

股票代碼:1733

資訊申報之網址：<http://mops.twse.com.tw>

本公司網址：[www.apexbio.com.tw](http://www.apexbio.com.tw)



五鼎生物技術股份有限公司

114 年度 年報

**ANNUAL REPORT 2025**

中華民國 115 年 03 月 31 日刊印

一、本公司發言人：

姓名：吳純慧

職稱：管理部副總經理

電話：(03)564-1952

電子郵件信箱：tammywu@apexbio.com

本公司代理發言人：

姓名：朱營祥

職稱：財務長

電話：(03)564-1952

電子郵件信箱：jameschu@apexbio.com

二、公司地址及電話：

總公司：新竹市科學園區力行五路七號

電話：(03)564-1952

桃園廠：桃園市大園區五權村五青路 70 巷 180 號

電話：(03)381-9060

三、辦理股票過戶機構：

名稱：台新綜合證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市建國北路一段 96 號 B1

網址：<https://www.tssco.com.tw/>

電話：(02)2504-8125

四、最近年度財務報告簽證會計師：

姓名：張雅芸、陳明輝

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：新竹市科學園區展業一路二號六樓

網址：[www.deloitte.com.tw](http://www.deloitte.com.tw)

電話：(03)578-0899

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、本公司網址：[www.apexbio.com.tw](http://www.apexbio.com.tw)

# 目 錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	4
參、募資情形.....	54
一、資本及股份.....	54
二、公司債辦理情形.....	56
三、特別股辦理情形.....	56
四、海外存託憑證辦理情形.....	56
五、員工認股權憑證辦理情形.....	56
六、限制員工權利新股辦理情形.....	56
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	56
八、資金運用計劃執行情形.....	56
肆、營運概況.....	57
一、業務內容.....	57
二、市場及產銷概況.....	61
三、最近二年度從業員工資料.....	63
四、環保支出資訊.....	64
五、勞資關係.....	64
六、資通安全管理.....	65
七、智慧財產管理計畫.....	68
八、重要契約.....	69
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項評估.....	70
一、財務狀況.....	70
二、財務績效.....	71
三、現金流量.....	71
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	72
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 計畫.....	72
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項及評估.....	72
七、其他重要事項.....	74
陸、特別記載事項.....	75
一、關係企業相關資料.....	75
二、私募有價證券辦理情形.....	76
三、其他必要補充說明事項.....	76

# 壹、致股東報告書

## 一、114 年度營業結果

### (一) 114 年度營業計劃實施成果：

單位：新台幣仟元

年度	114 年度	113 年度	增減數	%
營業收入淨額	1,944,907	1,852,211	92,696	5.00%
營業毛利	538,741	521,342	17,399	3.34%
營業費用	398,015	392,878	5,137	1.31%
營業淨利	140,726	128,464	12,262	9.55%
稅後純益	163,038	128,104	34,934	27.27%

(二)預算執行情形：本公司未公開 114 年財務預測，故無須揭露預算執行情形。

### (三)財務收支及獲利能力分析：

分析項目		113 年度	114 年度
財務收支	負債占資產比率(%)	24.62	22.57
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	279.12	303.96
獲利能力	資產報酬率(%)	5.56	6.86
	股東權益報酬率(%)	7.08	8.83
	純益率(%)	6.92	8.38
	每股盈餘(元)	1.28	1.63

### (四)研究發展狀況：

#### 1.最近三年度研發費用佔營收淨額比率

年度	112 年	113 年	114 年
研發費用(仟元)	163,325	161,519	149,369
佔營業收入淨額比率(%)	9.74%	8.72%	7.68%

#### 2. 115 年度預計開發之新產品：

- A. 多合一多功能遠距傳輸功能儀器套組
- B. 多功能血脂檢測套組
- C. 連續血糖監測套組
- D. 快篩檢測試劑
- E. 肝腎功能檢測套組

## 二、本年度(115 年度)營業計劃概要

### (一)經營方針

114 年度公司業績成長 5%，美國對等關稅的加徵未對美國客戶的業績造成顯著影響，毛利僅小幅下降；而匯率波動則對業外匯兌產生正面影響。

115 年本公司將積極推廣歐美已取得認證的新產品，以及加速 CGM 產品的國際臨床認證時程，作為公司產品核心競爭力，快篩檢測產品也將在今年加入營運項目中，期望能為業績注入新血。

### (二)預期銷售數量及其依據

115 年度預計產銷計畫表

主要產品	生產量	銷售量
測試片	11 億片	10 億片
測試儀套件	150 萬台	140 萬台

### (三)產銷政策

1. 結合美國及中國子公司及母公司自有品牌銷售外，另配合策略夥伴之需求搭配其品牌行銷。
2. 配合行銷策略作機動性生產安排，從原物料至最後產品的檢驗，依據最先進之規範作最負責任之生產。
3. 強化供應商管理以提升品質、生產效率、降低成本，增加公司競爭力。
4. 持續開發自動化生產設備以提升生產產能及效率，達到降低生產成本及因應客戶需求量之增加。

## 三、未來公司發展策略

### (一)短期強化計畫

公司將以強化客戶滿意度、迎合市場需求和堅持品質至上的企業價值觀為核心，進一步深化與現有客戶的夥伴合作，同時調整現有的產品和服務組合。透過提升營運效能、提高產能利用率，以及謀求合理的獲利水準，以期實現短期內的業務發展目標。

### (二)中長期強化計畫

展望未來，公司策略規劃如下：

1. 行銷策略如持續強化專業設計及技術服務核心能力，把握以及創造市場需求，與客戶一起共同成長。
2. 優化製造鏈，除提升自動化生產，並逐步導入數位 AI 智慧製造減少紙張改以電子化以提升工作效率及降低成本。

3. 培養優秀研發人才，增強研發能力，推出創新功能之高附加價值新產品與技術服務。

#### 四、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

114 年公司持續應對各國法規限縮、新客戶驗證需求及美國對等關稅的課徵，成功維持客戶訂單交貨與業績穩定。國內外廠商陸續投入連續式血糖儀的開發，市場需求潛力巨大，公司仍秉持品質第一為首要，在產品技術、價格等方面尋求差異化以保持競爭力。

##### (二)法規環境

歐洲醫療器材採行歐盟新法規(MDR/IVDR)，開發新產品的法規及網通安全法規驗證趨嚴下，將加速各國醫材產業汰弱留強。台廠只要能積極堅持通過法規的考驗，將能在市場上占一席之地。

##### (三)總體經營環境

台灣的總體經營環境具備高度競爭力，特別是在科技與製造業領域，但也面臨人口結構轉型、全球地緣政治及氣候變遷等挑戰。未來企業應維持政策持續，並掌握新興市場發展趨勢，提升技術與永續能力，才能在國際市場中穩健發展。

公司將持續以穩健步伐來強化競爭力，提升營收與獲利表現。感謝各股東不斷給予公司支持。 肅此

順頌 大安!

董事長兼總經理：沈燕士



中 華 民 國 1 1 5 年 0 3 月 3 1 日

## 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

115年03月31日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註 (註1)
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	沈燕士	男 81~90	113.04.30	3	89.05.16	9,744,579	9.75%	9,744,579	9.75%	629,648	0.63%	-	-	美國麻州大學生化、分子生物博士 清華大學分子生物所教授	本公司總經理 盛達創業投資公司監察人 利統(股)公司法人董事/代表人	副總經理	沈承禹	父子	增加獨立董事席次並兼為非兼任員工經理人。
董事	中華民國	楊孟文	男 61~70	113.04.30	3	89.05.16	281,920	0.28%	279,920	0.28%	0	0%	-	-	國立交通大學高階主管經營管理碩士 三泰儀器協理 五鼎生物技術(股)公司製造部副總經理	Apex Biotechnology (Suzhou) Corporation 董事	-	-	-	-
董事	中華民國	三陽工業(股)公司	---	113.04.30	3	113.04.30	5,806,000	5.81%	16,635,000	16.64%	無	無	-	-	無	無				
	中華民國	三陽工業(股)公司 代表人: 田人豪	男 41~50	113.04.30	3	113.04.30	0	0%	0	0%	0	0%	-	-	倫敦城市大學卡斯商學院投資管理碩士 三陽工業(股)公司行政本部協理	三陽工業(股)公司董事兼發言人 三申機械工業(股)公司董事長				
獨立董事	中華民國	吳貞宜	女 51~60	113.04.30	3	113.04.30	0	0%	0	0%	0	0%	-	-	英國萊斯特大學 企管碩士 勤業眾信聯合會計師事務所審計部資深協理	誠進會計師事務所主持會計師/所長 蒙恬科技(股)公司獨立董事 國璽幹細胞應用技術(股)公司獨立董事 銓瑞複材科技(股)公司監察人	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	白正明	男 61~70	113.04.30	3	107.05.25	0	0%	0	0%	0	0%	-	-	國立政治大學企管碩士 華科材料(股)公司董事長	碩瑞科技(股)公司董事長 百瑞熱傳科技(股)公司董事長 廣東百瑞電子有限公司(境外)董事 元鼎材料(股)公司董事長 泰來企業社負責人	-	-	-	-

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期	選任時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股 份		利用他人 名義持有 股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其 他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人			備註 (註1)
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
獨立 董事	中 華 民 國	包金昌	男 61~70	113.04.30	3	107.05.25	0	0%	0	0%	0	0%	-	-	紐約市立大學企管碩士 地心引力(股)公司副總 經理兼財務長	富達航太(股)公司監察 人 聯陽投資(股)公司董事 長	-	-	-	-
獨立 董事	中 華 民 國	蔡永祿	男 61~70	113.04.30	3	110.07.30	0	0%	0	0%	0	0%	-	-	美國密蘇里大學企管碩 士 富邦綜合證券股份有限 公司承銷部副總	信錦企業股份獨立董事	-	-	-	-

註1：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施；因考量需具有醫療器材產業相關專業及技術，故由沈燕士董事長兼任總經理，並且設置過半獨立董事做為因應。

#### (A)法人股東之主要股東

法 人 股 東 名 稱	法 人 股 東 之 主 要 股 東
三陽工業(股)公司	大洋投資有限公司(6.88%)、川原投資有限公司(5.94%)、百科投資有限公司(5.73%)、冠程投資有限公司(4.17%)、千景投資有限公司(3.66%)、元大台灣高股息低波動 ETF 基金專戶(3.51%)、鼎爵投資有限公司(2.53%)、吳清源(2.52%)、竑柏投資有限公司(2.25%)、佰洋投資有限公司(2.19%)

#### (B)上表主要股東為法人者其主要股東

法 人 名 稱	法 人 之 主 要 股 東
大洋投資有限公司	許調謀(100%)
川原投資有限公司	黃理琴(100%)
百科投資有限公司	張文隆(12.5%)、林峻毅(3.1%)
冠程投資有限公司	蕭廷羽(5%)
千景投資有限公司	吳麗珠(30%)、吳奕成(33.3%)
鼎爵投資有限公司	旭閱投資有限公司/代表人古珍美(100%)
竑柏投資有限公司	古珍美(86.5%)
佰洋投資有限公司	林峻毅(10%)

(二)董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名 條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
沈燕士	沈燕士先生於 61 年~62 年為美國康奈爾大學博士後研究員；62 年~70 年擔任清華大學教授之職；70 年~迄今擔任三泰儀器工業股份有限公司總經理一職；86 年~迄今擔任本公司董事長兼任總經理一職。 沈董事長專注公司經營管理；擁有分析、生化等醫療儀器設備之開發與製造之專業領域，帶領公司持續成長有良好的經營成效。且未有公司法第三十條各款情事。	不適用	無
楊孟文	楊孟文先生於 70 年~82 年擔任三泰儀器股份有限公司廠長乙職，82 年~87 年擔任協理乙職；並於 87 年/2 月~114/6 擔任本公司副總經理一職，期間並擔任董事一職。 楊孟文先生畢業於勤益工專機械科及獲國立交通大學高階主管經營管理碩士學位，專精於機械、儀器研發、製造與行政管理。具備公司業務發展所需之專業與經驗。且未有公司法第三十條各款情事。	不適用	無
三陽工業 (股)公司 代表人- 田人豪	田人豪先生於 103 年 10 月至三陽工業股份有限公司任職，105 年至今擔任三陽董事、發言人與協理等職，並於 113 年 4 月起擔任五鼎生物技術股份有限公司董事一職。 田人豪先生畢業於英國倫敦城市大學卡斯商學院投資管理碩士，專精於財務管理、公司併購與投資管理等領域。於任職三陽工業前，亦曾擔任過科技公司產品經理一職。整體而言，具備公司業務發展所需之專業與經驗，且未有公司法第三十條各款情事。	不適用	無
吳貞宜	1.吳貞宜女士為本公司審計委員會委員暨召集人。 2.吳貞宜女士曾任職多年於勤業眾信會計師事務所擔任審計部資深協理一職。於 109 年 10 月設立誠進會計師事務所並擔任主持會計師至今。其擁有會計師證照及有商務、會計等專長。目前亦擔任其他公司審計委員會委員及薪資報酬委員會委員，相當熟悉公司法及證交法法令，且未有公司法第三十條各款情事。	1.所有獨立董事皆符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」相關規定。 2.所有獨立董事本人（或利用他人名義）、配偶及未成年子女皆未持有本公司普通股股份。 3.所有獨立董事最近二年皆無提供	2 家

姓名 條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
白正明	1.白正明先生為本公司審計委員會委員。 2.白正明先生因具財會專長，曾擔任中原大學國貿財務管理講師 2 年。後來任職於台證綜合證券承銷部經理 3 年，熟諳證券相關法令規章。後來任職於民間公司主管、董事、董事長，具備經營管理、公司業務發展所需之專業與經驗。且未有公司法第三十條各款情事。	本公司或其關係企業審計或商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	無
包金昌	1.包金昌先生為本公司審計委員會委員。 2.包金昌先生曾於證券主管機關擔任上櫃審查組長，熟諳證券相關法令規章。後於民間公司任職，歷任上市櫃公司財務會計、行政部門主管，並有興櫃公司執行董事經驗，亦曾任職於歐洲、新加坡等地公司，專責處理公司購併事務。整體而言，包董事理論、實務兼修，深具國際視野。且未有公司法第三十條各款情事。		無
蔡永祿	1.蔡永祿先生為本公司審計委員會委員。 2.蔡永祿先生於民國 77 年~91 年分別於台証綜合證券公司擔任承銷部經理及富邦綜合證券公司擔任承銷部副總，從事證券承銷業務，專長於公司之財務會計與管理制度規章，及相關內部控制、稽核制度流程。目前兼任信錦(股)公司獨立董事。且未有公司法第三十條各款情事。		1 家

### (三)董事會多元化及獨立性：

#### 1.董事會多元化：

本公司於「公司治理實務守則」第二十條明訂；董事會成員應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- (1) 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等，其中女性董事比率宜達董事席次三分之一。
- (2) 專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- (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。

本公司董事會成員具備了財務會計、產業知識及經營管理等專業領域，並具危機處理、風險分析、領導、決策等能力。本公司亦注重董事成員之性別平等，故四位獨立董事中含一位女性獨立董事。因第十屆改選前未有適當之女性董事人選，故目前董事會成員女性佔14%(1位)；男性佔86%(6位)。未來為達到公司女性董事比率目標30%以上，預計於下屆董事再增加一至二名女性董事以達成目標。

本公司董事會成員落實多元化的情形如下：

多元化 核心 項目  董事 姓名	基本組成							背景經驗			專業技能									
	國籍	性別	兼任 本公司 員工	年齡				獨任 立期 董事 年資			生 物 相 關	電 子 機 械 相 關	金 融 商 業 相 關	營 運 判 斷	財 務 會 計	經 營 管 理	危 機 處 理	產 業 知 識	國 際 市 場 觀	領 導 決 策
				50 以 下	50 至 59	60 至 69	70 以 上	3 年 以 下	4 至 6 年	7 至 9 年										
沈燕士	中華民國	男	√				√				√		√	√	√	√	√	√	√	√
楊孟文	中華民國	男	√			√					√		√		√	√	√	√	√	√
三陽工業 (股)公司 代表人- 田人豪	中華民國	男		√								√	√		√	√			√	√
吳貞宜	中華民國	女			√			√				√	√	√	√	√			√	√
白正明	中華民國	男				√				√		√	√	√	√	√	√	√	√	√
包金昌	中華民國	男				√				√		√	√	√	√	√	√	√	√	√
蔡永祿	中華民國	男				√			√			√	√	√	√	√	√	√	√	√

## 2.董事會獨立性：

本公司現任董事七人，包含四位獨立董事，佔董事成員 57%，且獨立董事連續任期皆未超過三屆，四位獨立董事皆無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定之情事，且董事皆無具有配偶及二親等以內親屬關係之情形發生。

## (四)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年03月31日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註(註1)
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	沈燕士	男	86.12.02	9,744,579	9.75%	629,648	0.63%	—	—	美國麻州大學生化、分子生物博士 清華大學分子生物所教授	盛達創業投資公司 監察人 利統(股)公司法人董事/代表人	副總經理	沈承禹	父子	過半董事為非兼任員工或經理人。
副總經理	中華民國	吳純慧	女	86.12.02	30,545	0.03%	0	0%	—	—	台北大學企研所	Apex Biotechnology (Suzhou) Corporation 之監事	—	—	—	—
副總經理	中華民國	沈承禹	男	105.02.16	132,000	0.13%	0	0%	—	—	美國波士頓大學及東北大學碩士	Omnis Health LLC 總經理	總經理	沈燕士	父子	—
財務長	中華民國	朱營祥	男	88.06.21	2,382	0.00%	0	0%	—	—	東吳大學會研所	Omnis Health LLC 財務長 視遠國際(股)公司董事	—	—	—	—
協理	中華民國	楊振宇	男	114.01.01	10,000	0.01%	5,000	0.005%	—	—	國立楊明大學醫學工程學系博士	—	—	—	—	—
協理	中華民國	林青立	男	114.01.01	0	0%	0	0%	—	—	中山醫學大學營養學系	—	—	—	—	—
協理	中華民國	沈允中	男	114.01.01	0	0%	0	0%	—	—	銘傳大學保險學系	—	—	—	—	—
協理	中華民國	劉宜中	女	114.01.01	0	0%	0	0%	—	—	國立交通大學生物科技研究所碩士	—	—	—	—	—
協理	中華民國	黃瑞蓮	女	114.01.01	0	0%	0	0%	—	—	國立勤益技術學院化學工程科	—	—	—	—	—

註1：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施；因考量需具有醫療器材產業相關專業及技術，故由沈燕士董事長兼任總經理，並且設置過半獨立董事做為因應。

二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金(彙總配合級距揭露姓名方式)

115年03月31日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及估稅後純益之比例	兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及估稅後純益之比例	領取自子公司外投資事業或公司酬金						
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)			薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)											
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司				本公司	財務報告內所有公司				
														現金金額	股票金額	現金金額	股票金額									
董事長	沈燕士																									
董事	楊孟文																									
董事	三陽工業(股)公司代表人：田人豪	0	0	0	0	893	893	30	30	923 (0.57%)	923 (0.57%)	8,699	8,699	506	506	1,000	0	1,000	0	11,128 (6.83%)	11,128 (6.83%)	無				
獨立董事	吳貞宜																									
獨立董事	白正明																									
獨立董事	包金昌	0	0	0	0	1,191	1,191	200	200	1,391 (0.85%)	1,391 (0.85%)	0	0	0	0	0	0	0	0	1,391 (0.85%)	1,391 (0.85%)	無				
獨立董事	蔡永祿																									

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：本公司董事酬金依公司章程第二十七條之一，本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥不低於3%為員工酬勞及不高於1%為董事酬勞。所以本公司獨立董事與其他董事相同，依董事績效評估之成績分配董事酬勞外，僅於出席董事會時領取車馬費補助費，並無領取其他酬金。  
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：無此情事。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	沈燕士、楊孟文、三陽工業(股)公司代表人：田人豪、吳貞宜、白正明、包金昌、蔡永祿		沈燕士、楊孟文、三陽工業(股)公司代表人：田人豪、吳貞宜、白正明、包金昌、蔡永祿	
1,000,000 元(含) ~ 2,000,000 元(不含)			楊孟文	
2,000,000 元(含) ~ 3,500,000 元(不含)				
3,500,000 元(含) ~ 5,000,000 元(不含)				
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元(不含)			沈燕士	
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	8		8	

## (二)總經理及副總經理之酬金(彙總配合級距揭露姓名方式)

115年3月31日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額 及估稅後純益之比例(%)		領取來自子 公司以外轉 投資事業或 母公司酬金
		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本公司		財務報告內所有公司		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	沈燕士	11,518	12,828	626	626	3,884	3,884	1,900	0	1,900	0	17,928 (11.01%)	19,238 (11.81%)	無
副總經理	楊孟文													
副總經理	吳純慧													
副總經理	沈承禹													
財務長	朱營祥													

\*不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者(例如：總裁、執行長、總監...等等)，均應予揭露。

## 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	財務報告內所有公司(E)
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	楊孟文	楊孟文
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	吳純慧、朱營祥、沈承禹	吳純慧、朱營祥、沈承禹
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)		
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	沈燕士	沈燕士
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	5

(三)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

115年3月31日；單位：新台幣仟元

職稱 (註1)	姓名 (註1)	股票金額	現金金額	總計	總額佔稅後純益 之比例(%)
經理人	總經理	0	2,900	2,900	1.78%
	副總經理				
	副總經理				
	財務長				
	協理				
	協理				
	協理				
	協理				
	協理				

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)，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。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，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3：經理人之適用範圍，依據本會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。

註4：若董事、總經理及副總經理有領取員工酬勞(含股票及現金)者，除填列附表一之二外，另應再填列表。

(四)分別比較說明本公司及合併報告所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理、副總經理酬金總額及佔稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性

(1)本公司及合併報表內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及佔稅後純益比例之分析：

職稱	酬金佔稅後純益比例			
	113年		114年	
	本公司	合併報表內 所有公司	本公司	合併報表內 所有公司
董事	10.37%	10.37%	7.68%	7.68%
總經理 及副總經理	14.72%	15.76%	11.01%	11.81%

(2)給付本公司董事、總經理及副總經理酬金之政策、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：

(A)本公司董事酬金依公司章程第二十七條之一，本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥不低於3%為員工酬勞及不高於1%為董事酬勞。因本公司除發放董事出席車馬費及依公司章程第二十七條之一提撥不高於1%為董事酬勞，並平均分配董事酬勞外，並未發放其他變動之報酬。

(B)總經理及副總經理之酬金包括薪資、獎金、特支費等，係依所擔任之職位及所承擔的責任，依據本公司「員工職等分類薪資結構表」及參考同業對於同類職位之水準訂定。訂定酬金之程序是依本公司之「績效考核管理辦法」作為評核之依據，除參考公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，亦參考個人的績效達成率及對公司績效的貢獻度，而給予合理報酬，經理人績效評估項目包括：激勵與指揮能力、計劃與組織能力、培育部屬能力、工作改善與創意能力、ESG執行力等項目之考核。114年營收成長5%，自結稅後純益為164,238仟元，與113年相比成長28.2%，故經理人之績效獎金較前一年度微幅增加。因營收與獲利皆較預算成長，故115年度經理人平均薪資幅調約3.0%，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核通過。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形資訊

最近年度董事會開會 4 次 (A)，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	沈燕士	4	0	100%	連任 113.4.30 改選
董事	楊孟文	4	0	100%	連任 113.4.30 改選
董事	三陽工業(股)公司 代表人:田人豪	4	0	100%	新任 113.4.30 改選
獨立董事	吳貞宜	4	0	100%	新任 113.4.30 改選
獨立董事	白正明	4	0	100%	連任 113.4.30 改選
獨立董事	包金昌	4	0	100%	連任 113.4.30 改選
獨立董事	蔡永祿	4	0	100%	連任 113.4.30 改選

其他應記載事項：

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

(1)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用第 14 條之 3 規定。有關證券交易法第 14 條之 5 所列事項之說明，請參閱審計委員會運作情形(本年報第 15 頁)。

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

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

114.02.25 董事會：

(1) 113 年度績效獎金核定原則及發放金額與 114 度調薪發放準則案。因董事長沈燕士兼總經理、董事楊孟文兼副總經理，依董事會議事規範利益迴避，採取離席迴避參與討論及行使表決權，並由指定主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。

114.02.25 董事會：

(1)本公司擬新增對子公司 Omnis 資金貸與案。因董事長沈燕士兼總經理，依董事會議事規範利益迴避，採取離席迴避參與討論及行使表決權，並由指定主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。

(2)本公司擬提供美國子公司 Omnis 設質擔保借款案。因董事長沈燕士兼總經理，依董事會議事規範利益迴避，採取離席迴避參與討論及行使表決權，並由指定主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。

114.08.08 董事會：

(1)本公司 113 年度經理人員工酬勞案。因董事長沈燕士兼總經理，依董事會議事規範利益迴避，採取離席迴避參與討論及行使表決權，並由指定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，並填列附表一董事會評鑑執行情形。

四、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。

(1)本公司共選任董事 7 人，其中含獨立董事 4 人。為強化董事會職能及公司治理成立審計委員會，行使證交法、公司法及其他法令規定之職權，審計委員會會議至少每季召開一次，並與

外部簽證會計師檢討溝通公司財報或政府頒布的新法規。審計委員會運作情形請參閱本年報第15頁。

(2)本公司於114年2月25日董事會決議通過修正「公司章程」部分條文。

(3)本公司於114年2月25日董事會決議通過修訂「組織管理程序」、「兼任本公司職員之董事暨委任經理人退職辦法」內部管理辦法。

(4)本公司於114年5月9日董事會決議通過修正「子公司監理作業辦法」部分條文案內容，以加強公司治理監督與執行力。

(5)本公司於114年11月7日董事會決議通過修正「關係人相互間財務業務相關作業規範」部分條文案內容，以加強公司治理監督與執行力。

(6)本公司薪資報酬委員會定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬，及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，薪資報酬委員會運作情形請參閱本年報第26頁。

#### 附表一：董事會評鑑執行情形

114年1月1日至12月31日之整體董事會、功能性委員會及個別董事會、審計委員會及薪資報酬委員會成員之績效評估問卷於115年1月中悉數回收後，本公司董事會議事單位依上列評估內容分析，將結果提報董事會，並針對可加強處提出改善建議。董事會績效評估辦法及評鑑結果亦於本公司官方網站揭露之。最近一次(114年度)董事會績效評估、功能性委員會績效評估結果於115年1月30日呈報董事會通過。

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	114年1月1日至 114年12月31日	1. 整體董事會 2. 功能性委員會 3. 個別董事成員 4. 審計委員會成員 5. 薪資報酬委員會成員	1. 董事會內部自評 2. 功能性委員會自評 3. 董事成員自評 4. 審計委員會成員自評 5. 薪資報酬委員會成員自評	<p>董事會績效評估項目：</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. 董事之選任及持續進修</li> <li>5. 內部控制</li> </ol> <p>功能性委員會績效評估：</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> <p>個別董事成員績效評估項目：</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>審計委員會成員績效評估項目：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 對公司營運之參與程度</li> <li>2. 審計委員會職責認知</li> <li>3. 提升審計委員會決策品質</li> <li>4. 審計委員會組成及成員選任</li> <li>5. 內部控制</li> </ol> <p>薪資報酬委員會成員績效評估項目：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 對公司營運之參與程度</li> <li>2. 薪資報酬委員會職責認知</li> <li>3. 提升薪資報酬委員會決策品質</li> <li>4. 薪資報酬委員會組成及成員選任</li> <li>5. 內部控制</li> </ol>

(二)審計委員會運作情形資訊

最近年度審計委員會開會 4 次 (A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	吳貞宜	4	0	100%	113/04/30 新任
委員	白正明	4	0	100%	113/04/30 連任
委員	包金昌	4	0	100%	113/04/30 連任
委員	蔡永祿	4	0	100%	113/04/30 連任

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會日期、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：均經審計委員會全體成員二分之一以上同意後，送交董事會決議通過，無未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之情形。(請詳本年報第 17 頁附表一)

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

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（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) 本公司定期召開審計委員會並視需要邀請會計師、稽核主管及相關主管列席。

(二) 本公司召開審計委員會時，內部稽核主管均列席參加，並依據年度稽核計劃定期向審計委員會提報稽核彙總報告，審計委員會亦定期對公司之內部控制制度、內部稽核人員及其工作進行考核。

(三) 審計委員會每年定期與本公司之簽證會計師針對 1~3 季及年度財務報表核閱或查核結果以及其他相關法令要求事項進行溝通交流，並就簽證會計師之選任及其提供之審計性及非審計性服務進行獨立性審核。

(四) 獨立董事得視需要隨時與稽核主管或會計師聯繫，以達到充分溝通。

(五) 114 年度會計師與全部獨立董事於 2 月 25 日及 8 月 8 日審計委員會前進行單獨溝通會議，溝通過程良好，獨立董事均無表示意見。

◆ 獨立董事與會計師至少每季一次，於公司經營溝通會議或審計委員會中，由會計師就年報或每季財務報表查核或核閱結果，以及其他相關法令要求之溝通事項進行報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形進行交流；如對財務報表有疑慮時，獨立董事亦隨時可電洽會計師或召集會議。

◆ 114 年度會計師與全部獨立董事進行兩次單獨溝通會議及四次審計委員會。

本公司獨立董事與會計師/經營團隊溝通狀況良好，民國 114 年度主要溝通事項之摘錄如下表：

日期	出席人員	溝通重點	獨立董事意見及公司處理執行結果
114/02/25 會計師與 獨立董事 單獨溝通 會議	獨立董事吳貞宜 獨立董事白正明 獨立董事包金昌 獨立董事蔡永祿 勤業會計師張雅芸	•113 年第四季財報查核結果說明 •113 年關鍵查核事項(KAM)說明 •獨立性聲明 •AQI report •法令更新	•溝通良好，所有獨立董事無意見。

114/08/08 會計師與 獨立董事 單獨溝通 會議	獨立董事吳貞宜 獨立董事白正明 獨立董事包金昌 獨立董事蔡永祿 勤業會計師張雅芸	<ul style="list-style-type: none"> <li>•114 年第二季財報核閱結果說明</li> <li>•114 年度規劃查核範圍及方法</li> <li>•獨立性聲明</li> <li>•法令更新</li> </ul>	•溝通良好，所有獨立董事無意見
---	--	--	-----------------

(六) 114 年度內部稽核主管與全部獨立董事於 11 月 7 日審計委員會前進行單獨溝通會議，溝通過程良好，獨立董事均無表示意見。

◆本公司內部稽核主管列席例行性審計委員會會議與董事會會議，報告內部稽核工作執行情形；稽核室每月將稽核報告與內控運作情形及追蹤報告結果寄送各獨立董事查閱。

◆114 年度內部稽核主管與全部獨立董事進行一次單獨溝通會議及四次審計委員會，其溝通會議日期與內容詳如下表：

日期	出席人員	溝通重點	獨立董事意見及公司處理執行結果
114/11/07 稽核與獨立董事單獨溝通會議	獨立董事吳貞宜 獨立董事白正明 獨立董事包金昌 獨立董事蔡永祿 勤業會計師張雅芸	<ul style="list-style-type: none"> <li>•本年度稽核報告事項(11417)-子公司 Omnis</li> <li>•本年度稽核報告事項(11416)-授信及應收帳款</li> <li>•113 年與獨董溝通有關授信辦法變更後後續執行情形</li> </ul>	•溝通良好，所有獨立董事無意見。

#### 四、審計委員會年度工作重點：

審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。

##### (一) 審計委員會審議的主要事項包括：

- 訂定或修正內部控制制度。
- 內部控制制度有效性之考核。
- 重大之資產或衍生性商品交易。
- 重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 年度財務報告及半年度財務報告。
- 訂定或修正取得或處分資產之處理程序。
- 訂定或修正從事衍生性商品交易之處理程序。
- 訂定或修正資金貸與他人之處理程序。
- 訂定或修正為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。

##### (二) 審閱財務報告

董事會造具本公司 114 年度營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈餘分配議案等，其中財務報表(含合併財務報表)業經委託勤業眾信聯合會計師事務所張雅芸、陳明輝會計師查核完竣，並出具查核報告，上述營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈餘分配議案，經本審計委員會審查尚無不合。

##### (三) 評估內部控制系統之有效性

審計委員會每月審查稽核報告與內控運作情形及追蹤報告結果的有效性，並審查財務部門及稽核室、業務部門的定期報告。

\*附表一：證券交易法第 14 條之 5 所列事項之決議情形

董事會	議案內容	證交法 §14-5 所列事項	審計委員會決議結果及公司對審計委員會意見之處理	
第十屆 第六次 114.02.25	擬訂 114 年度公司營運計劃案	V	審計委員會全體出席委員同意通過。	
	本公司 113 年度營業報告書及財務報表案	V		
	本公司 113 年度盈餘分配案	V		
	本公司簽證會計師事務所及簽證會計師提供之非確信服務預先核准清單及其獨立性評估案	V		
	本公司 114 年財務報告簽證會計師委任及公費審查案	V		
	113 年度稽核作業查核計劃案	V		
	本公司 113 年度「內部控制制度聲明書」案	V		
	本公司擬將資金貸與有短期融通資金必要之子公司 Omnis Health, LLC 案	V		
	本公司擬將資金貸與子公司 Omnis Health, LLC 案	V		
第十屆 第七次 114.05.09	本公司 114 年度第一季財務報表報告案	V	審計委員會全體出席委員同意通過。	
	修訂「子公司監理作業辦法」部分條文案	V		
第十屆 第八次 114.08.08	本公司 114 年度第二季財務報表報告案	V		審計委員會全體出席委員同意通過。
第十屆 第九次 114.11.07	本公司 114 年度第三季財務報表案	V		
	修訂「關係人相互間財務業務相關作業規範」案	V		

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V		<p>本公司已訂定「公司治理實務守則」，針對保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人權益、提升資訊透明度等皆有規範，有關「公司治理實務守則」請至本公司網站查詢。</p> <p>本公司隨時依政府法令要求更新「公司治理實務守則」內容，最近一次更新於 113 年 11 月 13 日並經董事會通過。</p>	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(一) 本公司設有利害關係人專區並揭露相關人員聯絡電話及電子郵件信箱，處理利害關係人之建議或糾紛等問題。	無重大差異
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		(二) 本公司設有股務專責人員管理，可隨時掌握主要股東及保持良好關係。並對內部人(董事、經理人及持股10%以上大股東)之持股變動情形，均依法按月申報至「公開資訊觀測站」。	
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		(三) 已建立『子公司監理作業辦法』，並已輔導子公司建立書面內部控制制度。	
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(四) 公司訂有「防範內線交易管理作業程序」，以規範內部重大資訊保密作業程序。 公司於 114 年 12 月 3 日對現任董事、經理人及中高階主管共 36 人進行 114 年度「內線交易法規」相關宣導課程 3 小時，內容包內線交易法規解析、內線交易監理與實務常見疑義、內部控制與內線交易防範暨常見缺失探討等，並分享證交所--內線交易一點通之簡報內容。並將相關講義內容置放於內部網站，使員工可隨時上網查詢參考。	
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		<p>(一)(1)本公司於「公司治理實務守則」中設定董事會成員組合時，皆從多方面考慮董事會成員多元化，包括(但不限於)性別、年齡、文化及教育背景、專業經驗、技能及知識等。董事會所有委任均以用人唯才為原則，並在考慮人選時以客觀條件顧及董事會成員多元化的益處，請參閱本年報第6頁~第8頁。</p> <p>(2)本公司本屆7位董事成員中，其包含深具生物技術與產業知識，並善於領導企業營運及具國際市場觀的沈燕士董事長；熟悉電子機構、製程管理等產業知識、長於經營管理的楊孟文董事、新加入團隊的田人豪董事則專精於財務管理、公司併購與投資管理等領域；另4位獨立董事，分別有具會計師資格的吳貞宜董事，於財務、會計上給予專業的指點；長於營運判斷及金融事務的包金昌董事、蔡</p>	無重大差異

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
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V		<p>永祿董事，以及同有產業、財務管理知識的白正明董事，皆將其豐富的企業經營經歷，給予本公司更多元的指導。未來將規劃再加入具有法律專才之人選進入董事會。</p> <p>(3)本公司具員工身份之董事佔比為14%，獨立董事佔比為57%，其中女性董事佔比為14%，預計下屆董事改選再新增一至二位女性董事，以期達到董事人數的1/3。</p> <p>獨立董事年資7~9年者計2位、4~6年者計1位、1~3年者計1位。董事年齡在70歲以上者計1位，60~69歲者計4位，50~59歲者計1位，50歲以下者計1位。</p> <p>(二)本公司業已依規定設置「薪資報酬委員會」及「審計委員會」。「薪資報酬委員會」依法令每年至少召開二次以上會議，114年共召開二次會議。「審計委員會」則依規定每季至少召開一次會議：114年共召開四次會議。</p>
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		<p>(三)本公司持續依據公司治理藍圖及相關法令更新「董事會績效評估辦法」及自評問卷內容，並於115年1月初向全體董事會成員發出114年度績效自評問卷，除評估董事會及功能性委員會整體運作情形外，亦針對本身進行自評。</p> <p>◆ 本公司董事會整體績效自評涵蓋以下五大面向：</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>◆ 功能性委員會整體績效自評涵蓋以下五大面向：</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> <p>◆ 董事成員績效評估之衡量項目則至少涵蓋以下六大面向：</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> </ol>

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>(6)內部控制。</p> <p>◆ 薪酬委員會績效評估之衡量項目應至少含括下列五大面向：</p> <p>(1)對公司營運之參與程度。</p> <p>(2)薪資報酬委員會職責認知。</p> <p>(3)提升薪資報酬委員會決策品質。</p> <p>(4)薪資報酬委員會組成及成員選任。</p> <p>(5)內部控制。</p> <p>◆ 審計委員會績效評估之衡量項目應至少含括下列五大面向：</p> <p>(1)對公司營運之參與程度。</p> <p>(2)審計委員會職責認知。</p> <p>(3)提升審計委員會決策品質。</p> <p>(4)審計委員會組成及成員選任。</p> <p>(5)內部控制。</p> <p>114年度績效評估問卷於115年1月初悉數回收後，本公司董事會議事單位依前開辦法分析，於115年1月30日將結果提報董事會，並針對可加強處提出改善建議。前開辦法及評鑑結果亦於本公司官方網站揭露之。最近一次(114年度)董事成員績效評估、董事會績效評估、功能性委員會績效評估結果於115年1月30日呈報董事會通過。公司依據公司章程第二十七條之一規定及個別董事績效評估成績作為分配董事酬勞之參考。</p>
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		<p>(四)本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「年度審計品質指標(AQIs)」外，並依13項AQI指標(查核經驗、訓練時數、流動率、專業支援、會計師負荷、查核投入、案件品質管制複核、品管支援能力、非審計服務、客戶熟悉度、外部檢查缺失及處分、主管機關發函改善、創新規畫或倡議)進行評估。本公司財務長亦依據「會計師法第47條」及「職業道德規範公報第10號」對會計師之獨立性進行評估，請參閱本年報第24頁附表一，均符合獨立性原則。並經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考AQI指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗與受訓時數均優於同業平均水準。最近一年度評估結果業經115年3月13日審計委員會審議討論通過後，並提報115年3月13日董事會決議通過對張雅芸、陳明輝會計師之獨立性及適任性評估。</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	V		<p>本公司董事會任命管理部吳純慧副總經理兼任公司治理主管，並於其下配置充足之專業公司治理人員，以保障股東權益並強化董事會職能。</p>

無重大差異

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	
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>摘要說明</p> <p>管理部吳副總已具備公開發行公司從事股務之主管職務經驗已將近三十年。符合「上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」第23條所定之公司治理主管資格。</p> <p>公司治理主管主要職責如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 研擬及規劃適當的公司制度及組織架構以促進董事會的獨立性、公司治理的透明化及內稽內控的落實、相關法令之遵循。</li> <li>(2) 董事會開會前先徵詢董事有關議程及開會日期安排，並至少於七日前通知所有董事出席，及提供議程及相關資料，以利董事先行瞭解相關議題內容；內容如有涉及利害關係人並應適當迴避時，將給予相對人事前提醒。會後立即製作董事會議事錄分送予各董事。</li> <li>(3) 每年依法令登記股東會日期，並於期限前製作及申報開會通知、議事手冊、年報及議事錄，並於修訂章程或董事改選或通過增加股本後辦理公司變更登記。</li> <li>(4) 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>(5) 每年執行董事會績效評估，並對整體運作進行內部績效評估。</li> <li>(6) 於每次董事會會後檢核董事會重要決議之重大訊息發佈事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。</li> <li>(7) 依照公司產業特性及董事學、經歷背景，協助獨立董事及一般董事安排課程。</li> <li>(8) 安排獨立董事與內部稽核主管或簽證會計師之溝通會議。</li> <li>(9) 提供董事所需之公司資訊，維持董事和各業務主管溝通、交流順暢。</li> <li>(10) 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> </ol>
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>本公司網頁已設有利害關係人專區，並揭露相關人員聯絡電話及電子郵件信箱，處理利害關係人之建議或糾紛等問題。</p> <p>本公司每年度更新各類別利害關係人溝通情形與報告，除揭露於公司網站，並定期於董事會中報告。114年度各類別利害關係人溝通情形已於115年1月30日董事會中報告；並將此報告揭露於公司網站。</p>
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	V		<p>本公司已委任台新綜合證券(股)公司股務代理部辦理股東會事務。</p>
七、資訊公開			
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊?	V		<p>(一) 本公司網站已提供「投資人關係」內含有公司定期財務資訊、公司年報、公司治理及股東專區等揭露公司相關訊息，查詢網址：<a href="http://www.apexbio.com.tw">www.apexbio.com.tw</a>；並設專人負責維護，即時更新供股東及利害關係人等參考。</p>
(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)	V		<p>(二) 本公司設發言人及代理發言人各一人，聯絡資訊揭露於公司網頁上可供聯繫。公司網頁由資管人員每日將資訊傳與業務或發言人等並由相</p>

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
過程放置公司網站等)？  (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V		<p>關人員當日回覆，公司重大訊息及法說會資訊除公告外皆會放置於公司網頁上供投資人參考。</p> <p>(三) 本公司目前依「上市有價證券發行人應辦業務事項」之規定日期申報財務報告及各月營運情形；114年度財務報告於115年3月16日公告，符合上市公司應於年度終了後75日內申報年度自結財務資訊之規定。且於規定期限內提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。</p>	
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>(1) 本公司已訂定「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「公司治理實務守則」、「防範內線交易管理作業程序」、「永續發展實務守則」並依據上市櫃公司治理準則修訂「股東會議事規則」、「董事及監察人選舉辦法」等辦法與程序並公開於公司網頁之投資人關係專區項下公司治理專區中。114年2月25日董事會通過修正「公司章程」、114年5月9日董事會通過修正「子公司監理作業辦法」、114年11月7日董事會通過修正「關係人相互間財務業務相關作業規範」，董事會通過後並將最新條文內容揭露於公司官網。</p> <p>(2) 本公司訂有婚喪喜慶補助辦法，除依辦法給予祝賀金或慰問金外，並派代表前往祝賀或慰問。為使員工無後顧之憂、安心工作。除依法加保勞健保外，更為員工投保團體保險及職災保險，以提高每位員工醫療與意外保障；每年定期舉辦員工旅遊，促進同仁交流與親子互動；並於公司內不定期舉辦了手作課程、隱藏性疾病的認識預防、初級救護與自救等健康講座、Hiking Fun登山活動(配合景點攝影比賽)等活動以提升員工重視休閒及自身健康的觀念；114年度亦辦理電影節，邀請員工及眷屬免費參與，共享休閒時光。</p> <p>(3) 設立利害關係人專區並揭露相關人員聯絡電話及電子郵件信箱，處理利害關係人之建議或糾紛等問題。</p> <p>(4) 建立供應商評鑑制度，以尋找最適用之原物料及合理之成本掌控。</p> <p>(5) 本公司已依臺灣證券交易所股份有限公司「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規定辦理114年度進修課程，公司定期將公司治理相關課程資訊提供給各董事，由各董事選擇適合自己的課程去參加。本公司114年度董事進修情形請參閱(本年報第24頁附表二)。</p> <p>(6) 本公司所訂定的「風險管理政策及程序」，為風險管理的最高指導原則。公司設立「風險管理小組」，成員由各部門及功能單位的最高主管組成，並每季定期召開會議，辨識潛在風險因子。各功能單位針對經濟、財務、營運、環境、社會與公司治理等領域，根據可預防風險、策略性風險及外部風險的分類，識別出策略、營運、財務、危害、資安、法規遵循及氣候變遷等各類風險。根據風險的重要性，進行風險評估，篩選出需管理的風險領域，並據此制定相應的風險管理策略及</p>	無重大差異

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>預防措施。 114 年度經過多次會議討論後，本公司彙總並制定了「114 年度公司治理風險分析辨識表」，內容涵蓋風險事件的影響程度、固有風險及應變計劃等，並將其量化以製成矩陣圖。風險管理小組成員每季定期會議中不斷檢討，並針對公司營運風險提出相應的策略，逐步落實於管理制度中，旨在有效降低營運風險。</p> <p>(7) 本公司制定有從事衍生性商品交易處理程序及定期進行內部稽核流程及本公司已取優質企業(AEO)台灣海關認證，本公司對產品品質、責任照顧、安衛環保、廢棄物處理等之重視與考量外，並主動積極投入參與台灣海關所推行之『優質企業安全審查項目及驗證基準』，以確保作業流程與運輸過程符合安全標準，並藉由AEO的運作，本公司對於客戶或供應商之貿易往來，將可確保物流安全與完善性，進而對全球供應鏈提供一項貨物安全保障。</p> <p>(8) 本公司董事列席董事會狀況良好。</p> <p>(9) 如有與董事其自身有利害關係之議案；於討論前，皆請相關人等暫時離席迴避參與本項議案之討論。</p> <p>(10) 本公司已為董事及經理人購買責任保險，並於 115 年 1 月 30 日董事會呈報責任保險之投保金額、承保範圍及保險費率等重要內容，本次承保期間為 114 年 12 月 24 日至 115 年 12 月 24 日，並已將資訊公告於公開資訊觀測站。</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：</p> <p>1. 本公司於第十一屆(113年度)公司治理評鑑，獲排名前21%~35%級距。</p> <p>2. 本公司 114 年已改善情形如下：(1)修訂關係人相互間財務業務相關作業規範。(2)公司在會計年度結束後兩個月內公布經會計師查核簽證之年度財務報告。</p> <p>3. 優先加強事項與措施：(1)114 年已依氣候相關財務揭露建議書 (TCFD) 架構，於年報及永續發展報告書揭露企業對氣候相關風險與機會之治理情況、策略、風險管理、指標和目標之相關資訊。(2)揭露高階經理人薪資報酬與 ESG 相關績效評估連結之政策。</p>			

\*附表一：

有關本公司 114 年度評估會計師之獨立性原則及符合情形如下：

審 核 項 目	是	否
1.與本公司或本公司具有控制能力之他公司無重大財務利害關係。	V	
2.避免與本公司有任何不適當關係。	V	
3.執業前二年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。	V	
4.本人或其配偶、未成年子女不得與本公司有金錢借貸之情事。	V	
5.不得與本公司有共同投資或分享利益之關係。	V	
6.不得兼任本公司之經常工作，支領固定薪給。	V	
7.不得涉及本公司制定決策之管理職能。	V	
8.未與公司之負責人或經理人有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。	V	
9.本人或其配偶、未成年子女與本公司無投資或分享財務利益之關係。	V	
10.兩位會計師擔任本公司簽證會計師未滿七年。	V	
11.簽證會計師是否已符合會計師職業道德規範公報第 10 號有關獨立性之規範，並取得簽證會計師出具之「獨立性聲明書」。	V	

備註：審核項目參考「會計師法第 47 條」及「職業道德規範公報第 10 號」。

\*附表二：

114 年度董事進修情形

職稱	參訓人員	進修日期	課程名稱	進修時數
董事	沈燕士	114/07/09	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
		114/08/22	2025 台新新光淨零高峰論壇	3
		114/12/15	公司治理及證券法規	3
董事	楊孟文	114/04/10	邁向淨零排放的碳管理趨勢與因應之道	3
		114/05/02	114 年度防範內線交易宣導會	3
董事	田人豪	114/05/14	碳碳相連，談碳費、碳稅、碳權與碳交易	3
		114/09/03	輝達的三兆奇蹟：人工智慧背後的半導體產業革命新思維	3
獨立董事	吳貞宜	114/05/21	精進董事會及功能性委員會績效評估研討會	2
		114/07/09	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
		114/10/31	114 年內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
獨立董事	白正明	114/07/09	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
獨立董事	包金昌	114/07/09	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
獨立董事	蔡永祿	114/11/04	永續資訊揭露不實 (漂綠) 的法律責任分析	3
		114/11/04	董事會如何因應 12 個 ESG 風險議題	3

(四)公司如有設置薪酬委員會，應揭露其組成、職責及運作情形：

(1)薪資報酬委員會成員資料

身分別 姓名		條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	包金昌		請參閱本年報第 6 頁~第 8 頁「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」及「董事會多元化及獨立性」之相關內容。	請參閱本年報第 6 頁~第 8 頁「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」及「董事會多元化及獨立性」之相關內容。	0
獨立董事	吳貞宜	2			
獨立董事	白正明	0			
獨立董事	蔡永祿	1			

(2)職責

薪資報酬委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。

A.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。

B.定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

(3)薪資報酬委員會運作情形資訊

A.本公司之薪資報酬委員會委員計 4 人。

B.本屆委員任期：113 年 04 月 30 日至 116 年 04 月 29 日，

最近年度薪資報酬委員會開會 2 次(A)。

委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 【B】	委託出席次數	實際出席率(%) 【B/A】	備註
召集人	包金昌	2	0	100%	連任/113.04.30 委任
委員	吳貞宜	2	0	100%	新任/113.04.30 委任
委員	白正明	2	0	100%	連任/113.04.30 委任
委員	蔡永祿	2	0	100%	連任/113.04.30 委任

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。

\*附表一：

薪資報酬 委員會	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會 意見之處理
第六屆 第二次 114.02.25	1.本公司董事酬勞以及經理人之績效評估與薪酬核定原則、制度案。 2.113 年度績效獎金核定原則及發放金額與 114 年度調薪發放準則案。 3.本公司 113 年度員工及董事酬勞發放款案。 4.本公司 113 年度董事酬勞金額分配案。 5.114 度年節獎金核定原則案。	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
第六屆 第三次 114.08.08	1.本公司 113 年度經理人員工酬勞案。	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		<p>遵循本公司 ESG 政策的願景與使命，於 104 年成立「推動 CSR 小組」，110 年底更名為「推動永續發展小組」，由管理部吳副總經理擔任組長，與多位不同領域的中高階主管共同檢視公司的核心營運能力，依據主管機關推動公司治理的策略，在經濟價值創新、永續環境、社會參與、友善職場、公司治理等永續發展面向持續推動政策、制度或相關管理方針及具體計畫之執行，並每季召開 ESG 永續發展推動會議確認各目標達成情況與未來執行計畫，經由會議辨識攸關公司營運與利害關係人所關注的永續議題，規劃並執行年度方案，同時追蹤執行成效，確保永續發展策略充份落實於公司日常營運中。公司治理主管吳副總經理於 114 年 5 月 9 日於董事會中報告推動永續發展執行情形，並請董事會予以指導與建議。董事會建議相關執行主管在未來應多參加永續、減碳等相關議題的訓練課程，期使能順利完成 ESG 永續發展目標與計畫。</p> <p>公司於 114 年初訂定與人權、社會責任相關之程序文件，並完成相關程序書之教育訓練及完成全體員工 SA8000 簡介訓練。公司亦於 114 年 9 月取得 SA8000 認證。</p> <p>公司治理主管吳副總經理每年度將各單位於前一年度執行有關企業永續發展情形彙編成「企業永續發展報告書」，並於 114 年 8 月 8 日董事會討論後通過。董事會通過後即將「企業永續發展報告書」上傳於公開資訊觀測站及本公司官網。(www.apexbio.com.tw)</p>	無重大差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		<p>1.本揭露資料涵蓋公司於 114 年 1 月至 114 年 12 月間在主要據點之永續發展績效表現。風險評估邊界以本公司為主，包含臺灣、中國大陸、美洲既有據點，並基於與營運本業的攸關性及對重大主題的影響程度，將子公司苏州五鼎生技医疗器械进出口貿易有限公司及美國 Omnis Health LLC 納入範疇。</p> <p>2.永續發展委員會依據永續報告書之重大性原則進行分析，與內外部利害關係人溝通，及整合各部門及子公司評估資料，據以評估具重大性之 ESG 議題，訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。</p> <p>114 年度依據風險評估制定相關風險管理政策或策略如下：</p> <p>(一) 環境面</p> <p>(1) 依 ISO14001 法規要求制訂「環境考量面鑑別管理程序」每年進行風險鑑別及提出因應措施，確保環安衛系統有效運作。</p>	無重大差異

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>(2) 對於減廢、減排、防治汙染等制定各項管理辦法來實施與管控，積極避免環境汙染之風險。</p> <p>(3) 確實做好垃圾分類，盡量減少廢棄物，並於研發產品時考量最低廢料及可回收率用率。</p> <p>(4) 建立廠內無菸環境。</p> <p>(5) 推動節能工程，減少能源耗用。</p> <p>(二) 社會面</p> <p>(1) 每年定期辦理資安訓練，提升員工對資訊安全意識，避免公司及客戶資料洩漏的風險，114 年度參加資安訓練共計 303 人。</p> <p>(2) 內部重要網站及應用系統以防火牆與外部網際網路隔離，提升網路安全及避免外部惡意侵入及攻擊的風險，並定期作資訊系統防災演練。</p> <p>(3) 114 年委託外部資安廠商辦理五鼎資訊系統弱點掃描作業，已依結果進行弱點管控及規劃升級。已啟用 SPAM 主機自動更新機制並加強來源網域審查及反向驗證機制、已設定外部郵件主旨加上"EXTERNAL"，由收信人員辨識。</p> <p>(4) 每季召開職工福利委員會、勞資會議及職安委員會等會議與員工進行溝通，並適時提供法令之宣導，避免發生勞資糾紛。員工可透過會議或意見箱提出建議，公司與員工共同創造和諧良好的勞資關係。</p> <p>(5) 機械設備夾捲安全與職場健康衛生中越文宣導海報，提醒員工重視作業健康安全，114 年共有 45 人次參加「從事使用生產性機械或設備教育訓練」課程，以防止機械設備夾捲情事發生。</p> <p>(6) 為打造健康安全的工作場所並預防職業災害的發生，提升工作安全減少人工搬運抬舉，及下彎腰抬舉模具，將手推車汰換半自動搬運工具車。</p> <p>(7) 依 ISO45001 法規要求制定各項管理辦法，工安人員隨時稽核各單位落實安衛情形，並適時提出改善，以實現安全健康的工作環境為目標。114 年度定期舉辦全廠日、中、夜消防演練及工安教育訓練，培養員工緊急應變和自我管理力。</p> <p>(8) 疾病預防採取以下措施： a.鼓勵員工施打流感疫苗或是參加肺部 CT、骨質密度檢</p>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>查，以降低染病風險。</p> <p>b.公司非常重視員工身體的健康及職業病、職災的預防，將相關電子資訊於電梯內撥放宣導。</p> <p>c.114 年度舉辦「心肌梗塞及心因性猝死之預防」、「肺腺癌發生及預防」、「隱藏性疾病的認識預防」、「治療肩膀不舉的問題，夾擠症候群與五十肩 _一次搞定等健康講座，提高員工預防疾病發生的觀念。</p> <p>d.定期辦理廠內醫師健康諮詢，提供工作者身心健康諮詢及協助方案，114 年度新竹廠與桃園廠共舉辦 9 場次勞工健康諮詢，參加諮詢勞工皆表示受益良多。</p> <p>(三) 公司治理面</p> <p>(1)公司內部辦理公司治理相關課程，加強員工法令遵循意識。</p> <p>(2)公司主管及董事至外部參加公司治理及 ESG 相關課程，以提升公司治理相關知識。</p> <p>(3)每年定期由各部門作內控自我評估，檢視前一年度內部控制及法令遵循之落實情形。</p> <p>(4)因應產業(商業)變革，含技術變革、創新不足、商業模式改變採下列措施：</p> <p>a.成立產品發展決策小組。</p> <p>b.定期召開內部市場資訊交流與討論會議。</p> <p>c.定期作產品進度開發報告。</p> <p>d.新產品開案規格及成本、市場等要明確制定與報告。</p> <p>e.提高公司製程自動化速度，期使能降低人力成本，及提高產品良率。</p> <p>(5)為避免利害關係人與合併公司立場不同，造成誤解引起經營或訴訟風險，母公司每年分析重要利害關係人與其關心之重要議題。公司亦建立各種溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解。設投資人信箱，由發言人處理並負責回應。</p> <p>3.本公司於 110 年 3 月 26 日董事會通過訂定「風險管理政策及程序」，並成立「公司治理風險管理小組」，由總經理擔任最高指揮官，各部門主管則擔任各項業務推動小組之負責人，負責執行風險管理之政策及策略。113 年度執行結果及 114 年度運作情形於 114 年 11 月 7 日呈本公司審計委員會審核通過後，再於 114 年 11 月 7 日董事會中報告。公司於 114 年底蒐集各關係人對 113 年重大議題的評比，並將「114 年度重大</p>

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			議題風險評估」結果與執行方案於 115 年 1 月 30 日董事會中報告。 「風險管理政策及程序」於 112 年 8 月 8 日於董事會通過修訂，最新內容可至官網查詢： <a href="http://www.apexbio.com.tw">www.apexbio.com.tw</a>	
三、環境議題 (1)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		本公司所有廠區皆依循 ISO 14001 建立環境管理系統及持續通過第三方驗證，114 年由 SGS 查廠驗證。核發 ISO 14001 品質證書持續有效，有效期限自 113/10/23 至 116/10/23。公司每年進行溫室氣體盤查，追蹤減排成效；並在廢水處理、噪音防制、廢棄物回收處理皆依環境安全管理系統及環保法令規定辦理，且隨時檢討其執行成效及持續改善，每季於職業安全衛生委員會報告執行情形。相關環保資訊皆揭露於企業永續發展報告書及本公司網站： <a href="http://www.apexbio.com.tw">www.apexbio.com.tw</a>	無重大差異
(2)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		配合政府生產性質行業能源查核網路申報系統申報能源使用全期間（104~113 年度）之平均年節電率，應達 1% 以上。 113 年起配合新竹市環境保護局廢棄物資源去化政策，媒合合法 SRF 再生廠商簽約合作在案，目前穩定處理廠內部份廢塑膠，減少環保局直接焚化處理流向。 本公司持續致力於提升各項資源之使用效率：例如公司不提供紙杯，員工需自行攜帶飲用水杯，並鼓勵員工自行攜帶環保餐具；信封、牛皮紙袋重複使用，並作為公文傳遞袋；作業人員將裝原物料之外箱收集並請供應商利用；裝盛半成品之塑膠盤則於破損後由供應商回收處理再利用。 本公司使用原物料，均符合歐盟之 RoHS、REACH 規範，並由生產單位積極處理物料回收使用及製造過程減少污染，以降低對環境衝擊。 114 年公司採購之部份衛生用品(小包衛生紙、擦手紙)與 A4/A3 影印紙皆有 FSC 或 PEFC 認證。 本公司榮獲新竹市政府「推動 114 年度企業社會責任-推廣使用低污染運具」，經評鑑結果榮獲佳績。	無重大差異
(3)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		公司對於氣候變遷相關議題非常重視，所以請員工從日常做起，例如文書列印盡量採雙面列印，影印機旁設置回收匣供回收紙張再利用，且公司使用電子發票及鼓勵員工採用電子方式傳遞公文或信件，可大量減少紙張耗用。另辦公室於夏日將空調溫度設定在 26 度，逐年汰換節能燈具，員工更是響應公司政策養成隨手關燈、節約能源的好習慣，以期減緩地球暖化。	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																						
	是	否	摘要說明																							
			<p>114年評估氣候變遷之風險因素後，提出相關措施如下：</p> <p>(1)因應極端氣候因素，各年度不定期乾旱造成停水風險，新竹廠於地下室加做儲水槽增加儲水容量達原設計量之4倍，使廠內儲水可於完全停狀水狀況下支撐3天。</p> <p>(2)新竹廠設計雨水回收系統，遇非常旱季得將儲水轉作空調用水，使廠內之儲水能持續供應達一週，不致影響到公司運作。</p> <p>(3)廠務設施逐年汰換、昇級節能設施。</p> <p>(4)燈具照明正逐年汰換為節能型 LED 燈具。</p> <p>(5)優化生產線，導入能源管理系統(EMS)監控能耗。</p>																							
(4)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		<p>每年總務課皆有作能源使用、溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量統計，並將過去三年來之統計結果列表檢討於該年度 CSR 或 ESG 報告書中。</p> <p>公司對環保減量政策非常重視，並於企業永續發展報告書中依據數據特性訂立各項減量目標，分別為溫室氣體氣排放量、能源使用強度、用水量、廢棄物強度定年減 1%作為目標。</p> <p>持續推動廠務設施升級，提升能、資源使用效率達成各項節能減廢目標。</p> <p>有關環保政策相關內容可至官網查詢：<a href="http://www.apexbio.com.tw">www.apexbio.com.tw</a></p> <p>本公司 114 年範疇一、二之盤查 資訊包含國內廠區及國外所有子公司(苏州五鼎生技醫療器械進出口貿易有限公司及美國 Omnis Health LLC)。</p> <p><b>最近2年溫室氣體排放量：</b> (依據ISO 14064-1:2018標準) 單位：公噸CO<sub>2</sub>e</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">年 度</th> <th>範疇一</th> <th>範疇二</th> <th colspan="2">範疇三</th> <th rowspan="2">加總</th> </tr> <tr> <th>(類別一)</th> <th>(類別二)</th> <th>(類別三)</th> <th>(類別四)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td> <td>199.9182</td> <td>9149.5779</td> <td>434.6276</td> <td>1,964.4936</td> <td>11,748.6173</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>153.0736</td> <td>8756.0712</td> <td>602.5149</td> <td>2,114.0803</td> <td>11,625.7400</td> </tr> </tbody> </table> <p>說明:鑑別邊界排放源，依間接溫室氣體排放顯著性評分準則，評估類別五、類別六為非顯著性排放源，所以未列入盤查。</p>	年 度	範疇一	範疇二	範疇三		加總	(類別一)	(類別二)	(類別三)	(類別四)	113	199.9182	9149.5779	434.6276	1,964.4936	11,748.6173	114	153.0736	8756.0712	602.5149	2,114.0803	11,625.7400	無重大差異
年 度	範疇一	範疇二	範疇三		加總																					
	(類別一)	(類別二)	(類別三)	(類別四)																						
113	199.9182	9149.5779	434.6276	1,964.4936	11,748.6173																					
114	153.0736	8756.0712	602.5149	2,114.0803	11,625.7400																					

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因															
	是	否		摘要說明														
			<p><b>最近2年用水量:</b>(新竹廠及桃園廠區) 單位：公噸</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>總用水量</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td> <td>46,369</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>32,960</td> </tr> </tbody> </table> <p><b>最近2年廢棄物產出量:</b>(新竹廠及桃園廠區) 單位：公噸</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>生物醫療廢棄物</th> <th>一般事業廢棄物</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td> <td>1.44</td> <td>181.64</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>1.798</td> <td>139.52</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司環境保護，114 年度持續通過 ISO 14001 環境管理系統驗證。為達永續資源再利用，資源化循環再利用；本公司廢棄物處理原則優先以廠內再使用，減少原物料之用料，其次以再利用回收，廢棄物採能資源去化(SRF)114 與 113 比較明顯增加，遞減最終處置為焚化、掩埋途徑方式，以減碳目標共同為環境及社會責任盡一份心力。</p>	年度	總用水量	113	46,369	114	32,960	年度	生物醫療廢棄物	一般事業廢棄物	113	1.44	181.64	114	1.798	139.52
年度	總用水量																	
113	46,369																	
114	32,960																	
年度	生物醫療廢棄物	一般事業廢棄物																
113	1.44	181.64																
114	1.798	139.52																
<p>四、社會議題</p> <p>(1)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>	V		<p>五鼎參照聯合國世界人權宣言、聯合國企業和人權指導原則、社會責任國際標準、國際勞動公約、國際勞工認證、聯合國工商企業與人權指導原則、SA8000 社會責任國際標準，以及台灣「勞動基準法」、「性別平等工作法」，訂定「人權暨社會責任政策」，「人權暨社會責任政策」由董事長簽定後公布於本公司網站。每年度亦將其相關執行績效情形公布於本公司官網以供查詢。</p> <p>本公司已依相關勞動法規及人權公約、職業安全衛生法規訂定有「招募甄選任用辦法」、「人事管理規則」、「性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法」、「異常工作負荷預防管理程序」、「職場遭受不法侵害預防管理程序」、「母性健康保護管理程序」、「禁用童工與誤用補救管理程序」、「未成年工、學生、實習生與工讀生管理程序」、「檢舉人保護暨反報復管理程序」、「反歧視與反騷擾管理程序」等，以維護員工權益及達到保護員工健康與安全。</p>	無重大差異														
<p>(2)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>	V		<p>員工福利措施及薪酬政策係依據本公司「人事管理規則」、「員工福利補助辦法」、「績效考核辦法」執行；114 年度進行員工薪資調整，調幅為 3%左右。另本公司之公司章程第二十七條之一規定，本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥不低於</p>	無重大差異														

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>3%為員工酬勞，其給付對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工；113 年度之員工酬勞已於 114 年度發放完畢。</p> <p>公司設立職工福利委員會，每年公司提撥給福委會的福利金約新台幣 270 萬元，為同仁規劃並提供優質的各項福利，如：員工旅遊補助、生日及節慶禮券、結婚津貼、生育津貼、喪葬津貼、住院慰問金、年節慶祝活動等。公司提供同仁團體保險、免費健檢、餐費補助等福利。於休假制度上，每週週休二日，依照勞基法給予特休假，對於同仁遇有育嬰、重大傷病、重大變故等情況，需要一段較長的時間休假時，也能申請留職停薪，以兼顧個人與家庭照顧的需要。職場多元化與平等實現男女擁有同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會，促進永續共融的經濟成長。114 年度女性職員平均佔比為 75%，女性主管平均佔比為 47%。持續維持平等且多元的職場，以促進永續共融的經濟成長。</p> <p>本公司重視員工權利及福利，於硬體設施上，提供有免費停車場、書報雜誌閱讀、哺乳室、員工餐廳、咖啡吧、小型福利社及員工宿舍等，提供員工便捷的日常所需。於照顧員工身心健康方面，則安排有按摩師駐廠服務提供員工舒壓；以及安排年度健康檢查、醫師臨廠服務；並舉辦「心肌梗塞及心因性猝死之預防」、「肺腺癌發生及預防」、「隱藏性疾病的認識預防」、「治療肩膀不舉的問題，夾擠症候群與五十肩 一次搞定」等健康講座，以加強員工健康照護。</p>	
(3)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		<p>提供一個安全友善的職場環境是企業的承諾，也是給員工的基本保障。所以建立一個良好的工作環境，保障員工的職場安全與身心健康是公司首要的責任。五鼎平時即對員工進行相關課程訓練，並透過實際操演模擬緊急災害發生時，訓練員工的疏散與應變能力，在平時即做好充足的知識與準備，以降低人員受傷的風險。並依據職業安全衛生法設立規定之職業安全衛生委員會，持續驗證由第三方認證取得SGS驗證通過ISO14001:2015(證書效期 113.10.23~116.10.23)及環境管理系統及 ISO 45001:2018(證書效期 113.10.23~116.10.23)職業安全衛生管理系統國際標準認證。</p> <p>公司依據工作環境或作業危害之控制，針對作業場所每半年定期實施作業環境監測，以及每年一次優於法令為員工提供年度健康檢查，作為預防職業病健康檢查管理，對於特別危害健康作業屬噪音作業，檢測值異常之同仁，進行追蹤管理並給予必要之個別健康諮詢關懷與指導，以使同仁掌握自身之健康狀況。</p>	無重大差異

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因														
	是	否		摘要說明													
			<p>114年環安委員會總人數15名，其中勞工代表為5名，比例為33.3%。</p> <p>114年度發生10職業災害事件(新竹廠其中2件職災、5件為交通之事故、桃園廠2件職災、1件為交通之事故)。透過勞工代表諮詢及參與職業安全衛生委員會，對於交通事故災害之預防，於教育訓練中提醒員工遵守交通安全。工作場所之職業災害，規範機台操作及教育訓練人員需遵守規範之安全規則，設備安裝警示指人防護具、氣槍作業人員強制配戴防護眼鏡規定，以及於公布欄張貼相關機械設備夾捲安全與職場健康衛生中越文宣導海報，提醒員工重視作業健康安全。</p> <p>114年員工與承攬商失能傷害事件，其新竹廠總合傷害指數為0.33，新竹廠總合傷害指數為0.12。</p> <p>本公司工安人員訂有查核計畫，各項查核結果於每季安全衛生管理委員會提出報告及檢討，並追蹤各項缺失之改善措施。</p> <table border="1"> <tr> <td colspan="2">114年年工安查核作業</td> </tr> <tr> <td>1. 廠區工安巡查</td> <td>每月查核4次以上</td> </tr> <tr> <td>2. 消防設備巡查</td> <td>每月查核1次</td> </tr> <tr> <td>3. 安全設施查核</td> <td>每月查核4次以上</td> </tr> <tr> <td>4. 環安衛量測結果</td> <td>每6個月查核1次</td> </tr> <tr> <td>5. 員工健康檢查、特殊作業檢查</td> <td>每年檢查1次</td> </tr> <tr> <td>6. 員工健康職業病/預防健康促進</td> <td>每月查核4次以上</td> </tr> </table> <p>安全衛生：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>改善作業環境：強化設備安全護圍防護及自動化設備、設備安裝警示指示燈、作業場所人員使用配戴適當個人防護具、氣槍作業人員強制配戴防護眼鏡規定、設備中越文安全標示、沖床機操作專設側門開啟連鎖裝置，降低職業災害發生率。</li> <li>各區作業場所標示逃生避難方向示意圖，以供人員查閱。</li> <li>運用電子看板、公佈欄宣導安全衛生知識。</li> </ol> <p>本公司非常重視員工身體健康及職業病之預防，並以「預防勝於治療」為核心理念，持續建構安全、健康及友善之工作環境。針對《職業安全衛生法》所規範及新增之計畫項目，包含異常工作負荷促發</p>	114年年工安查核作業		1. 廠區工安巡查	每月查核4次以上	2. 消防設備巡查	每月查核1次	3. 安全設施查核	每月查核4次以上	4. 環安衛量測結果	每6個月查核1次	5. 員工健康檢查、特殊作業檢查	每年檢查1次	6. 員工健康職業病/預防健康促進	每月查核4次以上
114年年工安查核作業																	
1. 廠區工安巡查	每月查核4次以上																
2. 消防設備巡查	每月查核1次																
3. 安全設施查核	每月查核4次以上																
4. 環安衛量測結果	每6個月查核1次																
5. 員工健康檢查、特殊作業檢查	每年檢查1次																
6. 員工健康職業病/預防健康促進	每月查核4次以上																

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>疾病預防、人因性危害預防、母性健康保護及執行職務遭受不法侵害預防等，皆已訂定完整計畫並持續執行與滾動式檢討，以降低職業病發生率並提升整體職場健康水準。</p> <p>具體作法如下：</p> <p>(1)健康管理與預防醫學</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 員工健康檢查覆蓋率【優於法規每年一次，全員實施】</li> <li>2) 流感疫苗施打推廣【每年協助完成流感疫苗預約與施打】</li> <li>3) 癌症與慢性病預防【每年辦理骨質疏鬆照護計畫及肺癌篩檢】</li> </ol> <p>(2)異常工作負荷與職業病預防</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 異常工作負荷監測【每季持續追蹤管理】</li> <li>2) 職業病發生情形【年度職業病發生件數 0 件】</li> <li>3) 中高齡及高齡工作者健康管理【定期完成評估並提供健康關懷措施】</li> </ol> <p>(3)醫師臨廠服務與健康諮詢</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 醫師臨廠健康諮詢頻率【員工診所 1 次/2 個月；桃園廠 3 次/年】</li> <li>2) 健康諮詢服務人次【合計 28 人次（新竹廠 22 人次、桃園廠 6 人次）】</li> </ol> <p>(4)健康促進與友善職場</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 健康促進活動推動【健康講座、護理師宣導、按摩活動電子看板宣導等持續執行】</li> <li>2) 母性健康保護【完成母性健康評估、分級管理及工作調整措施】</li> <li>3) 哺（集）乳友善設施【設置 2 處，並取得 2 座友善哺集乳室特優認證標章】</li> </ol> <p>(5)社會關懷與員工參與</p> <p>捐血公益活動【每年固定舉辦 3 場挽袖捐血活動】</p> <p>(6)職場霸凌之防治</p> <p>【職場不法侵害、霸凌或性騷擾等職場社會心理危害】因應措施：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 職場心理安全政策：公司制定 EP01-10「職場遭受不法侵害預防管理程序」及 EW0101-03「預防職場不法侵害之書面聲明」，明確零容忍立場。</li> <li>2) 政策公告於公佈欄、內部網站，確保全員知曉。</li> <li>3) 對任何形式的職場不法侵害、霸凌或性騷擾均採取零容忍，</li> </ol>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>違規者視情節給予警告、調職或解聘處分。</p> <p>4)設置申訴管道(專責單位、專用信箱或專線)並且保護舉報人隱私。</p> <p>(a) 114 年未有職場不法侵害事件發生。</p> <p>(b) 定期辦理教育訓練與宣導。</p> <p>(7)心理健康資源，提供 ER0102-022「身心健康諮詢及輔導相關協助資源」，減少心理危害對員工的影響；114 年使用人次為 0 人。</p> <p>本公司工安人員不定期至各廠區生產現場查核作業環境及生產設備安全，查核內容與要求包括：(1)改善作業環境、強化設備安全護圍防護及自動化設備、作業場所人員使用配戴適當個人防護具、設備中越文安全標示，降低職業災害發生率。(2)各專責操作人員視需求培訓取得資格，並定期複訓獲取相關知識與技能。</p> <p>內訓：114 年度安全訓練課程共計 1,917 人次受訓；上課時數共計 5,777 小時。</p> <p>外訓：114 年度安全訓練課程共計 30 人次受訓；上課時數共計 185 小時。</p> <p>本公司 114 年度並無發生火災，並依消防法規每年度實施消防檢修申報在案。公司每一廠區依法設立防火管理人並提報消防防護計劃書，每年度依計劃實施勞工防火、防災教育訓練、逃生演練兩次，落實消防安全管理。</p>
(4)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		<p>本公司對各級主管與同仁皆依職務說明書規劃完整的職能訓練，包含新人訓練、專業訓練、主管訓練等，協助同仁透過多元學習方式持續學習成長，並依據各主管提出之訓練計畫或需求，安排相關人員至外部參加專業訓練課程，以培養同仁之專業關鍵能力。114 年度參訓共計 147 人次。主管於每年定期進行績效面談，與員工共同討論並設定個人年度能力發展計畫，透過定期檢視與回饋，協助員工量身打造最佳職涯能力發展計畫。(114 年度員工職涯培訓計畫與執行情形揭露於本公司官網)</p> <p>115 年度教育訓練培訓計畫於 1 月初由總經理核准通過 115 年度訓練經費預算，115 年度為滿足客戶對 ESG 的期待及因應政府淨零碳排放法規，公司將進行 ISO 14064-1 溫室氣體盤查，落實環境永續管理。面對全球貿易安全的重要性，我們透過「優質企業 (AEO)」的運作，強化供應鏈安全與國際合作信任。同時，為符合行政院國家資通安全要求，公司持續提升資安管理，確保資訊資產的機密性、完整性與可用性，並妥善保護客戶資料隱私。在產品策略上，積極開發新產品與優化既有產品，以因應市場需求變化，提升技術競爭力</p> <p style="text-align: right;">無重大差異</p>

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			並拓展更多具前瞻性的合作機會。在品質方面，全面落實品質政策，確保持續符合國際標準規範，使產品與服務達到甚至超越客戶要求，同時更精準地滿足OEM/ODM客戶之多元需求。透過上述教育訓練措施，公司將持續提升營運韌性與市場競爭力。	
(5)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		本公司設有 0800 免付費客戶服務專線及客服信箱，服務內容包括客戶申訴、爭議處理及客後服務機制。公司制定「隱私保密與個人資料保護管理程序」加強管理員工、供應商、客戶、消費者的個人資料保護，並對其採機密檔案管理，非相關業務人員不得查閱。本公司產品需遵守 US FDA / CE / ISO / QMS / TFDA / NMPA / ANVISA / MDSAP 等相關各國醫療法規，除制定「客戶訴怨管理程序」、「客戶退修管理程序」、「客戶滿意度調查程序」以求保護消費者權益及達到消費者對產品服務的要求，且為符合國際認證地區的法規要求制定了「包材標示的法規要求」辦法來管控包材的標示。為表示公司對產品安全的重視，也制定了「產品通報管理程序」及「產品召回管理程序」來確保顧客的健康與安全。	無重大差異
(6)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		<p>公司依 ISO13485 / ISO14001 / ISO45001 / SA8000 / QMS / AEO 等法規制定「採購作業管理程序」、「供應商評鑑管理程序」、「供應商社會責任評鑑管理程序」來管理供應商，嚴格要求供應商除對品質的管控外，亦應符合安全衛生法規及勞動相關法規，如發覺有違反事實時，會提出限期改善的要求。</p> <p>本公司要求所屬供應鏈之廠商不使用來自衝突地區之衝突金屬。若來自衝突地區，必須產自第三方驗證通過之無衝突礦場。公司全力執行盡職調查，了解供應商礦產來源，以 RMI 之衝突礦產調查範本(CMRT)做為調查，要求供應商披露礦產來源及簽署不使用衝突礦產聲明書，遵守不使用衝突礦產的政策。期望透過供應鏈團結的力量，讓電子供應鏈所有廠商共同把關不使用任何衝突礦產，以斷絕任何不人道、剝削之事件，對社會、環境、人權善盡社會責任。公司對所有供應商、承攬商、服務性供應商皆要求簽回「社會責任承諾書」，以茲提升全體供應商對企業社會責任的重視。</p> <p>公司成立品質稽核小組及輔導團隊，每年度除稽核供應商提供原物料或半成品的品質外，亦將資通安全列入評分標準。針對供應商的缺失；追蹤其改善進度，共同提升品質與技術、精進製程、提升良率。</p> <p>114年起公司為促使廠商了解社會責任精神並配合本公司社會責任/ESG/企業永續發展管理活動，以期達綠色與永續供應鏈，特訂定「供應商社會責任評鑑管理程序」，將生產性供應商、外包商、主</p>	無重大差異

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因										
	是	否		摘要說明									
			<p>要服務型供應商等納入供應商社會責任評鑑的年度稽核對象，如有未達人權、環安、健康安全標準者則需在限定期限內進行持續改善，重新評核通過後方可交易。公司除重視原物料之品質外，亦積極督導供應商、外包商、主要服務型供應商等強化環保與職業安全衛生的績效，恪遵勞動基準法令及確實維護員工人權，以期共同實踐企業社會責任。</p> <p><b>114 年 供應商評鑑報告</b></p> <table border="1"> <tr> <td>年度</td> <td>114 年</td> </tr> <tr> <td>品質系統供應商年度評鑑</td> <td>100%完成生產性合格供應商年度評鑑 (包含 1 家實地評鑑廠商)</td> </tr> <tr> <td>不使用衝突金屬聲明書</td> <td>生產性合格供應商 100%完成社會責任承諾聲明書</td> </tr> <tr> <td>SA8000 社會責任管理實地稽核</td> <td>114 年共完成 42 家稽核(包含 5 家實地評鑑)</td> </tr> <tr> <td>供應商社會責任承諾聲明書</td> <td>100%完成社會責任承諾聲明書</td> </tr> </table> <p><b>綠色供應鏈與綠色採購</b></p> <p>本公司持續推動供應鏈在地化管理，藉由提升各營運據點的在地採購比例，強化供應鏈韌性與營運穩定性。114 年在地採購比例達 78%，相較往年顯著成長，顯示在地供應策略已逐步發揮效益。</p> <p>本公司透過穩健推動在地採購策略，有效分散全球供應鏈風險、縮短物流交期、降低營運成本，並提升區域應變能力。未來將依據各地供應環境、產業聚落成度與產能配置，持續提升關鍵原物料的地採購比重，實踐供應鏈永續發展目標，強化企業長期競爭力。</p> <p>在綠色採購方面，本公司將環境友善原則納入採購評估機制，優先選擇具備永續認證之產品與供應商。例如：供應商交貨使用之包裝材料須符合可回收之標準。114 年已完成部分辦公及營運用耗材之綠色轉換，包括小包衛生紙、擦手紙及 A4/A3 影印紙，皆採用取得 FSC (森林管理委員會) 或 PEFC (森林驗證認可計畫) 認證之產品，以支持負責任的森林管理與原物料來源。</p>	年度	114 年	品質系統供應商年度評鑑	100%完成生產性合格供應商年度評鑑 (包含 1 家實地評鑑廠商)	不使用衝突金屬聲明書	生產性合格供應商 100%完成社會責任承諾聲明書	SA8000 社會責任管理實地稽核	114 年共完成 42 家稽核(包含 5 家實地評鑑)	供應商社會責任承諾聲明書	100%完成社會責任承諾聲明書
年度	114 年												
品質系統供應商年度評鑑	100%完成生產性合格供應商年度評鑑 (包含 1 家實地評鑑廠商)												
不使用衝突金屬聲明書	生產性合格供應商 100%完成社會責任承諾聲明書												
SA8000 社會責任管理實地稽核	114 年共完成 42 家稽核(包含 5 家實地評鑑)												
供應商社會責任承諾聲明書	100%完成社會責任承諾聲明書												
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	V		<p>113 年度之永續報告書已於 114 年 8 月 8 日呈報董事會核准，會後即依規揭露於 ESG 數位平台及公司網站。惟本公司尚無需取得第</p> <p style="text-align: right;">無重大差異</p>										

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
第三方驗證單位之確信或保證意見？			三方驗證單位之確信或保證意見，未來將持續評估第三方驗證之歷程。	
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已制定「永續發展實務守則」，且定期依本守則檢視執行情形，據以改進，執行至今尚無差異情形。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (1)公司與員工秉持回饋社會，114年積極參與多項社會公益活動： a.持續積極參與新竹市公益團體募集「身障兒童獎助學金」，計172,500元整。 b.114年度辦理3場捐血活動，獲得員工熱血的響應，共捐血92袋。 c.第十年發起創世基金會愛心義賣，購買中秋文旦共計2萬7仟多元，幫助植物人之照護。 d.邀請勵馨基金會到廠辦理2場公益義賣匯聚同仁愛心，及3場員工紓壓手作課程，共計60人參加。 e.公司員工共計100人參與新竹市政府舉辦之秋季淨灘活動。 f.與花蓮家扶中心合作，送予家扶兒童聖誕心願禮物及文具用品共計100份。 g.進用兩位視障按摩師在公司內為員工按摩，除了讓員工舒壓外，也鼓勵員工找合格的視障按摩師服務。				

※人權暨社會責任政策之績效

政策	執行內容	114年績效
禁止童工	不僱用任何未滿16歲之童工，若發現童工情事，將即刻啟動補救計畫，並保障其生活所需。對於18歲以下青年勞工，將安排適當工時、避免夜班及危險性工作，確保其健康與身心發展。	●未聘僱未滿16歲人員。 ●所有派遣人力均遵守不僱用童工之規範。
禁止強迫或強制勞動	禁止一切形式之強迫剝削、抵債勞動、非自願監獄勞工、人口販運與奴役。不得扣押員工證件、要求保證金或限制其行動，人員無須受脅迫、恐嚇或報復。重視職業安全，加強人員訓練宣導，並建構完善緊急傷害處理措施，強化人員保護防止工作傷害，維護員工健康，以及定期更新與檢視職業安全與環境保護相關法規並持續改善	●未有強迫勞動之情事發生
健康與安全	重視職業安全，加強人員訓練宣導，並建構完善緊急傷害處理措施，強化人員保護防止工作傷害，維護員工健康，以及定期更新與檢視職業安全與環境保護相關法規並持續改善。	●持續維護ISO14001、ISO45001之證書有效性
結社自由與集體談判權	尊重員工有自由加入或退出工會之權利，並可參與集體談判及合法工會活動。同時也尊重一切依法成立之代表制度，並承諾不得干涉、威脅或報復參與集體行動之人員。並確保勞資雙方能定期透過平等對話，提出訴求與協商改善事項。	●有員工自組社團，並給予社團補助金
禁止歧視	致力打造多元職場環境，在聘用、培訓、薪資報酬、晉級、解聘或退休等事務上，嚴禁任何因種族、社會階級、國籍、宗教、殘疾、健康狀況、性別、性別取向與認同、年齡、工會會員資格、勞工代表、員工申訴行為或政治立場、星座、籍貫、血型等造成任何不公平的情事或歧視之行為。並嚴禁一切形式的性騷擾、精神或身體虐待、語言侮辱及任何形式的偏見與排斥行為。	●無歧視及騷擾申訴案件
人道待遇與紀律措施	員工應受尊重與人道對待，嚴禁體罰、性別暴力、精神壓迫、辱罵、強迫隔離或其他侮辱人格行為。所有紀律處分應有明確規範，並保障員工申訴及合理辯解權利。	●無非人道待遇之情事發生 ●紀律處分皆依公司規定執行
工作時間	遵循法規規範之工時，所有加班均屬自願性質。員工每七日至少享有一天例假，並保障休息與假期權利。	●未有強迫加班之情事發生

政策	執行內容	114 年績效
薪資與福利	支付不低於法定最低工資之報酬，工資應足以維持基本生活所需，同時確保薪資制度公平，並依法提供應有福利。所有工資項目須明確列示，禁止無正當理由之扣薪行為。	●員工薪資未有低於基本工資或不當扣薪之情形
多元回饋及持續改善	設立多元回饋與建議管道，廣泛蒐集員工與相關利害關係人的意見，並透過內部績效小組定期檢視風險、改善內控，推動管理系統不斷精進與優化。	●各廠區每季舉行勞資會議，114 年共舉辦 8 場，會中有關勞工所提意見，皆由相關單位完成追蹤處理。 ●114 年召開 2 次 SPT 會議討論公司相關健康、安全、環境、風險識別及改善情況

五鼎人權暨社會責任政策適用範圍及於子公司。除承諾尊重與維護國際公認之基本人權外，亦反對任何歧視及侵犯人權的行為（如：性騷擾或職場霸凌等），恪遵相關勞動法令，保障員工合法權利。本公司以人權暨社會責任政策作為人權保障的最高指導原則，並依其內容及配合法令規範訂定相關規章制度。如：訂定「工作規則」以維護員工權益；訂定「性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法」與「職場遭受不法侵害預防管理程序」等，並設置檢舉專用電話及電子郵件信箱、意見箱，以提供員工免遭受歧視與騷擾的工作環境；訂定「母性健康保護管理程序」及「中高齡及高齡工作者管理程序」以提供女性及中高齡員工的工作保護措施。

**【防止各種歧視及個資保護&建立多元化安全友善職場】**

本公司保障不同國籍、種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、性別、性傾向、年齡、婚姻、容貌、五官、身心障礙等群體平等的勞動權利，杜絕不法歧視且確保招募與晉升等工作機會均等，建立多元共融的友善職場環境。

本公司除防止各種歧視外；對於個資保護亦非常重視，除了遵循「個人資料保護法」之規定於官網揭露「隱私權保護政策」外，公司亦制定「隱私保密與個人資料保護管理程序」以加強管理員工、供應商、客戶、消費者的個人資料保護，並對其採機密檔案管理，非相關業務人員不得查閱。更致力於提供安全友善工作職場；工安人員定期至各個工作現場稽查機器設備安全性，以及工作環境安全措施是否完備，以期降低災害風險之發生。廠護人員則定期安排醫師臨廠作健康諮詢服務及工作環境建議，並定期辦理健康講座、各項安全訓練等，對生病或懷孕之員工定期作健康關懷及追蹤。

**【舉辦宣導人權相關課程】**

本公司重視人權教育，每年度召集相關人員加入人權相關之法規或程序書之改版訓練，提升相關人員之人權法規常識及對人權議題之關注。

114 年度共有 713 人次參加社會責任國際標準(SA8000)、人權暨社會責任政策等相關課程，以及舉辦全公司有關「職場性騷擾防治教育訓練」課程，共計 639 人參加。

**【提供良好溝通管道】**

本公司為提升勞動人權，促進公司和員工之間達到充分溝通，五鼎於廠內設置「員工意見箱」；於網站設立「檢舉申訴管道」，並訂定規範來確保同仁投書的自由性和保密性，並定期召開勞資會議、職工福利委員會，確保溝通管道暢通，保障勞工組織與集體談判的權力，促進健康正向的勞資關係。

114 年度無發生任何檢舉情事。

(六)氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形												
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	1.成立 ESG 辦公室由總經理領軍，落實企業社會責任、遵守法規、建立良好治理制度，朝永續經營目標前進，每年呈報董事會。 2.依臺灣證券交易所及證券櫃檯買賣中心規定於 111 年 5 月起將溫室氣體盤查及查證時程規劃按季提報董事會控管。 3.本公司已訂定「風險管理政策及程序」，董事會為風險管理最高決策單位，為強化氣候相關風險管理，已建立相關管理制度與規範，並訂定氣候風險監控指標進行監管，每年度由公司治理主管向審計委員會及董事會報告氣候相關風險管理執行情形。												
2.管理階層在評估與管理氣候相關風險與機會的角色	1.公司設置永續發展推動小組，負責鑑別氣候風險並於各職掌範疇內評估與因應氣候衝擊。 2.此最高管理階層負責人為總經理，帶領一級主管落實相關管理工作，並直接向董事會報告。 3.設置五大小組為公司治理、永續環境、友善職場、社會參與及價值創新等專責單位，由相關單位推動管理績效與風險管控，評估相關風險與機會，定期向總經理報告因應對策與執行成果。 4.本公司自 112 年開始，由管理部副總每季召開永續發展與風險管理會報，以督導公司永續發展政策及年度目標執行情形，同時設立各功能組別推動「公司治理、永續環境、友善職場、社會參與、價值創新」各面向業務，定期報告各項工作進度及實施成效，期間由審計委員會監督及適時提供意見給公司治理風險小組以促進推動效能，並由公司治理主管每年度定期向董事會報告執行情形。												
3.描述組織所鑑別的短、中、長期氣候相關風險與機會	依據 113 年風險會議檢討後與氣候相關風險為： 1.溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫擬定短、中、長期氣候相關風險與機會： <table border="1" data-bbox="752 786 1980 1002"> <thead> <tr> <th></th> <th>風險</th> <th>機會</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>短期</td> <td>能源使用費用增加</td> <td>從事節能工程以創造獲利</td> </tr> <tr> <td>中期</td> <td>因應各項環保措施使各項生產成本增加</td> <td>投入設計與生產改善以提高生產效率及減少生產成本</td> </tr> <tr> <td>長期</td> <td>國際市場因氣候因素導致市場生態改變，導致組織難以營運</td> <td>因不斷轉型及迎合新市場，間接融入新市場及新成長動能</td> </tr> </tbody> </table> 依據風險會議檢討後各項措施及執行說明： 1.依據 ISO14064 溫盤報告書持續監控碳排並掌握減排方向，並達到減碳目的。 2.於企業永續發展報告書中訂立包含溫室氣體排放、用水、廢棄物、能源使用等減量目標。 3.燈具從螢光燈改成 LED 燈節能已陸續更新完成。 4.因應節能工程導致用電減少，已重新檢視與電力公司的契約容量調降，以降低電費支出。 5.逐年投入廠務設施升級與汰換，以提高能源使用效率，減低能源的浪費。 6.生產設備開發採減少邊料的設計，減少廢棄物的產生。 7. DHR 無紙化可以節省廢紙。		風險	機會	短期	能源使用費用增加	從事節能工程以創造獲利	中期	因應各項環保措施使各項生產成本增加	投入設計與生產改善以提高生產效率及減少生產成本	長期	國際市場因氣候因素導致市場生態改變，導致組織難以營運	因不斷轉型及迎合新市場，間接融入新市場及新成長動能
	風險	機會											
短期	能源使用費用增加	從事節能工程以創造獲利											
中期	因應各項環保措施使各項生產成本增加	投入設計與生產改善以提高生產效率及減少生產成本											
長期	國際市場因氣候因素導致市場生態改變，導致組織難以營運	因不斷轉型及迎合新市場，間接融入新市場及新成長動能											

項目	執行情形				
4.敘明組織在業務、策略及財務規劃上與氣候風險與機會的衝擊、轉型行動對財務之影響。	氣候風險與機會		潛在財務影響		因應作為
	溫室氣體總量管制與碳稅、碳費		產能擴增受限、營運成本增加		每年進行溫室氣體盤查，持續了解自廠排放量動態
	旱災(自身營運及供應鏈)		生產受影響，導致財務損失、營收下降		分散供應鏈、建立替代料
	水災(自身營運及供應鏈)				
	氣溫上升		用電量增加，成本與碳排放量上升		導入節能減碳之設備及融入節能企業文化
	因應氣候風險企業轉型行動		短期增加財務支出、可能營收減少		加強與利害關係人溝通，以提升企業韌性
5.企業面臨不同氣候相關情境，對組織在氣候策略上的韌性	依據組織訂定之「風險管理政策及程序」持續檢討環境、社會、經濟面(含公司治理)之風險與機會，套入 ISO 管理系統之 PDCA 管理手法管控包含氣候等各項風險。				
6.組織在氣候相關風險的鑑別、評估流程	<p>1.由風險管理委員會中的永續環境小組蒐集市場、法規、技術與實體的氣候未來發展趨勢，列出公司可能面臨的氣候風險與機會，經考量衝擊程度與發生率鑑別出重大氣候風險與機會，並設定因應方案。再經此風險轉換為財務數字，依其風險可能性與嚴峻性優先排序，訂出相對策。</p> <p>2.針對評估結果較高的風險，進行情境分析，考量目前營運布局，計算其潛在的財務衝擊。</p>				
7.組織在氣候相關風險的管理流程	<p>1.風險管理委員會中的永續環境小組鑑別主要風險後，與相關單位討論因應對策，並提報風險管理委員會進行監督與評核結果，定期提報審計委員會與董事會報告。</p> <p>2.組織依據相關風險的鑑別、評估後之相對策執行各項應對作為以排除風險。</p>				
8.氣候相關風險的鑑別、評估和管理流程如何整合在公司的整體風險管理制度	本公司已訂定之「風險管理政策及程序」，並定期全面檢討環境、社會、經濟面(含公司治理)之風險與機會。				
9.組織依循策略和風險管理流程進行評估氣候相關風險與機會所使用的指標（如溫室氣體排放、能源使用、氣候韌性指標等）	<p>114 年公司持續監控氣候相關風險與機會所使用的指標(訂定以年減 1%為目標)分別為：</p> <p>1.單位產品對應之能源強度</p> <p>2.單位產品對應之廢棄物強度</p> <p>3.用水量</p> <p>4.溫室氣體排放量</p>				
10.溫室氣體排放和相關風險	114 年公司碳排量为 1.16 萬噸，依據目前公佈之碳稅之起徵點為 2.5 萬噸，暫時沒有徵收碳稅的財務風險。(單位：噸)				
	年度	範疇一加範疇二 溫室氣體排放量	範疇三~六溫室氣體 排放量	加總	
	113	9,349.4961	2,399.1212	11,748.6173	
	114	8,909.1448	2,716.5952	11,625.7400	
11.組織管理氣候相關風險與機會所使用的目標，以及落實該目標的表現	<p>114 年公司持續監控氣候相關風險與機會所使用的目標分別為：</p> <p>1.單位產品對應之能源強度(訂定以年減 1%為目標)</p> <p>2.單位產品對應之廢棄物強度(訂定以年減 1%為目標)</p> <p>3.用水量(訂定以年減 1%為目標)</p> <p>4.溫室氣體排放量(訂定以年減 1%為目標)</p>				

項目	執行情形
12.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。	114年暫無應管理氣候相關風險之轉型計畫。
13.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	114年暫無使用碳定價之規劃工具。
14.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。	114年暫無設定氣候相關目標。
15.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。	目前正進行 ISO14064-1:2018 輔導溫室氣體盤查、擬定人才培訓、策略目標、控管機制、內部查證及外部查證規劃，時程計畫如下： A. 母公司完成溫室氣體盤查 115/3 月 B. 子公司完成溫室氣體盤查 116/3 月 C. 母公司完成外部查證 117/3 月 D. 子公司完成外部查證 118/3 月

#### 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。

(單位：公噸 CO<sub>2</sub>e)

年度	範疇一	範疇二	範疇三				加總	密集度(公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元)
	(類別一)	(類別二)	(類別三)	(類別四)	(類別五)	(類別六)		
113	199.9182	9149.5779	434.6276	1964.4936	N/A	N/A	11748.6173	6.34
114	153.0736	8756.0712	602.5149	2114.0803	N/A	N/A	11625.7400	5.98

##### 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：

根據金管會發布的「上市櫃公司永續發展路徑圖」，計劃117/3月母公司完成外部查證，118/3月子公司完成外部查證，實際執行狀況每季向董事會報告。

#### 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：

114年為首次盤查納入合併財務報告邊界之兩家海外子公司，尚無建立減量目標、策略及具體行動計畫。

(七)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

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	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(1) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p>	V		<p>(1) 本公司訂定有「誠信經營守則」，並揭露於公開資訊觀測站及公司官網。 本公司董事與高階管理階層皆承諾確實遵循誠信經營政策。於執行業務時，均秉持以誠信為基礎的理念負督導之責，積極落實誠信經營政策於公司內部管理及商業活動中。公司於僱用條件要求受僱人遵守誠信經營政策，亦於規章、對外文件中明示誠信經營之政策。公司於訂定之企業永續發展政策中第一條即承諾「堅持誠信正直，遵守法令」。</p>	無重大差異
<p>(2) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p>	V		<p>(2) 本公司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，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。 本公司「誠信經營守則」明定參酌國內外通用之標準或指引訂定防範方案，至少應涵蓋下列行為之防範措施： 一、行賄及收賄。 二、提供非法政治獻金。 三、不當慈善捐贈或贊助。 四、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。 五、侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。 六、從事不公平競爭之行為。 七、產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。 本公司於114年度中訂定「商業道德管理程序」，內容包含商業道德誠信經營原則、禁止不合理禮品饋贈與款待、防止利益衝突、反貪汙賄賂等，並規定管理部須不定期針對商業道德活動進行稽查，檢視是否有可疑情事、確認相關作業有無缺漏、同時瞭解風險存在之可能。對於員工意見反饋與申訴亦提供了「申訴管道」。</p>	
<p>(3) 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？</p>	V		<p>(3) 本公司依據上市上櫃公司誠信經營守則訂定「誠信經營守則」與「防範內線交易管理作業程序」。於「誠信經營守則」載明防範措施： 1.禁止行賄及收賄 2.禁止提供非法政治獻金 3.禁止不當慈善捐贈或贊助 4.禁止不合理禮物、款待或其他不正當利益</p>	

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	
			5.禁止侵害智慧財產權 6.禁止從事不公平競爭之行為 7.防範產品或服務損害利害關係人 8.董事及經理人之利益迴避 公司已訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為之處理程序」，防範不誠信行為之發生，以及明訂違規之懲戒及申訴制度。公司治理主管於114年5月9日董事會中向董事提出實施情形與檢討方案。
二、落實誠信經營 (1) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	V		(1) 確實遵守公司法、證券交易法、商業會計法、政治獻金法、貪污治罪條例、政府採購法、公職人員利益衝突迴避法、其他相關法令，以及內部訂有商業道德管理程序、授信管理辦法、相關稽核、內控等內部規章明列員工須遵循，並參酌「上市上櫃公司誠信經營守則」，作為落實誠信經營之依據。
(2) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	V		(2) 本公司為健全誠信經營之管理，由管理部人員負責推動誠信經營工作，並負責協助董事會及管理階層制定及監督執行誠信經營政策及防範方案，確保誠信經營守則之落實，並由公司治理主管於每年定期向董事會呈報其誠信經營政策與防範不誠信行為方案是否有效運行及其監督執行情形。公司治理主管於114年5月9日董事會中向董事提出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。
(3) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		(3) 明定「授權管理辦法」、「授信管理辦法」限定交易權限及監督管理制。本公司依訂定之上述辦法每年舉辦員工教育訓練、溝通，並於官網揭露檢舉申訴管道，提供關係人申訴流程與處理方式，落實於防範不誠信行為之同時，亦保障員工權益。
(4) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		(4) 公司為落實誠信經營，訂定完善的會計制度及內部控制制度，內部稽核人員除依稽核計畫定期查核外，亦依據風險評估將高風險之作業列為年度稽核項目之首要查核項目以加強防範措施，並將稽核計畫實際執行情形每季提報於董事會；此外透過年度公司內部控制自行評估作業，使本公司各部門及子公司均須自我檢視內部控制制度，以確保該制度設計及執行的有效性。公司委託會計師除作年度財報查核外，亦針對ERP電子系統與內控稽核作查核評估。
(5) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(5) 高階主管接受外部公司治理之教育訓練，內部則由管理部人事課同仁對新進人員、全體員工進行「誠信經營守則」「檢

無重大差異

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	
			舉非法與不道德或不誠信行為之處理程序」宣導課程，114年新人及年度訓練共計參加人次有600人次；114年度對新進人員及研發同仁進行「營業秘密」宣導課程，共計參加人數有73人次。
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(1) 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>	V	<p>(1) 本公司訂有『檢舉非法與不道德或不誠信行為之處理程序』，並設有利害關係人申訴舉報管道，由稽核室及發言人、人資單位、獨立董事針對不同被檢舉對象專責受理檢舉事項；且於辦法中明訂公司將視檢舉事項對公司影響程度適時給予獎勵。</p> <p>公司設立受理單位：a.發言人：受理股東、投資人等利害關係人之檢舉；b.稽核主管：受理公司客戶、供應商、承攬商等之檢舉；c. 人資單位：受理公司內部同仁之檢舉；檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事。舉報管道：a.電話舉報：03-5641952-吳純慧小姐或羅金蘭小姐；b.親身舉報及 c.投函舉報：新竹科學園區力行五路七號。獨董信箱：<a href="mailto:compliance@apexbio.com">compliance@apexbio.com</a></p>	無重大差異
<p>(2) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？</p>	V	<p>(2) 公司訂有『檢舉非法與不道德或不誠信行為之處理程序』，程序內容明定對於檢舉人身分及檢舉內容確實保密。</p> <p>公司受理原則：不予受理或應停止調查之情形有下列情形之一者，檢舉案件得不予受理，惟仍應記錄於檢舉清冊內備查：(a)匿名檢舉；惟所陳述之內容具體明確，且附有可供查證資料或方向，受理單位認有調查之必要者，仍得受理。(b)檢舉事項非在檢舉範圍所列事項之內者。(c)未能提供可資證明違法失職事實之證據，或經查證與事實不符，或純屬虛構偽造者。(d)未使用本公司規定舉報管道者。(e)同一事實正調查或其他機關調查處理中或業經他人檢舉在先者。但檢舉在後者能提出有利於調查之重要事證時，不在此限。(f)同一事實業經決定不予受理，或經查核結案者。但檢舉人能提出具體新證據證明本案有重新調查之必要時，不在此限。</p> <p>本公司接獲申訴案件，即指派專人處理，並成立調查委員會；且處理時間明訂自本公司受理申訴案件之日起算30日內完成，若須展延處理時間，將以電話或書面通知申訴人。調查完成後會將處理結果以專函、電話或其他方式通知申訴人。對於檢舉情事經查證屬實，相關單位應檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。如涉及董事或高階主管之檢舉案件，專責單位亦須將檢舉情事、其處理方式及後續檢討改善措</p>	

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	
(3) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		<p>施，向董事會報告。</p> <p>保密機制明訂：於辦理檢舉案件之受理及調查程序時，就檢舉人之身分及檢舉內容均予以保密，不得洩漏、揭露或公開足以識別其身分之資訊與非必要之第三人，並採取有效適當之保護措施。</p> <p>(3) 對於舉發違法情事或參與調查過程之同仁與相關人員，本公司會予以保護以避免因此遭受不公平的報復與對待。且於調查過程中提醒檢舉人如因檢舉或參與調查而遭受不公平對待、報復或類似情形者，請務必向原受理單位反應。</p> <p>查證過程及內容會作成紀錄完整留存，對檢舉人提供之檔案予以加密保護，檔案之傳遞及存取亦限參與調查之人員。本公司於 114 年度未收到任何檢舉事項之電話或信函。</p>
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		<p>本公司網站投資人專區內設有公司治理專區揭露公司管理辦法及組織成員，推動情形亦揭露於公司網站；且於本公司網站及公開資訊觀測站亦有揭露誠信經營守則內容。</p> <p>無重大差異</p>
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂定誠信經營守則，確實遵守公司法、證券交易法、商業會計法、政治獻金法、貪污治罪條例、政府採購法、公職人員利益衝突迴避法、其他相關法令，以及相關稽核、內控等內部規章明列員工須遵循，並參酌「上市上櫃公司誠信經營守則」，作業落實誠信經營之依據。			
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)：本公司運作除遵循法令規定，並定期舉辦誠信經營守則與道德行為準則、防制內線交易宣導等課程，以強化誠實經營及道德觀念。本公司隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，據以檢討改進公司誠信經營政策，以提昇公司誠信經營之成效。			

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：無

(九) 內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1. 內部控制制度聲明書(參第 50 頁)

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無

(十)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

**股東會重要決議事項及執行情形：**

本公司民國 114 年股東常會於 114 年 05 月 23 日於新竹市科學園區力行五路七號(本公司)舉行，會中出席股東決議事項及執行情形如下：

項次	股東會決議	執行情形
一	承認本公司 113 年度營業報告書及財務報表案	➢ 本公司民國 113 年營業收入新台幣 1,852,211 仟元，稅後淨利新台幣 128,104 仟元，每股淨利新台幣 1.2 元。
二	承認本公司 113 年度盈餘分配案	➢ 民國 113 年度盈餘分配，股東配發現金股利新台幣 119,940,231 元，每股配發現金股利 1.2 元。 ➢ 訂定民國 114 年 06 月 17 日為除息基準日，並於民國 114 年 07 月 08 日發放現金股利。
三	通過「公司章程」部分條文案	➢ 已依決議執行並公告於公司網站。

**董事會重要決議事項：**

日期	重要決議
第十屆第六次 114.02.25	1.通過本公司董事酬勞以及經理人之績效評估與薪酬核定原則、制度案 2.通過 113 年度績效獎金核定原則及發放金額與 114 年度調薪發放準則案 3.通過本公司 113 年度員工及董事酬勞發放款案 4.通過本公司 113 年度董事酬勞金額分配案 5.通過 114 年度公司營運計劃 6.通過本公司 113 年度營業報告書及財務報表 7.通過本公司 113 年度盈餘分配案 8.通過本公司 114 年財務報告簽證會計師委任及公費審查案 9.通過本公司 113 年度「董事會及功能性委員會績效評估結果報告」案 10.通過修訂「公司章程」部分條文案 11.通過修訂「組織管理程序」部分條文案 12.通過修訂「兼任本公司職員之董事暨委任經理人退職辦法」部分條文案 13.通過本公司對美國子公司 Omnis Health, LLC 提供設質擔保借款案 14.通過對子公司 Omnis 短期資金貸與案
第十屆第七次 114.05.09	1.通過本公司 114 年度第一季財務報表案 2.通過本公司製造部副總經理兼任研發主管楊孟文先生退休案 3.修訂「子公司監理作業辦法」部分條文案
第十屆第八次 114.08.08	1.通過本公司 114 年度第二季財務報表案 2.通過本公司 113 年企業永續發展報告書 3.通過本公司 113 年度經理人員工酬勞案
第十屆第九次 114.11.07	1.通過本公司 114 年度第三季財務報表案 2.通過 114 年度稽核計劃修正案 3.通過 115 年度稽核計劃案 4.通過修訂「關係人相互間財務業務相關作業規範」
第十屆第十次 115.01.30	1.通過 115 年度公司營運計劃 2.通過修訂「永續報告書編製及驗證之作業程序」部分條文案 3.通過修訂「永續發展實務守則」 4.通過本公司 114 年度「董事會及功能性委員會績效評估結果報告」案 5.通過本公司董事酬勞以及經理人之績效評估與薪酬核定原則、制度案 6.通過 114 年度績效獎金核定原則及發放金額與 115 年度調薪發放準則案

日期	重要決議
第十屆 第十一次 115.03.13	1.通過本公司 114 年度員工及董事酬勞發放案 2.通過本公司 114 年度董事酬勞金額分配案 3.通過本公司 114 年度營業報告書及財務報表 4.通過本公司 114 年度盈餘分配案 5.通過本公司 115 年財務報告簽證會計師委任及公費審查案 6.通過本公司簽證會計師事務所及簽證會計師提供之非確信服務預先核准清單及其獨立性評估案 7.通過修訂「內部控制制度」部分條文案 8.通過修訂「內部稽核制度」部分條文案 9.通過本公司對美國子公司 Omnis Health, LLC 提供設質擔保借款案 10.通過對子公司 Omnis 短期資金貸與案

(十一) 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

五鼎生物技術股份有限公司  
內部控制制度聲明書

日期：民國115年3月13日

本公司民國114年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國114年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國115年3月13日董事會通過，出席董事7人中，無人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

五鼎生物技術股份有限公司

董事長兼總經理：沈燕士



四、簽證會計師公費資訊：

(一) 簽證會計師公費資訊

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
勤業眾信聯合會計師事務所	張雅芸	114/1/1-114/12/31	3,400	0	3,400	
	陳明輝	114/1/1-114/12/31				

註：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊。非審計公費並應附註說明其服務內容。

(二) 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，其審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

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

五、更換會計師資訊：

(一) 關於前任會計師

更換日期	民國 114 年 1 月 1 日		
更換原因及說明	事務所內部調整		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
		不適用	
	情況	主動終止委任 不再接受(繼續)委任	
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務	
		財務報告之揭露	
		查核範圍或步驟	
		其他	
	無	v	
說明：無			
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

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

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

(一)董事、經理人及大股東股權變動情形

職 稱	姓 名	114 年度		當年度截至 3 月 24 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
董事長兼總經理	沈燕士	0	0	0	0
董事	楊孟文	0	0	0	0
董事	三陽工業(股)公司	9,076,000	0	203,000	0
董事代表人	田人豪	0	0	0	0
獨立董事	吳貞宜	0	0	0	0
獨立董事	白正明	0	0	0	0
獨立董事	包金昌	0	0	0	0
獨立董事	蔡永祿	0	0	0	0
副總經理	吳純慧	0	0	0	0
副總經理	沈承禹	0	0	0	0
財務長	朱營祥	0	0	0	0
協理	楊振宇	0	0	0	0
協理	林青立	0	0	0	0
協理	沈允中	0	0	0	0
協理	劉宜中	0	0	0	0
協理	黃瑞蓮	0	0	0	0
大股東	沈燕士	0	0	0	0
大股東	三陽工業(股)公司	9,076,000	0	203,000	0

註 1：持有公司股份總額超過百分之十股東應註明為大股東，並分別列示。

(二)股權移轉之相對人為關係人者：無。

(三)股權質押之相對人為關係人者：無。

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

115年3月24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	
三陽工業股份有限公司	16,635,000	16.64%	-	-	-	-	-	-	
三陽工業股份有限公司 代表人：吳清源	0	0%	-	-	-	-	-	-	
沈燕士	9,744,579	9.75%	629,648	0.63%	-	-	-	-	
寶鼎事業股份有限公司	1,345,000	1.35%	-	-	-	-	-	-	
寶鼎事業股份有限公司 代表人：吳麗美	0	0%	-	-	-	-	-	-	
吳昭慧	1,095,000	1.10%	-	-	-	-	-	-	
百科投資股份有限公司	1,047,000	1.05%	-	-	-	-	-	-	
百科投資股份有限公司 代表人：張文隆	93,000	0.09%	-	-	-	-	-	-	
蘇柏松	998,000	1.00%	-	-	-	-	-	-	
三欣開發顧問股份有限公司	987,000	0.99%	-	-	-	-	-	-	
三欣開發顧問股份有限公司 代表人：吳麗美	0	0%	-	-	-	-	-	-	
僑頂投資股份有限公司	957,000	0.96%	-	-	-	-	-	-	
僑頂投資股份有限公司 代表人：吳麗珠	0	0%	-	-	-	-	-	-	
佰洋投資有限公司	883,000	0.88%	-	-	-	-	-	-	
佰洋投資有限公司 代表人：林峻毅	0	0%	-	-	-	-	-	-	
陳政忠	800,000	0.80%	-	-	-	-	-	-	

註1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比例。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。

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

單位：股；% 114年12月31日

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
蘇州五鼎生技醫療器械進出口貿易有限公司	註	96%	註	4%	註	100%
Omnis Health, LLC	70,312,094	99%	800,000	1%	71,112,094	100%

註：大陸子公司係有限公司型態，並無股份。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股本來源

115年3月24日

年 月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (股)	金額 (元)	股數 (股)	金額 (元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
105.09	10	100,166,800	1,001,668,000	99,726,704	997,267,040	公司債轉換股份 225 仟元。	無	註 1
108.05	10	200,000,000	2,000,000,000	99,986,192	999,861,920	公司債轉換股份 2,595 仟元。	無	註 2
109.07	10	200,000,000	2,000,000,000	99,950,192	999,501,920	庫藏股註銷 360 仟元。	無	註 3

註 1：經金管會 104 年 5 月 19 日金管證發字第 1040016492 號函核准。

註 2：經金管會 107 年 5 月 3 日金管證發字第 1070312670 號函核准。

註 3：109 年 7 月 17 日竹商字第 1090020236 號函核准。

截至 115 年 3 月 24 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	99,950,192	100,049,808	200,000,000	上市

總括申報制度相關資訊：不適用。

#### (二)主要股東名單

115年3月24日

主要股東名稱	股份 持有股數	持股比例%
三陽工業股份有限公司	16,635,000	16.64%
沈燕士	9,744,579	9.75%
寶鼎事業股份有限公司	1,345,000	1.35%
吳昭慧	1,095,000	1.10%
百科投資股份有限公司	1,047,000	1.05%
蘇柏松	998,000	1.00%
三欣開發顧問股份有限公司	987,000	0.99%
僑頂投資股份有限公司	957,000	0.96%
佰洋投資有限公司	883,000	0.88%
陳政忠	800,000	0.80%

### (三)公司股利政策及執行狀況

#### 1.公司股利政策

本公司年度總決算如有盈餘，應先預估並保留應納稅捐、依法彌補虧損及提列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實收資本額時，不在此限，次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘則加計上一年度累積未分配盈餘為累積可供分配盈餘。分派股利之政策主要考量公司未來擴展營運規模及現金流量之需，並兼顧股東利益、平衡股利與公司長期財務規劃等，股東紅利應為累積可供分配盈餘 50%以上，其中現金股利部份不得低於股利分配總數之 20%，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派之。

上述分派股息及紅利之全部或一部分如以發放現金之方式為之，應授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會，不適用第一項應經股東會決議之規定。

公司無盈餘時，不分派股息及紅利。

公司無虧損時，得將超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積之全部或一部，按股東原有股份之比例發給新股或現金。

#### 2.本年度擬議股利分配情形

本公司未來股利發放流程依公司法規定每營業年度終了，由董事長考量公司獲利狀況及未來營運需求，擬定盈餘分配議案，經董事會決議通過後，提請股東會報告及承認後辦理之。

本公司董事會於 115 年 3 月 13 日決議以盈餘分派現金股利，將可供分配盈餘 232,915,079 元，擬分配股東紅利 129,935,250 元，每股配發 1.3 元。上述盈餘分配案俟提請股東會報告及承認後，授權董事長另訂除息基準日辦理發放事宜。

(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：無此情形。

#### (五)員工、董事酬勞

1. 公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：詳公司章程所訂定之員工及董事酬勞分派政策。

2. 本期估列員工、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：

本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥不低於 3% 為員工酬勞及不高於 1% 為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞比例中應提撥不低於 50% 為基層員工分派酬勞。年度合併財務報告通過發布日前經董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，年度合併財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

#### 3.董事會通過分派酬勞情形

(1) 董事會通過之擬議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，應揭露差異數、原因及處理情形：

本公司於 115 年 3 月 13 日董事會決議以現金方式分派 114 年度員工酬勞及董事酬勞分別為新台幣 16,668,331 元及 2,083,541 元，其與 114 年度認列之費用及估列金額並無差異。

(2)董事會通過之擬議以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：未決議以股票分派員工酬勞，故不適用。

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

(1)前一年度(113 年度)員工酬勞及董事酬勞之實際分派情形：

本公司實際分派 113 年度員工酬勞為新台幣 11,649,614 元，董事酬勞新台幣 1,664,230 元。

(2)上述金額與認列員工酬勞及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：  
無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形：無。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍：

##### 1. 本公司所營事業如下：

- 一、CF01011 醫療器材製造業
- 二、CE01010 一般儀器製造業
- 三、C199990 未分類其他食品製造業(牛樟芝、靈芝等膠囊劑食品)
- 四、C802041 西藥製造業
- 五、C802051 中藥製造業
- 六、F401010 國際貿易業
- 七、IG01010 生物技術服務業
- 八、J101050 環境檢測服務業
- 九、CC01100 電信管制射頻器材製造業
- 十、F108031 醫療器材批發業
- 十一、F208031 醫療器材零售業
- 十二、F213060 電信器材零售業
- 十三、F113070 電信器材批發業
- 十四、F108021 西藥批發業
- 十五、F208021 西藥零售業

《研究、開發、生產、製造、銷售下列產品：

- (一) 生化檢驗測試儀及其測試片
- (二) 體外檢驗試劑
- (三) 環境檢測系統
- (四) 保健食品
- (五) 蛋白質藥物製劑
- (六) 中藥之西藥劑型
- (七) 無線電發射機
- (八) 無線電收發信機
- (九) 無線電收信機
- (十) 兼營上述相關產品之貿易業務》

##### 2. 主要產品及其營業比重：

單位：新台幣仟元

主要產品	113 年度		114 年度	
	金額	比重	金額	比重
測試儀套件	311,459	16.82%	331,049	17.02%
測試片	1,357,474	73.29%	1,501,194	77.19%
電極測試片	119,396	6.44%	42,950	2.21%
其他	90,516	4.89%	97,913	5.03%
銷貨退回及折讓	-26,634	-1.44%	-28,199	-1.45%
合計	1,852,211	100.00%	1,944,907	100.00%

### 3.目前之商品項目：

- A. 供糖尿病患、醫院、診所之醫生或護士等作為監測血糖值變化用之血糖測試儀套件及糖化血色素檢測套組。
- B. 高尿酸血症患者、醫院、診所之醫生或護士等作為監測尿酸值變化之用之尿酸測試儀套件。
- C. 農藥殘毒快速檢驗套組。
- D. 乳酸測試儀套件供運動員檢測其肌肉使用效率。
- E. 血色素測試儀套件供血庫使用。
- F. 遠距傳輸功能模組運用於五鼎開發之各測試儀套件。

### 4.計劃開發之新產品：

- A. 多合一多功能遠距傳輸功能儀器套組
- B. 多功能血脂檢測套組
- C. 連續血糖監測套組
- D. 快篩檢測試劑
- E. 肝腎功能檢測套組

## (二)產業概況：

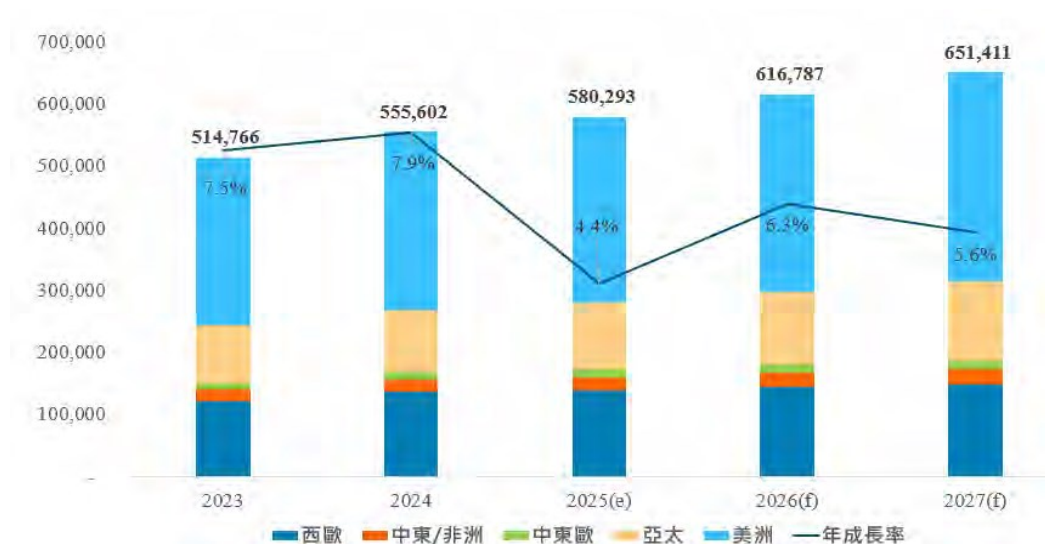
### 1.產業之現況與發展

依據 BMI Research公司的研究報告指出，113年全球醫療器材市場規模約為5,556億美元，預估116年可成長至6,514億美元，113~116年的CAGR達5.4%。美洲地區為最大市場，113年全球市占比為51.6%，西歐地區則為第二大市場，占比為24.5%。亞太地區則為第三大市場，占比為17.8%。中東歐地區占比為3.7%，中東/非洲地區占比則為2.3%。

儘管全球醫療器材市場將持續成長，但各國政府的反通膨措施、貿易戰帶來的關稅問題及中國大陸市場疲軟對醫療器材市場未來的成長構成障礙。113年市場規模較112年成長7.9%，主要是受到人口高齡化推動手術與骨科產品需求、電生理設備及連續式血糖監測儀等創新醫療器材表現強勁、疫情後需求回升及人工智慧帶動成長。

展望未來，隨著新興市場醫療基礎設施的完善及數位醫療技術的普及，全球醫療器材產業有望持續擴張，但仍需密切關注地緣政治與經濟環境的變化，以靈活調整市場策略，確保長期穩健發展。預估116年將可成長至6,514億美元，113~116年之CAGR約為5.4%。

## 全球醫療器材市場規模分佈 單位：百萬美元，%



註：e 為預估值；f 為預測值。

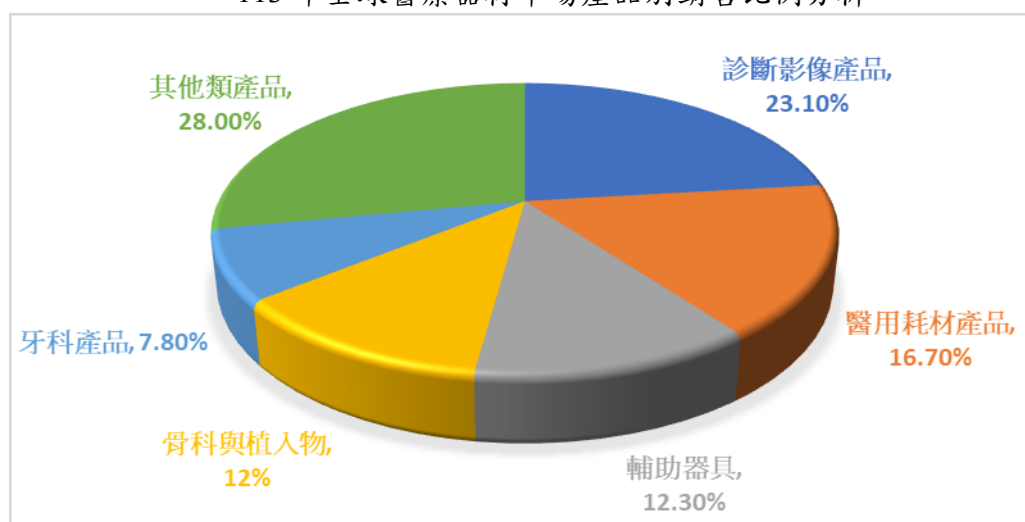
資料來源：BMI Research，2025年；財團法人工業技術研究院產業科技國際策略發展所，2025年5月

### 2. 產業上、中、下游之關聯性

產業環節	功能	對其他環節的影響
上游	提供材料、零件、技術	決定中游的成本、技術能力、品質
中游	製造醫材、整合技術	依據下游需求與法規調整設計
下游	客戶、通路、使用	決定市場方向與臨床回饋

### 3. 產品發展趨勢

113 年全球醫療器材市場產品別銷售比例分析



資料來源：BMI Research，2025年；財團法人工業技術研究院產業科技國際策略發展所，2025年5月

根據 BMI Research 公司的醫療器材產品次領域分類，醫材產品可區分為醫用耗材產品 (Consumables)、診斷影像產品 (Diagnostic imaging)、牙科產品 (Dental products)、骨科與植入物產品 (Orthopaedic and Prosthetic)、輔助器具 (Patient aids) 及其他類醫材產品 (Others) 等六大項，如圖所示。由於疫情初期醫療資源集中於應對疫情，以及選擇性手術和牙科就診的減少，對醫療器材市場造成了負面影響。然而，疫情趨緩後，被延遲的醫療需求顯著回升，帶動包括

骨科、手術和牙科產品在內的需求增長。113年各類醫療器材回歸醫療基本面需求，各次領域占比無顯著變化，其中醫用耗材與輔助器具互有增減。（資料來源: 2025生技白皮書）

#### 4.市場競爭情形

隨著各國將 COVID-19 降級為一般傳染病，醫療器材產品也回歸常態需求。但由於全球人口老化、慢性疾病的增加及疫情帶來的健康意識提升，醫療器材市場仍持續成長。此外，數位化和遠距醫療技術的進步，特別是在診斷和治療工具的創新，進一步加速醫療器材的創新。

113 年影像診斷、心血管醫材、微創手術技術等領域，也加速醫材市場規模的擴展。此外，隨著全球對精準醫療的追求增加，醫療器材市場也在逐步移向更高度個人化的醫療解決方案，包括利用人工智慧提高診斷的準確性和治療的效率，以及開發穿戴式設備和遠距監測系統支持患者的居家照護。臺灣醫療器材產業內需市場小，主要醫療器材廠商多數以外銷為主，營收銷售受國際需求牽動。在 COVID-19 疫情消退，醫材產業回歸常規醫療需求，113 年醫材產業成長主因來自於多項出口主力產品的穩健成長動能，包含隱形眼鏡、手術器械、診斷試劑、植入型耗材與一般醫用耗材等。（資料來源: 2025 生技白皮書）

#### (三)技術及研發概況

##### 1.最近年度及截至年報刊印日止研發費用與開發成功之產品：

##### (1)研發費用情形：

單位：新台幣仟元

金額	年度	114 年度	當年度截至 115 年 3 月 31 日
研發費用金額(A)		149,369	37,232
營業收入淨額(B)		1,944,907	519,723
研發費用所占比例(A)/(B)		7.68	7.16%

##### (2)最近年度開發成功之產品：

年度	產品名稱	研發成果
114	競速智優乳酸測試系統	可供個人進行自我檢測，或由醫療機構的醫務人員進行檢測，以定量測定全血中乳酸濃度。

#### (四)長、短期業務發展計畫

##### 1. 短期：

公司將以強化客戶滿意度和堅持品質至上的企業價值觀為核心，進一步深化與現有客戶的夥伴合作，同時調整現有的產品和服務組合。透過提升營運效能、提高產能利用率，及謀求合理的獲利水準，以期實現短期內的業務發展目標。

##### 2. 長期：

- A. 行銷策略持續強化專業設計及技術服務核心能力、維持產品高品質，提供完整售後服務。
- B. 優化製造鏈，除提升自動化生產，並逐步導入數位智慧製造以提升效率及降低成本。

- C. 培養優秀研發人才，增強研發能力，推出創新功能之高附加價值新產品與技術服務。
- D. 推動綠色研發和技術創新，加大在綠色技術和永續發展的研發投資，並在產品設計製造過程中融入環保標準，符合全球節能減排趨勢。

## 二、市場及產銷概況：

### (一)市場分析

#### 1.公司主要市場之銷售地區

單位：新台幣仟元

年度 地區		112 年度		113 年度		114 年度	
		金額	比率(%)	金額	比率(%)	金額	比率(%)
外銷	美 洲	686,883	40.97	723,662	39.07	896,931	46.12
	歐 洲	736,995	43.96	887,437	47.91	863,538	44.40
	亞 洲	154,281	9.20	144,454	7.80	93,988	4.83
	其 他	24,072	1.44	18,302	0.99	14,034	0.72
	合 計	1,602,231	95.57	1,773,855	95.77	1,868,491	96.07
內 銷		74,306	4.43	78,356	4.23	76,416	3.93
合 計		1,676,537	100.00	1,852,211	100.00	1,944,907	100.00

#### 2.市場約略佔有率

114 年度業績方面成長 5%，營收 73%為貼牌產品(ODM)，20 %為代工產品(OEM)，7%為自有品牌(OBM)銷售全球市場。未來血糖系列產品及非血糖系列產品陸續開發，並秉持優良的產品品質及具優勢的價格競爭力，持續公司未來的成長空間。

#### 3.市場未來之供需狀況與成長性

##### (1)供給面：

高通膨以致國際原物料價格居高不下，且歐盟等主要醫材法規趨嚴而使國產利基型新品延後上市，再加上中國政府扶植中國醫材廠商進而對我國醫材業者造成威脅。

##### (2)需求面：

雖然家用抗原快篩試劑國內需求持續減少，配套周邊產品也相對減少，反觀醫療院所恢復正常運作所需之設備與器材需求相對增加，且血糖檢測醫材市場庫存去化可望告一段落，加上智慧醫材拓展新興市場有所成效，115 年景氣應較為樂觀。

#### 4.競爭利基

- (1)全球高齡及慢性病人口比例漸增，除疫情商品外，醫材相關產品用量穩定成長。
- (2)醫材產品生命週期長，較不受政經局勢影響。
- (3)為保護消費者，各國主管機關法規日益嚴謹，如台灣 TFDA、歐盟 MDR/IVDR。
- (4)具有經濟生產規模及技術能力之專業製造商，較能獲國際通路商肯定與青睞。
- (5)能掌握研發技術並已取得多項國內外相關發明專利，系列產品發展亦朝技術之垂直與水平延伸發展，以帶動上、下游廠商之技術提升。

## 5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

### (1)有利因素：

- A.高齡化趨勢促使各國對智慧化醫療輔具及生理量測醫材擁有長期需求動能。
- B.歐美各國基礎醫材供應鏈持續進行重組，期望獲得部分轉單。
- C.我國政府明確政策支持下，可透過結合資通訊、精密機械產業進行醫材產品加值。

### (2)不利因素：

- A.各國各類醫材法規日趨嚴格複雜，我國業者在歐美及新興市場布局同步遭受考驗。
- B.全球通膨壓力未減，將削弱我國業者營運表現。
- C.我國業者將在新興市場面臨中國業者的顯著威脅，亦不易進入中國市場銷售。

### (3)因應對策：

- A.就個別產品產業找出新利基，建立多元化技術與人才資料庫，以因應區域經濟市場上產品變化及客戶需求。
- B.應以國際法規及市場競爭趨勢，與上下游廠商甚或同業/異業進行聯盟或合併，爭取更大商機。
- C.公司永續經營需將 ESG 納入產品發展考量，才不會被市場淘汰。

## (二)主要產品之重要用途及產製過程

### 1.主要產品之重要用途：

主要產品	用途或功能
生化血糖測試儀套件	供糖尿病患、醫院、診所之醫生或護士等作為監測血糖值變化之用，以為控制胰島素之劑量或飲食運動之控制參考。
生化尿酸測試儀套件	供高尿酸血症病患、醫院、診所之醫生或護士等作為監測血中尿酸值變化之用，以為控制藥物之劑量或飲食運動之控制參考。

### 2.主要產品之產製過程：

#### (1)Meter 儀器製程

電路印刷 ⇒ 自動插件 ⇒ 焊接 ⇒ 治具測試 ⇒ 機構組裝 ⇒ 測試 ⇒ 包裝

#### (2)電極測試片製程

片狀基片 ⇒ 以網印技術將各生物活性層等載體層等覆蓋於基片上 ⇒ 分裝入瓶  
⇒ 檢驗測試 ⇒ 密碼卡 ⇒ 貼標籤 ⇒ 包裝

## (三)主要原料之供應狀況：

原料名稱	主要來源	供應情形
基板	NJ	供應情形良好
塑殼	JJY	供應情形良好
半導體	ID	供應情形良好
膠帶	MH	供應情形良好

(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客戶名單：

1.最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	113 年				114 年			
	名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	B	568,530	30.69	無	B	535,580	27.54	無
2	C	323,091	17.44	無	C	462,045	23.76	無
3	A	245,123	13.23	無	A	276,071	14.19	無
4	其他	715,467	38.64	-	其他	671,211	34.51	
	銷貨淨額	1,852,211	100.00		銷貨淨額	1,944,907	100.00	

2.最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

年度	113 年年				114 年				
	項目	名稱	金額	佔全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	佔全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	其他		704,338	100.00	-	其他	749,824	100.00	
	進貨淨額		704,338	100.00		進貨淨額	749,824	100.00	

說明：113 年及 114 年未有進貨佔全年度進貨淨額比率逾 10%之供應商，故皆未達揭露標準。

三、最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數資料：

年 度		113 年度	114 年度	115 年度截至 3 月 31 日
員工 人數	管 理 人 員	162	161	160
	研 發、技 術 人 員	129	129	130
	作 業 員	378	373	369
	合 計	669	663	659
平 均 年 歲		38.8	38.86	39.21
平 均 服 務 年 資		8.6	8.68	8.87
學歷 分布 比率	博 士	0.6%	0.79%	0.79%
	碩 士	11.2%	11.02%	11.09%
	大 專	32.9%	32.76%	33.12%
	高 中	49.4%	50.55%	50.08%
	高 中 以 下	5.9%	4.88%	4.91%

#### 四、環保支出資訊

(一)最近年度及截至年報刊印日止，本公司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)：無

(二)因應對策及未來二年預計之重大環保支出：無

#### 五、勞資關係

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

##### 1. 員工福利措施：

公司對於員工的福利政策，深表重視，在組織系統中成立專責單位(管理部人事課)來精心規劃一系列的福利措施，以求安定員工生活，保障員工權益並進而促進勞資和諧。

本公司認為，唯有員工福利受到重視，生活無顧慮後，方可全心全力投入工作，發揮所長，創造更高品質的產品，並提升公司核心價值，使公司獲利，創造股東的最高價值。

公司每年2月透過薪資調查，衡量市場薪資水準及總體經濟指標，對同仁薪資做適當的調整，近三年度之平均調薪幅度約為3.5%。另依公司章程第27條之1規定，本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥不低於3%為員工酬勞。且員工薪資報酬係依據其學經歷、專業知識及技術、個人績效來決定，不因員工性別、種族、宗教、政治立場等等因素而有所差別。

每年進行二次員工績效考核，並具以做為績效獎金、員工紅利等發放依據，藉以獎勵員工，並激勵員工能提升自我工作表現，以獲得更高的報酬。另外亦建立智權獎勵辦法，鼓勵公司員工之技術開發及公司智慧財產(專利、商標、著作權、營業秘密...等)得以持續創新開發。

五鼎除了依規定投保員工勞保、健保外，也提供了完善的團體保險規劃，讓員工及眷屬能多一份安心的保障。除此之外，公司亦有節日獎金、生日禮券、各項婚喪喜慶等經濟性補貼，分擔員工的生活壓力。

於硬體設施上，公司提供有免費停車場、書報雜誌閱讀、哺乳室、員工餐廳、咖啡吧、小型福利社及員工宿舍等，提供員工便捷的日常所需。於照顧員工身心健康方面，則安排有按摩師駐廠服務、年度健康檢查、醫師臨廠服務、健康講座等等，提供員工舒壓及健康照護。

五鼎每年舉辦各類不同性質活動，如員工海內外旅遊、年終尾牙、慶生會、親子參訪日、員工競賽活動等等，藉由參與各項休閒活動，讓員工平日的工作壓力得以釋放，加強同仁間的交流，凝聚員工向心力；也希望透過親子活動，提升員工眷屬對公司的認同感。而為了擴展員工的社交領域，促進員工情感，公司鼓勵員工自組成立各項社團(目前有登山社、咖啡社....等等)，並提供社團活動經費補助。

## 2. 進修、訓練制度與其實施狀況：

為貫徹企業永續經營理念及健全員工之職涯發展，針對現職員工進行各項訓練發展活動，並強化員工之專長與職能，以達成組織共同目標與創造自我成就，公司為員工提供完整年度教育訓練規劃，內部訓練計有新進人員訓練、在職專業訓練及其他增進員工知識訓練等，外部訓練先由各部門針對每位員工的職能需求提出評估，再由人事課彙編年度計畫並執行、追蹤訓練完成之進度與成果；114 年度外部訓練共計有 147 參訓人次。

## 3. 退休制度與其實施狀況，分為舊制及新制二種：

- (1) 舊制：於 94 年 6 月 30 日前到職員工，可自行選擇舊制或新制。本公司依照勞基法之規定對正式聘用員工訂有退休辦法，依該辦法規定，退休金之支付係按服務年資及退休時前六個月之平均薪資計算，本公司每月依規定提撥退休準備金，交由勞工退休準備金監督委員會管理，並以該委員會名義存入台灣銀行。
- (2) 新制：適用於 94 年 7 月 1 日之後到職員工，一律採用新制退休金，以及選擇新制之 7 月 1 日以前加入之員工。公司依員工工資，每月提繳工資 6% 至員工個人退休金專戶中。員工亦得依個人意願於每月提撥工資 0%~6%，至個人退休金專戶，並由公司按月於員工之工資中代扣其提撥數額。
- (3) 勞工退休金條例實施後，員工如選擇適用勞工退休金條例之退休金制度者，其適用勞工退休金條例前之工作年資，本公司均予以保留。114 年度共有 6 位資深員工申請退休，公司除協助辦理申請退休金外，亦由高階主管頒贈公司榮譽退休獎牌。

## 4. 勞資間之協議情形：

本公司係秉持著「勞資一體」、「共存共榮」之理念，著重合理化、人性化的管理，以「開誠佈公」方式，建立順暢之溝通管道，維持勞資雙方良好關係，共同創造生產力，分享利潤，建立穩定和諧的勞資關係。本公司從成立以來，勞資雙方皆是上下一心、團結和諧，為企業繁榮、股東利益打拼，所以從未因勞資糾紛而遭受損失，只為專業發展與勞工福祉共同攜手合作。

## 5. 各項員工權益維護措施：

本公司除依法成立職工福利委員會及勞工退休準備金監督委員會、性騷擾申訴處理委員會，統籌辦理職工福利金及退休準備金之籌劃、提撥、保管、動用及其他相關法令所規範之相關事宜，對於員工各項權益的維護及福利制度的執行，皆以法令規範為依據。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項)，及目前和未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

## 六、資通安全管理

### (一) 資通安全對象與範圍

對象：包括員工、客戶、供應商和股東以及營運相關資訊軟硬體設備。

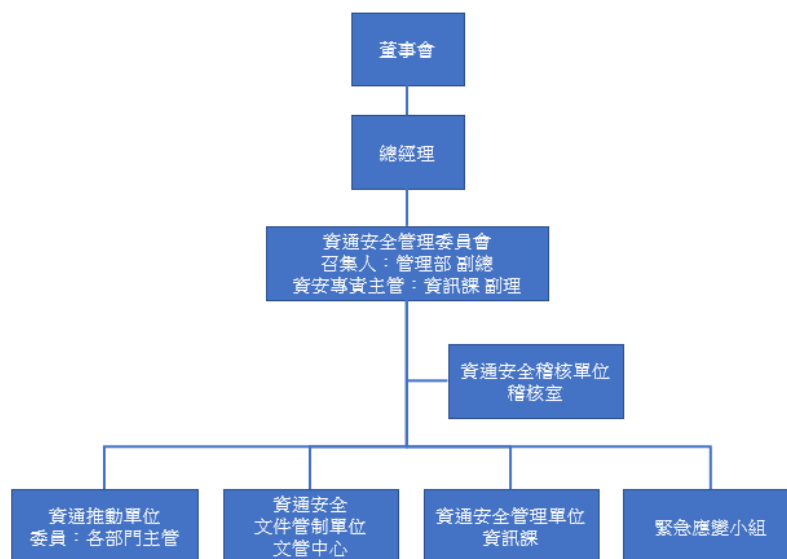
範圍：適用為資訊機房維運、業務持續運作系統及網站系統維護之安全管理，已充份掌握資

訊運作及管理過程並滿足各項安全要求與期盼，主要類別如下：

- (1) 資訊記錄
- (2) 電腦系統
- (3) 人員
- (4) 基礎設施服務
- (5) 實體區域
- (6) 實體設備

## (二)資通安全風險架構

由本公司管理部吳副總經理召集成立【資通安全管理委員會】，本委員會負責審視各業務單位之資通安全政策執行情形，以建構出資通安全防衛能力及同仁良好的資通安全意識，114 年度資通安全政策及具體管理方案執行情形已於 115 年 1 月 30 日在董事會中報告。



## (三)資通安全政策

為使五鼎各項業務順利運作，防止資訊或資通系統遭受未經授權之存取、使用、控制、洩漏、破壞、竄改、銷毀或其他侵害，並確保其機密性(Confidentiality)、完整性(Integrity)、可用性(Availability)，特制定本政策，以供全體同仁共同遵循：

- 強化人員資安意識，企業同仁應參與資安相關教育訓練，以提高全公司資安意識。
- 恪遵資安措施，各項資安管理作業與辦法，應切實遵守，並定期依實際狀況評估及調整。
- 避免機敏資料外洩，保護企業機敏資訊及資通系之機密性及完整性，避免未經授權的存取與竄改。
- 落實內部資安稽核，定期執行內部資安各項稽核措施，確保各項作業落實執行。

## (四)資通安全政策目標

- 資通系統操作人員每年應完成 1 小時資通安全教育訓練。
- 資安負責人員每年應完成 6 小時資通安全專業教育訓練。
- 若知悉資安事件發生，能於規定的時間完成通報、應變及復原作業(年度重大事件發生

≤2次；通報、應變及復原作業比率為100%)。

- 電子郵件社交工程演練之郵件開啟率及附件點閱率分別低於5%及2%。
- 於前次內部稽核發現事項，未完成改善之件數≤2件。

#### (五)資通安全控制措施

每年定期盤點資訊資產清單，依資安風險評鑑進行風險管理，落實以下各項管控措施。

- 定期執行資通安全宣導作業，每年辦理與資通安全教育訓練，新進人員皆須簽定資訊保密協定。
- 所有員工、委外廠商暨其協力廠商須簽定保密聲明書，以確保使用本公司資訊以提供資訊服務或執行相關資訊業務者，有責任及義務保護其所取得或使用本公司之資訊資產，以防止遭未經授權存取、擅改、破壞或不當揭露。
- 重要資訊系統或設備應建置適當之備援或監控機制並定期演練，維持其可用性。
- 個人電腦應安裝防毒軟體且定期確認病毒碼之更新，並禁止使用未經授權軟體。
- 同仁帳號、密碼與權限應善盡保管與使用責任並定期換置。
- 制定資通安全事件的回應及通報標準程序，以適當對資通安全事件做即時處理，避免傷害擴大。
- 考量資通安全之風險不確定性，每年定期執行電子郵件社交工程演練作業。
- 全體人員應遵守法律規範與資通安全政策要求，主管人員應督導資安遵行制度落實情況，強化同仁資安認知及法令觀念。
- 內部稽核單位將資通安全檢查之查核列入每年稽核計畫必查項目。

#### (六)114年度執行情形

- 本年度無發生重大缺失，亦無違反資通安全、造成客戶資訊洩漏及罰款等重大資安事件發生。
- 已加入並持續關注科學園區資安情資中心(SP-ISAC)及台灣CERT/CSIRT聯盟(TW-ISAC)以即時收到最新資安情資並適時因應處置。
- 目前資通安全委員會成員共計17位，公司內各部門(包含稽核、管理、研發、工程、品保、財務)主管均為委員會成員。
- 本年度辦理資通安全委員會例行會議，共計4次。
- 本年度共辦理11梯次資訊安全教育訓練(包含新進人員)，經理人及員工共計303人次參與。
- 本年度委託外部資安廠商辦理2梯次電子郵件社交工程演練，第1次共303人次參與，郵件開啟率為7%及附件點閱率3%超過資通安全訂定之目標；經加強教育訓練後第2次演練共296人次參與，郵件開啟率下降至3.7%，已低於設定之郵件開啟率，附件點閱率則下降至2.7%，持續安排執行演練。
- 本年度委託外部資安廠商辦理五鼎資訊系統弱點掃描作業，已依結果進行弱點管控及規劃升級。
- 於114年9月完成公司資訊系統災害復原演練。
- 本公司依據公開發行公司建立內部控制制度處理準則第8條、第9條規範訂定個人資料保護之管理及電腦化資訊系統等相關控制作業辦法，稽核單位亦將「資通安全」稽核項

目排定於每年度稽核計畫內。114 年度內部稽核單位於 11 月中完成「資通安全」稽核項目之查核，稽核結果為無缺失。

(七)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：無。

## 七、智慧財產管理計畫

本公司以創新研發開創優良產品為基石，智慧財產管理計畫據此連結公司營運目標與研發資源，透過智慧財產權策略之展開，依循管理辦法，提升智慧財產權能量並同時降低智慧財產權風險，以持續強化全球市場的競爭力，達到技術領先之優勢。

本公司採取的智慧財產權政策包括：

- 持續強化成熟產品之創新技術布局、以及新技術領域之戰略布局。
- 深化智慧財產單位與專利技術單位協同機制，確保智慧財產保護的方向與營運目標一致。
- 建立知識共享與無紙化紀錄管理環境，紀錄、整合、維護以及資產活化運用，以達到與公司營運目標連結。
- 強化新進員工與離職員工管理，確保符合公司營運目標。
- 實施 PDCA 循環手法，檢視管理計畫之有效性與適用性，持續優化智慧財產管理系統，以確保符合公司營運目標。

### 1. 專利管理

本公司之專利管理策略為達與公司營運目標之連結，提高產品的競爭力，本公司積極進行以下各項專利策略及制度。

- (1) 透過定期監控技術領域之專利趨勢，落實前案技術與專利檢索，不定期因產品開發之需求委託外部專家進行專利分析。
- (2) 於開發成熟時，透過技術審評機制，並結合銷售市場，以擬定專利申請策略與佈局。
- (3) 導入審查、分級以及獎勵等制度，促進技術持續創新與精進。
- (4) 結合員工專利相關技能之人才培訓，以強化研發團隊智慧財產意識。
- (5) 落實文件分級、識別標示以及文件傳遞、調閱、銷毀等處理流程，杜絕機密資訊外洩之虞。

### 2. 商標管理

為連結公司營運目標、維護本公司企業商譽、產品之品牌設計與經營，本公司在產品上市前透過商標檢索、分析以及市場佈局之規劃，致力於各國商標註冊權利保護之佈署以及商標專用權之維護，防止市場混淆誤認與不公平競爭之行為，強化本公司企業價值及形象。

- (1) 積極配合公司市場銷售之策略與規劃，以擬定商標申請策略與佈局。
- (2) 導入審查、分級以及獎勵等制度，促進設計創新。
- (3) 委由外部事務所之系統化進行商標權維護與控管。

### 3. 營業秘密管理

創新技術及各單位作業之營業秘密關係著公司核心營運及競爭優勢，本公司透過全面的管理制

度，搭配管理工具之輔助，以達與公司營運目標之連結，創造公司具市場競爭的絕佳優勢。

- (1)與新進員工簽訂應盡善良管理人與保密等義務之約定，於任職期間或離職後皆不得洩漏。亦不得洩露或使用前雇主所有之營業秘密。
- (2)與關係合作者簽署保密義務之約定，確保雙方機密資訊之秘密性。
- (3)定期對關鍵員工進行營業秘密保密之教育訓練，藉以落實公司政策、強化員工認知，確保營業秘密的秘密性。
- (4)落實機密資訊審查、分級以及管理措施制度，確保營業秘密合理保護。
- (5)對離職之關鍵員工進行離職面談，確保營業秘密之秘密性。

#### 4.執行情況

本公司已將智慧財產相關事項提報第十屆第十次(115年1月30日)董事會報告。

本公司自86年成立以來即高度重視智慧財產權，以不侵害他人權益、保護自我專利技術為原則，由95年起推動智慧財產權管理計畫，持續建構相關管理制度、落實管理制度、強化員工教育訓練提升人員智慧財產權意識。取得智慧財產權清單與成果：

- 專利管理措施

截至114年12月21日，於全球取得專利權數量共199件。

114年度於全球取得專利權數量共9件。

- 商標管理措施

截至114年12月14日，於全球取得商標專用權總數累計210件。

114年度於全球取得商標專用權數量共2件。

114年度於全球獲准商標專用權展延數量共8件。

- 營業秘密管理措施

截至114年12月14日，檢測試片配方及演算方法之營業秘密數量超過21件。

- 智慧財產權教育訓練

114年共舉辦4堂智慧財產權相關教育訓練，上課人數總計245人次。

#### 八、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
土地租賃契約	科學園區管理局	113/1~132/12	租賃科管局土地	無
產品合作開發合約	義大利美納里尼生物製藥公司	106/7~116/6	合作開發重症別護理連續性血糖監控系統	附保密條款

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項評估

### 一、財務狀況

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	114 年度	113 年度	差 異	
				增(減)金額	變動比例%
流動資產		1,673,598	1,643,061	30,537	1.86%
按攤銷後成本衡量之 金融資產-非流動		6,200	6,200	0	0.00%
不動產、廠房及設備		552,203	581,184	-28,981	-4.99%
使用權資產		100,440	114,624	-14,184	-12.37%
無形資產		35,710	39,596	-3,886	-9.81%
其他非流動資產		47,654	35,270	12,384	35.11%
資產總額		2,415,805	2,419,935	-4,130	-0.17%
流動負債		432,046	477,775	-45,729	-9.57%
租賃負債-非流動		101,982	113,929	-11,947	-10.49%
其他非流動負債		11,287	4,000	7,287	182.18%
負債總額		545,315	595,704	-50,389	-8.46%
股 本		999,502	999,502	0	0.00%
資本公積		68,368	68,368	0	0.00%
保留盈餘		791,234	744,057	47,177	6.34%
其他權益		10,612	11,670	-1,058	-9.07%
非控制權益		774	634	140	22.08%
權益總額		1,870,490	1,824,231	46,259	2.54%

說 明：(增減比例變動達 20%者分析說明如下)

(1)其他非流動資產：主要係遞延所得稅資產及淨確定福利資產增加所致。

(2)其他非流動負債：主要係遞延所得稅負債增加所致。

(3)非控制權益：主要係歸屬非控制權益之淨利增加所致。

## 二、財務績效

### 營業結果比較分析表

單位：新台幣仟元

項 目	114 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入淨額	1,944,907	1,852,211	92,696	5.00%
營業成本	1,406,166	1,330,869	75,297	5.66%
營業毛利	538,741	521,342	17,399	3.34%
營業費用	398,015	392,878	5,137	1.31%
營業利益	140,726	128,464	12,262	9.55%
營業外收入及支出	49,170	24,663	24,507	99.37%
稅前淨利	189,896	153,127	36,769	24.01%
所得稅費用	26,858	25,023	1,835	7.33%
本年度淨利	163,038	128,104	34,934	27.27%
其他綜合損益	3,161	9,138	-5,977	-65.41%
綜合損益總額	166,199	137,242	28,957	21.10%

說明：(增減比例變動達 20%者分析說明如下)

(1) 營業外收入及支出：主要係透過損益按公允價值衡量之金融資產利益增加及淨外幣兌換利益增加所致。

(2) 稅前淨利：主要是營收增加致營業毛利增加，及營業外收入及支出增加所致。

(3) 其他綜合損益：主要係認列確定福利計畫精算損益及國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少所致。

## 三、現金流量

### 流動性分析

項 目	年 度		
	114 年度	113 年度	增(減)比例 (%)
現金流量比率 (%)	37.06	68.79	-46.13%
現金流量允當比率 (%)	92.61	101.72	-8.96%
現金再投資比率 (%)	1.31	7.32	-82.10%

最近年度現金流量變動之分析說明：(增減比例變動達 20%者分析說明如下)

(1) 現金流量比率：主要因營業活動淨現金流入減少所致。

(2) 現金再投資比率：主要因營業活動淨現金流入減少及營運資金增加所致。

### 未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

年 初 現 金 餘 額 A	全 年 來 自 營 業 活 動 淨現金流量 B	全 年 現 金 流 出 量 C	預 計 現 金 剩 餘(不足)數額 A + B - C	預 計 現 金 不 足 額 之 補 救 措 施	
				投 資 計 劃	融 資 計 劃
567,091	76,718	287,591	356,218	-	-

說明：

1. 未來一年現金流動性分析：

(1) 營業活動：主要係稅後淨利及折舊、攤銷費用。

(2) 投資活動：主要係購置設備及修繕工程。

(3) 融資活動：主要係發放現金股利。

2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。

#### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一) 重大資本支出之運用情形及資金來源：114 年度無重大資本支出。

(二) 預計可能產生效益：無重大資本支出計畫。

預計可增加之產銷量、值及毛利：不適用。

其他效益說明：不適用。

#### 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

本公司轉投資政策係著眼於中長期發展策略及營運需要，近年大陸子公司及美國子公司之整體營運表現已獲得改善，預計增加產品之多樣性、持續致力開發新客戶以拓展市場及精簡營運成本等多方同步進行，未來營運狀況可望逐漸轉好，以顯現投資效益。

114 年 12 月 31 日；單位：新臺幣仟元

轉投資公司	持有比率	政策	獲利或虧損主要原因	改善計畫	未來其他投資計畫
Omnis Health LLC	99%	美國市場通路佈局	毛利率持穩。	增加產品之多樣性、持續加強客戶開發與精簡營運成本。	—
蘇州五鼎生技醫療器械進出口貿易有限公司	96%	大陸市場通路佈局	營收雖下滑 3%，但加強成本及費用之管控，仍有維持獲利。	增加產品之多樣性、持續加強客戶開發與精簡營運成本。	—

#### 六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項及評估

##### (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. 利率變動對之影響：本公司及子公司 114 年度利息收入為 2,991 仟元，利息支出為 3,388 仟元，利息淨支出合計 397 仟元，占當期營業利益為 0.28%；利息支出主要係租賃負債利息及銀行借款之利息費用，本公司及子公司將隨時觀察利率變動對公司損益之影響，並視實際需求，採取相關因應措施。

2. 匯率變動之影響：為規避外幣淨資產或淨負債之匯率風險，本公司及子公司採買賣遠期外匯合約進行避險動作。

3. 通貨膨脹之影響：114 年度並無明顯之通貨膨脹情形。

##### (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. 本公司 114 年度並未從事有關高風險、高槓桿投資之交易。

2. 本公司 114 年度對外辦理資金貸與他人或背書保證之政策係依據本公司「資金貸與他人作業辦法」及「背書保證作業辦法」之規定辦理，截至年報刊印日止，本公

司資金貸與及背書保證對象皆為子公司。除此，本公司及子公司並未有其他資金貸與他人或背書保證事項。

3. 本公司所從事之衍生性商品交易為買賣遠期外匯合約，其主要目的乃為規避外幣淨資產或淨負債之匯率風險，其交易作業程序係依據本公司「取得或處分資產處理程序」之規定辦理。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

研發計畫：

- A. 多合一多功能遠距傳輸功能儀器套組
- B. 多功能血脂檢測套組
- C. 連續血糖監測套組
- D. 快篩檢測試劑
- E. 肝腎功能檢測套組

預計二年內投入之研發費用：參億伍仟萬元。

(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

- 1. 最近年度國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響：截至目前並無影響。
- 2. 因應措施：加強產品專利佈局及注意國內外政策及金融市場變化。

(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

科技進步及改變可促進本公司研發新產品之技術的速度，故對本公司之財務業務並無負面影響。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司近年來持續不斷研發新產品及技術，並嚴謹控管產品品質以符合國際法規標準及客戶滿意，以促使公司專業形象之提升，故本公司企業形象無任何不良之改變。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

進貨集中：主要係因產品技術機密考量之特性，且有效掌握品質及交期。

銷貨集中：114 年度本公司客戶 A、B 和 C 銷售集中情況分別為 14.19%、27.54% 及 23.76%。公司將持續開發新客戶及新產品，期原本銷貨集中情況可逐漸改善。

(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) 訴訟或非訴訟事件：

- 1. 本公司截至年報刊印日止，已判決確定或目前尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事

實、標的金額、訴訟開始日期，主要涉訟當事人及目前處理情形：無。

2. 公司董事、總經理、實質負責人及持股比例達百分之十以上之大股東及從屬公司截至年報刊印日止，已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響情形：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

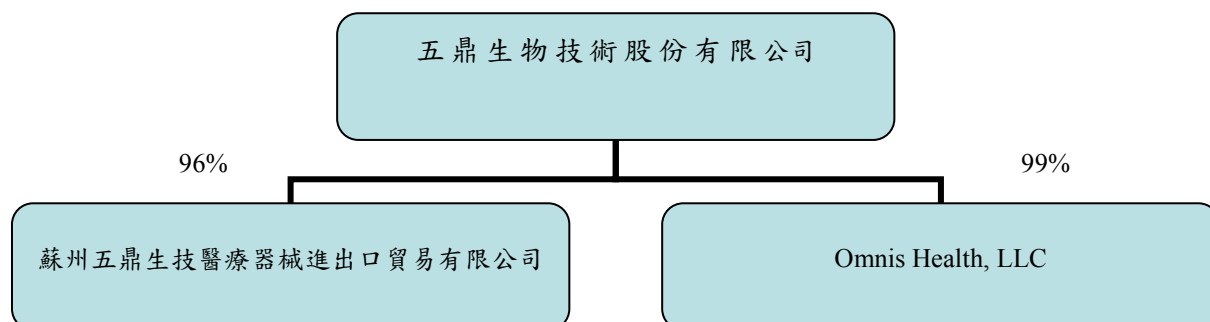
七、其他重要事項：無。

## 陸、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料

#### (一)關係企業合併營業報告書

##### 1.關係企業組織圖



##### 2.關係企業基本資料

114年12月31日

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
蘇州五鼎生技醫療器械進出口貿易有限公司	101.08	蘇州工業園區科成路2號2號樓106室	RMB 7,000,000	醫療耗材及醫療機械設備批發
Omnis Health, LLC	96.12	1736 River Hills Dr, Suite 6, Nashville, TN 37210 U.S.A.	USD 33,868,413.87	醫療耗材及醫療機械設備批發

##### 3.推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無

##### 4.整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

114年12月31日

企業名稱	主要營業項目	往來分工情形
蘇州五鼎生技醫療器械進出口貿易有限公司	醫療耗材及醫療機械設備批發	不適用
Omnis Health, LLC	醫療耗材及醫療機械設備批發	不適用

## 5.關係企業董事、監察人及總經理

114年12月31日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數或投資金額	持股比例
蘇州五鼎生技醫療器械進出口貿易有限公司	董事長	五鼎生物技術股份有限公司 (代表人：沈燕士)	五鼎出資 RMB6,700,000 (註)	96%
	董事	五鼎生物技術股份有限公司 (代表人：沈承禹)		
	董事	五鼎生物技術股份有限公司 (代表人：楊孟文)		
	監察人	五鼎生物技術股份有限公司 (代表人：吳純慧)		
	總經理	五鼎生物技術股份有限公司 (代表人：吳敏豪)		
Omnis Health, LLC	CEO	五鼎生物技術股份有限公司 (代表人：沈承禹)	五鼎持有 70,312,094股	99%

註：係有限公司，僅有出資額並無股份。

## 6.關係企業營運概況

114年12月31日  
單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益	每股盈餘(元)
蘇州五鼎生技醫療器械進出口貿易有限公司	35,394	27,702	17,203	10,499	44,516	3,567	3,271	註
Omnis Health, LLC	1,011,647	119,632	90,779	28,853	202,947	1,399	539	0.008

註：係有限公司，僅有出資額並無股份。

## (二)關係企業合併財務報表

本公司民國114年度(自114年1月1日至12月31日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」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10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前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

## (三)關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

# 五鼎生物技術股份有限公司

董 事 長：沈 燕 士  
(兼總經理)

