

2024

Annual report 年度年報

本公司發言人

姓名：宋成璽

職稱：財務處處長

聯絡電話：(02)2673-0411 轉 312 分機

E-MAIL：alex.sung@fwd.com.tw

代理發言人

姓名：黃秀華

職稱：人力資源處處長

聯絡電話：(02)2673-0411 轉 220 分機

E-MAIL：su Huang@fwd.com.tw

公司住址及電話

公司地址：臺北市中山區中山北路三段 22 號

工廠地址：新北市三峽區中正路一段 393 號

聯絡電話：(02)2673-0411 (17 線)

辦理股票過戶機構

福邦證券股份有限公司股務代理部

地址：臺北市中正區忠孝西路一段 6 號 6 樓

電話：(02) 2371-1658

公司網址：<http://www.pscnet.com.tw>

一一三年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：潘俊名、賴麗真

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地址：臺北市信義區信義路五段 7 號 68 樓(台北 101 大樓)

電話：(02)8101-6666

公司網址：<https://kpmg.com/tw>

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

公司網址：<http://www.fwd.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	4
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	6
二、公司治理運作情形	24
三、簽證會計師公費資訊	79
四、更換會計師資訊	79
五、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間	80
六、董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動情形	81
七、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係	83
八、董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	83
參、募資情形	84
一、資本及股份	84
二、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制員工權利新股及併購或受讓他公司股份發行新股之辦理情形	87
三、資金運用計畫執行情形	87
肆、營運概況	88
一、業務內容	88
二、市場及產銷概況	97
三、從業員工	106
四、環保支出資訊	106
五、勞資關係	107
六、資通安全管理	109
七、重要契約	112
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	113
一、財務狀況	113
二、財務績效	113
三、現金流量	114
四、重大資本支出對財務業務之影響	114
五、轉投資政策其獲利或虧損之主要原因與改善計畫及未來一年投資計畫	115

目 錄

六、風險事項分析評估	116
七、其他重要事項	119
陸、特別記載事項	120
一、關係企業相關資料	120
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	125
三、其他必要補充說明事項	125
柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證交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	126

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

過去一年，福華電子股份有限公司持續推進轉型再造計畫，透過聚焦銷售利基型產品與組織精簡，並投資淨零碳排產業相關事業體，以增加未來增長動能。該公司不僅在技術研發上加大投入，還積極尋求跨領域合作機會，旨在整合產業鏈上下游資源，提升市場競爭力。此外，福華電子亦強調可持續發展，在生產流程中引入先進環保技術，減少碳足跡，並確保企業運營符合國際環境標準。未來，公司計劃通過開拓海外市場，擴大其全球影響力，從而實現更高的財務目標。

一、一一三年度營業報告

(一)營業計畫實施成果:

本公司一一三年度合併營業收入596,257仟元，較一一二年度減少約17.48%。一一三年度合併毛利率4.63%。一一三年度合併稅前淨損102,705仟元，較一一二年度增加約37,968仟元，一一三年度合併稅後淨損120,351仟元，較一一二年度增加19,932仟元，每股虧損0.86元。

本公司一一三年度個體營業收入396,602仟元，較一一二年度減少約18.35%。一一三年度個體毛利率0.52%。一一三年度個體稅前淨損103,372仟元，較一一二年度增加約37,971仟元，一一三年度個體稅後淨損120,351仟元，較一一二年度增加19,932仟元，每股虧損0.86元。

重大經營成果簡述與策略:

1、提高利基產品拓販

本公司聚焦發揮阻抗體技術、精密製造技術、磁感應產品開發技術、LED模組機構開發技術及生產設備自製能力等多元專長，專注開發與行銷高附加價值的利基產品。這些產品包括附馬達可變電阻器、附LED的編碼器與可變電阻器、非接觸式位置感測器與編碼器，以及客製化與模組化產品。延續產品生命週期管理理念，公司亦利用差異化或提高售價，挑選具未來成長性與較高毛利的開關產品機種，精準擴大市場占有率，同時確保高收益與長期競爭優勢。

2、擴大生產規模與優化製程

在生產流程精進方面，參照精實生產（Lean Manufacturing）與約束理論（Theory of Constraints, TOC）來分析與消除製程瓶頸，以提升整體生產效率與產能。首先整合生產設備，由開關產品的射出成形設備支援可變電阻器與編碼器的成形零件製造，並同時強化射出成形的自動化監控機制，以確保原材料與製程的一致性。為了降低人力成本與提升生產效能，後段裝配可採行委外組裝策略，並針對重複性及高精度要求的生產步驟，導入自動化生產線。此舉有助於減少人為疏失與不良率，也使人力配置更有彈性，

從而因應市場需求的變化。若未來市場訂單量持續攀升，則擴大主要生產線並導入彈性製造系統 (Flexible Manufacturing System, FMS)，使生產排程能更有效率調整，以適應不同產品組合與訂單量。

(二)預算執行情形:

本公司一一三年度並未對外公開財務預測，故不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析:

項目	合併		個體	
	113 年度	112 年度	113 年度	112 年度
流動比率(%)	468.37%	583.73%	171.14%	254.54%
負債佔資產比率(%)	46.64%	46.49%	45.60%	45.57%
股東權益報酬率(%)	-6.95%	-8.34%	-6.95%	-8.34%
毛利率(%)	4.63%	0.08%	0.52%	-2.38%
純益率(%)	-20.18%	-19.41%	-30.35%	-28.88%
EPS (元/股)	(0.86)	(1.00)	(0.86)	(1.00)

(四)研究發展情況:

- 1、100mm及60mm行程之附LED及附馬達滑動式可變電阻器。
- 2、雙獨立迴路立體聲用微型可變電阻器。
- 3、磁感應附LED非接觸式編碼器。
- 4、磁感應非接觸式搖桿(電位器)。
- 5、附馬達非接觸式位置感測器。
- 6、薄形高壽命附馬達可變電阻器。
- 7、附程式型RGB - LED之編碼器及可變電阻器。

二、一一三年度營業計畫概要

本公司一一三年度之營業計劃除持續增加精密零組件產品之產能外，各項成本費用也持續檢討優化，主要產銷政策如下：

1、銷售端：

- (1)因應各項原物料與生產成本提高，適當調整定價策略，並加強對客戶的風險控管。
- (2)透過零組件與客戶產品結合形成模組化銷售，提高產品價值。
- (3)尋求同業合作，擴大服務與產品多樣性，強化客戶對本公司之依賴。
- (4)強化國際知名品牌商的服務、設計專有產品，符合客戶需求，提高我司開發力與銷售。
- (5)積極與客戶研發單位合作，從開發源頭設計符合客戶需求之專屬機種產品，提高產品價值與不可取代性。
- (6)經由國際參展機會，如歐洲整合系統展Integrated Systems Europe (ISE)，

以拉近與客戶關係及研討，掌握市場需求之趨勢，增加公司品牌能見度與研擬產品發展方向並開發新客戶。

2、生產端：

- (1)積極導入原物料二來源並加速驗證，依接單情況規劃是否需提前備料，同時開發替代材料並整合物料之共通性，爭取降低原物料成本及提高供料穩定性。
- (2)生產設備、場地整合與產能統一調配，並規劃導入自動化設備，提高產能、良率及生產效率，有效的降低人力成本並提高生產穩定性。

三、未來公司展望與發展策略

一一三年度將持續深耕核心技術及擴大垂直整合能力，期許滿足客戶對品質與交期的需求，並活化帳上資產之運用，投入全球淨零碳排產業發展，以提昇公司整體業績與利潤，創造股東最大的利益。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境

全球經濟面臨著多重挑戰，包括地緣政治風險、國際貿易與關稅之不確定性，這些因素共同影響了經濟增長。儘管如此，全球三大主要機構——世界銀行（World Bank）、國際貨幣基金組織（IMF）及經濟合作暨發展組織（OECD）對未來經濟恢復表示謹慎樂觀，預測在政策干預效果顯現後，經濟成長將逐步復甦。

本公司在轉型再造後，致力於穩定成長與創新。我們根據自主與客戶需求開發新產品，打造產品的不可替代性，並積極拓展新市場；同時在生產製程中，持續引入自動化設備，開發替代材料及整合共通性物料，以提高品質和生產效率，並降低生產成本，以滿足客戶對品質及交期的需求。在經營團隊和全體員工的努力下，我們持續提升公司的競爭優勢，致力於為股東創造價值。



董事長

洪奇昌



敬啟

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、監察人及主要經理人資料

(1) 董事及監察人資料

單位：股
114年03月31日

職稱	國籍	姓名	性 別	年 齡	選(就)任 日期	任 期	初 選 日	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人 名義持有股份		主要經(學)歷	目 他 前 兼 任 公 司 之 職 務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事或監察人			備註	
								股 數	持 比 率	股 數	持 比 率	股 數	持 比 率	股 數	持 比 率			職 稱	姓 名	關 係		
法 董 事	中 華 民 國	大 同 公 司 (股) 公	-	-	113.05.27	三年	89.05.08	31,635,411	22.59	31,635,411	22.59	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-	-
董 事 長	中 華 民 國	大 同 公 司 (股) 代 表 人 ： 洪 奇 昌	男	71-80歲	113.05.27	三年	112.05.16	0	0	0	0	409,000	0.29	0	0	-	福華智能股份有限公司 董事長 巨生醫藥股份有限公司 獨立董事 台灣產經建研社 理事長 大同醫護股份有限公司 董事長 大同股份有限公司 國際事務中心 總監 中華奧林匹克委員會 委員 中華奧林匹克委員會 運動促進和平 委員會 委員 台灣經濟研究院 諮詢委員 中華民國工商協進會 會務顧問 中華民國全國創新創業總會 會務顧問 台灣工商企業聯合總會 顧問	無	無	無	註 (1)(2)	

職稱	國籍	姓名	性 別	年 齡	選 任 日	任 期	初 選 日	次 任 期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		備註		
									股 數	持 比 率	股 數	持 比 率	股 數	持 比 率	股 數	持 比 率			職 稱	姓 名		關 係	
董 事	中 華 民 國	大 同 （ 股 ） 公 司 法 人 代 表 人 ： 王 光 祥	男	71-80歲	113.05.27	三年	110.04.09		0	0	0	0	0	0	0	0	0	國立臺灣海洋大學 名譽工學博士 國立臺灣大學農業 經濟學系研究所碩 士 三 圓 建 設 （ 股 ） 公 司 董 事 長	大同(股)公司董事長 山圓建設(股)公司董事長 龍華電子(股)公司董事長 三圓投資事業(股)公司董事長 三圓創業投資(股)公司董事長 三鈺生物科技(股)公司董事長 精英電腦(股)公司董事長 大同智龍(股)公司董事長 高新能源(股)公司董事長 耀錫能源(股)公司董事長 挺新能源(股)公司董事長 智新能源(股)公司董事長 桐新能源(股)公司董事長 桐光能源(股)公司董事長 創世龍(股)公司董事長 大糖能源(股)公司董事長 勤智能源(股)公司董事長 EONtronics International Co., Ltd. 董事長 志生不動產(股)公司董事 臺北工業(股)公司董事 大同資產開發(股)公司董事 福華智能(股)公司董事 三圓建設(股)公司董事 三盟建設(股)公司董事 久圓實業(股)公司董事 龍麟建設(股)公司董事 首席創業投資(股)公司董事 首席財務管理顧問(股)公司董事 首創投資(股)公司董事 國光媒體(股)公司董事 德勝科技(股)公司董事 奇詣科技(股)公司董事 華助工程(股)公司董事 美的國際生技(股)公司董事 國光汽車客運(股)公司董事 誠泰電子(吳江)有限公司董事	董 事	王 雅 瑩	一 等 親	

職稱	國籍	姓名	性 別 年 齡	選 就 任 日 期	任 期	初 選 日 期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註	
							股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係		
董事	中華民國	大同(股)公司法人代表人：何景明	男 61-70歲	113.05.27	三年	113.05.27	0	0	25,000	0.01	0	0	0	0	空軍航空技術學院畢業 岡山東頓開發(股)公司 董事總經理 高雄慈學管理理事長 南良國際股公司顧問 開曼東明控股股公司 顧問 晉禾企業股公司顧問 慈陽科技工業股公司 顧問 凱景實業股公司顧問 裕頂實業股公司顧問 友信機械股公司顧問 台灣牙板企業有限公司 顧問 馬來西亞： 東和工業股公司顧問 晉隆鋼鐵股公司顧問 中國大陸： 晉億實業股公司顧問 美國華盛頓大學金融 碩士 高雄銀行獨立董事 台灣茂碩股公司董事 摩根士丹利亞洲副總裁 美林國際銀行副總裁 凡甲科技股公司董事	無	無	無	無	無	註(1)
董事	中華民國	大同(股)公司法人代表人：張堯勇	男 61-70歲	113.05.27	三年	113.05.27	0	0	0	0	0	0	0	0	圖靈併購投資(股)公司董事長 圖靈量化交易(股)公司董事長 圖靈財務顧問(股)公司董事長	無	無	無	無	註(1)	

職稱	國籍	姓名	性 別	年 齡	選 就 任 日	任 期	初 選 日	次 任 期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註	
									股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係		
董事	中華民國	大同(股)公司法人代表人：馬瑾瑤	女	51-60歲	113.05.27	三年	113.05.27		0	0	0	0	0	0	0	0	0	菲律賓賓夕法尼亞州立大學教育管理碩士(與北京師範大學聯辦) 美國密西根羅倫斯科技大學企業管理碩士 臺灣輔仁大學大眾傳播系畢業雙陶雙蔡榮譽學會會員 美國添柏嵐服裝公司(Timberland)台灣總經理 美國添柏嵐服裝公司(Timberland)亞太區副總裁(新加坡) 美國添柏嵐服裝公司(Timberland)大中華區總經理(上海) 美國安德阿黛運動服裝公司(Under Armour)大中華區董事總經理(上海) 美國金寶貝恩(Gymboree, 隸屬貝恩投資集團)中國區CEO(上海) 希丁安集團(隸屬美國前三大私募基金KKR集團)大中華區總裁(上海, 東莞)	福華智能(股)公司董事 福華智能(股)公司總經理	無	無	無	註(1)

職稱	國籍	姓名	性 別	年 齡	選 就 任 日	任 期	初 選 日	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		備註	
								股 數	持 比 率	股 數	持 比 率	股 數	持 比 率	股 數	持 比 率			職 稱	姓 名		關 係
董 事	中 華 民 國	大同(股) 公司法人代 表人： 王 雅 瑩 113.12.27 新任	女	41-50 歲	113.12.27	三年	113.12.27	0	0	0	0	0	0	0	0	日本青 山學院碩士 台大-復旦 EMBA 碩士 野村證券	國光汽車客運(股)公司董事長 國光投資管理顧問(股)公司董事長 國光商行(股)公司董事長 臺灣智慧卡(股)公司董事長 優視訊科技(股)公司董事長 久圖實業(股)公司董事長 狄衛現代藝術(股)公司董事長 盛星動力資訊科技(股)公司董事長 誠泰電子(吳江)有限公司董事長 龍麟建設(股)公司董事 二雅投資(股)公司董事 仲華投資(股)公司董事 欣慶投資開發(股)公司董事 羅得投資(股)公司董事 競殿投資(股)公司董事 新星實業(股)公司董事 麗華電子(股)公司董事 秀泰人文(股)公司董事 三鈺生物科技(股)公司董事 成運汽車製造(股)公司董事 三圓建設(股)公司董事 寶德科技(股)公司董事 山圓建設(股)公司董事 國光威樂假期旅行社(股)公司董事 艾瑪車輪物資(股)公司董事 福華智能(股)公司董事 康巨科技(股)公司監察人 三麗投資(股)公司監察人 三圓創業投資(股)公司監察人 麗華電子(股)公司總經理 二鈺生物科技(股)公司總經理 誠泰電子(吳江)有限公司總經理 青島連盛實業有限公司獨立董事 愛爾達科技(股)公司獨立董事 佳龍科技工程(股)公司獨立董事	董 事	王 光 祥	一 等 親	註(3)

職稱	國籍	姓名	性 別 年 齡	選 就 任 日 期	任 期	初 選 日 期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人 名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他 公司之職務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事或監察人			備註	
							股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係		
獨立董事	中華民國	施懿宸	男 51-60歲	113.05.27	三年	113.05.27	0	0	0	0	0	0	0	0	國立台灣大學財務金融碩士 證基會"國際 ESG 商品發展之研究"計畫主持人 [證基會資產管理數位課程]數位課程"貢獻管理趨勢-永續投資"擔任授課講師 錄製入堂數位課程提供給金融從業人員學習 國立交通大學資訊管理與財務金融學系兼任助理教授 台灣證券交易所"編製台灣永續指數之可行性評析"計畫共同主持人 臺北大學"企業責任指數"與資料庫共同主持人 國立臺北大學研發處學術發展組組長 國立臺北大學國際處國際學生組組長	國立臺北大學金融與合作經營學系 專任副教授 台灣碳權數位經濟發展協會理事 台灣金融教育協會理事 中華民國職業圍棋協會理事	無	無	無	無	註(1)

職稱	國籍	姓名	性 別	年 齡	選 就 任 日	任 期	初 選 日	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他	具配偶或二親等以內關係之其他董事			備註	
								股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係		
獨立董事	中華民國	邱靖貽	女	41-50歲	113.05.27	三年	113.05.27	0	0	0	0	0	0	0	0	0	台灣大學法律學院法律學系學士 台灣大學社會科學院經濟學系學士(雙主修) 台灣大學法律學院法律學研究所碩士 台灣大學工學院土木工程學系營建工程與管理組碩士 中國政法大學刑事司法學院博士班(2010/09—) 台北市林敏楯法律扶助基金會扶助律師 台北市地政士公會會員 中華口語溝通教育學會理事 2019-2020 國際扶輪 3521 地區扶輪委員 2020-2023 輔導創立台北長跑扶輪社新社顧問 內政部警政署刑事警察局國家賠償事件處理小組委員 保成文教機構及志光公職刑法及刑事訴訟法講師	昭昫律師事務所合署律師 明冠地政士事務所負責人	無	無	無	註(1)

註：(1)本公司於113.05.27股東會董事會全面改選，第十九屆董事會任期自113.05.27起至116.05.26止。隋風致董事、虞金榜董事、邱靖貽獨立董事新任，洪奇昌董事長及王光祥董事續任，張堯勇董事、沈英奕董事、馬瑾瑤董事、施懿宸獨立董事、邱靖貽獨立董事新任。
(2)董事長：洪奇昌董事於113.05.27第十九屆第一次董事會通過選任董事長。
(3)蔡茂堂獨立董事於113.04.08辭任，葉黃祀獨立董事於113.09.06辭任，原大同(股)公司法人代表人：沈英奕董事於113.11.25辭任，113.12.27改派王雅萱董事。
(4)上述持股資訊記載至本公司股東常會停止股東名簿記載變更日止。

2. 法人股東之主要股東

114 年 03 月 29 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	
大同(股)公司	主要股東名稱	持股比例(%)
	三雅投資股份有限公司	7.26%
	羅得投資股份有限公司	4.89%
	精英電腦股份有限公司	3.75%
	吳振隆	3.51%
	大同股份有限公司	3.23%
	大同大學	3.21%
	鄭文逸	2.96%
	新大同投資顧問有限公司	2.23%
	北基投資有限公司	2.00%
	鄭佳佳	1.79%

3. 法人股東之主要股東為法人者其主要股東

114 年 03 月 29 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
三雅投資股份有限公司	王光祥(31.33%)、王許雪娥(31.33%)、王雅麟(18.33%)、王雅萱(7.61%)、王雅葳(7.61%)、王麗馳(0.95%)、王麗群(0.95%)、王麗鳴(0.95%)、王麗駒(0.95%)
羅得投資股份有限公司	山圓建設股份有限公司(100%)
精英電腦股份有限公司	大同股份有限公司(48.65%)、花旗(台灣)商業銀行受託保管波露寧新興市場基金公司投資專戶(1.08%)、沈明壽(0.70%)、渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶(0.52%)、大通託管梵加德集團新興市場基金投資專戶(0.50%)、匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管雅凱迪新興市場小型資本股票基金有限公司投資專戶(0.49%)、花旗(台灣)託管柏克萊資本證券投資專戶(0.47%)、大通受託保管美商摩根大通 J P 摩根投資專戶(0.45%)、王福祺(0.39%)、林敦國(0.30%)
大同股份有限公司	如上表。
大同大學	社團法人協志工業振興會(100%)
新大同投資顧問有限公司	楊榮光 1%、高靜怡 99%
北基投資有限公司	葉曉甄(100%)

4. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件 專業資格與經驗	獨立董事獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
大同(股)公司 法人董事代表人： 董 事 長 洪 奇 昌	1. 董事專業資格與經驗請參閱本年報第4至10頁。 2. 所有董事皆未有公司法第三十條各款情事。	不適用	1
大同(股)公司 法人董事代表人： 王 光 祥			無
大同(股)公司 法人董事代表人： 何 景 明			無
大同(股)公司 法人董事代表人： 張 堯 勇			無
大同(股)公司 法人董事代表人： 馬 瑾 瑤			無
大同(股)公司 法人董事代表人： 王 雅 萱			2
獨立董事 邱 靖 貽		1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本企業或關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數及比重。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(符合上市發行人應遵循之上市上櫃公司獨立董事設置及應遵循辦法第3條第1項第5~8款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 最近2年未提供本公司或其關係企業商會之業務、法務、財務、會計等服務所取得報酬金額。	無
獨立董事 施 懿 宸			無

5. 董事會多元化及獨立性：

(1) 本公司董事會多元化政策之具體管理目標

本公司董事會結構，係就本公司經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務運作需要，決定五人以上之適當董事席次。其董事會成員組成，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，董事會成員應普遍具備執行職務所必需之知識、技能及素養，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- A. 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- B. 專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

本公司於 108 年 03 月 22 日第 17 屆第 6 次董事會會議通過修訂「公司治理守則」，在守則第三章「強化董事會職能」中董事會成員應為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- 一、營運判斷能力。
- 二、會計及財務分析能力。
- 三、經營管理能力。
- 四、危機處理能力。
- 五、產業知識。
- 六、國際市場觀。
- 七、領導能力。
- 八、決策能力。

本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定採用候選人提名制，除評估各候選人之學經歷資格外，並參考利害關係人的意見，遵守「董監事選舉辦法」及「公司治理守則」，以確保董事成員之多元性及獨立性。

本公司之董事會指導公司策略、監督管理階層、對公司及股東負責，董事於董事會中聽取經營團隊的報告，並給予指導與建議，與經營團隊保持良好的溝通，公司治理制度及各項作業與安排，悉依法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權，共同為股東創造最大利益。

(2) 實際落實情形(獨立性及多元化)

本公司現任董事成員共 8 席，皆為中華民國國籍，董事間有配偶、二親等以內之親屬關係未達半數席次，且符合證券交易法第 26 條之 3 第 3 及第 4 項規定，獨立董事均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之規範，顯示董事會能對公司財務業務做出客觀獨立之判斷。董事長與總經理非為配偶或一親等親屬，顯示董事長及總經理之職責能明確劃分。

董事有 3 席女性董事，佔全體董事成員比例為 37.5%，顯示本公司注重董事會成員之性別平等。

全體董事成員已依規定完成持續進修時數，足以對公司之營運及財務報導發揮監督功能。

董事分別具不同專業背景，如領導決策、經營管理、產業知識、財務會計、法律專業及風 ESG 等，顯示本公司董事會成員多元化。

本公司董事會成員具備多元化專業背景評估如下表：

職稱	專業背景	經營管理	領導決策	產業知識	財務會計	法律專業	國際市場	ESG
洪奇昌董事長	生醫技術/營運管理	✓	✓	✓	✓		✓	✓
王光祥董事	建築工程/營運管理	✓	✓	✓	✓		✓	✓
張堯勇董事	金融財務/營運管理	✓	✓	✓	✓		✓	✓
何景明董事	財務/營運管理	✓	✓	✓	✓		✓	✓
馬瑾瑤董事	財務/營運管理	✓	✓	✓	✓		✓	✓
王雅萱董事	財務/營運管理	✓	✓	✓	✓		✓	✓
邱靖貽獨立董事	法律/營運管理	✓	✓	✓		✓	✓	✓
施懿宸獨立董事	金融財務/營運管理	✓	✓	✓	✓		✓	✓

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

單位：股
114年03月31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		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
總經理 113.12.05 辭任	中華民國	沈英奕	男	113.01.09	0	0	0	0	0	0	國立台灣大學電機工程系 凌祥電腦專案軟體工程師 飛達資訊科技股份有限公司總經理 博飛資訊科技股份有限公司第一金證券期貨自營部經理 亞伯頓投資公司投資長	無	無	無	註 1	
財務主管 公司治理主管 113.01.09 新任	中華民國	宋成璽	男	113.01.09	0	0	0	0	0	0	The London School of Economics and Political Science MSc in Accounting and Finance. The University of Reading, Henley Business School MSc in International Securities Investment and Banking. 國立東華大學經濟學系 中信金控產業研究員 匯鑽科技(股)公司財務長與全球業務主管	蘇州福華電子科技有限公司監察人 福華電子設備(東莞)有限公司監察人 福華智能股份有限公司財務經理	無	無	註 1 註 2	
會計主管 113.02.01 新任	中華民國	陳靖旻	女	113.02.01	0	0	0	0	0	0	逢甲大學會計系畢業 勤業眾信會計師事務所審計部門組長 大同醫護股份有限公司財會專員 日鼎水務企業股份有限公司財會部高級專員	無	無	無	註 2	

註：1. 總經理：蕭明福於 113.01.08 辭任。沈英奕於 113.01.09 新任，於 113.12.05 辭任。114.02.24 董事會決議總經理職務由宋成璽財務長代理。

2. 財務主管、公司治理主管及會計主管楊政杰於 113.01.09 職務調整，113.01.09 宋成璽接任財務主管，113.02.01 陳靖旻接任會計主管。

(三)最近年度支付董事(含獨立董事)、監察人、總經理及副總經理之酬金
I-1 一般董事及獨立董事之酬金

113年12月31日；單位：新台幣千元／千股

職稱	姓名	董事酬金						兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益(損)之比例(%)		領取來自子公司以外資或轉投資事業公司酬金(註1)							
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益(損)之比例(%)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)		本公司	財務報告內所有公司				
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額						
董事長	洪法大	5,010	5,010	0	0	0	744	1,364	5,754	6,374	420	0	0	0	0	0	0	6,174	6,794	5.13%	5.65%	0	0
董事	洪法大	0	0	0	0	0	65	85	65	85	0	0	0	0	0	0	0	65	85	0.05%	0.07%	0	40
董事	王法大	0	0	0	0	0	20	20	20	20	0	0	0	0	0	0	0	20	20	0.02%	0.02%	0	0
董事	王法大	0	0	0	0	0	20	20	20	20	0	0	0	0	0	0	0	20	20	0.02%	0.02%	0	0
董事	王法大	0	0	0	0	0	35	579	35	579	612	0	0	0	0	0	0	35	1,191	0.03%	0.99%	0	0
董事	王法大	0	0	0	0	0	30	30	30	30	0	0	0	0	0	0	0	30	30	0.02%	0.02%	0	0
董事	王法大	0	0	0	0	0	30	30	30	30	0	0	0	0	0	0	0	30	30	0.02%	0.02%	0	0
董事	王法大	0	0	0	0	0	25	45	25	45	3,247	100	100	0	0	0	0	3,372	3,392	2.80%	2.82%	0	0
董事	王法大	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%	0	0
董事	王法大	0	0	0	0	0	30	40	30	40	2,738	0	89	0	0	0	0	30	2,867	0.02%	2.38%	0	0
獨立董事	王嘉	339	339	0	0	0	35	35	374	374	0	0	0	0	0	0	0	374	374	0.31%	0.31%	0	0

註 5：係指最近年度董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 6：係指最近年度董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）取得員工酬勞（含股票及現金）者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註 7：應揭露合併報告內所有公司（包括本公司）給付本公司董事各項酬金之總額。

註 8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 9：應揭露合併報告內所有公司（包括本公司）給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 10：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 11：a. 本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額（若無者，則請填「無」）。

b. 公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之 I 欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。

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

2-1 監察人之酬金：不適用

3-1 總經理及副總經理之酬金

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣千元/千股

職稱	姓名	薪資(A)		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(損)之比例(%)		來自以資母 取公轉或 領外司酬 金
		財務報告內		財務報告內		本公司		財務報告內		本公司	財務報告內	本公司	財務報告內	
		本公司	報告公	本公司	報告公	本公司	報告公	股票金額	股票金額					
總經理 113.01.09 新任	沈英奕	3,234	3,234	100	100	13	13	0	0	0	0	3,347 2.78%	3,347 2.78%	0
副總經理 113.12.05 辭任	蕭明福	53	53	2	2	55	55	0	0	0	0	55 0.05%	55 0.05%	0

註 1：113 年度費用化退職退休金之提列提撥金額為適用「勞工退休金條例」之退休金制度，即新制退休金提撥。

註 2：沈英奕總經理配有司機一名，司機 113 年度薪資 599,726 元。

註 3：本公司目前並未設有副總經理職位。

3-2 酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	所有轉投資事業E
低於1,000,000元	1人(蕭明福)	1人(蕭明福)
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	—	—
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	—	—
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	1人(沈英奕)	1人(沈英奕)
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	—	—
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	—	—
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	—	—
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	—	—
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	—	—
100,000,000元以上	—	—
總計	2人	2人

註1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表(1-1)及(1-2-1)及(1-2-2)。

註2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、實績獎金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註4：係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註6：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註8：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註9：a. 本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b. 公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表E欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

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

4.分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113年12月31日；單位：新台幣千元

項次	職稱	姓名	現金金額	股票金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	沈英奕 113.01.09 新任 113.12.05 辭任	無	無	無	無
	總經理	蕭明福 113.01.08 辭任				
	事業處資深處長	林慶豐				
	財務處處長	宋成璽 113.01.09 新任				
	財務處處長	楊政杰 113.01.09 解任				
	人資處處長	黃秀華				

註1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露獲利分派情形。

註2：係填列最近年度經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註3：經理人之適用範圍，依據本會92年3月27日台財證三字第0920001301號函令規定，其範圍如下：

- (1)總經理及相當等級者
- (2)副總經理及相當等級者
- (3)協理及相當等級者
- (4)財務部門主管
- (5)會計部門主管
- (6)其他有為公司管理事務及簽名權利之人

註4：若董事、總經理及副總經理有領取員工酬勞（含股票及現金）者，除填列附表一之二外，另應再填列本表。

5.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、訂定酬金之程式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、獨立董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益(損)比例之分析

單位：新台幣千元；%

職稱	酬金占稅後純益比例			
	112年		113年	
	本公司	財務報表內所有公司	本公司	財務報表內所有公司
董事及獨立董事	4.35	5.24	6.91	7.47
總經理及副總經理	1.64	1.89	2.83	2.83

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

A.本公司給付董監事酬金之政策：

依 113.10.31 召開第六屆第三次薪資報酬委員會，會中修訂通過「董事、獨立董事及功能性委員薪酬辦法」，並提請董事會審議，並經 113.10.31 董事會決議通過：

(A)董事之薪酬制度

a.本公司董事酬勞來源依據「公司章程」第二十七條：

本公司年度如有獲利，應提撥董事酬勞不高於稅前淨利的百分之二，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

b.董事酬勞，每年依據本公司公司章程中有關董事酬勞發放規定，由薪資報酬委員會考量整體董事會表現、公司經營績效、公司未來營運及風險胃納，擬具分派建議，並提請董事會決議後，於股東會報告。

c.前述個別董事之酬勞分派，將依其對公司營運參與程度及貢獻價值，依給予權數並依加權結果進行分派。

d.車馬費：

(a)親自及視訊出席董事會或列席股東會得支領車馬費。

(b)若當日同時舉行股東會與董事會，以支領一次為限。

(B)獨立董事及功能性委員之薪酬制度：

a.獨立董事採每月支領固定薪，不支領獲利分配之酬勞、不支領董事退職退休金。

b.車馬費：

(a)親自及視訊出席功能性委員會（薪資報酬委員會、審計委員會）或董事會或列席股東會得支領車馬費。

(b)若當日同時舉行功能性委員會（薪資報酬委員會、審計委員會）與董事會或列席股東會，以支領一次為限。

(c)若公司另聘請具專業性及獨立性之人員擔任功能性委員會之委員，則比照獨立董事擔任功能性委員會委員之規定，於擔任期間核發車馬費。

(C)與經營績效及未來風險之關聯性

董事酬金除考量現有事項使公司未來需承擔責任、義務之可能風險及同業一般水準外，視公司經營狀況及獲利情況而定。本公司章程規定，公司在獲利情況下始發放董事變動酬勞，與公司經營績效呈正相關。

B. 本公司給付經理人酬金之政策：

本公司總經理及副總經理等經理人之薪酬，依據薪資報酬委員會審議並經董事會核准之「經理人薪資報酬辦法」辦理。該辦法包含固定薪酬與變動薪酬兩部分：

(A) 固定薪酬：

由薪資報酬委員會綜合考量經理人之學經歷、專業能力及其職位所承擔之責任等因素評定。

(B) 變動薪酬：

- a. 包含獎金及員工酬勞，其分配依據公司整體及經理人所領導部門之經營績效。
- b. 獎金及員工酬勞之發放與經營績效呈正相關。
- c. 本公司已投保董事及重要職員責任保險。

(四)上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金：

113年12月31日；單位：新台幣千元/千股

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C) (註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、C及D等四項 總額及占稅後純益之 比例(%)		領取自 來或以 子外 事公 司酬 金 (註 7)	
		本公司		本公司		本公司		本公司		本公司		本公司			
		財務 報告 內 所 有 (註 5)	報 告 內 所 有 (註 5)	報 告 內 所 有 (註 5)	報 告 內 所 有 (註 5)	現 金 金 額	票 金 額	現 金 金 額	票 金 額	現 金 金 額	票 金 額	財 務 報 告 內 所 有 公 司	報 告 內 所 有 公 司		
總經理	沈英 113.01.09 新任 113.12.05 辭任	3,234	3,234	100	100	13	13	0	0	0	0	3,347	3,347	2.78%	0
總經理	蕭明 113.01.08 辭任	53	53	2	2	0	0	0	0	0	0	56	1,231	0.05%	0
資深處長	林慶豐	1,725	1,725	8	8	144	144	0	0	0	0	1,876	1,876	1.56%	0
財務處長	宋成 113.01.09 新任	2,616	2,616	102	102	211	211	0	0	0	0	2,929	2,929	2.43%	0
財務處長	楊政杰 113.01.09 辭任	222	222	7	7	1	1	0	0	0	0	230	230	0.19%	0
人資處長	黃秀華	1,733	1,733	7	7	126	126	0	0	0	0	1,867	1,867	1.55%	0
資訊中心 副處長	李宗燦	1,237	1,237	6	6	99	99	0	0	0	0	1,341	1,341	1.11%	0

註：沈英總經理配有司機一名，司機113年度薪資599,726元。

註1：所稱「前五位酬金最高主管」，該主管係指公司經理人，至有關經理人之認定標準，依據前財政部證券暨期貨管理委員會92年3月27日台財證三字第0920001301號函令規定「經理人」之適用範圍辦理。至於「前五位酬金最高」計算認定原則，係以公司經理人領取自合併財務報告內所有公司之薪資、退職退休金、獎金及特支費等，以及員工酬勞金額之合計數(亦即A+B+C+D四項總額)，並予以排序後之前五位酬金最高者認定之。若董事兼任前開主管者應填列本表及上表(1-1)。

註2：係填列最近年度前五位酬金最高主管之薪資、職務加給、離職金。

註3：係填列最近年度前五位酬金最高主管之各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註4：係填列最近年度經董事會通過分派前五位酬金最高主管之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司前五位酬金最高主管之各項酬金總額。

註6：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註7：a.本欄應明確填列公司前五位酬金最高主管領取自子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

b.酬金係指本公司前五位酬金最高主管擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

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

二、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊

最近年度（113年）董事會開會 13 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際(親自)出席次數 B	委託出席次數	實際(親自)出席率(%) 【B/A】	備註
董事長	大同(股)公司代表 人：洪奇昌	13	0	100	113.05.27 續任。 應出席次數為 13 次，實際出席率 為 100%。
董 長	大同(股)公司代表 人：王光祥	13	0	100	113.05.27 續任。 應出席次數為 13 次，實際出席率 為 100%。
董 長	大同(股)公司代表 人：張堯勇	6	0	100	113.05.27 新任。 應出席次數為 6 次，實際出席率 為 100%。
董 長	大同(股)公司代表 人：何景明	6	0	100	113.05.27 新任。 應出席次數為 6 次，實際出席率 為 100%。
董 長	大同(股)公司代表 人：馬瑾瑤	6	0	100	113.05.27 新任。 應出席次數為 6 次，實際出席率 為 100%。
董 長	大同(股)公司代表 人：王雅萱	0	0	NA	113.12.27 改派代表 人新任。 應出席次數為 0 次，實際出席率 為不適用。
董 長	大同(股)公司代表 人：沈英奕	5	0	100	113.05.27 新任， 113.11.25 辭任。 應出席次數為 5 次，實際出席率 為 100%。
董 事	大同(股)公司代表 人：隋風致	7	0	100	113.05.27 卸任。 應出席次數為 7 次，實際出席率 為 100%。
董 事	大同(股)公司代表 人：虞金榜	4	0	57.1	113.05.27 卸任。 應出席次數為 7 次，實際出席率 為 57.1%。
董 事	大同(股)公司代表 人：傅怡淵	4	0	57.1	113.05.27 卸任。 應出席次數為 7 次，實際出席率 為 57.1%。

職稱	姓名	實際(親自)出席次數 B	委託出席次數	實際(親自)出席率(%) 【B/A】	備註
獨立董事	施 懿 宸	6	0	100	113.05.27 新任。應出席次數為 6 次，實際出席率為 100%。
獨立董事	邱 靖 貽	5	0	83.3	113.05.27 新任。應出席次數為 6 次，實際出席率為 83.3%。
獨立董事	王 嘉 男	7	0	100	113.05.27 卸任。應出席次數為 7 次，實際出席率為 100%。
獨立董事	葉 黃 杞	10	0	100	113.05.27 續任，113.09.06 辭任。應出席次數為 10 次，實際出席率為 100%。
獨立董事	蔡 茂 寅	4	0	100	113.04.08 辭任。應出席次數為 4 次，實際出席率為 100%。

董事會運作情形資訊

其他應記載事項：

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

- 1.證交法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，故不適用證交法第 14 條之 3 規定，有關證交法第 14 條之 5 規定所列事項，請參閱第 28 頁至第 33 頁。
- 2.董事會重要決議，請參閱第 75 頁至第 77 頁。
- 3.除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會決議事項：無此情事。

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

1.第 18 屆第 26 次董事會(113.03.04)

(1)通過本公司向尚志資產開發股份有限公司取得不動產使用權資產（北設工大樓 1 樓）案，提請延後租賃期間：

依據公司法第二〇六條第二項準用一七八條利益迴避之規定，大同法人代表之董事洪奇昌、王光祥、隋風致、虞金榜及傅怡淵，與本議案有利害關係，予以迴避，未參與本議案之討論及決議，本案經由代理主席徵詢其餘出席董事同意照案通過。

2.第 18 屆第 28 次董事會(113.04.10)

董事會運作情形資訊

(1)通過修訂本公司「董事薪資報酬」辦法案：

依據公司法第二〇六條第二項準用一七八條利益迴避之規定，董事長洪奇昌與本議案有利害關係，予以迴避，未參與本議案之討論及決議。本案經代理主席徵詢全體在席董事無異議照案通過。

3.第 18 屆第 29 次董事會(113.05.09)

(1)通過本公司董事長薪資報酬調整案：

依據公司法第二〇六條第二項準用一七八條利益迴避之規定，董事長洪奇昌與本議案有利害關係，予以迴避，未參與本議案之討論及決議。董事會綜合考量董事長推動新事業之拓展及維持薪資水平，依本公司董事薪資報酬辦法標準建議，本案經代理主席徵詢全體在場出席董事同意決議提高薪酬委員會建議之薪酬。

4.第 19 屆第 2 次董事會(113.07.10)

(1)通過與國立臺北大學簽訂產學合作及學術回饋機制契約：

依據公司法第二〇六條第二項準用一七八條利益迴避之規定，獨立董事施懿宸與本議案有利害關係，予以迴避，未參與本議案之討論及決議，本案經代理主席徵詢全體在席董事無異議照案通過。

5.第 19 屆第 5 次董事會(113.11.21)

(1)為增加投資效益與業務往來，擬取得大同股份有限公司之有價證券案：

依據公司法第二〇六條第二項準用一七八條利益迴避之規定，董事洪奇昌、王光祥、張堯勇、何景明、沈英奕及馬瑾瑤，與本議案有利害關係，予以迴避，未參與本議案之討論及決議，本案經代理主席徵詢全體在席董事無異議照案通過。

6.第 19 屆第 7 次董事會(114.02.24)

(1)福華智能股份有限公司董事指派案：

依據公司法第二〇六條第二項準用一七八條利益迴避之規定，董事王雅萱與本議案有利害關係，予以迴避，未參與本議案之討論及決議，本案經主席徵詢全體在席董事無異議照案通過。

三、揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列董事會評鑑執行情形：

1.為提升本公司董事會運作之效率與效果，依據本公司「董事會績效評估辦法」，董事會於每年年初辦理自行評估作業，並將評估結果與改善計畫於 114 年 2 月 24 日提報董事會。

2.本次評估年度為一一三年一月一日至一一三年十二月三十一日止，評估人員為洪董事長奇昌、王董事光祥、張董事堯勇、何董事景明、馬董事瑾瑤、邱獨立董事靖貽及施獨立董事懿宸。

3.評估等級：數字 1：極差(非常不同意)

數字 2：差(不同意)

數字 3：中等(普通)

數字 4：優(同意)

數字 5：極優(非常同意)

4.評估項目：

(1)董事會績效評估

- 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
- F.其他項目

(2)董事成員績效評估

- A.公司目標與任務之掌握
- B.董事職責認知
- C.對公司營運之參與程度
- D.內部關係經營與溝通
- E.董事之專業及持續進修
- F.內部控制
- G.其他項目

(3)功能性委員會績效評估

- A.對公司營運之參與程度
- B.功能性委員會職責認知
- C.提升功能性委員會決策品質
- D.功能性委員會組成及成員選任
- E.內部控制
- F.其他項目

5.評估結果：

(1)董事會績效評估

本公司董事會績效評估自評經彙總，各項評估項目總平均為 4.7 分，接近極優。

(2)董事成員績效評估

本公司董事成員績效評估自評經彙總，各項評估項目總平均為 4.7 分，接近極優。

(3)審計委員會績效評估

本公司審計委員會績效評估自評經彙總，各項評估項目總平均為 5 分，為極優。

(4)薪資報酬委員會績效評估

本公司薪資報酬委員會績效評估自評經彙總，各項評估項目總平均為 5 分，為極優。

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

- 1.為配合主管機關推動公司治理政策，依規定設置獨立董事、審計委員會、薪酬委員會及永續發展委員會。

董事會運作情形資訊

- 2.本公司訂有完備董事會議事規則，議事之進行依據議事規則確實進行。
- 3.為落實公司治理、提升董事會功能及建立績效目標以加強董事會運作效率，每年董事會成員互相執行績效評量。
- 4.資訊公開網路申報及公司治理資訊揭露。
 - (1)本公司資訊之蒐集及揭露工作，建立公開資訊之網路申報作業系統，指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，並建立發言人制度，以確保可能影響股東及利害關係人決策之資訊，俾能及時允當揭露。
 - (2)本公司網站建置本公司財務業務相關資訊及公司治理資訊，以利股東及利害關係人等參考，並得視情況提供英文版財務、公司治理或其他相關資訊，公司網站有專人負責維護並即時更新所列資料。
 - (3)本公司依規定召開法人說明會，並以錄音或錄影方式保存。法人說明會之財務、業務資訊輸入櫃買中心指定網際網路資訊申報系統，並透過公司網站提供查詢。

(二)審計委員會運作情形資訊

本公司於 101.06.27 設立審計委員會，最近年度（113 年）審計委員會開會 13 次（A），審計委員會委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際(親自)出席次數 B	委託出席次數	實際(親自)出席率(%) 【B/A】	備註
獨立董事	施懿宸	7	0	100	113.05.27 新任，應出席次數為 7 次，實際出席率為 100%。
獨立董事	邱靖貽	7	0	100	113.05.27 新任，應出席次數為 7 次，實際出席率為 100%。
獨立董事	葉黃杞	10	0	100	113.05.27 改選續任，113.09.06 辭任，應出席次數為 10 次，實際出席率為 100%。
獨立董事	王嘉男	6	0	100	113.05.27 卸任。應出席次數為 6 次，實際出席率為 100%。
獨立董事	蔡茂寅	4	0	100	113.04.08 辭任，應出席次數為 4 次，實際出席率為 100%。

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有以下情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會之處理：

1.證交法第 14 條之 5 所列事項：

(1)第 4 屆第 21 次審委會(113.01.09)

A.通過本公司財務及會計主管人事委任案。

審計委員會決議結果:全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理：全體出席董事同意通過。

(2)第 4 屆第 22 次審委會(113.02.01)

A.通過本公司會計主管異動案。

審計委員會決議結果:全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理:全體出席董事同意通過。

(3)第4屆第23次審委會(113.03.04)

A.通過本公司一一二年度營業報告書及財務報表案。

審計委員會決議結果:全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理:全體出席董事同意通過。

B.通過蘇州福華電子科技有限公司(簡稱FDS)一一二年度新增應收帳款及應收帳款以外款項之逾期款項非屬資金貸與性質。

審計委員會決議結果:全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理:全體出席董事同意通過。

C.通過本公司向尚志資產開發股份有限公司取得不動產使用權資產(北設工大樓1樓)案,提請延後租賃期間。

審計委員會決議結果:全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理:全體出席董事同意通過。

D.通過本公司一一二年度內部控制制度聲明書案。

審計委員會決議結果:全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理:全體出席董事同意通過。

(4)第4屆第24次審委會(113.03.22)

A.通過子公司福華智能股份有限公司與亞洲資產開發有限公司(AAD)共同開發印尼森林碳信用案。

審計委員會決議結果:全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理:全體出席董事同意通過。

(5)第4屆第25次審委會(113.04.10)

A.本公司擬自一一三年第一季起更換簽證會計師暨評估簽證會計師獨立性案。

審計委員會決議結果:全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理:全體出席董事同意通過。

B.修訂本公司「內部重大訊息處理程序」案。

審計委員會決議結果:全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理:全體出席董事同意通過。

C.修訂本公司「審計委員會組織規程」案。

審計委員會決議結果:全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理:全體出席董事同意通過。

D.修訂本公司「董事會議事規則」案。

審計委員會決議結果:全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理:全體出席董事同意通過。

E.制訂本公司「關係人相互間財務業務作業規範」案。

審計委員會決議結果:全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理:全體出席董事同意通過。

F.修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。

審計委員會決議結果:全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理:全體出席董事同意通過。

(6)第4屆第26次審委會(113.05.09)

A.本公司一一三年第一季合併財務報表案。

審計委員會決議結果:全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理:全體出席董事同意通過。

B.修訂本公司「預先核准非確信服務政策之一般性原則」案。

審計委員會決議結果:全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理:全體出席董事同意通過。

C.辦理96年度現金增資暨國內無擔保轉換公司債之資金運用計畫內容變動。

審計委員會決議結果:全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理:全體出席董事同意通過。

D.本公司內控委員會擬具本公司「內部控制制度」修正案。

審計委員會決議結果:全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理:全體出席董事同意通過。

E.修訂本公司「內部稽核實施細則」案。

審計委員會決議結果:全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理:全體出席董事同意通過。

(7)第4屆第27次審委會(113.05.25)

A.辦理96年度現金增資暨國內無擔保轉換公司債之資金運用計畫內容變動。

審計委員會決議結果:全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理:全體出席董事同意通過。

(8)第5屆第2次審委會(113.07.10)

A.子公司福華智能股份有限公司與亞洲資產開發有限公司(Asia Asset Developments Co.,Ltd(Samoa))共同開發印尼森林碳信用之WSRAFP 2案。

審計委員會決議結果:全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理:全體出席董事同意通過。

B.修訂「不動產、廠房及設備循環」與「投資循環」核決權限表。

審計委員會決議結果:全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理:全體出席董事同意通過。

C.與國立臺北大學簽訂產學合作及學術回饋機制契約。

審計委員會決議結果:全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理:全體出席董事同意通過。

(9)第5屆第3次審委會(113.08.07)

A.本公司113年第2季合併財務報表案。

審計委員會決議結果:全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理:全體出席董事同意通過。

B.修訂本公司「印鑑管理辦法」案。

審計委員會決議結果:全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理:全體出席董事同意通過。

C.本公司內控委員會擬具本公司「內部控制制度」修訂案。

審計委員會決議結果:全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理:全體出席董事同意通過。

D.修訂本公司「內部稽核實施細則」案。

審計委員會決議結果:全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理:全體出席董事同意通過。

(10)第5屆第3次審委會(113.08.07)

A.本公司113年第2季合併財務報表案。

審計委員會決議結果:全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理:全體出席董事同意通過。

B.修訂本公司「印鑑管理辦法」案。

審計委員會決議結果:全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理:全體出席董事同意通過。

C.本公司內控委員會擬具本公司「內部控制制度」修訂案。

審計委員會決議結果:全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理:全體出席董事同意通過。

D.修訂本公司「內部稽核實施細則」案。

審計委員會決議結果:全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理:全體出席董事同意通過。

(11)第5屆第4次審委會(113.10.31)

A.本公司113年第3季合併財務報表案。

審計委員會決議結果:全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理:全體出席董事同意通過。

B.修訂本公司「永續發展工作小組組織規程」案。

審計委員會決議結果:全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理:全體出席董事同意通過。

C.訂定本公司「風險管理政策」案。

審計委員會決議結果:全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理:全體出席董事同意通過。

D.本公司內控委員會擬具本公司「內部控制制度」修訂案。

審計委員會決議結果:全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理:全體出席董事同意通過。

(12)第5屆第5次審委會(113.11.21)

A.為增加投資效益與業務往來,擬取得大同股份有限公司之有價證券案。

審計委員會決議結果:全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理:全體出席董事同意通過。

B.修訂本公司「預先核准非確信服務政策之一般性原則」案。

審計委員會決議結果:全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理：全體出席董事同意通過。

(13)第 5 屆第 6 次審委會(113.12.23)

A. 審議 114 年度工作目標預算案。

審計委員會決議結果：全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理：全體出席董事同意通過。

B. 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。

審計委員會決議結果：全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理：全體出席董事同意通過。

C. 訂定本公司「永續報告書編制及確信作業程序」案。

審計委員會決議結果：全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理：全體出席董事同意通過。

D. 修訂本公司內控委員會擬具本公司「內部控制制度」修訂案。

審計委員會決議結果：全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理：全體出席董事同意通過。

E. 修訂修訂本公司「內部稽核實施細則」案。

審計委員會決議結果：全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理：全體出席董事同意通過。

F. 本公司民國 114 年度內部稽核計畫案。

審計委員會決議結果：全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理：全體出席董事同意通過。

G. 續借陽信銀行木柵分行，就既有新北市三峽區中正路一段 393 號廠房及其坐落土地，其擔保貸短期借款額度新台幣 1 億元整。

審計委員會決議結果：全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理：全體出席董事同意通過。

(14)第 5 屆第 7 次審委會(114.02.24)

A. 本公司 113 年度營業報告書及財務報表案。

審計委員會決議結果：全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理：全體出席董事同意通過。

B. 蘇州福華科技有限公司（簡稱 FDS）113 年度應收帳款及應收帳款以外款項之逾期款項非屬資金貸與性質。

審計委員會決議結果：全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理：全體出席董事同意通過。

C. 委任安侯建業會計師事務所 114 年度簽證服務報酬案暨評估簽證會計師獨立性案。

審計委員會決議結果：全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理：全體出席董事同意通過。

D. 修訂本公司「公司章程」案。

審計委員會決議結果：全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理：全體出席董事同意通過。

E. 關於「基層員工」之定義案。

審計委員會決議結果：全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理：全體出席董事同意通過。

F. 福華公司設置「永續發展委員會」案。

審計委員會決議結果：全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理：全體出席董事同意通過。

G. 修訂本公司「永續發展工作小組組織規程」案。

審計委員會決議結果：全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理：全體出席董事同意通過。

H. 本公司總經理職務代理人案。

審計委員會決議結果：全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理：全體出席董事同意通過。

I. 本公司 113 年度內部控制制度聲明書提案。

審計委員會決議結果：全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理：全體出席董事同意通過。

J. 福華智能股份有限公司董事指派案。

審計委員會決議結果：全體出席委員決議同意。

公司對審計委員會之處理：全體出席董事同意通過。

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

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

(1) 第 5 屆第 2 次審委會(113.07.10)

A. 與國立臺北大學簽訂產學合作及學術回饋機制契約。

依據公司法第二〇六條第二項準用一七八條利益迴避之規定，獨立董事施懿宸與本議案有利害關係，予以迴避，未參與本議案之討論及決議，本案經由主席徵詢其餘出席獨立董事同意照案通過。

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

1. 除了例行性稽核報告溝通及對財務狀況的瞭解，獨立董事亦透過審計委員會及董事會瞭解公司策略性作業及隱藏性風險。對於稽核業務及執行情形成效已充份溝通。

2. 本公司獨立董事得隨時要求簽證會計師針對財務報表（含合併財務報表）查核結果及其他相關法令要求事項，向獨立董事進行報告與溝通。

3. 本公司獨立董事與會計師定期針對獨立董事及與會人員所諮詢之問題進行討論及溝通。

4. 溝通情形：

(1) 獨立董事與內部稽核主管：

A. 溝通日期：113.01.09、113.02.01、113.03.22、113.04.10、113.05.09、113.07.10、113.08.07、113.10.31、113.11.21。

出席人員：全體獨立董事及內部稽核主管

溝通重點摘要：

- 內部稽核業務執行報告。
- 內部稽核主管與獨立董事針對後續內部稽核作業模式進行溝通。

溝通結果：本次會議充分溝通無異議。

B.溝通日期:113.03.04、114.02.24。

出席人員:全體獨立董事及內部稽核主管

- 內部稽核業務執行報告。
- 審議年度內控聲明書。
- 內部稽核主管與獨立董事針對後續內部稽核作業模式進行溝通。

溝通結果：本次會議充分溝通無異議。

C.溝通日期:113.12.23。

出席人員:全體獨立董事及內部稽核主管

溝通重點摘要：

- 內部稽核業務執行報告。
- 審議明年度風險評估與內部稽核計畫。
- 內部稽核主管與獨立董事針對後續內部稽核作業模式進行溝通。

溝通結果：本次會議充分溝通無異議。

(2)獨立董事與會計師：

A.113.03.04、113.08.07、113.10.31 及 114.02.24 安排會計師向審計委員進行說明各季合併財務報告及會計師針對審計委員及與會人員所諮詢之問題進行討論及溝通。

B.113.03.04 會計師與獨立董事進行「與公司治理單位暨管理階層之溝通事項」會議報告，報告中針對溝通事項、數據解析、證管法令更新、稅務法令更新。

C.113.04.10 會計師向獨立董事進行說明定期評估簽證會計師之獨立性與適任性，本公司同時取具會計師出具之獨立性聲明書與審計品質指標(Audit Quality Indicators AQI)。

D.113.12.23 會計師就年度查核規劃及內部控制進行說明及會計師針對審計委員及與會人員所諮詢之問題進行討論及溝通。

E.114.02.24 會計師與獨立董事進行「與公司治理單位暨管理階層之溝通事項」會議報告，向獨立董事進行說明定期評估簽證會計師之獨立性與適任性，本公司同時取具會計師出具之獨立性聲明書與審計品質指標(Audit Quality Indicators AQI)。

報告中針對溝通事項、數據解析、證管法令更新、稅務法令更新。

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理實務守則」，並揭露於公開資訊觀測站及公司網站投資人資訊公司治理專區。
二、公司股權結構及股東權益	V		1.本公司除委託專業股務代理機構處理股東事務外，並於公司網站設置「利害關係人」及「投資人資訊」專區，提供投資人關係聯絡窗口資訊（包含發言人、代理發言人及股務負責人聯絡方式），以受理股東及投資人建議或問題。
1. 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		2.本公司透過股務代理機構提供停止過戶日之後之股東名冊，以掌握主要股東及其最終控制者名單，並依相關法令規定辦理申報與揭露。
2. 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		3.為有效控管與關係企業間之風險，本公司已建立完善之風險控管及防火牆機制，並納入「公司治理實務守則」、「內部控制制度」、「資金貸與及背書保證作業程序」、「取得或處分資產處理程序」及「對子公司之監管作業辦法」等相關規範中，明確劃分職務權責，持續執行並落實。
3. 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		4.為防範內部人員利用未公開資訊買賣有價證券，本公司採取以下措施： (1)訂定「防範內線交易管理作業程序」等內部規範。 (2)要求員工、經理人及董事遵守「道德行為準則」及「誠信經營作業程序及行為指南」。
4. 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(3)113年度，對內部人員進行內線交易相關法規宣導，並針對財會人員加強法律責任及受僱人等 24 人於 113.11.20 進行證券交易法內線交易相關實務宣導（課程時間 2 小時）

評估項目	運作情形		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>1. 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p>		<p>及及內部重大資訊處理，宣導內容包含認識內線交易、從公司治理角度看內線交易、證券交易法第 157 條之 1 之介紹及實務案例簡介等，並將課程簡報與課程錄影檔案置於內部平台系統，供當日未出席者參考。</p>	
<p>1. 董事會之組成及職責</p> <p>1. 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p>	V	<p>1. 本公司依據《公司治理實務守則》第三章「強化董事會職能」訂定董事會多元化方針。董事會成員之提名與遴選，依公司章程規定採候選人提名制，並參考利害關係人意見，遵循《董事選舉辦法》及《公司治理實務守則》，確保董事成員多元性及獨立性。目前董事會成員共 8 席，其中有 3 席女性董事，佔全體董事成員比例為 37.5%，顯示本公司注重董事會成員之性別平等。2 位獨立董事任期均在 3 年以下。董事成員具備營運管理、產業知識、財務及策略管理等多元專長與經驗，以落實董事會成員多元化方針。相關政策已揭露於公司網站及公開資訊觀測站。</p>	符合
<p>2. 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？</p>	V	<p>2. 為強化公司治理，本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，另設有積極設立公司治理委員會、公司治理主管以及永續發展委員會。公司治理運作由各部門依職掌負責，未來將持續關注公司法規及實際需求，評估增設其他功能性委員會之必要性。</p>	符合
<p>3. 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？</p>	V	<p>3. 本公司董事會於年月通過董事會績效評估辦法，於每年依據本辦法所訂定之評估程序及評估指標執行當年度內部董事會績效評估，其評估結果應於次一年度最近一次召開之董事會前完成。應至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次。</p> <p>(1) 本公司 113 年董事會績效內部評估作業，請參閱第 26</p>	符合

評估項目	運作情形		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因												
	是	否													
	<p>摘要說明</p> <p>頁至第27頁。</p> <p>(2)本公司委任社團法人台灣投資人關係協會進行113年董事會績效外部評估作業，114年1月6日出具評估董事會效能評估報告，本公司於114年2月24日送董事會報告。評估期間為113/1-113/12，該機構及執行專家與本公司無業務往來具備獨立性，針對五大構面以問卷及實地訪查方式評核：董事會組成及專業發展、董事會決策品質、董事會運作效能、內部控制及風險管理、董事會參與企業社會責任程度。</p> <p>評估報告之總評：福華公司董事會成員具備多元化性質，董事會定期召開會議，董事及獨立董事出席狀況良好，並積極參與相關會議討論，且均持續進修掌握最新知識提高應變能力，發揮其監督職責及義務，惟可再透過下列建議事項提升公司治理架構及企業永續發展表現。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>評估報告之建議</th> <th>公司對策</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>A</td> <td>將「永續發展工作小組」提升為董事會層級之功能性委員會。</td> <td>公司擬於114年第一季成立永續發展委員會。</td> </tr> <tr> <td>B</td> <td>編製永續報告書。</td> <td>編製113年度永續報告書規劃時程：4月查證，5月提報董事會通過，並於8月底完成申報。</td> </tr> <tr> <td>C</td> <td>單一法人組織及其子公司占董事會席次低於三分之一以上。</td> <td>1.調整董事會結構：確保法人代表比例不超過三分之一，增加獨立董事席次。 2.引進專業董事：從環境、社會、治理(ESG)及財務專業領域引進具公信力的董事，提升公司治理。 3.董事會成員多元化：納入不同背</td> </tr> </tbody> </table>		項目	評估報告之建議	公司對策	A	將「永續發展工作小組」提升為董事會層級之功能性委員會。	公司擬於114年第一季成立永續發展委員會。	B	編製永續報告書。	編製113年度永續報告書規劃時程：4月查證，5月提報董事會通過，並於8月底完成申報。	C	單一法人組織及其子公司占董事會席次低於三分之一以上。	1.調整董事會結構：確保法人代表比例不超過三分之一，增加獨立董事席次。 2.引進專業董事：從環境、社會、治理(ESG)及財務專業領域引進具公信力的董事，提升公司治理。 3.董事會成員多元化：納入不同背	
項目	評估報告之建議	公司對策													
A	將「永續發展工作小組」提升為董事會層級之功能性委員會。	公司擬於114年第一季成立永續發展委員會。													
B	編製永續報告書。	編製113年度永續報告書規劃時程：4月查證，5月提報董事會通過，並於8月底完成申報。													
C	單一法人組織及其子公司占董事會席次低於三分之一以上。	1.調整董事會結構：確保法人代表比例不超過三分之一，增加獨立董事席次。 2.引進專業董事：從環境、社會、治理(ESG)及財務專業領域引進具公信力的董事，提升公司治理。 3.董事會成員多元化：納入不同背													

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				
4. 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V	<table border="1"> <tr> <td>H</td> <td> <p>設定改善公司治理評鑑之短、中及長期目標，積極推動環境及社會面向之治理。</p> </td> <td> <p>高交流價值。</p> <p>2.數位化投資人關係： a.採用線上直播與互動平台，增加法人投資人參與度。 b.定期發布投資人通訊，提供最新經營績效與策略發展動態。</p> <p>持續加重「推動永續發展」構面指標內容及權重，本公司永續發展工作小組推動永續發展相關事宜，定期提報永續發展委員會及董事會，並更新公司網站，以因應未來主管機關轉型為ESG評鑑。</p> </td> </tr> </table> <p>4.本公司之簽證會計師事務所為安侯建業聯合會計師事務所，簽證會計師提供「獨立性聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依標準與13項AQI指標進行評估。本公司參考會計師職業道德規範公報「查核與核閱之獨立性」規範對簽證會計師之獨立性與適任性進行評估，本公司審計委員會每年定期評估簽證會計師之獨立性，再將評估結果提報董事會。本公司業於114年2月24日之董事會決議通過會計師委任暨獨立性評估案，評估結果安侯建業聯合會計師事務所潘俊名會計師及賴麗真會計師，均符合本公司獨立性及適任性之評估標準(註1.請參閱第44頁至第45頁)，足堪擔任本公司簽證會計師。</p>	H	<p>設定改善公司治理評鑑之短、中及長期目標，積極推動環境及社會面向之治理。</p>	<p>高交流價值。</p> <p>2.數位化投資人關係： a.採用線上直播與互動平台，增加法人投資人參與度。 b.定期發布投資人通訊，提供最新經營績效與策略發展動態。</p> <p>持續加重「推動永續發展」構面指標內容及權重，本公司永續發展工作小組推動永續發展相關事宜，定期提報永續發展委員會及董事會，並更新公司網站，以因應未來主管機關轉型為ESG評鑑。</p>	符合
H	<p>設定改善公司治理評鑑之短、中及長期目標，積極推動環境及社會面向之治理。</p>	<p>高交流價值。</p> <p>2.數位化投資人關係： a.採用線上直播與互動平台，增加法人投資人參與度。 b.定期發布投資人通訊，提供最新經營績效與策略發展動態。</p> <p>持續加重「推動永續發展」構面指標內容及權重，本公司永續發展工作小組推動永續發展相關事宜，定期提報永續發展委員會及董事會，並更新公司網站，以因應未來主管機關轉型為ESG評鑑。</p>				
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會			<p>(一)本公司為落實公司治理，經113年1月9日董事會通過委任宋成璽財務長兼任本公司公司治理主管，其已具備公開發行公司從事財務及議事等管理工作達三年以上經驗。</p>	符合		

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		
及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？		<p>(二)113 年度業務執行重點如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.為董事會、審計委員會之議事事務單位，包含彙整會議議程、載明召集事由於開會七日前寄發召集通知予各董事或委員，並提供充分之會議資料以利與會人員能確實瞭解議案相關資訊；當會議議題與董事自身或其代表之法人有利害關係之情事時，亦提醒應序利益迴避，最後並於 20 日內寄發議事錄予各董事或委員留存。 2.負責於董事會議及股東會議當日之會後發布重要決議之重大訊息或公告，確保揭露資訊之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。 3.依法辦理股東會日期之事前登記，編製並於期限內申報開會通知書、議事手冊與議事錄。 4.辦理公司各項作業之變更登記。 5.購買「董事及重要職員責任保險」。 6.不定期提供董事相關進修資訊，提醒依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規範之規定時數進修並完成相關申報。 7.依董事需求提供公司業務或財務等營運資訊，維持董事和業務主管之溝通及交流順暢。 8.主導規劃編製公司永續報告書，以展現公司對 ESG 之投入及增加能見度。 		
五、公司是否建立與利害關係人(包含但不限于股東、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	V		<p>1.本公司視不同狀況，責成包括投資人關係、股務等部門與利害關係人溝通，並於公司網站提供發言人及相關部門之聯絡資訊，另設有利害關係人專區(客戶專區、供應商專區、股東專區及員工專區)，以妥適回應利害關係人</p>	符合

評估項目	運作情形		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
業社會責任議題？		<p>所關切之議題，溝通管道順暢。</p> <p>2.公司內設有員工溝通管道，員工可經郵電或書面方式反映意見。</p>	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V	<p>本公司委託富邦證券股份有限公司股務代理部代辦公司股東事務，業經臺灣集中保管結算所股份有限公司110年11月17日保結稽字第1100023767號函覆准予備查。</p>	符合
七、資訊公開	V	<p>1.本公司架設企業網站(http://www.fwd.com.tw)揭露財務業務及公司治理資訊，並設立專人負責維護，資料異動隨時更新，以供查詢。</p>	符合
2.公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	V	<p>2.本公司已架設繁體中文及英文二種語言之網頁，並提供各相關業務之專用電子郵件信箱，另設有發言人制度，並定期將公司相關資訊放置於公司網站，及指定專人負責於公開資訊觀測站中揭露公司財務及業務資訊，以便股東及利害關係人及主管機關可隨時掌握公司概況。</p>	符合
3.公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V	<p>3.本公司於法定期限內公告並申報年度財務報告，並於規定期限前完成公告及申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。</p>	符合
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)？	V	<p>1. 人權、員工權益及僱員關懷： 本公司所有同仁、應徵者以及協力廠員工，不分種族、宗教信仰、膚色、性別、國籍等，均享有公平且尊嚴的被對待，並依據政府頒布之各項勞動、性別平等相關法令，制定工作規範、福利、薪資、津貼等，使同仁皆能安心、滿意於各工作崗位上，福利措施如下： (1)辦理員工健保、勞保、醫療保險及意外險。</p>	符合

評估項目	運作情形		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>(2)提供免費定期健康檢查。 (3)成立職工福利委員會，辦理員工旅遊及健行等各項活動，提供同仁舒展身心釋放工作壓力。 (4)依法提撥退休金。 (5)提供員工在職訓練，鼓勵員工在職進修。</p> <p>2. 投資者關係： 本公司設有專人負責公司資訊之蒐集、揭露及投資人之答詢，並架設中英文公司網站揭露財務及公司治理相關資訊，提供投資人參考。透過公開資訊觀測站及公司網站充分揭露資訊讓投資人充份瞭解公司營運狀況，並透過股東會及發言人與投資者溝通。</p> <p>3. 供應商關係： 本公司致力於環保產品製造，對於各供應商及協力廠及委託製造生產廠商，均要求簽定合約，配合政府相關環境保護法規，從事生產作業，產生之事業廢棄物皆依環保法規妥善處理。</p> <p>4. 利害關係人之權利： 利害關係人得與公司進行溝通、建言，本公司秉持誠信原則提供充足之經營資訊，以維護應有之合法權益。</p> <p>5. 董事、監察人進修情形： 請參閱本年报「民國一一一三年董事進修情形」說明（第46頁至第47頁）。</p> <p>6. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 本公司於113.10.31董事會通過訂定「風險管理政策」，由「永續發展工作小組」下設立的「風險管理組」考量公司</p>	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>規模、業務特性、風險性質與營運活動，進行風險管理之推動與執行，以強化公司治理、降低營運可能面臨之風險，確保本公司之穩健經營與永續發展，並每年至少一次向董事會報告其運作情形。風險管理組於113.12.23向董事會報告說明風險管理運作情形，並揭露於本公司網站：「投資人資訊」→「公司治理」→「公司治理運作及資訊」專區。</p> <p>7. 保護消費者或客戶政策之執行情形： 本公司通過ISO 9001、ISO 14001、ISO/TS-16949國際品質認證，銷售之產品亦依客戶之需求取得相關安規認證，並提供產品之相關售後服務。</p> <p>8. 本公司為董事購買責任保險之情形： 本公司已於公司章程第二十三條中明定得於董事任期內，就其執行業務範圍依法應負之賠償責任，為其購買責任險，並於九十三年起每年皆有為董事購買責任保險。已為公司董事及重要職員購買114年責任保險，並於113.12.23董事會進行報告。</p>	
			<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。 本公司已於證基會網站「公司治理評鑑專區」之自評作業平台辦理完成一一三年度公司治理自評作業；並逐步改善公司治理情形，以期提升公司治理形象。</p>

註 1.

福華電子股份有限公司
會計師獨立性及適任性評估標準檢查表

受評估對象：安侯建業聯合會計師事務所 潘俊名會計師及賴麗真會計師

評估單位：福華電子(股)公司 財務處

評估日期：114 年 2 月 11 日

評估項目：詳下表

(1)獨立性評估：

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.會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目。	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
9.會計師是否已連續七年提供本公司審計服務 (1)主簽：潘俊名會計師(自 113 年第一季開始) (2)副簽：賴麗真會計師(自 113 年第一季開始)	否	是
10.簽證會計師所屬聯合會計師事務所之共同執業會計師卸任一年以內是否有擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務？	否	是
11.簽證會計師是否有違反會計師職業道德規範公報第 10 號有關獨立性之規範。	否	是

綜合評估結果：無發現任何有可能損及其獨立性之情事，擬續聘之。

(2) 適任性評估：

評估項目	評估結果	是否符合 適任性
1.會計師事務所是否有明確之品質控管程序？是否包括查核程序之要點、處理審計問題和判斷之方式、獨立性之品質管控及風險管理。	是	是
2.會計師事務所是否有足夠之規模、資源提供本公司審計服務。	是	是
3.會計師事務所就本公司風險管理、公司治理、財務會計相關制度上的重大缺失，是否能及時通知董事會(審計委員會)。	是	是
4.會計師最近二年是否有經會計師懲戒委員會懲戒之紀錄。	否	是
5.會計師事務所最近二年是否有涉及任何民事或刑事訴訟案件。	否	是
6.會計師是否瞭解本公司所處之產業與相關風險。	是	是
7.會計師或查核團隊成員是否曾對類似產業、規模和風險狀況之公司進行查核。	是	是
8.會計師是否能清楚說明對本公司之子公司和關聯企業之審計範圍和方法。	是	是
9.會計師是否能說明其監控審計品質之機制。	是	是

綜合評估結果：無發現任何有可能損及其適任性之情事，擬續聘之。

(四)民國一一三年董事進修情形

姓名	日期	主辦單位	課程名稱	時間
洪奇昌	113.09.26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	銖德集團股份有限公司委訓-董監如何督導公司做好企業風險管理及危機處理(含性平)	3 小時
	113.09.26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	銖德集團股份有限公司委訓-人工智慧大爆發:聊天機器人 ChatGPT 翻轉產業新趨勢	3 小時
王光祥	113.11.07	社團法人中華公司治理協會	全球趨勢分析－風險與機會	3 小時
	113.09.30	臺灣證券交易所	壯大臺灣資本市場高峰會	3 小時
	113.08.07	社團法人中華公司治理協會	企業如何透過 TIPS 智財管理，完備公司治理	3 小時
何景明	113.10.30	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	企業併購股權投資規劃及合資協議實務解析 Practical	3 小時
	113.10.25	社團法人中華財經發展協會	職場勞資爭議、解決機制及案例分享	3 小時
	113.09.12	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	ESG 的趨勢及疫情環境談全球稅制改革及企業稅務治理	3 小時
	113.08.15	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	CFC 法令最新發展動態及影響	3 小時
張堯勇	113.09.26	社團法人中華獨立董事協會	碳定價交易機制及最新 IFRs 國際永續準則(S1&S2)的介紹	3 小時
	113.08.20	社團法人中華公司治理協會	「排碳有價」時代來臨，企業應如何因應？	3 小時
馬瑾瑤	113.10.16	社團法人中華財經發展協會	台商海外投資佈局關鍵挑戰(東協、印度)	3 小時
	113.10.07	社團法人中華民國工商協進會	2024 台新淨零高峰論壇	3 小時
	113.09.26	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	以風險管理推動企業永續發展	3 小時
	113.09.12	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	ESG 的趨勢及疫情環境談全球稅制改革及企業稅務治理	3 小時
王雅萱 113.12.27 改派代表 人新任	113.10.03	社團法人台灣專案管理學會	ESG 投資與企業社會責任	3 小時
	113.09.19	社團法人台灣專案管理學會	生成式 AI 與 ChatGPT 的應用	3 小時
施懿宸	113.11.14	社團法人中華財經發展協會	美國總統選後全球政經分析	3 小時
	113.10.30	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	企業併購股權投資規劃及合資協議實務解析 Practical	3 小時
	113.10.25	社團法人中華財經發展協會	職場勞資爭議、解決機制及案例分享	3 小時

姓名	日期	主辦單位	課程名稱	時間
	113.09.26	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	以風險管理推動企業永續發展	3 小時
邱靖貽	113.12.10	社團法人中華公司治理協會	非合意併購之攻防策略與相關公司治理議題	3 小時
	113.10.25	社團法人中華財經發展協會	職場勞資爭議、解決機制及案例分享	3 小時
	113.10.16	社團法人中華財經發展協會	台商海外投資佈局關鍵挑戰 (東協、印度)	3 小時
	113.09.04	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	公司治理與獨立董事運作實務	3 小時

註：本公司於 113 年底共有 8 名董事(含獨立董事)已依據上市上櫃公司董事進修推行要點完成進修時數。

(五)薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形資訊

1. 薪資報酬委員會成員資料

身分別 (註 1)	姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公 開發行公司 薪資報酬委 員會成員家數
獨立董事 (召集人)	葉 黃 杞 113.09.06 辭任	淡江大學銀行學系學士 永豐期貨(股)公司董事長 永豐金證券(股)公司總經理及董事 永豐金證券(亞洲)有限公司董事 中華民國期貨商業同業公會常務理事 中華民國證券商業同業公會常務理監事 雙美生物科技(股)公司董事	1.本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數及比重。 3.未擔任與本公司有特定關係公司(符合公開發行公司獨立董事設置及應遵循辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4.最近 2 年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	無

身分別 (註1)	姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公 開發行公司 薪資報酬委 員會成員家數
獨立董事 (召集人)	邱靖貽	台灣大學法律學院法律學系學士 台灣大學社會科學院經濟系學士 台灣大學法律學院法律學研究所 碩士 台灣大學工學院土木工程學系營 建工程與管理組碩士 中國政法大學刑事司法學院博士 班 台北/士林/板橋法律扶助基金會師 台北市地政士公會會員 中華口語溝通教育學會理事長 國際扶輪 3521 地區法務委員 輔導創立台北長跑扶輪社新顧問 內政部警政署刑事警察局國家賠 償事件處理小組委員 保成文教機構及志光公職刑法及 刑事訴訟講師	1.本人、配偶、二親等以內親 屬未擔任本公司或其關係 企業之董事、監察人或受僱 人。 2.本人、配偶、二親等以內親 屬(或利用他人名義)未持有 公司股份數及比重。 3.未擔任與本公司有特定關係 公司(符合公開發行公司獨 立董事設置及應遵循辦法 第3條第1項5~8款規定) 之董事、監察人或受僱人。 4.最近2年未提供本公司或其 關係企業商務、法務、財 務、會計等服務所取得之報 酬金額。	無
獨立董事 (委員)	施懿宸	國立台灣大學財務金融博士 ESG 資深專家 證基會”國際 ESG 商品發展之研 究”計畫主持人 [證基會資產管理數位課程]數位 課程 "資產管理趨勢-永續投資" 擔任授課講師 105學年度科技部獎勵特殊優秀人 才 曾擔任多個國科會計畫主持人 曾為多個跨國企業和金融機構進 行 ESG 培訓 國立交通大學資訊管理與財務金 融學系兼任助理教授 台灣證券交易所”編製台灣永續指 數之可行性評析”計畫共同主持人 臺北大學”企業責任指數”與資料 庫共同主持人 國立臺北大學研發處學術發展組 組長 國立臺北大學國際處國際學生組 組長	1.本人、配偶、二親等以內親 屬未擔任本公司或其關係 企業之董事、監察人或受僱 人。 2.本人、配偶、二親等以內親 屬(或利用他人名義)未持有 公司股份數及比重。 3.未擔任與本公司有特定關係 公司(符合公開發行公司獨 立董事設置及應遵循辦法 第3條第1項5~8款規定) 之董事、監察人或受僱人。 4.最近2年未提供本公司或其 關係企業商務、法務、財 務、會計等服務所取得之報 酬金額。	無

身分別 (註 1)	姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公 開發行公司 薪資報酬委 員會成員家數
委員 (委員)	梁儀盈 (113.1031 新任)	University of Washington, Seattle, USA, Master of Urban Planning (主修不動產財務分析) 台灣國立政治大學 地政學系學士 英屬維爾京群島商高力國際股份 有限公司台灣分公司 (Colliers International Taiwan) 研究部資深 董事	1.本人、配偶、二親等以內親 屬未擔任本公司或其關係 企業之董事、監察人或受僱 人。 2.本人、配偶、二親等以內親 屬(或利用他人名義)未持有 公司股份數及比重。 3.未擔任與本公司有特定關係 公司(符合公開發行公司獨 立董事設置及應遵循辦法 第 3 條第 1 項 5~8 款規定) 之董事、監察人或受僱人。 4.最近 2 年未提供本公司或其 關係企業商務、法務、財 務、會計等服務所取得之報 酬金額。	無

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

註 2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註 3：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第 6 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

2. 薪資報酬委員會之職責

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

3. 薪資報酬委員會運作情形資訊

- (1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。
- (2) 本屆委員任期：113 年 5 月 27 日至 116 年 5 月 26 日，最近年度(113 年)薪資報酬委員會開會 3 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列) 席次數(B)	委託出 席次數	實際出(列)席率 (%) (B/A)	備註
召集人 (主席)	邱靖貽	3	0	100	113.05.27 新任
委員	施懿宸	3	0	100	113.05.27 新任
委員	葉黃杞	2	0	100	113.05.27 續任 113.09.06 辭任
委員	梁儀盈	0	0	0	113.10.31 新任

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)：

1.董事會日期及期別：113/05/09 第 18 屆第 29 次董事會

2.議案內容：本公司董事長薪資報酬調整案。

3.董事會決議結果：董事會綜合考量董事長推動新事業之拓展及維持薪資水平，除迴避董事外，經全體在場出席董事同意決議提高薪酬委員會建議之薪酬。

4.薪酬委員會建議之薪資報酬：依本公司董事薪資報酬辦法標準建議。

5.差異情形及原因：如上述第 3 項所述。

6.其他應敘明事項：無

二、薪資報酬委員會之決議事項，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：無此情事。

(3)薪資報酬委員會之討論事由與決議結果：

日期	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
113.02.01	修訂本公司「經理人薪資報酬」辦法案。	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	全體出席董事照案通過。
	本公司總經理薪資報酬案。	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	全體出席董事照案通過。
	本公司財務主管薪資報酬案。	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	全體出席董事照案通過。
113.03.04	本公司總經理薪資報酬調整案。	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	全體出席董事照案通過。
	本公司財務主管薪資報酬調整案。	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	全體出席董事照案通過。
	本公司會計主管薪資報酬案。	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	全體出席董事照案通過。
113.04.10	修訂本公司「董事薪資報酬」辦法案。	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	全體出席董事照案通過。
113.05.09	本公司董事長薪資報酬調整案。	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	董事會綜合考量董事長推動新事業之拓展及維持薪資水平，除迴避董事外，經全體在場出席董事同意決議提高薪酬委員會建議之薪酬。

日期	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
113.05.27	推舉薪資報酬委員會召集人案。	全體出席委員一致推舉葉黃杞先生為召集人及會議主席。	依規定公告於公開資訊觀測站。
113.07.10	本公司總經理薪資報酬調整案。	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	全體出席董事照案通過。
	本公司會計主管薪資報酬調整案。	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	全體出席董事照案通過。
	修訂福華智能股份有限公司「經理人薪資報酬」辦法及調整經理人薪資案。	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	全體出席董事照案通過。
113.10.31	推舉薪資報酬委員會召集人案。	全體出席委員一致推舉邱靖貽女士為召集人及會議主席。	依規定公告於公開資訊觀測站。
	修訂本公司「董事、獨立董事及功能性委員薪酬辦法」案。	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	全體出席董事照案通過。

4. 提名委員會成員資料及運作情形資訊：本公司未設置提名委員會。

(六)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

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>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層處理，及董事會督導情形？</p>	V	<p>摘要說明</p> <p>1.本公司為落實企業社會責任，促進經濟、環境及社會永續發展，依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」及相關法令，訂定「永續發展實務守則」。該守則經審計委員會審議並經董事會通過後實施，並提報股東會，修正時亦同。相關內容已公告於本公司網站「投資人資訊」→「公司治理」→「公司章程制度」專區。</p> <p>2.本公司為強化環境、社會及公司治理（ESG）之管理，於114年2月24日董事會通過設立「永續發展委員會」，並訂定「永續發展委員會組織規程」。本委員會由一名董事馬瑾瑤及兩名獨立董事邱靖貽、施懿宸等三名成員組成，並由獨立董事擔任召集人及會議主席；公司治理主管由財務長兼任。</p> <p>3.三名委員所具備之永續專業知識與能力：</p> <p>(1) 董事馬瑾瑤：具備豐富的企業永續治理經驗，熟悉國際ESG評比標準與碳管理規範，尤其在企業社會責任策略、環境績效提升及供應鏈永續管理方面具備專業能力，能有效協助公司推動淨零轉型，提升整體ESG績效。</p> <p>(2) 獨立董事邱靖貽：精通公司治理相關法規、公司法、證券交易法及ESG資訊揭露規範，具備協助公司建構健全法規遵循體系的實務經驗，尤其專長於強化董事會治理功能與公司永續相關之法律風險管控。</p> <p>(3) 獨立董事施懿宸：擁有永續金融及風險管理專業背景，熟悉國內外綠色金融、永續投資與氣候風險評估方法，能協助公司有效整合財務績效與永續發展目標，推動企業邁向低碳經濟轉型，強化對外永續資訊溝通能力。</p> <p>4.本公司「永續發展委員會組織規程」第四條，本委員會秉承於董事會之授權，應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並提報董事會：</p>	<p>符合</p>

評估項目	運作情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V	<p>(1) 制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等。</p> <p>(2) 檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。</p> <p>(3) 督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。</p> <p>(4) 督導本公司永續發展守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行。</p> <p>並由永續發展工作小組協助本委員會推行各項計畫，涵蓋「環境永續組」、「社會責任組」、「公司治理組」及「風險管理組」四大編組任務，向本委員會呈報永續發展工作之執行情形。</p> <p>5.本委員會每年至少召開一次，並得視需要隨時召開會議。本委員會預計於114年5月及114年8月召開會議，內容為聽取永續發展執行情形及審議113年永續報告書案。執行情形揭露於本公司網站：「投資人資訊」→「公司治理」→「永續發展委員會」專區。</p> <p>1.環境保護 本公司身為地球公民，深知環境永續之重要性，故推動 ISO 14001 環境管理系統，並訂定「有害作業環境之採樣策略及監測作業」，以降低環保違規風險。同時，長期積極推行節能減碳計畫，強化員工環保意識，提升資源利用效率。</p> <p>2.產品責任 本公司致力於推動清潔生產製程，優先選用對環境影響最低的原物料。製程中所產生的溶劑濃廢液，委託專業廠商進行再利用。部分原物料濃廢液則與廠商合作再生，回用於製程。此外，本公司亦遵循歐盟RoHS及REACH法規。</p> <p>3.勞雇關係 本公司依各部門年度計畫編制人力需求，透過多元管道延攬優秀人才，並提供完善在職教育訓練，提升員工核心價值。同時，重視人才留任，透過離職面談深入了解</p>	符合

評估項目	運作情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
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？	V	<p>員工離職原因，並將回饋意見提供部門主管進行人員管理及招募條件優化，持續精進人才策略。</p> <p>4.反貪腐 本公司設有誠信經營專責單位，每年定期向董事會報告執行情形，並協助董事會查核評估防範措施之有效性。為落實反貪腐，本公司訂定相關守則、作業程序、行為指南及內部控制制度，並透過內部稽核、自行評估及舉報管道，強化執行成效。</p> <p>5.客戶隱私 本公司恪守商業機密保護原則，嚴禁探詢或蒐集與職務無關之供應商及客戶營業秘密、商標、專利、著作等智慧財產，並嚴防洩露。同時，我們與客戶及原廠簽訂保密協定 (NDA)，以確保商業機密安全。</p> <p>6.職業健康與安全 (1)本公司已完成「ISO 45001 職業健康安全系統」驗證，最新證書有效期至 115 年 1 月 27 日。 (2)每年定期舉行消防演練和工安教育訓練，提升員工緊急應變和自我安全管理的能力。 (3)針對本公司須遵循各相關社會法規之合規情形，年度規劃內部稽核計畫，並稽查各作業流程已符合規定。</p>	符合

評估項目	運作情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及 使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V	<p>本公司已導入ISO14001環管理系統多年並取得驗證，最新證書效期至114年11月27日。後續換證日期，敬請參閱本公司網站「永續ESG」→「環境政策」。</p> <p>(二)本公司持續推動節能減碳各項措施，以因應環境變化之衝擊：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.導入辦公室節能設備 公用設備採取節能措施，高耗能空壓設備、冷卻水塔、空調箱加裝變頻控制器，減少能源浪費。 2.落實節能減碳宣導 於照明及空調開關處張貼節能宣導標語，鼓勵員工節約能源。 3.資源利用與再生 可回收及拆解利用之資源，包含電腦設備與零件、廢紙、包材等，利用循環再生，減少對環境生態之破壞。 4.本公司推行電子化文管簽核，電子化檔案傳遞替代傳統紙張傳遞，減少紙本降低環境負荷衝擊。 <p>(三)本公司以董事會為氣候議題之最高決策單位，設立永續發展委員會，由獨董擔任主席，每年審議公司氣候變遷策略、管理風險與機會行動及檢視執行狀況與討論未來目標，並向董事會報告。且本公司訂有「風險管理政策」，考量公司規模、業務特性、風險性質與營運活動，進行風險管理之推動與執行，以強化公司治理、降低營運可能面臨之風險，確保本公司之穩健經營與永續發展。</p> <p>(四)本公司為落實企業環保責任，</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.112年度環境管理計畫省1,716,996元，減少246公噸CO2排放當量及50KW太陽能發電系統電力發電年31,784度。 	符合
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在 及未來的潛在風險與機會，並採取氣 候相關議題之因應措施？	V	<p>(三)本公司以董事會為氣候議題之最高決策單位，設立永續發展委員會，由獨董擔任主席，每年審議公司氣候變遷策略、管理風險與機會行動及檢視執行狀況與討論未來目標，並向董事會報告。且本公司訂有「風險管理政策」，考量公司規模、業務特性、風險性質與營運活動，進行風險管理之推動與執行，以強化公司治理、降低營運可能面臨之風險，確保本公司之穩健經營與永續發展。</p> <p>(四)本公司為落實企業環保責任，</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.112年度環境管理計畫省1,716,996元，減少246公噸CO2排放當量及50KW太陽能發電年31,784度。 	符合
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排 放量、用水量及廢棄物總重量，並制 定節能減碳、溫室氣體減量、減少用 水或其他廢棄物管理之政策？	V	<p>(四)本公司為落實企業環保責任，</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.112年度環境管理計畫省1,716,996元，減少246公噸CO2排放當量及50KW太陽能發電年31,784度。 	符合

評估項目	運作情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																												
	是	否																													
		<p>摘要說明</p> <p>2.113年環境管理計畫節省445,848元，減少46公噸CO2排放當量，及50KW太陽能發電系統電力發電年27,540度。</p> <p>3.本公司於112年3月8日經董事會決議成立溫室氣體盤查推動小組，積極履行企業社會責任，致力於永續經營。透過落實溫室氣體盤查，有效辨識主要二氧化碳排放源，並推動各項減排措施。</p> <p>單位：公噸二氧化碳當量</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>類別</th> <th>112年</th> <th>113年</th> <th>本年度耗能節約率%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>盤查邊界</td> <td>福華電子</td> <td>福華電子 福華智能</td> <td>增加福華智能盤查邊界</td> </tr> <tr> <td>類別一</td> <td>135.5501</td> <td>173.1622</td> <td>27.75%</td> </tr> <tr> <td>類別二</td> <td>1,794.8592</td> <td>1,789.3845</td> <td>-0.31%</td> </tr> <tr> <td>類別三</td> <td>98.0820</td> <td>93.8993</td> <td>-4.26%</td> </tr> <tr> <td>類別四</td> <td>518.9907</td> <td>533.5795</td> <td>2.81%</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>2,547.4820</td> <td>2,590.0255</td> <td>1.67%</td> </tr> </tbody> </table> <p>4.溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策：本公司依循法規，並配合集團總公司大同公司，已提早於114年前完成第三方溫室氣體盤查查證，並每季安排於董事會上進行溫室氣體專案進度報告，未來將每年進行溫室氣體盤查查與驗證。</p> <p>本公司對於老舊或損壞之生財設備，優先拆解可用零件再利用，其餘報廢設備及零件則全數轉售予資源回收廠，以期達到節能減碳之最大效益。</p> <p>用水量：本公司用水主要為民生用途，所使用之源皆</p>	類別	112年	113年	本年度耗能節約率%	盤查邊界	福華電子	福華電子 福華智能	增加福華智能盤查邊界	類別一	135.5501	173.1622	27.75%	類別二	1,794.8592	1,789.3845	-0.31%	類別三	98.0820	93.8993	-4.26%	類別四	518.9907	533.5795	2.81%	合計	2,547.4820	2,590.0255	1.67%	
類別	112年	113年	本年度耗能節約率%																												
盤查邊界	福華電子	福華電子 福華智能	增加福華智能盤查邊界																												
類別一	135.5501	173.1622	27.75%																												
類別二	1,794.8592	1,789.3845	-0.31%																												
類別三	98.0820	93.8993	-4.26%																												
類別四	518.9907	533.5795	2.81%																												
合計	2,547.4820	2,590.0255	1.67%																												

評估項目	運作情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因															
	是	否																
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？	是	<p>否</p> <p>為自來水，為善盡水資源管理責任，本公司積極推動節水宣導，並定期維護儲水及相關設備，以期將節水觀念融入同仁日常。113年用水量71,873立方公尺，較112年75,700立方公尺，減少5.06%。</p> <p>零廢棄為本公司廢棄物管理最終目標，將持續進行Green 2030計畫，以廢棄物總量削減及廢棄物資源化為策略，藉由製程技術改善、原物料等源頭管理措施，減少廢棄物產出，達到廢棄物減量並提升利用率。最近2年廢棄物產出量：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>有害廢棄物 (公噸)</th> <th>非有害廢棄物 (公噸)</th> <th>總重量 (公噸)</th> <th>廢棄物密集度 (公噸/百萬元營業額)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112年</td> <td>2.776</td> <td>180.0515</td> <td>182.8275</td> <td>0.25</td> </tr> <tr> <td>113年</td> <td>3.035</td> <td>152.0975</td> <td>155.1325</td> <td>0.26</td> </tr> </tbody> </table>	年度	有害廢棄物 (公噸)	非有害廢棄物 (公噸)	總重量 (公噸)	廢棄物密集度 (公噸/百萬元營業額)	112年	2.776	180.0515	182.8275	0.25	113年	3.035	152.0975	155.1325	0.26	符合
年度	有害廢棄物 (公噸)	非有害廢棄物 (公噸)	總重量 (公噸)	廢棄物密集度 (公噸/百萬元營業額)														
112年	2.776	180.0515	182.8275	0.25														
113年	3.035	152.0975	155.1325	0.26														
			<p>(一)本公司秉持保障員工權益之承諾，遵循國際勞工組織準則及國內勞動法規，如《勞動基準法》、《就業服務法》、《性別工作平等法》及《身心障礙者權益保障法》等，制定完善之工作規則。為落實企業社會責任，本公司參照「RBA 企業社會責任管理系統」，並訂定「人道待遇管理辦法」、「歧視反騷擾反虐待政策」、「防止強迫性勞工管理辦法」、「童工及未成年工管理辦法」、「宗教信仰管理程序」等多項政策。透過每年定期之教育宣導與稽核，本公司致力於營造友善、平等之職場環境。</p> <p>此外，本公司參照聯合國「保護、尊重及補救」框架指導原則，以保障員工合法權益。為強化職業安全衛生，本公</p>															

評估項目	運作情形		與上市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?	是	否	符合
		<p>司推行「母性勞工健康保護計畫」、「執行職務遭受不法侵害預防計畫」、「異常工作負荷發疾病之預防計畫」及「因人因性危害預防計畫」等四大預防計畫，並透過風險評估、減緩措施、補救機制及申訴管道等，杜絕任何侵犯人權之行為，確保公司內外成員皆能獲得公平且有尊嚴之對待，充分展現本公司對人權之重視與承諾。</p> <p>(二)本公司致力於營造平等多元的友善職場，尊重勞動力多樣性及平等權，接納不同認知、價值觀及人際關係，使每位員工皆能充分發揮潛能，進而促進企業永續發展與價值創造。</p> <p>多元共融2024年執行情形</p> <p>為促進職場多元化及工作平等，福華長期積極推動職場性別平等，如：無性別差異敘薪、公平公正的績效考核與晉升制度、彈性工時支持女性擔任管理職、重視女性家庭照顧等。</p> <p>我們確保僱傭時不因性別、種族、宗教、政治立場、婚姻狀況而影響僱傭條件，或有敘薪上之差別待遇；以內部多元培訓與人才發展管道，逐步消弭員工因生理或心理條件影響，所致之基礎差異點，確保落實並創造多元平等的職場環境。</p> <p>福華堅信多元職場的價值，公平的就業機會是公司競爭力的來源。</p>	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																						
	是	否																																							
		<p>摘要說明</p> <p>員工多元化指標</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>類別</th> <th>占全體員工比例</th> <th>占管理職級中比例</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>中華民國籍</td> <td>90%</td> <td>24%</td> </tr> <tr> <td>外國籍</td> <td>10%</td> <td>0%</td> </tr> <tr> <td>原住民</td> <td>1%</td> <td>0%</td> </tr> </tbody> </table> <p>女性多元化指標</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>2024年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>女性員工佔比</td> <td>65%</td> </tr> <tr> <td>女性主管佔比</td> <td>34%</td> </tr> <tr> <td>女生基層主管佔比</td> <td>47%</td> </tr> <tr> <td>女生高階主管佔比</td> <td>17%</td> </tr> <tr> <td>女性佔可創造營收之職務佔比</td> <td>67%</td> </tr> <tr> <td>女性STEM(科學、科技、工程、數學)相關職位佔比</td> <td>44%</td> </tr> </tbody> </table> <p>其他多元化指標</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>類別</th> <th>占全時員工當量 (FTEs) 比</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>身心障礙人士</td> <td>1.4%</td> </tr> <tr> <td>按年齡分群 < 30 歲</td> <td>4.1%</td> </tr> <tr> <td>按年齡分群 30 歲~50 歲</td> <td>53.6%</td> </tr> <tr> <td>按年齡分群 > 50 歲</td> <td>42.3%</td> </tr> <tr> <td>總計</td> <td>100%</td> </tr> </tbody> </table> <p>員工各項薪資福利措施：</p> <p>1.薪資獎金 本公司依循勞動基準法及相關人事法令，並透過定期考核，作為薪資及獎金核發之依據，以期與同仁共享營運成果。</p> <p>2.退休制度 本公司依循《勞動基準法》規定，設立「勞工退休準備金監督委員會」，每年委請精算師進行精算，並經該委員</p>	類別	占全體員工比例	占管理職級中比例	中華民國籍	90%	24%	外國籍	10%	0%	原住民	1%	0%		2024年	女性員工佔比	65%	女性主管佔比	34%	女生基層主管佔比	47%	女生高階主管佔比	17%	女性佔可創造營收之職務佔比	67%	女性STEM(科學、科技、工程、數學)相關職位佔比	44%	類別	占全時員工當量 (FTEs) 比	身心障礙人士	1.4%	按年齡分群 < 30 歲	4.1%	按年齡分群 30 歲~50 歲	53.6%	按年齡分群 > 50 歲	42.3%	總計	100%	
類別	占全體員工比例	占管理職級中比例																																							
中華民國籍	90%	24%																																							
外國籍	10%	0%																																							
原住民	1%	0%																																							
	2024年																																								
女性員工佔比	65%																																								
女性主管佔比	34%																																								
女生基層主管佔比	47%																																								
女生高階主管佔比	17%																																								
女性佔可創造營收之職務佔比	67%																																								
女性STEM(科學、科技、工程、數學)相關職位佔比	44%																																								
類別	占全時員工當量 (FTEs) 比																																								
身心障礙人士	1.4%																																								
按年齡分群 < 30 歲	4.1%																																								
按年齡分群 30 歲~50 歲	53.6%																																								
按年齡分群 > 50 歲	42.3%																																								
總計	100%																																								

評估項目	運作情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V	<p>會審議通過後，足額提撥退休準備金至台灣銀行專戶。對於符合舊制退休條件之員工，本公司依其服務年資計算並核發退休金；適用勞退新制之員工，則依法按月提撥退休金至其個人帳戶。</p> <p>3. 休假及其他福利</p> <p>本公司遵循勞動法令，提供完善的員工保障，包含勞工保險、全民健康保險及團體保險，並保障員工享有生理假、育嬰假、家庭照顧假等法定休假權益。為感謝資深及優秀員工的長期貢獻，特頒發績勤獎及模範勞工獎狀暨獎金，以茲鼓勵。</p> <p>4. 員工持股委員會</p> <p>本公司於民國94年成立員工持股委員會，提供員工購股補助，鼓勵員工參與公司經營，共享營運成果。</p> <p>(三) 本公司重視員工安全與健康，除為全體員工投保團體保險及定期安排免費健康檢查外，更於109年取得ISO 45001認證，並持續通過年度驗證，112年1月28日再次取得驗證。此外，本公司推行5S運動，提供整潔的工作環境，並提供必要的安全防護設備。主管及安衛單位定期檢視工作環境，依法實施作業環境監測，並適時更新安全衛生工作守則。為提升員工安全與健康意識，本公司定期實施教育訓練，並設置醫務室，特聘駐廠醫師提供專業醫療諮詢服務。</p> <p>(四) 本公司為促進同仁職涯發展，訂有完善的培訓計畫，協助同仁精進現職技能，並取得升遷所需之專業能力。同時，公司鼓勵同仁與主管溝通職涯意向，共同規劃個人職涯發展藍圖。</p>	符合
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		符合

評估項目	運作情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否													
(五) 對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標準，公司是否遵循相關法規及國際標準，並制定相關保護消費者權益政策及申訴程序？	V	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">摘要說明</th> </tr> <tr> <th>教育研修訓練</th> <th>實施情形</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>主管經營訓練</td> <td>113 年度總時數 36 小時，計 6 人次。</td> </tr> <tr> <td>工作技能職能訓練</td> <td>113 年度總時數 690 小時，計 367 人次。</td> </tr> <tr> <td>商業知識技能訓練</td> <td>113 年度總時數 105 小時，計 27 人次。</td> </tr> <tr> <td>法遵、法規訓練</td> <td>113 年度總時數 988 小時，計 823 人次。</td> </tr> </tbody> </table> <p>(五) 本公司積極管理產品的價值鏈，從原物料採購、物流到客戶端，都設置管理機制，並持續追蹤產品資訊安全及建置舉報機制，以落實產品安全承諾。本公司亦訂立嚴格的資訊制度與政策，包括管理層面與技術層面，以保障客戶、員工、供應商之資訊安全要求，保護相關利害關係人之隱私權與財產權。本公司官網設定利害關係人專區，提供客戶申訴渠道，加強與客戶關係。同時，業務部門定期與客戶溝通，確認客戶的滿意度，並有「客戶抱怨管理程序」於第一時間處理客戶申訴，做好維護客戶權益事件。</p>	摘要說明		教育研修訓練	實施情形	主管經營訓練	113 年度總時數 36 小時，計 6 人次。	工作技能職能訓練	113 年度總時數 690 小時，計 367 人次。	商業知識技能訓練	113 年度總時數 105 小時，計 27 人次。	法遵、法規訓練	113 年度總時數 988 小時，計 823 人次。	符合
	摘要說明														
教育研修訓練	實施情形														
主管經營訓練	113 年度總時數 36 小時，計 6 人次。														
工作技能職能訓練	113 年度總時數 690 小時，計 367 人次。														
商業知識技能訓練	113 年度總時數 105 小時，計 27 人次。														
法遵、法規訓練	113 年度總時數 988 小時，計 823 人次。														
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V	<p>(六) 公司參照「責任商業聯盟 (RBA) 行為準則」，並制定「供應商及分包商管理辦法」，要求所有供應商於取得訂單或合約前簽署「社會責任承諾書」，確保其遵守主管機關勞動法規及社會責任標準。此外，本公司定期評估供應商於環保、職業安全衛生及勞動人權之適任性，並加強審查其環境及社會影響紀錄。113 年度有綠色採購未申報金額達新台幣 19 萬元。</p>	符合												
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？前揭露報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V	<p>本公司積極推動永續發展，現正編製永續報告書，並承諾於民國 114 年取得第三方驗證單位對民國 113 年度永續報告書之查證聲明書，以確保資訊揭露之可靠性。</p> <p>本公司 113 年度永續報告書的編寫是參照全球報告倡議組織(GRI) GRI-Standard 永續發展報告書準則以及永續會計</p>	符合												

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		摘要說明 準則委員會(SASB)之準則為標準，預計依循 AA1000 取得第三方驗證，並預計 114 年公開於本公司官網。	
		<p>六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司於 111 年 3 月 7 日經董事會通過修訂「永續發展實務守則」，並於 114 年 2 月 24 日經董事會通過設立永續發展委員會。其運作符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」之規範，相關資訊請參閱本公司網站。此外，本公司將持續投入環保、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權及安全衛生等社會責任活動。</p> <p>其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.榮譽肯定：本公司榮獲績優企業獎，展現卓越經營成果。 2.員工照護： <ol style="list-style-type: none"> (1)遵循勞動基準法等相關法規，完善員工管理制度。 (2)設置專責人員處理員工福利事宜，保障員工權益。 3.社會公益： <ol style="list-style-type: none"> (1)積極參與慈善募款，贊助愛心活動，鼓勵員工共同投入。 (2)定期舉辦捐血活動，回饋社會。 (3)持續推動 ISO45001 國際職業安全衛生管理系統，保障員工健康，提升客戶信賴與營運績效。 4.人權保障： <ol style="list-style-type: none"> (1)遵循「RBA社會責任管理手冊」，杜絕童工及未成年工。 (2)依性別工作平等法及就業服務法，訂定工作規則，定期召開勞資會議。 (3)已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」。 5.職場與生活平衡： <ol style="list-style-type: none"> (1)落實育嬰留職停薪制度，提供陪產假、生理假及哺乳室等友善措施。 (2)鼓勵員工休假，提供旅遊補助及定期健康檢查。 6.利害關係人關係： <ol style="list-style-type: none"> (1)與供應商、客戶、銀行等建立良好溝通管道及合作關係。 (2)於公司網站設置利害關係人專區（客戶、供應商、股東、員工），作為建言及申訴管道。 7.環境永續： 	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
	<p>(1) 推行節能措施，換裝LED燈具、汰換老舊空調。</p> <p>(2) 導入ISO14064-1溫室氣體盤查，並取得112年及113年第三方驗證。</p> <p>8. 本公司已為董事及經理人投保責任保險。</p> <p>9. 資訊透明：於官網設置專區，公開各年度活動紀錄（詳見企業社會責任專區）。</p> <p>網址：https://www.fwd.com.tw/zh-tw/csr.php?act=view&id=1</p>		

註 1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。

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

註 3：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

(七) 上市上櫃公司氣候相關資訊
1. 氣候相關資訊執行情形：

項目	執行情形												
<p>1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p> <p>2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務（短期、中期、長期）。</p>	<p>董事會為本公司氣候治理的最高管理階層，負責核定氣候變遷因應政策，每年確認公司全面氣候相關目標之達成情形。</p> <p>本公司於 111 年制定「永續發展實務守則」，並於 114 年 2 月 24 日經董事會通過設立「永續發展委員會」，並透過轄下「永續發展工作小組」每季例行會議及議題導向，協助推動氣候變遷治理相關工作之落實，該委員會每年召開至少一次討論會議，並定期向董事會報告執行進度及成果。</p> <p>已辨識出短期內供應鏈中斷、中期內法規趨嚴、長期內能源轉型需求提升之風險，並相應調整業務策略，如強化供應鏈韌性、增加環境友善產品研發投入。</p> <table border="1" data-bbox="655 640 1193 1529"> <thead> <tr> <th data-bbox="655 1301 756 1529">業務、策略及財務面</th> <th data-bbox="655 965 756 1301">風險</th> <th data-bbox="655 640 756 965">機會</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="756 1301 903 1529">短期</td> <td data-bbox="756 965 903 1301">極端氣候使原物料價格波動，以致公司獲利被壓縮</td> <td data-bbox="756 640 903 965">重新針對公司資源及設備盤點，有機會提高內部管理效率。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="903 1301 1193 1529">中期</td> <td data-bbox="903 965 1193 1301">極端氣候的發生頻率提高，易使供應鏈營運中斷（例：防颱假），營運成本上升；設備汰舊換新與擴大投入研發技術費用。</td> <td data-bbox="903 640 1193 965">利用循環經濟，提高產品附加價值。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1193 1301 1439 1529">長期</td> <td data-bbox="1193 965 1439 1301">氣候模式改變，造成商業環境及消費者習慣改變；各國低碳與能源政策異動，營運與投資成本增加。</td> <td data-bbox="1193 640 1439 965">尋找未來具潛力的發展機會，增加公司營收來源。</td> </tr> </tbody> </table>	業務、策略及財務面	風險	機會	短期	極端氣候使原物料價格波動，以致公司獲利被壓縮	重新針對公司資源及設備盤點，有機會提高內部管理效率。	中期	極端氣候的發生頻率提高，易使供應鏈營運中斷（例：防颱假），營運成本上升；設備汰舊換新與擴大投入研發技術費用。	利用循環經濟，提高產品附加價值。	長期	氣候模式改變，造成商業環境及消費者習慣改變；各國低碳與能源政策異動，營運與投資成本增加。	尋找未來具潛力的發展機會，增加公司營收來源。
業務、策略及財務面	風險	機會											
短期	極端氣候使原物料價格波動，以致公司獲利被壓縮	重新針對公司資源及設備盤點，有機會提高內部管理效率。											
中期	極端氣候的發生頻率提高，易使供應鏈營運中斷（例：防颱假），營運成本上升；設備汰舊換新與擴大投入研發技術費用。	利用循環經濟，提高產品附加價值。											
長期	氣候模式改變，造成商業環境及消費者習慣改變；各國低碳與能源政策異動，營運與投資成本增加。	尋找未來具潛力的發展機會，增加公司營收來源。											

項目	執行情形
<p>3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p>	<p>評估極端氣候可能導致營運成本增加，如因連日暴雨導致的停班生產中斷，轉型行動則可能增加初期投資成本但可長期降低營運成本，例如轉用再生能源。</p> <p>氣候風險潛在財務影響：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.溫室氣體總量管制與碳稅、碳費可能對營運成本增加。 2.極端氣候(颱風、高溫等)可能對財務之影響:供應鏈受影響，生產成本增加及營收下降。 3.極端氣候導致用電量增加，提高公司營運成本，也間接導致碳排放量上升。 <p>轉型行動:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.公司未來規劃遠距辦公機制，降低公司能源使用及員工通勤所產生碳排放。 2.公司因應極端氣候導入耗能較低之設備，雖有投資成本，但可減少能源消耗及碳排放。
<p>4.敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p> <p>5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p>	<p>將氣候風險評估流程納入現有的整體風險管理框架中，由風險管理小組負責定期評估及提出管理策略，並向董事會進行報告。</p> <p>每年由永續發展工作小組展開評估作業、發展調適及減緩對策，評估結果呈送董事會同意。評估結果如為全公司性重大風險議題時，永續發展工作小組應進行列管並定期追蹤因應對策執行進度，並將整體風險改善行動呈報至董事會，以確保與公司永續策略一致。</p> <p>採用國際能源署(IEA)提出的情境(如 Net Zero Emissions by 2050)進行分析，設定碳價、能源價格及政策變動等參數，評估可能的財務影響，進一步強化氣候韌性。</p> <p>福華電子參考 TCFD 官方風險清單等相關資訊，由永續發展工作小組評估各項氣候風險與機會議題，再依據 RCP 8.5 氣候情境，評估可能發生的氣候災害影響，並透過「台灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台」與「3D 災害潛勢地圖」等公開氣候模型及圖表網站，分析可能的實體氣候災害，評估在面對最極端的氣候下，可能帶來的衝擊與影響。</p> <p>實體情境: 經過 RCP 8.5 氣候情境假設後得知，極端氣候雖仍有颱風等天災時人員需居家上班、及產品</p>

項目	執行情形
	<p>運輸延期之風險，對整體運營狀況而言，影響甚微。</p> <p>轉型情境：</p> <p>預計 2025 年電費平均調漲 10%，考慮生產排程時間之年化影響，預計電費支出將顯著增加。</p>
<p>6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p>	<p>將制訂明確的轉型計畫，包含 2050 年前達到碳中和目標，並設定如能源使用效率提升、再生能源比例提高、碳排放量逐年降低等指標與短、中、長期目標。</p> <p>為了達成 2050 年淨零排放，福華電子擬定未來低碳轉型計畫，將分別針對營運活動的直接排放（範疇一）、能源使用的間接排放（範疇二），及價值鏈產生的間接排放（範疇三）進行減量。</p> <p>執行內容包含：</p> <p>短期（2025 年）：人均溫室氣體排放量年減 1%。</p> <p>中期（2030 年前）：視狀況逐年提高碳排放減碳目標值</p> <p>長期（2050 年）：2050 年達成淨零排放目標</p>
<p>7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p>	<p>本公司尚未導入內部碳定價制度，未來將視政府法規及國際趨勢規劃籌備與引入。</p> <p>註：本公司尚未被列為碳費的徵收名單</p>
<p>8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p>	<p>公司設定了溫室氣體排放範疇一至三的減排目標，涵蓋整個企業營運活動，並規劃至 2025 年起人均溫室氣體排放量年減 1%，並視狀況逐年提高碳排放減碳目標值，以邁向 2050 年淨零排放之目標。</p>
<p>9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫（另填於 1-1 及 1-2）。</p>	<p>本公司已依循 ISO 14064-1 標準，完成 112 年度及 113 年度溫室氣體盤查，並取得第三方查證。</p>

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

單位：公噸二氧化碳當量

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量（公噸CO ₂ e）、密集度（公噸CO ₂ e／百萬元）及資料涵蓋範圍。		112年	113年
本公司基本資料：資本額未達50億元之公司			
盤查邊界		福華電子	福華電子、福華智能
類別一		135.5501	173.1622
類別二		1,794.8592	1,789.3845
類別三		98.0820	93.8993
類別四		518.9907	533.5795
總排放量（公噸 CO ₂ e）		2,547.4820	2,590.0255
營業額（百萬元）		485.7560	396.6020
密集度（公噸 CO ₂ e／百萬元）		5.2443	6.5305

67

1-2 溫室氣體確信資訊

敘明最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。

項目	112年	113年
確信範圍	福華電子股份有限公司	福華電子股份有限公司、福華智能股份有限公司
確信機構	亞瑞仕國際驗證股份有限公司	亞瑞仕國際驗證股份有限公司
確信準則	ISO14064-1	ISO14064-1
確信意見	合理保證等級、有限保證等級	合理保證等級、有限保證等級

1-3 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

本公司溫室氣體盤查基準年為113年，未來將每年進行溫室氣體盤查，持續取得ISO 14064-1溫室氣體查核聲明書，為了善盡企業社會責任以及降低營運成本及風險，福華電子及子公司將持續進行節能減碳措施，每年以降低1%為永續經營之努力目標。

綠色採購	推動永續治理	113年執行情形	短期目標	中長期目標
	<p>為善盡企業社會責任，遵循綠色採購作業要點，積極開發符合環保標準之供應商，並將具環保標章之產品列為優先採購項目，以有效提升綠色採購比例。採購範圍涵蓋冷媒、紙張、建材、LED燈及設備等。</p> <p>積極落實節能減碳，具體措施如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 進行碳排放量盤查，掌握能源使用狀況。 2. 推動內部營運流程無紙化。 3. 更換高效率、低耗能設備，定期維護更新機房冷卻系統。 4. 汰換採用節能照明、空調及電器設備。 5. 集中辦公、作業區域，關閉非必要之空調及照明設備。 	<p>綠色採購未申報金額為190,000元 註：尚未上傳環境保網站</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本年度(113年)外購電力較上年度減少0.31%。 2. 本年度(113年)用水量較上年度減少5.06%。 3. 本公司透過年度空壓機、冰水機、冷卻水塔及冷氣設備的定期維護保養，有效提升空調能源效率，降低設備運轉負載。 	<p>持續推動公司綠色採購，綠色採購金額達300,000元以上。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 持續追蹤並改善公司減排成效，逐步汰換老舊設備。 2. 推動電子化文件管理及簽核系統，以減少紙張使用。 3. 擬規劃員工遠端居家辦公機制，藉以降低辦公場域及通勤產生之碳排放。 4. 鼓勵員工與外部進行會議時，盡可能以遠端會議進行，減少實體會議產生之碳排放。 	<p>推動子公司之綠色採購行動。</p> <p>持續汰換老舊設備及優化電子文管簽核作業系統，減少降低環境負荷衝擊。 員工與外部進行會議時，落實以遠端會議進行，減少實體會議產生之碳排放。</p>
資源循環	<p>推動廢棄物資源回收、垃圾分類，落實報廢電腦處理及碳粉回收，同時逐年提高廢棄物回收率。</p>	<p>廢棄物與資源回收總量達152.0975公噸。</p>	<p>採用環保耗材推動循環經濟。</p>	<p>使用再生物料降低對環境負荷衝擊，持續宣導垃圾分類及資源回收。</p>
資訊揭露	<p>早於法規規定，主動揭露溫室氣體排放量，評估氣候變遷對企業的潛在風險及因應措施。</p>	<p>本公司已完成112年度及113年度之溫室氣體排放盤查（範疇一、範疇二、範疇三及範疇四），並依據「ISO 14064-1:2018」標準編製溫室氣體報告書。</p>	<p>確保溫室氣體排放資訊的透明度與可靠性，持續通過ISO 14064-1第三方驗證。</p>	<p>持續通過ISO 14001及ISO 14064-1驗證，並針對每年度盤查結果訂定節能減碳目標。</p>

(八) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>一、 訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p>	V		<p>符合</p> <p>(一) 本公司已修訂經董事會核准之「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序與行為指南」，並將修訂後之內容揭露於公開資訊觀測站及公司網站，以確保利害關係人能即時取得相關資訊。</p> <p>本公司董事會與高階管理階層於執行職務時，均秉持誠信至上之原則，善盡督導之責，致力於營造永續發展之經營環境。</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>	V		<p>符合</p> <p>(二) 為落實誠信經營，本公司建立嚴謹有效的會計及內部控制制度，並制定「道德行為準則」及「檢舉違法與不道德或不誠信行為案件處理辦法」，有效防範行賄、收賄、不正當利益輸送、疏通費及非法政治獻金等「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項所列不誠信行為。</p>
<p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	V		<p>符合</p> <p>(三) 本公司積極推動誠信經營，制定「誠信經營作業程序及行為指南」及「檢舉違法與不道德或不誠信行為案件處理辦法」，詳細載明作業流程、行為規範、違規懲戒、檢舉與申訴機制，並持續檢視修訂相關制度，以有效防範不誠信行為。</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	
<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>	V	<p>否</p> <p>(一)本公司秉持誠信經營原則，於建立交易關係前，審慎評估供應商及客戶之合法性與誠信紀錄。本公司依據「RBA社會責任管理手冊」所訂定之「供應商和分包商管理辦法」，並與供應商簽訂「供應商廉潔條款」，以確保交易往來之合法合規。</p>	符合
<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>	V	<p>(二)本公司為健全經營管理，設立企業誠信經營推動小組，依據各單位職責與範疇，分權負責誠信經營政策與防範措施之制度建立及執行監督，以確保誠信經營守則之有效落實。本公司每年定期向董事會呈報年度誠信經營執行結果，協助董事會評估公司誠信經營防範措施之執行成效。113年度誠信經營執行報告已於113年12月23日完成。</p>	符合
<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>	V	<p>(三)本公司已於「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」中明確規範利益衝突之防止政策，並要求各單位確實執行。公司內部及網站均設有暢通管道供員工提出意見。此外，出席董事會之人員若對議案有自身利害關係，均依「董事會議事規範」第15條利益迴避規定，於各次董事會(113年1月9日、113年2月1日、113年3月4日、113年4月10日、113年5月9日、113年5月25日、113年5</p>	符合

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	
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V	<p>月27日、113年7月10日、113年8月7日、113年10月31日、113年11月21日、113年12月23日及114年2月24日)辦理利益迴避。</p> <p>(四)本公司針對潛在為較高的經營活動及作業，於會計及內部控制制度中建立完善的控管機制。內部稽核人員將依風險評估結果，加強高風險作業的稽核頻率，並定期向董事會報告稽核執行情形。此外，透過年度內部控制自行評估，各部門及子公司均須檢視內部控制制度，以確保其設計及執行的有效性。</p>	符合
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V	<p>(五)本公司訂定之「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，除於公司網站「公司治理」專區公開揭露外，亦透過內部網站宣導及新人教育訓練，強化員工誠信觀念。113年度總受訓人次達1,223人次。此外，本公司亦安排相關人員參與外部講習與座談會，持續精進誠信經營政策。</p>	符合
三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V	<p>(一)本公司依據「誠信經營守則」第23條及「誠信經營作業程序及行為指南」第21條規定，建立內部檢舉制度，鼓勵員工可主動舉報違反誠信行為。員工可向獨立董事、經理人、內部稽核主管或其他適當人員舉報，或透過</p>	符合

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	
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V	<p>公司網站之檢舉管道進行。113年度，本公司未接獲內外重大檢舉情事。</p> <p>(二)本公司依「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」規定，對檢舉案件之受理、調查過程及結果均留存紀錄並妥善保存，並嚴格保密檢舉人身分及內容。若經調查發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞，將立即作成報告，以書面通知各獨立董事。113年度無此類情事發生。</p> <p>(三)本公司恪遵「誠信經營守則」第23條及「誠信經營作業程序及行為指南」第21條之規定，對於檢舉人之身分及其所提供之檢舉內容，均予以嚴格保密，並確保檢舉人不會因其檢舉行為而遭受任何不當處置。</p>	符合
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		符合
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		符合
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司已依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定《福華電子股份有限公司誠信經營守則》並確實遵循，公司營運與該守則並無重大差異。			

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)			
1.本公司誠信經營守則於103/11/10董事會訂定，並於104/03/27、109/03/26先後經董事會通過，修正本公司誠信經營守則。			
2.本公司持續關注國內外誠信經營規範之發展，於交易前審慎評估供應商及客戶之合法性與誠信紀錄。本公司秉持誠信原則與客戶互動，及時處理客訴，積極降低雙方損失，以贏得客戶信任。			

(九)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

本公司之公司治理運作情形，可至公開資訊觀測站或本公司網站查詢 <http://www.fwd.com.tw>。

(十)內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

福華電子股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：114年2月24日

本公司民國 113 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113年12月31日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年2月24日董事會通過，出席董事8人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

福華電子股份有限公司



董 事 長：洪奇昌



簽章

總經理(代理)：宋成璽



簽章

2. 依金融監督管理委員會訂頒「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」辦理。
3. 經金融監督管理委員會要求公司需委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形

內部控制制度主要缺失	本公司改善情形
無	無

(十二)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議事項及執行情形

1. 董事會重要決議事項

日期	決議內容
第 18 屆第 26 次 113.03.04	<ol style="list-style-type: none"> 1.通過本公司一一二年度營業報告書及財務報表案。 2.通過本公司一一二年度盈餘分派案。 3.通過蘇州福華電子科技有限公司（簡稱 FDS）一一二年新增應收帳款及應收帳款以外款項之逾期款項非屬資金貸與性質。 4.通過本公司向尚志資產開發股份有限公司取得不動產使用權資產（北設工大樓 1 樓）案，提請延後租賃期間。 5.通過全面改選董事案。 6.通過受理持有本公司已發行股份總數百分之一以上股份股東之董事（含獨立董事）候選人提名相關事宜。 7.通過解除新任董事(含獨立董事)競業禁止限制案。 8.通過召開本公司一一三年股東常會相關事宜案。 9.通過本公司總經理薪資報酬調整案。 10.通過本公司財務主管薪資報酬調整案。 11.通過本公司會計主管薪資報酬案。 12.通過福華智能(股)公司總經理異動案。 13.通過福華智能股份有限公司董事指派案。 14.通過本公司一一二年度內部控制制度聲明書擬案。
第 18 屆第 27 次 113.03.22	1.通過子公司福華智能股份有限公司與亞洲資產開發有限公司(AAD)共同開發印尼森林碳信用案。
第 18 屆第 28 次 113.04.10	<ol style="list-style-type: none"> 1.通過本公司擬自一一三年第一季起更換簽證會計師暨評估簽證會計師獨立性案。 2.通過審查本公司董事及獨立董事候選人名單資格條件案。 3.通過修訂本公司「董事薪資報酬」辦法案。 4.通過修訂本公司「內部重大訊息處理程序」案。

日期	決議內容
	5.通過修訂本公司「審計委員會組織規程」案。 6.通過修訂本公司「董事會議事規則」案。 7.通過制訂本公司「關係人相互間財務業務作業規範」案。 8.通過修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。 9.通過解除新任董事(含獨立董事)競業禁止限制案。 10.通過修訂本公司一一三年股東常會召集事由。
第 18 屆第 29 次 113.05.09	1.通過本公司一一三年第一季合併財務報表案。 2.通過修訂本公司「預先核准非確信服務政策之一般性原則」案。 3.通過辦理 96 年度現金增資暨國內無擔保轉換公司債之資金運用計畫內容變動。 4.通過本公司內控委員會擬具本公司「內部控制制度」修正案。 5.通過修訂本公司「內部稽核實施細則」案。 6.通過本公司董事長薪資報酬調整案。
第 18 屆第 30 次 113.05.25	1.通過辦理 96 年度現金增資暨國內無擔保轉換公司債之資金運用計畫內容變動。
第 19 屆第 1 次 113.05.27	1.通過第十九屆新任董事推舉董事長案。 2.通過委任第六屆薪資報酬委員會三名委員案。
第 19 屆第 2 次 113.07.10	1.通過子公司福華智能股份有限公司與亞洲資產開發有限公司 (Asia Asset Developments Co.,Ltd(Samoa))共同開發印尼森林碳信用之 WSRAFP 2 案。 2.通過修訂「不動產、廠房及設備循環」與「投資循環」核決權限表。 3.通過與國立臺北大學簽訂產學合作及學術回饋機制契約。 4.通過本公司總經理薪資報酬調整案。 5.通過本公司會計主管薪資報酬調整案。 6.通過修訂福華智能股份有限公司「經理人薪資報酬」辦法及調整經理人薪資案。
第 19 屆第 3 次 113.08.07	1.通過本公司 113 年第 2 季合併財務報表案。 2.通過修訂本公司「印鑑管理辦法」案。 3.通過本公司內控委員會擬具本公司「內部控制制度」修訂案。 4.通過修訂本公司「內部稽核實施細則」案。
第 19 屆第 4 次 113.10.31	1.通過本公司 113 年第 3 季合併財務報表案。 2.通過委任第六屆薪資報酬委員會委員案。 3.通過修訂本公司「董事、獨立董事及功能性委員薪酬辦法」案。 4.通過修訂本公司「永續發展工作小組組織規程」案。 5.通過訂定本公司「風險管理政策」案。 6.通過本公司內控委員會擬具本公司「內部控制制度」修訂案。

日期	決議內容
第 19 屆第 5 次 113.11.21	1.通過為增加投資效益與業務往來，擬取得大同股份有限公司之有價證券案。 2.通過修訂本公司「預先核准非確信服務政策之一般性原則」案。
第 19 屆第 6 次 113.12.23	1.通過審議 114 年度工作目標預算案。 2.通過修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。 3.通過訂定本公司「永續報告書編制及確信作業程序」案。 4.通過本公司內控委員會擬具本公司「內部控制制度」修訂案。 5.通過修訂本公司「內部稽核實施細則」案。 6.通過本公司民國 114 年度內部稽核計畫案。 7.通過續借陽信銀行木柵分行，就既有新北市三峽區中正路一段 393 號廠房及其坐落土地，其擔保貸短期借款額度新台幣 1 億元整。
第 19 屆第 7 次 114.02.24	1.通過本公司 113 年度營業報告書及財務報表案。 2.通過蘇州福華科技有限公司（簡稱 FDS）113 年度應收帳款及應收帳款以外款項之逾期款項非屬資金貸與性質。 3.通過委任安侯建業會計師事務所 114 年度簽證服務報酬案暨評估簽證會計師獨立性案。 4.通過補選本公司獨立董事一席案。 5.通過受理持有本公司已發行股份總數百分之一以上股份股東之獨立董事候選人提名相關事宜。 6.通過修訂本公司「公司章程」案。 7.通過關於「基層員工」之定義案。 8.通過擬召開本公司 114 年股東常會相關事宜案。 9.通過福華公司設置「永續發展委員會」案。 10.通過委任第一屆永續發展委員會三名委員案。 11.通過修訂本公司「永續發展工作小組組織規程」案。 12.通過本公司總經理職務代理人案。 13.通過本公司 113 年度內部控制制度聲明書擬案。 14.通過福華智能股份有限公司董事指派案。

2. 股東會重要決議事項及執行情形

本公司 113.05.27 於本公司福利大樓舉行 113 年股東常會，會中出席股東決議事項及執行情形如下(所有承認及討論事項皆經主席徵詢全體出席股東，照案表決通過)：

項次	股東會決議事項	執行情形
一	承認一一二年度營業報告書及財務報表案。	完成。
二	承認一一二年度盈餘分配案。	完成。 (基於營運考量，一一二年決議不分配盈餘。)
三	全面改選董事案。	1.董事當選名單： 大同股份有限公司代表人：洪奇昌、王光祥、張堯勇、何景明、馬瑾瑤、沈英奕。 獨立董事：葉黃杞、施懿宸、邱靖貽。 2.經濟部商業發展署 113.06.13 變更核准完成。
四	修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。	完成。
五	解除新任董事(含獨立董事)競業禁止限制案。	完成。
六	本公司擬辦理變更 96 年度之募集資金運用計畫案。	於 113Q2 將計畫執行完成。

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

三、簽證會計師公費資訊：

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	潘俊名	113.01.01~113.12.31	2,590	463	3,053	註
	賴麗真	113.01.01~113.12.31				

註：1.非審計公費主要為稅務簽證、股東會年報閱讀、年度財報翻譯及關係報告書之相關費用。

2.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、比例原因：無。

四、更換會計師資訊

(一)關於前任會計師：。

更換日期	113.04.10 董事會通過		
更換原因及說明	安侯建業會計師事務所內部輪調		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	情 況	當事人	會計師
	主動終止委任		不適用
	不再接受(繼續)委任		不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其 他
	無	✓	
說明			
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	不適用		

(二)關於繼任會計師：

事務所名稱	安侯建業聯合會計師事務所
會計師姓名	潘俊名會計師、賴麗真會計師
委任之日期	113.04.10 董事會通過
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三)前任會計師對本準則第十條第六款第一目及第二目之三事項之復函：無此情事。

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

六、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	113 年度		114 年度截至 3 月 31 日止		備註
		持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數	持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數	
法人董事	大同(股)公司	-	-	-	-	
董事長	大同(股)公司代表人： 洪奇昌	-	-	-	-	113.05.27 改選續任
董事	大同(股)公司代表人： 王光祥	-	-	-	-	113.05.27 改選續任
董事	大同(股)公司代表人： 何景明	25,000	-	-	-	113.05.27 改選新任
董事	大同(股)公司代表人： 張堯勇	-	-	-	-	113.05.27 改選新任
董事	大同(股)公司代表人： 馬瑾瑤	-	-	-	-	113.05.27 改選新任
董事	大同(股)公司代表人： 王雅萱	-	-	-	-	113.12.27 改派代表人
董事	大同(股)公司代表人： 沈英奕	-	-	-	-	113.05.27 改選新任； 113.11.25 辭任
董事	大同(股)公司代表人： 隋風致	-	-	-	-	113.05.27 卸任
董事	大同(股)公司代表人： 虞金榜	(7,044,000)	(5,587,704)	-	-	113.05.27 卸任
董事	大同(股)公司代表人： 傅怡淵	(7,668,000)	-	-	-	113.05.27 卸任
獨立董事	邱靖貽	-	-	-	-	113.05.27 改選新任
獨立董事	施懿宸	-	-	-	-	113.05.27 改選新任
獨立董事	葉黃杞	-	-	-	-	113.05.27 改選續任 113.09.06 辭任
獨立董事	王嘉男	-	-	-	-	113.05.27 卸任
獨立董事	蔡茂寅	-	-	-	-	113.04.08 辭任
總經理	沈英奕	-	-	-	-	113.01.09 新任 113.12.05 辭任
總經理	蕭明福	-	-	-	-	113.01.08 辭任
財務主管 公司治理主管	宋成璽	-	-	-	-	113.01.09 新任
總經理(代理)						114.02.24 新任

職 稱	姓 名	113 年度		114 年度截至 3 月 31 日止		備 註
		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	
財務主管 公司治理主管 會計主管	楊政杰	-	-	-	-	113.01.09 職務調整卸任
會計主管	陳靖旻	-	-	-	-	113.02.01 新任

(二)股權移轉之相對人為關係人者：無。

(三)股權質押之相對人為關係人者：無。

七、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

114年04月19日；單位：股

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	關係	
大同股份有限公司 負責人：王光祥	31,635,411	22.60	不適用		0	0	中華電子投資股份有限公司	母子 公司	-
	0	0	0	0	0	0	-	-	-
中華電子投資股份有限公司 負責人：張瑞凱	9,003,678	6.43	不適用		0	0	大同股份有 限公司	母子 公司	-
	0	0	0	0	0	0	-	-	-
莊文陽	2,728,000	1.95	0	0	0	0	-	-	-
花旗託管柏克萊資本SBL/PB投資專戶	1,644,000	1.17	不適用		0	0	-	-	-
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保	1,458,672	1.04	不適用		0	0	-	-	-
渣打託管星展銀行一私人理財部客戶	1,399,000	1.00	不適用		0	0	-	-	-
廖恒毅	1,188,000	0.85	0	0	0	0	-	-	-
中國信託商銀受託信託財產專戶	923,002	0.66	不適用		0	0	-	-	-
呂峻毓	888,000	0.63	0	0	0	0	-	-	-
薛乃仁	872,000	0.62	0	0	0	0	-	-	-

八、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04月19日；單位：股

轉投資事業(註)	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
FORWARD DEVELOPMENT CO., LTD.及其子公司	19,298,479	100.00%	-	-	19,298,479	100.00%
同昱能源科技股份有限公司(註1)	5,398,269	14.59%	-	-	5,398,269	14.59%
福華智能股份有限公司(註2)	29,000,000	100.00%	-	-	29,000,000	100.00%

註1：係公司採用權益法之投資

因綠能科技股份有限公司於108年9月宣告解散，同昱能源科技股份有限公司於108年第三季對其所屬債權認列減損損失，以致權益淨值已為負數，因此本公司已於108年度認列18,158千元之投資損失致採用權益法之投資為0千元。

註2：112.07.12在臺灣設立轉投資公司福華智能股份有限公司。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1. 股本形成經過

114年04月19日；單位：股；新台幣元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款	其他
87.06以前	100	4,000,000	400,000,000	4,000,000	400,000,000	現金增資 盈餘轉增資	無	
89.07	10	64,000,000	640,000,000	64,000,000	640,000,000	現金增資 盈餘轉增資	無	註 1
92.07	10	138,000,000	1,380,000,000	82,500,000	825,000,000	盈餘轉增資 本公積 員工分紅	無	註 2
93.07	10	138,000,000	1,380,000,000	86,175,000	861,750,000	盈餘轉增資 本公積 員工分紅	無	註 3
94.08	10	138,000,000	1,380,000,000	90,235,562	902,355,620	公司債轉換 盈餘轉增資 資本公積 員工分紅	無	註 4
95.08	10	200,000,000	2,000,000,000	95,044,984	950,449,840	盈餘轉增資 資本公積 員工分紅	無	註 5
95.09	10	200,000,000	2,000,000,000	130,044,984	1,300,449,840	現金增資	無	註 6
96.03	10	200,000,000	2,000,000,000	130,216,552	1,302,165,520	公司債轉換	無	註 7
96.08	10	200,000,000	2,000,000,000	150,068,196	1,500,681,960	公司債轉換 盈餘轉增資 資本公積 員工分紅	無	註 8
96.11	10	200,000,000	2,000,000,000	151,851,691	1,518,516,910	公司債轉換	無	註 9
97.09	10	200,000,000	2,000,000,000	157,257,242	1,572,572,420	盈餘轉增資 資本公積 員工分紅	無	註 10
110.12	10	200,000,000	2,000,000,000	139,983,060	1,399,830,600	減資彌補虧損	無	註 11

註 1：89年07月20日經授商字第089124650號函核准。

註 2：92年05月16日台財證一字第0920121365號函核准。

註 3：93年06月25日台財證一字第0930128198號函核准。

註 4：93年08月09日金管證一字第0930134266號函核准；94年06月28日金管證一字第0940125915號函核准。

註 5：95年06月23日金管證一字第0950126045號函核准。

註 6：95年06月30日金管證一字第0950126046號函核准。

註 7：96年04月19日經授商字第09601081460號函核准。

註 8：96年06月27日金管證一字第0960032540號函核准；96年08月07日經授商字第09601178000號函核准。

註 9：96年11月15日經授商字第09601280240號函核准。

註 10：97年07月10日金管證一字第0970034697號函核准；97年09月10日經授商字第09701225440號函核准。

註 11：110年10月27日證櫃監字第1100011595號函核准；110年11月23日經授商字第110012160600號函核准。

2. 股份種類

114年04月19日

股 種 類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份	未發行股份	合 計	
普通股	139,983,060 股	60,016,940 股	200,000,000 股	1.93年3月1日經核准登錄上櫃股票櫃檯買賣。 2.110年11月23日經核准辦理減資變更登記。

(二) 主要股東名單

114年04月19日；單位：股

主要股東名稱	股 份	持有股數 (股)	持股比例 (%)
大同股份有限公司		31,635,411	22.60%
中華電子投資股份有限公司		9,003,678	6.43%
莊文陽		2,728,000	1.95%
花旗託管柏克萊資本SBL/PB投資專戶		1,644,000	1.17%
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保		1,458,672	1.04%
渣打託管星展銀行-私人理財部客戶		1,399,000	1.00%
廖毅		1,188,000	0.85%
中國信託商銀受託信託財產專戶		923,002	0.66%
呂峻毓		888,000	0.63%
薛乃仁		872,000	0.62%

註：上述持股資訊記載至本公司股東常會停止股東名簿記載變更日止。

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策

本公司章程第二十七條所訂定之股利政策，本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一員工酬勞及董事酬勞不高於百分之二，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方式分派時，應由董事會以董事三分之二以上出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。員工酬勞發給股票或現金之對象包括符合一定條件之從屬公司員工。本公司年度總決算如有盈餘，應先依法提繳稅款，彌補以往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。並依規定提列或迴轉特別盈餘公積，併同期初未分配盈餘為股東累積可分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分配之。盈餘分派之總額不得低於累計可分配盈餘之百分之六十。盈餘分配之股票股利與現金股利比率，視當年度之實質獲利與本公司資金規劃情況決定，但現金股利之比率不得低於當次盈餘分配的百分之十。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形

本公司 113 年度因虧損，故未分派股利。

113 年度盈虧撥補案，截至年報刊印日止尚未經股東會決議。

(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無償配股案。

(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：

本公司章程第二十七條規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一員工酬勞及董事酬勞不高於百分之二，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方式分派時，應由董事會以董事三分之二以上出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。員工酬勞發給股票或現金之對象包括符合一定條件之從屬公司員工。本公司年度總決算如有盈餘，應先依法提繳稅款，彌補以往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限，此外公司章程並未記載董事酬勞之成數或範圍。

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 113 年度應付員工及董事酬勞金額皆為 0 千元，本公司 113 年度因彌補虧損，故未估列應付員工及董事酬勞，且不分派股票紅利。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 以現金或股票分派之員工及董事酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：

本公司董事會決議不分派 113 年度員工及董事酬勞金額。

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

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 112 年稅後淨損(140,283,761)，故未分派員工及董事酬勞金額，與認列費用年度估列金額無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、併購或受讓他公司股份發行新股及限制員工權利新股之辦理情形

(一)公司債辦理情形：無。

(二)特別股辦理情形：無。

(三)海外存託憑證辦理情形：無。

(四)員工認股權憑證辦理情形：無。

(五)併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

(六)限制員工權利新股辦理情形：無。

三、資金運用計畫執行情形（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）：截至年報刊印日止，本公司前各次發行之有價證券資金運用計畫均已完成且無計畫效益尚未顯現之情事，並於一四年股東常會報告其執行情形。

肆、營運概況

一、業務內容：

(一)業務範圍

1. 本公司所營業務之主要內容：

本公司係以生產光電產品及電子零組件等產品為主，主要營業項目內容如下：

- (1)背光模組：車載、工控、航空、醫療、藝游等適用背光模組和零件材料之開發、製造與銷售
- (2)LED 照明：一般或專業用途、景觀照明、智慧照明、廣告燈管等 LED 照明產品之開發、製造與銷售。
- (3)開關：按壓式、迴轉式、滑動式、檢出式、附 LED 開關及觸控開關等產品之開發、製造與銷售。
- (4)可變電阻器：迴轉式、滑動式、附馬達/LED 可變電阻器及位元產生器等產品之開發、製造與銷售。
- (5)感測器：位置感測器之開發、製造與銷售。

2. 主要商品及營業比重

單位：新台幣千元；%

商品名稱	112 年度		113 年度	
	營業金額	營業比重	營業金額	營業比重
光電產品	226,237	31.31%	191,736	32.16%
資訊家電周邊產品	168,124	23.27%	80,945	13.58%
電子零組件產品	255,430	35.35%	251,659	42.21%
照明產品	72,786	10.07%	71,917	12.06%
合計	722,577	100.00%	596,257	100.00%

3. 公司目前之商品及服務項目

主要產品	產品種類
光電產品	背光模組及材料、液晶顯示器模組、LED 照明
電子零組件產品	開關、可變電阻器、感測器、位元產生器

4. 計畫開發之新品服務

背光模組及材料	1.工業用 LED 背光模組 2.車載用 LED 背光模組 3.醫療用 LED 背光模組 4.商顯用 LED 背光模組
開關	PIP 製程附 LED 開關
編碼器	雙軸磁感應中空編碼器

(二)產業概況

1. 產業之現況與發展

(1)光電產業

本公司所生產之光電產品為車載、工控、醫療液晶顯示用背光；車載顯示產品伴隨著汽車市場的繁榮和智慧化汽車、無人駕駛、新能源汽車等技術的不斷發展，以及人們對於人車交互在廣度和深度方面需求的不斷增加，車載顯示器成為了繼智慧手機、平板電腦之後的第三大中小尺寸液晶顯示終端應用產品。目前在車載顯示器領域，液晶顯示面板主要運用板塊包括車載 GPS 導航、中央控制儀、儀錶盤、液晶後視鏡以及後座娛樂顯示螢幕等。由於顯示螢幕在車上的應用較以往更多元化，重要性也日益增加，使得車載顯示器的需求持續提高。未來，隨著車聯網和汽車智慧化技術的進一步發展，汽車內顯示幕數量還將進一步增加，進而帶動液晶顯示模組及其配套背光顯示模組的市場需求。另外，新能源汽車及智慧汽車的快速增長，車載顯示器市場空間將繼續擴張。

商用顯示器

商用顯示在 5G、超高清、IoT 驅動下，正越來越多與其他行業和應用場景產生新的裂變效應。例如點亮城市生活的數字標牌，支援人機互動提升城市科技感的液晶廣告機，可靈活拼接以大屏呈現高清無暇畫面的液晶拼接屏，能解鎖多場景辦公的智慧會議平板等一系列商顯終端產品，在滿足現代人對視覺效果高品質需求同時，也讓人機交互體驗變得更加立體和多元。在萬物皆可顯示的今天，科技孵化下智慧化生活場景極大豐富，商用顯示有了更多用武之地和更大發揮空間。

工控顯示器

工控即工業自動化控制，是一種運用控制理論、儀器儀錶、電腦和資訊技術，對工業生產過程實現檢測、控制、優化、調度、管理和決策，達到增加產量、提高品質、降低消耗、確保安全等綜合性技術，涉及電力、電子、電腦、人工智慧、通訊和機電等多個領域。工業自動化控制系統一般由可程式設計控制器、人機交互介面、變頻器、伺服系統、機器視覺等部分組成，其中人機交互介面涉及顯示部件。相對於普通顯示器，工控顯示器也具備環境穩定性、抗干擾性的要求。未來，隨著我國產業結構升級，傳統工業技術改造、工廠自動化以及企業資訊化發展提速，工業 4.0 的進一步深化實施，我國工業自動化系統需求將不斷增長，工控顯示器及相關配套液晶顯示模組和背光顯示模組將迎來較大發展空間。

(2) 電子零組件產業（開關、可變電阻器、位元產生器、感測器）

本公司生產之電子零組件包含電源開關、信號開關、觸控開關、可變電阻器、位元產生器及位置感測器。

開關主要是應用在各類電子產品，包含監視器、LCD TV、車載、手持配掛裝置、手機、PDA、NB、音響及 Mixer、Server、遊戲機、醫療器材等熱門商品。隨著市場的需求變化，本公司亦緊跟市場腳步，開發使用於車載長行程、高壽命開關及輕薄短小型化與薄型觸感佳之產品，來滿足客戶的需求，期許將紮實的研發技術，配合主流轉變，即時對應。

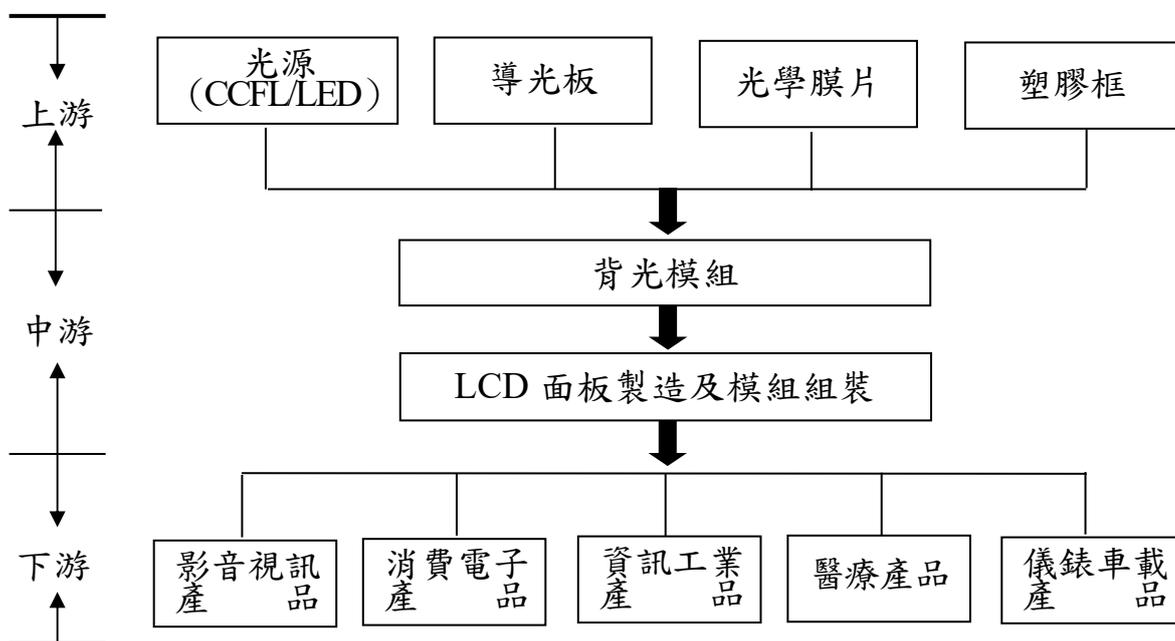
可變電阻器，則是於固定電阻上加上一個可變動的精密零件來調整電阻值，其使用方式有別於固定電阻器，可利用電阻值的變化直接反應於回路上，主要是應用在 Mixer、DJ control、Lighting control、數位音效設備、工業控制設備、車用電子、醫療設備、遊戲機。

位元產生器是因應電子產品數位化後，取代一般的可變電阻器，並成為多功能控制之零件，廣泛用於影音設備、儀器、車用電子、各種電子控制設備及醫療器材。

我國為全球主要電子零組件生產國之一，在資訊、通訊、家電與影音零組件市場佔有率高。隨著我國在消費性電子產品市場穩定的成長，使得我國電子零組件產值亦呈現相對穩定的成長。近年來我國電子零組件廠商更積極開拓新應用市場，在消費性電子及汽車電子產品均有明顯成長，本公司今年開發高附加價值電子零組件，例如薄型開關、附 LED 開關、附 LED 可變電阻器、附 LED 位元產生器、長行程開關、遊戲機使用之微型 Stick VR、磁感應位置感測器、電感式位置感測器、附馬達可變電阻器、高壽命可變電阻器、高壽命位元產生器、防水型開關、防水型位元產生器等，致力開拓市場。

2. 產業上、中、下游之關聯性

(1) 光電產業 (背光模組、液晶顯示器模組)



(2) 電子零組件產業 (開關、可變電阻、位元產生器、感測器)

開關		
上游	中游	下游
原料、半成品	成品	應用產品
金屬材料-磷青銅、黃銅、鈹銅、鈦銅、不銹鋼、鍍錫黃銅 電鍍材料-鍍金、鍍銀、鍍錫、鍍錫鉛 塑膠材料-無鹵化 其他材料-開關用陶磁、橡膠、PCB、LED	開關	資訊家電產品 影視產品 消費性電子產品 電腦多媒體產品 通訊產品 伺服器 遊戲機
可變電阻器、位元產生器、感測器		
上游	中游	下游
金屬模 印刷基板 沖壓製品 端子 電阻片 塑膠射出 IC	半固定式可變電阻器 迴轉式可變電阻器 滑動式可變電阻器 位置感測器 位元產生器 非接觸式位置感測器	音效設備 燈控設備 電腦多媒體產品 工業控制設備 資訊家電產品 車載市場 醫療器材產品

3. 產業未來成長性及發展趨勢

(1) 應用市場展望

A. 光電產品方面

隨著汽車電子化的程度越來越高，車載顯示產品多元化，調研資料顯示，未來 1-2 年，主機廠單車平均螢幕搭載數量或將達到 7 個，副駕娛樂屏、流媒體後視鏡、電子外後視鏡為主要選配產品。根據《車輛顯示器價值鏈分析報告》資料顯示，全球汽車顯示市場預計將以年均 7.8% 的速度增長，從 2024 年的 88.6 億美元增長到 2027 年的 126.3 億美元。

B. 商顯產品方面

商用顯示市場的高增速與智慧交通、智慧城市、智慧安防、智慧辦公、智慧零售等終端應用場景在相關產品上需求量“掛鉤”。從目前趨勢來看，今後相當長的一段時間裡，上述幾個產業的商用顯示裝置需求還將進一步釋放，電子紙、數位標牌、廣告機、Mini LED 大屏等都將成為行業快速發展的全新賽道。其中，中國典型商用顯示產品（包含商用 TV、數字標牌、交互平板、拼接屏、小間距 LED 屏、投影儀）市場規模達到人民幣 1,410 億元，包含其它創新產品的整體市場規模更是有望超過人民幣 3,000 億元。預計到 2026 年，中國典型商用顯示產品的市場規模將超過人民幣 2,200 億元，整體商用顯示市場規模將超過人民幣 6,500 億元，年複合增長率達到 17%。

C. 電子零組件產品方面

由於全球通訊及消費性電子產品持續朝輕薄短小與多功能的趨勢發展，因此所使用關鍵電子元件-開關、可變電阻器等仍有相當大的成長空間；本公司藉由紮實的精密零組件技術基礎，推陳出新，快優研發出附 LED 位元產生器、附 LED 可變電阻器、附 LED 觸控開關、附馬達可變電阻器及非接觸式位置感測器等可針對影音設備、Mixer、LCD TV、MP4、手持配掛裝置、Server、Game Pad、醫療器材、數位相機、NB 及汽車電子等產品提供完整應用及解決方案。

今年擴販的重點將聚焦影音設備(Mixer)、雲端、手持產品、燈控設備、車載、健康醫療保健、白色家電等產品市場的應用銷售。

(2) 產品技術發展趨勢

A. 背光模組：

隨著汽車行業技術更新及消費體驗升級，曲面、異型、大型

化等等高階的車載面板市場將會繼續增長，帶動市場客制化特殊需求，同時積極研發 min LED 背光的技術研發，是目前背光產品研發的重點。

液晶顯示技術為主的商用顯示 5 個品類(互動式電子白板、廣告機、平板拼接、商用電視、單屏顯示器)，電子白板主需尺寸是 65 吋、75 吋和 86 吋，占比之和接近七成；其他品類尺寸不一，設計往窄邊框/高輝度/低能耗 發展。隨著各家面板廠關注商需求逐步提高，陸續開發出大型化、特殊化的面板對應，所需的背光模組也是公司後續開發的重點產品。

B. 開關、可變電阻：

電子零組件未來的發展，深受其應用的終端產品發展而定，以目前來講，最熱門的市場就是遊戲機、汽車電子及行動通訊等終端產品，包含手機、MP4、NB、平板等；而這些產品首先講究的是輕薄短小，如何在縮小體積及減輕重量的技術考量下，創造具有競爭力的產品；另外必須站在終端產品的立場，考量結合其他零組件功能，增加產品的附加價值，才是新產品技術研發的重點。

(3)新產品開發

- A. 附 LED 及附馬達之高壽命滑動式可變電阻器。
- B. 雙軸磁感應中空編碼器。
- C. 高壽命磁感應非接觸式編碼器。
- D. 高壽命磁感應非接觸式搖桿。
- E. 高壽命附馬達非接觸位置感測器

4. 產品競爭情形

(1)光電產品方面

國內主要背光模組競爭廠商

競爭廠商	競爭項目	營業項目
中強光電	背光模組	背光模組、液晶模組
瑞儀	背光模組	背光模組、精密光電產品
達運	背光模組	背光模組、液晶模組

(2)電子零組件產品方面

消費性電子、通訊及資訊產品續朝輕薄短小及多功能等特性邁進，所使用開關、可變電阻器、位元產生器等更是不可或缺電子元件，本公司秉持技術精益求精、努力創新精神，積極開發 Game Pad 用 Stick VR、光圈、絕對式位元產生器、位置感測器、薄型觸控開關及附 LED 型觸控開關、附 LED 型可變電阻器、附 LED 型位元產

生器、附馬達驅動型可變電阻器、磁感應位置感測器、高壽命防水型位元產生器等新產品，以能充分滿足市場需求。面對市場競爭，除建立產品差異化設計，提昇產品附加價值外，更努力開發產品自動化組裝、高速自動沖壓及 INSERT/OUTSERT 成形加工新工法，有效改善成本，提昇市場競爭力。

(三)技術及研發概況

1. 最近年度每年投入之研發費用

單位:新台幣千元；%

年 度	112 年度	113 年度
研 發 費 用	16,888	14,532
營 業 收 入 淨 額	722,577	596,257
研發費用占營業淨額之比例(%)	2.34	2.44

2. 最近年度開發成功之技術或產品

項 目	研 發 成 果
光電產品 (背光模組、液晶顯示器 模組)	1.研發完成 43 吋商用顯示液晶模組 2.研發完成 58.5 吋商用顯示液晶模組 3.研發完成 12.3 吋用車載類背光模組
電子零組件產品 (開關、可變電阻器、位元 產生器、感測器)	1.附 LED 及附馬達滑動式可變電阻器 2.雙獨立迴路立體聲用微型可變電阻器 3. 1000 萬次壽命磁感應非接觸式編碼器

(四)長、短期業務發展計畫

1. 短期計畫

(1)行銷策略

- A.加強行銷人員產品之專業及其他相關行銷知識的在職訓練、機會教育、案例分享。
- B.針對全球各光電、資訊家電周邊及電子零組件產品應用領域重點客戶，藉由 EMS 廠引薦與自我行銷，積極爭取成為其主要之供應商。
- C.透過業務、研發、製造及品管等各部門之通力合作，確保產品品質及交期，建立客戶之信賴，並經由切入新產品，以擴大個別客戶交易額，增加公司營收及利潤。
- D.透過定期海外參展，拉近與客戶的互動和掌握市場趨勢，開發符合客戶需要，增加品牌能見度，帶來商機。

E. 加入知名電商平台行銷模式，拓展新型態營銷，增加品牌能見度與尋求終端客戶 ODM 合作，增加產品技術力和營收利潤。

(2) 生產策略

A. 持續改善製程技術，提升生產良率及降低生產成本，以維持生產技術之優勢。

B. 利用公司已逾 50 年的製造經驗以及通過 ISO 9001、ISO 14001 及 IATF 16949、ISO 45001 等品保系統認證之優勢，確保良好的製造品質。

C. 加速整合上游材料以降低材料成本，並提高生產效率與對應彈性，提升製造優勢。

(3) 產品發展方向

A. 將自有技術廣泛運用於新機種的開發與量產，以因應電子產品應用日益擴大、精密度提升及成本降低之趨勢。

B. 因應資訊周邊及數位多媒體、LCD 應用等，產品朝向多樣化、輕量化、小型化及優質化之發展趨勢，另隨著多數機構元件朝向電子化甚至應用數位化發展，提供輕、薄、短、小、多元及品質優良的電子產品，以符合電子零組件、LCD 下游應用的發展趨勢。

(4) 營運規模與財務配合

A. 落實「利潤中心制度」的推動與實施，重整組織架構、釐定職權義務、修訂管理制度、集結團隊共識、提升公司競爭力，進而創造利潤回饋投資大眾，達成永續經營之目標。

B. 藉由企業資源規劃管理系統 (ERP: Enterprise Resource Planning) 及企業 e 化 EIP 管理系統、B2B 系統之建立，除了強化公司各部門間之溝通及資訊共享外，並作為未來推行與上游廠商間電子商業之管道。

C. 建構多元化籌資管道，以降低公司籌措資金成本。提高本公司之知名度，延攬優秀之人才加入本公司經營陣容。

2. 長期計劃

(1) 行銷策略

A. 積極培訓具國際及專業性之銷售人才，提升行銷能力，爭取更多世界級大廠之訂單，並成為客戶的長期策略聯盟伙伴。

B. 劃分主要市場區域於國外設立行銷代理據點，除對現有客戶就近服務外，對當地之重點潛在客戶能夠更加及時、頻繁地聯繫開發，以確實掌握市場及客戶經營動態。

C. 塑造 Globalization 的優勢，擴展美國、日本、大陸、東南亞及歐洲地區等市場，充分活用當地的資源、市場，分散經營風險，創建永續經營的根基。

(2) 生產策略

A. 加強自動化生產技術之延續及整合，以提升生產效率。

B. 與關鍵零組件廠商建立長期合作關係，或建立技術合作，以掌握料源，因應產能擴充需求。

C. 因應就地採購之趨勢，在台灣以外設立新的生產據點，達成全球化佈局的目標，成為世界級大廠。

(3) 產品發展方向

A. 除研究其他可替代之產品，以降低成本及提昇產品的附加價值外，積極籌劃關鍵零組件之自製，增加產品競爭力，進而奠定業界中之領導地位。

B. 未來公司研發計劃之走向，產品之訴求以長壽命、防水型、數位化為主，朝開發光學式技術、超高精密度之產品，以超越日系廠商為目標，並區隔大陸低階、低單價產品之市場。

(4) 營運規模與財務配合

A. 持續投入研究發展，以領先產品開發及製程技術來提升競爭優勢。

B. 強化產品產銷能力、擴充營運規模、增加產能、降低單位成本，以鞏固市場地位，提升市場佔有率。

C. 秉持長遠穩健的財務策略，配合公司長期經營發展，提供充裕的資金支援與靈活的資金調度，使財務操作效益發揮至極大。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 主要商品之銷售地區及銷售實績

單位:新台幣千元

區域 \ 年度	112 年度		113 年度	
	金額	百分比	金額	百分比
台灣	197,195	27.30%	187,154	31.39%
中國	351,857	48.69%	212,182	35.59%
其他地區	173,525	24.01%	196,921	33.03%
合計	722,577	100.00%	596,257	100.00%

2. 市場的佔有率

本公司銷售之產品主要可區分為：光電產品背光模組、電子零組件產品（關關、可變電阻器、位元產生器、感測器）等二大類。

其中光電產品競爭者包括瑞儀、中光電、輔祥、茂林等，本公司該產品自 2000 年量產後，已成為本公司銷售金額比重最大的產品，台灣市場佔有率約一成，現將鎖定車載、工控、醫療市場，以提供高性價比、高規格，滿足國內外客戶需求。

而在電子零組件產品方面，國內外競爭者一向眾多，國內即有例如華帥、協益、五義、福哥、昆盈、群光、圓剛、艾華、雄美、美琪、華傑、圖達等多家知名品牌專業廠商。國外的競爭除了來自傳統的日本、南韓、美國、歐洲等國家地區的廠商外，近年來中國大陸的競爭者亦急起直追，實力早已不容忽視。近年來中國大陸的汽車銷售提升，車載應用產品需求量早已不容忽視。本公司生產線逐漸佈局中國大陸，帶動整體成本有效降低的條件下，期許銷售規模與競爭力可進一步成長。此外，新產品與新客戶亦將以完整的規劃陸續導入，以厚植公司在拓展業績上的實力，進而使市場佔有率逐漸提升。

3. 市場未來供需狀況與成長性

(1)光電產業

A. 未來成長性：

此前，車載顯示追求一體化設計，生命週期比較長，但現在分離屏設計越來越多，生命週期變短，與消費類電子產品顯示幕趨同，呈現出五大發展趨勢。

大屏化——成為車載顯示的一大趨勢。隨著智慧駕駛技術的不斷發展，汽車將從“四個輪子+四個沙發”向“四個輪子+一部手機”演進，屆時，車載顯示幕的尺寸就像手機屏一樣變得越來越大。而且車內螢幕可以橫向和縱向擴展，為大屏提供展示空間。

高清化——消費者對車載顯示解析度提供更高的要求。LTPS LCD(低溫多晶矽技術)電子遷移率比 a-Si LCD(非晶矽技術)更高，能夠滿足更高解析度的要求，而且 LTPS 具有窄邊框、高亮度、In-cell(觸摸面板功能嵌入到液晶圖元中)優勢，LTPS 將被越來越多的車廠採用。

交互化——與智慧手機類似，觸控可能成為車載顯示的標配。車載顯示對觸控擁有更高的要求，需要更加靈敏、更加輕便。當前，車載顯示大量導入電容式觸控應用。

多屏化——除了儀錶盤、中控顯示，車載顯示還有更大的想像空間。多屏化可以從兩個角度來看，第一是從 0 到 1，之前沒有屏的地方是不是可以搭載屏，例如後座控制顯示幕、車鑰匙顯示幕等，第二是從 1 到 n，抬頭顯示器和電子後視鏡以前都是高端汽車才能配備，一方面是為了安全，另一方面是 AR 技術的加入，帶動了抬頭顯示器的發展，電子後視鏡也在逐漸普及，抬頭顯示器和電子後視鏡都將逐漸發展起來。

多形態化——與平面顯示不同，柔性顯示將給車內設計帶來更大的想像空間，異性屏、柔性屏和透明屏種類越來越豐富。這對於車內空間佈局和設計留下了更廣的思考空間，能給用戶帶來更高的科技感。

另外對於面板行業來說，發展潛力巨大的不僅僅有車載顯示，智慧交互、商用顯示領域也是面板行業的另一塊掘金之地，目前，所有數字標牌面板中大部份應用於零售市場，商業零售行業呈現快速增長趨勢。

B. 未來供需狀況：

背光模組方面，為了因應面板生產成本不斷下降趨勢，背光模組自製比提高或透過投資材料廠商來確保背光模組供應量與價格競爭優勢，加上面板廠背光模組之材料選擇與成本掌握度已達相當高之程度，因此對背光模組廠更形成巨大的經營壓力，本公司經過多年來努力耕耘已大幅提高材料自製率降成本因應此產業發展趨勢。此外，背光模組設計需符合面板廠需求，就近供貨，進一步提升效率降低人工成本，提供最好的品質與交期服務，確保產品競爭力。

(2) 電子零組件產業

A. 未來成長性：

- (a) 我國電子零組件市場主要應用於液晶電視、手機、工控產品、電腦零組件、家電、遊戲機等市場，由於替代產品推出及市場競爭加劇，電子零組件產品成長趨緩。
- (b) 影音設備及數位多媒體產品所用關鍵電子零組件（即開關、可變電阻器、位元產生器、位置感測器等），本公司具有多年之精密加工及自動化生產等相關核心技術，加上大陸區經銷商就近服務客戶的優勢，可確保業績與利潤達成。
- (c) 本公司亦著手開發新的產品，如磁感應可變電阻與編碼器，應用於高壽命與輸出精準之產品，因具有技術的優勢，發展可期待。

B. 未來供需狀況：

開關及電阻器為電子零組件產業中重要之一環，亦為下游系統產品不可或缺之元件，因此未來開關及電阻器之成長與電子零組件產業之成長息息相關。開關及電阻器隨著電子元件效能的提昇，新產品成熟度更趨穩定，功能更佳，使得其普遍被應用於各類電子產品。就各方資料顯示，未來電腦多媒體、通信、消費性電子產品將可蓬勃發展，故對電子零組件產業中之開關及電阻器產業，其市場需求預期仍能穩定成長。

再者，汽車朝電子科技化發展是未來趨勢，目前汽車電子零組件佔汽車成本的比重持續提升，雲端、配掛式產品亦是未來發展趨勢，本公司已積極進行該領域之產品研發，業績將有相當的成長。

4. 競爭利基

(1) 公司歷史悠久，品質穩定，信譽卓著

本公司成立至今已逾 50 年，品牌信譽及形象甚佳。多年來堅守高品質政策及致力提昇客戶滿意度，並獲得 ISO 9001、ISO 14001 及 IATF 16949、ISO 45001 之認證，對所製造產品之可靠度及安全性要求嚴格，再加上多年來累積之豐富製造經驗，可確保高品質成為拓展業務時之利器，隨著市場穩定成長。

(2) 國際大廠之客戶群

本公司秉持著客戶至上，服務第一的理念，藉著本身優異的產品開發及製造經驗，樹立了良好的品質口碑，也累積了許多國際級的客戶。透過與這些客戶的長期合作，不斷提升公司的國際競爭力，以爭取更多客戶的青睞。

(3)兩岸分工完整、經濟規模效益

本公司在人力成本及貼近市場的考量下，已逐步在大陸建立生產基地，將傳統成熟之多人工產品移往中國大陸生產，而國內則負責產品之研發及試製，以收兩岸分工合作之效，提升公司獲利能力。

目前背光模組生產廠商眾多，競爭激烈，毛利節節下滑，如何提高生產效率與成本控制以降低生產成本為業者的重要課題。本公司之產品生產數量已具經濟規模，除了可改善生產效率外，原物料採購得以享有較大之議價空間，可取得較低之價格或較佳之付款條件，使生產成本得以降低。在價格競爭激烈之市場，此經濟規模效益為一重要競爭優勢。

(4)核心技術力與產品整合

本公司對於產品之關鍵技術研發不遺餘力，並已取得可觀的專利與成果。近年來更透過產學合作，致力新產品新技術的開發，以強化核心技術能力。除此之外，企劃業務部門亦相當注重市場趨勢，在與客戶進行各項產品之合作開發時，更注重技術與市場能深度結合，提高研發成果實用化之機會，同時也與客戶建立密不可分之夥伴關係，以期能於競爭激烈之市場中構建長期競爭優勢。

(5)建構廠區間資訊整合平台

在兩岸各廠區間由於資訊流通頻繁，建構一資訊平台，提供整合後台 ERP 資訊系統、建立 Web-based 跨距離簽核流程管理與訊息溝通機能、高效率的簽核與流程控制 WebEIP 企業入口網站、WebISO 文件管理與簽核管理、資源分享等機能，使公司資訊流通更為快速與透明化，同時提供員工企業資訊、部門資訊、個人資訊、生活資訊、資源共享與知識管理，讓公司與同仁作業更有效率。

5. 未來發展遠景之有利因素及不利因素

(1)有利因素

- A. 市場前景看好光電產業蓬勃發展，包含 LED 型背光模組、LED 液晶模組等光電產品成長空間大。
- B. 兩岸各生產基地，具量產經濟規模及彈性對應能力。
- C. 通過國際品質管理系統認證(ISO 9001、ISO 14001、IATF 16949、ISO 45001)，及與國際知名廠商有長期交易實績，競爭力強。
- D. 擁有精密零組件、資訊周邊、光電等產品技術，研發能力佳，迎合市場趨勢不斷推出新產品。

(2)不利因素及因應對策

A.人工成本高漲

因應對策：(a)研發新式自動化生產機器

(b)增加大陸工廠生產比重

(c)強化員工教育訓練，培養多能工彈性對應

B.市場競爭激烈，產品更新速度快

因應對策：(a)強化研發實力，重點發展利基產品

(b)擴大生產規模，提昇競爭能力

(c)增加零件自製率，降低材料成本，提高獲利率

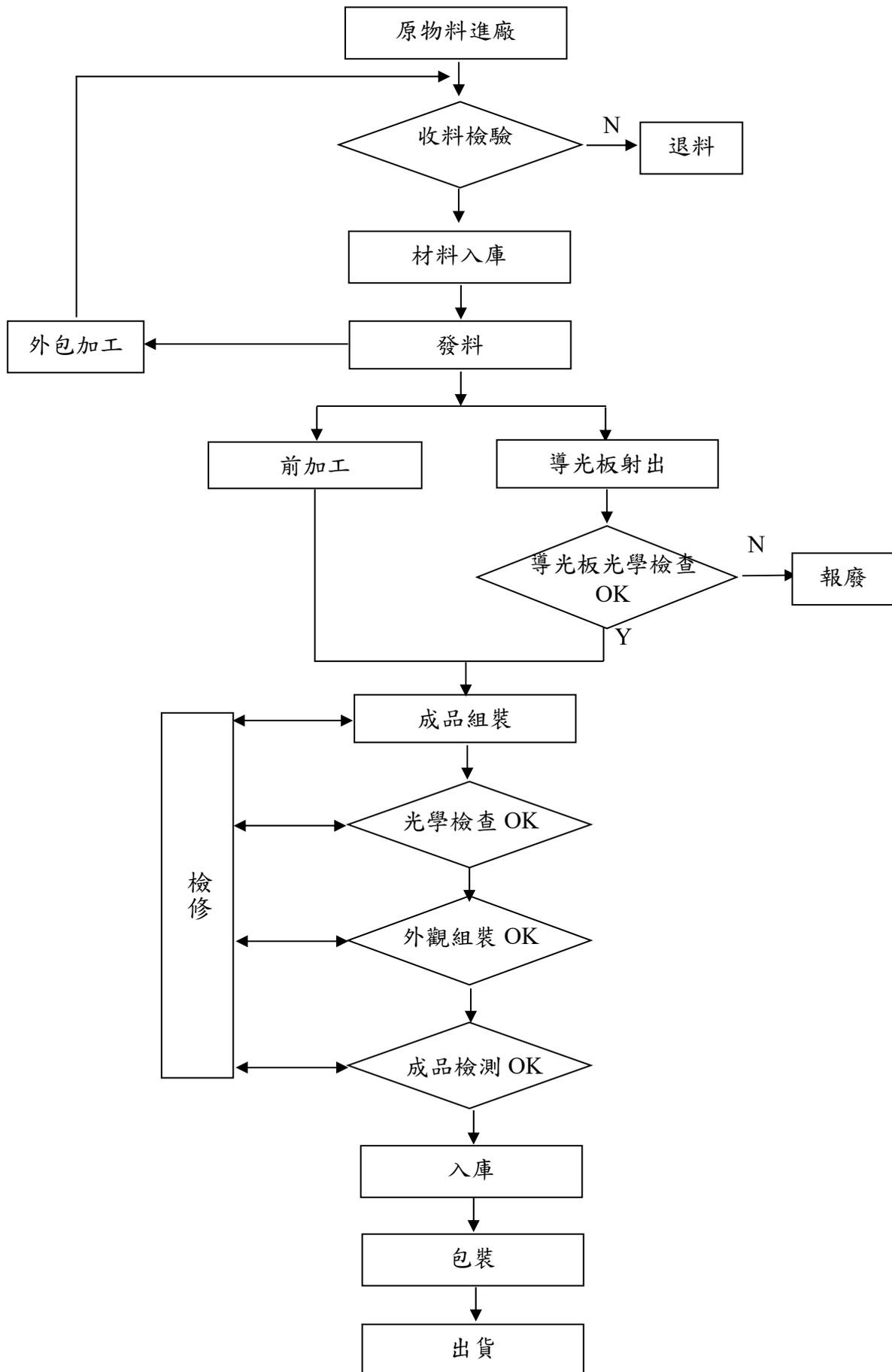
(二)主要產品之重要用途與產製過程

1. 主要產品之用途

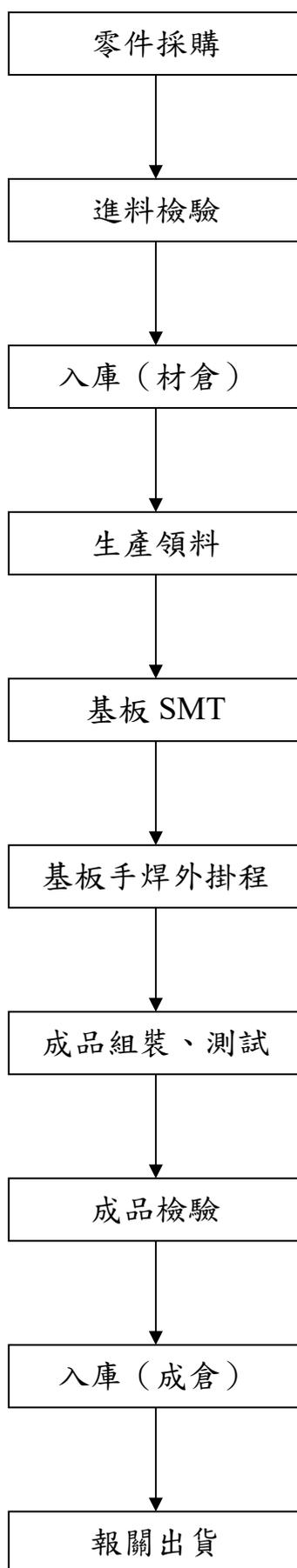
主要產品	主要用途或功能
光電產品 (背光模組、液晶顯示器模 組)	產品之主要功能為放映、顯示、提供穿透式 LCD 面板均勻且足夠的光源，應用於移動終端、個人電腦、筆記型電腦、液晶顯示器、LCD TV 等產品。
電子零組件產品 (開關、可變電阻器、位元 產生器、感測器)	產品之主要功能為位元產生、訊號傳輸、電源切換及信號感測，應用於影音設備、燈光控制、車載電子、醫療器材、Smart Phone、電視、音響、收音機、數位相機、電源供應器、STB、Server、遊戲機等資訊、通信及電子產品。

2. 主要產品產製過程

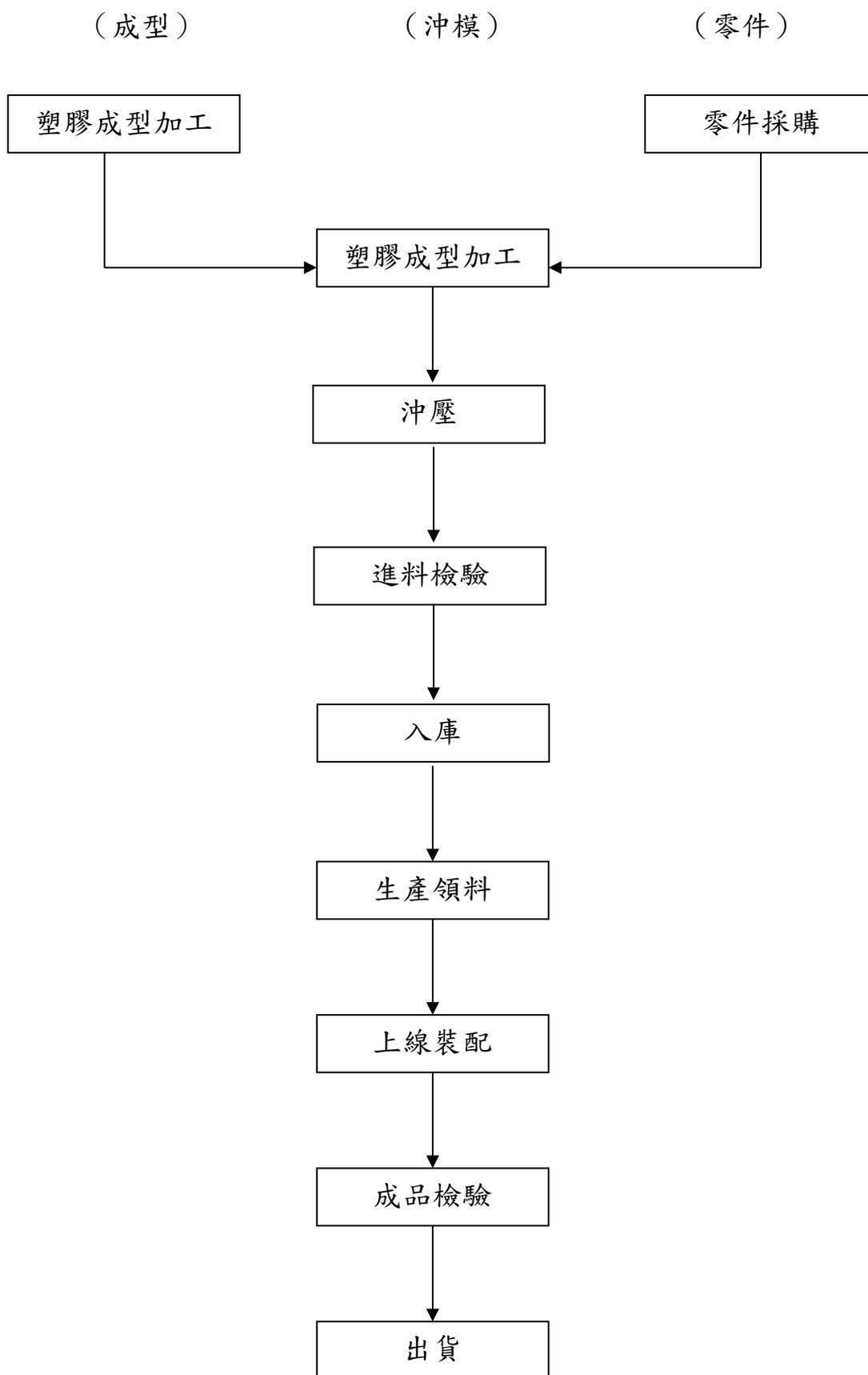
(1) 光電產品製造流程



(2)資訊家電周邊產品



(3) 電子零組件產品產製過程



(三)主要原料之供應狀況

本公司主要原物料有沖壓件、LED、導光板、膠框、光學膜片、影音相關 IC 等。對於原物料取得除特殊材料外，均維持兩家以上供應商，除可避免貨源遭受控制外，並可對原物料價格有議價空間，至目前為止，本公司與各供應商皆維持良好關係，供應情況充足良好。此外對於成本較高、供應吃緊之導光板、膠框、膜片裁切、LED Light Bar，本公司投入研發與設備，部分自行生產，有效緩和供應吃緊狀況，並有效降低生產成本。

(四)最近二年度任一年度中曾占進（銷）貨總額百分之十以上廠商名單及其進（銷）貨金額與比例，並說明其增減變動原因

1. 最近二年度主要進貨廠商名單：

單位：新台幣千元

項 目	112 年				113 年			
	名 稱	金 額	占全年度 進貨淨額 比率 [%]	與發行之 人關係	名 稱	金 額	占全年度 進貨淨額 比率 [%]	與發行之 人關係
1	廠商 A	59,133	14.54%	—	廠商 A	66,392	19.42%	—
2	其 他	347,577	85.46%	—	其 他	275,456	80.58%	—
3	進貨淨額	406,690	100.00%	—	進貨淨額	341,848	100.00%	—

本公司在選擇進貨來源時，除考慮價格高低外，供應協力廠的技術能力、產品品質、產能大小及交期配合度等，均是本公司考量的重點，本公司持續進行分散採購來源，以降低生產成本及採購風險。

2. 最近二年度主要銷貨客戶名單：

單位：新台幣千元

項 目	112 年				113 年			
	名 稱	金 額	占全年度 銷貨淨額 比率 [%]	與發行之 人關係	名 稱	金 額	占全年度 銷貨淨額 比率 [%]	與發行之 人關係
1	客戶 A	163,201	22.59%	—	客戶 A	76,196	12.78%	—
2	其 他	559,376	77.41%	—	客戶 B	126,944	21.29%	—
3					其 他	393,117	65.93%	—
4	銷貨淨額	722,577	100.00%		銷貨淨額	596,257	100.00%	

本公司銷貨對象分散而穩定，與客戶間均能維持良好的合作關係，並努力深耕核心技術，開發新產品、新市場，以降低客戶集中之風險。

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 度		112 年度	113 年度	114 年 3 月 31 日
員 工 人 數	職 員	49	51	50
	技 術 員	178	163	160
	合 計	227	214	210
平 均 年 歲		46.78	48.65	49.82
平 均 服 務 年 資		9.46	10.93	11.29
學 歷 分 布 比 例	博 士	0.4%	0%	0%
	碩 士	1.3%	1.4%	1.4%
	大 專	25.1%	26.6%	27.1%
	高 中	55.5%	54.2%	54.3%
	高 中 以 下	17.6%	17.8%	17.1%

四、環保支出資訊

本公司因應國際環保潮流及政府環保法規，致力推行廠區污染預防及環境保護工作，以提昇同仁工作環境品質，為社會大眾創造一個美好的生活環境，善盡地球公民之責任。

(一)民國 113 年度本公司三峽廠違反廢棄物清理法第 36 條第 1 項，受環保局處分罰鍰新臺幣 60,000 元整，處環境講習 2 小時整。

(二)未來因應對策及可能發生之支出：

本公司目前在廢氣廢水排放及廢棄物之清除處理均符合法規之要求，預估未來三年在環保之支出占本公司營業收入比例較低，不致影響經營成效及競爭地位，惟其對於環境污染衝擊之降低極具正面績效。

未來三年預計環保資本支出：

單位：新台幣千元

設備名稱	預計取得年度			用 途
	114 年	115 年	116 年	
廢氣處理設備	128	128	128	廢氣處理合於法規
空氣汙染防制費	90	90	90	
廢氣處理設備操作費	870	500	500	廢氣處理合於法規
廢棄物處理費	73	73	73	廢棄物清理合於法規
XRF 有害物質分析儀	15	15	15	檢驗歐盟 RoHS 旨令管制之有害物質

(三)本公司因應歐盟環保指令 (RoHS) 相關資訊如下：

本公司為符合客戶綠色採購及歐盟 RoHS 的要求，以確保內外銷順利，從民國 93 年起，全公司從產品設計、採購、及製造，避免使用有害物質，以成為一個完善的綠色供應企業。目前本公司因應歐盟環保指令定期更新相關法規，確保產品符合 RoHS 及 REACH 相關規定。

(四)本公司環保相關表現如下

1. 持續推行 ISO 14001 環境管理系統並持續維持驗證證書有效性。
2. 配合大同母公司推動實施「污染預防有回報」(Pollution Prevention Pays) 3P 計畫，將清潔生產觀念納入公司文化，使公司發展與環境保護能兼籌並顧。

五、勞資關係

(一)員工福利措施

本公司於民國 61 年 08 月成立「福華電子股份有限公司職工福利委員會」，負責承辦一切員工福利措施。

員工福利措施	實施情形
1.工者有其股	自民國 94 年 12 月成立員工持股委員會，鼓勵同仁以小額資金持續性地積存，以達長期儲蓄，累積財富，保障員工未來安定生活。
2.補助	同仁子女高中大學教育補助；同仁或其配偶、直系親屬喪葬補助；同仁或其子女結婚禮金；同仁生育禮金、同仁喪亡禮金。
3.社團活動	教養、康樂、健行、旅遊等。
4.員工安全保障	勞保、健保、團險、免費健檢。

(二)教育研修訓練

我們擁有專業的講師團隊，並與外界專業機構合作開辦各種在職訓練課程、外語課程、電腦課程、第二專長培育等，提升同仁之本職學能。公司並鼓勵同仁參與公司外部之各項專業教育訓練，並全額補助，亦可利用公司之圖書室、網路資料庫等，自行研修、學習成長。

教育研修訓練	實施情形
1.主管經營訓練	113 年度總時數 36 小時，計 6 人次。
2.工作技能職訓練	113 年度總時數 690 小時，計 367 人次。
3.商業知識技能訓練	113 年度總時數 105 小時，計 27 人次。
4.法遵、法規訓練	113 年度總時數 988 小時，計 823 人次。

(三)退休制度

本公司訂有員工退休辦法，自民國八十八年五月起，依「勞動基準法」之規定，每月按員工薪資總額百分之十五提撥退休準備金，撥交由勞工退休準備金監督委員會專戶儲存及支用。

「勞工退休金條例」自民國九十四年七月一日施行，並採確定提撥制。實施後，員工得選擇適用「勞動基準法」有關之退休金規定或適用勞工退休金條例之退休金制度並保留適用原勞動基準法之工作年資。對適用該條例之員工，本公司每月負擔之員工退休金提撥率為員工每月薪資百分之六，並依權責發生基礎，將每期提撥之退休金認列為當期費用。

(四)工作環境與人身安全保護措施

本公司致力於提供員工健康安全的工作環境。具體措施如下：

實施職場全面禁菸，並定期更換飲水機濾心、保養水塔及空調系統。

於公司大門實施門禁管制，並安排 24 小時安保人員駐守，確保安全。

提供員工必要的職業傷害防護器具。

制定緊急災害應變程序，並備有相關應變設備。

定期舉辦消防訓練，提升員工應變能力。

通過 ISO45001:2018 職業安全衛生管理系統驗證，並每年接受外部稽核。

(五)勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

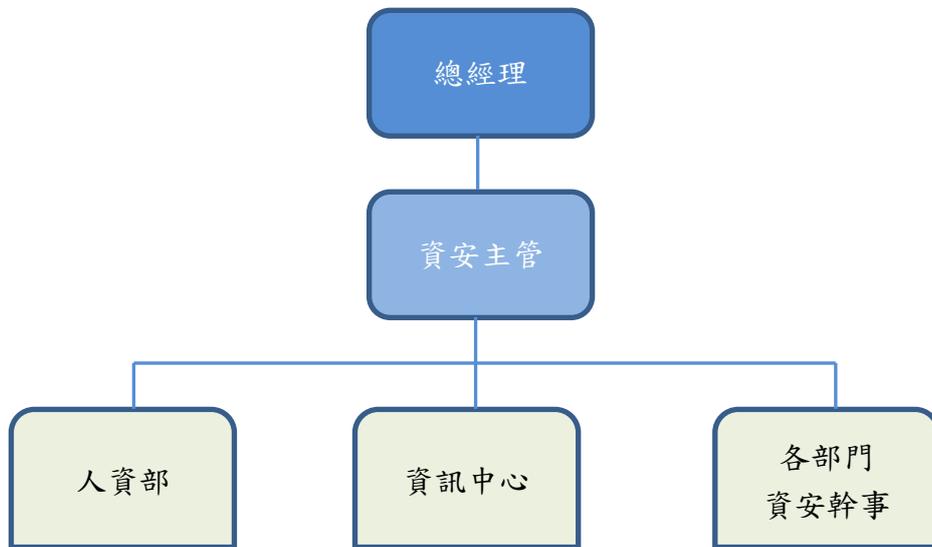
本公司自創立以來，即秉持永續經營之理念並致力於提昇員工福祉，設有實體、網路意見箱，提供同仁建言管道，並定期召開勞資會議溝通，以加強勞資合作關係。設立員工福利委員會，維護與促進員工之權益，勞資關係和諧。

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

六、資通安全管理：

(一)資通安全風險管理架構、資通安全政策、管理方案及投入之資源

1.資通安全管理組織架構



部門/職稱	職責
總經理	<ol style="list-style-type: none"> 1.明訂資訊安全管理系統範圍、組織架構、資源提供、持續改善等決策。 2.指派資安專責主管。
資安主管	<ol style="list-style-type: none"> 1.負責推動本公司資安管理運作。 2.確保資訊安全管理系統各流程的建立與維持 3.監督資訊安全管理系統執行成效，包括改善的需求。 4.監督內部稽核活動。 5.設置資安主管 1 名。
資訊中心	<ol style="list-style-type: none"> 1.統籌資訊安全管理系統相關工作。 2.統籌資訊安全管理系統相關人員培訓活動。 3.負責資訊軟體採購及管理，包括智財權管理。 4.負責公司網路及資訊系統之建置及維運。 5.負責資訊機房管理及維運。 6.辦理資訊安全內部稽核活動。 7.資安事件處理、發起及追蹤矯正措施活動。 8.設置資安人員 1 名。
人資部	<ol style="list-style-type: none"> 1.人事管理。 2.教育訓練。
各部門	<ol style="list-style-type: none"> 1.依公司資訊安全規定，執行各項活動、使用資訊設備及維護資訊安全環境。 2.部門所屬資訊軟硬體設備、資訊系統、實體環境、人員、檔案資料等資訊安全管理與維護。 3.相關供應商資訊安全之監督與管理。

本公司於 2019.9.12 即制定「福華電子公司資訊安全管理辦法」；辦法中明訂本公司資安風險管理組織架構及職責、資通安全政策、軟硬體存取控制程序、資訊作業管理、網路通訊管理、人力資源安全等相關作業標準進行遵循與管制。

在 2023 年設置資安專責主管和資安人員，負責統籌資安防護和相關政策執行及查核，確保公司個人資料保護、運營資料、資訊軟硬體設備和網路安全。

2. 資通安全政策、具體管理方案及投入資源

資安
政策

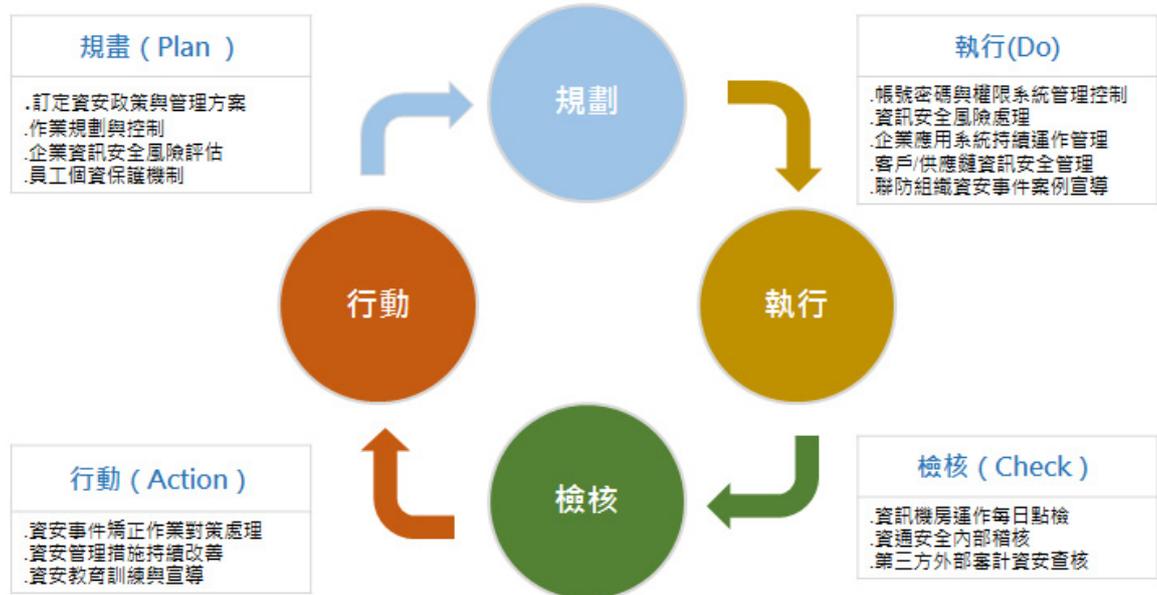
運用資訊科技保護公司的資訊資產安全
提供機密性、完整性及可用性資訊服務
創造公司、客戶及社會共好的資訊環境

在組織控制方面：

- 資通安全政策做為資安風險管理最高指導原則，同時依國內資通安全管控指引建立管理機制，確保資訊業務運作之有效性和持續性。
- 除建置資安防護外，並透過外部聯防組織或機構(如：台灣 CERT/CSIRT 聯盟、趨勢科技)提供威脅情報，分享相關資安情資，並做適當防禦以降低公司可能暴露之風險。
- 每季進行資安幹事會議，每年舉辦一次資通安全教育訓練。
- 稽核活動包含不定期之外部會計師事務所數位審計部門之資訊環境與資通安全查核，每年一次稽核室的資通安全內控檢查，以確定管理系統的實施狀況和是否達成各項資訊安全目標；查核報告併呈報董事長。
- 員工簽署個資聲明書，並告知當事人搜集個人資料之目的、類別以及當事人可行使之權利，以符合個資保護相關法令規定；每年並舉辦一次個資法常識宣導教育訓練。
- 外部協力廠商提供服務前，應簽署廠商保密同意書及承攬人個資告知同意書，並遵守相關資訊安全要求。
- 針對銷售客戶特殊重要交易事項，應簽署保密協議(NDA)，約束當事方同意不可揭露該項商業活動過程的任何敏感資訊，為交易資訊提供重要保護。
- 資安人員設置：資安主管和資安人員共 2 人；本年度防火牆、防毒軟體、SSL 憑證、ERP/NAS 備份裝置等投入費用約\$900,000 元。
- 本年度資通安全管理報告並於 2024/11/21 董事會議呈報。

在技術控制方面：

- 依據 PDCA 循環的管理機制，落實資通安全政策施行：



- 落實資訊機房每日點檢，針對主要伺服器、防火牆 CPU 負載、郵件收發、專線流量、虛擬主機系統運作及負載等檢查。
 - 建置防毒中控系統，提供主動性安全保護；並搭配第三方資安監控機制，防止電腦病毒入侵風險。
 - 升級網路防火牆來達成網路防護與區隔，滿足內部需求並採取最小開放 port 原則，以強化關鍵基礎服務之安全管控。
 - 資訊系統操作採最小授權原則管制作業權限，避免未經授權之人員存取資料，防止個人資料/營業資料被竊取、竄改、毀損或洩漏。
- 擬定備份計劃並不定期進行備援可用性測試，例如企業 ERP 系統還原演練，確保系統完整性及高可用性，提供企業永續運作服務。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無因資安事件遭受任何形式之損失。對於資訊安全事件的通報與處理，本公司已明確訂立資安通報及處理流程並於員工資安教育訓練中揭示該通報程序；資訊中心接獲通報後需於目標處理時間內排除及解決資訊安全事件，並在事件處理完畢後進行原因分析與採取矯正措施，以預防事件重複發生。

(三)本公司為落實個人資料保護，依據《個人資料保護法》制定《福華電子股份有限公司個人資料保護管理要點》，遵循誠實信用原則，於特定目的的必要範圍內，合法蒐集、處理及利用個人資料，並尊重當事人權益。

1.專責管理窗口：

管理項目	專責窗口
個人資料檔案安全維護	人力資源處人事課
本公司發生重大個人資料外洩事件聯繫窗口	各單位最高主管
損害之預防及危機處理應變之通知	各單位最高主管
個人資料保護法令之諮詢。	法務單位
本公司所屬同仁個人資料保護意識之提升及訓練	人力資源處人事課
個人資料保護相關制度及辦法之制定及修改	人力資源處人事課

2.個資保護法令宣導：

年度	課程名稱	宣導日期	人數	時數	其他宣導管道
112年	落實個資保護管理	112.03.17	16人	1小時	公司內部網站公告課程內容,向全體員工宣導。
113年	落實個資保護	113.03.29	17人	1小時	

七、重要契約：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
銷售合約	亞洲資產開發有限公司 Asia Asset Developments Co., Ltd(Samoa)	113/3/23~ 123/3/21	共同開發印尼森 林碳信用 WSRAFP1 案	未經另一方允許， 禁止轉讓 本案之權利義務
銷售合約	亞洲資產開發有限公司 Asia Asset Developments Co., Ltd(Samoa)	113/7/13~ 123/7/12	共同開發印尼森 林碳信用 WSRAFP2 案	未經另一方允許， 禁止轉讓 本案之權利義務
長期借款	陽信銀行	110/5/6~ 117/5/6	一次動用(7年) 額度新台幣 7億5千萬元	無
長期借款	陽信銀行	112/12/1~ 117/12/1	一次動用(5年) 額度新台幣 2億8千萬元	無
短期借款	陽信銀行	113/12/23~ 114/12/23	循環動用(一年) 額度新台幣 1億元	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣千元

年度 項目	一一三年度 ①	一一二年度 ②	差異	
			金額 (①-②)	% (①-②)/②
流動資產	1,504,983	1,442,674	62,309	4.32%
固定資產	549,982	557,869	(7,887)	-1.41%
其他資產(含採權益 法之投資)	1,188,867	1,130,062	58,805	5.20%
資產總額	3,243,832	3,130,605	113,227	3.62%
流動負債	321,321	247,146	74,175	30.01%
長期負債	1,191,609	1,208,299	(16,690)	-1.38%
負債總額	1,512,930	1,455,445	57,485	3.95%
股本	1,399,830	1,399,830	0	0.00%
資本公積	48,716	48,716	0	0.00%
保留盈餘	(17,111)	35,674	(52,785)	-147.96%
其他權益	299,467	190,940	108,527	56.84%
股東權益總額	1,730,902	1,675,160	55,742	3.33%

重大增減比例變動分析說明：

1. 長期負債增加：主要係增加短期借款供營運使用。
2. 保留盈餘減少：主要係一一三年度產生淨損。

二、財務績效

單位：新台幣千元

年度 項目	一一三年度	一一二年度	增(減)金額	變動%
營業收入淨額	596,257	722,577	(126,320)	-17.48%
營業成本	568,642	721,991	(153,349)	-21.24%
營業毛利(損)	27,615	586	27,029	4612.46%
營業費用	215,043	154,587	60,456	39.11%
營業利益(損失)	(187,428)	(154,001)	(33,427)	21.71%
營業外收入及支出	84,723	13,328	71,395	535.68%
稅前淨(損)利	(102,705)	(140,673)	37,968	-26.99%
所得稅(利益)費用	17,646	(390)	18,036	-4624.62%
本期淨(損)利	(120,351)	(140,283)	19,932	-14.21%
其他綜合損益	176,093	140,022	36,071	25.76%
本期其他綜合損 益總額	55,742	(261)	56,003	-21457.09%

(一)重大增減比例變動分析說明：

1. 營業成本減少及營業毛利增加：主要係蘇州福華減少租賃面積及精簡人力產生效益。
2. 營業費用及營業損失增加：主要係碳權相關技術服務費及管理階層薪酬增加。

3. 營業外收入及支出增加、稅前淨損及本期淨損減少：主要係外幣兌換利益增加及非金融資產減損損失減少所致。
4. 所得稅利益轉為所得稅費用，主要係本期評估部分虧損扣抵未來可能無法使用，故予以迴轉遞延所得稅資產。
5. 本期其他綜合損益及本期其他綜合損益總額增加，主要係國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加。

(二) 預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：無重大影響。

三、現金流量

單位：新台幣千元

期初現金 餘額 ①	全年來自營 業活動淨現 金流量 ②	全年因投資 及籌資活動 淨現金流量 ③	匯率變動對 現金及約當 現金之影響 ④	現金剩餘 (不足)數額 ①+②+ ③+④	現金不足額 之補救措施	
					投資計劃	理財計劃
1,132,328	(126,677)	(174,251)	27,448	858,848	-	-

(一) 113 年度現金流量變動情形分析

1. 營業活動：112年營業活動產生之淨現金流入為27,339千元；113年營業活動產生之淨現金流出為126,677千元，主要為113年營運活動之預付款項增加，沒有稅前淨利，造成營運產生之現金流出增加。
2. 投資活動：112年投資活動產生之淨現金流入為404,067千元；113年投資活動產生之淨現金流出為214,383千元，主要為112年按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本及113年取得透過損益按公允價值衡量之金融資產所致。
3. 籌資活動：112年籌資活動產生之淨現金流入為240,711千元；113年籌資活動產生之淨現金流入為40,132千元，主要為113年舉借銀行借款較112年增加所致。

(二) 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無。

(三) 未來一年現金流動性分析

單位：新台幣千元

期初現金 餘額 ①	全年來自營 業活動淨現 金流量 ②	全年因投資 及籌資活動 淨現金流量 ③	匯率變動對 現金及約當 現金之影響 ④	現金剩餘 (不足)數額 ①+②+ ③+④	現金不足額 之補救措施	
					投資計劃	理財計劃
858,848	913	(114,000)	-	745,761	-	-

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：福華公司 113 年營運主軸為擴大利基產品-精密零組件產品之製造，會投入資本支出在自主開發自動化設備與改善製程上。另外會對於全球淨零碳排商機爆發，持續對於碳權開發進行投資。

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

(一)最近年度轉投資政策

本公司為滿足電子零組件及背光模組等客戶之需求，接近市場就地生產，透過控股公司 FORWARD DEVELOPMENT CO.,LTD 間接投資二家子公司-蘇州福華電子科技有限公司及福華電子設備(東莞)有限公司，主要目的為整合台灣及中國大陸生產基地的佈建，以達兩岸資源最佳整合運用。

本公司於 112 年 7 月 12 日設立轉投資公司福華智能股份有限公司，專注於全球淨零碳排與綠色創新產業發展。隨著全球對抗氣候變遷的迫切性增加，各國政府及企業紛紛制定淨零碳排目標，本公司也積極響應此國際趨勢，近年來持續擴大碳權開發相關業務布局。目前主要業務涵蓋自然碳匯專案開發以及碳市場交易顧問服務。

(二)轉投資事業獲利或虧損之主要原因及改善計畫

蘇州福華電子科技有限公司 113 年底之帳面價值為 NTD554,395 仟元，因提列學生卡呆帳業務影響蘇州福華電子科技有限公司之獲利表現，公司將透過加速轉型以新一代背光模組及強化關鍵零組件拓銷等。113 年度投資損失 NTD50,587 仟元。

福華電子設備(東莞)有限公司 113 年底之帳面價值為 NTD223,183 仟元，目前廠房用於出租業務，租賃予當地有廠房需求之廠商，113 年度投資收益 NTD14,758 仟元。

福華智能股份有限公司 113 年度投資損失 NTD30,370 仟元。在 113 年度，本公司開發位於印尼馬魯古省的森林碳匯專案 (Verra 認證編號 4381)，成為公司重要的里程碑。該專案的總面積超過 14 萬公頃，每年預計可生產約 100 萬噸經國際專業機構認證的高品質碳權。為協助企業更有效地落實碳管理策略，本公司成立專業的子公司-福華智能股份有限公司，提供企業全面性的碳減排策略顧問服務。透過本公司專業團隊的協助，能成功制定並落實節能減碳行動方案，取得優異的減排績效。此外，本公司也積極參與協助企業達成再生能源使用目標，提升企業 ESG 績效，推動能源轉型及企業永續發展。

此外，本公司亦計畫投資數位科技，包括區塊鏈與人工智慧(AI)等技術，建立更具透明度及效率的碳權交易平台，提升交易過程的可追蹤性與可信度，助力企業達成永續發展與 ESG 目標。為加強專業能力，本公司將持續與國內外著名學術機構、研究單位及產業專家合作，確保在碳權管理與永續發展策略上的領先地位，並致力於成為亞太地區乃至全球具備高度影響力的碳權開發與交易服務提供商，實現永續經營並為所有利益相關者創造長期價值。

(三)未來一年投資計畫

針對現有精密零組件產品，本公司持續評估未來市場狀況及企業需求，投入資源擴充產能與提升生產組裝之自動化程度。另將視產業景氣循環變化

與考量市場布局，尋求擴大代工業務之機會。

在轉投資公司福華智能的部分，會針對以下項目進行開發：

1. 碳權開發項目投資：投資於碳排放減少項目，例如以森林保育和林業管理項目。目標減少溫室氣體排放，同時提供國際碳權信用額度。
2. 碳市場交易：進行碳市場交易，包括購買和出售碳權額度。參與公開市場上的碳權交易，或是與其他公司進行雙邊交易，以實現利潤。
3. 碳配額管理：為客戶提供碳配額管理服務，包括碳排放監測、碳配額購買和管理、碳市場分析和風險管理等。
4. 碳排放資本和技術投資：投資於開發碳排放測量和監測技術，以及開發低碳或零碳技術，將有助於企業減少碳排放。

六、風險事項分析評估

(一)風險管理架構

本公司於 113 年 10 月 31 日董事會通過訂定「風險管理政策」，由「永續發展工作小組」下設立的「風險管理組」考量公司規模、業務特性、風險性質與營運活動，進行風險管理之推動與執行，以強化公司治理、降低營運可能面臨之風險，確保本公司之穩健經營與永續發展，並每年至少一次向董事會報告其運作情形。風險管理組於 113 年 12 月 23 日向董事會報告說明風險管理運作情形，並揭露於本公司網站：「投資人資訊」→「公司治理」→「公司治理運作及資訊」專區。

1.組織

董事會：為最高風險治理單位，核定風險管理政策及制度，並監督風險管理的執行，以確保風險管理機制之有效運作。

稽核室：隸屬於董事會，對風險管理進行查核，適時提供管理階層掌握內部控制已存在或潛在風險議題，確保其符合既定規定與控制程序。

風險管理組：本公司於永續發展工作小組下設置風險管理組，由各風險管理單位組成，為負責執行風險管理之權責單位，每年定期向永續發展工作小組報告風險管理結果。

風險管理單位：本公司各業務執行單位應明確辨識其面臨之各項風險，單位主管負有風險管理、監督及管制所屬單位內相關風險，確保公司風險制度能完整、有效地控制相關風險。

2.風險管理程序

本公司風險管理流程包括風險辨識、風險分析、風險監控及因應、風險報告與揭露。

- (1) 風險辨識：風險管理依重大性原則，考量風險發生可能性對於公司營運面、財務面、法遵與誠信面、新興風險及其他危害事件面，進行辨識與分析。各風險辨識面說明如下：

- A. 營運面
 - 1. 企業持續營運風險
 - 2. 供應面管理/商品價格風險
 - 3. 市場需求與產能擴充
 - 4. 競爭加劇/創新不足/銷貨集中
 - 5. 人力資源
 - 6. 資訊安全
 - B. 財務面
 - 1. 匯率、利率變動
 - 2. 資金流動性
 - 3. 衍生性商品交易
 - C. 法遵與誠信面
 - 1. 公司治理
 - 2. 反貪腐與舞弊
 - 3. 環境法規
 - D. 新興風險與其他危害事件面
 - 1. 氣候變遷
 - 2. 安全衛生
 - 3. 天然災害
- (2) 風險分析：針對所辨識風險，應審酌風險胃納及風險容忍度進行綜合評估以作為管理依據。
- (3) 風險監控及因應：制定風險管理指標由風險管理單位持續監控，並應適時回報風險管理組。針對風險提出因應對策或落實風險暫緩計畫，依必要性建立預防、應變、危機管理和營運持續計畫以有效管控風險，並做成及保留相關紀錄。
- (4) 風險管理與揭露：風險管理組每年至少一次向永續發展工作小組提出風險管理報告，並向董事會報告。風險管理報告或年度風險管理相關執行情形，於公司網站、年報或永續報告書中公開揭露並定期更新。

(二)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. 說明最近年度匯兌損益及利息收支情形對公司損益之影響：

(1)本公司最近年度匯兌損益及利息收支情形

單位：新台幣千元

113年度	營業收入①	利息收(支)②	②/①	兌換(損)益③	③/①
金額	596,257	12,298	2.06%	26,479	4.44%

2. 利率變動

本公司經轉型再造計畫後，營運狀況與財務結構持續優化，也向銀行爭取到較優惠之借款利率。

3. 匯率變動

本公司對於進出口的外匯操作以自然避險為主，依據外幣資產負債的淨部位，利用各項避險工具，以規避匯率波動可能產生的風險。

本公司亦隨時留意世界主要貨幣之變動趨勢，並且因應匯率變動有以下幾點措施：

- (1)財務承辦人員每日參考銀行當日匯率變動及專業諮詢，隨時掌握匯率趨勢。
- (2)銷售與採購以外幣計價者，直接以外幣收入支付外幣支出，以減少幣別轉換所需承擔匯率之風險。
- (3)公司訂有「從事衍生性商品交易處理程式」，目前暫無向銀行申請遠期外匯交易額度，未來匯率有巨大變動時，再規劃相關避險工具。

4. 通貨膨脹

近年之通貨膨脹率持穩對本公司的營運及獲利無重大影響，本公司將持續審慎評估原物料價格走勢，並配合營運需求，適當調整採購、銷售策略。

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

- 1.本公司民國一一三年度無從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、衍生性商品交易(遠期外匯合約)。
- 2.本公司一一三年度無為子公司背書保證。
- 3.子公司一一三年度無為本公司背書保證。
- 4.本公司已訂定「資金貸與他人作業程式」及「背書保證作業辦法」為相關行為之遵循依據。
- 5.本公司訂定遠期外匯合約之目的，主要係為規避外幣債權債務因匯率變動所產生之風險，主要避險策略則以達成能夠規避大部分市場價格風險為目的。

(四)未來研發計畫及預計投入之研發費用

研發計劃項目	目前進度	投入研發金額	預計完成時間	研發內容
磁感應式雙軸 Encoder	按計畫進行	300 萬	預計 114 年 Q3 完成	1. 精密機構研發設計 2. 磁感應控制技術研發 3. 預 114 年 Q3 開發完成
附LED及附馬達之高壽命滑動式可變電阻器	按計畫進行	300 萬	預計 114 年 Q4 完成	1. 精密機構研發設計 2. LED 導光結構研發設計 3. 預 114 年 Q4 完成

(五)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：

本公司對於最近年度國內外重要政策及法律變動均已採取適當措施因應，尚不致於對公司財務業務產生重大影響。

(六)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司產品銷售所使用之科技並無重大改變，而為對應市場激烈競爭，將以加強產品的功能及降低產品成本為首要之因應措施。

(七)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「正誠勤儉」的精神，服務顧客、股東、債權人及社會大眾，邁向永續成長。信守「正誠勤儉」是本公司經營的最高準則。

(八)進行併購之預期效益、可能風險及因應措：無。

(九)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司若有廠房之擴充與增建，皆會有相關團隊進行可行性評估，並會依公司內控程式作適當的效益評估與風險規避。

(十)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無。

(十一)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。

(十二)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十三)訴訟或非訴訟事件：

1. 本公司目前尚在繫屬中之重大訴訟、非訴訟或行政爭訟事件：無。
2. 本公司董事、監察人及持股比例達百分之十以上之大股東，目前尚在繫屬中之重大訴訟、非訴訟或行政爭訟事件其結果可能對公司營運或股東權益有重大影響者：無。

(十四)其他重要風險及因應措施：無。

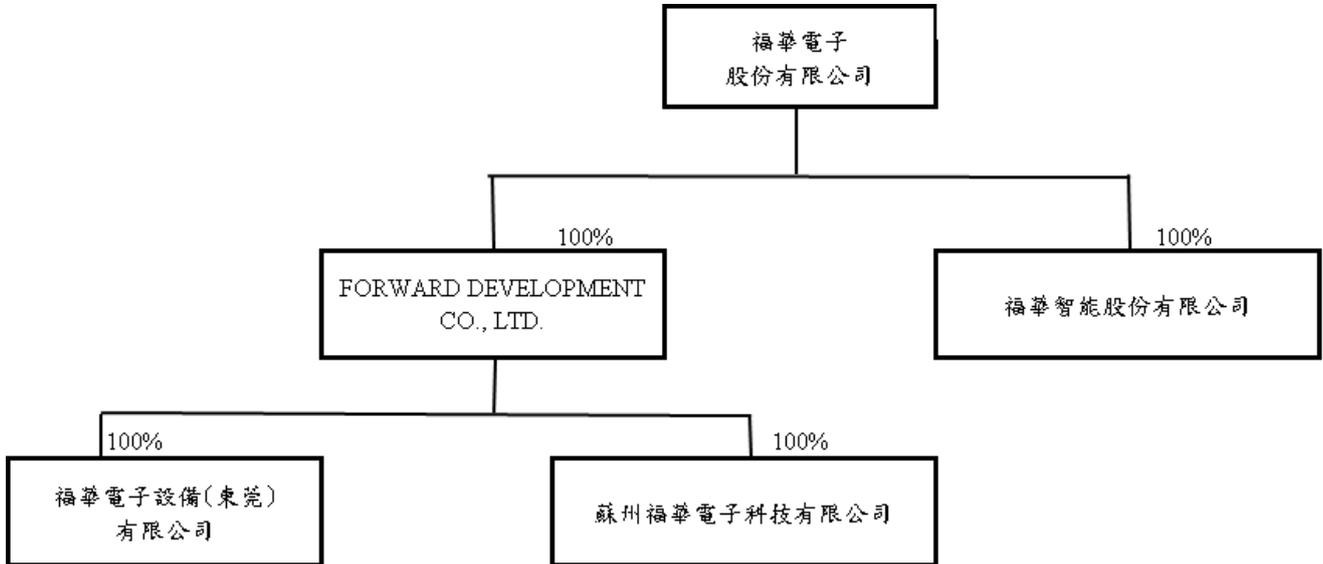
七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 關係企業組織圖與股權結構

截至 113.12.31 止，本公司主要轉投資情形及持股比例如下表：



(二) 關係企業基本資料：

新台幣以千元表示、外幣以元表示

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額 (註)	主要營業或 生產項目
FORWARD DEVELOPMENT CO., LTD.	1998.11.10	Vistra Corporate Services Centre, Wickhams Cay II, Road Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands.	US 19,298,479	投資事業。
福華電子設備(東莞)有限公司	1999.2.3	東莞市大朗鎮洋坑塘村	US 4,600,000	廠房租賃業務。
蘇州福華電子科技有限公司	2002.6.5	江蘇省吳江市經濟發展區	US12,200,000	生產及銷售 TFT LCD 背光模組、驅動基板、調諧器、鍵盤、滑鼠、開關、插座連接器等。
福華智能股份有限公司	2023.7.12	新北市三峽區中正路一段393號	NT290,000	國內外碳權交易、碳中和資產管理服務與碳權開發專案。

(三) 推定為有控制與從屬關係者，其相同股東資料：無。

(四)營業關係說明：

1.整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：

公司名稱	主要產品與業務
福華電子股份有限公司	開關、可變電阻器、感測器及位元產生器等之開發、製造與銷售，與資訊家電周邊產品及照明產品之銷售。
FORWARD DEVELOPMENT CO., LTD.	投資事業。
福華電子設備(東莞)有限公司	無生產，廠房出租活化。
蘇州福華電子科技有限公司	背光模組及材料、液晶顯示器模組、等之開發、製造與銷售。
福華智能股份有限公司	國內外碳權交易、碳中和資產管理服務與碳權開發專案。

2.各關係企業間所經營業務互有關聯，其往來分工情形：

福華電子設備(東莞)有限公司、蘇州福華電子科技有限公司係福華電子(股)公司透過轉投資公司 FORWARD DEVELOPMENT CO.,LTD 間接投資之公司，主要為配合本公司之銷售政策，即接近市場就地生產，整合台灣及中國大陸等生產基地的佈建，JIT 交貨，滿足客戶之需求。

(五)關係企業董事、監察人及總經理資料

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
FORWARD DEVELOPMENT CO., LTD.	董事長	福華電子(股)公司 代表人：隋風致	19,298,479	100%
福華電子設備(東莞)有限公司	董事長兼 總經理 董事 董事 董事 董事 監事	FORWARD DEVELOPMENT CO., LTD.代表人： 隋風致 林建宏 黃秀華 林慶豐 曾振榮 宋成璽	—	100%
蘇州福華電子科技 有限公司	董事長兼 總經理 董事 董事 董事 董事 監事	FORWARD DEVELOPMENT CO., LTD.代表人： 隋風致 林建宏 黃秀華 林慶豐 曾振榮 宋成璽	—	100%
福華智能股份有限 公司	董事長 總經理 董事 董事 董事 監事	福華電子(股)公司 代表人：洪奇昌 洪奇昌 馬瑾瑤 王光祥 王雅萱 馬瑾瑤 張國城	29,000,000	100%

(六)各關係企業營運概況

單位：新台幣千元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益 (損失)	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元)(稅後)
FORWARD DEVELOPMENT CO., LTD.及其子公司	632,701	855,343	77,326	778,017	289,810	(86,307)	(35,808)	(0.57)
福華智能股份有 限公司	290,000	280,313	25,257	255,056	0	(36,272)	(30,453)	(1.05)

註：財務報表為 113 年度數字係經會計師查核簽證。

(七)關係企業合併營業報告書

聲 明 書

本公司民國一一三年度(自民國一一三年一月一日至一一三年十二月三十一日止)之關係報告書，係依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」編製，且所揭露資訊與上開期間之財務報告附註所揭露之相關資訊無重大不符。

特此聲明

公司名稱：福華電子股份有限公司



負責人：洪奇昌



中華民國一一四年三月三日

(八)從屬公司與控制公司間之關係概況

單位：股；%

控制公司名稱	控制原因	控制公司之持股與設質情形		控制公司派員擔任董事、監察人或經理人情形		
		持有股數	持股比例	設質股數	職稱	姓名
大同股份有限公司	係本公司單一最大股東，其剩餘之權益為許多其他股東所廣泛持有，且無合約權利情況下，可取得達相對多數表決權之委託書，並可任命本公司有能力主導攸關活動之主要管理人員等因素。	31,635,411	22.60%	-	董事長 董事 董事 董事 董事 董事	大同(股)公司代表人： 洪奇昌 王光祥 何景明 張堯勇 王雅萱 馬瑾瑤

(九)交易往來情形

1. 進、銷貨交易情形：

113 年

與控制公司間交易條件		與控制公司交易條件		一般交易條件		應收(應付)帳款、票據		逾期應收款項		
金額(千元)	占總進(銷)貨之比率	單價(元)	授信期間	單價(元)	授信期間	餘額	佔總應收(付)帳款、票據之比率	金額	處理方式	備抵呆帳金額
進(銷)貨		銷貨毛利								
(70)	0.01%	-	月結 90 天	-	-	0	0	0	-	0

2. 財產交易情形：無。
 3. 資金融通情形：無。
 4. 資產租賃情形：

113 年

交易類型 (出租或承租)	標的物		租賃期間	租賃性質 (註 1)	租金決定依據	收取(支 付)方法	與一般 租金水 準之比 較情形	本期 租金 總額 (千 元)	本期收 付情形 (千元)	其他 約定 事項 (註 2)
	名稱	座落地點								
出租	廠房	新北市三峽區中正路一段 393 號	113.01.01~114.5.31	營業租賃	雙方議價	現金匯款	與一般 租金水 準相當	5,678	4,259	-

註 1：應說明性質屬資本租賃或營業租賃。

註 2：如有其他權利設定，例如地上權、典權、地役權等應加註明。

5. 其他重要交易往來情形：大同股份有限公司提供行政支援服務予本公司而產生費用為 3,000 千元。

(十)背書保證情形：無。

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：

上櫃公司違反申請上櫃時所出具之承諾事項，尚未完成之上櫃承諾事項：無。

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

福華電子股份有限公司



董事長 洪奇昌



FORWARD
FORWARD ELECTRONICS