

# 113 年度年報



中華民國一十四年五月十三日 刊印

查詢網址: <http://www.sfi.org.tw> | <http://mops.twse.com.tw>

一、本公司發言人：

姓名：陳受慶

職稱：經理

電話：(03)578-2388

電子郵件信箱：sam\_chen@avision.com.tw

代理發言人：

姓名：暫缺

職稱：暫缺

電話：暫缺

電子郵件信箱：暫缺

二、總公司、工廠地址及電話：

總公司：新竹縣寶山鄉新竹科學園區研新一路二十號

工廠：新竹縣寶山鄉新竹科學園區研新一路二十號

電話：(03)578-2388

傳真：(03)666-2682

三、辦理股票過戶機構：

名稱：永豐金證券股份有限公司服務代理部

地址：台北市博愛路17號3樓

網址：www.sinotrade.com.tw

電話：(02)2381-6288

四、最近年度財務報告簽證會計師：

姓名：蔣承翰、謝智政會計師

事務所：資誠聯合會計師事務所

地址：台北市基隆路一段333號27樓

網址：www.pwc.com.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：不適用。

六、公司網址：<http://www.avision.com.tw>

虹光精密工業股份有限公司  
年報目錄

壹、致股東報告書.....	1
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.....	3
二、公司治理運作情形.....	11
三、會計師公費資訊.....	35
四、更換會計師資訊.....	35
五、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任 職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者.....	35
六、董事、經理人及大股東股權變動情形.....	35
七、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料.....	36
八、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事 業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	36
參、募資情形	
一、資本及股份.....	37
二、公司債辦理情形.....	44
三、特別股辦理情形.....	44
四、海外存託憑證辦理情形.....	44
五、員工認股權憑證辦理情形.....	45
六、限制員工權利新股辦理情形.....	46
七、併購(包括合併、收購及分割)辦理情形.....	46
八、資金運用計劃執行情形.....	46
肆、營運概況	
一、業務內容.....	47
二、市場及產銷概況.....	52
三、從業員工資料.....	54
四、環保支出資訊.....	55
五、勞資關係資訊.....	55
六、資通安全管理.....	57
七、重要契約.....	59

## 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.....	60
二、財務績效.....	61
三、現金流量.....	61
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	62
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃.....	62
六、風險事項分析評估.....	63
七、其他重要事項.....	65

## 陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料.....	66
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	69
三、其他必要補充說明事項.....	72
四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，亦應逐項載明.....	72

## 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

### 一、113 年度營業結果

#### (一) 公司概況

113 年度虹光合併營業收入金額為新台幣 2,547,627 仟元，較 112 年增加 29.64%，本期損益總額為虧損新台幣 426,431 仟元，雖仍虧損，但受惠於疫情防疫降階，加上隨著各國國產化之政策，印表機產品已成功打入東歐市場，銷量在中國及中東地區也持續成長。

#### (二) 市場概況

全球經濟於 113 年因地緣政治風險加劇、烏俄戰爭持續、中東緊張局勢升溫及美中貿易衝突升級，使得各國更加重視印表機上網的資訊安全，本公司在東歐及中東地區，配合當地政府的政策，也在中國地區持續耕耘，已逐漸反應在銷售實績上。

#### (三) 生產銷售概況

虹光 113 年度維持台灣新竹及大陸蘇州兩個生產基地，其中蘇州廠做為印表機產品主要生產基地，同時因應市場需求增加的考量，已逐步提高新竹廠的生產比重。在銷售上，除了推出高速文件掃描器，及今年成功開發出的彩色雷射印表機等先進產品。雖受全球景氣影響，但已逐漸回穩，尤其東歐及中東地區的推廣計畫已開始收到成效，印表機 113 年的銷售金額比 112 提升了 80%。

#### (四) 研發概況

113 年度虹光除了在技術上持續創新及精進，今年已成功開發出彩色雷射印表機，新一代的控制晶片也將於今年底開發完成，公司同仁也會盡一切努力，把這些研發資源的投入儘快反應在銷售上，使公司營運能有更亮麗的表現，以回報股東的支持。

### 二、114 年度營業展望

預期 114 年全年市場需求會持續增加，虹光目標是在儘快達到獲利，具體做法：

1. 積極開發高毛利印表機市場，同時做好風險管理；
2. 配合分公司的規畫，積極的開發歐洲、北亞、中東及美國印表機市場，創造好的銷售成績；
3. 做好供應鏈管理，準時交付符合客戶需求的產品；
4. 更好的管理公司資產及負債，使資產的運用必須更有效率。

### 三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

虹光公司 114 年的主要目標仍是增加營收、轉虧為盈為主。另外在企業社會責任上，虹光身為社會的一份子，過去已在制定相關節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物政策，並要求與供應商合作，在環保、安全或衛生等議題遵循相關規範，共同致力

提升企業社會責任，114 年仍會持續在下列四大面向繼續努力做一個負責任的社會好公民，包含落實公司治理、發展永續環境、維護社會公益、加強資訊揭露，且已訂定永續發展路徑之溫室氣體盤查及查證時程規劃。虹光公司會努力扮演好企業公民應有的角色，並善盡社會責任，以追求公司與自然環境、社會、員工、股東和廠商客戶等最大的利益。

謝謝！



董事長：盛少瀾

## 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

114年4月28日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別/年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	盛少淵	男 71-80	113.06.26	3	80.04.03	16,870,300	7.78	16,870,300	7.78	21,370,178	9.85	-	-	馬里蘭大學機械碩士 力捷電腦科技股份有限公司總經理	本公司 總經理	-	-	-	(註1)
董事	中華民國	吳永川	男 51-60	113.06.26	3	104.06.10	39	-	39	-	40,000	0.02	-	-	美國華盛頓大學法學碩士 台灣大學電機工程 碩士	台灣起微光學(股)公司 總經理	-	-	-	
董事	中華民國	施柏昇	男 51-60	113.06.26	3	113.06.26	52,896	0.02	31,896	0.01	-	-	-	-	國立清華大學電機系	本公司 副總經理	-	-	-	
獨立董事	中華民國	陳 匡	男 71-80	113.06.26	3	104.06.10	-	-	-	-	-	-	-	-	大同工學院機械系 中鋼機械(股)公司 工業安全衛生處 處長	-	-	-	-	
獨立董事	中華民國	宗瑞瑤	男 61-70	113.06.26	3	107.06.15	-	-	-	-	-	-	-	-	國立清華大學動力機械碩士 廣達電腦股份有限公司 副處長	-	-	-	-	
獨立董事	中華民國	梁江蔚	男 61-70	113.06.26	3	110.07.12	-	-	-	-	-	-	-	-	國立台灣大學EMBA 菱光科技(股)公司 總經理 亞泰影像科技(股)公司 總經理	達航科技(股)公司 獨立董事	-	-	-	
獨立董事	中華民國	彭明秀	女 61-70	113.06.26	3	113.06.26	-	-	-	-	-	-	-	-	交通大學管理學院碩士 美國密西根州立 薩奇諾大學企業管理碩士 虹冠電子工業股份有限公司 執行長/財務長	啟發電子股份有限公司 董事 盛美(上海)半導體設備公司 獨立董事 天學積體電路股份有限公司 獨立董事 海聯投資有限公司 董事 執行長	-	-	-	

註1：本公司董事長兼總經理主要原因為：董事長同時兼任總經理會使經營效率增加、決策執行更順暢，於經營管理上面臨瞬息變化的市場，亦可及時對營運策略作出及即時的策略性因應。  
 公司轉型的成功，董事長同時兼任總經理將能同步了解公司營運狀況，由於公司近幾年處轉型階段，需有對於產品技術、熟悉市場的專業經理人，更能致力於  
 虹光採取之因應措施：A.設立獨立董事合計4位；B.現有7位董事，其中2位具經理人身份，其餘5位中包含4位獨立董事及1位外部董事，有過半數董事未兼任員工或經理人。

## (二) 董事資料所具之專業知識及獨立性情形

### 1. 董事成員多元化政策

依據本公司「公司治理實務守則」第 14 條第項規定，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：

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

為使董事會達到前述目標並強化效能，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求採多元化方針，晉聘獨立董事；本公司目前董事會成員共有 7 名，含 4 名獨立董事，專業領域涵蓋商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗等。4 名獨立董事中有 2 名任期年資在 3 年以上。

### 2. 董事會組成多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

管理目標	達成情形
獨立董事席次逾董事席次三分之一	達成
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席三分之一	達成
獨立董事任期未逾 3 屆	達成
適足多元專業知識與技能	達成

### 3. 董事會成員多元化政策落實情形如下：

113 年 4 月 30 日

條件	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形												兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
	商務、法務、財務、 會計或公司業務所 須相關科系之公私 立大專院校講師以 上	法官、檢察官、律師、 會計師或其他與公司業 務所需之國家考試及格 領有證書之專門職業及 技術人員	商務、法務、 財務、會計或 公司業務所須 之工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
姓名																
盛少瀾			√						√		√	√	√	√	√	0
吳永川			√	√	√	√	√	√	√	√	√		√	√	√	0
施伯昇			√			√		√	√	√	√	√	√	√	√	0
陳 匡			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	0
宗瑞瑤			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	0
梁江蔚			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	1
彭明秀			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	2

註：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中打“√”。

- (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。

(三)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年4月28日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女現有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持比率 %	股數	持比率 %	股數	持比率 %			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	盛少瀾	男	79.08.29	16,870,300	7.78	21,370,178	9.85	-	-	馬里蘭大學機械碩士 力捷電腦科技股份有限公司 總經理	虹光精密工業 (蘇州)有限公司 董事長	-	-	-	(註1)
副總經理	日本	後藤田克彥	男	96.04.02	189,113	0.09	-	-	-	-	關西學院大學物理學科 T&M Corporation	無	-	-	-	
副總經理	中華民國	施伯昇	男	113.05.14	31,896	0.01	-	-	-	-	清華大學電機系	無	-	-	-	
副總經理	中華民國	王又朗	男	113.05.14	7,283	-	-	-	-	-	清華大學電機系	無	-	-	-	
協理	中華民國	蔣禎明	男	113.10.01	-	-	-	-	-	-	台灣大學 EMBA 荷蘭商寶來有限公司 Director 南京資訊股份有限公司產品 經理 ZORAN 卓然/CSR 英商創橋股 份有限公司 Director	無	-	-	-	
會計主管	中華民國	陳受慶	男	112.03.23	-	-	-	-	-	-	東海大學會計學系 天瀚科技股份有限公司 財務經理 凱鈺科技股份有限公司 財務經理	無	-	-	-	

註1：本公司董事長兼總經理主要原因為：董事長同時兼任總經理將能同步了解公司營運狀況，由於公司近幾年處於轉型階段，需有對於產品技術、熟悉市場的專業經理人，更能致力於公司的轉型的成功，董事長同時兼任總經理會使經營效率增加、決策執行更順暢，於經營管理上面臨瞬息變化的市場，亦可及時對營運策略作出及即時的策略性因應。  
虹光採取之因應措施：A.設立獨立董事合計4位；B.現有6位董事，其中1位具經理人身份，其餘5位中包含4位獨立董事及1位外部董事。

## (四)一般董事及獨立董事之酬金-個別揭露姓名及酬金方式

113年12月31日 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(註10)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註11)
		報酬(A) (註2)	退職退休金(B)	董事酬勞(C)(註3)	業務執行費用(D)(註4)	薪資、獎金及特支費等(E) (註5)	退職退休金(F)	員工酬勞(G) (註6)		本公司	財務報告內所有公司(註7)	
								現金金額	股票金額			
董事長	盛少瀾	-	-	-	-	2,204	-	-	-	2,204	2,204	無
董事	吳永川	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	無
董事	施伯昇	-	-	-	-	1,228	-	-	-	1,228	1,228	無
獨立董事	陳 匡	210	-	-	-	-	-	-	-	210	210	無
獨立董事	宗瑞瑤	210	-	-	-	-	-	-	-	210	210	無
獨立董事	梁江蔚	210	-	-	-	-	-	-	-	210	210	無
獨立董事	彭明秀	210	-	-	-	-	-	-	-	210	210	無

1.本公司之獨立董事從就任月份起，每個月新台幣3萬元報酬。

2.上述表揭露外，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：0仟元。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司(註8)	合併報表內 所有公司 (註9)H	本公司(註8)	合併報表內 所有公司 (註9)I
低於 1,000,000 元	盛少瀾、吳永川、 施伯昇、陳匡、 宗瑞瑤、梁江蔚、 彭明秀	盛少瀾、吳永川、 施伯昇、陳匡、 宗瑞瑤、梁江蔚、 彭明秀	吳永川、陳匡、 宗瑞瑤、梁江蔚、 彭明秀	吳永川、陳匡、 宗瑞瑤、梁江蔚、 彭明秀
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)			施伯昇	施伯昇
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)			盛少瀾	盛少瀾
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)				
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)				
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)				
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)				
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)				
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)				
100,000,000 元以上				
總計	7 人	7 人	7 人	7 人

註 1：董事兼任總經理或副總經理者，亦填列本表及下表(五)。

註 2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註 3：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註 4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。

註 5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。

註 6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額。民國 111 年度為累積虧損，故未估列員工酬勞。

註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 9：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 10：本公司已採用國際財務報導準則，稅後純益係指最近年度個體財務報告之稅後純益。

註 11：a. 本欄填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額。

b. 公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業所領取之酬金，併入酬金級距表之 I 欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

註 12：陳琰成董事因退休因素，已於 113 年 4 月 17 日辭任。

\*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(五) 總經理及副總經理之酬金-個別揭露姓名及酬金方式：

113年12月31日 單位：新台幣千元

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金 (B)		獎金及 特支費等等(C) (註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、C及D等 四項總額及占稅 後純益之比例 (%) (註8)		領取來自子 公司以外轉 投資事業或 母公司酬金 (註9)
		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註5)	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註5)	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註5)	現 金 金 額	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註5)	股 票 金 額	股 票 金 額	股 票 金 額	
總經理	盛少瀾	1,884	1,884	-	-	320	320	-	2,204	-	-	2,204	2,204	無
副總經理	後藤田克彥	2,004	2,004	-	-	342	342	-	2,346	-	-	2,346	2,346	無
副總經理	施伯昇	1,933	1,933	-	-	332	332	-	2,265	-	-	2,265	2,265	無
副總經理	王又朗	1,758	1,758	-	-	304	304	-	2,062	-	-	2,062	2,062	無

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(註6)	母公司及所有轉投資事業(註7)E
低於1,000,000元		
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)		
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)		
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	盛少瀾、後藤田克彥、施伯昇、王又朗	盛少瀾、後藤田克彥、施伯昇、王又朗
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	5人	5人

註1：總經理及副總經理姓名應分別列示。董事兼任總經理或副總經理者，亦填列本表及上表(四)。

註2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。另依IFRS2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註4：係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額(含股票及現金)。本公司已採用國際財務報導準則，稅後純益係最近年度個體財務報告之稅後純益。民國111年度為累積虧損，故未估列員工酬勞。

註5：揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註6：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註7： 揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註8： 本公司已採用國際財務報導準則，稅後純益係指最近年度個體財務報告之稅後純益。

註9： a. 欄填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額。

b. 公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業所領取之酬金，併入酬金級距表E欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

\*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(六)本公司前五位酬金最高主管之酬金-個別揭露姓名及酬金方式：(註1)

113年12月31日 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金 (B)		獎金及 特支費等(C) (註3)		員工酬勞金額 (D) (註4)				A、B、C及D等 四項總額及占稅 後純益之比例 (%) (註6)		領取來自子 公司以外轉 投資事業或 母公司酬金 (註7)
		本公司		本公司		本公司		本公司		本公司		本公司	本公司	
		本公司	財務報 告內所 有公司 (註5)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註5)	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	財務報 告內所 有公司 (註5)	股票金額			
副總經理	後藤田克彥	2,004	2,004	-	-	342	342	-	-	-	-	2,346	2,346	無
總經理	盛少瀾	1,884	1,884	-	-	320	320	-	-	-	-	2,204	2,204	無
副總經理	施伯昇	1,933	1,993	-	-	332	332	-	-	-	-	2,265	2,265	無
副總經理	王又朗	1,758	1,758	-	-	304	304	-	-	-	-	2,062	2,062	無
協理	蔣禎明	381	381	-	-	33	33	-	-	-	-	414	414	無

註1： 所稱「前五位酬金最高主管」，該主管係指公司經理人，至有關經理人之認定標準，依據前財政部證券暨期貨管理委員會92年3月27日台財證三字第0920001301號函令規定「經理人」之適用範圍辦理。至於「前五位酬金最高」計算認定原則，係以公司經理人領取來自合併財務報告內所有公司之薪資、退職退休金、獎金及特支費等，以及員工酬勞金額之合計數(亦即A+B+C+D四項總額)，並予以排序後之前五位酬金最高者認定之。若董事兼任前開主管者應填列本表及上表(1-1)。

註2： 係填列最近年度前五位酬金最高主管之薪資、職務加給、離職金。

註3： 係填列最近年度前五位酬金最高主管之各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人的支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註4： 係填列最近年度經董事會通過過分派前五位酬金最高主管之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之。

註5： 應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司前五位酬金最高主管之各項酬金總額。

註6： 稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註7： a. 本欄應明確填列公司前五位酬金最高主管領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b. 酬金係指本公司前五位酬金最高主管擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

\*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(七)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：無

113年12月31日

	職稱 (註1)	姓名 (註1)	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	盛少瀾	-	-	-	-
	副總經理	後藤田克彥				
	副總經理	施伯昇				
	副總經理	王又朗				
	財務部經理	陳受慶				

註1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露獲利分派情形。

註2：係填列最近年度經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額（含股票及現金）；本公司已採用國際財務報導準則，稅後純益係指最近年度個體財務報告之稅後純益。本公司108年度為稅後虧損不適用。

註3：經理人之適用範圍，依據92年3月27日台財證三字第0920001301號函令規定，其範圍如下：

- (1) 總經理及相當等級者
- (2) 副總經理及相當等級者
- (3) 協理及相當等級者
- (4) 財務部門主管
- (5) 會計部門主管
- (6) 其他有為公司管理事務及簽名權利之人

(八)本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析

單位：新台幣仟元；%

年度	項目	支付董事、 總經理及副總經理酬金總額		總額占個體財務報告 稅後純益之比例	
		本公司	合併報表 所有公司	本公司	合併報表 所有公司
112年度		7,067	7,067	-	-
113年度		8,877	8,877	-	-

註：本公司113及112年度稅後係為虧損。

(九)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

本公司年度如有獲利，應提撥百分之六為員工酬勞、最高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。員工酬勞得以股票或現金為之，且發給之對象得包括符合一定條件之從屬員工，該條件由董事會訂定之。員工酬勞及董事酬勞之分派，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

本公司董事酬勞皆依上述規定行事，即董事酬勞依當年度獲利狀況扣除累積虧損後最高提撥百分之二，並報告股東會後才予發放。

另近幾年因本公司虧損，故並未發放董事酬勞，故無實際酬勞逾越前述上限之情形，因此亦無異常或過高之情事。

本公司最近二年度支付總經理及副總經理之酬金分為薪資及獎金，薪資及獎金係依據本公司人事規章相關規定辦理；員工酬勞則因本公司近幾年虧損，故亦未發放。

## 二、公司治理運作情形

### (一) 董事會運作情形資訊

民國 113 年度董事會召開 6 次(A)，前屆開會 2 次，本屆開會 4 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(B/A)(%)	備註
董事長	盛少瀾	6	0	100.00%	113.6.26 改選連任 應出席 6 次
董事	陳琰成	1	0	100.00%	113.4.17 辭任董事 應出席 1 次
董事	吳永川	4	0	66.67%	113.6.26 改選連任 應出席 6 次
董事	施伯昇	4	0	100.00%	113.6.26 改選初任 應出席 4 次
獨立董事	陳 匡	6	0	100.00%	113.6.26 改選連任 應出席 6 次
獨立董事	宗瑞瑤	6	0	100.00%	113.6.26 改選連任 應出席 6 次
獨立董事	梁江蔚	6	0	100.00%	113.6.26 改選連任 應出席 6 次
獨立董事	溫木榮	1	0	50.00%	113.6.26 改選解任 應出席 2 次
獨立董事	彭明秀	4	0	100.00%	113.6.26 改選初任 應出席 4 次

其他應記載事項：

- 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：
  - 證券交易法第 14 條之 3 所列事項。
  - 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。

董事會	議案內容	決議結果	獨董持反對或保留意見
第 11 屆第 26 次 113.03.14	本公司應收帳款是否有「變相資金融通須列為資金貸與他人公告」案。	無異議照案通過	無
	本公司 112 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。	無異議照案通過	無
	修正本公司「董事會議事規範」部份條文案。	無異議照案通過	無
	全面改選本公司董事與獨立董事，及有關董事會提名董事與獨立董事其專業資格、持股、兼職限制，依公司法第一百九十二之一條第四項規定應檢附文件。	無異議照案通過	無
	擬請解除新任董事競業之限制案。	無異議照案通過	無
	本公司 113 年度第一季起財務報告簽證會計師委任、報酬暨獨立性評估案。	無異議照案通過	無

董事會	議案內容	決議結果	獨董持反對或保留意見
第 11 屆第 27 次 113.05.14	本公司應收帳款是否有「變相資金融通須列為資金貸與他人公告」案。	無異議照案通過	無
	112 年股東常會通過之私募普通股案屆期不繼續辦理。	無異議照案通過	無
	本公司擬辦理私募發行普通股案。	無異議照案通過	無
	董事會提名及審議董事(含獨立董事)候選人案。	無異議照案通過	無
	擬請解除新任董事競業之限制案。	無異議照案通過	無
第 12 屆第 2 次 113.08.13	本公司應收帳款是否有「變相資金融通須列為資金貸與他人公告」案。	無異議照案通過	無
	本公司 113 年前半會計年度虧損，擬不辦理彌補虧損案。	無異議照案通過	無
	本公司 113 年度第二季起財務報告簽證會計師委任、報酬暨獨立性評估案。	無異議照案通過	無
第 12 屆第 3 次 113.11.12	本公司應收帳款是否有「變相資金融通須列為資金貸與他人公告」案。	無異議照案通過	無
	本公司代理發言人異動案。	無異議照案通過	無
	本公司 112 年度經理人員工酬勞金額分配案。	無異議照案通過	無
	本公司發放 113 年度經理人年終獎金分配案。	無異議照案通過	無
	本公司獨立董事薪酬案。	無異議照案通過	無
第 12 屆第 4 次 113.12.24	114 年度營運計畫案。	無異議照案通過	無
	114 年度內部控制制度年度稽核計畫案。	無異議照案通過	無
	本公司 114 年度第一季起財務報告簽證會計師委任、報酬暨獨立性評估案。	無異議照案通過	無
	修正本公司「公司治理準則」部份條文案。	無異議照案通過	無
	修正本公司「董事會議事規範」部份條文案。	無異議照案通過	無
	修正本公司「審計委員會組織規章」部份條文案。	無異議照案通過	無
	本公司 113 年度第一季起財務報告簽證會計師委任、報酬暨獨立性評估案。	無異議照案通過	無
	修正本公司「公司治理準則」部份條文案。	無異議照案通過	無
	修正本公司「企業社會責任實務守則」名稱及部份條文案。	無異議照案通過	無
	本公司經理人辭任案。	無異議照案通過	無

2. 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：

董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形	備註
盛少瀾 施伯昇	本公司 112 年度經理人員工酬勞金額分配案。	與董事自身有利害關係	不參與表決	第 12 屆 第 3 次
盛少瀾 施伯昇	本公司發放 113 年度經理人年終獎金分配案。	與董事自身有利害關係	不參與表決	第 12 屆 第 3 次
陳 匡 宗瑞瑤 梁江蔚 彭明秀	本公司獨立董事薪酬案。	與董事自身有利害關係	不參與表決	第 12 屆 第 3 次

3. 本公司有關應揭露董事會自我(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：109 年 3 月 27 日董事會通過訂定「董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法」，已於 109 年開始執行績效評估。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年一次	於次一年度第一季結束前完成。	本公司董事會評估之範圍，包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。	評估之方式包括董事會內部自評、董事成員自評及功能性委員會成員自行評估後再由本公司議事單位彙整評估結果。	<p>董事會績效評估包括下列五大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 對公司營運之參與程度。</li> <li>2. 提升董事會決策品質。</li> <li>3. 董事會組成與結構。</li> <li>4. 董事的選任及持續進修。</li> <li>5. 內部控制</li> </ol> <p>董事成員(自我或同儕)績效評估之衡量項目至少包括下列六大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公司目標與任務之掌握。</li> <li>2. 董事職責認知。</li> <li>3. 對公司營運之參與程度。</li> <li>4. 內部關係經營與溝通。</li> <li>5. 董事之專業及持續進修。</li> <li>6. 內部控制。</li> </ol> <p>功能性委員會績效評估之衡量項目至少包括下列五大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 對公司營運之參與程度。</li> <li>2. 功能性委員會職責認知。</li> <li>3. 提升功能性委員會決策品質。</li> <li>4. 功能性委員會組成及成員選任。</li> <li>5. 內部控制。</li> </ol>

4. 當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：本公司已於 104 年 6 月設置獨立董事、審計委員會及薪酬委員會，分別協助董事會履行其監督職責，各委員會亦定期向董事會報告其活動和決議，藉由其專業之分工及獨立超然之立場，協助董事會決策。

## (二) 審計委員會運作情形資訊

本公司審計委員會由全體獨立董事組成，於每季召開會議，並與簽證會計師透過書面進行溝通，以確實監督公司運作及風險控管。

本公司審計委員會主要審議事項包含：

1. 審閱各季財務報表
2. 訂定或修訂內部控制制度暨相關重
3. 內部控制制度有效性考核
4. 涉及董事自身利害關係之事項
5. 重大資產或衍生性商品交易
6. 重大之資金貸與、背書或提供保證
7. 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券要辦法
8. 簽證會計師之委任、解任或報酬及獨立性評估
9. 財務、會計或內部稽核主管之任免
10. 其他公司或主管機關規定之重大事項

民國 113 年度審計委員會召開 5 次(A)，前屆開會 2 次，本屆開會 3 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	陳 匡	5	0	100.00%	113.6.26 改選連任 應出席 6 次
獨立董事	宗瑞瑤	5	0	100.00%	113.6.26 改選連任 應出席 6 次
獨立董事	梁江蔚	5	0	100.00%	113.6.26 改選連任 應出席 6 次
獨立董事	溫木榮	1	0	50.00%	113.6.26 改選解任 應出席 2 次
獨立董事	彭明秀	5	0	100.00%	113.6.26 改選初任 應出席 4 次

其他應記載事項：

1. 審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：
  - (1) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：無此情形。
  - (2) 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。
2. 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。
3. 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：
 

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通方式

  - (1) 本公司內部稽核主管定期於審計委員會議中向獨立董事進行稽核業務報告，並與委員溝通稽核報告結果及其追蹤報告執行情形。
  - (2) 本公司會計師於每季審計委員會議，透過書面針對本公司及子公司財務報表核閱或查核結果及核閱或查核發現與獨立董事進行溝通。

4. 歷次獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

公司召開董事會及審計委員會內部稽核皆列席報告，獨立董事與相關人員充分溝通；另本公司稽核報告及追蹤報告完成後均會於完成之次月底前交付各審計委員查閱。

5. 歷次獨立董事與會計師溝通情形摘要

會計師就其審計範圍及審計過程之發現與審計委員充分溝通，且本公司獨立董事得隨時調查公司業務及財務狀況，併得請董事會或經理人提出報告，必要時再與會計師連絡。

日期(期別)	議案內容	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
第 3 屆第 20 次 113.03.14	112 年度營業報告書及財務報告案。	無異議照案通過	不適用
	本公司應收帳款是否有「變相資金融通須列為資金貸與他人公告」案。	無異議照案通過	不適用
	本公司 112 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。	無異議照案通過	不適用
	修正本公司「董事會議事規範」部份條文案。	無異議照案通過	不適用
	本公司 113 年度第一季起財務報告簽證會計師委任、報酬暨獨立性評估案。	無異議照案通過	不適用
第 3 屆第 21 次 113.05.14	113 年第一季財務報告案。	無異議照案通過	不適用
	本公司應收帳款是否有「變相資金融通須列為資金貸與他人公告」案。	無異議照案通過	不適用
	112 年股東常會通過之私募普通股案屆期不繼續辦理。	無異議照案通過	不適用
	本公司擬辦理私募發行普通股票案。	無異議照案通過	不適用
第 4 屆第 1 次 113.08.13	113 年第二季財務報告案。	無異議照案通過	不適用
	本公司應收帳款是否有「變相資金融通須列為資金貸與他人公告」案。	無異議照案通過	不適用
	本公司 113 年前半會計年度虧損，擬不辦理彌補虧損案。	無異議照案通過	不適用
	本公司 113 年度第二季起財務報告簽證會計師委任、報酬暨獨立性評估案。	無異議照案通過	不適用
第 4 屆第 2 次 113.11.12	113 年第三季財務報告案。	無異議照案通過	不適用
	本公司應收帳款是否有「變相資金融通須列為資金貸與他人公告」案。	無異議照案通過	不適用
第 4 屆第 3 次 113.12.24	114 年度營運計畫案。	無異議照案通過	不適用
	114 年度內部控制制度年度稽核計畫案。	無異議照案通過	不適用
	本公司 114 年度第一季起財務報告簽證會計師委任、報酬暨獨立性評估案。	無異議照案通過	不適用
	修正本公司「公司治理準則」部份條文案。	無異議照案通過	不適用
	修正本公司「董事會議事規範」部份條文案。	無異議照案通過	不適用
	修正本公司「審計委員會組織規章」部份條文案。	無異議照案通過	不適用

## (三) 董事進修情形

113 年度董事之進修情形如下：

職稱	姓名	就任日期	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	盛少瀾	113.06.26	113.12.24	社團法人中華公司治理協會	董監應注意之非常規交易及財報不實實務問題(上)	3
董事長	盛少瀾	113.06.26	113.12.24	社團法人中華公司治理協會	董監應注意之非常規交易及財報不實實務問題(下)	3
董事	吳永川	113.06.26	113.12.24	社團法人中華公司治理協會	董監應注意之非常規交易及財報不實實務問題(上)	3
董事	吳永川	113.06.26	113.12.24	社團法人中華公司治理協會	董監應注意之非常規交易及財報不實實務問題(下)	3
董事	施伯昇	113.06.26	113.11.21	台灣科學園區科學工業同業公會	「虛偽交易」與「財報不實」之法律責任與案例解析	3
董事	施伯昇	113.06.26	113.12.05	台灣科學園區科學工業同業公會	如何落實企業永續發展	3
董事	施伯昇	113.06.26	113.12.24	社團法人中華公司治理協會	董監應注意之非常規交易及財報不實實務問題(上)	3
董事	施伯昇	113.06.26	113.12.24	社團法人中華公司治理協會	董監應注意之非常規交易及財報不實實務問題(下)	3
獨立董事	陳 匡	113.06.26	113.12.24	社團法人中華公司治理協會	董監應注意之非常規交易及財報不實實務問題(上)	3
獨立董事	陳 匡	113.06.26	113.12.24	社團法人中華公司治理協會	董監應注意之非常規交易及財報不實實務問題(下)	3
獨立董事	宗瑞瑤	113.06.26	113.12.24	社團法人中華公司治理協會	董監應注意之非常規交易及財報不實實務問題(上)	3
獨立董事	宗瑞瑤	113.06.26	113.12.24	社團法人中華公司治理協會	董監應注意之非常規交易及財報不實實務問題(下)	3
獨立董事	梁江蔚	113.06.26	113.09.24	社團法人中華公司治理協會	台灣稅制、審計制度、公司治理跟證券法規等之概要	3
獨立董事	梁江蔚	113.06.26	113.10.15	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規	3
獨立董事	彭明秀	113.06.26	113.05.03	社團法人中華公司治理協會	新興科技趨勢分析與應用情境	3
獨立董事	彭明秀	113.06.26	113.11.08	社團法人中華公司治理協會	危機解密 - 如何在黑天鵝時代基業長青	3
獨立董事	彭明秀	113.06.26	113.12.24	社團法人中華公司治理協會	前進東協-泰國、馬來西亞、印度及越南四國投資相關議題	3
獨立董事	彭明秀	113.06.26	113.12.24	社團法人中華公司治理協會	國際碳管理發展趨勢	3

(四) 113 年度公司為董事投保責任險情形：

投保對象	保險公司	投保金額	投保起迄時間
全體董事	美商安達信產物保險(股)公司	300 萬美元	112.12.16~113.12.16
全體董事	美商安達信產物保險(股)公司	300 萬美元	113.12.16~114.12.16

## (五) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 與治理實務守則規定相符。
二、公司股權結構及股東權益	V		與治理實務守則規定相符。
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		
三、董事會之組成及職責	V		與治理實務守則規定相符。
(一) 董事會是否擬定多元化政策、具體管理目標及落實情形？	V		
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V		
(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績之參考？	V		
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		

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	
		<p>摘要說明</p> <p>1.截止至最近一次發證作業,未有七年未更換之情事。                  2.與委託人無重大財務利害關係。                  3.避免與委託人有任何不適當關係。                  4.會計師應使其助理人員確守誠實、公正及獨立性。                  5.職業前二年内服務機構之財務報表,不得查核簽證。                  6.會計師名義不得為他人使用。                  7.未握有本公司及關係企業之股份。                  8.未與本公司及關係企業有金錢借貸之情事。                  9.未與本公司或關係企業有共同投資或分享利益之關係。                  10.未兼任本公司或關係企業之經常性工作,支領固定薪酬。                  11.未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。</p>	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員,並指定公司治理主管,負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?	V	<p>本公司設有專人負責公司治理相關事務。  <a href="https://www.avision.com/motion.asp?menuid=10163&amp;lgrid=1&amp;siteid=100407">https://www.avision.com/motion.asp?menuid=10163&amp;lgrid=1&amp;siteid=100407</a></p>	與治理實務守則規定相符。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道,及於公司網站設置利害關係人專區,並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題?	V	<p>本公司於公司網站設有專區回應利害關係人問題。  <a href="https://www.avision.com/motion.asp?menuid=10163&amp;lgrid=1&amp;siteid=100407">https://www.avision.com/motion.asp?menuid=10163&amp;lgrid=1&amp;siteid=100407</a></p>	與治理實務守則規定相符。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	V	<p>本公司已委託永豐金證券股務代理部處理股務相關事務。  <a href="https://www.avision.com/motion.asp?menuid=10163&amp;lgrid=1&amp;siteid=100407">https://www.avision.com/motion.asp?menuid=10163&amp;lgrid=1&amp;siteid=100407</a></p>	與治理實務守則規定相符。
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? (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、法人說明會過程等資料更新)? (三)公司是否於會計年度終了後兩個月內內公告並申報第一、二、三季財務報告,及於規定期限前提前早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形?	V V V	<p>(一)本公司網站設有專區揭露財務業務及公司治理資訊。                  (二)本公司目前尚未架設英文網站,但中文網站有專人負責資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程等資料更新。                  (三)公司目前於會計年度終了後三個月內內公告並申報年度財務報告,及於規定期限前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。</p>	與治理實務守則規定相符。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)?	V	<p>(一)員工權益及僱員關懷之情形:請參閱本報「勞資關係資訊。」                  (二)投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利之情形:請參閱本報「履行社會責任情形。」                  (三)董事進修情形:請參閱本報「112年度董事進修情形。」                  (四)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形:請參閱本報「風險事項分析評估。」</p>	與治理實務守則規定相符。
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果,本公司評列上市(第十屆)公司評鑑結果,本公司評列上市(第十屆)公司評鑑結果未達指標者,再持續昇及強化。		<p>治理評鑑結果說明已改善情形,及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。                  依據臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果,本公司評列上市(第十屆)公司評鑑結果未達指標者,再持續昇及強化。</p>	

## (六) 薪酬委員會之組成、職責及運作情形

1. 本委員會成員由董事會決議委任之，總人數三人，其中一人為召集人。
2. 依本公司「薪資報酬委員會組織規範」規定，本公司薪資報酬委員之職責範圍為：
  - (1) 訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
  - (2) 定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

### 3. 薪資報酬委員會成員資料

本委員會成員由董事會決議委任之，總人數三人，其中一人為召集人。職責為訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構以及定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。薪資報酬委員會成員資料如下：

身分別	條件 姓名	專業資格與經驗 (註 2)	獨立性情形 (註 3)	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	宗瑞瑤	本公司薪資報酬委員會由三位獨立董事組成，委員之專業資格與經驗請參閱本年報第 9 頁(一)董事資料。	1. 本公司獨立董事，皆符合獨立性情形。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人：否。 3. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重：未持股。 4. 是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人：否。 5. 最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額：無此情形。	0
獨立董事	陳 匡			0
獨立董事	彭明秀			0

### 4. 薪資報酬委員會運作情形資訊

- (1) 本公司目前薪酬委員會成員人數為 3 人，各委員均符合法令規定之專業性及獨立性資格條件，其中宗瑞瑤先生為現任召集人暨會議主席，本委員會每年至少召開 2 次。
- (2) 113 年度及截至本公開說明書刊印日止已召開 2 次 (A)，委員資格及出席情形如下：

職職稱	姓姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%)(B/A)(註)	備註
召集人	宗瑞瑤	2	0	100	
委員	陳 匡	2	0	100	
委員	彭明秀	2	0	100	

### (3) 薪資報酬委員會之討論事由與決議結果：

開會日期	期別	議案內容	委員意見
113.10.30	第六屆 第一次	-審議本公司新任經理人薪酬案。 -審議本公司一百一十二年度經理人員工酬勞分配案。 -審議本公司發放一百一十三年度經理人年終獎金分配案。 -審議本公司獨立董事薪酬擬定案。	所有委員 核准通過
114.03.31	第六屆 第二次	-審議本公司董事、監察人之薪資報酬結構與標準。 -審議本公司現行經理人薪酬結構與標準。 -審議本公司一百一十三年度董事酬勞、員工酬勞可發放分配案。 -審議本公司經理人一百一十四年度調薪幅度案。	所有委員 核准通過

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**。

註：

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

### (七) 推動永續發展執行情形

#### 企業社會責任實務守則

公司在企業社會責任上可分為對員工福利的承諾，對社會的承諾及對環境的承諾。

#### 1. 環保、安全與衛生管理

公司在推動環保、安全與衛生活動方面，除符合國內相關法令的規定，也與國際認同之標準銜接。公司的環境保護及職業安全衛生政策承諾履行守規義務、執行風險管理、實現環安衛目標、提升環安衛績效與關注全球氣候變遷趨勢。預防污染、促進員工安全與健康、保護公司資產，提供一個能促進全體員工及當地社區福祉之工作環境。

公司已取得環境管理系統(ISO 14001:2015)驗證，安全衛生管理除了滿足國內相關法規之符合義務外，也依據職業安全衛生管理系統(CNS(ISO) 45001:2018)，秉持著持續改善之精神，積極地在污染預防、能源及資源節約、廢棄物減量、安全衛生管理、火災爆炸預防等危害防阻方面，提出並執行改善方案，以降低潛在之環保、安全與衛生風險。

公司承諾對供應商及承攬商在環保、安全與衛生議題上進行了解與溝通，鼓勵其對增進環保、安全與衛生績效。對於承接高風險工程之承攬商，必須完成施工人員之技能認證才得施作。

## (1) 環境保護

溫室效應氣體盤查及排放減量：公司已擬定計畫以因應未來國內外要求或法規對此一方面要求，將全力配合並遵守。主要分為：

- a. 空氣及水污染防治；
- b. 水資源節約；
- c. 廢棄物管理與資源回收：依據源頭進行各項管制措施；
- d. 組織型溫室氣體盤查及排放減量：實施組織型溫室氣體盤查，減量依據環境管理系統之方案，達成每年(範疇 1 與範疇 2)之本期與上期二氧化碳排放當量比較減少 2%；
- e. 其他環保相關計劃；
  - 公司持續推動「綠色採購」。
  - 公司持續推動產品通過環保署環保標章產品認證及「能源之星」標章認證。
  - 公司利用內部網路、公佈欄等傳達環境保護相關訊息與資料等提高員工之環保意識，鼓勵員工使用具環保標章之辦公室用品或器具設備。
- f. 民國 98 年起向行政院環境部申請產品環保標章使用證書，迄今有效證書計十六張；；
- g. 環保法規符合性記錄：民國 112 年及 113 年無任何違反環保法規之紀錄。

## (2) 安全與衛生

- a. 安全與衛生管理：依據職業安全衛生管理系統(CNS(ISO) 45001:2018)高階管理架構，透過計劃、執行、檢查、行動循環管理(P-D-C-A)及持續改善之精神，達成預防意外事故、促進員工安全衛生及保護公司資產之目標。
  - 擬定災害應變程序，建立安全管理機制。
  - 每年定期委託專業機構實施檢測。
  - 衛生管理方面除了職業衛生相關事宜，也推動職場健康促進活動，成立公司級防疫組織，針對 SARS、禽流感、H1N1 新型流感、COVID-19 等大型流行病進行防疫計畫與抗疫作戰措施以降低營運風險。
- b. 工作環境與員工安全保護：公司的環保、安全與衛生政策承諾遵守相關法令、持續推動污染預防、資源回收再利用、工業減廢及合理使用能源，共同創造安全、舒適的工作環境。

公司的安全與衛生管理運作方式包含：

  - b-1. 製造、倉儲、廠務、資訊技術與一般部門所使用之硬體安全設施。
  - b-2. 一般安全管理、訓練與稽核。
  - b-3. 作業環境量測（每六個月畫實施乙次）。
  - b-4. 緊急應變。
  - b-5. 員工健康促進：已於 101 年獲得國民健康局授證之健康職場自主認證健康促進標章，復於民國 111 年申請展延獲准。
  - b-6. 供應商及承攬商管理。

企業社會責任具體推動情形：

方向	執行情形
社會公益	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公司每年捐款公益信託虹光信望愛基金，達成公益信託所捐助機構達成其相關公益目的。</li> <li>2. 不定期籌辦各項公益服務活動，如捐血活動…等。</li> <li>3. 推動並落實綠能環保、垃圾分類並與環境共生。</li> <li>4. 本集團響應政府法令，依身心障礙者權益保障法聘僱身心障礙員工。</li> </ol>
環保	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 辦公室方面推動辦公室電子無紙化作業，宣導同仁以電子郵件、文件電子掃描存檔方式，減少紙張使用量。</li> <li>2. 物流作業選用包材可回收再生物料，保護環境生態。</li> </ol>
人權	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本集團重視利害關係人之權益，在公司網站設置利害關係人專區以提供良好之溝通平台。</li> <li>2. 對利害關係人，積極瞭解利害關係人之合理期望及需求，不論是經濟面、社會面與環境面之提問、申訴或建議等內外部議題，本集團都秉持誠信原則妥適處理並提供回饋或改善方案以達有效之溝通。</li> <li>3. 善盡企業社會責任並落實人權保障，本集團以公正、公平的態度對待與尊重所有同仁，並提供合理安全之工作環境。以照顧員工為前提，提供法令規範外的團體保險與相關福利。今年度適逢連休之國定假日，公司也放假不需補班，使員工更具彈性且有效地工作。</li> </ol>

## 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(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
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>本公司推動永續發展由行政管理處兼職執行，未來仍將持續進行永續發展之推行。</p> <p>成員 工作職掌</p> <p>環境安全 整合並推動公司環保、汙染防治、安全衛生、資源節約、相關法規溝通及溫室氣體管理相關工作。</p> <p>法務 法規遵循、智慧財產、公司機密資訊。</p> <p>人力資源 人才招募及留任、薪酬與福利、員工身心健康與安全、教育訓練與發展、溝通及權益保障、申訴機制。</p> <p>客戶服務 提升服務品質與客戶滿意、獲取客戶信任、維護客戶隱私。</p> <p>財務 資訊揭露、股利政策、稅務相關、妥善處理投資人關心議題、協助強化董事會職能、注重股東權益。</p> <p>製造 製程相關工作，包含有害物質管理、資源；供應商管理、綠色採購管理、衝突礦產。</p> <p>品保 產品品質及產品召回管理機制。</p> <p>研發 推動綠色產品相關技術研發等創新工作。</p>	與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
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？(註3)	√	<p>本公司已訂定永續發展實務守則，並將定期對董事會報告進行檢討。</p>	與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ (二)公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？ (三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？ (四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	√ √ √ √	<p>(一) 公司已取得環境管理系統(ISO 14001)認證，積極地在汙染預防、能源節約、垃圾減量等提出並執行改善方案。建置臺灣職業安全衛生管理系統(TOSHMS)進行職業安全衛生管理，除了維持或改善作業環境以達安全與衛生需求外，進行推動職場健康促進活動，推動員工健康促進事宜。</p> <p>(二) 本公司致力於源頭改善，提升各項資源之利用效率，來達成原物料減量及廢棄物減量目標，以降低對環境之衝擊。</p> <p>(三) 本公司重視企業變遷對於企業及全球環境發展之影響，戮力施行節能省碳措施。產製過程之設計盡可能減少耗能，辦公室之各項作業亦持續推行無紙化作業以減少能源的浪費與使用。本公司藉由氣候相關財務揭露(TCFD)以治理、策略、風險管理及訂定指標與目標，達到有效管理氣候變遷之風險與機會。</p> <p>(四) 公司目前已統計過去年度的溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，未來將逐步進行改善，惟在制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水並記載於每年年報中同時公告在公司網站上。 <a href="https://www.avigation.com/motion.asp?siteid=100407&amp;lgid=1&amp;&amp;menuid=10194&amp;manager=100567">https://www.avigation.com/motion.asp?siteid=100407&amp;lgid=1&amp;&amp;menuid=10194&amp;manager=100567</a></p>	與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
四、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	√	<p>(一) 本公司遵守勞動相關法規並遵循國際人權公約，訂有工作規則及相關人事管理規章，內容涵蓋禁用童工、性別平等、工作權及嚴禁任何非法歧視等保障員工基本權益之規定。</p>	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(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V	(二) 本公司訂有工作規則及相關人事管理規章，內容涵蓋聘僱員工之基本工資、工時、休假、退休金給付、勞健保給付、職業災害補償等均符合勞動基準法相關規定。另，設立職工福利委員會，透過員工選舉產生之福利委員會運作，辦理各項福利事項；本公司酬金政策，係依據個人能力，對公司的貢獻度，績效表現，與經營績效之關聯性成正相關。	與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V	(三) 本公司提供員工安全無虞的職場環境，確實遵守相關法規，訂有安全衛生工作守則，防止職業災害；定期(每年二次)辦理全體員工健康檢查、公司內部不定期推動各項健康促進活動如減重、有氧課程、健康講座，並鼓勵同仁參加外部各項體育健身活動，以保護員工身心健康。	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V	(四) 本公司設有完善的員工教育訓練，協助員工發展多元之職涯能力。	
(五) 對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，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權益政策及申訴程序？	V	(五) 本公司對產品與服務之行銷及標示，係遵循相關法規及國際準則，對於銷售之產品會依客戶需求出具自我宣告書，包括符合 CE、FCC、VCCI、UL 及歐盟 REACH 法規、RoSH 環保法規、WEEE 規範、EuP 指令、無鹵要求等國際法規規範；對客戶之隱私均遵守保密協定及個人資料保護法，並設有客服單位及利害關係人專區保護消費者權益及提供申訴管道。	
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V	(六) 本公司採購時將規定從合格供應商進行優先購買，並進行詢、比、議價程序，確保採購價格之合理性。本公司與供應商亦維持良好之溝通管道，在互惠互惠基礎下，維護雙方應有之合理權益。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製企業社會責任報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V	(一) 本公司於公司網站上設置公司對企業社會責任相關資訊，將依實際運作情形將相關資訊揭露於公司網站及公開資訊觀測站等處。 <a href="https://www.avision.com/tw/about-avision/crs/plan/">https://www.avision.com/tw/about-avision/crs/plan/</a> (二) 依循全球永續性報告書協會 (Global Reporting Initiatives, GRI) 發布之 GRI 永續性報告準則 2021 年版及臺灣證券交易所發布之「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」編製永續報告書。	
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂有本身之永續發展實務守則，請敘明其運作與所訂守則之差異情形；本公司已制定「企業社會責任實務守則」，目前運作符合所訂守則相關規範，將持續依照「企業社會責任實務守則」之規範及精神，與公司全體同仁共同落實及執行。	六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂有本身之永續發展實務守則，請敘明其運作與所訂守則之差異情形；本公司已制定「企業社會責任實務守則」，目前運作符合所訂守則相關規範，將持續依照「企業社會責任實務守則」之規範及精神，與公司全體同仁共同落實及執行。		
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊；本公司網站隨時更新有關企業永續發展執行情形。	七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊；本公司網站隨時更新有關企業永續發展執行情形。		

註1：運作情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。

註2：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

註3：揭露方式請參閱台灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

## (八) 上市上櫃公司氣候相關資訊

項目	執行情形																				
<p>1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p>	<p>執行情形</p> <p>■ 虹光由董事會監督與管理公司整體永續議題及氣候相關的風險與機會，審核季度或年度企業永續績效治理，檢視公司在氣候議題的治理績效及目標達成狀況。</p> <p>■ 董事長作為永續相關議題的最高負責人，其轄下已成立跨部門的永續發展推動小組，負責辨識、鑑別氣候風險與機會的工作推動，並提出因應策略，每年至少4次向董事會報告永續相關議案。</p>																				
<p>2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="418 1391 496 1514">風險說明</th> <th data-bbox="418 1081 496 1391">影響期程</th> <th data-bbox="418 860 496 1081">財務影響</th> <th data-bbox="418 185 496 860">因應策略</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="496 1391 746 1514"> <p>低碳替代品和服務</p> </td> <td data-bbox="496 1081 746 1391"> <p>短期</p> </td> <td data-bbox="496 860 746 1081"> <p>減少營收</p> </td> <td data-bbox="496 185 746 860"> <ul style="list-style-type: none"> <li>專注於自主研发彩色印表機/複印機及 ASIC 類型的芯片，致力於研發原材料減量、元件模組化及標準化，並提升產品的通用性。將產品設計注重易拆解、易回收，並優先選擇環境友好的物料。</li> <li>除了傳統的印表機和掃描器產品，我們持續擴展了產品線，推出低碳解決方案，如節能印表機和數位化文檔管理服務，以滿足不同客戶群體的需求。</li> </ul> </td> </tr> <tr> <td data-bbox="746 1391 954 1514"> <p>轉型風險</p> </td> <td data-bbox="746 1081 954 1391"> <p>中期</p> </td> <td data-bbox="746 860 954 1081"> <ul style="list-style-type: none"> <li>增加營運成本</li> <li>增加資本支出</li> </ul> </td> <td data-bbox="746 185 954 860"> <ul style="list-style-type: none"> <li>透過製程研發與改良，尋找最佳的碳排減量方案措施，降低整體製程的碳排量，達到資源投入的最佳效率與效果。</li> </ul> </td> </tr> <tr> <td data-bbox="954 1391 1201 1514"> <p>實體風險</p> </td> <td data-bbox="954 1081 1201 1391"> <p>短期</p> </td> <td data-bbox="954 860 1201 1081"> <ul style="list-style-type: none"> <li>增加營運成本</li> <li>增加資本支出</li> </ul> </td> <td data-bbox="954 185 1201 860"> <ul style="list-style-type: none"> <li>制定有效的庫存管理策略，保持適當的備貨量，以應對供應鏈中斷和交通受阻等情況，從而減少因災害事件帶來的損失。</li> <li>提醒員工在颱風來臨時，需檢查廠區的門窗是否緊閉，並進行全面的防颱檢查。每年至少舉行一次緊急應變教育訓練與演練，讓員工熟悉集合和疏散等流程。持續關注中央氣象署發布颱風警報，做好防颱準備。</li> </ul> </td> </tr> <tr> <td data-bbox="1201 1391 1423 1514"> <p>機會【能源來源】</p> </td> <td data-bbox="1201 1081 1423 1391"> <p>短期</p> </td> <td data-bbox="1201 860 1423 1081"> <ul style="list-style-type: none"> <li>增加營運成本</li> </ul> </td> <td data-bbox="1201 185 1423 860"> <ul style="list-style-type: none"> <li>持續關注再生能源市場的動態，以便在未來當政府或客戶要求使用再生能源時，能夠通過相關交易平台購買相應數量的再生能源。</li> <li>編列預算並選擇節能產品來替換老舊設備，以降低電費支出並減少碳排放。</li> </ul> </td> </tr> </tbody> </table>	風險說明	影響期程	財務影響	因應策略	<p>低碳替代品和服務</p>	<p>短期</p>	<p>減少營收</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>專注於自主研发彩色印表機/複印機及 ASIC 類型的芯片，致力於研發原材料減量、元件模組化及標準化，並提升產品的通用性。將產品設計注重易拆解、易回收，並優先選擇環境友好的物料。</li> <li>除了傳統的印表機和掃描器產品，我們持續擴展了產品線，推出低碳解決方案，如節能印表機和數位化文檔管理服務，以滿足不同客戶群體的需求。</li> </ul>	<p>轉型風險</p>	<p>中期</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>增加營運成本</li> <li>增加資本支出</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>透過製程研發與改良，尋找最佳的碳排減量方案措施，降低整體製程的碳排量，達到資源投入的最佳效率與效果。</li> </ul>	<p>實體風險</p>	<p>短期</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>增加營運成本</li> <li>增加資本支出</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>制定有效的庫存管理策略，保持適當的備貨量，以應對供應鏈中斷和交通受阻等情況，從而減少因災害事件帶來的損失。</li> <li>提醒員工在颱風來臨時，需檢查廠區的門窗是否緊閉，並進行全面的防颱檢查。每年至少舉行一次緊急應變教育訓練與演練，讓員工熟悉集合和疏散等流程。持續關注中央氣象署發布颱風警報，做好防颱準備。</li> </ul>	<p>機會【能源來源】</p>	<p>短期</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>增加營運成本</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>持續關注再生能源市場的動態，以便在未來當政府或客戶要求使用再生能源時，能夠通過相關交易平台購買相應數量的再生能源。</li> <li>編列預算並選擇節能產品來替換老舊設備，以降低電費支出並減少碳排放。</li> </ul>
風險說明	影響期程	財務影響	因應策略																		
<p>低碳替代品和服務</p>	<p>短期</p>	<p>減少營收</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>專注於自主研发彩色印表機/複印機及 ASIC 類型的芯片，致力於研發原材料減量、元件模組化及標準化，並提升產品的通用性。將產品設計注重易拆解、易回收，並優先選擇環境友好的物料。</li> <li>除了傳統的印表機和掃描器產品，我們持續擴展了產品線，推出低碳解決方案，如節能印表機和數位化文檔管理服務，以滿足不同客戶群體的需求。</li> </ul>																		
<p>轉型風險</p>	<p>中期</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>增加營運成本</li> <li>增加資本支出</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>透過製程研發與改良，尋找最佳的碳排減量方案措施，降低整體製程的碳排量，達到資源投入的最佳效率與效果。</li> </ul>																		
<p>實體風險</p>	<p>短期</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>增加營運成本</li> <li>增加資本支出</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>制定有效的庫存管理策略，保持適當的備貨量，以應對供應鏈中斷和交通受阻等情況，從而減少因災害事件帶來的損失。</li> <li>提醒員工在颱風來臨時，需檢查廠區的門窗是否緊閉，並進行全面的防颱檢查。每年至少舉行一次緊急應變教育訓練與演練，讓員工熟悉集合和疏散等流程。持續關注中央氣象署發布颱風警報，做好防颱準備。</li> </ul>																		
<p>機會【能源來源】</p>	<p>短期</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>增加營運成本</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>持續關注再生能源市場的動態，以便在未來當政府或客戶要求使用再生能源時，能夠通過相關交易平台購買相應數量的再生能源。</li> <li>編列預算並選擇節能產品來替換老舊設備，以降低電費支出並減少碳排放。</li> </ul>																		

項目	風險說明				影響期程	財務影響	執行情形	因應策略
<p>3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p> <p>4.敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p> <p>5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p> <p>6.若有因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。</p> <p>7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p> <p>8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證 (RECs)數量。</p>	<p>機會【資源使用效率】</p> <p>使用更高效的生產和配銷流程</p>	<p>短期</p>	<p>· 增加營收</p> <p>· 減少營運成本</p>	<p>• 持續進行能源效率評估，以了解設備和製程等各方面的能源使用情況。</p> <p>• 透過MOQ(Minimum Order Quantity 最小訂單量)的方式與客戶合作，有助於降低產線換線的頻率，從而減少生產所需的工時和場所能耗。</p>				
	<p>機會【產品與服務】</p> <p>開發和/或增加商品和服務</p>	<p>短期</p>	<p>· 增加營收</p>	<p>• 在產品設計階段持續關注並重視能源使用效率、使用回收塑膠材料，以及確保產品易於拆解、維修和更換零件等因素。</p>				
	<p>上述已辨識出之氣候變遷風險與機會，綜合考量氣候風險與機會發生之可能性及時間、對公司之影響程度等因子，評估應造成營業收入、營運成本、資本支出等變動。</p> <p>公司風險管理功能的首要任務是識別和評估各種潛在的風險，虹光參考TCFD所建議的氣候風險與機會因子，以及發生機率、頻率、可能造成的影響，評估具重大性之氣候議題，鑑別出優先關注的實體風險、轉型風險與氣候機會。虹光透過召集永續發展推動小組並舉辦教育訓練與工作坊，協助參與權責主管與同仁了解與虹光相關的氣候風險與機會，並進行重大性排序。針對前述鑑別出的風險機會，擬定且定期檢討因應策略，防止風險發生或降低其影響，呈報高階主管管理及審核相關揭露內容。未來氣候相關風險將整合到整體風險管理流程，包括更新風險管理政策和程序、加強風險監測和報告機制等。</p> <p>虹光尚未使用情境分析評估氣候變遷風險。</p> <p>虹光尚未訂定轉型計畫。</p> <p>虹光未使用內部碳定價。</p> <p>溫室氣體管理：自2021年起連續5年，每年(範疇1與範疇2)之本期與上期二氧化碳排放當量比較減少2%。</p> <p>能源使用：自2021年起連續5年，每年電耗能減少1.5%。</p>							

項目	執行情形
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。	依金融監督管理委員會 2022 年 3 月發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」，虹光屬實收資本額 50 億以下之公司，需於 2027 年完成盤查，2029 年完成確信。本公司將依主管機關發布之參考指引及相關規定，持續控管溫室氣體盤查及確信揭露時程之完成情形。

## 1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

### 1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO2e)、密集度(公噸 CO2e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

項目	2023 年	2024 年
範疇一 (tonCO2e)	84.594	89.0008
範疇二 (tonCO2e)	753.953	714.2331
排放量加總(tonCO2e)	838.547	803.234
溫室氣體排放密集度 (tonCO2e/百萬元新台幣)	2.68	1.94

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

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

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

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

註 5：溫室氣體排放計算方法為活動數據\*排放係數 \*GWP 值排放係數引用環境部公告溫室氣體排放係數管理表 6.0.4 版，全球暖化潛勢 GWP 值採用 IPCC 2013 年公佈之第五次評估報告。

註 6：溫室氣體盤查邊界為新竹營運廠區、虹光新店辦公室、及學誠樓宿舍。

註 7：溫室氣體包含二氧化碳、甲烷、氧化亞氮、氫氟碳化物、全氟碳化物、六氟化硫、三氟化氮。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見：公司尚未進行溫室氣體確信。  
 註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

註 2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。  
 註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

溫室氣體管理	自 2021 年起連續 5 年，每年(範疇一與範疇二)之本期與上期二氧化碳排放量比較減少 2%。
--------	--

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

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

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

## (九) 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	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司是否於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二)公司是否訂定防範不誠信行為方案，並於各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？</p> <p>(三)公司是否對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範措施？</p>	<p>√</p> <p>√</p> <p>√</p>	<p>誠信正直一直是虹光公司最重要的經營理念。</p> <p>(一) 員工服務守則中，規定所有員工在執行公務時必須廉能公正遵守政府法令規定，並於公司誠信經營守則內詳細說明公司誠信經營之政策及董事會、管理階層應承諾積極落實之情形。</p> <p>(二) 為提倡及宣導誠信行為，將本公司之誠信經營守則公布於公司網站供同仁隨時查詢做為個人行為依據，並設置檢舉受理單位，如發現重大違規情事或公司有重大損害之虞時，立即做成報告通知獨立董事以落實不誠信方案之執行。</p> <p>(三) 為防範不誠信行為之發生，本公司誠信經營守則皆詳細規定防範措施。</p>	與上市上櫃公司誠信經營守則規定相符。
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？</p> <p>(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，並定期向董事會報告其執行情形？</p> <p>(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位定期查核，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	<p>√</p> <p>√</p> <p>√</p> <p>√</p> <p>√</p>	<p>(一) 對涉有不誠實之供應商、客戶、及業務往來之交易對象，及違反誠信查證屬實者，提報董事會決議處理，並隨時終止或解除契約條款。</p> <p>(二) 誠實守信一直是虹光公司的重要經營理念，自董事會至各部門副總經理、法務、人力資源等，從不同層面全力推動誠信經營，所有同仁均應信奉及遵循誠信經營守則。設立檢舉受理單位，處理不誠信之案件，若涉及董事或高階主管應呈報獨立董事。</p> <p>(三) 公司員工對於違規或發生利益衝突之行為，可向行政管理處反應。</p> <p>(四) 公司內部制定供應商評鑑制度，由內部稽核人員定期查核，作成報告提報董事會，以杜絕不誠信行為的發生。</p> <p>(五) 本公司定期對董事、經理人、公司內部受僱人舉辦教育訓練與宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與。</p>	與上市上櫃公司誠信經營守則規定相符。
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p>	<p>√</p>	<p>(一) 為落實誠信經營及防止利益衝突，訂定檢舉制度，其內容如下：</p>	與上市上櫃公司誠信經營守則規定相符。

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	
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制？	√	<p>1.設有檢舉信箱、專線。</p> <p>2.指派檢舉專責人員或單位(行政管理處)。</p> <p>3.檢舉案件受理、調查過程、調查結果及相關文件製作之紀錄與保存。</p> <p>4.檢舉人獎勵措施。</p> <p>5.保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。</p> <p>(二)公司已訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制公司，並於新進員工教育訓練中規定所有員工在發現有違反政策及道德規範行為時，應迅速告知管理階層。</p> <p>(三)公司對於檢舉人皆保密不公布，以保護檢舉人安全。</p>	
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	√		
四、加強資訊揭露	√	於公司網站揭露公司所訂誠信經營守則。 <a href="https://www.avigation.com/tw/investor-relations/corporate-governance/">https://www.avigation.com/tw/investor-relations/corporate-governance/</a>	與上市上櫃公司誠信經營守則規定相符。
(一)公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？			
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則，要求員工參閱，以作為個人行為依據。運作與守則無重大差異情形。公司將誠信經營守則公布於公司網站，			
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)參考年報「員工行為或倫理守則」。			

## (十) 內部控制制度執行狀況

### 1. 內部控制聲明書

#### 虹光精密工業股份有限公司 內部控制制度聲明書

日期：113年3月14日

本公司民國113年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國113年03月14日董事會通過，經出席獨立董事4人及董事3人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

虹光精密工業股份有限公司

董事長：



簽章

總經理：



簽章



2. 需委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無此情形。

(十一) 113 年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1. 股東會重要決議

本公司 113 年股東會重要決議及執行情形如下：

- (1) 承認一百一十二年度營業報告書及財務報表案。
- (2) 承認一百一十二年虧損撥補議案。
- (3) 本公司擬辦理私募發行普通股案。。

執行情形：決議通過。已於股東會當日於公開資訊觀測站完成申報，並揭露於公司網站上。

- (4) 全面改選本公司董事與獨立董事案。
- (5) 本解除新任董事之競業限制案。

2. 董事會重要決議

本公司董事會自 113 年 1 月 1 日至年報刊印日止，重要決議如下：

113.03.14	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 112 年度營業報告書及財務報告案。</li> <li>2. 112 年度虧損撥補議案。</li> <li>3. 本公司應收帳款是否有「變相資金融通須列為資金貸與他人公告」案。</li> <li>4. 本公司 112 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。</li> <li>5. 修正本公司「董事會議事規範」部份條文案。</li> <li>6. 召開 113 年股東常會案。</li> <li>7. 全面改選本公司董事與獨立董事，及有關董事會提名董事與獨立董事其專業資格、持股、兼職限制，依公司法第一百九十二之一條第四項規定應檢附文件。</li> <li>8. 擬請解除新任董事競業之限制案。</li> <li>9. 審本公司 113 年度第一季起財務報告簽證會計師委任、報酬暨獨立性評估案。</li> </ol>
113.05.14	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公司 113 年第一季財務報告案。</li> <li>2. 本公司應收帳款是否有「變相資金融通須列為資金貸與他人公告」案。</li> <li>3. 112 年股東常會通過之私募普通股案屆期不繼續辦理。</li> <li>4. 本公司擬辦理私募發行普通股案。</li> <li>5. 副總經理人事晉升案。</li> <li>6. 董事會提名及審議董事(含獨立董事)候選人案。</li> <li>7. 擬請解除新任董事競業之限制案。</li> <li>8. 擬修改本公司 113 年股東常會相關事宜。</li> <li>9. 本公司與銀行往來建立信用額度案。</li> <li>10. 審議本公司董事之薪資報酬結構與標準。</li> <li>11. 審議本公司現行經理人薪酬結構與標準詳如說明。</li> <li>12. 審議本公司 112 年度董事酬勞、員工酬勞分配案。</li> <li>13. 本公司經理人 113 年度調薪幅度案。</li> </ol>
113.06.26	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 選任本屆董事長。</li> </ol>
113.08.13	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司 113 年第二季財務報告案。</li> <li>2. 本公司應收帳款是否有「變相資金融通須列為資金貸與他人公告」案。</li> </ol>

	<ol style="list-style-type: none"> <li>3. 本公司 113 年前半會計年度虧損，擬不辦理彌補虧損案。</li> <li>4. 委任第六屆薪酬委員會委員。</li> <li>5. 本公司 113 年度第二季起財務報告簽證會計師委任、報酬暨獨立性評估案。</li> <li>6. 2023 年度永續報告書。</li> <li>7. 本公司與銀行往來建立信用額度案。</li> </ol>
113.11.12	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司 113 年第三季財務報告案。</li> <li>2. 本公司應收帳款是否有「變相資金融通須列為資金貸與他人公告」案。</li> <li>3. 本公司代理發言人異動案。</li> <li>4. 審議本公司新任經理人任命及薪酬案。</li> <li>5. 本公司 112 年度經理人員工酬勞金額分配案。</li> <li>6. 本公司發放 113 年度經理人年終獎金分配案。</li> <li>7. 本公司獨立董事薪酬案。</li> </ol>
113.12.24	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 民國 114 年度營運計畫。</li> <li>2. 民國 114 年度內部控制制度年度稽核計畫案。</li> <li>3. 本公司 114 年度第一季起財務報告簽證會計師委任、報酬暨獨立性評估案。</li> <li>4. 修正本公司「公司治理準則」部分條文案。</li> <li>5. 修正本公司「董事會議事規範」部份條文案。</li> <li>6. 修正本公司「審計委員會組織規章」部份條文案。</li> </ol>
114.03.14	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 113 年度自結合併財務資訊案。</li> <li>2. 本公司應收帳款是否有「變相資金融通須列為資金貸與他人公告」案。</li> <li>3. 本公司 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。</li> <li>4. 修正本公司「公司章程」部份條文案。</li> <li>5. 召開 114 年股東常會案</li> <li>6. 本公司民國 114 年度現金流量預估表討論案。</li> </ol>
114.03.31	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 113 年度營業報告書及財務報告案。</li> <li>2. 113 年度虧損撥補議案。</li> <li>3. 擬修改本公司 114 年股東常會相關事宜案。</li> </ol>
114.05.14	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 114 年第一季財務報告案。</li> <li>2. 本公司應收帳款是否有「變相資金融通須列為資金貸與他人公告」案。</li> <li>3. 113 年股東常會通過之私募普通股案屆期不繼續辦理。</li> <li>4. 本公司擬辦理私募發行普通股案。</li> <li>5. 本公司擬減資彌補虧損案。</li> <li>6. 擬修改本公司 114 年股東常會相關事宜。</li> <li>7. 審議本公司董事之薪資報酬結構與標準。</li> <li>8. 審議本公司現行經理人薪酬結構與標準詳如說明。</li> <li>9. 審議本公司 113 年度董事酬勞、員工酬勞分配案。</li> <li>10. 本公司經理人 114 年度調薪幅度案。</li> </ol>

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

### 三、簽證會計師公費資訊

#### (一)會計師公費

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所 名稱	會計師 姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠聯合 會計師事務所	謝智政	113.01.01~113.12.31	5,600	1,700	7,300	(註)
	蔣承翰					

註：非審計公費(其他)：移轉訂價 1,000 仟元、稅務諮詢 100 仟元、工商諮詢 100 仟元，永續報告書 500 仟元。

(二)更換會計師事務所前後審計公費金額及原因：無此情形。

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十以上：無此情形。

#### 四、更換會計師資訊：無此情形。

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

### 六、董事、經理人及大股東股權變動情形

#### (一)股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	113 年度		114 年 4 月 27 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長/總經理	盛少瀾	0	0	0	0
董事	吳永川	0	0	0	0
董事/副總經理	施伯昇	0	0	(21,000)	0
獨立董事	梁江蔚	0	0	0	0
獨立董事	陳匡	0	0	0	0
獨立董事	宗瑞瑤	0	0	0	0
獨立董事	彭明秀	0	0	0	0
協理	蔣禎明	0	0	0	0
財務暨會計主管	陳受慶	0	0	0	0
大股東	羅秀春	0	0	0	0

註 1：陳琰成董事因退休因素，已於 113 年 4 月 17 日辭任。

註 2：周中立資深副總已於 112 年 12 月 4 日辭職。

(二)股權移轉之相對人為關係人資訊：無此情形。

(三)股權質押資訊：無此情形。

## 七、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

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	
羅秀春	21,370,178	9.85%	16,870,300	7.78%	-	-	盛少瀾	夫妻	
							盛士超	母子	
盛少瀾	16,870,300	7.78%	21,370,178	9.85%	-	-	羅秀春	夫妻	
							盛士超	父子	
永豐商業銀行受託公益信託虹光信望愛基金專戶	10,325,886	4.76%	-	-	-	-	-	-	
台灣光罩股份有限公司	10,000,000	4.61%	-	-	-	-	-	-	
周中立	6,324,638	2.92%	-	-	-	-	-	-	
吳志文	4,951,663	2.28%	-	-	-	-	-	-	
聯捷投資股份有限公司	3,000,000	1.38%	-	-	-	-	-	-	
陳隆	1,773,007	0.82%	-	-	-	-	-	-	
劉大明	1,636,638	0.75%	-	-	-	-	-	-	
盛士超	1,382,006	0.64%	-	-	-	-	羅秀春	母子	
							盛少瀾	父子	

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

114年3月31日 單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
Avision International Inc.	38,546,389	100	—	—	38,546,389	100
光量子投資股份有限公司	2,550,000	100	—	—	2,550,000	100
Avision Development Inc.	8,390,475	100	—	—	8,390,475	100
Avision Brasil Ltda	註	99	—	—	註	99
Fortune Investments Ltd.	—	—	39,498,705	100	39,498,705	100
Avision Europe GmbH	—	—	註	100	註	100
Sunglow International Inc.	—	—	8,390,475	100	8,390,475	100
虹光精密工業(蘇州)有限公司	—	—	註	100	註	100
艾唯數碼辦公設備(上海)貿易有限公司	—	—	註	100	註	100
Avision Labs, Inc	—	—	800,000	96	800,000	96
蘇州虹芯微電子科技有限公司	—	—	註	85	註	85

註：未發行股票。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一) 股本來源

單位：股；新台幣元

年 月	發行價格	核定股本		實收股本		備註			
		股 數	金 額	股 數	金 額	股本來源		以現金以外之財產抵充股款者	其他
80.04	10	6,000,000	60,000,000	1,500,000	15,000,000	創立	15,000,000	無	—
80.08	10	6,000,000	60,000,000	3,767,000	37,670,000	現增	22,670,000	無	—
80.10	10	6,000,000	60,000,000	5,100,000	51,000,000	現增	13,330,000	無	—
81.12	10	6,000,000	60,000,000	6,000,000	60,000,000	現增	9,000,000	無	—
84.05	10	10,000,000	100,000,000	10,000,000	100,000,000	現增 盈餘	20,000,000 20,000,000	無	—
85.09	10	60,000,000	600,000,000	30,000,000	300,000,000	現增 盈餘	20,000,000 180,000,000	無	註 1
86.07	10	60,000,000	600,000,000	33,000,000	330,000,000	盈轉	30,000,000	無	註 2
87.05	10	60,000,000	600,000,000	49,290,000	492,900,000	盈轉	162,900,000	無	註 3
88.08	10	120,000,000	1,200,000,000	76,835,000	768,350,000	盈轉	275,450,000	無	註 4
89.03	10	120,000,000	1,200,000,000	84,335,000	843,350,000	現增	75,000,000	無	註 5
89.08	10	250,000,000	2,500,000,000	126,089,700	1,260,897,000	盈轉	417,547,000	無	註 6
90.06	10	250,000,000	2,500,000,000	183,631,900	1,836,319,000	盈轉	575,422,000	無	註 7
91.06	10	250,000,000	2,500,000,000	211,690,000	2,116,900,000	盈轉	280,581,000	無	註 8
92.06	10	250,000,000	2,500,000,000	216,240,000	2,162,400,000	盈轉	45,500,000	無	註 9
93.06	10	250,000,000	2,500,000,000	221,160,000	2,211,600,000	盈轉	49,200,000	無	註 10
94.05	10	250,000,000	2,500,000,000	221,231,000	2,212,310,000	增資	710,000	無	註 11
94.08	10	250,000,000	2,500,000,000	222,981,950	2,229,819,500	盈轉 增資 減資	45,796,000 1,713,500 30,000,000	無	註 12
94.11	10	250,000,000	2,500,000,000	221,145,850	2,211,458,500	增資 減資	12,059,000 30,420,000	無	註 13
95.02	10	250,000,000	2,500,000,000	221,207,350	2,212,073,500	增資	615,000	無	註 14
95.05	10	250,000,000	2,500,000,000	217,332,700	2,173,327,000	增資 減資	2,793,500 41,540,000	無	註 15
95.08	10	300,000,000	3,000,000,000	227,033,975	2,270,339,750	盈轉 增資	95,000,000 2,012,750	無	註 16
95.11	10	300,000,000	3,000,000,000	224,072,600	2,240,726,000	減資 增資	30,000,000 386,250	無	註 17
96.03	10	300,000,000	3,000,000,000	224,088,100	2,240,881,000	增資	155,000	無	註 18
96.04	10	300,000,000	3,000,000,000	224,446,575	2,244,465,750	增資	3,584,750	無	註 19
96.08	10	300,000,000	3,000,000,000	228,043,000	2,280,430,000	盈轉 增資	33,050,000 2,914,250	無	註 20
96.11	10	300,000,000	3,000,000,000	228,108,750	2,281,087,500	增資	657,500	無	註 21
97.01	10	300,000,000	3,000,000,000	226,320,500	2,263,205,000	增資 減資	2,117,500 20,000,000	無	註 22
97.05	10	300,000,000	3,000,000,000	226,554,600	2,265,546,000	增資	2,341,000	無	註 23
97.08	10	300,000,000	3,000,000,000	229,980,600	2,299,806,000	增資	34,260,000	無	註 24
97.11	10	300,000,000	3,000,000,000	226,980,600	2,269,806,000	減資	30,000,000	無	註 25
98.01	10	300,000,000	3,000,000,000	224,230,600	2,242,306,000	減資	27,500,000	無	註 26
100.12	10	300,000,000	3,000,000,000	220,210,600	2,202,106,000	減資	40,200,000	無	註 27
103.04	10	300,000,000	3,000,000,000	220,217,600	2,202,176,000	增資	70,000	無	註 28
103.05	10	300,000,000	3,000,000,000	220,221,350	2,202,213,500	增資	37,500	無	註 29
103.11	10	300,000,000	3,000,000,000	220,114,350	2,202,243,500	增資	30,000	無	註 30

年 月	發行價格	核定股本		實收股本		備註			
		股 數	金 額	股 數	金 額	股本來源		以現金以外之財產抵充股款者	其他
104.04	10	300,000,000	3,000,000,000	220,225,850	2,202,258,500	增資	15,000	無	註 31
104.09	10	300,000,000	3,000,000,000	218,851,850	2,188,518,500	減資	13,740,000	無	註 32
104.10	10	300,000,000	3,000,000,000	216,851,850	2,168,518,500	減資	20,000,000	無	註 33
105.01	10	300,000,000	3,000,000,000	212,810,850	2,128,108,500	減資	40,410,000	無	註 34
105.04	10	300,000,000	3,000,000,000	210,571,850	2,105,718,500	減資	22,390,000	無	註 35
105.08	10	300,000,000	3,000,000,000	208,220,850	2,082,208,500	減資	23,510,000	無	註 36
108.08	10	300,000,000	3,000,000,000	162,444,084	1,624,440,840	減資	457,767,660	無	註 37
109.04	10	300,000,000	3,000,000,000	179,444,084	1,794,440,840	私募	170,000,000	無	註 38
110.07	10	300,000,000	3,000,000,000	189,444,084	1,894,440,840	私募	100,000,000	無	註 39
111.07	10	300,000,000	3,000,000,000	193,221,084	1,932,210,840	私募	37,770,000	無	註 40
111.10	10	300,000,000	3,000,000,000	213,221,084	2,132,210,840	增資	200,000,000	無	註 41
112.06	10	300,000,000	3,000,000,000	216,934,084	2,169,340,840	私募	37,130,000	無	註 42

- 註 1：85 年 06 月 26 日財政部證券暨期貨管理委員會(85)台財證(一)第 39775 號函核准本次現增及盈餘轉增資計新台幣貳億元，增資後實收資本額為新台幣參億元整。
- 註 2：86 年 06 月 17 日財政部證券暨期貨管理委員會(86)台財證(一)第 47585 號函核准本次盈餘轉增資新台幣參仟萬元，增資後實收資本額為新台幣參億參仟萬元整。
- 註 3：87 年 05 月 20 日財政部證券暨期貨管理委員會(87)台財證(一)第 44625 號函核准本次盈餘轉增資新台幣壹億陸仟貳佰玖拾萬元，增資後實收資本額為新台幣肆億玖仟貳佰玖拾萬元整。
- 註 4：86 年 06 月 22 日財政部證券暨期貨管理委員會(88)台財證(一)第 56960 號函核准本次盈餘轉增資新台幣貳億柒仟伍佰肆拾伍萬元，增資後實收資本額為新台幣柒億陸仟捌佰參拾伍萬元整。
- 註 5：88 年 12 月 28 日財政部證券暨期貨管理委員會(88)台財證(一)第 106789 號函核准本次現增新台幣柒仟伍佰萬元，增資後實收資本額為新台幣捌億肆仟參佰參拾伍萬元整。
- 註 6：89 年 06 月 07 日財政部證券暨期貨管理委員會(89)台財證(一)第 49146 號函核准本次盈餘轉增資新台幣肆億壹仟柒佰肆萬柒仟元，增資後實收資本額為新台幣壹拾貳億陸仟捌拾玖萬柒仟元整。
- 註 7：90 年 05 月 16 日財政部證券暨期貨管理委員會(90)台財證(一)第 130049 號函核准本次盈餘轉增資新台幣伍億柒仟肆拾伍佰貳萬貳仟元，增資後實收資本額為新台幣壹拾捌億參仟陸佰參拾壹萬玖仟元整。
- 註 8：91 年 06 月 24 日財政部證券暨期貨管理委員會(91)台財證(一)第 014542 號函核准本次盈餘轉增資新台幣貳億捌仟零伍拾捌萬壹仟元，增資後實收資本額為新台幣貳拾壹億壹仟陸佰玖拾萬元整。
- 註 9：92 年 06 月 20 日財政部證券暨期貨管理委員會(92)台財證(一)第 0920126853 號函核准本次盈餘轉增資新台幣肆仟伍佰伍拾萬元，增資後實收資本額為新台幣貳拾壹億陸仟貳佰肆拾萬元整。
- 註 10：93 年 06 月 29 日財政部證券暨期貨管理委員會(93)台財證(上)第 0930015514 號函核准本次盈餘轉增資新台幣肆仟玖佰貳拾萬元，增資後實收資本額為新台幣貳拾貳億壹仟壹佰陸拾萬元整。
- 註 11：94 年 05 月 23 日科管局(94)園商字第 0940012980 號函核准認股權憑證轉換股份本次轉增資新台幣柒拾壹萬元整，增資後實收資本額為新台幣貳拾貳億壹仟貳佰參拾壹萬元整。
- 註 12：94 年 06 月 24 日行政院金融監督管理委員會(94)金管證一字第 0940125256 號函核准本次盈餘轉增資新台幣肆仟伍佰柒拾玖萬元陸仟元整，94 年 8 月 16 日科管局(94)園投字第 0940021996 號函核准庫藏股減資新台幣參仟萬元，科管局(94)園商字第 0940021846 號函核准認股權憑證轉換股份本次轉增資新台幣壹佰柒拾壹萬參仟伍佰元整，增資後實收資本額為新台幣貳拾貳億貳仟玖佰捌拾壹萬玖仟伍佰元整。
- 註 13：94 年 11 月 02 日科管局(94)園投字第 0940030096 號核准庫藏股減資新台幣參仟零肆拾貳萬元，科管局(94)園商字第 0940032083 號函核准認股權憑證轉換股份本次轉增資新台幣壹仟貳佰零伍萬玖仟元整，增資後實收資本額為新台幣貳拾貳億壹仟壹佰肆拾伍萬捌仟伍佰元整。
- 註 14：95 年 02 月 21 日科管局(95)園商字第 0950004188 號函核准認股權憑證轉換股份本次轉增資新台幣陸拾壹萬伍仟元整，增資後實收資本額為新台幣貳拾貳億壹仟貳佰零柒萬參仟伍佰元整。
- 註 15：95 年 05 月 12 日科管局(95)園商字第 0950011531 號函核准庫藏股減資新台幣肆仟壹佰伍拾肆萬元，認股權憑證轉換股份本次轉增資新台幣貳佰柒拾玖萬參仟伍佰元整，增資後實收資本額為新台幣貳拾壹億柒仟參佰參拾貳萬柒仟元整。
- 註 16：95 年 06 月 23 日行政院金融監督管理委員會(95)金管證一字第 0950125941 號函核准本次盈餘轉增資新台幣玖仟伍佰萬元，95 年 8 月 9 日科管局(95)園商字第 0950020664 號函核准認股權憑證轉換股份本次轉增資新台幣貳佰零壹萬玖仟伍佰元整，增資後實收資本額為新台幣貳拾貳億柒仟零參拾參萬玖仟柒佰伍拾元整。
- 註 17：95 年 11 月 20 日科管局(95)園商字第 0950030727 號函核准庫藏股減資新台幣參仟萬元，認股權憑證轉換股份本次轉增資新台幣參拾捌萬陸仟貳佰伍拾元整，增資後實收資本額為新台幣貳拾貳億肆仟零柒拾貳萬陸仟元整。
- 註 18：96 年 03 月 01 日科管局(96)園商字第 0960004921 號函核准認股權憑證轉換股份本次轉增資新台幣壹拾伍萬伍仟元整，增資後實收資本額為新台幣貳拾貳億肆仟零捌拾捌萬壹仟元整。
- 註 19：96 年 04 月 24 日科管局(96)園商字第 0960010208 號函核准認股權憑證轉換股份本次轉增資新台幣參佰伍拾捌萬肆仟柒佰伍拾元整，增資後實收資本額為新台幣貳拾貳億肆仟肆佰肆拾陸萬伍仟柒佰伍拾元整。

- 註 20：96 年 08 月 09 日科管局(96)園商字第 0960021298 號函核准認股權憑證轉換股份本次轉增資新台幣貳佰玖拾壹萬肆仟貳佰伍拾元整，盈餘轉增資新台幣參仟參佰伍萬元整，增資後實收資本額為新台幣貳拾貳億捌仟肆拾參萬元整。
- 註 21：96 年 11 月 05 日科管局(96)園商字第 0960029845 號函核准認股權憑證轉換股份本次轉增資新台幣陸拾伍萬柒仟伍佰元整，增資後實收資本額為新台幣貳拾貳億捌仟壹佰捌萬柒仟伍佰元整。
- 註 22：97 年 01 月 23 日科管局(96)園商字第 0960002030 號函核准認股權憑證轉換股份本次轉增資新台幣貳佰壹拾壹萬柒仟伍佰元整，減資新台幣貳仟萬元整，增減資後實收資本額為新台幣貳拾貳億陸仟參佰貳拾萬伍仟元整。
- 註 23：97 年 05 月 8 日科管局(96)園商字第 0970012287 號函核准認股權憑證轉換股份本次轉增資新台幣貳佰參拾肆萬壹仟元整，增資後實收資本額為新台幣貳拾貳億陸仟伍佰伍拾肆萬陸仟元整。
- 註 24：97 年 08 月 11 日科管局(97)園商字第 0970022112 號函核准認股權憑證轉換股份本次轉增資新台幣貳拾陸萬元整，盈餘轉增資新台幣參仟肆佰萬元整增資後實收資本額為新台幣貳拾貳億玖仟玖佰捌拾萬陸仟元整。
- 註 25：97 年 11 月 18 日科管局(97)園商字第 0970031848 號函核准減資新台幣參仟萬元整，減資後實收資本額為新台幣貳拾貳億陸仟玖佰捌拾萬陸仟元整。
- 註 26：98 年 02 月 25 日科管局(98)園商字第 0980004941 號函核准減資新台幣貳仟柒佰伍拾萬元整，減資後實收資本額為新台幣貳拾貳億肆仟貳佰參拾萬陸仟元整。
- 註 27：100 年 12 月 22 日科管局(100)園商字第 1000038738 號函核准減資新台幣肆仟貳拾萬元整，減資後實收資本額為新台幣貳拾貳億貳佰壹拾萬陸仟元整。
- 註 28：103 年 04 月 02 日竹商字第 1030009142 號函核准增資新台幣柒萬元整，增資後實收資本額為新台幣貳拾貳億貳佰壹拾柒萬陸仟元整。
- 註 29：103 年 05 月 20 日竹商字第 1030014350 號函核准增資新台幣參萬柒仟伍佰元整，增資後實收資本額為新台幣貳拾貳億貳佰貳拾壹萬參仟伍佰元整。
- 註 30：103 年 11 月 20 日竹商字第 1030033772 號函核准增資新台幣參萬元整，增資後實收資本額為新台幣貳拾貳億貳佰貳拾肆萬參仟伍佰元整。
- 註 31：104 年 04 月 20 日竹商字第 1040010756 號函核准增資新台幣壹萬伍仟元整，增資後實收資本額為新台幣貳拾貳億貳佰貳拾伍萬捌仟伍佰元整。
- 註 32：104 年 09 月 10 日竹商字第 1040026333 號函核准減資新台幣壹仟參佰柒拾肆萬元整，減資後實收資本額為新台幣貳拾壹億捌仟捌佰伍拾壹萬捌仟伍佰元整。
- 註 33：104 年 10 月 12 日竹商字第 1040029161 號函核准減資新台幣貳仟萬元整，減資後實收資本額為新台幣貳拾壹億陸仟捌佰伍拾壹萬捌仟伍佰元整。
- 註 34：105 年 01 月 21 日竹商字第 1050001864 號函核准減資新台幣肆仟零肆拾壹萬元整，減資後實收資本額為新台幣貳拾壹億貳仟捌佰壹拾萬零捌仟伍佰元整。
- 註 35：105 年 04 月 12 日竹商字第 1050009229 號函核准減資新台幣貳仟貳佰參拾玖萬元整，減資後實收資本額為新台幣貳拾壹億零伍佰柒拾壹萬捌仟伍佰元整。
- 註 36：105 年 08 月 19 日竹商字第 1050023335 號函核准減資新台幣貳仟參佰伍拾壹萬元整，減資後實收資本額為新台幣貳拾壹億零捌仟貳佰貳拾萬捌仟伍佰元整。
- 註 37：108 年 08 月 16 日竹商字第 1080023844 號函核准減資新台幣肆億伍仟柒佰柒拾陸萬柒仟陸佰陸拾元整，減資後實收資本額為新台幣壹拾陸億貳仟肆佰肆拾肆萬零捌佰肆拾元整。
- 註 38：109 年 04 月 07 日竹商字第 1090009459 號函核准增資新台幣壹億柒仟萬元整，增資後實收資本額為新台幣壹拾柒億玖仟肆佰肆拾肆萬零捌佰肆拾元整。
- 註 39：110 年 09 月 15 日竹商字第 1100026872 號函核准增資新台幣壹億元整，增資後實收資本額為新台幣壹拾捌億玖仟肆佰肆拾肆萬零捌佰肆拾元整。
- 註 40：111 年 07 月 12 日竹商字第 1110021953 號函核准增資新台幣參仟柒佰柒拾柒萬元整，增資後實收資本額為新台幣壹拾玖億參仟貳佰貳拾壹萬零捌佰肆拾元整。
- 註 41：111 年 11 月 15 日竹商字第 1110357814 號函核准增資新台幣貳億元整，增資後實收資本額為新台幣貳拾壹億參仟貳佰貳拾壹萬零捌佰肆拾元整。
- 註 42：112 年 06 月 15 日竹商字第 1120023058 號函核准增資新台幣參仟柒佰壹拾參萬元整，增資後實收資本額為新台幣貳拾壹億陸仟玖佰參拾肆萬零捌佰肆拾元整。

## (二) 股份種類

114 年 4 月 27 日 單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	216,934,084	83,065,916	300,000,000	包含庫藏股 195,879 股及私募 34,490,000 股

## (三) 總括申報制度相關資訊：無。

## (四) 主要股東名單

114年4月27日

主要股東名稱	股份	持有股數 (股)	持股比例 (%)
羅秀春		21,370,178	9.85%
盛少瀾		16,870,300	7.78%
永豐商業銀行受託公益信託虹光信望愛基金專		10,325,886	4.76%
台灣光罩股份有限公司		10,000,000	4.61%
周中立		6,324,638	2.92%
吳志文		4,951,663	2.28%
聯捷投資股份有限公司		3,000,000	1.38%
陳隆		1,773,007	0.82%
劉大明		1,636,638	0.75%
盛士超		1,382,006	0.64%

## (五) 公司股利政策、執行狀況及預期有變動狀況之說明

### 1. 現行股利政策

依本公司公司章程第二十七條規定本公司決算如有盈餘，先提撥應納營利事業所得稅、彌補虧損、提存百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積，已達資本總額時，不在此限，再依法令規定或股東會決議提列特別盈餘公積或將特別盈餘公積迴轉，餘額加計以前年度累積未分配盈餘，以百分之五~百分之七十為限，由董事會具分派議案提請股東會同意分配股東紅利。

本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值穩定成長階段，考量本公司未來資金需求及長期財務規劃暨爭取股東權益最大化之考量，本公司股利政策將依公司未來之資本支出預算及資金需求情形，決定股票股利及現金股利的分配比例。本公司股利政策依循前述原則分派，唯如有發放現金股利時，現金股利發放之總額為股利總額之10%至100%間。

2. 執行狀況：本次股東會擬不配發股利。

3. 預期股利政策有重大變動說明：無。

(六) 本次無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：本公司無須公開民國一百一十二年度財務預測資訊，且本次股東會擬不配發股利，故不適用。

## (七) 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，應提撥百分之六為員工酬勞、最高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。

員工酬勞得以股票或現金為之，且發給之對象得包括符合一定條件之從屬員工，該條件由董事會訂定之。

員工酬勞及董事酬勞之分派，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

2. 112 年度盈餘用以配發員工、董事酬勞情形：

單位：新台幣元

	董事會提案擬議配發情形	股東會通過實際配發情形	差異
一、配發情形			
董監酬勞	-	-	無
員工現金酬勞	-	-	無
員工股票酬勞	-	-	無
二、每股盈餘相關資訊			
原每股盈餘	(1.88)	(1.88)	無
設算每股盈餘	(1.88)	(1.88)	無

112 年度虧損，經本公司 113 年 5 月 14 日之董事會及 113 年 6 月 26 日股東會決議，不配發員工及董事酬勞。

3. 112 年度盈餘用以配發員工、董事酬勞情形：

112 年度虧損，經本公司 113 年 05 月 14 日之董事會決議，擬不配發員工及董事酬勞。

## (八)公司買回本公司股票情形

1.截至年報刊印日止，公司買回本公司股份情況，請參閱下列表格：(已執行完畢者)

買回日期	買回目的	第一次	第二次	第三次	第四次	第五次	第六次	第七次	第八次
買回期間		91.10.09 ~91.12.08	92.03.11 ~92.05.10	94.05.20 ~94.07.19	95.08.15 ~95.10.14	96.08.28 ~96.10.27	97.07.07 ~97.09.06	97.09.10 ~97.11.09	97.11.03 ~98.01.02
買回區間價格		15~40元	14~30元	11~22元	15~30元	13~27元	11~20元	8.5~17元	7~14元
已買回股數		普通股	普通股	普通股	普通股	普通股	普通股	普通股	普通股
已買回股份數量		3,042,000股	4,154,000股	3,000,000股	3,000,000股	2,000,000股	3,000,000股	2,000,000股	750,000股
已買回股份金額		77,232,819元	89,089,989元	48,786,100元	60,288,558元	39,002,282元	37,562,154元	20,036,178元	5,560,896元
已買回股份數量佔預定買回數量之比率(%)		61	83	100	100	67	100	100	25
已辦理銷除及轉讓之股份數量		3,042,000股 (註一)	4,154,000股 (註二)	3,000,000股 (註三)	3,000,000股 (註四)	2,000,000股 (註五)	3,000,000股 (註六)	2,000,000股 (註七)	750,000股 (註七)
累積持有本公司股份數量		0股	0股	0股	0股	0股	0股	0股	0股
累積持有本公司股份數量佔已發行股份總數之比(%)		0	0	0	0	0	0	0	0

買回日期	買回目的	第九次	第十次	第十一次	第十二次	第十三次	第十四次	第十五次	第十六次
	維護公司信用及股東權益	維護公司信用及股東權益	維護公司信用及股東權益	轉讓給員工	轉讓給員工	維護公司信用及股東權益	維護公司信用及股東權益	維護公司信用及股東權益	維護公司信用及股東權益
買回期間	100.08.05 ~100.08.26	100.08.30 ~100.10.28	101.07.20 ~101.08.20	101.08.31 ~101.10.05	104.09.08 ~104.10.12	104.11.09 ~104.12.11	104.12.31 ~105.02.25	105.05.10 ~105.07.07	
買回區間價格	12~24 元	9~21 元	6.5~14 元	7~14.5 元	5~10.3 元	5.4~11 元	6~10 元	6~10 元	
已買回股份數量	普通股	普通股	普通股	普通股	普通股	普通股	普通股	普通股	普通股
種類及數量	2,120,000 股	1,900,000 股	1,374,000 股	2,000,000 股	2,137,000 股	1,904,000 股	2,239,000 股	2,351,000 股	
已買回股份金額	26,837,452 元	22,510,138 元	13,009,442 元	19,637,740 元	15,481,946 元	14,134,277 元	16,311,135 元	16,370,619 元	
已買回股份數量佔預定買回數量比率 ( % )	71	63	69	100	43	63	75	78	
已辦理銷除及轉讓之股份數量	2,120,000 股 (註八)	1,900,000 股 (註八)	1,374,000 股 (註九)	2,000,000 股 (註十)	2,137,000 股 (註十一)	1,904,000 股 (註十一)	2,239,000 股 (註十二)	2,351,000 股 (註十三)	
累積持有本公司股份數量	0 股	0 股	0 股	0 股	0 股	0 股	0 股	0 股	
累積持有本公司發行人股份總數 ( % )	0	0	0	0	0	0	0	0	

註一：已於 94.11.02 完成申請註銷股份，並辦理減資及變更登記。  
 註二：已於 95.05.12 完成申請註銷股份，並辦理減資及變更登記。  
 註三：已於 94.08.16 完成申請註銷股份，並辦理減資及變更登記。  
 註四：已於 95.11.20 完成申請註銷股份，並辦理減資及變更登記。  
 註五：已於 97.01.23 完成申請註銷股份，並辦理減資及變更登記。  
 註六：已於 97.11.18 完成申請註銷股份，並辦理減資及變更登記。  
 註七：已於 98.02.25 完成申請註銷股份，並辦理減資及變更登記。  
 註八：已於 100.12.22 完成申請註銷股份，並辦理減資及變更登記。  
 註九：已於 104.09.10 完成申請註銷股份，並辦理減資及變更登記。  
 註十：已於 104.10.12 完成申請註銷股份，並辦理減資及變更登記。  
 註十一：已於 105.01.21 完成申請註銷股份，並辦理減資及變更登記。  
 註十二：已於 105.04.12 完成申請註銷股份，並辦理減資及變更登記。  
 註十三：已於 105.08.19 完成申請註銷股份，並辦理減資及變更登記。

2.截至年報刊印日止，公司買回本公司股份情況 (尚在執行中者)：無

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) 員工認股權憑證辦理情形

113年4月30日

員工認股權憑證種類	第一次	第二次	第三次	第四次	第五次	第六次	第七次	第八次[註]	第九次[註]	第十次
申報生效日期	91.10.11	92.06.24	92.07.24	95.12.27	96.5.17	100.05.26	100.09.23	104.12.03	104.12.04	110.04.20
發行(辦理)日期	第1次: 91.12.30 第2次: 92.03.10 第3次: 92.06.24	92.07.03	92.08.21	96.03.02	第1次: 96.07.02 第2次: 96.08.27	第1次: 100.06.21 第2次: 100.08.05 第3次: 100.08.31	第1次: 100.11.24 第2次: 101.08.23			第1次: 110.05.03 第2次: 110.11.10
發行單位數	第1次: 1,000單位 第2次: 3,500單位 第3次: 500單位	4,154單位	8,000單位	3,000單位	第1次: 3,000單位 第2次: 8,000單位	第1次: 4,000單位 第2次: 2,000單位 第3次: 5,000單位	第1次: 4,000單位 第2次: 4,000單位			第1次: 6,000單位 第2次: 4,000單位
發行得認購股數占股份總數	-	-	-	-	-	-	-			第1次: 3.34% 第2次: 2.11%
認股權憑證發行日期	-	-	-	-	-	-	-			第1次: 4.97年 第2次: 4.97年
履約方式	發行新股	以庫藏股支應	發行新股	發行新股	發行新股	發行新股	發行新股			發行新股
限制認股期間及比率(%)	認股權憑證授予期間可行使認股權比例(累計) 屆滿2年 50% 屆滿3年 75% 屆滿4年 100%	認股權憑證授予期間可行使認股權比例(累計) 屆滿2年 100%	認股權憑證授予期間可行使認股權比例(累計) 屆滿3年 20% 屆滿4年 40% 屆滿5年 60% 屆滿6年 80% 屆滿7年 100%	認股權憑證授予期間可行使認股權比例(累計) 屆滿2年 50% 屆滿3年 75% 屆滿4年 100%	認股權憑證授予期間可行使認股權比例(累計) 屆滿3年 20% 屆滿4年 40% 屆滿5年 60% 屆滿6年 80% 屆滿7年 100%	認股權憑證授予期間可行使認股權比例(累計) 屆滿2年 25% 屆滿3年 50% 屆滿4年 75% 屆滿5年 100%	認股權憑證授予期間可行使認股權比例(累計) 屆滿2年 25% 屆滿3年 50% 屆滿4年 75% 屆滿5年 100%			認股權憑證授予期間可行使認股權比例(累計) 屆滿2年 40% 屆滿3年 70% 屆滿4年 100%
已執行取得股數	-	-	-	-	-	-	-			-
已執行認股金額	-	-	-	-	-	-	-			-
員工離職收回註銷	-	-	-	-	-	-	-			第1次: 1,185單位 第2次: 814單位
未執行認股數量	-	-	-	-	-	-	-			第1次: 6,000仟股 第2次: 4,000仟股
未執行認股價格	-	-	-	-	-	-	-			第1次: 14.35元 第2次: 14.35元
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	-	-	-	-	-	-	-			第1次: 80.25% 第2次: 79.65%
對股東權益影響	占已發行股份總數比率不高,影響不大	以庫藏股買回支應,不影響股東權益	占已發行股份總數比率不高,影響不大	占已發行股份總數比率不高,影響不大	占已發行股份總數比率不高,影響不大	占已發行股份總數比率不高,影響不大	占已發行股份總數比率不高,影響不大			占已發行股份總數比率不高,影響不大

註: 第八次及第九次已取得行政院金融監督管理委員會核准, 但自申報生效通知到達日起一年內均未發行。

(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：

單位：仟股；新台幣仟元

	職稱	姓名	取得認股數量單位	取得認股數量占已發行股份總數比率	已執行			未執行				
					認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率	認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率
經理人	總經理	盛少瀾	570	5.70%	0	0	0	0	570	14.35	0	5.70%
	副總經理	後藤田克彥										
	副總經理	施伯昇										
	副總經理	王又朗										
員工	經理	譚文昌	1,461	14.61%	0	0	0	0	1,461	14.35	0	14.61%
	經理	李仁志										
	經理	闕壯華										
	經理	葉良文										
	經理	廖俊傑										
	經理	許四福										
	經理	李振昌										
	經理	李義成										

六、限制員工權利新股辦理情形：

114年4月27日

限制員工權利新股種類（註1）	第一次限制員工權利新股
申報生效日期	103年6月27日
發行日期（註2）	-
已發行限制員工權利新股股數	-
發行價格	-
已發行限制員工權利新股股數占已發行股份總數比率	-
員工限制權利新股之既得條件	-
員工限制權利新股之受限制權利	-
限制員工權利新股之保管情形	-
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	-
已收回或收買限制員工權利新股股數	-
已解除限制權利新股之股數	-
未解除限制權利新股之股數	-
未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比率（%）	-
對股東權益影響	-

103年第一次員工限制型股票已取得行政院金融監督管理委員會核准(金管證發字第1030023434號文)，但自申報生效通知到達日起一年內均未發行。

註1：欄位多寡視實際辦理次數調整。

註2：發行日期不同者，應分別填列。

七、併購(包括合併、收購及分割)辦理情形：無此情形。

八、資金運用計劃執行情形：本年度未有募集資金之情事。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一) 業務範圍

公司的業務範圍涵蓋數位化影像處理設備及相關項目的研究、開發、生產及銷售。

#### 1. 主要內容

- (1) 公司為事務機器、資料儲存及處理設備、有線通信機械器材及光學儀器製造業，主要產品如下：
  - a. 數位複印機
  - b. 多功能事務機
  - c. 電子白板
  - d. 快速送紙/分頁系統
  - e. 掃描模組
  - f. 高解析度軟片/影像掃描器
  - g. 高階印表機
  - h. 數位投影機
  - i. 傳真機及其組件
  - j. 光學引擎/模組
  - k. Wi-Fi 版手持式行動掃描器
  - l. 血液分析儀
  - m. 膠囊內視鏡資料讀取器
- (2) 上述產品有關之技術諮詢服務。
- (3) 兼營與本公司業務相關之進出口貿易業務。

#### 2. 營業比重如下表

單位：%

產品名稱	重要用途	營業比重	
		112	113
商品收入(包含影像掃描器 / 數位化辦公設備 / 多功能事務機)	一般個人消費者及辦公室消費者所使用之影像輸入、電腦週邊資料輸入；傳真機之影像掃描部分組件。結合掃描、影印、列印、傳真等功能之多功能事務機。	98	99
勞務收入		1	0
其他收入		1	1
合 計		100	100

#### 3. 目前之商品項目

虹光公司以「數位化辦公設備的提供者」為產品開發主要方向。

開發設計及製造係以提高辦公室工作效率的，現有產品大致可區分為：

- (1) 高速文件掃描器
- (2) 雷射印表機
- (3) 多功能事務機
- (4) 攜帶型掃描機及平台掃描器

#### 4. 計劃開發之新商品

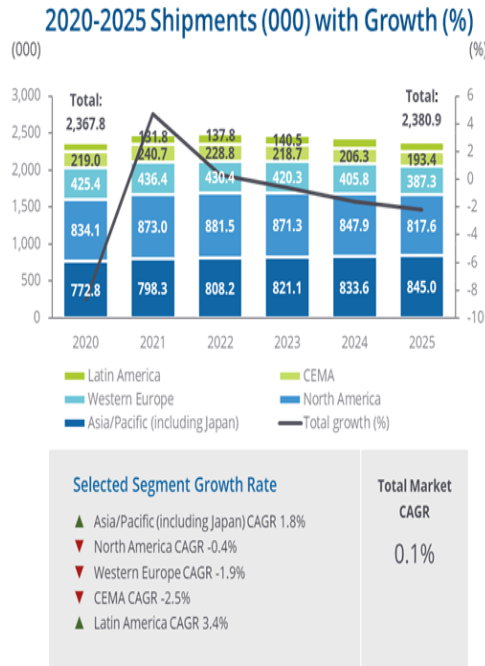
- (1) 智慧型複印機
- (2) 網路型文件掃描器
- (3) 影像醫療相關產品
- (4) 生產型掃描器

## (二) 產業概況

### 1. 產業現況與發展

#### 掃描器

掃描器產業近幾年受到無紙化辦公室及智慧型手機(可以拍照文件取像)的影響成長已呈現平緩，甚至衰退。依國際市調公司 IDC 2021 年所做的各地區市場預估如下：

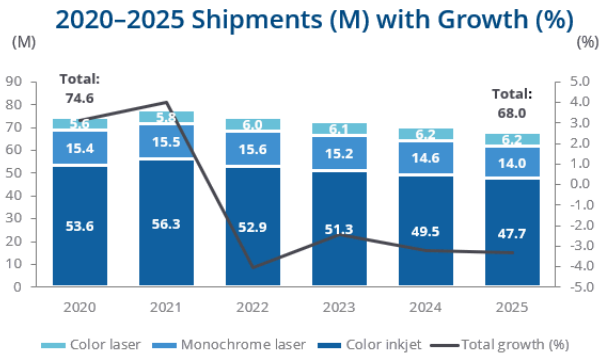


掃描器曾經是台灣製造及出口佔全球第一的電腦週邊產品其中一項，但隨著產業環境轉變及多功能事務機取代部份掃描器產品市場，台灣廠商中目前僅餘個位數廠商仍有持續從事產品開發，目前產業發展趨勢摘要如下：

- (1) COVID-19 造成辦公型態改變，對遠端工作、雲端和安全性的持續支援的需求增加。
- (2) 手機和平板電腦等移動設備的掃描和越來越多可用的應用程式，與商業流程的結合態勢越來越普遍。
- (3) 多功能印表機(MFP)作為掃描工具變得更加根深蒂固，尤其在使用於專注更結構化的內容方面。
- (4) 數位化轉型計畫結合雲端和人工的現代化智慧(AI)技術，仍然是近期和中期投資的重點。
- (5) 有些商業項目在 COVID-19 期間暫停並重新分配；隨著預算放鬆，投資開始，更大規模的文檔掃描及歸檔計畫需求浮現。
- (6) 因應大環境的變化，未來因應策略：
  - 與客戶合作實施數位化文檔轉換策略；
  - 考慮網路和雲端設備產品；
  - 引入創意定價模型包括訂閱；
  - 進一步擴大並積極尋求更廣泛的公司合作。

#### 多功能事務機及印表機

依市調公司 IDC 2021 年的”Worldwide Multifunction Peripheral Forecast 2021-2025”：2020-2025 年全球 MFP 預計總出貨量將以-1.9%的複合年增長率下降。彩色噴墨多功能一體機將以-2.3%的複合年增長率下降。單色鐳射多功能一體機從 2020 年到 2025 年，複合年增長率將下降 1.8%，而彩色鐳射多功能一體機將以 2.0%的複合年增長率增長。



Selected Segment Growth Rate		Total Market CAGR
▼	Color inkjet CAGR -2.3%	-1.9%
▼	Monochrome laser CAGR -1.8%	
▲	Color laser CAGR 2.0%	

各按地區別市場狀況：

- (1) 美國的出貨量預計將從 2020 年的 1670 萬台下降到 2025 年的 1370 萬台，複合年增長率為-4.0%。下降主要是由於噴墨 MFP 市場價格滑落低於 100 美元所致。
- (2) 西歐出貨量預計將以-3.6%的複合年增長率將從 2020 年的 1600 萬台下達到 2025 年的 1330 萬台，該地區顯示噴墨和單色鐳射下降幅度將大於彩色鐳射的增長。
- (3) 亞太地區(包括日本)的出貨量預計將從 2020 年的 2550 萬台下降至 2024 年的 2320 萬台，複合年增長率為-1.9%，主要是中國的複合年增長率為-3.6%所致。
- (4) 世界其他地區(ROW)的出貨量預計將以 1.3%的複合年增長率增長，從 2020 年從 1670 萬台增加到 2025 年的 1780 萬台，主要是受拉丁美洲洲複合年增長率 3.1%及中東和非洲(MEA)的複合年增長率為 3.4%的提振。

從 2020 年到 2025 年，全球 MFP 出貨額將以-1.3%的複合年增長率下降，但平均銷售價格(ASV)將以 0.6%的複合年增長率增長，這是因疫情期間所產生的異常購買所致。

市場趨勢：

- (1) 有利因素
  - COVID-19 加速了遠距工作的勞動力轉變；
  - MFP 蠶食單功能印表機；
  - MFP 單色轉換到彩色趨勢。
- (2) 不利因素
  - COVID-19 加速改變列印習慣；
  - 市場日趨飽和。
- (3) 主要市場發展
  - 最明顯和最重要的市場發展當然是 COVID-19；
  - COVID-19 大流行改變了 IT 購買計畫。

虹光對大陸印表機市場的規劃及做法

- 依前述市調公司對大陸市場規模，即仍在使用中機台約 2-3 仟萬，而其中泛政府單位及國企使用最普及的是每分鐘 30 頁左右黑白自動雙面列印機，其數量約為目前裝置的數量約為 1 千萬台，每台印表機使用期限約為 5 年，亦即每年約有 200 萬數量。
- 由於中國大陸目前開始資訊產品國產化的推行，在雷射印表機產品上，包含政府單位及金融保險及大型機構有可能全面替換的印表機及其他電腦週邊產品而全面採取中國國內品牌取代外國品牌的做法。
- 在中國大陸，虹光做為關鍵技術提供者及印表機鍵組件製造商及供應廠，虹光做為產品開發/生產/製造，與大陸廠家共同合作在中國大陸銷售。

- 已和多家大陸廠商商談合作，依原先計劃在中國大陸市場開始銷售，113 年銷售雖維持穩定，仍因疫情關係，客戶採購的時間延後，雖然全年大陸地區實際銷售與原定目標有差異，仍較 112 年成長，依目前客戶提供的需求資訊，印表機業務已經回到銷售成長的軌道，預期 114 年仍將持續成長。

## 2. 產業上中下游之關聯性

上游：結合光電產業(CCD、CIS、Lens)、印表機廠商、電子材料(PCB、PCBA、馬達)、IC 產業(ASIC)、塑膠材料(機殼、皮帶)、金屬材料(螺絲、鐵片)等。

中游：設備製造商。

下游：經銷商、零售商。

## 3. 產品的發展趨勢及競爭情形：請參照「二、市場及產銷概況」。

### (三) 技術及研發概況

#### 1. 最近二年度研究發展支出及其成果

##### (1) 近二年來研發投資佔營業額之比例如下：

單位：新台幣仟元；%

	112 年	113 年
營業收入	1,965,189	2,547,627
研發費用	411,226	393,242
研發比例	21%	15%

虹光並不以代工製造為主，而是強調持續投入新產品重心，所以不論公司每年的營業額如何，對於研發的投資絕對不會有任何縮減，即使近幾年營業收入較為低迷，虹光整體的研發費用一年約新台幣 4 億元，希望研發費用之成效能反應在未來產品的開發，並對公司業績有所貢獻。

##### (2) 研發成果

公司致力新產品的開發，歷年來得到多項政府相關單位獎項(請參看本年報第 5 頁榮譽，最新的是獲獎為民國 108 年 11 月 AP30 高效能網路印表機榮獲「2020 年台灣精品獎」殊榮。

##### (3) 智慧財產權

虹光是一個極度重視「智慧財產權」之公司。除了要求同仁簽署「保密及智慧財產權協定契約」之外，也會不定期在公司內部宣導要求所有同仁尊重他人智慧財產權之規範，需使用正版及合法授權之軟硬體，不得使用或安裝未經合法授權之軟硬體。

公司對於智慧財產權的保護：

公司舉凡著作權、專利權、商標權及任何形式的智慧財產權都符合相關法令的規定進行申請與維護。對於同仁在技術及產品上創新，公司秉持著以智慧財產權保護並強化公司產品競爭優勢之原則，利用專利權來保護公司的研發技術，不同的產品名稱也在商標權的申請上進行佈局與保護，持續不間斷的積極申請並取得相對應的智慧財產權。

公司對於智慧財產權取得之成果：

目前，專利權與商標權佈局遍部六大洲，包含亞洲、非洲、北美洲、南美洲、歐洲和澳大利亞洲，取得的數量也持續向上攀升。

## 2. 未來研究發展策略及方向

### 未來研究發展策略

- 持續深耕研發，落實研發之自主，並取得專利建立穩固技術基礎。
- 向外界技術授權合策略聯盟以補足技術能力的不足。

## 未來研究發展方向及計劃

### ● 智慧型複印機

虹光將辦公需求的主要功能都包裝在這極富生產力的 A3-尺寸印表機-整合了影印、列印、掃瞄、及電子郵件的功能於單一的機台上。所有的功能與流程都是透過 8 英吋清晰、以及彩色的觸控式螢幕來操作，簡化繁複的流程，並提升大量文件傳送與分享的效率！

### ● 掃描器產品功能持續升級

- 配合新一代晶片的開發完成，已對於現有多項文件/影像掃描器產品升級，陸續推出上市
- 掃描速度在每分鐘 120 頁以上生產型高速文件掃描器(Production scanner)已完成並上市，現在積極的開發
- 根基於已開發完成印表機及複印機，依公司產品開發計劃持續推出符合客戶需求及有競爭力的後續新機種。

## (四) 長、短期業務發展計劃

### 1. 短期方向

- 深耕各地區客戶關係並建立「夥伴」關係，並尋求策略結盟的關係。
- 除歐美以外，開發新市場及新客戶外，也可以分散區域的風險。
- 積極佈建各區域的通路置，擴大銷售管道。

### 2. 長期方向

- 以大中華地區為腹地，成為智慧複印機的領導廠商。
- 成為掃描器的世界級領導廠商。

## 二、市場及產銷概況

### (一) 市場分析

#### 1. 主要產品銷售地區

單位：新台幣仟元；%

區域		年度	112 年度		113 年度	
			銷售金額	比率(%)	銷售金額	比率(%)
內銷 - 台灣			43,281	2	423,275	17
外銷	美國		87,931	5	202,950	8
	德國		86,211	4	107,967	4
	中國		775,655	39	305,217	12
	其他		972,111	50	1,508,218	59
			1,965,189	100	2,547,627	100

#### 2. 主要競爭對手及市場佔有率

國內投入在高速文件掃描器開發及製造的廠商不多，虹光公司在此主要競爭對手為日本及美國廠商，由於市調機構未對數位化辦公設備的市場規模或各廠商佔有率進行市場調查，所以無法計算公司產品之相對佔有率，但依銷售通路的資料：

- (1) 在台灣金融機構銀行的每年採購數量，公司的市場佔有率應超過 50%；
- (2) 而在其他地區虹光產品市佔率也在前三名。

#### 3. 市場未來供需狀況與成長性

多功能事務機因列印技術之不同，有雷射與噴墨之分，就一般市場上分類多功能係指有二項以上下列功能之產品：掃描(scan)、影印(copy)、列印(print)及傳真(fax)，但一般而言，此二項功能必須有一項為列印(print)。

銷售量變化：

依市調公司 IDC 2021 年發表的「Worldwide Multifunction Peripheral Forecast 2021-2025」：Worldwide MFP Shipments, Value of Shipments, and ASV by Region, 2015-2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2020-2025 CAGR (%)
<b>Shipments</b>							
United States	16,746,595	17,288,497	15,950,939	15,211,970	14,440,817	13,650,982	-4
Western Europe	16,013,033	16,417,265	14,848,441	14,377,701	13,869,750	13,324,284	-3.6
APJ	25,515,414	26,372,190	25,906,960	25,208,034	24,200,077	23,185,935	-1.9
ROW	16,693,274	17,735,676	17,759,205	17,850,904	17,784,090	17,803,018	1.3
Worldwide	74,968,316	77,813,628	74,465,545	72,648,609	70,294,734	67,964,219	-1.9
<b>Value of shipments (\$M)</b>							
United States	9,199.10	10,067.40	9,658.40	9,111.30	8,494.80	7,866.20	-3.1
Western Europe	7,183.50	7,737.90	7,123.10	6,834.40	6,735.00	6,594.50	-1.7
APJ	11,117.00	11,933.80	11,555.70	11,054.80	10,755.70	10,475.00	-1.2
ROW	4,907.40	5,335.20	5,300.70	5,342.70	5,338.80	5,352.40	1.8
Worldwide	32,407.00	35,074.30	33,637.90	32,343.20	31,324.40	30,288.10	-1.3
<b>ASV (\$)</b>							
United States	549	582	606	599	588	576	1
Western Europe	449	471	480	475	486	495	2
APJ	436	453	446	439	444	452	0.7
ROW	294	301	298	299	300	301	0.4
Worldwide	432	451	452	445	446	446	0.6

Note: Data includes monochrome inkjet and high-speed inkjet units.

Source: IDC, 2021

從 2020 年到 2025 年，全球 MFP 出貨額將以-1.3%的複合年增長率下降，但平均銷售價格(ASV)將以 0.6%的複合年增長率增長，這是因疫情期間所產生的異常購買所致。

全球單色鐳射多功能一體機的 ASV 從 2019 年的 736 美元降至 2020 年的 601 美元，同時彩色鐳射從 3,153 美元降至 2,773 美元。雖然預計 2021 年兩種產品（單色鐳射 622 美元和彩色鐳射 2,930 美元）會增加，但也不會恢復到 2019 年的水準。大部分 ASV 變化是由於辦公室關閉和遠距辦公(WFH)的廣泛實施，使得以辦公地點為主，更高價格 A3 的機器需求下滑，而 WFH 員工絕大多數選擇購買桌面 A4 鐳射的多功能一體機。

針對這些外部環境變化，公司將依下列方式因應：

- 辦公室設備著重的效率及速度，公司產品發展將以符合客戶需求為首要考量。
- 網路及移動裝置，大幅增加打印/列印便利性的同時，虹光的產品開發將以企業的資訊安全考量為重
- 產品使用必須符合各項綠色環保節能的法規。
- 追求差異化、提升工作效率並滿足專業需求，透過在地生產與合作伙伴提升中國市場的市佔率。

## (二) 主要產品之重要用途及產製過程

本公司產品用途主要區分為：

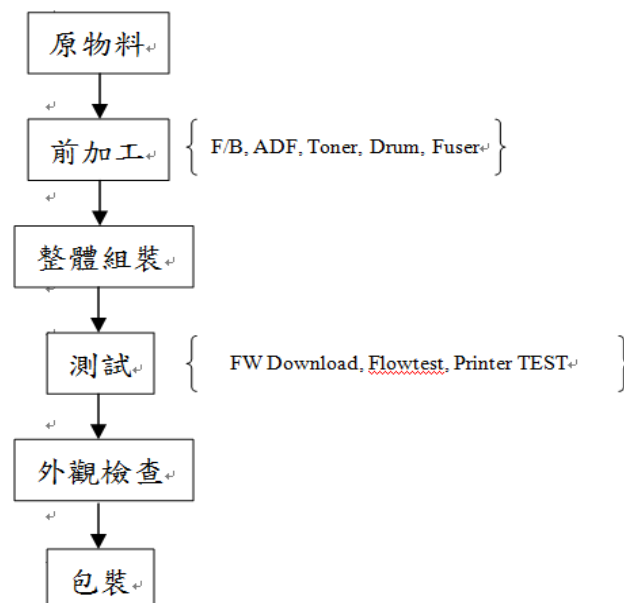
### 1. 印表機及多功能事務機(Multi-Function Product)

可依不同客戶在不同地方之需求，提供結合列印、複印、掃描、傳真及網路等不同功能產品，產品中亦有彩色或黑白機種。

### 2. 文件掃描器

具備快速自動送紙掃描之高單價機種，專為辦公室設計，為高速專業檔案儲存應用。亦有搭配筆記型電腦容易攜帶之饋紙式影像掃描器。

## 印表機生產流程



### (三) 主要原料之供應狀況

產品	主要原料	主要供應商	供應情況
影像掃描器及印表機	接觸式影像感測器(CIS)	CANON / 敦南	主要原物料來源皆穩定
	傳動滾輪類產品(Roller)	橡技	
	組合電源供應器(PS)	亞源、歐陸通	
	印刷電路板(PCB)	采鑫、揚宣	
	特殊應用級成電路(ASIC)	創惟、新岸線	
	組合馬達(MOTOR)	MINEBEA、SHINANO	
	電容/電感/濾波器	華新科	
	電源控制 IC/馬達驅動 IC	TEXAS INSTRUMENTS	

### (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客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例

#### 1. 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元；%

項目	112年				113年				114年第一季			
	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	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	C	327,724	17%	無	E	734,175	29%	無	E	82,517	14%	無
2	E	264,029	13%	無	G	200,103	8%	無	C	71,132	12%	無
3	B	191,442	10%	無	C	172,514	7%	無	F	57,772	9%	無
	其他	1,181,994	60%	無	其他	1,440,835	56%	無	其他	399,901	65%	無
	銷貨淨額	1,965,189	100%		銷貨淨額	2,547,627	100%		銷貨淨額	611,322	100%	

註：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之供應商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。

#### 2. 最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元；%

項目	112年				113年				114年第一季			
	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	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	其他	1,108,006	100%	無	其他	1,393,364	100%	無	其他	292,080	100%	無
	進貨淨額	1,108,006	100%		進貨淨額	1,393,364	100%		進貨淨額	290,080	100%	

註：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客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

### 三、最近二年度從業員工資料

年	度	112年度	113年度	114.03.31
員工人數	直接人員	80	79	82
	間接人員	463	444	438
	管理人員	128	125	125
	合計	671	648	645
平均年歲		40.5	40.5	40.9
平均服務年資		11.21	11.21	11.79
學歷	博士	0.00%	0.00%	0.00%

年	度	112 年度	113 年度	114.03.31
分布 比率	碩 士	17.14%	17.59%	17.52%
	大 專	53.95%	54.63%	54.57%
	高 中	24.29%	23.46%	23.72%
	高 中 以 下	4.62%	4.32%	4.19%

#### 四、環保支出資訊

(一) 最近年度及截至年報刊印日止，本公司未產生任何污染糾紛事件及損失處分等。

(二) 未來因應對策及可能之支出

本公司已取得 ISO14001 環境管理系統國際認證，持續推動污染預防、資源回收再利用、工業減廢及合理使用能源。在上、中、下游建立綠色供應鏈體系的夥伴關係，企業的永續經營與客戶及社會群體建立長期夥伴關係為經營理念之一。依據本國臺灣職業安全衛生管理系統(TOSHMS)要求，持續推動職業安全衛生業務，降低風險提高整體營運績效。

本公司依相關法令規定進行廢棄物處理與污水納管等費用。製程變更將依風險評估結果再經財務考量給予合理支出。

#### 五、勞資關係資訊

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

##### 1. 員工福利措施

本公司為促進員工之感情並激勵員工士氣，特成立職工福利委員會，統籌負責舉辦各項員工福利活動，並且於創立時就資本額提撥 2%，並按月依營業額提撥 0.1%、員工薪資提撥 0.5%，及下腳收入亦提撥一定成數之福利金，以供職工福利委員會舉辦各項活動所需。

職工福利委員會由 18 名委員組成，除有 2 人為公司指派之常駐委員外，餘由各部門推派代表參選，每年改選一次，當選之新任委員再自行開會選出主任委員、總幹事及其它各幹部。目前福委會推動之福利措施如下：

- (1) 慶生會活動/尾牙(春酒)。
- (2) 節日禮品及禮券發放。
- (3) 員工生日/生育/結婚禮金。
- (4) 員工社團活動補助。
- (5) 員工傷病慰問金/員工喪葬慰問金/員工急難救助金申請。
- (6) 員工及員工子女獎學金申請。

##### 2. 退休制度與實施情形

###### (1) 本公司部份

本公司訂有退休辦法，適用舊制(勞動基準法)退休金按月就薪資總額提撥，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於台灣銀行，並符合法令要求，每年年終前進行估算檢視，並於次年 3 月底前足額提撥勞工退休準備金規定，為因應財務會計準則第十八號公報之實施，本公司委請精算師對於勞工退休準備金出精算評估報告；適用新制(勞工退休金條例)退休金，每月按不低於薪資之 6% 提繳勞工退休金至勞保局勞工個人帳戶。

###### (2) 大陸子公司部份

###### a. 退休金提撥政策

依大陸國家規定公司每月提撥應發工資的 20.75%，個人提撥應發工資 10.5%，到國家指定的帳戶。

b. 退休年齡：滿 60 周歲，女幹部滿 55 周歲、女工人滿 50 周歲。

c. 退休金提撥年限規定。

按大陸國家規定繳納基本養老保險費累計滿 15 年及醫療保險帳戶繳費年限（男滿 25 年，女滿 20 年），退休金包含養老帳戶及醫療帳戶金額依政府規定大陸子公司退休金之提撥皆依大陸國家規定，足額提撥辦理。

### (3) 其他海外子公司

本公司其他海外子公司之退休制度皆依當地政府規定辦理。

### 3. 勞資之間協議情形

本公司平時即重視各項福利及待遇，提供優良工作環境，更強調與員工的雙向溝通，建立極為和諧的勞資關係。本著勞資一體，合作雙贏的信念，遵照勞基法及相關法令，尊重員工，每季召開一次勞資會議，促進勞資雙方意見溝通。

## (二) 員工進修與訓練

本公司鼓勵員工不斷創新，透過教育訓練提昇人力資源素質，增進公司競爭力，並使每位員工都成為才、德、能、拼的虹光人。本公司 112 年度辦理教育訓練時數共 457 小時，教育訓練費用約新台幣 411 仟元，主要訓練內容如下：

1. 多元的教育訓練課程：包含新進人員教育/專業職能教育/綜合教育訓練及環安衛教育訓練等。
2. 知識分享平台：員工可透過知識分享區獲得新知，增進學習交流，員工可以隨時點選查詢，立即學習。
3. E-Learning 影音平台：公司建置訓練影音資料庫，供員工線上學習，即刻補充專業所需知能。
4. 英日語課程：聘請專業外語教師至公司授課，費用由公司全額補助，員工可依程度選取語言課程。
5. 圖書館：公司設有「圖書館」，不斷增加期刊及館藏圖書，並有 DVD 等影音資料可供員工借閱觀賞。

## (三) 員工行為或倫理守則

為了讓所有員工瞭解倫理觀念及行為準則，本公司特制定「虹光之鑰」，讓所有員工能有所依循。虹光人行動的基準為：

### 1. 開放

- (1) 任何權益，不以合約方式約束員工。
- (2) 主管的門永遠為虹光人而開，每位主管都應視員工的意見或訴願的處理，為最優先的事項。
- (3) 雙向溝通：虹光任何政策、制度或措施，在釐訂之前首要之務是進行有效的雙向溝通，取得共同的認可。
- (4) 秉持開放的心胸，接納主管/同事所給予的意見，並摒除本位主義。

### 2. 自主

- (1) 員工在主管充分授權及適當的分層負責範圍，對行使決策、付諸行動，具有充分的自主權利。
- (2) 凡任何與員工有關之制度/辦法或規定，制訂的出發點乃是以激發員工的榮譽心，使其更具彈性而有效地工作，發揮潛能為前題。

### 3. 尊重

- (1) 不分職級/性別/學歷，員工都得到相同的尊重：在管理制度上，徹底實現「尊重個人」，以創造一個開明而值得參與的工作環境。

- (2) 在個人專長領域裡，得到充分發展的機會：虹光追求的是在技術領域與經營管理上並駕齊驅的卓越地位，欲達此目標，我們勢必重視工作團隊，給予每一個專業工作者充分的發揮，並使團隊成員間彼此尊重。

#### (四) 勞資糾紛

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無發生任何勞資糾紛爭議事項，本公司各級主管隨時與員工溝通，並且定期(每季)召開勞資會議，討論並協調解決各方意見，因此勞資關係和諧，並無因勞資糾紛而使公司遭受任何損失，預期未來將繼續維持更和諧之勞資關係。

#### (五) 工作環境與員工人身安全的保護措施

本公司推動 ISO 14001 環境管理系統，通過 DNV 公司驗證，展現本公司對環境保護與綠色供應鏈及綠色產品的決心。在內部作業活動，於產品設計端開始即導入省能、易組裝與易拆解等綠色設計概念，使得本公司產品從設計即是綠色環保開始，透過適當的能源管理、合理的生產流程及廢棄物妥善管理等，得到顯著良好的環境績效。本公司本著員工是公司最重要資產理念與遵循相關職業安全衛生法令要求，利用風險管理手法，將公司工業安全衛生風險分級管理，依據國家標準 CNS45001 內容，持續發展與建置本公司的安全衛生管理系統，在高階主管與全體員工支持下，並無失能傷害事故發生，透過衛生與醫療單位諮詢或合作，展開職場健康促進活動獲得國民健康署評定符合健康職場認證—健康促進標章，以維持與促進員工身心健康。本公司自上市以來，沒有因為環保或職業安全衛生被控訴或被主管機關懲處事件。

#### (六) 對於不合法(包括貪汙)與不道德行為的投訴程序

若有疑似違反「服務守則」之情事，同仁有權利及義務向管理階層或相關單位舉報。對於舉報違法情事或參與調查過程之同仁與相關人員，本公司會予以保護及避免因此遭受不公平的對待。

1. 舉報形式應以書面為之並載明下列事項：申訴人姓名、單位及職稱，被申訴人姓名、單位及職稱、事實發生之日期及具體內容。
2. 舉報管道：員工溝通專線/員工溝通信箱/書面投遞。

## 六、資通安全管理

### (一) 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如下：

#### 1. 資訊安全政策

虹光公司致力於全面提升全體員工資安意識，並建立資訊安全環境以確保公司營業秘密及營運資訊之機密性、完整性與可用性，提高作業效能與品質，並符合相關法令法規之要求，進而獲得客戶信賴、達到對股東的承諾，保證公司重要業務持續運作及永續發展。

#### 2. 資訊安全強化措施

虹光公司為強化資安作為，持續投入人力及軟硬體資源，於網路匝道及端點建置硬體設備(Firewall)及軟體(Anti-Spam, Anti-virus, EDR)進行嚴格的檢查及保護，以阻絕來自內外部的可能攻擊行為；在人力配置部份，由資訊技術部負責進行資安軟硬體設備的維護，確實保持相關設定檔及樣本檔更新狀態。

管理階層亦深切體認資訊安全是每位同仁的責任，責成資訊技術部不定期地進行

對同仁的資安教育訓練及宣導，本年度總共實施六場(次)，包含：

- a. 社交工程攻擊(釣魚郵件)案例宣導
- b. 個人資料備份作業
- c. 智慧財產權保護措施

同時，為有效驗證同仁之資安意識提昇及資安事件的應對處理，正著手評估實施社交工程演練及資安事件災害演練等持續強化資安作為。

- (二) 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	契約起訖日期	主要內容	限制條款
銷售合約	A	2020年起	文件掃描器開發、製造及銷售	保密條款 訂單管理 保固及維護服務
Sales Agreement	B	2022年起	印表機製造及銷售	保密條款 訂單管理 保固及維護服務
IP LICENSE AGREEMENT	D	2020年	晶片開發授權	保密條款 授權範圍
IP 使用及 ASIC 設計服務協議	E	2021年	晶片開發授權	保密條款 授權範圍
經銷商契約	8家國內外經銷商	一年期契約，期滿後經雙方協議另行簽訂新約	虹光自我品牌商品的經銷授權	保密條款 經銷區域限制 產品維修保固 產品及擔保責任

## 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

最近二年度資產、負債及股東權益變動情形

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度	112 年度	差異	
				差異金額	%
流動資產		1,212,809	1,731,146	(518,337)	(29.94)
不動產、廠房及設備		426,932	433,717	(6,785)	(1.56)
無形資產		18,486	28,563	(10,077)	(35.28)
其他資產		206,614	291,580	(84,966)	(29.14)
資產總額		1,864,841	2,485,006	(620,165)	(24.96)
流動負債		1,320,297	1,451,613	(131,316)	(9.05)
非流動負債		164,851	234,736	(69,885)	(29.77)
負債總額		1,485,148	1,686,349	(201,201)	(11.93)
股本		2,169,341	2,169,341	-	-
資本公積		107,438	102,026	5,412	5.30
保留盈餘		(1,736,112)	(1,331,910)	(404,202)	(30.35)
其他權益		(155,861)	(137,511)	(18,350)	(13.34)
庫藏股		(6,669)	(6,669)	-	-
非控制權益		1,556	3,380	(1,824)	(53.96)
權益總額		379,693	798,657	(418,964)	(52.46)

變動原因及影響：(變動比率達 20%以上且變動金額達 2,000 萬元以上)

- (1) 流動資產減少：去化庫存且積極催收帳款，致使存貨及應收帳款淨額下降。
- (2) 其他資產減少：透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價損失。
- (3) 非流動負債減少：持續償還借款所致。
- (4) 保留盈餘、權益總額減少：主係因持續損失所致。

## 二、財務績效

最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益變動情形

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度	112 年度	差異金額	差異比例(%)
營業收入	2,547,627	1,965,189	582,438	29.64
營業毛利	322,163	388,925	(66,762)	(17.17)
營業損失	(381,542)	(422,886)	41,344	9.78
營業外收入及支出	(17,071)	16,170	(33,241)	(205.57)
稅前淨損	(398,613)	(406,716)	8,103	1.99
所得稅(費用)利益	(27,818)	(3,488)	(24,330)	(697.53)
本期淨損	(426,431)	(410,204)	(16,227)	(3.96)
其他綜合損益淨額	(196)	(19,041)	18,845	98.97
本期綜合損益總額	(426,627)	(429,245)	2,618	0.61

增減比例變動分析說明(變動比率達 20%以上且變動金額達 2,000 萬元以上)

(1) 營業收入增加：但受惠於疫情防疫降階，加上隨著各國國產化之政策，印表機產品已成功打入東歐市場，銷量在中國及中東地區也持續成長。

(2) 營業外收入及支出：主要係因匯率波動產生兌換損失所致。

(3) 所得稅費用增加：主要係因持續虧損，調整遞延所得稅資產所致。

## 三、最近年度現金流量

1. 最近年度現金流量變動情形分析：

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度	112 年度	差異	
			差異金額	差異比例(%)
營業活動	72,253	202,305	(130,052)	(64.29)
投資活動	(60,664)	(73,703)	13,039	17.69
籌資活動	(183,857)	(66,560)	(117,297)	(176.23)

分析說明：

- (1) 營業活動之淨現金流入量減少，主係為持續增加備料量，更快速償付應付帳款所致。
- (2) 投資活動之淨現金流出量增加，主係存出保證金減少所致。
- (3) 籌資活動之淨現金流入量減少，本期償還借款所致。

2. 流動性不足之改善計畫：

由於本公司過去十多年來，自行開發印表機及多功能事務機，資金多係以舊有掃描器產品、市場籌資及銀行借款來支應營運及研發所需，本公司近年已開始積極推廣印表機及多功能事務機的市場銷售，國內尚無其他公司有自行生產製造的能力，本公司已和多家廠商商談合作，且積極布局北亞、東歐及中東地區的市場，預計銷售數量及金額將會逐漸提升。

### 3. 未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額(1)	預計全年來自 營業活動淨 現金流量(2)	預計投資活動暨 融資活動全年 現金流量(3)	預計現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)+(3)	預計現金不足額 之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
353,928	90,645	(57,086)	387,487	-	-

#### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無

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

##### 1. 最近年度轉投資政策：

本公司對於投資公司已訂定子公司監督管理辦法，將依子公司監督管理辦法施行對子公司管理，主要子公司並於次月回傳總公司財務、業務報表，進行檢討與分析，以提升整體投資績效，保障股東權益。本公司將以長期策略性的角度審慎評估投資計畫，以因應未來市場與產能擴充之需求，持續強化全球競爭力。

##### 2. 獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：

單位：新臺幣仟元；股

轉投資事業	113 年度 認列損益	獲利或虧損原因	改善計畫	未來一年 投資計畫
Avision International Inc.	(74,547)	認列孫公司虹光(蘇州)及上海艾唯損益	-	無
光量子投資股份有限公司	1,154	認列子公司 Avision Europe GmbH 損益	-	無
Avision Development Inc.	(14,161)	認列孫公司 Avision Labs, Inc 損益	-	無
Avision Brasil Ltda	(5,868)	未達營運規模，初期以維持市場為主要目的	-	無
Fortune Investments Ltd.	(74,547)	認列子公司虹光(蘇州)及上海艾唯損益	-	無
Avision Europe GmbH	1,171	本期迴轉呆帳損失	-	無
Sunglow International Inc.	(14,161)	認列子公司 Avision Labs, Inc 損益	-	無
虹光精密工業(蘇州)有限公司	(68,684)	受景氣影響	增加營業收入	無
艾唯數碼辦公設備(上海)貿易有限公司	(5,863)	受景氣影響	增加營業收入	無
Avision Labs, Inc	(14,161)	受景氣影響	增加網路銷售，參與促銷活動	無
蘇州虹芯微電子科技有限公司	(31,133)	新創立公司，尚在研發階段，無營業收入	預計次年將會 有研發成果	無

## 六、最近年度截至年報刊印日止風險事項分析評估

### (一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

#### (1) 利率變動

本公司 113 年度之利息收入及利息支出分別為 2,620 仟元及 27,220 仟元，分別佔營業收入淨額比率為 0.10% 及 1.07%，其利率波動對本公司整體獲利能力影響不大。惟隨著本公司營業收入增加、資金需求降低，未來本公司除將持續觀與往來銀行維持良好關係，俾利於取得較低成本之資金外，也將妥善管理銀行借款，並持續降低借款金額，以降低利率變動之風險。

#### (2) 匯率風險

本公司 113 年度之兌換損失為 5,515 仟元，佔營業收入淨額比率為 0.22%，本公司進貨及銷貨以美元為主要收付貨幣，另在中國大陸則以人民幣為主要記帳貨幣，為降低匯率變動對本公司損益所造成之影響，在外幣資金管理上，本公司除適度保留銷貨收入之外幣部位，以償還外幣應付帳款，達到自然避險外，另本公司財務部門亦積極蒐集匯率資訊，注意國際匯市主要貨幣之變化，以掌握匯率走勢，以降低匯率波動對本公司損益之影響。

#### (3) 通貨膨脹

本公司隨時注意市場價格之波動，與供應商及客戶保持良好之互動關係，避免因通貨膨脹而產生對集團之重大影響。

### (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

#### (1) 從事高風險、高槓桿投資之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司專注於本業經營，且基於保守穩健原則，不從事高風險、高槓桿投資。

#### (2) 從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司已訂定「資金貸與及背書保證作業程序」及「衍生性金融商品交易作業辦法」等相關規範，為相關業務需要時之依據，以確保公司最大利益。截至年報刊印日止，本公司及子公司資金貸與對象僅限於本公司及子公司。

### (三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

虹光公司將持續投入資源在下列項目上以維持公司的核心競爭力

- A4 自助複印機及配合自助列印/複印各項雲端管理程式
- 網路及雲端開發 APP 應用程式
- 新一代的影像處理晶片
- 配合智慧複印機的推出，開發資訊管理及安全列印管理軟體

114 年預計進行的研發計劃大致如下：

1. 依公司產品發展藍圖持續推出智慧型彩色複印機
2. 依產品發展藍圖推出合於規格速度的黑白雷射列印引擎
3. 掃瞄/影像處理速度及數位化辦公設備功能的持續提昇
4. 高速文件掃描器

#### 研發經費預估

本公司研發費用金額主要投入在未來產品的開發上，和當年度銷售金額不一

定會有比例關係，虹光相信積極投入研發才能保有公司持續的競爭力，也才能維持現有的優勢，所以在各項研發經費的投入虹光不會因外在環境的不佳而有所延遲。113年虹光的研發經費總金額預估與往年約當。

- (四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施  
本公司遵循國家政策及法令，相關單位對重要政策及法律變動均能隨時注意，並配合調整公司內部制度及營業活動，確保公司運作順暢。
- (五) 科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施  
掃描器市場成長趨緩，公司加速開發印表機及多功能事務機，本公司研發單位亦將隨時注意科技及產業改變所可能帶來對公司的影響，同時研發單位也加強開發高附加價值及高利潤之產品，促使公司產品更加多元化及高階化，以穩定獲利來源；截至目前為止並無發生科技改變及產業變化有對集團財務業務發生影響之情事。
- (六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：  
本公司秉持正派之企業形象，落實良好的風險控管。截至年報刊印日為止，因企業形象良好，並未發生企業形象改變對企業危機管理之情事發生。
- (七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無此情形。
- (八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無此情形。
- (九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：  
本公司進銷貨客戶多屬國內外知名廠商，且本公司除與既有之客戶及供應商保持良好關係外，亦積極尋求新客源及發展新的產品，力求進銷貨客戶之分散，以最近年度之進銷貨情形觀之，尚無進銷貨過度集中之風險。
- (十) 董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無此情形。
- (十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情形。
- (十二) 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訴訟或非訟事件：無此情形。
- (十三) 其他重要風險及因應措施：  
(1) 資訊技術安全之風險及管理措施  
為確保本公司所屬之資訊資產(包括實體軟硬體設施、資料、資訊、人員及服務等)之機密性、完整性及可用性，並符合相關法令法規之要求，使其免於遭受內、外部的蓄意或意外之威脅，以確保公司業務營運不中斷，制訂「資訊安全政策及管理辦法」。
- 資訊安全管理涵蓋 13 項資訊安全管理事項，以避免如因人為疏失、蓄意或天然災害等因素，遭致不當使用、破壞、遺失或洩漏等情事，而對本公司可能帶來相關風險及危害。
- 管理措施：  
a. 「資通安全管理小組」應適時檢討修訂本政策，並經高階主管核示執

行，以確保該政策符合現行需求。

- b. 各部門主管應主動宣導並要求其部屬瞭解及遵守本安全政策與所有資訊安全相關規定。
- c. 全體員工應落實本政策之要求。
- d. 派遣人員、約聘人員及簽約廠商都有責任遵循本安全政策。
- e. 全體員工都有責任透過適當回報系統，回報所發現的資訊安全意外事故或資訊安全弱點。
- f. 任何危及資訊安全的行為，都應訴諸適當的懲罰程序或法律行動。
- g. 相關的資訊安全措施或規範應符合現行法令的要求。

## (2) COVID-19 疫情影響及因應措施

COVID-19（新冠病毒）疫情對資訊科技產品供應鏈產生了衝擊，或將加速供應鏈轉移與分散的趨勢，亦對全球長期經濟成長帶來下修風險。本公司將持續緊密關注大環境變化，彈性調整組織與業務同時加強營運資金以因應各種變化。

## (3) 供應商策略調整及因應措施

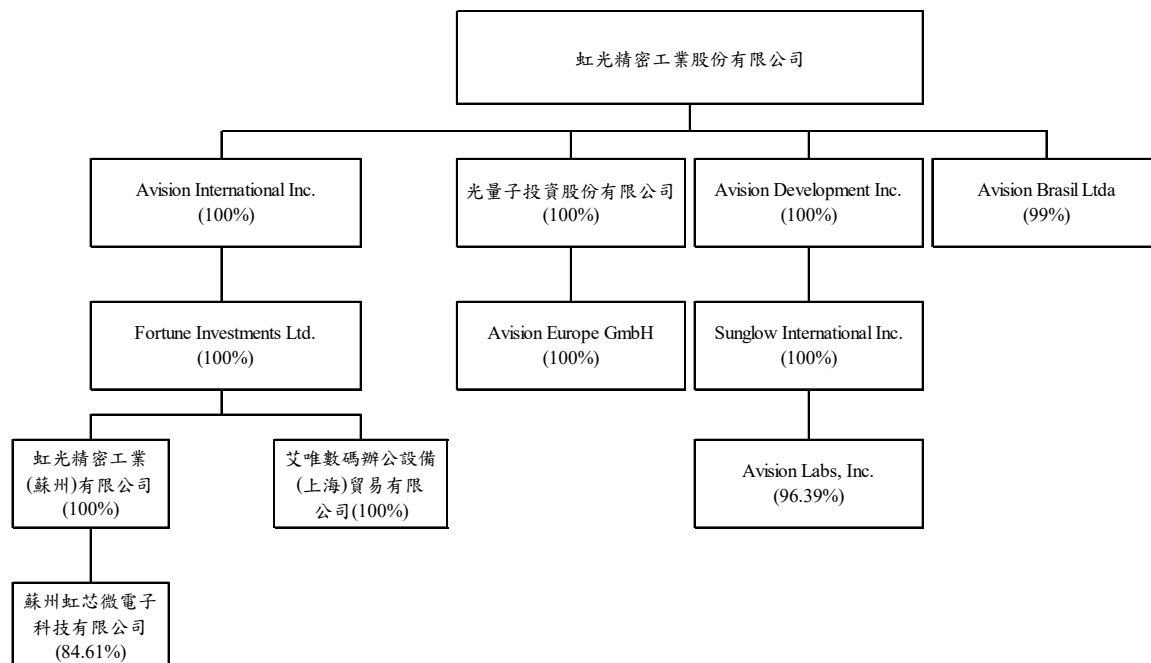
因應國際環境及地域性的衝突造成供應鏈策略必需因應配合，本公司將適時整合及調整資源，加快其他供應商的成長速度並新增有競爭力的新供應商及產品，以追求公司最大效益。

七、其他重要事項：無。

## 陸、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料

#### (一)關係企業組織圖



#### 1. 本公司投資之情形

113年12月31日

單位：美金/歐元/人民幣元；股

關係企業	持股比例	持有股份	
		股份種類	數量/金額
Avision International Inc.	100.00%	普通股	38,546,389 股
Fortune Investments Ltd.	100.00%	普通股	39,498,705 股
Avision Development Inc.	100.00%	普通股	8,390,475 股
Sunglow International Inc.	100.00%	普通股	8,390,475 股
Avision Labs, Inc.	96.39%	特別股	800,000 股
Avision Brasil Ltda	99.00%	現金	USD1,675,526.79
虹光精密工業(蘇州)有限公司	100.00%	現金 機器設備	USD 38,639,689 USD 2,360,311
艾唯數碼辦公設備(上海)貿易有限公司	100.00%	現金	USD 200,000
蘇州虹芯微電子科技有限公司	80.64%	現金	RMB 14,746,623.81
光量子投資股份有限公司	100.00%	普通股	2,550,000 股
Avision Europe GmbH	100.00%	現金	EUR 50,000

#### 2. 子公司投資本公司情形

光量子投資股份有限公司持有本公司之股票，截至 113 年 12 月 31 日止，持有股數共計 195,879 股。

#### 3. 子公司相互投資情形：無。

## (二) 各關係企業基本資料

113年12月31日  
單位：新台幣、美金、歐元、人民幣元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
Avision International Inc.	88.10.05	Vistra Corporate Services Centre, Ground Floor NPF Building, Beach Road, Apia, Samoa.	USD 38,546,389	投資
Fortune Investments Ltd.	88.10.08	Vistra Corporate Services Centre, Ground Floor NPF Building, Beach Road, Apia, Samoa.	USD 39,498,705	投資
Avision Development Inc.	90.06.26	Vistra Corporate Services Centre, Ground Floor NPF Building, Beach Road, Apia, Samoa.	USD 8,390,475	投資
Sunglow International Inc.	90.06.26	Vistra Corporate Services Centre, Ground Floor NPF Building, Beach Road, Apia, Samoa.	USD 8,390,475	投資
Avision Labs, Inc.	92.09.03	6815 Mowry Avenue, Newark, CA 94560, United States	USD 1,642,241	掃描器銷售及維修服務
虹光精密工業(蘇州)有限公司	88.12.03	蘇州工業園區蘇虹西路9號	USD 41,000,000	掃描器及多功能事務機
艾唯數碼辦公設備(上海)貿易有限公司	91.08.05	上海外高橋保稅區蘇翠路20號第6房A-D部位	USD 200,000	國際貿易業
蘇州虹芯微電子科技有限公司	110.7.01	蘇州市漕湖街道春耀路18號3E產業園1幢405室	RMB 18,286,623	晶片驗證、銷售
光量子投資股份有限公司	89.09.15	新竹市東區仙宮里高翠路67號2樓之13	NTD 25,500,000	投資
Avision Europe GmbH	98.02.05	Bischofstr. 101, 47809 Krefeld, Germany	EUR 50,000	掃描器維修服務
Avision Brasil Ltda	99.12.17	Rua Flórida, 1670 - CJ 22 - Ed. Palmares- Berrini - São Paulo, Brasil - CEP: 04565-904	USD 1,675,527	掃描器及多功能事務機維修

(三) 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

(四) 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：本公司及關係企業所經營事業為研究、開發、生產、製造、銷售傳真機組件、電子白板、高解析度軟片/影像掃描器、快速送紙/分頁系統等，小部份關係企業以投資控股業務為主。

(五) 各關係企業董事、監察人及總經理資料

113年12月31日  
單位：美金/歐元/人民幣元；股：%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
Avision International Inc.	董事(董事長)	盛少瀾	普通股 38,546,389 股	100%
Fortune Investments Ltd.	董事(董事長)	盛少瀾	普通股 39,498,705 股	100%
Avision Development Inc.	董事(董事長)	盛少瀾	普通股 8,390,475 股	100%
Sunglow International Inc.	董事(董事長)	盛少瀾	普通股 8,390,475 股	100%
Avision Labs, Inc.	President	Charlie Chou	特別股 800,000 股	96.39%
虹光精密工業(蘇州)有限公司	董事(董事長)	盛少瀾	現金 USD 38,639,689 機器設備 USD 2,360,311	100%
艾唯數碼辦公設備(上海)貿易有限公司	董事(董事長)	盛少瀾	現金 USD 200,000	100%
光量子投資股份有限公司	董事長(總經理)	盛少瀾	普通股 2,550,000 股	100%
Avision Europe GmbH	Manage Director	William Kuo	現金 EUR 50,000	100%
Avision Brasil Ltda	Manage Director	Adriano, Fabio Akioi	現金 USD1,675,527	99%
蘇州虹芯微電子科技有限公司	董事(董事長)	盛少瀾	現金 RMB 14,746,624	84.61%

## (六) 各關係企業 113 年度營運概況

(單位：新台幣仟元)

企業名稱	實收資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益(稅後)	每股盈餘(元)(稅後)
虹光精密工業股份有限公司	2,169,341	1,886,512	1,508,375	378,137	1,816,759	(354,691)	(420,178)	(1.94)
Avision International Inc.	1,273,978	1,063,883	-	1,063,883	-	-	(74,547)	註 2
Fortune Investments Ltd.	1,302,973	1,063,428	-	1,063,428	-	-	(74,547)	註 2
虹光精密工業(蘇州)有限公司	1,352,321	1,878,767	959,980	918,787	2,070,003	(32,822)	(68,684)	註 2
艾唯數碼辦公設備(上海)貿易有限公司	6,943	174,676	31,259	143,417	122,283	(4,420)	(5,863)	註 2
Avision Development Inc.	273,442	3,867	-	3,867	-	-	(14,161)	-
Sunglow International Inc.	273,429	3,855	-	3,855	-	(1)	(14,161)	-
Avision Labs, Inc.	49,386	13,408	9,504	3,904	49,084	(9,984)	(14,692)	註 2
光量子投資股份有限公司	25,500	22,735	-	22,735	-	(18)	1,154	0.45
Avision Europe GmbH	2,379	76,740	69,695	7,045	334,127	4,651	1,171	註 2
Avision Brasil Ltda.	44,297	14,160	8,790	5,370	15,848	(9,074)	(5,927)	註 2
蘇州虹芯微電子科技有限公司	98,855	8,849	-	8,849	-	(36,792)	(36,796)	註 2

註 1：兌換率：USD/NTD=32.785；RMB/NTD=4.478；BRL/NTD=5.2947；EUR/NTD=34.14。

註 2：係有限公司，故不適用。

## (七) 關係企業合併財務報告

本公司應納入編製關係企業合併財務報表之公司，與依國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於母子公司合併財務報表中均已揭露。



項 目	110 年第一次私募(註 1) 股票交付日期：111 年 10 月 15 日	111 年第一次私募(註 1) 股票交付日期：111 年 08 月 08 日	112 年第一次私募(註 1) 股票交付日期：112 年 08 月 08 日																																								
辦理私募之必要理由	<p>當了解，對未來營運能產生直接或間接助益者為優先考量。</p> <p>3. 應募人如為法人股東持股比例佔前十名之股東與公司之關係如下：不適用。</p> <p>1. 不採用公開募集之理由：本公司目前尚須把注營運資金，惟透過公開募集方式籌資，恐不易於短期內取得所需資金，爰擬透過私募方式，向特定人籌募款項，可迅速把注所需資金。另授權董事會視實際需求辦理私募，亦將有效提高籌資之機動性與靈活性。</p> <p>2. 本次私募預計分一次或二次募集，無論採一次或兩次募集，合計發行總股數以不超過 10,000,000 股為限。</p> <p>3. 資金用途：各次用途均為充實營運資金、償還銀行借款，或因應未來發展之資金需求。</p> <p>4. 預計達成效益：各次預計達成效益均為強化公司財務結構、提升公司營運成效及整體競爭力。</p>	<p>當了解，對未來營運能產生直接或間接助益者為優先考量。</p> <p>3. 應募人如為法人股東持股比例佔前十名之股東與公司之關係如下：不適用。</p> <p>1. 不採用公開募集之理由：本公司目前尚須把注營運資金，惟透過公開募集方式籌資，恐不易於短期內取得所需資金，爰擬透過私募方式，向特定人籌募款項，可迅速把注所需資金。另授權董事會視實際需求辦理私募，亦將有效提高籌資之機動性與靈活性。</p> <p>2. 本次私募預計分一次或二次募集，無論採一次或兩次募集，合計發行總股數以不超過 20,000,000 股為限。</p> <p>3. 資金用途：各次用途均為充實營運資金、償還銀行借款，或因應未來發展之資金需求。</p> <p>4. 預計達成效益：各次預計達成效益均為強化公司財務結構、提升公司營運成效及整體競爭力。</p>	<p>當了解，對未來營運能產生直接或間接助益者為優先考量。</p> <p>3. 應募人如為法人股東持股比例佔前十名之股東與公司之關係如下：不適用。</p> <p>1. 不採用公開募集之理由：本公司目前尚須把注營運資金，惟透過公開募集方式籌資，恐不易於短期內取得所需資金，爰擬透過私募方式，向特定人籌募款項，可迅速把注所需資金。另授權董事會視實際需求辦理私募，亦將有效提高籌資之機動性與靈活性。</p> <p>2. 本次私募預計分一次或二次募集，無論採一次或兩次募集，合計發行總股數以不超過 20,000,000 股為限。</p> <p>3. 資金用途：各次用途均為充實營運資金，或其他因應本公司未來發展之資金需求。</p> <p>4. 預計達成效益：各次預計達成效益均為強化公司財務結構、提升公司營運成效及整體競爭力。</p>																																								
股數(或公司債張數)	10,000,000 股	3,777,000 股	3,713,000 股																																								
價款繳納完成日期及申報日期	<p>股款繳納完成日期：110 年 09 月 06 日</p> <p>申報日期：110 年 09 月 07 日</p>	<p>股款繳納完成日期：111 年 07 月 01 日</p> <p>申報日期：111 年 07 月 01 日</p>	<p>股款繳納完成日期：112 年 06 月 30 日</p> <p>申報日期：112 年 06 月 30 日</p>																																								
應募人資料	<table border="1"> <tr> <td>私募對象(註 5)</td> <td>資格條件(註 6)</td> <td>認購數量(股)</td> <td>與公司關係</td> <td>參與公司經營情形</td> </tr> <tr> <td>台灣光罩股份有限公司</td> <td>第 2 款</td> <td>10,000,000</td> <td>無</td> <td>無</td> </tr> </table>	私募對象(註 5)	資格條件(註 6)	認購數量(股)	與公司關係	參與公司經營情形	台灣光罩股份有限公司	第 2 款	10,000,000	無	無	<table border="1"> <tr> <td>私募對象(註 5)</td> <td>資格條件(註 6)</td> <td>認購數量(股)</td> <td>與公司關係</td> <td>參與公司經營情形</td> </tr> <tr> <td>盛少瀾</td> <td>第 3 款</td> <td>2,232,000</td> <td>董事長</td> <td>董事長</td> </tr> <tr> <td>羅秀春</td> <td>第 3 款</td> <td>973,000</td> <td>董事長配偶</td> <td>無</td> </tr> <tr> <td>盛士超</td> <td>第 2 款</td> <td>572,000</td> <td>員工</td> <td>無</td> </tr> </table>	私募對象(註 5)	資格條件(註 6)	認購數量(股)	與公司關係	參與公司經營情形	盛少瀾	第 3 款	2,232,000	董事長	董事長	羅秀春	第 3 款	973,000	董事長配偶	無	盛士超	第 2 款	572,000	員工	無	<table border="1"> <tr> <td>私募對象(註 5)</td> <td>資格條件(註 6)</td> <td>認購數量(股)</td> <td>與公司關係</td> <td>參與公司經營情形</td> </tr> <tr> <td>盛少瀾</td> <td>第 3 款</td> <td>3,713,000</td> <td>董事長</td> <td>董事長</td> </tr> </table>	私募對象(註 5)	資格條件(註 6)	認購數量(股)	與公司關係	參與公司經營情形	盛少瀾	第 3 款	3,713,000	董事長	董事長
私募對象(註 5)	資格條件(註 6)	認購數量(股)	與公司關係	參與公司經營情形																																							
台灣光罩股份有限公司	第 2 款	10,000,000	無	無																																							
私募對象(註 5)	資格條件(註 6)	認購數量(股)	與公司關係	參與公司經營情形																																							
盛少瀾	第 3 款	2,232,000	董事長	董事長																																							
羅秀春	第 3 款	973,000	董事長配偶	無																																							
盛士超	第 2 款	572,000	員工	無																																							
私募對象(註 5)	資格條件(註 6)	認購數量(股)	與公司關係	參與公司經營情形																																							
盛少瀾	第 3 款	3,713,000	董事長	董事長																																							

項 目	110 年第一次私募(註 1) 股票交付日期：111 年 10 月 15 日	111 年第一次私募(註 1) 股票交付日期：111 年 08 月 08 日	112 年第一次私募(註 1) 股票交付日期：112 年 08 月 08 日
實際認購(或轉換)價格(註 7)	每股新台幣 8.74 元	每股新台幣 8.736 元	每股新台幣 8.08 元
實際認購(或轉換)價格與參考價格差異(註 7)	無	無	無
辦理私募對股東權益影響(如：造成累積虧損增加...)	本次私募價格低於面額，差額調整累積盈虧 12,600 仟元。 資金用途為充實營運資金、償還銀行借款或因未來發展之資金需求，以強化公司財務結構、提升公司營運成效及整體競爭力。 股款後於 110 年第三季中依計劃分別用於充實營運資金-支付貨款、材料款及一般費用款的支付，並於 110 第四季資金動用完畢。	本次私募價格低於面額，差額調整累積盈虧 4,774 仟元。 資金用途為充實營運資金、償還銀行借款或因未來發展之資金需求，以強化公司財務結構、提升公司營運成效及整體競爭力。 股款後於 111 年第二季中依計劃分別用於充實營運資金-支付貨款、材料款及一般費用款的支付，並於 111 第三季資金動用完畢。	本次私募價格低於面額，差額調整累積盈虧 7,129 仟元。 資金各次用途均為充實營運資金，或因應未來發展之資金需求。 股款後於 112 年第三季中依計劃用於充實營運資金，並於 112 第三季資金動用完畢。
私募資金運用情形及計畫執行進度	110 年度財務結構及償債能力獲得改善。	111 年度財務結構及償債能力獲得改善。	112 年度財務結構獲得改善。

註 1：欄位多寡視實際辦理次數調整，若有分次辦理私募有價證券者應分別列示。  
註 2：係填列普通股、轉換特別股、附認股權公司債、轉換公司債、附認股權公司債、海外轉換公司債、海外存託憑證及員工認股權憑證等私券類別。  
註 3：屬私公司債而無條件。  
註 4：辦理中之私實際交易法。  
註 5：欄位多寡視實際交易法。  
註 6：係填列認購(或轉換)價格，係指實際辦理私募有價證券發行時，所訂之認購(或轉換)價格。  
註 7：實際認購(或轉換)價格。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本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，亦應逐項載明：無。

虹光精密工業股份有限公司



董事長：盛 少 瀾





**Avision**  
虹光精密工業股份有限公司