

股票代號：3516



亞帝歐光電股份有限公司
ADO OPTRONICS CORPORATION

113年度年報

2024 ANNUAL REPORT



中華民國一十四年五月二十二日 刊印

本年報查詢網址

<http://mops.twse.com.tw/mops/web/index>

證期局指定之資訊申報網址：同上

本公司揭露年報相關資料之網址：同上

一、 公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

項 目	發 言 人	代 理 發 言 人
姓 名	黃正心	黃棋榮
職 稱	董事長室協理	董事長室特助
電 話	(03) 376-8380 #6151	(03) 376-8380 #6700
電子郵件信箱	sylvia_huang@adotek.com.tw	magic_huang@adotek.com.tw

二、 總公司、分公司、工廠之地址及電話

地 址	電 話
總公司 桃園市八德區廣福路 858 號	(03)376-8380

三、 股票過戶機構之名稱地址、網址及電話

名稱：中國信託商業銀行 代理部
地址：100 台北市中正區重慶南路一段八十三號五樓
網址：<https://ecorp.chinatrust.com.tw/cts/index.jsp>
電話：(02)6636-5566

四、 最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師名稱：林政緯會計師、張志銘會計師
事務所名稱：安永聯合會計師事務所
地 址：台北市信義區基隆路一段 333 號 9 樓
網 址：<http://www.ey.com/>
電 話：(02)2757-8888

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：不適用

六、 本公司網址：<http://www.adotek.com.tw>

目 錄

	<u>頁次</u>
壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	6
二、最近年度給付董事(含獨立董事)、監察人、總經理及副總經理等之酬金	11
三、公司治理運作情形.....	16
四、會計師公費資訊.....	40
五、更換會計師資訊.....	40
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者.....	40
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	41
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊.....	42
九、公司、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.....	43
參、募資情形	
一、資本及股份.....	44
二、公司債之辦理情形.....	46
三、特別股之辦理情形.....	47
四、海外存託憑證之辦理情形.....	47
五、員工認股權憑證之辦理情形.....	47
六、限制員工權利新股辦理情形.....	47
七、併購或受讓他公司股份發行新股之辦理情形.....	47
八、資金運用計畫執行情形.....	47
肆、營運概況	
一、業務內容.....	48
二、市場及產銷概況.....	60
三、最近二年度從業員工人數.....	66
四、環保支出資訊.....	66
五、勞資關係.....	67
六、資通安全管理.....	68
七、重要契約.....	70
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.....	72
二、財務績效.....	73
三、現金流量.....	74
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	74

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃.....	74
六、風險事項之分析評估.....	75
七、其他重要事項.....	77
陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資料.....	78
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形.....	78
三、其他必要補充說明事項.....	78
四、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.....	78

壹、致股東報告書

一、各位股東女士先生大家好：

113年度烏俄戰爭持續推升全球能源成本，加上中東加薩地區衝突升級，造成運輸成本上升，進一步加劇全球經濟的不確定性與壓力，儘管全球發達經濟體逐漸回穩，但仍受高利率、地緣政治、貿易保護主義升溫及供應鏈變動等因素影響，整體市場復甦步調趨緩。回顧113年度，各國經濟成長皆受到後疫情之結構性調整，與地緣政治風險影響，整體經濟成長皆呈現緩慢，依美國與中國作為全球兩大經濟體來看，美國景氣雖表現穩定，惟企業投資放緩、關稅政策不確定性仍存在；中國經濟市場，係依賴政府政策扶持，如擴大基礎建設投資、中國央行降息增加市場流動性、減稅補貼新能源車等，進而帶動回穩，惟GDP季成長率均有放緩趨勢，顯示內需復甦有限。

亞帝歐於113年度隨著新產品逐步導入、產能供需趨於穩定，以及市場拓展策略發揮效益，在全球經濟環境不穩定之情況下，公司整體營運及獲利表現仍較前一年度仍有些許成長，本公司未來將持續優化產品結構與市場布局，強化競爭力以確保營運穩健成長。

展望114年度，全球經濟仍面臨諸多挑戰，美國新政府上任後，中美貿易摩擦加劇，美國對中國、加拿大、墨西哥等國加徵關稅，引發報復性措施，全球貿易環境趨於緊張，市場對經濟增長放緩的風險預期升高；另外各國貨幣政策調整、極端天氣事件擾亂全球供應鏈及全球市場需求變化等仍為關鍵影響因素，這些市場不確定性仍持續存在。整體而言，全球企業仍須應對需求放緩、降價壓力增加、營運成本上升（包含人力與物流成本）等嚴峻挑戰，公司需調整營運策略，以降低風險並維持競爭優勢，將成為企業因應市場變動的關鍵。現將本公司民國113年營業概況及民國114年營業計劃，簡要報告如後：

二、113 年度營業報告：

(一)營業計劃實施報告

113 年度公司集團合併營業收入淨額為新台幣 1,219,280 仟元，較 112 年度增加約 17.24%，受惠於部份 OEM 客戶訂單穩定成長及轉投資公司逐步發揮效益之助益下，帶動 113 年整體營收之提升及獲利之提升，整體而言集團營收本年度較去年增加 179,286 仟元，在營收成長帶動下，帶動公司整體獲利能力亦較前期提升，毛利總額較前一年度增加 28,965 仟元；另隨營收規模擴大，整體營業費用亦相應增加 11,573 仟元，惟營業費用率由 112 年度 19%降至 113 年度 17%，營運效率持續優化；而營業外收支則因兩期匯兌收益之影響造成 113 年度較 112 年度減少約 6,892 仟元。總結 113 年度營業結果因上述之影響產生稅後淨利新台幣 23,058 仟元，每股獲利為新台幣 0.36 元。

單位：新台幣仟元

項 目	113 年	112 年	增(減)金額	增(減)率
營業收入淨額	1,219,280	1,039,994	179,286	17.24
營業成本	(1,040,269)	(889,948)	(150,321)	16.89
營業毛利	179,011	150,046	28,965	19.30
營業費用	(207,944)	(196,371)	(11,573)	5.89
營業淨損	(28,933)	(46,325)	17,392	(37.54)
營業外收(支)淨額	58,452	65,344	(6,892)	(10.55)
稅前淨利(損)	29,519	19,019	10,500	55.21
稅後淨利(損)	23,058	12,653	(10,405)	82.23

(二)財務收支及獲利能力分析

分 析 項 目		113 年度
財務 結構	負債占資產比率	39.29
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	189.92
獲利 能力	資產報酬率(%)	1.33
	股東權益報酬率(%)	1.50
	稅前純益占實收資本額比率(%)	4.96
	純益率(%)	1.89
	每股盈餘(元)	0.36

(三)研究發展狀況

本公司於 113 年度的研究發展方向主要聚焦於三大方向，透過技術創新與製程優化，以提升產品競爭力與市場應用廣度。

1. 原產品之技術及製程優化

- 新型 Type C 自動化生產製程之開發，以提升生產效率與產品穩定性。
- 照明產品之優化，開發高光效之線條燈與戶外投射燈之產品，以提升光效與製程效率。

2. 新應用型產品開發

- 研發戶外與車用耐候型連接器，強化耐用性與安全性。
- 開發 RGBW 地埋燈、戶外線條燈，拓展智慧照明與景觀應用。
- 新型環保皮革製品之研發與應用，可於多領域之市場應用。

3. 光學膜產品之多層應用與技術開發

- 光學膜產品之製程優化，以提升產品效能並降低生產成本。
- 持續拓展民生與特殊應用，提升市場競爭力。

(四)預算執行情形

本公司 113 年度並未對外公開財務預測，故不適用。

三、民國 114 年度營業計劃概要、未來公司發展策略、受外部競爭環境、法規影響及總體經營環境之影響

(一)民國 114 年度營業計劃概要及未來公司發展策略

對於今年的營運方向，歐洲地緣政治與軍事衝突持續影響全球經濟，導致預期營運成本仍會居高不下，未來表現將取決於各國及全球貿易協商機制與進展，以及終端需求是否因景氣回溫而恢復成長，整體市場前景仍具不確定性。本公司對於今年的營運保持樂觀但著重於未來中長期的規劃配置進行，除配合現有客戶的營運成長努力配合外，針對成長動能較大的新產品產能及營收，開拓規劃將積極再投入相關資源及尋找其他關聯產品的開發，茲訂定以下的營運計劃：

1. 經營方針：

堅持本身多年之開發製造經驗價值及信念，持續與客戶共同開發高效能高附加價值之相關產品；以持續開發及提供客戶不同面向之附加價值為依據，協助品牌客戶之產品開發需求，提供現有製造供應優勢及品質穩定之特性，達成客戶產品上市之交期及品質保證。

為因應產業趨勢與市場需求，本公司規劃短中期經營計畫以提升產品競爭力與市場佈局，同時確立長期發展目標 以強化企業競爭力與永續經營能力。

短中期經營計畫

- 透過產品差異化與品質優化，提升市場競爭力，滿足客戶多元需求。
- 積極拓展新市場、開發新客戶與 OEM 訂單，分散市場風險，確保產能平衡。

長期經營目標

- 持續強化國際市場行銷能力，擴展商用及特殊照明市場。
- 與策略夥伴深化合作，開發具競爭優勢之新產品，提高市場滲透率。
- 搭配政府補助政策，開拓相關節能照明市場，提升永續經營能力。
- 瞄準新興市場的發展潛力，逐步建構相關通路渠道，擴大市場版圖。
- 尋求新產品之投資項目，拓展多元化產品線，強化集團公司競爭能力。

本公司將持續優化經營策略，強化技術與市場優勢，以穩健成長為目標，推動企業長期競爭力與價值提升。

2. 銷售數量及其依據：

根據 TrendForce 的最新報告，預估 2025 年全球 LED 照明市場規模將恢復正向成長，達到美金 566.26 億元。此增長主要受益於基礎設施、市政體育、文娛領域投資的增加，以及電動汽車充電設施安裝數量的提升，亦帶動戶外照明產品需求上升。

而在光學膜應用領域，2024 年全球 LCD 電競顯示器面板(刷新率 144Hz 以上)出貨量達 3,242 萬片，年增 12%。預計 2025 年出貨量成長將放緩至年增 5%，預計達到 3,400 萬片，主係市場缺乏明確的增長刺激因素，終端需求趨於穩定，加上主流電競顯示器產品獲利壓縮，導致面板廠調整產品策略。

未來銷售數量之多寡仍需根據市場需求而定，公司將努力達成銷售數量之期待。

3. 重要產銷政策

公司目前的生產基地於兩岸分別已有充份穩定的產能，分別生產相關公司產品以應對。而由於新加入集團公司之光電業應用產品考量其未來需求量，未來中長期產能拓展的規劃及佈局，根據客戶的未來交貨需求，建置該產品之新產線已逐步進行中，搭配相關資本支出及適合場域及相關設備之建置時程，努力達成現有客戶及潛在客戶的交貨需求。

(二)受外部競爭環境、法規影響及總體經營環境之影響

1. ESG與節能技術發展及外部競爭環境之變化隨著全球節能與淨零碳排放政策趨嚴，氣候變遷與ESG(環境、社會、公司治理)議題已成企業經營與政府政策的核心目標。預期今年用於更新LED照明產品之採購預算預期較歷年提升，以符合相關法令之要求。另外由於中美貿易戰持續影響原物料成本、供應鏈調整及市場競爭，如美國持續對中國加徵關稅，使中國產品進入美國市場的成本上升，影響出口競爭力；各國興起本土供應鏈策略，降低對中國製造依賴，導致供應鏈重組，影響產業生產成本；預期未來全球供需平衡及自由貿易的榮景已被打破，各國廠商需提升生產效率及佈局新的生產供應基地以維持利潤及競爭力。

2. 營運策略與應對措施

114年度預期LED照明市場與光學膜產業雖受經濟、貿易政策影響，加上節能減碳趨勢、ESG與氣候變遷等要求，公司將持續推動市場發展與增加運營成本來面對此一變化。因此本公司將聚焦高效節能產品開發、智慧照明應用拓展，並強化供應鏈管理與市場布局及積極拓展新型環保皮革製品之研發與應用，以提升競爭力並應對市場變局延續，目前氣候管理已成為全球政府的重點工作項目，期待今年用於更新LED照明設備的預算將優於歷年水準，高效節能LED照明新品大多主打可智慧調色、調光，而家居照明市場也因無主燈概念風行，推動廠商持續鎖定燈帶、射燈、筒燈等產品，以符合終端需求，另外針對光學膜產品部份，未來幾年市場規模將大幅成長，預計到2028年將以7.9%的複合年成長率(CAGR)成長至331億美元。預期成長可歸因於折疊式和軟性顯示器的出現、光學膜與穿戴式設備的整合增強以及對環境永續性考慮的日益關注。

(三)預期銷售數量及其依據

本公司 114 年度並未對外公開財務預測。

儘管全球經濟仍受中美貿易摩擦、碳排放政策趨嚴、地緣政治風險等因素影響甚大，然亞帝歐已積極應對市場變化，採取相應策略以確保競爭優勢與永續經營。

亞帝歐將持續推動製程優化與新型環保皮革製品之開發，以因應碳中和與 ESG 政策趨勢，提升高效節能 LED 照明產品的市場競爭力。同時積極開發 OEM 與 ODM 新客戶，拓展多元產品應用市場，以確保營收穩健成長。

我們有信心透過中長期多角化經營策略，持續提升企業競爭力，實現穩定成長與獲利，以回應股東長期支持，並落實公司永續發展經營的理念。

最後敬祝各位股東先進們
身體健康 萬事如意

董事長 廖書尉



經理人 廖書尉



會計主管 林國盛



2. 法人股東之主要股東

(1) 法人股東之主要股東

114年4月12日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持有比例
帝廷生物科技股份有限公司	鄭金鴻	80%
	鄭環宇	10%
	鄭穎穎	10%

(2) 法人股東之主要股東屬法人者之股東：無。

3. 董事專業資格及獨立性資訊揭露

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
董事長 廖書尉	亞帝歐光電股份有限公司總經理 帝興投資股份有限公司董事長 帝太能源股份有限公司董事長 亞帝歐光電股份有限公司董事長 亞帝歐光電科技(吳江)有限公司董事 亞帝歐光電元件(蘇州)有限公司董事 中帝控股有限公司董事 恩旺國際有限公司董事 TUNG WING GROUP LTD. 董事 Unimax Investment Services Limited 董事 歐宏光電股份有限公司董事長 具備商務及公司業務所需之工作經驗，且無公司法第30條各款情事	非獨立董事，不適用	0
董事 陳美蓮	帝祥投資股份有限公司董事長 帝興投資股份有限公司監察人 木適坊股份有限公司監察人 亞帝歐光電股份有限公司董事 亞帝歐光電科技(吳江)有限公司董事長 亞帝歐光電元件(蘇州)有限公司董事長 具備商務及公司業務所需之工作經驗，且無公司法第30條各款情事		0
董事 沈慧誠	美好證券股份有限公司副總經理 亞帝歐光電股份有限公司董事 御嶺國際股份有限公司董事 晟鈦股份有限公司獨立董事 映智科技股份有限公司獨立董事 誠研科技股份有限公司獨立董事 具備商務及公司業務所需之工作經驗，且無公司法第30條各款情事		3
董事 鄭金鴻	蓓麗嘉國際股份有限公司董事長 虹廷建設股份有限公司董事長 立山營造事業股份有限公司董事長 聯穎科技股份有限公司董事 具備商務及公司業務所需之工作經驗，且無公司法第30條各款情事		0

<p>獨立董事 駱文益</p>	<p>華晴材料股份有限公司董事長 豐益資本管理顧問有限公司董事長 有術股份有限公司監察人 瑞柯科技股份有限公司監察人之法人代表 上善厚生股份有限公司監察人 正文科技股份有限公司董事之法人代表 台虹科技股份有限公司獨立董事 眾達光通科技股份有限公司董事之法人代表 亞帝歐光電股份有限公司獨立董事 利恆投資有限公司董事長 中華開發資本管理顧問股份有限公司副總經理 開發科技顧問股份有限公司總經理 中亞創業投資股份有限公司總經理 中瑞創業投資股份有限公司總經理 具備商務及公司業務所需之工作經驗，為公司業務所需相關科系之公私立大專院校講師以上，且無公司法第 30 條各款情事</p>	<p>(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。 (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係血親親屬。 (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二十七條指派代表人擔任公司董事之法人股東之董事、監察人或受僱人。 (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(監事)或受僱人。</p>	<p>1</p>
<p>獨立董事 黃正聰</p>	<p>蓓麗嘉國際股份有限公司財務部協理 中聯信託投資股份有限公司專門委員 上海飛龍紡織股份有限公司副總經理 蓓麗嘉國際股份有限公司財務部經理 海灣國際開發股份有限公司獨立董事 具備商務及公司業務所需之工作經驗，為公司業務所需相關科系之公私立大專院校講師以上，且無公司法第 30 條各款情事</p>	<p>(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。 (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。 (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逾新台幣五十萬元之商務、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，但擔任本公司薪酬委員會成員者不在此限。</p>	<p>1</p>
<p>獨立董事 許建宗</p>	<p>臻富資產投資股份有限公司代表人兼執行長 嶺富建設開發股份有限公司代表人兼執行長 豫富營造股份有限公司執行長 新竹商銀桃園區經理 渣打銀行中小企業事業單位資深副總裁 具備商務及公司業務所需之工作經驗，為公司業務所需相關科系之公私立大專院校講師以上，且無公司法第 30 條各款情事</p>	<p>(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逾新台幣五十萬元之商務、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，但擔任本公司薪酬委員會成員者不在此限。</p>	<p>0</p>

4. 董事會多元化及獨立性:

(1) 董事會多元化:

本公司基於多元化政策及強化公司治理並促進董事會組成與結構健全之發展，本公司董事候選人之提名係遵照公司章程之規定採用候選人提名制，評估各候選人學(經)歷資格，衡量專業背景、誠信度或相關專業資格等，經董事會決議通過後，送請股東會選任之。董事會成員組成除兼任公司經理人之董事不審逾董事席次三分之一外，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，包括但不限於以下:

- ① 基本條件與價值:性別、年齡、國籍及文化。
- ② 專業知識與技能: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、領導能力及決策能力。

本公司現任董事會由七位董事組成，其董事會組成多元化政策之具體管理目標及達成情形如下:

管理目標	達成情形
獨立董事席次逾董事席次三分之一	達成
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	達成
獨立董事任期未逾 3 屆	達成
適足多元之專業知識與技能	達成
女性董事目標至少一席	達成

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

本公司注重董事會組成之性別平等，本屆董事成員含1席女性成員，女性董事占比達14.28%，未來董事選舉將宣導董事性別多元化，致力於提升女性董事占比目標。

董事會情形多元化政策落實情形如下：

職稱	董事長	董事	董事	董事	獨立董事		
姓名	廖書尉	陳美蓮	沈慧誠	鄭金鴻	駱文益	黃正聰	許建宗
性別	男	女	男	男	男	男	男
國籍	中華民國						
年齡	51-60	61-70	61-70	61-70	61-70	51-60	51-60
具員工身份	√	√					
專業背景							
會計/財務		√	√		√	√	√
產業	√	√	√	√	√	√	√
法律			√		√	√	√
行銷	√	√	√	√	√	√	√
科技	√			√	√		
專業知識與技能							
營運判斷能力	√	√	√	√	√	√	√
經營管理能力	√	√	√	√	√	√	√
領導決策能力	√	√	√	√	√	√	√
危機處理能力	√	√	√	√	√	√	√
產業知識	光電產業	光電產業	法律/ 投資證券	營建/ 醫療器材	創投/光電 產業/審計	財務會計	營建/金融
國際市場觀	√	√	√	√	√	√	√

(2)董事會獨立性：

本公司本公司獨立董事三席占全體董事席次三分之一，符合法令規定。三位獨立董事皆未持有公司股票並取得獨立董事聲明書，內容包含「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第3項之規定事項。董事會成員皆未有配偶及二親等以內親屬關係，故無證券交易法第26條之3第3項規定之情事(董事間未有超過半數之席次為配偶或二親等以內之親屬)。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年4月12日；單位：股

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
總經理	台灣	廖書尉 (註1)	男	99.05.1	3,090,347	5.19%	3,365,078	5.65%	0	0	亞東科技大學電機系 亞帝歐光電(股)公司董事長	註2	無	無	無	
吳江廠 總經理	台灣	曾國瑞	男	102.10.8	60,000	0.10%	0	0	0	0	逢甲大學企管系 台灣龍傑股份有限公司經理 振維電子股份有限公司副總	無	無	無	無	
董事長室 特助 兼任資訊安全長	台灣	黃棋榮	男	96.01.1	5,507	0.01%	0	0	0	0	中央大學環境工程研究所 聯茂電子(股)公司資材/資訊經理 信音電子(股)公司資材部經理 雅新實業(股)公司資材部經理 大眾電子(股)公司生管副理	無	無	無	無	
財務主管	台灣	黃正心	女	98.04.20	51,615	0.09%	0	0	0	0	中央大學EMBA 鴻源科技(股)公司財務經理 台光電子材料(股)公司財務主任	註3	無	無	無	
會計主管	台灣	林國盛	男	98.5.25	50,000	0.08%	0	0	0	0	中原大學會計系 精泉科技(股)公司特別助理 志合電腦(股)公司會計經理 資誠會計師事務所主任	註4	無	無	無	
公司治理主管	台灣	鄭乃慈	女	112.4.25	11,000	0.02%	0	0	0	0	健行科技大學企管系 亞帝歐光電(股)公司財務部副理	無	無	無	無	
稽核主管	台灣	陳書萍	女	112.11.09	0	0	0	0	0	0	銘傳大學財務金融系 悅城科技(股)公司稽核主管 新應材(股)公司稽核專案副理 中華映管(股)公司稽核高級專員	無	無	無	無	

註1：由董事長兼任。

註2：希興投資(股)公司董事長、TUNG WING GROUP LIMITED 董事長、UNIMAX INVESTMENT SERVICES LIMITED 董事、恩旺國際有限公司董事、亞帝歐光電科技(吳江)有限公司董事長、亞帝歐光電元件(蘇州)有限公司董事長、中帝控股有限公司董事長、帝太能源(股)公司董事長、歐宏光電(股)公司董事長。

註3：帝太能源(股)公司董事、歐宏光電(股)公司董事、亞帝歐光電科技(吳江)有限公司監察人、亞帝歐光電元件(蘇州)有限公司監察人。

註4：帝太能源(股)公司監察人、歐宏光電(股)公司監察人。

(三)董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：
本公司董事長兼任總經理主要基於公司決策之執行一貫性考量，已成立審計委員會規劃董事會成員中有一半以上成員未兼任公司經理或員工之職務，因應法令規定將於114年底增加一位總經理。

二、董事、監察人、總經理及副總經理與公司前五位酬金最高主管之酬金

1. 董事之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金						兼任員工領取相關酬金						領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金							
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		薪資、獎金及特支費等(E)			退職退休金(F)(註1)		員工酬勞(G)(註2)		A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	
董事長	廖書尉 (註3)	0	0	0	0	96	159	17	17	17	17	17	0	0	300	300	0	0	4,070/	5,933/	0
董事	陳美蓮	0	0	0	0	95	95	17	17	17	17	17	33	33	100	100	0	0	715/	715/	0
董事	沈慧誠	0	0	0	0	95	95	17	17	17	17	17	0	0	0	0	0	0	112/	112/	0
董事	帝廷生物科技(股)公司代表人：鄭金鴻	0	0	0	0	95	95	17	17	17	17	17	0	0	0	0	0	0	112/	112/	0
獨立董事	駱文益	240	240	0	0	95	95	17	17	17	17	17	0	0	0	0	0	0	352/	352/	0
獨立董事	黃正聰	240	240	0	0	95	95	17	17	17	17	17	0	0	0	0	0	0	352/	352/	0

獨立董事	黃正聰	240	240	0	95	95	17	17	352/	352/	0	0	0	0	0	0	352/	352/	0
獨立董事	許建宗	240	240	0	95	95	14	14	349/	349/	0	0	0	0	0	0	349/	349/	0
									1.81	1.81							1.81	1.81	
									1.79	1.79							1.79	1.79	

- 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；本公司獨立董事之酬金給付相關標準係依本公司發行之「獨立董事之職責範疇規則」相關條文下考量各獨立董事依此執行各項公司賦予工作明細，擔負決策責任並審核每月內部稽核報告、擔任薪酬委員會委員及財務報告審核等，責任範圍多於一般董事，因此本屆獨立董事之酬金給付的政策、制度、標準與結構等業經董事會通過並提股東會報告在案。
- 113年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註1：為113年度費用化退職退休金之提撥金額。
 註2：董事會通過擬以現金發放113年度員工酬勞2,219仟元及董事酬勞666仟元，將提股東會報告。
 註3：薪資、獎金及特支費等部份是兼任總經理領取之酬金。

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	7人(註1)	7人(註1)	6人(註2)	6人(註2)
1,000,000元(含)~2,000,000元	0	0	0	0
2,000,000元(含)~3,500,000元	0	0	0	0
3,500,000元(含)~5,000,000元	0	0	廖書尉	0
5,000,000元(含)~10,000,000元	0	0	0	廖書尉
10,000,000元(含)~15,000,000元	0	0	0	0
15,000,000元(含)~30,000,000元	0	0	0	0
30,000,000元(含)~50,000,000元	0	0	0	0
50,000,000元(含)~100,000,000元	0	0	0	0
100,000,000元(含)以上	0	0	0	0
總計	7人	7人	7人	7人

註1：廖書尉、沈慧誠、陳美蓮、、駱文益、帝廷生物科技(股)公司代表人：鄭金鴻、黃正聰、許建宗
 註2：沈慧誠、陳美蓮、駱文益、帝廷生物科技(股)公司代表人：鄭金鴻、黃正聰、許建宗

2. 監察人之酬金：已設置審計委員會取代監察人，故不適用。

3. 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D) (註1)				A、B、C及D等四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	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司			
總經理	廖書尉	1,200	1,800	0	0	2,457	3,657	300	0	0	300	0	20.32	29.57	無
吳江廠總經理	曾國瑞	2,146	2,561	113	113	0	0	320	0	0	320	0	13.24	15.38	無

註1：董事會通過擬以現金發放113年度員工酬勞2,219千元及董事酬勞666千元，將提股東會報告。

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(E)
低於1,000,000元	0	0
1,000,000元(含)~2,000,000元	0	0
2,000,000元(含)~3,500,000元	曾國瑞	曾國瑞
3,500,000元(含)~5,000,000元	廖書尉	0
5,000,000元(含)~10,000,000元	0	廖書尉
10,000,000元(含)~15,000,000元	0	0
15,000,000元(含)~30,000,000元	0	0
30,000,000元(含)~50,000,000元	0	0
50,000,000元(含)~100,000,000元	0	0
100,000,000元(含)以上	0	0
總計	2人	2人

4. 公司前五位酬金最高主管之酬金：

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)(註1)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	廖書尉(註2)	1,200	1,800	0	0	2,457	3,657	300	0	300	0	20.32	29.57	0
吳江廠副總經理	曾國瑞	2,146	2,561	113	113	0	0	320	0	320	0	13.24	15.38	0
協理	黃棋榮	1,121	1,121	64	64	0	30	100	0	100	0	6.60	6.75	0
財務主管	黃正心	1,228	1,228	67	67	0	120	300	0	300	0	8.19	8.81	0
會計主管	林國盛	1,213	1,213	65	65	0	120	300	0	300	0	8.10	8.72	0

註1：董事會通過擬以現金發放113年度員工酬勞2,219仟元及董事酬勞666仟元，將提股東會報告。

註2：由董事長兼任。

5. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

單位：股；新台幣仟元

經理人	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
		總經理	廖書尉(註1)	0	1,420	1,420
	吳江廠總經理	曾國瑞				
	廣福廠協理	黃棋榮				
	財務主管	黃正心				
	會計主管	林國盛				
	稽核主管	陳書萍				
	公司治理主管	鄭乃慈				

註1：由董事長兼任。

註2：董事會通過擬以現金發放113年度員工酬勞2,219仟元，將提股東會報告。

(四)分別比較說明本公司及合併報表內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佔稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性。

1. 最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額佔稅後純益比例之分析

職稱	酬勞總額占稅後純益比例			
	112年度(註1)		113年度(註1)	
	本公司	合併報表公司	本公司	合併報表公司
董事(註2)	40.72%	40.72%	31.16%	40.72%
總經理、吳江廠總經理	44.11%	46.76%	33.56%	44.95%

註1：董事會通過擬以現金發放113年度員工酬勞2,919仟元及董事酬勞666仟元，將提股東會報告。

董事之酬金包括董事報酬、車馬費、董事酬勞。董事報酬係參考同業水準，車馬費依出席董事會情況支付；

一般董事酬勞方面，係依章程規定於當年度之獲利提撥不高於3%為董事酬勞總額，經董事會決議並報告股東會。分派結果提送薪酬委員會審議並經董事會決議後支付。

獨立董事報酬給付，係獨立董事及功能性委員會成員執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給固定報酬，其報酬參考國內外業界給付水準。

經理人之酬金包括薪資、獎金、員工酬勞等，係參考同業對於所擔任之職位及所承擔之責任之薪資水準為依據，經理人績效評核內容包含年度重要目標達成度、計劃執行及檢核分析與改善、溝通協調及整合能力、專業及管理知識之成長與表現程度、特殊事項獎懲等重要項目評估得出考評結果。經理人個別獎酬給付另送交薪酬委員會審議並經董事會決議。

董事及經理人個別績效評估結果及薪酬之內容及數額之關聯性及合理性，將提報本次股東常會報告。

本公司第五屆第七次薪資報酬委員會已審議通過本公司 113 年度董事酬勞及員工酬勞提撥案。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊

最近年度(113 年度)董事會開會 6 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出 (列) 席次數	委託出 席次數	實際出 (列)席率 (%)	備註
董事長	廖書尉	6	0	100	
董事	陳美蓮	6	0	100	
董事	沈慧誠	6	0	100	
董事	帝廷生物科技股份有限公司 代表人：鄭金鴻	6	0	100	
獨立董事	駱文益	6	0	100	
獨立董事	許建宗	5	0	83.33	
獨立董事	黃正聰	6	0	100	

其他應記載事項：

一、證交法第 14 條之 3 所列事項暨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，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：

董事會	議案內容及後續處理
113.2.2 第八屆 第 4 次	本公司民國一一二年度董事酬勞及員工紅利提撥案。
	獨立董事意見:無。
	公司對獨立董事意見之處理:無。
	決議結果:全體出席董事同意通過。
113.3.12 第八屆 第 5 次	本公司依審計品質指標 AQI 定期評估簽證會計師之獨立性及適任性之情形。
	本公司員工酬勞及董事酬勞分配案。
	本公司資金貸與子公司帝太能源股份有限公司短期週轉金借款案。
	獨立董事意見:無。
	公司對獨立董事意見之處理:無。
決議結果:全體出席董事同意通過。	
113.5.8 第八屆 第 6 次	本公司為子公司帝太能源股份有限公司提供金融融資背書保證案。
	獨立董事意見:無。
	公司對獨立董事意見之處理:無。
	決議結果:全體出席董事同意通過。
113.8.6 第八屆 第 7 次	本公司擬於桃園市新屋區擴建廠房資本支出案。
	辦理 113 年度現金增資發行新股暨募集國內第一次有擔保轉換公司債乙案。
	解除本公司資金貸與子公司帝太能源股份有限公司短期週轉金借款案。
	獨立董事意見:無。
公司對獨立董事意見之處理:無。	

	決議結果:全體出席董事同意通過。
113.9.27 第八屆 第8次	本公司辦理現金增資發行新股，經理人及具員工身份之董事認股建議案。
	獨立董事意見:無。
	公司對獨立董事意見之處理:無。
	決議結果:全體出席董事同意通過。
113.11.7 第八屆 第9次	本公司為子公司帝太能源股份有限公司背書保證額度展延案。
	獨立董事意見:無。
	公司對獨立董事意見之處理:無。
	決議結果:全體出席董事同意通過。

(二)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:無此情形。

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. 113.8.6 本公司 112 年度經理人員工酬勞分配及本公司 113 年度調薪比例暨經理人固定薪酬調整案，除董事兼任員工及自身有利害關係之經理人於本案討論及決議時迴避外，經代理主席駱文益董事經徵詢其餘出席之董事無異議，照案通過。
2. 113.9.27 本公司辦理現金增資發行新股，經理人及具員工身份之董事認股建議案，除董事兼任員工及自身有利害關係之經理人於本案討論及決議時迴避外，經代理主席駱文益董事經徵詢其餘出席之董事無異議，照案通過。
3. 113.11.7 本公司獨立董事薪酬調整案，除與自身有利害關係之獨立董事於本案討論及決議時迴避外，經徵詢其餘出席之董事以維持原薪酬計酬方式，照案通過

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，並填列附表二(2)董事會評鑑執行情形

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

- (一) 本公司 112.6.12 於股東會選任三名獨立董事，每屆任期三年，另依據『公開發行公司董事會議事辦法』訂定本公司『董事會議事辦法』以資遵循，並於公開資訊觀測站提供董事會出席情形。
- (二) 本公司 113.2.2 董事會追認購買 113 年度董監責任險，並照案執行。
- (三) 本公司董事會授權其下設立薪酬委員會、審計委員會，協助董事會履行其監督職權，委員會皆由三位獨立董事組成。委員會定期於董事會向各董事報告其活動及決議。

董事會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年一次	113/1/1- 113/12/31	整體董事會績效評估 個別董事會成員績效評估 功能性委員會績效評估	如董事會績 效評估報告	如董事會績效評估報告

亞帝歐光電股份有限公司
113 年度董事會績效評估報告

公司為落實公司治理並提升董事會功能，依本公司「董事會績效評估辦法」執行113年度董事會績效評估。此次評估之範圍包括整體董事會、個別董事成員、審計委員會及薪酬委員會；本次評估方式採董事會內部自評、董事成員自評、審計委員會及薪酬委員會內部自評。

評估期間：113年1月1日至12月31日。

評分標準：自評結果滿分100分，以加權佔比統計換算得分，得分100~96評價為：非常優良、95~90評價為：優良、89~85評價為：普通、84~80為差，79以下為極差。

評估程序：由議事單位收回董事成員7人自評問卷，並編製「113年董事成員自評及同儕互評問卷統計表」、董事會內部自評問卷、審計委員會及薪酬委員會內部自評問卷，彙總後將結果呈報董事會。

完成上述各項程序評分結果統計如下表，本公司113年度評估結果於114年1月17日董事會報告。

評估類型	評估方法	評分標準	評分結果
整體董事會績效評估	由董事會議事單位依董事會實際運作狀況進行評估	共分五個面向，說明如下： 1. 對公司營運之參與程度 2. 提升董事會決策品質 3. 董事會組成與結構 4. 董事的選任及持續進修 5. 內部控制	總得分為96.02分，評定成績為非常優良
個別董事會成員績效評估	由各董事會成員自行評估	共分六個面向，說明如下： 1. 公司目標與任務之掌握 2. 董事職責認知 3. 對公司營運之參與程度 4. 內部關係經營與溝通 5. 董事之專業及持續進修 6. 內部控制	整體平均得分為98.74分，評定成績為非常優良
功能性委員會績效評估	由功能性委員議事單位實際運作狀況進行評估	共分五個面向，說明如下： 1. 對公司營運之參與程度。 2. 功能性委員會職責認知 3. 提升功能性委員會決策品質。 4. 功能性委員會組成及成員選任。 5. 內部控制。	薪酬委員會及審計委員會平均分數分別為97.34分及97.53分，評定成績為非常優良

綜合評語：

本次董事成員自評及董事會、審計委員會及薪酬委員會內部績效評估，董事會及其成員、功能性委員會均依相關法令規範運作良好，發揮應有之職權功能，績效評估均符合評核標準，評估結果皆為非常優良等級，董事成員皆能貢獻所長提出改善建議，符合公司治理要求，且有效強化董事會職能與維護股東權益。

(二)審計委員會運作情形資訊：

1. 最近年度審計委員會開會 5 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註1、註2)	備註
召集人暨 獨立董事	駱文益	5	0	100%	
獨立董事	許建宗	4	0	80%	
獨立董事	黃正聰	5	0	100%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第14條之5所列事項。

審計委員會	議案內容及後續處理	證交法§14-5所列事項	獨董持反對或保留意見
113.3.12 第二屆 第5次	本公司民國一一二年合併財務報表承認案。	v	
	本公司資金貸與子公司帝太能源股份有限公司短期週轉金借款案。	v	
	獨立董事意見:無。		
	公司對獨立董事意見之處理:無。		
	決議結果:全體出席審計委員同意通過。		
113.5.8 第二屆 第6次	本公司民國一一三年第一季合併財務報表承認案。	v	
	本公司為子公司帝太能源股份有限公司提供金融融資背書保證案。	v	
	獨立董事意見:無。		
	公司對獨立董事意見之處理:無。		
	決議結果:全體出席審計委員同意通過。		
113.8.6 第二屆 第7次	本公司民國一一三年第二季合併財務報表承認案。	v	
	本公司擬於桃園市新屋區擴建廠房資本支出案。	v	
	辦理113年度現金增資發行新股暨募集國內第一次有擔保轉換公司債乙案。	v	
	解除本公司資金貸與子公司帝太能源股份有限公司短期週轉金借款案。	v	
	獨立董事意見:無。		
	公司對獨立董事意見之處理:無		
決議結果:全體出席審計委員同意通過。			
113.11.7 第二屆 第8次	本公司民國一一三年第三季合併財務報表承認案。	v	
	本公司為子公司帝太能源股份有限公司背書保證額度展延案	v	
	獨立董事意見:無。		

	公司對獨立董事意見之處理:無。
	決議結果:全體出席審計委員同意通過。

(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:無此情形。

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

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）:溝通情形已放置於公司網站
<http://www.adotek.com.tw/TW/investors02.asp>

2. 審計委員會工作重點項目

本公司審計委員會由3名獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。

審議的事項主要包括

- (1)財務報表稽核及會計政策與程序
- (2)內部控制制度暨相關之政策與程序
- (3)重大之資產或衍生性商品交易
- (4)重大資金貸與背書或保證
- (5)法規遵循
- (6)經理人與董事是否有關係人交易及可能之利益衝突
- (7)防止舞弊計劃及舞弊調查報告
- (8)資訊安全
- (9)公司風險管理
- (10)簽證會計師資歷、獨立性及績效評量
- (11)簽證會計師之委任、解任或報酬
- (12)財務、會計或內部稽核主管之任免
- (13)審計委員會職責履行情形
- (14)審計委員會績效評量自評問卷

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
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		無
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		無
(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		無
(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		無
(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		無
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		無
(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		無
(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，且將績效評估結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		無
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		無

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>1. 確認本公司之簽證會計師與公司及董事均非關係人。 2. 遵守公司治理實務守則規定辦理簽證會計師之輪替。 3. 簽證會計師事務所於年度簽證及其他各案件委任前，均需取得審計委員會的事先核准。 4. 定期取得會計師出具之獨立聲明書 5. 取得會計師事務所提供之13項審計品質指標 (AQIs) 資訊，並依據主管機關發布之「審計委員會解讀審計品質指標AQI」指引，評估會計師事務所及查核團隊之審計品質。 評估結果： 1. 簽證會計師與本公司間之獨立性符合中華民國會計師法、會計師職業道德規範。 2. 本公司未連續五年委任同一會計師簽證。 3. 林政緯會計師及張志銘會計師並未有不符獨立標準之情形，本年度繼續委任「安永聯合會計師事務所」為本公司簽證事務所，並由林政緯會計師及張志銘會計師，擔任本年度財務報表查核之簽證會計師。</p>	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理專人員，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會議紀錄等)?	V	<p>本公司由財務部鄭乃慈副理兼任公司治理主管並由財會部同仁擔任公司治理人員以負責公司治理相關事務保障股東權益並強化董事會職能。鄭乃慈副理已具備公開發行公司從事財務之主管職務達三年以上。其負責執行提供董事會執行業務所需資料與經營公司有關之最新法規發展，以協助董事會遵循法令、依法辦理董事會及股東會會議相關事宜、製作董事會及股東會會議紀錄等，並協助公司遵循董事會及股東會相關法令。</p>	無

<p>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？</p>	V	<p>本公司已於公司網站設置利害關係人專區(http://www.adotek.com.tw/investors06.asp)以提供開放、雙向溝通管道，以確保所有利害關係人所關注的議題能得到適切的回應。本公司對利害關係人的定義，係為對亞帝歐公司產生影響或受影響的內、外部團體或個人，故利害關係人組成包括員工、客戶、供應商、投資人等。未來擬將利害關係人執行重要關注議題溝通情形提報董事會。</p>	無
<p>六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？</p>	V	<p>本公司委任『中國信託商業銀行股份有限公司股務代理部』為本公司股務代理機構並辦理股東會事務。</p>	無
<p>七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？ (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？</p>	V V V	<p>(一) 本公司設有網站(網址http://www.adotek.com.tw/TW/index.asp)於投資人專區中揭露公司財務業務及公司治理資訊。 (二) 指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露：本公司資訊之蒐集及揭露皆有指派專人負責執行，並不時透過新聞稿或重大訊息將公司最新及正確資訊揭知大眾，並建立發言人制度，以提高重大訊息公開之正確性及時效性。 (三) 本公司於會計年度終了後75日內內公告並申報年度財務報告，及依規範時間內內公告並申報每季財務報告，並依規定期限每月申報各月份營運情形。</p>	無

<p>八、公司是否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、公司為董事監察人購買責任保險之情形等）？</p>	<p>V</p>	<p>無</p>
<p>(一) 員工權益 本公司保障員工權益，以勞動基準法、性別工作平等法、性騷擾防治法等相關法令為本公司的基本準則，另提供各項福利措施及良好申訴管道。在任用、升遷、獎懲、薪資、教育訓練等各方面均遵循相關法令及內部管理辦法，以提供公平、公正、完整的溝通管道，以即時聽取員工之聲與建議，以保障員工權益。</p> <p>(二) 僱員關懷 本公司為促進勞資和諧關係，定期召開勞資會議，並提供完整的溝通管道，以即時聽取員工之聲與建議，以保障員工權益。</p> <p>(三) 投資者關係 本公司依法定於公開資訊觀測站上充分揭露相關資料，以保障投資者權益，並於本公司網站載明發言人及代理發言人聯絡資訊，以維持企業與股東之良好和諧關係。</p> <p>(四) 供應商關係 本公司供應商經營以及與供應商互利原則，注重採購價格之合理性，與供應商維繫良好合作關係。</p> <p>(五) 利害關係人之權利 本公司提供多元的溝通管道及資訊揭露，與利害關係人保持良好的對話與溝通，尊重及維護各利害關係人其應有之合法權益。</p> <p>(六) 董事及監察人進修情形 本公司董事及監察人進修情形皆達「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規定之進修時數。</p> <p>(七) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形 本公司有關營運重大政策、投資案、背書保證、資金貸與及銀行融資等重大議案皆經適當權責部門評估分析及依董事會決議執行，並確實執行；以落實監督機制及控管各項風險管理之執行。</p> <p>(八) 客戶政策之執行情形 本公司設有客戶專區積極處理客戶申訴事件以維護客戶權益。</p> <p>(九) 公司為董事及監察人購買責任保險之情形 公司業於113年2月2日經董事會報告辦理董監事及重要職員責任險續保事宜，包括投保金額、承保範圍及保險費率等，以降低並分散錯誤或疏失行為而造成公司及股東重大損害之風險。</p>	<p>無</p>	<p>無</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。
(未列入受評公司者無需填列)

1.1	公司是否於股東常會報告董事領取之酬金，包含酬金政策、個別酬金內容及數額？	目前維持現狀。
1.6	公司是否於五月底前召開股東常會？	目前維持現狀。
1.15	公司內是否訂定並於公司網站揭露禁止董事或員工等內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券之內部規範，內容包括(但不限於)董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財報公告前十五日之封閉期間交易其股票，與說明執行情形？	公司已有訂定內部規則將於公司網站上揭露相關規定。
2.3	公司之董事長與總經理或其他相當職級者(最高經理人)是否非為同一人或互為配偶或一親等親屬？	114年底前依法令調整董事長與總經理非為同一人。
2.9	公司是否制定董事會成員及重要管理階層之接班計劃，並於公司網站或年報中揭露其運作情形？	目前維持現狀。
2.17	公司董事會是否定期(至少一年一次)參考審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師獨立性及適任性，並於年報詳實揭露評估程序？	每年皆有定期評估，已於年報中揭露。
3.4	公司是否在會計年度結束後兩個月內公布經會計師查核簽證之年度財務報告？	目前維持現狀。
4.2	公司是否設置推動企業誠信經營專(兼)職單位，負責誠信經營政策與防範方案之制訂及監督執行，並於公司網站及年報說明設置單位之運作及執行情形，且至少一年一次向董事會報告？	114年設置誠信經營專(兼)職單位，並訂定誠信經營作業程序及行為指南，並將執行情形報告董事會。

(四) 公司如有設置薪資報酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

身分別 (註1) 姓名		條件	專業資格與經驗(註2)	獨立性情形(註3)	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
召集人暨獨立董事	黃正聰	參閱第 7-9 頁之 3. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露相關內容		(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。 (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係血親親屬。 (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二十七條指派代表人擔任公司董事之法人股東之董事、監察人或受僱人。 (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(監事)或受僱人。 (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。 (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。 (9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬之商務、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，但擔任本公司薪酬委員會成員者 不在此限。	1
獨立董事	駱文益				1
獨立董事	許建宗				0

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3人。

(2)本屆委員任期：112年6月12日至115年6月11日，113年度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	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A) (註)	備註
召集人	黃正聰	3	0	100%	
委員	駱文益	3	0	100%	
委員	許建宗	2	0	66.67%	

其他應記載事項：

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

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

註：

- (1) 年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。
- (2) 年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

3. 薪酬委員會之討論事由及決議結果

會議日期	重要決議事項	決議結果
113/2/2	1. 本公司 112 年度董事酬勞及員工紅利提撥案。 2. 本公司 112 年度年終獎金發放案。 3. 本公司「薪資管理辦法」修訂案。	經全體出席薪酬委員照案通過。
113/8/6	1. 本公司 112 年度董事酬勞分配案。 2. 本公司 112 年度經理人員工酬勞分配案。 3. 本公司 113 年度調薪比例暨經理人固定薪酬調整案。 4. 本公司董事、獨立董事出席董事會車馬費變更案。	經全體出席薪酬委員照案通過。
113/9/27	1. 本公司辦理現金增資發行新股，經理人及具員工身份之董事認股建議案。	經全體出席薪酬委員照案通過。

(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：

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	
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	本公司以永續發展委員會為督導永續發展之最高單位，惟已於113年11月7日經董事會決議通過「永續發展委員會組織規程」，在遵守公司設立各項規章制度之原則下執行運作，且秉持永續發展理念善盡社會責任	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？(註2)	V	(一) 本公司雖尚未訂定永續發展政策或制度，但日常營運活動已落實永續發展之執行包括推動公司治理、嚴守法律規範、提供員工良好工作環境及合理報酬與福利。 (二) 有關公司營運相關之環境、社會及公司治理之相關風險管理政策或策略已列於公司發行之各細部內部辦法中。	如有法令或實際必要之考量時，則爰『上市上櫃公司永續發展實務守則』及相關法令辦理。
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	(一) 本公司依照公司產業特性訂定本公司環境管理制度並遵循主管機關相關規範，通過ISO14001環境管理系統認證及BSMI節能標章產品。本公司以113年度為基準年，依據ISO14064-1規範進行溫室氣體自主盤查，母公司於114年進行溫室氣體確信。	無重大差異
(二) 公司是否致力於提升各項資源之利用率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V	(二) 本公司推動珍惜資源以節約能源等措施，且響應政府環保政策，節能減碳愛地球，實際執行廢棄物回收分類、紙張減量、採用省電燈源裝置等措施，以減少環境負荷與衝擊，並作內部員工資源回收宣導，養成環保習慣生活化的作法，達到垃圾減量、資源回收之目的。	
(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	(三) 本公司經營生產之產品項目包含LED照明及投資太陽能發電工程等無非是考量因氣候變遷下而看到未來的機會而積極投入相關公司資源因應，並希望公司能對改善氣候變遷對世界環境的影響。	
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V	(四) 公司透過採用高效率或節能設備、資源物回收、雨水回收、建置電子表單減少紙張使用、包材重覆使用、照明管理及夏季空調管理等，降低對自然環境的衝擊。	

<p>四、社會議題</p>	<p>V</p>	<p>無重大差異</p>
<p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	<p>V</p>	<p>(一) 本公司均遵守勞動基準法、就業服務法、性別工作平等法等相關法令，以確保勞動人權原則及保障員工之合法權益;不論其種族、年齡、性別都享有同等的工作權利。</p> <p>(二) 本公司重視員工福利及共享企業經營利潤，連結公司年度累計營收與稅前盈餘達成情形提撥員工酬勞激勵員工獎金，並設立職工福利委員會，辦理各項福利措施。</p> <p>(三) 本公司注重員工工作環境與安全，除設有緊急警報裝置外固定執行建築物公共安全檢查、消防安全檢查，同時定期舉辦消防急救操作訓練，以提供符合職業安全要求為了提供員工有個安全、健康、舒適的工作環境，除了在硬體環境上作完善的規劃，同時設置門禁管制措施、員工餐廳、哺乳室，以利員工可以身心與工作得以平衡發展。本公司關心員工健康，定期舉辦員工健康檢查，讓員工更能掌握自己的健康狀況。</p>
<p>(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？</p>	<p>V</p>	<p>(四) 本公司重視員工之訓練及未來發展，為持續推動優質人才培育與關鍵技術管理，針對員工進修及訓練訂有『教育訓練實施程序』，並逐年編列經費實施各類教育訓練，定期或不定期舉辦員工教育訓練，提供內部或外部教育訓練及職務輪調，給予員工完整的專業技能養成及第二專長自我成長啟發。</p>
<p>(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標準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？</p>	<p>V</p>	<p>(五) 本公司產品銷售皆需符合客戶國之標示要求，如安規、RoHS...等，公司與客戶間保持良好的溝通管道，並訂定『客戶抱怨作業程序』，俾使客戶抱怨案件發生時之作業能有所依循，解決客戶的問題，每年定期舉辦一次客戶滿意度調查，藉以瞭解客戶對公司的肯定程度，並獲得客戶提供之意見及反應之問題，建立以客戶為導向的品質系統，使客戶與公司之關係更融洽，進而達到雙贏的結果。</p>
<p>(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？</p>	<p>V</p>	<p>(六) 本公司供應商建立及交易前，皆會進行「供應商管理程序」做評估，皆以評選合適之供應商，每年亦會辦理供應商考核，針對考核結果並檢核供應商是否有遵循環保、職業安全衛生與符合勞動人權等規範要求，如發現對環境與社會有顯著影響時，考量暫時或終止與其業務往來。</p>

<p>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？</p>	<p>V</p>	<p>公司依法令規定已開始編製113年度的永續報告書揭露公司非財務資訊。報告書尚未進行第三方確認。</p>	<p>未來將視永續發展，於適當時機進行第三方確認。</p>
<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：尚未適用，未來配合主管機關規定而訂定</p>			
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p>(一)環保：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司致力開發高效節能燈具，以節約能源及對環境友善為產品設計目標。 2. 本公司生產之廢棄物均依環保規定由專責單位處理，且生活垃圾皆集中管理並分類處理。 3. 響應環保，要求員工儘量使用電子檔案文件以替代紙張、簽核流程以電子簽核代替紙本簽核，於109年開始導入電子發票作業，並善用回收紙張再利用。 4. 本公司依照公司產業特性訂定環境管理制度並遵循主管機關相關規範，通過ISO14001環境管理系統認證及BSMI節能標章產品。 <p>(二)社會公益：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 響應政府法令依身心障礙者權益保障法聘僱身心障礙員工。 2. 配合學校參訪學習。 3. 捐贈財團法人臺灣省私立八德殘障教養院米...等物資。 <p>(三)消費者權益：</p> <p>本公司重視產品品質、安全性及創新並即時處理客訴，提供顧客完善產品資訊，以維護消費者權益。</p> <p>(四)人權：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司相關人事規章其規定內容皆符合勞動基準法規定，並由專人處理員工相關事宜，以保障員工基本權益。 2. 本公司對求職者或受僱者之招募、甄試、晉用、考績或升遷等，不得因性別而有差別待遇；並訂定相關辦法規定之。 <p>(五)安全衛生：</p> <p>本公司依員工從事工作提供必要之安全衛生教育及預防災變訓練措施，以確保工作環境之安全。</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。

上市上櫃公司氣候相關資訊

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>參照「上市上櫃公司風險管理實務守則」之規定，並符合主管機關與利害關係人關注氣候風險與機會之要求，建制氣候風險管理程序，依企業風險管理系統的要求，鑑別、制訂「氣候風險管理政策與程序」與執行相關氣候風險與機會策略，有效降低氣候風險對本公司的影響。</p> <p>目前由永續發展委員會對於氣候相關風險與機會監督與治理，今年度將規劃永續發展各項評估項目推動，評估氣候對應策略之有效性，由小組執行並訂定政策與改善目標，執行專案後安排於董事會報告。</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>經由小組依據其職務特性分析鑑別出公司層級需注意之主要氣候風險與機會，來源包括可能發生於中期的碳稅與低排放技術的轉型風險，以及實體風險中的平均溫度改變；長期風險則有總量管制/排放交易的轉型風險，與海平面上升的實體風險。在機會點部分，生產製程屬於短期，低碳產品/服務與調適/解決方案屬於中期，而顧客行為轉變與找尋新商機為長期的發展機會。直接影響營運成本的為轉型風險，故持續追蹤國際趨勢與法規動向，確保能夠遵循國家氣候管理相關法令；在綠能管理上，配合國家政策評估建置太陽光電自用；在技術轉型方面，以購買低碳(新製程)機台，以低碳製造的策略降低生產產品與產品使用期間產生之碳排放，並生產符合客戶期待之低碳產品，以提升永續競爭力；長期風險方面，氣象預測搭配冰機最佳化運作機制、積極更換高效率機台。</p>
<p>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p>	<p>極端氣候事件，如：平均溫度改變，若平均氣溫上升將導致空調負載增加、耗電量提升及電費支出增加，致公司直接營運成本增加。而轉型行動，如：配合市場對製造的節能減碳目標期待，以及導入新技術或機台，可能引起製程相關技術調整及增加生產成本。</p>
<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</p>	<p>依據氣候機會風險與各項業務之關聯性，將組專案小組，各小組成員包括中高階主管，各組依據其執行業務及專業判斷，以共識決議的方式建立公司可能面臨之風險機會清冊。依據 TCFD 鑑別結果盤點現況，透過永續發展推行，依據風險與機會盤點結果推動專案管理。各小組會依據可行性來擬訂重大風險管理方針，並評估財務衝擊及對公司營運的影響層面。</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>本公司尚未有管理氣候相關風險之轉型計畫，未來公司將依執行情形揭露於年報及ESG 永續報告書。</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。	本公司尚未使用內部碳定價作為規劃工具。
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。	本公司於 111 年度啟動進行溫室氣體自主盤查計畫，每年度為基準年針對範疇一、二、三進行排放源鑑別與計算碳排放量，逐步設定公司減碳目標以及規劃碳權取得資訊；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。
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)。	請見以下 1-1 及 1-2。

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(公噸 CO ₂ e)、密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。				
項目	112 年		113 年	
	總排放 (公噸 CO ₂ e/年)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)	碳排放量 (公噸 CO ₂ e/年)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)
範疇一	349.8800	0.3552	346.7146	0.2973
範疇二	3,286.5508	3.3366	2,660.1416	2.2810
範疇三	8.8200	0.0090	11.2320	0.0096
總計	3,645.2508	3.7008	3,018.0882	2.5879

資料涵蓋範圍：集團子公司(亞帝歐光電股份有限公司、亞帝歐光電科技(吳江)有限公司、歐宏光電股份有限公司)

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。

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。

本公司揭露近兩年溫室氣體總排放量尚未經過第三方機構確信，依據上市櫃公司永續發展路徑圖，本公司母公司個體盤查及確信應於 115 年及 117 年以前完成。
 母公司個體溫室氣體已規劃於 114 年完成第三方確信。

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。

減量基準年：民國 112 年為減量基準年
基準年排放量(範疇一及二)：3,636.4308 公噸 CO₂e
減量目標：2050 年達成淨零排放
策略：著重以製程改善、能效提升、再生能源使用比例提高及節電措施。
具體行動計畫：以民國 112 年為第一次目標檢視點，113 年空調箱馬達加裝變頻裝置，產線更換更低功率 LED 燈管及更改迴路，評估導入 EMS，將冰機運轉管制在 50% 以下能耗，用電契約容量及時間電價調整、進而降低電力契約容量另子公司搭配自發自用太陽能源設備達成與預估排放量相比減少之目標。
減量目標達成情形：亞帝歐 113 年因用電產生溫室氣體排放，相較 112 年減少用電 9.1%，溫室氣體排放減少 267 公噸 CO₂e
期間每年透過盤查及查驗結果追蹤進度。減量措施及設備等投入後可達成階段目標。

(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	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(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>	<p>V</p> <p>(一) 公司已依據「上市上櫃公司誠信經營守則」制定「道德行為準則」，114年將訂定「誠信經營作業程序及行為指南」其制訂及修訂皆需經董事會通過，明確規定人員遵守信原則，不得從事違反誠信行為。</p> <p>(二) 公司114年將訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，其中已詳細規範禁止本公司董事、經理人及員工從事任何違反營業範圍內較高不誠信行為之營業活動。本公司於『員工工作規則』及『道德行為準則』中明訂相關獎懲規定，並放置於公司網站，以提醒員工防範行賄及收賄等不誠信行為發生。</p> <p>(三) 針對從事較高不誠信行為為風險之營業活動者，公司於『廉潔承諾書』明訂與廠商有利益關係之職務者，不得接受廠商回扣、佣金、不當饋贈或招待。</p>	無重大差異	
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <p>(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風</p>	<p>V</p> <p>(一) 公司以公平與透明之方式進行商業活動，與往來的客戶或供應商簽訂契約，對雙方之權利義務均詳列於契約，並積極履行契約承諾事項。</p> <p>(二) 規劃114年以人資單位為推動企業誠信經營單位，並定期向董事會報告其誠信經營政策及監督執行情形。</p> <p>(三) 公司已於『董事會議事法』明訂董事對於董事會所列議案與自身或其代表之法人有利害關係者，不得加入討論及表決，且討論及表決時應迴避，並不得代理其他董事行使其表決權；本公司於『道德行為準則』亦明示凡公司人員應避免利益衝突，且主動說明有無潛在之利益衝突，提供適當的陳述管道。</p> <p>(四) 本公司已建立有效之內控機制及會計制度，全面推行電腦化，將人事、財務、營業、生產、資材及品技</p>	無重大差異	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>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之方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	<p>是</p>	<p>否</p> <p>等六大管理機能由電腦相互串連，層層勾稽，執行異常管理。另要求公司各部門每年進行自主性之業務檢查，以落實內控精神至公司各個層面。</p> <p>(五) 公司每年定期推出內部訓練課程及外部訓練課程，讓員工了解內部規章或最新相關法令規範，使同仁之成長與公司發展利益相結合。</p>	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	<p>V</p> <p>V</p> <p>V</p>	<p>(一) 公司設有同仁檢舉專屬信箱，提供相關人員反應意見及舉報任何不當之行為，亦針對舉報案件指定適當且獨立之專責人員進行舉報案件之處理。</p> <p>(二) 檢舉案件受理、調查過程、調查結果、相關文件製作之記錄保存及檢舉人確實保密，並積極查證處理。</p> <p>(三) 檢舉人身分及檢舉內容保密，以達保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。</p>	無重大差異
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>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？</p>	<p>V</p>	<p>本公司設有網站並揭露公司治理守則及相關資訊，並由專責人員將相關資訊放置於公司網站 (http://www.adotek.com.tw/investors02.asp)，並依規定設置發言人對外發言體系，股東、利害關係人及主管機關可藉此隨時掌握公司概況。</p>	無重大差異
<p>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，請敘明其運作與所訂守則之差異情形；預計114年訂定「誠信經營作業程序及行為指南」。</p>			

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）

（一）本公司將於114年訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，以作為落實誠信經營之遵循。

（二）本公司「董事會議事辦法」中訂有董事利益迴避制度，董事應秉持高度自律，對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使表決權。

（三）本公司訂有「防範內線交易及內部重大資訊處理作業程序」，明訂董事、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人，不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與職務不相關之公司未公開內部重大資訊，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩漏。

（四）本公司隨時注意國內外相關規範之發展，據以檢討改進公司訂定之政策及推動措施，以提昇公司誠信經營之成效。

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：

至本公司網址 <http://www.adotek.com.tw> 投資人專區查詢。

（七）其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

至本公司網址 <http://www.adotek.com.tw> 投資人專區查詢。

(八)內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

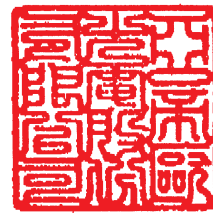
亞帝歐光電股份有限公司 內部控制制度聲明書

日期：114年3月11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3月11日董事會通過，出席董事7人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

亞帝歐光電股份有限公司



董事長： 廖書尉

簽章



總經理： 廖書尉

簽章



2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無

(九)股東會及董事會之重要決議

股東會重要決議及執行情形

會議日期	重要決議事項	決議結果	執行情形
113/6/18	承認民國一一二年度營業報告書、個體財務報表暨合併財務報表案。	本議案之投票表決結果:表決時出席股東表決權數為 31,402,886 權,贊成權數 31,363,026 權(含電子投票行使表決權數:26,113,514 權),佔出席股東表決權數 99.87%;反對權數 14,354 權(含電子投票行使表決權數:14,354 權),佔出席股東表決權數 0.04%;無效權數 0 權;棄權及未投票權數 25,506 權(含電子投票行使表決權數:25,506 權),佔出席股東表決權數 0.08%,本案經表決照案通過。	遵行決議結果
	承認民國一一二年度盈餘分配案。	本議案之投票表決結果:表決時出席股東表決權數為 31,402,886 權,贊成權數 31,362,007 權(含電子投票行使表決權數:26,112,495 權),佔出席股東表決權數 99.86%;反對權數 15,354 權(含電子投票行使表決權數:15,354 權),佔出席股東表決權數 0.04%;無效權數 0 權;棄權及未投票權數 25,525 權(含電子投票行使表決權數:25,525 權),佔出席股東表決權數 0.08%,本案經表決照案通過	遵行決議結果,每股配發 0.02 元,並訂 113/8/19 為配息基準日,113/9/16 為股利發放日。
	承認民國一一二年度盈餘轉增資案。	本議案之投票表決結果:表決時出席股東表決權數為 31,402,886 權,贊成權數 31,362,026 權(含電子投票行使表決權數:26,112,514 權),佔出席股東表決權數 99.86%;反對權數 15,406 權(含電子投票行使表決權數:15,406 權),佔出席股東表決權數 0.04%;無效權數 0 權;棄權及未投票權數 25,454 權(含電子投票行使表決權數:25,454 權),佔出席股東表決權數 0.08%,本案經表決照案通過。	遵行決議結果,每股配發 0.18 元,並訂 113/9/16 為除權基準日。

董事會重要決議

日期	重要決議事項
113/02/02	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司及所屬轉投資公司民國一一三年度預算案。 2. 討論本公司民國一一二年度董事酬勞及員工酬勞提撥案。 3. 討論本公司民國一一二年度年終獎金發放案。 4. 討論本公司「薪資管理辦法」修訂案。
113/03/12	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司定期評估簽證會計師之獨立性及適任性之情形。 2. 擬重新確認本公司「預先核准非確信服務之一般政策」案。 3. 本公司民國一一二年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 4. 本公司民國一一二年度營業報告書、合併財務報表暨個體財務報表承認案。

	<ol style="list-style-type: none"> 5. 本公司民國一一二年度盈餘分配案。 6. 本公司民國一一二年度盈餘轉增資案 7. 本公司之子公司恩旺國際有限公司盈餘分配案。 8. 本公司資金貸與子公司帝太能源股份有限公司短期週轉金借款案。 9. 永豐商業銀行短期融資額度調增展期案。 10. 擬訂民國一一三年六月十八日(星期二)以實體方式召開民國一一三年股東常會。 11. 民國一一二年度內部控制制度聲明書出具案案。
113/05/08	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司「供應商管理程序」、「出貨作業程序」修訂案。 2. 本公司民國一一三年第一季合併財務報表承認案。 3. 本公司為子公司帝太能源股份有限公司提供金融融資背書保證案。
113/08/06	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司民國一一三年第二季合併財務報表承認案。 2. 本公司民國一一二年度盈餘轉增資發行新股訂定除權配股基準日案。 3. 本公司擬於桃園市新屋區擴建廠房資本支出案。 4. 辦理民國一一三年度現金增資發行新股暨募集國內第一次有擔保轉換公司債乙案。 5. 解除本公司資金貸與子公司帝太能源股份有限公司短期週轉金借款案。 6. 永豐商業銀行增加短中期綜合額度案。 7. 中國信託商業銀行短期週轉金額度展期案。 8. 本公司民國一一二年度董事酬勞分配案。 9. 本公司民國一一二年度經理人員工酬勞分配案。 10. 本公司民國一一三年度調薪比例暨經理人固定薪酬調整案。 11. 本公司董事、獨立董事出席董事會車馬費變更案。
113/09/27	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司辦理現金增資發行新股，經理人及具員工身份之董事認股建議案。
113/11/07	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司民國一一三年第三季合併財務報表承認案。 2. 本公司為子公司帝太能源股份有限公司背書保證額度展延案。 3. 台新國際商業銀行短期週轉金額度展期案。 4. 兆豐國際商業銀行短期週轉金額度展期案。 5. 本公司獨立董事薪酬調整案。 6. 本公司民國一一四年度稽核計畫案
114/01/17	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司及所屬轉投資公司民國一一四年度預算案。 2. 本公司民國一一三年度董事酬勞及員工酬勞提撥案。 3. 本公司民國一一三年度年終獎金發放案。

114/03/11	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司民國一一三年度簽證會計師之獨立性、適任性案。 2. 擬重新確認本公司「預先核准非確信服務之一般政策」案。 3. 本公司民國一一三年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 4. 本公司民國一一三年度營業報告書、合併財務報表暨個體財務報表承認案。 5. 本公司民國一一三年度盈餘分配案。 6. 本公司之子公司恩旺國際有限公司盈餘分配案。 7. 本公司之子公司 UNIMAX INVESTMENT SERVICES LIMITED 盈餘分配案。 8. 定義本公司基層員工範圍案。 9. 本公司『公司章程』修訂案。 10. 擬訂民國一四年六月十日(星期二)以實體方式召開民國一四年股東常會。 11. 民國一一三年度內部控制制度聲明書出具案。
-----------	---

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

四、會計師公費資訊

單位:新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安永聯合會計師事務所	林政緯	113.01.01~113.12.31	2,590	407	2,997	
	張志銘					

註:非審計公費係公司債出具近三年財稅差異說明/複核意見書、盈餘轉增資、稅務簽證等服務公費及郵資和出差膳雜費。

- (一)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：本公司並無更換會計師事務所。
- (二)審計公費較前一年度減少百分之十以上者：主要係因實際請款支付時點差異所致。

五、更換會計師資訊：無更換會計師之情事。

前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：無。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年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。所稱簽證會計師所屬事務所之關係企業，係指簽證會計師所屬事務所之會計師持股超過百分之五十或取得過半數董事席次者，或簽證會計師所屬事務所對外發布或刊印之資料中列為關係企業之公司或機構：無。

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

(一) 董事、監察人、經理人及持股比例超過 10% 之大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	113 年度		114 年度截至 4 月 12 日止	
		持有股數	質押股數	持有股數	質押股數
		增(減)數	增(減)數	增(減)數	增(減)數
董事長	廖書尉	389,605	0	0	0
董事	陳美蓮	344,695	0	0	0
董事	沈慧誠	0	0	0	0
董事	帝廷生物科技股份有限公司代表人：鄭金鴻	537	0	0	0
獨立董事	駱文益	0	0	0	0
獨立董事	許建宗	0	0	0	0
獨立董事	黃正聰	0	0	0	0
大陸吳江廠總經理	曾國瑞	60,000	0	0	0
董事長室特助	黃棋榮	97	0	0	0
財務主管	黃正心	50,151	0	0	0
會計主管	林國盛	50,000	0	0	0
稽核主管	陳書萍	7,000 (7,000)	0	0	0
公司治理主管	鄭乃慈	25,000 (5,000)	0	(9,000)	0
10%以上股東	帝祥投資股份有限公司	972,264	0	0	0
10%以上股東	帝興投資股份有限公司	956,061	0	0	0

(二) 股權移轉與關係人資訊：無

(三) 股權質押與關係人資訊：無

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

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

114年4月12日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱 (或姓名)	關係	
帝祥投資股份有限公司	8,528,269	14.32%	0	0.00%	0	0.00%	陳美蓮 廖書尉	負責人 負責人之配偶	無
代表人：陳美蓮	3,365,078	5.65%	0	0.00%	0	0.00%			
帝興投資股份有限公司	8,350,589	14.02%	0	0.00%	0	0.00%	廖書尉 陳美蓮	負責人 負責人之配偶	無
代表人：廖書尉	3,090,347	5.19%	0	0.00%	0	0.00%			
鄭金鴻	5,630,007	9.45%	0	0.00%	0	0.00%	鄭環宇 鄭兆琦	父女 父女	無
歐淑卿	3,818,563	6.41%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無
陳美蓮	3,365,078	5.65%	3,090,347	5.19%	0	0.00%	帝祥投資(股)公司 廖書尉 廖宇紹 廖宇勛	負責人 夫妻 母子 母子	無
廖書尉	3,090,347	5.19%	3,365,078	5.65%	0	0.00%	帝興投資(股)公司 陳美蓮 廖宇紹 廖宇勛	負責人 夫妻 父子 父子	無
廖宇勛	2,155,295	3.62%	0	0.00%	0	0.00%	廖書尉 陳美蓮 廖宇紹	父子 母子 兄弟	無
廖宇紹	2,107,295	3.54%	0	0.00%	0	0.00%	廖書尉 陳美蓮 廖宇勛	父子 母子 兄弟	無
鄭環宇	1,439,134	2.42%	0	0.00%	0	0.00%	鄭金鴻 鄭兆琦	父女 姊妹	無
鄭兆琦	1,170,498	1.97%	0	0.00%	0	0.00%	鄭金鴻 鄭環宇	父女 姊妹	無

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

114年3月31日；單位：千股/%

轉投資事業(註1)	本公司投資		董事、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
TUNG WING GROUP LIMITED	35,860	100%	0	0.00%	35,860	100%
恩旺國際有限公司	500	100%	0	0.00%	500	100%
UNIMAX INVESTMENT SERVICES LIMITED	50	100%	0	0.00%	50	100%
帝太能源股份有限公司	1,840	68.15%	120	4.44%	1,960	72.59%
歐宏光電股份有限公司	11,753	58.77%	729	3.65%	12,482	62.41%

註1：係公司採用權益法之長期投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1. 股本形成經過

單位：千股；新台幣仟元

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
80.11	10	200	2,000	200	2,000	設立 2,000 仟元	無	
84.10	10	500	5,000	500	5,000	現增 3,000 仟元	無	註 1
89.08	10	1,500	15,000	1,500	15,000	現增 10,000 仟元	無	註 2
90.12	10	2,500	25,000	2,500	25,000	現增 10,000 仟元	無	註 3
91.12	10	6,000	60,000	6,000	60,000	現增 35,000 仟元	無	註 4
93.11	10	40,000	400,000	25,000	250,000	現增 109,000 仟元	無	註 5
	盈轉 81,000 仟元					無		
94.03	16	40,000	400,000	30,000	300,000	現增 50,000 仟元	無	註 6
94.03	20	40,000	400,000	33,500	335,000	現增 35,000 仟元	無	註 7
94.06	54	56,000	560,000	44,000	440,000	現增 100,000 仟元	無	註 8
	10					盈轉 5,000 仟元	無	
95.01	72	56,000	560,000	49,000	490,000	現增 50,000 仟元	無	註 9
95.06	10	56,000	560,000	55,500	555,000	盈轉 65,000 仟元	無	註 10
95.08	10	100,000	1,000,000	60,480	604,800	現增 49,800 仟元	無	註 11
96.07	10	100,000	1,000,000	65,304	653,040	盈轉 48,240 仟元	無	註 12
96.10	10	100,000	1,000,000	72,693	726,930	現增 73,890 仟元	無	註 13
97.09	10	100,000	1,000,000	76,751	767,517	盈轉 40,587 仟元	無	註 14
100.04	10	100,000	1,000,000	76,013	760,137	庫藏股註銷 7,380 仟元	無	註 15
104.03	10	100,000	1,000,000	74,315	743,147	庫藏股註銷 16,990 仟元	無	註 16
104.11	10	100,000	1,000,000	69,084	690,837	庫藏股註銷 52,310 仟元	無	註 17
106.08	10	100,000	1,000,000	51,913	519,132	減資 171,704 仟元。	無	註 18
108.10	11	100,000	1,000,000	50,590	505,902	庫藏股註銷 13,230 仟元	無	註 19
112.10	10	100,000	1,000,000	52,614	526,138	盈轉 20,236 仟元	無	註 20
113.10	10	100,000	1,000,000	53,561	535,609	盈轉 4,970 仟元	無	註 21
113.12	21	100,000	1,000,000	59,561	595,609	現增 60,000 仟元	無	註 22

註 1：84 年 11 月 3 日 84 建三辛字第 457032 號函核准現金增資 3,000 仟元。

註 2：89 年 9 月 7 日經(89)中字第 89490232 號函核准現金增資 10,000 仟元。

註 3：91 年 1 月 11 日經授中字第 09131552200 號函核准現金增資 10,000 仟元。

註 4：92 年 1 月 16 日經授中字第 09231553290 號函核准現金增資 35,000 仟元。

註 5：93 年 11 月 19 日經授中字第 09333046700 號函核准現金增資暨盈餘轉增資 190,000 仟元。

註 6：94 年 3 月 10 日經授中字第 09431786330 號函核准現金增資 50,000 仟元。

註 7：94 年 4 月 13 日經授中字第 09431958540 號函核准現金增資 35,000 仟元。

註 8：94 年 6 月 29 日經授中字第 09432373540 號函核准現金增資暨盈餘轉增資 105,000 仟元。

註 9：95 年 2 月 13 日經授中字第 09531682110 號函核准現金增資 50,000 仟元。

註 10：95 年 6 月 1 日金管證一字第 0950121005 號函申報生效。

註 11：95 年 8 月 1 日金管證一字第 0950133703 號函申報生效。

- 註12：96年7月31日金管證一字第0960040425號函申報生效。
 註13：96年10月29日金管證一字第0960058088號函申報生效。
 註14：97年7月22日金管證一字第0970037116號函申報生效。
 註15：100年4月7日經授商字第10001065730號函核准庫藏股減資7,380仟元。
 註16：104年3月17日經授商字第10401046620號函核准庫藏股減資16,990仟元。
 註17：104年11月27日經授商字第10401252480號函核准庫藏股減資52,310仟元。
 註18：106年8月31日經授商字第10601124690號函核准減資彌補虧損171,704仟元。
 註19：108年11月27日經授商字第10801163130號函核准庫藏股減資13,230仟元。
 註20：112年10月6日經授商字第11230188750號函核准盈餘轉增資20,236仟元。
 註21：113年10月14日經授商字第11330178830號函核准盈餘轉增資9,470仟元。
 註22：113年12月30日經授商字第11330218990號函核准現金增資60,000仟元。

2. 股份種類

114年4月12日

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	59,560,874	40,439,126	100,000,000	

3. 總括申報制度相關資訊：無。

(二) 主要股東名稱：持有股份達總額百分之五以上或股權比例占前十名股東

114年4月12日

主要股東名稱	股份持有股數	持股比例
帝祥投資股份有限公司	8,528,269	14.32%
帝興投資股份有限公司	8,350,589	14.02%
鄭金鴻	5,630,007	9.45%
歐淑卿	3,818,563	6.41%
陳美蓮	3,365,078	5.65%
廖書尉	3,090,347	5.19%
廖宇勛	2,155,295	3.62%
廖宇紹	2,107,295	3.54%
鄭環宇	1,439,134	2.42%
鄭兆琦	1,170,498	1.97%

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所定之股利政策

本公司股利政策，係配合業務規模拓展，考量公司資本支出及營運週轉所需。

股東紅利之分派得以現金或股票方式發放，其中現金股利不得低於股利總額百分之十。

盈餘分派之確定，由董事會擬具盈餘分派議案，提請股東會決議分派之。員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。

2. 本年度(113年度)擬議之股利分配情形：本年度盈餘分配案股東會前經董事會通過，依規定先提列法定盈餘公積後，每股配發現金股利0.25元。

3. 本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款及彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積(除法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，不在此限)，次依法令或主管機關之規定提列或迴轉特別盈餘公積後，再就其餘額加計上年度累積未分配盈餘數，為累積可分配盈餘數，由董事會擬具股東紅利分配議案，一併提請股東會決議。

(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：不適用。

(五)員工、董事酬勞

1. 公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍

本公司依當年度獲利情況，提撥不低於百分之二為員工酬勞，及不高於百分之三為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

2. 董事會通過擬以現金發放 113 年度員工酬勞 2,219 仟元及董事酬勞 666 仟元，將提股東會報告。

3. 前一年度員工、董事酬勞之實際配發情形（包括配發股數、金額及股價）、其與認列員工分紅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 年度員工酬勞及董事酬勞分別為 845 仟元及 253 仟元，與財務報告以費用列帳之金額無重大差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無

二、公司債辦理情形：

(一)公司債辦理情形

公 司 債 種 類	國內第一次有擔保轉換公司債（債券代號:35161）
發 行 日 期	113 年 10 月 18 日
面 額	新台幣 10 萬元整
發 行 及 交 易 地 點	中華民國櫃檯買賣中心
發 行 價 格	依面額 109.62%發行
總 額	新台幣 350,000 仟元(面額)
利 率	票面利率 0%
期 限	三年，到期日:116 年 10 月 18 日
保 證 機 構	永豐商業銀行股份有限公司
受 託 人	中國信託商業銀行股份有限公司
承 銷 機 構	富邦綜合證券股份有限公司
簽 證 律 師	世紀聯合法律事務所 王雅雯律師
簽 證 會 計 師	安永聯合會計師事務所 林政緯、張志銘會計師
償 還 方 法	除債券持有人依發行及轉換辦法第十條轉換為本公司普通股、本公司依第十八條提前贖回者，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本轉換公司債券到期時後十個營業日內，按債券面額以現金一次償還
未 償 還 本 金	新台幣 350,000 仟元
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款	依本公司「國內第一次有擔保轉換公司債發行及轉換辦法」第十八條規定辦理
限 制 條 款	無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果	無

附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	0 元
	發行及轉換(交換或認股)辦法	依本公司「國內第一次有擔保轉換公司債發行及轉換辦法」辦理
	發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響	本次發行之轉換公司債票面利率 0%，可取得低成本之資金，且轉換價格係以普通股參考市價溢價發行，故對股東權益應無負面影響
	交換標的委託保管機構名稱	不適用

(二)轉換公司債資料

公司債種類		國內第一次有擔保轉換公司債(債券代號:35161)	
項目	年度	113 年	當年度截至 3 月 31 日
	轉換公司債市價		
	最高	120.1	114.05
	最低	105.7	101.6
	平均	112.74	106.39
轉換價格		26.14	
發行(辦理)日期及發行時轉換價格		113 年 10 月 18 日 26.70	
履行轉換義務方式		發行新股	

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、資金運用計畫執行情形：

本公司 113 年第 1 次有擔保轉換公司債，募集資金總額新台幣 3.5 億元，業經金融監督管理委員會 113 年 9 月 18 日金管證發字第 11303567261 號函申報生效在案。

資金運用計畫執行情形請參閱公開資訊觀測：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 所營業務主要內容

- (1) CB01010 機械設備製造業。
- (2) CC01040 照明設備製造業。
- (3) CC01080 電子零組件製造業。
- (4) E601010 電器承裝業。
- (5) E603090 照明設備安裝工程業。
- (6) F113010 機械批發業。
- (7) F113070 電信器材批發業。
- (8) F119010 電子材料批發業。
- (9) F213010 電器零售業。
- (10) F213060 電信器材零售業。
- (11) F401010 國際貿易業。
- (12) F401021 電信管制射頻器材輸入業。
- (13) IG03010 能源技術服務業。
- (14) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

(2)營業比重

本公司最近二年度營業比重如下：

單位：新台幣仟元

產品項目	113 年度	112 年度
照明燈源及連接線	1,198,757	1,020,940
塑膠射出	12,104	12,928
能源發電	8,419	6,126
合計	1,219,280	1,039,994

(3)公司目前之商品及服務項目

1. 照明產品：公司研發單位仍針對現有產品不斷進行開發及投入優化升等之努力，對外展示出高效能低耗能之產品，如開發出低瓦數高效能之高峰5投射燈系列、反射式天井燈、薄膜天花板燈及高瓦數高效能戶外燈等；另原先開發出之各式檯燈及自有品牌之壁燈/吊燈及立燈等均做進一步的優化結構及外觀並完成相關之3C認證。此外配合客戶進行同步開發各類型的功能性用途燈具等，都顯示出公司仍持續不斷注入研發動能並期盼於未來年度能於營收上有所貢獻。
2. 電源連接線：提供筆記型電腦電源，由30W到200W，供不同大小筆電電源，包括由10吋到15吋標準型筆電、22吋的筆電工作站及300W供遊戲筆電使用的電源。另外，因應TYPE-C規格產品將是未來之主流商品，在相關之產品製程及設備上亦開發出專有設備，藉以達成客戶需求的可能。
3. 模內裝飾鑲嵌注塑(PR)：軟膠結合塑膠雙料射出：主要產品為有手持式電子裝置機殼、醫療/工業用裝置保護元件、防水防污/潛水裝置及電器插口保護蓋(含轉軸)。
雙色塑膠射出及PC+ABS射出+局部電鍍：主要產品為各類型按鍵/旋鈕/聯鍵/導光柱、產品商標(透光/雙色)、汽車/辦公室/工業/醫療/農業/倉儲及繁複操作或背光需求產品。

4. 軟膠包覆輸出：主要產品為大型塑膠機構元件包覆及運動/醫療類產品。
5. 埋入射出：主要產品為機構元件包覆、醫療/汽車/光電元件及各類電器插口封膠。
6. 能源發電：政府對綠能產業大力支持，本公司之子公司投入配合政府政策補助相關太陽能發電工程之電力躉售產品項目之開發。
7. 背光模組 TFT-LCD 運用之相關增亮膜產品。

(4) 計劃開發之新商品及服務

1. 持續配合客戶開發專用燈具，創造公司高附加價值產品，新增雙層地理燈、投射燈、檯燈、RGBW 線條燈等。
2. 因應中美貿易，啟動兩岸開發，兩岸生產，貨通美國，數案持續進行。
3. 累積本公司過去累積多年之開模經驗及組裝行業十數年的生產經歷，逐步增加與大廠合作或品牌代工生產機會，進而創造公司高附加價值產品製造能力，亦能進一步對公司營收及獲利能有所貢獻。
4. 多樣接單模式，產品多元化發展，客戶全方位服務。
5. 配合客戶之產品共同開發連結光源應用或智慧服務之高階產品。
6. TYPE C 型連接線之持續開發，並開發相關之新製程及專項設備的導入，藉以爭取客戶之共同研發專案進行。
7. 政府對綠能及生技產業大力支持，台灣預計在 2025 年完成 20G 的太陽能電廠裝置量，未來這幾年太陽能電廠工程尚有很大的成長空間。預計仍持續增加相關的屋頂型太陽能發電工程外另新增地面型太陽能發電工程之建置及參與政府標案之可能。
8. 背光模組 TFT-LCD 運用之相關增亮膜產品。

(二) 產業概況

本公司將趨向以照明燈具之設計與製造廠，主要產品以發光二極體(以下簡稱 LED) 照明、筆記型電之連接線及平面顯示器之塑膠膜為主，茲就照明產品、筆記型電腦及平面顯示器之產業概況描述如下。

(1) 產業之現況與發展

(a) LED 照明及筆記型電腦發展趨勢

照明產品：

近幾年 LED 照明在廠商積極推動下，持續朝低價格與高效率發展，逐漸形成高效率技術發展的天花板，使得未來 OLED 照明等新技術要進入照明市場，技術門檻將更高。不過也因為 LED 照明使得照明產業競爭激烈，價格往往是主要競爭手段，因此 LED 取代照明產品價格逐漸下滑，對於未來照明市場成長影響力也將逐步降低。而整合性 LED 燈具、物聯網照明、照明管理系統以及 LaaS，創造新的照明產品價值，將成為帶動照明市場發展關鍵。在照明智慧化的發展趨勢下，智慧驅動；感測器；通訊模組；互通性/相容性；安全技術；整合技術將是可發展的技術方向。

應對 LED 照明低價化，歐美等國際照明大廠，紛紛朝向高利潤照明產品或發展智慧照明系統。目前智慧照明產品並不是日常生活必需品，而是一個提升生活便利或品質，甚至增加生活「情趣」的產品，屬於可有可無的「彈性需求」產品，自然無法於市場普及。Philips 照明發展策略為創新 LED 照明產品功能，透過新的服務商業模式，期望將智慧照明變成消費者日常生活必需品，以擴大市場。

2025 年受美國加徵關稅的影響，企業成本上升致使產品價格上漲，抑制全球消費需求。然而 Micro/Mini LED、車用 LED、農業照明和 UV / IR LED 市場等領域繼續保持成長。綜合來看，預估 2025 年 LED 市場產值為 130.03 億美金。

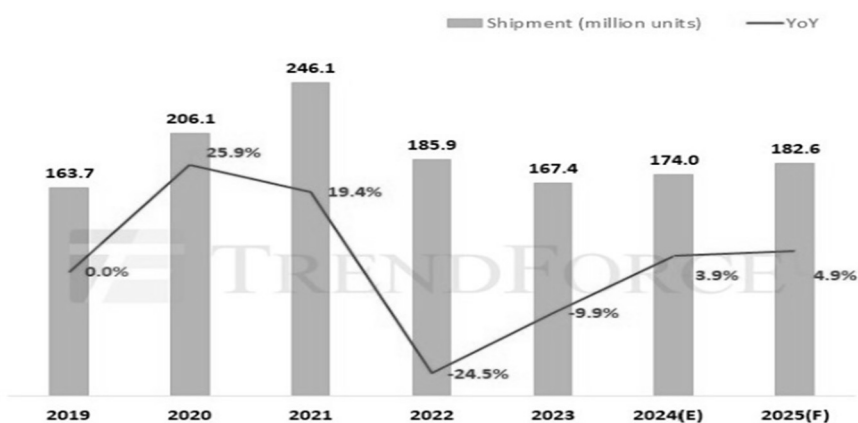
筆記型電腦；

2023 年受到高利率、高通膨與中國疫後經濟表現不如預期等因素影響，令全球終端產品需求疲弱，導致各國製造業活動放緩，加上美中晶片禁令擴大、俄烏戰爭及以哈衝突至今未歇，全球地緣政治趨向集團對抗，對全球經濟發展和社會穩定產生負面的影響。2023 年是筆電出貨量最具挑戰的一年，由於全球經濟條件較為嚴峻、品牌廠商調整庫存，新興技術導入成本仍偏高等因素，使得市場需求驅動力道明顯不足。根據預估，2023 年筆記型電腦出貨下跌約 13%，出貨量約在一億八千萬台。從第三季開始，由於經過一年左右的庫存調整，筆電主要料件包括處理器、面板、記憶體、儲存裝置等皆已大致回歸正常庫存水準，部分品牌開始啟動庫存的回補，加上全球經濟開始有復甦的曙光也讓筆電市場開始進入備貨高峰。品牌商在下半年繼續在成熟消費市場趁勝追擊，並主打性價比較高的當代或前代主流機種。帶動 2023 年下半年出貨的需求。隨著全球經濟狀態逐漸復甦，加上庫存壓力緩解，預期 2024 年全球筆記型電腦市場恢復至健康的供需循環，主要的成長動能將來自終端商務市場緩步釋出的換機需求，以及 Chromebook、電競筆電等需求的持續擴張。

同時 AI 旋風從伺服器吹向至 PC，「AIPC」近來成為各廠搶攻的灘頭堡，AIPC 將成為 PC 產業回春的一大轉捩點。從 2024 年開始，企業可能會出現溫和的中個位數成長，而由於貨幣緊縮導致融資成本上升，消費者支出可能只會出現低個位數成長，目前出貨量預測 2.71 億台，年成長 5%，但市場可能再有變化而略微下修。在 Windows 11 升級需求的推動以及人工智慧及其相關應用積極發展下，預計 2025 年支出將出現更大幅度的成長。

根據 TrendForce 最新調查，2024 年全球筆記型電腦市場受高利率與地緣政治因素影響，需求回溫速度和緩，預計全年出貨量為 1.74 億台，年增 3.9%。展望 2025 年，美國大選落幕減少政治變數，而聯準會 2024 年 9 月啟動降息，將有助資金流動，加上 Windows 10 終止服務與商務換機需求刺激，預期明年筆電出貨將年增 4.9%，來到 1.83 億台。

2019-2025年全球筆電出貨量



Source: TrendForce, Nov. 2024

TRENDFORCE

(b) 塑膠膜

目前平面顯示器產業的發展仍以薄膜電晶體液晶顯示器(TFT-LCD)為主流，TFT-LCD 具備寬廣的產品應用和規模經濟等優勢，符合數位時代對全方位資訊產品及消費性電子產品應用的需求。

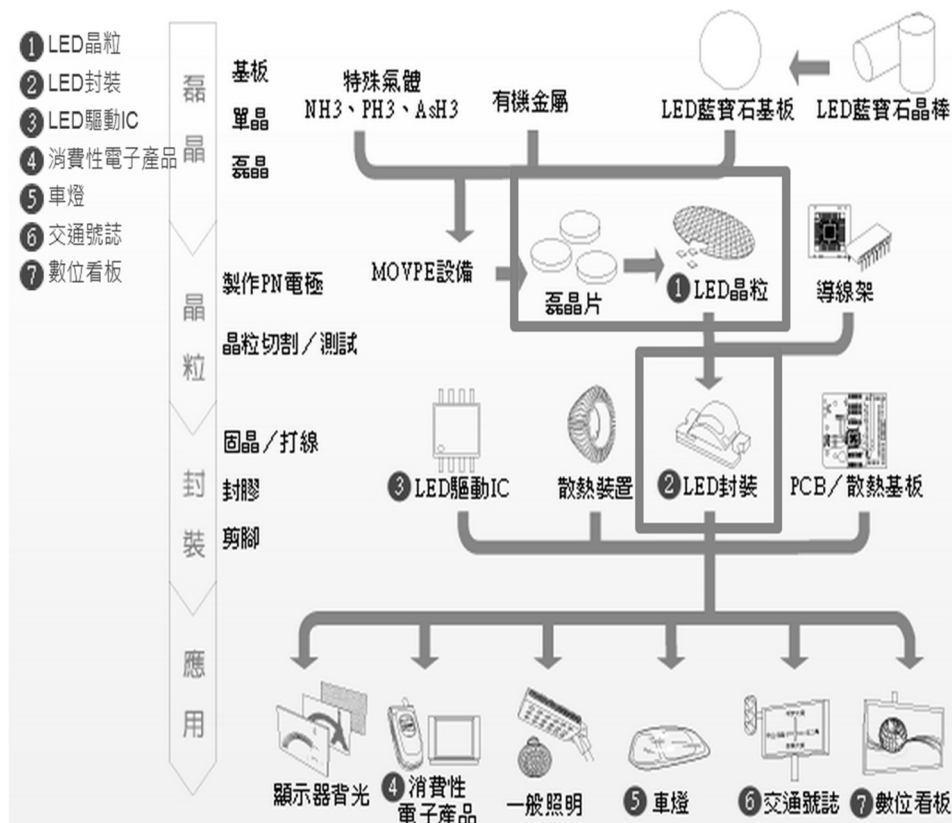
綜觀 TFT-LCD 產業歷史發展，可歸納出其具備景氣循環、資本與技術密集的產業特性。目前世界主要 TFT-LCD 生產國包括台灣、韓國、日本及中國大陸，2024 年全球 TFT LCD 面板 IMARC Group 規模達 1,799 億美元。手機用戶數量的不斷成長、筆記型電腦需求的增加以及顯示器技術的進步是推動市場發展的一些關鍵因素。

隨著全方位數位資訊產品及消費性電子產品應用普及化，TFT-LCD 以其關鍵元件之角色位居平面顯示器供應鏈戰略樞紐位置，不僅帶領上游材料零組件產業與技術成長，亦提供全球資訊電子產業拓展下游應用市場奧援。自台灣 TFT-LCD 廠商量產後，其產業群聚效應促進本地上游相關材料與零組件產業的蓬勃發展。

(2) 產業上、中、下游之關聯性

照明燈源

LED (Light-Emitting Diode, 發光二極體) 為一種半導體電子元件，可在電流驅動下將電能轉換成光的形態輸出，成為現代主要的光源之一，普遍用於照明燈具、螢幕背光或是顯示用途。LED 照明產業鏈上游為藍寶石晶圓及藍寶石基板供應商，中游為生產製程及檢測設備廠商，包括磊晶生成設備、LED 晶圓測試、挑檢設備、磊晶片與晶粒之供應商，下游為 LED 封裝、模組及 LED 燈具之供應商。



(a) 上游

LED 上游關鍵材料為藍寶石晶圓及藍寶石基板，藍寶石（Al₂O₃，英文名為 Sapphire）為製成氮化鎵（GaN）晶發光層的主要基板材質。藍寶石基板的製造係經長晶、晶棒鑽取、切片、倒腳、研磨、拋光等流程產製而成。藍寶石的組成為氧化鋁，其光學穿透帶相當寬，從近紫外光到中紅外線都有極佳透光性，並且具備高聲速、耐高溫、抗腐蝕、高硬度、熔點高等特點，常作為光電元件材料。由於藍寶石符合 GaN 磊晶製程耐高溫要求，因此藍寶石基板成為製作超高亮度藍光、綠光及藍綠光 LED 晶粒之關鍵材料，目前市場上以 4 吋規格產品為主流，6 吋產品亦快速成長。

(b) 中游

LED 中游關鍵產品為單晶片/粒及磊晶片/粒。單晶片是原材料的基板，利用如砷、銻、磷等 III-V 族化合物為材料做為晶片成長用的基板，透過磊晶方法製作成磊晶片。磊晶常用的技術包括液相磊晶法（Liquid Phase Epitaxy, LPE）、氣相磊晶法（Vapor Phase Epitaxy, VPE）、有機金屬氣相磊晶法（Metal-Organic Chemical Vapor Deposition, MOCVD 或稱 Metal-Organic Vapor-Phase Epitaxy, MOVPE）等三種。根據不同 LED 元件需求，透過擴散、金屬膜蒸鍍、蝕刻、熱處理等製程進行 LED 磊晶片電極製作，再將磊晶基板磨薄與拋光之後切割成單顆晶粒。

(c) 下游

LED 下游為晶粒封裝、模組及燈具與照明應用產業，晶粒封裝依不同的封裝技術而有砲彈型（Lamp）、數字顯示型（Digit Display）、點矩陣型（Dot Matrix）、表面黏著型（Surface Mount）等元件型態。白光 LED 封裝是由藍色 LED 晶粒加入黃色，或紅色加綠色的螢光粉，混合封裝而發出白色光源，螢光粉材質與封裝技術影響白光 LED 元件的亮度和照度，為下游封裝製程之關鍵技術。

LED 封裝元件應用領域廣泛，包括替代光源照明、手持式照明、建築照明、零售展示照明、住宅照明、娛樂照明、戶外照明、商業照明、工業照明、影像檢查及保全等應用領域。其中，白光 LED 用於大型或中小型液晶面板之背光模組的市場出貨量比重已持續下滑至四成以下，而用於照明光源及燈具之比重則朝五成邁進，未來可望持續高度成長。

連接線

本公司之產品，涵蓋電源線組、VGA CABLES、USB CABLES、SCSI CABLES、RGB CABLES 等為消費性電子產品用線，以及電腦主機及其週邊設備、通訊網路及高效傳輸設備等之相關零組件。上游廠為裸銅線及 PVC 粉供應商，涵蓋之產業為製造業及塑化業；下游產業主要為電腦系統與零組件、電腦週邊製造業、通訊產品製造業、消費性電子產業及電動車車用線組製造業，上下游間一直維持長久且良好的供需關係。

塑膠膜

公司主要產品為增亮膜，用於液晶電視、液晶顯示器及筆電等背光模組之關鍵零組件，為產業上游材料之供應商。

我國平面顯示器產業之發展主流顯示技術為薄膜電晶體液晶顯示器(TFT-LCD)。液晶顯示器產業鏈之上游包括化學品材料、背光源、光罩、ITO 導電基板、塑膠框、稜鏡片、擴散膜、增亮膜、導光板、背光模組、及驅動 IC 等零組件之供應商；中游則為液晶面板、顯示器模組組裝及相關生產製程與檢測設備之供應商；下游為平面顯示器各類應用產品如筆記型電腦、液晶監視器與液晶電視、智慧型手機等供應商。

(3) 產品發展趨勢:

燈源照明

智慧照明系統發展為主要照明大廠積極開發的新藍海市場。未來人類為追求舒適生活環境，照明設計將朝個人化需求發展，為達到個人化設計目的，照明也逐漸與感測器結合，形成智慧化系統，可依照消費者喜好作控制。不再像過去照明只能有一種顏色的呈現，而是朝系統整合及光環境設計發展。智慧化照明除燈具之外，還結合運算技術、無線通訊技術、自動控制技術、數據資料庫等整合而成，因此不是只靠單一家廠商就可以達到，必須透過策略聯盟或尋找合作夥伴，才能開發出完整產品。隨著 LED 照明產品滲透率的成長，市場過度競爭，使得照明產品低價化。但因為 LED 技術導入，使得更複雜、更多功能智慧照明有發展的新機會，甚至改變照明市場未來的產品與市場樣貌。面對智慧照明發展，照明大廠逐漸改變既有的商業模式，積極轉型為照明系統服務商，也就是從過去賣燈具轉型為賣「光」。為了提供前述系統照明產品與服務，並且在短時間內快速建構出完整架構，策略聯盟 或併購成為主要手段之一。Philips 積極透過策略聯盟佈局物聯網各層，分別與網路設備 商思科(Cisco)、無線網路及行動電信設備商易利信(Ericsson)、英國電信集團 Vodafone 以及運算儲存公司 SAP 等合作；GE 成立子公司 Current 以及併購 Daintree Networks，都是將公司發展逐漸轉往系統服務商發展的例子。

智慧照明主要應用場景需求分析

TRENDFORCE

代表性商業應用場景	現有照明產品	智慧感測器 (針對人)	智慧感測器 (針對天氣/日光)	護眼	防暈	無頻閃	自動調光
智慧停車場	室外：多功能智慧杆 室內：智慧LED T8燈管	√					√
辦公室	LED T8/T5燈管、G4筒燈、 線條燈、平板燈等		√	√	√	√	√
商場或餐飲店/居家	LED軌道射燈、筒燈、燈管、燈帶	√	√	√			√
智慧酒店	LED筒燈，LED聚光射燈、 LED霓虹裝飾，線條燈等	√		√		√	√
智慧商場	LED 燈管、天花燈、筒燈、		√				√

- 針對智慧商業照明，各場景使用產品有共通性，即停車場、博物館、酒店對人群的智能感應調控需求強；學校和商場屬於人流較大場景，且日光充足的半密閉式空間，對日光感測器需求較多。
- 針對智慧商業照明的額外特殊需求場景：如學校、博物館、酒店，對燈具要求護眼、防暈、無頻閃等；
- 共同需求點為節能、感測器配置、色溫及通光量可調節範圍廣等。

針對智慧商業照明，各場景使用產品有共通性，即停車場、博物館、酒店對人群的智能感應調控需求強；學校和商場屬於人流較大場景，且日光充足的半密閉式空間，對日光感測器需求較多。








針對智慧商業照明的額外特殊需求場景：如學校、博物館、酒店，對燈具要求護眼、防暈、無頻閃等。共同需求點為節能、感測器配置、色溫及通光量可調節範圍廣等。

新的技術應用和潛在需求，重新賦予照明市場成長。在節能需求和政策法規雙重驅動下，使用者對高規格和高品質的照明產品需求量進一步增加，包括高光效、高演色性/色彩飽和度和人因照明。此外，照明產品搭載各類感測器和通訊技術，智慧照明產品滲透率比重提升，將賦予LED照明產業新的增長空間。

高附加值的LED照明產品，就LED封裝器件而言，提升產品發光效率的同時，也不斷改進顯色性能(演色性和R9)和提升色彩保真度；此外，隨著健康照明需求提升，實現全光譜、可調光調色的人因照明LED。而對於LED照明成品來說，原有LED照明產品在已經可以實現高光效、高演色性、長壽命等特點的基礎上，一方面搭載智慧控制系統，採用優線或無線控制方式，以實現與物聯網設備連接，另一方面，運用AI演算法技術，實現以人為中心的自動調節光色和情景照明的功能。

智慧照明產品規格分析- 商業照明






TRENDFORCE

類別	Panel Light	Panel Light	Downlight	Troffer	LED Light Strip	LED Tube	LED Tube
產品圖片							
Brand	Signify	LEDVANCE	Fagerhult	Cree Lighting	LEDVANCE	Acuity Brands	OSRAM
產品名稱	FluxPanel LED gen 2	INDIVILED	Stelo 75 Fixed	ZR-RK Series	ZB FLEX 3P RGBTW	WL 22L	SubSTITUTE T8 Connected G2
功率 (W)	12-40	33	10	15-60	11	21	7-21
光通量 (lm)	1500-8000	4000	699-826	2030-8300	700	2258.4	
光效 (lm/W)	110-132	115	76	141	64	107.5	164
CCT	3500-5000	4000	2700/3000	3000/3500/4000/5000	2000-6500	3000/3500/4000/5000	4000
CRI	80	80+	90	85	80	80	80-89
控制系統/協議	Bluetooth	Zigbee	DALI/Phase-pulse	SmartCast Wireless, Lutron Vive, Lutron EcoSystem	N.A	nLight Wired Networking	ZigBee 3.0

- 智慧商業照明大部分產品都具備多種控制方式並行，而無線連接技術大部分都採用ZigBee和Bluetooth，部分採用自己開發的APP。
- 智慧商業照明產品大部分售價偏高，如大面積替換原有舊設備初始投資較高，但從長期看投資回報率較舊設備高。

智慧照明產品規格分析- 居家照明

TRENDFORCE

	Signify	Signify	Signify	GE Lighting	LEDVANCE
Type	White Smart Bulb	Gradient lightstrip	Ceiling light	Smart Filament	Downlight
Image					
Platform	Philips Hue		Wiz Connected		
Dimension (mm)	110 x 61	1000 x 14.5	960 x 640 x 87	112 x 60	34 x 255
Power (W)	9	12	115	6.2	25
Luminous Flux (lm)	806	900-1,000	8,000	500	2000
Luminous Efficacy (lm/W)	90	75-83	70	81	90
CCT (K)		2,000-6,500	2,700-6,500	2000	2000-5000
CRI	80	80	80	80	95
Dimmable	YES	YES	YES	YES	
Communication Protocol	Bluetooth, Zigbee	Bluetooth, Hue Bridge	Wi-Fi, Bluetooth	Wi-Fi, Bluetooth	Wi-Fi, Bluetooth
Voice Control	Amazon Alexa, Google Assistant, Apple Homekit			Alexa, Apple HomeKit and Google Assistant	Google Assistant, Amazon Alexa
Lifetime (Hrs)	2,5000		2,5000	1,5000	2,5000
Price (USD)	16.5	82.7	N.A	15.0	40.7

- 近年來，智能家居照明產品涵蓋球泡燈、燈絲燈、燈管和面板燈等。智慧商業照明產品包括射燈、筒燈和燈帶產品逐漸往智慧居家照明領域滲透。

類別	Panel Light	Panel Light	Downlight	Troffer	LED Light Strip	LED Tube	LED Tube
產品圖片							
Brand	Signify	LEDVANCE	Fagerhult	Cree Lighting	LEDVANCE	Acuity Brands	OSRAM
產品名稱	FluxPanel LED gen 2	INDVILED	Stelo 75 Fixed	ZR-RK Series	ZB FLEX 3P RGBTW	WL 22L	SubstiTUBE T8 Connected G2
功率 (W)	12-40	33	10	15-60	11	21	7-21
光通量 (lm)	1500-8000	4000	699-826	2030-8300	700	2258.4	
光效 (lm/W)	110-132	115	76	141	64	107.5	164
CCT	3500-5000	4000	2700/3000	3000/3500/4000/5000	2000-6500	3000/3500/4000/5000	4000
CRI	80	80+	90	85	80	80	80-89
控制系統/協議	Bluetooth	Zigbee	DALI/Phase-pulse	SmartCast Wireless, Lutron Vive, Lutron EcoSystem	N.A	nLight Wired Networking	ZigBee 3.0

- 智慧商業照明大部分產品都具備多種控制方式並行，而無線連接技術大部分都採用ZigBee和Bluetooth，部分採用自己開發的APP。
- 智慧商業照明產品大部分售價偏高，如大面積替換原有舊設備初始投資較高，但從長期看投資回報率較舊設備高。

連接線

多年來，全球的資訊、通訊及消費性電子產品一直都是朝向功能的多樣化、外型的不斷求新、求變，並符合輕、薄、短小、多功能的使用潮流發展，而通訊網路則是朝向傳輸的寬頻化、高速化、品質穩定及使用環境普及化之各項要求來發展。自 96 年歐盟正式推出全球化綠色伙伴，要求業者共同為符合產品低毒、低鉛鎘、無鹵素之環保各項指令努力，電子相關產品早已針對以上要求，不惜提高成本響應發展相關之產品及電子零組件，這也是避免全球暖化效應下，電子業必須面對的新議題。

塑膠膜

塑膠膜除用於裝飾用外，用於整合背光模組之各光學膜產品因應產業降低成本的發展趨勢，將其他光學膜整合成多功能膜片產品是未來發展趨勢，如具有擴散膜功能之複合式菱鏡片增光膜產品或近期所有菱鏡廠商所專注研發之雙張貼合材料，不僅能增加 LCD 面板薄型及輕量化，且能簡化背光模組組裝程序及降低材料成本等，同時大大提高了產品的機械性能，如抗形變，高穩定性等，因此整合背光模組之各種複合式及雙張貼合之光學膜產品將成為未來產品技術發展的主流。

中國面板廠持續在電視面板上減產，各面板廠預估 2024 年 NB 銷貨量持平並有可能微幅增長。CES 展 AIPC、車用智慧座艙預計會是本屆 CES 重頭戲之一，在英特爾於 2023 年發表 Core Ultra 處理器後，各大筆電品牌已準備準備搶食 AI 商機，初期都以高階機型為主。

預計未來幾年光學薄膜市場規模將強勁成長。到2029年，這一數字將成長到366.4億美元，年複合成長率(CAGR)為8.7%。預測期內的成長可歸因於可折疊和軟性顯示器顯示器的出現、與穿戴式裝置的整合度不斷提高以及環境永續性的考量。

增亮膜 (BEF) 是一種特殊的光學薄膜，主要用於顯示技術，以提高螢幕的亮度和效率。這對於智慧型手機、電視和電腦顯示器等能源效率非常重要的設備來說是必要的，可以最佳化顯示亮度並降低能耗。隨著對節能、高清顯示器的需求迅速成長，BEF 應用正在擴展到消費性電子、汽車顯示器和數位指示牌，在多個領域建立了一系列最終用途應用。

(4) 競爭情形：

照明燈源

根據TrendForce表示，2024年全球照明市場需求依然表現低迷，尤其受累於新建安裝市場，除了個別廠商因自身運營策略實現營收逆勢增長外，其餘大部分廠商營收動能皆不足，仍承受不同幅度的下滑，其中歐美系品牌企業受項目停滯或延期影響較深，營收降幅進一步擴大；中國代工廠商面臨激烈競爭，出貨量和價格雙雙下跌。預計前20大照明廠商營收為241.34億美金，同比衰退4.7%，已連續下跌。儘管如此，前5大照明廠商排名無變動，依次為Signify、Acuity Brands、Panasonic、LEDVANCE / MLS Lighting和Zumtobel，行業格局穩定。

連接線：

由於相關產業發展蓬勃，投入製造生產的廠商眾多，連接器廠商多屬中小型企業，小廠紛紛退出或被併購，而大廠則需快速擴充規模及設備，走向大者恆大的趨勢。歷年來，國內零組件廠都因大廠的價格壓縮走向微利化、而交貨期急短、品質提昇等競爭激烈的要求下，品牌集中度趨於明顯化，使本公司更積極加強本身製造及研發技術、人員的專業訓練、控制及降低各項成本，努力創造與同業間優勢差異來提升市場競爭力。

塑膠膜：

本公司塑膠膜主要有用於裝飾用塑膠膜及光學膜，其中光學膜主要係生產增光膜相關，由於增光膜相關的主要基本專利皆已過期，導致台、韓，及陸系廠商大量投入生產，因而總體菱鏡市場為供過於求，皆在進行削價競爭。特別是近年來，隨著大陸面板廠的崛起，陸系菱鏡生產廠家與日俱增，依靠它們本土及資源優勢，用低價競爭的方式來取得市場，造成了惡性競爭。近年來，大部分臺系及韓系供應商皆處於競爭弱勢，大量喪失市場份額，這種狀況，預期將會持續。本公司主要依靠研發及新產品來與對手做區隔，靠技術來做差異化。

(三) 技術及研發概況

(1) 所營業務之技術層次及研究發展

本公司主要研發政策除因應市場需求開發多款照明燈具產品外，根據客戶的產品特性需求開發多款客製化產品，本年度開發重點為：

1. ODM 長單產品擴充；2. 深根產品認證；3. 工程案設計與施工；4. 聚焦高毛利產品。

產品方面依據上述重點，開發出如下表 113 年研發成果；除了相關的新式產品開發外，公司研發單位更精進於舊型產品的質量及成本競爭力的提升，以使得公司能夠獲取合理的利潤。

(2) 最近五年度每年投入之研究發展費用

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	22,478	22,836	26,610	38,023	46,956
營收淨額	701,472	1,076,297	961,408	1,039,994	1,219,280
研發費用占營收淨額比例	3.20%	2.12%	2.77%	3.66%	3.85%

(3)開發成功之技術或產品

研發時程	研發成果
109 年度	1、層板燈 AC DRIVER 加強版 2、BSMI 與節標產品開發與認證： 辦公室場所燈具 14 款、直下平板燈、 圓形天井燈系列、教室燈 3、高峰天井燈系列延伸 3-1、3-2 4、ODM 客戶新案： DEXT2.0 天井燈系列、INDIRECT 間接照明系列、 吸頂燈系列、美規太空燈盤、實驗室黃光燈管 5、薄膜天花燈規劃施工 (案場：東峰、A3、4748) 6、DMX RGB 解碼系統，燈具延伸 5 款 (案場：經貿、A3、4748、新莊二、380) 7、舊客戶產地轉移(大陸改為台灣)，軌道燈系列 8、二線式線條燈調光系統 9、新客戶產地轉移(導入台灣生產)，天井燈系列 10、調整型雙向壁燈(IP67) 11、案場訂製燈： 壁燈、路燈、景觀燈、太陽能路燈、柱頭燈共計 30 款
110 年度	1、高峰 3 高空燈具(100-300W) 2、薄膜天花板燈 3、大功率植物燈(150W/280W) 4、應急泛光燈 5、堆高機工作燈 6、節標及 BSMI 認證型圓型天井燈 7、節標及 BSMI 認證型輕鋼架燈 8、節標及 BSMI 認證型平板燈 9、節標及 BSMI 認證型格柵燈 10、節標及 BSMI 認證型 5 吋筒燈 11、太陽能燈具系列

111 年度	<ul style="list-style-type: none"> 1、高峰 4 高空燈具, 單雙燈.(400-800W) 高峰 5 高空燈具, 單雙燈.(300-700W) 2、BSMI 與節標產品開發與認證： 高峰 4 (IP67/鹽霧/震動/風洞)、燈管 5W/10W 增列 BSMI、側插炭燈、吸頂平板燈、T5 BSMI 節標、 檯燈新 BSMI 3、R TUBE III 低價版、投射燈低價版改版、古銅沙降價 4、層板燈一體式透鏡 5、5 吋筒燈 6、DMX 解碼器自製 7、雙色 MR/AR 8、GX53 9、ODM 客戶新案： VA4 VA5 吊燈、40hz 立燈/檯燈 10、OEM 客戶新案： Whiz 2.0 天井燈、AS6 吸頂燈、Reizen 間接照明 11、案場訂製燈： 壁燈、星星燈、景觀燈、造型燈吊燈、水紋燈約 25 款
112 年度	<ul style="list-style-type: none"> 1、CE&BSMI 認證: 高峰 5 高空燈具 2、五吋嵌燈(11 代)BSMI+節標 3、磁吸軌道開發 4、平板燈(300*300mm) 5、戶外線條燈開發 6、8 吋筒燈 7、球泡燈 8、ODM 案： WS2B、AS8 9、OEM 案： T8 黃燈管、Nova 檯燈、BASF 檯燈、iDX Camera、 樹影燈、全塑小黑半支燈、雙層地理燈、Tetriss 10、標案評估： 北美案、青塘案、自來水廠案、南華大學 11、案場訂製燈 薄膜天花板燈、雙切壁燈、踢腳燈、柱燈、三角盒燈、 戶外大壁燈約 30 款 12、ADO 網頁改版

113 年度	1、RGB 嵌牆地埋燈 2、殺菌燈 3、OEM 案： 檯燈、T8 黃燈管(G 案)、養雞燈系列(5 款)、 牧場燈(兩款) 4、RGB 線條燈 5、泛光燈(三款) 6、踢腳燈 7、室內投射燈 8、T8 高效燈管 9、建案 RGB 線條燈 10、QW 代工案： LW 全塑小黑半支燈/小銀半支燈/LW 雙層地埋燈 11、太陽能路燈/空調出風口平板燈/植物燈開發案
--------	---

(四)長、短期業務發展計畫

(1)短期發展計畫

- (a)提高差異化產品，增加獲利產品銷售。
- (b)落實品質改善計畫，使產品品質能滿足客戶需求。
- (c)分散市場開發新客戶。
- (d)持續開發新客戶，尋找 OEM 訂單客戶，藉以達成產能平衡。

(2)長期發展計畫

- (a)強化國際市場行銷能力。
- (b)提高商用及特殊照明銷售比重。
- (c)尋求大廠策略聯盟，合作開發利基性新產品。
- (d)加強服務客戶，提昇客戶滿意度。
- (e)搭配政府補助政策，開拓相關節能照明市場。
- (f)瞄準新興市場的發展潛力，逐步建構相關通路渠道。
- (g)尋求新產品之投資項目，強化集團公司競爭能力。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

(1)公司主要商品(服務)之銷售(提供)地區

本公司產品行銷區域以亞太及美國地區為主，分析如下：

單位：新台幣仟元；%

地區	年度	112年		113年	
		金額	比例	金額	比例
內銷		145,207	13.96	150,643	12.36
外銷		894,787	86.04	1,068,637	87.64
營業淨額合計		1,039,994	100.00	1,219,280	100.00

(2)市場佔有率

照明燈源

LED照明產品品類來看，多重因素導致2023年照明市場需求沒有迎來預期中的反彈，TrendForce再次下修2023年LED照明產值至585億美金，同比減少5%。展望2024年，將會有57.88億只LED光源及燈具陸續達到使用壽命的極限而退役，從而帶來相當可觀的二次替換的需求，令LED照明市場有望從頹勢中逆轉。TrendForce預估2024年全球LED照明市場規模成長4%至609億美金。

2024年，因應節能市場需求，LED照明產品對可實現調光調色以及搭載智能控制系統需求增多，TrendForce最新數據顯示2024年全球智能照明市場規模增長17.6%。

連接線

本公司所經營之電腦、資訊及通訊裝置之連接線組產品，因產業結構變化、製造成本提高，及歐盟重視及要求廠商配合施行 RoHS 政策下，造成部份的中小型業者消失，產業經營走向市場及品牌更集中的趨勢。由於全球多數3C類產品均需使用相關之連接線，本公司生產之連接線產品僅佔整體需求市場之一小部份。

塑膠膜

本公司塑膠膜產品應用性廣泛，包含一般民生用的裝飾用需求產品及電子等級之增亮膜產品，整體市場需求龐大，惟公司係致力於產品穩定開發生產，並推廣各類附加價值高產品之應用，追求市場佔有率並非公司現有之主要目標。

(3)市場未來之供需狀況與成長性

照明燈源

展望2025年，預期全球經濟形勢稍有好轉，與LED照明產業息息相關的建築行業將出現溫和復甦跡象，新建安裝和翻新改造以及公共基礎設施項目包括市政體育領域緩慢改善將會為LED照明產業帶來積極貢獻，尤其是存量市場的翻新改造替換LED的需求以及對LED高光質量、健康舒適照明和智能照明產品需求提升。然而，隨着全球供應鏈佈局的調整，全球產能仍然處於擴大的狀態，預計競爭會進一步加劇，且2025年部分區域可能將LED照明納入貿易政策調整範圍，相關措施或將抑制LED照明市場需求。綜合分析下，TrendForce預估2025年全球LED照明市場規模恢復正向增長至566.26億美金

連接線

本公司所營業務主要是電腦及其週邊、通訊與資訊及智慧家電用品連接線組的專業製造與銷售。連接線組所使用範圍相當廣泛，可涵蓋電腦、通訊、消費性電子、汽車運輸、航太及醫療器材等...產業，其中包括：電腦系統電源傳輸線組、滑鼠連接線組、鍵盤連接線組、印表機連接線組、網路高效連接線組、通訊高效連接線組等。展望未來，不論是市場特性、品牌競爭、廠商策略、價格下滑或使用者汰舊換新及使用習慣的改變等因素仍將維持，而在記憶體增加與傳輸介面及關鍵技術不斷創新、雲端運算的新產值，智慧家電結合等都將為廠商帶來無限商機。未來全球的小筆電及平板電腦市場，仍互相共撐成長，且智慧型手機及物聯網建置逐年增長。

塑膠膜市場

智慧手機面板市場來看，LCD 市場佔額將持續轉移至 OLED，導致需求將持續下降。隨著 Mini LED 技術應用增加，Mini LED 前景光明。在中小尺寸面板方面，考慮到電動車產業爆發式成長，以及汽車智能化和自動駕駛趨勢興起，預計汽車產業需求將維持強勁。同時，隨著 VR、AR、元宇宙技術發展，加上 5G 網路成熟，這些領域應用將長期推動顯示器市場成長。

(4) 競爭利基

燈源照明

(a) 專業經營團隊及研發技術

我們擁有專業的經營團隊及產品設計研發團隊，專心致力於光學、散熱、電源及機構造型設計，在產品設計上，我們以技術提昇，優良品質作為設計主軸並提供完整的售後服務，使亞帝歐光電成為以研發、製造、生產、銷售高品質 LED 燈產品的台灣及大陸地區優良廠商。

(b) 多元且完整產品線

因應市場需求生產多款照明燈具產品，同時亦根據不同市場之檢驗需求於開發新產品時亦申請通過符合各國之檢驗規範如 UL 認證、CE 認證或國內之 BSMI 或 CNS 認證等；本公司不斷配合市場產品需求，生產各類室內外之相關照明產品，除搭配照明大廠或具競爭力的生產工廠開發具標準化及大眾化之照明市場之通路佈局外，亦針對既有高端設計及差異化客戶需求開發多元且獨特外觀之商業照明或一般應用照明燈具，進一步為公司打開相關之優良品牌形象。

(c) 良好客戶關係

本公司持續推廣自有品牌“BAL”行銷國內外市場，深知國際化重要性，由於 LED 產品應用範圍廣泛，使用廠商為數眾多且需求各異，故積極與客戶合作拓展當地市場，並提供客戶專業服務，即時解決光效或外觀設計上的特殊需求，以期達到「即時完整服務、獨特產品差異」之客戶專屬產品需求。

(d) 具備量產經濟規模

本公司及子公司在台灣及大陸共有四個生產據點，分別為廣福廠、歐宏廠、吳江廠、蘇州廠。具經濟規模之產能及良好的生產管理能力，方能降低生產成本，增加本身營運競爭實力，多年來持續專注於生產製程提升及改良，提升企業競爭力。

連接線

隨著資訊、通訊 3C 產業的持續發展及 AI、5G、雲端運算等智慧科技發展，相關的應用範圍擴及電腦、通訊、消費性電子等眾多領域，電子產品之推陳出新如 PDP、LCD、IPad、MP3、PDA、GPS、智慧型手機、智慧家電、生物辨識、智能醫療輔助工具逐漸增多，對電腦系統及電器類電源傳輸線、資訊週邊產品訊號連接線使用量需求日益增加。

塑膠膜

(a) 面對日趨複雜的產業競爭，持續專注提升技術質量，深耕新技術研發、品質提升及新應用層面產品之開發，如商用專業顯示器面板及裝飾用需求產品等，以滿足多元產品之需求。

(b) 優異的研發能力及獨立自主的核心技術。

(5) 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

照明燈源

(a) 有利因素

- 供應生產廠商穩定。
- 客戶大都是長期之客戶。
- 國外客戶持續開發增加中。
- LED 節能光源應用範圍廣泛。
- 市場需求成長性足且替換率高。
- 政府優惠補助政策推行。

(b) 不利因素

- 大眾化通用燈具產品降價壓力持續存在
- 燈具產品市場競爭激烈、商品種類眾多，樣式汰換率高
- 燈具材料之替代率高且交期長，又有最低採購量限制。
- 勞工對生產事業意願不高，造成勞力短缺，及政府持續調漲基本工資，大幅增加企業壓力。
- 地區性貿易衝突不斷，懲罰性關稅實施不利客戶下單之意願及轉單調配成本大幅增加。
- 政府優惠補助汰換率逐漸升高後，競爭激烈下已無太多的需求空間。

(c) 因應對策

- 提升產品品質，提高產品附加價值，區隔市場，避開市場價格的競爭
- 配合高端市場客戶之開發，做到與其他競爭者的市場差異區隔。
- 提升製程技術及量產能力、降低各類產品之生產成本，提升良率與服務，厚植獲利能力。
- 強化行銷與客戶服務之效能，持續提升客戶滿意度，以達永續經營之目標。
- 加強彈性接單生產區域配置能力，以因應客戶之交貨需求。

連接線

(a) 有利因素

- 鑑於國內、外市場競爭日趨激烈，且為就近供應市場服務客戶所需，在海外建立生產基地已成為我國產業發展之趨勢。本公司吳江廠擴大製造生產且投入自動化設備有效提昇產能效率與降低人工成本增加產品競爭優勢，供應當地外商及知名台商工廠的訂單需求。

(b)不利因素

- 主要材料-銅及 PVC，不斷受國際性銅價及油價之波動而影響，間接影響進貨成本及利潤條件，本公司因應策略，以不斷尋求高品質及供貨正常的材料廠商作長期配合或共生共存的策略夥伴。

(c)因應對策

- 全球經濟過去受金融海嘯、301 中美貿易戰及疫情影響導致立場更艱困，COVID-19 疫情因與大陸產業關聯性高，許多台商在大陸投資，且有許多對大陸出口的中間商所製成產品最終銷售到美國，不利於電子業及零組件，本公司因應策略，以優質客戶為主，並隨時與客戶保持高度聯繫了解發展趨勢並監控各客戶的信用狀況及其市場訊息，避免受到波及和拖累。

塑膠膜

(a)有利因素

- 舉凡需要背光技術之產品皆需要使用到光學膜，近年來，新世代產品 Mini LED 之背光技術推出，對顯示效果有顯著提升之效用，應用之產業及產品愈加廣泛。

(b)不利因素

- Micro-LED 為次世代之新型態顯示技術，擠壓 TFT-LCD 之成長空間

(c)因應對策

- 致力於各項光學材料之開發。不斷致力於開發附加價值之光學板材及光學膜產品。並將所累積之材料開發經驗及光學設計技術應用於不同產業之發展。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

(1)產品之重要用途

本公司主要產品為照明燈具及塑膠膜、CABLE 連接線，其應用範圍非常廣泛，主要列舉如下：

- (a)室內照明。
- (b)戶外照明。
- (c)緊急/避難照明。
- (d)建築照明。
- (e)商業/工業照明。
- (f)娛樂照明。
- (g)零售展示照明
- (h)商業、工業用的資訊顯示設備。
- (i)電腦、電信相關及消費性電子產品的顯示設備等。
- (j)電子產品、電腦系統及電器電源傳輸線等。

2. 產製過程

LED 產製過程

(1) SMT 自動線



(2) 組立線



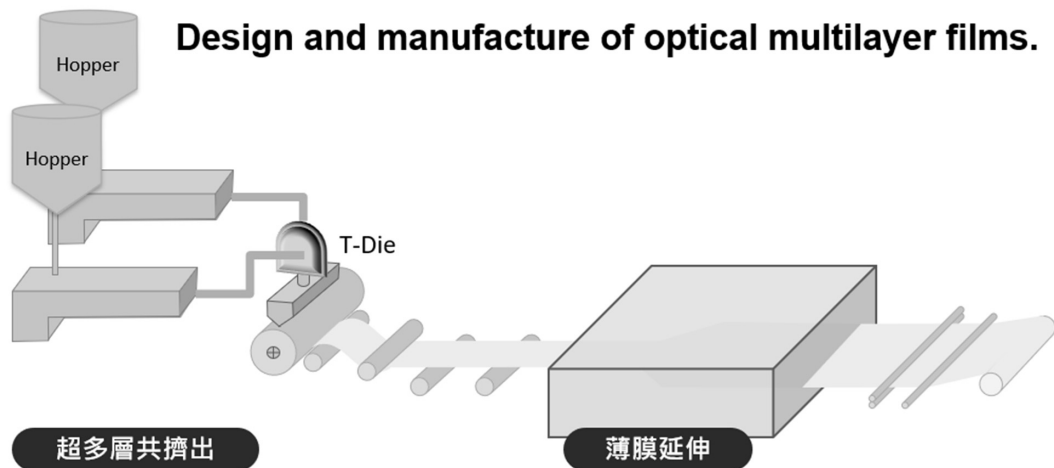
(3) 自動檢驗測試線



連接線產製過程

伸線絞銅→芯線絕緣押出→(1) a 對絞、集合、包扎 b.編織 c.外被 (2)a.纏繞、包扎紡織、紡織 b.二次押出 c.對絞集合、包扎 d.編織 e.外被→檢驗→裁色→檢驗→入庫。

塑膠膜產製過程



*The schematic diagram of the manufacturing process, for reference only.

(三) 主要原料之供應狀況

主要原料	供應來源	供應狀況
連接線、DC PLUG	A 廠商、C 廠商	良好
驅動器、LED	D 廠商、E 廠商	良好
塑膠粒	B 廠商	良好

(四) 最近二年度或任一年度進銷貨金額曾佔總額 10% 以上進銷貨客戶名單

1. 主要供應商名單

單位：新台幣仟元

項 目	112 年度				113 年度				114 年度第一季			
	名稱	金額	%	與發行人之關係	名稱	金額	%	與發行人之關係	名稱	金額	%	與發行人之關係
1	A	183,801	30.49	無	A	186,114	21.31	無	A	25,617	16.86	無
2	B	136,576	22.65	無	B	145,067	16.61	無	B	430	0.28	無
3	D	39,819	6.60	無	D	91,646	10.49		D	11,226	7.39	無
	其他	242,681	40.25		其他	450,509	51.58		其他	114,683	75.47	
	進貨淨額	602,877	100		進貨淨額	873,336	100		進貨淨額	151,956	100	

增減變動說明：

本公司主要銷售產品分別為連接線、照明燈具及光學膜產品，最近二年度及近期進貨金額達進貨總額 10% 以上之主要供應商均相同並無差異。

2. 主要銷貨客戶名單

單位：新台幣仟元

項 目	112 年度				113 年度				114 年度第一季			
	名稱	金額	%	與發行人之關係	名稱	金額	%	與發行人之關係	名稱	金額	%	與發行人之關係
1	A	504,525	48.51	無	A	484,494	39.74	無	A	66,881	30.30	無
2	B	112,265	10.79	無	B	276,589	22.68	無	B	67,605	30.63	無
	其他	423,204	40.70		其他	458,197	37.58		其他	86,243	39.07	
	銷貨淨額	1,039,994	100		銷貨淨額	1,219,280	100		銷貨淨額	220,729	100	

增減變動說明：

本公司主要銷售產品分別為連接線、照明燈具及光學膜產品，最近二年度及近期銷貨金額達銷貨總額 10% 以上之主要銷售客戶均相同並無差異。

三、最近二年度及截至公開說明書刊印日止從業員工人數

單位：人；年

年度		113 年度	112 年度	114 年度
				截至 3 月 31 日
員工人數 (人)	作業及技術人員	232	214	211
	管理及業務人員	94	86	88
	研發技術人員	16	14	15
	合計	342	314	314
平均年歲(歲)		40.02	39.44	39.13
平均服務年資(年)		5.79	8.65	5.85
學歷	博 士	0%	0%	0%
分布	碩 士	4.68%	3.76%	4.72%
比例	大 專	30.41%	30.07%	28.21%
	高 中	33.04%	29.23%	30.47%
	高中以下	31.87%	36.94%	36.60%

四、環保支出資訊

最近二年度及截至公開說明書刊印日止公司因污染環境所受損失(包括賠償)、處分之總額及未來因應對策及可能之支出：無。

- (一)廢棄物管理:本公司生產過程所衍生之一般及有害事業廢棄物，皆全數委由專業合法清理公司協處理，使產生之廢棄物達無害、減量之目標。
- (二)工業減廢:本公司配合政府工業減廢政策，提倡資源分類及回收，除灌輸員工於公司內皆做好資源回收正確分類觀念，將有價之資源物質予以變賣、由合格之處理廠商資源再利用，並逐步要求供應商將可回收之材質再使用，落實資源有效利用。

五、勞資關係

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

1. 福利措施及實施情形

本公司重視員工福利及共享企業經營利潤，設立職工福利委員會，辦理各項福利措施，並由員工擔任職工福利委員，員工各項福利如下：

- (1)本公司員工享有勞動基準法規定之相關福利措施，且全體員工均參加全民健康保險及員工團體保險。
- (2)公司提供職工免費之工作鞋。
- (3)實施員工酬勞連結公司年度累計營收與稅前盈餘達成情形提供員工激勵獎金，增進員工向心力，達到每位員工及股東之目標。
- (4)設置「職工福利委員會」，統籌辦理員工各項福利措施。
- (5)提供員工宿舍，供應員工膳食。
- (6)辦理員工教育訓練及婚喪及生育補助。
- (7)辦理休閒旅遊等自強活動以調劑員工身心。
- (8)發放三節及生日禮金及舉辦尾牙餐會。
- (9)提供同仁免費汽車及機車停車位，滿足同仁的停車需求。
- (10)定期辦理員工健康檢查。
- (11)鼓勵員工在職進修及工作職務輪調，以培養專業能力與第二專長。
- (12)發放資深員工獎金及獎座等獎勵員工。
- (13)參與員工認股。
- (14)部門聚餐補助。

2. 進修及訓練與其實施狀況

本公司重視員工之訓練及未來發展，為持續推動優質人才培育與關鍵技術，訂有「員工進修辦法」，並逐年編列經費實施各類教育訓練，定期或不定期依不同階層及專業，提供內部或外部教育訓練，給予員工完整的專業技能養成及自我成長啟發。本公司最近年度教育訓練各項成果如下：

項 目	班次數	總人數	總時數	總費用
新進人員訓練	99	220	217	0
專業職能訓練	43	184	697	57,525
主管才能訓練	3	3	44	18,000
通 識 訓 練	17	652	274	0
總 計	162	1059	1,232	75,525

3. 退休制度與其實施狀況

自民國九十四年七月一日起，為適用勞工退休金條例（以下簡稱「新制」）之勞工，依其工資之6%金額，每月提繳退休金至勞保局個人退休金專戶，原有舊制年資之員工已於112年11月結清舊制年資，公司於113年7月已結清台銀的舊制退休退休金帳戶。

4. 勞資間之協議及各項員工權益維護措施情形

- (1)公司各出入口、窗戶皆設有門禁刷卡及無線智慧防盜裝置由委外保全公司24h監控，大門有守衛管理人員進出維護安全。
- (2)訂定『員工工作規則』，使員工權利義務事項有明確依循。
- (3)設立員工申訴管道。

- (4)設立性騷擾防治、申訴及懲戒相關條款。
- (5)依職工福利委員會組織規章，持續運作職工福利委員會，增進員工福利。
- (6)致力打造女性友善職場環境，提供女性員工產後哺集乳室。
- (7)設置 AED 自動體外心臟電擊去顫器及定期安排人員 CPR+AED 教育訓練，提高員工警急意外事件急救能量。

5. 工作環境與員工人身安全保護措施

- (1)公司各出入口皆設有門禁刷卡裝置，主要出入口亦有保全人員守衛維護安全。
- (2)依據本公司安全衛生管理辦法，定期對空調、飲水機、機電、消防器具等各項設備進行維護及檢查。
- (3)定期聘請消防主管機關辦理消防防災講習。依據消防法規定，定期進行消防講習並依規定做消防申報，(實施情形:每半年辦理 1 次員工自衛編組演練，113 年共舉辦 2 次消防講習與演練，定期消防檢測及巡檢)。
- (4)在職人員依據勞工安全衛生法定期作健康檢查，每 2 年施行一次員工健康檢查，並不定期進行新人安全衛生教育訓練。遵守並符合環保與安全衛生相關法令及其他要求事項。
- (5)規劃適當工作空間減少過於擁擠的環境，辦公室禁止吸煙、定期檢查及清潔通風系統，包括通風管道、隔塵網等，設定適當的室內溫度加強循環新鮮空氣等通風設備。

6. 員工行為或倫理準則

為導引本公司員工之行為符合道德標準，並使公司之利害關係人更加瞭解公司道德標準，訂定本準則，其主要精神為：

- (1) 防止利益衝突。
- (2) 避免圖私利之機會。
- (3) 保密責任。
- (4) 公平交易。
- (5) 保護並適當使用公司資產。

- (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，應說明無法合理估計之事實：無。

六、資通安全管理

- (一)敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等。

1. 資安風險管理架構

資訊部門獨立為非隸屬使用者單位之部門，負責統籌並執行資訊安全政策，宣導資訊安全訊息，提升員工資安意識，蒐集及改進組織資訊安全管理系統績效及有效性之技術、產品或程序等。

依據金管會金管證審字第 11003656544 號令，有關公開發行公司建立內部控制制度處理準則第 9 條之 1 規定，本公司已於 112 年 11 月設置資安專責主管及資安專責人員各一名，綜理資訊安全政策推動及執行。

由稽核室每年就內部控制制度—資訊循環，進行資通安全查核，評估公司資訊作業內部控制之有效性。

2. 資通安全政策

為落實資安管理，公司訂有資通安全相關之內部控制制度，藉由全體同仁共同努力期望達成下列政策目標。

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

3. 具體管理方案及投入資通安全管理之資源

* 網際網路資安管控。

- 架設防火牆 (Firewall)
- 定期對電腦系統及資料儲存媒體進行病毒掃瞄
- 定期覆核各項網路服務項目，追蹤異常之情形

* 資料存取管控。

- 電腦設備應有專人保管，並設定帳號與密碼
- 依據職能分別賦予不同存取權限
- 設備報廢前應先將機密性、敏感性資料及版權軟體移除或覆寫
- 遠端登入管理資訊系統應經適當之核准

* 應變復原機制。

- 定期檢視緊急應變計劃
- 每年定期演練系統復原
- 建立系統備份機制，落實異地備份
- 定期檢討電腦網路安全控制措施

* 投入之資源

- 2024年執行專案，投入經費約五萬。透過第三方驗證單位執行：『社交工程演練』、『主機弱點掃描』。並且建立反恐管理辦法，其中包含：門禁管制、資料加密管理、資料異地備份與還原。
- 2024年投入經費約20萬/三年，續約防毒軟體版本並即時更新與掃描電腦。

* 宣導及檢核。

- 隨時宣導資訊安全資訊，提升員工資安意識
- 每年不定期執行資通安全檢查

(二) 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。

- 本公司目前無重大資安事件導致營業損害之情事。
- 持續落實資訊安全管理政策目標，並定期實施復原計劃演練，保護公司重要系統與資料安全。

七、重要契約及其必要補充說明事項

113年12月31日

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
銷售合約書	新竹縣新埔鎮公所	2017/3/2~驗收後7年	內容依契約書	
建物屋頂租賃合約書	翁香琴	自台電同意併聯日起20年	太陽光電發電系統使用	
建物屋頂租賃合約書	陳鏞謙	自台電同意併聯日起20年	太陽光電發電系統使用	
銷售合約書	三峽中園國小	107/9/14 契約期間自機關通知開工日開始算起，維護期間最長不超過84個月為限	校園節能燈具換裝案	
銷售合約書	三峽安溪國中	107/7/25 契約期間自機關通知開工日開始算起，維護期間最長不超過84個月為限	校園節能燈具換裝案	
銷售合約書	三峽龍埔國小	107/8/8 契約期間自機關通知開工日開始算起，維護期間最長不超過84個月為限	校園節能燈具換裝案	
銷售合約書	中和興南國小	107/8/10 契約期間自機關通知開工日開始算起，維護期間最長不超過84個月為限	校園節能燈具換裝案	
銷售合約書	五股德音國小	107/9/5 契約期間自機關通知開工日開始算起，維護期間最長不超過84個月為限	校園節能燈具換裝案	
銷售合約書	板橋板橋國中	契約期間自機關通知開工日開始算起，維護期間最長不超過84個月為限	校園節能燈具換裝案	
銷售合約書	板橋信義國小	107/9/14 契約期間自機關通知開工日開始算起，維護期間最長不超過84個月為限	校園節能燈具換裝案	
銷售合約書	新莊光華國小	107/9/25 契約期間自機關通知開工日開始算起，維護期間最長不超過84個月為限	校園節能燈具換裝案	
銷售合約書	萬里萬里國小	107/8/14 契約期間自機關通知開工日開始算起，維護期間最長不超過84個月為限	校園節能燈具換裝案	
銷售合約書	樹林文林國小	107/7/23 契約期間自機關通知開工日開始算起，維護期間最長不超過84個月為限	校園節能燈具換裝案	
銷售合約書	鶯歌永吉國小	107/7/3 契約期間自機關通知開工日開始算起，維護期間最長不超過84個月為限	校園節能燈具換裝案	
銷售合約書	鶯歌建國國小	107/9/6 契約期間自機關通知開工日開始算起，維護期間最長不超過84個月為限	校園節能燈具換裝案	
銷售合約書	鶯歌鶯歌工商	107/8/17 契約期間自機關通知開工日開始算起，維護期間最長不超過84個月為限	校園節能燈具換裝案	
銷售合約書	三重正義國小	108/8/7 契約期間自機關通知之開工日開始起算，維護期間最長不超過84個月為限	校園節能燈具換裝案	
銷售合約書	新北市立青山國中小學	108/11/12 契約期間自機關通知之開工日開始起算，維護期間最長不超過84個月為限	校園節能燈具換裝案	
銷售合約書	新莊昌平國小	108/11/27 契約期間自機關通知之開工日開始起算，維護期間最長不超過84個月為限	校園節能燈具換裝案	
銷售合約書	新北市立蘆洲國中	108/11/22 契約期間自機關通知之開工日開始起算，維護期間最長不超過84個月為限	校園節能燈具換裝案	
銷售合約書	淡水淡水國小	108/12/5 契約期間自機關通知之開工日開始起算，維護期間最長不超過84個月為限	校園節能燈具換裝案	
銷售合約書	新北市立漳和國中	契約期間自機關通知之開工日開始起算，維護期間最長不超過84個月為限	校園節能燈具換裝案	
銷售合約書	板橋埔墘國小	108/12/13 契約期間自機關通知之開工日開始起算，維護期間最長不超過84個月為限	校園節能燈具換裝案	

銷售合約書	新北市立明德高中	108/12/23 契約期間自機關通知之開工日開始起算，維護期間最長不超過 84 個月為限	校園節能燈具換裝案	
銷售合約書	林口麗園國小	108/12/16 契約期間自機關通知之開工日開始起算，維護期間最長不超過 84 個月為限	校園節能燈具換裝案	
銷售合約書	板橋大觀國小	契約期間自機關通知之開工日開始起算，維護期間最長不超過 84 個月為限	校園節能燈具換裝案	
銷售合約書	新北市立文山國中	108/12/25 契約期間自機關通知之開工日開始起算，維護期間最長不超過 84 個月為限	校園節能燈具換裝案	
銷售合約書	新北市鶯歌國小	109/6/30 契約期間自機關通知之開工日開始起算，維護期間最長不超過 84 個月為限	校園節能燈具換裝案	
銷售合約書	新北市同榮國小	109/10/16 契約期間自機關通知之開工日開始起算，維護期間最長不超過 84 個月為限	校園節能燈具換裝案	
銷售合約書	新北市新莊高中	109/10/29 契約期間自機關通知之開工日開始起算，維護期間最長不超過 84 個月為限	校園節能燈具換裝案	
銷售合約書	新北市瑞芳國小	109/12/4 契約期間自機關通知之開工日開始起算，維護期間最長不超過 84 個月為限	校園節能燈具換裝案	
建物屋頂租賃合約書	欣美實業股份有限公司	自台電同意併聯日起 20 年	太陽光電發電系統使用	
建物屋頂租賃合約書	陳昱樺	自台電同意併聯日起 20 年	太陽光電發電系統使用	
設備採購合約	C 廠商	自 112 年/12/14 起	購買設備	
廠房興建工程契約書	晨禎營造股份有限公司	自 113/12/18 簽訂日起	新屋廠興建	
房屋租賃合同	蘇州福華電子科技有限公司	113/1/1-114/12/31	租賃標的依合同	
房屋租賃合同	蘇州群光電能	113/6/1-116/5/31	租賃標的依合同	
房屋租賃合同	蘇州群光電子	113/7/1-114/6/30	租賃標的依合同	

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：新台幣仟元

項 目	年 度	113 年	112 年	差 異	
				金 額	%
透過損益按公允價值衡量之金融資產		0	147,118	-147,118	-100.00
按攤銷後成本衡量之金融資產		327,416	145,133	182,283	125.60
存貨淨額		200,014	190,703	9,311	4.88
流動資產		1,247,305	1,117,029	130,276	11.66
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		51,748	66,260	-14,512	-21.90
使用權資產		16,537	23,551	-7,014	-29.78
投資性不動產		129,052	566,138	-437,086	-77.20
非流動資產		1,458,586	1,269,520	189,066	14.89
資產總額		2,705,891	2,386,549	319,342	13.89
當期所得稅負債		204	1,573	-1,369	-87.03
流動負債		321,709	563,718	-242,009	-42.93
長期借款		368,720	356,000	12,720	3.57
租賃負債		0	6,523	-6,523	-100.00
非流動負債		741,331	396,664	344,667	86.89
負債總額		1,063,040	960,382	102,658	10.69
特別盈餘公積		73,215	48,156	25,059	52.04
非控制權益		101,547	95,951	5,596	5.83
權益總額		1,642,851	1,426,167	216,684	15.19
負債及權益總計		2,705,891	2,386,549	319,342	13.38

重大變動項目(變動金額達 1,000 萬以上且變動比例達 20%)者之主要原因說明：

1. 重大變動項目說明：

- (1) 透過損益按公允價值衡量之金融資產：主係因本期無投資結構性理財產品所致。
- (2) 按攤銷後成本衡量之金融資產：主要係因未到期之定期存款較前期增加所致。
- (3) 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產：主要係本期部份未上市櫃公司特別股已行使贖回權轉列債權外，另本期依期末公允價值評價後較前期為低調整所致。
- (4) 投資性不動產：主係因新屋廠廠房於前期末將租賃資產轉為自用改建使用，故由投資性不動產轉列不動產、廠房及設備所致。
- (5) 流動負債：主係因本期發行公司債及增資發行新股故償還短期借款後致使流動負債總額下降。
- (6) 非流動負債：主係本期發行國內第一次有擔保轉換公司債新台幣三億五仟萬元，致使非流動負債增加。

二、財務績效

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	1,219,280	1,039,994	179,286	17.24
營業毛利	179,011	150,046	28,965	19.30
營業費用	-207,944	-196,371	11,573	5.89
營業(損)益	-28,933	-46,325	17,392	-37.54
營業外收入及支出	58,452	65,344	-6,892	-10.55
稅前淨利	29,519	19,019	10,500	55.21
所得稅費用	-6,461	-6,366	95	-1.49
本期淨利	23,058	12,653	10,405	82.23
本期其他綜合損益（稅後淨額）	24,858	-14,046	38,904	-276.98
本期綜合(損)益總額	47,916	-1,393	49,309	-3,539.77

重大變動(變動金額達 1,000 萬以上且變動比例達 20%)之主要原因說明：

1. 重大變動項目說明：

- (1)營業(損)益/稅前淨利/本期淨利:主係因本期照明燈源及光學膜產品營收大幅成長，帶動產能利用率提升，致使營業毛利較前期大幅增加，營業損失亦較前期縮減。雖本期營業外收支較前期略為減少，惟受惠於營收規模擴大，推升整體獲利能力，使本期淨利較前期呈現明顯增加。
- (2)本期其他綜合損益（稅後淨額）/本期綜合(損)益總額：主要係兩期因匯率變動之影響國外營運機構財務報表之兌換差額由前期不利差異轉為本期有利差異達 46,586 仟元，亦本期綜合損益總額較前期大幅增加。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動之分析說明

年 度	112 年	113 年	增減%
現金流量比率 (%)	14.31	93.90	556.18
現金流量允當比率 (%)	112.60	101.62	-9.75
現金再投資比率 (%)	3.57	10.03	180.95
現金流量比率/現金流量允當比率/現金再投資比率			
主要係本期營業活動淨現金流入金額較前期大幅增加致現金流量比率及現金再投資比率均較前期增加，亦現金流量允當比率較前期減少。			

(二) 流動性不足之改善計畫：無現金不足之情形。

(三) 未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初 現金餘額	預計全年來自營業 活動淨現金流量	預計全年投資 及籌資活動淨 現金流量	預計現金剩餘 (不足)數額	預計現金不足額 之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
338,810	220,647	-341,810	217,647	-	-
未來一年現金流量變動分析					
(1)營業活動:本公司預計營業收入穩定並加強管理效能後產生現金流入。					
(2)全年投資及籌資活動之淨現金流量:本公司預計將擴建廠房並購置新設備約淨現金流出約694,019仟元,並以集團規劃舉借長短期資金借款產生之淨現金流入後,全年產生現金流出約341,810仟元。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

本公司於113年8月6日經董事會決議通過擴建廠房資本支出案新台幣9.5億元整，其取得目的為本公司之長期發展及擴充營運規模所需。113年度合併公司資本支出金額約新台幣283,134仟元，其資金來源主要係募集資金、自有資金、金融機構融資，足以支應當年度資本支出所需。

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：

本公司為即時掌握被投資公司之經營成果，訂有『投資評估作業程序』，並於內控循環中訂有『取得或處分資產處理辦法』、『子公司監控管理辦法』及『關係人、特定公司或機構及集團企業交易作業辦法』，以供決策當局作為投資決策及管理之依據。

(二)轉投資損益之主要原因及改善計畫：

本公司轉投資政策以配合公司經營政策及長期策略投資為主，轉投資公司大都屬財務報表合併個體，而本期轉投資經營結果均產生收益認列。

(三)未來一年投資計畫：主要仍以增加採用權益法之投資金額為主，為順利協助該事業產品之推廣並擴大該經營團隊之資源渾注，將持續依照該事業產品之拓展進度所需資金狀況參與各項增資計畫，另外根據集團內已併入亞帝歐集團架構下之子公司，依各子公司提出之相關之設備採購及營運資金需求做必要之相關投資計畫。

六、風險事項分析評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 利率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

有關利率風險之敏感度分析主要針對財務報導期間結束日之利率暴險項目，包括浮動利率投資及浮動利率借款，並假設持有一個會計年度，當利率上升/下降0.1%，對本集團於民國一一三及一一二年度之損益將分別增加/減少76仟元及214仟元。

利率變動對本公司並無太大影響。

2. 匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

本集團匯率風險之敏感度分析主要針對財務報導期間結束日之主要外幣貨幣性項目，其相關之外幣升值/貶值對本集團損益之影響。本集團之匯率風險主要受美金及人民幣匯率波動影響，敏感度分析資訊如下：

當新台幣對美元升值/貶值1%時，對本集團於民國一一三及一一二年度之損益將分別減少/增加932仟元及740仟元。

當新台幣對人民幣升值/貶值1%時，對本集團於民國一一三及一一二年度之損益將分別減少/增加4,901仟元及4,591仟元。

上述金額佔年度營業收入比例尚低，對公司整體營運不會造成有太大影響。

3. 通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施：

根據行政院主計處公佈之資料，114年3月之消費者物價指數年增率為2.29%，雖有通貨膨脹之疑，但對本公司損益並無重大影響。

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

1. 基於穩健原則及務實之經營理念，除專注於本公司相關之長期投資外，並未從事高風險及高槓桿投資之情事。

2. 本公司及子公司從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易皆依據本公司及子公司之「資金貸與他人處理辦法」、「背書保證處理辦法辦理」及「從事衍生性商品交易處理辦法」所訂定之政策及因應措施辦理。未來仍將嚴格相關規定之處理辦法執行，以保障公司之最大權益。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司最近年度的研發計畫主要著重在照明相關產品、Type C 型之連接線產品及光學膜產品製造改善及 SR 新產品之研究開發為主，並提供相關產品的技術支援及應用產品的市場趨勢均是未來投入開發的重點；在照明產品上，本公司將持續投入研發資源發展照明相關產品，為客戶提供更全面的照明製造服務，並提升本公司在照明產品市場的競爭力；另外針對連接線的新型應用產品及光學膜應用相關產品亦是將具競爭力產品之生產成本列為開發優勢，期能爭取客戶的開發訂單。故亞帝歐集團在 114 年預估研發費用約 48,966 仟元。

項次	產品	開發時間	目前進度	預計量產時間
1	散熱塑膠崁燈	114 年全年度	按計畫進行中	配合產品開發及市場銷售時點陸續量產
2	戶外投射燈系列	114 年全年度	按計畫進行中	
	4 吋筒燈 11 代	114 年全年度	按計畫進行中	
3	與客戶共同開發之各類燈具	114 年全年度	按計畫進行中	
4	新型 TYPE C 自動化生產製程開發	114 年全年度	按計畫進行中	
5	光學膜產品製造改善	114 年全年度	按計畫進行中	
6	SR 新產品開發	114 年全年度	按計畫進行中	

(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：

本公司日常營運均遵照國內外相關法令規定辦理，並隨時注意國內外重要政策發展趨勢及法律變動情形，蒐集相關資訊提供經營階層決策參考，以調整本公司相關營運策略，並掌握經營環境變化。

(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：

為因應全球照明市場轉變以及產業型態變化，政府兼顧照明節能及 LED 照明產業發展，以戶外應用優先，逐步擴展至室內照明，並建立相關法規標準，公司依循政策期望推動前瞻 LED 照明產品，掌握照明市場，追求公司財務長期穩定發展，以迎接科技變化的挑戰。本公司針對資安風險已建立了一套完整的網路及電腦安全防護系統以控管或維持公司的製造營運及會計等重要企業運作的功能，為防止遭受嚴重網路攻擊的情況下，公司可能造成之損失。公司除透過外部專業電腦審計，每年資訊人員參與"臺灣資安大會"吸收新知檢討評估公司資安盲點，目前實務上有以下作為：檔案文件、資料庫定期做異地備份、設置網路防火牆、入侵防禦系統、電子郵件垃圾及病毒過濾、網頁潛在違反安全性過濾、應用軟體管控、主機及 PC 防毒軟體設置、工業電腦 OS 更新及連線內網控管、IOT 設備強密碼、行動設備連公司無線網路控管、USB 儲存及 SD 卡管制等防範措施，同時加強資訊人員教育訓練及不定期進行員工網路、釣魚郵件安全宣導。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司專注本業，秉持以誠信原則及高度職業道德為基礎之經營理念，致力於提昇公司整體競爭力及追求企業永續經營。

本公司對於外界環境、產業變化、營運型態及規章制度均隨時注意其發展及變動，將各項可能造成之衝擊降至最低，以維護股東、客戶及員工之整體權益。

至年報刊印日止，公司並無任何因企業形象改變造成對企業危機管理之影響。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度並無併購其他公司之計畫。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

配合業務的擴展及持續將新產品製程與技術開發改善的策略，為建立新產品製程之量產基地，於111年7月於新屋區購置土地廠房，113年底已開始新廠房的興建，預期對未來營運之擴展將有所助益，本公司已於投資前持續評估各項新建廠房可能產生之資金不足、工程進度落後、業務接單狀況等風險，並擬定相關措施，以降低各項風險對公司營運之不利影響。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 公司儘可能向不同供應商採購，以確保原物料供應無慮及降低集中採購風險。雖仍有部分大宗採購情事，公司仍持續找尋其他供應商以降低採購集中之風險。
2. 本公司積極維護產品品質，以鞏固訂單，亦因應市場變化，隨時調整產品組合，爭取更多客源、達成最佳獲利並減少客戶集中風險。

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

最近年度本公司董事、監察人或持股超過10%之大股東並無股權大量移轉或更換之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司已建立專業經理人制度，以負責公司之營運事項，故經營權改變對公司尚不致於產生重大不利影響，且截至目前為止，公司經營權並無發生重大改變。

(十二)訴訟或非訟事件：

訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：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

本公司已於公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw/>關係企業三書表專區)公告申報

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。

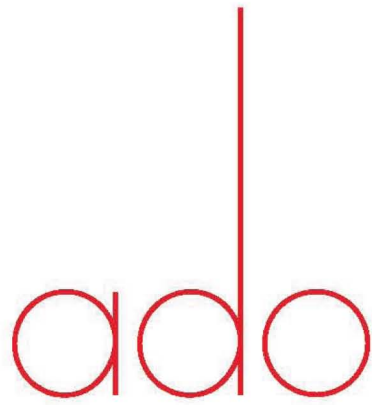
四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

亞帝歐光電股份有限公司



董事長 廖書尉





亞帝歐光電股份有限公司
ADO OPTRONICS CORPORATION

