

HIWIN[®] MIKROSYSTEM

股票代號：4576
年報查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>
公司網址：<http://www.hiwinmikro.tw>

2025 年報

Annual Report

大銀微系統股份有限公司
HIWIN MIKROSYSTEM CORP.

2026 年 5 月 5 日 出刊

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：蔡弘毅

職稱：經理

電話：(04)2355-0110 Ext. 9267

E-MAIL：investor@hiwinmikro.tw

代理發言人：游凱勝

職稱：執行副總經理

電話：(04)2355-0110 Ext. 9274

E-MAIL：investor@hiwinmikro.tw

二、總公司、分公司及工廠之地址及電話

總公司：台中市南屯區精科中路 6 號 電話：(04)2355-0110

二 廠：台中市南屯區精科八路 7 號 電話：(04)2355-0110

雲科廠：雲林縣斗六市科班一路 5 號 電話：(04)2355-0110

鳳山廠：新竹縣湖口鄉鳳工路68號 電話：(04)2355-0110

三、辦理股票過戶機構

名稱：元大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2段67號B1

電話：(02)2586-5859

網址：http://www.yuanta.com.tw

四、最近年度財務報告簽證會計師

會計師：蘇定堅、顏曉芳

事務所：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：台中市西屯區惠中路一段88號22樓

電話：(04) 3705-9988

網址：http://www.deloitte.com.tw

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該資訊之方式：無。

六、公司網址：http://www.hiwinmikro.tw

目 錄

壹、致股東報告書	1
一、2025 年度營運報告	2
二、2026 年度營運計劃概要	3
貳、公司治理報告	5
一、董事及主要經理人資料	5
二、公司治理運作情形	18
三、簽證會計師資訊	59
四、更換會計師資訊	60
五、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資訊	60
六、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	61
七、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	62
八、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	63
參、募資情形	64
一、資本及股份	64
二、公司債辦理情形	67
三、特別股辦理情形	67
四、海外存託憑證辦理情形	67
五、員工認股權憑證辦理情形	67
六、限制員工權利新股辦理情形	67
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	67
八、資金運用計劃執行情形	67
肆、營運概況	68
一、業務內容	68
二、市場及產銷概況	74
三、最近兩年度及截至年報刊印日止從業員工資料	77
四、環保支出資訊	78
五、勞資關係	78
六、資通安全管理	80
七、重要契約	83
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	84
一、財務狀況	84
二、財務績效	85
三、現金流量	85

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	86
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	86
六、風險事項分析	87
七、其他重要事項	91
陸、特別記載事項	92
一、關係企業相關資料	92
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	93
三、其他必要補充說明事項	93
四、最近年度及截至年報刊印日止，若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	93

壹、致股東報告書

敬致各位股東：

面對 2025 年劇烈變動的政經環境與地緣政治、供應鏈重組所帶來的不確定性，在 AI、高速運算及先進封裝需求強勁成長帶動下，半導體設備投資動能轉強，市場對高精度機電整合解決方案的需求持續擴大。大銀憑藉長期深耕之機電整合能力，結合團隊高效協同推進，持續優化產品效能與交期彈性，鞏固領先地位。2025 年合併營收達新台幣 2,714,367 仟元，較 2024 年新台幣 2,253,707 仟元成長 20%；稅後淨利達新台幣 259,924 仟元，較 2024 年新台幣 90,940 仟元大幅提升 168,984 仟元，展現公司穩健成長的經營成果與長期發展潛力。

大銀持續聚焦精準定位與高性能驅動控制技術，並以機電整合、產品製造及技術服務之整體能力作為核心競爭優勢，深耕半導體、電子生產設備、智慧自動化及工具機等領域。受惠半導體先進製程與封裝需求成長，大銀以領先業界之精密定位技術及系統整合方案擴大服務範圍，針對客戶需求提供專業精密定位系統整合方案，透過技術互補與研發合作，協助全球頂尖半導體客戶縮短開發週期並提升產出效益。

隨著 AI 發展，帶動各產業往更精密、快速的製造能力推進，對於設備的速度、精度、穩定性以及熱效率等需求的不斷提高，大銀的各種水冷式馬達，能有效管理機台運轉過程的溫度。2026 年上架之多維度定位平台(MD-ZT)搭配全新開發的高階驅控器，讓設備同時具備高性能的動態特性及奈米級伺服穩定性，全方位的解決方案精準契合客戶多種應用的需求。除了布局玻璃基板封裝技術、AOI 高速檢測及工業通訊平台等高階應用領域，大銀亦積極將產品生態系擴大至新能源、智慧製造與高階醫療產業，憑藉深厚的技術壁壘，已成功取得多筆量產訂單，持續挹注未來營收成長動能。

在永續發展方面，大銀積極推動企業永續轉型，於 2025 年榮獲「臺中市政府企業永續 A+ 行動競賽 永續領航獎」及「台灣投資人關係協會 投資人關係潛力進展獎」，展現公司在永續治理與資訊透明上的具體成果。在產品創新上，「多維度定位平台(MD-ZT)」榮獲經濟部第 34 屆台灣精品金質獎，累計已獲七金五銀肯定，該平台可滿足半導體產業及其他高動態應用需求，透過軟硬體複合技術與模組化設計，有效降低客戶技術升級之導入門檻與節省成本，且產品材料回收再利用率高達 95%，兼顧性能精進與綠色製造，提升國際競爭力以掌握未來成長的機會。

感謝所有一路支持與信任大銀的合作夥伴。展望 2026 年，地緣政治與貿易政策的變動仍將牽動全球資本支出走向，大銀將持續結合集團海外子公司與合作夥伴資源，強化全球市場服務能量與在地化技術支援與服務韌性，精進研發技術及創新思維，打造更全面的機電整合與智慧製造解決方案，與合作夥伴攜手共進，實現永續且穩健的獲利成長，為股東創造長期價值。

2025 年營業計劃實施成果如下：

一、2025 年度營運報告

(一)營業計劃實施成果：

2025 年合併財務報表營收為 2,714,367 仟元，較 2024 年 2,253,707 仟元增加 20%；營業淨利為 324,240 仟元，較 2024 年 51,203 仟元增加 533%；稅後淨利為 259,924 仟元，較 2024 年 90,940 仟元增加 186%；歸屬於母公司業主稅後純益為 241,328 仟元，較 2024 年 60,652 仟元利益增加 180,676 仟元，每股盈餘 2.01 元，較 2024 年 0.51 元增加 1.50 元。

(二)財務收支及獲利能力分析：

1、財務收支狀況

單位：仟元

項目	年度	2025 年財簽數	
		金額	百分比
營業收入		2,714,367	100%
營業成本		1,723,413	63%
營業毛利		990,954	37%
營業費用		666,714	25%
營業淨利		324,240	12%
營業外收入及支出		(22,939)	-1%
本年度淨利		259,924	10%
歸屬於母公司業主之稅後純益		241,328	9%

註：本表係合併之財務報表，本公司 2025 年度未公開財務預測，故無預算達成情形之揭露。

2、獲利能力分析

項目	2025 年
資產報酬率 (%)	3.99
股東權益報酬率 (%)	6.05
營業利益占實收資本比率 (%)	27.06
稅前純益占實收資本比率 (%)	25.15
純益率 (%)	9.58
每股盈餘 (元)	2.01

(三)研究發展狀況：

- 1、2025 年度研發經費佔營業額 10.05%，國內外專利申請中計有 18 項，11 項獲頒專利證書，截至 2025 年底累積已取得且仍在有效期限內專利共計 230 項。
- 2、研發產品「多維度定位平台- MD-ZT」榮獲經濟部第三十四屆台灣精品金質獎，其技術能量獲得國家肯定。
- 3、研發成果：
 - (1) 奈米多維度定位模組
 - (2) 高真空線性馬達
 - (3) 高扭矩高效液冷力矩馬達
 - (4) 高階面板級封裝檢測定位平台

二、2026 年度營運計劃概要

(一)營運方針：

- 1、以提升客戶價值為核心目標，發展高效、節能與高附加價值產品，持續強化企業競爭力與穩健獲利能力。
- 2、建構穩健高效且具韌性之營運體系，提升產銷協同與供應可靠度，強化風險應變與資源調度能力，確保品質、交期與服務穩定以滿足全球客戶需求。
- 3、深化核心技術與創新應用，強化直驅技術、運動控制與智慧製造領域之技術領先地位，擴大產品與市場佈局。
- 4、落實永續與全球化發展，兼顧環境責任、法規遵循與經營成長，提升品牌價值與國際市場影響力。

(二)預期銷售數量及其依據：

- 1、本公司 2026 年預期銷售情形如下：

單位：PCS

產品別	銷售量
精密運動及控制元件	252,505
微米與奈米級定位系統	2,623
合計	255,128

- 2、依據

依據全球經濟趨勢、各產業經營環境、市場供需和競爭狀況，同時分析現有客戶群的業務發展性和潛在客戶開發的進度，並且考量產銷平衡等諸多因素之基礎下，預估本公司 2026 年度產品之銷售數量。

(三)重要產銷政策：

- 1、強化市場導向之產品研發機制

整合業務與技術資訊，建立市場情報動態回饋機制，精準配置研發資源於高成長潛力領域，縮短產品由研發至上市之週期。

- 2、落實數據驅動之智慧生產管理

全面推動自動化與生產數據可視化管理，持續優化製程品質與穩定度，確保符合客戶對供應可靠度之要求。

- 3、強化供應鏈之在地化與韌性

強化關鍵物料在地採購與多元供應來源，建構區域化供應網絡與替代料管理機制，降低地緣與運輸風險，提升供應穩定度與成本競爭力。

- 4、優化產銷協同與庫存管理效能

整合 MRP/MDS 與 CRM 數據系統，提升需求預測準確度與產能配置效率，強化交期履約能力並維持精實庫存水位。

- 5、建構全球化技術支援與服務平台

完善數位化客戶服務機制，透過全球技術服務網絡提供快速回應與在地化支援，建立長期穩定的客戶合作基礎。

(四)未來公司發展策略

1、 深耕核心直驅技術與系統解決方案

依據高階應用情境與產業趨勢，持續深化精密運動控制技術，推動由關鍵零組件供應商升級為智慧製造解決方案專家，擴大產品與服務價值鏈。

2、 推動產品模組化以實現規模與效益

全面落實產品模組化設計策略，藉此縮短開發時間並降低生產複雜度，在兼顧高端客製化需求的同時，提升生產規模效益與產品獲利能力。

3、 佈建具韌性之全球服務與夥伴網絡

深化與全球代理商及系統整合商 (SI) 之策略合作，強化技術輸出的廣度與深度，加速拓展半導體、醫療、新能源等新興應用市場，提升品牌影響力。

4、 以綠色技術驅動低碳轉型與長期成長

因應全球減碳趨勢，開發高效能驅動器與節能定位系統，將環境責任轉化為產品競爭力，協助客戶優化能耗表現，創造企業與環境共榮之永續價值。

(五)受到外部競爭環境、法規環境與總體經營環境之影響

面對全球地緣政治變動、貿易政策調整及匯率波動，本公司持續強化具韌性之產銷協同與採購機制，憑藉在地化佈局與彈性調度，有效提升風險應變能力及成本控管，確保在國際變局中營運穩定性與全球供應可靠度。

隨生成式 AI 帶動半導體先進製程、新能源與高階醫療推進智慧自動化，市場對高性能與高效能運動控制需求持續提升。本公司以直驅技術為核心，提供關鍵定位與驅動模組，提升客戶製程性能、穩定度與節能表現。大銀致力於將核心技術轉化為智慧製造解決方案，成為與客戶共創價值的核心策略夥伴。

展望未來，大銀將以技術創新與全球佈局為發展主軸，落實營運方針所述之企業核心競爭力，達成永續經營之長遠目標。

大銀微系統股份有限公司
董事長 卓秀瑜

貳、公司治理報告

一、董事及主要經理人資料

(一)董事成員資料

2026年3月28日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註				
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係					
董事長	中華民國	卓秀瑜	女 51~60歲	2024.5.30	3年	2008.06.24	22,395,630	18.69%	22,123,630	18.47%	928,689	0.78%	-	-	紐約市立大學 Baruch College 財務管理碩士、永豐銀行財務長辦公室秘書、大銀微系統(股)公司副董事長	大銀微系統(股)公司執行長、永續發展委員會召集人 邁萃斯精密(股)公司副董事長/共同執行長 擔任董事職位： -上銀科技(股)公司 -大銀投資(股)公司 -大銀企業管理(股)公司 -美國上銀公司 -新加坡上銀公司 -德國上銀公司 日本上銀公司取締役 永銀投資(股)公司監察人	董事	卓永財	父女	-	執行副總經理	游凱勝	配偶	-

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	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	中華民國	大銀投資(股)公司	-	2024.5.30	3年	2018.12.12	6,592,991	5.50%	6,592,991	5.50%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		代表人卓永財	男 81~85歲				1,476,145	1.23%	1,476,145	1.23%	1,224,083	1.02%	-	-	美國舊金山大學公共行政碩士、 國立高雄科技大學名譽工學博士、國立中正大學名譽管理學博士、國立台灣科技大學名譽工學博士、國立清華大學名譽哲學博士、中國醫藥大學名譽理學博士、國立臺灣大學名譽工學博士、上銀科技(股)公司董事長、邁萃斯精密(股)公司董事長、大銀微系統(股)公司董事長	大銀微系統(股)公司共同執行長 上銀科技(股)公司執行長 擔任董事職務： -上銀科技(股)公司 -邁萃斯精密(股)公司 法人代表人董事暨共同執行長 -大銀投資(股)公司 -財團法人上銀科技教育基金會 -財團法人亞洲大學	董事長 執行副總經理	卓秀瑜 游凱勝	父女 岳婿	-
董事	中華民國	絲國一	男 61~70歲	2024.5.30	3年	2003.06.27	623,986	0.52%	617,986	0.52%	135,630	0.11%	-	-	德國帕德伯恩大學工學博士、台灣電子設備協會(TEEIA)監事、理事、台灣智慧自動化與機器人協會(TAIROA)理事長、台灣以色列商業文化促進會【TICC】理事、SEMI半導體協會_檢測與計量委員	大銀微系統(股)公司總經理 Mega-Fabs Motion Systems Ltd.董事長	-	-	-	-

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	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	中華民國	詠強投資(有)公司	-	2024.5.30	3年	2018.12.12	2,067,881	1.73%	2,067,881	1.73%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		代表人李訓欽	男 71~80歲				266,523	0.22%	266,523	0.22%	389,206	0.32%	-	-	美國柏克萊加州大學高階經營研究班結業、逢甲大學EMBA企業高峰班結業	擔任董事長職位： -政捷企業有限公司 -奈強有限公司 -甄詠有限公司 -詠強投資有限公司(法人代表人)	-	-	-	-
董事	中華民國	張良吉	男 81~85歲	2024.5.30	3年	2018.05.08	327,185	0.27%	327,185	0.27%	438,793	0.37%	-	-	文化大學商學系學士、上銀科技(股)公司監察人、意欣實業(股)公司董事長、合作金庫專員	-	-	-	-	-
董事	中華民國	上銀科技(股)公司	-	2024.5.30	3年	2024.5.30	9,525,676	7.95%	9,525,676	7.95%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
		代表人彭彥祺	女 61~70歲				172,057	0.14%	168,057	0.14%	-	-	-	-	美國南加大電腦資訊工程碩士、上銀科技(股)公司副總經理	中國上銀公司董事長 美國上銀公司董事 上銀科技(股)公司行銷事業群資深副總經理	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	張學斌	男 71~80歲	2024.5.30	3年	2018.12.12	-	-	-	-	-	-	-	-	美國康乃爾大學機械與航空所博士、高苑科技大學講座教授兼代理校長、副校長、行政院科技會報首席評議專家、華錫鈞航空基金會董事、南翔創新	大銀微系統(股)公司審計委員會委員、薪酬暨提名委員會召集人 明安國際企業(股)公司獨立董事 經濟部電動大巴國產化技術審查委員會議召集人	-	-	-	-

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
															顧問(股)公司董事長、亞洲航空(股)公司董事、華擎工業(股)公司監察人、經濟部技術處科技顧問、國際渦輪引擎公司資深副總裁、航發中心/漢翔航空工業(股)公司總工程師、中國鋼鐵(股)公司獨立董事	金屬工業研究發展中心顧問 中華民國無人載具系統產業發展協會顧問				
獨立董事	中華民國	陳崇人	男 51~60歲	2024.5.30	3年	2018.12.12	-	-	-	-	-	-	-	-	成功大學會計系學士、臺灣銀行會計處專員、臺灣金控(股)公司董事會稽核處經理、中原大學會計室會計主任	大銀微系統(股)公司審計委員會召集人、薪酬暨提名委員會委員	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	羅倩宜	女 51~60歲	2024.5.30	3年	2024.05.30	-	-	-	-	-	-	-	-	美國蒙特瑞國際學院口筆譯碩士 國立台灣大學外國語文學系學士 睿能創意(股)公司公共事務處資深經理 自由時報企業(股)公司產經新聞組召集人	大銀微系統(股)公司審計委員會委員、薪酬暨提名委員會委員、永續發展委員會委員 台灣精品品牌協會秘書長	-	-	-	-

註：總經理或相當職務者（最高經理人）與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬者：無。

1、法人股東之主要股東：

2026年3月28日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	
	名稱	持股比例
上銀科技股份有限公司 (註)	大銀投資股份有限公司 代表人：卓文恒	8.15%
		1.93%
	新制勞工退休基金	4.14%
	匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管 富達顧問系列 VIII： 富達顧問專注新興市場基金投資專戶	3.31%
	卓永財	3.11%
	李訓欽	2.44%
	南山人壽保險股份有限公司代表人：尹崇堯	1.94%
	卓文恒	1.93%
	花旗(台灣)商業銀行受託保管挪威中央銀行 投資專戶	1.84%
	德商德意志銀行台北分行受託保管富達新興 市場基金投資專戶	1.72%
	第一銀行受李訓欽信託專戶	1.70%
	大銀投資股份有限公司	卓佑蓊
卓佑松		19.70%
卓佑柏		19.70%
卓文恒		18.82%
卓秀瑜		9.50%
蔡惠卿		5.76%
卓秀敏		2.69%
邱于芳		0.39%
邱于蓊		0.39%
邱士榮		0.04%
潘自琴		0.04%
詠強投資有限公司		甄詠有限公司
	奈強有限公司	50%

註：依據上銀科技股份有限公司 2024 年報揭露之 2025 年 3 月 31 日主要股東資料。

2、法人股東之主要股東屬法人股東：

2026年3月28日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	
	名稱	持股比例
甄詠有限公司	李訓欽	5.71%
	陳美月	5.71%
	李政倫	5.71%
	李艾倫	5.71%
	李威倫	5.71%
	奈強有限公司	71.43%
奈強有限公司	李訓欽	5.71%
	陳美月	5.71%
	李政倫	5.71%
	李艾倫	5.71%
	李威倫	5.71%
	甄詠有限公司	71.43%

3、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
卓秀瑜董事長		董事專業資格與經驗請參閱本年報「董事成員資料」(第5~8頁)	不適用	0
大銀投資(股)公司 代表人：卓永財董事				0
絲國一董事				0
詠強投資有限公司 代表人：李訓欽董事				0
張良吉董事				0
上銀科技(股)公司 代表人：彭彥祺董事				0
張學斌獨立董事		所有董事皆未有公司法第三十條各款情事(註一)	所有獨立董事皆符合下述情形： 1、符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」(註二)相關規定。 2、本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女無持有公司股份。 3、最近二年無提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	1
陳崇人獨立董事				0
羅倩宜獨立董事				0

註一：有下列情事之一者，不得充任經理人，其已充任者，當然解任：

- 1、曾犯組織犯罪防制條例規定之罪，經有罪判決確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾五年。
- 2、曾犯詐欺、背信、侵占罪經宣告有期徒刑一年以上之刑確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾二年。
- 3、曾犯貪污治罪條例之罪，經判決有罪確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾二年。
- 4、受破產之宣告或經法院裁定開始清算程序，尚未復權。
- 5、使用票據拒絕往來尚未期滿。
- 6、無行為能力或限制行為能力。
- 7、受輔助宣告尚未撤銷。

註二：選任前二年及任職期間，皆已符合下列獨立性評估條件：

- 1、非公司法第二十七條規定之政府、法人或其代表人。
- 2、兼任其他公開發行公司之獨立董事，未逾三家。
- 3、選任前二年及任職期間無下列情事之一：
 - (1). 公司或其關係企業之受僱人。
 - (2). 公司或其關係企業之董事、監察人。
 - (3). 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). (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). 直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第二十七條指派代表人擔任公司董事之法人股東之董事、監察人或受僱人。
 - (6). 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). 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). 與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東。
 - (9). 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五十萬元之商務、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。但擔任本公司薪酬委員會成員者，不在此限。

4、董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化：

為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司公司治理實務守則業已訂定董事會成員組成應考量多元化，董事成員宜包括但不限於基本條件與價值、專業知識與技能兩大面向之標準。本公司現任董事會由9位董事組成，包含3席自然人董事、3席法人董事及3席獨立董事，所有獨立董事其連續任期均不超過3屆，董事成員組成多元化，具備不同核心能力，輔以不同專業背景的獨立董事。

(2) 具體管理目標：

本公司之董事會應指導公司策略、監督管理階層、對公司及股東負責，其公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。為強化董事會職能達到公司治理理想目標，本公司「公司治理實務守則」第20條載明，董事會整體須具備之能力包含：營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力、決策能力，各領域之席次目標至少3人。此外女性董事宜達董事席次三分之一；兼任公司經理人之董事不逾董事席次三分之一；董事間不超過二人具有配偶或二親等以內之親屬關係。

(3) 達成情形：

第11屆董事會成員共9席(包含獨立董事3席)，每屆任期3年，得連選連任，其中3席為女性董事(占比為33%)；三席董事具經理人身分(占比為33%)；二席具有二親等以內之親屬關係(占比為22%)；獨立董事占比為33%(3席獨立董事任期年資在2~8年)。各領域之席次達成目標至少3人，符合董事會成員多元化政策管理目標，全體董事會成員多元化政策落實情形如下：

董事姓名	國籍	性別	兼任本公司員工	年齡(歲)	獨立董事任期(年資)	產業經驗		專業能力		
						銀行	資產管理	會計	科技	風險管理
卓秀瑜	中華民國	女	√	60以下	-	√	√	√		√
大銀投資(股)公司 代表人：卓永財	中華民國	男	√	71以上	-	√	√	√	√	√
詠強投資有限公司 代表人：李訓欽	中華民國	男		71以上	-		√			√
張良吉	中華民國	男		71以上	-	√	√	√		√
上銀科技(股)公司 代表人：彭彥祺	中華民國	女		61-70	-		√		√	√
絲國一	中華民國	男	√	61-70	-		√		√	√
張學斌	中華民國	男		71以上	7-9年		√		√	√
陳崇人	中華民國	男		60以下	7-9年	√		√		√
羅倩宜	中華民國	女		60以下	1-3年				√	√

董事姓名	營運判斷	會計及財務分析	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
卓秀瑜	√	√	√	√	√	√	√	√
大銀投資(股)公司 代表人：卓永財	√	√	√	√	√	√	√	√
詠強投資有限公司 代表人：李訓欽	√		√	√	√	√	√	√
張良吉	√	√	√	√	√	√	√	√
上銀科技(股)公司 代表人：彭彥祺	√		√	√	√	√	√	√
絲國一	√		√	√	√	√	√	√
張學斌			√		√	√	√	√
陳崇人		√			√	√	√	√
羅倩宜				√	√	√	√	√
目標席次	3	3	3	3	3	3	3	3
達成席次	6	4	7	7	9	9	9	9
達成率	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

(二) 總經理、副總經理、各部門及分支機構主管：

2026年3月28日

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期 (註1)	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 (註2)
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長暨執行長	中華民國	卓秀瑜	女	2024.08.13	22,123,630	18.47%	928,689	0.78%	-	-	紐約市立大學 Baruch College 財務管理碩士、永豐銀行財務長辦公室秘書、大銀微系統(股)公司副董事長	邁萃斯精密(股)公司副董事長/共同執行長 擔任董事職位： -上銀科技(股)公司 -大銀投資(股)公司 -大銀企業管理(股)公司 -美國上銀公司 -新加坡上銀公司 -德國上銀公司 日本上銀公司取締役 永銀投資(股)公司監察人	共同執行長 執行副總經理	卓永財 游凱勝	父女 配偶	-
共同執行長	中華民國	卓永財	男	2024.08.13	1,476,145	1.23%	1,224,083	1.02%	-	-	美國舊金山大學公共行政碩士、 國立高雄科技大學名譽工學博士、國立中正大學名譽管理學博士、國立台灣科技大學名譽工學博士、國立清華大學名譽哲學博士、中國醫藥大學名譽理學博士、國立臺灣大學名譽工學博士、上銀科技(股)公司董事長、邁萃斯精密(股)公司董事長、大銀微系統(股)公司董事長	上銀科技(股)公司執行長 擔任董事職務： -上銀科技(股)公司 -邁萃斯精密(股)公司法人代表人董事暨共同執行長 -大銀投資(股)公司 -財團法人上銀科技教育基金會 -財團法人亞洲大學	執行長 執行副總經理	卓秀瑜 游凱勝	父女 岳婿	-

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期 (註1)	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 (註2)
					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	中華民國	絲國一	男	2017.06.01	617,986	0.52%	135,630	0.11%	-	-	德國帕德伯恩大學工學博士、台灣電子設備協會(TEEIA)監事、理事、台灣智慧自動化與機器人協會(TAIROA)理事長、台灣以色列商業文化促進會【TICC】理事、SEMI半導體協會_檢測與計量委員	Mega-Fabs Motion Systems Ltd.董事長	-	-	-	-
執行副總經理	中華民國	游凱勝	男	2017.06.01	928,689	0.78%	22,123,630	18.47%	-	-	Pace University 財務管理所碩士 國泰人壽證券投資部研究員、上銀科技(股)公司協理、台灣電子設備協會(TEEIA)常務理事、台灣電子製造設備工業同業公會(TEEIA)理事	擔任董事職位： - Mega-Fabs Motion Systems Ltd. -韓國上銀公司 -新加坡上銀公司 -中國上銀公司 大銀企業管理(股)公司監察人	共同執行長	卓永財	岳婿	-
財務主管 會計主管 公司治理 主管	中華民國	蔡弘毅	男	2024.08.13	88	-	-	-	-	-	中正大學財務金融所碩士、大銀微系統(股)公司經理	-	-	-	-	-

註1：係目前職稱之就任日期。

註2：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬者：無。

註3：係為截至年報刊印日止在任者。

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	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	大銀投資(股)公司(代表人卓永財)、上銀科技(股)公司(代表人彭彥祺)、絲國一、詠強投資有限公司(代表人李訓欽)、張良吉	大銀投資(股)公司(代表人卓永財)、上銀科技(股)公司(代表人彭彥祺)、絲國一、詠強投資有限公司(代表人李訓欽)、張良吉	上銀科技(股)公司(代表人彭彥祺)、詠強投資有限公司(代表人李訓欽)、張良吉	上銀科技(股)公司(代表人彭彥祺)、詠強投資有限公司(代表人李訓欽)、張良吉
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	張學斌、羅倩宜	張學斌、羅倩宜	張學斌、羅倩宜	張學斌、羅倩宜
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	卓秀瑜、陳崇人	卓秀瑜、陳崇人	陳崇人	陳崇人
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-	絲國一	絲國一
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-	大銀投資(股)公司(代表人卓永財)	大銀投資(股)公司(代表人卓永財)
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-	卓秀瑜	卓秀瑜
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	9 人	9 人	9 人	9 人

2、執行長、總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)(註 1)				A、B、C 及 D 等四項總額占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		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			
執行長	卓秀瑜	25,560	25,560	642	642	16,958	16,958	1,278	-	1,278	-	44,438 18.41%	44,438 18.41%	無
共同執行長	卓永財													
總經理	絲國一													
執行副總經理	游凱勝													

註：2025 年提撥員工酬勞為新台幣 14,000 仟元，截至年報刊印日止，本次員工酬勞配發名單尚未決定，故依往年實際配發比例計算今年擬議配發數。

酬金級距表

給付本公司各個執行長、總經理及副總經理酬金級距	執行長、總經理及副總經理姓名	
	本公司	合併報表內所有公司
低於 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	卓永財、絲國一	卓永財、絲國一
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	游凱勝	游凱勝
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	卓秀瑜	卓秀瑜
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	4 人	4 人

4、配發員工酬勞之經理人姓名及配發情形：

2026年3月31日

單位：新台幣仟元

經理人	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例
	執行長	卓秀瑜	0	1,504	1,504	0.62%
	共同執行長	卓永財				
	總經理	絲國一				
	執行副總經理	游凱勝				
	財務主管、會計主管、公司治理主管	蔡弘毅				

註1：2025年提撥員工酬勞為新台幣14,000仟元，截至年報刊印日止，本次員工酬勞配發名單尚未決定，故依往年實際配發比例計算今年擬議配發數。

註2：係為年報刊印日止在任者。

(四)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、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程式與經營績效及未來風險之關聯性

1、公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析：

職稱 \ 項目	酬金總額占稅後純益比率			
	2025年度		2024年度	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
董事	20.10%	20.10%	61.11%	61.11%
執行長、總經理及副總經理	18.41%	18.41%	58.23%	58.23%

註1：2025年歸屬於母公司稅後淨利241,328仟元

註2：2024年歸屬於母公司稅後淨利60,652仟元

註3：本公司於2026年2月26日董事會通過提撥2025年員工酬勞新台幣14,000仟元及董事酬勞新台幣7,000仟元，分別佔2025年稅後盈餘之5.8%及2.9%，截至年報刊印日止本次員工酬勞配發名單尚未決定，此係暫估擬議配發數。

註4：董事酬勞總額含括兼任員工領取相關酬金部分，因此，與執行長、總經理及副總經理酬金總額之計算有重複之處。

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

- (1) 本公司章程第三十一條規定，公司年度如有獲利，應提撥1、員工酬勞不低於百分之一，其中基層員工不低於百分之零點三 2、董事酬勞不高於百分之四。該提撥之金額經薪酬暨提名委員會審議再提請董事會討論後始得發放，並提請股東會報告之。
- (2) 本公司訂定董事、總經理及副總經理酬金之程序，係以「董事績效考核及薪酬制度」、「董事績效評估辦法」及「經理人績效考核及獎金制度」作為評核之依循；董事酬勞除參考公司整體的營運績效、產業未來風險及發展趨勢，亦透過自評問卷進行內部評估，考核指標包含：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修

(如公司治理相關課程)、內部控制、ESG 永續績效(權重佔比不低於 10%)等之結果及對公司的貢獻度而給予合理報酬；總經理及副總經理之薪資報酬則依據本公司「員工薪資及經理人各項待遇作業辦法」之規定，亦參酌經理人個人表現及公司整體的營運績效及未來風險之關聯性予以核發，由薪酬暨提名委員會提出建議提交董事會決議，並視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

(3)本公司董事及經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪酬暨提名委員會審議及董事會每年定期評估及審核。主要參考負責單位績效達成率、ESG 執行項目達成狀況(權重佔比不低於 10%)、效益及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，另綜合考量目前公司治理之趨勢後，給予合理報酬。

二、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

2025 年度董事會開會 4 次(A)，全體董事之董事會實際出席率為 100%，各別董事出席情形如下：

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	卓秀瑜	4	0	100%	
董事	大銀投資(股)公司 代表人：卓永財	4	0	100%	
董事	詠強投資有限公司 代表人：李訓欽	4	0	100%	
董事	絲國一	4	0	100%	
董事	張良吉	4	0	100%	
董事	上銀科技(股)公司 代表人：彭彥祺	4	0	100%	
獨立董事	陳崇人	4	0	100%	
獨立董事	張學斌	4	0	100%	
獨立董事	羅倩宜	4	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。

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

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

(一)2025 年 2 月 26 日董事會

議案內容：解除董事及其代表人競業禁止之限制案

利益迴避原因及參與表決情形：依公司法第 206 條之規定，除李訓欽董事、彭彥祺董事與本議案有利害關係，需離席迴避不得參與行使表決權外，其餘出席董事經主席徵詢結果，因無損及公司利益，無異議照案通過。

(二)2025 年 11 月 10 日董事會

議案內容：委任第一屆永續發展委員會之委員案

利益迴避原因及參與表決情形：依公司法第 206 條之規定，除卓秀瑜董事長、羅倩宜獨立董事、游凱勝執行副總經理與本議案有利害關係，需離席迴避不得參與行使表決權外，其餘出席董事經代理主席徵詢結果，因無損及公司利益，無異議照案通過。

三、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之評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
每年執行一次	2025.01.01 ~ 2025.12.31	董事會	董事自評	一、對公司營運之參與程度 二、提升董事會決策品質 三、董事會組成與結構 四、董事的選任及持續進修 五、內部控制	優於標準以上
每年執行一次	2025.01.01 ~ 2025.12.31	個別董事成員	董事自評	一、公司目標與任務之掌握 二、董事職責認知 三、對公司營運之參與程度 四、內部關係經營與溝通 五、董事之專業及持續進修 六、內部控制 七、ESG 永續績效	優於標準以上
每年執行一次	2025.01.01 ~ 2025.12.31	審計委員會	審計委員自評	一、對公司營運之參與程度 二、審計委員會職責認知 三、提升審計委員會決策品質 四、審計委員會組成及成員選任 五、內部控制	優於標準以上
每年執行一次	2025.01.01 ~ 2025.12.31	薪酬暨提名委員會	薪酬暨提名委員自評	一、對公司營運之參與程度 二、薪酬暨提名委員會職責認知 三、提升薪酬暨提名委員會決策品質 四、薪酬暨提名委員會組成及成員選任 五、內部控制	優於標準以上

註：永續發展委員會為 2025 年 11 月成立，故當年度未執行委員自評。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

- (一)秉持提昇資訊透明之原則，董事會當日即以中英文重大訊息之方式將重要決議事項公告於公開資訊觀測站，依實際需要舉行法人說明會，向投資人及記者詳細說明及回答疑問，為落實股東平等對待，同時揭露影音檔，確保未能參與法說會之投資大眾獲得相同資訊。
- (二)除依法於公開資訊觀測站揭露相關訊息外，本公司網站亦建置永續專區、投資人及公司治理專區，詳實且即時揭露各利害關係人所關注之資訊。
- (三)為持續增進董事對公司治理趨勢之掌握，邀請外部講師授課，安排董事會成員集體進修，以接軌國際趨勢。
- (四)本公司為推動公司治理並有效發揮董事會職能，依「上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」規定，已設置公司治理主管。
- (五)本公司已投保董事及重要職員責任保險，以分散董事及重要經理人之法律責任風險，並提升公司治理能力。

(六)本公司由九位具有不同專業背景的董事所組成，包含三席獨立董事，獨立董事席次占全體董事席次的三分之一。目前有三位女性董事，已達性別平等之原則。

(二)審計委員會運作情形

1、審計委員會成員專業資格與經驗：

本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成，運作方式依本公司「審計委員會組織規程」辦理，本公司審計委員會由三名獨立董事組成，審計委員會成員專業資格與經驗如下：

成員	專業資格與經驗
張學斌	<ul style="list-style-type: none"> 美國康乃爾大學機械與航空所博士，曾任高苑科技大學副校長兼任資訊學院院長，具公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師資格 曾任行政院科技會報首席評議專家、中國鋼鐵股份有限公司獨立董事，具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗
陳崇人	<ul style="list-style-type: none"> 國立成功大學會計系學士，領有會計師證照及稽核師證照，為國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員 曾任臺灣金控(股)公司董事會稽核處經理、中原大學會計室會計主任，具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗
羅倩宜	<ul style="list-style-type: none"> 美國蒙特瑞國際學院口筆譯碩士，國立台灣大學外國語文學系學士，睿能創意(股)公司公共事務處資深經理，自由時報企業(股)公司產經新聞組召集人 現任台灣精品品牌協會秘書長，具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗

2、其主要職權事項如下：

- (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年度財務報告、半年度財務報告。
- (11) 其他公司或主管機關規定之重大事項。

3、2025年審議的事項主要包括下列：

- (1) 財務報表稽核及會計政策與程序。
- (2) 內部控制制度有效性之考核。
- (3) 涉及董事自身利害關係之事項。
- (4) 簽證會計師資歷、獨立性及適任性。

- (5) 簽證會計師之委任及報酬。
- (6) 法規遵循。
- (7) 修訂公司內部控制制度暨管理辦法。
- (8) 公司風險管理。

4、2025 年度審計委員會開會 4 次(A)，全體獨立董事實際出席率為 100%，各別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	陳崇人	4	0	100%	
獨立董事	張學斌	4	0	100%	
獨立董事	羅倩宜	4	0	100%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

開會日期 (期別)	議案內容	決議結果	公司對審計委員會意見處理
2025.02.26 第三屆 第三次	<ul style="list-style-type: none"> ●通過 2024 年度「內部控制制度聲明書」案 ●配合會計師事務所內部輪調，變更簽證會計師案 ●2024 年度營業報告書暨財務報表案 ●本公司 2024 年度盈餘分配案 ●修訂「公司章程」案 ●本公司簽證會計師之獨立性及適任性暨委任報酬案 ●解除董事及其代表人競業禁止之限制案 	本案經主席徵詢全體出席委員無異議，照案通過，提交董事會討論	提董事會由全體出席董事同意通過
2025.05.09 第三屆 第四次	<ul style="list-style-type: none"> ●本公司 2025 年第一季合併財務報告案 		
2025.08.12 第三屆 第五次	<ul style="list-style-type: none"> ●本公司 2025 年第二季合併財務報告案 		
2025.11.10 第三屆 第六次	<ul style="list-style-type: none"> ●本公司 2025 年第三季合併財務報告案 ●訂定 2026 年度稽核計畫案 		

(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：

內部稽核主管至少每半年與獨立董事單獨座談，向獨立董事進行稽核業務及稽核結果與其追蹤情形說明。獨立董事與內部稽核主管溝通情形良好，截至年報刊印日止之溝通情況如下：

日期	溝通重點	溝通結果
2025.02.26	出具本公司 2024 年度內部控制制度聲明書	審議通過，提請董事會通過後如期公告及申報主管機關。
2025.05.09 (內部稽核主管單獨向獨立董事報告)	2025 年上半年內部稽核業務執行報告	經討論及溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告無異議。
2025.11.10 (內部稽核主管單獨向獨立董事報告)	2025 年下半年度內部稽核業務執行報告	經討論及溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告無異議。
2026.02.26	出具本公司 2025 年度內部控制制度聲明書	審議通過，提請董事會通過後如期公告及申報主管機關。

(二)獨立董事與本公司簽證會計師：

本公司簽證會計師至少每半年與獨立董事單獨座談，獨立董事與簽證會計師溝通情形良好，截至年報刊印日止之溝通情況如下：

日期	溝通重點	溝通結果
2025.02.26 (會計師單獨向獨立董事報告)	<ul style="list-style-type: none"> ● 本公司 2024 年度財務報告，並針對查核發現進行討論 ● 關鍵查核事項報告及關鍵查核事項 ● 新法令適用之準則及法令向獨立董事報告 	業經審計委員會通過年度財務報表及提報董事會通過，並如期公告及申報主管機關。
2025.11.10 (會計師單獨向獨立董事報告)	<ul style="list-style-type: none"> ● 2025 年度財務報告查核規劃 (包含關鍵查核事項溝通) ● 關鍵查核事項報告及關鍵查核事項 ● 新法令適用之準則及法令向獨立董事報告 	經討論及溝通後無異議。
2026.02.26 (會計師單獨向獨立董事報告)	<ul style="list-style-type: none"> ● 本公司 2025 年度財務報告，並針對查核發現進行討論 ● 顯著風險報告及關鍵查核事項 ● 新法令適用之準則及法令向獨立董事報告 	業經審計委員會通過年度財務報表及提報董事會通過，並如期公告及申報主管機關。

四、本公司定期召開審計委員會，視情況邀請會計師、稽核主管列席並視需要亦邀請相關主管列席。

(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		本公司依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定本公司之「公司治理實務守則」，作為相關法規確實執行與辦理各項資訊揭露之依據，並揭露於公司網站投資人專區提供下載參閱。	無
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(一) 本公司已訂定相關內部作業程序，指派相關單位處理股東建議、疑義或糾紛等事宜。本公司並設有發言人、代理發言人及投資人聯絡窗口，登載於公司網頁上，以便即時提供股東所需的資訊及服務。	無
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		(二) 本公司隨時掌握董事、經理人及持股前十名股東之持股情形，並依規定申報相關資訊，每年亦於年報公布前十大股東名單。	無
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		(三) 公司已依據相關法令內容訂定「集團企業、特定公司及關係人交易管理辦法」、「關係企業相互間財務業務相關作業規範」、「背書保證作業程序」及「資金貸與他人作業程序」，建置防火牆機制。並依金管會「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」，訂有「對子公司之監督與管理辦法」，以落實對子公司之風險控管機制。	無
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(四) 本公司已制定「防範內線交易暨內部重大資訊處理作業程序」，明訂禁止公司內部人及其他因身分、職業或控制關係獲悉本公司內部重大資訊之人，利用市場上未公開資訊買賣有價證券，並確實告知公司內部相關人員嚴格遵守，以保障投資人及維護本公司之權益，該辦法並同步揭露於本公司網站。	無
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		(一) 本公司落實董事會成員多元化政策，於「公司治理實務守則」規範董事會成員多元化方針，包括但不限於以下二大面向之標準：(1)基本條件與價值：性別、年齡、國籍、種族及文化等；(2)專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。管理目標及落實執行請參閱本年報「董事會多元化及獨立性」。	無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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) 本公司已依法設置薪酬暨提名委員會(於114年11月10日董事會通過，合併薪資報酬委員會與提名委員會)及審計委員會外，另114年11月10日設置永續發展委員會，委員會由卓秀瑜董事長、羅倩宜獨立董事及游凱勝執行副總經理所組成，旨在貫徹企業永續發展之理念，並落實公司治理，實踐企業社會責任，推動本公司永續發展政策。	無
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		(三) 為落實公司治理並提升本公司董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，本公司依2018年12月27日臺證治理字第1070025395號函訂定本公司「董事會績效評估辦法」，並已於2019年11月13日董事會通過。於次一年度第一季結束前，由公司董事會之議事單位分別分發「董事會績效考核自評問卷」、「董事會成員績效考核自評問卷」、「審計委員會績效考核自評問卷」及「薪酬暨提名委員會績效考核自評問卷」，統一回收後制定評分、記錄結果，並送交董事會報告。2025年度整體董事會、個別董事成員、審計委員會、薪酬暨提名委員會績效評估結果皆「優於標準以上」，並已列於2026年2月26日董事會議案；評估結果已適當留下記錄，並將作為未來董事薪酬及選任時之參考依據。	無
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(四) 本公司依上市上櫃公司治理實務守則規定，審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依(註)之標準與13項AQI指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，並未有其他直接或重大間接財務利益，亦無擔任本公司董事或獨立董事，且非為本公司之股東，亦未在本公司支薪，簽證會計師之獨立性評估無虞；同時亦參考審計品質指標(AQIs)資訊，確認會計師及事務所在查核經驗與受訓時數均優於同業平均水準，最近3年亦持續導入數位審計工具，提高審計品質。最近一年度評估結果業經2026年2月26日審計委員會討論通過，並提報2026年2月26日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。	無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務 守則差異 情形及原因
	是	否	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		<p>本公司為落實公司治理，配置適任及適當人數之公司治理人員，並經 2024 年 8 月 13 日董事會決議通過，委任財務主管蔡弘毅先生兼任公司治理主管，其具備公開發行公司從事相關管理工作經驗達三年以上，主要職責如下：</p> <p>(一) 負責提供董事執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等公司治理相關事項。</p> <p>(二) 於董事會及功能性委員會召集前徵詢各相關董事成員意見以規劃及擬定議程，並依法定期限發送開會通知及相關會議資料，提供充分時間讓董事瞭解議程內容。會後並依法規定整理發送議事錄。</p> <p>(三) 依法定及公司辦法程序準備股東會事宜，並於修訂章程或改選董事後辦理變更登記。</p> <p>(四) 針對公司經營領域及公司治理相關之最新法令規章修訂發展，通知董事會成員。同時並安排董事參加公司治理、財務、法務等專業知識進修課程，協助董事充實專業新知與法律素養，更有效地落實公司治理。</p> <p>(五) 不定期召集會計師、獨立董事、稽核財會主管之溝通會議，以落實內稽內控制度，溝通會議記錄詳見公司網頁。</p> <p>(六) 針對公司經營領域以及公司治理相關之最新法令規章修訂發展，定期通知董事會成員，並協助董事就任及遵循法令事宜。</p> <p>(七) 向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。</p> <p>2025 年度業務執行情形如下：</p> <p>(一) 擬定董事會及功能委員會之會議議程，並準備議事資料；至少於開會7日前通知所有董事出席，並提供足夠之會議資料，以利董事了解相關議題之內容；議題內容如與利害關係人相關，事前給予相對人需利益迴避之提醒。於 2025 年度完成召開4次董事會、4次審計委員</p>	無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>會、4次薪酬暨提名委員會、1次永續發展委員會。</p> <p>(二) 董事會及股東會會後負責董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，保障投資人交易資訊對等。</p> <p>(三) 依本公司訂定之「董事會績效評估辦法」每年對董事會及功能性委員會進行績效評核。</p> <p>(四) 協助董事就任及遵循法令；2025年辦理6小時進修課程，協助董事完成年度進修課程。</p> <p>(五) 依法令辦理股東常會相關事宜：每年依法令期限登記股東會日期，製作並於期限前申報開會通知、議事手冊及議事錄；並於修訂公司章程或董事改選後辦理公司變更登記。</p> <p>公司治理主管 2025 年進修 12 小時，其完整進修課程資訊請參閱年報公司治理主管及稽核主管進修情形項下。</p>	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		<p>(一) 本公司視不同情況，責成有關部門協助利害關係人，與利害關係人建立良好之互動與溝通橋樑。本公司網站 (www.hiwinmikro.tw) 設有「利害關係人專區」提供客戶、供應商、員工及社會大眾等全年無休聯繫公司之管道，並由專人妥適回應其所關切之重要社會議題。並至少一年一次將各利害關係人溝通情形於董事會報告。</p> <p>(二) 本公司設有發言人制度，由專人處理回覆法人及投資人相關問題。</p> <p>(三) 本公司並設置利害關係人電子信箱，提供更一步的溝通管道。利害關係人有相關建議、疑義或申訴事宜時，可利用信箱聯絡專責窗口，致力確保公司與利害關係人之溝通的有效及暢通。</p>	無
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司舉行股東會相關事務均委由專業股務代辦機構，本年度係委請元大證券股份有限公司股務代理部辦理。	無
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) 本公司建置有公司官方網站，其內並設有中、英文「投資人專區」揭露財務業務及公司治理	無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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		資訊，並依照相關法令規定，按時於金管會所指定之路徑申報相關訊息。 (二) 本公司設有中、英文網頁，並責成相關部門指派專人負責維護更新網站內容及資訊，以利各界查詢。本公司並設有發言人制度，設立發言人及代理發言人，由專人處理代表公司回覆利害關係人之相關疑慮，公司網站亦有電話及E-mail聯絡方式。法人說明會訊息及簡報資料均依規定揭露於公司網站。	無
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V		(三) 本公司 2025年度合併及個體財務報告於2026年2月26日完成公告及申報。此外，均於規定期限前公告並申報第一、二、三季報告與各月份營運情形，請詳公開資訊觀測站申報內容（網址 https://mops.twse.com.tw/ ）。	無

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？

是，說明如下：

(一) 營運績效方面：

本公司為落實公司治理，除已建立有效內部控制制度，落實辦理內控制度自行評估作業外，並設置獨立董事，借重獨立董事之專業經驗，提升管理團隊之經營智慧及效力，並強化董事會職能，保障股東權益及提升資訊透明度。另一方面，本公司已依相關法令規定建立公開資訊申報機制，使股東及利害關係人能充分瞭解公司之財務業務狀況與公司治理實施情形。另外，本公司為強化公司治理，除建置中英文網頁供國內外投資人能即時掌握公司資訊外，並建立利害關係人平台，提供一個利害關係人能隨時詢問、反映意見之管道，讓本公司得儘速回饋並加以改進。

(二) 有關環保支出資訊、勞資關係(員工權益及僱員關懷)之說明：

請參閱本年報第肆之四、五點說明。

(三) 投資者關係：

本公司委託專業之股務代理機構負責股東事宜，秉持公平公開原則對待所有股東，每年均依公司法及相關法令之規定召集股東會。依法令規定程序通知股東出席股東會，並給予股東充分發問或提案之機會，以維護股東之權益。本公司並依法令規範內容訂定股東會議事規則，妥善保存股東會議事錄及會議過程記錄，於主管機關指定網頁充分申報公告相關資料。本公司為確保股東對重大事項享有充分知悉、參與及決定等權利，除依法即時發布公開公司各項重大資訊，並設有發言人及代理發言人處理股東建議及疑慮，即時回應法人及投資人之問題，讓其更瞭解本公司之營運成果及經營狀況。

(四) 供應商關係：

本公司與供應商維繫良好關係，對往來之協力廠商均建立有評核機制，秉持誠信經營原則。除與協力廠商簽有誠信廉潔承諾及企業社會責任遵守條文，嚴禁賄賂行為與恪守公平交易原則外，並以訓練課程或實地訪查之方式輔導經常性往來之供應商，以期達到與供應商共同成長、互利互惠之目標。

(五) 尊重利害關係人權益：

本公司依法令規定誠實公開公司資訊，以保障投資人之基本權益，在與往來銀行、員工、客戶及供應商等，均保持暢通之溝通管道。本公司針對日常業務以各種型態與利害關係人保持互動外，並已於本公司網站上設置「利害關係人專區」供各利害關係人即時連絡公司。本公司並尊重及維護其應有之合法權益。公司內部設有董事長意見信箱、人資意見信箱及稽核單位意見信箱，鼓勵員工或利害關係人表達意見或舉報違規情事，強化與利害關係人溝通之平台管道。

(六) 董事進修之情形：

本公司董事會成員皆已依法令參加公司治理與相關法規進修，藉以提升各董事專業知識及法律素養，善盡董事之職責。董事進修情形詳列如下：

職稱	姓名	進修日期	課程名稱	進修時數
董事長	卓秀瑜	2025.04.09	以風險角度看企業永續治理-從公司治理到 ESG	3
		2025.08.12	企業競爭之營業秘密管理思維與策略	3
董事	大銀投資(股)公司 法人代表：卓永財	2025.04.09	以風險角度看企業永續治理-從公司治理到 ESG	3
		2025.08.12	企業競爭之營業秘密管理思維與策略	3
董事	詠強投資有限公司 法人代表：李訓欽	2025.04.09	以風險角度看企業永續治理-從公司治理到 ESG	3
		2025.08.12	企業競爭之營業秘密管理思維與策略	3
董事	張良吉	2025.04.09	以風險角度看企業永續治理-從公司治理到 ESG	3
		2025.08.12	企業競爭之營業秘密管理思維與策略	3
董事	上銀科技(股)公司 法人代表：彭彥祺	2025.04.09	以風險角度看企業永續治理-從公司治理到 ESG	3
		2025.10.03	114 年度防範內線交易宣導會	3
董事	絲國一	2025.04.09	以風險角度看企業永續治理-從公司治理到 ESG	3
		2025.08.12	企業競爭之營業秘密管理思維與策略	3
獨立董事	張學斌	2025.04.09	以風險角度看企業永續治理-從公司治理到 ESG	3
		2025.08.22	2025 台新新光淨零高峰論壇	3
獨立董事	陳崇人	2025.04.09	以風險角度看企業永續治理-從公司治理到 ESG	3
		2025.08.12	企業競爭之營業秘密管理思維與策略	3
獨立董事	羅倩宜	2025.04.09	以風險角度看企業永續治理-從公司治理到 ESG	3
		2025.05.23	全球 AI 賽局：台灣企業突破競爭的成功策略	3
		2025.08.12	企業競爭之營業秘密管理思維與策略	3

(七) 會計主管、公司治理主管及稽核主管進修情形：

職稱	姓名	進修日期	課程名稱	進修時數
財務部經理 (公司治理主管)	蔡弘毅	2025.03.07	企業併購實務及衍生相關勞動議題	12
		2025.03.26	114 年董事會股東會應注意事項暨常見問題探討	
		2025.04.09	以風險角度看企業永續治理-從公司治理到 ESG	
		2025.08.12	企業競爭之營業秘密管理思維與策略	
財務部經理 (會計主管)	蔡弘毅	2025.03.12- 2025.03.21	發行人證券商證券交易所會計主管初任進修班	30
稽核組經理 (稽核主管)	王洛佳	2025.03.31	生成式 AI X Python 資料清洗與特徵篩選實戰	6
		2025.09.18	生成式 AI X Python 爬蟲實戰與視覺化分析	6

(八) 強化公司治理及保障投資人權益：

本公司為董事及重要職員皆購買責任險，以鼓勵公司重要決策經營團隊勇於任事，降低董事及公司承擔風險，強化公司治理。其細節詳如下：

投保對象	保險公司	投保金額	投保期間	備註
全體董事及經理人	美商安達產物保險股份有限公司	美金 500 萬元 (約新台幣 166,000 仟元)	2025.4.1~ 2026.4.1	註 1
全體董事及經理人	美商安達產物保險股份有限公司	美金 500 萬元 (約新台幣 159,800 仟元)	2026.4.1~ 2027.4.1	註 2

註 1：係以 2025 年 4 月 1 日台銀平均匯率 33.20 計算。

註 2：係以 2026 年 4 月 1 日台銀平均匯率 31.96 計算。

(九) 董事會成員及重要管理階層之接班規劃：

1、董事會成員之接班規劃

本公司依據「公司治理實務守則」落實董事會成員多元化政策，目前董事共 9 名含獨立董事 3 名，具備多元互補之產業經驗、學術專長、金融、財務、會計等專業能力。其中 3 人兼任本公司高階管理階層，未來本公司董事會之組成架構及成員經歷背景將延續目前架構，董事會成員於每年進行績效評估之考評，考評結果作為遴選或提名董事時之參考依據。本公司第十一屆董事會成員於 2024 年 5 月 30 日選任完成，任期為三年（自 2024 年 5 月 30 日至 2027 年 5 月 29 日），同日隨即召開第十一屆第一次董事會，推選卓秀瑜女士擔任董事長。關於董事長之接班規劃，本公司培育高階經理人進入董事會，使其熟悉董事會運作並透過擴大對營運單位之參與的方式深化其產業經驗。接班之董事除具備專業背景及專業技能外，亦應具備對公司經營規劃及所營事業之專長，為使董事會成員提升專業，將與時俱進，隨時參考公司內外部環境條件變化及發展需求，安排每人每年至少 6 小時進修課程，協助董事持續充實新知，以保持其核心價值及專業優勢與能力。

2、重要管理階層之接班規劃

本公司協理級以上員工為重要管理階層，除考量是否具備優異的專業及管理能力外，其價值觀需與公司相符，人格特質必需具備包括誠信、正直、創新及行動力等。在重要管理階層之培訓規劃方面，經由專業課程予以強化，藉由管理課程訓練與職務歷練，使接班人選能提昇經營管理能力及思維，於接任職務預定時程前完成接班準備。

(十) 智慧財產管理計畫及執行情形

1、智慧財產策略：

為強化產業領導地位並維護得之不易的研發技術成果，本公司設定與營運策略結合之智慧財產管理計畫，由董事長室智財組主導與相關單位溝通協調，於 2017 年導入結合營運策略、研發策略及智財策略所形成的台灣智慧財產管理系統(TIPS)體系，並通過認證，針對專利、商標及營業秘密建置完善的管理制度，藉此強化智慧財產之運用及管理作業，落實公司治理法規遵循，提升本公司在產業之競爭優勢。

2、智財管理計畫、風險與因應措施：

本公司的競爭力完全仰賴公司專業技術與 know-how 的優勢。為保護本公司之智慧財產，透過公司內部控制三道防線架構，積極管理公司資訊之流動與進出。本公司智財室亦與研發及資安同仁合作，除針對具商業價值之技術透過專利申請或營業秘密方式達成進一步的保護外，同時透過研發流程作業規範與知識保護系統的建立，嚴謹把關智慧財產的孕育與原創過程，也避免公司的日常營運活動侵害他人智慧財產權。大銀依循公司的發展藍圖，制定

產品技術發展目標、落實人才養成與智財布局計劃，以確保公司研發量能與競爭優勢的永續。

本公司智慧財產的風險評估與管理，皆於定期舉辦的風險管理委員會及智財管理委員會中進行重要檢討評估項目。面對日益強烈的競爭與不確定性高之大環境，大銀配置了優於業界之智財管理的人力物力資源。再配合近幾年在資安設備與管理架構的投資挹注、內部控制制度及規範的更新、全球策略性商標登記布局完成與產品形象整合與團隊智財法律學識的定期訓練，公司的智財管理架構已趨成熟。透過多重面向的控管稽核機制，來達到兼具防護實力與滋養創新動能的研發文化。

3、智慧財產清單/成果：截至 2025 年 12 月取得智慧財產清單與成果如下：

智慧財產權	已領證	申請中
專利	652 件	18 件
商標	129 件	6 件

4、執行情況：本公司已於 2025 年 11 月 10 日將智慧財產相關事項提報 2025 年第 4 次董事會進行報告，近年來主要執行情形如下：

年度	執行情形
2017 年	<ul style="list-style-type: none"> • 建立公司重要文件分級管理制度。 • 取得台灣智慧財產管理規範 (TIPS) 之驗證，並將 TIPS 制度納入 ISO 制度中。
2018 年	<ul style="list-style-type: none"> • 訂定「誠信經營守則」，規範員工應遵守公司各項保密規範。
2020 年	<ul style="list-style-type: none"> • 成立「智財管理委員會」，由總經理親自擔任委員會主席，負責管理、督導智慧財產相關議題及風險，並規劃智慧財產的應用與佈局。 • 依據經濟部智財局所公佈之智財管理架構指引，全面修訂 ISO 智慧財產管理相關手冊及程序書，並增訂「營業秘密管理辦法」，強化同仁對公司智財保護意識。
2021 年	<ul style="list-style-type: none"> • 邀請知名專家向董事會成員及高階經理人授課，針對智慧財產權相關議題進行實務探討，提升本公司智慧財產佈局、保護及運用能力。 • 召開第一屆「風險管理會議」由董事長親自主持，會議包含智慧財產權風險管控等議題，據以提升智慧財產權風險管理之能量。 • 持續辦理企業營業秘密及智慧財產權保護之教育訓練，以提升及強化同仁智慧財產保護意識及認知。
2022 年	<ul style="list-style-type: none"> • 智財單位舉辦 15 個教育訓練課程場次合計 19.5 小時，132 人次參加。
2023 年	<ul style="list-style-type: none"> • 完成開源軟體管理制度的制定。 • 完成專利與商標智財管理軟體導入。 • 完成公司全球生效中商標總盤點；制定商標應用指南。 • 舉辦 4 個教育訓練課程場次合計 12.5 小時，134 人次參加。
2024 年	<ul style="list-style-type: none"> • 完成專利分享平台 iPMS 系統導入。 • 舉辦 4 個教育訓練課程場次合計 23.5 小時，178 人次參加。
2025 年	<ul style="list-style-type: none"> • 完成研發專案管理系統的開發。結合資料管理功能大量減少機敏資訊以紙本傳遞之需求、減少非必要接觸之風險。 • 舉辦 3 個教育訓練課程場次合計 218.5 小時，99 人次參加。

(十一) 會計師之獨立性及適任性評估標準

項次	評估項目	評估結果	是否符合獨立性
1	會計師與本公司是否有直接或重大間接財務利益關係	否	是
2	會計師與本公司或其董事間是否有融資或保證行為	否	是
3	會計師與本公司是否有密切之商業關係	否	是
4	會計師與本公司是否有潛在之僱傭關係	否	是
5	是否存在與查核案件有關之或有公費	否	是
6	會計師目前或最近兩年內是否擔任本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務	否	是
7	宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券	否	是
8	是否對本公司所提供之非審計服務會直接影響審計案件之重要項目	否	是
9	會計師是否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之衝突	否	是
10	會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員存在有親屬關係	否	是
11	卸任一年以內之共同執業會計師擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務	否	是
12	會計師是否收受本公司或其董事、經理人價值重大之餽贈或禮物	否	是
13	會計師是否為本公司之同仁提供董事、經理人或相當等職務之服務	否	是
14	會計師是否提供以下非審計服務（除職業道德規範公報第 10 號規範所規範之例外情形）： （一）記帳服務 （二）評價服務 （三）稅務服務 （四）內部稽核服務 （五）短期人員派遣服務 （六）招募高階管理人員 （七）公司理財服務	否	是
15	會計師是否定期參與本公司股東會，並於必要時列席審計委員會及董事會	是	不適用
16	會計師是否提供本公司相關教育訓練	是	不適用
17	本公司財務報表未被主管機關糾正	是	不適用

評估結論：勤業眾信聯合會計師事務所蘇定堅會計師與顏曉芳會計師符合本公司獨立性及適任性評估標準，足堪擔任本公司簽證會計師。

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：

本公司第十二屆（2025 年度）公司治理評鑑結果為上市公司排名 6%至 20%，針對以下未得分項目，相關改善情形列舉說明如下：

- 1、於股東常會報告董事領取之酬金：基於個人資料保護，暫不揭露，未來會再評估揭露之。
- 2、董事會績效評估：為落實公司治理並提升本公司董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，本公司依 2018 年 12 月 27 日臺證治理字第 1070025395 號函訂定本公司「董事會績效評估辦法」，並已於 2019 年 11 月 13 日董事會通過。本公司議事單位定期於每年年底將請董事成員針對董事會、董事成員、功能性委員會填寫自評問卷，進行當年度董事會績效評估。2025 年度董事會、董事成員、各功能性委員會績效評估結果為優等，且無重大缺失改善項目，並已列於 2026 年 2 月 26 日董事會議案。本公司正積極評估是否請外部機構評鑑董事績效。
- 3、揭露英文期中財務報告：本公司已依規定揭露中文版期中財務報告，積極評估是否揭露英文期中財務報告。

(四)薪酬暨提名委員會及永續發展委員會之組成及運作情形

1、薪酬暨提名委員會

為落實本公司永續發展目標暨強化董事會職能，提升行政效能與資源整合，本公司於 2025 年 11 月 10 日經董事會決議，合併「薪資報酬委員會」與「提名委員會」，並更名為「薪酬暨提名委員會」。

(1) 薪酬暨提名委員會成員資料

身分別	條件 姓名	專業資格 與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行 公司薪酬暨提名委 員會成員家數
獨立董事 (召集人)	張學斌	請參閱本年報貳、公司治理報告，一、董事及主要經理人資料，(一)、董事資料，3、「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」之相關內容	所有薪酬暨提名委員會委員皆符合下述情形： 1.符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之六暨「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」(註)相關規定。 2.本人或利用他人名義、配偶及未成年子女無持有本公司股份。 3.最近二年無提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等相關服務而取得報酬之情形。	1
獨立董事	陳崇人			0
獨立董事	羅倩宜			0
註：選任前二年及任職期間無下列情事之一： <ol style="list-style-type: none"> (1) 公司或其關係企業之受僱人。 (2) 公司或其關係企業之董事、監察人。 (3) 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) (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) 直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第二十七條指派代表人擔任公司董事之法人股東之董事、監察人或受僱人。 (6) 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) 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) 與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東。 (9) 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五十萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但擔任本公司薪酬委員會成員者，不在此限。 				

(2) 薪酬暨提名委員會職責

- A、訂定並定期檢討董事及經理人績效評估標準與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- B、定期評估並訂定本公司董事及經理人之薪資報酬。
- C、定期檢討薪酬暨提名委員會組織規程並評估是否提出修正建議。
- D、制定董事會成員、高階經理人所需之組成、資格條件等選任標準，遴選並審核董事、高階經理人候選人。
- E、規劃並執行董事會、各功能性委員會、董事成員、高階經理人之績效評估。
- F、規劃及執行董事進修計劃。
- G、審議本組織規程及公司治理實務守則。

(3) 薪酬暨提名委員會運作情形資訊

- A、本公司薪酬暨提名委員會委員計 3 人。
- B、本屆委員任期：2024 年 5 月 30 日至 2027 年 5 月 29 日止，2025 年度薪酬暨提名委員會開會 4 次(A)，全體委員實際出席率為 100%，各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	張學斌	4	0	100%	-
委員	陳崇人	4	0	100%	-
委員	羅倩宜	4	0	100%	-

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪酬暨提名委員會之建議，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酬暨提名委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪酬暨提名委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。
- 二、薪酬暨提名委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪酬暨提名委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。

(4) 薪酬暨提名委員會之討論事由與決議結果，及公司對於成員意見之處理

開會日期 (期別)	議案內容	薪酬暨提名委員會 決議結果	公司對委員會意見處理
2025.02.26 第四屆 第二次	<ul style="list-style-type: none"> ● 經理人薪酬自行檢查案 ● 董事會暨功能性委員會績效評估案 ● 高階經理人績效評估案 	全體出席委員知悉。	-
	<ul style="list-style-type: none"> ● 2024 年度員工酬勞及董事酬勞分配案 ● 2025 年度董事進修規劃 	全體出席委員同意，照案提請董事會決議	提董事會由全體出席董事同意通過。
2025.11.10 第四屆 第三次	<ul style="list-style-type: none"> ● 經理人薪酬自行檢查案 ● 2025 年度董事進修規劃執行進度報告 	全體出席委員知悉。	-
	<ul style="list-style-type: none"> ● 修訂本公司「員工薪資及各項待遇作業辦法」案 ● 將「薪資報酬委員會」與「提名委員會」合併並更名為「薪酬暨提名委員會」案 ● 修訂「薪資報酬委員會組織規程」並更名為「薪酬暨提名委員會組織規程」案 ● 修訂「董事績效考核及薪酬制度」案 ● 擬設置「永續發展委員會」並訂定「永續發展委員會組織規程」案 ● 擬聘任本公司第一屆永續發展委員會委員案 ● 擬修訂「永續發展實務守則」案 	全體出席委員同意，照案提請董事會決議	提董事會由全體出席董事同意通過。
2026.02.26 第四屆 第四次	<ul style="list-style-type: none"> ● 經理人薪酬自行檢查案 ● 董事會暨功能性委員會績效評估案 ● 高階經理人績效評估案 	全體出席委員知悉。	-
	<ul style="list-style-type: none"> ● 2025 年度員工酬勞及董事酬勞分配案 ● 2026 年度董事進修規劃 ● 修訂「經理人績效考核及獎金制度」案 ● 修訂「員工薪資及各項待遇作業辦法」案 	全體出席委員同意，照案提請董事會決議	提董事會由全體出席董事同意通過。

2、永續發展委員會

(1)本公司永續發展委員會成員由董事會推舉卓秀瑜董事長、羅倩宜獨立董事及游凱勝執行副總經理組成。其職責如下：

- A、制定企業永續發展方向、策略及目標，擬定相關管理方針及具體推動計畫。
- B、企業永續發展執行情形與成效之追蹤、檢視與修訂。
- C、督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。
- D、監督本公司存在或潛在永續議題(含氣候/自然與生物多樣性)之管控。
- E、督導本公司永續發展實務守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行。

(2)永續發展委員會成員專業資格與經驗及運作情形

- A、本公司永續發展委員會委員計 3 人。
- B、本屆委員任期：2025 年 11 月 10 日至 2027 年 5 月 29 日，2025 年度永續發展委員會開會 1 次，委員專業資格與經驗及出席情形如下：

職稱	姓名	專業能力與經驗	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	卓秀瑜	請參閱本年報貳、公司治理報告，一、董事及主要經理人資料，(一)、董事資料，3、「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」之相關內容	1	0	100%	-
委員	羅倩宜	科技、風險管理	1	0	100%	-
委員	游凱勝	科技、風險管理	1	0	100%	-

(3) 永續發展委員會之討論事由與決議結果，及公司對於成員意見之處理

開會日期 (期別)	議案內容	提名委員會 決議結果	公司對提名 委員會意見 處理
2025.11.10 第一屆 第一次	• 推舉召集人案。	委員會全體成員同意推舉卓秀瑜董事長擔任召集人。	-

(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		自 2020 年成立起，本公司永續發展委員會為公司永續發展工作的最高監督指導單位。本委員會於 2025 年起升級成為董事會轄下之功能性委員會，由董事長擔任主席，依循公司「永續發展實務守則」及永續政策，授權並鞭策由本公司執行副總所領導之公司永續行動小組貫徹發展策略，並每年將執行成果向董事會報告。	無														
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		<p>本公司永續行動小組定期針對主管機關、各國政府與國際永續倡議組織所提出之準則或發展策略藍圖，及其他永續相關議題，就其對公司營運所造成的影響進行風險分析評估程序。期能從環境、社會、公司治理等三大面向為出發點所列舉之各風險因子對公司之挑戰與機會，運用風險管理之概念與手法，通盤研擬公司短中長期之永續管理策略。</p> <p>公司主要風險類別及因應措施如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>評估內容</th> <th>管理策略</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>環境</td> <td>能源耗用與管理</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 恪遵政府能源管理規章，支持推行永續能源產品及服務，並擬定能源管理目標，並落實執行。 製程能源耗用管理、原物料的充分使用及事業廢棄物之減量與生命延續。 </td> </tr> <tr> <td rowspan="2">社會</td> <td>友善及多元職場</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 提供多元的員工溝通管道，促進勞資雙方正向溝通。 依循國際規範及營運據點當地相關法令，落實保障員工權益。 持續辦理多元健康照護與促進活動，並鼓勵員工參與。 </td> </tr> <tr> <td>人才培育</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 建立有系統的人才培育制度，鼓勵員工持續學習。 為員工打造個人化訓練計畫，以達人盡其才、適才適所。 與在地學界密切合作，發掘培養潛力人才，協助產業成長發展。 </td> </tr> <tr> <td>公司治理</td> <td>經營績效</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 在法規遵循之基礎上以誠信、永續經營為基本原則執行營運決策。 高頻率並滾動式調整經營策略，以因應高度不確定之政經環境與國際情勢。 </td> </tr> </tbody> </table> <p>詳細風險分析請詳本公司永續報告書§2.5「風險評估及危機管理」之章節。</p>	重大議題	評估內容	管理策略	環境	能源耗用與管理	<ul style="list-style-type: none"> 恪遵政府能源管理規章，支持推行永續能源產品及服務，並擬定能源管理目標，並落實執行。 製程能源耗用管理、原物料的充分使用及事業廢棄物之減量與生命延續。 	社會	友善及多元職場	<ul style="list-style-type: none"> 提供多元的員工溝通管道，促進勞資雙方正向溝通。 依循國際規範及營運據點當地相關法令，落實保障員工權益。 持續辦理多元健康照護與促進活動，並鼓勵員工參與。 	人才培育	<ul style="list-style-type: none"> 建立有系統的人才培育制度，鼓勵員工持續學習。 為員工打造個人化訓練計畫，以達人盡其才、適才適所。 與在地學界密切合作，發掘培養潛力人才，協助產業成長發展。 	公司治理	經營績效	<ul style="list-style-type: none"> 在法規遵循之基礎上以誠信、永續經營為基本原則執行營運決策。 高頻率並滾動式調整經營策略，以因應高度不確定之政經環境與國際情勢。 	無
重大議題	評估內容	管理策略																
環境	能源耗用與管理	<ul style="list-style-type: none"> 恪遵政府能源管理規章，支持推行永續能源產品及服務，並擬定能源管理目標，並落實執行。 製程能源耗用管理、原物料的充分使用及事業廢棄物之減量與生命延續。 																
社會	友善及多元職場	<ul style="list-style-type: none"> 提供多元的員工溝通管道，促進勞資雙方正向溝通。 依循國際規範及營運據點當地相關法令，落實保障員工權益。 持續辦理多元健康照護與促進活動，並鼓勵員工參與。 																
	人才培育	<ul style="list-style-type: none"> 建立有系統的人才培育制度，鼓勵員工持續學習。 為員工打造個人化訓練計畫，以達人盡其才、適才適所。 與在地學界密切合作，發掘培養潛力人才，協助產業成長發展。 																
公司治理	經營績效	<ul style="list-style-type: none"> 在法規遵循之基礎上以誠信、永續經營為基本原則執行營運決策。 高頻率並滾動式調整經營策略，以因應高度不確定之政經環境與國際情勢。 																
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		(一)本公司自 2002 年已取得環境管理系統 ISO 14001、ISO 45001 之驗證，以有效預防和控制環境污染。並於 2022 年取得 ISO 50001 能源管理系統之認證。前述 ISO 14001 及 ISO	無														

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
(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>45001之最近一次驗證日期為2024年12月19日，證書有效期限至2027年1月4日。ISO 50001驗證日期為2024年9月13日，證書有效期限至2027年09月22日。</p> <p>本公司於2023年亦取得驅動器暨力矩馬達ISO 14067產品碳足跡之認證，自主超前以優於產業標準之管理手法向淨零永續之道路邁進。</p> <p>(二)本公司訂定2022年為減碳基準年，以「2030年碳排減半、2050年淨零」為減碳目標，經第三方認證，積極推動各項節能措施。包括以節能設備汰除老舊之耗能機組、監控設備負載使其維持在最佳能耗狀態，持續增加能源使用效率。</p> <p>本公司導入ISO50001能源管理系統，以系統化及有效的方式持續性監測各項營運活動。公司2025年總能源使用量，已較2022基準年減少31%。</p> <p>本公司產品除技術前瞻外，更秉持設備安全性、人員便利性與環境相容性等首要人因訴求達成兼顧環保、節能、可回收、功能安全之產品設計。本公司堅持產品所使用的金屬材料或塑膠、電子元件均須滿足RoHS與REACH等規範及認證，讓產品逐步減少對環境造成負擔，為保護地球盡一份心力。</p>	無
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		<p>(三)本公司依照「金融穩定委員會」(FSB)公布之TCFD建議書架構鑑別氣候所造成之公司風險及機會，並依鑑別結果建立衡量指標，採取相關具體措施進行目標管理。詳細說明請參閱本章節(六)「氣候相關資訊執行情形」及本公司2025年度永續報告書。</p>	無
(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		<p>(四) 1. 溫室氣體排放</p> <ul style="list-style-type: none"> 本公司過去兩年之溫室氣體排放量請參閱本章節(六)「氣候相關資訊執行情形」表1-1「最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形」。 管理目標：以2022年之排放量為基準，溫室氣體(範疇一+範疇二)排放量自2026起每年持續減少5%，至2030年溫室氣體共減基準年排放量之50%、2050年淨零的長期目標。 	無

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則及差異情形及原因
	是	否	
			<ul style="list-style-type: none"> 減量管理策略及行動計劃：短期以建立系統化的能資源管理機制、以節能設備替換老舊設備、落實產線節能措施等達成30%的減量目標；長期則以產品設計與製程改良、供應鏈及產線配置合理化等策略來達成減碳目標。 達成情形：本公司2025年溫室氣體排放量已較基準年2022年減少32.8%，比原目標再降低8個百分點。其他減碳工作細節(包含範疇三溫室氣體盤查結果)與減碳工作執行情形請詳本公司同年度永續報告書。 本公司2025年溫室氣體盤查結果與永續報告書內容，包含本項目所提及之溫室氣體盤查結果、用水相關及廢棄物統計等數據資料業經德國萊因技術顧問(股)公司稽查認證完竣。 <p>2.水管理</p> <ul style="list-style-type: none"> 本公司製程採乾式製程，生產過程中並未使用大量的水資源，主要用水為基礎廠務設施如空調、空壓設備之循環用水，以及員工所使用之生活用水。故評估用水量對本公司不具重大性。 本公司用水之唯一來源為自來水。廢(污)水的排放皆受本公司所在之精密機械園區納管標準規範、檢測管制。本公司自成立以來未有因水管理而遭受主管機關裁罰之情事。 管理目標及政策：完成並持續性監測公司水循環中重要量測點之100%平衡，落實水資源管理，持續優化用水效率。 減量管理策略：每日追蹤用水與廢水流量數據，確保不合理流量的及早偵知與處理、確保空調設備冷凝水之潔淨，以增加冷凝水之回收性。 達成情形：本公司2025年度之取水密集度較去年同期減少30%，0.41個百分點；本公司2025年已達成全公司水循環重要量測點之100%水平衡。

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																																
			<ul style="list-style-type: none"> 近兩年水資源使用統計： <table border="1"> <thead> <tr> <th>用水狀況</th> <th>2024年度</th> <th>2025年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>總取水量 (百萬公升/年)</td> <td>27.562</td> <td>23.161</td> </tr> <tr> <td>排水量 (百萬公升/年)</td> <td>11.814</td> <td>8.682</td> </tr> <tr> <td>用水密集度 (百萬公升/百萬個體營收)</td> <td>1.38%</td> <td>0.97%</td> </tr> </tbody> </table> <p>註1：統計範疇為台灣廠區營運總部及二廠。 註2：用水密集度計算方式=年度用水量(百萬公升)/年度母公司個體營收(百萬元)。</p> <p>3.廢棄物管理</p> <ul style="list-style-type: none"> 管理目標：不可再利用廢棄物密集度每年減少5%。 減量管理政策：落實源頭減量及提升資源再利用比率，創造資源利用最大化。 達成情形：2025年廢棄物再利用率為77.1%，不可再利用廢棄物密集度為2.32%，較2024年減少26%，0.83個百分點。 近兩年廢棄物產出量統計： <table border="1"> <thead> <tr> <th>廢棄物種類</th> <th>2024年度</th> <th>2025年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有害廢棄物 (單位：公噸)</td> <td>0.77</td> <td>1.31</td> </tr> <tr> <td>非有害廢棄物 (單位：公噸)</td> <td>268.54</td> <td>240.84</td> </tr> <tr> <td>再利用總量 (單位：公噸)</td> <td>206.61</td> <td>186.70</td> </tr> <tr> <td>廢棄物再利用比例(%)</td> <td>76.72%</td> <td>77.10%</td> </tr> <tr> <td>廢棄物密集度 (公噸/百萬個體營收)</td> <td>13.51%</td> <td>10.13%</td> </tr> <tr> <td>不可再利用廢棄物密集度 (公噸/百萬個體營收)</td> <td>3.15%</td> <td>2.32%</td> </tr> </tbody> </table> <p>註：範疇為台灣廠區營運總部及精科二廠。</p> 	用水狀況	2024年度	2025年度	總取水量 (百萬公升/年)	27.562	23.161	排水量 (百萬公升/年)	11.814	8.682	用水密集度 (百萬公升/百萬個體營收)	1.38%	0.97%	廢棄物種類	2024年度	2025年度	有害廢棄物 (單位：公噸)	0.77	1.31	非有害廢棄物 (單位：公噸)	268.54	240.84	再利用總量 (單位：公噸)	206.61	186.70	廢棄物再利用比例(%)	76.72%	77.10%	廢棄物密集度 (公噸/百萬個體營收)	13.51%	10.13%	不可再利用廢棄物密集度 (公噸/百萬個體營收)	3.15%	2.32%
用水狀況	2024年度	2025年度																																		
總取水量 (百萬公升/年)	27.562	23.161																																		
排水量 (百萬公升/年)	11.814	8.682																																		
用水密集度 (百萬公升/百萬個體營收)	1.38%	0.97%																																		
廢棄物種類	2024年度	2025年度																																		
有害廢棄物 (單位：公噸)	0.77	1.31																																		
非有害廢棄物 (單位：公噸)	268.54	240.84																																		
再利用總量 (單位：公噸)	206.61	186.70																																		
廢棄物再利用比例(%)	76.72%	77.10%																																		
廢棄物密集度 (公噸/百萬個體營收)	13.51%	10.13%																																		
不可再利用廢棄物密集度 (公噸/百萬個體營收)	3.15%	2.32%																																		
<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) 本公司依勞動法規保障員工之合法權益，訂定相關管理方法。並遵循《聯合國世界人權宣言》、《國際勞工組織工作基本原則與權利宣言》、《責任商業聯盟》、《聯合國全球盟約》、</p> <p>無</p>																																	

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則及差異情形及原因
	是	否	
			<p>《聯合國企業與人權指導原則》及《經濟合作與發展組織跨國企業準則》之國際人權規範，制訂相關保障員工人權政策責成人力資源部落實如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 多元包容及平等工作機會：本公司之錄用、考核及晉升依客觀工作需求與個人績效為評量準則，不因性別、年齡、國籍、種族、語言、宗教、黨派、婚姻狀況、容貌、五官、身心障礙等，而有差別待遇或予以歧視。 2. 禁用童工：不僱用未滿 16 歲童工，如僱用不足 18 歲員工，皆依循勞基法之規定。 3. 性別平等及母性健康保護：不因性別而給予差別的薪資待遇、福利條件。另尊重性別平等，訂定【性騷擾防治措施及懲戒辦法】；依循勞基法及性平法規範勞工之平等工作權、產假、陪產檢及陪產假、生理假、育嬰假、使用集乳室和友善車位等權利，並於妊娠期調整工時及站別；且訂定【同仁托嬰補助辦法】，分擔同仁托嬰的支出。 4. 禁止各種騷擾行為：承諾提供員工免受騷擾的職場環境，對於任何形式的職場上騷擾行為均採取零容忍政策。 5. 工時與薪資：依循勞基法相關法令，落實公司工時政策與合法薪資給付，訂定【請假管理辦法】，鼓勵同仁注重工作與生活平衡。 6. 人權訓練辦理：將人權訓練融入新人訓練及核心課程中，期許所有同仁都有人權意識並落實於日常生活中；2025 年實施人權保障相關數位訓練總時數為 590 小時，共計 574 人次完成訓練。未來將持續關注人權保障議題、推動相關教育訓練，以提高人權保障意識。 7. 多元申訴管道：公司設有實體信箱、高階主管電子信箱、電話專線等，由公司專責人員負責處理。 8. 為保護客戶、供應商與員工資訊安全，確保實現營運持續不中斷之目標，本公司制定【資通安全作業規範】，做為資安治理規劃與執行之依據準則，並依個人保護法及資訊安全政策來制定隱私權政策。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則及差異情形及原因
	是	否	
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等),並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬?	V		<p>9. 本公司相關政策與作法、及企業永續發展之具體推動計畫與實施成效,皆定期揭露於公司網站、年報或永續報告書上。</p> <p>(二) 訂定及實施合理員工福利措施</p> <p>1. 員工福利措施:</p> <p>本公司整體薪資優於業界水準,秉持同工同酬的薪資設計理念,參酌同仁績效表現來調薪與發放獎金。本公司提供多元的福利措施,如團體保險、喪葬補助費、優於法規之健康檢查、喬遷補助、結婚及托嬰補助等,更提供醫師駐診服務,給予員工專業諮商。休假制度優於勞動基準法,對於同仁遇有育嬰、重大傷病、重大變故等情況,需要一段較長的時間休假時,也能申請留職停薪,以兼顧個人與家庭照顧的需要。</p> <p>公司提供員工「托嬰補助」福利,給予每名新生兒每月 5,000 元補助至新生兒滿 3 歲,每名新生兒共補助 18 萬元。2025 年托嬰補助總金額為 2,740 仟元,共有 60 位員工領取補助。</p> <p>2. 職場多元化與平等:</p> <p>男女同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會,並維持超過 15% 的女性主管職位,促進永續共榮的經濟成長。2025 年度女性職員平均占比為 28.4%,女性主管平均佔比為 16.2%。</p> <p>3. 經營績效反映於員工薪酬:</p> <p>本公司依職務貢獻度訂立薪資標準,給予同仁合理的薪資報酬,以及制度化的調薪與升遷制度;又為鼓勵員工共同努力創造經營成果,員工酬金會依照公司財務狀況、經營績效、個人績效表現等相互連結,確保同仁共享利潤及薪酬具市場競爭力。如當年度公司有獲利,依本公司「公司章程」規定應提撥員工酬勞不低於 1%,其中基層員工不得低於 0.3%,分派情形請參閱參、募資情形之(五)、員工及董事酬勞。藉由與同仁共享盈餘成果,薪酬委員會定時檢視薪酬制度的合理性,以達具外部競爭力的薪資與福利,吸引、留任優秀人才,且公司會定期調查業界</p>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則及差異情形及原因
	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		<p>薪酬，依據市場薪資水準、公司營運及個人績效調薪，以維持整體薪酬的競爭力。</p> <p>為鼓勵員工持續學習，晉升連結專業職能培訓，並訂有學習獎勵金及調薪制度，以鼓勵積極參與的同仁；在職員工皆會進行績效評核，讓同仁定期檢視工作流程、持續性地改善成長，進而獲得晉升拔擢。</p> <p>公司訂有工作規則、提案改善管理辦法與創新專利獎勵辦法等，以便及時獎勵功績、警惕違法，讓同仁的行為準則及獎懲標準有所遵循。</p> <p>4. 公司退休制度：</p> <p>公司員工目前均適用勞工退休金條例新制，按月依員工薪資6%提撥退休金至勞工保險局之員工個人退休金專戶；針對仍保有舊制年資者，則按月依員工薪資 2 %提撥退休金，以勞工退休準備金監督委員會名義存入勞工退休準備金專戶。</p> <p>(三) 本公司已通過 ISO45001 之認證，並定期委任合格之第三方機構進行外部稽核，確保管理系統之有效運作。本公司最近一次ISO45001 認證日期為 2024年1月5日，證書有效期至 2027 年1月4日。</p> <p>1. 職業安全衛生政策</p> <p>由計畫(Plan)、執行(Do)、檢核(Check)與行動(Action)的循環管理模式與職業安全衛生委員會的推動，落實職業災害的預防，保障所有員工的安全與健康。</p> <p>為打造健康安全的工作場所並預防職業災害的發生，本公司制訂完整的事故通報與調查程序，紀錄、追蹤與分析事故發生根本原因並提出矯正預防措施，透過走動式管理、6S 競賽自主改善、虛驚事件提報、提案改善等機制，讓全體員工主動找出安全衛生潛在性風險。本公司於 2025 年並未發生任何消防相關事故，惟輕傷害事件有 3 件，後續已研擬改善對策並持續朝著「零災害」目標前進。</p>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則及差異情形及原因																			
	是	否		摘要說明																		
			<p>2. 勞工作業環境監測</p> <p>為保障勞工免於作業場所中接觸有害物，提供勞工健康安全的工作環境，本公司每半年皆委任外部專業機構進行作業環境監測，藉由檢測數據瞭解同仁的暴露情況；並公告檢測報告於公佈欄。</p> <p>3. 工安查核</p> <p>本公司訂有年度職業安全衛生防護計畫，由環安衛能管理代表擔任總召集人。各項查核報告由職業安全衛生組運用系統，將查核建議改善事項及具體改善情形登錄，請缺失部門主管審閱後召開會議檢討預防再發對策。職業安全衛生組根據查核建議改善事項於每季職業安全衛生委員會議上檢討缺失。</p> <table border="1" data-bbox="810 907 1310 1120"> <thead> <tr> <th colspan="2">職業安全衛生組查核作業</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>高階主管職安衛查核</td> <td>每季不定期查核</td> </tr> <tr> <td>作業場所職安衛查核</td> <td>每日不定期查核</td> </tr> <tr> <td>6S 查核</td> <td>每月定期巡檢</td> </tr> <tr> <td>廠外工地工安巡查</td> <td>依工地承攬商規定</td> </tr> </tbody> </table> <p>4. 設備安全管理</p> <p>對於危險性機械及設備均依法予以列管，並建立變更作業環境安全評估申請機制，由職業安全衛生組審視需求單位所提出的項目，提出設備之風險鑑別分析與安全防護裝置清單，確保產線各項設備給予同仁使用上之安全無虞。</p> <p>5. 公司近兩年職安衛教育訓練與宣導</p> <table border="1" data-bbox="810 1489 1310 1608"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>教育訓練人次</th> <th>教育訓練人時</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2024</td> <td>767</td> <td>2,043.5</td> </tr> <tr> <td>2025</td> <td>1,360</td> <td>2,325.0</td> </tr> </tbody> </table>	職業安全衛生組查核作業		高階主管職安衛查核	每季不定期查核	作業場所職安衛查核	每日不定期查核	6S 查核	每月定期巡檢	廠外工地工安巡查	依工地承攬商規定	年度	教育訓練人次	教育訓練人時	2024	767	2,043.5	2025	1,360	2,325.0
職業安全衛生組查核作業																						
高階主管職安衛查核	每季不定期查核																					
作業場所職安衛查核	每日不定期查核																					
6S 查核	每月定期巡檢																					
廠外工地工安巡查	依工地承攬商規定																					
年度	教育訓練人次	教育訓練人時																				
2024	767	2,043.5																				
2025	1,360	2,325.0																				

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		<p>(四) 本公司設有完善的人才培訓架構，對於主管與同仁規劃完整的培育課程，包含新進人員訓練、專業技能訓練、各級主管訓練等，課程種類多元，且課級(含)以上主管為必然之內部講師，講授工作實務經驗，持續使全體同仁得以學習成長。2025 年度共訓練3,404人次，合計訓練時數為17,893小時。</p> <p>本公司訂有學習藍圖，明確規範每一職務應具備之能力，依據員工職能落差，辦理各種職涯能力發展培訓計畫，培訓方式多元並結合晉升機制。2025年共323人完訓，完訓率60%，其中11人晉升主管職，主管職缺內部晉升比率65%；且自2014年起展開產學合作，並成功媒合99位學生至本公司實習。</p>	無
(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) 為確保品保制度執行之適切性，設置品質委員會，以維持產品良好之品質水準。本公司元件類產品依歐盟標準使用經 RoHS 認證之物料及耗材，針對客戶抱怨均即時與客戶進行充分溝通，瞭解客戶需求。另本公司已於網站設置利害關係人專區，提供客申訴或建議之管道以保障客戶權益。</p> <p>隱私權政策已公開於公司官網，本公司訂有個人資料保護管理制度與政策，透過個資內部稽核、危機預防及教育訓練為客戶的資料把關。</p>	無
(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) 供應商為公司的長期重要夥伴，除了提供良好品質與交期外，遵守節能管理、職業安全衛生、勞工人權保障、善盡環境保護、原物料禁用衝突地區礦產、限用有害物質等面向，亦與供應商簽訂【供應商社會責任簽署條文】，係依據國際勞動人權相關規範及台灣勞動基準法，禁止強迫勞動和虐待勞工，禁止童工及未成年者從事繁重或危險性工作，以提供一個安全健康的工作環境。</p> <p>1. 新供應商評核 針對新供應商執行評鑑，包括書面、實地及樣品評核。候選供應商須簽署「誠信廉潔交易承諾書」、「保密協議書」、「限用物質承諾保證書」、「大銀微系統供應商行為準則」，且經評核符合標準者(60分以上)，方可成為合格供應商。</p> <p>2. 供應商評鑑</p>	無

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>針對供應商進行每月評鑑。評鑑面向包括品質、交期、成本及服務、環境管理、職業安全衛生、勞動人權、財務評估、營業秘密等面向。供應商評鑑分數未達D者，要求供應商限期改善，並附上相關佐證資料或安排實地稽核。</p> <p>3. 供應商稽核</p> <p>針對主要原物料供應商依計劃進行年度稽核。稽核項目包括品質系統、環境安全衛生系統、社會責任管理系統(勞動人權)等。發現缺失，即要求供應商提出立即矯正及預防再發，並追蹤成效。</p> <p>2025年稽核輔導成果，完成【風險評估問卷】調查 136 家，回收率99%。透過供應商管理系統暨ESG評估表，包含勞工、道德規範、健康與安全、消防、社會責任、公司治理、環境保護、管理系統等議題進行風險評估，並進一步鑑別是否為高風險廠商。今年度針對風險顯著6 家供應商進行實地稽核，包含環安衛能管理系統、社會責任管理系統提出 3 件改善事件。</p> <p>4. 供應商輔導與訓練</p> <p>輔導供應商使用本公司大銀微系統永續供應鏈管理平台(eSCM)，提升E化能量，將交易單據無紙化且結合財政部電子發票整合服務平台線上結帳，減少自然資源消耗。定期辦理「供應商協議組織會議」宣導環境安全衛生法令規章及社會責任管理理念，經由現場輔導與訓練，互惠互助，共同成長，承攬商教育訓練 2025 年舉辦 1 場次，共計 41人次參與訓練課程，完訓率 100%。</p>
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		<p>公司自2020年起即自願編製與發行永續報告書並皆取得第三方認證。2025年度之永續報告書於2026年3月經「台灣德國萊茵技術監護顧問股份有限公司(TÜV Rheinland)」確認遵循 GRI 準則核心選項，並符合 AA1000 AS V3保證標準第一應用類型。ESG永續報告書預計2026年8月上傳至公開資訊觀測站，同時公開於公司網站。</p>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂定本公司之「永續發展實務守則」，實際運作與所定之守則無重大差異。			無
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			
			<ol style="list-style-type: none"> 1. 2025年2月獲頒內政部役政司114年兵役節「績優用人單位」獎。 2. 2025年榮獲多維度定平台MD-ZT台灣精品金質獎。 3. 2025年10月榮獲臺中市企業永續A+行動-永續領航獎。 4. 大銀微系統志工團2018年至2025年已累積辦理97場次志工服務，投入志工達475人次，累計志工服務時數為2,178.5小時，持續回饋鄉里、實踐社區共融。 5. 2025年捐贈物資給社福機構共77次，透過愛心物資幫助弱勢兒童補充營養，讓關懷與溫暖延續全年。 6. 公司致力於結合環保與社會公益，將回收淘汰之資訊產品，捐贈於財團法人華碩文教基金會，將其整備為再生電腦並捐贈予弱勢團體。 7. 太陽能發電系統總建設容量達 138.25KW，2025年總發電度數為18.7萬度，碳排放減量88.8噸CO₂e。 8. 2025年度未投資或發行經我國證券櫃檯買賣中心認可之永續發展債券。

(六) 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形								
<p>1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p>	<ul style="list-style-type: none"> ●董事會作為公司的最高治理機構，全面負責監督與評估氣候相關的風險與機會。 ●設立董事會層級之永續發展委員會，由董事長親自擔任主席，獨立董事擔任委員。委員會負責擬定公司永續政策與目標，負責定期審議並向董事會報告短期、中期、長期的氣候管理目標及執行情況。 ●委員會督導公司永續行動小組，依循 TCFD 指引，針對重大氣候風險與機會進行深入分析，並規劃因應策略與行動方案。 ●稽核組負責評估內部控制與風險管理之有效性，並向董事會與審計委員會報告。 								
<p>2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p>	<ul style="list-style-type: none"> ●探索 TCFD 指引之所有風險機會類型、議題、衝擊種類及其財務影響，依發生可能性與衝擊度區分出該議題之重大性與攸關性。 ●定義短中長期分別為 3 年內、3 至 5 年、5 年以上，評估各議題可能發生之時機點。 ●研擬各議題之最佳風險管理方式，並於評估其風險管理成本效益後，鑑別出與公司重大攸關之 6 項風險及 4 項機會。 <table border="1" data-bbox="759 1111 1444 1532"> <thead> <tr> <th data-bbox="759 1111 986 1155">短期</th> <th data-bbox="986 1111 1212 1155">中期</th> <th data-bbox="1212 1111 1444 1155">長期</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="759 1155 986 1532"> <ul style="list-style-type: none"> ●實體風險：極端天氣事件的頻率或嚴重性增加。 ●機會：進入新市場或新客戶、開發低碳產品與服務、使用更有效率的生產、使用新科技。 </td> <td data-bbox="986 1155 1212 1532"> <ul style="list-style-type: none"> ●轉型風險：再生能源法規與需求提高、原物料採購成本增加、必須轉型至低碳能源。 </td> <td data-bbox="1212 1155 1444 1532"> <ul style="list-style-type: none"> ●轉型風險：碳定價機制政策實施、對現有產品和服務的授權和監管規範更嚴。 </td> </tr> </tbody> </table>			短期	中期	長期	<ul style="list-style-type: none"> ●實體風險：極端天氣事件的頻率或嚴重性增加。 ●機會：進入新市場或新客戶、開發低碳產品與服務、使用更有效率的生產、使用新科技。 	<ul style="list-style-type: none"> ●轉型風險：再生能源法規與需求提高、原物料採購成本增加、必須轉型至低碳能源。 	<ul style="list-style-type: none"> ●轉型風險：碳定價機制政策實施、對現有產品和服務的授權和監管規範更嚴。
短期	中期	長期							
<ul style="list-style-type: none"> ●實體風險：極端天氣事件的頻率或嚴重性增加。 ●機會：進入新市場或新客戶、開發低碳產品與服務、使用更有效率的生產、使用新科技。 	<ul style="list-style-type: none"> ●轉型風險：再生能源法規與需求提高、原物料採購成本增加、必須轉型至低碳能源。 	<ul style="list-style-type: none"> ●轉型風險：碳定價機制政策實施、對現有產品和服務的授權和監管規範更嚴。 							
<p>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p>	<ul style="list-style-type: none"> ●轉型風險的財務影響：隨著再生能源需求的提高及原物料成本的上升，公司供應鏈和產品成本可能受到顯著影響，進而削弱 ESG 績效，導致訂單減少。此外，金屬材料成本的上漲可能進一步加重財務壓力，對整體運營效益產生不利影響。 ●實體風險的財務影響：極端天氣事件可能干擾國際運輸，導致物料供應延遲，供應鏈中斷風險升高，進一步衝擊生產排程與交付時效，對營收與毛利產生負面影響。 ●機會的財務影響：隨著政府、社會與客戶對減碳要求的日益嚴格，公司有機會透過開發低碳產品與服務切入綠 								

項目	執行情形
	色經濟市場，從而創造成長機會、提升競爭力，並實現可持續的價值增長。
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。	<ul style="list-style-type: none"> ●透過公司風險管理委員會的運作機制，我們將永續行動小組每年蒐集與檢視的風險與機會因子整合，並以此評估現行管理策略的適切性與有效性。完成評估後，委員會擬定相應因應方案呈報永續發展委員會，並定期向董事會報告，以確保決策層即時掌握氣候相關風險與機會的最新資訊。 ●風險管理委員會同時負責監督氣候風險管理措施的執行成效，確保其落實與持續改進，從而提升公司對氣候風險的整體應變能力。
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。	<ul style="list-style-type: none"> ●根據 IPCC 氣候變遷報告，採用 SSP 情境進行深入分析，模擬不同社會經濟情境下的氣候風險及其可能帶來的財務影響，為公司決策提供精準依據。 ●評估極端氣候對台中及雲林廠區的淹水風險，並針對潛在威脅制定提升營運韌性的具體措施，確保業務連續性與基礎設施的抗災能力。 ●情境分析顯示，若全球暖化持續惡化且減碳力度不足，雲林廠區的淹水風險將顯著上升，可能導致營運損失。因此，我們必須加強持續營運計畫（BCP），透過完善的應急預案、資源調度機制與定期演練，防止災害造成的營運中斷，確保公司在各種氣候變化情境下均能保持穩健運作。
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。	<ul style="list-style-type: none"> ●大銀風險轉型計畫針對未來可能面臨的重大風險，從三大構面布局：低碳產品開發與新市場建立、節能高效生產以及永續供應鏈管理。 <ol style="list-style-type: none"> 1.透過綠色設計與低碳、可回收材料的導入，提升產品能效，協助客戶達成減碳目標，同時開拓新興市場。 2.引入機聯網等節能與製程管理科技，優化生產流程，提高產能與資源利用率。 3.針對氣候變遷可能導致的供應鏈斷裂，推動供應商多元化與策略性備庫，協助上下游減碳並提升韌性。 ●在氣候變遷衝擊下維持高水準獲利，有效降低企業整體碳排放，實現經濟與永續雙贏目標。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司對於內部碳定價的議題目前尚處於規劃階段，預期會以台灣氣候變遷因應法之規範進行評估。
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。	●自 2021 年起，大銀每年皆依 ISO 14064-1 完成溫室氣體盤查，並自 2022 年導入 ISO 50001 能源管理系統，兩項作業均已通過第三方認證。

項目	執行情形
	<ul style="list-style-type: none"> • 公司亦每年度公開溫室氣體盤查結果，制定短期、中期與長期的減碳目標與策略，並定期檢視其績效與達成率。 • 同時設定年度水資源與資源循環管理目標，以便於績效的持續檢討與改進。 • 各指標之進度與詳情，請參閱本公司 2025 年永續報告第 4 章。
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。另填於 1-1 及 1-2	<ul style="list-style-type: none"> • 本公司於 2021 年首度完成溫室氣體盤查並取得第三方認證。後續每年持續盤查，詳細資料請詳下列表格。 • 同時請參閱本公司 2025 年度永續報告書第 4 章，針對公司的減碳目標、策略及具體行動計畫皆有詳盡的說明。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO ₂ e)、密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。		
(個體)	2024 年	2025 年
直接排放量 (tCO ₂ e)	454.70	390.52
能源間接排放量 (tCO ₂ e)	3,559.44	3,204.09
範疇 1+ 範疇 2	4,014.14	3,594.61
密集度 (tCO ₂ e/百萬元)	1.78	1.32
註 1：本公司子公司之 2024 及 2025 年度盤查結果占本公司總碳排放量因未達 ISO14064-1 揭露重大性 5% 門檻，經認證顧問同意不列為本年度溫室氣體盤查確信查驗範圍。因而於此暫不列入揭露範疇。		
註 2：密集度計算方式=年度溫室氣體排放量(公噸)/年度合併營收(百萬元)。		
註 3：本公司各範疇之詳細碳排放數據請詳本公司 2025 年度永續報告書。		

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。		
附表 1-1-1 確信情形說明如下		
	2024 年	2025 年
確信範圍	全球暖化淺勢(GWP):IPCC 2021, AR6	全球暖化淺勢(GWP):IPCC 2021, AR6
確信機構	台灣德國萊因技術監護顧問股份有限公司	台灣德國萊因技術監護顧問股份有限公司
確信準則	ISO 14064-1: 2018	ISO 14064-1: 2018
確信意見	合理保證	合理保證

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

本公司之實收資本額於 2025 年底為 11.98 億元，為資本額低於 50 億之公司。依「公開發行公司年報應行記載事項準則」規範應以 2026 年為溫室氣體減量基準年，並於 2026 年完成個體公司的盤查。

本公司秉持著遵循永續經營之精神與恪守優良公司治理標準之一貫原則，提前以 2022 年為溫室氣體減量基準年，啟動減碳環保工作。本公司 2022 年之溫室氣體盤查數據業經台灣德國萊因技術監護顧問股份有限公司合理保證。

減量目標

本公司以「2030 年<範疇 1+範疇 2>之排放量較基準年 2022 年同範疇之總量減半；2050 淨零」為工作目標，藉由「節電」、「減廢」、「省能耗」等多重管道與策略來達成減碳的任務。

2025 年藉由以除溼設備取代中央空調、加強空調使用之控管等措施，公司範疇 1 與範疇 2 的碳排量從基準年 2022 年度之 5,350.61 噸下降至 2025 年之 3,594.61 噸，減少 32.8%，超越目標近 7 個百分點。同時營收增加 20%，讓年度之溫室氣體排放密集度下降至 1.32 噸 CO₂e 每百萬收入，較 2022 年密集度減少 20.1%。

詳細之策略、具體行動計畫與目標達成情形，請參照本公司 2025 年永續報告書第四章。

(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		摘要說明
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V		(一) 本公司訂定有「誠信經營守則」，期許本公司董事會及管理階層積極落實誠信經營之政策。本公司除了於公司官網上詳細說明誠信經營之相關政策與承諾積極落實之情形外，並於日常宣導本公司之經營理念『專業水準、工作熱誠及職業道德』，強化員工對公司誠信經營理念的認知。	無
(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) 本公司內部稽核單位依照我國相關法令、各項守則以及國際公認之內部控制架構與原則，定期對營業範圍內可能發生的不誠信行為進行風險評估。稽核工作遵循董事會核准的年度稽核計畫，針對營運活動展開審查，並於固定時程向董事會及管理階層報告稽核結果及後續改善方案，務求將不誠信行為的風險降至最低。 同時，依「誠信經營守則」制定員工「誠信經營作業程序及行為指南」，針對《上市上櫃公司誠信經營守則》第七條第二項及其他高風險營業活動，分別編制並公布內部控制相關規章，方便同仁查詢與遵循。公司亦透過教育課程、宣導短文等方式，持續向員工傳達核心價值與合規制度，培養誠信與高度職業道德的企業文化。 為確保員工行為符合法規與國際標準，除要求各部門同仁熟悉與業務相關之法律與國際規範外，亦嚴格落實法遵精神；對於不誠信行為，公司提供多層次、保密性強的舉報管道，讓相關利害關係人得以安全檢舉，並依檢舉結果及時採取適當的改善措施。	無
(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) 本公司於《道德行為準則》《工作守則》以及《誠信經營作業程序與行為指南》中，已明確規範各項作業流程，並規定若有員工違反規定，將依違規情節輕重採取相應處分。 為營造全員嚴守誠信的氛圍與文化，我們除實施多元宣導與教育外，凡因檢舉而查證屬實的違法、背離誠信或職業道德之行為，均會即時向董事長報告，啟動裁奪程序。 內部稽核人員則定期抽查上述制度的執行情形，將不誠信行為列入稽核重點，確保各項準	無

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	
			則得到落實，使誠信文化根植於組織每一環節。	
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p>	V		<p>(一) 本公司除將往來對象交易合約中納入誠信行為相關條款，供應商及外包商並另行簽立「誠信廉潔交易承諾書」，以確保合作夥伴瞭解本公司對誠信文化的重視並同意遵循本公司誠信行為規範。</p> <p>公司對往來之客戶、供應商及合作機構等商業夥伴均建立有評核機制，公司會與交易過程中誠信記錄不良者溝通，重申公司落實誠信與從業道德行為規範之決心而尋求改善，並於必要時得終止往來。</p>	無
<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) 本公司為健全誠信經營管理，經董事會通過訂定「誠信經營守則」，設定專責單位為人資部，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，定期(每年至少一次)向董事會報告。本公司2025年誠信經營執行情形，業於2026年2月26日提董事會報告。公司嚴格落實誠信經營政策，2025年執行情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、辦理相關法規、內部控制、資安或經營等訓練課程，使主管、同仁與新進人員能透過相關課程了解誠信經營的重要性。其訓練課程時數共計494.5小時，參加人次共計213人次。 2、宣導公司的經營理念【專業水準、工作熱誠、職業道德】，落實對於道德與操守的價值觀建立。 3、建立多元溝通管道與制度，員工若有發現可疑或不法之情事，可向上反應至高階主管或人力資源部門，以獲得處理。 4、於公司網站宣示，訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、內部控制制度等防弊措施，以避免風險產生。 	無

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) 本公司在《誠信經營守則》及其他公司治理規章中，均明訂各層級人員防範利益衝突的政策與作業程序。若發現利益衝突情事，員工可向直屬主管或內部稽核單位報告，亦可透過公司保密信箱直接向董事長呈報，由董事長親自處理。為保障舉報者的安全與隱私，所有申訴均採取嚴格保密機制。 為便利外部利害關係人，網站於「利害關係人專區」設置專人聯絡電話與信箱，提供即時諮詢與申訴管道，確保公司治理透明、資訊對稱，並有效防止利益衝突之發生。	無
(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) 本公司為落實誠信經營之企業文化及健全發展，一向重視確保財務報導流程及其控制的有效及完整性，而設計完善的會計制度；並針對潛在具較高不誠信行為風險之作業程序設計相關內部控制制度，以資同仁遵循。 本公司內部稽核單位依風險評估結果擬定年度稽核計畫，依該計畫執行相關查核作業。並持續性針對程序異常之情事執行進一步的誠信或舞弊等行為相關追蹤，據以查核防範不誠信行為。	無
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五) 本公司每年至少一次針對董事、經理人及受雇人進行相關法令之教育宣導。本公司透過全體同仁參與之月會、新進員工訓練、內部會議及各類培訓活動，宣導誠信經營理念。2025年度本公司安排企業誠信論壇、個人資料保護、舞弊及保密資安風險等相關訓練課程共時數494.5小時，參加人次共計213人次。	無
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？	V		(一) 本公司訂定有員工「道德行為準則」述明檢舉制度，及於「工作守則」中明列獎懲辦法。為便利檢舉人舉發違反誠信之相關事宜，本公司設有保密電子信箱，供檢舉人直接寄送相關資料向董事長、稽核單位或人資單位舉發。同時外部人亦可利用本公司網站利害關係人專區上之聯絡資訊向相關單位檢舉。上述聯絡管道皆指派有專人於第一時間依公司流程處理檢舉資料。	無

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？	V		(二) 本公司於員工「道德行為準則」中明訂受理檢舉事項之標準作業程序，所接獲的通報及後續之調查均採保密及嚴謹之態度處理。	無
(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) 承上，本公司對檢舉人之身分及內容皆予以保密，並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不公平的對待或處置。 2025年度本公司受理舉報案件為3件，均已依相關法律及公司管理辦法處理結案，經調查確有違反規定者已依內部懲處規定予以處分。	無
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		本公司於公司網站及公開資訊觀測站皆有揭露本公司誠信經營理念，及「誠信經營守則」、「道德行為準則」及「誠信經營作業程序及行為指南」等相關內容。並於網站及年報內維護其執行成效。	無
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： 本公司依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定本公司之「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」均循證交所發布之範例訂定，且運作上亦要求本公司相關單位應落實執行，並將上述守則及行為指南之要求內化到日常營運管理，因此，公司運作與所定守則一致無差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊： 1、本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市公司相關規章或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「董事會議事規範」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。 3、本公司制定誠信廉潔交易承諾書，要求供應商需簽回該承諾書，承諾與本公司往來時皆遵守誠信及廉潔原則。				

(八) 公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：

本公司所制訂之公司治理相關辦法規章，已放置於本公司網站路徑如下：首頁 > 投資人專區 > 公司治理 > 公司治理相關辦法 (www.hiwinmikro.tw)，供社會大眾查詢。

(九) 其他足以增進對公司治理運作情形之了解的重要資訊，得一併揭露：無。

(十)內部控制制度執行狀況

1、內部控制聲明書

大銀微系統股份有限公司

內部控制制度聲明書




日期：115 年 2 月 26 日

本公司民國 114 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 114 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 115 年 2 月 26 日董事會通過，出席董事 9 人中，有 0 人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

大銀微系統股份有限公司

董事長：卓秀瑜  簽章

總經理：絲國一  簽章

2、委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1、股東會重要決議如下：

股東會日期	重要議案	執行情形說明
2025.05.27	承認 2024 年度營業報告書暨財務報表案	決議通過。相關表冊已依公司法等相關法令規定辦理備查及公告申報。
	承認 2024 年度盈餘分配案	決議通過。派付現金股利每股 0.20 元，除息基準日為 2025 年 7 月 23 日，現金股利於 2025 年 8 月 15 日發放。
	通過修訂「公司章程」案	決議通過，已公告於公司網站，已於 2025 年 7 月 1 日完成經濟部變更登記。
	通過解除本公司董事及其代表人競業禁止之限制案	決議通過，已於股東會後當日發布重大訊息。

2、董事會重要決議如下：

董事會日期	重要決議
2025.02.26	核准 2024 年度員工酬勞及董事酬勞分配案
	核准 2024 年度「內部控制制度聲明書」案
	核准配合會計師事務所內部輪調，變更簽證會計師案
	核准 2024 年度營業報告書暨財務報表案
	核准本公司 2024 年度盈餘分配案
	核准修訂「公司章程」案
	核准本公司簽證會計師之獨立性及適任性暨委任報酬案
	核准本公司 2025 年度營運計劃案
	解除董事及其代表人競業禁止之限制案
	核准本公司 2025 年股東常會召開之時間、地點、議程及相關事宜
2025.05.09	核准本公司 2025 年第一季合併財務報告案
	通過基層員工之範圍案
2025.08.12	核准本公司 2025 年第二季合併財務報告案
	核准永續報告書編制完竣案
2025.11.10	核准本公司 2025 年第三季合併財務報告案
	核准 2026 年度稽核計畫案
	核准設置「永續發展委員會」並訂定「永續發展委員會組織規程」案
	通過委任本公司第一屆永續發展委員會委員案
	核准修訂「永續發展實務守則」案
	核准修訂「員工薪資及各項待遇作業辦法」案
	核准將「薪資報酬委員會」與「提名委員會」合併並更名為「薪酬暨提名委員會」案
	核准修訂「薪資報酬委員會組織規程」並更名為「薪酬暨提名委員會組織規程」案
核准修訂「董事績效考核及薪酬制度」案	

董事會日期	重要決議
2026.02.26	核准 2025 年度員工酬勞及董事酬勞分配案
	核准 2025 年度「內部控制制度聲明書」案
	核准 2025 年度營業報告書暨財務報表案
	核准本公司 2025 年度盈餘分配案
	核准本公司簽證會計師之獨立性及適任性暨委任報酬案
	核准本公司 2026 年度營運計劃案
	通過基層員工之範圍
	核准修訂「經理人績效考核及獎金制度」案
	核准修訂「員工薪資及各項待遇作業辦法」案
	解除董事及其代表人競業禁止之限制案
	核准本公司 2026 年股東常會召開之時間、地點、議程及相關事宜

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

三、簽證會計師資訊

(一)公費資訊：

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
勤業眾信聯合會計師事務所	蘇定堅 顏曉芳	2025年度	1,690	350	2,040	非審計公費為稅務簽證

- 1、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：無此情形。
- 2、審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無此情形。
- 3、2026 年度會計師查核公費已經本公司 2026 年 2 月 26 日董事會決議通過。

(二)會計師獨立性：

本公司定期藉以下事項評估簽證會計師之獨立性，並向董事會報告評估之結果：

- 1、取得會計師超然獨立聲明書及適任性資料進行評估。
- 2、完成會計師之獨立性及適任性評估表。
- 3、同一會計師未連續執行簽證服務超過七年。
- 4、提供非審計服務前由公司確認是否不影響審計結果。

四、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師：

更換日期	2025 年 2 月 26 日董事會通過。		
更換原因及說明	配合勤業眾信聯合會計師事務所內部輪調機制，自 2024 年第四季起本公司財務報告簽證會計師由曾棟鋆及顏曉芳變更為蘇定堅及顏曉芳。		
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	不適用	
	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	無此情形		
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 (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	勤業眾信聯合會計師事務所
會 計 師 姓 名	蘇定堅及顏曉芳會計師
委 任 之 日 期	2025 年 2 月 26 日董事會通過
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三)前任會計師對本準則第十條第六款第一目及第二目之三事項之復函：不適用。

五、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資訊：無此情形。

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

(一)董事、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	2025 年度		2026 年度截至 3 月 28 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長及 持股 10%大股東	卓秀瑜	(137,000)	-	-	-
董事	大銀投資(股)公司	-	-	-	-
	卓永財	-	-	-	-
董事	絲國一	(6,000)	-	-	-
董事	詠強投資有限公司	-	-	-	-
	代表人：李訓欽	-	-	-	-
董事	張良吉	-	-	-	-
董事	上銀科技(股)公司	-	-	-	-
	代表人：彭彥祺	(2,000)	-	-	-
獨立董事	張學斌	-	-	-	-
獨立董事	陳崇人	-	-	-	-
獨立董事	羅倩宜	-	-	-	-
執行副總經理	游凱勝	-	-	-	-
財務暨會計主管、 公司治理主管	蔡弘毅	-	-	-	-

(二)股權移轉之相對人為關係人資訊：無。

(三)股權質押之相對人為關係人資訊：無。

七、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

2026年3月28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	
卓秀瑜	22,123,630	18.47%	928,689	0.78%	-	-	卓秀敏 卓文恒	二等親 二等親	-
上銀科技(股)公司	9,525,676	7.95%	-	-	-	-	-	-	-
上銀科技(股)公司 代表人：卓文恒	74,416	0.06%	8,786,149	7.34%	-	-	卓佑蒞 卓佑松 卓佑柏 卓秀瑜 卓秀敏	一等親 一等親 一等親 二等親 二等親	-
大銀投資(股)公司	6,592,991	5.50%	-	-	-	-	-	-	-
大銀投資(股)公司 代表人：卓文恒	74,416	0.06%	8,786,149	7.34%	-	-	卓佑蒞 卓佑松 卓佑柏 卓秀瑜 卓秀敏	一等親 一等親 一等親 二等親 二等親	-
卓佑蒞	3,517,667	2.94%	-	-	-	-	卓文恒 卓佑松 卓佑柏	一等親 二等親 二等親	-
卓秀敏	3,000,914	2.50%	2,258,869	1.89%	-	-	邱于蕤 邱于芳 卓秀瑜 卓文恒	一等親 一等親 二等親 二等親	-
卓佑松	2,634,241	2.20%	-	-	-	-	卓文恒 卓佑蒞 卓佑柏	一等親 二等親 二等親	-
卓佑柏	2,634,241	2.20%	-	-	-	-	卓文恒 卓佑蒞 卓佑松	一等親 二等親 二等親	-
陳進財	2,618,168	2.19%	-	-	-	-	-	-	-
邱于蕤	2,258,869	1.89%	-	-	-	-	卓秀敏 邱于芳	一等親 二等親	-
邱于芳	2,252,735	1.88%	-	-	-	-	卓秀敏 邱于蕤	一等親 二等親	-

八、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

2025年12月31日；單位：仟股；%

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
Mega-Fabs Motion Systems Ltd.	360	60%	—	—	360	60%

註：係公司採用權益法之投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

單位：仟股；新台幣仟元

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
2012.07.19	10	58,480	584,800	56,459	564,594	盈餘轉增資 員工紅利配發股票	無	2012年7月19日 經授商字第 10101142320號
2012.10.02	30	98,480	984,800	64,459	644,594	現金增資	無	2012年10月2日 經授商字第 10101203840號
2013.08.09	10	98,480	984,800	66,650	666,502	盈餘轉增資 員工紅利配發股票	無	2013年8月9日 經授商字第 10201163830號
2013.12.04	30	98,480	984,800	73,650	736,502	現金增資	無	2013年12月4日 經授商字第 10201245300號
2014.09.18	10	98,480	984,800	75,303	753,034	盈餘轉增資 員工紅利配發股票	無	2014年9月18日 經授商字第 10301192350號
2015.08.25	10	98,480	984,800	78,684	786,843	盈餘轉增資 員工酬勞配發股票	無	2015年8月25日 經授商字第 10401180950號
2015.12.07	30	98,480	984,800	90,684	906,843	現金增資	無	2015年12月7日 經授商字第 10401260900號
2016.12.02	10	98,480	984,800	92,162	921,624	盈餘轉增資 員工酬勞配發股票	無	2016年12月2日 經授商字第 10501274670號
2017.10.02	10	98,480	984,800	92,826	928,264	盈餘轉增資 員工酬勞配發股票	無	2017年10月2日 經授商字第 10601138420號
2018.07.11	10	98,480	984,800	95,408	954,083	盈餘轉增資 員工酬勞配發股票	無	2018年7月11日 經授商字第 10701076070號
2018.08.03	35	150,000	1,500,000	106,408	1,064,083	現金增資	無	2018年8月3日 經授商字第 10701087970號
2019.02.21	-	300,000	3,000,000	106,408	1,064,083	變更核定股本	無	2019年2月21日 經授商字第 10801014370號
2019.09.27	56	300,000	3,000,000	117,908	1,179,083	現金增資	無	2019年9月27日 經授商字第 10801130750號
2020.08.31	10	300,000	3,000,000	118,616	1,186,157	盈餘轉增資	無	2020年8月31日 經授商字第 10901160810號
2021.10.26	10	300,000	3,000,000	119,802	1,198,018	盈餘轉增資	無	2021年10月26日 經授商字第 11001193610號

單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名式普通股	119,801,848	180,198,152	300,000,000	屬上市公司股票

總括申報制度相關資訊：無。

(二)主要股東名單

2026年3月28日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
卓秀瑜		22,123,630	18.47%
上銀科技股份有限公司		9,525,676	7.95%
大銀投資股份有限公司		6,592,991	5.50%
卓佑蓊		3,517,667	2.94%
卓秀敏		3,000,914	2.50%
卓佑松		2,634,241	2.20%
卓佑柏		2,634,241	2.20%
陳進財		2,618,168	2.19%
邱于蓊		2,258,869	1.89%
邱于芳		2,252,735	1.88%

(三)公司股利政策及執行狀況

1、股利政策：

本公司分配每一會計年度盈餘時，應先彌補虧損、提撥10%為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限。並依其他法令規定提撥(或迴轉)特別盈餘公積，次提股息6%(含)以下。盈餘之分派得以現金股利或股票股利方式為之，惟股票股利分派之比例以不高於當年度股東股息及股東紅利總額三分之二。

本公司得依財務、業務及經營面等因素之考量，依前項規定數額扣除後剩餘數併同前期末分配盈餘及當年度可分配盈餘全數或部份分派。

本公司章程暫未明訂股東紅利之分派比率，股利的分派視未來資本支出計劃及資金狀況予以調整，並經董事會及股東會決議後辦理之。因本公司仍持續擴廠及研發新產品，故需保留一定資金水位，近幾年來分配比率皆不低於公司每年決算稅後淨利的30%，分配方式以現金或股票為之，其中現金股利皆不低於股利總額之三分之一。

2、本次股東會擬議股利分派之情形：

2025 年度盈餘分配案，業經 2026 年 2 月 26 日董事會決議，提撥股東股利合計新台幣 95,841,478 元（每股配發 0.8 元），皆以現金股利發放，現金股利經董事會通過後依法提報股東會，授權董事長訂定配息基準日後分配之。

3、預期股利政策有重大變動之說明：無此情形。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本次股東會擬議不分派無償配股，故不適用。

(五)員工及董事酬勞

1、公司章程所載員工酬勞及董事酬勞之成數或範圍

本公司之薪酬包含本薪、各項獎金及員工酬勞，各項獎金及員工酬勞金額視公司整體之經營績效及員工個人績效表現以決定其可分配金額。

依據本公司章程規定，年度如有獲利，員工酬勞不低於百分之一，其中基層員工不低於百分之零點三、董事酬勞不高於百分之四。員工酬勞由董事會決議以股票或現金分派發放，董事酬勞之發放以現金為之。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，再依前述比例提撥董監事酬勞及員工酬勞。

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

年度終了後，董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，年度財務報表通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

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：本公司業經 2026 年 2 月 26 日董事會決議通過 2025 年度員工酬勞及董事酬勞分配案，金額及發放方式如下表所示，與認列費用年度估列金額並無差異。

單位：仟元

項目		發放金額	佔獲利%	發放方式
員工酬勞	基層員工	3,000	1.0%	現金
	其他員工	11,000	3.7%	
員工酬勞小計		14,000	4.7%	
董事酬勞		7,000	2.4%	

(2) 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：不適用。

4、前一年度員工酬勞及董事酬勞之實際分派情形：

(1) 2025 年實際以現金配發之員工酬勞為 3,833 仟元。

(2) 2025 年實際以現金配發之董事酬勞為 1,917 仟元。

(3) 實際配發情形與 2025 年 5 月 27 日股東常會報告配發金額並無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無此情形。

二、公司債辦理情形：無此情形。

三、特別股辦理情形：無此情形。

四、海外存託憑證辦理情形：無此情形。

五、員工認股權憑證辦理情形：無此情形。

六、限制員工權利新股辦理情形：無此情形。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情形。

八、資金運用計劃執行情形：

截至年報刊印日之前一季止，本公司並無發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現之情事。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1、公司所營業務之主要內容

本公司為全球少數具備機電元件、精密定位平台與整合系統自主開發能力的領導廠商，長期深耕高階傳動與運動控制技術，以完整解決方案推動創新。

因應精密製造邁向奈米級與智慧化，我們聚焦奈米級定位技術突破，並持續強化高精密運動控制元件布局。產品涵蓋線性馬達、直驅馬達、真空馬達、力矩馬達與伺服馬達等高階驅動元件，並搭配增量與絕對式位置量測系統提升定位精度與動態穩定性。同時，布局支援 EtherCAT、EtherNet/IP、PROFINET 等國際主流工業通訊協定的高階驅動器與多軸運動控制器，建構從關鍵元件到控制系統的完整產品生態系。憑藉技術深耕與整合力，本公司已成為半導體設備、高階工具機、電子先進製造與智慧自動化等產業的重要合作夥伴，協助客戶提升製程良率與競爭力。

2、營業比重

單位：新台幣仟元；%

年度	2024 年度		2025 年度	
	金額	比重(%)	金額	比重(%)
主要商品				
微米與奈米級定位系統	1,004,843	44.59	1,427,102	52.58
精密運動及控制元件	1,226,039	54.40	1,263,937	46.56
其他	22,825	1.01	23,328	0.86
合計	2,253,707	100.00	2,714,367	100.00

3、目前之商品 (服務) 項目

本公司兩大產品別及產品系列如下表，廣泛應用於半導體、高階工具機、電子先進製造設備及智慧製造等核心產業，成為先進製程與高精度設備的重要技術要素。

產品別	系列
精密運動及控制元件	控制器、驅動器、線性馬達、直驅馬達、真空馬達、力矩馬達、伺服馬達、線性致動器、位置量測系統
微米與奈米級定位系統	單軸定位平台、雙軸定位平台、多維度定位平台、龍門架構定位平台、橋式架構定位平台、空氣軸承定位平台、多軸定位平台、客製化定位平台

4、計劃開發之新商品 (服務)

本公司持續聚焦於高精密運動控制元件及高精度定位系統發展，計畫開發之新產品如下：

- (1) 奈米精密定位多軸驅動控制器
- (2) 主動式冷卻、具備熱管理之線性馬達
- (3) 低頓力鐵心式線性馬達
- (4) 高轉速、平穩性之直驅中空軸旋轉馬達

(二)產業概況

1、產業之發展與現況

全球精密製造產業受 AI 高效運算、車用電子及智慧製造發展帶動，對高精度製程與技術升級需求持續提升。隨著晶片規格演進，晶圓製程、異質封裝及先進封裝技術對定位精度要求日益嚴謹；新能源車電子量產與精密組裝，亦促使產線自動化與精密運動控制技術應用持續增加。上述產業發展趨勢，帶動半導體、光電及智慧製造等相關設備產業對高精度移載與機電整合控制系統之需求增加，並使整合型解決方案於先進製程應用之重要性持續提升。

同時，全球製造版圖日趨多元，跨領域技術整合已成為產業發展重點。光電、半導體與智慧製造設備之間的技術界線逐漸縮小。先進封裝產線需要同時結合高精度搬運模組與光學量測系統；新能源車用電子裝配線則必須實現多軸運動控制、即時監測與多種工業通訊協議之整合應用，以提升生產平台之調整能力與製程效率。

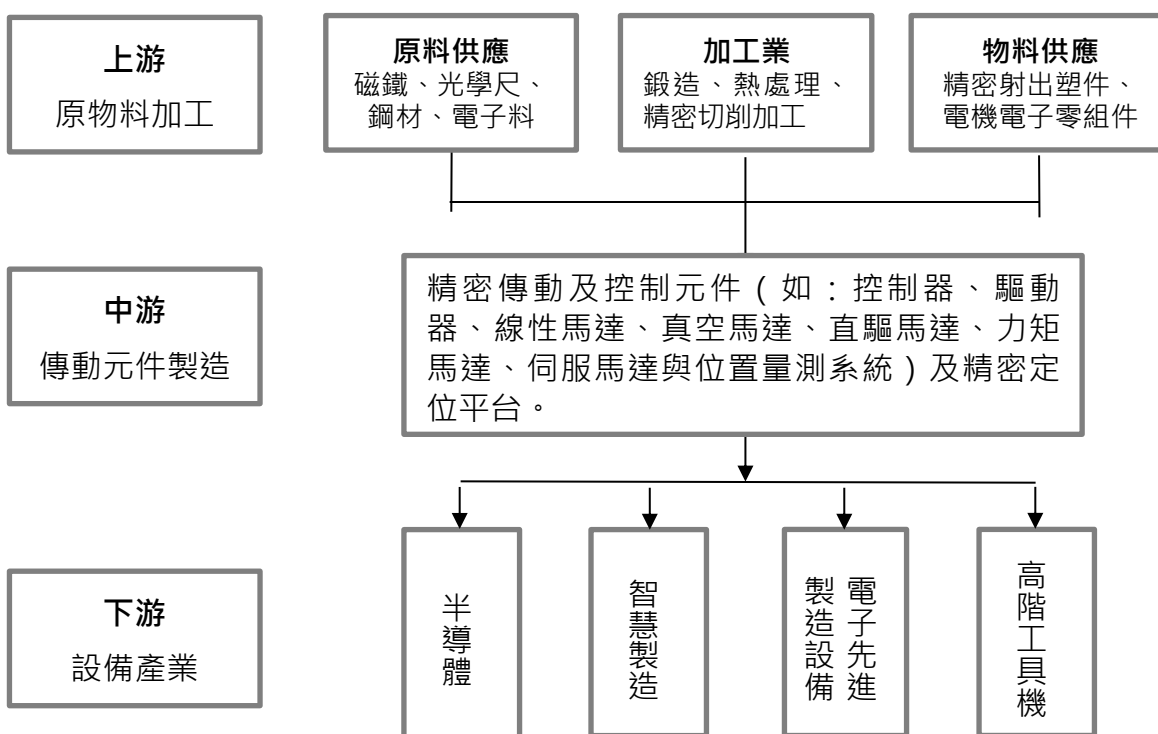
展望未來，AI、5G、高效能運算、新能源車及智慧醫療等新興應用，將持續提升半導體與高精密製造領域的複雜度與精度需求。具備奈米級定位、高效能驅動與系統整合能力的機電設備供應商，將成為新一代製程與智慧製造之重要技術基礎。當技術從單一領域延伸至跨產業應用時，整合式解決方案的價值將持續受到市場重視。

2、傳動元件產業鏈可分為三個層級：

- 上游：提供金屬、工程塑膠等原材料，並進行初步加工與表面處理，為後段製造奠定基礎。
- 中游：聚焦精密傳動元件的研發與量產，提供關鍵核心組件，承擔技術與品質的核心角色。
- 下游：涵蓋工業機械、智慧自動化設備、汽車（含新能源車）、航太與醫療器材等多元終端應用市場，將傳動元件整合於完整系統。

本公司位於產業鏈的中游，專注於高精密傳動元件的設計、開發與製造，擁有深厚的技術底蘊與完整的製造能力。透過持續創新與嚴謹的品

質管理，我們有效串聯上游原料供應與下游客戶需求，提供具高附加價值的整體解決方案。公司亦以深化長期合作夥伴關係為策略，致力於推動整個產業鏈的穩健升級與可持續發展。



3、產品之發展趨勢

隨著全球智慧製造持續朝向高精度與高效能運動控制發展，產業需求已由單一元件性能提升，逐步擴展至驅動元件、定位平台與控制器之高度整合，並進一步邁向完整運動控制與機電整合解決方案，以因應半導體、光電及智慧製造日益複雜之製程需求。

半導體製程領域中，晶圓傳輸、光學量測或先進封裝設備，皆需整合線性馬達、直驅馬達、奈米級定位平台及高速運算控制器，使系統可於高速運行下，同時維持奈米級精度與低振動特性。本公司產品發展將聚焦於高動態響應驅動技術、奈米定位技術及高頻寬運動控制器，並結合自製奈米定位平台與整合製造能力，切入新世代製程應用，包括晶圓級封裝 (WLP)、巨量轉移 (Mass Transfer)、精密光學量測，以及 Mini/Micro LED 製程等領域。

展望未來，隨生成式 AI 運算需求持續成長，帶動 CoWoS、3D 封裝及 FOPLP 等先進封裝技術發展，並延伸至新能源車與智慧醫療設備等應用領域，預期將提升市場對高精密驅動控制與奈米定位設備之需求。本公司將持續強化研發能量與跨平台整合能力，並深化與國際大廠於矽光子 (CPO) 等次世代技術之合作，以提升於半導體製程設備領域之競爭力，掌握產業發展機會。

4、產品之競爭情形

在全球精密控制元件高度競爭的市場中，本公司憑藉完整的產品線和垂直整合策略，維持核心競爭優勢。隨著工業自動化、機器人技術和 AI 智慧製造需求持續增加，透過整合伺服驅動、精密馬達、控制系統等元件平台，以提供符合客戶製程需求之系統方案，提升整體製程效率。

於研發及製造端，公司實施全面自主管理，從設計到生產各項環節，皆能有效控管，以維持產品品質與交期穩定。此策略不僅有效控制成本，亦能即時回應市場變化，因應高階性能挑戰和價格競爭。相關管理彈性亦使我們得依據客戶需求提供多元化的解決方案，為客戶創造長期附加價值。

隨著市場需求多元化及持續演進，本公司將持續深化技術創新，拓展新興應用領域，進一步提升全球市場之服務能力與產品競爭力。

(三)技術及研發概況

1、所營業務之技術層次

- (1) 本公司長期深耕運動控制領域，專注於關鍵機電零組件的研發與製造，產品涵蓋線性馬達、力矩馬達、直驅與伺服馬達，以及各類驅動器、控制器與高精度位置量測系統。這些元件已廣泛應用於自動化、面板、PCB、半導體、工具機、印刷與汽車等產業，為客戶提供從設計到實機的全方位解決方案。
- (2) 面對手機、面板等消費性產品的「輕薄短小」趨勢，我們持續提升產品的高速與高精度表現，同時透過降低熱損失與能源消耗，達成節能減碳目標。安全機制的強化確保人員與設備在高動能作業環境中的防護，並結合工業 4.0 的通訊與智慧自我診斷功能，使系統具備即時監控與預防性維護能力。
- (3) 產品線性馬達、力矩馬達、直驅與伺服馬達、驅動控制器以及位置量測系統均已取得 CE、UL 及功能安全等國際認證，並多次榮獲「台灣精品」金、銀獎。技術水準與全球同步，已獲德國、日本、美國、以色列等國際大廠的認可與採用，並持續向次世代產品開發與應用延伸。
- (4) 我們以全球資源垂直整合與機電整合能力，與客戶協同研發次世代超精密定位平台，應用於半導體前段、後段先進封裝、面板與 PCB 檢測製程。此平台已獲全球前二大半導體與前三大 PCB AOI 檢測廠商的長期認可與採用，進一步鞏固本公司在高端市場的領導地位。
- (5) 展望未來，我們將持續以創新研發、品質安全與環保節能為核心，深化與國際大廠的合作夥伴關係，推動智慧製造與工業 4.0 解決方案，為客戶創造更高的附加價值，同時為公司來穩健且永續的成長。

2、研究發展情形

- (1) 本公司在 2025 年持續以研發驅動為核心策略，聚焦工業 4.0 與智慧製造的關鍵需求，深入開發線性馬達、力矩馬達、伺服馬達與直驅馬達等核心零組件及其驅動控制系統。透過對各產業應用場景的精準剖析，我們不僅提供單一元件，更同步整合全方位解決方案，協同客戶研發具前瞻性超精密定位平台，使技術水平與國際同步，領先同業。
- (2) 製程創新方面，規劃與設計關鍵製程，採用自行研發的核心零件，於公司內部建置智慧製造產線。提升工作環境的安全與舒適，亦有效保護核心生產技術，同時在產品價格與交期保持顯著的競爭優勢。智慧產線的導入，使生產流程更為彈性、效率更高，為客戶提供更快速且可靠的產品服務。
- (3) 研發資源投入兼顧內外部合作與人才培育。除了持續加大自主研發的經費與人力，並積極與國外領先研究中心、國內學術界及相關研究機構展開合作，藉由技術交流與共同開發提升公司的研發能量。透過產學研三位一體的合作模式，加速新技術的落地，也培養出具備跨領域專業能力的研發團隊，為公司長期競爭優勢奠定堅實基礎。
- (4) 知識產權的佈局方面，2025 年提出國內外專利申請 18 件，已獲頒專利證書 11 件，累計有效專利數量達 230 項。2025 年推出之「多維度定位平台-MD-ZT」榮獲經濟部第 34 屆「台灣精品」金質獎，肯定了團隊在產品研發與製造上的技術能量，並提升品牌在國際市場的辨識度與信任度。
- (5) 展望未來，將持續以全球資源垂直整合為基礎，深化智慧製造與工業 4.0 解決方案的研發，聚焦於高速、高精度與安全性的提升，同時導入低熱損耗、節能減碳的綠色設計，以符合產業永續發展的趨勢。透過不斷創新與精進，為客戶創造更高附加價值以及為公司帶來穩健且持續的成長。

3、最近年度及截止至年報刊印日投入之研發費用：

單位：新台幣仟元；%

項 目	2024 年度	2025 年度
研發費用	280,525	272,798
營業收入淨額	2,253,707	2,714,367
占營業淨額比例	12.45%	10.05%

4、最近年度及截止至年報刊印日開發成功之技術或產品

本年度開發成功產品與技術如下：

- (1) 奈米多維度定位模組
- (2) 高真空線性馬達
- (3) 高扭矩高效液冷力矩馬達
- (4) 高階面板級封裝檢測定位平台

(四)長、短期業務發展計畫

本公司長期深耕高精密運動控制元件與精密定位系統兩大核心領域，致力提供具競爭力之高附加價值之機電整合解決方案。未來將持續強化驅動器與控制器等關鍵技術研發，深化運動控制技術，並提升產品整體技術能力與市場競爭力。市場布局將聚焦直驅馬達、奈米多維度定位平台、晶圓檢測設備、半導體先進封裝平台及整合式模組化系統等高階應用，積極拓展高成長與高門檻市場。

本公司將持續強化營運與業務策略，規劃短、中、長期發展方向，以技術創新、產品優化及市場拓展為主軸，穩健推動公司長期成長。

1、短期業務發展計畫

- (1) 精準掌握客戶需求與應用痛點，建立穩固且長期之合作夥伴關係，強化市場競爭力。
- (2) 整合集團全球銷售與服務網絡，提供即時且在地化之技術支援與服務，以提升客戶滿意度。
- (3) 精進售前及售後服務流程，提升回應效率與服務品質，並強化互動回饋機制，提升客戶滿意度與忠誠度。

2、中、長期業務發展計畫

- (1) 透過集團資源整合與配置優化，強化產品力與整體解決方案價值，深化與客戶之合作關係，成為客戶轉型升級之重要夥伴。
- (2) 持續深耕半導體、電動車及自動化等高成長產業，擴大全球市場布局，提升市場影響力與市占率。
- (3) 推動ESG及淨零碳排目標，將永續理念納入產品創新與製程優化，建立企業長期穩健發展基礎。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1、主要商品之銷售地區

本公司最近二年度依地區別不同之營收及比重情形如下：

單位：新台幣仟元

年度 地區		2024 年度		2025 年度	
		金額	比重(%)	金額	比重(%)
外銷	亞洲	1,435,964	63.72	1,632,896	60.16
	歐洲	376,508	16.71	357,499	13.17
	美洲	81,678	3.62	196,358	7.23
	其他	7,538	0.33	1,842	0.07
	小計	1,901,688	84.38	2,188,595	80.63
內銷		352,019	15.62	525,772	19.37
合計		2,253,707	100.00	2,714,367	100.00

2、市場占有率

根據公開產業資料，本公司產品主要應用於高精度定位平台與線性馬達等領域，並已導入主要客戶供應鏈，於相關應用市場具一定參與基礎。受惠於新產品導入及AI與車用電子市場需求成長，公司於相關領域之出貨規模與客戶覆蓋範圍維持穩定，市場占有情形尚屬穩定。未來將持續投入技術研發與產品優化，以強化競爭力並拓展市場應用。

3、市場未來之供需狀況與成長性

隨著智慧製造與 AI 迅速發展，相關應用對高效能及高度整合系統之需求提升，進而帶動機電系統解決方案之技術與服務門檻同步提高。半導體、PCB 電子製造及自動化領域需求持續升溫，亦進一步推動機電整合市場朝高階化與整合化方向發展。

本公司具備完整機電系統整合方案，因應產業需求成長，持續提升市場競爭力並擴大市場占有率。同時，本公司將持續推動減碳及綠能產品發展，並透過與合作夥伴之合作，強化綠色創新與永續經營之布局。

4、競爭利基

- (1) 具備涵蓋關鍵元件、驅動控制及系統整合之研發能力，能提供客戶一站式解決方案，縮短產品導入時程並提升整體系統效能。
- (2) 在精密製造及奈米定位系統領域，具備深厚技術基礎與應用經驗，能因應高精度與高穩定性需求，持續提升產品性能與可靠度。
- (3) 結合集團全球銷售與服務資源，並強化在地化技術支援與即時服務能力，快速回應客戶需求並提升市場滲透率與客戶黏著度。
- (4) 具備關鍵技術與核心製程之自製能力，能有效掌控產品品質與生產交期，並降低供應鏈風險。

5、發展遠景之有利、不利因素與其因應對策

(1) 有利因素

- (A) 產品符合高精度定位與自動化發展趨勢，並掌握關鍵技術，有助於維持核心競爭力。
- (B) 擁有多項專利技術（如超薄型直驅馬達），具備業界領先優勢，可滿足市場對高效能、節能與薄型化產品之需求。
- (C) 產品線完整且具多樣性，能因應不同產業應用需求，強化整體市場拓展能力。
- (D) 集團資源整合能力佳，可提供客戶全方位解決方案，並具備彈性調配與支援能力。
- (E) 銷售與服務據點遍布全球，能提供即時在地化支援服務，強化客戶關係並提升滿意度。
- (F) 持續投入研發資源，促進技術升級與產品創新，以提供高附加價值之新世代產品與技術服務。

(2) 不利因素

- (A) 全球經濟成長趨緩、地緣政治風險、貿易政策變動及匯率波動等因素，可能影響市場需求與客戶投資決策，進而提高營運不確定性。
- (B) 國際貿易環境變化及主要經濟體間之貿易摩擦，可能提高關稅與非關稅壁壘，影響進出口業務並增加供應鏈不確定性。
- (C) 隨製造技術升級及自動化程度提升，高階技術人才需求增加，帶動相關人力成本上升並造成勞動市場供需失衡，可能影響人力資源配置及整體營運發展。

(3) 因應對策

- (A) 持續擴展全球銷售與服務據點，以分散區域風險、提升市場覆蓋率，並強化風險監控與應變機制。
- (B) 因應國際貿易環境變動，持續優化全球市場布局以降低對進出口業務之影響，並強化自製能力及在地供應體系，縮短交期以提升供應鏈韌性與穩定性。
- (C) 持續推動人才培育與技術傳承，透過內部訓練及產學合作機制，充實內外部人才庫，以因應高階技術人力需求成長並支撐長期營運發展。

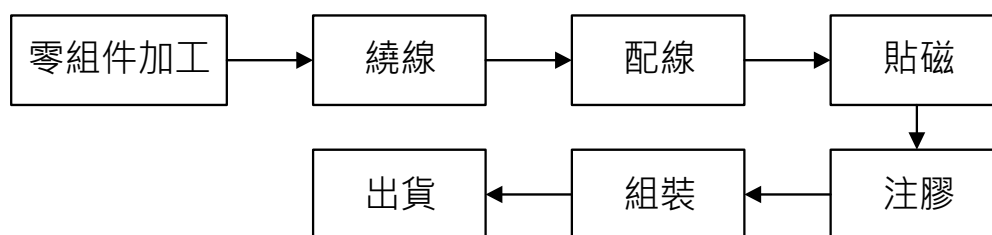
(二)主要產品之重要用途及產製過程：

1、主要產品之重要用途：

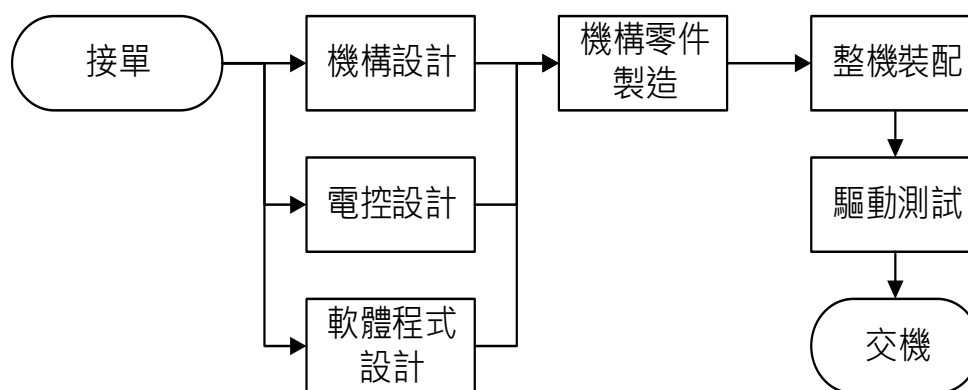
主要產品	用途
精密運動及控制元件	涵蓋線性馬達、直驅馬達、真空馬達、力矩馬達、伺服馬達、高速主軸馬達、位置量測系統等，並搭配自行開發的驅動器及控制器，達奈米級高精度定位控制功能。廣泛應用於半導體設備/自動化搬送/FPD 設備/PCB 設備/AOI 檢測設備/SMT 設備/雷射加工器/各式機器手臂/工具機/電動車相關/太陽能等不同產業。
微米與奈米級定位系統	各式高精度定位平台，如單軸、X-Y 雙軸、橋式、龍門、空氣軸承、多維度定位平台，可滿足各種產業應用的需求，如自動化設備、汽車產業、光學檢測、雷射加工、膠材塗佈、金屬加工等。

2、主要產品過程：

(1) 精密運動及控制元件



(2) 微米與奈米級定位系統



(三)主要原料之供應狀況

本公司主要原物料包括機構元件、光學尺、磁鐵及電子元件等，多來自台、歐、美、日、中等地，供應狀況良好。為有效應對因氣候變化導致的供應鏈風險，我們專門建立團隊進行風險評估，準備應對策略，包含策略性備庫與運用多元設計迴避特定物料風險，確保供應鏈的穩定性和業務運營的靈活度。

(四)最近二年度任一年度中曾占進貨、銷貨總額百分之十以上之客戶

1、進貨總額占 10%以上廠商名單：

本公司 2024~2025 年度無進貨比重超過 10%以上之供應商。

2、銷貨總額占 10%以上廠商名單：

項目	2024 年度				2025 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	甲客戶	656,546	29.13	無	甲客戶	947,712	34.92	無
2	乙客戶	584,473	25.93	其他關係人	乙客戶	554,055	20.41	其他關係人
3	其他	1,012,688	44.94		其他	1,212,600	44.67	
	銷貨淨額	2,253,707	100.00		銷貨淨額	2,714,367	100.00	

變動說明：2025年較2024年增加20%，主係受惠於AI、高速運算與先進封裝需求成長，半導體市場設備投資增加所致。

三、最近兩年度及截至年報刊印日止從業員工資料

單位：人

年 度		2024 年度	2025 年度	2026 年截至 3 月 31 日
員 工 人 數	經理人	21	20	21
	生產線員工	208	204	199
	一般職員	319	311	311
	合 計	548	535	531
平均年歲		38.3	39.05	39.22
平均服務年資		7.5	7.99	8.16
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.73%	0.75%	0.75%
	碩 士	28.83%	27.85%	28.44%
	大 專	60.22%	61.50%	61.21%
	高 中	10.22%	9.90%	9.6%
	高中以下	0%	0%	0%

四、環保支出資訊

(一)本公司於最近年度及截至年報刊印日止，未發生污染事件遭受損失或主管機關裁罰之情事。

(二)因應措施

本公司向來重視環境的保護及永續價值的實踐，對於水、空氣、能源與廢棄物的管理策略請詳同年度永續報告書第四章之詳盡說明。

五、勞資關係

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

員工是公司持續成長與穩健發展的核心基石。本公司致力於建構安全、健康且優質的工作職場，除依法提供完善的福利制度、進修培訓及退休保障外，亦重視勞資和諧，透過定期協商維護員工各項權益，實現企業與員工共同發展的長遠目標。

1、員工福利措施

- (1) 優於勞基法的休假制度，於員工到職即享有預給特休。
- (2) 提供設施齊全、舒適宜居的員工宿舍，確保員工有良好的休息環境。
- (3) 提供免費制服、員工停車場、員工餐廳、加班餐飲及免費點心。
- (4) 定期舉辦健康檢查、免費健康講座、課程活動，以及提供醫師駐診服務與專業諮商，關注員工身心健康。
- (5) 落實母性保護，提供孕婦廠區內專屬停車位，孕婦優先取餐道，確保孕期員工的便利與安全。
- (6) 提供員工每胎每月新台幣 5,000 元的托嬰補助，為期 3 年共 18 萬元，設有溫馨哺乳室，鼓勵生育並支持員工的家庭生活。
- (7) 提供員工及眷屬醫療、意外、重大疾病保險，確保員工獲得必要的支持。
- (8) 依法成立職工福利委員會，推展各項員工福利活動，增進員工福祉。
- (9) 每年舉辦模範員工表揚，以實質獎金鼓勵員工卓越表現和貢獻。
- (10) 實施公平薪酬獎金制度，激勵員工達成績效，以分享經營成果，實現共贏。

2、進修及訓練

(1) 紮實全員訓練

我們深信優秀人才是企業永續的基石，重視每位同仁的學習機會與職涯發展。訓練內容豐富多元，例如：新人訓練、專業職能、管理職能、通識職能訓練等。旨在透過全員培訓模式，提升員工的專業技能與技術水準。

(2) 多元訓練

我們提供豐富多樣的訓練資源和管道，鼓勵員工透過多元方式學習成長。除公司內部各類訓練活動外，也積極鼓勵員工參加國內外的專業展覽活動和標竿企業參訪，擴展視野，深入了解產業趨勢，持續進步。

(3) 學習激勵機制

為鼓勵終身學習，我們支持員工參加各大專院校的隨班附讀、學分班和學位進修。每位同仁皆可提出受訓申請，並自由報名公司辦理的各項訓練活動，所有學習費用，如課程費、交通費、食宿費等，由公司全額支付。此外，公司亦提供學習獎勵機制，如加薪、證照獎勵與發放學習獎勵金。

3、退休制度與其實施狀況

本公司根據勞動基準法和勞工退休金條例訂定了員工退休辦法，包括確定給付和確定提撥兩種制度。我們定期委託精算師提供員工福利精算報告，以確保退休金給付義務，保障同仁的退休權益。

(1) 新制退休金

A、本公司所有員工皆適用新制。

B、公司按月依員工薪資6%提撥退休金至勞工保險局之員工個人退休金專戶，2025年截至12月共提撥新台幣22,248仟元。

(2) 舊制退休金

A、勞工退休金條例施行前已適用勞動基準法之員工，保留舊制年資者。

B、設置勞工退休準備金監督委員會，負責舊制退休金的管理。

C、員工退休準備金提撥：本公司按月依員工薪資 2 %提撥退休金，以勞工退休準備金監督委員會名義存入勞工退休準備金專戶，此專戶專款專用，並由台灣銀行信託部辦理該基金收支與保管，以確保不做為讓與、扣押、抵銷或擔保之標的。

D、員工退休金支付：符合舊制退休條件員工，向公司申請領退休金時，公司從勞工退休準備金專戶領取並支付員工。

(A)、員工工作滿十五年者，每滿一年給與兩個基數，超過十五年者，每滿一年給與一個基數之退休金，最高總數以四十五個基數為限，其剩餘年資未滿半年者以半年計，滿半年者以一年計。

(B)、退休金一次給予並於退休之日起卅日內給付之。

(C)、強制退休之員工因執行職務致其身心障礙者，加給百分之廿之退休金。

(D)、退休基數之標準係指核准退休時一個月平均工資。

E、截至2025年底勞工退休準備金專戶累積金額為新台幣25,326仟元。

(3) 退休制度

A、本公司員工具有下列情形之一者，得自請退休。

(A)、工作十五年以上、年滿五十五歲者。

(B)、工作滿廿五年以上者。

(C)、工作十年以上，年滿六十歲。

B、各關係企業公司間（包括但不限於公司法規定之關係企業）調動之年資予以併計，按各公司服務年資比率分攤發放退休金。

4、勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司深諳和諧勞資關係對企業永續經營的重要性。除每季定期召開勞資會議，亦輔以不定期員工滿意度調查，主動傾聽並落實員工意見回饋，優化各項權利保障措施。同時，為體現職場多元與共融（DEI），確保外籍同仁權益，所有勞資會議紀錄及重要公告均同步提供英文版本，落實資訊對等與透明。

(二)最近二年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失

本公司致力於維持和諧之勞資關係，未有勞資糾紛所遭受之損失。

(三)有無訂定員工行為或倫理守則

本公司已完備「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」及「員工收受招待餽贈處理程序」等規章，據以建立嚴謹的誠信管理體制，提供同仁明確的行為準則與合規導引。

六、資通安全管理

(一)資通安全管理架構

1. 在當前高度數位化的商業環境下，資通安全風險管理已成為保障企業持續營運的核心要素。本公司一貫重視資安，並由執行副總經理領導的資通安全治理小組專責統籌管理，負責識別、評估、控制與監控所有可能衝擊資訊資產的風險，確保公司營運的穩定與合規。
2. 稽核組依據擬定之內部控制程序，定期進行內部稽核，若查核發現重大缺失，即要求被查核單位提出改善計畫與具體措施，並報請董事會審議，稽核組亦會定期追蹤改善成效，確保資安風險得到有效降低。
3. 資安作業方面，我們建立資訊安全關鍵績效指標，採行 PDCA（Plan-Do-Check-Adjust）目標式管理循環，推動資訊安全管理制度，以確保目標達成的可靠性並持續改進。資通安全管理架構如下：

內部				外部	
董事會 稽核室	定期資訊安全稽核，重大缺失呈報董事會			資安 專業廠商	外部 稽核
資通安全治 理小組	訂定資通安全政 策及目標	風險管理 與遵循	保障利害關係 人權益	<ul style="list-style-type: none"> • 新資安威 脅教育訓練 • 新資訊技 術教育訓練 • 資安健檢 • 資安系統 建議 • 資安弱點 評估 	定期資訊 安全稽核
資訊部	資訊安全 作業規範	內控 管理辦法	資安風險 與安全評估		
	資訊軟硬體資產管理		資安控管管理系統		
	程式原始碼 管理	安全設定修正	白名單 程式清單		
資訊系統使 用部門	資訊作業 運作與管理	日常作業 異常回報	客戶與 供應商管理		
資訊安全教育訓練					
資訊安全組織文化與認知					

(二)資通安全政策

積極強化資安防護，建立完善的資通安全管理機制，避免公司資源浪費與損失，維護公司商譽形象，優化營運流程與效率，確保公司、股東、員工、客戶及供應商的利益得到最佳保障。

資通安全管理涵蓋以下領域，防止因人為疏失、惡意行為或自然災害等因素，導致資料不當使用、洩漏、竊改或破壞，從而產生各種風險與危害。

管理事項如下：

- 資通安全政策訂定與評估。
- 資通安全組織建立及運作。
- 資通資產分類、分級與管制。
- 人員安全管理與資訊安全教育訓練。
- 電腦系統安全管理。
- 網路與通訊作業安全管理。
- 系統存取控制。
- 實體及環境安全管理。
- 業務永續運作計劃之規劃與管理。

(三)資通安全具體管理方案

本公司制定「資通安全作業規範」，以確保各項資產與資訊的機密性、完整性及可用性，防範內外部蓄意或意外的威脅。針對資安風險進行嚴格評估，並擬定相應的因應措施。具體管理方案如下：

- 系統備援備份：公司重要系統建立即時備援機制及營運資料異地備份儲存，以確保數據的安全與恢復能力。
- 網路安全：建構專屬企業等級的防火牆、無線網路設備與安全的遠端連線機制。
- 郵件管制：建置垃圾郵件過濾防堵系統，不定期進行電子郵件釣魚攻擊模擬演練，提升員工防範意識。
- 列印審核：重要部門的文件列印需經權責主管審核機制，以防敏感資料外洩。
- 安全掃描與防毒：定期弱點掃描、系統補丁管理，部署企業級防毒與端點防護，病毒碼每日更新。
- 資通資產管理：嚴格控管軟體安裝權限與儲存裝置使用，確保僅使用經授權的軟體。
- 電子資料保護：建置檔案加密系統，保護公司智慧財產安全。
- 使用者端點安全防護：連網管制與網路隔離保護機制。
- 每季資訊安全宣導與定期舉辦資訊安全教育訓練。

若違反本公司資通安全規定，將依情節訴諸適當之處置程序或法律行動，另外，所有員工應瞭解工作期間所有取得的資訊皆為公司資產，未經允許，禁止做任何未經授權的使用。

(四)投入資通安全管理之資源

1. 本公司配置3位資安專責人員，每年更新及維護資通安全軟硬體設施，以降低因業務中斷產生的風險損失與求償責任，兼顧法規遵循，致力打造資安治理成熟的企業形象。
2. 依資訊安全重要性，風險管理委員會與資安專案會議均定期召開。2025年間共召開20次會議，並向董事長、總經理及其他高階主管報告資安專案規劃與執行進度。
3. 資安團隊定期蒐集國內外資安威脅情資，執行風險評估與追蹤，提升對外部威脅的防禦能力。
4. 除每季的資安宣導外，也會為新進同仁舉辦「資訊安全教育訓練」，並為全體員工安排社交工程演練。
5. 與外部資安專業廠商合作，定期執行系統資訊安全評估；對重大或高風險項目立即實施改善措施，確保資安防護持續有效。

(五)重大資通安全事件案件：最近年度及截至年報刊印日止，無發生重大資通安全事件。

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
融資合約	台灣銀行	2012.12.28~2027.12.28	擔保貸款	無
	台灣銀行	2016.12.14~2031.12.14	擔保貸款	無
	台灣銀行	2016.12.19~2031.12.19	擔保貸款	無
	台灣銀行	2020.10.16~2027.10.15	中期貸款	無
	彰化銀行	2025.05.31~2028.05.31	擔保貸款	無
	合庫銀行	2024.12.31~2042.12.31	擔保貸款	無
工程合約 (註)	富泰營造股份有限公司	2022.11.30~2024.08.31	新竹縣鳳山廠第一期 廠辦新建工程	無
	奇鼎科技股份有限公司	2022.12.23~2024.08.31	新竹縣鳳山廠第一期 廠辦水電、消防設備 新建工程	無
	奇鼎科技股份有限公司	2022.12.23~2024.08.31	新竹縣鳳山廠第一期 廠辦空調設備新建工程	無

註：新竹縣鳳山廠第一期廠辦新建工程部分驗收缺失尚有改善事項進行中。

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

(一)財務狀況分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	2024 年	2025 年	差異	
			金額	%
流動資產	2,366,980	2,818,593	451,613	19.08
不動產、廠房及設備	3,812,431	3,704,947	(107,484)	(2.82)
無形資產	19,258	20,273	1,015	5.27
其他資產	426,571	465,544	38,973	9.14
資產總額	6,625,240	7,009,357	384,117	5.80
流動負債	1,145,932	1,342,861	196,929	17.19
非流動負債	1,325,623	1,230,641	(94,982)	(7.17)
負債總額	2,471,555	2,573,502	101,947	4.12
股本	1,198,018	1,198,018	-	-
資本公積	1,578,181	1,578,181	-	-
保留盈餘	1,063,098	1,281,986	218,888	20.59
其他權益	29,082	44,486	15,404	52.97
非控制權益	285,306	333,184	47,878	16.78
權益總額	4,153,685	4,435,855	282,170	6.79

(二)增減比例超過 20%之變動分析

- 1、保留盈餘增加主係本期淨利增加所致。
- 2、其他權益增加主係國外營運機構財務報表換算之兌換利益所致。

二、財務績效

(一)經營結果比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	2024 年	2025 年	差異	
			金額	%
營業收入	2,253,707	2,714,367	460,660	20.44
營業成本	1,554,283	1,723,413	169,130	10.88
營業毛利	699,424	990,954	291,530	41.68
營業費用	648,221	666,714	18,493	2.85
營業淨利	51,203	324,240	273,037	533.24
營業外收入及支出	63,485	(22,939)	(86,424)	(136.13)
稅前利益	114,688	301,301	186,613	162.71
本年度淨利	90,940	259,924	168,984	185.82
其他綜合損益	50,011	46,206	(3,805)	(7.61)
本年度綜合損益總額	140,951	306,130	165,179	117.19

(二)增減比例超過 20%之變動分析

- 1、營業收入、營業毛利及營業淨利增加，主係新興科技應用需求增長，半導體市場需求持續升溫，全年營業收入提升所致。
- 2、營業外收入及支出減少，主係外幣定存兌換損失增加所致。
- 3、稅前利益、本年度淨利及本年度綜合損益總額增加，主係產業需求增加營業收入及毛利率提升所致。

(三)預期銷售數量與其依據，對本公司未來財務業務的可能影響及因應計劃：

請參閱「致股東報告書」。

三、現金流量

(一)最近二年度流動性分析

項目 \ 年度	2024 年	2025 年	增減比例(%)
現金流量比率(%)	45.31	32.96	(27.26)
現金流量允當比率(%)	112.57	111.70	(0.77)
現金再投資比率(%)	7.21	5.68	(21.22)

增減比例超過 20%分析說明：
現金流量比率及現金再投資比率下降，主係營業活動淨現金流入減少所致。

(二)流動性不足之改善計畫：

本公司無流動性不足之情事。

(三)未來一年現金流動性分析：

本公司預計未來一年帳上現金及營業活動現金流入應可支應投資活動及籌資活動支出，未來一年現金流動性無慮。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)重大資本支出之運用情形及資金來源

單位：新台幣仟元

計畫項目	實際或預期之資金來源	實際或預期完工日期	2025及2026年度所需資金總額	2025年度實際及2026年度預定資金運用情形	
				2025年度	2026年度
興建廠房	自有資金、融資	2026.12	153,075	44,106	108,969
擴充生產設備	自有資金、融資	2026.12	151,095	45,574	105,521

(二)預計可能產生效益

資本支出主要係配合未來營運成長進行新產品開發及產能擴充，同時進行製程的優化，以持續強化品質的精進、交期的彈性及成本最適化的競爭優勢。

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：

本公司轉投資政策依循係基於永續經營及營運成長性考量，並依主管機關訂定之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」訂有「取得或處分資產處理程序」作為本公司進行轉投資事業之依據，以掌握相關之業務與財務狀況；另本公司為提升對轉投資公司之監督管理，於內部控制制度訂定「對子公司之監督與管理辦法」，針對其資訊揭露、財務、業務、存貨及財務之管理制定相關規範，使本公司之轉投資事業得以發揮最大作用。

(二)最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫：

單位：新台幣仟元

被投資公司	主要營業項目	認列之投資利益(損失)		獲利或虧損之主要原因	改善計畫
		2024年	2025年		
Mega-Fabs Motion Systems Ltd.	驅動器、控制器之研發與產銷	45,430	27,895	為多家世界級半導體設備商奈米及次微米控制系統之供應商，營運狀況良好	-

(三)未來一年投資計畫：

視營運狀況而訂。

六、風險事項分析

分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列風險事項

(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：

截至年報刊印止，本公司之短期借款依合約規定可於合約期間內循環動用，以提升財務靈活性，在改善財務結構及降低利率變動之風險前提下，定期評估銀行借款利率與市場利率並隨著財務結構強化，向銀行爭取更優惠融資條件，因此利率變動對本公司的影響並不顯著。

2、匯率：

本公司 2025 年外幣營收主要來自美元，其次來自歐元及人民幣，而主要原料、設備購置亦以這三種貨幣支付。多年來落實執行『資產與負債管理』之外匯風險管理政策，並利用遠期外匯合約來降低匯率風險。面對匯率波動，我們積極收集匯率變動資訊，及時調整策略，並保持與銀行的良好互動，從而有效降低匯率風險。

3、通貨膨脹：

根據主計處公佈，2025 年台灣的 CPI 年增率為 1.83%，2026 年預測為 1.61%，評估通膨風險在可控範圍內。本公司透過原物料存貨管理、採購策略優化與製程研究創新來降低各項成本，同時根據市場狀況適度調整售價，以維持獲利空間，降低通膨對營運的衝擊。

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

本公司在高風險投資及其他財務活動方面採取謹慎政策，以確保穩定的營運及財務健康：

- 1、高風險投資：公司未從事任何高風險或高槓桿的投資交易，堅持穩健經營的原則，避免承擔不必要的風險。
 - 2、資金貸與：截至年報刊印日止，本公司未進行資金貸與他人的活動。若將來考慮此類交易，將嚴格遵循公司設定的「資金貸與他人作業程序」，確保風險可控。
 - 3、背書保證：截至年報刊印日止，本公司未進行背書保證活動。若將來在進行背書保證時，嚴格遵守「背書保證作業程序」，並需得到董事會的核准。
 - 4、衍生性金融商品：本公司從事的衍生性金融商品交易主要採穩健保守為原則，透過避險策略降低實質匯率波動的風險。我們並不從事任何投機性交易，均是以避險為目的，確保交易活動與公司整體風險管理策略一致。
- 透過上述措施，本公司致力於維護穩定的財務狀況和風險水平，確保企業長期的穩定成長。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

在全球經濟面臨美國關稅提升、地緣政治衝突、以及中國低價商品傾銷的多重壓力，同時少子化與通膨導致勞動力短缺與原料成本上升的背景下，本公司將加速智慧自動化與數位轉型，以突破地理與成本的限制。

本公司將研發資源聚焦於半導體先進封裝與智慧驅動兩大領域。在封裝技術上，不僅持續發展精密定位平台系統提供國內外知名廠商使用，更前瞻佈局面板級封裝，開發高精度對位系統與熱平衡管理模組，以解決大面積封裝的應力與良率瓶頸，協助 AI 晶片在量產競賽中取得先機。

其次，針對 Mini 與 Micro LED 顯示技術的崛起及自動化工具機的升級需求，研發高速、高精度的驅動控制模組與高效能馬達。遵循嚴格的綠色設計規範，滿足節能減碳的全球標準。

面對關稅壁壘與地緣政治的不確定性，透過在先進封裝、智慧自動化與數位轉型的持續投入，鞏固台灣在全球半導體版圖的領先地位，為客戶創造長期價值。本公司將積極因應外部環境變化，轉化挑戰為創新與成長契機，致力成為全球產業價值鏈中不可或缺之關鍵角色。

1、未來研發計畫：

二大研究主軸：

(1) 因應工業4.0時代工廠智慧製造自動化需求不斷增加，持續投入高效率、高轉速、低頓力之智能化驅動及高精度定位關鍵元件與系統研發，包含：

A、低頓力鐵心式線性馬達

B、中空高轉速馬達

(2) 因應 AI 大型模型訓練所需的資料中心擴建、消費性電子產品向輕薄短小發展，以及電動車自動駕駛技術的快速進步，市場對高效能晶片的需求持續攀升。為滿足此需求，半導體製程必須採用更精密的奈米級定位與高產能設備，促使我們持續研發具備高速、超精密定位能力的平台與先進控制系統，包含：

A、奈米精密定位多軸驅動控制器

B、大中空/超薄型直驅馬達

2、預計投入之研發費用：

本公司持續投入研發，2026 年度預估投入研發費用約 286,631 仟元。研發重點以智慧製造、工業 4.0 為核心，並結合環保、綠能與節能減碳技術，滿足客戶需求同時推動創新。公司亦積極推動製程整合與內部流程再造，降低成本、縮短交期，提升市場競爭優勢。

(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：

本公司營運嚴格遵循國內外相關法令，並持續追蹤政策與法規的最新動向，以即時掌握市場環境變化。針對可能的風險，我們會主動提出因應方案，確保公司持續穩健成長。截至年報出版日止，迄今尚無重大國際或本土政策、法律變動對公司財務與營運產生顯著衝擊。

(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：

本公司採取積極的資訊安全管理策略，建置全方位的網路與電腦資安防護措施，並依主管機關指引持續檢視、評估公司資訊安全規章與作業程序，以確保其適切性與有效性。同時，我們持續檢討資通安全策略的妥適性，定期更新相關軟硬體設備，加強網路偵測與電腦使用控管機制，嚴格落實資通安全風險管理，確保企業營運的穩定與合規。

近年全球 AI 基礎建設，晶片，先進封裝與伺服器需求增加，帶動了半導體設備高精度元件與定位平台訂單大幅成長。同時，近期中東衝突引發物料價格上升，供應鏈風險增加。面臨上述機會與挑戰，為滿足半導體與電子生產設備既有客戶成長需求，同時爭取 AI 產業發展所帶動之自動化新客源，我們與關鍵供應商深化合作，建立關鍵物料庫存，同步開發本土供應夥伴，擴充智慧自動化潔淨生產場域，加速出貨與服務產出，降低外部供應波動對營運成本與毛利率的影響。

在全球淨零與 CBAM 碳邊境調整機制的驅動下，產品碳排放已成為長期競爭力的重要指標。公司因應此趨勢，推動「高效能、低能耗」的綠色產品研發方向，將節能控制演算法導入馬達驅動與機電零組件，從元件到系統層級實現能效最優化。透過上述產品節能功能，協助客戶建構低碳智慧自動化系統整合解決方案，進一步創造雙贏附加價值。

綜合而言，資通安全、半導體電子供應鏈與綠能轉型三大變數已成為公司財務穩健與業務成長的關鍵要素。公司以零信任的資安管理、自研關鍵零組件與低碳產品為核心因應策略，將科技變局轉化為提升營運韌性、降低成本波動與開拓新市場的動能，確保在充滿不確定性的全球環境中持續創造價值。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

自公司成立以來，我們始終專注於本業經營，嚴格遵守相關法律法規，並積極強化對營運、財務、策略及各類潛在風險的整合與管理。我們高度重視所有可能對企業營運與獲利產生影響的風險，並確保建立健全的危機管理機制，積極應對潛在的危機，同時保持和諧的勞資關係，以維護公司良好的企業形象。

截至年報刊印日為止，公司未曾遭遇任何損害企業形象或引發危機的情況。我們將繼續保持對危機的高度警覺與應對準備，確保在不斷變化的市場環境中維持穩健的運營與良好的企業形象。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無進行併購之情事。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

1、預期效益：

有關擴充廠房情形，請參閱本年報伍、四部份之說明。

2、可能風險及因應措施：

因應營運成長而進行新廠建設，若產業景氣波動導致需求下降，產能使用率可能下降，進而推高單位固定成本。為降低此風險，我們將加速自動化升級、培養研發與製造專業人才，透過製程優化縮短生產週期、提升整體效率；同時以技術優勢拓展新客戶與新市場，提升產能利用率。公司管理團隊擁有豐富的產業背景與對產品需求的深刻理解，能夠充分發揮新增產能，從而減緩營運不確定性。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1、進貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司係一專業線性傳動與控制元件之研發及製造廠商，所採用原料主要以電子料 IC 類、光學尺組件及磁鐵為大宗。為分散供貨集中風險，並保持對進貨價格議價之彈性及確保進貨來源之穩定性，本公司主要原料之採購均維持至少二家以上之供應商，並與其維持良好之合作關係，若有供應不及或缺料情況，亦另有合格供應商可替代，故供貨來源係屬穩定，並未有供貨短缺或中斷之情形。另本公司 2024 及 2025 年度尚無進貨比重超過 10%以上之供應商，故應無進貨集中之風險。

2、銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司採取與同業相同的全球經銷模式，藉由具備專業技術與完善售後服務的經銷商將產品推向國際市場。為加速布局，我們與集團海外子公司合作，利用其全球銷售聚點，結合雙方產品的高度相容與互補，快速提升本公司產品的全球覆蓋率。

此合作模式不僅降低本公司在行銷與客戶管理上的時間與成本，也使集團能以本公司零件提供機電整合解決方案，形成雙贏的品牌共營策略，因而使銷售額在一定程度上集中於集團。

為避免過度依賴單一渠道，我們持續擴展全球經銷網，積極開發亞洲、拉美（含中、南美）等新興市場的客戶，分散訂單來源。2024 年與 2025 年，集團的淨銷貨金額分別佔本公司全年淨銷貨的 26% 及 20%。

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

本公司董事或持股超過百分之十之大股東之股權移轉皆按主管機關相關規定申報，最近年度及截至年報刊印日止，並未有重大股權移轉或更換而對公司之營運造成影響之情事發生。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情事。

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

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

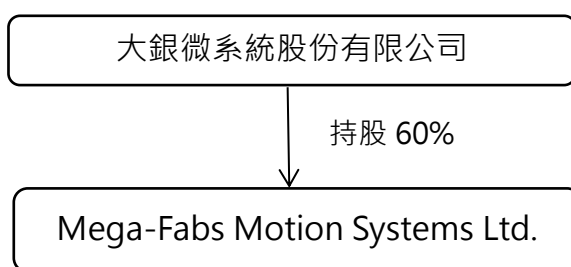
七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業組織圖

日期：2026年3月31日



(二)各關係企業資本資料

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額 (註)	主要營業或 生產項目
Mega-Fabs Motion Systems Ltd.	1999.11.29	6 Hayozma St. Industrial park, P.O.Box 540, Yokneam 2069206, Israel	NIS 60,000	驅動器、控 制器之研發 與產銷

註：實收資本額基準日為 2026 年 3 月 31 日，單位為以色列新謝克爾“元”。

(三)推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

(四)整體關係企業經營業務所涵蓋之行業。

大銀微系統及關係企業經營業務所涵蓋之行業，主要以傳動控制與系統科技為主，與關係企業透過技術研發、服務、銷售等互相支援，共同創造最大效益。

(五)各關係企業董事、監察人及總經理資料單位：股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股數	持股比例
Mega-Fabs Motion Systems Ltd.	董事長	絲國一	-	-
	董事	游凱勝	-	-
	董事	Ben-Dov Shimshon	-	-
	總經理	Ben-Dov Shimshon	-	-

註：截至 2026 年 3 月 31 日之資料。

大銀微系統股份有限公司



董事長：卓秀瑜

