



股票代號：6854

PlayNitride Inc.
鐙創科技股份有限公司

二〇二五年度
年 報

年報查詢網址

公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

本公司網址：<http://www.playnitride.com>

西元2026年4月30日 刊印

一、本公司發言人及代理發言人：

發言人：陳銘章

職稱：營運長

電話：886-37-586610

電子郵件信箱：spokesperson@playnitride.com

代理發言人：陳培欣

職稱：智財法務處處長

電話：886-37-586610

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

(一)本公司：

名稱：PlayNitride Inc. (銓創科技股份有限公司)

地址：The Grand Pavilion Commercial Centre, Oleander Way, 802 West Bay Road, P.O. Box 32052, Grand Cayman KY1-1208, Cayman Islands.

網址：<http://www.playnitride.com>

電話：886-37-586610

(二)分公司：

名稱：英屬開曼群島商銓創科技股份有限公司台灣分公司

地址：新北市中和區連城路 268 號 13 樓之 6

網址：<http://www.playnitride.com>

電話：886-37-586610

(三)工廠：

名稱：銓創顯示科技股份有限公司

地址：苗栗縣竹南鎮科中路 13 號 8 樓

網址：<http://www.playnitride.com>

電話：886-37-586610

三、中華民國境內訴訟及非訴訟代理人：

姓名：李允立

職稱：董事長暨執行長

聯絡電話：886-37-586610

電子郵件信箱：lawsuit@playnitride.com

四、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：元大證券股份有限公司股務代理部

網址：<http://www.yuanta.com.tw>

地址：臺北市大安區敦化南路 2 段 67 號地下一樓

電話：886-2-2586-5859

五、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：鄭安志、黃海寧會計師

網址：<http://home.kpmg/tw>

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

電話：886-2-8101-6666

地址：臺北市信義路 5 段 7 號 68 樓

六、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

七、公司網址: <http://www.playnitride.com>

八、董事成員名單：

職稱	姓名	國籍 或註冊地	主要經(學)歷
董事長	李允立	中華民國	美國壬色列理工學院電機系博士 新世紀光電技術副總經理 臺灣大學電機系助理教授
董事	SVIC No. 32 New Technology Business Investment L.L.P. 代表人：孫憲培 (Sohn, Heon-Bae)	大韓民國	首爾大學工商管理碩士 三星創投常務
董事	富采光電股份有限公司 代表人：歐震	中華民國	交通大學電子物理研究所博士 富采光電副總經理
董事	康利投資股份有限公司 代表人：廖唯倫	中華民國	交通大學應用化學所博士 友達光電技術長
董事	光寶科技股份有限公司 代表人：蘇渝宏	中華民國	國立政治大學經營管理碩士 光寶科技光電事業部總經理
獨立 董事	黃慧珠	中華民國	交通大學資訊工程研究所碩士 緯創軟體股份有限公司獨立董事 上海商業儲蓄銀行股份有限公司董事 財團法人商業發展研究院監察人 臺灣金融科技協會理事
獨立 董事	甘豐源	中華民國	加拿大麥基爾大學電機工程所博士 元太科技工業股份有限公司及其所屬子公司之董事 /總經理
獨立 董事	王威	中華民國	美國科羅拉多大學電機博士 明達醫學科技股份有限公司董事 雅博股份有限公司獨立董事 安勤科技股份有限公司董事 科際精密股份有限公司董事
獨立 董事	林芳韻	中華民國	英國雪菲爾大學法律系 倫敦大學城市學院 Bar Professional Training Course KPMG 安侯法律事務所法律顧問 諾傑股份有限公司 法律顧問

九、國內指定代理人：

姓名：李允立

職稱：董事長暨執行長

聯絡電話：886-37-586610

電子郵件信箱：lawsuit@playnitride.com

目 錄

壹、	致股東報告書.....	1
貳、	公司及集團簡介.....	4
參、	公司治理報告.....	6
肆、	募資情形.....	61
伍、	營運概況.....	67
陸、	財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	89
柒、	特別記載事項.....	96

壹、致股東報告書

2025 年是個機會與挑戰並存的一年。縱然面對複雜的國際政經形勢變化，我們仍然堅定步伐邁步前行，持續在前瞻應用領域投注資源、鞏固“MicroLED = 鎔創”的行業領先地位；同時，我們持續在重點市場進行佈局、鏈結關鍵資源，為各地區企業夥伴做好即時服務。

公司於中國大陸設立全資子公司，專責 MicroLED 面板零組件與模組的生產製造及銷售。此舉不僅將支援鎔創深耕中國大陸市場的客戶需求，更有助於強化區域供應鏈效率並提升在地化服務量能。

同時，公司於 2025 年底公告擬收購美國 Micro LED 顯示技術公司 Lumiode, Inc.，交易相關事項正在進行中。Lumiode 已成立十年，擁有可與公司技術互補的 Micro LED 技術及客戶，有助於公司提升競爭力，並擴大北美研發能量與市場。

在技術面向上，2025 年度本公司持續以 MicroLED 為核心，系統性展示其於多元場域的應用成果，並透過實際展示與落地案例，協助客戶看見新產品開發的可能方向。綜整全年對外展出與合作推進成果，重點實績如下：

A. 近眼顯示（AI/AR 眼鏡）

0.18 吋全彩 μ -PixeLED MicroLED（720×720、5,644 PPI、>500,000 nits），榮獲 Gold Panel Award 2025 卓越技術獎。具高亮、高解析、低功耗與輕量化優勢，提升戶外可視性與配戴舒適度，並吸引多家光機廠洽談合作。

B. 穿戴顯示（智慧手錶／戶外可視）

1.39 吋 Tantium® MicroLED，亮度 5,000 nits，兼具低功耗與高效率，強化強光可讀性與續航表現，適合運動與戶外應用。

C. 車用顯示

8.07 吋異形透明 MicroLED（0.33mm pitch、65% 透明度、167 PPI、10,000 nits），展現車載顯示技術實力。

D. 沉浸式顯示（裸眼 3D）

結合 Realfiction 定向像素技術，推出全球首款 9.38 吋裸眼 3D MicroLED，無需眼鏡即可呈現細膩立體影像，拓展娛樂應用。

E. 大尺寸商顯場域（拼接、無邊界、智慧控制）

於 EXPO 2025 OSAKA「TECH WORLD 館」展示 PixeLED Matrix MicroLED 拼接顯示系統，無邊界設計結合高亮與智慧控制，打造震撼視覺體驗。

F. 先進製造/量產化（Total Solution Provider 能力展現）

於 SEMICON Taiwan 展示自主 MicroLED 巨量轉移設備與 CoC 設計整合方案，提升生產效率，加速技術商業化。

G. 前瞻延伸（科技×時尚跨界展演）

於 2026 春夏倫敦時裝週發表 9.38 吋透明 PixeLED MicroLED 跨界展演，融合動態影像與實體精品，拓展精品櫥窗與珠寶展示等沉浸式應用場域。

茲就 2025 年度營運成果簡要報告如下：

2025 年度營運報告

1. 營業成果：

本公司 2025 年度營業收入為\$1,351,818 千元，較 2024 年度\$1,768,442 千元減少約 24%；營業毛利同期下降\$95,190 千元，惟營業毛利率則略為上升至 42%。COC 產品出貨量雖尚屬穩定，但出貨價格呈現下滑趨勢；公司一方面持續設法努力降低成本，另一方面則在產品組合上擴增較高毛利的設備銷售。

其次，2025 年度營業費用同期增加約\$52,999 千元，主要係因公司持續加大研發投入及行銷力度所致。營業外損失則受到年中匯率波動較大，以致蒙受兌換損失達 \$104,087 千元。

綜上，2025 年度稅後淨損為\$(117,070)千元，較 2024 年度稅後淨利\$60,087 千元呈現較大的減幅。

2. 預算執行情形：未公開財務預測，故無預算達成情形。

3. 財務收支分析：

2025 年度公司完成現金增資及可轉換公司債的發行，總計募得\$2,774,000 千元，適時補充較為充裕的現金部位將有利於公司加速相關業務擴張、產品開發及國際佈局。而在資本支出方面，2025 年度達\$251,672 千元，公司持續為客戶提供優質而穩定的產能做好準備。

4. 研究發展狀況：

本公司於 2025 年持續投入 MicroLED 技術開發之研究。在專利佈局方面，本公司截至 2025 年底，申請各國專利總件數為 984 件。同時針對相關的技術對應各式顯示器應用市場，亦申請 40 多件商標。本公司專利權之分布包含面板產品之各式應用類型，使本公司之生產線可同時製造各式大尺寸商用、車用、無邊框、超高亮度穿戴型及超薄可撓等面板成品，其產品之最終應用範圍廣泛，於上述各種終端應用，本公司完整之專利佈局皆能築起堅實之專利權技術護城河。

未來展望

本公司將持續以創新與技術領先為核心，深化 MicroLED 關鍵製程與核心技術布局，積極拓展智慧穿戴、AR、車載顯示、光通訊及航太與國防等高附加價值應用市場，並同步開發專用設備與完整解決方案，提升產品競爭力與市場滲透率。短期內將聚焦成熟且穩定之需求部件委外供應，專注優化 MicroLED 關鍵製程與成本結構，鞏固既有客戶並穩定擴大產銷規模，同時積極與國際領導品牌洽談客製化合作機會，持續拓展應用版圖。本公司未公開財務預測，故無提供預期銷售數量與依據。

受外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

長期而言，本公司致力於成為 MicroLED 供應鏈整合之領導者，透過實績驗證與策略合作，整合產業資源、降低生產成本，加速產品商品化進程。未來將攜手全球品牌開發超省電穿戴裝置、超高亮度、透明與柔性顯示器等創新應用，並結合 AI、光通訊與智慧家居發展趨勢，全面推動 MicroLED 市場成長。同時整合技術團隊優勢，從高端市場出發，逐步擴大應用領域與市場規模，提供全方位 MicroLED 解決方案，實現企業永續與長期價值提升，以因應外部競爭與總體環境之影響。面對法規環境之變遷，公司依法遵循辦理，並善用法令機制適度調整應對，以最大限度降低營運風險。

董事長：李 允 立



貳、公司及集團簡介

一、設立日期：

PlayNitride Inc.(以下稱「本公司」)於西元 2014 年 2 月 25 日設立於英屬開曼群島，並於西元 2014 年 6 月 9 日成立台灣分公司，本公司註冊地址為 The Grand Pavilion Commercial Centre, Oleander Way, 802 West Bay Road, P.O. Box 32052, Grand Cayman KY1 1208 Cayman Islands。本公司股票自西元 2022 年 8 月 18 日起在臺灣證券交易所創新板上市掛牌買賣。

二、公司沿革：

時 間	重 要 記 事
2014 年 02 月	於英屬開曼群島設立 PlayNitride Inc.
2014 年 06 月	設立英屬開曼群島商銻創科技股份有限公司臺灣分公司
2016 年 02 月	設立臺灣子公司銻新科技（後更名為銻創顯示）
2017 年 09 月	於臺灣半導體展首次公開展示可操作的全彩 MicroLED 顯示器
2018 年 05 月	榮獲美國顯示器展最佳創新原型產品獎
2018 年 09 月	於臺灣半導體展公開展示車用 MicroLED 顯示應用
2019 年 06 月	榮獲美國顯示器展最佳顯示技術與最佳展位獎
2019 年 06 月	本公司首座 MicroLED 生產線啟用
2020 年 05 月	李允立執行長榮獲美國國際資訊顯示學會頒發特殊貢獻獎，表彰李允立博士帶領的銻創團隊在 MicroLED 技術的開發成果與實現商用化的努力
2020 年 08 月	榮獲臺灣 Gold Panel Award 以及臺灣數位看板創新產品獎
2020 年 12 月	榮獲竹科 40 創新產品獎
2021 年 04 月	於臺灣顯示器展公開展示全新 89 吋 5K 超寬曲面 MicroLED 顯示器以及 0.39 吋 1411ppi 全彩 Micro-Display 展示 AR 應用研發成果
2021 年 04 月	李允立執行長出任 MicroLED SIG(Special of Interest Groups)大會主席，串連 MicroLED 上中下游供應鏈
2021 年 12 月	榮獲竹科 41 創新產品獎
2022 年 04 月	於臺灣顯示器展公開展示 9.38 吋透明度 65% 的 MicroLED 顯示器以及 0.49 吋 FHD 4536ppi 全彩 Micro-Display
2022 年 04 月	榮獲臺灣 Gold Panel Award 2022 卓越技術獎
2022 年 05 月	榮獲美國顯示器展最佳顯示技術與最佳中型展位獎

時 間	重 要 記 事
2022 年 08 月	PlayNitride Inc.銓創科技股份有限公司(股票代號 6854)於 2022 年 8 月 18 日，成為臺灣證券交易所創新板首家掛牌公司
2022 年 10 月	入選 2022 紅鯡魚獎 Red Herring Top 100 Global 名單
2022 年 11 月	榮獲 2022 SDIA Award-前瞻顯示大賞金質獎
2022 年 12 月	榮獲竹科 42 創新產品獎
2023 年 05 月	「第八屆經濟部國家產業創新獎」（2023 年度）資訊通訊類組的一般企業獎
2023 年 05 月	榮獲美國顯示器展「最佳中型展場獎」(Best Medium Booth Award)、「最佳 MicroLED 技術獎」(Best MicroLED-based Technology)、「最佳 AR/VR/MR 模組/產品獎」(Best AR/VR/MR Demo/Product)
2024 年 05 月	榮獲美國顯示器展「最佳 MicroLED 技術應用獎」與最佳中型攤位獎
2024 年 08 月	榮獲「2024 SDIA Award-前瞻顯示大賞」前瞻技術組銅質獎
2025 年 02 月	發行中華民國境內第一次有擔保轉換公司債新台幣 8 億元
2025 年 03 月	辦理現金增資新台幣 1,974,000 千元

三、集團架構：請參閱本年報柒、特別記載事項之關係企業組織圖。

四、風險事項：請參閱本年報陸、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項。

參、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主資料

(一) 董事及監察人資料

1. 董事及監察人之姓名、經（學）歷、持有股份及性質

2026 年 4 月 30 日；單位：股；%

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	
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率					
董事長	中華民國	李允立	男 51~60歲	2024/06/20	3年	2014/02/25	3,264,111	3.04	3,137,722	2.67	314,000	0.27	20,000 (註2)	0.02	美國王色列理工學院電機系博士 新世紀光電技術副總經理 臺灣大學電機系助理教授	鏢創科技執行長 鏢創顯示董事長 PlayNitride America 董事長 PN Nova 法人代表人 GPower Ltd 董事 臺灣光電暨化合物半導體產業協會(TOSIA)理事 臺灣顯示器產業聯合總會(TDUA)監事 台灣半導體與光電材料元件產業協會 (TSOMDA) 常務理事 國際資訊顯示協會中華民國總會 (SID Taipei Chapter)理事 臺灣顯示器應用產業協會 (TPSA)理事	—	—	註3
董事	大韓民國	SVIC No. 32 New Technology Business Investment L.L.P.	—	2024/06/20	3年	2018/03/06	10,867,604	10.13	10,867,604	9.23	—	—	—	—	Flickstree (India) 董事 Welldoc 董事 플릭스트리董事 VueReal Inc. (Canada)董事	—	—	—	
董事	大韓民國	代表人：孫憲培	男 41~50歲				—	—	—	—	—	—	—	三星創投常務	三星創投常務	—	—	—	

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
							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	
董事	中華民國	富采光電股份有限公司	—	2024/06/20	3 年	2018/03/06	9,137,338	8.52	4,637,338	3.94	—	—	—	—	—	亮點投資股份有限公司董事 晶成半導體股份有限公司董事 晶智達光電股份有限公司董事 亮訊科技股份有限公司董事 富采光電副總經理	—	—	—
	中華民國	代表人：歐震	男 51~60 歲				—	—	—	—	—	—	—	—	交通大學電子物理研究所博士 富采光電副總經理	—	—	—	—
董事	中華民國	康利投資股份有限公司	—	2024/06/20	3 年	2021/02/09	7,534,628	7.02	7,534,628	6.40	—	—	—	—	—	達興材料股份有限公司董事 達基教育發展(股)公司董事長 瑞鼎科技股份有限公司董事 英屬開曼群島科絡達股份有限公司董事 星耀二號能源股份有限公司監察人 星河能源股份有限公司監察人 元豐新科技股份有限公司董事長 a.u. Vista Inc. 董事	—	—	—
	中華民國	代表人：廖唯倫	男 51~60 歲				—	—	—	—	—	—	—	—	交通大學應用化學所博士 友達光電技術長	—	—	—	—
董事	中華民國	光寶科技股份有限公司	—	2024/06/20	3 年	2021/12/24	4,234,736	3.95	4,945,885	4.20	—	—	—	—	—	Lite-On Japan Ltd. 董事 LITE-ON JAPAN (Thailand) CO., LTD 董事 Lite-On Japan (H.K.) Limited 董事 LiteStar JV Holding (BVI) Co., Ltd. 董事 光寶光電(常州)有限公司總經理 晶品光電(常州)有限公司董事 晶品光電(香港)有限公司董事 光寶科技股份有限公司光電事業部總經理	—	—	—
	中華民國	代表人：蘇渝宏	男 51~60 歲				—	—	—	—	—	—	—	—	國立政治大學經營管理碩士 光寶科技光電事業部總經理	—	—	—	—

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
							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	
獨立董事	中華民國	黃慧珠	女 61~70歲	2024/06/20	3年	2022/05/26	—	—	—	—	—	—	—	—	交通大學資訊工程研究所碩士 財團法人商業發展研究院董事 財團法人商業發展研究院董事 御食股份有限公司董事	緯創軟體股份有限公司獨立董事 財團法人商業發展研究院監察人 上海商業儲蓄銀行股份有限公司董事 台灣金融科技協會理事	—	—	—
獨立董事	中華民國	甘豐源	男 51~60歲	2024/06/20	3年	2017/06/20	—	—	—	—	—	—	—	—	加拿大麥基爾大學電機工程所博士 元太科技工業股份有限公司總經理 達意科技股份有限公司董事長兼總經理 友達光電 Audio-Video 事業單位協理	元太科技工業股份有限公司及其所屬子公司之董事總經理	—	—	—
獨立董事	中華民國	王威	男 61~70歲	2024/06/20	3年	2012/04/06	—	—	—	—	—	—	—	—	美國科羅拉多大學電機博士 明達醫學科技股份有限公司獨立董事 明達醫學科技股份有限公司董事 安勤科技股份有限公司董事 科際精密股份有限公司董事 瑞鼎科技股份有限公司總經理	明達醫學科技股份有限公司董事 雅博股份有限公司獨立董事 安勤科技股份有限公司董事 科際精密股份有限公司董事	—	—	—
獨立董事	中華民國	林芳韻 (註4)	女 31~40歲	2025/06/27	2年	2025/06/27	—	—	—	—	—	—	—	—	英國雪菲爾大學法律系 倫敦大學城市學院 Bar Professional Training Course KPMG 安侯法律事務所法律顧問	諾傑股份有限公司法律顧問	—	—	—

註1：截至年報刊印日仍在職之董事/獨立董事。

註2：李允立先生持有 GPower Ltd. 100%之股權。

註3：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、必要性及因應措施之相關資訊：

本公司董事長暨執行長主要係因本公司為簡化管理架構所致。本公司重大營運決策皆需經過董事會討論，且董事會有權選舉董事長、任免執行長，可適時發揮制衡作用；本公司為落實監督功能，於2023年增選獨立董事一席，使獨立董事共計四席，且未有過半數董事兼任員工之情事。

註4：獨立董事林芳韻女士於2025/06/27股東常會新選任。

2. 法人股東之主要股東

2026 年 4 月 30 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
SVIC No. 32 New Technology Business Investment L.L.P.	Samsung Electronics (99%)、Samsung Venture Investment Corporation (1%)
富采光電股份有限公司	富采投資控股股份有限公司(100%)
康利投資股份有限公司	友達光電股份有限公司(100%)
光寶科技股份有限公司	台新國際商業銀行股份有限公司受託保管國泰台灣高股息傘型證券投資信託基金之台灣 E S G 永續高股息 E T F 證券投資信託基金專戶(5.61%)、國泰世華商業銀行受託保管元大台灣高股息證券投資信託基金專戶(5.48%)、大榮投資股份有限公司(3.69%)、宋恭源(3.42%)、台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技 ETF 證券投資信託基本專戶(3.34%)、新制勞工退休基金(2.62%)、明興投資股份有限公司(2.62%)、大松投資股份有限公司(2.03%)、中華郵政股份有限公司(2.02%)、光寶科技股份有限公司(庫藏股)(1.73%)

資料來源：各公司年報

3. 主要股東為法人者其主要股東

2026 年 4 月 30 日

法人名稱	法人之主要股東
Samsung Electronics	Samsung Life Insurance Co., Ltd. (8.51%)、Samsung C&T Corporation (5.05%)、Jae-Yong Lee (1.65%)、Ra Hee Hong (1.49%)、Samsung Fire & Marine Insurance Co., Ltd. (1.49%)、See-Hyun Lee(0.77%)、Boo-Jin Lee(0.71%)、Samsung Welfare Foundation(0.08%)、Samsung Life Insurance(special accounts)(0.07%)、Samsung Foundation of Culture(0.03%)
Samsung Venture Investment Corporation	Samsung Electro-Mechanics (17%)、Samsung Heavy Industries (17%)、Samsung Securities (16.67%)、Samsung C&T (16.67%)、Samsung Electronics(16.33%)、Samsung SDI (16.33%)
富采投資控股股份有限公司	友達光電股份有限公司(12.68%)、隆利投資股份有限公司(2.80%)、康利投資股份有限公司(2.22%)、渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶(1.12%)、台灣人壽保險股份有限公司(1.03%)、台新國際商業銀行受託富采控股短期專案員工持股信託財產專戶(1.01%)、渣打國際商業銀行營業部受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶(0.98%)、曾婉婷 (0.92%)、花旗(台灣)商業銀行受託保管波露寧發展國家基金有限公司投資專戶(0.83%)、台新國際商業銀行受託富采控股員工持股信託財產專戶(0.78%)
友達光電股份有限公司	佳世達科技股份有限公司(6.92%)、永豐商業銀行受託友達光電股份有限公司員工持股信託管理委員會信託財產專戶(5.81%)、廣達電腦股份有限公司(4.63%)、合作金庫商業銀行股份有限公司(2.99%)、花旗託管友達光電股份有限公司海外存託憑證專戶(2.30%)、新制勞工退休基金(1.67%)、南山人壽保險股份有限公司(1.73%)、美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶(1.09%)、渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶(1.03%)、渣打國際商業銀行營業部受託保管先進信託公司法人完全國際股票市場指數信託 II 投資專戶(0.65%)

法 人 名 稱	法 人 之 主 要 股 東
大松投資股份有限公司	宋明峰(43.66%)、光興投資股份有限公司(56.34%)

資料來源：各公司年報

4.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
李允立		美國壬色列理工學院電機系博士，曾任新世紀光電技術副總經理、臺灣大學電機系助理教授。目前擔任本公司董事長兼執行長 PlayNitride America 董事長、PN Nova 法人董事代表人、GPower Ltd 董事以及臺灣光電暨化合物半導體產業協會(TOSIA)理事長、台灣顯示器產業聯合總會 (TDUA) 監事、台灣半導體與光電材料元件產業協會 (TSOMDA) 常務理事、國際資訊顯示協會中華民國總會(SID Taipei Chapter)理事、臺灣顯示器暨應用產業協會(TPSA)理事。 未有公司法第 30 條各款情事。	本公司一般董事(不含獨立董事)間，除本公司董事長具員工身分外，其餘均非為公司或其關係企業之受僱人、經理人、董事、監察人，或前述之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬，且未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。	—
SVIC No. 32 New Technology Business Investment L.L.P. 代表人：孫憲培		首爾大學工商管理碩士、三星創投常務，目前擔任本公司法人董事代表人。 未有公司法第 30 條各款情事。		—
富采光電股份有限公司 代表人：歐震		交通大學電子物理研究所博士，富采光電副總經理，目前擔任本公司法人董事代表人。 未有公司法第 30 條各款情事。		—
康利投資股份有限公司 代表人：廖唯倫		交通大學應用化學所博士，友達光電技術長，目前擔任本公司法人董事代表人。 未有公司法第 30 條各款情事。		—
光寶科技股份有限公司 代表人：蘇渝宏		國立政治大學經營管理碩士，光寶科技股份有限公司光電事業部總經理，目前擔任本公司法人董事代表人。 未有公司法第 30 條各款情事。		—
黃慧珠		交通大學資訊工程研究所碩士，主要經歷為財團法人商業發展研究院董事、御食股份有限公司董事。目前擔任本公司獨立董事、審計委員會及薪資報酬委員會召集人，以及緯創軟體股份有限公司獨立董事、財團法人商業發展研究院監察人、上海商業儲蓄銀行股份有限公司董事、台灣金融科技協會理事。 未有公司法第 30 條各款情事。	本公司獨立董事均非為本公司或其關係企業之受僱人、經理人、董事、監察人，或前述之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬，或由本人及其配偶、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，或由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	1

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
甘豐源		加拿大麥基爾大學電機工程所博士，主要經歷為達意科技股份有限公司董事長兼總經理、友達光電 Audio-Video 事業單位協理。目前擔任本公司獨立董事、審計委員會及薪資報酬委員會成員，及元太科技工業股份有限公司及其所屬子公司之董事/總經理。 未有公司法第 30 條各款情事。	人，或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，或與公司之董事長、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、監察人或受僱人，或與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事、監察人、經理人或持股 5% 以上股東，或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、監察人、經理人及其配偶，且未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。	—
王威		美國科羅拉多大學電機博士，主要經歷為明達醫學科技股份有限公司總經理、瑞鼎科技股份有限公司總經理。目前擔任本公司獨立董事、審計委員會及薪資報酬委員會成員，及明達醫學科技股份有限公司董事、雅博股份有限公司獨立董事、安勤科技股份有限公司董事、科際精密股份有限公司董事。 未有公司法第 30 條各款情事。		—
林芳韻		英國雪菲爾大學法律系、倫敦大學城市學院 Bar Professional Training Course，主要經歷為 KPMG 安侯法律事務所法律顧問。目前擔任諾傑股份有限公司法律顧問及本公司獨立董事。 未有公司法第 30 條各款情事。		—

5. 董事會多元化及獨立性

(1) 董事會多元化

本公司已訂定「公司治理實務守則」，明訂董事會成員應考量多元化，除兼任本公司經理人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的多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- 二、專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能與產業經歷等。

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：

- 一、營運判斷能力。
- 二、會計及財務分析能力。
- 三、經營管理能力。
- 四、危機處理能力。

- 五、產業知識。
- 六、國際市場觀。
- 七、領導能力。
- 八、決策能力。

目前董事會成員組成為 7 位男性及 2 位女性，年齡層涵蓋 31~70 歲，8 位來自臺灣及 1 位來自南韓，董事分別具備執行業務所需之知識、技能、財金及管理 etc 豐富之產業相關經驗。

董事成員中具員工身份之董事占比為 11.11%（1 位），女性董事占比為 22.22%（2 位），獨立董事占比為 44.44%（4 位），全體獨立董事任期皆不超過 3 屆。

女性董事席次未達 1/3 之原因及採行措施：

本公司注重董事會成員組成之性別平等，於 2024 年董事成員全面改選時，已增加一位女性董事成員，女性董事占比為 12.5%，並規劃未來增加女性董事席次，以提高女性董事席次達三分之一以上為目標。

本公司於 2025 年股東常會補選獨立董事 1 席，新選任林芳韻女士為獨立董事，女性董事占比為 22.2%，逐步提高。

姓名	職稱	性別	國籍	年齡	專業知識與技能領域			
					經營管理	領導決策	產業知識	財務會計
李允立	董事長	男	中華民國	51-60	V	V	V	V
孫憲培	董事	男	大韓民國	41-50	V	V	V	V
歐震	董事	男	中華民國	51-60	V	V	V	
廖唯倫	董事	男	中華民國	51-60	V	V	V	
蘇渝宏	董事	男	中華民國	51-60	V	V	V	V
黃慧珠	獨立董事	女	中華民國	61-70	V	V	V	V
甘豐源	獨立董事	男	中華民國	51-60	V	V	V	V
王威	獨立董事	男	中華民國	61-70	V	V	V	V
林芳韻	獨立董事	女	中華民國	31-40	V	V	V	V

(2)董事會獨立性

本公司獨立董事共 4 位，均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 3 條獨立性及第 4 條兼任限制，且所有董事與獨立董事間符合證券交易法第 26 條之 3 第 3 項規定，未有配偶及二親等以內親屬關係之情形，本公司董事會組成符合獨立性要求。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

2026 年 4 月 30 日 單位：股；%

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
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
執行長	中華民國	李允立	男	2014/02/25	3,137,722	2.67	314,000	0.27	20,000 (註 2)	0.02	美國王色列理工學院電機系博士 新世紀光電技術副總經理 臺灣大學電機系助理教授	臻創科技執行長 臻創顯示董事長 PlayNitride America 董事長 PN Nova 法人董事代表人 GPower Ltd 董事 臺灣光電暨化合物半導體產業協會(TOSIA)理事長 台灣顯示器產業聯合總會(TDUA)監事 台灣半導體與光電材料元件產業協會 (TSOMDA)常務理事 國際資訊顯示協會中華民國總會(SID Taipei Chapter)理事 臺灣顯示器暨應用產業協會(TPSA)理事	—	—	—	註 2
營運長	中華民國	陳銘章	男	2014/02/25	861,061	0.73	—	—	—	—	臺灣科技大學材料所碩士 新世紀光電協理 晶元光電工程師	臻創顯示副董事長 耐創昆山董事長	—	—	—	
副總經理	中華民國	王俊雄	男	2018/06/25	201,487	0.17	—	—	—	—	中原大學工業系統工程學學士 麥克亞當負責人 臺灣半導體照明總經理 采鈺科技副總經理 瀚斯寶麗副總經理 臺灣積體電路副處長	無	—	—	—	

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
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
財會主管暨公司治理主管	中華民國	姚朝昶	男	2025/12/22	—	—	—	—	—	—	香港都會大學公司治理碩士 東吳大學會計學士、碩士 美國會計師、臺灣會計師 香港特許公司秘書、公司治理師 香港東曜藥業(股)公司(1875.HK)財務副總監暨公司秘書 資誠聯合會計師事務所副總經理	銓創顯示財會主管	—	—	—	
協理暨子公司總經理	中華民國	林子暘	男	2023/08/18	432,739	0.37	—	—	—	—	高雄大學電機工程學系碩士 新世紀光電總經理	銓創顯示總經理 鉅微科技(江蘇)法定代表人&董事&經理人 耐創昆山法定代表人&執行董事	—	—	—	
協理暨子公司技術副總經理	中華民國	林京亮	男	2023/10/31	282,845	0.24	—	—	—	—	中央大學化學工程與材料工程學系博士 新世紀光電技術副理	銓創顯示技術副總經理	—	—	—	
協理暨子公司營運副總經理	中華民國	盧韋至	男	2025/11/06	6,280	0.005	—	—	—	—	澳洲昆士蘭大學電子工程學系博士 美商參肯錫營運顧問 賀利氏材料全球新品開發負責人區總經理 泰洛斯製造生產資深總經理 南京中電副總經理	銓創顯示營運副總	—	—	—	

註 1 截至年報刊印日，仍在職者。

註 2 李允立先生持有 GPower Ltd. 100%之股權。

註 3 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、必要性及因應措施之相關資訊：

本公司董事長暨執行長主要係因本公司為簡化管理架構所致。本公司重大營運決策皆需經過董事會討論，且董事會有權選舉董事長、任免執行長，可適時發揮制衡作用；本公司為落實監督功能，於 2023 年增選獨立董事一席，使獨立董事共計四席，且未有過半數董事兼任員工之情事。

註 4 姚朝昶先生於 2025/12/16 董事會通過，2025/12/22 到職。

註 5 林京亮先生於 2025/11/06 董事會通過，晉升為本公司協理。

註 6 盧韋至先生於 2025/03/17 到職，於 2025/11/06 董事會通過，晉升為本公司協理。

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

(一) 董事及獨立董事之酬金：

2025年12月31日，單位：新臺幣千元；%																		
職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D等 四項總額及占稅 後純益之比例%	薪資、獎金及 特支費等(E) (註4)		兼任員工領取相關酬金		員工酬勞(G)		A、B、C、D、E、F及G等 七項總額及占稅後純益之比例%		領取 來自 子公 司以 外轉 投資 事業 或母 公司 酬金 (註5)			
		報酬(A) (註1)		退職退休金 (B)			董事酬勞 (C) (註2)		業務執行 費用(D) (註3)		退職退休金(F)	本公司	財務報告內 所有公司			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		金 額 比 例	金 額 比 例	
董事長	李允立	—	—	—	48	48	48	6,238	6,238	—	—	—	6,286	6,286	—	6,286	—	—
董事	SVIC No. 32 New Technology Business Investment L.L.P. 代表人：孫憲培	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	無
	富采光電股份有限公司	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	無
董事	代表人：歐震	—	—	—	36	36	36	—	—	—	—	—	—	—	36	36	—	—
董事	康利投資股份有限公司	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	無
	代表人：廖唯倫	—	—	—	36	36	36	—	—	—	—	—	—	—	36	36	—	—
董事	光寶科技股份有限公司	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	無
	代表人：蘇渝宏	—	—	—	48	48	48	—	—	—	—	—	—	—	48	48	—	—
獨立董事	甘豐源	960	960	—	42	42	42	—	—	—	—	—	—	—	1,002	1,002	—	—
獨立董事	王威	960	960	—	42	42	42	—	—	—	—	—	—	—	1,002	1,002	—	—
獨立董事	黃慧珠	960	960	—	48	48	48	—	—	—	—	—	—	—	1,008	1,008	—	—
獨立董事	林芳韻	491	491	—	24	24	24	—	—	—	—	—	—	—	515	515	—	—

1.請敘明獨立董事酬金之給付政策、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：依本公司「董事及經理人薪資報酬辦法」，獨立董事酬金為每月固定支付獨立董事薪資及出席會議車馬費，惟不支領酬勞。上述獨立董事酬金經薪資報酬委員會審議及董事會決議。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事會提供服務(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。

註 1：係 2025 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)。

註 2：係 2025 年度無董事會通過分派之董事酬勞金額。

註 3：係 2025 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)。

註 4：係 2025 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、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 5：a.本欄應明確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(若無者，則請填「無」)。

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或母公司所領取之酬金，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 6：獨立董事林芳韻女士於 2025/06/27 股東常會新選任。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	李允立、孫憲培、歐震、廖唯倫、蘇渝宏、林芳韻	李允立、孫憲培、歐震、廖唯倫、蘇渝宏、林芳韻	孫憲培、歐震、廖唯倫、蘇渝宏、林芳韻	孫憲培、歐震、廖唯倫、蘇渝宏、林芳韻
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	甘豐源、王威、黃慧珠、	甘豐源、王威、黃慧珠、	甘豐源、王威、黃慧珠、	甘豐源、王威、黃慧珠、
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)	—	—	李允立	李允立
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	9	9	9	9

(二)監察人之酬金：本公司已設置審計委員會，故無監察人酬金。

(三)最近年度給付總經理及副總經理等之酬金：

單位：新臺幣千元；%

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例%				領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		股票金額	現金金額	本公司	財務報告內所有公司		比例
執行長暨研發長	李允立	14,034	16,441	389	519	9,606	11,599	-	-	-	-	24,029	-20.53	28,559	-24.39	無
營運長	陳銘章															
副總經理	王俊雄															
財會主管暨公司治理主管	姚朝昶(註1)															
資安長	吳俊德	協理暨子公司總經理	林子暘	協理暨子公司技術副總經理	林京亮(註2)	協理暨子公司營運副總經理	盧韋至(註3)	協理暨子公司營運副總經理	協理暨子公司營運副總經理	協理暨子公司營運副總經理	協理暨子公司營運副總經理	協理暨子公司營運副總經理	協理暨子公司營運副總經理	協理暨子公司營運副總經理	協理暨子公司營運副總經理	協理暨子公司營運副總經理
協理暨子公司總經理	林子暘															
協理暨子公司技術副總經理	林京亮(註2)															
協理暨子公司營運副總經理	盧韋至(註3)															

註1：姚朝昶先生於2025/12/16董事會通過，2025/12/22到職。

註2：林京亮先生於2025/11/06董事會通過，晉升為本公司協理。

註3：盧韋至先生於2025/03/17到職，於2025/11/06董事會通過，晉升為本公司協理。

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
低於 1,000,000 元	姚朝昶、吳俊德、盧韋至	姚朝昶
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	—	—
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	—	盧韋至、吳俊德
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	陳銘章、林子暘、王俊雄、林京亮	陳銘章、林子暘、王俊雄、林京亮
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	李允立	李允立
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

(四) 最近年度前五位酬金最高主管之酬金：

單位：新臺幣千元；%

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例%				領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例%	領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
執行長暨研發長	李允立	3,608	3,608	-	-	2,630	2,630	-	-	-	-	6,238	6,238	-5.33	-5.33	無
營運長	陳銘章	2,607	2,607	-	-	1,996	1,996	-	-	-	-	4,603	4,603	-3.93	-3.93	無
協理暨子公司總經理	林子暘	2,178	2,178	108	108	1,718	1,718	-	-	-	-	4,004	4,004	-3.42	-3.42	無
副總經理	王俊雄	2,185	2,185	107	107	1,676	1,676	-	-	-	-	3,968	3,968	-3.39	-3.39	無
協理暨子公司技術副總經理	林京亮	2,198	2,198	108	108	1,505	1,505	-	-	-	-	3,811	3,811	-3.26	-3.26	無

(五) 最近年度分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新臺幣千元；%

職稱		姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例
經理人	執行長	李允立	—	—	—	—
	營運長	陳銘章				
	副總經理	王俊雄				
	財會主管暨公司治理主管(註1)	姚朝昶				
	資安長	吳俊德				
	協理暨子公司總經理	林子暘				
	協理暨子公司技術副總經理(註2)	林京亮				
	協理暨子公司營運副總經理(註3)	盧韋至				

註1：姚朝昶先生於2025/12/16董事會通過，2025/12/22到職。

註2：林京亮先生於2025/11/06董事會通過，晉升為本公司協理。

註3：盧韋至先生於2025/03/17到職，於2025/11/06董事會通過，晉升為本公司協理。

(六) 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.最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金占稅後純益比例之分析

項目 職稱	2024 年度酬金總額 占稅後純益比例(%)		2025 年度酬金總額 占稅後純益比例(%)	
	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司
董事	6.40	6.40	-8.48	-8.48
總經理及副總經理	44.84	53.91	-20.53	-24.39

2.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

A.董事

本公司董事酬勞係依據薪資報酬委員會及董事會通過之「董事及經理人薪資報酬辦法」發放，內容包含車馬費、業務執行費及依盈餘比率計算之年度酬勞。盈餘比率係參考一般業界水準所訂定之區間，並經股東會通過列於公司章程中。本公司給付董事酬金與經營績效高度相關，其盈餘比率範圍合理，尚不致產生董事為追求短期績效而產生之道德風險。

B.總經理及副總經理

本公司總經理及副總經理之酬金係依據薪資報酬委員會及董事會通過之「董事及經理人薪資報酬辦法」發放，內容包含薪資、獎金、員工酬勞及其他經董事會核定之酬勞及補貼。發放依據係參酌同業水準，除考量薪資水準具同業競爭

力，吸引優秀人才加入外，並考量激勵效果及代理成本，將部分獎酬連結公司經營績效，以發揮專業經營之最大效益。

本公司訂有「董事及經理人薪資報酬辦法」，經理人之各項酬金均應由薪資報酬委員會就經理人對公司營運參與程度及貢獻之價值並參酌同業薪資水準為基礎，且於該辦法所規定之範圍內予以審議通過後，報請董事會決議核定之。

為深化本公司經理人與股東的價值連結及公司永續經營承諾，於2024年修正「董事及經理人薪資報酬辦法」，訂定公司經理人（執行長）任職期間持有基本年薪10倍價值之公司股票，並應於受任命為經理人後5年內達成持股數量，建立經理人長期持有公司股票制度。

三、公司治理運作情形：

(一) 董事會運作情形

本公司董事會最近年度及 2026 年截至年報刊印日止，董事會共計開會 9 次，董事及獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列) 席次數	委託出席 次數	實際出席(列) 席率(%)	備註
董事長	李允立	9	0	100.00	
法人董事	SVIC No. 32 New Technology Business Investment L.L.P. 代表人：孫憲培	5	1	55.56	
法人董事	富采光電股份有限公司 代表人：歐震	8	1	88.89	
法人董事	康利投資股份有限公司 代表人：廖唯倫	8	1	88.89	
法人董事	光寶科技股份有限公司 代表人：蘇渝宏	8	0	88.89	
獨立董事	甘豐源	9	0	100.00	
獨立董事	王威	9	0	100.00	
獨立董事	黃慧珠	9	0	100.00	
獨立董事	林芳韻	6	0	100.00	2025/06/27 新選任

其他應記載事項：

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

(一)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，故不適用證券交易法第 14 條之 3 規定。

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

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

董事會 日期/屆次	姓名	議案內容	利益迴避原因	參與表決情形
2025/11/06 第五屆 第十次	李允立	評估董事、獨立董事及經理人個別薪資報酬之內容及級距案	涉及自身利益關係，應依法迴避，未參與討論與表決	本案董事長李允立先生兼任經理人，於討論經理人薪資時依法迴避未參與討論及表決，其餘出席董事無異議通過。
	黃慧珠 甘豐源 王威 林芳韻	評估獨立董事薪資報酬案	涉及自身利益關係，應依法迴避，未參與討論與表決	本案獨立董事黃慧珠女士、甘豐源先生、王威先生及林芳韻女士於討論獨立董事薪資時依法迴避未參與討論及表決，其餘出席董事無異議通過。

三、本公司董事會自我(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：依據本公司「董事會績效評估辦法」規定，已於 2026 年 4 月 30 日董事會報告績效評估結果。各項評估結果皆為「優」，2025 年度董事會評鑑執行情形如下：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
每年執行一次	2025.01.01 至 2025.12.31	董事會、個別董事成員及功能性委員會(包含審計委員會及薪資報酬委員會)	由個別董事成員及功能性委員會(包含審計委員會及薪資報酬委員會)內部自評	1. 董事會績效評估內容包含五大面向：對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制。 2. 個別董事成員績效評估內容包含六大面向：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制。 3. 功能性委員會績效評估內容包含五大面向：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制。	1. 董事會績效自評整體運作良好，符合公司治理要求。 2. 審計委員會績效自評整體運作良好，符合公司治理要求。 3. 薪資報酬委員會績效自評整體運作良好，符合公司治理要求。

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

- (一)本公司於 2021 年 12 月 24 日股東臨時會全面改選董事(含獨立董事)，並成立審計委員會，由全體獨立董事擔任委員，行使證券交易法、公司法及其他法令規定之職權。
- (二)本公司於 2021 年 12 月 24 日成立薪資報酬委員會，委任獨立董事擔任委員，就本公司董事及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，加強董事會執行其職責。
- (三)本公司董事會負責指導公司策略、監督管理階層、公司治理制度之各項作業與安排、依照法令及公司章程規定或股東會決議行使職權並對公司及股東負責。
- (四)本公司於 2023 年 3 月 24 日董事會通過設置公司治理主管，協助董事執行業務所需之相關資訊及其他必要之協助。
- (五)本公司於 2023 年 6 月 26 日股東常會增選獨立董事一席，獨立董事共計四席，加強董事會監督，惟獨立董事劉奕成先生因個人業務繁忙，於 2024/9/25 請辭，本公司於 2025 年股東常會補選一席獨立董事林芳韻女士。

(二) 審計委員會運作情形：

本公司最近年度及 2026 年度截至年報刊印日止，審計委員會開會共 8 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列) 席次數	委託出席 次數	實際出席(列) 席率(%)	備註
獨立董事	黃慧珠	8	0	100.00	召集人
獨立董事	甘豐源	8	0	100.00	
獨立董事	王 威	8	0	100.00	
獨立董事	林芳韻	5	0	100.00	2025/06/27新選任

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(一)證券交易法第14條之5所列事項：

審計委員會日期/期別	議案內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
2025/02/26 第二屆 第四次	本公司 2024 年度營業報告書及財務報表案	全體出席委員 無異議照案通過	照案通過
	本公司 2024 年度虧損撥補表案		
	本公司虧損達實收資本額二分之一，依法應提至股東會報告案		
	通過本公司 2024 年度內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書案		
	本公司擬訂定「永續報告書編制及驗證作業辦法」案		
	本公司擬變更功能性貨幣為新臺幣案		
2025/05/09 第二屆 第五次	本公司 2025 年第 1 季合併財務報表暨會計師核閱報告書稿本案	全體出席委員 無異議照案通過	照案通過
	本公司內部稽核主管任用案		
	本公司擬參與子公司現金增資案		
	本公司擬投資中國大陸子公司		
2025/06/25 第二屆 第六次	本公司擬訂定「買回股份轉讓員工辦法」並據以執行買回股份轉讓予員工案	全體出席委員 無異議照案通過	照案通過
2025/08/08 第二屆 第七次	本公司 2025 年第 2 季合併財務報表暨會計師查核報告書稿本案	全體出席委員 無異議照案通過	照案通過
	本公司擬修正「買回股份轉讓員工辦法」案		
2025/11/06 第二屆 第八次	本公司 2025 年第 3 季合併財務報表暨會計師核閱報告書稿案	全體出席委員 無異議照案通過	照案通過
	本公司 2026 年度預算案		
	本公司 2026 年度稽核計劃案		
	簽證會計師之獨立性及適任性評估案		
	本公司 2025 年度簽證會計師委任及報酬案		
	安侯建業聯合會計師事務所 2026 年度預計提供之非確信服務案		
	本公司稽核主管任用案		
2025/12/16	子公司錄創顯示公司超過正常授信期限之重大應收帳款是否視同資金貸與案		照案通過

第二屆 第九次	本公司擬聘任財務長、財務主管、會計主管及委任公司治理主管案	全體出席委員 無異議照案通過	
2026/03/06 第二屆 第十次	本公司 2025 年度營業報告書及財務報表案	全體出席委員 無異議照案通過	照案通過
	本公司 2025 年度虧損撥補表案		
	本公司虧損達實收資本額二分之一		
	通過本公司 2025 年度內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書案，提請討論		
	本公司擬修訂核決權限表案		
2026/04/30 第二屆 第十一次	本公司 2026 年度簽證會計師委任及報酬案	全體出席委員 無異議照案通過	照案通過
	擬新增設立轉投資新加坡全資子公司		
	擬增加英屬開曼群島商銓創科技股份有限公司台灣分公司在中華民國境內營業所用資金		
	本公司擬修正健全營運計畫書及預估損益表案		

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過而全體董三分之二以上同意議決事項：無此情形。

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

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

(一)本公司審計委員會係由全體獨立董事組成，本公司內部稽核主管透過定期提交稽核報告予審計委員會委員，報告公司內部稽核結果，且審計委員不定期與稽核人員溝通，瞭解公司營運狀況。

(二)本公司簽證會計師定期於審計委員會會議中報告財務報表風險評估及關鍵查核事項之溝通，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。

■ 2025度及截至年報刊印日，獨立董事與內部稽核主管溝通情形

日期	溝通重點	建議及結果
2025/02/26 審計委員會	內部稽核主管進行內部稽核業務報告 出具內部控制制度聲明書	無意見
2025/05/09 審計委員會	內部稽核主管進行內部稽核業務報告	無意見
2025/08/08 審計委員會	內部稽核主管進行內部稽核業務報告	無意見
2025/11/06 審計委員會	內部稽核主管進行內部稽核業務報告	無意見
2026/03/06 審計委員會	內部稽核主管進行內部稽核業務報告 出具內部控制制度聲明書	無意見
2026/04/30 審計委員會	內部稽核主管進行內部稽核業務報告	無意見

■ 2025年度及截至年報刊印日獨立董事與會計師溝通情形

日期	溝通重點	建議及結果
2025/02/18	會計師就2024年度財務報告查核情形及結果進行說明，並針對部分會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論	無意見

2025/04/29	會計師就2025年第一季財務報告查核情形及結果進行說明，並針對部分會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論	無意見
2025/08/05	會計師就2025年第二季財務報告查核情形及結果進行說明，並針對部分會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論	無意見
2025/11/03	會計師就2025年第三季財務報告查核情形及結果進行說明，並針對部分會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論	無意見
2026/03/02	會計師就2025年度財務報告查核情形及結果進行說明，並針對部分會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論	無意見
2026/04/27	會計師就2026年第一季財務報告查核情形及結果進行說明，並針對部分會計原則適用問題及新修訂法令之影響進行討論	無意見

四、年度工作重點及運作情形：

2025 度及截至年報刊印日止，審計委員會共召 8 次，審議事項主要包括：

(一)公司財務報表之允當表達：

審核 2024 年度財報、2025 年第一季至第三季財報、2025 年度財報、2026 年第一季財報。

(二)簽證會計師之適任性、獨立性及績效暨簽證服務案：

審核 2025 年度簽證會計師之適任性、獨立性及績效。

審核簽證會計師 2025 年度預計提供之非確信服務案。

(三)公司內部控制之有效實施：

審核內部稽核報告、2024 年及 2025 年內部控制聲明書、2026 年稽核計畫。

(四)審核 2026 年度預算案。

(五)各規章辦法檢視與增修訂。

(六)變更功能性貨幣為新台幣案。

五、檢視審計委員會成員專業資格與經驗：本公司審計委員會由全體獨立董事組成，其成員專業資格與經驗，請參閱本年報參、公司治理報告之董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。

(三)公司治理運作情形及其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？	✓		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」，訂定「公司治理實務守則」並揭露於公司網站。
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一) 本公司除於公司章程及內部規則明定股東權益保障事項外，另設有專責單位專責處理有關公司對投資人關係等事宜，以妥善處理股東建議、疑義及糾紛事項。同時，本公司設有發言人、代理發言人及委託專業股務代理機構，作為處理股東建議、疑義或糾紛等相關問題。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二) 本公司透過投資人關係維繫及內部人申報制度了解公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之變化。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三) 本公司訂有「子公司監理作業辦法」，藉以落實對子公司之風險控管及防火牆機制，且已制定「關係人交易之管理」，並已依照該辦法之規定，建立並定期更新關係企業名單。與關係企業之交易亦依該辦法之規定，依循一般商業常規。
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(四) 本公司已訂定「防範內線交易之管理作業」規範公司內部重大資訊保密作業及禁止買賣程序，並於2024/11/05 董事會通過修正條文，內部人於年度財務報告公告前 30 日及每季財務報告公告前 15 日不得交易其持有股份，並揭露於公司網站。 本公司於 2025/01/15、2026/04/08 以 E-mail 方式通知財務報告公告之封閉期，避免內部人誤觸。

評估項目	運作情形		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？ (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？ (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？ (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓ ✓ ✓ ✓		無重大差異 無重大差異 無重大差異 無重大差異
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、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓		無重大差異

評估項目	運作情形		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明
			- 協助董事遵循法令。 - 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定之檢視結果。 - 辦理董事異動相關事宜。 - 其他依公司章程所訂定之事項。 2025 年度運作情況： - 擬定董事會、功能性委員會會議議程及資料準備，並於會議前 7 日寄發開會通知。2025 年度及截至年報刊印日，董事會召開 9 次、審計委員會召開 8 次、薪資報酬委員會召開 3 次。 - 辦理 2025 年股東會，並於規定時限內公告相關訊息。 - 辦理董事責任險續保作業。 - 辦理董事進修課程，2025 年度完成至少 6 小時進修。
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？	✓		(一)本公司設有發言人及代理發言人作為公司對外發表意見之管道，並遵循內部控制制度辦理相關回應事宜。 (二)本公司於公司網站已建置公司利害關係人專區，載明利害關係人窗口資訊。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司已委任元大證券股份有限公司股務代理部辦理股東會相關事務。
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		(一) 本公司已於公司網站揭露公司財務業務相關資訊及公司治理資訊之情形。 公司網站：www.PlayNitride.com
(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	✓		(二) 本公司業已於公司網站揭露左列之資訊揭露專區。
			無重大差異

評估項目	運作情形		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明
說明會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？		✓	(三) 本公司財務報告皆經審計委員會審議及董事會決議通過。本公司 2025 年度財務報告於 2026/03/06 經審計委員會及董事會通過，並於 2026/03/06 完成公告及申報。2025 年第一、二、三季財務報告及各月營運情形亦於規定期限內完成公告申報。
八、公司是否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）？	✓		(一) 員工權益：本公司依照勞基法及人事規章之規定，保障員工合法權益，並定期召開勞資會議，協調勞資關係。 (二) 僱員關懷：本公司秉持友善職場環境之理念徵才及留才，塑造良好之工作環境，除設有職工福利委員會，依法提撥職工福利金外，另依法提撥員工退休金，加保員工團體意外險並安排員工健康檢查，以謀求員工最大福利。 (三) 投資者關係：本公司已設置企業網站及發言人制度，已建立順暢之溝通管道，確保投資人權益。 (四) 供應商關係：本公司與供應商均有良好的供應鏈關係，達到整體生產成本最佳化。 (五) 利害關係人之權利：本公司與員工、往來客戶及供應商等均保持良好之溝通管道，並尊重且維護其合法之權益。利害關係人得隨時提供意見與公司溝通，公司均非常重視各項意見，以作為未來各項工作之參考依據。 (六) 董事及監察人進修之情形：本公司已設置審計委員會取代監察人職能。本公司董事均具專業背景，且皆已依法令規定參加進修課程，並取得證明文件。 (七) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：業依法
			無重大差異
			無重大差異

評估項目	運作情形		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
			訂定內部控制制度、內部稽核程序及各項內部規章辦法，並依辦法執行。 (八) 客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持穩定良好關係，以創造公司利潤。 (九) 公司為董事購買責任保險，每年評估投保額度及向董事會報告，投保情形請參閱公開資訊觀測站「董事投保責任險情形」。
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：本公司參與臺灣證券交易所股份有限公司治理中心公司治理評鑑，進行公司網站重新規畫，強化公司資訊公開揭露，並將針對尚未得分項目，持續評估考量可能改善之方案。			

(四)薪資報酬委員會之組成及運作情形

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	符合獨立性情形	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)	黃慧珠	請參閱本年報參、公司治 理報告之董事專業資格及 獨立董事獨立性資訊揭 露。	薪資報酬委員會委員為本公司三位獨立董事，均非為本公司或其關係企業之受僱人、經理人、董事、監察人，或前述之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬，或由本人及其配偶、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，或由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，或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，或與公司之董事長、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、監察人或受僱人，或與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事、監察人、經理人或持股 5%以上股東，或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、監察人、經理人及其配偶，且未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。	1
獨立 董事	甘豐源			—
獨立 董事	王威			1

2 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期：2024年8月29日至2027年6月19日，最近年度及截至年報刊印日止，薪資報酬委員會開會3次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出 席次數	實際出席率 (%)(B/A)	備註
獨立董事	黃慧珠	3	—	100.00	召集人
獨立董事	甘豐源	3	—	100.00	
獨立董事	王 威	3	—	100.00	

其他應記載事項：

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

二、薪資報酬委員會之決議事項，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：

開會日期 (期別)	議案內容	決議結果	公司對薪酬委員會 意見之處理
2025/02/26 第二屆第二次	本公司擬訂定「2024 年度現金增資發行新股員工認股辦法」案	照案通過	提董事會決議後，照案通過。
	本公司 2024 年度現金增資發行新股經理人可認購股份案		
2025/11/06 第二屆第三次	本公司經理人晉升及薪資報酬案	照案通過	提董事會決議後，照案通過。
	評估董事、獨立董事及經理人個別薪資報酬之內容及級距案		
2025/12/16 第二屆第四次	本公司經理人薪資報酬案	照案通過	提董事會決議後，照案通過。

(四-1)提名委員會成員資料及運作情形資訊：本公司尚未設立提名委員會。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

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	
推動項目			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，及向董事會督導情形？	✓		本公司於 2021 年 9 月董事會成立「永續發展委員會」，為公司內部最高層級的永續發展決策中心，由董事長暨執行長擔任主席，並設置營運長負責管理，委員會成員包含不同功能部門之處級以上主管，負責公司永續管理政策制定和目標擬定，訂定年度與中長期永續發展計畫及提出相關管理方針與執行。 「永續發展委員會」為上下整合、橫向串聯的跨部門平台。經由會議及依議題而設的任務小組，辨識攸關公司營運與利害關係人所關注的永續議題，擬定對應策略與工作方針、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。 「永續發展委員會」由五大任務小組向營運長報告年度執行計畫與設定的任務目標執行進度、分享最新國內外政策或趨勢，以強化各主管共識及永續知識，確保永續發展策略充份落實於公司日常營運。營運長每季向董事會報告永續發展運作狀況，2025 年共召開會議 4 次，分別為 2 月、5 月、8 月及 11 月，報告內容包含所設定的年度計畫執行成果。 公司董事會定期聽取經營團隊的報告，經營階層必須對董事會提擬公司策略，董事會必須評判這些策略成功的可能性，也必須經常檢視策略的進展，並且在需要時敦促經營團隊進行調整。 揭露資料涵蓋本公司於 2025 年 1 月至 2025 年 12 月間之永續發展績效表現。風險評估邊界以本公司為主，並將子公司銓創顯示科技股份有限公司納入範疇。 相關環境、社會、公司治理相關重大性議題之風險評估標準、過程、結果及風險管理政策或策略，說明如下：
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？	✓		無重大差異。

重大議題	風險評估項目	說明
環境	環境衝擊及管理	1.經由執行製程安全管理與制度化之管理循環，有效降低污染的排放與對環境所造成的衝擊。 2.為確保營運流程符合環保規範，已導入並落實ISO14001環境管理系統，並持續通過驗證。

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																
			<table><tr><td></td><td></td><td>3. 為掌握企業營運排放溫室氣體的情況，每年皆進行符合ISO14064-1標準的溫室氣體盤查及驗證，確保數據具公信力。</td></tr><tr><td>社會</td><td>職業安全</td><td>1.為守護同仁工作安全健康，已導入並落實ISO 45001職業安全衛生管理系統，並持續通過驗證。 2.每年定期舉行消防與緊急應變疏散演練和危害鑑別風險評估，培養員工緊急應變和自我安全管理能力。</td></tr><tr><td>公司治理</td><td>完善內控機制與法令遵循</td><td>1.透過建立治理組織及落實內控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相法令規範。 2.本公司研發之產品申請專利保護公司權益。</td></tr><tr><td></td><td>強化董事職能</td><td>1.為董事規劃相關進修議題，提供董事最新法規、制度發展與政策。 2.為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。</td></tr><tr><td></td><td>利害關係人溝通</td><td>1.為避免利害關係人與本公司立場不同，造成誤解，引起經營或訴訟風險，本公司每年檢視並分析利害關係人與其關心之議題。 2.建立各種溝通管道，積極溝通並減少對立。設投資人信箱，由發言人或投資人關係部門處理並回應。</td></tr></table>			3. 為掌握企業營運排放溫室氣體的情況，每年皆進行符合ISO14064-1標準的溫室氣體盤查及驗證，確保數據具公信力。	社會	職業安全	1.為守護同仁工作安全健康，已導入並落實ISO 45001職業安全衛生管理系統，並持續通過驗證。 2.每年定期舉行消防與緊急應變疏散演練和危害鑑別風險評估，培養員工緊急應變和自我安全管理能力。	公司治理	完善內控機制與法令遵循	1.透過建立治理組織及落實內控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相法令規範。 2.本公司研發之產品申請專利保護公司權益。		強化董事職能	1.為董事規劃相關進修議題，提供董事最新法規、制度發展與政策。 2.為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。		利害關係人溝通	1.為避免利害關係人與本公司立場不同，造成誤解，引起經營或訴訟風險，本公司每年檢視並分析利害關係人與其關心之議題。 2.建立各種溝通管道，積極溝通並減少對立。設投資人信箱，由發言人或投資人關係部門處理並回應。	
		3. 為掌握企業營運排放溫室氣體的情況，每年皆進行符合ISO14064-1標準的溫室氣體盤查及驗證，確保數據具公信力。																	
社會	職業安全	1.為守護同仁工作安全健康，已導入並落實ISO 45001職業安全衛生管理系統，並持續通過驗證。 2.每年定期舉行消防與緊急應變疏散演練和危害鑑別風險評估，培養員工緊急應變和自我安全管理能力。																	
公司治理	完善內控機制與法令遵循	1.透過建立治理組織及落實內控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相法令規範。 2.本公司研發之產品申請專利保護公司權益。																	
	強化董事職能	1.為董事規劃相關進修議題，提供董事最新法規、制度發展與政策。 2.為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。																	
	利害關係人溝通	1.為避免利害關係人與本公司立場不同，造成誤解，引起經營或訴訟風險，本公司每年檢視並分析利害關係人與其關心之議題。 2.建立各種溝通管道，積極溝通並減少對立。設投資人信箱，由發言人或投資人關係部門處理並回應。																	
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？	✓		(一)本公司及子公司皆依循 ISO14001 建立環境管理系統及持續通過第三方驗證，並依據 ISO14001 規範每年進行系統驗證。	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	
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		(二) 本公司積極推動各項能源減量措施，透過高能源效率及節能設計之設備，及運轉參數優化，降低企業及產品能源消耗，並擴大再生能源之使用，使能源使用效率最佳化。 1. 本公司用電之溫室氣體排放量佔總量的 6 成，故減碳措施以節電措施為主要方向，估定 2030 年時減碳目標為 8.2%，截至 2025 年底達成情形尚未達一半，主因產能及 2025 年新增部分機台而進一步提高用電量。 2. 本公司溫室氣體盤查以 2023 年作為基準年，當年度電力用量為 7,637 千度，檢討 2023 年能源使用類別、區域及計量方式，於 2024 年配合產能提升，改善計量方式，確保數據的可靠性，依據監控數據擬定節能計畫。 3. 2025 年推動措施： ● 空污防制設備的偵測設備設定成數據連續記錄功能，以利掌握系統負載狀況。 ● 視產能與系統負載狀況掌握 VOC 轉輪濃縮倍數，適當調整燃燒溫度，以降低天然氣使用量。 ● 1F 公共區域空調由 24 小時運轉改成 06:00 至 23:00 運轉，節省用電。
(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？	✓		(三) 本公司在永續委員會下設有環境氣候治理小組，建立、實施並維持公司氣候變遷策略與目標、管理氣候變遷風險與機會行動，及檢視執行狀況與討論未來計劃，並每季向永續委員會回報執行狀況。2023 年底啟動氣候相關財務揭露 (TCFD) 專案，完善氣候策略與風險管理，識別出 4 項主要風險與 4 類型可能機會，並擬定因應作為，而後每年定期檢視，持續進行滾動式修正調整。
(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？	✓		(四) 本公司每年進行 ISO 14064 為標準的溫室氣體盤查，完成相關數據盤查與統計分析，並擬定管理之政策並推動管理系統運作，盤查範圍採用營運控制法，包含台灣廠區與海外子公司(美國與大陸)。2025 年的數據於 2026 年 4 月通過第三方查證。 1. 溫室氣體： ● 相關數據匯整如下表 ● 減量目標以 2023 年為基準年，設定於 2030 年前達成較基準年總排放量（範疇 1+2）降低 10% 的階段性目標 ● 2025 年推動措施：

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																																																
			■ 調整製程調整揮發性有機廢氣處理設備參數，減少天然氣消耗，固定式燃燒排放量較 2024 年減少 220.98 公噸 CO2e 溫室氣體減量 ■ 持續經由製程改善，減少單位產品所需的有機溶劑用量 2.用水量： ● 公司為承租廠房，由房東公司供應水系統，用水政策在於確保相關廢水排放符合環保法規及相關標準為主。 ● 自 2023 年起逐步以純水替代丙酮等有機溶劑清洗晶片，單位產品之有機溶劑用量隨之下降，純水用量相應上升，今年因應新增部分機台而進一步提高用水量。 3.廢棄物： ● 公司致力於環境保護，自 2020 年起取得 ISO14001:2015 環境管理系統認證，訂有環境管理政策，依管理系統持續環保法規進行管理。 ● 2025 年推動措施： ■ 為達永續資源再利用，公司著重製程改善，透過源頭與生產效率提升之改善，減少原物料與水之相對用量，並推行廢棄物資源回收，最後才採行焚化等清運措施。 ■ 由於有機溶劑為製程必要耗材，廢溶劑隨產量提升而增加，本公司持續透過製程改善，減少單位產品所需的有機溶劑用量。 ■ 推動廢棄物清除與處理廠商之整併，透過整合清運廠商、時段及清運路線，降低運輸相關排放，縮短平均運送距離。 4.近兩年各相關統計數據如下： <table><tr><th>項目</th><th>範疇一</th><th>範疇二</th><th>範疇三</th><th>溫室氣體排放量</th><th>溫室氣體排放量密度</th><th>用水量</th><th>用水密度</th><th>有害廢棄物</th><th>非有害廢棄物</th><th>廢棄物總量</th><th>廢棄物密度</th></tr><tr><th>單位</th><th colspan="3">噸 CO2e</th><th colspan="2">噸 CO2e/百萬營收</th><th>噸</th><th>公噸/片</th><th>噸</th><th>噸</th><th>噸</th><th>公噸/片</th></tr><tr><td>2024</td><td>1,512.01</td><td>3,302.47</td><td>895.69</td><td>5,710.17</td><td>4.59</td><td>27,010</td><td>1.64</td><td>109.13</td><td>30.17</td><td>139.3</td><td>1.64</td></tr><tr><td>2025</td><td>1,671.45</td><td>4,070.15</td><td>1,099.76</td><td>6,841.36</td><td>5.06</td><td>31,504</td><td>2.55</td><td>103.57</td><td>29.92</td><td>133.49</td><td>2.55</td></tr></table> 註：溫室氣體排放量數據為通過查證之數據，詳情請參閱永續報告書	項目	範疇一	範疇二	範疇三	溫室氣體排放量	溫室氣體排放量密度	用水量	用水密度	有害廢棄物	非有害廢棄物	廢棄物總量	廢棄物密度	單位	噸 CO2e			噸 CO2e/百萬營收		噸	公噸/片	噸	噸	噸	公噸/片	2024	1,512.01	3,302.47	895.69	5,710.17	4.59	27,010	1.64	109.13	30.17	139.3	1.64	2025	1,671.45	4,070.15	1,099.76	6,841.36	5.06	31,504	2.55	103.57	29.92	133.49	2.55
項目	範疇一	範疇二	範疇三	溫室氣體排放量	溫室氣體排放量密度	用水量	用水密度	有害廢棄物	非有害廢棄物	廢棄物總量	廢棄物密度																																								
單位	噸 CO2e			噸 CO2e/百萬營收		噸	公噸/片	噸	噸	噸	公噸/片																																								
2024	1,512.01	3,302.47	895.69	5,710.17	4.59	27,010	1.64	109.13	30.17	139.3	1.64																																								
2025	1,671.45	4,070.15	1,099.76	6,841.36	5.06	31,504	2.55	103.57	29.92	133.49	2.55																																								

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	
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？	✓		(一) 本公司認同並自願遵循「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國企業與人權指導原則」、「聯合國國際勞動組織」等國際公認之人權標準，本公司在「工作規則」及「性侵害暨性騷擾防治措施及申訴、調查、處理辦法」，其中明訂工作場所性騷擾申訴方式及管道，確保兩性平權，在工作場所不受騷擾，訂有人權政策，列入新人訓練宣導課程，也透過公司內實體看板或系統公告，確保同仁了解自身權益及相關申訴管道。本公司實際的人權保障政策如下： 1. 提供安全與健康且零騷擾的工作環境 2. 杜絕不法歧視且確保工作機會均等 3. 禁用童工 4. 禁止強迫勞動 5. 營造樂於溝通的環境，並建立開放型管理模式 6. 支持並協助員工維持身心健康及工作生活平衡 7. 定期檢視及評估相關制度及作為	無重大差異。
(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)，並將經營績效獲成果適當反映於員工薪酬？	✓		(二) 本公司之員工福利措施訂定及實施摘要說明如下： 1. 員工薪酬 公司之薪酬秉持外部與內部平衡之原則，依循內部規範訂定合理之薪資。年節獎金制度，於考量公司之年度營運，並參酌員工之年資與年度績效情形後，分配予全體同仁，以激勵所有同仁共同為本公司目標努力。 2. 員工福利措施 公司設立職工福利委員會，委員會規劃並提供優質的各項福利，例如：生日禮券、勞動節禮券，另鼓勵同仁成立並參與社團，且提供相應補助。 3. 職場多元化與平等 公司職員男女比例相當，2025年男性職員佔比為59.17%，女性職員佔比40.83%；且實踐不同性別擁有同工同酬的獎勵條件及平等晉升機會；女性主管佔比20.47%。	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	
			4.經營績效反映於員工薪酬 公司每年依據市場薪資水準、經濟趨勢及個人績效調薪，2025 年平均調薪幅度 5.75%，以維持整體薪酬競爭力；另針對績效優秀之同仁，頒發績效獎金。
(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？	✓		(三) 1.員工安全與健康工作環境之措施、對員工之教育政策與其實施情形 ● 措施：建立並維持 ISO 45001 職業安全衛生管理系統，每週執行工安巡檢查核與追蹤複查，並於每季職安衛委員會檢討缺失。投入資源強化職業傷病預防與作業人員防護。 ● 教育：制定年度訓練計畫，實施新進人員職安衛訓練、定期複訓、緊急應變訓練及規定宣導。2025 年參訓共 1,490 人次、3,547 人時。 2.相關驗證情形及涵蓋範圍 ● 已建立並維持符合 ISO 45001 職業安全衛生管理系統國際標準（驗證有效性依公司證書刊印日為準）。 3.當年度職災狀況與改善措施 ● 數據：2025 年可記錄職業傷害 0 件，人數 0 人，占總人數比率 0%；虛驚事件 1 件。 ● 改善措施：虛驚事件已完成作業流程改善與人員宣導，避免重複發生。 4.當年度火災狀況與改善措施 數據：2025 年未發生火災事件。
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		(四)人才是本公司持續創新、維持產業地位的關鍵要素。本公司期許員工具有創新思維與行動力，秉持「培育人才、關懷員工」的理念，成立五大學院—通識教育學院、製程學院、品質學院、領導力學院、未來學院，結合職能別，建立優良的培訓機制，由內部講師定期開課，提供開放多元的學習機會，透過訓練發展，為銓創人才加值，且陸續將基礎能力課程轉為線上課程留存，傳承公司知識經驗。

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			
			銓創提供多元教育訓練，加強員工的職場專業能力，提供完整教育訓練及 OJT (On-the-job training)，也鼓勵同仁參與企業外訓，自入職起，公司投入充足資源給予不同職務與職級同仁，各階段採取不同訓練計畫，進行系統化學習發展。 銓創的教育訓練包含新進人員教育訓練、MicroLED 通識課程、專業課程及主管管理課程，且區分成工程類、品質類、領導力等不同領域的專業課程。 2025 年為深化高品質標準與國際接軌，特別強化品質學院與工程專業訓練的力道（如：IATF 16949、VDA 6.3 等車規品質管理系統的先期教育與實務訓練），以確保關鍵製程與品質管控能力穩健發展。 對外聘請專案的講師，亦積極培養內部講師，進行公司關鍵技術的傳承，以因應未來智能化浪潮與跨領域專才的整合人才庫。
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際標準，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		(五)本公司掌握和管控產品的價值鏈，原物料與物流皆設置管理機制 並且持續蹤產品安全訊息，以落實產品安全之承諾。 本公司設有客戶資料保護管理制度與政策，管理及保護客戶隱私。透過內部稽核、外部驗證及教育訓練，為客戶的機密資料嚴密把關。 針對客戶服務有專屬的產品經理，主動查核確認服務客戶政策之執行情形，維護客戶權益且提升滿意度。 本公司訂有「客戶滿意度調查表」，每年進行調查以評估客戶對於技術、品質、交貨、服務四大面向的回饋，做為公司策略規畫與改進的參考方向。
(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，其實施情形？	✓		(六)本公司參考責任商業聯盟 (Responsible Business Alliance, RBA) 行為準則，制定銓創供應商行為準則，要求供應商在勞工、健康與安全、環境、商業道德及管理體系之商業行為符合標準，期望與供應商在營運與永續發展面向攜手並進，打造更具韌性的 MicroLED 產業鏈。 為進一步強化供應鏈管理，要求所有關鍵供應商簽署《供應商行為準則承諾書》與《誠信經營準則》，透過分階段推動、定期追蹤與審查機制，目前已全數完成簽署，簽署率達 100%，建立一致的責任標準與合規要求，提升供應鏈透明度與合規性。2024 年導入 ESG 自

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
			評機制，向關鍵供應商發放 ESG 自評表，由供應商自評環境保護、社會責任、公司治理方面的現行措施與達標情況，2024 年關鍵供應商回覆率 100%，平均分數 96 分，展現供應商高度配合度。2025 年，公司持續深化供應鏈永續管理，建置主要原物料供應商之運輸資訊盤查機制，並進行碳排放數據之計算與維護，達成率 100%，進一步強化供應鏈碳管理與數據透明度。未來，公司將以每兩年為週期進行 ESG 自評作業，持續深化供應鏈永續管理，與供應商共同推動產業長遠發展。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製永續報告書等揭露公司非財務性資訊之報告？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓		本公司業已制定永續發展實務守則並持續落實執行，2025 年依據全球永續性報告協會發佈之 GRI 準則及 SASB 永續會計準則委員會準則，編製永續報告書，並於 9 月在官方網站上公佈；本公司非需取得第三方驗證確信或保證之事業類別，故未進行第三方驗證。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂定公司永續發展實務守則，持續依該守則規定辦理，與「上市上櫃公司永續發展實務守則」無重大差異。			無重大差異。
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (一)員工關懷：辦理 1 堂健康促進講座，主題為體重管理與心血管保健講座，及 2 場健康活動，分別是職場流感疫苗接種服務，及綜合球類競賽，透過多元管道提升員工健康意識及團隊凝聚力。 (二)公益參與：跳蚤市場義賣、所得捐贈苗栗苗圃鎮苗圃果家扶中心，端午節認購愛心物資包捐贈愛盲基金會、6 月員工捐血活動，9 月舊鞋舊衣捐贈、11 月白沙屯海灘淨灘。 (三)人權維護：本公司於「工作規則」及「性侵害暨性騷擾防治措施及申訴、調查、處理辦法」中訂有工作場所性騷擾申訴方式及管道，確保兩性員工平權，在工作場所不受騷擾。			

(五-1)氣候相關資訊

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。	本公司自 2023 年起關注氣候變遷相關議題，並推動氣候變遷風險與機會相關治理，成立氣候風險管理工作小組，負責統籌評估氣候變遷風險與機會識別與評估作業。2024 年完成風險與機會識別與評估，識別出 4 項主要風險與 4 類型可能機會，並擬定因應作為，而後每年定期檢視，持續進行滾動式修正調整。	
	單位	權責

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)	董事會				氣候變遷相關最高負責單位，負責督導氣候變遷風險與機會管理成效。			
	永續發展委員會				由各部門最高主管組成，負責永續與氣候相關議題討論與決策。			
	氣候治理小組				負責推動氣候變遷風險與機會管理工作，邀集相關單位評估與管理風險與機會工作。			
	相關單位				負責配合執行風險與機會評估、因應方案規劃與執行等。			
	2023年本公司已進行氣候風險因子與15項可能的機會；經過內外外部討論，並經氣候風險管理小組確認，識別4項顯著風險與4類可能機會。經2025年檢視未變動。				2023年本公司已進行氣候風險因子與15項可能的機會；經過內外外部討論，並經氣候風險管理小組確認，識別4項顯著風險與4類可能機會。經2025年檢視未變動。			
	實體風險	短期實體：淹水	短期1-3年	直接營運	潛在財務衝擊	產能下降使收入減少	說明	淹水可能影響廠區進料作業、污水處理槽失效等，影響生產作業。
	實體風險	短期實體：風災	短期1-3年	直接營運	增加間接成本	增加間接成本	廠區受風災影響可能受損。	
	實體風險	短期實體：乾旱	中期3-5年	直接營運、上游供應商	產能下降使收入減少	產能下降使收入減少	嚴重缺水可能影響上游供應商生產工作，進而影響鑄造重要原物料的供應程度，影響生產。	
	轉型風險	市場：原材料成本增加	中期3-5年	直接營運、上游供應商	增加直接成本、增加間接成本	增加直接成本、增加間接成本	氣候變遷可能影響原物料運輸、及供應商生產原物料的成本，造成鑄造重要原物料(晶片、基板等)成本上漲	
	轉型機會	市場：善用公部門獎勵辦法	降低間接成本	降低間接成本	說明	短期：配合獎勵政策，評估與規劃設備更新執行時程		
	能源來源：潔淨能源使用	對產品和服務的需求增加	降低間接成本	降低間接成本	說明	中長期：研擬規劃採購綠電，降低產品碳足跡，可能帶來需求增加		
	韌性：強化內部管理機制	降低直接、間接成本	降低直接、間接成本	降低直接、間接成本	說明	短期：完善風險管理機制、建立新興風險管理流程、導入營運持續計畫、能源管理系統等，評估與規劃相關執行時程		
	資源效率：減少用水與耗水量、採用更高效率的運輸方式和配銷流程	降低直接、間接成本	降低直接、間接成本	降低直接、間接成本	說明	短期：持續評估可行性 中長期：投入資本，設置相關系統與設備		

項目	說明	財務影響
極端氣候事件	依照風險識別結果，對銓創帶來風險的極端氣候事件可能包括淹水、乾旱，風災等，可能損毀廠房、影響供應鏈運輸與生產	增加間接成本：廠區修復、廠區防災準備等 增加直接成本：原物料成本增加 產能下降使收入減少：影響必要原物料運輸、生產設備失效使產能下降
轉型行動	依照機會評估結果，為因應氣候變遷，銓創可能推動相關方向：善用公部門獎勵辦法、潔淨能源使用、強化內部管理機制、提高資源效率等	降低間接成本：提高資源效率，減少管理成本 降低直接成本：提高資源效率，減少原物料用量 對產品和服務的需求增加導致收入增加：降低產品碳足跡可能使客戶增加
風險與機會盤點	參考 TCFD 建議、產業相關資訊與內外部討論，建立氣候變遷風險與機會地圖，初步評估與公司相關的風險與機會因子	
風險與機會評估	1. 召開跨部門會議與討論，進行氣候風險與機會認知訓練。 2. 邀集相關部門進行風險與機會評估，並針對評估結果與內外部確認與討論，確認相關風險因子的影響、可能發生的時間區間與可能的財務衝擊。	
因應規劃	針對鑑別出之顯著潛在風險與可能機會，考量公司既有營運發展方向，由相關部門進行因應方案規劃，並透過定期永續發展會議確認與報告。	
監督與報告	相關執行成果預計每季於董事會中報告。	
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。	本公司考量國內政策法規與國際評估報告設定氣候風險與機會評估情境，轉型風險主要考量 2050 淨零排放情境，實體風險主要考量聯合國所推出的 SSP(Shared Socioeconomic Pathway 共享社會經濟路徑)情境進行考量 (SSP 分為五個情境，包含經濟成長、全球化程度、土地利用變化、技術發展、受教育機會等，五個情境對應的調適與減緩挑戰大小)。 轉型風險主要考量 2050 淨零排放情境，實體風險主要考量 SSP-8.5 情境。財務影響有增加直間接成本、產能下降收入減少等，均有相對應的控制措施。	
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。	本公司於 2023 年起規劃並推動氣候變遷風險與機會管理專案，溫室氣體盤查屬於自願性盤查，由於目前營運策略聚焦於穩健成長，除了確保上述以鑑別出的風險做好管制之外，會著重生產能效提升、精進碳相關數據收集準確性，以確保數據品質。未來將視公司發展與國內碳費等政策趨勢，預計於 2027 年綜合考量，研擬適宜之內部碳定價與氣候相關之指標與目標等設定規劃，以提升經營韌性。	
6、若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	本公司於 2023 年起規劃並推動氣候變遷風險與機會管理專案，溫室氣體盤查屬於自願性盤查，由於目前營運策略聚焦於穩健成長，除了確保上述以鑑別出的風險做好管制之外，會著重生產能效提升、精進碳相關數據收集準確性，以確保數據品質。未來將視公司發展與國內碳費等政策趨勢，預計於 2027 年綜合考量，研擬適宜之內部碳定價與氣候相關之指標與目標等設定規劃，以提升經營韌性。	

7、若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	
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。	本公司於2023年起規劃並推動氣候變遷風險與機會管理專案，2025年度溫室氣體排放量已於2026年4月完成盤查並經第三方驗證機構稽查取得驗證，執行成果定期透過永續發展委員會向董事會報告，再由董事會決策後續執行內容。目前營運策略聚焦於穩健成長，除了確保上述以鑑別出的風險做好管制之外，會著重生產能效提升、精進碳相關數據收集準確性，以確保數據品質。未來將視公司發展與國內碳費等政策趨勢，預計於2027年綜合考量，研擬適宜之內部碳定價與氣候相關之指標與目標等設定規劃，以提升經營韌性。
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	不適用。

(五-1-1) 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸CO ₂ e)、密集度(公噸CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。
2024年排放量：範疇一1,512.01、範疇二3,302.47、範疇三895.69，合計5,710.17
2024年密集度：範疇一0.86、範疇二1.87、範疇三0.5，合計3.23
2025年排放量：範疇一1,671.45、範疇二4,070.15、範疇三1,099.76，合計6,841.36
2025年密集度：範疇一1.24、範疇二3.01、範疇三0.81，合計5.06
以上資料涵蓋範圍皆為銓創科技股份有限公司營運控制下之所有公司

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。
2024：2025年5月已取得。
2025：2026年5月可取得。

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。
基準年為 2023 年排放量 6,020 噸，減量目標為 2030 年減碳 10%，以節約能源使用作為減量計畫來達成目標，由於公司正處發展階段，已依國內政策法規要求執行減量計畫，成效展現在密集度較為顯著。

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 2025 年完成 2024 年度合併財務報告之盤查，故基準年為 2024 年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		(一) 本公司已依據「上市上櫃公司誠信經營守則」，經董事會通過訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」。董事會與管理階層充分了解並積極落實相關作業規範，在內部管理及外部商業活動中確實執行。	無重大差異
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		(二) 本公司遵循誠信經營原則，嚴禁行賄及收賄，並明訂不得提供非法獻金，另不定期向員工宣導企業倫理或有關公司治理之教育訓練。	無重大差異
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		(三) 同上所述。	無重大差異
二、落實誠信經營				
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓		(一) 本公司商業交易對象均通過本公司「供應商管理程序」之審核，對於已合作之供應商/外包商，亦進行定期稽核與評核，並於合約中訂定相關商業誠信條款。	無重大差異
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期（至少一年一次）向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓		(二) 本公司已指定專責單位，辦理誠信經營行為程序及行為指南之修訂及執行等相關作業，並定期向董事會報告其執行情形。於 2026 年 3 月 6 日董事會報告履行誠信經營執行情形。	無重大差異

(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		(三) 對於業務往來上有利害關係者，事前告知主管及迴避，避免產生利益衝突；而董事對於其所自身及其代表人有利害關係，致有損公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決。	無重大差異
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		(四) 本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員依稽核計畫查核前項制度遵行情形，並定期向董事會報告。	無重大差異
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五) 對員工舉辦教育訓練與宣導，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反誠信行為之後果。並設有員工申訴管道，保障員工與公司間的溝通，建立和諧勞動關係，凝聚共識。	無重大差異
三、公司檢舉制度之運作情形				
(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？	✓		訂有「從業道德行為規範政策」，明確定義檢舉對象之受理層級、專責單位處理權責，政策明定自主申報管道及檢舉申訴管道，由誠信經營小組受理調查。	無重大差異
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		申訴收件後，依照案件涉及類型由誠信經營小組進行處理，小組成員包含稽核、法務、人資部門，並由人資部門掌管進度流程。	
(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？	✓		本公司採取以下保密措施：任何員工不得試圖以任何方式識別投訴者之身份，且除法令另有規定外，對投訴之內容將嚴格保密；若投訴者於投訴時自行將其身份揭露予公司，除法令另有規定外，本公司於未取得該投訴者事前同意下，不得對公司內外之人員透露該投訴者身份。	

四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓	本公司已制訂各項誠信經營守則制度，並將揭露於公司網站，以提供社會大眾隨時檢視。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂定誠信經營守則，明確規範公司人員應遵守事項，另檢舉與懲處亦已明定於相關辦法中，與「上市上櫃公司誠信經營守則」並無重大差異。			
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）：			
1. 本公司遵守證券交易法、公司法、商業會計法、上市上櫃相關規章或其商業行為有關法令，作為落實誠信經營的基石。環境以及品質政策，亦採行高標準遵循。			
2. 本公司訂有「董事會議事規範」，訂有董事利益迴避制度，董事對於會議事項，與自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。			
3. 本公司訂有「防範內線交易之管理辦法」，明訂內線交易適用對象於實際知悉重大消息，在該消息未公開或公開後十八小時內，不得自行或以他人名義買入或賣出本公司上市股票或其他具股權性質之有價證券或非股權性質之公司債。			
4. 本公司訂有「內部重大訊息處理作業程序」，建立良好之內部重大資訊處理及揭露機制，避免資訊不當洩漏，並確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性。規範本公司董事、獨立董事、經理人及受僱人不得洩漏所知悉之內部重大資訊予他人，亦不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩漏。			
5. 本公司於 2025 年執行個人資料保護查核，針對本公司資料權責單位所涉及之個人資料實施盤點，確保資料權責單位對於個人資料之蒐集、處理、利用遵循個人資料保護法辦理。			

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

1.公司為董事購買責任保險。

投保對象	保險公司	投保金額	投保起迄期間
全體董事	新加坡商美國國際產物保險股份有限公司台灣分公司	美金參佰萬元	2026 年 4 月 1 日 ~ 2027 年 4 月 1 日

2.2025 年度董事及經理人進修之情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	進修課程名稱	進修時數
董事長暨執行長	李允立	2025/07/31	台灣證券交易所	114 年度壯大臺灣資本市場高峰會	3
		2025/08/14	社團法人中華公司治理協會	企業如何強化策略執行力	3
法人董事代表人	孫憲培	2025/07/24	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規 Corporate Governance and Securities Regulations	3
		2025/07/25	社團法人中華公司治理協會	審計委員會運作實務 Practical Operations of the Audit Committee	3
法人董事代表人	歐震	2025/05/08	證券暨期貨市場發展基金會	董事會如何確保企業永續經營 - 從人才之發掘與培養談起	3
		2025/08/14	社團法人中華公司治理協會	企業如何強化策略執行力	3
		2025/11/06	證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會[併購後整合與綜效評估]	3
法人董事代表人	蘇渝宏	2025/08/14	社團法人中華公司治理協會	企業如何強化策略執行力	3
		2025/08/21	社團法人中華公司治理協會	公司股權架構設計、投資併購及境外公司議題	3
法人董事代表人	廖唯倫	2025/05/29	中華獨立董事協會	跨國企業併購的法律規劃與風險管理	3
		2025/05/29	中華獨立董事協會	企業全球佈局關鍵因應	3
獨立董事	甘豐源	2025/08/14	社團法人中華公司治理協會	企業如何強化策略執行力	3
		2025/08/21	社團法人中華公司治理協會	公司股權架構設計、投資併購及境外公司議題	3
獨立董事	王威	2025/06/30	證券櫃檯買賣中心	投資人關係經營分享會	3
		2025/07/25	證券暨期貨市場發展基金會	114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
		2025/08/22	中華民國工商協進會	公司董事暨監察人研習—「2025 台新新光淨零高峰論壇」	3
獨立董事	黃慧珠	2025/02/27	財團法人台灣金融研訓院	永續公司治理論壇-從碳費開徵，碳討"E"SG 新趨勢	3
		2025/05/02	財團法人台灣金融研訓院	永續公司治理論壇-人工智慧的發展趨勢下銀行業如何掌握商機並強化公司治理	3
		2025/08/21	社團法人中華公司治理協會	公司股權架構設計、投資併購及境外公司議題	3
		2025/09/26	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	3
		2025/09/26	社團法人中華公司治理協會	地緣政治下資安治理及管理	3
		2025/10/03	證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	3
獨立董事	林芳韻	2025/07/24	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規 Corporate Governance and Securities Regulations	3
		2025/07/25	社團法人中華公司治理協會	審計委員會運作實務 Practical Operations of the Audit Committee	3

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	進修課程名稱	進修時數
		2025/08/14	社團法人中華公司治理協會	企業如何強化策略執行力	3
		2025/08/21	社團法人中華公司治理協會	公司股權架構設計、投資併購及境外公司議題	3
營運長	陳銘章	2025/08/14	社團法人中華公司治理協會	企業如何強化策略執行力	3
		2025/09/26	證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	3
副總經理	王俊雄	2025/08/14	社團法人中華公司治理協會	企業如何強化策略執行力	3
		2025/08/21	社團法人中華公司治理協會	公司股權架構設計、投資併購及境外公司議題	3
協理暨子公司總經理	林子暘	2025/08/14	社團法人中華公司治理協會	企業如何強化策略執行力	3
		2025/08/21	社團法人中華公司治理協會	公司股權架構設計、投資併購及境外公司議題	3
處長暨子公司副總經理	林京亮	2025/08/14	社團法人中華公司治理協會	企業如何強化策略執行力	3
		2025/08/21	社團法人中華公司治理協會	公司股權架構設計、投資併購及境外公司議題	3
協理暨子公司營運副總經理	盧韋至	2025/08/14	社團法人中華公司治理協會	企業如何強化策略執行力	3
		2025/08/21	社團法人中華公司治理協會	公司股權架構設計、投資併購及境外公司議題	3
資安長	吳俊德	2025/08/14	社團法人中華公司治理協會	企業如何強化策略執行力	3
		2025/08/21	社團法人中華公司治理協會	公司股權架構設計、投資併購及境外公司議題	3

(八) 內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1. 內部控制聲明書

Playnitride Inc.
銓創科技股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：民國115(西元2026)年3月6日

本公司民國 114(西元 2025)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、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(西元2025)年12月31日之內部控制制度（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、本公司依據「臺灣證券交易所股份有限公司審查外國有價證券上市作業程序」第四之一條之規定，委託會計師專案審查上開期間與外部財務報導之可靠性及與保障資產安全(使資產不致在未經授權之情況下取得、使用或處分)有關的內部控制制度，如前項所述，其設計及執行係屬有效，並無影響財務資訊之記錄、處理、彙總及報告可靠性之重大缺失，亦無影響保障資產安全，使資產在未經授權之情況下逕行取得、使用或處分之重大缺失。
- 七、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。
- 八、本聲明書業經本公司民國115(西元2026)年3月6日董事會通過，出席董事八人均同意本聲明書之內容，併此聲明。

Playnitride Inc.

銓創科技股份有限公司

董事長：



簽章

總經理：



簽章

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 2025 年股東會重要決議事項及執行情形

會議日期	重要決議事項	執行情形
2025/06/27	承認本公司 2024 年度營業報告書及財務報表案	經股東會決議照案承認
	承認本公司 2024 年度虧損撥補案	經股東會決議照案承認
	討論本公司公司章程修正案	經股東會決議照案通過
	補選獨立董事一席案	依股東會選舉結果公告
	解除新任董事之競業禁止案	依決議解除新任董事之競業禁止

2. 董事會重要決議事項

會議日期	重要決議事項
2025/02/26 第五屆 第五次	1. 本公司 2024 年度營業報告書及財務報表案。 2. 本公司 2024 年度虧損撥補表案。 3. 本公司虧損達實收資本額二分之一。 4. 通過本公司 2024 年度內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書案。 5. 擬補選獨立董事一席案。 6. 訂定「永續報告書編制及驗證作業辦法」案。 7. 本公司擬變更功能性貨幣為新臺幣案。 8. 訂定「2024 年度現金增資發行新股員工認股辦法」案。 9. 本公司 2024 年度現金增資發行新股經理人員工可認購股份案。 10. 本公司擬召開 2025 年股東常會相關事項案。
2025/05/09 第五屆 第六次	1. 本公司 2025 年第 1 季合併財務報表暨會計師核閱報告書稿案。 2. 本公司擬修正公司章程案。 3. 本公司發行中華民國境內第一次有擔保轉換公司債執行情形，依法應提至股東會報告案。 4. 董事會提名及審查獨立董事候選人資格案。 5. 解除新任董事之競業禁止案。 6. 本公司擬新增 2025 年股東常會議案。 7. 本公司內部稽核主管任用案。 8. 本公司擬參與子公司現金增資案。 9. 子公司銓創顯示科技股份有限公司向中國信託商業銀行申請授信額度案。 10. 授權董事長洽談取得股權事宜案。 11. 本公司擬投資中國大陸子公司案。
2025/06/25 第五屆 第七次	1. 本公司擬訂定「買回股份轉讓員工辦法」並據以執行買回股份轉讓予員工案。
2025/06/25 第五屆 第八次	1. 本公司 2025 年第 2 季合併財務報表暨會計師查核報告書稿本案。 2. 本公司已編制 2024 年度永續報告書。 3. 本公司擬修正「買回股份轉讓員工辦法」案。 4. 本公司擬任命資安長案。 5. 子公司向兆豐國際商業銀行申請授信額度續約及增額案。 6. 本公司指派及任命子公司董事及經理人案。

2025/10/07 第五屆 第九次	1. 本公司指派及任命子公司耐創昆山董事及經理人案。 2. 子公司耐創昆山購置設備案。 3. 子公司耐創昆山訂定核決權限管理辦法案。 4. 子公司耐創昆山訂定內部規章案。
2025/11/07 第五屆 第十次	1. 本公司 2025 年第 3 季合併財務報表暨會計師核閱報告書稿案。 2. 本公司 2026 年度預算案。 3. 本公司 2026 年度稽核計劃案。 4. 簽證會計師之獨立性及適任性評估案。 5. 本公司 2025 年度簽證會計師委任及報酬案。 6. 安侯建業聯合會計師事務所 2026 年度預計提供之非確信服務案。 7. 本公司經理人晉升及薪資報酬案。 8. 本公司稽核主管任用案。 9. 評估董事、獨立董事及經理人個別薪資報酬之內容及級距案。 10. 子公司銓創顯示科技股份有限公司向銀行申請授信額度案。 11. 本公司擬修正子公司耐創科技(昆山)有限公司內部規章、核決權限管理辦法案。
2025/12/16 第五屆 第十一次	1. 授權子公司耐創科技(昆山)有限公司(下稱「耐創昆山公司」)向(中華人民共和國)交通銀行申請授信額度案。 2. 授權董事長代表本公司對美國公司進行併購、辦理交割及後續事宜。 3. 授權董事長代表子公司銓創顯示科技股份公司(下稱「銓創顯示公司」)洽談協商於新竹科學園區-竹南園區購置辦公廠房。 4. 子公司銓創顯示公司超過正常授信期限之重大應收帳款是否視同資金貸與案。 5. 本公司擬聘任財務長、財務主管、會計主管及委任公司治理主管案。 6. 本公司經理人薪資報酬案。
2026/03/06 第五屆 第十二次	1. 本公司 2025 年度營業報告書及財務報表案。 2. 本公司 2025 年度虧損撥補表案。 3. 本公司虧損達實收資本額二分之一。 4. 通過本公司 2025 年度內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書案。 5. 本公司擬召開 2026 年股東常會相關事項案。 6. 本公司擬修訂核決權限表案。
2026/04/30 第五屆 第十三次	1. 本公司 2026 年度簽證會計師委任及報酬案。 2. 本公司 2026 年第 1 季合併財務報表暨會計師核閱報告書稿案。 3. 擬新增設立轉投資新加坡全資子公司(名稱暫定為 PN IPC Pte. Ltd.)。 4. 擬增加英屬開曼群島商銓創科技股份有限公司台灣分公司在中華民國境內營業所用資金。 5. 本公司擬修正健全營運計畫書及預估損益表案。

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

四、簽證會計師公費資訊：

(一) 簽證會計師公費資訊

單位：新臺幣千元

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
安侯建業聯合 會計師事務所	鄭安志	2025.01.01 ~ 2025.12.31	3,650	200	3,850	註
	黃海寧	2025.01.01 ~ 2025.12.31				

註：非審計公費包含稅務報告查核簽證、移轉訂價報告、內部控制制度專案審查作業。

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

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

五、更換會計師資訊：

(一) 關於前任會計師

更換日期	2024 年 1 月 5 日		
更換原因及說明	配合會計師事務所內部職務調整		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人 情 況	會計師	委任人
	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	無此情形		
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	√	
	說明		

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)	
-------------------------------------	--

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	安侯建業聯合會計師事務所
會計師姓名	黃海寧
委任之日期	2024 年 1 月 5 日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	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：無。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、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、監察人、經理人及大股東超過百分之十以上股東股權變動情形

職稱	姓名	2025 年度		當年度(2026 年)截至 4 月 30 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
董事長暨執行長	李允立	230,794 (344,000)	0	14,817	0
董事暨持股 百分之十以上股東	SVIC No. 32 New Technology Business Investment L.L.P.	0	0	0	0
董事	富采光電股份有限公司	(2,730,000)	0	(1,770,000)	0
董事	康利投資股份有限公司	0	0	0	0
董事	光寶科技股份有限公司	711,149	0	0	0
獨立董事	黃慧珠	0	0	0	0
獨立董事	甘豐源	0	0	0	0
獨立董事	王威	0	0	0	0
獨立董事	林芳韻	0	0	0	0
營運長	陳銘章	105,014 (456,000)	0	9,553 (45,000)	0
副總經理	王俊雄	27,666	0	7,961	0
財會計主管暨 公司治理主管	姚朝昶	0	0	0	0
協理暨子公司總經理	林子暘	62,920 (125,000)	0	7,961	0

職稱	姓名	2025 年度		當年度(2026 年)截至 4 月 30 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
協理暨 子公司技術副總經理	林京亮	(151,000)	0	7,961	0
協理暨 子公司營運副總經理	盧韋至	0	0	6,280	0
資安長	吳俊德	0	0	6,394 (18,000)	
百分之十以上股東	SVIC No. 45 New Technology Business Investment L.L.P.	0	0	0	0

註：截至年報刊印日止，仍在任者。

(二)董事、監察人、經理人、及大股東超過百分之十以上股東股權移轉之相對人為關係人之資訊：無。

(三) 董事、監察人、經理人及百分之十以上股東股權質押之相對人為關係人之資訊：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二等親以內之親屬關係之資訊

2026年4月20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、二等親以內之親屬關係者，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	
SVIC No. 45 New Technology Business Investment L.L.P.	11,993,446	10.19	—	—	—	—	SVIC No. 32 New Technology Business Investment L.L.P.	相同母公司	—
代表人：Jong Hyuk Lee	—	—	—	—	—	—	—	—	—
SVIC No. 32 New Technology Business Investment L.L.P.	10,867,604	9.23	—	—	—	—	SVIC No. 45 New Technology Business Investment L.L.P.	相同母公司	—
代表人：Jong Hyuk Lee	—	—	—	—	—	—	—	—	—
康利投資股份有限公司	7,534,628	6.40	—	—	—	—	—	—	—
代表人：彭双浪	—	—	—	—	—	—	—	—	—
JKL Capital Investments Ltd.	7,219,302	6.13	—	—	—	—	KingTiger Memory Solution Inc.	負責人相同	—
代表人：黃美雲	—	—	—	—	—	—	—	—	—
光寶科技股份有限公司	4,945,885	4.20	—	—	—	—	—	—	—
代表人：宋明峰	—	—	—	—	—	—	—	—	—
富采光電股份有限公司	4,637,338	3.94	—	—	—	—	—	—	—
代表人：范進雍	—	—	—	—	—	—	—	—	—
KingTiger Memory Solution Inc.	3,912,338	3.32	—	—	—	—	JKL Capital Investments Ltd.	負責人相同	—
代表人：黃美雲	—	—	—	—	—	—	—	—	—
李允立	3,137,722	2.67	314,000	0.27	20,000 (註)	0.02	—	—	—
林滄海	2,223,763	1.89	—	—	—	—	—	—	—
林玉華	2,202,062	1.87	—	—	—	—	—	—	—

註：李允立先生持有 GPower Ltd. 100%之股權。

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：千股；%

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
銓創顯示科技股份有限公司	71,200	100.00	—	—	71,200	100.00
PLAYNITRIDE AMERICA CORPORATION	15,000	100.00	—	—	15	100.00
PN NOVA HOLDINGS LTD.	20	100.00	—	—	20	100.00

單位：千股；%

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
耐顯科技（上海） 有限公司	—	100.00	—	—	—	100.00
鉅微科技（江蘇） 有限公司	—	100.00	—	—	—	100.00
耐創科技（昆山） 有限公司	—	100.00	—	—	—	100.00

肆、募資情形

一、資本及股份：

(一)股本來源

1.股本形成經過

單位：股本改制前為股；美元，股本改制後為千股；新臺幣千元

年月	發行價格(元)	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
2014/02	1.000	20,000,000	20,000,000	1	1	設立股本	—	—
2014/11	0.001	20,000,000	20,000	1,000	1	股本重設	—	—
2014/11	1.000	20,000,000	20,000	12,187,500	12,188	現金增資	—	—
2015/11	2.000	20,000,000	20,000	14,527,083	14,527	現金增資	—	—
2017/02	2.760	50,000,000	50,000	18,554,765	18,555	現金增資	—	—
2018/01	3.450	50,000,000	50,000	20,728,286	20,728	現金增資	—	—
2018/05	0.010	50,000,000	50,000	21,735,207	21,735	認股權轉換	—	—
2018/12	4.601	50,000,000	50,000	26,951,657	26,952	現金增資	—	—
2019/04	4.601	50,000,000	50,000	33,037,514	33,038	現金增資	—	—
2019/12	0.010	50,000,000	50,000	33,743,908	33,744	認股權轉換	—	—
2020/09	6.971	100,000,000	100,000	39,481,966	39,482	現金增資	—	—
2020/11	6.971	100,000,000	100,000	41,264,240	41,264	現金增資	—	—
2020/12	0.010	100,000,000	100,000	42,817,217	42,817	認股權轉換	—	—
2021/04	0.010	100,000,000	100,000	45,263,506	45,264	認股權轉換	—	—
2021/12	7.732	100,000,000	100,000	50,436,811	50,436	現金增資	—	—
面額變更為新臺幣 10 元								
2021/12	10	250,000	2,500,000	100,874	1,008,736	—	—	—
2022/08	10	250,000	2,500,000	107,179	1,071,786	現金增資	—	註 1
2025/03	188	250,000	2,500,000	117,679	1,176,786	現金增資	—	註 2

說明 1:本公司特別股共計 41,786,730 股，已於 2021 年 12 月 24 日全數轉換為普通股每 1 股特別股轉換為 1 股普通股。

說明 2:本公司於 2021 年 12 月 24 日股東會決議由 1 股面額 0.001 美元轉換為 2 股面額新臺幣 10 元，變更後原來股東持股比例不變。

說明 3:本公司於 2020 年 12 月 31 日前發行之特別股，根據當時章程反稀釋條款規定，未來可能轉換為變動數量普通股，故將特別股認列為透過損益按公允價值衡量之金融負債。2020 年 12 月 31 日經全體股東同意修改章程，按該日公允價值衡量後，視為發行權益清償特別股負債。

註 1：臺灣證券交易所股份有限公司 2021 年 5 月 30 日臺證上二字第 1111701456 號函申報生效。

註 2：金融監督管理委員會 2025 年 2 月 6 日金管證發字第 1130368559 號函申報生效。

2. 已發行股份種類

2026 年 4 月 30 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	
記名式普通股	117,070,622	132,321,378	250,000,000	流通在外股份已扣除公司買回股份 608,000 股

3. 總括申報制度相關資訊：不適用

(二)主要股東名單

股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

2026年4月20日；單位：股；%

股份 主要股東名稱	持有股數	持股比例
SVIC No. 45 New Technology Business Investment L.L.P.	11,993,446	10.19
SVIC No. 32 New Technology Business Investment L.L.P.	10,867,604	9.23
康利投資股份有限公司	7,534,628	6.40
JKL Capital Investments Ltd.	7,219,302	6.13
光寶科技股份有限公司	4,945,885	4.20
富采光電股份有限公司	4,637,338	3.94
KingTiger Memory Solution Inc.	3,912,338	3.32
李允立	3,137,722	2.67
林滄海	2,223,763	1.89
林玉華	2,202,062	1.87

(三)公司股利政策及執行狀況：

1.股利政策

本公司股利政策採剩餘股利政策，應於每會計年度盈餘中先提列法定盈餘公積及特別盈餘公積後如有剩餘，得併同以往年度累積之未分配盈餘，以不低於當年度稅後盈餘之百分之二十（20%），作為股東股利，依股東持股比例進行分派，惟可供分配盈餘低於本公司實收資本額百分之二（2%）時，得不發放股利。股東股利採股票股利及現金股利兩者方式互相配合方式分派，惟其中現金股利不得低於當年度發放現金及股票股利合計數的百分之十（10%）。由董事會擬具股東股利分派議案，提請股東會決議分派。

2.本次股東會股利分派之情形：無。

3.預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：無。

(五)員工、董事及監察人酬勞：

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍

本公司年度扣除分派員工及董事酬勞前之數額如有獲利，應提撥不低於百分之五（5%）為員工酬勞，得以股票或現金為之，並得發放予符合一定條件之本公司及附屬公司員工，其資格由本公司董事會決定；並提撥不高於百分之一（1%）作為董事（不包括獨立董事）酬勞，僅得以現金為之。員工酬勞及董事酬勞均應由薪資報酬委員會審議後提交董事會，董事會以三分之二以上董事之出席，出席董事半數之決議，並提股東會報告。但本公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

2. 本期估列員工、董事及監察人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：無。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

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

(2) 以股票分派之員工酬勞金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：無。

4. 前一年度員工、董事及監察人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、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：無。

(六) 公司買回本公司股份情形：

買 回 期 次	第一次
買 回 目 的	轉讓股份予員工
買 回 期 間	2025 年 6 月 26 日至 2025 年 8 月 25 日
買 回 區 間 價 格	每股新台幣 125 元至 222 元
已 買 回 股 份 種 類 及 數 量	普通股 608,000 股
已 買 回 股 份 金 額	96,177,590 元
已買回數量占預定買回數量之比率（ % ）	60.80%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0 股
累積已持有自己公司股份數量	608,000 股
累積已持有自己公司股份數量占公司已發行股份總數之比率	0.52%

二、公司債辦理情形：

公 司 債 種 類		中華民國境內第一次有擔保轉換公司債
發行（辦理）日期		2025 年 2 月 27 日
面 額		新臺幣壹拾萬元整
發行及交易地點		中華民國
發 行 價 格		依票面金額 100%發行
總 額		新臺幣捌億元整
利 率		票面利率 0%
期 限		發行期間三年，到期日：2028 年 2 月 27 日
保 證 機 構		中國信託商業銀行股份有限公司
受 託 人		彰化商業銀行股份有限公司
承 銷 機 構		中國信託綜合證券股份有限公司 元大證券股份有限公司 台新綜合證券股份有限公司
簽 證 律 師		理律法律事務所宋天祥律師
簽 證 會 計 師		不適用
償 還 方 法		除本轉換公司債之持有人轉換本公司普通股或行使賣回權或本公司贖回或自證券商營業處所買回註銷外，到期時以債券面額之 100%以現金一次償還。
未償還本金		截至年報刊印日，未償還本金為新臺幣捌億元。
贖回或提前清償之條款		請參閱本公司中華民國境內第一次有擔保轉換公司債發行及轉換辦法
限 制 條 款		無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		無
附其他權利	已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	截至年報刊印日，未有轉換之情事。
	發行及轉換(交換或認股)辦法	請參閱本公司中華民國境內第一次有擔保轉換公司債發行及轉換辦法。
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		依目前轉換價格 248.3 元，未轉換餘額 800,000 千元若全數轉換為普通股，則需要發行 3,221,900 股，佔已發行股份總數(117,678,622 股)比率為 2.74%，對股東權益影響尚屬有限。
交換標的委託保管機構名稱		不適用

轉換公司債資料

公司債種類		中華民國境內第一次有擔保轉換公司債	
項 目	年 度	2025 年	截至 2026 年 4 月 30 日
	轉 換 價 格	新臺幣 248.3 元	
轉換 公司債 市價	最 高	119.00	120.50
	最 低	100.05	103.00
	平 均	108.39	109.99
發行（辦理）日期及 發行時轉換價格		2025 年 2 月 27 日及新台幣 250.9 元	
履行轉換義務方式		截至年報刊印日，未有轉換之情事。	

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：

本公司於 113 年 3 月 8 日董事會決議通過發行 113 年度第一次員工認股權憑證發行及認股辦法，發行 3,000,000 股，惟，截至年報刊印日止，尚未發行。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

(一)最近年度及截至年報刊印日止已完成併購或受讓他公司股份發行新股；無。

(二)最近年度及截至年報刊印日止已經董事會決議通過併購或受讓他公司股份發行新股：無。

八、資金運用計畫執行情形：截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者：

(一)2024 年度現金增資及發行中華民國境內第一次有擔保轉換公司債

1.計畫內容：

(1)主管機關核准日期及文號：2025 年 2 月 6 日金管證發字第 1130368559 號及金管證發字第 11303685591 號。

(2)本次計畫所需資金總額：新台幣 2,898,916 千元。

(3)資本來源：

A.現金增資發行新股：辦理現金增資發行新股 10,500 千股，每股面額新台幣 10 元，每股發行價格為新台幣 188 元，募集總金額為新台幣 1,974,000 千元。

B.中華民國境內第一次有擔保轉換公司債：發行 8,000 張，每張面額新台幣 100 千元，發行總面額新台幣 800,000 千元，發行期間 3 年，票面利率 0%，採詢價圈購方式辦理公開承銷，發行價格依票面金額 100%發行。

(4)計畫項目、資金運用進度：

計畫項目	預計完成日期	所需資金總額	預計資金運用進度					
			2024 年度	2025 年度				2026 年度
			第四季 (註)	第一季 (註)	第二季	第三季	第四季	第一季
購置機器設備	2026 年第一季	1,084,916	38,843	415,612	429,844	104,044	86,081	10,492
充實營運資金	2026 年第一季	1,814,000	-	-	450,000	450,000	400,000	514,000
合計		2,898,916	38,843	415,612	879,844	554,044	486,081	524,492

註：考量本次籌資計畫資金到位時間落差，故 2024 年第四季及 2025 年第一季購置機器設備款項於資金到位前擬先以自有資金或銀行借款支應。

(5)變更計畫內容、變更原因及變更前後效益：無。

2.執行情形：至 2026 年第一季，資金運用正在進行中，尚未完成。請參閱公開資訊觀測站>募資計畫執行專區>單一公司(6854)>1140206 核准>運用情形季報表 https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2

伍、營運概況

一、業務內容：

(一)業務範圍：

1. 公司所營業務之主要內容

本公司主要從事微發光二極體（以下簡稱：MicroLED）顯示器之研發、製造及銷售等業務，可以應用於超大型顯示器、車載及穿戴等領域。

2. 營業比重

單位：新臺幣千元；%

項目 \ 年度	2024年		2025年	
	營業收入	比重	營業收入	比重
COC	692,665	39.17	496,674	36.74
其他	1,075,777	60.83	855,144	73.26
合計	1,768,442	100.00	1,351,818	100.00

3. 目前之商品（服務）項目

(1) COC (chip on carrier)

6" Red MicroLED COC

6" Green MicroLED COC

6" Blue MicroLED COC

(2) 技術服務

(3) Turnkey Solution (產線建置服務)

(4) 其他

PixeLED Display MicroLED 顯示器

PixeLED Matrix MicroLED 顯示器（單位模組）

μ-PixeLED MicroLED 顯示器

4. 計劃開發之新商品（服務）

針對上述三大技術團隊，將按照其主要應用類型，發展出標準品販售。茲列示如下：

(1) PixeLED Display MicroLED 顯示器將針對車用透明顯示器推出 8~12 吋透明度 65% 的標準品供車廠應用於全新的汽車內座艙設計，以及博物館與展覽館的相關應用。

(2) PixeLED Matrix MicroLED 顯示器將開發 0.33mm 極小間距，作為車用超高亮度顯示以及室內看板的應用

(3) μ-PixeLED MicroLED 顯示器將以 0.49 吋 FHD 全彩標準片推廣給 AR 使用之主要廠

商，以便快速評估並討論客製化產品。

(二)產業概況：

1. 產業現況與發展

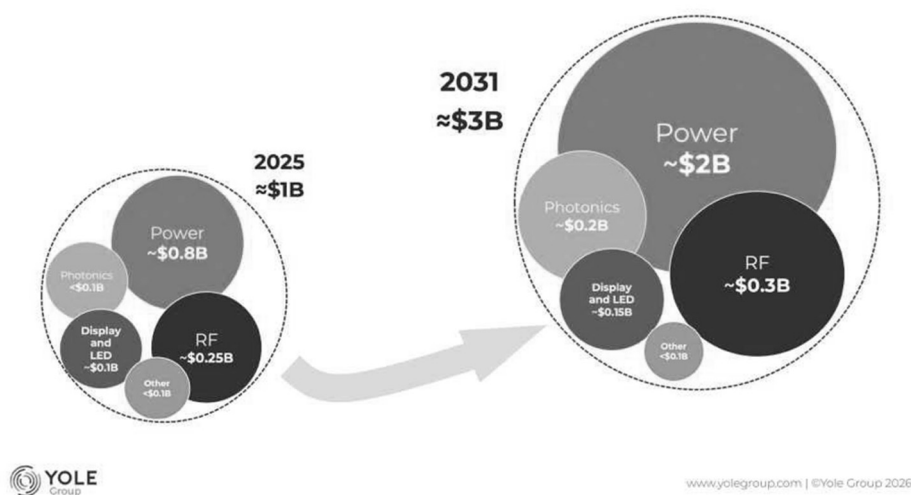
本公司及子公司主要從事氮化物半導體材料相關應用之研發、製造及銷售，終端應用在微發光二極體（以下簡稱：MicroLED）顯示器。茲就本公司及子公司所處產業基礎應用所包含之第三代半導體、光電及面板產業概況分析如下：

A. 第三代半導體產業概況

隨著 SiC、GaN、GaAs、InP 等化合物半導體材料需求受到電氣化、AI 基礎設施與下一代通訊推動，基板與開放式磊晶片市場預計將在 2031 年成長至超過

COMPOUND SEMICONDUCTOR – SUBSTRATE MARKET (\$B)

Source: Status of the Compound Semiconductor Industry 2026 report, Yole Group



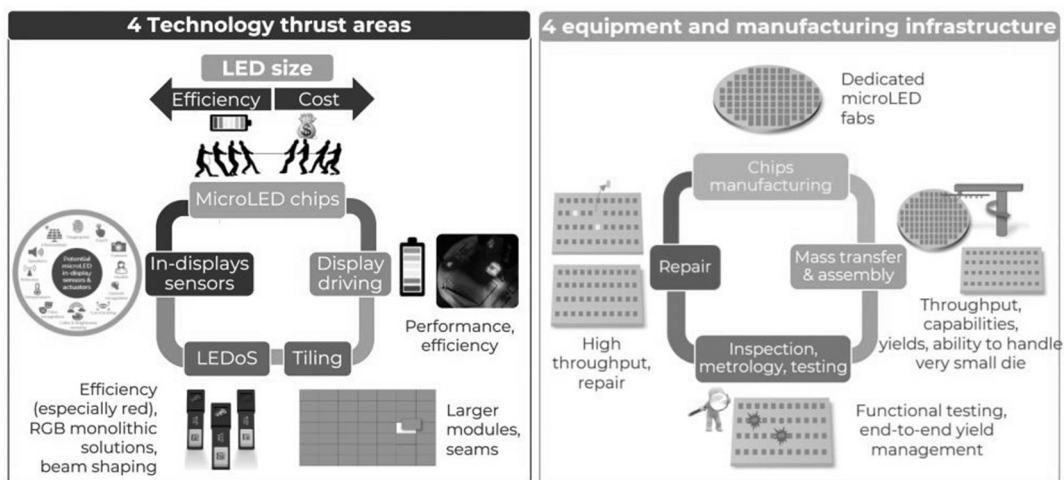
50 億美元、2025–2031 年 CAGR 約 14%。這代表化合物半導體正從利基材料走向更具規模的產業平台，也會間接強化 GaN-based MicroLED 所需的材料、磊晶、設備與製程生態系。

GaN-based MicroLED 的競爭關鍵，不僅在於材料與元件本身，更在於完整的系統整合能力。未來若要將 MicroLED 從技術亮點推進至真正可商品化的應用，需要具備從磊晶、晶片開發、巨量轉移、檢測修補、驅動 IC、模組整合，到產品驗證與量產導入的垂直整合經驗。

換言之，MicroLED 走向商業化的核心，並不只是做出高效率晶片，而是能否將晶片、驅動、控制、色彩表現、巨量轉移、檢測修補及應用封裝，整合成一套可量產、可控成本且能穩定交付的完整解決方案。鐸創科技正持續朝此方向深耕，並已在晶片開發、巨量轉移、製程放大、測試驗證、良率管理與客戶應用導入等多個面向累積實作經驗，逐步建立 MicroLED 未來商業化發展的技術基礎與競爭優勢。

MICROLED TECHNOLOGY AND EQUIPMENT – MAJOR THRUST AREAS

Source: MicroLED Technologies, Equipment, and Manufacturing 2025 report, Yole Group

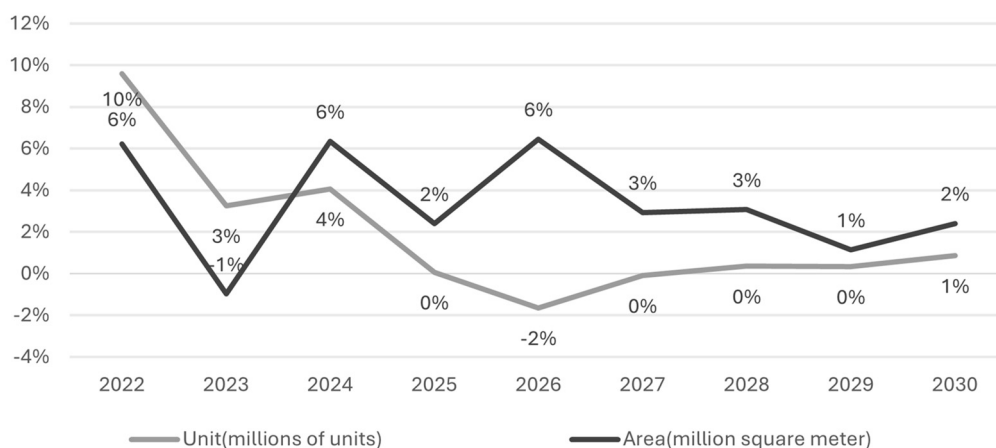


www.yolegroup.com | ©Yole Group 2025

B. 面板產業概況

根據 Omdia 《Display Long-Term Demand Forecast Tracker》預測，2026 年整體顯示面板面積需求預計將較前一年成長 6%。儘管受到美國進口關稅政策不確定性，以及經濟成長放緩的影響，面板出貨量預期將年減 2%；然而，在大型顯示器需求提升的帶動下，面積需求仍可望維持穩健成長。

Display demand YoY growth rate

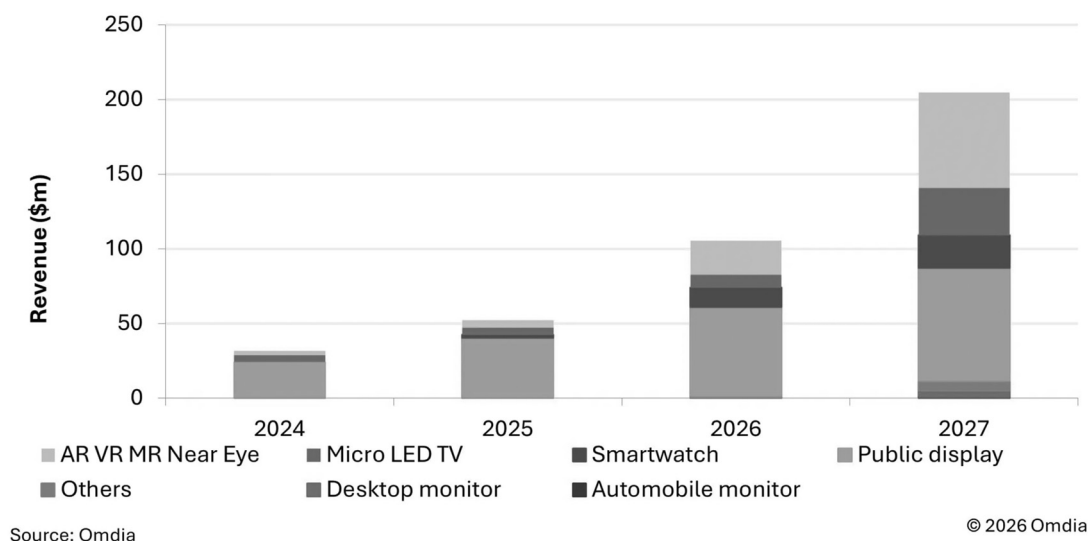


Source: Omdia, Display long-term demand forecast tracker

© 2025 Omdia

Omdia 於 2026 年 2 月發布的資料指出，MicroLED display revenue 預計將從 2025 年的 5,240 萬美元 成長至 2026 年的 1.054 億美元，年增約 100%；到 2032 年則可望達 68 億美元，約占整體 flat panel display 市場 4.4%。Omdia 認為，MicroLED 將優先在智慧手錶、公共顯示、超大型 TV、智慧眼鏡、車載高亮度顯

示、透明顯示與可拉伸顯示等特殊應用中成長，主要因這些場域對亮度、效率、解析度、透明度或型態彈性的要求，是傳統 LCD/OLED 較難完全滿足的。



C. 光電產業現況及發展

LED 市場變化對光電產業的核心影響，是推動產業從「照明導向」走向「高階光電應用導向」。未來具成長性的領域將集中在 Mini LED、Micro LED、車用 LED、UV/IR 感測、智慧照明與 AI 資料中心相關光電應用。對企業而言，未來競爭關鍵不再只是價格，而是技術門檻、量產良率、產品可靠度、系統整合能力與高階客戶關係。

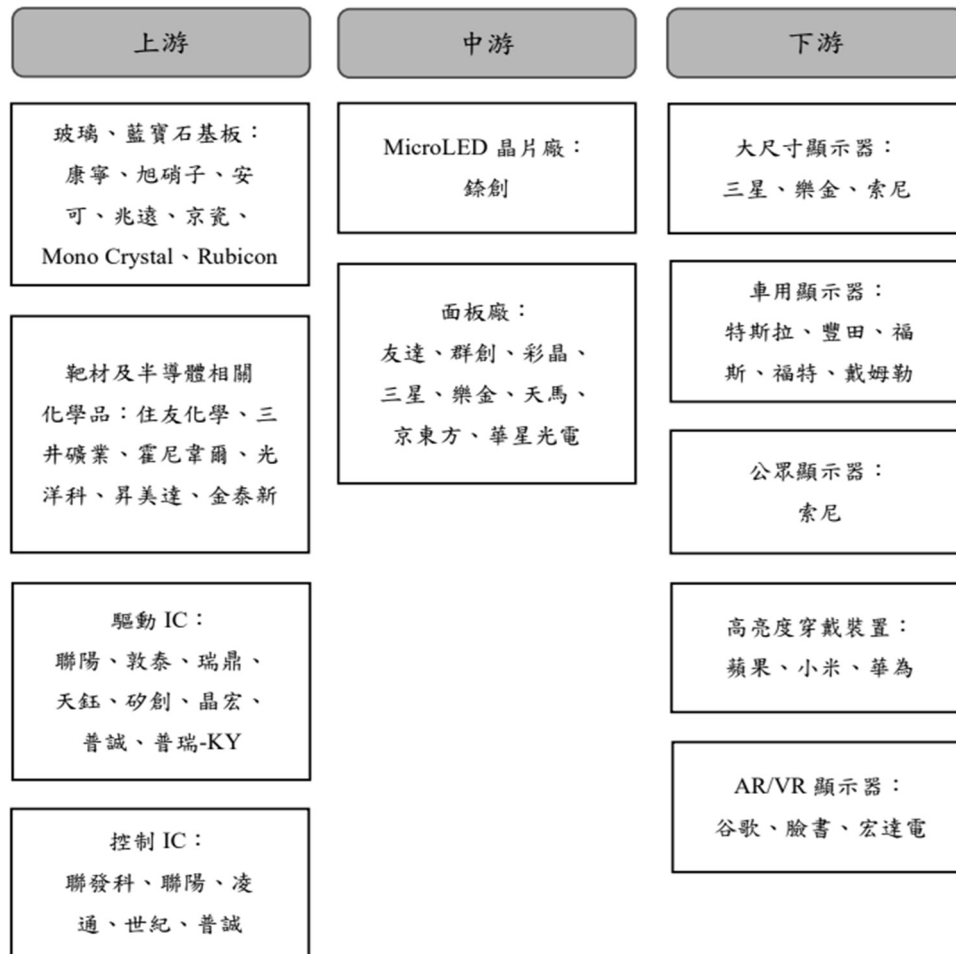
TrendForce 在 2025 年第 3 季資料中曾將 2025 年全球 LED 產業市場產值下修至 125.12 億美元，年減 1%，主因是關稅、終端需求不明、庫存管理轉趨保守與價格競爭；但同時也預估 2029 年有望達 155.88 億美元，2024–2029 年複合成長率約 4%。這代表產業不是衰退，而是從「量的成長」轉向「應用升級與技術升級」。

2026 年的展望則更清楚顯示這種分化：TrendForce 估計 2026 年 LED 市場產值約 121.76 億美元，消費性電子受到記憶體價格上漲與出貨疲弱影響，但 Micro/Mini LED、UV/IR LED、車用照明與顯示、農業照明仍是主要動能。

2. 產業上、中、下游之關聯性

MicroLED 顯示器產業係一高度整合之產業，上游產業提供製程所需之材料與相關控制晶片，中游產業則藉由面板與半導體製程，整合生產 MicroLED 顯示模組，並將其交由下游終端產品廠商製作成商品銷售。本公司主要從事氮化物半導體材料相關應用之研發、製造及銷售，或依據客戶所需之規格，客製化研發與設計，研發樣品將交由客戶實際測試，並將通過測試之產品進行量產，銷售予客戶。

其上、中、下游之關聯性為：



資料來源：產業鏈價值平台，元大證券整理。

3. 產品之各種發展趨勢

MicroLED 的應用發展已經從早期的大型顯示、電視牆，逐步擴展到車用、AR/MR 近眼顯示、透明顯示、穿戴裝置、模組化商用顯示，甚至延伸到 AI 資料中心光互連。TrendForce 2026 年 Micro LED 研究範圍已涵蓋大型顯示、車用顯示、穿戴、頭戴式顯示、光互連、廠商動態與成本分析，顯示 MicroLED 的應用版圖正從顯示市場橫向擴張到非顯示應用。

應用方向	發展階段	產品型態	趨勢判斷
穿戴裝置	近期商業化	智慧手錶、戶外運動錶	會是 MicroLED 較早進入消費市場的品類，因為小尺寸可承受較高成本，且高亮度、低功耗、戶外可視性優勢明顯
車用顯示 / HUD	近期導入、逐步量產	HUD、智慧座艙、透明車窗顯示、外部顯示	車用重視高亮度、可靠度、壽命與寬溫操作是 MicroLED 很適合切入的高價值市場
AR/MR 近眼顯示	中期高潛力	AR glasses、微投影、LEDoS 微顯示	MicroLED 具高亮度與微型化優勢，被視為下一代 AR 眼鏡理想顯示技術，但全彩化、光學效率、系統體積仍是關鍵挑戰
透明顯示	展示導入到場域驗證	零售櫥窗、機場/交通場域、展館、車窗、建築媒體	透明 MicroLED 會從單一展示品走向「場域媒體」與「空間互動介面」
大型 / 模組化商用顯示	高階市場先行	企業看板、精品零售、展演、控制室、超大型電視	短期仍偏高階與 B2B，未來重點是模組標準化、維修效率與成本下降
AI PC / 互動顯示介面	概念展示到利基應用	高階筆電、互動看板、AI 終端顯示	隨 AI 裝置需要更高亮度、低功耗、沉浸式互動介面，MicroLED 可作為高階顯示選項
光互連 / 非顯示應用	新興高成長方向	AI 伺服器短距光傳輸、CPO、AOC	這是 MicroLED 從「顯示元件」跨入「高速資料傳輸元件」的重要新路線

資料來源：本公司整理。

4. 產品之競爭情形

MicroLED 顯示市場正逐步從「技術可行」邁向「應用分流與量產可行」的新階段。雖然短期內，市場放量與商業化推進仍可能面臨一定挑戰，但產業發展方向已逐漸明確，並與車載顯示、AR/MR 微顯示、穿戴顯示、透明顯示與模組化顯示等多元應用場景形成連結。

對銓創科技而言，未來策略仍持續以核心 MicroLED 技術為基礎，深化從晶片、修補、矩陣化到微顯示平台的技術整合能力，並依據不同應用市場的導入節奏，推動更具彈性與可擴展性的產品布局。除了持續提升良率、降低成本與強化量產穩定性外，也可透過具代表性的場域示範，讓 MicroLED 從技術展示進一步走向實際體驗與商業驗證。持續透過「技術平台化、應用場景化、合作生態化」的策略推進，讓銓創科技將有機會在 MicroLED 產業走向規模化應用的過程中，扮演更具關鍵性的推動角色。

(三) 技術及研發概況：

1. 最近年度投入之研發費用

單位：新臺幣千元

年度 項目	2024 年	2025 年
研發費用	379,199	419,903

2.最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

年度	產品別	說明
2018	5 吋被動式透明 MicroLED 顯示器	於美國顯示協會主辦的洛杉磯顯示展中展出，全球首片被動式驅動且透明的 MicroLED 顯示器，並獲得「I-zone Best Prototype Honoree」。
2019	7.56 吋透明三邊無邊框 MicroLED 顯示器	參加美國顯示協會主辦的聖荷西顯示展，展出可撓曲 MicroLED 顯示器，以及與天馬合作的全球首片主動式透明 7.56 吋 MicroLED 顯示器，並獲得「People's Choice Award – Best Small Booth」及「Best Display Technology」。
2020	9.4 吋可撓主動式 MicroLED 顯示器	與友達光電合作發表 9.4 吋可撓主動式 MicroLED 顯示器，主要應用為車用顯示器，並參加臺灣顯示器產業聯合總會（TDUA）主辦之顯示器元件產品技術獎（Gold Panel Awards 2020）榮獲卓越技術獎。
2021	89 吋全球首台超寬曲面拼接 MicroLED 顯示器	89 吋全球首台超寬曲面拼接 MicroLED 顯示器以 5 吋的單位模組拼接而成，可按客戶需求製作客製化大型看板，並於 2021 年榮獲新竹科學園區創新產品獎。
	0.39 吋全球最高畫素密度的單片面板 AR 全彩 MicroLED 顯示器	0.39 吋全球首片 1411ppi 高畫素 AR 全彩 MicroLED 顯示器，首度於 2021 年智慧顯示展覽會上登場，正式加入 Metaverse 的產業中。
2022	0.49 吋全球最高畫素密度的單片面板 AR 全彩 MicroLED 顯示器	0.49 吋全球首片 4536ppi 高畫素 AR 全彩 MicroLED 顯示器，獲得 2022 美國國際信息顯示學會[Best Display Technology Award]&[Best Medium Booth Award]。
2023	9.38 吋「極透明」、「高亮度」高解析度（114 PPI）與 65% 的透明度，大於 2000nits 的超高亮度 MicroLED 透明顯示器	在工研院的媒合之下，Xpark 導入鐸創科技的透明顯示器產品與夢想動畫，透過嶄新的手法打造出「會動的深海標本」，顧客可以透過體感互動讓原本靜止的標本重新獲得生命力。
2024	Red/Green/Blue Tantium™ MicroLED COC1	發表全球首發 Red/Green/Blue Tantium™ MicroLED COC1，此新產品達成目前 MicroLED 的世界最高發光效率 (pixel efficiency)，並開始接單銷售。
	Solder-pad COC1	發表 Solder-pad COC1, 客戶可以使用低成本的 TFT 背板製程進行 MicroLED display 製作，提供客戶具成本效益的大型 MicroLED display 解決方案。
	研發『原位修復晶粒雷射解決方案』	成功研發『原位修復晶粒雷射解決方案』，可執行 Micro-LED 顯示面板原位修補晶粒製程，

年度	產品別	說明
		可大幅提升手錶應用等高像素密度的面板良率。(專利編號:IP220500004)
	研發『Laser-Scanning-Type 巨量轉移解決方案』	成功研發『Laser-Scanning-Type 巨量轉移解決方案』,可提升 MicroLED 晶片巨量轉移速度 10-20 倍。
2025	研發 Ultra-high chip density COC1	成功開發晶粒間距 10um COC1 結構,大幅提升磊晶可利用率及單片晶圓內晶片數量,達到使用效率提升及成本下降之技術優勢
	0.18 吋榮獲 2025 金面板獎的高亮度商用級全彩 Micro LED 顯示器	0.18 吋商用級 Micro LED 微型顯示器,憑藉 0.18 吋超微型尺寸、高達 5,644 ppi 的像素密度,以及最高 500,000 nits 的驚人亮度與超過 90% DCI-P3 的廣色域表現,成功榮獲 2025 年台灣 [Gold Panel Awards (金面板獎)]。未來計畫將此輕薄高效能產品導入 AR 眼鏡應用,展現鏘創在 AR 顯示領域的領導實力。
	採用 Tantium 晶片的圓形 1.39"Micro LED 智慧穿戴顯示器	專為智慧穿戴裝置打造的 1.39 吋圓形 Micro LED 顯示器,導入鏘創最新高效 Tantium 晶片技術,實現高達 5,000 nits 的極致亮度,也使整體功耗大幅降低近兩倍。在維持戶外高亮可視性的同時,更兼顧了長效續航力,樹立智慧穿戴顯示新標準,將加速 Micro LED 在高階穿戴市場的商業化落地。
	半導體材料雷射精密蝕刻解決方案	成功研發『半導體材料雷射精密蝕刻解決方案』,採用高功率、超快雷射聚焦技術,實現微米級材料表面的高精細圖形定義與選擇性蝕刻。

(四)長、短期業務發展計畫：

本公司為 MicroLED 解決方案之提供者，本公司提供高均勻性 LED 磊晶、MicroLED 晶片、巨量轉移、巨量檢測/維修等 MicroLED 完整之解決方案。

1.短期業務計劃發展

MicroLED 為一新興顯示技術，故在生產面及產品面都存在眾多發展機會，以生產面為例，部分 MicroLED 產品所需部件可以沿用既有成熟設備(例如：玻璃基板)，然亦有關鍵製程需採用全新設備(例如：巨量轉移)或新型材料才可符合製造需要。在產品面，本公司目前已是 MicroLED 顯示技術之領導廠商，與客戶共同開發高階 MicroLED TV 並於 CES 展會上公開展示，現已能量產奢侈品級 TV 並實際出貨，藉此滲透市場。

綜合上述，本公司將會以專注及穩定的短期策略持續發展，預計將固定且成熟的需求部件委外進行，專注發展專屬於 MicroLED 之關鍵製程並降低成本。並鞏固既有客戶，穩定持續擴大產量及銷量。此外，亦將同時接觸各類領導品牌，探詢合作機會與需求規格，計畫以客製化合作形式打入市場。

2.長期業務計劃發展

本公司長期目標係致力於將 MicroLED 優勢發揮至極致於生產面，本公司希冀成為組建 MicroLED 供應鏈之領頭羊，計畫透過實際之銷售成績，消除潛在合作廠商之疑慮。並透過積極推廣組建 MicroLED 供應鏈之共同遠景，以達到截長補短、博採眾長之效果，進而降低生產成本。在產品面，本公司計畫與全球知名品牌積極打造專屬於 MicroLED 技術之應用產品，如：超省電穿戴裝置、超高亮度顯示器、透明顯示器及柔性顯示器，更鎖定 AI 世界與智能家居的需求將 MicroLED 產品推展至多元的應用領域。

本公司於長期將會專注於拓展 MicroLED 顯示技術之整體成長，預計將產量穩定增加，並供貨給各大應用類型的領導品牌，提供全方位之 MicroLED 解決方案。並將現有三大技術團隊 (PixelLED Display / PixelLED Matrix/ μ -PixelE MicroLED 模組) 分別與全球知名品牌合作，共同拓展更多尚未受到關注之應用領域。此外，計畫將從高端市場逐步推動 MicroLED 顯示器商品化，搭配成本下降策略，拓展 MicroLED 顯示器未來之市場規模。

二、市場及產銷概況：

(一)市場分析：

1.主要產品(服務)之銷售(提供)地區

本公司為 MicroLED 新興顯示技術提供者，銷售客戶主為國內外顯示器終端品牌、車廠及車用顯示總成供應商及面板大廠，其全球面板廠多集中在亞洲且憑藉臺灣在半導體、LED、LCD 產業及自動化工業之優良基礎上，其銷售地區別目前以內銷及亞洲地區為主。

單位：新臺幣千元；%

項目		2024 年度		2025 年度	
		金額	%	金額	%
內銷(註)		1,575,693	89.10	1,165,041	86.19
外銷	韓國	151,623	8.57	118,734	8.78
	其他	41,126	2.33	68,043	5.03
合計		1,768,442	100.00	1,351,818	100.00

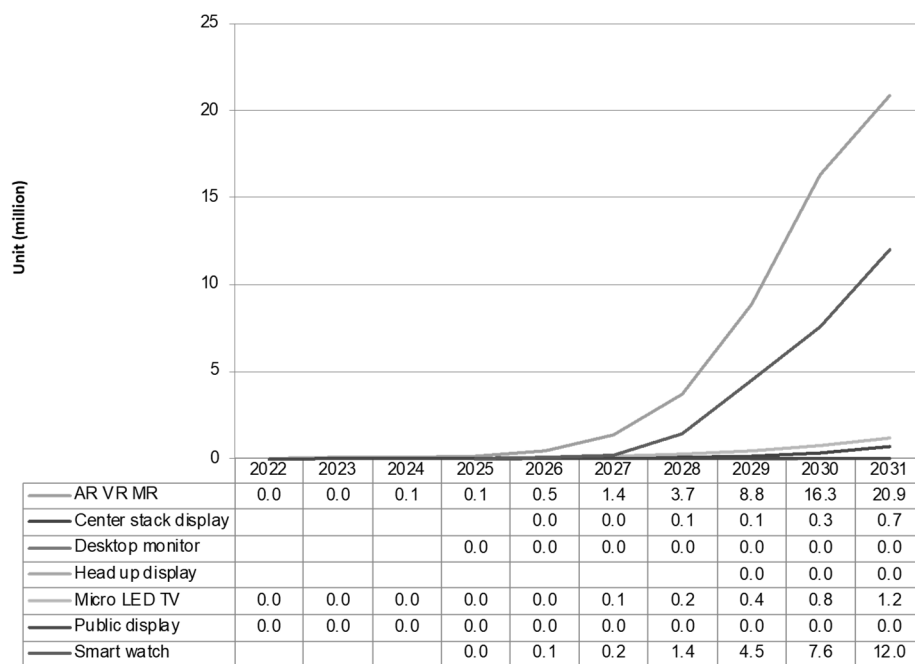
註：內銷係指臺灣地區之銷售。

2.市場占有率

MicroLED 顯示技術目前仍處發展階段，其從 LED 晶圓、微型化晶片、巨量轉移及背板製造，業界仍未有被廣泛採納之技術方向；甚至在不同應用下之 MicroLED 晶體結構都差異甚大。而本公司早已脫離實驗室之理論發展範疇，憑藉我國在半導體、LED、LCD 產業及自動化工業之優良基礎上，成功於 2019 年建置全球首座 MicroLED 生產線，並持續累積生產相關之重要的生產經驗，進而拉大與競爭對手之差距。本公司銷售對象為國內外顯示器終端品牌及面板大廠，且其係市場上少數 MicroLED 產品進入銷售市場之供應商，故其產品擁有不可替代性且靠近終端消費市場。根據國際調研機構 Omdia 估算 2023 年全球 MicroLED 開始小量出貨，2024~2025 市場將快速增加，本公司為 MicroLED 晶片與顯示器之主要供應商，惟 Micro LED 目前尚處於發展初期，市占率未來仍可能潛在相當之變化。

MicroLED 顯示器銷量預測(單位：百萬台)

Micro LED Display Market Forecast (Unit) by application



Source: Omdia

© 2024 Omdia

資料來源：Omdia(Q3 2024)

3.市場未來之供需狀況與成長性

在面板產業之供給方面，近年中國大陸透過政策帶動LCD面板自製率提升，並以補貼擴大產能供給，全球LCD面板皆呈現供過於求之情事，惟2020年因Covid-19及居家辦公需求影響下，消費者對於各式面板需求回升，進而提高面板價格。

而在未來之後疫情時代，面板需求將轉由OLED、MiniLED及MicroLED等利基產品帶動，將產業迎領往新興應用發展。預期過去消費型電子主流產品包括智慧型手機、LCD電視、筆記型電腦、桌上型螢幕、平板電腦等大宗產品之面板產品出貨成長性已接近飽和與停滯。而隨著5G通訊、大數據及物聯網等新興科技之發展，致使終端各種新興之利基型產品如雨後春筍般出現，如一車多屏、大型商用顯示、智慧穿戴、近眼式AR/VR產品等等相對呈現高需求及高成長性。

4. 競爭利基

A.優異的技術開發能力

因MicroLED之發光元件尺寸已微縮至微米等級，此時當要製造HD或4K2K以上顯示器時，就需要有數百萬乃至數千萬單位之發光元件進行排列及封裝，致使傳統之機械工藝已無法完成MicroLED相關之組裝工作，而需運用的是大量高科技之半導體設備及晶圓製程。

本公司擁有優秀的半導體專業人才及具製造經驗之技術開發團隊，具有自行開發 MicroLED 所有關鍵技術的能力，例如高規格顯示等級的磊晶片，各式不同尺寸且高效率的 MicroLED 晶片，以及關鍵的巨量轉移及巨量檢測/修補等技術與生產設備。

B.完整專利佈局

藉由優異的技術開發能力，截至 2024 年底，本公司已申請 922 件各國專利，依據 Yole Développement 於 2021 年公佈之《MicroLED Displays Market, Industry and Technology Trends 2021 report》，本公司為全球申請 MicroLED 專利家族排名第六名，約百分之六十五佈局於核心量產技術，約百分之三十五於潛力研發技術，同時針對相關的技術對應各式顯示器應用市場，亦申請 40 多件商標，率先將本公司品牌立於市場。本公司除保障創新技術外，同時藉由商標的使用，強化各種技術在市場上的獨特性標識。且因本公司專利權之分布包含面板產品之各式應用類型，使本公司之生產線可同時製造各式大尺寸商用、車用、無邊框、超高亮度穿戴型及超薄可撓等面板成品，其產品之最終應用範圍廣泛，於上述各種終端應用，本公司完整之專利佈局皆能築起堅實之專利權技術護城河。

C.市場之先行者優勢

MicroLED 技術目前仍處於發展階段，其從 LED 晶圓、微型化晶片、巨量轉移及背板製造，業界都還沒有被廣泛接受之技術方向；甚至在不同應用下 MicroLED 所需之晶粒結構都差異甚大。事實上，MicroLED 之生產可能更需要針對不同之產品，搭配不同的製程，來進行開發與設計，而每一階段之技術又是環環相扣，所以製造商需要以最終產品，來選擇對應之製造材料和方法，例如 AR 眼鏡及電視螢幕之材料及技術選擇即大相徑庭。本公司已脫離實驗室之理論發展範疇，且憑藉臺灣在 LED、LCD 產業及自動化工業之優良基礎上建立了 MicroLED 生產線，並成為業界目前少數擁有 MicroLED 出貨實績之技術領導公司，持續累積生產相關之重要的生產經驗，進而拉大與競爭對手之差距，成為競爭之利基。

D.具自主設備開發與製造能力

MicroLED 之製造給現有之傳統顯示器市場參與者提出了新的要求。MicroLED 之製造要求多個領域、完整串接之專業技能。在 MicroLED 產業成熟並形成完整供應鏈前，尚待攻克之關鍵技術包括製造設備之開發與改良、LED 磊晶生長及晶片轉移等。這些不同以往之技術特點，可能會造成顯示器產業之價值鏈整體顛簸，或價值重心之轉移。例如在各界最重視之成本降低環節，在以往實驗室之理論發展階段，並無專屬 MicroLED 之製程設備，僅能向半導體設備廠購置其為晶圓代工製造之製程設備來將就使用，該類半導體設備不僅造價昂貴，且因其製程能力之不均衡，而有部份產能不足又部份過剩之情勢，往往僅能發揮設備小部分之能力，最終導致產品無法大量生產而成本高昂。本公司因同時具備半導

體設備及相關軟體之專才，故能自行開發及改良 MicroLED 製程所需之專門設備，自行製造所需之關鍵設備，並能整合製造設備及生產相關之軟體驅動平台，進而提升製造能力及降低產品成本。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

就本公司及子公司內部能力強弱及外在環境之機會與威脅，歸納公司發展遠景之有利、不利及因應對策如下：

(1)有利因素

A.市場需求成長

本公司所屬 MicroLED 產業，其 MicroLED 顯示器之材質因係屬無機物，致其具有更耐潮溼、耐腐蝕且不易留有螢幕烙痕之顯著優點，且就對比度而言，MicroLED 亦勝於 OLED，再者，因 MicroLED 之發光元件已微縮至微米等級，致使其擁有其他顯示技術所無法比擬之螢幕解析度，MicroLED 顯示技術幾乎在所有比較項目皆優於其他傳統顯示技術，並被業界公認為次世代之終極顯示技術，由上述產業概況與市場未來供需狀況與成長性分析歸納之，MicroLED 產品市場係成長中之市場，產業內廠商受惠於終端各顯示應用市場之需求成長，於未來發展上，均有隨市場規模擴大而成長之有利機會。

B.終端應用多元

本公司為 MicroLED 顯示器解決方案專業廠商，致力於 MicroLED 技術研發。從機器設備的改良自製、磊晶材料與結構開發、晶粒結構設計及各項巨量技術，核心項目均以專利保護，專利申請數量超過 600 餘項，其專利權之分布包含約 65%之核心技術（包含巨量轉移、晶片製造、微晶片及磊晶技術）及約 35%潛力技術（包含顯示及其他技術）。PixeLED 所屬 MicroLED 製造技術及 SMAR·Tech 所屬 MicroLED 缺陷修補技術，使 MicroLED 提供許多創新顯示科技應用。目前按照應用需求不同，主要分為三個技術類別：PixeLED Display、PixeLED Matrix 以及 μ -PixeLED，分別係製造一體成型的玻璃背板顯示器或 PI 軟板顯示器，以印刷電路板為基底的拼接式模組顯示器及極微小之 AR 應用 MicroLED 顯示器，其可應用於大尺寸、各式車用、無邊框、超高亮度穿戴型、超薄可撓之顯示器，其終端應用多元。

C.產品客製化程度高

MicroLED 顯示器之開發需進行長期研發、客戶認證及規格調整。當新興技術由實驗室研發至生產線可供產出成品，通常約需耗費較長時間，此段期間所投入之資源阻絕了部份新創或財力較為薄弱公司進入，也限制了潛在競爭者

欲在短期間內進入市場之可能。其中又因 MicroLED 之光電特性，即便他公司已能生產他款類似之 MicroLED 產品，仍將因製程上之微小差異致使難以達成本公司與品牌廠商間共同制定之終端消費品產品規格。本公司於 MicroLED 顯示器製造係屬領導地位，不僅已能生產各式 MicroLED 元件、模組等產品，更可直接與國內外客戶共同參與對終端消費品之設計及研發，透過本公司多年研發經驗及與客戶合作之關係，其配合開發之各產品客製化程度高，且開發之產品因應未來市場需求具量產可行性，具難以取代之優勢。

(2)不利因素及因應對策

A.初期生產成本高昂

MicroLED 顯示器因其發光元件之尺寸已微縮至微米等級，惟因製造所使用之半導體設備成本高昂，加上未達經濟規模，因而導致初期生產成本高昂。此外，因消費者對於面板之良率要求甚高，傳統面板僅需 3 顆以上白斑，即會被判定為不良品，若依上述 4K2K 顯示器之 2,400 萬顆 LED 晶粒計算，即便以 99.99%良率製作仍會有高達 2,400 顆左右 LED 晶粒毀損，依目前之單顆修補技術而言，其維修成本仍屬高昂。

因應對策

本公司及子公司目前已有產線優化計畫，並配合客戶需求提高生產規模，若遇客戶調整產品規劃，亦能即時調配產能，以降低對本公司及子公司財務表現之負面影響，現階段仍有相關設備購置計畫於規劃中，原則以分期、分階段，以公司財務可負擔，最小風險下擴充產能，同時兼顧公司穩健成長與滿足客戶需求。同時，本公司及子公司針對技術持續開發精進，除持續縮小晶片尺寸，以增加每片晶圓之晶片產出數量、降低單一畫素成本外，除透過巨量修補技術，降低維修成本。現階段透過不斷開發之技術，可滿足現階段客戶之要求規格。

B.同業競爭壓力增加

隨著高階顯示器之需求穩定成長，全球各大面板廠商、LED 廠商無不看好 MicroLED 未來之發展，爭相投入 MicroLED 之相關研發。各國面板製造商及 LED 晶片製造商對於 MicroLED 普遍有比較高的期待，多次強調 MicroLED 是未來技術發展之重要方向，在美國消費性電子展上互相展示產品及技術。由於產業目前仍處發展階段，雖本公司及子公司目前在產業中處於領先地位，然仍無法排除其他廠商持續取得重大突破性進展之可能性，未來可能會面臨與同業之競爭壓力。

因應對策

目前 MicroLED 開發仍有相當高之技術門檻，本公司及子公司掌握各段製程關鍵技術，並且不斷建立相關專利與設備之佈局，保有領先優勢。同時，藉

由與客戶緊密合作，制定相關產品規格與檢測規範，後進競爭者需要更長之時間摸索規格與需求，藉此拉開技術與生產實力之差距。考量 MicroLED 可使用於現有顯示應用，以及全新未開發之市場，本公司及子公司藉多方佈局，掌握各個市場之需求，雖然未來可能面臨競爭，但如元宇宙、超大顯示器等新應用之需求將擴大需求，亦規劃藉由提早佈局，避免直接與同業之競爭壓力。

C. 匯兌損益

由於本公司及子公司銷貨價款多數以美元作為交易幣別，而進貨購料多數以新臺幣作為交易幣別，於本公司及子公司外幣收入遠大於外幣支出，無法互抵之美金應收款項在轉換成新臺幣時，仍會因持有外幣淨資產部位而產生匯兌損益，故在美元有貶值之情況下，兌換損失可能將侵蝕公司之獲利。

因應對策

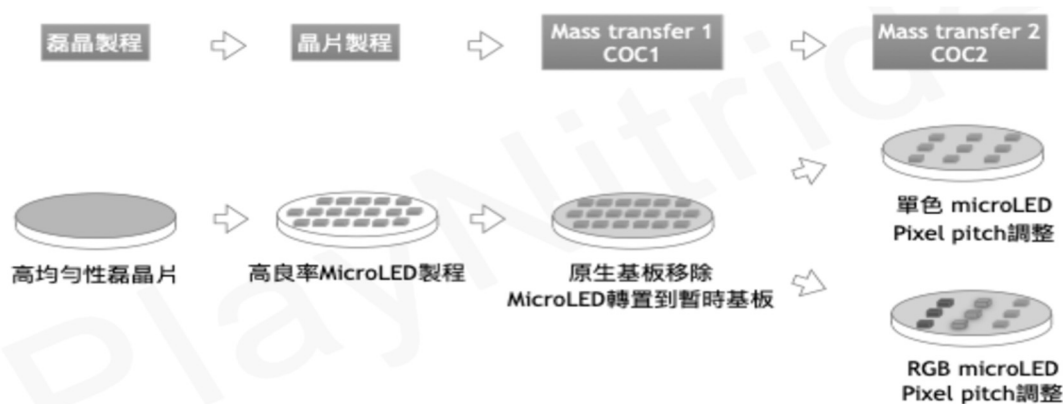
本公司及子公司因應匯率變動之管理採取穩健策略，主要係採自然避險的政策，以所收取得外幣貨款支付，並逐漸將進出口淨額降低，進而降低匯率波動之影響；另財務單位密切留意國際金融狀況，掌握最新之匯率變動資訊，並請往來銀行提供專業諮詢服務，以充分掌握匯率走勢以降低匯率風險。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程：

1. 重要用途

產品	重要用途及功能
Chip on Carrier	透過特殊設計用以固定 MicroLED 於載板上，提供不同巨量轉移技術使用

2. 產製過程



資料來源：本公司及子公司整理。

(三)主要原料之供應狀況：

本公司與主要原料供應商均已建立長久良好供應關係，並隨時關注原料市場行情變化，以穩定關鍵性原料之採購價格與供貨穩定性。

主要原料	主要供應廠商	供貨狀況
磊晶片	晶電	良好、穩定
基板	2 家以上	良好、穩定
其他(金屬耗材及化學材料)	2 家以上	良好、穩定

(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，並說明其增減變動原因

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

單位：新臺幣千元；%

項目	2024 年度				2025 年度				2026 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	甲公司	47,147	14.08	—	甲公司	16,726	4.32	—	甲公司	—	—	—
2	乙公司	38,996	11.65	關係人	乙公司	31,979	8.27	關係人	乙公司	5,197	8.10	關係人
3	丙公司	35,783	10.69	—	丙公司	20,624	5.33	—	丙公司	6,062	9.45	—
4	丁公司	34,061	10.17	—	丁公司	1,891	0.49	—	丁公司	1,351	2.11	—
5	戊公司	3,265	0.98	—	戊公司	64,225	16.61	—	戊公司	—	—	—
6	己公司	8,688	2.59	—	己公司	12,731	3.29	—	己公司	11,671	18.19	—
7	其他	166,909	49.85	—	其他	238,564	61.69	—	其他	39,869	62.15	—
	進貨 淨額	334,849	100.00	—	進貨 淨額	386,739	100.00	—	進貨 淨額	64,150	100.00	—

增減變動說明：

- (1) 甲公司：主要為設備原物料，係配合設備合作案及機台銷售業務採購需求，因採購的大額項目較 2024 年度減少。
- (2) 乙公司：主要進貨為紅光磊晶片，因配合產品訂單銷量減少。
- (3) 丙公司：主要進貨為基板原物料，主要係配合訂單需求及庫存備貨調整進貨量。
- (4) 丁公司：主要是採購貴金屬，因導入新製程，貴金屬用量減少。
- (5) 戊公司：主要進貨為基板原物料，係針對技術服務專案需求所採購之原料，2025 年度增加主要是需求增加。
- (6) 己公司：主係為設備設備原物料，係配合設備銷售業務採購需求。

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

單位：新臺幣千元；%

項目	2024 年度				2025 年度				2026 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	A 公司	1,097,200	62.04	關係人	A 公司	480,584	35.55	關係人	A 公司	84,320	62.09	關係人
2	B 公司	242,989	13.74	關係人	B 公司	107,662	7.96	關係人	B 公司	14,497	10.67	關係人
3	C 公司	140	0.01	—	C 公司	594,549	43.98	—	C 公司	—	—	—
4	D 公司	17,710	1.00	—	D 公司	1,469	0.11	—	D 公司	15,324	11.28	—
5	其他	410,403	23.21	—	其他	167,554	12.39	—	其他	21,663	15.95	—
	銷貨 淨額	1,768,442	100.00		銷貨 淨額	1,351,818	35.55		銷貨 淨額	135,804	100.00	

增減變動說明：

- (1) A 公司：主係 2025 年工程收入已經到尾聲，故相關工程收入下降所致。
- (2) B 公司：主係 2025 年上半年 COC 產品型號轉換，於下半年陸續恢復訂單，故收入減少。
- (3) C 公司：主係客戶需求擴大，促使設備銷售需求增加。
- (4) D 公司：主係客戶需求擴增，促使技術服務需求增加。

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

2026 年 4 月 30 日

年度		2024 年	2025 年	2026 年 截至 4 月 30 日
員工 人數	經理人	28	31	27
	一般職員	468	500	502
	合計	496	531	529
平均 年 歲		35.39	36.52	36.74
平均 服 務 年 資 (年)		3.35	3.61	3.78
學歷 分布 比率 (%)	博士	3.43	4.14	3.97
	碩士	35.48	37.27	36.29
	大學	43.55	41.62	42.91
	高中	16.73	16.20	16.07
	高中以下	0.61	0.75	0.76

四、環保支出資訊：

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

最近年度及截至年報刊印日止，本公司及子公司未有因污染環境而遭受損失或處分之情事。未來亦將持續進行環保設備維護及落實環境管理系統。

五、勞資關係：

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

1. 員工福利措施及實施狀況：

本公司及子公司為促進勞資和諧、凝聚員工向心力及照顧員工福利，除勞工保險及全民健康保險外，並設有職工福利委員會，以推動各項福利措施，並協助溝通勞資雙方意見。

本公司及子公司員工享有之福利措施：

A. 勞保、健保、員工團保。

B. 職工福利委員會所提供之津貼及活動，如：生日津貼、勞動節津貼、社團活動補助及其他不定期活動。

C. 完整的教育訓練及順暢的升遷管道。

D. 健康檢查。

E. 各式禮金及津貼補助，如：結婚禮金、生日禮金、喪葬慰問、進修補助等。

F. 員工持股信託計劃。

2. 員工進修及訓練與實施情形：

本公司及子公司秉持著「培育人才、關懷員工」的理念，為確保員工才能發展，以達成公司共同目標，建立優良的運作模式，提供員工一個開放多元的學習環境，同仁可透過內／外訓、OJT 培訓（On the Job Training）及主管／同儕的指導，不斷挑戰自我的成長極限；同時，藉由完善的培訓體系，使員工獲得最大的滿足，並將員工實際所接受之教育訓練登錄管理，以期達到培訓專業人才及有效開發與利用人才。

3. 退休制度及實施情形：

本公司勞工退休辦法係依勞動基準法訂定，適用勞退舊制之員工，由公司每月提撥「勞工退休準備金」至臺灣銀行專戶。適用勞工退休金條例之新制員工，則依工資分級表，以員工每月工資之 6% 按月提繳勞工退休金，提繳儲存於員工在勞工保險局設立之勞工退休金個人專戶；有自願提繳退休金者，依自願提繳率自員工每月工資代扣繳至勞工保險局之個人退休金帳專戶。

本公司員工退休相關規定：

(1) 自請退休：

員工有下列情形之一，得自請退休：

A. 工作十五年以上年滿五十五歲者。

B. 工作二十五年以上者。

C. 工作十年以上年滿六十歲者。

(2) 強制退休：

員工非有下列情形之，本公司不得強制其退休：

A. 年滿六十五歲者。

B. 心神喪失或身心障礙不堪勝任工作者。

前項第一款所規定之年齡，對於擔任具有危險、堅強體力等殊特性質之工作者，本公司得報請中央主管機關核准調整，但不得少於五十五歲。

(3)退休金給付：

本公司應給付員工適用勞動基準法退休金規定之退休金，自員工退休之日起三十日內給付之。

4.勞資間協議之情形：

本公司之各項規定皆依勞動基準法及勞工退休金條例為遵循準則，本公司對於員工意見相當重視，採雙向及開放方式與員工進行溝通，定期召開勞資會議，內部溝通管道通暢，以祈勞資雙方維持良好和諧之互動關係。

5.各項員工權益維護措施：

本公司訂有相關管理辦法及制度，內容明訂員工權利義務及福利項目，並定期檢討修訂福利內容，以維護所有員工權益。

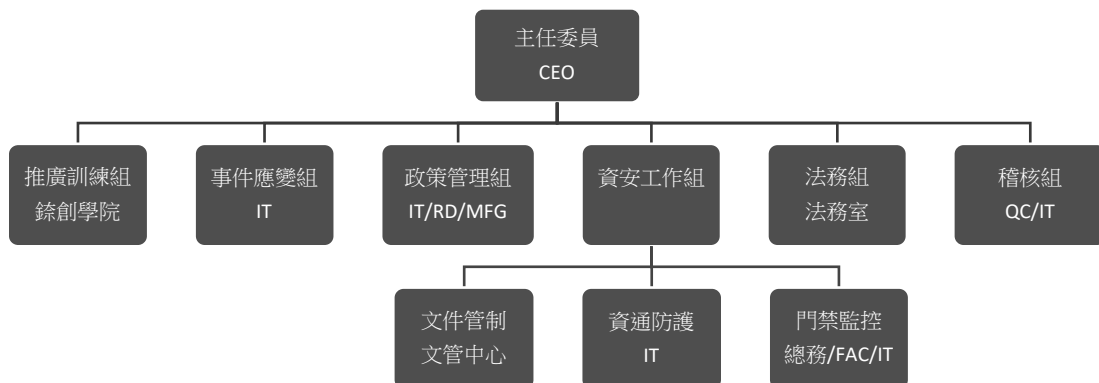
(二)列明最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

本公司勞資關係和諧，最近年度及截至年報刊印日止，並無勞資糾紛所遭受之損失。

六、資通安全管理：

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

1.資通安全管理組織架構：



各主要權責說明如下：

主任委員

目前由執行長擔任主任委員，負責對資訊安全管理有關的重大事項進行決策，包括資訊安全組織機構調整、資訊安全管理重大策略變更、資訊安全關鍵人事異動以及確認可接受的風險等級等。

資訊安全常委

成員由公司經營管理會議之主管及資訊部門主管組成，直接對資訊安全主任委員負責，承擔並執行資訊安全主任委員指派之工作、災害發生時的指揮協調。

各組權責

依各常委之專業分工，負責各組別之資安工作，分組如組織架構圖說明。

2. 資通安全管理政策

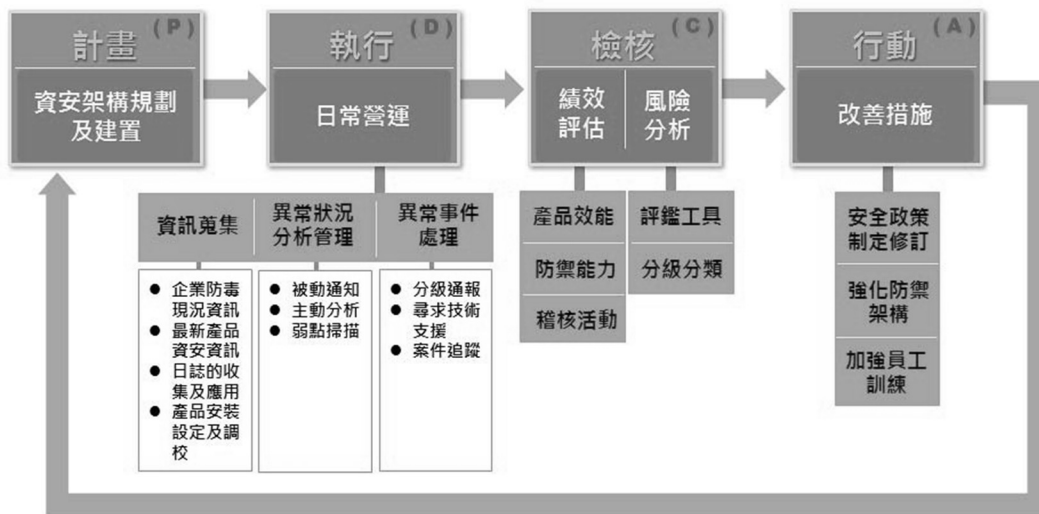
- (1) 法令遵循：訂定符合國際資安與海外法規遵循制度。
- (2) 科技運用：建置資訊監視系統及資訊防護系統，落實資訊安全管理措施。
- (3) 資安治理：建置多層式資安防護框架並透過自動化精進管理。

為確保關鍵資訊系統面臨重大危機或災害之急難狀況下仍能持續運作，本公司持續改善資訊架構及導入行動化營運管理平台以利即時監測，落實資訊安全體制，加強資訊安全防護架構，透過資訊系統的開發與整合運用，利用有效的管理系統，確保財務會計及生產製程正確投料及交易履歷的保存，重大系統每年定期進行系統災難恢復演練，提升資訊人員應變能力。

因應資訊資產的弱點或威脅而可能導致之風險，採用系統化方法建立風險評鑑標準，且依據評鑑結果採取對策或控制措施，以降低資訊資產遭受損害的風險，另特制定風險評鑑作業規範以確保資訊安全管理作業有效執行。

除了內部定期檢視，每年透過第三方執行資安評級及弱點掃描，從網路資產、網路應用、人為風險三構面進行評估，及時修正資訊風險，對全體同仁進行資訊安全教育訓練，以提升全體同仁資訊安全意識，降低人為風險。

3. 具體管理方案



資訊安全管理項目	施行措施
資訊安全管理項目	施行措施
裝置管理	- 針對公司主要出入口、產線、機房、庫房等，進行門禁管理。 - 禁止未經授權之設備進入FAB。 - 控管電腦鏡頭、USB 連接埠、網路連接埠等存取裝置。
系統管理	- 依樓層、用途規畫不同網段，且嚴格控管每個網段的資料交換。 - 嚴格控管各個系統權限，需透過電子表單申請權限。
網路防護	- 安裝防毒軟體，每天執行排程掃描。 - 透過防火牆進行跨網段病毒掃描及入侵偵測。 - 每年定期透過第三方執行系統弱點掃描。
復原能力	- 建立環境偵測系統，及時發現災害，預防災害擴大。 - 建立系統異地備份機制。 - 擴大系統備份範圍，將所有系統納入備份。 - 強化重大系統備份機制，核心系統資料復原時間目標(RPO)縮短為2小時。 - 每年定期執行重大系統災難復原演練計畫。
資安意識	- 每半年1次社交工程演練。 - 全體人員每半年1次安全認知訓練及不定期宣導。

本公司持續秉持「預防優於應變」之原則推動資訊安全管理機制，建立多層次防護架構以保障營運穩定與資訊資產安全。除了內部依既定計畫定期檢視資訊系統運作狀況與安全防護措施外，亦委託第三方專業資安機構定期執行資訊安全健檢作業，包括弱點掃描、滲透測試與風險評估等，藉以全面掌握潛在風險並即時強化防禦。

本公司資訊安全治理重點包含：

- 導入風險導向的資安評估制度，定期盤點關鍵資訊資產，針對高風險區域優先改善。
- 推動各部門落實資訊安全作業程序，並建立資安事件通報與應變處理機制。

- 定期舉辦資安教育訓練與社交工程演練，提升全體員工資安意識與應變能力。
- 檢視並優化資安防護工具配置，如防火牆、入侵偵測系統、端點防護等。

本公司將持續投資資源於資訊安全管理，因應日益嚴峻之資安威脅與法規要求，逐步導入國際資安標準（如 ISO/IEC 27001）與最佳實務框架，以提升整體防護能力與應變韌性。

截至年報刊印日止，尚未發生任何對公司營運造成實質衝擊之資安攻擊事件，顯示現有資安管理措施具備一定效益。本公司未來亦將持續檢討與優化資安治理體系，強化防護能力，致力打造穩固且可信賴之資訊環境。

4.投入資通安全管理之資源

- A.硬體設備：防火牆、不斷電及 APS 系統、備份主機。
- B.軟體防護：防毒軟體、電子郵件伺服器、備份軟體。
- C.網路線路：多重網路線路、企業級專線、VPN。
- D.日常檢查：定期備份及設備檢查。

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

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
進銷貨合約	B 公司	2022/02/23~2027/2/23	銷售合約書	若為專屬產品，本公司不得任意將此項產品及其相關 IP 轉讓或出售於第三方。
技術合作合約	晶元光電（股）公司	2022/11/11~2025/4/30	產線建置服務	無
合作開發	D 公司	2023/11/14~2029/11/13	面板合作開發	無
技術合作合約	友達光電（股）公司	2024/01/01~2026/06/30	產線建置服務	無
合作開發	友達光電（股）公司	2024/01/01~2025/12/31	設備合作開發	合作開發期間互為專屬合作
機台租賃契約書	友達光電（股）公司	2024/03/01~2024/08/31	設備租賃合約	無
租賃合約	晶元光電（股）公司	2024/08/01~2028/07/31	竹南廠房租賃	無
設備合作合約	己公司	2026/03/23~2028/06/30	設備合作開發及代理	無
借款合同	兆豐銀行竹南科學園區分行	2025/09/19~2026/06/11	短期借款-無擔保新台幣 150,000 千元	無
借款合同	彰化銀行竹南分行	2025/12/08~2026/10/31	短期借款-無擔保新台幣 150,000 千元	無
借款合同	臺灣土地銀行湖口分行	2025/12/08~2026/07/31	短期借款-無擔保新台幣 200,000 千元	無
借款合同	台新國際商業銀行服務業金融處	2025/12/08~2026/08/31	短期借款-無擔保新台幣 100,000 千元	無
履約保證	中國信託銀行營業部	2025/02/25~2028/03/25	有擔保-履約保證新臺幣 816,080 千元	無

陸、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況：

單位：新臺幣千元；%

項目 \ 年度	2025年	2024年	差異	
			金額	%
流動資產	4,375,287	1,809,876	2,565,411	142%
不動產、廠房及設備	556,477	565,807	(9,330)	(2%)
其他資產	236,855	196,292	40,563	21%
資產總額	5,168,619	2,571,975	2,596,644	101%
流動負債	436,926	431,782	5,144	1%
非流動負債	854,143	81,373	772,770	950%
負債總額	1,291,069	513,155	777,914	152%
股本	1,176,786	1,071,786	105,000	10%
資本公積	8,362,763	6,450,644	1,912,119	30%
累積虧損	(5,819,780)	(5,702,710)	(117,070)	2%
其他權益	253,959	239,100	14,859	6%
庫藏股票	(96,178)	-	(96,178)	(100%)
權益總額	3,877,550	2,058,820	1,818,730	88%
重大變動項目說明(前後期變動達 20%以上，且絕對變動金額達新臺幣一千萬元者)： 流動資產：主要係因本年度現金增資、應收設備銷售貨款及存貨備料增加所致。 其他資產：主要係預付化學儀器設備款增加所致。 資產總額：主要係現金增資、應收帳款、存貨及預付設備款增加所致。 非流動負債：主要係因本年度發行公司債所致。 負債總額：主要係因本年度發行公司債所致。 股本：主要係因本年度現金增資。 資本公積：主要係因本年度現金增資。 庫藏股票：主要係因為轉讓予員工而購買庫藏股。 權益總額：主要係因本年度現金增資及為轉讓予員工而購買庫藏股。				

(一)財務狀況重大變動影響：對財務狀況無顯著影響。

(二)未來因應計畫：不適用。

二、財務績效：

單位：新臺幣千元；%

項目 \ 年度	2025 年	2024 年	增減金額	變動比例 (%)
營業收入	1,351,818	1,768,442	(416,624)	(24%)
營業毛利	573,729	668,919	(95,190)	(14%)
營業費用	711,342	658,343	52,999	8%
營業淨利	(137,613)	10,576	(148,189)	(1,401%)
營業外收入及支出	20,548	49,511	(28,963)	(58%)
稅前淨利	(117,065)	60,087	(177,152)	(295%)
本期淨利	(117,070)	60,087	(177,157)	(295%)
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	14,859	42,294	(27,435)	(65%)
本期綜合損益總額	(102,211)	102,381	(204,592)	(200%)
重大變動項目說明(前後期變動達 20%以上，且絕對變動金額達新臺幣一千萬元者)： (1) 營業收入、營業淨利、稅前淨利、本期淨利及本期綜合損益總額減少，主係因工程收入進入尾聲、COC 產品型號轉換、技術服務收入下降及設備銷售增加所致。 (2) 營業外收入及支出及其他綜合損益(稅後淨額)減少，主要係匯率波動之影響所致。				

(一)財務績效重大變動影響：對財務績效無顯著影響。

(二)預期銷售數量與其依據：不適用。

(三)未來因應計畫：不適用。

三、現金流量：

單位：新臺幣千元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年來自投資活動淨現金流量	全年來自融資活動淨現金流量	現金剩餘數額 (含匯率影響數)	預計現金不足額之補救措施	
					投資計畫	理財計畫
805,973	(692,720)	(557,184)	2,644,015	2,214,943	—	—
(1)本年度現金流量變動情形分析： 營業活動：主要係營運周轉所需資金，包括存貨與應收帳款等增加所致，致營業活動之現金淨流出。 投資活動：主要係因取得按攤銷後成本衡量之金融資產，致投資活動之現金淨流出。 融資活動：主要係辦理現金增資及發行有擔保轉換公司債，致融資活動之現金淨流入。 (2)流動性不足之改善計畫：無流動性不足之疑慮。 (3)未來一年現金流動性分析：不適用。						

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無此情形。

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

(一)轉投資政策

本公司轉投資政策以本業經營為核心考量，並不從事其他非本業之行業。本公司已制定「內部控制制度之投資循環」、「取得或處分資產管理辦法」、「關係人交易之管理辦法」及「子公司監理作業辦法」等，未來如有相關投資計畫將依前述規定辦理。

(二)最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因、改善計畫

單位：新臺幣千元；%

被投資 公司名稱	直(間)接 持股比率(%)	最近年度(2025) 認列投資(損)益	獲利或損失原因	改善計畫
臻創顯示科技股份有限公司	100.00	(26,187)	在既有產品項目之各項營業收入均再創新高，更擴展了設備銷售的新營收來源。	—
PLAYNITRIDE AMERICA CORPORATION	100.00	(10,784)	營業獲利尚不足以支應營運費用。	擴展新客戶及增加訂單量。
PN NOVA HOLDINGS LTD.	100.00	80,476	營業獲利主係投資損益增加。	—
耐顯科技（上海）有限公司	100.00	(286)	營業獲利尚不足以支應營運費用。	擴展新客戶及增加訂單量。
鈹微科技（江蘇）有限公司	100.00	81,026	營業獲利主係投資損益增加。	—
耐創科技（昆山）有限公司	100.00	81,407	營業獲利主係收到政府補助款。	—

(三)未來一年投資計畫：

未來本公司將視市場景氣趨勢、集團業務策略及財務資金狀況審慎評估投資計畫，以因應未來新技術發展、新應用市場以及產能擴充之需求。

六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項：

(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

單位：新臺幣千元；%

項目 \ 年度	2024 年	2025 年
利息收(支)淨額	34,920	24,659
營業收入淨額	1,768,442	1,351,818
占營業收入淨額比率	1.97	1.82

本公司及子公司利息收入產生主要係因銀行存款，利息費用產生主要係因營運週轉長期融資之資金借貸，利息收支淨額占該年度營業收入淨額比率微小，故利率變動對本公司及子公司營運之影響尚屬有限。

另，為避免利率波動對本公司及子公司資金成本之影響，本公司及子公司已隨時注意利率動向，與往來銀行保持密切聯繫，並隨時注意公司負債比例，隨著營運規模及獲利能力提升，自有資金日益充裕，藉以降低利息支出及對金融機構之依存度。

2.匯率變動

單位：新臺幣千元；%

項目 \ 年度	2024 年	2025 年
兌換(損)益	11,985	(104,087)
營業收入淨額	1,768,442	1,351,818
占營業收入淨額比率	0.68	(7.70)

本公司及子公司銷貨價款多數以美元作為交易幣別，而進貨購料多數以新臺幣作為交易幣別，於本公司及子公司外幣收入遠大於外幣支出，無法互抵之美金應收款項在轉換成新臺幣時，仍會因持有外幣淨資產部位而產生匯兌損益。美元升值將使本公司及子公司所持有之美元資產產生兌換利益；反之則產生兌換損失。本公司及子公司財務部人員隨時掌握外匯市場資訊，並適時進行外匯部位之控管與調節，以積極面對匯率波動對公司營運產生之風險。

3.通貨膨脹

本公司及子公司隨時注意原物料市場價格報價，並與供應商建立良好關係，並控制成本結構，以因應市場環境變化，減少因通貨膨脹造成產品成本變動對公司損益之影響，因此通貨膨脹對公司損益產生之影響尚無重大影響。

(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

本公司及子公司秉持專注本業及務實原則經營事業，並未跨足其他高風險事業，且財務政策以穩健保守為原則，並無從事高風險、高槓桿之投資，故風險尚屬有限。

2.從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易

本公司及子公司已訂定「背書保證作業程序」及「資金貸與他人作業程序」等相關辦法，相關作業皆考慮風險狀況及相關規定後謹慎執行。此外，本公司及子公司並無從事投機性之外匯操作，另有關衍生性商品交易之政策將依本公司及子公司制定之「從事衍生性商品交易處理程序」規定及考量財務業務需要辦理。最近一年度及截至年報刊印日止，本公司及子公司並無資金貸與他人及衍生性商品交易操作之情事；為他人背書保證部份，本公司及本公司之子公司所從事之背書保證均是提供予本公司及／或本公司百分之百持有之子公司，這些背書保證均符合相關法令，並依相關規定辦理。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

因應後續產品應用面快速增加，預期客戶分別會在商用暨家用大型顯示器，車載顯示螢幕，行動裝置顯示螢幕及穿戴型顯示螢幕等積極提出需求，需投入資源開發不同型態的巨量轉移技術與光電顯示元件來滿足客戶期待。MicroLED 光電元件成本與效率為新世代顯示技術之競爭力所在，需持續微縮光電元件尺寸與提升效率，以達到成本下降並維持顯示效率的雙目標。其次因應不同轉移技術，自主開發新型巨量轉移機台，以製程自動化、標準化與簡單化為目標來下降巨量轉移成本。面對客戶多樣化的樣品需求，需開發新型點測製程及設備對應，以突破現行機台能點測的元件尺寸為目標，並以提升點測速度兩倍作為開發方向，達到點測成本顯著下降的目標。預計未來投入之研發費用約新臺幣 652,493 千元。

(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：

本公司及子公司最近年度及截至年報刊印日為止，並未受國內外重要政策及法律變動而有影響公司財務業務之情形；而本公司及子公司亦隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情形，蒐集相關資訊提供經營階層決策參考，並諮詢相關專業人士，以採取適當策略因應。

(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：

本公司所從事經營之全尺寸觸控面板製造、觸控顯示模組整合與貼合產品，用途應用廣泛，本公司除了隨時掌握產業市場與技術流行趨勢脈動外，也進行對各式產品厚度、材質、強度及高信賴特性的研究規劃，並且針對先進製程、材料與架構進行創新研發，藉以提供最具競爭力之產品與服務，進而擴大市場占有率，以因應

產業變化之動態環境，隨時導入新科技於產品中，故截至年報刊印日止，本公司並未有因科技改變及產業變化而使財務業務受重大影響之情事。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司及子公司於最近年度及截至年報刊印日止，企業形象始終良好，自成立以來均專注於本業經營，無任何情事導致企業形象改變造成企業危機。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司於 2025 年經董事會決議通過擬收購 Lumiode, Inc.，截至年報刊印日止，本交易案尚未完成交割，仍依交易文件約定及相關法令規定辦理中。

本公司預期本交易案有助於強化本公司於 MicroLED 相關技術、產品開發及市場布局之能力，並提升本公司中長期競爭力。本公司已依內部控制制度及相關管理辦法進行評估，並提請審計委員會及董事會審議通過。後續將持續追蹤交易進度、交割條件及相關文件與付款作業，並於交割後視實際情形辦理整合及風險控管，以降低併購可能產生之不利影響。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司及子公司為配合業務的擴展及提供客戶各種可能的新產品開發方向，包含：高達 65% 穿透率的三邊無邊框透明顯示器、高彩度與高動態對比顯示器、高解析度與高亮度之穿戴式手環尺寸顯示器、高解析度柔性顯示器、高解析度模組化無縫拼接顯示器、超精細的 AR 微顯示器...等，在各個顯示應用領域都展示 MicroLED 的特色與使用情境。為達成此一目標，本公司董事會通過授權董事長代表公司洽談協商於新竹科學園區竹南園區購置辦公廠房，並針對購買所需資金之籌資管道進行規畫與協商。惟，截至年報刊印日，仍在洽談中。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 進貨方面

本公司主要從事 MicroLED 顯示器之設計、研發及製造，考量該原料並非屬於獨占、壟斷性質，在面對市場價格波動時，反而供貨穩定性顯得越發重要。另因該供應商為臺灣及全球大型 LED 磊晶廠商，較符合本公司之原料客製化需求。

因目前製程產量規模仍不大，考量經濟效益後，選擇向單一廠商進行採購，以維持貨源穩定性及原物料一制性，且本公司對紅光磊晶片採取 1 個月之安全庫存量水位進行備料，因此未發生過供貨短缺或中斷之情事。未來將持續開發其他替代供應商，測試該原料品質是否合乎訂單規格，規劃於日後產量規模擴大時，維持兩家以上供貨來源。

2.銷貨方面

本公司及子公司成立初期資源有限，引進策略投資人，自行組建上下游供應鏈，廠商間以合作代替競爭，互相策略結盟，先將 MicroLED 市場做好做大。目前本公司及子公司銷貨集中於主要客戶，主要係受到 MicroLED 產品尚在萌芽階段，本公司及子公司實為目前市場上鮮少具有 MicroLED 出貨實績的公司，客戶亦為全球首家進入市場銷售之業者，雖終端應用層面廣但市場參與者少，屬於資本技術寡占市場，進入門檻極高。

然而，本公司及子公司有意逐漸拓展其他客戶市場，或透過將 MicroLED 產品賣斷給區域經銷商，由在地經銷商在銷售範圍內，自行推銷至下游終端供應鏈進行組裝出貨，以利本公司及子公司布局在所有銷售通路均能健全成長。同時，除消費性電子之外，在汽車產業對於安全性及穩定性高度要求之下，MicroLED 產品若經終端車廠認證後，將不會輕易被更換零組件供應商，則本公司及子公司透過產品組合觸及不同領域產業，亦可達到分散銷貨集中之效。

(十) 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：

本公司及子公司董事或持股超過百分之十之大股東，最近年度及截至年報刊印日止，並無股權大量移轉之情事。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司經營團隊係以專業經理人為主體，內部並依法令訂有各項規章以遵行，故經營權之改變應無重大之影響及風險。

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

1.公司最近年度及截至年報刊印日止，已判決確定或尚在繫屬中之訴訟、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度影響者：無。

2.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，最近年度及截至年報刊印日止，已判決確定或尚在繫屬中之訴訟、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者：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

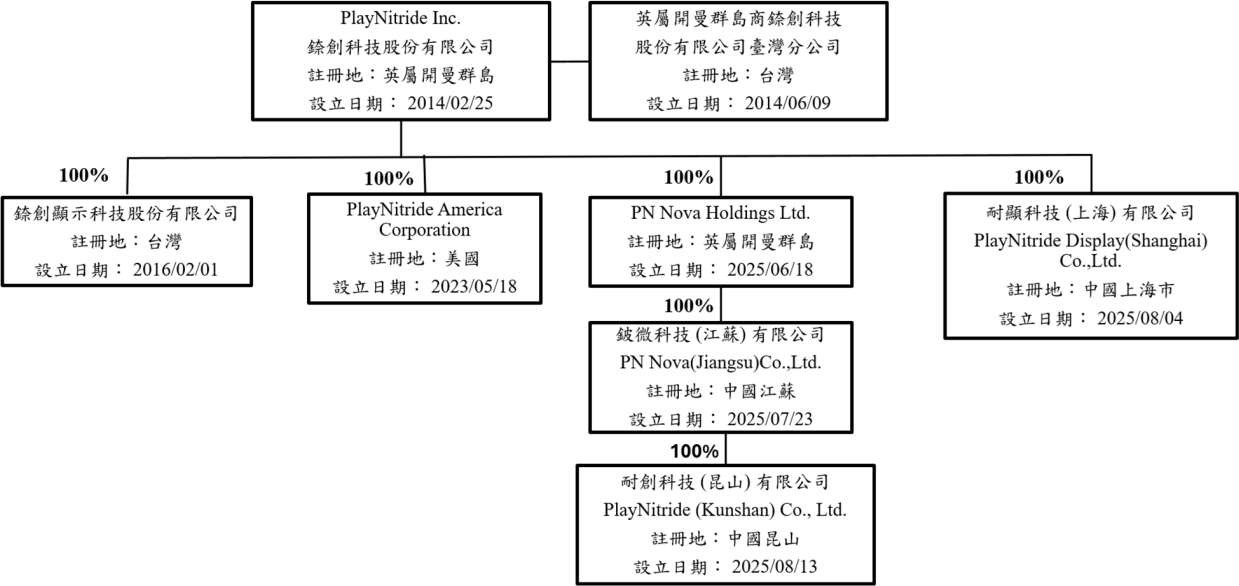
七、其他重要事項：無

柒、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

(一) 關係企業組織圖

日期:2025 年 12 月 31 日



(二) 關係企業基本資料

單位：新臺幣千元

公司名稱	設立日期	所在地址	實收資本額	主要營業項目
鐸創顯示科技股份有限公司	2016/02/01	苗栗縣竹南鎮科中路 13 號 (新竹科學園區竹南基地)	712,000	微型化發光二極體 (MicroLED) 元件、模組及面板相關產品之研究、開發、設計、製造及銷售及其製程設備之設計、安裝及維修。
PLAYNITRIDE AMERICA CORPORATION	2023/05/18	2051 Junction Ave. Ste. 110 San Jose, CA 95131	47,998 (USD1,500)	銷售及諮詢服務
PN NOVA HOLDINGS LTD.	2025/06/18	The Grand Pavilion Commercial Centre, Oleander Way, 802 West Bay Road, P.O. Box 32052, Grand Cayman KY1-1208, Cayman Islands	252,388 (USD8,250)	控股公司
耐顯科技(上海)有限公司	2025/08/04	上海市長寧區虹橋路 1438 號 5F503-15&17 室	30,192 (USD1,000)	銷售及諮詢服務

公司名稱	設立日期	所在地址	實收資本額	主要營業項目
鈹微科技（江蘇）有限公司	2025/07/23	江蘇省昆山開發區杜鵑路555號A2幢101室	249,329 (USD8,150)	控股公司
耐創科技（昆山）有限公司	2025/08/13	江蘇省昆山開發區杜鵑路555號A2幢101室	241,029 (CNY 56,000)	MicroLED 面板零組件及模組銷的生產製造與銷售。

(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：請參閱關係企業基本資料

(五)關係企業董事、監察人及總經理資料

2025 年 12 月 31 日 單位：千股；%

公司名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
錄創顯示科技股份有限公司	董事長	李允立	—	—
	副董事長	陳銘章	—	—
	董事	賴育弘	—	—
	總經理	林子暘	—	—
			本公司持股 71,200	100.00
PLAYNITRIDE AMERICA CORPORATION	董事長	李允立	—	—
			本公司持股 15,000	100.00
PN NOVA HOLDINGS LTD.	法人董事 代表人	李允立	—	—
			本公司持股 20	100.00
耐顯科技（上海）有限公司	法定代表人	林子暘	—	—
			本公司持股 10	100.00
鈹微科技（江蘇）有限公司	法定代表人/ 董事/經理人	林子暘	—	—
			PN NOVA 出資額 USD8,150	100.00
耐創科技（昆山）有限公司	董事長	陳銘章	—	—
	執行董事	林子暘	—	—
	董事	呂志強	—	—
	總經理	呂志強	鈹微科技出資額 CNY56,000	100.00

(六)關係企業營運概況

2025 年 12 月 31 日 單位：新臺幣千元

公司名稱	資本額	資產 總值	負債 總值	淨值	營業 收入	營業 利益 (損失)	本期 損益 (稅後)	每股 盈餘 (元)
錄創顯示科技股份有限公司	712,000	3,972,163	583,553	3,388,610	1,337,395	(68,786)	(26,187)	(0.40)
PLAYNITRIDE AMERICA CORPORATION	47,998 (USD1,500)	30,592	15,763	14,829	20,313	(11,024)	(10,784)	(0.02)

PN NOVA HOLDINGS LTD.	252,388 (USD8,250)	347,147	-	347,147	-	(551)	80,476	129.26
耐顯科技（上海）有限公司	30,192 (USD1,000)	31,651	-	31,651	-	(107)	(286)	(0.09)
鉅微科技（江蘇）有限公司	249,329 (USD8,150)	344,577	-	344,577	-	(81,896)	81,026	0.32
耐創科技（昆山）有限公司	241,029 (CNY56,000)	370,630	35,323	336,323	-	(4,950)	81,407	0.34

(七)關係企業合併財務報表：不適用。

(八)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。

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

五、與中華民國股東權益保障規定重大差異之說明：

依臺灣證券交易所股份有限公司 2024 年 5 月 2 日公告之「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」與本公司公司章程之差異說明，請參閱下表，已於 2025 年股東會討論通過。

股東權益保護重要事項修正內容	《公司法》或《證券交易法》相關法令	公司章程條號	律師評估意見
公司不得發行無記名股票。 公司採行票面金額股者，不得轉換為無票面金額股；採行無票面金額股者，亦不得轉換為票面金額股。	公司法第 137 條、第 156 條之 1 第 5 項、第 6 項	第 5.6 條	由於修正事項均已反映在公司章程中，故無評估意見。
1. 公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，公告股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事—監察人事項等各項議案之案由及說明資料。 2. 公司股東會採行書面行使表決權者，並應將前項資料及書面行使表決權用紙，併同寄送給股東。 3. 公司召開股東會，應編製股東會議事手冊，並應於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，公告議事手冊及其他會議相關資料。但公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣二十億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比例合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。	1. 公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法第 5 條 2. 公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法第 6 條	第 20.5 條	由於修正事項均已反映在公司章程中，故無評估意見。
1. 繼續六個月以上持有公司已發行股份總數百分之一以上之股東，得以書面請求審計委員會為公司對董事提起訴訟，並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院。	公司法第 200—214、220—227 條、公開發行公司審計委員會行使職權辦法第 5 條	第 48.3 條	由於修正事項均已反映在公司章程中，故無評估意見。 本公司章程第 48.3 條規定：「48.3 在開曼群島法允許之範圍內，繼續六個月以上持有本公司已發行

PlayNitride Inc.
鐮創科技股份有限公司



董事長：李允立



