

The background of the cover features a city skyline, likely New York City, with several skyscrapers. Overlaid on this image are various digital and technological motifs, including blue dashed lines with upward-pointing arrows, wireframe cubes, and binary code (0s and 1s). The design is split diagonally, with a white upper right section and a blue lower left section.

輔信科技
Shuttle[®]

**113年度
年報**

股票代碼 2405

輔信科技股份有限公司

(原名：浩鑫股份有限公司)

Shuttle Inc.

公開資訊網站<http://mops.twse.com.tw>

本公司年報相關查詢網址同上

中華民國 一一四年四月二十日刊印

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：<http://www.capital.com.tw/agency>

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	9
三、公司治理運作情形	15
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	45
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	47
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	48
參、募資情形	49
一、資本及股份記載事項	49
二、公司買回本公司股份情形	53
三、公司債之發行情形	53
四、特別股之發行情形	53
五、海外存託憑證辦理情形	53
六、員工認股權憑證與限制員工權利新股辦理情形	53
七、併購辦理情形	53
八、受讓他公司股份發行新股辦理情形	53
九、資金運用計畫執行情形	53
肆、營運概況	54
一、業務內容	54
二、市場及產銷概況	58
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	64
四、環保支出資訊	65
五、勞資關係	65
六、資通安全管理	67
七、重要契約	69

伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項	70
一、財務狀況	70
二、財務績效	71
三、現金流量	72
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	72
五、最近年度轉投資政策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	73
六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項及評估	74
七、其他重要事項	77
陸、特別記載事項	78
一、關係企業相關資料	78
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	81
三、其他必要補充說明事項	81
四、股東權益或證券價格有重大影響之事項	81

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 113 年度營業成果及 114 年度營運展望：

一、113 年經營結果檢討

(一) 113 年度營業計劃實施成果及財務表現

本公司 113 年度合併財報之營業收入新台幣 1,667,045 仟元，稅前淨利新台幣 21,168 仟元，稅後淨利新台幣 9,804 仟元，稅後每股盈餘新台幣 0.03 元，營業毛利率為 41%。

113 年整體營運表現未達預期，主要受總體經濟增長趨緩影響，特別是歐洲和美國市場，由於地緣政治、能源問題與通膨因素，致使企業在資本支出及對商業設備投資趨於保守。展望 114 年地緣政治風險與貿易政策可能影響供應鏈穩定性，然全球企業數位轉型加速、邊緣 AI 應用擴展及 Windows 10 的停止支援，預期商用換機需求將浮現，而工業電腦產品方面，在過去一年市場活動推進下也逐步增加新客戶，亦將為產品銷售帶來新機會。隨著邊緣 AI 應用趨勢，輔信科技將於 114 陸續推出多款 AIPC，而整體包括迷你應用電腦(商業市場)、工業電腦(工業、醫療市場)與 AIPC 的新產品規畫數量亦將大幅增長，以因應不同產業的應用需求。

本公司將保持審慎積極的態度，並採取靈活的策略，持續優化管理效益與高附加值產品組合，深化工業電腦、邊緣 AI 商業應用與科技醫療領域，以確保公司能因應挑戰並維持競爭力，推動營運穩健發展。

(二) 預算執行情形：本公司 113 年度未公告財務預測，故不適用。

(三) 主要研發成就包括

輔信科技(股)公司專注於商業應用迷你電腦、工業嵌入式電腦，並積極拓展邊緣應用與 AIPC 產品線，針對邊緣運算、機器視覺、數位看板、自動化控制等場域，提供高效能電腦解決方案。在工業電腦產品線上，除了持續推出符合醫療安規 EN60601 及 CE/FCC Class B 的 Panel PC 外，亦拓展至符合 MIL-810G（軍用）及 EN50155（軌道車載）認證的產品，以滿足嚴苛環境下的可靠性與穩定性需求。

- 輕薄 1.3 公升系列推出專為 AI 加速設計的新機種，整合了採用 CPU、GPU 和 NPU 三引擎架構設計的 Intel® Core™ Ultra 處理器
- 基於第 14 代 Intel® Core™ 處理器平台設計的 5 公升迷你工作站電腦，可擴充顯示卡強化資料處理、圖像處理與機器視覺運算效能
- 新款 15.6 吋 All-in-One 電腦，可相容於 Intel® Alder Lake 及 Intel® Raptor Lake 處理器，具備 IP54 防護等級前面板與多點觸控
- 導入四螢幕輸出規格，可提升在數位看板應用的彈性與範疇
- 全新輕薄與 NUC-like 迷你 AI 電腦，導入整合 NPU 處理器
- 21.5" 及 15.6" 多點觸控螢幕電腦(Touch Panel PC)導入 Intel Alder Lake 平台，並且取得醫規認證
- 工業嵌入式 Box PC 產品組合—導入 Intel Alder Lake 平台、寬溫可達-20°C~60°C，以模組化設計因應多元特殊場域的客製化需求

- 工業邊緣運算電腦採用 0.45 公升設計，整合業界最小的 PICO-ITX x86 主機板，導入專為物聯網應用的 Intel Elkhart Lake 平台，符合 EN50155 軌道車載與 MIL-STD-810G 軍用規範
- IoT 智慧醫療氣墊床感測與管理系統
- AI 大語言模型與語音識別應用研發，導入 AI 助理系統及即時語音翻譯系統

二、114 年營業計劃概要

(一)經營方針與重要產銷政策

展望 114 年，隨著 AI 技術與數位轉型的發展，AI 邊緣運算、自動化控制、物聯網和影像運算等應用需求廣泛。這些應用需即時處理資料、連接多元設備並具高效能，正是迷你電腦與工業電腦的優勢所在。迷你電腦以小型、低功耗和靈活佈署適用於商業與邊緣計算；工業電腦則具高穩定性與環境適應性，能應對嚴苛的工業需求。輔信科技將聚焦邊緣運算領域，規劃並開發搭載 NPU 處理器平台的新型 AIPC，進一步提升商業產品和工業電腦領域的運算效能，滿足多樣化的市場需求，為客戶提供更高效的運算解決方案，預估 114 年銷售約臺拾伍萬組以上產品規模，搭配集團子公司於醫材研發與醫材通路資源，發揮產品、通路、技術與服務的整合綜效。

重要策略：

- 持續工業電腦商展的投入，並透過市場活動及客製化拓展工業電腦客戶基礎
- 聚焦邊緣運算，提高 AIPC 產品組合占比，規劃 NPU 或 GPU 擴展的機種
- 優化工業嵌入式系統的功能特色，包含寬溫、寬壓、特殊應用認證規範
- 搭配集團子公司在醫材通路優勢，逐步開發醫療領域智慧物聯網應用機會

(二)政策與市場機會

隨著數位化轉型的加速及 AI 技術的發展，越多企業選擇在邊緣設備上進行數據處理，以降低延遲、節省頻寬並提升運算效能。邊緣 AI 不僅能即時處理來自感測器和設備的大量數據，還能應用於機器視覺、自動化控制、影像分析、異常偵測等領域，滿足工業自動化、智慧監控、醫療健康、智慧城市等需求增長，並為迷你電腦與工業電腦創造新的機會。此外，微軟停止對 Windows 10 的更新支援將促使商業換機需求。尤其在商業和工業領域中，企業對於設備的穩定性、安全性、效能與易於部署要求高，而迷你電腦與工業電腦的可靠性、可擴展性、精簡體積及靈活性，則使其成為商業及工業設備升級的理想選擇。

本公司深切期待邊緣 AI 應用在商業及工業市場的發展，並將持續優化迷你電腦與工業電腦產品線，提升整合 NPU 運算處理器以及具備 GPU 擴展彈性的產品組合，並積極拓展客戶基礎，為多樣化的產業應用提供穩定且高效能的電腦解決方案，此外，我們亦將加強合作夥伴關係，提供客製化設計與支持，並期以藉此優化公司營運績效與提升市場價值。

(三) 外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

人工智慧物聯網、邊緣運算、5G、AR/VR、影像運算及自動化技術將結合垂直應用市場，驅動迷你電腦與工業電腦市場機會，本公司將時時關注市場動態、同步技術研究發展、靈活行銷策略，並積極深化客戶服務，以掌握產品反饋，持續優化產品及服務，賡續推動全球區域市場成長，並以永續經營為使命，規畫長期發展策略，實現在地化服務，並

建置多元具韌性的供應鏈能力。此外，配合近年在綠色法規、電子產品認證、進出口規範之調整，本公司亦嚴格要求自身團隊及供應鏈夥伴確實掌握資訊及遵守各項規範。

三、未來展望

展望未來，公司將深化技術能量，持續創造高收益產品區塊、強化管理效益並積極布局科技醫療，以期為全體同仁、股東及客戶夥伴創造更佳的投资效益與成長價值。

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

114 年 3 月 31 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
							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	113.06.07	3	99.06.15	13,796,322	4.02%	13,796,322	4.02%	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
	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	無	
董事	中華民國	同信投資(股)公司代表人：鄭瑋勳	男	113.06.07	3	108.07.29	-	-	3,691,333	1.08%	700,840	0.2%	0	0.00%	Rio Hondo College Business Administration	輔信科技(股)公司 總經理 暉達醫學科技(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	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	暉達醫學科技(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	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
獨立董事	中華民國	王佑生	男	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	六角國際事業(股)公司 獨立董事 匯鑽科技(股)公司 獨立董事 旭品科技(股)公司 獨立董事	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	李謹如	女	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	無	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	鄭穎	女	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	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	暉達醫學科技(股)公司 獨立董事	無	無	無	無

法人股東之主要股東

114 年 3 月 31 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

114 年 3 月 31 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。 資通電腦(股)公司監察人、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、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 現任： 六角國際事業(股)公司獨立董事、 匯鑽科技(股)公司獨立董事、 旭品科技(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。	3
李謹如	具備有五年以上的商務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 曾任： 直流電通(股)公司財務長、中國通訊多媒體集團有限公司董事。 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。	0
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、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 曾任： 財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心券商輔導部組長 現任：暄達醫學科技(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。	1

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、財務、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 歲 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：

114 年 3 月 31 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	3,691,333	1.08%	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 (註 5)	中 華 民 國	楊 照 堂	男	113.08.13	5,000	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	政治大學企業管理研究所 科技管理研習班	無	無	無	無	
執 行 特 助	中 華 民 國	林 瑞 生	男	103.03.31	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	加州大學 電子工程系研究所	無	無	無	無	-
財 務 主 管 兼 公 司 治 理 主 管 (註 4)	中 華 民 國	石 翔 麟	男	105.11.08	-	-	-	-	-	-	東吳大學 企業管理學系	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 (註 5)	中 華 民 國	林 家 毅	男	113.08.13	35,000	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 (註 5)	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：本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互為一親等親屬，係為提升經營管理效率，以有效整合集團資源與貫徹經營團隊決策執行力，董事長與總經理平時密切與董事充分研討公司營運狀況與經營方針，以落實公司治理，及維護股東權益。目前本公司已有下列措施規劃：

1. 現任獨立董事具有專業技能與豐富的經驗累積，能有有效的發揮其監督職能。
2. 每年定期安排外部講師為董事集體授課，以提升董事會之公司治理專業並增加運作效能。
3. 本公司已於 112 年增加一席獨立董事席次，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。
4. 本公司設置審計委員會及薪資報酬委員會，明定其職權，獨立董事在各功能性委員會皆充分溝通討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。

註 4：石翔麟於 113 年 8 月 13 日解任。

註 5：楊照堂、林家毅、蕭郁婷於 113 年 8 月 13 日就任。

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)		領取來自子公司或母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)	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額							
董事長	余麗娜	360	360	-	-	59	59	112	112	531 4.91%	531 4.91%	5,603	5,603	-	-	-	6,134 56.77%	無
董事	鄭瑋勳 ^(註12)	150	150	-	-	22	22	32	32	204 1.89%	204 1.89%	4,363	4,363	108	108	-	4,675 43.27%	無
董事	同信投資(股)公司 代表人：鄭瑋勳 ^(註12)	210	210	-	-	26	26	80	80	316 2.92%	316 2.92%	-	-	-	-	-	316 2.92%	無
董事	同信投資(股)公司 代表人：李依達	360	360	-	-	29	29	112	112	501 4.64%	501 4.64%	-	-	-	-	-	501 4.64%	無
董事	同信投資(股)公司 代表人：劉怡岑	360	360	-	-	29	29	112	112	501 4.64%	501 4.64%	-	-	-	-	-	501 4.64%	無
獨立董事	王佑生	360	360	-	-	44	44	112	112	516 4.78%	516 4.78%	-	-	-	-	-	516 4.78%	無
獨立董事	李謹如	360	360	-	-	44	44	112	112	516 4.78%	516 4.78%	-	-	-	-	-	516 4.78%	無
獨立董事	鄭穎	360	360	-	-	29	29	112	112	501 4.64%	501 4.64%	-	-	-	-	-	501 4.64%	無
獨立董事	林澤聰 ^(註13)	210	210	-	-	17	17	80	80	307 2.84%	307 2.84%	-	-	-	-	-	307 2.84%	無

註 3：係填列最近年度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以外轉投資事業，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 12：該董事於 113 年 6 月 7 日股東常會全面改選董事時解任，謹列示其任職期間之酬金資訊。

註 13：該董事於 113 年 6 月 7 日股東常會全面改選董事時新任，謹列示其任職期間之酬金資訊。

* 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)		領取自 子公司以 外轉業或 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	股票 金額	現金 金額	財務報告內所 有公司(註5)	本公司	財務報 告內有 公司	
總經理	鄭瑋勳	11,956	16,580	513	513	5,868	9,079	-	-	-		18,337	26,172	無
副總經理	黃忠淵													
副總經理	楊照堂(註11)													
執行特助	林瑞生													
財務主管兼 公司治理主管	石翔麟(註10)											169.71%	242.22%	
財務主管	林家毅(註11)													
會計主管	劉美娜													
公司治理主管	蕭郁婷(註11)													

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)，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	林家毅、蕭郁婷	林家毅、蕭郁婷
1,000,000元(含)～2,000,000元(不含)	楊照堂	楊照堂
2,000,000元(含)～3,500,000元(不含)	劉美娜	劉美娜
3,500,000元(含)～5,000,000元(不含)	鄭瑋勳、黃忠淵、林瑞生	鄭瑋勳、黃忠淵
5,000,000元(含)～10,000,000元(不含)		
10,000,000元(含)～15,000,000元(不含)		林瑞生
15,000,000元(含)～30,000,000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、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 4：係填列最近年度經董事會通過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：石翔麟於113年8月13日解任。

註11：楊照堂、林家毅、蕭郁婷於113年8月13日就任。

* 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(113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				
							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	1,003	1,003	0	0	0	0	4,471/41.38%	4,471/41.38%	無
執行特助	林瑞生	3,000	7,624	108	108	1,523	4,734	0	0	0	0	4,631/42.86%	12,466/115.38%	無
副總經理	黃忠淵	2,407	2,407	108	108	1,596	1,596	0	0	0	0	4,111/38.05%	4,111/38.05%	無
會計主管	劉美娜	1,483	1,483	91	91	603	603	0	0	0	0	2,177/20.15%	2,177/20.15%	無
副總經理	楊照堂(註)	840	840	45	45	701	701	0	0	0	0	1,586/14.68%	1,586/14.68%	無

註：楊照堂於113年8月13日就任。

(3) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

114 年 3 月 31 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				
	副總經理	黃忠淵				
	副總經理	楊照堂(註2)				
	執行特助	林瑞生				
	財務主管兼 公司治理主管	石翔麟(註1)	0	0	0	0
	財務主管	林家毅(註2)				
	會計主管	劉美娜				
	公司治理主管	蕭郁婷(註2)				

*係填列最近年度經114.03.06董事會通過分派員工酬勞，113年度擬分派員工酬勞之總金額計新台幣299,345元，擬按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。

註1：石翔麟於113年8月13日解任。

註2：楊照堂、林家毅、蕭郁婷於113年8月13日就任。

(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

114 年 3 月 31 日

年 度		酬金占稅後純益比例	
		113 年度	112 年度
職 稱	本公司	財務報告內所有公司	本公司
	董事	129.26%	129.26%
	總經理及副總經理	169.71%	165.85%
			財務報告內所有公司
			127.10%
			202.12%

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成員數）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 113 年度董事會開會 7 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	7	0	100	113.06.07 改選連任
董事	鄭瑋勳	3	0	100	舊任 113.06.07 改選解任
董事	同信投資股份有限公司代表 人：鄭瑋勳	4	0	100	113.06.07 改選新任
董事	同信投資股份有限公司代表 人：李依達	7	0	100	113.06.07 改選連任
董事	同信投資股份有限公司代表 人：劉怡岑	7	0	100	113.06.07 改選連任
獨立董事	王佑生	7	0	100	113.06.07 改選連任
獨立董事	李謹如	7	0	100	113.06.07 改選連任
獨立董事	鄭穎	7	0	100	113.06.07 改選連任
獨立董事	林澤聰	4	0	100	113.06.07 新任

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
113/03/12	第十一屆 第二十次	112 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。
113/08/13	第十二屆 第二次	審議本公司「降低對重要子公司暄達醫學科技股份有限公司持股比例三年內累積達百分之十以上，無影響股東權益情事」案。	無異議	無	全體出席董事無異議通過。
		擬取消本公司對子公司暄達醫學科技(股)公司之背書保證額	無異議	無	全體出席董事無異議通過。

		度案。			
113/11/05	第十二屆第三次	討論本公司訂定與修訂部份內部控制制度作業辦法。	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：

→無此情形。

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	113/1/1~113/12/31	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	113/1/1~113/12/31	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	113/1/1~113/12/31	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	113/1/1~113/12/31	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。

113 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」，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。

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：

→定期安排外部講師為董事授課，以保持其專業優勢與能力，並進行相關法令宣導。

→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。

→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

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：

審計委員會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) ^(註1)	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。	六角國際事業(股)公司獨立董事、 匯鑽科技(股)公司獨立董事、 旭品科技(股)公司獨立董事。
獨立董事 (召集人) ^(註2)	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。	直流電通(股)公司財務長、中國通訊多媒體集團有限公司董事。
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

註1:獨立董事王佑生於113.06.07新任為召集人。

註2:獨立董事李謹如於113.06.07解任。

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。
- ◎半年及年度盈餘分派相關事項。
- ◎通過年度稽核查核作業計畫。
- ◎通過內部控制制度有效性之考核。
- ◎增修訂內部控制制度。
- ◎簽證會計師之獨立性、適任性評估。
- ◎委任會計師事務所與審計公費。
- ◎審計委員會績效評量自評問卷。
- ◎取消為子公司背書保證額度。
- ◎審議降低對重要子公司暄達醫學科技股份有限公司持股比例三年內累積達百分之十以上，無影響股東權益情事。
- ◎其他公司或主管機關規定之重大事項。

最近 113 年度審計委員會開會 7 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	7	0	100	113.06.07 改選連任 新任為召集人。
獨立董事	李謹如	7	0	100	113.06.07 改選連任
獨立董事	鄭穎	7	0	100	113.06.07 改選連任
獨立董事	林澤聰	3	0	100	113.06.07 改選新任

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
113/03/12	第二屆 第十六次	本公司 112 年度決算表冊案	無異議	無	全體出席委員無 異議通過
		112 年度「內部控制制度有效性 考核」及「內部控制制度 聲明書」案	無異議	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 異議案通過
		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 異議案通過
113/04/18	第二屆 第十七次	本公司 112 年度下半年盈餘 分配案	無異議	無	全體出席委員無 異議案通過
		對子公司暄達醫學科技股份有限公司 申請股票上市(櫃) 交易前之釋股計畫	無異議	無	全體出席委員無 異議案通過
113/05/07	第二屆 第十八次	本公司 113 年第 1 季合併財 務報表案	無異議	無	全體出席委員無 異議案通過
113/08/13	第三屆 第二次	本公司 113 年第 2 季合併財 務報表案	無異議	無	全體出席委員無 異議案通過
		本公司 113 年上半年度盈餘 分配案	無異議	無	全體出席委員無 異議案通過
		審議本公司「降低對重要子 公司暄達醫學科技股份有限公司 持股比例三年內累積達 百分之十以上，無影響股東 權益情事」案。	無異議	無	全體出席委員無 異議案通過
		取消本公司對子公司暄達醫 學科技(股)公司之背書保證	無異議	無	全體出席委員無 異議案通過

		額度案。			
113/11/05	第三屆第三次	討論本公司 113 年第 3 季合併財務報表案	無異議	無	全體出席委員無異議案通過
		本公司 114 年度稽核計畫	無異議	無	全體出席委員無異議案通過
		討論本公司訂定與修訂部份內部控制制度作業辦法。	無異議	無	全體出席委員無異議案通過

(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）。

→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。

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	
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？	√		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？	√		(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？	√		(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？	√		(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？	√		(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？	√		(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	
(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？ (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，並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？			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P12) (二)將規劃依實際需要設置其他功能性委員會。 (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113年度董事會暨功能性委員會績效評估已於113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114年3月6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111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，分別對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及進修、內部控制、公司治理績效及對企業社會責任態度等7大項構面、40題指標內容，以評估問卷、實地訪談及了解公司內部規範及會議紀錄等方式評估董事會效能。 (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114年3月6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4)
	V		(二)依實際需要或法令之規定設置
	V		(三)無差異
	V		(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	
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		無差異 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、113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3)。

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	
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？	√		無差異 一、本公司已於公司網站「投資人關係」設置利害關係人專區，設置利害關係人聯絡窗口回應利害關係人關切之問題。 二、本公司設有發言人、代理發言人、股務主管及承辦人員，已建立完善溝通管道，且針對各種議題之詢問提供相關的回覆。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	√		無差異 已委託群益金鼎證券(股)公司股務代理部辦理股東會事務。
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)無差異 (二)無差異 (三)依實際需要或法令之規定評估
(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)？	√		
(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？		√	
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)？	√		無差異 (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。 (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。

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	
			(七)本公司已編製112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。 → 本公司已於111年開始同步發佈英文重訊。 本公司已於112年訂定人權政策與管理目標及執行情形。 將本公司之多元化政策之具體管理目標與落實情形揭露於公司網站及年報。 本公司已依GRI準則/SASB準則/TCFD架構編製永續報告書，並上傳公開資訊觀測站與公司網站。 訂定並於公司網站揭露禁止董事或員工等內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券之內部規範。 本公司訂定永續供應商鍵管理制度(含ESG各面向)及供應商評估機制，並落實執行。 其他本公司尚未改善事項，未來將規劃逐步改善與加強。

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：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	財團法人中華民國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研習班	12
2	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113年防範內線交易宣導會	3
3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	職場不法侵害預防及相關法制介紹	3
4	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
5	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	有關非合意併購之防禦措施及標的公司董事忠實義務之簡介－以皇冠上的寶石防禦措施為核心	3

註 4: 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	√

(四)董事及經理人進修情形：

日期	主辦單位	課程名稱	時數
113/04/26	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	動盪時代-台灣企業的挑戰與經營思	3
進修董事姓名：林澤聰			
日期	主辦單位	課程名稱	時數
113/09/12	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3
進修董事姓名：林澤聰			
日期	主辦單位	課程名稱	時數
113/10/04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
進修董事姓名：林澤聰			
日期	主辦單位	課程名稱	時數
113/12/02	財團法人中華民國會計研究發展基金會	永續資訊管理之內控制度	3
進修董事姓名：李謹如			
日期	主辦單位	課程名稱	時數
113/11/05	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	職場不法侵害預防及相關法制介紹	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、副總經理黃忠淵、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
113/12/12	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	關非合意併購之防禦措施及標的公司董事忠實義務之簡介－以皇冠上的寶石防禦措施為核心	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、副總經理黃忠淵、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
113/12/05 113/12/06	會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修	12
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

114 年 3 月 31 日

身分別 \ 條件		姓名	專業資格與經驗(註 4)	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
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。 曾任 直流電通(股)公司財務長、中國通訊多媒體集團有限公司董事。	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。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	0	
委員	王佑生	畢業於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。 現任 六角國際事業（股）公司獨立董事、匯鑽科技(股)公司獨立董事、旭品科技（股）公司獨立董事。	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。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	3	
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。 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。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	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。

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)(註)	備註
召集人	李謹如	3	0	100	113/8/13連任 並新任召集人
委員	王佑生	3	0	100	113/8/13連任
委員	鄭 穎	3	0	100	113/8/13連任

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
113.03.12 113 年第 1 次 薪資報酬委員	審議本公司 112 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
113.11.05 113 年第 2 次 薪資報酬委員	1.審議本公司 112 年度 董事酬勞分配案。 2.審議本公司經理人之 薪資報酬異動案。	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
113.12.12 113 年第 3 次 薪資報酬委員	審議本公司 113 年度經 理人年終獎金案。	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(註2)													
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，並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？	√		本公司已出具112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3)	√		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、同業及標準企業考量之議題，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="4">公司治理</td><td>經營績效</td><td>善用資源，增加營收獲利，提升股東權益。</td></tr><tr><td>公司治理與誠信經營</td><td>配合主管機關公司治理藍圖要求，逐步提升公司治理評鑑級距。另將凝聚誠信正直的企業文化，提升與客戶之信任度。</td></tr><tr><td>創新研發與產品責任</td><td>產品能源效率管理： - 產品耗能符合國際節能驗證及標準。 - 以軟硬體優化電源管理，提升產品能源效率。 友善產品設計： - 開發產品使用符合國際環保規範材料。 - 優化產品包裝。 - 提升產品組件共用性，最大化資源運用。 </td></tr><tr><td>供應鏈管理</td><td> - 全體供應商需遵守所在地國家法規、勞動人權、社會規範及安全衛生，共同推動永續發展，落 </td></tr></table>	重大主題分類	重大主題	風險管理策略	公司治理	經營績效	善用資源，增加營收獲利，提升股東權益。	公司治理與誠信經營	配合主管機關公司治理藍圖要求，逐步提升公司治理評鑑級距。另將凝聚誠信正直的企業文化，提升與客戶之信任度。	創新研發與產品責任	產品能源效率管理： - 產品耗能符合國際節能驗證及標準。 - 以軟硬體優化電源管理，提升產品能源效率。 友善產品設計： - 開發產品使用符合國際環保規範材料。 - 優化產品包裝。 - 提升產品組件共用性，最大化資源運用。	供應鏈管理	全體供應商需遵守所在地國家法規、勞動人權、社會規範及安全衛生，共同推動永續發展，落	無差異
重大主題分類	重大主題	風險管理策略														
公司治理	經營績效	善用資源，增加營收獲利，提升股東權益。														
	公司治理與誠信經營	配合主管機關公司治理藍圖要求，逐步提升公司治理評鑑級距。另將凝聚誠信正直的企業文化，提升與客戶之信任度。														
	創新研發與產品責任	產品能源效率管理： - 產品耗能符合國際節能驗證及標準。 - 以軟硬體優化電源管理，提升產品能源效率。 友善產品設計： - 開發產品使用符合國際環保規範材料。 - 優化產品包裝。 - 提升產品組件共用性，最大化資源運用。														
	供應鏈管理	全體供應商需遵守所在地國家法規、勞動人權、社會規範及安全衛生，共同推動永續發展，落														

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(註2)	
			實企業社會責任。 • 供應商需簽訂供應環境安全、提升勞動人權、落實環境保。 • 對應研發國際環保友善之產品設計，開發綠色環保材料新供應鏈。 • 提供具市場競爭力的薪資與福利制度，致力於打造讓員工樂於工作的環境，吸引優秀人才加入。 • 建立多元、平等、包容的工作環境，強化員工認同感。 • 暢通升遷制度與內部轉調管道，員工適才適性發展。	
			社會	
			職業健康與安全	
			環境面	
			人才吸引、留任與發展	
			環境面	溫室氣體管理
				承諾減少環境污染和保護節約自然資源、實施垃圾分類、資源回收、節能減碳等並採用綠建材，省水省電設備，以減低對環境之衝擊，共同營造低破環境

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	
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)無差異
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及善用對環境負荷衝擊低之再生物料？	√		(二)無差異
(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？	√		(三)無差異
(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)無差異

(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，以降低產品對環境的影響，為人類的可持續發展作出應有的貢獻。

(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)

(四)每年請專責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二年溫室氣體排放、用水量及廢棄物總重量之資訊，並對此設定減量之目標，訂定具體行動方案。

溫室氣體排放量: 2022年394.09 (公噸CO₂e),
2023年382.68 (公噸CO₂e)

用水量: 2022年4,999公噸，2023年5,556公噸

廢棄物總重量(一般事業廢棄物): 2022年0.058 (公噸)

2023年 0 (公噸)

廢棄物總重量(一般生活垃圾) :2023年 5.68 (公噸)

註: 2022年10月後解除事業廢棄物列管對象。

註:一般事業廢棄物種類為廢電子零組件、下腳品及不良品。

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	
		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。 (2)推動全員工垃圾減量。 (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？	√		(一)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	
(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?	√	(二)依照勞動基準法及相關法令訂定員工各項薪資福利措施,並為了激勵員工及提升員工向心力,依經營績效成果提撥員工酬勞。	(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?	√	(三)已定期辦理員工健檢、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季做消防設備檢測。 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,113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113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?	√	(四)各單位主管依據員工的職能與業務專業發展需求,規劃個人年度能力發展計畫,並提出相應的訓練方案。2024年共辦理43場教育訓練,課程主軸涵蓋「新進職前訓練」、「專業能力提升」及「通識教育」等面向,內容聚焦於「永續發展與ESG」、「財稅與經濟實務」以及「公司治理與內控內稽」等與公司營運高度相關之主題,期望透過系統性學習強化員工知能,進而提升整體組織競爭力。	(四)無差異
(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?	√	(五)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)等國際準則,並制定客訴機制,客訴皆由主管級人員負責接收和管理,透過系統化管理流程,提供主動式的管道,與客戶進行定期的溝通和關懷,以瞭解客戶需求和期望,推動價值鏈持續創新,以維護客戶與消費者的權益。	(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	√	(六)本公司已於2024年度建置供應鏈管理制度,制定「供應商行為準則」及建構供應商風險管理機制,並要求供應商簽署其準則,2024	(六)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	
等議題遵循相關規範，及其實施情形？			年已完成供應商簽署。透過明確可循的供應鏈管理流程強化供應鏈管理成效，並確保全體供應商符合本公司各項採購標準與要求。若供應商違反永續發展實務政策且對環境與社會有顯著影響之虞，得依其違反承諾而終止或解除契約。
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112年度永續報告書，並已取得第三方認證。
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軟體設計。 (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：執行情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

註2：公司已編製永續報告書者，摘要說明得以註明查閱永續報告書方式及索引頁次替代之。

註3：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。

(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。	為遵循氣候變遷相關財務揭露 (Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD)，作為氣候治理最高管理階層的董事會，扮演審核、指導及決策角色，以檢討目標達成情形及計畫執行成效。
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	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(詳註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、由於極端氣候事件發生將導致對於能源、糧食、運輸等價格改變之影響，財務部門已著手蒐集全球極端事件相關資訊，並持續分析與研究該事件之影響層面，從而可依據外在環境的變化適度調整所擬定之策略，期以降低對公司財務面之影響。 2、針對風險影響中度以上「極端天氣事件」，本公司已將該等氣候變遷的風險納入營運管理決策，辨識並予管控風險，除已逐步「跨足綠色產品供應鏈」，推動低碳綠色生產，提供環保或低碳產品，同時業已正視全球暖化與資源耗竭的危機，全力響應節能減碳趨勢，進行減緩與調適的實際作為。
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 113 年度透過「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鑑別，並將轉型風險(含政策與法規、名譽、市場、技術)依據衝擊程度分為短期風險、中期風險，以及依照技術影響層面挖掘出潛在機會。
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 RCP8.5 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。	本公司未來將配合永續發展路徑圖，輔以即將啟動供應鏈管理制度建置專案，針對溫室氣體盤查(範疇一、二)著手規劃溫室氣體盤查，並執行聲明確信，以強化盤查品質與數據可信度，從而訂出各階段的減碳目標，預期在溫室氣體盤查與供應鏈管理制度成熟運作下，將得以計劃性推動供應鏈落實碳減量，以降低原物料碳價成本轉移之潛在風險
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司尚未實施採用內部碳定價。
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。	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: 111 年 394.09 (公噸 CO2e)、112 年 382.68 (公噸 CO2e)、113 年 379.74(公噸 CO2e)(註 2)，較 108 基準年，112 年與 113 年溫室氣體排放量分別已減量 22.7%、23.27%。 註 1:108 年溫室氣體排放量為:494.93 (公噸 CO2e) 註 2:113 年數據未含逸散源排放，若逸散源排放列入計算，則總排放量為 403.113(公噸 CO2e) 註 3:以上數據資料尚未作第三方查證。
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)。	請參閱表格 1-1 及 1-2

註 1: 氣候風險因應措施:

排序	風險類型	風險因子	衝擊發生地	風險屬短 /中/長期	因應措施
1	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. 計畫自 2024 年起執行溫室氣體盤查作業
2	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
3	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

排序	機會類別	機會因子	影響發生地	機會屬短 /中/長期	因應措施
1	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
2	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CO ₂ e)、密集度(公噸CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。
2023年(112年): 排放量(公噸CO ₂ e): 382.68、密集度(公噸CO ₂ e/百萬元):0.23 資料涵蓋範圍:母公司/範疇一(移動源:汽油)、範疇二(外購電力:電) (尚未作第三方查證)
2024年(113年): 排放量(公噸CO ₂ e): 403.11、密集度(公噸CO ₂ e/百萬元):0.24 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)

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

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

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

註4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額（新臺幣百萬元）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」與本公司的溫室氣體盤查規畫，本公司目前尚以自主盤查為主，並於117年及118年前分別完成個體與合併公司確信查證。

註1：應依本準則第10條第2項規定之令所定時程辦理，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，提升工作效率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： 2023 年：382.68 (公噸 CO2e) 2024 年：379.74 (公噸 CO2e)、含逸散源為 403.11 (公噸 CO2e) 較 2019 基準年，2023 年溫室氣體排放量 (未含逸散源) 已減量 20.37%。 較 2019 基準年，2024 年溫室氣體排放量 (未含逸散源) 已減量 23.27%。 較 2019 基準年，2024 年溫室氣體排放量 (含逸散源) 已減量 18.55%。 註：2019 年溫室氣體排放量為 494.93(公噸 CO2e)。 *：資料來源：範疇一(移動源：汽油)、範疇二(外購電力) *：以上數據資料尚未作第三方查證。
---	--

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	
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		(一)對於董事會及管理階層人員均施以公司治理相關法令教育課程，強化董事會及管理階層對於證券交易相關法令之了解，並能切實遵守法令規定。 (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。
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，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		(一)無差異 (二)無差異 (三)無差異
	V		(一)因商業活動對外簽訂之契約，均訂定誠信行為條款。 (二)已訂定誠信經營守則及其行為指南並指定專責單位，要求各單位落實相關規定，並由專責單位向董事會報告其執行情形，並於公司網站提供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。
	V		(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	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	√		(五) 已不定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練。
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事務人員？	√		(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。
(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？	√		(二) 專責單位受理檢舉事項後，保密方式續行調查作業。
(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？	√		(三) 以保密方式進行，保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置。
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？	√		已訂定公司誠信經營守則並架設網站揭露。
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) 已分別於109年及111年由董事會通過修正「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：

輔信科技股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：114 年 3 月 6 日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及 5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國 113 年 12 月 31 日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 114 年 3 月 6 日董事會通過，出席董事 8 人中，無人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

輔信科技股份有限公司

董事長：余麗娜



簽章

總經理：鄭瑋勳



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

(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 112 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 112 年度盈餘分配案	本案照案通過	完成(已於 113/08/9 發放)
本公司董事全面改選案	本案照案通過	已完成經濟部辦理變更登記
解除新任董事競業禁止限制案	本案照案通過	完成(解除新任董事競業禁止限制)

「董事會之重要決議」

日期	會別	重要決議事項
113/03/12	董事會	討論本公司 112 年度決算表冊案。
		討論本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。
		本公司董事全面改選案。
		112 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。
		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 113 年股東常會相關事宜案。
113/04/18	董事會	討論本公司 112 年度下半年盈餘分配案。
		提請本公司第十二屆董事(含獨立董事)之候選人名單暨其資格審議案。
		解除本公司新任董事競業禁止案。
		研擬修正本公司審計委員會組織規程案。
113/05/07	董事會	討論本公司一一三年第一季合併財務報表案。
		研擬修正本公司永續報告書編製及驗證辦法案。
		擬向金融機構申請銀行授信續約案。
113/06/07	董事會	推選第十二屆新任董事長與副董事長案。
113/08/13	董事會	討論本公司一一三年第二季合併財務報表案。
		討論本公司一一三年上半年度盈餘分配案。
		審議本公司「降低對重要子公司暄達醫學科技股份有限公司持股比例三年內累積達百分之十以上，無影響股東權益情事」案。
		擬聘任本公司第六屆薪資報酬委員會委員案。
		本公司經理人委任暨人事異動案。
		審議本公司 112 年永續報告書案。
		擬取消本公司對子公司暄達醫學科技(股)公司之背書保證額度案。
113/11/05	董事會	討論本公司一一三年第三季合併財務報表案。
		討論本公司訂定與修訂部份內部控制制度作業辦法。
		討論本公司一一四年度稽核計畫。
		研擬訂定本公司「永續發展實務守則」案。
		研擬修正本公司董事會議事規則案。

		擬向金融機構申請授信續約案。
113/12/12	董事會	擬具本公司 114 年年度營業預算案。
		審議本公司 113 年度經理人年終獎金案。
		研擬修訂本公司「內部重大資訊處理暨防範內線交易之作業程序」。
		研擬修訂本公司「公司治理實務守則」。
114/03/06	董事會	討論本公司 113 年度決算表冊案。
		討論本公司 113 年度下半年盈餘分配案。
		討論本公司 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。
		研擬修正本公司「公司章程」案。
		討論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。
		擬請召開本公司 114 年股東常會相關事宜案。

(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	113.01.01~113.12.31	6,720	1,780	8,500	非審計公費：主要係永續報告、移轉訂價報告、稅務簽證
	錢奕圻	113.01.01~113.12.31				

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：

職稱	姓名	113 年度		114 年度 截至 3 月 31 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	余麗娜	0	0	0	0
董事	鄭瑋勳	0	0	0	0
法人董事	同信投資(股)公司	0	0	0	0
法人董事 代表人	同信投資(股)公司 代表人:鄭瑋勳(註2)	0	0	0	0
法人董事 代表人	同信投資(股)公司 代表人:李依達	0	0	0	0
法人董事 代表人	同信投資(股)公司 代表人:劉怡岑	0	0	0	0
獨立董事	王佑生	0	0	0	0
獨立董事	李謹如	0	0	0	0
獨立董事	鄭穎	0	0	0	0
獨立董事	林澤聰(註3)	-	-	0	0
總經理	鄭瑋勳	0	0	0	0
副總經理	黃忠淵	(2,000)	0	0	0
副總經理	楊照堂(註5)	-	-	0	0
執行特助	林瑞生	(21,000)	0	0	0
財務主管	石翔麟(註4)	-	-	不適用	不適用
財務主管	林家毅(註5)	-	-	9,950	0
會計主管	劉美娜	(5,000)	0	0	0
公司治理主管	蕭郁婷(註5)	-	-	2,000	0

註1:113年6月7日董事全面改選。

註2:同信投資(股)公司代表人鄭瑋勳於113年6月7日新任。

註3:林澤聰於113年6月7日新任。

註4:石翔麟於113年8月13日解任。

註5:楊照堂、林家毅、蕭郁婷於113年8月13日新任。

2.股權移轉資訊：無。

3.股權質押資訊：

114 年 3 月 31 日

姓 名 (註 1)	質押變 動原因 (註 2)	變動日期	交易相對人	交易相對人與 公司、董事 、監察人、經理 人及持股比例 超過百分之十 股東之關係	股 數	持股 比率	質押 比率	質借 (贖回) 金額 (仟元)
余麗娜	贖回	110/04/01	元大商業銀行(股)公司 內湖分行	無	4,300,000	4.02%	48.99%	58,480
	質押	110/04/21	元大商業銀行(股)公司 內湖分行	無	4,300,000	4.02%	80.17%	62,565
	贖回	110/09/10	元大商業銀行(股)公司 內湖分行	無	1,500,000	4.02%	69.29%	15,900
	贖回	113/03/21	元大商業銀行(股)公司 內湖分行	無	2,662,000	4.02%	49.99%	51,643
鄭瑋勳	贖回	110/09/10	元大商業銀行(股)公司 內湖分行	無	400,000	1.02%	68.74%	4,240
	贖回	113/03/21	元大商業銀行(股)公司 內湖分行	無	755,000	1.08%	45.17%	14,647
同信投 資股份 有限公 司	質押	111/06/07	台北富邦商業銀行 安和分行	無	6,976,613	2.65%	76.61%	97,672

註 1：係填列公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東姓名。

註 2：係填列質押或贖回。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

114 年 03 月 31 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	13,796,322	4.02%	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	3,691,333	1.08%	700,840	0.21%	0	0.00%	余麗娜 鄭意勳	母子 姐弟	無
林高煌	5,000,000	1.46%	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	3,691,333	1.08%	700,840	0.21%	0	0.00%	余麗娜 鄭意勳	母子 姐弟	無
鄭意勳	3,250,050	0.95%	不適用	不適用	不適用	不適用	余麗娜 鄭瑋勳	母女 姐弟	無
意信股份有限公司	2,673,000	0.78%	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	3,250,050	0.95%	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	2,485,000	0.72%	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	無
黃怡潔	1,890,000	0.55%	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

114/3/31 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%	14,637,040	72.09%	15,907,642	78.35%

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

114 年 3 月 31 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

114 年 3 月 31 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

114 年 3 月 31 日

股份 主要 股東名稱	持 有 股 數	持 股 比 例
余麗娜	13,796,322	4.02%
同信投資股份有限公司	9,106,613	2.65%
林高煌	5,000,000	1.46%
花旗（台灣）商業銀行受託保管元大資產管理	4,821,079	1.40%
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	3,691,333	1.08%
鄭意勳	3,250,050	0.95%
意信股份有限公司	2,673,000	0.78%
廖昱程	2,485,000	0.72%
黃怡潔	1,890,000	0.55%

(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 113 年度盈餘分配案業經 114 年 03 月 06 日董事會通過，擬配發現金股利每股新台幣 0.17 元，惟尚未報告股東會。

單位：新台幣元

年 度		114 年股東會擬議分配數
每股股利		
現金股利	盈餘	58,382,642
	資本公積	0
無償配股	盈餘	0
	資本公積	0
合計		58,382,642

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 03 月 06 日董事會通過現金分派之員工酬勞新台幣 299,345 元。

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：0.03。

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 112 年員工酬勞與董事酬勞分別為新台幣 376,972 元與新台幣 376,972 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	113 年度		112 年度		111 年度	
產品	金額	比重	金額	金額	金額	比重
準系統	1,254,893	75.28%	1,186,737	69.40%	1,313,560	75.72%
氣墊床及醫療週 邊設備	351,721	21.10%	464,891	27.19%	326,135	18.80%
電腦周邊設備及 零組件	60,431	3.62%	58,307	3.41%	95,155	5.48%
合計	1,667,045	100.00%	1,709,935	100.00%	1,734,850	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13L/4.75L/3L整合NPU處理器且具備獨立顯卡拓展能的迷你AI工作站電腦

新一代1L整合導入NPU處理器的輕薄高效能商用電腦

新一代1L無風扇電腦系列導入Intel® Twin Lake處理器平台

開發NVIDIA Jetson Orin Nano、Orin Nano Super、Orin NX的工業級邊緣AI電腦

新一代整合NPU處理器平台的嵌入式工業電腦BPC系列

新一代整合NPU處理器平台的HMI觸控螢幕電腦

醫療級觸控螢幕電腦導入Intel® Raptor Lake處理器平台

IoT醫療氣墊床整合方案

(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，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領域。

隨著人工智慧（AI）應用迅速拓展，從資料分析、影像辨識到語音處理，已廣泛融入各行各業。傳統多依賴雲端 AI 架構，藉由遠端伺服器進行大量運算，但因應即時性與低延遲的需求日益增加，邊緣 AI 應運而生。邊緣 AI 透過將運算能力下放至終端設備（如感測器與工業電腦），可有效減少資料傳輸與延遲，並提升系統整體效率與資訊安全。當前雲端與邊緣 AI 已形成互補架構，協同推動智慧應用的蓬勃發展。

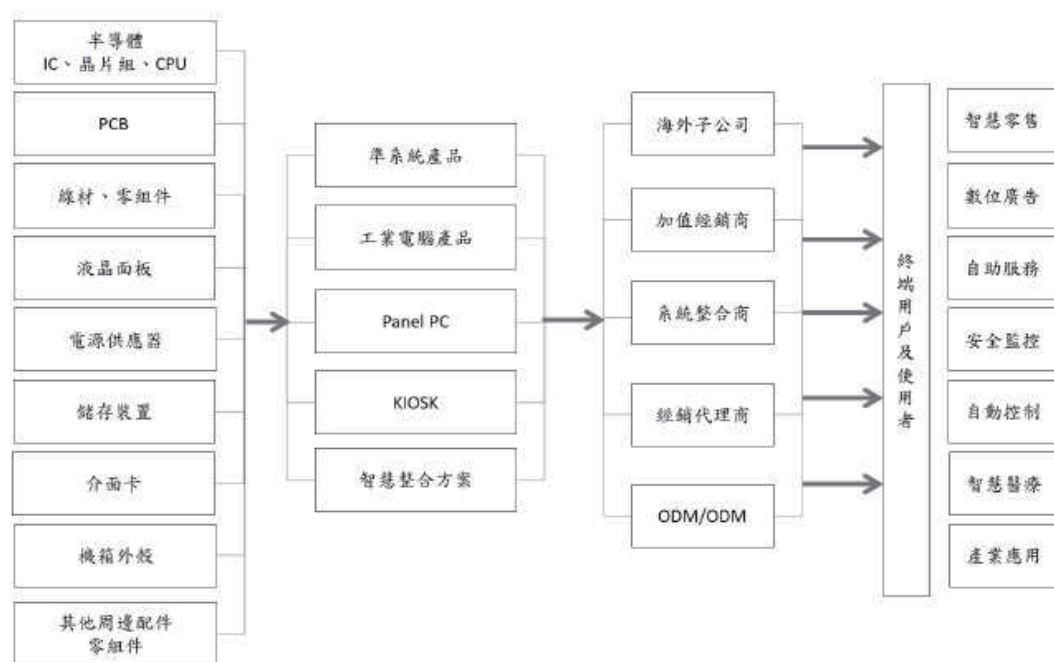
根據市調機構 Markets and Markets 預估，全球邊緣運算市場規模將由 2024 年的 600 億美元成長至 2029 年的 1106 億美元，年均成長率達 13%；其中，邊緣智能硬體市場預期自 2024 年的 242 億美元增至 2029 年的 547 億美元，年均成長率高達 17.7%。此成長動能來自物聯網（IoT）裝置普及，帶動邊緣 AI 應用範疇持續擴大。

迷你電腦與工業電腦具備體積精巧、高效能、易擴充及穩定耐用等特性，已成為邊緣 AI 部署的理想平台。迷你電腦適用於空間有限或需彈性部署的場域，如智慧零售、交通監控與環境感測；工業電腦則因具耐高溫、防塵、防震等能力，廣泛應用於自動化生產、醫療影像及機器視覺檢測等高穩定性需求環境。

此外，生成式 AI 的快速發展，促使企業積極評估其對營運效率的影響，並加速針對特定場景導入 AI 應用，進一步推動數位轉型。隨著 AI 應用日益分眾化，對專業硬體平台的需求亦同步提升。本公司產品策略與服務特性與此趨勢高度契合，未來將持續優化產品組合，拓展應用領域與客戶基礎，期能於多元場域中實現成長與突破。

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

小型化機構設計是輔信科技的核心技術優勢，旗下迷你電腦系列專為商業應用市場打造，廣泛部署於數位看板、KIOSK、視訊監控與自動化控制等邊緣端場域。因應邊緣 AI 需求持續升溫，輔信積極布局相關產品，開發整合 NPU 加速器的處理平台，以提升 AI 運算效能，並推出強調高效能與低功耗的 AI PC 系列，涵蓋 AI 工作站、高生產力輕薄電腦與邊緣運算電腦，全面支援多元且分眾的產業 AI 數位化應用需求。

(2)工業電腦及 KIOSK

工業電腦產品近年因邊緣運算趨勢而廣泛用於 AIoT 及 IIoT 領域，成為加速導入如機器視覺等產業 AI 技術進程的重要關鍵。尤其過去主要應用於工廠及製造相關流程自動化的工業電腦，在 AIoT 驅動下，應用層面愈加廣泛，包括餐飲、零售、醫療、交通、能源等皆是工業電腦產業衍生之商機所在。

輔信科技工業電腦產品線，開發不同形式的嵌入式電腦產品，包括 BoxPC、HMI/Panel PC 等，以寬溫寬壓、連網支援、模組化與系統整合為主要研發方向與服務內容，並持續研發更低功耗智能平台與更高運算效能平台產品，開發導入 AI 加速卡及 NPU 晶片的 AI PC 產品組合，以因應實際應用提供合適的電腦硬體方案。

(3)科技醫療設備

科技醫療是輔信科技重要的發展策略之一，在集團化與多角化的營運方針下，輔信集團本業在工業電腦產品線下，發展符合醫療安規認證的 HMI/Panel PC 產品，並積極透過異業及產學合作方式，拓展 AI 及物聯網在醫療應用相關的經驗累積與專案機會。而集團子公司暄達醫學在醫療器材開發擁有豐富的專業知識與通路經驗，也在醫療產業對於數位化的日趨重視下，研究開發智慧物聯網(AIoT)相關應用，並藉助其醫療通路與直接可對應醫護使用者的優勢，導入相關技術技術於產品功能的優化。預計本業電腦產品，搭配子公司醫材事業的穩健發展，未來市場發展綜效可期。

(4)IoT 系統整合服務

軟硬整合是輔信科技布局智慧物聯網應用市場的重要策略，輔信以優異的硬體技術為基礎，同步發展軟體整合能力。邊緣 AI 在企業的推動通常與實際運營流程密切相關，延伸出的需求也更趨多元與細緻，這正是輔信投入軟體研發的主因。我們並非與客戶競爭，而是致力於與客戶「用同一種語言」討論 AI 應用，確保能理解其實際需求，並在必要時提供完整的整合服務，協助系統整合商、軟體開發商乃至終端企業，提升應用效益並加速 AI 導入。

4.競爭情形：

準系統電腦、嵌入式電腦與工業電腦均屬成熟產業，市場競爭激烈，產品間硬體規格趨同，差異化空間有限。在此環境下，品牌競爭力主要體現在服務的靈活性與整合能力，包括售前技術支援、客製化方案、交貨彈性與售後服務品質等。

輔信科技憑藉「迷你電腦專家」的市場定位與深厚的模組化設計實力，已在迷你電腦與工業電腦領域展現穩健的研發能力與產品品質。迷你電腦方面，公司於數位看板應用領域具備深厚基礎，並於自動化控制與安全監控領域持續拓展。工業電腦產品前期雖受疫情影響市場推進腳步，惟公司已積極透過模組化優勢與市場行銷活動，逐步成功爭取新客戶機會。未來，公司將持續優化產品組合以契合市場需求，並強化客戶基礎、深化品牌識別與信賴度。

在商規應用領域，輔信科技擁有完整且多元的迷你電腦產品線，涵蓋高效能工作站、輕薄型機種與無風扇設計，滿足各類場域需求。工業應用方面，則提供高效能嵌入式電腦、HMI/Panel PC 與邊緣運算解決方案，具備寬溫、寬壓、模組化設計與高環境耐用性，廣泛應用於商業、工業、醫療與特殊場域，包括符合 EN50155 鐵道標準與 MIL-STD-810G 軍規標準之需求。

(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	109 年度	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度	114 年截至 3 月底止
研發費用	191,453	189,151	168,912	167,498	166,485	41,401
營業收入淨額	1,744,376	1,842,202	1,734,850	1,709,935	1,667,045	432,076
占營業收入 淨額之比例	10.98%	10.27%	9.74%	9.80%	9.99%	9.58%

2.最近五年度開發成功之技術或產品：

- (1) Intel 第十二代處理器架構輕薄準系統／嵌入式電腦
- (2) AMD AM4 架構輕薄型多媒體電腦
- (3) 專案商業應用小型／微型電腦
- (4) 微型化設計 IoT 邊緣運算電腦
- (5) 工業級嵌入式 BOX PC
- (6) 工業級 Panel PC
- (7) 11.6 吋/15 吋/21 吋/27 吋 KIOSK 產品
- (8) 零接觸智慧防疫機整合方案
- (9) 智慧健康量測小站

3.未來年度研究發展計畫：

XPC準系統：

- 1.開發支援USB4介面，符合AIPC高速傳輸數據需求
- 2.提高Cube系列的CPU散熱效率，以提供更高的AI算力
- 3.開發整合NPU處理器的AIPC系列，涵蓋1L/3-5L產品及工作站電腦
- 4.開發符合多槽顯示卡拓展的全新AIPC
- 5.開發WoA架構產品，滿足多樣化的AI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.開發高效能、低功耗的AI邊緣運算電腦
- 4.NVIDIA Jetson Orin Nano Super、Orin NX 邊緣AI工業電腦
- 5.輕薄型邊緣運算工業電腦
- 6.全機IP65防水防護Panel PC及嵌入式Box PC

IoT整合/軟韌體專案開發：

- 1.智慧醫療專案：新一代IoT醫療氣墊床管理系統
- 2.智慧醫療專案：醫療裝置硬體錯誤偵測及經銷商客服系統

3. 新一代 數位看板軟硬體功能開發

.AI LLM模型與語音識別應用研發，導入AI助理及即時語音翻譯系統

(四) 長、短期業務發展計劃

1. 短期計劃：

- (1) 持續產品組合優化，專注高毛利產品研發與推廣。
- (2) 強化AIPC產品線，逐步建構多元處理器平台整合導入方案。
- (3) 強化供應鏈管理，掌握各零組件供應趨勢以利採購決策。
- (4) 積極開發工業電腦專業客戶基礎。
- (5) 透過行銷方案組合，與子公司、加值服務商、系統整合商合作開發垂直專案機會。
- (6) 建立與軟體開發商策略合作，提供客戶完整解決方案與產品服務。
- (7) 通路行銷、產品行銷、專業展覽/活動搭配執行，逐步提升專業品牌知名度，以推廣產品與開發新應用市場。

2. 中長期計劃：

- (1) 強化海外據點，持續拓展全球主要客戶、經銷及系統整合通路以擴大銷售規模。
- (2) 發展符合垂直產業需求產品方案，並與軟體商、感測器商、系統整合商(SI)緊密合作，開發整合性的智慧解決方案。
- (3) 提升品牌之專業定位，藉由長期持續的行銷投入與積極爭取上下游軟硬體周邊廠商合作朝向高階系統整合市場拓展。
- (4) 集團化與多元化經營發展，優化現有集團內事業於生產製造、市場行銷之策略與資源，並逐步深化各事業體於各自專業市場的營運能量。
- (5) 開發重點產業如工業自動化、人工智慧、智慧醫療解決方案及相關服務，積極培育系統規畫、應用與資訊整合之技術團隊。
- (6) 優化全球組織運作管理與溝通協調機制平台，以提高總體效率與生產力。
- (7) 持續落實內部控制、內部稽核、預算管理及績效指標管理，以強化提升經營效益及獲利率。
- (8) 落實 ESG 永續發展以善用資源、培育人才、創建良好工作環境與市場策略規劃，以達到永續共好，榮利循環的正向發展願景。

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		111 年度		112 年度		113 年度	
		金額	比重(%)	金額	比重(%)	金額	比重(%)
內銷		117,120	6.75%	62,743	3.67%	63,934	3.84%
外銷	美洲	535,278	30.85%	578,781	33.85%	559,045	33.54%
	亞洲	188,666	10.88%	228,906	13.39%	179,798	10.79%
	中國大陸	15,684	0.90%	30,635	1.79%	6,086	0.36%
	歐洲	849,650	48.98%	790,990	46.26%	801,241	48.06%
	其他	28,452	1.64%	17,880	1.04%	56,941	3.41%
合計		1,734,850	100.00%	1,709,935	100.00%	1,667,045	100.00%

2.主要產品之市場佔有率、供需狀況

輔信科技公司產品主要應用於自動化自助服務、零售業、醫療、交通、安全監控、數位電子看板等專案利基市場，由於應用領域廣泛，目前尚無確切且具公信力之統計數據可明示輔信科技公司與電腦市場之佔有率。

雖 2023 年因整體大環境景氣下行，匯率與通膨干擾致使消費性市場疲弱，並影響企業、商業等數位專案投資放緩保守。鑒於 AI、5G 技術發展浪潮，加上 COVID-19 後的消費習慣改變，產業對於數位轉型的心態與需求更加開放、高漲，也因而帶動垂直領域新興應用的發展，長期而言，零售、服務、休閒、醫療、公共投資等領域將有很大的發展機會。

3.競爭利基

- (1) 產業商機持續看好
- (2) 小型化電腦／工業電腦產品線定位切中市場趨勢
- (3) 專業的產品研發團隊，快速反應市場需求
- (4) 靈活的模組化設計助力客製化服務與出貨速度
- (5) 具備軟體技術整合能力
- (6) 靈活的銷售方式及暢通的銷售管道
- (7) 產品品質控管能力確保長時間穩定運行
- (8) 產品製造採委外生產方式，能保有最大彈性

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、資訊產業架構完整
- 乙、5G、人工智慧與物聯網發展帶動產業數位化與智慧化需求
- 丙、應用／工業電腦應用廣泛，產品生命週期長且客戶忠誠度高
- 丁、優秀研發團隊，堅持設計研發高品質產品
- 戊、彈性的客製化服務
- 己、完整的銷售網絡，海外子公司與數十家經銷商及加值合作夥伴
- 庚、子公司暄達醫學在醫材領域具備研發、認證與銷售實績，有利科技醫療發展

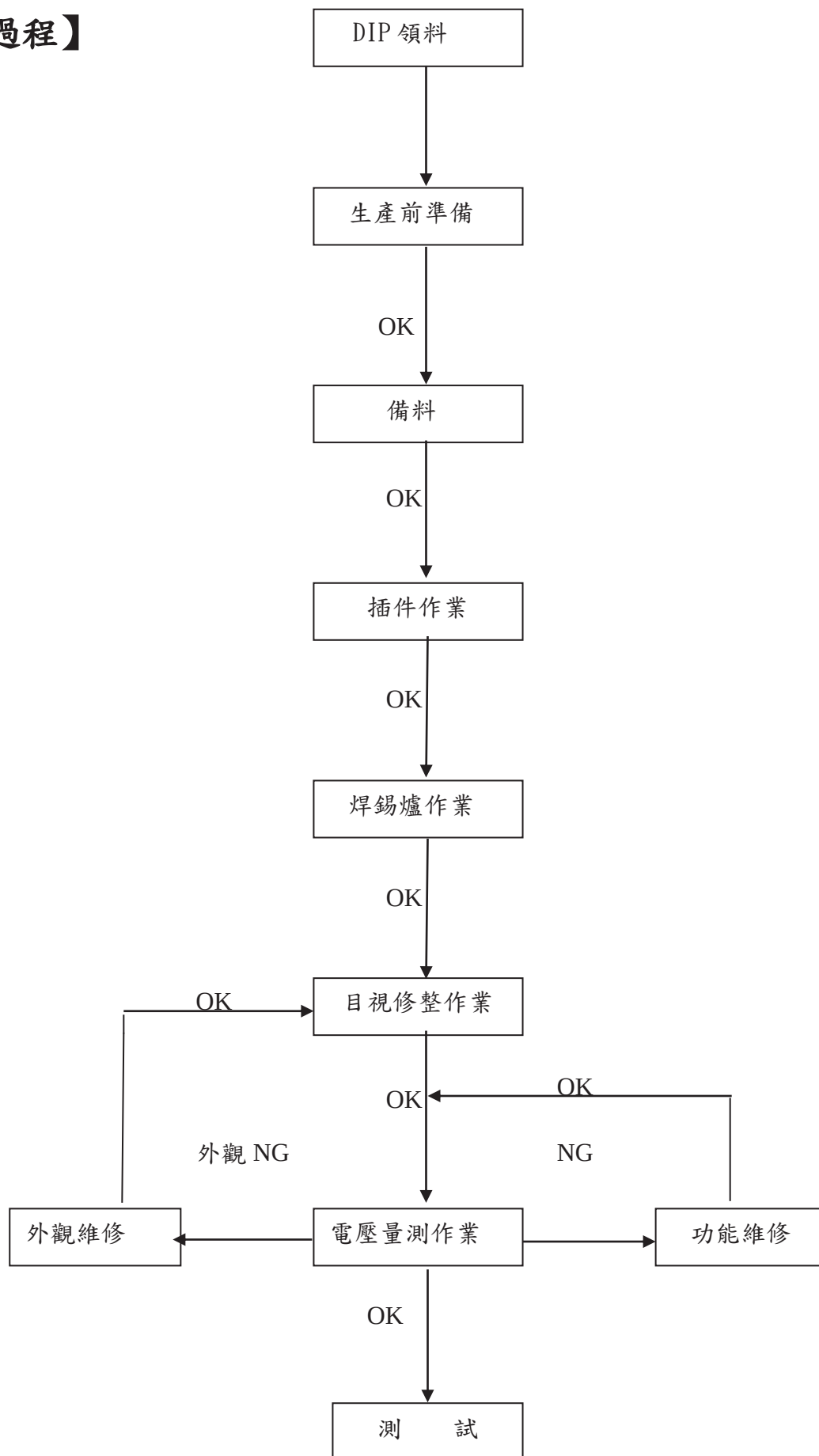
(2)不利因素

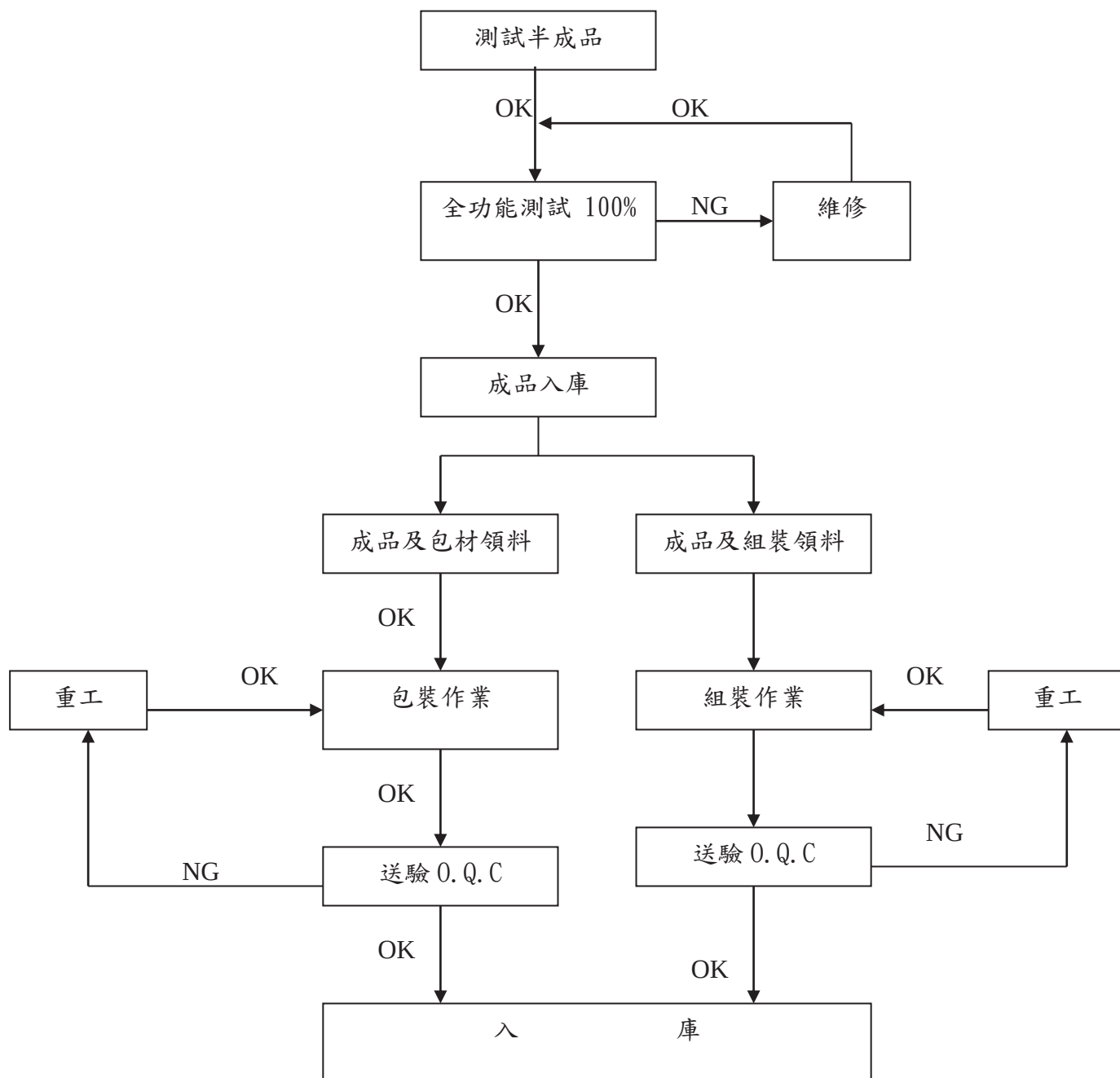
不利因素	因應策略
外銷比重高，易面臨匯率變動風險	設有專人掌握匯率變動趨勢，以即時掌握轉換外匯最適時機，督促業務報價時考量匯率變動影響因素。
全球通膨及地緣政治影響進出口限制、運費及出貨時程	透過完善的訂單與庫存管理機制，進行策略性備料及庫存調控以確保滿足出貨需求。密切與海外子公司、經銷夥伴合作，做好區域客戶經營與專案管理，掌握市場需求變化情勢。
關鍵零組件之供需、價格變動影響採購及庫存交貨之風險	適度分散供應鏈來源，密切關注上游供給資訊，嚴謹業務接單預估資訊，以有效進行庫存掌控，並藉由策略性採購控制成本與存貨。

(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，聚焦於垂直應用領域，如工廠自動化、數位看板、AI 邊緣運算、物聯網、智慧零售等。
工業電腦	可滿足工業及特殊應用作業環境複雜度，具備高度耐用性、低功耗，並導入 AI 運算核心技術及模組化設計，提升產業應用的適用性。
KIOSK	KIOSK 是最能體現智慧應用與各項互動式服務的應用平台，舉凡公共服務、智慧零售、智慧醫療皆可見其多元應用。
Medical Panel PC	符合醫療安全規範，可與醫療應用與場域整合，協助醫護資訊效率，達到醫療數位化之效益。

【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、WPI、NVIDIA
印刷電路板	全成信(TTL)、呈茂(CMO)
連接器	Foxconn、ACES、SINGATRON、LOTES
儲存裝置	WD、Kingston、Team、ACPI
塑鐵件	永壽、智勤(MGM)、雄業(HSIUNG YE)
電源供應器	AcBel、APD、FSP(全漢)
散熱裝置	晉鋒(APISTEK)、品岱(PINDAI)、泓卓(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	112 年				113 年				114 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	AMETEK Industrial Technology (Shanghai) Co., Ltd.	69,010	12%	供應商	WORLD PEACE	188,564	24%	供應商	WORLD PEACE	48,233	21%	供應商
	其他	502,398	88%	供應商	其他	600,301	76%	供應商	其他	178,893	79%	供應商
	進貨淨額	571,408	100%		進貨淨額	788,865	100%		進貨淨額	227,126	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

	112 年				113 年				114 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	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	NA	NA		客戶	NA	NA		客戶	NA	NA		客戶
	其他	1,709,935	100%	無	其他	1,667,045	100%	無	其他	432,076	100%	無
	銷貨淨額	1,709,935	100%		銷貨淨額	1,667,045	100%		銷貨淨額	432,076	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

11 年 3 月 31 日

年 度		112年度	113年度	當年度截至 114年3月31日
員 工 人 數	直接員工	0	0	0
	間接員工	174	175	172
	合 計	174	175	172
平 均 年 歲		43.97	45.62	46.09
平 服 務 年 均 資		11.02	11.51	11.75
學 歷 分 布 比 率	博 士	0	0	0
	碩 士	14.37	17.14	17.44
	大 專	79.89	76.58	76.75
	高 中	4.6	4.57	4.07
	高 中 以 下	1.14	1.71	1.74

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、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)本公司勞工退休準備金監督委員會已經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)基於員工關懷與照顧政策，員工健康檢查及健康管理列為重要項目，健康檢查對象優於法規，涵蓋全體員工及其眷屬，善盡企業照顧之責任。藉由完善的作業環境監測與健康風險分級管理制度，及早辨識高風險族群進行個案追蹤管理，並提供專業諮詢服務及規劃各項健康促進活動，營造更健康舒適之職場環境。

(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。
- 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	契約相對人	契約起迄日期	主要內容	重要限制條款
銀行授信合約	土地銀行士林分行	114.04.30	可使用授信額度	無
		115.04.30	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	113.04.16	可使用授信額度	無
		114.04.16	美金 700 萬元	
銀行授信合約	合庫銀行大安分行	113.04.16	可使用授信額度	無
		114.02.23	新臺幣 1.8 億元	
銀行授信合約	凱基銀行城東分行	114.03.13	可使用授信額度	無
		115.03.13	新臺幣 1 億元	
銀行授信合約	星展銀行南京東路分行	113.02.15	可使用授信額度	無
		114.02.15	新臺幣 0.5 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	112 年度	113 年度	兩年度差異	
			金額	%
流動資產	2,244,673	1,906,045	(338,628)	-15.09%
非流動資產	2,241,337	2,494,337	253,000	11.29%
資產總額	4,486,010	4,400,382	(85,628)	-1.91%
流動負債	476,248	482,612	6,364	1.34%
非流動負債	185,101	157,811	(27,290)	-14.74%
負債總額	661,349	640,423	(20,926)	-3.16%
股本	3,434,273	3,434,273	0	0.00%
資本公積	52,526	42,763	(9,763)	-18.59%
保留盈餘	232,248	184,659	(47,589)	-20.49%
股東權益總額	3,824,661	3,759,959	(64,702)	-1.69%
增減比例變動分析說明：				
1.保留盈餘:主要係 113 年盈餘分配所屬 112 年度現金股利所致。				
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	112 年度	113 年度	增 (減) 金 額	變 動 比 例 (%)
營業收入淨額	1,709,935	1,667,045	(42,890)	-2.51%
營業成本	1,013,161	982,756	(30,405)	-3.00%
營業毛利	696,774	684,289	(12,485)	-1.79%
營業費用	717,777	734,495	16,718	2.33%
營業淨利(損)	(21,003)	(50,206)	(29,203)	139.04%
營業外收入及支出	51,229	71,374	20,145	39.32%
稅前淨利(損)	30,226	21,168	(9,058)	-29.97%
所得稅費用 (利益)	15,991	11,364	(4,627)	-28.94%
稅後淨利(損)	14,235	9,804	(4,431)	-31.13%
綜合損益總額	58,706	25,280	(33,426)	-56.94%

1.增減比例變動分析說明：

(1)營業淨利:主係 113 年度營業費用增加所致。

(2)營業外收入及支出:主要係外幣兌換利益所致。

(3)綜合損益總額:主要係 113 年度透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價利益減少所致。

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	112 年度	113 年度	增（減）比例
現金流量比率(%)	55.70	7.31	-86.88%
現金流量允當比率(%)	47.31	49.47	4.57%
現金再投資比率(%)	5.43	-0.65	-111.97%
增減比例變動分析說明： 主要係 112 年度集團存貨減少，致使 112 年營業淨現金流入增加。			

(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
932,327	71,735	(110,000)	894,062	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 年度經董事會通過辦理購置營運總部預售建案之資出本支出，係依買賣合約約定時程支付款項。截至目前以自有資金支應，該等資金應用對目前之財務業務尚無重大影響。

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.	(14,529)	控股公司	被投資公司虧損	改善被投資公司營運	無
Gold Fountain Limited	18,421	控股公司	正常	無	無
輔信生醫股份有限公司	(6,622)	養老服務及周邊設備銷售	營運模式調整	營運模式調整	無
力鑫科研股份有限公司	(60)	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	9,887	控股公司	正常	無	無
大十投資顧問股份有限公司	1,915	控股公司	正常	無	無
S.H.K	(16,420)	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.	2,672	電腦周邊設備之銷售	正常	無	無
S.C.H.	14,167	電腦周邊設備之銷售	正常	無	無
S.C.J.	2,092	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	13,476	醫療周邊設備之銷售	正常	無	無
Carilex Medical Ltd.	(4,619)	醫療周邊設備之銷售	營運模式調整	營運模式調整	無
Carilex Medical USA INC.	(77)	醫療周邊設備之銷售	營運模式調整	營運模式調整	無
Carilex Medical Technologies GmbH	(1,029)	醫療周邊設備之銷售	開拓市場時期，營業收入低，營業費用較高，致使營業淨損	營運模式調整	無
浩鑫商貿(深圳)有限公司	(465)	電腦周邊設備之銷售	營運模式調整	營運模式調整	無
山東力鑫養老產業發展有限公司	(228)	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 113 年度利息及匯兌損益列表如下：

單位：新台幣仟元

項目	年度
	113 年度
兌換(損)益淨額	34,674
營業收入淨額	1,667,045
稅前淨利	21,168
兌換(損)益淨額占營業收入淨額比率	2.08%
兌換(損)益淨額占稅前淨利比率	163.80%
利息收入	30,959
利息收入占營業收入淨額比率	1.86%
利息收入占稅前淨利比率	146.25%
利息費用	7,604
利息費用占營業收入淨額比率	0.46%
利息費用占稅前淨利比率	35.92%

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 30,959 仟元。因國內外市場利率維持平穩，且本公司利息收支占營收淨額比例均不高，故利率變動對本公司損益影響有限。未來將定期評估銀行借款利率，與銀行間保持密切聯繫以取得較優惠之利率，以降低利息支出。

(2)匯率方面：全年兌換利損益為 34,674 仟元。由於本公司對收取多種主要幣別之貨款已進行適度之避險，因此匯率變動對本公司損益影響程度仍屬有限。未來將依公司營運狀況，搭配遠期外匯合約來規避外幣風險。

(3)通貨膨脹方面：本公司主要產品為個人電腦相關產品，售價與通膨率正相關，故受通貨膨脹影響程度不大。

(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原則經營事業，財務政策以穩健保守為原則，未從事任何高風險、高槓桿投資。

本公司之衍生性商品交易係以規避匯率風險為目標，故整體避險交易之盈虧，皆在本公司可控制之範圍內。

本公司已依主管機關規定，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』、『衍生性商品交易處理程序』等辦法以資遵循。

(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
XPC 準系統	1.開發支援 USB4 規格	開發中	51,600	2025/Q1-Q4 陸續量產	1.市場應用規格之變化 2.零組件供料之穩定度 3.研發資源及開發之掌握度
	2.提升 Cube 系列散熱能力				1.市場應用需求之趨勢變化 2.研發資源及開發之掌握度
	3.開發整合 NPU 核心處理器之迷你電腦				1.市場應用需求之趨勢變化 2.零組件供料之穩定度 3.研發資源及開發之掌握度
	4.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.研發資源及開發之掌握度
	5.開發 WoA 架構 AI PC				1.市場應用需求之趨勢變化 2.研發資源及開發之掌握度
Panel PC Medical PC Box PC AI-enable BoxPC	1.開發 IoT Edge/ AI Edge 運算機種	開發中	36,930	2025/Q1-Q4 陸續量產	1.研發資源及開發之掌握度 2.客戶之驗收測試進度掌握 3.特殊技術需求的協助
	2.開發 Intelligent HMI/ Panel PC/ Medical Panel PC				1.量產時辰的把握度 2.研發資源及開發之掌握度 3.醫療認證之進度掌握
	3.Fanless 嵌入式 BOX PC(寬溫寬壓、低功耗、AI-Enable)				1.計劃性生產的掌握度 2.研發資源及開發之掌握度 3.客戶驗證及安規認證進度掌握
軟韌 體研發	1 針對北美需求開發之醫療級可翻身氣墊床	開發中	32,000	2025/Q4 起 陸續量產	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.美洲區與歐洲區的產品需求差異
	2.新世代 IoT 醫療氣墊床管理系統			2026/Q3	1.測試驗證及相關認證進度掌握 2.臨床上的使用經驗及醫療院所的設置規劃 3.實務上降低醫護人員的負擔

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
	3. AI 大語言模型與語音識別應用研發			2024 /Q3-2025/ Q3 功能陸續上線	1. 客戶實際需求的掌握 2. 產品開發技術與測試
	4.開發辦公室 AI 助理系及即時語音翻譯系統			2025/Q2-Q3	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）應用迅速拓展，從資料分析、影像辨識到語音處理，已廣泛融入各行各業。傳統多依賴雲端 AI 架構，藉由遠端伺服器進行大量運算，但因應即時性與低延遲的需求日益增加，邊緣 AI 應運而生。邊緣 AI 透過將運算能力下放至終端設備（如感測器與工業電腦），可有效減少資料傳輸與延遲，並提升系統整體效率與資訊安全。當前雲端與邊緣 AI 已形成互補架構，協同推動智慧應用的蓬勃發展。

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，以提供資訊業務持續運作之環境，並符合相關法規之要求，使其免於遭受內、外部的蓄意或意外之威脅，特訂定安全作業規範，作為本公司全體員工資訊安全之依循。

本公司最近年度及截至年報刊印日止並未發生網路攻擊及資安事件。

(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：

面對不斷變化的網路環境與風險，本公司持續每年檢視網路設備及調整改善電腦系統以因應現行網路環境，並透過重大系統還原演練，確保災難或意外發生時系統可還原運作，且資料定期備份與異地存放，確保資料安全無虞，每月宣導資安事項及不定期舉辦教育訓練，強化員工資安意識，以確保公司重要企業運作系統之作業安全，並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。

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，目前為止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。

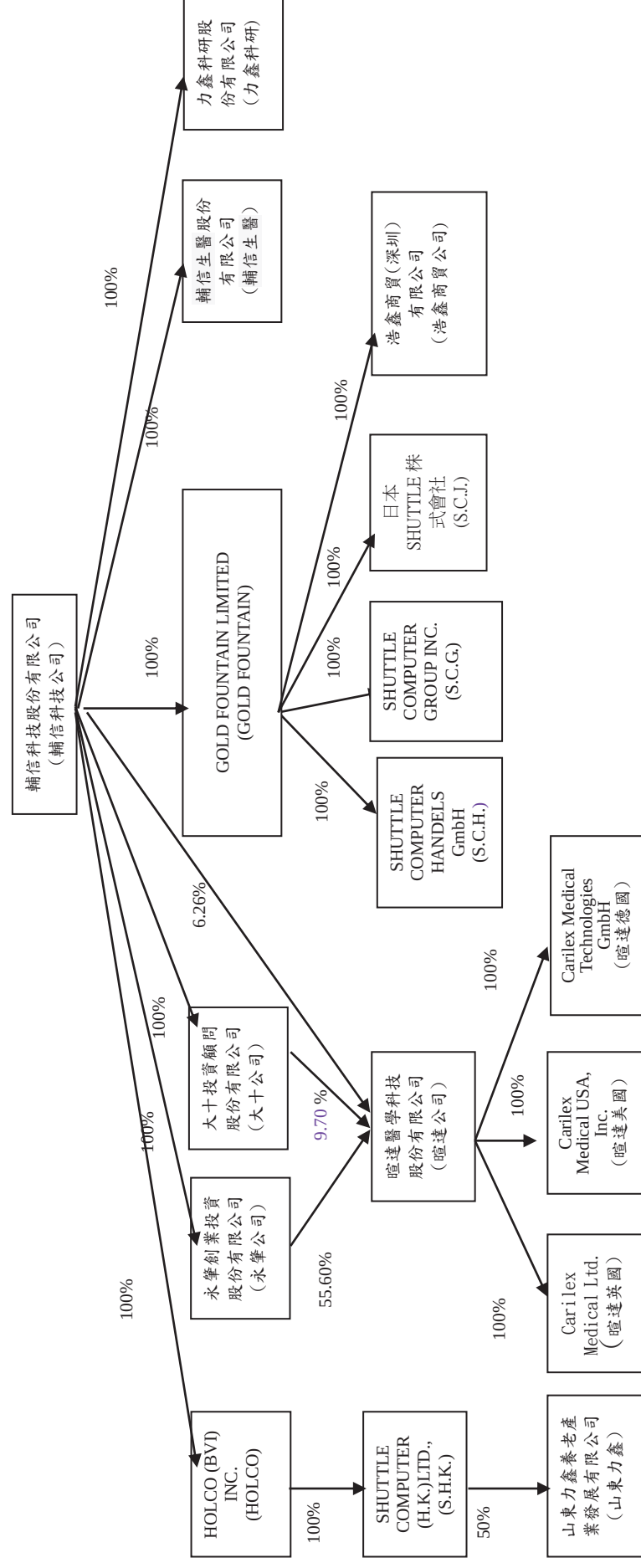
組織名稱	權責範圍
董事會(包含薪酬委員會、審計委員會)	1.修訂公司內部控制制度與會計制度 2.控制公司重大風險之政策及確保風險管理機制之有效性
高階管理階層(包含總經理與副總經理)	1.執行董事會風險管理決策 2.協調處理跨部門之風險管理資訊 3.風險預警、評估風險損失、提出風險處理對策、追蹤並彙整風險資訊
總公司各部門及子公司	1.日常風險管理活動之管理 2.落實公司管理風險活動之執行

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)關係企業圖一一三年底母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

113 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 (原力鑫智護股份有限公司)	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	NTD 163,500	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

113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 (原力鑫智護股份有限公司)	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	14,528,970	71.56%
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

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	273,070	0	273,070	0	(73)	(14,528)	(15,739.74)
SHK	262,218	234,364	9,222	225,142	0	(22,501)	(16,420)	(2.05)
Gold Fountain Limited.	337,041	279,849	0	279,849	0	(50)	18,421	1.84
SCG	186,662	229,806	133,088	96,718	364,552	5,207	2,672	89.06
SCH	171,495	303,940	161,112	142,828	709,305	14,150	14,167	-
SCJ	34,658	61,149	27,118	34,031	137,012	3,629	2,092	1,046.23
SCM	55,617	8,847	2,963	5,883	21,466	(654)	(465)	-
輔信生醫股份有限公司(原力鑫智護 股份有限公司)	100,000	30,141	154	29,987	129	(4,449)	(6,622)	(0.66)
力鑫科研股份有限公司	15,000	807	50	757	0	(65)	(60)	(0.04)
永肇創業投資股份 有限公司	163,500	345,111	190	344,921	0	(1,125)	9,887	0.60
山東力鑫養老產業 發展有限公司	91,090	83,994	8,777	75,217	0	(42)	(457)	-
暄達醫學科技股份 有限公司	203,040	462,235	132,193	330,042	263,797	(21,602)	13,476	0.66
Carilex Medical Ltd.	24,038	32,385	5,375	27,010	17,089	(4,191)	(4,619)	(7.70)
Carilex Medical B.V.	0	0	0	0	0	0	0	0.00
Carilex Medical USA, Inc.	2,787	74,754	79,700	(4,946)	181,475	(198)	(77)	(0.78)
Carilex Medical Technologies GmbH	6,341	9,837	5,520	4,317	23,795	(1,190)	(1,029)	-
大十投資顧問股份 有限公司	100,000	101,670	450	101,220	0	(87)	1,915	0.19

(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

Shuttle[®]
www.shuttle.com