

股票代號：3406

玉晶光電股份有限公司
GENIUS ELECTRONIC OPTICAL CO., LTD

一一三 年 度
年 報

中 華 民 國 一 一 四 年 五 月 七 日 刊 印

年報相關資料網址：<http://mops.twse.com.tw/mops/web/index>

一、本公司發言人及代理發言人：

發言人姓名：郭英理

職 稱：總經理

電 話：(04) 25667115

電子郵件信箱：lee.kuo@gseo.com

代理發言人姓名：趙志強

職 稱：總經理特別助理

電 話：(04) 25667115

電子郵件信箱：mcgwire.chao@gseo.com

二、總公司、工廠地址及電話：

總公司：台中市大雅區中部科學園區科雅東路一號 電話：(04) 25667115

工 廠：台中市大雅區中部科學園區科雅東路一號 電話：(04) 25667115

三、辦理股票過戶機構：

名 稱：永豐金證券股份有限公司股務代理部

地 址：台北市中正區博愛路17號3樓

網 址：<http://www.sinopacsecurities.com/>

電 話：02-23816288

四、最近年度財務報告簽證會計師：

會計師姓名：黃子評會計師、黃宇廷會計師

事務所名稱：安永聯合會計師事務所

地 址：臺中市西屯區市政北七路186號26樓

電 話：04-22598999

網 址：www.ey.com

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

六、公司網址：<http://www.gseo.com>

玉晶光電股份有限公司

年報目錄

頁次

壹、致股東報告書	1
----------	---

貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	4
二、公司治理運作情形	15
三、簽證會計師公費資訊	39
四、更換會計師資訊	39
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情形	39
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	40
七、持股比例占前十名股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	41
八、公司、公司之董事、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	41

參、募資情形

一、資本及股份	42
二、公司債辦理情形	45
三、特別股辦理情形	45
四、海外存託憑證辦理情形	45
五、員工認股權憑證辦理情形	45
六、限制員工權利新股辦理情形	45
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	45
八、資金運用計劃執行情形	45

肆、營運概況

一、業務內容	46
二、市場及產銷概況	52
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分佈比例	55
四、環保支出資訊	55
五、勞資關係	55

六、資通安全管理-----	57
七、重要契約-----	57

伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險管理

一、財務狀況-----	58
二、財務績效-----	59
三、現金流量-----	60
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響-----	60
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-----	60
六、最近年度及截至年報刊印日止，風險事項分析評估-----	60
七、其他重要事項-----	62

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料-----	63
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形-----	65
三、其他必要補充說明事項-----	65
四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項 第二款所定對股東權益或有價證券價格有重大影響之事項-----	65
五、其他揭露事項-----	65

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生大家好：

展望114年，光學鏡頭應用仍以智慧型手機為最主要商機，多鏡頭趨勢已成型，相較於113年，需求及新應用的增加，者為光學產業帶來新的成長動能，以下茲就113年營運成果及114年營運計畫報告如下：

一、113年度營業報告書：

(一)營業計劃實施成果：

本公司一一三年度個體營收金額新台幣(以下同)18,495,643 仟元，較一一二年度個體營收金額 18,282,320 仟元略增 1.17%，而一一三年度合併營收金額 23,186,728 仟元，則較一一二年度合併營收金額 21,674,701 仟元增加 6.98%，每股盈餘 38.35 元，則優於前一年度之 27.25 元。

(二)預算執行情形：

113 年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

(三)財務收支及獲利能力分析：

A. 個體財務報告部份

項 目		113 年	112 年
財務結構 (%)	負債佔資產比率	35.54	42.69
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率	889.06	701.74
償債能力 (%)	流動比率	120.67	102.90
	速動比率	115.69	99.19
	利息保障倍數	100.87	59.90
獲利能力 (%)	資產報酬率(%)	11.60	9.18
	權益報酬率(%)	18.83	15.05
	稅前純益佔實收資本額比率(%)	481.98	338.75
	純益率(%)	23.38	16.81
	每股盈餘(元)	38.35	27.25

B. 合併財務報表部份

項 目		113 年	112 年
財務結構 (%)	負債佔資產比率	42.46	49.59
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率	164.80	151.50
償債能力 (%)	流動比率	211.66	170.92
	速動比率	180.30	149.38
	利息保障倍數	33.85	28.77
獲利能力 (%)	資產報酬率(%)	10.56	8.03
	權益報酬率(%)	18.92	15.13
	稅前純益佔實收資本額比率(%)	525.51	398.91
	純益率(%)	18.71	14.23
	每股盈餘(元)	38.35	27.25

(四)研究發展狀況：

本集團一一三年度投入之研發費用為1,964,250仟元，主要係為掌握未來產品發展趨勢，加強各式光學鏡頭及新產品之開發暨各項技術提升等，惟較一一二年度之2,319,997仟元減少15.33%。

一一四年度為因應未來業務多元化發展的趨勢，本公司仍將持續開發各式光學鏡頭及符合市場需求之各種利基產品，以期能迅速順應趨勢，並掌握市場先機。

二、114 年度營業計劃概要：

(一)經營方針：

- 1.本集團將秉持「誠信」、「專業」、「創新」、「共榮」的經營理念，不斷推出更尖端科技及適合市場的利基產品，同時在結合行銷策略及生產政策之運作下，擴展營運規模及營業項目，以增加市場之佔有率。
- 2.以穩健之財務結構及運用資本市場不同之金融工具，並配合集團整體發展策略，提供未來營運規模所需之資金。

(二)預期銷售數量：

根據研究機構調查結果，全球手機市場仍會成長，加上消費性3C產品與各類光學元件應用功能的整合已成趨勢，114年度光學鏡頭產業將值得期待。本集團114年度的營業重心除集中於手機相機鏡頭外，另亦持續佈局LED照明產業、車載鏡頭及VR上，若整體大環境及本集團生產、研發技術皆能順利配合，預期營業收入與出貨量均有機會較113年成長。

(三)重要產銷政策：

1.生產政策

- (1)加強控管製造流程以提高產品良率，提昇集團競爭力。
- (2)提高生產效率及降低生產成本以提昇效率。
- (3)因應個別客戶對產品規格公差之要求不同，進行更嚴密之誤差控管。

2.行銷政策

- (1)提供客戶有彈性規格之產品，積極拓展業務，擴大產品市場。
- (2)靈活運用現有通路，提供客戶完整之產品選擇，與客戶建立長期合作關係。
- (3)提昇品質控管能力並強化售後服務，建立客戶對集團之信賴，增加集團營收。

三、未來集團發展策略

永續經營及追求股東最大報酬一直是本集團營運的主要方針與目標，未來集團將持續以穩健、踏實的經營策略，不斷提昇集團的各項競爭力，維持公司穩定成長。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

就外部競爭環境而言，如何掌握致勝的關鍵在於創新研發、生產、品質與庫存管理之能力。玉晶光電為持續在市場上保有競爭優勢，更加專心致力於貼近市場與消費者需求，並結合創新研發之能力，得以在光學鏡頭產品研發上持續創新，加上持續投入之研發人力及資源，進一步強化競爭力。

就法規環境而言，主管機關於近年度修正相關法規，增加若干公司治理之法律規定。為此，玉晶光電也積極研擬各項強化公司治理以及其他相關配套措施與辦法，以達到強化公司治理之目標。

展望未來，隨著手機附加價值提高帶動之換機潮、車載鏡頭的普遍性及LED照明因節能減碳之政策帶動下，未來幾年全球手機產品及綠色照明設備成長性仍然可期。玉晶光電對未來景氣仍持樂觀看法，未來也將更積極創造更高價值及客戶需求的產品與服務，期能掌握下一波的競爭優勢，相信在本集團董事會及諸位股東的敦促之下，必能達成公司發展目標，讓股東、客戶及員工共享經營成果。

最後，由衷的感謝諸位股東長期以來對本集團的支持，敬祝各位股東身體健康、萬事如意。

董事長 陳天慶



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料： (一)董事

1.董事資料

113 年 04 月 20 日 單位：股

職 稱	國籍或 註冊地	姓 名	性別 年齡	選(就)任 日 期	任期	初次選任 日期	選 任 時 持有股份		現 在 持有股數		配 偶、未 成 年 子 女 現在持有股份		利 用 他 人 名 義 持 有 股 份		主 要 經 (學) 歷	目 前 兼 任 本 公 司 及 其 他 公 司 之 職 務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註 (註 4)
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職 稱	姓 名	關 係	
董事	台灣	陳天慶	男 61-70	111.06.17	3 年	79.02	9,551,022	8.48%	7,239,022	6.42%	1,224,317	1.09%	9,502,575	8.42%	嶺東科技大學 企管研究所 碩士 玉晶光電 董事長暨總經理	(註1)	董事	陳奕君	兄妹	無
董事	台灣	陳奕君	女 51-60	111.06.17	3 年	111.06.17	1,478,054	1.31%	1,258,054	1.12%	0	0	0	0	嶺東科技大學 企管研究所 碩士 玉晶光電財務經理	(註2)	董事	陳天慶	兄妹	無
董事	台灣	陳柏成	男 31-40	111.06.17	3 年	108.06.26	141,833	0.13%	141,833	0.13%	0	0	0	0	倫敦大學瑪麗皇后學院銀行 與金融碩士 威翔航空科技股份有限公司 董事長 特助	(註3)	董事	陳天慶	父子	無
董事	台灣	陳景龍	男 61-70	111.06.17	3 年	96.06.15	40,566	0.04%	43,566	0.04%	5,000	0.00%	0	0	台中高工 龍翔真空科技(股)公司 總經理	龍翔真空科技(股)公司-董事 新榮發投資有限公司-董事 利合投資(股)公司-監察人	-	-	-	無
董事	台灣	田嘉昇	男 51-60	111.06.17	3 年	111.06.17	5,000	0.00%	5,000	0.00%	0	0	0	0	中興大學 企管研究所 碩士	陽光會計師事務所-會計師 原動力企管顧問股份有限公司-董事長 玉晶光電股份有限公司-董事 達晨投資控股股份有限公司-董事 希華晶體科技股份有限公司-獨立董事 鏡鈺科技股份有限公司-獨立董事	-	-	-	無

職 稱	國籍或 註冊地	姓 名	性別 年齡	選(就)任 日 期	任期	初次選任 日期	選 任 時 持 有 股 份		現 在 持 有 股 數		配 偶、未 成 年 子 女 現 在 持 有 股 份		利 用 他 人 名 義 持 有 股 份		主 要 經 (學) 歷	目 前 兼 任 本 公 司 及 其 他 公 司 之 職 務	具配偶或二親等以內關 係之其他主管、董事或 監察人		備 註 (註 4)
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職 稱	姓 名	
董 事	台灣	廖延達	男 51-60	111.06.17	3 年	111.06.17	5,000	0.00%	5,000	0.00%	0	0	0	0	成功大學工程科學研究所碩 士 達賴專利師事務所 所長 中華民國專利師公會常務理 事 工研院產業學院講師 清大自強工業基金會顧問	達賴股份有限公司- 董事長 達賴專利師事務所- 所長 成信實業(股)公司- 獨立董事 關隆股份有限公司- 董事 品寬科技(股)公司- 監察人 台中市成大校友會- 榮譽理事長 中部科學園區產學訓 協會-監事	-	-	無
獨 立 董 事	台灣	林建興	男 61-70	111.06.17	3 年	93.05.01	22,342	0.02%	14,342	0.01%	0	0	0	0	中國海事商業專科學校	桓鼎股份有限公司 -董事	-	-	無
獨 立 董 事	台灣	洪明儒	男 51-60	111.06.17	3 年	105.06.27	5,000	0.00%	5,000	0.00%	0	0	0	0	國立政治大學 法律系 社團法人臺中律師律師公會 常務理事 社團法人臺中律師律師公會 常務理事	群倫法律事務所 -律師 寶元數控(股)公司- 獨立董事 威實精密科技(股)公 司-獨立董事	-	-	無
獨 立 董 事	台灣	吳志正	男 51-60	111.06.17	3 年	111.06.17	0	0	0	0.00%	0	0	0	0	國立成功大學企業管理 博士 國立聯合大學管理學院 院長 國立聯合大學管理學院教務 長	國立聯合大學經營管 理學系-教授	-	-	無

註1：玉晶光電(股)公司董事長、Globalize Interational Ltd.董事長、Genius Electronic Optical Co., Ltd.董事長、九聯科技股份有限公司董事長、威翔航空科技股份有限公司董事長、立晶光電(廈門)有限公司董事長、立晶光電(廈門)有限公司董事長、立晶光電(廈門)有限公司董事長、Grand Gold Ltd.董事、Power Page Assets Ltd.董事、晶懋投資(股)公司董事長。

註2：玉晶光電(股)公司董事長、玉晶光電(廈門)有限公司董事長、立晶光電(廈門)有限公司董事長、威翔航空科技(股)公司監察人、晶懋投資(股)公司董事。

註3：玉晶光電(廈門)有限公司監察人、立晶光電(廈門)有限公司監察人、威翔航空科技(股)公司監察人、威翔航空科技(股)公司監察人、晶懋投資(股)公司監察人。

註4：有無公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者。

2.法人股東之主要股東：無。

3.主要股東為法人者其主要股東：無。

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(註1)	獨立性情形(註2)	兼任其他公開發行 公司獨立董事家數
陳天慶	擔任玉晶光電集團董事長、威翔航空科技股份有限公司董事長、晶懋投資(股)公司董事長等職。 具備商務或公司業務所須之工作經驗，未有公司法第30條各款情事。	詳「二、董事會多元化及獨立性」之說明。	-
陳奕君	擔任玉晶光電股份有限公司監察人及董事、威翔航空科技股份有限公司監察人、晶懋投資(股)公司董事等職，曾任玉晶光電股份有限公司財務經理。具備商務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗，未有公司法第30條各款情事。	詳「二、董事會多元化及獨立性」之說明。	-
陳景龍	擔任玉晶光電股份有限公司董事、龍翔真空科技(股)公司董事與總經理、新榮發投資有限公司董事長等職。具備商務或公司業務所須之工作經驗，未有公司法第30條各款情事。	詳「二、董事會多元化及獨立性」之說明。	-
陳柏晟	擔任玉晶光電股份有限公司董事、威翔航空科技股份有限公司董事兼特助、晶懋投資(股)公司監察人等職。具備商務或公司業務所須之工作經驗，未有公司法第30條各款情事。	詳「二、董事會多元化及獨立性」之說明。	-
田嘉昇	擔任玉晶光電股份有限公司監察人及董事、陽光會計師事務所會計師、原動力企管顧問股份有限公司負責人等職，並曾於致遠會計師事務所服務10餘年。 具有中華民國會計師、內部稽核師、專利代理人，以及國際內部稽核師資格，專長審核實務、租稅規劃、稽核實務、企業併購、輔導諮詢等。具備商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗，且為公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員，未有公司法第30條各款情事。	詳「二、董事會多元化及獨立性」之說明。	3
廖鈺達	擔任玉晶光電股份有限公司監察人及董事、達穎專利師事務所所長、達穎智權(股)公司董事長等職。 具有中華民國專利師資格，中國專利代理人考試及格，從事專利實務20餘年，專長國內外專利訴訟策略、研發結合專利工具之輔導、公司專利機制的佈局、公司專利申請的優質化策略等。具備商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗，且為公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員，未有公司法第30條各款情事。	詳「二、董事會多元化及獨立性」之說明。	1

姓名	條件	專業資格與經驗(註1)	獨立性情形(註2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
林建興		擔任玉晶光電股份有限公司獨立董事、桓鼎股份有限公司董事等職，曾任崇佑建材公司董事。具備商務或公司業務所須之工作經驗，未有公司法第30條各款情事。	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：否 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：無。 是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人：無。 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：無。	-
洪明儒		擔任玉晶光電股份有限公司獨立董事、群倫法律事務所律師、中華民國仲裁協會仲裁人、臺中市政府勞資爭議、醫事糾紛調解委員等職，曾任社團法人臺中律師律師公會理事長與常務理事等職。 具有中華民國律師資格，專長法律訴訟與調解。具備商務、法務或公司業務所須之工作經驗，且為公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員，未有公司法第30條各款情事。	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：否 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：無。 是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人：最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額：無。	2
吳志正		擔任玉晶光電股份有限公司監察人及董事之職務，最高學歷國立成功大學企業管理博士，曾任國立聯合大學管理學院院長及教務長職務，現職國立聯合大學管理學院教授乙職。 具備商務、法務、財務、會計或公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上之專業資格，未有公司法第30條各款情事。	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：否 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：無。 是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人：最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額：無。	-

註1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第30條各款情事。

註2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，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(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人；最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

5.董事會多元化及獨立性：

(一)董事會多元化：本公司董事會成員組成考量多元化，其標準分二大面向，包括基本條件與價值（如性別、年齡、國籍及文化等）、及專業知識技能，專業知識技能包括專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經驗等。在基本條件與價值方面，目前本公司董事會成員為八名本國籍男性及一名本國籍女性，整體平均年齡在六十歲上下，未來將持續落實性別平等；在專業知識技能方面，董事會成員整體應具備之能力包括營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力、決策能力等，本公司董事會成員除具備商務或公司業務所須之工作經驗外，均具備執行職務所必須之知識、技能及素養。

(二)董事會獨立性：本公司董事會整體具獨立性，九席董事中，有三席為獨立董事，董事間有超過半數之席次不具有配偶及二親等以內親屬關係，董事間有過半數以上不具有配偶及二親等以內親屬關係，無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事。

職稱	姓名	符合獨立性情形（註）												配偶及二親等以內親屬關係
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
董事	陳天慶						✓			✓		✓	✓	與陳柏晟及陳奕君為二親等以內親屬關係
董事	陳奕君	✓				✓	✓			✓		✓	✓	與陳天慶二親等以內親屬關係
董事	陳景龍	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	無
董事	陳柏晟	✓		✓		✓	✓			✓		✓	✓	與陳天慶為二親等以內親屬關係
董事	田嘉昇	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無
董事	廖鈺達	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無
獨立董事	林建興	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無
獨立董事	洪明儒	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無
獨立董事	吳志正	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無

註：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

(1) 非公司或其關係企業之受僱人。

(2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事

相互兼任者，不在此限)。

- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (11) 未有公司法第 30 條各款情事之一。
- (12) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 04 月 19 日 單位：股

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任 日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任 其他公司 之職務	具配偶或二親等以內 關係之經理人		備註 (註)
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	
總經理	台灣	郭英理	男	107.01.11	24,000	0.02%	0	0%	0	0%	新墨西哥州大學電腦科學博士 宸鴻科技有限公司 總經理暨營運長	註1	-	-	無
副總	台灣	吳文洲	男	95.03.01	0	0	0	0%	0	0%	霧峰農工電子科 玉晶光電股份有限公司 副總經理	無	-	-	無
執行 副總	加拿大	蔡正銘	男	96.09.04	0	0	0	0%	0	0%	倫敦商學院(LBS)全研所 玉晶光電(股)公司 副總經理	無	-	-	無
執行 副總	台灣	李天堯	男	106.02.23	10,647	0.01%	1,000	0%	0	0%	台北科技大學 電子系 宸鴻集團 副總經理 光寶科技股份有限公司 副總經理	無	-	-	無
執行 副總	台灣	陳志明	男	108.01.21	1,000	0%	0	0%	0	0%	美國紐約州立大學水牛城分校 工業工程研究所 正威精密工業(股)公司 副總經理 宸鴻集團 副總經理	無	-	-	無
副總	台灣	黃向岸	男	108.03.11	23,000	0.02%	0	0%	0	0%	中國人民大學 工商管理碩士 坤聯廈門照相器材 總經理	無	-	-	無
副總	台灣	陳冠兆	男	95.05.08	15,000	0.01%	0	0%	0	0%	台灣大學 會計系 安永聯合會計師事務所 經理	無	-	-	無
協理	台灣	張甲	男	107.08.01	0	0%	0	0%	0	0%	英國皇后大學 資工碩士 中國建霖集團 資訊長 宸鴻光電科技(股)公司 資深協理	無	-	-	無
協理	台灣	許書銘	男	107.08.01	0	0%	0	0%	0	0%	台灣科技大學 化工所 宸鴻科技(股)有限公司 資深處長	無	-	-	無
協理	台灣	張仲志	男	105.10.11	8,000	0.01%	0	0%	0	0%	清華大學 材料科學工程學系 玉晶光電股份有限公司 處長	無	-	-	無
協理	台灣	廖信旭	男	107.08.01	0	0%	0	0%	0	0%	虎尾科技大學 光電與材料科技研究所 雙登科技 技術副總 歌崙光學 技術副總	無	-	-	無
資深 處長	台灣	蔡信億	男	107.08.01	0	0%	0	0%	0	0%	雲林科技大學 電機工程系 玉晶光電(股)公司 處長	無	-	-	無
處長	台灣	林志榮	男	107.08.01	0	0%	0	0%	0	0%	成功大學航太所 玉晶光電(股)公司 資深經理	無	-	-	無
處長	台灣	趙健鈞	男	111.07.20	0	0%	0	0%	0	0%	彰師附工 機械科 玉晶光電(股)公司 副處長	無	-	-	無
公司治 理主管	台灣	趙志強	男	112.03.23	25,000	0.02%	80	0%	0	0%	玉晶光電 總經理特助 永豐金證券 承銷部經理 立本台灣聯合會計師事務所 審計員	註2	-	-	註2

註：有無總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬。

註1：玉晶光電(股)公司總經理、玉晶光電(廈門)有限公司總經理、茂晶光電(廈門)有限公司總經理兼董事、瀋陽立晶光電有限公司董事、九聯科技(股)公司董事
註2：三大未來科技(股)公司獨立董事。

(三)最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

1.一般董事及獨立董事之酬金

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金					A、B、C 及 D 等四項總額占稅後純益之比例	兼任員工領取相關酬金					A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額占稅後純益之比例	領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金					
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C) (註)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)			員工酬勞(G) (註 2)				
		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	
董事長	陳天慶	0	0	0	0	6,400	6,400	0	0	0.15%	0.15%	13,501	13,501	0	0	360	0	0.47%	
董事	陳英君	0	0	0	0	6,400	6,400	0	0	0.15%	0.15%	0	0	0	0	0	0	0.15%	
董事	陳景龍	0	0	0	0	1,200	1,200	30	30	0.03%	0.03%	0	0	0	0	0	0	0.03%	
董事	田嘉昇	240	240	0	0	960	960	24	24	0.03%	0.03%	0	0	0	0	0	0	0.03%	
董事	廖鈺達	240	240	0	0	960	960	24	24	0.03%	0.03%	0	0	0	0	0	0	0.03%	
董事	陳柏威	0	0	0	0	1,200	1,200	0	0	0.03%	0.03%	0	0	0	0	0	0	0.03%	
獨立董事	林建興	240	240	0	0	960	960	30	30	0.03%	0.03%	0	0	0	0	0	0	0.03%	
獨立董事	洪明儒	240	240	0	0	960	960	30	30	0.03%	0.03%	0	0	0	0	0	0	0.03%	
獨立董事	吳志正	240	240	0	0	960	960	30	30	0.03%	0.03%	0	0	0	0	0	0	0.03%	

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔任之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；本公司董事薪資政策係「獨立董事薪酬辦法」之規定或董事績效評核所得之結果，以合於同業通常水準為原則核給，並考量個人表現、投入之時間、負擔之職責、公司長短期業務目標達成之情形、公司財務狀況等評估個人與公司經營績效及未來風險之關連合理性。

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

註：本公司業已於 114 年 3 月 07 日決議通過 113 年度員工及董事酬勞，尚需報告股東會。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	-	-	-	-
1,000,000 元 (含) ~2,000,000 元 (不含)	陳景龍、田嘉昇、廖鈺達、陳柏威、林建興、洪明儒、吳志正	陳景龍、田嘉昇、廖鈺達、陳柏威、林建興、洪明儒、吳志正	陳景龍、田嘉昇、廖鈺達、陳柏威、林建興、洪明儒、吳志正	陳景龍、田嘉昇、廖鈺達、陳柏威、林建興、洪明儒、吳志正
2,000,000 元 (含) ~3,500,000 元 (不含)	-	-	-	-
3,500,000 元 (含) ~5,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
5,000,000 元 (含) ~10,000,000 元 (不含)	陳天慶、陳奕君	陳天慶、陳奕君	陳奕君	陳奕君
10,000,000 元 (含) ~15,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
15,000,000 元 (含) ~30,000,000 元 (不含)	-	陳天慶	陳天慶	陳天慶
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	9	9	9	9

2.總經理及副總經理之酬金

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及(C) 特支費等		員工酬勞金額(D) (註)				A、B、C及D等四項總額 及占稅後純益之比例(%)		有無領取 來自子公 司以外轉 投資事業 酬金
		本公司	財務報告內 所有公司	財務報告 內所有公 司	本公司	本公司		財務報告內 所有公司		本公司	財務報告 內 所有公司			
						現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額					
總經理	郭英理	22,555	22,555	108	108	0	0	7,200	0	7,200	0	0.69%	無	
副總經理	吳文洲	2,937	2,937	0	0	0	0	300	0	300	0	0.07%		
副總經理	蔡正鎔	16,895	16,895	108	108	0	0	948	0	948	0	0.42%		
副總經理	李天堯	8,436	8,436	108	108	0	0	1,200	0	1,200	0	0.23%		
副總經理	陳志明	8,526	8,526	108	108	0	0	1,200	0	1,200	0	0.23%		
副總經理	黃向岸	2,984	2,984	104	104	0	0	495	0	495	0	0.08%		
副總經理	陳冠兆	4,692	4,692	108	108	0	0	540	0	540	0	0.12%		

註：本公司業已於 114 年 3 月 07 日決議通過 113 年度員工酬勞，尚需報告股東會。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	吳文洲	吳文洲
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	黃向岸、陳冠兆	黃向岸、陳冠兆
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	李天堯、陳志明	李天堯、陳志明
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	郭英理、蔡正鎔	郭英理、蔡正鎔
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	7	7

3.前五位酬金最高主管之酬金

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C) (註)		員工酬勞金額(D)				A、B、C 及 D 等四項 總額及占稅後純益之 比例(%)		領取來自子 公司以外轉 投資事業或 母公司酬金
		本公司	財務報告 內所有公 司	本公司	財務報告 內所有公 司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	本公司	財務報告內所 有公司	股票 金額	現金 金額	股票 金額	
總裁	陳天慶	13,501	13,501	0	0	0	0	360	0	360	0	0	0	0.32%
總經理	郭英理	22,555	22,555	108	108	0	0	7,200	0	7,200	0	0	0	0.69%
副總經理	蔡正銘	16,895	16,895	108	108	0	0	948	0	948	0	0	0	0.42%
副總經理	陳志明	8,526	8,526	108	108	0	0	1,200	0	1,200	0	0	0	0.23%
副總經理	李天堯	8,436	8,436	108	108	0	0	1,200	0	1,200	0	0	0	0.23%
無														

註：本公司業已於 114 年 3 月 07 日決議通過 113 年度員工酬勞，尚需報告股東會。

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：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例（%）
經理人	總裁	陳天慶	0	16,431	16,431	0.38%
	總經理	郭英理				
	副總經理	吳文洲				
	副總經理	蔡正鎔				
	副總經理	李天堯				
	副總經理	陳志明				
	副總經理	黃向岸				
	副總經理	陳冠兆				
	協理	許書銘				
	協理	張甲				
	協理	張仲志				
	協理	廖信旭				
	資深處長	蔡信億				
	處長	林志榮				
	處長	趙健鈞				
	技術長	吳宗亮				
	總經理特助	趙志強				

註：本公司業已於 114 年 3 月 07 日決議通過 113 年度員工酬勞，尚需報告股東會。

(四)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近兩年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

職稱	113 年度				112 年度			
	酬金總額（仟元）		個體稅後純益比例（%）		酬金總額（仟元）		個體稅後純益比例（%）	
	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司
董事(註)	21,368	21,368	2.33%	2.33%	17,380	17,380	3.02%	3.02%
監察人	-	-			-	-		
總經理及副總經理	79,552	79,552			75,528	75,528		
總計	100,920	100,920			92,908	92,908		

註：董事酬金係不含董事兼任員工所領取之相關酬金。

1. 本公司對於董事酬金之發放，於公司章程中訂定，依同業通常水準為標準，經股東會決議之，另總經理、副總經理及其他各部門主管給付酬金之政策，係以該職位於同業市場中的薪資水平、於公司內該職位的權責範圍以及對公司營運目標的貢獻度給付酬金。訂定酬金之程序，除了參考公司整體的營運績效，亦參考個人的績效達成率及對公司績效的貢獻度，而給予合理的報酬。
2. 本年度酬金給付總額較上一年度增加，主要係基於留才及參考公司整體、個人營運績效或貢獻度等，而調增部分經理人之獎酬，惟佔稅後純益之比例則較上一年度下降。

二、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊

113 年度董事會開會 5 次，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 (列)席次數	委託出席 次數	實際出席 (列)席率(%)	備註
董事	陳天慶	5	0	100%	
董事	陳柏晟	5	0	100%	
董事	陳景龍	5	0	100%	
董事	陳奕君	5	0	100%	
董事	田嘉昇	4	1	100%	委託陳奕君董事代為出席
董事	廖鈺達	5	0	100%	
獨立董事	林建興	5	0	100%	
獨立董事	洪明儒	5	0	100%	
獨立董事	吳志正	5	0	100%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第14條之3所列事項：獨立董事無意見通過。

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

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：本公司董事遇自身利害關係議案皆有執行利益迴避。

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

評週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	對董事會 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日之績效進行評估。	董事會、個別董事成員、功能性委員會之績效評估。	董事會內部自評、董事成員自評、功能性委員會自評。	董事會績效評估、個別董事成員績效評估、功能性委員會績效評估。

(一)113年度評估指標及選項

董事會績效考核	董事成員自我績效考核	功能性委員會績效考核
- 對公司營運之參與程度 - 提升董事會決策品質 - 董事會組成與結構 - 董事之選任及持續進修 - 內部控制	- 公司目標與任務之掌握 - 董事職責認知 - 對公司營運之參與程度 - 內部關係經營與溝通 - 董事之專業及持續進修 - 內部控制	- 對公司營運之參與程度 - 功能性委員會職責認知 - 提升功能性委員會決策品質 - 功能性委員會組成及成員選任 - 內部控制
評估指標45項	評估指標23項	評估指標24項

評估選項：極優(非常同意)5分；優(同意)4分；中等(普通)3分；差(不同意)2分；極差(非常不同意)1分

(二)112年度評估結果

董事會績效考核	董事成員自我績效考核	功能性委員會績效考核
評分結果 4.44 分	評分結果 4.96 分	評分結果 4.79 分

本公司113年度董事會績效評估結果介於5分「非常同意」與4分「同意」之間，董事對於各項評核指標運作多為非常同意，評鑑董事會及功能性委員會整體運作良好，符合公司治理要求。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

- (一)本公司於111年度成立審計委員會，與薪資報酬委員會均由3席獨立董事擔任功能性委員會之委員以強化其獨立性。
- (二)本公司於111年度修訂「股東會議事規則」、「董事選舉辦法」、「公司治理實務守則」等作業辦法，以強化董事會職能及健全公司治理制度。
- (三)本公司持續為董監事投保責任險，每年定期檢討保單內容，以降低董監事及公司承擔之風險。
- (四)本公司已辦理113年度之整體董事會及功能性委員會與個別董事成員之績效自評，並將評估結果提報董事會。
- (五)本公司於112年度開始編制英文版股東會議事手冊、股東會年報、年度財務報告，並於113年底開始編製永續報告書，以提昇資訊揭露品質及強化投資人關係。

(二)審計委員會運作情形資訊或監察人參與董事會運作情形：

1.審計委員會運作情形資訊：

本公司 113 年度審計委員會開會 5 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數	實際列席率(%)	備註
獨立董事	吳志正	5	100%	
	林建興	5	100%	
	洪明儒	5	100%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：獨立董事無意見通過。

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：

113 年度無此情形發生。

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：本公司董事遇自身利害關係議案皆有執行利益迴避。

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）：113年度無此情形發生。

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已訂定並揭露公司治理實務守則。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(一) 本公司設有發言人及代理發言人，確保可能影響股東決策之資訊能夠及時揭露，並設有專用信箱受理股東建議或糾紛等問題。	無重大差異。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		(二) 本公司對內部人(董事、經理人及持股5%以上大股東)之持股變動情形，均依法按月申報主要股東之持股。	無重大差異。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		(三) 本公司訂有對子公司監控管理辦法，以落實與關係企業防火牆及風險控管機制。	無重大差異。
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(四) 本公司訂有內部重大資訊處理作業程序，作為本公司重大資訊處理及揭露機制之依據。	無重大差異。
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		(一) 本公司訂有董監事選舉辦法與公司治理實務守則，公司董事均具備基本條件與專業知識技能。	無重大差異。
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V	V	(二) 本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，餘公司治理運作均由各部門依其職掌負責，未來將依法令規定設置其他功能性委員會。	本公司於111年6月17日設立審計委員會。
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任	V		(三) 本公司已訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並將定期進行績效評估。	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
之參考？ (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(四) 本公司由董事會每年評估簽證會計師之獨立性及適任性，並於114年03月07日董事會通過取得會計師超然獨立聲明書，評估程序詳如註1。	無重大差異。
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司已訂有處理董事要求之標準作業程序，目前並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務負責處理董事會及股東會議等公司治理相關事務。	無重大差異。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司設有發言人制度，同時藉由公司網站中之利害關係人專區提供溝通管道。	無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司已委任專業股務代辦機構辦理股東會事務。	無重大差異。
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		(一) 本公司已設有網站，定期更新相關財務業務及公司治理資訊。	無重大差異。
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	V		(二) 本公司已架設中英文網站，並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。	無重大差異。
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		V	(三) 本公司目前均於法令規定期限內，公告並申報年度、以及各季財務報告與各月份營運情形。	未來將依法令規定辦理。
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	V		(一) 本公司訂定各項福利措施，並由公司同仁組成職工福利委員會，提供各項福利津貼及急難救助補助金。	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
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)？			(二)本公司總經理室隨時提供董事需注意之相關法規資訊。 (三)本公司之董事列席董事會狀況良好，並適時陳述經營意見。 (四)本公司為董事定期每年購買責任保險。 (五)本公司設有投資人關係專區，定期更新相關資訊供投資人參考。 (六)本公司設有發言人、網站等多種管道提供本公司最新訊息與溝通管道。
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：本公司針對治理評鑑結果，公司將依法令規定與公司治理精神，持續改善。			

註1：

評估項目	評估結果
1、簽證會計師與本公司間未有直接或重大間接財務利益關係。	■是 ☐ 否
2、簽證會計師與本公司間未有重大密切之商業關係。	■是 ☐ 否
3、簽證會計師於審計本公司時未有潛在之僱佣關係。	■是 ☐ 否
4、簽證會計師未有與本公司有金錢借貸之情事。	■是 ☐ 否
5、簽證會計師未收受本公司及本公司董監事、經理人價值重大之餽贈或禮物(其價值為超越一般社交禮儀標準)。	■是 ☐ 否
6、簽證會計師並無已連續七年提供本公司審計服務。	■是 ☐ 否
7、簽證會計師未握有本公司股份。	■是 ☐ 否
8、簽證會計師本人、其配偶親屬、其審計小組於審計期間或最近兩年內未擔任本公司董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務，亦確定於未來審計期間不會擔任前述相關職務。	■是 ☐ 否
9、簽證會計師是否已符合會計師職業道德規範公報第10號有關獨立性規範，並取得簽證會計師出具之「獨立性聲明書」。	■是 ☐ 否

(四)薪酬委員會組成、職責及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料

條件 身分別 姓名		專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行 公司薪資報酬委員 會成員家數
獨立董事	林建興	擔任玉晶光電股份有限公司獨立董事、桓鼎股份有限公司董事等職，曾任崇佑建材公司董事。具備商務或公司業務所須之工作經驗，未有公司法第30條各款情事。	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：否 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：無。 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」第六條第一項5-8款規定)之董事、監察人或受僱人：無。 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：無。	-
獨立董事	洪明儒	擔任玉晶光電股份有限公司獨立董事、群倫法律事務所律師、中華民國仲裁協會仲裁人、臺中市政府勞資爭議、醫事糾紛調解委員等職，曾任社團法人臺中律師律師公會理事長與常務理事等職。 具有中華民國律師資格，專長法律訴訟與調解。具備商務、法務或公司業務所須之工作經驗，且為公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員，未有公司法第30條各款情事。	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：否 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：無。 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」第六條第一項5-8款規定)之董事、監察人或受僱人：無。 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：無。	-
獨立董事	吳志正	擔任玉晶光電股份有限公司監察人及董事之職務，最高學歷國立成功大學企業管理 博士，曾任國立聯合大學管理學院院長及教務長職務，現職國立聯合大學管理學院教授乙職。 具備商務、法務、財務、會計或公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上之專業資格，未有公司法第30條各款情事。	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：否 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：無。 是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項5-8款規定)之董事、監察人或受僱人； 最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額：無。	-

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計三人。

(2)第五屆委員任期：111 年 6 月 27 日至 114 年 6 月 16 日

(3)113 年度薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席(%) (B/A)	備註
召集人	林建興	2	0	100%	—
委員	洪明儒	2	0	100%	—
委員	吳志正	2	0	100%	—
其他應記載事項： 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：113 年度無此情形發生。 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：113 年度無此情形發生。					

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V	本公司訂有「企業社會責任守則」，並於 112 年修訂「部份條文並更名為「永續發展實務守則」，推動永續發展之治理架構係依業務、採購、財務、人資、總經理室等各相關部門之執掌，分別執行並推動企業社會責任相關事宜，公司網站並設有利害關係人專區，並由總經理室負責收集與報告利害關係人之意見，必要時並呈報董事會。	無重大差異。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V	若有對投資人及其他利害關係人產生重大影響之議題，本公司將會審慎評估其影響並擬定相關策略。	無重大差異。
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V	本公司遵行水污染防治法、廢棄物清理法等相關環保法規並制訂環保管理辦法，亦取得 ISO14001 等認證，範圍包含本公司主要營運廠址與主要產品。	無重大差異。
(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	本公司積極提升各項資源利用效率，包括水、電與原物料之使用等。	無重大差異。
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未 來的潛在風險與機會，並採取相關之因 應措施？	V	本公司除依環保法規辦理外，持續透過製程改善以及設備更新，以達到低汙染低耗能的目標，同時廠區已陸續將傳統照明燈具更換為 LED 燈管，廠房增建工程並架設有太陽能板。	無重大差異。
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放 量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫	V	本公司統計主要營運廠址過去兩年之溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量如下：	無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務 守則差異情形及原因
	是	否	
室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？		(1)溫室氣體：112年之直接排放量(範疇一)為<u>313.17</u>公噸CO₂e/年、能源間接排放量(範疇二)為<u>17837.51</u>公噸CO₂e/年；113年之直接排放量(範疇一)為<u>271.17</u>公噸CO₂e/年、能源間接排放量(範疇二)為<u>12797.37</u>公噸CO₂e/年。 (2)用水量：112年度為73714立方公尺、113年度為59597立方公尺。 (3)廢棄物：本公司所產出之廢棄物均為非有害之一般事業廢棄物，112年度為141.92公噸、113年度為134.46公噸。 本公司用水量及廢棄物總重量等均依現行環保法規統計並申報「事業廢棄物申報及管理資訊系統」，並於未來配合能源局之計畫每年減少1%能源使用量。未來視公司需要及主管機關規定配合辦理第三方驗證。	
四、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		無重大差異。
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務 守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
(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	本公司環安衛政策為「遵循法規、風險管控、安全職場、促進健康、節能減碳、持續改善、參與諮詢、永續經營」，並依職安法規實施員工安全衛生相關教育訓練，以提供員工安全與健康之工作環境，並定期實施員工健康檢查，對於健康檢查結果進行統計分析實施健康分級管理，追蹤高風險健康族群，推動職場健康 促進與職業病預防。113年度職災發生件數共計13件，平均員工人數按職災申報投保人數計算約為890人，主因為未依照標準作業流程操作以致受傷等造成，相關改善措施包括：實施標準作業流程教育訓練及重新審視個人防護具是否完備並且補足等。	無重大差異。
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V	本公司制定「教育訓練管理辦法」、「開課作業指導書」，每年度依公司政策及各單位階段性任務目標與組織發展之需要制定「年度教育訓練計畫」。依據計畫規劃各知識類別的專業學習課程，如OJT專業類訓練課程、間接人員專業能力訓練課程、一般管理能力課程、通識能力課程、讀書會等等。 員工依該職稱所屬「職務說明書」之訓練標準與計畫或「職稱訓練地圖計畫表」完成對應課程。	無重大差異。
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V	本公司符合ISO 9001品質管理系統，中英文網站並有消費者專線，並有客訴相關管理辦法，指定專人負責消費者申訴事宜。	無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		本公司訂有供應商相關管理辦法，目前雖尚未強制要求所有供應商通過環保、職業安全衛生或勞動人權之驗證，但對主要供應商要求符合相關法規，並不定期評鑑。未來視公司需要及主管機關規定配合辦理。	無重大差異。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		V	本公司於113年底開始編製永續報告書，並依照現行法規開始進行相關編製事宜。	無重大差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」，並訂有「社會責任實務守則」，並於112年03月23日董事會修訂為「永續發展實務守則」並辦理之，以善盡公司之社會責任。	本公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」，並訂有「社會責任實務守則」，並於112年03月23日董事會修訂為「永續發展實務守則」並辦理之，以善盡公司之社會責任。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：	本公司有關推動永續發展執行情形如下： 1. 本公司持續開發LED路燈等環保燈具，具體落實節能減碳，以減少對環境負荷衝擊。 2. 本公司致力產學合作與培養人才，聘有研發替代役人員與大學實習生，並於參與職訓局舉辦之說明會。 3. 本公司每年定期捐款台中市惠明盲校、台灣童創心創意行動協會。 4. 本公司每年會不定期舉辦淨山、淨灘、捐血、捐贈物資...等公益活動。			

上市上櫃公司氣候相關資訊

項目		執行情形											
1	敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	為因應氣候變遷帶來的高度不確定性，以及政策與市場環境的快速變化，公司積極將氣候相關因素納入公司策略與長期行動計畫，以確保決策與營運規劃能夠前瞻性地回應氣候變遷帶來的挑戰。同時，公司進一步評估颱風、洪水與高溫等極端氣候事件對各營運據點的潛在影響，透過風險評估機制，強化營運韌性，確保供應鏈穩定性及生產持續性。 玉晶光電依永續資訊之管理作業程序之規定，以總經理室為永續發展專責單位，指導各單位整合氣候變遷風險與市場趨勢，致力於持續推動企業永續發展。本公司以董事會作為最高治理單位，負責制定企業社會責任及永續發展政策，定期檢視氣候相關風險對營運的影響，並監督公司所採取的應對措施及落實情形。為強化氣候風險管理，由各部門主管偕同部門同仁辨識氣候風險與機會，將辨識結果彙整後提交總經理室進行初步審查與確認。再經由董事長及總經理每年向董事會報告永續報告書之內容，以確保高層決策與監督。 此外，功能性委員會亦負責部分氣候相關風險治理，其中審計委員會根據「永續資訊之管理作業程序」每年一次審查內部控制與氣候風險管理的有效性，並聽取內部稽核報告，確保內部控制制度涵蓋永續風險，進一步強化董事會對氣候風險與機會的監督與治理。 玉晶光電評估氣候風險及機會對公司可能帶來的衝擊，進而全面盤點廠區作為並訂定解決方案，期望能降低氣候變遷帶來的營運與財務衝擊，提升組織氣候韌性。 透過定義短期為 3 年以內，中期為 3 至 5 年，長期為 5 年以上，並與財務部門審慎評估出影響之重大性區間，結合上述方式，統整出相關氣候風險與機會為公司帶來的潛在營運與財務影響，並透過此方法，規劃各項行動因應未來面臨之氣候相關風險與機會。 <table><tr><th>風險類別與機會</th><th>短期（3 年以內）</th><th>中期（3~5 年）</th><th>長期（5 年以上）</th></tr><tr><td>實體風險</td><td></td><td> - 極端氣候變化(如持續性高溫)引發的營運風險 - 颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高 </td><td></td></tr></table>				風險類別與機會	短期（3 年以內）	中期（3~5 年）	長期（5 年以上）	實體風險		- 極端氣候變化(如持續性高溫)引發的營運風險 - 颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高	
風險類別與機會	短期（3 年以內）	中期（3~5 年）	長期（5 年以上）										
實體風險		- 極端氣候變化(如持續性高溫)引發的營運風險 - 颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高											
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）。												

項目	執行情形			
	轉型風險	永續法規及查驗證要求增加	- 再生能源佔比要求增加 - 氣候變遷導致生產異常造成名譽受損 - 因氣候變遷造成的人權風險	市場對低碳技術的需求提升
	機會		- 使用低碳(再生)能源 - 識別氣候災害帶來自身與供應鏈人權風險 - 水資源使用效率 - 符合國際永續趨勢 - 落實節能及措施	提升產品品質及服務
玉晶光電針對上述風險進行閾值評估，以 4.5 分(含)以上的中度風險 / 機會作揭露標準，並提出可能造成相關財務影響之氣候相關風險與機會，以及因應策略如下：(分析詳情請參 114 年 8 月出版的 113 年度永續報告書)				
中期 (3-5 年)	期間	潛在財務影響－/＋		因應策略
	R:極端氣候變化(如持續性高溫)引發的營運風險	- 一持續高溫影響員工出勤，增加人員管理難度及加班成本。 - 一高溫等極端天候將增加維護成本，如冷卻系統運行。 - 一產線中斷導致出貨進度延宕，進而使交付延遲，影響訂單與業務穩定性，降低營業收入。		- 自備緊急發電機和充足的備用油料，減少氣候災害造成的斷電風險。 - 強化廠內災害防制應變訓練，確保人員具備風險意識及自我保護能力。
	R:氣候變遷導致生產異常	一延誤交期造成客戶對公司形象和信任度降低，使後續訂單量減少，營業收入下降。		定期執行設備維護、保養設備及確保設備

項目	執行情形			
		成名譽受損	一 再生能源供應不足，需支付較高價格購買或依賴成本較高的傳統能源，增加營運成本。 一 為減少對傳統能源依賴或升級再生能源基礎設施，對現金流和財務結構產生壓力。 十 符合客戶對再生能源的要求，提升市場競爭力，增加營業收入。 十 因應國際減碳趨勢，拓展低碳產品市場，增強長期獲利能力。 十 符合政府補助與低碳轉型獎勵計畫，降低部分轉型成本。	生產穩定。 • 提前針對安全庫存存量進行管理，降低名譽受損風險。 • 加速低碳技術開發，降低產品碳足跡。 • 透過技術更新協助提升製程能源使用效率，並購買再生能源憑證與綠電。 • 與電廠簽訂再生能源源電能及憑證購售契約，確保綠電供應穩定。 • 2025 年起正式購買與使用綠電，並取得再生能源憑證，以符合法規要求與市場趨勢。 • 承諾遵循國際人權標準，制定《勞工人權與道德管理辦法》。 • 設立「社會責任委員會」，每年度檢討人權政策執行狀況。 • 與經常性往來、重要供應商簽署「供應商
		R: 再生能源佔比要求增加 O: 使用低碳(再生)能源	十 降低因人權風險與法規違反可能導致的罰款與營運成本。 十 避免因人權爭議遭客戶求償或終止合作，減少潛在損失。	
		O: 識別氣候災害帶來自身與供應鏈人權風險		

項目	執行情形			
				企業社會責任承諾書」。 - 定期檢查管道、閥門與設備，及早發現並修復漏水。 - 減少水費開支並降低能源消耗，特別適用於水冷系統或水力發電應用場合。 - 強化設備的定期維護，確保空調、加熱系統、電動機等設備運行效率最佳。 - 透過宣導提升員工節水意識，鼓勵養成良好用水習慣。
3 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	極端氣候事件對財務之影響 近年來極端氣候事件的頻發，企業面臨的風險逐漸增加。颱風、洪水與高溫等極端氣候，可能導致廠區設施受損、能源或水資源短缺，進而影響生產運作與員工出勤。這些天氣事件不僅提升營運與修復成本，還可能造成生產中斷、交付延遲，影響現金流並增加財務壓力。高溫也可能對資訊設備及員工健康產生負面影響，進一步降低生產力與管理效率。此外，極端天氣會對供應鏈造成干擾，物流延遲或運輸成本增加，影響原材料供應與產品交付，從而提升營業成本。由於氣候風險，融資成本可能上升，企業的長期財務穩定性亦可能受到挑戰。 為應對這些風險，公司評估採取多項措施，包括購買產物險與營運中斷險、強化水災風險管理與應變計畫並優化庫存管理與供應鏈預測機制，有助於減少氣候災害對生產的影響。透過以上的預防舉措能提升企業面對極端氣候風險的韌性，減少財務衝擊，保持業務穩定發展，若未能及時採取應對措施，可能導致營業收入減少、成本上升，並加劇名譽風險的發生。			

項目	執行情形
	轉型行動對財務之影響 在轉型風險下，公司面臨低碳經濟轉型所帶來的政策與法規及名譽等變化，在分析之時間範圍內，永續法規及查驗證要求增加、受氣候變遷影響，生產異常導致的名譽受損問題尤為顯著，可能使營業成本增加或使收入降低。隨著永續法規及碳排放揭露要求的增加，公司需投入更多資源進行碳排放測量、報告和查證，包括聘請專業顧問、增設內部團隊和支付第三方查驗費用，同時，極端天氣事件可能造成生產異常，進而導致生產排程延後，影響出貨交期，損害公司聲譽，並降低客戶信任度，影響後續訂單。公司將強化設備維護與安全庫存管理，減少極端氣候對生產的影響，降低名譽受損風險。 此外，氣候變遷可能加劇人權風險，導致訴訟風險或求償。為此，公司將加強員工的人權意識，並加強相關政策落實，以減少法律和財務負擔。以上內容中的轉型風險對公司可能造成營業成本上升，並對市場和聲譽帶來挑戰。如未及時應對，將進一步影響公司的財務穩定性與市場競爭力。
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。	玉晶光電由總經理室偕同各部門，透過建立氣候風險與機會鑑別及管理評估流程，並將其整合至永續資訊內控管理辦法，以提升應對氣候變遷風險的韌性。公司將整體評估及管理分成四個階段，分析、鑑別、評估及報告，各階段執行流程如下：本公司透過參考國內永續發展趨勢與相關產業情形，評估當前營運下所可能面臨之氣候風險及影響，並對營運範圍與程度進行評估。經各部門依營運狀況評估公司當前面臨風險與機會之情形，彙整資料後進行跨部門溝通及評估，以鑑別對本公司屬重大之風險與機會。 同時，參考 TCFD（氣候相關財務揭露）框架，針對鑑別出的風險與機會進行財務風險評估，並盤點當前公司內已執行之減緩措施，力求提供高階管理層完善的評估流程，以執行妥善企業經營策略及指標與目標設定。最終，總經理室依據每項事件衝擊程度及發生可能性，綜合評估重大性分氣候風險，相關部門依氣候風險的分析結果，每年一次向董事會報告氣候變遷風險與機會鑑別結果、衝擊程度分析及因應措施，確保氣候風險管理納入企業風險管理架構，並與公司營運決策緊密結合，提升整體抗風險能力。

項目		執行情形
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。	本公司目前尚未使用情境分析評估面對氣候變遷之韌性，後續將視其必要性再納入規劃。
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。	本公司目前尚未有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，後續將視其必要性再納入規劃。
7	若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司目前尚未使用內部碳定價作為規劃工具，後續將視其必要性再納入規劃並配合協助節能減碳等相關作業。
8	若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	本公司目前尚未有設定氣候相關目標，後續將視其必要性再納入規劃。
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)。	請參考下方附表說明。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量（噸 CO ₂ e）、密集度（噸 CO ₂ e / 百萬元）及資料涵蓋範圍。			
1. 母公司個體應自 114 開始盤查，並於 115 年於年報揭露母公司個體盤查資訊。 2. 合併財務報告子公司應自 115 年開始盤查，並於 116 年於年報揭露合併財務報告子公司盤查資訊。 玉晶光電依照國際標準組織 (ISO) 發布之 ISO14064—1:2018 之組織層級溫室氣體排放與移除量及報告附指引之規範 (Greenhouse gases Part 1: Specification with guidance at the organization level for quantification and reporting of greenhouse gas emissions and removals) 建立溫室氣體自主盤查機制。自 112 起，每年定期盤查並計算往來本公司玉晶光電位於台灣個體之溫室氣體排放量，完整掌握溫室氣體使用及排放狀況。 此外，最近兩年度溫室氣體盤查數據係依據營運控制法彙總本公司於台灣個體之溫室氣體排放量，說明如下：			
項目	112 年		113 年度
	排放量 (噸 CO ₂ e)	密集度 (噸 CO ₂ e/營業額新臺幣百萬元)	排放量 (噸 CO ₂ e) 密集度 (噸 CO ₂ e/營業額新臺幣百萬元)
玉晶光電	範疇一 直接溫室氣體排放	313.17	271.17
	範疇二 能源間接溫室氣體排放	17,837.51	12,797.37
	總計	18,150.68	13,068.54
說明： 註 1：直接排放量（範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源）、能源間接排放量（範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放）。 註 2：因 112 年度及 113 年度之盤查範圍僅執行台灣個體場域，因此營業額新臺幣百萬元之計算依據係依台灣個體營業額為主。			

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。
不適用，目前本公司為資本額 50 億元以下上市公司，未達金管會揭露時程要求，故暫無需揭露相關資訊。根據法規要求，應於 115 年度揭露母公司個體盤查資訊，並於 117 年起完成確信資訊揭露；於 116 年度揭露合併財報報告子公司盤查資訊，並於 118 年起完成確信資訊揭露。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。
不適用，目前本公司為資本額 50 億元以下上市公司，未達金管會揭露時程要求，故暫無需揭露相關資訊。根據法規要求，以不晚於 115 年為基準年，揭露 116 年度減量目標、策略及具體行動計畫，並在後續年度持續更新，並揭露前一年度減量目標達成情形。

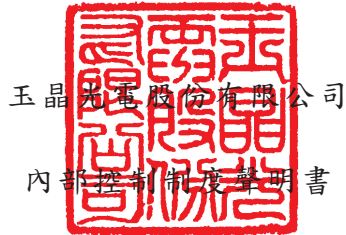
(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V		(一) 本公司訂有誠信經營守則暨檢舉申訴辦法與道德行為準則，並於工作規則明示經營理念為誠信、專業創新、共榮，並明定勞雇雙方均應秉持職業道德、企業倫理與誠信原則，誠懇以待。	無重大差異。
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	V		(二) 本公司訂有道德行為準則、工作規則、獎懲管理辦法，並對新進員工實施教育訓練。本公司對違反者，依獎懲管理辦法辦理。	無重大差異。
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V		(三) 本公司訂有誠信經營守則暨檢舉申訴辦法、道德行為準則、工作規則、獎懲管理辦法等，並對新進員工實施教育訓練並簽署誠信之相關協議。本公司對違反者，依獎懲管理辦法辦理。	無重大差異。
二、落實誠信經營				
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	V		(一) 本公司審慎評估客戶信用，以避免與有不誠信行為者進行交易。	無重大差異。
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	V		(二) 本公司若有與推動企業誠信經營相關之事項，則由總經理室、人資部門或相關權責單位推動。董事會與管理階層於內部管理或外部商業活動皆積極落實誠信之經營理念，對於相關政策之監督與控管情形，稽核單位定期查核並向董事會報告。	無重大差異。
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		(三) 董事會表決若有利益衝突者均需迴避，並設有員工意見箱與電子郵件信箱等陳述管道。	無重大差異。
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠	V		(四) 本公司已建立會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依稽核計畫定期查核或委託會計師執行查核。	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	
信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		無重大差異。
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？ (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V V V		無重大差異。 無重大差異。 無重大差異。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無重大差異。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 無。 (七) 公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：公司網頁 http://www.gseo.com/ 。 (八) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：無。			

(九)內部控制制度執行狀況

1.內部控制制度聲明書



日期：民國一一四年三月七日

本公司民國一一三年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及5. 監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國一一三年十二月三十一日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令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一一四年三月七日董事會通過，出席董事九人均同意本聲明書之內容，併此聲明。

玉晶光電股份有限公司

董事長： 陳天慶



總經理： 郭英理



2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用。

(十)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

1.一一三年股東會議事錄之重要決議

召開日期	重要決議	執行情形
113年6月18日	一、報告事項： 1. 一一二營業報告書。 2. 一一二年度盈餘分派現金股利情形報告 3. 審計委員會審查一一二年度決算表冊報告。 4. 轉投資事業報告。 5 大陸投資概況報告。 6. 員工酬勞及董監事酬勞分派報告案。 二、承認事項： 1. 一一二年度營業報告書暨財務報表。 2. 一一二年度盈餘分配案。	一、報告事項： 1. 不適用。 2. 不適用。 3. 不適用。 4. 不適用。 5. 不適用。 6. 已完成相關分派 二、承認事項： 1. 不適用。 2. 已依照決議配發。

2.一一四年及截至年報刊印日止董事會之重要決議

會議別	日期	重要決議事項
一一三年度		
董事會	113/02/02	1. 本公司民國一一二年度經理人年終獎金發放事宜。 2. 同意本公司向金融機構申請借款額度調整案。 3. 同意本公司重大機器設備等採購案。 4. 同意玉晶光電(廈門)有限公司重大機器設備等採購案。 5. 同意茂晶光電(廈門)有限公司重大機器設備等採購案。 6. 同意立晶光電(廈門)有限公司重大機器設備等採購案。
董事會	113/03/13	1 討論本公司一一二年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 2. 本公司民國一一二年度個體財務報表及合併財務報表暨營業報告書。 3. 本公司一一二年度「內部控制制度聲明書」內容案。 4. 本公司一一二年度盈餘分配案。 5. 修訂本公司『董事會議事辦法』部份條文案。 6. 修訂本公司「審計委員會組織規程」部份條文案。 7. 一一三年度簽證會計師委任案。 8. 召開一一三年股東常會案。 9. 受理股東書面提案相關事宜。
董事會	113/05/14	1. 同意本公司資金貸與瀋陽立晶光電有限公司案。 2. 同意玉晶光電(廈門)有限公司資金貸與瀋陽立晶光電有限公司案。 3. 同意玉晶光電(廈門)有限公司資金貸與茂晶光電(廈門)有限公司案。 4. 同意子公司-九驊科技股份有限公司盈餘分配案。
董事會	113/08/13	1. 本公司一一三年上半年度盈餘分配案。 2. 同意玉晶光電(廈門)有限公司資金貸與瀋陽立晶光電有限公司案。 3. 同意孫公司-玉晶光電(廈門)有限公司盈餘分配案。 4. 同意子公司- GLOBALIZE INTERNATIONAL LTD. 盈餘分配案。
董事會	113/11/12	1. 同意玉晶光電(廈門)有限公司資金貸與瀋陽立晶光電有限公司案。 2. 修訂本公司「公司治理實務守則」案。 3. 增訂本公司「內部控制制度」之作業項目、以及「永續資訊之管理作業程序」與「永續報告書編製及確信作業程序」案。 4. 修訂本公司「內部稽核實施細則」及其相關附件案。 5. 訂定本公司民國 114 年年度稽核計劃案。
一一四年度		
董事會	114/01/14	1. 本公司民國一一三年度經理人年終獎金發放事宜。

會議別	日期	重要決議事項
董事會	114/02/11	1. 同意本公司重大機器設備等採購案。 2. 同意玉晶光電(廈門)有限公司重大機器設備等採購案。 3. 同意茂晶光電(廈門)有限公司重大機器設備等採購案。 4. 同意立晶光電(廈門)有限公司重大機器設備等採購案。
董事會	114/03/07	1. 討論本公司一一三年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 2. 本公司民國一一三年度個體財務報表及合併財務報表暨營業報告書。 3. 本公司一一三年度「內部控制制度聲明書」內容案。 4. 本公司一一三年度盈餘分配案。 5. 本公司之基層員工範圍案。 6. 修訂本公司『公司章程』部分條文案。 7. 一一四年度簽證會計師委任案。 8. 召開一一四年股東常會案。 9. 受理股東書面提案暨董事(含獨立董事)候選人之提名相關事宜。
董事會	114/04/22	1. 審查本公司一一四年股東常會股東提案暨受理董事(含獨立董事)候選人提名。 2. 解除新任董事(含獨立董事)競業禁止案。

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

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
安永聯合會計師事務所	黃子評	113 年度	3,315	745	4,060	(註)
	黃宇廷					

註：非審計公費包含移轉訂價服務與集團主檔報告代編 600 仟元及代墊費用 145 仟元。

(一) 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：無。

(二) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無。

四、更換會計師資訊：無。

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：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、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓名	113 年		114 年截至 3 月 31 日止	
		持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數	持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數
董事長	陳天慶	(160,000)	0	(10,000)	0
董事	陳柏晟	0	0	0	0
董事	陳景龍	(5,000)	0	0	0
董事	陳奕君	(8,000)	0	0	0
董事	田嘉昇	0	0	0	0
董事	廖鈺達	0	0	0	0
獨立董事	林建興	(8,000)	0	0	0
獨立董事	洪明儒	0	0	0	0
獨立董事	吳志正	0	0	0	0
總經理	郭英理	(34,000)	0	(9,000)	0
副總	吳文洲	0	0	0	0
副總	蔡正鎔	0	0	0	0
副總	李天堯	(35,000)	0	0	0
副總	陳志明	(4,000)	0	0	0
副總	黃向岸	(4,634)	0	0	0
副總	陳冠兆	(10,000)	0	0	0
協理	張甲	(5,000)	0	0	0
協理	許書銘	0	0	0	0
協理	張仲志	(4,000)	0	0	0
協理	廖信旭	(1,000)	0	0	0
處長	蔡信億	0	0	0	0
處長	林志榮	(30,000)	0	0	0
處長	趙健鈞	(17,000)	0	0	0
技術長	吳宗亮(註)	(8,000)	-	0	0
公司治理主管	趙志強	-	0	0	0
合 計		(333,634)	0	(19,000)	0

註：吳宗亮於 114 年 01 月 31 日辭任內部人一職。

(二)股權移轉之相對人為關係人資訊：無。

(三)股權質押之相對人為關係人資訊：無。

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

114 年 4 月 19 日

姓名（註 1）	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
陳天慶	7,239,022	6.42%	1,224,317	1.09%	9,502,575	8.42%	陳天恕	兄弟	
							Grand-Gold Limited	實質關係人	
							Lee-Way Limited	實質關係人	
							Power-Page Assets Limited	實質關係人	
							晶懋投資(股)公司	實質關係人	
才榮投資(股)公司 代表:吳美惠	5,566,000	4.94%	—	—	—	—	陳天慶	兄弟	
陳天恕	5,329,961	4.73%	—	—	—	—	陳天慶	兄弟	
華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息E	4,280,000	3.80%	—	—	—	—	—	—	
GRANDGOLD LIMITED	2,896,375	2.57%	—	—	—	—	陳天慶	實質關係人	
LEE-WAY LIMITED	2,886,375	2.56%	—	—	—	—	陳天慶	實質關係人	
晶懋投資(股)公司	2,000,000	1.77%	—	—	—	—	陳天慶	實質關係人	
全球人壽保險(股)公司	1,886,000	1.67%	—	—	—	—	—	—	
廣曆投資(股)公司 代表人:陳天恕	1,720,929	1.53%	—	—	—	—	陳天慶	兄弟	
POWER PAGE ASSETS LIMITED	1,719,825	1.53%	—	—	—	—	陳天慶	實質關係人	

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

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合持股	
	股數(股權)	持股比例	股數(股權)	持股比例	股數(股權)	持股比例
GLOBALIZE INTERNATIONAL LTD.	161,811,318 股	100.00	—	—	161,811,318 股	100.00
GENIUS ELECTRONIC OPTICAL CO., LTD	1,000 股	100.00	—	—	1,000 股	100.00
九驊科技股份有限公司	2,880,000 股	80.00	—	—	2,880,000 股	80.00
茂晶光電(廈門)有限公司	USD110,000 仟元	100.00	—	—	USD110,000 仟元	100.00
玉晶光電(廈門)有限公司	—	—	USD213,700 仟元	100.00	USD213,700 仟元	100.00
立晶光電(廈門)有限公司	—	—	USD 9,000 仟元	80.44	USD 9,000 仟元	80.44
瀋陽立晶光電有限公司	—	—	USD 10,710 仟元	70.00	USD 10,710 仟元	70.00
凱晶光電(廈門)有限公司	—	—	RMB 55,500 仟元	100.00	RMB 55,500 仟元	100.00

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

單位：仟股；新台幣仟元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備 註		
		股數 (仟股)	金額	股數 (仟股)	金額	股本來源	以現金以外 財產抵充股	其他
79.02	10	1,200	12,000	1,200	12,000	發起設立	無	註 1
79.08	10	2,950	29,500	2,950	29,500	現金增資 17,500 仟元	無	註 2
79.10	10	3,000	30,000	3,000	30,000	現金增資 500 仟元	無	註 3
79.12	10	5,000	50,000	5,000	50,000	現金增資 20,000 仟元	無	註 4
92.10	30	45,000	450,000	15,000	150,000	現金增資 100,000 仟元	無	註 5
92.11	50	45,000	450,000	25,000	250,000	現金增資 100,000 仟元	無	註 6
93.03	150	45,000	450,000	27,000	270,000	現金增資 20,000 仟元	無	註 7
93.05	10	45,000	450,000	40,545	405,450	盈餘轉增資 86,400 仟元 資本公積轉增資 21,600 仟元 員工紅利轉增資 2,450 仟元 現金增資 25,000 仟元	無	註 8
94.06	10	90,000	900,000	61,317	613,175	盈餘轉增資 202,725 仟元 員工紅利轉增資 5,000 仟元	無	註 9
94.11	238	90,000	900,000	68,437	684,375	現金增資 71,200 仟元	無	註 10
95.06	10	90,000	900,000	75,781	757,813	盈餘轉增資 68,437.5 仟元 員工紅利轉增資 5,000 仟元	無	註 11
96.08	10	90,000	900,000	77,039	770,391	盈餘轉增資 7,578.13 仟元 員工紅利轉增資 5,000 仟元	無	註 12
99.04	47.7	90,000	900,000	77,097	770,971	員工認股權憑證轉換普通股 580 仟元	無	註 13
99.07	47.7	90,000	900,000	77,231	772,311	員工認股權憑證轉換普通股 1,340 仟元	無	註 14
99.10	47.7	90,000	900,000	77,731	777,311	員工認股權憑證轉換普通股 5,000 仟元	無	註 15
100.1	47.7	90,000	900,000	78,080	780,801	員工認股權憑證轉換普通股 3,490 仟元	無	註 16
100.4	47.7	120,000	1,200,000	88,309	883,091	員工認股權憑證轉換普通股 2,390 仟元	無	註 17
100.4	235	120,000	1,200,000	88,319	883,191	現金增資 100,000 仟元	無	註 17
100.07	47.7	120,000	1,200,000	88,599	885,991	員工認股權憑證轉換普通股 280 仟元	無	註 18
100.10	47.7	120,000	1,200,000	88,640	886,401	員工認股權憑證轉換普通股 410 仟元	無	註 19
101.01	47.7	120,000	1,200,000	88,884	888,841	員工認股權憑證轉換普通股 2,440 仟元	無	註 20
101.04	47.7	120,000	1,200,000	89,189	891,891	員工認股權憑證轉換普通股 305 仟元	無	註 21
101.07	47.7	120,000	1,200,000	89,195	891,951	員工認股權憑證轉換普通股 6 仟元	無	註 22
101.10	47.7	120,000	1,200,000	89,216	892,161	員工認股權憑證轉換普通股 21 仟元	無	註 23
102.01	47.7	120,000	1,200,000	89,426	894,261	員工認股權憑證轉換普通股 210 仟元	無	註 24
102.04	170	120,000	1,200,000	99,426	994,261	現金增資 100,000 仟元	無	註 25
102.04	47.7	120,000	1,200,000	99,599	995,991	員工認股權憑證轉換普通股 173 仟元	無	註 26
102.07	47.7	120,000	1,200,000	99,671	996,710	員工認股權憑證轉換普通股 72 仟元	無	註 27
102.10	47.7	120,000	1,200,000	99,704	997,040	員工認股權憑證轉換普通股 33 仟元	無	註 28
103.01	47.7	120,000	1,200,000	99,771	997,711	員工認股權憑證轉換普通股 67 仟元	無	註 29
108.01	95	150,000	1,500,000	100,191	1,001,913	員工認股權憑證轉換普通股 4,202 仟元	無	註 30
108.04	95	150,000	1,500,000	100,766	1,007,665	員工認股權憑證轉換普通股 5,752 仟元	無	註 31
108.07	95	150,000	1,500,000	100,803	1,008,034	員工認股權憑證轉換普通股 370 仟元	無	註 32
108.10	95	150,000	1,500,000	100,836	1,008,365	員工認股權憑證轉換普通股 330 仟元	無	註 33
108.12	355	150,000	1,500,000	110,836	1,108,365	現金增資 100,000 仟元	無	註 34
109.01	95	150,000	1,500,000	111,092	1,110,927	員工認股權憑證轉換普通股 2,562 仟元	無	註 35

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備 註		
		股數 (仟股)	金額	股數 (仟股)	金額	股本來源	以現金以外 財產抵充股	其他
109.04	95	150,000	1,500,000	111,365	1,113,657	員工認股權憑證轉換普通股 2,730 仟元	無	註 36
109.07	95	150,000	1,500,000	111,459	1,114,591	員工認股權憑證轉換普通股 934 仟元	無	註 37
109.10	95	150,000	1,500,000	111,473	1,114,731	員工認股權憑證轉換普通股 140 仟元	無	註 38
110.01	95	150,000	1,500,000	111,667	1,116,675	員工認股權憑證轉換普通股 1,944 仟元	無	註 39
110.04	95	150,000	1,500,000	111,882	1,118,821	員工認股權憑證轉換普通股 2,146 仟元	無	註 40
110.07	95	150,000	1,500,000	111,947	1,119,470	員工認股權憑證轉換普通股 650 仟元	無	註 41
110.10	95	150,000	1,500,000	112,007	1,120,076	員工認股權憑證轉換普通股 606 仟元	無	註 42
111.01	95	150,000	1,500,000	112,195	1,121,958	員工認股權憑證轉換普通股 1,882 仟元	無	註 43
111.04	95	150,000	1,500,000	112,660	1,126,604	員工認股權憑證轉換普通股 4,645 仟元	無	註 44
111.07	95	150,000	1,500,000	112,709	1,127,093	員工認股權憑證轉換普通股 489 仟元	無	註 45
111.10	95	150,000	1,500,000	112,719	1,127,191	員工認股權憑證轉換普通股 98 仟元	無	註 46
112.01	95	150,000	1,500,000	112,743	1,127,431	員工認股權憑證轉換普通股 240 仟元	無	註 47

註 1：核准文號：79.02.08 七九建三字第 132863 號
 註 2：核准文號：79.08.03 七九建三字第 274090 號
 註 3：核准文號：79.10.20 經七九商字第 122585 號
 註 4：核准文號：79.12.26 經七九商字第 129196 號
 註 5：核准文號：92.10.20 經授中字第 09232836740 號
 註 6：核准文號：92.12.02 經授中字第 09233054200 號
 註 7：核准文號：93.04.01 經授中字第 09331901990 號
 註 8：核准文號：93.05.17 經授中字第 09332121810 號
 註 9：核准文號：94.06.16 經授商字第 09401107490 號
 註 10：核准文號：94.11.18 經金管證一字第 0940153257 號
 註 11：核准文號：95.06.28 經金管證一字第 0950126856 號
 註 12：核准文號：96.08.10 中商字第 0960012881 號
 註 13：核准文號：99.04.22 中商字第 0990008194 號
 註 14：核准文號：99.07.16 中商字第 0990015289 號
 註 15：核准文號：99.10.14 中商字第 0990022658 號
 註 16：核准文號：100.01.24 中商字第 1000001752 號
 註 17：核准文號：100.04.15 中商字第 1000009097 號
 註 18：核准文號：100.07.15 中商字第 1000017324 號
 註 19：核准文號：100.10.21 中商字第 1000026356 號
 註 20：核准文號：101.01.20 中商字第 1010001601 號
 註 21：核准文號：101.04.23 中商字第 1010008974 號
 註 22：核准文號：101.07.12 中商字第 1010015937 號
 註 23：核准文號：101.10.17 中商字第 1010024275 號
 註 24：核准文號：102.01.16 中商字第 1020001406 號
 註 25：核准文號：102.04.09 中商字第 1020007886 號
 註 26：核准文號：102.04.19 中商字第 1020009102 號
 註 27：核准文號：102.07.19 中商字第 1020017183 號
 註 28：核准文號：102.10.24 中商字第 1020025631 號
 註 29：核准文號：103.01.15 中商字第 1030001257 號
 註 30：核准文號：108.01.17 中商字第 1080001271 號
 註 31：核准文號：108.04.19 中商字第 1080007980 號
 註 32：核准文號：108.07.11 中商字第 1080014529 號
 註 33：核准文號：108.10.14 中商字第 1080022171 號
 註 34：核准文號：108.12.03 中商字第 1080026167 號
 註 35：核准文號：109.01.15 中商字第 1090001089 號
 註 36：核准文號：109.04.16 中商字第 1090007909 號
 註 37：核准文號：109.07.14 中商字第 1090014474 號
 註 38：核准文號：109.10.14 中商字第 1090021458 號
 註 39：核准文號：110.01.19 中商字第 1100001351 號
 註 40：核准文號：110.04.19 中商字第 1100008415 號
 註 41：核准文號：110.07.14 中商字第 1100015372 號
 註 42：核准文號：110.10.19 中商字第 1100022978 號
 註 43：核准文號：111.01.20 中商字第 1110001766 號
 註 44：核准文號：111.04.15 中商字第 1110008765 號
 註 45：核准文號：111.07.18 中商字第 1110017004 號
 註 46：核准文號：111.10.18 中商字第 1110024976 號
 註 47：核准文號：112.01.12 中商字第 1120000989 號

(二)股份種類

114 年 4 月 19 日；單位：股

股 份 種 類	核 定 股 本			
	流 通 在 外 股 份(上市)	未 發 行 股 份	合 計	備 註
記名式普通股	112,743,063	37,256,937	150,000,000	-

(三) 前十大主要股東名單

114 年 4 月 19 日；單位：股

主要股東名稱	股份	持 有 股 數	持 股 比 例 (%)
陳天慶		7,239,022	6.42%
才榮投資(股)公司		5,566,000	4.94%
陳天恕		5,329,961	4.73%
華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息E		4,280,000	3.80%
GRANDGOLD LIMITED		2,896,375	2.57%
LEE-WAYL LIMITED		2,886,375	2.56%
晶懋投資(股)公司		2,000,000	1.77%
全球人壽保險(股)公司		1,886,000	1.67%
廣曆投資(股)公司		1,720,929	1.53%
POWER PAGE ASSETS LIMITED		1,719,825	1.53%

(四) 公司股利政策及執行狀況及預期有重大變動之說明：

1、公司股利政策

基於資本支出、業務擴充需要及健全財務規劃以求永續發展，本公司股利政策將依本公司未來之資本支出預算及資金需求情形，分配股票股利及現金股利方式分配予股東。其中現金股利比率不得低於股東股利總額百分之十，惟此項盈餘分派之種類及比率，得視當年實際獲利及資金狀況經股東會決議調整之。

2、本次股東會擬議股利分配之情形：（經董事會通過，尚未經股東會同意）

114 年 3 月 07 日董事會決議 113 年度擬分配股東現金股利 2,029,375,134 元(每股現金股利 18 元)。

3、預期有重大變動之情形：無此情形發生。

(五) 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：

本公司不擬無償配股，故不適用。

(六) 員工、董事及監察人酬勞：

1、公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事及監察人酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於 1%及董監事酬勞不高於 5%。

員工酬勞、董監事酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。員工酬勞發給股票或現金之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。該一定條件授權董事會訂定之。

2、本期估列員工、董監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：

董事會擬議分派酬勞金額與 113 年度估列金額無差異。

3、本公司 114 年 3 月 07 日董事會通過分派酬勞情形：

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董監事酬勞金額如下：

員工現金酬勞：新台幣 90,000,000 元

員工股票酬勞：新台幣 0 元

董監事酬勞：新台幣 20,000,000 元

上述擬議分派之金額與 113 年度估列費用之金額並無差異。

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

4、前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形：

本公司業經 113 年 3 月 13 日董事會決議通過 112 年度員工現金酬勞 50,000,000 元及董監事酬勞新台幣 16,000,000 元，其分派金額與與認列費用年度估列金額並無差異。

(七) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證之辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

(1) 本集團所營業務之主要內容：

A. 本集團所營業務之主要內容：

(A) 光學儀器製造業

(B) 模具製造業

(C) 照明設備製造業

(D) 電器承裝業

(E) 照明設備安裝工程業

(F) 國際貿易業：

(a) 研究、開發、製造下列產品：

高畫素數位相機及影像手機鏡頭與 AF 模組、LED Lens、CD
及 DVD 光學讀取頭之鏡頭及非球面模仁。

(b) 前各項有關產品之進出口貿易業務

B. 營業比重：

單位：新台幣仟元

類 別	113 年營業收入	比重%
鏡頭製品	17,152,058	74%
其 他	6,034,670	26%
合 計	23,186,728	100%

C. 本集團目前之商品及服務項目：

主要產（商）品	用 途 / 功 能
光學鏡頭	主要應用於傳統相機、數位相機、手機、手提電腦...等
光學鏡片	主要應用於傳統相機、數位相機、光學滑鼠、指紋辨識器、觀景窗...等
照明製品	主要應用於照明設備(含手電筒、路燈、隧道燈...等)
其它	主要應用於射出成型之模具或其零配件

D. 計劃開發之新商品及服務

(A) 車用監視器鏡頭

(B) 高階手機鏡頭

(C) 投影機鏡頭

(D) LED 應用之光學鏡片

(E) 各種 LED 室、內外照明設備產品

(二)產業概況

(1)產業現況與發展

展望2025年，光學鏡頭應用仍以智慧型手機為最主要商機，多鏡頭趨勢已成型，也因為車載鏡頭、AR/VR等新興應用的掘起，相較於往年，需求及新應用需求的增加，都為光學產業帶來新的成長動能。

台灣精密光學產業是台灣最具歷史特色、產業聚落、穩健向上的科技發展典範。目前台灣已是全球手機相機品牌廠首屈一指的合作夥伴，可以藉此投入更多的心力再強化光學聚落吸力，吸引更多國際光學相關大廠來台設廠。此外，台灣競爭力較強的光學相關應用產業，包含安全監控、車載鏡頭、AR/VR等鏡頭配件，應該要大力促進與精密光學元件產業鏈的合作平台，共同提升從上游元件到下游應用出海口整體產業競爭優勢。

(2)產業上、中、下游之關聯性

本集團以提供各式光學應用產品所須之光學鏡片及光學鏡頭等製造及銷售，另包含照明設備製造，因此屬於光學元件產業。依據光電科技工業協進會（PIDA）之資料，光學產業依其垂直分工特性，可分為上游光學材料業其主要包括光學玻璃業及光學塑膠業，中游光學元件業其包括玻璃鏡片、塑膠鏡片、及各種玻璃、塑膠、Hybrid鏡頭，下游光學應用產品業及週邊相關產業其包括傳統光學器材、傳統影像產品、消費性數位影像產品、消費性光學儲存產品、電腦週邊數位影像產品、光學儀器業、鍍膜材料業、鍍膜設備業、真空設備業、研磨材料業、模具製造業、照相器材業、照相沖洗業等。

(3)產品之各種發展趨勢及競爭情形

A：產品之各種發展趨勢

全球經濟大環境與光學相關消費性電子產業變化快速，導致數位相機、光碟機、投影機等大宗精密光學元件價格與需求量雙雙下滑。台灣近幾年掌握逆勢成長的智慧型手機及平板電腦之光學鏡頭與鏡片應用，產值成長仍優於全球，未來仍得積極爭取高階數位相機訂單，並布局車用影像、體感遊戲機、指紋／掌紋辨識器、LED照明等成長潛力佳的光學應用領域。

產 品	鏡片組	特殊鏡片
照相機、交換鏡頭、攝錄影機	鏡頭、觀景窗、放大鏡頭	非球面鏡片
投影機、投影電視	鏡頭、反射鏡、聚光鏡、濾光鏡	非球面鏡片、冷光鏡片、濾光鏡片
CD唱盤、光碟機	讀取物鏡、準直透鏡、分光稜鏡	非球面鏡片、分光鏡片、半透鏡片、曲折率分布鏡片
影像掃描器、條碼閱讀機	影像掃描鏡組	非球面鏡片、曲折率分布鏡片
雷射印表機	準直透鏡、影像掃描鏡組	曲折率分布鏡片
雷射測量、加光儀、檢測儀望遠鏡、顯微鏡	準直透鏡、物鏡、目鏡、	非球面鏡片、稜鏡
傳真機、影印機	放大鏡頭、影像掃描鏡組	非球面鏡片、曲折率分布鏡片

B：競爭情形

目前國內有能力獨立開發產品，完成製造生產者屈指可數，本集團於光學鏡頭及LED路燈產品的製造規模及量產能力在業界佔有一席之地，而鑒於國際大場人事成本高漲，於是紛紛將製造中心移往台灣與中國大陸生產，為因應此一狀況，本集團積極提昇研發技術能力，並加強與客戶間的互動以掌握市場動向與脈動，並與國際大廠相互競爭，以開創新的契機。

(三)技術及研發概況

(1)所營業務之技術層次

本集團從光學設計、模仁的超精密加工、塑膠射出成型、鍍膜及製品技術與投影檢測都擁有全製程能力，是規模相當完善的玻璃暨塑膠鏡片設計與製造的公司：

①手機與 Notebook 鏡頭

鑑於目前手機與 Notebook 鏡頭的發展趨勢為輕、薄、短、小，相對增加設計與製造上的難度，因此本集團對於相關鏡頭模組上的鏡頭開發，是以不斷突破以往尺寸與製程上的極限為目標，目前本集團為國內少數具備 800 萬畫素手機與 Notebook 鏡頭量產能力的公司之一。本集團除運用原來就已經建構人員以及設備，不斷改善製程能力以期提高產品之良率，進而大幅降低生產成本外，並有效擴充生產設備規模以提升產能，以提高市場需求之供應量，並嚴控產出效率，對於先進之模具開發及製造機台亦持續引進，並藉由台灣模具製作中心之成立，提昇模具之精度。同時積極與手機與 Notebook 模組封裝廠共同開發新款手機與 Notebook 鏡頭。

②應用之光學鏡片與相關領域

近年隨著節能減碳呼聲高漲，國內政府也力推各城市全面更換傳統路燈為 LED 路燈，甚至大陸地區提出的 LED 路燈需求單位都是以萬盞起跳。本集團目前在 LED 道路照明路燈應用產品，包括：路燈、隧道燈、以及商業照明產品的廣告燈與泛光燈，另外也包含各系列的 LED 手電筒以及自行車用 LED 燈具。其中第二代 LED 路燈系列產品結合自主靈活的光學系統設計、光源採用國外大廠之大功率 LED、最佳化熱導管散熱設計、獨特的電源設計及人性化的安全照明特性，燈具總發光效率已達 60lm/W 以上，目前本集團已量產 100W、130W、200W、260W 等 LED 路燈，由於品質佳、報價合理，在國內大型公共工程標案中亦取得台中市路燈標案之實績。此外，本集團在高亮度 LED 封方面亦積極投入研發。

③其他產品之研發

除了上述產品研發與技術提昇，本集團在其他應用領域如投影機鏡頭、光學觸控鏡頭、倒車影像監視鏡頭、安控監視器鏡頭等，也是不斷的與相關廠商與客戶共同研究開發。因為我們深知，惟有不間斷的研發才能確保有公司的競爭力持續，朝向世界級專業光學元件廠的目標努力。

(2)研究發展

本集團一一三年度投入之研發費用為1,964,250仟元，主要係為掌握未來產品發展趨勢，加強各式光學鏡頭及新產品之開發暨各項技術提升等，惟較一一二年度之2,319,997仟元略減15.33%。

一一四年度為因應未來業務多元化發展的趨勢，本公司仍將持續開發各式光學鏡頭及符合市場需求之各種利基產品，以期能迅速順應趨勢，並掌握市場先機。

(3)研究發展人員與其學經歷

本集團研發團隊均擁有大專以上之學歷，並且擁有豐富之工作經驗，可知本集團重視研發團隊之素質與經驗。

113年12月31日

學歷	人數	比例%
博士	4	0.31%
碩士	87	6.47%
本科/大專	592	40.99%
高中/中專	586	41.83%
高中以下	141	10.40%
合計	1410	100.00%

(4)最近五年度每年投入之研發費用與開發成功之技術或產品

A.最近五年度每年投入之研發費用

單位:新台幣仟元

項目 \ 年度	109 年度	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度
研發費用	1,495,330	1,942,162	2,522,820	2,319,997	1,964,250
銷貨收入淨額	15,900,157	16,736,453	19,215,304	21,674,701	23,186,728
比率	9.40%	11.60%	13.13%	10.70%	8.47%

B.近年開發成功之技術或產品

年 度	產 品 說 明
108 年	1. 8933AB(Q1) lens 2. 6116AZ(Q1) lens 3. 6117AZ(Q2) lens 4. 5376FZ(Q2) lens 5. 5380A(Q1) SICK單片類 6. 5381A(Q1) SICK單片類 7. 5379AZ lens 8. 5387AA lens
109 年	1. 5388 SICK單片類 2. 5392 SICK單片類 3. 6100 lens 4. 8952 lens 5. 8822 lens 6. 8A20 lens
110 年	1. 5408 lens 2. 5409 lens 3. 8970 lens

年 度	產 品 說 明
111 年	1. 5405 lens 2. 8982EA lens 3. 8A96CA lens 4. 8B46BA/EA lens 5. 8B68 lens 6. 8B69 lens 7. 8B91 lens 8. 8A86BA lens 9. 8B90AA lens 10. 8B85 lens 11. 5416 模組 12. 5421 模組 13. 5401 模組 14. 5402 模組 15. 5385 模組 16. 6124 lens 17. 6111 lens 18. 5385 lens 19. 5418 SICK單片類 20. 5429 模組 21. 5430 模組 22. 6127 lens
112 年	1. 5440 lens 2. 5441 lens 3. 6141 lens 4. 6148 lens 5. 6149 lens 6. 6150 lens 7. 6151 lens 8. 5429 lens 9. 6127 lens
113 年	1. 8D22 lens 2. 8D17 lens 3. 8C65 lens 4. 8C49 lens 5. 8C48 lens 6. 5431 lens 7. 8D81 lens 8. 8D19 lens 9. 8D06 lens 10. 8D08 lens 11. 8D30 lens 12. 8D31 lens 13. 8D32 lens 14. 8D86 lens 15. 5443 光学组件 16. 5466 光学组件 17. 8D40 lens 18. 8D55 lens 19. 8D98 lens 20. 8E16 lens

(四) 長、短期業務發展計劃

(1)短期發展計畫

①生產面

- A.透過研發單位之協助，進行製程能力之改善，以期提高產品之良率，進而大幅降低生產成本，有效擴充生產設備規模以提升產能，以提高市場需求之供應量，並嚴控產出效率。
- B.持續進行機台之汰舊換新並投資自動化設備，一方面可紓解勞動成本逐年上升之窘境，另一方面可穩定生產產品品質，以因應未來更高階鏡頭生產所需，保持公司生產上之競爭力。對於先進之模具開發及製造機台

亦持續引進，並藉由台灣模具製作中心之成立，提昇模具之精度。

C.落實原物料及成品管理，杜絕浪費與不當損耗。

D.落實 ISO-9001&ISO-14000，達成品質目標。

E.以台灣為據點，有效應用兩岸分工優勢，做最能符合客戶端需求的彈性運用，以降低成本，增強市場機動性及競爭力。

②銷售面

A.現有客戶：持續深耕現階段之重點客戶，並提供更具市場競爭力之產銷策略，與客戶發展並建立長期合作關係，進而取得客戶信賴及持續性長期訂單。

B.潛在新客戶：以現有光學技術領先優勢，積極開發光學應用的潛在客群，導入並配合客戶新產品發展計劃，以擴大整體市場佔有率。

C.產品終端客戶：直接與終端客戶做連結，極積配合開發並導入公司產品，使系統廠商直接向模組廠指定導入我司產品。

③研究發展面

A.不斷改善現有產品品質及功能，以符合客戶需求。

B.掌握未來產品發展趨勢，提早反應客戶之產品需求，取得市場先機。

C.積極投入最新光學/機構設計研發，並擴大對於各新產品應用層面的開發。

④營運面

A.組織扁平化及強化專案性結構組織，提高決策效率與營運績效。

B.人才是公司競爭力之本，內部加強員工在職訓練，外部積極招募優秀人才加入，提升公司競爭優勢。

C.強化內部資訊系統，減少重複工作，提升資訊運用效率。

⑤財務面

A.繼續保持良好財務結構，做銷售、生產、研發等堅強後盾。

B.規劃長短期資金運用方式，在穩健原則下創造最大資金報酬。

C.觀察並分析國內外匯率及利率趨勢，以為適當資產配置。

(2)長期發展計畫

①生產面

A.徹底發揮國際分工彈性生產模式，積極開發海外生產高附加價值產品，提高生產經營績效。

B.強化目標管理，增加存貨週轉率。

C.擴大生產規模，降低單位成本，提高市場需求之供應量。

D.不斷強化製程技術，降低不良率，使產品生產成本更具競爭力。

E.繼續投資自動化設備，一方面可紓解勞動成本逐年上升之窘境，另一方面可穩定生產產品品質。

②銷售面

A.開拓國際行銷據點，藉由良好品牌形象，拓展銷售網，開拓全球市場。

B.與國際知名大廠組成上下游策略聯盟，針對客戶需求結合所長全力以赴，合作並進，並避免惡性競爭之不良循環。

C.積極取得國際大廠長期訂單，不但可穩定業績成長，也可藉此取得特殊技術合作來源及新產品訂單。

③研究發展面

- A.掌握市場產品發展趨勢，發展各項輕、薄、短、小之光電元件，並加強產品外觀等機構設計能力及建立標準規格產品供客戶使用，使同一產品產能更有規模經濟之生產，增加效率以及降低成本。
- B.各項新技術之國內外專利權申請，一方面保障智慧財產權不被抄襲，一方面擴大技術領先之優勢。

④營運面

- A.掌握國際企業發展趨勢，建立跨國性管理組織架構，使公司更具國際競爭力。
- B.上下游資訊系統整合，減少不必要之書面作業，也更緊密連結上游供應商與下游客戶之夥伴關係，創造三贏格局。

⑤財務面

- A.加強資金風險控管，配合其他金融工具確實掌握可能風險。
- B.持續穩健的財務運作，配合公司各期營運目標及發展計畫，以強化經營體質提升整體競爭力。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1、主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元

年度 地區		112 年		113 年	
		金額	比重	金額	比重
外銷	亞洲	20,109,078	92.78%	7,781,589	33.56%
	美洲	260,424	1.20%	7,503,556	32.36%
	歐洲	-	-	7,222,336	31.15%
	其他	1,149,473	5.30%	660,024	2.85%
內銷		155,726	0.72%	19,223	0.08%
合計		21,674,701	100.0%	23,186,728	100.0%

2、主要競爭對手及市場佔有率

單位：新台幣億元

年度	我國精密光學元件市場總產值	公司	營業額	市場約略佔有率
113	1,147	玉晶光電	231.87	20.22%
		大立光電	594.58	51.84%

資料來源：PIDA 及公開資訊觀測站

3、市場未來之供需狀況與成長性

我國早期光學元件廠商均以供給照相機廠商光學鏡片及光學鏡頭為主，但近幾年來光學廠商除供應傳統相機的鏡片及鏡頭外，可應用於的產品還包括數位相機、攝影機、影印機、掃描器、投影機、手機相機等產品，使光學元件的應用面更加的廣泛不只運用於事務機器、消費性產品甚至醫療等均有光學元件的產品，可見光學元件在產品的多元化及成長性下，未來光學元件將成穩定的成長。雖各光學元件廠商不斷的擴充產能，但在新產品的挹注下對光學元件的需求也不斷的在提昇，這連帶使得台灣光學元件產業更加蓬勃發展。

4、競爭利基及發展遠景之有利與不利因素與因應對策

項目	有利因素	不利因素	因應對策
1、所營業務之主要內容及發展遠景	在光學元件設計及生產技術大幅的提昇，且隨著資訊科技的發展而應用光學元件持續的擴大下，光學元件產業未來發展將深具潛力。	產品的使用生命週期短，需不斷的開發新產品以因應市場。	不斷收集市場資訊以利開發新產品，研發新製程以提高良品率。
2、在業界之地位	生產規模及生產品質皆為業界之領先群，產品品質及銷售服務均獲客戶的肯定與認可。	同業均大幅度擴充產能，恐造成價格競爭。	與各廠家建立更密切關係以維持銷售穩定，並積極開發新客源以擴展業務。
3、主要原物料之供應狀況	與上游原物料供應廠商均長期配合並建立良好互動關係，故供貨穩定。	供需不平衡，造成價格上漲。	擴大採購範圍及家數，以有更穩定的供貨來源。
4、主要產品之銷售狀況	本公司的生產產能及產品品質皆獲國內外知名廠商所認可，故訂單呈現穩定成長。	目前系統廠大都於大陸設廠，而大陸腹地廣大故對客戶的服務較費時費力。	增加服務據點以便快速服務客戶。
5、財務狀況	財務結構健全，並具有高度的自有資金及低負債比率，且各項財務比率皆良好。	為配合生產規模的擴大，對資金的需求殷切。	藉由公司上市，取得資本市場資金，以因應產業升級擴大生產規模增加競爭力。
6、主要製造之人力狀況	大陸為主要生產基地，故有充沛的生產人力。	不易聘請技術好的生產人才。	積極尋找技術人員及內部培訓優良技術人員兩項同時進行。

（二）主要產品之重要用途及產製過程

1、主要產品之重要用途

主要產品	用 途
光學鏡頭	主要應用於傳統相機、數位相機、手機、手提電腦...等
光學鏡片	主要應用於觀景窗、光學滑鼠、指紋變識器...等
LED 製品	主要應用於照明設備(含手電筒、路燈、隧道燈...等)

2、產製過程

A、光學鏡片

玻璃類

毛胚 → 切削 → 研磨 → 洗淨 → 定心 → 鍍膜 → 成品

塑膠類

原料 → 成型 → 射出剪片 → 鍍檢 → 鍍膜 → 成品

B、光學鏡頭

原物料 → 組立 → 對焦 → 外檢 → 成品

C、模仁

原物料 → 粗胚創程 → 模仁鍍鎳 → 外徑研磨 → 非球面成品加工

(三) 主要原料之供應狀況：

原料名稱	主要供應商	供應狀況
塑料	A公司	良好

(四) 最近二年度任一年度中曾佔進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例

1、最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	112 年				113 年				114 年度截至第一季止			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	A 公司	469,950	2.17%	-	A 公司	663,999	2.86%	-	甲公司	201,239	3.78%	-

註：本公司主要供應商及進料金額之變化，主要係配合終端客戶需求，調整生產模式及採購品項等所致。

2、最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	112 年				113 年				114 年度截至第一季止			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率[%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率[%]	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率[%]	與發行人之關係
1	A 公司	6,184,161	28.53%	-	甲 公司	7,503,556	32.36%	-	a 公 司	1,860,399	34.96%	-
2	B 公司	5,756,875	26.56%	-	乙 公司	7,222,336	31.15%	-	b 公 司	1,759,203	33.06%	-
3	C 公司	2,067,533	9.54%	-	丙 公司	1,976,853	8.53%	-	c 公 司	498,865	9.37%	-

註：本公司主要銷售對象之變化，主要係受終端產品市場之需求轉變、往來客戶銷售情形及公司本身銷售策略調整等之影響。

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

單位：人

年 度		112年度	113年度	114年(3月31日止)
員 工 人 數	業務人員	70	78	75
	技術人員	10,877	9,045	8,933
	行政管理人員	1,175	1,230	1,256
	合計	12,122	10,353	10,264
平均年齡		31.42	32.48	32.48
平均服務年資		3.47	4.43	4.49
學 歷 分 佈 比 率	博士	0.05%	0.07%	0.06%
	碩士(含)以上	1.28%	1.58%	1.54%
	本科/大專	21.42%	23.88%	23.77%
	高中	39.88%	38.47%	39.10%
	高中以下	37.37%	36.00%	35.53%

四、環保支出資訊

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

五、勞資關係

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

1、員工福利措施及其實施情形

- 實施週休二日。
- 員工每位皆參加健保、勞保及職災保險。
- 每年五一勞動節、端午節及中秋節皆致贈禮券或禮品給員工。
- 免費提供制服及工作服。

- 每月福利金依營業收入總額內提撥0.05%。
- 每月福利金依下腳變價時提撥20%。
- 享有婚喪禮金、奠儀、生育補助金、傷病慰問金。
- 每年視當年度營業狀況發給年終獎金並舉辦年終尾牙聚餐或提供聚餐補助金。
- 各部門依需求提出申請，於每人每年6,000元之預算內報名參加外部訓練。

2、退休制度與其實施情形

- 自民國九十四年七月一日起，配合勞工退休金條例實施，員工得選擇適用「勞動基準法」有關退休金之規定或選擇適用「勞工退休金條例」制度並保留原有工作年資。本公司對適用該條例之員工，每月按薪資6%提撥存入員工個人退休金專戶或按月提撥5%勞工退休準備金至專戶儲存。
- 退休制度：
 - (1)自請退休：
 - a.服務滿十五年以上，且年滿五十五歲者。
 - b.服務滿二十五年以上者。
 - (2)強制退休：
 - a.年滿六十歲者。
 - b.心神喪失或身體殘廢不堪勝任工作者。
 - (3)退休金給付：
 - a.按服務年資每滿一年給二個基數，超過15年之服務年資，每滿一年給一個基數，其餘年資滿半年者以一年計，未滿半年以半年計，最高總數以45個基數為限。
 - b.如因執行職務致心神喪失身體殘廢不堪勝任職務而強制退休者，其退休金之發給，除按前項規定計算外，再加百分之二十。

3、進修與訓練及其實施情形

本公司訂有教育訓練辦法並擬定年度教育教育訓練計劃，教育訓練分為職前訓練、在職訓練及專案訓練，職前訓練使新進員工了解公司概况並熟知職務之工作內容，在職訓練培養員工創新觀念及提昇基本學能，專業訓練是針對市場最新技術予以培訓。

4、勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

勞資雙方均在尊重勞資倫理下圓滿運作，且無重大勞資糾紛發生。

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

1、公司因勞資糾紛所遭受之損失：無此情形發生。

2、未來可能發生之估計金額與因應措施：

本公司除依勞動基準法等相關規定辦理外，勞資雙方建立和諧的勞資關係，預計未來因勞資糾紛而導致損失的情形極低。

六、資通安全管理：

(一) 本公司針對資安風險及因應的部份，除制定資安相關管理規範外，並建立網路防火牆、郵件安全系統、病毒防護系統、網路准入系統等安全措施，同時對新進與在職人員人均有進行資訊安全教育訓練，以控制及降低資安風險。

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

七、重要契約：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條件
租賃契約	中科管理局	20 年期	中科廠房土地租約	無

伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險管理

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項目	年度	113年度	112年度	差異	
				金額	%
流動資產		18,786,375	16,780,020	2,006,355	12%
不動產、廠房及設備		20,727,419	21,142,848	-415,429	-2%
無形資產		103,009	64,620	38,389	59%
其他資產		3,418,547	3,860,627	-442,080	-11%
流動負債	分配前	8,875,843	9,929,988	-1,054,145	-11%
	分配後	(註)	11,282,905		
非流動負債		9,394,987	10,822,054	-1,427,067	-13%
股本		1,127,431	1,127,431	0	0%
資本公積		9,239,675	9,239,675	0	0%
保留盈餘	分配前	14,096,659	11,124,350	2,972,309	27%
	分配後	(註)	19,771,433		
其他權益		327,329	(364,421)	691,750	190%
非控制權益		(26,574)	(30,962)	4,388	14%

註：尚待股東會決議後定案。

(1)保留盈餘增加，主要係本年度獲利較前一年度增加。

(2)其他權益之波動，則係因匯率波動而影響應認列之國外營運機構財務報表換算之兌換差額。

二、財務績效：

(一)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年	112 年	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入	23,186,728	21,674,701	1,512,027	7%
營業毛利	8,057,008	7,730,747	326,261	4%
營業損益	4,755,418	4,130,925	624,493	15%
營業外收入及支出	1,169,349	366,557	802,792	219%
稅前淨利(損)	5,924,767	4,497,482	1,427,285	32%
本期淨利(損)	4,337,801	3,084,955	1,252,846	41%
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	691,483	(307,181)	998,664	325%
本期綜合損益總額	5,029,284	2,777,774	2,251,510	81%
淨利歸屬於 母公司業主權益	4,323,457	3,072,720	1,250,737	41%
淨利歸屬於非控制權益	14,344	12,235	2,109	17%
綜合損益總額歸屬 於母公司業主權益	5,016,976	2,764,382	2,252,594	81%
綜合損益總額歸屬 於非控制權益	12,308	13,392	-1,084	-8%
每股盈餘	38.35	27.25	11.1	41%

(一)增減比例變動分析說明：

- 1.營業外收入及支出之變動，主要係因兩期匯率變動所產生的匯兌損益之波動等。
- 2.本年度稅前淨利及稅後淨利較前一年度增加，除上述影響外，營收成長、毛利增加亦是主要原因。
- 3.本期其他綜合損益之差異，主要係因匯率波動使得國外營運機構財務報表換算之兌換差額產生變化所致。
- 4.綜上所述，本年度之本期綜合損益總額高於前一年度。

(二)預計未來一年度銷售數量及其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

本集團 114 年度的營業重心除手機相機鏡頭外，亦將佈局光學鏡頭在其他領域之運用，倘若未來整體大環境能持續好轉、終端客戶需求量可穩定提升，且本公司在製程穩定度及產品開發速度均可有效提升及配合下，預期營業收入與出貨量將有機會持續穩定成長。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113年度	112年度	變動率(%)
現金流量比率	119.97	87.79	37%
現金流量允當比率	119.73	98.97	21%
現金再投資比率	18.08	15.77	15%
與現金流量有關之部分財務指標較去年提高，主係因本年度營業活動的淨現金流入明顯增加所致。			

(二)流動性不足之改善計畫：無此情形。

(三)未來一年現金流動性分析：

本公司並未公開未來一年之財務預測，包含未來一年預估之現金流量等。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

主要為因應營運發展所需，透過自有資金及銀行融資等方式，募集重大資本支出所需之資金，藉以擴大市場占有率、並提高股東權益報酬率。

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

本公司主要轉投資事業中，瀋陽立晶光電有限公司因市場拓展不易，致仍持續呈現虧損狀態外，其他轉投資事業之營運狀況則尚屬穩定。本公司除致力要求虧損之轉投資事業開源節流外，亦將敦促該公司持續開發各種具利基性之產品，以期改善未來之營運狀況。

六、最近年度及截至年報刊印日止，風險事項分析評估

(一)最近年度利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施。

1.最近年度利率變動對公司營收獲利之影響及公司因應利率變動之具體措施：

本集團 113 年度利息費用 180,377 仟元，佔營收淨額僅約 0.78%，故利率變動所產生之利息費用對獲利影響不大。本集團將隨時注意利率波動之情形，並持續與金融機構商談調降融資利率，再者，伴隨資金日漸充裕，將可大幅降低舉債金額，亦可有效減少本集團利息費用及降低利率波動對本公司獲利之影響。

2.最近年度匯率變動對公司營收獲利之影響及公司因應匯率變動之具體措施：

本集團 113 年度匯兌利益 578,875 仟元，主要係因台幣於第四季因國際局勢變化而大幅升值，然因匯兌損失金額約僅佔營收淨額 2.50%並非重大，故匯率變動所產生之匯兌損益對獲利之影響尚屬有限。本集團將隨時注意匯率波動之情形，以規避營運上所產生之匯兌風險。

(二)最近年度從事高風險、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。

最近年度本集團並無從事高風險、高槓桿投資及衍生性商品交易之情事，另本期對子公司之資金貸與及背書保證情事，皆依集團內控制度相關規定執行，迄今並無發生虧損。

(三)未來研發計劃及預計投入之研發費用

1.114 年預計再投入之研發費用，主要研發方向：

鑒於智慧型手機多鏡頭之運用及 VR 技術相關產業的盛行，其關鍵影響因素在於新製程的創新、改善，另外為因應節能減碳及環保意識的抬頭，故本產業仍將持續以開發相關新產品為研發導向，並持續擴大市場多角化與其經濟規模。

計畫名稱	目前進度	需投入研發費	預計完成時間	主要影響因素
車用鏡頭類	開發中	300,000 仟元	114 年 12 月	新技術的開發
VR 類		500,000 仟元		
鏡頭類		500,000 仟元		

2. 114 年度預計投入研發費用為新台幣 1,300,000 仟元。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施。

最近年度國內外重要政策及法律變動對公司財務業務並無任何影響。對於重要政策及法律的變動，本公司將加以注意並適時向主管機關反應，降低直接之衝擊。

(五)科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務、業務之影響及因應措施。

最近年度因科技業的蓬勃發展及環保節能意識抬頭，本公司除開發智慧型手機鏡頭外，亦積極推廣VR的相關鏡頭鏡片，也因此使公司的業務快速提昇，進而使公司在財務上需較多的營運資金。為提高公司營運資金，公司必要時會在公開市場上辦理籌資，以解決資金上的需求。

近年來資訊系統可能無法完全避免網路攻擊，導致本公司產生營運中斷、或資料遭竊取而洩漏的風險，針對資安風險及因應的部份，本公司除制定資安相關管理規範外，並建立網路防火牆、郵件安全系統、病毒防護系統、網路准入系統

等安全措施，同時對新進與在職人員人均有進行資訊安全教育訓練，以控制及降低資安風險。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

擴充廠房可使本公司提升生產能力以承接更多的客戶訂單，進而提升營收與獲利並有機會擴大市場占有率，在產能達到經濟規模後，亦能顯著的降低生產成本。然產業之景氣循環起伏將會影響市場需求變動，而有產生閒置產能仍需提列廠房設備之折舊，此種風險將會成為公司的負擔，故本公司有關產能擴充之資本支出規劃，除致力於滿足客戶需求之同時，亦將資本之利用最佳化，不做盲目之資本競賽以求產業之健康發展。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

集團113年度最大銷貨客戶雖佔總營業淨額約32.36%，惟仍係屬國際品牌大廠所指定的交貨客戶，加上本集團仍將積極拓展新客戶，以期盡可能降低個別客戶之銷貨比重，避免銷貨集中之風險。另進貨廠商方面，因多屬零散的供應商或是具多種供應管道，本集團可掌握進貨來源無虞，故風險亦屬有限。

(十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響風險及因應措施：無。

(十一)經營權之改變對公司之影響風險及因應措施：不適用。

(十二)訴訟或非訟事件：無。

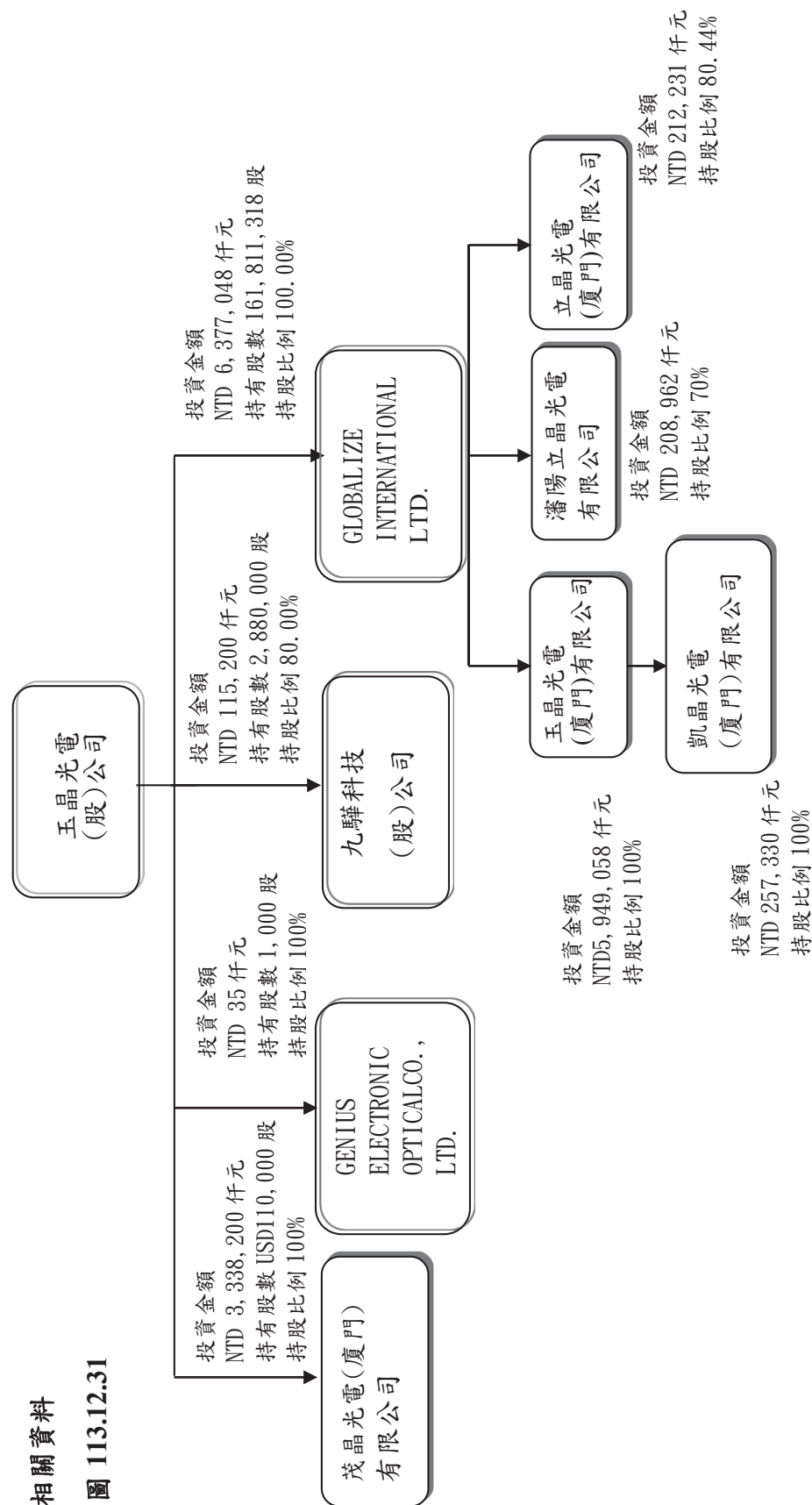
(十三)其他重要風險及因應措施：無。

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) 關係企業圖 113.12.31



113.12.31 單位：新台幣仟元

關係企業名稱(註)	與本公司之關係	持 股		實際投資金額
		股數(股權)	比例(%)	
Globalize International Ltd.	本公司之子公司	161,811,318	100%	6,377,048
Genius Electronic Optical Co., Ltd.	本公司之子公司	1,000	100%	35
九驊科技(股)公司	本公司之子公司	2,880,000	80%	115,200
茂晶光電(廈門)有限公司	本公司之子公司	USD110,000	100%	3,338,200
玉晶光電(廈門)有限公司	本公司子公司 Globalize International Ltd. 100% 轉投資之公司	USD213,700	100%	6,664,764
立晶光電(廈門)有限公司	本公司子公司 Globalize International Ltd. 80.44% 轉投資之公司	USD6,590	80.44%	212,231
瀋陽立晶光電有限公司	本公司子公司 Globalize International Ltd. 70% 轉投資之公司	USD6,998	70%	208,962
凱晶光電(廈門)有限公司	本公司子公司玉晶光電(廈門)有限公司 100% 轉投資之子公司	RMB55,500	100%	257,330

註：上述關係企業並未持有本公司股份

(二) 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：

說明：本公司應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第十號公報應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。(請參閱本手冊P.66頁聲明書)

(三) 各關係企業之名稱、設立日期、地址、實收資本額及主要營業項目：

單位：仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
GENIUS ELECTRONIC OPTICAL CO., LTD	2002.11.08	P.O. BOX 957, ROAD TOWN, TORTOLA, BRITISH VIRGIN ISLANDS	USD 1	貿易業務。
GLOBALIZE INTERNATIONAL LTD.	2003.07.23	P.O. BOX 957, ROAD TOWN, TORTOLA, BRITISH VIRGIN ISLANDS	USD 208,034	財務投資業務。
九驊科技股份有限公司	2001.06.14	新竹縣竹北市台元街 26 號 5F-10	NTD 36,000	從事各式鏡頭鏡片 MTF 偏心調整、CMOS 影像模組調焦及影像品質分析檢測及生產設備開發。
茂晶光電(廈門)有限公司	2021.09.10	廈門火炬高新區(翔安)產業區青泉路1號	USD110,000	光學鏡頭及其零配件之製造及銷售。
玉晶光電(廈門)有限公司	1992.12.03	福建省廈門市火炬高技術開發區創新路8號玉晶科技大廈	USD 213,700	從事光學透鏡、鏡頭、光學組件等光電產品之生產及銷售
立晶光電(廈門)有限公司	2002.12.18	福建省廈門市火炬高技術開發區創新路8號玉晶科技大廈	USD 9,000	經營光學電子器件和非金屬製品模具之設計、加工、生產及銷售。
瀋陽立晶光電有限公司	2010.08.12	瀋陽市瀋北新區瀋北路 76-30 號B門	USD 10,710	LED 路燈、LED 燈具及相關產品與零部件之生產、組裝、安裝、維修；自營和代理各類商品和技術之進出口。
凱晶光電(廈門)有限公司	1997.01.13	廈門市集美北部工業區環珠路 303 號	RMB 55,500	光學鏡頭及其配件的設計、加工、生產及售後維修服務。

(四) 依公司法第三百六十九條之三推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

(五) 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：

玻璃光學鏡片、塑膠光學鏡片及相關光學鏡頭之製造、加工、買賣業務；傳統相機、數位相機、手機相機、光學滑鼠等用各種鏡片、光學組件、光學鏡頭組合、照明設備產品之製造、加工、買賣業務；亞克力射出模具及塑膠鏡片射出模具之製造、加工、買賣業務。

(六) 各關係企業董事、監察人與總經理之姓名及其對該企業之持股或出資情形：

單位：仟元；股；%

關係企業名稱(註)	職稱	姓名或代表人	持 股		實際投資金額
			股數(股權)	比例(%)	
Globalize International Ltd.	董事	玉晶光電股份有限公司 代表人：陳天慶	161,811,318	100%	6,377,048
Genius Electronic Optical Co., Ltd.	董事	玉晶光電股份有限公司 代表人：陳天慶	1,000	100%	35
九驊科技(股)公司	董事	玉晶光電股份有限公司 代表人：陳天慶、郭英理、蔡啟斌	2,880,000	80%	115,200
茂晶光電(廈門)有限公司	董事	玉晶光電股份有限公司 代表人：陳天慶、陳奕君、郭英理	USD110,000	100%	3,338,200
玉晶光電(廈門)有限公司	董事	GLOBALIZE INTERNATIONAL LTD. 代表人：陳天慶、陳天恕、陳奕君	USD213,700	100%	6,664,764
立晶光電(廈門)有限公司	董事	GLOBALIZE INTERNATIONAL LTD. 代表人：陳天慶、陳天恕、陳奕君	USD6,590	80.44%	212,231
瀋陽立晶光電有限公司	董事	GLOBALIZE INTERNATIONAL LTD. 代表人：陳天慶、陳奕君、郭英理	USD6,998	70%	208,962
凱晶光電(廈門)有限公司	董事	玉晶光電(廈門)有限公司 代表人：陳天慶	RMB55,500	100%	257,330

(七) 各關係企業營運概況：

單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益(稅後)	每股盈餘(元) (稅後)
GENIUS ELECTRONIC OPTICAL CO., LTD	35	52	64	(12)	0	(64)	(63)	-
GLOBALIZE INTERNATIONAL LTD.	4,985,066	19,949,202	1,115	19,948,087	0	(1,675)	2,169,720	-
玉晶光電(廈門)有限公司	6,664,764	26,970,825	7,026,375	19,944,450	15,491,192	1,933,131	2,120,059	-
立晶光電(廈門)有限公司	289,062	480,149	106,742	373,407	430,768	85,027	91,361	-
瀋陽立晶光電有限公司	323,111	232,664	663,320	(430,656)	28,826	(8,153)	(36,673)	-
凱晶光電(廈門)有限公司	257,330	293,885	3,333	290,552	0	(6,432)	15,932	-
九驊科技股份有限公司	36,000	250,668	112,183	138,484	179,619	35,689	36,117	-
茂晶光電(廈門)有限公司	3,338,200	7,180,620	3,546,125	3,634,495	3,171,652	560,829	654,361	-

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

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

五、其他揭露事項：無。

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民國一一三年十二月三十一日止)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」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則公報第十號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

玉晶光電股份有限公司



負 責 人：陳天慶



中華民國一一四年三月七日



玉晶光電股份有限公司

GENIUS ELECTRONIC OPTICAL CO., LTD

董事長：陳天慶



總經理：郭英理

