

# 聯嘉光電投資控股股份有限公司

## 中華民國一一四年度

### 年 報

刊印日期：中華民國一百一十五年五月八日

本年報刊登相關內容請至證交所公開資訊觀測站「電子書」查詢

網址：[http:// mops.twse.com.tw](http://mops.twse.com.tw)

公司網址：<http://www.eoi.com.tw>

**一、發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱**

姓名：吳俊德

職稱：副總經理

電話：(037)539000

電子郵件信箱：[ir@eoi.com.tw](mailto:ir@eoi.com.tw)

**二、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱**

姓名：林君宙

職稱：財務長

電話：(037)539000

電子郵件信箱：[ir@eoi.com.tw](mailto:ir@eoi.com.tw)

**三、總公司、分公司、工廠之地址及電話**

總公司及工廠地址：台北市信義區松仁路89號2樓

電話：(02)23452000

**四、辦理股票過戶機構之名稱、地址、電話及網址**

名稱：國票綜合證券股份有限公司股務代理部

地址：臺北市松山區南京東路五段188號15樓

電話：(02)2528-8988

網址：<https://www.ibf.com.tw/>

**五、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、電話及網址**

姓名：陳明輝、張雅芸會計師

事務所：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：新竹市科學工業園區展業一路2號6樓

電話：(03)5780899

網址：<http://www.deloitte.com.tw>

**六、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。**

**七、公司網址：<http://www.eoi.com.tw>**

# 目 錄

|                                                       | 頁 次 |
|-------------------------------------------------------|-----|
| 壹、致股東報告書                                              | 1   |
| 貳、公司治理報告                                              | 7   |
| 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料                         | 7   |
| 二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金                                | 18  |
| 三、公司治理運作情形                                            | 23  |
| 四、簽證會計師公費資訊                                           | 88  |
| 五、更換會計師資訊                                             | 88  |
| 六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者 | 88  |
| 七、董事、經理人及持股10%以上大股東股權變動情形                             | 89  |
| 八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊              | 90  |
| 九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數、並合併計算綜合持股比例   | 91  |
| 參、募資情形                                                | 92  |
| 一、資本及股份                                               | 92  |
| 二、公司債辦理情形                                             | 95  |
| 三、特別股辦理情形                                             | 95  |
| 四、海外存託憑證辦理情形                                          | 95  |
| 五、員工認股權憑證辦理情形                                         | 95  |
| 六、限制員工權利新股辦理情形                                        | 95  |
| 七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形                                  | 95  |
| 八、資金運用計畫執行情形                                          | 95  |
| 肆、營運概況                                                | 96  |
| 一、業務內容                                                | 96  |
| 二、市場及產銷概況                                             | 107 |
| 三、最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工資料                               | 115 |
| 四、環保支出資訊                                              | 115 |
| 五、勞資關係                                                | 116 |
| 六、資通安全管理                                              | 117 |
| 七、重要契約                                                | 119 |
| 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項                                 | 120 |
| 一、財務狀況                                                | 120 |
| 二、財務績效                                                | 121 |

|                                                                 |     |
|-----------------------------------------------------------------|-----|
| 三、現金流量-----                                                     | 122 |
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響-----                                       | 122 |
| 五、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-----                          | 123 |
| 六、最近年度及截至年報刊印日止，風險事項之分析評估-----                                  | 124 |
| 七、其他重要事項-----                                                   | 131 |
| <br>                                                            |     |
| 陸、特別記載事項-----                                                   | 132 |
| 一、關係企業相關資訊-----                                                 | 132 |
| 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形-----                                 | 137 |
| 三、其他必要補充說明事項-----                                               | 137 |
| 四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定<br>對股東權益或證券價格有重大影響之事項----- | 137 |
| <br>                                                            |     |
| 柒、重大影響之事項-----                                                  | 138 |

## 壹、 致股東報告書

各位股東女士/先生公鑒：

首先由衷感謝各位股東在百忙中參加本公司的股東常會，以及對本公司的支持與愛顧。本年度全球經濟緩步復甦，全球車市隨 IC-電子料短缺問題紓解，客戶逐步建立健康庫存水位，歐美汽車銷量相較前一年度小幅成長。在公司經營管理團隊及全體員工的努力，本公司民國一百一十四年度營收較前一年度仍小幅成長且維持獲利，一百一十四年度營業收入為 NT\$5,738,712 仟元，比前一年成長了 3.55%；稅後淨利為 NT\$16,640 仟元，減少 80.53%，主要係因營業外收支的財務成本與匯兌損失造成獲利減少。

### (一)營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

| 年度<br>項 目 | 114年度     | 113年度     | 增(減)金額    | 增(減)<br>比率(%) |
|-----------|-----------|-----------|-----------|---------------|
| 營業收入淨額    | 5,738,712 | 5,541,763 | 196,949   | 3.55%         |
| 營業成本      | 4,856,101 | 4,742,319 | 113,782   | 2.40%         |
| 營業毛利      | 882,611   | 799,444   | 83,167    | 10.40%        |
| 營業費用      | 782,556   | 794,574   | (12,018)  | (1.51%)       |
| 營業利益      | 100,055   | 4,870     | 95,185    | 1954.52%      |
| 營業外收入及支出  | (79,119)  | 88,746    | (167,865) | (189.15%)     |
| 稅前淨利      | 20,936    | 93,616    | (72,680)  | (77.64%)      |
| 所得稅費用(利益) | 4,296     | 8,136     | (3,840)   | (47.20%)      |
| 稅後淨利      | 16,640    | 85,480    | (68,840)  | (80.53%)      |

(二)預算執行情形：民國一百一十四年度未公開財務預測。

### (三)財務收支狀況

單位：新台幣仟元

| 年度<br>項 目                             | 114年度     | 113年度     | 增(減)金額    |
|---------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 營業活動之淨現金流入(出)                         | 363,884   | (406,705) | 770,589   |
| 投資活動之淨現金流入(出)                         | (464,640) | (511,934) | 47,294    |
| 融資活動之淨現金流入                            | 365,102   | 807,045   | (441,943) |
| 1. 營業活動之淨現金流入增加：主要係本年度營收增加以及應付帳款增加所致。 |           |           |           |
| 2. 投資活動之淨現金流出減少：主要係購置不動產、廠房及設備減少所致。   |           |           |           |
| 3. 融資活動之淨現金流入減少：主要係償還公司債所致。           |           |           |           |

#### (四)獲利能力分析比較

| 項 目 \ 年度                           | 114年度 | 113年度 |
|------------------------------------|-------|-------|
| 資產報酬率(%)                           | 0.97% | 1.95% |
| 股東權益報酬率(%)                         | 0.51% | 2.77% |
| 營業利益佔實收資本額比率(%)                    | 4.81% | 0.23% |
| 純益率(%)                             | 0.29% | 1.54% |
| 每股盈餘(元)                            | 0.08  | 0.42  |
| 1. 資產報酬率及股東權益報酬率減少：主要係本年度稅後純益減少所致。 |       |       |
| 2. 營業利益佔實收資本額比率增加：主要係營業利益增加所致。     |       |       |
| 3. 純益率及每股盈餘減少：主要係本年度稅後純益減少所致。      |       |       |

#### (五)本公司(含合併子公司)研究發展狀況

不斷以創新技術來造福社會是本公司長期秉持的營運目標。在民國一一四年度汽車產業逐步復甦之環境下，本公司投入研發費用約為新台幣237,777仟元(前一年度為248,962仟元)，持續強化於電動車與智慧車市場之技術布局，以因應未來產業發展趨勢。

本公司長期投入研發資源，整合LED元件、光、機、電、熱、軟硬體及測試驗證等七大核心技術，開發前瞻性車用LED晶粒結構、LED光源、LED模組及車燈模組，並已取得多國專利。產品已成功導入多家國際知名車廠供應鏈，包括Ford、Stellantis、Tesla、BMW、TOYOTA、GM、Volvo、Daimler、Audi及Rivian等。

在產品技術發展方面，本公司持續推進UniFlex與UniFlex Linear系列技術，並已逐步導入量產。其中，UniFlex系列已應用於美國電動車大廠Tesla供應鏈及北美車廠車燈光源模組；UniFlex Linear系列則已導入北美車廠GM之高級純電動車款及多項新車開發專案。進一步推出之UniFlex Linear Gen III纖細型LED光源模組，具備高均勻發光、可彎曲、動態點燈及高性價比等優勢，並可實現最小5mm發光寬度，大幅提升車廠外觀設計彈性，已開始應用於中高階車款頭燈、尾燈及各式信號燈設計。

透過Design-in專屬光學專利技術及系統整合能力，本公司提升車燈模組專案取得之競爭力與成功率，並持續推動集團內部水平技術整合及產業鏈垂直整合，建立長期競爭優勢。

面對全球汽車環保法規變革與市場趨勢轉變，燃油車、油電混合車與純電動車將長期並存，並逐步朝向電動化與自動駕駛發展，帶動多元應用需求。本公司積極布局LED車燈模組、智慧型頭燈模組、Mini LED車內／外訊息顯示模組及車用室內照明模組等產品。憑藉過去Tesla Model 3量產出貨經驗及專利光源技術，有助於未來新世代車款商機之拓展。

在Mini LED顯示技術方面，本公司持續深化高密度封裝(Fine Pitch)、高亮度高對比設計、低功耗驅動及車規可靠度驗證(包含耐高低溫、抗濕氣與抗震動)等關鍵技術，並透過自主封裝與光學設計能力，提升顯示均勻性與長期穩定性。

產品應用已由傳統車燈延伸至多元場景，包括：

- 車外顯示：尾燈動態訊號、品牌識別及行人互動訊息(如警示與禮讓提示)
- 車內顯示：氣氛燈整合與乘客資訊提示
- 車側應用：充電狀態顯示及車輛狀態指示

此外，針對前端顯示(Front Lighting)之互動式顯示(Interactive Social Display, ISD)，本公司持續投入研發，結合高亮度白光顯示與智慧控制系統，使車輛於自動駕駛情境下能主動對外傳遞行車資訊，提升行車安全與人車互動體驗。

展望未來，隨著自動駕駛(Level 3以上)及智慧車聯網發展，Mini LED Display模組將由傳統照明元件升級為車用資訊溝通介面。本公司將持續強化驅動IC、控制系統與軟體整合能力，並依客戶需求進行客製化設計，以掌握新世代車用顯示與智慧互動市場之成長契機，創造長期營收與獲利成長動能。

#### (六) 行銷重要報告

本公司主要客戶與營收來自北美地區，佔民國一百一十四年度總營收之83%，根據統計，北美輕型車產銷量從民國一百一十三年的1,596萬輛上升至民國一百一十四年的約1,620萬輛，增幅增加幅度約1.1%。全球汽車供應鏈之汽車晶片和電子零件供應穩定，市場銷量亦穩定復甦所致。民國一百一十四年統計在美國汽車市場大約每6.7輛新車就有一輛車使用了本公司的LED光源產品，相較民國一百一十三年統計在美國汽車市場大約每7.8輛新車顯著成長說明了集團多年深耕北美汽車策略夥伴，市佔率持續穩固拓展。

## 二、本公司(含合併子公司) 民國一百一十五年度之營運計畫概要

### (一) 願景

1. 成為全球車用創新光源模組領導廠商之一。
2. 建立一個節能環保、永續經營的優良幸福企業集團。
3. 藉由多角化經營，希望未來在汽車產業、AI 產業、節能環保產業，以及沉浸式創意餐飲產業，能為社會帶來創新與貢獻。

### (二) 經營方針

1. 本集團秉持國際化、全球化、未來營運需考量地緣政治風險、切合「中國+N」策略，新設立墨西哥公司。聯嘉墨西哥廠已於民國一百一十四年底完成廠房主結構之建設，並導入車業品質系統認證，預計於民國一百一十五年第三季開始量產。依原規劃，該廠有機會在五年內成為聯嘉控股集團最大的營收與獲利來源。
2. 追求永續發展為本集團之目標。集團已完成多角化轉型為控股集團：包括引進AI 策略夥伴；持續以全球車業創新光源領導廠商為願景，持續布局全球；並以專利 Mini-LED 技術拓展全臺首創之沉浸式餐廳版圖。
3. 持續培育與建立世界級、具領先技術之光電科技人才、精實生產專家與經營用以團隊。不斷創新突破、研發前瞻技術、重視智慧財產權及國內外專利權。
4. 引進智能化、AI 化，落實精實生產，以提升製造之績效及降低成本，並督促研發與技術升級，致力於追求品質零缺點，以創新技術超越同行為生產目標。
5. 積極響應全球減碳目標，推動永續供應鏈，建構聯嘉集團減碳體系，並依國際趨勢於2050 年達成淨零目標。

### (三)重要之產銷政策

1. 推廣創新 LED 光源於全球汽車市場，積極參與客戶端新產品之 Design-in，以汽車創新光源元件和模組，往車用光源領導廠商邁進。
2. 推動營運流程智能化，加速創新化、智能化(AI)、自動化、減碳化，以提高競爭力與獲利力。
3. 針對不同供應商之特性，執行降低採購成本計畫。落實精實生產，以ESG為核心精神，在有限資源中創造最大產值。



4. 以Mini LED Display切入前瞻車燈矩陣式光源，將Mini LED直顯屏模組導入車用市場，另Mini LED大型顯示屏市場透過設立創意餐飲事業增加營收。

#### (四)未來公司發展策略

本公司將持續以提昇光學、機構、電子、熱學、LED封裝技術、軟韌體及檢測認證等七大核心技術能力，以提供前瞻性、高性價比、節能環保之LED車用光源、車用顯示器與車用照明產品為主要營收項目，可有效掌控車燈關鍵技術並於設計階段導入產品差異化、客製化與設計驗證。研發中心同時提供技術設計服務，協助客戶加速產品開發進程以做為本公司長期穩定成長的基礎，透過控股集團方式繼續強化多角化經營：

1. 聯嘉光電股份有限公司：持續專注於車用 LED 應用產品及 LED 面板，並增加節能環保產品、智慧燈桿、儲能專案…等營業項目
2. 美國子公司 EXCELLENCE OPTO. INC.：專注於提供北美車用 LED 及電子零組件模組。
3. 嘉園公司：引進 AI 策略團隊及智慧工程及設施。
4. 極致餐飲公司：以臺灣首創之 LED 沉浸式虛擬餐廳為行銷特色，逐漸擴點。

#### (五)受外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

本公司為北美知名車廠及車燈廠認定為創新光源領導廠商之一，持續獲得全球關鍵車燈供應大廠的認證，在美國、臺灣、中國、日本德國…等都有合作夥伴。

本公司具備光學、散熱、機構、電路、LED封裝、軟韌體等設計開發技術能力，能於設計時進行產品差異化及客製化，敏捷地解決Tier-1車燈客戶的痛點，現已為Tier-2（模組）及Tier-3（元件）之優先供應商。

對本公司而言，地緣政治之影響愈趨顯著。為配合終端客戶更加注重供應鏈的自主性、安全性和可控性，本公司已加強落實「生產在地化」。

此外，面對美國川普政府關稅政策所造成的重大影響，本公司透過積極談判由客戶百分之百吸收其增加之關稅，重整全球產能、強化成本控管。新設之墨西哥廠址，因鄰近6家全球領先車燈Tier-1廠商僅30分鐘至4小時車程，不受川普總統提高關稅的影響。密西根廠則因美國川普總統就職後的保護政策，成為能靈活應用的活棋。

美元走勢疲軟，美國貨幣政策轉向寬鬆、政治與財政不確定性下，美元持續面臨下行壓力，展望民國一百一十五年，預估美元將延續弱勢格局，美元指數將呈區間偏弱整理。美國總統川普的政策和聯準會的降息措施，預期讓美元帶來了國際匯市更多的不確定因素。加上地緣政治戰

爭頻傳，本公司將謹慎規劃及執行避險策略，降低匯率波動、戰爭產生之能源短缺及高運費…等風險，對本公司之獲利影響。

展望民國一百一十五年度，本公司既有訂單北美市場，因川普政府預期大改電動車政策計畫，並取消補助改發展去中國供應鏈之汽車產業，有利於公司專注歐美汽車市場之出貨量。

在法規環境影響方面，本公司會針對各項政策措施及配合相關法令之規定，制定相關作業程序及管理辦法，以符合各項法令之遵循及適用並持續培訓員工，加強各項管理，隨時注意市場動態，以因應未來產業及整體經濟環境變化所帶來的營運風險。

董事長：



經理人：



會計主管：



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

#### (一)董事資料

##### 1.董事

115 年 3 月 30 日

| 職稱<br>(註1) | 姓名        | 國籍或註冊<br>地<br>性別<br>年齡<br>(註2) | 選(就)任<br>日期 | 任期 | 初次選(就)<br>任<br>日期<br>(註3) | 選任時<br>持有股份 |                     | 現在<br>持有股數 |                     | 配偶、未成年子<br>女現在持有股份 |                 | 利用他人<br>名義持有<br>股份 |                         | 主要<br>經(學)歷<br>(註6)                                                                                                                  | 目前兼任本公司及<br>其他公司之職務                                                                                                             | 具配偶或二親等以內<br>關係之其他主管、董<br>事或監察人 |     |    | 備註<br>(註7) |
|------------|-----------|--------------------------------|-------------|----|---------------------------|-------------|---------------------|------------|---------------------|--------------------|-----------------|--------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----|----|------------|
|            |           |                                |             |    |                           | 股數<br>(股)   | 持股<br>比率(%)<br>(註4) | 股數<br>(股)  | 持股<br>比率(%)<br>(註5) | 股數<br>(股)          | 持股<br>比率<br>(%) | 股數<br>(股)          | 持<br>股<br>比<br>率<br>(%) |                                                                                                                                      |                                                                                                                                 | 職稱                              | 姓名  | 關係 |            |
| 董事長        | 黃國欣       | 中華民國<br>男<br>61~70歲            | 114.05.29   | 3  | 114.05.29                 | 229,538     | 0.11                | 229,538    | 0.11                | 1,621,000          | 0.78            | -                  | -                       | 美國西北大學材料科學工程所博士<br>國立台灣大學機械工程學研究所碩士<br>國立清華大材料工程學系學士<br>美國HP LED事業群研究專案負責人<br>國聯光電科技股份有限公司-董事長                                       | 聯嘉光電(股)公司技術總監<br>鼎鈞投資(股)有限公司負責人<br>國禧投資(股)有限公司負責人<br>永續節能科技服務(股)公司負責人<br>鈺欣投資有限公司負責人                                            | 董事                              | 黃昉鈺 | 配偶 | (註7)       |
|            |           |                                |             |    |                           |             |                     |            |                     |                    |                 |                    |                         |                                                                                                                                      |                                                                                                                                 |                                 |     |    |            |
|            |           |                                |             |    |                           |             |                     |            |                     |                    |                 |                    |                         |                                                                                                                                      |                                                                                                                                 |                                 |     |    |            |
| 董事         | 黃昉鈺       | 中華民國<br>女<br>61~70歲            | 114.05.29   | 3  | 114.05.29                 | 1,621,000   | 0.78                | 1,621,000  | 0.78                | 229,538            | 0.11            | -                  | -                       | 政治大學科技管理與智慧財產研究所產業博士班(就讀)<br>美國迪普大學電腦碩士<br>國立台灣大學EMBA碩士<br>國立台灣大學圖書館與資訊系學士<br>美國Price Waterhouse資深電腦顧問<br>國聯、聯宗、聯欣、聯鈞董事<br>聯嘉光電創辦人之一 | 聯嘉光電(股)公司總經理<br>EXCELLENCE OPTO. INC.董事<br>長兼總經理<br>Super Bright Investment Inc.董事<br>聯欣豐光電(深圳)有限公司董事長兼總經理<br>東莞聯嘉光電有限公司董事長兼總經理 | 董事長                             | 黃國欣 | 配偶 | (註4)       |
|            |           |                                |             |    |                           |             |                     |            |                     |                    |                 |                    |                         |                                                                                                                                      |                                                                                                                                 |                                 |     |    |            |
|            |           |                                |             |    |                           |             |                     |            |                     |                    |                 |                    |                         |                                                                                                                                      |                                                                                                                                 |                                 |     |    |            |
| 董事         | 鼎鈞投資(股)公司 | 中華民國                           | 114.05.29   | 3  | 114.05.29                 | 28,681,034  | 13.80               | 28,681,034 | 13.80               | -                  | -               | -                  | -                       | 不適用                                                                                                                                  | 不適用                                                                                                                             | -                               | -   | -  | -          |
|            | 代表人：邱靖博   | 中華民國<br>男<br>71~80歲            | 114.06.10   |    | 114.06.10                 | -           | -                   | -          | -                   | -                  | -               | -                  | -                       | 台大經濟研究所碩士<br>美國柏克萊加州大學企管碩士<br>中華民國證券暨期貨市場發展基金會總經理<br>臺灣證券交易所副總經理                                                                     | 茂德科技股份有限公司獨立董事<br>亞洲生態發展聯盟理事                                                                                                    |                                 |     |    | -          |
| 董事         | 鼎鈞投資(股)公司 | 中華民國                           | 114.05.29   | 3  | 114.05.29                 | 28,681,034  | 13.80               | 28,681,034 | 13.80               | -                  | -               | -                  | -                       | 不適用                                                                                                                                  | 不適用                                                                                                                             | -                               | -   | -  | -          |

| 職稱<br>(註1) | 姓名               | 國籍或註冊<br>地<br>性別<br>年齡<br>(註2) | 選(就)任<br>日期 | 任期 | 初次選(就)<br>任<br>日期<br>(註3) | 選任時<br>持有股份 |                     | 現在<br>持有股數 |                     | 配偶、未成年子<br>女現在持有股份 |                 | 利用他人<br>名義持有<br>股份 |                         | 主要<br>經(學)歷<br>(註6)                                                                                | 目前兼任本公司及<br>其他公司之職務                                                                  | 具配偶或二親等以內<br>關係之其他主管、董<br>事或監察人 |    |    | 備註<br>(註7) |
|------------|------------------|--------------------------------|-------------|----|---------------------------|-------------|---------------------|------------|---------------------|--------------------|-----------------|--------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----|----|------------|
|            |                  |                                |             |    |                           | 股數<br>(股)   | 持股<br>比率(%)<br>(註4) | 股數<br>(股)  | 持股<br>比率(%)<br>(註5) | 股數<br>(股)          | 持股<br>比率<br>(%) | 股數<br>(股)          | 持<br>股<br>比<br>率<br>(%) |                                                                                                    |                                                                                      | 職稱                              | 姓名 | 關係 |            |
|            | 代表<br>人：<br>吳俊德  | 中華民國<br>男<br>51~60歲            | 114.06.10   |    | 114.06.10                 | 72,881      | 0.04                | 72,881     | 0.04                | -                  | -               | -                  | -                       | 元智大學機械碩士<br>立衛科技(股)公司研發工程師<br>聯嘉光電(股)公司元件研發部經理                                                     | Super Bright Investment Inc.董事<br>聯嘉投控副總<br>聯嘉光電副總                                   | -                               | -  | -  | -          |
| 董事         | 鈺欣投<br>資有限<br>公司 | 中華民國                           | 114.05.29   | 3  | 114.05.29                 | 796,000     | 0.38                | 796,000    | 0.38                | -                  | -               | -                  | -                       | 不適用                                                                                                | 不適用                                                                                  | -                               | -  | -  | -          |
|            | 代表<br>人：<br>陳俊成  | 中華民國<br>男<br>41~50歲            | 114.05.29   |    | 114.05.29                 | 1,145,640   | 0.55                | 1,145,640  | 0.55                | -                  | -               | -                  | -                       | · 南加大工業工程碩士                                                                                        | 三五橡膠(股)公司法人代表董事<br>三五紡織(股)公司法人代表董事<br>大耀紡織(股)公司法人代表監察人<br>大立紡織(股)公司董事<br>寶甲企業(股)公司董事 | -                               | -  | -  | -          |
| 獨立董事       | 盧廷劼              | 男<br>61~70歲                    | 114.10.14   | 3  | 114.10.14                 | -           | -                   | -          | -                   | -                  | -               | -                  | -                       | 國立政治大學會計研究所碩士<br>行政院金融監督管理委員會主任秘書/資訊管理處處長<br>中國民國期貨業商業同業公會秘書長、副秘書長                                 | 南山人壽-獨立董事<br>凌網科技-獨立董事<br>聯嘉光電股份有限公司獨立董事                                             | -                               | -  | -  | -          |
| 獨立董事       | 邱建良              | 中華民國<br>男<br>61~70歲            | 114.10.14   |    | 114.10.14                 | -           | -                   | -          | -                   | -                  | -               | -                  | -                       | 淡江大學財務金融學系副教授<br>淡江大學財務金融學系教授<br>淡江大學財務金融學系教授暨系所主任<br>淡江大學財務金融學系教授兼商管學院院長<br>淡江大學財務金融學系教授兼推廣教育處執行長 | 淡江大學財務金融學系教授<br>聯嘉光電股份有限公司獨立董事                                                       | -                               | -  | -  | -          |
| 獨立董事       | 翁小衡              | 女<br>61~70歲                    | 114.10.14   |    | 114.10.14                 | -           | -                   | -          | -                   | -                  | -               | -                  | -                       | 合作金庫財富管理部協理<br>合作金庫保險代理部協理<br>合作金庫三峽分行經理<br>合庫證券(股)公司監察人<br>合庫證券(股)公司董事<br>合庫金國際租賃有限公司監事           | 聯嘉光電股份有限公司獨立董事                                                                       | -                               | -  | -  | -          |

| 職稱<br>(註1) | 姓名  | 國籍或註冊<br>地<br>性別<br>年齡<br>(註2) | 選(就)任<br>日期 | 任期 | 初次選(就)<br>任<br>日期<br>(註3) | 選任時<br>持有股份 |                     | 現在<br>持有股數 |                     | 配偶、未成年子<br>女現在持有股份 |                 | 利用他人<br>名義持有<br>股份 |                         | 主要<br>經(學)歷<br>(註6)                                                                                                     | 目前兼任本公司及<br>其他公司之職務                                      | 具配偶或二親等以內<br>關係之其他主管、董<br>事或監察人 |    |    | 備註<br>(註7) |
|------------|-----|--------------------------------|-------------|----|---------------------------|-------------|---------------------|------------|---------------------|--------------------|-----------------|--------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------|----|----|------------|
|            |     |                                |             |    |                           | 股數<br>(股)   | 持股<br>比率(%)<br>(註4) | 股數<br>(股)  | 持股<br>比率(%)<br>(註5) | 股數<br>(股)          | 持股<br>比率<br>(%) | 股數<br>(股)          | 持<br>股<br>比<br>率<br>(%) |                                                                                                                         |                                                          | 職稱                              | 姓名 | 關係 |            |
| 獨立董事       | 林志成 | 中華民國<br>男<br>61~70歲            | 114.10.14   |    | 114.10.14                 | -           | -                   | -          | -                   | -                  | -               | -                  | -                       | 台灣期貨交易所副總經理<br>財團法人中華民國證券暨期貨市場<br>發展基金會董事<br>宏力資產管理顧問股份有限公司董<br>事長<br>宏力移動股份有限公司顧問<br>中華民國證券期貨分析協會理事<br>國立師範大學管理研究所兼職講師 | 宏力移動股份有限公司顧問<br>中華民國證券期貨分析協會理<br>事<br>聯嘉光電股份有限公司獨立董<br>事 | -                               | -  | -  |            |

註1：法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示(屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱)，並應填列下表一。

註2：實際年齡採區間方達，如41~50歲或51~60歲。

註3：填列首次擔任公司董事或監察人之時間，如有中斷情事，應附註說明。

註4：依選任時發行總股數為207,845,445股計算持股比率。

註5：依現在發行股數為207,845,445股計算持股比率。

註6：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註7：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：

本公司董事長與總經理互為配偶，係為提升經營效率與決策行力，惟為強化董事會之獨立性；董事長平時亦密切與各董事及獨立董事充分溝通公司營運近況與計劃方針以落實公司治理，提升董事會職能及強化獨立董事監督功能。目前本公司已有下列具體措施：

- 1.現任四席獨立董事分別在財務會計與科技產業領域學有專精，能有效發揮其監督職能。
- 2.每年度安排各董事參加證基會等外部機構專業董事課程，以增進董事會之運作效能。
- 3.獨立董事在各功能性委員會皆可充分討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。
- 4.董事會成員中過半數董事並未兼任員工或經理人。

## 2.法人股東之主要股東

115 年 3 月 30 日

| 法 人 股 東 名 稱(註1) | 法 人 股 東 之 主 要 股 東(註2)                                                                 |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 鼎鈞投資股份有限公司      | Lucky World Investments Ltd (96.52%)、黃榆鈞(1.39%)、黃雅萱(1.05%)、黃榆珊(1.04%)                 |
| 維善投資股份有限公司      | 英屬維京群島商吉興國際有限公司(80.00%)、黃民奇(8.30%)、呂輝強(3.86%)、林淑玲(4.46%)、黃美雲(2.38%)、捷悅群洋股份有限公司(1.00%) |
| 鈺欣投資有限公司        | 黃國欣(100%)                                                                             |

註1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

註2：填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比率占前十名)及其持股比率。若其主要股東為法人者，應再填列下表二。

註3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比率，即為出資者或捐助人名稱及其出資或捐助比率。

## 3.法人股東之主要股東為法人者其主要股東

115 年 3 月 30 日

| 法 人 名 稱(註1)                 | 法 人 之 主 要 股 東(註2)                      |
|-----------------------------|----------------------------------------|
| Lucky World Investments Ltd | 黃國欣(60%)、黃昉鈺(40%)                      |
| 英屬維京群島商吉興國際有限公司             | 英屬維京群島商Fortis Corp.(100%)              |
| 捷悅群洋股份有限公司                  | 許金榮(22.329%)、李桂華(22.329%)、許青翎(55.341%) |

註 1：如上表一主要股東屬法人者，應填寫該法人名稱。

註 2：填寫該法人之主要股東名稱(其持股比率占前十名)及其持股比率。

註 3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比率，即為出資者或捐助人名稱及其出資或捐助比率。

#### 4.董事、獨立董事資料

##### 一、董事、獨立董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

115 年 3 月 30 日

| 姓 名                   | 條 件 | 專業資格與經驗（註1）                                                                                                 | 獨立性情形（註2） | 兼任其他公開<br>發行公司獨立<br>董事家數 |
|-----------------------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------------|
| 黃國欣                   |     | 具有管理、商務及研發之工作經驗。<br>美國HP LED事業群研究專案負責人<br>國聯光電科技股份有限公司-董事長。<br>未有公司法第30條各款情事。                               | 無此情形。     | 0                        |
| 黃昉鈺                   |     | 具有管理及商務之工作經驗。<br>聯嘉光電創辦人之一<br>國聯光電科技股份有限公司-董事<br>聯宗光電、聯欣光電、聯鈞光電-董事<br>Price Waterhouse-資深顧問<br>中華經濟研究院-圖書館員 | 無此情形。     | 0                        |
| 鼎鈞投資股份有限公司代表人：<br>邱靖博 |     | 法人代表由法人推派<br>未有公司法第30條各款情事。                                                                                 | 無此情形。     | 1                        |
| 鼎鈞投資股份有限公司代表人：<br>吳俊德 |     | 法人代表由法人推派<br>未有公司法第30條各款情事。                                                                                 | 無此情形。     | 0                        |
| 鈺欣投資有限公司代表人：陳俊<br>成   |     | 法人代表由法人推派<br>未有公司法第30條各款情事。                                                                                 | 無此情形。     | 0                        |

| 條 件 |                                                                                                                                                                                                                                                                | 專業資格與經驗（註1）                                                                                                                           | 獨立性情形（註2） | 兼任其他公開<br>發行公司獨立<br>董事家數 |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------------|
| 姓 名 |                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                       |           |                          |
| 盧廷劼 | 國立政治大學會計研究所碩士<br>行政院金融監督管理委員會-主任秘書<br>中國民國期貨業商業同業公會-秘書長、副秘書長<br>證券期貨分析協會理事<br>公司經營暨永續發展協會理事<br>東吳大學兼任助理教授<br>淡江大學商管學院風險管理與保險學系講師<br>輔仁大學兼任講師<br>南山人壽(股)公司-獨立董事<br>凌網科技(股)公司-獨立董事<br>具五年以上公司業務所需之工作經驗。<br>相關獨立性審核符合法令規範並具有管理、商務、金融及法令遵循之工作經驗。<br>未有公司法第30條各款情事。 | 為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未擔任最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。 | 2         |                          |
| 邱建良 | 淡江大學財務金融學系副教授<br>淡江大學財務金融學系教授<br>淡江大學財務金融學系教授暨系所主任<br>淡江大學財務金融學系教授兼商管學院院長<br>淡江大學財務金融學系教授兼推廣教育處執行長<br>具五年以上公司業務所需之工作經驗。<br>相關獨立性審核符合法令規範並具有管理、商務、金融及法令遵循之工作經驗。<br>未有公司法第30條各款情事。                                                                               | 為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未擔任最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。 | 0         |                          |



| 條 件 |                                                                                                                                                                                                                 | 專業資格與經驗（註1）                                                                                                                           | 獨立性情形（註2） | 兼任其他公開發行公司獨立董事家數 |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------|
| 姓 名 |                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                       |           |                  |
| 翁小衡 | 合作金庫財富管理部協理<br>合作金庫保險代理部協理<br>合作金庫三峽分行經理<br>合庫證券(股)公司監察人<br>合庫證券(股)公司董事<br>合庫金國際租賃有限公司監事<br>具五年以上公司業務所需之工作經驗。<br>相關獨立性審核符合法令規範並具有管理、商務、金融及法令遵循之工作經驗。<br>未有公司法第30條各款情事。                                          | 為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未擔任最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。 | 0         |                  |
| 林志成 | 台灣期貨交易所副總經理<br>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會董事<br>宏力資產管理顧問股份有限公司董事長<br>宏力移動股份有限公司顧問<br>中華民國證券期貨分析協會理事<br>國立師範大學管理研究所兼職講師<br>中華民國證券期貨分析協會理事<br>具五年以上公司業務所需之工作經驗。<br>相關獨立性審核符合法令規範並具有管理、商務、金融及法令遵循之工作經驗。<br>未有公司法第30條各款情事。 | 為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未擔任最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。 | 2         |                  |

## 二、董事會多元化及獨立性：

(一) 董事會多元化：敘明董事會之多元化政策、目標及達成情形。

多元化政策包括但不限於董事遴選標準、董事會應具備之專業資格與經驗、性別、年齡、國籍及文化等組成情形或比例，並就前揭政策敘明公司具體目標及其達成情形。

本公司董事會多元化情形請參閱公司治理運作情形與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因內容之說明。

(二) 董事會獨立性：敘明獨立董事人數及比重，並說明董事會具獨立性，及附理由說明是否無證券交易法第26條之3規定第 3 項及第4項規定情事，包括敘明董事間、監察人間或董事與監察人間具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。

本公司董事會獨立性情形請參閱公司治理運作情形與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因內容之說明。

註1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第30條各款情事。

註2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬（或利用他人名義）持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司（參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項5-8款規定）之董事、監察人或受僱人；最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

註3：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

## (二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年3月30日

| 職稱<br>(註1)           | 姓名  | 性別 | 國籍   | 選(就)任<br>日期 | 持有股份      |                 | 配偶、未成年子女持<br>有股份 |                 | 利用他人名<br>義持有股份 |                 | 主要經(學)歷<br>(註2)                                                                                                                                                   | 目前兼任其他公司之職<br>務                                                                                                                                    | 具配偶或二親等以<br>內關係之經理人  |     |     | 備註   |
|----------------------|-----|----|------|-------------|-----------|-----------------|------------------|-----------------|----------------|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----|-----|------|
|                      |     |    |      |             | 股數<br>(股) | 持股<br>比率<br>(%) | 股數<br>(股)        | 持股<br>比率<br>(%) | 股數<br>(股)      | 持股<br>比率<br>(%) |                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                    | 職稱                   | 姓名  | 關係  |      |
| 董事長<br>兼<br>技術<br>總監 | 黃國欣 | 男  | 中華民國 | 108.05.30   | 229,538   | 0.11            | 1,621,000        | 0.78            | -              | -               | • 美國西北大學材料科學工程<br>所博士<br>• 國立台灣大學機械工程學研<br>究所碩士<br>• 國立清華大材料工程學系學<br>士<br>• 美國 HP LED 事業群研究專<br>案負責人<br>• 國聯光電科技股份有限公司<br>董事長                                     | • 聯嘉光電(股)公司董事<br>• 鼎鈞投資(股)有限公司<br>負責人<br>• 國禧投資(股)有限公司<br>負責人<br>• 永續節能科技服務(股)<br>公司負責人<br>• 鈺欣投資有限公司負責<br>人                                       | 總經理                  | 黃昉鈺 | 配偶  | (註3) |
|                      |     |    |      |             |           |                 |                  |                 |                |                 |                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                    | 協理                   | 郭昆樺 | 一等親 |      |
| 總經理                  | 黃昉鈺 | 女  | 中華民國 | 108.05.30   | 1,621,000 | 0.78            | 229,538          | 0.11            | -              | -               | • 政治大學科技管理與智慧財<br>產研究所產業博士班(就讀)<br>• 美國迪普大學電腦碩士<br>• 國立台灣大學EMBA 碩士<br>• 國立台灣大學圖書館與資訊<br>系學士<br>• 美國 Price Waterhouse 資深電<br>腦顧問<br>• 國聯、聯宗、聯欣、聯鈞董事<br>• 聯嘉光電創辦人之一 | • 聯嘉光電(股)公司董事<br>• EXCELLENCE OPTO.<br>INC.董事長兼總經理<br>• Super Bright Investment<br>Inc.董事<br>• 聯欣豐光電(深圳)有限<br>公司董事長兼總經理<br>• 東莞聯嘉光電有限公司<br>董事長兼總經理 | 董事長<br>兼<br>技術總<br>監 | 黃國欣 | 配偶  | (註3) |
|                      |     |    |      |             |           |                 |                  |                 |                |                 |                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                    | 協理                   | 郭昆樺 | 一等親 |      |
| 副總<br>經理             | 吳俊德 | 男  | 中華民國 | 99.03.01    | 72,881    | 0.04            | -                | -               | -              | -               | • 元智大學機械碩士<br>• 立衛科技(股)公司研發工程<br>師<br>• 聯嘉光電(股)公司元件研發<br>部經理                                                                                                      | • Super Bright Investment<br>Inc.董事<br>• 聯嘉投控副總<br>• 聯嘉光電副總                                                                                        | -                    | -   | -   | -    |
| 副總<br>經理             | 劉英傑 | 男  | 中華民國 | 108.05.17   | -         | -               | -                | -               | -              | -               | • 龍華大學電子工程系學士<br>• 木林森(股)公司總經理<br>• 億光電子工業(股)公司處長                                                                                                                 | -                                                                                                                                                  | -                    | -   | -   | -    |
| 財務長                  | 林君宙 | 男  | 中華民國 | 109.03.23   | -         | -               | -                | -               | -              | -               | • 美國德州大學達拉斯分校會<br>計及資訊管理碩士<br>• 摩根大通證券總稽核<br>• 美商摩根大通銀行台北分行<br>協理                                                                                                 | -                                                                                                                                                  | -                    | -   | -   | -    |

| 職稱<br>(註1) | 姓名  | 性別 | 國籍   | 選(就)任<br>日期 | 持有股份      |                         | 配偶、未成年子女持<br>有股份 |                         | 利用他人名<br>義持有股份 |                         | 主要經（學）歷<br>(註2)                                                                                                                                        | 目前兼任其他公司之職<br>務                             | 具配偶或二親等以<br>內關係之經理人 |     |     | 備註 |
|------------|-----|----|------|-------------|-----------|-------------------------|------------------|-------------------------|----------------|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------|-----|-----|----|
|            |     |    |      |             | 股數<br>(股) | 持<br>股<br>比<br>率<br>(%) | 股數<br>(股)        | 持<br>股<br>比<br>率<br>(%) | 股數<br>(股)      | 持<br>股<br>比<br>率<br>(%) |                                                                                                                                                        |                                             | 職稱                  | 姓名  | 關係  |    |
| 全球行銷總監     | 郭昆樺 | 男  | 中華民國 | 103.09.15   | 326,249   | 0.16                    | 709,378          | 0.34                    | -              | -                       | ▪ 清華大學材料所碩士<br>▪ 聯嘉光電(股)公司經理                                                                                                                           | ▪ EXCELLENCE OPTO.<br>INC.協理                | 董事長兼<br>技術總監        | 黃國欣 | 一等親 | -  |
|            |     |    |      |             |           |                         |                  |                         |                |                         |                                                                                                                                                        |                                             | 總經理                 | 黃昉鈺 | 一等親 |    |
| 技術副<br>總監  | 楊昇樺 | 男  | 中華民國 | 106.04.28   | 55,000    | 0.03                    | -                | -                       | -              | -                       | ▪ 國立雲林科技大學工學院碩<br>士<br>▪ 美商東信科技亞洲區研發部<br>技術副總經理<br>▪ 美律實業集團研發技術總部<br>研發經理<br>▪ 本田技研/摩特動力設計專員<br>▪ 久鐵工業(股)公司國內外研<br>發總部研發協理                             | ▪ 東莞聯嘉光電有限公司<br>董事<br>▪ 聯欣豐光電(深圳)有限<br>公司董事 | -                   | -   | -   | -  |
| 資深協<br>理   | 陳宗庠 | 男  | 中華民國 | 108.05.13   | -         | -                       | -                | -                       | -              | -                       | ▪ 清華大學動機博士<br>▪ 康達國際貿易(股)公司品質<br>高級副總<br>▪ 驊陞科技(股)公司研發總經<br>理<br>▪ 陽全光電(股)公司研發副總<br>▪ 中盟光電(股)公司研發協理<br>▪ 眾晶科技(股)公司研發資深<br>經理<br>▪ 世界先進(股)公司研發資深<br>工程師 | -                                           | -                   | -   | -   | -  |
| 協理         | 蔡嘉鐘 | 男  | 中華民國 | 109.03.01   | 55,000    | 0.03                    | -                | -                       | -              | -                       | ▪ 長庚大學企管所碩士<br>▪ 聯嘉光電(股)公司生管部經<br>理                                                                                                                    | -                                           | -                   | -   | -   | -  |
| 協理         | 江國慶 | 男  | 中華民國 | 113.3.14    | -         | -                       | -                | -                       | -              | -                       | ▪ 聯嘉光電(股)公司模組品保<br>部經理                                                                                                                                 | -                                           | -                   | -   | -   | -  |
| 協理         | 林桂瓊 | 女  | 中華民國 | 113.3.14    | 40,468    | 0.02                    | 10,000           | 0                       | -              | -                       | ▪ 聯嘉光電(股)公司專案管理<br>及歐美業務部經理                                                                                                                            | -                                           | -                   | -   | -   | -  |

| 職稱<br>(註1) | 姓名  | 性別 | 國籍   | 選(就)任<br>日期 | 持有股份      |                 | 配偶、未成年子女持<br>有股份 |                 | 利用他人名<br>義持有股份 |                 | 主要經(學)歷<br>(註2)                                                                                 | 目前兼任其他公司之職<br>務 | 具配偶或二親等以<br>內關係之經理人 |    |    | 備註 |
|------------|-----|----|------|-------------|-----------|-----------------|------------------|-----------------|----------------|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|----|----|----|
|            |     |    |      |             | 股數<br>(股) | 持股<br>比率<br>(%) | 股數<br>(股)        | 持股<br>比率<br>(%) | 股數<br>(股)      | 持股<br>比率<br>(%) |                                                                                                 |                 | 職稱                  | 姓名 | 關係 |    |
| 廠長         | 林家立 | 男  | 中華民國 | 114.03.06   | -         | -               | -                | -               | -              | -               | 上海為彪汽配電有限公司(台灣為升)/製造處副總<br>嘉興淳敏電子有限公司(台灣淳安)/工廠總經理<br>同致電子科技(崑山)有限公司/製造處總監<br>光寶科技敦揚汽車電子有限公司/副廠長 |                 |                     |    |    |    |
| 全球採購總監     | 黃金成 | 男  | 中華民國 | 114.04.24   |           |                 |                  |                 | -              | -               | 聯嘉光電/協理<br>瑞軒科技/副協理<br>聯昌電子/處長                                                                  | -               | -                   | -  | -  |    |

註1：係填列截至年報列印日止在任經理人；應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，不論職稱，亦均應予揭露。

註2：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註3：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時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：

本公司董事長與總經理互為配偶，係為提升經營效率與決策行力，惟為強化董事會之獨立性；董事長平時亦密切與各董事及獨立董事充分溝通公司營運近況與計劃方針以落實公司治理，提升董事會職能及強化獨立董事監督功能。目前本公司已有下列具體措施：

- 1.現任三席獨立董事分別在財務會計與科技產業領域學有專精，能有效發揮其監督職能。
- 2.每年度安排董事及經理人參加外部機構專業課程，以增進董事會之運作效能及加強經理人對法令之熟稔。
- 3.獨立董事在各功能性委員會皆可充分討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。
- 4.董事會成員中過半數董事並未兼任員工或經理人。

## 二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

### (一)支付酬金

#### 1.董事（含獨立董事）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 |                 | 兼任員工領取相關酬金    |           |          |           |         |      |      |      | A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例 |                   | 領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金 |
|------|-----------------------|-------|-----------|----------|-----------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------------------|-----------------|---------------|-----------|----------|-----------|---------|------|------|------|-----------------------------|-------------------|----------------------|
|      |                       | 報酬(A) |           | 退職退休金(B) |           | 董事酬勞(C) |           | 業務執行費用(D) |           |                       |                 | 薪資、獎金及特支費等(E) |           | 退職退休金(F) |           | 員工酬勞(G) |      |      |      |                             |                   |                      |
|      |                       | 本公司   | 財務報告內所有公司 | 本公司      | 財務報告內所有公司 | 本公司     | 財務報告內所有公司 | 本公司       | 財務報告內所有公司 | 本公司                   | 財務報告內所有公司       | 本公司           | 財務報告內所有公司 | 本公司      | 財務報告內所有公司 | 現金金額    | 股票金額 | 現金金額 | 股票金額 | 本公司                         | 財務報告內所有公司         |                      |
| 董事長  | 黃國欣                   | 426   | 426       | 0        | 0         | 544     | 980       | 150       | 415       | 1,120<br>6.72%        | 1,821<br>10.92% | 0             | 31,169    | 0        | 504       | 216     | 0    | 286  | 0    | 1,335<br>8.01%              | 33,779<br>202.65% | 0                    |
| 董事   | 黃昉鈺                   |       |           |          |           |         |           |           |           |                       |                 |               |           |          |           |         |      |      |      |                             |                   |                      |
| 董事   | 鼎鈞投資股份有限公司<br>代表人:邱靖博 |       |           |          |           |         |           |           |           |                       |                 |               |           |          |           |         |      |      |      |                             |                   |                      |
| 董事   | 鼎鈞投資股份有限公司<br>代表人:吳俊德 |       |           |          |           |         |           |           |           |                       |                 |               |           |          |           |         |      |      |      |                             |                   |                      |
| 董事   | 鈺欣投資有限公司<br>代表人：陳俊成   |       |           |          |           |         |           |           |           |                       |                 |               |           |          |           |         |      |      |      |                             |                   |                      |
| 監察人  | 邱寶桂(註2)               | 1438  | 2013      | 0        | 0         | 0       | 0         | 225       | 485       | 1,663<br>9.98%        | 2,498<br>14.99% | 0             | 0         | 0        | 0         | 0       | 0    | 0    | 0    | 1,663<br>9.98%              | 3,316<br>19.89%   | 0                    |
|      | 蔡政言(註2)               |       |           |          |           |         |           |           |           |                       |                 |               |           |          |           |         |      |      |      |                             |                   |                      |
|      | 馮震宇(註2)               |       |           |          |           |         |           |           |           |                       |                 |               |           |          |           |         |      |      |      |                             |                   |                      |
| 獨立董事 | 盧廷勅                   |       |           |          |           |         |           |           |           |                       |                 |               |           |          |           |         |      |      |      |                             |                   |                      |
|      | 邱建良                   |       |           |          |           |         |           |           |           |                       |                 |               |           |          |           |         |      |      |      |                             |                   |                      |
|      | 翁小衛                   |       |           |          |           |         |           |           |           |                       |                 |               |           |          |           |         |      |      |      |                             |                   |                      |
|      | 林志成                   |       |           |          |           |         |           |           |           |                       |                 |               |           |          |           |         |      |      |      |                             |                   |                      |

註1：本公司第一屆董事於114/6/12就任。

註2：本公司監察人任期:114/6/12~114/10/14。

註3：本公司第一屆獨立董事於114/10/14選任。

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<br>所有公司                                                                                                                        | 本公司                                                                                                                                  | 財務報告內<br>所有公司                                                                                                                        |
| 低於1,000,000元                    | 黃國欣、黃昉鈺、<br>鼎鈞投資股份有限公司<br>(代表人：邱靖博)、<br>鼎鈞投資股份有限公司<br>(代表人：吳俊德)、<br>鈺欣投資有限公司<br>(代表人：陳俊成)<br>邱寶桂、蔡政言、<br>馮震宇、盧廷劼、<br>邱建良、翁小蘅、<br>林志成 | 黃國欣、黃昉鈺、<br>鼎鈞投資股份有限公司<br>(代表人：邱靖博)、<br>鼎鈞投資股份有限公司<br>(代表人：吳俊德)、<br>鈺欣投資有限公司<br>(代表人：陳俊成)<br>邱寶桂、蔡政言、<br>馮震宇、盧廷劼、<br>邱建良、翁小蘅、<br>林志成 | 黃國欣、黃昉鈺、<br>鼎鈞投資股份有限公司<br>(代表人：邱靖博)、<br>鼎鈞投資股份有限公司<br>(代表人：吳俊德)、<br>鈺欣投資有限公司<br>(代表人：陳俊成)<br>邱寶桂、蔡政言、<br>馮震宇、盧廷劼、<br>邱建良、翁小蘅、<br>林志成 | 黃國欣、黃昉鈺、<br>鼎鈞投資股份有限公司<br>(代表人：邱靖博)、<br>鼎鈞投資股份有限公司<br>(代表人：吳俊德)、<br>鈺欣投資有限公司<br>(代表人：陳俊成)<br>邱寶桂、蔡政言、<br>馮震宇、盧廷劼、<br>邱建良、翁小蘅、<br>林志成 |
| 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）   |                                                                                                                                      |                                                                                                                                      |                                                                                                                                      |                                                                                                                                      |
| 10,000,000元（含）～15,000,000元（不含）  |                                                                                                                                      |                                                                                                                                      |                                                                                                                                      |                                                                                                                                      |
| 15,000,000元（含）～30,000,000元（不含）  |                                                                                                                                      |                                                                                                                                      |                                                                                                                                      |                                                                                                                                      |
| 30,000,000元（含）～50,000,000元（不含）  |                                                                                                                                      |                                                                                                                                      |                                                                                                                                      |                                                                                                                                      |
| 50,000,000元（含）～100,000,000元（不含） |                                                                                                                                      |                                                                                                                                      |                                                                                                                                      |                                                                                                                                      |
| 100,000,000元以上                  |                                                                                                                                      |                                                                                                                                      |                                                                                                                                      |                                                                                                                                      |
| 總計                              | 12                                                                                                                                   | 12                                                                                                                                   | 12                                                                                                                                   | 12                                                                                                                                   |

## 2.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)<br>(註2) |                           | 退職退休金(B) |                           | 獎金及<br>特支費等等(C)<br>(註3) |                           | 員工酬勞金額(D)<br>(註4) |          |                   |          | A、B、C及D等四<br>項總額及占稅後純益<br>之比例(%) (註<br>8) |                           | 領取來自子公<br>司以外轉投資<br>事業或母公司<br>酬金 |
|------|-----|---------------|---------------------------|----------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------|----------|-------------------|----------|-------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------|
|      |     | 本公司           | 財務報<br>告內所<br>有公司<br>(註5) | 本公司      | 財務報<br>告內所<br>有公司<br>(註5) | 本公司                     | 財務報<br>告內所<br>有公司<br>(註5) | 本公司               |          | 財務報告內所<br>有公司(註5) |          | 本公司                                       | 財務報<br>告內所<br>有公司<br>(註5) |                                  |
|      |     |               |                           |          |                           |                         |                           | 現金<br>金額          | 股票<br>金額 | 現金<br>金額          | 股票<br>金額 |                                           |                           |                                  |
| 總經理  | 黃昉鈺 | 0             | 0                         | 0        | 0                         | 0                       | 0                         | 116               | 0        | 172               | 0        | 116<br>0.70%                              | 172<br>1.03%              | 19,632                           |
| 副總經理 | 吳俊德 |               |                           |          |                           |                         |                           |                   |          |                   |          |                                           |                           |                                  |



### 酬金級距表

| 給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距             | 總經理及副總經理姓名 |               |
|---------------------------------|------------|---------------|
|                                 | 本公司(註7)    | 財務報告內所有公司(註8) |
| 低於1,000,000元                    | 黃昉鈺、吳俊德    | 黃昉鈺、吳俊德       |
| 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)   |            |               |
| 10,000,000元(含)～15,000,000元(不含)  |            |               |
| 15,000,000元(含)～30,000,000元(不含)  |            |               |
| 30,000,000元(含)～50,000,000元(不含)  |            |               |
| 50,000,000元(含)～100,000,000元(不含) |            |               |
| 100,000,000元以上                  |            |               |
| 總計                              | 2          | 2             |

註1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。

註2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。

註4：係民國114年3月6日董事會通過之員工酬勞金額，因尚未發放故參酌前年度發放之比例估列之。

註5：係指截至年報刊印日止總經理及副總經理取得員工認股權憑證得認購股數（不包括已執行部分）。

註6：應揭露合併報告內所有公司（包括本公司）給付本司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註7：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註8：應揭露合併報告內所有公司（包括本公司）給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

4.最近年度(114年度)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

單位：新台幣仟元；115年3月17日

|     | 職稱   | 姓名  | 股票金額 | 現金金額 | 總計  | 總額占稅後純益之比例(%) |
|-----|------|-----|------|------|-----|---------------|
| 經理人 | 總經理  | 黃昉鈺 | 0    | 116  | 116 | 0.70          |
|     | 技術總監 | 黃國欣 |      |      |     |               |
|     | 副總經理 | 吳俊德 |      |      |     |               |
|     | 財務長  | 林君宙 |      |      |     |               |

註：因民國114年度之員工酬勞尚未發放，金額係參酌前年度發放情形估列。

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

| 職 稱      | 113年度                                       |           | 114年度                                       |           |
|----------|---------------------------------------------|-----------|---------------------------------------------|-----------|
|          | 支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例(%) |           | 支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例(%) |           |
|          | 本公司                                         | 財務報告內所有公司 | 本公司                                         | 財務報告內所有公司 |
| 董事及獨立董事  | 不適用                                         | 不適用       | 16.70                                       | 25.91     |
| 總經理及副總經理 | 不適用                                         | 不適用       | 0.70                                        | 1.03      |

1. 董事及獨立董事：

本公司對董事報酬依公司章程第24條規定，係依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，授權由董事會議定之；董事酬勞依公司章程第29條規定，本公司年度如有獲利，應提撥百分之五至十五為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工，本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之三為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞；本公司董事及獨立董事得依實際情形支領車馬費。酬金發放總額係與營運績效之關聯性為正相關，且依據未來環境變動與營運風險之評估後，予以合理之報酬。

2. 總經理及副總經理：

本公司支付總經理及副總經理之酬金係指薪資、獎金、特支費及員工分紅等，依其所擔任之職位及所承擔的責任，參考同業對於同類職位水準訂定。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形

民國114年度董事會開會6次(A)董事出列席情形如下：

| 職 稱  | 姓 名(註1)               | 實際出席<br>次數(B) | 委託出<br>席次數 | 實際出(列)席<br>%(B/A)(註2) | 備 註                                    |
|------|-----------------------|---------------|------------|-----------------------|----------------------------------------|
| 董事長  | 黃國欣                   | 6             | 0          | 100%                  | 114/5/29新任                             |
| 董事   | 黃昉鈺                   | 6             | 0          | 100%                  | 114/5/29新任                             |
| 法人董事 | 鼎鈞投資股份有限公司<br>代表人：邱靖博 | 6             | 0          | 100%                  | 法人董事114/5/29<br>新任；法人代表人<br>114/6/10新任 |
| 法人董事 | 鼎鈞投資股份有限公司<br>代表人：吳俊德 | 6             | 0          | 100%                  | 法人董事114/5/29<br>新任；法人代表人<br>114/6/10新任 |
| 法人董事 | 鈺欣投資有限公司<br>代表人：陳俊成   | 6             | 0          | 100%                  | 114/6/10新任                             |
| 獨立董事 | 盧廷劼                   | 3             | 0          | 100%                  | 114/10/14新任                            |
| 獨立董事 | 邱建良                   | 3             | 0          | 100%                  | 114/10/14新任                            |
| 獨立董事 | 翁小蕙                   | 3             | 0          | 100%                  | 114/10/14新任                            |
| 獨立董事 | 林志成                   | 3             | 0          | 100%                  | 114/10/14新任                            |

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：無此情事。

(一)證券交易法第14條之3所列事項：

114年度共召開6次董事會議，決議事項內容如年報第86-87頁，所有獨立董事對於證券交易法第14條之3所列事項均無異議照案通過。

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

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：無。

三、董事會自我評鑑執行情形：

(一)評估週期：每年執行一次

(二)評估期間：民國114年8月15日至114年12月31日

(三)評估範圍：包括董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。

(四)評估方式：董事會內部自評，每項考核項目核分標準為：「優(5)、佳(4)、良好(3)、尚可(2)、待加強(1)」。

(五)評估內容：

1.董事會績效評估：包括對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制。

2.個別董事成員績效評估：包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制。

3.功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制。

(六)評估結果：

1.董事會績效自評：董事會績效評量指標包含五大面向、共計 22 項指標。

評量結果：顯示董事會有善盡指導及監督公司策略、重大業務及風險管理之責，並能建立妥適之內部控制制度，整體運作情況完善，符合公司治理之要求。

| 自評 5 大面向      | 考核項目 | 平均評分結果 |
|---------------|------|--------|
| A.對本公司營運之參與程度 | 6項   | 5.00   |
| B.提升董事會決策品質   | 6項   | 4.89   |
| C.董事會組成與結構    | 5項   | 5.00   |
| D.董事之選任及持續進修  | 2項   | 4.89   |
| E.內部控制        | 3項   | 4.89   |

2.董事會成員績效自評：董事會成員績效評量指標包含六大面向、共計18項指標。

評量結果：顯示董事對於各項指標運作之效率與效果均有正面評價。

| 自評 6 大面向     | 考核項目 | 平均評分結果 |
|--------------|------|--------|
| A.公司目標與任務之掌握 | 3項   | 4.89   |
| B.董事職責認知     | 2項   | 4.94   |
| C.對公司營運之參與程度 | 6項   | 4.94   |
| D.內部關係經營與溝通  | 2項   | 5.00   |
| E.董事之專業及持續進修 | 3項   | 5.00   |
| F.內部控制       | 2項   | 5.00   |

3.功能性委員會績效自評：功能性委員會績效評量指標包含五大面向、共計17 項指標。

評量結果：顯示審計委員會整體運作情況完善，符合公司治理之要求，有效增進董事會職能。

審計暨風險委員會

| 自評 5 大面向        | 考核項目 | 平均評分結果 |
|-----------------|------|--------|
| A.對公司營運之參與程度    | 3 項  | 5.00   |
| B.功能性委員會職責認知    | 5 項  | 4.73   |
| C.提升功能性委員會決策品質  | 4 項  | 4.83   |
| D.功能性委員會組成及成員選任 | 2 項  | 5.00   |
| E.內部控制          | 3 項  | 5.00   |

薪酬暨提名委員會

| 自評 5 大面向        | 考核項目 | 平均評分結果 |
|-----------------|------|--------|
| A.對公司營運之參與程度    | 3 項  | 5.00   |
| B.功能性委員會職責認知    | 5 項  | 4.73   |
| C.提升功能性委員會決策品質  | 4 項  | 4.83   |
| D.功能性委員會組成及成員選任 | 2 項  | 5.00   |
| E.內部控制          | 3 項  | 5.00   |

永續發展委員會

| 自評 5 大面向        | 考核項目 | 平均評分結果 |
|-----------------|------|--------|
| A.對公司營運之參與程度    | 3 項  | 5.00   |
| B.功能性委員會職責認知    | 5 項  | 4.73   |
| C.提升功能性委員會決策品質  | 4 項  | 4.83   |
| D.功能性委員會組成及成員選任 | 2 項  | 5.00   |

## 四、董事會績效外評執行情形：

評估週期：至少每三年執行一次

評估執行時間：113年8月30日～113年11月21日

評估期間：112年1月1日～113年10月31日

評估方式：

(1)本公司至少每三年應委由外部專業獨立機構或專家學者執行一次，評估之衡量指標、評估程序、達成率標準及評估結果，依本公司委任之外部專業獨立機構或專家學者規劃辦理。

(2)本公司業於113年8月委請「財團法人台北金融研究發展基金會」(下稱「外評機構」)完成113年度董事會外部績效評估作業且由外評機構出具總評及優化建議。

(3)本次評估作業外評機構係委由執行委員，依據本公司提供之112年1月1日～113年10月31日董事會及公司治理相關資料、董事問卷及訪談，就本公司董事會運作提出總評及優化建議。

(4)外評機構係非營利之學術專業團體，目前由各領域的專家學者共同組成，以誠正經營之公司治理為主要宗旨；執行委員亦具備會計、法律、公司治理等專長，故具備專業性。此外，外評機構及執行委員與本公司並無任何影響其獨立性之情事，故具備獨立性。

(5)外評機構董事會績效包含構面：(1) 維護股東權益、(2) 強化董事會結構與運作、(3) 對公司營運之參與度、(4) 提升董事會決策品質、(5) 提升資訊透明度、(6) 內部控制、(7) 推動永續發展、(8) 其他評估考量事項。

外部評估結果及公司建議事項回應：外評機構就本公司董事會運作提出觀察總評及優化建議如下：

總評

財團法人台北金融研究發展基金會本次接受聯嘉光電股份有限公司委託進行「董事會績效評估」，評估機構與受評公司負責主管均針對評估準備工作積極進行討論與準備。受評公司負責主管非常重視本次績效評估工作，從第一階段的書面資料、補充資料、網路資料等之提供到實地訪評之安排配合，皆積極辦理，協助評估委員能夠根據評估指標進行審核。

評估委員在審核相關自評報告與資料後，認為本次受評公司依整體績效評估項目所提供的七大構面評估指標書面資料，均符合評估指標要求的規定，董事會整體運作也能遵循主管機關相關規範，董事長與總經理在實地訪評當天，透過視訊方式與會，董事會功能性委員召集人出席實地訪評、相關高階主管全程參與，都充分展現受評公司非常重視本次董事會績效評估。

綜上，評估機構評估委員在完成受評公司董事會運作的整體績效評估考核工作後，提出三點建議，供受評公司面對未來產業挑戰及永續發展之參考。

建議一：隨著公司業績穩定成長，面對未來永續發展議題，建議將永續發展委員會、風險管理委員會提升至董事會層級。

建議二：公司的分支據點多，建議適度增加稽核人力，或導入數位稽核工具，進一步強化公司內部控制品質。

建議三：公司擁有多元的研發成果，建議可採用台灣智慧財產權管理規範(TIPS)的認證機制，穩健地維持並提升公司競爭優勢。

公司於113/12/26董事會上報告相關外部評估回應：

回應一：成立永續發展委員會、風險管理委員會並提升至董事會層級。

回應二：客製SAP稽核報表節省人力並立即規劃導入數位稽核。

回應三：本公司已建置智慧財產權暨作業管理辦法及營業秘密作業程序辦法，日後視營運狀況，再進行評估。

## 五、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)本公司董事會之運作均依法令、公司章程及股東會決議行使職權，所有董事除具備執行職務所必須之專業知識、技能及素養外，均本著忠實誠信原則及注意義務，為所有股東創造最大利益，重要議案皆依法於公開資訊觀測站進行公告資訊，確實將資訊公開，提昇資訊透明度。

(二)本公司設置了審計暨風險委員會及薪酬暨提名委員會，協助董事會執行職務及監督之責，且為健全監督功能及強化管理機能，亦訂定「董事會議事規範」及頒布「道德行為準則」，期能更有效建立董事會治理制度及健全監督功能。

(三)董事會成員每年持續在專業能力以外之範圍，選擇涵蓋公司治理主題相關之財務、風險管理、業務、商務、法務、會計、企業社會責任等課程，或內部控制制度、財務報告責任相關課程以

提高董事成員對公司治理之認知與落實。董事會成員進修情形請參閱本年報第43-45頁。

(四) 本公司於民國114年10月14日董事會通過成立「永續發展委員會」並通過「永續發展委員會組織規程」。

註1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註2：(1) 年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席次數計算之。

(2) 年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席次數計算之。

## (二)審計暨風險委員會運作情形

### 1. 審計暨風險委員會組成

本公司審計委員會由4名獨立董事組成，審計委員會每季至少開會一次，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。

本公司訂有「審計暨風險委員會組織規程」，委員會之運作，以下列事項之監督為主要目的：

- 一、 公司財務報表之允當表達。
- 二、 簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效。
- 三、 公司內部控制之有效實施。
- 四、 公司遵循相關法令及規則。
- 五、 公司存在或潛在風險之管控。

### 2. 審計暨風險委員會成員

| 職稱  | 姓名  | 主要經(學)歷                                                                                                         | 目前兼任本公司及其他公司之職務                |
|-----|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| 召集人 | 盧廷勅 | 國立政治大學會計研究所碩士<br>行政院金融監督管理委員會-主任秘書<br>中國民國期貨業商業同業公會-秘書長、副秘書長                                                    | 南山人壽-獨立董事<br>凌網科技-獨立董事         |
| 委員  | 邱建良 | 淡江大學財務金融學系副教授<br>淡江大學財務金融學系教授<br>淡江大學財務金融學系教授暨系所主任<br>淡江大學財務金融學系教授兼商管學院院長<br>淡江大學財務金融學系教授兼推廣教育處執行長              | 淡江大學財務金融學系教授                   |
| 委員  | 翁小蘅 | 合作金庫財富管理部協理<br>合作金庫保險代理部協理<br>合作金庫三峽分行經理<br>合庫證券(股)公司監察人<br>合庫證券(股)公司董事<br>合庫金國際租賃有限公司監事                        | 無。                             |
| 委員  | 林志成 | 台灣期貨交易所副總經理<br>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會董事<br>宏力資產管理顧問股份有限公司董事長<br>宏力移動股份有限公司顧問<br>中華民國證券期貨分析協會理事<br>國立師範大學管理研究所兼職講師 | 宏力移動股份有限公司顧問<br>中華民國證券期貨分析協會理事 |

3. 審計暨風險委員會主要職權事項如下：

- (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。
- (11) 風險管理政策。
- (12) 其他公司或主管機關規定之重大事項。

4. 民國114年度工作重點：

- (1) 財務報表之審查及關鍵查核事項之溝通。
- (2) 稽核及會計政策與程序。
- (3) 內部控制制度暨相關之政策與程序。
- (4) 公司風險管理。
- (5) 重大之資產或衍生性商品交易。
- (6) 重大資金貸與或背書保證。
- (7) 簽證會計師之委任、解任或報酬、獨立性評估。
- (8) 衍生性金融商品及現金投資情形。
- (9) 法規遵循。

民國114年度審計暨風險委員會開會3次(A)，出席情形如下：

| 職 稱                                                                                     | 姓 名 | 實際出席<br>次數(B) | 委託出<br>席次數 | 實際出(列)席<br>%(B/A)(註) | 備 註                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------|------------|----------------------|-------------------------|
| 召集人                                                                                     | 盧廷劼 | 3             | 0          | 100%                 | 114/10/14設立審計暨<br>風險委員會 |
| 審計委員                                                                                    | 邱建良 | 3             | 0          | 100%                 | 114/10/14設立審計暨<br>風險委員會 |
| 審計委員                                                                                    | 翁小蘅 | 3             | 0          | 100%                 | 114/10/14設立審計暨<br>風險委員會 |
| 審計委員                                                                                    | 林志成 | 3             | 0          | 100%                 | 114/10/14設立審計暨<br>風險委員會 |
| 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：如下表所示                                                                |     |               |            |                      |                         |



(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，如下表所示：

| 審計暨風險委員會日期、期別                 | 議案內容                                     | 獨立董事反對意見、保留意見或重大建議內容 | 議案是否為證交法§14-5所列事項 | 未經審計委員會通過，而經全體董事2/3以上同意之議決事項 | 審計委員會決議結果                                                                      | 公司對審計委員會意見之處理 |
|-------------------------------|------------------------------------------|----------------------|-------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 114.10.14<br>第一屆第一次審計暨風險管理委員會 | 審計暨風險管理委員會召集人及會議主席推舉案                    | 無                    | 無                 | 無                            | 翁小衡獨立董事提議由盧廷劼獨立董事擔任審計暨風險管理委員會召集人及會議主席、其餘委員均附議。第一屆審計暨風險管理委員會召集人及會議主席由盧廷劼獨立董事擔任。 | 無             |
| 114.11.13<br>第一屆第二次審計暨風險管理委員會 | 1. 本公司民國114年第三季合併財務報告案。                  | 無                    | 是                 | 無                            | 審計暨風險委員會全體委員同意通過。                                                              | 全體出席董事同意通過。   |
|                               | 2. 本公司擬發行國內第一次有擔保轉換公司債暨現金增資發行新股案。        | 無                    | 是                 | 無                            | 審計暨風險委員會全體委員同意通過。                                                              | 全體出席董事同意通過。   |
|                               | 3. 本公司擬向安泰商業銀行申請發行有擔保轉換公司債之銀行保證額度案。      | 無                    | 是                 | 無                            | 審計暨風險委員會全體委員同意通過。                                                              | 全體出席董事同意通過。   |
|                               | 4. 擬訂本公司集團民國115年度稽核計畫案。                  | 無                    | 是                 | 無                            | 審計暨風險委員會全體委員同意通過。                                                              | 全體出席董事同意通過。   |
|                               | 5. 訂定本公司「董事及獨立董事選舉辦法」、「獨立董事之職責範疇規則」案。    | 無                    | 是                 | 無                            | 審計暨風險委員會全體委員同意通過。                                                              | 全體出席董事同意通過。   |
| 114.12.30<br>第一屆第三次審計暨風險管理委員會 | 1. 本公司民國115年度營運計畫及年度預算案。                 | 無                    | 是                 | 無                            | 審計暨風險委員會全體委員同意通過。                                                              | 全體出席董事同意通過。   |
|                               | 2. 本公司民國114年度「提升企業價值計畫」案                 | 無                    | 是                 | 無                            | 審計暨風險委員會全體委員同意通過。                                                              | 全體出席董事同意通過。   |
|                               | 3. 擬對本公司直接轉投資子公司聯嘉光電股份有限公司增加資本額新台幣柒億元整案。 | 無                    | 是                 | 無                            | 審計暨風險委員會全體委員同意通過。                                                              | 全體出席董事同意通過。   |
|                               | 4. 訂定本公司相關辦法及程序案。                        | 無                    | 是                 | 無                            | 審計暨風險委員會全體委員同意通過。                                                              | 全體出席董事同意通過。   |
|                               | 7. 為因應餐飲新事業及推廣LED面板業務，擬設立子公司案。           | 無                    | 是                 | 無                            | 審計委員會全體委員同意通過。                                                                 | 全體出席董事同意通過。   |

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

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

1.獨立董事與內部稽核主管之溝通方式及溝通情形摘要：

溝通方式(例行性)：

本公司內部稽核主管與獨立董事至少每季一次定期審計委員會會議及每月底前提交上月份稽核報告及缺失追蹤報告，就本公司年度稽核計畫執行狀況及內控缺失追蹤改善情形提出報告；若遇重大異常事項時得隨時召集會議。

民國114年溝通情形摘要：

| 日期        | 會議         | 溝通內容      | 公司處理執行結果         |
|-----------|------------|-----------|------------------|
| 114/3/6   | 審計暨風險管理委員會 | 例行性稽核業務報告 | 報告案與獨立董事溝通，無其他建議 |
| 114/5/8   | 審計暨風險管理委員會 | 例行性稽核業務報告 | 報告案與獨立董事溝通，無其他建議 |
| 114/8/12  | 審計暨風險管理委員會 | 例行性稽核業務報告 | 報告案與獨立董事溝通，無其他建議 |
| 114/11/13 | 審計暨風險管理委員會 | 例行性稽核業務報告 | 報告案與獨立董事溝通，無其他建議 |

其他溝通：獨立董事與內部稽核主管單獨溝通

| 日期        | 會議                   | 溝通內容   | 公司處理執行結果                  |
|-----------|----------------------|--------|---------------------------|
| 114/2/20  | 獨立董事與內部稽核主管之溝通會議（台北） | 稽核業務報告 | 獨立董事提問，由稽核主管當場回答，無其他追蹤事項。 |
| 114/4/28  | 獨立董事與內部稽核主管之溝通會議（台北） | 稽核業務報告 | 獨立董事提問，由稽核主管當場回答，無其他追蹤事項。 |
| 114/7/28  | 獨立董事與內部稽核主管之溝通會議（台北） | 稽核業務報告 | 獨立董事提問，由稽核主管當場回答，無其他追蹤事項。 |
| 114/10/31 | 獨立董事與內部稽核主管之溝通會議（台北） | 稽核業務報告 | 獨立董事提問，由稽核主管當場回答，無其他追蹤事項。 |
| 114/12/22 | 獨立董事與內部稽核主管之溝通會議（台北） | 稽核業務報告 | 獨立董事提問，由稽核主管當場回答，無其他追蹤事項。 |

2.獨立董事與會計師之溝通方式及溝通情形摘要：

溝通方式：本公司審計委員會及簽證會計師每年定期會議，簽證會計師就本公司財務報告查核/核閱狀況及內部控制查核情形，於審計委員會中進行討論，並針對法令修訂對本公司有無重大影響，進行充分溝通。

民國114年溝通情形摘要：

| 日期        | 會議    | 溝通內容   | 處理執行結果      |
|-----------|-------|--------|-------------|
| 114/3/6   | 審計委員會 | 年度財務報告 | 審議通過後，提報董事會 |
| 114/5/8   | 審計委員會 | 季財務報告  | 審議通過後，提報董事會 |
| 114/8/12  | 審計委員會 | 季財務報告  | 審議通過後，提報董事會 |
| 114/11/13 | 審計委員會 | 季財務報告  | 審議通過後，提報董事會 |

本公司審計委員得隨時調查公司業務及財務狀況，必要時與會計師聯絡討論；內部稽核主管會定期向審計委員會報告內部稽核業務，若發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，皆會立即作成報告呈核並通知審計委員會。

註：(1)年度終了日前有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(2)年度終了日前，有獨立董事改選者，應將新、舊任獨立董事均予以填列，並於備註欄註明該獨立董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(三)公司治理運作情形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(註) |   |                                                                                                                                                                               | 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？        | ✓       |   | 公司已依據「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，揭露於公司網站。<br>網址：<br><a href="https://www.eoi.com.tw/PDFs/Regulation/公司治理實務守則.pdf">https://www.eoi.com.tw/PDFs/Regulation/公司治理實務守則.pdf</a>     | 符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。  |
| 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？ | ✓       |   | 本公司設有發言人、代理發言人、專責人員及電子郵件信箱，處理股東建議或糾紛等問題。                                                                                                                                      | 符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。  |
| (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？       | ✓       |   | 本公司隨時掌握董事、經理人及持股10%以上之主要股東持股情形，並依規定申報相關資訊。                                                                                                                                    | 符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。  |
| (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？           | ✓       |   | 本公司已訂定對子公司監督與管理辦法及關係人交易管理辦法以建立風險控管及防火牆機制。                                                                                                                                     | 符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。  |
| (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？   | ✓       |   | 本公司已訂定道德行為準則以禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。                                                                                                                                         | 符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。  |
| 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？             | ✓       |   | 1.本公司公司治理實務守則強化董事會職能即擬訂有多元化方針。已具備營運判斷、經營管理、危機處理能力且具產業知識及國際市場觀，落實執行多元化方針，健全本公司董事會結構。<br>董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人之學經歷及資格外，並遵守「公司治理實務守則」及「董事選舉辦法」，以確保董事成員之多元化及獨立性。 | 符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。  |

| 評估項目                                           | 運作情形(註) |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 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暨提名委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？ | ✓       |   | <p>具體管理目標包括但不限於二大方向之標準：1. 基本條件與價值：性別及年齡等 2. 專業知識與技能：專業背景、專業技能及產業經歷等。本公司董事會成員普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。</p> <p>2. 董事會多元性<br/>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」第20條特別強化，守則指出：董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：<br/>一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。<br/>二、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。</p> <p>3. 多元化政策及具體管理目標：本公司現任董事會由9位董事組成，獨立董事共佔全體董事44%，包含4位獨立董事，獨立董事具備財金、商務及管理領域之豐富經驗與專業。此外，本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，本公司目前9位董事，包括2位女性董事，比率達22%。本公司落實多元化政策之落實情形請參閱本年報第39頁。</p> <p>公司依法設置薪資報酬暨提名委員會、永續發展委員會及審計委員會。</p> | 符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。  |

| 評估項目                                                                                                                   | 運作情形(註) |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 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？                                             | ✓       |   | 為落實公司治理提升董事會功能，建立績效目標以強化董事會運作效率，本公司依中華民國107年12月27日臺證治理字第1070025395號函訂定本公司董會績效評估辦法並於中華民國114年10月14日董事會通過。本公司議事單位定期於每年第一季前請董事成員針對董事會、董事會成員、助能性委員會填寫自評問卷，進行前年度董事會績效評估併於次一次董事會報告績效評估結果。民國114年12月30日請董事會成員填寫「董事會績效自評」、「董事會成員績效自評」、「功能性委員會績效自評」，並於民國115年3月5日董事會報告績效評估結果。詳細評估結果請詳本年報第23-25頁。董事會績效外部評估每3年執行一次，最近一次公司於113年8月委由外部獨立機構進行董事會績效外部評估，詳細評估結果，請詳本年報第25-26頁。 | 符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。  |
| (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？                                                                                                  | ✓       |   | 本公司選任之會計師事務所及簽證會計師，皆與本公司無利害關係，並嚴守獨立性。每年定期由董事會討論當年度查核及簽證會計師其獨立性及適任性評估之聘任事宜，並業經中華民國115年3月5日董事會通過。會計師獨立性評估標準請參閱本年報第41-42頁註2；會計師審計品質指標(AQI)) 請參閱本年報第40-41頁。                                                                                                                                                                                                    | 符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。  |
| 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)？ | ✓       |   | 1.本公司由股務室綜理董事會、股東會之會議相關事宜(含董事會、股東會議事錄製作)。<br>2.公司登記、變更登記則由管理部辦理及維護。<br>3.公司治理主管由商惠芬經理專任，協助推動公司治理相關事宜。                                                                                                                                                                                                                                                      | 符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。  |

| 評估項目                                                                                                                                                                                         | 運作情形(註)    |           |                                                                                                                                                                                                                              | 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                                                                                                                                                                                                                         |                                                                           |
| 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？                                                                                                            | ✓          |           | 1.股東方面：本公司定期召開股東會外，並設立股務室，由專責人員處理股東建議、疑義及糾紛等事件。<br>2.員工方面：本公司定期舉辦勞資會議，鼓勵員工與管理階層進行意見交流，並於員工休息處設置員工意見箱，收取員工反應意見，以使員工與公司建立雙向溝通管道。<br>3.本公司依利害關係人性質責成相關部門與之溝通，如透過業務部門、採購部門、財會部門等。利害關係人類別、關注議題及回應、溝通管道、回應及頻率請參閱本年報第46-47頁註5。      | 符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。                                                       |
| 六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？                                                                                                                                                                     | ✓          |           | 本公司為國票綜合證券股份有限公司股務代理部為本公司股務代辦機構。                                                                                                                                                                                             | 符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。                                                       |
| 七、資訊公開<br>(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？<br><br>(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）？<br><br>(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？ | ✓<br><br>✓ | <br><br>✓ | 本公司均依規定於公開資訊觀測站揭露各項財務及公司治理資訊。<br><br>1.本公司已架設中英文網站，並設有專責人員負責公司資訊蒐集及揭露及指定專人負責公開資訊觀測站應揭露資訊。本公司網址：<br><a href="https://www.eoi.com.tw">https://www.eoi.com.tw</a><br>2.同時依規定設置發言人及代理發言人制度，並落實遵循。<br><br>本公司目前依規定之期限公告並申報年度財務報告。 | 符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。<br><br>符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。<br><br>符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。 |



| 評估項目                                                                                                                            | 運作情形(註) |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                      |
| 八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？ | ✓       |   | <p>1.本公司訂有員工守則，並確實執行對於員工之權益照護，對於員工招募方面秉持機會平等、唯才是用原則，不分種族、性別、年齡、宗教及國籍而有差別。工作場所嚴禁任何歧視、不平等及性騷擾行為，並訂有相關管理辦法及申訴管道，以維持安全及健康之工作環境。本公司之職工福利委員會以作為勞資雙方溝通管道為成立宗旨，並推動與執行多項員工福利政策，以創造和諧之工作環境，豐富員工生活。</p> <p>2.公司與員工、供應商、投資人與利害關係人等在溝通時，皆秉持誠信原則，以誠懇的態度與其溝通，並以最合理的方法解決事情，並提供多種管道供本公司最新訊息與溝通，以維護雙方之合法權益，故未曾與公司員工、供應商、投資人或利害關係人發生抗議或爭執事項。</p> <p>3.保護消費者或客戶政策之執行情形：本公司設有客服部門及編置專業客服人員，提供良好各項服務及解決客戶之問題管道，此外，本公司相關產品均已加入產品保險。本公司另訂有品質政策，以持續提升產品品質。</p> <p>4.董事及監察人進修之情形：為強化董事會職能，本公司董事不定期參加相關單位舉辦之專業知識進修課程。</p> <p>114年度全體董事進修情形請參閱本年報第43-45註3。</p> <p>5.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司專注本業，配合相關法令執行各項政策推動，並建立各項內部控制制度、作業程序及規範，藉以降低並避免任何可能的風險。餘請參考本年報「風險管理」說明。</p> <p>6.客戶政策之執行情形，本公司與客戶保持密切的聯繫，隨時告知符合其利益的產品，並確保</p> | 符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。  |



| 評估項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 運作情形(註) |   |                                                   | 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                                              |                      |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |         |   | 產品達到預期的可靠性和品質。<br>7.公司為全體董事購買責任保險之情形請參閱本年報第46頁註4。 |                      |
| <p>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。</p> <p>本公司於民國114年(第十二屆)公司治理評鑑受評為上市公司排名前6%~20%公司，為提升公司治理之績效，本公司針對五大評等構面中，於「維護股東權益及平等對待股東」構面已加強於股東常會開會30日前同步上傳英文版開會通知、於股東常會開會7日前上傳英文版年報、於公司年報揭露前一年度股東常會決議事項之執行情形；於「強化董事會結構與運作」構面已加強定期(至少一年一次)評估簽證會計師獨立性，並於年報詳實揭露評估程序；於「提升資訊透明度」構面已加強於股東常會開會18日前上傳以英文揭露之年度財務報告；於「落實企業社會責任」構面已加強公司網站揭露經董事會通過之誠信經營政策，明訂具體作法與防範不誠信行為方案等各項指標。</p> <p>本公司審視符合指標比率較低之構面列為優先加強項目，針對本年度未來得及改善者，本公司將持續規劃並預計於往後年度逐步改善。</p> |         |   |                                                   |                      |

註1：董事成員多元化政策落實情形

董事會專業性、獨立性

本公司董事選舉採「候選人提名制度」，所有董事候選人經提名及資格審查，由董事會決議通過送請股東會選任之。依據本公司「公司治理實務守則」第二十條及「董事及獨立董事選舉辦法」第二條規範董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- 一、營運判斷能力。
- 二、會計及財務分析能力。
- 三、經營管理能力。
- 四、危機處理能力。
- 五、產業知識。
- 六、國際市場觀。
- 七、風險管理。
- 八、領導能力。
- 九、決策能力。

董事會成員專業性、獨立性落實情形：

| 董事姓名    | 獨立董事 | 兼任本公司員工 | 營運判斷 | 會計財務 | 經理管理 | 危機處理 | 產業知識 | 國際市場觀 | 領導能力 | 決策能力 | 風險管理 | 研發 |
|---------|------|---------|------|------|------|------|------|-------|------|------|------|----|
| 黃國欣     |      | ✓       | ✓    | ✓    | ✓    | ✓    | ✓    | ✓     | ✓    | ✓    | ✓    | ✓  |
| 黃昉鈺     |      | ✓       | ✓    | ✓    | ✓    | ✓    | ✓    | ✓     | ✓    | ✓    | ✓    |    |
| 邱靖博(註1) |      |         | ✓    |      | ✓    | ✓    | ✓    | ✓     | ✓    | ✓    | ✓    |    |
| 吳俊德(註2) |      |         | ✓    | ✓    | ✓    | ✓    |      | ✓     | ✓    | ✓    | ✓    |    |
| 陳俊成(註3) |      |         | ✓    |      | ✓    | ✓    |      | ✓     | ✓    | ✓    | ✓    |    |
| 盧廷劼     | ✓    |         | ✓    | ✓    | ✓    | ✓    |      | ✓     | ✓    | ✓    | ✓    |    |
| 邱建良     | ✓    |         | ✓    |      | ✓    | ✓    |      | ✓     | ✓    | ✓    | ✓    |    |
| 翁小衡     | ✓    |         | ✓    | ✓    | ✓    | ✓    |      | ✓     | ✓    | ✓    | ✓    |    |
| 林志成     | ✓    |         | ✓    | ✓    | ✓    | ✓    |      | ✓     | ✓    | ✓    | ✓    |    |

(註1) (註2)：鼎鈞投資股份有限公司代表人

(註3)：鈺欣投資有限公司代表人

董事會成員多元性落實情形如下表：

| 董事姓名    | 國籍   | 性別 | 年齡(歲) |       |      | 專業背景 |    |    |    |    |    | 專業技能 | 學術經歷 | 產業經歷 |
|---------|------|----|-------|-------|------|------|----|----|----|----|----|------|------|------|
|         |      |    | 60以下  | 61至70 | 70以上 | 法律   | 會計 | 產業 | 財務 | 行銷 | 科技 |      |      |      |
| 黃國欣     | 中華民國 | 男  |       | V     |      | V    | V  | V  | V  | V  | V  | V    |      | V    |
| 黃昉鈺     | 中華民國 | 女  |       | V     |      |      | V  | V  | V  | V  | V  | V    |      | V    |
| 邱靖博(註1) | 中華民國 | 男  |       |       | V    |      | V  | V  |    | V  | V  | V    |      | V    |
| 吳俊德(註2) | 中華民國 | 女  | V     |       |      |      | V  |    | V  |    |    | V    |      |      |
| 陳俊成(註3) | 中華民國 | 男  | V     |       |      |      | V  |    | V  | V  |    | V    |      |      |
| 盧廷劼     | 中華民國 | 男  |       | V     |      | V    | V  |    | V  |    | V  | V    | V    |      |
| 邱建良     | 中華民國 | 男  |       | V     |      |      | V  |    | V  | V  |    | V    | V    |      |
| 翁小蘅     | 中華民國 | 女  |       | V     |      |      | V  |    | V  |    | V  | V    |      |      |
| 林志成     | 中華民國 | 男  |       | V     |      |      |    |    | V  |    |    | V    |      |      |

(註1) (註2)：鼎鈞投資股份有限公司代表人

(註3)：鈺欣投資有限公司代表人

全體董事共9員，內含4位獨立董事，獨立董事共佔全體董事44%；此外2位董事兼任公司管理階層，董事兼任公司管理階層共佔全體董事22%，相關董事會決議或訊息可以直接與管理階層進行直接溝通。

多元化政策之具體管理目標：短期目標獨立董事占比提升到50%，以強化獨立性；目標2席女性董事占比20%，以達兩性平權；以上管理目標於2028年度完成。中長期目標獨立董事占比提升到50%，以強化獨立性；達到至少2席女性董事，以達兩性平權。

多元化政策目前達成情形：目前獨立董事共佔全體董事44%；2席女性董事佔全體董事22%。公司將持續關注董事多元化議題，並擬於117年度5月董事改選完成同一性別達1/3。

註2：會計師獨立性及適任性評估標準

本公司於每年定期執行之會計師獨立性及適任性評估中製作「會計師獨立性及適任性評估表」，針對可能影響獨立性之項目逐一評估。評估項目包含但不限於：會計師本人或其家屬、審計服務小組成員及事務所是否存在財稅簽證以外之財務利益、與本公司董監事或經理人是否有親屬或其他業務關係及連續提供審計服務之年數等獨立性要件審查及獨立性運作審查。此外，本公司亦會要求簽證會計師提供「獨立聲明書」。委任會計師經評估具有獨立性及適任性後提報董事會及審計委員會討論通過後始得任用。本年度委任會計師評估表如下：

聯嘉光電投資控股股份有限公司  
簽證會計師評核表

審查日期：115年3月5日

審查對象：☒ 現任 ☐ 候選 簽證會計師：陳明輝、張雅芸會計師

壹、會計師審計品質指標(AQI)

構面一：專業性(以下任一項目勾選“否”，應進一步了解具體事實)

| AQI指標         | 評核內容                                  | 是否適任 |   | 備註 |
|---------------|---------------------------------------|------|---|----|
|               |                                       | 是    | 否 |    |
| 查核經驗<br>(1-1) | 資深查核人員是否具備足夠之審計經驗以執行查核工作。             | V    |   |    |
| 訓練時數<br>(1-2) | 會計師及資深查核人員每年是否接受足夠之教育訓練，以持續獲取專業知識及技能。 | V    |   |    |
| 流動率<br>(1-3)  | 事務所是否維持足夠資深之人力資源。                     | V    |   |    |
| 專業支援<br>(1-4) | 事務所是否擁有足夠之專業人員(例如評價人員)，以支援查核團隊。       | V    |   |    |

構面二：品質控管(以下任一項目勾選“否”，應進一步了解具體事實)

| AQI指標          | 評核內容                        | 是否適任 |   | 備註 |
|----------------|-----------------------------|------|---|----|
|                |                             | 是    | 否 |    |
| 會計師負荷<br>(2-1) | 會計師工作負荷是否過重。                | V    |   |    |
| 查核投入<br>(2-2)  | 查核團隊成員於各查核階段投入是否適當。         | V    |   |    |
| EQCR 複核情形(2-3) | EQCR 會計師是否投入足夠之時數執行審計案件之複核。 | V    |   |    |
| 品管支援能力 (2-4)   | 事務所是否具備足夠之品質控管人力，以支援查核團隊。   | V    |   |    |

構面三：獨立性(以下任一項目勾選“否”，應進一步了解具體事實)

| AQI指標          | 評核內容                         | 是否適任 |   | 備註 |
|----------------|------------------------------|------|---|----|
|                |                              | 是    | 否 |    |
| 非審計服務公費(3-1)   | 非審計服務公費占比對獨立性之影響             | V    |   |    |
| 客戶熟悉度<br>(3-2) | 審計個案於事務所簽證年度財務報告之累計年數對獨立性之影響 | V    |   |    |

構面四：監督(以下任一項目勾選“否”，應進一步了解具體事實)

| AQI指標          | 評核內容                       | 是否適任 |   | 備註 |
|----------------|----------------------------|------|---|----|
|                |                            | 是    | 否 |    |
| 外部檢查缺失及處分(4-1) | 事務所之品質管制及審計個案是否依有關法令及準則執行。 | V    |   |    |
| 主管機關發函改善(4-2)  | 事務所之品質管制及審計個案是否依有關法令及準則執行。 | V    |   |    |

構面五：創新能力(以下任一項目勾選“否”，應進一步了解具體事實)

| AQI指標        | 評核內容                             | 是否適任 |   | 備註 |
|--------------|----------------------------------|------|---|----|
|              |                                  | 是    | 否 |    |
| 創新規劃或倡議(5-1) | 會計師事務所提升審計品質之承諾，包括會計師事務所創新能力及規劃。 | V    |   |    |

## 貳、獨立性要件及運作審查

獨立性要件(以下任一項目勾選“否”，應進一步了解具體事實)

| 項次 | 評核內容                                                               | 是否適任 |   | 備註 |
|----|--------------------------------------------------------------------|------|---|----|
|    |                                                                    | 是    | 否 |    |
| 01 | 會計師本人或其配偶、未成年子女並無與本公司有投資或分享財務利益之關係。                                | V    |   |    |
| 02 | 會計師本人或其配偶、未成年子女並無與本公司有資金借貸。但委託人為金融機構且為正常往來者，不在此限。                  | V    |   |    |
| 03 | 會計師事務所並無出具所設計或協助執行財務資訊系統有效運作之確信服務報告。                               | V    |   |    |
| 04 | 會計師或審計服務小組成員目前或最近二年內並無擔任本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。                  | V    |   |    |
| 05 | 對本公司所提供之非審計服務並無直接影響審計案件之重要項目。                                      | V    |   |    |
| 06 | 會計師或審計服務小組成員並無宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券。                                 | V    |   |    |
| 07 | 會計師或審計服務小組成員除依法令許可之業務外，並無代表本公司與第三者法律案件或其他爭議事項之                     | V    |   |    |
| 08 | 會計師或審計服務小組成員並無與本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。 | V    |   |    |
| 09 | 卸任一年以內之共同執業會計師並無擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。                         | V    |   |    |

|    |                                                                   |   |  |  |
|----|-------------------------------------------------------------------|---|--|--|
| 10 | 會計師或審計服務小組成員並無收受本公司或董事、經理人或主要股東價值重大之禮物餽贈或特別優惠。                    | V |  |  |
| 11 | 會計師並無現受委託人或受查人之聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事、監察人。                          | V |  |  |
| 12 | 上市櫃公司：<br>會計師並無已連續七年提供本公司審計服務。<br>非上市櫃公司：<br>會計師並無已連續十年提供本公司審計服務。 | V |  |  |

獨立性運作(以下任一項目勾選“否”，應進一步了解具體事實)

| 項次 | 評核內容                                                           | 是否適任 |   | 備註 |
|----|----------------------------------------------------------------|------|---|----|
|    |                                                                | 是    | 否 |    |
| 01 | 會計師對於委辦事項與其本身有直接或重大間接利害關係而影響其公正及獨立性時，已迴避而未承辦。                  | V    |   |    |
| 02 | 會計師提供財務報表之查核、核閱、複核或專案審查並作成意見書時，除維持實質上之獨立性外，亦維持形式上之             | V    |   |    |
| 03 | 審計服務小組成員、其他共同執業會計師或法人會計師事務所股東、會計師事務所、事務所關係企業及聯盟事務所，亦對本公司維持獨立性。 | V    |   |    |
| 04 | 會計師以正直嚴謹之態度，執行專業之服務。                                           | V    |   |    |
| 05 | 會計師於執行專業服務時，維持公正客觀立場，亦已避免因偏見、利害衝突或利害關係而影響專業判斷。                 | V    |   |    |
| 06 | 會計師並無因缺乏或喪失獨立性，而影響正直及公正客觀之立場。                                  | V    |   |    |

#### 評核審查意見

☒ 通過，建議維持原任

☐ 審查有疑慮，建議不予委任／更換會計師

理由說明：

註3：114年度全體董事進修情形

| 職稱      | 姓名      | 就任日期      | 初任日期      | 進修日期      |           | 主辦單位                 | 課程名稱                      | 進修時數 | 進修總時數 |
|---------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------------------|---------------------------|------|-------|
|         |         |           |           | 起         | 迄         |                      |                           |      |       |
| 法人董事代表人 | 邱靖博(註1) | 114/06/10 | 114/06/10 | 114/12/26 | 114/12/26 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 地緣政治風險下台灣產業2026上半年營運策略與展望 | 3.0  | 6.0   |
|         |         |           |           | 114/12/19 | 114/12/19 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 臺灣資產管理時代：家族辦公室的契機與挑戰      | 3.0  |       |
| 獨立董事    | 盧廷劼     | 114/10/14 | 112/05/24 | 114/12/29 | 114/12/29 | 社團法人中華公司治理協會         | 永續、ESG與競爭法                | 1.0  | 30.5  |
|         |         |           |           | 114/12/11 | 114/12/11 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 如何閱讀保險業第一本IFRS17財務報告      | 3.0  |       |
|         |         |           |           | 114/11/21 | 114/11/21 | 金融監督管理委員會檢查局         | 保險業內部稽核座談會                | 2.0  |       |
|         |         |           |           | 114/11/06 | 114/11/06 | 勤業眾信聯合會計事務所          | 雲端服務資安管理風險與趨勢             | 1.0  |       |
|         |         |           |           | 114/10/31 | 114/10/31 | 社團法人中華公司治理協會         | 資本市場ESG發展藍圖與策略            | 1.0  |       |
|         |         |           |           | 114/10/03 | 114/10/03 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 114年度防範內線交易宣導會            | 3.0  |       |
|         |         |           |           | 114/10/03 | 114/10/03 | 臺北市政府勞動局             | 性別平等工作法與性騷擾防治法之修正解析與因應對策  | 3.0  |       |
|         |         |           |           | 114/09/25 | 114/09/25 | 財團法人保險事業發展中心         | 保險業防制洗錢暨資恐之應有作為與誠信經營      | 1.5  |       |
|         |         |           |           | 114/08/28 | 114/08/28 | 社團法人中華公司治理協會         | 企業反詐騙案例宣導                 | 1.0  |       |
|         |         |           |           | 114/07/09 | 114/07/09 | 臺灣證券交易所              | 2025國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇       | 6.0  |       |
|         |         |           |           | 114/06/27 | 114/06/27 | 社團法人中華公司治理協會         | 多元平等共融(DEI)政策             | 1.0  |       |

| 職稱   | 姓名  | 就任日期      | 初任日期      | 進修日期      |           | 主辦單位                 | 課程名稱                  | 進修時數 | 進修總時數 |
|------|-----|-----------|-----------|-----------|-----------|----------------------|-----------------------|------|-------|
|      |     |           |           | 起         | 迄         |                      |                       |      |       |
|      |     |           |           |           |           |                      | 何去何從                  |      |       |
|      |     |           |           | 114/05/21 | 114/05/21 | 社團法人中華公司治理協會         | 精進董事會及功能性委員會績效評估研討會   | 2.0  |       |
|      |     |           |           | 114/05/08 | 114/05/08 | 社團法人中華公司治理協會         | 企業落實人權，杜絕漂綠行為，實現真實永續  | 1.0  |       |
|      |     |           |           | 114/04/23 | 114/04/23 | 社團法人中華公司治理協會         | 管理會計與ESG創新            | 1.0  |       |
|      |     |           |           | 114/03/26 | 114/03/26 | 社團法人中華公司治理協會         | 開創永續新局研討會             | 2.0  |       |
|      |     |           |           | 114/02/21 | 114/02/21 | 社團法人中華公司治理協會         | 當前全球經濟情勢              | 1.0  |       |
| 董事   | 黃昉鈺 | 114/05/29 | 85/06/21  | 114/12/02 | 114/12/02 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 公司治理、公平待客原則與金融消費者保護   | 3.0  | 9.0   |
|      |     |           |           | 114/11/21 | 114/11/21 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 114年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會 | 3.0  |       |
|      |     |           |           | 114/11/15 | 114/11/15 | 財團法人商業發展研究院          | 公司治理暨企業永續經營研習班        | 3.0  |       |
| 獨立董事 | 邱建良 | 114/10/14 | 100/06/21 | 114/08/29 | 114/08/29 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 永續政策與揭露責任             | 3.0  | 6.0   |
|      |     |           |           | 114/02/07 | 114/02/07 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 美國大選後美中經濟與台灣產業展望      | 3.0  |       |
| 獨立董事 | 林志成 | 114/10/14 | 113/05/30 | 114/12/17 | 114/12/17 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 董監應瞭解之企業財務資訊之解析及決策運用  | 3.0  | 9.0   |
|      |     |           |           | 114/09/01 | 114/09/01 | 財團法人台北金融研究發展基金會      | 公司治理-永續金融             | 3.0  |       |
|      |     |           |           | 114/08/12 | 114/08/12 | 社團法人中華               | 面對數位浪潮                | 3.0  |       |



| 職稱      | 姓名      | 就任日期      | 初任日期      | 進修日期      |           | 主辦單位                 | 課程名稱                        | 進修時數 | 進修總時數 |
|---------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------------------|-----------------------------|------|-------|
|         |         |           |           | 起         | 迄         |                      |                             |      |       |
|         |         |           |           |           |           | 公司治理協會               | 企業如何優化創新智財管理連結永續治理          |      |       |
| 董事      | 黃國欣     | 114/05/29 | 90/05/15  | 114/11/15 | 114/11/15 | 財團法人商業發展研究院          | 公司治理暨企業永續經營研習班              | 3.0  | 6.0   |
|         |         |           |           | 114/07/19 | 114/07/19 | 證券櫃檯買賣中心             | 透過櫃買市場實踐永續發展-共治年代下的標竿作為     | 3.0  |       |
| 法人董事代表人 | 陳俊成(註3) | 114/05/29 | 100/05/25 | 114/11/15 | 114/11/15 | 財團法人商業發展研究院          | 公司治理暨企業永續經營研習班              | 3.0  | 6.0   |
|         |         |           |           | 114/07/19 | 114/07/19 | 證券櫃檯買賣中心             | 透過櫃買市場實踐永續發展-共治年代下的標竿作為     | 3.0  |       |
| 法人董事代表人 | 吳俊德(註2) | 114/06/10 | 114/06/10 | 114/12/23 | 114/12/24 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務研習班-臺北班 | 12.0 | 12.0  |
| 獨立董事    | 翁小蘅     | 114/10/14 | 105/02/22 | 114/12/02 | 114/12/02 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 詐騙手法剖析及洗錢相關法規案例介紹           | 3.0  | 6.0   |
|         |         |           |           | 114/12/02 | 114/12/02 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 公司治理、公平待客原則與金融消費者保護         | 3.0  |       |

(註1)/(註2)：鼎鈞投資股份有限公司代表人

(註3)：鈺欣投資有限公司代表人

#### 註4：全體董事投保情形

| 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 | 新加坡商美國國際產物保險(股)台灣分公司 | 美金300萬元 | 114年10月01日<br>至115年10月01日 | 1.董事會報告日期:114年10月14日<br>2.匯率以31.03計算 |

#### 註5：利害關係人類別、關注議題及回應、溝通管道、回應及頻率：

##### (1)利害關係人類別、關注議題及回應

| 利害關係人 | 關注議題                                                                       | 因應與回應之道                                                        | 短期作法                                                                                   | 長期策略                                                                                             |
|-------|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 客戶    | 1.產品銷售的盡責及承諾<br>2.工作職涯的學習與成長<br>3.勞工人權的尊重及平等<br>4.氣候變遷減緩與調適<br>5.商業道德及行為準則 | 以產品安全價值為核心，通過各項管理系統、產品規範驗證，提供給客戶最佳的服務品質與產品安全承諾。                | 持續以精密LED元件、LED汽車模組、汽車電子與控制器之設計、開發與量產服務，期望成為全球主要車燈客戶的供應商。                               | 透過各項環境、社會與治理的成果，以全方位的永續表現成為產業的領頭供應商，且期望成為全球重要LED車燈模組與汽車電子的最佳供應商。                                 |
| 員工    | 1.公司治理與財務績效<br>2.勞工人權的尊重及平等<br>3.產品銷售的盡責及承諾<br>4.工作職涯的學習與成長<br>5.商業道德及行為準則 | 以職能管理為核心精神，招募合適人才加入聯嘉且投入教育訓練，持續改善員工之工作環境與薪酬福利。                 | 強化工作職場的健康與安全，且提升員工之教育訓練與能力，以提升員工滿意度為衡量目標，持續改善內部各項制度與設施。                                | 建立功能性專家人才儲備培訓計畫與發展，強化知識管理環境以有效轉移知識，協助提升員工的職涯發展與工作價值的實現。                                          |
| 投資人   | 1.產品銷售的盡責及承諾<br>2.公司治理與財務績效<br>3.商業道德及行為準則<br>4.工作職涯的學習與成長<br>5.氣候變遷減緩與調適  | 就長期經濟趨勢而言，融入永續的策略目標已成為投資人關注焦點，因此營運目標與永續（ESG）的結合是未來聯嘉光電發展的趨勢。   | 以金管會公司治理藍圖為範疇，逐步建置各項管理機制，且落實執行各項政策與行動方案，提升聯嘉光電以永續為目標之經營體質。                             | 標竿永續典範企業，將永續各面向融入營運決策之中，以成為產業ESG績效的領導者為目標，透過提升ESG績效，帶動經濟利益之成長。                                   |
| 供應商   | 1.公司治理與財務績效<br>2.商業道德及行為準則<br>3.氣候變遷減緩與調適<br>4.產品銷售的盡責及承諾<br>5.勞工人權的尊重及平等  | 建立供應商長期配合之營運機制，從新產品開發階段與產品量產階段不同模式之協同合作，建立穩定之交貨品質及交期，以符合客戶之需求。 | 新產品開發階段就邀請重點材料供應商一同參與，以加快產品開發時程與交貨品質；以長期生產排程預測，預估材料採購量與交期，協助供應商得以穩定且準確的排程，提交高品質與及時的材料。 | 優化整體供應鏈體質，建立策略合作夥伴，藉由採購數位化的規劃與執行，提升採購流程與供應商溝通的效率，另建立VMI，以控管原物料風險。規劃永續供應商管理機制，逐步要求供應商在環境、社會面向的管理。 |

##### (2)利害關係人溝通管道、回應及頻率

| 重要之利害關係人 | 溝通管道                                      | 溝通頻率                   | 114 年之溝通說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|----------|-------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 客戶       | 電話、E-mail<br>拜訪客戶<br>客戶稽核、滿意度調查<br>異常事件會議 | 隨時<br>不定期<br>每年<br>不定期 | <ul style="list-style-type: none"> <li>與客戶進行即時訊息交流，以提供及時客戶服務。</li> <li>不定期拜訪客戶，溝通客戶期望與新產品需求。</li> <li>114年度客戶滿意度調查已執行完畢，客戶滿意度：90.86分（原訂節制目標為<math>\geq 85\%</math>，113年度為94.08%，112年度為95.07%，111年度滿意度為93.51%。）</li> <li>客滿度調查有關年度違反客戶健康安全、隱私、綠色法規及商標法規案件：0件，此項滿意度為94.2%。</li> <li>視營運過程中之突發事件提供高效率與高品質回應。</li> </ul> |

| 重要之利害關係人 | 溝通管道                                                                        | 溝通頻率                                     | 114 年之溝通說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 員工       | 績效面談<br>員工滿意度調查<br>勞資會議<br>福委會議<br>內部訊息公告<br>員工意見反應信箱                       | 每年<br>每年<br>每 3 個月<br>每 3 個月<br>隨時<br>隨時 | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 每年定期辦理以了解員工現況               <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 新人試用考核（報到後三個月）</li> <li>2. 年度員工考核（114年1月份已執行完成113年度考核；114年度考核，將於115年1月份進行）</li> </ol> </li> <li>• 114年度員工滿意度調查已於10月份完成，滿意度為82.7%。</li> <li>• （原訂節制目標為<math>\geq 80\%</math>，113年度為83.5%）</li> <li>• 114年度勞資會議已於3/19、6/18、9/15、12/10召開。</li> <li>• 114年度福委會議於3/24、6/11、9/18、12/18召開。</li> <li>• 依實際情況發布內部公告</li> <li>• 透過e-mail與紙本收集員工意見</li> </ul>                                                                           |
| 投資人      | 新供應商評鑑<br>社會責任與道德問卷<br>供應商年度評分(QBR)<br>供應商年度稽核及異常矯正稽核<br>電話、E-mail<br>拜訪及來訪 | 不定期<br>不定期<br>每年<br>每年<br>隨時<br>不定期      | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 今年已於5/29召開股東會、10/14臨時股東會。</li> <li>• 聯嘉光電今年已於3/6、4/4、5/8、5/29、6/19、7/24、8/12、8/15、9/24、11/13、12/30召開董事會。</li> <li>• 聯嘉投控今年已於6/12、8/15、8/26、10/14、11/13、12/30召開董事會。</li> <li>• 視各項利害關係人需求，及時更新相關公開資訊。</li> <li>• 依據金管會各項法規，於觀測站進行相關營運公告。</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 供應商      | 新供應商評鑑<br>季度營運會議 (QBR)<br>供應商年度稽核及異常矯正稽核<br>供應商環安風險評估表                      | 不定期<br>每年<br>每年<br>不定期                   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 新供應商評鑑：針對重點物料的新供應商，由評估小組依既定流程進行評鑑。</li> <li>• 社會責任與道德問卷：新供應商及年度評分(QBR)廠商須填寫社會責任與道德問卷，得分需達 80 分以上，並納入年度 QBR 評分項目。</li> <li>• 供應商年度評分(QBR)：針對五大類重點物料供應商，選取年度供貨金額及交易筆數大於等於 12 筆的前五大供應商，進行年度評比。</li> <li>• 供應商年度稽核及異常矯正稽核：               <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 依當年交易額前三大製造商或交貨品質狀況，於年底擬定次年度稽核計畫。</li> <li>2. 非前三大供應商但仍有量產車用專案合作者，至少每三年安排一次稽核活動。</li> </ol> </li> <li>• 即時溝通：透過電話、E-mail 及即時訊息，確保供應商清楚了解需求並符合採購執行方針。</li> <li>• 拜訪及來訪交流：不定期拜訪供應商，並接受供應商來訪，進行雙方交流及市場訊息交換。</li> </ul> |

### (3)利害關係人聯絡窗口

| 重要之利害關係人 | 聯絡窗口                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 客戶       | <ul style="list-style-type: none"><li>客戶服務聯絡窗口<br/>連絡電話：+886-37-539000<br/>聯絡窗口：各行銷據點<br/><a href="mailto:service@eoi.com.tw">service@eoi.com.tw</a></li></ul>                                                                                                                                                                                                                 |
| 員工       | <ul style="list-style-type: none"><li>員工服務聯絡窗口<br/>連絡電話：+886-37-539000<br/>聯絡窗口：<a href="mailto:staff@eoi.com.tw">staff@eoi.com.tw</a></li><li>從業道德<br/><a href="mailto:right@eoi.com.tw">right@eoi.com.tw</a></li></ul>                                                                                                                                                       |
| 投資人      | <ul style="list-style-type: none"><li>股務室<br/>聯絡人：劉清輝<br/>電話：+886-37-539000<br/>電子郵件：<a href="mailto:ir@eoi.com.tw">ir@eoi.com.tw</a></li><li>企業資訊<br/>發言人：吳俊德副總經理<br/>電話：+886-37-539000<br/>電子郵件：<a href="mailto:ir@eoi.com.tw">ir@eoi.com.tw</a></li><li>股票過戶機構聯絡方式<br/>國票綜合證券股份有限公司股務代理部<br/>電話：(02)2528-8988<br/>傳真：(02)2764-1999<br/>地址：臺北市松山區南京東路五段 188 號 15 樓</li></ul> |
| 供應商      | <ul style="list-style-type: none"><li>供應商服務聯絡窗口<br/>連絡電話：+886-37-539000<br/>聯絡窗口：各行銷據點<br/><a href="mailto:service@eoi.com.tw">service@eoi.com.tw</a></li></ul>                                                                                                                                                                                                                |

### (4)利害關係人溝通情形報告、報告內容及頻率

每年度均會於董事會進行執行情形彙報，本年度於 114 年 12 月 30 日董事會中，報告公司利害關係人溝通情形。

(四)薪資報酬暨提名委員會組成、職責及運作情形

1. 薪資報酬暨提名委員會資料

| 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暨提名委員會成員家數 |
|-----------|-----|-------------------|-------------------|-------|--------------------------|
| 獨立董事(召集人) | 邱建良 | 請參閱本年報第11-13頁之說明。 | 請參閱本年報第11-13頁之說明。 |       | 0                        |
| 獨立董事(委員)  | 盧廷劼 |                   |                   |       | 2                        |
| 獨立董事(委員)  | 翁小蘅 |                   |                   |       | 0                        |
| 獨立董事(委員)  | 林志成 |                   |                   |       | 1                        |

2. 薪資報酬暨提名委員會職責

薪資報酬暨提名委員會旨在協助董事會制定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬政策、制度、標準與結構並向董事會提名相關候選人之資格審查及推薦人選。

本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。但有關獨立董事薪資報酬建議提交董事會討論，以獨立董事薪資報酬經公司章程明定或股東會決議授權董事會辦理者為限：

一、定期檢討本規程並提出修正建議。

二、訂定並定期檢討董事、獨立董事及經理人績效評估標準、年度及長期之績效目標，與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

三、定期評估董事、獨立董事及經理人之績效目標達成情形。

本委員會履行前項職權時，應依下列原則為之：

一、確保公司之薪資報酬安排符合相關法令並足以吸引優秀人才。

二、董事、獨立董事及經理人之績效評估及薪資報酬，應參考同業通常水準支給情形，並考量個人績效評估結果，暨公司短期及長期業務目標之達成、公司財務狀況等及未來風險之關聯合理性。

三、不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。

四、針對董事及高階經理人短期績效發放酬勞之比例及部分變動薪資報酬支付時間應考量行業特性及公司業務性質予以決定。

五、訂定董事、獨立董事及經理人薪資報酬之內容及數額應考量其合理性，董事、獨立董事及經理人薪資報酬之決定不宜與財務績效表現重大悖離，如有獲利重大衰退或長期虧損，則其薪資報酬不宜高於前一年度。

六、本委員會成員對於其個人薪資報酬之決定，不得加入討論及表決。

七、考量經驗、專長及獨立性，制定董事之選任標準，提請董事會決議通過。

八、向董事會推薦本公司董事之候選人。

九、向董事會建議除本委員會外之董事會各功能性委員會成員名單。

前二項所稱之薪資報酬，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇應與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事、獨立董事及經理人酬金一致。

本公司子公司之董事及經理人薪資報酬事項如依子公司分層負責決行事項須經母

公司董事會核定者，應先請本委員會提出建議後，再提交董事會討論。

### 3. 薪資報酬暨提名委員會運作情形

(1) 本公司於民國100年12月21設置薪資報酬暨提名委員會，目前委員共計4人。

(2) 本屆委員任期：民國114年5月29日~民國117年5月28日。

(3) 於民國110年3月18日由董事會通過將薪資報酬暨提名委員會更名為薪資報酬暨提名委員會。

(4) 民國114年度薪資報酬暨提名委員會開會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(列)席<br>%(B/A)(註1) | 備註                     |
|------|-----|-----------|--------|-----------------------|------------------------|
| 召集人  | 邱建良 | 2         | 0      | 100%                  | 114/10/14 設立薪資報酬暨提名委員會 |
| 薪酬委員 | 盧廷劼 | 2         | 0      | 100%                  | 114/10/14 設立薪資報酬暨提名委員會 |
| 薪酬委員 | 翁小衡 | 2         | 0      | 100%                  | 114/10/14 設立薪資報酬暨提名委員會 |
| 薪酬委員 | 林志成 | 2         | 0      | 100%                  | 114/10/14 設立薪資報酬暨提名委員會 |

其他應記載事項：

- 一、 董事會如不採納或修正薪資報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資報酬暨提名委員會意見之處理：無此情形。
- 二、 薪資報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，應敘明薪資報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。
- 三、 薪資報酬暨提名委員會最近一年開會日期（期別）、議案內容、決議結果以及公司對薪資報酬暨提名委員會意見之處理如下：

| 薪資報酬暨提名委員會<br>日期、期別            | 董事會<br>日期、期別         | 議案內容                                                          | 薪資報酬暨提名委員會<br>決議結果                                                             | 公司對薪資報酬暨提名委員會<br>意見之處理 |
|--------------------------------|----------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| 民國114年10月14日(第一屆第一次薪資報酬暨提名委員會) | 無                    | 1. 薪資報酬暨提名委員會召集人及會議主席推舉案。                                     | 翁小衡獨立董事提議由邱建良獨立董事擔任薪資報酬暨提名委員會召集人及會議主席，其餘委員均附議。第一屆薪資報酬暨提名委員會召集人及會議主席由邱建良獨立董事擔任。 | 無                      |
| 民國114年11月13日(第一屆第二次薪資報酬暨提名委員會) | 民國114年11月13日(第一屆第五次) | 1. 訂定基層員工範圍案。<br>2. 本公司監察人報酬及出席費案。<br>3. 本公司第一屆董事(含獨立董事)出席費案。 | 薪資報酬委員全體委員同意通過                                                                 | 全體出席董事同意通過             |

註1：(1)年度終了日前有薪資報酬暨提名委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬暨提名委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(2)年度終了日前，有薪資報酬暨提名委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬暨提名委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬暨提名委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(五) 永續發展委員會組成、職責及運作情形

1. 永續發展委員會資料

| 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永續發展委員會成員家數 |
|----------|-----|-------------------|-------------------|-------|-----------------------|
| 董事(召集人)  | 黃昉鈺 | 請參閱本年報第11-13頁之說明。 | 請參閱本年報第11-13頁之說明。 |       | 0                     |
| 獨立董事(委員) | 盧廷劼 |                   |                   |       | 2                     |
| 獨立董事(委員) | 邱建良 |                   |                   |       | 0                     |
| 獨立董事(委員) | 翁小蘅 |                   |                   |       | 0                     |
| 獨立董事(委員) | 林志成 |                   |                   |       | 1                     |

2. 永續發展委員會職責

本公司董事會於民國114年10月14日通過設置永續發展委員會並任命委員，永續發展委員會由4名獨立董事及1名董事組成，永續發展委員會每年至少開會2次，永續發展委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行永續發展目標，並強化永續治理。

本公司訂有「永續發展委員會組織規程」，委員會之運作，以下列事項之監督為主要目的：

- 一、制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等。
- 二、檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。
- 三、督導永續資訊揭露事項並審議「企業永續報告書」。
- 四、督導本公司永續發展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。

本公司永續發展委員會於民國114/10/14召開會議並由委員推舉董事黃昉鈺女士擔任永續發展委員會召集人／會議主席

3. 永續發展委員會運作情形

(1) 本屆委員任期：民國114年10月14日~民國117年5月28日。

(2) 民國114年度永續發展委員會開會1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(列)席<br>%(B/A)(註1) | 備註                   |
|----------|-----|-----------|--------|------------------------|----------------------|
| 董事(召集人)  | 黃昉鈺 | 1         | 0      | 100%                   | 114/10/14 設立 永續發展委員會 |
| 獨立董事(委員) | 盧廷劼 | 1         | 0      | 100%                   | 114/10/14 設立 永續發展委員會 |
| 獨立董事(委員) | 邱建良 | 1         | 0      | 100%                   | 114/10/14 設立 永續發展委員會 |
| 獨立董事(委員) | 翁小蘅 | 1         | 0      | 100%                   | 114/10/14 設立 永續發展委員會 |
| 獨立董事(委員) | 林志成 | 1         | 0      | 100%                   | 114/10/14 設立 永續發展委員會 |

其他應記載事項：

- 一、 董事會如不採納或修正永續發展委員會之建議，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永續發展委員會意見之處理：無此情形。
- 二、 永續發展委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明永續發展委員日期、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。
- 三、 永續發展委員會最近一年開會日期（期別）、議案內容、決議結果以及公司對永續發展委員會意見之處理如下：

| 永續發展委員會<br>日期、期別                        | 董事會<br>日期、期別 | 議案內容                       | 永續發展委員會決議<br>結果                                                                                               | 公司對永續<br>發展委員會<br>意見之處理 |
|-----------------------------------------|--------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| 民國114年10月<br>14日(第一屆第一<br>次永續發展委員<br>會) | 無            | 1. 永續發展委員會召集人及會議<br>主席推舉案。 | 盧廷劼獨立董事及<br>邱建良獨立董事均提<br>議由黃昉鈺董事擔任<br>永續發展委員會召集<br>人及會議主席，其餘<br>委員均附議。第一屆<br>永續發展委員會召集<br>人及會議主席由黃昉<br>鈺董事擔任。 | 無                       |
|                                         |              |                            |                                                                                                               |                         |



(六)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

| 推動項目                                                                    | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因                                |
|-------------------------------------------------------------------------|------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|                                                                         | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                       |
| 一、公司是否建立推動永續發展之治理架構， <u>且</u> 設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？ | ✓    |   | <p>1. 聯嘉光電依據金管會公司治理 3.0 - 永續發展藍圖之政策及相關規定，積極展現本公司永續發展的決心，健全永續發展(ESG)體系，並強化本公司於資本市場之競爭力。</p> <p>2. 民國 113 年聯嘉光電積極進行董事會組織變革。將原本的「審計委員會」，加入風險管理功能，更名為「審計暨風險管理委員會」。此外新成立「永續發展委員會」功能性委員會，全面提升風險控制與永續經營至董事會層級，確保公司在財務、營運及社會責任方面的穩健發展。這兩個功能性委員會的意義如下：</p> <p>(1)審計暨風險管理委員會<br/>強化財務監督：負責審查財務報表，確保財務資訊的透明度與正確性。<br/>風險控管：識別、評估並監督企業營運中的風險，協助公司制定風險管理策略。<br/>內部控制與法遵：監督內部控制機制，確保公司遵守法規，降低經營風險。<br/>審查內外部稽核：評估內部稽核機制與外部會計師的獨立性與績效，確保審計品質。</p> <p>(2)永續發展委員會<br/>推動 ESG 戰略：負責企業的環境(E)、社會(S)與公司治理(G)發展策略，確保企業永續發展。</p> | <p>符合「上市上櫃永續發展實務守則」規定。</p> <p>符合「上市上櫃永續發展實務守則」規定。</p> |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                            |
|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
|  |  |  | <p>監督企業社會責任（CSR）：推動企業落實社會責任，如減碳、供應鏈管理、員工福祉等。</p> <p>應對氣候變遷與法規要求：監督企業應對氣候變遷、能源轉型及國際永續標準（如TCFD、GRI等）之適應性。</p> <p>提升企業聲譽與利害關係人關係：確保企業與投資人、客戶、社會大眾等利害關係人的良好溝通，提升企業形象與競爭力。</p> <p>兩個功能性委員會的更名及新設，不僅能確保聯嘉光電在財務與風險管理上的穩健經營，也能讓企業在永續發展方面建立競爭優勢，更加符合國際趨勢與投資人期待。</p> <p>3. 聯嘉光電設置「ESG永續發展部」永續專責獨立部門，主掌聯嘉光電集團之ESG策略和政策、風險管理、編製並發布聯嘉光電的ESG永續報告書，主導ISO14064-1碳盤查及ISO14067產品碳足跡、採購再生能源、生物多樣性…等碳排淨零重要行動，並提供內外部關係人透明正確的相關訊息，參與各項與ESG相關的投資者活動和倡議。「ESG永續發展部」的任務是與集團其他部門密切合作，如戰略規劃、風險管理、財務、採購和人力資源，以確保ESG的業務被完整落實到公司的各個方面；同時對外積極參與各項倡議行動，與其他企業、政府及非政府組織合作，推動行業標準與最佳實踐，促進全方位的永續發展。</p> | <p>符合「上市上櫃永續發展實務守則」規定。</p> |
|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|

|                                                                 |   |                                                                                                                                                                                          |                                           |
|-----------------------------------------------------------------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
|                                                                 |   | <p>4. 聯嘉光電董事會每三年一次進行外部評估，促進董事會效能的定期檢討與持續提升。聯嘉光電現任董事會由 9 位董事組成，獨立董事共佔全體董事 44%，包含 4 位獨立董事，獨立董事具備財金、商務及管理領域之豐富經驗與專業。此外，聯嘉光電亦注重董事會成員組成之性別平等，聯嘉光電目前 9 位董事，包括 2 位女性董事，比率達 22%。</p>             | 符合「上市上櫃永續發展實務守則」規定。                       |
| <p>二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？</p> | ✓ | <p>1. 風險評估邊界：本揭露資料之風險評估邊界以本集團台灣總部為主。</p> <p>2. 風險管理政策與程序：<br/>因應全球政經發展趨勢與變化，聯嘉光電訂定「風險管理政策」於民國 109 年 12 月 23 日經董事會通過，以作為本公司 風險管理之最高指導原則。<br/>聯嘉光電根據環境、社會、經濟(含公司治理) 及其他(含資訊安全)等四大面向，以完</p> | <p>符合永續發展實務守則規定。</p> <p>符合永續發展實務守則規定。</p> |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |               |
|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
|  |  |  | <p>整的風險管理組織架構及實務推展方式、掌握可能影響企業永續發展的相關風險。透過對潛在風險之辨識、評估、控制、監督及溝通等活動，以質化或量化之管理方法，將集團營運所面臨之各種風險降低至可承受及控制範圍，並作為經營策略制定之參考依據，以期能合理確保公司策略目標之達成。</p> <p>3. 風險管理組織架構：</p> <p>1. 民國 113 年聯嘉光電積極進行董事會的組織變革。將原本的「審計委員會」，加入風險管理功能，更名為「審計暨風險管理委員會」。強化財務監督：負責審查財務報表，確保財務資訊的透明度與正確性。風險控管：識別、評估並監督企業營運中的風險，協助公司制定風險管理策略。內部控制與法遵：監督內部控制機制，確保公司遵守法規，降低經營風險。審查內外部稽核：評估內部稽核機制與外部會計師的獨立性與績效，確保審計品質。</p> <p>2. 總經理為聯嘉光電風險小組的最高主管，並由高階主管、功能單位主管及業務承辦人員擔任第一線風險管理人員，對各項風險偵測、辨識、評估並擬定相關對策，自 2021 年起定期每季召開風險管理會議，進行檢討及監督，並透過 PDCA (Plan, Do, Check, Act) 循環流程進行持續管理。對於不同風險，總經理</p> | 符合永續發展實務守則規定。 |
|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|

|                                                          |   |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |               |
|----------------------------------------------------------|---|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
|                                                          |   |  | <p>亦按不同事件成立相關應變小組，並指派不同負責主管統籌因應。並每年至少向董事會進行兩次風險管理會議改善報告。</p> <p>3. 在內部控制體系的部分，由稽核單位負責稽核落實情形。敘明辨別環境、社會、公司治理相關重大性議題風險評估標準、過程、結果及風險管理政策或策略。</p> <p>4. 風險管理運作情形：<br/>自民國 110 年 10 月起由本公司風險管理的最高主管-總經理主持，高階主管、責任人員(功能部門主管)及業務承辦人員每季舉行一次，蒐集各部門自行評估之主要風險議題，並提出因應措施。於民國 113 年 11 月 13 日舉行每季召開風險管理會議，並於本公司「審計暨風險管理委員會」及「董事會」報告，由董事會做出各種風險因應裁示。</p> | 符合永續發展實務守則規定。 |
| <p>三、環境議題</p> <p>(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>           | ✓ |  | <p>1. 「社會責任、永續發展、邁向國際」</p> <p>2. 本公司在環境安衛方面，皆符合相關法規及政策，並依法設置廠務及勞工安全人員。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                | 符合永續發展實務守則規定  |
| <p>(二)公司是否致力於提升<u>能源使用效率</u>及<u>使用對環境負荷衝擊低之再生物料</u>？</p> | ✓ |  | <p>本公司依據安全舒適、環境保護、節能減碳原則，研訂本公司環境管理目標及策略，持續致力減少能資源與水資源使用，定期審查環境目標，並採取適當的程序及措施來預防或減輕對環境可能之衝擊。</p>                                                                                                                                                                                                                                           | 符合永續發展實務守則規定  |
| <p>(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因</p>             | ✓ |  | <p>1. 執行 ISO14001 相關作業推動及內/外部稽核作業。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 符合永續發展實務守則規定  |

|                                                            |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |              |
|------------------------------------------------------------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 應措施？                                                       |   | <ol style="list-style-type: none"> <li>2. 依訂定環境衝擊面評估管理辦法，每年定期由各單位執行風險評估及檢視。</li> <li>3. 依綠色產品及作業管理程序，使各單位遵行符合國際綠色產品要求之規範。</li> <li>4. 符合能源局要求，每年節電率 1%。</li> <li>5. 定期保養，符合竹南園區汙水廠納管標準。</li> <li>6. 根據民國 113 年全球風險報告，「氣候變遷減緩失敗」與「氣候變遷調適失敗」名列全球可能性最高的風險一二名，報告中更指出未來的五至十年氣候與環境風險會成為全球最嚴重的威脅，氣候危機已成為全球永續發展共同面臨的重大挑戰，因此及早鑑別氣候變遷風險，加強氣候韌性調適，降低氣候變遷可能帶來的營運衝擊及影響已刻不容緩。聯嘉光電自 2021 年起，每年都依氣候變遷相關財務揭露架構（Task Force on Climate-Related Financial Disclosures, TCFD）進行指標對照，鑑別與氣候變遷相關之風險與機會。</li> </ol> |              |
| （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？ | ✓ | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司於民國 109 年開始揭露每年度溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量之統計，並揭露於當年度之「企業永續報告書」。</li> <li>2. 我們持續維持 ISO 50001 能源管理系統之有效性。</li> <li>3. 深入分析各設備的能耗資料，並積極關注與研討潛在的改善方向，不斷優化能源利用效率。民國 113 年已成功節省電力 1,426,442 度，占年度總用電量 9.89%，節電效果顯著。</li> </ol>                                                                                                                                                                                                                            | 符合永續發展實務守則規定 |

|                                                          |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |              |
|----------------------------------------------------------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
|                                                          |   | <p><u>4.</u> 民國 113 年第一期的 5 萬度再生能源電量已順利部署完成。</p> <p><u>5.</u> 民國 113 年 12 月完成綠能電力與綠色能源證書採購項目，包含未來 5 年之綠能計畫。</p> <p><u>6.</u> 民國 113 年節能申報 1.19%，已達每年減碳 1%以上排放。</p> <p><u>7.</u> 已完成民國 113 年溫室氣體盤查及查證作業並取得 SGS 認證。</p> <p><u>8.</u> 民國 113 年溫室氣體排放與前一年相比，能源排放強度 0.02 GJ/營收（佰萬元）。</p> <p><u>9.</u> 民國 113 年已完成溫室氣體盤查及 SGS 查證作業並取得外部查證。</p> <p><u>10.</u> 民國 113 年未有違反環境法規規定的事件而受罰。</p> |              |
| <p>四、社會議題</p> <p>(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p> | ✓ | <p>1. 為善盡企業社會永續發展責任，保障全體同仁、客戶及利害關係人之基本人權，本公司遵守國際公認基本人權、參考「世界人權宣言」、「國際勞工組織三方原則宣言」等國際人權標準，並嚴格遵守國內勞動基準相關勞動法規，包括結社自由、關懷弱勢族群、禁用童工、消除各種情勢之強迫勞動、消除僱傭與就業歧視、保障員工之合法權益，依法制定相關之管理政策與程序，公布於本公司網站，並確認人力資源運用政策無性別、種族、社經階級、年齡、婚姻與家庭狀況等差別待遇，以落實就業、雇用條件、薪酬、福利、訓練、考評與升遷機會之平等及公允。</p> <p>2. 為減緩人權風險，本公司致力於各項工作環</p>                                                                                     | 符合永續發展實務守則規定 |

|                                                                |   |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |              |
|----------------------------------------------------------------|---|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
|                                                                |   |  | <p>境、工作條件之提升，做好員工照顧並善盡公司之社會責任，且定期召開勞資會議與員工進行公司之業務及管理情形溝通以保障員工之權益及減緩人權風險。</p> <p>3. 對於危害勞工權益之情事，本公司提供有效及適當之申訴機制，確保申訴過程之平等、透明。申訴管道簡明、便捷與暢通，且對員工之申訴予以妥適回應。自民國 110 年起，導入新進人員及全體員工對本政策的訓練及宣導。</p>                                                                                                                                                                           |              |
| <p>(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？</p> | ✓ |  | <p>1. 整體薪酬政策：</p> <p>本公司訂有薪資及獎金相關辦法，並參考市場與同業狀況調整薪酬配套，除積極落實人性管理及各項福利措施外，並秉持與員工利潤共享的理念，吸引及激勵優秀人才，依每年公司獲利及經營績效反映於員工薪酬，依章程比例分派員工酬勞，分派依績效評核結果進行。每年進行員工個人與部門績效指標之績效評核，以激勵員工持續於部門與個人專業領域發展，績效評核系統亦會紀錄每位員工年度目標達成情況與個人發展之期待，雙向溝通進行主管面談評語勉勵員工發展與繼續努力之方向。員工薪酬，提供員工公平合理，無論性別、年齡之同工同酬起薪標準，使得薪資福利不受男女、宗教、種族、階級、黨派之影響而有所差別。</p> <p>本公司章程規定，本公司年度如有獲利，應提撥 5%~15% 為員工酬勞。但公司尚有累積虧損，應</p> | 符合永續發展實務守則規定 |



|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |
|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|  |  | <p>預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞。</p> <p>2. 員工福利措施：</p> <p>公司設立職工福利委員會，每年公司提撥福利金，為同仁規劃並提供優質的各項福利，例如：員工旅遊補助、子女教育獎勵、生日禮金(禮物)、結婚津貼、生育津貼、喪葬津貼、免費員工旅遊、四節禮金(禮物)、住院慰問金、年節慶祝活動等。公司提供同仁團體保險、免費健檢、餐費補助等福利。於休假制度上，每週週休二日，依照勞基法給予特休假，對於同仁遇有育嬰、重大傷病、重大變故等情況，也能申請留職停薪，以兼顧個人與家庭照顧的需要。本公司重視員工權利及福利，於硬體設施上，提供有免費停車場、書報雜誌閱讀、哺乳室、員工餐廳、員工宿舍等，提供員工便捷的日常所需。於照顧員工身心健康方面，則規劃按摩師駐廠服務、年度健康檢查、醫師臨廠服務、健康講座等，提供員工舒壓及健康照護。</p> <p>3. 職場多元化與平等</p> <p>男女擁有同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會，促進永續共融的經濟成長。</p> <p>本公司重視員工權利及福利，並與員工共享獲利盈餘，維護良好工作環境，包含各族群的全方位身心靈照護:(1)進用身障同仁達100%目標並提供合適的工作職務及環境設施(2)落實菲籍同仁在選育用留、文化融合、健康安全、生活工作平衡等(3)落實友善職場之女性力賦能，讓各性別</p> |  |
|--|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

|                                        |   |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |              |
|----------------------------------------|---|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
|                                        |   |  | 同仁安心工作。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |              |
| (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？ | ✓ |  | 本公司致力於維護「勞動基本人權」，為達成「職業安全」、「身心健康」、「舒適環境」、「友善職場」等目標，依職業安全衛生法規定建立推動實施職業安全衛生管理體系、提供安全健康的工作條件、遵守職安衛法令和相關要求、消除危害和降低職安衛風險、推動員工職安衛諮商和參與。詳細員工安全及健康教育訓練紀錄如註1。                                                                                                                                                                            | 符合永續發展實務守則規定 |
| (四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？             | ✓ |  | <p>本公司重視員工培訓及人力發展，制定培訓制度，強化人力素質，達組織發展之目標也與員工本人發展規劃契合，透過新進人員訓練、部門新人訓導師輔導制度、在職人員訓練、專業訓練、主管訓練、讀書會、專家培養計畫等，透過多元學習方式持續學習成長，並依據主管訓練計劃或職能專業需求，進行內部或外部之專業訓練課程，以培養同仁之專業關鍵能力。積極建立內部講師，期能培養專業人才，提升人才素質，達到人才培育、技能提升及經驗傳承之目標。</p> <p>本公司各級主管與同仁，依個人工作說明書及訓練地圖，規劃相關的職能訓練。主管於每年定期之績效面談時，與員工共同討論並設定個人年度能力發展計畫，透過定期檢視與回饋，協助員工量身打造最佳職涯能力發展計畫。</p> | 符合永續發展實務守則規定 |

|                                                                                         |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| <p>(五) <u>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</u>，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？</p> | ✓ | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公司遵循國際綠色法令，並依照每年的歐盟 REACH/RoHS 要求及美國環保署 TSCA 毒性物質管理法之 PBT 毒性的化學物質管理要求，所有生產之產品安全成分、有害物質監測，並揭露於產品安全成分表(SDS)，健康與安全評估 100%，產品符合 RoHS 要求。每年取得 LED 汽車燈具模組之安全設計及生產 ISO26262 功能安全標準驗證，以確保所有產品的品質及安全，減少產品故障或有害物質所引起的潛在顧客健康與安全的危害。</li> <li>2. 聯嘉制定客戶滿意度申訴機制，會針對「客戶滿意評核程序」、「客戶訴怨處理程序」、「溝通諮詢管理程序」提供相關申訴機制，每年都會針對客戶做相關的「滿意度調查」及「客戶計分卡」結果為提升客戶滿意度管理評量機制。透過持續不斷的改善，將顧客滿意度作為與客戶溝通的橋樑，針對客戶意見，定期檢視、分析並提出適當的改善計劃，形成一個完整的客戶滿意度及申訴處理流程。</li> <li>3. 公司長久關注與客戶或利害關係者合作關係，更遵守雙方訂定的保密合約要求，並依【教育訓練作業程序】要求對新進員工及在職員工遵守公司之【誠信經營守則】。</li> </ol> | 符合永續發展實務守則規定 |
| <p>(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？</p>                          | ✓ | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 聯嘉光電訂定「採購管理程序」規範及「供應商管理程序」要求供應商與本公司採購作業程序及遵循道德行為準則依據。建立商業</li> </ol>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 符合永續發展實務守則規定 |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |
|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|  |  |  | <p>關係前，會先行評估供應商之合法性。本公司為促使企業誠信經營的理念擴及供應商，規劃將來與供應商簽署之合約納入人權條款，並同時請供應商簽署「供應商企業社會責任承諾書」，以供應商人權政策之執行狀況來評估新供應商，同時規劃要求供應商簽署「廠商廉潔承諾書」，針對供應商環境評估、供應商稽核，要求所有供應商皆須遵守我國之法律規定，不得非法生產，禁止使用童工，若經查核發現有使用童工之情形，應負相關連帶賠償責任。</p> <p>2. 不定期拜會與邀訪供應商，進行直接溝通，持續改善，並期許達到互信互任為目標。以電話、電子郵件與通訊軟體進行雙向溝通。並定期舉辦供應商會議討論，以建立直接的溝通管道；供應商新產品舉辦課程，了解新知識以建立直接的溝通管道。以期未來本公司所有之供應商均能符合人權規範之相關要求外，仍可敦促供應商等能遵循本公司永續經營的相關政策。敘明供應商管理政策及相關遵循規範之實施情形(如：供應商進行自評、輔導或教育、績效評估等實施情形)。</p> <p>3. 為提供客戶穩定、安全並符合法規之產品與服務，建立產品健康與安全及綠色產品評估管理機制，從研發階段要求產品開發設計上均要求優先符合特殊指令，如 RoHS、REACH 等。並進行供應商評鑑，以管制及降低毒化物風險。針對特例產品，也會要求</p> |  |
|--|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

|                                                                                                                                                                                                                                             |   |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
|                                                                                                                                                                                                                                             |   |  | <p>供應商出具原料不含特例禁用物質保證，如 RoHS...等。</p> <p>4. 對於現有供應商的考核與新進供應商的評鑑，聯嘉光電制定供應商管理程序，以確保供應鏈均具備並符合有關品質(Quality)、價格(Cost)、交期(Delivery)、服務(Service)、技術(Technology)與企業社會責任(CSR)等規範與競爭力。</p>                                                                                                                                                              |              |
| <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<u>永續報告書</u>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？</p>                                                                                                                                                       | ✓ |  | <p>1. 本公司企業社會責任報告書依循全球永續性標準理事會(GSSB)之 GRI 永續性報導準則(GRI Standards) 核心選項(Core) 的要求、上市公司編製與申報企業社會責任報告書作業辦法，以及上市上櫃公司企業社會責任實務守則。</p> <p>2. 本公司民國 110 年起企業永續報告書皆透過第三方驗證機構—SGS 確認遵循 GRI 準則核心選項，並符合 AA1000AS with 2018 Addendum TYPE II 高度保證等級，第三方驗證機構出具之獨立保證意見聲明書亦納入報告書附錄中。</p> <p>3. 本公司民國 113 年度企業永續報告書已於民國 114 年 4 月 9 日完成，並取得 SGS 第三方驗證機構驗證。</p> | 符合永續發展實務守則規定 |
| <p>六、公司如依據「上市上櫃公司<u>永續發展實務守則</u>」定有本身之<u>永續發展守則</u>者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：<br/>本公司已訂定「永續發展實務守則」，永續發展之運作情形皆與「上市上櫃公司永續發展實務守則」內所規範之精神及原則一致。</p>                                                                                                    |   |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |              |
| <p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p>◆ 聯嘉光電依據金管會公司治理 3.0 - 永續發展藍圖之政策及相關規定，積極展現本公司永續發展的決心，健全永續發展(ESG)體系，並強化本公司於資本市場之競爭力，於民國 109 年 11 月 12 日董事會通過設置「公司治理暨永續經營委員會」，以強化 ESG(Environmental 環境保護、Social 社會責任、Governance 公司治理)，並進行環境保護、社會責任、公司治</p> |   |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |              |

理之風險評估，以確保公司的永續營運。

- ◆ 民國 113 年聯嘉光電積極進行董事會的組織變革。將原本的「審計委員會」，加入風險管理功能，更名為「審計暨風險管理委員會」。此外新成立「永續發展委員會」功能性委員會，全面提升風險控制與永續經營至董事會層級，確保公司在財務、營運及社會責任方面的穩健發展。
- ◆ 聯嘉光電設置「ESG 永續發展部」永續專責獨立部門，主掌聯嘉光電集團之 ESG 策略和政策、風險管理、編製並發布聯嘉光電的 ESG 永續報告書，主導 ISO14064-1 碳盤查及 ISO14067 產品碳足跡、採購再生能源、生物多樣性…等碳排淨零重要行動，並提供內外部關係人透明正確的相關訊息，參與各項與 ESG 相關的投資者活動和倡議。

民國114年度業務執行情形如下：

- (1)規劃董事會及審計委員會會議時程、擬訂會議議程並協助主席依法召集會議，於時限內分送會議資料及議事錄。
- (2)於各次董事會會後負責檢覈重要決議之重大訊息發布事宜，確保訊息內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。
- (3)協助董事執行職務並提升董事會效能，負責處理董事要求事項。
- (4)安排董事進修課程，以符合法令建議之進修時數；全體董事進修情形請參閱本年報第43-45頁。
- (5)協助執行董事會績效評估，相關資訊請參閱本年報第23-26頁。
- (6)依法辦理股東會相關事宜，並於符合公司治理評鑑指標之期限前，公告議事手冊、年報等相關中英文版資料。
- (7)隨時更新公司網站資訊，俾使所有內外關係人了解公司財務、營運、ESG等相關資訊，以維護所有內外關係人之權益。

註 1：

**職業安全衛生執行成果，員工人身安全健康與工作環境保護措施與其實施情形：**

1. 作業環境監測：

掌握員工作業環境實態及評估員工暴露狀況，落實作業環境監測，藉以改善作業現場環境，預防職業疾病，以及維護員工健康，且每年定期監測 2 次。

2. 環境安全管理：

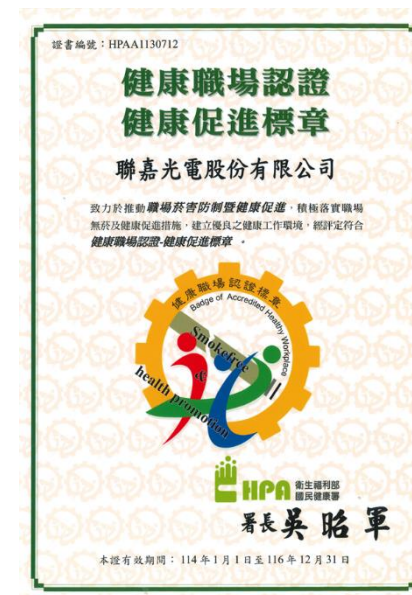
本公司制定職場不法侵害防治管理辦法，設置門禁系統、維護員工工作權益及提供員工安全、舒適、不受侵害之優質工作環境。

3. 健康促進：

本公司依法實施健康檢查、健康促進及健康管理，以維護員工之健康，並推動健康職場認證。

健康績效：

健康促進活動，為了提升員工的健康意識和促進工作場所的健康氛圍，定期舉辦系列的勞工健康教育與活動，提供同仁良好且友善的作業環境。



| 年度           | 2021    | 2022    | 2023    | 2024    | 2025    |
|--------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 開課堂數         | 9       | 6       | 10      | 9       | 9       |
| 參與人次         | 576     | 613     | 816     | 792     | 898     |
| 健康促進費用(新台幣元) | 580,200 | 533,000 | 612,520 | 617,580 | 629,085 |
| 年度健康檢查受檢率%   | 96      | 97      | 97      | 97.8    | 96.8    |
| 年度健康檢查滿意度%   | 99.5    | 99.8    | 99.7    | 99.8    | 99.6    |

| 聯嘉光電總部_2025年健康促進項目 |      |      |      |            |
|--------------------|------|------|------|------------|
| 活動名稱               | 日期   | 活動時數 | 參與人數 | 活動費用(新台幣元) |
| 四癌篩檢               | 1/16 | 4    | 81   | 配合國建署免費    |
| 體檢報告解說             | 4/8  | 1    | 7    | 年度體檢廠商提供免費 |

|                   |       |    |     |            |
|-------------------|-------|----|-----|------------|
| 營養講座-輕鬆吃簡單瘦講座     | 4/18  | 1  | 24  | 年度體檢廠商提供免費 |
| 捐血活動              | 9/2   | 3  | 30  | 4,565      |
| 流感注射活動            | 10/16 | 1  | 32  | 特約診所提供免費   |
| CPR&AED包紮講座       | 12/9  | 2  | 106 | 特約診所提供免費   |
| 總計                |       | 12 | 280 | 4,565      |
| 備註：主要揭露範疇為聯嘉光電總部。 |       |    |     |            |

| 聯嘉光電總部_2025年健康促進項目                |       |           |      |            |
|-----------------------------------|-------|-----------|------|------------|
| 活動名稱                              | 日期    | 活動期間      | 參與人數 | 活動費用(新台幣元) |
| 健康啟動<br>(健走班、體重控制班、自行車班、戒菸班、公益路跑) | 1/20  | 1/20~5/21 | 71   | 38,700     |
| 低劑量電腦斷層或冠狀動脈分析檢查                  | 3/4   | 3/4~12/31 | 25   | 特約診所提供免費   |
| 年度體檢活動                            | 11/18 | 11/18~20  | 528  | 585,820    |
| 總計                                |       |           | 624  | 624,520    |
| 備註：主要揭露範疇為聯嘉光電總部。                 |       |           |      |            |



#### 4. 危害風險因子

可能危害到安全衛生、健康或造成公司財務損失，全面進行危害鑑別風險評估，並採取適當預防措施或執行必要之控制方法，將風險控制在可接受的程度之下。

| 年度   | 風險因子評估件數 |
|------|----------|
| 2025 | 1,767    |
| 2024 | 1,649    |
| 2023 | 1,525    |
| 2022 | 1,200    |
| 2021 | 1,020    |

#### 工安績效：

##### 無災害工時記錄

藉由安全衛生規劃、執行、查核與改善的管理循環機制，提高安全衛生意識，落實全方位的安全衛生管理，創造安全舒適的工作環境，宣揚職場零災害理念，消弭職業災害。

| 記錄時間                 | 年度無災害工時   | 無災害工時總累計時數 |
|----------------------|-----------|------------|
| 2025/1~2025/12       | 1,070,297 | 4,782,520  |
| 2024/1~2024/12       | 1,079,170 | 3,712,223  |
| 2023/1~2023/12       | 1,017,891 | 2,633,053  |
| 2022/1~2022/12       | 1,010,247 | 1,615,162  |
| 2021/6/17~2021/12/31 | 604,915   | 604,915    |
| 2021/1/1~2021/6/15   | 466,243   | 3,126,612  |

※2021/6/16發生一件重大職災，故無災害工時紀錄重新累計。

設備安全管理：

1. 乾燥設備

| 年度   | 設備檢測數量(台) |
|------|-----------|
| 2025 | 104       |
| 2024 | 112       |
| 2023 | 103       |
| 2022 | 98        |
| 2021 | 96        |

2. 自動檢查

藉由實施自動檢查及早發現缺失，並採取預防措施以防止職業災害發生，保障工作者安全與健康。

➤ 每月定期檢查

| 年度   | 升降機(次/台) | 堆高機(次/台) | 防爆電氣(次) |
|------|----------|----------|---------|
| 2025 | 12       | 12       | 12      |
| 2024 | 12       | 12       | 12      |
| 2023 | 12       | 12       | 12      |
| 2022 | 12       | 12       | 12      |
| 2021 | 12       | 12       | 12      |

➤ 每年定期檢查

| 年度   | 乾燥設備(次) | 局部排氣裝置(次) | 衝剪機械(次) | 堆高機(次) | 第二種壓力容器(次) |
|------|---------|-----------|---------|--------|------------|
| 2025 | 104     | 197       | 2       | 1      | 4          |
| 2024 | 112     | 215       | 2       | 1      | 4          |
| 2023 | 103     | 175       | 2       | 1      | 4          |
| 2022 | 98      | 203       | 2       | 1      | 6          |
| 2021 | 96      | 201       | 2       | 1      | 4          |

專業的工安管理人員：

- ✚ 職業安全衛生業務主管：2 名
- ✚ 職業安全(衛生)管理師：1 名
- ✚ 職業安全衛生管理員：3 名
- ✚ 勞工健康服務護理人員：1 名
- ✚ 有機溶劑作業主管：4 名
- ✚ 堆高機操作人員：7 名
- ✚ 輻射作業人員：8 名
- ✚ 道路危險物品運送人員(其他貨車)：2 名
- ✚ 缺氧作業主管：1 名
- ✚ 固定式起重機操作人員：1 名

失能傷害統計(※失能事故：一般事故及輕傷害)：

| 年度   | 死亡事故    | 失能事故    |
|------|---------|---------|
| 2025 | 男：0 女：0 | 男：0 女：1 |
| 2024 | 男：0 女：0 | 男：1 女：0 |
| 2023 | 男：0 女：0 | 男：0 女：0 |
| 2022 | 男：0 女：0 | 男：0 女：0 |

| 年度   | 死亡事故    | 失能事故    |
|------|---------|---------|
| 2021 | 男：0 女：0 | 男：1 女：1 |

#### 職業安全衛生管理系統：

 2014 年 OHSAS 18001：2007 職業健康與安全管理系統認證通過。

 2019 年 ISO 45001:2018 轉版認證通過。

#### 安全衛生提案：

| 年度   | 安全衛生提案 |
|------|--------|
| 2025 | 0      |
| 2024 | 1      |
| 2023 | 2      |
| 2022 | 3      |
| 2021 | 3      |

#### 職安教育訓練：

| 年度   | 新進人員一般安全衛生教育訓練人數 |
|------|------------------|
| 2025 | 241              |
| 2024 | 511              |
| 2023 | 235              |
| 2022 | 279              |
| 2021 | 259              |

註 2：本公司截至年報刊印日止計算之排水量、溫室氣體排放及廢棄物產生量說明如下：

本公司依規定提報水污染防治措施，依法取得許可證明。製程所產生之廢水經過前處理系統後，藉由污水下水道排放至工業區污水廠統一處理。用水主要來源為生活用水、製程用水，水源為自來水，並無地下水，對廠區附近之水源及生態環境無顯著影響，且每半年針對廢水

排放水質進行檢測，其檢測結果符合主管機關的排放標準。2025年度總部排水量為33,774m<sup>3</sup>、總部耗水量為18,864m<sup>3</sup>。水回收再用率為40.912%。

| 年度                                                            | 2020年     | 2021年    | 2022年    | 2023年    | 2024年    | 2025年    |
|---------------------------------------------------------------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 取水量(百萬公升)                                                     | 32.318    | 33.684   | 54.010   | 47.171   | 51.774   | 52.638   |
| 排水量(百萬公升)                                                     | 12.423    | 18.853   | 39.625   | 30.614   | 30.657   | 33.774   |
| 耗水量(百萬公升)                                                     | 19.895    | 14.831   | 14.385   | 16.557   | 21.117   | 18.864   |
| 廠內循環用水量(百萬公升)                                                 | 3.992     | 8.625    | 14.222   | 10.775   | 11.696   | 21.535   |
| 水回收再利用率(%)                                                    | 10.99     | 20.386   | 26.332   | 22.842   | 22.591   | 40.912   |
| 組織特定度量單位(佰萬元)                                                 | 3,776.717 | 3,614.06 | 3,825.46 | 4,325.35 | 5,541.76 | 5,738.71 |
| 取水強度(百萬公升/佰萬元)                                                | 0.009     | 0.009    | 0.014    | 0.011    | 0.009    | 0.009    |
| 註：<br>1.耗水量=取水量－排水量<br>2.水回收再利用率=廠內循環用水量 / (取水量+廠內循環用水量)*100% |           |          |          |          |          |          |

聯嘉光電廠房總部位於新竹科學園區用水符合園區，符合科學園區放流水標準(2021~2025年園區標準>>化學需氧量為500mg/L、生化需氧量為300mg/L、懸浮固體物為300mg/L)，無影響重大水源。

| 項目                                 | 單位     | 2021  | 2022  | 2023 | 2024 | 2025 | 園區標準      |
|------------------------------------|--------|-------|-------|------|------|------|-----------|
| 放流水監測年平均値，監測結果均符合放流水標準(竹南園區)(mg/L) |        |       |       |      |      |      | 2021~2025 |
| 化學需氧量                              | (mg/L) | 50.95 | 51.05 | 29.9 | 66.5 | 88.7 | 500       |
| 生化需氧量                              | (mg/L) | 15.75 | 18.4  | 15   | 16.5 | 16.3 | 300       |
| 懸浮固體物                              | (mg/L) | 7.95  | 11.7  | 5.8  | 7.05 | 8    | 300       |

溫室氣體排放量

| 年度   | 年度 溫室氣體排放量<br>(tonCO <sub>2</sub> e)-用電量 |
|------|------------------------------------------|
| 2024 | 7,128                                    |
| 2023 | 5,837                                    |
| 2022 | 5,598                                    |
| 2021 | 5,556                                    |
| 2020 | 4,434                                    |

廢棄物統計

單位:噸

| 年度   | 有害事業廢棄物 | 一般事業廢棄物 | 資源回收廢棄物 | 總計      |
|------|---------|---------|---------|---------|
| 2025 | 89.175  | 90.319  | 82.233  | 261.727 |
| 2024 | 63.269  | 24.8    | 52.799  | 140.868 |
| 2023 | 34.921  | 25.751  | 34.965  | 95.637  |
| 2022 | 19.125  | 42.768  | 27.99   | 89.883  |
| 2021 | 30.475  | 53.639  | 27.812  | 111.926 |

(七) 上市上櫃公司氣候相關資訊

(1) 氣候相關資訊執行情形

| 項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <ol style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>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)。</li> <li>敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</li> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</li> <li>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。</li> <li>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)。</li> </ol> | <ol style="list-style-type: none"> <li>將氣候變遷議題納入公司全面風險管理範疇中，透過定期召開風險管理委員會召集人定期確認風險及因應策略，並由審計委員會或董事會層級之功能性委員會督導風險管理，以提升風險管理層級，且至少一年一次向董事會報告。</li> <li>為因應氣候變遷所帶來的各種風險與機會，本公司透過辨識實體風險及轉型風險，設立了相應的風險項目，並評估了這些風險在短、中、長期對營運和財務的影響，以確定可能的潛在衝擊，有效地制定相應的管理方針。詳細內容請參閱本公司網站之TCFD報告書。<br/><a href="https://www.eoi.com.tw/ESG/ESG_Reports_TCFD">https://www.eoi.com.tw/ESG/ESG_Reports_TCFD</a>。</li> <li>詳細內容請參閱本公司網站之永續報告書本公司網站之TCFD報告書。<br/><a href="https://www.eoi.com.tw/ESG/ESG_Reports_TCFD">https://www.eoi.com.tw/ESG/ESG_Reports_TCFD</a>。</li> <li>根據TCFD定義之氣候相關風險與機會類別設定實體風險、轉型風險與機會項目，並透過總經理、內部各單位主管與外部顧問專家共同會議，評估並聚焦於在本公司日常營運上會遭受之氣候變遷風險與未來潛在機會，藉由公司治理暨永續經營委員會會議及關注國內外的法規趨勢，制定出本公司的氣候變遷管理政策。</li> <li>詳細內容請參閱本公司網站之永續報告書本公司網站之TCFD報告書。<br/><a href="https://www.eoi.com.tw/ESG/ESG_Reports_TCFD">https://www.eoi.com.tw/ESG/ESG_Reports_TCFD</a>。</li> <li>詳細內容請參閱本公司網站之永續報告書本公司網</li> </ol> |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>站之TCFD報告書。<br/> <a href="https://www.eoi.com.tw/ESG/ESG_Reports_TCFD">https://www.eoi.com.tw/ESG/ESG_Reports_TCFD</a>。</p> <p>7. 尚未使用內部碳定價作為規劃工具。</p> <p>8. 尚未使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p> <p>9. 請參閱下表1-1、1-2。</p> |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 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 <sub>2</sub> e)、密集度(公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元)及資料涵蓋範圍。                                                                                                                                            |
| <p>聯嘉光電持續進行內外部ISO 14064-1 溫室氣體盤查及查證作業，台灣總部民國113年度溫室氣體排放量為9,271.4914公噸CO<sub>2</sub>e，排放強度1.67；民國112年度溫室氣體排放量為7,303.7443公噸CO<sub>2</sub>e，排放強度1.69。</p> <p>民國113年度年溫室氣體排放強度較民國112年度降低0.02 CO<sub>2</sub>e/ 營收(百萬元)。</p> |

註1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。

註2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

註3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書 (Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol) 或國際標準組織 (International Organization for Standard-ization, ISO) 發布之ISO 14064-1。

註4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額 (新臺幣百萬元) 計算之數據。



### 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。

聯嘉光電民國113年度與民國112年度溫室氣體盤查數據，均通過第三方公正查證單位「臺灣檢驗科技股份有限公司 (SGS)」完成查證並取得盤查聲明書，符合ISO 14064-1：2018之合理保證等級。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

註 2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。

註3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

### 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。

原設定之基準年(2019 年)(民國108年)，自2024年度起調整為2024 年(民國113年)；因2019 年(民國108年)受新冠疫情嚴重衝擊，故當年度營運非屬常態，經內部討論，重新設定基準年。

基準年民國113年度溫室氣體排放量為9,271.4914公噸CO<sub>2</sub>e，短期目標(2~3 年)挑戰每年減碳1% 以上、中長期目標(3 年以上)挑戰每年減碳3% 以上、長期目標為2050年前各營運據點碳排淨零。

策略及具體行動計畫與減量目標達成情形，請詳見本公司永續報告書。

註1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

註2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第 10 條第 2 項規定之令，資本額 100 億元以上之公司應於 114 年完成 113 年度合併財務報告之盤查，故基準年為 113 年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

註3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

(八) 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(註1)                   |   |                                                                                                                                                                                                                                                             | 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                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                  |
| <p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營之政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，且並定期檢討修正前揭方案？</p> | <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> |   | <p>公司已訂定「誠信經營守則」，相關董事會與管理階層依守則積極落實。</p> <p>1.公司已訂定道德行為準則並於管理規章明示誠信經營之經營政策，積極宣導與落實誠信經營政策之執行。</p> <p>2.本公司要求供應商、承包商或其他合作者提供其不會從事任何違法商業行為及不會向本公司同仁提供不當利益或賄賂之書面承諾。本公司並設有舉報系統，提供相關人員舉報任何不正當之從業行為。</p> <p>本公司訂有「道德行為準則」及相關內部辦法，已明定違規之懲戒及申訴制度並通過內部教育訓練宣導並落實執行。</p> | <p>符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定。</p> <p>符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定。</p> <p>符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定。</p> |
| <p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <p>(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效</p>                                                        | <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> |   | <p>本公司以公平與透明之方式進行商業活動，並確保商業資料的保密，尊重客戶和合作夥伴之商業資產與智慧財產。</p> <p>由本公司行政管理部兼職推動企業誠信經營之運作。</p> <p>已依規定訂定誠信經營守則與檢舉管道。</p> <p>公司已訂定「道德行為準則」、「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」，與檢舉管道，其落實執行方面如下：</p>                                                                           | <p>符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定。</p> <p>符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定。</p> <p>符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定。</p> |

| 評估項目                                                                                                          | 運作情形(註1) |   |                                                                                                                            | 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                                                                                                                       |                      |
| <p>的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位定期查核，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>                               | ✓        |   | <p>1.不定期內部全員宣導</p> <p>2.導入新人訓練及在職人員訓練。</p> <p>3.誠信守則納入年度績效考核評量之一部分。</p> <p>4.勞動契約增訂受雇人不得抵觸誠信守則之法律規定。</p>                   | 符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定。  |
|                                                                                                               | ✓        |   | <p>5.每年至少一次提董事會報告執行情形。</p> <p>本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，運作正常，並由稽核室依稽核計畫進行查核，每月出具稽核報告呈獨立董事查閱，另亦依規定申報主管機關。</p> <p>已規劃於課程中並已執行。</p> | 符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定。  |
| <p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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？</p>                                | ✓        |   | <p>本公司鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，依其檢舉情事之情節輕重，得酌發獎勵金，內部人員如有虛報或惡意指控之情事，應予以紀律處分，情節重大者應予以革職。</p>                                    | 符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定。  |
| <p>(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？</p>                                                        | ✓        |   | <p>本公司對檢舉人均進行保密機制。</p>                                                                                                     | 符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定。  |
| <p>(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？</p>                                                                         | ✓        |   | <p>本公司對檢舉人均進行保密機制，故目前尚無檢舉人因檢舉而遭受不當處置。</p>                                                                                  | 符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定。  |
| <p>四、加強資訊揭露</p> <p>公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？</p>                                                   | ✓        |   | <p>本公司訂有「誠信經營守則」，並已將相關資訊揭露於本公司網站及公開資訊觀測站。</p>                                                                              | 符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定。  |
| <p>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，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：</p> <p>本公司已制定誠信經營守則，規劃於新人訓課程進行相關訓練及增加宣導，以落實本守則之精神。</p> |          |   |                                                                                                                            |                      |
| <p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：無。</p>                                                                            |          |   |                                                                                                                            |                      |

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(九) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

**1. 政策與策略：**

- 1.1 本董事會之運作均依法令、公司章程及股東會決議行使職權，所有董事除具備執行職務所必須之專業知識、技能及素養外，均本著忠實誠信原則及注意義務，為所有股東創造最大利益，重要議案皆依法於公開資訊觀測站進行公告資訊，確實將資訊公開，提昇資訊透明度。
- 1.2 聯嘉已於董事會通過「誠信經營守則」、「公司治理實務守則」、「企業社會責任實務守則」、「董事會績效評估辦法」等規範。
- 1.3 董事會成員每年持續在專業能力以外之範圍，選擇涵蓋公司治理主題相關之財務、風險管理、業務、商務、法務、會計、企業社會責任等課程，或內部控制制度、財務報告責任相關課程以提高董事成員對公司治理之認知與落實。
- 1.4 審計委員會及薪資報酬及提名委員會，協助董事會執行職務及監督之責，且為健全監督功能及強化管理機能，亦訂定「董事會議事規範」及頒布「道德行為準則」，期能更有效建立董事會治理制度及健全監督功能。

**2. 管理評量機制：**

- 2.1 依董事會績效評估辦法，董事會及各功能性委員會每年執行一次內部評鑑。
- 2.2 公司每三年執行一次外部績效評鑑。

**3. 績效與調整：**

- 3.1 在證交所第十二屆「114 年度公司治理評鑑排名」於所有上市公司中位於 6%至 20 等級；在市值 50 億元以下，則位於 2%至 10%等級。
- 3.2 董事會及各功能性委員會 2025 年績效評估結果：  
董事會自我評鑑 4.93 分。  
董事會成員績效自評 4.96 分。  
功能性委員會績效自評 4.91 分。
- 3.3 本公司在民國 113 年由台北金融研究發展基金會「董事會績效評估服務」進行董事會績效外部評估。並將績效評估結果於公開資訊觀測站及公司網站充分揭露，以備查詢。

**4. 民國 113 年董事會績效外部評估結果：**

- 4.1 受評公司為國內生產 LED 應用模組大廠，也是世界知名品牌汽車車燈供應鏈重要成員之一。本次董事會績效評估在受評公司董事會支持下推動，配合七大構面評估指標提供書面資料、網路資料、年報及永續報告書等訊息，讓評估委員掌握董事會在公司經營過程的整體績效。由訪談中可知董事長對公司所處產業未來願景、發展脈絡都有清晰藍圖，董事長與總經理的分工也相當明確。董事會功能性委員會召集人對公司經營狀況及委員會議之進行，皆能充分掌握。
- 4.2 受評公司為維護股東權益，於年報內揭露董事領取酬金，也明訂與關係人相互間之財務相關作業規範以及防範內線交易規範，亦能定期舉辦相關課程讓公司主管與同仁知悉。為強化董事會結構與運作，訂有公司治理守則且經董事會通過，董事會成員除專業多元化，也領先多數上市櫃公司設置兩位女性董事。
- 4.3 受評公司董事會積極參與公司營運，持續推動公司治理，每一季安排高階主管舉辦定期風險管理會議，且固定向審計委員會及董事會報告。公司訂定策略計畫及年度預算，也會送交審計委員會及董事會審核，各項董事會會議決議也都落實後續追蹤，

顯現董事會能充分且確實評估、監督公司存在或潛在之各種風險與機會。

4.4 受評公司為提升資訊透明度，在年報及公司網站揭露董事會成員資訊、董事會會議紀錄及股東會相關資訊。在強化公司治理方面，公司設立鼓勵及保護揭發企業不法行為的吹哨者制度；公司稽核主管均列席董事會與進行業務報告，為強化內部控制制度，公司獨立董事與內部稽核主管、會計師等皆安排單獨溝通，並揭露於公司網站及年報。

4.5 受評公司秉持 ESG 永續發展理念，關注社會面向的價值實踐，隨著業務拓展，針對不同工作場域，量身打造多元化的員工住宿與關懷方案，重視員工福祉，提供良好的友善職場環境。每年針對鑑別出的永續議題，定期制定明確發展目標與策略，除設置隸屬總經理的推動 ESG 永續發展部，亦安排一位具有永續發展與氣候治理專業的獨立董事參與規劃討論，訂定永續發展實務守則及風險管理政策，定期向董事會報告永續發展推動情形，在公司治理評鑑排名表現良好。

**5. 董事組成多元化：**

本公司於民國 111 年進行董事改選，任期為三年(民國 111 年 5 月 26 日至民國 114 年 5 月 25 日)，共有九位董事成員，其中包括女性董事兩位，占比 22%；獨立董事四位，占比 44%。本公司高度重視董事組成多元化，因此設定董事會多元化之具體階段目標。為達成董事多元化政策之具體管理目標，在新一屆董事與獨立董事自三位增加至四位，女性董事維持兩席。

**6. 誠信經營：**

本公司於董事會議事規範、誠信經營守則、誠信經營作業程序及行為指南中有載明有關董事利益迴避條款，對於會議事項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。

**7. 永續管理與實踐：**

本公司之會計制度及內部控制制度運作正常，由稽核室依稽核計畫進行查核，每月出具稽核報告呈獨立董事查閱，另亦依規定申報主管機關。

備註：本公司於民國 114 年 8 月 15 日由聯嘉光電股份轉換成立聯嘉投控並上市，以上執行情形涵蓋集團主要子公司聯嘉光電之運作。

(十)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項

1. 內部控制聲明書

聯嘉光電投資控股股份有限公司  
內部控制制度聲明書

日期：115年3月5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3月5日董事會通過，出席董事9人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

聯嘉光電投資控股股份有限公司



董事長：黃國欣



(簽章)

總經理：黃昉鈺



(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：無

(十一) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

股東會

| 召開日期                         | 重要決議事項及執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>聯嘉光電股東會<br/>114年5月29日</p> | <p>最近年度及截至年報刊印日止，聯嘉光電股東常會決議事項之執行情形及重要決議內容及執行情形：</p> <p>1. 報告事項：</p> <p>一、民國一百一十三年度營業報告。</p> <p>二、民國一百一十三年度審計暨風險管理委員會查核報告。</p> <p>三、民國一百一十三年度員工及董事酬勞分配情形報告。</p> <p>四、民國一百一十三年度盈餘分派現金股利情形報告。</p> <p>五、民國一百一十三年度背書保證情形報告。</p> <p>六、本公司審計暨風險管理委員會就本公司擬以股份轉換方式，成立新設公司「聯嘉光電投資控股股份有限公司」並成為聯嘉光電投資控股股份有限公司百分之百持股之子公司案之審議結果報告。</p> <p>執行情形：上述報告事項一至六已於114年5月29日於股東會報告。</p> <p>2. 承認事項：</p> <p>(1)、民國一百一十三年度營業報告書及財務報表案。</p> <p>執行情形：承認事項(1)已於114年5月29日於股東會同意。</p> <p>(2)、民國一百一十三年度盈餘分配表案。</p> <p>執行情形：承認事項(2)、已於114年5月29日於股東會同意，分配現金股息每股新台幣0.2元，合計新台幣39,721,038元，盈餘分配已於114年7月18日以現金發放給股東。</p> <p>3. 討論事項：</p> <p>(1)、修訂本公司章程案。</p> <p>執行情形：上述討論事項(1)已於114年5月29日於股東會討論並同意通過，公司內部於114年6月12日變更登記完成。</p> <p>(2)、本公司擬以股份轉換方式，成立新設公司「聯嘉光電投資控股股份有限公司」，並成為聯嘉光電投資控股股份有限公司百分之百持股之子公司案。</p> <p>執行情形：上述討論事項(2)已於114年5月29日於股東會討論並同意通過，公司於114年8月15日聯嘉光電投資控股股份有限公司正式掛牌。</p> <p>(3)、本公司終止上市案。</p> <p>執行情形：上述討論事項(3)已於114年5月29日於股東會討論並同意通過，公司於114年8月15日正式終止上市。</p> <p>(4)、訂定「聯嘉光電投資控股股份有限公司公司章程」案。</p> <p>執行情形：上述討論事項(4)已於114年5月29日於股東會討論並同意通過，公司於114年8月15日設立聯嘉光電投資控股股份有限公司。</p> |



| 召開日期 | 重要決議事項及執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | <p>(5)、訂定「聯嘉光電投資控股股份有限公司資金貸與他人作業程序」案。<br/>執行情形：上述討論事項(5)已於114年5月29日於股東會討論並同意通過，公司內部於113年7月更新相關辦法。</p> <p>(6)、訂定「聯嘉光電投資控股股份有限公司背書保證管理辦法」案。<br/>執行情形：上述討論事項(6)已於114年5月29日於股東會討論並同意通過，公司內部於113年7月更新相關辦法。</p> <p>(7)、訂定「聯嘉光電投資控股股份有限公司取得或處分資產處理程序」案。<br/>執行情形：上述討論事項(7)已於114年5月29日於股東會討論並同意通過，公司內部於114年6月更新相關辦法。</p> <p>(8)、訂定「聯嘉光電投資控股股份有限公司股東會議事規則」案。<br/>執行情形：上述討論事項(8)已於114年5月29日於股東會討論並同意通過，公司內部於114年6月更新相關辦法。</p> <p>(9)、訂定「聯嘉光電投資控股股份有限公司董事及監察人選任程序」案。<br/>執行情形：上述討論事項(9)已於114年5月29日於股東會討論並同意通過，公司內部於114年6月更新相關辦法。</p> <p>(10)、訂定「聯嘉光電投資控股股份有限公司董事會議事規則」案。<br/>執行情形：上述討論事項(10)已於114年5月29日於股東會討論並同意通過，公司內部於114年6月更新相關辦法。</p> <p>4、選舉事項：</p> <p>(1)、訂定「聯嘉光電投資控股股份有限公司董事會議事規則」案。<br/>執行情形：(1)已於114年5月29日於股東會討論並同意通過，公司內部於114年6月更新相關辦法。</p> <p>(2)、選任「聯嘉光電投資控股股份有限公司」第一屆董事及監察人案。<br/>執行情形：(1)已於114年5月29日於股東會討論並同意通過，公司於當日公告。</p> <p>5、其他議案：</p> <p>(1)、解除新任董事(含獨立董事)及其代表人競業禁止案。<br/>執行情形：(1)已於114年5月29日於股東會討論並同意通過，公司於當日公告。</p> <p>(2)、解除「聯嘉光電投資控股股份有限公司」董事及其代表人</p> |



| 召開日期                                  | 重要決議事項及執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                       | <p>競業禁止案。</p> <p>執行情形：(2)已於114年5月29日於股東會討論並同意通過，公司於當日公告。</p> <p>6. 臨時動議：無。</p> <p>7. 散會</p> <p>備註：本次股東會無股東提問問題。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <p>聯嘉投控第一次臨時股東會</p> <p>114年10月14日</p> | <p>最近年度及截至年報刊印日止，聯嘉投控第一次臨時股東會決議事項之執行情形及聯嘉投控第一次臨時股東會重要決議內容及執行情形：</p> <p>1. 報告事項：</p> <p>一、買回庫藏股執行情形報告案。</p> <p>執行情形：上述報告事項一已於114年10月14日於第一次臨時股東會報告。</p> <p>2. 討論事項：</p> <p>(1)、修訂本公司「公司章程」案。</p> <p>執行情形：討論事項(1)已於114年10月14日於第一次臨時股東會討論並同意通過，公司於114年11月19日完成公司章程變更登記。</p> <p>(2)、修訂本公司並更名「董事及監察人選任程序」案。</p> <p>執行情形：討論事項(2)已於114年10月14日於第一次臨時股東會討論並同意通過，公司於當日公告。</p> <p>3. 選舉事項：</p> <p>(1)、選任本公司四席獨立董事案。</p> <p>執行情形：選舉事項(1)已於114年10月14日於第一次臨時股東會討論並同意通過，公司於當日公告。</p> <p>5、其他議案：</p> <p>(1)、解除本公司新任獨立董事競業禁止案。</p> <p>執行情形：(1)已於114年10月14日於第一次臨時股東會討論並同意通過，公司於當日公告。</p> <p>6. 臨時動議：無。</p> <p>7. 散會</p> <p>備註：本次聯嘉投控第一次臨時股東會無股東提問。</p> |

聯嘉投控董事會之重要決議

| 董事會召開日期<br>(期別)              | 重<br>要<br>決<br>議<br>事<br>項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 民國114年6月12日<br>(聯嘉投控第一屆第一次)  | 1. 董事長推舉案。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 民國114年8月15日<br>(聯嘉投控第一屆第二次)  | 1. 提請通過本公司 114 年度簽證會計師之委任案。<br>2. 委任經理人案。<br>3. 本公司擬解除經理人競業禁止之限制案<br>4. 子公司聯嘉光電股份有限公司(聯嘉光電)董事(含獨立董事)派任案。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 民國114年8月26日<br>(第一屆第三次)      | 1. 買回庫藏股執行情形報告案。<br>2. 修訂本公司「公司章程」案。<br>3. 修訂本公司並更名「董事及獨立董事選任程序」案。<br>4. 選舉獨立董事案。<br>5. 擬提請通過提名之本公司四席獨立董事名單案。<br>6. 解除新任獨立董事競業禁止之限制案。<br>7. 擬召集本公司民國 114 年第一次股東臨時會開會相關事宜案。<br>8. 訂定「聯嘉光電投資控股股份有限公司審計暨風險管理委員會組織規程」案。                                                                                                                                                                                                                 |
| 民國114年10月14日<br>(聯嘉投控第一屆第四次) | 1. 委任本公司第一屆審計暨風險管理委員會委員案。<br>2. 委任本公司第一屆薪資報酬暨提名委員會委員，暨訂定「薪資報酬暨提名委員會組織規程」案。<br>3. 委任本公司第一屆永續發展委員會委員，暨訂定「永續發展委員會組織規程」案。<br>4. 訂定本公司組織圖與業務職掌案。<br>5. 訂定本公司核決權限表案。<br>6. 訂定本公司會計制度。<br>7. 訂定本公司內控制度、內稽實施細則及內部控制自行評估程序。<br>8. 訂定本公司民國114年度稽核計畫案。<br>9. 訂定本公司「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」案。<br>10. 訂定本公司「公司治理實務守則」、「永續發展實務守則」及「董事會績效評估辦法」案。<br>11. 訂定本公司「對子公司監督與管理辦法」、「內部重大資訊處理作業程序」、「集團風險管理政策」、「關係人相互間財務業務相關作業規範」、「處理董事要求之標準作業程序」案。 |
| 民國114年11月13日<br>(聯嘉投控第一屆第五次) | 1. 本公司民國113年第三季合併財務報告案。<br>2. 本公司擬發行國內第一次有擔保轉換公司債暨現金增資發行新股案。<br>3. 本公司擬向安泰商業銀行申請發行有擔保轉換公司債之銀行保證額度案。<br>4. 擬訂本公司集團民國115年度稽核計畫案。                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

| 董事會召開日期<br>(期別)              | 重 要 決 議 事 項                                                                                                                                                  |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                              | 5. 訂定本公司「董事及獨立董事選舉辦法」、「獨立董事之職責範疇規則」案。<br>6. 訂定基層員工範圍。<br>7. 本公司監察人報酬及出席費案。<br>8. 本公司獨立董事每月薪資案。<br>9. 本公司第一屆董事(含獨立董事)出席費案。<br>10. 子公司聯嘉光電股份有限公司(聯嘉光電)獨立董事派任案。 |
| 民國114年12月30日<br>(聯嘉投控第一屆第六次) | 1. 本公司民國115年度營運計畫及年度預算案。<br>2. 本公司民國114年度「提升企業價值計畫」案。<br>3. 擬以本公司國內第一次有擔保轉換公司債實際募集之資金，參與子公司聯嘉光電股份有限公司現金增資案。<br>4. 訂定本公司相關辦法及程序案。<br>5. 設置本公司「資訊安全專責主管」案。     |

(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。

#### 四、簽證會計師公費資訊

##### (一) 簽證會計師公費資訊級距表

金額單位：新臺幣仟元

| 會計師事務所       | 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 | 陳明輝   | 114.08.01~114.12.31 |      | 100   | 100 | 註：集團主檔報告、移轉訂價報告。 |
|              | 張雅芸   |                     |      |       |     |                  |

- 1.更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：不適用
- 2.審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：不適用

五、更換會計師資訊：無此情形。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無此情形。

七、董事、經理人及持股10%以上大股東股權變動情形

(一)董事、經理人及持股10%以上大股東股權變動情形

單位：股

| 職 稱      | 姓 名        | 114年度         |               | 115年截至115年3月30日止 |               |
|----------|------------|---------------|---------------|------------------|---------------|
|          |            | 持有股數<br>增(減)數 | 質押股數<br>增(減)數 | 持有股數<br>增(減)數    | 質押股數<br>增(減)數 |
| 董事長暨技術總監 | 黃國欣        | 0             | 0             | 0                | 0             |
| 董事暨總經理   | 黃昉鈺        | 81,000        | 0             | 0                | 0             |
| 法人董事暨大股東 | 鼎鈞投資股份有限公司 | 0             | 7,050,000     | 0                | 0             |
|          | 代表人：邱靖博    | 0             | 0             | 0                | 0             |
| 法人董事暨大股東 | 鼎鈞投資股份有限公司 | 0             | 7,050,000     | 0                | 0             |
|          | 代表人：吳俊德    | 0             | 0             | 0                | 0             |
| 法人董事     | 鈺欣投資有限公司   | 0             | 0             | 0                | 0             |
|          | 代表人：陳俊成    | 0             | 0             | 0                | 0             |
| 獨立董事     | 盧廷劼        | 0             | 0             | 0                | 0             |
| 獨立董事     | 邱建良        | 0             | 0             | 0                | 0             |
| 獨立董事     | 翁小衡        | 0             | 0             | 0                | 0             |
| 獨立董事     | 林志成        | 0             | 0             | 0                | 0             |
| 財務長      | 林君宙        | 0             | 0             | 0                | 0             |

(二)股權移轉之相對人為關係人者：無。

(三)股權質押之相對人為關係人者：無。

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

115年3月30日

| 姓名                  | 本人持有股份     |        | 配偶、未成年子女持有股份 |       | 利用他人名義合計持有股份 |      | 前十大股東相互間為關係人或為配偶、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<br>(或姓名)                             | 關係      |    |
| 鼎鈞投資(股)公司           | 28,681,034 | 13.80% | -            | -     | -            | -    | 國禧投資(股)公司                               | 負責人為同一人 |    |
| 負責人：黃國欣             | 229,538    | 0.11%  | 1,621,000    | 0.78% | -            | -    |                                         |         |    |
| 漢信(股)公司             | 10,697,216 | 5.15%  | -            | -     | -            | -    | 無                                       | 無       |    |
| 負責人：別鳳華             | -          | -      | -            | -     | -            | -    |                                         |         |    |
| 維善投資(股)公司           | 7,500,000  | 3.61%  | -            | -     | -            | -    | 無                                       | 無       |    |
| 負責人：呂輝強             | -          | -      | -            | -     | -            | -    |                                         |         |    |
| 勝璽投資(股)公司           | 5,000,000  | 2.41%  | -            | -     | -            | -    | 無                                       | 無       |    |
| 負責人：吳如梅             | -          | -      | -            | -     | -            | -    |                                         |         |    |
| 周孟宸                 | 3,596,985  | 1.73%  | -            | -     | -            | -    | 無                                       | 無       |    |
| 國禧投資(股)公司           | 3,467,465  | 1.67%  | -            | -     | -            | -    | 鼎鈞投資(股)公司                               | 負責人為同一人 |    |
| 負責人：黃國欣             | 229,538    | 0.11%  | 1,621,000    | 0.78% | -            | -    |                                         |         |    |
| 育賢股份有限公司            | 2,150,000  | 1.03 % | -            | -     | -            | -    | 無                                       | 無       |    |
| 負責人：陳育群             | -          | -      | -            | -     | -            | -    |                                         |         |    |
| 花旗託管柏克萊資本SBL／PB投資專戶 | 1,744,000  | 0.84%  | -            | -     | -            | -    | 無                                       | 無       |    |
| 黃昉鈺                 | 1,621,000  | 0.78%  | 229,538      | 0.11% | -            | -    | 黃國欣                                     | 配偶      |    |
| 王敬順                 | 1,484,000  | 0.71   | -            | -     | -            | -    | 無                                       | 無       |    |

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

單位：仟股/%

| 轉投資事業                                     | 本公司投資   |        | 董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資 |      | 綜合投資    |        |
|-------------------------------------------|---------|--------|-------------------------|------|---------|--------|
|                                           | 股數      | 持股比例   | 股數                      | 持股比例 | 股數      | 持股比例   |
| 聯嘉光電股份有限公司                                | 214,845 | 100%   | 0                       | 0    | 214,845 | 100%   |
| EXCELLENCE OPTO. INC.                     | 1,900   | 100%   | 0                       | 0    | 1,900   | 100%   |
| SUPER BRIGHT INVESTMENT INC.              | 14,993  | 100%   | 0                       | 0    | 14,993  | 100%   |
| 聯欣豐光電(深圳)有限公司                             | 註1      | 100%   | 0                       | 0    | 註1      | 100%   |
| 東莞聯嘉光電有限公司                                | 註1      | 100%   | 0                       | 0    | 註1      | 100%   |
| EXCELLENCE OPTO.SPAIN SA                  | 56      | 100%   | 0                       | 0    | 56      | 100%   |
| EOI GmbH                                  | 0.001   | 100%   | 0                       | 0    | 0.001   | 100%   |
| Elite Star Global Ltd                     | 20,574  | 100%   | 0                       | 0    | 20,574  | 100%   |
| Elite High Technology LTD.                | 4,295   | 100%   | 0                       | 0    | 4,295   | 100%   |
| EOI GROUP, INC.                           | 2.25    | 100%   | 0                       | 0    | 2.25    | 100%   |
| EOI, LLC.                                 | 註1      | 100%   | 0                       | 0    | 註1      | 100%   |
| EOI PIONEER, INC.                         | 1.85    | 100%   | 0                       | 0    | 1.85    | 100%   |
| 寶虹電子股份有限公司                                | 1,688   | 16.88% | 0                       | 0    | 1,688   | 16.88% |
| 嘉園股份有限公司                                  | 20,000  | 100%   | 0                       | 0    | 20,000  | 100%   |
| 極致餐飲股份有限公司                                | 5,000   | 100%   | 0                       | 0    | 5,000   | 100%   |
| 盛創能源股份有限公司                                | 1,600   | 80%    | 0                       | 0    | 1,600   | 80%    |
| EOI ELECTRONICS LLC                       | 註1      | 100%   | 0                       | 0    | 註1      | 100%   |
| EOI ELECTRONICS MEXICO S. de R.L. de C.V. | 註1      | 100%   | 0                       | 0    | 註1      | 100%   |

註1：該公司為有限公司，故無股數。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股本來源

##### 1.已發行股份種類

單位：股

| 股份種類     | 核定股本        |             |             | 備註 |
|----------|-------------|-------------|-------------|----|
|          | 流通在外股份（註）   | 未發行股份       | 合計          |    |
| 記名普通股（註） | 207,845,445 | 292,154,555 | 500,000,000 |    |

註：本公司聯嘉投資控股股份有限公司設立於民國114年8月15日，聯嘉投資控股股份有限公司為聯嘉光電股份有限公司換股轉換而成之投資控股公司。

##### 2.總括申報制度相關資訊：不適用。

##### 3.股本形成經過

單位：新台幣元/股

| 年月     | 發價<br>行格 | 核定股本        |               | 實收股本        |               | 備註   |               |    |
|--------|----------|-------------|---------------|-------------|---------------|------|---------------|----|
|        |          | 股數          | 金額            | 股數          | 金額            | 股本來源 | 以現金以外之財產抵充股款者 | 其他 |
| 114.08 | 10元      | 500,000,000 | 5,000,000,000 | 207,845,445 | 2,078,454,450 |      | -             | 註一 |

註一：本公司聯嘉投資控股股份有限公司設立於民國114年8月15日，聯嘉投資控股股份有限公司為聯嘉光電股份有限公司換股轉換而成之投資控股公司。

#### (二)主要股東名單

停止過戶日：115年3月30日

| 主要股東名稱                        | 股份<br>持有股數(股) | 持 股 比 例(%) |
|-------------------------------|---------------|------------|
| 鼎鈞投資股份有限公司                    | 28,681,034    | 13.80%     |
| 漢信股份有限公司                      | 10,697,216    | 5.15%      |
| 維善投資股份有限公司                    | 7,500,000     | 3.61%      |
| 勝璽投資股份有限公司                    | 5,000,000     | 2.41%      |
| 周孟宸                           | 3,596,985     | 1.73%      |
| 國禧投資股份有限公司                    | 3,467,465     | 1.67%      |
| 育賢股份有限公司                      | 2,150,000     | 1.03%      |
| 花旗託管柏克萊資本 S B L / P B<br>投資專戶 | 1,744,000     | 0.84%      |
| 黃昉鈺                           | 1,621,000     | 0.78%      |
| 王敬順                           | 1,484,000     | 0.71%      |

#### (三)公司股利政策及執行狀況

##### 1. 公司章程所定之股利政策

本公司盈餘之分派得以現金股利或股票股利之方式為之，本公司屬技術密集之高



科技事業，亦係長期持續大幅成長之產業，資金需求廣大，故公司之股利政策首要係考量公司未來資本預算規劃來衡量未來年度之資金需求，決定所須融通之資金多少，由保留盈餘予以支應後，仍有剩餘盈餘再依據公司財務、業務、公司經營面、資本結構和各項公積等因素，並將參考同業股利之一般發放水準，決定是否將當年度可分配盈餘以現金股利或股票股利方式發放，其中現金股利支付比率以不低於當年度之盈餘分派股利總額之30%。

2. 本年度股東會擬議股利分配情形

本公司民國115年3月5日經董事會決議，因可分配盈餘不足，考量本公司營運需求，本年度不予分配，改以資本公積發放現金股息每股0.2元(註)，合計41,569,089元，相關資本公積配發現金股利提股東會報告。

聯嘉投資控股股份有限公司

盈餘分配表

單位：新台幣元

| 項目                              | 金額           |
|---------------------------------|--------------|
| 期初未分配盈餘                         | 51,677,868   |
| 減：股份轉讓協議調整數                     | (51,677,868) |
| 調整後期初未分配盈餘                      | 0            |
| 本期淨利                            | 16,669,082   |
| 確定福利計畫之再衡量數認列於保留盈餘              | 673,977      |
| 本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額 | 17,343,059   |
| 提列法定盈餘公積                        | (1,734,306)  |
| 本期可供分配盈餘                        | 15,608,753   |
| 分配項目：                           |              |
| 股東股息(每股0.0元)                    | 0            |
| 期末未分配盈餘                         | 15,608,753   |

註：1. 本公司民國115年3月5日經董事會決議發放員工酬勞新台幣905,929元及董事酬勞新台幣543,556元。

2. 本次盈餘分配案依本公司董事會決議日之流通在外股數計算，惟因本公司於分配現金股利基準日前辦理庫藏股發放或其他因素，致本公司流通在外股數有所變動者，經董事會授權董事長全權處理。

3. 預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：本公司民國114年5月29日經股東會(發起人會議)決議通過公司章程，依公司法第二百四十條第五項規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利或公司法第二百四十一條第一項規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或

一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。相關修正於股東會決議後生效並實施。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五)員工酬勞及董事酬勞

1. 公司章程所載員工酬勞及董事酬勞之成數或範圍

本公司年度如有獲利，應提撥百分之五至十五為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工，本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之三為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

2. 本期估列員工酬勞及董事、監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理

本公司員工酬勞及董事監察人酬勞係依會計師研究發展基金會(96)基秘字第052號解釋函之規定估列，並依員工酬勞及董監酬勞之性質列為營業成本或營業費用。

俟後股東會決議與財務報告估列數如有差異，視為估計變動，列為當年度費用。

3. 董事會通過之分派酬勞等資訊

本公司民國115年3月5日董事會決議以現金方式發放員工酬勞新台幣905,929元及董事酬勞新台幣543,556元。

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

聯嘉投資控股股份有限公司設立於民國 114 年 8 月 15 日，聯嘉投資控股股份有限公司為聯嘉光電股份有限公司換股轉換而成之投資控股公司，以下數據為聯嘉光電股份有限公司前一年度之員工酬勞及董事酬勞。

| 項目   | 金額              |
|------|-----------------|
| 員工酬勞 | 新台幣 4,625,500 元 |
| 董事酬勞 | 新台幣 1,850,200 元 |

註：民國 113 年實際配發金額與認列金額無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：聯嘉投資控股股份有限公司設立於民國 114 年 8 月 15 日，114 年度未有買回本公司股份情形。

二、公司債辦理情形：

(一) 尚未償還之公司債：無此情形。

(二) 辦理中之公司債：無此情形。

(三) 轉換公司債資料：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、資金運用計畫執行情形：無此情形。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1.本公司所營業務之主要內容

本公司為投資控股公司，以投資為專業並以控制、管理受投資公司為目的。本公司目前透過 100% 持股之主要子公司「聯嘉光電股份有限公司」及其他附屬事業，建構集團整體經營策略。

集團主要業務涵蓋車用 LED 元件封裝、OEM/ODM 之 LED 模組及導光、LED 交通號誌、LED 節能路燈與工業照明等產品之研發、製造及銷售。主要營業項目內容如下：

##### A. 集團主要事業體（聯嘉光電及各子公司）之產品與服務：

- a. 車用光源事業：包含 AlGaInP 四元與 InGaN 高亮度發光二極體封裝、汽機車專用光電元件及模組之設計、研發與生產。
- b. 節能照明與系統：白光 LED 照明元件與設備、高功率 LED 封裝元件及其應用產品、LED 交通號誌與節能路燈之設計安裝工程。
- c. 前瞻技術研發：與集團業務相關之延伸產品設計、開發、測試及銷售。

##### B. 控股公司之核心職能：

- a. 一般投資業務。
- b. 集團整體經營管理、財務規劃、資源統籌分配及法律事務監督。

##### 2. 營業比重

單位：新台幣仟元

| 產品          | 113年度     |      | 114年度     |      |
|-------------|-----------|------|-----------|------|
|             | 營業收入淨額    | 營業比重 | 營業收入淨額    | 營業比重 |
| 車用LED燈模組及元件 | 4,934,882 | 89%  | 5,319,794 | 93%  |
| LED交通號誌燈及路燈 | 375,372   | 7%   | 296,987   | 5%   |
| 其他          | 231,509   | 4%   | 121,931   | 2%   |
| 合 計         | 5,541,763 | 100% | 5,738,712 | 100% |

##### 3.主要產品（服務）項目

本公司（透過主要子公司聯嘉光電）研發、製造及銷售下列主要產品：

- ①車用 LED 燈模組（LED Automotive Lighting）
- ②超高亮度與高功率發光二極體元件（Light Emitting Diode Device、High Power LED）
- ③LED 交通號誌燈與 LED 路燈（LED Traffic Signal、LED Street Light、LED Flood Light）
- ④LED 導光模組（LED Light Guiding Module）
- ⑤LED 小間距顯示屏

#### 4.計劃開發之新產品（服務）項目

本公司（透過主要子公司聯嘉光電）持續投入研發資源，著重於LED封裝及多元化應用產品的開發，包括車用LED模組、智慧城市解決方案及Mini LED顯示技術等。未來計畫開發之新商品項目分列如下：

| 項 目              | 說 明                                                                                                                                               |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| LED車載照明應用模組類     | 本集團持續整合LED元件、光、機、電、熱、軟韌體六大核心技術，以Tier-2 及Tier-3角色服務全球車業客戶。藉由子公司聯嘉光電開發之UniFlex 面光源與線光源專利技術，提供汽車原廠與Tier-1廠創新光源方案，並已成功取得多項全球純電動車及新式車款專案，為集團爭取長期營收貢獻。  |
| LED節能產品及智慧城市解決方案 | 本集團致力於LED照明節能產品開發，除提升路燈、投光燈、交通號誌等產品之節能效率與壽命外，近年更積極參與智慧城市解決方案。透過智能系統與智慧共桿技術，減少維運成本並強化節能效果，並與關鍵廠商合作參與國內外各項智慧節能專案。聯嘉光電亦積極延攬系統類人才，提升跨領域加值競爭力。         |
| LED封裝元件          | 本集團專注於高效率、高可靠度之LED元件，尤以抗硫化、抗靜電之高品質元件區隔市場。此外，研發團隊為世界知名車燈大廠開發高精密、高散熱之新型CSP (Chip Scale Package)元件。目前已有百餘款產品通過AEC-Q102、USCAR33等車用認證，進而提升集團長期獲利率與成長率。 |
| LED小間距顯示屏        | 本集團目前已開發多款共陰架構之小間距顯示屏（P1.5mm 至 P0.95mm），具備顯著節電效果，並持續執行超小間距（P0.59mm~P0.5mm）之技術開發計畫，以創造新的市場需求與提升成長率。                                                |

## （二）產業概況

### （1）產業之現況與發展

本集團（透過主要子公司聯嘉光電）深耕LED產業，業務範疇涵蓋元件、模組與照明應用。以下針對整體市場趨勢進行分析：

#### A. LED總體及照明應用市場

LED照明產業由元件、模組及照明應用所構成。隨著LED性價比與導光技術的提升，應用範疇已由微量光源轉變為涵蓋通用照明、汽車照明及智慧景觀等多樣化領域。

根據TrendForce預估，2025年起「二次替換需求」將超過新裝需求，成為市場成長主要驅動力；預計至 2028年，將有78%的需求來自二次替換。本集團敏銳觀察此趨勢，已針對高階節能解決方案進行布局，以掌握未來五年的市場成長動能。此外，面對低價競爭，本集團積極開發智慧驅動、感測器及通訊模組等整合技術，發展「照明即服務」(LaaS)模式，創造新的產品價值。

#### B. 車用照明市場

本集團之核心業務與全球汽車市場及電動化發展息息相關：

a. 市場滲透率與剛性需求：LED 具備節能、環保及長壽命優勢，能有效降低電

動車能耗並增加續航力。在歐盟及各國禁用白熾燈法令下，車用 LED 呈現剛性需求。本集團產品已廣泛應用於車外剎車燈、日行燈 (DRL)、遠近燈 (H/L Beam) 及車內儀表、氣氛燈等領域。

- b. 智慧化與高附加價值：隨 LED 小型化技術發展，車頭燈正由單純照明轉向具備投影功能的智慧化系統；車內則隨面板尺寸擴增與 RGB 動態情境氛圍燈需求提升，帶動 LED 產值成長。本集團持續開發內置驅動 IC 等高階技術，滿足國際大廠對前衛科技的追求。
- c. 全球佈局與 ESG 趨勢：歐洲目前為 LED 產值及滲透率最高之地區，美、中市場亦具備龐大基數。本集團已佈局多年，在美中貿易戰及疫情後，藉由全球供應鏈多樣化優勢，成效逐漸顯現。

整體而言，在LED性價比提升及全球企業ESG原則與碳中和目標推動下，車用電動化設計將帶動 LED 相關產品應用持續擴大。本集團將結合研發優勢與智慧製造，掌握全球汽車銷售復甦之商機，推升整體營運績效。

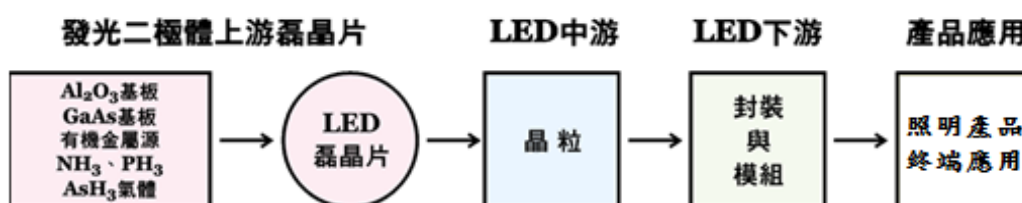
## (2) 產業上中下游之關聯性

本公司為投資控股公司，集團整體業務運作主要透過子公司聯嘉光電與產業鏈進行連結。

### A. LED 總體及照明應用市場

LED產業結構一般可區分為上游發光磊晶片製造、中游晶粒製造，以及下游封裝模組與照明產品終端應用等部分，其上、中、下游關係如下所示：

**圖三、LED產業上中下游之關聯示意圖**



本公司屬於LED產業鏈的中下游之封裝、模組及終端應用，主要生產產品為應用於車燈、商用照明、室外照明、室內照明及交通照明等產品，因應未來節能減碳之發展，提供客戶完整性的產品線服務。

### B. 汽車照明市場供應鏈說明如下：

聯嘉光電屬於LED車燈產業鏈的中下游產品供應商，主要是擔任Tier-2與Tier-3的角色以提供車用LED模組PCBA與LED元件。聯嘉光電屬OE系統產品，需配合成車開發，隨著環保意識的提升，產品的開發朝節能減碳的方向發展。茲將汽車產業上、中、下游產業關聯圖列示如下：



圖四、汽車產業上、中、下游關聯圖



從汽車電子製造過程的價值活動中，可將產業構成分子區分為電子系統供應商、軟體供應商、感測器供應商、汽車半導體供應商、其他零組件供應商、系統整合商、汽車製造商及獨立零件經銷商等，其構成關係如下：

汽車零組件產業依市場特性可分為出廠原車零件(Original Equipment；OE)及售後維修零件(After Market；AM)，其中出廠原車零件又可分為原廠委託製造(Original Equipment Manufacturing；OEM)及原廠委託設計製造(Original Design Manufacturing；ODM)，此皆為新車所使用之正廠牌零件；而售後維修零件亦可分為正廠零件(Original Equipment Services；OES)與非正式零件(After Market:AM)。OES係指車輛使用一段時間後，車輛維修使用正廠售後之維修零件而AM則大多用於非正廠之供應維修及改裝使用。

本集團積極建立國際車廠要求品質零缺點的系統、獲得IATF 16949、ISO9001、ISO14001(2015)等認證，並開發完成許多通過AEC-Q101、AEC-Q102與US-CAR33等嚴峻條件之LED元件，經過長期努力已逐漸成為汽車原廠供應鏈重要的成員之一，車用照明產品訂單約有95%來自原廠車燈客戶，約5%是來自於售後市場。

### (3) 產品之各種發展趨勢

#### A、LED 車載照明應用市場

本集團（透過子公司聯嘉光電）長期深耕汽車產業，將LED車載照明應用區分為外部及內部兩大範疇。由於LED具備體積小、壽命長、低耗能及反應速度快等優勢，已成為全球汽車市場之標準配備並深受消費者認同。

根據美國密西根大學運輸研究所顯示，LED煞車燈之反應速率顯著優於傳統燈泡，能有效增加後方車輛之安全煞車距離。隨著白光LED發光效率持續突破，以及電動車與自駕車成為市場主流，智慧型頭燈（Matrix LED/ADB）已成為未來重要應

用。以現行與未來整車照明趨勢而言，所有光源將朝向全面LED化發展。

在新興國家（特別是亞洲與中國大陸）經濟力道支撐下，全球汽車需求預期將維持成長成長。在發光效率提高與成本持續優化下，將進一步提升車用LED之滲透率。尤其在節能永續（ESG）趨勢帶動下，全球電動車銷售量與市佔率持續攀升，各大車廠加速投入新能源車款研發，同步帶動高階車用LED之市場需求。根據產業預估，新能源車種中之LED車燈滲透率已高達 90% 以上，隨全球車市回溫與照明滲透率持續增長，整體車用LED 市場產值將邁入高峰期。

## B、戶外照明應用市場

本集團（透過子公司聯嘉光電）將LED視為廿一世紀環保照明之核心。LED憑藉高光效、長壽命、耐震及無汞環保等優點，正全面取代傳統高壓鈉燈與金屬鹵素燈，引發全球道路照明革命。

根據市場觀察，以美國約4,500萬至5,500萬盞路燈市場為例，LED採用速度在近年呈倍數增長。本集團針對此趨勢，深耕具備以下三大優勢之戶外照明產品：

a.精準光學與節能效益：透過精密光學設計減少光害，確保光線有效投射。與傳統燈具相比，本集團之LED解決方案能大幅降低約 40% 之能耗，顯著提升能源使用效率。

b.低維護成本與高可靠度：LED壽命為傳統HID燈具之三至四倍，能減少頻繁更換之材料與勞務支出。對於公用事業與市政機構而言，能有效優化長期維運預算。

c.美學與功能兼具：隨技術突破與成本優化，本集團提供多樣化裝飾性照明選擇，滿足現代城市與經典景觀之美學需求。

此外，隨5G商業化與車聯網（V2X）發展，路燈正轉型為城市微型基地台與路側設備（RSU, Road Side Unit）之載體。本集團正積極投入「智慧共桿」技術，將傳統照明設施進階為智慧化、數位化的城市神經網路。透過整合通訊與感測技術，不僅能強化路燈維運，更能提供市民多元化智慧服務。在數位轉型趨勢下，本集團將持續爭取全球智慧城市基礎建設之龐大商機，實現節能與智慧生活之雙重價值。

## C、交通號誌應用

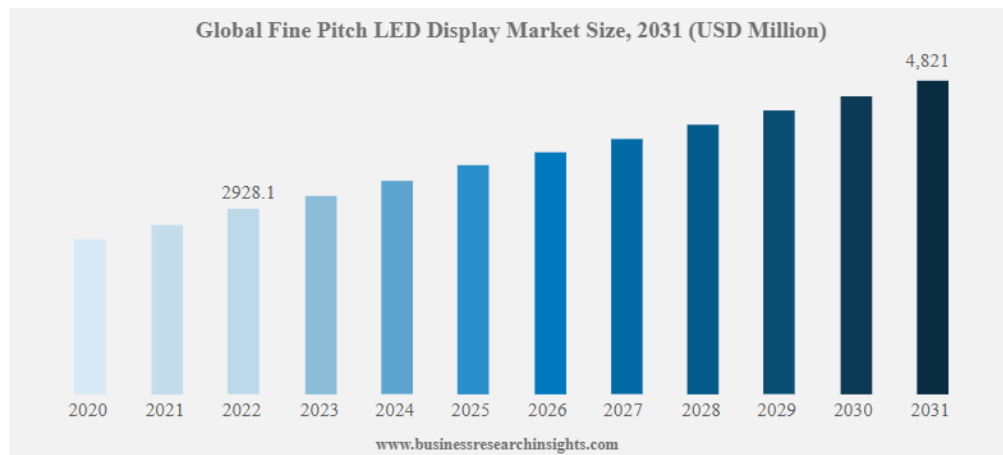
相對應於傳統號誌燈，使用LED號誌燈可以節省85%至90%的電力，而且壽命可達五年以上，在全球能源危機共識下，省能源又長壽命的LED交通號誌燈受到各國的重視，汰換傳統號誌燈的預算與政策普遍實行。

而於新式技術應用及國內社會生活型態改變，已具節能高效之LED號誌將再衍生更多道路警示及提升用路人安全之功能設計，此部份也將為國內號誌綠能市場再啟動一波產業更新。

目前市場也開始有公司設計無線型號誌燈，可以減少施工可節省道路開挖工程費用，也能減少道路開挖時用路人的不便，這樣相關產品，隨著科技越來越進步，智慧型城市的來臨，未來在物聯網與車聯網的架構下，此產品將會越來越普及，目前台灣的交通號誌燈，紅綠燈則約有85萬盞，如果全部換成智慧型無線號誌燈，其產值在台灣區將可達100億台幣以上。



#### D、LED 小間距顯示屏應用



本集團（透過子公司聯嘉光電）積極佈局小間距LED顯示技術，此領域自面世以來即保持高度成長。儘管全球經濟受通膨與地緣政治影響，但在特定應用領域與市場仍展現強勁韌性。

##### a. 區域市場動能：

北美市場受惠於戶外顯示、零售展覽及虛擬拍攝 (Virtual Production) 之需求，持續保持成長趨勢；亞洲與新興市場（如東南亞、拉丁美洲）之需求亦維持強勁。本集團針對不同區域市場之特性，提供差異化之顯示解決方案。

##### b. 室內與戶外顯示應用：

在室內顯示方面，受惠於高解析度與高動態對比（HDR）需求，應用於企業會議、家庭劇院及電影院市場穩定成長。本集團特別看好Micro LED透明顯示屏在高端零售、藝文空間與餐旅業的輔助展示潛力。在戶外顯示方面，受惠於歐美現場活動與運動賽事復甦，產值持續提升，此外，裸眼3D顯示（Glasses-Free 3D）帶來的視覺震撼，亦成為提升都市造景價值之關鍵。

##### c. 技術演進與集團優勢：

小間距技術正由傳統SMD轉向COB、Mini LED及Micro LED技術並存。本集團深知技術領先之重要性，目前已開發出具備 25% 節電效益之「共陰架構」小間距顯示屏，間距涵蓋 P1.5mm 至 P0.95mm。針對未來超小間距（P0.5mm 以下）趨勢，本集團正積極投入先進打件技術與驅動IC之開發，以降低製造成本並提升可靠性。透過新的技術方案打造高性價比之超小間距顯示屏，以應對日益激烈的產業競爭並獲取市場先機。

#### (4) 產品之競爭情形

本集團（透過主要子公司聯嘉光電）於車用LED市場深耕近二十年，已建立深厚的競爭壁壘與產業地位，主要競爭優勢說明如下：

##### a. 高市場佔有率與長期訂單能見度：

集團超過 80% 營收來自車用LED光源產品，已陸續取得全球超過 40 家汽車廠訂單，並成為世界知名大型車燈廠之長期战略合作夥伴。目前訂單能見度已延伸至未來數年，於汽車OE市場奠定穩固且難以取代之領先地位。

##### b. 深獲國際一線車廠與 EV 領導品牌青睞：

本集團受惠於北美與歐洲多家國際車燈大廠之信任，持續取得ODM及OEM 訂單。在新能源車（EV）領域，已與包含Tesla、Rivian、BMW、Stellantis (STLA)、GM等全球主流品牌建立正式合作關係，隨著電動車市場版圖擴張，預期集團營收與市佔率將持續成長。

c. 極高之認證門檻與緊密之供應鏈關係：

車用 LED 模組涉及行車安全，需通過極嚴格之安全標準與長達1-3年之驗證週期。一旦通過資格審查並進入Tier 1供應體系，因更換供應商成本高昂且風險難測，客戶通常不會輕易更換。本集團與客戶間已形成高度緊密之策略聯盟，具有極高之廠商進入門檻（Barrier to entry）。

d. 卓越之品質管理體系：

集團全面遵循汽車業最高品質標準，除具備ISO 9001及IATF 16949等基礎認證外，更取得服務歐系客戶必備之VDA 6.3認證，展現追求「零缺點」之技術實力與管理品質。

e. 堅強的研發團隊與優質客戶服務：

集團主要客戶皆為年營業額千億台幣以上之世界級大廠。本集團憑藉快速且精準之「光、機、電、熱」整合設計能力，提供客製化解決方案。透過堅強的技術團隊與誠信服務，本集團致力於成為全球客戶長期依賴之最佳車用照明解決方案供應商。

### （三）技術及研發概況

#### （1）所營業務之技術層次、研究發展

本公司透過資源統籌與戰略規劃，支持重要子公司聯嘉光電致力於 LED 發光元件、LED 綠能產品及車燈模組的設計研發，各項研發內容的說明如下：

##### ①LED 發光元件

本集團希望成為全球車載領域創新光源的領導廠商，所以從LED晶粒端的發光效率及可靠度的提升，到LED封裝的出光效率及光型控制，再到LED模組的結構及配光設計，都做深入的探討及分析，希望所發展出之創新車載光源相關專利能夠滿足以下四種目標：

- （1）客戶的特殊需求（達到Design-in LED光源的優勢）
- （2）最佳LED出光的利用效率（達到最低耗能的優勢）
- （3）上下游整合的成本效能（達到最佳性價比的優勢）
- （4）車燈應用的簡單化（達到客戶方便設計的優勢）

希望藉由創新製程的跨界應用及新型一次光學設計，有效提升光源信賴性，並取得相關專利，預期能建立差異化產品，強化產品競爭力及確保產品市佔及銷售延續性，並以滿足或超過全球領先車業客戶之期望，進而提升公司知名度、市佔率與獲利率。所以聯嘉光電積極投入前瞻車載均勻光源之新型結構與製程開發，以發展前瞻性的車載均勻線光源及面光源，並提出新型結構與製程進行開發，以提升車載LED光源設計開發與製程技術能力，進而突破少數國際大廠壟斷的局面。本集團LED封裝技術及產品開發以應用於汽車市場需求為主。除符合車規AEC-Q101驗證的基本訴求外，近年來更提升到AEC-Q102、USCAR33的驗證、抗硫驗證及符合Safe Launch的要求。截至民國114年底本集團的LED光源已有160款產品符合車用的AEC-Q101規格、89款產品符合車用的AEC-Q102

規格與55款產品符合USCAR33 Over Stress測試，應用領域涵蓋汽車內裝、後車燈及前車燈等幾乎全車的需求燈源範圍。LED的品質持續維持失效率< 1 PPM (每出一百萬顆LED，失效LED少於一顆)的高品質。

## ②LED 智慧綠能產品

聯嘉智慧綠能產品包含 LED 路燈、LED 號誌燈及相關智慧應用方案。本集團 LED 路燈機種齊全，效率最高可達 180 流明/瓦，燈具瓦數涵蓋範圍從 20W 到 250W，可更換 Type II M、III M、III P、III D、V...等不同光型，配合道路模擬分析、道路照明分析之軟體，提供適用於不同道路條件最佳的路燈配置。聯嘉道路照明系統可整合智慧控制器與雲端平台，協助客戶實現二次節能並達成集團及業主之碳中和轉型目標。

因應停車場、廣場及大型運動場及大樓照明需求，本集團也開發了多種不同瓦數功率，高流明輸出以及光型規格要求的投光燈，來滿足不同客戶對於規格及應用要求，並可連接無線模組進行遠端控制偵測，亦可連接動態偵測模組進行感測調光，無線模組及動態偵測模組無需額外配置電源供應器驅動，大幅降低無線智能照明系統的複雜性及成本，協助客戶兼顧能耗及場域安全性。

在智慧交通發展上，聯嘉光電也投入研發人力，號誌燈整合通訊可以配合 AI 辨識即時管控人流及車流，以無線化及綠能化為發展基礎，配合大數據運算，可進行設備連動，例如於夜間進行減光功能節省不必要的耗電，未來更可與車聯網整合，協助建置我國車聯網環境發展。

## ③車用照明光學模組設計與技術開發

本集團持續不斷地投入研發資源，整合了 LED 元件、光學、機構／模具、電子／電熱、系統熱管理、軟體和韌體及測試驗證七大核心技術，專注於開發前瞻性的汽車專用創新產品，包括 LED 晶粒結構、LED 光源、LED 模組及車燈模組。這些技術成果已獲得多國專利，並成功打入多家知名車廠的供應鏈，包括 Ford、Stellantis、Tesla、BMW、TOYOTA、GM、Volvo、Daimler、Rivian 及 Audi 等。特別值得一提的是，我們的 UniFlex 系列技術已經應用於美國著名電動車大廠 Tesla 的供應鏈，並為北美大型汽車製造商提供車燈光源模組。此外，另一項創新 LED 車用光源技術 UniFlex Linear 系列，亦已導入北美高級純電動豪華房車、純電動休旅車以及國內多款新車燈與純電動機車的設計前瞻專案。

本集團持續加強在車用照明光學模組領域的研發投入，尤其專注於適合流線型車身外觀的創新技術：UniFlex Linear Gen III。對應極細發光面積的技術突破不僅推動了公司在傳統車燈市場的領先地位，也為純電動車 (EV) 市場帶來了新的機遇。

UniFlex Linear Gen III 是在先進的 UniFlex Linear 系列技術基礎上，進行的一次重大的升級。該技術融合了雙色 LED 光源，進一步提升了光學效率與發光均勻性，使其光源在極窄空間內仍能提供高亮度和均勻的光線分佈。這款光源模組不僅具備彎曲性和動態點燈功能，還採用了嶄新的微光學結構設計，進一步簡

化了結構，達到了降低成本的效果。這使得 UniFlex Linear Gen III 更加適用於各種中高端汽車的頭燈、尾燈、信號燈等光學模組，並能夠滿足市場對於更薄型、更高效能車燈的需求。114 年度新開發的 LPD LED 系列應用，在高性能產品線之外，提供客戶經濟型產品的選項，能夠更廣泛的應用在不同市場定位的車款。

本集團擁有近百位 LED 晶粒、LED 封裝及 LED 應用相關光、機、電(硬體/軟體)、熱專業人才，從 LED 晶粒端的發光效率及可靠度的提升，到 LED 封裝的出光效率及光型控制，再到 LED 模組的結構、配光設計及動態演譯光效控制等，不斷提出創新的相關專利以滿足客戶的特殊需求(達到 design-in LED 光源的優勢)、最佳 LED 出光的利用效率 (達到最低耗能的優勢)、上下游整合的成本效能 (達到最佳性價比的優勢)、車燈應用的簡單化 (達到客戶方便設計的優勢)。

為能更為精進與加速開發設計的車燈模組產品，在研發階段皆會經過嚴謹的配光測試驗證，為加速開發設計，集團已建置符合國際標準之 Type A 車用專用配光機，該標準機不僅可量測 SAE、ECE、GB、FMVSS108 等配光法規，還可輸出 Type A 光形的 IES 檔供客戶確認以及研發單位於開發產品過程，精確比對模擬設計值能夠與實務面上做結合比對，以提升準確度及加快開發速度。

研發團隊也有充實的設計人才，可從評估，設計模擬，打樣測試驗證到量產轉移的一系列扎實的開發流程，確保在光學、機構、電子、散熱…等各個領域可以相互確認以及把關設計，進而達到完美設計的程度，提供客戶期待值以上的滿意設計方案。

在汽車設計零缺點的目標下，本集團於 2019 年 11 月底通過了德國萊因 TUV ISO 26262 功能安全要求硬體稽核認證，更於 2021 年底新增軟體的 ISO26262 功能安全並取得認證。這使得聯嘉光電所設計的產品，可更加確保人身生命安全。ISO 26262 認證適用於汽車尾燈、汽車頭燈、汽車前燈、汽車室內燈等汽車的安全應用。另外在 2020 年底聯嘉光電在廠內建置了 EMC 實驗室作為設計開發時的電磁相容性測試驗證確保設計之驅動電源及 LED 模組的電磁干擾性。由於現在車燈設計愈來愈有設計感，聯嘉光電為因應車燈動態功能設計需求於 2020 年度開始進行 ASPICE(汽車產業軟體流程改進與能力測定標準)輔導認證，聯嘉光電憑藉卓越的研發實力已取得 TUV NORD ASPICE CL2 認證，讓聯嘉光電在進行軟體開發時更具設計品質保障，進一步強化其在車用 LED 模組與車燈解決方案領域的技術領先地位。

為因應各國汽車環保法規的變更，未來新發售的汽油車將無法繼續販售，將改以電動車及自駕車為市場銷售的主流。歐洲將在 2025 年開始就有部分國家全面禁止新的汽油車的銷售；台灣亦將在 2040 年全面禁售新的汽油車。面對此改變，將產生新的商機及需求。新的需求包含了聯嘉光電的 LED 車燈模組，LED 智慧型頭燈模組，Mini LED 車內/外訊息顯示模組及汽車室內燈模組。聯嘉光電累積多年 Tesla M3 出貨成果及擁有專利的創新光源，將有利於爭取未來新型電動車的商機。尤其是 Mini LED 車內/外訊息顯示模組將可使用於電動車/自駕車

上，此產品平台除了具有自發光及高亮度不受太陽光照射影響資訊的讀取外，更具備較 LCD 顯示模組更大的模組彎曲度。電動車/自駕車便於進行空間設計及彈性利用。未來可用在自動駕駛車(Level 3 以上)和行人或車輛車外訊息溝通(Communication)上，可以更加清楚及容易。電動車的尾燈(RCL, Rear Combination Lamp)，也有朝向 Mini LED 數位顯示的方向發展。

## 2.最近年度及截至年報印刊日止投入的研發費用

單位：新台幣仟元

| 年度    | 研發費用    | 占營收(%) |
|-------|---------|--------|
| 114年度 | 237,777 | 4.14   |

## 3.開發成功之技術或產品

### (1) LED發光元件：

完成Bi-color LED開發，可搭配EOI專利的線性光源技術以實現均勻的雙色線性模組，並且有兩種設計可搭配排列達成各種效果。該系列產品可實現小間距緊密排列讓視覺效果與均勻性更加，並且增加模組的空間利用率及設計彈性。

### (2)戶外、工業用LED照明產品：

聯嘉路燈系列已開發瓦數涵蓋範圍從30W到250W，可更換Type II M、III M、III P、III D、V…等不同光型，採模組式設計可切換光源/光型/驅動器/雷擊防護器…等，燈具能效可達180lm/W。

號誌燈朝向通訊及智慧管理設計，可由後台收集電力及故障資料管理追蹤，同時可以在夜間進行減光降低耗電量。結合通訊功能之警示閃光燈系統，可應用於霧區、橋樑、山區盲彎等區域，提高用路人安全性。

投光燈系列已開發出100W~180W不同瓦數功率(6x6及6x5不同光型)產品，燈具效率可達140~150lm/W，是極具市場競爭性產品，目前也得到北美市場客戶得需求，未來將會有更高功率，更高效率輸出的優勢機種推出。

### (3)車燈模組設計開發：

2024年，本集團成功開發並優化了UniFlex Linear Gen III，並預計將其商業化應用於多款高端車型的設計中。該技術在保留先前版本的均勻發光與彎曲性特點的同時，通過雙色LED光源提升了光學效率達 25%，有效減少了模組功耗並降低了製造成本，使其不僅滿足高效能需求，還實現了更具競爭力的市場價格。此外，新的微光學結構設計使得光源模組更具靈活性，能夠適應更加嚴苛的設計要求，並更好地符合全球市場對車燈質量與效能的標準。

在Charge Port Door照明模組 的開發方面，本集團成功推出了具備智慧感應與環境適應功能的充電口照明解決方案。該模組不僅能顯示充電狀態，未來還能根據不同光線條件自動調整亮度，提供車主更直觀、便利的充電體驗。這款產品的開發突破了傳統充電接口的設計，並將其與高效的光學模組技術及智能感應功能結合，使其能夠在電動車市場中占據獨特的市場位置，

未來將成為推動電動車照明創新的重要力量。

2024 年的技術發展進一步鞏固了公司在車用光學模組領域的領先地位，並為未來的市場開拓奠定了堅實的基礎。隨著UniFlex Linear Gen III和Charge Port Door照明模組 的技術成熟與應用落地，公司將在全球汽車照明領域迎來更多的商機與挑戰，並為客戶提供更具競爭力的產品與解決方案。

此外，公司亦完成Mini LED Super Red顯示模組之開發，具備獨特之產品賣點，包含黯黑外觀設計及優異之對比表現。此技術不僅提升產品之視覺辨識度與設計彈性，亦可滿足車用顯示對高對比與高可視性的應用需求。

#### (四) 長、短期業務發展計畫

本集團產品性能、品質及相關技術已獲客戶與市場肯定，隨著既有業務的逐年成長，接單方式及比重也由 OEM 朝向 ODM 增長。利用本集團既有及創新 LED 光源的特點，進行既有產品的價值工程(VA/VE)改善，強化新接單的競爭力。配合客戶端設計源頭的需求，從事 ODM 新產品的設計，一方面擴大 LED 光源的需求，同時建立 LED 產品、車燈模組的獨特性及競爭利基。因應公司整體業務及競爭力持續的提昇，未來長短期發展計畫如下：

##### (1)短期業務發展計畫

- ①強化與既有世界級長期客戶之關係，持續開拓更多國際大型新客戶。
- ②持續開發汽車客戶期望的前瞻性創新光源技術與產品，領先市場潮流，成為客戶不可或缺之供應商
- ③落實價值工程(VA/VE)改善計畫，提高接單競爭力。
- ④擴大自動產線與產能，滿足業務增長需求。
- ⑤使創新產品(技術)量產化。

##### (2)長期業務發展計畫

- ①持續創新，強化及擴大核心技術，增強業務競爭力及新產品供給面。
- ②異業結合及共同研發，開發車用新產品線，擴充業務服務面。
- ③配合營運需求，持續擴增海外生產基地及服務據點。
- ④面對全球同業的競爭，持續開發創新產品，結合彈性應變及有效率的設計研發能力、製程能力及業務服務能力，提升報價接單成功率。
- ⑤加速全公司 E 化的導入，提升長期競爭優勢。
- ⑥積極導入 AI，投入人才儲備和軟硬體整合，滿足市場需求之高變動生產內容、少量多樣、高效率的新模式，最終提高組織效率和增加新的收入。



## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1.主要產品（服務）之銷售提供地區

單位：新台幣仟元

| 銷售地區 \ 年度 |     | 113年度     |        | 114年度     |        |
|-----------|-----|-----------|--------|-----------|--------|
|           |     | 銷售額       | 比率 (%) | 銷售額       | 比率 (%) |
| 內銷        |     | 380,639   | 7      | 360,782   | 6      |
| 外銷        | 亞洲區 | 418,215   | 7      | 134,327   | 2      |
|           | 美洲區 | 4,083,370 | 74     | 4,733,717 | 83     |
|           | 歐洲區 | 657,361   | 12     | 508,221   | 9      |
|           | 其他  | 2,178     | 0      | 1,665     | 0      |
| 合計        |     | 5,541,763 | 100    | 5,738,712 | 100    |

#### 2.市場占有率

本集團之重要子公司聯嘉光電屬於 LED 燈產業鏈的中下游產品供應商(Tier2 和 Tier3)，以提供 LED 車燈模組與 LED 元件為主要服務項目。本集團主要服務對象為 OE 汽車原廠客戶，提供設計、開發、認證、測試及量產的系列服務，逐漸成為車燈客戶倚賴的 ODM/OEM 供應商，依北美區域 2025 車用模組出貨量而言，約每 6.9 輛新車當中，就有 1 輛是使用聯嘉光電的產品。隨著環保意識的提升，產品的開發朝節能減碳的方向發展趨勢，本集團主攻世界大車廠之車用 LED 燈，已具有良好可靠的口碑，且在國內 LED 車用元件一向占有舉足輕重的地位。而在新能源環保政策趨動下快速成長的 EV 車用市場，與世界主流 EV 品牌(包含 Tesla, Rivian, BMW, STLA, GM 等等) 已建立正式合作的基礎下，市佔率也將可預期倍數成長。

此外，本集團的 LED 號誌燈行銷全球，除了在台灣市場為主要供應商之外，並已取得美國四十三州之認證，並裝設於四十三州，為全美領先的 LED 號誌燈供應商之一，此外，並銷往馬來西亞、越南、阿根廷、加拿大等國家。

#### 3.市場未來之供需狀況與成長性

展望未來，儘管全球電動車市場受各國補貼政策調整與貿易關稅影響，但北美在《降低通膨法案(IRA)》及新能源基礎建設支持下仍具成長韌性。LED 車用照明在「全車電動化」與「智慧照明」趨勢下，滲透率將持續攀升。本集團已建立超過 20 年之車廠供應鏈門檻，合作關係具備長期且穩定之特性。根據 IHS Automotive 預估，汽車產業未來十年需求仍將穩定增加，對本集團之長期發展具顯著正面影響。

為了加速交通工具零排放進程，歐盟已提案，2035 年全面禁止搭載內燃機的汽車新車銷售，在這個目標下，27 個歐盟國家範圍內，到 2035 年將無法販售任何使用

化石燃料的車輛，包括汽油車、柴油車和不同形式的油電車，等於宣告內燃機時代終結。換言之，不管汽油車、柴油車、油電車、插電混動車，在歐盟市場只剩下最後13年的生命。另外各國新能源政策下都相繼訂出禁售燃油車時程，包含主要歐盟：2035年、加州(美國)：2035年、英國：2030年、德國2030年、台灣：2040年。而LED節能環保可多變設計等特性將與電動車應用密不可分，電動車用照明、指示、智慧座艙(包含裝飾、情境、訊息顯示)將全面LED化;勤業眾信報告預估全球電動車的未來十年複合年成長率預估將達到29%；電動汽車的總銷量將從2020年的250萬輛增長到2025年的1,120萬輛，2030年達到3,110萬輛，而本集團持續與主要及各新創電動車品牌進行市場合作也將可期另一個黃金十年於EV市場再作突破性成長。

在顯示技術領域，小間距LED顯示屏之滲透率隨虛擬拍攝、智慧零售與企業會議需求而持續攀升。隨 Micro/Mini LED 技術日趨成熟，TrendForce 預估至 2027 年，市場規模將有長足增長。本集團除開發高解析度 Fine Pitch 機種外，更致力於「節能架構」之研發，提升產品競爭力。

特別在 Mini-LED 車內外訊息顯示模組 方面，本集團產品具備自發光、高亮度且具高度彎曲彈性之優勢，極適合作為電動車與自駕車之智慧座艙核心。未來隨自動駕駛（Level 3 以上）普及，Mini-LED 將成為車輛與外界溝通（V2X）的重要媒介，本集團亦將此技術應用於數位顯示尾燈之開發，以掌握未來數位轉型之龐大商機。

#### 4.競爭利基

##### A.聯嘉光電集團-上中下游垂直整合

集團中擁有晶片、封裝、模組及應用產品之能力，在品質、規格、成本之控管具有優勢，比起其他同行具有無光源材料供應短缺之疑慮。

##### B.國際化之行銷管道與良好的客戶合作關係

本集團深知國際化之重要性，加上 LED 產品應用範圍廣泛，使用廠商為數眾多且需求各異，故積極在美國及西班牙設立子公司，並在底特律設立發貨中心就近服務客戶，此外，並與歐洲及亞洲等各地經銷商合作拓展當地市場。歷經多年之努力與深耕，已佈建完整之行銷通路，輔以完善之售後服務，建立本集團良好的口碑。本集團除提供客戶高品質、低成本之產品，還能在技術面提供更高附加價值之專業規劃，不論在品質、良率、交期及售後服務方面，均與客戶保持良好的互動關係，並協助客戶縮短產品開發時程，與客戶共同成長並維持長期合作關係，所建立之行銷通路與深耕之客戶關係均有助於本集團未來營運之發展。

##### C.堅強的經營團隊及自主的研發技術，可提供專業 ODM 服務

本集團具有領先的光學、機電、電路設計、機構、模具散熱、精密 檢測技術、LED 應用產品設計技術團隊，可提供客戶最具品質保證與最高性價比的模組與成品。此外，經營管理團隊在 LED 產業資歷均逾十年以上，對於產業環境變化、產品發展趨勢、生產製造及行銷業務等各方面經驗豐富，有助於整體競爭力提升與公司永續經營。



#### D.通過國際認證、產品品質深受肯定

本集團所生產之汽車 LED 燈模組，需經嚴格而冗長的測試認證，才有可能被汽車原廠所採用，品質亦深獲客戶肯定，並與之維持長期合作之關係。

#### 5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

##### A. 發展遠景之有利因素

###### a. 自主先進的研發技術能力

本集團聚焦於汽車用LED燈之應用市場，可依據客戶的需求提供不同階層的客製化服務，涵蓋LED元件和模組設計與製造，客戶ODM/OEM的專案合作。技術團隊已累積相當豐厚之經驗，包含散熱方案、電路匹配、機構規劃、模具設計、光學模擬分析等，同時也提供產品應用方案，有效率的製造與開發出新的照明產品，提供給客戶最好且高品質的替代方案。

###### b. 先進自動化生產設備可降低單位生產成本

以全自動化的生產線，縝密嚴格的製程控制與品質把關，期望能帶給客戶高規格的技術與產品服務。

###### c. 精密品質檢測

秉持零缺點原則、積極佈局LED車用市場，及元件與模組受到德國、美國、日本、中國、印度及臺灣Tier-2車用照明認證。特別注重產品的環境測試，模擬各種溫度、濕度、鹽霧、振動的嚴苛條件，確保可在惡劣的氣候與環境下正常運作。同時也購置各項精密檢測設備，如X光穿透式檢查機、SEM電子顯微鏡、CMM三次元量測設備、精密配光曲線儀等等，有效提升產品品質。

###### d. 完整的產業供應鏈

原料來源如LED晶片、導線架、支架、封裝用樹脂、PCB板、IC及連接器等，不論是品質、交期及成本上，均可充分掌握，以減少供貨困擾並節省物流時間，對本集團未來發展產生莫大之助益。

##### B. 發展遠景之不利因素

###### a. 採購之規模仍需加強，以增加與新入此領域的競爭對手的距離。

因應對策：新車專案之設計將集中於共用元件，以經濟量與統籌採購來增加議價能力。

###### b. 主要市場在北美，離目前台灣總部與中國子公司生產基地遙遠，導致運費、存貨之增加。

因應對策：增設北美及墨西哥自動化生產基地，以縮短交期、運費與存貨之投入。

###### c. 外匯匯率之波動，嚴重影響公司的獲利。

因應對策：除自然避險外，另外承作避險性衍生性商品，降低收入與支出之淨曝險部位。

###### d. 人才培養機制必須持續強化，方足以提高核心競爭力。

因應對策：公司上市後將可以增加公司知名度及人才之引進，人力資源的發展與企業永續經營的關聯性，強化企業與員工的互動連結，以人才培育發展管理，以提升企業之競爭優勢。

###### e. 中國勞動成本上升。

因應對策：以自動化設備取代部分人工生產及改善生產流程。

## (二)主要產品之重要用途及產製過程

### 1.重要用途

| 主要產品名稱                     | 用 途                                                                                                                                                                                                                              |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 車用LED模組及元件                 | 透過LED元件、光學、機構、電路、散熱、軟韌體程式、特殊製程的整合設計，提供給車用客戶從LED元件到模組組裝垂直上下游整合的服務。主要應用於汽車各部發光組件，如方向燈、剎車燈、晝行燈、前車燈、儀表燈、指示燈及各式車內外照明應用。                                                                                                               |
| LED元件及模組                   | LED 元件：可應用於任何發光及指示類產品，小至手機key pad、Display、顯示器、back light 等；大至大型看板、照明等各種不同機能需求。<br>LED 模組：將 LED 設計及組裝至 PCB 板之半成品稱之為模組，主要配合客製化需求，設計與製造各類 LED 應用產品的發光組件。                                                                            |
| LED交通號誌燈、LED路燈及投光燈         | 因 LED 長壽、省電、反應快速等特性，LED 號誌早已應用在各國交通號誌系統，LED 號誌節能的特性在不同尺寸的號誌燈上可比原傳統型鎢絲燈泡之號誌產品節省50%~90%的用電量。<br>另外，由於傳統路燈耗電、短壽命、維護成本高，近幾年全球各國政府紛紛編定預算，逐年以 LED 路燈取代傳統水銀燈與高壓鈉燈。而廣場、停車場、體育場、橋樑及大樓外牆一般使用之高壓鈉燈或複金屬燈之投光燈也逐漸被 LED 投光燈取代，以達節能減碳、永續愛護環境之目標。 |
| LED照明應用產品<br>(LED 微細間距顯示屏) | 由於節能省電、長壽命及高彩度、高輝度、高解析度及高對比度等優異特性，LED 顯示屏照明將可取代特殊應用之 LCD 屏幕之產品應用，尤其是在微細間距及大尺寸面板的需求上，LED 顯示屏上應用尤其顯著。                                                                                                                              |

### 2.產製過程

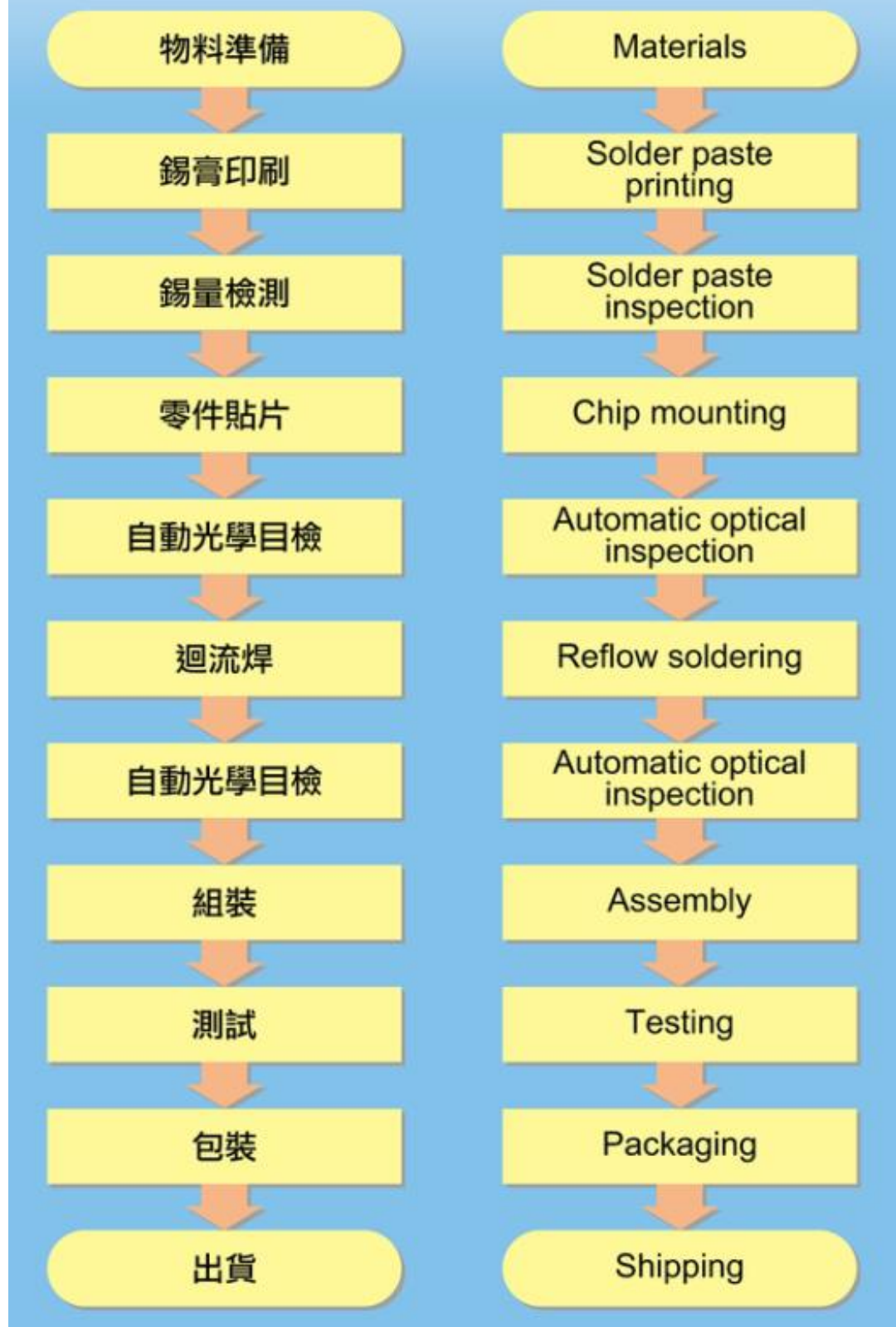
本公司主要產品包含車用LED模組及元件、LED交通號誌燈與LED路燈照明等產品。公司自民國88年投入LED元件開發與量產，其LED元件封裝的產製過程，主要是將晶粒黏於不同封裝形式的導線架或散熱基板上，依各類產品不同的應用將晶粒封裝成不同的LED光源。而模組則是因應產品與客戶的需求，將LED元件與其他電子元件經電路、機構、光學、與散熱等設計後整合於功能性模組中。LED封裝製程(以PLCC封裝為例)及車燈模組製程如下所示：

# TOP LED 生產流程圖

## THE FLOWCHART OF TOP LED PROCESS



## 模組產品生產作業流程圖 THE FLOWCHART OF LED MODULE PROCESS



### 3.主要原料之供應狀況

本公司主要原料為LED元件，本公司主要係採用OSRAM集團、Nichia集團等全球知名LED元件，經多年之合作共同開發中國車用LED應用市場成果顯著，並形成相關密切之夥伴關係，於商品之取得並無匱乏。

市場車用半導體需求逐漸寬鬆，但仍有某些品牌元件產能仍十分緊迫，仍有交期變動之風險，進而影響生產排程，可適時適量備庫存，應付交期變動及客戶之緊急需求。

主要原物料之供應狀況調整如下：

| 原料名稱      | 供應情形 |
|-----------|------|
| LED       | 良好   |
| PCB       | 良好   |
| 金屬五金件     | 良好   |
| 塑膠件       | 良好   |
| 電子零件(半導體) | 尚可   |
| 連接器線束件    | 良好   |
| 包材件       | 良好   |



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

(1)最近兩年度主要進貨廠商

單位：新台幣仟元

| 年度<br>項目 | 113年度 |           |                           |             | 114年度 |           |                       |             |
|----------|-------|-----------|---------------------------|-------------|-------|-----------|-----------------------|-------------|
|          | 名稱    | 金額        | 占全年度<br>進貨淨額<br>比率<br>[%] | 與發行人<br>之關係 | 名稱    | 金額        | 占全年度進<br>貨淨額比率<br>[%] | 與發行人之關<br>係 |
| 1        | 其他    | 3,426,047 | 100                       | 無           | 其他    | 3,858,956 | 100                   | 無           |
|          | 進貨淨額  | 3,426,047 | 100                       |             | 進貨淨額  | 3,858,956 | 100                   |             |

變動說明：民國114年度主要進貨廠商差異與民國113年度差異不大，故不另說明。

(2)最近兩年度主要銷貨客戶

單位：新台幣仟元

| 年度<br>項目 | 113年度 |           |                       |             | 114年度 |           |                       |             |
|----------|-------|-----------|-----------------------|-------------|-------|-----------|-----------------------|-------------|
|          | 名稱    | 金額        | 占全年度銷<br>貨淨額比率<br>[%] | 與發行人<br>之關係 | 名稱    | 金額        | 占全年度銷<br>貨淨額比率<br>[%] | 與發行人<br>之關係 |
| 1        | A客戶   | 1,952,973 | 35                    | 無           | A客戶   | 2,483,947 | 43                    | 無           |
| 2        | B客戶   | 1,303,276 | 24                    | 無           | B客戶   | 940,972   | 16                    | 無           |
| 3        | 其他    | 2,285,514 | 41                    | 無           | 其他    | 2,313,792 | 41                    | 無           |
|          | 銷貨淨額  | 5,541,763 | 100                   |             | 銷貨淨額  | 5,738,712 | 100                   |             |

變動說明：民國114年度主要銷貨客戶與民國113年度差異不大，故不另說明。

### 三、最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工資料

最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率

單位：人/%

| 項目 \ 年度       |      | 113年   | 114年   | 115年3月15日 |
|---------------|------|--------|--------|-----------|
| 員工人數<br>(人)   | 直接人員 | 443    | 466    | 437       |
|               | 間接人員 | 511    | 466    | 463       |
|               | 研發人員 | 111    | 96     | 91        |
|               | 合計   | 1065   | 1028   | 991       |
| 平均年歲(歲)       |      | 40.50  | 38.73  | 41        |
| 平均服務年資(年)     |      | 5.539  | 6.27   | 6.34      |
| 學歷分布比率<br>(%) | 博士   | 0.56%  | 0.39%  | 0.40%     |
|               | 碩士   | 6.76%  | 6.61%  | 7.06%     |
|               | 大專   | 61.31% | 60.60% | 60.54%    |
|               | 高中   | 17.28% | 17.61% | 16.45%    |
|               | 高中以下 | 14.08% | 14.79% | 15.54%    |

### 四、環保支出資訊

- 最近二年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受損失，處分之總額，並揭露其未來因應對策及可能之支出：
  - (1) 廢水處理設施114年5月8日至6月27日止，多日累積納管排放量超過150 CMD，與水污染防治措施計畫登載內容(每日最大排放量150CMD)不符，未依核准之水污染防治措施內容運作；另T01設置之累計型水量計測設施未依規定頻率每年至少校正1次；又未依規定每日確實記錄獨立專用電表累計用電度數及獨立專用累計型水量計測設施累計水量讀數等資料。已違反水污染防治法第18條，水污染防治措施及檢測申報管理辦法第4條，水污染防治措施及檢測申報管理辦法第16條，水污染防治措施及檢測申報管理辦法第65條第1項，水污染防治措施及檢測申報管理辦法第66條，裁罰新台幣38,500元整，並處環境講習2小時整。本公司已繳清罰鍰，完成相關改善措施。
  - (2) 113~114年度違反環保法規及污染環境，遭受罰鍰處分之情事共1件。
- 2025 年度環保營運支出費用總計為 2,930,214 元，項目為 ISO14001 定期驗證、空汙防制、廢棄物清理、汙排放水定檢、環境檢測等環保營運支出。

## 五、勞資關係

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

### 1、員工福利措施、進修、訓練與其實施情形

- (1) 員工自到職日起，即享有勞工保險、全民健康保險、團體醫療保險、團體意外保險，海外旅行平安險。
- (2) 除基本薪資外，並視本公司營運獲利情形，適時提供同仁激勵獎金及員工酬勞、員工入股、分紅等獎勵，婚喪喜慶、住院、生育、急難等補助。
- (3) 公司設有員工餐廳，並提供同仁用餐補助；備有員工交通車及宿舍。
- (4) 每年實施員工健康檢查，並提供眷屬優惠方案。包括：年度定期健康檢查、風險個案鑑別與管理、異常追蹤管理與適性調整等，提供各項健康促進與心理諮商方案，關懷員工身心福祉。
- (5) 重視母性健康保護管理。對妊娠員工提供孕期與哺乳期相關健康指導，並提供休息室與集乳室空間，在兼顧母性保護與就業平全之原則下，營造女性員工友善工作環境。
- (6) 設立職工福利委員會，負責各項福利方案規劃與執行。包括：社團活動、旅遊、特約商店折扣、節慶、生日禮金、子女教育獎勵、婚喪喜慶、住院、生育、急難救助等補助。
- (7) 本公司為提昇員工專業素質及技能、強化效能與品質，除不定期 舉辦公司內部教育訓練外，建置e-learning及課程數位化，提供同仁多元便利的學習平台；並鼓勵員工參與外部機構所舉辦之各項進修活動，以期有效開發人才資源，進而提高員工競爭力與營運績效。
- (8) 健全的認證發展架構，以專業職位和管理職能認證為基石，垂直推展產品、綠色產品、環安衛、法務等相關課程，再以水平推展各部門訓練，進而達到公司目標和組織需求之多元性教育訓練途徑。

### 2、退休制度與執行情形

- (1) 自民國94年7月1日起選擇新制退休金制度之同仁，本公司依勞工退休金條例之規定，按其每月薪資百分之六提撥勞工退休金至勞工保險局勞工之個人帳戶。
- (2) 民國94年7月1日以前之舊制年資，以及選擇舊制退休金制度之同仁，依「勞動基準法」之規定，公司每月提撥退休基金，由依「勞工退休準備金監督委員會組織章程」組成之「勞工退休準備 金監督委員會」管理該基金，並依勞基法規定，辦理員工退休金支付。

3、本公司一向重視勞資關係，參考國際人權標準訂立勞動人權政策，並嚴格遵守國內勞動相關法令，以制訂實施相關人力政策及制定內部規章，所有同仁皆適用勞基法，並受勞基法之保護，且人員進用主要考量專業能力、學經歷及職能等，從未以種族、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、性別、性傾向、婚姻及身心障礙等作為任用與否之考量。



維持雙向溝通管理與交流，定期召開勞資會議、職福會議等溝通會議；由高階管理階層所組成的資方代表與由基層同仁選出的勞方代表直接面對面進行雙向溝通，以開放的態度相互交流傳達意見；也建構全方位溝通管道設置員工意見箱及員工意見專線，鼓勵同仁建言瞭解同仁並解決員工的疑難，建立和諧的勞資關係。

為建立友善工作環境杜絕性騷擾。制定性騷擾防治措施、申訴及管理作業規範，以有效預防與處理性騷擾事件。在此勞資雙方共同參與及充分溝通機制下，預期未來應無勞資糾紛之困擾。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額及因應措施：

- 1.最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失：無。
- 2.目前及未來可能發生之估計金額及因應措施：無。

## 六、資通安全管理：

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

### 1. 資通安全管理架構

- (1)公司已導入ISO27001資訊安全管理系統(ISMS)標準,幫助組織識別、評估並管理資訊安全風險，保障資料的機密性、完整性與可用性。並建立資訊安全機制並取得認證並以此提升資訊安全治理能力。
- (2)為保障公司及客戶之機密資訊安全，本公司設置資訊安全部，負責資訊安全管理及監督，並制定相關ISO27001的作業管理辦法，明定公司機密資訊保護的管理程序及規範。由資訊安全部負責統籌資訊安全及相關事宜建立資訊安全管理制度。
- (3)稽核室擬定相關內部控制程序管理及定期進行內部稽核。並依照專業機構提供之資訊環境控制與應用系統查核事項，資訊部定期進行自主性查核，確保資訊處理相關作業之安全。
- (4)每年會計事務所進行資訊作業查核，若發現缺失，會要求改善措施並追蹤改善結果。
- (5)基於資訊安全的重要性，權責單位每年定期向董事會報告公司資訊安全治理與執行狀況。

### 2. 資通安全政策

- (1)強化人員資訊安全認知
- (2)避免本公司任何敏感性資訊洩露
- (3)完善資通訊系統管理
- (4)確保資通訊系統的可持續性服務

依據資訊安全政策願景，擬定資訊安全目標如下：

- (1)辦理資訊安全教育訓練，推廣員工資訊安全之意識與強化其對相關責任之認知。
- (2)保護本公司業務活動資訊，避免未經授權的存取與修改，確保其正確完整。

- (3) 建立與優化資通訊系統管理機制，定期檢視與強化系統配置、存取控制與異常監控，確保資通訊系統的管理完善且符合法規與標準。
- (4) 確保本公司核心業務維持一定水準的系統可用性。
- (5) 應針對上述資訊安全目標，擬定年度待辦事項、所需資源、負責人員、預計完成時間以及結果評估方式與評估結果

### 3. 具體管理方案及投入資通安全管理之資源

通過ISO27001系統標準，依此保持讓資訊及資安人員持續致力於軟硬體管理和維護，公司也並加大對IT資源的投入，以強化資訊系統的應變、備份及復原機制，建立穩定運營的資訊系統基礎。為提升資安技術能力，資訊及資安相關同仁持續接受內外部資訊安全的技術訓練，以增進其資訊安全防護工作能力。

針對網路防護公司目前已建置防火牆及網路異常行為監測系統，以降低網路攻擊風險，同時透過內部部署的病毒等相關防護機制，以減少惡意攻擊及感染。此外，公司持續投入資源以改進現有防護措施。

權責單位也定期向全體員工宣導資安知識，進行資安教育訓練及社交工程演練，以此提高員工的資安危機意識及責任感。內部系統資訊系統開發管理也進行安全功能需求評估，開發過程中須確保開發人員於原始碼及敏感資料存取權限適切劃分，並確保資訊系統於資料處理過程中的正確性及系統開發環境之安全。

- (二) 民國114年度因遭受到駭客攻擊影響，緊急停止系統運作排查系統環境以確認入侵及損害範圍。因此短暫影響系統運作，但在透過與外部廠商協助下確認環境安全性下逐漸恢復系統運作，對公司營運並未受到影響。

## 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 |
|------------------|-----------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------|
| 土地租賃契約書          | 科學工業園區管理局                   | 98.12.03~117.12.31                       | 承租土地11635.4m <sup>2</sup> ，租賃期間19年，租金每月支付一次。          | 無    |
| 中長期擔保放款          | 合庫銀行                        | 108.10.18~119.08.15                      | 興建廠房、購置機器設備及營運週轉金貸款                                   | 無    |
| 二期營造合約           | 偉邦營造工程                      | 108.12.18~全部工程竣工驗收、保固期滿偉邦營造工程履行全部合約責任之日止 | 負責承攬公司二期基地建築建造事宜                                      | 無    |
| 嘉園全球營運總部新建工程採購契約 | 新宜營造工程有限公司                  | 113.5.15~116.9.27                        | 嘉園營運總部大樓新建工程                                          | 無    |
| 墨西哥廠房租賃合約        | VYPROC III, S.A.P.I.de C.V. | 114.02.27-124.04.27                      | 承租21,467.29 m <sup>2</sup> 的建築面積，租賃期間為122個月，租金每月支付一次。 | 無    |

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

| 項目 \ 年度                                                                                                                                                                                                                                | 113年度     | 114年度     | 差異        |          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|----------|
|                                                                                                                                                                                                                                        |           |           | 金額        | 百分比      |
| 流動資產                                                                                                                                                                                                                                   | 4,385,535 | 5,104,655 | 719,120   | 16.4%    |
| 不動產、廠房及設備                                                                                                                                                                                                                              | 2,395,824 | 2,654,709 | 258,885   | 10.8%    |
| 無形資產                                                                                                                                                                                                                                   | 107,800   | 102,151   | (5,649)   | -5.2%    |
| 其他資產                                                                                                                                                                                                                                   | 493,239   | 502,681   | 9,442     | 1.9%     |
| 資產總額                                                                                                                                                                                                                                   | 7,382,398 | 8,364,196 | 981,798   | 13.3%    |
| 流動負債                                                                                                                                                                                                                                   | 2,885,745 | 4,293,222 | 1,407,477 | 48.8%    |
| 非流動負債                                                                                                                                                                                                                                  | 1,200,173 | 858,811   | (341,362) | -28.4%   |
| 負債總額                                                                                                                                                                                                                                   | 4,085,918 | 5,152,033 | 1,066,115 | 26.1%    |
| 股本                                                                                                                                                                                                                                     | 2,148,455 | 2,078,455 | (70,000)  | -3.3%    |
| 資本公積                                                                                                                                                                                                                                   | 1,044,067 | 1,077,831 | 33,764    | 3.2%     |
| 保留盈餘                                                                                                                                                                                                                                   | 253,005   | 65,197    | (187,808) | -74.2%   |
| 其他權益                                                                                                                                                                                                                                   | 1,386     | (13,249)  | (14,635)  | -1055.9% |
| 庫藏股                                                                                                                                                                                                                                    | (150,433) | -         | 150,433   | 100.0%   |
| 非控制權益                                                                                                                                                                                                                                  | -         | 3,929     | 3,929     | 100.0%   |
| 股東權益總額                                                                                                                                                                                                                                 | 3,296,480 | 3,212,163 | (84,317)  | -2.6%    |
| 變動比例達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元之分析說明：<br>1.增減比例變動分析說明：<br>(1) 流動負債增加及非流動負債減少：主要係公司債提前清償使得短期借款增加。<br>(2) 保留盈餘減少：投控於114年8月成立，113年度係擬制性資料。<br>(3) 其他權益減少：主要係國外營運機構財務報表換算之兌換產生不利差額所致。<br>(4) 庫藏股增加：主要係註銷庫藏股所致。<br>2.影響：無重大不利之影響。<br>3.未來因應計劃：無。 |           |           |           |          |

## 二、財務績效

### (一)財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

| 項 目 \ 年 度          | 113 年度    | 114 年度    | 增(減)金額    | 變動比例<br>(%) |
|--------------------|-----------|-----------|-----------|-------------|
| 營業收入               | 5,541,763 | 5,738,712 | 196,949   | 3.6%        |
| 營業毛利               | 799,444   | 882,611   | 83,167    | 10.4%       |
| 營業損益               | 4,870     | 100,055   | 95,185    | 1954.5%     |
| 營業外收入及支出           | 88,746    | (79,119)  | (167,865) | -189.2%     |
| 稅前淨利               | 93,616    | 20,936    | (72,680)  | -77.6%      |
| 繼續營業單位本期淨利         | 85,480    | 16,640    | (68,840)  | -80.5%      |
| 本期淨利               | 85,480    | 16,640    | (68,840)  | -80.5%      |
| 本期其他綜合損益<br>(稅後淨額) | 54,116    | (13,960)  | (68,076)  | -125.8%     |
| 本期綜合損益總額           | 139,596   | 2,680     | (136,916) | -98.1%      |
| 淨利歸屬於母公司業主         | 85,480    | 16,669    | (68,811)  | -80.5%      |
| 淨利歸屬於非控制權益         | -         | (29)      | (29)      |             |
| 綜合損益總額歸屬於非<br>控制權益 | -         | (29)      | (29)      |             |

變動比例達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元之分析說明：

- 營業損益：主要係因本年度營收增加且營業費用控制得宜所致。
- 營業外收入及支出：主要係因外幣兌換損失增加所致。
- 稅前淨利、本期淨利及淨利歸屬於母公司業主：主要係營業外損失增加所致。
- 本期其他綜合損益、綜合損益總額：主要係主要係國外營運機構財務報表換算之兌換產生不利差額所致。

### (二)預期未來一年度銷售數量與其依據：

#### 1.本公司民國115年度預計銷售數量如下：

單位：仟個

| 項 目         | 銷售量     |
|-------------|---------|
| 車用LED燈模組及元件 | 178,280 |
| LED交通號誌燈及路燈 | 113     |

#### 2.依據：本公司預期銷售數量係依據產業環境、客戶產品需求、市場供需、市佔率及各產業預測資料，並考量自有產能的規劃及業務發展策略而定。

### 三、現金流量

#### (一)最近年度現金流量變動情形

單位：%

| 項目 \ 年度                                                          | 113年度   | 114年度   | 增（減）比例 |
|------------------------------------------------------------------|---------|---------|--------|
| 現金流量比率（%）                                                        | (14.10) | 8.50    | 160.28 |
| 現金流量允當比率（%）                                                      | (24.20) | (19.90) | 17.77  |
| 現金再投資比率（%）                                                       | (8.80)  | 5.70    | 164.77 |
| 增減比例變動達百分之二十以上者之分析說明：<br>現金流量允當比率與現金再投資比率上升：主要係本年度營業活動淨現金流量增加所致。 |         |         |        |

(二)流動性不足之改善計劃：本公司尚無現金不足額之情形。

#### (三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

| 期初現金<br>餘額                               | 預計全年營業活<br>動淨現金流量 | 預計全年投資<br>及籌資活動淨<br>現金流量 | 預計現金剩<br>餘(不足)數額 | 現金不足額之補救措施 |           |
|------------------------------------------|-------------------|--------------------------|------------------|------------|-----------|
|                                          |                   |                          |                  | 投資計畫       | 理財計畫      |
| 694,997                                  | 1,196,188         | (1,424,703)              | 466,482          | -          | 辦理增資及長期借款 |
| (1)未來一年現金流量變動情形分析：                       |                   |                          |                  |            |           |
| A.營業活動：預期營運將持續成長，營業收入及獲利增加，營業活動將產生淨現金流入。 |                   |                          |                  |            |           |
| B.投資活動：預計墨西哥擴廠及增加產線機器設備以因應新產品及訂單所需。      |                   |                          |                  |            |           |
| C.融資活動：主要因為投資活動增加所需資金，預計辦理長期借款。          |                   |                          |                  |            |           |
| (2)現金不足額之補救措施：                           |                   |                          |                  |            |           |
| 辦理增資及長期借款。                               |                   |                          |                  |            |           |

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫

(一)最近年度轉投資政策：無。

(二)轉投資獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫：

單位：新台幣仟元

| 轉投資事業                                | 114年度投資(損)益 | 獲利或虧損之主要原因             | 改善計劃            | 未來一年投資計劃 |
|--------------------------------------|-------------|------------------------|-----------------|----------|
| 聯嘉光電股份有限公司                           | 22,554      | 認列轉投資公司利益。             | 無               | 有        |
| Elite Star Global Ltd.               | 46,915      | 認列轉投資公司利益。             | 無               | 無        |
| 嘉園股份有限公司                             | (2,662)     | 營運尚處規劃初期，於115年度逐步產生收入。 | 無               | 無        |
| 盛創能源股份有限公司                           | (116)       | 營運尚處規劃初期，未有營業收入產生。     | 加速業務推廣並積極爭取訂單。  | 無        |
| 極致餐飲股份有限公司                           | (47,152)    | 營運第1年客源尚未穩定。           | 積極吸引高消費力客源。     | 有        |
| SUPER BRIGHT INVESTMENT INC.         | 77,398      | 認列轉投資公司利益。             | 無               | 無        |
| Elite High Technology Ltd.           | (30,483)    | 認列轉投資公司損失。             | 無               | 無        |
| 聯欣豐光電（深圳）有限公司                        | (7,035)     | 營業收入不足及成本、費用未能有效控管。    | 增加接單量並有效控管成本費用。 | 無        |
| 東莞聯嘉光電有限公司                           | 77,408      | 營業收入增加。                | 無               | 無        |
| EOI GROUP INC.                       | 24,985      | 認列轉投資公司利益。             | 無               | 無        |
| EXCELLENCE OPTO. INC.                | 58,295      | 營業收入增加。                | 無               | 無        |
| EOI LLC                              | 10,390      | 資產管理收入。                | 加速接單正式量產。       | 無        |
| EOI PIONEER INC.                     | (34,565)    | 營業收入不足及成本、費用未能有效控管。    | 增加接單量並有效控管成本費用。 | 無        |
| EOI ELECTRONICS LLC                  | (5,719)     | 營運尚處規劃初期，未有營業收入產生。     | 加速業務推廣並積極爭取訂單。  | 有        |
| EOI ELECTRONICS MEXICO S DE RL DE CV | (5,759)     | 營運尚處規劃初期，未有營業收入產生。     | 加速業務推廣並積極爭取訂單。  | 有        |
| EXCELLENCE OPTO. SPAIN SA            | 5,594       | 營業收入增加。                | 無               | 無        |
| EOI GmbH                             | 4,464       | 業外收入增加。                | 加速業務推廣並積極爭取訂單。  | 無        |

## 六、最近年度及截至年報刊印日止，風險事項之分析評估

### (一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

單位：新台幣仟元

| 項目/年度       | 114年度     |
|-------------|-----------|
| 營業收入淨額      | 5,738,712 |
| 稅前淨損        | 20,936    |
| 匯兌(損)益淨額    | -45,211   |
| 利息支出        | 74,444    |
| 利息支出占營業收入比重 | 1.29%     |
| 利息支出占稅前純損   | 355.58%   |
| 匯兌損益占營業收入比重 | -0.79%    |
| 匯兌損益占稅前純益   | -215.95%  |

#### 1.利率方面

利率、匯率變動對公司損益之影響如上表，其中利息費用 74,444 仟元，占該年度營收 1.29%，所占比例不高，故其利率變動對本公司損益影響性不大。

未來因應措施:定期評估銀行借款利率，並與銀行密切聯繫以取得較優惠的借款利率。

#### 2.匯率變動方面

本公司外銷收入占八成，故匯率變動對本公司具有一定程度之影響，本公司為因應匯率之變動，隨時檢視外幣部位，藉出售美金選擇權，平衡匯率風險，民國 114 年度匯兌損失計 45,211 仟元。

未來因應措施

- (1)定期分析匯率走勢，並與銀行保持聯繫，以掌握最新匯率變動資訊。
- (2)即時分析匯率風險，並於外銷報價中適當反映。
- (3)進口原料或設備以外幣計價，以抵銷外銷收入之匯兌風險。
- (4)視資金狀況及匯兌變動情形，適時調整外幣存款。
- (5)如遇匯率變動幅度較大時，就會依本公司外幣資產之成本與部位做適當風險規避。

#### 3.通貨膨脹

本公司並無因受通貨膨脹而有重大影響之情形，且本公司對客戶及供應商之報價，以市場之機動調整者居多，故對本公司損益影響有限。

### (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

本公司一向秉持專注本業及務實原則經營事業，並無從事高風險、高槓桿之投資，並以保守穩健為原則，進行資金配置及避險活動。

- 1.資金貸與他人：本公司截至年報刊印日止，資金貸與他人交易對象僅為百分之百持有之子公司。
- 2.背書保證：本公司提供背書保證對象僅為百分之百持有之子公司。
- 3.衍生性商品交易：本公司從事衍生性商品交易乃配合公司營運所產生之美元淨部位及實質金流，以規避市場風險為目的，降低公司營運風險。
- 4.因應措施：本公司從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易時，除遵守本公司「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」等管理辦法外，並依主管機關規定定期辦理公告申報。



### (三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

#### 1.未來研發計畫如下

A. 持續開發及優化應用於汽車市場且符合 AEC-Q101、AEC-Q102、USCAR33 等驗證的 LED 光源，擴大 LED 元件銷售於汽車市場的比例。

B. 因應智慧城市發展趨勢，積極布局智慧燈桿整合應用，導入 AI 分析系統以提升城市基礎設施的感知與決策能力，並支援未來自駕車之訊號傳遞與通訊需求。

在產品發展方面，持續開發高效能智慧 LED 路燈、智慧投光燈、戶外高亮度 Mini-LED 智慧顯示模組（應用於智慧燈桿與行人號誌）及智慧號誌燈，打造整合照明、顯示與通訊功能之多元應用平台。

同時，將上述解決方案推廣至北美、台灣及東南亞市場，掌握智慧交通與智慧城市建設之成長機會，提升整體市場競爭力與應用價值。

C. 車內外發光車標模組開發與應用評估

接獲客戶針對車內外發光車標之開發與應用評估需求，並展開相關技術合作。此類產品結合品牌識別與照明設計，具備提升車輛辨識度與附加價值之潛力，為未來車用照明應用的重要發展方向。為確保產品具備市場競爭力與量產可行性，後續將推動以下重點工作計畫：

##### 1. 市場需求與應用場景定義

針對車內外不同應用情境（如車內氛圍識別、車外品牌辨識），釐清客戶需求與設計差異，建立產品定位與應用規格方向。

##### 2. 關鍵技術整合與設計優化

聚焦薄型化結構、光學均勻性與發光效率等關鍵技術，進行光學、機構與散熱整合設計，提升產品整體性能與設計競爭力。

##### 3. 量產可行性與成本結構建立

從開發初期導入量產思維，評估材料選擇、製程能力與供應鏈配置，建立具成本優勢與穩定供應能力的產品架構。

##### 4. 技術平台化與應用擴展

建立發光車標模組化設計平台，提升產品延展性，並拓展至不同車型與客戶應用，加速產品導入與市場擴展。

D. 車用像素化 LED 顯示模組創新研發計畫

藉由先前 UniFlex 系列的成功經驗，本計畫將展開車用像素化 MiniLED 顯示模組的設計與開發，應用於紅光尾燈及車前白光格柵燈等車用照明場景。本計畫聚焦於下一代車用照明系統的創新研發，目標是開發薄型、可程式化的動態光學模組，能夠靈活應用於車燈、尾燈及信號燈等多元車用照明功能。計畫核心技術將推進可程式化動態光顯示，使照明系統能根據車輛狀態、路況或用戶偏好呈現更多個性化與自適應的光學效果。

所開發的像素化 LED 顯示模組將基於高密度、薄型設計，能呈現精細圖案與影像，提升車燈的功能性與美學表現。模組系統將結合創新的光學解決方案，實現更緊湊、輕便的結構，同時保持高光學效率與亮度，以滿足更薄型、更高效能車燈設計的市場需求。研發重點包括提升像素密度、能效及可自訂功能，並確保符合全球

車用法規標準（SAE、ECE、CCC），滿足電動車及自駕車發展趨勢。

此外，本計畫的 Mini LED 超紅光及白光模組具有明顯的產品差異化優勢，包括啞光／黯黑外觀設計、高對比度顯示及高亮度表現，能有效提升車燈的視覺辨識度與美學效果。這些模組採用高密度封裝與薄型結構，兼顧光學效率與車規可靠性，可順利整合至多樣化車燈設計中。未來，本計畫將同步評估量產可行性及製程優化，確保新一代像素化 Mini LED 顯示模組能在電動車與自駕車市場快速落地，支援客戶產品差異化與競爭力提升，提供優越且高度靈活的車用照明解決方案。

E. 車燈模組設計精度提升與綠色包裝應用推動

近年為持續提升車燈模組產品品質與設計競爭力，研發團隊推動設計精確度提升計畫，強化光學模擬、結構整合與製程控制能力，以提高產品一致性與開發效率，並降低設計誤差對量產的影響。同時，因應 ESG 發展趨勢，針對樣品包裝與運輸流程進行優化，推動新型態綠色包裝研究。透過材料減量、結構優化與空間配置提升，降低塑料使用並提升運輸效率，進一步減少碳排放與能源消耗。未來將持續透過實驗驗證與應用導入，建立兼具環保效益與運輸安全性的包裝方案，實現產品品質與永續發展的雙重目標。

F. 全車智慧投影照明及感測系統於自駕車應用開發及驗證技術開發。

聚焦自駕車智慧投影照明與感測的軟硬體整合，建立車燈系統級開發與驗證平台，強化安全、法規與量產能力，支撐高階客戶與長期技術佈局

G. 建構電動車及自駕車與車燈模組間的通訊溝通軟件的驗證及測試技術。

因應車燈由單純致動元件轉為具感知、互動與安全功能之智慧節點，針對車用通訊協定（如 CAN／LIN／Ethernet）與燈控軟體，建立系統化的功能、時序、異常與資安測試方法，並導入模擬、HIL／SIL 與自動化測試平台，確保在高電壓、功能安全與自駕情境下之可靠性與即時性。同時，透過測試規格標準化與驗證流程模組化，提升研發效率與量產可複製性，作為公司發展智慧車燈系統、支援高階電動與自駕車專案的重要技術基礎。

H. 建立完整 GMW 3172 電器測試驗證技術及具資質之認證實驗室。

持續系統性導入 GMW 3172 對車燈模組在電氣性能、耐久性、環境應力與異常條件下之測試要求，涵蓋功能測試、電壓／電流特性、瞬態干擾、老化與可靠度驗證，建立完整測試規範、方法與判定準則。

同時，規劃實驗室設備升級、測試流程標準化、人員訓練與品質系統建置，對齊車廠與第三方認證機構之稽核要求，逐步取得具公信力之測試與認證能力。透過內部化 GMW 3172 驗證技術，不僅可大幅縮短專案開發與客戶驗證時程，降低外測成本與風險，更可提升公司在智慧車燈與高階電動車專案中的技術可信度與競爭門檻，支撐長期平台化與高附加價值業務發展。

## 2. 預計投入研發經費

(1) 新年度研發費用已依年度新產品開發計畫編列，未來隨營業額的成長，將可逐步提高研發費用，以支持未來研發計畫，增加本公司核心技術及產品競爭力。

(2) 本公司預計民國 115 年度研發經費約為新台幣 140,520 仟元，約占營收之 5%。

#### (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

- **產業風險：**

LED產業一向深受景氣循環、產品需求快速變化及國際情勢之影響，如：客戶經營策略、中美貿易戰(301法案)。考量聯嘉光電之營收與獲利，可能受到客戶下單及國際情勢波動之影響。若聯嘉光電不能透過創新開發、降低成本或其他因應措施來有效抵銷需求下降，在不景氣時代、產能過剩期間或國際交流狀態下，可能連帶影響公司營收、利潤與獲利情形。

- **競爭風險：**

LED產業競爭激烈，聯嘉光電不僅與臺灣當地LED產業競爭，也與中國地區LED產業競爭。某些競爭者因營運規模龐大，其財務、技術、資源等支援均比聯嘉光電豐富；某些競爭者藉由政府機關直接、間接性之補助或獎勵措施來取得開發行銷優勢；某些競爭者可能以低價策略手段競爭，使聯嘉光電客戶客戶群減少或平均售價降低之情形發生。

- **制度風險：**

聯嘉光電除上述依國內外相關法令規範辦理外，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情況並諮詢相關專業人士，以充份掌握並因應市場環境變化，以符合相關法令規範，因此對本公司財務業務並無產生重大影響。以確實保障公司利益及股東權益。

#### (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

企業數據和系統增加後，資通安全風險也攀升。本公司導入 ISO27001，加強資訊安全管理，完善政策與措施，並建立復原機制及資料加密，以降低攻擊影響。生成式 AI 亦帶來新風險：使用者輸入可能洩漏機敏資訊、遭惡意利用散播錯誤訊息或影響決策，模型也可能產生不準確回答，影響使用者判斷。

#### (六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司自成立以來，即秉持誠信踏實的經營原則，重視公司的形象，且遵守相關法令規定，同時保持和諧之勞資關係與地方關係，故本公司目前並無因企業形象改變而造成企業危機或需進行危機管理之情事。

#### (七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司截至年報刊印日止，並未有進行併購之計畫，惟將來若有併購計畫時，將秉持審慎評估之態度，考量併購是否能為公司帶來具體綜效，以確實保障公司利益及股東權益。

#### (八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

聯嘉與集團公司之廠房擴充皆經過審慎的評估過程，重大資本支出亦需提報董事會審議，已考量投資效益與可能風險。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1.銷貨集中風險評估及因應措施：

本公司主要產品為車用LED燈模組及元件，主要的銷售對象為汽車供應鏈中之Tier 1 廠及Tier 2廠，本公司前十大客戶營收合計占合併總營收約80%，除積極擴充產能以滿足現有客戶需求外，同時積極拓展爭取全球國際性汽車廠訂單，以期更能維持穩健的營運成果。

2.進貨集中風險評估及因應措施

本公司所需之主要原料進貨為多家不同供應商所提供，除建立長期配合之供應商外，亦積極尋找具競爭力之新供應商進行認證，以確保供貨來源及、品質穩定性及競爭力，因此進貨集中所產生之風險甚低。

市場車用半導體需求供給在2025年有較為緩解緊張，但仍有少部分型號或品牌型號供給不穩定，存在交期變動之風險，進而影響生產排程，為了增加交貨成品給客戶的彈性度，可適時適量備庫存，應付交期變動及客戶之緊急需求。

(十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：自民國114年初至年報刊印日止，本公司為公開發行公司且為單一法人股東並無股權大量移轉之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司之經營管理階層深獲董事會之支持與信任，無經營權之改變影響公司營運之情事，且本公司已制定有完整之內部控制制度及相關管理規章，如遇經營權改變對本公司營運之影響及風險亦大大降低。

(十二)訴訟或非訟事件：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：

1. 風險管理：

**1-1 風險管理政策與程序**

因應全球政經發展趨勢與變化，聯嘉光電訂定「風險管理政策」於2020年12月23日經董事會通過，以做為本公司風險管理之最高指導原則。

聯嘉光電根據環境、社會、經濟(含公司治理)及其他(含資訊安全)等四大面向，以完整的風險管理組織架構及實務推展方式、掌握可能影響企業永續發展的相關風險。透過對潛在風險之辨識、評估、控制、監督及溝通等活動，以質化或量化之管理方法，將集團營運所面臨之各種風險降低至可承受及控制範圍，並做為經營策略制定之參考依據，以期能合理確保公司策略目標之達成。

**1-2 風險管理組織架構**

(一)民國113年聯嘉光電積極進行董事會的組織變革。將原本的「審計委員會」，加入風險管理功能，更名為「審計暨風險管理委員會」。

- (二) 依聯嘉光電「風險管理政策」由總經理擔任本公司風險管理的最高主管，並由高階主管、功能單位主管及業務承辦人員擔任第一線風險管理人員，對各項風險偵測、辨識、評估並擬定相關對策，並定期於營運會議上進行檢討及監督。
- (三) 對於不同風險，總經理亦按不同事件成立相關應變小組，並指派不同負責主管統籌因應。
- (四) 在內部控制體系的部分，由稽核單位負責稽核落實情形。

### 1-3 風險管理運作情形

於中華民國109年12月23日董事會通過訂定本公司之「集團風險管理政策」。  
風險管理運作情況請詳見本公司官網：

[https://www.eoi.com.tw/Investor/INVESTOR\\_Risk\\_Management](https://www.eoi.com.tw/Investor/INVESTOR_Risk_Management)

### 1-4 風險管理流程

本公司風險管理流程包括風險議題辨識、風險評估、風險控制、風險報告與揭露，以及風險揭露之回應，並透過 PDCA (Plan, Do, Check, Act) 循環流程進行持續管理。

### 1-5 風險範疇及議題辨識

聯嘉光電依重大性原則將風險依環境、社會、經濟(含公司治理)與其他等四面向。

### 1-6 風險回應

風險管理運作情況請詳見本公司官網：

[https://www.eoi.com.tw/PDFs/Investor/%E9%A2%A8%E9%9A%AA%E7%AE%A1%E7%90%86%E5%9F%B7%E8%A1%8C%E9%80%B2%E5%BA%A6%E5%A0%B1%E5%91%8A\\_2023Q3\\_%E5%AE%98%E7%B6%B2%E5%85%AC%E5%B8%83%E7%89%88.pdf](https://www.eoi.com.tw/PDFs/Investor/%E9%A2%A8%E9%9A%AA%E7%AE%A1%E7%90%86%E5%9F%B7%E8%A1%8C%E9%80%B2%E5%BA%A6%E5%A0%B1%E5%91%8A_2023Q3_%E5%AE%98%E7%B6%B2%E5%85%AC%E5%B8%83%E7%89%88.pdf)

## 2. 智慧財產管理

為強化優勢競爭力，聯嘉光電持續結合營運目標與研發資源訂定智慧財產策略，並落實智權佈局及保護措施。其中，聯嘉光電針對智慧財產權管理建構了有效的促進機制（包括專利教育訓練、提案評審機制、獎勵制度、專利核准後評估、專利活化策略等），更搭配專利管理制度，為公司打造完善的專利管控框架，以強化公司對專利佈局的掌握及運用。截至 2025 年 12 月 31 日止，聯嘉光電於專利取得總累計達167件。

另針對商標、著作權及營業秘密面向，聯嘉光電持續依相關管理辦法，積極執行商標審查及佈局，截至 2025 年 12 月 31 日止，聯嘉光電於全球已取得註冊商標共計有 20 件。此外，透過嚴密安全措施對營業秘密及著作權進行管制，更進一步擴張到所有智慧財產之保護，以有效控管並整合智慧財產的優勢資源，強化公司之競爭力，確保聯嘉光電之競爭優勢。

### 執行情形

每年度均會於董事會進行執行情形彙報，本年度於 2025 年 12 月 20 日董事會中，由總經理報告公司智慧財產權管理情形。

為更有效管理公司智慧財產權，故依據智慧財產權相關法律增加本公司智慧財產權規範，使本公司智慧財產管理的規劃更符合本公司營運發展與創新之需求，故於 2022 年 5 月修訂「智慧財產權暨作業管理辦法」。另，因應公司營業秘密相關資訊進一步保護，已於 2023 年 1 月訂立「營業秘密作業程序辦法」，並依據相關辦法落實營業秘密之保護。

請參閱公司網站，網址如下：

[https://www.eoi.com.tw/Investor/INVESTOR\\_Internal\\_Property\\_Management](https://www.eoi.com.tw/Investor/INVESTOR_Internal_Property_Management)

## 3. 資訊安全政策及具體管理方案

本公司為保障企業及客戶之機密資訊安全，特設資訊安全部門，統籌執行資訊安全管理與監督。資訊安全部依循「機密資訊保護政策」與「作業管理辦法」，制定嚴謹的管理流程與規範，由稽核室規劃相關內控程序並定期實施內部稽核。此外，資訊部亦依據專業機構查核指標，定期自主檢查資訊環境與應用系統，確保資訊處理作業的安全性。

查核重點涵蓋員工資安教育、密碼及權限管理、內外網系統防護、資安及保密協議簽署，以及外部合作廠商的監管。公司已通過ISO27001資訊安全管理認證，並採取持續改善的運作模式，以維持管理成效。管理機制包括：(1) 規範及流程制度化資訊安全治理；(2) 利用先進工具與技術即時辨識、保護、偵測、回應及復原資安威脅；(3) 建立異常事件應變及復原流程，迅速隔離威脅並減少影響；(4) 定期災難復原演練，保障關鍵系統正常運作；(5) 執行社交工程演練與員工教育訓練，全方位提升資安意識；(6) 每年定期內外部稽核，檢視並優化管理系統。

在資安與網路風險評鑑方面，公司每年度審查資訊資產清冊，根據資安議題、事件及稽核結果進行風險評估，針對高風險項目投入資源強化控管，有效降低或消除潛在風險。

#### 4.董事會成員及重要管理階層接班計畫

##### (1) 董事會成員之接班規劃

本公司目前董事 9 名(含獨立董事 4 名)，來自不同領域之專家，未來本公司將持續強化董事會成員結構。關於董事會之接班規劃，集團內有多位高階經理人具備擔任董事所需之管理能力及專業能力，同時，本公司也向外部徵求專業人才，為董事接班規劃之準備。獨立董事之部分，依公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第二條規定，需具備商務、法務、財務、會計或公司業務相關工作經驗，本公司將依法令要求聘任獨立董事，以進一步發揮公司治理的功能。

##### (3) 重要管理階層之接班規劃

協理級(含)以上員工為本公司重要管理階層，在每個管理階層之職務，皆有其相對應之職務代理，訓練其專業能力外，更能培養判斷力、管理能力及問題解決能力，提升管理階層的決策品質，為公司長遠發展儲備高素質人才。

請參閱公司網站，網址如下：

[https://www.eoi.com.tw/About/ABOUT\\_EOI\\_Organization\\_And\\_Executives](https://www.eoi.com.tw/About/ABOUT_EOI_Organization_And_Executives)

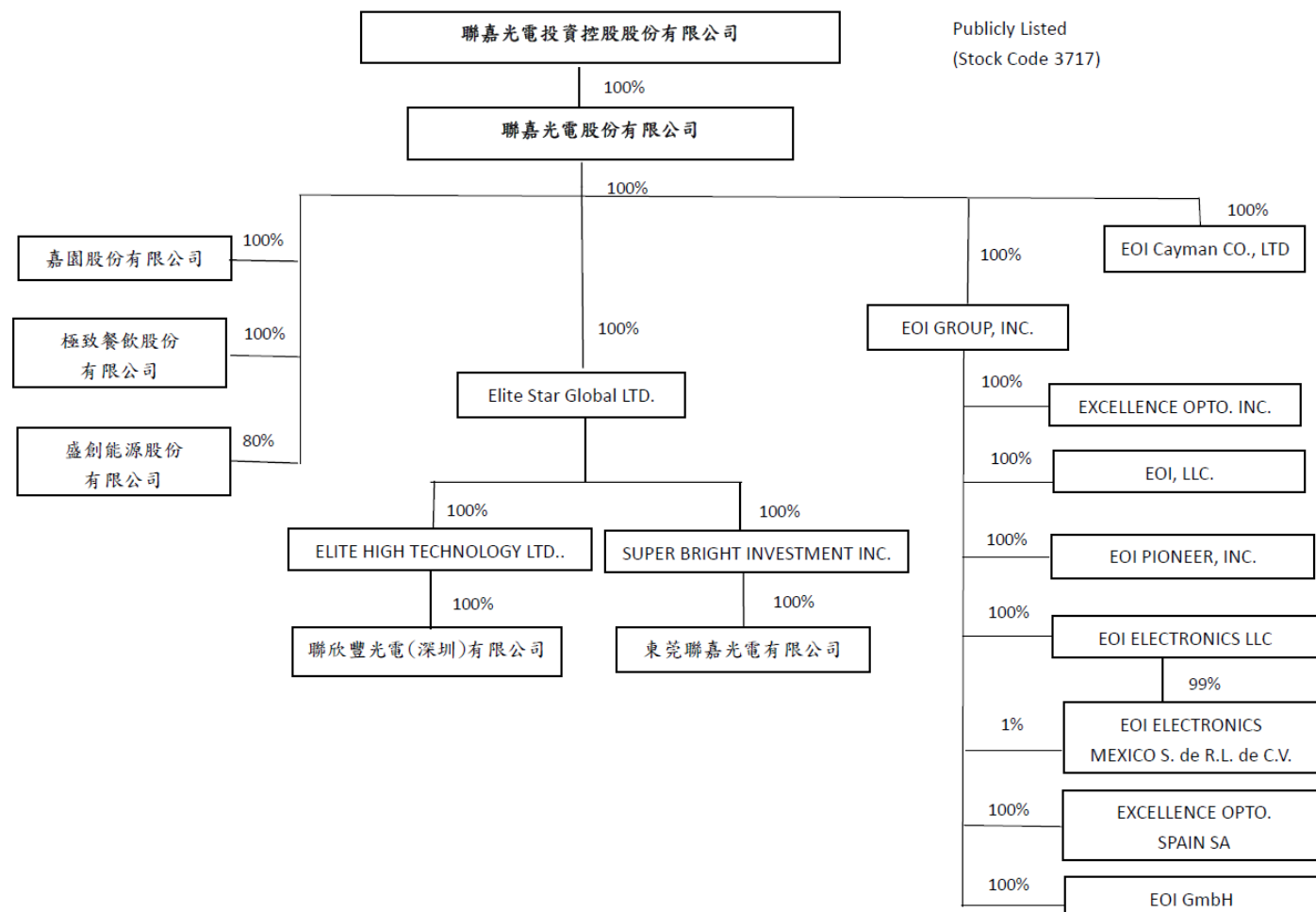
七、其他重要事項：無。

## 陸、特別記載事項

### 一、關係企業相關資訊

#### (一)關係企業合併營業報告書：

##### 1.關係企業組織圖(民國114年12月31日)





## 2.關係企業基本資料

單位：元

| 企業名稱                                 | 設立日期       | 地 址                                                                                                         | 實收資本額             | 主要營業或生產項目                  |
|--------------------------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------|
| 聯嘉光電股份有限公司                           | 1995.06.13 | 苗栗縣竹南鎮科東一路2號                                                                                                | NTD 2,148,454,450 | LED 元件封裝及 LED 模組等 LED 相關產品 |
| 嘉園股份有限公司                             | 2021.08.02 | 新竹市北區育英里四維路130號9樓之8                                                                                         | NTD 200,000,000   | 不動產買賣                      |
| 極致餐飲股份有限公司                           | 2025.03.04 | 台北市信義區松仁路89號16樓                                                                                             | NTD 50,000,000    | 餐飲業務                       |
| 盛創能源股份有限公司                           | 2024.12.03 | 新北市新店區中興路2段190號8樓之1                                                                                         | NTD 20,000,000    | 綠能業務                       |
| EOI Cayman                           | 2025.10.30 | P.O.Box 31119 Grand Pavilion, Hibiscus Way, 802 West Bay Road, Grand Cayman, KY1-1205, Cayman Islands       | 註                 | 投資業務                       |
| Elite Star Global LTD.               | 2016.01.14 | P.O. Box 1239, Offshore Incorporations Centre, Victoria, Mah'e, Republic of Seychelles                      | USD 20,574,080    | 投資業務                       |
| SUPER BRIGHT INVESTMENT INC.         | 1999.10.22 | Floor 4, Willow House, Cricket Square, PO Box 2804, Grand Cayman KY1-1112, Cayman Islands.                  | USD 14,992,590    | 投資業務                       |
| Elite High Technology LTD.           | 2018.10.02 | Vistra Corporate Services Centre, Suit 12, 1 <sup>st</sup> Floor, Eden Plaza, Edan Island, Mahe, Seychelles | USD 4,295,320     | 投資業務                       |
| 聯欣豐光電(深圳)有限公司                        | 2000.04.06 | 廣東省深圳市龍華新區大浪辦事處高峰社區華榮路148號<br>澳華工業區廠房5棟1至3層                                                                 | USD 4,200,000     | 發光二極體產品之製造                 |
| 東莞聯嘉光電有限公司                           | 2012.12.13 | 廣東省東莞市長安鎮烏沙社區海濱路33號                                                                                         | USD 16,000,000    | 發光二極體產品之製造                 |
| EOI GROUP, INC.                      | 2019.05.02 | 21858 Garcia Lane, Industry CA 91789                                                                        | USD 25,237,654    | 投資業務                       |
| EXCELLENCE OPTO.INC.                 | 2001.09.14 | 1663 West 2 <sup>nd</sup> Street, Building F Pomona, CA 91768                                               | USD 1,900,000     | 國際貿易業務                     |
| EOI, LLC                             | 2019.05.11 | 21858 Garcia Lane, Industry CA 91789                                                                        | USD 2,450,000     | 資產管理                       |
| EOI PIONEER, INC.                    | 2019.05.13 | 21858 Garcia Lane, Industry CA 91789                                                                        | USD 18,500,000    | 車用 LED 燈模組之製造              |
| EOI ELECTRONICS LLC                  | 2024.09.18 | 300 DELAWARE AVE, STE 210F, WILMINGTON, DE 19801                                                            | USD 148,500       | 資產管理及其他服務                  |
| EOI ELECTRONICS MEXICO S DE RL DE CV | 2024.11.26 | Carretera Estatal 420 km 1 +500 fracción 7, Ex hacienda La Machorra, Municipio de El Marqués, Qro 76246     | MXN 200,000       | 車用 LED 燈元件及模組之製造           |
| EXCELLENCE OPTO.SPAIN S.A.           | 2014.10.07 | C/ Platino, 2, Portal 8, 4º D Torrejon De Ardoz, Madrid.                                                    | EUR 560,000       | 國際貿易業務                     |
| EOI GmbH                             | 2020.06.15 | Karlsruhe Unterreut 6, 76135 Karlsruhe                                                                      | EUR 25,000        | 國際貿易業務                     |

附註:EOI Cayman投資款尚未匯入。

3.推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

4.各關係人企業董事、監察人及總經理資料

單位：新台幣仟元 /股/%

| 企業名稱                         | 職 稱 | 姓名或代表人        | 持有股份                  |      |
|------------------------------|-----|---------------|-----------------------|------|
|                              |     |               | 股 數                   | 持股比例 |
| 聯嘉光電股份有限公司                   | 董事  | 黃國欣           | 214,845,445           | 100% |
| 嘉園股份有限公司                     | 董事  | 黃國欣           | 20,000,000            | 100% |
| 極致餐飲股份有限公司                   | 董事  | 黃國欣           | 5,000,000             | 100% |
| 盛創能源股份有限公司                   | 董事  | 聯嘉光電(股)公司 郭昆樺 | 1,600,000             | 80%  |
|                              | 董事  | 聯嘉光電(股)公司 黃昉鈺 | 1,600,000             | 80%  |
| Elite Star Global LTD.       | 總經理 | 黃昉鈺           | 20,574,080            | 100% |
| SUPER BRIGHT INVESTMENT INC. | 董事  | 聯嘉光電(股)公司 黃國欣 | 14,992,590            | 100% |
| Elite High Technology LTD.   | 董事  | 黃昉鈺           | 4,295,320             | 100% |
| 聯欣豐光電(深圳)有限公司                | 董事長 | 黃昉鈺           | 實收資本<br>USD 4,200,000 | 100% |
|                              | 董事  | 吳俊德           |                       |      |
|                              | 董事  | 黃勝邦           |                       |      |
|                              | 總經理 | 黃昉鈺           |                       |      |
| 東莞聯嘉光電有限公司                   | 董事長 | 黃昉鈺           | 實收資本<br>USD16,000,000 | 100% |
|                              | 董事  | 許添成           |                       |      |
|                              | 董事  | 楊昇樺           |                       |      |
|                              | 監事  | 楊均泓           |                       |      |
|                              | 總經理 | 黃昉鈺           |                       |      |

| 企業名稱                                 | 職 稱 | 姓名或代表人        | 持有股份                 |      |
|--------------------------------------|-----|---------------|----------------------|------|
|                                      |     |               | 股 數                  | 持股比例 |
| EOI GROUP, INC.                      | 總經理 | 黃昉鈺           | 2,255                | 100% |
| EXCELLENCE OPTO. INC.                | 總經理 | 黃昉鈺           | 1,900,000            | 100% |
| EOI, LLC                             | 總經理 | 黃昉鈺           | 實收資本<br>USD2,450,000 | 100% |
| EOI PIONEER, INC.                    | 總經理 | 黃昉鈺           | 1,850                | 100% |
| EOI ELECTRONICS LLC                  | 董事  | 黃昉鈺           | 實收資本<br>USD148,500   | 100% |
| EOI ELECTRONICS MEXICO S DE RL DE CV | 董事  | Cheryl Huang  | 實收資本<br>USD237,914   | 100% |
| EXCELLENCE OPTO. SPAIN SA            | 董事  | 黃昉鈺           | 56,000               | 100% |
| EOI GmbH                             | 總經理 | Marko Miletic | 1                    | 100% |

## 5.關係企業營運概況

單位：新台幣仟元

| 企業名稱                                 | 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(稅後) |
|--------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|
| 聯嘉光電股份有限公司                           | 2,078,454 | 7,674,022 | 4,459,903 | 3,214,119 | 5,200,067 | 10,383   | 22,554   |
| Elite Star Global Ltd.               | 676,384   | 1,819,545 | 948,647   | 870,898   | 0         | 0        | 46,915   |
| EOI Cayman                           | 註         |           |           |           |           |          |          |
| 嘉園股份有限公司                             | 200,000   | 523,058   | 326,850   | 196,208   | 0         | (2,687)  | (2,662)  |
| 盛創能源股份有限公司                           | 20,000    | 27,749    | 8,105     | 19,644    | 0         | (320)    | (346)    |
| 極致餐飲股份有限公司                           | 50,000    | 256,541   | 253,694   | 2,848     | 22,770    | (51,605) | (47,152) |
| SUPER BRIGHT INVESTMENT INC.         | 479,491   | 738,072   | 364       | 737,708   | 0         | 0        | 77,398   |
| Elite High Technology Ltd.           | 131,931   | 79,375    | 0         | 79,375    | 0         | 0        | (30,483) |
| 聯欣豐光電（深圳）有限公司                        | 138,106   | 123,270   | 43,896    | 79,375    | 89,623    | (30,913) | (7,035)  |
| 東莞聯嘉光電有限公司                           | 495,826   | 1,643,841 | 906,068   | 737,773   | 1,754,243 | 83,951   | 77,408   |
| EOI GROUP INC.                       | 766,431   | 706,978   | 50,573    | 656,405   | 0         | (165)    | 24,985   |
| EXCELLENCE OPTO. INC.                | 62,407    | 1,844,973 | 1,663,250 | 181,724   | 4,214,343 | 56,291   | 58,295   |
| EOI LLC                              | 77,420    | 310,262   | 3,174     | 307,087   | 0         | (8,924)  | 10,390   |
| EOI PIONEER INC.                     | 614,293   | 187,446   | 91,736    | 95,710    | 28,131    | (77,964) | (34,565) |
| EOI ELECTRONICS LLC                  | 4,351     | 2,426     | 3,457     | (1,031)   | 0         | (17)     | (5,719)  |
| EOI ELECTRONICS MEXICO S DE RL DE CV | 6,894     | 2,830     | 1,434     | 1,396     | 0         | (5,758)  | (5,759)  |
| EXCELLENCE OPTO. SPAIN SA            | 20,040    | 268,990   | 239,123   | 29,867    | 248,255   | 5,594    | 5,594    |
| EOI GmbH                             | 16,972    | 5,475     | 359       | 5,116     | 0         | (14,886) | 4,464    |

附註:EOI Cayman投資款尚未匯入。

(二)關係企業合併財務報表：詳附件一。

(三)關係報告書：本公司非為或推定為他公司所控制之從屬公司，故無須編製關係報告書。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

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

## 柒、重大影響之事項

最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第二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。

聯嘉光電投資股份有限公司

董事長：黃國欣

