

股票代碼: 6775



穎台科技股份有限公司  
ENTIRE TECHNOLOGY CO., LTD.

民國一—四年度 年報

刊印日期：中華民國一—五年四月三十日

查詢本年報之網址：<http://mops.twse.com.tw>

公司網址 <http://www.entire.com.tw>

#### 一、公司發言人

姓名：黃子庭

職稱：財務長

電話：03-2623311

傳真：03-2623377

電子信箱：ir@entire.com.tw

#### 二、代理發言人

姓名：林俊役

職稱：執行副總

電話：03-2623311

傳真：03-2623377

電子信箱：ir@entire.com.tw

#### 三、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司、平鎮廠地址：桃園市平鎮區工業五路12號 電話：03-2623311

平鎮二廠地址：桃園市平鎮區工業六路2號 電話：03-4698811

分公司：無

#### 四、股票過戶機構

名稱：中國信託商業銀行股份有限公司代理部

地址：台北市重慶南路一段 83 號 5 樓

網址：<http://www.ctbcbank.com>

電話：(02)6636-5566

#### 五、最近年度財務報告簽證會計師

事務所名稱：安永聯合會計師事務所

會計師姓名：林政緯會計師、陳國帥會計師

地址：台北市基隆路一段333號9樓

電話：(02)2757-8888

網址：<http://www.ey.com.tw>

#### 六、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及其資訊查詢方式：無

#### 七、公司網址 <http://www.entire.com.tw>

**穎台科技股份有限公司**  
**年報目錄**

<b>壹、致股東報告書</b> .....	1
<b>貳、公司治理報告</b> .....	3
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	3
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金.....	12
三、公司治理運作情形.....	15
四、簽證會計師公費資訊.....	30
五、更換會計師資訊.....	31
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資訊.....	31
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、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.....	31
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.....	31
九、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.....	32
<b>參、募資情形</b> .....	33
一、資本及股份.....	33
二、公司債辦理情形.....	35
三、特別股辦理情形.....	35
四、海外存託憑證辦理情形.....	35
五、員工認股權憑證辦理情形.....	35
六、限制員工權利新股辦理情形.....	36
七、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形.....	36
八、資金運用計畫執行情形.....	36
<b>肆、營運概況</b> .....	37
一、業務內容.....	37
二、市場及產銷概況.....	41
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料.....	43
四、環保支出資訊.....	44
五、勞資關係.....	44
六、資通安全管理.....	45
七、重要契約.....	45
<b>伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項</b> .....	46
一、財務狀況.....	46

二、財務績效.....	47
三、現金流量.....	48
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	48
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	49
六、風險事項之分析評估.....	49
七、其他重要事項.....	51
<b>陸、特別記載事項.....</b>	<b>52</b>
一、關係企業相關資料.....	52
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	52
三、其他必要補充說明事項.....	52
四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定 對股東權益或證券價格有重大影響事項.....	52

## 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

一一四年度全球經濟步入低增速、高度不確定性之新常態。受地緣政治分歧、高通膨與高利率環境影響，全球貿易面臨更嚴峻的關稅壁壘與安全審查壓力。儘管美國通膨逐步受控，惟中國房地產低迷與消費信心不足，壓抑了全球消費性電子產品的復甦動能；加之地緣政治風險外溢，導致關鍵原物料價格維持高檔，產業景氣未見全面復甦。

在此外部嚴峻環境下，本公司積極調整產品結構，高階光學膜產品於本年度開始放量出貨，有效彌補部分消費性電子需求不振之缺口。雖因貿易障礙增加及中國市場疲軟，導致傳統顯示器產品需求萎縮，致使年度整體營收較前一年度下滑，但也確認了本公司轉型高階材料供應商的策略方向。

### 一、一一四年營業結果

#### (一)營業計畫實施成果

穎台科技一一四年合併營收為新台幣 15 億 9,175 萬元，較前一年度合併營收新台幣 18 億 6,143 萬元減少 14.49%；稅前淨損為新台幣 3 億 1,109 萬元，較前一年度稅前淨利新台幣 571 萬元減少 5,551.17%；稅後淨損為新台幣 3 億 1,044 萬元，較前一年度稅後淨利新台幣 503 萬元減少 6,270.54%。

(二)預算執行情形：本公司未公開一一四年度財務預測，故無揭露預算執行情形。

#### (三)財務及獲利能力分析(合併)

項目	年度	114 年	113 年
財務結構(%)	負債占資產比率	89.98	78.61
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	63.53	98.89
償債能力(%)	流動比率	77.42	96.16
	速動比率	46.67	65.18
	利息保障倍數	-7.38	1.18
獲利能力	資產報酬率(%)	-12.83	1.41
	權益報酬率(%)	-87.83	0.99
	稅前純益占實收資本比率(%)	-31.91	0.59
	純益率(%)	-19.50	0.27
	每股盈餘(元)	-3.18	0.05

#### (四)研發發展狀況

穎台科技長期深耕材料配方、光學設計、精密加工及押出結構成型製程技術等核心製程，並已取得多項國際認證與專利。本公司以研發為核心競爭力，引導產品走向多元化與高價值化。產品線已涵蓋大、中、小尺寸顯示器，應用領域由傳統家庭娛樂、辦公及室內照明，跨足至大眾運輸等高規格需求。

一一四年度研發費用佔年度營業收入之 8%，維持高強度的研發量能。除了高階光學膜已進入量產外，高階車用擴散板持續深化與指標性客戶之合作，預計於一一五年度將有更多新車案量產出貨。本公司將持續投入研發，以技術領先延續產品競爭力。

## 二、一一五年度營業計畫概要

### (一)經營方針

穎台科技已於過去年度成功布局於電視、顯示器、筆記型電腦、環保照明、車用顯示背光等不同應用領域。高階光學膜的業務納入公司的營運版圖後，將更強化整體產品的多樣性，且高階光學膜之產業鏈多與公司原產品所屬產業鏈相似，預計將有助於產品導入及產品整合，並推升公司整體營運績效。

### (二)預期銷售數量及其依據

本公司主要產品為導光板、擴散板及光學膜，以現有的產能推算，本年度預計銷售目標導光板及擴散板約為 7,300 千片，光學膜約為 760 萬平方公尺。

### (三)本公司重要之產銷政策

因應顯示器產業從傳統的電視、顯示器的應用延伸至今的汽車產業及多元產業的應用，本公司透過核心技術應用於光學膜產品線，並持續提升製程能力以發揮生產及產品規模優勢，保持產品及客戶多元化，追求最大產銷利益。

## 三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

### (一)公司發展策略

本公司策略核心已由單一光學板生產轉型為雙軸心發展（光學板及高階膜材）。透過核心技術的橫向延伸，創造高毛利產品線以優化整體產品組合，扭轉過往依賴單一市場的局面。

穎台科技已成功布局於電視、顯示器、筆記型電腦、環保照明、車用顯示背光等多元市場。隨著高階光學膜正式納入營運版圖，將進一步強化產品多樣性與系統整合能力。未來，本公司將持續推動高附加價值產品的滲透率，重塑營運績效，為股東創造長期價值。

### (二)受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

在產業競爭者眾多的壓力下，本公司持續朝高階產品研發以提高產品應用之進入門檻，延緩競爭廠商的加入，並持續管控成本以提升獲利能力。另因應政府環保法規及節能政策之規定，本公司所使用原料規格皆符合本地及客戶所在地有害物質防制法規要求，並裝置太陽能光電系統發展綠電，以符合政府永續發展之目標；本公司亦已取得多項國際系統認證，如：ITAF16949、ISO9001、ISO14001、ISO45001 及 SONY Green Partner 等。面對國際情勢不確定因素增加，本公司持續發展差異化產品，並分散客源及產品應用，以期能為公司創造持續成長的新動能。

董事長：



總經理：



會計主管：



## 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

115年4月20日(停過日)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		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註						
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係							
董事長	中華民國	王志鴻	男 51-60歲	112.06.19	3年	105.04.01	2,872,234	2.95%	2,777,234	2.85%	116,621	0.12%	0	0%	國立台灣科技大學 高分子材料所博士 精碟科技(股)公司 研發主管 穎台科技(股)公司 總經理 光武技術學院化工系專任助理教授	穎台科技(股)公司董事長暨總經理 台灣新磐(股)公司董事長 高祐精化(股)公司董事長 億宣投資(股)公司董事長 蘇州友宏科技有限公司董事長 蘇州新磐塑膠科技有限公司董事長										
董事	中華民國	王志鴻	男 51-60歲	112.06.19	3年	105.04.01	2,872,234	2.95%	2,777,234	2.85%	116,621	0.12%	0	0%	穎台科技(股)公司董事長暨總經理 台灣新磐(股)公司董事長 高祐精化(股)公司董事長 億宣投資(股)公司董事長 蘇州友宏科技有限公司董事長 蘇州新磐塑膠科技有限公司董事長 穎台科技有限公司(HK)董事 穎華科技(股)公司董事暨總經理 穎台材料(股)公司董事暨總經理 穎台投資控股(股)公司董事暨總經理 穎博資宇(股)公司董事 台灣忍嘉(股)公司董事 宜特科技(股)公司獨立董事 聚積科技(股)公司獨立董事 Sing Pen International Technology Co., Ltd.(Samoa)董事 Sing Pen International Technology Co., Ltd.(Anguilla)董事 Polymer Asia Investment Limited 董事 Sky Grant Enterprises Limited 董事											

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		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持比率	股數	持比率	股數	持比率	股數	持比率			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	林俊役	男 51-60歲	112.06.19	3年	108.11.04	1,346,621	1.38%	1,346,621	1.38%	0	0%	0	0%	國立政治大學企業管理系碩士 明基電通(股)公司 TV 專案經理	穎台科技(股)公司董事暨執行副總 穎宏科技(深圳)有限公司董事長 暨總經理 穎台科技有限公司(香港)董事 億宣投資(股)公司監察人 台灣新豐(股)公司監察人	無	無	無	無
董事	中華民國	張景溢	男 61-70歲	112.06.19	3年	108.11.04	735,155	0.75%	735,155	0.75%	0	0%	0	0%	國立政治大學企業管理學系碩士 華威國際科技顧問(股)公司董事長	華威國際科技顧問(股)公司董事長 華禾文創管理顧問(股)公司董事長 華威利群國際(股)公司董事長 華曜卓越創業投資(股)公司董事長 聯亞光電工業(股)公司董事長 台虹科技(股)公司董事 開豐商祥祥控(股)公司董事 南港輪胎(股)公司董事 捷波資訊(股)公司獨立董事 捷能永續科技(股)公司董事 財團法人時代基金會董事	無	無	無	無
董事	中華民國	中華世紀投資(股)公司 代表人： 姚舜晏	- 男 41-50歲	112.06.19	3年	109.06.29	274,000	0.28%	274,000	0.28%	0	0%	0	0%	瑞士洛桑管理學院 企管碩士 美國康乃爾大學 電機電腦碩士 美商埃森哲顧問公司顧問	華舜管理顧問(股)公司董事長 華威國際科技顧問(股)公司合夥人 穎華科技(股)公司監察人 穎台投資控(股)公司董事 穎台材料(股)公司董事 江蘇華瀚醫藥科技(股)公司董事 全域(股)公司獨立董事 路易莎職人咖啡(股)公司獨立董事 泰陽光電能源(股)公司董事 華陽光電能源(股)公司董事 秀泰全球影城(股)公司董事	無	無	無	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		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	黃文成	男 71-80歲	112.06.19	3年	109.03.18	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	國立政治大學企業管理研究所碩士 中華汽車工業(股)公司總經理	宏環國際投資(股)公司董事長 國福管理顧問(股)公司董事長 宏致電子(股)公司董事 意藍資訊(股)公司董事 易遊網(股)公司監察人 易遊網旅行社(股)公司監察人 鳳凰創新創業投資(股)公司董事 鳳凰貳創新創業投資(股)公司董事 鳳凰陸創新創業投資(股)公司董事 創智車電(股)公司董事	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	魏仁裕	男 51-60歲	112.06.19	3年	109.03.18	130,197	0.13%	130,197	0.13%	0	0%	0	0%	國立政治大學企業管理系碩士 華威國際科技顧問(股)公司投資部協理	新鈺科技(股)公司獨立董事 啟富資本(股)公司董事長 數位至匯(股)公司董事長 大譽資本投資管理顧問(股)公司董事長 永續創新科技資本管理顧問(股)公司董事長 數位創億股份有限公司董事 瑞至股份有限公司董事 新至醫股份有限公司監察人 友通資訊(股)公司董事 國碩科技工業(股)公司獨立董事 怡進工業(股)公司董事 安飛特股份有限公司董事 Xinpal Pte. Ltd. 董事	無	無	無	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		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股份率	股數	持股份率	股數	持股份率	股數	持股份率			職稱	姓名	關係	
獨立 董事	中華 民國	楊靜宜	女 51-60 歲	114.06.26	註1	114.06.26	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	University of Illinois Urbana-Champaign, College of Law, LL.M. 台灣屈臣氏個人用品商店股份有限公司資深法律顧問 台灣大哥大股份有限公司法務室經理		無	無	無	無

註1：於民國114年6月26日補選就任，任期至民國115年6月18日止。

2.法人股東之主要股東

115年4月30日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
中華世紀投資股份有限公司	華盛國際投資股份有限公司	100.00%

3.法人股東之主要股東為法人者，其主要股東

115年4月30日

法人名稱	法人之主要股東	持股比例
華盛國際投資股份有限公司	華威國際科技顧問股份有限公司	100.00%

4.董事所具專業知識及獨立性之情形

115年4月30日

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
王志鴻		商務、法務、財務或公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上，未有公司法第30條各款情事。 精碟科技(股)公司研發主管 穎台科技(股)公司總經理 光武技術學院化工系專任助理教授	非獨立董事，不適用	2
張景溢		商務、法務、財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。 華威國際科技顧問(股)公司董事長	非獨立董事，不適用	1
林俊役		商務、法務、財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。 明基電通(股)公司 TV 專案經理	非獨立董事，不適用	0
中華世紀投資(股)公司代表人：姚舜晏		商務、法務、財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。 華威國際科技顧問(股)公司投資董事 美商埃森哲顧問公司顧問	非獨立董事，不適用	2
黃文成		商務、法務、財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。 國福管理顧問(股)公司董事長 中華汽車工業(股)公司總經理	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未擔任最近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。	0
魏仁裕		商務、法務、財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。 華威國際科技顧問股份有限公司投資部協理	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未擔任最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	2
楊靜宜		商務、法務、財務或公司業務所須之工作經驗，未有公司法第30條各款情事以及中華民國律師證書。 台灣屈臣氏個人用品商店股份有限公司資深法務顧問 台灣大哥大股份有限公司法務室經理	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未擔任最近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。	0

- 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

### (1) 董事會多元化

本公司於章程中載明採候選人提名制度選舉董事，並依公司法第三十條及第一百九十二條之一規定辦理。董事會結構，就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，並衡酌實務運作需要，於章程中訂定七~九人為適當董事席次。

為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司「公司治理實務守則」第 20 條，董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜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，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- ① 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- ② 專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- ① 營運判斷能力。
- ② 會計及財務分析能力。
- ③ 經營管理能力。
- ④ 危機處理能力。
- ⑤ 產業知識。
- ⑥ 國際市場觀。
- ⑦ 領導能力。
- ⑧ 決策能力。

本公司現任董事會由 7 位董事（含 3 位獨立董事）組成，成員具備財金、商務及管理領域之豐富經驗與專業。相關落實情形如下表：

115 年 4 月 30 日

多元化項目 董事姓名	基本組成			產業經驗				專業能力			
	國籍	性別	兼任本公司員工	營運事務發展	經營管理	國際市場	大專院校講師以上	商業	法律	財務	風險管理
王志鴻	中華民國	男	兼任本公司總經理	✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓
張景溢	中華民國	男	無	✓	✓	✓		✓		✓	✓
林俊役	中華民國	男	兼任本公司執行副總	✓	✓	✓		✓		✓	✓
中華世紀投資(股)公司代表人姚舜晏	中華民國	男	無	✓	✓	✓		✓		✓	✓
黃文成	中華民國	男	無	✓	✓	✓		✓		✓	✓
魏仁裕	中華民國	男	無	✓	✓	✓		✓		✓	✓
楊靜宜	中華民國	女	無	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓

(2)董事會獨立性

本公司章程規定，本公司設董事七至九人，董事由股東會就有行為能力之人選任之，連選均得連任。本公司依證券交易法規定，於前項董事名額內設獨立董事，獨立董事人數至少三人。董事(含獨立董事)之選任採候選人提名制度。

本公司現任七席董事，其中獨立董事有三席，占董事席次 42.86%。各董事皆有提供公司書面「聲明書」或資料等，確認本身及其直系親屬相對於公司的獨立性，並無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事(董事間、監察人間或董事與監察人間與具有配偶及二親等以內親屬關係之情形)，符合相關法令規定。

(二)總經理、副總經理、協理及各部門與分支機構主管資料

115年4月20日(停過日) 單位：股

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事長暨總經理	中華民國	王志鴻	男	115.04.01	2,777,234	2.85%	116,621	0.12%	0	0%	國立台灣科技大學高分子材料所博士 精碁科技(股)公司研發主管 穎台科技(股)公司總經理 光武技術學院化工系專任助理教授	台灣新磐(股)公司董事長 高祐精化(股)公司董事長 億宣投資(股)公司董事長 蘇州友宏科技有限公司董事長 蘇州新磐塑膠科技有限公司董事長 穎台科技有限公司(HK)董事 穎華科技(股)公司董事暨總經理 穎台材料(股)公司董事暨總經理 穎台投資控股(股)公司董事暨總經理 賽博資宇(股)公司董事 台灣忍嘉(股)公司董事 宜特科技(股)公司獨立董事 聚積科技(股)公司獨立董事 Sing Pen International Technology Co., Ltd.(Samoa)董事 Sing Pen International Technology Co., Ltd.(Anguilla) 董事 Polymer Asia Investment Limited 董事 Sky Grant Enterprises Limited 董事	無	無	無	無

執行副總	中華民國	林俊役	男	115.04.01	1,346,621	1.38%	0	0%	0	0%	0	0%	國立政治大學企業管理學系碩士 明基電通 TV 專案經理 穎台科技(股)公司業務處協理	穎宏科技(深圳)有限公司董事長暨總經理 穎台科技有限公司(香港)董事 億宣投資(股)公司監察人 台灣新磐(股)公司監察人	無	無	無
製造處副總經理	中華民國	蕭文凱	男	107.10.01	109,636	0.11%	0	0%	0	0%	0	0%	大葉大學資訊工程學系 友達光電製程主管	無	無	無	無
研發處協理	中華民國	高弘翰	男	105.07.01	242,646	0.25%	0	0%	0	0%	0	0%	國立台灣科技大學高分子所碩士 高祐精化(股)有限公司總經理	無	無	無	無
業務處協理	中華民國	李立騰	男	106.03.01	131,801	0.14%	0	0%	0	0%	0	0%	Grand Canyon University College 工商管理碩士 睿科電子行銷經理	無	無	無	無
廠務處協理	中華民國	林志宏	男	106.03.01	20,303	0.02%	0	0%	0	0%	0	0%	中山大學機械所 友達光電廠務副理	無	無	無	無
光學膜事業處副總經理	中華民國	劉江興	男	106.03.01	78,777	0.08%	0	0%	0	0%	0	0%	淡江大學機械研究所畢 精碁科技研發部課長	無	無	無	無
財務長	中華民國	黃子庭	男	112.08.04	76,000	0.08%	0	0%	0	0%	0	0%	國立政治大學國際經營與貿易所碩士 華威國際科技顧問(股)公司投資副總裁	無	無	無	無
會計主管	中華民國	吳漢雄	男	114.12.31	0	0.00%	0	0%	0	0%	0	0%	東吳大學會計系 穎台科技(股)公司會計部經理	無	無	無	無



酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司 H	本公司	財務報告內所有公司 I
低於 1,000,000 元	王志鴻、張景濫、林俊役、中華世紀投資(股)公司代表人：姚舜晏、黃文成、魏仁裕、楊靜宜	王志鴻、張景濫、林俊役、中華世紀投資(股)公司代表人：姚舜晏、黃文成、魏仁裕、楊靜宜	王志鴻、張景濫、中華世紀投資(股)公司代表人：姚舜晏、黃文成、魏仁裕、楊靜宜	王志鴻、張景濫、中華世紀投資(股)公司代表人：姚舜晏、黃文成、魏仁裕、楊靜宜
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	-	-	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-	林俊役	林俊役
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
100,000,000 元以上	-	-	-	-
總計	7人	7人	7人	7人

## (2) 總經理及副總經理之酬金

114年12月31日 單位：新台幣仟元；仟股

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(%) (註2)		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	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
總經理	林俊役	3,487	3,909	108	108	880	880	(註1)	(註1)	(註1)	(註1)	-1.44%	-1.58%	無
副總經理	蕭文凱	2,155	2,155	108	108	456	456	(註1)	(註1)	(註1)	(註1)	-0.88%	-0.88%	
副總經理	高弘翰	2,642	2,642	108	108	760	760	(註1)	(註1)	(註1)	(註1)	-1.13%	-1.13%	
副總經理	劉江興	2,217	2,217	108	108	660	660	(註1)	(註1)	(註1)	(註1)	-0.96%	-0.96%	

註1：本公司114年度公司未獲利故無餘額可分派。

註2：114年度個體財報之稅後純益為-310,440仟元。

## 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(E)
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)	蕭文凱、高弘翰、劉江興	蕭文凱、高弘翰、劉江興
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	林俊役	林俊役
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	-	-
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	-	-
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	-	-
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	-	-
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	-	-
100,000,000元以上	-	-
總計	4人	4人

## (3)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114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	總經理	林俊役	0	0	0	0
	製造處副總經理	蕭文凱				
	研發處副總經理	高弘翰				
	光學膜事業處副總經理	劉江興				
	業務處協理	李立騰				
	廠務處協理	林志宏				
	財務長	黃子庭				

註1：本公司114年度未獲利故無餘額可分派員工酬勞。

2.分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別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、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性：

(1)最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析情形：

單位：新台幣仟元

年度 身份	113年度				114年度			
	本公司		財務報告內 所有公司		本公司		財務報告內 所有公司	
	給付酬金 總額	總額占稅後 純益之比例	給付酬金 總額	總額占稅後 純益之比例	給付酬金 總額	總額占稅後 純益之比例	給付酬金 總額	總額占稅後 純益之比例
董事	480	9.54%	480	9.54%	480	-0.15%	480	-0.15%
總經理及 副總經理	8,963	178.16%	9,392	186.67%	13,689	-4.41%	14,111	-4.55%
合計	9,443	187.70%	9,872	196.22%	14,169	-4.56%	14,591	-4.70%

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

董事之酬金主要係依本公司章程明定之標準，由董事會擬具分配議案，提請股東會承認後分派之。總經理及副總經理薪資係依「薪資管理辦法」敘薪標準規定辦理，並依所擔任之職務內容及參考同業水準核薪；員工酬勞則依年度獲利，依公司章程第十九條規定及員工績效表現評定發放。本公司給付董事、總經理及副總經理之酬金，皆已併同考量公司未來的營運發展與經營風險，同時評估其與經營績效之正向關聯性，以謀永續經營與風險控管之平衡。

## 三、公司治理運作情形

## (一)董事會運作情形

114年度董事會共計開會7次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出 (列)席次	委託出 席次數	實際出(列) 席率(%)	備註
董事長	王志鴻	7	0	100%	112/6/19 改選續任
董事	張景溢	7	0	100%	112/6/19 改選續任
董事	林俊役	7	0	100%	112/6/19 改選續任
董事	中華世紀投資股份有限公司 代表人：姚舜晏	7	0	100%	112/6/19 改選續任
獨立董事	黃文成	7	0	100%	112/6/19 改選續任
獨立董事	魏仁裕	7	0	100%	112/6/19 改選續任
獨立董事	張英微	2	0	100%	113/6/27 補選 114/3/31 辭任
獨立董事	楊靜宜	4	0	100%	114/6/26 補選

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：不適用，本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定，相關資料請參閱年報第 17-18 頁審計委員會運作情形。

(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：

董事會 日期	董事 姓名	議案內容	應利益 迴避原因	參與表決情形
114.01.17	林俊役	一一三年度經理人 年終獎金案	董事林俊役為本 案利害關係人	除與其自身有利害關係予以迴避 外，其餘均無異議照案通過。
114.12.30	林俊役	一一四年度經理人 現金增資發行新股 分配股數案	董事林俊役為本 案利害關係人	除與其自身有利害關係予以迴避 外，其餘均無異議照案通過。

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

(一)本公司為提升資訊透明度，公司重大營運相關消息均以重大訊息方式公布。

(二)本公司為配合主管機關推動公司治理政策，已於 109 年 3 月 18 日成立審計委員會。

(三)本公司秉持營運透明之原則，對於法令所要求之各項資訊公開均能正確即時完成，以維護股東權益，並促進公司之健全經營。

(四)本公司架設公司網站，指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露，並落實發言人及代理發言人制度，以確保各項重大資訊能及時允當揭露。

(二)審計委員會運作情形

114 年度審計委員會共召集 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)	備註
獨立董事	黃文成	5	0	100%	112/6/19改選續任
獨立董事	張英微	1	0	100%	113/6/27 補選 114/3/31辭任
獨立董事	楊靜宜	3	0	100%	114/6/26 補選
獨立董事	魏仁裕	5	0	100%	112/6/19改選續任

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：

董事會日期 及期別	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	公司對審 計委員會 意見之處 理
114.03.18 第2屆第9次	1.本公司一一三年度營業報告書及財務報表案。 2.一一三年度虧損撥補案。 3.本公司一一三年度「內部控制制度聲明書」。 4.討論本公司之應收帳款（對象包括關係人及非關係人）逾正常授信期限三個月仍未收回且金額重大或性質特殊者及應收帳款以外之款項，評估是否屬資金貸與性質案。 5.擬重新確認本公司「預先核准非確信服務之一般政策」。	無	無異議 照案通 過	無
114.05.09 第2屆第10次	1.討論本公司之應收帳款（對象包括關係人及非關係人）逾正常授信期限三個月仍未收回且金額重大或性質特殊者及應收帳款以外之款項，評估是否屬資金貸與性質案。	無	無異議 照案通 過	無
114.08.12 第2屆第11次	1.本公司簽證會計師委任及獨立性評估案。 2.本公司一一四年度第二季合併財務報表案。 3.本公司擬辦理現金增資發行新股案。 4.投資中國大陸案 5.本公司向關係人取得使用權資產租約到期續租案。 6.討論本公司之應收帳款（對象包括關係人及非關係人）逾正常授信期限三個月仍未收回且金額重大或性質特殊者及應收帳款以外之款項，評估是否屬資金貸與性質案。	無	無異議 照案通 過	無
114.11.27 第2屆第12次	1. 變更現金增資案	無	無異議 照案通 過	無
114.12.30 第2屆第13次	1.訂定本公司一一五年度稽核計畫。 2.本公司向關係人取得使用權資產租約到期續租案。	無	無異議 照案通 過	無

	3.本公司向關係人取得使用權資產租約到期續租案 4.討論本公司之應收帳款（對象包括關係人及非關係人）逾正常授信期限三個月仍未收回且金額重大或性質特殊者及應收帳款以外之款項，評估是否屬資金貸與性質案。 5.擬變更本公司會計主管案			
<p>(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</p> <p>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</p> <p>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)：</p> <p>(一)本公司內部稽核主管定期與獨立董事進行稽核業務報告及討論：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.本公司內部稽核主管每季出席董事會報告稽核業務。</li> <li>2.本公司內部稽核單位依查核計畫，定期向獨立董事呈送稽核報告書。</li> <li>3.稽核單位依報告書內之預定改善日期，追蹤報告其內控缺失及異常事項改善情形。</li> </ol> <p>(二)本公司於重大投資案件及出具財務報告前，獨立董事均與會計師進行事前之溝通，並達成一致性結論。</p>				

(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		為建立良好之公司治理制度，本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理實務守則」，於109年11月13日之董事會通過。並配合公司治理實務守則強化完善的內部控制制度，提升資訊透明度，以維護股東及利害關係人的權益。	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、代理發言人及股務等專責人員及電子郵件信箱，處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)本公司針對董事、經理人及持股10%以上之股東，按月掌握其持股變動情形。	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)本公司已訂有「集團企業及關係人交易作業程序」，以明確與關係企業間之經營、業務及財務往來之管理作業。	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)訂有「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	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	
			部重大資訊之人探詢或蒐集與個人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露。	
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)本公司董事具備多元專業背景及豐富經營經驗，109年3月18日董事會通過修訂「董事選任程序」將董事多元化方針納入管理程序中。	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		(二)本公司於109年3月18日成立薪資報酬委員會；並自願於109年3月18日設置審計委員會。	無重大差異。
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		(三)本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「董事會績效評估辦法」，並於109年11月13日之董事會通過。本公司係依「薪資報酬委員會組織規程」規定，後續將定期於年度終了後依該辦法進行董事會績效評估。	無重大差異。
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(四)本公司已依規定，評估簽證會計師之獨立性與適任性，並依據評量指標請會計師及事務所提供相關資料及聲明書，於114年8月12日董事會報告評估結果。	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		本公司為興櫃公司，目前尚未設置公司治理主管，目前由財會處兼職負責公司治理相關事務，規劃及準備董事會與股東會相關文件。	本公司目前為興櫃公司，未來將依法令規定並視公司實際運作情形配置。
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		本公司設有發言人及代理發言人擔任公司對外溝通管道，並於公司網站設置聯繫方式，由專人與其連絡對談，使其瞭解公司營運狀況。	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		本公司委任中國信託商業銀行股務代理部辦理股東會事務。	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)本公司之財務業務及公司治理資訊依法令規定於公開資訊觀測站申報公告，供投資人查詢。本公	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
<p>(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)?</p> <p>(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?</p>	V		<p>司已架設網站,揭露公司財務業務及公司治理資訊。</p> <p>(二)本公司已有指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作,依法將各資訊公告於公開資訊觀測站及公司網站,並已落實發言人制度。</p> <p>(三)本司為興櫃公司,每年會計年度終了4個月份內,申報年度財務報告。每會計年度第二季終了45日內,申報財務報告;每月10日前申報上月份營運情形。</p>	<p>無重大差異。</p> <p>本公司為興櫃公司,財報公告規定係依興櫃公司應辦事項一覽表辦理。</p>
<p>八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)?</p>	V		<p>(一)員工權益及僱員關懷:本公司以誠信原則對待員工,並依法令及內部相關管理辦法,提供員工安全健康的工作環境,於任用、升遷、獎懲、福利、薪酬、訓練等各方面均有所遵循。另本公司已設置職工福利委員會、勞資會議及勞工退休準備金監督委員會等,以保障員工權益。</p>	無重大差異。
	V		<p>(二)投資者關係:本公司設有發言人制度以處理股東建議、疑義及糾紛事項。本公司亦依據主管機關之規定辦理相關資訊公告申報事宜。</p>	無重大差異。
	V		<p>(三)供應商關係:本公司與供應商皆秉持誠信及互助合作之原則維持良好互動關係。</p>	無重大差異。
	V		<p>(四)利害關係人之權利:本公司在與往來銀行、員工、消費者及供應商等,均保持暢通之溝通管道,並尊重及維護其應有合法權益。</p>	無重大差異。
	V		<p>(五)董事進修之情形:本公司董事均具有專業背景及經營管理實務經驗,依規定持續進修相關專業課程,加強其公司治理職能。董事詳細進修情形請參閱本年報「民國一一四年董事進修情形」(第21頁)。</p>	無重大差異。
	V		<p>(六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形:本公司由總經理室及管理部等各單位綜合負責風險管理政策及執行風險衡量,並已依法制定各種內部管理規章、內部控制制度,進行各種風險管理及評估,並由內部稽核單位定期及不定期查核內部控制制度之落實</p>	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
	V		程度。 (七)客戶政策之執行情形：本公司嚴格遵守與客戶簽訂之合約及相關規定，確保客戶權益及提供良好服務品質。	無重大差異。
	V		(八)本公司已為全體董事購買責任保險，投保金額為美金伍佰萬元。	無重大差異。
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：不適用。				

民國一十四年董事進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事	王志鴻	114/04/25	社團法人中華公司治理協會	從檢調角度看內線交易	3
		114/08/07	社團法人中華公司治理協會	企業創新成長全面啟動-以五大面向進行企業整體革新	3
董事	張景溢	114/08/19	社團法人台灣投資人關係協會	永續報告書實作	3
		114/08/21	社團法人台灣投資人關係協會	職場上防治性騷擾、職權騷擾與霸凌之法律注意事項	3
		114/08/26	社團法人中華公司治理協會	誠信經營及友善職場(性平法)	3
董事	林俊役	114/12/18	社團法人台灣專案管理學會	財務報表分析與財務會計趨勢	3
		114/12/24	社團法人台灣專案管理學會	生成式 AI 與 ChatGPT 的應用	3
法人董事代表人	姚舜晏	114/06/18	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規	3
獨立董事	黃文成	114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
獨立董事	楊靜宜	114/07/29	證券櫃檯買賣中心	114 年度上興櫃公司內部人股權宣導說明會	3
獨立董事	魏仁裕	114/08/13	社團法人中華公司治理協會	董監如何審查內部控制及內部稽核	3
		114/09/19	財團法人台北金融研究發展基金會	公司治理避開虛擬貨幣風險的第一課:給董監事的策略指南	3

(四)公司如有設置薪資報酬委員會或提名委員者，應揭露其組成、職責及運作情形

1.薪資報酬委員會成員資料

身分別	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
	姓名			
獨立董事(召集人)	魏仁裕	請參閱第 7 頁董事資料(一)相關內容	請參閱第 7~8 頁董事所具專業知識及獨立性之情形相關內容	0
獨立董事	黃文成	請參閱第 7 頁董事資料(一)相關內容	請參閱第 7~8 頁董事所具專業知識及獨立性之情形相關內容	0
獨立董事	楊靜宜	請參閱第 7 頁董事資料(一)相關內容	請參閱第 7~8 頁董事所具專業知識及獨立性之情形相關內容	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8月4日至115年6月18日，114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	實際出席率(B/A)	備註
召集人	魏仁裕	2	0	100%	112/08/04 續任
委員	黃文成	2	0	100%	112/08/04 續任
委員	張英微	1	0	100%	113/07/05 新任 114/03/31 辭任
委員	楊靜宜	1	0	100%	114/05/09 新任

其他應記載事項：

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

(五)推動永續發展執行情形及與上市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層處理，及董事會督導情形？		V	本公司雖未建立推動永續發展專(兼)職單位，但相關部門皆依其職責辦理相關事宜。  未來將視需要建立。
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		(一)環境與社會 本公司要求供應商應識別及管理釋放到環境中會造成危害之化學物質及其他物質，以確保這些物質得以安全地處理、運送、儲存、使用、回收或再用及棄置，以降低對環境之傷害。並由嚴謹的品質管理，提供給客戶良好之產品品質及服務品質，以提升客戶滿意度，做為企業永續發展之基石。本公司並設有職安人員，針對公司各作業內容與工作區域進行危害評估及風險持續改善，透過各式相關之職安訓練以降低職安事故，善盡保護員工之責任。  (二)公司治理  無重大差異。  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													
			本公司已訂定「誠信經營守則」及「道德行為準則」，以其在內部營運與管理運作上，及相關內部管理制度，以善盡企業社會責任應盡之角色經營企業。													
<p>三、環境議題</p> <p>(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	V	V	<p>(一)本公司取得環境管理系統(ISO 14001)、綠色產品管理系統(IECQ QC080000)、SONY GP(綠色伙伴)之認證，並依上述環境管理系統辦理。</p> <p>(二)生產廢材再回收利用及設置雨水回收系統。本公司所生產製造的擴散板／導光板均符合RoHS、鹵素(Cl、Br)的限制要求，產品出貨所使用的包裝材料均為可回收物質，並符合歐盟對於包裝材料所定鉛、鎘、汞及六價鉻等四種重金屬總含量不得超過100ppm的規定，而塑膠類中亦不包括被普遍禁用的聚氯乙稀(PVC)；木製品之棧板不含有甲醛。</p> <p>(三)氣候變遷衍生電力與冰水機空調水使用增加，本公司近年陸續改善管線更新週邊設備，降低因氣候變遷之風險。</p> <p>(四)過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>溫室氣體排放量(噸)</th> <th>用水量(噸)</th> <th>廢棄物總重量(噸)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113年</td> <td>9,886.20</td> <td>30,229</td> <td>23.13</td> </tr> <tr> <td>114年</td> <td>5,374.17</td> <td>19,195</td> <td>40.95</td> </tr> </tbody> </table> <p>環境方面，嚴格要求無排放工業廢水、零空氣汙染、降低廢棄物產生以及溫室氣體排放量達檢測標準等措施。並設置雨水回收系統，提倡隨手關燈、無紙化作業、使用省電燈具及樓梯燈增設自動點滅器，減少忘記關閉時之照明用電。</p>	年度	溫室氣體排放量(噸)	用水量(噸)	廢棄物總重量(噸)	113年	9,886.20	30,229	23.13	114年	5,374.17	19,195	40.95	<p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p>
年度	溫室氣體排放量(噸)	用水量(噸)	廢棄物總重量(噸)													
113年	9,886.20	30,229	23.13													
114年	5,374.17	19,195	40.95													
<p>四、社會議題</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>	V		<p>(一)本公司遵守相關勞動法規，透過公司內部工作規則之宣導，並且提供申訴管道，以維護同</p>	無重大差異。												

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		
(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		<p>仁權益,確信每位員工都應該受到公平的對待與尊重。本公司尊重國際公認基本勞動人權規範,尊重國際公認之基本勞動人權原則,並保障婦女就業及增進企業與員工間之溝通,且定期召開勞資會議,以保障員工基本權益。本公司為了維護公司與員工的合法權益設有多元的溝通管道,如員工意見信箱、勞資會議、福委會會議等,以期公司的方向與員工的意見得以充分交流,積極了解並合理滿足同仁需求。</p> <p>(二)恪遵「勞動基準法」及各相關法規之規定外,並成立職工福利委員會,藉以促進勞資和諧關係,提昇員工最高福祉,並考量經營績效之成果,作為於員工年度調薪之參考依據。</p>	無重大差異。
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境,並對員工定期實施安全與健康教育?	V		<p>(三)本公司已依勞工安全衛生法令規定之事項進行監督及管理作業,設置職業安全衛生管理人員,並每年辦理安全衛生教育訓練及舉辦員工健康檢查,定期檢修消防設備提供員工安全與健康之工作環境。</p>	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		<p>(四)本公司針對員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫,包含依職務而安排之訓練課程,供員工自行參與之通識課程,亦有為培植主管而開設之課程等。</p>	無重大差異。
(五)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		<p>(五)本公司維護顧客權益並善盡產品責任,對產品與服務提供透明且有效之客訴處理程序,建立以客戶為導向之品質系統,以期本公司與客戶達到雙贏。</p>	無重大差異。
(六)公司是否訂定供應商管理政策,要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範,及其實施情形?	V		<p>(六)本公司訂有「供應商評估管理程序」,稽核評核表包含環境管理項目。</p>	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		<p>本公司尚未編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書。</p>	本公司非屬上市上櫃公司,未來將視公司實際需要及法令規定編製。

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	
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實務守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」，於108年3月董事會通過訂定「企業社會責任實務守則」，相關公司治理及企業社會責任履行狀況，依照該守則辦理。未來將視公司實際需要及法令規定編製「永續發展實務守則」，以強化永續發展之落實。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 相關資訊揭露於公司網站及公開資訊觀測站。			
八、上市上櫃公司氣候相關資訊： 本公司非屬上市上櫃公司，未來將視公司需要及法令規定編制。			

(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(註)		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？  (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？  (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		(一)本公司訂有經董事會通過之「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序行為指南」，明示誠信經營之政策、作法，規範公司誠信經營所有商業活動，董事會與管理階層亦承諾積極落實誠信的經營政策。	無重大差異。
	V		(二)本公司於「誠信經營守則」中具體規範各項違反誠信行為之處處理程序及不誠信行為風險之評估機制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，各項營運活動，訂有各項作業循環之內控制度，並訂有年度稽核計畫，稽核單位依據計劃執行稽核，遇有特殊情形發生，會另行安排專案查核，以防範不誠信之營業活動發生，確保公司健全經營。	無重大差異。
	V		(三)本公司訂有「誠信經營行為指南及作業程序」及「道德行為準則」，訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且予以落實執行，並定期檢討修正。	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	V		(一)本公司針對有商業往來之廠商，如供應商、承包商等，	無重大差異。

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
<p>簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <p>(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	V		<p>要求其與本公司從事各項業務時，應配合遵守本公司員工行為準則，以廉潔正直原則自律並與供應商或客戶間簽定誠信行為條款，期使雙方在誠信原則上進行交易。</p> <p>(二)本公司設有疑似舞弊或不當行為的舉報管道，並由稽核室負責受理，如有異常情形，將展開專案稽核並向董事會報告。</p> <p>(三)本公司「董事會議事規範」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，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其表決權。</p> <p>(四)為確保誠信經營之落實，本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員依稽核計畫執行相關作業之查核。</p> <p>(五)本公司誠信經營具體作法，除新進同仁報到時加強教育外，於例行主管會議及業務會議等中宣導。</p>	<p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</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>	V		<p>(一)本公司訂有「誠信經營行為指南及作業程序」、「工作規則」，中明訂相關獎勵及檢舉制度，並建立檢舉管道及依檢舉對象指派受理專責人員。</p> <p>(二)本公司已於「誠信經營作業程序及行為指南」規範處理檢舉情事之作業程序，並明訂應保密檢舉人身分及檢舉內容。</p> <p>(三)本公司對檢舉人身分及檢舉內容予以保密，並承諾保護</p>	<p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p>

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
			檢舉人不因檢舉遭受不當處置。
四、加強資訊揭露 (一)公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V		(一)本公司適時透過公司網站、年報、公開資訊觀測站、媒體等揭露誠信經營相關資訊。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：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)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

請參閱本公司網站<http://www.entire.com.tw>/投資人專區/公司治理。

(八)內部控制制度執行狀況

1.內部控制制度聲明書

穎台科技股份有限公司

內部控制制度聲明書

中華民國一一五年三月二十六日

本公司民國一一四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，認為本公司於民國一一四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一一五年三月二十六日董事會通過，出席董事七人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

穎台科技股份有限公司

董事長：王志鴻

總經理：林俊役



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。

(九)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.股東會重要決議事項

日期	重要決議事項
114.06.26 股東常會	1.承認一一三年度營業報告書及財務報表案。 2.承認一一三年度虧損撥補案。 3.補選獨立董事一席。 4.通過解除董事競業禁止之限制案。

2.股東會決議事項執行情形

(1)承認一一三年度營業報告書及財務報表：決議通過，並已依股東會決議執行。

(2)承認一一三年度虧損撥補案：決議通過，並已依股東會決議執行。

(3)補選獨立董事一席：選舉結果如下：

職稱	戶名或姓名	當選權數
獨立董事	楊靜宜	53,124,380

(4)通過解除董事競業禁止之限制案案：決議通過，並已依股東會決議執行。

3.董事會重要決議事項

日期	重要決議事項
114.01.17	1.通過一一三年度經理人年終獎金案。
114.3.18	1.通過本公司一一三年度營業報告書及財務報表案。 2.通過一一三年度虧損撥補案。 3.通過補選一席獨立董事案。 4.通過受理獨立董事候選人提名案。 5.通過本公司一一四年股東常會召開事宜案。 6.通過受理一一四年股東常會股東提案之相關事宜案。 7.通過本公司一一三年度「內部控制制度聲明書」。 8.通過討論本公司之應收帳款（對象包括關係人及非關係人）逾正常授信期限三個月仍未收回且金額重大或性質特殊者及應收帳款以外之款項，非屬資金貸與性質。 9.通過擬重新確認本公司「預先核准非確信服務之一般政策」案。
114.05.09	1.通過董事會提名之獨立董事候選人名單案。 2.通過解除董事競業禁止之限制案。 3.通過新增本公司114年股東常會召開事宜。 4.通過補委任第二屆薪資報酬委員會委員案。 5.通過討論本公司之應收帳款（對象包括關係人及非關係人）逾正常授信期限三個月仍未收回且金額重大或性質特殊者及應收帳款以外之款項，非屬資金貸與性質。
114.08.12	1.通過本公司簽證會計師委任及獨立性評估案。 2.通過本公司一一四年度第二季合併財務報表。 3.通過本公司擬辦理現金增資發行新股案。 4.通過投資中國大陸案。 5.通過討論本公司之應收帳款（對象包括關係人及非關係人）逾正常授信期限三個月仍未收回且金額重大或性質特殊者及應收帳款以外之款項，非屬資金貸與性質。 6.通過簽訂授信額度契約案。
114.11.17	1.通過簽訂授信額度契約案。
114.11.27	1.通過變更現金增資案。
114.12.30	1.通過本公司一一五年度營業計畫。

日期	重要決議事項
	2.通過訂定本公司一一五年度稽核計畫。 3.通過本公司向關係人取得使用權資產租約到期續租案。 4.通過本公司向關係人取得使用權資產租約到期續租案。 5.通過討論本公司之應收帳款（對象包括關係人及非關係人）逾正常授信期限三個月仍未收回且金額重大或性質特殊者及應收帳款以外之款項，評估是否屬資金貸與性質。 6.通過一一四年度經理人現金增資發行新股分配股數案。 7.通過擬變更本公司會計主管案
115.03.26	1.通過本公司一一四年度營業報告書及財務報表案。 2.通過一一四年度虧損撥補案。 3.通過全面改選董事案。 4.通過受理董事候選人提名案。 5.通過擬提請通過董事會提名之董事(含獨立董事)候選人名單案。 6.通過擬解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案。 7.通過修訂公司章程案。 8.通過本公司一一五年股東常會召開事宜案。 9.通過受理一一五年股東常會股東提案之相關事宜案。 10.通過本公司一一四年度「內部控制制度聲明書」。 11.通過討論本公司之應收帳款（對象包括關係人及非關係人）逾正常授信期限三個月仍未收回且金額重大或性質特殊者及應收帳款以外之款項，非屬資金貸與性質。 12.通過擬重新確認本公司「預先核准非確信服務之一般政策」案。 13.通過本公司經理人職務異動暨經理人薪資調整案。
115.05.07	1.通過擬解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案。 2.通過討論本公司之應收帳款（對象包括關係人及非關係人）逾正常授信期限三個月仍未收回且金額重大或性質特殊者及應收帳款以外之款項，非屬資金貸與性質。

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

#### 四、簽證會計師公費資訊

(一)給付簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容：

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 陳國帥	114.01.01~114.12.31	1,595	400	1,995	

註：非審計公費為稅簽。

- 1.更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無。
- 2.審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

五、更換會計師資訊：無。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年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資訊：無。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、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移轉及股權質押變動情形

單位：股

職稱	姓名	114 年度		115 年度截至 4 月 20 日(停過日)	
		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
董事長兼總經理	王志鴻(總經理就任日期:115/4/1)	(100,000)	0	5,000	0
董事兼執行副總	林俊役(執行副總就任日期:115/4/1)	0	0	0	0
董事	張景溢	0	0	0	0
董事/大股東	中華世紀投資(股)公司	0	0	0	0
	代表人：姚舜晏	0	0	0	0
獨立董事	黃文成	0	0	0	0
獨立董事	魏仁裕	0	0	0	0
獨立董事	楊靜宜(114/6/26 就任)	0	0	0	0
10%以上大股東	英屬維京群島商 GRAND SCORE INTERNATIONAL LIMITED	0	0	0	0
副總經理	蕭文凱	(3,000)	0	(6,000)	0
協理	高弘翰	0	0	0	0
協理	李立騰	0	0	0	0
協理	林志宏	0	0	0	0
副總經理	劉江興	0	0	0	0
財務部門主管	黃子庭	0	0	0	0
獨立董事	張英微(114/3/31 解任)	0	0	0	0
協理	王明章(114/5/31 辭任)	0	0	0	0
會計部門主管	馮天俊(114/12/31 辭任)	0	0	0	0
會計部門主管	吳漢雄(114/12/31 就任)	0	0	0	0

(二) 股權移轉或質押之相對人為關係人者：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

115年4月20日(停過日)；單位：股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
英屬維京群島商 GRAND SCORE INTERNATIONAL LIMITED	24,896,182	25.53	-	-	-	-	無	無	
代表人：董事 Chi Yu Yang	0	0	0	0	0	0	無	無	

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
中華世紀投資(股)公司	11,365,170	11.66	-	-	-	-	無	無	
代表人：張志成	700	0.00	0	0	0	0	無	無	
花旗(台灣)商業銀行受託保管皇家投資公司投資專戶	5,630,761	5.78	-	-	-	-	無	無	
中國信託商銀受穎台科技(股)公司員工持股會信託財產專戶	3,604,800	3.70	-	-	-	-	無	無	
億宣投資(股)公司	3,366,412	3.45	-	-	-	-	王志鴻	董事長	
代表人：王志鴻	2,777,234	2.85	116,621	0.12	0	0	億宣投資(股)公司	該公司負責人	
英業達(股)公司	3,260,000	3.34	-	-	-	-	無	無	
代表人：卓桐華	0	0	0	0	0	0	無	無	
王志鴻	2,777,234	2.85	116,621	0.12	0	0	億宣投資(股)公司	該公司負責人	
蔡瑞聰	1,838,000	1.89	0	0	0	0	無	無	
渣打國際商業銀行營業部受託保管英瑞吉基金投資專戶	1,467,715	1.51	-	-	-	-	無	無	
林俊役	1,346,621	1.38	0	0	0	0	無	無	

九、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

114年12月31日 單位：仟股；%

轉投資事業 (註)	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
穎台科技有限公司(HK)	2,400(註)	100.00%	0	0%	2,400(註)	100.00%
穎宏科技(深圳)有限公司	—	100.00%	0	0%	—	100.00%

註：係本公司於民國一〇五年度因公開收購原穎台科技股份有限公司而間接取得股權。

### 叁、募資情形

#### 一、資本及股份

##### (一)股本來源

##### 1.股本形成

115年4月30日 單位：新台幣元；股

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
104.11	10元	100,000	1,000,000	100,000	1,000,000	設立登記	無	註1
105.04	10元	340,100,000	3,401,000,000	338,100,000	3,381,000,000	現金增資	無	註2
105.09	10元	340,100,000	3,401,000,000	160,155,251	1,601,552,510	分割減資	無	註3
106.01	10元	340,100,000	3,401,000,000	145,821,805	1,458,218,050	退還股款	無	註4
107.01	10元	340,100,000	3,401,000,000	106,284,206	1,062,842,060	退還股款	無	註5
108.06	10元	340,100,000	3,401,000,000	65,000,000	650,000,000	彌補虧損 退還股款	無	註6
108.11	10元	340,100,000	3,401,000,000	72,500,000	725,000,000	認股權憑證轉 換股份	無	註7
110.08	10元	340,100,000	3,401,000,000	79,000,000	790,000,000	現金增資	無	註8
112.04	10元	340,100,000	3,401,000,000	97,500,000	975,000,000	現金增資	無	註9

註1：設立登記資本額1,000,000元，業經臺北市政府104年11月12日府產業商字第10490036900號函核准在案。

註2：現金增資3,380,000,000元，業經經濟部105年04月21日經授商字第10501073550號函核准在案。

註3：分割減資1,779,447,490元，業經經濟部105年09月19日經授商字第10501224860號函核准在案。

註4：退還股款143,334,460元，業經經濟部106年01月03日經授商字第10501301130號函核准在案。

註5：退還股款395,375,990元，業經經濟部107年01月31日經授商字第10701010770號函核准在案。

註6：彌補虧損198,054,900元、退還股款214,787,160元，業經經濟部108年06月17日經授商字第10801070470號函核准在案。

註7：認股權憑證轉換股份75,000,000元，業經經濟部108年11月06日經授商字第10801152760號函核准在案。

註8：現金增資65,000,000元，業經經濟部110年8月12日經授商字第11001140920號函核准在案。

註9：現金增資185,000,000元，業經經濟部112年4月13日經授商字第11230057680號函核准在案。

##### 2.股份種類

115年4月30日 單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名式普通股	97,500,000	242,600,000	340,100,000	非上市(櫃)公司股票

##### 3.總括申報制度相關資訊：不適用。

(二)主要股東名單(前十名或股權比例達百分之五以上之股東)

115年4月20日(停過日)單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
英屬維京群島商 GRAND SCORE INTERNATIONAL LIMITED		24,896,182	25.53%
中華世紀投資(股)公司		11,365,170	11.66%
花旗(台灣)商業銀行受託保管皇家投資公司投資專戶		5,630,761	5.78%
中國信託商銀受穎台科技(股)公司員工持股會信託財產專戶		3,604,800	3.70%
億宣投資(股)公司		3,366,412	3.45%
英業達(股)公司		3,260,000	3.34%
王志鴻		2,777,234	2.85%
蔡瑞聰		1,838,000	1.89%
渣打國際商業銀行營業部受託保管英瑞吉基金投資專戶		1,467,715	1.51%
林俊役		1,346,621	1.38%

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所定之股利政策

公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，並依法令或主管機關之規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同以前年度累積未分配盈餘，作為可供分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東紅利。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就上述可供分配盈餘提撥不低於百分之十分配股東紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本百分之五時，得不予分配；分配股東紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額百分之十。

2. 本年度已議股利分派之情形

本公司依 115 年 3 月 26 日董事會決議，114 年度擬不配發放股東股利。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

本公司本年度並無配發無償配股，故不適用。

(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

公司年度如有獲利，應提撥不低於獲利百分之五為員工酬勞，不高於百分之三為董監事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件授權由董事會訂定之。

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

本公司員工、董事酬勞金額之估列基礎係以稅前淨利，考量所得稅率及法定盈餘公積等因素後，以章程所定之成數為基礎估列，並認列為當期之營業成本或營業費用，惟若嗣後董事會決議實際配發金額與估列數有差異且其差異金額非屬重大時，則視為會計估計變動，列為次年度之損益。

3.董事會通過分派酬勞情形

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

本公司114年度公司未獲利，故無餘額可分派。

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

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

本公司無配發 113 年度員工、董事酬勞，故與帳列估列數無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形

(一)公司尚未屆期之員工認股權憑證應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：無。

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

108 年第一次

115 年 4 月 30 日

	職稱	姓名	取得認股數量 (仟股)	取得認股數量占已發行股份總數比率	已執行				未執行			
					認股數量 (仟股)	認股價格 (元)	認股金額 (仟元)	認股數量占已發行股份總數比率	認股數量 (仟股)	認股價格 (元)	認股金額 (仟元)	認股數量占已發行股份總數比率
經理人	總經理	林俊役	2,503	3.45%	2,503	10	25,030	3.45%	-	-	-	-
	副總經理	蕭文凱										
	協理	高弘翰										
	協理	李立騰										
	協理	王明章										
	協理	林志宏										
	協理	張瑞祥										
	協理	王國勳										

	職稱	姓名	取得認股數量 (仟股)	取得認股數量占已發行股份總數比率	已執行				未執行			
					認股數量 (仟股)	認股價格 (元)	認股金額 (仟元)	認股數量占已發行股份總數比率	認股數量 (仟股)	認股價格 (元)	認股金額 (仟元)	認股數量占已發行股份總數比率
員工	經理	張裕偉	1,230	1.70%	1,230	10	12,300	1.70%	-	-	-	-
	經理	楊宗長										
	專案經理	王維平										
	專案經理	黎偉聖										
	經理	廖啟成										
	經理	鍾仁龍										
	經理	劉幸枝										
	資深經理	詹苾智										
	經理	陳毅聖										
	副理	黃渝諺										
	副理	劉奕鑫										

(三)最近三年度及截至年報刊印日止私募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

(一)截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者：無。

(二)就前款之各次計畫之用途，逐項分析截至年報刊印日之前一季止，其執行情形及與原預計效益之比較：無。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1.所營業務之主要內容

本公司主要營業項目為電子零組件、塑膠用品之製造以及漆料、塗料、化學原料、電子材料之銷售業務；茲就本公司之公司變更登記表所列營業項目列示如下：

- 電子零組件製造業。
- 漆料、塗料批發業。
- 化學原料批發業。
- 塑膠皮、布、板、管材製造業。
- 塑膠日用品製造業。
- 電子材料批發業。
- 電子材料零售業。
- 國際貿易業。
- 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

單位：新台幣仟元

主要產品項目	113 年度		114 年度	
	營收淨額	營業比重	營收淨額	營業比重
擴散板	345,605	18.57%	151,968	9.55%
導光板	737,294	39.61%	353,005	22.18%
照明板	61,501	3.30%	12,757	0.80%
光學膜	394,938	21.22%	780,761	49.05%
車用顯示	121,495	6.53%	141,947	8.92%
其他(註)	200,598	10.77%	151,315	9.51%
合計	1,861,431	100.00%	1,591,753	100.00%

註：其他主要係原物料及特殊規格產品買賣。

##### 3.公司目前之商品項目

公司之主要產品內容簡述如下：

###### (1)液晶電視及顯示器擴散板及導光板

擴散板主要應用在高亮度液晶顯示器直下式背光模組，主要功能為光線透過光學複合材料漫射，提供液晶顯示器亮度分佈均勻之面光源；導光板應用於側光型背光模組，是影響光效率的重要元件；主要功能在導引光線方向，並提高面板光輝度與控制亮度均勻。

###### (2)車用顯示

隨著車用顯示器之技術成熟，導航及娛樂系統於新車中已逐漸成為標準配備，車用液晶顯示面板在車用顯示器中之發展已開始走向高畫質及大型化之趨勢，車廠對安全性、耐候性、信賴度的要求皆有特殊之規範。

###### (3)光學膜

TFT-LCD雖為一成熟產業，但其應層用面非常廣大，除了導光板與散板外，

光學膜片市場規模仍相當龐大，其中開發門檻相當高且附加價值高的增亮膜長期由美商公司供應，本公司生產之Core film為一聚合物押製集成的多層光學薄膜，與公司既有的PC膜整合而成之光學膜，可應用於TV、MNT、NB、手機、車用顯示及其他消費性電子產品。

#### (4)其他

本公司提供客戶客製化原物料之服務，針對客戶不同之需求，提供具特殊功能之原材料，如用於電競筆電、車用顯示器、特殊公用及商用顯示器等各式機殼基材產品。

#### 4.計劃開發之新商品

本公司計劃開發之新產品項目如下：

- (1)半導體用耐高溫基膜
- (2)半導體用膠帶基膜
- (3)低介電常數無機微球填料

### (二)產業概況

#### 1.產業之現況與發展

##### (1)液晶電視及顯示器

根據調研機構群智諮詢統計，2025年電視面板出貨達2.38億片，較前一年度下滑1.1%，而出貨面積則成長4.4%。儘管終端需求片數因景氣與換機週期而微幅修正，但電視平均尺寸持續向65/75/85吋邁進，帶動單片面積大幅提升。電視朝大尺寸發展趨勢不變下，預估2026年出貨片數將下滑2.1%至2.33億片，但出貨面積仍將成長3.0%~3.5%。

##### (2)車用顯示

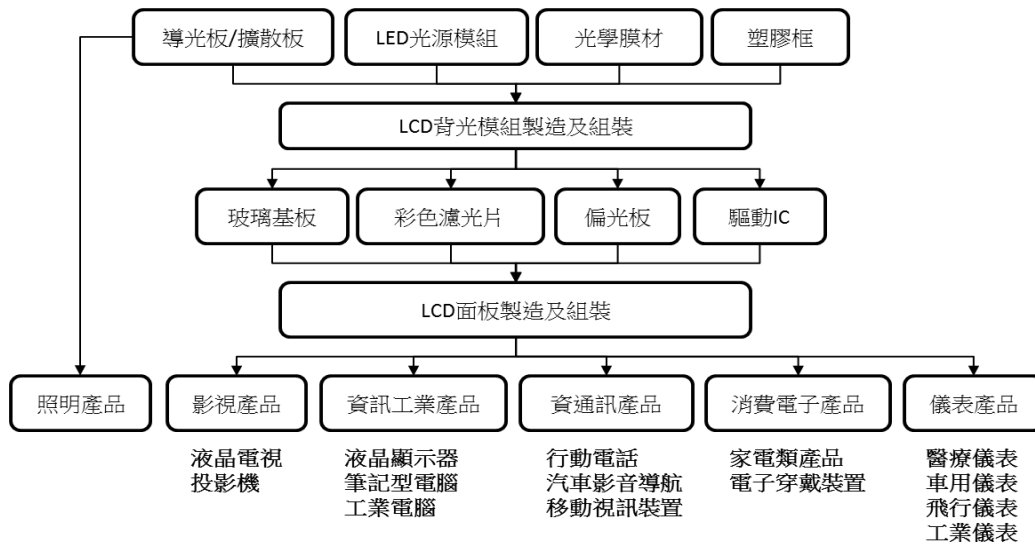
隨著汽車智慧化的發展，智慧座艙在汽車市場滲透率不斷提升，供應鏈對面板之需求積極；調研機構群智諮詢指出，2025年全球車用面板出貨量達到2.5億片，較前一年度成長8.7%，而出貨面積則成長12%~15%。車用顯示技術呈現多元化快速發展，從單屏走向多屏與大屏，預計2026年車用面板出貨片數將成長7.2%至2.68億片。隨著新型態汽車的不斷推出，將帶動車用面板的出貨量，未來數年將維持成長動能。

##### (3)光學膜

2025年大尺寸顯示器需求雖減緩，但受惠於電視尺寸放大、Mini-LED滲透率提升及智慧座艙發展，光學膜出貨面積預計逆勢成長4.4%。展望2026年，因應結構性成長與高價值技術轉型，將透過複合膜材與大尺寸化策略，維持面積需求增長動能。

#### 2.產業上、中、下游之關聯性

本公司主要產品為導光板、擴散板及光學膜，係用於液晶電視、液晶顯示器、車用娛樂顯示及筆電等背光模組之關鍵零組件，為產業上游材料之供應廠商。本公司之產品所屬之產業上、中、下游之產業關聯性列示如下：



### 3. 產品之各種發展趨勢

公司產品所處相關產業之各種發展趨勢說明如下：

- (1) 產業結構調整與產能集中化：隨著韓國電視面板產能持續收斂，以及中國面板業者轉向「以需定產」的穩健策略，LCD 產業已進入成熟整合期。
- (2) 高階顯示技術帶動板材升級：Mini LED、量子點等高階技術已成為顯示器發展核心。
- (3) 智慧座艙與車用顯示藍海：車用面板在智慧座艙推升下，朝向多屏化、大型化及異形化發展。

### 4. 產品競爭情形

- (1) 液晶顯示產業已由產能擴張轉入價值提升週期。雖然電視面板出貨片數受大環境影響微幅下滑，但大尺寸化與智慧化趨勢，推升了單機光學膜使用面積及規格要求。
- (2) 光學膜產業之競爭核心已加速轉向聚焦於功能整合與車載信賴二大領域：透過複合膜技術精準對應 Mini-LED 顯示器之薄型化需求，並以具備高熱穩定性及抗黃化特性之車規產品，建立技術與認證壁壘。這已成為產業脫離低階標準品價格戰、邁向高附加價值化發展之主流趨勢。

### (三) 技術及研發概況

#### 1. 投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	114 年度
研究發展費用	106,962	127,599
營業收入淨額	1,861,431	1,591,753
佔營收比例	5.75%	8.02%

資料來源：經會計師查核簽證之財務報告

## 2.最近年度及截至年報刊印日止，開發成功之技術或產品

本公司研發成果係以核心技術為基礎，開發相關進階產品，配合客戶實際需求不斷改良，以提高產品效能，並取得市場競爭優勢，茲將本公司最近年度及截至年報刊印日止研發成果列述如下：

年度	開發成功之技術或產品
114 年度	1. PC 雙面結構勻光膜薄型化低光損 for HUD
	2. MS 增亮公板提升光效
	3. NB 背光用多層增亮膜
	4. NB 偏光用多層增亮膜
	5. All-in-one 複合光學膜
115 年度至今	無

### (四)長、短期業務發展計劃

本公司自設立以來，以發展高技術障礙產品為行銷策略，並以客製化產品策略切入市場，利用此優勢建立長期之客戶關係，並與客戶共同開發，建立夥伴關係，未來將朝高附加價值之產品發展，以多角化經營並創造與客戶雙贏之策略，茲就本公司短期及長期發展計劃說明如下：

#### 1.短期業務發展計畫

本公司注重 4R 行銷策略，關聯、反映、關係及回報，穩固現有客戶，提供良好的品質，造就根深蒂固的顧客關係，維持既有市場占有率；除了市場滲透策略之外，4R 理論注重在建立客戶忠誠度，現今的消費性市場產品變化相當迅速，年年推出新產品，但唯有品牌形象才可永續經營。本公司為因應外在環境變化，除增加新的利基市場產品，為公司創造獨特的競爭利基外，並藉由提供客製化產品，例如客戶專用規格，以增加附加價值及提高進入障礙。

#### 2.長期業務發展計劃

除了既有的市場滲透策略、市場開發策略以及產品開發策略之外，本公司亦朝多角化經營提供客戶更多的產品選擇之方向前進，除了 TV 及液晶顯示器之外，各類型顯示市場如家用電器、車載、醫療等皆有龐大之市場規模；除鞏固現有事業的規模經濟優勢下，多角化經營策略亦是本公司持續努力的方向。

(1)產品應用多角化策略，降低對現有客戶之依存度。

(2)提升研發能量，增加產品附加價值。

(3)開發整合性產品，以應因市場需求，與客戶達到雙贏。

## 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

區域 \ 年度	113 年度		114 年度	
	金額	%	金額	%
內銷	380,331	20.43%	419,056	26.33%
外銷	1,481,100	79.57%	1,172,697	73.67%
合計	1,861,431	100.00%	1,591,753	100.00%

資料來源：經會計師查核簽證之財務報告

註：銷售地區係以實質最終客戶所屬國家為基礎分類

#### 2.市場佔有率

本公司致力於研發高質量、技術門檻高之結構型光學板及光學膜產品，以附加價值較高之產品銷售利基市場為主，且產品應用於多種產業鏈，追求市場佔有率非公司之主要目標。

#### 3.市場未來之供需狀況與成長性

##### (1)液晶電視及顯示器：由數量競爭轉向面積與規格雙重成長

根據調研機構統計，2025 年全球出貨面積預計維持 4.4% 成長。展望 2026 年，Mini-LED 滲透率邁向 10% 關鍵門檻，帶動高階板材需求。

##### (2)車用顯示：智慧座艙推升利基市場強勁動能

2025 年車用面板出貨量預期成長至 2.5 億片。隨新型態汽車演進，一體化大螢幕與多屏化趨勢將支撐未來數年之成長。

##### (3)光學膜：核心競爭轉向功能整合與車載信賴

產業透過複合膜技術與車規認證建立技術壁壘。面板大尺寸化帶動消耗面積增加，確保光學膜需求在 2025 至 2026 年穩定成長。

#### 4.競爭利基

(1)公司專注本業經營，經營團隊專業素質高。

(2)優異的研發能力及獨立自主之核心技術。

(3)優異之生產彈性、快速反應及嚴格品質控管之能力。

#### 5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策。

##### (1)有利因素

TFT-LCD 產業之背光技術正經歷結構性升級，特別是 Mini-LED 與大尺寸化趨勢帶動了光學組件的質與量雙重需求。本公司近年深耕高階光學板材與複合膜技術，具備功能整合之核心優勢，不僅精準對應 Mini-LED 超薄化 (Low OD) 之光學挑戰，更成功跨足智慧座艙車載顯示等高信賴度市場。本公司產品線已由單一的大尺寸電視應用，轉向涵蓋電競、車載及 AI 平板等多樣化利基領域，有利於分散市場風險並提升營運穩定性。

##### (2)不利因素與因應對策

###### A. OLED 的替代威脅

OLED 具備自發光特性，無需背光模組。隨著 OLED 在手機滲透率飽和並轉向

筆電 (IT) 與平板市場，傳統 LCD 背光板的市場空間受到擠壓。

因應對策：

本公司致力於各項光學材料之開發。不斷致力於開發高附加價值之光學板材及光學膜產品，以此與同業競爭做出區隔。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，除鞏固TFT-LCD高階產品業務外，公司於亦將產品之研發能量陸續分散至中小尺寸及車用顯示等領域，以降低對單一產業依賴之風險。

#### B. 中國大陸供應鏈自主化

大陸面板龍頭積極扶植本土上游材料商。陸廠憑藉產能規模與政府補貼，在標準化、中低階產品上的價格競爭極其劇烈。

因應對策：

本公司對產品組合之調整及推出高附加價值之產品不遺餘力，整體營運以追求獲利而不求營收增長為方向，並致力於高階光學膜之研發及提升車用市場之產品比重，以推升整體產品毛利及公司競爭優勢。

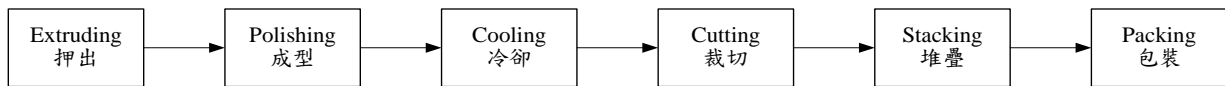
#### (二)主要產品之重要用途及產製過程

##### 1.主要產品之重要用途

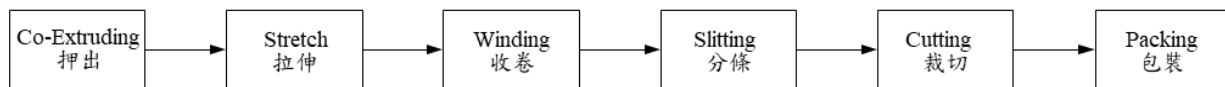
本公司主要產品為顯示用背光模組之零組件導光板、擴散板及高階光學膜。由於液晶面板本身並不發光，因此若在無外界光源的環境下操作，便需要在液晶顯示器中加入背光模組，而大尺寸背光模組的架構中，包含光源、反射膜、稜鏡片、擴散板及擴散膜等。

##### 2.主要產品之產製過程

###### (1)導光板及擴散板



###### (2)高階光學膜



#### (三)主要原料之供應狀況

本公司產品主要原料為塑化料、擴散粒子、及保護膜，與主要供應商長期合作往來，配合情況良好，且塑化料在國際上已屬於大宗物資範圍，取得上並無太大問題；至於擴散粒子與保護膜之取得，本公司亦與國內、外廠商長期合作；整體而言，本公司主要原料可向多家國內外供應商充份取得，故原料品質均能維持穩定狀況，最近兩年度並未發生供貨短缺之情事。

(四)主要進銷貨客戶名單

1.最近二年度任一年度中曾占進貨總額 10% 以上之供應商及其進貨金額與比例

單位：新台幣仟元；%

年度	113 年度				114 年度					
	項目	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	
1	甲	甲公司	295,882	27.63	無	丁	丁公司	134,659	19.43	無
2	乙	乙公司	252,024	23.54	無	乙	乙公司	118,490	17.10	無
3	丙	丙公司	193,691	18.09	無	戊	戊公司	85,223	12.30	無
		其他	329,133	30.74	—		其他	354,458	51.17	—
		進貨淨額	1,070,730	100.00			進貨淨額	692,830	100.00	

本公司為有效分散原料進貨來源，避免進貨來源集中之風險，目前針對主要原料的採購，均維持至少有兩家以上之供應廠商，且與各進貨供應廠商均維持良好之合作關係，並無貨源短缺或中斷之情事，供應商變動情形係因客戶對產品的需求及市場變化所致，變動原因應屬合理。

2.最近二年度任一年度中曾占銷貨總額 10% 以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例

單位：新台幣仟元；%

年度	113 年度				114 年度					
	項目	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	
1	甲	甲客戶	243,896	13.10	無	戊	戊客戶	281,553	17.69	無
2	乙	乙客戶	235,906	12.67	無		不適用	不適用	不適用	無
3	丙	丙客戶	221,942	11.92	無		不適用	不適用	不適用	無
4	丁	丁客戶	198,189	10.65	無		不適用	不適用	不適用	無
		其他	961,498	51.66	—		其他	1,310,200	82.31	—
		銷貨淨額	1,861,431	100.00			銷貨淨額	1,591,753	100.00	

本公司前十大銷貨客戶主要為國際電視品牌廠及國內背光模組廠；銷售客戶的變動係因客戶對產品的需求及產業變化所致，變動原因應屬合理。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年 度		113 年度	114 年度	115 年度截至 3 月 31 日止
員工 人數	直接人工數	183	173	152
	間接人工數	140	139	137
	合 計	323	312	289
平均年歲		40.09	41.01	41.37
平均服務年資		9.24	9.64	9.91
學歷 分布 比率	博 士	0.00%	0.00%	0.00%
	碩 士	9.91%	10.26%	10.73%
	大 專	56.96%	57.37%	58.82%
	高 中	31.89%	31.09%	29.07%
	高中以下	1.24%	1.28%	1.38%

#### 四、環保支出資訊

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

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無因勞資糾紛事件所遭受之損失。

#### 五、勞資關係

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

##### 1.員工福利措施

本公司提供全方位福利措施，期能從各方面健全員工福利，除依法成立職工福利委員會，並於每月提撥福利金，且經福委會訂定每年年度計劃，辦理各項活動，如：每月慶生會、年度活動(烤肉、爬山、尾牙、旅遊.....等)、各項婚喪喜慶之禮金及三節禮金補助，亦提供免費年度健康檢查及團體壽險及意外險之保障。

##### 2.員工進修及訓練狀況

本公司為提升員工專業知識與技能，使其發揮其職能，增加工作效率，確保工作品質，以達成本公司永續經營及發展之目標。本公司提供多元化訓練課程及各項專業在職教育訓練，其中包括新進人員訓練、在職訓練課程、勞工安全衛生教育訓練、專業課程以及各種與職務有關之外派訓練課程，藉以提升員工專業能力與核心競爭力，並強化員工完整之訓練及進修管道。

##### 3.退休制度及其實施狀況

本公司為照顧員工退休生活及促進勞資和諧，已依「勞動基準法」及「勞工退休金條例」規定辦理退休制度。選擇舊制退休金制度之員工，本公司依內政部勞工退休準備金提撥及管理辦法之規定，提撥退休金，撥存入主管機關指定之專戶中；選擇新制退休金之員工，本公司每月提撥員工工資之6%到勞工退休金個人專戶。

##### 4.勞資間之協議情形

本公司重視員工意見，致力建立一開放溝通之環境，每季定期召開勞資會議及設置員工意見箱，鼓勵同仁有意見隨時以公開及透明的方式與相關人員溝通，並要求主管及相關部門迅速給予回覆，以求落實雙向溝通之目的。

##### 5.各項員工權益維護措施情形

本公司載明工作規則，內容明訂員工之權利義務及福利項目，以維護員工權益。

(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及因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實。

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無因勞資糾紛事件所遭受之損失。

## 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.資通安全風險管理架構

(1)本公司資訊單位，負責規劃、執行及推動資通安全管理事項，並推展資訊安全意識。

(2)本公司稽核室為資訊安全監理之查核單位，若查核發現缺失，立即要求受查單位提出相關改善計畫並呈報審計委員會及董事會，且定期追蹤改善成效，以降低內部資安風險。

### 2.資通安全政策

本公司內部控制制度—電腦化資訊系統處理相關作業內訂有「資通安全檢查之控制作業」，以確保資通安全之有效性。並由稽核人員定期執行資通安全稽核作業，檢視存取權限及資訊安全之落實情形，以確保資訊系統及業務維持運作正常。

### 3.具體管理方案

(1)電腦系統安全管理：購置安裝合法防毒軟體，並隨時更新病毒碼及定期掃描。

(2)網路安全管理：設置防火牆及惡意郵件過濾等措施外，亦隨時保持資安警覺性監控網路安全。

(3)系統存取控制及維護安全管理：定期檢查存取權限、重要資料異地備份及安裝備用電源預防斷電造成之損失等方式。

(4)資通安全教育訓練：員工資通安全教育訓練及宣導資通安全等活動。

### 4.投入資通安全管理之資源

資通安全管理之資源如：防火牆、防毒軟體、郵件過濾系統、備份系統及第三地備存管理、空調設備、門禁設備、滅火器、不斷電系統等，並由資訊部門負責對資訊使用者、資訊系統及資訊設備等進行安全評估，以確保其遵行資通安全政策及規定，確保資通安全。

(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。

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無發生因重大資通安全事件所遭受之損失。

## 七、重要契約

列示截至年報刊印日止仍有效存續及最近年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響股東權益之重要契約之當事人、主要內容、限制條款及契約起訖日期。

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
中期借款	土地銀行	112.12.04-116.12.04	無擔保貸款	無
中期借款	陽信銀行	113.09.19-120.09.19	土地廠房擔保貸款	無

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況

最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度	114 年度	差異	
				金額	%
流動資產		1,468,280	1,124,571	(343,709)	(23.41)
不動產、廠房及設備		866,221	824,637	(41,584)	(4.80)
使用權資產		33,649	8,151	(25,498)	(75.78)
無形資產		9,712	12,727	3,015	31.05
其他資產		5,556	6,434	878	15.80
資產總額		2,383,418	1,976,520	(406,898)	(17.07)
流動負債		1,526,851	1,452,588	(74,263)	(4.86)
非流動負債		346,867	325,926	(20,941)	(6.04)
負債總額		1,873,718	1,778,514	(95,204)	(5.08)
股本		975,000	975,000	0	0
保留盈餘		(465,353)	(774,307)	(308,954)	(66.39)
其他權益		53	(2,687)	(2,740)	(5,169.81)
權益總額		509,700	198,006	(311,694)	(61.15)
<p>兩期增減變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者之主要原因及其影響：</p> <p>(1) 流動資產：主要係 114 年度應收帳款、應收票據及其他應收款減少所致。</p> <p>(2) 使用權資產：主要係 114 年度廠房租賃到期所致。</p> <p>(3) 保留盈餘：主要係 114 年度稅後淨損所致。</p> <p>(3-1) 其他綜合損益結轉：主要係本期稅後淨損，及確定福利計畫之再衡量數結轉至保留盈餘所致。</p> <p>(4) 權益總額：主要係 114 年度保留盈餘減少所致。</p>					

## 二、財務績效

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及預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

### (一)財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	114 年度	增(減)金額	變動比例 (%)
營業收入淨額	1,861,431	1,591,753	(269,678)	(14.49)
營業成本	1,635,747	1,325,981	(309,766)	(18.94)
營業毛利	225,684	265,772	40,088	17.76
營業費用	271,114	530,394	259,280	95.63
營業利益(損失)	(45,430)	(264,621)	(219,191)	(482.48)
營業外收入及支出	51,137	(46,476)	(97,613)	(190.89)
稅前淨利	5,707	(311,098)	(316,805)	(5,551.16)
所得稅利益(費用)	(676)	658	1,334	(197.34)
稅後淨利	5,031	(310,440)	(315,471)	(6,270.55)

兩期增減變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者之主要原因說明：

- (1)營業費用：主要係 114 年度提列呆帳損失。
- (2)營業損失：主要係 114 年度提列呆帳損失，致營業損失同步增加。
- (3)營業外收入及支出：主要係 114 年度淨匯兌損失，及什項收入減少。
- (4)稅前淨利：雖 114 年度毛利率有所提升，但受營收下滑、提列呆帳損失及營業外淨損失影響，致稅前淨利較去年轉盈為虧。
- (5)稅後淨利：隨稅前淨利減少，114 年度稅後淨利較前期亦呈現減少。

### (二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

本公司憑藉多年之經驗，對下游市場、主要客戶及產業保持高度關切，隨時調整產能之規模得以配合業務需求，目前持續開發新產品及新客戶，除對公司的發展有相對的助益外，預計未來年度之銷售客戶應會維持成長之趨勢。並致力於產能及資金規劃以因應業務成長，以期能有更佳的经营表現。

### 三、現金流量

最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析。

#### (一)最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度	114 年度	增 (減) 金額	變動比例(%)
營業活動之淨現金流入(出)		(86,469)	181,391	267,860	309.78
投資活動之淨現金流入(出)		(189,470)	(40,117)	149,353	78.83
籌資活動之淨現金流入(出)		325,465	(96,138)	(421,603)	(129.54)
淨現金流入(出)		50,135	42,801	(7,334)	(14.63)
變動情形分析：					
(1) 營業活動淨現金流入增加：主係因 114 年度應收帳款減少所致。					
(2) 投資活動淨現金流出減少：主係因 113 年度支付高階光學膜機台款項所致。					
(3) 籌資活動淨現金流出增加：主係因 114 年度償還借款所致。					

#### (二)流動性不足之改善計畫

本公司將持續推廣高附加價值之新產品，114 年度因新產品出貨增加，成熟產品方面持續摺結成本，致公司營運成本持續降低，公司營運已逐步重返獲利，應足以支應公司營運之需求，故並無資金流動性不足之情形。

#### (三)未來一年度現金流量變動分析

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	預計全年來 自投資活動 淨現金流量	預計全年來 自籌資活動 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	
					投資計劃	理財計劃
239,391	398,209	(213,116)	129,984	554,468	—	—
1.變動情形分析：						
(1)營業活動：本公司預計 115 年度獲利情形將因營業額的回升及高附加價值產品之貢獻等影響較前年度大幅提升，致營業活動淨現金流量較前一年度提升。						
(2)投資活動：本公司 115 年度將持續投入新產品開發及擴大產品應用面，持續擴充產能並增購高階產品生產線致投資活動淨現金流出較前一年度增加。						
(3)籌資活動：本公司 115 年預計償還借款致籌資活動現金淨流出較前一年增加。						
2.預計現金不足額之補救措施及流量性分析：不適用。						

### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

本公司於114年償還其他關係人設備款外，並無其他重大資本支出。

## 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

本公司基於營運需求及未來發展等因素，由海外轉投資事業提供當地產品行銷及技術支援等服務，未來投資計畫仍須視轉投資事業之營運情形及公司策略等因素進行相關評估。

### (二)最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

114年12月31日 單位：新台幣仟元

轉投資公司	持股比例	投資金額	被投資公司最近年度(114年)(損)益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來一年投資計畫
穎台科技有限公司(HK)	100%	(註)	(75,339)	主要係 114 年度中國大陸經濟成長減緩及受到高通膨與高利率環境影響，本公司中國大陸主要客戶於 114 年度多有執行存貨控管之策略，故使本公司年度營收表現不如預期，進而侵蝕公司獲利。	近年公司主要營運策略在提高階產品之營收比重，分散產品銷售集中單一產業之風險，同時積極於開發創新材料應用以提升營運效率。	無
穎宏科技(深圳)有限公司	100%	(註)	(75,339)	主要係 114 年度中國大陸經濟成長減緩及受到高通膨與高利率環境影響，本公司中國大陸主要客戶於 114 年度多有執行存貨控管之策略，故使本公司年度營收表現不如預期，進而侵蝕公司獲利。。	近年公司主要營運策略在提高階產品之營收比重，分散產品銷售集中單一產業之風險，同時積極於開發創新材料應用以提升營運效率。	無

註：係本公司於民國一〇五年度因公開收購原穎台科技股份有限公司而間接取得股權。

## 六、風險事項之分析評估

(一)最近年度及截至年報刊印日止，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

2025 年企業面臨高利率平台期。雖然 Fed 降息，但絕對利率仍處於過去十年的相對高點，利息支出較往年將有所增加。本公司利息收支佔稅前淨利比例均不高，故利率變動對本公司損益影響尚屬有限。

### 2.匯率變動

本公司 114 年度外銷收入佔全年度營業額比例為 73.67%，但主要原料有部份亦採美金計價，故有自然避險之效果；針對外幣淨部位，本公司隨時觀察追蹤市場匯率走勢與國際經濟情勢，以制定避險策略，並視狀況採用預售美金遠期外匯方式避險。

### 3.通貨膨脹

本公司截至目前尚未因通貨膨脹而產生立即之重大影響。本公司將持續致力於各項成本之降低，密切注意原、物料之應需與價格變動狀況，適時調整庫存；研發低成本之替代料源，並力求降低營運成本，以期降低對損益之影響。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

1.本公司一向專注本業，並以務實原則經營事業。最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人及為他人背書保證之情事。

2.本公司不從事以交易為目的之衍生性商品交易，僅限於外幣淨部位避險，以降低本公司外幣部位風險。

3.本公司已訂有「取得或處分資產處理程序」、「背書保證作業程序」及「資金貸與他人作業程序」，並經股東會決議通過，未來之交易及處理將依各項規定及辦法執行。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

高階光學膜的業務納入公司的營運版圖後，將更強化整體產品的多樣性，且高階光學膜之產業鏈多與公司原產品所屬產業鏈相似，預計將有助於產品導入及產品整合速度之提升。新一年度高附加價值之高階光學膜將成為公司另一項營運成長動能且將占有一定的銷售比例並有利於推升公司整體營運績效。114 年度本公司研發費用為 127,599 仟元，佔年度營業收入之 8%，未來將視公司之業務及獲利狀況，持續擴大研發規模，進而強化本公司之競爭力。

(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

本公司主要銷售市場以亞洲地區及國內市場為主，而生產基地位於桃園，最近年度並未受到國內外重要政策及法律變動，而有影響公司財務及業務之情事；本公司一向遵守國內外相關法令之規範，並密切注意國內外重要政策發展及法規變動相關趨勢與資訊。

(五)科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

本公司致力於各項光學材料之開發，並積極開發高附加價值之光學膜，以此與同業競爭做出區隔。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，除鞏固 TFT-LCD 高階產品業務外，公司亦同時跨入車載應用市場，以降低對單一產業依賴之風險。

本公司已建立「資通安全檢查之控制作業」執行資安防護措施，並檢視關鍵設施及其應用，持續建構妥善的資通環境，強化資通安全防護及管理機制，以保障公司永續運作。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司一向以誠信及永續經營為發展目標，專注於液晶電視光學零組件開發

製造，產品以滿足大尺寸背光模組需求為主，國內外市場口碑良好，奠定本公司在業界之信譽及地位，最近年度並無因企業形象改變造成企業危機管理之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並未有進行併購之計畫。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並未有擴充廠房之計畫。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1.進貨

本公司進貨主要為塑膠原料，故其價格、品質及交期之穩定為本公司與供應商建立長期往來關係所考量之最主要因素。過去本公司與主要供應商大多具有長期穩定合作關係，且並無過度集中單一廠商之情事，未來仍將積極開發國內外供應廠商，以分散進貨，維持進貨分散之低風險。

2.銷貨

本公司目前主要銷貨客戶為電視品牌廠、背光模組廠商及照明模組廠等，本公司 114 年度第一大銷貨客戶之銷貨比例為 17.69%，並無銷貨過度集中之情形，本公司未來除持續開發國內外客戶來源外，並透過銷售產品之多元化，避免銷貨可能集中之風險。

(十)董事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

本公司董事或持股超過百分之十之大股東，最近年度及截至年報刊印日止，並無大量股權移轉或更換對本公司之營運造成重大影響及風險。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

本公司董事及全體員工對公司長期戮力經營公司，並認同公司發展方向，故本公司近年來均一直維持良好之營運績效，未來亦將秉持穩健之經營理念與良好的管理操守，創造公司營運與獲利之成長，以爭取所有股東對經營團隊之認同，最近年度及截至年報刊印日止，並無經營權之改變。

(十二)本公司及本公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，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

#### (一)關係企業合併營業報告書

應記載事項已於公開資訊觀測站申報，查閱路徑如下：公開資訊觀測站/單一公司/電子文件下載/關係企業三書表專區

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

#### (二)關係企業合併財務報表

本公司關係企業合併財務報表與母子公司合併財務報表之公司均相同，故關係企業合併財務報表與母子公司合併財務報表相同。

#### (三)關係企業之背書保證、資金貸與他人及從事衍生性商品交易資訊

截至年報刊印日止，本公司關係企業均無背書保證、資金貸與他人及從事衍生性商品交易之資訊。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

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

穎台科技股份有限公司



董事長 王志鴻

