計委員會查核報告 113年度健全營運計畫執行情形報告 113年股東常會通過之私募普通股不繼續辦理報告 修訂「公司章程」部分條文案 擬辦理私募普通股案
董事會	114年01月10日	擬洽議正達國際光電(越南)有限公司新廠址案
董事會	114年03月07日	113年度營業報告書及財務報告案。 113年度虧損撥補案。 113年「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 113年第4季度逾正常授信期限3個月仍未收回且金額重大之資金貸與評估案。 113年股東常會通過之私募普通股擬不繼續辦理案。 114年第2季度擬向金融機構申請融資額度案。 擬變更財務報告查核簽證會計師案。 114年度簽證會計師之獨立性及適任性評估案。 擬預先核准簽證會計師事務所可提供本公司及子公司之非確信服務案。 擬辦理私募普通股案。 擬修正「公司章程」部分條文案 擬修正「績效獎金發放管理辦法」部分條文案 擬召開本公司114年股東常會案
董事會	114年04月22日	擬擴大越南投資金額及簽訂股權轉讓協議案
董事會	114年05月13日	114年第1季度財務報告案 114年第1季度逾正常授信期限3個月仍未收回且金額重大之資金貸與評估案。
董事會	114年06月24日	擬參與Aerkomm與 IX Acquisition Corp.合併協議之SAFE募資案

會議	日期	重要決議
董事會	114年08月05日	114年第2季度財務報告案 114年上半年會計年度擬不辦理虧損撥補案 114年第2季度逾正常授信期限3個月仍未收回且金額重大之資金貸與評估案。 114年第4季度擬向金融機構申請融資額度案 113年度永續報告書發行暨執行情形案。 113年度永續發展執行目標案。 擬資金貸與100%持有子公司SD GLOBAL VIETNAM LIMITED LIABILITY COMPANY案 擬正達國際光電(越南)有限公司租賃廠房退租案。
董事會	114年09月05日	本公司稽核主管人事異動案 擬參與Aerkomm與IX Acquisition Corp.合併協議之SAFE募資案
董事會	114年10月23日	擬參與Aerkomm與IX Acquisition Corp.合併協議之SAFE募資案
董事會	114年11月11日	114年第3季度財務報告案 114年第3季度逾正常授信期限3個月仍未收回且金額重大之資金貸與評估案。 114年第4季~115年第1季度擬向金融機構申請融資額度案 擬租賃合約屆期不續租南科分公司租賃廠房案 擬廢止正達國際光電股份有限公司南科分公司登記案 擬註銷100%持股之子公司正達國際光電(越南)有限公司案 擬發展伺服器存儲硬碟玻璃碟盤(HDD)產品量產線
董事會	114年11月22日	擬設立獨立子公司案 擬辦理國內第四次有擔保轉換公司債案 擬辦理現金增資發行新股案
董事會	114年12月18日	114年度智慧財產管理計畫及執行情形報告 114年度風險管理執行情形報告 115年第1季度擬向金融機構申請融資額度案 115年度內部稽核計畫案 撤銷廢止南科分公司案 擬廢止南科分公司於南部科學工業園區之投資計劃案。 擬本公司南科分公司遷址案。 擬於台灣設立子公司案。 新任執行副總及其薪資報酬核定案。 擬訂115年度風險管理活動之執行計畫案。 114年度年終獎金預計發放金額案。

會議	日期	重要決議
		修正「績效獎金發放管理辦法」部分條文案。 本公司基層員工之範圍案
董事會	115年01月27日	115年度營運計畫與資本支出 擬修正「核決權限」 解除執行副總競業禁止之限制案
董事會	115年03月06日	114年度營業報告書及財務報告案 114年度虧損撥補案 114年「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案 114年第4季度逾正常授信期限3個月仍未收回且金額重大之資金貸與評估案 變更財務報告查核簽證會計師案 115年度簽證會計師之獨立性及適任性評估案 115年第2季度擬向金融機構申請融資額度案 擬出售苗栗三廠之土地廠房 本公司總經理異動案 解除新任總經理競業禁止之限制案 114年股東常會通過之私募普通股案擬不繼續辦理 本公司董事改選案 擬召開本公司115年股東常會案
董事會	115年03月20日	擬擴展伺服器存儲硬碟玻璃碟盤(HDD)產品量產線 本公司擬增加對100%持有股份之子公司—正達戰術科技股份有限公司之投資 116年度營運計畫與資本支出案 擬辦理國內第四次有擔保轉換公司債案 擬辦理現金增資發行新股案

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

#### 四、簽證會計師公費資訊

##### (一)簽證會計師公費資訊

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(仟元)					備註
				制度設計	工商登記	人力資源	其他(註)	小計	
安侯建業聯合會計師事務所	鄒依芸	114.01.01	3,417	0	0	0	128	3,545	非審計公費其他項目主要為核閱簽證差旅費等。
	曾國禔	~ 114.12.31							

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

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

(四)聘任安侯建業聯合會計師事務所之簽證會計師，其審計品質指標(AQI)，已列 115 年 3 月 6 日董事會報告。

五、更換會計師資訊：無

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年度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、經理人及大股東股權變動情形：

單位:股

職稱	姓名	114 年度		截至 115 年 4 月 3 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	鍾志明(註 4)	(376,000)	—	(275,000)	—
董事	蕭仁亮	62,334	—	(153,000)	—
董事	王國鴻	(74,000)	—	—	—
獨立董事	黃國師	—	—	—	—
獨立董事	吳俊峯	—	—	—	—
獨立董事	楊銘泗	—	—	—	—
獨立董事	陳文河	—	—	—	—

職稱	姓名	114 年度		截至 115 年 4 月 3 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數增 (減)數	持有股數 增(減)數	質押股數增 (減)數
總經理	洪敏男(註 3)	不適用	不適用	—	—
副總經理	邱火生	(11,000)	—	(9,000)	—
副總經理	王耀璋	21,000	—	(28,000)	—
執行副總	鍾又新(註 2)	不適用	不適用	—	—
協理	黃永誠	(20,000)	—	(2,000)	—
協理	徐憲義	36,602	—	(40,000)	—
協理 (研發主管)	蔡宗典	—	—	—	—
協理	林幸樵	(83,929)	—	—	—
協理	王儒文	—	—	—	—
協理 (財務暨會計主管)	吳泰北	—	—	—	—
協理	洪育德(註 1)	—	—	—	—
協理	龔政年(註 1)	8,235	—	(8,000)	—
協理	蔡岳勳(註 1)	21,920	—	(13,000)	—
協理	鍾享道(註 1)	18,000	—	(2,000)	—
協理	石俊男(註 1)	—	—	(2,000)	—
稽核主管	余志威(註 2)	不適用	不適用	—	—

註 1：114 年 4 月 1 日新任。

註 2：115 年 1 月 1 日新任。

註 3：115 年 3 月 9 日新任。

註 4：115 年 3 月 9 日解除兼任總經理。

(二)股權移轉或股權質押之相對人為關係人資訊：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

115年04月03日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
蕭家松	6,532,331	2.89%	-	-	-	-	-	無	-
歐陽佩佳	3,360,000	1.49%	-	-	-	-	-	無	-
張庭禎	3,307,000	1.46%	-	-	-	-	-	無	-
顧明智	3,225,000	1.43%	-	-	-	-	-	無	-
鐳泰鋼鐵股份有限公司	2,840,024	1.26%	-	-	-	-	-	無	-
代表人：蕭國奉	-	-	-	-	-	-	-	無	-
賴秀琪	2,756,838	1.22%	-	-	-	-	鍾志明	二親等	-
鍾志明	2,657,038	1.17%	-	-	-	-	賴秀琪	二親等	-
賴慧娥	2,501,440	1.11%	-	-	-	-	-	無	-
賴碧君	2,469,052	1.09%	-	-	-	-	-	無	-
顧明仁	2,383,000	1.05%	-	-	-	-	-	無	-

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

114年12月31日，單位：新台幣；元；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
Fast Achievement Global Ltd.	540,000	100	—	—	540,000	100
Brave Advance International Corp.(註)	—	—	500,000	25	500,000	25
宏達光電玻璃(東莞)有限公司(註)	—	—	23,740,000	25	23,740,000	25
Golden Start Global Corp.	71,391,373	100	—	—	71,391,373	100
Charmtex Global Corp.	—	—	71,371,373	100	71,371,373	100
睿志達光電(成都)有限公司	—	—	70,000,000	100	70,000,000	100
G-TECH OPTOELECTRONICS (VIETNAM) CO., LTD	2,000,000	100	—	—	2,000,000	100
SD GLOBAL VIETNAM LIMITED LTD	11,000,000	100	—	—	11,000,000	100
正達戰術科技股份有限公司	3,000,000	100	—	—	3,000,000	100

## 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：股；新台幣：元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
85.06	10	2,600	26,000,000	2,600	26,000,000	設立股本	—	—
88.11	10	5,200	52,000,000	5,200	52,000,000	現金增資 26,000,000 元	—	註 1
89.04	10	9,900	99,000,000	9,900	99,000,000	現金增資 47,000,000 元	—	註 2
89.07	10	15,260	152,600,000	15,260	152,600,000	現金增資 53,600,000 元	—	註 3
89.11	29.5	30,000,000	300,000,000	19,990,000	199,900,000	現金增資 47,300,000 元	—	註 4
90.01	15	70,000,000	700,000,000	33,330,000	333,300,000	現金增資 133,400,000 元	—	註 5
92.07	13.5	70,000,000	700,000,000	39,830,000	398,300,000	現金增資 65,000,000 元	—	註 6
93.01	17	70,000,000	700,000,000	46,830,000	468,300,000	現金增資 70,000,000 元	—	註 7
93.06	17.6	70,000,000	700,000,000	52,830,000	528,300,000	現金增資 60,000,000 元	—	註 8
96.04	11	70,000,000	700,000,000	55,830,000	558,300,000	現金增資 30,000,000 元	—	註 9
96.09	12	70,000,000	700,000,000	57,229,000	572,290,000	員工認股權憑證 執行 1,399,000 股	—	註 10
96.10	15	160,000,000	1,600,000,000	127,229,000	1,272,290,000	私募普通股 70,000,000 股	—	註 11
97.08	10	160,000,000	1,600,000,000	133,375,543	1,333,755,430	資本公積轉增資 42,000,000 元 盈餘轉增資 19,465,430 元	—	註 12
98.08	10	160,000,000	1,600,000,000	135,136,543	1,351,365,430	員工認股權憑證 執行 1,761,000 股	—	註 13
98.10	10	160,000,000	1,600,000,000	135,206,543	1,352,065,430	員工認股權憑證 執行 70,000 股	—	註 14
99.01	14.2	160,000,000	1,600,000,000	137,200,343	1,372,003,430	員工認股權憑證 執行 1,993,800 股	—	註 15
99.01	22	160,000,000	1,600,000,000	150,800,343	1,508,003,430	現金增資 136,000,000 元	—	註 16
99.10	30	360,000,000	3,600,000,000	178,870,709	1,788,707,090	現金增資 278,629,660 元 員工認股權憑證 執行 207,400 股	—	註 17
100.01	14.2	360,000,000	3,600,000,000	180,118,709	1,801,187,090	員工認股權憑證 執行 1,248,000 股	—	註 18
100.01	14.2	360,000,000	3,600,000,000	181,203,109	1,812,031,090	員工認股權憑證 執行 1,084,400 股	—	註 19
100.06	70	360,000,000	3,600,000,000	211,203,109	2,112,031,090	現金增資 300,000,000 元	—	註 20

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
100.9	14.2	360,000,000	3,600,000,000	211,277,909	2,112,779,090	員工認股權憑證執行 74,800 股	—	註 21
100.12	60	360,000,000	3,600,000,000	234,806,909	2,348,069,090	現金增資 235,290,000 元	—	註 22
101.1	14.2	360,000,000	3,600,000,000	235,525,509	2,355,255,090	員工認股權憑證執行 718,600 股	—	註 23
101.10	84	360,000,000	3,600,000,000	265,525,509	2,655,255,090	現金增資 300,000,000 元	—	註 24
102.9	15	360,000,000	3,600,000,000	268,525,509	2,685,255,090	限制員工權利新股 3,000,000 股	—	註 25
103.1	13.6	360,000,000	3,600,000,000	268,838,909	2,688,389,090	員工認股權憑證執行 313,400 股	—	註 26
103.9	10	360,000,000	3,600,000,000	268,788,909	2,687,889,090	註銷限制員工權利新股 50,000 股	—	註 27
103.12	10	360,000,000	3,600,000,000	268,782,959	2,687,829,590	註銷限制員工權利新股 5,950 股	—	註 28
104.6	10	360,000,000	3,600,000,000	268,687,759	2,686,877,590	註銷限制員工權利新股 95,200 股	—	註 29
104.9	10	360,000,000	3,600,000,000	268,465,059	2,684,650,590	註銷限制員工權利新股 222,700 股	—	註 30
104.12	10	360,000,000	3,600,000,000	268,441,959	2,684,419,590	註銷限制員工權利新股 23,100 股	—	註 31
104.12	10	360,000,000	3,600,000,000	268,187,859	2,681,878,590	註銷限制員工權利新股 254,100 股	—	註 32
105.05	10	360,000,000	3,600,000,000	268,115,759	2,681,157,590	註銷限制員工權利新股 72,100 股	—	註 33
105.09	10	360,000,000	3,600,000,000	169,641,519	1,696,415,190	彌補虧損 984,728,400 元 註銷限制員工權利新股 1,400 股	—	註 34
106.05	10	360,000,000	3,600,000,000	169,601,278	1,696,012,780	註銷限制員工權利新股 40,241 股	—	註 35
106.08	15.95	360,000,000	3,600,000,000	188,410,055	1,884,100,550	私募發行普通股募資 18,808,777 股	—	註 36
106.09	10	360,000,000	3,600,000,000	188,393,604	1,883,936,040	註銷限制員工權利新股 16,451 股	—	註 37
107.09	12.71	360,000,000	3,600,000,000	206,393,604	2,063,936,040	現金增資 18,000,000 股	—	註 38
108.08	—	500,000,000	5,000,000,000	206,393,604	2,063,936,040	—	—	註 39
111.06	20	500,000,000	5,000,000,000	223,393,604	2,233,936,040	現金增資 17,000,000 股	—	註 40
112.01	10.3	500,000,000	5,000,000,000	224,185,604	2,241,856,040	員工認股權憑證執行 792,000 股	—	註 41
112.06	10.3	500,000,000	5,000,000,000	224,329,604	2,243,296,040	員工認股權憑證執行 144,000 股	—	註 42
112.09	—	500,000,000	5,000,000,000	144,329,604	1,443,296,040	彌補虧損 800,000,000 元	—	註 43
113.03	16	500,000,000	5,000,000,000	144,605,604	1,446,056,040	員工認股權憑證執行 276,000 股	—	註 44
113.06	16.0	500,000,000	5,000,000,000	145,190,604	1,451,906,040	員工認股權憑證執行 585,000 股	—	註 46
113.07	19.6	500,000,000	5,000,000,000	185,190,604	1,851,906,040	現金增資 40,000,000 股	—	註 47

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
113.10	16.0 15.2	500,000,000	5,000,000,000	185,540,604	1,855,406,040	員工認股權憑證執行 350,000 股	—	註 48
113.11	15.2	500,000,000	5,000,000,000	186,233,604	1,862,336,040	員工認股權憑證執行 693,000 股	—	註 49
114.06	30	500,000,000	500,000,000	226,233,604	2,262,336,040	現金增資 40,000,000 股	—	註 50

註：1. 88 年 12 月 9 日經(088)中字第 491343 號。

2. 89 年 05 月 20 日經(089)中字第 428804 號。

3. 89 年 08 月 15 日經(089)商字第 129061 號。

4. 89 年 11 月 1 日經(089)商字第 140721 號。

5. 90 年 1 月 29 日經(090)商字第 102838 號。

6. 92 年 7 月 29 日財政部證券暨期貨管理委員會台財證一字第 0920134296 號函核准。

7. 93 年 1 月 12 日財政部證券暨期貨管理委員會台財證一字第 0920162821 號函核准。

8. 93 年 6 月 18 日財政部證券暨期貨管理委員會台財證一字第 0930127233 號函核准。

9. 96 年 4 月 11 日行政院金融監督管理委員會金管證一字第 0960015388 號函核准。

10. 96 年 9 月 29 日經授商字第 09601236510 號。

11. 96 年 10 月 31 日經授商字第 09601266580 號。

12. 97 年 8 月 13 日經授商字第 09701196370 號。

13. 98 年 8 月 4 日經授商字第 09801172610 號。

14. 98 年 10 月 20 日經授商字第 09801241010 號。

15. 99 年 1 月 20 日經授商字第 09901013580 號。

16. 99 年 3 月 16 日經授商字第 09901050060 號。

17. 99 年 10 月 19 日經授商字第 09901235310 號。

18. 100 年 1 月 17 日經授商字第 10001007830 號。

19. 100 年 4 月 11 日經授商字第 10001067970 號。

20. 100 年 3 月 21 日行政院金融監督管理委員會金管證發字第 1000010164 號函核准；100 年 6 月 15 日經授商字第 10001120220 號。

21. 100 年 8 月 30 日行政院金融監督管理委員會金管證發字第 1000040118 號函核准；100 年 9 月 15 日經授商字第 10001214540 號。

22. 100 年 12 月 6 日經授商字第 10001276290 號。

23. 101 年 1 月 17 日經授商字第 10101008830 號。

24. 101 年 8 月 30 日金融監督管理委員會金管證發字第 1010037345 號函核准；101 年 11 月 1 日經授商字第 10101225330 號。

25. 102 年 7 月 31 日金融監督管理委員會金管證發字第 1020029855 號函核准；102 年 9 月 6 日經授商字第 10201183260 號。

26. 103 年 1 月 3 日經授商字第 10201268260 號。

27. 103 年 9 月 1 日經授商字第 10301181640 號。

28. 103 年 12 月 12 日經授商字第 10301248100 號。

29. 104 年 6 月 11 日經授商字第 10401100930 號。

30. 104 年 9 月 2 日經授商字第 10401182620 號。

31. 104 年 12 月 8 日經授商字第 10401254400 號。

32. 105年2月15日經授商字第10501029610號。
33. 105年5月27日經授商字第10501114780號。
34. 105年9月9日經授商字第10501215180號。
35. 106年5月22日經授商字第10601065100號。
36. 106年8月15日經授商字第10601113020號。
37. 106年9月11日經授商字第10601128490號。
38. 107年9月17日經授商字第10701113510號。
39. 108年8月2日經授商字第10801090210號。
40. 111年6月6日經授商字第11101096240號。
41. 112年1月16日經授商字第11230005190號。
42. 112年6月13日經授商字第11230089990號。
43. 112年9月6日經授商字第1123016428號。
44. 113年3月21日經授商字第11330043870號
45. 113年3月21日經授商字第11330043870號。
46. 113年6月6日經授商字第11330088540號。
47. 113年7月17日經授商字第11330115470號。
48. 113年10月4日經授商字第11330156850號。
49. 113年11月26日經授商字第11330206110號。
50. 114年6月11日經授商字第1140076850號。

(二) 主要股東名單

115年04月03日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例 (%)
蕭家松		6,532,331	2.89%
歐陽佩佳		3,360,000	1.49%
張庭禎		3,307,000	1.46%
顧明智		3,225,000	1.43%
鐳泰鋼鐵股份有限公司		2,840,024	1.26%
賴秀琪		2,756,838	1.22%
鍾志明		2,657,038	1.17%
賴慧娥		2,501,440	1.11%
賴碧君		2,469,052	1.09%
顧明仁		2,383,000	1.05%

### (三) 公司股利政策及執行情況

#### 1. 公司股利政策：

本公司年度如有獲利（所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益），應提撥百分之八為員工酬勞及不高於千分之一為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

員工酬勞以股票或現金發放之，發給之對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，其條件授權董事會訂定之。

前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。

本公司盈餘分派或虧損撥補得於每半會計年度終了後為之，每半會計年度決算如有盈餘，應先提繳稅捐、彌補累積虧損、預估保留員工酬勞、次提百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限。並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，其餘額加計上半會計年度累計未分配盈餘數為股東紅利，由董事會擬具分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之；以現金方式為之時，應經董事會決議。

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅捐、彌補累積虧損、次提百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限。並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，其餘額加計上半會計年度累計未分配盈餘數為股東紅利，由董事會擬具分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。

本公司分派股息及紅利或法定盈餘公積及資本公積之全部或一部如以發放現金之方式為之，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。

本公司目前屬成長階段，未來將配合業務發展擴充，盈餘之分派應考慮公司未來之資本支出預算及資金需求。惟股東股利之分配，不低於本期稅後盈餘或本期可供分配盈餘取低者之百分之二十，當年度所分配之股利中，現金股利不得低於百分之五十。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形：本次股東會並無擬議之股利分配案。

3. 預期股利政策將有重大變動之說明：無此情形。

#### (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：

本次股東會並無擬議之無償配股，故不適用。

#### (五) 員工及董事酬勞

##### 1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利（所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益），應提撥百分之八為員工酬勞，其中分派予基層員工應不低於百分之五十，及不高於千分之一為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

員工酬勞以股票或現金發放之，發給之對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，其條件授權董事會訂定之。

前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。

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

本公司114年度為待彌補虧損，無分派員工及董事酬勞，亦無估列差異之情形。

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酬勞金額：

本公司114年度為待彌補虧損，無分派員工及董事酬勞，實際分派金額與財務帳列金額均為0。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

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

本公司114年度為待彌補虧損，無分派員工及董事酬勞，實際分派金額與財務帳列金額均為0。

（六）公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：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：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：

本公司截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者，茲說明各次計畫內容、執行情形及效益分析如下：

（一）113年度第一次現金增資發行新股案

1.計畫內容

(1)主管機關核准日期及文號：113年4月24日金管證發字第1130338000號函申報生效。

(2)本次計畫所需資金總額：新臺幣800,000千元。

(3)資金來源：現金增資40,000千股，每股發行價格20元，總金額800,000千元。

## (4)計畫項目及運用進度

單位：新臺幣千元

計畫項目	預計完成日期	所需資金總額	預計資金運用進度			
			113年			
			第一季	第二季	第三季	第四季
充實營運資金	113年第三季	80,590	—	—	80,590	—
償還銀行借款	113年第三季	719,410	—	—	719,410	—
合計		800,000	—	—	800,000	—

資料來源：本公司提供。

## (5)預計可能產生效益

## A.償還銀行借款

本公司113年度辦理現金增資發行新股募資金額新臺幣800,000千元，其中719,410千元用以償還銀行借款，除可減輕利息負擔及提升償債能力外，亦可降低負債比率，增加長期資金穩定度，以強化公司財務結構。依本公司借款利率設算，113年度約可節省利息支出7,903千元，往後各年度亦可節省利息支出17,767千元。

## B.充實營運資金

本公司前次募集資金計畫項目，其中80,590千元用於充實營運資金，若依112年度平均借款利率水準2.47%估算，113年度約可節省利息支出830千元，往後各年度每年約可節省利息支出1,991千元，將可適度減輕公司財務負擔，強化短期償債能力，增加公司外在環境變動風險之因應能力。

## 2.執行情形

單位：新臺幣千元

計畫項目	執行情形		113年第三季	進度超前或落後情形、原因及改進計畫
充實營運資金	支用金額	預計	80,590	本計畫已於113年第三季依計畫進度如期執行完畢。
		實際	80,590	
	執行進度	預計	100%	
		實際	100%	
償還銀行借款	支用金額	預計	719,410	
		實際	719,410	
	執行進度	預計	100%	
		實際	100%	

資料來源：本公司提供。

本公司辦理113年度現金增資發行新股業於113年6月19日募集完成，隨即依上述資金運用進度執行清償銀行借款及充實營運資金。截至113年第三季止，本公司已按計畫將所募得資金全數用於償還銀行借款及充實營運資金執行完畢，並無資金執行進度落後，或有未支用資金用途不合理之情事，且其計畫亦無涉及變更。

### 3. 效益分析

#### A. 償還銀行借款

##### (A) 降低利息支出，減輕財務負擔

單位：新臺幣千元

銀行別	用途	契約期間	借款金額	利率 (%)	償還金額	減少利息(註)	
						113 年度	往後每年
兆豐銀行	營運週轉金	112.10.20 ~ 113.04.20	60,000	2.674	60,000	585	1,604
華南銀行	營運週轉金	112.12.08 ~ 113.06.08	72,000	2.564	72,000	657	1,846
第一銀行	營運週轉金	113.02.06 ~ 114.02.05	200,000	2.700	200,000	2,397	5,400
陽信銀行	營運週轉金	112.07.14 ~ 113.07.14	50,000	2.470	50,000	582	1,235
板信銀行	營運週轉金	113.02.15 ~ 113.08.13	120,000	2.090	120,000	1,230	2,508
陽信銀行	營運週轉金	110.09.29 ~ 117.09.29	58,000	2.674	58,000	731	1,551
陽信銀行	營運週轉金	109.07.14 ~ 116.07.14	550,000	2.470	35,960	419	888
合庫銀行	營運週轉金	112.12.26 ~ 117.12.26	470,000	2.413	37,800	447	912
板信銀行	營運週轉金	111.09.02~ 114.09.02	60,000	2.290	14,400	164	330
上海商銀	營運週轉金	110.10.08 ~ 116.10.12	300,000	2.095	56,250	546	1,178
華南銀行	營運週轉金	111.01.17~ 116.01.17	100,000	2.095	15,000	146	314
合計	-	-	2,040,000	-	719,410	7,903	17,767

資料來源：本公司提供。

註：113 年 7 月上旬資金到位後陸續償還借款，故 113 年度節省利息金額係以各筆借款償還期間作為估算基礎。

本公司該次辦理現金增資發行新股募集資金 800,000 千元，其中新臺幣 719,410 千元償還銀行借款之用，避免原借款之利息支出侵蝕獲利。經參酌各筆借款實際利率，償還後預計本公司 113 年度及爾後每年度可節省利息支出分別為 7,903 千元及 17,767 千元，適度減輕財務負擔，降低對金融機構之依存度，並增加中長期之穩定資金，故該次辦理現金增資發行新股，所募集資金部分用於償還銀行借款，實際節省利息支出之效益，應屬合理。

(B)提升償債能力，強化財務結構

單位：%

項目		年度	112 年第四季 (籌資前)	113 年第三季 (籌資後)
財務 結構	負債比率		66.36	46.78
	長期資金占不動產、 廠房及設備比率		205.84	281.00
償債 能力	流動比率		100.74	234.97
	速動比率		89.84	203.50

資料來源：本公司提供。

本公司以該次計畫所募得之部分資金用於償還銀行借款，其中負債比率已由 66.36% 降至 46.78%；而長期資金占不動產、廠房及設備比率由 205.84% 提升至 281.00%；流動比率及速動比率分別由籌資前的 100.74% 及 89.84% 提升至 234.97% 及 203.50%，將可強化其償債能力，增加公司外在環境變動風險之因應能力，整體而言，在該次募集資金之挹注下，已有助提升本公司財務結構之安全性與永續經營之穩健性，並強化短期償債能力，其實際效益實具合理性。

B. 充實營運資金

本公司該次募集資金運用計畫，其中新臺幣 80,590 千元將作為充實營運資金之用，主要係因應未來營運所需之週轉金及購料款項，以本公司目前銀行借款平均利率水準 2.47% 設算，113 年度可節省利息支出 830 千元，之後每年度將可節省利息支出 1,991 千元，其節省利息支出之效益應屬合理。

本公司 113 前三季及 112 年前三季個體營業收入分別為 1,495,466 千元及 1,215,755 千元，營業毛利分別為 81,809 千元及 37,766 千元，在產品結構改善下收入及毛利均呈現成長之態勢，顯示本公司所募資金用以充實營運所需，其效益應已顯現。

綜上所述，本公司該次辦理現金增資發行新股所募集之資金，用以償還銀行借款及充實營運資金，提升資金運用彈性，健全財務結構，有助於公司整體營運發展。

(二) 113年度第二次現金增資發行新股案

1. 計畫內容

- (1) 主管機關核准日期及文號：114 年 3 月 4 日金管證發字第 1140380996 號函申報生效。
- (2) 本次計畫所需資金總額：新臺幣 1,200,000 千元。
- (3) 資金來源：現金增資 40,000 千股，每股發行價格 30 元，總金額 1,200,000 千元。

## (4)計畫項目及運用進度

單位：新臺幣千元

計畫項目	預計完成日期	所需資金總額	預計資金運用進度			
			114年			
			第一季	第二季	第三季	第四季
購買機器設備	114年第四季	124,311	—	56,270	45,435	22,606
償還銀行借款	114年第二季	625,528	—	625,528	—	—
充實營運資金	114年第三季	450,161	—	200,161	250,000	—
合計		1,200,000	—	881,959	295,435	22,606

資料來源：本公司提供。

## (5)預計可能產生效益

## (1)購買機器設備

本公司本次計畫新臺幣 124,311 千元係用於購置機器設備，用以擴充產能支應公司未來生產及營運所需，其中包括 3D glass 貼膜機、表面拋光機、曲熱成形機、空壓機汰換工程及客製化 3D 自動印刷尺寸量測設備等。本次預計擴充產能所需購置機器設備將陸續投入生產，其預計購置清單及車載產品之預計產值、銷值、營業收入、營業毛利及營業利益如下表所示：

單位：新臺幣千元

設備名稱	數量	金額
3D glass 貼膜機	5	12,050
表面拋光機	2	19,000
熱成形機	11	66,445
空壓機汰換工程	1	8,500
客製化 3D 自動印刷尺寸量測設備	4	10,757
其他	—	7,559
合計	—	124,311

資料來源：本公司提供。

單位：新臺幣千元；KPCS

年度	項目	車載產品			
		產值	產量	銷售值	銷量
113		—	0.4	—	—
114		—	2.0	—	—
115		45,900	7.8	28,082	7.8
116		395,443	143.0	494,246	143.0
117		666,227	264.0	875,956	264.0

資料來源：本公司提供。

單位：新臺幣千元

年度	項目	銷售值	營業毛利	營業利益
113	車載產品	—	—	(18,000)
114		—	—	(36,000)
115		28,082	(17,818)	(56,907)
116		494,246	98,802	64,205
117		875,956	209,729	148,412

資料來源：本公司提供。

本公司本次擬購置機器設備預計資金回收年限約 4 年，其現金流之回收明細如下：

單位：新臺幣千元

年度	營業利益	儀器設備折舊費用	合計	累積金額
113	(18,000)	—	(18,000)	(18,000)
114	(36,000)	—	(36,000)	(54,000)
115	(56,907)	6,216	(50,691)	(104,691)
116	64,205	15,539	79,744	(24,947)
117	148,412	15,539	163,951	139,004

資料來源：本公司提供。

## (2)償還銀行借款

本公司預計將本次募集金額 625,528 千元，擬用以償還銀行借款，除可有效節省利息支出、改善財務結構及減輕財務負擔外，並可降低對銀行依存度、提高資金調度彈性及降低營運風險。114 年度約可節省利息支出 12,344 千元，往後各年度亦可節省利息支出 16,511 千元。

## (3)充實營運資金

本公司本次募集資金，擬以 450,161 千元用於充實營運資金，若依 113 年度平均借款利率水準 2.64% 估算，114 年度約可節省利息支出 7,923 千元，往後各年度每年約可節省利息支出 11,884 千元，將可適度減輕公司財務負擔，強化短期償債能力，增加公司外在環境變動風險之因應能力。

## 2.執行情形單位：

新台幣千元；%

計畫項目	執行情形		截至 114 年度 第三季	進度超前或落後之原因及改進 計畫
購買機器設備	支用金額	預定	124,311	截至 114 年第三季止，目前尚依計畫項目執行，惟購買機器設備因配合產線進度及客戶需求而略有提前執行完成情事。
		實際	124,311	
	執行進度	預定	100%	
		實際	100%	
償還銀行借款	支用金額	預定	625,528	
		實際	625,528	

計畫項目	執行情形		截至 114 年度 第三季	進度超前或落後之原因及改進 計畫
	執行進度	預定 實際		
充實營運資金	執行進度	預定	100%	
		實際	100%	
	支用金額	預定	450,161	
		實際	450,161	
	執行進度	預定	100%	
		實際	100%	

資料來源：本公司提供。

本公司辦理一一三年度第二次現金增資發行新股案，已於 114 年 5 月 14 日募集完成，實際募集所得之資金為新臺幣 1,200,000 仟元。截至 114 年第三季底止，本公司已依照原定計劃購買機器設備 124,311 千元、償還銀行借款 625,528 仟元，以及充實營運資金 450,161 仟元，累計實際支用金額分別為 124,311 仟元、625,528 千元及 450,161 千元，累計實際執行進度為 100%、100%及 100%，均與本次計劃項目相符，尚無重大異常情事。

### 3.效益分析

#### (1)購買機器設備

本公司本次現金增資募資計劃中 124,311 仟元用以購買機器設備，截至 114 年第三季累計實際支用金額為 124,311 仟元，累計實際執行進度為 100%，因配合產線進度而略有提前執行之情事，其資金運用計劃已提前執行完畢，對本公司整體營運發展有正面之助益。

#### (2)償還銀行借款

本公司本次現金增資募資計劃中 625,528 仟元用以償還銀行借款，截至 114 年第三季累計實際支用金額為 625,528 仟元，累計實際執行進度為 100%，其資金運用計劃依原定計劃執行完畢。本公司償還銀行借款以減少利息支出對獲利之侵蝕，且經設算資金成本節省效益較原預期效益無重大差異。

#### (3)充實營運資金

本公司本次現金增資募資計劃中 450,161 仟元用以充實營運資金，截至 114 年第三季累計實際支用金額為 450,161 仟元，累計實際執行進度為 100%，其資金運用計劃依原定計劃執行完畢。本公司用於充實營運資金，以因應營運成長所增加之營運資金需求，除降低其對銀行借款之依存度，進而節省利息支出外，亦使本公司自有資金更形充裕，藉以提高競爭力，並強化財務結構，對該公司整體營運發展有正面之助益。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一) 業務範圍

本公司以提供玻璃加工生產服務為主，產能及產品線與時並進、甚至領先產業佈局，從玻璃切割、薄化、強化、鍍膜，到近年來投入擴產建置的3D成型製程，擁有完整的技術層次以因應各種不同的市場區隔，可提供客戶一系列多元整合的玻璃加工生產服務。從AR多層鍍膜技術到難度高的大型化3D CG、車載內飾機構件，在個別領域中雖皆有競爭者，惟在整合性服務是少數能整合各種製程，甚結合光電、建築產品技術的供應商，此為正達在玻璃加工服務領域最大優勢。隨著物聯網、人工智慧和 5G 等新技術的興起，觸控顯示正在不斷擴展於工控、車載、智慧家居、教育、醫療等多種應用場景，此正是公司產品發展方向。產品從消費性電子產品的玻璃加工延伸到TP Module模組化服務，鍍膜技術應用更橫跨了光電、醫療、建築等產品應用。客戶亦由早期LCM、工控廠，漸進擴展至運動、車載、建築物之終端客戶。

#### 1. 公司所營業務產品：

- (1) 智能光電玻璃產品：提供觸控感測及保護板玻璃、大尺寸超薄玻璃基板加工、先進扇出式面板級封裝(FOPLP)應用。
- (2) 智能汽車玻璃產品：提供多曲面3D整合單片玻璃、儀表/機構/內飾件之玻璃工藝技術應用。
- (3) 智能建築玻璃產品：提供低輻射(Low-E)節能玻璃、LED+LED/IGU複層帷幕玻璃、BIPV建築整合太陽能產品。

#### 2. 公司主要產品及其營業比重：

單位:新台幣/仟元

年度 產品別	113 年度		114 年度	
	銷值	%	銷值	%
智能汽車	599,204	27.70%	236,315	10.35%
智能光電	1,350,607	62.44%	1,816,660	79.58%
智能建築	213,369	9.86%	229,772	10.07%
合計	2,163,181	100.00%	2,282,748	100.00%

#### (二) 產業概況

##### 1. 全球汽車市場

全球氫能內燃機 (ICE) 市場規模預計將從2024年的18.5億美元成長到2033年的59億美元，在2026年至2033年的預測期內，年複合成長率 (CAGR) 將達到 13.73%。而歐洲ICE銷量卻下降迅速，插電式混合動力車(PHEV)則同步快速增長；中國雖然ICE基數更大，但新能源滲透速度領先全球；北美尤其是美國，ICE銷量在2030年前仍保持最高水平，但新能源增速顯著。到2030年，三大主要市場都表現出燃油車快速退場與電

動車崛起的趨勢，但節奏各異，凸顯出全球汽車市場的區域性轉型路徑。新能源車包括純電動車(BEV)、油電混合車(HEV)、插電式混合動力車(PHEV)、氫燃料電池車(FCEV)和增程式電動車(EREV)等。

2024年至2030年全球豪華車市場，歐洲非豪華新能源汽車份額從11%上升到16%，但豪華車依然占據更大市場份額，且還在持續提升，北美則依舊以豪華純電為主要突破口。中國2024年豪華與非豪華純電各自約占25%，形成相對均衡格局，但在其他混動車型上，非豪華品牌的份額更高，說明中國市場呈現出多層次的結構性差異。

## 2. 主要車廠製造商重新定義採購模式

全球汽車製造商越來越多地繞過第一層級，直接與第二層板製造商接觸，掌控顯示與駕駛艙整合。這種轉變主要來自成本效益、更快的創新週期，以及以貿易為導向的採購調整。目的為尋求成本、控制權及減少對中國市場的依賴。

Display sourcing strategy map 2025 – Global mass-market OEMs

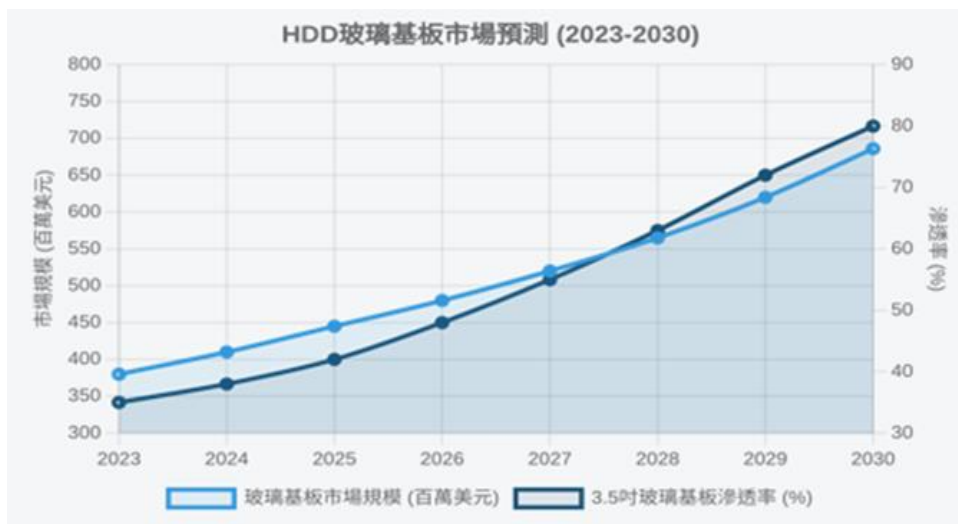
Group	Carmaker	Decision Authority			Tier 2 as Tier 1	*Notes
		Tier 3 – Component supplier selection	Tier 2 – Panel supplier decision	Tier 1 – Display module/system sourcing		
	Toyota Group	● Tier 2	● Tier 1 (OEM-influenced)*	● OEM		與 Tier 1 在面板層級共享控制權。豐田將檢查新廠商的面板品質。
	Volkswagen Group	● Tier 2	● "24 before: Tier 1 ● "25~ OEM (executed by Tier 1) *	● OEM	INX/Car/UX	福斯汽車將於2025年開始直接採購FOG面板，這是其邁向直接面板參與的首步。然而，實際的專案尚未啟動。
	Hyundai Group	● Tier 2	● OEM (executed by Tier 1)*	● OEM		與韓國供應商保持緊密聯繫。所有面板蓋鏡片覆膜均由當地第一級處理公司負責。已經開始進行去中國供應多元化。
Global Mass-Market OEMs	Stellantis	● Tier 2	● US OEM (executed by Tier 1) ● EU Tier 1 (OEM-influenced)*	● OEM	AUO, Tianma, INX/Car/UX	Stellantis EU 已啟動其平台型號之一的 FOG (cell + driver IC) 直接採購，象徵其策略性轉向對關鍵顯示元件更嚴格的控制。
	General Motors	● Tier 2	● OEM (executed by Tier 1)	● OEM (Tier 2 preferred)	INX/Car/UX, AUO, Tianma	偏好將第二級供應商提升至第一級，以提升價格並縮短開發週期。然而，複雜模組仍受傳統的第一層控制。
	Ford	● Tier 2	● OEM (executed by Tier 1)	● OEM (Tier 2 preferred)	Ford US: Sharp, AUO	通用汽車正在推動針對小組供應商選擇的動態政策。
	Nissan	● Tier 2	● Tier 1	● OEM		沒有重大投資，也沒有專注於顯示採購。
	Honda	● Tier 2	● Tier 1	● OEM		本田曾與合作關係直接與LG Display合作與LG集團合作。

Source: Omdia

© 2025 Omdia

## 3. 企業級 / AI 伺服器存儲硬碟玻璃碟盤

傳統磁性硬碟碟盤材質以鋁及玻璃為主，隨記憶容量增加鋁材質限制，玻璃材質具進化空間，於PMR/HAMR讀寫技術，HAMR寫入時溫度可達400~500°C，鋁基板耐熱僅到290°C，而玻璃基板耐熱可超過690°C，是以未來AI 伺服器存儲用硬碟，與更大容量硬碟將以玻璃碟盤為主。企業級 / AI 伺服器需求與日遽增，3.5吋硬碟(HDD)較固態記憶體硬碟(SSD)具成本競爭優勢，需求逐年不減反增，目前寡占供應鏈產能缺口需求，市場規模預估將達每月3千5百萬片。



#### 4. 產品應用

##### (1)、主軸產品



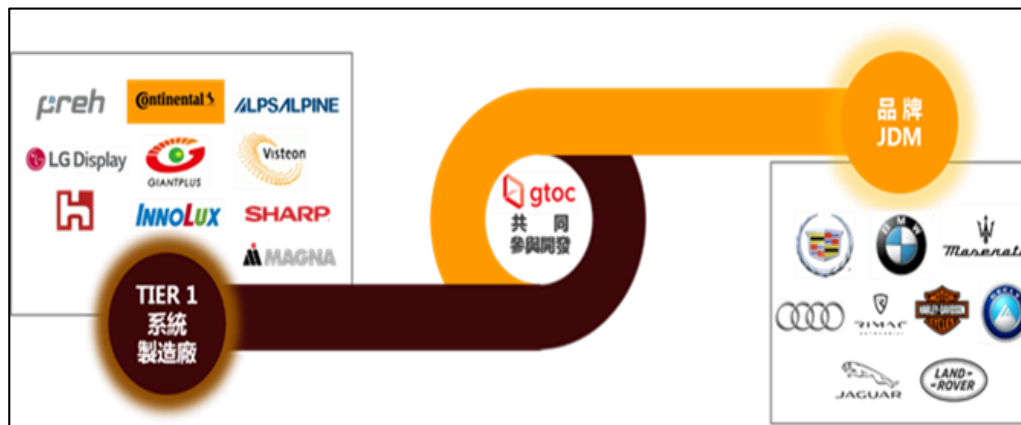
##### (2)、智能汽車

現主力產品為多曲面3D蓋板玻璃,10多年來與多家國際車廠合作建立信任,除量產供貨外,亦參與先期設計及開發。尤其在智能座艙儀表板之設計為複雜、連續、多曲面的需求趨勢,正達可達客製化、大型化、曲面化、整合化,具美觀性、簡化操作介面、增進用戶體驗。

①產品方向：智能座艙之儀表、機構、內飾件。



供應鏈與合作方：正達原為Tier2、Tier3之供應商，已由傳統的結構分工模式，逐步轉型為協助/參與開與發供應之角色。



### (3)智能光電：

觸控面板 (Touch Panel/Display) 產業上游為玻璃基板、PET膜、ITO靶材、OCA光學膠(Optical Clear Adhesive)等原料。其中，玻璃基板又可分為觸控感測器(Touch Sensor)用玻璃基板，以及觸控面板用之保護玻璃(Cover Lens)。OCA光學膠材主要用以做觸控面板的貼合；在PET膜上濺鍍ITO靶材製成ITO導電薄膜，在玻璃基板上濺鍍ITO靶材則製成ITO導電玻璃，由觸控模組業者組裝製造成面板，供手機或平板電腦等最終產品使用。

本公司位於此上游供應鏈，詳如下圖所示：



扇外型面板級封裝(FOPLP) 載板玻璃：以顯示面板及觸控面板之大尺寸玻璃基板研發生產能力為基礎，進入FOPLP載板應用市場，因應未來FOPLP之龐大市場需求，各封裝廠及現有之TFT廠，皆需要不同尺寸切割之玻璃載板，正達已成功進入FOPLP之載板供應鏈。

AI伺服器存儲用硬碟玻璃碟盤(HDD)：近年企業級 / AI 伺服器需求與日遽增，相對存儲設備需求強勁，3.5吋硬碟(HDD)較固態記憶體硬碟(SSD)具成本競爭優勢。正達以玻璃基板研發經驗與生產能力為基礎，切入此應用市場，可掌握AI 伺服器需求商機與全球市場趨勢。正達目前進行樣品試作驗證中，預計初期第一階段建置每月10萬片產能，第二階段產能建置計畫目標為每月1百萬片。

### (4)、智能建築：

正達是台灣第一家具有超大尺寸的智能玻璃加工產線的公司，製程包含切割磨邊、ITO鍍膜、物理強化、複層及膠合技術。並於2019 通過德國萊因的歐盟建築指令 (CPR) 認證，為全台首家取得建築玻璃CE驗證的企業。國發會2022年3月正式公布「台灣2050淨零排放路徑及策略總說明」，提供至2050年達到淨零碳排之軌跡與行動路徑，綠建築之應用已儼然成為市場趨勢，正達綠建築事業處所推出之高品質Low-E建築節能玻璃、環保烤漆裝潢玻璃以及易潔玻璃等產品，此在地化的加工製程，可充分提供台灣環保綠建材，打造更舒適美好的節能生活環境。

## 5. 產品競爭力

本公司成立近三十年來，產能及產品線與時並進、甚至領先產業佈局，從玻璃切割、薄化、強化、鍍膜，到近年來投入擴產建置的 3D 成型製程，擁有完整的技術層次以因應各種不同的市場區隔，可提供客戶一系列多元整合的玻璃加工生產服務。其中在玻璃切割、薄化、強化及鍍膜個別領域，雖然均有競爭者，但是在整合性服務方面，本公司仍是台灣、乃至全球唯一可提供多元製程整合性生產的業者，此為本公司在玻璃加工服務領域最大優勢之一。

在技術開發上，3D 大尺寸的車用發展，持續佈局於中大尺寸的全貼合製程，在大尺寸的開發上，已將技術推進到高彎曲、亮霧同體、平面三維的立體變化，並在同一片 3D 玻璃上體現出此技術，於曲面上進行全貼合灌注製程，滿足車用電子的需求，持續朝向大尺寸車用規格發展。

現今 3C 產品設計偏向時尚簡潔設計感，以全平面、大尺寸、超高清、窄邊框、低成本、多元應用為主流，在全貼合技術應用下，工藝的創新和材料的突破，促使觸控顯示朝一體化產品生產。公司具有之玻璃加工製程，可因應客戶產品設計不同，進行多樣化及客製化的調配。

### (三) 技術及研發概況：

#### 1. 所營業務之技術層次、研究發展概況：

本公司公司為光電玻璃專業加工服務以及玻璃關鍵零組件供應商，以玻璃切割、拋光、鍍膜、強化等為公司核心技術，並積極朝精密切割、高效率拋光、多功能鍍膜以及超大尺寸基板強化為產品開發方向。此外，更積極開發結合公司各項核心技術的整合型應用，以滿足終端產品高度客製化的需求，其包括既有核心技術的持續發展，或是現有技術因應客製化、各種應用趨勢的整合，均為本公司研發單位的開發重心。

在多功能鍍膜中，尤其以曲面鍍膜、多角度低色差的抗反射膜為開發重點，我司透過精密模擬軟體進行大數據分析，以達到最佳膜層設計與提昇客戶滿意度，尤其特別在車內操作界面需要低反射 AR 薄膜來提高 LCD 對比與降低眼睛不適感，並且推出高吸收型一體黑抗反射 AR 薄膜，使得顯示屏幕油墨邊框與可視區之黑色對比接近，以達整體視覺之一體黑技術。除了抗反射膜外，我們更是開發抗污膜層、抗眩鍍膜、抗菌鍍膜，以滿足客戶多元需求。

在終端應用方面，本公司產品以玻璃為基材，提供各種加工服務，應用於各種顯示器以及電子裝置上，小尺寸產品包括智慧型手機、多媒體播放器等；中尺寸產品包括平板電腦、遊戲機、電子書閱讀器、衛星定位導航系統等等；大尺寸則包括一體成型電腦(All In One PC)、筆記型電腦、液晶監視器、液晶電視等等。除平面玻璃應用外，更包括特殊造型玻璃產品的技術研發，以因應下一代電子裝置保護玻璃的應用需求。汽車產業應用方面，藉由品質系統以達成車用高標準的認證，與客戶共同開發非平面玻璃的車內裝整合性產品，其包含中央控制系統、顯示器及觸控的應用、弧面或多曲面的裝飾飾板，以因應汽車電子化因人機介面簡化為觸控後需要的耐用性保護玻璃，以及輕量化的設計需求，達成整合性的產品提供市

場更創新的應用需求。

為研究開發新製程新技術，本公司在廠內設置實驗線及實驗室，將創新動能延伸至高附加價值的利基市場。為強化技術護城河，我們正式與美商康寧簽署戰略合作備忘錄，深度整合雙方於車載玻璃領域的優勢。此外，本公司決議投入「伺服器存儲硬碟（HDD）玻璃碟盤」領域，並設立子公司「正達戰術科技」，專責研發航太及國防產業相關產品。此系列發展顯示我們已從傳統光電加工逐步轉型的技術突破。每年並持續投注研發經費，用於上述公司重要核心技術的精進及整合性開發，

2. 最近年度及截至 114 年度投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目	年度	112 年度(合併)	113 年度(合併)	114 年度(合併)
	研發費用		97,581	118,777
營業收入淨額		1,859,040	2,163,181	2,282,748
研發費用占營收淨額(%)		5.25%	5.49%	4.76%

3. 開發成功之技術或產品

年度	研發成果內容	主要效益(特性說明)
108	1.耐高溫透明導電膜 TCO 材料開發	第二家供應商;降低成本。
	2.多段式電致變色製程技術開發	開發新產品新應用
	3.3D 高穿透多層鍍膜技術開發	增加產品性能
	4.車用顯示器多曲面玻璃開發	開發新產品新應用
109	1.建築光電膠合技術	新技術開發;提昇良率。
	2.車載 3D 抗反射膜開發	均勻膜層，使 3D 曲面無色差 AR
	3.車載 Cover glass 無鍍痕技術	使用無製具痕之鍍膜技術開發
	4.電致變色層材料開發	使用 Sputter 技術開發 EC 材料
110	1.多角度均色 AR	應用於車載 Cover glass
	2.建築光電負壓膠合技術	開發多元產品應用
	3.電致變色層材料開發	電解質膠開發。
111	1.車載 3D 成型量產新設備技術	新技術開發;提昇良率。
	2.車載 3D AR 蒸鍍技術	3D 曲面鍍製工藝提昇。
	3.超低反射鍍膜, R<0.2%	鍍膜技術新產品。
	4.PDLC 膠合技術開發	膠合技術應用於車載市場。
112	1.車載前擋車窗 HUD 鍍製特殊光學膜開發	採用 sputter AR 技術，鍍製在車載前擋玻璃。應用於 HUD

年度	研發成果內容	主要效益(特性說明)
		或混合實境之開發。
	2.天窗電致變色之導電鍍膜開發	天窗 3D 曲面上鍍製透明導電膜，應用於電致變色領域。
	3.3D 曲面玻璃之低成本併高效率熱成型爐開發	以低耗能之保溫設計，並改良成型過程中效能提昇，以開發出最新低成本之熱成型爐。
	4.汽車玻璃異型 CNC 切割磨邊加工之開發	機台設計與製程優化，應用於汽車玻璃領域。
113	1.SMOKE OCA 材料開發	面板外觀一體黑新技術。
	2.IR-cut 多層膜光控鍍膜開發	光學監控新技術、多元新產品。
	3.3D 曲面油墨印刷	車載產品技術提昇。
	4.UV 光感低溫膠合技術開發	膠合新技術開發。
114	1.超大尺寸 3D 成型設備開發	可成型最長寬度 1,800mm。
	2.超大尺寸 3D 鍍膜設備開發	可鍍膜最長寬度 1,800mm。
	3.3D 五折凹曲面之貼膜設備開發	貼膜新技術開發，新產品應用。
	4.3D 五折凹曲面之鍍膜技術開發	大角度彎折之 AR 鍍膜技術。

#### 4. 競爭策略

本公司立基於顯示玻璃加工之相關技術，已有十多年的研發及生產經驗累積，並擁有台灣同業中最齊全、最具規模、高度製程整合以及對應產業趨勢的應變能力，相對其他競爭者規模較小，或是屬於新進入者，本公司已穩居技術及產能領先地位，深具競爭優勢。同時本公司亦以世界級全方位光學玻璃加工服務供應商為目標，未來將掌握市場趨勢脈動，持續投注研發資源，並維持產能擴充的速度及效率，創造更高的成長動能以及獲利能力。

#### (四) 長、短期業務發展計劃

##### 1. 本公司短期業務發展計畫

- (1) 營運策略：以車載產品為產品發展主要方向，持續佈局智慧型手機、電腦等消費性電子產品市場產品，且積極開發工控等非消費性電子市場，並加速拓展建築玻璃市場。
- (2) 生產策略：依據市場客戶之需求，建置適合於少量多樣化生產之產線，快速建置產能，並在最短時間達成量產以及生產效率，達成公司獲利以及客戶利益雙贏。
- (3) 行銷策略：擴大客戶基礎以及延伸核心能力相關產品應用，落實速度、服務、成本以及品質的目標。

##### 2. 本公司中長期業務發展計畫

- (1) 營運策略：持續拓展新產業、新產品，並提升技術與製程能力、提供 Total solution 方案，拉大與競爭者之間的差距，維持產業競爭力以及高獲利能力。
- (2) 生產策略：加強新產品以及具成本優勢的新材料研發，提升公司長期競爭力。
- (3) 供應鏈上下整合：參與終端客戶之產品設計開發，整合原材料之應用與採購，結合國際化需求與在地化採購，以優化成本結構與技術發展。
- (4) 行銷策略：取得IATF16949品質系統及ISO27001資訊安全管理系統認證，積極擴展車用市場及新產業領域，結合市場發展方向提前布局新產品及新客戶，以延伸行銷觸角為發展策略。如TCG、FOPLP、HDD、CoWoS、CoPoS、無人機等利基產品市場。

## 二、市場及產銷概況

### 1. 市場分析

#### (1) 主要商品銷售地區

單位：新台幣仟元

銷售區域 \ 年度	113 年度		114 年度	
	銷售金額	比率	銷售金額	比率
大陸	383,559	18%	559,567	25%
臺灣	704,020	33%	389,655	17%
美國	1,022,532	47%	1,195,460	52%
其他	53,070	2%	138,065	6%
合計	2,163,181	100%	2,282,748	100%

註：係以合併財務報告為依據。

#### (2) 市場未來之供需狀況與成長性

近年來玻璃在電子裝置的應用越來越廣，從 2007 年起，隨著手機大舉採用全螢幕觸控，使得觸控感測玻璃、保護玻璃需求快速成長；2010 年平板電腦推出，不僅百分之百搭配全螢幕觸控，同時螢幕尺寸更由手機的 3.5 吋放大到 10 吋，利用的玻璃面積更大，對玻璃加工服務廠商來說，市場規模可說是連年倍數成長。

儘管智慧型手機、平板電腦需求在連年升高之後，逐漸邁入緩成長期，但其趨勢依然維持向上，包括智慧型手機主流尺寸由 3.5 吋放大至 5.5 吋；平板電腦也有 7 吋、8 吋等不同產品搶市。

其中，在 2D/2.5D 手機及平板電腦保護玻璃方面，由於近兩年市場投入佈建產能的廠商眾多，使得 2013 年起將逐漸浮現供過於求的疑慮。

惟正達的玻璃加工服務也將從過去量的成長，轉變為追求更多差異化的多元設計，而具備多元化製程服務的正達，在抗反射(AR)高精密鍍膜及

3D 成型等高變化性不同曲度加工方面，均為獨步市場的領先者，仍有助於推升公司業務持續發展。

由於觸控面板市場需求正處於初升階段，保護玻璃應用也剛開始起步，隨著觸控在終端應用急速擴增，以及平板電腦等中大尺寸應用需求快速成長，加上 NB、液晶電視等機構外觀設計陸續導入保護玻璃使用，未來幾年內，電子產品終端裝置對強化玻璃以及保護玻璃的需求可望開始起飛。

### (3)競爭利基

- A.堅強的專業經營團隊，優異的研發能力。
- B.直接與品牌大廠合作開發，掌握市場一手資訊。
- C.技術門檻較高，產品垂直整合，缺乏全面性的競爭對手。
- D.採用最新自動化鍍膜設備，技術領先、生產效率高。
- E.3D 成型玻璃為領先市場之獨家量產廠商。

### (4)發展遠景之有利、不利因素與因應對策

#### ①.有利因素：

- a. 提供客戶高度整合性的客製化產品需求。  
由於正達具備切割、研磨、薄化、蝕刻、拋光、強化、以及鍍膜等全產線加工服務製程，可因應品牌客戶對玻璃的高度客製化需求，並提供一站購足（one stop shopping）服務。
- b. 具備全球最大玻璃強化爐產能以及 AR 鍍膜產能。  
在觸控面板用強化玻璃產能方面，由於正達佈局較早，且近兩年來積極擴充產能，為目前全球最大的化學強化玻璃的供應商。
- c. 切入一線品牌大廠供應鏈，有助於鞏固地位、擴展市場。  
由於具備完整的玻璃加工服務生產線，可滿足一線品牌客戶需求，且通過國際大廠認證，也確立正達在玻璃加工領域的領導地位。
- d. 技術領先，佈局創新光學鍍膜及 3D 成型玻璃等新技術。  
正達深耕玻璃技術多年，具備高階技術研發能力，並在此一領域深具敏銳嗅覺以及市場靈敏度，繼快速切入觸控強化玻璃以及保護玻璃市場之後，目前正積極開發次世代產品，包括 6 代觸控感測玻璃的強化、創新光學鍍膜技術，以及 3D 成型玻璃產品，均已達到可量產階段。

#### ②.不利因素與因應對策：

- a. 觸控模組廠及面板廠向上整合，新競爭者增加。  
由於保護玻璃市場快速成長，加上市場上產能供應吃緊，包括面板廠及觸控模組廠均有意向上整合，切入保護玻璃領域，以掌握貨源。  
因應對策：結合上游玻璃基板廠，強化策略聯盟關係。
- b. 中國低價觸控面板的崛起  
中國觸控面板供應商削價競爭，讓觸控面板廠對供應商議價要求幅度更大，以期產品更具備價格競爭力。  
因應對策：正達針對客戶報價皆進行審慎評估，並從品質，物料及製程中尋求更有效的生產方式滿足客戶需求。

c. 觸控主流技術變化快速，替代材料興起

WitWitsview 預期平板電腦使用 G/G 觸控技術架構比例由 2012 年 46.3%減少到 2014 年 6.8%。在中小尺寸應用觸控技術，將著重於 in/on cell，造成觸控感測器強化玻璃使用需求減少。

因應對策：強化爐的產能利用可轉向保護玻璃及 3D 成型玻璃產品。

2. 主要產品之重要用途及產製過程

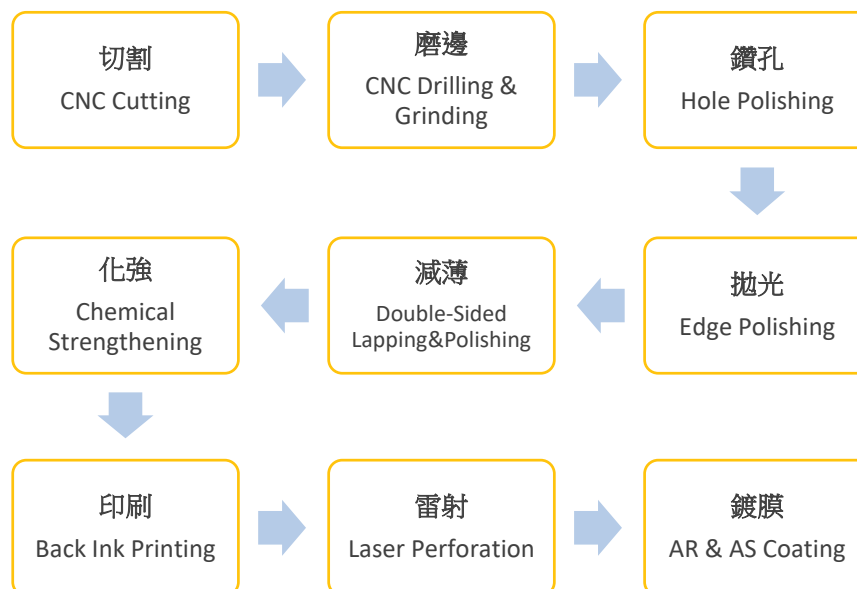
(1) 主要產品之重要用途

本公司產品主要應用於智慧型手機、平板電腦、筆記型電腦、可攜式導航系統、遊戲機、多媒體播放器、液晶監視器以及液晶電視等平面顯示器以及配備觸控面板之裝置。

(2) 主要產品之製造過程：

①. 強化、鍍膜及 2D 保護玻璃

基本玻璃加工製程如下：



②. 3D 成型玻璃

3D 成型玻璃是以平板玻璃母板先進行各種需求形狀的成型製程，然後再進行上圖所列示之基本玻璃加工製程。

3. 主要原料之供應狀況

主要原料名稱	主要供應商	供貨狀況
玻璃基板	AGC、康寧	品質及貨源穩定，長期合作，供應情形良好

#### 4.主要進、銷貨客戶名單

(1)最近二年度任一年度中曾佔進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額及比率，並說明其增減變動原因：

單位：新台幣仟元

項目	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	A 供應商	976,702	57.97	無	A 供應商	1,241,489	62.15	無
2	其他	708,248	42.03	—	其他	756,138	37.85	—
	進貨淨額	1,684,950	100.00	—	進貨淨額	1,997,627	100.00	—

註：1.因本公司與供應商簽訂保密協議，故供應商名稱以代號為之。

2.增減變動原因說明：114 年供應商商品進貨金額較 113 年增加，主係訂單打樣需求增加，營收較同期上升。

(2)最近二年度任一年度中曾佔銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額及比率，並說明其增減變動原因：

單位：新台幣仟元

項目	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	C 客戶	363,636	16.81%	無	C 客戶	713	0.03%	無
2	D 客戶	881,512	40.75%	無	D 客戶	1,120,943	49.10%	無
3	E 客戶	171,059	7.91%	無	E 客戶	280,954	12.31%	無
	其他	746,974	34.53%	—	其他	1,161,092	38.56%	—
	銷貨淨額	2,163,181	100.00%	—	銷貨淨額	2,282,748	100.00%	—

註：1.因本公司與客戶簽訂保密協議，故客戶名稱以代號為之。

2.增減變動原因說明：114 年營收較 113 年增加 1.2 億元，主係訂單需求增加所致。

#### 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

單位：人；年

項目/年度		113 年度	114 年度	當年度截至 4 月 03 日止
員工人數	間接人員	202	189	189
	直接人員	201	180	186
	合計	403	369	375
平均年歲		42.8	42.9	42.8
平均服務年資		11	10.47	10.49
學歷分布比率(%)	博士	0	0	0
	碩士	5.96%	4.61%	4.34%
	大學(專)	61.79%	57.45%	56.10%
	高中職(含)以下	32.25%	37.94%	41.19%

#### 四、環保支出資訊

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

114 年度無違反環保法令遭受處份事件

#### 五、勞資關係

(一)本公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與實施情形，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(含退休金制度)

公司福利	保險	•勞保、健保、團保
	休假	•依據《勞動基準法》規定辦理
	員工體檢	•每年一次，優於法規
	生日補助	•於員工生日當月給予生日禮金補助
	急難救助	•員工本人及眷屬之急難救助 •補助類型：1.醫療救助 2.生活救助 3.其他經認定，急需濟助者 •給付標準：採個案審核認定
	競賽獎勵	•員工本人及其子女，參加公部門舉辦之各類個人競賽，獲得前三名獎項者
	退休金制度	本公司遵循各地相關退休法規，保障員工的退休權益。台灣廠區員工已全數符合勞退新制，並依據《勞工退休金條例》訂定員工退休辦法。 •根據《勞工退休金條例》，公司依法每月提撥 6% 至員工的個人退休金專戶，員工可依個人意願在此 6% 的範圍內選擇自願提繳退休金，並由公司代為扣繳，存入個人新制退休金專戶。 •退休條件：員工年滿 60 歲即可申請退休金。若提繳退休金年資滿 15 年，可選擇請領月退休金或一次性退休金；若提繳年資未滿 15 年，則需請領一次性退休金。
職工福利 (每月扣繳福利金且到職滿六個月之員工)	福利補助	•結婚補助：員工本人結婚補助 •生育補助：員工本人及其配偶之生育補助 •喪葬補助：員工之父母、配偶、子女、祖父母、外祖父母、兄弟姐妹、配偶之父母
	教育獎助	•員工本人及其子女，學期成績達規範標準者，提供獎助學金
	年節慰問	•春節、勞動節、端午節、中秋節提供禮券
	文康活動	•視當年度預算而定
	休閒旅遊	•視當年度預算而定

其他福利	硬體設備	•健康中心、哺集乳室、員工餐廳、員工休息室、員工停車場
	友善育兒	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 依據《女性勞工母性健康保護實施辦法》規定，提供孕、產婦進行母性健康評估與工作調配，確保妊娠、分娩後及哺乳等女性勞工之身心健康，並規劃孕婦專屬停車位、哺集乳室、特約幼兒園等措施。</li> <li>• 落實《性別工作平等法》並倡議 SDGs 目標 5 之性別平等，支持員工生養下一代及保障其育嬰留職權利。凡本公司員工，於每一子女滿 3 歲前，皆可申請育嬰留職停薪，期間至該子女滿 3 歲止，但不得逾 2 年。員工於育嬰留職停薪期間，均可繼續參加原有的社會保險。</li> </ul>

## 2.進修與教育訓練：

本公司重視人才培育，主要依循TTQS架構，規劃完整的教育訓練體系，課程內容涵蓋五大類：基礎、職安、專業、通識、階層，並透過內、外部課程資源及教學滿意度回饋機制，持續精進培訓計畫，確保員工能夠不斷成長並提升能力。

組織層級	階層課程	通識課程		專業課程				職安課程	基礎課程
經營管理層 (ex:副總、特助、 協理級)	中高階 主管訓練	內部 講師 培訓	溝 通 類 、 語 言 類 課 程					職安相關 操作人員 訓練	新進人員 職前訓練
規劃管理層 (ex:課級、理級)				工 作 輪 調 、 工 站 訓 練	各 管 理 系 統 課 程	專 業 職 能 訓 練	關 鍵 人 才 培 育		
管制執行層 (ex:工程師、專 員)									
執行層 (ex:組長、領班)	基層 主管訓練								
一般 (ex:作業員)									

114年度教育訓練執行概況如下表：

114 年度教育訓練\_培訓總人次

廠區	基礎訓	專業別	通識別	階層別	職安法	合計
苗栗	1	630	116	-	31	778
南科	-	45	-	-	7	52
合計	1	675	116	-	38	830

註：為更精確反映員工職能發展成效，上表統計數據未包含全體員工性質之常態性宣導（如法遵、誠信、資安等項目）

### 3. 勞資協議與各項員工權益維護措施情形：

本公司遵守《勞基法》及相關法令規範，致力保障員工基本權益並落實友善職場環境。自2007年1月起，即依法定程序成立「勞工關係協調委員會（勞資會議）」，勞方代表由全體員工提名或自薦，並經由投票選舉產生（具投票資格者為全職員工100%），每屆任期四年。除每季定期召開勞資會議與職工福利委員會外，我們亦視重大議題或法規變革召開臨時會議，確保勞資雙方溝通無礙。此外，我們提供多元化溝通管道，常設申訴專線與員工意見箱，即時傾聽並反映員工需求與建議。基於目前勞資互動良好且溝通管道通暢，故本期間內暫無成立工會及另行訂定團體協約。

(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，並揭露目前及未來可能發生之估計金額及因應措施：

本公司遵守法令規範及相關管理規章，114年度無勞資爭議或違規案件。

## 六、資通安全管理之資訊揭露

### (一) 資通安全管理

1. 資通安全風險管理架構：設置資安管理組織，負責推動與管理公司資安所有事項。



2. 資通安全政策：確保資訊服務正常維運，確保資訊資產之機密性、完整性、可用性及適法性，避免遭受內、外部蓄意或意外之威脅。

3. 資訊安全政策具體實施措施：實施內部資源管理、實施外部存取保護、實施病毒防護管理、建立備份備援機制、建立資通骨幹備援、加入TWCERT資安聯盟。

4. 資訊安全事件緊急應變具體處理對策與預防措施：

緊急應變處理對策		緊急應變預防措施
內部 危安 事件	發現(或疑似)遭人為惡意破壞毀損、作業不慎等資安事件時，迅速查明事件影響狀況、受損程度等，啟用事前備分資料、程式或啟動備援計畫相關措施，盡速恢復正常運作。	1、資訊單位定期進行網路安全測試與行弱點掃描。針對漏洞追蹤改善。 2、資訊單位定期對重要的資料、系統與應用程式備份。
病毒 感染 事件	遭受病毒入侵後，立即中斷受感染之設備，隔離病毒避免疫情擴散，同時盡速取得所需病毒清除程式，並按病毒修復程序，完成病毒清除及修護復原工作。	1、資訊單位在所有公司內部電腦在啟用前均安裝防毒軟體。 2、資訊單位及時派發更新之病毒碼至所有電腦。 3、資訊單位不定時宣導網站瀏覽、郵件附件等病毒入侵案例。
駭客攻擊 (或非法入 侵)事件	發現被入侵時，立即中斷公司網路之實體連線，拒絕入侵者任何存取動作，修補安全漏洞等具體改善補救措施。	1、資訊單位針對網際網路安裝防火牆，阻擋駭客攻擊與惡意入侵。 2、針對外部遠端登入內部網路部份，採取交互認證等兩層以上認證方式。
天然災害 或重大突 發 事件	如遇颱風、水災、地震等天然災害或火災、爆炸、重大建築災害等重大意外事件，造成資訊系統受損，待災害或重大事件排除後，再以異地備份之資料進行系統重建復原。	1、資訊單位定期對重要的資料、系統與應用程式備份。 2、資訊單位定期舉行災難復原演練，確保復原程序與演練成果正確有效。
資通訊網 路系統骨 幹中斷事 件	應立即查明障礙點、影響區間及範圍，實施流量管制，執行搶修作業。	資訊單位對所有內外重要網路骨幹，須有建立備援線路。

5. 投入資安管理之資源及運作情形：

- (1) 建置電腦防毒系統，每年持續簽定維護合約，於個人電腦加入公司網域時均自動安裝佈署，並啟動伺服器端與用戶端每日定時更新最新病毒碼之功能，以找出潛在風險。
- (2) 於資訊主機房與網路通信機房，已投入資源建置門禁管制、溫濕度監控機制、消防設備，以及不斷電系統，以確保基礎設施持續運作之穩定性。
- (3) 於對外部網際網路更新最新網路防火牆設備，與跨廠區Intranet部份，均已建置主要骨幹與不同固網廠商之備援電路，在意外發生時，能迅速切換備援電路，以確保內外部網路不中斷。

- (4) 於核心業務部份，將ERP系統實體伺服器轉虛擬化平台，無論是在系統移轉、異機還原與資料備份還原更具安全性、可靠性與維護彈性。
  - (5) 於電腦軟體合法授權使用部份，除了在電腦設置自行安裝限制外，每年宣導電腦軟體合法授權重要性與合規性，並定期清查公司內部電腦。
  - (6) 於資安專業訓練部份，資安專責人員每年均參與資安專業教育訓練以及各類資安研討會，並取得經濟部iPAS初級與中級資訊安全工程師證照。
  - (7) 於加強同仁資安意識部份，除了不定期通過電子郵件傳達外，每年亦針對特定資安主題對全體員工實施資安宣導，114年度針對全員實施『社交工程攻擊防護宣導』主題資安通識教育訓練，執行率98.15%。
  - (8) 本公司之子公司依循 ISO/IEC 27001 建置資訊安全管理制度，驗證範圍為「專案整合服務及辦公室之資訊安全管理」，並經外部驗證機構審查通過取得驗證證書（期間 115 年 2 月 26 日-118 年 2 月 25 日），已落實資訊安全管理及持續精進內部控制與風險管理機制。
6. 個人資料與客戶隱私管理政策：為了確保公司因營運接觸相關員工個人資料與客戶資料能受到妥善的保護與防止不當外洩或揭露，建立員工與客戶信任基礎與維護相關權益，具體管理與防範措施如下
- (1) 制訂與聲明公司個資與客戶隱私權政策如下：
    - ① 基於合法的特定目的，僅在確實必要的範圍內處理個人資料。
    - ② 基於合法目的蒐集最少且必要之個人資料。
    - ③ 明確告知當事人，其個人資料將如何被使用及被誰使用。
    - ④ 基於公平、合理之原則，僅處理相關且適當的個人資料。
    - ⑤ 確保個人資料的正確性，並於必要時進行更新。
    - ⑥ 依法或於合法的特定目的下保存個人資料。
    - ⑦ 尊重當事人對其個人資料所能行使之權利，包含查詢或請求閱覽、請求製給複製本、請求補充或更正、請求停止蒐集、處理或利用及請求刪除等。
    - ⑧ 當個人資料應用於《個人資料保護法》所允許之例外情形時，應確保其適用性與合法性。
  - (2) 制訂《個人資料保護管理辦法》及《個人資料蒐集同意書》。相關作業除了遵行國際資安標準外，更要能符合國、內外相關法令規範，並推動相關機密資訊保護作業，包括：
    - ① 明確定義個資範圍、個資處理方式。
    - ② 經當事人同意，得處理當事人個人資料。
    - ③ 處理個人資料應符合特定之目的，並確保資料之正確性、完整性和時效性。

- ④ 蒐集個人資料時，需依個資法規範，並經適當之授權與監督，僅就所需之必要欄位進行蒐集。
- ⑤ 各單位因公務作業所需個人資料時，應向人事單位提出申請，經授權同意後，依規定辦理。
- ⑥ 非經資料當事人之書面同意或經法令規定許可，不得任意揭露、販售或用於蒐集時的特定目的以外之用途。
- ⑦ 管理個人資料檔案的單位應防止個人資料被竊取、竄改、毀損、滅失或洩漏。

(3) 透過設置之資安組織，推動與制定資安管理規範與保護措施，包括：

- ① 強化個人資料檔案資訊系統之存取安全，防止非法授權存取，維護個人資料之隱私性，每位使用者經正式授權存取個人資料檔案時，帳號均為唯一。
- ② 個人資料之讀取、寫入之相關規範，依資訊管理辦法相關規範辦理。
- ③ 接觸機密資料人員，均有簽署相關保密協議，克盡保密之責，並確認於離職時或合約終止時取消或停用其使用者識別帳號。
- ④ 落實員工的資安教育訓練，將資料保護相關內容，列為全體人員的必訓課程，以期能不斷強化與提升員工資安意識。

(二) 本公司遵循訂定之具體管理與防範措施，114年度無違反資安相關法規之情事，以及無侵犯客戶與個人隱私或遺失客戶與個人資料之投訴事件發生。

## 七、智慧財產管理計畫及執行情形揭露

### 智慧財產管理計畫

為強化產業領導地位並推動顯示玻璃加工技術之創新，本公司積極整合研發資源，並妥善運用智慧財產權，以提昇產品創新能力，維護技術研發成果，保障市場營運自由，強化自身競爭優勢。

#### 1、專利

購買商用專利資料庫，透過內部教育訓練，培養研發同仁具備專利檢索、閱讀、申請布局等基本能力，並且針對特定技術領域與競爭對手，定期閱讀專利，並製作專利地圖，以掌握技術動態、激發創新動能。

由研發單位進行技術開發，針對具有未來前景的技術成果，委託外部事務所進行前案檢索後，擬定申請專利範圍及申請方向，進行多國專利申請與布局，以取得高品質的專利，保護自身產品與技術，並且透過專利提案獎勵制度，持續鼓勵員工提出專利申請。

#### 2、商標和著作權

依照公司發展及規劃，不定期檢視商標註冊情況，由各部門員工或專責單位依照使用需求，提出商標註冊申請。

本公司員工規劃、設計或委外設計新商標時，應負保密義務，或以契約約定保密條款。本公司員工使用標識、或各種著作物時，應事前進行商標檢索，或標註引用他人著作權，並於合理範圍內使用，以避免侵害他人商標或著作權。

#### 3、營業秘密

本公司重視營業秘密之保護及運用，員工對於營業秘密負有保密義務，於在職期間及離職後均不得洩露。本公司營業秘密保管單位應採取適當保密措施，並加以專案列管。本公司尊重他人之營業秘密，於進用員工、聘請顧問、專家或技術人員時，本公司均會提醒該人員勿洩露原雇主之營業秘密。

### 執行情形

#### 1、向董事會報告

本公司於 2025 年 12 月 18 日將智慧財產相關事項提報至董事會進行報告，並針對董事之建議提出改善措施。

## 2、近年執行情形

年度	內容
2017	制定並公告智慧財產權管理辦法，作為公司內部辦理智慧財產權管理的主要依據。
2021	購買商用專利檢索系統，定期研讀特定技術領域以及競爭對手專利。
2022	針對新開發產品，提出多國專利布局申請。
2023	完成特定技術領域專利地圖，輔助技術開發與產品創新。
2024	針對半導體封裝技術領域專利進行初步收集，以瞭解專利布局概況；修改專利提案獎勵辦法，增加獎勵方式，激勵研發創新與專利提案。
2025	持續追蹤專利、商標申請案，並維護現有專利、商標，使公司仍有市場競爭力。持續向廠內宣導智慧財產權、營業秘密等項目。

2021 至 2025 年，持續辦理智慧財產權相關教育訓練，總共完成 12 個場次教育訓練，總共培訓 574 小時，總共參與人數 231 人。

截至 2025 年 12 月 31 日，取得智慧財產清單與成果如下：

項目/年度	2021 年前	2022	2023	2024	2025	總計
專利	95	5	2	1	1	104
商標	24	7	2	0	1	34
小計	119	12	4	0	2	138

## 八、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
長期借款	合作金庫銀行	112.12.26~117.12.26	土地廠房擔保借款	無
長期借款	上海商業儲蓄銀行	110.10.08~115.10.08	中期週轉金借款	無
長期借款	上海商業儲蓄銀行	111.06.06~116.09.15	中期週轉金借款	無
長期借款	上海商業儲蓄銀行	111.10.12~116.09.15	機械設備擔保借款	無
長期借款	上海商業儲蓄銀行	114.07.18~117.04.30	台商回台投資借款	無
長期借款	板信銀行	113.04.08~120.04.08	土地廠房擔保借款	無
長期借款	板信銀行	113.09.08~120.04.08	土地廠房擔保借款	無
長期借款	板信銀行	114.03.31~120.04.08	土地廠房擔保借款	無
長期借款	板信銀行	114.04.08~120.04.08	土地廠房擔保借款	無
長期借款	陽信銀行	109.07.14~116.07.14	土地廠房擔保借款	無
租賃契約	群創光電(股)公司	113.04.01~114.12.31	廠房租賃	不得將租賃標的全部或一部份、出借、頂讓，或以其他方式供他人使用。
租賃契約	洋華光電(越南)公司	113.04.08~114.08.31	廠房租賃	不得將租賃標的全部或一部份、出借、頂讓，或以其他方式供他人使用。
租賃契約	翔博金屬材料股份有限公司	114.02.03~114.08.05	廠房租賃	不得將租賃標的全部或一部份、出借、頂讓，或以其他方式供他人使用。

## 伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況

#### (一)合併財務報告

單位：新台幣仟元

項目	年度	114 年度	113 年度	差 異	
		金額	金額	金額	%
流動資產		1,452,759	1,967,663	-514,904	-26.17%
不動產、廠房及設備		1,436,850	1,276,742	160,108	12.54%
無形資產		3,660	2,723	937	34.41%
其他資產		1,990,023	1,429,206	560,817	39.24%
資產總額		4,883,292	4,676,334	206,958	4.43%
流動負債		988,394	1,428,011	-439,617	-30.79%
長期負債		1,338,151	1,286,473	51,678	4.02%
負債總額		2,326,545	2,714,484	-387,939	-14.29%
股本		2,262,336	1,862,336	400,000	21.48%
資本公積		811,200	436,690	374,510	85.76%
保留盈餘		-989,242	-821,325	-167,917	20.44%
其他權益		472,453	484,149	-11,696	-2.42%
股東權益總額		2,556,747	1,961,850	594,897	30.32%

1.重大變動項目說明：（前後期變動達 20% 以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者）

(1) 流動資產減少：主係轉投資越南海陽廠及高雄土地減少現金 5.09 億所致。

(2) 其他資產增加：主係轉投資越南海陽廠及高雄土地亦增加不動產所致。

(3) 流動負債減少：主係償還銀行短借 5.33 億所致。

(4) 普通股增加：主係 114 年現金增資股本增加 4 億所致。

(5) 資本公積增加：主係 114 年現金增資股本溢價 8 億所致。

(6) 保留盈餘(累積虧損)減少：主係 114 年現金增資股本溢價彌補虧損 4.37 億及 114 年營運虧損 6.05 億所致。

2.重大變動之影響：無。

## (二)個體財務報告

單位：新台幣仟元

項目	年度	114 年度	113 年度	差 異	
		金額	金額	金額	%
流動資產		1,192,592	1,755,116	-562,524	-32.05%
不動產、廠房及設備		1,225,324	1,261,283	-35,959	-2.85%
無形資產		3,338	2,273	1,065	46.85%
其他資產		2,349,096	1,492,187	856,909	57.43%
資產總額		4,770,350	4,510,859	259,491	5.75%
流動負債		875,452	1,312,876	-437,424	-33.32%
長期負債		1,338,151	1,236,133	102,018	8.25%
負債總額		2,213,603	2,549,009	-335,406	-13.16%
股本		2,262,336	1,862,336	400,000	21.48%
資本公積		811,200	436,690	374,510	85.76%
保留盈餘		989,242	-821,325	1,810,567	-220.44%
其他權益		472,453	484,149	-11,696	-2.42%
股東權益總額		2,556,747	1,961,850	594,897	30.32%
<p>1. 重大變動項目說明：（前後期變動達 20% 以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者）</p> <p>(1) 流動資產減少：主係轉投資越南海陽廠及高雄土地減少現金 5.09 億所致。</p> <p>(2) 其他資產增加：主係增加長期投資-越南及高雄土地之不動產所致。</p> <p>(3) 流動負債減少：主係償還銀行短期借款 5.33 億所致。</p> <p>(4) 普通股增加：主係 114 年現金增資股本增加 4 億所致。</p> <p>(5) 資本公積增加：主係 114 年現金增資股本溢價 8 億所致。</p> <p>(6) 保留盈餘(累積虧損)減少：主係 114 年現金增資股本溢價彌補虧損 4.37 億及 114 年營運虧損 6.05 億所致。</p> <p>2. 重大變動之影響：無。</p>					

二、財務績效  
(一)合併財務報告

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	114 年度	113 年度	增(減)變動	
		金額	金額	金額	%
營業收入總額		2,295,993	2,168,543	127,450	5.88%
減:銷貨退回及折讓		13,245	5,362	7,883	147.02%
營業收入淨額		2,282,748	2,163,181	119,567	5.53%
營業成本		2,523,139	2,138,719	384,420	17.97%
營業毛利		-240,391	24,462	-264,853	1,082.71%
營業費用		361,549	313,575	47,974	15.30%
營業利益		-601,940	-289,113	-312,827	108.20%
營業外收入及利益		112,113	140,887	-28,774	-20.42%
營業外費用及損失		-163,187	-90,479	-72,708	80.36%
繼續營業部門稅前淨利		-653,014	-238,705	-414,309	173.57%
減：所得稅費用		-48,403	2,054	-50,457	-2,456.52%
繼續營業部門稅後淨利		-604,611	-240,759	-363,852	151.13%
<p>1. 重大變動項目說明：（前後期變動達 20%以上，且變動金額達新台幣壹仟萬元者）</p> <p>(1) 營業毛利及利益減少：114 年高附加價值產品需求量減少及開發客戶樣品專案費用增加，致廠內稼動降低，成本升高所致。</p> <p>(2) 營業外收入減少：主係廠房租金收入減少 0.49 億及投資性不動產鑑價增值利益 0.34 億所致。</p> <p>(3) 主係越南河內廠違約建置損失 0.37 億所致。</p> <p>(4) 114 年度認列遞延所得稅利益主係因期後投資性不動產具有高度可能性予以出售，望以未來課稅所得抵減之部分認列遞延所得稅資產所致。</p> <p>2. 重大變動之影響：無。</p>					

## (二)個體財務報告

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	114 年度	113 年度	增(減)變動	
		金額	金額	金額	金額
營業收入總額		2,029,614	1,989,637	39,977	2.01%
減:銷貨退回及折讓		13,455	5,352	8,103	151.40%
營業收入淨額		2,016,159	1,984,285	31,874	1.61%
營業成本		2,244,250	1,962,422	281,828	14.36%
營業毛利		-228,091	21,863	-249,954	1,143.27%
營業費用		330,397	298,078	32,319	10.84%
營業利益		-558,488	-276,215	-282,273	102.19%
營業外收入及利益		163,345	134,890	28,455	21.09%
營業外費用及損失		-257,871	-97,380	-160,491	164.81%
繼續營業部門稅前淨利		-653,014	-238,705	-414,309	173.57%
減：所得稅費用		-48,403	2,054	-50,457	-2,456.52%
繼續營業部門稅後淨利		-604,611	-240,759	-363,852	151.13%
1. 重大變動項目說明：（前後期變動達 20%以上，且變動金額達新台幣壹仟萬元者）					
(1) 營業毛利減少：114 年高附加價值產品需求量減少，致廠內稼動降低，成本升高所致。					
(2) 營業費用增加：開發客戶樣品專案及相關差旅費用增加所致。					
(3) 營業外收入減少：主係廠房租金收入減少 0.49 億及投資性不動產鑑價增值利益 0.34 億所致。					
(4) 營業外支出增加：主係越南廠初期建置成本增加所致。					
(5) 所得稅費用減少：114 年度認列遞延所得稅利益主係因期後投資性不動產具有高度可能性予以出售，望以未來課稅所得抵減之部分認列遞延所得稅資產所致。					
2. 重大變動之影響：無					

## (三)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

本公司產品依照預期銷售計畫及全球市場需求，仍以擴大至車用市場及智能光電為主要目標。除車用產品外，保護玻璃的應用現除消費性電子產品外，亦以顯示及觸控面板之玻璃基板研發經驗與生產能力為基礎，切入AI伺服器存儲用硬碟玻璃碟盤(HDD)、扇外型面板級封裝(FOPLP)載板玻璃之應用市場。

114年迄今營收雖超出預期，但受美國關稅戰影響，客戶拉貨需求放緩，使庫存成本大幅上揚，導致延後了車載玻璃的量產拉貨計畫；另建築原材料成本的高漲，更面臨了競爭對手價格打壓策略，再加上政府持續打房政策影響，造成缺工的工程延宕，致營運較預期有落差。

預期智能汽車產品銷量依據客戶訂單且於115年在越南廠產線逐漸放量生產後，產能提升後營收可望明顯成長。智能光電產品115年持續穩定供貨，另積極爭取AI 伺服器存儲用硬碟玻璃碟盤(HDD)、扇外型面板級封裝(FOPLP) 載板玻璃之應用市場需求訂單。智能建築因同業低價競爭下，預計營收將可提升產品主要為外包貿易交易，提升利潤空間。

公司已積極因應全球市場需求變化及關稅成本提升，加強成本及費用控管及活化閒置資產，以讓公司營業活動呈現金淨流入。

### 三、現金流量

#### (一)最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

期初 現金餘額	全年來自營業 活動淨現金流 量	全年投資活動暨 籌資活動現金流入 (出)量	現金剩餘 (不足)數額	現金不足額之 補救措施	
				投資計劃	理財計劃
999,623	(414,724)	168,898	753,797	-	-
年度現金流量變動情形分析：					
1.營業活動：114年因越南擴廠及新產品測試成本增加影響，故營業活動現金流出414,724千元。					
2.投資活動：114年取得固定資產及金融資產，故投資活動現金流出610,626千元。					
3.籌資活動：114年調整融資結構、辦理現金增資發行新股，故籌資活動現金流入779,524千元。					

(二)流動性不足之改善計畫：辦理現金增資發行新股。

(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	全年來自營業 活動淨現金流量	全年投資活動暨 籌資活動現金流入 (出)量	現金剩餘 (不足)數額	現金不足額之 補救措施	
				投資計劃	理財計劃
753,797	(754,416)	1,333,772	1,333,152	-	-
年度現金流量變動情形分析：					
1.營業活動：主要係115年度應收帳款收現及應付帳款、薪資付現等，故預計全年來自營業活動為現金淨流出754,416千元。					
2.投資活動：主要係115年度增加資本支出，及處分不動產等，致全年度投資活動淨現金流入2,267,105千元。					
3.籌資活動：主要係115年度償還銀行借款及發行公司債等，致全年度融資活動淨現金流出933,333千元。					

#### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

因應越南產能建置及新產品開發計畫，增購相關廠務設施及機械、檢測設備等資本支出，114年及115年度分別約為3.45億及3.57億元，以自有資金及發行公司債以為因應，故最近年度重大資本支出不致對公司財務業務產生影響。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃

(一)轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因及改善計畫：

本公司於96年於開曼群島設立100%持股子公司Fast Achievement Global Ltd，由其轉投資Brave Advance International Corp.，因108年1月未參與現金增資而致持股率自100%降為25%，亦自108年終止其損益編入合併財務報表。

另外，本公司於99年於薩摩亞設立100%持股子公司Golden Start Global Corp，由其100%轉投資Charmtex Global Corp.，再由其轉投資睿志達光電(成都)有限公司。

本公司113年於越南設立100%持股子公司G-TECH OPTOELECTRONICS (VIETNAM) CO., LTD，於114年終止廠房租賃，並取得SD GLOBAL VIETNAM LIMITED LIABILITY COMPANY 100%股權，以自有廠房作為越南新的生產基地。

本公司於114年設立100%持股子公司正達戰術科技股份有限公司，作為拓展新產品為營運規劃。

單位：新台幣仟元

轉投資公司	持股比例	114年認列投資損益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
Fast Achievement Global Ltd.	100%	-428	為控股公司，獲利為對 Brave 認列之投資損益	持續監督管理，以強化投資效益
Brave Advance International Corp.	25%	-202	為控股公司，獲利為對宏達認列之投資損益	持續監督管理，以強化投資效益
宏達光電玻璃(東莞)有限公司	25%	-1,268	主受中國經濟成長不足所影響，致無法有營業獲利	持續監督管理，以強化投資效益
Golden Start Global Corp.	100%	-8,867	為控股公司，獲利為對 Charmtex 認列之投資損益	持續監督管理，以強化投資效益
Charmtex Global Corp.	100%	-8,867	為控股公司，獲利為對睿志達(成都)認列之投資損益	持續監督管理，以強化投資效益
睿志達光電(成都)有限公司	100%	-8,932	主受中國經濟成長不足所影響，致無法有營業獲利	持續監督管理，以強化投資效益
G-TECH OPTOELECTRONICS (VIETNAM) CO., LTD	100%	-41,037	虧損主為終止廠房租賃之建置損失	終止投資計畫
SD GLOBAL VIETNAM LIMITED LTD	100%	-21,863	虧損主為取得股權後之廠務建置及營運調整的費用支出	持續監督管理，以強化投資效益
正達戰術科技股份有限公司	100%	2	新設公司，獲利為利息收入	持續監督管理

(二)未來一年投資計畫：

本公司114年取得SD GLOBAL VIETNAM LIMITED LIABILITY COMPANY 100%股權，以自有廠房作為越南智能汽車產品新的生產基地，計畫於115年完成廠區建置，並投入設備等資本支出約1.49億元。另對HDD產品開發，規劃於115年投入機器及檢測設備等資本支出約1.5億元。

六、分析評估最近年度及截至年報刊印日止之風險事項

(一)最近年度利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1.利率變動：

本公司113年度及114年前三季利息費用分別為新臺幣50,465千元及35,028千元，分別占該年度稅前(損)益為(42.83)%及(34.44)%，本公司財務體質健全，且信用良好，為因應業務拓展需要，而向銀行融資貸款支應營運所需資金，財務單位定期評估借款利率並與銀行密切聯繫，保持良好關係，以爭取較優惠的借款利率，俾降低利息支出。

2.匯率變動：

本公司係為外銷導向之公司，匯率之變動將對本公司損益造成顯著影響。為因應匯率變動風險，本公司將採取以下因應措施：

A.遠期外匯避險交易

與主要往來銀行保持密切聯繫，隨時監控外匯市場變化，以充分掌握匯率走勢，並視資金收支情況，適度調節外幣部位。相關風險管理人員除會密切關注匯率市場動態，另依外幣部位曝險狀況變化來承作遠期外匯以降低匯率風險。於承作遠期外匯避險交易時，均依據「取得或處分資產處理程序」處理。

B.自然避險方式

供應商進貨之付款幣別及對客戶銷貨之收款幣別盡量採用同一種幣別，以達自然避險之效用，規避匯率波動之影響。

C.提供業務(採購)作為銷售報價(採購價格)之依據

於業務及採購單位對外報價前，先對未來匯率走勢及影響匯率等因素做綜合考量與評估後，提供其適當合理之對外報價，以避免因匯率波動，對公司營收及獲利產生不利之影響。

3.通貨膨脹：

本公司為製造業，為因應原物料、能源等生產要素受通貨膨脹導致生產成本增加之情況，本公司致力於節能、減耗及提升良率等降低各項成本之措施。另與原物料供應商建立長期策略合作關係，以降低通貨膨脹對公司損益之影響。未來將繼續致力於各項成本的降低措施，並注意原物料價格之變化，適時採取相對應之措施。

(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：

本公司財務操作以保守、穩健為原則，並未從事高風險、高槓桿投資，截至目前僅對子公司從事資金貸與、背書保證及衍生性金融商品交易。本公司已制定「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」，並經審慎評估後依照內控程序及主管機關相關規定辦理。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1.未來研發計畫

- (1) 超大尺寸 3D 成型設備開發。
- (2) 超大尺寸 3D 鍍膜設備開發。
- (3) 3D 五折凹曲面之貼膜設備開發。
- (4) 3D 五折凹曲面之鍍膜技術開發。

2.預計投入研發費用

本公司因應玻璃加工高度客製化，以及應用市場快速變化，未來一年將致力於研發及創新；114年預計投入之研發費用約14,200萬元。

(四)最近年度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：

本公司日常營運均遵照國內外重要政策及法律辦理，對本公司無重大影響。本公司隨時關注國內外重要政策及法律可能之變動，並評估其對公司財務業務可能影響，於事前採取適當因應措施。

(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：

本公司資訊系統架構依其風險等級建立資料備份機制，並將備份媒體送往異地保管存放，加強機房各項模擬測試與緊急應變等演練；另外為了讓資訊系統損害發生時能儘速順利恢復業務，降低可能的損失與風險，每年不定期演練測試系統復原計劃，並建置備用網路專線、正確之防毒軟體、安全之防火牆設定、機房門禁管制等資安防護措施，以確保資訊系統之正常運作及資料保全。截至年報刊印日止，尚無發生科技改變(包括資通安全風險)或產業變化，致影響本公司財務、業務情事。

本公司將持續密切觀察及掌握市場資訊，提前投注資源加強研發，並與上下游客戶進行深度合作，以隨時依市場脈動進行生產線、產品開發以及公司資源投注之調整，做好相關因應措施，掌握市場需求以及獲利商機。

公司已建立全面的網路與電腦相關資安防護措施，但隨著科技日新月異與雲端網路服務需求增加，公司面臨外部任何第三方癱瘓系統的網路惡意攻擊機會也上升，公司除了落實制定之相關資通安全具體實施外，另外配合協力廠商舉行不定期執行弱掃、資安評鑑與電子郵件社交工程演練，以預防及降低此類攻擊所造成的傷害。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司一向秉持誠信、專業的經營原則，落實社會責任，提升品質及績效，

致力維持企業形象，恪守相關法令之規定。截至年報刊印日止，並未發生足以影響企業形象之情事，未來本公司在追求股東權益最大化之同時，亦將善盡企業之社會責任。

(七)進行併購之預期效益及可能風險及因應措施：

截至目前為止，本公司並無併購之規劃。

(八)擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施：

(1)本公司越南設立新廠及購置機器設備，係考量汽車產業供應鏈之聚落發展，及當地較低廉之生產成本，除可提高集團整體競爭力外，更為布局美歐全球市場拓展作必要之準備，以提升集團整體營業績效。

(2)可能風險及因應措施：越南子公司新廠係配合客戶設立的生產據點，主為就近服務，以降低受美中貿易戰影響之訂單。預估越南新廠最大營運風險為產能，當地基礎建設尚未完善成熟下，又面臨近幾年政府南向政策的推廣及中國供應鏈移轉的投資驟增，缺電搶工可能引起成本增加，但公司已避開熱門的南越地區，相較下，已具適度調整及保有人力的優勢，故對營運產生的風險有限。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

(1)進貨

本公司為專業處理光學玻璃之研發、生產及銷售之廠商，主要產品為觸控感測玻璃、光學鍍膜玻璃、薄化玻璃、保護玻璃及玻璃貿易等，其中玻璃基板則為主要原料。近年來隨著本公司調整發展策略，陸續跨入車載、工控、綠建築等新領域，主要原料均已積極尋求並建立第二供應商機制，避免進貨過度集中之情事。

(2)銷貨

近年來透過產品多樣化、客戶多元化來避免銷貨集中風險，如高品質AR鍍膜產品之醫療用顯示器市場開發、智能建築市場的策略結盟、LED覆層帷幕玻璃的拓展。隨著消費性市場需求變化及本集團策略性調整發展策略，並無對單一客戶銷售比重逾30%以上，故本公司對於銷售集中之風險尚屬有限。

(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：無。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：不適用。

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

1. 公司最近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重大訴訟、

- 非訟或行政爭訟事件，其結果可能使股東權益或證券價格有重大影響者：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以上之大股東及從屬公司，最近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重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能使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以上之大股東，最近二年度及截至年報刊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：

1. 高度資本技術密集產業，長期資金需求大  
由於光學玻璃切割、磨邊、拋光、強化、減薄、鍍膜及成型等之製程需要大量精密生產設備。尤其在化強、成型等製程中需經預熱、離子交換、成型、退火等多道製程，製程時間長，需透過大規模量產設備與良好稼動率，才可達到經濟規模，方能滿足消費性電子產品龐大又快速的利基市場需求。本公司透過與金融機構進行長、短期融資，並搭配未來於資本市場籌資規劃，以因應長、短期資金需求。
2. 智能建築玻璃產品應用廣泛，市場開發時間長，成效不易彰顯  
智慧變色玻璃將取代建築物與住宅中的傳統玻璃和遮陽簾，尤其室內隔間、高端住宅及商用建築之智慧窗戶應用，其可提供寬廣的穿透率範圍選擇、快速開關切換、能源節約抗眩控制等高度選擇性，更具隱私性及耐用性。但建築物設計建置時間長，初期產品效能不易彰顯。本公司透過策略結盟，可結合策略夥伴的供應鏈優勢，大幅縮短產品開發期提升競爭力。
3. 電子產品講究輕薄，新觸控面板技術為業界所採用  
由於新觸控面板技術廣為生產業者使用，較原被市場所大量使用之GG(雙片玻璃)技術，原生產觸控感觸玻璃之化學強化產能，已經內化轉而提供目前流行之3D成型玻璃所用；新技術運用其良率的高低，仍為影響生產成本重要因素，加上近年來消費型電子產品產能市場已逐漸呈飽合狀況，經評估技術精進而需之資金投入與回收效益，公司優先槓桿外包供應商產能，以嚴控經濟規模效益，更可避免突發社會經濟問題之間置產能損失產生，以爭取公司最佳獲利。

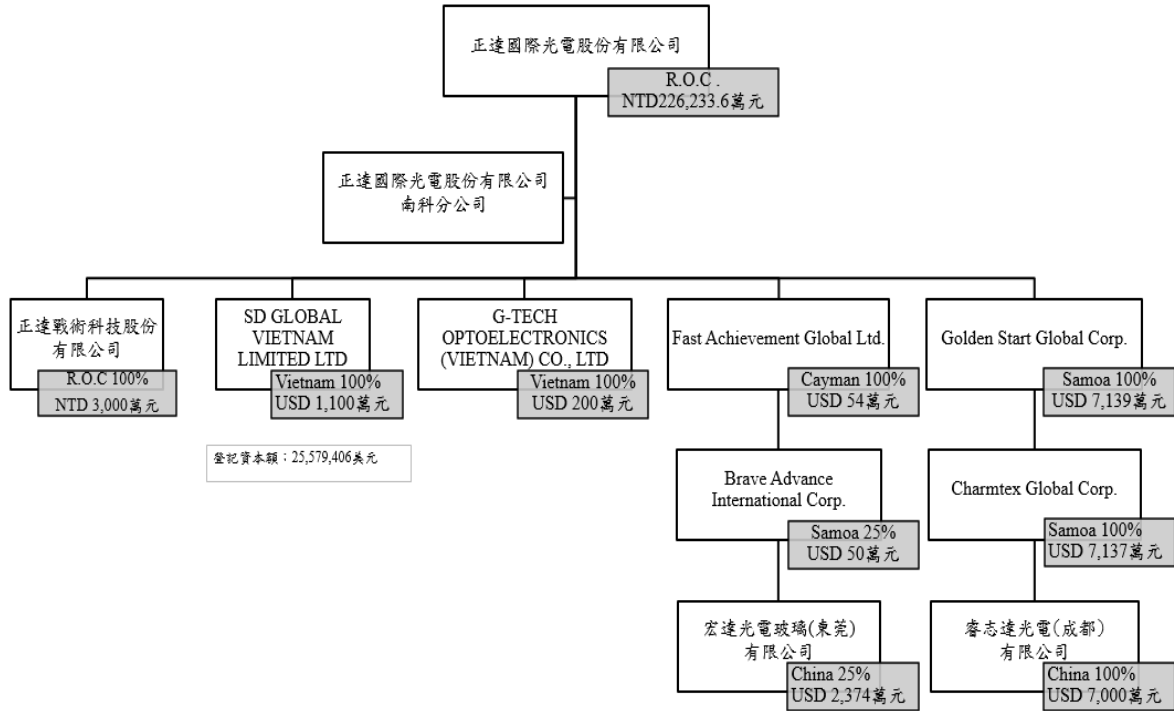
七、其他重要事項：無。

# 陸、特別記載事項

## 一、關係企業相關資料

### (一)關係企業組織圖 (114年12月31日)

單位：萬元



(二)各關係企業基本資料

單位：仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業項目
Fast Achievement Global Ltd.	96.12.26	開曼	USD540	控股
Brave Advance International Corp. (註 1)	96.12.26	薩摩亞	USD2,000	控股
宏達光電玻璃(東莞)有限公司(註 1)	97.01.14	中國東莞	USD23,740	生產銷售平板 顯示屏材料
Golden Start Global Corp.	99.05.14	薩摩亞	USD71,391	控股
Charmtex Global Corp.	99.05.14	薩摩亞	USD71,371	控股
睿志達光電(成都)有限公司	100.05.11	中國成都	USD70,000	生產銷售平板 顯示屏及材料
G-TECH OPTOELECTRONICS (VIETNAM) CO., LTD	113.08.05	越南	USD2,000	觸控螢幕製造加工
SD GLOBAL VIETNAM LIMITED LTD	103.05.12	越南	USD25,579	觸控螢幕製造加工
正達戰術科技股份有限公司	114.12.26	台灣	NTD30,000	航空器及 其零件製造

註1：Brave公司於108年1月辦理現金增資，合併公司未按持股比例認列且改選董事長而喪失對其之控制力，持股比例降至25%，依國際會計準則公報規定，自108年度終止將其損益編入合併財務報表。宏達光電為Brave100%轉投資公司，屬合併公司間接持有25%股權。

(三)依公司法推定為有控制與從屬關係者，應揭露事項：不適用。

(四)整體關係企業經營業務所涵蓋行業與往來分工情形：

- 1.本公司所經營業務涵蓋：保護板玻璃相關加工製造及銷售業務。
- 2.各關係企業所經營業務分工情形：宏達光電玻璃(東莞)有限公司、與睿志達光電(成都)有限公司負責拓展當地業務，建立完整製造及銷售據點，並提供售後服務。G-TECH OPTOELECTRONICS (VIETNAM) CO., LTD 及 SD GLOBAL VIETNAM LIMITED LTD 為智能汽車觸控螢幕製造加工廠，正達戰術科技股份有限公司規劃為無人機產品加工製造與組裝，目前處建置中。

## (五)各關係企業董事監察人及總經理資料：

單位：股；%；114年12月31日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持 股 比 例
Fast Achievement Global Ltd.	董事	正達國際光電(股)公司 代表人：鍾志明	540,000	100%
Brave Advance International Corp.	董事	DE RONG INTERNATIONAL CO.,LTD. 代表人：劉松	500,000	25%
宏達光電玻璃(東莞)有限公司	董事長暨總經理	Brave Advance International Corp. 代表人：劉松	23,740,000	25%
	監察人	Brave Advance International Corp. 代表人：李世洪		
Golden Start Global Corp.	董事	正達國際光電(股)公司 代表人：邱火生	71,391,373	100%
Charmtex Global Corp.	董事	Golden Start Global Corp. 代表人：邱火生	71,371,373	100%
睿志達光電(成都)有限公司	董事長暨總經理	Charmtex Global Corp. 代表人：王耀璋	70,000,000	100%
	監察人	Charmtex Global Corp. 代表人：吳泰北		
G-TECH OPTOELECTRONICS (VIETNAM) CO., LTD	董事長暨總經理	正達國際光電股份有限公司 代表人：鍾又新	2,000,000	100%
SD GLOBAL VIETNAM LIMITED LTD	董事長暨總經理	正達國際光電股份有限公司 代表人：徐憲義	11,000,000	100%
正達戰術科技股份有限公司	董事長	正達國際光電股份有限公司 代表人：黃坤鍵	3,000,000	100%

(六)各關係企業營運概況114年12月31日；

單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元)(稅後)
Fast Achievement Global Ltd.	16,972	56,690	-	56,784	-	-241	-428	-
Brave Advance International Corp.	65,570	216,918	-	216,918	-	-25	-806	-
宏達光電玻璃(東莞)有限公司	746,148	71,183	-838	71,487	11,318	-7,589	-5,071	-
Golden Start Global Corp.	2,243,841	60,414	-	60,414	-	-	-8,867	-
Charmtex Global Corp.	2,243,202	60,414	-	60,414	-	-	-8,867	-
睿志達光電(成都)有限公司	2,200,100	152,455	100,604	51,851	257,564	-11,382	-8,932	-
G-TECH OPTOELECTRONICS (VIETNAM) CO., LTD	62,860	16,851	3,970	12,881	-	-9,222	-41,037	-
SD GLOBAL VIETNAM LIMITED LTD	803,961	396,572	95,168	301,404	73,581	-78,272	-28,604	
正達戰術科技股份有限公司	30,000	30,002	0	30,002	0	0	2	

註：關係企業為外國公司，相關數字以報表日換算為新台幣列示。

(七)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：

請參閱公開觀測資訊站→單一公司→電子文件下載→關係企業三書表專區

[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q10](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)

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。

四、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。

正達國際光電股份有限公司



董事長：鍾志明

