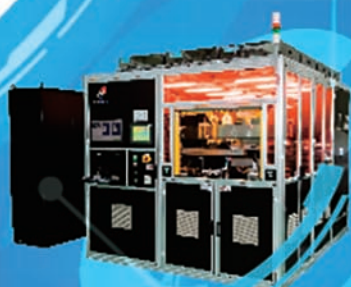


股票代號：3498



# 113 年度年報

2024 Annual Report



中華民國 114年5月15日 刊印  
年報查詢 <https://mops.twse.com.tw>  
陽程科技 <https://www.usuntek.com>

一、(1)本公司發言人：

姓 名：葉振祥  
職 稱：資深經理  
電 話：(03) 385-2628  
電子郵件信箱：[stockspeaker@usuntek.com](mailto:stockspeaker@usuntek.com)

(2)代理發言人：

姓 名：黃秋逢  
職 稱：董事長  
電 話：(03) 385-2628  
電子郵件信箱：[services@usuntek.com](mailto:services@usuntek.com)

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司及工廠：33751桃園市大園區溪海里8鄰聖德北路68號  
電 話：(03) 385-2628

三、股票過戶機構：

名稱：福邦證券股份有限公司  
地址：100405臺北市忠孝西路一段6號6樓  
網址：<http://www.gfortune.com>  
電話：(02) 2371-1658

四、最近年度財務報告簽證會計師：

會計師姓名：蔡侑玲會計師、莊碧玉會計師  
事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所  
地址：11073臺北市信義區松仁路100號20樓  
網址：<http://www.deloitte.com>  
電話：(02)2725-9988

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<http://www.usuntek.com>

# 目 錄

頁次

壹、致股東報告書 .....	- 1 -
貳、公司治理報告 .....	- 4 -
一、董事、總經理、副總經理、協理及各部門及分支機構主管資料 .....	- 4 -
二、最近年度支付董事、總經理、副總經理之酬金 .....	- 11 -
三、公司治理運作情形 .....	- 17 -
四、會計師公費資訊 .....	- 40 -
五、更換會計師資訊 .....	- 41 -
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者 .....	- 41 -
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。股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、監察人、持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數 .....	- 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、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 .....	- 43 -
參、募資情形 .....	- 44 -
一、資本及股份 .....	- 44 -
二、公司債、特別股、海外存託憑證之辦理情形 .....	- 48 -
三、特別股辦理情形 .....	- 48 -
四、海外存託憑證辦理情形 .....	- 48 -
五、員工認股權憑證辦理情形 .....	- 48 -
六、限制員工權利新股辦理情形 .....	- 48 -
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 .....	- 48 -
八、資金運用計劃執行情形 .....	- 48 -
肆、營運概況 .....	- 49 -
一、業務內容 .....	- 49 -
二、市場及產銷概況 .....	- 56 -
三、從業員工資訊 .....	- 62 -
四、環保支出資訊 .....	- 62 -

五、勞資關係 .....	- 62 -
六、資通安全管理.....	- 64 -
七、重要契約 .....	- 67 -
<b>伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....</b>	<b>- 68 -</b>
一、財務狀況 .....	- 68 -
二、財務績效 .....	- 68 -
三、現金流量 .....	- 69 -
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	- 69 -
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.....	- 69 -
六、風險事項評估.....	- 70 -
七、其他重要事項.....	- 72 -
<b>陸、特別記載事項 .....</b>	<b>- 73 -</b>
一、關係企業相關資料.....	- 73 -
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募普通股辦理情形.....	- 77 -
三、其他必要補充說明事項.....	- 77 -
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 .....	- 77 -

## 壹、致股東報告書

### 致股東報告書

各位股東女士、先生：

首先，感謝各位股東女士、先生，能撥冗參加本公司今年之股東常會，僅此，本人暨全體同仁竭誠歡迎，並準備股東會議資料與各位股東女士、先生參閱。茲將本公司及子公司一一三年度之經營狀況及未來展望目標報告如下：

#### 壹、一一三年度營業報告

##### 一、營業計畫實施成果

民國一一三年度本公司合併營業收入為 946,873 仟元，較民國一一二年度 1,199,185 仟元，減少 252,312 仟元，一一三年度稅後虧損歸屬母公司業主 151,122 仟元，基本每股虧損為 2.50 元。

單位：新台幣仟元

項目	113 年	112 年	增減金額
營業收入	946,873	1,199,185	(252,312)
已實現營業毛利	275,211	333,292	(58,081)
營業損益	(225,575)	(180,651)	(44,924)
稅後淨損益歸屬母公司業主	(151,122)	(146,265)	(4,857)
EPS(元)	(2.50)	(2.42)	(0.08)

二、預算執行情形：本公司及子公司民國一一三年未公開財務預測，故無預算達成情形。

##### 三、財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

		113 年	112 年	
財務收支	營業收入	946,873	1,199,185	
	營業毛利	275,211	333,292	
	稅前淨利(損)	(154,934)	(138,982)	
獲利能力	資產報酬率(%)	(4.80)	(4.20)	
	股東權益報酬率(%)	(6.68)	(6.25)	
	佔實收資本	營業利益	(35.88)	(28.73)
	額比率(%)	稅前純益	(24.64)	(22.11)
	純益率(%)		(16.04)	(12.26)
	每股盈餘(元)		(2.50)	(2.42)

##### 四、產品研發成果

- 1.門框自動組裝系統
- 2.軟對硬貼合及 TP 熱壓機
- 3.半導體級高階塗佈製程研究
- 4.半自動折疊屏保護膜設備
- 5.軟硬板系統設備開發
- 6.小型物流迴流線開發
- 7.雷射雕刻機

- 8.CPO 成品自動組裝線
- 9.車用電子模組組裝線
- 10.散熱晶片塗膠設備

## 貳、一一四年度營業計畫概要

### 一、經營方針

本公司專精於自動化系統設備之研發、設計與製造，因應產業發展趨勢，積極開發符合客戶需求的自動化製程設備，提供客戶整體全方位的技術服務，並與客戶建立緊密的合作關係，我們秉持『滿足客戶、共創未來』的經營方針以及『如期、如質、如價』的品質政策，以『誠信、熱情、創新、專業、積極、彈性』的核心價值，整合內部資源，以持續精進，強化競爭優勢與利基。

### 二、預期銷售數量及其依據

本公司根據內部控制管理辦法「銷售及收款循環」之「銷售預測作業」中之相關預測程序，再考量本身產業景氣循環情形，訂定未來年度預計產品之銷售數量及金額。

### 三、重要之產銷政策

#### 1、行銷策略方面

- (1)滿足客戶為最高指導原則，提供專業機、電、軟技術整合服務，與高性價智能自動化製造輸出，協助客戶爭取有利商機。
- (2)秉持「誠信、負責、創新、服務」的企業經營理念，提升企業競爭力。
- (3)從設備製造邁向智能製造自動化整合解決方案供應商。
- (4)開發智慧自主移動式機器人架構，彈性對應工廠自動化應用。
- (5)拓展國際市場，建立海外技術合作，增加核心價值與量能。
- (6)提升快捷客服支援反應及服務能量。

#### 2、生產及品質策略方面

- (1)開發新原物料供應商，以求良性競爭降低產品成本並確保關鍵性零組件貨源與品質。
- (2)外部嚴格執行供應商資質管理；內部落實不讓不良品流入下工序之品質政策，如期如質交付客戶。強化執行供應商評鑑制度，每年檢討汰換不適合供應商，專注優質供應鏈關係，落實本公司“以滿足客戶為最高指導原則”之品質政策。
- (3)從異常數、工期、工業安全、庫存等全面品管；強化異常統計分析，依影響程度訂定教育訓練課程或技術通報，避免重複異常降低成本以達成公司品質目標。
- (4)強化生產製造整合，提昇產品製造層次，以增進生產效率及降低生產成本。
- (5)加強整合集團資源，建立最有效率之生產管理模式以增加市場競爭力。

### 四、未來公司發展策略

#### 短期策略

延伸核心業務，擴大營運規模：

- 1.精密真空&大氣貼合設備應用於消費性電子產品顯示屏。
- 2.工業製造智能生產自動化系統整合。
- 3.精密塗佈設備應用於先進半導體封裝與生物晶片製程。
- 4.PCB/CCL 智能製造生產設備。

5. 玻纖產業智能製造生產設備。

中期策略

聚焦主力業務，展現企業價值：

1. 整合機、電、軟技術平台，提供一站式自動化解決方案服務，並垂直設備生產與製造。
2. 秉持「誠信、負責、創新、服務」的企業經營理念，提升企業形象與核心競爭力。
3. 開發智慧自主移動式機器人架構，彈性對應工廠物流自動化應用。

長期策略

投資未來趨勢、拓展營運市場：

1. ESG 永續智慧賦能，提供節能設備落實碳管理。
2. 開拓國際市場技術合作，延伸自動化整合服務。

## 五、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

回顧 2024 年，儘管各國因經濟及金融結構差異致使經濟與通膨表現分歧，全球經濟成長仍保持彈性。根據國際貨幣基金組織(IMF)的數據，全球經濟成長率為 3.2%，與上年持平，但低於疫情前的平均水準。影響 2024 年的關鍵因素包括通膨放緩、勞動市場壓力緩解和人工智慧(AI)相關貨品需求強勁，而已開發經濟體的貿易復甦尤為顯著，這些經濟體受益於供應鏈的改善和服務需求增加。惟地緣政治風險，例如俄烏戰爭持續、中東緊張局勢升溫和美中貿易衝突升級，繼續削弱經濟樂觀的信心。

從產業來看，整體表現出現明顯不均，AI 相關供應鏈表現卓越，隨著企業意識到 AI 在提高效率、降低營運成本和改善客戶體驗方面的變革潛力，對 AI 技術的投資激增；傳統製造業與汽車業則表現低迷，面臨來自於需求減弱和中國大陸生產過剩的雙重壓力，多家車廠啟動大規模裁員計劃，反映出該行業在經濟逆風、成本壓力及需求低迷中所面臨的挑戰。

2025 年全球 GDP 成長的整體展望預計將與 2024 年相近。儘管全球兩大經濟體美國和中國大陸的經濟成長預計在 2025 年將放緩，但幾乎其他地區的經濟成長預計都會有所改善。2025 年全球經濟主要驅動因素包括生成式 AI 熱潮和能源領域的持續創新，以及主要央行放鬆貨幣緊縮，預期先進經濟體的消費及投資動能回升帶動全球經濟成長穩健。不過，全球經濟展望仍受制於美國新政府的政策實施、氣候變遷及地緣政治緊張局勢。

本公司持續努力耕耘自動化設備市場，面對全球經濟仍面臨嚴峻挑戰及不確定性，除掌握核心技術，強化市場耕耘外，持續保持市場敏銳度及技術優勢，對不同產業推出相對應設備，並堅持核心價值，持續追求卓越，投入利基型產品開發，展望未來，本公司一向保持積極正面的看法，審慎樂觀，穩健經營，將持續強化競爭力及提升公司價值，期許股東、客戶及員工共享一個豐碩的經營成果。

陽程科技股份有限公司  
董事長 黃秋逢 敬上



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、總經理、副總經理、協理及各部門及分支機構主管資料

#### (一)董事

##### 1.董事資料

114年04月15日；單位：仟股

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事長	台灣	黃秋達	男 61~70	113.6.14	3年	70.4.7	4,541	7.15	4,541	7.29	1,486	2.39	0	0	光武工專機械系畢	上海陽程科技有限公司董事長 陽程(佛山)科技有限公司董事長 陽程光電(股)公司董事長 陽程光電(上海)有限公司董事長 河北泉程工業科技有限公司董事長 捷睿建築科技(廣東)有限公司董事長 程瀚科技(股)有限公司董事長 黑澤科技(股)公司法人代表人 欣睿資本投資(股)公司董事長 宇清數位智慧(股)公司法人代表人 迅智自動化科技(股)公司法人代表人 中大校友總會理事 中華民國卓越經理人協會副會長 電路板協會副理事 中華民國創新創業總會-投資委員會副召集人 國家品質獎審查委員1	董事	黃士軒	父子	
董事	台灣	吳元超	男 61~70	113.6.14	3年	113.6.14	0	0	0	0	0	0	0	0	中央大學 EMBA 興普科技(股)公司創辦人	無	無	無		
董事	台灣	鴻海精密工業股份有限公司	不適用	113.6.14	3年	105.6.20	5,180	8.16	5,180	8.32	0	0	0	0	-	-	-	-		
董事	台灣	代表人 藍琰文	女 51~60	113.6.14	3年	113.6.14	0	0	0	0	0	0	0	0	University of Leeds. Communications Studies 靜宜大學會計系 華鼎投資股份有限公司董事長 安永聯合會計師事務所經理	鴻海中央會計處協理 三創生活股份有限公司 董事 Foxconn Japan Co., Limited 監察人 鴻揚半導體股份有限公司 監察人 能創半導體股份有限公司 監察人 康儀科技股份有限公司 監察人 鴻齡科技股份有限公司 監察人	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		現持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事	台灣	黃士軒	男 31~40	113.6.14	3年	107.6.15	531	0.84	526	0.84	1	0	0	0	日本工業大學機械工程碩士 日商東芝家電技術股份有限公司工程師 陽程科技股份有限公司董事長	陽程科技股份有限公司資深處長 上海陽程科技股份有限公司董事 陽程(佛山)科技有限公司董事長 力陽投資有限公司董事長	董事長	黃秋達	父子	
獨立董事	台灣	劉賢成 (註)	男 61~70	113.6.14	3年	113.6.14	2	0	2	0	0	0	0	0	國立清華大學工業工程學系 深圳遠榮智能製造(股)有限公司 營運總監兼董事長特助 陽程科技(股)有限公司董事長特助 鴻準科技(股)有限公司資深經理 勤永國際(股)有限公司協理	-	無	無	無	
獨立董事	台灣	周志誠	男 71~80	113.6.14	3年	113.6.14	0	0	0	0	0	0	0	0	上海財經大學會計學碩士 國立政治大學法律碩士在職專班畢業 國立政治大學會計碩士 國立臺灣大學商學系會計組 臻鼎控股獨立董事 台灣省會計師公會理事 銘傳大學會計學系副教授	誠品聯合會計師事務所 所長/合夥會計師 松翰科技(股)公司獨立董事 晶宏半導體(股)公司董事 醫影(股)公司董事(法人代表)、台北畜產運銷(股)公司監察人	無	無	無	
獨立董事	台灣	陳忠仁	男 51~60	113.6.14	3年	104.6.17	0	0	0	0	0	0	0	0	美國壬色列理工學院管理學系副教授 台灣大學工商管理學系副教授 成功大學企業管理學系副教授	台灣大學工商管理學系特聘教授 台灣大學科技政策與產業發展研究中心主任 宏正自動科技股份有限公司獨立董事 崧騰企業股份有限公司獨立董事	無	無	無	

註：於114年1月逝世解任

## 2.法人股東之主要股東

### (1)法人股東之主要股東：

114年03月31日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
鴻海精密工業股份有限公司	郭台銘(12.54%)、新制勞工退休基金(1.77%)、渣打託管列支敦士登銀行投資專戶(1.27%)、花旗託管新加坡政府投資專戶(1.25%)、渣打託管先進星光先進總合國際股票指數(1.22%)、花旗託管挪威中央銀行投資專戶(1.16%)、美商大通託管梵加德新興市場股票指數基金(1.10%)、中國信託託管元大台灣卓越 50 (1.00%)、德商德意志託管 i S h a r e s 新興市場 E T F 投資專戶(0.77%)、中華郵政股份有限公司(0.69%)

### (2)主要股東為法人者其主要股東者：無。

## 3.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形(註 1)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
黃秋達		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任陽程科技股份有限公司集團董事長	(1) 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。 (2) 非為本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。 (3) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。 (4) 未有公司法第 30 條各款情事之一。	無
黃士軒		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，曾任職於日商東芝家電技術股份有限公司工程師，目前擔任陽程科技股份有限公司副總	(1) 非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 (2) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (3) 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。 (4) 非為本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。 (5) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。 (6) 未有公司法第 30 條各款情事之一。	無
吳元起		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，畢業於中央大學 EMBA，興普科技(股)公司創辦人，目前為欣普資本投資(股)公司董事長	(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系血親親屬。 (5) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (6) 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。 (7) 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。 (8) 非為本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。 (9) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (10) 未有公司法第 30 條各款情事之一。	無

姓名	條件 專業資格與經驗	獨立性情形(註 1)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
鴻海精密工業股份有限公司代表人： 藍瑗文	University of Leeds. Communications Studies /靜宜大學會計系 具 5 年以上商務及財務之工作經驗。 目前現職： 鴻海中央會計處協理 三創生活股份有限公司 董事 Foxconn Japan Co., Limited 監察人 鴻揚半導體股份有限公司 監察人 能創半導體股份有限公司 監察人 康儀科技股份有限公司 監察人 鴻齡科技股份有限公司 監察人	(1) 非公司或其關係企業之受僱人。 (2) 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系血親親屬。 (5) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (6) 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。 (7) 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。 (8) 非為本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。 (9) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (10) 未有公司法第 30 條各款情事之一。	無
陳忠仁	具有五年以上公司業務所需之工作經驗畢業於美國王色列理工學院管理博士 台灣大學工商管理學系副教授 成功大學企業管理學系副教授 台灣大學工商管理學系特聘教授 台灣大學科技政策與產業發展研究中心主任 宏正自動科技股份有限公司獨立董事 崧騰企業股份有限公司獨立董事	(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系血親親屬。 (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (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) 非為本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。 (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。 (12) 未有公司法第 30 條各款情事之一。	2
周志誠	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，畢業於上海財經大學會計學博士，曾任職於臻鼎控股獨立董事、台灣省會計師公會理事長/理事及銘傳大學會計學系副教授，目前擔任於誠品聯合會計師事務所 所長/合夥會計師	(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系血親親屬。 (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (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) 非為本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。 (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。 (12) 未有公司法第 30 條各款情事之一。	1

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形(註 1)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
劉賢成 (註 2)		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，畢業於國立清華大學工業工程學系，曾任職於深圳遠榮智能製造(股)有限公司營運總監兼董事長特助、陽程科技(股)有限公司董事長特助、鴻準科技(股)有限公司資深經理、勁永國際(股)有限公司協理	(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系血親親屬。 (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (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) 非為本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。 (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。 (12) 未有公司法第 30 條各款情事之一。	無

註 1：依據上市審查準則及公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項，本公司已取得個獨立董事獨立性聲明書，確認均符合法令規定之獨立性資格條件

註 2：於 114 年 1 月逝世解任

#### 4. 董事會多元化及獨立性：

##### (1) 董事會多元化：

董事會組成多元化政策訂定於「公司治理實務守則」及「董事選舉辦法」。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。

本屆董事會由 7 位董事組成，包含 4 位一般董事及 3 位獨立董事(註)，成員具備財金、商務及管理領域之豐富經驗與專業，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
董事會成員至少包含 1 名女性董事	達成
兼任公司經理人之董事不逾董事席次三分之一	達成
董事間不超過 2 人具有配偶或二親等以內之親屬關係	達成
適足多元之專業知識與技能	達成

(註：一席獨立董事於 114 年 1 月 9 日解任，預計於 114 年 6 月 13 日股東常會補選)

本公司董事會成員遴選秉持用人唯才原則，並參考性別、年齡、國籍及文化等多元化之面向，惟因產業特性及歷史因素，過去選任董事時，專業能力與經驗為主要考量，未特別設定性別比例要求；目前雖任一性別席次未達1/3，未來在董事提名過程中，優先考量女性候選人，並積極尋找具產業經驗之女性專業人士加入。目前本公司董事會多元化的落實情況如下：

多元化項目		姓名	性別	兼任本公司員工	基本組成						多元化專業知識與技能							
					獨立董事任期年資			年齡			營運判斷能力	會計及財務能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
					3年以下	3至9年	9年以上	41至50歲	51至60歲	61至70歲								
董事	黃秋逢	男	✓						✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		
	吳元超	男							✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		
	鴻海精密工業股份有限公司代表人: 藍瑗文	女					✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		
	黃士軒	男	✓				✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		
獨立董事	劉賢成(註)	男		✓					✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		
	周志誠	男		✓					✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		
	陳忠仁	男				✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		

註:於114年1月逝世解任

## (2) 董事會獨立性：

本屆董事會成員共7位，包含3位獨立董事及2位具員工身份董事(佔全體董事成員比例43%及29%)，且董事間不超過二人具有配偶或二親等以內之親屬關係，亦無證交法第26條之3第3項及第4項規定之情事。本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，目前7位董事，包括1位女性董事，比率達14%。本公司董事會具獨立性(請參閱本年報第6-8頁 專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露)，各董事經學歷、性別及工作經驗(請參閱本年報第4-5頁 董事資料)。

(二)總經理、副總經理、協理及各部門及分支機構主管資料

114年04月15日；單位：仟股

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	持比率 %	股數	持比率 %	股數	持比率 %			職稱	姓名	關係	
總經理	台灣	譚家成	男	110.1.4	0	0	0	0	0	0	台灣技術學院機械工程系 陽程科技(股)公司總經理	無	無	無	無	
副總經理	台灣	黃士軒	男	111.08.09	526	0.84	1	0	0	0	日本工業大學機械工程碩士 日商東芝電機技術股份有限公司工程師	陽程科技股份有限公司資深處長 上海陽程科技股份有限公司董事 陽程(佛山)科技股份有限公司董事長 力陽投資有限公司董事長	無	無	無	
資深協理	台灣	郭蔡峰	男	99.3.1	1	0	0	0	0	0	明志工專電機工程科畢業 陽程科技(股)公司製造營運協理	無	無	無	無	
協理	台灣	吳文乾	男	108.7.4	3	0.01	0.3	0	0	0	逢甲大學機械系 陽程(佛山)科技有限公司特助	陽程(佛山)科技有限公司監事	無	無	無	無
財會主管	台灣	葉振祥	男	103.12.25	0	0	0	0	0	0	中興大學會計系畢業 日盛證券承銷部專案襄理 台灣工銀證券承銷部專案副理 陽程科技(股)公司會計經理	上海陽程科技股份有限公司董事 興普科技股份有限公司法人董事 代表人	無	無	無	無

註：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；無此情形。

二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

(一) 113 年度支付董事之酬金

1. 一般董事及獨立董事之酬金 (個別揭露姓名及酬金方式)

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						A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金		
		報酬(A)		退職退休金		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)			員工酬勞(G)	
		本公司	財務報告內所 有公司	本公司	財務報告內所 有公司	本公司	財務報告內所 有公司	本公司	財務報告內所 有公司	本公司	財務報告內所 有公司	本公司	財務報告內所 有公司	本公司	財務報告內所 有公司		本公司	財務報告內所 有公司
董事長	黃秋達	456	456	0	0	0	0	0	0	456	456	4,580	0	0	0	5,036	5,036	無
董事	曾榮鑑	228	228	0	0	0	0	0	0	228	228	0	0	0	0	228	228	無
董事	鴻海精密工業股份有限公司代表人賴國弘	228	228	0	0	0	0	0	0	228	228	0	0	0	0	228	228	無
董事	黃士軒	456	816	0	0	0	0	0	0	456	816	2,208	0	0	0	2,664	3,024	無
獨立董事	蔡忠杓	228	228	0	0	0	0	0	0	228	228	0	0	0	0	228	228	無
獨立董事	翁軟綺	228	228	0	0	0	0	0	0	228	228	0	0	0	0	228	228	無
董事	吳元超	228	228	0	0	0	0	0	0	228	228	0	0	0	0	228	228	無
董事	鴻海精密工業股份有限公司代表人藍瑛文	228	228	0	0	0	0	0	0	228	228	0	0	0	0	228	228	無
獨立董事	劉賢成	228	228	0	0	0	0	0	0	228	228	0	0	0	0	228	228	無
獨立董事	周志誠	228	228	0	0	0	0	0	0	228	228	0	0	0	0	228	228	無
獨立董事	陳忠仁	456	456	0	0	0	0	0	0	456	456	0	0	0	0	456	456	無

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；本公司董事之報酬，依公司章程之規定，其報酬授權董事會依其對公司營運參與之程度、貢獻之價值依同業通常水準議定之。

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

2. 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	黃秋逢、曾榮鑑、黃士軒、鴻海精密工業股份有限公司代表人賴國弘、蔡忠杓、翁軟綺、吳元超、鴻海精密工業股份有限公司代表人藍瑗文、劉賢成、陳忠仁	黃秋逢、曾榮鑑、黃士軒、鴻海精密工業股份有限公司代表人賴國弘、蔡忠杓、翁軟綺、吳元超、鴻海精密工業股份有限公司代表人藍瑗文、劉賢成、陳忠仁	曾榮鑑、鴻海精密工業股份有限公司代表人賴國弘、蔡忠杓、翁軟綺、吳元超、鴻海精密工業股份有限公司代表人藍瑗文、劉賢成、周志誠、陳忠仁	曾榮鑑、鴻海精密工業股份有限公司代表人賴國弘、蔡忠杓、翁軟綺、吳元超、鴻海精密工業股份有限公司代表人藍瑗文、劉賢成、周志誠、陳忠仁
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	-	-	黃士軒	黃士軒
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-	黃秋逢	黃秋逢
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	11	11	11	11

(二) 113 年度支付總經理及副總經理之酬金

1. 總經理及副總經理之酬金 (個別揭露姓名及酬金方式)

單位：新台幣千元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)(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	現金	股票	現金	股票	本公司	
總經理	譚家成	3,013	3,013	0	0	590	590	0	0	0	0	3,603	3,603	0
總經理	郭定宇	2,473	3,007	0	0	513	513	0	0	0	0	2,986	3,520	0
副總經理	黃士軒	1,763	1,763	0	0	901	1,261	0	0	0	0	2,664	3,024	0

註1：本公司 114/03/11 董事會通過擬不配發員工酬勞。

2. 酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)		
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	郭定宇、黃士軒	黃士軒
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	譚家成	郭定宇、譚家成
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	3	3

(三) 上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金 (個別揭露姓名及酬金方式)

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%)		自領取來以子外轉投資公司或母事業公司酬金
		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	現金金額	股票金額	本公司	
總經理	譚家成	3,013	3,013	0	0	590	590	0	0	0	0	3,603	3,603	0
總經理	郭定宇	2,473	3,007	0	0	513	513	0	0	0	0	2,986	3,520	0
副總經理	黃士軒	1,763	1,763	0	0	901	1,261	0	0	0	0	2,664	3,024	0
資深協理	郭蔡峰	1,631	1,631	0	0	415	415	0	0	0	0	2,046	2,046	0
副總經理	梁仲昇	1,605	2,245	0	0	344	344	0	0	0	0	1,949	2,589	0

(四) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

113 年度;單位：新台幣仟元

職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計(註)	總額占稅後純益之比例(%)
副總經理	黃士軒				
資深協理	郭蔡峰				
協理	吳文乾	0	0	0	0
副總經理	梁仲昇				
財會主管	葉振祥				

註：本公司114年3月11日董事會通過擬不配發員工酬勞。

(五) 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：占個體財務報告稅後純益比例之分析

1. 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析

單位：新台幣仟元

年度	項目	113 年	112 年
	本公司個體財務報告稅後純益	(151,122)	(146,265)
	本公司支付董事酬金所佔比例	-7%	-2%
	合併報告所有公司支付董事監察人酬金所佔比例	-6%	-5%
	本公司支付副總經理以上經理人酬金所佔比例	-7%	-5%
	合併報告所有公司支付副總經理以上經理人酬金所佔比例	-7%	-5%

註：上述酬金包含車馬費、報酬、酬勞及其他報酬。

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

(1) 本公司董事酬金包含酬勞及執行業務費用二部分：

A. 酬勞：依公司章程第 20 條規定，如年度有獲利時，由董事會決議提撥不高於 3% 為董事酬勞，並依據董事對公司營運參與程度及貢獻價值、董事職責、職權及績效評估結果核定個別董事之酬勞。

B. 執行業務費用依據實際董事會董事席次按月核給定額。

(2) 本公司經理人酬金包含薪資、獎金及員工酬勞、福利措施等三部分：

A. 薪資：本公司總經理及副總經理之委任、解任及報酬依公司規定辦理。其酬金係依其對本公司營運參與程度、所承擔之責任及本公司薪資管理辦法執行並經薪資報酬委員會評定後提報董事會核定。

B. 獎金及員工酬勞：連結公司經營目標、部門及個人績效目標，並考量經理人職位職責、職務重要性議定之。

C. 福利措施：以符合法令的規定為前提，並兼顧員工的需要，設計員工可共享的福利措施。請參閱本年報第 62 頁員工福利措施。

(3) 本公司董事、經理人分別透過「董事會績效評估辦法」、「績效管理及考核辦法」作為績效評核之依循。

A. 董事於年度終結時，透過董事成員績效評估自評問卷進行內部評估，考核指標包含：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。

B. 經理人績效評估則於年度終結時進行績效評核

評核項目	說 明	
績效指標60%	財務面	創造營收、成本控制、品質控管、降低異常、專案進度管控
	企業永續	職場安全、人才培育、節能減碳、健康促進、客戶滿意
核心能力40%	執行力(跨團隊運作)、統御力(策略性思考)、開創力(商業敏銳)、應變力(風險意識)、敏感力(發展他人)	

依受評者於受評期間對於各項行為指標的展現程度進行評分。

- (4) 本公司設置薪資報酬委員會：
- A.定期檢討公司董事及經理人績效評估標準、年度及長期之績效目標，與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並於年報中揭露績效評估標準之內容。
  - B.定期評估公司董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。
  - C.董事及經理人之績效評估及薪資報酬，應參考同業通常水準支給情形，並考量個人所投入之時間、所擔負之職責、達成個人目標情形、擔任其他職位表現、公司近年給予同等職位者之薪資報酬，暨由公司短期及長期業務目標之達成、公司財務狀況等評估個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性。
- (5)未來風險之關聯性：本公司酬金給付將考量未來環境變動及經營績效再予以評估及調整，且董事與員工如有涉及不法而導致公司損失者，得依法令規定為必要之處分。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形資訊

113 年度董事會開會 6 次 (A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列)席 次數 B	委託出席 次數	實際出席(列)席率(%) 【 B / A 】	備註
董事長	黃秋逢	6	0	100	113/6/14 連任
董事	黃士軒	6	0	100	113/6/14 連任
董事	吳元超	3	0	100	113/6/14 新任，應出席 3 次
法人董事代表人	藍瑗文	3	0	100	113/6/14 新任，應出席 3 次
獨立董事	陳忠仁	5	0	83	113/6/14 連任
獨立董事	周志誠	3	0	100	113/6/14 新任，應出席 3 次
獨立董事	劉賢成	3	0	100	113/6/14 新任 114/1/9 解任，應出席 3 次
董事	曾榮鑑	3	0	100	113/6/14 卸任，應出席 3 次
法人董事代表人	賴國弘	3	0	100	113/6/14 卸任，應出席 3 次
獨立董事	蔡忠杓	3	0	100	113/6/14 卸任，應出席 3 次
獨立董事	翁軟綺	3	0	100	113/6/14 卸任，應出席 3 次

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：請參閱本年報審計委員會運作情況，各項議案所有獨立董事全數同意通過。

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

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

董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形	備註
黃秋逢	本公司經理人 112 年度年終獎金數額	與董事自身有利害關係	依法各自迴避，不參與討論與表決	113.01.23 董事會

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。

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	董事會績效評估	內部問卷自評	1. 對本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. 董事之選任及持續進修 5. 內部控制

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

1. 本公司依行政院金融監督管理委員會 100 年 3 月 18 日發布施行之「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」，於 100 年 10 月 26 日董事會議決通過設立「薪資報酬委員會」，委員會成員由董事會決議委任之，並依本公司「薪資報酬委員會組織規程」運作，協助健全公司董事及經理人之績效評估和薪資報酬制度，落實公司治理。

2. 本公司依行政院金融監督管理委員會 95 年 3 月 28 日發布施行之「公開發行公司審計委員會行使職權辦法」，於 104 年 5 月 7 日董事會議決通過設立「審計委員會」，委員會成員由董事會獨立董事(三席)擔任之，並依本公司「審計委員會組織規程」運作，協助董事會決策，健全公司治理。

3. 董事會及審計委員會皆依會議決議執行。

(二)審計委員會運作情形暨年度工作重點：

本公司「審計委員會」於104年6月17日設立，委員會成員由董事會獨立董事(三席)擔任之，並由全體成員推舉一獨立董事擔任召集人及會議主席。審計委員會設立主旨在強化董事會之監督功能，負責監督本公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效、公司內部控制制度之有效實施、公司遵循相關法令及規則、公司存在或潛在風險之管控。其主要職權有：

- 1.證交法第十四條之一規定訂定或修訂內部控制制度。
- 2.內部控制制度有效性之考核。
- 3.依證交法第三十六條之一規定訂定或修訂取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 4.涉及董事自身利害關係之事項。
- 5.重大之資產或衍生性商品交易。
- 6.重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 7.募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 8.簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 9.財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 10.年度財務報告及半年度財務報告。
- 11.其他公司或主管機關規定之重大事項。

113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】	備註
獨立董事	蔡忠杓	3	0	100	113/6/14 卸任，應出席3次
獨立董事	翁軟綺	3	0	100	113/6/14 卸任，應出席3次
獨立董事	陳忠仁	4	0	80	113/6/14 連任，應出席5次
獨立董事	周志誠	2	0	100	113/6/14 新任，應出席2次
獨立董事	劉賢成	2	0	100	113/6/14 新任 114/1/9 解任，應出席2次

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，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第14條之5所列事項：詳下表。

(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。

審計委員會日期	議案內容	證交法 14-4 所列事項	未經審計委員會通過， 而經全體董事三分之二 以上同意之議決事項
113.01.23 第3屆第14次	本公司資金貸與案	V	無此情事
	審計委員會決議結果(113.01.23)：全體出席委員無異議照案通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事無異議照案通過。		
113.03.12 第3屆第15次	通過 112 年度營業報告書及財務報表案	V	無此情事
	通過 112 年度虧損撥補案	V	無此情事
	通過 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案	V	無此情事
	通過會計師事務所因應內部輪調更	V	無此情事

	換簽證會計師案		
	通過本公司簽證會計師委任公費案	V	無此情事
	審計委員會決議結果(113.03.12)：全體出席委員無異議照案通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事無異議照案通過。		
113.05.09 第3屆第16次	通過113年第一季財務報表案	V	無此情事
	本公司之孫公司陽程(佛山)科技有限公司資金貸與孫公司上海陽程科技有限公司案	V	無此情事
	審計委員會決議結果(113.05.09)：全體出席委員無異議照案通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事無異議照案通過。		
113.08.07 第4屆第1次	推選召集人及主席	X	無此情事
	通過113年第二季財務報表案	V	無此情事
	審計委員會決議結果(113.08.07)：全體出席委員無異議照案通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事無異議照案通過。		
113.11.11 第4屆第2次	通過113年第三季財務報表案	V	無此情事
	本公司內部稽核主管任命案	V	無此情事
	本公司「永續資訊之管理」內部控制制度相關辦法	V	無此情事
	本公司民國114年度稽核計畫	V	無此情事
	審計委員會決議結果(113.11.11)：全體出席委員無異議照案通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事無異議照案通過。		

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：無此情事。

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）。

(一)本公司審計委員會由全體獨立董事組成，每季至少召開會議乙次，並得視需要隨時召開。並視需要邀請會計師或稽核主管分別與會；就相關議題與會計師及稽核主管進行單獨溝通交流。

(二)內部稽核主管與審計委員會之溝通：

本公司審計委員會與內部稽核主管之溝通情形良好，其主要之溝通及互動如下：

1. 內部稽核主管於每次召開之審計委員會及董事會中皆列席報告其於期間內之稽核發現及異常事項改善進度，並回覆獨立董事所提出的問題，並依其指示加強稽核工作內容，確保內控制度的有效，並發揮監督功能。
2. 定期向審計委員會提報稽核發現異常事項，重新檢視內部規章，適度修訂相關辦法以持續優化作業流程。
3. 113年度獨立董事與內部稽核主管透過審計委員會溝通之會議日期及事項如下，除稽核工作進度報告及將缺失追蹤報告提交獨立董事查閱，亦針對獨立董事所提問題進行報告並作後續回覆，並依獨立董事建議進行改善及追蹤。

日期	與內部稽核主管溝通之項目
113.01.23 審計委員會	內部稽核情形報告。(單獨會議)
113.03.12 審計委員會	112年度內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書。(單獨會議)
113.05.09 審計委員會	內部稽核情形報告。(單獨會議)

113.08.07 審計委員會	內部稽核情形報告。(單獨會議)
113.11.11 審計委員會	114 年度稽核計畫擬定(單獨會議) 內部稽核情形報告。

結果：上述事項皆經委員會審閱或核准通過，獨立董事並無反對意見。

(三)會計師與審計委員會之溝通：

審計委員會每年定期與本公司之簽證會計師針對財務報表核閱或查核結果以及其他相關法令要求溝通事項進行交流，並就簽證會計師之選任及其提供之審計性及非審計性服務進行獨立性審核。

日期	溝通項目
113.11.11 審計委員會	1. 本公司財務報表。 2. 重大會計政策、未來適用之準則及法令介紹 3. 關鍵查核事項及審計品質攸關資訊(AQI) 4. 其他建議及溝通事項

結果：上述事項皆經委員會審閱或核准通過，獨立董事並無反對意見。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、 公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」業於110年11月11日第十四屆第二次董事會決議通過訂定「公司治理實務守則」，並配合「公司治理實務守則」強化內部控制制度，提升資訊透明度，以維護股東及利害關係人的權益。並置於本公司網站公司治理專區，提供相關利害關係人參閱下載。請參考本公司網址 <a href="http://www.usuntek.com">http://www.usuntek.com</a>	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？	✓		(一) 本公司已訂定「股東會議事規則」及相關內部作業程序，設有發言人及代理發言人負責處理相關事宜，其聯繫方式已揭露於本公司網站。	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？	✓		(二) 本公司依據股務代理機構所提供之股東名冊隨時掌握董事、經理人及持股10%以上大股東之持股，並按月依規定申報其持股異動及股票設質、解質情形。	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？	✓		(三) 依本公司「子公司監理作業辦法」、「內部稽核制度」及相關法令規定辦理。	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？	✓		(四) 本公司已於內控制度訂定防範內線交易管理辦法。	無重大差異
三、 董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		(一) 本公司已於「公司治理實務守則」第二十條已明確規範董事會組成之多元化政策，目前本公司各董事及獨立董事均具備完整豐富之學經歷、多元組成，董事席次7席，其中獨立董事為3席，已達成獨立董事席次逾董事席次三分之一，及「兼任公司經理人之董事未逾董事席次三分之一」之具體管理目標。董事會成員落實多元化情形請詳第9頁。	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，是否自願設置其他各類功能性委員會？		✓	(二) 本公司已設立薪資報酬委員會及審計委員會，未來將視實際營運需求及法令規定設置其他功能性委員會。	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？	✓		(三) 本公司董事會於109年08月12日通過「董事會績效評估辦法」，已於114第一季前完成評估，並已將評估結果於114年03月11日提報第十五屆第五次董事會。113董事會績效自我評估結果： 1. 評估期間：113年1月1日~113年12月31日。 2. 個別董事成員之績效評估結果：董事之績效皆符合預期，均有正面評價。 3. 董事會運作績效評估結果：整體董事會之績效符合公司治理之要求。	無重大差異
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四) 董事會每年均參酌會計師法第47條及會計師職業道德規範第10號公報評估會計師之獨立性並通過委任，評估項目請參閱註(1)。(最近一次評估日期為114年03月11日)	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	
四、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)?	✓		<p>本公司於112年5月10日經董事會決議通過設置公司治理專職單位，由本公司財會部資深經理擔任公司治理主管，負責公司治理相關事務。主要職責為：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。</li> <li>2.製作董事會及股東會議事錄。</li> <li>3.協助董事就任及持續進修。</li> <li>4.提供董事執行業務所需之資料。</li> <li>5.協助董事遵循法令。</li> <li>6.其他依公司章程或契約所訂定之事項等。</li> </ol> <p>113年度業務執行情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.為董事與公司間主要聯絡窗口。</li> <li>2.協助董事執行職務，並提供董事於會議上所需之公司資訊，維持董事和各業務主管溝通、交流順暢。</li> <li>3.於董事會宣導公司治理相關法令。</li> <li>4.提供董事相關訓練課程資訊，並協助安排董事進修。</li> <li>5.協助安排審計委員與會計師及稽核主管之溝通事宜。</li> <li>6.擬訂董事會議程並通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十天內完成董事會議事錄。</li> <li>7.協助辦理股東會事務。</li> </ol>	無重大差異
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題?	✓		<p>本公司已於公司網頁設立投資人專區，另公司財務業務資訊亦會透過公開資訊觀測站即時讓利害關係人知悉，另本公司設有發言人及代理發言人，所有資訊皆會透過發言人對外發佈訊息，而公司對往來金融機構、債權人皆提供充足的資訊，對於員工亦有順暢的溝通管道。</p>	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?	✓		<p>本公司已委任專業股務代辦機構福邦證券(股)公司股務代理部辦理股東會相關事務。</p>	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?	✓		<p>(一) 本公司已架設網站 <a href="http://www.usuntek.com">http://www.usuntek.com</a> 並於網站上揭露公司相關之財務、業務及公司治理資訊，並依相關法令規定及時揭露財務及營運資訊於公開資訊觀測站。</p>	無重大差異
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)?	✓		<p>(二) 公司設有專人負責資訊的揭露，並落實發言人制度，公司財務業務及相關揭露事項，均依規定揭露於公開資訊觀測站。</p>	無重大差異
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告		✓	<p>(三) 本公司於規定期限內公告並申報年度財務報告，並於規定期限前完成公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。</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	
並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？				
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)？	✓		(一) 員工權益、僱員關懷：遵循勞基法及相關法令規定，以保障應有權益。 (二) 投資者關係：充分揭露資訊讓投資人瞭解公司營運狀況，並透過股東會及發言人與投資者溝通。 (三) 供應商關係：依平等互惠之原則，以夥伴關係管理，創造彼此雙贏之局面。 (四) 利害關係人之權利： 1. 對顧客的責任：提供安全、高品質的產品及完整而正確的產品資訊，並對顧客之抱怨立即採取處理措施。 2. 對股東的責任：以股東利益最大化為公司營運之最高目標。 (五) 董事進修之情形：本公司鼓勵董事參與進修，並將進修情況揭露於公開資訊觀測站之公司治理專區。(註2) (六) 公司為董事購買責任保險之情形：本公司已為董事購買董事責任險，投保對象為全體董事，保險公司為新光產物保險，保險期間為113年10月16日至114年10月16日。 (七) 資安風險： 1. 建置架構：建置重點為統一規劃、因地制宜、集中控管、分層負責。 2. 113年度資安執行情形： (1) 自動備份：所有server均每日備份，分別備份到兩台儲存設備上，復原演練則是每月一次。 (2) 郵件備份及審核：外寄跟內送郵件全部都有封存，分別在兩台不同的server上進行管理。 (3) 防毒系統更新：每周更新，並已防護電腦及server。 (4) 網路行為紀錄：全面紀錄個人外部網站行為。 (5) 即時通訊紀錄：全面禁止即時通訊軟體外寄檔案。 (6) 資安教育訓練。	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 本公司已加強公司網頁及年報之揭露，增加公司資訊透明度以符合公司治理實務守則精神落實執行。				

註(1)：會計師獨立性及適任性評估標準

# 陽程科技股份有限公司

一一四年度會計師獨立性及適任性評估表

簽證會計師事務所：勤業眾信聯合會計師事務所

簽證會計師：蔡侑玲會計師及莊碧玉會計師

## 一、評估內容：

評估項目	是	否
1. 非為公司或關係企業之受僱人。	✓	
2. 非公司或其關係企業之董事(但如為公司或其母公司、公司直接或間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。	✓	
3. 非本人及配偶，未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。	✓	
4. 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。	✓	
5. 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人	✓	
6. 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）、經理人或持股百分之五以上股東。	✓	
7. 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。	✓	
8. 未有公司法第 30 條各款情事之一。	✓	
9. 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	✓	
10. 最近二年內不得擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	✓	
11. 不得涉及本公司制定決策之管理職能。	✓	

## 二、工作表現及績效：

1.如期完成本公司各期財簽。	✓	
2.如期完成轉投資公司各期財務查核。	✓	
3.不定期提供本公司財務、稅務諮詢服務。	✓	

## 三、評估結果：

經評估後，委任簽證會計師皆未有以上獨立性評估項目所述情事，並符合適任性之評估標準，可確認簽證會計師出具財務報告之可信賴度無虞。

評估單位：財會部(董事會事務單位)

評估日期：114 年 3 月 11 日

除上所述外，會計師並於本公司審計委員會報告審計品質指標(AQIs)，本公司參考該指標進行會計師適任性評估作業。

註(2)；本公司董事進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事	黃秋逢	113/11/21	台灣董事學會	2025 年企業治理新視角：董事必備的關鍵指南	3
董事	黃士軒	113/11/21	台灣董事學會	2025 年企業治理新視角：董事必備的關鍵指南	3
董事	吳元起	113/09/11	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3
董事之法人代表人	藍瑗文	113/12/03	財團法人中華民國會計研究發展基金會	永續政策與公司治理	3
獨立董事	陳忠仁	113/04/26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	地緣政治下台灣產業之轉型機會與挑戰-PMI/NMI 獨家培析	3
		113/08/08	社團法人中華公司治理協會	集團治理	3
		113/11/08	社團法人中華公司治理協會	永續金融與企業永續策略	3
獨立董事	劉賢成	113/12/24	財團法人中華民國會計研究發展基金會	永續報導允當揭露三步曲	3
獨立董事	周志誠	113/05/10	社團法人中華公司治理協會	從董監角度看經濟實質法及全球反避稅對公司治理的影響	3
		113/05/10	社團法人中華公司治理協會	董事會應考量之 ESG 相關法律議題	3
		113/06/27	中華民國公司經營暨永續發展協會	企業永續發展與淨零轉型	3
		113/08/26	中華民國會計師公會全國聯合會	房市稅改衝擊：從房地合一到國房稅的全面解析	3
		113/11/08	中華民國公司經營暨永續發展協會	企業內部調查-超前部署避免 ESG 浪潮所帶來的新風險	3

(四)公司如有設置薪酬委員會者，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

114年03月31日

身分別		姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
召集人暨獨立董事		陳忠仁	參閱第6~8頁. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露相關內容		(1) 非本公司或其關係企業之受僱人。 (2) 非本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系血親親屬。 (5) 非直接持有本公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 (6) 非與本公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (7) 非與本公司之董事長、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) 非與本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) 非為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬之商務、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。 (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。	2
獨立董事		蔡忠杓				0
獨立董事		劉賢成				0
委員		柯承恩	行政院科技顧問 國立台灣大學管理學院院長 中華經濟研究院董事長、院長 中央銀行監事 台灣證券交易所董事、常務監察人 證券櫃檯買賣中心董事、監事 行政院金融重建基金委員 中華公司治理協會理事長 美國會計學會理事 國立台灣大學會計學系名譽教授 行政院科技會報委員		4	

2.薪資報酬委員會職責：

本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

- (1)定期檢討本規程並提出修正建議。
- (2)訂定並定期檢討本公司董事及經理人績效評估標準、年度及長期之績效目標，與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並於年報中揭露績效評估標準之內容。
- (3)定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

### 3. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2) 本屆委員任期：本屆薪資報酬委員會已於 113 年 6 月 14 日任期屆滿，新任薪資報酬委員會成員自 113 年 8 月 7 日董事會通過後開始生效起算至 116 年 6 月 13 日同本屆董事會任期截止日。113 年度薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 B	委託出席次數	實際出席率(%) 【B/A】	備註
召集人	陳忠仁	2	0	100	113/8/7 連任，應出席 2 次
委員	蔡忠杓	2	0	100	113/8/7 卸任，應出席 2 次
委員	柯承恩	2	0	100	113/8/7 連任，應出席 2 次
委員	劉賢成	0	0	不適用	113/8/7 委任，應出席 0 次 114/1/9 解任

其他應記載事項：

薪酬委員會於民國 113 年 1 月 23 日、113 年 3 月 12 日共召開二次常會

一、討論事由包括：

- (1) 本公司經理人 112 年年終獎金數額。
- (2) 112 年度員工酬勞及董監酬勞分配及通過。
- (3) 本公司總經理室協理黃士軒晉升副總經理及其薪資案。

上述事項皆經薪酬委員會審閱或核准通過。

二、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。

三、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上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		<p>本公司於 113 年成立「永續發展推動小組」，為公司內部最高級的永續發展決策中心，由總經理擔任主委，與多位不同領域的高階主管共同檢視公司的核心營運能力，訂定永續發展計畫。</p> <p>「永續發展推動小組」擔任上下整合、橫向串聯的跨部門溝通平台，辨識公司營運與利害關係人所關注的永續議題，擬定對應策略與工作方針、規劃並執行年度方案，同時追蹤執行成效，確保永續發展策略充份落實於公司日常營運中。</p> <p>「永續發展推動小組」114 年 3 月 11 日向董事會報告 113 年永續發展執行進度及未來工作計劃。114 年度已召開 3 次會議，議案內容包含：</p> <p>(1)鑑別需關注之永續議題，擬定因應行動方案；</p> <p>(2)永續相關議題之目標、政策、行動計畫；</p> <p>(3)監督永續經營事項之落實，並評估執行情形。公司董事會定期聽取永續發展推動小組的碳盤查進度及永續工作報告，並對永續工作進程予以指導並監督進程。</p>	無重大差異。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		<p>本公司於2022年訂定「風險管理實務守則」，並於以下構面加強管理。</p> <p>(一)公司治理面：企業營運穩定及效率的展現，皆依據公司治理實務守則，並對產品品質嚴格管控及並不斷創新研發保持競爭力，以與客戶共創價值為目標。</p> <p>(二)環境面：透過更有效率使用能源及水資源，並充份發揮廢棄物回收再利用，以減少環境衝擊，成為對地球友善的企業公民。</p> <p>(三)社會面：人力資本是企業營運之本，營造幸福職場及確保安全工作環境，並以完善制度保障員工權益，吸引人才與留才，讓員工適得其所、發揮長才，使企業保持競爭力。並支持員工參加環保、社區參與社會貢獻等活動，遵循各法規法令，透過企業公民擔當履行社會責任。</p>	無重大差異。
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		<p>(一) 本公司製程屬於低汙染產業，環保局並無列管廢水及空汙之排放，本公司制訂廢棄物清理計畫書，其管理權責由勞安室進行廢棄物之管理及申報。其廢棄物之運作管理皆符合[廢棄物清理法]及相關細則辦理。</p>	無重大差異

<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>(二) 提升能源使用效率，針對廠內設備如空調系統冰機、空壓機之用電效率，定期進行量測評估，並進行汰換，使用節能效益比高之新機型進行取代。降低環境負荷衝擊，本公司遵守國內環保法規，並響應國際綠色產品活動，本公司主要原物料為金屬居多，所產生之資源廢料均予以分類回收再利用。</p> <p>綠色能源投資：為發展永續金融並落實 ESG 理念，包含投資於生態友善具 ESG 理念之綠色債券，本公司於 2024 年共計投資 850,000 美元於綠色債券如下，</p> <p>1.太平洋電力：550,000 美元。</p> <p>2.紐約聯合愛迪生：300,000 美元。</p> <p>分別經 S&amp;P Global Rating(太平洋電力)及 PWC(紐約愛迪生)出具相關認證報告，資金用於涵蓋能源生產、傳輸、儲存分配和供應的綠色支出，充分展現陽程科技對綠色能源及永續發展的支持。</p>	無重大差異																						
<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>(三) 本公司評估氣候相關風險與機會其發生可能性與衝擊程度，鑑別出風險議題及機會如下：</p> <p>可能風險</p> <table border="1" data-bbox="659 1126 1233 1597"> <thead> <tr> <th>面向</th> <th>風險</th> <th>因應作法</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>環保法令</td> <td>廢棄物處理日趨困難</td> <td>推動源頭分類減廢，材料或包材循環再利用。</td> </tr> <tr> <td>全球暖化</td> <td>空調設備老舊附載增加及缺電</td> <td>全廠燈具使用 LED 節能照明燈具。 採購機械設備以節能效益為優先考量。</td> </tr> <tr> <td>極端氣候</td> <td>豪雨淹水造成廠房損失增加成本</td> <td>緊急應變小組 (關注氣候變遷-颱風-豪大雨動向預防災情)。 廠內緊急應變機制之訂定 (第一時間的應變減少損失)。</td> </tr> </tbody> </table> <p>可能機會</p> <table border="1" data-bbox="659 1635 1233 1825"> <thead> <tr> <th>相關機會</th> <th>因應做法</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>產品需求增加</td> <td>我司產品已有自動輸送設備--可符合廢棄物處理場處理需求，廢棄物篩檢輸送帶或後續粉碎設備等客製化需求。</td> </tr> </tbody> </table>	面向	風險	因應作法	環保法令	廢棄物處理日趨困難	推動源頭分類減廢，材料或包材循環再利用。	全球暖化	空調設備老舊附載增加及缺電	全廠燈具使用 LED 節能照明燈具。 採購機械設備以節能效益為優先考量。	極端氣候	豪雨淹水造成廠房損失增加成本	緊急應變小組 (關注氣候變遷-颱風-豪大雨動向預防災情)。 廠內緊急應變機制之訂定 (第一時間的應變減少損失)。	相關機會	因應做法	產品需求增加	我司產品已有自動輸送設備--可符合廢棄物處理場處理需求，廢棄物篩檢輸送帶或後續粉碎設備等客製化需求。	無重大差異						
面向	風險	因應作法																							
環保法令	廢棄物處理日趨困難	推動源頭分類減廢，材料或包材循環再利用。																							
全球暖化	空調設備老舊附載增加及缺電	全廠燈具使用 LED 節能照明燈具。 採購機械設備以節能效益為優先考量。																							
極端氣候	豪雨淹水造成廠房損失增加成本	緊急應變小組 (關注氣候變遷-颱風-豪大雨動向預防災情)。 廠內緊急應變機制之訂定 (第一時間的應變減少損失)。																							
相關機會	因應做法																								
產品需求增加	我司產品已有自動輸送設備--可符合廢棄物處理場處理需求，廢棄物篩檢輸送帶或後續粉碎設備等客製化需求。																								
<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</p>	✓	<p>(四) 本公司溫室氣體排放源主要為用電及液化石油氣、車用燃料等，統計每年排放量如下：</p> <table border="1" data-bbox="659 1910 1233 2078"> <thead> <tr> <th rowspan="2">排放源 年度</th> <th colspan="2">電力</th> <th colspan="2">液化石油氣 LPG</th> <th colspan="2">車用汽油</th> <th rowspan="2">排放量 總計 (噸)</th> </tr> <tr> <th>用電量 (千度)</th> <th>排放量 (噸)</th> <th>用量 (公秉)</th> <th>排放量 (噸)</th> <th>用量 (公秉)</th> <th>排放量 (噸)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </tbody> </table>	排放源 年度	電力		液化石油氣 LPG		車用汽油		排放量 總計 (噸)	用電量 (千度)	排放量 (噸)	用量 (公秉)	排放量 (噸)	用量 (公秉)	排放量 (噸)									無重大差異
排放源 年度	電力			液化石油氣 LPG		車用汽油		排放量 總計 (噸)																	
	用電量 (千度)	排放量 (噸)	用量 (公秉)	排放量 (噸)	用量 (公秉)	排放量 (噸)																			

理之政策？		<table border="1" data-bbox="662 197 1232 336"> <tr> <td>111 年度</td> <td>1534</td> <td>780.85</td> <td>10.54</td> <td>18.49</td> <td>15.2</td> <td>35.95</td> <td>835.29</td> </tr> <tr> <td>112 年度</td> <td>1409</td> <td>697.45</td> <td>6.54</td> <td>11.47</td> <td>14.58</td> <td>33</td> <td>741.92</td> </tr> <tr> <td>113 年度</td> <td>1898</td> <td>899.87</td> <td>11.02</td> <td>19.33</td> <td>17.69</td> <td>42.64</td> <td>961.84</td> </tr> </table> <p data-bbox="715 347 1232 548">本公司持續提升能源效率，亦規劃多元能源使用，目前已於大園廠區屋頂設置太陽能系統建置，將太陽能產生之電力再回售給台電公司，預計年度太陽能再生電力可抵減之碳排放量如下：</p> <table border="1" data-bbox="662 571 1232 801"> <thead> <tr> <th rowspan="2">年度</th> <th rowspan="2">排放源</th> <th colspan="2">太陽能</th> </tr> <tr> <th>再生電量(千度)</th> <th>可抵減排放量(噸)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>111 年度</td> <td></td> <td>261</td> <td>131</td> </tr> <tr> <td>112 年度</td> <td rowspan="2">經輔導單位確認，其設備所有權為中租，固不可作為陽程碳排折抵。</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>113 年度</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p data-bbox="662 813 1232 846">備註：與電業併聯日 111 年 6 月 28 日。</p> <p data-bbox="662 857 1232 1059">廢棄物減量： 本公司製程設計與技術提升減少原物料耗用，減少生產之邊角料、包材或過時之廢料，委由合格處理廠回收處置。廢水：機台測試用水，使用沉降後回收再使用。</p> <table border="1" data-bbox="662 1064 1232 1265"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>用水量(m3)</th> <th>一般廢棄物(噸)</th> <th>有害廢棄物(噸)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>111</td> <td>12,328</td> <td>28.62</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>112</td> <td>10,499</td> <td>19.93</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>15,628</td> <td>46.28</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table>	111 年度	1534	780.85	10.54	18.49	15.2	35.95	835.29	112 年度	1409	697.45	6.54	11.47	14.58	33	741.92	113 年度	1898	899.87	11.02	19.33	17.69	42.64	961.84	年度	排放源	太陽能		再生電量(千度)	可抵減排放量(噸)	111 年度		261	131	112 年度	經輔導單位確認，其設備所有權為中租，固不可作為陽程碳排折抵。			113 年度			年度	用水量(m3)	一般廢棄物(噸)	有害廢棄物(噸)	111	12,328	28.62	-	112	10,499	19.93	-	113	15,628	46.28	-	
111 年度	1534	780.85	10.54	18.49	15.2	35.95	835.29																																																					
112 年度	1409	697.45	6.54	11.47	14.58	33	741.92																																																					
113 年度	1898	899.87	11.02	19.33	17.69	42.64	961.84																																																					
年度	排放源	太陽能																																																										
		再生電量(千度)	可抵減排放量(噸)																																																									
111 年度		261	131																																																									
112 年度	經輔導單位確認，其設備所有權為中租，固不可作為陽程碳排折抵。																																																											
113 年度																																																												
年度	用水量(m3)	一般廢棄物(噸)	有害廢棄物(噸)																																																									
111	12,328	28.62	-																																																									
112	10,499	19.93	-																																																									
113	15,628	46.28	-																																																									
<p data-bbox="183 1288 343 1317">四、社會議題</p> <p data-bbox="236 1328 526 1473">(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 data-bbox="662 1328 1232 1713">(一) 本公司除遵守相關勞動法規外，制定了員工手冊及管理規章，亦支持「聯合國世界人權宣言」(UN Universal Declaration of Human Rights)、「聯合國全球盟約」(UN Global Compact)與「國際勞工公約」(International Labour Convention)等國際人權公約所揭露之人權保護精神與基本原則，並致力將人權之原則與精神融入企業之價值及文化，作為本公司對人權保障之承諾。</p> <p data-bbox="722 1724 1232 1915">陽程科技善盡企業社會責任保障全體同仁基本人權並遵守營運所在地之勞動、性別工作平等相關法規並制定有關人權保障、性騷擾防治措施及懲戒辦法、勞動政策及執行相關措施。相關人權保障之措施：</p> <table border="1" data-bbox="662 1915 1232 2060"> <tr> <td>關注議題</td> <td>具體措施</td> </tr> <tr> <td>職業安全</td> <td>1.定期監測職場環境及維護保養設施及設備，確保工作場所安全。</td> </tr> </table>	關注議題	具體措施	職業安全	1.定期監測職場環境及維護保養設施及設備，確保工作場所安全。	無重大差異																																																					
關注議題	具體措施																																																											
職業安全	1.定期監測職場環境及維護保養設施及設備，確保工作場所安全。																																																											

<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>✓</p>	<table border="1"> <tr> <td>管 理</td> <td> <p>2.定期進行工作場所飲用水、照明及消防設備檢測及更換。</p> <p>3.定期實施在職員工勞工安全衛生教育訓練，提高員工安全意識。</p> <p>4.警衛室配置自動體外心臟電擊去顫器(AED)並每年定期舉辦急救訓練課程，介紹 CPR 心肺復甦術、消防逃生、AED 操作方法。</p> </td> </tr> <tr> <td>母 性 保 護</td> <td> <p>1.確實遵循勞動法令及性別工作平等之規定。</p> <p>2.設置哺乳室，照顧母性同仁之需求。</p> </td> </tr> <tr> <td>員 工 健 康 管 理</td> <td> <p>1.定期辦理員工健康檢查。</p> <p>2.於健康檢查方案提供癌症篩檢項目。</p> <p>3.約聘之醫護人員定期到公司提供同仁健康諮詢服務。</p> <p>4.不定期辦理衛教講座，教導員工促進身心健康及相關知識。</p> <p>5.成立各種社團，鼓勵員工休閒活動，提倡紓解壓力及運動。</p> </td> </tr> <tr> <td>禁 止 強 配 勞 動</td> <td> <p>1.確實遵循勞動法規，並明訂於工作規則及相關人事規章。</p> <p>2.透過出勤管理系統，確實紀錄員工出勤時間及加班情形，並提醒員工及其直屬主管加班之狀況及法令規定，並依法核發加班費。</p> </td> </tr> <tr> <td>杜 絕 歧 視 與 性 騷 擾</td> <td> <p>1.於工作規則及人事辦法中明訂禁止歧視與性騷擾，提供平等及安全的職場環境。</p> <p>2.新進人員報到時開課告知禁止歧視及性騷擾之課程，加強員工性別平等對待之意識。</p> <p>3.提供申訴管道，讓員工能及時表達，並由專人處理相關案件。</p> </td> </tr> <tr> <td>員 工 溝 通 管 道</td> <td> <p>1.提供員工申訴管道「我有話要說」信箱，積極創造正面與透明的溝通環境，確保每個人心聲與建議都能得到回應與及時改善。</p> </td> </tr> </table>	管 理	<p>2.定期進行工作場所飲用水、照明及消防設備檢測及更換。</p> <p>3.定期實施在職員工勞工安全衛生教育訓練，提高員工安全意識。</p> <p>4.警衛室配置自動體外心臟電擊去顫器(AED)並每年定期舉辦急救訓練課程，介紹 CPR 心肺復甦術、消防逃生、AED 操作方法。</p>	母 性 保 護	<p>1.確實遵循勞動法令及性別工作平等之規定。</p> <p>2.設置哺乳室，照顧母性同仁之需求。</p>	員 工 健 康 管 理	<p>1.定期辦理員工健康檢查。</p> <p>2.於健康檢查方案提供癌症篩檢項目。</p> <p>3.約聘之醫護人員定期到公司提供同仁健康諮詢服務。</p> <p>4.不定期辦理衛教講座，教導員工促進身心健康及相關知識。</p> <p>5.成立各種社團，鼓勵員工休閒活動，提倡紓解壓力及運動。</p>	禁 止 強 配 勞 動	<p>1.確實遵循勞動法規，並明訂於工作規則及相關人事規章。</p> <p>2.透過出勤管理系統，確實紀錄員工出勤時間及加班情形，並提醒員工及其直屬主管加班之狀況及法令規定，並依法核發加班費。</p>	杜 絕 歧 視 與 性 騷 擾	<p>1.於工作規則及人事辦法中明訂禁止歧視與性騷擾，提供平等及安全的職場環境。</p> <p>2.新進人員報到時開課告知禁止歧視及性騷擾之課程，加強員工性別平等對待之意識。</p> <p>3.提供申訴管道，讓員工能及時表達，並由專人處理相關案件。</p>	員 工 溝 通 管 道	<p>1.提供員工申訴管道「我有話要說」信箱，積極創造正面與透明的溝通環境，確保每個人心聲與建議都能得到回應與及時改善。</p>	<p>(二) 為提供良好職場環境、照顧員工、滿足員工需求的責任，本公司致力塑造合理友善的職場環境，以及建置多元完整的員工福利、健康管理活動及勞資溝通管道等，藉以留住優秀人才，共創經營佳績。本公司除積極落實人性管理及各項福利措施外，秉持與員工利潤共享的理念，吸引及激勵優秀人才，並制定「工作激勵獎金辦法」、「薪資報酬委員會運作管理辦法」、「績優員工選拔獎勵辦法」、「獎懲辦法」、「績效管理及考核辦法」，透過公開、明確的管理辦法，依據公司營運成果及個人表現計算獎金，以期提供</p>
		管 理	<p>2.定期進行工作場所飲用水、照明及消防設備檢測及更換。</p> <p>3.定期實施在職員工勞工安全衛生教育訓練，提高員工安全意識。</p> <p>4.警衛室配置自動體外心臟電擊去顫器(AED)並每年定期舉辦急救訓練課程，介紹 CPR 心肺復甦術、消防逃生、AED 操作方法。</p>												
		母 性 保 護	<p>1.確實遵循勞動法令及性別工作平等之規定。</p> <p>2.設置哺乳室，照顧母性同仁之需求。</p>												
		員 工 健 康 管 理	<p>1.定期辦理員工健康檢查。</p> <p>2.於健康檢查方案提供癌症篩檢項目。</p> <p>3.約聘之醫護人員定期到公司提供同仁健康諮詢服務。</p> <p>4.不定期辦理衛教講座，教導員工促進身心健康及相關知識。</p> <p>5.成立各種社團，鼓勵員工休閒活動，提倡紓解壓力及運動。</p>												
		禁 止 強 配 勞 動	<p>1.確實遵循勞動法規，並明訂於工作規則及相關人事規章。</p> <p>2.透過出勤管理系統，確實紀錄員工出勤時間及加班情形，並提醒員工及其直屬主管加班之狀況及法令規定，並依法核發加班費。</p>												
		杜 絕 歧 視 與 性 騷 擾	<p>1.於工作規則及人事辦法中明訂禁止歧視與性騷擾，提供平等及安全的職場環境。</p> <p>2.新進人員報到時開課告知禁止歧視及性騷擾之課程，加強員工性別平等對待之意識。</p> <p>3.提供申訴管道，讓員工能及時表達，並由專人處理相關案件。</p>												
		員 工 溝 通 管 道	<p>1.提供員工申訴管道「我有話要說」信箱，積極創造正面與透明的溝通環境，確保每個人心聲與建議都能得到回應與及時改善。</p>												
		<p>無重大差異</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>✓</p>	<p>同仁合理之薪資報酬。提供之員工福利措施及項目請參閱本年報第 62 頁。</p>	<p>無重大差異</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>✓</p>	<p>(三) 本公司重視員工的安全與健康，並與天晟醫院簽定每月由其專業之醫師至公司提供員工健康諮詢外，提供員工健康維護服務及宣導。另公司會定期檢視工作環境之安全及實施員工健康檢查，並不定期宣導安全及衛生外及透過內部網路將相關注意事項及健康管理知識傳送給員工，以提升組織的韌性及促進員工身心健康。</p> <p>此外，本公司訂定安全衛生工作守則，對員工人身安全與工作環境的保護措施都有明確規定。為了提升員工職業安全衛生意識以及符合法令要求，我們共取得了 170 張職業安全衛生相關證照。</p>	<p>無重大差異</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>✓</p>	<p>(四) 本公司重視員工的學習與發展，並系統化的規畫員工訓練發展。陽程科技 2024 年投入的課程涵蓋了主管優化訓練與成果展現、專業職能訓練、員工自我進修訓練以及不間斷的培訓內部講師，透過內部講師制度讓學習得以傳承。</p> <p>上述課程會依照公司每年度營運計劃來做調整，讓主管及在職員工與世界接軌，提供符合時事之教育訓練課程，提升同仁在執行各業務時所具備各技能及培訓其管理能力，不僅鼓勵員工進修，安排內部教育訓練，員工亦可申請外部教育訓練提昇能力並發展職涯能力；公司每月皆會購入新書，讓學習不間斷，創造書香職場環境。</p>	<p>無重大差異</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>✓</p>	<p>(五) 本公司屬智能自動化整合商其所客製專用設備及光電觸控面板設備、PCB/CCL 設備產品皆有嚴格之國際準則規範，因此公司產品之行銷及標示皆符合相關法令及國際準則，另針對公司之部份產品購買產品責任險，以保障消費者權益。若有產品上疑問，可透過電話或 e-mail 連絡公司及設有客戶服務申訴管道，有客服中心，以處理客戶不滿意或申訴案件，公司會指派專人了解及協調並妥善處理相關事項。</p>	<p>無重大差異</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>✓</p>	<p>(六) 本公司建有「廠商評鑑資料表」，並宣導往來之供應商需對環保、職業安全衛生、勞動人權及誠信經營等議題與公司共同努力善盡企業之社會責任推動。公司並藉由日常與供應商之互動及定期評估，評鑑供應商，若供應商違反企業社為責任，或對環境與社會有</p>	<p>無重大差異</p>

			顯著影響時，即終止雙方往來。另若接獲投訴，以保密投訴人之方式進行查證及處理。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓		本公司參考相關國際編製準則及指引，如全球永續性報告協會 (Global Reporting Initiative GRI) 編製永續報告書中，預計於 114 年 8 月前編製完成。未來將於必要時取得第三方確信或保證，以提高資訊可靠性。	無重大差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂定「永續發展實務守則」並於公司之網站上揭露相關資訊，無重大差異。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：無。				

(六)氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。 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)。 3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。 4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。 5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。 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。 7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。 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。 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，參閱「(七)溫室氣體盤查及確信情形」。	1. 管理階層於每一季向董事會報告碳盤查的進度。 2. 2023年溫室氣體盤查資料，於2024年7月15日完成盤查與確信。 3. 2024年溫室盤查資料為自主盤查，目前資料盤查中。

(七)溫室氣體盤查及確信情形

本公司基本資料			依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露	
<input type="checkbox"/> 資本額 100 億元以上公司、鋼鐵業、水泥業 <input type="checkbox"/> 資本額 50 億元以上未達 100 億元之公司 <input checked="" type="checkbox"/> 資本額未達 50 億元之公司			<input type="checkbox"/> 母公司個體盤查 <input type="checkbox"/> 合併財務報告子公司盤查 <input type="checkbox"/> 母公司個體確信 <input type="checkbox"/> 合併財務報告子公司確信	
範疇一	總排放量 (公噸 CO <sub>2</sub> e)	密集度 (公噸 CO <sub>2</sub> e/ 百萬元)	確信機構	確信情形說明
母公司	119.1072	0.099	格瑞國際驗證有限公司	1. 直接排放(類別 1):119.1072 噸二氧化碳當量 2. 間接排放(類別 2):786.1504 噸二氧化碳當量 3. 報導期間:2023 年 01 月 01 日至 2023 年 12 月 31 日 4. 類別 1 和類別 2 以合理保證等級進行查證
本公司於 2023 年進行溫室氣體盤查並於 2024 年完成第一次確信，取得 ISO 14064-1 溫室氣體查核聲明書。之後每年進行自主溫室氣體盤查，追蹤減排成效並公開揭露。為了善盡企業社會責任以及降低營運成本及風險。本公司將持續進行節能減碳措施，每年以降低 1%為永續經營之努力目標。				

(八)公司履行誠信經營情形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>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一) 本公司於 110 年 11 月 11 日第十四屆第二次董事會決議通過訂定「誠信經營守則」，作為本公司董事會與管理階層積極落實誠信經營政策之承諾。公司並訂定各項內部辦法以確保誠信經營與法令遵循之落實，並已將相關規範公布於公司網站供股東隨時查詢。</p> <p>(二) 本公司於「誠信經營守則」之內容已訂定防範。訂有相關工作守則，明定遵守相關法令，不得從事或涉任何不誠信行為之營業活動，且由管理部定期稽核遵循情形。</p> <p>(三) 本公司訂有「道德行為準則」及相關內部辦法，明定違規之懲戒及申訴制度並通過內部教育訓練宣導並落實執行。</p>	<p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p>
<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>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一) 本公司於「誠信經營守則」之內容，已規範商業往來前需考量交易對象是否涉有不誠信行為；並與其簽訂之契約內容應明訂誠信經營條款，確保相對人應恪守之誠信原則。且均盡可能了解對方的經營狀況與合法性，並適時進行徵信作業。</p> <p>(二) 本公司目前由稽核單位推動企業誠信經營之運作以符合內部控制，並定期向董事會報告其執行情形。</p> <p>(三) 本公司「董事會議事規則」明訂針對會議事項與其自身或其代表之法人有利害關係者，如致有</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		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
(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>害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決。本公司 112 年度董事會議案之利益迴避情形已揭露於年報之三(一)董事會運作情形中（請參閱本年報第 22 頁），董事若與討論議案有利害關係，將主動迴避不參與討論及表決，確實遵守防止利益衝突之政策。</p> <p>(四) 為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員並定期查核前項制度遵循情形，會計師每年亦會針對內部控制執行狀況進行查核。</p>	無重大差異
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五) 本公司不定期向員工宣導誠信經營相關議題。	無重大差異
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		(一) 公司設有員工意見信箱，並由人資單位為專責受理單位，及時反應不法情形。	無重大差異
(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？	✓		(二) 公司遇有檢舉事項由人資單位受理，相關檢舉事項亦會保密，以維護檢舉人之權益及隱密。	無重大差異
(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？	✓		(三) 對於檢舉人本公司將會確保其不因檢舉而遭受不當處置。	無重大差異
四、加強資訊揭露				
公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司「誠信經營守則」已揭露於公司網站上。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司於 110 年 11 月 11 日第十四屆第二次董事會決議通過訂定「誠信經營守則」其運作情形與所訂守則內容皆與「上市櫃公司誠信經營守則」內所規範之內容無差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：				
1.本公司訂有會計制度、稽核查核等作業，並制定公司治理守則及誠信經營守則等相關守則，以為公司經營階層及員工遵循之規範，稽核人員亦依就公司各項內部控制制度及各項辦法查核及定期並向審計委員會及董事會提報，因此能有效落實誠信經營制度。				
2.本公司「董事會議事規範」明訂董事利益迴避制度，董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避。				

(九)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

1. 本公司訂有「工作守則」並於員工到職時簽訂「勞動契約」，規範員工在日常行為中應恪守之道德規範與保密責任。
2. 本公司設有審計委員會，針對公司經營及管理決策提供相關建議及指導，提昇公司治理的層次。
3. 本公司為建立良好之內部重大資訊處理及揭露機制、避免資訊不當洩露，並確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性，特制定「內部重大資訊處理程序」。

(十)內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書

陽程科技股份有限公司  
內部控制制度聲明書

日期：民國一一四年三月十一日

本公司民國一一三年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、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，認為本公司於民國一一三年十二月三十一日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括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一一四年三月十一日董事會通過，出席董事六人中，有零人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

陽程科技股份有限公司

董事長：黃秋逢

總經理：譚家成



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。

(十一)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.股東會重要決議內容及執行情形：本公司民國一一三年股東常會於民國一一三年六月十四日於桃園市大園區溪海里聖德北路 68 號舉行，會中出席股東決議事項及執行情形如下：

股東常會決議	執行情形
承認本公司一一二年度營業報告書及財務報表	本公司民國一一二年度營業報告書及財務報表，其中全年合併營收為新台幣1,199,185仟元，歸屬母公司稅後淨損146,265仟元，每股盈餘為新台幣2.42元。
承認本公司一一二年度虧損撥補案	依決議執行。
全面改選董事	依決議執行。
解除本公司新任董事競業禁止案	依決議執行。

2.董事會重要決議

董事會日期	重要決議
113.03.12	通過 112 年度營業報告書及財務報表案
	通過 112 年度虧損撥補案
	通過 113 年度股東常會相關事宜案
	通過董事及獨立董事候選人案
	通過解除新任董事競業禁止之限制案
	通過 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案
	通過向各銀行申請動用融資額度案
	通過會計師事務所因應內部輪調更換簽證會計師案
	通過本公司簽證會計師委任公費案
	通過不繼續辦理 112 年股東常會通過之私募現金增資發行新股案
	通過透過第三地轉投資設立泰國子公司
	通過本公司公司治理主管任命案
113.05.09	113 年第一季財務報表案
	本公司之孫公司陽程(佛山)科技有限公司資金貸與孫公司上海陽程科技有限公司案
113.06.14	推選董事長
113.08.07	113 年第二季財務報表案
	委任第六屆薪資報酬委員會委員
	向銀行申請融資額度
113.11.11	113 年第三季財務報表案
	本公司內部稽核主管任命案
	本公司「永續資訊之管理」內部控制制度相關辦法
	本公司「董事會議事規範」修訂案
	本公司「審計委員會組織規程」修訂案

董事會日期	重要決議
	本公司民國 114 年度稽核計畫
114.01.14	本公司 114 年度營運計劃目標
	向各銀行申請融資額度案及向各銀行申請動用融資額度
	本公司經理人 113 年度年終獎金數額
114.03.11	113 年度營業報告書及財務報表案
	113 年度虧損撥補案
	本公司「公司章程」修訂案
	訂定庫藏股份註銷之減資基準日案
	召開本公司 114 年股東常會相關事宜案
	本公司簽證會計師委任、獨立性評估及簽證公費案
	113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案
	向各銀行申請融資額度案及向各銀行申請動用融資額度
114.04.23	提名獨立董事候選人名單
	擬委任第六屆薪資報酬委員會一席委員
	本公司 114 年股東常會召集事由

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

#### 四、會計師公費資訊

單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	蔡侑玲	113 年 01 月 01 日	4,280	468	4,748	移轉訂價報告 22 萬 其他(印刷,差旅費, 郵資)24.8 萬。
	莊碧玉	113 年 12 月 31 日				

公司有下列情事者，應揭露下列事項：

- (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，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情事。
- (二) 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：無此情事。

五、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師

更換日期	民國 113 年 01 月 01 日財報起(業經 113 年 03 月 12 日董事會決議通過)
更換原因及說明	基於相關法令規定會計師輪調的必要，本公司自民國113年第一季起會簽會計師將由邱政俊會計師更換為莊碧玉會計師。
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	不適用
與發行人有無不同意見	不適用
其他揭露事項	不適用

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	蔡侑玲會計師、莊碧玉會計師
委任之日期	民國 113 年 01 月 01 日財報起(業經 113 年 03 月 12 日董事會決議通過)
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	不適用

(三)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，最近曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：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。股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、監察人、持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數。

(一)股權移轉及股權質押變動情形

單位:股

職稱	姓名	113 年度		當年度截至 114 年 4 月 15 日止	
		持有股數增 (減)數	質押股數增(減) 數	持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數
董事長	黃秋逢	0	0	0	0
法人董事	鴻海精密工業股份有限公司	0	0	0	0
法人董事代表	賴國弘	0	0	0	0
董事	曾榮鑑	0	0	0	0
董事	黃士軒	0	0	0	0

職 稱	姓 名	113 年度		當年度截至 114 年 4 月 15 日止	
		持有股數增 (減) 數	質押股數增(減) 數	持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數
獨立董事	蔡忠杓	0	0	0	0
獨立董事	陳忠仁	0	0	0	0
獨立董事	翁軟綺	0	0	0	0
總經理	譚家成	0	0	0	0
副總經理	郭定宇	0	0	0	0
資深協理	郭蔡峰	0	0	0	0
資深協理	鄭萬榮	0	0	0	0
協理	吳文乾	0	0	0	0
副總經理	梁仲昇	0	0	0	0
財會主管	葉振祥	0	0	0	0

(二)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之相對人為關係人資訊：無。

(三)股權質押資訊：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

114 年 04 月 15 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	
鴻海精密工業股份有限公司	5,180,000	8.32	0	0	0	0	無	無	
鴻海精密工業股份有限公司 代表人: 藍瑗文	0	0	0	0	0	0	無	無	
黃秋逢	4,540,977	7.29	1,486,232	2.39	0	0	曹雪娥	夫妻	
							黃士軒	父子	
							黃信維	父子	
鴻揚創業投資股份有限公司	3,836,000	6.16	0	0	0	0	鴻海精密工業股份有限公司	為其子公司	
鴻揚創業投資股份有限公司 代表人: 黃德才	0	0	0	0	0	0	無	無	
九宇投資有限公司	2,302,456	3.70	0	0	0	0	無	無	
九宇投資有限公司 代表人: 黃信維	1,236,127	1.99	0	0	0	0	黃秋逢	父子	
							曹雪娥	母子	
							黃士軒	兄弟	
力陽投資有限公司	2,064,637	3.32	0	0	0	0	無	無	
力陽投資有限公司 代表人: 黃士軒	525,901	0.84	800	0.0	0	0	黃秋逢	父子	
							曹雪娥	母子	
							黃信維	兄弟	
曹雪娥	1,486,232	2.39	4,540,977	7.29	0	0	黃秋逢	夫妻	

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	
								黃士軒	
							黃信維	母子	
黃信維	1,236,127	1.99	0	0	0	0	黃秋逢	父子	
							曹雪娥	母子	
							黃士軒	兄弟	
花旗託管瑞銀歐洲SE投資專戶	945,808	1.52	0	0	0	0	無	無	
鴻元國際投資股份有限公司	784,000	1.26	0	0	0	0	無	無	
鴻元國際投資股份有限公司 代表人：黃德才	0	0	0	0	0	0	鴻海精密工業股份有限公司	為其子公司	
渣打託管瑞穗證券股份有限公司	700,000	1.12	0	0	0	0	無	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03月31日；單位：股

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
YAMCHEN (BVI) CO.,LTD	4,000,000	100.00	0	0	4,000,000	100.00
USUN TECHNOLOGY CO.,LTD	8,000,000	100.00	0	0	8,000,000	100.00
MONDE INVESTMENT CO., LTD	122,500	49.00	0	0	122,500	49.00
USUN TRADING CO., LTD	140,000	100.00	0	0	140,000	100.00
陽程光電(股)公司	13,962,900	89.65	500,000	1.12	14,462,900	90.77
UMS OPTIC CO., LTD	16,960,000	71.77	6,280,000	26.58	23,240,000	98.35
程瀚科技股份有限公司	1,000,000	100.00	0	0	1,000,000	100.00

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股本來源

##### 1. 股本形成(截至年報刊印日之最近年度資料)

單位：仟股；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	生效(核准) 日期、文號
89.09.11	10	12,000	120,000	12,000	120,000	現增 50,000 盈轉 20,000	無	89.09.11經(089)商 133200號函核准
90.08.17	10	25,000	250,000	25,000	250,000	現增115,808 盈轉 14,192	無	90.08.17經(090)商 09001313410號函核准
90.10.29	10	25,712	257,120	25,712	257,120	現增	無	90.10.29經(090)商 09001423730號函核准
92.12.29	10	30,000	300,000	30,000	300,000	現增	無	92.12.29經授中字第 09233197760號函核准
93.05.07	10	32,140	321,400	32,140	321,400	現增	無	93.05.07經授中字第 09332079600號函核准
95.09.28	10	60,000	600,000	39,868	398,680	盈轉	無	95.09.28經授中字第 09532875980號函核准
96.08.28	10	60,000	600,000	44,652	446,522	盈轉	無	96.08.28經授中字第 09632676230號函核准
96.09.28	10	60,000	600,000	49,409	494,092	現增	無	96.09.28經授中字第 09632821710號函核准
97.09.09	10	60,000	600,000	52,824	528,244	盈轉	無	97.09.09經授商字第 09701230530號函核准
98.08.03	10	100,000	1,000,000	62,824	628,244	現增	無	98.08.03經授商字第 09701230530號函核准
98.09.04	10	100,000	1,000,000	65,746	657,460	資轉15,702 盈轉13,514	無	98.09.04經授商字第 09801204480號函核准
99.09.16	10	100,000	1,000,000	68,030	680,302	盈轉	無	99.09.16經授商字第 09901210430號函核准
100.05.20	10	100,000	1,000,000	68,377	683,772	認股權憑證 轉換股份	無	100.05.20經授商字第 10001101190號函核准
100.09.22	10	100,000	1,000,000	67,893	678,932	註銷庫藏股	無	100.09.22經授商字第 10001221920號函核准
100.11.25	10	100,000	1,000,000	67,894	678,942	認股權憑證 轉換股份	無	100.11.25經授商字第 10001269830號函核准
102.01.15	10	100,000	1,000,000	67,988	679,879	認股權憑證 轉換股份	無	102.01.15經授商字第 10201005190號函核准
102.04.25	10	100,000	1,000,000	68,144	681,442	認股權憑證 轉換股份	無	102.04.25經授商字第 10201075870號函核准
102.06.21	10	100,000	1,000,000	69,144	691,442	發行限制員工權 利新股	無	102.06.21經授商字第 10201114870號函核准
102.11.15	10	100,000	1,000,000	69,190	691,905	認股權憑證 轉換股份/註銷員 工權利新股	無	102.11.15經授商字第 10201224780號函核准
102.11.26	10	100,000	1,000,000	77,190	771,905	現增	無	102.11.26經授商字第 10201239310號函核准
103.04.15	10	100,000	1,000,000	77,611	776,106	認股權憑證 轉換股份/註銷員	無	103.04.15經授商字第 10301059760號函核准

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	生效(核准)日期、文號
						工權利新股與庫藏股		
103.08.26	10	100,000	1,000,000	77,499	774,989	認股權憑證轉換股份/註銷員工權利新股與庫藏股	無	103.08.26經授商字第10301176790號函核准
104.01.16	10	100,000	1,000,000	77,020	770,200	註銷員工權利新股與庫藏股	無	104.01.16經授商字第10401004180號函核准
104.05.27	10	100,000	1,000,000	77,482	774,816	發行限制員工權利新股	無	104.05.27經授商字第10401093660號函核准
104.09.09	10	100,000	1,000,000	78,111	781,114	發行限制員工權利新股/註銷員工權利新股	無	104.09.09經授商字第10401178690號函核准
104.12.03	10	100,000	1,000,000	92,056	920,556	現增/註銷員工權利新股	無	104.12.03經授商字第10401257050號函核准
105.01.26	10	100,000	1,000,000	92,036	920,360	註銷限制員工權利新股	無	105.01.26經授商字第10501016430號函核准
105.05.24	10	100,000	1,000,000	91,755	917,550	註銷限制員工權利新股	無	105.05.24經授商字第10501102430號函核准
105.11.29	10	100,000	1,000,000	91,640	916,403	註銷限制員工權利新股	無	105.11.29經授商字第10501274600號函核准
106.02.14	10	100,000	1,000,000	92,288	922,877	發行限制員工權利新股/註銷限制員工權利新股	無	106.02.14經授商字第10601019160號函核准
106.06.30	10	100,000	1,000,000	91,718	917,181	註銷限制員工權利新股	無	106.05.26經授商字第10601066880號函核准
107.02.27	10	100,000	1,000,000	91,676	916,757	註銷限制員工權利新股	無	107.02.27經授商字第10701018730號函核准
107.08.31	10	100,000	1,000,000	64,173	641,730	現金減資	無	107.08.31經授商字第10701110240號函核准
110.03.04	10	120,000	1,200,000	63,473	634,730	註銷庫藏股	無	110.03.04經授商字第11001033480號函核准
111.02.23	10	120,000	1,200,000	62,873	628,730	註銷庫藏股	無	111.02.23經授商字第11101022840號函核准
114.03.28	10	120,000	1,200,000	62,273	622,730	註銷庫藏股	無	114.03.28經授商字第11430036470號函核准

2. 已發行股份種類(截至年報刊印日之最近年度資料)

114年04月15日；單位：仟股

股 份 種 類	核 定 股 本				員工認股權憑證單位數
	流通在外股份	未 發 行 股 份	庫 藏 股	合 計	
記名式普通股	60,411	57,727	1,862	120,000	10,000

(二)主要股東名單：持有股權比例達百分之五以上或股權比例佔前十名之股東名稱、持股數額及比例

114 年 04 月 15 日

主要股東名稱	持有股數(股)	持股比例(%)
鴻海精密工業股份有限公司	5,180,000	8.32%
黃秋逢	4,540,977	7.29%
鴻揚創業投資股份有限公司	3,836,000	6.16%
九宇投資有限公司	2,302,456	3.70%
力陽投資有限公司	2,064,637	3.32%
曹雪娥	1,486,232	2.39%
黃信維	1,236,127	1.99%
花旗託管瑞銀歐洲 S E 投資專戶	945,808	1.52%
鴻元國際投資股份有限公司	784,000	1.26%
渣打託管瑞穗證券股份有限公司	700,000	1.12%

(三)公司股利政策及執行狀況

1.股利政策

本公司年度決算如有盈餘，應先

(1)繳納稅款

(2)彌補以往年度虧損後

(3)次就其餘額提列 10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積達本公司實收資本額時不在此限；另視公司營運需要及法令規定提列特別盈餘公積

(4)股東紅利就(1)至(3)項提列後，如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派之。

本公司依證券交易法第四十一條第一項規定，就當年之帳列股東權益減項如國外營運機構財務報表換算之兌換差額、備供出售金融資產未實現損益、現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益及損失等，自當年稅後盈餘與前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積。

本公司分配股利之政策，需視公司未來投資環境、資本預算、平衡股利、長期財務規劃及兼顧股東權益。每年股利之發放，以現金股利為優先，亦得以股票股利分派，惟股票股利分派之比例以不高於股利總額之百分之五十。

2.本次股東會擬議股利分配之情形：

本公司 113 年度稅後淨損 151,121,680 元，經 114 年 3 月 11 日董事會通過虧損撥補案，擬不予發放股利。

3.股利政策預期是否有重大變動：無此情形。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

本公司 113 年度稅後淨損 151,121,680 元，經 114 年 3 月 11 日董事會通過虧損撥補案，擬不予發放股利。

(五)員工及董事酬勞

1.依公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度決算如有獲利，應提撥不低於 5%為員工酬勞，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從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於3%為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。本公司董事執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給報酬，其報酬授權董事會依其對公司營運參與之程度、貢獻之價值依同業通常水準議定之。

2. 本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理年度個體財務報告通過發布日前經董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，年度個體財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。若本公司選擇以股票或現金發放員工酬勞，則計算稀釋每股盈餘時，假設員工酬勞採發放股票方式，並於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘。於次年度決議員工酬勞發放股數前計算稀釋每股盈餘時，亦繼續考量該等潛在普通股之稀釋作用。
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：因本公司 113 年度無獲利，故不分派員工酬勞及董事酬勞。董事會通過之擬議分派數與認列員工酬勞及董事酬勞無差異。
  - (2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期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、董事及監察人酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工分紅及董事、監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

單位：新台幣元

配發情形	董事會決議金額	實際發放金額	差異數	差異原因及處理情形
員工酬勞	0	0	0	無
董監事酬勞	0	0	0	無

(六)公司買回本公司股份情形：

114 年 03 月 31 日

買回期次	109 年第一次	109 年第二次	111 年第一次
買回目的	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工
買回期間	109/1/13-109/3/5	109/8/18-109/10/12	111/11/15-111/12/30
買回區間價格(元)	20-35	28-50	21-38
已買回股份種類及數量(股)	普通股 600,000	普通股 1,000,000	普通股 862,000
已買回股份金額(元)	16,145,998	39,596,791	28,950,584
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	75.00	100.00	86.20
已辦理銷除及轉讓之股份數量(股)	註銷 600,000	0	0
累積持有本公司股份數量(股)	0	1,000,000	1,862,000
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	0	2.54	3.92

註：無尚在執行中之情形。

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截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益影響：無。

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

六、限制員工權利新股辦理情形：

(一)尚未全數達既得條件之限制員工權利新股至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：無。

(二)截至年報刊印日止取得限制員工權利新股之經理人及取得前十大之員工姓名、取得情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形：本公司截至年報刊印日之前一季止，並無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之情形。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1.業務之主要內容：

編號	營業項目
E604010	機械安裝業。
CB01010	機械設備製造業。
CB01990	其他機械製造業(機械零組件)。
CB01030	污染防治設備製造業。
E603020	電梯安裝工程業。
F401010	國際貿易業。
CC01010	發電、輸電、配電機械製造業。
F113010	機械批發業。
F113020	電器批發業。
CC01030	電器及視聽電子產品製造業。
CC01050	資料儲存及處理設備製造業。
CC01080	電子零組件製造業。
CC01060	有線通信機械器材製造業。
CC01070	無線通信機械器材製造業。
F113050	電腦及事務性機器設備批發業。
F113070	電信器材批發業。
F119010	電子材料批發業。
F219010	電子材料零售業。
I501010	產品設計業。
I301010	資訊軟體服務業。
F118010	資訊軟體批發業。
I301030	電子資訊供應服務業。
J101060	廢(汙)水處理業。
ZZ99999	除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

##### 2.主要產品之營業比重：

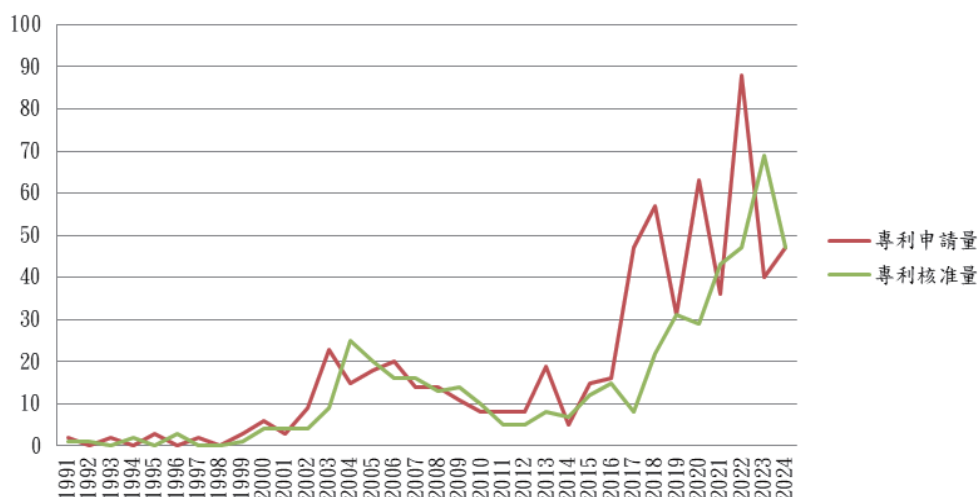
單位：新台幣仟元

產品	112年度		113年度	
	營業收入	營業比重(%)	營業收入	營業比重(%)
CCL 及 PCB 自動化設備	426,333	35.55	299,550	31.63
FPD 及觸控面板設備	190,489	15.88	280,527	29.63
其他自動化設備	483,701	40.34	103,278	10.91
其他	98,662	8.23	263,518	27.83
合計	1,199,185	100.00	946,873	100.00

- 3.商品 (服務) 項目
  - (1)CCL整廠設備
  - (2)PCB自動化設備
  - (3)FPD自動化設備
  - (4)其他自動化設備 (非屬上列三大類之設備)
  - (5)其他：各類自動化系統維修與保養收入。
- 4.未來計劃開發之新商品(服務)

茲將未來計畫開發之產品列示如下：

- (1)美國門框自動組裝系統
- (2)多用途AMR無人車開發
- (3)墨西哥電子組裝機
- (4)軟硬板系統設備開發
- (5)小型物流迴流線開發
- (6)AR產業之貼合製程及設備開發
- (7)半導體級高階塗佈製程及設備開發
- (8)電動車電子模組組裝



圖一 陽程歷年專利申請量

## (二)產業概況

### 1.產業之現況與發展

本公司成立於 1981 年，至今已累積逾四十年自動化機電系統整合經驗，為一多角化經營之專業設備供應廠商，近年來在高科技產業持續深耕，並在多個領域取得重大突破，涵蓋 PCB/CCL、光電面板、電池封裝、半導體先進封裝 (FOPLP) 及矽光子 (CPO) 等領域，其中專注於關鍵製程設備如精密塗佈與貼合設備、自動微型組裝、及機電軟整合設備，透過持續的技術創新與全球產能佈局，陽程科技積極拓展市場版圖，提升國際競爭力。

以下茲就本公司之主要產品所屬產業概況分述如下：

#### (1)印刷電路板產業概況

據工研院產科國際所估計，2024 年全球 PCB 產值將達到 782 億美元，年增 6.3%，受惠於終端需求回溫及庫存回補動能，整體電子產業進入新一波成長週期。觀察各主要地區表現，陸資廠因車用電子支撐，表現持穩；台、日、韓廠商

則受惠於高階應用需求，如 AI 伺服器、先進封裝及自駕技術推動，產值同步回升。陸資廠方面，受惠於車用 PCB 需求穩健，加上載板比重相對較低，2024 年表現延續 2023 年韌性，持續優於全球平均；而韓國因載板產品仍多集中於記憶體應用，儘管市場復甦，增幅受限。台灣及日本廠商則因產品組合多元，受惠於 AI、高效能運算（HPC）及電動車需求成長，表現優於韓國，成為推升全球 PCB 市場回溫的重要力量。

在經歷 2023 年的低基期後，2024 年整體電子市場呈現明顯復甦，尤其伺服器、汽車與衛星通訊等高端應用需求帶動，電路板產業產值同步回升，全球 PCB 市場正式進入新一輪溫和成長週期。

針對 2024 年全球 PCB 產業發展，台灣電路板協會（TPCA）與工研院產科所（ISTI）整理出以下幾大關鍵議題：

A. AI、高速運算與衛星通訊需求擴大，驅動 PCB 高階化

全球雲端服務商持續擴大資本支出，推動 AI 伺服器需求快速增長，同時「主權 AI」建置帶動各國投入，刺激對高階 HDI 板及高多層板需求。另一方面，低軌衛星商業化加速，火箭發射成本降低，衛星通訊用 PCB 市場需求大幅攀升，成為 2024 年 PCB 產業的重要成長引擎。

B. 碳中和趨勢推動綠色 PCB 發展

隨著全球減碳壓力加劇，Apple 等國際大廠積極推進碳中和計畫，帶動供應鏈對低碳排 PCB、無鉛製程等技術的需求提升。預期未來 PCB 廠商將更重視碳足跡管理與材料創新，以符合全球客戶對永續供應鏈的要求。

C. 南向投資加速，東南亞成新 PCB 生產重鎮

受地緣政治與供應鏈分散策略影響，自 2022 年底起，台、陸、日資 PCB 廠商積極南向布局，集中於泰國、越南及馬來西亞。2024 年南向新產能陸續開出，泰國逐步成為全球 PCB 新興聚落，預期將改寫全球生產版圖，中國大陸在全球 PCB 產值中的比重未來幾年將持續下滑。

D. 技術與產品升級成成長關鍵

儘管 2024 年主要終端產品（如手機、筆電）出貨僅呈現小幅成長，主要反映庫存回補而非需求強勁，但隨著 AI、先進封裝、自駕車與衛星通訊等應用加速滲透，推動 PCB 產品技術與價值同步升級。未來一年，HDI 板、高多層板、車用 PCB 及 IC 載板將是成長幅度最為顯著的細分市場。

E. 美中政策與宏觀經濟仍存變數

2024 年全球 PCB 市場雖展望正向，但仍需關注美國對中國科技出口政策變動、關稅調整對全球通膨的影響，以及中國內需復甦力道不足的潛在風險。此外，原材料價格波動（如金價、電價上漲）亦可能推高 PCB 生產成本，成為產業營運的重要挑戰。

據整體來看，2024 年全球 PCB 產業將逐步擺脫 2023 年的衰退陰霾，進入溫和復甦階段，並伴隨 AI、高速運算、電動車與衛星通訊等新興應用驅動高階產品需求快速成長。然而，在全球地緣政治與經濟環境變動加劇下，產業競爭與風險管理亦將成為企業營運關鍵。

(2) 扇外型面板級封裝（FOPLP）產業概況

依據 DSCC（A Counterpoint Research Company）最新發布的《2024 年 FOPLP 與玻璃基板封裝報告》指出，全球扇外型面板級封裝（Fan Out Panel Level Packaging, FOPLP）市場，包括玻璃基板封裝（Glass Substrate Packaging, GSP）在

內，預計將以 29% 的年複合成長率（CAGR）高速成長，市場規模至 2029 年將達到 29 億美元。隨著半導體與顯示應用的技術升級與市場需求攀升，FOPLP 正加速進入量產階段，成為未來封裝市場的重要新動能。

2024 年，人工智慧（AI）、高效能運算（HPC）、汽車電子與顯示技術成為推動 FOPLP 需求成長的主要驅動力。特別是在 AI 與 HPC 應用領域，對高頻寬、高散熱效能與高可靠性封裝技術的需求急速上升，FOPLP 與玻璃基板技術正好切中關鍵痛點，受到晶圓代工廠、封測代工（OSAT）及面板廠商的廣泛關注與積極布局。

#### A. AI 與高效能運算加速導入，推動高階封裝技術需求

隨著 AI 模型日益龐大、運算負載大幅提升，市場對高效能、低能耗且可擴展的封裝解決方案需求強勁。FOPLP 封裝能有效提升資料頻寬與散熱效能，特別適用於 GPU、CPU 及 AI 加速晶片（如 ASIC）。玻璃基板因具備優異的尺寸穩定性與熱機械性能，成為支持高密度 I/O 及大面積晶片設計的關鍵材料，進一步加速其在 AI 與 HPC 領域的導入速度。

#### B. 汽車電子應用持續擴大，帶動可靠封裝需求

電動車（EV）與智慧駕駛技術（ADAS）快速發展，帶動電源管理晶片（PMIC）、感測器及通訊模組等對高可靠度封裝需求增加。FOPLP 技術憑藉其更優異的尺寸精準度與散熱性能，逐漸成為車用晶片封裝的優選方案，未來有望在汽車電子領域擴大滲透率。

#### C. 顯示技術革新驅動玻璃基板封裝發展

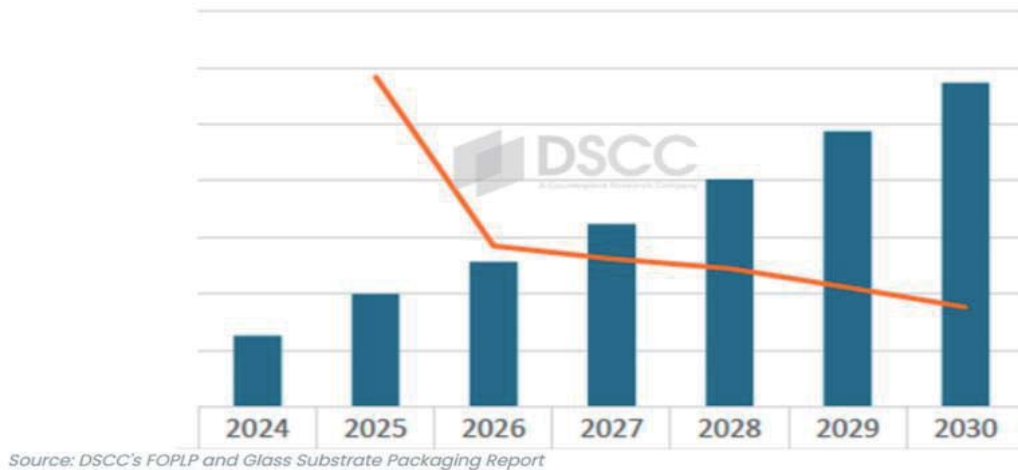
在 Mini LED、Micro LED 顯示器及 AR/VR 設備中的 Micro OLED 應用中，對高良率、高精度轉移的需求不斷提升。玻璃基板封裝（S-PLP）以其極低翹曲率與優異的尺寸穩定性，有效提升了 LED 轉移良率與模組可靠性，成為未來高階顯示器量產的核心技術之一。

#### D. 產業機會與挑戰並存

面對快速成長的市場機會，晶圓廠、封測業者、面板廠及 PCB 廠正積極佈局 FOPLP 與玻璃基板封裝產線。然而，面板尺寸標準化、翹曲控制、設備成熟度等挑戰依然存在。材料創新（如低熱膨脹係數玻璃）與先進鍵合技術的突破，將是 FOPLP 產業規模化與成本競爭力提升的關鍵。

展望 2025 年，扇外型面板級封裝（FOPLP）及玻璃基板封裝技術，將在 AI、高效能運算、電動車、以及新型顯示應用的驅動下，進入高速成長軌道。儘管技術門檻與標準化挑戰仍待克服，但隨著材料、設備與製程技術逐步成熟，FOPLP 有望在未來數年內，重塑半導體與顯示產業的封裝格局，成為下一波技術革新的關鍵力量。

## Annual Revenue & Growth Rate



### (3) 塗佈貼合 (Slit Coating) 概況

隨著 AR/VR 市場快速擴展，高解析度、輕薄小型化顯示技術需求迅速攀升，推動 microLED 與 OLED on Silicon (OLEDos) 成為次世代 AR/VR 裝置的關鍵顯示方案。為滿足 microLED 與 OLEDos 微型化、高畫素密度 (PPD)、高良率與高可靠性的製造需求，精密塗佈貼合 (Slit Coating & Lamination) 技術的重要性顯著提升。

針對 2024 年塗佈貼合在 AR/VR microLED 與 OLEDos 應用發展，整理出以下幾大關鍵趨勢與議題：

#### A. AR/VR 裝置驅動下的新興需求

- 超高畫素密度 (>3000ppi) 推升製程精度需求。
- 輕薄短小，要求極低翹曲與高尺寸穩定性。
- 高量產與高良率並行挑戰。

#### B. microLED 製程中的塗佈關鍵應用

- 轉移層 (Mass Transfer Layer) 製程
- 封裝與防護層 (TFE, Thin Film Encapsulation)

#### C. OLEDos 製程中的塗佈技術需求

- 頂層封裝 (TFE) 製程升級
- 光學功能層 (如色轉換層、抗反射層) 塗佈

2024 年，AR/VR 應用推動下，塗佈貼合 (Slit Coating) 技術在 microLED 與 OLEDos 製程的重要性顯著提升。未來，隨著解析度要求更高、裝置更輕薄、量產規模放大，塗佈貼合技術必須朝向超薄、高均勻、低應力、高良率方向持續升級，成為新世代 AR/VR 裝置成功商業化的關鍵推手。

### 2. 產業上、中、下游之關聯性

基本上，自動化產業並不屬於任何一個產業鏈，而是依附在各個產業鏈旁，扮演技術支援與服務支援的角色，各產業經營者為了加強生產優勢，就必須從降低成本與提高效率兩方面著手，而自動化的價值也因此被彰顯出來。茲將本公司所處產業之上、中、下游結構圖示如下：

上游	中游	下游
電機業		CCL 產業
自動化零組件業	自動化製程設備業	PCB 產業
機構加工業		FPD 產業
		觸控面板產業
		其他產業(3C、物流等)

- (1)上游：設備產業之上游主要為自動化設備所需加工件及零組件(如軸承、馬達、氣壓元件等)等供應商及機電工程之外包廠商。
- (2)中游：為各設備製造廠商，係針對下游客戶需求之不同，進行適當模組化後以滿足客戶需要，而因各下游客戶(如面板廠)製程不盡相同，故對設備所要求之規格亦有所差異，多以客製化方式生產。
- (3)下游：其產業下游則為 CCL、PCB、FPD、觸控面板、3C、物流及其他所有使用自動化設備相關產業之生產製造廠商。

以上游產業之變化來看，由於加工件及零組件之主要原料由大宗金屬物資(如鐵、鋁、不銹鋼)所構成，故大宗金屬價格變動將進而導致其上游供應商對供貨價格進行調整。然本公司已具備將部份生產成本轉嫁予下游客戶之能力，且本公司目前之供應商相當分散，故其行業上游變化對其尚無產生重大風險之虞。

由下游產業之變化觀之，因考量降低生產成本及全球佈局等因素，其下游產業包括 CCL、PCB、FPD、觸控面板、3C 及物流等業者至中國大陸地區投資的比重愈趨增加，使得設備業者因降低成本及就近服務客戶之考量亦須同步至中國大陸設立據點，因此本公司亦於上海及佛山設立生產據點。而為避免受單一產業影響，陽程科技除以往聚焦之 CCL、PCB、FPD 產業外，亦切入 3C、物流及觸控面板產業之自動化設備，由於智慧型手機和平板電腦已成為電子產品主流，預期未來仍能呈現成長之態勢，加上中國工資上漲、人事成本大幅提高，廉價勞動力的時代已經過去，上述種種皆帶動 3C 產業自動化設備之需求。綜上所述，其下游產業變化對本公司之影響尚屬有限。

### 3.產品發展趨勢及產品競爭情形

展望未來，全球製造業將迎來智慧化、綠色化與高韌性發展的新時代。隨著工業 5.0 思維逐步落地，製造模式正從過去的大量生產轉型為強調人機協作、客製化生產的柔性製造系統。企業不僅要提升生產效率，更要因應少量多樣的市場需求，打造更具即時性與靈活度的製造流程。智慧工廠的發展將全面導入 AI、物聯網 (IoT)、5G/6G 通訊技術與邊緣運算，使製造流程能即時監控、生產設備能自主學習與自我修正，帶動整體產業鏈升級。

與此同時，全球各國面臨氣候變遷與碳中和壓力，加速推進節能減碳政策。ESG(環境、社會、公司治理)成為企業競爭力的重要評價標準。未來產品開發與製造過程中，低碳製程、綠色材料的採用、以及循環經濟思維將全面滲透，智慧能源管理系統與即時碳足跡監控技術將被廣泛部署。淨零碳排不再只是道德責任，更是取得市場准入與國際訂單的基本門檻。

AI 技術則是未來五年推動產業創新的核心動力。從產品設計、供應鏈管理到客戶服務，生成式 AI (GenAI) 將深度融入製造業，驅動高度個人化、即時客製化與超快速產品開發。AR、VR、MR 等沉浸式技術亦將結合智慧製造場景，從虛擬設計、遠端維

修到員工培訓，重塑企業運營模式，並顯著提升效率與精準度。

在競爭態勢上，未來的產品競爭將從單一功能、成本的競爭，轉向以「整體解決方案」為核心。技術創新與系統整合能力將決定企業能否在市場中脫穎而出。能夠同時提供智慧製造、綠色製造與數位轉型一站式方案的企業，將成為客戶首選。尤其在碳中和壓力日益增強的背景下，擁有完整 ESG 策略、能量化碳排成果的企業，將大幅提升自身品牌價值與議價空間，成為全球市場的領導者。

此外，隨著新興市場製造力的快速提升，來自東南亞、印度、拉丁美洲的競爭者將成為全球市場的新興勢力。原有的日、美、歐老牌製造商若無法加速轉型，將面臨市場份額被侵蝕的風險。未來產品競爭將不再以單純低價取勝，而是圍繞高附加價值、高性能、環保永續等指標展開激烈角逐，品牌聲譽、技術創新力與永續承諾，將是決定勝負的關鍵。

整體而言，2025 至 2029 年將是全球製造業劇烈變革的關鍵五年。誰能率先完成智慧化、綠色化與全球布局的戰略轉型，誰就能在下一個產業黃金週期中掌握先機，奠定未來十年的競爭優勢。

### (三)技術及研發概況

#### 1.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目	113年度	114年度截至3月底止
研究發展費	203,609	62,894
營業收入淨額	946,873	143,532
佔營收比例	21.50%	43.82%

#### 2.最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術及產品

年度	主要研發成果
113年度	1.美國門框自動組裝系統 2.多用途 AMR 無人車開發 3.軟硬板系統設備開發 4.小型物流迴流線開發 5.AR 產業之貼合製程及設備開發 6.半導體級高階塗佈製程研究 7.Mico LED 面板設備 8.CCL 產業之雷射加熱模組開發

### (四)長、短期業務發展計畫

#### 1.短期業務發展計畫

##### (1)行銷策略方面

A.以滿足客戶為最高指導原則，藉由及早取得客戶需求訊息，提供交期準確、品質優良及價格合理之行銷服務，以協助客戶爭取有利商機。

B.積極開發國際市場，藉由與地域產業鏈的深化合作，擴大市場佔有率。

##### (2)生產及品質策略方面

A.開發新原物料供應商，以求良性競爭降低產品成本並確保關鍵性零組件貨源與品質。

B.落實本公司”以滿足客戶為最高指導原則”之品質政策。

C.從異常數、工期、工業安全、庫存等全面品管，降低成本以達成公司品質目標。

- (3)研發策略方面
- A.因應環境變化及客戶需求，對已經開發完成產品重新檢視並對品質、成本進行升級，以期能更快速提供客戶高品質、低成本之設備服務。
- B.積極參與政府主導之自動化設備開發計畫及關鍵技術聯盟，以取得相關政府資源及關鍵技術之提昇。
- (4)管理經營策略方面
- A.加強售後服務以維持經營之成長與獲利。
- B.注意全球市場變化，即時提供資訊予經營層以發揮營運管理績效。
- 2.長期業務發展計畫
- (1)行銷策略方面
- A.配合自動化製程設備國產化政策，加強相關設備之行銷開發。
- B.持續開發自動化需求的各類產業，以多方面開發客戶來源。
- C.業務全球化，積極培養行銷人才，建立行銷網絡，以擴大市場佔有率。
- (2)生產及品質策略方面
- A.強化生產製造整合，提昇產品製造層次，以增進生產效率及降低生產成本。
- B.加強整合母子公司資源，建立最有效率之生產管理模式以增加市場競爭力。
- (3)研發策略方面
- A.積極切入利基型產品之研究開發，跨足不同領域之產業，以分散風險。
- B.持續整合 PDM 系統，建構完整之共用機構及零組件資料庫，以分享研發資源進而加速研發開發流程與作業。
- C.持續加入相關政府主導之自動化設備開發計畫，配合國家之產業發展政策並藉由合作開發以取得關鍵技術加速產品開發並進而協助營業之行銷活動。
- (4)管理經營策略方面
- A.完成全面品管制度，達成對客戶之承諾外亦滿足客戶以共創未來。
- B.持續追求穩健之財務結構並加強全面性之財務規劃，以降低營運風險及確保經營績效。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1.主要商品 (服務)銷售地區

單位：新台幣仟元

地區	年度	112 年度		113 年度	
		金額	比例(%)	金額	比例(%)
內銷		941,561	78.52%	461,756	48.77%
外銷	亞洲	166,603	13.89%	409,491	43.24%
	美洲	91,021	7.59%	75,626	7.99%
	小計	257,624	21.48%	485,117	51.23%
合計		1,199,185	100.00%	946,873	100.00%

#### 2.市場佔有率

本公司所產製之自動化製程設備因非僅應用於單一市場，故由單一產業之市場佔有率資訊尚無法充分反應其真實狀況。2024 年台灣機械產業整體產值約為新台幣 1.2 兆元，整體而言，2024 年產值持平於前一年。若以本公司 2024 年合併營收為 9.47

億元推估，本公司市佔率約為 0.79%，且同業市佔率亦均微小，整體而言，本公司於自動化機械設備產業中未來仍具備一定之產業地位。

### 3.市場未來供需狀況及市場未來成長性

國際貨幣基金組織（IMF）於 2025 年 4 月發布的《世界經濟展望報告》（World Economic Outlook），全球經濟成長預 2025 年全球經濟成長率預計為 2.8%，較先前預測下調 0.5 個百分點。這一調整主要受到美國大幅提高關稅以及全球貿易緊張局勢升級的影響，導致政策不確定性上升，進而抑制了全球經濟活動。2026 年預計成長率為 3.0%，較先前預測下調 0.3 個百分點。

IMF 指出，此次下調主要是受到美國總統唐納·川普（Donald Trump）於 2025 年第二任期內實施的高額關稅政策影響。這些政策導致美中貿易戰升級，進一步加劇了全球經濟的不確定性，並對投資和全球供應鏈造成衝擊。

此外，IMF 也警告，若關稅政策進一步升級，可能會對全球經濟造成更大的負面衝擊，並增加美國經濟衰退的風險。

#### (1)印刷電路板產業

2025 年延續 AI Server 與衛星通訊商機，高速傳輸、高算力趨勢驅動高階 HDI、多層板及 IC 載板需求持續攀升。AI 應用自資料中心拓展至 Edge 端裝置，帶動 PCB 應用領域由伺服器擴展至手機、PC、車用電子等終端裝置，終端滲透率穩步提升，整體單機/單車 PCB 產值持續墊高。

台灣電路板協會（TPCA）與工研院產科國際所聯合公布最新台商電路板產業產銷報告，2025 年全年台商 PCB 產值預估達 8541 億元，年增 4.6%；第一季預估產值達 1862 億元，年增 2.6%。雖然第一季面臨傳統淡季與終端需求仍在觀望中，然 AI 伺服器、衛星通訊及車用電子需求可望持續支撐產業動能。

2025 年 AI 伺服器與衛星通訊持續為主要成長引擎，高階 HDI 板需求延續強勢動能，將是全年成長幅度最強產品；車用電子應用維持升溫趨勢，尤其電動車滲透率預期由 2024 年的 23.3% 進一步提升；ADAS 擴展至更多車型與價位帶，camera、Radar、LiDAR 應用深化，單車 PCB 產值上看 200 美元，有助推升全年車用 PCB 總產值續創高檔。

應用別分布，2025 年台商 PCB 主要應用預期維持通訊 34%、電腦 23%、半導體與 IC 載板 15%、汽車電子 13%、消費性電子約 10%、其他 5%。伺服器與衛星應用占比雖相對較低，但增幅顯著，其中伺服器 PCB 產值預估年增逾 30%、衛星 PCB 則在低軌衛星建置潮下續維持雙位數成長。

產品結構方面，2025 年多層板預期占比維持約 30%、HDI 板占比因 AI 與車用帶動提升至 21% 以上；軟板因手機市況溫和復甦，占比預估小幅下滑至 24%；IC 載板則受 AI 晶片與高速運算應用推動，有機會在高階應用復甦下止跌回升。

最後展望 2025 年，整體環境亦面臨挑戰：包括美國關稅與電動車政策調整的潛在風險、中國內需市場通縮壓力，可能使終端消費動能不及預期；加上泰國產能陸續開出後恐導致價格競爭加劇，金價與電價上漲亦將加重廠商成本負擔。整體而言，2025 年台灣 PCB 產業在 AI 與高階應用推動下仍具穩健成長動能，但需持續關注成本控管與地緣風險對產業動態的影響。

#### (2)扇外型面板級封裝（FOPLP）產業

2025 年全球 FOPLP 市場規模預估約為 9.72 億美元，較 2024 年（8.93 億美元）成長約 8.8%。亞太地區持續主導全球市場，2023 年佔全球 FOPLP 市場營收的 45%，預期 2025 年將維持領先地位，主要受惠於中國、台灣、韓國與日本等半導

體製造重鎮的推動。

FOPLP 技術具備成本效益高、散熱性能佳與封裝尺寸小等優勢，適用於高效能 AI 晶片、5G 通訊模組、車用電子與物聯網裝置等。Through Glass Via (TGV) 技術的導入，進一步提升 FOPLP 的封裝密度與性能，預期將成為未來發展的關鍵方向。

FOPLP 之挑戰與風險包含：

- A. 高資本支出與技術門檻：FOPLP 技術需投入大量資本與高階技術，對中小型企業形成進入障礙。
- B. 市場競爭加劇：隨著中國等地區業者的加入，市場競爭日益激烈，可能對價格與利潤率造成壓力。
- C. 供應鏈穩定性：全球半導體供應鏈的不確定性，可能影響 FOPLP 技術的推廣與應用。

展望 2025 年 FOPLP 市場在 AI、5G 與車用電子等應用需求的驅動下，預期將持續成長。台灣業者在技術研發與產能布局方面積極投入，有望在全球 FOPLP 市場中佔據重要地位。

### (3) 塗佈貼合 (Slit Coating) 產業

截至 2025 年，AR/VR 智慧眼鏡市場持續快速成長，預計市場規模將從 2024 年的 184.3 億美元增至 2025 年的 214.4 億美元，年複合成長率 (CAGR) 為 16.3%。這一增長主要受到遊戲、娛樂、企業應用、行動連接性增強以及醫療保健等領域需求的推動。

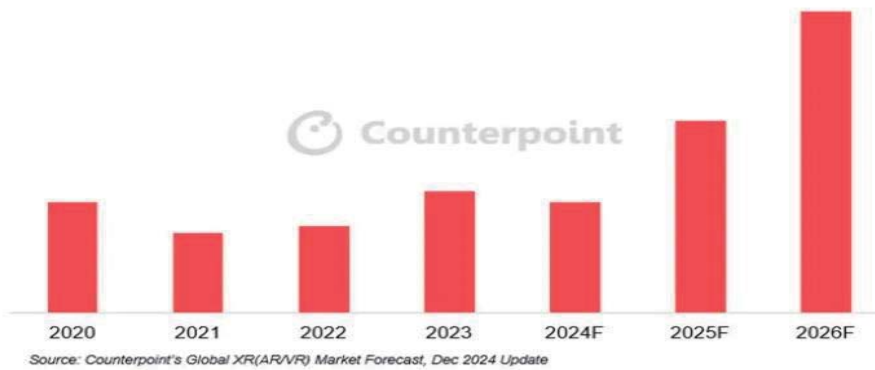
在 AR/VR 設備的製造過程中，塗佈貼合 (Slit Coating) 技術扮演著關鍵角色，特別是在光學模組的製程中。該技術主要應用於光波導 (Waveguide) 結構的光學薄膜塗佈，能夠提升顯示亮度與畫面清晰度，符合智慧眼鏡輕薄化、高亮度的發展趨勢。

隨著生成式 AI 技術的進步，傳統硬體巨頭與 AR/VR OEM 廠商加速佈局 AR 智慧眼鏡市場，並整合大型語言模型以提升產品功能。例如，Rokid 和 INMO 已於 2024 年第四季推出整合大型語言模型的 AR+AI 智慧眼鏡，2025 年預期將有更多廠商加入競爭。此外，Android XR OS 的推出也可望進一步推動 AR+AI 智慧眼鏡的普及化與應用擴展。

然而，Slit Coating 技術的應用需要高精度的設備與製程控制，對中小型企業而言可能面臨技術與成本的挑戰。隨著多家廠商進入 AR 智慧眼鏡市場，競爭日益激烈，可能影響產品的價格與利潤率。

總體而言，隨著 AR/VR 市場的成長與技術的進步，Slit Coating 技術在 AR 智慧眼鏡中的應用將持續發展。企業需關注技術挑戰與市場競爭，以確保在未來市場中的競爭力。

Exhibit 2: Global AR Smart Glasses Shipments Volume



#### 4. 競爭利基

本公司投入自動化設備經營超過 40 年，專精於自動化系統設備之研發、設計與製造，擁有豐富的銷售與售後服務經驗，並已全面完成 ISO9001 及 ERP 系統的導入，尤其經營團隊善於自動化設備之產、銷、研整合管理，使本公司產品相較同業具備差異化及成本競爭優勢。此外，因應產業發展趨勢，積極開發符合客戶需求的自動化製程設備，提供客戶整體全方位的技術服務，並與客戶建立緊密的合作關係。

在眾多國內自動化設備大廠當中，本公司除擁有實力堅強的產品設計團隊，足以與日本及國外知名設備大廠相抗衡之外，更以領先優異的開發技術及快速的產品設計應變能力，在業界闖出領導地位，在客戶維護方面，本公司持續深耕既有的客戶，不斷替客戶尋求更有效且節省成本之解決方案，客戶依存度及回流率良好。

展望未來，本公司為因應中美貿易戰與終端需求減弱的衝擊，整合內部資源，積極投入彈性化、無人化製程設備研發，以持續精進，強化競爭優勢與利基，秉持「滿足客戶、共創未來」之經營理念，堅持「如期、如質、如價」之品質政策持續服務客戶，並結合本公司漸趨多元化之產品線，包含 FPD 自動化設備、PCB 及 CCL 自動化設備、3C 及其他客製化自動化設備。

#### 5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

##### (1) 有利因素

- A. 研發與技術整合經驗豐富。
- B. 健全的營運模式及優良的品質控管。
- C. 提供客戶完善且迅速的服務。
- D. 工資高漲，自動化設備需求應運而生。

##### (2) 不利因素及因應對策

- A. 下游電子產業面臨土地、人工等成本高漲壓力而紛紛外移  
因應對策：

本公司已成立上海及佛山等孫公司，充分運用兩岸分工優勢，並持續就近服務原台商客戶外，另可就近開發中國大陸地區之當地客戶，使客戶外移造成之衝擊降至最低。113 年並於泰國成立據點，分散因地緣政治產生之風險。

- B. 單一產業廠商因景氣波動而延緩或暫停資本支出  
因應對策：

積極跨足不同領域之產業，以分散風險；與客戶維繫良好關係，並時時注意產業脈動，以便掌握最佳時機，領先同業推出新產品。

- C. 同業競爭日增，恐造成價格競爭的壓力

因應對策：

本公司持續研發利基性新產品，以技術能力創造進入門檻，避免與同業進行價格競爭。另本公司時時注意產業脈動，並與客戶維繫良好關係，以便掌握最佳時機，領先同業推出符合客戶需求之新產品。

D. 優秀研發人才找尋不易，不利公司未來永續經營

因應對策：

本公司建立良好之薪資、紅利及各項福利制度吸引並培育優秀技術人才並加強知識管理，累積經驗加強競爭力，同時實施員工激勵計畫，透過股權認購計畫，以強化員工向心力，吸引優秀人才持續為公司效力，另本公司考量公司所在位置交通較為不便，為吸引優秀之研發人才，103 年於新北市板橋區購置不動產，於 104 年於該地設立研發中心。

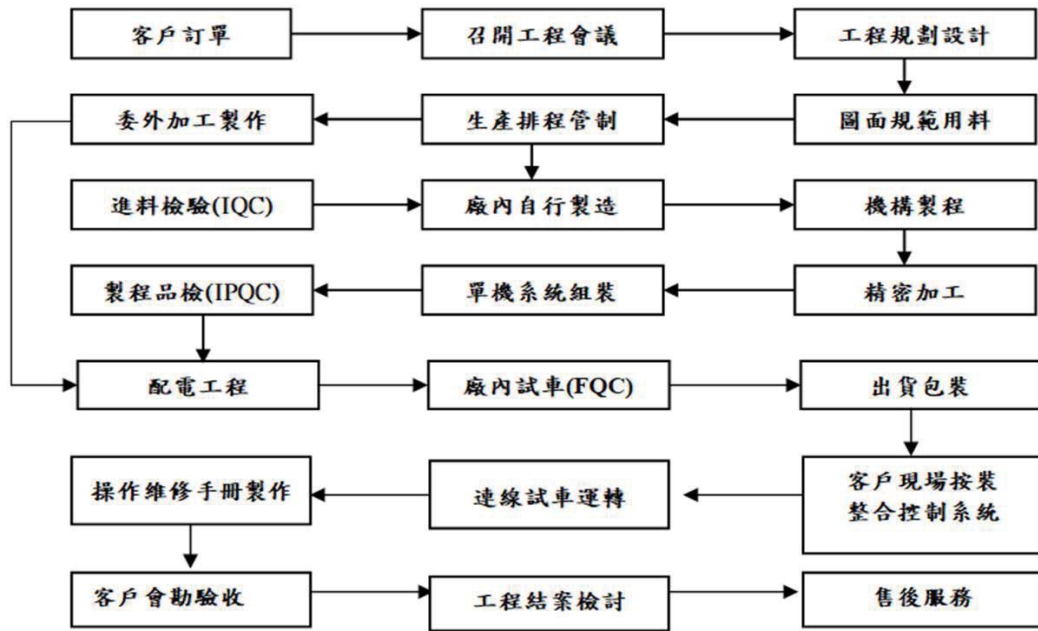
## (二) 主要產品之重要用途及產製過程

### 1. 主要產品與重要用途

項	目	重 要 用 途 及 功 能
整廠自動化系統	光電觸控面板智能生產設備	LCM 自動化搬運系統、偏光板/CG/OCR/OCA/LOCA 貼合機、PR/OC/PI 狹縫式塗佈機、LCM 模組自動組裝線。
	客製化專用設備	拼板機、De-mura+Gamma turing 自動檢測設備、AVI 上下料機、高速收料機、開蓋撕膜機、雷射振鏡系統、FPC 電測自動上下料機、RTR CVL 雙面自動貼合機、LENS 組裝機、電池製程設備/PACK、CPO 自動組裝。
	工業智能自動化系統整合	棧板式倉儲系統、料箱式倉儲系統、分檢系統、WMS 倉儲管理系統、AGV/AMR。
	PCB/CCL/ 玻纖產業智能生產設備	PCB Auto Assembly、CCL Auto Assembly、Laminated Steel Auto Cleaner、CCL Auto Testing、CCL Auto Cutting、玻纖產業智能生產設備。
其它	設備維修	設備維修與維護。

### 2. 產製過程

本公司為自動化系統設備公司，有關承製之各類自動化整合輸送系統製作流程原則基礎皆如下所示：



### (三)主要原料之供應狀況

本公司主要產品皆為各產業之自動化設備，主要運作方式，包含感測、控制、驅動及機構，故相關原材料有共通性，主要原料包括鐵材、不銹鋼材、鋁料、塑膠材料、機械加工零件、線性滑軌、馬達、伺服馬達、減速機、變頻器、電器箱、皮帶/滾筒/鏈條、齒輪、空壓元件、電器控制元件、觸控螢幕、靜電消除棒及 PLC 等材料，取得來源多為國內，且因本公司信用良好，故廠商供貨正常。

### (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百分之十以上之進貨廠商暨增減變動原因

單位：新台幣仟元

項目	112 年				113 年				114 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年 度進貨 淨額比 率 [%]	與發 行人之 關係	名稱	金額	占全年 度進貨 淨額比 率 [%]	與發 行人之 關係	名稱	金額	占當年度 截至前一 季止進貨 淨額比率 [%]	與發 行人之 關係
1	A 廠商	36,800	13.11	無	A 廠商	17,317	3.42	無	A 廠商	11,714	7.10	無
	其他	243,886	86.89	-	其他	488,958	96.58	-	其他	153,000	92.90	-
	進貨淨額	280,686	100.00		進貨淨額	506,275	100.00		進貨淨額	164,962	100.00	

本公司屬於自動化設備、自動化生產線鏈接化之研發、製造及銷售一貫化廠商，服務產業涵蓋 CCL、PCB、物流及倉儲、FPD、觸控面板及其他自動化設備或產線，113 年度單一進貨供應商佔各該年度進貨比例達 3.42%，主要為 A 廠商進貨金額 17,317 仟元，為長期配合的廠商，因本公司為自動化設備廠，主要為客製化產品，供應商亦隨產品變化而有所變動。

#### 2.最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之銷貨客戶暨增減變動原因

單位：新台幣仟元

項目	112 年				113 年				114 年度第一季			
	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率(%)	與發行人之關係
1	D	321,146	26.78	無	A	173,188	18.29	無	F	27,806	19.37	無
2	E	226,979	18.93	無	B	163,757	17.29	無	G	20,815	14.5	無
3	其他	651,060	54.29	無	C	131,116	13.85	無	H	19,643	13.69	無
4					其他	478,812	50.57	無	其他	73,376	52.45	無
	銷貨淨額	1,199,185	100.00		銷貨淨額	946,873	100.00		銷貨淨額	143,532	100.00	

本公司產品為各產業自動化設備，因各產業景氣、個別客戶產銷規模及視客戶資本支出政策及需求而定。

### 三、從業員工資訊

114 年 3 月 31 日單位：人；年；%

年 度		112 年度	113 年度	114 年度截至 3 月 31 日
員工人數	間接員工	479	398	374
	直接員工	231	174	170
	合計	710	625	544
平 均 年 歲		41.43	38	40.844
平 均 服 務 年 資		13.42	6.8	9.44
學歷分布 比率%	博 士	4	3	3
	碩 士	52	44	37
	大 專	404	353	346
	高中(含)以下	250	168	157

### 四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受損失（包括賠償）及處分之總額，並說明未來因應對策（包括改善措施）及可能之支出（包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實）：無。

### 五、勞資關係

（一）列示公司各項員工福利措施、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. 員工福利措施

本公司之福利措施概分為公司提供之福利措施及職工福利委員會提供之福利措施，員工福利良好，頗獲員工贊同：

各項福利補助	健康管理
1.免費團保、出差保險 2.結婚、生育補助、托兒補助 3.進修補助、社團補助 4.婚、喪補助 5.三節獎金/禮盒 6.子女獎助學金 7.慶生禮盒、蛋糕 8.國內、外旅遊補助 9.歲末尾牙 10.冬夏制服及安全鞋 11.租屋補助 12.免費午、晚餐、零食、咖啡、鮮奶 14.免費停車場 15.特約商店 16.海外人員年節出差慰勞金 17.女性哺乳室 18.喬遷之喜 19.重大傷病慰問金	1.員工年度健康檢查 2.員工健康講座(每月) 3.職醫關懷(每月) 4.母性職場保護 5.空氣檢測維護 6.減重比賽 7.健康檢查方案提供癌症篩檢項目

## 2.員工進修及訓練

本公司為提升員工素質及工作技能，於新進員工到職時即實施職前訓練，並不定期視其所需實施一般性及專業性之訓練，113年度本公司教育訓練統計資料如下表：

訓練項目	班次數	總人次	總時數	總費用(元)
新進人員	13	33	198	0
專業職能-內訓	43	953	1,836	164,570
主管才能-外訓	33	76	684	168,059
總計	89	1,062	2,718	332,629

## 3.退休制度與其實施狀況

本公司訂有職工退休辦法，涵蓋所有正式任用員工。依該辦法規定，員工退休金之支付，係根據服務年資所獲得之基數及其退休時一個月之平均薪資計算，一次給付退休金。基數之計算係每位員工前十五年之服務，每服務滿一年可獲得二個基數，自第十六年起，每服務滿一年可獲得一個基數，最高以四十五個基數為限(舊制)。

本公司依我國「勞動基準法」辦理之退休金制度係屬政府管理之確定福利退休計畫。員工退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前6個月平均工資計算。本公司按員工每月薪資總額7.62%提撥退休金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之專戶，該專戶係委託勞動部勞動基金運用局管理，本公司並無影響投資管理策略之權利。凡正式員工服務滿一定年資，得依規定申請退休，公司依其服務年資核算基數，以一次給予的方式發放退休金(舊制)。

本公司自94年7月1日開始實施勞退新制，依勞工退休金條例規定，凡選擇新制者(勞工退休金條例)公司每月提撥不得低於勞工每月工資百分之六至勞工退休金帳戶，

員工在工資百分之六範圍內可以自願提撥，年滿60歲，如實行新制工作年資滿

15 年以上，得請領月退休金或一次性退休金，但工作年資未滿 15 年者，應請領一次退休金，前項工作年資採計，以公司實際提繳退休之年資為準，年資中斷者，其前後提繳年資合併計算，其適用勞工退休金條例前之工作年資，應予保留，若員工繼續工作至符合勞基法之退休資格，得依規定申請退休，公司依其年資核算基數(勞基法之規定)計給該保留年資之退休金。並設置勞工退休準備金監督委員會，每年三個月定期召開一次，必要時得召開臨時會議，2024 年提列之退休金費用 13,224 仟元，應計退休金負債(淨確定福利負債—非流動)618 仟元，員工福利負債準備-流動 10,514 仟元。

4.勞資間之協議：以勞基法為遵循基準。

5.員工工作環境與人身安全：

關注議題	具體措施
職業安全管理	1.定期監測職場環境及維護保養設施及設備，確保工作場所安全。
	2.定期進行工作場所飲用水、照明及消防設備檢測及更換。
	3.定期實施在職員工勞工安全衛生教育訓練，提高員工安全意識。
	4.警衛室配置自動體外心臟電擊去顫器(AED)並每年定期舉辦急救訓練課程，介紹 CPR 心肺復甦術、消防逃生、AED 操作方法。
母性保護	1.確實遵循勞動法令及性別工作平等之規定。
	2.設置哺乳室，照顧母性同仁之需求。
員工健康管理	1.定期辦理員工健康檢查。
	2.於健康檢查方案提供癌症篩檢項目。
	3.約聘之醫護人員定期到公司提供同仁健康諮詢服務。
	4.不定期辦理衛教講座，教導員工促進身心健康及相關知識。
	5.成立各種社團，鼓勵員工休閒活動，提倡紓解壓力及運動。
禁止強配勞動	1.確實遵循勞動法規，並明訂於工作規則及相關人事規章。
	2.透過出勤管理系統，確實紀載員工出勤時間及加班情形，並提醒員工及其直屬主管加班之狀況及法令規定，並依法核發加班費。
杜絕歧視與性騷擾	1.於工作規則及人事辦法中明訂禁止歧視與性騷擾，提供平等及安全的職場環境。
	2.新進人員報到時開課告知禁止歧視及性騷擾之課程，加強員工性別平等對待之意識。
	3.提供申訴管道，讓員工能及時表達，並由專人處理相關案件。
員工溝通管道	1.提供員工申訴管道「我有話要說」信箱，積極創造正面與透明的溝通環境，確保每個人心聲與建議都能得到回應與及時改善。

(二)說明最近二年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：本公司尚無重大勞資糾紛。

## 六、資通安全管理

(一)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

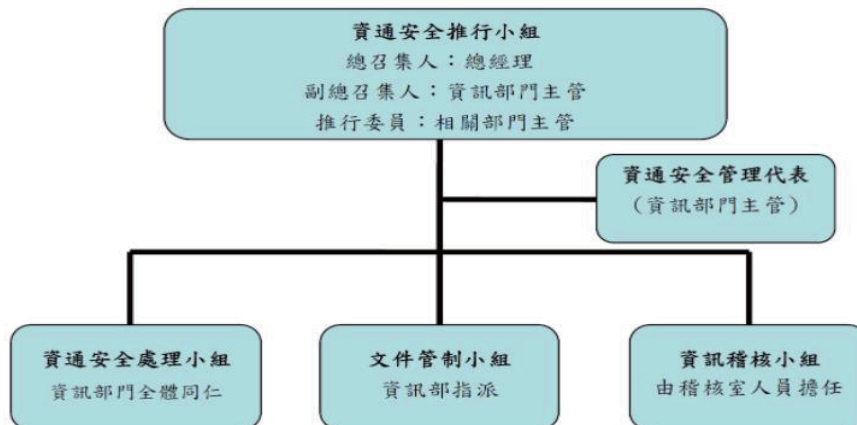
### 1.資訊安全管理架構

組織運作模式-採 PDCA (Plan-Do-Check-Act) 循環式管理，確保可靠度目標之達成且持續改善。

- (1)本公司資訊安全之權責單位為資訊系統部，該部設置主管乙名，與專業資訊人員數名，下轄上海、佛山資訊課，負責訂定內部資訊安全管理政策、規劃暨執行資訊安全作業與資安政策推動與落實。
- (2)本公司稽核室為資訊安全監理之督導單位，該室設置稽核主管乙名，與專職稽核人員數名，負責督導內部資安執行狀況，若查核發現缺失，旋即要求受查單位提出相關改善計畫與具體作為，且定期追蹤改善成效，以降低內部資安風險。



### (3) 資訊安全組織



## 2. 資訊安全政策

本公司為強化資訊安全管理，建立安全及可信賴之作業環境，確保資料、系統、相關網路環境與設備安全，保障客戶權益。制訂資訊安全政策，資安事件通報應變作業流程、並參相關照政府法規制訂網路資訊使用管理辦法等等；隨時蒐集、分析最新資訊安全相關法規，以制訂或修訂相關管理辦法；定期審查所需執行的資訊安全相關作業，以確保符合安全政策。

- (1)行各項作業時，應遵循主管機關頒布之各種法令及本公司相關之規定辦理。
- (2)作分派應考量職能分工，職務責任範圍應予區分，以避免資訊或服務遭未授權修改或誤用。
- (3)用資訊安全相關工作或處理機密資訊人員前應進行個人安全背景調查。為規範員工對其所保管及使用資訊保密之目的，應要求員工（包括約聘僱人員）簽訂保密切結書。

- (4)廠商、委外廠商及顧問於業務性質有必要時，本公司得要求其簽訂保密切結書。
- (5)員工有義務保護本公司機密敏感資料及客戶資料，禁止未授權的情況下接觸、使用或是將該資訊揭露、告知予與業務無關之同仁、廠商及其他客戶。
- (6)員工對於異常事件及有違反安全政策與程序之虞者，應隨時保持警戒，並依程序進行通報。
- (7)公司應視業務需求訂定業務持續運作計畫，並定期測試演練，維持其適用性。
- (8)公司各單位重大資訊設備（含軟、硬體）異動，應由資訊系統部協助技術及規格之評估。
- (9)公司應每年進行員工(包括約聘僱人員)資安教育訓練。

### 3.具體管理方案及投入資通安全管理之資源

本公司資訊安全管理機制，包含以下三個面向：制度規範、科技運用、人員訓練。

- (1)制度規範：本公司內部訂定資安政策及資訊安全作業程序，以規範本公司人員資訊安全行為，定期檢視相關制度是否符合營運環境變遷，並依需求適時調整。定期執行內部稽核，以強化本公司資訊安全之作業管理。
- (2)科技運用：本公司為防範各種外部資安威脅，建置各式資安防護系統，以提昇整體資訊環境之安全性。此外，為確保內部人員之作業行為符合公司制度規範，導入資安系統工具，落實人員資訊安全管理措施。
- (3)人員訓練：本公司於新人報到時實施新進人員資訊安全教育訓練實務課程，並建置數堂資訊安全線上學習（E-Learning）課程，藉以提昇內部人員資安知識與專業技能。

資安事件通報流程：本公司所有網路活動均受資安中心24小時持續偵測保護，並設立資安事件判定分級表及通報流程。

具體實施措施如下：

資訊安全管理措施		
類型	說明	相關作業
權限管理	人員帳號、權限管理、與系統操作行為之管理措施	<ul style="list-style-type: none"> <li>人員帳號權限管理級審核</li> <li>人員帳號權限定期盤點</li> </ul>
存取管理	人員存取內外部系統級資料傳輸管道之控制措施	<ul style="list-style-type: none"> <li>內/外部存取管控措施</li> <li>資料外洩管道之控制措施</li> </ul>
外部威脅	內部系統潛存弱點、中毒管道與防護措施	<ul style="list-style-type: none"> <li>伺服器/電腦定期更新措施</li> <li>病毒防護與惡意程式偵測</li> </ul>
系統可用性	系統可用狀態與服務中斷時之處置措施	<ul style="list-style-type: none"> <li>系統/網路可用狀態監控</li> <li>服務中斷之應變措施</li> <li>資料備份備援措施、本/異地備援機制</li> <li>定期災害還原演練</li> </ul>

投入資通安全之資源：

本公司注重資通安全，持續增加在資安相關之人力佈局及資通安全防護架構相關之軟體及硬體投資。

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

## 七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
授信綜合合約	陽程科技股份有限公司	114.4.30-116.4.30 以板橋研發中心抵押	中長期借款	註 1
	永豐銀行			
	陽程科技股份有限公司	114.1.21-117.1.20 以本廠土地廠房抵押	中長期借款	註 2
	土地銀行			

註 1：不動產擔保額度 1.2 億使用不足時，增加 0.6 億依債餘徵十足存單設質擔保。

註 2：本案借款金額加二成設定第一順位最高限額抵押權予本行，並以本行受益人投保足額火險。

## 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 年度	112 年度	差 異	
				金 額	%
流動資產		2,238,013	2,157,509	80,504	3.73
不動產、廠房及設備		602,961	617,829	(14,868)	(2.41)
其他資產		329,845	318,572	11,273	3.54
資產總額		3,170,819	3,093,910	76,909	2.49
流動負債		822,501	619,771	202,730	32.71
非流動負債		124,508	147,845	(23,337)	(15.78)
負債總額		947,009	767,616	179,393	23.37
股 本		628,730	628,730	0	0.00
資本公積		1,386,463	1,386,463	0	0.00
保留盈餘		390,455	535,899	(145,444)	(27.14)
庫藏股		(84,693)	(84,693)	0	0.00
其他權益		(98,935)	(142,674)	43,739	(30.66)
非控制權益		1,790	2,569	(779)	(30.32)
權益總額		2,223,810	2,326,294	(102,484)	(4.41)
重大變動項目說明：					
1. 流動及其他資產：主係本期收回應收帳款、去化存貨及出售金融資產所致。					
2. 流動負債：主係短期借款及合約負債增加所致。					
3. 保留盈餘及權益：主係本期虧損所致。					

### 二、財務績效

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	113 年度	112 年度	增減金額	變動比例(%)
營業毛利	275,211	333,292	(58,081)	(17.43)	
營業損益	(225,575)	(180,651)	(44,924)	24.87	
營業外收入及支出	70,641	41,669	28,972	69.53	
稅前淨利	(154,934)	(138,982)	(15,952)	11.48	
本年度淨利	(151,848)	(146,995)	(4,853)	3.30	
淨利歸屬於本公司業主	(151,122)	(146,265)	(4,857)	3.32	
增減比例變動分析說明：					
1. 營業收入：主係接單不如預期所致。					
2. 營業毛利/營業損益：主係營業收入下降，營業費用多為固定費用，致營業利益淨損所致。					
3. 營業外收入及支出：主係因匯率波動，本期外幣兌換利益所致。					
4. 稅前淨利/本年度淨利/淨利歸屬於本公司業主：主係營業收入下降，營業費用多為固定費用，致本年度淨損所致。					

### 三、現金流量

#### (一)最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	112 年度	增(減)變動	
			金額	%
營業活動	3,691	13,853	(10,162)	(73.36)
投資活動	(208,641)	309,727	(518,368)	(167.36)
籌資活動	31,402	(218,543)	249,945	(114.37)
增減比例變動分析說明：				
1.營業活動：主係 113 年度訂單減少，合約負債減少所致。				
2.投資活動：主係取得按攤銷後成本衡量之金融資產所致。				
3.籌資活動：主係 113 年度動用短期借款所致。				

(二)流動性不足之改善計畫：無此情事。

(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 (1)	全年來自營業 活動淨現金流量 (2)	全 年 現金流入 (出)量(3)	現金剩餘 (不足)數 額 (1)+(2)-(3)	現金不足額之補救措 施	
				投資 計劃	籌資 計劃
1,065,641	120,000	60,000	1,125,641	無	無

未來年度現金流量情形分析：

- 1.營業活動：預計全年度營業活動淨現金流入約新台幣 120,000 仟元。
- 2.投資活動：無。
- 3.籌資活動：償還銀行借款新台幣 60,000 仟元。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

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

(一)本公司轉投資政策：

本公司決策當局基於營運需求或公司未來成長之考量等因素進行轉投資，並成立投資專案小組提出投資計畫，投資專案小組就組織型態、投資目的、新事業之設置地點、市場狀況、業務發展、可能合資對象、持股比例、參考價格及財務狀況等項目進行詳細評估，並作成投資案評估建議表，以供決策當局作為投資決策之依據。此外，本公司針對已投資之事業亦隨時掌握被投資事業經營狀況，分析投資成效，以利決策當局作為投資後管理之追蹤評估。

(二)獲利或虧損之主要原因

- 1.上海陽程科技有限公司：113 年度虧損新台幣 24,584 仟元，主係因上海陽程因營運策略變化，由生產改為純客戶服務，削減人力導致營業費用增加所致。
- 2.陽程(佛山)科技有限公司：113 年度獲利新台幣 90,568 仟元，主係接單量增加所致。

3.陽程光電科技有限公司：目前已無實質營運，其轉投資陽程光電(上海)有限公司僅餘基本費用支出，陽程光電 113 年度虧損新台幣 7,015 仟元，陽程光電(上海) 虧損新台幣 51 仟元。

(三)改善計畫

上海陽程科技有限公司:活化資產並持續減少開支，中期以損益兩平為目標。

(四)未來一年投資計畫：無。

六、風險事項評估：

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及因應措施

1.利率：本公司 113 年度利息支出為 2,006 仟元，佔營業收入比重 0.2%，比重不大。另本公司基於穩健保守之財務管理基礎下，利率方面仍多方參考國內外各經濟研究機構及銀行研究報告，以便掌握利率之未來走向，並與往來銀行保持暢通之聯絡管道，隨時掌握當前利率水準。

2.匯率：本公司 113 年度淨兌換利益為 19,391 仟元，佔營業收入比重為 2%，主要為本集團外銷主要收取美金，購料主要以內購為主，視匯率市場變動、實際部位和資金狀況及預計未來外匯現金流量，以內部部位充抵為主，輔以於現貨市場買賣外幣以規避匯率變動風險。

3.通貨膨脹：本公司隨時注意經濟環境與市場情勢之波動，並與供應商及客戶保持良好之互動關係，公司生產之設備都會反應預期生產成本，故應不致因通貨膨脹而產生重大影響。

(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

本公司財務操作採保守穩健為原則，未從事高風險及高槓桿投資。未來本公司若有從事衍生性商品交易，為秉持保守穩健原則，以規避實質外匯交易及存借款利率波動風險為主。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

1.產品開發

單位：新台幣仟元

研發計畫	目前進度	須再投入經費	預計完成量產時間
美國門框自動組裝系統	測試進行中	1,000	2025/12
多用途 AMR 無人車開發	測試進行中	1,000	2025/12
軟硬板系統設備開發	測試進行中	1,000	2025/12
小型物流迴流線開發	生產驗證中	2,000	2025/12
半導體封裝狹縫式塗佈製程設備	測試進行中	2,000	2025/12
AR 產業之貼合製程及設備開發	生產驗證中	2,000	2025/12

## 2.技術開發

單位：新台幣仟元

研發計畫	目前進度	須再投入經費	預定完成量產時間
AMR 控制系統技術開發	測試進行中	2,000	2025/12
雷射雕刻、切割技術開發	測試進行中	1,000	2025/12
精密、異形段差塗佈技術開發	測試進行中	2,000	2025/12
SLIM 技術開發	測試進行中	2,000	2025/12
曲面貼合技術開發	測試進行中	1,000	2025/12

### (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

本公司隨時密切注意可能影響公司財務業務之政策，並採取積極必要措施，以符合公司經營需求，降低對公司不利影響。

### (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

本公司擁有自行研發能力，依客戶需求提出改善方案，而客戶需求即為產業之變化，故可隨時掌握產業動態及市場趨勢，未來將持續引進優秀人才，提高公司競爭力，以降低科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施。

### (六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司自成立以來，積極強化內部管理，提升管理品質與效率，專注本業經營，公司企業形象良好，迄今尚無發生因企業形象改變對企業造成危機之情事，市場上亦無任何不利之負面報導。未來本公司將持續落實公司治理各項要求，以降低各項風險發生，避免發生企業危機。

### (七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

### (八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

### (九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

#### 1.進貨集中風險

本集團屬於自動化設備、自動化生產線連接化之研發、製造及銷售一貫化廠商，服務產業涵蓋 CCL、PCB、FPD、觸控面板、物流及倉儲及其他自動化設備或產線，由於各產業所需原料物件皆有所不同，大部分廠商為長期配合的廠商，因本公司為自動化設備廠，主要為客製化產品，供應商亦隨產品變化而有所變動，且取得來源多為國內，且因本公司信用良好，故廠商供貨正常。

#### 2.銷貨集中風險

本集團主要銷售產品為 PCB/CCL 自動化設備、FPD/觸控面板自動化設備、物流自動化設備及其他自動化設備等，若有銷貨集中狀況，主因在於各客戶因產業景氣或階段性需求之資本支出造成本公司銷貨集中狀況，此屬本公司行業特性，其他尚無長期銷貨集中之情事。

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

### (十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情事。

(十二)訴訟或非訟事件

1.截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、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、主要涉訟當事人及目前處理情形：

(1)林州致遠電子科技有限公司(以下簡稱林州致遠)訴訟案件說明如下：

銷售客戶林州致遠電子科技有限公司於109年向大陸子公司上海陽程提起民事訴訟，以延遲出貨、安裝與調試等原因請求逾期履行違約金及經濟損失補償金，並向河南省林州市人民法院申請執行上海陽程之廠房及銀行存款假扣押；另上海陽程亦針對未收回應收帳款之金額向林州致遠提起民事訴訟。上述案件已於112年6月經河南省安陽市中級人民法院判決，判決結果為林州致遠須賠償上海陽程合約價款及逾期付款損失共人民幣39,011仟元(新台幣約169,120仟元)，另上海陽程須賠償林州致遠整改維修費及鑑定費共人民幣6,461仟元(新台幣約28,008仟元)，惟雙方均不服遂向河南省高級人民法院提起上訴，河南省高級人民法院於113年7月作出終審判決，判決結果為林州致遠須支付上海陽程合同價款人民幣38,355仟元(新台幣約166,276仟元)，另上海陽程須賠償林州致遠整改維修費及負擔鑑定費共人民幣6,461仟元(新台幣約28,008仟元)，經上海陽程向林州致遠行使抵銷權並扣除應負擔之訴訟費用後，實際可收回款項約為人民幣31,716仟元(新台幣約137,495仟元)，惟林州致遠於113年7月又以設備質量不合格，主張貶值損失及生產經營損失為由再次向上海陽程提起訴訟，並將前開經抵銷後之應付款項提存至河南省安陽市中級人民法院之帳戶，本件截至年報刊印日止尚未審理終結，大陸子公司已認列未收回帳款之減損損失外，並未估列其他可能損失。

(2)明水生活科技股份有限公司(以下簡稱明水生活；前身為明水生醫科技股份有限公司)訴訟案件說明如下：

銷售客戶明水生活於110年向陽程科技提起民事訴訟，以設備品質驗收遲延等原因，要求本公司賠償21,729仟元；本公司亦向明水生活要求支付未償還之應收帳款8,316仟元(已全數認列呆帳損失)，上述案件已於112年10月17日經臺灣桃園地方法院判決本公司勝訴，明水生活應支付未償還之應收帳款，本公司無須賠償明水生活，且後續對明水生活執行假執行程序並已收取約4,068仟元，惟明水生活於112年11月15日向臺灣高等法院提起上訴並縮減上訴聲明，要求本公司須賠償10,425仟元，截至114年3月11日尚未審理終結，並未估列其他可能損失。

2.公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無此情事。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

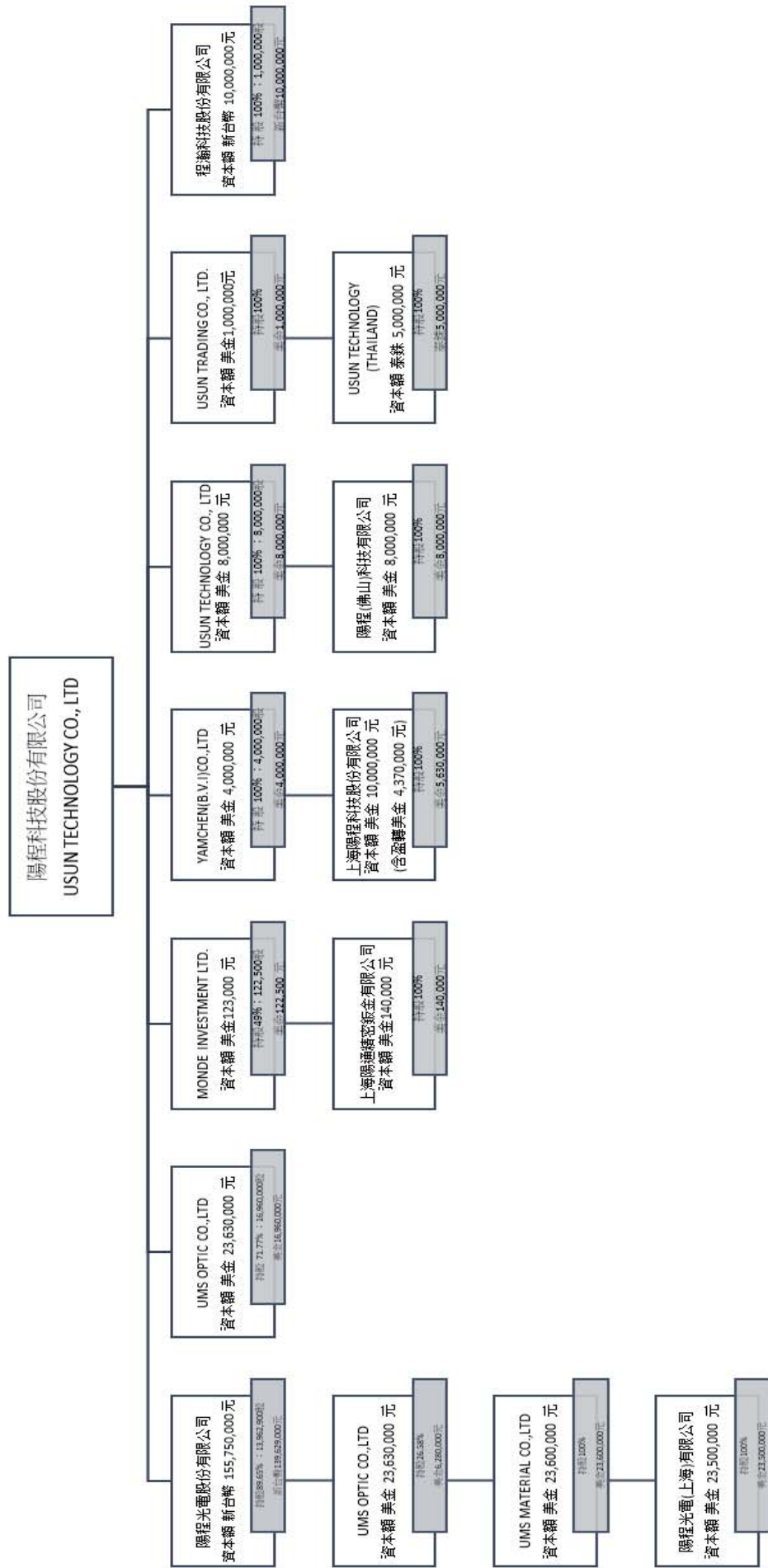
七、其他重要事項：無。

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

1. 關係企業圖



## 2.陽程各關係企業基本資料

單位：新台幣(外幣)仟元

公司名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
陽程科技股份有限公司	70.04.07	桃園	NTD 628,730	製作自動化設備
YAMCHEN(B.V.I)CO.,LTD	89.03.09	BVI	USD4,000	一般投資業
上海陽程科技股份有限公司	89.07.04	大陸	USD10,000	製作自動化設備
USUN TECHNOLOGY CO., LTD	96.06.06	塞席爾	USD8,000	一般投資業
陽程(佛山)科技有限公司	96.08.03	大陸	USD8,000	製作自動化設備及零件加工銷售及維修
陽程光電股份有限公司	97.09.11	桃園	NTD155,750	電子材料批發及零售
UMS OPTIC CO.,LTD	97.11.27	塞席爾	USD23,630	一般投資業
UMS MATERIAL CO.,LTD	97.11.27	塞席爾	USD23,600	一般投資業
陽程光電(上海)有限公司	98.03.02	大陸	USD23,500	奈米鍍膜光學玻璃之產銷
程瀚科技股份有限公司	104.10.29	新北	NTD10,000	製作自動化設備
USUN TRADING CO., LTD.	113.04.11	塞席爾	USD1,000,000	一般投資業
USUN TECHNOLOGY(THAILAND)	113.06.07	泰國	THB5,000,000	設備維護及銷售備品

3.推定為有控制與從屬關係者相同股東資料：無。

4.關係企業所營業務及其相互之關聯

本公司及上海陽程、陽程(佛山)、程瀚科技所經營之業務包括自動化設備之製造、加工及買賣，陽程光電(上海)所經營之業務包括奈米鍍膜光學玻璃之製造、加工及買賣。

## 5.關係企業董事、監察人及總經理

公司名稱	職稱	姓名或代表人	持有股數	
			股數	持股比率
USUN TECHNOLOGY CO., LTD	董事	陽程科技(股)公司 代表人：黃秋逢	8,000,000	100%
陽程(佛山)科技有限公司	董事長	黃秋逢	0	0%
	董事 兼總經理	郭定宇	0	0%
	董事	黃士軒	0	0%
	監察人	吳文乾	0	0%
YAMCHEN(B.V.I)CO.,LTD	董事	陽程科技(股)公司 代表人：黃秋逢	4,000,000	100%
上海陽程科技有限公司	董事長 兼總經理	黃秋逢	0	0%
	董事	黃士軒	0	0%
	董事	葉振祥	0	0%
	監察人	劉新良	0	0%
UMS OPTIC CO.,LTD	董事	陽程科技(股)公司 代表人：黃秋逢	16,960,000	71.77%
UMS MATERIAL CO.,LTD	董事	UMS OPTIC CO.,LTD 代表人：黃秋逢	23,600,000	100%
陽程光電股份有限公司	董事長 兼總經理	陽程科技(股)公司 代表人：黃秋逢	13,962,900	89.65%
	監察人	黃士軒	0	0%
陽程光電(上海)有限公司	董事長 兼總經理	黃秋逢	0	0%
	董事	吳榮祥	0	0%
	董事	歐家豪	0	0%
	監察人	林金亮	0	0%
程瀚科技股份有限公司	董事長 兼總經理	陽程科技(股)公司 代表人：黃秋逢	1,000,000	100%
USUN TRADING CO., LTD.	董事	陽程科技(股)公司 代表人：黃秋逢	1,000,000	100%
USUN TECHNOLOGY(THAILAND)	董事	USUN TRADING 代表人：黃秋逢	47,500	95%
	董事	黃信維	2,500	5%

6. 關係企業營運概況

單位：新台幣仟元

企業名稱	實收資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘(元) (稅後)
YAMCHEN (BVI) CO., LTD 上海陽程科技有限公司	132,194 330,484	14,309 251,751	0 242,583	14,309 9,168	0 36,758	(129) (43,221)	(24,567) (24,584)	不適用 不適用
USUN TECHNOLOGY CO., LTD. 陽程(佛山)科技有限公司	255,184 255,184	1,168,880 1,453,828	0 280,992	1,168,880 1,172,836	0 538,814	0 68,081	90,568 81,907	不適用 不適用
USUN TRADING USUN TECHNOLOGY(THAILAND) 陽程光電股份有限公司	4,425 4,425 155,750	4,348 4,842 28,332	0 494 6,985	4,348 4,348 21,347	0 0 0	0 (443) (7,202)	(441) (441) (7,015)	不適用 不適用 不適用
UMS OPTIC CO., LTD. UMS MATERIAL CO., LTD. 陽程光電(上海)有限公司	725,299 724,378 721,309	(25,373) (25,906) 15,241	0 0 45,209	(25,373) (25,906) (29,968)	0 0 0	(43) (41) (67)	(15) 21 (51)	不適用 不適用 不適用
程瀚科技股份有限公司	10,000	10,102	0	10,102	0	0	68	不適用

(二) 關係企業合併財務報表

本公司113年度（自113年1月1日至12月31日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第10號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

(三) 關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募普通股辦理情形：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。

陽程科技股份有限公司



董事長：黃秋逢



總經理：湛家成





陽程科技股份有限公司  
USUN TECHNOLOGY CO.,LTD.