

股票代號：4549

年報查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>

<https://www.fine-tek.com>



桓達科技股份有限公司

**FineTek Co., Ltd.**

一一三年度

年報

中華民國一一四年四月三十日 刊印

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

	發言人	代理發言人
姓名	許碧雲	林豐章
職稱	總經理特助	總經理特助
聯絡電話	(02)2269-6789	(02)2269-6789
電子郵件信箱	ir@fine-tek.com	ir@fine-tek.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

(一) 總公司及土城一廠

地 址：新北市土城區自強街 16 號

電 話：(02)2269-6789

(二) 土城二廠

地 址：新北市土城區自強街 31-2 號

電 話：(02)2269-6789

(三) 宜蘭廠

地 址：宜蘭縣蘇澳鎮頂寮里 1 鄰頂安路 26 號

電 話：(03)990-9669

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：元大證券股份有限公司服務代理部

地址：台北市大安區敦化南路二段 67 號地下一樓

網址：<http://www.yuanta.com.tw>

電話：(02)2586-5859

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

簽證會計師：陳重成會計師、梁盛泰會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：台北市信義區松仁路 100 號

網址：<http://www.deloitte.com.tw>

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該海外有價證券資訊之方式：無。

六、公司網址：<http://www.fine-tek.com>

# 目 錄

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、各部門及分支機構主管資料.....	4
二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金.....	11
三、公司治理運作情形.....	17
四、簽證會計師公費資訊.....	68
五、更換會計師資訊.....	68
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.....	69
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.....	69
八、持股比例占前十大股東，其相互間之關係資料.....	70
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.....	72
參、募資情形.....	73
一、資本及股份.....	73
二、公司債辦理情形.....	78
三、特別股辦理情形.....	79
四、海外存託憑證辦理情形.....	79
五、員工認股權憑證辦理情形.....	79
六、限制員工權利新股之辦理情形.....	79
七、併購(包含合併、收購及分割)或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	79
八、資金運用計畫執行情形.....	79
肆、營運概況.....	80
一、業務內容.....	80
二、市場及產銷概況.....	113
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料.....	123
四、環保支出資訊.....	123
五、勞資關係.....	123
六、資通安全管理.....	124
七、重要契約.....	126
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	127
一、財務狀況.....	127

二、財務績效.....	128
三、現金流量.....	129
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	129
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.....	129
六、風險事項.....	130
七、其他重要事項.....	133
陸、特別記載事項.....	133
一、關係企業相關資料.....	133
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	133
三、其他必要補充說明事項.....	133
柒、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.....	133

# 壹、致股東報告書

## 一、113 年度營業結果

### (一)營業計劃實施成果

本公司 113 年度的營業收入 893,982 仟元，較 112 年度 930,576 仟元減少 4%；集團合併營業收入 1,280,299 仟元，較 112 年度 1,367,401 仟元減少 6%。本公司 113 年度稅後淨利 263,745 仟元，較 112 年度 267,838 仟元減少 1.5%，每股盈餘為 4.72 元。113 年度營收較 112 年度下降，主因受中國大陸景氣影響，其營收貢獻度減少所致。113 年度獲利降低主因營收貢獻減少致毛利減少 3%，但因業外收支如兌換利益及投資收入增加，故整體獲利只略微減少 1.5%。展望 114 年，集團成長動能來自 AI 產品、智慧建築、水處理、ESG 零碳排監測商機等，期望業績能再次創新高。

### (二)財務收支及獲利能力

項 目		113 年	112 年	
財務結構 (%)	負債占總資產比率	27.31	20.10	
	長期資金占不動產、廠房及設備資產比率	340.76	267.12	
償債能力 (%)	流動比率	836.89	544.68	
	速動比率	722.43	440.66	
獲利能力	資產報酬率 (%)	10.88	12.08	
	權益報酬率 (%)	14.11	15.40	
	純益率 (%)	20.60	19.59	
	占實收資本比率 (%)	營業利益	48.43	56.96
		稅前純益	59.24	63.94
每股盈餘 (元)	4.72	4.79		

註: 112 年每股盈餘已追溯調整。

### (三)研究發展狀況

本公司於 113 年度投入新台幣 78,845 仟元之研究發展費用，主要用於新產品與新技術的開發與設計及生產製程提升改善。

## 二、經營方針與未來發展策略

### (一)受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

展望 2025 年，全球經濟與企業環境正面臨前所未有的挑戰。地緣政治、川普 2.0、AI 的產業與應用和淨零碳排的企業目標，都成為企業經營發展的不確定因素。然而，有危機也有商機，如何將眼前的危機轉變成商機，將會是考驗經營者的智慧與能力，也是公司持續創新與發展的關鍵時刻。

公司過去一路走來的經營模式和策略，都依靠經營理念的「求新求變、客戶滿意、利益共享」執行，每年在各方面皆能穩定營運，各部門也持續地在累積能量，才能在去年的 AI 伺服器市場快速成長中取得先機，佔一席之地。經過這一年與業界交流，累積大量產業應用技術與未來需求資訊，相信未來將會大放異彩。為強化市場競爭力，產業需求深耕，併購是我們的選擇之一，只要有合適的同業或異業，對我們有投資綜效者，皆列入考慮對象。

目前本公司產品線已非常齊全，可分為五大類：

1. AI 伺服器專用感測器
2. 市政與智慧城市產業
3. 流量計
4. 粉粒體流量計和料位計
5. ESG 零碳排計量管理產品

在少子化和人口老化的現在，對自動化生產的需求日益升高，相信我們未來發展商機無限。

### (二)經營方針與未來發展策略

#### 1.研發策略

- (1) AI 二代產品研發，滿足客戶需求，增加功能並降低成本，縮短交期。
- (2) 使用公版設計的產品，整合成 ASIC 自給自足，降低材料成本，縮短交貨期間。
- (3) 超音波流量計研發，滿足市政水務和電子業等非接觸高精度小型化要求。
- (4) 擴大研發單位規模，增加研發人力，加速新產品開發，持續創造新價值。

#### 2.業務策略

- (1) 擴大業務單位規模，增加銷售人力，依不同產品市場採取不同行銷策略。

- (2) 將過去銷售成功案例利用 AI 做整合，成為內部訓練教材，縮短教育訓練時間。
- (3) 於東南亞與經銷商建立合作行銷據點，拉近客戶關係，做打包銷售的教育訓練。
- (4) 收集國內外 AI 伺服器製造廠商名單，並安排拜訪開發。

### 3.生產策略

- (1) 持續導入精實生產管理，降低庫存及生產工時，混線生產提高稼動率。
- (2) 投資自動化生產設備，預防未來少子化缺工的嚴重問題，並提高產品品質。
- (3) 產能負荷由週縮短為日，隨時觀察產線動態，每條產線皆可結算獲利。
- (4) 定期檢討產品生產缺點，研發改進新製程，提高良率、降低工時，增加獲利。
- (5) 申請 ISO-14001 環境管理系統，致力綠色生產，提升環保效益，滿足市場與客戶對永續發展的需求。

藉由上述經營策略，期望能持續創造營收，有更亮眼的獲利可分享給所有股東。  
在此非常感謝全體股東長期的支持和鼓勵，並祝身體健康，萬事如意。

董事長：吳清德



經理人：吳定國



會計主管：王筱君



## 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) 董事資料

##### 1. 董事基本資料

114年04月14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 (註)	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	姓名		關係
董事長	中華民國	吳清德	男 71~80歲	111.6.10	3	102.6.28	888,083	2.00	1,116,090	2.00	—	—	—	—	輔仁大學科技管理研究所碩士 政治大學企業經理人班 中山大學財管經理人班	茂生農經股份有限公司董事長及總經理 茂生食品股份有限公司董事長及總經理 福懋油脂(股)股份有限公司董事長 進聯工業股份有限公司董事長 台灣大食品股份有限公司董事人董事代表人 茂總投資股份有限公司董事長	董事	吳定國	二親等	—
董事	中華民國	吳定國	男 71~80歲	111.6.10	3	90.4.26	4,442,399	9.99	4,358,947	7.80	4,247,280	7.60	—	—	輔仁大學科技管理研究所碩士	理 Powerline Corp. 董事 FA CO International Co., Ltd. 董事 FineTek Pte. Ltd. 董事 永宜投資股份有限公司監察人 上海凡宜科技有限公司董事長 湧達科技股份有限公司董事長	董事長	吳清德	二親等	—
董事	中華民國	高倫懋	男 61~70歲	111.6.10	3	102.6.28	183,919	0.41	150,357	0.27	92,522	0.17	—	—	南澳洲大學企管碩士 世偉健康科技股份有限公司董事長 健喬信元醫藥生技股份有限公司營業處長	—	—	吳奎雍	一親等	—

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(註)	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	中華民國	吳奎雍	男 41~50歲	111.6.10	3	108.6.10	3,451,343	7.76	5,349,999	9.57	-	-	-	-	University of La Verne - Supply Chain Management 桓達科技股份有限公司行銷處副總 FineTek GmbH 董事 Golden Land International Corp. 董事 APLUS FINETEK SENSOR INC. 董事 Gain Access Investment Ltd. 董事 Mutec Instruments GmbH 董事 PT. Finetek Automation Indonesia 董事 湧達科技股份有限公司董事長	董事	吳定國	一親等	-	
獨立董事	中華民國	簡君竹	女 51~60歲	111.6.10	3	103.1.24	-	-	-	-	-	-	-	-	University of California, Los Angeles, MBA 勤業眾信財務諮詢顧問股份有限公司協理 閱康科技股份有限公司財務處長 光華投信基金經理	利易財務顧問股份有限公司合夥人 Composite Alliance Group Inc. 財務長	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	吳春光	男 61~70歲	111.6.10	3	103.1.24	-	-	-	-	-	-	-	-	輔仁大學經濟研究所 俄羅斯學院經濟研究所 經濟學博士 輔仁大學科技管理碩士在職專班主任 輔仁大學副總務長及宿舍服務中心主任 英國國家廣播公司中文部駐俄羅斯特派記者	輔仁大學金融與國際企業學系教授 輔仁大學科技管理碩士學位主任 光鼎電子股份有限公司獨立董事 台灣氣立股份有限公司獨立董事	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	吳溪河	男 61~70歲	111.6.10	3	102.6.28	-	-	-	-	-	-	-	-	台灣科技大學機械工程技術研究所 南開科技大學機械工程系講師 南開科技大學總務處副總務長及推廣教育中心主任	南開科技大學機械工程系兼任講師	-	-	-	-

註：1. 董事高綸懋初次選任日期為 102 年 6 月 28 日，任第五屆及第六屆董事，於 111 年 6 月 10 日再次選任為第八屆董事。  
2. 獨立董事吳春光初次選任日期為 103 年 1 月 24 日，任第五屆及第六屆獨立董事，於 111 年 6 月 10 日再次選任為第八屆獨立董事。  
3. 獨立董事吳溪河初次選任日期為 102 年 6 月 28 日，任第五屆及第六屆監察人，於 111 年 6 月 10 日再次選任為第八屆獨立董事。

2.法人股東之主要股東：無。

3.法人股東之主要股東為法人者其主要股東：無。

4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形(註)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
吳清德	● 具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前為本公司董事長，以及擔任茂生農經股份有限公司董事長及茂生食品股份有限公司董事長。 ● 未有公司法第 30 條各款情事	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前為本公司總經理。	不適用。	0
吳定國	● 具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前為本公司總經理。 ● 未有公司法第 30 條各款情事	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前為本公司總經理。	不適用。	0
高綸懋	● 具有五年以上公司業務所需之工作經驗，曾任職於世偉健康科技有限公司董事長。 ● 未有公司法第 30 條各款情事	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前為本公司行銷處副總。	不適用。	0
吳奎雍	● 具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前為本公司行銷處副總。 ● 未有公司法第 30 條各款情事	為審計委員會成員，具有五年以上會計財務經驗，目前為利易財務顧問股份有限公司合夥人及 Composite Alliance Group Inc. 財務長。 ● 未有公司法第 30 條各款情事	符合(1)-(12)	0
簡君竹	● 為審計委員會成員，具有五年以上會計財務經驗，目前為利易財務顧問股份有限公司合夥人及 Composite Alliance Group Inc. 財務長。 ● 未有公司法第 30 條各款情事	為審計委員會成員，具有五年以上會計財務經驗，目前為利易財務顧問股份有限公司合夥人及 Composite Alliance Group Inc. 財務長。 ● 未有公司法第 30 條各款情事	符合(1)-(12)	0
吳春光	● 為審計委員會成員，具有五年以上會計財務經驗，目前為利易財務顧問股份有限公司合夥人及 Composite Alliance Group Inc. 財務長。 ● 未有公司法第 30 條各款情事	為審計委員會成員，具有五年以上會計財務經驗，目前為利易財務顧問股份有限公司合夥人及 Composite Alliance Group Inc. 財務長。 ● 未有公司法第 30 條各款情事	符合(1)-(12)	2
吳溪河	● 為審計委員會成員，具有五年以上會計財務經驗，目前為利易財務顧問股份有限公司合夥人及 Composite Alliance Group Inc. 財務長。 ● 未有公司法第 30 條各款情事	為審計委員會成員，具有五年以上會計財務經驗，目前為利易財務顧問股份有限公司合夥人及 Composite Alliance Group Inc. 財務長。 ● 未有公司法第 30 條各款情事	符合(1)-(12)	0

註：獨立性情形選項如下：

- (1) 非公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受

僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。

(6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。

(7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。

(8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。

(9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。

(10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。

(11) 未有公司法第30條各款情事之一。

(12) 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。

#### 5. 董事會多元化及獨立性：

##### (1) 董事會多元化：

本公司依「董事選任程序」及「公司治理實務守則」規定並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化政策。本公司共有7位董事，皆為本國籍。其中3位為獨立董事，獨立董事比率為43%。具員工身份之董事為2位，比率為29%。本公司多元化注重目標包括董事會性別平等，女性董事比率目標為15%。本屆董事會成員包括6位男性及1位女性，女性董事比率為14%，本屆未達成目標，未來將盡力增加女性董事已達成目標。獨立董事任期年資小於3年者為2人，9年以上者為1人。董事年齡71歲以上者2位，61~70歲者3位，51~60歲者1位，50歲以下者1位。

本公司多元化目標為具有不同背景及多面向的董事會成員，目前董事會成員專業背景已涵蓋經營管理、營運判斷、會計財務分析能力、產業知識、危機處理、國際市場觀、領導能力及決策能力等，董事成員多元化情形說明如下：

姓名	性別	具有員工身分	年齡	獨立董事任期年資	專業背景	營運判斷	會計及財務分析能力	經營管理	危機處理	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
吳清德	男	-	71~80歲	-	企業管理、產業經驗	V	V	V	V	V	V	V	V
吳定國	男	V	71~80歲	-	企業管理、本業製造、技術及產業經驗	V	V	V	V	V	V	V	V

姓名	性別	具有員工身分	年齡	獨立董事任期年資	專業背景	營運判斷	會計及財務分析能力	經營管理	危機處理	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
高綸懋	男	-	61~70歲	-	企業管理、產業經驗	V	-	V	V	V	V	V	V
吳奎雍	男	V	41~50歲	-	行銷、技術及產業經驗	V	V	V	V	V	V	V	V
簡君竹	女	-	51~60歲	9年以上 (註)	財務金融、會計	V	V	V	V	-	V	V	V
吳春光	男	-	61~70歲	小於3年	財務金融、企業管理	V	V	V	V	-	V	V	V
吳溪河	男	-	61~70歲	小於3年	科技、產業知識	V	-	-	V	V	-	V	V

註：獨立董事簡君竹具備豐富專業知識，能為本公司提供重要建言，雖已連任本公司三屆獨立董事，公司仍需借重其專業之處，使其於行使獨立董事職責外，仍可發揮其專長，並給與董事會監督及提供專業意見，故繼續擔任本公司獨立董事。

#### (2) 董事會獨立性：

本公司董事為7位，其中獨立董事為3位，獨立董事占整體董事比重43%。董事會獨立性情形請參考第6頁「(一)董事資料-4. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」說明。

本公司董事間具有配偶及二親等以內親屬關係之情形為3人，無超過董事半數，故無證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定之情事。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年04月14日  
單位：股；%

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份	利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例		股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	吳定國	男	95.9.10	4,358,947	7.80	4,247,280	—	—	輔仁大學科技管理研究所碩士 Powerline Corp. 董事 FACO International Co., Ltd. 董事 FineTek Pte. Ltd. 董事 永宜投資股份有限公司監察人 上海凡宜科技股份有限公司董事長 湧達科技股份有限公司董事長	副總經理	吳奎雍	一親等	—	
執行副總	中華民國	鄭兆凱	男	99.1.1	203,412	0.36	—	—	—	成功大學航太工程研究所博士 工業技術研究院顧問、(代)組長 國家品質獎評議會製造類組召集人 中華民國國防爆電氣協會常務理事	—	—	—	—	
副總經理	中華民國	趙麗卿	女	111.8.1	210,071	0.38	—	—	—	輔仁大學科技管理研究所碩士 桓達科技(股)公司業務處處長 金塔公司國貿業務 捷基公司國貿業務	—	—	—	—	
副總經理	中華民國	吳奎雍	男	113.3.1	5,349,999	9.57	—	—	—	University of La Verne - Supply Chain Management 桓達科技(股)公司行銷處協理	FineTek GmbH 董事 Golden Land International Corp. 董事 APLUS FINETEK SENSOR INC. 董事 Gain Access Investments Ltd. 董事 Mutec Instruments GmbH 董事 P.T. Finetek Automation Indonesia 董事 湧達科技股份有限公司董事長	總經理	吳定國	一親等	—
總廠長	中華民國	李政道	男	93.1.2	220,613	0.39	—	—	—	宜蘭農工 汎宜控制企業(股)公司廠長	—	—	—	—	
上海凡宜總經理	中華民國	王仁舜	男	114.2.1	—	—	—	—	—	淡江大學電機工程系碩士 上海凡宜科技電子有限公司董事長特助 桓達科技(股)公司研發處經理	—	—	—	—	
協理	中華民國	廖基帆	男	114.2.14	5,691	0.01	—	—	—	國立台北科技大學電子工程系碩士 桓達科技(股)公司研發處處長 盟訊實業股份有限公司研發一部課長	—	—	—	—	

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
財務經理	中華民國	王筱君	女	114.2.14	8,665	0.02	—	—	—	—	政治大學會計研究所碩士 勤業眾信聯合會計師事務所副理	—	—	—	—	—
總稽核	中華民國	黃瓊敏	女	102.8.1	—	—	—	—	—	—	淡江大學財務金融系 瓦城泰統(股)公司稽核主任 金橋電子實業(股)公司稽核 能緯精密工業(股)公司稽核主任	—	—	—	—	—

## 二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

### (一)一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				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資或母事業公司酬金			
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)			本公司	本公司	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額				
董事	吳清德	-	1,152	-	9,550	30	30	10,732	3,691	187	547	-	14,005	19,547	無
董事	吳定國	-	1,152	-	9,550	30	30	10,732	3,691	187	547	-	14,005	19,547	無
董事	高綸懋	-	1,152	-	9,550	30	30	10,732	3,691	187	547	-	14,005	19,547	無
董事	吳奎雍	-	1,152	-	9,550	30	30	10,732	3,691	187	547	-	14,005	19,547	無
獨立董事	簡君竹	720	720	-	450	54	54	1,224	-	-	-	-	1,224	1,224	無
獨立董事	吳春光	720	720	-	450	54	54	1,224	-	-	-	-	1,224	1,224	無
獨立董事	吳溪河	720	720	-	450	54	54	1,224	-	-	-	-	1,224	1,224	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；  
 依本公司章程第十五條規定，全體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本公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌同業通常水準支給議定之。另參考董事會績效考核結果、當年度的投入時間、負擔的風險程度等依據給予適當的報酬。  
 2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。  
 3.退職退休金均為提列提撥數。

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) 高綸懋、簡君竹、吳春光、 吳溪河	本公司	財務報告內所有公司(I) 高綸懋、簡君竹、吳春光、 吳溪河
低於 1,000,000 元				
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	—	—	—	—
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	吳清德、吳奎雍	吳清德、吳奎雍	吳清德	吳清德
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	吳定國	—	吳奎雍	—
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	—	吳定國	吳定國	吳定國、吳奎雍
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(含)以上	—	—	—	—
總計	7	7	7	7

(二) 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣千元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	現金金額	本公司	股票金額	本公司	股票金額			
總經理	吳定國															
執行副總	鄭兆凱	7,254	11,137	395	395	94	601	1,891	—	—	—	—	9,634	14,024		
副總經理	趙麗卿												3.65%	5.32%		
副總經理	吳奎雍															無

註：退職退休金均為提列提撥數。

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)	吳奎雍	—
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	吳定國、鄭兆凱、趙麗卿	吳定國、鄭兆凱、趙麗卿
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	—	—
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	—	吳奎雍
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(含)以上	—	—
總計	4	4

(三)上市上櫃公司個別揭露前五位酬金最高主管之酬金：不適用。

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113年12月31日  
單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	吳定國	—	2,333	2,333	0.88
	執行副總	鄭兆凱				
	副總經理	趙麗卿				
	副總經理	吳奎雍				
	總廠長	李政道				
	財務副理	王筱君				
	稽核主管	黃瓊敏				

註：上海凡宜子公司王仁舜總經理以及本公司廖基帆協理係於114年晉升，故不列入上述計算。

(五)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理等之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、與經營績效及未來風險之關聯性

1.最近二年度支付董事、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及分析

酬金以及稅後純益單位：新台幣仟元

項目	本公司				合併報表所有公司			
	113年度		112年度		113年度		112年度	
	酬金總額	占稅後純益比例	酬金總額	占稅後純益比例	酬金總額	占稅後純益比例	酬金總額	占稅後純益比例
董事	15,229	5.77%	15,180	5.67%	20,771	7.87%	20,255	7.56%
總經理及副總經理	9,634	3.65%	8,855	3.31%	14,024	5.32%	9,683	3.62%
稅後純益	263,745		267,838		263,745		267,838	

- (1) 董事酬金總額：113年度較112年度比例提高，主因本期稅後純益較去年減少2%所致。
- (2) 總經理及副總經理酬金總額：113年度較112年度比例提高，主因吳奎雍副總經理係於113年3月晉升，故113年度酬金涵蓋吳奎雍副總整年度之酬金，且本期稅後純益較去年減少2%所致。

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

### (1) 董事

本公司董事酬勞已明訂於公司章程第十八條，本公司年度如有獲利，得以上開獲利數額由董事會參照董事對公司營運參與之程度及貢獻之價值，提撥不高於3%為董事酬勞，並提股東會報告。本公司依「董事及經理人績效評估與薪資報酬政策」、董事會績效評估結果及個別董事對本公司之貢獻度為個別董事薪酬依據，並由薪資報酬委員會審核，提董事會決議。

### (2) 經理人

本公司經理人(包含總經理及副總經理)酬金包含薪資、獎金及員工酬勞，依所擔任之職位、所承擔之責任、個人績效達成程度及對本公司之貢獻度，並參酌同業水準議定之。員工酬勞係依章程第十八條規定，本公司年度如有獲利，應提撥3%以上為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，並提股東會報告。

本公司依「董事及經理人績效評估與薪資報酬政策」為依據，經理人每半年執行績效考核，績效評估依據包括個人的經營績效、KPI 達成情形等。各主管於年初會訂定個人及部門績效 KPI，包括關鍵 KPI 量化資訊(分成基準值 40 分、目標值 70 分以及挑戰值 100 分)、持續學習、溝通技巧、團隊合作、跨部門的執行程度等個人特質考核，並參酌公司整體營收及獲利情形給予獎酬提案，提薪資報酬委員會審核。相關績效、獎金發放及薪酬合理性由薪資報酬委員會定期評估及審核，並提董事會決議。

### (3) 與經營績效及未來風險之關聯性

本公司董事及經理人酬金之酬金政策，已併同考量公司未來面臨之營運風險、財務風險等相關風險及其與經營績效、獲利情形之正向關聯性。本公司給付經理人之酬金除現金外，亦包括庫藏股，其實際價值與未來股價相關，即與公司共同承擔未來經營風險，以謀永續經營與風險控管之平衡。

## (六) 董事會成員及重要管理階層之接班規劃及運作

### 1. 董事會

(1) 本公司「公司章程」明定董事之選舉全面採候選人提名制度，並於「公司治理實務守則」及「董事選任程序」規定並就本身運作、營運型態及發展需求擬訂適當之多元化政策。目前董事共 7 名(含獨立董事 3 名)，具備產業經驗、本業技術、企業管理、財務金融及會計等多元互補專業能力。本公司並注重性別平等，其中 1 名為女性董事。

- (2) 本公司培育高階經理人進入董事會，使其熟悉董事會運作，目前有 2 位董事兼任高階經理人，未來亦將透過工作輪調的方式熟悉集團各單位業務並深化其產業經驗。
- (3) 本公司依「董事會績效評估辦法」每年執行董事會績效評估，以落實公司治理並提升本公司董事會功能，詳細執行情形請參考本公司年報「貳、公司治理報告-三、公司治理運作情形-(一)董事會運作情形資訊」說明。

## 2.重要管理階層(包括各處級主管以及經協理以上)

- (1) 本公司欲針對具有潛力人才或在工作上表現優秀人才，培養成主管職或儲備幹部，人員經甄選後參加人才培育課程需通過訓練考核，並接受工作職務歷練，依具體績效表現符合晉升資格者提報晉升。本公司並設有職務代理人制度，代理人即為中高階主管潛在之接班人，利用代理人制度先熟悉工作內容以及組織文化，待將來能正式接班。
- (2) 本公司至少一年一次辦理中高階主管培訓，課程主題包括績效管理、人員管理、危機處理、策略規劃，提供經營管理、領導力發展、工作教導等訓練課程等。提供一系列經營管理以及領導發展訓練課程，不僅可提供員工詳細的職涯規劃，更可以提升員工向心力及多元發展機會。113 年度課程包括：

課程名稱	訓練日期	訓練時間	訓練時數	參與人數
永續經營的人才發展	2024/8/5	09:30-12:30	3	13
內線交易與公司治理之誠信經營守則	2024/8/5	13:30-16:30	3	9
團隊賦能績效管理力	2024/8/31	09:00-16:00	6	38
部屬溝通管理 V.S. 跨部門溝通整合力	2024/9/28	09:00-16:00	6	41
團隊建立策略領導共識營活動	2024/10/5~ 2024/10/6	09:00~16:00 09:00~12:00	12	34
合計				135

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形資訊

113 年度董事會共召開 6 次(A)，董事出列席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】	備註
董事長	吳清德	4	2	66.67%	-
董事	吳定國	5	1	83.33%	-
董事	吳奎雍	6	0	100%	-
董事	高綸懋	6	0	100%	-
獨立董事	簡君竹	6	0	100%	-
獨立董事	吳春光	6	0	100%	-
獨立董事	吳溪河	6	0	100%	-

#### 其他應記載事項：

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

(一) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項。

本公司已成立審計委員會，適用證交法第 14 條之 5，故不適用證交法第 14 條之 3，請參閱「審計委員會運作情形」之說明。

(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、應利益迴避以及參與表決情形。

董事會日期	期別	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
113/05/03	第八屆第 13 次	吳定國	本公司擬捐贈「財團法人宜蘭吳沙文化基金會」案	董事吳定國為利益關係人	依利益迴避原則，董事吳定國未參與討論及表決，經主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。

董事會日期	期別	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
113/08/05	第八屆第14次	吳定國 吳奎雍	112年度董事酬勞及經理人員工酬勞分派案	董事吳定國及吳奎雍為利益關係人	依利益迴避原則，董事吳定國及吳奎雍未參與討論及表決，經主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。
113/11/04	第八屆第16次	吳定國 吳奎雍	訂定113年度年終獎金發放原則及經理人發放金額案	董事吳定國及吳奎雍為利益關係人	依利益迴避原則，董事吳定國及吳奎雍未參與討論及表決，經主席徵詢其他出席董事無異議照案通過。

### 三、董事會評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：

本公司董事會績效評估辦法係經董事會通過。每年執行一次內部董事會績效評估，每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次。111年為外部評估，112年及113年為內部評估。本公司董事會評估之範圍，包括整體董事會及個別董事成員之績效評估。評估方式包括內部自評、成員自評、同儕評估等。由財務處負責執行，包括發布問卷，統計分數以及分析，並將評估結果提報董事會，作為個別董事績效、薪酬及提名續任之參考依據。

評估方式	評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
外部評估	三年一次	111年度	董事會	由外部評估機構「社團法人台灣投資人關係協會」執行評估	一、董事會組成及專業發展 二、董事會決策品質 三、董事會運作效能 四、內部控制及風險管理 五、董事會參與企業社會責任程度
內部評估	每年執行一次	113年度	董事會、個別董事成員	採用內部問卷方式由董事成員自評	(一)董事會 1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事之選任及持續進修 5.內部控制 經統整113年問卷，董事會評估成果加權統計換算分數為97分(總分為100分)，評估結果尚屬良好。 (二)董事會成員 1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通

評估方式	評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
					5.董事之專業及持續進修 6.內部控制 經統整 113 年度 7 位董事自我評估問卷，加權統計換算分數為 100 分(總分為 100 分)，評估結果尚屬良好。
內部評估	每年執行一次	113 年度	功能性委員會	採用內部問卷方式由功能性委員會成員自評	(一) 審計委員會 1. 對公司營運之參與程度 2. 審計委員會職責認知 3. 提升審計委員會決策品質 4. 審計委員會組成及成員選任 5. 內部控制 經統整 113 年度 3 位委員自我評估問卷，加權統計換算分數為 98 分(總分為 100 分)，評估結果尚屬良好。 (二) 薪資報酬委員會 1. 對公司營運之參與程度 2. 薪資報酬委員會職責認知 3. 提升薪資報酬委員會決策品質 4. 薪資報酬委員會組成及成員選任 經統整 113 年度 3 位委員自我評估問卷，加權統計換算分數為 100 分(總分為 100 分)，評估結果尚屬良好。 (二) 永續發展委員會 1. 對公司營運之參與程度 2. 永續發展委員會職責認知 3. 提升永續發展委員會決策品質 4. 永續發展委員會組成及成員選任 經統整 113 年度 5 位委員自我評估問卷，加權統計換算分數為 100 分(總分為 100 分)，評估結果尚屬良好。

113 年度董事會及功能性委員會績效評估於 114 年 2 月 14 日提第八屆第 18 次董事會報告。

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. 落實公司治理並提昇資訊透明度：本公司已依「董事會議事規則」規定召開董事會，並於本公司年報、公司網頁及公開資訊觀測站等揭露各項董事會重大議案以及執行情形。
2. 董事持續進修：本公司定期安排董事參與專業進修課程，使董事保持其核心價值及專業優勢與能力。113 年度董事皆進修 6 小時以上。

3. 本公司已設置薪資報酬委員會、審計委員會及永續發展委員會，以協助董事會執行其職責，強化董事會職能。

五、113 年度各獨立董事出席情形：

姓名 \ 屆次	第八屆 第 12 次	第八屆 第 13 次	第八屆 第 14 次	第八屆 第 15 次	第八屆 第 16 次	第八屆 第 17 次
簡君竹	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席
吳春光	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席
吳溪河	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席

## (二)審計委員會運作情形

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	簡君竹	5	0	100%	-
獨立董事	吳春光	5	0	100%	-
獨立董事	吳溪河	5	0	100%	-

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項

審計委員會日期	期別	議案內容	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
113/03/11	第二屆第九次	1. 本公司 112 年度營業報告書及財務報表案 2. 本公司 112 年度內部控制制度有效性之考核及「內部控制制度聲明書」案 3. 勤業眾信聯合會計師事務所內部調整更換會計師及 113 年度簽證會計師預計提供之非確信服務項目案 4. 本公司定期評估會計師獨立性之情形案 5. 修訂內控制度之薪工循環案	全體出席委員無異議照案通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
113/05/03	第二屆第十次	1. 本公司擬捐贈「財團法人宜蘭吳沙文化基金會」案	全體出席委員無異議照案通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
113/08/05	第二屆第 11 次	1. 本公司 113 年第二季合併財務報告案 2. 本公司擬辦理募集與發行國內第一次無擔保轉換公司債	全體出席委員無異議照案通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
113/11/04	第二屆第 12 次	1. 設立新公司案	全體出席委員無異議照案通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
113/12/20	第二屆第 13 次	1. 擬訂定本公司 114 年度稽核計畫案 2. 訂定本公司「其他管理制度—CO-121 永續資訊之管理作業」案 3. 訂定本公司「永續報告書編製及確信之作業辦法」案	全體出席委員無異議照案通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。

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

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。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

(一)獨立董事與內部稽核主管之溝通情形

1. 獨立董事與內部稽核主管平時視需要隨時以電子郵件、電話或會面等方式相互聯繫，稽核室每月將前一月份稽核報告或追蹤報告交付各獨立董事查閱，獨立董事視報告之必要性給予回應或意見。內部稽核主管每年至少一次與獨立董事之溝通。
2. 內部稽核主管並定期向審計委員會報告(每季至少一次)：內部稽核業務報告、年度內部稽核計畫及內控制度有效性考核執行情形。
3. 113 年度獨立董事與內部稽核主管之溝通情形如下：

日期	形式	出席人員	溝通重點	溝通結果
113/03/11	審計委員會	1.三位獨立董事 2.本公司稽核主管	1. 112 年 10 月至 113 年 2 月內部稽核業務報告 2. 討論 112 年度內控制度有效性考核及內部控制制度聲明書 3. 修訂內控制度之薪工循環案	獨立董事無意見或建議。
113/05/03	審計委員會	1.三位獨立董事 2.本公司稽核主管	113 年 3-4 月內部稽核業務報告	獨立董事無意見或建議。
113/08/05	審計委員會	1.三位獨立董事 2.本公司稽核主管	113 年 4-7 月內部稽核業務報告	獨立董事無意見或建議。
113/12/20	審計委員會	1.三位獨立董事 2.本公司稽核主管	1.113 年 7-11 月內部稽核業務報告 2.114 年度稽核計畫案 3.討論內控制度「其他管理制度—CO-121 永續資訊之管理作業」	獨立董事無意見或建議。

(二)獨立董事與會計師之溝通情形

1. 本公司獨立董事與簽證會計師間平時得視需要隨時以電子郵件、電話或會面等方式相互聯繫，溝通情形良好。
2. 獨立董事與會計師原則上每季至少一次就公司財務業務相關議案開會討論。
3. 113 年度獨立董事與會計師之溝通情形如下：

日期	出席人員	溝通重點	溝通結果
113/03/11	1.三位獨立董事 2.簽證會計師	1.說明 112 年度財務報告重要查核範圍 2.112 年度關鍵查核事項及財報查核結果	獨立董事無意見或建議。
113/05/03	1.三位獨立董事 2.簽證會計師	說明 113 年第一季合併財務報告核閱結果	獨立董事無意見或建議。

113/08/05	1.三位獨立董事 2.簽證會計師	說明 113 年第二季合併財務報告核閱結果	獨立董事無意見或建議。
113/11/04	1.三位獨立董事 2.簽證會計師	說明 113 年第三季合併財務報告核閱結果	獨立董事無意見或建議。
113/12/20	1.三位獨立董事 2.簽證會計師	1.說明 113 年度與治理單位溝通事項 2.說明 113 年度關鍵查核事項	獨立董事無意見或建議。

#### 四、審計委員會之年度工作重點及運作情形

##### (一)審計委員會年度工作重點

1. 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
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正取得或處分資產、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. 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
11. 其他公司或主管機關規定之重大事項。

##### (二)審計委員會 113 年度運作情形如下：

審計委員會日期	期別	議案內容	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
113/03/11	第二屆第九次	1.本公司 112 年度營業報告書及財務報表案 2.本公司 112 年度盈餘分配案 3.盈餘轉增資發行新股案 4.本公司 112 年度內部控制制度有效性之考核及「內部控制制度聲明書」案 5.勤業眾信聯合會計師事務所內部調整更換會計師及 113 年度簽證會計師預計提供之非確信服務項目案 6.本公司定期評估會計師獨立性之情形案 7.修訂本公司「公司章程」部分條文案 8.修訂內控制度之薪工循環案	全體出席委員無異議照案通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
113/05/03	第二屆第十次	1.本公司 113 年第一季合併財務報告案 2.本公司擬捐贈「財團法人宜蘭吳沙文化基金會」案	全體出席委員無異議照案通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。

113/08/05	第二屆第 11次	1.本公司113年第二季合併財務報告案 2.本公司擬辦理募集與發行國內第一次無擔保轉換公司債	全體出席委員 無異議照案通 過。	提董事會由全 體出席董事同 意通過。
113/11/04	第二屆第 12次	1.本公司113年第三季合併財務報告案 2.設立新公司案	全體出席委員 無異議照案通 過。	提董事會由全 體出席董事同 意通過。
113/12/20	第二屆 第13次	1.擬訂定本公司114年度營運計畫案 2.擬訂定本公司114年度稽核計畫案 3.訂定本公司「其他管理制度—CO-121永續資訊之管理作業」案 4.訂定本公司「永續報告書編製及確信之作業辦法」案	全體出席委員 無異議照案通 過。	提董事會由全 體出席董事同 意通過。

### (三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V	本公司已訂定「公司治理實務守則」，並揭露於公開資訊觀測站及公司網站。	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) 本公司已於「內部重大資訊處理作業程序」中訂定發言人制度，設有發言人及代理發言人，負責處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜。	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) 本公司內部設有股務專責人員，並委由專業股務代理機構負責處理股務事宜，定期申報內部人股權變動情形，對於主要股東亦致力維持良好關係。	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「關係人、特定公司及集團企業交易作業程序」及「對子公司監理作業辦法」，關係企業之財務業務等皆獨立運作，並由本公司控管。	無重大差異。
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V	(四) 本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」、「誠信經營守則」、「董事及經理人道德行為準則」及「內部重大資訊處理作業程序」等規範，適用對象包含董事及經理人等內部人，以避免資訊不當洩漏及防範內部人從事內線交易。	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	
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標方針及落實執行？</p>	V	<p>摘要說明</p> <p>(一) 本公司依「董事選任程序」及「公司治理實務守則」規定並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化政策。本公司共有7位董事，皆為本國籍。其中3位為獨立董事，獨立董事比率為43%。具員工身份之董事為2位，比率為29%。</p> <p>本公司多元化注重目標包括董事會性別平等，女性董事比率目標為15%。本屆董事會成員包括6位男性及1位女性，女性董事比率為14%，本屆未達成目標，未來將盡力增加女性董事已達成目標。獨立董事任期年資小於3年者為2人，9年以上者為1人。董事年齡71歲以上者2位，61~70歲者3位，51~60歲者1位，50歲以下者1位。</p> <p>本公司多元化目標為具有不同背景及多面向的董事會成員，目前董事會成員專業背景已涵蓋經營管理、營運判斷、會計財務分析能力、產業知識、危機處理、國際市場觀、領導能力及決策能力等，董事會成員多元化情形請參閱本報「貳、公司治理報告-一、董事等資料-(一)董事資料-5.董事會多元化及獨立性」說明。</p> <p>(二) 本公司已設置薪資報酬委員會及審計委員會，並於111年12月設置永續發展委員會。</p> <p>(三) 本公司已訂定「董事會績效評估辦法」並經董事會通過，每年定期進行內部績效評估，並至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學</p>	無重大差異。
<p>(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？</p>	V		無重大差異。
<p>(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</p>	V		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	
用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？			<p>者團隊執行評估一次。每年度將董事會內部及外部績效評估之結果提報董事會，作為個別董事薪資報酬及提名續任之參考。</p> <p>1.董事會績效評估:績效評估內容請參閱本報「貳、公司治理報告-三、公司治理運作情形-(一)董事會運作情形資訊-其他應記載事項三」說明。</p> <p>(1)本公司於111年7月委託台灣投資人關係協會執行111年度董事會績效評估，評估委員為台灣投資人關係協會郭宗霖理事長、王毓香會計師及王士豪律師，係由董事會、公司治理領域、會計、法律專家學者組成之團隊。該機構及執行專家與本公司無業務往來，具備獨立性。</p> <p>A.評估標準、範圍及構面：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>一、董事會組成及專業發展</li> <li>二、董事會決策品質</li> <li>三、董事會運作效能</li> <li>四、內部控制及風險管理</li> <li>五、董事會參與企業社會責任程度</li> </ul> <p>B.評估方式</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a.問卷調查 發放對象為全體董事會成員，回收率100%。</li> <li>b.實地訪評 訪評日期為民國111年12月02日，訪評方式為線上訪評。訪評對象為本公司董事長、總經理、審計委員會召集人、財會主</li> </ul>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>管暨公司治理主管及稽核主管。</p> <p>C.結論與建議如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 設置「永續發展委員會」之功能性委員會</li> <li>● 董事間不超過二人具有配偶或二親等以內之親屬關係。</li> <li>● 制訂董事會成員及重要管理階層之接班規劃。</li> <li>● 制訂經董事會通過之風險管理政策與程序。</li> <li>● 公司治理實務守則增修財務報告發布前之封閉期間董事不得進行其股票交易之規定。</li> <li>● 參酌審計品質指標(AQI)評估簽證會計師之獨立性及適任性。</li> <li>● 會計年度終了後75日內申報經董事會通過之年度自結財務資訊。</li> </ul> <p>D.追蹤及改善：</p> <p>本公司已於111年12月成立永續發展委員會功能性委員會及制訂董事會成員及重要管理階層之接班規劃。</p> <p>111年度評估報告已於112年3月17日提第八屆第七次董事會報告。</p> <p>(2) 112年為內部評估，董事會整體評估成果加權統計換算分數為94分(總分為100分)，評估結果尚屬良好。7位董事自我評估，加權統計換算分數為99分(總分為100分)，評估結果尚屬良好。</p>	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>(3) 113年為內部評估，董事會整體評估成果加權統計換算分數為97分(總分為100分)，評估結果尚屬良好。7位董事自我評估，加權統計換算分數為100分(總分為100分)，評估結果尚屬良好。</p> <p>2.功能性委員會評估項目及評估成果如下：</p> <p>(1)審計委員會</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 對公司營運之參與程度</li> <li>● 審計委員會職責認知</li> <li>● 提升審計委員會決策品質</li> <li>● 審計委員會組成及成員選任</li> <li>● 內部控制</li> </ul> <p>經統整113年度3位委員自我評估問卷，加權統計換算分數為98分(總分為100分)，評估結果尚屬良好。</p> <p>(2)薪資報酬委員會</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 對公司營運之參與程度</li> <li>● 薪資報酬委員會職責認知</li> <li>● 提升薪資報酬委員會決策品質</li> <li>● 薪資報酬委員會組成及成員選任</li> </ul> <p>經統整113年度3位委員自我評估問卷，加權統計換算分數為100分(總分為100分)，評估結果尚屬良好。</p> <p>(3)永續發展委員會</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 對公司營運之參與程度</li> <li>● 永續發展委員會職責認知</li> <li>● 提升永續發展委員會決策品質</li> </ul>	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 永續發展委員會組成及成員選任經統整113年度5位委員自我評估問卷，加權統計換算分數為100分(總分為100分)，評估結果尚屬良好。</li> </ul> <p>3.績效評估之結果已於114年2月14日提第八屆第18次董事會報告。</p>	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V	<p>(四) 本公司審計委員會每年定期評估簽證會計師之獨立性，再將評估結果交由董事會決議，以加強財務公開資訊之獨立性。本公司先取具會計師出具之獨立性聲明書以及審計品質指標(AQIs)資訊。並依據「上市上櫃公司治理實務守則」第29條規定，參酌獨立性評估項目(註1)及審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師之獨立性及審計品質。最近一次評估結果於114年3月10日經審計委員會通過及114年3月10日經董事會決議通過，本公司之簽證會計師具獨立性及適任性。</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	
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議事錄等)?	V	<p>本公司治理主管係經董事會決議通過任命，負責公司治理相關事務，並與董事保持良好聯絡，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，並申報至公開資訊觀測站。</li> <li>4. 提供董事執行業務所需之資料。</li> <li>5. 辦理「董事責任保險」，並於董事會報告。</li> <li>6. 協助董事遵循法令。</li> <li>7. 檢視公司是否符合公司治理評鑑指標得分要件。</li> <li>8. 其他依公司章程或契約所訂定之事項等。</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?	V	<p>本公司已於公司網站設有利害關係人專區，並設置公開之電子信箱由專人負責，另本公司內部已設置發言人及代理發言人，以加強溝通管道流暢並維護利害關係人之合法權益。</p> <p>利害關係人說明請詳註2，本公司至少一年一次向董事會報告與利害關係人溝通情形，113年度溝通情形已於114年3月10日提董事會報告。</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?	V	<p>本公司已委由元大證券股務代理部辦理本公司各項股東會事務。</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?	V	<p>(一) 本公司設有網站，定期揭露財務業務及公司治理資訊，網址為<a href="https://www.fine-tek.com/">https://www.fine-tek.com/</a>。</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)?	V	<p>(二) 本公司有設立英文網站，並設有專人負責公司資訊之蒐集及揭露。本公司已設置發言人及代理發言人，並落實發言人制度，依規定發布重大訊息。</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	
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V	V	無重大差異。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	V		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	
		<p>以協助提升其專業素養，避免觸法之可能性。董事進修情形詳註3，並已揭露於公開資訊觀測站。</p> <p>(六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司已訂定風險管理政策與程序，並經董事會通過。風險管理目標為提升管理效能、提供可靠資訊、有效分配資源，以使本公司穩健經營，朝企業永續發展目標邁進。</p> <p>本公司由功能性委員會-永續發展委員會負責審查以及督導風險管理。本公司至少每年一次向董事會報告風險管理相關事項，最近一次於第八屆第17次董事會(113年12月20日)提報。</p> <p>(七) 客戶政策之執行情形：本公司已建立客訴處理機制，針對顧客抱怨事件會妥善判別問題所在及責任歸屬，以保障顧客之權益，且會進行顧客滿意度調查，確保提供顧客最滿意的服務。</p> <p>(八) 公司為董事購買責任保險之情形：本公司經董事會決議通過，為董事及經理人購買美金200萬元之責任保險。</p>	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。	<p>(一) 已改善情形包括：</p> <p>1. 本公司已訂定與關係人相互間之財務業務相關作業之書面規範。</p> <p>(二) 優先加強事項與措施：無。</p>		

【註1】會計師獨立性評估項目

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
1.會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	否	是
2.會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為	否	是
3.會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	否	是
4.會計師是否有與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員間具有配偶或二親等以內之親屬關係	否	是
5.會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	否	是
6.會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突	否	是
7.會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	否	是
8.會計師是否已連續七年提供本公司審計服務	否	是
9.會計師是否未符合會計師職業道德規範公報第10號有關獨立性之規範	否	是

【註2】利害關係人

類別	溝通管道與頻率、各窗口與聯絡方式	關注議題	管控方式	執行情形
股東/投資人	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 年度股東常會【每年】</li> <li>■ 年報【每年】</li> <li>■ 法人說明會【每年】</li> <li>■ 總經理室:許小姐、林先生 Email: ir@fine-tek.com</li> </ul>	財務資訊，營運狀況，風險管理	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 每年6月份召開股東會，揭露年報資料以及經營管理策略與方針。</li> <li>● 每年與券商配合，至少召開二場以上公開法人說明會，讓投資人瞭解公司營運狀況以及成長動能等資訊。</li> <li>● 投資人可以透過 IR email address 與發言人專線電話，即時詢問公司各項營運以及財報資訊。</li> </ul>	1.113年5月27日舉辦股東會。 2.113年舉辦4場法人說明會。
員工	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 勞資會議【不定期】</li> <li>■ 公司內部網站及桓達HR電子報【每週】</li> <li>■ 部門安全會議【不定期】</li> <li>■ 教育訓練【不定期】</li> <li>■ 人力資源處:胡小姐 Email: hr@fine-tek.com</li> </ul>	薪資福利，職業安全與健康環境，人才培育，勞資關係	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 勞資會議紀錄</li> <li>● mail、電子報、內部網站入口平台</li> <li>● 教育訓練紀錄</li> <li>● 員工申訴信箱</li> <li>● 員工晤談表</li> <li>● 績效考核</li> </ul>	1.113年度每季召開勞資會議，土城廠共計四場、宜蘭廠共計四場。 2.定期每週發行員工電子報並於公司內部網站公告。 3.113年舉辦內外教育訓練，內訓159堂課上課總人次2,448人，上課總時數3,825

類別	溝通管道與頻率、各窗口與聯絡方式	關注議題	管控方式	執行情形
客戶	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 電話【隨時】</li> <li>■ 電子郵件【隨時】</li> <li>■ 客戶拜訪或來廠稽核【不定期】</li> <li>■ 問卷回覆【不定期】</li> <li>■ 線上諮詢服務</li> </ul> <p>Email: info@fine-tek.com</p>	<p>客戶服務，供應鏈管理，產品品質及安全</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 年度客戶滿意度調查</li> <li>● 季度水汙、空汙處理&amp;循環經濟研討會</li> <li>● 每週業務拜訪的管理</li> <li>● 每周專案會議</li> </ul>	<p>小時，平均出席率 98%；外訓 67 堂課上課總人次 67 人，上課總時數 529 小時；新進人員訓練，共計 61 人次，183 小時，113 年度員工訓練總時數為 4537 小時。</p> <p>4. 113 年度員工申訴案件 1 件。</p> <p>5. 113 年度新進人員晤談 25 位，離職人員晤談 41 位。</p> <p>6. 113 年度進行二次年度績效考核，新進人員試用期滿時進行試用考核。</p>
政府	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 公文【隨時】</li> <li>■ 法規說明會【不定期】</li> <li>■ 證券櫃檯買賣中心【不定期】</li> <li>■ 產業同業公會【不定期】</li> <li>■ 總經理室：許小姐、林先生</li> </ul> <p>Email: ir@fine-tek.com</p>	<p>職業安全衛生，上櫃公司資訊揭露，環境保護及汙染防治</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 總經理室即時收發公文了解各項法規之新規範，通知公司相關部門做因應對策。</li> <li>● 即時回覆證券櫃檯買賣中心各項詢問與規定。</li> <li>● 參與各種與公司產業相關之產業同業公會，即時掌握產業最新資訊與發展，擬定公司長期之營運策略。</li> </ul>	<p>1. 113 年共發放 845 份問卷，回收 333 份，問卷回收率 39%。</p> <p>2. 113 年客戶滿意度得分為 90 分，相較 112 年(89 分)成長 1%。</p> <p>1. 113 年度收文共計 205 封，皆有轉知相關部門。</p> <p>2. 113 年均即時回覆證券櫃檯買賣中心之提問與問卷。</p>
社區/非營利組織	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 公益慈善活動【不定期】</li> <li>■ 企業永續報告書【每年】</li> <li>■ 總經理室：吳小姐</li> </ul> <p>Email: esg@fine-tek.com</p>	<p>環境保護及公益捐贈，社區活動</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 吳沙文化基金會提供文化推廣、環境保護及社區關懷服務並於官方網站網不定期更新資訊</li> <li>● 發行企業永續報告書</li> </ul>	<p>1. 113 年 8 月發行 112 年度企業永續報告書。</p> <p>2. 吳沙文化基金會於 113 年舉辦吳沙藝文季系列活動、年節限定活動及文化永續教育</p>

類別	溝通管道與頻率、各窗口與聯絡方式	關注議題	管控方式	執行情形
供應商	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 供應商拜訪或到廠稽核【不定期】</li> <li>■ 電話【不定期】</li> <li>■ 電子郵件【不定期】</li> <li>■ 採購課曾先生 Email: info@fine-tek.com</li> </ul>	供應商管理，產品品質及安全，營運狀況	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 每季進行供應商評鑑，並針對評鑑等級 C, D 級供應商進行輔導</li> <li>● 每年與新增供應商簽定環保切結書</li> <li>● 日常採購單下單聯繫時，不定時關心供應商營運狀況，如有異常回報主管了解</li> </ul>	推廣等。 3.贊助新北市土城區沛陵社區發展協會「銀髮族共餐活動」。 4.贊助宜蘭縣政府辦理之「宜蘭縣科技競賽暨數位學習嘉年華活動實施計畫」。 1.113 年底進行供應商評鑑，A/B 級廠商共 445 家，佔比 96.53%。 2.113 年環保切結書，新增廠商 29 家，已簽署完成 29 家，共完成 394 家。 3.113 年針對 112 年 CD 級供應商共 8 家進行外巡檢輔導計畫。
新聞媒體	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 新聞稿【不定期】</li> <li>■ 記者會【不定期】</li> <li>■ 廠區參觀及聚餐聯誼【不定期】</li> <li>■ 總經理室:許小姐、林先生 Email: ir@fine-tek.com</li> </ul>	產品銷售及營收狀況，業務拓展及結盟，公司發展計畫	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 每季、每半年、每年定期與記者溝通說明公司最新的營運數字與規劃、重大資本支出、大型國際合作或國際併購等訊息，發布相關新聞稿讓公司的營運資訊公開與透明。</li> <li>● 不定期舉辦各項中小企業或工會之參訪團，分享公司經營理念以及管理方針等資訊，提升與夥伴合作與共同學習成長關係。</li> <li>● 與異業做結盟，不定期聚餐交換經營上心得或是洽談合作契機。</li> </ul>	113 年發布重要訊息 28 則。

【註3】113年董事進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱及進修時數
董事	吳定國	113/08/05	社團法人中華公司治理協會	1. 永續經營的人才發展-3小時 2. 內線交易與公司治理之誠信經營守則-3小時
董事	高綸懋			
董事	吳奎雍			
獨立董事	簡君竹			
獨立董事	吳溪河			
董事	吳清德	113/01/18	社團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	2024年全球經濟情勢展望-3小時
		113/08/05	社團法人中華公司治理協會	1. 永續經營的人才發展-3小時 2. 內線交易與公司治理之誠信經營守則-3小時
		113/05/08	社團法人中華公司治理協會	生成式AI的趨勢與風險管理-3小時
獨立董事	吳春光	113/08/05	社團法人中華公司治理協會	永續經營的人才發展-3小時

#### (四)薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形

##### 1.薪資報酬委員會成員資料

114年4月30日

身分別	條件		獨立性情形 (註 2)	兼任其他公 開發行公司 薪資報酬委 員會成員家 數
	姓名	專業資格與經驗(註 1)		
獨立董事 召集人	簡君竹	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 具有五年以上會計財務經驗，目前為利易財務顧問股份有限公司合夥人及 Composite Alliance Group Inc.財務長。</li> <li>● 未有公司法第 30 條各款情事</li> </ul>	符合(1)~(10)	0
獨立董事	吳春光	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 具有公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師資格及五年以上金融財務經驗，目前為輔仁大學金融與國際企業學系教授。</li> <li>● 未有公司法第 30 條各款情事</li> </ul>	符合(1)~(10)	2
獨立董事	吳溪河	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 具有公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師資格，目前為南開科技大學機械工程系兼任講師。</li> <li>● 未有公司法第 30 條各款情事</li> </ul>	符合(1)~(10)	0

註 1：薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形請參閱本年報「一、董事等資料 - (一)董事資料-4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」說明。

註 2：獨立性情形選項如下：

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

## 2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計三人。

(2) 本屆委員任期：111年6月10日至114年6月9日，113年度薪資報酬委員會開會3次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率 (%)(B/A)	備註
召集人	簡君竹	3	0	100%	-
委員	吳春光	3	0	100%	-
委員	吳溪河	3	0	100%	-

### 其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：無。

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

三、薪資報酬委員會之職權：

1. 訂定並定期檢討董事及經理人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。

2. 定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並訂定個別之薪資報酬。

四、最近一年度薪資報酬委員會運作情形：

薪資報酬 委員會日期	期別	議案內容	所有成員意見	公司對薪資 報酬委員會 意見之處理
113/03/01	第四屆 第六次	本公司 112 年度員工酬勞及 董事酬勞案	全體出席委員無異 議照案通過。	提董事會由 全體出席董 事同意通 過。
113/07/24	第四屆 第七次	本公司 112 年度董事酬勞及 經理人員工酬勞分派案	全體出席委員無異 議照案通過。	提董事會由 全體出席董 事同意通 過。
113/10/23	第四屆 第八次	本公司 113 年度年終獎金發 放原則及經理人發放金額案	全體出席委員無異 議照案通過。	提董事會由 全體出席董 事同意通 過。

## (五)永續發展委員會之組成、職責及運作情形

### 1. 永續發展委員會職權

- (1) 制定永續發展方向暨目標，並擬定相關管理方針及具體推動計畫。
- (2) 宣導及落實公司永續發展方向暨目標之相關工作。
- (3) 公司永續發展執行情形與成效之追蹤、檢視與修訂。
- (4) 其他經董事會決議由本委員會辦理之事項。

### 2. 永續發展委員會成員專業資格及運作情形

(1)本公司之永續發展委員會委員計五人，成員包括兩位董事及三位獨立董事。

(2)本屆委員任期：111年6月10日至114年6月9日，113年度永續發展委員會開會2次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	專業資格	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	吳定國	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，為全國中小企業總會之理事及吳沙文化基金會之董事，對於永續經營、發展社會福利不遺餘力。目前為本公司總經理及董事。	2	0	100%	-
委員	吳奎雍	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，目前為本公司行銷處副總及董事。	2	0	100%	-
委員	簡君竹	具有五年以上會計財務金融經驗，目前為利易財務顧問股份有限公司合夥人、Composite Alliance Group Inc.財務長及本公司獨立董事。	2	0	100%	-
委員	吳春光	具有公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師資格及五年以上金融財務經驗，目前為輔仁大學金融與國際企業學系教授及本公司獨立董事。	2	0	100%	-
委員	吳溪河	具有公司業務所須相	2	0	100%	-

職稱	姓名	專業資格	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席 率(%) (B/A)	備註
		關科系之公私立大專 院校講師資格，目前 為南開科技大學機械 工程系兼任講師及本 公司獨立董事。				

3.最近一年度永續發展委員會運作情形：

開會日期	期別	議案內容	所有成員意見
113/08/05	第一屆 第三次	1.本公司 2023 年永續報告 書發行案	全體出席委員無異議照案 通過。
113/12/20	第一屆 第四次	本公司 2024 年重大議題及 2025 年企業風險	全體出席委員無異議照案 通過。

(六)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

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	
<p>一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？(上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)</p>	<p>是</p>	<p>否</p>	<p>無重大差異。</p>
	<p>V</p>	<p>1.永續發展單位： 本公司於110年成立永續發展委員會，於111年12月提高層級，由3位獨立董事以及2位董事計5位成員組成功能性委員會-永續發展委員會，擔任永續發展監督及治理單位，定期向董事會報告。永續發展委員會下設立六個小組，包括環境永續、員工關懷、社會公益、公司治理、客戶關懷及夥伴關係，由各單位跨部門組織而成；並設置執行秘書一名，協助各組及幕僚單位推動執行企業社會責任專案，以確保企業永續發展相關工作的推動與落實。 各小組負責人透過整體規劃、溝通整合及資料彙整，決議未來發展重點並實踐經濟、社會、環境面向之績效，每年制定工作計畫與KPI，並定期開會檢視執行成效與成果。 永續發展委員會本報「貳、公司治理報告-三、公司治理運作情形-(五)永續發展委員會之組成、職責及運作情形」說明。永續發展委員會及各小組組織圖請見下圖：</p>	<p>無重大差異。</p>



推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展異情形及原因						
	是	否							
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？ (上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)	是	<p>摘要說明</p> <p>2.向董事會報告以及董事會督導情形： 永續發展委員會至少一年一次向董事會報告執行成效檢討與分析改進，報告內容包括重大性議題、擬發行之永續報告書等。董事會則針對報告提出改善建議以及督導。 113年度報告日期為113年8月5日及113年12月20日，報告內容為通過2023年度永續報告書發行案及報告2024年重大議題及2025年企業風險，董事會則針對2025年企業風險提出相關建議以及公司未來策略方向。</p> <p>1.依重大性原則，本公司風險評估之邊界範圍涵蓋土城總公司、土城二廠及宜蘭利澤廠等主要營運據點。 2.本公司已訂定風險管理政策與程序，並經董事會通過。風險管理目標為提升管理效能、提供可靠資訊、有效分配資源，以使本公司穩健經營，朝企業永續發展目標邁進。本公司由永續發展委員會負責審查以監督風險管理。 3.本公司參考GRI準則與AA 1000當責性原則標準，以包容性、重大性、回應性、衝擊性四大原則，辨識重大性議題，並依循GRI通用準則2021版，進一步評估與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，建立重大矩陣，辨析重大性議題，並制定相對應的管理方針以及管理目標。說明如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險評估項目</th> <th>說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>環境</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 產品包裝</li> <li>● 環境友善產品</li> <li>● 溫室氣體管理</li> <li>● 廢棄物管理</li> </ul> </td> <td> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 優化包裝設計，注重材料的選擇與減量，並確保所有包裝材料符合環保標準。</li> <li>● 有助企業符合法規、降低環境風險，提升品牌形象與顧客信任，同時吸引注重永續的消費者與投資者，創造長遠競爭優勢，促進企業穩健成長與永續發展。</li> <li>● 國際上對於氣候變遷議題關注程</li> </ul> </td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	風險評估項目	說明	環境	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 產品包裝</li> <li>● 環境友善產品</li> <li>● 溫室氣體管理</li> <li>● 廢棄物管理</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 優化包裝設計，注重材料的選擇與減量，並確保所有包裝材料符合環保標準。</li> <li>● 有助企業符合法規、降低環境風險，提升品牌形象與顧客信任，同時吸引注重永續的消費者與投資者，創造長遠競爭優勢，促進企業穩健成長與永續發展。</li> <li>● 國際上對於氣候變遷議題關注程</li> </ul>	無重大差異。
重大議題	風險評估項目	說明							
環境	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 產品包裝</li> <li>● 環境友善產品</li> <li>● 溫室氣體管理</li> <li>● 廢棄物管理</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 優化包裝設計，注重材料的選擇與減量，並確保所有包裝材料符合環保標準。</li> <li>● 有助企業符合法規、降低環境風險，提升品牌形象與顧客信任，同時吸引注重永續的消費者與投資者，創造長遠競爭優勢，促進企業穩健成長與永續發展。</li> <li>● 國際上對於氣候變遷議題關注程</li> </ul>							



推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展情勢守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>時維護企業信譽，預防重大損失。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 提升效率、降低成本並改善服務，同時開發新商機與營收模式，全面強化競爭力，快速因應市場變化。</li> <li>● 提供完善的客戶服務為樞達最主要的經營理念，傾聽客戶的需要、掌握主要的產業趨勢並提供專業的解決方案，以達到客戶的需求，共同成長。</li> <li>● 鑑別其所提供之產品與服務可能影響顧客之健康與安全問題，進行相關策略擬定、服務認證等安全管理措施。若對顧客造成健康安全危害，可能造成商譽損失，甚至違反法規導致財務損失。</li> </ul> <p>針對113年重大性議題，本公司已提出因應策略、KPI、短中長期目標訂定、成果檢視與揭露，請詳本公司永續報告書說明。</p>	
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V	<p>(一) 本公司已建立每半年的營運管理/內部稽核審查制度，鑑別包含管理系統(ISO 9001:2015)、實驗室管理(ISO 17025:2018)等，每年並訂定相關的管理政策及策略。本公司並預計於114年取得「ISO 14001」環境管理系統之驗證。</p>	無重大差異。
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V	<p>(二) 本公司注重環境友善保育，對於提升能源使用效率之政策如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司導入電子簽核系統，以節省紙張使用；對於無機密性的紙張則採廢紙再回收方式重複利用，降低對環境衝擊。</li> <li>2. 每月盤點逾期庫齡產品，以加強銷售或零組件轉售，促進資源再利用。</li> </ol>	無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否													
		摘要說明													
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	V	<p>3. 研發設計可循環使用模組化之新產品，提升廠內共用料，降低原物料使用。</p> <p>4. 業務以視訊代替海外拜訪，節省拜訪費用與拜訪時間。並於視訊中宣達會議內容及利用電子目錄等避免浪費紙張。</p> <p>5. 本公司全體員工配合實施垃圾分類及資源回收，並鼓勵員工自備環保餐具。</p> <p>6. 本公司宜蘭廠為綠色製造工廠，全廠採用無鉛製程；並回收所有廢棄溶劑、溶液，定期申報管理當局。</p>	無重大差異。												
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V	<p>(三) 本公司之氣候變遷相關風險與機會之評估及因應措施，請參考本年年報「貳、公司治理報告-三、公司治理運作情形-(六之一)上市上櫃公司氣候相關資訊」說明。</p> <p>(四) 1. 溫室氣體排放量 本公司之溫室氣體排放量邊界為桓達土城總公司、土城二廠及宜蘭廠，溫室氣體排放量及溫室氣體減量政策請參考本年年報「貳、公司治理報告-三、公司治理運作情形-(六之一)上市上櫃公司氣候相關資訊」說明。</p> <p>2. 用水量 用水量數據涵蓋範圍為桓達土城總公司、土城二廠及宜蘭廠，兩年度皆無外部驗證機構驗證，係自行統計，112年及113年數據如下：</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th></th> <th>112年</th> <th>113年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>用水量(度)</td> <td>6,017</td> <td>5,028</td> </tr> <tr> <td>營業額(新台幣百萬元)</td> <td>931</td> <td>894</td> </tr> <tr> <td>用水密集度(度/新台幣百萬元)</td> <td>6.4659</td> <td>5.6243</td> </tr> </tbody> </table>		112年	113年	用水量(度)	6,017	5,028	營業額(新台幣百萬元)	931	894	用水密集度(度/新台幣百萬元)	6.4659	5.6243	無重大差異。
	112年	113年													
用水量(度)	6,017	5,028													
營業額(新台幣百萬元)	931	894													
用水密集度(度/新台幣百萬元)	6.4659	5.6243													

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因						
	是	否							
			<p>摘要說明</p> <p>減量目標:本公司以112年為基準年，目標為年度用水量減少1%，10年減量10%。113年度較112年度減少16%，主係112年度本公司有新增產品系需要用水測試，故用水量較多所致。本公司將持續加強宣導，改善方向為提醒員工節約用水、加裝節水器、設備添加循環水設備，加強回收水再利用等。</p> <p><b>3.廢棄物</b></p> <p>(1)廢棄物總重量</p> <p>廢棄物總重量涵蓋範圍為桓達土城總公司、土城二廠及宜蘭廠，112年及113年數據如下：</p> <table border="1" data-bbox="737 571 833 1303"> <thead> <tr> <th></th> <th>112年</th> <th>113年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>廢棄物總重量(公斤)</td> <td>24,620</td> <td>28,607</td> </tr> </tbody> </table> <p>註：因本公司廢棄物處理係由合格之專業廢棄物處理公司進行焚燒及專業回收商回收再利用，故均為無害廢棄物。</p> <p>減量目標:本公司以112年為基準年，目標為降低廢棄物總重量1%，10年減量10%。113年度廢棄物總重量較112年度增加16%，未達目標量。本公司將持續改進，其改善方向為政策性宣導、紙箱收集回收再利用及精準計算素材的有效利用。</p> <p>(2)廢棄物管理</p> <p>本公司主要以工業感測器生產製造為主，均以事業員工生活垃圾、事業活動產生之一般性垃圾，由合格之專業廢棄物處理公司進行焚燒。加工車製過程中所產生的金屬加工件塊及碎屑，經由專業回收商回收再利用。達到節約自然資源使用、落實資源循環零廢棄，達成廢棄物產量最小化與資源回收再利用量最大化，促進物質回收再利用與資源循環再生利用。</p>		112年	113年	廢棄物總重量(公斤)	24,620	28,607
	112年	113年							
廢棄物總重量(公斤)	24,620	28,607							

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因								
	是	否									
		<p>摘要說明</p> <p>(3)廢棄物的產生與廢棄物相關顯著衝擊 集團生產製造，電子零組件的焊接，皆採用無鉛製程，並無有害鉛的產出。工廠製造行為單純的五金加工、零組件組裝測試，故無安全資料表的SDS有害物質產生。廢棄物的管理原則，若為具有回收價值與環保業者回收計價，進行回收再利用。若為無價值的事業活動產生之一般性垃圾，由合格之專業廢棄物處理公司進行焚燒。</p>									
<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) 本公司為善盡社會責任及落實人權保障，遵循「聯合國世界人權宣言」、「工作基本原則與權利宣言」及「勞動基準法並尊重基本勞動人權」，已制定「員工工作規則」，保障員工權益，確保勞資雙方溝通管道暢通，積極了解並合理滿足員工需求，維持良好勞資關係。</p> <p>執行方針如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>執行方針</th> <th>具體方案</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>尊重職場人權，落實職場多元性</td> <td>請詳第(二)點-「職場多元化與平等」說明。</td> </tr> <tr> <td>提供安全、衛生、健康之工作環境</td> <td>請詳第(三)點-「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」說明。</td> </tr> <tr> <td>禁用童工、禁止強迫性勞動、禁止工作場所歧視、霸凌及騷擾行為</td> <td>本公司謹遵勞動基準法及基本勞動人權禁止左述事項。為重視員工意見與權益，本公司設立員工專屬申訴信箱，可直接</td> </tr> </tbody> </table>	執行方針	具體方案	尊重職場人權，落實職場多元性	請詳第(二)點-「職場多元化與平等」說明。	提供安全、衛生、健康之工作環境	請詳第(三)點-「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」說明。	禁用童工、禁止強迫性勞動、禁止工作場所歧視、霸凌及騷擾行為	本公司謹遵勞動基準法及基本勞動人權禁止左述事項。為重視員工意見與權益，本公司設立員工專屬申訴信箱，可直接	無重大差異。
執行方針	具體方案										
尊重職場人權，落實職場多元性	請詳第(二)點-「職場多元化與平等」說明。										
提供安全、衛生、健康之工作環境	請詳第(三)點-「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」說明。										
禁用童工、禁止強迫性勞動、禁止工作場所歧視、霸凌及騷擾行為	本公司謹遵勞動基準法及基本勞動人權禁止左述事項。為重視員工意見與權益，本公司設立員工專屬申訴信箱，可直接										

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>將意見傳達至總經理及人資經理等高階主管。113年並無接獲員工申訴案件。</p> <p>本公司已設立職工福利委員會辦理各項員工福利，並定期召開勞資會議。本公司亦有桌球社等運動社團，並鼓勵員工多成立社團。定期舉辦慶生會、家庭日、國內外旅遊、尾牙抽獎等活動，調劑員工身心與凝聚向心力。</p> <p>尊重員工籌組及加入各類社團組織權利</p> <p>全體員工進行宣導講座，除實體講座外另可在公司e-learning平台線上學習。113年度進行人權相關訓練共計140小時。</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？	V	<p><b>(二) 1.福利措施</b></p> <p>本公司訂有各項合理員工福利措施：投保勞健保、提撥勞工退休金、各項休假、團體意外保險、員工定期健康檢查及各項補助金，如生育補助、育兒補助、婚喪喜慶之補助、生日禮金、員工在職進修補助、員工子女獎學金補助等，並定期舉辦國內外員工旅遊、家庭日、員工慶生會等。目前雖無參與團體協約，但每季定期召開勞資會議與員工雙向溝通，傾聽員工心聲意見，維持勞資關係之和諧。</p> <p>113年度每季召開勞資會議，土城廠共計四場、宜蘭廠共計四場。公司成立福利委員會各廠區編列福委委員，每季至少舉行福委會議一次，討論有關福利措施、團建活動安排等事項，促進員工福祉，凝聚組織向心力。公司目前會針對新進人員及離職人員進行晤談，了</p>	無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展情 務守則差異情形及原因														
	是	否															
		<p>摘要說明</p> <p>解新進同仁入職後工作狀況或了解離職同仁離職原因及對於公司相關建議，113年新進及離職晤談總人數共計66位，執行率達100%。詳細說明如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>福利制度</th> <th>項目</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>保險/醫療保險</td> <td>團體保險、定期健康檢查、安排醫師進行健康諮詢服務</td> </tr> <tr> <td>保險計畫</td> <td>依法為每位同仁投保勞工保險、全民健康保險、旅行平安險、勞退提撥金，使同仁得到充分的保障。</td> </tr> <tr> <td>托育措施</td> <td>與幼兒機構簽定員工優惠專案，委託幼兒機構提供同仁托嬰、幼兒園及兒童課後照顧服務。 公司另設有哺（集）乳室供員工使用。</td> </tr> <tr> <td>育兒津貼</td> <td>為鼓勵本公司員工生育子女後能持續工作，達到工作與生活平衡，提供員工扶養六歲以下子女育兒津貼，期望能減輕員工扶養子女生活負擔。 113年申請育嬰津貼人數32人（男性21人、女性11人）。</td> </tr> <tr> <td>育嬰留職停薪</td> <td>公司員工如生產後需要照顧子女，依法申請育嬰留職停薪。 113年申請育嬰留職停薪為1位女性員工。</td> </tr> <tr> <td>婚喪補助</td> <td>為健全公司員工福祉，員工本人結婚享有結婚禮金，若員工本人或眷屬不幸喪亡給予奠儀，員工生育小孩滿月</td> </tr> </tbody> </table>	福利制度	項目	保險/醫療保險	團體保險、定期健康檢查、安排醫師進行健康諮詢服務	保險計畫	依法為每位同仁投保勞工保險、全民健康保險、旅行平安險、勞退提撥金，使同仁得到充分的保障。	托育措施	與幼兒機構簽定員工優惠專案，委託幼兒機構提供同仁托嬰、幼兒園及兒童課後照顧服務。 公司另設有哺（集）乳室供員工使用。	育兒津貼	為鼓勵本公司員工生育子女後能持續工作，達到工作與生活平衡，提供員工扶養六歲以下子女育兒津貼，期望能減輕員工扶養子女生活負擔。 113年申請育嬰津貼人數32人（男性21人、女性11人）。	育嬰留職停薪	公司員工如生產後需要照顧子女，依法申請育嬰留職停薪。 113年申請育嬰留職停薪為1位女性員工。	婚喪補助	為健全公司員工福祉，員工本人結婚享有結婚禮金，若員工本人或眷屬不幸喪亡給予奠儀，員工生育小孩滿月	
福利制度	項目																
保險/醫療保險	團體保險、定期健康檢查、安排醫師進行健康諮詢服務																
保險計畫	依法為每位同仁投保勞工保險、全民健康保險、旅行平安險、勞退提撥金，使同仁得到充分的保障。																
托育措施	與幼兒機構簽定員工優惠專案，委託幼兒機構提供同仁托嬰、幼兒園及兒童課後照顧服務。 公司另設有哺（集）乳室供員工使用。																
育兒津貼	為鼓勵本公司員工生育子女後能持續工作，達到工作與生活平衡，提供員工扶養六歲以下子女育兒津貼，期望能減輕員工扶養子女生活負擔。 113年申請育嬰津貼人數32人（男性21人、女性11人）。																
育嬰留職停薪	公司員工如生產後需要照顧子女，依法申請育嬰留職停薪。 113年申請育嬰留職停薪為1位女性員工。																
婚喪補助	為健全公司員工福祉，員工本人結婚享有結婚禮金，若員工本人或眷屬不幸喪亡給予奠儀，員工生育小孩滿月																

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因						
	是	否							
		<p>摘要說明</p> <table border="1"> <tr> <td>員工宿舍</td> <td>贈予生育禮金，員工本人傷病住院給予住院慰問金。</td> </tr> <tr> <td>員工分紅/認股</td> <td>考量派駐外地員工住宿費用及安全問題，在宜蘭廠、上海及印尼皆提供員工宿舍。</td> </tr> <tr> <td>其他</td> <td>公司年度如有獲利，依據員工績效達成將公司紅利分派員工酬勞，使勞資雙方共享經營成果。</td> </tr> </table> <p>員工餐廳、伙食津貼、自動販賣機、員工停車場、免費提供咖啡、慶生會、生日禮金、家庭日、旅遊補助、出差油資補助、資深員工表揚、三節獎金、子女優良獎學金等。</p> <p><b>2.員工薪酬與經營績效連結</b> 本公司於114年2月14日董事會決議通過修訂章程第18條，「本公司年度如有獲利，應提撥3%以上為員工酬勞，其中提撥1.4%以上為基層員工之員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工。」此修訂章程尚待114年6月13日股東會決議。</p> <p>本公司並訂有獎金制度，視公司經營績效及參酌員工KPI及每半年度之考核，提撥季獎金、年度獎金、員工酬勞。另本公司依據員工績效，將庫藏股轉讓給員工，以回饋員工之辛勞，讓員工同享公司獲利。</p> <p><b>3.職場多元化與平等</b> 本公司招募遵循公開、公平且公正之甄選程序，不論性別、宗</p>	員工宿舍	贈予生育禮金，員工本人傷病住院給予住院慰問金。	員工分紅/認股	考量派駐外地員工住宿費用及安全問題，在宜蘭廠、上海及印尼皆提供員工宿舍。	其他	公司年度如有獲利，依據員工績效達成將公司紅利分派員工酬勞，使勞資雙方共享經營成果。	
員工宿舍	贈予生育禮金，員工本人傷病住院給予住院慰問金。								
員工分紅/認股	考量派駐外地員工住宿費用及安全問題，在宜蘭廠、上海及印尼皆提供員工宿舍。								
其他	公司年度如有獲利，依據員工績效達成將公司紅利分派員工酬勞，使勞資雙方共享經營成果。								

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>教、種族、國籍或政黨皆一視同仁，尊重各樣的專業人才，給予同仁薪資及福利亦一體適用。在113年度員工總數為265人，女性員工比例為45%(120/265)，女性高階主管比例為3%(8/265)。男性及女性在各年齡層差異不大，員工平均年齡區間落在40-49歲階段，占38%(101人/265人)，其次為30-39歲之區間(65人/265人)，占25%，50歲以上占22%(57人/265人)、29歲以下占16%(42人/265人)。</p> <p>統計113年外籍員工總人數29人(男性13人、女性16人)，占全公司人數11%(29人/265人)。身心障礙者總人數4人(男性3人、女性1人)，占全公司人數1.5%(4人/265人)，原住民總人數3人(男性1人、女性2人)，占全公司人數1.1%(3人/265人)。符合聘僱比例原則。</p> <p>我們重視工作兩性平等近年致力於提拔優秀女性同仁成為管理人才，統計女性主管人員111年至113年人數比率為，111年24.56%(14人/57人)、112年27.12%(16人/59人)、113年27.87%(17人/61人)，呈逐年提升。</p> <p><b>4.員工退休方案</b></p> <p>本公司依據勞動基準法及勞工退休金條例訂定員工退休辦法，成立勞工退休準備金監督委員會，按員工每月薪資總額2%提撥，以本公司名義存入台灣銀行之專戶，每年委由精算師精算定期提供退休金報告，以確保足額提繳。94年7月1日起併行採用政府新制退休辦法，按員工薪資總額提撥6%至員工個人退休金專戶，另員工可選擇自提退休金依每月工資最高可提繳至6%，依自願提繳率自員工每月薪資中為代扣繳至勞保局之個人退休金專戶。</p> <p>目前退休準備金專戶已達全體勞工日後符合退休要件請領退</p>	

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因											
	是	否												
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境,並對員工定期實施安全與健康教育?	V		無重大差異。											
		<p>休金之總額現值, 113年繼續申請暫停提撥一年, 共計有27位(男性10位、女性17位), 占全員工人數10%。113年度有25位員工選擇自提勞工退休金(男性7位、女性18位), 占全員工人數9%。依據我國退休辦法規定公司可強制員工退休, 員工亦可申請自願性退休。</p> <p><b>(三) 1.職業安全管理</b></p> <p>本公司設有職業安全衛生委員會, 委員由各層級主管、安全衛生人員及勞工代表組成, 定期召開工安小組會議共同與協調安全衛生系統執行與運作。每半年辦理安全衛生教育訓練, 每年/每季定期檢修消防設備, 每半年進行消防演練。</p> <p>本公司並已成立工安小組, 每月開會針對工作環境巡視, 廠區機器設備每月及每季於機器設備履歷維護表登錄及保養, 機器設備貼有操作注意事項, 輪軸及沖床機器設備皆有防護外盒保護及防呆操作, 員工皆需經過訓練後始可操作機器。</p> <p>113年職業傷害總件數為7件, 其中下班途中車禍有5件, 2件為工作中受傷。員工並無因職業傷害所造成的死亡及嚴重職業傷害, 故死亡人數及比率、嚴重的職業災害數及比率皆為零。另針對特殊危害作業人員暨游離輻射操作人員, 定期健康檢查, 113年查無職業病。針對員工上下班途中經常發生車禍事件, 除針對受傷員工關懷並協助相關保險給付申請作業外, 不定期於勞資會議中或每月舉辦慶生會時進行安全宣導。</p> <p>113年職業傷害情形:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>工作時數</th> <th>一般職業傷害件數</th> <th>嚴重職業災害件數</th> <th>嚴重職業傷害比率</th> <th>可記錄之職傷比率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td> <td>530,000</td> <td>7</td> <td>0</td> <td>0.00</td> <td>13.21</td> </tr> </tbody> </table>	年度	工作時數	一般職業傷害件數	嚴重職業災害件數	嚴重職業傷害比率	可記錄之職傷比率	113	530,000	7	0	0.00	13.21
年度	工作時數	一般職業傷害件數	嚴重職業災害件數	嚴重職業傷害比率	可記錄之職傷比率									
113	530,000	7	0	0.00	13.21									

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	
		<p>摘要說明</p> <p>註：1.統計基準為本公司台灣總公司各廠區。  2.本公司歷年來皆未有職業傷害造成死亡情況。  3.嚴重的職業傷害比率(扣除死亡)：嚴重職業災害事件數／工作時數*1,000,000。  4.可記錄之職業傷比率(每百萬小時，發生工安意外的小時之比)：職業傷害事件數／工作時數*1,000,000。  5.工作時數計算：年度工作天數*工作時數*年度人數。</p> <p>職業安全衛生相關訓練課程，內訓包含消防演練、職業安全衛生課程，外訓包含急救人員、游離輻射儀器操作人員及防火管理人員等課程。113年度內訓335小時、外訓79.5小時。土城廠及宜蘭廠皆編列有急救人員(土城廠2位、土城二廠4位、宜蘭廠1位)、防火管理人員(土城廠1位、土城二廠2位、宜蘭廠1位)。</p> <p><b>2.員工健康檢查</b>  本公司關心每位員工健康狀況，遵循法律規範每二年進行一次員工健康檢查，113年度員工健康檢查總人數為187人(男性91人、女性96人)，而籃球外籍員工配合法令要求於入境台灣時進行體檢、滿半年體檢、滿18個月體檢及合約期滿體檢。自111年開始與醫院簽定臨場醫護人員服務合約，每年定期至公司提供員工健康諮詢服務，醫護人員根據員工健康報告提供工作姿勢身心調適建議，113年度進行醫護臨場服務共計187人(男性83人、女性104人)。</p> <p><b>3.當年度火災之件數及因應火災之相關改善措施</b>  本公司113年度未發生火災。</p> <p><b>4.個人資料保護管理</b>  本公司依內部流程「個人資料保護管理辦法」為有效管理本公司電腦處理個人資料，依「個人資料保護法」與「個人資料保護法</p>	

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展情形及原因
	是	否	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？		<p>否</p> <p>施行細則」等相關法令規定，規範本公司電腦處理個人資料，避免員工權益受侵害，促進個人資料之合理利用。</p> <p>我們對於員工個人資料妥善保護，本公司遵循《個人資料保護法》，針對外部求職者填寫的「應徵人員基本資料表」及內部員工填寫的「人事資料卡表」中明定，經本人同意提供公司資料之提供本公司特定目的之蒐集、處理、利用、國際傳輸及後續行政管理作業。由內外部稽核定期抽查資料簽屬確實，如有提供內外部稽核時，針對員工個人資料部份進行隱藏或遮蔽後再行提供，人資相關表單由人資單位成冊保存並依法規定期限保存，年期限滿進行銷毀避免資料外流。113年度未有違反個人資料保護法事件。</p> <p>(四) 本公司視員工為重要資產，重視人才培訓，為培育優秀人才及提升整體競爭力，建構全方位教育訓練體系。包含入職訓練、在職訓練(內外訓)、管理職能訓練及公司內部線上e-learning課程。新進人員教育訓練由人資處規劃相關通識課程如公司簡介、人事制度規章介紹，職業安全衛生宣導、職場不法侵害宣導、兩性平等相關規範等課程。在職教育訓練依據各部門年度教育訓練計畫進行教育訓練，並於工作職場持續追蹤訓練效益。另針對儲備副手人才培育及管理職以策略性目標規劃相關管理職能訓練課程，同時透過跨職務或部門調動、賦與專案任務執行，並參與相關會議等方式，提升及加強管理職能。</p> <p>每年度教育訓練計劃規定員工每年應修學分數，統計113年度員工訓練總時數為4,537小時，每人平均訓練時數17小時(4,537小時/261人)，男性訓練總時數2,707小時，女性訓練總時數1,830小時。113年管理職訓練總時數為1,492小時，平均每人24小時(1,492/61)，非管理職上課訓練總時數為3,045小時，平均每人15小時(3,045/200)。</p>	無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V	<p>(五) 本公司已制定「客戶服務管理程序」，目標為提供優越的客戶服務、出貨交期、產品規格與功能與產品品質來滿足顧客的需求，並不斷改善及開發新產品以增加市場競爭力。為瞭解客戶對本公司產品及服務的整體評價，並加強對客戶之服務使其在使用產品品質、銷售服務之問題點均能迅速調查探討，每年11月份針對產品品質、銷售服務、行銷網站等進行客戶滿意度調查，以分析客戶對公司的整體評價。</p> <p>為了強化與客戶的黏著度及建立長期穩定的客情關係，每年將針對客戶滿意度調查的回饋意見，特別是對不滿意事項進行深入分析，並制定具體的改善計畫，以逐步提升服務品質與客戶滿意度。此措施旨在確保客戶需求得到充分關注，進一步鞏固合作夥伴關係，推動業務長期發展。本公司於113年度執行客戶滿意度調查，其滿意度的分數為90分。</p> <p>此外本公司亦訂有「客戶抱怨與退貨處理程序」，使客戶不論在接受本公司各項業務與相關服務項目時，對於其所提出之各種問題、抱怨事項均能有效且迅速的獲得解決，並採取適當的對策。本公司客戶溝通與客訴聯繫資訊如下：  客戶溝通網址：www.fine-tek.com  客戶溝通信箱：info@fine-tek.com</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) 1. 供應商永續管理政策：  本公司對於供應商之管理訂有「供應商品質管理程序」，並由相關單位對供應商進行評鑑，並要求供應商提供的原材料均符合相關規定。品保人員亦嚴格把關，確保企業產品符合安全標準，並要求重要供應商須共同遵守綠色製造，以符合Rohs、Reach 等歐盟指令要求，推動整體產業永續經營理念。  落實在地採購，減少交通運輸造成的碳排放，藉此達到適時、</p>	無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		摘要說明	
		<p>適地採購，降低管理營運成本及維持、創造在地就業機會，並將供應鏈管理範疇延伸至環境面、社會面、治理面的ESG議題；包含勞工權益、環保、安全衛生、道德與管理系統皆納入供應商自評與稽核要件，以此建立風險管控項目並鑑別高風險供應商。</p> <p><b>2. 遵循準則：</b>            供應商簽署【綠色環保切結書】和【供應商社會責任承諾書】。113年綠色環保切結書已簽署完成394家；供應商社會責任承諾書已簽署完成69家。</p> <p><b>3. 風險評估：</b>            透過ESG(環境、社會、治理)面向的【供應商自評表】，鑑別出關鍵及高風險的供應商，為長期合作建立基礎，落實永續經營目標。供應商ESG自評表共完成441家(112年完成414家，113年共完成27家)。</p> <p><b>4. 稽核驗證：</b>            遵循【供應商評鑑表】，針對品質/交期/ESG面向進行評鑑，C/D級廠商依廠商選擇與管理程序進行輔導並要求廠商改善。113年供應商評鑑，A/B級廠商共445家(A/B級廠商佔比96.53%)。</p>	
五、公司是否參考國際通用之報告書等製準則或指引，編製永續報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證之確信或保證意見？	V	<p>本公司依循全球永續性報告倡議組織所發行的永續報導準則(GRI Standards):核心選項，作為報告書資訊揭露的參考基礎，113年7月完成112年度永續報告書之編製，並取得第三方驗證單位英國標準協會(BSI)驗證。</p> <p>113年年度永續報告書尚在編製，並預計取得第三方驗證單位驗證。</p>	無重大差異。
六、公司如依據「上市櫃公司永續發展實務守則」訂有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：			

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
本公司訂有永續發展實務守則，其運作情形與上市櫃公司永續發展實務守則並無重大差異。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			
1. 本公司藉由宜蘭吳沙文化基金會推動各項公益活動以及藝文活動，如邀請弱勢團體參與義賣、舉辦文化論壇、吳沙藝文季及吳沙故居導覽等。			
2. 本公司宜蘭廠位於宜蘭縣蘇澳鎮利澤工業區，身為深耕宜蘭科學園區在地廠商，於114年1月贊助宜蘭縣政府辦理之「宜蘭縣科技競賽暨數位學習親子嘉年華活動」新台幣150仟元作為競賽獎金。競賽內容涵蓋程式設計、創意發明、科學探究、動手解決問題等，所有競賽項目皆對應課綱，包括：機電、機構、能源、小車、科技任務、生活科技與資訊科技應用等組別，共吸引1,208位學生參賽。			
3. 本公司多年來與多所大學院校進行產學合作並共同協同開發，其研究生論文共同指導，藉由產學研究開發前瞻之技術。除了研發產學合作外另與大學簽定校外企業實習合約，基於培訓實用專業人才，共同推展實習合作教學與實務訓練，促進產學合作交流。每年度暑假也提供在校學生暑期工讀機會，能使在校生在畢業前提早了解職場工作環境並學習工作技能開闊視野，113年度共計9位實習生（男性8人、女性1位），年齡平均23歲，學歷分佈高中職1位、大學3位、碩士5位，工作部門分部製造1位、研發7位、業務1位。			
4. 其他永續發展執行情形可參考本公司永續報告書或公司網站說明。			

### (六之一)上市櫃公司氣候相關資訊：

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	本公司由永續發展委員會每年評估氣候變遷對永續經營帶來的風險，是否列入當年度重大性議題，並針對氣候風險發展調適營運政策與提出解決方案。董事會為最高治理單位，提出督導及改善建議。
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)。	1. 風險： 短期(1~3年)實體風險：颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高，對財務之影響包含直接及間接營運成本增加，如運輸成本增加，產品延期遞送故減少營收。

項 目	執行情形
	<p>中期(3~5年)實體風險：政策法規增加溫室氣體排放成本，對財務之影響包含相對之資本支出增加，每年管理成本提高故營業費用增加。</p> <p>長期(5年以上)實體風險：地球平均氣溫上升，對財務之影響包含電費以及溫度管控成本上升。</p> <p>2.機會： 本公司銷售產品包括零碳排計量管理產品等，因應政策法規，可推廣ESG相關產品，藉此擴大銷售量。</p>
<p>3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p>	<p>針對極端氣候事件及轉型行動對財務之影響，可能會提高本公司直接及間接營運成本增加，及購入節能減碳設備之資本支出增加。</p> <p>本公司對應方式包括提升能源使用效率政策以及節能減碳之相關政策，以降低公司不必要的成本支出。請詳「貳、公司治理報告-三、公司治理運作情形-(六)推動永續發展執行情形及與上市櫃公司永續發展實踐守則差異情形及原因」說明及永續報告書說明。</p>
<p>4.敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p>	<p>係由永續發展委員會依據本公司之風險管理制度辨識、評估及管理氣候風險。</p>
<p>5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p>	<p>本公司尚在評估。</p>
<p>6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p>	<p>本公司尚在評估。</p>
<p>7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p>	<p>本公司尚在評估。</p>
<p>8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p>	<p>本公司尚在評估。</p>

項 目	執行情形	
<p><b>項目：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。</b></p> <p><b>執行情形：</b></p> <p>(1)溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO<sub>2</sub>e)、密集度(公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬元)及資料涵蓋範圍</p>		
<p>本公司依據ISO14064-1溫室氣體盤查準則進行盤查，溫室氣體排放量數據涵蓋範圍為桓達土城總公司、土城二廠及宜蘭利澤廠，排放量資訊如下：</p>		
	112 年	113 年
直接溫室氣體排放量(範疇一)	73.3622 公噸 CO <sub>2</sub> e	65.9942 公噸 CO <sub>2</sub> e
能源間接溫室氣體排放量(範疇二)	458.2907 公噸 CO <sub>2</sub> e	466.0006 公噸 CO <sub>2</sub> e
間接溫室氣體排放量(範疇三~六)	1290.0074 公噸 CO <sub>2</sub> e	1329.6901 公噸 CO <sub>2</sub> e
<p>密集度(公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬元)如下：</p>		
項目	112 年	113 年
溫室氣體排放量(公噸 CO <sub>2</sub> e)	1,821.6603	1,861.6849
營業額(新台幣百萬元)	931	894
密集度(公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元)	1.9576	2.0825
<p>(2)溫室氣體確信資訊</p>		
<p>112年係依據ISO14064-1溫室氣體盤查準則進行，由第三方「亞瑞仕國際驗證股份有限公司」進行查證，證據結果顯示本公司提出之溫室氣體主張符合規定，未違反實質性差異門檻5%，符合合理保證等級(類別1~2)，有限保證等級(類別3~6)。</p>		
<p>113年為內部自行盤查，若資訊有變更，以永續報告書、公司網頁及公開資訊觀測站為主。因本公司係屬實收資本額未達新臺幣五十億元之上櫃公司，將依主管機關規定時程完成外部確信。</p>		
<p>(3)溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫</p>		
<p>減量目標:因排放量與營收息息相關，故本公司目標為溫室氣體密度每年減少1%，10年減量10%。112年為基準年，113年較112年度增加6%，未達成目標。本公司將持續加強宣導節能減碳，政策如下：</p>		
<p>(1) 共享水資源之相互影響：廠區皆取用於自來水，無其它入流水源；配合公共節水政策，公共環境水龍頭皆有節水、</p>		

項 目	執行情形
<p>定時裝置。辦公室及廠區加裝節水器及裝設省水馬桶，避免水資源浪費。</p> <p>(2) 與排水相關衝擊的管理：依循土城工業區規劃，本場屬於低排放工廠，故生活污水連接工業區污水下水道系統，逕流到工業區污水處理廠。</p> <p>(3) 用電管理：對於耗電高之設備建立獨立用電管理裝置監控，以符合契約容量使用。若有在尖峰時期不堪負荷，則會調整尖峰、離峰工作安排。</p> <p>(4) 辦公室空調設備設定恆溫，以減低電力負荷，宣導隨手關閉空調與照明電源。</p> <p>(5) 執行下班關燈及關閉電腦，以達節能之效。</p> <p>(6) 辦公室及廠區用電以日常節能的方式降低碳排放量，逐步進行廠區內的更換LED省電燈管、配合使用紅外線或聲音控制器進行開關省電等。</p> <p>(7) 導入電子簽核及電子文管系統，減少紙張使用量，並多加利用再生紙。</p> <p>(8) 鼓勵員工搭乘大眾運輸工具，使用綠能設備，減少空氣汙染及二氧化碳的排放。業務精準拜訪：提升拜訪效率，採用共乘制度等，降低車輛使用率，達到節能減碳之效。</p>	<p>執行情形</p>

(七)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p>	V	<p>(一) 本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」及「誠信經營守則」，均經董事會通過，並公告於公司網站。</p>	無重大差異。
<p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p>	V	<p>(二) 本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」及「誠信經營守則」，內容涵蓋「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，嚴格要求公司之一切決策、行為以符合法令規定為基本原則，並且透過教育宣導，強化誠信經營之理念。</p>	無重大差異。
<p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	V	<p>(三) 本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」及「誠信經營守則」，禁止本公司及董事、經理人提供或收受不正當利益，並明訂政治獻金、慈善捐贈或贊助等行為之處理程序。</p>	無重大差異。
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？</p>	V	<p>(一) 本公司各項商業關係建立前已考量往來對象之合法性及是否有不誠信行為記錄，確保各項商業活動符合誠信原則。</p>	無重大差異。
<p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p>	V	<p>(二) 1.本公司由總經理室為負責單位。 2.本年度執行情形： (1) 誠信經營政策制定及修訂。 (2) 發布誠信宣導公告信件、舉辦宣導會及教育訓練課程。本年度於113年12月發布誠信</p>	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>宣導公告。</p> <p>(3) 承諾：113年度計24位主管級主管簽署誠信經營聲明書。</p> <p>(4) 監督：平日監督所有同仁及董事是否遵循企業誠信經營守則。</p> <p>(5) 設有檢舉專區及檢舉制度，本年度無檢舉事件。</p> <p>3.至少一年一次向董事會報告，最近一次於113年12月20日第八屆第17次董事會報告。</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？	V	(三) 本公司訂有員工工作規則，明訂全體員工於受雇期間執行業務之應注意事項，避免員工因個人利益而損及公司權益。	無重大差異。
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V	(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，並由內部稽核單位定期查核其遵循情形。	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？	V	(五) 內部：本公司除於「誠信經營作業程序及行為指南」明訂本公司人員執行業務時之應注意事項外，並透過員工教育訓練、內部郵件跟內部會議宣導各項規範，113年度由總經理宣導各項誠信議題，共舉辦6場，參與人次為199人次。外部：本公司提供誠信經營課程予董事、經理人及內部人參與，113年度參與16人次，共48小時。	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
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事務人員？	V	(一) 本公司訂有具體檢舉制度及獎勵制度，並建立內部及外部獨立檢舉信箱、專線，並設有專責單位處理相關事務。本公司檢舉專區： <a href="https://www.fine-tek.com/investors/p/reporting">https://www.fine-tek.com/investors/p/reporting</a>	無重大差異。
(二) 公司是否訂定受理事務事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V	(二) 本公司已訂定受理事務事項之調查標準作業程序及相關保密機制，專責單位於受理檢舉案件後，針對檢舉人之身分及檢舉內容，均予以保密，並著手針對檢舉案件進行調查，如經證實被檢舉人確有違反相關法令或公司規章情事者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，必要時得透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益；如經查明並無具體事證者，由專責單位書面記錄原因，呈總經理核准後存檔備查；所有相關之檢舉文件與資料，應列為公司機密文件，專責單位之人員亦負有完全保密之責任。	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？	V	(三) 本公司由專責單位對檢舉人採取必要保護措施，避免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，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V	本公司已於公司網站及公開資訊觀測站揭露誠信經營守則內容及推動成效。	無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形 本公司訂有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，由總經理室負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並定期向董事會報告，其運作與上市上櫃公司誠信經營守則並無重大差異。			

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營則差異情形及原因
	是	否	
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊			
			<p>(一) 本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章及其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本。</p> <p>(二) 本公司訂有「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。</p> <p>(三) 本公司向來秉持誠信原則經營，遵循相關法規及內部控制制度良善經營，嚴禁不誠信或違反法令之行為，並聘請法律顧問提供必要之諮詢及審定之依據。</p>

**(八)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：**

1. 本公司 112 年度及 113 年度公司治理評鑑上櫃公司排名級距均為 6%~20%。
2. 本公司已及時揭露重大訊息，並將相關重要資訊置放於公開資訊觀測站及公司網站。

## (九)內部控制制度執行狀況

### 1.內部控制聲明書

依「公開發行公司年報應行記載事項準則」第 22-1 條規定，得於年報記載資訊查詢之索引：

●查詢路徑為：公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告。

●查詢網址為：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>。

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用。

## (十)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

### 1.股東會之重要決議

日期	重要決議事項	執行情形
113/05/27	1.承認 112 年度營業報告書及財務報表案 2.承認 112 年度盈餘分配案 3.通過盈餘轉增資發行新股案 4.通過修訂本公司「公司章程」部分條文案 5.通過修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案 6.通過修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案	1. 盈餘分配案之盈餘轉增資發行新股已於 113/11/13 完成變更登記。 2. 盈餘分配案之現金股利新台幣 4 元，除息基準日為 113/07/18，發放日期為 113/08/15。 3. 其餘議案均依決議執行完畢。

### 2.董事會之重要決議

日期	重要決議事項
113/03/11	1. 本公司 112 年度營業報告書及財務報表案 2. 本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派案 3. 本公司 112 年度盈餘分配案 4. 盈餘轉增資發行新股案 5. 本公司 112 年度內部控制制度有效性之考核及「內部控制制度聲明書」案 6. 勤業眾信聯合會計師事務所內部調整更換會計師及 113 年度簽證會計師預計提供之非確信服務項目案 7. 本公司定期評估會計師獨立性之情形案 8. 修訂本公司「公司章程」部分條文案 9. 修訂本公司「董事會議事規則」部分條文案 10. 修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文案

日期	重要決議事項
	11. 訂內控制度之薪工循環案 12. 訂定 113 年股東常會召集事由案 13. 受理股東提案權、審查標準及作業流程案
113/05/03	1. 本公司 113 年第一季合併財務報告案 2. 本公司擬捐贈「財團法人宜蘭吳沙文化基金會」案
113/08/05	1. 本公司 113 年第二季合併財務報告案 2. 112 年度董事酬勞及經理人員工酬勞分派案 3. 本公司 2023 年永續報告書發行案 4. 本公司擬辦理募集與發行國內第一次無擔保轉換公司債 5. 擬向兆豐國際商業銀行申請融資額度案 6. 擬向台灣中小企業銀行申請融資額度案 7. 擬向台北富邦銀行申請融資額度案
113/10/07	1. 擬訂定 113 年除權基準日及股利發放相關事宜案
113/11/04	1. 本公司 113 年第三季合併財務報告案 2. 訂定 113 年度年終獎金發放原則及經理人發放金額案 3. 設立新公司案
113/12/20	1. 擬訂定本公司 114 年度營運計畫案 2. 擬訂定本公司 114 年度稽核計畫案 3. 訂定本公司「其他管理制度—CO-121 永續資訊之管理作業」案 4. 訂定本公司「永續報告書編製及確信之作業辦法」案
114/02/14	1. 本公司擬透過德國孫公司 Müttec Instruments GmbH 收購德國公司 DYNA Instruments GmbH 案 2. 修訂本公司「公司章程」部分條文案 3. 本公司經理人晉升及薪資調整案
114/03/10	1. 本公司 113 年度營業報告書及財務報告案 2. 本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案 3. 本公司 113 年度盈餘分配案 4. 盈餘轉增資發行新股案 5. 本公司 113 年度內部控制制度有效性之考核及「內部控制制度聲明書」案 6. 本公司 114 年度簽證會計師預計提供之非確信服務項目案 7. 本公司定期評估會計師獨立性之情形案 8. 提議並審查董事及獨立董事候選人名單案 9. 改選董事案 10. 擬解除新任董事競業禁止之限制案 11. 訂定 114 年股東常會召集事由案 12. 受理股東提名權、審查標準及作業流程案 13. 受理股東提案權、審查標準及作業流程案

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

#### 四、簽證會計師公費資訊

(一) 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(註)	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	陳重成	113/1/1~113/12/31	3,130	566	3,696	無
	梁盛泰					

註：非審計公費為工商登記、公司債服務費及移轉訂價報告費用。

(二) 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，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無。

(三) 審計公費較前一年度減少百分之十以上者，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

(一) 關於前任會計師：

更換日期	113年3月1日		
更換原因及說明	茲因配合勤業眾信聯合會計師事務所內部輪調，故自113年第一季起，本公司財務報表簽證會計師由梁盛泰會計師及陳招美會計師變更為陳重成會計師及梁盛泰會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情況		
	主動終止委任	-	-
	不再接受(繼續)委任	-	-
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有	-	會計原則或實務
		-	財務報告之揭露
		-	查核範圍或步驟
		-	其他
		-	
	無	V	
說明			
其他揭露事項	無		

(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	陳重成會計師及梁盛泰會計師
委任之日期	113年3月11日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三)前任會計師對公開發行公司年報應行記載事項準則第10條第6款第1目及第2目之3事項之復函：不適用。

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：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變動情形

職稱	姓名	113年度		114年截至04月14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
董事兼總經理	吳定國	(4,914,531)	—	—	—
董事長	吳清德	21,884	—	—	—
董事兼副總經理	吳奎雍	202,941	—	—	—
董事	高綸懋	(50,699)	—	—	—
獨立董事	簡君竹	—	—	—	—
獨立董事	吳春光	—	—	—	—
獨立董事	吳溪河	—	—	—	—
副總經理	鄭兆凱	3,988	—	—	—
副總經理	趙麗卿	(7,646)	—	—	—
總廠長	李政道	(6,616)	—	—	—
上海凡宜總經理 (註1)	王仁舜	—	—	—	—
協理(註2)	廖基帆	—	—	—	—
財務經理	王筱君	(3,811)	—	—	—
總稽核	黃瓊敏	(1,728)	—	—	—

註1：王仁舜於114年2月1日晉升為上海凡宜總經理，故從114年2月1日統計至114年4月14日。

註2：廖基帆於114年2月14日晉升為協理，故從114年2月14日統計至114年4月14日。

(二) 董事、經理人及大股東股權移轉情形：

依「公開發行公司年報應行記載事項準則」第 22-1 條規定，得於年報記載資訊查詢之索引：

1. 查詢路徑為：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表。
2. 查詢網址為：[https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6\\_1](https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1)。

(三) 股權質押變動情形：本公司董事、經理人及大股東，並無股權質押之情形。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

114 年 04 月 14 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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
吳奎雍	5,349,999	9.57	—	—	—	—	永宜投資 宜達投資 吳定國 林密 吳劭珮 吳劭娟	為該公司董事 為該公司董事 一親等 一親等 二親等 二親等	—
瑞士銀行台北分行受吳定國信託財產專戶	5,000,000	8.95	—	—	—	—	—	—	—
吳定國	4,358,947	7.80	4,247,280	7.60	—	—	永宜投資 宜達投資 林密 吳奎雍 吳劭珮 吳劭娟	為該公司監察人 與該公司董事長為一親等配偶 一親等 一親等 一親等	—
林密	4,247,280	7.60	4,358,947	7.80	—	—	永宜投資 宜達投資 吳定國 吳奎雍 吳劭珮 吳劭娟	為該公司董事長 為該公司監察人 配偶 一親等 一親等 一親等	—

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
吳劭珮	3,365,000	6.02	—	—	—	—	永宜投資 宜達投資 吳定國 林密 吳奎雍 吳劭娟	與該公司董事長為一親等 為該公司董事長 一親等 一親等 二親等 二親等	—
永宜投資股份有限公司 代表人：林密	3,196,000	5.72	—	—	—	—	林密 吳定國 宜達投資 吳奎雍 吳劭珮 吳劭娟	為該公司董事長 為該公司監察人 林密為該公司監察人 為該公司董事 與林密為一親等關係 為該公司董事	—
宜達投資股份有限公司 代表人：吳劭珮	3,128,000	5.60	—	—	—	—	林密 吳定國 吳奎雍 吳劭娟	為該公司監察人 與吳劭珮為一親等關係 為該公司董事 為該公司董事	—
吳劭娟	3,027,000	5.42	—	—	—	—	永宜投資 宜達投資 吳定國 林密 吳奎雍 吳劭珮	為該公司董事 為該公司董事 一親等 一親等 二親等 二親等	—
吳清德	1,116,090	2.00	—	—	—	—	吳定國 林密	二親等 二親等	—
黃政勳	697,540	1.25	—	—	—	—	—	—	—

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

113年12月31日

單位：仟股；%

轉投資事業	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
Powerline Corp. (SAMOA)	1,811	100	—	—	1,811	100
FACO International Co., Ltd.	—	—	1,811	100	1,811	100
上海凡宜科技電子有限公司	—	—	(註)	100	(註)	100
FineTek Pte. Ltd.	—	—	1,672	100	1,672	100
FineTek GmbH	(註)	100	—	—	(註)	100
Golden Land International Corp.	340	100	—	—	340	100
APLUS FINETEK SENSOR INC.	—	—	500	100	500	100
Gain Access Investment Ltd.	937.5	100	—	—	937.5	100
Mutec Instruments GmbH	—	—	(註)	100	(註)	100
PT. Finetek Automation Indonesia	1,725	99.70	—	—	1,725	99.70
騰達資本股份有限公司	5,000	100	—	—	5,000	100
湧達科技股份有限公司	1,000	100	—	—	1,000	100

註：該公司係有限公司，並未發行股票。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一) 股本來源

##### 1. 股本來源

114年04月30日  
單位：新台幣元；股

年/月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數(股)	金額(元)	股數(股)	金額(元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
92/1	10	3,000,000	30,000,000	3,000,000	30,000,000	創立股本 30,000,000	—	註 1
92/8	10	7,000,000	70,000,000	7,000,000	70,000,000	現金增資 40,000,000	—	註 2
92/12	10	14,000,000	140,000,000	14,000,000	140,000,000	現金增資 70,000,000	—	註 3
94/1	10	19,000,000	190,000,000	19,000,000	190,000,000	現金增資 50,000,000	—	註 4
94/12	10	25,000,000	250,000,000	20,900,000	209,000,000	盈餘轉增資 19,000,000	—	註 5
95/11	10	25,000,000	250,000,000	25,000,000	250,000,000	現金增資 41,000,000	—	註 6
96/12	10	32,000,000	320,000,000	26,250,000	262,500,000	盈餘轉增資 12,500,000	—	註 7
97/12	10	32,000,000	320,000,000	27,562,500	275,625,000	盈餘轉增資 13,125,000	—	註 8
99/12	10	32,000,000	320,000,000	29,000,000	290,000,000	盈餘轉增資 14,375,000	—	註 9
100/12	10	32,000,000	320,000,000	29,870,000	298,700,000	盈餘轉增資 8,700,000	—	註 10
101/2	10	32,000,000	320,000,000	30,500,000	305,000,000	現金增資 6,300,000	—	註 11
102/11	10	42,000,000	420,000,000	32,025,000	320,250,000	盈餘轉增資 15,250,000	—	註 12
103/9	10	42,000,000	420,000,000	33,626,250	336,262,500	盈餘轉增資 16,012,500	—	註 13
103/12	10	42,000,000	420,000,000	36,972,250	369,722,500	現金增資 33,460,000	—	註 14
104/9	10	42,000,000	420,000,000	37,711,695	377,116,950	盈餘轉增資 7,394,450	—	註 15
105/9	10	42,000,000	420,000,000	38,465,928	384,659,280	盈餘轉增資 7,542,330	—	註 16
106/9	10	42,000,000	420,000,000	40,389,224	403,892,240	盈餘轉增資 19,232,960	—	註 17
108/9	10	62,000,000	620,000,000	42,383,685	423,836,850	盈餘轉增資 19,944,610	—	註 18

年/月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數(股)	金額(元)	股數(股)	金額(元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
110/9	10	62,000,000	620,000,000	44,477,869	444,778,690	盈餘轉增資 20,941,840	—	註 19
111/9	10	62,000,000	620,000,000	49,359,434	493,594,340	盈餘轉增資 48,815,650	—	註 20
112/9	10	62,000,000	620,000,000	54,788,971	547,889,710	盈餘轉增資 54,295,370		註 21
113/11	10	82,000,000	820,000,000	55,884,750	558,847,500	盈餘轉增資 10,957,790		註 22

- 註 1：經濟部 92.1.30 經授中字第 09231633140 號。  
 註 2：經濟部 92.8.18 經授中字第 09232528080 號。  
 註 3：經濟部 92.12.16 經授中字第 09233121520 號。  
 註 4：經濟部 94.1.10 經授商字第 09431523120 號。  
 註 5：經濟部 94.12.12 經授中字第 09433323910 號。  
 註 6：經濟部 95.11.27 經授中字第 09533189820 號。  
 註 7：經濟部 96.12.6 經授中字第 09633169940 號。  
 註 8：經濟部 97.12.8 經授中字第 09734098580 號。  
 註 9：新北市政府 99.12.28 北府經登字第 0993179569 號。  
 註 10：新北市政府 100.12.2 北府經登字第 1005075986 號。  
 註 11：新北市政府 101.2.21 北府經登字第 1015009522 號。  
 註 12：新北市政府 102.11.8 北府經司字第 1025070501 號。  
 註 13：新北市政府 103.9.26 北府經司字第 1035183293 號。  
 註 14：新北市政府 103.12.2 北府經司字第 1035200107 號。  
 註 15：新北市政府 104.9.10 新北府經司字第 10451786332 號。  
 註 16：新北市政府 105.9.5 新北府經司字第 1055308070 號。  
 註 17：新北市政府 106.9.13 新北府經司字第 1068059247 號。  
 註 18：新北市政府 108.9.11 新北府經司字第 1088061655 號。  
 註 19：新北市政府 110.9.8 新北府經司字第 1108064229 號。  
 註 20：新北市政府 111.9.8 新北府經司字第 1118064845 號。  
 註 21：經濟部 112.9.26 經授商字第 11230183140 號。  
 註 22：經濟部 113.11.13 經授商字第 11330195880 號。

## 2. 股份種類

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	
記名普通股	55,884,750	26,115,250	82,000,000	上櫃股票

## 3. 總括申報制度相關資訊：不適用。

## (二) 主要股東名單

114 年 04 月 14 日

單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例(%)
吳奎雍		5,349,999	9.57
瑞士銀行台北分行受吳定國信託財產專戶		5,000,000	8.95
吳定國		4,358,947	7.80
林密		4,247,280	7.60
吳劭珮		3,365,000	6.02
永宜投資股份有限公司		3,196,000	5.72
宜達投資股份有限公司		3,128,000	5.60
吳劭娟		3,027,000	5.42
吳清德		1,116,090	2.00
黃政勳		697,540	1.25

## (三) 公司股利政策及執行狀況

### 1. 公司章程所訂之股利政策

依本公司章程第十九條規定，本公司年度決算如有盈餘時，除先依法完納稅捐，彌補累積虧損後，次提10%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；再依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積；其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股東股息紅利。

本公司目前屬成長階段，考量本公司目前及未來之投資環境、資金需求及資本預算等因素，兼顧股東利益及公司長期財務規劃，本公司股利政策得視營運需要酌情保留部分盈餘，剩餘部分就累積可分配盈餘提撥，應不低於當年度可分配盈餘之10%，其中現金股利不得低於股利總數之10%。

### 2. 本次股東會擬議股利分配之情形

本公司擬自 113 年度可供分配盈餘中配發現金股利 229,127,475 元，每股配發 4.1 元；股票股利 11,176,950 元，轉增資發行新股 1,117,695 股，預計每仟股無償配發股票股利 20 股；股利合計 240,304,425 元，為當年度可分配盈餘 600,882,522 元之 40%。待股東會通過後，授權董事長訂定除息基準日及董事會訂定除權基準日及其他相關事宜。

(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

單位：新台幣元；股

項目		年度	114 年度 (預估)
期初實收資本額			558,847,500
本年度配股配 息情形	每股現金股利(元)		4.1
	盈餘轉增資每股配股數		0.2
	資本公積轉增資每股配股數		—
營業績效 變化情形	營業利益		不適用 (註 2)
	營業利益較去年同期增(減)比率		
	稅後純益		
	稅後純益較去年同期增(減)比率		
	每股盈餘(單位：元)		
	每股盈餘較去年同期增(減)比率		
	年平均投資報酬率(年平均本益比之倒數)		
擬制性 每股盈餘 與本益比	若盈餘轉增資全數改配 放現金股利	擬制每股盈餘(單位：元)	不適用 (註 2)
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積轉增 資	擬制每股盈餘	
		擬制年平均投資報酬率	
若未辦理資本公積且盈 餘轉增資改以現金股利 發放	擬制每股盈餘		
	擬制年平均投資報酬率		

註 1：114 年預估之配息情形係依董事會之決議估計，俟本年度股東常會決議通過後，將依相關規定辦理。

註 2：依據「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，毋須公開 114 年度財務預測資訊。

## (五) 員工及董事酬勞

### 1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍

依公司章程第十八條規定，本公司年度如有獲利，應提撥 3% 以上為員工酬勞，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，由董事會參照董事對公司營運參與之程度及貢獻之價值，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事酬勞。

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

本公司員工酬勞及董事酬勞以公司章程所訂定之成數為基礎，於各年度進行估列。如嗣後股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整，列為股東會決議年度之損益。

### 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 3 月 10 日董事會通過配發 113 年度員工酬勞新台幣 11,000 仟元及董事酬勞新台幣 10,000 仟元，估列數與當年度認列費用數並無差異，嗣後實際配發金額與估列金額如有差異，則列為次年度之損益。

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

本公司 113 年度分派之員工酬勞全數配發現金，故不適用。

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

本公司 113 年度發放 112 年員工酬勞新台幣 11,000 仟元及董事酬勞新台幣 10,000 仟元，均以現金發放之，實際分派金額與認列數並無差異情形。

## 二、公司債辦理情形

### (一)公司債辦理情形

公司債種類	國內第一次無擔保轉換公司債 (債券代號：45491)	
發行(辦理)日期	113年11月7日	
面額	每張面額新台幣壹拾萬元整	
發行價格	依票面金額之117.27%發行	
總額	新台幣伍億元整	
利率	票面利率0%	
期限	3年期	
到期日	116年11月7日	
保證機構	無	
受託人	兆豐國際商業銀行股份有限公司	
承銷機構	凱基證券股份有限公司	
簽證律師	不適用	
簽證會計師	不適用	
償還方法	除債券持有人依轉換辦法第十條轉換為本公司普通股，或本公司依轉換辦法第十八條提前贖回，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本轉換公司債到期時依債券面額以現金一次償還。	
未償還本金	新台幣伍億元整	
贖回或提前清償之條款	請參考本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法第十八條	
限制條款	無	
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果	不適用	
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	無
	發行及轉換(交換或認股)辦法	不適用
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響	無	
交換標的委託保管機構名稱	不適用	

## (二)轉換公司債資料

公司債種類		國內第一次無擔保轉換公司債	
項	年	113年	當年度截至 114年4月30日
	目		
轉債市 換公 價司	最 高	無(註 1)	無
	最 低	無(註 1)	無
	平 均	無(註 1)	無
轉 換 價 格		無(註 1)	162.7
發行(辦理)日期及 發行時轉換價格		113年11月7日發行 發行時轉換價格:166	
履行轉換義務方式		發行新股	

註 1:國內第一次無擔保轉換公司債於 114 年 2 月 8 日開始接受申請轉換為普通股。

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：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購(包括合併、收購及分割)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：

依「公開發行公司年報應行記載事項準則」第 22-1 條規定，計畫內容及執行情形得於年報記載資訊查詢之索引：

● 查詢路徑為：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>募資>募資計畫執行

● 查詢網址為：[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm\\_q2](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2)

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1.所營業務之主要內容

- (1) CC01060 有線通信機械器材製造業
- (2) CC01070 無線通信機械器材製造業
- (3) CC01101 電信管制射頻器材製造業
- (4) CE01021 度量衡器製造業
- (5) F113060 度量衡器批發業
- (6) F213050 度量衡器零售業
- (7) F401021 電信管制射頻器材輸入業
- (8) F401181 度量衡器輸入業
- (9) F401010 國際貿易業
- (10) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

##### 2.營業比重

單位：新台幣仟元；%

年度 產品	113 年度	
	金額	占營收比重
製程自動化感測器	1,138,553	89%
電機氣動控制元件	53,147	4%
其他	88,599	7%
合計	1,280,299	100%

##### 3.公司目前主要商品(服務)項目

產品	用途或功能
<b>製程自動化感測器</b> 溫度、流量、壓力、電力、儀器儀表、壓力傳送、溫度傳送、流量計、傳送器、液體、固體、混合物存量及物液位監視控制等	(a)氫能與石化煉油相關防爆產品、安全隔離閘、訊號轉換器、無限閘道器、電源模組、感測器、通訊協定。 (b)壓力計 (Pressure Meter)：PCB 濕製程控制 (c)蒸氣計量與控制(氣動閘、Vortex Flow Meter) (d)電動車高壓充電(800V-1500V)安全隔離閘 (e) AI 伺服器沉浸式冷卻液體控制監測，與分散式 CDU 冷卻管道監控感測器：微型超音波流量計、一體型超音波流量計、多功能溫度、壓力、流量感測器、冷卻液油質偵測器、微型壓力感測器、微型

產品	用途或功能
	<p>高精度熱質型流量計、冷卻液洩漏偵測器、溫度感測器光電液位開關。</p> <p>(f)工業物聯網，無線傳輸與人機介面，4G / 5G/ LORA / NB-IOT/Cat-M1 無線傳輸模組、人機介面、IO-LINK、MQTTs 、HART 資料傳訊、邊緣運算技術。</p> <p>(g)流量計(Flow meter): 電磁式流量計、蹠輪式流量計、熱質式流量計、超音波流量計、家戶電子水表以及各種其他下世代流量計的發展。</p> <p>(h)固態物質測量，多功能水分儀、都普勒固態流量計、流動開關。</p> <p>(i)物液位控制元件(Point Level Sensor)：各種液體準位控制、切換開關裝置、設備監控保護裝置、流量開關控制、現場指示、小型機械浮球開關、浮球控制器。</p> <p>(j)物液位計(Level Sensor)：液體、固體及混合物存量監視控制、轉速控制、壓力傳感器。</p> <p>(k)控制儀表(Panel Meter)：危險場域訊號轉換器、安全隔離閘、製程監控儀器儀表、溫度、計數控制器、電流、布頭檢知器。</p> <p>(l)主被動電子零件與接線盒。</p>
<p><b>電機氣動控制元件</b> 控制器、氣動元件、空汙防制元件</p>	<p>(a)空汙集塵相關感測與控制元件，粒狀汙染物濃度偵測器、振動器、集塵閥件、順序控制器、安全控制元件、集塵設備零件。</p> <p>(b)輸送設備相關控制元件，跑偏開關、拉繩開關、轉速控制器、皮帶撕裂開關。</p>
<p><b>其他</b></p>	<p>公用材料、其他雜項、外購品、進口類。</p>

#### 4.計畫開發之新商品(服務)

桓達科技集團深耕重工業感測器 40 餘年，並為亞洲防爆型感測器翹楚。布局於製程自動化產業精煉計量感測領域，在全世界相關領域佔有率已經超過 1%(No.1 ABB 為 17%, No.2 Siemens 16%)。桓達科技的策略發展目標為全方位的感測技術(Omni-Sensing)，連結客戶的應用需求(Connecting)、提供即時的線上線下服務(On-Line to Off-Line)，整合 Information/Communication/Operation 技術，以顧客的風險與機會為觀點，發展出獨特的製造服務化價值與商業模式。

企業願景基於循環永續，將水、糧食、能源的計量感測技術，與資訊、資料整合；結合產業的夥伴關係，以顧客需求為導向深根科技，整合 IT、CT、OT 三個領域，發展出創新的商業模式與營運服務價值。

# Visionary Sustainability Focus

**D-FEW Visionary: (永續願景)**

- Integration development for water, food and energy with data value technology, to facilitate the circulation, transformation and regeneration of resources between water, food and energy. (整合水、糧食、能源、資訊的資源價值)
- To develop more efficient of sensor technology; Integrate the IT, Information Technology), CT(Communication Technology) & OT(Operational Technology); (IT · CT · OT 整合)
- Combine operators, processes and machines, networking the O+O (On-Line & Off-Line) real-time servitization (線上線下的全時人機服務)



企業淨零藍圖 (Net Zero Roadmap) 是企業在實現淨零排放目標 (Net Zero Emissions) 方面的計劃。桓達科技推動淨零排放目標，包含(a)企業服務與生產過程減量管制；(b)供應商循環減量管理；(c)產品低功耗設計；(d)客戶端應用計量監測管理等四個方面進行，使桓達科技從客戶端到供應鏈，溫室氣體排放量與從大氣中去除的溫室氣體量間達到平衡，進而實現全面的碳中和。

## 桓達科技企業淨零服務藍圖 (Net Zero Roadmap)

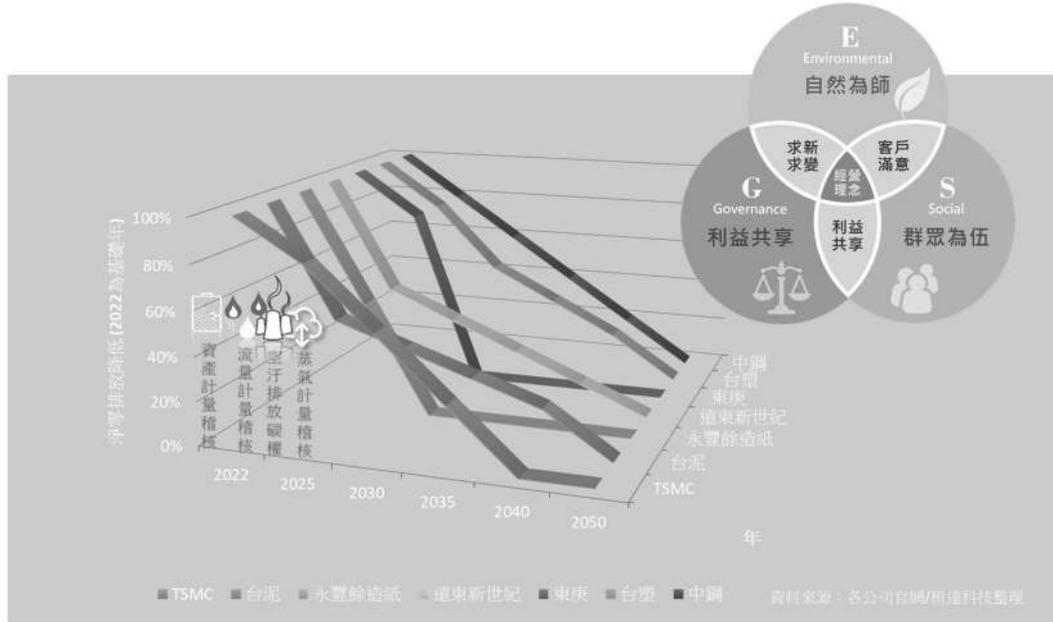


企業服務與生產過程減量管制      產品低功耗設計



桓達科技執行風險評估與可執行性、與利益關係人共同參與及資源投入，建立明確的淨零藍圖與計劃管制措施，在實現淨零排放方面做出具體的行動，同時增強整體價值鏈對氣候變化的風險管理能力與可持續發展。桓達科技執行淨零的時間表，受到以下因素的評量，規劃如下圖願景。

## 2023~ 桓達淨零技術藍圖與產業終端淨零路徑



- a. 溫室氣體的排放與綠色製造推動情形：2023/2024 年桓達科技，皆已完成溫室氣體盤查與第三方稽核，2023 做為執行基礎年。2024 年並完成 30 項產品系列，因應客戶 REACH、SCIP、RoHS 2、TSCA、PFAS、POPS、CMRT 衝突礦產、RINGS、Halogen Free 無鹵調查等行動。2024 年並配合 CSP 終端業者(Google/微軟) 及 AI 液冷伺服器整合廠商，建立 SDX 光電液位開關、EPT 熱質型流量計及 SDL 冷卻液洩漏開關等完整綠色生產線建置於土城工廠。2025 年 7 月預定完成 ISO 14001:2015 環境管理系統認證，2025 年 12 月預定完成所有 AI 伺服器液冷相關 11 項感測器的全物質調查(REACH、RoHS 2、WEEE、Halogen Free)計畫，成為液冷感測器領域的領導廠商。根據 AFCOM 的 2024 年資料中心狀況報告，AI 伺服器平均機架密度預計將從 2023 年的每機架 8.5 千瓦躍升至 2024 年的每機架 12 千瓦，資料中心的最佳運作溫度在 21C 至 24C 之間，因此機架密度的任何增加都必須伴隨冷卻能力的改善。國際能源協會表示，AI 伺服器冷卻已經佔全球溫室氣體排放量的 0.6%和所有電力消耗的 1%；P&S Intelligence 稱，其中液冷 AI 系統約佔其中的三分之一。Data Center 消耗的能源量佔全球總用電量的 3%，年增長率為 4.4%。
- b. 關注的客戶產業應用情形
- b.1 半導體業：以桓達客戶台積電為代表，台積電宣布在 2050 年之前實現淨零排放目標，包括減少溫室氣體、減少空氣污染、減少水污染和減少固體廢棄物等四大類排放。2025 年溫室氣體排放量控制在 2020 年水平以下，同時增加使用可再生能源的比例。2030 年溫室氣體排放量減少 45%，同時將可再生能源使用比例提高至 20%。2040 年溫室氣體排放量降低實現淨零。根據台積電公佈的資料，其淨零排放目標，包括減少溫室氣體排放、節約能源、減少廢棄物產生和降低水資源消耗等方面，並且設定了相應的指標和時間表。廢水排放佔台積電淨零排放目標的比例，目標是 2025 年降低 40%，2030 年將廢水排放量減少至零，這表明廢水排放量在台積電淨零排放目標中佔有非常重要的比重。

b.2 水泥業：桓達客戶台泥為代表，台泥宣布在 2050 年之前實現淨零排放目標/再生能源比例佔 50%，包含 2025 年溫室氣體排放量降低 50%；2030 年再生能源使用比例提高至 20%。2040 年溫室氣體排放量降低 80%，再生能源使用比例提高至 30%。台泥的水資源管理方面的目標是到 2030 年將廢水排放量降低至 2009 年水平以下，並且繼續推動廢水回收再利用，以實現水資源的最大化利用。

b.3 化纖紡織業：桓達客戶遠東新世紀為代表，遠東新世紀宣布在 2050 年之前實現淨零排放目標/再生能源比例佔 100%，包含 2025 年溫室氣體排放量降低 50% / 再生能源使用比例提高至 20%；2035 年再生能源使用比例提高至 50%。

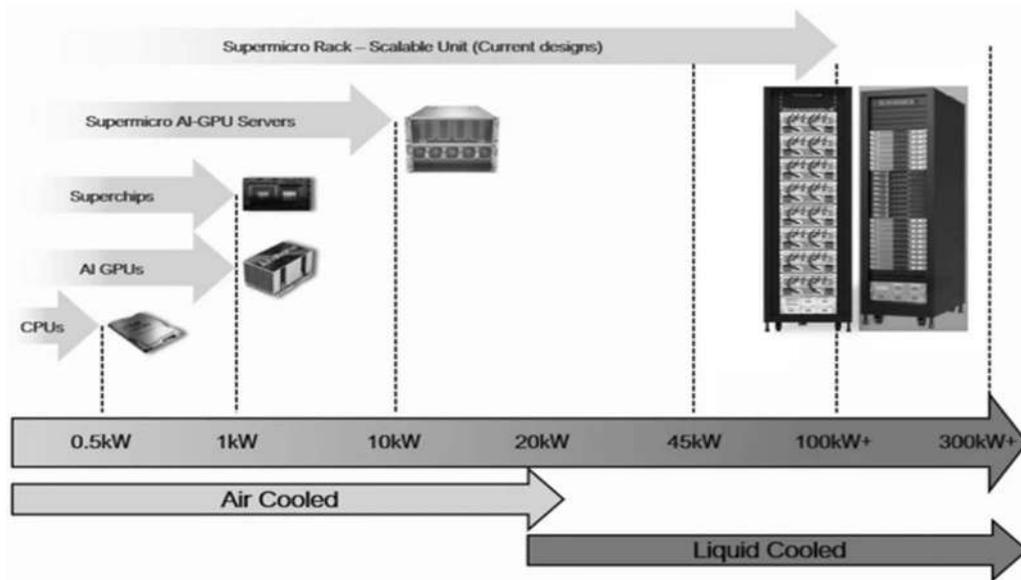
b.4 染整業：桓達客戶東庚為代表，東庚宣布 2023 年，啟動淨零排放計劃的第二階段實施，將進一步推進清洗水回收系統和節能減排技術的應用；2025 年溫室氣體排放量降低 20%；2030 年成為台灣染整業中首家實現淨零排放的企業。

b.5 石化業：桓達客戶台塑集團為代表，台塑宣布 2025 年溫室氣體排放量降低 20%；2030 年溫室氣體排放量降低 50%；2040 年溫室氣體排放量降低 80%；2050 年成為台灣石化業中首家實現淨零排放的企業。

b.6 鋼鐵業：桓達客戶中鋼集團為代表，中國鋼鐵的淨零排放目標是指到 2050 年實現二氧化碳排放達到峰值後趨於零的目標。實踐手段以減少溫室氣體排放、加快技術創新和轉型升級，節能減排、提高產業效率、改善能源結構為主要發方向。2030 年前實現二氧化碳排放達到峰值的具體目標。

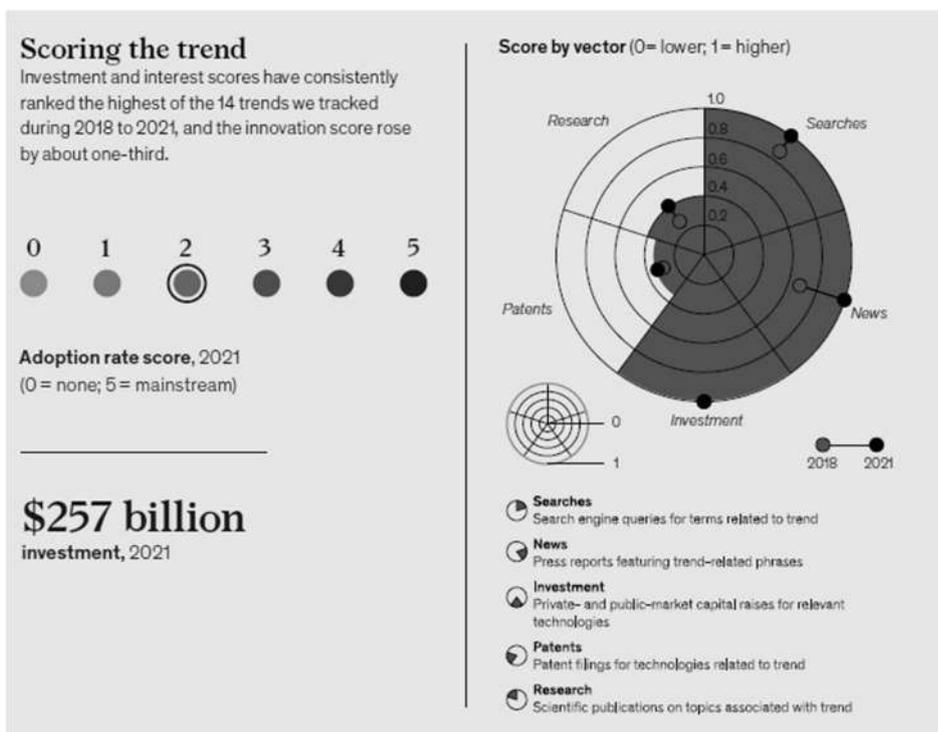
b.7 AI 伺服器產業：根據 ASHRAE 2021 年估計，AI 伺服器運算，GPU Power 需求，將由 300W/U、600W/U 不斷增長到 2024 年 Nvidia (美)在 2024 GTC 展示 AI 伺服器 GPU 平台「Blackwell」，以及 B100/B200 CPU (x86 架構)與 GB200 超級晶片(ARM 架構)，估計 Nvidia 宣稱未來將達 2000W/U 散熱控制。因此，傳統的氣冷式需求，已經無法滿足 AI 伺服器的單位面積散熱能力，控制熱功耗省電省能設計，變成 AI 伺服器產業最重要的考量。其商機估算(資料來源，KGI 凱基投顧，“液冷散熱將推升散熱解決方案內含價值”，2024)，GB200 需要 3-6 個水冷板模組，每套系統的內含價值將達 800-1,500 美金。各液冷散熱零組件，單一機櫃內含價值將達逾 4 萬美金，包含 CDU 1-2 萬美金，含快接頭的分歧管 1-1.5 萬美金。特別是新一代的單相式/雙相式沉浸式冷卻(Immersion Cooling) 結合 CDU (Coolant Distribution Unit) 的液冷式，除了 Coolant 為關鍵材料外，更重要的是流量、壓力、溫度、冷卻液油質監控、系統洩漏偵測等感測器的需求，需要更新進的設計技術，達成微小化、高精準與高可靠度的要求。桓達科技將既有的計量技術與可靠度設計經驗結合，結合 MEMs 晶片的應用，2023 年起正式開發 AI 伺服器感測應用需求，搭配 AI 伺服器客戶端如鴻海、和碩、緯穎、廣達、雙鴻、台達電、奇鋆、晟銘電、技鋼、高

力、大朋等 AI 伺服器品牌/系統業者同步應用設計開發。Supermicro 估計，液冷較氣冷方式，可以降低 92% 能源使用，資料中心 40% 例行操作電力，以及降低 55 資料中心的噪音，以及 15% 以上的維運成本(Operating Expenses)將是未來的主流趨勢。



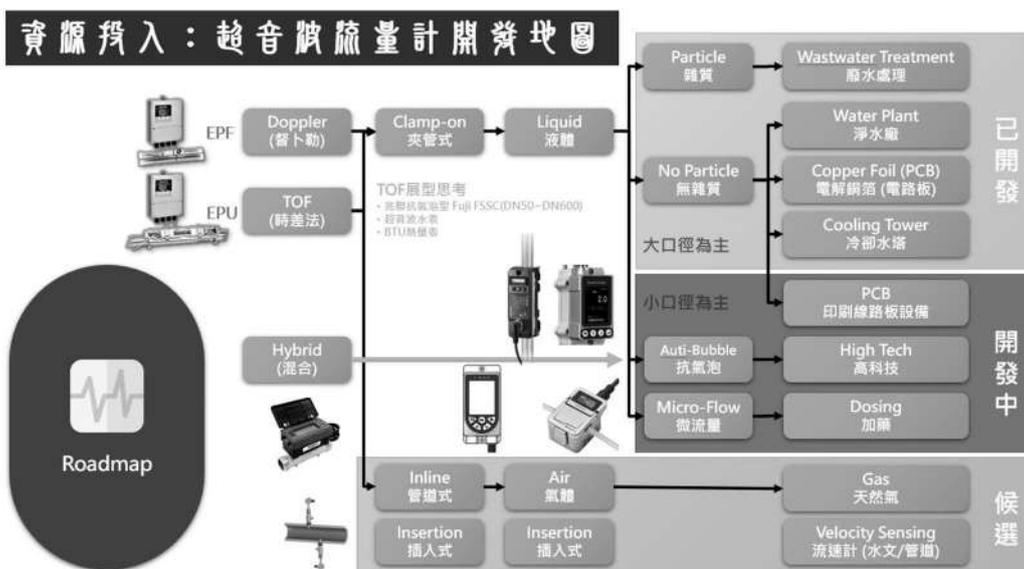
資料來源: Supermicro, 2025

淨零排放趨勢及其能源解決方案重要性，排放跨越整個價值鏈，從發電或生產到儲存和分配。方案包括再生能源，例太陽能、風力發電、氫氣等永續燃料、長效電池系統和智慧電網。麥肯錫估計，全球每年的投資能源供應和產量將翻倍。2035年，達到約1.5兆美元，以及可能會越來越傾向於非化石能源和脫碳技術，也造成煉油、石化產業成為清潔能源物質轉換核心技術發展的大幅商機。燃料將成為清潔能源的核心轉變，利用科技組合到 2050年（或更早）實現淨零排放。麥肯錫估計，2021年為止，全球相關投資已達2,570 億美元(ref: McKinsey Technology Trends Outlook 2022)。



資料來源: McKinsey Technology Trends Outlook 2022

恒達科技工業感測器為上列產業實現淨零排放的關鍵，工業感測器作為環境、製程監測和資訊收集的工具，進而協助產業實踐例如智慧能源管理、集塵節能、水資源利用、廢水排放管理，進一步協助產業優化製程管理。恒達主要策略路徑手段，搭配終端客戶的需求，將發展出可以線上即時測量的粒狀污染物濃度偵測裝置、製程管制計量的電磁流量計、稽核管理用可攜帶式夾管式超音波流量計，協助終端客戶淨零路徑發展。超音波流量計產品系列的開發地圖如下列：



c. 新技術帶來減排的可行性與價值

恒達科技因應終端客戶發展淨零的計量需求，技術發展路徑可以分為四個階段，協助終端客戶降低碳排放。

- ✓ 2022 (基礎年)：恒達科技已建立完整工業感測器、物液位存量資產管理。

- ✓ 2023-2024：流量計量稽核。包含發展行動游校超音波流量計、混頻式流量計、省電型電磁流量計、家戶電子水表等，協助客戶盤查用水量與廢水排放。
- ✓ 2024-2025：空污排放碳權轉換，開發線上偵測粒狀污染物偵測器，用於重工業排煙道汙染控制，發展(流量、壓力、溫度、蒸氣、物液位、粉塵)數據，整合碳權轉換程式模組，便利客戶現場管理。發展亞洲第一個 TAF 粒狀物線上偵測實驗室。
- ✓ 2024-2025：蒸氣計量稽核，發展多功能感測器，同時偵測溫度、壓力、流量、蒸氣；並發展全系列氣動控制閥，使得客戶端可以精準管理。在這樣的目標下，有三大核心技術發展藍圖。

c.1 On-Line Real-Time 計量與碳權轉換：協助終端客戶，發展出即時的水、電、蒸氣、廢水排放、粒狀物汙染排放等資產計量與資訊可視畫，取代傳統耗費人力、管理的現場稽核。

c.2 發展超省電計量裝置、綠色供電或具有 Energy-Harvesting 的感測器。

c.3 全力發展工業物聯網，無線傳輸，省卻傳統線路的布建。

c.4 發展 TAF ISO 17025 ESG 蒸氣計量實驗室。

#### d. 全球法規與政策的變化

桓達科技每年發表企業永續報告書，搭配第三方公正稽核單位，實地盤查內部、外部、供應鏈與客戶端的實際作為，確認減碳成效。並搭配最新公布的 GRI Standards 法規、金管會相關法令規定、SASB、AA1000 規範調整。

在上列的願景下，預定開發的產品與服務領域為：

A. AI 伺服器沉浸式冷卻液體控制監測，與分散式 CDU 冷卻管道監控感測器，包含 11 個品系，包含：

- 高功率 AI 伺服器液冷散熱，超高流速/高精準 EPT 微型高精度熱質型流量計
- 高功率 AI 伺服器液冷散熱，Compact 壓力/流量/溫度整合型感測器
- 高功率 AI 伺服器液冷散熱，SDL 冷卻液洩漏偵測器
- 高功率 AI 伺服器液冷散熱，冷卻液油質劣化偵測器
- 微型超音波流量計
- 一體型超音波流量計
- ECP 微型壓力感測器
- EGX 磁電液位計
- EPR 蹠輪流量計
- GTX 溫度感測器
- SDX 光電液位開關

B. 水資源領域，主要著重在水處理、汙廢水處理：

- 大口徑水處理應用分離式電磁流量計(DN 350-DN500)(自來水、再生水、地下水)

- 智慧建築、家戶電子水表 DN13-DN50 口徑
  - 夾管式超音波流量計(自來水、再生水、地下水)
  - 混頻式超音波流量計(汙廢水)
  - 工業區廢水溯源 (汙廢水)
- C. 糧食產業，主要包含食品&製藥機械、飼料機械、大宗物資、輸送設備等產業的整合發展：
- 防爆阻抗頻譜開關 (Impedance Switch)(醫療/食品機械管道、糧食工業)
  - 管道薄膜式微型音叉開關(醫療機械/食品機械管道)
  - 諧振式微波水分儀 (糧食工業、建材業、民生工業)
  - 高速響應小型化磁電感測器(醫藥、食品機械、潤滑業)
  - 小型化導波雷達物液位計(食品機械、製藥機械)
- D. 能源與防爆領域，主要為氫能工業、Oil & Gas、再生能源；開發各種危險作業領域防爆認證相關產品，包含 IECEx、NEPSI、UL、FM、CSA、TS 等防爆認證，整合發展具危險區作業無人工廠，M2M 協定發展：
- IECEx / ATEX / CSA 電磁流量計
  - IECEx / ATEX 多功能溫度-物料位感測器 Multi-Functional Level Sensor
  - 蒸氣計量與控制(氣動閥、Vortex Meter)

**資源投入：RD Product Roadmap**

## 2024 伺服器液冷產品系列方案

**Coolant Distribution Unit (CDU/CDM)**

**SDX光電液位開關**

- 探頭材質相容各類AI冷卻系統
- 偵測不受振動、冷媒水反滲結露水影響
- 可搭配AI 伺服器安裝於狹窄空間

SD20、SDX5 - SDL系列UL61010-1 (北美/加拿大認證) CE標誌  
SDK、EPT符合船舶雜貨標準。

**SDL液體滲漏偵測器**

- 全反射光學技術，可偵測液體洩漏微量變化
- 體積小、靈敏度高、反應時間快、耐酸鹼腐蝕
- 指示燈顯示，即時判斷動作狀態

**ECX8壓力傳感器**

- 外型尺寸小，適合有限空間安裝
- 不銹鋼接液部件，無機械結構磨耗
- 多種電器輸出及連接頭選擇應用

**EPT熱質流量計**

- 量測範圍 (10~400cm/s，耐壓100 bar)
- 同時監測冷卻液溫度、流速變化
- 多組類比獨立輸出，RS-485 工業通訊界面

**GPX8感溫棒**

- 體積小、適合有限空間安裝
- 適用於0 ~ 100°C
- 高精度 Class A ( $\pm 0.15^\circ\text{C}$ )

- E. 資訊傳輸整合性發展；主要發展支援智慧城市與工業物聯網，未來各種基礎建設運用感測器與通訊協定：
- 4G / 5G 無線傳訊(都會防洪、水資源管理、民生公共物聯網)
  - MQTTs 指令感測器(智慧畜牧監測、都會防洪、水資源管理)
  - OGC SensorThings API、OPEN API 協定發展
  - 感測元件邊緣運算(Edge Computing)

## F. 其他

- 空汙集塵控制：因應空汙法環境物聯網規範，發展：
  - FSE 管道粒子濃度類比偵測器、開關
  - BRD 集塵控制閥、AEX 集塵順序控制器
  - 建立符合 ISO 17025 TAF 蒸氣計量標準實驗室
  - ESG 六大變量(流量、壓力、溫度、蒸氣、物液位、粉塵)數據整合計量與碳權轉換應用軟體

## (二)產業概況

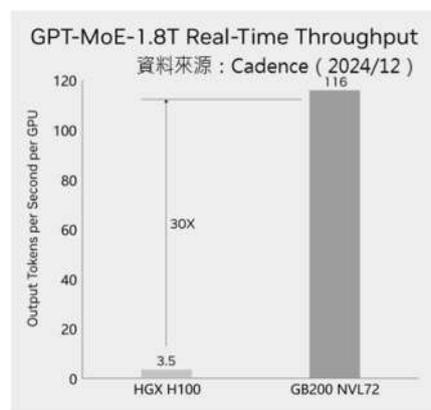
### 1. 產業之現況與發展

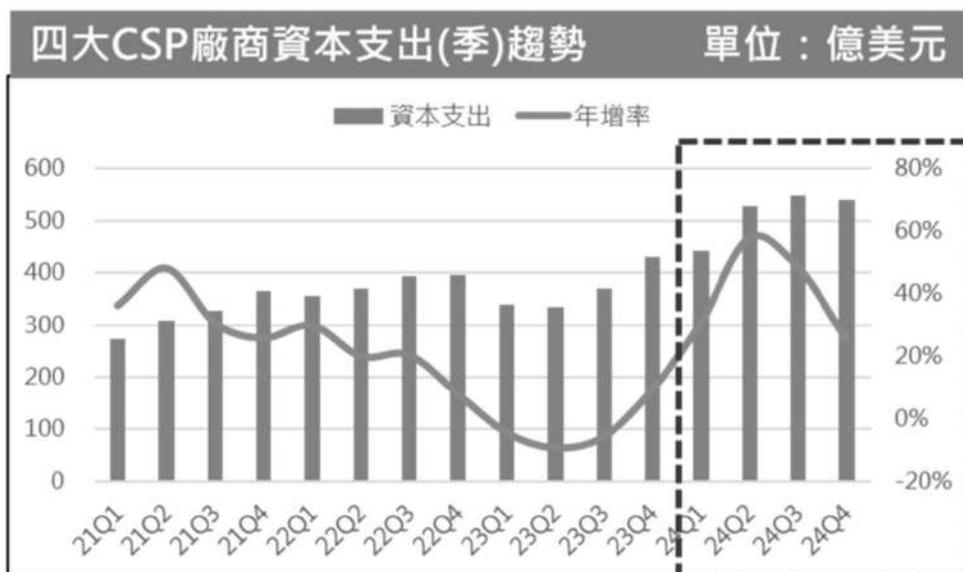
#### A. AI 伺服器液冷散熱感測器展望

a.1. nVidia 執行長黃仁勳在拉斯維加斯舉行的 2025 年國際消費電子展 (CES) 上表示，人工智慧正在進入「實體人工智慧，可以進行、推理、計劃和行動的人工智慧」時代，例如 NVIDIA Cosmos 平台機器人、自動駕駛汽車和視覺 AI 推進了實體 AI 和視訊資料處理管道。人工智慧領域的成長動力與行業滲透，包括：醫療保健、汽車、金融服務、零售和消費性、通訊、娛樂、製造、能源運輸和物流(Courtesy of Precedence Research, 2025)

a.2. NVIDIA GB200 NVL72 連接 36 個 Grace CPU 和 72 個 Blackwell GPU，搭載水冷解決方案，能為兆級參數的 LLM 提供 30 倍的即時推論速度。GB200 NVL72 的核心是 NVIDIA GB 200 Grace Blackwell 晶片，透過 NV Link C2C，提供 900 GB/s 的雙向頻寬，應用程式可對統一記憶體空間進行一致存取，簡化編程並支援兆級參數 LLM、多模式任務模型，以及 3D 資料生成模型的更大記憶體需求。GB200 運算可提供 80 petaFLOPS 的 AI 效能和 1.7 TB 的快速記憶體。北美 4

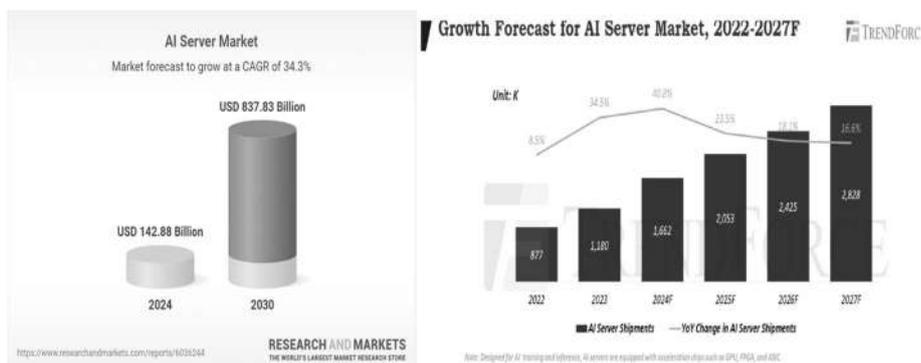
大 CSP 廠商的資本支出觀點，AI 投入不足之風險高於 AI 投資過剩風險，對 AI 投資態度並未改變。玉山投顧估 2024、2025 年 4 大 CSP 廠商資本支出創新高為 2,060 億美元與 2,230 億美元。





- a.3. 市場預期 2NVIDIA 推出 BlackWell 架構後，B100/B200 伺服器仍採用 3D VC 氣冷設計，水冷放量時程預計為 2025 下半年。直接液體冷卻 (Direct Liquid Cooling) 的六大主要優點與空氣冷卻 (3DVC) 相比，液體冷卻在收集和移動熱量方面效率更高，液體比空氣容納的熱量多四倍。DLC 與傳統空氣冷卻方法相比具有許多優勢，直接液體冷卻可以節省能源並降低營運成本，同時降低電源使用效率比 (PUE)，降低功率意味著減少碳足跡，同時降低噪音的永續經營，使其成為現代資料中心的一個有吸引力的選擇。NVIDIA 目前最熱賣的 Hoppe 晶片功耗為 700 瓦，2025 年放量的 Blackwell 晶片具備 2,080 億個電晶體，能耗接近 1,200 瓦，而 GB200 晶片設計是採用 1 顆 Grace CPU 與 2 顆 Blackwell GPU 組成，整體功耗將達到驚人的 2,700 瓦。BlackWell 晶片將以 GB200 架構出貨為主，採 GB 200 NVL 72 伺服器的 1U 高度設計，將無法使用 3D VC 氣冷，故水冷散熱模組滲透率在 2025 年快速提高。GB200 NVL 72 資料中心是由 8 台伺服器組成，包含 10 根水冷管及 2 個 SideCar，依 SideCar 單價 10~12 萬美元計，整體資料中心的散熱價值將提升至 100 萬美元以上，相關受惠者有奇鋆 (3017)、雙鴻 (3324) 以及水冷感測器專業廠商桓達 (4549)。資料來源：玉山投顧/桓達科技 鄭兆凱 博士 整理 (2025/2)
- a.4. 綜合各調查研究的市場趨勢報告，ResearchandMarkets 估計，AI 伺服器市場(包含 3DVC 氣冷與 DLC、沉浸式液冷)，2024-2030 年複合成長率為 34.3%，將達到 8,378 億美元市場。若以銷售量估計，TrendForce 估計到 2027 年，AI 伺服器的市場價值，將達到 282.8 萬台的交貨，年複合成長率 16.6%。以 2025 年計算基礎，AI 伺服器採用液冷的交貨比例，約為 7 萬台 B00 機組(摩根士丹利估計)，以低標年複合成長 16% 為計算，2026 年液冷商機約為 81,200 台，2027 年則達到 95,000 台全液冷伺服器交遞。以桓達科技 2024 年搭配各系統業者的 POC 計畫，平均每台伺服器的 CDU，將搭配至少 2 個流量計、2 個壓力傳送器、2 個溫度傳送器，2 個液位控制，以及十數個洩漏偵測開關。桓達科技開發完成的 11 項 AI 液冷伺服器相關感測器，在 2024 年送樣承認完整通過終端 CSP 業者認證後，2025 年起，每種類型感測器的競爭者不過 1-2 家，桓達科技目前在流量計、液位計、液位開關，處於國內領導供應商的地位，預

估每年可以達成 25% 以上的交貨數量成長。(資料來源：桓達科技 鄭兆凱博士 整理)



- a.5. 市場預期 NVIDIA 推出 Blackwell 架構後，B100/B200 伺服器仍採用 3D VC 氣冷設計，水冷放量時程預計為 2025 下半年。直接液體冷卻 (Direct Liquid Cooling) 的六大主要優點與空氣冷卻 (3DVC) 相比，液體冷卻在收集和移動熱量方面效率更高，液體比空氣容納的熱量多四倍。DLC 與傳統空氣冷卻方法相比具有許多優勢，直接液體冷卻可以節省能源並降低營運成本，同時降低電源使用效率比 (PUE)，降低功率意味著減少碳足跡，同時降低噪音的永續經營，使其成為現代資料中心的一個有吸引力的選擇。NVIDIA 目前最熱賣的 Hoppe 晶片功耗為 700 瓦，2025 年放量的 Blackwell 晶片具備 2,080 億個電晶體，能耗接近 1,200 瓦，而 GB200 晶片設計是採用 1 顆 Grace CPU 與 2 顆 Blackwell GPU 組成，整體功耗將達到驚人的 2,700 瓦。Blackwell 晶片將以 GB200 架構出貨為主，採 GB200 NVL 72 伺服器的 1U 高度設計，將無法使用 3D VC 氣冷，故水冷散熱模組滲透率在 2025 年快速提高。GB200 NVL 72 資料中心是由 8 台伺服器組成，包含 10 根水冷管及 2 個 SideCar，依 SideCar 單價 10~12 萬美元計，整體資料中心的散熱價值將提升至 100 萬美元以上，相關受惠者有奇鋹 (3017)、雙鴻 (3324) 以及水冷感測器專業廠商桓達 (4549)。資料來源：玉山投顧/桓達科技 鄭兆凱 博士 整理 (2025/2)

	H100	H200	GH200 NVL32	B100	B200	GB200 NVL72
平台	Vulcan	Vulcan	Oberon	Umbriel	Umbriel	Oberon
架構	X86	X86	Arm	X86	X86	Arm
TDP	700W	700W	900W	700W	1,200W	1,200W
功耗	700W	700W	1,000W	1,040W	1,040W	2,700W
散熱方案	3D VC 氣冷	3D VC 氣冷	水對氣 散熱	3D VC 氣冷	3D VC 氣冷	水對氣 散熱

## B. Operational Technology 的產業滲透

桓達科技所處的產業，Process Automation，其中最重要的一環 Operational Technology(OT)，仰賴經驗人員的製程操作經驗，維持工廠的最佳化運作。工業物聯網帶動 OT 科技的進步，改變感測的能力、自動化的能力與工程科技的發展。各種感測與穿戴式裝置，可以實踐即時追溯(Real-Time Traceability)、物料診斷(Crop Diagnosis)、照護追蹤(Livestock Care) 與設備自動化的改善(Machine to Machine)。例如環境感測(Air, Water & Soil Sensors)，用於偵測沼氣生成的甲烷、二氧化碳、硫、氮化磷、溫度、流量計、土壤濕度偵測等。新世代的感測器結合 AI、IOT、Blockchain、AR、VR 等新興科技，在不同的產業區隔，可發揮資訊整合的綜效。桓達科技長久耕耘的產業，例如化工與製藥、能源、農業等，已關注這些未來科技的整合價值，在產品與服務開發上提早布局。(ref:<https://medium.com/swlh/how-emerging-technologies-are-impacting-industries-b85afc14b5d>)

## C. 製程自動化感測器之物液位計(Level Sensor)產業現況發展

Marketsandmarkets 的最新年度報告，統整了全球 Level Sensor 的發展。預估到 2026 年，全球產值為 55.9 億美元，自 2019-2026 年間的 CAGR 為 5.47%。這份報告統合了全球著名的顧問公司資料，包含 Hoovers, Bloomberg Business, Factiva, 等。

(Source: [Research and Markets,https://www.globenewswire.com/news-release/2021/06/08/2243409/28124/en/Outlook-on-the-Level-Sensor-Global-Market-to-2026-Usage-of-Level-Sensing-Solutions-is-Driving-Growth.html](https://www.globenewswire.com/news-release/2021/06/08/2243409/28124/en/Outlook-on-the-Level-Sensor-Global-Market-to-2026-Usage-of-Level-Sensing-Solutions-is-Driving-Growth.html))

Grand View Research 預估 Level Sensor 全球市場，在 Automotive, Consumer Electronics, Environmental, Medical, Process Industries 等工業的產值，許多國家也將主要發展重點包含汙廢水處理、淨水處理等列為主要關鍵，例如德國、英國、美國；這些水政策將帶動液位計的需求成長。北美市場將佔有超過 25%全球需求，未來六年最重要的發展區域則為亞洲。重要的廠商包含 Ametek Inc, ABB Ltd., Emerson Electric Co., GEMS Sensors and Controls Co., Siemens AG, MTS Sensor, Infineon Technologies AG and Standex-Meder Electronics. 關鍵成功的因素則在於區隔化的功能特色與成本結構。Mordor Intelligence 估計，2025 到 2030 年，Level Sensor 在亞洲的複合成長率將達到 10.06%，為成長最快的市場。

(Source: <https://www.globenewswire.com/news-release/2015/04/13/723756/10128571/en/Level-Sensors-Market-By-Application-Automotive-Consumer-Electronics-Environmental-Medical-Process-Industries-Is-Expected-To-Reach-4-87-Billion-By-2020-New-Report-By-Grand-View-Rese.html> & <https://www.mordorintelligence.com/industry-reports/level-sensor-market>)

## D. 製程自動化流量計(Flow meter)產業現況發展

- ✓ 電磁流量計發展趨勢：具有最小的 Pressure Loss 與沒有 Moving Parts，通常被運用在 water Treatment, wastewater treatment, pulp & paper 工業過程處理，以及 food & beverage, pharmaceutical 工業應用。電磁流量計只能用於 Liquid 環境的測量，不適用於含有 air / gas 的環境。一般水/廢水處理用途，內襯以 hard rubber 為主，PFA 與 PTFE 則用於含化學物質環境。尺寸範圍從 ½” 到 120”。ARC 估計，全球電磁流量計市場，2026 年將達到年產值為 31 億美元，2021-2026 年間

CAGR 4.4% 成長，電磁式流量計佔有各種類型流量計市場的 46.2%，為最具有應用市場價值的流量計。

(<https://www.industryarc.com/Research/Magnetic-Flowmeter-Market-Research-505475>)

- ✓ 蹣輪式流量計發展趨勢：可視為一種渦輪式流量傳感器。這類傳感器都具有一個轉子 (rotor)、軸承 (bearing) 以及軸 (shaft or pin)，但是其兩者有一個最大的區別：渦輪式傳感器的軸與流體流動方向成一直線，但蹣輪式傳感器的軸則是垂直於流體流動方向。此外，與渦輪式傳感器的軸相比，蹣輪式傳感器的軸支撐更少的軸向載荷 (推力)，因此，產生更小的摩擦。渦輪式傳感器具有多個葉片 (Blade) 接收水流衝力，所以，需要更大的衝動去推動轉子和克服更大的摩擦力。相較於渦輪式傳感器需要將每一個部分做強做大，蹣輪式傳感器只需輕推力，就具有良好的效率，低流量的響應以及壽命的一致性等優勢。蹣輪式傳感器有兩種類型：插入型 (Insertion type) 和同軸型 (In-line type)。
- ✓ 夾管式超音波流量計 (Clamp-on Ultrasonic Flowmeter)：夾管式超音波流量計，屬於不需要特別的安裝，可以就現有的管道，以外不安裝方式計量。具有安裝簡便、大尺寸管道使用、工廠製程稽核游校使用的利基點。Business Wire 估計，全球流量計的校正市場產值，2017-2026 間的平均複合成長率 CAGR of 7.9%。  
(<https://www.benzinga.com/amp/content/14311000>)。  
Ocean 估計，全球超音波市場，2020 年產值為 6.5 億美元，將以 CAGR 5.1% 成長到 2028 年的 9.6 億美元。  
(<https://www.taiwannews.com.tw/en/news/4392533>)

#### E. 智慧工廠與工業物聯網產業發展：

Mckinsey 報告顯示，智慧工廠的發展，主要在於可預測性的維護、人員健康安全與庫存管理三個面向。預估 2025 年，每年的商機約為 1.21 兆(最小估計)~3.7 兆美元(最大估計)的市場規模。這部分屬於智慧工廠的範疇還有 worksite, 2025 年每年的商機則為 1,600 億美元(最小估計)到 9,300 億美元(最大估計)間。以製造程序來看，則在即時生產資訊、自動感知設備作業、人員安全維護、自動物流遞交控制、無人搬運車、供應鏈最佳化、Condition Based 維護預測等，為未來最大的商機發展。

工業物聯網使傳統企業資訊化系統延伸到互聯網，能夠實現基於互聯網的廣域自動化，如遠端監控、遠端維護、工廠管理等，其利用標準互聯網協議技術將人、過程和機器連接起來實現新的資訊物理系統的網路。工業物聯網的整體系統，非單一廠商能夠獨力完成，而是需要透過一個完整的生態體系來構建整體架構。例如(a) 傳感網路層：二維碼，RFID，工業感測器，CCD；(b) 工廠自動化：PLC, OPC Server, SCADA ...；(c) 工廠資訊化：MES, AMS, ERP；(d) 設備通訊：PLC / IO, DTU, 智慧閘道 Gateway, 異質網路轉換 Converter, 其他智慧設備；(e) 雲基礎服務提供者：微軟 Azure, AWS, 阿里雲, 百度雲；(f) 軟體平臺提供商：GE Predix, IBM Watson, 中國移動 Onenet, M&M 美名軟體；(g) 設備生產商；(h) 系統集成商。

由以上的觀點，對於未來工業感測器的應用，特別是重工業危險領域，將產生極大的變革。未來工業物聯網形成後，感測裝置與設備，將具有四個特徵要素(a) Domain Search, 在雲端上，可以用 Domain 歸屬領域，找到裝置；(b) Organized Devices & Data, 感測裝置與感測資料，不再是”勢必回傳”，前

端的判定資料或者區域資訊，將在區域端的感測器間互相聯網，現地處理，以目前的網路技術發展，稱為 Burst Mode / Edge Computing。(c) Access & Translate, 因應裝置可以隨時切入與離線的特性，符合 Battery Powered & Wearable Device 的發展，未來的感測器將具有多重異質網路的切入能力。(d) 裝置具有即時回應系統與起始其他裝置的能力，每一個裝置對於另一個裝置，都具有 Activate 的特徵。

#### F. 智慧城市公共建設與水資源計量：

依照 ISO/IEC 30141 最新頒訂的物聯網感測器六領域標準，針對(1)使用者領域；(2)營運管理領域；(3)資料協定領域；(4)服務提供領域；(5)感知控制領域；(6)目標對象領域的架構，針對感知控制領域，未來可期待出現新的智慧城市應用管理技術方案，特別在水資源(自來水、汙廢水、地下水)應用領域的發展。

2026 年的 IWA 世界水大會，台灣自來水公司將成立專責單位，持續 IWA WWCE 或 IWA ASPIRE 技術論文發表，包含著重在數位轉型或 AI 技術開發，輔助供水調配、降低漏水率、提升客戶服務等效益，目標為取得氣候智慧型公用事業之認可證書。2024 年，台北自來水事業處獲頒氣候智慧計畫認可證書，台灣自來水公司也將以此為目標精進，讓台灣的公共事業領導能力，在世界被看見。在上列永續目標下，台灣自來水公司規劃發展路徑：

- 建立水安全和復原力(Building Water Security and Resilience)。公用事業公司在有限水資源的情況下進行供水調配。
- 公用事業在氣候適應方面的突破(Utility breakthroughs on climate adaptation)，解決水務單位面臨著水量不足、水量過多、水質惡化以及沿海侵蝕對水資產之影響與挑戰。
- 公用事業致力於改善循環經濟(Uilities working to improve the circular economy)，公用水事業單位扮演著重要角色，通過增加水資源的再利用、創造產品市場以及回收廢料、材料和廢水來實現循環經濟價值。

台北市自來水事業處 113 年施政重點與施政計畫，揭示願景目標：台北好水、卓越永續；關鍵成果：提升水資源有效利用及防災應變力、提供質優量足、顧客滿意的服務。

在上揭目標下，與桓達科技相關的領域包含：

- (a)達成管網改善：供水管網與改善管理計畫第一到第四期計畫，目的為改善管網系統、降低漏水、提升水資源有效利用，推動供水管網改善及管理計畫:a.1.持續辦理老舊管線汰換工作。a.2.辦理小區健檢漏控及漏水檢測作業。a.3.供水管網及用戶用水設備服務。a.4.加壓站效能改善與調配最適化。a.5. 管網智能管理及無線傳輸流量計設置；a.6. 研發與引進新式自來水管材與設備。
- (b)辦理設施整備：自來水整備第一、二計畫，為滿足大臺北地區供水需求，確保供水穩定，提升管理效能及計畫-強化防災能力，並持續發展自來水工程淨零排放技術，以達自階段來水永續經營目標:b.1.辦理自來水設施整備計畫：場站整備：辦理取水、淨水及配水池加壓站等場站整備，包含新設及擴建設施、既有設施更新或整

修、優化管理效能及提升防災能力等相關設施工程。b.2.幹管整備：計畫辦理原水、清水及配水管等幹管整備，包含新設管線、更新或整修既有管線、優化供水管網及提升防災能力、配合捷運及重劃區等其他市政等相關管線工程。

- ✓ 智慧城市下的智慧住宅的家戶電子水表、淨水資源/區域智能管理，在一個區域內，同時偵測家戶管線用水、水資源洩漏情形(量側壓力)與水的計量(流量)，並經由智慧城市的無線通訊，如 CAT-M1 協定、NB-IOT 協定、偏遠無基地台環境 LORA 協定等，將區域資訊傳回管理中心。

## 顯示型傳訊器



資料來源: 桓達科技整理，2024

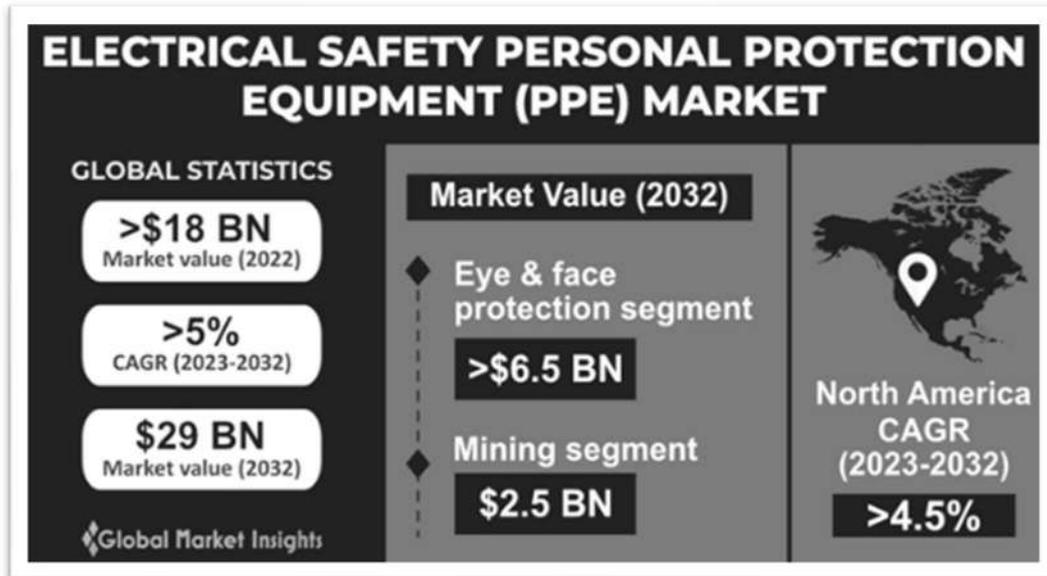
- ✓ 下水道汙廢水管理，根據 Global Industry Analyst 的預測，全球水處理的市場將在 2020 年達到 1,560 億美元的規模。全球前五大水務公司分別是 Xylem, Grundfos A/S, PenTair, JM Eagle, China Liansu。相關應用如目前全球電力自由化，未來的電力來源將不一定由大型電力公司主導，而是由區域工廠、小型電力設施場所並聯產生電力。這些小型電力自由化會採用的基礎原理，例如地熱資源(Geo Power)、生質發電 (Bio Mass Power)、沼氣發電(Bio Gas Power)，都需要在製程中管理(a)汙廢水的流動管理；(b)在產生 Turbine 蒸汽動力時，鍋爐的水流動監測；以及(c)汙廢水流動到下水道的流量監測。這些領域應用的流量計量裝置，以能採取自水循環流動過程，產生能源採集自我供電，可以以小充電電池，穩定的達到 Self-Sustain，10 年不需要額外的外部電力提供。以無線通訊部分將區域流量產生資訊傳回管理中心。

## G. 氫能源與石化煉油工廠(防爆認證)的發展

Oil & Gas Industry，正發生數位革命。數位革命可以為這個領域的產業競爭能力提升，重大變革與機會是在感測資料蒐集以後的模型化(Modeling)與解析(Analysis)，鑽井生產最佳化效能(感測與控制)、流程自動化與可靠度與無人化預測性維運幾個構面：(a)降低 10%~40%的維護營運成本；(b) 增加資源(水、電)生產力 3%~5%；(c)減少機器停機時間 30%~50%；(d)增加員工效能(人機協同) 45%~55%；(e) 降低庫存 20%~50%；(f) 維護品質的成本降低

10%~20%；(g) 市場需求正確性提高 85%；(h) 產品開發到市場的時間降低 20%~50%。

全球防爆設備市場，預估將由 2022 年 180 億美元規模，以每年複合成長率 CAGR > 5% 成長到 2032 年 290 億美元。



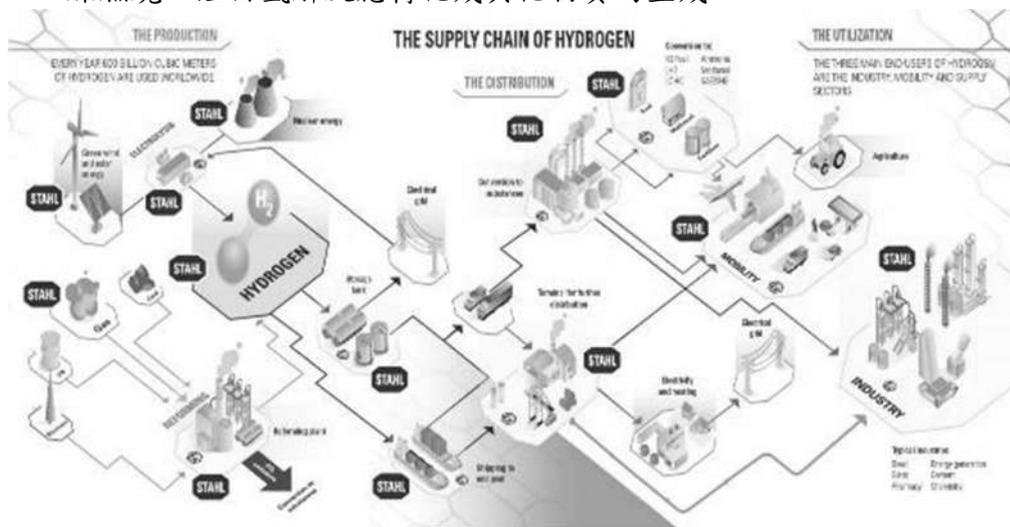
資料來源: <https://www.prnewswire.com/news-releases/electrical-explosion-proof-equipment-market-2023-2027-a-descriptive-analysis-of-five-forces-model-market-dynamics-and-segmentation---technavio-301716455.html>

重工業多為製程自動化屬性，作業屬性為防爆危險區範疇。在工業 4.0 產品生命週期管理 PLM 發展概念下，已形成所謂 Ex 4.0 (Explosion 4.0) 的概念，包含：

- ✓ Digital Evolution for Process Automation，將現場的類比集成裝置數位化、資訊化；使得製程自動化的監控管理更有效率與彈性。在這樣的觀點與需求，產生了無線通訊協定 wirelessHART 與 ISA 100.11a。
- ✓ Modular Automation，因應製程自動化領域的工廠危險性，各自動化區域將以隔斷、模組化形式應用到危險區作業工廠，避免風險發生時的連鎖反應。模組化的根本前提為必須對每一個設備與裝置，具有識別能力，並能做不同的異質網域滲透，因此產生 FDT / DTM 協定的發展。
- ✓ Industrial IOT (IIOT)，IIOT 輔助工廠自動化成為單一平台、多載具 (PC、IPC、NB、Mobil 針對重工業的製程屬性現場多變性 e & Wearable Device) 簽入機制，達成多階層、無線化、即時性的管理作業模式。
- ✓ Burst Mode 的概念，不再是中央控制或者以中央控制為主架構的分散式控制，而是以現場感應作為資訊傳回的 Burst Mode 傳輸方法。以感測作為主動概念
- ✓ Smart Data，針對現場的多變性與危險性。不同於過往的中央控制系統，未來的無人工廠，防爆型感測器在現場須具有人工智慧，以 Smart Data 分析並做即時的應變處理。
- ✓ IECEx 國際認證，過往防爆認證為各國家、洲際區域的工業阻隔手段，各國規範彼此間雖都基於 IEC 60079 的規範，但有因地域、國家法令的不一致，造成整體重工業從設計標準到安裝、檢修、維護的不一

致，無法形成整個作業管理的智能智慧。聯合國組織有鑑於此，推動 IECEx 國際防爆標準，使全球具有相同的認證規範，不再有地域的限制。

- ✓ 從發展趨勢展望，桓達科技結合 wirelessHART、IO-LINK、MQTTs、MODBUS 等有線/無線通訊技術，可以將各種通訊模組內建於雷達、液位計、流量計、控制元件與開關等，搭配中控業者與雲端平台 (Microsoft Azure、Amazon AWS 等)，提供顧客一個場域完整控制經驗。防爆危險區無線通訊協定的發展，應用最高的產業為 Power Plant、Chemical、Oil & Gas、Pharmaceutical、Petrochemical 等。以防爆危險區無線通訊協定來看，目前有三個國際標準發展中，分別為 FieldComm 集團的 WirelessHART 佔有其中 70%，另有北美區 ISA 100.11a 以及 IEEE 發展的 GMAC 為主流。
- ✓ 氫能產業的完整供應鏈，可以參見下圖(ref: R. STAHL)。綠氫主要途徑為氫電解槽(Electrolysis)作為風能、核能的儲能中介進入電網，在發展應用到工業、電動車、化學物質生成等應用，灰氫則由天然氣、煤燃燒，經由氫解反應轉化成其他物質的生成。



資料來源：Courtesy of R. Stahl

氫能產業的滲透概念下，桓達科技結合既有的防爆產品核心技術，結合物液位計、防爆安全隔離閘技術，可以提供氫能產業目前缺乏的工業安全計量、可靠度 SIL 認證與設備安全。目前已進入氫能產業應用的產品包含雷達物液位計、音叉式液位開關、壓力開關、防爆安全隔離閘。其它重要的防爆產業領域包含 Automotive, Train Refuel Stations / Petrol Station、Oil & Gas Extraction & Refineries、Gas Pipelines and Distribution Centers、Petrochemical & Chemical Processing Plants、Underground Coal Mining、Sugar Refineries, Metal Surface Grinding, Pharmaceuticals & Food Processing 等工業應用。



## H. 智慧船舶(Smart Ship)與無人化趨勢

- a. 智慧船舶的發展，其中一個要素是所有艙載的自動化管理，例如進出港口的壓艙水計量與裝卸，壓艙水系統通常於船裝卸貨時來調整吃水重心，Ballasting (載入壓艙水)：卸貨；De-Ballasting (排放壓艙水)：裝貨。
- b. 日本海事協會指出，至 2019 年 8 月底，登錄日本海事協會船級的 9,097 艘船舶當中，有 7,124 艘必須安裝壓艙水處理系統設備，以符合壓艙水管理公約規定。其中共有 2,606 艘船已完成安裝，剩下 4,518 艘船仍需追蹤。國際海事組織(IMO)於 2019 年 9 月起，強制規定船舶須設置壓艙水處理系統，為避免船舶任意排放不同地區的壓艙水，造成水源夾帶病菌與非原生種生物，影響海洋環境與生態平衡。

桓達科技為少數流量計、液位計/開關產品、安全隔離閘等產品皆具有五大船舶認證、防爆認證的企業。對於智慧船舶的商機，可以切入壓艙水自動控制、燃油自動充填、製程控制，因應未來無人化的發展。目前已經有客戶群包含丹麥、挪威、義大利、克羅埃西亞、荷蘭、瑞典、以色列等智慧船舶系統廠商，銷售流量計、液位計整船舶認證產品，包含 2022 年取得 MED 全球五大船級社通行認證、以及各洲際間的 DNV、LR、ABS、BV 等船舶認證，故銷售商機將隨著 IMO 公約規範逐漸擴大。

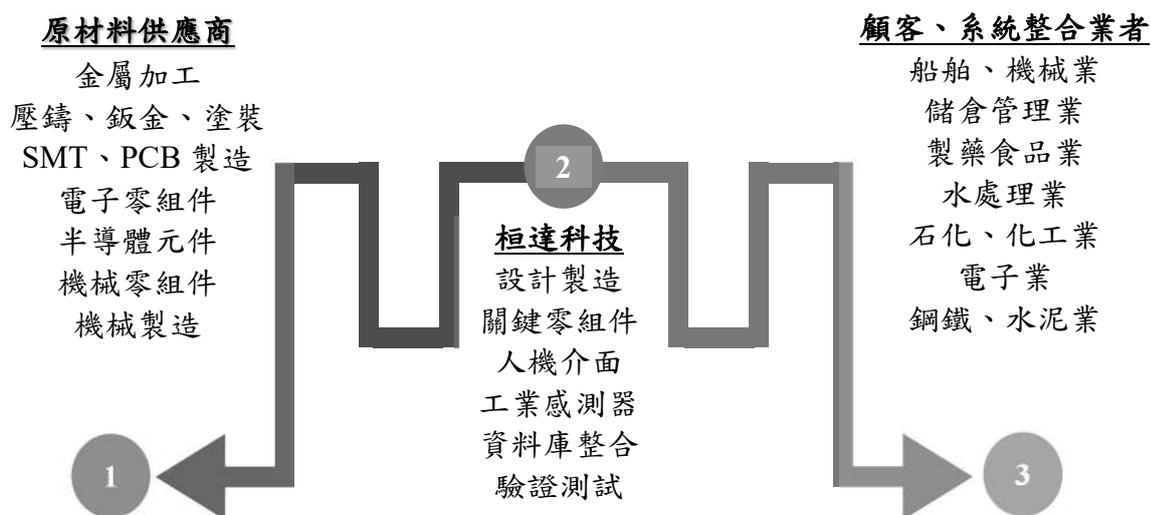
## 2. 產業上、中、下游之關聯性

桓達科技致力於全球化發展，客戶群涵蓋重工業如石化、鋼鐵、水泥、基礎建設、水資源、環境工程、製藥食品、電子業、儲倉管理等，提供客戶一貫化專業服務。整體主軸為設計、製造、整合客戶需求。必須結合供應鏈，共同完成客戶的產業流程標準、施工規範，以及各種工業可靠度標準，故為門檻極高的產業關鍵。

以整個製程自動化產業觀點來看，產業上游(Cell Level)為網路層架構的制定者，如 Siemens 制定了 PROFIBUS、PROFINET、IO-LINK；Schneider

制定了 MODBUS；美國 HCF 協會制定了 HART、wirelessHART 等協定標準。此上游領域通常為歐美所壟斷控制。產業中游(Field Level)統稱為現場控制，其中包含 PLC(Programmable Logic Controller)、DCS (Distributed Control System)、Panel Instrument、人機介面(Human-Machine Interface)、工業電腦 IPC (Industrial Personal Computer)等領域。本公司處於產業下游(Sensor & Actuator)，感測器(Sensor)及致動器(Actuator)的生產製造。製程自動化感測器除本公司外，在國內少有實質製造設計廠家投入，多為規模小代理商。

就製程自動化感測器產業的觀點來看，依製造流程可區分為上游之原物料供應商、桓達中游工業感測器設計製造與介面整合、下游終端使用者或系統整合業者，其關聯性圖示如下：



### 3. 產品發展趨勢

桓達科技累積深耕四十多年的發展，建立各種工業深耕基礎技術，2016年以前，多為應用於 Process Automation 工業領域。在產業區域的帶動下，2016年起將相關技術應用到兩個藍海策略，一個是將既有技術擴散到技術要求較低，但需求量多的智慧城市應用；另一個是結合子公司 Mutec 的高端市場經營能力，由既有的重工業的製程感測走向製程控制市場。2021年起，增加第三個營收動能方向，著手開發 Factory Automation 領域的 ESG 相關的壓力、蒸氣、流量、資產計量，協助客戶做綠色稽核、溫室氣體盤查。

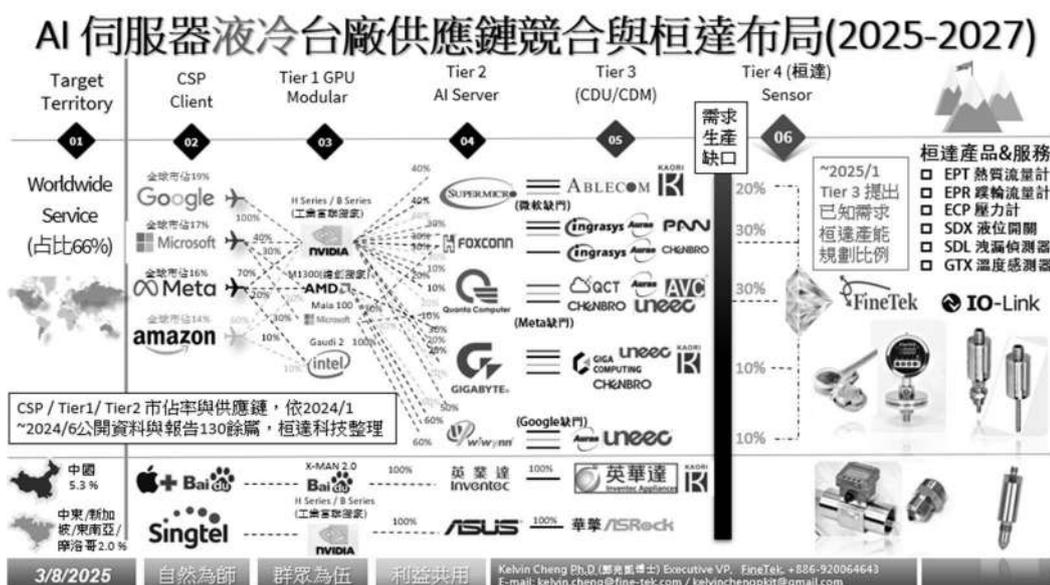
#### A.AI 伺服器液冷感測器

因應 AI 伺服器冷卻市場的興起，桓達科技將整合運用既有各種工業感測器的高度整合能力與認證基礎，協助客戶發展高密度、高功率沉浸式冷卻感測與計量技術的發展。單相及雙相浸沒式液冷系統組成一般包含冷卻液、冷凝器、密封槽及感測器。感測器為桓達專業製造，一般浸沒式液冷系統，至少需要兩個流量計、兩個溫度計做入流、出流監測；每個流量監測點需要上下游壓力 2 組共 4 個監控，一個油質劣化計、一個液位計/兩個液位開關在冷卻液儲槽、二個液位計在浸泡槽液位比對雙保護、十數個液位開關在冷

卻液電路板浸泡槽；以及數個洩漏偵測開關。

資策會資料顯示，一台 GB200 NVL72 機架，連接了 36 個 Grace CPU 和 72 個 Blackwell GPU，總功耗高達 116 千瓦 (kW)，而目前廣泛使用的氣冷散熱只能做到 20 千瓦熱功耗的散熱，也就是高達近 6 倍的散熱缺口。所以「氣冷」在 AI 時代遠遠不足，「液冷」就成為台廠的努力項目。工研院分析師張淵菘也指出，台灣作為全球主要的伺服器代工大國，在 AI 伺服器出貨中占據著近 9 成地位。「全世界散熱供應商有 7 成是台廠包辦。」台灣熱管理協會理事長、英特爾水冷團隊技術總監龔育諄指出，從氣冷、液冷到浸沒式的散熱方案，台灣散熱廠商負責提供這些散熱系統的零組件，包含散熱鰭片、散熱導管、水冷板、水冷接頭以及 CDU (散熱控制核心)。

三階 AI 伺服器的產業供應鏈，大多適用於採用氣體冷卻，3VDC 架構的供應關係。對於更高階門檻的 AI 液冷伺服器，其產業鏈為四階架構，說明如下(資料來源，桓達科技，鄭兆凱博士)。下圖由左邊到右邊分別為：



- (1) CSP (Cloud Service Platform) 業者 (Microsoft、Google、Meta、AWS 等) 四大業者，佔有 66% AI 液冷伺服器需求，其餘為區域或電信業者自建資料中心。
- (2) Tier 1 晶片模組供應商 (廣達、鴻海等)。
- (3) Tier 2 AI Server 整合業者 (雙鴻、奇鋹、大朋、台達電、技剛、緯穎、英業達、華碩等)。
- (4) Tier 3 CDU / CDM / Immersion 設計整合 (佰鴻、力致、高力、大朋、勤誠興業、英華達、和碩、華擎、矽科宏晟等)。
- (5) Tier 4 冷卻液控制感測器廠商 (桓達)。由 Tier 1 (左) → Tier 4 (右)，毛利率越高，在整個產業鏈的供需關係，Tier 4 感測器，客製化配合 Tier 2/Tier 3 業者認證需求、品質體系需求、服務、產品客製等，故有最高的毛利率。以 AI 液冷伺服器的成本結構，CDU (Pump、感測器、PLC) 約佔 65%，Cold Plate 約 20%，Mainfold 崎管接頭 9%，Inner Mainfold 3%，Fans 風扇 3%。

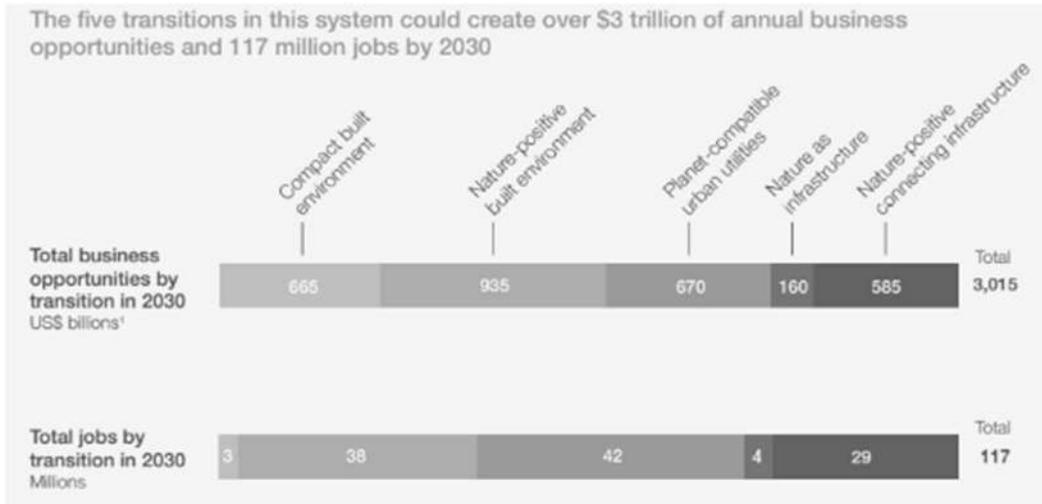
## B. 數位雙生感測

2016-2019 年, Gartner, 將數位治理列為十大前瞻戰略科技, 特別在環保領域、綠色製造、AI 製造領域; 數位治理實現實體世界動態流程與決策預測。全球產值將達數千億美元。2019 年製造工廠無線化比例僅有 6%, 2020 起以 30% 高速成長(Ref: 瑞典 HMS、IReady IT)。2030 年, 全球數位轉型產值 28 兆美元, 佔全球經濟 30% (Accenture, 2017), 主要的發展, 將漸次朝向實體治理與數位治理, 所謂的雙生治理概念發展, 帶動底層各種感測器的相關運用。在工業自動化領域, 目前已逐漸發展出幾個重要的無線通訊系統, 正逐漸主導整個工業未來 M2M 的基礎建構, 下表為桓達科技在物聯網資通訊技術之發展彙整。



## C. ESG 計量感測

《空氣污染防治法》修正草案, 針對 1. 固定源管制: 從燃料、產品等源頭管制; 以健康風險為依據, 加強有害空氣污染物之排放管制; 加重罰則、擴大處分對象。2. 移動源管制: 環保主管機關得劃設空氣品質維護區, 實施移動污染源管制; 擴大列管交通工具以外之移動污染源; 加嚴出廠 10 年以上交通工具排放標準擴大管制。2018 年 1 月工業局公布, 經濟部與環保署 2 年投入 15 億元補助廠商, 台灣共有 2090 座鍋爐列管; 燃油、燃煤鍋爐改天然氣鍋爐, 每座補貼 50 萬台幣。環保署預計 2020 年加嚴鍋爐排放標準, 也會提高業者汰換鍋爐的誘因。2020 年 7 月起將飯店、醫院、學校等非工業用鍋爐納管。根據世界經濟論壇 (World Economic Forum, WEF) 新自然經濟計畫發表的報告, 到 2030 年, 解決全球自然環境危機每年可創造 4 億個工作機會和 10 兆美元 (約合新台幣 300 兆元) 的商業價值。三大產業群必須為 80% 的受威脅物種負起責任, 分別是糧食和土地利用、基礎建設與建築, 以及能源和採礦, 但相對的, 這些產業群也最能從以自然為本的振興措施受益。其中工業(能源、礦業)約佔 3.5 兆美元, 基礎建設與環境約 3 兆美元, 綜合可創造 2 億個工作機會。



恒達科技既有產品，將因為空汙法的施行，在顧客端的監控需求擴大。包含既有的產品，提供顧客在環境監控的需求。包含大型鍋爐(a)水位：磁翻、差壓式、導波雷達；(b)水流量：機械式、電磁式；(c) 蒸氣流量：Variable-Area、Vortex Type；(d)壓力偵測：Differential Pressure Gauge；(e)溫度偵測：TC、RTD；(f) Burner：Gas、Oil Flow Rate；(g)Exhaust：Dust Monitoring、Diaphragm Valve、Sequential Controller、Vibrator。結合德國子公司 Mutec 的產品，在固廢燃燒發電的處理空汙應用，有如下產品系列商機應用。




### 固廢處理-垃圾電廠的高效智慧型儀器表方案

燃燒系統	煙氣處理系統		飛灰固化系統	
	提效率	降成本	低污染	省能源
爐排/灰渣料層厚度監控	活性炭流量即時監控	除塵機粉塵濃度監測	飛灰水分線上監控	灰倉料位測量
				
微波堵料開關	線上物料流量計	靜電粉塵儀	線上物料水份儀	墨錐料位計

循環經濟帶動能源、資源的永續循環，也帶動相關重工業的測量需求，以鋼鐵廠為例，再生水、汙廢水、原水的管理以及煉鋼製成各種原料、輕油副產品等，都需要完整的計量監測。這部分將是恒達科技現有產品系列可以擴大的商機。

2025 年，綜合 AI 伺服器液冷感測器與各種工業感測器需求，恒達科技將開發一系列商品與服務，領先產業做技術深耕。所有產品系列的開發地圖如下圖所示：



#### 4.市場競爭情形

本公司目前之主要產品為物液位計，其產業現況如下：以區域成長性來說，中東與亞洲為成長最快速的區域，在物液位的成長率可達 10%。整個市場的需求若以接觸是與非接觸式感測器來區分，60%的市場需求屬於非接觸式感測器，其設計原理主要有磁致型(Magnetostrictive)、雷達(Radar)、紅外線(IR)、雷射(Laser)等。另外的 40% 屬於接觸式感測器，主要之設計型態為靜電容型(Capacitance)、浮球式(Float)、壓力式(Pressure)、電阻式(Resistance)等。製程自動化感測器領域中，國際領導品牌供應商依 VDC 2012 Research, “Electronic Process Level Measurement Products Forecast & Analysis”全球領導廠商為 E+H 與 Emerson。若更細分，美洲區域領導品牌為 Emerson, EMEA 區域領導品牌為 E+H，亞洲區域則為三雄鼎立，E+H、Emerson 與 Yokogawa 並立。本公司與世界級大廠 Siemens、ABB、Emerson、E+H、Honeywell、Krohne、Yokogawa 相較，具備快速期、接受客製化訂單、優質售後服務及性價比高的競爭能力，並在亞洲通路布局廣，全球擁有 9,000 家以上的直接顧客與全球 200 家以上的經銷商；而與二線大廠例(如：VEGA、MTS、KOBOLD)相較，桓達公司具備提供顧客一次製程購足服務的能力，並提供各領域如壓力、流量、電力、物液位、溫度等變量的測量與系統服務。

桓達科技的金流、服務流與資訊傳遞方式，是以客戶(國內外設備 SI 業者、國內外工廠業者、國內政府機關)，作為三個目標客群，目標客群缺口與產業生態執行前後的差異整理如下圖。主要效益在於，設備與 SI 業者可維運利潤提升、布建成本降低、客戶滿意提升；工廠管理者可品牌價值提升、管理成本降低、擴充能力提升；工業區主管機關可治理公正提升、管理成本降低、資訊完整提升。

### (三)技術及研發概況

#### 1.所營業務之技術層次及研究發展

本公司產品系列達 70 個種類，分別有不同的應用與基礎原理，茲針對最重要的技術領域與技術層次需求列示如下：

技術領域	技術層次需求
人機介面	MODBUS、USB、LABVIEW、C、C++、VC、雲端技術 (SAAS, Service As A System)、OPC UA
雷達遙測技術	24GHz / 77 GHz 雷達物液位計、TDR 雷達物液位計
工業物聯網無線通訊技術	HART 7.3 (WirelessHART)、ZigBee PRO、LORA、4G LTE、5G、FDT、DTM、LORA、Blockchain、IO-LINK
壓電感測器	壓電材料設計、控制、精密金屬加工製造、類比電路、數位電路
壓力開關	精密金屬加工製造、塑膠射出成形
光電感測技術	光電元件整合、光電元件測試、UL 認證規範
磁致感測技術	磁致材料技術與驅動技術、高頻訊號處理、精密金屬加工製造
掃頻電容技術	利用不同頻率掃頻量測物質，偵測物質本身的性質變化；用於穀物、糧食、建材、民生工業則為水分儀；用於動車、油水鑑別，則為阻抗頻譜。
溫度感測技術	RTD、熱電偶精密量測、低溫度係數電路設計、數位電路
流量/熱量/蒸氣測量	(1) 電磁式流量計 (2) Linear設計&超合金成型技術：符合EN焊接規範與壓力容器的製造工藝技術，並具有哈氏合金、蒙氏合金、鈦合金、各種不銹鋼材料的加工、焊接技術 (3) 流體力學構型設計 (4) 渦接式流量計 (5) 超音波夾管式流量計 (6) 家戶用電子水表 (7) 熱質式流量計

#### 2.研究發展人員與其學經歷

單位：人

學歷	年度	112年度		113年度		114年3月31日	
		人數	%	人數	%	人數	%
學歷分布	博士	1	2.63	1	1.89	1	1.89
	碩士	6	15.79	7	13.21	8	15.09
	學士	24	63.16	40	75.47	39	73.58
	學士以下	7	18.42	5	9.43	5	9.44
	合計	38	100	53	100	53	100
平均年資(年)		6.79		8.54		8.22	

3.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 \ 年度	112 年度	113 年度	114 年截至 3 月 31 日止(註)
研究發展費用	68,537	78,845	20,683
營業收入淨額	1,367,401	1,280,299	293,835
佔營收淨額比例	5.01%	6.16%	7.04%

註：114 年預計投入研發費用約佔營收 5%~10%。

4.最近二年開發成功之技術或產品

年度	項目
112	<p>A. 流量計量技術</p> <p>A1. M230605R1 DN50 智慧家戶水表</p> <p>A2. M220101R1 EPR 蹠輪優化</p> <p>A3. K200501R1 智慧家戶水錶</p> <p>A4. K201002R2 SP 數位熱質式開關-DC 一體型</p> <p>A5. M220703R1 Doppler 超音波流量計商品化</p> <p>A6. M220603R1 家戶水表傳訊器</p> <p>A7. M230401R1 顯示型家戶水表傳訊器</p> <p>A8. D230201R1 研發與自動化同步工程 - 水錶量產測場建置</p> <p>A9. M220702R1 Hybrid Ultrasonic System Development</p> <p>A10. M230101R1 渦街流量計</p> <p>A11. M230601R1 EPR 可交換式顯示型蹠倫流量計</p> <p>B. 壓力計量技術</p> <p>B1. M220604R1 高溫金屬型壓力表</p> <p>B2. M230705R1 二口二位膜片閥</p> <p>B3. K230201R1 高精度壓力傳送器-輸出 4~20mA+ HART</p> <p>B4. M211001R1 顯示型壓力計</p> <p>B5. M220502R1 ECP IO-Link Device</p> <p>B6. M230901R1 ECP 壓力表超高精度</p> <p>C. 排煙道粒狀污染物濃度偵測</p> <p>C1. K180301R5 粒子濃度偵測器</p> <p>C2. M230801R1 FSE4 粉塵濃度計展型(100~240VAC)</p> <p>D. 液位物位計量技術</p> <p>D1. K220401R2 短量程導波雷達</p>

年度	項目
113	<p>AI 冷卻液品質感測器-關鍵效能指標</p> <p>關鍵冷卻液測量對於確保資料中心的 AI 伺服器高效可靠地運作至關重要。這些措施有助於監控和控制冷卻系統，防止過熱並保持最佳效能。針對人工智慧資料中心關鍵冷卻系統中液體品質的產業指南（即 ASHRAE 等）強調維持最佳水化學性質以確保長期可靠性和效率。關鍵參數包括：</p> <p>流量監測、溫度測試、液位監測、洩漏監測、壓力監測、油質劣化、pH 平衡，濁度控制、電導率監測、過濾和顆粒去除、腐蝕/沉積物抑制劑和冷卻劑殘留控制、腐蝕速率監測等性能指標。</p> <p>在 ASHRAE 標準下，桓達科技 113 年針對 AI 液冷伺服器應用需求，共計開發了 11 個產品系列應用用於 AI 伺服器沉浸式冷卻液體控制監測與分散式 CDU 冷卻管道監控感測器：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 微型超音波流量計</li> <li>■ 一體型超音波流量計</li> <li>■ 多功能溫度、壓力、流量感測器</li> <li>■ 冷卻液油質偵測器</li> <li>■ ECP 微型壓力感測器</li> <li>■ EPT 微型高精度熱質型流量計</li> <li>■ EGX 磁電液位計</li> <li>■ EPR 蹼輪流量計</li> <li>■ SDL 冷卻液洩漏偵測器</li> <li>■ GTX 溫度感測器</li> <li>■ SDX 光電液位開關</li> </ul>

## 5. 智慧財產管理計畫

### (1) 目標與計畫

目標：本公司長期致力於研發團隊的建置與發展，研發人數約為 40 位左右，全球步局在上海及德國均設有研發中心，專注於自有技術的研發與深耕。本公司每年持續申請各項專業認證以及發明專利，目標是成為製程自動化市場中最具魅力的領導品牌。

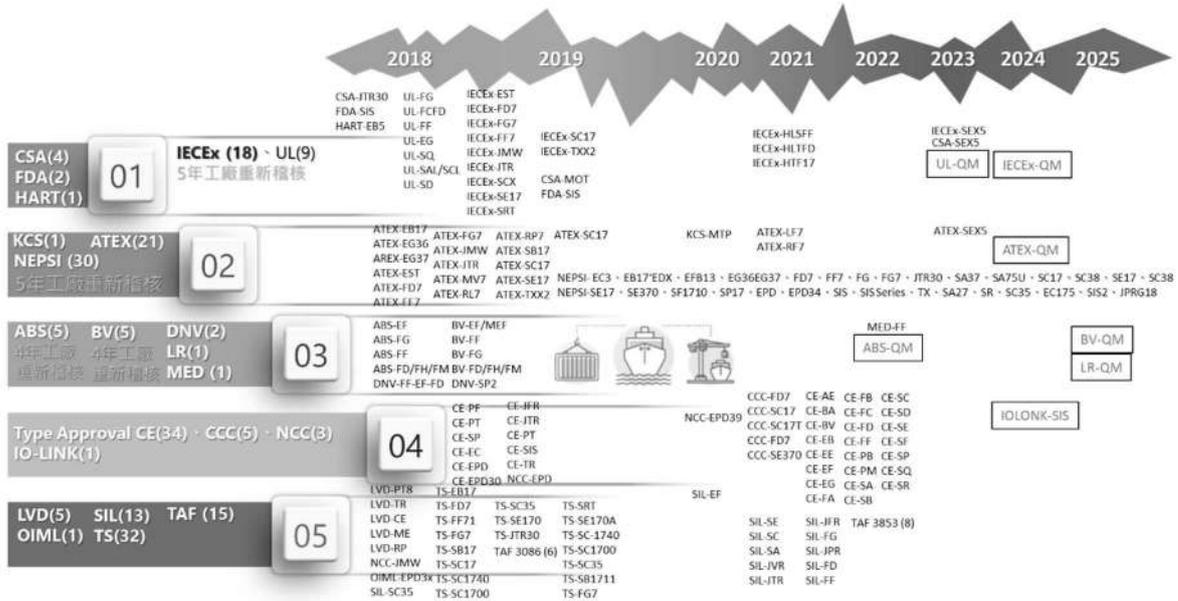
計畫：

- 每年訂定年度策略，專利智權產出與工業認證計畫為研發處 KPI 績效衡量指標。
- 建立集團智權資產化、智財流程、智權維護清單建置、ISO 指導書作業、智權軟體系統、管理審查會議、獎勵制度、內部稽核與自評、智權地圖等規劃。
- 建立產學合作，共同專利申請。

### (2) 執行情形

本公司至少每年一次向董事會報告智慧財產管理相關事項，最近一次於第八屆第 17 次董事會(113 年 12 月 20 日)提報。

本公司產品種類齊全、通過多國安規認證，產品皆依 IEC 國際標準設計，符合各種複雜環境製程的需求，多項產品通過 IECEx、HART、IO-LINK、美國 UL、美國 ABS、德國 PTB ATEX、挪威 DNVGL、台灣 TS、中國 NEPSI、中國 3C、歐規 CE、中國 CMC 等產品認證。流量實驗室通過財團法人全國認證基金會 (Taiwan Accreditation Foundation) 認證依據 ISO/IEC 17025:2017 規範，認證編號：3086 (測試實驗室)與 111 年新增通過 3853 (校正實驗室)。截至 113 年底為止，本公司已取得 210 項工業認證 (包括 IECEx、OIML、NCC、SIL、TAF、FDA、ATEX、TS、NEPSI、HART、UL、DNV、BV、ABS、GL、LR、PA、CE ...)。



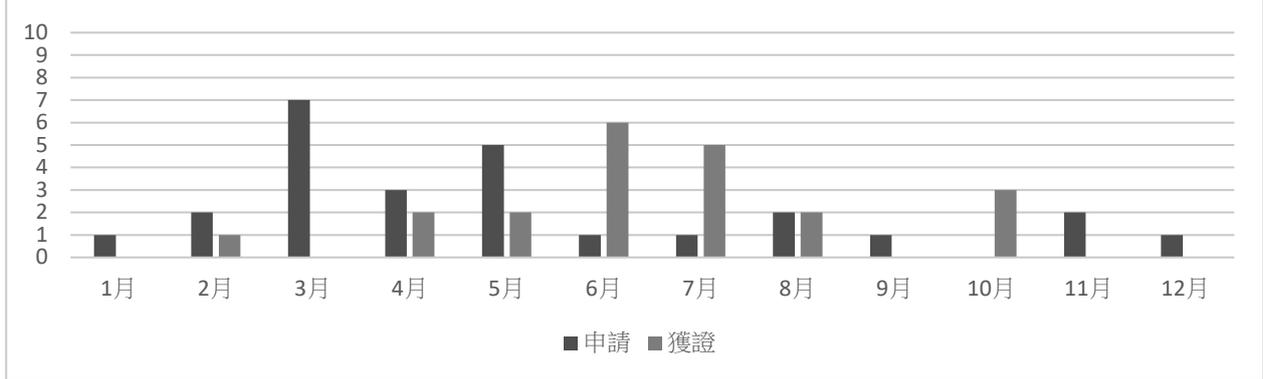
本公司於 2012 年、2014 年及 2016 年均取得台灣智慧財產管理系統(TIPS) 認證，並持續營運管理受評。團隊中具有多位博碩士及學士學位專業人員，專業學識之外亦專精自有技術的研發與深耕，參與國際間多項工業防爆、感測器、可靠度、通訊標準規範制定。

目前取得智慧財產清單與成果如下：

- 113 年底為止，本公司共有 217 項有效專利，歷年專利累計超過 450 項。
- 112 年新案專利申請 31 案，獲准 32 案。113 年新案專利申請 26 案，獲准 22 案。

註：專利獲證數，是以當年申請案最終有無取得專利證書作為計算。因各國專利審查速度不一，較接近現在的年份統計，有可能尚在審查程序中尚未核定。

2024專利狀態表



(四)長、短期業務發展計畫

1. 短期計畫

(1) 發展 AI 液冷伺服器合作模式

AI 液冷伺服器商業模式，非僅止於商品的服務價值，而是整個企業的資源體系，包含認證體系、服務體系、品質體系與產品發展四大構面，並需要導入綠色生產製造體系。恒達科技自 2023 年進入 AI 伺服器沉浸式冷卻液體控制監測，與分散式 CDU 冷卻管道監控感測器發展，經過一年半與 Tier 2 / Tier 3 業者的 POC 送樣/驗證，已發展出 11 個品系的商品服務。包含微型超音波流量計、一體型超音波流量計、多功能溫度/壓力/流量感測器、冷卻液油質偵測器、ECP 微型壓力感測器、EPT 微型高精度熱質型流量計、EGX 磁電液位計、EPR 蹠輪流量計、SDL 冷卻液洩漏偵測器、GTX 溫度感測器、SDX 光電液位開關。與 Tier 2 / Tier3 近 20 家企業的配合，發展出四個階段的合作模式。

### AI 液冷伺服器合作模式

**恒達液冷產品&服務**

- EPT 熱質式流量計
- EPR 蹠輪式流量計
- ECP 壓力計
- SDX 光電液位開關
- EGX 磁電液位計
- FGX 浮球液位計
- SDL 洩漏偵測器
- GTX Plug-in 溫度感測器

**FineTek** **IO-Link**

模式	採購合約	NDA	MOU	IP License
<b>模式一：供銷服務</b> <input type="checkbox"/> 標準商品、單次性/零星訂單 <input type="checkbox"/> 客戶端以產品規格採購 <input type="checkbox"/> 恒達科技不涉入客戶端設計 <input type="checkbox"/> 交期以恒達產能/標準排程為主	☉	✗	✗	✗
<b>模式二：客製服務</b> <input type="checkbox"/> 年度訂單>70% 零件備庫 <input type="checkbox"/> 客制編碼 <input type="checkbox"/> 客戶端設計圖面/介面配合 <input type="checkbox"/> 現場服務建議	☉	☉	✗	✗
<b>模式三：共同開發</b> <input type="checkbox"/> RD 同步工程 (Project Proposal) <input type="checkbox"/> 品質制度/流程/可靠性評估 <input type="checkbox"/> 大量客製化 <input type="checkbox"/> 生產設備/資源投入	☉	☉	☉	☉
<b>模式四：技術授權</b> <input type="checkbox"/> 以模式三為基礎 <input type="checkbox"/> UL認證 <input type="checkbox"/> IP專屬授權或非專屬授權 <input type="checkbox"/> Royalty 設計 / 技術資料 Release	☉	☉	☉	☉

3/8/2025 目標為即 詳眾為伍 利益共用

Kevin Cheng Ph.D.(副總裁/博士) Executive VP, FineTek. +886-920064643  
 E-mail: kevin.cheng@fine-tek.com / kevinchengpkit@gmail.com

- 模式一：供銷服務，標準商品、單次性/零星訂單，客戶端以產品規格採購，交期以桓達產能/接單排程為主。這個模式主要是 2023 下半年，開始進入 AI 液冷伺服器的開端。
- 模式二：客製服務，年度訂單 > 70% 機率，為客戶執行零件備庫、客制編碼、客戶端設計圖面/介面配合、現場技術服務建議。此階段大多是 2024 年上半年發展，配合 Tier 2 / Tier 3 在 2024 Computer 展的供應鏈。
- 模式三：共同開發，RD 同步工程 (Project Proposal)、品質制度/流程/可靠度評估(UL、REACH、ROHS2、Halogen Free 等)、大量客製化、生產設備/資源投入(綠色生產線、ISO 14001、ISO 14064 等)，此階段為 2024 年下半年~2025 年上半年，配合 Tier2 廣達、美超微、鴻海企業體系，共同開發出搭配客戶下一代液冷伺服器 Pilot Run。
- 模式四：技術授權，以模式三為基礎，可預期在 2026 年左右，AI 液冷伺服器 Tier2/Tier3 業者，大量生產取得市占率後，會要求桓達執行閉鎖型的服務，包含 UL 認證、IP 專屬授權或非專屬授權、Royalty 設計 / 技術資料 Release，以提高 Tier 2 / Tier 3 業者間的競爭力。

## (2) 智慧無線聯網相關技術的整合

將現有感測器產品與現行國際標準之無線聯網技術如 SensorThings API、OPENAPI、LORA、NB-IOT、ZigBee、IO-LINK、BlueTooth、Wireless HART 模組、Android Based、製程控制行動裝置轉換器、Finelink 等加以整合，使感測器所量測資訊，能透過無線傳輸的管道回傳至中央自動化控制系統。桓達科技自 2011 年起，即深耕工業物聯網與感測器整合轉換技術，已發展出自有的無線連結、現場不建、異網轉換與訊號的機器學習處理。



(資料來源：桓達科技整理，2024)

### (3) 強化客戶 SAVE 策略，確保競爭優勢

桓達科技秉持研發、技服、行銷、教育合一的策略，屏除傳統的 4P 發展方式，自創 SAVE 策略行銷，創造顧客的使用者體驗。近年的發展趨勢，桓達科技一方面必須直接面對 B2B(Business to Business) 企業對企業的競爭，另一方面必須建立接受競爭對手的 ODM (Original Design Manufacturing) 訂單釋出，並且維持自有品牌優勢利益，因之進一步轉變為 SAVE 策略，深耕集團目標。SAVE 策略：即 Solution (全方位的解決方案)、Access (採購通路的便利性)、Value (對顧客的價值)、Education (顧客端的教育訓練與技術服務)，跳脫純技術/製造競爭，深化技術服務的價值。

### (4) 建立公司品牌、產品知名度

以全球 FineTek 品牌行銷，並做為物聯網架構下，智能型感測器的識別標誌。在行銷方面，擴大 Newsletter、技術文章發表、專業工程網站行銷經營、擴大公司參加商展之次數，增加與客戶面對面的機會，藉以推廣公司產品與新產品的發表。積極爭取與機械商或系統廠商合作的機會，拓展不同應用領域的新客戶。

## 2. 長期計畫

- (1) 結合市場的應用需求，增加產品深度及廣度，掌握市場脈動，延伸既有產品之深度及新應用型態。
- (2) 利用併購擴大市場經營規模，縮短人員訓練時間。
- (3) 強化人才培訓，建立企業文化。
- (4) 財務健全化及資金運用最佳化。
- (5) 建立客戶端應用場域模擬，ESG 計量屬於新興的產應發展，許多重工業的環境，處於高溫、高壓、高濕、腐蝕性、蒸氣、粉塵等各種嚴苛環境，為加速新產品的開發到客戶端應用的即時性與連續運轉可靠度驗證，達到 Demand on Time. 桓達科技自 2023 年起，建置一系列標準環境模擬驗證場地，包含 TAF 實驗室 C244 粒狀污染物測試系統、粉粒體物料連續測試系統、TAF 實驗室 M997 度量衡水流量測試系統、AI 伺服器冷卻熱質流量計模擬測試系統、高精度壓力計充油系統等。2025 年除延續 2023 年原計畫外，將新增建置完成管道空氣/蒸氣流量校正系統；超高壓力 0-10,000 Psi 校正系統。

建構模擬工況場域  
大量縮短開發驗證時程



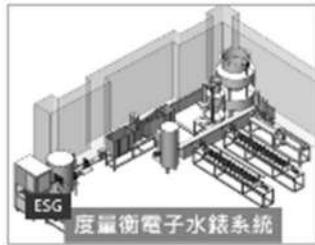
ESG 粒狀污染物測試系統



粉物料測試系統



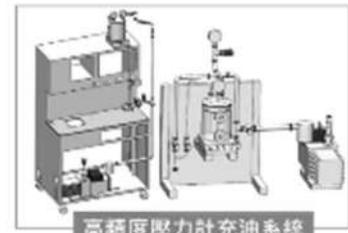
ESG 流量測場



ESG 高精度電子水錶系統



ESG (AI伺服器)熱質流量計測試系統



高精度壓力計充油系統

3. 未來研發計畫及預計投入之研發費用

年度計畫	目前進度	應再投入之研發費用	完成量產時間	未來研發得以成功之主要影響因素
AI 液冷伺服器	70%	5,000 萬	113 年已送樣完成 11 產品系, 114 年規劃生產能力、認證體系。	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 綠色生產能力</li> <li>■ UL 認證體系完整</li> <li>■ 客製化能力</li> <li>■ 品質服務體系</li> <li>■ 可靠度 MTBF</li> </ul>
流量計系列	60%	1,500 萬	部分規格已量產, 114 年目標為規格展型、大尺寸、電池供電、防爆認證。	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ ATEX/IECEEx/TS 認證</li> <li>■ 多種耐腐蝕規格</li> <li>■ 行動游校 TAF 認證</li> <li>■ 省電型電池供電</li> <li>■ 超音波流量計</li> </ul>
氣動閥	60%	800 萬	角閥型預定 114 年 12 月設計完成。	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 乾空氣比對表法測場建置</li> <li>■ 模具開發與各尺寸共用結構</li> <li>■ 組合式膜片可靠度驗證</li> </ul>

年度計畫	目前進度	應再投入之研發費用	完成量產時間	未來研發得以成功之主要影響因素
壓力傳感器	80%	1,200 萬	114 年目標為油頁岩領域應用。	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 耐腐蝕披覆設計</li> <li>■ 超高壓規格~ 10,000 Psi</li> </ul>
工業物聯網	80%	200 萬	預計 114 年 12 月完成。	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 五大變量碳權轉換模組</li> <li>■ Sensor Things API</li> <li>■ IO-LINK Master 模組</li> <li>■ OPC UA 協定</li> <li>■ MQTT 協定</li> <li>■ 邊緣計算</li> </ul>
渦接式流量計	50%	500 萬	預計 114 年 12 月完成設計。	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 量測準確度</li> <li>■ 乾空氣比對表法測場建置</li> </ul>
粒狀污染物濃度偵測器系列	30%	200 萬	預計 114 年 12 月完成 SIL 防爆認證	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ ATEX / IECEx 認證</li> <li>■ 粒狀污染物 TAF 認可</li> </ul>
客戶端應用場域模擬	20%	1,000 萬	預計 114 年 12 月建置完成管道空氣/蒸氣流量校正系統；超高壓力 0-10,000 Psi 校正系統	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 遵循 ISO 17025 建置</li> <li>■ 人員鍋爐操作工業訓練</li> <li>■ 土城廠區瓦斯管道鋪設</li> </ul>

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1. 主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元

銷售地區		112 年度		113 年度	
		金額	比率(%)	金額	比率(%)
內銷		242,451	17.73	229,068	17.89
外銷	亞洲	487,625	35.66	446,349	34.87
	歐洲	191,648	14.02	197,366	15.42
	美洲	416,521	30.46	381,206	29.77
	其他	29,156	2.13	26,310	2.05
	小計	1,124,950	82.27	1,051,231	82.11
合計		1,367,401	100.00	1,280,299	100.00

註：其他區域包含非洲及大洋洲等。

#### 2. 市場占有率及市場未來之供需狀況與成長性

##### (1)市場占有率

製程自動化感測器領域中，國際領導品牌供應商依 VDC 2012 Research, “Electronic Process Level Measurement Products Forecast & Analysis”全球領導廠商為 E+H 與 Emerson。若更細分，美洲區域領導品牌為 Emerson, EMEA 區域領導品牌為 E+H，亞洲區域則為三雄鼎立，E+H、Emerson 與 Yokogawa 並立。

本公司與世界級大廠 Siemens、ABB、Emerson、E+H、Honeywell、Krohne、Yokogawa 相較，具備快速期、接受客製化訂單、優質售後服務及性價比高的競爭能力，並在亞洲通路布局廣，全球擁有 9,000 家以上的直接顧客與全球 200 家以上的經銷商；而與一線大廠例(如：VEGA、MTS、KOBOLD)相較，桓達公司具備提供顧客一次製程購足服務的能力，並提供各領域如壓力、流量、電力、物液位、溫度等變量的測量與系統服務。

##### (2)市場未來之供需狀況與成長性

以產業特性區分，MarketsandMarkets 報告，Level Sensors Market Global Forecast & Analysis 顯示，全球整體 Level Sensor 產值的複合成長率為 7.8%。以技術運用觀點，成長最快者則為雷達物液位計。例如 Consumer sector, automotive & transportation section, industrial, power & manufacturing sector, military & defense sector, healthcare sector 等。整體的雷達物液位計市場複合營收成長率將達到 15%。其中又以 industrial, power & manufacturing sector 成長最為快速，營收複合成長率為 19.6%，

銷售數量成長率則為 30.5%。若以銷售數量的複合成長來看，研究區間的銷售數量成長為 25.5%。

### (3)推廣策略

推廣策略以 4P 的原則結合 SAVE 策略，提供顧客(a) Customer Need，顧客的需求與成本要素，結合網站上提供的快速便利工具，協助顧客輕鬆選擇適當的產品。(b)Convenience，提供顧客最即時性的技術服務與教育訓練。(c)Company；傳達企業本身的文化價值，核心能力，品牌形象，與競爭對手的差異性，建立特有的產品印象，也包含在工業電子領域最重要的工業認證，在開發過程中，將朝向俄羅斯 GOSTR 與 ATEX 認證為主。(d)Communication，品牌是由多種有形及無形的特質構成，並以商標作為象徵，有效的品牌管理可令企業增值及擴大市場影響力。



資料來源：桓達科技 2024

### (4)行銷推廣

行銷推廣主要是以產品的技術推動產業標準(橫軸)，商品銷售深化到平台服務(垂直軸)。在這樣的架構下，可以分為四個象限的服務價值，分別是例行性創新、激進性創新(整合能力)、破壞性創新(產業遷移)、結構性創新(經營模式改變)。藍/黑色字體為已執行的相關行銷佈局，紅色字則代表延續發展，建構未來的競爭力，詳參下圖：



(5) 電商平台

因應平台化管理，並且補足在國際市場的地域隔閡。桓達科技 2017 年已完成電商平台官網，提供顧客即時的線上、線下服務介面；第三方支付介面。電商平台主要目的為將工業標準品，在網站上給予客戶即時採購完備的便利性。連結 ERP 系統，位顧客前置準備安全庫存。此商業模式可以讓少量需求的顧客，省卻內部與外部的流程繁瑣。



(6) 推展實施方法

- (a) 產業展覽與創新行銷：透過亞洲網路與歐洲行銷網進行 Google 關鍵字廣告。市場行銷與顧客調查，產品差異性市場。並藉由公司網站刊登新產品，主動寄發國內外潛在客戶群寄發 DM/主動客戶拜訪介紹研發的新產品。刊登於相關產業雜誌，增加產品曝光率；針對

同行無技術能力開發者(純銷售)，提供 ODM 銷售合作模式，透過經銷商或子公司或總公司自行參展進行自動化或產業展覽行銷活動。如德國漢諾威工業大展(HANNOVER MESSE)及德國紐崙堡粉體工業應用展(POWTECH)、美國(ISA)、大陸(儀表及自動控制展)、印度(自動化展)、以及東南亞各項機械展，將新產品藉由展覽曝光，尋求經銷商與直接用戶擴大通路策略。

- (b) 資訊與知識管理：根據組織目前及未來成長所需，依據過去資料檢討，制定資料系統導入建置策略計劃。將建置三個主要的知識平台，使顧客—櫃達—供應鏈三者的知識基礎達到一致的即時性。將藉由公司原來客戶通路以及國外展覽吸引經銷商與直接用戶，並建立客戶關係管理系統(CRM)，結合 CPFR (Collaborative Planning, Forecast and Replenishment) 每季的供需管理，為客戶端建立即時性的需求；藉此鞏固櫃達的品牌效益與下游關零組件的供貨合約，達成雙贏的夥伴策略。作法包含(a)內部知識管理平台(KM)、建立 CRM, ERP, CPFR 資訊的一體同步化；使得最前端的顧客關係管理，可以經由 CPFR 作業展開成為需求預測，進而連結到企業資源 ERP 結合供應網。(b)客製化資訊平台與選型服務，將建構由客戶觀點展開的資訊化服務系統，使客戶在網站上即可以得到快速、正確的產品規格與圖面資料，並可依據自身的客製需求直接轉換成為技術資料，快速達到產品訂單確認。(c) 矩陣式客戶管理→就不同客戶屬性運用模組技巧經營達目標績效。
- (c) 客戶端產業說明會：結合各潛力市場的專業展覽進行拜訪活動，提升客我友好關係，在各目標市場各舉辦 1~2 場產品說明會。
- (d) 認證與品牌推動：以自有品牌 FineTek 行銷世界。在行銷計畫上，將由基本的管理學法則切入，確保自有品牌的創建成功。台灣的產業型態，從過去的 OEM、ODM，走向自有品牌 OBM，一般習知所謂的微笑曲線過程，包含了研發，工業標準，產品開發，物料及物流管理，大量生產製造，銷售網路，行銷與品牌計劃各個階段。防爆安全認證全球規範以聯合國標準 IECEx 為主軸，展開歐洲區 ATEX,美洲 FM,UL,CSA,亞洲 NEPSI、俄羅斯 GOST R 幾個國家/邦聯認證標準。將藉由在製造與規範標準制定的力量推動本公司的品牌連結。
- (e) 配合客戶進行視訊會議，維持全球業務運作。

### 3. 競爭利基

#### (1) 高附加價值經營

產品開發結合行銷處、業務處、研發處，共同組成跨部門計劃管理團隊，以客戶的高附加價值，作為 QFD 產品機能展開，並組織跨部門同步運作的團隊，建立流程包含商機評鑑、商品企劃小組、同步效應、高附加價值工程；達到組織學習(提高專業度)，提供高附加價值的解決方案，生產大量客製化；執行內部組織高度整合，執行突破性的管理手段與激勵。



自 2023 年開始運作以來，已經成功導入：

- ◇ 銅箔產業超音波流量計 ESG 計量
- ◇ AI 伺服器 CDU 冷卻散熱流量與洩漏偵測
- ◇ AI 伺服器單相/雙相沉浸式冷卻控制光電偵測解決方案
- ◇ PCB 濕製程 ESG 壓力/流量計量
- ◇ 油頁岩/頁岩氣電磁流量計計量解決方案等
- ◇ 塑化業塑膠造粒含水率控制

## (2) 多元豐富的產品線

本公司能提供顧客一次製程購足的服務，包含提供液位/物位、壓力、流量、電力、溫度等變量的測量與系統服務。各項產品皆依 IEC 國際標準設計且通過多國安規認證並經過各種電氣、機械及環境等測試，品質與穩定能符合各種複雜環境製程的需求。另本公司擁有多項自行研發的生產設備，使生產資源達到最有效率的運用與控管，面對客戶少量多樣的 OEM/ODM 訂單均能快速的如期交貨，相較於其他競爭者，能縮短客戶的等待期一半以上。

## (3) 堅強的研發團隊與創新研發能力

本公司長期致力於研發團隊的建置與發展，專注於自有技術的研發與深耕，目前擁有超過 400 項技術專利與 170 項以上工業產品認證，有能力以自有之技術開發新產品，迎合客戶之需求及市場潮流。

## (4) 強化客戶 SAVE 策略，確保競爭優勢

本公司秉持研發、技服、行銷、教育合一的策略，乘除傳統的 4P 發展方式，自創 SAVE 策略行銷，創造顧客的使用者體驗。近年的發展趨勢，桓達科技一方面必須直接面對 B2B(Business to Business) 企業對企業的競爭，另一方面必須建立接受競爭對手的 ODM (Original Design Manufacturing) 訂單釋出，並且維持自有品牌優勢利益，深耕集團目標。

## (5) 產品符合全球規範的客製化設計

本公司不同於其他同業的經營模式，長期深耕於不同區域市場的客製化服務與工業安全設計，因此，對於客戶來說，本公司產品沒有明顯的歐規或美規產品色彩。對於國際的大型顧客來說，其系統採用本公司的產品，不會因為其產品銷售於歐洲、美洲、亞洲等不同地區，即需面臨重新客製化設計的困擾。

#### (6)卓越的品牌形象及具有實質研發製造與實體通路雙優勢

在製程自動化感測器產業型態中，許多中型以上公司多以外包或 ODM 方式委外設計，再經由自有品牌銷售，此類型公司多著重於工程標案之工程設計、顧問、購約。小型公司則著重於單一產品項目的發展，沒有實體的銷售通路。本公司的競爭優勢介於兩者之長，兼具研發實體與銷售實體，且以 FineTek 自有品牌行銷國際市場，發展自有技術作本位。

#### (7)防爆認證的產業地位

本公司在台灣、中國，都已是知名的防爆認證產品製造商，並與全球各認證單位規範具有長遠的合作經驗歷史，包含 ATEX, UL, FM, CSA, NEPSI, IECEx 等。可以較競爭同業取的最新的防爆認證資訊快速發展，並切入產業。

### 4. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

#### (1) 有利因素

##### A. 製程自動化感測器與氣動元件等產品，可應用的產業領域廣

應用領域遍及電機電子、半導體、機械業、節能產業、光電業、石化業、自動控制領域、綠色環保與廢水處理、食品業、水泥業、船舶業、礦業、鋼鐵業等。隨著技術不斷的精進，製程自動化感測器與氣動元件等產品之新的應用方式亦不斷推陳出新，於各產業的發展空間將不斷擴大。

##### B. 物聯網帶動智能感測器的趨勢，提升產業更新升級

無線化搭配非接觸式的感測器將是未來最重要的發展趨勢，特別是對於超高溫、高壓、高腐蝕性、無人監控的場所的應用。搭配物聯網的產業的興起，製程自動化、物液位計的技術，將朝向每一個感測器、物液位計均具有無線傳輸數據的功能，建立相關的容錯協定、工業標準、工業安全與防爆規範、低耗電長待機與高速傳輸的發展，在工業運用上必將來臨另一波的衝擊。順應產業的發展趨勢，本公司將技術鎖定在於針對製程自動化從有線傳到與無線傳輸的混合整合能力布局，使得顧客可以以既有的有線連線系統，升級到無線監控的目標。

##### C. 勞動成本增加，促使產業自動化升級

近年來勞動成本逐年增加，促使產業自動化升級需求提升，藉以因應不斷上漲的生產成本，將進一步帶動製程自動化感測器的龐大需求。如舊廠的更新升級及新機器設備之擴建。

## (2) 不利因素

### A. 市場為少數國際大廠所主宰

市場前五大競爭對手掌握大部分的市場佔有率，且各國際大廠均擁有強烈的品牌形象，其他競爭者較難與之相抗衡。

#### 因應對策

市場上前五大競爭對手主要以重大工程案件為其經營策略，市場分佈主要於歐洲與美洲。本公司長期經營於亞洲市場，客戶群主要為工程承包商、機械製造商及終端使用客戶三大部分，市場分佈及客戶群與其他國際大廠有所區隔。

### B. 中國大陸小廠商興起，價格競爭激烈

中國大陸新競爭對手大量進入低階工業自動化感測器產業，採用低價策略搶奪瓜分市場，競爭情況愈趨激烈。

#### 因應對策

面對愈趨激烈的競爭情況，本公司不以低價策略與之競爭，主要爭取外銷為導向的客戶，提供更優良之海外客戶服務，運用多年來累積的自主研發及客製化的實力與品牌形象，強調優質的產品品質與客戶服務為主要的競爭利基，積極擴展市場。此外，多數的廠商均只能提供客戶單一產品線的服務，本公司卻能提供多元的產品線來進行整合性的服務。未來本公司也將繼續朝此方向精進。

## (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

產品項目	產品用途
<b>製程自動化感測器</b> 溫度、流量、壓力、電力、 儀器儀表、壓力傳送、溫 度傳送、流量計、傳送器、 液體、固體、混合物存量 及物液位監視控制等	(a) 氫能與石化煉油相關防爆產品、安全隔離閘、訊號轉換器、無限閘道器、電源模組、感測器、通訊協定。 (b) 壓力計 (Pressure Meter)：PCB 濕製程控制 (c) 蒸氣計量與控制(氣動閘、Vortex Meter) (d) 電動車高壓充電(800V-1500V)安全隔離閘 (e) AI 伺服器沉浸式冷卻液體控制監測，與分散式 CDU 冷卻管道監控感測器。 (f) 工業物聯網，無線傳輸與人機介面，4G / 5G/ LORA / NB-IOT/Cat-M1 無線傳輸模組、人機介面、IO-LINK、MQTTs、HART 資料傳訊、邊緣運算技術。 (g) 流量計(Flow meter): 電磁式流量計、蹠輪式流量

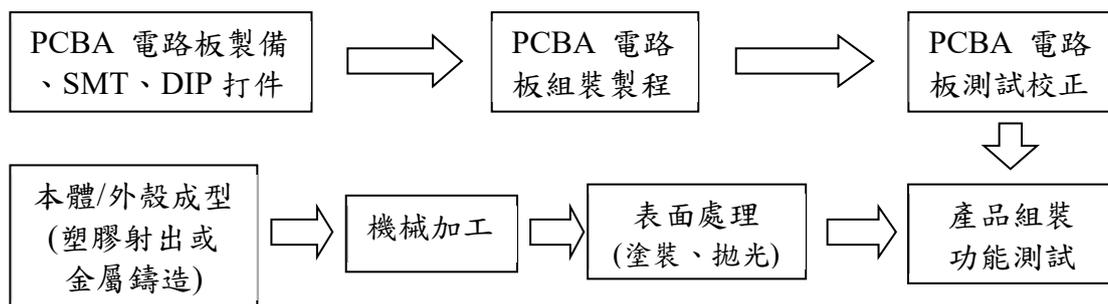
產品項目	產品用途
	計、熱質式流量計、超音波流量計、家戶電子水表以及各種其他下世代流量計的發展。 (h)固態物質測量，多功能水分儀、都普勒固態流量計、流動開關。 (i)物液位控制元件(Point Level Sensor)：各種液體準位控制、切換開關裝置、設備監控保護裝置、流量開關控制、現場指示、小型機械浮球開關、浮球控制器。 (j)物液位計(Level Sensor)：液體、固體及混合物存量監視控制、轉速控制、壓力傳感器。 (k)控制儀表(Panel Meter)：危險場域訊號轉換器、安全隔離閘、製程監控儀器儀表、溫度、計數控制器、電流、布頭檢知器。 (l)主被動電子零件與接線盒。
<b>電機氣動控制元件</b> 控制器、氣動元件、空汙防制元件	(a)空汙集塵相關感測與控制元件，粒狀汙染物濃度偵測器、振動器、集塵閥件、順序控制器、安全控制元件、集塵設備零件。 (b)輸送設備相關控制元件，跑偏開關、拉繩開關、轉速控制器、皮帶撕裂開關。
<b>其他</b>	公用材料、其他雜項、外購品、進口類

桓達集團主要的產品銷售組合，包含安裝於工廠的相關感測器有 SRS、SRT、EPD、MF3000、BRD、JFR、JTR、SPX、AEX、FSE、MTP、EPR、SEX、BAH、BVK 等；擴充支援無線傳輸介面 4G LTE、NBIOT、LORA，與 Gateway 連結支援雲端協定 MQTT、Web API；支援雙向組態設定、FDAS 組態設定介面，具組態標準雙向設定，訊號模擬分析。銷售目標產業，提供的資訊/服務包含：

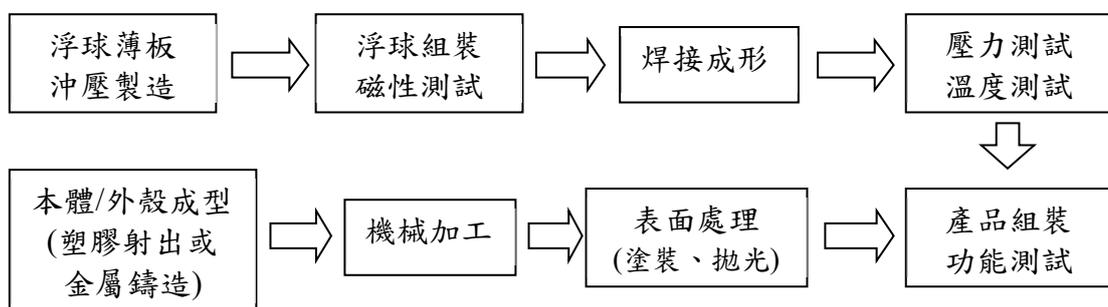
- 工業物聯網對接；資訊比對
- 流量計年度 TAF 檢校作業，資訊紀錄、校驗、復歸繼承
- 工廠集塵作業排放與環境空品資訊整合分析
- 輸送安全管理；農畜汙廢無線監測、計量管理
- 低功率廣域無線網路 4G/LTE、NB-IOT
- 專家資料庫、雲端平台介接服務

## 2. 主要產品之製造過程

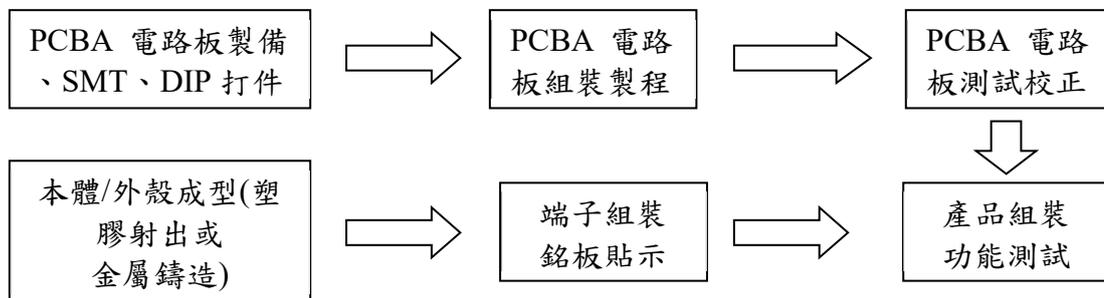
### 製程自動化感測器：物液位計與物液位控制元件



### 製程自動化感測器：浮球式控制開關



### 製程自動化感測器：控制儀表



## (三)主要原料之供應狀況

本公司主要原料包括電子主動元件、被動元件、機械加工零件、塑膠射出零件、金屬管材、五金零件、馬達、接線盒等，本公司平常即與各供應商保持積極聯絡，以及安排供貨時程，供應狀況均為良好。

(四)最近二年度任一一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例

1. 最近二年度主要供應商

單位：新台幣千元

項目	112 年			113 年			114 年截至 3 月 31 日止				
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	名稱	金額	占當年度截至前一年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	
1	A 供應商	130,628	31.25	A 供應商	134,657	31.77	非關係人	A 供應商	12,519	15.30	非關係人
	其他	287,419	68.75	其他	289,241	68.23		其他	69,330	84.70	
	進貨淨額	418,047	100	進貨淨額	423,898	100		進貨淨額	81,849	100	

2. 最近二年度主要銷貨客戶

單位：新台幣千元

項目	112 年			113 年			114 年截至 3 月 31 日止				
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	名稱	金額	占當年度截至前一年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	
1	甲客戶	373,050	27.28	甲客戶	341,253	26.65	非關係人	甲客戶	70,289	23.98	非關係人
	其他	994,351	72.72	其他	939,046	73.35		其他	223,546	76.02	
	銷貨淨額	1,367,401	100	銷貨淨額	1,280,299	100		銷貨淨額	293,835	100.00	

### 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年度		112 年度	113 年度	114 年截至 3 月 31 日止
員工人數	直接	114	114	114
	間接	343	347	352
	合計	457	461	466
平均年歲		39.77	40.84	41.28
平均服務年資(年)		7.76	8.42	8.67
學歷分佈比率(%)	博士	0.44%	0.43%	0.43%
	碩士	7.44%	7.38%	8.15%
	大專	54.49%	56.18%	54.29%
	高中	28.22%	27.55%	28.76%
	高中以下	9.41%	8.46%	8.37%

### 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：無。

### 五、勞資關係

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

#### 1. 員工福利措施

本公司提供之福利措施：勞健保、提撥勞工退休金、團體意外保險、員工定期健康檢查、差旅費補助、員工伙食、員工制服、年終尾牙、年終獎金、資深員工公司予以表揚，並設有婚、喪、住院、生育及育兒津貼等補助金，以照顧員工之生活。職工福利委員會提供之福利措施：定期舉辦國內外員工旅遊、家庭日、不定期舉辦員工聚餐會、不定期舉辦趣味競賽活動、三節獎金及禮品、生日禮金、員工在職進修補助、員工子女獎學金補助、婚喪喜慶之補助。

#### 2. 進修及訓練情形

本公司訂有教育訓練辦法，培養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，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等，藉以提昇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. 退休制度與實施狀況

本公司依據「勞動基準法」及勞工退休金條例訂定員工退休辦法，成立勞工退休準備金監督委員會，按員工每月薪資總額 2% 提撥，以本公司名義存入台灣銀

行之專戶，每年委由精算師精算定期提供退休金報告，以確保足額提繳。94年7月1日起併行採用政府新制退休辦法，按員工薪資總額提撥6%至員工個人退休金專戶，另員工可選擇自提退休金依每月工資最高可提繳至6%，依自願提繳率自員工每月薪資中為代扣繳至勞保局之個人退休金專戶。

#### 4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司之各項規定皆依勞動基準法為遵循準則，對於員工意見極為重視，採雙向及開放方式與員工進行溝通，內部溝通管道通暢，以祈勞資雙方維持良好和諧之互動關係。本公司訂有完善之文管管理，載明各項管理辦法，內容明訂員工權利義務及福利項目，並定期檢討修訂福利內容，以維護所有員工權益。

5. 除上所述外，詳細執行情形請參考「貳、公司治理報告-三、公司治理運作情形-(六)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」說明。

(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，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：無。

## 六、資通安全管理

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

### 1. 資通安全風險管理架構

- ◆ 本公司資訊技術處為非隸屬使用者單位之獨立部門，由資訊技術處主管擔任資訊安全主管，並由RS資源服務小組擔任資通安全處理小組。
- ◆ 資訊技術處負責統籌並執行資訊安全政策，宣導資訊安全訊息，提升員工資安意識，蒐集及改進組織資訊安全管理系統績效及有效性之技術、產品或程序等。
- ◆ 訂定資通安全事件危機通報作業辦法，詳細說明在資安事件發生時的行動步驟，包括事件偵測、響應、恢復和後續分析。定期演練和更新，確保在真正的危機情況下能夠有效運作。
- ◆ 資訊稽核小組每年就內部控制制度—電子計算機循環，進行資訊安全查核，評估公司資訊作業內部控制之有效性。
- ◆ 文件管制小組確保資訊安全政策、程序和標準得以有效實施、持續更新並被組織內的所有相關人員理解和遵守。確保所有資安相關文件都經過適當的審核和批准流程，並進行版本控制。
- ◆ 至少一年一次向董事會報告資通安全風險管理運作情形，最近一次於114年3月10日向董事會報告。

### 2. 資通安全政策及具體管理方案

#### (1) 網際網路資安管控

- 架設防火牆 (Firewall)
- 定期對電腦系統及資料儲存媒體進行病毒掃瞄
- 各項網路服務之使用應依據資訊安全政策執行

- 定期覆核各項網路服務項目之System Log，追蹤異常之情形

#### (2)資料存取管控

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

#### (3)應變復原機制

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

#### (4)宣導及檢核

- 隨時宣導資訊安全資訊，提升員工資安意識
- 每年定期執行資通安全檢查，呈報權責主管

#### (5)為落實資安管理，公司訂有內部控制制度—電子計算機循環及資訊管理辦法，藉由全體同仁共同努力期望達成下列政策目標：

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

#### (6)加入TWCERT/CC台灣電腦網路危機處理暨協調中心

- 取得即時的安全威脅資訊，強化企業資安。
- 獲得專業的技術支援與諮詢，並與其他成員共享資訊。
- 定期參與中心舉辦之網路安全相關培訓及教育活動。

### 3. 資通安全教育訓練與維護

本公司 113 年度資安資源與維護包括 AD 系統建置維護、FortiClient VPN 建置、Zabbix 網路監控軟體建置、Wazuh 安全監控和事件管理平台建置、rConfig 網路配置管理工具建置、WSUS 微軟更新平台建置、跨廠區 SDWAN 建置、集團資訊設備汰換、續簽集團光纖專線、企業資安防護及各項軟硬體維護合約、鼎新瀏覽器擴充專案建置等，全年度投入計 5,938 仟元。

本公司每年均辦理員工資訊安全教育訓練，113 年度上課總人數為 34 人，上課時數為 136 小時。本公司請外部資訊安全講師來廠區說明外部駭客入侵詐騙手法及防範意識，同時也宣導最新資安觀念給予同仁以減少風險產生，期望提升全員資安意識，並透過外部郵件過濾機制、公司電腦佈署資安防護軟體、網路防火牆機制及公司電腦佈署防毒軟體隨時隨地保障公司權益。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，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

本公司目前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：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
服務代理	元大證券股份有限公司	102.07~至合約結束	服務代理契約	無
技術授權	國立交通大學	103.02.18~完成	「脈衝雷達原理與技術」技術授權合約	無
長期借款	兆豐國際商業銀行	109.5.26~113.11(已全數還款)	不動產借款，授信金額新台幣 2.52 億	抵押借款
董事責任險	美國國際產物保險	113.10.20~114.10.20	董事及經理責任保險合約	無
軟體維護	元志科技有限公司	113.11.01~114.10.31	軟體維護合約	無
軟體維護	鼎新電腦	114.03.01~115.03.31	軟體維護合約	無
軟體授權	宏碁資訊服務股份有限公司	110.03.30~買斷	微軟永久授權買賣合約	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：

單位：新台幣仟元

項目	年度	112年	113年	差異	
				金額	%
流動資產		1,267,939	1,772,523	504,584	39.80
不動產、廠房及設備		744,864	730,605	(14,259)	( 1.91)
無形資產		58,203	52,611	(5,592)	(9.61)
其他資產		151,573	145,763	(11,402)	( 7.52)
資產總額		2,222,579	2,701,502	478,923	21.55
流動負債		232,788	211,799	(20,989)	( 9.02)
非流動負債		213,903	525,993	312,090	145.90
負債總額		446,691	737,792	291,101	65.17
股本		547,890	558,848	10,958	2.00
資本公積		326,906	445,121	118,215	36.16
保留盈餘		956,473	990,744	34,271	3.58
其他權益		(55,477)	(31,102)	24,375	43.94
非控制權益		96	99	3	3.13
庫藏股票		-	-	-	-
權益總額		1,775,888	1,963,710	187,822	10.58

重大變動項目說明(前後期變動達 20%以上，且絕對變動金額達新台幣一仟萬元者)：

- (1) 流動資產增加：主係 113 年發行公司債致現金增加。
- (2) 資產總額增加：主係 113 年發行公司債致現金增加。
- (3) 非流動負債增加：主係 113 年發行公司債致應付公司債增加。
- (4) 負債總額增加：主係 113 年發行公司債致負債總額增加。
- (5) 資本公積增加：主係 113 年發行公司債致資本公積-認股權增加。
- (6) 其他權益增加：主係 113 年匯率變動故國外營運機構財務報換算之兌換差額增加。

## 二、財務績效

### (一) 財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

項目	年度	112 年	113 年	增(減)金額	變動比例%
營業收入		1,367,401	1,280,299	(87,102)	(6.37)
營業成本		644,034	581,359	(62,675)	(9.73)
營業毛利		723,367	698,940	(24,427)	(3.38)
營業費用		411,316	428,265	16,949	4.12
營業利益		312,051	270,675	(41,376)	(13.26)
營業外收入及支出		38,243	60,404	22,161	57.95
稅前利益		350,294	331,079	(19,215)	(5.49)
所得稅費用		82,455	67,334	(15,121)	(18.34)
本期淨利		267,839	263,745	(4,094)	(1.53)
本期其他綜合損益(稅後淨額)		(3,140)	25,018	28,158	(896.75)
本期綜合損益總額		264,699	288,763	24,064	9.09
重大變動項目說明(前後期變動達 20%以上，且絕對變動金額達新台幣一仟萬元者)：					
(1)營業外收入及支出增加：主係 113 年度匯率變動致外幣兌換利益較 112 年度增加 14,049 仟元，金融資產利益及股利收入及利息收入合計增加 8,577 仟元。					
(2)本期其他綜合損益(稅後淨額)增加：主係因匯率變動，致 113 年度為國外營運機構財務報表換算之兌換利益，112 年度為兌換損失。					

### (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

1. 預期銷售數量與其依據：本公司係依據客戶之預估需求、考量整體市場環境、產能規劃及過去經營成果而訂定年度目標，且為因應市場多元需求，本公司仍將致力於研發新產品，預期銷售數量將較前一年度成長。
2. 對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：本公司將致力於產能及財務資金有效運用，以因應業務成長之需。

### 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

年初 現金餘額 ①	全年來自 營業活動 淨現金流量②	全年來自 投資活動 淨現金流量③	全年來自 融資活動 淨現金流量④	現金剩餘 (不足)數額 ①+②+③+④	現金不足額之補救措施	
					投資計畫	理財計畫
568,604	287,729	(731)	181,504	1,037,106(註)	—	—

註：與期末現金餘額 1,058,388 仟元差異係「匯率變動對現金及約當現金之影響 21,282 仟元」所致。

- 1.營業活動：營業活動淨現金流入，主係 113 年持續獲利所致。
- 2.投資活動：投資活動淨現金流出，主係 113 年購入不動產、廠房及設備 19,462 仟元，淨處分按攤銷後成本衡量之金融資產 25,973 仟元所致。
- 3.融資活動：融資活動淨現金流出，融資活動淨現金流出，主係發行公司債 586,335 仟元，償還長期借款 176,923 仟元及發放現金股利 219,156 仟元所致。

(二) 流動性不足之改善計畫：不適用。

(三) 未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

年初 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	
				投資計畫	理財計畫
1,058,388	350,000	400,000	1,008,388	—	—

#### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無重大影響。

#### 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) 轉投資政策

本公司轉投資政策以兼顧本業發展性需求及長期策略性投資為原則，非以短期性財務投資為考量，並配合客戶全球供應鏈佈局，擴充集團的營運規模。

##### (二) 獲利或虧損之主要原因及改善計畫

本公司 112 年度及 113 年度採用權益法認列之投資收益淨額分別為新台幣 57,726 仟元及新台幣 57,171 仟元，主係投資子公司從事相關產品之製造及銷售。113 年度虧損之子公司分別為湧達科技股份有限公司、Golden Land International Corp.(簡稱 Golden)及 Aplus Finetek Sensor Inc.(簡稱 Aplus)。湧達科技股份有限公司於 113 年 12 月成立，初始營運中，尚未有營收以支應各項成立費用，致本期虧損 8 仟元，

預期正式營運後可獲利。Golden 為 Aplus 之母公司，Aplus 為美國子公司，113 年度虧損 264 仟元，主因主要客戶仍持續去化庫存，故營收減少，預計 114 年可望恢復營收，尚無繼續經營之疑慮。其餘子公司經營狀況平穩，均為獲利。

### (三)未來一年投資計畫

持續尋找歐美技術合作夥伴或併購對象，引進更精密量測解決方案與技術，作為產品線的垂直與水平的整合，強化公司產品的競爭優勢。

## 六、風險事項

### (一)風險因素

#### 1. 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

###### A.對公司損益之影響

本公司 112 年度及 113 年度之利息支出淨額分別為新台幣 3,741 仟元及新台幣 5,065 仟元，佔稅前淨利比率分別為 1.06%及 1.53%，顯示利率變動對本公司損益並無重大影響。

###### B.具體因應措施

本公司定期評估銀行借款利率，並與銀行間保持良好關係，以取得較優惠之借款利率，降低利息支出，且隨時觀察金融市場利率變化對本公司資金之影響，以期隨時採取變通措施，故利率變動對本公司損益尚不致有重大影響。

##### (2)匯率變動

###### A. 匯率變動對公司損益之影響

本公司產品外銷主要以美元訂價，112 年度及 113 年度兌換(損)益淨額分別為新台幣 3,842 仟元及新台幣 17,891 仟元，佔營業收入淨額比率分別為 0.28%及 1.40%，佔稅前淨利比率分別為 1.10%及 5.40%，因本公司有下列因應措施，故匯率變動對本公司之營收及獲利尚不致有重大影響。

###### B. 具體因應措施

(A)業務單位向客戶報價時，報價決策納入匯率走勢，動態調整報價，以避免匯率波動對公司獲利產生重大影響。

(B)未來仍以外匯部位自然避險為匯率風險控管之主要策略，並適時調整外幣資產與負債之部位以降低匯率變動之風險。

(C)財務處與金融機構保持密切關係，持續觀察匯率變動，在現貨市場靈活調節外幣部位，並操作適當的外匯避險產品，規避匯率變動之風險，降低匯率變動對本公司損益之影響。

### (3)通貨膨脹

#### A.對公司影響分析

根據行政院主計處公布之 114 年 3 月消費者物價指數年增率為 2.29%，顯示並無大幅通貨膨脹之情形，截至年報刊印日止，本公司損益尚無因通貨膨脹而產生重大影響。

#### B. 具體因應措施

(A)本公司隨時掌握上游原物料市場價格之波動，並與供應商及客戶保持良好之互動關係，預判原物料行情走勢，預先訂定採購量及變更採購計價幣別為弱勢幣別，降低價格上漲衝擊。

(B)依原物料成本變動情形，在超過預設容忍區間時，動態向客戶調整售價，避免因通貨膨脹而產生對本公司重大之影響。

### 2. 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

本公司一向秉持專注本業及務實原則經營事業，財務政策以穩健保守為原則，並無從事高風險、高槓桿之投資，且本公司從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易係依據本公司「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」所訂定的政策及因應措施辦理；未來本公司若從事衍生性商品交易政策，仍秉持保守穩健原則，以規避實質外匯交易波動風險為主。

### 3. 未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司產品及技術之開發一向配合客戶及市場需求，且密切注意未來產業動向及發展，研發具有市場成長性、未來性極有潛力之產品及技術。未來研發年度計畫及請參考本年報「肆、營運概況-一、業務內容-(四)長、短期業務發展計畫-3.未來研發計畫及預計投入之研發費用」說明。本公司預計 114 年將持續投入營業收入淨額 5%~10%的研發費用，以支持未來研發計畫，增加本公司市場上競爭力。

### 4. 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司日常營運均遵照國內外相關法令規定辦理，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情形，蒐集相關資訊提供經營階層決策參考，以調整本公司相關營運策略。截至年報刊印日止，本公司並未受國內外重要政策及法律變動而有重大影響公司財務業務之情形。

#### 5. 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

本公司主要產品係量測產品中最基本且不可或缺的零組件，隨科技進步亦積極不斷研發新應用的產品，以確保其市場競爭優勢，同時掌握資通安全訊息、產業動態及同業市場訊息，並評估其對公司營運之影響，作相對應之調整，並採行穩健的財務管理策略，以保有市場競爭力。

#### 6. 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司自設立以來專注於本業經營，遵守相關法令規定，積極強化內部管理與提昇管理品質及績效，以持續維持優良企業形象，增加客戶對公司之信任，本公司最近年度及截至年報刊印日止，尚未有因企業形象改變而造成公司營運危機之情事。惟企業危機之發生可能對企業產生相當大之損害，故本公司將持續落實各項公司治理要求，以降低企業風險之發生及對公司之影響。

#### 7. 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司於 114 年 2 月 14 日經董事會決議透過德國孫公司 Mutec Instruments GmbH 收購德國公司 DYNA Instruments GmbH 資產，目的為增加銷售管道並拓展歐洲業務，以豐富本公司產品系列並整合產業鏈，交易價格為 95 萬歐元，已於 114 年 2 月底完成簽約，依約支付價款。本公司係依照「取得或處分資產處理程序」規定辦理，確保本公司利益及全體股東權益。

#### 8. 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司於 112 年完成改裝，包括設立藝文展示中心、階梯會議室、員工圖書館以及健身房等。113 年則進行日常維修以及修繕，以提供員工更良好的工作環境。此均以自有資金完成，故無資金借貸之風險。

#### 9. 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

##### (1)進貨

本公司產品主要原料為磁簧模組、馬達、鋁殼本體、磁鐵及接線盒等原料，原料採購策略係綜合評估供應商品質、價格、交期及配合度等因素；目前主要進貨分散在國內外廠商，除持續與既有供應商建立良好關係外，並積極尋求及開發優良供應商，各項原物料均維持兩家以上之供應商；另公司之主要原物料平時即備有適量之庫存，若因不可抗力因素或突發事件時應可支應，故本公司應尚無進貨集中或供貨來源不穩定之風險。

## (2)銷貨

本公司每年銷售對象達 7,000 家以上，並且於世界各地皆有客戶，分散銷貨地區風險。本公司亦隨時與客戶保持聯繫，定期注意各客戶之授信、收款狀況，避免無因銷貨集中而產生重大風險。

10.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：無。

11.經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

12.訴訟或非訟事件：

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

13.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

依「公開發行公司年報應行記載事項準則」第 22-1 條規定，得於年報記載資訊查詢之索引：

● 查詢路徑為：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。

● 查詢網址為：[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：請參閱 113 年度合併財務報表暨會計師查核報告。

(三)關係報告書：不適用。

**二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。**

**三、其他必要補充說明事項：無。**

**柒、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。**

桓達科技股份有限公司



董事長：吳清德



