



輔信科技
Shuttle[®]

股票代碼 2405

輔信科技股份有限公司 114年度 年報

公開資訊網站 <https://mops.twse.com.tw>

本公司年報相關查詢網址同上

中華民國 一一五年四月三十日刊印

一、本公司發言人、代理發言人：

發言人：張崇瑛

職 稱：處長

電 話：(02)8792-6168

電子郵件：information@tw.shuttle.com

代理發言人：楊照堂

職 稱：副總經理

電 話：(02)8792-6168

電子郵件：information@tw.shuttle.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司：台北市內湖區瑞光路76巷30號5樓

電 話：(02)8792-6168

三、股票過戶機構：

名 稱：群益金鼎證券股份有限公司股務代理部

地 址：台北市大安區敦化南路二段97號B2

網 址：<https://agency.capital.com.tw/>

電 話：(02)2702-3999

四、最近年度財務報告簽證會計師：

會 計 師：李冠豪、錢奕圻

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地 址：台北市信義區松仁路100號20樓

網 址：<http://www.deloitte.com.tw>

電 話：(02)2725-9988

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所：

名 稱：無

場 所：無

查詢海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<http://www.shuttle.com/>

目 錄

	頁次
壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	4
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	4
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金	10
三、公司治理運作情形	16
四、會計師公費資訊	44
五、更換會計師資訊	44
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	44
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	44
八、持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人資訊	45
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	46
參、募資情形	47
一、資本及股份記載事項	47
二、公司買回本公司股份情形	51
三、公司債之發行情形	51
四、特別股之發行情形	51
五、海外存託憑證辦理情形	51
六、員工認股權憑證與限制員工權利新股辦理情形	51
七、併購辦理情形	51
八、受讓他公司股份發行新股辦理情形	51
九、資金運用計畫執行情形	51
肆、營運概況	52
一、業務內容	52
二、市場及產銷概況	56
三、最近二年度從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分佈比率	63
四、環保支出資訊	63
五、勞資關係	63
六、資通安全管理	65
七、重要契約	68

伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項	69
一、財務狀況	69
二、財務績效	70
三、現金流量	71
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	71
五、最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因、其改善計畫及未來一年投資計畫	72
六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項及評估	73
七、其他重要事項	76
陸、特別記載事項	77
一、關係企業相關資料	77
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式及辦理私募之必要理由	80
三、其他必要補充說明事項	80
四、股東權益或證券價格有重大影響之事項	80

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生

感謝股東對輔信科技的支持與鼓勵。

在此謹向各位股東報告輔信科技 114 年度營業成果及 115 年度營運展望：

一、114 年經營結果檢討

(一) 114 年度營業計劃實施成果及財務表現

本公司 114 年度合併財報之營業收入新台幣 1,741,595 仟元，稅前淨損新台幣 84,078 仟元，稅後淨損新台幣 80,419 仟元，每股虧損新台幣 0.2 元，營業毛利率 37%。

114 年度全球政經環境持續動盪，地緣政治緊張、貿易與關稅政策調整、供應鏈波動，以及主要經濟體貨幣政策與通膨變化，對匯率、成本及客戶訂單節奏造成挑戰，原物料價格上揚與關鍵零組件缺貨亦增加營運壓力。面對此等挑戰，本公司營收仍較同期成長，顯示產品組合優化、專案拓展與新產品布局逐步發揮效益，惟部分客戶專案進度受影響，新產品與市場拓展尚需時間發酵。本公司持續優化產品結構與接單品質，聚焦高附加價值產品，積極拓展邊緣運算與工業電腦市場，並透過彈性採購與庫存策略強化供應鏈韌性，穩健調整營運體質。

(二) 預算執行情形: 本公司 114 年度未公告財務預測，故不適用。

(三) 主要研發成就包括

本公司 2025 年主要研發成果如下：

1. 邊緣運算工業電腦（SPC 系列）

- SPCNV02、SPCNV03、SPCNV13 等邊緣工業電腦，透過 CUDA 核心加速 AI 推論運算。
- SPC 系列獲 2026 台灣精品獎標章，展現高可靠度與高附加價值產品設計實力。

2. 工業電腦產品線

- 嵌入式工業電腦導入高效能處理器平台（對應機種：BPCRL02/03、BPCAR02/03）。
- HMI／Panel PC 產品線進行高效能平台升級，以增強在工業自動化與智慧邊緣應用的競爭力（對應機種：P21RL01、P15RL01、P21AR01、P15AR01、M21RL01、M15RL01）。

3. 迷你準系統與低功耗平台

- 低功耗無風扇處理器平台（DL40N / Twin Lake N），適用長時間穩定運作之邊緣場景。
- 新增加 AMD Ryzen AI 平台(NA10H、NA20H)，提升產品彈性與市場覆蓋度。
- 獨顯擴展能力，滿足邊緣 AI 影像應用需求 (XH810G、XB860G2)

4. 智慧醫療與 AI 應用

- 開發氣墊翻身床及負壓傷口治療設備之智慧管理系統，提升醫療產品附加價值。
- 建置 AI 智慧客服與知識整合應用（AI Assistant），串接網站資訊與內部知識資源，增強語意理解與互動回應能力，展現 AI 應用落地能力。

5. 專案整合與場域應用

- 強化戶外導覽系統穩定性，開發智慧螢幕鎖定及周邊裝置重置技術，提升系統可靠度與營運連續性。

二、115 年營業計劃概要

(一)經營方針與重要產銷政策

展望 115 年，全球經濟仍存在不確定性，然產業數位轉型持續推進，AI 應用由雲端延伸至終端與現場運算。國際研究顯示，全球邊緣 AI 市場未來數年將以約二成以上的複合年成長率持續擴大，硬體需求占重要份額，製造業與工業場景為主要動能。在此結構性機會下，本公司將以提升專案訂單與穩健擴大業務規模為目標，持續推進工業電腦與 AI PC 產品布局，並深化專案市場開發，並加強與客戶的深度合作與解決方案整合，以擴展在智慧製造、機器視覺、工業自動化及其他專案領域的商機。本公司以「穩健成長、優化體質、強化專案布局」為核心方針，持續優化產品組合與毛利結構，預估 115 年銷售規模將達約壹拾參萬組，呈現穩步成長。

重要策略包括：

- 擴大 Edge AI 與工業電腦產品比重，提升 AI PC、系統與專案型產品占比
- 強化德、美、日區域專案開發能力，爭取智慧製造、醫療與商業自動化等應用專案
- 深化系統整合與客製化能力，涵蓋硬體平台到軟體功能，提升產品加值與使用體驗。
- 強化軟硬體協同發展，結合軟體夥伴能量，優化客戶應用體驗與服務效能。
- 強化供應鏈風險管理與成本控管機制，提高營運彈性與韌性
- 持續拓展醫療與工業專案市場，發揮集團通路與技術整合綜效

(二)政策與市場機會

在產業設備智慧化與 IT/OT 整合加速的趨勢下，企業持續投入基礎運算架構升級，而各國智慧製造、數位醫療及城市基礎建設政策持續推動，亦進一步促進邊緣運算在企業 IT 升級與自動化應用中的關鍵角色。

工業電腦角色亦由傳統控制平台升級為整合資料蒐集、即時分析與 AI 推論的重要節點。隨著製造自動化、機器視覺與高可靠應用需求增加，市場對高效能、延展性及長生命周期產品需求明確。本公司將擴大工業客戶基礎，深化關鍵產業合作，以客製化設計與專案導入能力為核心策略，強化應用導向研發與模組化平台布局。而商用市場則朝節能化、小型化與高整合發展。新世代處理器平台導入 AI 運算架構，使終端設備具備本地 AI 推論能力。高效能迷你電腦憑藉空間效率與彈性部署，廣泛應用於商業展示、教育、醫療前端及輕量型邊緣節點。

本公司迷你電腦與工業電腦產品線與產業發展方向高度契合，並已布局高效能與低功耗並重之產品架構，建立可持續升級之平台基礎，以爭取關鍵應用導入與長期合作機會，擴大市場滲透率與營運成長空間。

(三)外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

全球科技產業競爭加劇，低階產品仍以價格為主，但高附加價值與專案導向市場愈加重視可靠性、整合性與客製化解決方案。本公司憑藉客製化策略、模組化平台與軟硬整合能力，有助於拓展專案商機與深化應用，進一步穩固差異化競爭優勢。各國環保規範、產品安全標準與資安要求日益嚴格。本公司持續強化法規遵循與產

品認證管理機制，優化設計階段檢核流程，並與供應鏈協同落實材料溯源與合規管理，以確保產品符合市場標準並降低營運風險。同時，因應資安規範提升，將持續強化產品安全設計與韌性架構。

總體經營環境方面，全球經濟成長趨緩、地緣政治及供應鏈波動，對市場需求與成本結構產生衝擊。本公司持續審慎執行庫存與資金管理，強化供應鏈多元化與在地化服務，並透過優化產品組合與聚焦高附加價值應用，提升營運彈性與抗風險能力。

三、未來展望

本公司將持續強化核心技術與產品結構，聚焦專案導向與客製化策略，拓展工業與 AI PC 專案比重，逐步建立長期穩定的客戶基礎，提升營運韌性與市場競爭力。透過總公司與德、美、日子公司的全球布局與在地化經驗，提供硬體平台與應用整合解決方案，並強化供應鏈管理與成本控制機制，以穩健調整營運體質應对外部變動。

展望未來，公司將以「穩健成長、優化體質、強化專案布局」為核心方針，深化軟硬整合與高附加價值產品布局，抓住結構性市場機會，並致力為股東創造長期穩定的投資回報，建立可持續成長的營運動能。

敬祝全體股東

身心健康、平安快樂

董事長：余麗娜



經理人：鄭瑋勳



會計主管：劉美娜



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事資料

115 年 4 月 30 日 單位：股

職 稱	國籍或註冊地	姓 名	性 別	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
			年 齡 (歲)				股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職 稱	姓 名	關 係	
董事長	中華民國	余麗娜	女 61 以上	113.06.07	3	99.06.15	13,796,322	4.02%	13,396,322	3.90%	0	0.00%	0	0.00%	政治大學 企業管理研究所 企業家管理發展進修班	永肇創業投資(股)公司 董事長 大十投資顧問(股)公司 董事長	總經理	鄭瑋勳	母子	註 1
董事	中華民國	同信投資(股)公司	不適用	113.06.07	3	90.06.15	9,106,613	2.65%	9,106,613	2.65%	0	0.00%	0	0.00%	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	無
	中華民國	同信投資(股)公司代表人: 鄭瑋勳	男 41-50	113.06.07	3	108.07.29	-	-	3,891,333	1.13%	700,840	0.2%	0	0.00%	Rio Hondo College Business Administration	輔信科技(股)公司 總經理 暄達醫學科技(股)公司 董事長 同信投資(股)公司 董事長	董事長	余麗娜	母子	註 1
	中華民國	同信投資(股)公司代表人: 劉怡岑	女 61 以上	113.06.07	3	103.06.19	-	-	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	文化大學 資訊管理系	暄達醫學科技(股)公司 董事	無	無	無	無
	中華民國	同信投資(股)公司代表人: 李依達	女 61 以上	113.06.07	3	103.12.12	-	-	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	政治大學 經營管理碩士	禾伸堂(股)公司 副總經理	無	無	無	無
	中華民國	王佑生	男 51-60	113.06.07	3	101.06.05	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	政治大學 經營管理碩士	匯鑽科技(股)公司 獨立董事 旭品科技(股)公司 獨立董事 弘帆股份有限公司董事	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	李謹如	女 51-60	113.06.07	3	104.06.30	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	交通大學 管理學碩士	立萬利創新(股)公司 獨立董事 力肯實業(股)公司 獨立董事 智成顧問(股)公司執行長	無	無	無	無

獨立董事	中華民國	鄭穎	女 51-60	113.06.07	3	105.06.15	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立台北大學 法律碩士	鄭穎律師事務所律師	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	林澤聰	男 51-60	113.06.07	3	113.01.24	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	輔仁大學金融所 碩士	暄達醫學科技(股)公司 獨立董事 交流資服股份有限公司 獨立董事	無	無	無	無

註 1:公司董事長與總經理互一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)相關資訊:

本公司董事長與總經理為一親等親屬。為提升經營管理效率，有效整合集團資源並強化經營團隊之決策與執行力，董事長與總經理平時與全體董事保持密切溝通，就公司營運狀況及經營方針進行充分討論與審議，以確保決策之周延性與透明度，落實公司治理並維護股東權益，本公司已採行相關措施如下：

- 1.現任獨立董事具備專業知識及豐富實務經驗，得有效行使其監督職能。
- 2.每年定期安排外部專業講師辦理董事進修課程，以提升董事會成員之公司治理專業知能及整體運作效能。
- 3.本公司已於 112 年度增設一席獨立董事，以強化董事會職能及監督機制，並完善公司治理架構。
- 4.本公司設置審計委員會及薪資報酬委員會，並明定其職權範圍，各功能性委員會由獨立董事積極參與，充分溝通討論並提供專業建議，供董事會決策參考。
- 5.本公司董事成員中，過半數董事未兼任公司員工或經理人，以維持董事會之獨立性。

法人股東之主要股東

115 年 4 月 30 日

法人股東名稱(註1)	法人股東之主要股東(註2)	持股比例
同信投資股份有限公司	鄭瑋勳	80%
同信投資股份有限公司	魏妤真	20%

註一：董事監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

註二：填寫該法人股東之主要股東名稱(其股權比例占前十名)及其持股比例。

法人股東之主要股東為法人者其主要股東

115 年 4 月 30 日

法人名稱(註1)	法人之主要股東(註2)	持股比例
無	無	無

註一：如上表主要股東屬法人者，應填寫該法人名稱。

註二：填寫該法人之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。

董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

條件 姓名	專業資格與經驗(註1)	獨立性情形(註2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
余麗娜	具備有五年以上的商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 本公司董事長。 未有公司法第 30 條所列情事。	-	0
同信投資(股)公司代表人: 鄭瑋勳	具備有五年以上的商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 本公司總經理 暄達醫學科技(股)公司董事長。 未有公司法第 30 條所列情事。	-	0
同信投資(股)公司代表人: 劉怡岑	具備有五年以上的商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 暄達醫學科技(股)公司董事。 未有公司法第 30 條所列情事。	-	0
同信投資(股)公司代表人: 李依達	具備有五年以上的商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 禾伸堂(股)公司副總。 未有公司法第 30 條所列情事。	-	0

條件 姓名	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他公開 發行公司獨立 董事家數
王佑生	具備有五年以上的商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 現任： 匯鑽科技(股)公司獨立董事 旭品科技(股)公司獨立董事 弘帆股份有限公司董事 未有公司法第 30 條所列情事。	出具獨立董事書面聲明，聲明本身、配偶及其未成年子女已知悉及遵守證券交易法對董事持股之規範，且已符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所訂之資格要件暨證券交易法第十四條之二相關規定，符合獨立性情形。 本公司已確認獨立董事本身及其直系親屬之獨立性。	3
李謹如	具備有五年以上的商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 現任： 立萬利創新(股)公司獨立董事 力肯實業(股)公司獨立董事 智成顧問(股)公司執行長 未有公司法第 30 條所列情事。	出具獨立董事書面聲明，聲明本身、配偶及其未成年子女已知悉及遵守證券交易法對董事持股之規範，且已符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所訂之資格要件暨證券交易法第十四條之二相關規定，符合獨立性情形。 本公司已確認獨立董事本身及其直系親屬之獨立性。	2
鄭穎	具備有法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。 現任： 鄭穎法律事務所律師。 未有公司法第 30 條所列情事。	出具獨立董事書面聲明，聲明本身、配偶及其未成年子女已知悉及遵守證券交易法對董事持股之規範，且已符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所訂之資格要件暨證券交易法第十四條之二相關規定，符合獨立性情形。 本公司已確認獨立董事本身及其直系親屬之獨立性。	0
林澤聰	具備有五年以上的商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 現任： 暄達醫學科技(股)公司獨立董事。 交流資服(股)公司獨立董事。 未有公司法第 30 條所列情事。	出具獨立董事書面聲明，聲明本身、配偶及其未成年子女已知悉及遵守證券交易法對董事持股之規範，且已符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所訂之資格要件暨證券交易法第十四條之二相關規定，符合獨立性情形。 本公司已確認獨立董事本身及其直系親屬之獨立性。	2

註 1:專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第 30 條各款情事。

註 2:獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

董事會多元化及獨立性

(1) 董事會多元化:

本公司秉持董事多元化政策，為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，就董事會組成部分已考量公司經營發展規模及衡酌實務運作需要，決定適當董事席次；且就獨立董事成員部分，業已審慎評估董事本身之專業度以及獨立行使職權之客觀條件。

董事成員之遴選，遵照公司章程規定，採用候選人提名制，董事會成員組成考量多元化，不侷限於性別，年齡與國籍等，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，董事會成員應具備執行職務所必須之知識、技能及素養，以達公司治理之理想目標。本公司董事會已具備包含營運判斷、會計財務分析、經營管理、危機/風險處理、產業知識、國際市場觀等能力，可協助公司於經營管理層面提供意見與經驗。

本公司董事會多元化政策落實情形如下:

姓名/性別	職稱	國籍	獨立 董事 任期 三屆 以下	年齡			多元化核心項目 (最主要 6 個)					
				41 至 50 歲	51 至 60 歲	61 以 上	營運 判斷	會計 財務	經營 管理 能力	危機 處理 能力	產業 知識	國際 市場 觀
余麗娜/女	董事長	中華民國				√	√	√	√	√	√	√
同信投資(股)公司代表人鄭瑋勳/男	董事	中華民國		√			√	√	√	√	√	√
同信投資(股)公司代表人:劉怡岑/女	董事	中華民國				√	√	√	√	√	√	√
同信投資(股)公司代表人:李依達/女	董事	中華民國				√	√		√	√	√	√
王佑生/男	獨立 董事	中華民國	√		√		√	√	√	√	√	√
李謹如/女	獨立 董事	中華民國	√		√		√	√	√	√	√	√
鄭穎/女	獨立 董事	中華民國	√		√		√		√	√	√	√
林澤聰/男	獨立 董事	中華民國	√		√		√	√	√	√		√

本公司現任董事會由 8 位董事組成，其董事會組成多元化政策之具體管理目標及達成如下:

管理目標	達成情形
獨立董事席次逾董事席次三分之一	佳
獨立董事任期皆未逾三屆	佳
女性董事席次達董事會席次三分之一以上	佳
兼任公司經理人之董事未逾董事席次三分之一	佳
適足且多元之專業知識與技能	佳

(2) 董事會獨立性:

本公司全體董事之選任程序採公開及公正方式，依據公司法、證券交易法及本公司「公司章程」之規定，且依「董事選舉辦法」由股東會中選任。現任董事會組成結構占比分別為 4 席獨立董事（50%），4 席一般董事（50%），其中僅 1 席具經理人身分之董事（12.50%，未逾全體董事席次三分之一），全體董事間已超過半數未具有配偶或二親等以內之親屬關係，業已符合證券交易法第 26 條之 3 之規定。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

115 年 4 月 30 日 單位：股

職 稱 (註 1)	國 籍	姓 名	性 別	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 (註 2)	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 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	鄭瑋勳	男	108.11.05	3,891,333	1.13%	700,840	0.20%	0	0.00%	Rio Hondo College Business Administration	暄達醫學科技(股)公司 董事長 同信投資(股)公司董事長	董事長	余麗娜	母子	註 3
副總經理	中華民國	黃忠淵	男	102.12.06	34,000	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	逢甲大學 資訊工程系	無	無	無	無	-
副總經理	中華民國	楊照堂	男	113.08.13	5,000	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	政治大學企業管理研究所 科技管理研究班	無	無	無	無	
會計主管	中華民國	劉美娜	女	107.08.07	15,255	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	德明財經科技大學 財務金融系	無	無	無	無	-
財務主管	中華民國	林家毅	男	113.08.13	45,000	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	銘傳大學 管理研究所	無	無	無	無	-
公司治理主管	中華民國	蕭郁婷	女	113.08.13	10,000	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	淡江大學 財務系	無	無	無	無	-

註 1：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，不論職稱，亦均應予揭露。

註 2：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註 3：公司董事長與總經理互為一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)相關資訊：

本公司董事長與總經理為一親等親屬。為提升經營管理效率，有效整合集團資源並強化經營團隊之決策與執行力，董事長與總經理平時與全體董事保持密切溝通，就公司營運狀況及經營方針進行充分討論與審議，以確保決策之周延性與透明度，落實公司治理並維護股東權益，本公司已採行相關措施如下：

- 1.現任獨立董事具備專業知識及豐富實務經驗，得有效行使其監督職能。
- 2.每年定期安排外部專業講師辦理董事進修課程，以提升董事會成員之公司治理專業知能及整體運作效能。
- 3.本公司已於 112 年度增設一席獨立董事，以強化董事會職能及監督機制，並完善公司治理架構。
- 4.本公司設置審計委員會及薪資報酬委員會，並明定其職權範圍，各功能性委員會由獨立董事積極參與，充分溝通討論並提供專業建議，供董事會決策參考。
- 5.本公司董事成員中，過半數董事未兼任公司員工或經理人，以維持董事會之獨立性。

二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金：

(1) 董事(含獨立董事)之酬金

單位：仟元

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 (註10)		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、 F 及 G 等七項總 額及占稅後純益 之比例(註10)		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金 (註11)		
		報酬(A) (註2)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C)(註3)		業務執行費用 (D)(註4)				薪資、獎金及 特支費等(E) (註5)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)(註6)								
		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註 7)	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註7)	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註7)	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註7)	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註7)					本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註7)	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註7)	現 金 金 額	股 票 金 額		現 金 金 額	股 票 金 額
董事長	余麗娜	360	360	-	-	-	-	120	120	480 -0.70%	480 -0.70%	5,603	5,603	-	-	-	-	-	-	-	-	6,083 -8.83%	6,083 -8.83%	無
董事	同信投資(股)公司 代表人：鄭瑋勳	360	360	-	-	-	-	120	120	480 -0.70%	480 -0.70%	4,963	4,963	108	108	-	-	-	-	-	-	5,551 -8.06%	5,551 -8.06%	無
董事	同信投資(股)公司 代表人：李依達	360	360	-	-	-	-	80	80	440 -0.64%	440 -0.64%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	440 -0.64%	440 -0.64%	無
董事	同信投資(股)公司 代表人：劉怡岑	360	360	-	-	-	-	120	120	480 -0.70%	480 -0.70%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	480 -0.70%	480 -0.70%	無
獨立 董事	王佑生	360	360	-	-	-	-	120	120	480 -0.70%	480 -0.70%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	480 -0.70%	480 -0.70%	無
獨立 董事	李謹如	360	360	-	-	-	-	120	120	480 -0.70%	480 -0.70%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	480 -0.70%	480 -0.70%	無
獨立 董事	鄭穎	360	360	-	-	-	-	100	100	460 -0.67%	460 -0.67%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	460 -0.67%	460 -0.67%	無
獨立 董事	林澤聰	360	360	-	-	-	-	120	120	480 -0.70%	480 -0.70%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	480 -0.70%	480 -0.70%	無

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：
係依公司章程規定，本公司董事長、董事（含獨立董事）之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定之。
公司章程亦明訂年度如有獲利，應提撥不高於百分之三以現金方式為董事酬勞，董事酬勞及酬勞給付辦法辦理。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

應請分別列示董事(非獨立董事之一般董事)及獨立董事相關資訊。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司(註 8)	財務報告內所有公司(註 9) H	本公司(註 8)	財務報告內所有公司(註 9) I
低於 1,000,000 元	余麗娜、同信投資(股)公司公司代表人：鄭瑋勳、同信投資(股)公司公司代表人：李依達、同信投資(股)公司公司代表人：劉怡岑、王佑生、李謹如、鄭穎、林澤聰	余麗娜、同信投資(股)公司公司代表人：鄭瑋勳、同信投資(股)公司公司代表人：李依達、同信投資(股)公司公司代表人：劉怡岑、王佑生、李謹如、鄭穎、林澤聰	同信投資(股)公司公司代表人：李依達、同信投資(股)公司公司代表人：劉怡岑、王佑生、李謹如、鄭穎、林澤聰	同信投資(股)公司公司代表人：李依達、同信投資(股)公司公司代表人：劉怡岑、王佑生、李謹如、鄭穎、林澤聰
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)				
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)				
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)				
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)			余麗娜、同信投資(股)公司公司代表人：鄭瑋勳	余麗娜、同信投資(股)公司公司代表人：鄭瑋勳
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	8	8

註 1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及下表(3-1)，或下表(3-2-1)及(3-2-2)。

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

註 3：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註 4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市

價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 6：係指最近年度董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）取得員工酬勞（含股票及現金）者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

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

註 8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

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

註 10：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 11：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。

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

(2)總經理及副總經理之酬金

單位：仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等 (C) (註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、 C 及 D 等四項總額及占 稅後純益之比例 (%) (註8)		領取來自 子 公 司 以 外 轉 投 資 事 業 或 母 公 司 酬 金 (註9)
		本公司	財務報 告內所 有公司 (註5)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註5)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註5)	本公司		財務報告內所 有公司 (註5)		本公司	財務報 告內所 有公司	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
總經理	鄭瑋勳	13,152	15,771	608	608	3,981	5,540	-	-	-	-	17,741 -25.76%	21,919 -31.83%	無
副總經理	黃忠淵													
副總經理	楊照堂													
執行特助	林瑞生(註10)													
財務主管	林家毅													
會計主管	劉美娜													
公司治理主管	蕭郁婷													

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

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(註6)	財務報告內所有公司(註7) E
低於1,000,000元		
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	林瑞生、林家毅、劉美娜、蕭郁婷	林家毅、劉美娜、蕭郁婷
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	楊照堂	楊照堂
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	黃忠淵	黃忠淵
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	鄭瑋勳	鄭瑋勳、林瑞生
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		

- 註1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表(1-1)，或(1-2-1)及(1-2-2)。
- 註2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。
- 註3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。
- 註4：係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。
- 註5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。
- 註6：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。
- 註7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。
- 註8：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。
- 註9：a.本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。
b.公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表 E 欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。
c.酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。
- 註10：林瑞生於114年7月31日解任。
- *本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

最近年度(114 年)前五位酬金最高主管之酬金

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、 C 及 D 等四 項總額及占稅後純益 之比例（％）		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司		財務報告內所 有公司(註5)		本公司	財務報 告內所 有公司	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
總經理	鄭瑋勳	3,360	3,360	108	108	1,603	1,603	0	0	0	0	5,071 / -7.36%	5,071 / -7.36%	無
執行特助	林瑞生(註)	1,750	4,369	63	63	2	1,561	0	0	0	0	1,815 / -2.64%	5,993 / -8.70%	無
副總經理	黃忠淵	2,407	2,407	108	108	1,596	1,596	0	0	0	0	4,111 / -5.97%	4,111 / -5.97%	無
副總經理	楊照堂	2,016	2,016	108	108	171	171	0	0	0	0	2,295 / -3.33%	2,295 / -3.33%	無
會計主管	劉美娜	1,483	1,483	91	91	303	303	0	0	0	0	1,877 / -2.73%	1,877 / -2.73%	無

註：林瑞生於114年7月31日解任。

(3) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

115 年 4 月 30 日

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	鄭瑋勳	0	0	0	0
	副總經理	黃忠淵				
	副總經理	楊照堂				
	執行特助	林瑞生(註)				
	財務主管	林家毅				
	會計主管	劉美娜				
	公司治理主管	蕭郁婷				

*本公司114年度因尚無可供分配盈餘，故未提列員工酬勞及董事酬勞。

註：林瑞生於114年7月31日解任。。

(4)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理、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之關聯性：

1.最近二年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金占稅後純益比例

115 年 4 月 30 日

年 度 職 稱	酬金占稅後純益比例			
	114 年度		113 年度	
	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	-21.00%	-21.00%	129.26%	129.26%
總經理及副總經理	-25.76%	-31.83%	169.71%	242.22%

2.給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序與經營績效及未來風險之關聯性

- (1)本公司董事酬金依公司章程第 15 條之一及第 18 條規定給付之。本公司年度如有獲利，得由董事會決議提撥不高於百分之三以現金方式為董事酬勞，並依本公司「董事報酬及酬勞給付辦法」考量其對公司營運參與程度（如擔任功能性委員會委員數）及貢獻價值進行分配；另於董事對公司營運參與及公司治理之職責給予董事每月固定之執行業務報酬。
- (2)本公司評估總經理及副總經理之薪資報酬，係依據本公司規章及該職位於同業市場中的薪資水平，於公司內該職位的權責範圍及對公司營運經營與獲利目標貢獻度並參酌經理人績效評估辦法給付薪酬與獎金。
- (3)訂定酬金之程序，除參考公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，亦參考個人的績效達成率及對公司營績效及貢獻度，而給予合理報酬，並經薪酬委員會審核及提報董事會。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形：

最近 114 年度董事會開會 5 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名(註 1)	實際出(列)席 次數 B	委託出席 次數	實際出(列)席率(%) 【B / A】(註 2)	備註
董事長	余麗娜	5	0	100	
董事	同信投資股份有限公司代表 人：鄭瑋勳	5	0	100	
董事	同信投資股份有限公司代表 人：李依達	4	0	80	
董事	同信投資股份有限公司代表 人：劉怡岑	5	0	100	
獨立董事	王佑生	5	0	100	
獨立董事	李謹如	5	0	100	
獨立董事	鄭穎	5	0	100	
獨立董事	林澤聰	5	0	100	

註：係以其在職期間開會次數及其實際出席次數計算。

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。

董事會 日期	期別	議案內容	獨立董事 意見	公司對獨立董 事意見之處理	決議結果
114/03/06	第十二屆 第五次	113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。	無異議	無	全體出席董事無異議通過。
		本公司簽證會計師之獨立性及適任性評估案。	無異議	無	全體出席董事無異議通過。
		委任會計師事務所暨其年度審計公費案。	無異議	無	全體出席董事無異議通過。
114/12/17	第十二屆 第八次	討論本公司 113 年度董事酬勞分配案。	無異議	無	全體出席董事無異議通過。
		討論本公司 114 年度經理人年終獎金案	無異議	無	全體出席董事無異議通過。

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

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

日期/期別	議案內容	迴避之董事姓名	利益迴避原因	表決情形
114/12/17 第十二屆 第八次	討論本公司 113 年度董事酬勞分配案。	余麗娜、鄭瑋勳、劉怡岑、李依達、王佑生、李謹如、鄭穎、林澤聰	董事報酬涉及個別董事	1.本案表決時，依利益迴避原則，採一般董事與獨立董事相互迴避，並分別進行討論及表決；審核一般董事酬勞，由審計委員會主席擔任代理主席。 2.經主席徵詢全體董事無異議，照案通過。
	討論本公司 114 年度經理人年終獎金案	鄭瑋勳	董事兼任經理人	本案表決時，依利益迴避原則，請利害關係人總經理鄭瑋勳先行離席後，經主席徵詢出席董事，全體同意通過。

三、董事會自我評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊及執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	114/01/01 ~ 114/12/31	董事會	董事會內部自評	一、對公司營運之參與程度。 二、提升董事會或功能性委員會決策品質。 三、董事會或功能性委員會組成與結構。 四、董事或功能性委員會委員成員的選任及持續進修。 五、內部控制。
每年執行一次	114/01/01 ~ 114/12/31	董事成員	董事成員自評	一、公司目標與任務之掌握。 二、董事職責認知。 三、對公司營運之參與程度。 四、內部關係經營與溝通。 五、董事之專業及持續進修。 六、內部控制。
每年執行一次	114/01/01 ~ 114/12/31	審計委員會	審計委員會內部自評	一、對公司營運之參與程度。 二、功能性委員會職責認知。 三、提升功能性委員會決策品質。 四、功能性委員會組成及成員選任。 五、內部控制。
每年執行一次	114/01/01 ~ 114/12/31	薪資報酬委員會	薪資報酬委員會內部自評	一、對公司營運之參與程度。 二、功能性委員會職責認知。 三、提升功能性委員會決策品質。 四、功能性委員會組成及成員選任。 五、內部控制。
每三年執行一次	114/01/01 ~ 114/12/31	董事會	1.委託外部專家鑫盛管理顧問股份有限公司執行評估。 2.評估方式包括： (1)評估問卷	一、對公司營運之參與程度 二、提升董事會決策品質 三、董事會組成與結構 四、董事之選任及持續進修 五、內部控制 六、公司治理績效

			(2)實地訪談 (3)公司內部相關 規範及紀錄	七、推動永續發展
--	--	--	-------------------------------	----------

114 年度董事會（含審計委員會及薪資報酬委員會）內部自評結果為「顯著超越標準」，顯示本公司董事會及各功能性委員會運作健全，整體效能良好

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：

- 董事專業能力提升，定期邀請外部講師為董事進行專業課程及相關法令宣導，確保董事能持續保持專業優勢並有效履行職責。
- 財務報表審議流程，每季財務報表皆依序經審計委員會會議討論通過後再提董事會議討論，彰顯對財務報表之重視程度。
- 董事會組成與功能強化，已於 112 年股東常會增選一席獨立董事，以提升董事會職能、強化監督功能並建置有效的公司治理架構。
- 於 113 年 8 月設立專職之公司治理主管，專責推動公司治理制度及內控制度之落實，以確保公司運作符合相關法規及最佳治理實務。

註 1：董事屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註 2：

(1)年度終了日前有董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席次數計算之。

(2)年度終了日前，如有董事改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席次數計算之。

(二)審計委員會運作情形參與董事會運作情形：

審計委員會運作情形：

審計委員參與董事會運作情形

審計委員會之組成：

本公司由全體獨立董事組成審計委員會，並推選具財務背景之獨立董事擔任召集人，審計委員會協助董事會履行其監督公司有關財務報表之允當表達、簽證會計師之獨立性與適任性評估、公司內部控制之有效性、公司之法令遵循，以及公司存在或潛在風險之管控等職權。

職稱	姓名	專業資格	經驗
獨立董事 (召集人)	王佑生	具備有五年以上的商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。	匯鑽科技(股)公司獨立董事 旭品科技(股)公司獨立董事 弘帆股份有限公司董事
獨立董事	李謹如	具備有五年以上的商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。	立萬利創新(股)公司獨立董事 力肯實業(股)公司獨立董事 智成顧問(股)公司執行長
獨立董事	鄭穎	具備有律師資格證書之專門技術人員。	鄭穎律師事務所。
獨立董事	林澤聰	具備有五年以上的商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心券商輔導部組長。 暄達醫學科技(股)公司獨立董事 交流資服(股)公司獨立董事

審計委員會之年度工作重點:

- ◎審議年度、半年度及季度財務報告。
- ◎審議半年及年度盈餘分派事宜。
- ◎通過年度稽核查核作業計畫及內部控制制度有效性考核。
- ◎評估簽證會計師之獨立性與適任性，並委任會計師事務所及審計公費。
- ◎完成審計委員會績效自評問卷，檢視運作成效。
- ◎討論基層員工相關制度適用範圍。
- ◎處理其他公司或主管機關規定之重大事項。

最近 114 年度審計委員會開會 4 次 (A)，審計委員會委員列席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B / A)(註)	備註
獨立董事 (召集人)	王佑生	4	0	100	
獨立董事	李謹如	4	0	100	
獨立董事	鄭穎	4	0	100	
獨立董事	林澤聰	4	0	100	

註：係以其在職期間開會次數及其實際出席次數計算。

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

審計委員會 日期	期別	議案內容	獨立董事反對 意見、保留意見 或重大建議 項目內容	公司對審計 委員會意見 之處理	審計委員會 決議結果
114/03/06	第三屆 第四次	本公司 113 年度決算表冊案	無異議	無	全體出席委員無異議通過
		113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案	無異議	無	全體出席委員無異議通過
		本公司簽證會計師之獨立性及適任性評估案	無異議	無	全體出席委員無異議通過
		委任會計師事務所暨其年度審計公費案	無異議	無	全體出席委員無異議通過
114/08/04	第三屆 第六次	本公司 114 年第 2 季合併財務報表案	無異議	無	全體出席委員無異議通過
114/10/30	第三屆 第七次	本公司 115 年度稽核計畫	無異議	無	全體出席委員無異議通過

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

→ 無此情形。

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

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

(一)

- 1.平時稽核主管及會計師不定期與獨立董事聯繫，彼此溝通管道多且順暢，溝通情形良好。
- 2.內部稽核主管定期每季單獨向獨立董事報告稽核業務，並於每季的審計委員會報告，包含年度稽核計畫報告、內控自評結果、內部控制聲明書、每月例行稽核報告，並與獨立董事溝通稽核報告結果及其追蹤報告執行情形。
- 3.本公司按月以電子郵件將稽核報告送交獨立董事，並於董事會就稽核執行項目及執行細項向全體董事（含獨立董事）報告，對於稽核業務執行情形與成效已進行充分的溝通。
- 4.會計師每季就其查核公司每季財務報表之過程、範圍事項，及就顯著風險辨識與查核結論，單獨向獨立董事做說明與溝通，並就財務報告中相關之財務、業務議題充分討論，本公司獨立董事與會計師溝通良好。

(二)

1. 114 年度「獨立董事與稽核主管」之會議溝通情形摘要：

日期	會議	出席人員	溝通重點	溝通結果
114/03/06	審計委員會 會前會	全體獨立董事 稽核主管	1.報告 113 年 11 月-114 年 1 月稽核工作業務執行情形 2.報告”內部控制制度有效性考核”及”內部控制制度聲明書”	本次會議 無意見
114/05/13	審計委員會 會前會	全體獨立董事 稽核主管	報告 114 年 2-3 月稽核工作業務執行情形	本次會議 無意見
114/08/04	審計委員會 會前會	全體獨立董事 稽核主管	報告 114 年 4-6 月稽核工作業務執行情形	本次會議 無意見
114/10/30	審計委員會 會前會	全體獨立董事 稽核主管	1.報告 114 年 7-9 月稽核工作業務執行情形 2.訂定 115 年稽核計劃	本次會議 無意見

2. 114 年度「獨立董事與會計師」之會議溝通情形摘要：

日期	會議方式	出席人員	溝通重點	溝通結果
114/03/06	審計委員會 會前會	全體獨立董事 會計師	1.會計師就本公司 113 年度財務報告查核進行說明。 2.會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通。 3.近期相關重要法令說明。	本次會議 無意見
114/05/13	審計委員會 會前會	全體獨立董事 會計師	1.會計師就本公司 114 年第 1 季財務報告核閱進行說明。 2.會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通。 3.近期相關重要法令說明。	本次會議 無意見

114/08/04	審計委員會 會前會	全體獨立董事 會計師	1.會計師就本公司 114 年第 2 季財務報告核閱進行說明。 2.會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通。 3.近期相關重要法令說明。	本次會議 無意見
114/10/30	審計委員會 會前會	全體獨立董事 會計師	1.會計師就本公司 114 年第 3 季財務報告核閱進行說明。 2.會計師針對與會人員所提問題進行討論及溝通。 3.近期相關重要法令說明。 4.114 年度查核規劃與關鍵查核事項之溝通。	本次會議 無意見

註：

- * 年度終了日前有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。
- * 年度終了日前，有獨立董事改選者，應將新、舊任獨立董事均予以填列，並於備註欄註明該獨立董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因:

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司訂有「公司治理守則」，已揭露於本公司投資人關係網站及公開資訊觀測站。本公司董事會並於103年11月12日月通過「公司治理守則」，復於113年12月再次修正該守則。	無差異
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(一)為確保股東權益，本公司訂有發言人制度代表公司發言，並設有專責股務單位與股務代理機構處理股東相關事務。	(一)無差異
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		(二)本公司目前主要股東大都為董事或經營團隊，可確保經營權之穩定。	(二)無差異
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		(三)本公司已訂定關係人交易管理辦法與對子公司監理之作業辦法，並建置與關係企業間之防火牆機制。	(三)無差異
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(四)董事會通過內部重大資訊處理暨防範內線交易之作業程序及公司治理實務守則並施行，並不定期對同仁教育宣導。禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。並向內部人宣導不得於年度財務報告公告前三十日和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易公司股票 本公司於114年度財報公告前三十日前，以及115年季度財報公告十五日前，由議事單位以郵件方式提醒董事於該期間不得交易本公司股票，避免內部人誤觸規範。	(四)無差異
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		(一)本公司注重性別平等及成員多元化，本公司治理守則第20條明定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。董事會8名董事成員中5名為女性，且8名董事成員中分	(一)無差異

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V		別具備營運判斷、財會分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導及決策能力等多元之專業能力。且董事成員中獨立董事比例為50.0%，具員工身分之董事比例僅為14.29%，同時有3位為61歲以上具專業歷練及經驗豐富之一般董事可協助公司之營運發展提供寶貴意見。(詳見P8)	(二)依實際需要或法令之規定設置
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		(三)本公司已訂定董事會暨功能性委員會績效評估辦法，每年應對董事會、董事成員及功能性委員會進行績效評估，並提出評估結果報告，及至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行一次董事會績效評估，以作為董事薪資報酬及提名續任之參考。 本公司114年度董事會暨功能性委員會績效評估已於114年底以前以問卷方式完成績效評估，評估結果為「顯著超越標準」，並提115年3月10日董事會報告，足以顯示本公司董事會及功能性委員會之功能及運作效率。 本公司114年委託外部專家「鑫盛管理顧問股份有限公司」進行年度董事會績效評估，該機構指派評估專家三人，依據公司營運參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事選任及進修、內部控制、公司治理績效及對永續經營策略之支持情形等七大構面，共計四十項評估指標，透過問卷調查、實地訪談及檢視公司內部規範與相關會議紀錄等方式，進行董事會效能評估。評估機構已於115年1月出具董事會績效評估報告。	(三)無差異
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(四)本公司每年定期評估簽證會計師獨立性，並要求簽證會計師每年出具獨立性聲明書及審計品質指標(AQIs)，本公司115年3月10日經審計委員會與董事會評估現任會計師勤業眾信聯合會計師事務所李冠豪及錢奕圻會計師及其相關人員並無有不適任及違反獨立性之情事。(註3)	(四)無差異

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		1.本公司由公司治理部專人負責辦理公司治理相關事務。 2.本公司董事會已通過由財務中心主管經理擔任公司治理主管，其已具備公開發行公司從事財務、會計及股務等管理工作經驗達十年以上，負責處理董事要求事項及督導公司治理之相關運作。 一、職權範圍： 1.依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 2.製作董事會及股東會議事錄。 3.協助董事就任及持續進修。 4.提供董事執行業務所需之資料。 5.協助董事遵循法令。 6.向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。。 7.辦理董事異動相關事宜。 8.其他依公司章程或契約所訂定之事項等。 二、114年度業務執行重點： 1.協助股東會及董事會之召集通知、會議資料及議事錄製作等相關事宜。 2.安排董事進修課程事宜。 3.協助獨立董事與內部稽核主管、簽證會計師或相關業務主管之溝通事宜。 4.協助提供董事執行業務所需資料及相關法令。 5.評估及投保董事責任保險。 6.規劃辦理公司治理事項。 7.召開投資法人說明會。 8.回覆投資人與法人之諮詢。 9.辦理董事會暨功能性委員會績效評估。 10.完成獨立董事任職期間內獨立性及資格檢視結果並向董事會報告。 11.針對最新法令規章修訂相關辦法。 三、公司治理主管進修情形(註4)。	無差異

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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)本公司已於公司網站「投資人關係」專區設置利害關係人專區，揭露相關資訊及聯絡方式，並設有聯絡窗口回應利害關係人關切事項。 (二)本公司設置發言人、代理發言人及股務主管等，建立多元溝通管道，涵蓋股東、員工、客戶及供應商等對象，並提供適切回應。 (三)利害關係人得透過專區信箱或聯絡窗口反映意見，由專責單位負責回應，並就重要議題持續追蹤辦理，以提升溝通成效及資訊透明度。	無差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	√		已委託群益金鼎證券(股)公司股務代理部辦理股東會事務。	無差異
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	√		(一)公司網站設有專人建置業務相關資訊與維護更新，並於主管機關指定之公開資訊觀測站公告申報各項財務、業務資訊，以供社會大眾及股東等參考。	(一)無差異
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	√		(二)已架設英文網站由專人負責公司各項資訊之蒐集與發佈，並已設置發言人及代理發言人，負責公司對外關係之溝通。	(二)無差異
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公並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)本公司年度財務報告係依規定期限完成公告及申報；另各季財務報告及每月營運情形，亦多能於期限前完成公告申報。	(三)依實際需要或法令之規定評估
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	√		(一)本公司重視勞工安全及員工權益，有關勞資關係之維持均依相關法令辦理，並設置員工意見箱及其他意見反饋管道。 (二)公司設有發言人等專責人員不定時處理股東詢問事宜。公司亦依據主管機關之規定辦理相關資訊公告申報事宜。 (三)定期安排董事及公司治理主管參加公司治理及相關專業進修課程。 (四)公司與往來銀行、客戶及供應商等，均保持暢通之溝通管道，並尊重及維護其權益，並於公司網站設置利害關係人專區，提供投資人及利害關係人財務業務資訊。	無差異

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			(五)公司於113年建立完整永續供應鏈管理制度，與供應商建立長期合作的關係，提高市場競爭力及共同應對挑戰，降低市場風險、氣候變遷的營運風險，追求供應鏈共榮發展。 (六)為董事購買責任保險並提董事會報告。 (七)本公司已編製113年永續報告書，提供給員工及投資人等利害關係人更能瞭解公司治理的作情形。	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。 ➔本公司已自111年起同步發布英文重大訊息，並於112年訂定人權政策與管理目標及其執行情形。 本公司亦將多元化政策之管理目標及落實情形揭露於公司網站及年報。 永續報告書依循GRI準則、SASB準則及TCFD架構編製，並揭露於公開資訊觀測站及公司網站。 另已訂定內部人禁止利用未公開資訊交易有價證券之規範，並於公司網站揭露。 同時建立永續供應鏈管理制度及供應商評估機制（含ESG面向），並持續落實執行。 定期將利害關係人關切議題及溝通情形提報董事會。 其餘尚未完善事項，將持續規劃改善及精進。				

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

註2：所稱公司治理自評報告，係指依據公司治理自評項目，由公司自行評估並說明，各自評項目中目前公司運作及執行情形之報告。

註3：會計師獨立性與適任性評估標準

項次	評估項目	評估結果	是否符合獨立性
1	會計師(含審查小組成員)及其配偶與受扶養親屬是否未與本公司有直接或間接重大財務利益關係。	是	是
2	會計師(含審查小組成員)及其配偶與受扶養親屬是否未與本公司或本公司董事、經理人間有影響獨立性之商業行為。	是	是
3	在審計期間，會計師(含審查小組成員)及其配偶與受扶養親屬是否未有擔任本公司之董監事、經理人或對審計工作有直接且重大影響之職務，亦未持有本公司之重大財務利益情事。	是	是
4	會計師(含審查小組成員)是否與本公司董事或經理人未具有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。	是	是
5	會計師(含審查小組成員)是否未有收送本公司或本公司董事、經理人、主要股東價值重大之饋贈或禮物情事。	是	是
6	會計師目前或最近兩年內是否未有擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務情事。	是	是

評估指標項目			是否符合適任性
1	專業性	查核經驗	√
2		訓練時數	√
3		流動率	√
4		專業支援	√
5	品質控管	會計師負荷	√
6		查核投入	√
7		案件品質管制複核(EQCR)複核情形	√
8		品管支援能力	√
9	獨立性	非審計服務占比	√
10		客戶熟悉度	√
11	監督	外部檢查缺失及處分次數	√
12		主管機關發函次數	√
13	創新能力	創新規畫或倡議	√

註 4: 公司治理主管進修情形

序號	進修機構	課程名稱	進修時數
1	台灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論	6
2	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年內部人股權交易法律遵	3
3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年防範內線交易宣導	3
4	金融監督管理委員會	第十五屆公司治理論	6
5	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理與董事會績效評估	3

(四)董事及經理人進修情形：

日期	主辦單位	課程名稱	時數
114/10/14	台北市進出口商業同業公會	動盪時代-台灣企業的挑戰與經營思企業數位轉型下的資安治理新思維	3
進修董事姓名：林澤聰			
日期	主辦單位	課程名稱	時數
114/11/28	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	解析全球淨零永續趨勢與台灣減碳路徑	3
進修董事姓名：李謹如			
日期	主辦單位	課程名稱	時數
114/10/30	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	投資人應對與危機處理實務	3
進修董事姓名：董事:余麗娜、法人董事代表人: 鄭瑋勳、李依達、劉怡岑 獨立董事:王佑生、鄭穎、林澤聰 進修經理人姓名:總經理鄭瑋勳、副總經理楊照堂、會計主管劉美娜、財務主管林家毅、 公司治理主管蕭郁婷			
日期	主辦單位	課程名稱	時數
114/12/17	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理與董事會績效評估	3
進修董事姓名：董事:余麗娜、法人董事代表人: 鄭瑋勳、李依達、劉怡岑 獨立董事:王佑生、李謹如、鄭穎、林澤聰 進修經理人姓名:總經理鄭瑋勳、會計主管劉美娜、財務主管林家毅、公司治理主管蕭郁婷			
日期	主辦單位	課程名稱	時數
114/12/3	會計研究發展基金會	最新「建立內部控制制度處理準則」修訂與財報編製相關內稽內控法令遵循實務專業研習	12
114/12/24		年報 ESG 申報到永續揭露法令遵循之整合實務解析專業研習課程	
進修經理人姓名:會計主管劉美娜			

(五)公司如設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

依據本公司薪酬委員會組織規程所述，本公司薪酬委員會工作職責如下：

(1)訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

(2)定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

1.薪資報酬委員會成員資料

115 年 4 月 30 日

身分別	條件		獨立性情形(註 5)	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
	姓名	專業資格與經驗(註 4)		
召集人	李謹如	畢業國立交通大學經營管理碩士 具備有五年以上的商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 未有公司法第 30 條各款情事之一。 現任 立萬利創新(股)公司獨立董事 力肯實業(股)公司獨立董事 智成顧問(股)公司執行長	依股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第 6 條規定，符合獨立性之情形。	2
委員	王佑生	畢業國立政治大學經營管理碩士。 具備有五年以上的商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 未有公司法第 30 條各款情事之一。 現任 匯鑽科技(股)公司獨立董事 旭品科技(股)公司獨立董事 弘帆(股)公司董事	依股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第 6 條規定，符合獨立性之情形。	2
委員	鄭穎	畢業國立台北大學法律碩士 具備有律師國家考試及格領有證書之專門職業人員。 未有公司法第 30 條各款情事之一。 現任 鄭穎法律事務所律師。	依股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第 6 條規定，符合獨立性之情形。	0

註 1：請於表格內具體敘明各薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形。

註 2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註 3：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第 6 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

註 4：揭露方式請參閱台灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

薪酬委員會之年度工作重點：

◎審議年度員工酬勞及董事酬勞提撥比率與總額

◎審議年度董事酬勞分配案

◎審議年度經理人獎金案

◎辦理薪酬委員會績效評量自評作業

◎其他相關薪酬專案依實際規劃進度召開會議，並配合董事會時程另行安排

2 薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

二、本屆委員任期：113年8月13日至116年8月12日，最近年度薪資報酬委員會開會2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)(註)	備註
召集人	李謹如	2	0	100	
委員	王佑生	2	0	100	
委員	鄭 穎	2	0	100	

其他應記載事項：

1、本公司薪資報酬委員會近期之討論事由及決議結果

薪資報酬委員會 日期及期別	議案內容	薪資報酬委員會 決議結果	公司對薪資報酬委員 會意見之處理
114.03.06 114 年第 1 次 薪資報酬委員	審議本公司 113 年度之 員工酬勞及董事酬勞金 額案。	薪資報酬委員會全 體成員同意通過	董事會全體出席董事 一致同意通過薪資報 酬委員會提交董事會 之議案與意見
114.12.15 114 年第 2 次 薪資報酬委員	1.審議本公司 113 年度 董事酬勞分配案。 2.審議本公司 114 年度 經理人年終獎案。	薪資報酬委員會全 體成員同意通過	董事會全體出席董事 一致同意通過薪資報 酬委員會提交董事會 之議案與意見

2、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。

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

註：(1)年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

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

(六)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形（註1）			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因														
	是	否	摘要說明															
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		本公司已出具113年度永續報告書，目前已由總經理統籌各單位主管成立永續發展推動小組，永續發展小組至少每年一次將推動成效提報董事會，以逐步落實企業之永續發展。	已依實際需要設置專案小組推動企業永續發展														
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？（註2）	V		本公司就重大性原則，進行永續重大議題相關風險評估，參考GRI準則、產業特性、同業及標竿企業考量之議題，評估與本公司相關之永續議題，並採用「雙重大性」(Double Materiality)原則，進行永續議題之重大性分析，進而擬定風險策略與計畫，以降低潛在的風險影響。 <table><tr><th>重大主題分類</th><th>重大主題</th><th>風險管理策略</th></tr><tr><td rowspan="5">治理與經濟面</td><td>經營績效</td><td>良好的經營績效反映企業獲利與營運穩定性，亦為利害關係人關注重點。</td></tr><tr><td>公司治理與誠信經營</td><td>健全的公司治理與誠信制度是企業營運核心，可提升透明度並落實誠信經營；反之，制度不足將增加違法與訴訟風險，損害公司聲譽。</td></tr><tr><td>創新研發與產品責任</td><td>企業結合核心能力創造經濟成長並發揮正向影響，有助於提升競爭優勢；反之，缺乏持續創新將難以因應市場變化，進而喪失競爭力</td></tr><tr><td>供應鏈管理</td><td>健全的供應鏈管理可確保供貨穩定與品質，並與供應商共同推動永續目標；反之，將因交期或品質不穩影響營運，阻礙永續發展。</td></tr><tr><td>智慧財產保護</td><td>健全的智慧財產保護可保障研發成果、提升品牌信譽並強化市場競爭力；有效管理亦為企業持續發展與國</td></tr></table>	重大主題分類	重大主題	風險管理策略	治理與經濟面	經營績效	良好的經營績效反映企業獲利與營運穩定性，亦為利害關係人關注重點。	公司治理與誠信經營	健全的公司治理與誠信制度是企業營運核心，可提升透明度並落實誠信經營；反之，制度不足將增加違法與訴訟風險，損害公司聲譽。	創新研發與產品責任	企業結合核心能力創造經濟成長並發揮正向影響，有助於提升競爭優勢；反之，缺乏持續創新將難以因應市場變化，進而喪失競爭力	供應鏈管理	健全的供應鏈管理可確保供貨穩定與品質，並與供應商共同推動永續目標；反之，將因交期或品質不穩影響營運，阻礙永續發展。	智慧財產保護	健全的智慧財產保護可保障研發成果、提升品牌信譽並強化市場競爭力；有效管理亦為企業持續發展與國	無差異
重大主題分類	重大主題	風險管理策略																
治理與經濟面	經營績效	良好的經營績效反映企業獲利與營運穩定性，亦為利害關係人關注重點。																
	公司治理與誠信經營	健全的公司治理與誠信制度是企業營運核心，可提升透明度並落實誠信經營；反之，制度不足將增加違法與訴訟風險，損害公司聲譽。																
	創新研發與產品責任	企業結合核心能力創造經濟成長並發揮正向影響，有助於提升競爭優勢；反之，缺乏持續創新將難以因應市場變化，進而喪失競爭力																
	供應鏈管理	健全的供應鏈管理可確保供貨穩定與品質，並與供應商共同推動永續目標；反之，將因交期或品質不穩影響營運，阻礙永續發展。																
	智慧財產保護	健全的智慧財產保護可保障研發成果、提升品牌信譽並強化市場競爭力；有效管理亦為企業持續發展與國																

推動項目	執行情形（註1）					與上市上櫃公司永續發展實務 守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明			
					際化的重要基礎。	
		社會	人才吸引、留任與發展	透過完善培育機制與具競爭力之薪酬福利，吸引並留任人才，並以公平考核與晉升制度促進員工成長，提升組織競爭力。		
			職業健康與安全	完善的職安衛管理可保障員工健康安全並提升企業競爭力；反之，將增加職災與職業病風險，影響營運。		
		環境面	溫室氣體管理	完善的溫室氣體管理可符合法規並接軌淨零趨勢；反之，將面臨裁罰風險並加劇氣候負面影響。		
三、環境議題 （一）公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ （二）公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？ （三）公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V V V		（一）本公司台北總部為辦公及研發中心，並無違反環保法令，且注重環境保護及保障員工健康與安全，定期進行工作環境品質監測，建立良好環境提供給員工合適的工作環境。 （二）本公司已自產品設計階段開始，逐步擴大納入考量環境因子，並整合進行產品設計與發展過程，納入「降低汙染」、「提高能源使用效率」、「易拆解回收」、「廢棄物減量」、「綠色品質管理」等面向，透過建立內部程序及管理措施，系統化落實產品責任管理，並朝永續綠色產品的方向持續前進。 （三）已參照「氣候相關財務揭露(TCFD)」框架，將氣候變遷因應策略納入公司管理機制。透過氣候風險及機會因子鑑別情形，藉此評估其對公司營運、財務、業務等面向的衝擊影響，進而訂立能源與溫室氣體排放減量目標，落實各項減緩及抵減措施，降低氣候變遷對組織營運造成之衝擊。(註3)			（一）無差異 （二）無差異 （三）無差異

推動項目	執行情形（註1）			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
（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？	V		（四）本公司每年委託專責機構檢測廢氣排放，並持續改善排氣品質；同時統計近二年溫室氣體排放、用水量及廢棄物總量，據以訂定減量目標及具體行動方案。 溫室氣體排放量: 2023年382.68 (公噸CO₂e)， 2024年: 371.30 (公噸CO₂e)；含逸散源388.87 (公噸CO₂e) 用水量: 2023年5,556公噸，2024年:4,770(公噸) 廢棄物總重量:2023年5.68 (公噸)、 2024年:5.67(公噸) 相關環保對策如下: 一、節能減碳 (1)公司大樓更換節能省電LED照明設備，耗能較過去傳統照明節省達30%以上。 (2)非夏季時段減少開啟冷氣主機，以開窗通風降低用電。 (3)夏季辦公區域空調溫度設定在常溫26~28度，並適時加裝電風扇。 (4)提倡隨手關燈、午休時間關閉日光燈。 (5)機器設備定期保養及檢修。 (6)宣導同仁多利用大眾運輸交通工具通勤。 二、溫室氣體減量 (1)推動無紙化政策及回收紙張再利用，降低紙張使用量。 (2)定期檢測二氧化碳容量。 (3)汰舊換新設備，提升工作效能並符合綠色環保趨勢。 (4)公司周邊種植綠色植物。 三、減少用水 (1)張貼節約用水標語，使全體員工養成隨時關水習慣。 (2)水龍頭全面加裝省水裝置，節省適當水量，發現漏水情形時即時處理。 四、廢棄物管理 (1)廢電池、碳粉匣、紙類等落實資源回收分類機制。	（四）無差異

推動項目	執行情形（註1）			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			(2)推動全員垃圾減量。 (3)鼓勵員工自備餐具減少使用免洗餐具。 (4)強制遵守資源回收規定落實環保政策。	
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？	V		(一)1.已成立勞資委員會，保障員工之合法權益，對於公司政策之宣導、員工意見反應等皆採開放雙向溝通方式進行。 2.本公司重視基本人權，依循聯合國世界人權宣言 (UDHR)、聯合國全球盟約 (UNGC)及國際勞工公約 (ILO)等國際準則，制定「人權政策」。保障全體同仁在人權政策運作下均能獲得平等的待遇，並適時的宣導，以建構兼具多元與包容的友善職場。	(一)無差異
(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），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		(二)本公司已依相關法令提供員工基本薪酬及福利措施，包括勞健保、休假制度及相關補助，並視公司營運狀況及員工表現提供適當獎金或激勵措施。	(二)無差異
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		(三)已定期辦理員工健檢、職護(醫)關懷問診、安全衛生、消防安全講座，並不定期邀請健康管理專家辦理健康講座，提昇同仁醫學知識。 本公司各樓層均設置火災警報器並每年做消防設備檢測。 本公司已逐步實施安全衛生教育訓練，包含新進人員之職業安全衛生教育訓練、職業安全衛生業務主管及管理人員之法定回訓，以及其他安全衛生專業技能培訓，另讓全體員工瞭解公司職安衛管理制度運作模式，以清楚掌握緊急及危害安全衛生狀況之應變程序及通報方式，並具備工作環境安全及預防災變之意識及必要知識與技能，有效提升人員專業度及危機應變處理之能力，降低意外事故之發生。此外，114年共執行2次消防編組講解演練，讓所有同仁能在火災等意外事件發生時能井然有序的依編組職責各司其職，將損害降至最低。 本公司於114年無發生員工職業災害與火災情形。	(三)無差異
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		(四)各單位主管依員工職能及業務發展需求，規劃年度能力發展計畫並推動相關訓練。2025年共辦理55場教育訓練，涵蓋「新進職前訓練」、「專業能力提升」及「通識教育」三大主軸，內容聚焦於永續發展（ESG）、財稅與金融市場投資及總體經濟，以及公司治理與內控內稽等關鍵議題。透過系統化人才培育，強化員工專業能力，支援公司長期發展並提升競爭力。	(四)無差異

推動項目	執行情形（註1）			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
（五）對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		（五）本公司已遵循相關法規及國際準則，如歐盟化學品政策（REACH）及歐盟廢電子電機設備中危害物質禁用指令（RoHS）等，並建立完善之客訴機制。所有客訴案件均由主管級人員負責受理與管理，透過系統化流程進行控管，同時提供主動式溝通管道，定期與客戶交流與關懷，以深入瞭解客戶需求與期望。藉此持續推動價值鏈創新，致力於維護客戶及消費者之權益。	（五）無差異
（六）公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		（六）本公司已訂定供應商管理相關政策，並建立供應鏈管理制度，透過訂定「供應商行為準則」，明確要求供應商於環境保護、職業安全衛生及勞動人權等面向遵循相關法令及國際規範。在實施情形方面，本公司已建構供應商風險管理機制，將環境與社會議題納入供應商評估與管理流程，並要求供應商簽署「供應商行為準則」，2024年度已完成全體供應商簽署作業與 100% 的供應商皆遵守不使用衝突礦產之承諾。同時，透過持續監督與溝通，掌握供應商之履行情形；如供應商有違反相關政策且具重大影響之虞者，將依契約約定採取必要措施，包括終止或解除契約，以確保供應鏈符合永續發展要求。	（六）無差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		依據國際通用之永續報告書編製準則及指引編製本公司113年度永續報告書，並已取得第三方認證。	無差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司訂有員工行為準則，且建置環安衛生、對有害零組件產品之管制等相關政策並落實執行，以符合上市上櫃公司永續發展實務守則。				
七、其他有助於瞭解永續發展情形之重要資訊： （1）為配合綠化，已在公司周邊植栽、種植樹木，以達綠化之目標。 （2）回收再利用公告廢棄物[資源回收再利用]及達成資源永續發展之政策目標，達到資源充分再利用，減少對自然資源過度開發。 （3）本公司已強化降低硬體產品待機耗能之韌體設計。 （4）產品包材已多使用可回收之材料。 （5）本公司將環境因素整合進產品設計與發展過程，納入「降低汙染」、「提高能源使用效率」、「易拆解回收」、「廢棄物減量」、「綠色品質管理」等面向，透過建立內部程序及管理措施，系統化落實產品責任管理，並朝永續綠色產品的方向持續前進。				

註 1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。但有關推動項目一及二，上市上櫃公司應敘明永續發展之治理及督導架構，包含但不限於管理方針、策略與目標制定、檢討措施等。另敘明公司對營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險管理政策或策略，及其評估情形。

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

註 3：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

(七)氣候相關資訊

1、氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	本公司董事會為氣候治理之最高決策單位，負責審查、指導及決策，並依循氣候相關財務揭露（TCFD）架構，持續檢視目標達成情形與計畫執行成效，確保氣候治理落實於營運管理中。
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)。	本公司已依循氣候變遷相關財務揭露（Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD）架構，針對「治理」、「策略」、「風險管理」及「指標與目標」核心元素，建立氣候變遷治理架構，並鑑別潛在之重大風險與機會，進而提出應對方案與措施(註 1)。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	依極端氣候事件鑑別結果，對本公司財務之影響如下： 1、極端氣候事件及氣候變遷轉型行動，可能對本公司營運及財務狀況產生影響。於實體風險方面，極端降雨及淹水事件增加，可能影響營運據點及供應鏈運作，導致生產中斷、交期延遲及營收波動，並增加維修及營運成本支出。 2、於轉型風險方面，隨著淨零政策、碳定價機制及相關法規趨嚴，可能推升原物料成本並產生供應鏈碳成本轉嫁，對營運成本帶來一定影響。 3、為因應相關風險，本公司已強化供應鏈管理、分散供應來源，並建置氣候風險評估機制及推動溫室氣體盤查與減碳措施，同時持續關注氣候政策發展，適時調整營運策略，以提升營運韌性並維持財務穩健。
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。	本公司透過「氣候變遷議題蒐集、氣候風險與機會優先性評估、確立關鍵氣候風險與機會，以及盤點既有作為及設定策略目標」等四個步驟，進行氣候變遷風險與機會之鑑別與管理。在轉型風險方面（包含政策與法規、名譽、市場及產品服務），依據其衝擊程度區分為短期及中期風險進行管理，並同時從技術發展影響層面，進一步評估與挖掘潛在機會，以作為策略調整與決策之參考依據。
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。	本年度主要分析總公司及供應鏈於不同情境下之潛在衝擊，輔以制定合適之因應策略，以降低氣候風險之潛在影響。在情境分析過程中，轉型風險係參考全球各國央行及金融監管機關所成立的綠色金融體系網路（The Network for Greening the Financial System, NGFS）發佈之氣候變遷情境及 IEA（國際能源署）發布之世界能源展望數據；實體風險則係依循國家災害防救科技中心建置之「氣候變遷災害風險調適平台」模擬之災害風險圖資做為情境設定。該圖資主要使用聯合國政府間氣候專門委員會(IPCC)的 5 次評估報告(AR5)提供之淹水災害風險圖，並以「代表濃度途徑」(簡稱 RCPs)分析未來台灣面臨之淹水災害

	潛勢。 本公司針對總公司及採購金額占比較大且位於台灣之供應商淹水風險分析。依其分析結果顯示，淹水危害在基期情況下，總公司及供應商皆無位於淹水災害等級最高（5 級）之區域；然而，若為 RCP4.5 及 RCP 8.5 情境時，則所有據點場址皆為於淹水災害等級最高（5 級）之區域。透過危害度及脆弱度統計計算結果，RCP4.5 及 RCP 8.5 時，本公司位於中度風險區域，而 50%的供應商位於高度風險區域，為因應發生氣候災害衝擊時潛在之斷貨影響，評估未來可進一步擴大供應商名單，以降低氣候變遷之影響。
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。 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。 9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。	本公司配合永續發展路徑圖，逐步依循《溫室氣體盤查議定書》(GHG Protocol)推動溫室氣體盤查作業，範疇涵蓋範疇一及範疇二，並導入聲明確信機制，以提升盤查數據之品質與可信度。透過持續完善溫室氣體盤查及供應鏈管理制度，本公司將據以訂定各階段減碳目標，並推動供應鏈系統性減碳措施，以強化整體減碳成效。於相關機制逐步成熟運作後，預期可降低原物料碳成本轉嫁之潛在風險，並提升整體營運韌性。 本公司尚未實施採用內部碳定價。 每年責請認證單位檢測排放廢氣並嚴格控制及改善排氣品質並統計過去溫室氣體排放資訊，以對此設定減量之目標。 溫室氣體排放量: 112 年 382.68 (公噸 CO₂e)、113 年 388.87(公噸 CO₂e)、114 年 374.60(公噸 CO₂e) (註 2)，較 108 基準年，113 年與 114 年溫室氣體排放量分別已減量 21.42%、24.31%。 註 1:108 年溫室氣體排放量為:494.93 (公噸 CO₂e) 註 2:自 113 年度起，相關數據已納入逸散源排放之計算範圍。。 註 3:以上數據資料尚未作第三方查證。 請參閱表格 1-1 及 1-2

註 1: 氣候風險因應措施:

風險/ 機會	類型	因子	衝擊面向	影響 期間	因應措施
風險	轉型風險－ 政策和法規	能源價格提升	投入成本營 收	短期	1. 推動節能減碳措施，降低能源使用支出 2. 持續投入與研發高效能綠色產品，導入綠色循環生產製程
		徵收碳稅／碳費	營運成本營 收	短期	1. 新建廠房規劃使用環保材質，綠色建材，降低碳排放量 2. 自 2024 年起執行溫室氣體盤查作業
	轉型風險－ 名譽	未積極推動永續發展作為	營收 營運中斷	中期	1. 積極投入節能減碳，擬定永續經營政策 2. 依循全球永續趨勢投入永續行動，於既有風險政策中納入氣候風險管理，並據以推動相關改善方案
	轉型風險－ 市場	客戶需求改變，要求提供永續／環保 ／低碳之產品	投入成本營 收	短期	1. 業務單位積極且持續瞭解各區客戶需求，提供公司進行人力資源及時間 規劃參考，避免訂單與營收減少衝擊 2. 積極開發符合市場需求與趨勢的新產品 3. 持續進行製程改善以及減少燃料能源使用，降低單位產品碳排放強度， 提供客戶更低碳的產品
機會	市場	跨足綠色產品供應鏈	提升營收供 應鏈	短期	1. 布局新型或綠色產品新興市場 2. 簽署國際客戶訂定之「供應商行為準則」，遵循客戶永續相關要求
	產品和服務	推動低碳綠色生產，提供環保或低 碳產品	節省投入成 本 提升營收 供應鏈	短期	1. 瞭解各項轉型效益於各行業所產生的相關客戶需求，進而積極爭取提供 服務之機會 2. 設計綠色產品，使用更低碳原物料 3. 改善製程與設備，減少碳排放量

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

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

2024 年(113 年):

排放量(公噸 CO₂e): 388.87、密集度(公噸 CO₂e/百萬元):0.23

資料涵蓋範圍:母公司/範疇一(移動源:汽油/逸散源, 逸散源如冰水主機、分離式冷氣、除濕機、公務車空調、飲水機、滅火器等)、範疇二(外購電力:電)(尚未作第三方查證)

2025 年(114 年):

排放量(公噸 CO₂e): 374.60、密集度(公噸 CO₂e/百萬元):0.22

資料涵蓋範圍:母公司/範疇一(移動源:汽油/逸散源, 逸散源如冰水主機、分離式冷氣、除濕機、公務車空調、飲水機、滅火器等)、範疇二(外購電力:電)(目前尚未進行第三方查證作業, 預計於 2026 年針對 2025 年度相關資料辦理第三方查證)

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

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

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

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

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。

配合「上市櫃公司永續發展路徑圖」及本公司溫室氣體盤查規劃, 現階段以自主盤查為主, 並預計於 2026 年針對 2025 年度相關資料辦理第三方查證, 另規劃於 117 年及 118 年前, 分別完成個體公司及合併報表之確信查證作業。

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。

因應全球氣候變遷，本公司對於環境保護相關議題及環境改善仍持續關心與落實，故本公司對於環保政策主要以節能、減量、改變習慣及有效控制等為管理目標。故本公司相關環保對策作業如下：

一、 節能減碳

(1) 公司大樓全面更換省電 LED 日光燈及燈泡，並依每月帳單分析電力較過去傳統照明節省達 30% 以上。

(2) 寒流來襲，冷氣主機不開啟使用，改為開窗送風降低用電。

(3) 辦公區域空調溫度設定在常溫 26~28 度，並適時加裝電風扇。

(4) 大樓公共區域照明均安裝感應式燈具，避免長期恆亮浪費。

(5) 門窗加掛窗簾防止輻射熱能進入室內。

(6) 提倡隨手關燈、午休時間關閉日光燈減少不必要之照明用電。

(7) 機器設備定期保養及檢修。

(8) 宣導同仁多利用大眾交通工具運輸或鼓勵員工購買電動摩托車通勤。

(9) 於非上班時段，僅開放單一電梯，減少電力耗費。

二、 溫室氣體減量

(1) 推動無紙化政策，降低紙張使用量。

(2) 定期檢測二氧化碳容量。

(3) 推動回收紙張再利用，達到減少紙張使用量。

(4) 汰舊換新設備，提升工作效能並符合綠色環保趨勢。

(5) 公司外圍種植綠色植物。

溫室氣體排放量：

2024 年：388.87 (公噸 CO₂e)

2024 年：374.60 (公噸 CO₂e)

較 2019 基準年，2024 年溫室氣體排放量 (含逸散源) 已減量 21.42%。

較 2019 基準年，2025 年溫室氣體排放量 (含逸散源) 已減量 24.31%。

註：2019 年溫室氣體排放量為 494.93 (公噸 CO₂e)。

*：資料涵蓋範圍：母公司/範疇一 (移動源：汽油/逸散源，逸散源如冰水主機、分離式冷氣、除濕機、公務車空調、飲水機、滅火器等)、範疇二 (外購電力：電)

*：以上數據資料尚未作第三方查證，預計於 2026 年針對 2025 年度相關資料辦理第三方查證

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

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

(八)公司履行誠信經營情形及採行措施：

評 估 項 目	運作情形（註1）			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？ (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？ (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？	V V V		(一)本公司已訂定誠信經營政策並經董事會通過，明訂於相關內部規章，並揭露於官方網站。該政策規範誠信經營原則及防範不誠信行為之機制。董事會及高階管理階層承諾落實該政策，並透過教育訓練、內部稽核及檢舉制度確保執行成效；另定期辦理公司治理及法令教育訓練，強化董事及管理階層之法遵意識。 (二)為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，並定期透過員工教育訓練宣導誠信經營之精神，要求員工不得接受行賄及收賄、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。 (三)本公司已於「誠信經營作業程序及行為指南」中明訂禁止行賄及收賄、提供或收受不正當利益等不誠信行為，並設置檢舉專線。	(一)無差異 (二)無差異 (三)無差異
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訂誠信行為條款？ (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？ (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？ (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	V V V V		(一)本公司於建立業務關係前，審慎評估往來對象之誠信紀錄，並於對外簽訂之契約中明訂誠信行為條款。 (二)本公司已訂定誠信經營守則及行為指南，並設置專責單位負責推動與落實相關規定，且定期（至少每年一次）向董事會報告執行情形；另於公司網站設置利害關係人聯絡窗口。 (三)員工行為準則、誠信經營守則及其行為指南皆規範有防止利益衝突相關條款。 (四)本公司之會計及內部控制制度均已落實誠實經營理念，且運作正常。內部稽核人員依稽核計畫進行查核，以落實誠信經營避免舞弊事件發生。	(一)無差異 (二)無差異 (三)無差異 (四)無差異

評估項目	運作情形（註1）			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	
範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ （五）公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		（五）已不定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練。	（五）無差異
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？	V		（一）已設置檢舉專線，同仁可直接向專責單位檢舉，並依員工守則規定處理。 本公司對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，並保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	（一）無差異
（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？	V		（二）專責單位受理檢舉事項後，保密方式續行調查作業。	（二）無差異
（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？	V		（三）以保密方式進行，保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置。	（三）無差異
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V		已訂定公司誠信經營守則並架設網站揭露。	無差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：已訂定公司誠信經營守則並架設網站揭露，其實際運作與守則內容無差異。				
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） 本公司已於109年及111年經董事會通過，分別修正「誠信經營守則」及訂定「誠信經營作業程序及行為指南」				

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

（九）其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：無。

(十)內部控制制度執行狀況：

1.內部控制聲明書：

索引路徑:公司資訊觀測站→單一公司→公司治理→公司規章/內部控制→內控聲明書公告
<https://mopsov.twse.com.tw/nas/cont06/c2405114011150312.pdf>

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告:無

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

「股東會之重要決議及執行情形」

重要議案摘要	決議結果	執行情形
通過本公司 113 年度決算表冊案	本案照案通過	完成(通過決算表冊案)
通過本公司 113 年度盈餘分配案	本案照案通過	完成(已於 114/07/23 發放)
修正本公司「公司章程」案	本案照案通過	已完成經濟部辦理變更登記

「董事會之重要決議」

日期	會別	重要決議事項
114/03/06	董事會	本公司 113 年度決算表冊案。
		本公司 113 年度下半年盈餘分配案。
		本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。
		113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。
		修正本公司「公司章程」案。
		本公司基層員工範圍案。
		本公司簽證會計師之獨立性及適任性評估案。
		委任會計師事務所暨其年度審計公費案。
114/05/13	董事會	擬請召開本公司 114 年股東常會相關事宜案。
		討論本公司一一四年第一季合併財務報表案。
114/08/04	董事會	擬向金融機構申請銀行授信續約案。
		本公司一一四年第二季合併財務報表案。
		本公司一一四年上半年度盈餘分配案。
114/10/30	董事會	審議本公司一一三年永續報告書案。
		本公司一一四年第三季合併財務報表案。
114/12/17	董事會	本公司一一五年度稽核計畫。
		本公司一一三年度董事酬勞分配案。
		本公司一一四年度經理人年終獎金案。
115/03/10	董事會	擬具本公司一一五年度營業預算案。
		本公司 114 年度決算表冊案。
		本公司 114 年度下半年盈虧撥補案。
		研擬以資本公積發放現金案。
		本公司定期評估基層員工之範圍
		114 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案
		本公司簽證會計師之獨立性及適任性評估案。
		委任會計師事務所暨其年度審計公費案。
		擬請召開本公司 115 年股東常會相關事宜案。
		擬向金融機構申請授信融資案。

(十一)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：無。

四、簽證會計師公費資訊：

簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	李冠豪	114.01.01~114.12.31	6,330	2,730	9,060	非審計公費：主要係永續報告及溫室氣體盤查、移轉訂價報告、營所稅簽證
	錢奕圻	114.01.01~114.12.31				

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

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

五、更換會計師資訊：不適用。

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。所稱簽證會計師所屬事務所之關係企業，係指簽證會計師所屬事務所之會計師持股超過百分之五十或取得過半數董事席次者，或簽證會計師所屬事務所對外發布或刊印之資料中列為關係企業之公司或機構：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

1.董事、經理人及大股東股權變動情形：

索引路徑：公司資訊觀測站→單一公司→股權變動/證券發行→股權轉讓資料查詢
→內部人持股異動事後申報表
https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1

2.股權移轉資訊：無。

3.股權質押資訊：

索引路徑：公司資訊觀測站→單一公司→股權變動/證券發行→內部人設質解質
→內部人設質解質公告
https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

115 年 4 月 7 日

姓名（註 1）	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(註 2)		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係（註 3）		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	
余麗娜	13,396,322	3.90%	0	0.00%	0	0.00%	鄭瑋勳 鄭意勳	母子 母女	無
同信投資股份有限公司	9,106,613	2.65%	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	無
同信投資股份有限公司負責人： 鄭瑋勳	3,891,333	1.13%	700,840	0.21%	0	0.00%	余麗娜 鄭意勳	母子 姐弟	無
林高煌	6,500,000	1.89%	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	無
花旗(台灣)商業銀行受託保管元大資產管理	4,821,079	1.40%	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	無
花旗託管第一證券（香港）代理人投資專戶	4,571,000	1.33%	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	無
鄭瑋勳	3,891,333	1.13%	700,840	0.21%	0	0.00%	余麗娜 鄭意勳	母子 姐弟	無
鄭意勳	3,530,050	1.03%	不適用	不適用	不適用	不適用	余麗娜 鄭瑋勳	母女 姐弟	無
禾豐聯合股份有限公司	2,900,000	0.84%	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	無
禾豐聯合股份有限公司負責人： 蘇惠珍	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	無
意信股份有限公司	2,723,000	0.79%	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	無
意信股份有限公司負責人：鄭意勳	3,530,050	1.03%	不適用	不適用	不適用	不適用	余麗娜 鄭瑋勳	母女 姐弟	無
廖昱程	2,516,000	0.73%	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	無

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

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

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

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

115/04/30 單位：股；%

轉 投 資 事 業 (註)	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
HOLCO (BVI) INC.	923	100%	0	0.00%	923	100%
GOLD FOUNTAIN LIMITED	10,000,000	100%	0	0.00%	10,000,000	100%
輔信生醫(股)公司	10,000,000	100%	0	0.00%	10,000,000	100%
力鑫科研(股)公司	1,500,000	100%	0	0.00%	1,500,000	100%
永肇創業投資(股)公司	16,350,000	100%	0	0.00%	16,350,000	100%
大十投資顧問(股)公司	10,000,000	100%	0	0.00%	10,000,000	100%
暄達醫學科技股份有限公司	1,270,602	6.26%	14,980,334	73.78%	16,250,936	80.04%

註：係公司採用權益法之長期投資。

參、募資情形

一、資本及股份記載事項：

(一)股本來源

115 年 4 月 30 日

年 月	發 行 價 格	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註		
		股 數	金 額	股 數	金 額	股 本 來 源	以 現 金 以 外 之 財 產 抵 充 股 款 者	其 他
72.06	10	100,000	1,000,000	100,000	1,000,000	現金創立股本	無	無
73.08	10	200,000	2,000,000	200,000	2,000,000	現金增資 100,000 股	無	無
75.09	10	500,000	5,000,000	500,000	5,000,000	現金增資 300,000 股	無	無
79.11	10	2,500,000	25,000,000	2,500,000	25,000,000	現金增資 2,000,000 股	無	無
80.11	10	5,500,000	55,000,000	5,500,000	55,000,000	現金增資 3,000,000 股	無	無
82.12	10	7,800,000	78,000,000	7,800,000	78,000,000	現金增資 2,300,000 股	無	無
83.11	10	11,800,000	118,000,000	11,800,000	118,000,000	現金增資 4,000,000 股	無	無
85.07	10	17,612,000	176,120,000	14,622,671	146,226,710	現金增資 2,822,671 股	無	無
85.11	10	19,000,000	190,000,000	19,000,000	190,000,000	資本公積轉增資 4,377,329 股	無	無
86.07	10	45,000,000	450,000,000	45,000,000	450,000,000	現金增資 18,020,000 股 盈轉增資 7,980,000 股	無	無
87.08	10	99,000,000	990,000,000	58,500,000	585,000,000	盈轉增資 13,500,000 股	無	無
88.05	10	99,000,000	990,000,000	70,500,000	705,000,000	現金增資 12,000,000 股	無	無
88.08	10	99,000,000	990,000,000	93,250,000	932,500,000	盈轉增資 17,625,000 股 資轉增資 3,525,000 股 員工紅利轉增資 1,600,000 股	無	無
89.09	10	158,000,000	1,580,000,000	136,850,000	1,368,500,000	現金增資 23,000,000 股 盈轉增資 13,987,500 股 資轉增資 4,662,500 股 員工紅利轉增資 1,950,000 股	無	註(1)
92.07	10	240,000,000	2,400,000,000	162,598,750	1,625,987,500	股票股利 10,263,750 股 資轉增資 13,685,000 股 員工紅利轉增資 1,800,000 股	無	無
92.10	10	240,000,000	2,400,000,000	164,610,384	1,646,103,840	ECB 公司債轉換 2,011,634 股	無	註(2)
93.04	10	240,000,000	2,400,000,000	171,651,105	1,716,511,050	ECB 公司債轉換 7,040,721 股	無	無
93.08	10	320,000,000	3,200,000,000	217,936,881	2,179,368,810	盈轉增資 24,757,666 股 資轉增資 16,505,110 股 員工紅利轉增資 5,023,000 股	無	無
94.07	10	320,000,000	3,200,000,000	223,758,303	2,237,583,030	盈轉增資 5,283,422 股 員工紅利轉增資 538,000 股	無	無
95.11	10	320,000,000	3,200,000,000	217,158,303	2,171,583,030	庫藏股減資 6,600,000 股	無	無
97.07	10	320,000,000	3,200,000,000	212,158,303	2,121,583,030	庫藏股減資 5,000,000 股	無	無
97.11	10	320,000,000	3,200,000,000	207,158,303	2,071,583,030	庫藏股減資 5,000,000 股	無	無
97.12	10	320,000,000	3,200,000,000	202,158,303	2,021,583,030	庫藏股減資 5,000,000 股	無	無
98.12	10	320,000,000	3,200,000,000	302,158,303	3,021,583,030	私募現增 100,000,000 股	無	註(3)
99.07	10	500,000,000	5,000,000,000	352,158,303	3,521,583,030	私募現增 50,000,000 股	無	註(4)
101.02	10	500,000,000	5,000,000,000	340,131,303	3,401,313,030	庫藏股減資 12,027,000 股	無	註(5)
102.10	10	500,000,000	5,000,000,000	352,131,303	3,521,313,030	限制員工權利新股增資 12,000,000 股	無	註(6)
103.03	10	500,000,000	5,000,000,000	349,170,303	3,491,703,030	限制員工權利新股買回減資 2,961,000 股	無	註(7)
103.08	10	500,000,000	5,000,000,000	348,959,303	3,489,593,030	限制員工權利新股買回減資 211,000 股	無	註(8)
104.01	10	500,000,000	5,000,000,000	348,593,303	3,485,933,030	限制員工權利新股買回減資 366,000 股	無	註(9)

104.02	10	500,000,000	5,000,000,000	348,473,303	3,484,733,030	限制員工權利新股買回減資 120,000 股	無	註(10)
104.06	10	500,000,000	5,000,000,000	348,361,303	3,483,613,030	限制員工權利新股買回減資 112,000 股	無	註(11)
104.08	10	500,000,000	5,000,000,000	348,341,303	3,483,413,030	限制員工權利新股買回減資 20,000 股	無	註(12)
104.11	10	500,000,000	5,000,000,000	348,333,303	3,483,333,030	限制員工權利新股買回減資 8,000 股	無	註(13)
105.04	10	500,000,000	5,000,000,000	348,227,303	3,482,273,030	限制員工權利新股買回減資 106,000 股	無	註(14)
106.01	10	500,000,000	5,000,000,000	345,427,303	3,454,273,030	庫藏股註銷 2,800,000 股	無	註(15)
106.10	10	500,000,000	5,000,000,000	339,427,303	3,394,273,030	庫藏股註銷 6,000,000 股	無	註(16)
107.07	10	500,000,000	5,000,000,000	343,427,303	3,434,273,030	受讓他公司股份發行新股 4,000,000 股	無	註(17)

註 1：89 年增資財政部證期會核准文號：(八十九)台財證(一)第五 00 九四號。

註 2：經授商字第 09301018960 號

註 3：經授商字第 09801285310 號

註 4：經授商字第 09901141450 號

註 5：經授商字第 10101022250 號

註 6：經授商字第 10201207030 號

註 7：經授商字第 10301042430 號

註 8：經授商字第 10301150430 號

註 9：經授商字第 10301248670 號

註 10：經授商字第 10401027000 號

註 11：經授商字第 10401101660 號

註 12：經授商字第 10401164600 號

註 13：經授商字第 10401248850 號

註 14：經授商字第 10501066080 號

註 15：經授商字第 10601012520 號

註 16：經授商字第 10601148310 號

註 17：經授商字第 10701082010 號

115 年 4 月 30 日 單位:股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份 (上市股票)	未發行股份	合計	無
普通股	343,427,303	156,572,697	500,000,000	無

註:請註明該股票是否上市或上櫃公司股票(如為限制上市或上櫃買賣者，應予加註)。

(二)主要股東名單

115 年 4 月 7 日

股份 主要 股東名稱	持 有 股 數	持 股 比 例
余麗娜	13,396,322	3.9
同信投資股份有限公司	9,106,613	2.65
林高煌	6,500,000	1.89
花旗（台灣）商業銀行受託保管元大資產管理	4,821,079	1.4
花旗託管第一證券（香港）代理人投資專戶	4,571,000	1.33
鄭瑋勳	3,891,333	1.13
鄭意勳	3,530,050	1.03
禾豐聯合股份有限公司	2,900,000	0.84
意信股份有限公司	2,723,000	0.79
廖昱程	2,516,000	0.73

(三)公司股利政策及執行狀況

1.股利政策

本公司年度總決算如有盈餘，依下列順序分配之：

- (1)提繳稅款。
- (2)彌補以往虧損。
- (3)提列百分之十為法定盈餘公積，法定公積已達本公司實收資本額時，得不再提列。
- (4)依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積。
- (5)若有餘額以其餘額加計以前年度累積未分配盈餘，作為可供分配盈餘。
- (6)分派盈餘以發行新股方式為之者，應由股東會有代表已發行股份總數過半數股東之出席，出席股東表決權三分之二以上之同意行之。
- (7)分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金方式為之者，授權董事會以三分之二以上董事之出席，以出席董事過半數決議之，並報告股東會。
- (8)本公司無虧損時得依公司章程第十七條之一所定股東會決議之方法，將法定盈餘公積及下列資本公積之全部或一部，按股東原有股份之比例發給新股或現金：

一、超過票面金額發行股票所得之溢額。

二、受領贈與之所得。

前項分配以現金為之者，依前條規定辦理。

以法定盈餘公積發給新股或現金者，以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部分為限。

- (9)本公司股利政策係考量公司之投資資金需求、財務結構及盈餘等情形，盈餘分派案依章程第十七條之一至三規定辦理。

本公司考量平衡穩定之股利政策，預計未來股利發放視投資資金需求及對每股盈餘之稀釋程度，適度採股票股利或現金股利方式發放，其中現金股利以不得低於當年度股利分派總數 10%，惟此現金股利分派比例仍得視當年度資金狀況調整之。

2.本次股東會擬議股利分配之情形

本公司業經 115 年 3 月 10 日董事會通過 114 年度財務報表及盈虧撥補案。

另，本公司擬以股票溢價發行所產生之資本公積發放現金，提撥新台幣 34,342,730 元，按普通股每股配發新台幣 0.1 元，惟本案尚未提報股東會報告。

單位：新台幣元

年 度		115 年股東會擬議分配數
每股股利	現金股利	
	盈餘	0
	資本公積	34,342,730
無償配股	盈餘	0
	資本公積	0
合計		34,342,730

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：

本次股東會擬不配發股票股利。

(五)員工酬勞及董事酬勞

1. 公司章程所載員工酬勞及董事酬勞之成數或範圍：
公司年度如有獲利，應提撥百分之二至百分之十為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之三以現金方式為董事酬勞。
2. 本期估列員工酬勞及董事酬勞金額之估列基礎、配發股票酬勞之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：無。
3. 董事會通過之擬議配發員工酬勞等資訊：
 - (1) 本公司114 年度因無盈餘可供分配，故未配發員工酬勞。
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) 擬議配發員工股票酬勞金額及占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：無。
 - (3) 考慮擬議配發員工酬勞及董事酬勞後之設算每股盈餘：不適用。
4. 前一年度員工酬勞及董事、監察人酬勞之實際配發情形（包括配發股數、金額及股價）、其與認列員工酬勞及董事、監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：
本公司 113 年員工酬勞與董事酬勞分別為新台幣 299,345 元與新台幣 299,345 元，與實際分派情形無差異，相關資訊可至公開資訊觀測站查詢。

二、公司買回本公司股份情形：無。

三、公司債(包含海外公司債)之發行情形：無。

四、特別股之發行情形：無。

五、海外存託憑證辦理情形：無。

六、員工認股權憑證與限制員工權利新股辦理情形：

- (一) 員工認股權憑證辦理情形：無。
- (二) 限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購辦理情形：無。

八、受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

九、資金運用計畫執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.所營業務之主要內容：

本公司主要經營之業務為電腦主機板、準系統電腦、All-in-One POS 電腦、工業級嵌入式電腦、工業級液晶電腦(Panel PC)、邊緣運算 AI 應用電腦、醫療產業液晶電腦(Medical PC)、多媒體自助服務機(Kiosk)與 IoT 智慧應用軟硬整合設計、生產製造、進出口貿易、買賣業務及氣墊床及醫療周邊設備。

2.營業比重：

主要產品營業比重如下：

單位：新台幣仟元

年度 產品	114 年度		113 年度		112 年度	
	金額	比重	金額	金額	金額	比重
準系統	1,333,480	76.57%	1,254,893	75.28%	1,186,737	69.40%
氣墊床及醫療週 邊設備	338,628	19.44%	351,721	21.10%	464,891	27.19%
電腦周邊設備及 零組件	69,487	3.99%	60,431	3.62%	58,307	3.41%
合計	1,741,595	100.00%	1,667,045	100.00%	1,709,935	100.00%

3.公司目前之商品(服務)項目及計劃開發之新商品(服務)

(1)公司目前之商品(服務)

迷你準系統電腦、All-in-One電腦、工業級嵌入式電腦、Panel PC、醫療級液晶觸控電腦(Medical Panel PC)、邊緣運算AI應用電腦、KIOSK等相關產品之品牌銷售、客製化、技術服務及其他。

(2)計畫開發之新商品(服務)

新一代4.75L Intel Nova Lake且具備獨立顯卡拓展能力的小型AI工作站電腦

新一代1L Intel Nove Lake輕薄型AI邊緣應用電腦

新一代15.6吋低功耗前面板IP54防護等級的無風扇AIO電腦

新一代0.4L整合導入NPU處理器的迷你高效能AIPC

新一代緊湊架構低功耗無風扇迷你電腦

新一代0.25公升(寬溫-20°C~55°C)NVIDIA Jetson Orin平台邊緣AI工業電腦

新一代0.25公升(寬溫-20°C~55°C)Intel Alder Lake平台邊緣運算工業電腦

SPC系列增加NVIDIA Orin Nano Super平台支援

(二)產業概況

1.產業之現況與發展：

本公司為專業迷你電腦與工業電腦設計製造商，長期深耕高效能嵌入式運算領域，產品應用涵蓋智慧零售、自動化控制、科技醫療、安全監控及邊緣運算等多元場域。憑藉高度整合設計能力及彈性客製化優勢，本公司持續協助客戶建構穩定且具擴展性的智慧化基礎架構。

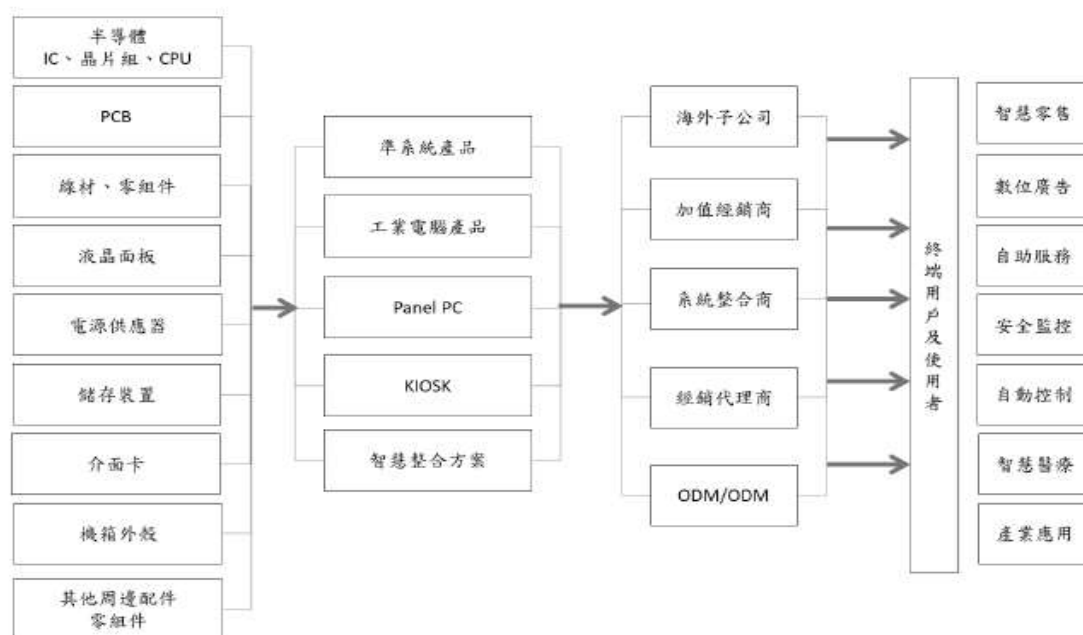
隨著人工智慧（AI）技術快速成熟，應用已從雲端資料分析延伸至影像辨識、語音處理及生成式 AI 等多元場景。傳統以雲端為核心的集中式運算架構，雖具備高效算力優勢，但在即時性、頻寬成本與資料隱私等面向逐漸面臨挑戰。在此趨勢下，邊緣 AI (Edge AI) 透過將運算能力下沉至終端設備（如感測器、閘道器與工業電腦），可有效降低延遲、減少資料傳輸負擔，並提升系統回應速度與資訊安全性。當前產業已逐步形成「雲端＋邊緣」的混合運算架構，成為推動智慧應用落地的關鍵模式。

根據市場研究機構分析，工業電腦與迷你電腦在邊緣運算架構中具備穩定且持續的成長動能。工業電腦市場於 2025 年約為 56 億美元，預期至 2030 年前將維持約 4%至 7%之年複合成長率；迷你電腦市場則受分散式部署與空間應用需求帶動，預估至 2035 年將達約 350 億美元，年複合成長率約 8%。在 AI 推論由雲端向終端延伸的趨勢逐步成形的發展架構下，工業電腦與迷你電腦作為邊緣運算的核心硬體平台，將隨著智慧製造、智慧零售與機器視覺等應用普及，持續擴大其市場機會與應用價值。

在人工智慧技術快速演進與邊緣運算架構逐步成熟的趨勢下，本公司憑藉迷你電腦與工業電腦於高效能、低功耗、可靠性與靈活部署等核心產品優勢，將 AI 發展策略聚焦於邊緣運算領域，積極推動運算能力向終端延伸。透過強化產品組合與應用場景布局，支援智慧製造、智慧零售及各類垂直市場之多元需求，並因應 AI 推論向裝置端發展之趨勢，持續提升整體解決方案價值與市場競爭力。

2.產業上、中、下游之關聯性：

本公司之上游供應商包含晶片組、記憶體、被動元件、面板、電源供應器、印刷電路板等電子零組件，以及金屬塑膠元件與周邊設備，本公司為工業電腦、準系統電腦、Panel PC 及 KIOSK 的製造商，位於中游位置，下游則涵蓋系統整合商、軟體開發商、加值經銷商、經銷代理、企業品牌用戶等。



3.產品之各種發展趨勢：

本公司研發工作的發展方向將朝著以下幾點進行：

(1)準系統應用電腦／多媒體播放電腦

本公司具備長期且成熟的小型化電腦設計整合能力，並據此發展迷你電腦產品線，聚焦商用與垂直應用市場。產品具備體積精巧、低功耗與高穩定性等特性，廣泛應用於數位看板、KIOSK 及智慧場域等邊緣運算環境。

因應邊緣 AI 發展趨勢，本公司持續布局 NPU 與 GPU 雙軌 AI 運算架構，分別強化裝置端低功耗推論能力與高效能運算需求，並開發支援獨立顯示卡之緊湊型平台，以建構完整且具彈性的 AI 應用產品組合，以滿足多元產業對邊緣 AI 與數位化之需求，並強化產品競爭力與市場滲透。

(2)嵌入式工業電腦

隨著邊緣運算與 AIoT 發展，工業電腦已由傳統自動化控制設備轉型為支撐 AI 推論與資料處理之關鍵運算平台，廣泛應用於機器視覺、智慧製造及各類即時決策場景，並持續拓展至零售、醫療、交通及能源等多元垂直領域。

本公司工業電腦產品線以邊緣運算為核心，採模組化設計提供彈性擴充與客製化能力，並強調寬溫、寬壓與高可靠度設計，依應用需求提供符合相關產業規範之產品。透過整合 AI 加速卡與 NPU 平台，並發展低功耗與高效能產品組合，以支援多元場域 AI 應用並強化市場競爭力。

(3)科技醫療設備

科技醫療為本公司重要發展市場之一，在集團化與多角化營運策略下，除持續發展工業電腦產品外，亦針對醫療場域需求開發符合醫療安規之 HMI／Panel PC 產品，並透過異業及產學合作，累積 AI 與物聯網於醫療應用之實務經驗與專案機會。

此外，集團子公司暄達醫學具備醫療器材開發之專業能力與通路基礎，並因應醫療數位化趨勢，積極投入智慧物聯網（AIoT）相關應用開發，憑藉貼近臨床使用端之優勢，持續優化產品功能與應用價值。透過本業與子公司之資源整合，強化於醫療市場之布局，提升整體發展綜效。

(4)IoT 系統整合服務

軟硬體整合能力為本公司拓展智慧物聯網應用市場的重要方向。本公司以硬體技術為核心，並強化軟體整合能力，著重提供客戶增值服務與完整解決方案，以因應邊緣 AI 應用日益多元與客製化之需求。

本公司以合作夥伴角色，協助系統整合商、軟體開發商及終端客戶的智慧化應用方案穩定運行，透過整合硬體平台與應用系統，強化部署效率並提升整體應用價值。

4.競爭情形：

準系統電腦、嵌入式電腦與工業電腦市場已趨成熟，產品規格同質性提高，競爭重點逐步由硬體性能延伸至整體解決方案與服務能力。在此環境下，企業競爭力除產品品質外，更體現在客製化能力、交付彈性及整合服務等面向，以回應商用與垂直應用市場日益多元之需求。

本公司長期深耕迷你電腦領域，憑藉成熟的產品設計經驗與模組化能力，已於商用應用市場建立穩定基礎，並持續拓展至智慧零售、自動化控制及安全監控等多元場域。於工業電腦領域，則以邊緣運算與模組化設計為發展主軸，逐步擴展產品布局與客戶基礎，並透過市場拓展與產品優化，穩健推進相關業務發展。

在產品策略上，本公司於商用市場提供多元迷你電腦產品組合，涵蓋高效能、低功耗及無風扇等機種，以滿足不同場域之部署需求；於工業應用市場，則發展嵌入式電腦、HMI／Panel PC 及邊緣運算平台，強調模組化設計、環境適應性及系統穩定性，並依應用需求提供符合相關產業標準之產品。未來，本公司將持續優化產品組合，深化垂直市場布局，並強化品牌信賴度與長期競爭優勢。

(三)技術及研發概況

1.最近五年度每年投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

項 目	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度	114 年度	115 年截至 3 月底止
研發費用	189,151	168,912	167,498	166,485	176,265	45,113
營業收入淨額	1,842,202	1,734,850	1,709,935	1,667,045	1,741,595	420,084
占營業收入 淨額之比例	10.27%	9.74%	9.80%	9.99%	10.12%	10.74%

2.最近五年度開發成功之技術或產品：

1. Intel Core Ultra 200 系列 AI 迷你電腦
2. Intel 低功耗處理器平台無風扇迷你電腦
3. AMD AM4 處理器架構緊湊型迷你電腦
4. AMD Ryzen AI 300 系列 AI 迷你電腦
5. Intel Elkhart Lake 迷你化 0.45L 設計邊緣運算工業電腦
6. NVIDIA Jetson Orin Nano/NX 迷你化 0.45L 邊緣 AI 工業電腦
7. 嵌入式工業電腦模組化機構設計
8. 嵌入式工業電腦—Intel 12/13/14 代處理器平台
9. 工業 Panel PC—Intel 12/13/14 代處理器平台
10. 醫療 Panel PC (符合醫療安規)—Intel Whiskey Lake 及 Intel Alder Lake

3.未來年度研究發展計畫：

XPC準系統:

- 1.開發支援intel Core Ultra 300系列電腦，符合AIPC高速運算需求
- 2.開發全新架構0.4L具備NPU處理器迷你型AIPC
- 3.開發可支援多槽顯示卡設計電腦，滿足AI高運算力需求
- 4.開發新一代無風扇架構產品，滿足AIPC應用場景多樣化需求

工業電腦/嵌入式電腦產品線：

- 1.開發新一代平台架構的Smart HMI/Panel PC
- 2.開發新一代平台架構無風扇嵌入式Box PC—模組化、寬溫寬壓
- 3.開發高能效比的AI邊緣運算電腦
- 4.無風扇 NVIDIA Jetson Orin Nano Super邊緣AI工業電腦
- 5.開發輕薄型PICO-ITX超小尺寸主板
- 6.開發3.5" SBC-低成本、快速導入

IoT整合/軟韌體專案開發：

- 1.智慧醫療專案：醫療級可翻身氣墊床

- 2.智慧醫療專案：IoT醫療床藍牙遠端控制系統
- 3.智慧城市專案：智慧燈控管理平台
- 4.AI專案：AI智慧客服系統、Openclaw AI助理產品及相關技能開發

(四)長、短期業務發展計劃

1.短期計劃：

- (1)持續產品組合優化，專注高毛利產品及邊緣AI相關應用之研發與推廣。
- (2)強化AIPC與邊緣運算產品布局，推動NPU與GPU多元運算平台之整合應用。
- (3)精進供應鏈管理機制，掌握關鍵零組件供應與成本趨勢，以提升營運彈性。
- (4)深化迷你電腦於商用及垂直市場之既有優勢，並持續拓展工業電腦客戶基礎。
- (5)結合子公司、系統整合商及合作夥伴，積極開發AIoT與垂直應用專案機會。
- (6)強化與軟體開發商之合作關係，提升軟硬整合能力，提供客戶加值解決方案。
- (7)整合通路、產品與品牌行銷資源，提升專業品牌形象並拓展應用市場。

2.中長期計劃：

- (1)強化全球市場佈局，持續海外據點與系統整合通路，提升整體銷售規模。
- (2)發展以邊緣運算為核心之產品策略，深化垂直產業應用並推動整合解決方案。
- (3)強化品牌專業定位，整合第三方資源提供解決方案服務與技術能力。
- (4)推動集團資源整合，強化各事業體於技術、製造與市場之協同效益。
- (5)聚焦工業自動化、人工智慧及智慧醫療等重點領域，提升應用整合與技術能力。。
- (6)優化全球營運管理與跨區協作機制，提升組織效率與決策品質。
- (7)持續強化內部控制、風險管理及績效制度，以提升經營效率與獲利能力。
- (8)落實 ESG 永續發展策略，結合資源管理、人才培育與市場發展，推動企業長期成長。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要產品銷售分布區域及金額

單位：新台幣仟元；%

年度 地區		112 年度		113 年度		114 年度	
		金額	比重(%)	金額	比重(%)	金額	比重(%)
內銷		62,743	3.67%	63,934	3.84%	74,828	4.30%
外銷	美洲	578,781	33.85%	559,045	33.54%	577,088	33.14%
	亞洲	228,906	13.39%	179,798	10.79%	188,202	10.81%
	中國大陸	30,635	1.79%	6,086	0.36%	12,917	0.74%
	歐洲	790,990	46.26%	801,241	48.06%	839,379	48.20%
	其他	17,880	1.04%	56,941	3.41%	49,181	2.81%
合計		1,709,935	100.00%	1,667,045	100.00%	1,741,595	100.00%

2.主要產品之市場佔有率、供需狀況

本公司產品主要應用於自助服務、零售、醫療、交通、安全監控及數位看板等垂直應用市場。由於應用領域分散且多屬專案型市場，目前尚無具一致性之統計數據可明確呈現整體市場佔有率。

近年來，雖受全球地緣政治風險升溫、貿易政策變動、景氣循環波動，以及通膨與匯率變動等因素影響，企業資本支出趨於審慎；惟隨著人工智慧、5G 及物聯網等技術持續發展，並因產業對數位化與自動化需求提升，帶動各產業加速導入智慧應用。整體而言，零售、服務、醫療、交通及公共建設等領域之數位轉型需求持續成長，將為相關產品帶來穩定之發展機會

3. 競爭利基

- (1) 邊緣運算與 AI 應用帶動產業需求，市場具長期成長動能
- (2) 迷你電腦與工業電腦產品布局契合商用與垂直應用發展趨勢
- (3) 具備成熟研發能力，能快速回應市場與客戶需求
- (4) 模組化設計提升產品彈性與客製化能力，並優化交付效率
- (5) 具備軟硬體整合能力，提供客戶加值應用服務
- (6) 銷售通路多元且具彈性，涵蓋經銷、SI 及專案合作模式
- (7) 重視品質管理與產品可靠度，確保長時間穩定運作
- (8) 採委外製造模式，提升資源運用效率與營運彈性

4. 公司發展遠景之有利與不利因素

本公司目前在此行業中所具有之利基條件如下：

(1) 有利因素

- 甲、資訊產業供應鏈成熟，支援產品開發與量產效率
- 乙、5G、人工智慧與物聯網發展，持續帶動產業數位化與智慧化需求
- 丙、工業電腦與嵌入式應用領域廣泛，產品生命週期相對較長且具客戶黏著度
- 丁、具備穩健之研發團隊與產品設計能力，持續強化產品競爭力
- 戊、提供彈性的客製化服務，滿足不同垂直應用需求
- 己、建立完整銷售網絡，結合海外據點、經銷商及合作夥伴拓展市場
- 庚、子公司暄達醫學具備醫材研發、認證與通路基礎，有助於拓展科技醫療應用布局

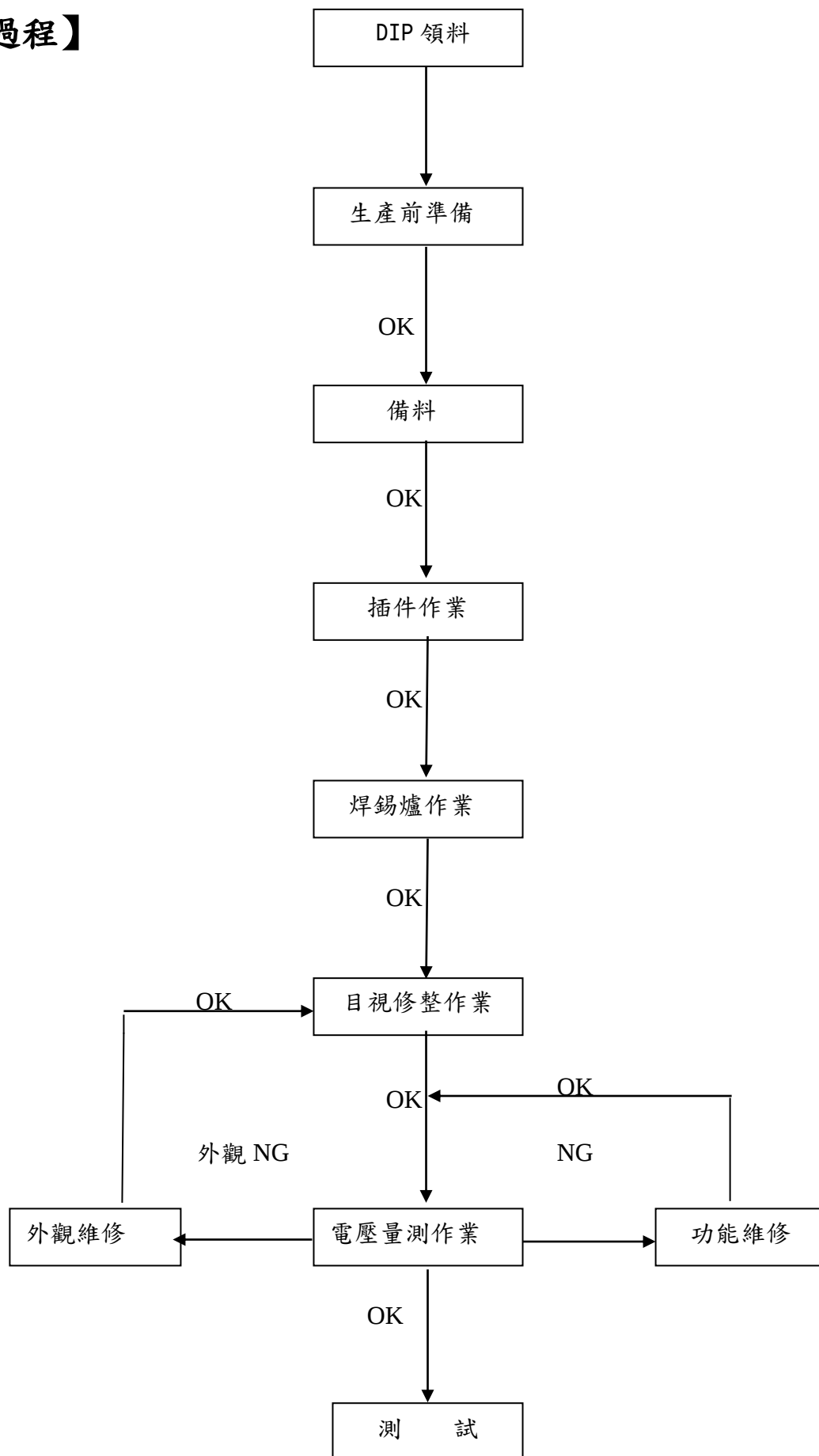
(2) 不利因素

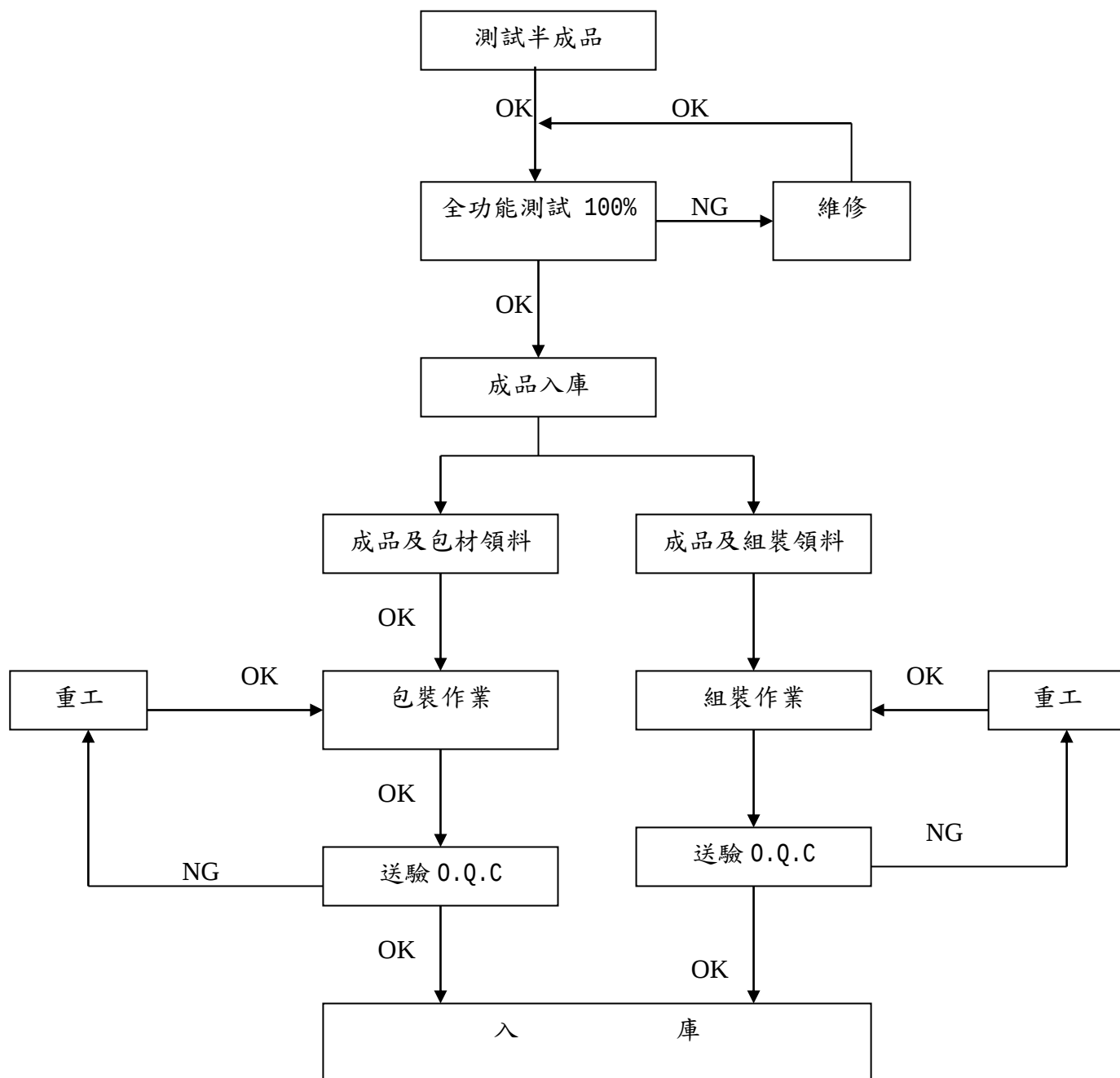
不利因素	因應策略
外銷比重高，易受匯率波動影響	持續關注匯率變動趨勢，強化財務與業務協同機制，於報價及交易條件中納入匯率風險考量，以降低匯率波動對營運之影響。
全球通膨、地緣政治及貿易環境變化，可能影響進出口、運輸成本及交貨時程	透過完善之訂單與庫存管理機制，進行策略性備料與庫存調整，並結合海外據點與通路夥伴，強化區域市場掌握與專案管理，以提升供應與交付穩定性。
關鍵零組件供需、價格波動影響成本與交期	採多元供應來源策略，持續掌握上游供應動態，並透過精準需求預估與策略性採購，強化庫存控管與成本管理能力。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

主 要 產 品	用 途
準系統	小型化機構設計與彈性部署特性，聚焦於垂直應用領域，廣泛應用於工廠自動化、數位看板、AI 邊緣運算、物聯網、智慧零售等場域。
工業電腦	因應工業及特殊環境需求，具備高可靠度、低功耗與環境耐受特性，並結合 AI 運算模組化設計，提升多元產業應用的適用性。
KIOSK	作為智慧服務與人機互動之應用平台，廣泛應用於公共服務、智慧零售、智慧醫療，支援多元自助服務需求。
Medical Panel PC	符合醫療安全規範，可與醫療應用與場域整合，協助醫護作業效率，支援醫療數位化應用發展。

【產製過程】





(三)主要原料之供應狀況

本公司主要原料為印刷電路板、晶片組、記憶體、機殼、電源供應器及散熱裝置等，採購金額 50%以上均向國內廠商採購，並與主要供應商訂定策略聯盟，且均維持良好合作關係，以達貨源之穩定性和自主性。

原 料 名 稱	供 應 廠 商
晶片組	Intel、AMD、NVIDIA、WPI
印刷電路板	TTL、CMO
連接器	FOXCONN、ACES、SINGATRON、LOTES
儲存裝置	WD、Kingston、Team、ACPI
塑鐵件	YOUNGSHOU、MGM、HSIUNG YE
電源供應器	AcBel、APD、FSP
散熱裝置	APISTEK、PINDAI、ZHUOTECH
螢幕	AUO、INNOLUX、BOE、LG

(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中進銷貨廠商名單

1.近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之進貨廠商名單及其進貨金額與比例，並說明增減變動原因：

單位：新台幣仟元

項目	113 年				114 年				115 年第一季止			
	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	WORLD PEACE	188,564	24%	供應商	WORLD PEACE	163,537	18%	供應商	WORLD PEACE	60,515	14%	供應商
	其他	600,301	76%	供應商	其他	744,540	82%	供應商	其他	376,290	86%	供應商
	進貨淨額	788,865	100%		進貨淨額	908,077	100%		進貨淨額	436,805	100%	

增減變動原因：進貨金額與比例變動主要係因產品需求變動所致。

2.最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之銷貨客戶名單及其銷貨金額與比例，並說明增減變動原因：

單位：新台幣仟元

	113 年				114 年				115 年度第一季止			
項目	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前季止銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	NA	NA		客戶	NA	NA		客戶	NA	NA		客戶
	其他	1,667,045	100%	無	其他	1,741,595	100%	無	其他	420,084	100%	無
	銷貨淨額	1,667,045	100%		銷貨淨額	1,741,595	100%		銷貨淨額	420,084	100%	

增減變動原因:主要銷貨客戶資料：本公司最近二年度銷貨尚無收入占銷貨總額百分之十以上之客戶。

三、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、平均年齡及學歷分佈比率

年 度		113年度	114年度	當年度截至 115年3月31日
員 工 人 數	直接員工	0	0	0
	間接員工	175	170	172
	合 計	175	170	172
平 均 年 歲		45.62	46.68	46.78
平 服 務 年 均 資		11.51	12.45	12.54
學 歷 分 布 比 率	博 士	0	0	0
	碩 士	17.14	15.88	15.70
	大 專	76.58	78.82	79.07
	高 中	4.57	4.12	4.07
	高 中 以 下	1.71	1.18	1.16

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：無。

五、勞資關係

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

1.員工福利措施與實施情形：

- (1)公司除勞健保外，另為全體員工投保團體保險，包含意外、住院醫療等保障，同仁眷屬可自費加保，團險保障範圍由員工自身擴及家庭。
- (2)除每月發給之薪資，另設有專利獎勵金與人才推薦獎勵金制度，並視本公司營運獲利情形，提供同仁績效獎金；針對績優與資深員工於尾牙或春酒活動中給於獎勵與表揚。
- (3)本公司設有休閒小棧，包括提供書刊雜誌、報紙、咖啡機、飲料機、冰品bar，並不定期邀請商家舉辦特賣活動。
- (4)本公司設有員工餐廳，並提供膳食補助。
- (5)致力提供安全舒適的環境讓同仁安心工作，並定期舉辦員工健康檢查及安全衛生檢查，確保員工身心健康與工作環境安全無慮。

(6)本公司已成立職工福利委員會（以下簡稱福委會），負責規劃與推動各項多元福利方案。在年度福利活動規劃上，福委會鼓勵員工提出福利制度改善建議，以此設計出更符合員工需求的福利措施，包含三節獎金、生日禮金、生育禮金、婚喪喜慶之補助、佳節主題活動、健康檢查及提供停車位等，同時也鼓勵同仁在工作之餘能參與和成立社團，在團體互動的過程發展興趣和拓展人際關係。除此之外，福委會更將關懷的觸手擴及至同仁的家庭與眷屬，提供員工旅遊補助、子女獎助學金及員工眷屬團保優惠等，期許能讓同仁在工作與生活間達到平衡，並在公司各項福利措施的推動下，凝聚同仁對公司的認同感與向心力。

2.員工進修訓練與實施情形：

為配合公司長期發展之需要，透過訓練培養人才，增進員工專業知識、工作技能，以有效率達成企業經營目標：

(1)新人課程：

對於新進員工實施基礎共通性之導引，以認識公司環境及規章制度，了解公司文化及系統操作並舉辦新人綜合性訓練，內容包含公司發展方向、產品、各單位部門功能介紹。

(2)共通課程：

為提升同仁與主管行政管理技能，行政管理各單位，包含法務、專利、財會、人資、資訊及行政部門，依據需求安排訓練課程。

(3)專業課程：

為鼓勵同仁持續自我提升專業能力，各單位依據其屬性、職務、職能給予同仁訓練計劃，進行內部或外部課程訓練，公司全額補助專業外訓費用。

3.退休制度與實施情形：

(1)本公司成立勞工退休準備金監督委員會，已經由台北市政府勞工局核準備查，適用勞退舊制之員工，依據「勞動基準法(勞退舊制)」，以每月薪資總額2%~15%按月提撥退休金至臺灣銀行信託部舊制退休準備金專戶。

(2)自中華民國94年7月1日起，適用勞退新制者，依據「勞工退休金條例(勞退新制)」，按月提繳工資6%的勞工退休金至勞保局之勞工退休金個人專戶中。

4.工作環境與員工人身安全的保護措施：

秉持員工是公司最重要資產的理念，本公司承諾提供員工一個健康、安全和優質的工作環境。確保每位員工皆獲得完善照護是企業的責任，透過推動各項健康促進措施、職安衛教育訓練及潛在風險鑑別與預防等作業，本公司致力於防止任何職業傷害、疾病或事故發生，並在持續推動的健康關懷活動中，使所有員工能無後顧之憂地安心工作。

本公司已依勞工安全衛生、建築公共安全、消防安全相關法規，提供員工安全的工作環境，並定期辦理員工消防安全講習。

(1)良好的工作環境與氛圍：本公司於公開的地點宣導兩性工作平等與性騷擾防治之宣言，並設有集乳室與吸煙專區提供同仁使用。

(2)提供多元的溝通內部管道，讓員工充分表達心聲、反映問題，如勞資會議、職業安全衛生委員會議、HR信箱、員工意見網路信箱、部門會議、

辦法說明會、性騷擾申訴專線、員工福利委員會、公告等。

(3)為提供員工安全舒適的工作環境，公司定期實施下列項目的檢查及保養：

頻率	項目
每月	電梯、機電設備保養、影印/事務機保養
每季	SGS 水質檢驗、飲用水更換濾心保養
每半年	辦公區域二氧化碳監測、環境消毒暨清潔打蠟、 電梯升降設備載重安全檢測
每年	消防系統檢查申報、水塔清洗、空調設備保養
每 2 年	建築物公共安全檢查

(4)本公司基於員工關懷與照顧政策，將員工健康檢查及健康管理列為重要推動事項。健康檢查對象優於法令規範，涵蓋全體員工及其眷屬，以善盡企業照顧責任。

透過完善之作業環境監測機制及健康風險分級管理制度，及早辨識高風險族群並進行個案追蹤管理，同時提供專業健康諮詢服務，並規劃多元化健康促進活動，以持續提升員工健康意識與自主管理能力，致力營造安全、健康且友善之職場環境。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，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：

1.現行重要勞資協議及實施情形：

本公司勞資關係和諧，對員工之激勵、溝通、培訓、福利及退休均訂定完善之辦法並使員工與公司之利益相互結合。

2.最近年度公司及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所受損失：無。

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。

資訊安全風險管理架構：

由總經理室所轄之資訊處負責資訊安全，該處資訊主管兼任資安主管負責資安規劃與網管部同仁兼任資安專責人員負責執行公司資安規劃相關事宜。

本公司稽核室擬定資通安全監理之查核單位，並就相關內部控制程序管理及定期進行內部稽核，以降低內部資安風險。

資通安全政策：

1.目的:強化資訊安全管理，確保資訊資產之機密性、完整性及可用性，以提供資訊業務持續運作之資訊環境，並符合相關法規之要求，使其免於遭受內、外部的蓄意破壞或意外之威脅，特定此政策規範，作

為本公司全體員工資訊安全之依循。

2. 定義與目標: 為確保各項資訊系統免受任何因素之干擾、破壞、入侵或任何不當之行為，經由適當的系統規劃、程序規範及行政管理，以防範來自內、外部的威脅，達到維護資訊系統安全的目的。並在資訊系統遭受來自內、外部人員不當使用或蓄意破壞等緊急事故時，公司能迅速應變處置，在最短時間內回復正常運作，降低該事故可能帶來損害與不便。
3. 組織架構: 由總經理室所轄之資訊處主管兼任資安主管負責資通安全規劃，並由一名資安專責人員統籌資安規劃執行等相關事宜，且就相關內部控制程序管理及定期進行內部稽核。
4. 適用對象: 適用於本公司所有資訊系統及其使用者。資訊使用者係包含全體員工及其他經授權使用之人員。

資訊安全管理方案:

(1) 電腦設備安全管理

- A. 本公司電腦主機、各應用伺服器等設備均設置於專用機房，機房門禁採用感應刷卡進出，且留存進出紀錄存查。
- B. 電腦機房備有獨立空調分時運轉及備援設備，確保機房內電腦設備於適當的溫度下運轉；並設置滅火器且定期更換，防止意外災害發生。
- C. 機房主機配置穩壓與不斷電設備，並連結公司自備的發電機供電系統，可避免電力瞬間斷電造成系統停機，也確保臨時停電時不致中斷電腦應用系統的運作。

(2) 網路安全與病毒防護管理

- A. 與外界網路連線的入口，配置企業級防火牆與設定存取規則，經常更新版本以因應各種網路攻擊。
- B. 伺服器與同仁終端電腦設備內均安裝有端點防護軟體，並自動更新病毒碼程式，確保能阻擋最新型的病毒，同時可偵測、防止具有潛在威脅性的系統執行檔之安裝行為。
- C. 電子郵件伺服器前端有配置有郵件防毒與垃圾郵件過濾閘道器，防堵病毒或垃圾郵件進入使用者端的電腦。
- D. 租用多條不同電信公司數據線路，透過頻寬管理設備，線路互為備援使用，確保網路通訊不中斷。

(3) 系統存取控制

- A. 同仁對各應用系統的使用，透過公司內部規定的系統權限申請程序，經權責主管核准後，由資訊處建立系統帳號，並經各系統管理員依所申請的功能權限做授權方得存取。
- B. 帳號的密碼設置，規定適當的管理強度，要求必須符合密碼原則。
- C. 同仁辦理離(休)職手續時，必須會簽資訊處，進行各系統帳號的刪除或停用作業。

(4) 資料備份與復原演練

- A. 建置備份管理系統，採取數份備份原則，本地端機房使用不同的備份媒介儲存，其餘備份資料存放於異地。
- B. 災害復原演練：重大系統每半年實施一次演練，選定還原日期基準點後，由備份媒體回存於系統主機確認回復資料的完整性，以確保備份媒體的正確性與有效性。

(5)具體管理方案及投入資通安全管理之資源

資安宣導與教育訓練

- A.每月對員工發送宣導資安事項郵件及不定期舉辦教育訓練，強化員工資安意識。
- B.加入台灣電腦網路危機處理暨協調中心聯盟，取得資安情資分享以及相關資安資訊。
- C.資安主管及資安專責人員每年定期接受資訊安全相關教育訓練或認證課程。
- D.每年進行至少一次的電子郵件社交工程演練，並針對誤點擊的同仁進行教育訓練宣導。。
- E.每半年定期召開資訊安全會議,檢討資安相關政策及執行結果。

(6)緊急通報程序

當發生資通安全事件時，發生單位應主動通報資訊處，由資安人員判斷事件類型即時處理並留下處理事件紀錄。

- (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：

截至年報刊印日止仍有效存續之契約、最近年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響股東權益之重要契約：

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
銀行授信合約	土地銀行士林分行	114.05.02	可使用授信額度	無
		115.05.02	新臺幣 1.2 億元	
銀行授信合約	台新銀行建北分行	114.02.28	可使用授信額度	無
		115.02.28	新臺幣 1.5 億元	
銀行授信合約	台北富邦安和分行	114.05.16	可使用授信額度	無
		115.04.16	美金 700 萬元	
銀行授信合約	凱基銀行城東分行	114.04.13	可使用授信額度	無
		115.04.13	新臺幣 1 億元	
銀行授信合約	星展銀行南京東路分行	114.05.29	可使用授信額度	無
		115.05.29	新臺幣 0.5 億元	
銀行授信合約	元大銀行內湖分行	114.09.01	可使用授信額度	無
		115.09.01	新臺幣 0.8 億元	

伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	114 年度	兩年度差異	
			金額	%
流動資產	1,906,045	1,874,890	(31,155)	-1.63%
非流動資產	2,494,337	2,514,517	20,180	0.81%
資產總額	4,400,382	4,389,407	(10,975)	-0.25%
流動負債	482,612	663,492	180,880	37.48%
非流動負債	157,811	131,373	(26,438)	-16.75%
負債總額	640,423	794,865	154,442	24.12%
股本	3,434,273	3,434,273	0	0.00%
資本公積	42,763	36,688	(6,075)	-14.21%
保留盈餘	184,659	57,415	(127,244)	-68.91%
股東權益總額	3,759,959	3,594,542	(165,417)	-4.40%
1.增減比例變動分析說明： 保留盈餘：主要係 114 年盈餘分配所屬 113 年度現金股利及 114 年度虧損所致。				
2.最近二年度財務狀況變動影響：對財務狀況無顯著影響。				
3.未來因應計劃：不適用。				

二、財務績效：

(一)財務績效

單位：新台幣仟元

項 目	113 年度	114 年度	增（減） 金 額	變 動 比 例 （ % ）
營業收入淨額	1,667,045	1,741,595	74,550	4.47%
營業成本	982,756	1,101,467	118,711	12.08%
營業毛利	684,289	640,128	(44,161)	-6.45%
營業費用	734,495	732,039	(2,456)	-0.33%
營業淨利(損)	(50,206)	(91,911)	(41,705)	-83.07%
營業外收入及支出	71,374	7,833	(63,541)	-89.03%
稅前淨利(損)	21,168	(84,078)	(105,246)	-497.19%
所得稅費用（利益）	11,364	(3,659)	(15,023)	-132.20%
稅後淨利(損)	9,804	(80,419)	(90,223)	-920.27%
綜合損益總額	25,280	(89,680)	(114,960)	-454.75%

1.增減比例變動分析說明：

- (1)營業淨利:主要係 114 年度營業毛利下降所致。
- (2)營業外收入及支出:主要係 113 年度外幣兌換利益所致。
- (3)綜合損益總額:主要係 114 年度本期淨損所致。

2.預期未來一年銷售數量及其依據: 請參照「致股東報告書」。

3 最近二年度財務績效變動影響：財務績效變化對公司營運無顯著影響。

4 未來因應計劃：不適用。

(二)營業毛利變動分析：不適用。

三、現金流量：

(一)最近年度流動性分析：

項 目 \ 年 度	113 年度	114 年度	增（減）比例
現金流量比率(%)	7.31	3.14	-57.05%
現金流量允當比率(%)	49.47	6.36	-87.14%
現金再投資比率(%)	-0.65	-1.11	-70.77%
增減比例變動分析說明： 主要係 114 年度集團存貨增加，致使 114 年營業淨現金流入減少年。			

(二)流動性不足之改善計劃及流動性分析：無此情形。

(三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

年初現金 餘額	預計全年來自 營業活動 淨現金流量	預計全年來自投 資活動與融資活 動淨現金流量	預計現金剩 餘(不足)數 額	預計現金不足額 之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
869,340	32,094	(160,000)	741,434	0	0
本年度（未來一年）現金流量變動情形分析：					
(1)營業活動:本公司持續開發新產品、開拓新市場，估計營業活動將產生現金流入。					
(2)投資活動:提升公司營運綜效與資金運用效率的前提下，將擇優進行相關投資評估。					
(3)融資活動:若未來資金成本上升，將償還銀行借款，屆時本公司將有現金流出。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

本公司於 112 年度經董事會決議通過，辦理購置營運總部預售建案之資本支出，並依買賣合約約定時程支付相關款項。截至目前為止，相關支出除以自有資金支應外，亦視資金調度需求適度運用金融機構融資工具支應，惟對本公司現階段財務尚無重大影響。

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

單位：新台幣仟元

企業名稱	本期 (損)益	政策	獲利或虧損 之主要原因	改善計畫	未來其他 投資計畫
Holco (BVI) Inc.	(15,459)	控股公司	被投資公司虧損	改善被投資公司營運	無
Gold Fountain Limited	12,688	控股公司	正常	無	無
輔信生醫股份有限公司	284	養老服務及周 邊設備銷售	正常	無	無
力鑫科研股份有限公司	(61)	電腦周邊設備 之銷售	營運模式調整	營運模式調整	無
永肇創業投資股份有限 公司	(15,115)	控股公司	被投資公司虧損	改善被投資公司營運	無
大十投資顧問股份有限 公司	(2,395)	控股公司	被投資公司虧損	改善被投資公司營運	無
S.H.K	(17,094)	電腦周邊設備 之銷售	營運模式調整	營運模式調整	無
S.C.G.	5,516	電腦周邊設備 之銷售	正常	無	無
S.C.H.	6,373	電腦周邊設備 之銷售	正常	無	無
S.C.J.	891	電腦周邊設備 之銷售	正常	無	無
暄達醫學科技股份有限 公司	(28,979)	醫療周邊設備 之銷售	營運模式調整	營運模式調整	無
Carilex Medical Ltd.	9,216	醫療周邊設備 之銷售	正常	無	無
Carilex Medical USA INC.	12,784	醫療周邊設備 之銷售	正常	無	無
Carilex Medical Technologies GmbH	2,334	醫療周邊設備 之銷售	正常	無	無
浩鑫商貿(深圳) 有限公司	212	電腦周邊設備 之銷售	正常	無	無
山東力鑫養老產業發展 有限公司	(150)	養老服務及周 邊設備銷售	營運模式調整	營運模式調整	無

六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項及評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司 114 年度利息及匯兌損益列表如下：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114 年度
兌換(損)益淨額	(6,768)
營業收入淨額	1,741,595
稅前淨利	(84,078)
兌換(損)益淨額占營業收入淨額比率	(0.39%)
兌換(損)益淨額占稅前淨利比率	8.05%
利息收入	15,444
利息收入占營業收入淨額比率	0.89%
利息收入占稅前淨利比率	(18.37%)
利息費用	7,397
利息費用占營業收入淨額比率	0.42%
利息費用占稅前淨利比率	(8.80%)

資料來源：經會計師查核簽證之財務報告。

(1)利率方面：全年淨利息收入為 15,444 仟元。因國內外市場利率維持相對穩定，且本公司利息收支占營業收入淨額比重不高，利率變動對本公司損益影響有限。未來將持續定期評估銀行借款利率，並與往來金融機構保持密切聯繫，以爭取較優惠利率條件，降低利息支出。

(2)匯率方面：全年兌換損益為(6,768)仟元。由於本公司對主要外幣收款已採行適度避險措施，匯率波動對損益之影響尚屬有限。未來將視營運需求，適時運用遠期外匯合約等工具，以降低匯率變動風險。

(3)通貨膨脹方面：本公司主要產品為個人電腦相關產品，其售價與通貨膨脹變動具一定關聯性，整體而言受通貨膨脹影響程度尚屬有限。

(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：

本公司一向秉持專注本業及務實之經營原則，財務政策以穩健保守為基礎，未從事任何高風險或高槓桿之投資行為。

本公司從事衍生性金融商品交易，主要目的在於規避匯率風險，因此整體避險交易之損益，均維持在本公司可控範圍內。

此外，本公司已依主管機關相關規定，訂定「取得及處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「衍生性商品交易處理程序」等相關內部規範，以資遵循。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

產 品 線	未來年度研究發展計畫	目前進度	預計投入之研發費用	預計量產時間	未來研發得以成功之主要影響因素
迷你電腦 準系統 (品牌： Shuttle； XPC)	1.開發新一代 Intel Core Ultra 300 系列平台	開發中	68,290	2026/Q1-Q4 陸續量產	1.市場應用規格之變化 2.供應鏈穩定性 3.研發資源及開發之掌握度
	2.開發全新 0.4L 架構迷你型 AIPC				1.市場應用需求之趨勢變化 2.研發進度之掌握度
	3.開發符合高階多槽顯示卡全新機構				1.市場應用需求之趨勢變化 2.供應鏈穩定性 3.研發資源及開發之掌握度
	4.開發新一代符合高效能低功耗無風扇系統				1.市場應用需求之趨勢變化 2.研發資源及開發之掌握度
Edge PC Panel PC Medical PC Box PC	1.Edge PC / AIoT PC 強化 AI 邊緣運算布局	開發中	36,900	2026/Q1-Q4 陸續量產	1.專案里程碑管理與掌握度 2.核心技術模組自主化 3.客製化與特殊應用整合能力
	2.Panel PC / Medical PC 提升高附加價值產品比重				1. NPI 流程標準化 2.模組化設計 3.醫療認證 (IEC 60601) 進度控管
	3.Embedded Box PC 深化工控市場				1.散熱與寬溫設計自主化 2.AI Ready 架構整合 3.場域驗證流程與效益
軟韌 體研發	1.醫療級可翻身氣墊床	開發中	27,000	2026/Q1-Q4 陸續完成	1.產品研發技術與測試掌握度 2.測試驗證及醫療認證進度 3.美洲區與歐洲區的市場趨勢與需求差異
	2.IoT 醫療床藍牙遠端控制系統				1.臨床應用需求 2.產品功能開發與驗證
	3. AI 智慧客服系統				1.客戶實際需求的掌握 2.產品開發技術與測試
	4.智慧燈控管理平台				1.客戶及市場需求的評估 2.產品開發技術與測試 3.產品的成本控管
	5.AI 助理產品及相關技能開發				1.客戶及市場需求的評估 2.產品開發技術與測試 3.產品的成本控管

(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：

本公司最近年度並未因國內外重要政策及法律變動，而有影響公司財務及業務之情事。未來將適時評估國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響，以及時擬定對策因應。

(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：

隨著人工智慧 (AI) 應用快速發展，已廣泛運用於資料分析、影像辨識及語音處理等領域。傳統雲端 AI 透過遠端伺服器進行運算，但因應即時性與低延遲需求，邊緣 AI 逐漸興起，將運算能力部署於終端設備，以降低傳輸延遲、提升效率並強化資訊安全，形成雲端與邊緣互補之智慧架構。

同時，本公司強化資通安全管理，確保資訊資產之機密性、完整性及可用性，以維持資訊業務持續運作並符合相關法規要求，並訂定資安作業規範供全體員工遵循。最近年度及截至年報刊印日止，本公司未發生網路攻擊及重大資安事件。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司企業形象良好，最近年度並無重大改變造成企業危機管理之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司並未進行併購，故不適用。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司並未擴充廠房，故不適用。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1.進貨：

本公司在兼顧產品品質、進貨成本與廠商配合度等因素下，除長期合作關係良好的廠商外，亦積極開發其他供應商，以避免因進貨集中度之風險。本公司產品之主要原料均為高度競爭之產業，因此原料之供應無虞。

2.銷貨：

本公司之銷售對象係透過子公司與代理商行銷分散於美洲、歐洲、日本及亞太等地區之零售通路，因此與客戶維持穩定之往來關係。

(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：

本公司董事、監察人或持股超過百分之十大股東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：不適用。

(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，應揭露其事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人之處理情形：

1.本公司：無。

2.本公司董事、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：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：

資通安全風險：

面對不斷變化之網路環境與資安風險，本公司持續每年檢視網路設備並適時調整及改善電腦系統，以因應現行資安威脅。

同時透過重大系統還原演練，確保災害或意外事件發生時，系統得以迅速還原並恢復正常運作；另定期執行資料備份及異地備援存放機制，以確保資料安全無虞。

本公司亦每月宣導資安相關事項，並不定期辦理資安教育訓練，以強化員工資安意識，確保重要營運系統之作業安全。此外，已加入台灣電腦網路危機處理暨協調中心（TWCERT/CC）聯盟，以取得資安情資分享及相關資安資訊。

資安主管及資安專責人員每年均定期接受資訊安全相關教育訓練。截至目前為止，本公司未發生重大資安事件。

七、其他重要事項：

風險管理組織架構

風險管理架構依國際最佳風險管理模式，以確保風險管理機制的有效運作。

公司整體風險管理政策以預防風險管理為主要目標。舉凡可能之風險，如：公司風險管理、研發成果發表、客戶接單目標、生產交期控管、原物料供應等..，均由本公司及各事業主體分層負責與管理。

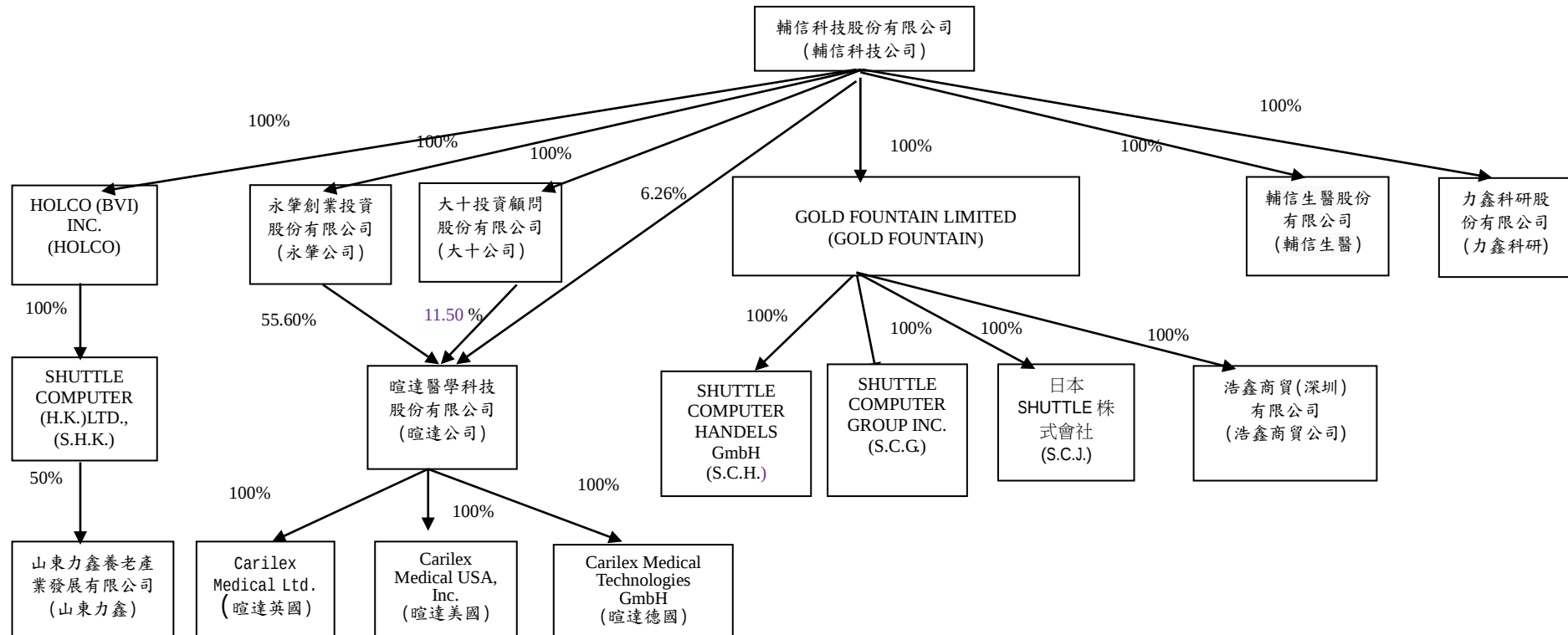
組織名稱	權責範圍
董事會(包含薪酬委員會、審計委員會)	1.修訂公司內部控制及會計制度，以符合規範並強化管理效能。 2.建立重大風險控管政策，定期檢視風險並確保管理機制有效運作。
高階管理階層(包含總經理與副總經理)	1.規劃與執行公司經營策略，督導營運、重大投資及內控制度，並向董事會報告。 2.執行董事會風險管理決策，並協調跨部門風險資訊。 3.辦理風險預警與評估，提出對策並追蹤管理結果。
總公司各部門及子公司	1.日常風險管理活動之管理 2.落實公司管理風險活動之執行

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)合併營業報告書

(1)關係企業圖——四年底母公司與子公司及孫公司之投資關係及持股比例如下列圖表：



(2)依公司法第369條之3推定有控制與從屬關係公司：無。

(3)依關係企業合併營業報告書關係合併財務報表及關係報告書編製準則第6條規定有控制從屬關係之公司：無。

(4)各關係企業基本資料

114 年 12 月 31 日 單位:仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
Holco (BVI) Inc.	85.07	VISTRA CORPORATE SERVICES CENTRE, WICKHAMS CAY II, ROAD TOWN, TORTOLA, VG1110, BRITISH VIRGIN ISLANDS.	USD9,230	控股公司
Gold Fountain Limited	86.10	VISTRA (CAYMAN) LIMITED, P.O. BOX 31119 GRAND PAVILION, HIBISCUS WAY, 802 WEST BAY ROAD, GRAND CAYMAN, KY1-1205 CAYMAN ISLANDS	USD10,000	控股公司
SHUTTLE COMPUTER (H.K.)LTD.,	86.08	UNIT 1405-1406, DOMINION CENTRE, 43-59 QUEEN'S ROAD EAST, WANCHAI, HONG KONG	USD8,001	電腦周邊設備之銷售
Shuttle Computer Group INC.	79.07	17068 EVERGREEN PLACE, CITY OF INDUSTRY, CA 91745 U.S.A.	USD5,300	電腦周邊設備之銷售
Shuttle Computer Handels GES. M.B.H.	80.07	FRITZ-STRASSMANNSTR.5D-25337 ELMSHORN, GERMANY	EUR2,677	電腦周邊設備之銷售
日本 SHUTTLE 株式會社	93.01	2F MURAKAMI BLDG., 1-8-3 OJIMA KOTO-KU TOKYO, 136-0072 JAPAN	JPY100,000	電腦周邊設備之銷售
浩鑫商貿(深圳)有限公司	94.10	深圳市鹽田區海山街道鵬灣社區深鹽路 2015 號沙頭角保稅區工業區 8 棟 205	USD1,750	電腦周邊設備之銷售
山東力鑫養老產業發展有限公司	106.05	山東省濰坊市奎文區東風東街 245 號	RMB20,000	養老服務及周邊設備銷售
輔信生醫股份有限公司	107.02	台北市內湖區瑞光路 76 巷 30 號 2 樓	NTD100,000	醫療照護周邊設備銷售
力鑫科研股份有限公司	107.10	台北市內湖區瑞光路 76 巷 32 號 6 樓	NTD15,000	電腦周邊設備之銷售
永肇創業投資股份有限公司	105.04	台北市內湖區瑞光路 76 巷 30 號	NTD163,500	控股公司
大十投資顧問股份有限公司	105.04	臺北市內湖區瑞光路 76 巷 30 號	NTD 100,000	控股公司
暄達醫學科技股份有限公司	101.05	桃園市龜山區科技一路 77 號	NTD 203,040	醫療周邊設備之銷售
Carilex Medical Ltd	105.11	Unit B3 Chaucer Business Park, Dittons Road, Polegate, BN26 6QH	GBP600	醫療周邊設備之銷售
Carilex Medical USA, Inc.	109.11	17068 EVERGREEN PLACE, CITY OF INDUSTRY, CA 91745 U.S.A.	USD100	醫療周邊設備之銷售
Carilex Medical Technologies GmbH	111.07	FRITZ-STRASSMANNSTR.5D-25337 ELMSHORN, GERMANY	EUR200	醫療周邊設備之銷售

註 1:推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：不適用。

註 2:整體關係企業經營業務所涵蓋之行業本公司及本公司之關係企業所經營之業務包括：電腦及其周邊產品銷售、一般投資業、養老服務及周邊設備銷售及醫療周邊設備之銷售。

(5)各關係企業董事、監察人及總經理資料

114年12月31日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比率
Holco (BVI) Inc.	董事	余麗娜	923	100%
Gold Fountain Limited	董事	余麗娜	10,000,000	100%
SHUTTLE COMPUTER (H.K.)LTD.,	董事	余麗娜	8,001,300	100%
Shuttle Computer Group INC.	董事	鄭瑋勳	30,000	100%
Shuttle Computer Handels GES. M.B.H.	董事	鄭瑋勳	不適用	100%
日本 SHUTTLE 株式會社	董事	鄭瑋勳	2,000	100%
浩鑫商貿(深圳)有限公司	董事	鄭逢祥	不適用	100%
山東力鑫養老產業發展有限公司	董事	王敬群	不適用	50%
輔信生醫股份有限公司	董事	輔信科技(股)公司 代表人:余麗娜	10,000,000	100%
力鑫科研股份有限公司	董事	輔信科技(股)公司 代表人:余麗娜	1,500,000	100%
永肇創業投資股份有限公司	董事	輔信科技(股)公司 代表人: 余麗娜	16,350,000	100%
大十投資顧問股份有限公司	董事	輔信科技(股)公司 代表人: 余麗娜	10,000,000	100%
暄達醫學科技股份有限公司	董事	永肇創業投資(股)公 司代表人: 鄭瑋勳	14,893,813	73.36%
Carilex Medical Ltd.	董事	鄭瑋勳	600,000	100%
Carilex Medical USA, Inc.	董事	鄭瑋勳	100,000	100%
Carilex Medical Technologies GmbH	董事	鄭瑋勳	不適用	100%

(6)關係企業營運概況

各關係企業之財務狀況及經營結果

單位：除另予註明者外，餘係新台幣仟元

114 年 12 月 31 日

企 業 名 稱	資本額	資產 總值	負債 總額	淨值	營業 收入	營業 利益	本期(損)益	每 股 純益(損)(元)
Holco (BVI) Inc.	285,137	247,025	7	247,018	0	(82)	(15,459)	(16,748.75)
SHK	262,218	206,451	7,029	199,422	0	(21,298)	(17,094)	(2.14)
Gold Fountain Limited.	337,041	298,806	0	298,806	0	(304)	12,688	1.27
SCG	186,662	282,051	183,770	98,281	375,637	7,577	5,516	183.87
SCH	171,495	229,715	68,656	161,059	745,628	8,266	6,373	-
SCJ	34,658	76,913	43,500	33,413	140,712	3,314	891	445.45
SCM	55,617	9,443	3,457	5,986	27,024	274	212	-
輔信生醫股份有限 公司	100,000	30,351	80	30,271	114	(54)	284	0.03
力鑫科研股份有限 公司	15,000	746	50	696	0	(65)	(61)	(0.04)
永肇創業投資股份 有限公司	163,500	298,029	190	297,839	0	(1,486)	(15,115)	(0.92)
山東力鑫養老產業 發展有限公司	91,090	82,043	8,605	73,438	0	(13)	(300)	-
暄達醫學科技股份 有限公司	203,040	524,123	233,192	290,931	338,628	(89,347)	(28,979)	(1.43)
Carilex Medical Ltd.	24,038	41,294	4,035	37,259	4,014	9,335	9,216	15.36
Carilex Medical USA, Inc.	2,787	93,638	85,493	8,145	52,327	9,222	12,784	127.84
Carilex Medical Technologies GmbH	6,341	14,455	7,342	7,113	15,119	2,866	2,334	-
大十投資顧問股份 有限公司	100,000	90,640	61	90,579	0	(72)	(2,395)	(0.24)

(二)關係企業合併財務報表：與合併財務報表編製主體一致，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

(三)關係報告書：本公司非他公司從屬公司，故不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式及辦理私募之必要理由：無

三、其他必要補充說明事項：無

四、股東權益或證券價格有重大影響之事項：無

輔信科技股份有限公司



董事長:余麗娜



CREATE BRILLIANT **BUSINESS SOLUTIONS**



輔信科技官網