

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>

2024 年報

Annual Report

大銀微系統股份有限公司
HIWIN MIKROSYSTEM CORP.

2025 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. 9276

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

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、2024 年度營運報告	2
二、2025 年度營運計劃概要	3
貳、公司治理報告	4
一、董事及主要經理人資料	4
二、公司治理運作情形	17
三、簽證會計師資訊	54
四、更換會計師資訊	55
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	55
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	56
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	57
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	58
參、募資情形	59
一、資本及股份	59
二、公司債辦理情形	62
三、特別股辦理情形	62
四、海外存託憑證辦理情形	62
五、員工認股權憑證辦理情形	62
六、限制員工權利新股辦理情形	62
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	62
八、資金運用計劃執行情形	62
肆、營運概況	63
一、業務內容	63
二、市場及產銷概況	68
三、最近兩年度及截至年報刊印日止從業員工資料	71
四、環保支出資訊	71
五、勞資關係	71
六、資通安全管理	73
七、重要契約	76
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	77
一、財務狀況	77
二、財務績效	78
三、現金流量	78

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	79
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	79
六、風險事項分析	80
七、其他重要事項	83
陸、特別記載事項	84
一、關係企業相關資料	84
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	85
三、其他必要補充說明事項	85
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	85

壹、致股東報告書

敬致各位股東：

2024 年，大銀受惠於新興科技應用需求增長，半導體市場需求持續升溫，庫存回補帶來的動能，推動全年營運表現穩步提升。即便面對中國同業的激烈價格競爭，以及 ECFA 關稅優惠中止等不利挑戰，我們仍憑藉卓越的機電整合能力與智慧製造解決方案，有效滿足客戶需求。在全體同仁的共同努力下，2024 年合併財務報表顯示，營業淨額達新台幣 2,253,707 仟元，較 2023 年的新台幣 2,170,200 仟元成長 4%；稅後淨利為新台幣 90,940 仟元，相較 2023 年的新台幣 39,279 仟元增加 51,661 仟元。

身為機電製造業的領導品牌，大銀擁有核心的驅動控制及各式直驅馬達技術，持續在半導體、高階工具機、電子先進製造設備、智慧製造等產業深耕，提供全球客戶從元件、模組、高精度奈米定位平台、驅動器至控制器等完整的產業應用升級解決方案。面對半導體與電子行業設備供應商對交期的嚴格要求，大銀不僅確保馬達元件的快速交付，還能在短時間內供應高精密度定位平台。我們持續優化配套物料供應鏈，從售前微米級到奈米級的精度設計，再到售後伺服驅動器調適的專業支援，提供整合解決方案的服務能力。憑藉在品質、服務、生產時間、交期、成本及快速響應方面的優異表現，大銀連續兩年榮獲全球知名半導體設備製造大廠美商應用材料公司頒發「最佳供應商」。

隨著半導體 CoWoS 與 FOPLP 先進封裝技術快速發展，對晶圓移載、加工製程、缺陷檢測、關鍵尺寸量測要求日益嚴格，機電整合控制技術已是半導體製造設備的核心要素。大銀擁有多年服務平面顯示器與半導體指標客戶經驗，得以迅速將現有精密定位平台拓展至新型先進封裝設備應用，滿足不斷變化的市場需求。而高效能直驅馬達搭配高響應驅動器，更可有效確保晶片在各製程的良率，同時提升設備生產效率與穩定性。此外，在 3C 電子產業最關鍵的 AOI 自動檢測設備，精密驅動器與相機間訊號交握控制至關重要，而大銀 E 系列驅動器以高解析度與高速度響應頻寬，搭配多種先進控制演算法，同時實現低速運轉的平穩性與快速整定等特性，替客戶解決勞動力不足與提升生產效率而備受青睞。為進一步滿足智慧自動化客戶多元上位控制方案，E 系列驅動器搭載歐洲市場占比最高的工業總線 Profinet 通訊協定，與原先全球最熱銷的 EtherCAT 工業總線相輔相成。加上近期推出的 EtherNet/IP 通訊協定版本，提供全球客戶更全面的選擇。

2024 年，大銀獲頒「使用電子發票績優營業人」獎，展現了我們在推動電子化與永續發展的成果。透過推廣電子發票系統，我們積極進行內部同仁與供應鏈夥伴的培訓，並協商國稅局升級系統功能，將「大銀永續供應鏈管理平台 (eSCM)」與電子作業全面結合。此舉不僅提升了供應鏈的營運效率，還有效減少紙張使用，降低環境負擔與碳排放，實踐了綠色採購的永續價值，為地球的未來盡一份心力。

大銀始終以技術創新為核心，持續追求突破，專注於研發環保、節能、高穩定性與高效率的產品及整體解決方案 (Total Solution)。我們致力於幫助客戶實現設備的轉型升級，將企業的核心能力與永續發展的理念完美結合。我們已連續 23 年榮獲台灣精品獎，並在 2022 至 2024 年間蟬聯三屆「金質獎」。為達成 2050 年淨零碳排的目標，我們於 2024 年完成 2023 年範疇一與範疇二碳排放量的驗證，相較基準年減少了 17%。此外，我們連續四年榮獲「天下永續公民獎 - 小巨人獎」，並取得驅動器與力矩馬達兩項主力產品的 ISO 14067 產品碳足跡認證。

在內部管理方面，我們積極打造友善的職場環境，建立完善的人才培育制度，鼓勵員工持續學習與成長，並制定完整的訓練計畫，讓員工能夠發揮所長、適才適所。我們還提供健康安全的工作環境，承諾保障全體員工的工作權益與健康福祉。同時，大銀始終不忘社會責任，積極參與公益事務。我們捐贈能源管理設備給亞洲大學，支持校園永續教育的推展；並在地方社區舉辦

「大手牽小手，銀向幸福」親子活動，透過親子教育概念與技巧的分享，增進家庭間的情感聯繫。此外，我們還捐贈物資並持續關懷弱勢機構，展現企業的社會責任與使命感。

展望 2025 年，全球經濟與地緣政治的不確定性仍將持續，其中尤以美國新任總統的政策調整、各國央行不同步的貨幣政策、貿易保護主義抬頭及武裝衝突等挑戰最為關鍵。面對這些不可控的風險，大銀將秉持前瞻思維，持續厚植研發能力，提升產品品質與服務水準，提供符合客戶需求的機電整合及智慧製造解決方案，為客戶創造更高的價值。同時，大銀將持續推動綠色製造，落實低碳永續經營的發展願景。

在此，我們衷心感謝各位股東、客戶、合作夥伴及銀行長期以來的支持與信任。面對充滿挑戰與機會的 2025 年，我們將秉持嚴謹的公司治理標準，堅守誠信、承諾、創新與永續的企業核心價值，以積極的態度推動公司穩健成長，攜手全體員工為股東、客戶、合作夥伴創造最佳價值，朝永續發展標竿企業的目標邁進。

2024 年營業計劃實施成果如下：

一、2024 年度營運報告

(一)營業計劃實施成果：

2024 年合併財務報表營收為 2,253,707 仟元，較 2023 年 2,170,200 仟元增加 4%；營業淨利為 51,203 仟元，較 2023 年 26,082 仟元增加 96%；稅後淨利為 90,940 仟元，較 2023 年 39,279 仟元增加 132%；歸屬於母公司業主稅後純益為 60,652 仟元，較 2023 年 5,101 仟元利益增加 55,551 仟元，每股盈餘 0.51 元，較 2023 年 0.04 元增加 0.47 元。

(二)財務收支及獲利能力分析：

1、財務收支狀況

項目 \ 年度	2024 年財簽數	
	金額	百分比
營業收入	2,253,707	100%
營業成本	1,554,283	69%
營業毛利	699,424	31%
營業費用	648,221	29%
營業淨利	51,203	2%
營業外收入及支出	63,485	3%
本年度淨利	90,940	4%
歸屬於母公司業主之稅後純益	60,652	3%

註：本表係合併之財務報表，本公司 2024 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	2024 年
資產報酬率 (%)	1.62
股東權益報酬率 (%)	2.22
營業利益占實收資本比率 (%)	4.27
稅前純益占實收資本比率 (%)	9.57
純益率 (%)	4.04
每股盈餘 (元)	0.51

(三)研究發展狀況：

1、 2024 年度研發經費佔營業額 12.45%，國內外專利申請中計有 17 項，17 項獲頒專

利證書，截至 2024 年底累積已取得且仍在有效期限內的專利共計 249 項。

- 2、研發產品「絕對式位置量測系統- APM」榮獲經濟部第三十三屆台灣精品獎，研發之技術能量獲得國家肯定。
- 3、研發成果：
 - (1) 節能減碳型線性馬達
 - (2) 高精度絕對式直驅馬達
 - (3) 高性能 E2 400V 驅動器
 - (4) 高動態性能半導體精密定位平台

二、2025 年度營運計劃概要

(一)營運方針：

- 1、以「節能、環保、高效能」為目標，提供高附加價值之綠色產品。
- 2、強化產品整合服務，提供機構、電控與軟體的全方位解決方案。
- 3、聚焦智慧製造技術與關鍵馬達元件推廣，提升客戶附加價值。
- 4、持續開發新應用與拓展新市場，擴大全球市場佔有率。
- 5、深耕核心技術創新，精進全面品質管理，提升核心競爭力。

(二)預期銷售數量及其依據：

- 1、本公司 2025 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	276,570
微米與奈米級定位系統	2,623
合計	279,193

- 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 2025 年度產品之銷售數量。

(三)重要產銷政策：

- 1、審視產品策略發展趨勢，定期交叉比對市場趨勢，優化產品創新開發及生產流程。
- 2、持續投入自製自動化設備，提升智能生產比例，以增加元件產能及精進品質良率。
- 3、強化供應商在地化及管理，經由審核、評鑑、稽核、輔導訓練，推行綠色採購。
- 4、採用 MRP / MDS 系統，搭配市場需求預測與訂單系統校正，降低庫存管理風險。
- 5、透過客戶關係管理系統、技術中心與客戶服務中心資訊管理系統，快速提供客戶服務與客訴處理，提高客戶滿意度。

(四)未來公司發展策略

- 1、深耕智慧製造永續經營，研發高效節能之綠色產品，為客戶創造價值，落實環境永續。
- 2、透過全球資源整合，持續研發創新科技及技術合作，提供客戶全方位系統整合解決方案。
- 3、整合集團資源，開發高附加價值產品，邁向高速驅動與運動控制專家之國際領導地位。
- 4、成為高階直驅技術的領導品牌，積極開拓市場佈局與合作，擴增全球市場佔有率。

(五)受到外部競爭環境、法規環境與總體經營環境之影響

全球經濟仍然籠罩在多重挑戰之下，政經波動、戰爭風險以及氣候變遷等因素持續對各行各業帶來影響。在這充滿不確定性的環境中，大銀積極應對挑戰，聚焦工業 4.0、半導體、高階工具機、電子先進製造設備以及智慧製造等前瞻性領域，專注於提升市場競爭力。面對氣候變遷的挑戰，我們啟動並持續深化氣候因應小組的任務，致力於風險管理及強化供應鏈，確保公司在各種風險中能夠維持長期穩健的發展。

在這關鍵時刻，我們始終以顧客需求為核心，持續創新以強化核心技術，為應對未來挑戰做好準備。我們的使命是實現企業的永續經營，並追求長期穩定的盈利增長。感謝您的支持與信任，大銀將持續努力，積極迎接未來的機會與挑戰，共同創造更加光明的前景。

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

2025 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%	22,150,630	18.49%	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 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、 高雄第一科技大 學名譽工學博 士、中正大學名 譽管理學博士、 台灣科技大學名 譽工學博士、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 、邁萃斯精密 (股)公司董事長 、大銀微系統 (股)公司法人代 表人董事長、台 灣智慧自動化與 機 器 人 協 會 (TAIROA)創會理 事長、台灣工具 機暨零組件工業 同業公會(TMBA) 名譽理事長	大銀微系統(股)公司共 同執行長 上銀科技(股)公司總執 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 -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%	623,986	0.52%	145,630	0.12%	-	-	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	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) 擔任董事職位： -上銀科技(股)公司	-	-	-	-
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、薪酬委員會及提名委員會召集人 中國鋼鐵(股)公司獨立董事 明安國際企業(股)公司獨立董事	-	-	-	-

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		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、華擎機械工業(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					
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、薪酬委員會委員、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、薪酬委員會委員、提名委員會委員 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：

2025 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 1)	大銀投資股份有限公司	8.14%
	代表人：卓文恒	1.93%
	富邦人壽保險股份有限公司	4.34%
	代表人：林福星	
	國泰人壽保險股份有限公司	3.76%
	代表人：熊明河	
	南山人壽保險股份有限公司	3.46%
	代表人：尹崇堯	
	卓永財	3.10%
	新制勞工退休基金	2.98%
	李訓欽	2.53%
大銀投資股份有限公司 (註 2)	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	2.04%
	卓文恒	1.93%
	第一銀行受李訓欽信託專戶	1.69%
	卓佑蓊	22.97%
	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%
詠強投資有限公司(註 3)	甄詠有限公司	50%
	奈強有限公司	50%

註 1：依據上銀科技股份有限公司 2023 年報揭露之 2024 年 3 月 31 日主要股東資料。

註 2：依據大銀投資股份有限公司。

註 3：詠強投資有限公司 2025 年 3 月 28 日股東名冊。

2、法人股東之主要股東屬法人股東：

2025 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(註)	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(註)	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%

註：依據甄詠有限公司、奈強有限公司2025年3月28日股東名冊。

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4~7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。	2
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者。
- 4、受破產之宣告或經法院裁定開始清算程序，尚未復權者。
- 5、使用票據經拒絕往來尚未期滿者。
- 6、無行為能力或限制行為能力者。
- 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，所有獨立董事其連任任期均不超過 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。此外董事會成員席次三分之一女性董事；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 1~6 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	4-6 年		√		√	√
陳崇人	中華民國	男		60 以下	4-6 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：

2025 年 3 月 28 日

職 稱	國籍	姓 名	性 別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經 (學) 歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職 稱	姓 名	關 係	
董事長暨執行長	中華民國	卓秀瑜	女	2024.08.13	22,150,630	18.49%	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、高雄第一科技大學名譽工學博士、中正大學名譽管理學博士、台灣科技大學名譽工學博士、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、邁萃斯精密(股)公司董事長、大銀微系統(股)公司法人代表人董事長、台灣智慧自動化與機器人協會(TAIROA)創會理事長、台灣工具機暨零組件工業同業公會(TMBA)名譽理事長	上銀科技(股)公司總執行長 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 -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	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	中華民國	絲國一	男	2017.06.01	623,986	0.52%	145,630	0.12%	-	-	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	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%	22,150,630	18.49%	-	-	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：係為年報刊印日止在任者。

(三)最近年度支付董事及主要經理人酬金

1、一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(註1)		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(註1)		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)		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) (註2)						
		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			
一般董事	卓秀瑜	-	-	-	-	1,917	1,917	1,300	1,300	3,217 5.29%	3,217 5.29%	27,103	27,103	534	534	207	0	207	0	31,061 51.21%	31,061 51.21%	無
	大銀投資(股)公司 代表人：卓永財																					
	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																					
獨立董事	張學斌	6,000	6,000	-	-	-	-	-	-	6,000 9.90%	6,000 9.90%	-	-	-	-	-	-	-	-	6,000 9.90%	6,000 9.90%	無
	陳崇人																					
	谷家恒																					
	羅倩宜																					
1、請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性： 本公司獨立董事酬金係依據「董事績效考核及薪酬制度」，採每月支付定額報酬不參與年度之董事酬勞分配。																						
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：稅後盈餘係按2024年度經會計師查核簽證之財務報表。

註2：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3：2024年5月30日全面改選。

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、谷家恒	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、谷家恒	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、谷家恒	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、谷家恒
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	卓秀瑜、張學斌、羅倩宜	卓秀瑜、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)	陳崇人	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)	-	-	卓秀瑜、大銀投資(股)公司(代表人卓永財)	卓秀瑜、大銀投資(股)公司(代表人卓永財)
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、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	8,834	8,834	287	0	287	0	35,323 58.23%	35,323 58.23%	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：2024 年提撥員工酬勞為新台幣 3,833 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)	卓秀瑜、絲國一、游凱勝	卓秀瑜、絲國一、游凱勝
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	卓永財	卓永財
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)		
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計	4 人	4 人

4、配發員工酬勞之經理人姓名及配發情形：

2025 年 3 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	執行長	卓秀瑜	0	310	310	0.51%
	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 1：2024 年提撥員工酬勞為新台幣 3,833 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			
	2024 年度		2023 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	61.11%	61.11%	667.00%	667.00%
執行長、總經理及副總經理	58.23%	58.23%	642.58%	642.58%

註 1：2024 年歸屬於母公司稅後淨利 60,652 仟元

2：2023 年歸屬於母公司稅後淨利 5,101 仟元

3：本公司於 2025 年 2 月 26 日董事會通過提撥 2024 年員工酬勞新台幣 3,833 仟元及董事酬勞新台幣 1,917 仟元，分別佔 2024 年稅後盈餘之 6.32%及 3.16%，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。

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，應提撥員工酬勞不低於百分之一及董事酬勞不高於百分之四。該提撥之金額經薪酬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、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

2024 年度董事會開會 6 次(A)，全體董事之董事會實際出席率為 $54 / 54 = 100\%$ ，各別董事出席情形如下：

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
董事長	卓秀瑜	6	0	100%	
董事	大銀投資(股)公司 代表人：卓永財	6	0	100%	
董事	詠強投資有限公司 代表人：李訓欽	6	0	100%	
董事	絲國一	6	0	100%	
董事	張良吉	6	0	100%	
董事	上銀科技(股)公司 代表人：廖克皇	3	0	100%	2024/5/30 全面改選
董事	上銀科技(股)公司 代表人：彭彥祺	3	0	100%	2024/5/30 全面改選
獨立董事	陳崇人	6	0	100%	
獨立董事	張學斌	6	0	100%	
獨立董事	谷家恒	3	0	100%	2024/5/30 全面改選
獨立董事	羅倩宜	3	0	100%	2024/5/30 全面改選

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：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)2024 年 5 月 30 日董事會

議案內容：委任第三屆審計委員會之委員案、委任第四屆薪資報酬委員會之委員案、委任本公司第二屆提名委員會委員案

利益迴避原因及參與表決情形：依公司法第 206 條之規定，除張學斌獨立董事、陳崇人獨立董事、羅倩宜獨立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)2024 年 8 月 13 日董事會

議案內容：職務調整 擬聘董事長兼任執行長案、擬聘卓永財董事兼任共同執行長案

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、卓永財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	2024.01.01 ~ 2024.12.31	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	2024.01.01 ~ 2024.12.31	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	優於標準以上
每年 執行一次	2024.01.01 ~ 2024.12.31	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	2024.01.01 ~ 2024.12.31	薪資報酬 委員會	薪酬委員 自評	一、對公司營運之參與程度 二、薪資報酬委員會職責認知 三、提升薪資報酬委員會決策品質 四、薪資報酬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	2024.01.01 ~ 2024.12.31	提名委員 會	提名委員 自評	一、對公司營運之參與程度 二、提名委員會職責認知 三、提升提名委員會決策品質 四、提名委員會組成及成員選任 五、內部控制	優於標準以上

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：

- (一)秉持提昇資訊透明之原則，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，已達依性別平等之原則。

(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	- 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，現任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	- 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	- 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、2024 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) 背書保證
- (5) 簽證會計師資歷、獨立性及適任性
- (6) 簽證會計師之委任及報酬
- (7) 法規遵循
- (8) 公司內部控制制度修訂
- (9) 公司風險管理

4、2024 年度審計委員會開會 5 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 【 B 】	委託 出席次數	實際出席率(%) 【 B/A 】	備註
獨立董事	陳崇人	5	0	100%	
獨立董事	張學斌	5	0	100%	
獨立董事	谷家恒	3	0	100%	2024.5.30 全面改選
獨立董事	羅倩宜	2	0	100%	2024.5.30 全面改選

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
2024.02.27 第二屆 第十五次	●通過 2023 年度「內部控制制度聲明書」案 ●本公司 2023 年度營業報告書暨財務報表案 ●本公司 2023 年度盈餘分配案 ●本公司簽證會計師之獨立性及適任性暨委任報酬案	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
2024.04.02 第二屆 第十六次	●解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案		
2024.05.09 第二屆 第十七次	●本公司 2024 年第一季合併財務報告案		
2024.08.13 第三屆 第一次	●本公司 2024 年第二季合併財務報告案 ●財會主管及公司治理主管異動案 ●修訂內部控制制度「財務及非財務資訊管理辦法」案		
2024.11.08 第三屆 第二次	●本公司 2024 年第三季合併財務報告案 ●訂定 2025 年度稽核計畫案 ●修訂「董事會議事規範」案 ●修訂「審計委員會組織規程」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
2024.02.27	出具本公司 2023 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。
2024.05.10 (內部稽核主管單獨向獨立董事報告)	2024 年第一次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。
2024.11.08 (內部稽核主管單獨向獨立董事報告)	2024 年下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。
2025.02.26	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。

(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
2024.02.27 (會計師單獨向獨立董事報告)	- 本公司 2023 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 - 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。
2024.11.08 (會計師單獨向獨立董事報告)	2024 年度財務報告查核規劃（包含關鍵查核事項溝通） - 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	經討論及溝通後無異議。
2025.02.26 (會計師單獨向獨立董事報告)	- 本公司 2024 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
(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資報酬委員會及審計委員會外，另設置提名委員會，委員會由三名獨立董事組成，旨在健全本公司董事會功能及強化管理機制。	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	
(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「薪資報酬委員會績效考核自評問卷」、「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。2024年度整體董事會、個別董事成員、審計委員會、薪資報酬委員會、提名委員會之績效評估結果皆「優於標準以上」，並已列於2025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2025年2月26日審計委員會討論通過，並提報2025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
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司為落實公司治理，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： (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。 (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	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	
			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。 (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。 (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。 (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。 (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。 (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。 2024 年度業務執行情形如下： (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2024年度完成召開6次董事會、5次審計委員會、2次薪酬委員會、提名委員會5次。 (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。 (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。 (四) 協助董事就任及遵循法令；2024年辦理至少6小時進修課程，協助董事完成年度進修課程。 (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。 公司治理主管 2024 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	

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	
			修情形項下。	
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		(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。 (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。 (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。	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。	無
(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		(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 2024年度合併及個體財務報告於2025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、反應意見之管道，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	2024.05.30	數位偵探：走向預防性稽核的未來之路	3
		2024.08.13	TCFD&SBTi 發展趨勢與董事職權	3
董事	大銀投資(股)公司 法人代表：卓永財	2024.05.30	數位偵探：走向預防性稽核的未來之路	3
		2024.08.13	TCFD&SBTi 發展趨勢與董事職權	3
董事	詠強投資有限公司 法人代表：李訓欽	2024.05.30	數位偵探：走向預防性稽核的未來之路	3
		2024.08.13	TCFD&SBTi 發展趨勢與董事職權	3
董事	張良吉	2024.05.30	數位偵探：走向預防性稽核的未來之路	3
		2024.11.04	公司治理-國際貿易洗錢防範與經濟制裁案例	3
董事	上銀科技(股)公司 法人代表：彭彥祺	2024.05.30	數位偵探：走向預防性稽核的未來之路	3
		2024.08.13	TCFD&SBTi 發展趨勢與董事職權	3
		2024.10.28	公司治理-生成式 AI 產業發展趨勢	3
		2024.12.16	公司治理-2025 年國際情勢觀察的重點指標與趨勢分析	3
董事	絲國一	2024.05.30	數位偵探：走向預防性稽核的未來之路	3
		2024.08.13	TCFD&SBTi 發展趨勢與董事職權	3
獨立董事	張學斌	2024.04.11	公司治理暨企業永續經營研習班	3
		2024.05.30	數位偵探：走向預防性稽核的未來之路	3
		2024.08.20	營業秘密及資訊安全實務與法律風險管理	3
獨立董事	陳崇人	2024.05.30	數位偵探：走向預防性稽核的未來之路	3
		2024.08.13	TCFD&SBTi 發展趨勢與董事職權	3
獨立董事	羅倩宜	2024.05.30	數位偵探：走向預防性稽核的未來之路	3
		2024.07.15	稅務治理暨最新國際租稅法令與環境之變遷與因應之道	3
		2024.08.08	破有價時代企業之破風險管理策略	3
		2024.08.13	TCFD&SBTi 發展趨勢與董事職權	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	2024.10.07	2024 台新淨零高峰論壇	12
		2024.11.15	113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	
		2025.03.07	企業併購實務及衍生相關勞動議題	
		2025.03.26	114 年董事會股東會應注意事項暨常見問題探討	
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	2024.04.09	人工智慧趨勢與法遵科技應用實務	6
		2024.12.09	網站安全與稽核簡介 (I)	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	新光產物保險股份有限公司	美金 500 萬元 (約新台幣 152,600 仟元)	2023.4.1~ 2024.4.1	註 1
全體董事及經理人	新光產物保險股份有限公司	美金 500 萬元 (約新台幣 159,900 仟元)	2024.4.1~ 2025.4.1	註 2

註 1：係以 2023 年 4 月 6 日台銀平均匯率 30.52 計算。

註 2：係以 2024 年 4 月 1 日台銀平均匯率 31.98 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 knowhow 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畫，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 2024 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	642 件	14 件
商標	127 件	6 件

4、執行情況：本公司已於 2024 年 11 月 11 日將智慧財產相關事項提報 2024 年第 6 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	• 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	• 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	• 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	• 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	• 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	• 完成開源軟體管理制度的制定。 • 完成導入專利與商標至套裝智財管理軟體進行系統化管理。 • 完成公司全球之生效中商標總盤點；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	• 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。

(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

項次	評估項目	評估結果	是否符合獨立性
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：

本公司第十一屆（2024 年度）公司治理評鑑結果為上市公司排名 21%至 35%，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」、「董事成員績效考核自評問卷」、「審計委員會績效考核自評問卷」、「薪資報酬委員會績效考核自評問卷」及「提名委員會績效考核自評問卷」，進行當年度董事會績效評估，績效評估結果提報董事會檢討改進。2024 年度整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估結果皆優於標準以上，無重大缺失改善項目，並已列於 2025 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)薪酬委員會及提名委員會之組成及運作情形

1、薪酬委員會

(1)薪資報酬委員會成員資料

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
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。	2	
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：

- (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)薪資報酬委員會職責

- 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、定期檢討薪資報酬委員會組織規程並評估是否提出修正建議。

(3)薪資報酬委員會運作情形資訊

A、本公司薪資報酬委員會委員計 3 人。

B、本屆委員任期：2024 年 5 月 30 日至 2027 年 5 月 29 日止，2024 年度薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) 【B/A】	備註
召集人	張學斌	2	0	100%	-
委員	陳崇人	2	0	100%	-
委員	谷家恒	1	0	100%	2024.5.30 全面改選
委員	羅倩宜	1	0	100%	2024.5.30 全面改選
其他應記載事項： 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。					

(4)薪資報酬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	薪資報酬委員會 決議結果	公司對薪酬委 員會意見處理
2024.02.27 第三屆 第六次	2023 年度員工酬勞及董事酬勞分配案	委員會全體成員 同意通過。	提董事會由全體 出席董事同意 通過。
2024.11.08 第四屆 第一次	董事暨經理人薪酬自行檢查報告案	全體出席委員知 悉。	-
2025.02.26 第四屆 第二次	2024 年度員工酬勞及董事酬勞分配案	委員會全體成員 同意通過。	提董事會由全體 出席董事同意 通過。

2、提名委員會

(1)本公司提名委員會成員由董事會推舉至少三名董事組成，其中應有過半數獨立董事參與。其職責如下：

- A、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。
- B、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。
- C、規劃及執行董事進修計劃。
- D、審議本組織規程及公司治理實務守則。

(2)提名委員會成員專業資格與經驗及運作情形

A、本公司提名委員會委員計 3 人。

B、本屆委員任期：2024 年 5 月 30 日至 2027 年 5 月 29 日。

C、委員專業資格與經驗、出席情形及討論事項如下：

職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	張學斌	請參閱本年報貳、公司治理報告，	5	0	100%	-
委員	陳崇人	一、董事及主要經理人資料，	5	0	100%	-
委員	谷家恒	(一)、董事資料， 3、「董事專業資格及獨立	3	0	100%	2024.5.30 全面改選
委員	羅倩宜	董事獨立性資訊揭露」之相關內容	2	0	100%	2024.5.30 全面改選

(3) 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	提名委員會 決議結果	公司對提名委員會 意見處理
2024.02.27 第一屆 第一次	• 董事會暨功能性委員會績效評估結果報告。	委員會全體成員知悉。	-
2024.04.02 第一屆 第二次	• 高階經理人績效評估報告。 • 提議第十一屆董事及獨立董事候選人名單暨資格審查案，提請討論。	委員會全體成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
2024.05.09 第一屆 第三次	• 2024 年度董事進修規劃。	委員會全體成員同意通過。	-
2024.08.13 第二屆 第一次	• 職務調整 擬聘董事長兼任執行長案，提請 討論。 • 職務調整 擬聘卓永財董事兼任共同執行長案，提請 討論。 • 修訂「公司治理實務守則」案，提請 討論。	委員會全體成員同意通過。	提董事會由出席董事同意通過。
2024.11.08 第二屆 第二次	• 2024 年度董事進修規劃執行進度報告。 • 修訂「公司治理實務守則」案。	委員會全體成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。

(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

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		本公司 2020 年由董事長授權於總經理轄下設置 CSR 委員會，作為永續治理發展的最高指導專職組織，遵循董事會通過之【永續發展實務守則】，負責規劃與推展永續發展相關作業。2023 年 CSR 委員會更名為永續發展委員會，由董事長指派本公司執行副總經理擔任主任委員，負責依董事會所制定之永續發展願景與政策，規劃並落實公司的永續發展策略。 委員會依公司四大永續主軸責成相關專業單位一級主管組成，每年至少召開常會一次，依循 GRI 準則辨識利害關係人所關注的永續議題，擬定對應策略與方針，且每年至少一次向董事會報告。董事會參照【永續發展實務守則】，就永續工作成效進行監督與指導。除檢視策略的進展，適時提出建議且在需要時敦促委員會進行調整。	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		本公司永續發展委員會定期針對主管機關、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。期能藉由從環境、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，通盤研擬出一套能助於公司永續經營之管理策略。 公司主要風險類別及因應措施如下： <table><tr><th>重大議題</th><th>評估內容</th><th>管理策略</th></tr><tr><td>環境</td><td>能源耗用與管理</td><td> • 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> • 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> • 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> • 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></table>	重大議題	評估內容	管理策略	環境	能源耗用與管理	• 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	• 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	• 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	• 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	• 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	• 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	• 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	• 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。																

項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			本揭露資料涵蓋本公司於 2024 年度間全體之永續發展績效表現。風險評估邊界亦含跨母子公司合併整體範疇。 詳細風險分析請詳本公司永續報告書「風險評估及危機管理」之章節。	
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)身為地球公民的一員，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能資源管理系統之認證。前述ISO 14001 及 ISO 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。 本公司於2023年同時取得ISO 14064-1溫室氣體盤查管理系統與驅動器暨力矩馬達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。	無
(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		(二)本公司自經第三方認證所訂定之基準年2022年起，積極推動各項節能措施。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。 本公司於2022年時設定減碳目標，訂2024年溫室氣體排放量較基準年下降12%。本年度實際結算時本公司經認證之範疇1與範疇2溫室氣體排放量為4,014.14公噸CO₂e，較基準年下降25.0%，減碳績效遠超於目標值。 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進行環保、節能、功能安全設計等產品開發考量。不論是金屬材料或塑膠、電子元件選用均100% 滿足 RoHS 與 REACH 等規範及認證。在產品研發與應用面更致力於節能環保功效的實踐，以節能、減碳、可回收等目標進行研發，讓產品逐步減少對環境造成負擔，為保護地球盡一份心力。	無

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，並採取相關之因應措施？	V		(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2024年度永續報告書。	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		(四) 1. 溫室氣體排放 - 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)排放量每年持續減少6%，至2031年溫室氣體共減基準年排放量之54%、2050年淨零的長期目標。 - 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2024年溫室氣體排放量已較基準年2022年減少25.0%，比原目標減少13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2024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。 2. 水管理 - 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財閥之情事。 - 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	無

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																												
			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：本公司於2024年完成水循環節點水表之汰換與新設，啟動每日監控機制；進而發掘歷史讀數不合理之處並予以改進。同時2024年度之用水密集度較去年同期減少達13%。 - 近兩年水資源使用統計：<table><tr><th>用水狀況</th><th>2023年度</th><th>2024年度</th></tr><tr><td>總取水量 (百萬公升/年)</td><td>29.699</td><td>27.562</td></tr><tr><td>排水量 (百萬公升/年)</td><td>7.962</td><td>11.814</td></tr><tr><td>用水密集度 (百萬公升/百萬營收)</td><td>0.0158</td><td>0.0138</td></tr></table> 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)。 3.廢棄物管理 - 管理目標：2027年廢棄物再利用率提升至90%。 - 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：2024年廢棄物再利用率為77%，較前年同期增加3個百分點。請詳本公司同年度永續報告書進一步說明。 - 近兩年廢棄物產出量統計：<table><tr><th>廢棄物種類</th><th>2023年度</th><th>2024年度</th></tr><tr><td>有害廢棄物 (單位：公噸)</td><td>0.89</td><td>0.77</td></tr><tr><td>非有害廢棄物 (單位：公噸)</td><td>237.79 (註2)</td><td>268.54</td></tr><tr><td>再利用總量 (單位：公噸)</td><td>174.89</td><td>206.61</td></tr><tr><td>廢棄物再利用比例(%)</td><td>73.27% (註2)</td><td>76.72%</td></tr></table>	用水狀況	2023年度	2024年度	總取水量 (百萬公升/年)	29.699	27.562	排水量 (百萬公升/年)	7.962	11.814	用水密集度 (百萬公升/百萬營收)	0.0158	0.0138	廢棄物種類	2023年度	2024年度	有害廢棄物 (單位：公噸)	0.89	0.77	非有害廢棄物 (單位：公噸)	237.79 (註2)	268.54	再利用總量 (單位：公噸)	174.89	206.61	廢棄物再利用比例(%)	73.27% (註2)	76.72%	
用水狀況	2023年度	2024年度																													
總取水量 (百萬公升/年)	29.699	27.562																													
排水量 (百萬公升/年)	7.962	11.814																													
用水密集度 (百萬公升/百萬營收)	0.0158	0.0138																													
廢棄物種類	2023年度	2024年度																													
有害廢棄物 (單位：公噸)	0.89	0.77																													
非有害廢棄物 (單位：公噸)	237.79 (註2)	268.54																													
再利用總量 (單位：公噸)	174.89	206.61																													
廢棄物再利用比例(%)	73.27% (註2)	76.72%																													

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				
			<table><tr><td>廢棄物密集度 (公噸/百萬個體營收)</td><td>12.74%</td><td>13.51%</td></tr></table> 註1：範疇為台灣廠區營運總部及精科二廠。 註2：為更真實報導非有害廢棄物產出量，本公司於2024年修改生活垃圾量統計方式並已自願依「IFRS永續揭露準則S1」回溯重編上開統計表。 此項重編增加2023年度的非有害廢棄物29.62噸；減少廢棄物再利用比例10.39個百分點。 註3：本公司廢棄物重量密集度於2024年增加0.77百分點，主係該年進行產品設計與製程變更，於初始階段耗費較多物料。本公司已後續導入製程優化策略，預計於下一年度展現其成效。	廢棄物密集度 (公噸/百萬個體營收)	12.74%	13.51%	
廢棄物密集度 (公噸/百萬個體營收)	12.74%	13.51%					
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) 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》、《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，制訂相關保障人權政策如下： 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，皆依循勞基法令之規定。 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、福利保護。另尊重兩性平等，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女性勞工之平等工作權、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；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。	無			

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. 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【特別休假管理辦法】，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；2024 年實施人權保障相關數位訓練總時數為 313 小時，共計 313 位員工完成訓練，占全體員工人數的 57%。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。2024 年無申訴案件。 8. 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。	
(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) 訂定及實施合理員工福利措施 1. 員工福利措施： 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。休假制度上優於勞動基準法，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。 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。2024 年托嬰補助總金額為 2,925 仟元，共有 60 位員工領取補助。 2. 職場多元化與平等： 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，促進永續共融的經濟成長。2024 年度女性職員平均占比為 27.7%，女性主管平均佔比為 16.0%。 3. 經營績效反映於員工薪酬： 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	無

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	
			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%，分派情形請參閱參、募資情形之(八)、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； 為鼓勵員工持續學習，晉升連結專業職能培訓，並訂有發放學習獎勵金及調薪制度，以鼓勵認真學習參與的同仁；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。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。本公司會定期調查業界薪酬，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。 4. 公司退休制度： 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。	
(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) 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，證書有效期限至 2027 年 1 月 4 日。 1.職業安全衛生政策 藉由計畫（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。 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	無

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																				
			全體員工主動找出安全衛生潛在性風險。本公司於 2024 年並未發生任何消防相關事故，惟輕傷害事件有 1 件，後續已研擬改善對策並持續朝著「零災害」目標前進。 2.勞工作業環境監測 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。 3.工安查核 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。 <table><tr><th colspan="2">職業安全衛生組查核作業</th></tr><tr><td>高階主管職安衛查核</td><td>每年不定期查核</td></tr><tr><td>作業場所職安衛查核</td><td>每周不定期查核</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></table> 4.設備安全管理 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。 5.公司近兩年職安衛教育訓練與宣導 <table><tr><th>年度</th><th>教育訓練人次</th><th>教育訓練人時</th></tr><tr><td>2023</td><td>553</td><td>2,041</td></tr><tr><td>2024</td><td>767</td><td>2,043.5</td></tr></table>	職業安全衛生組查核作業		高階主管職安衛查核	每年不定期查核	作業場所職安衛查核	每周不定期查核	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	2023	553	2,041	2024	767	2,043.5	
職業安全衛生組查核作業																							
高階主管職安衛查核	每年不定期查核																						
作業場所職安衛查核	每周不定期查核																						
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																					
2023	553	2,041																					
2024	767	2,043.5																					

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。2024 年度共訓練4,556人次，合計訓練時數為 16,011小時。 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。2024年共353人完訓，完訓率64%，其中24人晉升主管職，主管職缺內部晉升比率75%；且自2014年起展開產學合作，並成功媒合95位學生至本公司實習。	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		(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。	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		(六) 供應商為大銀微系統的長期重要夥伴，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。 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」、「供應商社會責任簽署條文」，且經評核符合標準者(60分以上)，方可成為合格供應商。 2.供應商評鑑 針對供應商進行季度與年度評鑑。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標準者(60分以下)，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。	無

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.供應商稽核 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。2024年共稽核16家，共提出21件改善建議。稽核發現的不符合事項主要集中於用電管制、消防安全危害性化學品標示與管理等面向，要求供應商限期改善。經持續追蹤確認，2024年度不符合事項已全數完成改善，未有供應商因稽核列為不合格供應商。 4.供應商輔導與訓練 輔導供應商使用本公司B2B電子商務平台，提升E化能量，將交易單據無紙化且結合線上結帳，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。2024年舉辦1場承攬商協議組織，共計28人次參與。	
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		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。2024年度之永續報告書於2025年5月經「台灣德國萊因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2025年8月上傳至公開資訊觀測站，同時公開於公司網站。	無
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：

1. 2024年2月獲頒內政部役政司113年兵役節「績優用人單位」獎。
2. 2024年9月獲頒財政部中區國稅局節能減碳使用電子發票績優營業人獎。
3. 2024年10月連續第四年獲頒天下永續公民獎—小巨人組TOP 25。
4. 2024年11月「絕對式位置量測系統 - APM」榮獲第三十三屆台灣精品獎。
5. 大銀微系統志工團2018年至2024年已累積辦理94場次志工服務，投入志工達457人次，累計志工服務時數為2,140.5小時，持續回饋鄉里、實踐社區共融。
6. 2024年捐贈物資給社福機構共59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。
7. 本公司積極投入人才培育，捐贈高精度工業機器人予勤益科技大學、雲林科技大學及松山高級工農等學校，致力打造學用合一的學習環境。
8. 本公司第四年辦理「大手牽小手，銀向幸福」親子活動，鼓勵員工眷屬、社區居民及社會大眾參與，促進家庭凝聚力與社區連結，向下扎根，共創幸福社會。
9. 本公司為達成2050年淨零碳排的目標，陸續取得 ISO 50001及14064-1認證。
10. 2024年推動節電改善專案，藉由汰換定頻空調設備、廠區照明換裝LED燈等措施，共節省92.5 萬度年用電量
11. 太陽能發電系統總建設容量達 138.25KW，至2024年合計總發電度數為95.7萬度，碳排放減量477.76噸CO₂e。

(六) 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形		
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	●董事會作為最高治理機構，負責全面監督公司的氣候相關風險與機會。 ●設立永續發展委員會，該委員會由各部門高階主管組成，執行副總擔任主席，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。 ●委員會內部設有專案行動小組，以 TCFD 指引為準則，針對重大氣候風險與機會深入分析與規畫因應策略及行動方案。 ●稽核組負責評估內部控制與風險管理的有效性，並向董事會及審計委員會報告。		
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)。	●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。		
	短期	中期	長期
	●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。	●轉型風險：再生能源法規與需求提高、原物料採購成本增加、轉型至低碳能源。	●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定。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	●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，鋼材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，進一步增加供應鏈中斷的風險，對生產及交付產生負面影響。 ●機會的財務影響：政府、社會及客戶對減碳要求的提升，將驅動公司專注於開發低碳產品與服務，為進入綠色經濟市場創造增長機會，從而提升競爭力並實現可持續價值增長。		
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。	●藉由公司風險管理委員會之運作架構，整合 TCFD 專案行動小組每年蒐集、檢視公司相關之風險與機會因子，透過上述策略評估現行管理策略之適當性。研擬因應策略並呈報永續發展委員會決議，再由永續發展委員會於董事會定期呈報。 ●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，確保其有效性和持續改進，進一步提升公司對氣候風險的應對能力。		

項目	執行情形
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。	●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。 ●透過情境分析得知，若氣候暖化持續惡化、減碳力道不足時，雲林廠區可能會面臨較高淹水風險，造成營運損失，需要強化持續營運計畫，避免營運中斷。
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。	●大銀風險轉型計畫係根據未來可能遭遇重大風險制定，分為 3 個構面：低碳產品開發及新市場建立、節能及更有效率生產及永續供應鏈管理。 1. 低碳產品開發及新市場建立透過綠色設計、導入低碳/可回收物料，增加產品能效，協助須轉型客戶達到減碳目標。 2. 節能及更有效率生產導入各項節能及製程管理科技化，如機聯網等，提升生產效率。 3. 永續供應鏈管理則協助供應鏈減碳，針對氣候可能造成供應鏈斷鏈評估多元供應商及擬定策略性備庫策略。 ●透過專案執行，預期能氣候變遷影響下維持高水準獲利外，更能有助於減少企業所產生的碳排。
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 年起大銀每年執行 ISO 14064-1 溫室氣體盤查作業、以及 2022 年起導入 ISO 50001 能源管理系統，並皆取得第三方機構認證。 ●每年亦公開揭露溫室氣體盤查結果，擬定短中長期減碳目標及策略，並定期檢視績效與達成度。 ●同步設定年度水資源與資源循環管理目標，以利管理績效檢討。 ●各項指標進度請參閱本公司 2024 年永續報告書第 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	●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 2024 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)	2023 年	2024 年
直接排放量 (tCO ₂ e)	490.03	454.70
能源間接排放量 (tCO ₂ e)	3,970.49	3,559.44
範疇 1+範疇 2	4,460.52	4,014.14
密集度 (tCO ₂ e/百萬元)	2.06	1.78
註 1：本公司子公司之 2023 及 2024 年度盤查結果占本公司總碳排量因未達 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 2024 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		
	2023 年	2024 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 2024 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，請參閱本年報 1-1-1 表。 減量目標 本公司以「第一年<範疇 1+範疇 2>之排放量較基準年 2022 年同範疇之總量減少 6%；2026 年<範疇 1+範疇 2>之排放量較基準年同範疇之總量減少 24%」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。 2024 年藉由汰換定頻空調設備、全面裝設 LED 照明設備、製程改良等措施，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 2024 年之 4,014.14 噸，減少 25.0%，超越目標達 13 個百分點。該期間公司雖總營收減少，惟維持廠區日常運作之基礎耗能仍無法完全避免，致使年度之溫室氣體排放密集度達 1.78 噸 CO₂e 每百萬收入，較 2022 年密集度增加 7.5%。 詳細之策略、具體行動計畫與目標達成情形，請參照本公司 2024 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：

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，並透過朗誦及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參照我國相關法令規章與各守則規定、及國際公認之內部控制架構與原則，定期執行公司營業範圍內不誠信行為之風險評估。除依照董事會核准的年度稽核計劃進行營運活動稽核，並定期呈報董事會及管理階層相關之稽核結果與後續改善方案，將不誠信行為風險之營業活動降至最低。 本公司並依「誠信經營守則」訂定員工「誠信經營作業程序及行為指南」，並針對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動分別制訂並公布內部控制相關規章文件，以利同仁查詢及遵循。另透過教育課程、宣導短文等方式，時時對同仁進行公司核心價值及遵循制度之宣導，養成誠信及高度從業道德行為之文化。 此外，為確保本公司員工的行為符合法規與相關規範的高度要求，本公司除持續性要求各單位同仁瞭解與其業務相關之法律及國際規範，確實落實法遵精神；針對不誠信行為，亦提供多重保密的舉報管道，供相關利害關係人使用。	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) 本公司之員工「道德行為準則」、「工作守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」中除明訂各項作業程序外，並載明若有員工違反其規範者，本公司將視情節輕重，採取適當處分。 為了建立同仁嚴守誠信行為之風氣與文化，本公司除實施前述之多重宣導措施外，經檢舉之本公司員工違反法律或誠信、從業道德行為規範等情事，若經查證屬實，即會向董事長呈報裁奪。公司內部稽核人員並會不定期查核前項制度遵循情形，對是否發生不誠信行為情事亦會列入查核重點的一部分，落實準則之規範。	無

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、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定誠信行為條款？	V		(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。 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。	無
(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		(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2024年誠信經營執行情形，業於2025年2月26日提董事會報告。公司嚴格落實誠信經營政策，2024年執行情形如下： 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251小時，參加人次共計155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
(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) 本公司於上述守則及其他公司治理相關規章中皆明訂公司各層級人員防止利益衝突之政策及作業辦法。對於發現利益衝突情事除可向直屬部門主管或公司內部稽核單位提報外，更可透過公司保密信箱直接呈報董事長親自處理。 此外，本公司網站利害關係人專區也列有專人聯絡電話及信箱，方便外部人申訴使用。	無

項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	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。2024年度本公司安排企業誠信論壇、舞弊及保密資安風險等相關訓練課程共時數251小時，參加人次共計155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
(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。	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

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	
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：114 年 2 月 26 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 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
2024.05.30	承認 2023 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 2023 年度盈餘分配案	決議通過。派付現金股利每股 0.10 元，除息基準日為 2024 年 7 月 23 日，現金股利於 2024 年 8 月 8 日發放。
	通過修訂「股東會議事規則」案	決議通過，已公告於公司網站，並依修訂後程序辦理。
	董事選舉案	決議通過，已於 2024 年 7 月 16 日完成經濟部變更登記。
	通過解除本公司新任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
2024.02.27	核准 2023 年度員工酬勞及董事酬勞分配案
	核准 2023 年度「內部控制制度聲明書」案
	核准 2023 年度營業報告書暨財務報表案
	核准本公司 2023 年度盈餘分配案
	核准董事選舉案
	核准本公司 2024 年度營運計劃案
	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 2024 年股東常會召開之時間、地點、議程及相關事宜
2024.04.02	核准本公司第十一屆董事及獨立董事候選人名單資格審查案
	解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案
	核准修訂「股東會議事規則」案
2024.05.10	核准本公司 2024 年第一季合併財務報告案
2024.05.30	推選新任董事長案
	通過委任第四屆薪資報酬委員會之委員案
	通過委任第三屆審計委員會之委員案
	通過委任第二屆提名委員會之委員案
2024.08.13	核准本公司 2024 年第二季合併財務報告案。
	通過聘任董事長兼任執行長案。
	通過聘任卓永財董事兼任共同執行長案。
	通過財會主管及公司治理主管異動案。
	通過公司發言人異動案。
	核准永續報告書編製完竣案。

董事會日期	重要決議
	核准修訂「公司治理實務守則」案。
	核准修訂內部控制制度「財務及非財務資訊管理辦法」案。
2024.11.11	核准本公司 2024 年第三季合併財務報告案。
	核准 2025 年度稽核計畫案。
	核准修訂「公司治理實務守則」案。
	核准修訂「董事會議事規範」案。
	核准修訂「審計委員會組織規程」案。
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

(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	2024 年度	1,670	350	2,020	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、2025 年度會計師查核公費已經本公司 2025 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
	情況		委任人
	主動終止委任		不適用
不再接受（繼續）委任			
最新二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	2024 年度		2025 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	(135,000)	-	(110,000)	-
董事	大銀投資(股)公司	-	-	-	-
	卓永財	-	-	-	-
董事	絲國一	-	-	-	-
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)	-	(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	88	-		-

(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

2025 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	22,150,630	18.49%	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	7.33%	-	-	卓佑蓊 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	7.33%	-	-	卓佑蓊 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	-
卓佑蓊	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%			邱于蓊 卓秀瑜 卓文恒	一等親 二等親 二等親	-
卓佑松	2,634,241	2.20%	-	-			卓文恒 卓佑蓊 卓佑柏	一等親 二等親 二等親	-
卓佑柏	2,634,241	2.20%	-	-			卓文恒 卓佑蓊 卓佑松	一等親 二等親 二等親	-
陳進財	2,618,168	2.19%	-	-			-	-	-
李艾倫	2,515,792	2.10%	-	-			-	-	-
邱于蓊	2,258,869	1.89%	-	-			卓秀敏	一等親	-

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

2024 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

2025 年 3 月 28 日

主要股東名稱 \ 股份	持有股數	持 股 比 例
卓秀瑜	22,150,630	18.49%
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%
李艾倫	2,515,792	2.10%
邱于蓁	2,258,869	1.89%

(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未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：

2024 年度盈餘分配案，業經 2025 年 2 月 26 日董事會決議，提撥股東股利合計新台幣 23,960,370 元（每股配發 0.20 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分配到之金額。

依據本公司章程規定，年度如有獲利，應提撥員工酬勞不低於百分之一，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 2025 年 2 月 26 日董事會決議通過 2024 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	發放方式
員工酬勞	3,833	現金
董事酬勞	1,917	

(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) 2024 年實際以現金配發之員工酬勞為 1,000 仟元。

(2) 2024 年實際以現金配發之董事酬勞為 0 仟元。

(3) 實際配發情形與 2024 年 5 月 30 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

本公司為機電元件及高精密次系統的領導品牌，持續深耕高階傳動及運動控制領域的創新與發展，並專注於奈米和微奈米定位系統的研發，以及高精密運動控制關鍵元件，包括線性馬達、直驅馬達、真空馬達、力矩馬達、AC 伺服馬達、增量式與絕對式位置量測系統、支援各大國際標準總線的高階伺服驅動器及多軸運動控制器等，為半導體、高階工具機、電子先進製造設備、自動化與智慧製造提供全面且高附加價值解決方案。

2、營業比重

單位：新台幣仟元；%

年度 主要商品	2023 年度		2024 年度	
	金額	比重(%)	金額	比重(%)
精密運動及控制元件	1,238,811	57.08	1,226,039	54.40
微米與奈米級定位系統	907,360	41.81	1,004,843	44.59
其他	24,029	1.11	22,825	1.01
合計	2,170,200	100.00	2,253,707	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，已廣泛應用於半導體、高階工具機、電子先進製造設備、智慧製造等產業中。

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、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) 多軸驅動模組
- (2) 奈米精密定位多軸控制器
- (3) 高防護等級之大推力水冷式線性馬達
- (4) 超高精度 Z 軸之多自由度定位模組

(二)產業概況

1、產業之發展與現況

全球產業環境正面臨多重挑戰與變動，受到通膨壓力升高、俄烏戰爭持續，以及歐美日等先進國家對中國高科技產品出口管制等因素影響，整體國際貿易格局日趨複雜，經濟活動亦呈現放緩態勢。

儘管如此，部分新興應用領域持續展現強勁成長動能，尤以人工智慧 (AI)、高效能運算 (HPC)、物聯網 (IoT)、智慧製造與電動車等領域最具代表性。同時，全球對氣候變遷議題的重視日益升高，推動各國積極投入淨零碳排目標，亦進一步擴大對綠色科技與先進製造解決方案之需求，為相關產業帶來嶄新商機。

半導體作為各項關鍵應用的核心基礎，已被各國政府視為具戰略意義之產業，透過提供資金補助、稅賦優惠及政策支持，鼓勵國際晶圓製造業者於本土設廠，強化在地化產能與供應鏈自主性。此舉亦同步帶動先進製程與高階製造設備之需求成長。

另一方面，因應人口老化與勞動力結構變化，先進國家對自動化與智慧製造設備之需求穩步上升；各國亦積極推動製造業在地化與供應鏈短鏈化，加速自動化技術導入，為產業帶來轉型升級的契機。

在工具機產業方面，儘管德國因中國電動車崛起而出現市場萎縮，但機器人與自動化設備相關的關鍵零組件需求日益提升，特別是在機器人專用減速機、伺服馬達、多軸驅控整合單元以及多電壓 DC 電源模組等方面，市場潛力持續擴大。

2、產業上、中、下游之關聯性

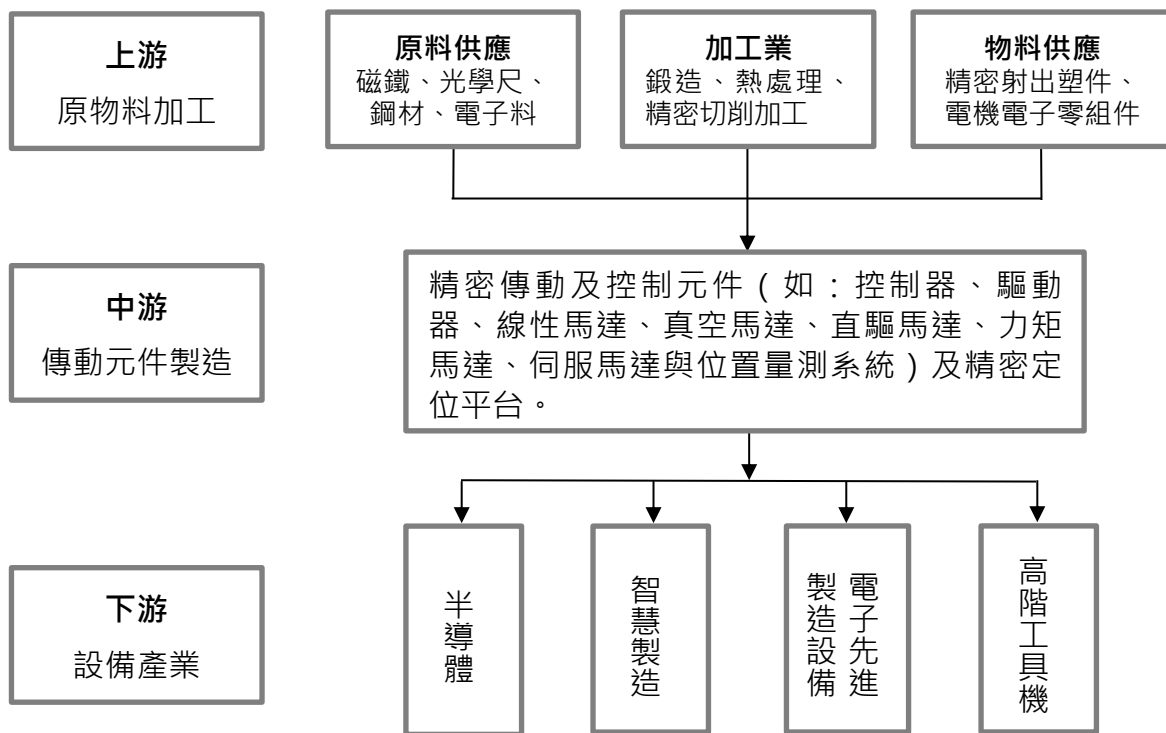
傳動元件產業鏈主要可劃分為三個層級：

上游：原材料供應與初步加工階段，涵蓋金屬材料、塑膠基材等之製造與處理。

中游：專注於精密傳動元件的研發與生產，提供關鍵核心組件，為整體產業價值鏈中之技術與品質樞紐。

下游：涵蓋廣泛的終端應用市場，包括工業機械、自動化設備、汽車、航空航天、醫療器材等產業。

本公司位居中游關鍵位置，專注於高精密傳動元件之設計、開發與製造，具備深厚技術實力與製造經驗，透過不斷創新與嚴格品質控管，連結上游原料供應與下游客戶需求，提供高附加價值解決方案，並與客戶建立長期合作夥伴關係，致力於推動整體產業鏈的穩定發展與技術升級。



3、產品之發展趨勢

隨著 AI、智慧製造等自動化設備需求日益增長，控制器、驅動器、線性馬達、真空馬達、力矩馬達、直驅馬達、伺服馬達和位置量測系統等關鍵元件正朝向更高精度、更高效率、更高性能的方向發展。為響應全球淨零碳排的目標，透過馬達的高能源轉換率設計，可顯著降低碳排放和能耗，成為推動產業升級的關鍵綠色元件。

隨著通信技術的進步，伺服驅動技術也不斷創新，業界逐步導入各式工業通信網絡，以滿足不同國家和地區的設備需求。不同於一般網際網路通信，工業應用對穩定性、抗雜訊、兼容性及隨插即用功能提出更高要求，以便迅速整合各種可程式控制器系統。

此外，隨著節能減碳的環保需求不斷增強，產品製程將更多地注重環保標準，選用符合 RoHS、REACH 等國際認證的材料，推動綠色工業產品生產，並協助創建循環經濟效益，回應全球暖化問題。

4、產品之競爭情形

面對德、日、美、中等大廠在全球市場的激烈競爭，我們擁有市場上最完整的高精密運動與控制元件之產品線，提供高度整合的全方位解決方案。善用自身資源優勢，透過垂直整合策略，持續提升研發創新和產品自製能力，強化在市場上的獨特競爭力。同時，我們為客戶提供優質產品及服務，無論

面臨高階性能挑戰或激烈的價格競爭，都展現出高靈活度的組合優勢，為客戶創造附加價值，持續擴大應用領域和客戶群。

我們專注強化核心競爭力，秉持專業與全球化的經營理念，規劃長短期技術及業務發展策略，實踐「With us, you are a hi-tech winner.」的核心價值，發揮產業標竿的影響力，引領所有利害關係人，共創永續經營、環境友善的綠色供應鏈，迎向共好的嶄新世代。

(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相關之關鍵機電零組件研發與製造，產品範圍包含線性馬達、力矩馬達、伺服馬達與各型驅動器、控制器等，可應用在自動化、面板、PCB、半導體、工具機、印刷、汽車等產業，提供客戶全方位解決方案。因應市場對輕薄短小的產品趨勢（如手機、面板等消費性產品），提高生產效率及節能、提升系統安全性與工業 4.0 需求，關鍵零組件扮演至關重要的角色，不僅滿足高速、高精度需求，還需降低熱損失、節能、低排碳設計，最重要的是具有安全機制防止人員與設備損傷，對未來更要符合工業 4.0 的通訊與智能化的自我診斷功能。
- (2) 線性馬達、力矩馬達、直驅馬達、伺服馬達及各型驅動控制器及位置量測系統等關鍵零組件皆符合國際認證，如 CE、UL 及功能安全認證等，並多次獲得台灣精品獎金、銀獎殊榮。技術水準與世界同步接軌，獲得德、日、美及以色列等國際大廠認可及採用，同時持續延伸至次世代產品之開發應用與推展。
- (3) 藉由全球資源垂直整合與機電整合之能力，與客戶協同合作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、面板和 PCB 檢測製程，獲得全球前二大半導體與前三大 PCB AOI 檢測廠商長期認可與採用。

2、研究發展情形

- (1) 依據各產業需求，發展工業 4.0 及智慧製造所需之線性馬達、力矩馬達、伺服馬達、直驅馬達驅動控制系統等核心關鍵零組件，同時也滿足客戶全系統解決方案之需求，協同整合研發出具前瞻性的各式超精密定位平台，領先同業並與世界技術水準同步。
- (2) 積極規劃設計，投入關鍵製程開發，採用自行研發的關鍵零組件，建置智慧製造產線，除創造更佳的工作環境外，亦保護核心生產技術，同時在價格及交期擁有競爭力。
- (3) 持續投入研發資源，除自主研究外，並與國外研究中心、國內學術界及相關研究機構合作，藉以提升自我研發能量，保持公司的競爭優勢，同時促進人才培育。

- (4) 整合全球資源持續創新，2024 年度共提出國內外專利 17 項申請，獲頒 17 項專利證書，累計至 2024 年底有效專利達 249 項，2024 年研發產品「絕對式位置量測系統- APM」榮獲經濟部第三十三屆台灣精品獎，證明大銀掌握機電產品關鍵的研發與製造能力。

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	2023 年度	2024 年度
研發費用	280,298	280,525
營業收入淨額	2,170,200	2,253,707
占營業淨額比例	12.92%	12.45%

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) 線性馬達：節能減碳型線性馬達
- (2) 直驅馬達：高精度絕對式直驅馬達
- (3) 高階驅動器：高性能 E2 400V 驅動器
- (4) 高精密定位平台：高動態性能半導體精密定位平台

(四)長、短期業務發展計畫

持續深耕高精密運動與控制元件以及高端精密定位系統兩大領域，提供客戶及市場更加完善且更具競爭優勢的高附加價值解決方案。在高精密運動與控制元件領域，本公司持續提升驅動器、控制器以及位置編碼器技術，協助客戶提升設備競爭力。在高端精密定位系統發展領域，以機電垂直整合能力為基礎，持續拓展高端、高附加值的精密設備市場，例如區分一般電子自動化應用與高階應用之DM直驅馬達、奈米定位晶圓檢測、半導體先進封裝、適合快速對焦之四軸整合模組等相關設備市場。除技術及產品開發外，結合業務活動的發展，制定短、中、長期計劃如下：

1、短期業務發展計畫

- (1) 滿足客戶需求，建立長期合作關係，提升競爭優勢。
- (2) 發揮集團全球銷售網絡優勢，提供客戶即時在地化服務和優化成本效益。
- (3) 強化售前與售後服務，精準掌握顧客需求及提高滿意度和忠誠度。

2、中、長期業務發展計畫

- (1) 整合集團資源，提高產品及整體解決方案的附加價值，協助客戶轉型升級。
- (2) 深耕成長型重點產業的客戶經營，包括半導體、電動車及自動化等產業，擴大全球市場佔有率。
- (3) 持續推動ESG淨零碳排的產品創新、優化生產流程與服務，實現企業永續經營及發展。

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		2023 年度		2024 年度	
		金額	比重(%)	金額	比重(%)
外銷	亞洲	1,244,411	57.34	1,435,964	63.72
	美洲	145,693	6.71	81,678	3.62
	歐洲	431,577	19.89	376,508	16.71
	其他	16,349	0.75	7,538	0.33
	小計	1,838,030	84.69	1,901,688	84.38
內銷		332,170	15.31	352,019	15.62
合計		2,170,200	100.00	2,253,707	100.00

2、市場占有率

本公司作為全球最大的半導體精密定位系統製造商，從2004年至2024年間共榮獲10座台灣精品金、銀質獎，從2022年至2024年更連續三年榮獲台灣精品金、銀質獎的肯定，也多次榮獲全球最大半導體設備商之一頒發的「全球最佳供應商獎」，進一步增強我們在奈米、微米級定位平台的市場競爭力。

本公司的機電系統、次系統以及機電元件，包括高速單軸定位平台、線性馬達、真空馬達、直驅馬達、力矩馬達等核心關鍵傳動元件，已導入多家名列全球前10大工具機廠的設備，以及全球最大電動車製造商的自動化生產及檢測線，在全球製造業供應鏈中扮演關鍵角色。隨著全球市場對線性馬達、伺服馬達、直驅馬達、力矩馬達、高階驅動器及控制器等的需求持續增長，對未來的營收增長將有所貢獻。

3、市場未來之供需狀況與成長性

隨著全球5G和高效能運算技術的普及，電動車、自動化製造、智慧物流供應鏈、AI等領域迎來高速發展。本公司持續專注研發技術和探索新市場，在高度競爭的市場中維持領先優勢。同時，我們全力支持綠色永續發展，積極採取減碳和綠能措施，驅動創新製造領域，與合作夥伴保持緊密連結，共同開拓永續創新的綠色新時代。

4、競爭利基

- (1) 具備關鍵元件到定位系統之全方位的產品開發能力和整合性的解決方案，滿足客戶的一站式需求。
- (2) 擁有半導體奈米定位系統的領先技術與豐富經驗。
- (3) 全球佈局與在地化深耕，高度自製能力和區域風險分散策略的優勢，有效應對市場波動的不確定性，維持穩定的供應鏈。

5、發展遠景之有利、不利因素與其因應對策

(1) 有利因素

- (A) 深耕半導體產業，持續掌握關鍵技術，維持核心競爭力。
- (B) 擁有領先業界的超薄型直驅馬達，具備獨特輕薄設計。
- (C) 產品線豐富且完整，適應多元產業需求，並符合淨零排放政策。
- (D) 整合集團資源，提供客戶全面解決方案，並相互調配支援。
- (E) 銷售通路遍佈全球主要工業國家，提供即時的在地服務。
- (F) 積極投入研發，為客戶新世代產品開發提供專業技術與高品質服務。

(2) 不利因素

- (A) 全球面臨通膨壓力及地緣政治不確定性，可能影響客戶投資決策和市場需求。
- (B) 美中關係緊張可能影響客戶選擇與市場需求。
- (C) 國際品牌競爭激烈，可能影響客戶產品選擇的偏好。
- (D) 氣候變遷與達成淨零碳排政策的推動，可能引起供應鏈的短期波動。

(3) 因應對策：

- (A) 持續加強技術人才培訓，集聚新技術能量，為未來產品發展奠定基礎。
- (B) 擴展全球銷售據點，降低區域風險，擴大市場覆蓋率。
- (C) 穩固專利技術，開發高附加價值產品，提升品牌競爭力。
- (D) 提供線上技術支援服務，快速解決客戶選型與技術問題。
- (E) 定期舉辦新品發表會、技術論壇和培訓，提升品牌認知度與產品熟悉度。
- (F) 密切關注氣候變遷等風險，採取對策行動，並尋找新興商機。

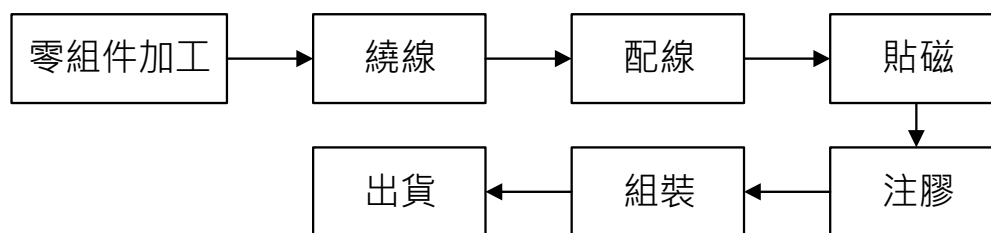
(二)主要產品之重要用途及產製過程：

1、主要產品之重要用途：

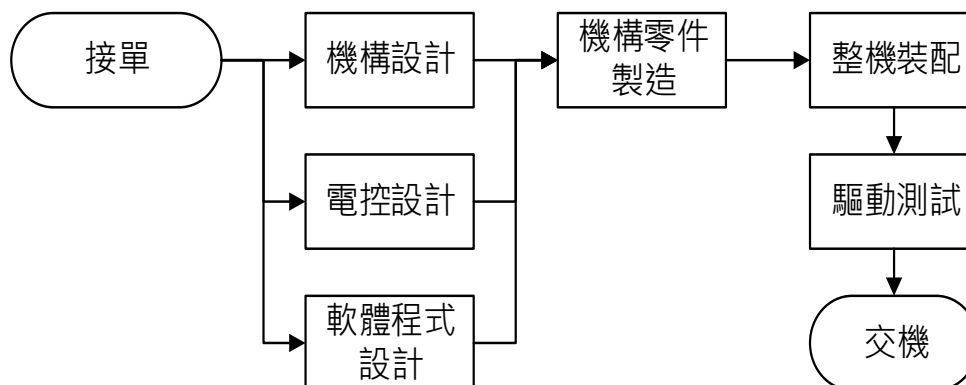
主要產品	用途
精密運動及控制元件	涵蓋線性馬達、直驅馬達、真空馬達、力矩馬達、伺服馬達、高速主軸馬達、位置量測系統等，並搭配自行開發的驅動器及控制器，達奈米級高精度定位控制功能。廣泛應用於半導體設備/自動化搬送/FPD 設備/PCB 設備/AOI 檢測設備/SMT 設備/雷射加工器/各式機器手臂/工具機/電動車相關/太陽能等不同產業。
微米與奈米級定位系統	各式高精密定位平台，如單軸、X-Y 雙軸、橋式、龍門、空氣軸承定位平台，可滿足各種產業應用的需求，如自動化設備、汽車產業、光學檢測、雷射加工、膠材塗佈、金屬加工等。

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性。

(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 2023~2024 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	2023 年度				2024 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	490,867	22.62	無	甲客戶	656,546	29.13	無
2	乙客戶	676,280	31.16	其他關係人	乙客戶	584,473	25.93	其他關係人
3	其他	1,003,053	46.22		其他	1,012,688	44.94	
	銷貨淨額	2,170,200	100.00		銷貨淨額	2,253,707	100.00	

變動說明：2024年較2023年增加4%，主係受惠於新興科技應用商機持續熱絡，半導體市場及庫存回補需求升溫及上年比較基期偏低所致。

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		2023 年度	2024 年度	2025 年截至 3 月 31 日
員 工 人 數	經理人	22	21	21
	生產線員工	203	208	201
	一般職員	326	319	305
	合 計	551	548	527
平均年歲		37.8	38.3	38.7
平均服務年資		7.3	7.5	7.8
學 歷 分 布 比 率	博 士	1.09%	0.73%	0.76%
	碩 士	29.03%	28.83%	27.32%
	大 專	49.55%	60.22%	61.86%
	高 中	11.07%	10.22%	10.06%
	高中以下	9.26%	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

員工為公司持續成長與發展的核心力量。我們致力於提供一個安全、整潔、優質的工作環境，支持員工充分發展。

1、員工福利措施

- (1) 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。
- (2) 提供免費制服、員工停車場、員工餐廳、加班餐飲及免費點心。
- (3) 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。
- (4) 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。
- (5) 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。
- (6) 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。

- (7) 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。
- (8) 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。
- (9) 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，提升所有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，2024年截至12月共提撥新台幣22,250仟元。

(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2024年底勞工退休準備金專戶累積金額為新台幣22,120仟元。

(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

本公司注重勞資關係的重要性，每季定期舉行勞資會議，且不定期進行員工意見調查，積極聽取員工對各項權益的反饋，作為公司持續改進的基礎。考量團隊組成多元性，為顧及外籍同仁權益，勞資會議記錄與相關公告均有英語版本。

(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

本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」、「員工收受招待餽贈處理程序」等規定，讓員工行為有所依循。

六、資通安全管理

(一)資通安全管理架構

1. 在當今高度數位化的商業環境中，資通安全風險管理已成為保障企業業務持續運營的核心要素。本公司一向高度重視資訊安全，並為確保資通安全的有效執行，由執行副總經理領導的資通安全治理小組專責統籌管理，識別、評估、控制及監控所有可能影響資訊資產的風險，從而確保公司運營的穩定性與合規性。
2. 稽核組依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呈報董事會，定期追蹤改善成效，以降低資安風險。
3. 資安作業方面，建立資訊安全關鍵績效指標，落實PDCA (Plan-Do-Check-Adjust) 目標式管理循環推動資訊安全管理制度，確保目標達成的可靠度且持續改善。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	• 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，建立有效資通安全管理機制，避免公司資源浪費損失，保護公司商譽形象，優化營運作業流程與效率，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，避免因人為疏失、蓄意或天然災害等因素，導致資料不當使用、洩漏、竄改、破壞，對本公司造成各種可能之風險及危害。

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。
- 安全掃描與病毒防護：定期進行系統弱點修補作業，啟用企業級病毒防護。
- 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：連網管制與防毒系統並定期更新系統。
- 定期資訊安全宣導與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

為構建堅固的資安防護體系，本公司配置3位資安專責人員，每年在資通安全軟硬體設施及維護上投資超過千萬元，旨在降低業務中斷所造成的風險損失及求償責任，除了符合法規的同時，也致力於成為資安治理成熟的企業。鑑於資訊安全的重要性，定期召開風險管理委員會及不定期的資安專案檢討會，2024年間共計超過12次，並向包括董事長及總經理在內的高階管理層報告資安專案規畫與執行進度。

為強化資安防護，資安團隊定期收集國內外資安威脅情資，進行風險評估與追蹤，強化外部威脅的防禦能力。除定期與不定期的資安宣導外，每年對新員工實施「資訊安全教育訓練」及全體同仁的社交工程演練，並與外部專家合作，定期執行系統資訊安全評估，並對重大及高風險項目實行改善措施，以確保資安無虞。

(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	契約起迄日期	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	2022.06.15~2025.06.27	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尚有改善事項進行中，待全數完成後才進行驗收。

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	2023 年	2024 年	差異	
			金額	%
流動資產	2,239,513	2,366,980	127,467	5.69
不動產、廠房及設備	3,510,907	3,812,431	301,524	8.59
無形資產	18,899	19,258	359	1.90
其他資產	389,182	426,571	37,389	9.61
資產總額	6,158,501	6,625,240	466,739	7.58
流動負債	1,201,568	1,145,932	(55,636)	(4.63)
非流動負債	932,219	1,325,623	393,404	42.20
負債總額	2,133,787	2,471,555	337,768	15.83
股本	1,198,018	1,198,018	-	-
資本公積	1,578,181	1,578,181	-	-
保留盈餘	1,013,310	1,063,098	49,788	4.91
其他權益	(3,834)	29,082	32,916	858.53
非控制權益	239,039	285,306	46,267	19.36
權益總額	4,024,714	4,153,685	128,971	3.20

(二)增減比例超過 20%之變動分析

- 1、非流動負債總額增加主係增加長期銀行借款所致。
- 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	2023 年	2024 年	差異	
			金額	%
營業收入	2,170,200	2,253,707	83,507	3.85
營業成本	1,501,768	1,554,283	52,515	3.50
營業毛利	668,432	699,424	30,992	4.64
營業費用	642,350	648,221	5,871	0.91
營業淨利	26,082	51,203	25,121	96.32
營業外收入及支出	17,212	63,485	46,273	268.84
稅前利益	43,294	114,688	71,394	164.91
本年度淨利	39,279	90,940	51,661	131.52
其他綜合損益	(5,322)	50,011	55,333	1039.70
本年度綜合損益總額	33,957	140,951	106,994	315.09

(二)增減比例超過 20%之變動分析

- 1、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、營業外收入及支出增加，主係外幣定存利息收入及兌換利益增加所致。
- 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提升，及營業外收入增加所致。
- 4、其他綜合損益增加，主係國外營運機構財務報表換算之兌換利益增加所致。

(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	2023 年	2024 年	增減比例(%)
現金流量比率(%)	18.41	45.31	146.12
現金流量允當比率(%)	75.12	112.57	49.85
現金再投資比率(%)	1.63	7.21	3.42
增減比例超過 20%分析說明： 現金流量比率、現金流量允當比率及現金再投資比率上升，主係營業活動淨現金流入增加所致。			

(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	2024及2025年度所需資金總額	2024年度實際及2025年度預定資金運用情形	
				2024年度	2025年度
興建廠房	自有資金、融資	2025.12	659,173	504,173	155,000
擴充生產設備	自有資金、融資	2025.12	135,125	55,125	80,000

(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
		2023年	2024年		
Mega-Fabs Motion Systems Ltd.	驅動器、控制器之研發與產銷	51,267	45,430	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 2024 年外幣營收主要來自美元，其次是自歐元及人民幣，而主要原料、設備購置主要以這三種貨幣支付。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，從而有效規避匯率風險。

3、通貨膨脹：

根據主計處公佈，2024 年台灣的 CPI 年增率為 2.18%，2025 年預測為 1.94%，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創新來控制各項成本，同時適當調漲價格提升利潤，以因應環境的變化及降低通貨膨脹對公司之影響。

(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：

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：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：本公司在進行背書保證時，嚴格遵守「背書保證作業程序」，並需得到董事會的核准。截至2024年底，已解除與邁萃斯精密股份有限公司背書保證關係。
- 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：

展望 2025 年，全球經濟將延續 2024 年 AI 與半導體先進製程相關產業的強

勢表現，其他行業則仍受中國經濟低迷和出口傾銷低價商品影響，致使多國本地產業持續疲軟。此外，戰爭與國際政治局勢的變動，將進一步對供應鏈穩定性構成挑戰，使全球經濟面臨趨緩與衰退壓力，經濟復甦的時機也變得難以捉摸。

在此環境下，少子化和通脹等問題將持續推動原物料成本與工資上漲，企業經營面臨更為艱難的挑戰。智慧自動化與數位化成為企業迫切需要應對的核心議題。科技的迅速進步，已顯著改變企業與個人工作方式，突破了地理與時間的限制。無論是人工智慧、5G 技術，或未來的 6G 與低軌衛星技術，都在重新定義自動駕駛、數位醫療、數位貨幣、高效能運算（HPC）及氣候變遷應對等領域的未來。

因此全球在數位轉型、智慧自動化與電動車市場的需求推動下，半導體需求持續強勁，中國大力發展自有半導體技術，以及新世代的 Mini 及 Micro LED 顯示技術、自動化、工具機等產業升級趨勢，對於智能化的高速、高精度的驅動控制、模組以及各式馬達提出更高標準的整合與節能減碳之要求。大銀團隊將以更積極的態度面對挑戰，快速提供客戶從元件到系統的最佳解決方案。

1、未來研發計畫：

三大研究主軸：

(1) 因應工業4.0之工廠智慧製造自動化需求不斷增加，持續投入高效率、高功率、智能化驅動及高精密定位關鍵元件與系統研發，包含：

A、工業通訊 EtherNet/IP 驅動器系列開發與認證

B、多工業通訊型驅動模組

(2) 為滿足國內外工具機產業技術升級與節能減碳需求，提升五軸及複合加工水準，使其與德國技術並駕齊驅，持續投入高防護、高可靠性、大推力與扭力關鍵技術開發，包含：

A、高防護型大推力水冷式線性馬達

B、高絕緣耐壓等級之線性馬達、直驅旋轉馬達與力矩馬達

(3) 面對更強大AI訓練模型所需的資料中心與佈署更多的伺服器、消費性電子產品輕薄短小之趨勢及電動車自動駕駛技術發展等，推升了高性能晶片強勁的需求，堆疊了半導體產業製程超精密奈米級定位與高生產效率設備的用量，因此將不斷研發高速、超精密定位平台與控制系統，包含：

A、超高精度 Z 軸之多自由度定位模組

B、奈米精密定位多軸控制器

2、預計投入之研發費用：

本公司 2025 年度仍持續投入研發，預計投入之總研發費用約 286,651 仟元，研究發展方向將朝向智慧製造、工業 4.0 及環保、綠能、節能減碳的趨勢發展，以滿足客戶需求同時持續創新。我們持續推動製程整合及內部流程再造，降低生產成本，縮短交期以提升市場競爭優勢。

(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：

本公司營運均依循國內外相關法令規範辦理，並隨時留意國內外政策發展趨勢及法規變動情況，以充份掌握市場環境變化，並適時主動提出因應措施以確保

公司穩健成長。截至年報刊印日止，重大的國際或本土政策、法律變革尚未對公司的財務與營運造成顯著衝擊。

(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：

本公司採取積極之資訊安全管理策略，建立全面性的網路與電腦相關資安防護措施，並遵循主管機關指引持續檢視和評估公司資訊安全規章及程序，以確保其適當性和有效性。同時持續地評估資通安全策略之妥適性，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。

隨著後疫情時代的到來，以及中美貿易戰、俄烏戰爭、以巴衝突及全球性通膨等因素影響，造成供應鏈中斷、勞動力短缺、原物料與工資上漲，經濟復甦的動能亦未如預期強勁，這些問題已成為各產業面臨的共同挑戰。

在此大環境風險中，產業必須通過創新材料與製程來調整生產方式。本公司密切關注產業技術的變革，並迅速掌握市場脈動，強化自有研發能力，以滿足不斷變化的市場需求。同時，因應 AI 晶片需求的激增與國內自主設備需求的提升我們積極推動國內產業升級，並致力於提供客戶全方位的解決方案，實現共創雙贏。

除此之外，降低產品排碳量的節能需求也日益高漲，本公司將研發持續創新，積極投入綠色節能機電零組件產品開發，並擴展未來之市場應用領域，以因應科技需求改變及產業變化對公司之影響。

(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營運與良好的企業形象。

(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：

本公司為配合營運成長需求而擴建新廠，若產業景氣波動影響市場發展，可能導致產能利用率低而使單位固定成本提高；本公司將透過自動化生產及管理，培育研發及製造專才，改善製程縮短工時來提高生產效率，並利用技術優勢擴展市場，以降低產能利用率不足之風險，且公司經營團隊擁有產業經驗並了解產業與產品之需求，應可充分運用新增產能，進而降低營運風險。

(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，所採用之原料繁多，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 2023 及 2024 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

本公司為使產品順利行銷全球，與同業採相同模式以經銷體系進行全球產品銷售，因經銷商需具備相當之專業基礎以及提供產品售後服務的能力，始能有效推廣產品，故本公司透過 H 集團海外之子公司共同合作行銷，藉由 H 集團海外銷售據點之知名度與營運規模，加上雙方產品有相當程度之關聯性及搭配性，能快速將本公司產品拓展全球；經銷模式除可降低本公司行銷活動及客戶管理所需投入之時間與成本，H 集團亦藉由推廣本公司產品以提供客戶機電整合解決方案，因此，長期以來雙方之共同品牌行銷策略互利共生且具有相輔相成之特性及效益，因而產生銷貨集中於 H 集團之情形。

本公司積極整合全球經銷商，亦持續致力於開發新客戶及亞洲、中南美洲等新興市場以分散訂單來源，避免對 H 集團之銷貨過於集中。2023 年及 2024 年 H 集團其銷貨淨額佔全年度銷貨淨分別為 31%及 26%。

(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埋情形：無此情事。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

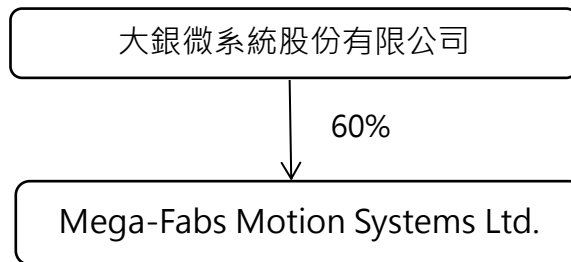
七、其他重要事項：無。

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：2025 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 2025 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 2025 年 3 月 31 日之資料。

(六) 各關係企業營運概況

單位：新台幣仟元

企業 名稱	實收 資本額	資產 總額	負債 總額	淨值	營業 收入	營業利益	本期 損益	每股盈餘 (元)
Mega-Fabs Motion Systems Ltd.	497	1,014,039	298,947	715,092	279,860	49,759	69,739	116.23

註 1：關係企業營運概況之財務資訊基準日為 2024 年 12 月 31 日。

註 2：關係企業相關數字，以報告日之兌換匯率換算為新台幣列示，兌換匯率如下：

	<u>期末匯率</u>	<u>平均匯率</u>
新謝克爾(ILS)1 元：	新台幣 8.9896 元	新台幣 8.6806 元

(七)關係企業合併財務報告：

本公司所制訂之財務報告書，已放置於本公司網站路徑如下：首頁 > 投資人專區 > 財務資訊 > 財務報告(<https://www.hiwinmikro.tw/zh/investor/financial>)，供社會大眾查詢。

(八)關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無此情形。

三、其他必要補充說明事項：無此情形。

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：無此情形。

大銀微系統股份有限公司



董事長：卓秀瑜

