

股票代號：6532



瑞耘科技股份有限公司
CALITECH CO., LTD.

113 年度 年報

中華民國 114 年 3 月 27 日刊印

公開資訊觀測站網址：<https://mops.twse.com.tw>

本公司年報查詢網址：<https://www.calitech.com.tw>

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人姓名	： 呂學恒	代理發言人姓名	： 吳瑞嬌
職稱	： 董事長暨總經理	職稱	： 副總經理
聯絡電話	： (03)597-6789	聯絡電話	： (03)597-6789
電子郵件信箱	： ir@calitech.com.tw	電子郵件信箱	： ir@calitech.com.tw

二、總公司、分公司及工廠之地址及電話

單 位 地	址 電 話
總公司： 新竹縣湖口鄉新竹工業區大同路 19 號	(03)597-6789
新豐廠： 新竹縣湖口鄉新竹工業區大同路 19 號	(03)597-6789
新竹廠： 新竹縣湖口鄉鳳山村光復南路 58 號	(03)597-6789

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：群益金鼎證券股份有限公司股務代理部
地址：台北市大安區敦化南路二段 97 號 B2
網址：<https://www.capital.com.tw>
電話：(02)2702-3999

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：李典易、白淑蓓會計師
事務所名稱：資誠聯合會計師事務所
地址：新竹市科學園區工業東三路 2 號 5 樓
網址：<https://www.pwc.com.tw>
電話：(03)578-0205

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

本公司目前無海外有價證券掛牌買賣。

六、公司網址：<https://www.calitech.com.tw>

瑞耘科技股份有限公司

民國一一三年度年報

目 錄

壹、致股東報告書	3
貳、公司治理報告	6
參、募資情形	54
肆、營運概況	59
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	74
陸、特別記載事項	81
附件、個別財務報告索引（民國 113 年度及 112 年度）	81

壹、致股東報告書

各位股東女士/先生： 大家好！！

感謝各位股東的支持與鼓勵，使本公司的營運能順利推展，謹代表公司全體同仁向各位股東致謝。

一、113 年度營業結果

(一) 113 年營業計畫實施成果

本公司113年度營收淨額為新台幣719,546仟元，較112年度693,823仟元成長4%，本期淨利為150,762仟元，較112年度133,892仟元成長13%，稅後EPS為4.03元。

(二) 預算執行情形

本公司於民國 113 年並未公開財務預測。

(三) 財務收支及獲利能力分析

本公司經營向來穩健踏實，並致力於本業發展，因此財務結構均保持穩定健全。有關財務結構、償債能力、獲利能力分析比較如下：

項目		112 年	113 年
財務結構	負債占資產比率(%)	14.40	14.49
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	133.46	147.63
償債能力	流動比率	241.36	282.58
	速動比率	153.58	197.31
獲利能力	資產報酬率(%)	10.89	12.19
	權益報酬率(%)	13.55	14.24
	純益率(%)	19.29	20.95
	每股盈餘(元)	3.59	4.03

(四) 研究發展狀況

1. 順利完成新竹廠移轉新豐廠各項特殊製程及高真空零組件製造環境等客戶認證，並持續進行各關鍵組件之移地生產認證，113 年中完成所有項目移地生產。之後仍將持續專研特殊製程之應用，並詢求未來通過客戶認證之機會。
2. 因應客戶持續需求持續增加，113 年中進行研發組織調整及擴大，同步精進製程技術及新產品開發能量。
3. 完成五軸機打樣研發並導入量產，持續對各製造程序導入自動化之可行性及潛在利益進行研究。
4. 完成 CMP 夾持環(Retainer Ring) 半成品銅環全自動生產線規劃發包，預計 114 年第三季導入量產。

二、本年度營業計劃概要、預期銷售數量及其依據

114 年度之經營方向概要如下：

1. 組織再造，因應世界競爭環境快速變化，以顧客導向為前提，重新建構組織的作

業流程，讓品質、成本、服務與速度得到全面性改善，全面轉型升級，提升公司於全球市場上的競爭力。

2. 整合研發、製造及業務行銷等跨部門資源，快速反應客戶需求，擴大客戶新專案開發及接單能量，為營收加速成長奠定根基。
3. 生產自動化導入，提升製程效率、提高單位產出、降低成本，增加整體毛利，提升公司經營績效。
4. 因應地緣政治、全球供應鏈重組，加速推動馬來西亞廠的建置及稼動，提升供應鏈韌性。

三、重要產銷政策及未來公司發展策略

1. 高精度加工技術：深化五軸加工能力，提升複雜多面加工零件競爭力，以符合先進半導體製程設備需求。
2. 材料與表面處理技術：鍍膜/精密清洗/化學分析....等特殊製程與材料採用的研發與設備投資，提供客戶垂直整合、一站式購足服務，以深化客戶關係。
3. 製造自動化與智慧生產：生產自動化製程能力及設備的研發及導入生產線，以及應用AI自動化檢測，提高生產效率及良率。
4. 綠色製造與永續發展：開發低能耗、高效的生產技術，符合ESG精神與客戶永續發展需求。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

近兩年，全球經濟復甦不穩定，通膨與利率影響資金成本，也直接影響企業的投資決策以及經營與獲利能力。加上近來美國政府的關稅措施引起的衝擊，加深全球經濟的不確定性，甚將引發全球性的經濟衰退及危機。

地緣政治影響持續，美中科技戰下全球供應鏈重組，區域競爭加劇，也促成友岸外包(Friend-Shoring)、去風險化加速，促使企業重新佈局全球供應鏈。針對各國政府視為國家級戰略性產業的半導體產業，多以國家政策強力主導，投入大量資源，如美國CHIPS Act、歐盟半導體法案、台灣與韓國的半導體政策，以及中國大陸半導體產業鏈的自主化、國產化等政策，導致全球半導體市場的競爭將更為激烈。美國、歐盟以及日本對中國的半導體設備與關鍵零組件出口管制仍將持續，甚至更加緊縮，歐、美、日半導體相關產業企業，為確保供應鏈符合相關規範，除了尋找替代市場外，也同時積極尋找新的供應商。

今年Deep Seek的問世，其開源、免費模式，促使使用AI整體成本降低，加速AI應用的普及化，也將導致半導體需求增加。因此，包括AI、HPC、HBM等相關應用的半導體需求將持續增長，SEMI預估2025年~2027年間，全球半導體製造商將在晶片製造設備上投資創紀錄的4,000億美元，帶動整體產業正向成長。

針對大環境的高不確定性，瑞耘將加速組織再造，以因應世界競爭環境的快速變化；同時導入生產自動化與智慧製造，提升製程效率、降低成本、增加毛利，以提升公司整體經營績效。而針對永續發展，也將投入綠色製造技術研發，開發低能耗、高

效率的生產技術，以符合ESG精神與客戶永續發展需求，持續以公司永續經營為目標，
期盼各位股東繼續惠予支持！

祝大家健康快樂，萬事如意！

董事長：呂學恒



經理人：呂學恒



會計主管：褚秀雯



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

1、董事：

(1)董事資料

114年3月24日；單位：股；%

職 稱 姓 名	性別 年齡	國籍或 註冊地	初次 選任 日期	選(就)任 日 期	任期	選 任 時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成年 子女現在持有 股份		利用他人 名義持有 股份		主要經 (學) 歷	目前兼任本 公司及其他 公司之職務	具配偶或二親等 以內關係之其他 主管、董事或監 察人			備 註
						股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓 名	關 係	
董事長 呂學恒	男 61-70	中 華 民 國	87.02.17	113.05.24	3 年	3,073,380	8.21	2,989,380	7.98	765,527	2.04	—	—	美國洛杉磯加州大學 (UCLA) 製造工程碩士 菱光機械工業(股)公 司設計部經理	1.本公司總經 理 2.CALITECH MALAYSIA SDN.BHD. 董事	董事	恒福 投資有 限公司	父 女	註 1
法人董事 恒福投資有 限公司 代表人： 陳曉妍	-	中 華 民 國	107.06.19	113.05.24	3 年	238,000	0.64	238,000	0.64	—	—	—	—	—	—	董事長	呂學 恒	父 女	—
	女 61-70	中 華 民 國	107.06.19	113.05.24	3 年	不適用	不適用	765,527	2.04	2,989,380	7.98	—	—	日本文化服裝學院 畢業 宇鴻(股)公司職員	—	董事長	呂學 恒	配 偶	—
董事 吳瑞嬌	女 51-60	中 華 民 國	105.02.19	113.05.24	3 年	148,050	0.40	148,050	0.40	—	—	—	—	東吳大學會計系學士 瑞耘科技(股)公司 副總兼財務長 聚積科技(股)公司會 計部經理	1.本 公 司 副 總 經 理 兼 公 司 治 理 主 管 及 財 務 主 管 2.CALITECH MALAYSIA SDN.BHD. 董事	無	無	無	—
董事 黃慈容	女 61-70	中 華 民 國	110.08.23	113.05.24	3 年	408,431	1.09	408,431	1.09	—	—	—	—	University of California, Los Angeles BA Executive Life	Pacific Life Insurance Company Director &	無	無	無	—

職 稱 姓 名	性別 年齡	國 籍 或 註 冊 地	初 次 選 任 日 期	選(就)任 日 期	任 期	選 任 時 持 有 股 份		現 在 持 有 股 數		配 偶、未 成 年 子 女 現 在 持 有 股 份		利 用 他 人 名 義 持 有 股 份		主 要 經 (學) 歷	目 前 兼 任 本 公 司 及 其 他 公 司 之 職 務	具 配 偶 或 二 親 等 以 內 關 係 之 其 他 主 管、董 事 或 監 察 人			備 註
						股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
														Insurance Company/Pacific Life Insurance Company	Actuary				
獨立董事 黃啟明	男 61-70	中 華 民 國	107.06.19	113.05.24	3 年	—	—	—	—	—	—	—	—	大甲高工電工科 歲新實業有限公司 負責人 百虹服裝行負責人	本公司獨立董 事	無	無	無	—
獨立董事 黃瓊玉	男 51-60	中 華 民 國	113.05.24	113.05.24	3 年	—	—	—	—	—	—	—	—	國立台灣大學經濟系畢 業 中租控股(股)公司投資 部經理 益鼎創業投資管理顧問 (股)公司投資部協理 中國信託創業投資(股) 公司投資部副總	虎山實業(股) 公司獨立董事 倉和(股)公司 獨立董事 新穎生醫(股) 公司獨立董事	無	無	無	—
獨立董事 林育竹	男 41-50	中 華 民 國	113.05.24	113.05.24	3 年	—	—	—	—	—	—	—	—	國立交通大學法學碩士 財政部訴願審議委員會 審核員 勤業眾信聯合會計師事 務所稅務部國際租稅組 副理 安永會計師事務所稅務 部副理	連騰科技(股) 公司獨立董事 詠凌法律事務 所律師/所長	無	無	無	—
獨立董事 梁耕僑	男 51-60	中 華 民 國	113.05.24	113.05.24	3 年	—	—	—	—	—	—	—	—	美國印第安納州普渡大 學電機與電腦學系博士 國立清華大學物理所碩 士 國立清華大學物理系學 士	國立陽明交通 大學前瞻半導 體研究所專任 教授 IAIS & TSMC 獎助教授	無	無	無	—

職 稱 姓 名	性別 年 齡	國 籍 或 註 冊 地	初 次 選 任 日 期	選(就)任 日 期	任 期	選 任 時 持 有 股 份		現 在 持 有 股 數		配 偶、未 成 年 子 女 現 在 持 有 股 份		利 用 他 人 名 義 持 有 股 份		主 要 經 (學) 歷	目 前 兼 任 本 公 司 及 其 他 公 司 之 職 務	具 配 偶 或 二 親 等 以 內 關 係 之 其 他 主 管、董 事 或 監 察 人			備 註
						股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
														新加坡國立大學副教授、助理教授 新加坡國立大學微電子學門主任 美國加州大學伯克利分校客座學者 電機電子工程師學會電子元件期刊客座編輯	A 世代節能永續運算技術中心主任 新加坡國立大學電機與電腦學系兼任教授 電機電子工程師學會資深會員 電機電子工程師學會奈米技術委員會傑出講座 Applied Physics A 學術期刊編輯				

註 1：總經理與董事長為同一人時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊：本公司總經理與董事長為同一人，係因董事長創辦本公司，視本公司為其事業經營且其亦為創辦時之出資者；因公司規模尚小且組織扁平，總經理與董事長為同一人時決策過程迅速，且經營者會以謀求企業價值最大化為前提採取行動，亦為以企業永續經營為優先考量；其因應措施：配合櫃檯買賣中心「上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」，董事長及總經理或相當職務者不宜由同一人擔任，今年已增加獨立董事席次合計共 4 人以強化公司治理。

(2)法人股東之主要股東(持股比例占前十名及其持股比例)

114 年 3 月 24 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	
恒福投資有限公司	呂若璞	8.33%
	呂若瑜	8.33%
	呂學恒	83.34%

(3)董事專業資格與經驗及獨立性情形揭露

114 年 3 月 24 日

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
呂學恒		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，曾任職菱光機械工業(股)公司設計部經理，目前擔任本公司總經理。	未有公司法第30條各款情事之一。	—
恒福投資有限公司 代表人:陳曉妍		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，曾任職宇鴻(股)公司，目前擔任本公司法人董事代表人。	未有公司法第30條各款情事之一。	—
吳瑞嬌		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，曾任職聚積科技(股)公司會計部經理，目前擔任本公司副總經理兼公司治理主管及財務主管。	(1)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (2)未有公司法第30條各款情事之一。	—
黃慈容		具有五年以上公司業務所需之工作經驗，曾任職Executive Life Insurance Company，目前擔任Pacific Life Insurance Company Director & Actuary。	(1)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (2)未有公司法第30條各款情事之一。	—

姓名	條件 專業資格與經驗	獨立性情形	兼任 其他 公開 發行 公司 獨立 董事 家數
黃啟明	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，曾任職歲新實業有限公司及百虹服裝行負責人，目前擔任本公司獨立董事。		—
黃瓊玉	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，曾任職中租控股(股)公司投資部經理、益鼎創業投資管理顧問(股)公司投資部協理、中國信託創業投資(股)公司投資部副總。目前擔任虎山實業(股)公司獨立董事、倉和(股)公司獨立董事及新穎生醫(股)公司獨立董事。	(1)非為公司或其關係企業之受僱人。 (2)非公司或其關係企業之董事、監察人。 (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5)非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。	3
林育竹	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，曾任職財政部訴願審議委員會審核員、勤業眾信聯合會計師事務所稅務部國際租稅組副理、安永會計師事務所稅務部副理。目前擔任連騰科技(股)公司獨立董事、詠凌法律事務所律師/所長。	(6)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (7)非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (8)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東。	1
梁耕僑	具有五年以上公司業務所需之工作經驗，曾任職新加坡國立大學副教授、助理教授、新加坡國立大學微電子學門主任、美國加州大學伯克利分校客座學者、電機電子工程師學會電子元件期刊客座編輯。目前擔任國立陽明交通大學前瞻半導體研究所專任教授、IAIS & TSMC 獎助教授、A 世代節能永續運算技術中心主任、新加坡國立大學電機與電腦學系兼任教授、電機電子工程師學會資深會員、電機電子工程師學會及奈米技術委員會傑出講座、Applied Physics A 學術期刊編輯。	(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台幣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。 (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。	—

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

(4)董事會多元化及獨立性

本公司訂有董事會成員多元化之政策及具體管理目標：依據本公司「公司治理實務守則」規定，董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- 一、 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- 二、 專業知識與技能：營運判斷能力、財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、國際市場觀、領導能力及決策能力。

本公司現任董事會由8位董事組成，其董事會組成多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

管理目標	達成情形
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	已達成
任一性別董事比率宜達董事席次三分之一	已達成
獨立董事席次逾董事席次三分之一	已達成
獨立董事任期未逾3屆	已達成
適足多元之專業知識與技能	已達成

董事會成員多元化政策落實情形如下：

多元文化核心 姓名	基本組成							多元核心能力										
	國籍	性別	員工身分	年齡			獨立董 事任期 年資		經營管理	領導決策	產業知識	財務會計	營運判斷能力	經營管理能力	危機處理能力	國際市場觀	領導能力	決策能力
				41-50歲	51-60歲	61-70歲	0-3年	9年以下										
呂學恒	中華民國	男	V			V	-	-	V	V	V		V	V	V	V	V	V
恒福投資 有限公司 代表人:陳曉妍		女	-			V	-	-	V	V		V	V	V	V	V	V	V
吳瑞嬌		女	V		V		-	-	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V
黃慈容		女	-			V	-	-	V	V		V	V	V	V	V	V	V
黃啟明		男	-			V		V	V	V		V	V	V	V	V	V	V
黃瓊玉		男	-		V		V		V	V		V	V	V	V	V	V	V
林育竹		男		V			V		V	V		V	V	V	V	V	V	V
梁耕僑		男	-		V		V					V	V	V	V	V	V	V

本公司董事會由8位董事組成，包含4位獨立董事，具員工身分之董事比例為25%，獨立董事比率為50%，獨立董事任職年資，3位年資0-3年，1位年資9年以下，其資格條件均符合法律規定之獨立董事規範。

2、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

114 年 3 月 24 日；單位：股；%

職 稱 姓 名	性別	國 籍	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	
總經理 呂學恒	男	中 華 民 國	86.12.01	2,989,380	7.98	765,527	2.04	—	—	美國洛杉磯加州大學 (UCLA) 製造工程碩士 菱光機械工業(股)公司 設計部經理	CALITECH MALAYSIA SDN.BHD. 董事	無	無	無	註 1
總管理處副總 吳瑞嬌	女	中 華 民 國	111.05.06	148,050	0.40	—	—	—	—	東吳大學會計系學士 聚積科技(股)公司會計 部經理	CALITECH MALAYSIA SDN.BHD. 董事	無	無	無	—
行銷業務處處 長 楊豐銘	男	中 華 民 國	114.01.14	—	—	—	—	—	—	銘傳管理學院 資訊管理學系學士 大銀微系統股份有限公 司資深處長 HIWIN 株式會社代表 取締役社長 上銀科技股份有限公司 資深經理/協理	無	無	無	無	—
資材處處長 吳登貴	男	中 華 民 國	114.01.14	—	—	—	—	—	—	中原大學 工業工程學系學士 鴻捷電路股份有限公司 管理部處長 有成精密股份有限公司 資材經理 瑞耘科技股份有限公司 資材經理	無	無	無	無	—
會計主管 褚秀雯	女	中 華 民 國	111.05.06	—	—	—	—	—	—	醒吾技術學院會計系 太康精密(股)公司會計 副理	無	無	無	無	—

職 稱 姓 名	性別	國 籍	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	
稽核主管 詹浣茜	女	中 華 民 國	114.03.12	—	—	—	—	—	—	淡江大學會計系 奇鼎科技(股)公司稽核 主管	錫興金屬 科技股份 公司監察 人	無	無	無	註 2

註 1：總經理與董事長為同一人時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊：本公司總經理與董事長為同一人，係因董事長創辦本公司，視本公司為其事業經營且亦為創辦時之出資者；因公司規模尚小且組織扁平，總經理與董事長為同一人時決策過程迅速，且經營者會以謀求企業價值最大化為前提採取行動，亦為以企業永續經營為優先考量；其因應措施：配合櫃檯買賣中心「上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」，董事長及總經理或相當職務者不宜由同一人擔任，今年已增加獨立董事席次合計共 4 人以強化公司治理。

註 2：內部稽核主管任命案將提報最近期審計委員會及董事會審議。

二、最近年度(113 年度)支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金：

(1)董事(含獨立董事)之酬金

113 年 12 月 31 日單位：新台幣仟元；仟股；%

職稱/ 姓名	董事酬金								A、B、 C 及 D 等四項總額 及占稅後純益 之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、 D、E、F 及 G 等七項總額及 占稅後純益之 比例		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金	
	報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞 (C)(註 3)		業務執行費用 (D)				薪資、獎金 及特支費等 (E)		退職退休金 (F)		員工酬勞(G)							
	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司		財務報告內 所有公司		本公司	財務報 告內所 有公司		
																現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
董事長 呂學恒																						
董事 恒福投資有限公司 代表人：陳曉妍	—	—	—	—	4,082	4,082	140	140	4,222 2.8	4,222 2.8	5,468	5,468	—	—	2,899	—	2,899	—	12,589 8.35	12,589 8.35	無	
董事 吳瑞嬌																						
董事 黃慈容																						
獨立董事 黃啟明																						
獨立董事 黃瓊玉(註 1)																						
獨立董事 林育竹(註 1)																						
獨立董事 梁耕僑(註 1)	1,950	1,950	—	—	—	—	220	220	2,170 1.44	2,170 1.44	—	—	—	—	—	—	—	—	2,170 1.44	2,170 1.44	無	
獨立董事 林江亮(註 2)																						
獨立董事 郭信甫(註 2)																						
1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司獨立董事採每月固定金額給付酬金，且不參與董事酬勞分配故不論盈虧均支付之，其酬金部分經薪酬委員會審議提報董事會通過。 2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。																						

註 1：113 年 5 月 24 日全面改選董事，第十屆新任董事就任。

註 2：113 年 5 月 24 日全面改選董事，第九屆董事任期屆滿卸任。

註 3：113 年度董事酬勞經 114 年 3 月 4 日董事會決議通過。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司 H	本公司	財務報告內所有公司 I
低於 1,000,000 元	黃慈容、恒福投資有限公司、黃啟明、黃瓊玉、林育竹、梁耕僑、林江亮、郭信甫	黃慈容、恒福投資有限公司、黃啟明、黃瓊玉、林育竹、梁耕僑、林江亮、郭信甫	黃慈容、恒福投資有限公司、黃啟明、黃瓊玉、林育竹、梁耕僑、林江亮、郭信甫	黃慈容、恒福投資有限公司、黃啟明、黃瓊玉、林育竹、梁耕僑、林江亮、郭信甫
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）	吳瑞嬌、呂學恒	吳瑞嬌、呂學恒	—	—
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）	—	—	—	—
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）	—	—	吳瑞嬌	吳瑞嬌
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	—	—	呂學恒	呂學恒
10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）	—	—	—	—
15,000,000 元（含）～30,000,000 元（不含）	—	—	—	—
30,000,000 元（含）～50,000,000 元（不含）	—	—	—	—
50,000,000 元（含）～100,000,000 元（不含）	—	—	—	—
100,000,000 元以上	—	—	—	—
總計	10 人	10 人	10 人	10 人

(2)監察人之酬金：本公司已成立審計委員會，故無監察人酬金。

(3)總經理及副總經理之酬金（彙總配合級距揭露姓名方式）

113 年 12 月 31 日單位：新台幣仟元；仟股；%

職稱/姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(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		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
							現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理 呂學恒	5,048	5,048	—	—	1,390	1,390	2,899	—	2,899	—	9,337 6.19	9,337 6.19	無
總管理處副總 吳瑞嬌													
製造工程處副總黃志濤(註)													

註：製造工程處副總黃志濤先生於 113 年 7 月 12 日辭任。

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	
	前四項酬金總額(A+B+C+D)	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	黃志濤	黃志濤
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）	—	—
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）	吳瑞嬌	吳瑞嬌
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）	—	—
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	呂學恒	呂學恒
10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）	—	—
15,000,000 元（含）～30,000,000 元（不含）	—	—
30,000,000 元（含）～50,000,000 元（不含）	—	—
50,000,000 元（含）～100,000,000 元（不含）	—	—
100,000,000 元以上	—	—
總計	3 人	3 人

(4)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113年12月31日單位：新台幣仟元

職稱		姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經 理 人	總經理	呂學恒	—	3,192	3,192	2.12
	總管理處副總	吳瑞嬌				
	產品技術處處長	張三木				
	業務主管	黃梓綦				
	會計主管	褚秀雯				

(5)本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體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、最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析如下：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度		113 年度	
	本公司	合併報表	本公司	合併報表
董事酬金	5,458	5,458	6,392	6,392
董事酬金總額占稅後純益比例(%)	4.08	4.08	4.24	4.24
監察人酬金	不適用	不適用	不適用	不適用
監察人酬金總額占稅後純益比例(%)	不適用	不適用	不適用	不適用
總經理及副總經理酬金	10,030	10,030	9,337	9,337
總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例(%)	7.49	7.49	6.19	6.19

2、給付董事、監察人、總經理及副總經理酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性。

- (1)本公司董事酬金依公司章程第二十條之二規定，以當年度獲利狀況不高於百分之二分派董事酬勞，並考量公司營運成果及參酌其對公司績效貢獻度，給予合理報酬。
- (2)本公司總經理及副總經理酬金依「董事及經理人薪資酬勞辦法」作為評核之依循，除參考公司整體營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，並依經理人對公司營運參與程度及貢獻之價值，給予合理之報酬。
- (3)本公司設置薪資報酬委員會，係協助董事會檢視董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構；審核相關績效考核及薪酬合理性。
- (4)與經營績效及未來風險之關聯性：

本公司給付董事、總經理及副總經理之酬金與其經營績效息息相關，並依相關法令

適時檢討酬金制度，以謀求公司永續經營與風險控管之平衡。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形：

113 年度及今年度截至年報刊印日止，第九屆董事會開會 6 次及第十屆董事會開會 7 次

(A)董事出席情形如下：

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	呂學恒	6	0	100	第九屆董事會 (113.05.24 卸任)
董事	恒福投資有限公司 代表人：陳曉妍	0	6	0	
董事	黃慈容	4	2	67	
董事	吳瑞嬌	6	0	100	
獨立董事	林江亮	6	0	100	
獨立董事	黃啟明	6	0	100	
獨立董事	郭信甫	6	0	100	

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	呂學恒	7	0	100	第十屆董事會 (113.05.24 選任)
董事	恒福投資有限公司 代表人：陳曉妍	0	7	0	
董事	黃慈容	3	3	43	
董事	吳瑞嬌	7	0	100	
獨立董事	黃瓊玉	7	0	100	
獨立董事	黃啟明	7	0	100	
獨立董事	林育竹	7	0	100	
獨立董事	梁耕僑	7	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：

1、證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定，相關資料請參閱本年報「審計委員會運作情形」。

2、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：

本公司獨立董事出席董事會如有陳述意見，將於董事會議事錄載明意見內容及處理方式，113 年度及今年度截至年報刊印日止，獨立董事並無針對董事會之議案表示反對或保留意見之情事。

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

董事姓名	會議日期	議案內容	利益迴避原因	參與表決情形
呂學恒、吳瑞嬌、黃慈容、恒福投資有限公司-代表人陳曉妍	114.03.04	本公司 113 年度員工及董事酬勞分派案。	董事長呂學恒、吳瑞嬌、黃慈容及恒福投資有限公司-代表人陳曉妍為利害關係人。	除董事長呂學恒、董事吳瑞嬌、董事黃慈容及董事恒福投資有限公司-代表人陳曉妍因利害關係迴避外，經主席徵詢其餘出席董事，同意照案通過。
呂學恒、吳瑞嬌、恒福投資有限公司-代表人陳曉妍	114.01.14	審查本公司 113 年度經理人年終獎金分配案。	董事長呂學恒因兼任本公司總經理、董事吳瑞嬌因兼任本公司副總經理。	董事長呂學恒、董事吳瑞嬌、董事恒福投資有限公司-代表人陳曉妍因利害關係迴避外，經主席徵詢其餘出席董事，同意照案通過。
呂學恒、吳瑞嬌、恒福投資有限公司-代表人陳曉妍	113.07.18	審查本公司經理人年度調薪計畫案。	董事長呂學恒因兼任本公司總經理、董事吳瑞嬌因兼任本公司副總經理。	除董事長呂學恒、董事吳瑞嬌、董事恒福投資有限公司-代表人陳曉妍因利害關係迴避外，經主席徵詢其餘出席董事，同意照案通過。
梁耕僑	113.05.24	與國立陽明交通大學簽訂產學合作及學術回饋金機制契約案。	利害關係人獨立董事梁耕僑先生因擔任國立陽明交通大學專任教授應迴避此案。	除獨立董事梁耕僑因利害關係迴避外，經主席徵詢其餘出席董事，同意照案通過。
呂學恒、吳瑞嬌、黃慈容、恒福投資有限公司-代表人陳曉妍	113.03.06	本公司 112 年員工及董事酬勞分派案。	董事長呂學恒、吳瑞嬌、黃慈容及恒福投資有限公司-代表人陳曉妍為利害關係人。	除董事長呂學恒、董事吳瑞嬌、董事黃慈容及董事恒福投資有限公司-代表人陳曉妍因利害關係迴避外，經主席徵詢其餘出席董事，同意照案通過。
呂學恒、吳瑞嬌、恒福投資有限公司-代表人陳曉妍	113.01.09	審查本公司 112 年度經理人年終獎金分配案。	董事長呂學恒因兼任本公司總經理、董事吳瑞嬌因兼任本公司副總經理	董事長呂學恒、董事吳瑞嬌、董事恒福投資有限公司-代表人陳曉妍因利害關係迴避外，經主席徵詢其餘出席董事，同意照案通過。

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

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年一次	113.1.1~113.12.31	董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估	董事會及功能性委員會自評、董事成員自評	1.董事會績效評估：對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。 2.個別董事成員績效評估：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。 3.功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。

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. 為落實公司治理、健全監督功能及強化管理機能，本公司已自 104 年 6 月 29 日依證券交易法第十四條之四規定，由全體獨立董事組成審計委員會取代監察人職責，強化董事會職能，每季至少開會一次，運作情形順暢。
2. 本公司自 104 年成立薪酬委員會，係協助董事會執行與評估公司整體薪酬及福利政策，訂定董事及經理人報酬並對董事會提出適當建議，薪酬委員會成立迄今，每年至少開會二次，運作情形順暢。
3. 本公司已為全體董事購買董事責任險。
4. 本公司定期安排董事參與專業進修課程，董事教育訓練時數總計共為 64 小時。
5. 本公司之網站均已放置公司治理重要之規章辦法，包括「董事會議事規則」、「審計委員會組織規程」、「薪資報酬委員會組織規程」、「董事選任程序」、「股東會議事規則」、「內部重大資訊處理作業程序」、「董事會績效評估辦法」、「獨立董事職責範疇規則」等資訊。有關公司治理相關之規章辦法，請參考公司網站，網址：<https://www.calitech.com.tw>。

(二)審計委員會運作情形資訊

*審計委員會之職權事項

審計委員會之運作，以公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則及公司存在或潛在風險管控之監督為主要目的。

審計委員會審議事項主要包括：

- (1)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)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)年度財務報告之審核
- (11)其他公司或主管機關規定之重大事項

*本公司之審計委員會委員計4人

年度工作重點：審閱財務報告、考核內部控制制度之有效性、公司治理相關事項、內控制度修訂、風險管理事項等。

*最近年度之審計委員會出席情形

本公司於 104 年 6 月 29 日成立審計委員會取代監察人制度，113 年度及今年度截至年報刊印日止，第三屆審計委員會開會 5 次及第四屆審計委員會開會 6 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(% (B/A)	備註
召集人暨 獨立董事	林江亮	5	0	100	第三屆審計委員會 (113.05.24 卸任)
獨立董事	黃啟明	5	0	100	
獨立董事	郭信甫	5	0	100	

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席(% (B/A)	備註
召集人暨 獨立董事	黃瓊玉	6	0	100	第四屆審計委員會 (113.05.24 選任)
獨立董事	黃啟明	6	0	100	
獨立董事	林育竹	6	0	100	
獨立董事	梁耕僑	6	0	100	

*其他應記載事項：

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

1、證券交易法第 14 條之 5 所列事項

審計委員會開會 日期(屆次)	議案內容
114.03.04 第 4 屆第 6 次	●本公司 113 年度營業報告書及財務報告案。 ●本公司 113 年度盈餘分派案。 ●本公司 113 年度內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書案。 ●本公司 114 年會計師委任、獨立性及適任性評估暨委任報酬案。 ●擬發行本公司 114 年度限制員工權利新股案。
113.12.24 第 4 屆第 4 次	●擬修正本公司「內部控制制度」案。
113.11.07 第 4 屆第 3 次	●擬增修本公司「內部控制制度」案。 ●本公司擬投資設立馬來西亞子公司案。
113.08.08 第 4 屆第 2 次	●本公司 113 年第二季財務報告案。 ●擬修正本公司「內部控制制度」案。
113.05.07 第 3 屆第 23 次	●擬修訂本公司「內部控制制度」案。
113.03.06 第 3 屆第 22 次	●本公司 112 年度營業報告書及財務報告案。 ●本公司 112 年度盈餘分派案。 ●112 年度內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書案。

審計委員會開會 日期(屆次)	議案內容
113.01.30 第3屆第21次	●擬修訂本公司「內部控制制度」案。

獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。

審計委員會決議結果及公司對審計委員會意見之處理：審計委員會一致通過所有議案，董事會依審計委員會之建議，核准通過所有議案。

2、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：本公司並無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。

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：113 年度及今年度截至年報刊印日止，並無獨立董事對利害關係議案應迴避之情事。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：

1、本公司內部稽核主管於稽核項目完成後次月底前，將陳核後之稽核報告交付各獨立董事查閱，並於每季的審計委員會會議中作內部稽核業務報告，若有發現重大違規事項或公司有受重大損害之虞時，會立即作成報告陳核，並通知各獨立董事。民國113年度及今年度截至年報刊印日並無上述重大事項。本公司獨立董事與內部稽核主管溝通狀況良好。

2、本公司簽證會計師於每季的審計委員會會議中報告當季財務報表核閱或查核結果以及公司財務、業務狀況或其他相關法令要求之溝通事項，若有重大事項時，亦會即時向審計委員會委員報告，民國113年度及今年度截至年報刊印日並無上述重大事項。本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好。

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已訂定「公司治理實務守則」，並揭露於公司網站。	尚無重大差異。
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)本公司已有訂定「內部重大資訊處理作業程序」，並設有發言人及代理發言人制度(發言人信箱 ir@calitech.com.tw)作為股東建議及溝通之管道，且能妥適處理。	(一)尚無重大差異。
(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)本公司委由專業股務代理機構負責依法處理股務事項，本公司每月份確認董事及主要股東持股異動情形，以掌握其持股狀況。	(二)尚無重大差異。
(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)本公司為維護本公司及股東之權益，訂定「關係人交易作業程序」用以規範本公司與特定公司或集團企業間財務、業務往來作業有所遵循。	(三)尚無重大差異。
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(四)本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」、「道德行為準則」等作為規範，以防止內線交易之發生。另亦不定期對內部人進行宣導不得利用市場上未公開資訊買賣本公司有價證券。	(四)尚無重大差異。
三、董事會之組成及職責				
(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		(一)本公司已在「公司治理實務守則」明訂董事會成員宜具備之職能，用以協助本公司多元化運作、營運及發展，請參閱本年報【2.1.1.4 董事會多元化及獨立性】(第11-12頁)。	(一)尚無重大差異。
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V		(二)本公司已設置薪資報酬委員會及審計委員會，尚無增設其他功能性委員會。	(二)未來將視公司狀況及規模適時予以設置。
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於	V		(三)本公司董事會於105年3月24日通過「董事會績效評估辦法」，訂定董事會應每年執行內部董事會績效評估。內部績效評估結果，應於次一年度第一季結束前完成。	(三)尚無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
個別董事薪資報酬及提名續任之參考？			本公司董事會績效評估之衡量項目，至少應含括下列五大面向： 1.對公司營運之參與程度。 2.提升董事會決策品質。 3.董事會組成與結構。 4.董事的選任及持續進修。 5.內部控制。 董事成員自我績效評估之衡量項目應至少含括下列六大面向： 1.公司目標與任務之掌握。 2.董事職責認知。 3.對公司營運之參與程度。 4.內部關係經營與溝通。 5.董事之專業及持續進修。 6.內部控制。 功能性委員會(薪酬委員會、審計委員會)績效評估之衡量項目應至少含括下列五大面向： 1.對公司營運之參與程度。 2.功能性委員會職責認知。 3.提升功能性委員會決策品質。 4.功能性委員會組成及成員選任。 5.內部控制。 評估由財務部負責執行，採用內部問卷方式進行依董事會運作、董事參與度、薪酬委員會及審計委員會運作等四部分，採董事長對董事會運作評估、董事對自身參與評估、薪酬委員會召集人對薪酬委員會運作評估及審計委員會召集人對審計委員會運作評估。上開績效評估結果將作為遴選或提名董事時之參考依據，並將個別董事績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考依據。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因						
	是	否	摘要說明							
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		每年度問卷將於次年 3 月前回收後依前開辦法分析，將結果提報董事會。 本公司已完成 113 年度董事會、董事成員、薪酬委員會及審計委員會績效評估，並將評估結果於 114 年 3 月 4 日董事會中報告，本年度評估分數介於 83~115 分，尚屬良好。(董事會內部績效評估介於 83~115 分、審計委員會內部績效評估為 102 分、薪資報酬委員會內部績效評估為 86 分。) (四)本公司每年會進行簽證會計師獨立性及適任性之評估(評估事項如下表)，並取得會計師事務所提供之審計品質指標(AQIs)資訊，依據主管機關發布之「審計委員會解讀審計品質指標(AQIs)指引」，納入評估會計師事務所及查核團隊之審計品質。 <table><tr><th>會計師獨立性及適任性評估事項</th></tr><tr><td>1.查核會計師並無本公司持股之投資關係存在。</td></tr><tr><td>2.查核會計師並未有擔任本公司董事或主管職位之情形。</td></tr><tr><td>3.查核會計師所執業之事務所並無與本公司有商業合作關係存在。</td></tr><tr><td>4.查核會計師所執業之事務所並無與本公司有存在訴訟關係。</td></tr><tr><td>5.無其他任何依查核會計師專業判斷認為可能違反獨立性之情事。</td></tr></table> 評估結果如下：經確認簽證會計師為非關係人，其與本公司無利害關係，亦參考 AQIs 指標資訊進行評估，皆符合本公司會計師獨立性及適任性評估標準。最近一次評估經 114 年 3 月 4 日審計委員會決議通過後，並提報 114 年 3 月 4 日董事會決議通過。	會計師獨立性及適任性評估事項	1.查核會計師並無本公司持股之投資關係存在。	2.查核會計師並未有擔任本公司董事或主管職位之情形。	3.查核會計師所執業之事務所並無與本公司有商業合作關係存在。	4.查核會計師所執業之事務所並無與本公司有存在訴訟關係。	5.無其他任何依查核會計師專業判斷認為可能違反獨立性之情事。	(四)尚無重大差異。
會計師獨立性及適任性評估事項										
1.查核會計師並無本公司持股之投資關係存在。										
2.查核會計師並未有擔任本公司董事或主管職位之情形。										
3.查核會計師所執業之事務所並無與本公司有商業合作關係存在。										
4.查核會計師所執業之事務所並無與本公司有存在訴訟關係。										
5.無其他任何依查核會計師專業判斷認為可能違反獨立性之情事。										

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司於 112 年 5 月 5 日經第九屆第十三次董事會決議通過，依「上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」之規定，委任總管理處副總經理吳瑞嬌小姐兼任公司治理主管，其從事財會管理等相關工作經驗數十年，符合法令規定之公司治理主管資格。 113 年度公司治理主管業務執行情形如下： 1.辦理董事會、功能性委員會及股東會之會議相關事宜。 2.提供董事適當且適時之公司資訊。 3.彙整主管機關最新法規修訂，並依法修訂公司內規。 4.協助董事持續進修及遵循法令。 5.依法對公司之各項重大決議發佈公告，並更新揭露各項公司治理資訊。 6.辦理公司登記變更事務及投資人關係相關事務。 7.檢視每年度發佈之公司治理評鑑指標，逐條檢視公司達標情形。 8.其他公司治理相關事務。	尚無重大差異。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司網站已設置利害關係人專區，並設有發言人及代理發言人擔任公司對外溝通管道，建立完善回覆之機制；股東、員工、客戶及供應商等利害關係人亦可透過公司網站設置之信箱與本公司溝通，提供建議或洽詢相關問題。	尚無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司已委任群益金鼎證券(股)公司股務代理部辦理各項股務事宜。	尚無重大差異。
七、資訊公開				
(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		(一)本公司已架設網站揭露公司財務業務及公司治理等相關資訊，公司網址： https://www.calitech.com.tw 。	(一)尚無重大差異。。
(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	V		(二)本公司架設有中/英文網站，揭露公司財務業務等事項，並有專責人員負責資訊蒐集及揭露，設置並落實發言人及代理發言	(二)尚無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？ (三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月營運情形？		V	人制度。 (三)本公司依法定期限會計年度終了後 75 日內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月營運情形。	(三)尚無重大差異。
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		(一)員工權益及僱員關懷部份 本公司已成立職工福利委員會、實施退休金制度、辦理員工團體保險、健康檢查、提供良好的福利制度及與工作職務相關之教育訓練，與員工建立良好的互信互賴關係，並依勞基法保障員工合法權益。 本公司尊重所有同仁之人權，推動職場多元化與兩性平等政策，提供公平且適才適用之工作機會予以員工及應徵者，在招募、任用、訓練、升遷、薪資及福利等作業時，不因其年齡、種族、宗教、黨派、性別、婚姻狀況、身心障礙或其他政府明令保護者等非工作因素，而予以歧視。 (二)投資者關係 本公司為使投資人便於了解公司整體經營狀況，除設有發言人及代理發言人制度，發言人信箱ir@calitech.com.tw，以便股東聯繫，並以處理股東建議、疑義及糾紛事項外，投資人亦可於公開資訊觀測站觀看。	尚無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因								
	是	否	摘要說明									
			(三)供應商關係 本公司與供應商均皆秉持誠信及互助合作之原則維持良好互動關係。 (四)利害關係人之權利 本公司已設立發言人及代理發言人制度，可直接與利害關係人溝通建言，另本公司亦於網站中設有利害關係人專區，提供溝通之管道，以維護雙方應有之權益。 (五)董事進修之情形 本公司董事均具有專業背景及經營管理實務經驗，並依法令規定持續進修相關專業課程，加強其公司治理職能，請參閱下表並已於公開資訊觀測站公告。 (六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形 請參閱本年報「伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項」說明。 (七)客戶政策之執行情形 本公司嚴格遵守與客戶簽訂之合約及相關規定，確保客戶權益及提供良好服務品質。 (八)本公司為董事購買責任保險之情形如下表所示，並已於 113 年 11 月 7 日董事會報告。 <table><tr><th>投保對象</th><th>保險公司</th><th>保險金額</th><th>投保期間</th></tr><tr><td>全體董事</td><td>新光產物保險股份有限公司</td><td>美金500萬元 (新台幣159,725,000元)</td><td>113.09.15~ 114.09.15</td></tr></table>	投保對象	保險公司	保險金額	投保期間	全體董事	新光產物保險股份有限公司	美金500萬元 (新台幣159,725,000元)	113.09.15~ 114.09.15	
投保對象	保險公司	保險金額	投保期間									
全體董事	新光產物保險股份有限公司	美金500萬元 (新台幣159,725,000元)	113.09.15~ 114.09.15									
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。本公司依公司治理評鑑結果，搭配公司未來發展進程，展開計畫性改善，期以逐步完善公司治理架構。												

113 年度董事進修情形：

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數
		起	迄			
董事長	呂學恒	113.09.25	113.09.25	社團法人中華公司治理協會	董事如何善盡注意義務及忠實義務	3
		113.09.25	113.09.25	社團法人中華公司治理協會	勞資爭議防免及公司治理	3
董事	恒福投資有限公司 代表人：陳曉妍	113.09.25	113.09.25	社團法人中華公司治理協會	董事如何善盡注意義務及忠實義務	3
		113.09.25	113.09.25	社團法人中華公司治理協會	勞資爭議防免及公司治理	3
董事	黃慈容	113.09.25	113.09.25	社團法人中華公司治理協會	董事如何善盡注意義務及忠實義務	3
		113.10.4	113.10.4	社團法人台灣專案管理學會	企業營業秘密保護法制與實例研討	3
董事	吳瑞嬌	113.09.25	113.09.25	社團法人中華公司治理協會	董事如何善盡注意義務及忠實義務	3
		113.09.25	113.09.25	社團法人中華公司治理協會	勞資爭議防免及公司治理	3
		113.12.19	113.12.19	社團法人中華公司治理協會	激活亞洲 亞洲公司治理趨勢	1
獨立董事	黃瓊玉	113.02.29	113.02.29	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規	3
		113.05.09	113.05.09	社團法人中華公司治理協會	談誠信經營、公司治理與企業社會責任三大 守則及實務案例	3
		113.05.10	113.05.10	社團法人中華公司治理協會	從 ESG 企業永續發展看上市櫃公司的資安治理 策略	3
		113.09.25	113.09.25	社團法人中華公司治理協會	董事如何善盡注意義務及忠實義務	3
		113.09.25	113.09.25	社團法人中華公司治理協會	勞資爭議防免及公司治理	3
獨立董事	黃啟明	113.09.25	113.09.25	社團法人中華公司治理協會	董事如何善盡注意義務及忠實義務	3

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數
		起	迄			
獨立董事	黃啟明	113.09.25	113.09.25	社團法人中華公司治理協會	勞資爭議防免及公司治理	3
獨立董事	林育竹	113.07.19	113.07.19	社團法人中華公司治理協會	審計委員會行使職權最佳實務～兼論召集人之功能角色	3
		113.09.25	113.09.25	社團法人中華公司治理協會	勞資爭議防免及公司治理	3
獨立董事	梁耕僑	113.09.11	113.09.11	證券櫃檯買賣中心	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3
		113.09.25	113.09.25	社團法人中華公司治理協會	董事如何善盡注意義務及忠實義務	3
		113.09.25	113.09.25	社團法人中華公司治理協會	勞資爭議防免及公司治理	3
		113.11.12	113.11.12	社團法人中華公司治理協會	AI 時代，企業成長創新思維	3

(四)薪資報酬委員會其組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

114 年 3 月 24 日

身份別	條件 姓名	專業資格與經驗/獨立性情形	兼任其他公開 發行公司薪資 報酬委員會成 員家數
召集人暨 獨立董事	黃瓊玉	參閱第 10 頁董事專業資格與經驗及獨立性情形資訊揭露相關內容。	3
獨立董事	黃啟明		0
獨立董事	林育竹		1
獨立董事	梁耕僑		0

2. 薪資報酬委員會職責

以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並應將所提建議提交董事會討論：

- (1)定期檢討薪資報酬委員會組織規程並提出修正建議。
- (2)定期評估並訂定董事、經理人之薪資報酬。
- (3)訂定並定期檢討本公司董事、經理人績效評估與薪資報酬政策、制度、標準與結構。

3. 薪資報酬委員會運作情形資訊：

- (1)本公司目前之薪資報酬委員會委員計 4 人。
- (2)本屆委員任期：113 年 5 月 24 日至 116 年 5 月 23 日，113 年度及今年度截至年報刊印日止，第四屆薪資報酬委員會開會 2 次及第五屆薪資報酬委員會開會 4 次(A)，委員出席情形如下：

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	林江亮	2	0	100	第四屆薪資報酬委員會 (113.05.24 卸任)
委員	黃啟明	2	0	100	
委員	郭信甫	2	0	100	
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	黃瓊玉	4	0	100	第五屆薪資報酬委員會 (113.05.24 選任)
委員	黃啟明	4	0	100	
委員	林育竹	4	0	100	
委員	梁耕僑	4	0	100	

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情事。
- 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：最近年度及截至年報刊印日止，本公司薪資報酬委員會並無成員有反對或保留意見之情事。

(3)最近年度及截至年報刊印日止開會日期、議案內容、決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：

薪資報酬委員會 日期(屆次)	議案內容
114.03.04 第五屆第四次	●本公司 114 年董事及經理人薪資報酬政策與結構案。 ●本公司 113 年度員工及董事酬勞分派案。
114.01.14 第五屆第三次	●審查本公司新任經理人薪資報酬案。 ●審查本公司 113 年度經理人年終獎金分配案。
113.11.07 第五屆第二次	●檢討本公司「董事會績效評估指標」案。 ●擬修正本公司「董事及經理人薪資酬勞辦法」案。
113.07.04 第五屆第一次	●擬修正本公司「薪酬委員會組織規程」案。 ●審查本公司新任經理人薪資報酬案。 ●審查本公司經理人年度調薪計畫案。
113.03.06 第四屆第九次	●本公司 113 年董事及經理人薪資報酬政策與結構案。 ●本公司 112 年員工及董事酬勞分派案。
113.01.09 第四屆第八次	●審查本公司 112 年度經理人年終獎金分配案。

薪資報酬委員會決議結果及公司對薪資報酬委員會意見之處理：薪資報酬委員會一致通過所有議案，董事會依薪資報酬委員會之建議，核准通過所有議案。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		為促進永續經營及落實企業社會責任，本公司於112年成立永續發展委員會，為公司在永續議題推動之最高決策單位，由總經理室統籌永續發展工作，負責推動永續發展政策及制度，並持續檢視運作及遵循情形。 配合持續控管溫室氣體盤查及查證揭露時程，已擬訂相關計畫並按季向董事會提報執行進度報告。最近一次報告日期為114年3月4日。	按預定計畫持續進行中，尚無重大差異。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？		V	未來將依實際需求辦理。	尚在研擬。
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？ (二)公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊之再生物料？	V V		(一)本公司依據製造產線之特性，針對廢棄物處理及職業安全衛生管理列為生產管理的重點，並依法取得相關的許可證，持續針對環境與員工安全健康監測管理。 (二)節能設備投資情形與具體效益 為因應碳排減量政策，盤查廠務設施佔全廠區總碳排放占比40%以上，經評估後113年度目前建置中之廠務動力設備變頻器及中央監控管理系統，預計114年年初驗收，本次投資設備金額總計455萬，預估可減少之碳排放量說明如下： ※冰水主機附屬設備(冷卻水塔風車馬達)加裝變頻器與監控系統控制 冷卻水塔風車安裝變頻器控制，其依據冷卻水溫度適當調控風扇轉速，以降低整體耗電量，且使馬達啟動速度平緩也可延長馬達皮帶壽命，減少維修保養費用，在每年的能源消耗比傳統的減少約44%，其	(一)尚無重大差異。 (二)尚無重大差異。

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	優異的能源效率可降低運轉成本，同時有助於減少設施碳排放量。 預估可減少電力使用量 84,344.63 度/年，減少碳排放量41.66 噸/年。 ※冰水主機附屬設備(冷卻水泵浦、冰水泵浦) 加裝變頻器與流量監控系統控制 廠區對冷卻水泵浦及冰水泵浦進行變頻與流量控制的改進措施，這樣的控制方式不僅能保持與傳統運轉模式相同的效果，亦能實現能源消耗和碳排放的減少，該系統初估每年可減少能源消耗約58%。 預估可減少電力使用量223,576.2度/年，減少碳排放量110.44 噸/年。 ※50HP氣冷式空壓機加裝變頻器控制及群控控制 50HP定頻氣冷式空壓機加裝變頻器及監控系統，於廠區下班時段或部分區域可預先設定或遠程監控設備運轉，不但可降低能源消耗，亦能節省時間和人力成本，從而提高效率。 該系統初估在每年的能源消耗比傳統的壓縮機減少約15%~20%，其優異的能源效率可降低運轉成本，同時有助於減少設施的碳排放量，維持空壓機對工廠需求排氣量的準確控制。 可望每台可節電20%，預估兩台可減少電力使用量88,172 度/年，減少碳排放量 43.55 噸/年。 (三) 未來將依實際需求辦理。	(三)尚在研擬。

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	
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		(四) 統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量：112年度溫室氣體盤查以瑞耘科技位於台灣的新竹廠及新豐廠(母公司)為查證範圍，總排放量1,619.4589噸CO₂e[直接溫室氣體排放量(範疇一)：21.2197噸CO₂e；間接溫室氣體排放量(範疇二)：1,598.2392噸CO₂e]；總用水量為29,484噸；廢棄物總量為36.908噸(有害：0噸；非有害：36.908噸)。113年度溫室氣體盤查以瑞耘科技位於台灣的新竹廠及新豐廠(母公司)為查證範圍，總排放量1,815.0392噸CO₂e[直接溫室氣體排放量(範疇一)：158.8439噸CO₂e；間接溫室氣體排放量(範疇二)：1,656.1953噸CO₂e]；總用水量為33,102噸；廢棄物總量為57.167噸(有害：4.34噸；非有害：52.827噸)。 溫室氣體減量目標及推動措施：以113年為基準年，設立短期目標(1~3年)溫室氣體排放密集度(噸CO₂e/百萬元新台幣營收)降低3%，其主要節能減碳推動措施，透過冰水主機附屬設備(冷卻水塔風車馬達、冷卻水泵浦、冰水泵浦)加裝變頻器與監控系統控制，及50HP氣冷式空壓機加裝變頻器及群控控制。減少用水或其他廢棄物管理減量：透過純水系統濃水回收利用，用水減少目標設定為3年後能達成減量5%。至於在廢棄物管理方面，除宣導綠色辦公外，加強資源回收分類及緩衝材有效重複使用，目標設定3年後能達成減量3%。 驗證情形：溫室氣體以ISO14064-1：2018準則計算，成立跨部門工作審查小組，經文件及現場審查，依照活動數據、排放係數的引用及計算結果確認其正確性。用水量依自來水錶數值統計使用量比對檢討。廢棄物依行政院環保署廢棄物管制系統所申報統計清	(四)尚無重大差異。

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	
			運量比對檢討。	
四、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		(一) 1.本公司依據《聯合國工商企業與人權指導原則》、責任商業聯盟行為準則(簡稱 RBA)，實施勞動人權、環境、職業健康安全政策，全體員工均遵守規定與落實執行，杜絕任何侵犯及違反人權的行為，並使全體員工均能獲得合理、平等與有尊嚴的對待。 2.依據勞動基準法及相關法令訂定員工「工作規則」，並於工作規則第5條明訂不得以種族、階級、年齡、產別等雇用或解雇勞工。 3.依據「RBA責任商業聯盟行為準則」，雇用外籍同仁其福利制度與本國同仁無異，且會不定期與人力仲介公司舉辦座談會，以瞭解外籍同仁之適應情形。	(一)尚無重大差異。
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		(二) 1.公司已訂定薪酬管理辦法、出勤管理辦法作為薪酬計算及出勤休假計算之規範，除依法參加勞工保險、全民健康保險及退休金提撥外，還為員工投保團體保險及定期舉辦健康檢查；並依職工福利法成立職工福利委員會以推行各項福利措施，如三節禮品、特約廠商及各項福利金之申請，如婚喪喜慶、生育等，另為調劑員工身心並加強員工互動，會不定期舉辦員工旅遊活動或旅遊補助及尾牙員工摸彩活動。 2.公司每年度得參考物價指數、同業薪資行情、營運成果、財務狀況及個人績效表現，擬定年度調整方案實施薪資調整。	(二)尚無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		(三)1. 本公司遵循勞動基準法等相關勞動法規，每年舉辦員工特殊健康檢查及每2年一次員工一般健康檢查。 2. 不定期舉辦員工旅遊等有助員工身心發展活動。 3. 本公司已依職業安全衛生法令規定之事項進行下列監督及管理作業： (1)勞工作業環境監測 掌握勞工工作場所作業環境實態與評估工作者其作業環境暴露狀況，採取之規劃、採樣、監測及分析。為保障勞工免於作業場所中有害物的危害，提供勞工健康舒適的工作環境，每半年執行1次作業環境監測，瞭解工作人員的暴露實態。 (2)安全衛生教育訓練 本公司新進人員均須接受3小時與職業安全衛生相關之教育訓練，每年安衛室人員亦會安排自衛消防編組訓練及民防團常年訓練課程。113年度完成50人次新進人員安全衛生培訓課程共150人時。自衛消防編組訓練100人次，共400人時。民防團常年訓練課程50人次，共400人時。	(三)尚無重大差異。

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																									
			(3)設備安全管理 本公司針對危險性機械及設備均依法列管並建立自動檢查作業確保設備能安全操作。自動檢查項目及頻率如下：																									
			<table><tr><th>檢查項目</th><th>頻率</th></tr><tr><td>一般車輛(定期檢查)</td><td>季</td></tr><tr><td>一般車輛(作業檢點)</td><td>作業前</td></tr><tr><td>堆高機(定期檢查)</td><td>月</td></tr><tr><td>堆高機(整體檢查)</td><td>年</td></tr><tr><td>高壓氣體容器(定期檢查)</td><td>月</td></tr><tr><td>快速緊急沖淋設備(定期檢查)</td><td>月</td></tr><tr><td>局部排氣裝置(定期檢查)</td><td>年</td></tr><tr><td>防護應變器材(定期檢查)</td><td>月</td></tr><tr><td>急救箱(定期檢查)</td><td>月</td></tr><tr><td>高空工作車(定期檢查)</td><td>月</td></tr><tr><td>高空工作車(作業檢點)</td><td>作業前</td></tr></table>		檢查項目	頻率	一般車輛(定期檢查)	季	一般車輛(作業檢點)	作業前	堆高機(定期檢查)	月	堆高機(整體檢查)	年	高壓氣體容器(定期檢查)	月	快速緊急沖淋設備(定期檢查)	月	局部排氣裝置(定期檢查)	年	防護應變器材(定期檢查)	月	急救箱(定期檢查)	月	高空工作車(定期檢查)	月	高空工作車(作業檢點)	作業前
			檢查項目		頻率																							
			一般車輛(定期檢查)		季																							
			一般車輛(作業檢點)		作業前																							
			堆高機(定期檢查)		月																							
			堆高機(整體檢查)		年																							
			高壓氣體容器(定期檢查)		月																							
			快速緊急沖淋設備(定期檢查)		月																							
			局部排氣裝置(定期檢查)		年																							
			防護應變器材(定期檢查)		月																							
			急救箱(定期檢查)		月																							
			高空工作車(定期檢查)		月																							
			高空工作車(作業檢點)		作業前																							
			(4)專業的職業安全衛生相關管理人員																									
			<table><tr><th colspan="2">持有專業證照的職業安全衛生相關管理人員</th></tr><tr><td>甲種勞工安全衛生業務主管</td><td>2</td></tr><tr><td>職業安全衛生管理員(乙級)</td><td>2</td></tr><tr><td>防火管理人員</td><td>2</td></tr><tr><td>急救人員</td><td>3</td></tr><tr><td>堆高機操作人員</td><td>4</td></tr><tr><td>高壓氣體容器操作人員</td><td>1</td></tr><tr><td>高空工作車操作人員</td><td>2</td></tr><tr><td>特定化學物質作業主管</td><td>2</td></tr><tr><td>粉塵作業主管</td><td>3</td></tr></table>		持有專業證照的職業安全衛生相關管理人員		甲種勞工安全衛生業務主管	2	職業安全衛生管理員(乙級)	2	防火管理人員	2	急救人員	3	堆高機操作人員	4	高壓氣體容器操作人員	1	高空工作車操作人員	2	特定化學物質作業主管	2	粉塵作業主管	3				
			持有專業證照的職業安全衛生相關管理人員																									
			甲種勞工安全衛生業務主管		2																							
			職業安全衛生管理員(乙級)		2																							
			防火管理人員		2																							
			急救人員		3																							
			堆高機操作人員		4																							
高壓氣體容器操作人員	1																											
高空工作車操作人員	2																											
特定化學物質作業主管	2																											
粉塵作業主管	3																											

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	
			(5)職業安全衛生政策 本公司遵循職業安全衛生法與客戶及相關團體之規定訂定政策，並依據職業安全衛生之要求，以建構健康幸福職場。 廠內人員職災計有0件，人數0人(占113年底員工總人數之0%)，達成無人員職災之目標。 本公司加強各工作現場及行車安全宣導，重申公司安全保命條款，啟動主管關懷注意同仁身心狀態，確保同仁工作期間之安全。 (6)員工人身安全與工作環境的保護措施 本公司加強各工作現場安全、健康及環境保護執行，如臨場服務健康指導訪談、針對三高(高血糖、高血脂、高血壓)及健康相關衛教海報宣導、各項同仁身心健康防護計畫(人因、過勞、職場暴力、母性保護)實施、安衛室以及5S定期巡檢、個人防護具及緊急防護具備置等方式追蹤勞工人身安全及環境保護情形。 (7)火災及消防預防管理 本公司遵循消防相關之規定及防護計畫書，定期實施消防檢修申報、消防教育訓練、消防設施及電氣檢點，預防火災(警)事件發生。 火警虛驚事件計有1件，罹災人數0人(占113年底員工總人數之0%)。	

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	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		(四)本公司依照TTQS人才發展品質管理系統，每年度為員工安排教育訓練計畫外，鼓勵員工培養自動進修學習精神，以達自我成長目的，增加未來職涯競爭力。	(四)尚無重大差異。
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		(五)本公司取得ISO品質認證，依據ISO之精神，本公司與客戶間保持良好溝通管道，並對產品與服務訂有「客戶服務程序」、「客戶抱怨與退貨管制流程標準」等，用以瞭解客戶需求與期望之差距，作為品質改善之依據，以維護客戶之合法權益與義務。	(五)尚無重大差異。
(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		(六)本公司將供應商/承攬商視為合作夥伴，致力於永續經營的供應鏈管理。訂定廠商管理、評鑑作業標準及採購管理作業程序，針對本公司配合之相關商業夥伴，特制定其遴選、查核及評鑑標準，以確保相關廠商之作業、活動或服務等皆能符合供應鏈安全之管理要求，並確保交易合法性及符合誠信經營原則，亦從中瞭解過去有無影響環境及社會之紀錄。	(六)尚無重大差異。
五、公司是否參考國際通用之報告編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		V	未來將依實際需求辦理。	尚在研擬。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已訂有「永續發展實務守則」，公司業已致力於永續發展之推動，與所訂守則尚無重大差異。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (1)本公司依據勞動基準法及相關法令訂定「工作規則」，並依照「性別平等工作法」、「性騷擾防治法」、「母性保護」等相關法令作業，推動職場多元化與兩性平等，維護員工友善的工作環境，不分性別差異之敘薪制、公平的考核與升遷制度、彈性工時支持女性家庭照護、重視女性擔任管理職，同時育兒或還可以照顧家庭；建立有效的職涯能力發展培訓計畫，為員工職涯發展創造良好環境。 (2)本公司尊重基本勞動人權保障原則，提供一個無騷擾、無暴力、無非法歧視、宗教自由、自由結社之工作場所，禁止各種形式之苛刻或非人道的對待，亦提供個人自由表達和發展的機會。				

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	
(3)本公司重視員工職業安全衛生之管理已設置環安衛人員負責安全衛生法相關法令之執行管控、遵循政府勞工安全衛生法令規定，辦理各項安全衛生工作，相關細則於勞工安全衛生工作守則中訂定；且依環保法令相關規定，取得應有之許可證(如水污染、空氣污染等)，並及時完成政府規定之各項申報作業。				

八、氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	本公司於 112 年設置永續發展委員會，並指派總經理組成永續發展作業小組，辨認並因應氣候相關風險與機會。
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。	本公司截至年報刊印日止，尚未完成辨識之氣候風險與機會。
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	本公司截至年報刊印日止，尚未完成極端氣候事件及轉型行動對財務之影響，相關內容將於完成後揭露於本公司官方網站。
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。	本公司截至年報刊印日止，尚未完成氣候風險之辨識、評估及管理流程，相關內容將於完成後揭露於本公司官方網站。
5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	本公司截至年報刊印日止，尚未使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，故不適用。
6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	本公司截至年報刊印日止，尚未完成因應管理氣候相關風險之轉型計畫，相關內容將於完成後揭露於本公司官方網站。
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司截至年報刊印日止，尚未使用內部碳定價作為規劃工具，故不適用。
8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	本公司截至年報刊印日止，非屬符合一定條件之公司，故不適用。
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。	本公司於 112 年設置永續發展委員會，並指派總經理組成永續發展作業小組，將依永續發展時程進行，相關內容將於完成後揭露於本公司官方網站。

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層承諾積極落實經營政策之承諾？	V		(一)本公司制定「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「誠信經營作業程序及行為指南」並經董事會決議通過實施，以規範公司誠信經營政策，具體規範本公司董事、經理人及員工於執行業務時應注意事項，並將相關規定於公開資訊觀測站及公司網站揭露。董事長亦於 112.12.04 宣示「反貪腐承諾書」，並揭露於公司內部公佈欄及公司網站。	(一)尚無重大差異。
(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	V		(二)本公司已於「工作規則」、「收送禮規範」中要求本公司人員於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何行賄及收賄、不當贊助或不正當利益，且全體同仁皆簽署「廉潔承諾書」並遵循規範。於內部控制制度中針對新廠商選入及評鑑均納入相關規範，且要求供應商簽署「供應商承諾書」，以確保誠信經營之落實，本公司建立有效的會計制度及內部控制制度，內部稽核人員定期查核各項制度及遵循之情形。	(二)尚無重大差異。
(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V		(三)本公司已訂有「誠信經營作業程序及行為指南」，嚴格要求公司一切決定及行為必須符合法令及本作業程序及行為指南之規定，並於「工作規則」中訂定獎懲及申訴相關內容，並設置員工意見箱及電子郵件信箱，以落實執行。	(三)尚無重大差異。
二、落實誠信經營				
(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？	V		(一)本公司秉持公平與透明方式進行商業活動，商業往來前亦考量交易對象的合法性及是否有不誠信行為記錄，如客戶即會進行授信作業，與供應商往來會進行宣導不以任何形式餽贈，無論其價值高低，並要求其簽署本公司廉潔聲明	(一)尚無重大差異。

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	摘要說明	
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	V		書。 (二)本公司訂有「誠信經營守則」，由管理部為專責單位，協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期每年向董事會報告執行情形。年度執行情形報告日期為114年1月14日。	(二)尚無重大差異。
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		(三)本公司已於公司網站架設利害關係人專區，設有專責窗口負責直接與利害關係人溝通，尊重及維護應有之合法權利，並得隨時透過電話或電子郵件方式與本公司聯繫。公司網站亦設有聯絡表單，作為利害關係人對於公司建言或申訴之管道。	(三)尚無重大差異。
(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)本公司已建立有效之會計制度、內部控制制度，並經常依據法令之變動及實務之需求進行檢討、修訂，內部稽核人員依風險訂定年度稽核計畫查核前項制度之遵循情形，以確保制度設計及執行持續有效性。且委託會計師進行財務報表之查核，達成公司治理與風險管理，落實誠信經營。	(四)尚無重大差異。
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五)為建立誠信經營之企業文化及健全發展，公司定期舉辦與誠信經營議題相關之內部教育訓練。113年度公司辦理包括誠信經營相關教育課程、資安宣導、防範內線交易訓練課程、內部重大資訊暨防範內線交易、智慧財產權與道德規範…等課程，訓練人數計537人次，訓練時數有541人時。	(五)尚無重大差異。

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	摘要說明	
三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？ (三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		(一)本公司訂有「誠信經營守則」，公司員工如發現違反誠信經營相關規定之情形，可直接向直屬部門主管、行政管理部主管或是總經理室主管報告，經查核屬實者，將依公司獎懲制度進行懲戒。 (二)本公司如發現或接獲檢舉本公司人員涉有不誠信之行為時，如經證實確有違反相關法令者，會立即要求行為人停止相關行為，並為適當之處置，必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護本公司之名譽及權益。 (三)本公司均對檢舉人善盡保密及保護之責任，不因檢舉而遭受不當處置，並積極查證與處理。	(一)尚無重大差異。 (二)尚無重大差異。 (三)尚無重大差異。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司已於公開資訊觀測站揭露所訂之「誠信經營守則」，並增訂「反貪腐承諾書」於內部公佈欄及外部公司網站揭露。	尚無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，其運作情形與「上市上櫃公司誠信經營守則」尚無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) (一)本公司「董事會議事規範」訂有董事利益迴避制度，董事應秉持高度自律，對於會議事項與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，不得加入討論及表決，並不得代理其他董事行使其表決權。 (二)本公司「內部重大資訊處理作業程序」訂有對業務上獲得之機密資料之保密規定，避免資訊不當洩漏。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

- 1.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。
- 2.本公司「董事會議事規則」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。
- 3.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。
- 4.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，並視實際需要向律師作必要之諮詢及審定之依據。
- 5.本公司已為董事、經理人及重要僱員投保董事及經理人責任保險，113 年度購買責任險金額為 USD500 萬元。可充份降低相關人員執行職務對公司產生之風險，保障投資人權益。

(八)內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

瑞耘科技股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：民國114年3月4日

本公司民國113年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及 5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國 113 年 12 月 31 日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 114 年 3 月 4 日董事會通過，出席董事 7 人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

瑞耘科技股份有限公司

董事長暨總經理：呂學恒



- 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：
本公司 113 年度未有委託會計師專案審查內部控制制度。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 113 年股東常會重要決議及執行情形

日期：113 年 5 月 24 日

- (1) 承認 112 年度營業報告書及財務報表。

執行情形：決議通過。

- (2) 承認 112 年度盈餘分派案。

執行情形：訂定 113 年 7 月 5 日為除息基準日，113 年 7 月 18 日為發放日(每股配發現金股利 2.4 元)。

- (3) 選舉案：改選 8 名董事(含 4 名獨立董事)。

執行情形：當選董事名單如下：呂學恒、恒福投資有限公司、黃慈容、吳瑞嬌、黃啟明(獨立董事)、黃瓊玉(獨立董事)、林育竹(獨立董事)、梁耕僑(獨立董事)。

- (4) 解除新任董事及其法人代表人競業禁止之限制案。

執行情形：決議通過。

2. 113 年度及截至年報刊印日止董事會重要決議

日期：113 年 1 月 9 日

- (1) 通過審查本公司 112 年度經理人年終獎金分配案。

- (2) 通過本公司 113 年度營運計劃及預算案。

日期：113 年 1 月 30 日

- (1) 通過本公司組織架構調整案。

- (2) 通過修訂本公司「內部控制制度」案。

日期：113 年 3 月 6 日

- (1) 通過本公司 112 年度員工及董事酬勞分派案。

- (2) 通過本公司 113 年董事及經理人薪資報酬政策與結構案。

- (3) 通過本公司 112 年度營業報告書及財務報告案。

- (4) 通過本公司 112 年度盈餘分派案。

- (5) 通過本公司 112 年度內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書案。

- (6) 通過本公司第十屆董事選舉案。

- (7) 通過 113 年股東常會召集相關事項案。

- (8) 通過受理 113 年股東常會本公司持股百分之一以上股東提案及提名董事候選人其相關事宜案。

(9) 通過修訂本公司內部規章辦法如下：

- 董事會議事規則
- 審計委員會組織規程

日期：113 年 4 月 8 日

- (1) 通過提名本公司第十屆董事(含獨立董事)候選人名單案。
- (2) 通過解除本公司新任董事競業及其法人代表人禁止之限制案。

日期：113 年 5 月 7 日

- (1) 通過本公司 113 年第一季財務報告案。
- (2) 通過修訂本公司「內部控制制度」案。

日期：113 年 5 月 23 日

- (1) 通過修訂本公司 113 年度預算及組織架構案。

日期：113 年 5 月 24 日

- (1) 通過本公司第十屆新任董事推選董事長案。
- (2) 通過委任第五屆薪資報酬委員會成員案。
- (3) 通過與國立陽明交通大學簽訂產學合作及學術回饋金機制契約案。

日期：113 年 7 月 18 日

- (1) 通過本公司背書保證作業程序之印鑑保管案。
- (2) 通過本公司資產取得案。
- (3) 通過本公司產品技術處主管及業務主管任命案。
- (4) 通過修訂本公司「薪酬委員會組織規程」案。
- (5) 通過審查本公司新任經理人薪資報酬案。
- (6) 通過審查本公司經理人年度調薪計畫案。

日期：113 年 8 月 8 日

- (1) 通過本公司 113 年第二季財務報告案。
- (2) 通過修訂本公司「內部控制制度」案。

日期：113 年 11 月 7 日

- (1) 通過檢討本公司「董事會績效評估指標」案。
- (2) 通過修訂本公司「董事及經理人薪資酬勞辦法」案。
- (3) 通過本公司 113 年第三季財務報告案。
- (4) 通過本公司與銀行簽定之授信額度案。
- (5) 通過增修本公司「內部控制制度」案。
- (6) 通過本公司資產取得案。

- (7) 通過本公司資產出售及報廢案。
- (8) 通過本公司擬投資設立馬來西亞子公司案。
- (9) 通過修訂公司內部規章辦法如下：

- 董事選任程序
- 獨立董事職責範疇規則
- 關係人交易作業程序
- 股東會議事規則
- 永續發展委員會組織規程

日期：113 年 12 月 24 日

- (1) 通過本公司與銀行簽定之授信額度案。
- (2) 通過本公司一百一十四年度稽核計畫案。
- (3) 通過修訂本公司「內部控制制度」案。
- (4) 通過本公司資產報廢案。

日期：114 年 1 月 14 日

- (1) 通過本公司組織架構調整暨 114 年度營運計劃及預算案。
- (2) 通過本公司新任經理人任命案。
- (3) 通過審查本公司新任經理人薪資報酬案。
- (4) 通過審查本公司 113 年度經理人年終獎金分配案。

日期：114 年 3 月 4 日

- (1) 通過本公司 113 年度員工及董事酬勞分派案。
- (2) 通過本公司 114 年董事及經理人薪資報酬政策與結構案。
- (3) 通過本公司 113 年度營業報告書及財務報告案。
- (4) 通過本公司 113 年度盈餘分派案。
- (5) 通過本公司 113 年度內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書案。
- (6) 通過本公司 114 年簽證會計師委任、獨立性及適任性評估暨委任報酬案。
- (7) 通過發行本公司 114 年度限制員工權利新股案。
- (8) 通過修訂本公司「公司章程」案。
- (9) 通過 114 年股東常會召集相關事項案。
- (10) 通過受理 114 年股東常會本公司持股百分之一以上股東提案及提名董事候選人其相關事宜案。

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

最近年度及截至年報刊印日止，董事對董事會通過重要決議並無表示不同意見之情事。

四、簽證會計師公費資訊：

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

金額單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	李典易	113.01.01~113.12.31	1,240	360	1,600	非審計公費：稅務簽證、非員工薪資查核、存貨報廢、諮詢服務。
	白淑蓓	113.01.01~113.12.31				

(二)更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費減少金額、比例及原因：無。

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

五、更換會計師資訊：

本公司自 113 年第一季起，因資誠聯合會計師事務所依相關法令規定進行內部輪調更換為李典易會計師及白淑蓓會計師。

(一)關於前任會計師

更 換 日 期	112.12.22			
更 換 原 因 及 說 明	會計師事務所內部輪調。			
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		不適用	不適用
	不再接受(繼續)委任		不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	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：無。			
其 他 揭 露 事 項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無			

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	李典易、白淑蓓會計師
委任之日期	112.12.22
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)前任會計師對本準則第 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：

本公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內並無任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者之情事。

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

單位：股

職稱	姓名	113 年度		114 年度截至 3 月 24 日	
		持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數	持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數
董事長	呂學恒	(84,000)	—	—	—
董事	恒福投資有限公司	—	—	—	—
董事	吳瑞嬌	—	—	—	—
董事	黃慈容	—	—	—	—
獨立董事(註 1)	黃瓊玉	—	—	—	—
獨立董事	黃啟明	—	—	—	—
獨立董事(註 1)	林育竹	—	—	—	—
獨立董事(註 1)	梁耕僑	—	—	—	—
獨立董事(註 2)	林江亮	—	—	不適用	不適用
獨立董事(註 2)	郭信甫	—	—	不適用	不適用
製造工程處副總經理(註 3)	黃志濤	—	—	不適用	不適用
業務主管(註 4)	黃梓蓁	4,000	—	不適用	不適用
產品技術處處長(註 5)	張三木	(235,000)	—	不適用	不適用
行銷業務處處長(註 6)	楊豐銘	不適用	不適用	—	—
資材處處長(註 7)	吳登貴	不適用	不適用	—	—
會計主管	褚秀雯	—	—	—	—

註 1：113 年 5 月 24 日全面改選董事，第十屆新任獨立董事就任。

註2：113年5月24日全面改選董事，第九屆獨立董事任期屆滿卸任。

註3：113年7月12日黃志濤先生辭任製造工程處副總經理。

註4：113年7月18日黃梓蓁小姐擔任業務主管，於114年1月14日辭任。

註5：113年7月18日張三木先生調職為產品技術處處長，於114年2月14日辭任。

註6：114年1月14日楊豐銘先生擔任行銷業務處處長。

註7：114年1月14日吳登貴先生擔任資材處處長。

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

114年3月24日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
呂學恒	2,989,380	7.98%	765,527	2.04%	-	-	陳曉妍	配偶	-
可耀(股)公司	1,811,000	4.84%	不適用		不適用		益盛(股)公司 益德(股)公司	法人代表人為同一人	-
代表人：林玉雁	資料無法取得								
黃健智	1,244,566	3.32%	-	-	-	-	無	無	-
益盛(股)公司	1,053,000	2.81%	不適用		不適用		可耀(股)公司 益德(股)公司	法人代表人為同一人	-
代表人：林玉雁	資料無法取得								
蔣淑如	1,009,000	2.69%	-	-	-	-	無	無	-
賴金龍	921,000	2.46%	-	-	-	-	無	無	-
益德(股)公司	842,000	2.25%	不適用		不適用		可耀(股)公司 益盛(股)公司	法人代表人為同一人	-
代表人：林玉雁	資料無法取得								
何振生	772,000	2.06%	-	-	-	-			-
陳曉妍	765,527	2.04%	2,989,380	7.98%	-	-	呂學恒	配偶	-
花旗託管柏克萊資本 SBL / PB 投資專戶	629,000	1.68%	-	-	-	-	無	無	-

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

參、募資情形

一、資本及股份

1.股本來源：

114 年 3 月 24 日；單位：股；元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
87.03	10	1,200,000	12,000,000	300,000	3,000,000	設立股本	-	註 1
88.12	10	3,100,000	31,000,000	2,900,000	29,000,000	現金增資 26,000 仟元	-	註 2
90.01	10	6,600,000	66,000,000	6,600,000	66,000,000	現金增資 37,000 仟元	-	註 3
90.11	10	9,000,000	90,000,000	9,000,000	90,000,000	現金增資 24,000 仟元	-	註 4
91.12	10	13,700,000	137,000,000	13,700,000	137,000,000	現金增資 47,000 仟元	-	註 5
93.02	15	18,700,000	187,000,000	18,700,000	187,000,000	現金增資 50,000 仟元	-	註 6
94.11	13.5	30,000,000	300,000,000	20,000,000	200,000,000	現金增資 13,000 仟元	-	註 7
96.01	13.5	30,000,000	300,000,000	22,000,000	220,000,000	現金增資 20,000 仟元	-	註 8
96.08	10	30,000,000	300,000,000	23,269,500	232,695,000	盈餘轉增資 12,695 仟元	-	註 9
97.09	10	30,000,000	300,000,000	24,432,975	244,329,750	盈餘轉增資 11,635 仟元	-	註 10
100.08	12.5	100,000,000	1,000,000,000	28,432,975	284,329,750	現金增資 40,000 仟元	-	註 11
101.01	11.4	100,000,000	1,000,000,000	28,726,725	287,267,250	認股憑證轉增資 2,938 仟元	-	註 12
105.09	24	100,000,000	1,000,000,000	31,626,725	316,267,250	現金增資 29,000 仟元	-	註 13
109.08	10	100,000,000	1,000,000,000	35,127,829	351,278,290	公司債轉換 35,011 仟元	-	註 14
109.12	10	100,000,000	1,000,000,000	35,769,857	357,698,570	公司債轉換 6,420 仟元	-	註 15
110.04	10	100,000,000	1,000,000,000	36,082,350	360,823,500	公司債轉換 3,125 仟元	-	註 16

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
110.05	10	100,000,000	1,000,000,000	36,100,867	361,008,670	公司債轉換 185 仟元	-	註 17
111.11	10	100,000,000	1,000,000,000	36,141,368	361,413,680	公司債轉換 405 仟元	-	註 18
112.03	10	100,000,000	1,000,000,000	36,257,815	362,578,150	公司債轉換 1,164 仟元	-	註 19
112.05	10	100,000,000	1,000,000,000	37,445,147	374,451,470	公司債轉換 11,873 仟元	-	註 20

註 1：核准日期及文號：87.03.05 87 建三庚字第 129605 號函核准
 註 2：核准日期及文號：88.12.28 經(88)中字第 88504725 號函核准
 註 3：核准日期及文號：90.01.16 經(90)中字第 9031581040 號函核准
 註 4：核准日期及文號：90.11.26 經(90)中字第 09033096670 號函核准
 註 5：核准日期及文號：91.12.10 經授商字第 09101492980 號函核准
 註 6：核准日期及文號：93.02.06 經授中字第 09331633040 號函核准
 註 7：核准日期及文號：94.11.11 經授中字第 09433147330 號函核准
 註 8：核准日期及文號：96.01.08 經授中字第 09631522840 號函核准
 註 9：核准日期及文號：96.08.22 經授中字第 09632662380 號函核准
 註 10：核准日期及文號：97.09.03 經授中字第 09732986360 號函核准
 註 11：核准日期及文號：100.08.09 經授中字第 10032368620 號函核准
 註 12：核准日期及文號：101.01.30 經授中字第 10131592390 號函核准
 註 13：核准日期及文號：105.10.11 經授中字第 10534364200 號函核准
 註 14：核准日期及文號：109.08.25 經授中字第 10933483480 號函核准
 註 15：核准日期及文號：109.12.04 經授中字第 10933679290 號函核准
 註 16：核准日期及文號：110.04.07 經授中字第 11033196530 號函核准
 註 17：核准日期及文號：110.05.28 經授中字第 11033310450 號函核准
 註 18：核准日期及文號：111.11.16 經授中字第 11133705060 號函核准
 註 19：核准日期及文號：112.03.17 經授中字第 11233152500 號函核准
 註 20：核准日期及文號：112.05.10 經授中字第 11233275910 號函核准

114 年 3 月 24 日；單位：股

股 份 種 類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份	未發行股份	合 計	
普通股	37,445,147	62,554,853	100,000,000	其中保留供發行員工認股權憑證可認購股份數額 4,500 仟股。

2. 主要股東名單(持股 5%以上或持股權比例占前十名主要股東)

114年3月24日；單位：股；%

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
呂學恒		2,989,380	7.98%
可耀股份有限公司		1,811,000	4.84%
黃健智		1,244,566	3.32%
益盛股份有限公司		1,053,000	2.81%
蔣淑如		1,009,000	2.69%
賴金龍		921,000	2.46%
益德股份有限公司		842,000	2.25%
何振生		772,000	2.06%
陳曉妍		765,527	2.04%
花旗託管柏克萊資本 SBL/PB 投資專戶		629,000	1.68%

3、公司股利政策及執行狀況：

(1)本公司章程所訂之股利政策

本公司每年度決算獲有盈餘時，應先依法提撥應納營利事業所得稅、彌補歷年虧損、提列百分之十為法定盈餘公積、並得依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，剩餘部份得加計以前年度未分配盈餘，由董事會擬定盈餘分派議案，提請股東會決議後分派之。

本公司分派股息及紅利之全部或一部，如以發放現金之方式為之，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意之決議，並報告股東會。不適用前項有關股東會決議之規定。

本公司股利發放政策，係視本公司當時之股本、財務結構、營運狀況及盈餘之考量，採股票股利或現金股利搭配，以達成平衡穩定股利政策，當年度每股盈餘達 0.5 元以上，則股利分派總額不低於當年度稅後盈餘之百分之二十，其中現金股利發放比例不得低於當年度股利總額之百分之十；每股盈餘未達 0.5 元，則不予發放。

(2)公司股利之執行狀況

本公司 113 年度盈餘分派案業經民國 114 年 3 月 4 日董事會決議通過，分派現金股利每股新台幣 2.60 元，計新台幣 97,357 仟元。

(3)預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：本期無此情形。

4、本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本公司無此情形，故不適用。

5、員工、董事及監察人酬勞：

(1) 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

公司應以當年度獲利狀況不低於百分之五分派員工酬勞及應以當年度獲利狀況不高於百分之二分派董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，其條件授權董事會決定之。員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

(2) 本期估列員工、董事及監察人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 113 年員工酬勞估列金額 14,288 仟元，董事酬勞估計金額為 4,082 仟元，係依該年度之獲利情況，分別以 7% 及 2% 估列，估列金額與 114 年 3 月 4 日董事會決議金額一致，並無差異。

(3) 董事會通過分派酬勞情形：

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

本公司 114 年 3 月 4 日董事會通過配發員工酬勞為新台幣 14,288 仟元，董事酬勞金額為新台幣 4,082 仟元；與 113 年度認列費用金額未產生差異。

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

113 年度盈餘分派並無股票分派員工酬勞情事，故不適用。

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

本公司於 113 年 5 月 24 日股東常會報告之 112 年員工酬勞金額為新台幣 12,523 仟元及董事酬勞金額為新台幣 3,578 仟元；與 112 年度認列費用金額未產生差異。

6、公司買回本公司股份情形：

本公司無買回本公司股份之情形。

二、公司債辦理情形：

本公司 109 年發行之國內第一次有擔保轉換公司債，已於民國 112 年 3 月 18 日到期，所發行 2,500 張轉換公司債全數轉換完畢，合計轉換為普通股 5,818,422 股。

三、特別股辦理情形：

本公司無辦理特別股之情形。

四、海外存託憑證辦理情形：

截至年報刊印日止，本公司無辦理海外存託憑證之情形。

五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形：

截至年報刊印日止，本公司無辦理員工認股權憑證及限制員工權利新股之情形。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：

截至年報刊印日止，本公司無併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形。

七、資金運用計畫執行情形：

本公司 109 年發行之國內第一次有擔保轉換公司債執行情形：本次增資興建廠房業已於 111 年第三季完工啟用並開始量產，已依計劃執行完畢。

單位：新台幣仟元

計畫項目	執行情形		
取得土地	支用金額	預定	240,815
		實際	240,682
	執行進度(%)	預定	100.00%
		實際	99.94%
興建廠房	支用金額	預定	279,609
		實際	322,229
	執行進度(%)	預定	100.00%
		實際	115.24%
購置機器設備	支用金額	預定	20,000
		實際	16,365
	執行進度(%)	預定	100.00%
		實際	81.82%
合計	支用金額	預定	540,424
		實際	579,276
	執行進度(%)	預定	100.00%
		實際	107.18%

肆、營運概況

一、業務內容

1.業務範圍

(1)主要業務內容

本公司業務內容依經濟部登記之所營資料記載如下：

F401010 國際貿易業。

E603040 消防安全設備安裝工程業。

E604010 機械安裝業。

E605010 電腦設備安裝業。

F117010 消防安全設備批發業。

F118010 資訊軟體批發業。

F119010 電子材料批發業。

C805050 工業用塑膠品製造業。

CA01050 鋼材二次加工業。

CA01100 鋁材軋延、伸線、擠型業。

CC01080 電子零組件製造業。

CB01010 機械設備製造業。

ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

(2)主要產品之營業比重

單位：新台幣仟元；%

主要產品 \ 年度	112 年度		113 年度	
	金額	%	金額	%
半導體零組件	670,344	96.62	697,812	96.98
系統設備及其零組件	23,479	3.38	21,734	3.02
合計	693,823	100.00	719,546	100.00

(3)目前之商品(服務)項目

A.關鍵零組件類

(A)晶圓化學機械平坦化(CMP)-晶圓夾持環(Retainer Ring)

(B)真空腔體零組件-腔體襯墊(Liner)、腔體承載座(Adaptor)、遮護板(Shutter Disk)

(C)晶圓夾持環/聚焦環 (Clamp Ring /Focus Ring)

(D)上電極/氣體分流板 (Upper Electrode/Shower Head)

(E)靜電吸盤/加熱器 (Electro Static Chuck/Heater)

(F)其他製程設備之關鍵組件

B.系統設備類

運用於半導體，LED、被動元件等產業之晶圓旋乾機(Spin Rinse Dryer)

(4)計畫開發之新產品(服務)

本公司除持續提升既有之半導體關鍵零組件品質，亦緊跟技術發展趨勢及市場需求，持續開發製程技術，以提高產品附加價值及維持瑞耘的市場領先地位。茲將本公司未來研發方向說明如下：

項目	產品別	應用領域
1	氣相鍍膜陶瓷噴塗式靜電吸盤	針對半導體前段之主流製程使用。
2	真空貼合用陶瓷靜電吸盤	可運用於超真空腔體中之玻璃貼合，例如可使用於ODF(液晶滴下式注入法)製程中CF玻璃和TFT玻璃的貼合。
3	高分子材料靜電吸盤	針對自動化設備的需求而設計的緩衝材質可讓自動化設備搬運或吸附不同特性的工件，如玻璃、高分子薄膜、紙張、纖維類製品等。
4	高溫用靜電吸盤	隨著製程進步對高溫下使用的靜電吸盤需求日漸增加，必須應用新式材料才得以保持靜電吸盤在高溫下的吸附力。
5	先進抗腐蝕鍍膜技術	使用於不同製程的零件表面以滿足客戶減少落塵和增加使用壽命的要求。

2.產業概況

(1)產業現況與發展

根據世界積體電路協會（WICA）的統計報告，2024 年全球半導體市場規模達到 6,351 億美元，年增長 19.8%，WICA 同時預測，2025 年全球半導體市場規模將增加到 7,183 億美元，年成長率達 13.2%。



2021-2025 年全球半導體市場規模及成長率(WICA)

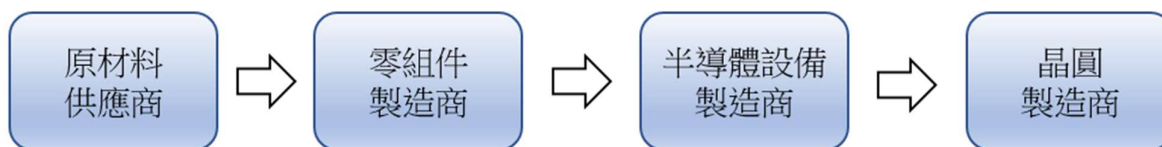
2024 年全球半導體增長主要來自於人工智慧（AI）和高效能運算（HPC）需求激增的

推動，特別是在記憶體類產品，因 AI 大模型需求的高速增長，帶動 HBM（高頻寬記憶體）、高效能 DRAM 產品及伺服器 SSD（固態硬碟）銷售量大幅提升，記憶體產品成長率達 75.6%，成為半導體產品中成長最大的類別。受惠於半導體需求的增長，2024 年全球半導體設備市場也有顯著的增長，根據國際半導體產業協會 SEMI 的統計資料，2024 年全球半導體製造相關設備的銷售金額達\$1,010 億美金，相較 2023 年的\$960 億美金成長約 5.4%。

SEMI 於 2024 年第四季全球晶圓廠預測報告中指出，2023 年至 2025 年間，全球半導體產業將有多達 97 座新建高產能晶圓廠投產，包括 2024 年啟用的 48 座和 2025 年啟用的 32 座廠房，晶圓尺寸則從 12 吋到 2 吋不等。新建高產能晶圓廠陸續投產後，全球半導體產能預計將進一步加速提升，預估 2025 年年增長率將來到 6.6%，達每月 3,360 萬片約當 8 吋晶圓。其中因應 AI 及大語言模型（LLM）不斷增長的運算需求，半導體業界正加緊建立先進運算能力晶片，晶圓製造大廠積極擴大先進製程產能（7 奈米及以下），年增長率將來到 16%，至 2025 年每月產能將達 220 萬片；主流製程（8 奈米至 45 奈米）則受到中國晶片自給自足策略以及汽車和物聯網應用預期需求帶動，可望再增 6% 產能，2025 年達到突破每月 1,500 萬片晶圓；成熟技術製程（50 奈米及以上）擴張情況則因市場復甦緩慢及產能利用率較低等挑戰，相對較為保留，預計有 5% 的漲幅，2025 年月產 1,400 萬片晶圓。

然而，地緣政治因素對市場也產生了影響。川普政府上任後，美國對中國在半導體產業上的出口管制措施愈趨嚴格；加上過去三年，中國大陸半導體設備投資經歷連續三年的增長後，造成產能過剩，將導致 2025 年中國半導體設備採購下降，預計 2025 年中國在全球設備採購中的份額將從 40% 下降至 20%。總體而言，2024 年全球半導體設備市場在 AI 和 HPC 需求的推動下有了顯著的增長。望眼 2025 年，全球半導體以及相關製造設備市場將持續增長，但地緣政治和市場需求變化帶來的挑戰也不容忽視。

(2) 產業上、中、下游之關聯性



(3) 產品之各種發展趨勢

隨著半導體先進製程的推進，半導體關鍵零組件也朝特殊曲面及複雜多面加工發展。此外，對於關鍵零組件的加工精度要求相較舊世代設備也越來越高，對表面粗糙度及加工誤差的公差範圍也愈趨嚴格，同樣的在表面處理及精密清洗規範上也

隨之嚴謹，而這些新規格產品主要以 CVD，PVD，ALD，Etch..等製程設備之關鍵零組件，如腔體襯套(Liner，Shileding)、晶圓夾持環(Clamp Ring，Cover Ring，Edge Ring，....)、腔體蓋板(Lid)、連接板(Adaptor)、氣體分散板(Shower Head，Injector，Manifolds.)…等，我們持續開發及製造新世代製程設備的關鍵零組件產品。

(4)產品競爭情形

瑞耘科技以 OEM 為主要的經營模式，因瑞耘科技跟客戶已建立起長期的信賴合作夥伴關係，因此瑞耘科技在承接客戶新世代先進製程設備專案的過程中，也持續精進製程技術，建立起產品上的特殊競爭優勢，並且以高階零組件為目標，避免低價競爭。

3.技術及研發概況

(1)所營業務之技術層次及研究發展

A、關鍵零組件製造技術研發：

新廠繼承原有的一般國際規格與客戶特殊規格已全數通過認證，所有已量產產品的重新認證亦完成。藉五軸加工技術的建立擴展生產關鍵零組件的涵蓋範圍與生產效率。未來將配合客戶需求進行更多特殊製程能力認證。

產品技術處於 113 年初導入五軸加工機設備，已優化新產品 Manifold (氣體歧管)關鍵零組件製程，將 Manifold 加工製程由原來的 7 道工序改為 4 道工序並順利導入量產。藉由五軸機台的導入成功，將逐步提升研發人員打樣規劃能力，爭取更多多軸加工新產品的機會。

產品技術處因應提升生產效率需求，於 113 年底將 CMP 夾持環 Retainer Ring 鋼環自動化生產線規劃完成發包，預計於 114 年第三季導入量產，寄望藉由此案例評估先進的自動化夾持及搬運能力後，能將此技術逐步導入其他適合量產的零組件製程，以提升整體製造效率並降低成本。

因應未來更高效能的生產製造需求，自動化生產線與機聯網系統的建立成為技術發展重點。如何將少量多樣且差異極大的產品組合導入自動化製造將是非常有挑戰性，也是我們追求的目標。

B、產品研發：

成功開發大直徑(40 公分)靜電吸盤使用 Polyimide 塗層，克服真空製程特性，並於電漿環境中正常使用。

成功導入新產品類 Manifold(氣體歧管)關鍵零組件量產。

(2)最近年度、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	113年度	114年3月27日
研發費用	14,481	2,333
營業收入淨額	719,546	125,995
研發費用/營業收入淨額(%)	2.01	1.85

(3)最近年度開發成功之技術或產品：

(A) Retainer Ring (晶圓研磨定位環，專利)

-用於半導體化學機械研磨(CMP) 製程中晶圓固定載具

(B) Clamp Ring (晶圓研磨定位環，專利)

-用於半導體 PVD 製程中晶圓之固定及遮罩

(C) Mobile ESC (可攜式靜電吸盤，證書號：I560803)

(D) 便攜式靜電棒(證書號：M522466)

(E) Shower Head，Blocker Plate (氣體擴散板)

-用於半導體或光電 ETCH/CVD 製程中反應氣體流場控制

(F) B4C / Y2O3 / YF3 coating & refurbishing (碳化硼/氧化鈮/氟化鈮..電漿噴塗)

-用於真空零件/腔體保護及其再生技術

(G) Al/Ti Vacuum Brazing(鋁合金/鈦合金真空硬焊)

-用於高真空設備內部之冷卻器、靜電盤吸盤底座、加熱器基座等

(H) Al2O3/W/Mo coating (氧化鋁/鎢/鉬..靜電吸盤用電漿噴塗)

-用於靜電吸盤產品

(I) TFT/LCD Glass ESC (面板玻璃用陶瓷靜電吸盤)

-用於面板產業之玻璃吸盤

(J) Low Vibration Rotor(高穩定性旋轉載具)

-用於 SRD 低振動特殊需求

(K) ESC Auto Chuck/De-chuck Test Platform (靜電吸盤運作測試平台)

-用於測試及展示不同材質於大氣下吸附力與穩定性

(L) ESC He Leak Rate Test Platform (靜電吸盤氦氣漏率檢測平台)

-用於測試真空環境下靜電吸盤吸附力

(M) Fine-Pitch-Conductor ESC (微間距導線靜電吸盤)

-針對微小物體所開發的微間距導線技術

(N) Polyimide ESC (高分子材料靜電吸盤)

- 用於搬運超薄型物件的自動化設備
- (O) CCF coating (斥水性防蝕塗層)
 - 用於改善濕式製程微粒汙染
- (P) High Quality ENP (高抗蝕無電鍍鎳)
 - 用於高腐蝕環境鋁合金零件防護
- (Q) Thor-100 E-Gripper(超輕薄靜電吸筆)
 - 可用於搬移矽晶圓、玻璃、等各式薄膜
- (R) PEMF system(脈衝電磁場系統)
 - 特別客戶開發專案
- (S) Curvature ESC(可彎曲靜電吸盤)
- (T) SRD 605ST(全自動甩乾模組)

4.長短期業務發展計畫

(1)短期業務發展計畫：

- 1.深化高階半導體設備關鍵零組件精密機械加工技術能力，提供 OEM 客戶特殊曲面及複雜多面加工等關鍵零組件製造服務，並成為該類製程的領導廠商。
- 2.建立馬來西亞廠區新專案開發、生產製造以及現地售服能量，提升客戶供應鏈上的彈性及韌性等附加價值。

(2)中、長期業務發展計畫：

- 1.持續開發新材料加工、表面處理等特殊製程能力，以及高階檢測服務，提供客戶垂直整合服務，深化客戶關係，提升客戶對本公司產品及服務的依賴度。
 - 2.與 OEM 客戶保持先進製程新設備協同開發模式，以建立起其他競爭者的進入障礙。
- 全面擴大全球半導體設備關鍵零組件市場的佔有率。

二、市場及產銷概況

1.市場分析

(1)主要產品之銷售地區

本公司產品主要之銷售地區，涵蓋半導體及高科技主要製造國，以美國、台灣、新加坡、中國、日本、德國等地區，內外銷金額列示如下：

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度		112 年度		113 年度	
		金額	%	金額	%
內銷		76,667	11.05	98,914	13.75
外銷	亞洲	473,734	68.28	478,993	66.57
	美洲	141,744	20.43	140,704	19.55
	歐洲	1,678	0.24	935	0.13
	小計	617,156	88.95	620,632	86.25
合計		693,823	100.00	719,546	100.00

註：內外銷係以銷售地區為計算依據。

(2)市場占有率

本公司 112~113 年營收淨額分別為 693,823 仟元及 719,546 仟元，由於本公司之產品涵蓋半導體與 LED 等相關製程設備暨關鍵性零組件及系統設備，產品多屬高度客製化、量化基礎不一，且因本公司與同業公司設備並無相同或相似之領域，造成內容與性質差異性大，目前並無涵蓋所有業務之相關統計資料，無法於一致性基礎比較其市場占有率。

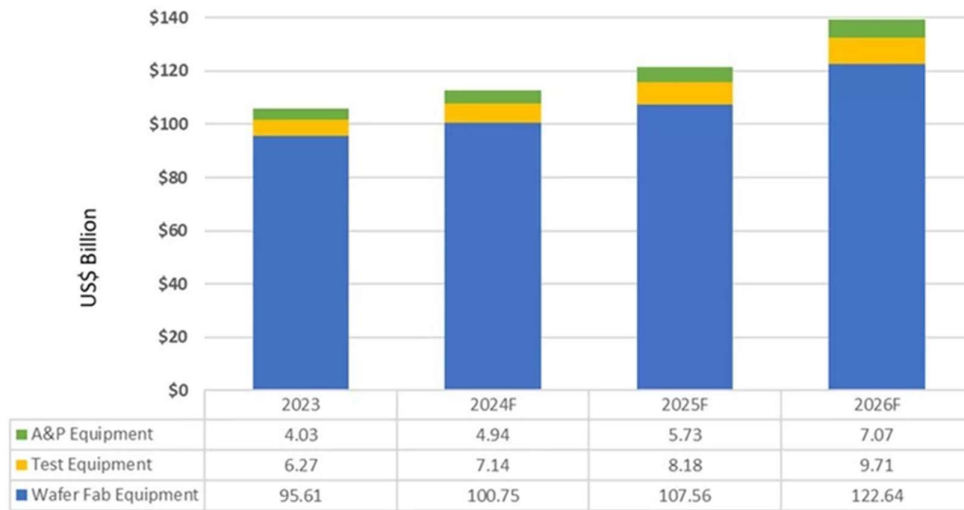
本公司致力成為專業半導體零組件代工廠商，不斷投入研發製造技術及強化智慧財產權保護機制，以加深客戶關係及增加合作對象，半導體設備代工客戶在市場上的成功即代表本公司產品在市場上的占有率提升，因此提升自身製造能力，和半導體設備代工客戶一同成長，是本公司長期以來不變的目標。

(3)市場未來供需狀況與成長性

2025 年受惠於 AI 大模型發展持續發酵，將持續帶動高性能晶片應用市場成長，世界積體電路協會(WICA)指出，AI 相關應用也將帶動包括 AIPC、AI 手機、AI 耳機等終端新興產品逐步普及。此外，機器人領域的創新與應用，也將帶動相關的應用晶片銷售，這些都是半導體市場的新成長亮點。

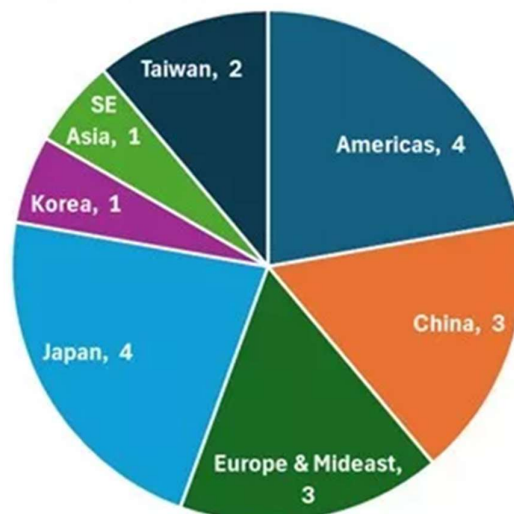
由於晶片需求持續增長，晶圓製造業也持續擴大資本支出，根據 SEMI 預測，半導體製造相關設備市場在 2025 年將較 2024 年增長 6.8%，同時預估 2026 年將再成長 14%，達\$1,230 億美金的市場規模。SEMI 最新一季全球晶圓廠預測報告(SEMI World Fab Forecast)中指出，2025 年半導體產業將有 18 座新晶圓廠啟建，包括三座 8 吋和十五座 12 吋晶圓廠，其中大部分廠房可望於 2026 年至 2027 年間開始運營量產。這些陸續啟建的晶圓廠，將是未來幾年半導體設備需求持續增長的主要來源。

SEMI 2024 Year-end Total* Equipment Forecast
by Segment (US\$ Billion)



Source: SEMI Equipment Market Data Subscription (EMDS), December 2024

New Semiconductor Fabs Starting Construction in 2025 by Region



Source: SEMI World Fab Forecast, Q4 2024 Update

(4)競爭利基

半導體製造業對於製程設備及零組件驗證期長，且要求「精確複製」(Copy Exactly)的特殊模式，也造就供應鏈的進入障礙。因瑞耘科技早期進入半導體製程設備關鍵零組件供應鏈，已跟客戶建立起長期的合作夥伴關係，且瑞耘科技建構客戶導向、垂直整合的服務模式，加上完整的客戶智慧財產權保護機制，已建立起於所屬產業內的競爭優勢。

(5)發展遠景之有利、不利因素與因應對策

【有利因素】

川普政府上任後，美國對中國在半導體產業上不僅在出口管制措施愈趨嚴格，供應鏈政策上採友岸外包，設備大廠轉單效應已逐漸浮現，供應鏈多元化趨勢加速，更多企業在東南亞（如馬來西亞、新加坡）設立新廠，也帶動當地半導體設備需求增長。AI 與 HPC 需求將持續推動先進製程與封裝設備投資，台灣、南韓和中國是設備投資的主要國家，特別是中國因自給自足政策持續增加投入，亞洲仍是主要投資熱點。地緣政治以及供應鏈變革，都是未來成長有利因素。

【不利因素】

以歐美日為主的先進設備製造國，對關鍵零組件製造技術的外移仍存有戒心，但對於高階產品供應商仍以歐美日當地供應商為優先考量，使得高階產品訂單的移轉速度較為緩慢。

【因應對策】

加強與客戶研發單位的連結與深化客戶關係，提供客戶保護其智慧財產權的完整規劃及相關措施，讓客戶無後顧之憂，爭取在客戶先進製程高階新設備的開發階段加入其供應鏈，與客戶共同開發，過程中除可提升本公司技術能力、加速取得高階產品訂單外，且不會輕易地被競爭對手取代，提升有別於競爭對手的差異化競爭力。

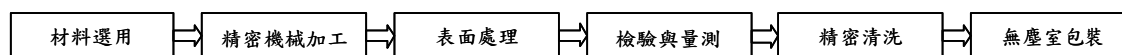
2.主要產品之重要用途及產製過程

(1)主要產品用途：

產品別	主要產品名稱	產品重要用途或應用
半導體 零組件	CMP Retainer Ring 晶圓夾持環	使用於化學機械平坦化設備(CMP)，旨在固定晶圓以利高精度研磨製程進行。在製造微晶片的各類節點上，生產的晶圓表面必須完全平坦化。這樣做是為了去除多餘的材料，或是為了建立平坦基底，以便新增下一層的電路。晶圓夾持環直接與晶圓接觸，超高精密的加工尺寸才可確保每片晶圓都有完美的研磨結果。
	PVD Clamp Ring 晶圓壓緊環	使用於物理氣相沉積設備(PVD)的真空腔體內，可固定晶圓及遮護特定區域，以利鍍膜製程進行，壓緊環直接碰觸晶圓，其尺寸精度會直接影響晶圓產出良率與晶粒產出數量。
	CVD Shower Head 氣體擴散板	化學氣相沉積(CVD)是一種用來產生純度高、效能好的固態材料的化學技術，半導體產業使用此技術來成長薄膜。氣體擴散板使用於CVD機台的真空腔體內，依照流體力學設計的精密微孔可將反應氣體均勻導入腔體內，讓化學反應順利進行並均勻成膜於晶圓表面。
	Chamber Liner 腔體內襯	置於真空腔體內，可保護腔體免於腐蝕或是被反應物沾黏，亦可用於控制腔體內部氣體流動性或是內置氣體進出通道。
	ESC/Heater 靜電吸盤/加熱器	晶圓製造過程中，例如PVD、CVD、Etching等製程必須於超真空腔體內反應，但在真空腔體中已無空氣存在故無法使用一般機械式的真空吸盤(Vacuum Chuck)，因此發展出靜電吸盤(Electrostatic Chuck, ESC)來吸附並固定晶圓，或可提供加熱/冷卻/均溫之功能，為乾式反應設備中最關鍵之零組件。
系統設備	Spin Rinse Dryer 批次晶圓旋乾機	於濕式製程完成後，提供批次性晶圓乾燥用，採用高速旋轉的離心力與高潔淨度的高溫氮氣除去晶圓上的水分，以利晶圓進行下一個製程。目前量產機型已涵蓋2~12吋不同尺寸的晶圓。

(2)主要產品之產製過程

【半導體關鍵零組件】



3.主要原料供應狀況

本公司目前主要原料為不銹鋼、鋁料及工程塑膠，主要供應商分佈在國內外，與各供應商一直維持良好合作關係，以求達到掌握貨源、縮短交期及提高進料品質之目的。目前原物料供應的狀況穩定，將依產業情勢機動調整。

4.主要進銷貨客戶名單

(1)最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之廠商名稱及其增減變動原因：

單位：新台幣仟元；%

年度	112 年度				113 年度			
項目	名稱	金額	佔全年度進貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	佔全年度進貨淨額比率	與發行人之關係
1	C 廠商	44,882	21.24	無	C 廠商	77,368	28.81	無
2	E 廠商	36,726	17.38	無	E 廠商	58,333	21.72	無
3	其他(註)	129,749	61.38	無	其他(註)	132,849	49.47	無
	進貨淨額	211,357	100.00	—	進貨淨額	268,550	100.00	—

註：進貨對象為其他之各廠商皆未達進貨總額百分之十以上。

增減變動說明：主係生產需求變動所致。

(2)最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其增減變動原因：

單位：新台幣仟元；%

年度	112 年度				113 年度			
項目	名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係
1	A 集團	418,291	60.29	無	A 集團	466,542	64.84	無
2	H 客戶	89,192	12.85	無	H 客戶	117,745	16.36	無
3	其他(註)	186,340	26.86	無	其他(註)	135,259	18.80	無
	銷貨淨額	693,823	100.00	—	銷貨淨額	719,546	100.00	—

註：銷貨客戶為其他之各客戶皆未達銷貨總額百分之十以上。

增減變動說明：主係客戶產品需求變動所致。

三、從業員工資訊

單位：人；%

年 度		112 年度	113 年度	114 年 3 月 27 日
員 工 人 數	銷售人員	11	7	9
	管理人員	35	35	46
	研發人員	11	13	13
	製造人員	92	97	81
	合計	149	152	149
平 均 年 歲		39.85	40.34	41.07
平均服務年資		6.03	5.5	5.51
學 歷 分 佈 比 率	博士	1.34%	0%	0%
	碩士	4.7%	5.26%	5.37%
	大專	51.68%	46.05%	49.66%
	高中及高中以下	42.28%	48.69%	44.97%
	合計	100.00%	100%	100.00%

四、環保支出資訊

本公司 113 年度及本年度截至年報刊印日止，並無因環境污染而遭受重大損失或賠償之情事且無重大環保資本支出。

五、勞資關係

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

(1)員工福利措施

本公司員工福利措施，除了依法參加勞工保險、全民健康保險及退休金提撥外，還為員工投保團體保險及定期舉辦健康檢查；並依職工福利法成立職工福利委員會以推行各項福利措施，如三節禮品、特約廠商及各項福利金之申請，如婚喪喜慶、生育等，另為調劑員工身心並加強員工互動，會不定期舉辦員工旅遊活動或旅遊補助及尾牙員工摸彩活動。

(2)員工進修、訓練及其實施情形

本公司為加強員工專業技術能力，提升工作效率及改善產品品質，除派員參加外部機構舉辦之課程與訓練，以強化各員工之專業能力外，並不定期舉辦內部管理及專業訓練課程，鼓勵員工取得專業證照。

(3)退休制度與其實施狀況

本公司之退休制度係依照勞動基準法及相關法規訂立，退休金辦法屬確定給付退休辦法者每月依薪資總額之 2%提撥退休準備金存入台灣銀行退休基金專戶。依「勞工退休金條例」訂定員工退休辦法，係屬確定提撥退休作業，公司每月提撥不得低於員工每月薪資之 6%至勞工保險局個人退休金專戶，員工亦可以依照個人意

願，在其每月薪資 6%的範圍內自願提繳退休金；為營造友善就業環境，推動「退休不退場機制」，依退休員工自身意願，回聘退休員工經驗傳承，創造工作機會。

(4)勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司勞資雙方在創造公司最大獲利的目標下，努力維持勞資雙方良好互動。本公司管理規章制度之訂定，均以相關法令為基礎，如為維護兩性工作平等及員工工作尊嚴，本公司有制定「性別平等工作法」、「性騷擾防治法」，並同時建立員工申訴管道：性騷擾申訴專線與電子信箱，得組成申訴處理委員會，進行適當處置，以維護員工權益及強化職場安全。

公司透過每季舉行之勞資會議與同仁進行雙向溝通，並關心與員工有關之切身事務，進行瞭解與討論，提出合理的回應方案，達成雙方共識，以促進勞資合作。同時本公司已訂有「工作規則」手冊，為公司所屬人員行為規範，同仁可隨時查詢自身相關權益，另於公司內部網站設置各類溝通管道之整理連結以便及時接收員工意見與處理。截至目前為止，勞資關係和諧，並無重大勞資糾紛而需協調情事。

2. 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，應說明其無法合理估計之事實：無。

六、資通安全管理

1. 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：

(1)資通安全風險管理架構

本公司設立獨立之資訊部門，負責統籌並執行資通安全政策，並由資訊部主管擔任資安主管，轄下資訊人員負責執行資通安全政策，宣導資通安全訊息，提升員工資通安全意識。另設置稽核人員定期進行資通安全查核，評估及改善公司資通安全作業。

(2)資通安全政策

為增進本公司資通作業安全及穩定運作，提供可信賴之資通服務，確保資訊資產之機密性、完整性及可用性，並順利推展本公司各項業務，特制定「資通安全政策」內部文件，作為本公司資通安全管理最高指導方針，並藉由全體同仁共同努力期望達成下列目標：

- 提升本公司業務相關資訊之機密性，保障本公司、客戶、供應商與個人資料安全。
- 確保本公司業務相關資訊之完整性及可用性，提供行政效能、作業品質並強化交易夥伴關係與信任度。
- 符合政府機關法令並達成業務持續營運之目標。

(3)具體管理方案

網際網路管控

- 架設防火牆進行網路流量控管與阻擋外部攻擊。
- 建立郵件稽核與管理機制，防堵垃圾郵件及預防釣魚郵件造成公司損失。
- 自動執行公司電腦病毒掃描並回報至主控台進行中央控管。
- 定期檢視各系統之系統日誌，並對於異常之項目予以檢討與改善。

資料存取管控

- 電腦設備均設有帳號及密碼並有專人保管，系統定期強迫使用者修改密碼。
- 檔案系統依據職能不同設定存取權限，輔以文件安全管理系統，可追蹤與管制各種重要文件使用紀錄。
- 人員離職或調職時關閉帳號或權限調整。
- 重要資料進行檔案加密避免外洩。
- 在家工作時需經虛擬私人網路進行連線，並需額外申請方可使用。

災難復原機制

- 建立資料異地備份機制並確實執行。
- 定期進行系統復原演練。
- 定期檢視緊急應變計劃加以改善。

宣導及稽核

- 定期宣導資通安全資訊，提升員工資通安全意識。
- 每年定期執行資通安全檢查。

(4)投入資通安全管理之資源

本公司目前投入資通安全相關之人力共 2 名，並於每年編列相關資通安全設備及維護預算，以期能達到資通安全管理之目的。

- 建置完成文件安全管理系統及端點安全管理系統，全面提升文件的控管及保護能力。
- 資通安全會議：每周例行性檢討資安執行狀況、每季資安巡檢。
- 資通安全教育訓練：全體員工年度資安宣導內容(1)實務案例分享、事件預防與處理。(2)目的：瞭解惡意軟體的攻擊模式、潛在風險與預防作法。

2.列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：本公司近年無重大資通安全事件導致營業損害之情事。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
代工合約	A 集團	99.12.24 至終約	針對全球零組件代工之權利義務	無
代理合約	B 公司	113.3.1 至終約	晶圓旋乾機製造授權暨銷售代理	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年	113 年	差異	
			金額	%
流動資產	410,632	517,480	106,848	26.02
不動產、廠房及設備	772,470	738,852	-33,618	-4.35
使用權資產	1,545	1,288	-257	-16.63
無形資產	4,429	4,733	304	6.86
其他資產	12,006	11,588	-418	-3.48
資產總額	1,201,082	1,273,941	72,859	6.07
流動負債	170,126	183,126	13,000	7.64
非流動負債	2,915	1,518	-1,397	-47.92
負債總額	173,041	184,644	11,603	6.71
歸屬於母公司業主之權益	1,028,041	1,089,297	61,256	5.96
股本	374,451	374,451	0	0.00
資本公積	248,408	248,416	8	0.00
保留盈餘	405,182	466,430	61,248	15.12
權益總額	1,028,041	1,089,297	61,256	5.96
重大變動項目說明(前後期變動達 20%且變動金額達新台幣一仟萬元者)： 流動資產增加：主係現金及應收帳款增加所致。				

二、財務績效比較分析表

1.最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年	113 年	增(減)金額	變動比例%
營業收入	693,823	719,546	25,723	3.71
營業毛利	243,216	258,514	15,298	6.29
營業(損)益	159,306	173,381	14,075	8.84
營業外收入及支出	3,498	12,362	8,864	253.40
稅前淨利	162,804	185,743	22,939	14.09
繼續營業單位本期淨利	133,892	150,762	16,870	12.60
本期淨利	133,892	150,762	16,870	12.60
本期其他綜合損益（稅後淨額）	517	354	-163	-31.53
本期綜合損益總額	134,409	151,116	16,707	12.43
重大變動項目說明(前後期變動達 20%且變動金額達新台幣一仟萬元者)：本期無。				

2.預期銷售數量與其依據對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

本公司基於未來產業景氣、市場研究及預測各項產品之可能銷售量值，預期銷售數量將可保持穩健中成長。

3.對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：無重大影響。

三、現金流量分析

(一) 最近(113)年度現金流量變動分析：

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額	全年來自營業活動 淨現金流量	全年其他活動 現金流量	現金剩餘(不足) 數額(註)	現金不足額之 補救措施	
				投資計畫	融資計畫
151,801	179,792	(105,391)	226,202	—	—
本年度現金流量變動情形分析：					
1.營業活動產生淨現金流入，主係銷售交易所產生之淨現金流入所致。					
2.全年其他活動淨現金流出，主係發放現金股利所致。					

(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

期初現金 餘額(1)	預計全年度來自 營業活動淨現金 流量(2)	預計全年現金 流入量(3)	預計現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)+(3)	預計現金不足額之 補救措施	
				投資計畫	融資計畫
226,202	175,289	(220,179)	181,312	—	—
未來一年度現金流量變動情形分析：					
1.營業活動產生淨現金流入，主係銷售交易所產生之淨現金流入所致。					
2.預計全年現金流出，主係長期投資及發放現金股利所致。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

本公司最近年度無重大資本支出，故未有對財務業務影響之情事。

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

(一)最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因：無。

(二)未來一年投資計畫：馬來西亞子公司擴建廠房及設備。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

(1)利率變動

本公司 113 年度及 112 年度利息收入僅占全年度營業收入之 0.23%及 0.14% 比重不大，利率變動並未對公司產生重大影響。此外本公司財務狀況穩健，將與銀行保持密切聯繫，蒐集相關財經資訊等，以瞭解利率走勢，爭取優惠之借款利率。

(2)匯率變動

本公司 113 年度及 112 年度認列之全部兌換利益(含已實現及未實現) 分別為新台幣 9,884 仟元及新台幣 1,368 仟元，占稅前淨利之比率分別為 5.32%及 0.84%，匯率變動對於本公司獲利將有一定影響。

另本公司為因應匯率波動之影響，採取措施如下：

A.隨時蒐集匯率波動趨勢資訊，加強與銀行外匯相關諮商，本公司財務部門設有專人蒐集各往來銀行資訊，除避險部位外，係依據外匯市場走向來決定留存或結售外幣，作出適當的避險措施。

B.利用自然避險(Natural Hedge)之特性，將外幣計價產品收入之外幣現金用來支應向外幣計價採購產生之外幣應付款項，故僅需針對外幣淨資產部分，評估

未來匯率波動之狀況，適時運用所持有部位操作遠期外匯交易，以規避匯率變動風險。

C.對客戶報價及議定採購條件時，考量匯率變動因素，保障公司合理之利潤及成本。

(3)通貨膨脹情形

本公司研發之產品所需之成本及費用較不受通貨膨脹之影響，然本公司仍密切注意通貨膨脹情形，隨時觀察產品市場價格波動，並與供應商建立長期良好關係，確保產品價格之穩定，以降低通貨膨脹對本公司之影響。

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

(1)從事高風險、高槓桿投資之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司多年來專注於本業之耕耘發展，重視本業技術之研發及業務行銷之拓展，秉持保守穩健之經營方式，並未從事高風險、高槓桿投資。

(2)從事資金貸與他人、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：

本公司針對資金貸與他人、背書保證及衍生性金融商品訂有相關作業辦法，惟最近年度及截至年報刊印日止，並無從事資金貸與他人、背書保證及衍生性金融商品等交易，而未來若有從事進行相關交易，將遵循前述作業程序辦理之。

(三)未來研發計劃及預計投入之研發費用：

本公司 113 年度及 112 年度研發費用分別為 14,481 仟元及 15,199 仟元，分別佔當年度營收之 2.01% 及 2.19%。

113 年度已執行建置自動化系統發包作業，待自動化產線進行主力產品的效能驗證，通過驗證後將持續推展到其他類型產品。

新增特殊製程認證的項目仍需與客戶持續協商。

目前進行中研發計畫如下：

(1)真空硬鈣特殊製程認證。

(2)陽極特殊製程認證。

(3)無電鍍鍍特殊製程認證。

(4)全自動產線量產驗證。

(5)114 年度預計投入研發費用為 20,738 仟元。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司日常營運除遵照國內外相關法令規定辦理外，並隨時注意有關政策發展趨勢及法規變動情形，提供相關資訊予經營管理階層決策參考，以調整本公司相關營運策略。截至刊印日止，本公司並未有因相關重要政策及法律變動而使公司財務業務受有重大影響之情形。

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

本公司隨時注意所處產業相關之科技改變及技術發展演變，並迅速掌握產業動態，加上不斷地加強提升自行之研發能力，並積極擴展未來之市場應用領域，故科技改變及產業變化對公司有正面之影響。

面對網路瞬息萬變的安全性威脅，本公司由資訊部門統籌規劃有關資安風險評估及因應措施，對於常見的駭客、病毒、木馬、勒索、資料竊取等行為，進行防禦及偵測，以期達到事前預防與控管風險。本公司為因應資安風險之影響，採取措施如下：

- (1) 設置網路防火牆預防外部入侵，搭配密碼安全性機制，強制密碼設定須要英文加上數字至少 6 碼以上，並強制定期變更密碼，同時對網路流量進行控管，防止外部人員侵入竊取公司資料。
- (2) 於電腦安裝防毒軟體，並定時進行病毒碼更新、每月電腦自動掃毒等，阻絕病毒、木馬之侵襲，降低電腦中毒對本公司營運之影響。
- (3) 對所屬電腦伺服器定期備份，並區分為本機、異機、異地備份三種型態，以降低檔案流失對本公司之影響。

最近年度及截至年報刊印日止，尚無因科技改變及產業變化而對本公司財務業務產生重大影響之情事。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自設立以來，專注於本業經營，產品研發，遵循相關法令規定；截至目前為止，並未發生任何影響企業形象之情事。未來亦一切遵循相關法令規定，著重於企業形象之維護。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截止目前並無進行中之併購案，亦無併購他公司之計劃，將來若有併購之計劃時，將秉持審慎評估之態度，考量合併綜效，以確實保障公司利益及股東之權益。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

(1)預期效益：

本公司於 113 年 11 月董事會通過馬來西亞設立新廠，係以當地相對於台灣低廉之生產成本以提高毛利率，提升供應鏈韌性增加集團整體競爭力，更為布局拓展全球市場作必要之準備，以提升集團整體營業績效。

(2)可能風險及因應措施：

馬來西亞子公司新廠係配合客戶設立生產據點以就近服務，以降低因美中貿易而影響商機，預估馬來西亞新廠營運較為樂觀，可能風險為稼動時程是否如期，如供應商能準時交付機台，故對營運產生的可能風險可控。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

(1)進貨方面：

本公司在主要原料方面均維持兩家以上之供應商，以確保供貨來源之穩定性與彈性運用。本公司與主要供應商之間已建立長期良好合作關係，最近二年度相關供應商交貨狀況及供貨來源尚屬穩定。

(2)銷貨方面：

本公司銷貨客戶集中在半導體產業，透過 OEM 合作模式直接接單或代理商等通路銷售產品，銷售之客戶及終端應用廠商對象別大多為半導體設備或晶圓大廠為主，且因半導體先進製程設備高度寡占及晶圓代工產能集中於少數晶圓大廠中，因此產生銷貨集中之情事，惟本公司已積極採取拓展新領域之客戶、提高系統設備之銷貨比重等因應措施，應可有效降低銷貨集中所面臨之風險；另本公司之應收帳款集中於特定之國際設備大廠，除財務結構健全、資訊透明且現金充足外，本公司為降低應收帳款信用風險，仍定期持續評估該等客戶之財務狀況及其應收帳款回收之可能性。截至目前為止，本公司之收款記錄良好，預期不致有帳款無法收回之風險。

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

本公司截至年報刊印日為止尚無董事或持股超過 10% 之大股東股權大量移轉之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

同上十所述，本公司最近年度及年報刊印日止並無經營權異動之情形。

(十二)訴訟或非訟事件

1. 公司最近二年度及截至年報刊印日止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。

- 2.公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

- 1.關係企業組織圖：無。
- 2.各關係企業基本資料：無。
- 3.有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。
- 4.整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：無。
- 5.關係企業董事、監察人及總經理資料：無。
- 6.關係企業營運概況：無。
- 7.關係企業合併財務報表：無。
- 8.關係報告書
 - (1)從屬公司與控制公司間之關係概況：無。
 - (2)交易往來情形：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形：本公司並無此情事。

三、其他必要補充說明事項：無。

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

附件、個別財務報告索引（民國 113 年度及 112 年度）

1. 公開資訊觀測站網址：<https://mops.twse.com.tw>
2. 本公司網址：<https://www.calitech.com.tw>

瑞耘科技股份有限公司



負責人：呂學恒

