



# 達亞國際股份有限公司

## Delta Asia International Corporation

### 民國一一三年度年報

查詢年報之網址：公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw>

刊印日期：中華民國一一四年三月十日

一、 發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

(一) 發言人：

姓名：魏鴻文

職稱：副總經理

電話：(03)311-6588

電子郵件信箱：ir@deltaasia.com.tw

(二) 代理發言人：

姓名：林韡倫

職稱：財務部協理

電話：(03)311-6588

電子郵件信箱：ir@deltaasia.com.tw

二、 總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司地址：桃園市蘆竹區南山路一段 200 號

總公司電話：(03)311-6588

分公司地址：無。

分公司電話：無。

工廠地址：桃園市蘆竹區南山路一段 200 號

工廠電話：(03)311-6588

三、 股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：中國信託商業銀行代理部

地址：台北市中正區重慶南路一段 83 號 5 樓

網址：<https://www.ctbcbank.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：周筱姿會計師、梁華玲會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：台北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓

網址：<https://www.pwc.tw>

電話：(02) 2729-6666

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

六、 公司網址：<https://www.deltaasia.com.tw>

## 目錄

|                                                                       | 頁次  |
|-----------------------------------------------------------------------|-----|
| 壹、致股東報告書                                                              | 1   |
| 一、113 年度營業結果                                                          | 2   |
| 二、114 年度營業計畫概要                                                        | 5   |
| 三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響                                             | 7   |
| 貳、公司治理報告                                                              | 9   |
| 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料                                         | 9   |
| 二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金                                               | 21  |
| 三、公司治理運作情形                                                            | 27  |
| 四、簽證會計師公費資訊                                                           | 67  |
| 五、更換會計師資訊                                                             | 68  |
| 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<br>簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，其姓名、職稱及任職期間 | 68  |
| 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<br>股權移轉及股權質押變動情形                 | 68  |
| 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<br>係之資訊                          | 68  |
| 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<br>持股數，並合併計算綜合持股比例               | 68  |
| 參、募資情形                                                                | 69  |
| 一、資本及股份                                                               | 69  |
| 二、公司債辦理情形                                                             | 72  |
| 三、特別股辦理情形                                                             | 72  |
| 四、海外存託憑證辦理情形                                                          | 72  |
| 五、員工認股權憑證辦理情形                                                         | 72  |
| 六、限制員工權利新股辦理情形                                                        | 72  |
| 七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形                                                  | 72  |
| 八、資金運用計畫執行情形                                                          | 72  |
| 肆、營運概況                                                                | 73  |
| 一、業務內容                                                                | 73  |
| 二、市場及產銷概況                                                             | 87  |
| 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料                                                | 93  |
| 四、環保支出資訊                                                              | 94  |
| 五、勞資關係                                                                | 94  |
| 六、資通安全管理                                                              | 95  |
| 七、重要契約                                                                | 98  |
| 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項                                                 | 99  |
| 一、財務狀況                                                                | 99  |
| 二、財務績效                                                                | 100 |

|                                                                |            |
|----------------------------------------------------------------|------------|
| 三. 現金流量 .....                                                  | 101        |
| 四. 最近年度重大資本支出對財務業務之影響 .....                                    | 102        |
| 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 .....                   | 102        |
| 六. 最近年度及截至年報刊印日止之風險事項 .....                                    | 102        |
| 七. 其他重要事項 .....                                                | 106        |
| <b>陸、特別記載事項 .....</b>                                          | <b>107</b> |
| 一. 關係企業相關資料 .....                                              | 107        |
| 二. 最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 .....                              | 107        |
| 三. 其他必要補充說明事項 .....                                            | 107        |
| 四. 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 ..... | 107        |

## 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

113 年度在部分機種量產模具開發以及進入量產階段，因此營收相較於去年增長 14.3%，預期 114 年隨著更多機種及量產產品陸續完成認證，進入量產階段，量產營收比重將會持續增加。

本公司於 113 年度仍持續專注於高階拋棄式醫療器材業務，以提供醫療器材零組件的模具開發與製造、零組件射出成型、半成品與成品組裝等服務，113 年度主要營運產品項目包括手術機器人、心臟及心血管微創手術、腎臟代謝及微創手術、婦科及泌尿科手術、血糖監控及胰島素注射器材、安全注射器、基因檢測裝置等應用領域的拋棄式器材，如下圖所示。



展望 114 年度，由於先前量產產品重新認證工作陸續完成，包括心臟瓣膜修補微創手術器材、治療攝護腺肥大的泌尿科手術器材等，已開始進入量產階段。新產品方面，胰島素注射器材及婦產科手術器材預期會是最大成長動能，預計 114 年上半年將會陸續進入量產階段。

## 一、113年度營業結果

### (一) 經營方針及實施概況

原來於舊廠認證的產品，在新廠重新認證工作皆已完成，量產產品已進入量產階段。胰島素注射器材及婦產科手術器材啟動已量產模具的開發與認證工作，將於114年開始進入量產。

### (二) 營業計畫實施成果

#### 在拓展新客戶方面：

手術機器人平台微創手術器材因其最後產品組成複雜，因此有極多後段的二次加工及組裝製程，除了提供射出成型成品及二次加工成品之外，也經由終端客戶的連結，由達亞完成部分的半成品組裝，再交由組裝廠做後段最後組裝。

關於尿失禁神經電刺激器材，目前已陸續完成各零組件及二次加工成品的認證工作，預期115年將會進入大量生產階段。

#### 在現有客戶方面：

參照下方圖表，其為113年度（2024）與112年度（2023）各項產品在營收比例的增減比較示意圖。

#### 1. 手術機器人平台：

手術機器人手術耗材各模組於113年度進行認證工作，也有新產品持續開發中，各模組營收仍為各領域佔比最高。預期在115年(2026年)臨床試驗工作陸續完成，將會有進一步更大量的生產需求。

#### 2. 血糖監控及胰島素注射器材：

營收比重大幅增加，主要因為胰島素注射針組相關耗材的量產模具已完成開發，有小量生產營收，且已進入認證階段，造成全年度營收比重大幅上升。

#### 3. 婦產科及泌尿科手術器材：

主要由專注婦產科及攝護腺切除微創手術器材的產品貢獻。攝護腺切除微創手術器材目前持續穩定生產，婦產科微創手術器材產品已完成認證工作，將於114年度展開量產。此外尿失禁神經電刺激器器材於113年進入認證階段，預期將於115年進入量產階段。

雖然113年營收比重稍降，但預期婦產科微創手術器材進入量產階段後，將可以逐漸增加營收比重。

#### 4. 心臟及心血管微創手術器材：

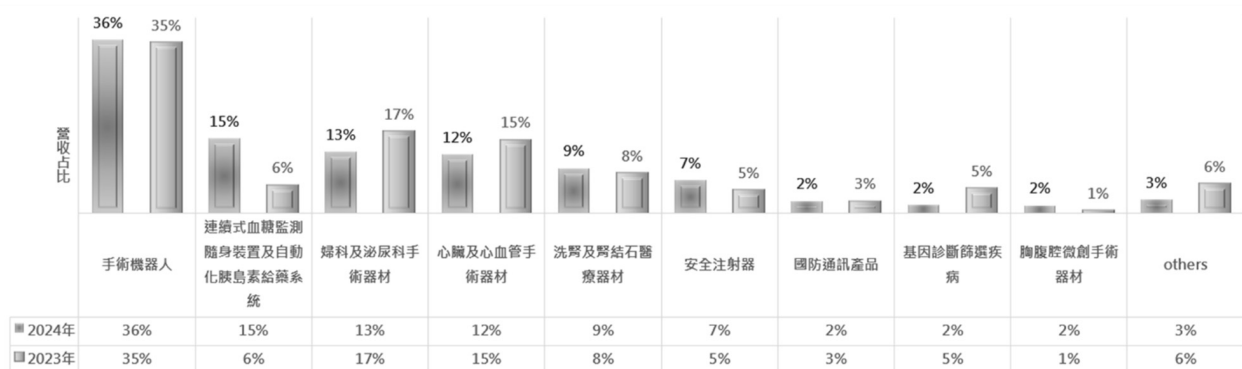
二尖瓣修復手術器材產品重新認證已順利完成。已於114年度展開量產工作，預期未來將有持續穩定的量產營收。

#### 5. 腎臟代謝及腎結石清除微創手術

此部分主要由居家血液透析設備器材的耗材持續貢獻，且逐年的訂單需求穩定成長。此外，腎結石移除微創手術器材已進入量產階段，因此此部分仍會是貢獻營收的重要類別之一。

#### 6. 安全注射器：

營收比重微幅增加主要為安全注射器量產機種進入開發階段。預期114年零組件開發完成後，進入半成品及成品組裝階段。



在營收表現方面，本公司113年度營業收入新台幣580,510仟元，較112年度營業收入新台幣508,023仟元，增加72,487仟元，主因除了胰島素注射針組相關耗材產品與手術機器人平台模組營收增長之外，安全注射器器材進入量產模具開發、腎結石移除微創手術器材進入量產階段，貢獻營收增長。

#### (三) 預算執行情形

本公司 113 年度未公開財務預測，故無需揭露預算執行情形。

#### (四) 營業收支及獲利能力分析

##### 1. 財務收支

單位：新台幣仟元

| 項目      | 113 年   | 112 年   |
|---------|---------|---------|
| 營業收入    | 580,510 | 508,023 |
| 營業毛利    | 140,097 | 208,723 |
| 營業費用    | 102,836 | 98,094  |
| 營業利益    | 37,261  | 110,629 |
| 本期淨利    | 57,189  | 85,784  |
| 每股盈餘（元） | 1.87    | 2.81    |

## 2. 獲利能力

單位：%

| 項目           | 113 年 | 112 年 |
|--------------|-------|-------|
| 資產報酬率        | 2.26  | 3.97  |
| 權益報酬率        | 4.53  | 7.10  |
| 稅前純益占實收資本額比率 | 19.12 | 41.11 |
| 毛利率          | 24.13 | 41.09 |
| 純益率          | 9.85  | 16.89 |
| 每股盈餘（元）      | 1.87  | 2.81  |

### (五) 研究發展狀況

達亞專注於協助客戶於醫療器材二類及三類產品及零組件製造技術開發與設計，從產品製造可行性評估、模具設計與製造、射出成型、次製程及成品組裝、委外滅菌製程等，提供完整服務以滿足穩定品質，快速服務客戶的產品開發需求。在模具設計與射出成型技術方面，包括埋入射出模具及成型、包覆射出模具及成型、多件共模射出模具，達亞也持續專注在高溫料及高強度塑料射出成型模具開發及射出成型技術提升，以因應臨床需求持續成長的手術機器人各模組零組件的製造需求。另外，現階段對於射出成型之後的半成品及成品組裝製程方面更投入人力及資源，積極發展。

達亞南山新廠相關軟硬體設備、作業及生產動線以朝向智能化工廠作為目標，陸續擴增射出成型機數量，完整各噸數規格以因應不同規格產品需求，並規劃建置多料包覆射出成型機。在二次加工區域，已設置印刷、雷射雕刻、攻牙、植牙、超音波熔接、熱熔接、雷射焊接及其他二次加工量產自動化設備的建置，擴增半成品加工或組裝在廠自製的能力及產能。品質檢驗方面除了已建置的 CMM 三次元、VMS 視覺量測設備、CT Scan 設備之外，也陸續導入 AI 視覺影像檢驗設備，針對不同產品規格檢驗需求，提供更精準及符合智能化工廠需求的品質檢驗設備。

達亞智能化工廠仍以標準化、系統化、自動化、數位化、智能化等面向為基礎，結合軟體程式及自動化硬體，針對原物料及成品儲存、射出成型製程、二次加工製程、組裝製程、包裝及標籤製程，達成醫療器材製造智能化工廠管理。



## 二、114年度營業計畫概要

### (一) 經營方針

手術機器人平台各模組機種已陸續完成認證工作，預期114年度客戶端陸續完成試驗驗證後，115年會開始於臨床上應用，因此114年度會有驗證階段的生產需求。胰島素注射針組相關耗材營收會逐漸佔公司越來越大的比重，114年度上半年將會完成認證工作，進入大量生產階段。

心血管微創手術器材方面，心臟瓣膜修補微創手術器材已進入量產，預期114年度將會穩定成長。

腎臟代謝及微創手術器材方面，114年度仍將會持續穩定成長。

婦產科及泌尿科手術器材方面，泌尿科攝護腺切除微創手術器材在113年已完成新廠認證，維持穩定成長的營收貢獻，114年度將會持續成長。婦產科相關手術器材已有多組產品在113年度完成認證，114年度進入量產，將會開始貢獻部分營收。

另外，將持續開發新創公司的新客戶，在現有基礎上，擴展並累積醫療器材創新產品的製造技術。

### (二) 預期銷售數量及其依據

#### 重點量產機種部分：

1. 婦產科及泌尿科手術器材：婦產科相關手術器材相關模具已完成認證工作，將於 114 年開始走入量產階段。針對攝護腺肥大的泌尿科手術器材在新廠重新認證之後，已在 113 年度開始進入量產階段。
2. 心臟及心血管手術器材：心臟瓣膜修補微創手術器材已完成新廠認證並進入量產階段，預期 114 年度之後將會穩定成長。
3. 血糖監控及胰島素注射器材方面，胰島素注射器材的針組耗材，包括拋棄式植入器(Insertor)及胰島素注射針組，部分產品已進入量產認證階段，預期將於 114 年年中開始量產。
4. 腎臟代謝及微創手術器材：居家血液透析設備器材的耗材預期逐年穩定成長，且於新廠的產品重新認證已完成。腎結石清除微創手術器材已於 113 年開始進入量產階段。

#### 重點開發機種部分：

1. 手術機器人平台微創手術耗材方面，目前產品處於客戶端驗證階段，有部分產品仍在持續開發優化，達亞將全力配合新設計優化的模具開發與後續製造組裝，完成相關的認證工作。
2. 胰島素注射器材方面，胰島素注射器材的針組耗材，包括拋棄式植入器(Insertor)及胰島素注射針組為客戶的創新設計，現階段部分產品已進入量產認證階段，部分開發中產品預期 114 年上半年會完成工程驗證確認，進入量產模具製造與認證階段。

3. 安全注射器材方面，已於 112 年陸續展開產品設計驗證，在 113 年下半年開始量產模具開發，預期將於 114 年上半年完成認證，進入半成品及成品組裝階段。
4. 尿失禁神經電刺激器，已於 112 年下半年完成模具開發以及試產，於 113 年下半年陸續展開認證工作，預期 114 年完成認證，並於 115 年開始進入量產階段。

### (三) 重要產銷政策

#### 1. 銷售策略

- A. 策略上會以胰島素注射針組相關耗材、手術機器人平台各模組機種以及婦產科手術相關耗材為營收主要比重來源，因此針對這領域客戶除持續做好現有產品認證及量產工作之外，也將配合新產品開發需求，提供模具設計製造與後續產品加工服務。
- B. 針對上述既有的零組件製造與現有客戶的基礎上，拓展零組件後續的二次加工、次組裝、複雜性次組裝、成品組裝的生產製程技術。

#### 2. 產品策略

達亞為醫療器材射出成型零組件及組裝產品的製造廠商，客戶為國際大廠或是美國及歐洲地區醫材新創公司，故終端產品之實際發展方向、規劃及進度等皆配合於客戶需求，因此本公司在產品策略方面將依實際客戶根據市場趨勢提出的產品開發需求，提供醫療器材零組件的模具開發與製造、零組件射出成型、半成品與成品組裝等服務業務，所製造的產品也會符合目前醫療市場的成長趨勢。

114 年度主要產品項目包括手術機器人、心血管微創手術、腎臟代謝及微創手術、婦科及泌尿科手術、血糖監控及胰島素注射器材、其他如安全注射器、尿失禁神經電刺激器、基因檢測裝置等產品應用領域。上述之產品項目也會是未來近期內的發展重點。

### (四) 未來公司發展策略

1. 導入及優化自動化生產輔助軟硬體設備，提升品質及降低成本支出。
2. 持續建置醫療器材零組件二次加工、次組裝、複雜性次組裝、成品組裝的生產製程技術。
3. 持續建構智能化廠房相關軟硬體設施與設備，精簡人力，提升生產效率。

### 三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

#### (一) 外部競爭環境之影響

##### 1. 美國眾議院 9 月 9 日通過《生物安全法案》(Biosecure Act)

主要針對與外國對手國家如中國相關的生物技術公司，限制這些公司與美國政府的合作、資金往來與供應鏈參與。

美國總統大選落幕，選前已獲眾議院表決通過的「生物安全法」，川普政府很可能支持該法案通關，美中貿易關係局勢緊張，儘管臺灣並非該法案的主要目標，但由於臺灣在亞洲生物技術產業中具有重要地位，與全球供應鏈密切聯繫，因此可能會受到間接影響。

此外，川普政府預料將會擴大處方藥選擇、增加醫療業透明競爭，來達成平價醫療服務；保障醫療保險項目持續運作，將會造成擴大廠家競爭，進而壓抑藥品價格，將不利醫療產業獲利表現。

##### 2. 美國墨西哥貿易關稅變數

美國總統川普將對墨西哥及加拿大課徵 25% 關稅，並對大陸商品加徵 10% 關稅。目前很多美國醫材大廠與墨西哥當地製造廠建立供應鏈合作，若此一政策實行，對於台灣製造廠直接出口至美國的廠家應會是助力。

#### (二) 法規環境之影響

##### 1. 醫療器材軟體管理

由於醫療器材軟體(Software as a Medical Device, SaMD)發展快速，參酌國際管理規定及國內產業發展現況，政府於 2023 年 8 月 22 日公告修正「醫療器材分類分級管理辦法」第七條及第四條附表，新增 SaMD 產品之分類分級管理共 5 品項，並修正相關品項名稱及鑑別範圍，使我國 SaMD 分類分級管理模式接軌國際並符合國內管理現況。(參考來源：2024 Biotechnology Industry in Taiwan)

##### 2. 智慧醫療器材管理法規

政府在 2023 年公告修正「人工智慧/機器學習技術之電腦輔助偵測(CADe)及電腦輔助診斷(CADx)醫療器材查驗登記技術指引」、公布「人工智慧/機器學習技術醫療器材查驗登記之諮詢輔導問答集」，提供製造業者開發產品之評估及申請查驗登記時所需檢附資料之參考，將可加速智慧醫療器材發展。(參考來源：2024 Biotechnology Industry in Taiwan)

#### (三) 總體經營環境之影響

##### 1. 智慧醫療為全球醫療科技發展最重要的趨勢

全球生技醫藥產業受惠於創新技術的開發及跨領域技術的導入應用，許多創新醫藥品更用於未滿足的醫療需求，為患者提供新的治療策略，增加疾病的治癒率。醫療器材也在廠商持續針對市場的需求，提供多元化的產品。展望未來，在手術機器人、心血管手術、慢性代謝病之手術與體外監控等精準醫療議

題的發展下，數位醫療技術預計仍將為重要的投資及成長領域之一。因此，其衍生的拋棄式耗材將帶來持續成長的商機。

2. 國際局勢持續對峙，疫情後醫療產業回復常規

隨著美國與中國大陸持續抗衡，俄烏戰爭持續僵持等事件，涉及全球能源及資源的供應議題，持續對全球經濟與產業造成影響，值得持續觀察。2023 年疫情結束後，診斷、手術設備的產能逐漸回穩，高齡社會高需求的心血管科、骨科、一般外科等，隨著就醫回歸常態，產品銷售成長動能也逐步湧現。整體觀之，全球醫療器材產業逐步回復疫情前樣態，將帶動高齡人口使用的醫療器材需求，常規醫療恢復，醫療需求穩步成長。(參考來源：2024 Biotechnology Industry in Taiwan)

董事長：許雅雯



經理人：許雅雯



會計主管：呂芳誠



## 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. 董事資料(一)：

| 職稱  | 國籍或註冊地 | 姓名  | 性<br>別 | 年<br>齡 | 選(就)任日期   | 任期 | 初選日       | 次任期 | 選持        |                         | 任有        |                         | 時份        |                         | 在股        |                         | 配偶、未成年子女現在持有 |                         | 利用他人名義持有  |                         | 主要經(學)歷                                                                                                                                                 | 目前兼任本公司及其他公司之職務              | 具配偶或二親等以內關係之其他主管、監察人或關係人 |     |    | 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>(%) | 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    |
| 董事長 | 中華民國   | 許雅雯 | 女      | 41~50歲 | 111.05.16 | 3年 | 99.07.27  |     | 4,679,003 | 21.69                   | 6,598,467 | 21.60                   | 455,148   | 1.49                    | 1,313,340 | 4.30                    |              |                         |           |                         | 達亞國際(股)公司創辦人<br>私立中原大學國際貿易系學士                                                                                                                           | 達亞國際(股)公司總經理<br>鉅昇投資(股)公司董事長 | 製造部經理                    | 許佐民 | 姪弟 | (註1) |
| 董事  | 中華民國   | 魏鴻文 | 男      | 41~50歲 | 111.05.16 | 3年 | 108.05.03 |     | 301,600   | 1.40                    | 357,445   | 1.17                    | —         | —                       | —         | —                       | —            | —                       | —         | —                       | 達亞國際(股)公司副總經理<br>安生醫(股)公司研發部協理<br>寶楠生技(股)公司研發部總經理<br>合裕管理顧問(股)公司經理<br>國立陽明大學人工關節研發中心副主任<br>國立陽明大學物理治療暨輔助科技學系助理教授<br>國立陽明大學醫學工程研究所博士/碩士<br>國立清華大學動力機械系學士 | 達亞國際(股)公司副總經理                | —                        | —   | —  | —    |

114年03月10日



| 職稱  | 國籍或註冊地  | 姓名    | 性 別 | 年 齡    | 選 別 | (就)任 期 | 初 選 日     | 次 任 期     | 選 持 |           | 時 份 |           | 現 有 |           | 在 股 |           | 配 偶、未 成 年 子 女 現 有 |           | 利 用 他 人 名 義 有 持 份 |           | 主 要 經 ( 學 ) 歷                                                                                                                  | 目 前 兼 任 本 公 司 及 其 他 公 司 之 職 務                      | 具配偶或二親等、其他主管、監察人或關係 |   |     | 備註 |
|-----|---------|-------|-----|--------|-----|--------|-----------|-----------|-----|-----------|-----|-----------|-----|-----------|-----|-----------|-------------------|-----------|-------------------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------|---|-----|----|
|     |         |       |     |        |     |        |           |           | 股數  | 持 比 率 (%) | 股數  | 持 比 率 (%) | 股數  | 持 比 率 (%) | 股數  | 持 比 率 (%) | 股數                | 持 比 率 (%) | 股數                | 持 比 率 (%) |                                                                                                                                |                                                    | 職                   | 稱 | 姓 名 |    |
| 獨 董 | 中 華 民 國 | 李 正 文 | 女   | 61~70歲 |     | 3 年    | 111.05.16 | 111.05.16 | —   | —         | —   | —         | —   | —         | —   | —         | —                 | —         | —                 | —         | ■ 中原大學靜思紀念圖書館長、教務處副教務長、公共關係中心主任、開發建設中心主任、國際貿易學系主任、國際貿易學系/所長<br>■ 日本早稻田大學海外特聘研究員、商學院助教<br>■ 日本早稻田大學商學研究所博士/碩士<br>■ 中原大學國際貿易學系學士 | ■ 中原大學商學院院長<br>■ 中原大學國際經營與貿易系教授                    | —                   | — | —   | —  |
| 獨 董 | 中 華 民 國 | 楊 素 珍 | 女   | 71~80歲 |     | 3 年    | 111.05.16 | 111.05.16 | —   | —         | —   | —         | —   | —         | —   | —         | —                 | —         | —                 | —         | ■ 懋成管理顧問有限公司顧問<br>■ 懋盈聯合會計師事務所稽核師<br>■ 爾本聯合有限公司代表人<br>■ 私立淡江大學管理學院會計學系碩士                                                       | ■ 懋成管理顧問有限公司顧問<br>■ 懋盈聯合會計師事務所稽核師<br>■ 爾本聯合有限公司代表人 | —                   | — | —   | —  |

| 職稱   | 國籍或註冊地 | 姓名  | 性別 | 年齡     | 選(就)任日期   | 任期 | 初選日       | 次任期 | 選持 |        | 任有 |        | 時份 |        | 現持 |        | 在股 |        | 配偶、未成年子女有 |        | 利用他人名義持 |                                                                                                                                                                                                    | 主要經（學）歷                                                                       | 目前兼任本公司及其他公司之職務 | 具配偶或二親等、董監或其他主管、監察人或關係 |   |   | 備註 |
|------|--------|-----|----|--------|-----------|----|-----------|-----|----|--------|----|--------|----|--------|----|--------|----|--------|-----------|--------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------|---|---|----|
|      |        |     |    |        |           |    |           |     | 股數 | 持比率(%) | 股數 | 持比率(%) | 股數 | 持比率(%) | 股數 | 持比率(%) | 股數 | 持比率(%) | 股數        | 持比率(%) | 股數      | 持比率(%)                                                                                                                                                                                             |                                                                               |                 | 職                      | 稱 | 姓 |    |
| 獨立董事 | 中華民國   | 邱瑋瑛 | 女  | 51~60歲 | 111.05.16 | 3年 | 111.05.16 |     | —  | —      | —  | —      | —  | —      | —  | —      | —  | —      | —         | —      | —       | 遠見科技股份有限公司董事<br>■ 凌陽創新科技股份有限公司監察人<br>■ 熱映光電股份有限公司監察人<br>■ 三鼎生物科技股份有限公司董事<br>■ 達和隆科技股份有限公司監察人<br>■ 中華電視股份有限公司監察人<br>■ 北京凌陽益輝科技有限公司監察人<br>■ 三鼎生物科技股份有限公司董事<br>■ 國立政治大學法律研究所公法組碩士<br>■ 國立台灣大學法律系法學組學士 | ■ 安慶國際法律事務所主持律師<br>■ 凌陽創新科技股份有限公司董事代表人<br>■ 熱映光電股份有限公司董事<br>■ 北京凌陽益輝科技有限公司監察人 | —               | —                      | — | — |    |



| 職稱   | 國籍或註冊地 | 姓名                      | 性別 | 年齡     | 選任日期 | 任期        | 初選日       | 選持        |            |            | 現持        |            |            | 在股        |            |            | 年持        |            |            | 利用他人股份    |            |            | 主要經(學)歷                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 目前兼任本公司及其他公司之職務                                                                                                                                                     | 具配偶或二親等以內關係之其他主管、監察人或關係 |    |    | 備註 |
|------|--------|-------------------------|----|--------|------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----|----|----|
|      |        |                         |    |        |      |           |           | 股數<br>(股) | 持比率<br>(%) | 持比率<br>(%) | 股數<br>(股) | 持比率<br>(%) | 持比率<br>(%) | 股數<br>(股) | 持比率<br>(%) | 持比率<br>(%) | 股數<br>(股) | 持比率<br>(%) | 持比率<br>(%) | 股數<br>(股) | 持比率<br>(%) | 持比率<br>(%) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                     | 職稱                      | 姓名 | 關係 |    |
| 獨立董事 | 美國     | 丁毓麟<br>(Ting, Juk Ling) | 男  | 51~60歲 | 3年   | 111.07.25 | 111.07.25 | —         | —          | —          | 27,000    | 0.09       | —          | —         | —          | —          | —         | —          | —          | —         | —          | —          | ■ Philadelphia College of Osteopathic Medicine, USA, Class of 1995, Degree of Doctor of Osteopathy<br>■ EM physician/ICU-Hospitalist/Assistant Clinical Professor, City of Hope<br>■ Comprehensive Cancer Center, Duarte, CA<br>■ Stadium Physician, Los Angeles Dodgers, USA<br>■ Flight Physician/Adjunct Professor, Metro Health Medical Center, Dept. of Life Flight, Cleveland, OH<br>■ EM Physician, Cleveland Clinic-Mary Mount South, Broadview Heights, OH | ■ EM/Critical Care Hospitalist Physician, FEMA/ARC<br>■ EM Physician, Comphealth/Teamhealth/Staffcare, Locums<br>■ Pilot, Boeing 747, Kalitta Air.<br>■ 全世通有限公司 代表人 | —                       | —  | —  | —  |

註1：董事長與總經理為同一人主要係因本公司為醫療器材製造業，該產業對於專業、技術及品質的要求極高，加上本公司之營運以業務發展為核心，因此總經理一職需要長時間深耕此產業之人才。許雅雯董事長為本公司之創辦人，深耕醫療器材製造業十餘年，為本公司總經理職務之最佳人選。

- 為了強化公司治理之精神，具體因應措施如下：
1. 積極培養適任總經理之人才：魏鴻文博士於106年加入經營團隊並擔任副總經理一職，並於108年進入董事會擔任董事，之後陸續培訓魏副總管理公司事務。預計於8年內，由副總接班總經理職務。
  2. 增加獨立董事一席：本公司已設置4席獨立董事，獨立董事席次占全體董事57%。
  3. 董事會成員中過半數董事未兼任員工或經理人。

2. 法人股東之主要股東：

114 年 03 月 10 日

| 法人股東名稱    | 法人股東之主要股東                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 台聯電訊(股)公司 | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 富鼎科技顧問(股)公司(13.86%)</li> <li>■ 華盛國際投資(股)公司(11.71%)</li> <li>■ 台晟國際投資(股)公司(6.30%)</li> <li>■ 張齊學(4.99%)</li> <li>■ 渣打託管英瑞吉基金(4.89%)</li> <li>■ 林珮如(4.85%)</li> <li>■ 張洵銓(4.72%)</li> <li>■ 張為瑄(4.61%)</li> <li>■ 渣打託管寶捷基金公司投資專戶(4.50%)</li> <li>■ 張志成(4.29%)</li> </ul> |

3. 法人股東之主要股東為法人者其主要股東：

114 年 03 月 10 日

| 法人名稱        | 法人之主要股東                                                                                                                                       |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 富鼎科技顧問(股)公司 | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 鄧富吉(76.36%)    ■ 謝維玲(13.03%)</li> <li>■ 謝維娟(7.58%)    ■ 馮郁慧(3.03%)</li> </ul>                        |
| 華盛國際投資(股)公司 | 華威國際科技顧問(股)公司(100%)                                                                                                                           |
| 台晟國際投資(股)公司 | <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 張洵銓(29.05%)    ■ 張為瑄(28.57%)</li> <li>■ 張齊學(28.57%)    ■ 林珮如(6.90%)</li> <li>■ 張志成(6.90%)</li> </ul> |

#### 4. 董事資料(二)：

##### (1) 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

| 姓名                       | 條件 | 專業資格與經驗                                                                                                                                                                             | 獨立性情形                                                                                                                                                                                                 | 兼任其他<br>公開發行<br>公司獨立<br>董事家數 |
|--------------------------|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 許雅雯                      |    | 具有商務及公司業務所須之工作經驗。<br>主要經歷：<br>■ 達亞國際(股)公司創辦人<br>未有公司法第 30 條各款情事。                                                                                                                    | ■ 許雅雯董事長為本公司總經理，同時亦為本公司前十大股東，其弟弟亦為本公司前十大股東。<br>■ 非為獨立董事。<br>■ 其餘符合金融監督管理委員會頒訂之「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 項所列之獨立性情形。                                                                               | 無                            |
| 魏鴻文                      |    | 具有商務、公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上及公司業務所須之工作經驗。<br>主要經歷：<br>■ 益安生醫(股)公司研發部協理<br>■ 寶楠生技(股)公司研發副總經理<br>■ 合裕管理顧問(股)公司經理<br>■ 國立陽明大學人工關節研發中心副主任<br>■ 國立陽明大學物理治療暨輔助科技學系助理教授<br>未有公司法第 30 條各款情事。 | ■ 魏鴻文董事為本公司副總經理。<br>■ 非為獨立董事。<br>■ 其餘符合金融監督管理委員會頒訂之「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 項所列之獨立性情形。                                                                                                          | 無                            |
| 台聯電訊(股)公司<br>代表人：<br>張志成 |    | 具有商務及公司業務所須之工作經驗。<br>主要經歷：<br>■ 華威國際科技顧問(股)公司共同創辦人<br>■ 光華投資(股)公司投資經理<br>未有公司法第 30 條各款情事。                                                                                           | ■ 台聯電訊(股)公司為持有本公司已發行股份 5%以上之法人股東。<br>■ 張志成董事為為台聯電訊(股)公司指派之代表人。<br>■ 非為獨立董事。<br>■ 其餘符合金融監督管理委員會頒訂之「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 項所列之獨立性情形。                                                            | 無                            |
| 李正文                      |    | 具有商務、公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上之工作經驗。<br>主要經歷：<br>■ 中原大學張靜愚紀念圖書館館長、教務處副教務長、公共關係中心主任、開發建設中心主任、國際貿易學系主任/所長<br>■ 日本早稻田大學海外特聘研究員、商學院助教<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；本人、配偶、二親等以內親屬（或利用他人名義）未持有公司股份；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 年提供本公司或關係企業商務、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。 | 無                            |
| 楊素珍                      |    | 具有商務、財務、會計、公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上及財務、會計、公司業務所須之工作經驗。<br>主要經歷：<br>■ 憶成管理顧問有限公司顧問<br>■ 惠盈聯合會計師事務所稽核師<br>■ 爾本聯合有限公司代表人<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；本人、配偶、二親等以內親屬（或利用他人名義）未持有公司股份；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 年提供本公司或關係企業商務、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。 | 無                            |
| 邱琦瑛                      |    | 具有商務、律師證書及商務、公司業務所須之工作經驗。                                                                                                                                                           | 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                                                                                                                                                                        | 無                            |

| 姓名<br>條件                | 專業資格與經驗                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 獨立性情形                                                                                                                                                                                                 | 兼任其他<br>公開發行<br>公司獨立<br>董事家數 |
|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
|                         | 主要經歷：<br>■ 遠見科技股份有限公司董事<br>■ 凌陽創新科技股份有限公司法人董事代表人<br>■ 熱映光電股份有限公司監察人<br>■ 三鼎生物科技股份有限公司董事<br>■ 達和隆科技股份有限公司監察人<br>■ 中華電視股份有限公司監察人<br>■ 北京凌陽益輝科技有限公司監事<br>未有公司法第 30 條各款情事。                                                                                                                                                                                                                                     | 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；本人、配偶、二親等以內親屬（或利用他人名義）未持有公司股份；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 年提供本公司或關係企業商務、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。                               |                              |
| 丁毓麟<br>(Ting, Juk Ling) | 具有商務及公司業務所須之工作經驗。<br>主要經歷：<br>■ EM physician/ICU-Hospitalist/Assistant Clinical Professor, City of Hope Comprehensive Cancer Center, Duarte, CA<br>■ Stadium Physician, Los Angeles Dodgers, USA<br>■ Flight Physician/Adjunct Professor, Metro Health Medical Center, Dept. of Life Flight, Cleveland, OH<br>■ EM Physician, Cleveland Clinic-Mary Mount South, Broadview Heights, OH<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；本人、配偶、二親等以內親屬（或利用他人名義）未持有公司股份；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 年提供本公司或關係企業商務、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。 | 無                            |

## (2) 董事會多元化及獨立性：

### A. 董事會多元化：

依本公司「公司治理實務守則」第二十條之規定，董事會成員之組成應考量多元化，如具備不同專業背景、專業技能、產業經歷、性別等，並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：

- ① 營運判斷能力。
- ② 會計及財務分析能力。
- ③ 經營管理能力。
- ④ 危機處理能力。
- ⑤ 產業知識。
- ⑥ 國際市場觀。
- ⑦ 領導能力。
- ⑧ 決策能力。

本公司董事會由 7 席董事組成，包含 3 席董事及 4 席獨立董事，獨立董事占比 57%；現有董事會成員具有國際管理、企業管理、醫學工程、法律、醫學及財務會計等領域之豐富經驗及專業。

董事會成員多元化政策之具體管理目標及目前達成情形如下：

本公司注重董事會成員多元化，兼任公司經理人之董事比率目標為33%以下，目前占比28.6%，符合設定之目標。

本公司注重董事會成員組成之性別平等，女性董事比率目標為14.3%以上，目前占比57.1%，符合設定之目標。

個別董事落實董事會成員多元化政策之情形請參閱本年報第42頁註1。

#### B. 董事會獨立性：

本公司董事會由7席董事組成，包含3席董事及4席獨立董事，獨立董事占比57%。各董事之獨立性列示如下：

| 姓名                      | 條件 | 符合獨立性情情形 (註 1) |   |   |   |   |   |   |   |   |    |    |    | 是否無證董<br>券交易法事<br>第26條第3<br>項規定第4項<br>規定情形之二<br>係事配親等<br>間偶屬情<br>具及以關 |
|-------------------------|----|----------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|----|----|-----------------------------------------------------------------------|
|                         |    | 1              | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |                                                                       |
| 許雅雯                     |    |                |   |   | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓  | ✓  | 無  | 無                                                                     |
| 魏鴻文                     |    |                |   |   | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓  | ✓  | 無  | 無                                                                     |
| 台聯電訊(股)公司<br>代表人：張志成    | ✓  |                | ✓ | ✓ |   | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓  |    | 無  | 無                                                                     |
| 李正文                     | ✓  | ✓              | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓  | ✓  | 無  | 無                                                                     |
| 楊素珍                     | ✓  | ✓              | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓  | ✓  | 無  | 無                                                                     |
| 邱琦瑛                     | ✓  | ✓              | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓  | ✓  | 無  | 無                                                                     |
| 丁毓麟<br>(Ting, Juk Ling) | ✓  | ✓              | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓  | ✓  | 無  | 無                                                                     |

註1：各董事於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，於各條件代號下方空格打「✓」：

- (1) 非公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。

- (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (11) 未有公司法第 30 條各款情事之一。
- (12) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

114 年 3 月 10 日

| 職稱       | 國籍   | 姓名  | 性別 | 選(就)任日期   | 持有股份      |        | 配偶、未成年子女持有股份數 | 年持有股份比率(%) | 利用股份數     | 其他有股份人持比率(%) | 主要經(學)歷                                                                                                                                                                                                                        | 目前兼任其他公司之職務   | 具配偶或二親等以內關係 |   |   |   | 備註   |
|----------|------|-----|----|-----------|-----------|--------|---------------|------------|-----------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|---|---|---|------|
|          |      |     |    |           | 股數        | 持比率(%) |               |            |           |              |                                                                                                                                                                                                                                |               | 職           | 稱 | 姓 | 名 |      |
| 總經理      | 中華民國 | 許雅雯 | 女  | 93.11.19  | 6,598,467 | 21.60  | 455,148       | 1.49       | 1,313,340 | 4.30         | ■達亞國際(股)公司創辦人<br>■私立中原大學國際貿易系學士<br>■益安生醫(股)公司研發部協理<br>■實楠生技(股)公司研發副總經理<br>■合裕管理顧問(股)公司經理<br>■國立陽明大學人工關節研發中心副主任<br>■國立陽明大學物理治療暨輔助科技學系助理教授<br>■國立陽明大學醫學工程研究所博士/碩士<br>■國立清華大學動力機械系學士<br>■宏塑工業(股)公司中山事業群副總<br>■私立南台工業技藝專科學校機械工程科學士 | ■鉅昇投資(股)公司董事長 | —           | — | — | — | (註1) |
| 副總經理     | 中華民國 | 魏鴻文 | 男  | 106.08.01 | 357,445   | 1.17   | —             | —          | —         | —            | ■國立陽明大學醫學工程研究所博士/碩士<br>■國立清華大學動力機械系學士<br>■宏塑工業(股)公司中山事業群副總<br>■私立南台工業技藝專科學校機械工程科學士                                                                                                                                             | —             | —           | — | — | — | —    |
| 模協       | 中華民國 | 許傳旺 | 男  | 107.04.03 | 119,208   | 0.39   | —             | —          | —         | —            | ■國立陽明大學醫學工程研究所博士/碩士<br>■國立清華大學動力機械系學士<br>■宏塑工業(股)公司中山事業群副總<br>■私立南台工業技藝專科學校機械工程科學士                                                                                                                                             | —             | —           | — | — | — | —    |
| 資訊安全及管理協 | 中華民國 | 江光年 | 男  | 112.09.11 | —         | —      | —             | —          | —         | —            | ■台灣微軟股份有限公司雲端解決方案架構師<br>■台灣積體電路製造股份有限公司主任工程師<br>■國立中興大學應用數學系碩士/學士                                                                                                                                                              | —             | —           | — | — | — | —    |
| 品保協      | 中華民國 | 萬國輝 | 男  | 113.05.02 | —         | —      | —             | —          | —         | —            | ■矽品精密工業股份有限公司處長<br>■清華大學化學研究所博士畢業                                                                                                                                                                                              | —             | —           | — | — | — | —    |
| 品保協      | 中華民國 | 謝政峰 | 男  | 113.07.15 | —         | —      | —             | —          | —         | —            | ■環球水泥股份有限公司中和電子廠品保處資深處長<br>■私立中原大學工業工程系學士                                                                                                                                                                                      | —             | —           | — | — | — | —    |
| 財務協      | 中華民國 | 林韓倫 | 男  | 114.03.10 | —         | —      | —             | —          | —         | —            | ■合晶科技股份有限公司財務處副處長<br>■私立逢甲大學財稅系學士                                                                                                                                                                                              | —             | —           | — | — | — | —    |
| 稽核資深專員   | 中華民國 | 陳虹志 | 男  | 109.11.09 | —         | —      | —             | —          | —         | —            | ■台灣上村(股)內部稽核人員<br>■立誠光電(股)內部稽核主管<br>■國立台中技術學院會計系學士                                                                                                                                                                             | —             | —           | — | — | — | —    |

(三) 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：（註1）

董事長與總經理為同一人主要係因本公司為醫療器材製造業，該產業對於專業、技術及品質的要求極高，加上本公司之營運以業務發展為核心，因此總經理一職需要長時間深耕此產業之人才。

許雅雯董事長為本公司之創辦人，深耕醫療器材製造業十餘年，為本公司總經理職務之最佳人選。

為了強化公司治理之精神，具體因應措施如下：

1. 積極培養適任總經理之人才：魏鴻文博士於106年加入經營團隊並擔任副總經理一職，並於108年進入董事會擔任董事，之後陸續培訓魏副總經理公司事務。預計於8年內，由副總接班總經理職務。
2. 增加獨立董事一席：本公司已設置4席獨立董事，獨立董事席次占全體董事57%。
3. 董事會成員中過半數董事未兼任員工或經理人。



二. 最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金

(一) 一般董事及獨立董事之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）：

單位：新臺幣千元

| 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 )        |                   | 本 公 司 | 財 務 報 告 內 所 有 公 司 | 本 公 司           | 財 務 報 告 內 所 有 公 司 | 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 |       |                   |                 |                   | 現 金 金 額       | 股 票 金 額 |                                |                   |                      |
|                                                                                                                     |                               |           |                   |               |                   |             |                   |                          |                   |       |                   |                 |                   |               |         |                                |                   |                      |
| 董事長                                                                                                                 | 許 雅 雯                         | —         | —                 | —             | —                 | —           | 12                | 12                       | 4,524             | 4,524 | —                 | —               | 60                | —             | —       | 4,596                          | 8,04%             | —                    |
| 董事                                                                                                                  | 魏 鴻 文                         | —         | —                 | —             | —                 | —           | 12                | 12                       | 2,830             | 2,830 | 108               | 108             | 60                | —             | —       | 3,010                          | 3,010             | —                    |
| 董事                                                                                                                  | 台 聯 電 訊 ( 股 公 司 ) 代 表 人 張 志 成 | —         | —                 | —             | —                 | —           | 12                | 12                       | —                 | —     | —                 | —               | —                 | —             | —       | 12                             | 12                | —                    |
| 獨立董事                                                                                                                | 李 正 文                         | 360       | 360               | —             | —                 | —           | 28                | 28                       | —                 | —     | —                 | —               | —                 | —             | —       | 388                            | 0.68%             | —                    |
| 獨立董事                                                                                                                | 楊 素 珍                         | 360       | 360               | —             | —                 | —           | 28                | 28                       | —                 | —     | —                 | —               | —                 | —             | —       | 388                            | 0.68%             | —                    |
| 獨立董事                                                                                                                | 邱 琦 瑛                         | 360       | 360               | —             | —                 | —           | 28                | 28                       | —                 | —     | —                 | —               | —                 | —             | —       | 388                            | 0.68%             | —                    |
| 獨立董事                                                                                                                | 丁 毓 麟 (Ting, Juk Ling)        | 1,400     | 1,400             | —             | —                 | —           | 18                | 18                       | —                 | —     | —                 | —               | —                 | —             | —       | 1,418                          | 1,418             | —                    |
| 1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；本公司所支付獨立董事酬金為固定酬勞、出席董事會及功能性委員會之車馬費，業經薪資報酬委員會通過後，提報董事會決議。 |                               |           |                   |               |                   |             |                   |                          |                   |       |                   |                 |                   |               |         |                                |                   |                      |
| 2. 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務（如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等）領取之酬金：無。                                                      |                               |           |                   |               |                   |             |                   |                          |                   |       |                   |                 |                   |               |         |                                |                   |                      |

酬金級距表

| 給付本公司各個董事酬金級距                       | 董事姓名                                                     |                                                          |                                               |                                               |
|-------------------------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
|                                     | 事                                                        |                                                          | 姓                                             |                                               |
|                                     | 前四項酬金總額 (A + B + C + D)                                  | 前七項酬金總額 (A + B + C + D + E + F + G)                      | 本公司                                           | 財務報告內所有公司                                     |
| 低於 1,000,000 元                      | 許雅雯、魏鴻文<br>張志成、李正文<br>楊素珍、邱琦瑛<br>丁毓麟<br>(Ting, Juk Ling) | 許雅雯、魏鴻文<br>張志成、李正文<br>楊素珍、邱琦瑛<br>丁毓麟<br>(Ting, Juk Ling) | 張志成、李正文<br>楊素珍、邱琦瑛<br>丁毓麟<br>(Ting, Juk Ling) | 張志成、李正文<br>楊素珍、邱琦瑛<br>丁毓麟<br>(Ting, Juk Ling) |
| 1,000,000 元(含) ~ 2,000,000 元(不含)    | —                                                        | —                                                        | —                                             | —                                             |
| 2,000,000 元(含) ~ 3,500,000 元(不含)    | —                                                        | —                                                        | 魏鴻文                                           | 魏鴻文                                           |
| 3,500,000 元(含) ~ 5,000,000 元(不含)    | —                                                        | —                                                        | 許雅雯                                           | 許雅雯                                           |
| 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                                  | 7 人                                                      | 7 人                                                      | 7 人                                           | 7 人                                           |

(二) 監察人之酬金：不適用

(三) 總經理及副總經理之酬金（彙總配合級距揭露姓名方式）：

單位：新臺幣千元

| 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之比例(%) |                 | 領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金 |   |
|------|-----|----------|-----------|----------|-----------|---------------|-----------|--------------|-----|-----|-----|-----------------------------|-----------------|----------------------|---|
|      |     | 本公司      | 財務報告內所有公司 | 本公司      | 財務報告內所有公司 | 本公司           | 財務報告內所有公司 | 現金           | 票額  | 股金額 | 票額  | 本公司                         | 財務報告內所有公司       |                      |   |
|      |     |          |           |          |           |               |           |              |     |     |     |                             |                 |                      |   |
| 總經理  | 許雅雯 | 5,328    | 5,328     | 108      | 108       | 2,026         | 2,026     | —            | 120 | —   | 120 | —                           | 7,582<br>13.26% | 7,582<br>13.26%      | — |
| 副總經理 | 魏鴻文 |          |           |          |           |               |           |              |     |     |     |                             |                 |                      |   |

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      | 副司 | 財務報告內所有公司 |    |
| 低於 1,000,000 元                        | —        |    | —         |    |
| 1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)    | —        |    | —         |    |
| 2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)    | 魏鴻文      |    | 魏鴻文       |    |
| 3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)    | 許雅雯      |    | 許雅雯       |    |
| 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 人      |    | 2 人       |    |

(四) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

單位：新臺幣千元

|       | 職 稱                 | 姓 名 | 股 票 金 額 | 現 金 金 額 | 總 計 | 總額占稅後純益之比例(%) |
|-------|---------------------|-----|---------|---------|-----|---------------|
| 經 理 人 | 總 經 理               | 許雅雯 | —       | 420     | 420 | 0.73          |
|       | 副總經理                | 魏鴻文 |         |         |     |               |
|       | 模 具 部<br>協 理        | 許傳旺 |         |         |     |               |
|       | 資訊安全<br>及管理室<br>協 理 | 江光年 |         |         |     |               |
|       | 工 程 部<br>協 理        | 萬國輝 |         |         |     |               |
|       | 品 保 部<br>協 理        | 謝政峰 |         |         |     |               |
|       | 稽 核 室<br>資深專員       | 陳虹志 |         |         |     |               |

註：最近年度員工酬勞總額業經民國 114 年 03 月 10 日董事會通過，惟個別經理人之分派金額比例尚未確定，故按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。

財務部協理林韡倫於 114.03.10 到任。

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

1. 最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析：

單位：新臺幣千元

| 職 稱                | 112 年度  |                       |                        |                       | 113 年度  |                       |                        |                       |
|--------------------|---------|-----------------------|------------------------|-----------------------|---------|-----------------------|------------------------|-----------------------|
|                    | 酬 金 總 額 |                       | 占 稅 後 純 益<br>比 例 ( % ) |                       | 酬 金 總 額 |                       | 占 稅 後 純 益<br>比 例 ( % ) |                       |
|                    | 本 公 司   | 合 併 報<br>告 所 有<br>公 司 | 本 公 司                  | 合 併 報<br>告 所 有<br>公 司 | 本 公 司   | 合 併 報<br>告 所 有<br>公 司 | 本 公 司                  | 合 併 報<br>告 所 有<br>公 司 |
| 董 事                | 1,584   | 1,584                 | 1.85                   | 1.85                  | 2,618   | 2,618                 | 4.58                   | 4.58                  |
| 總 經 理 及<br>副 總 經 理 | 9,907   | 9,907                 | 11.55                  | 11.55                 | 7,582   | 7,582                 | 13.26                  | 13.26                 |

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

(1) 董事：

- A. 本公司章程第二十七條訂定：本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞及提撥不高於百分之二為董事酬勞。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。

員工酬勞得以股票或現金為之，且發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。董事酬勞僅得以現金為之。

前兩項應由董事會決議行之，並報告股東會。

- B. 本公司之獨立董事、非法人董事之代表人且未兼任員工身份之董事支領固定報酬，其餘董事除每次出席董事會或功能性委員會支領出席車馬費外，不支領其他報酬，所有董事皆不支領董事酬勞。

(2) 總經理、副總經理及經理人：

- A. 本公司章程第二十七條訂定：本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞及提撥不高於百分之二為董事酬勞。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。

員工酬勞得以股票或現金為之，且發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。董事酬勞僅得以現金為之。

前兩項應由董事會決議行之，並報告股東會。

- B. 本公司總經理、副總經理及經理人之酬金包含薪資、獎金、員工酬勞、員工持股信託等，依其貢獻、資歷、經營績效及所承擔之責任並參考同業水準議定；員工酬勞之分派標準係遵循公司章程第二十七條。

(3) 訂定酬金之程序：

- A. 依公司章程、薪資報酬委員會同意並經董事會通過訂定之。

- B. 本公司章程第二十七條訂定：公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞及提撥不高於百分之二為董事酬勞。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。

員工酬勞得以股票或現金為之，且發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。董事酬勞僅得以現金為之。

前兩項應由董事會決議行之，並報告股東會。

(4) 與經營績效及未來風險之關聯性：

- A. 本公司之獨立董事、非法人董事之代表人且未兼任員工身份之董事支領固定報酬，其餘董事除每次出席董事會或功能性委員會支領出席車馬費外，不支領其他報酬，所有董事皆不支領董事酬勞。

- B. 本公司給付總經理、副總經理及經理人之酬金，已併同考量公司未來面臨之營運風險及其經營績效之關連性，並參酌同業水準訂定之。

衡量總經理、副總經理及經理人之績效，考量下列指標：

| 面 向  | 指 標 項 目                               | 比 重 |
|------|---------------------------------------|-----|
| 個人能力 | 邏輯思考、情緒控制及適應性、正直誠信、團隊影響力及決策果斷能力。      | 30% |
| 人際關係 | 同仁相互認知及溝通協調能力、互動合作及關係維繫。              | 20% |
| 管理能力 | 團隊建立、溝通能力、問題解決能力、發展部屬、策略管理、創新管理、績效管理。 | 40% |
| 考勤情形 | 出缺勤情形。                                | 10% |

### 三. 公司治理運作情形

#### (一) 董事會運作情形：

最近年度（113）及截至年報刊印日止，董事會開會 9 次（A），董事出席情形如下：

| 職 稱                                                        | 姓 名                               | 實際出(列)<br>席次數<br>(B) | 委託出<br>席次數 | 實際出(列)<br>席率(%)<br>【B/A】 | 備 註 |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------|------------|--------------------------|-----|
| 董 事 長                                                      | 許 雅 雯                             | 9                    | 0          | 100.00%                  |     |
| 董 事                                                        | 魏 鴻 文                             | 9                    | 0          | 100.00%                  |     |
| 董 事                                                        | 台聯電訊(股)<br>公 司<br>代 表 人：<br>張 志 成 | 9                    | 0          | 100.00%                  |     |
| 獨 立 董 事                                                    | 李 正 文                             | 9                    | 0          | 100.00%                  |     |
| 獨 立 董 事                                                    | 楊 素 珍                             | 9                    | 0          | 100.00%                  |     |
| 獨 立 董 事                                                    | 邱 琦 瑛                             | 9                    | 0          | 100.00%                  |     |
| 獨 立 董 事                                                    | 丁 毓 麟<br>(Ting, Juk Ling)         | 6                    | 3          | 66.67%                   |     |
| 其他應記載事項：                                                   |                                   |                      |            |                          |     |
| 一、 董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理： |                                   |                      |            |                          |     |
| (一) 證券交易法第14條之3所列事項：                                       |                                   |                      |            |                          |     |
| 本公司於民國108年11月12日設置審計委員會，自審計委員會設置日起，                        |                                   |                      |            |                          |     |

依證券交易法第14條之5所列事項，業經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議，故不適用證券交易法第14條之3規定，相關資料請參閱本年報第30-34頁「審計委員會運作情形」及第64-67頁「董事會之重要決議」。

(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：

(一) 董事會日期：113 年 01 月 12 日

董事會期別：第五屆第 11 次董事會

1. 議案內容：修訂本公司董事及經理人薪資報酬制度案

利益迴避董事：丁毓麟董事

應利益迴避原因以及參與表決情形：除丁毓麟董事不參與表決外，經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。

2. 議案內容：112 年度經理人年終獎金發放案

利益迴避董事：許雅雯董事長及魏鴻文董事

應利益迴避原因以及參與表決情形：除許雅雯董事長及魏鴻文董事不參與表決外，經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。

3. 議案內容：本公司依據「達亞國際股份有限公司員工持股會章程」提撥 113 年度經理人之信託資金交付信託案

利益迴避董事：許雅雯董事長及魏鴻文董事

應利益迴避原因以及參與表決情形：除許雅雯董事長及魏鴻文董事不參與表決外，經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。

(三) 董事會日期：113 年 02 月 19 日

董事會期別：第五屆第 12 次董事會

議案內容：解除董事競業禁止之限制案

利益迴避董事：丁毓麟獨立董事及魏鴻文董事

應利益迴避原因以及參與表決情形：除丁毓麟獨立董事及魏鴻文董事不參與表決外，經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。

(三) 董事會日期：113 年 04 月 26 日

董事會期別：第五屆第 13 次董事會

1. 議案內容：本公司經理人薪資報酬建議案

利益迴避董事：魏鴻文董事

應利益迴避原因以及參與表決情形：除魏鴻文董事不參與表決外，經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。

2. 議案內容：113 年經理人端午獎金發放案

利益迴避董事：許雅雯董事長及魏鴻文董事

應利益迴避原因以及參與表決情形：除許雅雯董事長及魏鴻文董事不參與表決外，經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。



3. 議案內容：擬追認本公司委託台聯電訊股份有限公司零件加工交易案

利益迴避董事：張志成董事

應利益迴避原因以及參與表決情形：除張志成董事不參與表決外，經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。

4. 議案內容：擬授權按季追認本公司委託台聯電訊股份有限公司零件加工交易案

利益迴避董事：張志成董事

應利益迴避原因以及參與表決情形：除張志成董事不參與表決外，經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。

(三) 董事會日期：113 年 07 月 22 日

董事會期別：第五屆第 14 次董事會

1. 議案內容：本公司經理人薪資報酬建議案

利益迴避董事：許雅雯董事長及魏鴻文董事

應利益迴避原因以及參與表決情形：除許雅雯董事長及魏鴻文董事不參與表決外，經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。

2. 議案內容：113 年經理人中秋獎金發放案

利益迴避董事：許雅雯董事長及魏鴻文董事

應利益迴避原因以及參與表決情形：除許雅雯董事長及魏鴻文董事不參與表決外，經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。

3. 議案內容：112 年經理人員工酬勞發放案

利益迴避董事：許雅雯董事長及魏鴻文董事

應利益迴避原因以及參與表決情形：除許雅雯董事長及魏鴻文董事不參與表決外，經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。

4. 議案內容：擬申請授權本公司與台聯電訊股份有限公司(以下簡稱台聯電)零件加工交易及向欣德芮股份有限公司採購原物料案

利益迴避董事：張志成董事

應利益迴避原因以及參與表決情形：除張志成董事不參與表決外，經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。

5. 議案內容：擬申請授權本公司轉租閒置廠房予欣德芮股份有限公司作為倉庫或辦公使用案

利益迴避董事：張志成董事

應利益迴避原因以及參與表決情形：除張志成董事不參與表決外，經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。

(三) 董事會日期：114 年 01 月 20 日

董事會期別：第五屆第 17 次董事會

1. 議案內容：113 年度經理人年終獎金發放案

利益迴避董事：許雅雯董事長及魏鴻文董事

應利益迴避原因以及參與表決情形：除許雅雯董事長及魏鴻文董事不參與表決外，經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。

2. 議案內容：本公司依據「達亞國際股份有限公司員工持股會章程」提撥 114 年度經理人之信託資金交付信託案

利益迴避董事：許雅雯董事長及魏鴻文董事

應利益迴避原因以及參與表決情形：除許雅雯董事長及魏鴻文董事不參與表決外，經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。

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

| 評估週期   | 評估期間                                | 評估範圍        | 評估方式        | 評估內容                                                                                    |
|--------|-------------------------------------|-------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| 每年執行一次 | 113 年 01 月 01 日至<br>113 年 12 月 31 日 | 董事會績效評估     | 董事會內部自評     | 1. 對公司營運之參與程度<br>2. 提升董事會決策品質<br>3. 董事會組成與結構<br>4. 董事的選任及持續進修<br>5. 內部控制                |
|        |                                     | 個別董事成員績效評估  | 董事成員自評      | 1. 公司目標與任務之掌握<br>2. 董事職責認知<br>3. 對公司營運之參與程度<br>4. 內部關係經營與溝通<br>5. 董事之專業及持續進修<br>6. 內部控制 |
|        |                                     | 審計委員會績效評估   | 審計委員會內部自評   | 1. 對公司營運之參與程度<br>2. 功能性委員會職責認知<br>3. 提升功能性委員會決策品質<br>4. 功能性委員會組成及成員選任<br>5. 內部控制        |
|        |                                     | 薪資報酬委員會績效評估 | 薪資報酬委員會內部自評 | 1. 對公司營運之參與程度<br>2. 功能性委員會職責認知<br>3. 提升功能性委員會決策品質<br>4. 功能性委員會組成及成員選任<br>5. 內部控制        |
| 每年執行一次 | 113 年 01 月 01 日至<br>113 年 12 月 31 日 | 永續發展委員會績效評估 | 永續發展委員會內部自評 | 1. 對公司營運之參與程度<br>2. 功能性委員會職責認知<br>3. 提升功能性委員會決策品質<br>4. 功能性委員會組成及成員選任<br>5. 內部控制        |

公司已於108年11月22日董事會決議通過，訂定「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，並於113年度結束後，進行當年度績效評估。績效評估結果，於次一年度第一季完成。113年度評估結果，已於114年01月20日提報董事會，董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估結果符合董事成員之認同。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：

（一）設立審計委員會：本公司自 108 年 11 月 12 日設立審計委員會取代監察人職權，審計委員會成員由全體獨立董事組成，審計委員會 113 年度及截至年報刊印日止共召開 6 次，其運作情形請參閱本年報第 30-35 頁「審計委員會運作情形」。

（二）提昇資訊透明度：本公司指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，對於法令要求之各項資訊公開，皆能及時並允當揭露，以提升資訊透明度。

(二) 審計委員會運作情形：

1. 審計委員會運作情形：

本公司依證券交易法之規定於 108 年 11 月 12 日設置審計委員會。最近年度（113）及截至年報刊印日止，審計委員會開會 6 次（A），獨立董事出席情形如下：

| 職 稱  | 姓 名                      | 實際出席<br>次數（B） | 委託出<br>席次數 | 實際出席率<br>（%）【B/A】 | 備註 |
|------|--------------------------|---------------|------------|-------------------|----|
| 獨立董事 | 李 正 文                    | 6             | 0          | 100.00%           |    |
| 獨立董事 | 楊 素 珍                    | 6             | 0          | 100.00%           |    |
| 獨立董事 | 邱 琦 瑛                    | 6             | 0          | 100.00%           |    |
| 獨立董事 | 丁 毓 麟<br>(Ting Juk Ling) | 4             | 2          | 66.67%            |    |

審計委員會主要係協助董事會監督公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選（解）任、會計師獨立性及適任性評估、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令規則及公司存在或潛在風險之管控。審計委員會最近一年度審議事項包括：訂定及修正內部控制制度暨相關之政策與程序、募集與發行有價證券、簽證會計師之報酬、會計師獨立性及適任性評估、財務報表、內部控制之有效實施內部控制制度有效性之考核等。

其他應記載事項：

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

（一）證券交易法第14條之5所列事項：

本公司於民國108年11月12日設置審計委員會，自審計委員會設置日起，本公司審計委員會之委員對證券交易法第14條之5所列事項均無表示異議。

最近年度（113）及截至年報刊印日止，審計委員會議案彙總如下：

| 審計委員會<br>召開日期<br>（期別）   | 議案內容                                       | 獨立董事反<br>對意見、保<br>留意見或重<br>大建議項目<br>內容 | 證券交易<br>法第14條<br>之5所列事<br>項 | 未經審計委<br>員會通過，<br>而經全體董<br>事三分之二<br>以上同意之<br>議決事項 |
|-------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|
| 113/02/19<br>第二屆<br>第7次 | 1. 112年度內部控制制度有效性<br>考核及出具「內部控制制度聲<br>明書」案 | 無此情形                                   | ✓                           | 無此情形                                              |
|                         | 2. 本公司113年會計師公費案                           | 無此情形                                   | ✓                           | 無此情形                                              |
|                         | 3. 本公司112年度營業報告書及<br>財務報告案                 | 無此情形                                   | ✓                           | 無此情形                                              |
|                         | 4. 本公司112年度盈餘分派案                           | 無此情形                                   | ✓                           | 無此情形                                              |

|  |                          |                                                                                             |      |   |      |
|--|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|------|
|  |                          | 5. 本公司112年度盈餘轉增資發行新股案                                                                       | 無此情形 | ✓ | 無此情形 |
|  |                          | 6. 本公司112年度員工酬勞及董事酬勞分派案                                                                     | 無此情形 | ✓ | 無此情形 |
|  |                          | ■ 審計委員會決議結果：<br>本次審計委員會各項議案皆經全體出席委員無異議照案通過。<br>■ 公司對審計委員會意見之處理：<br>審計委員會全體出席委員無異議照案通過，故不適用。 |      |   |      |
|  | 113/04/26<br>第二屆<br>第8次  | 1. 本公司擬辦理113年度現金增資發行新股案                                                                     | 無此情形 | ✓ | 無此情形 |
|  |                          | 2. 本公司113年第一季財務報告暨會計師核閱報告稿本案                                                                | 無此情形 | ✓ | 無此情形 |
|  |                          | 3. 擬追認本公司委託台聯電訊股份有限公司零件加工交易案                                                                | 無此情形 | ✓ | 無此情形 |
|  |                          | 4. 擬授權按季追認本公司委託台聯電訊股份有限公司零件加工交易案                                                            | 無此情形 | ✓ | 無此情形 |
|  |                          | ■ 審計委員會決議結果：<br>本次審計委員會各項議案皆經全體出席委員無異議照案通過。<br>■ 公司對審計委員會意見之處理：<br>審計委員會全體出席委員無異議照案通過，故不適用。 |      |   |      |
|  | 113/07/22<br>第二屆<br>第9次  | 1. 本公司113年第二季財務報告暨會計師核閱報告稿本案                                                                | 無此情形 | ✓ | 無此情形 |
|  |                          | 2. 擬申請授權本公司與台聯電訊股份有限公司(以下簡稱台聯電)零件加工交易及向欣德苳股份有限公司採購原物料案                                      | 無此情形 | ✓ | 無此情形 |
|  |                          | 3. 擬申請授權本公司轉租閒置廠房予欣德苳股份有限公司作為倉庫或辦公使用                                                        | 無此情形 | ✓ | 無此情形 |
|  |                          | ■ 審計委員會決議結果：<br>本次審計委員會各項議案皆經全體出席委員無異議照案通過。<br>■ 公司對審計委員會意見之處理：<br>審計委員會全體出席委員無異議照案通過，故不適用。 |      |   |      |
|  |                          |                                                                                             |      |   |      |
|  | 113/10/28<br>第二屆<br>第10次 | 1. 訂定本公司「永續資訊管理作業」                                                                          | 無此情形 | ✓ | 無此情形 |
|  |                          | 2. 擬訂114年度稽核計畫案                                                                             | 無此情形 | ✓ | 無此情形 |
|  |                          | 3. 本公司113年第三季財務報告暨會計師核閱報告稿本案                                                                | 無此情形 | ✓ | 無此情形 |
|  |                          | ■ 審計委員會決議結果：<br>本次審計委員會各項議案皆經全體出席委員無異議照案通過。<br>■ 公司對審計委員會意見之處理：<br>審計委員會全體出席委員無異議照案通過，故不適用。 |      |   |      |
|  |                          |                                                                                             |      |   |      |
|  | 113/12/25<br>第二屆<br>第11次 | 1. 追認本公司財務、會計及公司治理主管暨代理發言人案                                                                 | 無此情形 | ✓ | 無此情形 |
|  |                          | 2. 本公司發行114年度第一次限制員工權利新股案                                                                   | 無此情形 | ✓ | 無此情形 |
|  |                          | ■ 審計委員會決議結果：<br>本次審計委員會各項議案皆經全體出席委員無異議照案通過。<br>■ 公司對審計委員會意見之處理：<br>審計委員會全體出席委員無異議照案通過，故不適用。 |      |   |      |

|                          |                                                                                             |      |   |      |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|------|
| 114/03/10<br>第二屆<br>第12次 | 1. 113 年度內部控制制度有效性考核及出具「內部控制制度聲明書」案                                                         | 無此情形 | ✓ | 無此情形 |
|                          | 2. 114 年會計師委任及公費案                                                                           | 無此情形 | ✓ | 無此情形 |
|                          | 3. 本公司 113 年度營業報告書及財務報告案                                                                    | 無此情形 | ✓ | 無此情形 |
|                          | 4. 本公司 113 年度盈餘分派案                                                                          | 無此情形 | ✓ | 無此情形 |
|                          | 5. 本公司 113 年度盈餘轉增資發行新股案                                                                     | 無此情形 | ✓ | 無此情形 |
|                          | 6. 本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案                                                                   | 無此情形 | ✓ | 無此情形 |
|                          | 7. 本公司擬無償發行 114 年第一次限制員工權利新股案                                                               | 無此情形 | ✓ | 無此情形 |
|                          | ■ 審計委員會決議結果：<br>本次審計委員會各項議案皆經全體出席委員無異議照案通過。<br>■ 公司對審計委員會意見之處理：<br>審計委員會全體出席委員無異議照案通過，故不適用。 |      |   |      |

(二) 除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無此情形。

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：無此情形。

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）：

(一) 內部稽核主管每季定期於審計委員會向獨立董事報告稽核業務執行情形，歷次溝通情形摘要如下：

| 審計委員會<br>召開日期<br>(期別)    | 報告及溝通內容                                                         | 結果                                     |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| 113/02/19<br>第二屆<br>第7次  | 1. 112 年 10~12 月內部稽核業務報告<br>2. 112 年度內部控制制度有效性考核及出具「內部控制制度聲明書」案 | 1. 充分討論並知悉。<br>1. 通過並做成內部控制制度聲明書提報董事會。 |
| 113/04/26<br>第二屆<br>第8次  | 1. 113 年 1~3 月內部稽核業務報告                                          | 1. 充分討論並知悉。                            |
| 113/07/22<br>第二屆<br>第9次  | 1. 113 年 4~6 月內部稽核業務報告                                          | 1. 充分討論並知悉。                            |
| 113/10/28<br>第二屆<br>第10次 | 1. 112 年 7~8 月內部稽核業務報告<br>2. 擬訂 114 年度稽核計畫案                     | 1. 充分討論並知悉。<br>2. 充分討論並通過後提報董事會。       |
| 114/03/10<br>第二屆<br>第12次 | 1. 113 年 10~12 月內部稽核業務報告<br>2. 113 年度內部控制制度有效性考核及出具「內部控制制度聲明書」案 | 2. 充分討論並知悉。<br>3. 通過並做成內部控制制度聲明書提報董事會。 |

(二) 會計師依據審計準則公報第六十二號「與受查者治理單位之溝通」於年度財報時，與獨立董事於審計委員會進行當面溝通，溝通事項包含：關鍵查核事項、本期重大性、關係人交易、重大會計估計事項、未發現舞弊及未遵循法令規章之事件、會計師於查核過程中並無與管理階層意見

不一致之情形。此外，會計師與獨立董事另建立電子信箱聯繫管道，以達到即時、快速之溝通。

會計師至少每年一次向獨立董事報告財務報告查核情形，溝通情形摘要如下：

| 審計委員會<br>召開日期<br>(期別)    | 報告及溝通內容                            | 結果       |
|--------------------------|------------------------------------|----------|
| 113/02/19<br>第二屆<br>第7次  | 112年度財務報告查核結果、內部控制制度查核情形、近期法令更新及因應 | 充分討論並知悉。 |
| 113/04/26<br>第二屆<br>第8次  | 113年第一季財務報告核閱結果                    | 充分討論並知悉。 |
| 113/07/22<br>第二屆<br>第9次  | 113年第二季財務報告核閱結果、近期法令更新及因應          | 充分討論並知悉。 |
| 113/10/28<br>第二屆<br>第10次 | 113年第三季財務報告核閱結果、近期法令更新及因應          | 充分討論並知悉。 |
| 114/03/10<br>第二屆<br>第12次 | 113年度財務報告查核結果、內部控制制度查核情形、近期法令更新及因應 | 充分討論並知悉。 |

#### 四、審計委員會年度工作重點彙整

(一) 本公司第二屆審計委員會由四名獨立董事組成，113年舉行了4次會議，審議事項主要包括：

1. 訂定及修正內部控制制度暨相關之政策與程序。
2. 募集、發行有價證券。
3. 簽證會計師之報酬、獨立性及適任性評估。
4. 財務報表。
5. 內部控制之有效實施內部控制制度有效性之考核。
6. 次年度稽核計畫。

(二) 審閱財務報告

董事會造具本公司113各季財務報告、年度財務報告及盈餘分派議案等，其中財務報告業經資誠聯合會計師事務所核閱(查核)完竣，並出具核閱(查核)報告。上述財務報告及盈餘分派議案經審計委員會查核，認為尚無不合。

(三) 評估內部控制系統之有效性

審計委員會評估內部控制制度的設計和執行之有效性，並審查稽核部門及簽證會計師的定期報告，認為公司內部的風險管理和控制系統均有效運作，公司已採用必要之控制機制來監督控管各項可辨識之風險及違規行為。

五、113年度審計委員會重要決議及運作情形：參閱本年報第30-34頁「審計委員會運作情形」。

2. 監察人參與董事會運作情形：不適用。

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

| 評估項目                                      | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                      | 與上市上櫃公司<br>治理實務守則<br>差異情形及<br>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？        | ✓    |   | 本公司已於 109 年 2 月 18 日董事會通過訂定本公司之「公司治理實務守則」，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站供利害關係人參閱。                                                                                                                                                  | 符合上市上櫃<br>公司治理實務<br>守則           |
| 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) 本公司設有發言人及代理發言人，並於本公司網頁充分揭露聯繫方式，股東建議及問題可透過電話或電子郵件等方式反應意見，本公司將依相關作業程序處理。                                                                                                                                           | 符合上市上櫃<br>公司治理實務<br>守則           |
| (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) 本公司設有專責人員處理相關事宜，且委由專業股務代理機構依法處理股務事項，可掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之名單。                                                                                                                                                      | 符合上市上櫃<br>公司治理實務<br>守則           |
| (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) 本公司與關係企業之往來依「與特定公司、集團企業及關係人交易作業程序」辦理。                                                                                                                                                                            | 符合上市上櫃<br>公司治理實務<br>守則           |
| (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) 本公司業已制定「誠信經營守則」及「重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」規範公司內部人迴避與職務有關之利益衝突，亦不得利用所知悉之未公開資訊及洩漏予他人，以防止從事內線交易。本公司亦規範每年至少一次對董事、經理人及受僱人辦理相關法令之教育宣導。                                                                                      | 符合上市上櫃<br>公司治理實務<br>守則           |
| 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) 依本公司「公司治理實務守則」第二十條之規定，董事會成員之組成應考量多元化，如具備不同專業背景、專業技能、產業經歷、性別等，並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：<br>一、營運判斷能力。<br>二、會計及財務分析能力。<br>三、經營管理能力。<br>四、危機處理能力。<br>五、產業知識。<br>六、國際市場觀。<br>七、領導能力。<br>八、決策能力。 | 符合上市上櫃<br>公司治理實務<br>守則           |

| 評估項目                                                                       | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|----------------------------------------------------------------------------|------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                            | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                      |
|                                                                            |      |   | <p>本公司董事會由 7 席董事組成，包含 3 席董事及 4 席獨立董事，獨立董事占比 57%；現有董事會成員具有國際管理、企業管理、醫學工程、法律、醫學及財務會計等領域之豐富經驗及專業。</p> <p>董事會成員多元化政策之具體管理目標及目前達成情形如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 本公司注重董事會成員多元化，兼任公司經理人之董事比率目標為 33% 以下，目前占比 28.6%，符合設定之目標。</li> <li>■ 本公司注重董事會成員組成之性別平等，女性董事比率目標為 14.3% 以上，目前占比 57.1%，符合設定之目標。</li> <li>■ 個別董事落實董事會成員多元化政策之情形請參閱本年報第 42 頁註 1。</li> </ul> |                      |
| (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？                                | ✓    |   | <p>(二) 本公司設置下列功能性委員會，並依法運作行使職權：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 108 年 11 月 12 日設置審計委員會。</li> <li>■ 108 年 11 月 22 日設置薪資報酬委員會。</li> <li>■ 111 年 10 月 24 日設置永續發展委員會。</li> <li>■ 未來視實際需要增設之。</li> </ul>                                                                                                                                                      | 符合上市上櫃公司治理實務守則       |
| (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？ | ✓    |   | <p>(三) 本公司於 108 年 11 月 22 日訂定「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，董事會每年應至少執行一次董事會績效評估，並針對董事會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及內部控制等面向以問卷方式由董事會成員進行自行評估。</p> <p>113 年度董事會績效評估已於 114 年 01 月 20 日提報董事會。執行情形請參閱本年報第 30 頁「董事會評鑑執行情形」。</p>                                                                                                                                             | 符合上市上櫃公司治理實務守則       |
| (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？                                                      | ✓    |   | <p>(四) 本公司一年一次參考審計品質指標（AQIs）評估簽證會計師獨立性及適任性，並將結果提報 114 年 03 月 10 日審計委員會及董事會，經本公司評估資誠聯合會計師事務所周筱姿會計師及梁華玲會計師，皆符合本公司獨立性及適任性評估標準，足堪擔任本公司簽證會計師。</p> <p>本公司除要求簽證會計師提供「超然獨立暨查核工作聲明書」及「審計品質指標（AQIs）」外，並依</p>                                                                                                                                                                    | 符合上市上櫃公司治理實務守則       |



| 評估項目                                                                                                               | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                                                    | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                      |
|                                                                                                                    |      |   | 註3之標準評估會計師獨立性及適任性，評估標準請參閱本年報第44頁註3。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                      |
| 四、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）？ | ✓    |   | <p>本公司於109年2月18日制定「公司治理實務守則」指定財務主管負責督導公司治理相關事務，於113年5月29日任命財務部主管呂芳誠兼任公司治理主管，呂芳誠經理具備公開發行公司從事股務及財務相關事務主管達三年以上經驗，符合公司治理主管之資格條件。</p> <p>公司治理主管職權範圍：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 依法辦理公司登記及變更登記。</li> <li>2. 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜，並協助公司遵循董事會及股東會相關法令。</li> <li>3. 製作董事會及股東會議事錄。</li> <li>4. 協助董事就任及持續進修。</li> <li>5. 提供董事執行業務所需之資料、與經營公司有關之最新法規發展，以協助董事遵循法令。</li> <li>6. 與投資人關係相關之事務。</li> <li>7. 向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。</li> <li>8. 辦理董事異動相關事宜。</li> <li>9. 其他依公司章程或契約所訂定之事項。</li> </ol> <p>113年度業務執行情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 擬訂董事會議程。</li> <li>(2) 董事會開會七日前通知所有董事。</li> <li>(3) 事前提醒利益迴避之議案。</li> <li>(4) 辦理股東會日期事前登記。</li> <li>(5) 製作股東會開會通知、議事手冊。</li> </ol> </li> <li>2. 製作董事會及股東會議事錄。 <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 擔任董事會司儀。</li> <li>(2) 於董事會後二十天內完成董事會議事錄。</li> <li>(3) 確認董事會後重要決議之重大訊息內容。</li> <li>(4) 製作股東會議事錄。</li> </ol> </li> <li>3. 協助董事就任及持續進修。<br/>依照董事之學、經歷及公司業務所需，協助安排進修計畫。</li> </ol> <p>113年度董事進修情形請參閱本年報第43頁註2。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>4. 提供董事執行業務所需之資料 <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 提供董事所需之公司資訊。</li> <li>(2) 協助安排獨立董事與內部稽核主管或簽證會計師溝通會議。</li> <li>(3) 提供最新法令規章。</li> </ol> </li> </ol> | 符合上市上櫃公司治理實務守則       |

| 評估項目                                                                              | 運作情形                                                                                                   |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |                                                                                                       |      |                                                                                                        |           |                                                     |                |   |           |                      |                |   |           |                |             |   |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------------|----------------|---|-----------|----------------------|----------------|---|-----------|----------------|-------------|---|--|
|                                                                                   | 是                                                                                                      | 否              | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                      |                                                                                                       |      |                                                                                                        |           |                                                     |                |   |           |                      |                |   |           |                |             |   |  |
|                                                                                   |                                                                                                        |                | <div>113 年度公司治理主管共計進修 12 小時，進修情形如下：</div> <table><tr><th>進修日期</th><th>主辦單位</th><th>課程名稱</th><th>進修時數</th></tr><tr><td>113/09/23</td><td>財團法人台灣金融研訓院</td><td>公司治理論壇第 81 期</td><td>3</td></tr><tr><td>113/12/04</td><td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td><td>永續發展委員會暨永續長座談會</td><td>3</td></tr><tr><td>113/12/18</td><td>社團法人中華民國內部稽核協會</td><td>商務合約管理與稽核實務</td><td>6</td></tr></table>                                                                                                                                                                                                                  | 進修日期                 | 主辦單位                                                                                                  | 課程名稱 | 進修時數                                                                                                   | 113/09/23 | 財團法人台灣金融研訓院                                         | 公司治理論壇第 81 期   | 3 | 113/12/04 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 永續發展委員會暨永續長座談會 | 3 | 113/12/18 | 社團法人中華民國內部稽核協會 | 商務合約管理與稽核實務 | 6 |  |
| 進修日期                                                                              | 主辦單位                                                                                                   | 課程名稱           | 進修時數                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                      |                                                                                                       |      |                                                                                                        |           |                                                     |                |   |           |                      |                |   |           |                |             |   |  |
| 113/09/23                                                                         | 財團法人台灣金融研訓院                                                                                            | 公司治理論壇第 81 期   | 3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                      |                                                                                                       |      |                                                                                                        |           |                                                     |                |   |           |                      |                |   |           |                |             |   |  |
| 113/12/04                                                                         | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會                                                                                   | 永續發展委員會暨永續長座談會 | 3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                      |                                                                                                       |      |                                                                                                        |           |                                                     |                |   |           |                      |                |   |           |                |             |   |  |
| 113/12/18                                                                         | 社團法人中華民國內部稽核協會                                                                                         | 商務合約管理與稽核實務    | 6                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                      |                                                                                                       |      |                                                                                                        |           |                                                     |                |   |           |                      |                |   |           |                |             |   |  |
| 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？ | ✓                                                                                                      |                | <div><div>1. 本公司網站設有公司治理專區，供投資人查詢下載公司治理相關規章，並規劃逐步強化相關重要訊息揭露。</div><div>2. 本公司重視利害關係人（包括股東、員工、客戶及供應商等）彼此權利及義務關係之平衡及良好溝通，於公司網站設有利害關係人專區；利害關係人若有任何意見可以信件或電話等形式與管理階層或董事會溝通。溝通管道資訊如下表：</div></div> <table><tr><td>股東<br/>投資人<br/>股東權益</td><td>重要關注議題：營運績效、風險控管<br/>溝通管道及頻率：發言人、公司網站、法人說明會、股東會<br/>聯絡窗口：發言人、代理發言人<br/>03-3116588<br/>ir@deltaasia.com.tw</td></tr><tr><td>客戶</td><td>重要關注議題：業務銷售、產品資訊與服務<br/>溝通管道及頻率：電子書信往來、拜訪、開會、電話會議<br/>聯絡窗口：業務部主管<br/>03-3116588<br/>sales@deltaasia.com.tw</td></tr><tr><td>供應商</td><td>重要關注議題：產品品質保證<br/>溝通管道及頻率：透過採購人員與供應商對應<br/>聯絡窗口：資材部主管</td></tr></table> | 股東<br>投資人<br>股東權益    | 重要關注議題：營運績效、風險控管<br>溝通管道及頻率：發言人、公司網站、法人說明會、股東會<br>聯絡窗口：發言人、代理發言人<br>03-3116588<br>ir@deltaasia.com.tw | 客戶   | 重要關注議題：業務銷售、產品資訊與服務<br>溝通管道及頻率：電子書信往來、拜訪、開會、電話會議<br>聯絡窗口：業務部主管<br>03-3116588<br>sales@deltaasia.com.tw | 供應商       | 重要關注議題：產品品質保證<br>溝通管道及頻率：透過採購人員與供應商對應<br>聯絡窗口：資材部主管 | 符合上市上櫃公司治理實務守則 |   |           |                      |                |   |           |                |             |   |  |
| 股東<br>投資人<br>股東權益                                                                 | 重要關注議題：營運績效、風險控管<br>溝通管道及頻率：發言人、公司網站、法人說明會、股東會<br>聯絡窗口：發言人、代理發言人<br>03-3116588<br>ir@deltaasia.com.tw  |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                      |                                                                                                       |      |                                                                                                        |           |                                                     |                |   |           |                      |                |   |           |                |             |   |  |
| 客戶                                                                                | 重要關注議題：業務銷售、產品資訊與服務<br>溝通管道及頻率：電子書信往來、拜訪、開會、電話會議<br>聯絡窗口：業務部主管<br>03-3116588<br>sales@deltaasia.com.tw |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                      |                                                                                                       |      |                                                                                                        |           |                                                     |                |   |           |                      |                |   |           |                |             |   |  |
| 供應商                                                                               | 重要關注議題：產品品質保證<br>溝通管道及頻率：透過採購人員與供應商對應<br>聯絡窗口：資材部主管                                                    |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                      |                                                                                                       |      |                                                                                                        |           |                                                     |                |   |           |                      |                |   |           |                |             |   |  |

| 評估項目                                                                  | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 與上市上櫃公司<br>治理實務守則<br>差異情形及原因 |
|-----------------------------------------------------------------------|------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
|                                                                       | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                              |
|                                                                       |      |   | <div>03-3116588<br/>material@deltaasia.com.tw</div> <div>員工<br/>重要關注議題：薪資福利、員工關懷、員工訓練與發展<br/>溝通管道及頻率：勞資會議、內部網站<br/>聯絡窗口：人事室主管<br/>03-3116588<br/>comment@deltaasia.com.tw</div> <div>主管機關<br/>重要關注議題：法規符合性<br/>溝通管道及頻率：主管機關會議或相關研討、函文收發<br/>聯絡窗口：管理部主管、財務部主管<br/>03-3116588<br/>info@deltaasia.com.tw</div> |                              |
| 六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？                                              | ✓    |   | 本公司委任專業股務代辦機構「中國信託商業銀行代理部」辦理股東會等相關事務。                                                                                                                                                                                                                                                                       | 符合上市上櫃公司<br>治理實務守則           |
| 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) 本公司設有公司網站，陸續依規範揭露財務業務及公司治理資訊。網址： <a href="https://www.deltaasia.com.tw">https://www.deltaasia.com.tw</a>                                                                                                                                                                                                | 符合上市上櫃公司<br>治理實務守則           |
| (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) 本公司設有中、英文網站，並依工作職責設有專人負責蒐集及揭露公司資訊；本公司設有發言人魏鴻文副總經理及代理發言人林韡倫協理，以落實發言人制度並設置利害關係人專區，提供暢通的溝通管道。                                                                                                                                                                                                              | 符合上市上櫃公司<br>治理實務守則           |
| (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 112 年度及 113 年度財務報告分別於 113 年 2 月 19 日及 114 年 3 月 10 日董事會通過後公告，113 年第一、二、三季財務報告於規定期限前提早公告並申報；並於每月 10 日前申報各月份之營運情形。                                                                                                                                                                                    | 符合上市上櫃公司<br>治理實務守則           |
| 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                            | ✓    |   | (一) 員工權益、僱員關懷：<br>本公司有完善之員工福利措施，例如：設立職工福利委員會、健康檢查、進修及教育訓練、退休制度、員工持股信託等，以維護員工權益並照顧員工，且                                                                                                                                                                                                                       | 符合上市上櫃公司<br>治理實務守則           |

| 評估項目                                                                                  | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                       | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                      |
| 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>員工與主管間溝通管道順暢，勞資關係良好。</p> <p>(二) 投資者關係：<br/>本公司設有發言人及代理發言人，並公開其連絡方式，投資人可隨時反映意見；依法令規定公開公司資訊，以保障投資人權益。</p> <p>(三) 供應商關係、利害關係人之權利：<br/>本公司與供應商關係、利害關係人均維持平等及良好之關係。本公司訂有供應商審核評估程序，需通過審核始能成為本公司合格供應商，其後仍須接受本公司定期評核。<br/>本公司於 109 年 8 月起於廠商資料表註明「供應商應遵守雙方之企業社會責任政策，供應商如涉及違反政策且對供應來源社區之環境與社會造成顯著影響時，得隨時終止或解除契約」之條款。<br/>本公司另設有揭露於公司網站之溝通管道，用以暢通與利害關係人及供應商之溝通。</p> <p>(四) 董事及監察人進修之情形：<br/>本公司 113 年度董事進修情形請參閱本年報第 43 頁註 2。</p> <p>(五) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：<br/>本公司業已於民國 110 年 10 月 25 日經董事會決議通過訂定「風險管理政策與程序」。</p> <p>(六) 客戶政策之執行情形：<br/>本公司致力於產品品質改善及製程技術之提升，提供客戶最完善的服務品質，若有客訴事件，將依本公司訂定之客訴處理作業，並揭露提供利害關係人專區等客訴管道。</p> <p>(七) 公司為董事購買責任保險之情形：<br/>本公司於 112 年 4 月 24 日董事會決議通過「董事投保責任保險案」，已為董事購買責任保險。<br/>本公司每年評估董事責任保險之內容及金額，113 年度已進行董事責任保險內容重新評估，並於 113 年 7 月 1 日為董事投保完成。</p> <p>(八) 本公司於公司章程明定全體董事之選舉依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任。</p> <p>(九) 董事會成員及重要管理階層之接班規劃：<br/>1. 董事會接班規劃：<br/>(1) 制定董事遴選標準：<br/>A. 誠信、聆聽、有遠見並與本公司核心價值相符。</p> |                      |

| 評估項目                                                                                                                                                                             | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 與上市上櫃公司<br>治理實務守則<br>差異情形及<br>原因 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
|                                                                                                                                                                                  | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                  |
|                                                                                                                                                                                  |      |   | <p>B.具經營管理之專業知識與技能，特別是生技產業相關、創業家或國際型大公司之產業經驗。</p> <p>C.成員需多元且符合公司需求，設定至少 1 席女性董事（目前 7 席董事已有 4 席女性成員），成員專長則涵蓋企業管理、醫學工程及財會專業等，目前 7 位董事均涵蓋以上專業領域。</p> <p>(2)培育高階經理人進入董事會，使其熟悉董事會運作：</p> <p>持續培養高階經理人制定策略能力並進入董事會學習歷練，亦為未來董事長接班人選而準備。現任董事長許雅雯自 93 年起即為本公司之總經理，於 99 年起擔任董事，並於 111 年 5 月 16 日原董事長張有德先生卸任，由原任職總經理之許雅雯女士擔任董事長一職；魏鴻文博士於 106 年加入經營團隊並擔任副總經理一職，並於 108 年起進入董事會擔任董事。</p> <p>(3)制定「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」並定期辦理績效評估：</p> <p>藉由相關衡量項目，包括公司目標與任務之掌控、職責認知、營運參與、內部關係經營與溝通、專業職能與進修、內部控制及具體意見表述等，以確認董事會運作有效，並評定董事績效表現，以作為日後遴選董事之參考。</p> <p>2. 高階管理階層接班規劃：</p> <p>本公司高階經理人除了應具備卓越之專業技能外，價值觀念需與公司相符，人格特質必需包括誠信及正直。</p> <p>高階管理階層接班人的培訓面向包含：管理能力、業務開發能力及專業能力；藉由輪調不同職務，以培養接班人各面向之能力。</p> <p>魏鴻文博士於 106 年加入經營團隊並擔任副總經理一職，並於 108 年進入董事會擔任董事，之後陸續培訓魏副總管理公司事務。預計於 8 年內，由副總接班總經理職務。</p> |                                  |
| <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。（未列入受評公司者無需填列）：</p> <p>本公司業已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定本公司之「公司治理實務守則」，業經本公司董事會決議通過並落實執行，運作情形與「上市上櫃公司治理實務守則」無重大差異。</p> |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                  |

註 1：個別董事落實董事會成員多元化政策之情形

| 董 事<br>姓 名<br>及<br>職 稱                      | 國 籍        | 性 別 | 兼<br>任<br>本<br>公<br>司<br>員<br>工 | 年 齡           |               |               |               | 獨立<br>董事<br>任期<br>年資 | 專 業<br>背 景 | 營 運<br>判 斷<br>能 力 | 會 計<br>及<br>財 務<br>分 析<br>能 力 | 經 營<br>管 理<br>能 力 | 危 機<br>處 理<br>能 力 | 產 業<br>知 識 | 國 際<br>市 場<br>觀 | 領 導<br>能 力 | 決 策<br>能 力 |
|---------------------------------------------|------------|-----|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------------|------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|------------|-----------------|------------|------------|
|                                             |            |     |                                 | 41<br>~<br>50 | 51<br>~<br>60 | 61<br>~<br>70 | 71<br>~<br>80 |                      |            |                   |                               |                   |                   |            |                 |            |            |
| 許 雅 雯<br>董 事 長 暨<br>總 經 理                   | 中 華<br>民 國 | 女   | ✓                               | ✓             |               |               |               |                      | 企 業<br>管 理 | ✓                 |                               | ✓                 | ✓                 | ✓          | ✓               | ✓          | ✓          |
| 魏 鴻 文<br>董 事 暨<br>副 總 經 理                   | 中 華<br>民 國 | 男   | ✓                               | ✓             |               |               |               |                      | 醫 學<br>工 程 | ✓                 |                               | ✓                 | ✓                 | ✓          | ✓               | ✓          | ✓          |
| 張 志 成<br>董 事                                | 中 華<br>民 國 | 男   |                                 |               | ✓             |               |               |                      | 企 業<br>管 理 | ✓                 |                               | ✓                 | ✓                 | ✓          | ✓               | ✓          | ✓          |
| 李 正 文<br>獨 立 董 事                            | 中 華<br>民 國 | 女   |                                 |               |               | ✓             |               | 2.87<br>年            | 國 際<br>管 理 | ✓                 |                               | ✓                 | ✓                 | ✓          | ✓               | ✓          | ✓          |
| 楊 素 珍<br>獨 立 董 事                            | 中 華<br>民 國 | 女   |                                 |               |               |               | ✓             | 2.87<br>年            | 財 務<br>會 計 | ✓                 | ✓                             | ✓                 | ✓                 | ✓          | ✓               | ✓          | ✓          |
| 邱 琦 瑛<br>獨 立 董 事                            | 中 華<br>民 國 | 女   |                                 |               | ✓             |               |               | 2.87<br>年            | 法 律        | ✓                 |                               | ✓                 | ✓                 | ✓          | ✓               | ✓          | ✓          |
| 丁 毓 麟<br>(Ting, Juk<br>L i n g )<br>獨 立 董 事 | 美 國        | 男   |                                 |               | ✓             |               |               | 2.68<br>年            | 醫 學        | ✓                 |                               | ✓                 | ✓                 | ✓          | ✓               | ✓          | ✓          |

註 2：本公司董事 113 年度進修情形

| 職稱       | 姓名                         | 進修日期      | 主辦單位                 | 課程名稱                 | 進修時數 |
|----------|----------------------------|-----------|----------------------|----------------------|------|
| 董事長      | 許雅雯                        | 113/12/18 | 社團法人中華民國內部稽核協會       | 商務合約管理與稽核實務          | 6    |
| 董事       | 魏鴻文                        | 113/09/19 | 台灣專案管理學會             | 生成式 AI 與 ChatGPT 的應用 | 3    |
|          |                            | 113/10/18 | 台灣專案管理學會             | SDGs 與 ESG 永續管理      | 3    |
| 董事       | 張志成                        | 113/08/29 | 中華公司治理協會             | 企業併購之董監責任            | 3    |
|          |                            | 113/09/10 | 中華公司治理協會             | 工業 4.0 與企業如何領導創新轉型   | 3    |
| 獨立<br>董事 | 李正文                        | 113/05/10 | 中華公司治理協會             | 美國法上提名與薪酬委員會之介紹：個案分析 | 3    |
|          |                            | 113/09/05 | 台灣專案管理學會             | 公司治理的績效管理系統運作與評估     | 3    |
| 獨立<br>董事 | 楊素珍                        | 113/08/07 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 審計委員會之運作實務 6 期       | 3    |
|          |                            | 113/10/01 | 中華公司治理協會             | 董事會如何訂定 ESG 永續治理策略   | 3    |
| 獨立<br>董事 | 邱琦瑛                        | 113/08/28 | 中華民國公司經營暨永續發展協會      | 併購交易盡職調查及財務評估        | 3    |
|          |                            | 113/11/26 | 中華公司治理協會             | 不誠信經營責任與證券不法案件分析     | 3    |
| 獨立<br>董事 | 丁毓麟<br>(Ting, Juk<br>Ling) | 113/09/10 | 台灣專案管理學會             | 企業數位轉型與數位治理          | 3    |
|          |                            | 113/10/18 | 台灣專案管理學會             | SDGs 與 ESG 永續管理      | 3    |

註3：會計師獨立性及適任性評估標準

| 評估項目                                                          | 評估結果是否符合獨立性及適任性 |
|---------------------------------------------------------------|-----------------|
| 1. 會計師與本公司間是否無直接或重大間接財務利益關係                                   | 是               |
| 2. 會計師與本公司或本公司之董監事是否無融資或保證行為                                  | 是               |
| 3. 會計師與本公司或本公司之董監事、經理人間是否無價值重大之餽贈或禮物                          | 是               |
| 4. 會計師與本公司之間是否無密切之商業關係及潛在僱傭關係                                 | 是               |
| 5. 會計師對本公司之查核案件是否無存在有關之或有公費                                   | 是               |
| 6. 會計師及其審計服務小組成員目前或最近二年內是否未擔任本公司之董監事、經理人或對審計服務案件有重大影響之職務      | 是               |
| 7. 會計師及其審計服務小組成員與本公司之董監事、經理人或對審計服務案件有重大影響職務之人員是否無親屬關係         | 是               |
| 8. 卸任一年以內之共同執業會計師是否無擔任本公司董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務                | 是               |
| 9. 對本公司所提供之非審計服務是否未直接影響審計案件之重要項目                              | 是               |
| 10. 本公司是否未請會計師宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券                             | 是               |
| 11. 會計師是否未擔任本公司之辯護人，或代表本公司協調與其他第三人間發生之衝突                      | 是               |
| 12. 本公司是否無對會計師施加壓力，使其不當的減少應執行之查核工作                            | 是               |
| 13. 本公司是否無威脅撤銷服務案件之委任或續任，強迫事務所接受某特定交易事項選擇不當之會計處理政策或財務報表上之不當揭露 | 是               |
| 14. 本公司是否無人員以專家姿態壓迫查核人員接受某爭議事項之專業判斷                           | 是               |
| 15. 本公司是否無對會計師及其服務小組威脅提起法律訴訟                                  | 是               |
| 16. 審計品質指標（AQIs）評估：                                           |                 |
| 構面一：專業性                                                       |                 |
| (1-1)查核經驗：資深查核人員是否具備足夠之審計經驗以執行查核工作                            | 是               |
| (1-2)訓練時數：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                | 是               |
| (1-3)流動率：事務所是否維持足夠資深之人力資源                                     | 是               |
| (1-4)專業支援：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                     | 是               |
| 構面二：品質控管                                                      |                 |
| (2-1)會計師負荷：會計師工作負荷是否未過重                                       | 是               |
| (2-2)查核投入：查核團隊成員於各查核階段投入是否適當                                  | 是               |
| (2-3)EQCR 複核情形：EQCR 會計師是否投入足夠之時數執行審計案件之複核                     | 是               |
| (2-4)品管支援能力：事務所是否具備足夠之品質控管人力，以支援查核團隊                          | 是               |
| 構面三：獨立性                                                       |                 |
| (3-1)非審計服務公費：非審計服務公費占比是否未對獨立性造成影響                             | 是               |
| (3-2)客戶熟悉度：事務所簽證本公司財務報告之累計年數是否未過長而影響其獨立性                      | 是               |
| 構面四：監督                                                        |                 |
| (4-1)外部檢查缺失及處分：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                      | 是               |
| (4-2)主管機關發函改善：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                       | 是               |
| 構面五：創新能力                                                      |                 |
| (5-1)創新規劃或倡議：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                  | 是               |



(四) 公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成及運作情形：

本公司於 108 年 11 月 22 日經董事會決議設置薪資報酬委員會並訂定「薪資報酬委員會組織規程」。薪資報酬委員會委員依「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」規定選任。

本屆委員由邱琦瑛、李正文及楊素珍等三人擔任，任期自 111 年 6 月 6 日至 114 年 5 月 15 日止。

1. 薪資報酬委員會成員資料：

| 身分別           | 條件<br>姓名 | 專業資格與經驗                                                                                      | 獨立性情形                                                                                                                                                                                                                                         | 兼任其他公司<br>開發行公司<br>薪資報酬委<br>員會成員家<br>數 |
|---------------|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| 獨立董事<br>(召集人) | 邱琦瑛      | 獨立董事專業<br>資格與經驗請<br>參閱本年報<br>「1.董事資料」<br>(第 15-16 頁)<br>本公司所有董<br>事均未有公司<br>法第 30 條各<br>款情事。 | 為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不<br>限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任<br>本公司或其關係企業之董事、監察人或受<br>僱人；本人、配偶、二親等以內親屬（或<br>利用他人名義）未持有公司股份；未擔任<br>與本公司有特定關係公司之董事、監察人<br>或受僱人；未擔任最近 2 年提供本公司或<br>關係企業商務、法務、財務、會計等相關<br>服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機<br>構之企業主、合夥人、董事（理事）、監<br>察人（監事）、經理人及其配偶。 | 無                                      |
| 獨立董事          | 李正文      |                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                               | 無                                      |
| 獨立董事          | 楊素珍      |                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                               | 無                                      |

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊：

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2) 本屆委員任期：111 年 06 月 06 日至 114 年 05 月 15 日，最近年度（113）

薪資報酬委員會開會 3 次（A），委員資格及出席情形如下：

| 職稱  | 姓名  | 實際出席次數<br>(B) | 委託出席次數 | 實際出席率 (%)<br>(B / A) | 備註 |
|-----|-----|---------------|--------|----------------------|----|
| 召集人 | 邱琦瑛 | 3             | 0      | 100.00%              |    |
| 委員  | 李正文 | 3             | 0      | 100.00%              |    |
| 委員  | 楊素珍 | 3             | 0      | 100.00%              |    |

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理（如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因）：無此情形。

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。

(3) 定期檢討薪資報酬

本公司薪資報酬委員會每年至少召開二次，係以專業客觀及善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

- A. 定期檢討「薪資報酬委員會組織規程」並提出修正建議。
- B. 訂定並定期檢討本公司董事及經理人薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- C. 定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

本委員會履行前項職權時，依下列原則為之：

- A. 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。
- B. 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，並考量個人所投入之時間、所擔負之職責、達成個人目標情形、擔任其他職位表現、公司近年給予同等職位者之薪資報酬，藉由公司短期及長期業務目標之達成、公司財務狀況等評估個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性。
- C. 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。
- D. 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。
- E. 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。

(4) 薪資報酬委員會開會資訊

本公司最近年度（113）及截至年報刊印日止，薪資報酬委員會開會資訊如下：

| 薪資報酬委員會召開日期（期別）           | 議案內容                                                                                           | 決議結果                                                                 |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| 113/01/12<br>第二屆<br>第 5 次 | 1.112 年度經理人年終獎金發放案<br>2.本公司依據「達亞國際股份有限公司員工持股會章程」提撥 113 年度經理人之信託資金交付信託案<br>3.修訂本公司董事及經理人薪資報酬制度案 | 薪資報酬委員會決議結果：經全體委員同意通過。<br><br>公司對薪資報酬委員會意見之處理：業於 113/01/12 經董事會決議通過。 |
| 113/04/26<br>第二屆<br>第 6 次 | 1.113 年經理人端午獎金發放案                                                                              | 薪資報酬委員會決議結果：經全體委員同意通過。<br><br>公司對薪資報酬委員會意見之處理：業於 113/04/26 經董事會決議通過。 |
| 113/07/22<br>第二屆<br>第 7 次 | 1.本公司經理人薪資報酬建議案                                                                                | 薪資報酬委員會決議結果：經全體委員同意通過。                                               |

|                           |                                                                        |                                                                      |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|                           | 2.113 年經理人中秋獎金發放案<br>3.112 年經理人員工酬勞發放案                                 | 公司對薪資報酬委員會意見之處理：業於 113/7/22 經董事會決議通過。                                |
| 114/01/20<br>第二屆<br>第 8 次 | 1.113 年度經理人年終獎金發放案<br>2.本公司依據「達亞國際股份有限公司員工持股會章程」提撥 114 年度經理人之信託資金交付信託案 | 薪資報酬委員會決議結果：經全體委員同意通過。<br><br>公司對薪資報酬委員會意見之處理：業於 114/01/20 經董事會決議通過。 |
| 114/03/10<br>第二屆<br>第 9 次 | 1.本公司發行 114 年度第一次限制員工權利新股案<br>2.本公司經理人薪資報酬建議案                          | 薪資報酬委員會決議結果：經全體委員同意通過。<br><br>公司對薪資報酬委員會意見之處理：業於 114/03/10 經董事會決議通過。 |

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因；以及氣候相關資訊執行情形：

1. 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<br>上櫃公<br>司永續<br>發展實<br>務守則<br>差異情<br>形及原<br>因 |         |    |             |   |               |     |   |            |     |  |                |        |
|-----------------------------------------------------------------|---------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------|----|-------------|---|---------------|-----|---|------------|-----|--|----------------|--------|
|                                                                 | 是       | 否              | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                    |         |    |             |   |               |     |   |            |     |  |                |        |
| 一、 公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？ | ✓       |                | <p>本公司配合政府方針推動永續發展，依循「永續發展實務守則」，業已於民國 111 年 10 月 24 日經董事會決議設置「永續發展委員會」。永續發展委員會由董事會決議三名成員組成，並有二名獨立董事參與，由委員互推遴選一人擔任召集人及會議主席。委員會下設置任務編制小組，負責協助委員會行使職權之相關事宜，推動各項工作，使落實環境永續(E)、社會公益(S)、與公司治理(G)三面向之具體實踐。</p> <p><u>永續發展委員會組成及委員之專業能力</u><br/>本屆委員由李正文獨立董事、楊素珍獨立董事及李思玫經理擔任，委員會主席為李正文獨立董事。<br/>委員之專業能力如下：</p> <table><tr><th>姓名</th><th>是否為獨立董事</th><th>專長</th></tr><tr><td>李正文<br/>(主席)</td><td>✓</td><td>商務、財務、會計、公司治理</td></tr><tr><td>楊素珍</td><td>✓</td><td>財務、會計、公司治理</td></tr><tr><td>李思玫</td><td></td><td>智慧財產管理、法務、營運管理</td></tr></table> | 姓名                                                 | 是否為獨立董事 | 專長 | 李正文<br>(主席) | ✓ | 商務、財務、會計、公司治理 | 楊素珍 | ✓ | 財務、會計、公司治理 | 李思玫 |  | 智慧財產管理、法務、營運管理 | 無重大差異。 |
| 姓名                                                              | 是否為獨立董事 | 專長             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                    |         |    |             |   |               |     |   |            |     |  |                |        |
| 李正文<br>(主席)                                                     | ✓       | 商務、財務、會計、公司治理  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                    |         |    |             |   |               |     |   |            |     |  |                |        |
| 楊素珍                                                             | ✓       | 財務、會計、公司治理     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                    |         |    |             |   |               |     |   |            |     |  |                |        |
| 李思玫                                                             |         | 智慧財產管理、法務、營運管理 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                    |         |    |             |   |               |     |   |            |     |  |                |        |

| 推動項目                                                     | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 與上市<br>上櫃公<br>司永續<br>發展實<br>務守則<br>差異情<br>形及原<br>因 |
|----------------------------------------------------------|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
|                                                          | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                    |
|                                                          |      |   | <p><u>永續發展委員會職責</u><br/>委員會之召集人每年向董事會報告執行成果及未來工作計畫，由董事會評估計畫成功的可能性，並檢視計劃的時程進展，並且在需要時督導經營團隊進行調整。委員會具體執掌（職責）包括：</p> <p>一、永續發展年度計畫及策略方向之訂定。<br/>二、永續發展具體推動計畫之訂定。<br/>三、永續發展年度計畫、策略方向、具體推動計畫執行成效之追蹤與檢討。<br/>四、其他永續發展相關事項之決議。</p> <p><u>永續發展委員會運作情形</u><br/>委員會已於民國 111 年 10 月 24 日全員出席，提報董事會訂定之「永續發展委員會組織規程」，並每年向董事會報告永續發展委員會運作情形，包括執行成果及未來工作計畫。於民國 113 年 10 月 28 日報告之內容包含以下：</p> <p>(一)、南山廠溫室氣體盤查執行情形報告。<br/>(二)、113 年重大議題執行進展。<br/>(三)、113 年永續報告書的執行計畫。</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>本公司依據營運控制權法，鑑別現有廠房為組織邊界，本揭露資料涵蓋組織邊界之營運活動，並依據營業本業的攸關性及對重大議題的影響程度，作為風險評估，以規範及落實公司治理、發展永續環境、維護社會公益、加強永續發展資訊揭露。</p> <p>113 年已針對利害關係人進行重大議題問卷之設計以及問卷之進行，鑑別出組織營運所涉及之永續議題以及重大性排序，並針對各永續議題評估其實質與潛對營運之衝擊，據以評估出本公司具重大性之 ESG 主題及永續發展核心目標，並與利害關係人溝通共同回饋目標。同時，針對特定利害關係人，利用 TCFD 框架辨識氣候變遷的風險與機會，依據風險的影響程度(嚴重度)及發生機率，訂定出風險管理政策。</p> <p>環境面風險管理政策：<br/>本公司遵循國內環安衛相關法規，並訂定標準作業程序及管理制度，致力透過製程效率的提升、重工等措施，使製程廢棄物減量，進而降低對環境造成的衝擊。此外，增進各項資源之利用效率，具體實踐包括每月整理可回收再利用之次料做下腳出售，提高其再利用之可能。生活類垃圾方面，全體員工落實資源分類、回收及減量，並使用自備餐盤，將永續意識落實於每日工作生活中。</p> <p>本公司依據 ISO 14064-1 持續進行溫室氣體排放源鑑定與排放量之盤查，定期檢視公司營運所面臨的衝擊。根據碳盤查結果，找出減碳之機會，達到降低對環境之衝擊。</p> | 無重大差異。                                             |

| 推動項目                                        | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|---------------------------------------------|------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
|                                             | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                       |
|                                             |      |   | <p>社會面風險管理政策：</p> <p>一、本公司落實職業安全管理<br/>訂定符合法規之管理辦法，包括「職業安全衛生管理規章」、「安全衛生工作守則」、「緊急應變計畫」等管控安全風險，建構安全的工作環境。具體實施包括每年定期委外實施作業環境檢測，並定期實施安全與健康教育及消防演練，培養員工自我安全管理及緊急應變之能力。並設置員工意見反應信箱，暢通員工相關意見之反應與溝通。</p> <p>二、本公司落實人才培訓管理<br/>訂定「人事管理規章」，規範並據以實施包括薪酬、休假及其他員工福利措施，並恪守「勞動基準法」與「性別工作平等法」等法規，打造良好就業環境，並增加職場多元性。<br/>定期整合年度訓練計畫，促進個人發展及組織成長，使共同成長。</p> <p>三、本公司落實產品安全管理<br/>本公司之「永續發展實務守則」規範公司對產品與服務之行銷及標示，應遵循相關法規與國際準則，不得有欺騙、誤導、詐欺或任何其他破壞消費者信任、損害消費者權益之行為。<br/>於商業往來之前，評估供應商是否有影響環境與社會...等紀錄，選擇與公司企業社會責任政策不相牴觸之供應商進行交易。並於廠商資料表註明「供應商應遵守雙方之企業社會責任政策，供應商如涉及違反政策且對供應來源社區之環境與社會造成顯著影響時，得隨時終止或解除契約」之條款。<br/>另外，為確保客戶服務品質，設有專人依公司「客訴處理程序」專責處理客戶申訴，與利害關係人建立透明的溝通管道。</p> <p>公司治理面風險管理政策：<br/>本公司依循法規訂定相關辦法及程序，落實內部控制機制，確保全體員工確實遵守相關程序，以利風險管理，並指定公司治理業務負責主管協助公司及董事遵循法規、落實公司治理。<br/>強化董事會職能，為董事投保董事責任險，以降低並分散董事因錯誤或疏失行為而造成公司及股東重大損害之風險，使董事有效發揮職能且衡平董監事權責。</p> |                       |
| <p>三、環境議題</p> <p>公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p> | ✓    |   | <p>本公司遵循國內環安衛相關法規，訂定「環境管理程序」、「環境管理作業指導書」、「廢棄物處理作業程序」等標準作業程序，以維護合理之工作環境，並降低對環境負荷之衝擊。依循 GRI 準則與溫室氣體盤查議定書(The Greenhouse Gas Protocol)之要求建議，進行溫室氣體盤查。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 無重大差異。                |

| 推動項目                                   | 執行情形                |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |                     |                     |     |         |       |     |         |       |        |
|----------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|-----|---------|-------|-----|---------|-------|--------|
|                                        | 是                   | 否                   | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                       |                     |                     |     |         |       |     |         |       |        |
| 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？       | ✓                   |                     | 本公司使用符合歐盟之 RoHS、REACH 規範之塑膠原物料，並致力透過製程效率提升、重新加工等措施增進各項資源之利用效率。並每月整理可回收再利用之次料出售，提高其再利用之可能。<br>全體員工一律使用自備餐具及水杯、落實垃圾分類、再利用回收紙張、且積極處理廢棄物回收，減少汙染及降低環境負荷衝擊。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 無重大差異。                |                     |                     |     |         |       |     |         |       |        |
| 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？ | ✓                   |                     | 本公司評估氣候變遷議題，就公司經營現況依據潛在影響程度以及事件發生的可能性鑑別短、中、長期的風險，並尋求專家與利害關係人的意見討論出因應氣候變遷的營運機會。<br><br>本公司評估潛在風險及因應有：<br>極端氣候事件帶來的潛在風險包括(1)旱災限制用水量，導致產量降低或生產中斷；(2)氣候暖化、溫度上升，用電量增加，導致碳排放量上升。思量因應上述風險帶來的機會包括(1)水循環再利用設施，減少用水量；(2)參與可再生能源項目，並採取節能措施。<br>現階段已採取的因應措施包括(1)製程用水使用循環水系統，重複利用水資源，節約用水；(2)辦公室冷氣開啟時維持 26 度以上，達到節能效益；(3)廠區內部照明燈管全採 LED 節能燈管，降低室內溫度與用電量；(4)本公司中午休息時間倡議關電燈一小時，具體作為致力減少碳排放量；(5)公司訂有「永續發展實務守則」，並依循其規範持續努力減少產品與服務之資源及能源消耗、延長產品之耐久性、增加產品與服務之效能...等，以降低公司營運對自然環境及人類之衝擊。<br>因客戶偏好帶來的公司轉型風險，實質衝擊影響包括客戶邀請供應商參與 EcoVadis 評估。本公司鑑別出此風險帶來的機會包括使用可靠的評級和全球基準的透明度，讓國際客戶透過客觀評估了解本公司對於提升永續發展的承諾與實踐能力。<br>2024 年公司已經過 EcoVadis 平台指標評估評級，該平台針對在環境、勞工與人權、商業道德以及可持續採購等領域的企業社會責任表現進行詳細評估，本公司獲得承諾獎章。將對 EcoVadis 針對今年度評估的建議改進事項，推動相關計畫，讓公司在創造營收的同時，與永續目標結合，以企業當責態度，增進社會責任表現，以正面影響力進而帶來新市場及獲利。<br><br>本公司所有廠區溫室氣體盤查依據營運控制權法，以本公司地理邊界為範圍，鑑別現有南山廠房為組織邊界。<br>溫室氣體排放量管理：<br>本公司歷年依據 ISO 14064-1 進行溫室氣體排放源鑑定與排放量之盤查，並每季向董事會報告結果。最近兩年溫室氣體的排放量數據如下： <table><tr><th>年度</th><th>範疇一<br/>(公噸<br/>CO2e)</th><th>範疇二<br/>(公噸<br/>CO2e)</th></tr><tr><td>112</td><td>125.268</td><td>1,616</td></tr><tr><td>113</td><td>295.475</td><td>2,089</td></tr></table> | 年度                    | 範疇一<br>(公噸<br>CO2e) | 範疇二<br>(公噸<br>CO2e) | 112 | 125.268 | 1,616 | 113 | 295.475 | 2,089 | 無重大差異。 |
| 年度                                     | 範疇一<br>(公噸<br>CO2e) | 範疇二<br>(公噸<br>CO2e) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                       |                     |                     |     |         |       |     |         |       |        |
| 112                                    | 125.268             | 1,616               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                       |                     |                     |     |         |       |     |         |       |        |
| 113                                    | 295.475             | 2,089               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                       |                     |                     |     |         |       |     |         |       |        |

| 推動項目                                                    | 執行情形     |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |          |     |       |     |       |    |          |     |      |     |       |        |
|---------------------------------------------------------|----------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------|-----|-------|-----|-------|----|----------|-----|------|-----|-------|--------|
|                                                         | 是        | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                       |          |     |       |     |       |    |          |     |      |     |       |        |
| 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>依據過去兩年之數據，立定本公司之溫室氣體排放量之管理目標，訂定113年為基準年，預計於120年針對範疇一與範疇二溫室氣體相較基準年減少總排放量5%之二氧化碳當量。</p> <p>本公司產品生產過程非化學或生物製程，製程無直接溫室氣體排放。主要溫室氣體排放為電力來源之間接溫室氣體，預計於120年相較於基準年節省電力2%為目標。</p> <p>藉電力節能以達溫室氣體減量目標之現行措施包括(1)向全體員工宣導節能減碳之公司政策，下班時應將電腦關機，各會議室及辦公區域離開時亦應隨手關燈；(2)製造生產線以生產排程規劃集中生產，未投入生產之機台則不開機或進行保養作業，避免閒置機台空轉產生能源浪費；(3)空調設備於下班前由人員巡檢是否確實關閉，增購空調、照明等其他設備時，將節能設備做為評估項目之一；(4)管理單位定期檢視電費作為指標，並查明電費異常原因，對應實施節能減碳措施；(5)定期做好機器設備保養，提高設備效率，減少冷媒逸散，及減少設備異常耗電狀況；(6)多項機器設備裝設變頻器，依據實際負載調整降低能耗；(7)回收熱源氣體再利用，通過室內烺值控制達到節能。</p> <p>用水量管理：<br/>本公司為模具製造及射出成型製造業，生產過程中需耗用之水資源極少，最近兩年之用水量數據如下：</p> <table><tr><th>年度</th><th>總用水量(公噸)</th></tr><tr><td>112</td><td>6,986</td></tr><tr><td>113</td><td>7,083</td></tr></table> <p>即使在極少的耗用量下，針對用水量減量仍採行之措施包括(1)在可以使用循環水之製程中，建置冷卻水塔，讓生產過程中之用水可以循環使用，以提升水資源之再利用；(2)設定適當之冰水壓差，水量可依據實際負載調整而達到節能；(3)向全體員工宣導節約用水之公司政策，以減少生活用水；(4)管理單位定期檢視水費，並查明水費異常原因，對應實施善用水資源措施。</p> <p>廢棄物量管理：<br/>本公司製程無有害廢棄物之產生，最近兩年事業廢棄物量數據如下：</p> <table><tr><th>年度</th><th>廢棄物量(公噸)</th></tr><tr><td>112</td><td>6.94</td></tr><tr><td>113</td><td>13.02</td></tr></table> <p>現行針對事業廢棄物減量之措施包括藉由製程上提升效率，減少不必要之廢棄物，並執行重新加工等方式增進各項資源之利用效率，並每月整理可回收再利用之次料做下腳出售，提高其再利用率，最後才採行焚化途徑處理廢棄物，並依據一般事業廢棄物法規辦理申報。</p> | 年度                    | 總用水量(公噸) | 112 | 6,986 | 113 | 7,083 | 年度 | 廢棄物量(公噸) | 112 | 6.94 | 113 | 13.02 | 無重大差異。 |
| 年度                                                      | 總用水量(公噸) |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                       |          |     |       |     |       |    |          |     |      |     |       |        |
| 112                                                     | 6,986    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                       |          |     |       |     |       |    |          |     |      |     |       |        |
| 113                                                     | 7,083    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                       |          |     |       |     |       |    |          |     |      |     |       |        |
| 年度                                                      | 廢棄物量(公噸) |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                       |          |     |       |     |       |    |          |     |      |     |       |        |
| 112                                                     | 6.94     |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                       |          |     |       |     |       |    |          |     |      |     |       |        |
| 113                                                     | 13.02    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                       |          |     |       |     |       |    |          |     |      |     |       |        |

| 推動項目                                          | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 與上市<br>上櫃公<br>司永續<br>發展實<br>務守則<br>差異情<br>形及原<br>因 |
|-----------------------------------------------|------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
|                                               | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                    |
|                                               |      |   | 為持續達成政府減量目標，本公司透過永續發展委員會進行減量追蹤，預期在積極減碳作為下，持續保持每年減少二氧化碳當量，以達 120 年減量目標。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                    |
| 四、社會議題<br>(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>(一) 本公司除恪守《勞動基準法》與《性別平等工作法》等相關法規外，認同並支持《聯合國世界人權宣言》、《聯合國全球盟約》、《聯合國企業與人權指導原則》、國際勞工組織《工作基本原則與權利宣言》、《公民與政治權利國際公約》及《經濟社會文化權利國際公約》等各項國際人權公約所揭示之原則。為落實以上宣示，並充分體現尊重與保護人權之責任，特訂定人權保護政策：</p> <p>1. 職場人權保障<br/>本公司致力於營造一個多元、開放、平等且免於騷擾的工作環境。絕不允許任何違反人權之行為，如雇用童工、強迫勞動等，亦禁止因個人性別、性傾向、種族、階級、年齡、婚姻、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、容貌、五官或身心障礙為由，而為差別待遇或任何形式之歧視。</p> <p>2. 健康安全職場<br/>本公司致力於以下列方式，建構健康、安全與舒適之職場環境：<br/>           (1) 提供安全健康之工作環境及必要之健康與急救設施，消弭工作環境中可能影響同仁健康安全之危害因子，降低職災風險。<br/>           (2) 主動關心並管理同仁出勤狀況，確保同仁不陷於工時過長之風險中。<br/>           (3) 定期實施勞安相關教育訓練及健康檢查，以協助同仁維持身心健康及工作生活平衡。</p> <p>3. 支持結社自由<br/>本公司尊重同仁籌組及加入各類社團組織之權利。</p> <p>4. 個資與資安保護<br/>為落實保護所有客戶、同仁及利害關係人之個人隱私權及人格權，本公司建置完善且嚴格之個人資料與資訊安全控管機制及防護措施，確保資料安全。</p> <p>5. 多元溝通管道<br/>本公司提供多元且安全之申訴管道，設有員工專用意見信箱，保障員工合法權益免受侵害。在勞資溝通方面，除定期辦理勞資會議代表選舉、召開勞資會議外，並提供多元化的溝通機制及平台，確保和諧互信的勞資關係。</p> <p>教育訓練實施情形：<br/>           針對在職員工實施人權政策及不法侵害相關教育訓練，113 年，共計 213 人次。完成訓練員工之課後測驗及格率為 100%。<br/>           針對新進員工，於新人教育訓練實施人權保障教育訓練。<br/>           並將持續關注人權保障議題、推動相關教育訓練，以提高人權保障意識，降低相關風險發生的可能性。</p> | 無重大差異。                                             |



| 推動項目                                                     | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|----------------------------------------------------------|------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
|                                                          | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                       |
| (二) 公司是否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>(二) 本公司訂定及實施合理員工福利措施，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬。</p> <p>員工薪酬</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 薪資制度：本公司訂定「人事管理規章」，規範並據以實施包括薪酬、休假及其他員工福利措施；公司經營績效及成果與員工薪酬之連結依「人事管理規章」之考核辦理，並依職級制定員工薪酬、依績效考核結果調整員工薪酬，以及依公司營運結果發放獎金。</li> <li>2. 三節獎金：本公司之三節獎金係以本公司之 EPS 為計算基礎，於考量其年資與績效考核情形後分配予同仁。</li> <li>3. 員工酬勞：係依本公司章程第二十七條規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞。</li> <li>4. 員工持股信託：於考量同仁之年資、績效考核結果及職等後，由公司每月為員工提撥獎勵金交付信託取得本公司股票，並於信託合約約定之期間屆滿後分次領回信託財產。</li> </ol> <p>員工福利措施</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 職工福利委員會：設立職工福利委員會，公司依據職工福利委員會組織章程之規定提撥福利金，為同仁規劃並提供優質的各項福利。</li> <li>2. 休假制度：優於勞基法規定之休假制度。</li> <li>3. 退休制度及其實施情形： <ol style="list-style-type: none"> <li>A. 制度： <p>本公司依勞工退休金條例（以下簡稱新制）之規定，其退休金之給付依「月提繳工資分級表」，按月以不低於每月工資百分之六提繳退休金，儲存於勞工退休金個人專戶。</p> </li> <li>B. 實施情形： <p>本公司採用政府新制退休辦法，依勞工薪資總所得提撥 6% 至員工個人退休金專戶；有自願提繳退休金者，另依自願提繳率自員工每月薪資中代為扣繳至勞保局之個人退休金專戶。</p> </li> <li>C. 其他有關退休制度之規定： <p>自請退休<br/>勞工有下列情形之一得自請退休：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>(a) 工作 15 年以上年滿 55 歲者。</li> <li>(b) 工作 25 年以上者。</li> <li>(c) 工作 10 年以上年滿 60 歲者。</li> </ol> <p>強制退休<br/>員工非有下列情形之一者，本公司不得強制其退休：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>(a) 年滿 65 歲者。</li> <li>(b) 身心障礙不堪勝任工作者。</li> </ol> <p>前項(a)所規定之年齡，對於擔任具有危險、堅強體力等特殊性質之工作者，本公司得報請中央主管機關核准調整。但不得少於五十五歲。</p> <p>退休金給與標準</p> </li> </ol> </li> </ol> | 無重大差異。                |

| 推動項目                                    | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 與上市<br>上櫃公<br>司永續<br>發展實<br>務守則<br>差異情<br>形及原<br>因 |
|-----------------------------------------|------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
|                                         | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                    |
| (三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？ | ✓    |   | <p>員工退休金給與標準如下：</p> <p>(a) 適用勞動基準法退休金制度（勞退舊制）之工作年資，其退休金給與標準依勞動基準法第五十五條規定計給。但依第五十四條第一項第二款規定，強制退休之勞工，其身心障礙係因執行職務所致者，依勞動基準法第五十五條第一項第二款規定加給百分之二十。</p> <p>(b) 適用勞工退休金條例退休金制度（勞退新制）規定之員工，本公司按月提繳其工資 6%之金額至勞工個人之退休金專戶</p> <p>4. 其他福利措施：除依法令規定辦理員工勞健保外，提供團體傷害保險、健康檢查補助、結婚禮金、不定期下午茶活動、員工餐廳、免費供應早餐、午餐及加班便當、專用停車場、喪禮花籃、不定期國內外員工旅遊等福利。</p> <p>職場多元化與平等<br/>實現各性別擁有同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會，並維持超過 10% 的女性主管職位之目標。截至 113 年底女性職員平均占比為 44%，女性主管占比為 31%，比 112 年增加 1%。</p> <p>經營績效反映於員工薪酬</p> <p>1. 三節獎金：本公司之三節獎金係以本公司之 EPS 為計算基礎，於考量其年資與年度績效考核情形後分配予同仁。</p> <p>2. 員工酬勞：係依本公司章程第二十七條規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞。</p> <p>3. 員工持股信託：於考量同仁之年資、績效考核結果及職等後，由公司每月為員工提撥獎勵金交付信託取得本公司股票，並於信託合約約定之期間屆滿後分次領回信託財產。</p> <p>(三) 本公司為維護同仁之健康，對職場環境安全、消防安全、員工健康、職業安全衛生教育訓練、對危險性機具及設備排定檢查、檢測及教育訓練等措施，用以評估環境對在職工作同仁的潛在危害，相關資料及記錄存查於本公司管理單位。</p> <p>1. 職場環境安全</p> <p>A. 實施門禁管制：進入公司之員工皆需刷卡驗證。<br/>外來訪客皆需於拜訪前取得核准之「訪客來訪申請單」始得進入，訪客進入公司應全程配戴「訪客證」以清楚識別。</p> <p>B. 機械或器具管理：機械或器具作業施工前操作人員進行作業檢點及重點檢查，機器設備之維修或保養，由廠務課依公務單評估處理方式及執行；職安室依自動檢查辦法辦理，擬定自動檢查計畫實施機械或器具自動檢查（每月一次）、定期檢查（每年一次）、及職安查核（每月一次）。</p> | 無重大差異。                                             |

| 推動項目                        | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 與上市<br>上櫃公<br>司永續<br>發展實<br>務守則<br>差異情<br>形及原<br>因 |
|-----------------------------|------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
|                             | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                    |
| (四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？ | ✓    |   | <p>C. 有害環境測定：每半年定期委外實施作業環境檢測，檢測項目包含噪音作業環境、二氧化碳作業環境、有機溶劑作業環境，最近一次檢測結果皆符合法令規定。</p> <p>D. 已按職安署最新規定，訂定勞工健康保護四大計畫及中高齡工作者服務計畫和夜間工作安全衛生計畫，保障員工職場安全與健康。</p> <p>E. 本公司職安委員會定期召開，審議協調各單位遇到的職安問題，並給予建議，持續改善本公司職場安全與健康。</p> <p>2. 消防安全</p> <p>A. 廠區依法規設置完整之消防系統，以及即時監測之警報系統。</p> <p>B. 公共走道皆依規定設置消防栓及滅火器。</p> <p>3. 員工健康</p> <p>A. 新進員工於報到前需至指定醫療機構實施身體健康檢查，於試用期滿全額或部份補助健康檢查費用。</p> <p>B. 每年定期辦理員工身體健康檢查。</p> <p>C. 不定期辦理下午茶活動、電影欣賞及員工旅遊、年終晚會。</p> <p>D. 臨場護理師與醫師健康關懷。</p> <p>4. 職業安全衛生教育訓練：</p> <p>A. 新進人員：到職第一天實施 3 小時安全衛生職前訓練。</p> <p>B. 在職員工：至少每三年接受一次職業安全衛生教育訓練。</p> <p>C. 轉換單位員工：依轉換工作之部門及性質，應接受之職業安全衛生教育訓練有不同需求時，到新部門第一天即實施。</p> <p>5. 高風險機械及設備：</p> <p>A. 高風險機械（固定式起重機）：<br/>吊掛人員/指揮者須取得主管機關認可之訓練或經技能檢定合格，並定期每日安全性檢點、每月自主檢查、每年委外保養檢查。</p> <p>B. 高風險設備（空壓機儲氣筒）：屬第二種壓力容器，由職安室每年定期檢查。</p> <p>6. 本公司 113 年度失能傷害頻率為 0；人員職災計有 2 件，人數 2 人(占整體員工比率為 1.05%)，災害類型為碰撞傷、虛驚傷害，已提供人員教育訓練宣導、防護器具改善。</p> <p>(四) 本公司對各級主管與同仁皆規劃完整的職能訓練，包含新人訓練、專業進階訓練等，協助同仁透過多元學習方式持續學習成長，培養同仁關鍵能力。113 年導入 E-learning 系統，讓教育訓練更為便利，113 年度職能訓練共計 16,704 人次完成，總時數為 1,260 小時。本公司人資單位定期整合各部門年度訓練計畫，配合公司經營策略與目標，收集並了解各單位之年度發展重點與訓練需求，統合規劃內、外部多元學習管道，促進個人發展及組織成長，鼓勵自主學習；同步考量員工個人意願及組織目標，晉升同仁培訓主管職能。</p> | 無重大差異。                                             |

| 推動項目                                                                                                                        | 執行情形              |                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 與上市<br>上櫃公<br>司永續<br>發展實<br>務守則<br>差異情<br>形及原<br>因 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
|                                                                                                                             | 是                 | 否                                 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                    |
| (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？                                                   | ✓                 |                                   | (五) 本公司依據「永續發展實務守則」對產品與服務之行銷及標示遵循相關法規與國際準則，不得有欺騙、誤導、詐欺或任何其他破壞消費者信任、損害消費者權益之行為。<br>本公司建立專職單位進行並掌控供應商管理，保密合約簽訂後始得建立供應商資訊，以充分保護客戶隱私權益受。為強化客戶溝通，亦設置客戶申訴管道，由專人依公司「客訴處理程序」專責處理。                                                                                                                                             | 無重大差異。                                             |
| (六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？                                                                     | ✓                 |                                   | (六) 本公司訂定有「採購管理程序」及「供應商稽核作業指導書」，並於「永續發展實務守則」規範於商業往來之前，宜評估供應商是否有影響環境與社會...等紀錄，避免與公司企業社會責任政策牴觸者進行交易，達到有效供應商評估。<br>本公司已於廠商資料表註明「供應商應遵守雙方之企業社會責任政策，供應商如涉及違反政策且對供應來源社區之環境與社會造成顯著影響時，得隨時終止或解除契約」之條款。<br>此外，為傳達本公司永續理念與目標，當確立成為本公司供應商之一時，供應商需於採購單簽回時確立附加條款，保證遵守「供應商之產品、系統或服務應符合安全、健康、社會和環境方面之相關適用之法律、規則、命令或法規，且不得雇用非法勞工及童工」。 | 無重大差異。                                             |
| 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？                                                     |                   | ✓                                 | 本公司得自 114 年適用「上櫃公司編製與申報永續發展報告書作業辦法」之規定編製與申報企業社會責任報告書。<br>本公司依規定將永續發展相關資訊揭露於年報，並依循金管會之「上市櫃公司永續發展路徑圖」，提前鑑別並參考 GRI 永續性報導準則(GRI, Sustainability Reporting Standards)，及國際標準 ISO 14064-1 與溫室氣體盤查議定書(The Greenhouse Gas Protocol)之要求建議，導入進行溫室氣體數據之收集與盤查，並計畫於 114 年進行第三方機構之查證。                                                | 無重大差異。                                             |
| 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：<br>本公司依法規訂定「永續發展實務守則」並遵循之，目前尚無重大差異情形。                                 |                   |                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                    |
| 七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：                                                                                                   |                   |                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                    |
| (一) 「員工幸福度」、「顧客滿意度」、「社會貢獻度」是本公司的願景，達亞秉持著社會貢獻的願景，多年來除了對慈善團體持續的捐款外，也透過地方社區發展協會的協助，每天持續對社區老人送餐及不定期對獨居老人捐送物資。本公司最近兩年幫助的對象及明細如下： |                   |                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                    |
| 1. 112 年度對慈善基金會捐款、社區愛心餐、捐送物資等活動，回饋社會新臺幣 392,700 元                                                                           |                   |                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                    |
| 節日活動                                                                                                                        | 對象                | 說明                                | 支出項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 金額                                                 |
| 每天                                                                                                                          | 社團法人桃園市蘆竹區外社區發展協會 | 透過社區志工的協助，每天持續未中斷對 7 位社區老人送午餐及晚餐。 | 便當                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 357,700                                            |

| 推動項目 |           | 執行情形 |   |                                                         | 與上市<br>上櫃公<br>司永續<br>發展實<br>務守則<br>差異情<br>形及原<br>因 |        |  |
|------|-----------|------|---|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------|--|
|      |           | 是    | 否 | 摘要說明                                                    |                                                    |        |  |
| 不定期  | 蘋果日報慈善基金會 |      |   | 蘋果日報慈善基金會主要是以服務社會弱勢家庭。致力於貧困家庭之急難救助服務，並協助資源較少但努力付出之社福團體。 | 捐款                                                 | 35,000 |  |

2. 113 年度社區愛心餐等活動，回饋社會新臺幣 358,680 元

| 節日活動 | 對象                | 說明                                | 支出項目 | 金額      |
|------|-------------------|-----------------------------------|------|---------|
| 每天   | 社團法人桃園市蘆竹區外社區發展協會 | 透過社區志工的協助，每天持續未中斷對 7 位社區老人送午餐及晚餐。 | 便當   | 358,680 |

(二) 截至 113 年 12 月 31 日止本公司於營運所在地（桃園地區）聘雇之員工共計 131 位，占全體員工人數 68.9%，持續創造當地居民的就業機會。

(三) 截至 113 年 12 月 31 日止本公司的女性員工占比為 44.2%，持續促進性別多元性並提升女性的工作機會。

(四) 本公司品質系統貫徹美國 FDA 21 CFR Part 820(品質系統法規)及 ISO 13485 國際標準，通過頂尖製藥與生技客戶定期稽核。

(五) 本公司依據內部程序進行品質稽核，「矯正預防措施（CAPA）」品質流程，確保產品品質持續的提升。

(六) 本公司依據內部程序評估供應商，依據國際物質安全規定充分測試物料。出貨前審查醫療器材歷史紀錄（DHR），確保產品製造過程符合優良製造規範要求。

(七) 本公司於 111 年取得健康啟動認證標章，持續推動與精進同仁健康，有效期間為 112 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日。

(八) 本公司已於 113 年完成員工健檢問卷調查及提供高階心肺斷層、無痛腸胃鏡、或各項癌症篩檢方案之員工健康檢查福利，關注同仁之健康與提供安全之工作環境。

## 2. 氣候相關資訊執行情形：

| 項目                                         | 執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。            | 達亞國際氣候變遷相關討論與管理，由永續發展委員會進行討論及評估，氣候變遷相關決議經由董事會決議核定，其委員會成員包含兩位獨立董事，由財務專長之董事作為主席。永續發展委員會下設任務編制小組(永續發展推行小組)統籌結合各工作組進行相關資料收集調查，另管理階層每季向董事會報告溫室氣體盤查相關計畫與結果，並提出節能減碳方案議題討論與報告相關績效。                                                                                                         |
| 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)。 | 因應氣候相關風險和機會影響本公司的策略和財務規劃，達亞國際參照聯合國的政府間氣候變遷專門委員會 IPCC 第六次評估報告 AR6 中的共享社會經濟途徑 SSP1-2.6 及 SSP5-8.5 作為氣候議題分析之基礎資料庫，以 1850-1900 年為基準，全球未來 200 年的升溫情形，模擬分析未來的氣候變遷的影響，並據此參考科學基礎減量目標倡議(Science Based Target initiative, SBTi)與預估未來減碳量，作為營運策略調整之參考。同步使用 TCCIP(氣候變遷整合服務平台)所提供之工具作為氣候變遷實體風險情境 |

| 項目                                                                                                          | 執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                             | 之評估參考，透過模擬達亞國際在理想情境 (SSP1-2.6)和最劣情境 (SSP5-8.5) 下所會面臨的實體風險，來研判未來營運中所會遇到的衝擊情形與潛在財務影響，並發展因應管理措施，時間範疇短期定義為 1-3 年、中期定義為 3-5 年，長期定義為 6-10 年。                                                                                                                                                                                                                           |
| 2. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。                                                                                     | 轉型風險經鑑別有二個，<br>1.原物料成本上漲，其對營運及財務的衝擊為投入成本如能源、水)和產出需求(如廢棄物處理)變化導致生產成本提高。<br>2.強化排放量報導義務，其對營運及財務的衝擊增加營運成本(如合規成本和保費增加)，如溫室氣體盤查及查證等成本。                                                                                                                                                                                                                                |
| 3. 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。                                                                          | TCFD 風險管理流程<br>Step1 由永續發展推行小組成員完成氣候環境背景資料蒐集及氣候風險及營運範圍評估。<br>Step2 建立氣候風險與機會項目清單及建立內部營運衝擊調查問卷。<br>Step3 永續發展推行小組實施氣候風險機會及營運衝擊分析，及決定重大風險項目。<br>Step4 建立執行策略及目標設定。<br>Step5 每季透過永續發展委員會會議滾動檢討執行策略及目標之成效。                                                                                                                                                           |
| 4. 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。                                                        | 達亞國際透過永續發展推行小組進行討論，於最劣情境 (SSP5-8.5) 下所會面臨的實體風險情景中對於轉型風險(政策與法規、技術、市場、名譽)、實體風險(立即性風險、長期性風險)及機會(資源效率、能源來源、產品/服務、市場、韌性)等，進行氣候變遷風險、機會之主題描述，並蒐集外在市場、法規、技術與實體的氣候未來發展趨勢，列出本公司可能面臨的氣候風險與機會，經考量衝擊程度及發生可能性，鑑別出重大氣候風險與機會。再將相關氣候風險由相關單位評估，將有可能造成每年度新台幣一千萬以上財務衝擊的項目視為有影響性的風險與機會，依其風險可能性與嚴峻性進行優先性排序，訂定相對策。針對評估結果較高的風險，則另外進行氣候情境分析，考量目前營運布局，計算其潛在的財務衝擊，最終鑑別出與達亞國際營運範疇相關的氣候風險與機會。 |
| 5. 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。                                                       | 氣候變遷風險與機會因應，其轉型計畫有二：<br>針對原物料成本上漲，因應措施為提升廠房能源使用效率、計畫參與再生能源市場，以因應未來產能提升後之成本增加，並強化廢棄物廠內管理，減少源頭廢棄物量，推動物資回收再利用減少資源浪費。<br>針對強化排放量報導義務，因應措施為透過內部跨部門討論與外部顧問諮詢，配合政府法規政策持續透明揭露以落實永續管理，進而影響與推動供應鏈上下游之永續行動。<br>本公司依據 TCFD 氣候風險與機會所制定的指標項目，進一步設定目標：<br>1.平均年節電率需達 1%以上;2. 短期依循 ISO 14064-1，推動溫室氣體排放量盤查，完成自我盤查溫室氣體盤查報告書;3.每年減少碳排放 1%以上。                                       |
| 6. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。                                                                                | 尚未導入                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 7. 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。 | 氣候變遷風險與機會因應措施與制定的指標項目，每季透過永續發展委員會會議滾動檢討執行策略及目標之成效。未來會評估碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標之可行性。                                                                                                                                                                                                                                                                              |

| 項目                             | 執行情形  |
|--------------------------------|-------|
| 8. 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。 | 詳見如下表 |

### 3. 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

#### (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。

資料涵蓋範圍:總公司

| 單位：公噸 CO <sub>2</sub> e；百萬元 | 總排放量                      | 總營業額   | 溫室氣體排放強度 |
|-----------------------------|---------------------------|--------|----------|
| 2023                        | 1,741.2370                | 508.02 | 3.4275   |
| 2024                        | 2,800.7087 <sup>[A]</sup> | 580.51 | 4.8246   |

[A]: 2024 總排放量包含自願揭露之範疇三其他間接排放量

#### (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。

預計 2025 年進行第三方確信，相關資訊如下：

確信範圍：總公司

確信機構：格瑞國際驗證有限公司

確信準則：ISO 14064-3:2019

確信意見：待 2025 年確信後，於 ESG 報告中說明。

### 4. 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

本公司預計於 2025 年第三方查證溫室氣體盤查結果，並訂定 2024 年為基準年，其減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形等相關資訊，預計下一年度揭露。

### (六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

| 評估項目                                                 | 運作情形 |   |                                                                         | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|------------------------------------------------------|------|---|-------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                      | 是    | 否 | 摘要說明                                                                    |                      |
| 一、訂定誠信經營政策及方案<br>(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 | ✓    |   | (一) 本公司經 108 年 11 月 22 日董事會通過訂定「誠信經營守則」，依規定列示董事會與高階管理階層積極落實誠信經營政策之承諾及應遵 | 符合上市上櫃公司誠信經營         |

| 評估項目                                                                                                  | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                                       | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                      |
| 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？                                                                  |      |   | 循之相關規範。<br>本公司董事及高階管理階層皆已簽屬「遵循誠信經營政策聲明書」。                                                                                                                                                                                                                                                                   | 守則。                  |
| (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) 本公司依據法規於「誠信經營守則」中規範，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，其範圍包含「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款之不誠信行為，並據以擬定防範方案。<br>本公司依據「誠信經營守則」指定總經理室為專責單位，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，據以訂定防範方案並定期檢討防範方案之妥適性與有效性。                                                                                                                         | 符合上市上櫃公司誠信經營守則。      |
| (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) 本公司經 108 年 11 月 22 日董事會通過訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，明定違規之懲戒及申訴制度，並落實執行。                                                                                                                                                                                                                                          | 符合上市上櫃公司誠信經營守則。      |
| 二、落實誠信經營                                                                                              |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                      |
| (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？                                                         | ✓    |   | (一) 本公司與供應商、客戶等商業往來交易對象建立商業關係前，均依公司標準作業程序先行評估審查；本公司「誠信經營作業程序及行為指南」規範：經發現業務往來或合作對象有不誠信行為者，應立即停止與其商業往來，並將其列為拒絕往來對象，以落實公司之誠信經營政策。<br>本公司於 109 年 8 月起於廠商資料表註明「供應商應遵守雙方之企業社會責任政策，供應商如涉及違反政策且對供應來源社區之環境與社會造成顯著影響時，得隨時終止或解除契約」之條款。<br>並與供應商簽訂採購單時，同時簽訂附帶條款，約定供應商提供的產品與服務謹守安全、健康、社會和環境方面之相關規定，此外，非經同意不得轉包或令第三方代為履行。 | 符合上市上櫃公司誠信經營守則。      |
| (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) 本公司責成總經理室為專責單位，負責企業誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，且每年向董事會報告。<br>最近一次向董事會報告日期為 114 年 03 月 10 日。<br>本公司落實執行誠信經營政策，113 年相關執行情形：<br>A. 誠信經營政策聲明：                                                                                                                                                                       | 符合上市上櫃公司誠信經營守則。      |



| 評估項目                               | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|------------------------------------|------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                    | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                      |
| (三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？ | ✓    |   | <p>董事與高階管理階層皆知悉公司誠信經營政策，並出具誠信經營聲明書。</p> <p>B. 供應商：<br/>本公司於 109 年 8 月起於廠商資料表註明「供應商應遵守雙方之企業社會責任政策，供應商如涉及違反政策且對供應來源社區之環境與社會造成顯著影響時，得隨時終止或解除契約」之條款。<br/>本公司之「企業社會責任政策」中包含遵循誠信經營守則之相關規定。</p> <p>C. 定期檢核：<br/>於 114 年 03 月 10 日向董事會報告 113 年誠信經營執行情形。<br/>114 年 03 月 10 日董事會中討論不誠信行為之風險，其內容包含：賄賂風險、政治獻金、捐贈及贊助、不正當利益、不公平競爭及損害利害關係人之權益等行為。<br/>113 年公司未發生不誠信經營之情形，經評估後，公司目前誠信經營政策不須調整變更，管理單位應定期向董事及全體員工宣達誠信經營政策，必要時向全體員工實施測驗，確認全體員工對公司誠信經營政策之了解情形。</p> <p>D. 檢舉制度與檢舉人保護：<br/>本公司於「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「違反誠信經營行為檢舉辦法」皆訂有檢舉制度，設有專責人員做為內外部檢舉窗口，受理不誠信行為之檢舉，對於檢舉人之身分確實保密，確保檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。<br/>本公司於 113 年度未發生檢舉事項。</p> | 符合上市上櫃公司誠信經營守則。      |

| 評估項目                                                                                                                                                         | 運作情形                     |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因                   |    |    |      |        |           |      |              |              |        |                          |                     |                                                               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----|----|------|--------|-----------|------|--------------|--------------|--------|--------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                              | 是                        | 否                   | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                        |    |    |      |        |           |      |              |              |        |                          |                     |                                                               |
| (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？<br>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？                               | ✓<br><br>✓               |                     | 位。<br>本公司 113 年度董事會議案利益迴避情形，請參閱本年報第 27-30 頁「董事會運作情形」。<br><br>(四) 本公司依相關法規建立會計制度，並依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」訂定內部控制制度，設立專責內部稽核單位依內部控制風險評估及不誠信行為風險評估之結果擬定當年度內部稽核計畫，依據「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「內部控制制度」以查核防範不誠信行為方案及各項內部控制制度之遵循情形。<br><br>(五) 本公司 110 年度起，每年舉辦教育訓練宣導誠信經營重要性。<br>112 年度共舉辦 31 梯次，合計 86 人次進行教育訓練；113 年度共舉辦 66 梯次，合計 106 人次進行教育訓練。<br>教育訓練內容包括：<br>A. 誠信經營應遵循之規章<br>B. 不誠信行為規範之對象、範圍及禁止<br>C. 檢舉程序、檢舉範圍、檢舉管道                                                                                                                                                                                   | 符合上市上櫃公司誠信經營守則。<br><br>符合上市上櫃公司誠信經營守則。 |    |    |      |        |           |      |              |              |        |                          |                     |                                                               |
| 三、公司檢舉制度之運作情形<br>(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？<br><br>(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？<br>(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？ | ✓<br><br>✓<br><br>✓      |                     | (一) 本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，具體規範依檢舉情事之情節輕重給予實質獎勵，並規範建立檢舉信箱，由專責單位依「誠信經營作業程序及行為指南」規範之程序處理。另於 109 年 5 月 12 日董事會通過訂定「違反誠信經營行為檢舉辦法」，規範內、外檢舉管道及受理窗口、受理程序、獎勵辦法等相關細節。檢舉管道及受理窗口如下： <table><tr><td></td><td>內部</td><td>外部</td></tr><tr><td>受理窗口</td><td>管理單位經理</td><td>發言人及代理發言人</td></tr><tr><td>檢舉電話</td><td>(03)311-6588</td><td>(03)311-6588</td></tr><tr><td>檢舉電子信箱</td><td>comment@deltassia.com.tw</td><td>ir@deltassia.com.tw</td></tr></table><br>(二) 本公司已於 109 年 5 月 12 日董事會通過訂定「違反誠信經營行為檢舉辦法」，規範內、外檢舉管道及受理窗口、受理程序、獎勵辦法等相關細節。<br><br>(三) 依據本公司訂定之「誠信經營作業程序及行為指南」及「違反誠信經營行為檢舉辦法」，承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。 |                                        | 內部 | 外部 | 受理窗口 | 管理單位經理 | 發言人及代理發言人 | 檢舉電話 | (03)311-6588 | (03)311-6588 | 檢舉電子信箱 | comment@deltassia.com.tw | ir@deltassia.com.tw | 符合上市上櫃公司誠信經營守則。<br><br>符合上市上櫃公司誠信經營守則。<br><br>符合上市上櫃公司誠信經營守則。 |
|                                                                                                                                                              | 內部                       | 外部                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                        |    |    |      |        |           |      |              |              |        |                          |                     |                                                               |
| 受理窗口                                                                                                                                                         | 管理單位經理                   | 發言人及代理發言人           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                        |    |    |      |        |           |      |              |              |        |                          |                     |                                                               |
| 檢舉電話                                                                                                                                                         | (03)311-6588             | (03)311-6588        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                        |    |    |      |        |           |      |              |              |        |                          |                     |                                                               |
| 檢舉電子信箱                                                                                                                                                       | comment@deltassia.com.tw | ir@deltassia.com.tw |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                        |    |    |      |        |           |      |              |              |        |                          |                     |                                                               |
| 四、加強資訊揭露                                                                                                                                                     | ✓                        |                     | 本公司於 108 年 11 月 22 日經董事會決議通過訂定                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 符合上市                                   |    |    |      |        |           |      |              |              |        |                          |                     |                                                               |

| 評估項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 運作情形 |   |                                                                   | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|-------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 是    | 否 | 摘要說明                                                              |                      |
| 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「誠信經營守則」，並已於 109 年 5 月 8 日提報股東常會；並將本公司「誠信經營守則」揭露於公司網站及公開資訊觀測站。 | 上櫃公司誠信經營守則。          |
| 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：公司所訂定與運作之「誠信經營守則」符合「上市上櫃公司誠信經營守則」。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |      |   |                                                                   |                      |
| 六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |      |   |                                                                   |                      |
| （一）本公司於 108 年 11 月 22 日經董事會決議通過訂定本公司「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並於 109 年 5 月 8 日提報股東常會。<br>（二）本公司於 109 年 5 月 12 日經董事會決議通過修訂「誠信經營作業程序及行為指南」，並於 109 年 9 月 25 日提報股東臨時會。<br>（三）本公司於 108 年 11 月 22 日經董事會決議通過訂定本公司「道德行為準則」，並於 109 年 5 月 8 日提報股東常會。<br>（四）本公司於 109 年 8 月 7 日經董事會決議通過修訂「道德行為準則」，並於 109 年 9 月 25 日提報股東臨時會。<br>（五）本公司遵守公司法、證券交易法主管機關相關法令，以作為落實誠信經營之基本。<br>（六）本公司「董事會議事規範」規範董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。<br>（七）本公司訂定「重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」規範知悉本公司未公開之內部重大資訊者，不得向其他人洩漏並注意避免內線交易。<br>（八）本公司 110 年度起，每年舉辦教育訓練宣導誠信經營重要性。112 年度共舉辦 31 梯次，合計 86 人次進行教育訓練；113 年度共舉辦 66 梯次，合計 106 人次進行教育訓練。 |      |   |                                                                   |                      |

（七）其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：無。

（八）內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書：聲明內部控制制度設計及執行均有效，請至公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告查詢，網址 <https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>。

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。

（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. 股東會之重要決議

| 股東會決議日期                        | 重要議案                 | 決議結果及執行情形                                                                                                                                                 |
|--------------------------------|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 113/05/20<br><br>113 年<br>股東常會 | 承認 112 年度營業報告書及財務報表案 | 1. 本案照原案表決通過。                                                                                                                                             |
|                                | 承認 112 年度盈餘分派案       | 1. 本案照原案表決通過。<br>2. 112 年度之盈餘分派股東現金股利新台幣 5,177,849 元（每股配發現金股利新台幣 0.2 元）、分派股東股票股利新台幣 1.8 元，並訂定 113 年 8 月 14 日為配股配息基準日，已依股東會及董事會決議於 113 年 9 月 12 日發放現金股利完畢。 |
|                                | 通過解除董事及其代表人競業禁止之限制案  | 1. 本案照原案表決通過。<br>2. 於 113 年 5 月 20 日公告於公開資訊觀測站。                                                                                                           |

## 2. 董事會之重要決議

| 董事會<br>決議日期<br>(期別)        | 重要議案                                                                                               | 證交<br>法第<br>14-5<br>所列<br>事項 | 未經審計委<br>員會通過，<br>而經全體董<br>事三分之二<br>以上同意之<br>議決事項 | 決議結果                 |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------|
| 113/01/12<br>第五屆<br>第 11 次 | 1. 112 年度經理人年終獎金發放案                                                                                |                              |                                                   | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 2. 本公司依據「達亞國際股份有限公司員工持股會章程」提撥 113 年度經理人之信託資金交付信託案                                                  |                              |                                                   | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 3. 修訂本公司董事及經理人薪資報酬制度案                                                                              |                              |                                                   | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 4. 本公司經理人薪資報酬建議案                                                                                   |                              |                                                   | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 5. 本公司 113 年度營運預算計劃案                                                                               |                              |                                                   | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 6. 修訂本公司「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」案                                                                        |                              |                                                   | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 證交法第 14-5 所列事項，審計委員會決議結果：無此情形。                                                                     |                              |                                                   |                      |
|                            | 公司對審計委員會意見之處理：不適用。                                                                                 |                              |                                                   |                      |
|                            | 上述各項議案獨立董事意見及處理結果：<br>■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。<br>■所有獨立董事意見：無異議照案通過。<br>公司對獨立董事意見之處理：不適用。 |                              |                                                   |                      |
|                            |                                                                                                    |                              |                                                   |                      |
| 113/02/19<br>第五屆<br>第 12 次 | 1. 112 年度內部控制制度有效性考核及出具「內部控制制度聲明書」案                                                                | ✓                            | 無此情形                                              | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 2. 本公司 113 年會計師公費案                                                                                 | ✓                            | 無此情形                                              | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 3. 本公司 112 年度營業報告書及財務報告案                                                                           | ✓                            | 無此情形                                              | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 4. 本公司 112 年度盈餘分配現金股利案                                                                             |                              |                                                   | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 5. 本公司 112 年度盈餘分派案                                                                                 | ✓                            | 無此情形                                              | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 6. 本公司 112 年度盈餘轉增資發行新股案                                                                            | ✓                            | 無此情形                                              | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 7. 本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派案                                                                          | ✓                            | 無此情形                                              | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 8. 解除董事競業禁止之限制案                                                                                    |                              |                                                   | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 9. 召開 113 年度股東常會案                                                                                  |                              |                                                   | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 10. 修訂本公司「董事會議事規範」案                                                                                |                              |                                                   | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 11. 修訂本公司「審計委員會組織規程」案                                                                              |                              |                                                   | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 12. 本公司向金融機構申請授信額度往來之融資案                                                                           |                              |                                                   | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 證交法第 14-5 所列事項，審計委員會決議結果：全體出席委員，無異議照案通過。                                                           |                              |                                                   |                      |
|                            | 公司對審計委員會意見之處理：審計委員會全體出席委員無異議照案通過，故不適用。                                                             |                              |                                                   |                      |
|                            | 上述各項議案獨立董事意見及處理結果：<br>■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。<br>■所有獨立董事意見：無異議照案通過。<br>公司對獨立董事意見之處理：不適用。 |                              |                                                   |                      |
| 113/04/26                  | 1. 本公司為董事投保責任保險案                                                                                   |                              |                                                   | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |

| 董事會<br>決議日期<br>(期別)        | 重要議案                                                                                                   | 證<br>交<br>法<br>第<br>14-5<br>所<br>列<br>事<br>項 | 未經審計委<br>員會通過，<br>而經全體董<br>事三分之二<br>以上同意之<br>議決事項 | 決議結果                 |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------|
| 第五屆<br>第 13 次              |                                                                                                        |                                              |                                                   | 異議照案通過。              |
|                            | 2. 113 年經理人端午獎金發放款                                                                                     |                                              |                                                   | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 3. 本公司經理人薪資報酬建議案                                                                                       |                                              |                                                   | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 4. 本公司擬辦理 113 年度現金增資發行新股案                                                                              | ✓                                            | 無此情形                                              | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 5. 本公司 113 年第一季財務報告暨會計師核閱報告稿本案                                                                         | ✓                                            | 無此情形                                              | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 6. 本公司向金融機構申請授信額度往來之融資案                                                                                |                                              |                                                   | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 7.擬追認本公司委託台聯電訊股份有限公司零件加工交易案                                                                            | ✓                                            | 無此情形                                              | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 8.擬授權按季追認本公司委託台聯電訊股份有限公司零件加工交易案                                                                        | ✓                                            | 無此情形                                              | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 證交法第 14-5 所列事項，審計委員會決議結果：全體出席委員，無異議照案通過。                                                               |                                              |                                                   |                      |
|                            | 公司對審計委員會意見之處理：審計委員會全體出席委員無異議照案通過，故不適用。                                                                 |                                              |                                                   |                      |
|                            | 上述各項議案獨立董事意見及處理結果：<br>■ 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。<br>■ 所有獨立董事意見：無異議照案通過。<br>■ 公司對獨立董事意見之處理：不適用。 |                                              |                                                   |                      |
| 113/07/22<br>第五屆<br>第 14 次 | 1. 本公司經理人薪資報酬建議案                                                                                       |                                              |                                                   | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 2. 113 年經理人中秋獎金發放款                                                                                     |                                              |                                                   | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 3.112 年經理人員工酬勞發放款                                                                                      |                                              |                                                   | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 4.本公司向金融機構申請授信額度往來之融資案                                                                                 |                                              |                                                   | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 5.本公司 113 年第二季財務報告暨會計師核閱報告稿本案                                                                          | ✓                                            | 無此情形                                              | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 6.訂定本公司 112 年度盈餘分派股東現金股利配息基準日及盈餘轉增資發行新股之配股基準日暨相關事宜案                                                    |                                              |                                                   | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 7.本公司擬發行限制員工權利新股案                                                                                      | ✓                                            | 無此情形                                              | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 8.擬申請授權本公司與台聯電訊股份有限公司(以下簡稱台聯電)零件加工交易及向欣德芮股份有限公司採購原物料案                                                  | ✓                                            | 無此情形                                              | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 9.擬申請授權本公司轉租閒置廠房予欣德芮股份有限公司作為倉庫或辦公使用案                                                                   | ✓                                            | 無此情形                                              | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 證交法第 14-5 所列事項，審計委員會決議結果：全體出席委員，無異議照案通過。                                                               |                                              |                                                   |                      |
|                            | 公司對審計委員會意見之處理：審計委員會全體出席委員無異議照案通過，故不適用。                                                                 |                                              |                                                   |                      |
|                            | 上述各項議案獨立董事意見及處理結果：<br>■ 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。<br>■ 所有獨立董事意見：無異議照案通過。<br>■ 公司對獨立董事意見之處理：不適用。 |                                              |                                                   |                      |
| 113/10/28<br>第五屆<br>第 15 次 | 1. 本公司向金融機構申請授信額度往來之融資案                                                                                |                                              |                                                   | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 2. 訂定本公司「永續資訊管理作業」                                                                                     | ✓                                            | 無此情形                                              | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |

| 董事會<br>決議日期<br>(期別)        | 重要議案                                                                                                   | 證<br>交<br>法<br>第<br>14-5<br>所<br>列<br>事<br>項 | 未經審計委<br>員會通過，<br>而經全體董<br>事三分之二<br>以上同意之<br>議決事項 | 決議結果                 |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------|
|                            | 3. 擬訂 114 年度稽核計畫案                                                                                      | ✓                                            | 無此情形                                              | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 4. 本公司 113 年第三季財務報告暨會計師核閱報告稿本案                                                                         | ✓                                            | 無此情形                                              | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 證交法第 14-5 所列事項，審計委員會決議結果：全體出席委員，無異議照案通過。                                                               |                                              |                                                   |                      |
|                            | 公司對審計委員會意見之處理：審計委員會全體出席委員無異議照案通過，故不適用。                                                                 |                                              |                                                   |                      |
|                            | 上述各項議案獨立董事意見及處理結果：<br>■ 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。<br>■ 所有獨立董事意見：無異議照案通過。<br>■ 公司對獨立董事意見之處理：不適用。 |                                              |                                                   |                      |
|                            |                                                                                                        |                                              |                                                   |                      |
| 113/12/25<br>第五屆<br>第 16 次 | 1. 追認本公司財務、會計及公司治理主管暨代理發言人案                                                                            | ✓                                            | 無此情形                                              | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 2. 本公司發行 114 年度第一次限制員工權利新股案                                                                            | ✓                                            | 無此情形                                              | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 3. 召開 114 年度第一次股東臨時會案                                                                                  |                                              |                                                   |                      |
|                            | 證交法第 14-5 所列事項，審計委員會決議結果：全體出席委員，無異議照案通過。                                                               |                                              |                                                   |                      |
|                            | 公司對審計委員會意見之處理：審計委員會全體出席委員無異議照案通過，故不適用。                                                                 |                                              |                                                   |                      |
|                            | 上述各項議案獨立董事意見及處理結果：<br>■ 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。<br>■ 所有獨立董事意見：無異議照案通過。<br>■ 公司對獨立董事意見之處理：不適用。 |                                              |                                                   |                      |
| 114/01/20<br>第五屆<br>第 17 次 | 1. 113 年度經理人年終獎金發放案                                                                                    |                                              |                                                   | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 2. 本公司依據「達亞國際股份有限公司員工持股會章程」提撥 114 年度經理人之信託資金交付信託案                                                      |                                              |                                                   | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 3. 訂定本公司基層員工範圍案                                                                                        |                                              |                                                   | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 4. 修訂本公司章程案                                                                                            |                                              |                                                   | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 5. 本公司 114 年度營運預算計劃案                                                                                   |                                              |                                                   | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 6. 本公司 114 年度第一次限制員工權利新股發行辦法案                                                                          | ✓                                            | 無此情形                                              | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 證交法第 14-5 所列事項，審計委員會決議結果：全體出席委員，無異議照案通過。                                                               |                                              |                                                   |                      |
|                            | 公司對審計委員會意見之處理：審計委員會全體出席委員無異議照案通過，故不適用。                                                                 |                                              |                                                   |                      |
|                            | 上述各項議案獨立董事意見及處理結果：<br>■ 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。<br>■ 所有獨立董事意見：無異議照案通過。<br>■ 公司對獨立董事意見之處理：不適用。 |                                              |                                                   |                      |
| 113/02/20<br>第五屆<br>第 18 次 | 1. 召開 114 年度股東常會案                                                                                      |                                              |                                                   | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                            | 證交法第 14-5 所列事項，審計委員會決議結果：無此情形。                                                                         |                                              |                                                   |                      |
|                            | 公司對審計委員會意見之處理：不適用。                                                                                     |                                              |                                                   |                      |
|                            | 上述各項議案獨立董事意見及處理結果：<br>■ 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。<br>■ 所有獨立董事意見：無異議照案通過。<br>■ 公司對獨立董事意見之處理：不適用。 |                                              |                                                   |                      |
| 114/03/10                  | 1. 113 年度內部控制制度有效性考核及出具                                                                                | ✓                                            | 無此情形                                              | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |

| 董事會<br>決議日期<br>(期別) | 重要議案                                                                                                   | 證<br>交<br>法<br>第<br>14-5<br>所<br>列<br>事<br>項 | 未經審計委<br>員會通過，<br>而經全體董<br>事三分之二<br>以上同意之<br>議決事項 | 決議結果                 |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------|
| 第五屆<br>第 19 次       | 「內部控制制度聲明書」案                                                                                           |                                              |                                                   | 異議照案通過。              |
|                     | 2. 本公司 114 年會計師委任及公費案                                                                                  | ✓                                            | 無此情形                                              | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                     | 3. 本公司 113 年度營業報告書及財務報告案                                                                               | ✓                                            | 無此情形                                              | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                     | 4. 本公司 113 年度盈餘分配現金股利案                                                                                 |                                              |                                                   | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                     | 5. 本公司 113 年度盈餘分派案                                                                                     | ✓                                            | 無此情形                                              | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                     | 6. 本公司 113 年度盈餘轉增資發行新股案                                                                                | ✓                                            | 無此情形                                              | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                     | 7. 本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案                                                                              | ✓                                            | 無此情形                                              | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                     | 8. 第六屆董事選舉案                                                                                            |                                              |                                                   | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                     | 9. 董事會提名董事及獨立董事候選人名單暨候選人名單審查案                                                                          |                                              |                                                   | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                     | 10. 解除董事競業禁止之限制案                                                                                       |                                              |                                                   | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                     | 11. 本公司發行 114 年度第一次限制員工權利新股案                                                                           | ✓                                            | 無此情形                                              | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                     | 12. 本公司經理人薪資報酬建議案                                                                                      |                                              |                                                   | 經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。 |
|                     | 證交法第 14-5 所列事項，審計委員會決議結果：全體出席委員，無異議照案通過。                                                               |                                              |                                                   |                      |
|                     | 公司對審計委員會意見之處理：審計委員會全體出席委員無異議照案通過，故不適用。                                                                 |                                              |                                                   |                      |
|                     | 上述各項議案獨立董事意見及處理結果：<br>■ 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。<br>■ 所有獨立董事意見：無異議照案通過。<br>■ 公司對獨立董事意見之處理：不適用。 |                                              |                                                   |                      |

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

#### 四. 簽證會計師公費資訊

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

單位：新台幣仟元

| 會計師<br>事務所<br>名 稱  | 會計師<br>姓 名 | 會計師<br>查核期間                 | 審 計<br>公 費 | 非 審 計<br>公 費 | 合 計   | 備 註                                                                     |
|--------------------|------------|-----------------------------|------------|--------------|-------|-------------------------------------------------------------------------|
| 資誠聯合<br>會計師<br>事務所 | 周筱姿        | 113/01/01<br>~<br>113/12/31 | 1,340      | 285          | 1,625 | 非審計公費係：<br>(1) 營所稅查核簽證。<br>(2) 複核非擔任主管職務之全時員工薪資資訊檢查表。<br>(3) 盈餘轉增資發行新股。 |
|                    | 梁華玲        |                             |            |              |       |                                                                         |

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：無此情形。
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：無此情形。

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，其姓名、職稱及任職期間：無此情形。

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：股權移轉請至公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表查詢，網址 [https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6\\_1](https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1)，股權質押變動情形請至公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告查詢，網址 [https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03\\_1](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1)。

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

114年2月28日；單位：股、%

| 姓名                | 本人持有股份    |         | 配偶、未成年子女持有股份 |         | 利用他人名義合計持有股份 |         | 前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係 |                            | 備註 |
|-------------------|-----------|---------|--------------|---------|--------------|---------|-----------------------------------------|----------------------------|----|
|                   | 股數        | 持股比例(%) | 股數           | 持股比例(%) | 股數           | 持股比例(%) | 名稱(或姓名)                                 | 關係                         |    |
| 台聯電訊股份有限公司        | 7,226,839 | 23.66   | —            | —       | —            | —       | —                                       | —                          | —  |
| 許雅雯               | 6,598,467 | 21.60   | 455,148      | 1.49    | 1,313,340    | 4.30    | 1. 鉅昇投資股份有限公司 2. 許佐民                    | 1. 董事長(總經理)利用他人名義持有 2. 二親等 | —  |
| 鉅昇投資股份有限公司        | 2,626,680 | 8.60    | —            | —       | —            | —       | 許雅雯                                     | 董事長與本公司董事長(總經理)同一人         | —  |
| 蔡幸娟               | 1,866,172 | 6.11    | —            | —       | —            | —       | —                                       | —                          | —  |
| 張景溢               | 1,079,379 | 3.53    | —            | —       | —            | —       | —                                       | —                          | —  |
| 渣打託管英瑞吉基金         | 846,338   | 2.77    | —            | —       | —            | —       | —                                       | —                          | —  |
| 中華世紀投資股份有限公司      | 589,056   | 1.93    | —            | —       | —            | —       | —                                       | —                          | —  |
| 匯豐託管摩根士丹利國際有限公司專戶 | 571,837   | 1.87    | —            | —       | —            | —       | —                                       | —                          | —  |
| 立日投資股份有限公司        | 524,901   | 1.72    | —            | —       | —            | —       | —                                       | —                          | —  |
| 許佐民               | 465,451   | 1.52    | —            | —       | —            | —       | 許雅雯                                     | 二親等                        | —  |

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：無此情形。



## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一) 股本來源

##### 1. 股本變動情形：

單位：新臺幣千元；千股

| 年 月    | 發 行<br>價 格 | 核 定 股 本 |         | 實 收 股 本 |         | 備 註                                |                                       |        |
|--------|------------|---------|---------|---------|---------|------------------------------------|---------------------------------------|--------|
|        |            | 股 數     | 金 額     | 股 數     | 金 額     | 股 本 來 源                            | 以 現 金<br>以 外 之<br>財 產 抵<br>充 股 款<br>者 | 其<br>他 |
| 93.11  | —          | —       | 500     | —       | 500     | 創立股本                               | 無                                     | 註 1    |
| 96.02  | —          | —       | 12,000  | —       | 12,000  | 現金增資 11,500 千元                     | 無                                     | 註 2    |
| 98.11  | —          | —       | 16,000  | —       | 16,000  | 現金增資 2,000 千元；<br>盈餘轉增資 2,000 千元   | 無                                     | 註 3    |
| 106.09 | 14         | 20,000  | 200,000 | 15,178  | 151,776 | 現金增資 100,000 千元<br>盈餘轉增資 35,776 千元 | 無                                     | 註 4    |
| 107.09 | 10         | 20,000  | 200,000 | 16,544  | 165,436 | 盈餘轉增資 13,660 千元                    | 無                                     | 註 5    |
| 108.07 | 10         | 50,000  | 500,000 | 18,439  | 184,386 | 員工認股權憑證行使<br>18,950 千元             | 無                                     | 註 6    |
| 110.01 | 267.98     | 50,000  | 500,000 | 20,745  | 207,446 | 現金增資 23,060 千元                     | 無                                     | 註 7    |
| 110.07 | 10         | 50,000  | 500,000 | 21,574  | 215,744 | 盈餘轉增資 8,298 千元                     | 無                                     | 註 8    |
| 111.07 | 10         | 50,000  | 500,000 | 25,889  | 258,892 | 盈餘轉增資 43,148 千元                    | 無                                     | 註 9    |
| 113.08 | 10         | 50,000  | 500,000 | 30,549  | 305,493 | 盈餘轉增資 46,601 千元                    | 無                                     | 註 10   |

註 1：93 年 11 月 16 日 經濟部核准函號：經授中字第 09333030580 號。

註 2：96 年 02 月 13 日 經濟部核准函號：經授中字第 09631704840 號。

註 3：98 年 11 月 26 日 經濟部核准函號：經授中字第 09835008990 號。

註 4：106 年 09 月 15 日 桃園市政府核准函號：府經登字第 10690992180 號。

註 5：107 年 09 月 03 日 桃園市政府核准函號：府經登字第 10790978090 號。

註 6：108 年 07 月 05 日 桃園市政府核准函號：府經登字第 10890930060 號。

註 7：110 年 01 月 12 日 桃園市政府核准函號：府經商行字第 11090710180 號。

註 8：110 年 07 月 29 日 桃園市政府核准函號：府經商行字第 11090973700 號。

註 9：111 年 07 月 21 日 桃園市政府核准函號：府經商行字第 11190951730 號。

註 10：113 年 08 月 29 日 桃園市政府核准函號：府經商行字第 11391024390 號。

##### 2. 股份種類

114 年 03 月 10 日；單位：股

| 股 份<br>種 類 | 核 定 股 本     |            |            | 備 註     |
|------------|-------------|------------|------------|---------|
|            | 流 通 在 外 股 份 | 未 發 行 股 份  | 合 計        |         |
| 普 通 股      | 30,549,306  | 19,450,694 | 50,000,000 | 上櫃公司股票。 |

##### 3. 總括申報制度相關資訊：不適用。

(二) 主要股東名單：列明股權比例達百分之五以上之股東，如不足十名，應揭露至股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

114 年 2 月 28 日

| 股份<br>主要股東名稱      | 持 有 股 數   | 持 股 比 例 |
|-------------------|-----------|---------|
| 台聯電訊股份有限公司        | 7,226,839 | 23.66   |
| 許雅雯               | 6,598,467 | 21.60   |
| 鉅昇投資股份有限公司        | 2,626,680 | 8.60    |
| 蔡幸娟               | 1,866,172 | 6.11    |
| 張景溢               | 1,079,379 | 3.53    |
| 渣打託管英瑞吉基金         | 846,338   | 2.77    |
| 中華世紀投資股份有限公司      | 589,056   | 1.93    |
| 匯豐託管摩根士丹利國際有限公司專戶 | 571,837   | 1.87    |
| 立日投資股份有限公司        | 524,901   | 1.72    |
| 許佐民               | 465,451   | 1.52    |

### (三) 公司股利政策及執行狀況

#### 1. 公司章程所定之股利政策：

本公司每年度決算如有盈餘，依下列順序分派之：

- (1) 提繳稅捐。
- (2) 彌補虧損。
- (3) 提撥百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限。
- (4) 依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。
- (5) 每年度決算之盈餘扣除前述(1)至(4)款後，加計前期累積未分配盈餘數，由董事會依本條第二項之股利政策，擬定盈餘分派案，提報股東會決議分派之。

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之全部或一部、或依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，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，並報告股東會。

本公司分派股利之政策將視公司目前及未來投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，並兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分派案，提報股東會。盈餘分派之股利，其種類及比率，得視當年度實際獲利及資金狀況經股東會決議調整之，唯每年度盈餘分派之股利總額不低於當年度可分配盈餘百分之十，且現金股利分派之比例不低於股利總額之百分之十。

2. 本次股東會擬議股利分派之情形：

本公司 113 年度稅後淨利為新台幣 57,188,860 元，擬分配盈餘新台幣 54,988,752 元，現金股利每股分配 0.30 元，股票股利每股分配 1.50 元。

依本公司章程第二十八條規定：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，並報告股東會。

本公司 114 年 3 月 10 日董事會決議分派股東現金股利新台幣 9,164,792 元，每股發放現金 0.30 元，嗣後如因本公司流通在外股份數量有所增減，致股東配息率因此發生變動者，由董事會調整配息率及相關事宜，並由董事會另訂配息基準日及發放日。

3. 預期股利政策將有重大變動：無此情形。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：本公司依規定不需公開財務預測，故不適用。

(五) 員工及董事酬勞

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞及提撥不高於百分之二為董事酬勞。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。

員工酬勞得以股票或現金為之，且發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。董事酬勞僅得以現金為之。

前兩項應由董事會決議行之，並報告股東會。

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

本公司估列員工及董事酬勞金額係按本公司該段期間之稅前淨利扣除員工及董事酬勞前之金額乘上本公司章程所訂之員工酬勞及董事酬勞分派成數為估計基礎，並列報為該段期間之營業成本或營業費用，若次年度實際分派金額與估列數有差異時，則依會計估計變動處理，並將該差異認列為次年度損益。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

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

本公司董事會於 114 年 3 月 10 日決議 113 年度分派酬勞情形如下：

A. 本公司 113 年度分派員工酬勞新台幣 590,105 元，本次員工酬勞擬採現金方式發放。

B. 本公司 113 年度不分派董事酬勞。

C. 董事會通過金額與認列費用年度估列金額並無差異。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額占本期個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本公司 113 年度員工酬勞係採現金方式發放，故不適用。

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

本公司 112 年度員工及董事酬勞分派案，已於 113 年 2 月 19 日經董事會通過，並於 113 年 5 月 20 日股東常會報告，分派員工酬勞新臺幣 1,074,957 元及董事酬勞新臺幣 0 元，採現金方式發放。實際分派情形與董事會決議金額相同，並無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形：無此情形。

二. 公司債辦理情形：無此情形。

三. 特別股辦理情形：無此情形。

四. 海外存託憑證辦理情形：無此情形。

五. 員工認股權憑證辦理情形

(一) 公司尚未屆期之員工認股權憑證，截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：無此情形。

(二) 累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：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：

本公司於 109 年辦理初次申請股票上櫃前現金增資，並已完成資金運用計畫，用於充實營運資金，未有效益尚未顯現之情形。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一) 業務範圍

##### 1. 所營業務之主要內容：

- (1) 模具製造業
- (2) 工業用塑膠製品製造業
- (3) 模具批發業
- (4) 模具零售業
- (5) 電子材料批發業
- (6) 國際貿易業
- (7) 醫療器材製造業
- (8) 醫療器材批發業
- (9) 醫療器材零售業
- (10) 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

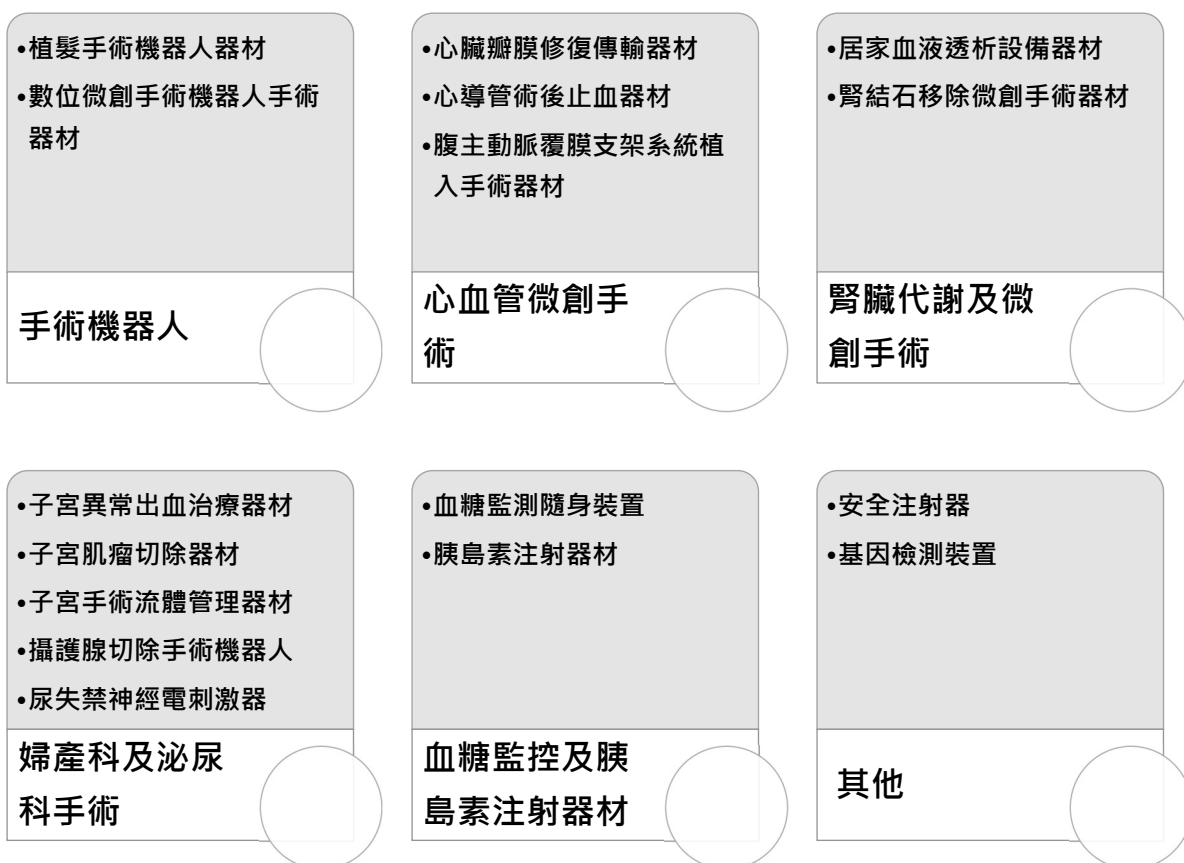
##### 2. 營業比重：

單位：新臺幣千元；%

| 營業收入<br>主要產品 | 113 年度  |        | 112 年度  |        |
|--------------|---------|--------|---------|--------|
|              | 金額      | %      | 金額      | %      |
| 商 品 銷 售 收 入  | 577,174 | 99.43  | 501,675 | 98.75  |
| 其 他 收 入      | 3,336   | 0.57   | 6,348   | 1.25   |
| 合 計          | 580,510 | 100.00 | 508,023 | 100.00 |

##### 1. 公司目前之商品（服務）項目：

本公司於 113 年度仍持續專注於高階拋棄式醫療器材業務，以提供醫療器材零組件的模具開發與製造、零組件射出成型、半成品與成品組裝等服務，113 年度主要營運產品項目重新整理如下圖表所示，包括手術機器人、心血管微創手術、腎臟代謝及微創手術、婦科及泌尿科手術、血糖監控及胰島素注射器材、其他如安全注射器、基因檢測裝置等產品應用領域，如下圖所示。



## 2. 計畫開發之新商品（服務）：

由於公司為醫療器材射出成型零組件及產品的製造廠商，故終端產品之實際發展方向、規劃及進度等皆配合於客戶，故本公司在產品策略方面將依實際客戶根據市場趨勢提出的產品開發需求，提供醫療器材零組件的模具開發與製造、零組件射出成型、半成品與成品組裝等服務業務。

退化和患有糖尿病等慢性病的患者人數不斷增加，這些患者對治療選擇的認識不斷提高，導致越來越多的患者接受診斷治療和外科手術。達亞的客戶皆為美國地區的大廠或是新創公司，其產品主要以具有高度臨床需求成長需求之拋棄式醫療器材為標的，包括一般外科手術機器人精準輔助手術器材、糖尿病相關治療及生理監控器材、胰島素注射器材等，因此達亞會隨時充分掌握客戶產品應用趨勢，配合開發及提供量產製造服務。

## (二) 產業概況

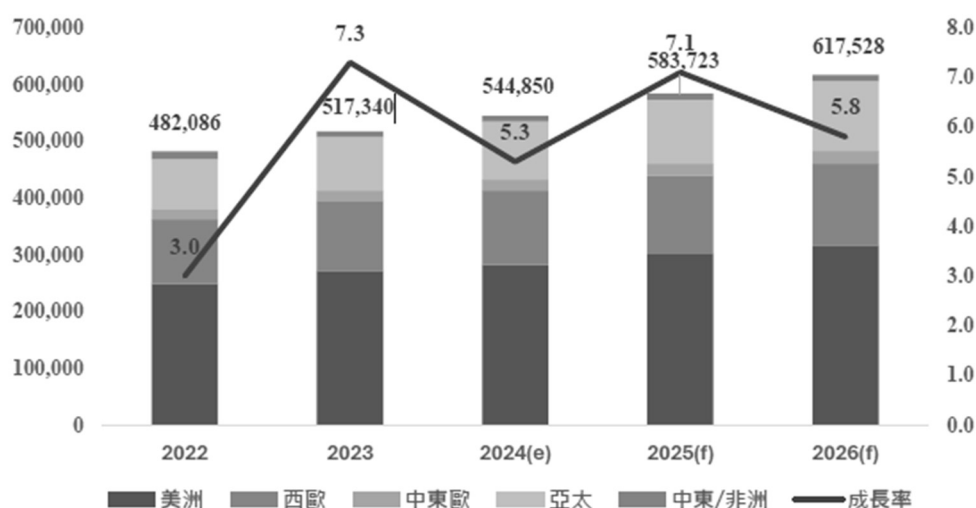
### 1. 產業之現況與發展：

#### (1) 全球醫療器材市場

疫情之後，高齡社會高需求的心血管科、骨科、一般外科等，隨著就醫回歸常態，產品銷售成長動能也逐步湧現。另外，人工智慧提升醫療效率，也讓各醫療體系思考分散式醫療的可行性，並思考更多智慧醫療照護科技的應用。依據 BMi Research 公司的研究報告指出，2023 年全球醫療器材市場規模為

5,173.4 億美元，較 2022 年成長 7.3%，預估 2026 年可成長至 6,175.28 億美元，2023~2026 年的複合年成長率約 6.08%，如下圖所示。(資料來源：BMi Research, 2024 年；財團法人工業技術研究院產業科技國際策略發展所，2024 年 5 月)

2023 年全球醫療器材區域市場仍以美洲市場為主，全球市場占比為 52.4%；其次依序為西歐市場，全球市場占比為 23.7%；再者為亞太市場，全球市場占比為 18.3%；中東歐占比為 3.7%；中東與非洲占比為 1.9%。(資料來源：2024 Biotechnology Industry in Taiwan)



## (2) 美國醫療器材市場

美國醫療器材市場逐步回歸疫情前之基本面。儘管美國及全球經濟面臨包括利率變化、經濟成長放緩等諸多因素挑戰，但由於全球人口高齡化趨勢和慢性病負擔的增加，為醫療器材產業帶來長期的需求增長。隨著人工智慧、遠距監測、精準醫療等技術的發展，新一代醫療設備和解決方案正不斷湧現，為患者提供了更加個性化和高效的治療選擇。這些創新不僅提升了醫療服務品質，也為產業帶來新的成長動力，美國醫材市場未來仍將呈現持續成長的趨勢。(資料來源：2024 Biotechnology Industry in Taiwan)

## (3) 台灣醫療器材政策

政府為了尋求未來的經濟成長動能，打造新經濟模式，提升民間投資量能，透過「數位創新，啟動經濟發展新模式 2.0」、「安心關懷，營造全齡照顧的幸福社會」、「人本永續，塑造均衡發展的樂活家園」、「和平互惠，創造世代安居的對外關係」四項國家發展策略，推動創新產能成長。在過去「五加二產業創新」政策的基礎上，進一步納入 AI、5G 及資安新興技術，積極推動六大核心戰略產業。在現有醫藥、醫材及健康照護的產業基礎，導入數位科技、大數據資料庫應用、資安防護及 AI，以產業跨域創新的方式，從

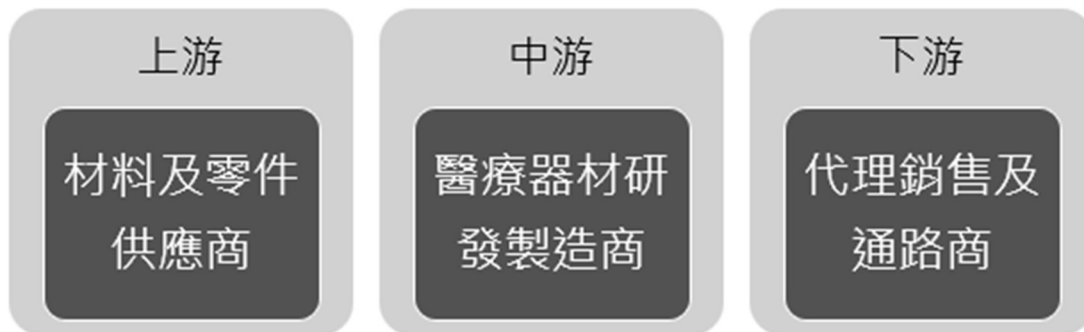
精準預防、精準診斷、精準治療、精準照護、精準防疫推動精準健康產業，進而發展數位醫療、精準醫療、再生醫療等新興產業。(參考來源：2024 Biotechnology Industry in Taiwan)

## 2. 產業上、中、下游之關聯性：

醫療器材產業鏈上游為醫療器材之各類材料及零件供應商，包括但不限於電子元件、金屬、塑膠、紡織品和生物材料。

中游係製造商將上游供應的材料轉化為功能性醫療器材。這些產品範圍從簡單的家用醫療耗材或設備到專業的醫療耗材或儀器。

下游為醫療器材之代理銷售及通路商。銷售對象包括醫院、診所、藥房。醫療器材銷售對象與產品功能屬性密切相關，醫療耗材以醫院、藥房為主要銷售對象，而專業醫療設備則以醫院、診所為主，居家護理用之電子體溫計、電子血壓計等則以藥房為主要銷售通路。



美國和中國持續貿易戰、通貨膨脹、俄烏戰爭、以巴戰爭等地緣政治衝突持續，對全球產業供應鏈已經產生深遠影響，現況來看，達亞除了二家客戶分別在德國及英國之外，其餘皆在美國地區，且達亞供應鏈皆集中在台灣、日本及美國本土公司，因此在美中科技對峙之下，影響雖微小，但地緣政治風險仍可能會影響客戶與中國大陸鄰近國家合作的意向，公司須隨時檢視地緣政治風險對於供應鏈和客戶的影響。

## 3. 產品之各種發展趨勢：

### (1) 胰島素注射器幫浦(Insulin Patch Pumps)與血糖監測穿戴裝置

2022 年規模達 8.4 億美元，預計 2022 年至 2032 年複合年增長率為 11%，累計規模達 9.324 億美元。胰島素注射器市場自 2016 年至 2021 年歷史期間的複合年增長率為 9%。胰島素注射器由於便利性較高，受到老年人和上班族的青睞。該市場主要是由糖尿病人口增加和對先進糖尿病管理解決方案的認識不斷提高等因素所推動的。此外，胰島素注射器領域的技術進步和多種產品的推出進一步促進了成長。貼片幫浦易於使用，比傳統胰島素幫浦更



方便。通常，這些幫浦連接到連續或血糖監測系統。此外，胰島素注射器比傳統胰島素幫浦更便宜，並且正在迅速佔領胰島素輸送市場的重要份額。主要市場參與者正在使用新技術並以較低的價格提供用戶友好的胰島素輸送解決方案。預計這將增加產品發布的頻率，從而推動整個行業的成長。(參考來源：Fact.MR. 2024)

值得一提的是，Abbott 公司收購了胰島素治療智慧方案的 Bigfoot Biomedical 公司，該公司提供可串聯多個病患裝置的平台，開發搭配 Abbott 公司的 CGM 產品 FreeStyle Libre 2 用以計算自家胰島素注射筆產品施打劑量的演算法 Unity Diabetes Management Program。2020 年已核准在美國上市，藉此互補性收購，將可使 Abbott 公司在糖尿病照護市場布局更加完整。

## (2) 微創手術器材

相關醫材主要分成三類：手術用醫材、監控及影像設備、手術機器人產品。本公司目前專注於開發微創手術中腹腔鏡手術及手術機器人拋棄式耗材之系列產品，其中手術機器人市場成長飛速。

機器人輔助手術的應用範圍早已突破傳統的神經外科和整形外科領域，擴展到以微創手術為代表的其他領域，工業機器人的功能無法滿足手術需求，針對微創手術的機器人系統應運而生。手術機器人的高精度和微創象徵著外科手術未來時代將以機器人為硬體，以資訊化處理為軟體。

除了腹腔鏡手術機器人及骨科手術機器人外，其他手術機器人（如心血管、經自然腔道及經皮穿刺手術機器人）近年來亦已被陸續開發，且日益普及。手術機器人也是推動精準化、微創化手術發展的技術核心。相關機構資料預測顯示，相較於 2020 年 59 億美元的全球手術機器人市場規模，2025 年將突破 127 億美元，年增長率為 16.5%。

## (3) 心血管手術器材

心血管手術器材市場規模預計在未來幾年將強勁成長。到 2028 年，這一數字將以 8.1% 的複合年增長率 (CAGR) 增長至 985.7 億美元。預測期內的成長可歸因於個人化醫療、遠端監控、新興市場成長、人工智慧 (AI) 整合、高價值的醫療保健。主要趨勢包括穿戴式心血管器材、微創手術介入、生物可吸收材料、遠距診斷和遠端手術等。(參考來源：Cardiovascular Devices Global Market Report 2024, The Business Research Company)

# 4. 產品之競爭情形：

## (1) 胰島素注射器幫浦 (Insulin Patch Pumps) 與血糖監測穿戴裝置

亞培 (Abbott) 與美敦力 (Medtronic) 達成糖尿病合作夥伴關係

2024 年 8 月，亞培和美敦力宣佈建立合作夥伴關係，亞培開發 CGM 感測器，並由美敦力銷售。這種前瞻性感測器專門與美敦力設備配合使用。該感

測器基於亞培的 FreeStyle Libre 平台，並與美敦力的自動胰島素輸送技術(最新一代的是 MiniMed 780G)和智慧胰島素筆系統(例如 InPen 系統)配對。美敦力的系統之前使用自己的 CGM，例如 Guardian 4 和 Simpler 平台，該公司打算繼續使用這些系統作為綜合 CGM 產品組合的一部分。

#### Dexcom 推出新感應器 CGM

在 Dexcom 取得重大進展的一年中是該公司推出的 Stelo 非處方 CGM。Dexcom Stelo 血糖監測儀當 FDA 於 3 月批准 Stelo 時，Dexcom 成為第一家獲得 FDA 批准非處方 CGM 的公司。該公司設計了 Stelo，這是一種小型可穿戴感測器，專門針對不使用胰島素的 II 型糖尿病患者。批准後大約五個月，即 8 月，Dexcom 開始推出 Stelo。此感應器佩戴在手臂背面，直接向用戶的智慧型手機提供資訊。Stelo 基於 G7 平台，具有 15 天的穿戴體驗。它提供專為非胰島素用戶量身定制的軟體體驗。該公司表示，這使目標族群更容易獲得 CGM，並為那些沒有 CGM 保險的人提供了一種選擇。

#### Tandem 推出新型自動化胰島素幫浦

Mobi 系列 2023 年 Tandem 最大的新聞之一，FDA 於 2023 年 7 月批准了 Tandem 幫浦用於 6 歲及以上糖尿病患者。Mobi 配備 200 單位胰島素盒和幫浦上按鈕，為胰島素推注提供透過行行動裝置控制的替代方案。它的尺寸不到現有 Tandem 幫浦系統 t:slim X2 幫浦的一半。Mobi 可以放入硬幣口袋、夾在衣服上或透過黏性套在身上。系統採用與成熟的 t:slim X2 相同的 Control-IQ 技術。Control-IQ 是一種先進的混合閉環自動胰島素輸送功能，可預測並幫助預防高血糖和低血糖。它可以改善白天和夜間的續航時間。

#### 羅氏推出由預測人工智慧驅動的新型 CGM

這家瑞士公司在 2024 年的糖尿病先進技術與治療(ATTD)會議上首次推出了 Accu-Chek SmartGuide。Accu-Chek SmartGuide 具有 14 天的配戴時間、一步式應用過程和防水特性。羅氏表示，Accu-Chek SmartGuide 利用預測人工智慧來提供血糖預測，顯示不同時間範圍內的估計發展。根據 CGM 數據，系統的應用程式會顯示未來兩小時內血糖水平的變化。

該公司設計 CGM 是為了解決與管理糖尿病和血糖目標相關的未滿足的關鍵需求。每 5 分鐘，CGM 感測器會將即時測量的血糖值傳送到應用程式。然後，預測應用程式利用這些值和其他可用資訊來檢測模式並預測未來的血糖水平。整合人工智慧有助於在接下來的 30 分鐘內指示低血糖風險。它還有助於預測低血糖水平並估計夜間低血糖的風險。

#### 亞培推出自己的 OTC CGM

Dexcom 推出 Stelo 後兩週內，亞培就將自己的非處方血糖生物感測- Lingo 推向了市場。亞培(Abbott)於 6 月獲得 FDA 批准 Lingo 及其 Libre Rio 非處方(OTC) CGM。Lingo 配備生物感測器和行動應用程序，專為想要改善整體

健康狀況的客戶而設計。該公司在其 FreeStyle Libre CGM 技術平台上建置了 Lingo。Lingo 是一款消費者生物穿戴設備，可供 18 歲及以上不使用胰島素的消費者使用。它即時追蹤血糖並提供個人見解和指導。亞培設計它的目的是幫助人們養成健康的習慣，保持新陳代謝並改善整體健康。

Insulet 與 Omnipod 5 iPhone 應用程式配對，並將其與 Dexcom G7 整合

Insulet 在 6 月發布了一項大規模的雙重聲明，確認其 Omnipod 5 的 iPhone 應用程式將有限推出，並與 Dexcom G7 整合。Omnipod 5 是首款經 FDA 核准的無管自動胰島素輸送系統，可與 CGM 通訊。它透過胰島素劑量主動糾正高值並防止低值。該防水設備具有行動應用程式控制功能，易於使用。在發布後，Insulet 於 10 月開始全面推出。該應用程式可從 Apple App Store 免費下載，讓用戶透過相容的 iPhone 完全控制 Omnipod 5。例如，使用者可以注射胰島素依據膳食、更換幫浦和調整設定。此外，這意味著擁有相容於 iPhone 的 Omnipod 5 用戶不再需要攜帶單獨的控制器裝置。此外，透過與 Dexcom 最新一代 CGM 整合，Omnipod 5 現已與上一代 G6 和最新 G7 感測器配合使用，為 I 型糖尿病患者提供更多選擇。

新型自動化胰島素輸送系統進入糖尿病技術市場

Sequel MedTech 於 2024 年 3 月宣布其自動胰島素輸送系統已獲得 FDA 批准，在糖尿病技術領域引起了轟動。畢竟，該公司是由 Dean Kamen 共同創立的，他將第一個用於糖尿病的可穿戴胰島素幫浦商業化。

Twist 系統由 Tidepool 提供支援，可直接測量每次微劑量輸送的胰島素體積和流量。它提供了滿足每個患者的個人劑量需求的能力和靈活性。Sequel 將推銷該系統，該系統已批准用於 6 歲及以上 I 型糖尿病患者。

Sequel 設計 twist AID 系統是為了利用 FDA 醫療設備互通性標準。該公司表示，它可以幫助患者更好地根據自己的獨特需求調整胰島素治療。結合 Tidepool Loop 技術，可以根據 CGM 讀數和預測的血糖水平自動調整胰島素輸送。

美敦力(Medtronic)與胰島素輸送技術相結合的新型連續血糖監測(CGM)獲得 FDA 核准

在美敦力(Medtronic)宣布與亞培(Abbott)進行重大合作的同一天，該公司憑藉自己的技術達到了另一個里程碑，其新一代 Simplera 連續血糖監測儀(CGM) 獲得 FDA 批准。Simplera 是該公司一次性一體式 CGM，其尺寸僅為先前美敦力 CGM 的一半。其謹慎的設計簡化了插入和配戴過程。美敦力將其下一代 CGM 命名為“Simplera”，以體現其簡單性。它具有簡單的兩步驟插入過程，適合每天多次注射 (MDI) 的糖尿病患者。

美敦力表示 FDA 的批准為未來提交更新的 InPen 應用程式「奠定了基礎」。這將有助於與 Simplera 集成為智慧型 MDI 系統。一旦該公司獲得 FDA 批

准，它計劃在美國進行有限的市場發布，首先是現有的獨立 CGM 和 InPen 客戶。

Senseonics 獲得 FDA 批准進行為期一年的 CGM

Senseonics 於 2024 年 9 月宣布其持久的植入式 CGM 系統 Eversense 365 獲得 FDA 批准。獲得許可後，Eversense 365 成為世界上第一個 365 天 CGM 系統。其適應症涵蓋 18 歲以上患有第 I 型和第 II 型糖尿病的人。該公司於 2024 年 10 月推出了 Eversense 365。

該系統還獲得了整合 CGM (iCGM) 系統的許可，這意味著它可以與相容的醫療設備配合使用。其中包括作為自動胰島素輸送系統一部分的胰島素幫浦。Senseonics 及其全球商業合作夥伴 Ascensia Diabetes Care 正在與各注射幫浦製造商進行討論。在舒適性方面，使用者可以每天更換其溫和的矽膠貼片，幾乎不會產生皮膚反應。它可以自由地移除傳輸發送器 (Transmitter)，而不會浪費感測器或增加開機時間。Eversense 365 還具有身體振動警報功能，可提高判斷力，即使患者的手機不在視線範圍內也會發出警報。

前 BD 糖尿病部門 Embecta 胰島素注射器幫浦獲得 FDA 核准

Emecta 於 2024 年 9 月加入胰島素注射器幫浦市場，其專有的拋棄式胰島素輸送系統獲得 FDA 510(k) 許可。該系統具有可穿戴、完全一次性的貼片泵，可根據用戶的需求提供長達三天的可調節基礎胰島素和推注胰島素。其 300 單位儲液器專門針對 II 型糖尿病人，該人群通常需要較高的每日胰島素使用量。它還具有採用藍牙無線技術的鎖定控制器和彩色觸控螢幕，可簡化使用者體驗。

Emecta 表示，其環開系統 (Open loop) 適用於需要胰島素來控制糖尿病 (包括 I 型和 II 型糖尿病) 的成年人，它採用 tubeless 設計，配備 300 單位的胰島素儲存器，並根據 II 型糖尿病患者的回饋提供資訊。Emecta 也有一個正在開發的閉環閉 (Close loop) 版本。

(參考來源：Drug Delivery Business News, November 14, 2024)

## (2) 微創手術器材

2023 年，微創手術 (MIS) 機器人系統佔手術機器人市場總價值的 70% 以上，其中 Intuitive Surgical 處於領先地位。這種主導地位是由固定設備的單位銷售量和執行的大量手術推動的，這增加了對一次性耗材和配件的需求，Intuitive Surgical 約佔 70% 的市場佔有率。Intuitive Surgical 提供 80 多種與其 da Vinci Si®、Xi® 和 X® 平台相容的手術器械，涵蓋各種手術。2024 年 3 月，da Vinci Si 5 獲得 FDA 批准，該公司進一步鞏固了其市場領導地位，該產品進行了 150 多項升級，包括增強的精度、3D 顯示器和力回饋技術。

2023 年，骨科機器人系統市場佔整個手術機器人市場的 10% 以上，其中

Stryker 和 Smith & Nephew 是主要參與者。透過對 MAKO Surgical Corp. 收購的 Stryker 的 Mako™ 系統廣泛用於膝關節和髖關節置換術，到 2024 年手術數量將翻一番，達到 500,000 例以上。

在手術導航市場，美敦力在 2023 年繼續保持脊椎、神經外科和耳鼻喉導航系統的領先地位。此外，美敦力在收購 Mazor Robotics 後引領機器人輔助脊椎手術市場，並憑藉其 Hugo™ RAS 系統擴展到 MIS 機器人市場。(iData Research 2023)。以下為主要幾家關鍵手術機器人廠家：

1. Smith & Nephew
2. Medrobotics Corporation
3. TransEnterix Surgical, Inc.
4. Intuitive Surgical
5. Renishaw Plc
6. Medtronic Plc
7. Stryker Corporation
8. Zimmer Biomet Holdings, Inc.
9. THINK Surgical, Inc.
10. Zimmer Biomet
11. Asensus Surgical
12. Siemens Healthineers
13. CMR Surgical
14. Johnson & Johnson10.15 ECential Robotics
15. Titan Medical, Inc.
16. TINAVI Medical

### (3) 心血管手術器材

心血管手術器材市場的主要營運商包括 Medtronic plc, Boston Scientific Corporation, Abbott Laboratories, Edwards Lifesciences Corporation, Johnson & Johnson, Terumo Corporation, Getinge AB, Teleflex Incorporated, Becton, Dickinson and Company, Siemens Healthineers AG, Fresenius SE & Co. KGaA, GE HealthCare Technologie Inc., Stryker Corporation, B. Braun Medical Pvt. Ltd., Baxter International Inc., Danaher Corporation, Fujifilm Holdings Corporation, Canon Medical Systems Corporation, MicroPort Scientific America Inc., W L Gore & Associates Inc., AngioDynamics Inc., CryoLife Inc., Endologix LLC, Lombard Medical Limited, Avinger Inc., Abiomed Inc., Biosensors International Group Ltd., Biotronik SE and Co. KG, CeloNova BioSciences Inc., LeMaitre Vascular Inc., Nano Therapeutics Pvt. Ltd. 等。

目前心血管器材大廠主要方向之一是透過創新的 Balloon Ablation Catheter

提高獲利能力。HELIOSTAR Balloon Ablation Catheter 採用獨特的一次性球囊技術，只需 12 秒即可實現肺靜脈隔離，並配有客製化的能量輸送和整合的 3D 電腦模擬整合解決方案。(參考來源：Cardiovascular Devices Global Market Report 2024, The Business

### (三) 技術及研發概況

#### 1. 所營業務之技術層次：

| 業 務 項 目    | 風 險 等 級                       | 技 術 層 次                                                                                |
|------------|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| 醫材零件模具開發製造 | 成品使用在 Class II & Class III 產品 | 在安全性考量之下，模具需要針對零件原料及功能進行設計。本公司擁有大量開發經驗，建立技術門檻。                                         |
| 醫材零件射出成型加工 | 成品使用在 Class II & Class III 產品 | 技術層次在於因應新創醫材產品少量多樣的生產模式，及量產後大量且穩定的品質要求，皆必須在原料安全物性範圍之內，需要相當程度之 DOE、自動化生產技術及認證能力。        |
| 醫材成品組裝     | 成品使用在 Class II & Class III 產品 | 因包含印刷、雷射雕刻、超音波熔接、熱熔接、攻牙、元件植入、雷射焊接、清潔等次製程、組裝、包裝及滅菌(委外)等製程，同時需要製程驗證及確效等程序，並符合成本及法規規範之要求。 |

#### 2. 所營業務之研究發展概況：

達亞專注於協助客戶於醫療器材二類及三類產品及零組件製造技術開發與設計，從產品製造可行性評估、模具設計與製造、射出成型、次製程及成品組裝、委外滅菌製程等，提供完整服務以滿足穩定品質，快速服務客戶的產品開發需求。在模具設計與射出成型技術方面，包括埋入射出模具及成型、包覆射出模具及成型、多件共模射出模具，達亞也持續專注在高溫料及高強度塑料射出成型模具開發及射出成型技術提升，以因應臨床需求持續成長的手術機器人各模組零組件的製造需求。另外，現階段對於射出成型之後的半成品及成品組裝製程方面更投入人力及資源，積極發展。

達亞南山新廠相關軟硬體設備、作業及生產動線以朝向智能化工廠作為目標，陸續擴增射出成型機數量，完整各噸數規格以因應不同規格產品需求，並規劃建置多料包覆射出成型機。在二次加工區域，已設置印刷、雷射雕刻、攻牙、植牙、超音波熔接、熱熔接、雷射焊接及其他二次加工量產自動化設備的建置，擴增半

成品加工或組裝在廠自製的能力及產能。品質檢驗方面除了已建置的 CMM 三次元、VMS 視覺量測設備、CT Scan 設備之外，也陸續導入 AI 視覺影像檢驗設備，針對不同產品規格檢驗需求，提供更精準及符合智能化工廠需求的品質檢驗設備。達亞智能化工廠仍以標準化、系統化、自動化、數位化、智能化等面向為基礎，結合軟體程式及自動化硬體，針對原物料及成品儲存、射出成型製程、二次加工製程、組裝製程、包裝及標籤製程，達成醫療器材製造智能化工廠管理。

### 3. 研究發展人員與其學經歷：

113 年 12 月 31 日

| 學歷       | 人數 | 所占比率 (%) |
|----------|----|----------|
| 碩士以上 (含) | 8  | 26.67    |
| 大學 (專)   | 21 | 70.00    |
| 高中 (職)   | 1  | 3.33     |
| 合計       | 30 | 100.00   |

### 4. 最近五年度每年投入之研發費用：

單位：新臺幣千元

| 年度<br>項目                   | 109 年度  | 110 年度  | 111 年度  | 112 年度  | 113 年度  |
|----------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 研 發 費 用                    | 22,585  | 25,382  | 29,030  | 33,817  | 40,807  |
| 營 業 收 入 淨 額                | 554,314 | 531,317 | 462,974 | 508,023 | 580,510 |
| 研發費用占營業收入<br>淨 額 比 例 ( % ) | 4.07%   | 4.78%   | 6.27%   | 6.66%   | 7.03%   |

### 5. 最近五年度開發成功之技術或產品：

| 年度     | 研發成果                                                                                                                                                    |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 109 年度 | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 切除攝護腺機器人手術器材</li> <li>● 血糖監測隨身裝置</li> <li>● 胰島素給藥系統</li> <li>● 微創外科手術機器人器材</li> <li>● 新型冠狀病毒隨身穿戴監控器</li> </ul> |
| 110 年度 | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 乳腺活體組織採集器材</li> <li>● 胰島素輸液器材</li> <li>● 二尖瓣膜修補術手術導引器材</li> <li>● 微創外科手術機器人器材</li> </ul>                       |

| 年度     | 研發成果                                                                                                                                                |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 111 年度 | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 腎結石取出微創手術器材</li> <li>● 血管內微創手術器械</li> <li>● 眼科給藥拋棄式器材</li> <li>● 胰島素注射器材</li> <li>● 微創外科手術機器人器材</li> </ul> |
| 112 年度 | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 眼科給藥拋棄式器材</li> <li>● 胰島素注射器材</li> <li>● 微創外科手術機器人器材</li> <li>● 尿失禁神經電刺激器拋棄式器材</li> </ul>                   |
| 113 年度 | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 胰島素注射幫浦及器材</li> <li>● 微創外科手術機器人器材</li> <li>● 尿失禁神經電刺激器拋棄式器材半成品組裝製程</li> <li>● 婦產科子宮組織微創移除手術器材</li> </ul>   |

#### (一) 長、短期業務發展計畫

胰島素注射器材及婦產科相關手術耗材在 114 年進入大量生產階段後，營收會逐漸佔公司越來越大的比重，114 年度將重點經營此機種客戶，並且是長期業務經營重點項目之一，如下圖所示。至於目前已進入量產的攝護腺切除手術器材及腎臟代謝及微創手術器材，預期未來將會持續穩定成長，因此也列入重點經營的客戶之一。手術機器人平台微創手術器材目前處於客戶端產品驗證階段，開發期程較久，預期在 2026 年可進入量產階段，也是重點量產目標之一。

至於短期計畫，如下圖所示，預計於 114 年，針對開發中的胰島素注射器材、安全注射器器材、手術機器人平台微創手術器材及尿失禁神經電刺激器手術器材製程完成確效，以期順利進入量產階段。

最後，新創公司依然是持續開拓經營的區塊，這也是讓公司未來營收能夠持續增長的重要區塊。

#### 長期策略

- 新產品開發(既有客戶)
- 胰島素注射器材量產
- 婦產科及泌尿科手術器材量產
- 腎臟代謝及微創手術器材量產
- 手術機器人平台微創手術器材量產



## 短期策略

- 新創公司開發
- 胰島素注射器材確效認證
- 安全注射器器材確效認證
- 手術機器人平台微創手術器材確效認證
- 尿失禁神經電刺激器手術器材製程確效認證

### (二) 已獲得或已通過之「從事醫療器材製造所必須的證明、符合法規規範」

有關醫療器材零組件製造廠，目前國內外沒有特別的法規規範要求，一般只需要取得 ISO 9001 的國際標準認證，除非是植入式醫材或維持生命醫材的關鍵零組件製造商。

而醫療器材成品組裝製造商，依據國內藥事法及醫療器材管理辦法、藥物製造工廠設廠標準等需取得製造業藥商許可執照及醫療器材 GMP 認證，如果產品輸入美國，則必須符合 US FDA QSR (21CFR Part 820)。

#### 1. 目前本公司已取得之證明及符合之規範如下：

- (1) 桃園市核發：醫療器材商設計、製造、包裝、貼標、最終驗放、批發、零售、輸入許可執照
- (2) 衛福部核發之衛生福利部醫療器材優良製造證明書(登錄號碼: GMP 1511)，認可登入品項:內視鏡及其附件(滅菌)
- (3) ISO 13485:2016 醫療器材產業國際標準第三方認證機構的認證
- (4) 符合美國 FDA 21 CFR Part 820(QSR)醫療器材品質系統法規
- (5) 在美國 FDA 註冊為醫療器材委託製造商(Contract Manufacturer)

#### 2. 各該認證對業務發展之影響

國際醫療器材大廠遵循相關醫療器材法規時，必須把法遵完整性往前延伸到供應商所提供的產品或服務，例如：零件開發認證及供應、滅菌製程服務、微生物檢測服務、儀器校驗...等，所以國際醫療器材大廠選擇供應商時，會以供應商是否符合相關法規或是否取得 ISO 相關的標準來衡量。

本公司已取得 ISO13485 認證並符合必要的法規，讓本公司成為國際醫材大廠選擇供應商時的優先選擇，無論在產品開發與認證、製程設備認證，或生產品質管理的要求，都是遵循 ISO 13485 及適用的醫材法規的要求，能和國際醫材大廠快速有效溝通，並符合客戶品質的要求。

已取得的認證和符合的法規，除了是醫療器材品質保證的必要條件之外，因產品主要是輸出美國，達亞品質系統同時也符合了美國醫療器材品質系統法規(US

FDA QSR 21CFR, Part 820)要求，有助於本公司擴展到醫療器材次組裝件(Sub-Assemblies)和最終醫療器材成品(Finished Product)的組裝業務。

本公司為醫療器材零組件及最終成品生產 GMP 認證合格廠商，符合國內外醫療器材製造商法規要求且已在美國 FDA 註冊為合約製造廠，當國際大廠醫材開發成功，完成上市核准，本公司也就成為供應鏈的一員，也會是國外醫療器材大廠可以委託零組件製造、次組裝件或最終醫療器材成品組裝生產的品質認證廠商。

## 二. 市場及產銷概況

### (一) 市場分析

#### 1. 主要商品（服務）之銷售（提供）地區：

單位：新臺幣千元；%

| 銷售<br>區域 |    | 112 年度         |                        | 113 年度         |                        |
|----------|----|----------------|------------------------|----------------|------------------------|
|          |    | 銷 貨 收 入<br>淨 額 | 占銷貨收入淨額<br>之 比 率 ( % ) | 銷 貨 收 入<br>淨 額 | 占銷貨收入淨額<br>之 比 率 ( % ) |
| 外<br>銷   | 美洲 | 495,796        | 97.59                  | 565,396        | 97.40                  |
|          | 亞洲 | 11,321         | 2.23                   | 9,059          | 1.56                   |
|          | 歐洲 | 0              | 0.00                   | 5,649          | 0.97                   |
|          | 小計 | 507,117        | 99.82                  | 580,104        | 99.93                  |
| 內銷       |    | 906            | 0.18                   | 406            | 0.07                   |
| 總計       |    | 508,023        | 100.00                 | 580,510        | 100.00                 |

#### 2. 市場占有率及市場未來之供需狀況與成長性

##### (1) 市場占有率：

下列為 2023 年全球醫療器材前 15 大品牌公司的營收(USD Billions)(資料來源：Medical Device and Diagnostic Industry 2024)，其中有 4 家品牌公司為本公司客戶。醫療器材種類非常多樣，開發時程長，週期性長，也需要通過生產製程驗證與認證，一旦通過這些大廠認證之後，生產製造就會穩定地留在供應商。本公司目前為這 4 家大廠的射出成型零組件及成品組裝供應商，在開發初期提供工程模具開發與生產服務，或是在量產階段提供量產模具與生產服務。已經陸續有多項零組件通過認證，並持續提供小量及大量生產服務，以目前有這 4 家公司為客戶基礎之下，隨著客戶市場占有率穩定及持續增長，以及其他新創公司客戶的增加，本公司的營運將穩定且持續成長。

| 2023 Ranking | Company                       | Revenue(US\$) |
|--------------|-------------------------------|---------------|
| 1            | Medtronic plc                 | \$31.56B      |
| 2            | Abbott Laboratories           | \$31.27B      |
| 3            | Danaher Corporation           | \$29.57B      |
| 4            | Johnson & Johnson             | \$27.40B      |
| 5            | Siemens Healthineers AG       | \$23.43B      |
| 6            | Fresenius Medical Care        | \$20.92B      |
| 7            | Medline Industries            | \$20.20B      |
| 8            | Becton, Dickinson and Company | \$18.90B      |

|    |                               |          |
|----|-------------------------------|----------|
| 9  | GE Healthcare                 | \$18.46B |
| 10 | Stryker Corporation           | \$18.40B |
| 11 | Koninklijke Philips N.V.      | \$17.80B |
| 12 | Cardinal Health               | \$15.90B |
| 13 | Baxter International Inc.     | \$15.28B |
| 14 | Boston Scientific Corporation | \$13.76B |
| 15 | B. Braun                      | \$9.28B  |

(資料來源：Medical Device and Diagnostic Industry 2024)

## (2) 市場未來之供需狀況與成長性：

醫療器材市場預計 2024 年全球將達到 5,950 億美元，2022 年至 2030 年複合年增長率為 6.1%。下面臨床疾病將是主導及驅動需求的主要來源：

- 心血管
- 骨科
- 神經血管
- 泌尿科
- 糖尿病

上述疾病大多涵蓋在本公司製造產品的相關領域應用之內，因此本公司模具及成品製造相關技術應用隨此趨勢，具有穩定成長需求。

而醫療器材相關技術及產品發展趨勢如下，這些趨勢與客戶需求緊密相關，是值得參考的依據，會視客戶的實際開發需求作比對及調整開發方向。

- 數位治療和家庭診斷的持續成長
- 生物辨識設備和穿戴式科技的使用越來越多
- 減肥藥物的潛在影響
- 歐盟內部的市場挑戰
- 加快醫療器材的上市速度
- 更重視永續發展以及環境、社會和治理 (ESG)
- 生成式人工智慧(AI)的應用

## 3. 競爭利基：

關於技術及營運的競爭利基，由於本公司過去已累積 20 年在醫療器材零組件模具設計、開發、製造與生產經驗，已在同業建立競爭門檻，對於新機會更因現有的客戶及業務連結，掌握度極高。下列為本公司的競爭優勢與機會：

### (1) 優勢：

- A. 累積超過 1,900 套醫療器材零組件射出模具開發與製造經驗。

- B. 累積超過 6,200 件射出成型醫療器材零組件製造經驗。
- C. 每月醫療器材射出成型模具開發製造產能為 25 至 45 套。
- D. 具備醫療器材國際大廠在射出成型製程認證能力。
- E. 建立醫療器材成品組裝各項製程驗證技術。
- F. 掌握逾九十家美國地區醫療器材新創公司及醫療器材大廠的業務連結。
- G. 逾百台專屬醫療器材零組件認證與生產需求的射出成型機。
- H. 建立 ISO 13485, FDA 21 CFR 820 QSR, tGMP 醫療器材品質管理系統。

(2) 機會：

- A. 美中貿易戰及對抗持續，川普上任後可能增加幾個重點國家關稅，替台灣出口於美國的製造業製造潛在的機會。
- B. 肥胖、老年化相關疾病比重及成長依然逐年攀升，糖尿病治療、血糖監測器材及心血管手術勢必持續成長，本公司已有相關醫療器材零組件生產及最終產品組裝業務，並且累積豐富的產品相關製造經驗。
- C. 全球邁向高齡化社會與新興國家的醫療建設，將帶來龐大醫藥品商機。

4. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

(1) 有利因素：

- A. 人口慢性疾病逐年遞增：  
患有癌症和糖尿病等慢性病的患者人數不斷增加，以及這些患者對治療選擇的認識不斷提高，導致越來越多的患者接受診斷和外科手術。全球外科手術數量的不斷增加，預計將有助於醫療器材市場規模的不斷增長。
- B. 川普第二任期關稅政策：  
川普在大選期間威脅要將中國的關稅提高到 60%，後來又威脅要對墨西哥和加拿大的進口產品徵收 25% 的關稅。因此未來幾年對醫療器材產業可能構成挑戰的三個因素：從中國進口的關稅、將產品運往中國的報復性關稅，以及美國以外其他司法管轄區(許多醫療器材公司在這些司法管轄區擁有製造業務)的關稅增加，例如墨西哥、哥斯達黎加、越南和馬來西亞可能面臨額外關稅壓力的國家。  
到目前為止的好消息是，醫療器材產業不具有政治敏感性，在國內擁有美國兩黨廣泛支持，與民主黨和共和黨各州都有著密切的聯繫，並且在全球範圍內主導公司主要都是美國公司。而且目前台灣未在關注的名單之內，若關稅政策有具體實施方向，對於台灣直接製造出口的廠家，也會是個正面助益的有利因素。
- C. 穿戴式裝置愈趨盛行：  
隨著醫療保健努力滿足患者的需求，遠端監控和穿戴式裝置繼續發揮

關鍵作用。血糖儀、脈搏血氧儀和血壓監測儀等設備長期以來使患者能夠在家中監測自己的健康狀況，而臨床醫生則可以在必要時進行追蹤、分析和干預。現在，隨著更具創新性和尖端的可穿戴技術的引入，這一領域正在不斷發展。範例包括：Dexcom G7 等連續血糖監測儀 (CGM) 無需刺穿手指即可提供即時血糖讀數。Apple Watch Series 8 等智慧心電圖設備可以偵測到心房顫動等異常心律，並直接向患者和醫療保健提供者發送警報。TempTraQ 等穿戴貼片可監測體溫、心率和呼吸頻率等生命訊號，並將資料直接傳送到智慧型手機。Sensoria 等智慧鞋墊可以追蹤步態和足部壓力，透過預防足部潰瘍來幫助控制糖尿病和神經病變等疾病。Butterfly iQ 等穿戴式超音波裝置為臨床醫生提供高品質的便攜式影像，以便在旅途中診斷病情。這些穿戴式裝置超越了傳統的健康監測，透過不斷收集重要數據：生命徵象、睡眠模式、活動水平，甚至血糖和心臟健康狀況。這種持續的數據使醫療保健專業人員能夠更有效地客製化治療、管理慢性病，甚至透過即時收集更多的患者健康數據來支援遠距研究。透過支援遠距護理，這些設備促進了一種更主動的患者管理方法，實現早期介入、改善健康結果並增強整體患者體驗。

對於醫療器材製造廠，此一趨勢也將助長拋棄式醫材的持續開發與使用。

## (2) 不利因素與因應對策：

### A. 全球地緣政治風險飆升，需有最佳的供應鏈彈性

在流行病、地緣政治緊張局勢和自然災害等全球性破壞可能在一夕之間影響供應鏈，因此供應鏈彈性至關重要。

2024 年已經證明，廠家適應全球不確定性的能力至關重要。我們面臨材料成本上漲、供應鏈中斷和各國醫療單位監管複雜性，迫使廠家重新思考策略，並需要更以難以想像的方式進行創新。

因此，透過替代採購策略和多元化的供應商網路制定穩健的風險管理架構，有彈性的供應鏈可確保生產和交付的連續性，減少停機時間並維持客戶信任。

### B. 原物料供應來源自主性低

台灣醫材原物料多來自於國外，原物料自主性低，發展生物藥及化學藥之原料藥，成本極高且品質不易掌控，價格常有大幅波動，增添廠商營運風險。

因此，應加強使用預測分析來預測需求波動並相應調整採購策略，實施需求預測、庫存管理和供應商關係管理 (SRM) 的數位解決方案。這樣一來，可以節省成本，減少人工錯誤，並確保在日益複雜的環境中

及時做出決策。

C. 各國品質法規合規性

醫療器材產業面臨嚴格且不斷發展的法規，從 ISO 標準到 FDA 和歐盟 MDR 指南。要能跟上這些變化對於患者安全和市場進入至關重要。不合法規可能導致代價高昂的召回、延誤和聲譽受損。

因此為團隊提供定期培訓，以了解各國法規變化的最新情況。

D. 營運成本效率

隨著材料和勞動成本的上升，在不影響品質的情況下維持成本效率是首要任務。

因此需定期進行成本分析，與供應商談判長期合同。

E. 永續發展措施

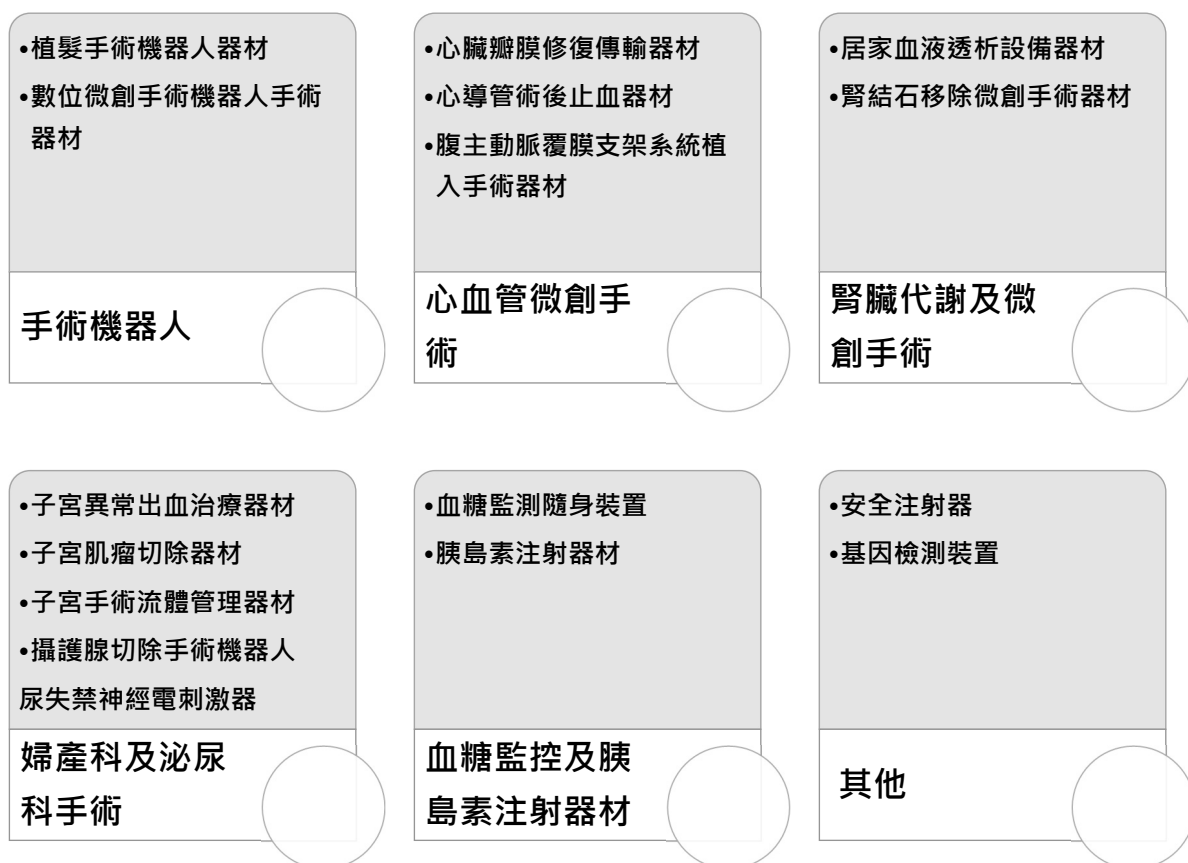
隨著客戶要求更環保、更對社會負責的做法，ESG(環境、社會和治理)優先事項正成為供應鏈營運的組成部分。

因此，根據 ESG 實務評估供應商，透過優化物流減少碳足跡，並採用循環經濟原則，不僅可以滿足合規性和市場需求，還可以建立並吸引客戶和投資者的品牌聲譽。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途：

主要營運產品項目重新整理如下圖表所示，包括手術機器人、心血管微創手術、腎臟代謝及微創手術、婦科及泌尿科手術、血糖監控及胰島素注射器材、其他如安全注射器、基因檢測裝置等產品應用領域，如下圖所示。



產製過程：

產製過程依照 ISO13485, FDA 21 CFR 820 QSR 以及台灣 GMP 的製造規範及要求，主要分為下列製造程序：

(1) 模具：

設計→開發→模座→線切割→CNC→EDM→研磨→表面處理→組立。

(2) 射出品：

製造參數分析→射出成型→製程認證→二次加工。

(3) 組裝：

成品組裝→成品包裝→滅菌。

(三) 主要原料之供應狀況：

| 供應項目                | 主要供應商       | 供應狀況 |
|---------------------|-------------|------|
| 模座、模仁、電極銅、滑塊、各式模具零件 | SD001、SD064 | 良好   |
| 塑膠原料                | SA066、SA067 | 良好   |

(四) 最近二年度任一年度中曾占進（銷）貨總額百分之十以上之供應商（客戶）名稱及其進（銷）貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

1. 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因：



單位：新臺幣千元；%

| 項目 | 112 年度 |         |               |         | 113 年度 |         |               |         |
|----|--------|---------|---------------|---------|--------|---------|---------------|---------|
|    | 名稱     | 金額      | 占全年度進貨淨額比率(%) | 與發行人之關係 | 名稱     | 金額      | 占全年度進貨淨額比率(%) | 與發行人之關係 |
| 1  | SA067  | 30,408  | 21.37%        | 無       | SA067  | 16,602  | 9.36%         | 無       |
| 2  | SD064  | 20,597  | 14.47%        | 無       | SD064  | 24,230  | 13.66%        | 無       |
| 3  | SD001  | 11,933  | 8.39%         | 無       | SD001  | 13,231  | 7.46%         | 無       |
|    |        |         |               |         |        |         |               |         |
|    | 其他     | 79,371  | 55.77%        |         | 其他     | 123,302 | 69.52%        |         |
|    | 進貨淨額   | 142,309 | 100.00%       |         | 進貨淨額   | 177,365 | 100.00%       |         |

註 1：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

增減變動原因：因二年度之產品銷售組合不同，致供應商進貨金額變動。

## 2. 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

單位：新臺幣千元；%

| 項目 | 112 年度 |         |               |         | 113 年度 |         |               |         |
|----|--------|---------|---------------|---------|--------|---------|---------------|---------|
|    | 名稱     | 金額      | 占全年度銷貨淨額比率(%) | 與發行人之關係 | 名稱     | 金額      | 占全年度銷貨淨額比率(%) | 與發行人之關係 |
| 1  | C030   | 126,468 | 24.89%        | 無       | C030   | 176,927 | 30.48%        | 無       |
| 2  | C001   | 82,971  | 16.33%        | 無       | C001   | 49,060  | 8.45%         | 無       |
| 3  | C053   | 25,667  | 5.05%         | 無       | C053   | 58,587  | 10.09%        | 無       |
|    | 其他     | 272,917 | 53.73%        |         | 其他     | 295,936 | 50.98%        |         |
|    | 銷貨淨額   | 508,023 | 100.00%       |         | 銷貨淨額   | 580,510 | 100.00%       |         |

註 1：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

增減變動原因：因二年度之產品銷售組合不同，致客戶銷售金額變動。

## 三. 最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

114 年 3 月 10 日

| 年                          | 度       | 112 年度 | 113 年度 | 114 年截至<br>3 月 10 日止 |
|----------------------------|---------|--------|--------|----------------------|
| 員<br>工<br>人<br>數           | 直 接 人 員 | 75     | 82     | 80                   |
|                            | 間 接 人 員 | 90     | 108    | 111                  |
|                            | 合 計     | 165    | 190    | 191                  |
| 平 均                        | 年 歲     | 37.2   | 37.3   | 37.3                 |
| 平 均                        | 年 資     | 3.3    | 3.3    | 3.3                  |
| 學<br>歷<br>分<br>布<br>比<br>率 | 博 士     | 0.6%   | 1.1%   | 1.1%                 |
|                            | 碩 士     | 9.1%   | 9.5%   | 9.4%                 |
|                            | 大 專     | 63.0%  | 64.2%  | 64.9%                |
|                            | 高 中     | 25.5%  | 23.2%  | 22.5%                |
|                            | 高 中 以 下 | 1.8%   | 2.0%   | 2.1%                 |

#### 四. 環保支出資訊

- (一) 最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容）：無。
- (二) 目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

#### 五. 勞資關係

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

##### 1. 員工福利措施：

本公司已成立職工福利委員會，全力推動及負責執行各項職工福利事項，目前主要之職工福利措施如下：

- (1) 員工旅遊：為紓解員工日常之工作壓力及促進同事間情誼，公司不定期舉辦旅遊活動。
- (2) 保險福利：勞保、健保、員工團保。
- (3) 不定期舉辦聯誼活動：如員工聚餐及節慶聯歡活動。
- (4) 尾牙摸彩：每年年終時提供禮金，慰勞員工一年的辛苦。
- (5) 健康檢查補助：關懷員工健康。
- (6) 員工慶生：贈予當月壽星每人9吋蛋糕一個。
- (7) 節慶獎金：端午節、中秋節、春節發放獎金。
- (8) 衣著福利：提供員工制服，展現蓬勃朝氣以及企業精神。
- (9) 婦女福利：提供女性生理假、產檢假。
- (10) 團膳福利：提供早、中餐供員工食用。
- (11) 停車位：提供汽、機車停車位，使員工停放汽、機車更為便利。
- (12) 員工持股信託：成立員工持股會，由公司提撥獎勵金交付信託，以保障員工未來生活之安定。

##### 2. 員工訓練及進修：

依本公司訓練作業，各部門於每年編列預算，訂定年度員工訓練計劃，實施教育訓練，並為落實終身學習及增進專業知識、技能，進而提高工作績效，鼓勵在職員工參與各項所需之教育訓練課程。

##### 3. 退休制度與其實施狀況：

依勞工退休金條例（以下簡稱新制）之規定，其退休金之給付依「月提繳工資分級表」，按月以不低於每月工資百分之六提繳退休金，儲存於勞工退休金個人專戶。

#### 4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

本公司截至目前為止並無勞資雙方產生糾紛而需進行協議之情事。本公司訂有工作規則及各種管理規章制度，內容明訂員工權利義務及福利項目，以維護員工權益。

- (二) 列明最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：無此情形。

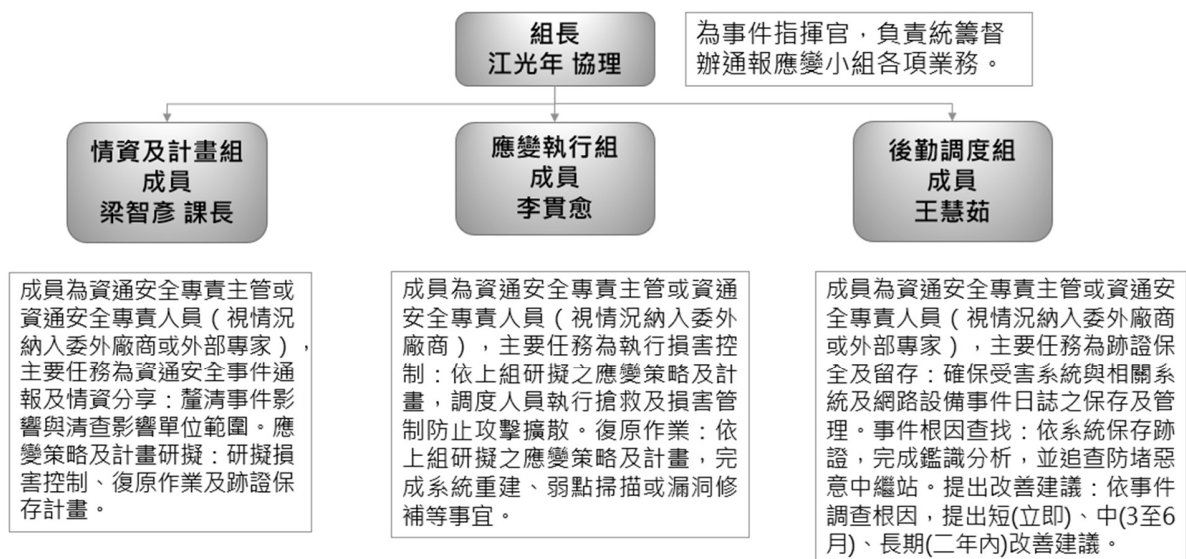
## 六. 資通安全管理

- (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。

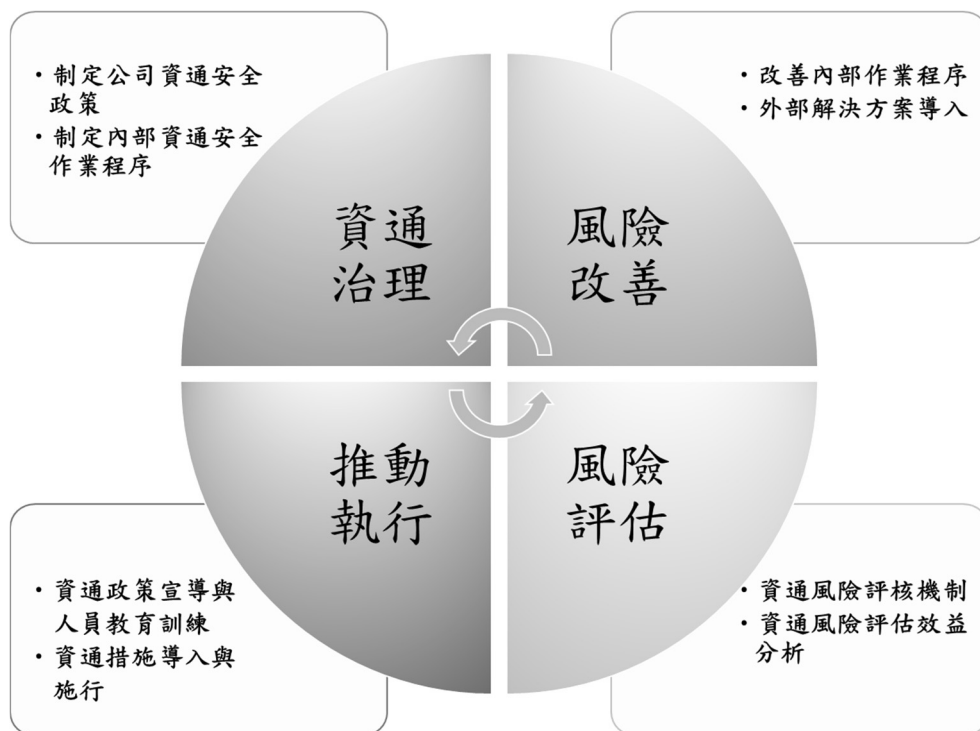
### 1. 資通安全風險管理架構：

- (1) 本公司由資訊安全及管理室召集成立跨部門資通安全風險管理小組，資訊安全及管理室負責主導及規劃，各業務相關單位配合執行，定期召開會議檢討執行情形，並每年定期向董事會報告執行情形。
- (2) 資通安全風險管理小組負責制定資通安全管理政策，定期檢討修正。
- (3) 本公司現任資安主管為資訊安全及管理室江光年協理，並設置資安專責人員由梁智彥課長擔任。
- (4) 本公司 112 年 10 月 23 日設置資通安全維運暨緊急應變小組，組織成員及主要任務如下。

## 資通安全維運暨緊急應變小組



## 2. 資通安全風險管理步驟：



## 3. 管制措施：

| 類型    | 相關措施                                       |
|-------|--------------------------------------------|
| 權限管理  | 人員帳號之系統權限設定，需填寫申請單經權責主管核准後由資訊人員設定          |
|       | 人員職務異動時，依其職務內容確認並調整帳號之存取權限                 |
|       | 人員離職時，資訊人員依離職手續單之核准內容，辦理離職人員電腦之資訊保存或清除     |
| 存取管控  | 公司存有機敏資料之電腦設備皆設定帳號密碼管理，無權限之人員帳號無法存取無權限之資料夾 |
|       | 非經申請允許，個人電腦禁止使用 USB 儲存裝置                   |
|       | 設置使用者個人密碼，禁止個人密碼交付他人使用                     |
|       | 非資訊安全管制人員，非經許可，不得進出主機房                     |
| 外部威脅  | 對外網路連接之設備皆設置防毒軟體，防止駭客或電腦病毒                 |
|       | 員工不得私自安裝電腦軟體                               |
|       | 架設防火牆過濾與控管 Telnet、FTP、WWW 等網路服務            |
| 系統可用性 | 定期備份重要軟體及其文件、清冊等媒體記錄，異地存於安全場所保管            |
|       | 系統復原計畫至少一年執行一次，並將執行紀錄結果呈交單位主管簽核            |
|       | 配置足量之不斷電系統，預防停電造成系統損壞及資料遺失                 |

#### 4. 目標：

- (1) 維持各資訊系統持續運作
- (2) 防止駭客、各種病毒入侵及破壞
- (3) 防止人為意圖不當及不法使用
- (4) 防止機敏資料外洩
- (5) 維護實體環境安全

#### 5. 資通安全審查：

為反映相關法令法規、科技變化、客戶期望、業務活動、內部環境與資源等最新現況，本公司資訊安全及管理室於每年不定時執行下列內部稽核活動：

- (1) 監控網路異常流量及修正防護通訊規則。
- (2) 發送各單位系統權限表並要求各單位查核確認回報。
- (3) 檢視備份備援等資料存放是否異常。
- (4) 執行資通安全風險評估，修正公司資通安全政策。
- (5) 執行各資訊系統復原計劃測試。
- (6) 執行弱點掃描安全檢測軟體，進行系統安全檢核與弱點掃描工作。
- (7) 執行端點防護，network segment，以減低勒索病毒、惡意程式、及駭客入侵的風險。

另因應突發性資安事件，辦理專案稽核計畫，以確保公司資通安全作業之有效性

#### 6. 持續改善：

檢討資通安全稽核及健檢各不符合事項，並採取有效改善對策，落實預防改善措施，以確保公司各項業務恪遵相關資安規範，維持資安管理制度正常運作。

#### 7. 投入資通安全管理之資源：

- (1) 本公司於民國 112 年 10 月 23 日設置資通安全維運暨緊急應變小組，負責資通安全維運管理及緊急應變執行，設置一名組長及三名成員。
- (2) 本公司於民國 113 年 2 月 26 日加入台灣資安聯盟組織 (TWCERT)，即時資安情資分享，並減少資安風險，促進跨組織合作，提高防護能力。
- (3) 自民國 112 年 10 月起，每月至少召開一次會議檢討資通安全執行情形。

8. 執行情形：

- (1) 本公司業已於民國 113 年 10 月 28 日向董事會報告資通安全風險管理運作情形，當年度並無危害本公司資通安全事件。
- (2) 本公司於新進同仁報到後進行資安相關之教育訓練，本年度教育訓練課程及時數如下：
  - A. 資訊系統維護管理程序及網路安全演變與防範：
 

民國 113 年度舉辦 28 梯次之教育訓練，共計 87 人次（含經理人及員工）進行 0.5 小時之教育訓練。
- (3) 本公司於 113 年 7 月份及 11 月份執行兩個回合共 166 人次（含經理人及員工）參與社交工程演練，提升員工資安風險意識，促進企業網路安全。

(二) 列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無此情形。

七. 重要契約

| 契約性質 | 當事人        | 契約起迄日期                      | 主要內容       | 限制條款                                                                                   |
|------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
| 租賃契約 | 甲君等人       | 106.07.01<br>~<br>118.08.31 | 土地及建物租賃    | 1. 114 年 8 月 31 日前，不得提前終止租約。<br>2. 自 114 年 9 月 1 日起至租約到期前之間提前終止租約，應於二年前通知出租人，且沒收押租保證金。 |
| 租賃契約 | 乙君等人       | 109.12.01<br>~<br>129.11.30 | 土地         | 1. 雙方不得提前解約。                                                                           |
| 承攬契約 | A 建築師事務所   | 110.09.27<br>~<br>南山廠使用執照核准 | 新建建築工程設計監造 | 無                                                                                      |
| 承攬契約 | B 設計顧問有限公司 | 111.02.14<br>~<br>南山廠新建工程完工 | 機電設計       | 無                                                                                      |
| 承攬契約 | C 營造股份有限公司 | 111.02.17<br>~<br>127.02.17 | 營造工程       | 無                                                                                      |
| 承攬契約 | D 機電工程有限公司 | 111.07.28<br>~<br>114.07.19 | 機電設備工程     | 無                                                                                      |
| 承攬契約 | E 空調股份有限公司 | 111.10.28<br>~<br>114.07.15 | 冷凍空調工程     | 無                                                                                      |
| 買賣契約 | G 科技股份有限公司 | 113.08.13<br>~<br>115.08.13 | 設備買賣       | 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

單位：新臺幣千元

| 項目 \ 年度                                                                                                                                                                                                                          | 113 年度    | 112 年度    | 增 ( 減 ) 變 動 |         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-------------|---------|
|                                                                                                                                                                                                                                  |           |           | 金 額         | %       |
| 流 動 資 產                                                                                                                                                                                                                          | 794,383   | 622,577   | 171,806     | 27.60   |
| 不 動 產、廠 房 及 設 備                                                                                                                                                                                                                  | 1,999,505 | 1,792,096 | 207,409     | 11.57   |
| 無 形 資 產                                                                                                                                                                                                                          | 5,328     | 9,133     | (3,805)     | (41.66) |
| 其 他 資 產                                                                                                                                                                                                                          | 386,601   | 600,150   | (213,549)   | (35.58) |
| 資 產 總 額                                                                                                                                                                                                                          | 3,185,817 | 3,023,956 | 161,861     | 5.35    |
| 流 動 負 債                                                                                                                                                                                                                          | 1,169,544 | 639,512   | 530,032     | 82.88   |
| 非 流 動 負 債                                                                                                                                                                                                                        | 726,585   | 1,146,767 | (420,182)   | (36.64) |
| 負 債 總 額                                                                                                                                                                                                                          | 1,896,129 | 1,786,279 | 109,850     | 6.15    |
| 股 本                                                                                                                                                                                                                              | 305,493   | 258,892   | 46,601      | 18.00   |
| 資 本 公 積                                                                                                                                                                                                                          | 656,709   | 656,709   | 0           | 0.00    |
| 保 留 盈 餘                                                                                                                                                                                                                          | 327,486   | 322,076   | 5,410       | 1.68    |
| 權 益 總 額                                                                                                                                                                                                                          | 1,289,688 | 1,237,677 | 52,011      | 4.20    |
| <p>重大變動項目說明（前後期變動達 20%以上，且變動金額達新臺幣 1 千萬元者）：</p> <p>1. 流動資產：主要係營收成長所致。</p> <p>2. 其他資產：主要係因南山新廠之設備已逐步驗收，沖銷前期之預付設備款所致。</p> <p>3. 流動負債：主要係因營收成長及建置南山新廠資本支出增加，致短期借款、一年或一營業週期內到期長期負債之金額增加所致。</p> <p>4. 非流動負債：主要係因長期借款陸續到期轉列流動負債所致。</p> |           |           |             |         |

## 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：

單位：新臺幣千元

| 項目                                                | 年度 | 113 年度  | 112 年度  | 增 ( 減 ) 變 動 |          |
|---------------------------------------------------|----|---------|---------|-------------|----------|
|                                                   |    |         |         | 金 額         | %        |
| 營 業 收 入                                           |    | 580,510 | 508,023 | 72,487      | 14.27    |
| 營 業 成 本                                           |    | 440,413 | 299,300 | 141,113     | 47.15    |
| 營 業 毛 利                                           |    | 140,097 | 208,723 | (68,626)    | (32.88)  |
| 營 業 費 用                                           |    | 102,836 | 98,094  | 4,742       | 4.83     |
| 營 業 利 益                                           |    | 37,261  | 110,629 | (73,368)    | (66.32)  |
| 營 業 外 收 入 ( 支 出 )                                 |    | 21,159  | (4,209) | 25,368      | (602.71) |
| 稅 前 淨 利                                           |    | 58,420  | 106,420 | (48,000)    | (45.10)  |
| 所 得 稅 費 用                                         |    | 1,231   | 20,636  | (19,405)    | (94.03)  |
| 本 期 淨 利                                           |    | 57,189  | 85,784  | (28,595)    | (33.33)  |
| 重大變動項目說明（前後期變動達 20%以上，且變動金額達新臺幣 1 千萬元者）：          |    |         |         |             |          |
| 1. 營業成本、營業毛利及營業利益：主要係因南山新廠之設備已逐步驗收，折舊金額較高致營業成本增加。 |    |         |         |             |          |
| 2. 營業外收入（支出）：主要係因外幣兌換利益較前一年度增加所致。                 |    |         |         |             |          |
| 3. 稅前淨利：主要係因 1.及 2.說明之影響所致。                       |    |         |         |             |          |
| 4. 所得稅費用：主要係因 113 年度獲利較去年減少所致。                    |    |         |         |             |          |
| 5. 本期淨利：主要係因 1.~4.說明之影響所致。                        |    |         |         |             |          |

### (二) 預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：因本公司未編製與公告財務預測，故不適用。



### 三. 現金流量

#### (一) 最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新臺幣千元

| 項目 \ 年度                                                      | 113 年度    | 112 年度      | 增 ( 減 ) 變 動 |         |
|--------------------------------------------------------------|-----------|-------------|-------------|---------|
|                                                              |           |             | 金 額         | %       |
| 營業活動之淨現金流入 ( 出 )                                             | 186,282   | 87,685      | 98,597      | 112.44  |
| 投資活動之淨現金流入 ( 出 )                                             | (329,187) | (1,168,200) | 839,013     | (71.82) |
| 籌資活動之淨現金流入 ( 出 )                                             | 81,292    | 1,111,466   | (1,030,174) | (92.69) |
| 1. 營業活動之淨現金流入增加：<br>主要係因 113 年度營收較去年同期增長及預付款項減少所致。           |           |             |             |         |
| 2. 投資活動之淨現金流出減少：<br>主要係因 112 年度建置南山新廠資本支出增加較多所致              |           |             |             |         |
| 3. 籌資活動之淨現金流入減少：<br>主要係因 112 年度建置南山新廠資本支出增加較多，銀行借款之金額增加較多所致。 |           |             |             |         |

(二) 流動性不足之改善計畫：預計增加長期性資金(長期借款或增資)以因應資金不足額。

(三) 未來一年現金流動性分析：

單位：新臺幣千元

| 期<br>初<br>現金餘額(1)                                                                                             | 全年度來自營<br>業活動淨現金<br>流 量 ( 2 ) | 全年度來自投<br>資及籌資活動<br>淨 現 金 流 量<br>( 3 ) | 預計現金剩餘<br>( 不 足 ) 數 額<br>(1)+(2)+(3) | 預計現金不足額之補救措施 |         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|--------------|---------|
|                                                                                                               |                               |                                        |                                      | 投 資 計 畫      | 理 財 計 畫 |
| 306,612                                                                                                       | 207,758                       | (540,094)                              | (25,724)                             | —            | 150,000 |
| 1. 未來一年度現金流量變動情形分析：<br>(1) 營業活動：預計營運將穩定發展及獲利，致營業活動產生淨現金流入。<br>(2) 投資活動：因業務擴展之需求，預計支出廠房及機器設備之預付款，致投資活動產生淨現金流出。 |                               |                                        |                                      |              |         |
| 2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：預計增加長期性資金(長期借款或增資)以因應資金不足額。                                                             |                               |                                        |                                      |              |         |

#### 四. 最近年度重大資本支出對財務業務之影響

##### (一) 重大資本支出之運用情形及資金來源：

單位：新台幣千元

| 計畫項目            | 實際或預期之<br>資金來源 | 預期完工<br>日期 | 所需資金總額  | 實際或預定資金運用情形   |               |
|-----------------|----------------|------------|---------|---------------|---------------|
|                 |                |            |         | 113年度<br>(實際) | 114年度<br>(預計) |
| 南山廠工程及<br>自動化設備 | 自有資金<br>或銀行融資  | 114/12/31  | 281,297 | 190,541       | 91,436        |

##### (二) 預計可能產生效益

上述資本支出係為配合客戶新產品量產進度而規劃建置，並同時擴充產能，就中長期效益而言，將增加本公司之收益。

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：無。

六. 最近年度及截至年報刊印日止之風險事項

##### (一) 利率、匯率變動及通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

###### 1. 利率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司 113 年度向銀行借款之利息費用為新臺幣 16,346 千元，利息收入為新臺幣 8,762 千元，佔營業收入淨額之比率分別為 2.82%及 1.51%，利率變動對本公司損益之影響尚屬有限。

###### 2. 匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司銷貨收入以美元計價為主，原物料採購以新臺幣為主，除適度保留外幣部位以支應外幣採購支出外，能達到外幣收支自然避險之程度有限，若美元兌新臺幣之匯率大幅波動，將對本公司盈餘產生影響。

本公司已訂定「匯兌風險管理辦法」，並經 109 年 5 月 12 日董事會通過，具體作法說明如下：

A. 本公司以保守穩健為原則，視實際營運資金所需之安全資金水位，適時調整外幣部位，降低匯率風險。

B. 於往來銀行開立外幣存款帳戶，因應外匯資金需求保留外幣部位，並視匯率變動情形，適時調整外匯部位，以降低匯率變動之影響。

C. 財務單位應於每月 20 日前，參酌外部銀行預估之匯率走勢，評估未來匯率走勢對公司損益之影響，評估範圍包含下列事項：

###### ① 外幣淨資產（或負債）「曝險部位」之金額，包含：

估算至當月月底之外幣資產（或負債）之淨部位，並扣除：

(a) 已避險之部位。 (b) 未來長期營運所需之外幣資本支出。

(c) 外幣資金之安全水位。

###### ② 外幣淨資產（或負債）「預估兌換損益」之金額，包含：

(d) 以外部銀行預估之匯率走勢，對前述「曝險部位」估算兌換損益。

(e) 以外部銀行預估之匯率走勢並考量升（貶）值 1%後進行敏感度分析，對前述「曝險部位」估算兌換損益。

(f) 上述二項估算之兌換損益淨額為「預估兌換損益」金額。

③ 各個幣別依前項計算後之「預估兌換損益」總金額，加計當年度截至上月底累計之兌換損益後的淨兌換損失，其淨兌換損失金額達新臺幣 1,000 萬元，且達當年度累計至上個月自結財務報表稅前淨利 10%以上時，即以專案呈送總經理簽核，以決定是否適時調整外幣持有部位。

D. 財務單位應蒐集匯率變動相關資料，隨時注意其走勢及變化，並與銀行保持密切聯繫，充分掌握市場資訊以預估匯率之長、短期走勢，適時換匯調節外幣部位，以降低匯兌風險。

E. 業務人員於報價時會考量當時匯率狀況，調整報價基準。

綜上，本公司藉由訂定「匯兌風險管理辦法」，落實執行辦法內各項規定，達成有效管控作為，以減少匯率波動對本公司損益之影響。

3. 通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司目前尚未因通貨膨脹而產生立即重大之影響。

本公司未來仍將密切注意原物料價格變動情形，與供應商及客戶維持良好之互動，以降低通貨膨脹對本公司之影響。

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

2. 本公司並未從事高風險或高槓桿投資，各項投資皆經過謹慎評估後依公司規章執行；本公司並未將資金貸與他人及未有為他人背書保證之行為；另本公司董事會已通過不從事衍生性商品交易。

3. 本公司未來若因業務需要而需進行相關交易，將依據本公司所制定之相關作業程序辦理，並依法令規定及時且正確公告各項資訊。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

短期來看，婦產科微創手術器材及胰島素注射針組相關耗材營收會逐漸佔公司越來越大的比重，114年度將重點經營此機種客戶，寄望在認證完成後順利進入大量生產階段。另外，攝護腺切除、腎臟代謝及微創手術器材方面，預期將會持續穩定成長，因此也列入重點經營的客戶之一，配合客戶需求，持續開發新世代產品。

另外，以新創公司為依據的新客戶依然是持續開拓經營的區塊，這也是讓公司未來營收能夠持續增長的重要區塊。

1. 未來研發計畫：

(1) 專業醫材智能廠房運作：

A. 專注於醫療器材射出成型模具設計製造、零組件、零組件後續的二次加工、次組裝、複雜性次組裝、成品組裝的生產製程技術，導入及優化自動化生產輔助軟硬體設備，提升品質及降低成本支出。

- B. 以標準化、系統化、自動化、數位化、智能化等面向為基礎，結合軟體程式及自動化硬體，針對原物料及成品儲存、射出成型製程、二次加工製程、組裝製程、包裝及標籤製程，達成醫療器材製造智能化工廠管理。
- C. 發展半成品及成品一站式組裝製程技術，擴增醫療器材全製程在廠自製的能力及產能。

(2) 重點開發機種部分：

- A. 手術機器人平台微創手術耗材方面，目前產品處於客戶端驗證階段，有部分產品仍在持續開發優化，達亞將全力配合新設計優化的模具開發與後續製造組裝，完成相關的認證工作。
- B. 胰島素注射器材方面，胰島素注射器材的針組耗材，包括拋棄式植入器(Insertor)及胰島素注射針組為客戶的創新設計，現階段部分產品已進入量產認證階段，部分開發中產品預期 114 年上半年會完成工程驗證確認，進入量產模具製造與認證階段。
- C. 安全注射器材方面，已於 112 年陸續展開產品設計驗證，在 113 年下半年開始量產模具開發，預期將於 114 年上半年完成認證，開始走入量產階段。
- D. 尿失禁神經電刺激器，已於 112 年下半年完成模具開發完成以及試產，於 113 年下半年陸續展開認證工作，預期 114 年完成認證，並於 115 年開始進入量產階段。

2. 預計投入之研發費用：

本公司 113 年度之研發費用為新臺幣 40,807 千元，占營業收入淨額之比例為 7.03%，本公司每年約提撥營業額之 4%~10%作為研發經費。

本公司投入之研發費用，主要用於研發人才之聘僱、研發設備之投資等，研發費用之投入將依據本公司之研發計畫進度進行編列，以提升本公司之市場競爭力；預計 114 年度投資於研發活動之預算仍將維持在 4%~10%。

(二) 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：

隨著中美持續進行抗衡，美國為避免健康資訊外流到中國大陸，眾議院 9 月 9 日通過《生物安全法案》(Biosecure Act)，主要針對與外國對手國家如中國相關的生物技術公司，限制這些公司與美國政府的合作、資金往來與供應鏈參與。

美國總統大選落幕，選前已獲眾議院表決通過的《生物安全法案》(Biosecure Act)，在川普政府很可能支持該法案通關。美中貿易關係局勢緊張，儘管臺灣並非該法案的主要目標，但由於臺灣在亞洲生物技術產業中具有重要地位，與全球供應鏈密切聯繫，因此可能會受到間接影響。

此外，明年川普政府預料將會擴大處方藥選擇、增加醫療業透明競爭，來達成平價醫療服務；保障醫療保險項目持續運作，將會造成擴大廠家競爭，進而壓抑藥品價格，將不利醫療產業獲利表現。

(三) 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：

1. 川普政府對進口商品徵收關稅

川普總統對進口商品徵收關稅的計劃將影響約 75%在美國銷售的在國外製造的醫療設備的價格，更具體地說，影響 69% 在美國銷售而完全國外製造的設備的價格。

由於人口老化和長期疾病盛行率的增加，這些關稅可能會對不斷增長的醫療器材市場產生負面影響。GlobalData 估計，2023 年美國醫療設備市場價值為 1,978 億美元，預計到 2033 年將達到 3,051 億美元，複合年增長率 (CAGR) 為 4.3%。由於這些政策變化，企業將被迫提高價格，以彌補擬議關稅造成的損失。(參考來源："Impact of Trump tariffs on US medical device market", Medical Device Network, 2024)

雖然從長遠來看，提高進口商品關稅可以透過促進國內生產和降低供應鏈中斷的可能性來增強美國醫療器材市場，但實施這些關稅的負面影響是顯而易見的。最終，實施這些關稅的經濟影響將導致環境不利，成本增加、供應鏈潛在中斷以及受影響國家可能徵收報復性關稅。目前台灣醫療器材出口未在提高關稅議題涵蓋的範圍之內，而且本公司出口國家也以美國為主，提高徵收關稅的政策對於本公司目前的營運看來不會有影響。

2. 美國墨西哥貿易關稅變數

美國總統川普將對墨西哥及加拿大課徵 25%關稅，並對大陸商品加徵 10% 關稅。目前很多美國醫材大廠與墨西哥當地製造廠建立供應鏈合作，若此一政策實行，對於台灣製造廠出口至美國的廠家應歸會是助力。

(四) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自創立以來，除本著正派經營理念外，常懷「生在台灣、長在台灣、回饋台灣」的精神，貢獻企業應有的社會責任。公司不只以獲利為目的，我們更積極培育人才與回饋社會，從每月定期對慈善團體的捐款，到社區獨居老人 365 天不間斷的送餐服務和溫暖的關懷慰問，公司皆積極參與提供協助，祈能當傳遞幸福的給予者，於社會中傳遞積極且正向的領導力量。近年來企業形象一直保持良好，未有企業形象改變之危機。

公司為落實企業社會責任與永續發展目標，已於 2024 年 12 月啟動 ESG 啟始會議，成立永續推動小組、確立永續報告書重大主題且展開報告書架構。

(四) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無併購計劃，將來若有併購之計劃時，將秉持審慎評估之態度，充分考量併購之綜效，以確保股東之權益。

(五) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司南山廠已於 112 年 7 月興建完成。本公司未來擴充廠房之計畫，將秉持審慎專業之評估，充分考量業務、營運、財務、投資效益及可能之風險。

(六) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

2. 進貨集中

本公司最近一年度，並無單一供應商交易比重逾 30%之情形。在原物料供應方面，本公司依據客戶規格採購原料，且供應商均已配合多年並保持友好之策略關係。少部分關鍵零組件會由客戶直接提供，降低採購風險及成本支出，同時採購會透過議價及品質控管，以降低材料成本。對於大量生產的產品，除保有安全庫存外，並會視情況要求客戶給予計畫性訂單，並執行備料程序，以確保原材料供貨無虞。

3. 銷貨集中

本公司代工生產之醫療器材零組件主要應用於胸腹腔微創手術器材、血糖監測隨身裝置及自動化胰島素給藥系統、心臟及心血管手術器材、婦科及泌尿科手術器材及其他多種新創醫療器材，包含產品製造可行性評估、模具設計與製造、射出成型、次製程及成品組裝、委外滅菌製程等服務。本公司秉持品質優先及客戶滿意為使命，在醫療器材產品之領域深耕十餘年，專精於醫療器材之生產製造，並具備模具設計開發、射出成型及組裝之專業能力，並獲多家國際醫療器材大廠之認證。

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

(八) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司最近一年度及截至年報刊印日止，並無經營權改變之情事。

(九) 訴訟或非訟事件：

最近年度及截至年報刊印日止，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，已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無此情形。

(十) 其他重要風險及因應措施：

2. 資安風險評估分析之說明：本公司檢視營運過程中可能產生對組織相關資訊資產之機密性、可用性、完整性的各項風險及其影響，資訊作業總風險值皆在風險胃納之內，尚無須提列風險改善計畫。

3. 對外供應商合作及業務方面，由於本公司並無關鍵製程或零組件委外供應，因此生產製造皆能自主掌握，對於原物料也以計畫訂單方式，計算未來 6 至 12 個月的訂單需求，提早採購原物料，確保供應無虞。業務方面，則以視訊會議方式，與客戶保持聯繫，每日追蹤及交付客戶需求。

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) 本公司無子公司。
  - (二) 不需編製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。
- 二. 最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無此情形。
- 三. 其他必要補充說明事項：無此情形。
- 四. 最近年度及截至年報刊印日止，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。

達亞國際股份有限公司

董事長：許雅雯





