

# 113年度年報



2024

**CATCHER**  
可成科技

年報查詢網站

<https://mops.twse.com.tw>

<http://www.catcher-group.com>

刊印日期:中華民國114年3月05日

## 一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發 言 人  
姓 名：侯乃鳳  
職 稱：資深經理  
聯 絡 電 話：(02) 2701-5900  
電 子 郵 件 信 箱:IR@catcher-group.com

代 理 發 言 人  
姓 名：陳景中  
職 稱：資深經理  
聯 絡 電 話：(06) 253-9000  
電 子 郵 件 信 箱:IR@catcher-group.com

## 二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司及工廠：臺南市永康區仁愛街 398 號  
電 話：(06) 253-9000

## 三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名 稱：中國信託商業銀行股份有限公司代理部  
地 址：臺北市中正區重慶南路一段 83 號 5 樓  
網 址：<https://www.ctcbcbank.com>  
電 話：(02) 6636-5566

## 四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：廖鴻儒、吳長駿  
事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所  
地 址：臺南市永福路一段 189 號 13 樓  
網 址：<http://www.deloitte.com.tw>  
電 話：(06) 213-9988

## 五、公司網址：

<http://www.catcher-group.com>

## 目錄

<b>壹、致股東報告書</b>	<b>01</b>
<b>貳、公司治理報告</b>	<b>06</b>
一、董事資料	06
二、公司治理運作情形	14
三、簽證會計師公費資訊	36
四、更換會計師資訊	36
五、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者	36
六、簽證會計師獨立性評估	36
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	37
八、持股比例位居前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	38
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	38
<b>參、募資情形</b>	<b>40</b>
一、資本及股份	40
二、公司債辦理情形	45
三、特別股辦理情形	45
四、海外存託憑證辦理情形	46
五、員工認股權憑證與限制員工權利新股之辦理情形	46
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	46
七、資金運用計畫執行情形	46
<b>肆、營運概況</b>	<b>48</b>
一、業務內容	48
二、市場及產銷概況	52
三、從業員工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	58
四、環保支出資訊	58
五、勞資關係	58
六、重要契約	60

<b>伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項</b>	<b>62</b>
一、財務狀況	62
二、財務績效	63
三、現金流量	64
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	64
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫	64
六、風險事項評估	65
七、其他重要事項：無。	69
<b>陸、特別記載事項</b>	<b>70</b>
一、關係企業相關資料	70
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形	70
三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形	70
四、其他必要補充說明事項	70
<b>柒、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</b>	<b>70</b>

## 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

受惠於供應鏈改善、人工智慧與高速運算技術的急速發展及強勁需求，2024 年全球商品貿易逐漸升溫，但各國因產業及金融結構差異，導致經濟與通膨表現分歧。而台灣在新興科技應用帶動下，2024 年出口表現亮眼、投資成長優於預期；根據主計總處概估，全年 GDP 成長 4.3%。展望 2025 年，主要國家陸續啟動降息循環，惟隨著美國新政府上任，內外政策重大轉向，地緣衝突不斷，全球經濟形勢將益形複雜。儘管面臨諸多挑戰，台灣經濟仍可望維持相當韌性，惟仍須密切關注川普新政、各國央行貨幣政策、地緣政治動向等諸多變數。

因應市場變遷及產業發展，可成科技自 2020 年起正式切入非消費性電子領域，邁向產品與客戶組成多元化。身為機構件全方位解決方案領導品牌，可成科技憑藉深厚的多元化材料應用、全方位工法、創新研發設計、優異製程技術等關鍵實力，搭配領先業界的自動化設備、完整垂直整合，以及最佳成本結構與經濟規模，持續提升其核心競爭優勢。

面對全球供應鏈重組趨勢，以及公司長期營運發展需求，可成科技持續對台灣及宿遷兩大廠區進行最佳化資源分配，並針對投入資金、維運成本、所需技術、人力資源等面向通盤評估，擬定海外拓展策略。為進一步提升集團全球布局彈性及競爭力，董事會於 2024 年 11 月決議於泰國購地設廠，預計初期投資 5 千萬美元。未來可成科技將持續透過內部有機成長與海內外投資併購，邁向高階製造、特色化及差異化，逐步建立新領域的生態系與核心競爭力。

## 財務表現

可成科技 2024 年集團合併營收為新台幣 180.84 億元，年增 0.1%；全年平均毛利率為 32.4%，年增 5.1 百分點。；累計歸屬業主淨利為新台幣 131.99 億元，年增 44.2%；每股盈餘為新台幣 19.40 元。營收年對年略增，反映終端需求逐漸回溫；受惠於產品組合持續調整、費用管控得宜，毛利率維持穩健；強勢美元與高利率環境則提升業外匯兌及利息收益，挹注獲利。

## 經營成果（集團）

單位：新台幣仟元

項目	113 (2024) 年		112 (2023) 年	
	金額	百分比	金額	百分比
營業收入	18,084,188	100%	18,073,884	100%
營業毛利	5,865,734	32%	4,933,961	27%
營業利益	3,294,888	18%	1,626,894	9%
稅前淨利	17,490,785	97%	12,293,047	68%
稅後淨利	13,198,932	73%	9,151,193	51%

## 獲利能力（集團）

項目	113 (2024) 年		112 (2023) 年	
	資產報酬率	6%	4%	6%
股東權益報酬率		8%	6%	
佔實收資本比率	營業利益	48%	24%	
	稅前純益	257%	181%	
	純益率	73%	51%	
	基本每股盈餘（元）	19.40	13.33	

## 產業發展趨勢與展望

觀察國內外各研調機構對個人電腦市場展望，Canalys 分析，市況復甦加上 Windows 作業系統更新，2025 年全球 PC 市場有望加速成長；隨著 CPU 及 PC 供應商將智慧終端 (on-device AI) 運用納入更多產品類別、價格區間以及細分市場，預估 2025 年 AI PC 對全球個人電腦出貨量占比可達 35%。IDC 認為 PC 裝置導入 AI 是無可避免趨勢，預估 2025 年全球個人電腦出貨量成長 7-8%。Trendforce 則估計商務換機需求快速推升 2025 年 AI PC 滲透率至超越 20%，且帶動全球筆電出貨量年增 5%。綜言之，AI PC 的普及將徹底改變使用者體驗，帶動換機需求；AI 應用對高速資料傳輸、大量資料處理與儲存的需求將帶動硬體規格升級，提高機殼、零組件 / 機構件設計的複雜程度，為相關產業帶來龐大商機。另一方面，美國對中國關稅新政對市場前景增添許多不確定性。Gartner 指出，全球約 75% PC 在中國製造，關稅將增加經銷商及零售商成本，拉抬個人電腦價格，令需求下滑。DIGITIMES 亦認為，美國新關稅政策若導致通膨，對消費市場將是一大衝擊，預估 2025 年全球筆電出貨量略增 2.6%。

隨著高齡人口持續攀升，醫療需求出現結構性轉變；人工智慧與機器學習的相關應用，以及物聯網 (IoT) 與醫療器材領域的整合，帶來關鍵成長動能。根據 Fortune Business Insights 統計，在慢性疾病盛行、微創手術發展以及醫療科技創新的驅動下，2025 年全球醫材市場規模可達 6,580 億美元，2030 年增至 8,500 億美元，年均複合成長率 (CAGR) 逾 5%。高階醫材製造是一項結合材料、精密製造以及銷售通路的跨領域產業，身為全球製造業重要供應鏈，台灣廠商若能整合上中下游資源，引進新的技術需求，統整異業結合的核心能力，將極具發展優勢。

受惠於 AI 邊緣運算提振需求，全球半導體產業自 2024 下半年起全面復甦。國際半導體產業協會 (SEMI) 估計，前後段製程需求共同驅動下，2025 年全球半導體製造設備銷售總額可望再創新高，年增 17% 至 1,280 億美元；2024-2026 年全球半導體設備資本支出亦將出現雙位數成長。2025 年在新晶圓廠陸續建置、產能擴張、技術升級以及需求持續提升帶動下，SEMI 預估半導體前後段設備投資金額將分別成長 17-20%。台灣無論設備支出或銷售金額皆穩居全球前三大，對相關供應鏈製造業者而言可謂商機無限。

## 重要產銷政策

展望機構件產業未來發展，AI PC 可望改變使用者體驗，推動換機潮；AI 應用將衍生對高速資料傳輸、大量資料處理及儲存之需求，帶動硬體規格升級，提高機殼、零組件 / 機構件設計的複雜程度，為相關產業帶來龐大商機。人口高齡化加上新冠疫情，導致醫療器材需求及相關產業發生結構性改變，催化各項創新應用，驅動全球醫材市場成長，為精密製造加工開拓新的成長動能。地緣政治動盪促使全球半導體供應鏈轉向在地化、多元化，為本土廠商提供跨產業結盟、建立新生態系的絕佳機會。

可成科技擁有材料科學、精密製造、表面處理等多項核心優勢，以及高度彈性客製化、最佳執行、最高製程良率、快速量產等能力。公司持續邁向產品多樣化、跨領域研發，以滿足客戶日益多元的創新需求。面臨全球供應鏈重組，建立標準化、自動化之生產流程，加速數位轉型，實現智慧製造，可有效降低生產成本，提升生產效率及品質。可成科技投入自動化生產多年，自行研發、設計、製造自動化設備，並導入可追溯性系統，記錄生產參數、識別風險數據，大幅強化生產效率及品質管理。

永續浪潮改變市場運作模式，也考驗企業的供應鏈管理能力。可成科技導入綠色採購，建置並持續優化其供應商管理程序；考量品質、性價比、交期等因素之外，亦要求供應商遵守公司管理系統、勞工、安全健康、環保、道德規範等相關政策。未來可成科技將持續推動採購在地化、產品碳足跡管理，實踐企業社會責任。面對全球不確定性加劇，可成科技掌握產品發展趨勢，積極開拓新市場領域，展現產業領導廠商的經營優勢，並且落實品質管控、即時反饋及彈性溝通，為客戶提供最佳產品與服務，建立長期良好合作關係，創造雙贏。

## 研究發展

可成科技在基礎材料科學、表面物理以及化學處理等領域深耕多年，持續朝向高階、特色化、差異化發展。研發領域涵蓋各類材質與製程技術，前者包含特殊鋁合金、鎂合金、不鏽鋼、碳（玻）纖、塑膠、粉末、超彈性記憶合金、碳纖維複合板材以及其他金屬，後者則囊括雷射雕刻／無縫焊接、金屬／塑膠一體射出成型包覆、蝕刻／多色製程搭配陽極處理，以及高精密大型金屬機殼擠型等。公司將不同性質、具特殊功能材料／複合材料（例如高強度、高韌性、低電磁屏蔽，以及高射頻穿透）運用於不同成型製程，再搭配多樣化二次加工與表面處理工法，開發出兼具高精密度、高附加價值、高量產性的技術能力及產品。

2018 年起，可成陸續透過參展與資料蒐集，蓄積發展醫療產品線的技術能量，同時與既有客戶合作，研發生產相關產品。公司近年來亦參與國內各大學產學聯盟，陸續推出開發案並建立醫用材料技術平台，期許達到開發與生產在地化，為台灣產品製造加值。

無論是既有的資訊產品或新的醫療產品訂單，可成研發團隊自設計階段開始，即與客戶共同投入，精確掌握客戶對產品的期望。研發及製造過程中，公司一方面開發特殊製程及技術，與既有製程技術完美結合，同時亦混合多樣材料及製程，再搭配一體成型工法，製造出特殊表面與高質感兼具的產品，以滿足客戶多樣化需求。

## 面對外部競爭、法令規章、經營環境變化之因應措施

資訊產業因技術日新月異，產品生命週期縮短，新加入者眾多，導致市場競爭加劇。可成自 2020 年起切入非消費型電子領域，目標朝向產品與客戶的多元化組成。為確保業界領先地位，公司密切關注並研究各類材質、工件之市場動態與技術發展，同時在基礎材料科學方面持續深耕，提升技術水準、產品層級，以及經營效益。憑藉優異製程、技術、龐大產能，可成持續對客戶提供高品質服務，強化雙方長期關係，穩定獲利來源。

可成秉持誠信經營理念，恪遵國內外相關法令規章與國際客戶的供應商守則。此外，公司密切關注財務、業務、環保以及社會各面向之重大法令及政策發展，並據此訂定相關管理程序與內部稽核規範，維護公司商譽，避免違法情事。

近年來永續發展觀念席捲全球，各國陸續推動與電子產品相關的綠色環保法案；品牌廠商除落實其既有承諾，亦制定高標準規範，嚴格要求全體供應商遵循。可成持續推動綠色製程，以符合法遵與世界趨勢；公司將密切追蹤、持續更新並確實遵守未來法規發展，以降低經營風險。總體經營環境日趨複雜，其變化與波動更加難以預測及掌握。可成在評估制定各項經營與投資計畫時，將更審慎參酌產業狀況、觀測經濟風向，以選定最佳策略。

## 營業目標

可成自 2020 年起正式切入非消費型電子領域，進行多角化布局，聚焦高成長、高獲利、高門檻之產業。轉型之際，穩定獲利為現階段重要目標；除積極爭取出貨、強化生產節奏、維持成本管控優勢之外，公司亦持續提升產品開發與技術創新，以確保在客戶研發先期之主導地位。

多年深耕，可成科技如今已具備創新研發應用、智慧製造管理等金屬精密加工生態圈多角化經營之優勢及關鍵實力。細數近年發展，成立可仁醫學科技推動業務及整合相關投資、與工研院共同開發微創手術系統、取得 ISO 13485 滅菌與非滅菌醫療器材品質管理系統認證之外，在實質產品方面，可成科技同步取得 TFDA 骨板、骨釘以及鑽套器械系統等認證，亦於美國取得可降解縫釘槍微創手術產品與製造廠 FDA 認證，所生產之骨科植入醫材可直接出貨予國內醫療院所。考量台灣醫材產業規模，可成科技長期投資經營與獲利相對穩健的上市櫃公司，如邦特、太醫、鐳鈦、聯合骨科等，近期亦透過集團子公司取得 CDMO 營業資產，參與市場發展。

公司自 2024 年起開始布局航太產業，並於 2025 年一月取得 AS 9100 航太品質管理系統驗證，正式跨入航太金屬精密加工領域。未來可成科技將持續透過有機成長及國內外投資併購，在各新領域多頭並進。

為落實其永續經營承諾，可成科技成立永續發展室，規劃推動各項工作。因應政府政策及客戶要求，公司近年來積極推行溫室氣體與能源管理，包含投資潔淨能源基金逾 7,000 萬美元，建置太陽能發電、使用再生鋁、導入節能設備等減碳措施，並於 2024 年正式提交科學基礎減量目標 (Science Based Targets, SBT) 承諾書，為 2050 年淨零目標奠定基礎。秉持取之於社會、用之於社會的回饋精神，可成科技持續投入公益活動，2024 年總贊助金額達新台幣 19,629,480 元；公司亦導入 ISO 45001 職業安全衛生管理系統，致力於建構安全與健康之工作環境。此外，可成科技取得 ISO/IEC 27001 資訊安全管理系統認證，數度獲選納入「FTSE4Good 新興市場指數」、「臺灣永續指數」成份股，名列「公司治理評鑑」上市公司前 21-35% 級距，在營運應變能力、永續發展、公司治理等各方面均獲得肯定。

轉型為十年大計，面對充滿挑戰的外在環境，可成科技將秉持「技術創新、服務客戶、誠信務實、永續經營」理念，積極落實環境、社會、治理等管理政策，持續提升企業競爭力，加速多元化佈局，為客戶、股東以及員工創造最大價值。

董事長：洪水樹



經理人：洪水樹



會計主管：陳景中





## 一、董事資料

## (一) 董事資料 - 1

職稱	姓名	國籍或註冊地	性別/年齡	選(就)任日期	任任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女、現 在持有股份		主要經(學)歷	利用他人 名義持有 股份	目前兼任本公司及 其他公司之職務	職稱	姓名	關係
							股數	比率	股數	比率	股數	比率						
董事長	洪水樹	台灣	男 61~70 歲	111.05.27	三年	102.06.13	10,704,834	1.47%	10,704,834	1.57%	18,409,961	2.71%	台大醫學系	可成科技(股)公司董事長 凱怡投資(股)公司董事長 仁寶電腦工業(股)公司 獨立董事/審計委員/薪酬委員	董事	洪天賜	兄弟	
董事	洪天賜	台灣	男 61~70 歲	111.05.27	三年	102.06.13	10,661,889	1.46%	10,661,889	1.57%	15,364,013	2.26%	佳偉投資(股)公司 董事長	佳偉投資(股)公司總經理 本公司董事長	董事	洪水樹	兄弟	
董事	永昱 投資 (股) 公司	台灣	男 61~70 歲	111.05.27	三年	109.06.30	10,283,871	1.41%	10,283,871	1.51%	-	0%	-	-	-	-	-	
代表人	洪水松	台灣	男 61~70 歲	111.05.27	三年	109.06.30	-	0%	-	0%	-	0%	-	德能投資(股)公司 董事長 永昱投資(股)公司 監察人	德能投資(股)公司 董事 洪天賜	董事	洪水樹	兄弟
董事	雷孟桓	台灣	男 61~70 歲	111.05.27	三年	102.06.13	-	0%	-	0%	-	0%	-	台大醫學系 合大醫學院兼任講師 國產建材實業(股)公司 執行副總	可成科技(股)公司董事長 醫療財團法人羅許基金會 羅東博愛醫院董事 東開開發實業(股)公司 獨立董事/審計委員/薪酬委員	董事	洪天賜	兄弟
獨立董事	曾文哲	台灣	男 61~70 歲	111.05.27	三年	108.06.12	-	0%	-	0%	-	0%	-	國立成功大學 高階管理碩士 勤業眾信聯合會計 師事務所董事/稅務 事/審計委員/薪酬委員 司執行副總	可成科技(股)公司獨立董事 華友聯開發(股)公司 審計委員/薪酬委員 國產建材實業(股)公司 執行副總	董事	洪天賜	兄弟
獨立董事	梁從主	台灣	男 61~70 歲	111.05.27	三年	108.06.12	-	0%	-	0%	-	0%	-	美國密蘇里大學 電機系博士	可成科技(股)公司獨立董事 審計委員/薪酬委員	董事	洪水樹	兄弟
獨立董事	鄭銘揚	台灣	男 61~70 歲	111.05.27	三年	108.06.12	-	0%	-	0%	-	0%	-	國立成功大學 電機資訊學院副院長 美國密蘇里大學 電機系博士	可成科技(股)公司獨立董事 審計委員/薪酬委員	董事	洪水樹	兄弟
註：含保留運用決定權信託股數。																		

114 年 02 月 28 日

法人股東名稱

永昱投資股份有限公司

法人之主要股東

洪水松 (99.95%)

## (一) 董事資料 - 2

董事及獨立董事專業資格、獨立性資訊揭露：

姓名	條件	事業資格與經驗		獨立董事獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
		董事專業資格與經驗請參閱本年報「（一）董事資料 - 1」（第 6 頁）	第三十條各款情形		
董事長 洪水松	代表人：洪水松	1.所有董事皆未有公司法第三十條各款情形	1.符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」（註）相關規定。	3	不適用
董事 雷孟桓	董事長 洪水松	2.所有董事皆未有公司法第三十條各款情形	2.本人（或利用他人名義）、配偶及未成年子女無持有公司股份。	0	不適用
獨立董事 曾文哲	董事長 洪水松	3.最近二年無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。	3.最近二年無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	不適用
獨立董事 梁從主	董事長 洪水松				
獨立董事 鄭銘揚	董事長 洪水松				

註：1. 非公司法第二十七條規定之政府、法人或其代表人。

2. 兼任其他公開發行公司之獨立董事，未逾三家。

3. 選任前二年及任職期間無下列情形之一：

(1) 公司或其關係企業之受僱人。

(2) 公司或其關係企業之董事、監察人。

(3) 本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數百分之一以上或持股前十名之自然人股東。

(4) (1) 所列之經理人或 (2)、(3) 所列人員之配偶、二親等以內直系血親類屬。

(5) 直接持有公司已發行股份總數百分之一以上、持股前五名或依公司法第二十七條指派代表人擔任公司董事之法人股東之董事、監察人或受僱人。

(6) 與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。

(7) 與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）或受僱人。

(8) 與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或特聘百分之五以上股東。

(9) 為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計新臺幣五十萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶，惟擔任本公司薪資報酬委員會成員者，不在比限。

## 董事會成員多元化政策

有關董事會成員組成，本公司已於「公司治理實務守則」訂定多元化政策，並將其揭露於公司網站及公開資訊觀測站。

依據可成科技「公司治理實務守則」第二十三條，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，並就公司本身運作、營運型態以及發展需求，擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍以及文化等。
- 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）、專業技能以及產業經歷等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能以及素養。為達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、領導能力
- 八、決策能力

## 董事會成員多元化之具體管理目標

本公司之董事會應指導公司策略、監督管理階層，對公司及股東負責；其公司治理制變之各項作業與安排，應確保董事會依據法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。具體管理目標如下：

- 一、本公司董事會著重營運判斷、經營管理以及危機處理等能力；三分之二以上董事成員應具備相關核心項目之能力。
- 二、本公司獨立董事不得連任超過三屆，以保持其獨立性。
- 三、本公司董事會注重成員性別平等，董事會成員至少應包含一位不同性別董事。

## 董事會成員多元化之情形

具有本公司員工身分之董事佔比 28.57%，獨立董事 42.86%；獨立董事任期年資二屆以下者共計 3 位；董事年齡介於 61~70 歲者共計 7 位。

董事	核心項目	職稱	兼任本公司 員工	營運判斷 能力	會計及財務 分析能力	經營管理 能力	危機處理 能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
洪水樹	董事長		V	V	V	V	V	V	V	V	V
洪天賜	總經理		V	V	V	V	V	V	V	V	V
洪水松	法人董事代表人		V	V	V	V	V	V	V	V	V
雷孟桓	董事		V	V	V	V	V	V	V	V	V
曾文哲	獨立董事		V	V	V	V	V	V	V	V	V
梁從主	獨立董事		V	V	V	V	V	V	V	V	V
鄭銘揚	獨立董事		V	V	V	V	V	V	V	V	V

## 董事會多元化政策之具體管理目標及達成情形

管理目標	達成情形
董事間應有超過半數之席次，不具有配偶及二親等以內之親屬關係	已達成
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	已達成
獨立董事席次不得少於董事席次三分之一；獨立董事連續任期不得超過三屆	已達成
三分之二以上董事成員應具備營運判斷、經營管理以及危機處理等相關核心項目能力	已達成
董事會成員至少應包含一位不同性別董事	規劃於最近期董事會改選推出女性董事候選人
	逐步朝向此管理目標邁進

## (二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二等親以內關係之經理人
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			
總經理	台灣	洪天賜	男	105.01.01	10,661,889	1.57%	15,364,013	2.26%	-	-	佳偉投資(股)公司董事長 可成科技(股)公司總經理	佳偉投資(股)公司董事長	-
副總經理	台灣	李旭原	男	94.02.01	0	0.00%	985	0.00%	-	-	台北工專機械科 可成科技(股)公司研發部資深副總經理	可成科技(股)公司董事長 仁義醫材料科(股)公司董事長 Xincher Precision Manufacturing Co., Ltd. 董事長	仁義醫材料科(股)公司董事長 Xincher Precision Manufacturing Co., Ltd. 董事長
資深協理	台灣	黃世德	男	109.12.01	0	0.00%	0	0.00%	-	-	勤益工專機械科 可成科技(股)公司製造事業處副總經理	可成科技(股)公司董事長 可成科技(股)公司董事長	可成科技(股)公司董事長 可成科技(股)公司董事長
資深協理	台灣	李旭原	男	96.11.01	0	0.00%	0	0.00%	-	-	清華大學材料所博士 可成科技(股)公司研發部資深協理	無	無
資深協理	台灣	李士璋	男	94.02.01	985	0.00%	0	0.00%	-	-	St.Cloud State MBA 可成科技(股)公司業務部資深協理	可成科技(股)公司董事長 可成科技(股)公司董事長 可成科技(股)公司董事長 可成科技(股)公司董事長	可成科技(股)公司董事長 可成科技(股)公司董事長 可成科技(股)公司董事長 可成科技(股)公司董事長
資深協理	台灣	林玉雁	女	94.02.01	985	0.00%	0	0.00%	-	-	台灣大學商學研究所 美商新思科技 英業達集團 可成科技(股)公司業務部協理	無	無
資深協理	台灣	馮義方	男	107.10.08	0	0.00%	0	0.00%	-	-	國立清華大學材料科學工程學士 / 研究所碩士 可成科技(股)公司研發部工程師 / 經理 / 協理 國泰世華銀行法務部協理	益盛(股)公司董事 益鍾(股)公司董事 Topo Technology (Thailand) Co., Ltd. 董事	益盛(股)公司董事 益鍾(股)公司董事 Topo Technology (Thailand) Co., Ltd. 董事
協理	台灣	林志興	男	110.04.08	0	0.00%	0	0.00%	-	-	台灣大學法律及政治雙學士 美國密西根大學法律碩士 法律法律事務所 可成科技(股)公司法務室協理	無	無
協理	台灣	李紅瑩	女	110.07.12	0	0.00%	0	0.00%	-	-	成功大學機械工程系 可成科技(股)公司品保處資深經理	益德(股)公司董事長 益鍾(股)公司董事長	益德(股)公司董事長 益鍾(股)公司董事長
資深經理	台灣	陳景中	男	111.08.08	0	0.00%	0	0.00%	-	-	勤益工商專機械工程科 可成科技(股)公司製造事業處資深經理 中華民國會計師考試及格 勤業眾信聯合會計師事務所審計部協理 東捷科技(股)公司財務處長	無	無

## (三)一般董事、獨立董事、總經理及副總經理之酬金

## 1.一般董事及獨立董事之酬金（採彙總總配合級距揭露姓名方式）

職稱	姓名	董事酬金		董事酬勞		A、B、C、D等四項總額及稅後總額		兼任員工領取相關酬金		A、B、C、D、E、F、G等七項總額及對稅後純益占比
		報酬 (A)	退職退休金 (B)	業務執行費用 (C)	薪資、獎金及特支 費等 (D)	退職退休金 (F)	員工酬勞 (G)			
董事長	洪水樹	-	-	-	15,800	15,800	543	543	16,343	16,343
總經理	洪天賜	-	-	-	2,400	2,400	445	445	2,845	2,845
永昱投資股份有限公司董事代表人	洪水松	獨立董事	曾文哲	-	0.12%	0.12%	0.02%	0.02%	0.02%	0.02%
董事	雷孟桓	獨立董事	梁從主	-	0.12%	0.12%	0.02%	0.02%	0.02%	0.02%
		獨立董事	鄭銘揚	-	0.12%	0.12%	0.02%	0.02%	0.02%	0.02%

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準以及結構，並依所擔負之職責、風險、投人時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

本公司獨立董事酬金餘參酌本公司章程第 18 之 1 條規定，由薪資報酬委員會審議各董事事務參與程度及貢獻價值，並參酌公司營運績效暨同業通常標準支給情形，提出建議提交董事會決議。

2. 除上表揭露之外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務（如擔任非屬員工之顧問等）領取之酬金：無。

註：

※ 本表揭露之董事僅列載至年報刊印日止在任之董事。

※ 本表所揭露酬金內容與所得稅法所得之概念不同，主因本表目的係為資訊揭露，不作課稅之用。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	前四項酬金總額 (A+B+C+D)		董事姓名	前七項酬金總額 (A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司 H		本公司	財務報告內所有公司 I
低於 1,000,000 元	~2,000,000 元 (不含)	雷孟桓 / 曾文哲 / 梁從主 / 鄭銘揚	雷孟桓 / 曾文哲 / 梁從主 / 鄭銘揚	雷孟桓 / 曾文哲 / 梁從主 / 鄭銘揚	雷孟桓 / 曾文哲 / 梁從主 / 鄭銘揚
1,000,000 元 (含) ~2,000,000 元 (不含)	~3,500,000 元 (不含)	洪水樹 / 洪天賜 / 永昱投資 (股)公司	洪水樹 / 洪天賜 / 永昱投資 (股)公司	洪天賜 / 永昱投資 (股)公司	洪天賜 / 永昱投資 (股)公司
2,000,000 元 (含) ~3,500,000 元 (不含)	~5,000,000 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					

※ 本表所揭露酬金內容與所得稅法所得之概念不同，主因本表目的係為資訊揭露，不作課稅之用。

## 2. 總經理及副總經理之酬金（採彙總配合級距揭露姓名方式）

資料截止日：113年12月31日；單位：新台幣仟元

職稱 姓名	薪資 (A)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等 (C)		員工酬勞金額 (D)		A、B、C 及 D 等四項 總額及占稅後純益比例 (%)		領取來自子 公司以外轉 投資事業或 所有公司	
	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額
董事長 洪水樹	10,816	10,816	342	342	1,803	1,803	11,462	-	61,178	-	24,423	74,139
總經理 洪天賜											0.19%	0.56%
副總經理 黃世德												
副總經理 李旭原												

註：

※ 截至年報刊印日止，113年度員工酬勞分派名單尚未決定；依規定按去年實際配發比例計算今年擬議配發金額。

※ 本表所揭露酬金內容與所得稅法所得之概念不同，主因本表目的係為資訊揭露，不作課稅之用。

酬金級距表

給付本公司總經理及副總經理個別酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	洪天賜	洪天賜
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)	黃世德 / 李旭原	黃世德 / 李旭原
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	洪水樹	
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)		洪水樹
100,000,000 元以上		
總計		

※ 本表所揭露酬金內容與所得稅法所得之概念不同，主因本表目的係為資訊揭露，不作課稅之用。

### 3. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

資料截止日：113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益比例 (%)
經理人	董事長				
	總經理				
	副總經理				
	副總經理				
	資深協理				
	協理				
	協理				
	協理				
	資深經理				
	陳景中				

註：截至年報刊印日止，113 年度員工酬勞分派名單尚未決定；依規定按去年實際配發比例計算今年擬議配發金額。

※ 本表所揭露酬金內容與所得稅法所得之概念不同，主因本表目的係為資訊揭露，不作課稅之用。

(四) 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額佔個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明支付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效之關聯性

#### 1. 本公司董事、總經理以及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析

職稱	酬金總額佔稅後純益比例				增(減)比例	
	113 年度		112 年度			
	本公司	合併報表 所有公司	本公司	合併報表 所有公司	本公司	合併報表 所有公司
董事						
總經理	0.19%	0.56%	0.31%	0.85%	(0.12%)	(0.29%)
副總經理						

註：截至年報刊印日止，113 年度員工酬勞分派名單尚未決定；依規定按去年實際配發比例計算今年擬議配發金額。

2. 本公司依據公司發展策略制定給付酬金之政策，並參酌同業標準訂定本公司人事相關規章。最近二年度支付總經理及副總經理之酬金分別為薪資、獎金以及員工酬勞；薪資及獎金係依據本公司人事規章相關規定辦理；員工酬勞係由董事會依據公司章程規定予以提撥，並經董事會決議通過後向股東會報告。

## 二、公司治理運作情形

### (一) 董事會運作情形

113 年 1 月至 113 年 12 月董事會共計開會 6 次【A】，董事出席席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列)席次數【B】	委託出席次數	實際出席(列)席率(%) 【B/A】	備註
董事長	洪水樹	6	0	100.00	111 年 5 月 27 日改選
董事	洪天賜	5	1	83.33	111 年 5 月 27 日改選
永昱投資股份有限公司代表人	洪水松	5	1	83.33	111 年 5 月 27 日改選
董事	雷孟桓	3	3	50.00 (註)	111 年 5 月 27 日改選
獨立董事	曾文哲	6	0	100.00	111 年 5 月 27 日改選
獨立董事	梁從主	6	0	100.00	111 年 5 月 27 日改選
獨立董事	鄭銘揚	6	0	100.00	111 年 5 月 27 日改選

註：雷孟桓董事 113 年期間董事會缺席之原因為：5 月 10 日參加海外醫學年會，11 月 6 日及 12 月 20 日住院手術。  
雷董事重申對董事職責之承諾及最高出席標準。

其他應記載事項：

- 一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：
- (一) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：113 年董事會重要議案內容請參閱第 35 頁，全體獨立董事對於證交法第 14 條之 3 所列事項，均同意照案通過。
- (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。

- 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：

開會日期	董事	議案內容	利益迴避及表決情形
113.02.22	洪水樹 洪天賜 洪水松 梁從主	本公司擬捐贈予「財團法人可成教育基金會」乙案，提請 討論。	董事洪水樹為財團法人可成教育基金會董事長，董事梁從主夫人為基金會董事，洪水松及洪天賜董事為其二親等內血親，排除應利益迴避不參與討論及表決外，本議案經其餘出席董事同意通過。
113.08.08	洪水樹 洪天賜 洪水松 梁從主	本公司擬捐贈予「財團法人可成教育基金會」乙案，提請 討論。	董事洪水樹為財團法人可成教育基金會董事長，董事梁從主夫人為基金會董事，洪水松及洪天賜董事為其二親等內血親，排除應利益迴避不參與討論及表決外，本議案經其餘出席董事同意通過。
113.08.08	洪水樹 洪天賜 洪水松	本公司發放 112 年度經理人之員工酬勞分配案，提請 決議。	洪水樹董事長及洪天賜董事為公司經理人，其二親等內血親洪水松董事等三人應予利益迴避不參與討論及表決，本議案經其餘出席董事同意通過。

- 三、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）與執行情形之評估：本公司已於 100 年 12 月 23 日成立薪資報酬委員會，並於 102 年 6 月 13 日成立審計委員會。

## 董事會評鑑執行情形

本公司於 108 年 11 月 9 日決議通過訂定「董事會績效評估辦法」並自 109 年 1 月 1 日起開始實施。

本公司已於 114 年 02 月 24 日向董事會報告 113 年董事會績效評估結果。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
本公司董事會每年執行一次董事會、個別董事成員以及功能性委員會之績效評估	民國 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日	評估範圍包含整體董事會、個別董事成員，以及功能性委員會之績效評估	採用內部問卷調查進行評估，包含董事會內部自評、董事成員自評，以及功能性委員會成員自評等	<p>董事會績效評估之衡量，包含下列五大面向：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>一、對公司營運之參與程度</li> <li>二、提升董事會決策品質</li> <li>三、董事會組成與結構</li> <li>四、董事之選任及持續進修</li> <li>五、內部控制</li> </ul> <p>董事成員績效評估之衡量，包含下列六個面向：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>一、公司目標與任務之掌握</li> <li>二、董事職責認知</li> <li>三、對公司營運之參與程度</li> <li>四、內部關係經營與溝通</li> <li>五、董事之專業及持續進修</li> <li>六、內部控制</li> </ul> <p>功能性委員會績效評估之衡量，包含下列五大面向：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>一、對公司營運之參與程度</li> <li>二、功能性委員會職責認知</li> <li>三、提升功能性委員會決策品質</li> <li>四、功能性委員會組成及成員選任</li> <li>五、內部控制</li> </ul>

## (二) 審計委員會運作情形

自 113 年 1 月至 12 月止，審計委員會開會 6 次【A】，列席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率 (%) (B/A)(註)	備註
獨立董事	曾文哲	6	0	100.00	111 年 5 月 27 日就任
獨立董事	梁從主	6	0	100.00	111 年 5 月 27 日就任
獨立董事	鄭銘揚	6	0	100.00	111 年 5 月 27 日就任

## 其他應記載事項：

- 一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。
- (1) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：113 年審計委員會重要議案內容請參閱第 35 頁，全體獨立董事對於證交法第 14 條之 5 所列事項，均同意照案通過。
- (2) 除前開事項之外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。
- 二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。
- 三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：
- (1) 本公司內部稽核單位每月將稽核報告呈送獨立董事審閱，針對獨立董事所提出的疑問立即與其溝通稽查結果與追蹤執行情形，每季於審計委員會口頭向獨立董事報告；若遇重大異常事項得隨時召集會議，並於董事會彙報內部稽核業務執行情形。本公司獨立董事與內部稽核主管溝通狀況良好。
- (2) 本公司審計委員會之獨立董事與專業會計師除每年定期召開會議面對面溝通之外，必要時會計師亦可採取書面形式與獨立董事進行溝通及討論；溝通及討論範圍包含會計師查核集團合併財務報表之獨立性及相關責任、查核規劃相關事項等。審計委員會參酌專業會計師查核後之本集團合併財務報表及查核意見書報告，完成審查報告。本公司獨立董事與簽證會計師溝通狀況良好。

## (三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	是 否	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
		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？	✓	本公司於 110 年 8 月 6 日訂定公司治理實務守則，並揭露於公司網站。	無特別差異。
二、公司股權結構及股東權益			
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓	(一) 本公司已設置發言人、代理發言人，以及投資人關係人員，與本公司股務代理機構及股務人員共同處理相關問題。	無特別差異。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓	(二) 本公司與主要股東或其最終控制者維持密切聯繫，並由投資人關係人員、股務人員隨時注意追蹤股權變化情形。	
(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？	✓	(三) 本公司已訂定「子公司管理辦法」並執行之。	
(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？	✓	(四) 本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」，建立良好內部重大資訊處理及揭露機制，本誠實信用原則，並依循相關法律命令、臺灣證券交易所訂定之相關規定以及本作業程序，忠實執行業務並盡善良管理人之注意義務。	
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？	✓	(一) 本公司已訂定「公司治理實務守則」，擬訂適當多元化方針。董事會由七席董事組成，其中包含獨立董事三席。董事成員均具備經營實務能力；獨立董事成員除具備專業財務、會計分析能力之外，亦擁有大專以上院校電機資訊科系教授等學術、專業背景，兼顧成員多元化並落實執行。	無特別差異。
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓	(二) 本公司依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，未來將視法令或公司營運需求設立其它功能性委員會。	
(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？	✓	(三) 本公司於民國 108 年 11 月 9 日經董事會通過訂定本公司之「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，並於 112 年 11 月 10 日修訂部份條文，明訂董事會績效評估方式，每年定期進行績效評估。	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓	本公司已於 114 年 02 月 24 日將 113 年評估結果報告董事會。	
		(四) 本公司定期評估聘任會計師之獨立性，並依照規定進行輪調，以確保會計師之獨立性。	

評估項目	是 否	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
		摘要說明	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務（包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等）？	✓	本公司於 110 年 5 月 5 日經董事會決議通過設立公司治理主管，111 年 11 月 9 日指定李紅瑩協理擔任公司治理主管，負責公司治理相關業務，包含依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、提供董事執行業務所需資料、協助董事就任及持續進修，以及協助董事遵循法令等。本公司治理業務遵循四大原則，包含保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人權益，以及提升資訊透明度，並致力於完善公司治理架構及推動相關工作，以發揮董事會及其他功能性委員會相關職能，保障投資人權益。	無特別差異。
五、公司是否建立與利害關係人（包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等）溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓	本公司設有發言人、代理發言人及投資人關係部，負責與各方利害關係人透過各種管道（包含郵件、電子表單、電話、Email、公司網站等）即時溝通，並於公司網站首頁明顯位置標註「利害關係人」字樣，俾便利害關係人快速點擊進入，取得各相關議題之溝通管道及資訊，以獲得妥善回應。 本公司每年定期出版永續報告書，並透過利害關係人問卷調查，瞭解員工、客戶、供應商、投資人與股東、社區居民、政府機關、非營利／非政府組織、新聞媒體等群體對企業社會責任議題之重視程度，作為本公司永續報告書資訊揭露參考，以回應利害關係人關切之議題。	無特別差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓	本公司委任中國信託商業銀行代理部代辦股東會事務。 地址：台北市重慶南路一段 83 號 5 樓 電話：(02) 6636-5566 網址： <a href="https://ecorp.ctbcbank.com/cts/index.jsp">https://ecorp.ctbcbank.com/cts/index.jsp</a>	無特別差異。
七、資訊公開			
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓	(一) 本公司網址為 <a href="http://www.catcher-group.com">http://www.catcher-group.com</a> ，提供繁體中文、簡體中文、英文三種語言版本，定期揭露公司財報、經營狀況、公司治理、企業社會責任、法說會等相關資訊。本公司定期或不定期於證交所公開資訊觀測站及本公司網站公告財業務及營運相關之治理情形，故亦可透過公開資訊觀測站查詢本公司財業務及公司治理相關資訊。	無特別差異。

評估項目	是 否	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
		摘要說明	
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	✓	(二) 本公司指定專人（投資人關係部）負責於證交所公開資訊觀測站及本公司網站，以英文、繁體中文、簡體中文等三種語言揭露重大資訊。本公司亦設置發言人、代理發言人及投資人關係部，公告相關事項並落實代理人制度。本公司召開或參與法說會，有關會議召開／參與時間，或法說會相關資料等，皆已公告於公開資訊觀測站或本公司網站。	無特別差異。
(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？	✓	(三) 本公司遵守規定，於期限內公佈年度財務報告、每季財務報告以及各月營運情形。	
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>(一) 員工權益、僱員關懷之執行情形：無特別差異。</p> <p>本公司視人才資本為公司重要資產，以照顧員工與善盡社會責任自我期許，致力提供員工安全舒適及薪酬合理之工作環境；請參閱本年報「勞資關係」之說明。</p> <p>(二) 投資者關係之執行情形：本公司設置發言人與代理發言人、專責之投資人關係部門及人員、中英文官方網站，提供聯絡資訊，定期公佈營運成果，參加法人說明會等相關活動（聯絡電話：(02)2701-5900；公司網站：<a href="http://www.catcher-group.com">www.catcher-group.com</a>；Email：<a href="mailto:IR@catcher-group.com">IR@catcher-group.com</a>）。</p> <p>(三) 供應商關係及客戶政策之執行情形：本公司與客戶、供應商均簽訂合約，保障雙方之權利義務，長期以來維持穩定良好關係。</p> <p>(四) 利害關係人權利之執行情形：利害關係人可透過各種途徑，如郵件、電話、傳真、Email、公司網站，以及FB、Line、微博等社群媒體與本公司進行溝通、建言，以維護其合法權益。本公司網站已揭露利害關係人之聯繫方式 (<a href="http://www.catcher.com.tw/tw/company_contact.aspx">http://www.catcher.com.tw/tw/company_contact.aspx</a>)</p>	

評估項目	是 否	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
		摘要說明	
		(五) 董事進修情形：本公司董事均具備產業專業背景與經營管理實務經驗；本公司亦不定期提供董事關於營運、財務、股務等政策法令以及相關專業知識之進修課程。本公司獨立董事均已依個人需求並依據「上市上櫃公司」規範之時數完成進修。	無特別差異。
		(六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司每季至少召開一次董事會，監督公司營運及風險管理；請參閱本年報「風險管理」之說明。	
		(七) 本公司已為董事及經理人投保相關責任保險。	
		(八) 本公司股東會已採電子投票且提升資訊透明度以保障股東權益。 綜上，本公司已遵循相關法令執行相關作業，並依據公司規模及未來發展計畫，秉持公司治理精神持續逐項建置。即將出版之 2024 年永續報告書，其篇章內容亦可協助利害關係人更加瞭解本公司各項治理運作及相關重要訊息。	

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。

依據本公司最近期「公司治理評鑑」結果，說明優先加強事項與措施如下：

(一) 公司是否制訂董事會成員及重要管理階層之接班規劃，並於公司網站或年報中揭露其運作情形？

本公司已制定董事會成員及重要管理階層之接班規劃，並公告於公司網站（董事會成員及重要管理階層之接班規劃）。本公司依循「公司章程」、「董事選舉辦法」，以及「公司治理實務守則」，制定董事會成員之接班規劃；另根據中長期策略發展方向，定期盤點檢討篩選重要管理階層具潛力人選，並透過積極養成及培訓，強化其領導統御、決策規劃與執行、思辨溝通、團隊合作、危機處理等管理技能。

(二) 公司是否建置資通安全風險管理架構，訂定資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源，並揭露於公司網站或年報？

本公司已建置資通安全風險管理架構，成立資訊安全推動小組，擬訂各項資訊安全發展方向及策略，推動及辦理各項資訊安全管理工作，以確保資訊安全管理制度持續穩健運作，並揭露於公司網站（風險管理）。

(三) 公司是否制訂與營運目標連結之智慧財產管理計畫，並於公司網站或年報揭露執行情形，且至少一年一次向董事會報告？

本公司制訂與營運目標連結之智慧財產管理計畫，以智慧財產權衡量研發成效。本公司定期於每年第四季呈報智慧財產相關事項，113 年提報董事會時間為 113 年 11 月 06 日。

#### (四) 薪資報酬委員會成員

1. 本公司依據「證券交易法第 14-6 條」暨「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」規定，於 100 年 12 月 23 日董事會通過設置本公司薪資報酬委員會，並訂定本公司「薪資報酬委員會組織規程」，請詳公開資訊觀測站。

## 2. 薪資報酬委員會成員資訊

身分別 姓名	條件	專業資格與經驗 ( 註 1 )	獨立性情形 ( 註 2 )	兼任其他公開發行 公司薪資報酬委員會 成員家數	
				兼任其他公開發行 公司薪資報酬委員會 成員家數	
召集人及主席 ( 獨立董事 )	曾文哲	國立成功大學高階管理碩士 勤業眾信聯合會計師事務所稅務部執行副 總、董事 具有 30 年以上公司業務所需之專業經 驗，且未有公司法第 30 條各款情事	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：0 股、0%。 於選任前兩年及任職期間未有「股票上市或於 證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置 及行使職權辦法」第 6 條第 1 項所述情事。	3	
委員 ( 獨立董事 )	梁從主	美國密蘇里大學電機系博士 國立成功大學電機資訊學院副院長 具有 20 年以上公司業務所需之專業經 驗，且未有公司法第 30 條各款情事	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：0 股、0%。 於選任前兩年及任職期間未有「股票上市或於 證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置 及行使職權辦法」第 6 條第 1 項所述情事。	1	
委員 ( 獨立董事 )	鄭銘揚	美國密蘇里大學電機系博士 國立成功大學電機工程學系專任教授 具有 20 年以上公司業務所需之專業經 驗，且未有公司法第 30 條各款情事	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：0 股、0%。 於選任前兩年及任職期間未有「股票上市或於 證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置 及行使職權辦法」第 6 條第 1 項所述情事。	0	

註：

- 專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。
- 符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或與其關係企業之董事、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（參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第 6 條第 1 項 5~8 款規定）之董事、監察人或受僱人；最近 2 年未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。

## 3. 薪資報酬委員會運作情形

(1) 本公司薪資報酬委員會委員共計 3 人。

(2) 本屆委員任期：111 年 5 月 27 日至 114 年 5 月 26 日；自 113 年 1 月至 113 年 12 月止，薪資報酬委員會共計開會 2 次 ( A )，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 ( B )	委託出席次數	實際出席率 (%) ( B / A )	備註
召集人	曾文哲	2	0	100.00	111 年 5 月 27 日就任
委員	梁從主	2	0	100.00	111 年 5 月 27 日就任
委員	鄭銘揚	2	0	100.00	111 年 5 月 27 日就任

其他應記載事項：

- 董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理（如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因）：無。
- 薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

## 4. 薪資報酬委員會討論事由與決議結果

日期	議案內容	決議結果
113.02.22	• 評估本公司董事及經理人之酬金及薪資給付與結構 • 審查本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞提撥計畫 • 董事、董事會暨功能性委員會績效評估結果	委員會全體成員同意通過 已依規定提報董事會
113.08.08	• 本公司發放 112 年度董事酬勞分配案 • 本公司發放 112 年度經理人之員工酬勞分配案	委員會全體成員同意通過 已依規定提報董事會

## （五）推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

評估項目	是 否	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
		摘要說明		
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？（上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。）	✓	<p>(一) 董事會為本公司永續發展最高決策單位，負責監督永續執行成果。本公司設置永續長與直接隸屬於董事長之永續發展室（原企業社會責任小組），負責整合與跨部門溝通，並定期向董事會彙報各項重要永續議題之執行計畫及運作情形。</p> <p>(二) 永續發展室協調各部門（包含稽核室、工安室、策略採購處、銷售暨市場行銷處、投資人關係部、人才資源處以及品質保證處等）執行永續發展相關事宜，共同訂定永續發展績效指標，並確保於日常業務中適當回應利害關係人之期待。</p> <p>(三) 董事會每季提報永續發展之執行情況如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 減碳盤查：按季督導溫室氣體盤查及查證時程之規劃暨執行進度。</li> <li>2. 利害關係人溝通：每年針對利害關係人身份辨別、利害關係人關注議題、溝通管道與回應方式進行督導。</li> <li>3. 永續報告書：督導永續報告書內容之揭露。</li> <li>4. 風險控管：由功能性委員會定期督導執行情況，且每年至少一次提報董事會。</li> </ol>	無特別差異。	
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓	<p>(一) 為促進本公司永續經營發展，強化公司治理，健全風險管理作業，可成董事會於 2024 年 11 月 6 日通過訂定「風險管理政策與程序」。</p> <p>(二) 揭露資料涵括本公司於 2024 年 1 月至 2024 年 12 月期間，風險評估邊界以本公司為主。風險管理程序，包含風險辨識與分析、風險評量、風險回應、監督以及審查機制；由各單位依據利害關係人關注議題盤點與其業務相關之風險項目，進行鑑別及分析，並參考風險發生之可能性及衝擊嚴重程度、預期發生期間，判定各項重大性議題，據以擬定各項風險管理措施及因應對策。本年度各項風險無重大異常發生。詳見本公司永續報告書「重大議題分析」及各章節之管理方針，亦可參考本年報「風險管理」說明。</p>	無特別差異。	
風險評估與辨識後之重大議題		因應措施與落實風險減緩之執行情況		
環境風險	氣候變遷	依循氣候相關財務揭露架構，評估實體風險、轉型風險與機會風險，與營運作業流程整合，進行策略調整與計畫推動		
	循環經濟與溫室氣體、能源管理	依循 GHG Protocol 國際標準進行溫室氣體盤查；設定減量目標並通過 SBTi 科學基礎減碳目標倡議審核		
環境風險	空氣污染、廢棄物管理、水資源管理	取得 ISO 14001 環境管理系統及 ISO 45001 職業安全衛生管理系統驗證		

評估項目	是 否	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
		摘要說明	重大議題	
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><b>風險評估與辨識後之重大議題</b></p> <p>社會與人權風險</p> <p>治理風險</p> <p>財務風險</p> <p>市場風險</p> <p>供應鏈風險</p> <p>產品創新及研發風險</p> <p>其他營運風險</p>	<p><b>因應措施與落實風險減緩之執行情況</b></p> <p>依據 RBA( 責任商業聯盟 )</p> <p>勞雇關係與人權保護、人才吸引與留才</p> <p>貪腐及舞弊</p> <p>資訊安全、個資保護</p> <p>市場風險、信用風險、流動性風險</p> <p>市場風險</p> <p>關注供應鏈斷料或缺料情形，積極評估主要原材料或重要零組件市場狀況，維持二家以上供應商，以降低供料短缺風險</p> <p>依循智慧財產管理作業辦法進行管理</p> <p>依據 IECQ QC080000 有害物質管理系統之要求，制訂環境管制物質管理程序，建置廠內有害物質檢測能力，搭配資訊化之材料限用有害物質訊息一覽表，完整審查出貨產品相關材料，避免流出有害物質超標之產品</p> <p>取得 ISO 9001 品質管理系統、IATF 16949 汽車產業品質管理系統、ISO 13485</p> <p>產品品質風險</p>	無特別差異。

評估項目	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													
<b>三、環境議題</b>															
(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓	本公司遵循當地環安衛法規及相關要求，配合國際環境與安全趨勢，自 2009 年起取得 ISO 14001 環境管理系統驗證，每年遵照 ISO 標準規定，由第三方公正單位進行驗證及換證。透過管理系統的執行，建立內部環境管理模式，達到保護環境、避免風險、提高員工環境意識，善盡企業對環境維護應有之責任，並樹立良好形象之目的。	無特別差異。												
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓	本公司向來致力於提升各項能資源使用效率，設定目標每年節電率 1%，並於 2024 年實施導入節能設備、整併空壓機、使用 LED 燈等相關措施，已達成節電率 1% 目標。此外，本公司憑藉領先業界的先進製程與技術研發實力，將節約資源及提高利用效率，列為製程開發及設計初期關鍵考量之一，並自主研發優化資源運用技術，增強循環經濟與廢棄物回收再利用工法，有效提升使用再生金屬與原物料占比，以達節能並減少原物料耗用之目的。	無特別差異。												
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	✓	有關本公司對氣候變遷相關風險與機會之評估與因應措施，列示於本年報第 26-29 頁。	無特別差異。												
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓	<p>本公司統計溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，據以制定溫室氣體減量與節能計畫、提升用水效率及廢棄物減量管理，詳見本公司近二年永續報告書「環境共好」章節。本公司溫室氣體排盤查結果、確信情形、減量政策，列示於本年報第 29-30 頁。</p> <p>1.本公司珍惜環境水資源，持續採行各項節水措施，建置廢水導入回收系統、落實節約用水，提升水資源運用效益。透過有效運用管理水資源，2024 年節水量達約 39 萬公噸，回收水占比 27.23 %。</p> <p>2.本公司對一般與有害事業廢棄物予以嚴格區分；廢棄物處理原則上優先於廠內再使用，減少原物料之用料，其次回收再利用，最後採行焚化或掩埋途徑，透過源頭減量、安全儲存、妥善清運、責任追蹤等措施，有效減量廢棄物並提升利用率。2024 年廢棄物再利用率（含廢餘料再利用）達 95.35%。</p> <p>3.最近二年用水量與各類廢棄物總量如下：</p>	無特別差異。												
單位：公噸															
<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>2023 年度</th> <th>2024 年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>用水總量 (自來水 + 回收水)</td> <td>1,219,720</td> <td>1,439,164</td> </tr> <tr> <td>有害事業廢棄物</td> <td>0</td> <td>17.79</td> </tr> <tr> <td>一般事業廢棄物 (含廢餘料再利用)</td> <td>7,139.65</td> <td>8,331.95</td> </tr> </tbody> </table>				項目	2023 年度	2024 年度	用水總量 (自來水 + 回收水)	1,219,720	1,439,164	有害事業廢棄物	0	17.79	一般事業廢棄物 (含廢餘料再利用)	7,139.65	8,331.95
項目	2023 年度	2024 年度													
用水總量 (自來水 + 回收水)	1,219,720	1,439,164													
有害事業廢棄物	0	17.79													
一般事業廢棄物 (含廢餘料再利用)	7,139.65	8,331.95													
註：詳情請參閱永續報告書說明。															

評估項目	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	
<b>四、社會議題</b>			
(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？	✓	本公司謹遵勞動基準法等相關法令規章及國際規範，無特別差異。並訂定「社會責任管理程序」，明確規範各部門、各職級員工之責任與權益，確保落實法律要求事項，保障員工利益，並透過定期稽核之內部控制機制，加強追蹤改善，打造友善職場環境。	
(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？	✓	為使同仁專注工作、持續進步，同時取得身心靈平衡，無特別差異。本公司建立具市場競爭力之薪酬制度，並將經營成果、工作績效適度反映於薪酬結構，同時提供聚餐經費補助、膳食補助，以及各項禮金／津貼方案，並辦理各項員工活動(如藝文活動贈票、展售會、家庭日等)，透過多樣化福利措施，吸引並留住人才。	
(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？	✓	<p>1.本公司已取得新版 ISO 45001 職業衛生安全管理系統證書，建立明確工作安全及健康相關管理程序制度，包含持續進行作業場所危害風險之評估及改善，以及控制火災、粉塵、噪音及人因工程等危害。</p> <p>2.本公司遵循勞工健康保護規則，定期舉辦一般、特殊危害作業之健康檢查及異常後續追蹤，以及各類工作安全與健康教育之培訓宣導，以建立更安全健康之工作環境。</p> <p>3.2024 年本公司發生職業災害共計 10 件、受影響人數計 10 人(2024 年底員工總數占比 0.34%)。為保障員工之工作安全，本公司定期執行危害性鑑別及風險評估、持續檢討改善對策(例如：機械與人員作業空間明確區隔、提供更為輕便舒適之防護具、強化作業危害標示以及修訂安全作業標準等)。</p> <p>4.2024 年本公司發生火災計 2 件、火災死傷人數為 0(占 113 年底員工總人數 0%)，經緊急通報消防單位並進行管制及救災，將此事故即時排除，亦不影響製程及生產。未來將持續依據消防安全管理制度進行化學品管理與化學災害演練，並加強化學品存放安全宣導與教育訓練。</p> <p>5.詳情請見本公司近二年發布之永續報告書「社會共識之安全與健康把關」章節。</p>	無特別差異。
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓	本公司建立多元化教育訓練體系，遵循人才發展品質管理系統 (TTQS) 之原則與規定，將組織發展、相關策略，以及員工個人工作技能之落差與所需訓練加以連結，透過各項在職培訓、工作教導、職務調動、講座及線上學習等方式，規劃並培訓員工於不同職涯階段所需之專業技術與職能，強化員工職涯發展。	無特別差異。
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓	本公司秉持誠信經營理念，遵循相關法規及國際準則(如 RoHS、UL 標示等)，維護顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示。本公司亦制定內部管理程序標準，嚴格要求不得有欺騙、誤導、詐欺或任何其他破壞客戶信任、損害客戶權益之行為；若有申訴案件皆能迅速妥善處理，以維護公司商譽，並積極防範相關問題再度發生。	無特別差異。

評估項目	是 否	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
		摘要說明	
(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>1.本公司訂有「供應商行為準則」與「可成供應商企業社會責任」，建置並持續優化其供應商管理程序，敦促所有供應商遵守企業社會責任承諾，要求供應商知悉並遵循本公司對管理系統、職安衛生、環保、道德規範、勞動人權（包含強迫勞動、童工、工時、工資與加班費、反歧視、結社自由等各面向）之理念及相關規範。</p> <p>2.秉持與供應鏈夥伴共盡企業社會責任、持續優化供應鏈之目標，本公司自 2015 年起，每年依據客戶別、交易規模等條件對供應商進行企業社會責任稽核。凡供應商明確違反相關規範且遭主管機關處罰，或對社會、環境有顯著負面影響者，本公司一律要求予以改善；情節重大者將取消其供應商資格，並終止相關合約與採購訂單。</p>	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	√	本公司 2024 年 8 月發佈之「2023 年永續報告書」無特別差異。係依循「GRI Standards 2021、永續會計準則委員會 (Sustainability Accounting Standards Board, SASB) 之永續指標，以及氣候相關財務揭露 (Task Force on Climate-Related Financial Disclosures) 架構，進行編撰並揭露相關資訊。前揭永續報告書尚未經相關驗證機構查證；本公司將持續精進永續報告書之編製及內部稽核作業之實施，並依據上市上櫃公司永續發展實務守則第 29 條規定，規劃取得第三方驗證單位之確信或保證。	
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司於 2014 年參考相關國際標準（如：SA 8000、RBA）與「上市上櫃公司永續發展實務守則」，制訂並公告內部「社會責任管理程序」，作為落實永續發展之準則，故本管理程序之內容與「上市上櫃公司永續發展實務守則」實具相當程度之相容性。藉由本管理程序之制定、文件化、實施以及維持，本公司在勞工、健康與安全、環境、道德規範以及供應商管理系統上，皆符合相關法規與利害相關人之要求。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：		本公司因應永續報告書之撰寫，成立永續發展室，目前已出版 2014-2023 年之永續報告書，並置放於外部網站供各方利害關係人閱覽。2024 年報告書刻正編撰中。本公司期待藉由撰寫、發布年度永續報告書，將永續發展相關議題與各部門績效指標之訂定相結合，協助各部門規劃績效達成之執行策略，進而促成本公司在經濟、環境以及社會三面向永續願景之實現。	

## 上市上櫃公司氣候相關資訊

## 1. 氣候相關執行情形

項目	執行情形
(1) 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理	<p>1.董事會如何監督氣候相關議題： 董事會為可成科技永續發展最高決策單位，負責監督永續執行成果，並設置永續長與直接隸屬於董事長之永續發展室（原企業社會責任小組），負責整合與跨部門溝通，定期向董事會彙報各項重要永續議題之執行計畫及運作情形。</p> <p>2.管理階層如何評估與管理氣候相關議題： 本公司由永續發展室彙整國際永續相關議題及利害關係人之需求，定期召開會議辨識重大性風險與機會，分析其對公司營運及潛在財務正面與負面之衝擊影響，擬定必要策略、執行方案以及短中長期目標，並審視相關執行單位在公司治理、環境與社會各面向之專案推動情況與執行進度。</p>
(2) 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務（短期、中期、長期）	<p>1.本公司以氣候變遷相關財務揭露建議 (Task Force on Climate-Related Financial Disclosures, TCFD) 為基礎，根據營運活動、所屬產業型態、供應鏈關係（上游、自身營運、下游）所產生之影響辨別實際風險、轉型風險以及氣候機會。</p> <p>2.本公司依據風險類別之外部及內部議題，蒐集共 12 項與氣候相關之風險與機會，包含 5 項轉型風險、3 項實體風險以及 4 項氣候機會，透過跨單位高階主管會議，依循風險發生之可能性、衝擊影響程度、預測發生期間（短期：1~3 年；中期：3~10 年 / 至 2030 年；長期：&gt;大於 10 年 / 至 2050 年），評估對營運與財務之潛在衝擊及影響。</p>

類別	短期	中期	長期
轉型風險	<ul style="list-style-type: none"> <li>R1 政治與法規風險：國際碳稅費徵收、強制揭露永續報導義務</li> <li>R4 市場風險：因應客戶對永續倡議的需求提升，提高永續相關費用</li> <li>R5 聲譽風險：品牌客戶重視永續發展，若未能採取積極之環境永續作為，恐導致負面聲譽、流失客戶及投資人青睞</li> <li>R6 立即性實體風險：因臨時性的颱風、豪雨及洪災導致頻率及嚴重度提升，預期造成產能不足及財務損失</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>R2 科技與技術風險：導入低碳與回收原物料</li> <li>R3 科技與技術風險：低碳生產轉型、資源 / 能源效益之提升與汰換</li> <li>R7 長期性實體風險：因降雨模式改變導致旱災與缺水，須進行水資源調度，預期造成成本增加及營運衝擊</li> </ul>	
實體風險			<ul style="list-style-type: none"> <li>R8 長期性實體風險：氣溫持續上升及高溫，影響機器設備運作，增加空調與能源使用強度</li> </ul>
機會	<ul style="list-style-type: none"> <li>O1 市場、產品 / 服務機會：國際品牌要求供應鏈降低碳排放，若積極回應可能獲得更多訂單</li> <li>O3 資源效率機會：導入智慧製造自動化流程，提高生產效率及降低能源與資源之耗用，進而降低部分營運成本</li> <li>O4 韌性機會：積極參與上游及下游的產業鏈低碳計畫，以獲得客戶青睞並增加訂單</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>O2 資源效率與能源來源之機會：投資廢棄物再利用與水回收系統、再生能源設備，有效提升資源使用效益，可望降低營運成本</li> </ul>	

項目	執行情形			
	風險與機會項目	風險議題辨識	營運與潛在財務衝擊評估	應對風險之減緩措施
(3) 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響	臨時性的颱風、臨時性的颱風 豪雨及洪災出現 頻率及嚴重度提升	臨時性的颱風、豪雨及洪災，會影響生產	營運據點因淹水停工，預期導致產能不足及財務損失	<p>1.定期檢視有關颱風、洪水侵襲廠房、強風與暴雨侵襲廠房之緊急應變計畫 2.定期巡視與清除排水系統</p>
	因降雨模式改變 氣溫持續上升及 高溫	旱災或缺水，會影響生產 空調與能源使用增加	營運據點因缺水停工導致營收減少，如須透過降低用水、水車跨區運水或與其他廠區調貨等方式維持供貨，將增加營運成本 溫度提升造成電力與能源使用增加，預期營運成本增加	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 营運據點因缺水停工導致營收減少，如須透過降低用水、水車跨區運水或與其他廠區調貨等方式維持供貨，將增加營運成本</li> <li>• 旱災導致政策調整，增加營運成本</li> </ul> <p>1.提升水資源再利用效率 1.持續優化廢水回收設備 2.將純水系統之廢水回收至冷卻水塔作為補水使用 3.導入廢水過濾系統，將研磨廢水循環再利用</p>
(4) 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度	1.本公司董事會於 2024 年 11 月 6 日通過訂定「風險管理政策與程序」，將氣候相關風險之管理流程與公司整體風險管理制度結合。此風險管理涵蓋環境、社會及人權、治理、財務及其他相關危害之各項營運風險，由功能性委員會負責督導，永續發展室每年至少一次向功能性委員會及董事會報告運作情形。 2.風險管理程序主要包含風險辨識與分析、風險評量、風險回應、監督與審查機制，由各單位盤點與其業務相關之風險項目，根據重大性原則及利害關係人關注議題，進行風險鑑別及分析，並評估各項風險對本公司影響程度，據以擬定各項風險管理措施及因應對策。			<p>1.投入節能設備，如更換變頻馬達、整併空壓設備等 2.設置回收水系統，包含新增流水過濾設備、管線變更，水資源利用更有效率 3.2024 年永科工廠建置完成自發自用太陽能綠電設備 4.尋求與再生能源、低碳技術廠商合作機會</p>
(5) 若使用情境分析評估影響	有關氣候變遷轉型風險之評估，本公司根據台灣 NDC 國家自定目標，以及 IEA 2024 年世界能源展望報告所發布之 Net Zero Emissions 情境，評估影響公司營運及財務之潛在衝擊程度；實體風險方面則根據 World Resources Institute 水資源風險評估工具、台灣國家災害之情境、參數、假設、防救中心、台灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台計畫，評估影響公司營運與財務之潛在衝擊程度。			



項目	執行情形				
	風險類型	風險評估工具	據點	情境設定說明	情境對營運與潛在財務衝擊評估
(5) 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響	台灣 NDC 國家自定貢獻目標、碳費徵收辦法	台灣	• 以 2022 年台灣碳排量 70,132.64tCO <sub>2</sub> e 為計算基礎 • 以淨零排放 (NZE) 情境、全球實現 1.5°C 目標，估計 2030 年溫室氣排放較 2022 年減少 13.90% • 假設各廠區皆無免減額度 • 估計碳費 NT 1,500 元/tCO <sub>2</sub> e (環境部預估：NT\$1,200 元/tCO <sub>2</sub> e ~NT\$1,800 元/tCO <sub>2</sub> e)	因碳費徵收，預估 2030 年碳費約佔 2022 年可成集團營收 0.3%；未來若其他國家亦徵收碳稅費，將導致碳稅費對集團營收占比增加	
轉型風險：淨零排放	國際能源署 (IEA) 發佈之 2024 年世界能源展望報告	台灣	• 以 2022 年台灣碳排量 70,132.64tCO <sub>2</sub> e 為計算基礎 • 以淨零排放 (NZE) 情境、全球實現 1.5°C 目標，估計 2030 年溫室氣排放較 2022 年減少 13.90% • 假設各廠區皆無減免減額度 • 估計碳費 NT\$2,880 元/tCO <sub>2</sub> e 加	因碳費徵收，預估 2030 年碳費約佔 2022 年可成營收 0.6%；未來若其他國家亦徵收碳稅費，將導致碳稅費對集團營收占比增加	
實體風險：旱災 / 缺水	世界資源研究所 (WRI) 水資源風險評估工具	台灣 宿遷	維持現有情況下，預期 2030 年台灣廠區位置缺水風險 <5% 維持現有情況下，預期 2030 年宿遷廠區位置缺水風險 5-25%	預期旱災 / 缺水停工導致營收減少	
實體風險：淹水災害	世界資源研究所 (WRI) 水資源風險評估工具	集團	評估台灣、宿遷廠區 2030 年、2050 年其沿海洪水風險，皆屬低 - 中程度 (十萬分之七至萬分之三)	預期淹水災害導致產能不足與營收減	
實體風險：高温	台灣國家災害防救中心之淹水災害潛勢地圖	台灣	24 小時延時降雨量達 650mm 少情況，對本公司臺南市廠區所在位置無直接影響	少	
	臺灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台計畫	台灣	在 IPCC AR6 (第 6 次評估報告) SSP5-8.5 日高温最大值之情境下，以本公司臺南市廠區所在位置，計算日高温最大值於 1995-2014 年均溫為 35.4054°C，預估 2004-2060 年達 36.8564°C，溫度提升 1.451°C	溫度上升造成電力與能源使用增加，預期營運成本增加	
(6) 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	鑑別重大性氣候相關風險與機會後，本公司對其營運與潛在財務衝擊進行評估，提出應對風險之減緩措施，並於每年發佈之永續報告書揭露各項轉型計畫之執行狀況。本公司亦依循科學基礎減量目標指引，以 2022 年為基準年，自主設定短中長期減碳目標，透過建置太陽能發電設備、使用再生鋁、導入節能設備，計劃於 2030 年實現範疇一及範疇二溫室氣體排放量合計減少 46.2%，範疇三溫室氣體排放量減少 27.5%，逐步邁向 2050 年淨零排放之願景。				
(7) 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎	因應全球碳稅費相關機制、台灣制定《氣候變遷因應法》及《再生能源發展條例》並於 2026 年開始正式徵收碳費。本公司透過內部影子碳定價，以碳費 NT300 元/tCO <sub>2</sub> e 為基礎，模擬外部碳費影響，針對南科廠區進行試算，並納入營運決策，後續將逐步推動至台灣其他廠區。				

項目	執行情形
(8) 若有設定氣候相關目標 本公司積極參與綠能發展，集團目前於各廠區均已建置太陽能設備，提前達成「再生能源發標」，應說明所涵蓋之「展條例」對用電大戶須於 2026 年前設置再生能源設備之要求；預估每年可產生至少 2,650 萬度綠電，年減逾 14,000 噸溫室氣體排放。 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	
(9) 溫室氣體盤查及確信 詳如 1-1 及 1-2 說明。 情形與減量目標、策略及具體行動計畫 (另填於 1-1 及 1-2)	

### 1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

本公司基本資料	依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露
<input type="checkbox"/> 資本額 100 億元以上之公司、鋼鐵業、水泥業	<input checked="" type="checkbox"/> 母公司個體盤查 <input type="checkbox"/> 合併財務報告子公司盤查
<input checked="" type="checkbox"/> 資本額 50 億元以上未達 100 億元之公司	<input type="checkbox"/> 母公司個體確信 <input type="checkbox"/> 合併財務報告子公司確信
<input type="checkbox"/> 資本額未達 50 億元之公司	

#### 1-1-1 溫室氣體盤查資訊

依據上市櫃公司永續發展路徑圖規定 1. 母公司應自 2025 年起揭露 2024 年個體盤查資訊，並於 2027 年揭露 2026 年個體確信情形；2. 合併財務報告子公司應自 2026 年揭露 2025 年合併財務報告子公司之盤查資訊，並於 2028 年揭露 2027 年合併財務報告子公司之確信情形。

本公司依據世界企業永續發展協會 (WBCSD) 與世界資源研究所 (WRI) 發布之溫室氣體盤查議定書 (Greenhouse Gas Protocol)，建立溫室氣體盤查機制。本公司自 2015 年起，每年定期盤查個體溫室氣體排放量，掌握溫室氣體使用及排放狀況，並依據營運控制法彙總計算包含本公司及合併財務報告所有子公司之溫室氣體排放量。

敘明溫室氣體最近兩年度排放量 (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					
	項目	2023 年		2024 年	
		總排放量 (公噸 CO <sub>2</sub> e)	密集度 (公噸 CO <sub>2</sub> e/ 百萬元)	總排放量 (公噸 CO <sub>2</sub> e)	密集度 (公噸 CO <sub>2</sub> e/ 百萬元)
母公司	範疇一	6,263.14		6,348.63	
	範疇二 (Market-based)	41,897.68		46,867.52	
合併財務報告所有子公司	小計	48,160.82		53,216.15	
	範疇一	21,582.03	10.73	23,632.48	11.67
	範疇二 (Market-based)	124,166.56		134,237.53	
	小計	145,748.59		157,870.01	

註 1：範疇一為直接排放量，直接來自公司所擁有或控制之排放源。

範疇二為能源間接排放量，來自因輸入電力、熱或蒸氣所造成之間接溫室氣體排放。

註 2：2022 年與 2023 年溫室氣體排放依據 SBTi (Science Based Targets initiative) 查驗結果予以揭露。

## 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

本公司於 1-1-1 揭露溫室氣體總排放量對合併報表總排放量之 100% 占比。

2023 年經第三方 DNV、CTI 確信機構依據國際標準組織 (International Organization for Standardization, ISO) 所發布之 ISO 14064-3 執行查驗，範疇一與範疇二皆屬合理保證等級，無保留意見。

## 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之達成情形

#### 1.溫室氣體減量基準年及減量目標

為規劃溫室氣體減量策略，本公司於 2022 以合併財務報告為邊界完成盤查；故以 2022 年為基準年之範疇一及範疇二溫室氣體排放量為 295,862.15 噸 CO<sub>2</sub>e，範疇三溫室氣體排放量為 273,704.40 噸 CO<sub>2</sub>e。本公司並依循科學基礎減量目標 (Science-based Targets, SBT) 自主設定短中長期減碳目標，計劃於 2030 年實現範疇一及範疇二溫室氣體排放量合計相較 2022 基準年減少 46.2%，範疇三溫室氣體排放較 2022 基準年減少 27.5%。

#### 2.溫室氣體減量策略及具體行動計畫

- (1) 建置太陽能發電設備，提升再生電力使用比例。
- (2) 導入各項節能與提高電力使用效能措施，包含：使用能源監控與管理系統、自動化設備、改採用變頻馬達等。
- (3) 導入綠色採購制度，增加低碳 / 再生原物料之使用並開發低碳技術、優先選擇環保節能設備進行採購。
- (4) 提升水資源再利用效率，包含持續優化廢水回收設備、純水系統廢水回收至冷卻水塔補水使用、導入廢水過濾系統對研磨廢水進行循環再利用。
- (5) 積極參與並執行各項產業鏈低碳 / 減碳計畫（如：採購再生能源、參與政府產業鏈減碳計畫等）。

#### 3.減量目標之達成情形

2024 年範疇一及範疇二溫室氣體排放量較 2022 基準年減少 28.65%，範疇三溫室氣體排放量較 2022 基準年減少 33.87%，已達成階段性減量目標。



## (六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則之差異情形及原因

1. 本公司致力於循序建立符合公司現況之治理制度，並依規定制訂內控制度，設置內部稽核部門，以確保相關作業有效執行。本公司設有專責人員隨時關注國內外重要政策及法規之變動情形，並適時尋求法務、會計等相關專業評估及建議，規劃因應措施，於內部管理及外部商業活動中確實執行，以落實誠信經營之基本精神。

## 2. 誠信經營落實情形

評 估 項 目	是 否	運作情形	與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
		摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案			無特別差異。
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓	(一) 本公司於 110 年 3 月經董事會通過訂定「誠信經營政策」，闡明誠信經營之作為及相關規定。7 名董事會成員及 8 名高階管理階層皆承諾實踐誠信經營政策，並 100% 簽署誠信經營承諾書，樹立良好之道德誠信從業行為楷模。本公司定期揭露誠信經營相關作為於本公司永續報告書及官方網站。	
(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？	✓	(二) 本公司針對較高不誠信行為風險之營業活動，包含採購、工程等，以及可能發生之弊端，例如行賄及收賄、不當捐贈或贊助、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益等，皆訂定遵循「誠信經營政策」加以防範，並透過各項管道宣導；本籍及外籍員工總計 3,074 人皆 100% 簽署誠信廉潔承諾書；另亦搭配內部稽核、員工申訴機制以及供應商檢舉等管道有效事前防範。	
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓	(三) 本公司結合考績針對不誠信行為視情節輕重予以懲處，並設有申訴制度，搭配會計及內控制度，降低違反法令、道德規範之風險。在供應鏈管理方面，合作供應商須同意遵循本公司公告之供應商行為準則（含廉潔政策），確保本公司在各層面皆能落實防範不誠信行為。	
二、落實誠信經營			無特別差異。
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓	(一) 本公司與廠商進行業務往來合作前，均已針對其誠信情形進行評估，並要求對方明瞭本公司對誠信行為之要求。違反規定者，本公司有終止或解除契約之權利，並得依相關合約予以處罰；本公司另於官網載明供應商檢舉管道。	
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期（至少一年一次）向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓	(二) 本公司由法務室擔任推動企業誠信經營單位之統籌落實，由稽核負責監督執行，定期呈報稽查結果。法務室業於 113 年 11 月 6 日就當年度運作及執行情形向董事會報告。	
(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？	✓	(三) 為積極防止利益衝突，本公司藉由「社會責任管理程序」及「工作規則」，要求全體員工不得營私舞弊；另訂有「員工意見申訴暨建議作業辦法」提供申訴與檢舉管道，並適時透過內部稽核確認落實執行。	

評 估 項 目	是 否	運作情形	與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
		摘要說明	
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓	(四) 為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，並設有專職內部稽核人員定期查核，協助董事會及經理人檢查及覆核內部控制制度之缺失，以衡量營運之效果及效率，促進公司誠信經營。	無特別差異。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓	(五) 為使員工瞭解公司誠信經營之承諾及要求，本公司於新進人員甫進公司時，即安排接受企業社會責任培訓課程，宣導廉潔誠信經營管理相關規定；113 年度新進人員培訓完訓涵蓋率達 100%，另亦不定期針對在職員工舉辦誠信經營相關內部教育訓練課程，或派員外出受訓。113 年度誠信經營教育訓練辦理情形：誠信經營教育訓練 (受訓 7,960 人，總計 1,592 小時，完訓率 99.99%)、保密合約與禁止賄賂條款 (7,982 人，總計 1,596.4 小時，完訓率 99.96%)、營業秘密保護 (7,983 人，總計 1,596.6 小時，完訓率 99.98%) 以及內部重大資訊處理暨內線交易 (681 人，總計 136.2 小時，完訓率 99.71%)。	無特別差異。
<b>三、公司檢舉制度之運作情形</b>			
(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？	✓	(一) 本公司訂有「檢舉辦法」，提供便捷管道如下，供檢舉申訴之用。 外部： <a href="http://www.catcher.com.tw/tw/company_contact.aspx">http://www.catcher.com.tw/tw/company_contact.aspx</a> <a href="mailto:audit@catcher-group.com">audit@catcher-group.com</a> 內部： <a href="http://www.catcher.com.tw/wp-content/uploads/2022/09/1663204862-588154158.pdf">http://www.catcher.com.tw/wp-content/uploads/2022/09/1663204862-588154158.pdf</a> <a href="mailto:audit@catcher-group.com">audit@catcher-group.com</a> 本公司受理檢舉申訴後，由專責單位指派專人回覆當事人後續處理作為，另提供供應商檢舉管道，由本公司稽核室受理展開調查。	無特別差異。
(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？	✓	(二) 本公司於「檢舉辦法」中明定檢舉制度之處理流程： 1. 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，酌情發放獎金；內部人員如有虛報或惡意指控情事，應予以紀律處分。 2. 於內外部網站建立並公告獨立檢舉信箱，供本公司內部及外部人員使用。檢舉人應提供下列資訊： (1) 檢舉人之姓名、電話、電子信箱。 (2) 被檢舉人之姓名或其他足資識別被檢舉人身分特徵之資料。 (3) 可供調查之具體事證。 3. 處理檢舉情事之相關人員對檢舉人身分及檢舉內容應予保密。	無特別差異。

評估項目	是 否	運作情形	與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
		摘要說明	
(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？	✓	(三) 本公司於「檢舉辦法」中規定，承諾保護檢舉人不因檢舉情事遭受不當處置，並於「員工意見申訴暨建議作業辦法」中規範承諾，不因申訴者提出申訴予以解僱、調職或施以其他不合理處分，任何人員對申訴者均不得進行打擊報復。	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓	本公司所訂定之誠信經營守則及推動成效均揭露於本年報及年度永續報告書，並於公司官方網站揭露與社會責任相關之遵守原則及規範，包含誠信經營、遵守商業道德、公平競爭等承諾。	無特別差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）：			
<ol style="list-style-type: none"> <li>本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章或其他商業行為相關法令，作為落實誠信經營之基本。</li> <li>本公司「董事會議事規則」中定有董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其本身或其代表之法人有利害關係，致有害公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，惟不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，且不得代理其他董事行使其表決權。</li> <li>本公司定有「內部重大資訊處理作業程序」，並透過書面、內部通知、或課程告知員工、經理人、董事等，明訂相關人員不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人，不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向他人洩露。</li> </ol>			

### (七) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊

本公司每季至少召開一次董事會，並設立薪酬委員會，目前正常運作。本公司自 102 年起於股東常會選任獨立董事，並設置審計委員會，以完善公司治理。



## (八) 內部控制制度執行狀況

### 1. 內部控制聲明書

可成科技股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：114 年 2 月 24 日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率（含獲利、績效及保障資產安全等）、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及 5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國 113 年 12 月 31 日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 114 年 2 月 24 日董事會通過，出席董事七人，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。



可成科技股份有限公司



董事長：洪水樹



總經理：洪天賜

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：無此情形。

## (九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

## 1. 股東會

日期	名稱	議案內容	決議結果 / 執行
		◎承認民國 112 年度營業報告書及財務報表案。	決議通過。
113.05.30	113 年 股東常會	◎承認民國 112 年度盈餘分派案。  ◎討論股東提案「公司章程」修訂案。	決議通過。  112 年度分派股東現金股利總計 6,803,640,680 元，每股無償配發現金股利新台幣 10 元，分上下半年度各配發新台幣 5 元。經董事會或授權董事長分上下半年度分別訂定民國 112 年 12 月 13 日及民國 113 年 7 月 10 日為配息基準日，民國 113 年 1 月 5 日及民國 113 年 7 月 31 日為發放日。  決議未通過。

## 2. 董事會

日期	重要議案內容	決議結果 / 執行
113.02.22	◎本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派案 ◎本公司 112 年度合併及個體財務報表 ◎本公司 112 年度營業報告書 ◎評估本公司董事及經理人酬金及薪資給付與結構 ◎本公司 112 年「內部控制制度聲明書」 ◎本公司定期評估「簽證會計師獨立性評估案」 ◎本公司定期評估「會計師事務所審計品質指標 (AQI) 案」 ◎召開本公司 113 年股東常會暨受理股東提案相關事宜案 ◎其他會計審計議題	經全體出席董事一致同意通過 已依主管機關規定公告
113.04.18	◎本公司 112 年下半年盈餘分派案 ◎審查本公司 113 年股東常會股東提案 ◎終止海外存託憑證 (GDR) 案 ◎其他會計審計議題	經全體出席董事一致同意通過 已依主管機關規定公告
113.05.10	◎本公司 113 年第一季合併財務報告案 ◎本公司擬增資台灣轉投資子公司 ◎其他會計審計議題	經全體出席董事一致同意通過 已依主管機關規定公告
113.08.08	◎本公司 113 年第二季合併財務報告案 ◎本公司發放 112 年度董事酬勞分配案 ◎本公司發放 112 年度經理人之員工酬勞分配案 ◎本公司 112 年永續報告書報告案 ◎其他會計審計議題	經全體出席董事一致同意通過 已依主管機關規定公告
113.11.06	◎本公司 113 年上半年度營業報告書 ◎本公司 113 年上半年度盈餘分派案 ◎本公司 113 年第三季合併財務報告案 ◎本公司暨各子公司 114 年度之「年度稽核計畫」 ◎修訂本公司「永續報告書編製及驗證之作業程序」部份條文及增訂永續資訊管理作業內部控制制度 ◎擬訂定風險管理政策與程序案 ◎本公司擬投資設立泰國子公司案 ◎擬透過泰國子公司購買土地案 ◎其他會計審計議題	經全體出席董事一致同意通過 已依主管機關規定公告
113.12.20	◎本公司因應泰國子公司 Topo Technology (Thailand) Co., Ltd. 營運需求予以資助 金貸與案 ◎本公司擬買回股份案	經全體出席董事一致同意通過 已依主管機關規定公告

日期	重要議案內容	決議結果 / 執行
114.02.24	<ul style="list-style-type: none"> <li>◎本公司 113 年度個體及合併財務報表</li> <li>◎本公司 113 年度營業報告書</li> <li>◎本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案</li> <li>◎評估本公司董事及經理人之酬金及薪資給付與結構</li> <li>◎本公司 113 年「內部控制制度聲明書」</li> <li>◎本公司定期評估「簽證會計師獨立性評估案」</li> <li>◎本公司定期評估「會計師事務所審計品質指標案」</li> <li>◎召開本公司 114 年股東常會暨受理股東提案暨提名相關事宜案</li> <li>◎全面改選董事案</li> <li>◎修訂本公司「公司章程」部份條文</li> <li>◎其他會計審計議題</li> </ul>	經全體出席董事一致同意通過 已依主管機關規定公告

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

## 三、簽證會計師公費資訊

(一) 紿付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所以及其關係企業之審計公費與非審計公費金額及非審計公費服務內容

單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師 查核期間	審計公費	非審計公費（註）	合計	備註
勤業眾信聯合 會計師事務所	廖鴻儒 吳長駿	113.01.01 ~ 113.12.31	5,600	2,495	8,095	-

註：主要係提供特定公司業務價值評估等服務

(二) 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情形。

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

## 四、更換會計師資訊

不適用。

## 五、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者

無此情形。

## 六、簽證會計師獨立性評估

(一) 本公司財務部門定期（一年一次）評估簽證會計師之獨立性，並自行評估就所聘任之簽證會計師並未擔任本公司之董事，也並未兼任本公司之任何職務，與本公司非利害關係人，應符合獨立性之規範。

(二) 透過本公司股務代理單位進行查察，並確認簽證會計師並未持有本公司任何持股。

(三) 取得會計師事務所出具簽證會計師之「會計師超然獨立聲明書」。

(四) 「簽證會計師獨立性評估案」提請審計委員會審議及董事會決議通過。

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

### (一) 股權變動情形

資料截止日：114 年 02 月 28 日

職稱	姓名	113 年度		當年度截至 2 月 28 日止	
		持有股數增(減)數	質押股數增(減)數	持有股數增(減)數	質押股數增(減)數
董事長	洪水樹	0	0	0	0
總經理	洪天賜	0	0	0	0
法人董事	永昱投資 (股)公司	0	0	0	0
法人董事代表人	洪水松	0	0	0	0
董事	雷孟桓	0	0	0	0
獨立董事	曾文哲	0	0	0	0
獨立董事	梁從主	0	0	0	0
獨立董事	鄭銘揚	0	0	0	0
副總經理	李旭原	0	0	0	0
副總經理	黃世德	0	0	0	0
資深協理	林玉雁	0	0	0	0
資深協理	李士璋	0	0	0	0
資深協理	馮義方	0	0	0	0
資深協理	林志興	0	0	0	0
協理	李紅瑩	0	0	0	0
協理	梁松評	0	0	0	0
協理	楊國誠	0	0	0	0
資深經理	陳景中	0	0	0	0

(二) 股權移轉資訊：無。

(三) 股權質押資訊：無。

## 八、持股比例位居前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

持股比例位居前十名股東，其相互間之關係資料

基準日：113 年 12 月 16 日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女 持有股份		利用他人名義 合計持有股份		前十大股東相互間具 有關係人或為配偶、 二親等以內之親屬關 係者，其名稱或姓名	備註 及關係
	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率		
台北富邦商業銀行股份有限公司受託保 管復華台灣科技優息 ETF 證券投資信 託基金專戶	33,957,000	4.99%	-	-	-	-	-	-
元大台灣高股息基金專戶	29,118,803	4.28%	-	-	-	-	-	-
臺灣銀行受託保管元大台灣高股息低波 動 ETF 證券投資信託基金專戶	20,927,000	3.08%	-	-	-	-	-	-
凱利投資股份有限公司	18,609,869	2.74%	-	-	-	-	-	-
林珍玖 ( 註 1 )	18,409,961	2.71%	10,704,834 ( 註 1 )	1.57%	-	-	洪偉修 郭素美	母子 二親等
德能投資股份有限公司	17,057,000	2.51%	-	-	-	-	-	-
華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高 息 ETF 證券投資信託基金專戶	16,016,000	2.35%	-	-	-	-	-	-
郭素美	15,364,013	2.26%	10,661,889	1.57%	-	-	林珍玖	二親等
合作金庫商業銀行股份有限公司	14,771,000	2.17%	-	-	-	-	-	-
洪偉修	12,192,000	1.79%	-	-	-	-	林珍玖	母子

註 1：含保留運用決定權信託股數。

註 2：此表係截至年報刊印日前本公司最近一次停止過戶之資料。

## 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

截至年報刊印日止，本公司之轉投資事業係公司直接投資，並無與本公司之董事、經理人以及公司直接或間接控制之事業綜合持股之情事。



## 參、募資情形

## 一、資本及股份

## (一) 股本來源

## 1. 股份種類

113 年 12 月 31 日；單位：千股

股 份 種 類	核 定 股 本			備 註
	流 通 在 外 股 份 ( 註 )	未 發 行 股 份	合 計	
記名式普通股	680,364	319,636	1,000,000	上市股票

## 2. 股本來源

單位：新台幣仟元；千股

年 月	發行 價格 ( 元 )	核 定 股 本		實 收 股 本		股 本 來 源	備 註		
		股 數	金 額	股 數	金 額		以 現 金 以 外 之 財 產 抵 充 股 款 者	其 他	
73.11	1,000	2	2,000	2	2,000	創立 2,000 仟元		無	無
75.06	1,000	5	5,000	5	5,000	現金增資 3,000 仟元		無	無
79.06	1,000	15	15,000	15	15,000	現金增資 10,000 仟元		無	無
81.10	1,000	25	25,000	25	25,000	現金增資 10,000 仟元		無	無
83.06	1,000	40	40,000	40	40,000	現金增資 15,000 仟元		無	無
85.06	—	80	80,000	80	80,000	盈餘轉增資 20,000 仟元 資本公積轉增資 20,000 仟元		無	註 1
86.04	36	30,000	300,000	16,000	160,000	現金增資 80,000 仟元		無	註 2
86.06	—	30,000	300,000	19,200	192,000	盈餘轉增資 32,000 仟元		無	註 3
87.12	—	32,703	327,030	32,703	327,030	盈餘轉增資 135,030 仟元 ( 含員工紅利 630 仟元 )		無	註 4
88.05	50	70,000	700,000	48,054.2	480,542	現金增資 20,000 仟元 盈餘轉增資 133,512 仟元 ( 含員工紅利 2,700 仟元 )		無	註 5
89.02	165	70,000	700,000	56,054.2	560,542	現金增資 80,000 仟元		無	註 6
89.06	—	110,000	1,100,000	84,441.3	844,413	盈餘轉增資 283,871 仟元 ( 含員工紅利 3,600 仟元 )		無	註 7
90.09	—	118,000	1,180,000	102,049.6	1,020,496	盈餘轉增資 176,083 仟元 ( 含員工紅利 7,200 仟元 )		無	註 8
91.10	—	210,000	2,100,000	133,738.3	1,337,383	盈餘及資本公積轉增資 316,887 仟元 ( 含員工紅利 10,738 仟元 )		無	註 9
92.09	—	210,000	2,100,000	155,099.0	1,550,990	盈餘轉增資 213,607 仟元 ( 含員工紅利 13,000 仟元 )		無	註 10
93.09	—	270,000	2,700,000	187,658.8	1,876,588	盈餘轉增資 325,598 仟元 ( 含員工紅利 15,400 仟元 )		無	註 11
94.03	—	270,000	2,700,000	188,146.9	1,881,469	海外公司債轉換 4,881 仟元		無	註 12

年月	發行 價格 (元)	核定股本		實收股本		股本來源	備註		
		股數	金額	股數	金額		以現金以外 之財產抵充 股款者	其他	
94.07	—	270,000	2,700,000	199,763.6	1,997,636	海外公司債 轉換 116,167 仟元	無	註 13	
94.09	—	570,000	5,700,000	282,161.6	2,821,616	盈餘轉增資 782,328 仟元 (含員工紅利 29,740 仟元) 海外公司債轉換 41,652 仟元	無	註 14	
95.02	—	570,000	5,700,000	283,723.7	2,837,237	海外公司債轉換 15,621 仟元	無	註 15	
95.04	—	570,000	5,700,000	293,644.4	2,936,444	海外公司債轉換 99,208 仟元	無	註 16	
95.07	—	570,000	5,700,000	294,603.6	2,946,036	海外公司債轉換 9,591 仟元	無	註 17	
95.09	—	570,000	5,700,000	414,076.5	4,140,765	盈餘轉增資 1,194,729 仟元 (含 員工紅利 25,000 仟元)	無	註 18	
95.11	—	570,000	5,700,000	414,136.4	4,141,364	海外公司債轉換 599 仟元	無	註 19	
96.03	—	570,000	5,700,000	414,147.5	4,141,475	海外公司債轉換 110 仟元	無	註 20	
96.10	—	1,000,000	10,000,000	541,591.6	5,415,917	盈餘轉增資 1,274,442 仟元 (含員工紅利 32,000 仟元)	無	註 21	
97.11	—	1,000,000	10,000,000	599,715.9	5,997,159	盈餘轉增資 581,242 仟元 (含員工紅利 39,650 仟元)	無	註 22	
98.9	—	1,000,000	10,000,000	664,908.5	6,649,085	盈餘轉增資 651,926 仟元 (含員工紅利 52,210 仟元)	無	註 23	
100.05	—	1,000,000	10,000,000	675,175.1	6,751,751	國內第一次可轉換公司債 轉換 102,666 仟元	無	註 24	
100.06	—	1,000,000	10,000,000	723,795.8	7,237,958	1.國內第一次可轉換公司債轉換 151,206 仟元 2.海外存託憑證共 335,000 仟元	無	註 25	
100.10	—	1,000,000	10,000,000	750,433.7	7,504,337	國內第一次可轉換公司債 轉換 225,152 仟元 國內第二次可轉換公司債 轉換 41,227 仟元	無	註 26	
101.02	—	1,000,000	10,000,000	750,639.4	7,506,394	國內第一次可轉換公司債 轉換 2,057 仟元	無	註 27	
101.04	—	1,000,000	10,000,000	750,691.4	7,506,914	國內第一次可轉換公司債 轉換 519 仟元	無	註 28	
101.05	—	1,000,000	10,000,000	750,699.2	7,506,992	國內第一次可轉換公司債 轉換 78 仟元	無	註 29	
101.08	—	1,000,000	10,000,000	750,703.1	7,507,031	國內第一次可轉換公司債 轉換 39 仟元	無	註 30	
103.04	—	1,000,000	10,000,000	751,662.8	7,516,628	國內第二次可轉換公司債 轉換 9,597 仟元	無	註 31	
103.08	—	1,000,000	10,000,000	760,494.0	7,604,940	國內第二次可轉換公司債 轉換 88,312 仟元	無	註 32	
103.11	—	1,000,000	10,000,000	767,423.7	7,674,237	國內第二次可轉換公司債 轉換 69,297 仟元	無	註 33	
104.03	—	1,000,000	10,000,000	770,391.1	7,703,911	國內第二次可轉換公司債 轉換 29,674 仟元	無	註 34	
109.08	—	1,000,000	10,000,000	761,618.1	7,616,181	第 1 次買回庫藏股註銷 8,773 仟 股	無	註 35	

年月	發行 價格 (元)	核定股本		實收股本		股本來源	備註		
		股數	金額	股數	金額		以現金以外 之財產抵充 股款者	其他	
111.03	—	1,000,000	10,000,000	746,085.1	7,460,851	第 2 次買回庫藏股註銷 15,533 仟股	無	註 36	
111.03	—	1,000,000	10,000,000	729,753.1	7,297,531	第 3 次買回庫藏股註銷 16,332 仟股	無	註 36	
111.08	—	1,000,000	10,000,000	714,467.1	7,144,671	第 4 次買回庫藏股註銷 15,286 仟股	無	註 37	
112.05	—	1,000,000	10,000,000	680,364.1	6,803,641	第 5 次買回庫藏股註銷 34,103 仟股	無	註 38	

註 1：核准文號：85 年 08 月 16 日 85 建三已字第 215114 號

2：核准文號：86 年 05 月 27 日經 (86) 商字第 107326 號

3：核准文號：86 年 08 月 28 日經 (86) 商字第 116009 號

4：核准文號：87 年 11 月 26 日 (87) 台財證 (一) 第 98840 號

5：核准文號：88 年 04 月 06 日 (88) 台財證 (一) 第 30979 號

6：核准文號：88 年 12 月 09 日 (88) 台財證 (一) 第 101893 號

7：核准文號：89 年 05 月 16 日 (89) 台財證 (一) 第 42070 號

8：核准文號：90 年 07 月 11 日 (90) 台財證 (一) 第 144155 號

9：核准文號：91 年 06 月 25 日台財證 (一) 第 0910134316 號

10：核准文號：92 年 06 月 16 日台財證 (一) 第 0920126413 號

11：核准文號：93 年 06 月 11 日台財證 (一) 字第 0930126017 號

12：核准文號：94 年 03 月 21 日經授商字第 09401045320 號

13：核准文號：94 年 07 月 21 日經授商字第 09401139810 號

14：核准文號：94 年 09 月 08 日經授商字第 09401177590 號

15：核准文號：95 年 02 月 16 日經授商字第 09501027910 號

16：核准文號：95 年 04 月 25 日經授商字第 09501075300 號

17：核准文號：95 年 07 月 26 日經授商字第 09501159860 號

18：核准文號：95 年 09 月 12 日經授商字第 09501206950 號

19：核准文號：95 年 11 月 03 日經授商字第 09501247950 號

20：核准文號：96 年 03 月 06 日經授商字第 09601045320 號

21：核准文號：96 年 10 月 03 日經授商字第 09601242380 號

22：核准文號：97 年 11 月 03 日經授商字第 09701278820 號

23：核准文號：98 年 10 月 07 日經授商字第 09801230170 號

24：核准文號：100 年 05 月 02 日經授商字第 10001087800 號

25：核准文號：100 年 06 月 28 日經授商字第 10001133750 號

26：核准文號：100 年 10 月 26 日經授商字第 10001246030 號

27：核准文號：101 年 02 月 02 日經授商字第 10101015910 號

28：核准文號：101 年 04 月 02 日經授商字第 10101056300 號

29：核准文號：101 年 05 月 25 日經授商字第 10101093520 號

30：核准文號：101 年 08 月 16 日經授商字第 10101169120 號

31：核准文號：103 年 05 月 21 日經授商字第 10301090650 號

32：核准文號：103 年 09 月 04 日經授商字第 10301184600 號

33：核准文號：103 年 12 月 03 日經授商字第 10301248990 號

34：核准文號：104 年 04 月 21 日經授商字第 10401061390 號

35：核准文號：109 年 08 月 12 日經授商字第 10901133690 號

36：核准文號：110 年 03 月 22 日經授商字第 11101042430 號

37：核准文號：111 年 08 月 29 日經授商字第 11101168650 號

38：核准文號：112 年 05 月 02 日經授商字第 11230074390 號

3. 總括申報制度相關資訊：無。

## (二) 主要股東

113 年 12 月 16 日；單位：股 /%

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息 ETF 證券投資信託基金專戶	33,957,000	4.99%	
元大台灣高股息基金專戶	29,118,803	4.28%	
臺灣銀行受託保管元大台灣高股息低波動 ETF 證券投資信託基金專戶	20,927,000	3.08%	
凱利投資股份有限公司	18,609,869	2.74%	
林珍玖	18,409,961 ( 註 1)	2.71%	
德能投資股份有限公司	17,057,000	2.51%	
華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息 ETF 證券投資信託基金專戶	16,016,000	2.35%	
郭素美	15,364,013	2.26%	
合作金庫商業銀行股份有限公司	14,771,000	2.17%	
洪偉修	12,192,000	1.79%	

註 1：含保留運用決定權信託股數。

註 2：此表係截至年報刊印日止，本公司最近一次停止過戶之資料。

## (三) 公司股利政策及執行狀況

## 1. 公司股利政策

本公司盈餘分派或虧損撥補得於每半會計年度終了後為之，前半會計年度決算如有盈餘，其分派如下：

1. 提繳稅捐；
2. 彌補累積虧損；
3. 預估保留員工及董事酬勞；
4. 提列百分之十法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限；
5. 視公司營運需要及法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；
6. 如尚有盈餘，加計前期累積未分配盈餘暨當期未分配盈餘調整數，由董事會擬具分派議案。

以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之；以現金方式為之時，應經董事會決議。

本公司年度總決算如有盈餘，其分派如下：

1. 提繳稅捐；
2. 彌補累積虧損；
3. 提列百分之十法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限；
4. 視公司營運需要及法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；
5. 如尚有盈餘，加計前期累積未分配盈餘暨當期未分配盈餘調整數，由董事會擬具分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。

本公司正值策略轉型期間，考量資金需求、財務健全並兼顧股東利益及公司永續發展，董事會擬定盈餘分派案時，將注重股利之穩定性與成長性，股東紅利提撥之數額，應不低於當年度稅後淨利 50%，其現金部份不低於股東分配數之百分之十，惟現金股利每股低於 0.5 元時，仍得配發股票股利。

本公司依公司法第二百四十條第五項規定，將應分派股息及紅利，或依公司法第二百四十一條第一項規定之法定盈餘公積或資本公積之全部或一部，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以發放現金之方式為之，並提報股東會。

## 2. 本次股東會擬議股利分配之情形

本年度截至年報刊印日止，本公司董事會尚未通過 113 年下半年度擬議分派股利之金額；相關資訊俟相關會議召開後，可透過公開資訊觀測站等管道查詢。

## 3. 預期股利政策將有重大變動時之說明：無。

(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

本公司當年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞，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控制或從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。另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一為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提報股東會，惟公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依上開比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

本公司收買股份之轉讓對象、發行員工認股權憑證之發給對象、發行新股時承購股份之員工及發行限制員工權利新股之對象，包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。

### 2. 本期估列員工酬勞及董事酬勞金額之估列基礎、配發股票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：無重大差異。

### 3. 董事會通過之擬議配發員工酬勞等資訊

本公司於民國 108 年度股東常會配合法規修正公司章程。依本公司章程規定，本公司當年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放。另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一為董事酬勞。

本公司於民國 114 年 2 月 24 日董事會通過之擬議提撥本公司 113 年度員工現金酬勞及董事酬勞情形如下表。若估列金額與實際發放金額有差異，則依會計估計變動處理，並於發放年度調整入帳。

酬勞	董事會決議 (114 年 2 月 24 日)	
	金額 (新台幣仟元)	
員工酬勞 (現金)	166,500	
董事酬勞 (現金)	18,200	
合計	184,700	

註：上述董事酬勞及員工酬勞帳列費用金額與董事會擬議提撥金額無差異。

### 4. 前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形

單位：新台幣仟元；股

項目	股東會決議 實際配發數	原董事會決議 實際配發數	差異數
配發情形			
1. 員工酬勞			
(1) 股票分紅金額	-	-	-
股票分紅股數	-	-	-
考量除權除息影響之參考價	-	-	-
(2) 現金分紅金額	115,009	115,009	無
2. 董事酬勞	18,200	18,200	無

## (六) 買回本公司股份情形(已執行完畢)

截至 114 年 2 月 28 日止

買回期次	第 1 次	第 2 次	第 3 次	第 4 次	第 5 次	第 6 次
買回目的	維護股東權益	維護股東權益	維護股東權益	維護股東權益	維護股東權益	維護股東權益
買回期間 (實際)	109/03/19 ~ 109/05/15	110/09/22 ~ 110/11/15	110/12/10 ~ 111/02/08	111/04/07 ~ 111/05/30	112/02/01 ~ 112/03/31	113/12/23 ~ 114/02/19
買回 區間價格	132.00 元 ~ 354.20 元	109.20 元 ~ 256.80 元	106.80 元 ~ 238.50 元	102.20 元 ~ 220.50 元	124.60 元 ~ 262.50 元	126.00 元 ~ 296.40 元
已買回股份 種類及數量	普通股 8,773,000 股	普通股 15,533,000 股	普通股 16,332,000 股	普通股 15,286,000 股	普通股 34,103,000 股	普通股 31,219,000 股
已買回 股份金額	1,796,022,500 元	2,533,308,500 元	2,560,843,500 元	2,307,209,000 元	6,366,835,204 元	6,089,572,043 元
已買回數量 占預定買回 數量之比率 (%)	35%	62%	65%	61%	95%	92%
已辦理銷除 及轉讓之 股份數量	8,773,000 股	15,583,000 股	31,865,000 股	15,286,000 股	34,103,000 股	0 股
累積持有 本公司 股份數量	0 股	0 股	0 股	0 股	0 股	31,219,000 股
累積持有本 公司股份數 量占已發行 股份總數比 率(%)	0%	0%	0%	0%	0%	4.59%

## 二、公司債辦理情形

(一) 公司債辦理情形：無。

(二) 轉換公司債資料：無。

(三) 交換公司債資料：無。

(四) 總括申報發行公司債情形：無。

(五) 附認股權公司債資料：無。

## 三、特別股辦理情形

(一) 特別股辦理情形：無。

(二) 附認股權特別股資料：無。

#### 四、海外存託憑證辦理情形

項目	發行（辦理）日期	100 年 6 月 8 日
發行（辦理）日期		100 年 6 月 8 日
發行及交易地點		盧森堡證券交易所之副板 (EuroMTF) 掛牌
發行總金額		募集總金額約為美金 220,028 仟元
單位發行價格		US\$32.84 元 ( 折合新台幣約 189 元 / 股 )
發行單位總數		6,700,000 單位
表彰有價證券之來源		本公司現金增資發行之普通股
表彰有價證券之數額		海外存託憑證單位總數：6,700,000 單位 ( 每單位海外存託憑證表彰本公司普通股 5 股，共計發行 33,500,000 股普通股 )
存託憑證持有人之 權利與義務		享有與本公司普通股股東 相同之權利義務
受託人		不適用
存託機構		美商摩根大通銀行
保管機構		美商摩根大通銀行 台北分行
未兌回餘額		註
發行及存續期間相關費用之 分攤方式		發行費用：由發行公司分攤 存續期間相關費用：由發行公司分攤
存託契約及保管契約之 重要約定事項		詳如存託契約與保管契約
每 單 位 市 價	113 年	最 高 36.2 最 低 30.8 平 均 32.8
每 單 位 市 價	當年度截至 114 年 2 月 28 日	最 高 註 最 低 註 平 均 註

註：本公司於 113 年 4 月 18 日經董事會決議，終止本公司於盧森堡證券交易所副板掛牌之海外存託憑證，於 113 年 6 月完成終止協議，並於盧森堡交易所完成 GDR 終止上市之程序。

#### 五、員工認股權憑證與限制員工權利新股之辦理情形

無。

#### 六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形

無。

#### 七、資金運用計畫執行情形

無。



## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一) 業務範圍

##### 1. 營業務主要內容

- (1) 模具及各式機構 / 外觀件之製造、加工、買賣業務。
- (2) 各種合金產品表面處理之製造、加工、買賣業務。
- (3) 前各項原料及其產品之進出口貿易業務。

##### 2. 主要產品項目及營業比重

單位：新台幣仟元

產品項目	113 年度營業淨額	營業比重
產品銷售收入	18,051,546	99.82%
其他	32,642	0.18%
合計	18,084,188	100.00%

##### 3. 公司目前商品（服務）項目

- (1) 機殼及內構件：各式相關產品。
- (2) 其他：其他銷售收入。

##### 4. 計畫開發之新商品（服務）

- (1) 特殊鎂合金、鋁合金、不銹鋼、鈦合金機殼、複合材料以及多種機構複合結合技術開發與生產。
- (2) 各式新型金屬與非金屬表面處理技術開發。
- (3) 高性能金屬與非金屬材料應用於 3C 產品開發。
- (4) 異種材質結合技術與產品應用。
- (5) 超輕超薄複合材料生產技術開發、相關表面處理與產品應用。
- (6) 優良通訊與低電磁干擾之金屬 / 非金屬複合材質機殼產品設計及研發。
- (7) 環保表面處理技術運用於金屬與複合材料外觀件。
- (8) 可運用於機構件之其他金屬 / 非金屬材料或粉末。
- (9) 散熱機構解決方案。
- (10) 車載產品設計與生產。
- (11) 醫材產品相關熱 / 電 / 機構設計以及材料運用設計相關零組件。
- (12) 醫材組裝與滅菌確校 CMO/CDMO 服務。
- (13) 半導體設備零件。

#### (二) 產業概況

##### 1. 產業現況與發展趨勢

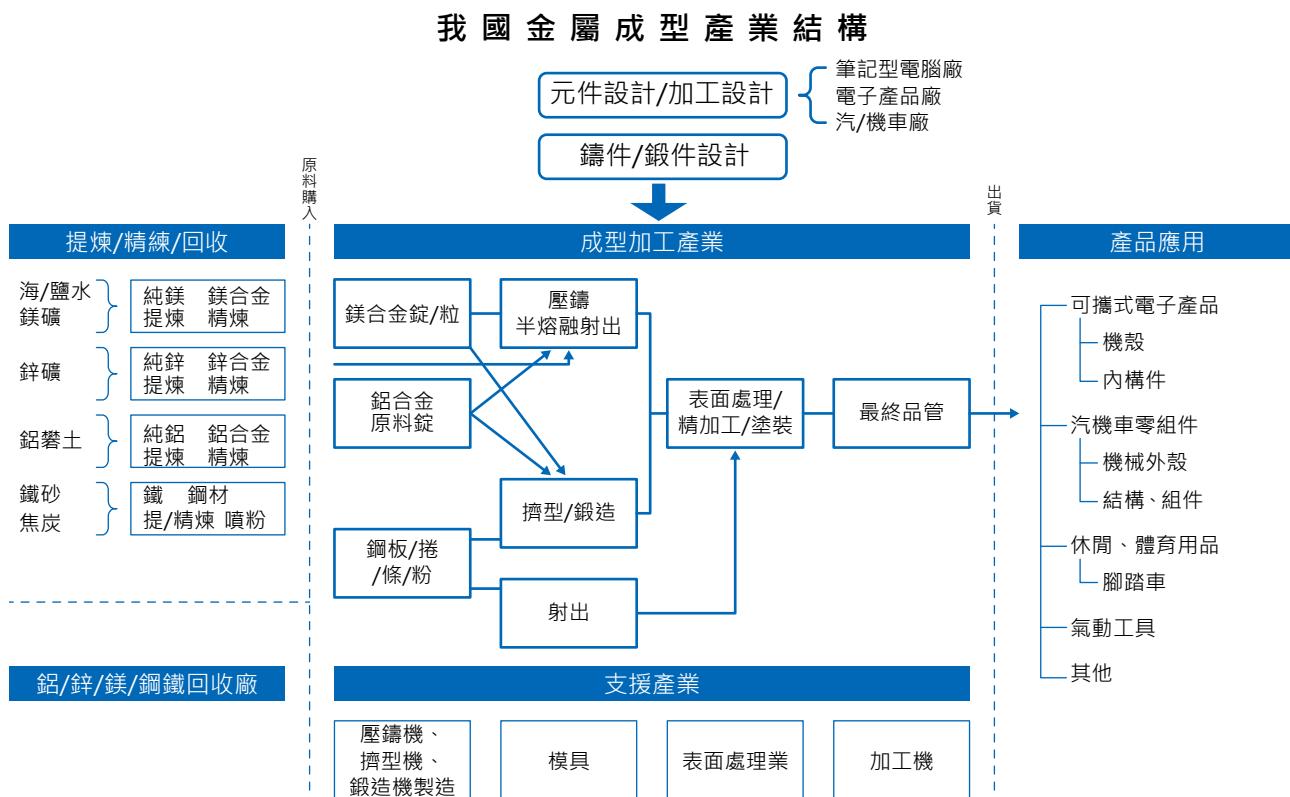
觀察國內外各研調機構對個人電腦市場展望，Canalys 分析，市況復甦加上 Windows 作業系統更新，2025 年全球 PC 市場有望加速成長；隨著 CPU 及 PC 供應商將智慧終端 (on-device AI) 運用納入更多產品類別、價格區間以及細分市場，預估 2025 年 AI PC 對全球個人電腦出貨量占比可達 35%。IDC 認為 PC 裝置導入 AI 是無可避免趨勢，預估 2025 年全球個人電腦

出貨量成長 7-8%。Trendforce 則估計商務換機需求快速推升 2025 年 AI PC 滲透率至超越 20%，且帶動全球筆電出貨量年增 5%。綜言之，AI PC 的普及將徹底改變使用者體驗，帶動換機需求；AI 應用對高速資料傳輸、大量資料處理與儲存的需求將帶動硬體規格升級，提高機殼、零組件 / 機構件設計的複雜程度，為相關產業帶來龐大商機。另一方面，美國對中國關稅新政對市場前景增添許多不確定性。Gartner 指出，全球約 75% PC 在中國製造，關稅將增加經銷商及零售商成本，拉抬個人電腦價格，令需求下滑。DIGITIMES 亦認為，美國新關稅政策若導致通膨，對消費市場將是一大衝擊，預估 2025 年全球筆電出貨量略增 2.6%。

隨著高齡人口持續攀升，醫療需求出現結構性轉變；人工智慧與機器學習的相關應用，以及物聯網 (IoT) 與醫療器材領域的整合，帶來關鍵成長動能。根據 Fortune Business Insights 統計，在慢性疾病盛行、微創手術發展以及醫療科技創新的驅動下，2025 年全球醫材市場規模可達 6,580 億美元，2030 年增至 8,500 億美元，年均複合成長率 (CAGR) 逾 5%。高階醫材製造是一項結合材料、精密製造以及銷售通路的跨領域產業，身為全球製造業重要供應鏈，台灣廠商若能整合上中下游資源，引進新的技術需求，統整異業結合的核心能力，將極具發展優勢。受惠於 AI 邊緣運算提振需求，全球半導體產業自 2024 下半年起全面復甦。國際半導體產業協會 (SEMI) 估計，前後段製程需求共同驅動下，2025 年全球半導體製造設備銷售總額可望再創新高，年增 17% 至 1,280 億美元；2024-2026 年全球半導體設備資本支出亦將出現雙位數成長。2025 年在新晶圓廠陸續建置、產能擴張、技術升級以及需求持續提升帶動下，SEMI 預估半導體前後段設備投資金額將分別成長 17-20%。台灣無論設備支出或銷售金額皆穩居全球前三大，對相關供應鏈製造業者而言可謂商機無限。

## 2. 產業上、中、下游關聯性

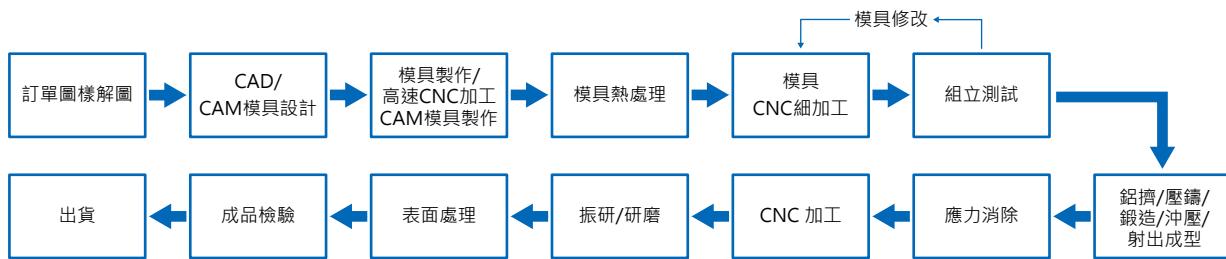
金屬產業之上、中及下游結構，如下圖所示：



資料來源：工研院 IEK-ITIS 計畫；可成科技整理。

金屬合金上游：主要為鎂、鋁、鋅、鐵礦之提煉。金屬射出成型採用不鏽鋼粉末；金屬製造設備，如擠型機、鍛造機、沖壓機、壓鑄機等由外購取得。台灣並非金屬原生礦產區，金屬原料主要依賴鄰近國家如中國大陸、澳洲等當地廠商供應。鎂合金方面，全球鎂合金的提煉與製備早期集中於少數幾家公司，如 Dow Chemical、Advanced Magnesium Alloys Corp.、US Magnesium 及 Dead Sea Magnesium 等，近年來中國大陸積極投入，已成為全球最大鎂生產國，也是可成鎂合金原料主要來源地。鋁合金方面，初生鋁錠主要來自中國大陸、澳洲以及中東，由國內廠商調配合金、連鑄擠錠，再自行製成鍛胚。不鏽鋼鍛造板，則來自日本及國內不鏽鋼生產廠商。

金屬合金中游：包含金屬模具製造、加工成型、後段表面處理。主要國內廠商包含可成、鴻準、鎧勝、華孚及閎暉等。負責合金壓鑄 / 金屬一體成型之中游機殼廠商承接來自下游客戶之消費產品訂單，製造金屬成品；主要製造流程如下：



金屬合金下游：金屬製品適合所有輕薄化運用，如可攜式電子資訊產品、汽車零組件、醫療器材、體育用品等。國內汽車、自行車業者多年前已開發出鋁合金擠型與鍛造品，但對於外形輪廓、尺寸以及外觀質感的要求不如 3C 產業那般高；相較之下，3C 產業可謂開啟並引領高精密度擠型與深加工的風潮。近年來各類穿戴式裝置蓬勃發展，金屬材料因其一體成型及突出的質感，受到設計師與消費者高度青睞。在輕量化的要求下，鎂合金廣泛使用於筆記型電腦及手機產業，鋁合金、鋅合金以及不鏽鋼材料在可攜式電子產品的開發製造上亦扮演重要角色。

### 3. 市場競爭

主要競爭廠商如下：

公司名稱	主要營業項目	主要競爭項目	備註
可成科技	各種合金、複合材料產品及模具之製造、加工、買賣業務；各種合金產品之表面處理	鎂鋁合金、複合材料及其他 3C 產品機構件	上市公司
華孚科技	鎂鋁合金射出及壓鑄成型、表面處理、塑膠射出、模具製造加工、新合金產品開發	鎂鋁合金及其他 3C 產品金屬機構件	上市公司
鴻準精密	3C 電子產品系統組裝及電子產品機構零組件之製造、加工、銷售	鎂鋁合金及其他 3C 產品金屬機構件	上市公司
立鎧精密	輕金屬成型加工及表面處理	3C 產品金屬機構件	立訊精密控股
長盈精密	開發、生產、銷售電子連接器及智能電子產品精密零組件、新能源車連接器及模組、消費型電子精密機構件及模組、機器人及工業互聯網	鎂鋁合金、複合材料及其他 3C 產品機構件	上市公司
巨騰國際	模具開發、塑膠成型、五金沖壓、鎂鋁成型、CNC 加工、碳纖成型、表面塗裝及組裝	鎂鋁合金、碳纖等 3C 產品機構件	上市公司
比亞迪電子	智慧手機及筆記型電腦機構件及整機、新型智能產品、汽車智能系統之設計製造	鋁、鎂合金等 3C 產品機構件	上市公司

## (三) 技術及研發概況

## 1. 最近年度投入之研發費用

年度	113 年度集團合併金額
研究發展費用	NT\$ 1,057,034 仟元

## 2. 開發成功之技術或產品

本公司多年來積極開發特殊製程與技術，與既有製程與技術搭配，形成「完整製程矩陣」；透過製程整合，混合搭配多樣材料及各種製程，製造出具備特殊表面處理與獨特質感之一體成型機殼，滿足客戶多樣化的產品設計需求。

本公司近年來開發成功之產品與製程項目如下：

- (1) 白色玻纖一體成型複材機殼
- (2) 高阻燃碳玻纖複材機殼
- (3) 低密度碳纖熱塑一體成型機殼
- (4) 高模數耐燃鎂合金
- (5) 鈦合金特殊成型工法
- (6) 具金屬質感表面處理之鎂合金機殼
- (7) 抗指紋、抗菌等特殊性質陽極
- (8) 改良型真空濺鍍多彩不銹鋼一體成型產品
- (9) 具特殊外觀色彩之陽極處理鋁合金
- (10) 具天線解決方案之碳纖一體成型複合材料
- (11) 金屬與非金屬異質材料間接合技術
- (12) 異種金屬材料間接合技術
- (13) 散熱與絕熱材料
- (14) 抗菌纖維材料
- (15) 鎂合金高分子裝飾表面處理製程
- (16) 鎂合金與鋁合金微弧氧化表面處理
- (17) 高強度回收纖維射出塑料
- (18) 高導熱壓鑄鋁合金
- (19) 無磷環保陽極化學拋光液開發
- (20) 環保節能鈦合金異質接合處理技術
- (21) 鋁合金表面特殊質感之電化學蝕刻技術
- (22) 記憶合金熱處理定型技術
- (23) 可降解材料射出技術
- (24) 冷雷射加工技術

更多研發相關資訊，請參考「風險事項」之「未來研發計畫及預計投入之研發費用」。

## (四) 長、短期業務發展計畫

展望未來，輕薄、時尚、多樣化，以及金屬材質為主的產品設計趨勢將引領高階市場潮流。身為金屬機構件領導製造廠商，短期內筆記型電腦等資訊產品為可成主要營收來源，提高出貨量或提升價值為本公司現階段重要目標。可成自 2021 年起亦積極拓展新客戶，開發高階、商務、電競模組類等多款筆記型電腦機殼，並持續提升中高階產品佔比，以分散風險、提升營運及獲利穩定性。

穩定獲利為可成科技現階段重要目標；除積極爭取出貨、強化生產節奏、維持成本管控優勢之外，公司亦持續提升產品開發及技術創新，以確保在客戶研發先期之主導地位。因應多角化布局，可成科技運用既有核心競爭優勢，聚焦高成長、高獲利、高門檻之產業。多年深耕，公司如今已具備創新研發應用、智慧製造管理等跨足高階醫材、半導體設備零組件等領域所需之關鍵實力；近年來陸續成立可仁醫學科技推動業務及整合相關投資、與工研院共同開發微創手術系統、取得 ISO 13485 醫療器材品質管理系統認證。考量台灣醫材產業規模，可成科技長期投資經營與獲利相對穩健的邦特生物科技及太平洋醫材，近期亦透過集團子公司取得 CDMO 營業資產，參與市場發展。未來公司將持續運用集團資源，尋找國內外合作夥伴及投資併購機會，在各新領域多頭並進。

## 二、市場及產銷概況

### (一) 市場分析

#### 1. 主要商品（服務）之銷售地區

單位：新台幣仟元

項目	113 年度		112 年度	
	銷售淨額	比率 %	銷售淨額	比率 %
內銷	248,374	1.37%	294,474	1.63%
外銷	亞洲	17,677,174	97.75%	17,461,380
	美洲	158,640	0.88%	318,030
外銷	17,835,814	98.63%	17,779,410	98.37%
銷貨淨額	18,084,188	100.00%	18,073,884	100.00%

#### 2. 市場佔有率

台灣金屬機殼市場結構相對集中。鎂鋁合金壓鑄、鋁合金與不銹鋼一體成型，以及碳玻纖等領域，由於技術難度、量產能力、垂直整合等因素，導致相當高的進入障礙。近年來筆記型電腦採用高階金屬機殼或以金屬為主的 Hybrid 機種持續增加，有利大型業者發展。新加入者及其他中小型廠商受限於生產規模、缺乏量產的技術及經驗，短期內對本公司影響有限。目前整體金屬機殼產業中大致八成出貨量由前幾大廠掌控，本公司為其中少數具備完整製程技術、創新設計，以及高度客製化能力之廠商，獲得各領域國際大廠認證及下單，躋身全球領導者之一。

#### 3. 未來供需狀況及成長性

觀察國內外各研調機構對個人電腦市場展望，Canalys 分析，市況復甦加上 Windows 作業系統更新，2025 年全球 PC 市場有望加速成長；隨著 CPU 及 PC 供應商將智慧終端 (on-device AI) 運用納入更多產品類別、價格區間以及細分市場，預估 2025 年 AI PC 對全球個人電腦出貨量占比可達 35%。IDC 認為 PC 裝置導入 AI 是無可避免趨勢，預估 2025 年全球個人電腦出貨量成長 7-8%。Trendforce 則估計商務換機需求快速推升 2025 年 AI PC 滲透率至超越 20%，且帶動全球筆電出貨量年增 5%。

綜言之，AI PC 的普及將徹底改變使用者體驗，帶動換機需求；AI 應用對高速資料傳輸、大量資料處理與儲存的需求將帶動硬體規格升級，提高機殼、零組件 / 機構件設計的複雜程度，為相關產業帶來龐大商機。另一方面，美國對中國關稅新政對市場前景增添許多不確定性。Gartner 指出，全球約 75% PC 在中國製造，關稅將增加經銷商及零售商成本，拉抬個人電腦價格，導致需求下滑。DIGITIMEMS 亦認為，美國新關稅政策若導致通膨，對消費市場將是一大衝擊，預估 2025 年全球筆電出貨量僅略增 2.6%。

隨著高齡人口持續攀升，醫療需求出現結構性轉變；人工智慧與機器學習的相關應用，以及物聯

網 (IoT) 與醫療器材領域的整合，帶來關鍵成長動能。根據 Fortune Business Insights 統計，在慢性疾病盛行、微創手術發展以及醫療科技創新的驅動下，2025 年全球醫材市場規模可達 6,580 億美元，2030 年增至 8,500 億美元，年均複合成長率 (CAGR) 逾 5%。高階醫材製造是一項結合材料、精密製造以及銷售通路的跨領域產業，身為全球製造業重要供應鏈，台灣廠商若能整合上中下游資源，引進新的技術需求，再統整異業結合的核心能力，將極具發展優勢。

AI 邊緣運算提振需求，全球半導體產業自 2024 下半年起全面復甦。國際半導體產業協會 (SEMI) 估計，前後段製程需求共同驅動下，2025 年全球半導體製造設備銷售總額可望再創新高，年增 17% 至 1,280 億美元；2024-2026 年全球半導體設備資本支出亦將出現雙位數成長。2025 年在新晶圓廠陸續建置、產能擴張、技術升級以及需求持續提升帶動下，SEMI 預估半導體前後段設備投資金額將分別成長 17-20%。台灣無論設備支出或銷售金額皆穩居全球前三大，對相關供應鏈製造業者而言可謂商機無限。

#### 4. 競爭利基

可成為專業鋁、鎂、鋅、不銹鋼、複合等材料之機殼及內構件製造廠商，其製程技術主要包含：鎂鋁合金壓鑄、鋁擠型、鍛造、沖壓、熱壓等成型工法，以及 CNC 加工、陽極、微弧氧化等各式表面處理，主要應用於筆記型電腦及其他可攜式資通訊產品。本公司近年來積極開發碳纖與玻纖等複合材料，產品更為多元化。身為業界目前少數具備金屬與複材機構件大規模產能之製造商，可成提供全方位技術及量產能力，滿足筆記型電腦及可攜式資通訊產品各大廠的機構件需求，其優異表現主要源於下列競爭利基：

- A. 實力堅強的研發團隊與高利基、高品質之研發工作。
- B. 堅實的管理能力與紀律。
- C. 自行開發且優於產業水準的高度自動化。
- D. 多材料、多工法、多種表面處理的完整製程。
- E. 製程完全廠內化，及時掌握交期與品質管控。
- F. 具備合作設計開發、快速模型製作、模流成型、模具開發、成型及 CNC 加工、各類合金產品之表面處理，以及迅速上市、大量生產且可快速因應產品設計變更之能力。
- G. 品質深受客戶肯定。
- H. 積極開發新市場與產品應用，滿足客戶多樣創新需求。

此外，良好財務結構、全面性製程改造、積極招募培訓專業人才、持續強化策略夥伴關係，均為本公司在營運上深獲客戶信賴並屢獲新產品共同研發機會的重要因素。

#### 5. 對發展遠景有利、不利因素，以及因應對策

有利因素

##### A. 金屬運用日漸廣泛

因其優越的物理特性，金屬的運用日益廣泛。筆記型電腦之外，智慧型手機、平板電腦、穿戴式裝置、數位相機等資通訊產品設計均趨向薄型化並配備大螢幕觸控面板；此外，為強化結構、節省空間兼具外觀質感，資通訊產品採用金屬機構件之比例明顯增加，金屬機殼應用因此更具成長性，產業前景樂觀。展望未來，金屬機構產業成長將由三大因素驅動：(1) 行動或可攜式裝置出貨量增加；(2) 高階金屬滲透率提升；(3) 更複雜化的機殼設計。上述產業有利因素之外，可成亦受惠於三大成長動能：(1) 內部有機成長；(2) 新產品導入；(3) 增加新客戶。

### B. 穩穩的客戶群

歷經政府與民間多年共同努力，我國資通訊產業體系發展完整，多項產品市佔率位居世界第一。無論品質、生產良率或量產規模，可成均為國內少數能力臻備的供應商之一。與國內外主要筆記型電腦品牌及代工大廠多年往來，穩定的客戶群支持可成永續發展。

### C. 高技術門檻、高進入障礙

金屬機殼的結構及設計多為高度客製化，其關鍵技術、模具開發以及多樣化表面處理技術有賴製造商豐富的經驗，得以有效掌握，提升產品及製程良率。近年來筆記型電腦逐漸採用一體成型 (unibody) 金屬機殼或複合 (hybrid) 材料設計，大量運用擠型及 CNC 加工等工法，使金屬機殼外型設計有更多發揮空間。金屬機殼製程除須動用眾多機器設備之外，後段工序亦相當繁瑣，自動化難以完全取代；此外，資通訊產品生命週期持續縮短，製造商必須把握市場商機，短期內配合研發，大量製造出貨。金屬機殼製造因此成為資本需求與技術進入障礙均相當高的產業。新進業者因初期投資金額龐大，加上尚未累積足夠技術及經驗，致使產品及製造良率無法快速提升，損平不易達成，短期內難與可成並駕齊驅。

綜言之，金屬機殼製造業有四大進入障礙：(1) 市場高波動性；(2) 產品朝向多材料 / 多工法的設計趨勢；(3) 對龐大產能與智能化製造的高度要求；(4) 嚴格的法規遵循。本公司進入產業時間較早，已建立堅強研發及技術團隊，在交期與品質等各方面累積多年經驗，具備相對競爭優勢，可避免落入惡性競爭。

### D. 研發實力堅強、成果卓著

資通訊產品設計複雜、研發快速、品質要求高，故重要零組件是否能配合技術更新並掌握趨勢顯得益發重要，亦為製造商之競爭力所在。可成主要經營階層擁有專業技術背景，團隊研發創新實力堅強。公司於 1990 年代中期投入鎂壓鑄件開發，為國內首家具備量產鎂合金筆記型電腦機殼能力之製造商，近年來亦積極開發新材料及工法，持續導入新的解決方案，產品朝向機殼模組化發展，成為全球材料應用及製程技術最完整的機構件廠，深獲諸多國際大廠青睞。未來可成將持續提升技術能力與研發人員素質，保有領先同業之競爭力。

### E. 製程完整精湛，量產規模及時效領先同業

可成採一貫化生產，自材料設計、模具 / 刀具之設計與開發、成型、CNC 加工、多樣化表面處理、塗裝以及組立件等作業大部份於廠內完成，可充分掌握時效、確保產品品質。公司亦積極開發特殊製程及技術，搭配既有製程技術形成「完整的製程矩陣」。目前台灣金屬機殼及內構件製造廠中，可成為少數無論在品質、良率、量產能力、客製化以及創新設計等方面，均符合國際大廠要求並達成目標之廠商。為進一步提升工程塑膠機構的設計生產能力，可成導入大型塑膠射出機台加入生產線，提供金屬與工程塑膠整合服務；公司亦持續開發各類新型表面處理技術，未來將視市場狀況陸續擴充產線，成長潛力可期。

### 不利因素

#### A. 產業競爭持續

資通訊產品由於技術日新月異，產品推陳出新，看好金屬機構件發展潛力，許多原本從事五金沖壓、塑膠射出、鋼鐵製造與模具開發之傳統廠商、組裝廠，紛紛轉向金屬機殼市場，對既有業者造成經營壓力。地緣政治動盪加上疫情影響全球經濟，亦增添需求動能的不確定性。客戶為維持獲利，對零組件價格給予較大壓力。凡此種種皆壓縮機構件製造廠的獲利空間。

因應對策：

- a. 確保並穩定獲利來源：擴大產銷規模，降低生產成本以取得規模經濟利益；加強研發高附加價值、高利潤率產品；加速產品多元化與高階化。
- b. 持續擴大與既有客戶之策略聯盟體系，提升自產品設計、量產、後勤支援、配銷以至於售後服務之深度及廣度，強化雙方長期共存共榮關係；憑藉良好的生產基礎，提高良品率，以拉大與新競爭者之差距。

c. 提供客戶「採購集中化」(one-stop shopping) 服務：持續投入新製程研發，建構完整一貫作業體系 – 涵蓋合作設計開發 (co-design)、快速模型製作 (rapid prototyping)、模流分析、模具 / 刀具開發、成形、CNC 加工、各式金屬表面處理，以及印刷及組立等階段 – 完全滿足客戶需求。

d. 充分運用既有核心能力，切入新應用與新市場，均衡產品結構並尋找下一個成長領域。

#### B. 筆電代工 / 組裝廠垂直整合

近年來商用筆記型電腦使用金屬機構件比例攀升，惟代工廠 / 組裝廠成本壓力升高，筆記型電腦機殼一度由過去高單價的鎂合金壓鑄件，轉為採用「鋁皮鎂骨」、「鋁皮塑骨」等較經濟實惠的工法，降低成本壓力之外，亦可維持產品外觀的金屬質感。全球產業垂直整合趨勢儼然成形，主要筆記型電腦代工 / 組裝廠雖有其配合的主力機殼廠商，在成本考量下，中長期仍希望有一定比例機殼自行 (in-house) 生產，所產生之轉單以及對整體金屬機殼產業衝擊，有待密切觀察。

因應對策：

- a. 充分利用「製程矩陣能力」，持續研發多材料、多工法的高階解決方案，為客戶創造新價值，提高進入障礙。
- b. 符合經濟原則的前提下，透過產品與製程設計，進行製程機械化、自動化、合理化，以提升產品品質、差異化及附加價值，同時降低成本。
- c. 針對「鋁皮鎂骨」、「鋁皮塑骨」等設計，加強鋁件表面處理技術，提高附加價值。
- d. 機殼產業之主要競爭力在於產品模具的開發能力及表面處理技術，廠商必須具備豐富的生產製造經驗。目前國內筆電製造大廠多與機殼廠策略聯盟並轉投資機殼廠，但以塑膠機殼廠居多。金屬機殼因資本及技術需求層次較高，短期內不易提升良率，需較長時間始達損平，故競爭對手雖日益增加，短期內其規模及技術能力尚不足為懼。

#### C. 基層勞工與專業人員短缺，生產成本上升

社會價值變遷，導致國內基層勞動力供給普遍不足，召募成本逐年升高。金屬機構件製程繁瑣、對品質要求甚嚴，無法完全倚賴自動化生產達成。隨著產品開發週期日益縮短，生產數量增加，對基層勞動力之需求亦同步攀升。而量產之際，除基層勞動力之外，對專業模具設計、各種製程相關之技術人力亦需求甚殷。與此同時，大陸薪資水準持續上揚，加上各項稅賦提高以及通膨壓力，導致大陸生產成本增加。

因應對策：

- a. 符合經濟的原則下，於台灣生產新開發之高毛利、高單價產品。透過產品與製程設計，進行製程機械化、自動化、合理化，減少對人力依賴並降低成本、提升品質。
- b. 大型機殼廠具備足夠經濟規模可降低成本；在訂單、利潤不虞匱乏的情況下，藉由提升整體薪資水準、推出獎勵措施、改善工作環境以招工、留人，解決勞工短缺問題，與小廠相比亦更具備議價優勢。
- c. 提高自動化生產，降低人力需求並提高生產穩定度。

#### D. 替代性材質的應用

金屬機構件並非可攜式及 3C 資通訊產品機殼及內構件之唯一結構材質；非金屬材料中，塑膠機殼因其成本較低仍占有一席之地，加上碳纖、玻纖、3D 玻璃、特殊金屬、複合材料、粉末材料等新型材料陸續被開發，均可能影響金屬機殼應用之長期發展。

因應對策：

- a. 本公司專注於技術研發與製程改善，對新材料之使用及開發亦不遺餘力。除既有鋁、鎂合金材質相關製品，本公司近年來亦提供鋅合金、不銹鋼、碳纖、玻纖等各類合金材質產品，並積極開發特殊製程及技術，搭配既有製程、技術形成「完整的製程矩陣」。成型製程方面，本公司提供擠型、壓鑄、射出、沖壓、鍛造、金屬射出成型 (MIM)、熱壓成型等各

式工序，以及各類合金產品之各種表面處理（如：陽極、PVD），以提供客戶更優質、更多樣化服務，擴大金屬與非金屬材料應用之差異化，提升公司競爭力。

b. 本公司研發團隊致力於新材料的開發及應用，對拓展非金屬材料業務、技術開發及升級亦不遺餘力。生產金屬機殼之外，本公司亦切入特殊塑膠機殼及複合材料領域，提供客戶「一次購足」服務，與客戶創造雙贏。

E. 市場需求波動大且難以預測

消費性電子需求成長趨緩，消費者汰換新產品期間拉長，加上品牌間競爭加劇，導致新品銷售難以準確預測，廠商因此面臨需求不確定、難以安排規劃產能／人力、營運波動性增加等問題。

因應對策：

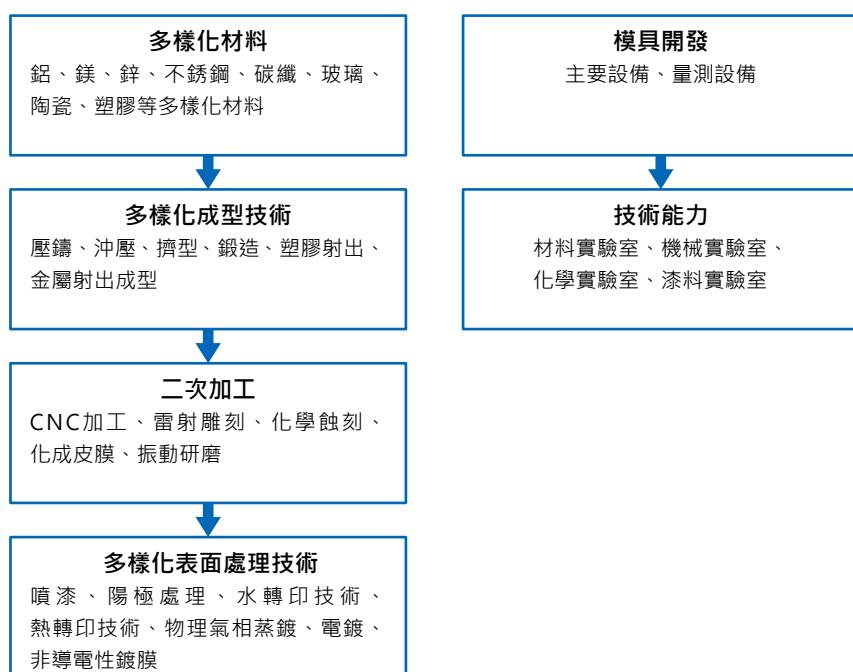
- a. 持續強化既有產品領域的設計與製造能力，提供客戶最佳選擇。
- b. 積極開發新產品與新客戶，提升營運多元化，避免單一產品需求趨緩造成衝擊。

### （二）主要產品之重要用途及產製過程

#### 1. 主要產品之重要用途

本公司主要產品包含可攜式及 3C 資通訊產品之外部機殼及其功能性內構件與零組件等，並提供熱傳導、防震以及防止電磁波干擾等功能。

#### 2. 主要產品之產製過程



### （三）主要原料供應狀況

原料名稱	供應地區	供應狀況
鎂合金錠	中國大陸	供應無虞
鋁、鋅合金錠	國內廠商、中國大陸	供應無虞
不鏽鋼板材	國內廠商、日本	供應無虞
不鏽鋼粉末	國內廠商、日本、歐洲	供應無虞

## (四) 最近二年度主要進銷客戶名單

## 1. 主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

113 年度					112 年度			
項目	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 (%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 (%)	與發行人之關係
1	U	3,834,287	21.21%	非關係人	T	5,276,339	29.20%	非關係人
2	C	3,745,990	20.71%	非關係人	C	4,863,754	26.91%	非關係人
3	T	3,272,318	18.09%	非關係人	Q	3,009,778	16.65%	非關係人
4	Q	2,667,834	14.75%	非關係人				
5	V	1,869,236	10.34%	非關係人				
其他		2,694,523	14.90%		其他	4,924,013	27.24%	
銷貨淨額		18,084,188	100.00%		銷貨淨額	18,073,884	100.00%	

說明：最近二年度銷貨客戶增減變化主要係因應市場趨勢，配合客戶產品需求變動所致。

## 2. 主要進貨供應商資料（合併）

單位：新台幣仟元

113 年度					112 年度			
項目	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 (%)	關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 (%)	關係
1	E	694,346	19%	無	H	525,710	12%	無
2	I	460,409	12%	無	E	474,493	11%	無
3					G	441,056	10%	無
其他		2,576,060	69%	無	其他	2,843,984	67%	無
進貨淨額		3,730,815	100%	-	進貨淨額	4,285,243	100%	-

說明：最近二年度主要進貨供應商增減變動係考量供貨品質、價格因素以及新機種、新製程所需。

### 三、從業員工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

#### 從業人員資料分析

114 年 2 月 28 日

年 度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 2 月 28 日
員工人數	直接人員	1,662	1,831	1,700
	間接人員	1,010	1,119	1,123
	合計	2,672	2,950	2,823
平均年歲		34.61	36.00	36.64
平均服務年資		6.06	7.21	7.57
學歷 分佈比率 (%)	博士	0.37	0.34	0.35
	碩士	6.81	6.58	6.94
	大專	38.32	33.80	35.18
	高中	20.25	16.78	17.22
高中以下		34.25	42.50	40.31

### 四、環保支出資訊

#### (一) 最近年度及截至年報刊印日止，因環境污染所受損失（包含賠償）及處分總額

本公司未有因環境汙染問題而產生重大支出。

#### (二) 因應對策（包含改善措施）

本公司依循 ISO 14001 環境管理系統與 PDCA (Plan-Do-Check-Act Cycle) 之管理循環，系統性管理、執行各項污染防治與環境保護作為，以符合法令規範及客戶要求、落實環境永續。

為提升廠內製程水循環再利用率，本公司自 2021 年起於台南廠區持續推動研磨製程用水過濾回收再利用系統，各廠區均已完成放流水回收過濾系統之建置，有助於節約水資源耗用、減少廢污水排放量。

生產製程方面，本公司持續投入研發資源，減少陽極化拋製程之磷酸耗用，並降低化學品使用量。近年來積極導入水性塗料技術取代油性塗料，並加強人員持續訓練、防制設備之保養與維護，以降低空污揮發性有機物之排放。

為提升廢棄物再使用率，本公司持續推行廢塑膠料回收專案，並導入污泥烘乾系統，減少廢棄物產出、降低廢棄物處理成本，以及其所衍生對環境之負荷。

### 五、勞資關係

#### (一) 各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與施行情形，以及勞資協議與各項員工權益維護措施

##### 1. 福利措施

本公司成立職工福利委員會，提供各項員工福利如下：

(1) 節慶、生日禮金及慰問金之補助

- (2) 婚喪喜慶、生育禮金或禮品
- (3) 聯歡會摸彩
- (4) 家庭日
- (5) 定期健診補助
- (6) 住宿員工之生活照顧
- (7) 出差保險及相關費用補助
- (8) 員工團體保險
- (9) 員工子女教育獎助金

## 2. 進修及訓練

因應本公司長期發展且提高員工素質，系統性規劃年度教育訓練之外，亦不定期安排各項課程、派員外出參與講習；對參與特定認證考試合格者，給予獎助金補助。

## 3. 退休制度

員工到職後享有勞工保險條例所訂之各項給付權利。退休、撫恤金方面，本公司依據勞動基準法、勞工退休金條例精神訂定員工退休辦法，按月提撥退休準備金，專戶儲存，並提繳退休金至勞工退休金個人帳戶，以保障員工生活。

## 4. 勞資協議、各項員工權益維護措施

企業營運目標之圓滿達成，有賴員工專注投入及貢獻，以及資方提供勞方發揮的舞台，故勞資關係和諧向來為本公司重視課題。本公司秉持照顧員工、創造雙贏理念，在薪資、福利、訓練等方面，依循為員工謀取福利、協助員工獲得個人工作滿足感、創造良好工作環境之原則，設計制定相關政策，俾使勞資雙方為追求成長而共同努力。

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

- 1. 本公司勞資關係素來和諧，最近年度及截至年報刊印日止，並無因勞資糾紛所產生損失，預計未來年度亦無因勞資糾紛而產生重大損失。
- 2. 未來因應對策及可能支出：無。

## 六、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
地上權設定	台灣糖業 (股)公司	89.4.20   139.4.19	租賃土地	使用本契約土地違反法令，或未經出租人書面同意，以本契約地上權設定抵押或其他負擔者，本契約將終止並撤銷地上權。
可成宿遷國有建設用地 使用權出讓合同	中華人民共和國江蘇省 宿遷市(縣)蘇州宿遷工業園區 國土房產局	97.12.12   147.12.11	國有建設用地 使用權出讓	無
可成宿遷國有建設用地 使用權出讓合同	中華人民共和國江蘇省 宿遷市(縣)蘇州宿遷工業園區 國土房產局	99.01.05   149.01.04	國有建設用地 使用權出讓	無
可成宿遷國有建設用地 使用權出讓合同	中華人民共和國江蘇省 宿遷市(縣)蘇州宿遷工業園區 國土房產局	101.07.24   151.07.23	國有建設用地 使用權出讓	無
可功宿遷國有建設用地 使用權出讓合同	中華人民共和國江蘇省 宿遷市(縣)蘇州宿遷工業園區 國土房產局	101.08.24   151.08.23	國有建設用地 使用權出讓	無
可功宿遷國有建設用地 使用權出讓合同	中華人民共和國江蘇省 宿遷市(縣)蘇州宿遷工業園區 國土房產局	103.04.19   153.04.18	國有建設用地 使用權出讓	無
可功宿遷國有建設用地 使用權出讓合同	中華人民共和國江蘇省 宿遷市(縣)蘇州宿遷工業園區 國土房產局	103.12.15   153.12.14	國有建設用地 使用權出讓	無
可發宿遷國有建設用地 使用權出讓合同	中華人民共和國江蘇省 宿遷市(縣)蘇州宿遷工業園區 國土房產局	104.01.15   154.01.14	國有建設用地 使用權出讓	無
可發宿遷國有建設用地 使用權出讓合同	中華人民共和國江蘇省 宿遷市(縣)蘇州宿遷工業園區 國土房產局	104.01.15   154.01.14	國有建設用地 使用權出讓	無
可發宿遷國有建設用地 使用權出讓合同	中華人民共和國江蘇省 宿遷市(縣)蘇州宿遷工業園區 國土房產局	104.03.24   154.03.23	國有建設用地 使用權出讓	無
可達宿遷國有建設用地 使用權出讓合同	中華人民共和國江蘇省 宿遷市(縣)蘇州宿遷工業園區 國土房產局	106.09.15   156.09.14	國有建設用地 使用權出讓	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

## (一) 最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響

單位：新台幣仟元

項目	年 度	113 年底	112 年底	差 異	
				金 額	%
流動資產	121,654,319	121,621,135	33,184	0%	
不動產、廠房及設備	11,860,443	12,772,462	-912,019	-7%	
無形資產	14,835	10,698	4,137	39%	
其他資產	100,111,352	121,975,486	-21,864,134	-18%	
資產總額	233,640,949	256,379,781	-22,738,832	-9%	
流動負債	63,073,331	92,967,104	-29,893,773	-32%	
非流動負債	5,991,785	5,453,623	538,162	10%	
負債總額	69,065,116	98,420,727	-29,355,611	-30%	
歸屬於母公司業主之權益	164,575,833	157,947,663	6,628,170	4%	
股本	6,803,641	6,803,641	0	0%	
資本公積	17,878,365	17,877,080	1,285	0%	
保留盈餘	140,646,808	135,936,306	4,710,502	3%	
其他權益	919,839	-2,669,364	3,589,203	134%	
庫藏股票	-1,672,820	—	-1,672,820	—	
非控制權益	—	11,391	-11,391	-100%	
權益總額	164,575,833	157,959,054	6,616,779	4%	

## 113 年較 112 年增減比例變動分析說明：

- 無形資產增加，主係因電腦軟體增加所致。
- 流動負債及負債總額減少，主係因短期借款減少所致。
- 其他權益增加，主係因國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加所致。
- 非控制權益減少，主係因子公司清算完結並註銷所致。

## (二) 最近二年度財務狀況變動之影響

財務狀況變動無顯著影響。

## (三) 未來因應計畫

不適用。

## 二、財務績效

### (一) 最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因

項目	年 度	113 年	112 年	增(減)	變動
		金額	金額	金額	比例(%)
營業收入		18,084,188	18,073,884	10,304	0%
營業毛利		5,865,734	4,933,961	931,773	19%
營業損益		3,294,888	1,626,894	1,667,994	103%
營業外收入及支出		14,195,897	10,666,153	3,529,744	33%
稅前淨利		17,490,785	12,293,047	5,197,738	42%
繼續營業單位本期淨利		13,199,016	9,151,545	4,047,471	44%
本期淨利		13,199,016	9,151,545	4,047,471	44%
本期其他綜合損益(稅後淨額)		3,602,764	-425,108	4,027,872	947%
本期綜合損益總額		16,801,780	8,726,437	8,075,343	93%
淨利歸屬於母公司業主		13,198,932	9,151,193	4,047,739	44%
淨利歸屬於非控制權益		84	352	-268	-76%
綜合損益總額歸屬於母公司業主		16,801,371	8,726,089	8,075,282	93%
綜合損益總額歸屬於非控制權益		409	348	61	18%
每股盈餘(新台幣/元)		19.40	13.33	6.07	46%

### 113 年較 112 年增減比例變動分析說明：

- 本年度各項金額增加，主係因營業成本及營業費用減少與外幣兌換利益增加，致整體獲利增加所致。
- 本期其他綜合損益(稅後淨額)增加，主因匯率波動影響，使本年度國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加所致。

### (二) 預期未來一年銷售數量及其依據

本公司未編製與公告財務預測，是以不適用。

### (三) 對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

對本公司財務業務狀況無顯著影響。

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 三、現金流量

						單位：新台幣仟元
期初現金餘額 A (112 年 12 月 31 日)	全年來自營業活動 淨現金流量 B (113 年)	全年因投資及理財 現金流入 C (113 年)	匯率變動對現金及 約當現金之影響 D (113 年)	現金剩餘（不足） 數額 A+B+C+D (113 年 12 月 31 日)	現金不足額 之補救措施 投資計畫 理財計畫	
\$42,462,866	-\$272,030	\$6,393,014	\$ 1,780,437	\$ 50,364,287	—	—

#### (一) 現金流量變動之分析說明

- 營業活動之現金流出約 \$272,030 仟元，主係因應收帳款尚未收現所致。
- 投資活動之現金流入約 \$45,818,870 仟元，主係因處分按攤銷後成本衡量之金融資產。
- 籌資活動之現金流出約 \$39,425,856 仟元，主係因償還短期借款所致。

#### (二) 流動性不足之改善計畫

不適用。

#### (三) 未來一年現金流動性分析

不適用。

### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

#### 重大資本支出之運用情形及資金來源

計畫項目	實際或預期 資金來源	實際或預期 完工日期	預計可能產生效益
興建廠房	自有資金 銀行借款	持續進行中	為公司永續經營，提供規劃良好工作空間。
購置設備			擴充產能，提升營運效能，強化公司競爭力，嘉惠股東。

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

#### (一) 轉投資政策

因應策略轉型，本公司充分運用材料科學、精密製造、表面處理等核心競爭力，以及集團累積多年的龐大資源，追求內部有機成長的同時，亦在海內外尋找符合長期發展的投資及併購機會，進行多元化佈局，為公司永續經營提供動能。每一投資案皆經過審慎評估，兼顧成長與獲利目標。對已投資事業，本公司密切掌握其營運狀況，並分析對其投資成效，提供決策當局作為投資後管理之追蹤評估。

#### (二) 113 年度獲利或虧損之主要原因

113 年度認列投資利益共計 \$ 10,625,251 仟元，主要係來自子公司之獲利所致。

## 六、風險事項評估

### (一) 最近年度及截至年報刊印日止之利率、匯率變動及通貨膨脹情形對公司損益影響及未來因應措施

#### 1. 利率風險：

本公司利率風險主要來自為支應營業活動所產生之短期負債，惟本公司主要以期限較短且成本較低之負債作為融資工具，利率風險較低。本公司金融資產主要投資於高流動性之固定收益債券或定期存款，以保障投資本金並控制風險。

#### 2. 匯率風險：

考量產品營收多以美元計價收款，本公司秉持穩健外匯策略，動態調整外幣資產與負債部位，以降低匯率波動對公司整體營運之影響。

#### 3. 通貨膨脹：

台灣 113 年度消費者物價指數 (CPI) 上漲 2.18%，雖較 112 年度收斂，仍連續三年超過通膨警戒線 2%；主計總處預測 113 年度 CPI 上漲 1.94%。本公司將持續關注國內外總體經濟狀況及通膨變化，適時調整庫存水位，因應各種可能衝擊。

### (二) 最近年度及截至年報刊印日止從事高風險、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

本公司未從事高風險及高槓桿之投資及衍生性商品交易。本公司除對擁有控制權之子公司或因應業務需求之外，原則上不提供背書保證或資金貸與，並遵循本公司之資金貸與他人作業程序及背書保證作業程序辦理。

### (三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司在基礎材料科學以及表面物理、化學處理技術等領域深耕多年，為確保業界領先地位，持續擴大對不同性質、特殊 / 複合（例如高強度、高韌性、低電磁屏蔽、高射頻穿透）材料之運用，搭配多樣化二次加工與表面處理工法，開發出兼具高精密度、高附加價值且高量產性的技術能力及產品，朝向智慧製造邁進。目前持續研發研發領域涵蓋各類材質與製程技術，前者包含特殊鋁合金、鎂合金、不銹鋼、碳（玻）纖、塑膠、粉末、超彈性記憶合金、碳纖維複合板材以及其他金屬，後者囊括雷射雕刻 / 無縫焊接、金屬 / 塑膠一體射出成型包覆、蝕刻 / 多色製程搭配陽極處理，以及高精密大型金屬機殼擠型等。此外，本公司亦積極拓展運用既有生產技術的其他利基型產品，進行多角化佈局。

2018 年起，本公司陸續透過參展與資料蒐集，蓄積發展醫療產品線的技術能量；同時與既有客戶合作，研發生產相關產品。本公司近年來亦參與國內各大學產學聯盟，陸續推出開發案並建立醫用材料技術平台，期許達到開發與生產在地化，為台灣產品製造加值。

本公司 113 年度研發費用為 NT\$ 1,057,034 仟元，約佔合併營收 5.85%；預計 114 年度用於研發活動之預算對合併營收佔比約為 5-6%。

### (四) 最近年度及截至年報刊印日止國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司設有專責人員，密切關注國內外財務、業務、環保、社會等各面向之重大政策發展與法令變動情形，據此訂定相關管理程序與內部稽核規範，並適時諮詢法務及會計等相關專家之評估與建議，規劃因應措施，以維護公司商譽，避免違法情事。

民國 113 年度及今年截至年報刊印日止，相關政策法令變化對本公司營運並無重大影響。

### (五) 最近年度及截至年報刊印日止科技發展及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

民國 113 年度及截至年報刊印日止，科技發展及產業變化對本公司並無發生重大財務業務影響。本公司向來密切關注並蒐集、分析各類材質工件之市場變化及技術趨勢，同時加強研發高附加價值、高利潤產品，朝向多元化與高階化邁進，穩定並確保獲利來源。此外，本公司憑藉優異製程技術，對既有客戶持續拓展產品設計、量產、後勤支援，配銷以及售後服務之深廣策略聯盟體系，強化雙方長期共存共榮關係。

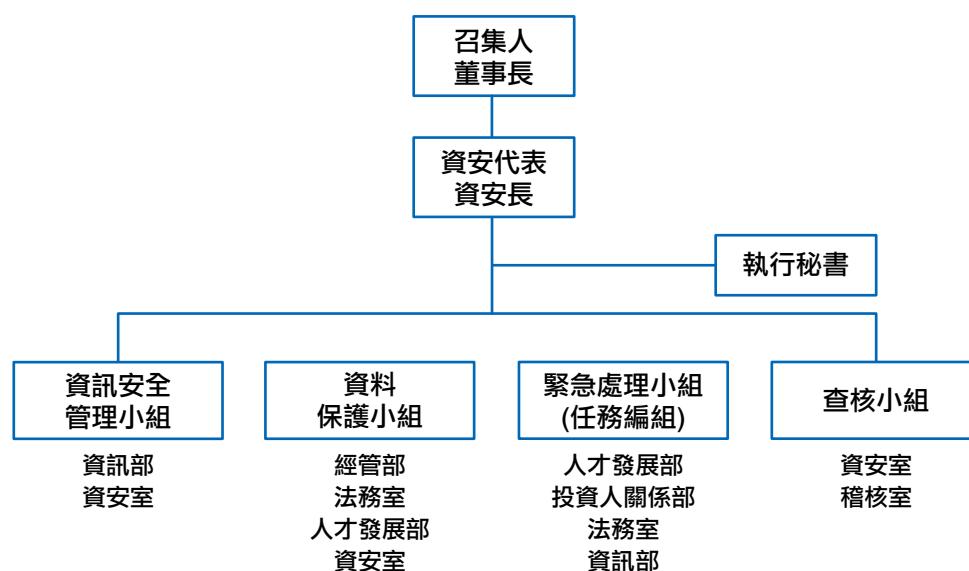
面臨科技急遽發展以及伴隨而來的各項潛在風險，本公司亦訂定資訊安全風險管理架構、資訊安全政策、資訊安全管理方案，以及資訊安全管理措施，詳述如下：

#### 1. 資訊安全風險管理架構

本公司成立資訊安全推動小組，由召集人、管理代表、執行秘書、資訊安全管理小組、資料保護小組、緊急處理小組（任務型），以及稽核小組組成，擬訂資訊安全發展方向及各項策略，推動及辦理資訊安全管理之各項工作，確保資訊安全管理制度穩健運作。

- 資訊安全推動小組：本公司資訊安全之決策管理組織，綜理資訊安全之推動。
- 管理代表：統籌資訊安全相關議題之制度規劃、資源協調，以及專案推行。
- 執行秘書：協助管理代表及召集人執行資訊安全管理業務。
- 資訊安全管理小組：負責資訊系統資訊安全管理制度之規劃、建立、實施、維護、審查以及持續改善；向資訊安全推動小組提報資訊安全相關議題，協調確立稽核時程，監督稽核執行以及預防矯正改善等措施。
- 資料保護小組：負責資料及個資保護管理制度之推動。
- 緊急處理小組：任務編組；監測追蹤重大資訊安全事件之發展，維護、更新並執行各項災害復原程序。
- 稽核小組：訂定與資訊安全相關之稽核計畫，執行相關稽核作業，並針對不符稽核準則事項之預防矯正措施持續追蹤。

#### 可成科技資訊安全組織架構



## 2. 資訊安全政策

本公司致力於資訊安全管理，保護公司產品與服務，避免有未經授權之存取、修改、使用與揭露，以及天然災害所引起之損失，並適時提供完整、可用資訊，確保公司重要資訊財產之機密性、完整性及可用性，同時符合相關法規要求，以獲得客戶信賴、履行對股東承諾、保證公司重要業務之持續運作。相關資訊安全政策如下：

- 「全員參與、提升資安意識」：透過全員認知，達成資訊安全人人有責之共識。
- 「積極預防、落實資安管理」：建置各項資安技術，導入資訊安全管理制度，秉持 Plan-Do-Check-Act (PDCA) 原則持續改進。
- 「客戶信賴、確保永續經營」：提供安全及受客戶信賴之生產環境，確保公司業務永續營運。

## 3. 資訊安全管理方案

為貫徹資訊安全管理，確保所有資訊與資訊系統均能獲得適當保護，本公司依據 ISO/IEC 27001 : 2022 之標準建立、記載、實施以及維護資訊安全管理制度，並持續改進系統之有效性，以確保達成以下目標：

- 對本公司所儲存或傳遞之資訊採取適當保護及防範措施。
- 降低發生毀損、失竊、洩漏、竄改、濫用以及侵權等資通安全事件之衝擊。
- 持續提升各資訊服務系統所有作業之機密性、完整性與可用性。

## 4. 資訊安全管理措施

本公司依據 ISO/IEC 27001 : 2022 標準，採用 Plan-Do-Check-Act (PDCA) 循環運作模式，建立與實施資訊安全管理制度，並維繫其有效運作與持續改進。

- 建立資訊安全管理組織，負責推動、協調及督導資訊安全管理事項。
- 每年執行乙次管理審查以確保資訊安全管理制度運作之適切、充足與有效性；審查範圍包含資訊安全管理制度之改進方案與需求變更評估。
- 建立資訊安全指標，評估資訊安全績效及資訊安全管理制度之有效性。
- 定期或不定期進行安全評估或稽核作業，檢討控管目標、措施與程序是否合法合規，或符合相關資安需求，並依計畫有效執行與維持，以持續提升資訊安全管理制度之有效性。

## 5. 113 年度資訊安全管理成果

完善資安管理制度	強化資安防護作為	提升員工資安素養
<ul style="list-style-type: none"> <li>• 本公司於 113 年完成 ISO/IEC 27001 : 2022 轉版認證作業，證書有效期限至 114 年 10 月 18 日。本公司及海外子公司依據 ISO/IEC 27001 : 2022 標準，採用 Plan-Do-Check-Act (PDCA) 循環運作模式，建立與實施資訊安全管理制度，維持 ISO/IEC 27001 認證之有效性並持續改進。</li> <li>• 113 年度累計召開 12 場次資訊安全管理會議。</li> <li>• 依據現行作業流程並考量資訊安全管理體系之運行，113 年度合計共修訂 57 份文件。</li> <li>• 強化資料保護之各項管理面與技術面作為。</li> <li>• 113 年度導入個資保護專案，因應個人資料保護法之法規遵循要求。</li> <li>• 實施供應商資安查核，降低風險。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 113 年度共計完成 10 次關鍵資訊系統營運演練，強化營運應變能力。</li> <li>• 113 年度共計完成 3 次資訊安全事件通報演練，強化資安事件應變能力。</li> <li>• 定期執行系統弱點掃描及風險評鑑共計 6 次；113 年度針對高風險項目改善完成率達 100%。</li> <li>• 113 年度執行外部網站滲透測試，降低漏洞風險，提升網站安全及防護能力。</li> <li>• 持續接收資通安全情資分享平臺 (TWCERT) 所提供之最新情資，並運用於公司內相應之資安管理作為；參與社群相關活動。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 依據風險並參考時事，製作 30 篇資訊安全宣導文件，持續傳遞資訊安全重要規定及相關事項。113 年度向公司同仁發出累計逾 6 萬人次資安宣導。</li> <li>• 100% 資安通識課程完訓率。本公司所有員工總計逾 2,500 名人員，均已完成年度資訊安全及資料保護教育訓練。</li> <li>• 113 年度辦理共計 4 次社交工程演練，年平均點擊率 &lt;0.6%。</li> </ul>

### 6. 重大資通安全事件

113 年度本公司並無發生任何衝擊營運之重大網路攻擊事件。

本公司資安事故通報與應變處理皆遵循資訊安全通報程序規範進行。

### (六) 最近年度及截至年報刊印日止企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司素來秉持誠信、守法以及善盡社會責任之經營理念，企業形象良好。截至年報刊印日止，本公司並無任何足以重大影響正常營運及企業形象之風險情事發生。

### (七) 最近年度及截至年報刊印日止進行併購之預期效益及可能風險與因應措施：

截至年報刊印日止，本公司未有併購之計畫。

### (八) 最近年度及截至年報刊印日止擴充廠房之預期效益及可能風險與因應措施：

本公司經由適當的產業、市場前景以及成本面之綜合評估，於不同生產基地進行產能擴增。廠房擴充幅度均已將客戶實際需求及市場不確定風險納入考量，可兼顧公司成長並降低風險。本公司在技術、製程等方面持續維持領先地位，並提升產能及良率爭取成本優勢，以降低擴廠風險，並對集團獲利產生顯著貢獻。

### (九) 最近年度及截至年報刊印日止進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

#### A. 銷貨集中之可能風險

本公司主要銷貨對象請詳本年報『營運概況』章節。可成集團客戶主要為國際知名大廠，集中度尚屬可控。本公司亦密切關注客戶集中度與市場變化，並予最適當調整。除銷貨對象，本公司銷貨狀況與經濟景氣、客戶需求、產品設計開發、委外製造策略、存貨調節等因素亦密切相關。

#### B. 採購集中之可能風險

本公司主要採購對象請詳本年報『營運概況』章節，就集團角度而言並無重大採購集中之情事。

本公司將持續分散進貨與銷貨對象，以保持均衡、穩健之營運模式。

### (十) 最近年度及截至年報刊印日止董事或持股逾百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響及風險與因應措施：

本公司董事及主要大股東對本公司前景皆持正向態度，惟個別股東可能基於投資理財與稅負考量，對其持股作個別規劃及安排。基於公司利益、穩定投資大眾信心，本公司董事或大股東倘若有大量移轉或更換股權之需求，必定與董事會及經營團隊經過充分溝通，擇於適當時機執行，故上述股權移轉或更換對公司營運及股東權益不致造成不良影響與風險。關於股權控制，本公司向來依循主管機關規定運作，並以公司利益及股東權益為優先考量。

截至年報刊印日為止，本公司無持股逾 10% 之股東。

### (十一) 最近年度及截至年報刊印日止經營權改變對公司影響及風險與因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止並無經營權改變之情事。

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

本公司財務報告已充分揭露相關訴訟或非訟事件及其影響。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。



## 陸、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料

#### (一) 關係企業合併營業報告書

請參閱公開資訊觀測站 > 單一公司 > 電子文件下載 > 關係企業三書表專區  
網址：[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q10](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)

#### (二) 關係企業合併財務報表

##### 關係企業合併財務報告聲明書

本公司 113 年度（自 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」規定，應納入編製關係企業合併財務報告之公司，與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

特此聲明

公司名稱：可成科技股份有限公司



董事長：洪水樹



中 華 民 國 114 年 2 月 24 日

(三) 關係報告書：無。

### 二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形

無。

### 三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形

無。

### 四、其他必要補充說明事項

無。

### 柒、最近年度及截至年報刊印日止如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。

可成科技股份有限公司  
董事長：洪水樹

