

股票代號:2425

CHAINTECH

承 啟 科 技

114年年報

Annual Report

刊印日期：中華民國一一五年四月三十日

年報網址：<http://mops.twse.com.tw>

公司網址：<http://www.chaintech.com.tw>

一、公司發言人、代理發言人

發言人姓名：李凱莉

職稱：行銷企劃部經理

電話：(02)2913-8833

電子郵件信箱：kerryli@chaintech.com.tw

代理發言人姓名：張亞玲

職稱：總稽核

電話：(02)2913-8833

電子郵件信箱：alenchang@chaintech.com.tw

二、公司地址：新北市新店區民權路 48-3 號 3 樓

電話：(02)2913-8833

三、股票過戶機構

名稱：福邦證券股份有限公司 股務代理部

地址：10041 台北市中正區忠孝西路一段 6 號 6 樓

電話：(02)2371-1658

網址：<http://gfortune.com.tw>

四、最近年度財務報告簽證會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

會計師姓名：楊蕙慈會計師、林雅慧會計師

地址：台北市基隆路一段 333 號 27 樓

電話：(02)2729-6666

網址：<http://www.pwc.tw>

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、本公司網址：<http://www.chaintech.com.tw/>

目 錄

	頁次
壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告	
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構 主管資料.....	3
二、最近年度給付董事、總經理、副總經理等之酬金.....	9
三、公司治理運作情形.....	13
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 人關係之資訊.....	46
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.....	47
參、募資情形	
一、資本及股份.....	47
二、公司債辦理情形.....	51
三、特別股辦理情形.....	51
四、海外存託憑證辦理情形.....	51
五、員工認股權憑證辦理情形.....	51
六、限制員工權利新股.....	51
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	51
八、資金運用計畫及執行情形.....	51
肆、營運概況	
一、業務內容.....	52
二、市場及產銷概況.....	61
三、從業員工資訊.....	68
四、環境支出資訊.....	68
五、勞資關係.....	68
六、資通安全.....	70
七、重要契約.....	71

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	
一、財務狀況比較分析.....	72
二、財務績效比較分析.....	73
三、現金流量分析.....	73
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	74
五、最近年度轉投資政策其獲利或虧損之主要原因與其改善計劃及 未來一年投資計劃.....	74
六、風險管理及評估.....	75
七、其他重要事項.....	77
陸、特別記載事項	
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.....	78
三、其他必要補充說明事項.....	78
柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第二項 第二款所訂，對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	78

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

一、一一四年度營業結果

本公司一一四年度合併營業收入為新台幣 3,109,983 仟元，較一一三年度合併營業收入新台幣 3,043,980 仟元增加 2.17%；稅後淨利為新台幣 39,756 仟元，淨損歸屬於母公司業主為 31,095 仟元，每股稅後淨損為 0.32 元。

以下將本公司一一四年度的營業結果及一一五年度營業計畫概要說明如下：

(一) 營業計畫實施成果：

單位：新台幣仟元，%

項 目	114 年度	113 年度	增(減)金額	增(減)%
營業收入	3,109,983	3,043,980	66,023	2.17
營業毛利	217,299	222,708	(5,409)	(2.43)
營業損失	(13,826)	(5,553)	(8,273)	148.98
稅後淨利	39,756	144,288	(104,532)	(72.45)
淨利(損)歸屬於母公司業主	(31,095)	101,489	(132,584)	(130.64)
非控制權益淨利	70,851	42,799	28,052	65.54
每股稅後淨利(損)(元)	(0.32)	1.05	(1.37)	(130.48)

(二) 財務收支及獲利能力分析：

年度		114 年度	113 年度
項目			
財務結構 %	負債占資產比率	42.96	31.42
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	10,251.26	7625.86
償債能力 %	流動比率	234.36	321.96
	速動比率	231.82	317.12
	利息保障倍數	(2.60)	12.17
獲利能力 %	資產報酬率%	1.22	3.96
	股東權益報酬率%	1.39	5.37
	純益率	1.28	4.74
	每股稅後盈餘(淨損)(元)	(0.32)	1.05

二、一一五年度經營計畫概要

本公司面對未來市場變化，計畫採取之經營方針、預計目標及重要產銷政策如下：

(一)經營方針

- 1、行銷業務：持續深化與經銷商及代理商之合作關係，強化通路黏著度；同時多元布局各類型銷售通路，以擴大市場覆蓋範圍；並優先與財務體質穩健之客戶建立長期策略合作夥伴關係，提升營運穩定性。
- 2、財務政策：秉持穩健經營原則，強化應收帳款管理與風險控管，確保依約定條件準時收款，以維護資產品質與安全；另採接單生產模式，控管存貨水位於合理低檔，以提升資金運用效率並降低庫存風險。
- 3、研發政策：聚焦高階主機板技術發展，包括極限超頻與高階電競應用，並持續強化相關軟硬體工具開發，以提升研發效率並促進核心技術於各專案之延伸應用；同時積極拓展工作站及伺服器主機板領域，強化 AI 伺服器與高效能運算之穩定性與效能表現，並同步布局遠端管理與控制軟體能力，建構完整解決方案。

(二)預期銷售數量及其依據

自 2026 年初，PC、記憶體與顯卡均同步進入漲價循環，主因來自 AI 資料中心對 HBM 與新世代 DRAM、NAND 的強勁需求，進而排擠傳統應用產能，推升記憶體價格。由於顯卡屬高記憶體成本結構，最先反映成本壓力，帶動終端售價上調。此波漲價並非短期現象，而是 AI 需求驅動的結構性重定價，顯卡也由消費性產品轉為 AI 資本循環的重要一環，平均單價提升有助營收優化，進一步推升整體產業鏈價值。

另 Windows 11 不僅是作業系統升級，其 AI 功能（如 Copilot、生產力工具整合）推動了具備 GPU 加速能力的平台需求之外，亦觸發新一輪 PC 硬體汰換與 AI PC 普及之關鍵推力，對 2026 年板卡市場形成需求支撐。

(三)重要之產銷政策

本公司將持續推動多元化供應來源策略，並深化與主要供應商之長期合作關係，以確保原物料供應穩定並提升生產調度彈性；同時持續強化研發能量與產品品質管理，精準回應市場與客戶需求，進一步提升整體產品競爭優勢。另一方面，亦將積極拓展多元銷售通路與市場布局，擴大客群觸及範圍，作為支撐營運穩健成長之重要基礎。

綜上，本公司將秉持既有核心價值，持續強化財務結構並落實穩健經營策略。面對變動快速之板卡產業環境，積極優化產品組合，逐步提高中高階產品占比與整體產品單價，以強化市場競爭力。除持續布局 AI 相關產業外，亦同步擴增高階研發人力，建構專業主機板研發團隊，展現深耕多元應用領域之長期決心，並以此作為推動企業永續發展與穩定獲利之重要基石。謹此代表承啟科技經營團隊，誠摯感謝各位股東長期以來的支持與鼓勵。

董事長：高樹榮



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

1. 董事資料

115年4月18日 單位：新台幣仟元

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	
董事長	中華民國	億城國際開發(股)代表人：高樹榮	男 60-69	114.6.20	3	101.1.18 102.6.21	24,517,000	25.41	24,517,000	25.41	—	—	—	—	勤益科技大學電子科、AI-EN 泰國國內業務總經理、北京伸如電腦副總、致榮資訊總經理、艾爾莎北京辦事處首代、將大監察人	本公司總經理、億城監察人、嘉雨思獨立董事、特朗科技董事	—	—	註1
董事	中華民國	億城國際開發(股)代表人：呂禮正	男 60-69	114.6.20	3	101.1.18 101.1.18	24,517,000	25.41	24,517,000	25.41	—	—	—	—	澳洲 BOND 大學電腦研究所、寶嘉聯合執行董事、承啟董事長兼總經理、富爾特法人監察人代表	青雲視訊董事長、華東科技獨立董事、保銳科技董事長	—	—	
董事	中華民國	億城國際開發(股)代表人：王牧天	男 60-69	114.6.20	3	101.1.18 102.6.21	24,517,000	25.41	24,517,000	25.41	—	—	—	—	台灣大學法律系學士、香港中文大學 EMBA 碩士、交通銀行信用卡中心市場總監、宜信集團高級副總、上海喜馬拉雅金融信息公司 CEO	海醇數字科技(上海)有限公司 CEO	—	—	
獨立董事	中華民國	楊芯榮	女 40-49	114.6.20	3	111.6.15	—	—	—	—	—	—	—	—	俄亥俄州立大學財務管理學士、紐約市立大學柏魯克學院 MBA、花旗銀行企金協理、淳安電子獨立董事	Raffles Family Office(HK)董事、天狼星電子董事長兼總經理	—	—	
獨立董事	中華民國	魏麒峯	男 50-59	114.6.20	3	111.6.15	494,000	0.51	466,000	0.48	6,000	0.01	—	—	大葉大學工業工程系、台灣惠普科技副總經理	能智科技董事長兼總經理	—	—	
獨立董事	中華民國	許勝欽	男 70-79	114.6.20	3	114.6.20	—	—	—	—	—	—	—	—	淡江大學電子計算機科學學系、佳邦科技董事、承啟科技監察人	銘威國際董事長	—	—	
獨立董事	中華民國	葉佳欽	男 60-69	114.6.20	3	114.6.20	—	—	—	—	—	—	—	—	國立台北科技大學電機工程學士、松下產業科技執行董事	將大科技董事長、嘉雨思獨立董事、將全企業董事長	—	—	

註1：本公司董事長與總經理為同一人，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：(1)本公司董事長兼任總經理，能讓董事會更能掌握公司營運狀況，且扁平化管理能提高效率與決策執行力。(2)為強化董事會的獨立性，公司已積極培訓合適人選外，獨立董事已增加至四席，將可落實公司治理。(3)董事會成員中，未有半數董事兼任員工或經理人。

2. 法人股東之主要股東

115年4月18日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
億城國際開發(股)公司	英屬維京群島商七彩虹集團有限公司(100%)

註1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

註2：填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比率占前十名)及其持股比率。若其主要股東為法人者，應再填列下表二。

註3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比率，即為出資者或捐助人(可參考司法院公告查詢)名稱及其出資或捐助比率，捐助人已過世者，並加註「已歿」。

3. 主要股東為法人者其主要股東

115年4月18日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
英屬維京群島商七彩虹集團有限公司	萬山(100%)

註1：如上表一主要股東屬法人者，應填寫該法人名稱。

註2：填寫該法人之主要股東名稱(其持股比率占前十名)及其持股比率。

註3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比率，即為出資者或捐助人(可參考司法院公告查詢)名稱及其出資或捐助比率，捐助人已過世者，並加註「已歿」。

4、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公司獨立董事家數
董事：億城國際開發(股)代表人：高樹榮		勤益科技大學電子系，擔任本公司董事長兼總經理，現任億城國際法人監察人、嘉雨思科技獨立董事、將大科技監察人、特朗科技董事，於電腦周邊相關產業超過 30 年經驗，擁有經營領導、市場行銷、產業知識及營運管理之能力，且未有公司法第 30 條各款情事。	無	1
董事：億城國際開發(股)代表人：呂禮正		澳洲 BOND 大學電腦碩士，曾任本公司總經理，現任保銳科技董事長、青雲視訊董事長、寶獅北區汽車董事長、華東科技獨立董事、寶嘉聯合執行董事，於電腦周邊相關產業超過 30 年經驗，擁有經營領導、市場行銷、產業知識及營運管理之能力，且未有公司法第 30 條各款情事。	無	1
董事：億城國際開發(股)代表人：王牧天		台灣大學法律系學士、香港中文大學 EMBA 碩士，曾任中國信託信用卡事業處協理、交銀信用卡市場總監、宜信集團高級副總，現任上海喜馬拉雅金融信息服務有限公司 CEO，具有五年以上之商務、財務及公司業務所需之工作經驗，擁有經營領導、市場行銷、法律及營運管理之能力，且未有公司法第 30 條各款情事。	無	0
獨立董事 楊芯縈		美國俄亥俄州立大學財務管理學士、紐約市立大學柏魯克學院 MBA，曾任花旗銀行企業金融（台北）協理、摩根大通資產管理（香港）經理及淳安電子(股)公司獨立董事，現任 Raffles Family Office（香港）董事，具有五年以上之商務、財務及公司業務所需之工作經驗，擁有金融、財會及風險管理之能力，且未有公司法第 30 條各款情事。	符合獨立性（註 1）	0
獨立董事 魏麒峯		大葉大學工業工程系，曾任惠普科技(HP)副總經理，現任能智科技(股)公司董事長兼總經理，於電腦周邊相關產業超過 20 年經驗，擁有資訊科技、市場行銷、產業知識及營運管理之能力，且未有公司法第 30 條各款情事。	符合獨立性（註 1）	0
獨立董事 許勝欽		淡江大學電子計算機科學學系，曾任佳邦科技董事、承啟科技監察人，現任銘威國際董事長，於電腦周邊相關產業超過 40 年經驗，擁有經營領導、資訊科技、市場行銷、產業知識及風險管理之能力，且未有公司法第 30 條各款情事。	符合獨立性（註 1）	0
獨立董事 葉佳欽		國立台北科技大學電機工程系，曾任松下產業科技執行董事，現任將大科技董事長、嘉雨思獨立董事、將全企業董事長，於電腦周邊相關產業超過 30 年經驗，擁有經營領導、資訊科技、市場行銷、產業知識及風險管理之能力，且未有公司法第 30 條各款情事。	符合獨立性（註 1）	1

註 1:所有獨立董事皆符合下述情形：1. 符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」相關規定。2. 本人（或利用他人名義）、配偶及二親等以內親屬持有公司普通股股份未達 1%以上及未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。3. 最近二年無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。

5、董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化：

本公司提倡、尊重董事多元化政策，為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，相信多元化方針有助提升公司整體表現。董事會成員之選任均以用人唯才為原則，具備跨產業領域之多元互補能力，包括基本組成（如：年齡、性別、國籍等），專業能力（如：金融、財會、法律及資訊科技等），以及營業判斷、經營管理、領導決策與危機處理等能力，為強化董事會職能達到公司治理理想目標，本公司「公司治理守則」第20條明載董事會整體應具備之能力如下：

1. 營運判斷能力。2. 會計及財務分析能力。3. 經營管理能力。4. 危機處理能力。5. 產業知識。6. 國際市場觀。7. 領導能力。8. 決策能力。

本屆董事成員多元化政策及落實情形如下：

董事 姓名	多元化 項目	基本組成									專業能力								
		國 籍	性 別	員 工 身 份	年 齡				獨 立 董 事 任 期 年 資			金 融	資 訊 科 技	市 場 行 銷	法 律	經 營 管 理	財 會	領 導 決 策	風 險 管 理
					40 至 49 歲	50 至 59 歲	60 至 69 歲	70 至 79 歲	3 年 以 下	3 至 9 年	9 年 以 上								
董事：億城國際開發(股)公司 代表人：高樹榮		中 華 民 國	男	V			V						V	V		V		V	V
董事：億城國際開發(股)公司 代表人：呂禮正		中 華 民 國	男				V						V	V		V		V	V
董事：億城國際開發(股)公司 代表人：王牧天		中 華 民 國	男				V					V		V	V	V			V
獨立董事 楊芯縈		中 華 民 國	女		V					V		V					V		V
獨立董事 魏麒峯		中 華 民 國	男			V				V			V	V		V		V	V
獨立董事 許勝欽		中 華 民 國	男					V	V				V	V		V		V	V
獨立董事 葉佳欽		中 華 民 國	男				V		V				V	V		V		V	V

本公司目前設置7席董事(含4席獨立董事)，其中具有員工身分(1人)佔全體董事14%，獨立董事(4人)佔全體董事57%，男性董事(6人)佔全體董事86%，女性董事(1人)佔全體董事14%，不同性別董事席次雖尚未達董事會席次三分之一（含）以上，但已符合至少一席不同性別董事。

董事會之組成主要考量候選人的專業背景、經驗及對公司未來發展的參與度及貢獻度等，並未特別設限性別比例，但未來仍將促進董事會成員之性別平等，對於不同性別董事達三分之一將設定為長期目標。

(2)董事會獨立性：

- A. 本公司目前設置四席獨立董事，獨立董事人數佔全體董事人數 57%，符合獨立董事不得少於董事席次 1/5 以上之規定，目前獨立董事席次占董事席次達 4/7。
 - B. 四位獨立董事任期均未超過 9 年，符合任期 9 年以內之規定。
 - C. 僅一位董事兼任員工，符合獨立性。
 - D. 全體董事會成員間均無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事，且董事間均無具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。
- 綜上所述，本公司董事會獨立性目標皆已達成，且其資格條件均符合法令規定。

(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18日 單位：股

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	就 任 日 期	持 有 股 份		配 偶、未 成 年 子 女		利 用 他 人 名 義 持 有		主 要 經 (學) 歷	目 前 兼 任 其 他 公 司 之 職 務	具 配 偶 或 二 親 等 以 內 關 係 之 經 理 人			備 註
					股 數	持 股 比 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	高 樹 榮	男	102.7.31	—	—	—	—	—	—	勤益科技大學電子科 AI-EN 泰國國內業務總經理、北京 伸如電腦副總經理、致榮資訊總經 理、艾爾莎科技北京辦事處首代	億城國際開 發公司監察 人	—	—	—	(註1)
PC事業中心 研發副總經理	中 華 民 國	馮志焜	男	112.6.1	—	—	—	—	—	—	華夏工專電子科 精英電腦公司資深副總經理	億城國際開 發公司董事 長	—	—	—	—
PC事業中心 研發協理	中 華 民 國	黃柏霖	男	111.9.5	—	—	—	—	—	—	中華大學資工系 美商安邁科技(股)公司台灣分公司 總經理	無	—	—	—	—
公司治理主管 暨財會主管	中 華 民 國	賴玉女	女	94.9.7	—	—	—	—	—	—	台北商專企管科 海吉船務代理(股)公司會計	無	—	—	—	—

註1：本公司董事長與總經理為同一人，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：(1)本公司董事長兼任總經理，能讓董事會更能掌握公司營運狀況，且扁平化管理能提高效率與決策執行力。(2)為強化董事會的獨立性，公司已積極培訓合適人選外，獨立董事已增加至四席，將可落實公司治理。(3)董事會成員中，未有半數董事兼任員工或經理人。

二、最近年度支付一般董事及獨立董事、總經理及副總經理之酬金

1. 一般董事及獨立董事之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）

114 年度 單位：仟元/股																		
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				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		有無領取來自子公司以外事業投資或母子公司酬金		
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)			本公司	財務報告內所有公司
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額					
														現金金額	股票金額			
一般董事	億城國際(股)公司	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	無	
	代表人：高樹榮	—	—	—	—	36	36	36	36	3,762	3,762	—	—	—	3,798 (12.21)	3,798 (12.21)	無	
	代表人：呂禮正	—	—	—	—	36	36	36	36	—	—	—	—	—	36 (0.12)	36 (0.12)	無	
	代表人：王牧天	—	—	—	—	36	36	36	36	—	—	—	—	—	36 (0.12)	36 (0.12)	無	
獨立董事	湯涵宇(註)	—	—	—	—	28	28	28	28	—	—	—	—	—	28 (0.09)	28 (0.09)	無	
	陳國欽(註)	—	—	—	—	28	28	28	28	—	—	—	—	—	28 (0.09)	28 (0.09)	無	
	楊芯縈	—	—	—	—	51	51	51	51	—	—	—	—	—	51 (0.16)	51 (0.16)	無	
	魏麒麟	—	—	—	—	46	46	46	46	—	—	—	—	—	46 (0.15)	46 (0.15)	無	
	許勝欽(註)	—	—	—	—	23	23	23	23	—	—	—	—	—	23 (0.07)	23 (0.07)	無	
	葉佳欽(註)	—	—	—	—	23	23	23	23	—	—	—	—	—	23 (0.07)	23 (0.07)	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、投保、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；本公司獨立董事酬金除參考董事績效評估結果外，另依本公司章程第十六條之一規定：董事、監察人之報酬，授權董事會依董事對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參照同業水準議定之。 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。																		

2. 總經理及副總經理之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）

114 年度 單位：仟元；股

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		本公司			
								現金金額	股票金額				
總經理	高樹榮	2,630	2,630	—	—	1,132	1,132	—	—	—	3,762 (12.10)	3,762 (12.10)	無
PC事業中心 研發副總經理	馮志焜	2,640	2,640	—	—	1,570	1,570	—	—	—	4,210 (13.54)	4,210 (13.54)	無

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司 E
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元		
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元		
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元	高樹榮/馮志焜	同左
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元		
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元		
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元		
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元		
100,000,000 元以上		
總計	2	2

3. 前五位酬金最高主管之酬金：

114 年度 單位：仟元；股

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		
董事長兼總經理	高樹榮	2,630	2,630	—	—	1,132	1,132	—	—	—	—	3,762 (12.10)	3,762 (12.10)	無
PC事業中心 研發副總經理	馮志焜	2,640	2,640	—	—	1,570	1,570	—	—	—	—	4,210 (13.54)	4,210 (13.54)	無
PC事業中心 研發協理	黃柏霖	2,400	2,400	—	—	1,510	1,510	—	—	—	—	3,910 (12.57)	3,910 (12.57)	無
財會主管暨 公司治理主管	賴玉女	1,037	1,037	—	—	340	340	—	—	—	—	1,377 (4.43)	1,377 (4.43)	無

4. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114 年 12 月 31 日

經理人	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例 %
			-	-		
			-	-		
			-	-		

5. 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、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告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、與經營績效及未來風險之關聯性。

(1)最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析：

項 目 職 稱	酬金總額占稅後純益(損)比例			
	114 年度		113 年度	
	本公司	財務報表內所有公司	本公司	財務報表內所有公司
董事(含獨立董事)	(13.08)	(13.08)	8.53	8.53
總經理及副總經理	(25.64)	(25.64)	7.98	7.98

(2)本公司給付酬金之政策、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：

A、本公司董事酬金可分為報酬、酬勞及業務執行費用：

業務執行費用：為董事出席之車馬費，係參考上市公司或同業支給之標準訂定。

報酬：本公司所有董事皆不支領報酬。

酬勞：本公司董事酬勞係依本公司「董事及經理人薪資酬勞辦法」第三條及公司章程第 19 條規定辦理；並依據本公司「董事會績效評估」、「薪資報酬委員會組織規程」之評估結果，每年度將個別董事績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之考量及參考依據。公司除參考整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，亦參考董事個人的績效達成率、貢獻度，而予以合理報酬。相關績效考核及薪酬合理性，均由薪資報酬委員會提案審核，及經董事會討論通過。

B、經理人之報酬，依本公司「董事及經理人薪資酬勞辦法」第四條第一項規定辦理，包含薪資、獎金及員工酬勞等，主要依所擔任職務及貢獻度給付，並考量本公司「員工考核評鑑管理辦法」及該職位於同業市場中薪資水平訂定；自民國100 年12月1 日成立薪資報酬委員會後，經理人相關酬金由薪資報酬委員會提案審核，及經董事會討論通過。

C、未來風險的關聯性：本公司支付董事、監察人、總經理酬金標準或結構與制度，將以本公司之「董事及經理人薪資酬勞辦法」作為評核之依循，除參考公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，亦參考個人的績效達成率及對公司績效的貢獻度，而給予合理報酬，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

114 年度董事會開會 6 次(A)，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名	實際出 (列)席次 數(B)	委託出 席次數	實際出(列) 席 %【B/A】	備註
董事長	億城國際(股)公司 代表人：高樹榮	6	0	100%	連任(應出席 6 次) 改選日期：114.6.20
董事	億城國際(股)公司 代表人：呂禮正	5	1	83%	連任(應出席 6 次) 改選日期：114.6.20
董事	億城國際(股)公司 代表人：王牧天	6	0	100%	連任(應出席 6 次) 改選日期：114.6.20
獨立董事	湯涵宇	2	1	67%	卸任(應出席 3 次) 卸任日期：114.6.20
獨立董事	陳國欽	3	0	100%	卸任(應出席 3 次) 卸任日期：114.6.20
獨立董事	楊芯縈	6	0	100%	連任(應出席 6 次) 改選日期：114.6.20
獨立董事	魏麒峯	6	0	100%	新任(應出席 6 次) 改選日期：114.6.20
獨立董事	許勝欽	2	1	67%	連任(應出席 3 次) 改選日期：114.6.20
獨立董事	葉佳欽	3	0	100%	新任(應出席 3 次) 改選日期：114.6.20

獨立董事出席各次董事會狀況 ◎：親自出席 ☆：委託出席 *：請假

114 年度	1/20	3/11	5/6	6/20	8/7	11/7
楊芯縈	◎	◎	◎	◎	◎	◎
魏麒峯	◎	◎	◎	◎	◎	◎
湯涵宇	☆	◎	◎			
陳國欽	◎	◎	◎			
許勝欽				☆	◎	◎
葉佳欽				◎	◎	◎

其他應記載事項：

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

(1)證券交易法第14條之3所列事項：本公司已設置審計委員會，故不適用。

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

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

項次	日期屆次	迴避董事	議案內容	應利益迴避之原因	參與表決情形
1	114.1.20日 第十五屆 第15次	高樹榮	討論經理人114年個別薪資報酬案	個人利害關係	依法迴避 不參與表決
		高樹榮	討論經理人113年度年終案	個人利害關係	依法迴避 不參與表決
2	114.3.11日 第十五屆 第16次	高樹榮/呂禮正/王牧天/湯涵宇/陳國欽/楊芯縈/魏麒峯	討論本公司113年度董事酬勞給付案。	個人利害關係	對個人酬金部分,主動依法迴避,不參與表決
		高樹榮	討論本公司113年度經理人員工酬勞給付案	個人利害關係	依法迴避 不參與表決
3	114.8.7日 第十六屆 第2次	高樹榮	討論經理人調薪案	個人利害關係	依法迴避 不參與表決

3、揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊。
董事會評鑑執行情形：

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年1月1日至 114年12月31日	董事會、個別董事成員、薪酬委員會及審計委員會	董事會內部自評、董事成員自評、薪酬委員會內部評估及審計委員會內部評估	詳以下說明

(1) 114年度績效內部評估面向：

A、董事會績效考核：(1)對公司營運之參與程度(2)提升董事會決策品質(3)董事會組成與結構(4)董事之選任及持續進修(5)內部控制。

B、個別董事會成員績效評估：(1)公司目標與任務之掌握(2)董事職責認知(3)對公司營運之參與程度(4)內部關係經營與溝通(5)董事之專業及持續進修(6)內部控制。

C、薪酬委員會績效評估：(1)對公司營運之參與程度(2)功能性委員會職責認知(3)提升功能性委員會決策品質(4)功能性委員會組成及成員選任。

D、審計委員會績效評估：(1)對公司營運之參與程度(2)功能性委員會職責認知(3)提升功能性委員會決策品質(4)功能性委員會組成及成員選任(5)內部控制。

(2) 評估結果：

本公司已完成評估114年度之董事會、功能性委員會及董事會成員自我績效評估之衡量項目，其中董事會績效自評分數為92.5分(滿分100分)；個別董事會成員績效自評整體平均分數為92.5分(滿分100分)；薪酬委員會績效自評分數為95分(滿分100分)；審計委員會績效自評分數為95.25分(滿分100分)，顯示整體董事會、薪酬委員會及審計委員會運作情形均屬良好等級，唯目前董事會尚未委任外部專業機構執行評估作業及尚未設置其他功能性委員會，為主要未能得分之原因，預計將於未來逐步改善，本評估結果已提報經115年1月30日董事會通過。

4、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：

- (1)為提升公司治理深度，於111年6月15日股東常會完成選任四名獨立董事，使獨立董事超過全體董事席次二分之一，並由全體獨立董事組成審計委員會。
- (2)薪資報酬委員會係經由董事會委任全體獨立董事擔任。
- (3)公司已加入「財團法人中華民國公司經營暨永續發展協會」成為會員之一，每年提供各類進修課程，鼓勵董事參加各項公司治理課程，加強董事會成員職能。
- (4)本公司每年均為全體董監事及經理人投保「董事及經理人責任保險」，且定期檢討保單內容，以確保保險賠償額度及承保範圍符合需求。
- (5)本公司已於112年1月13日設置公司治理人員，以提升公司治理目標。

(二) 審計委員會運作情形資訊

本公司 114 年度審計委員會開會 5 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席(%) (B / A)	備註
召集人	楊芯縈	5	0	100%	連任(應出席 5 次) 連任日期：114.6.20
委員	魏麒峯	5	0	100%	連任(應出席 5 次) 連任日期：114.6.20
委員	湯涵宇	2	1	67%	卸任(應出席 3 次) 卸任日期：114.6.20
委員	陳國欽	3	0	100%	卸任(應出席 3 次) 卸任日期：114.6.20
委員	許勝欽	2	0	100%	新任(應出席 2 次) 新任日期：114.6.20
委員	葉佳欽	2	0	100%	新任(應出席 2 次) 新任日期：114.6.20

其他應記載事項：

- 1、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、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。

(1) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

審計委員會 日期屆次	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
114.1.20 第一屆 第 13 次	取消子公司「思騰合力天津科技有限公司」擬資金貸與「思騰合力深圳科技有限公司」案。	無	董事同意通過，並提醒董事會決議，公司依照決議結果辦理
114.3.11 第一屆 第 14 次	審查 113 年度營業報告書及財務報表案		
	本公司 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案		
	修訂本公司「公司章程」案		
114.5.6 第一屆 第 15 次	本公司 114 年第一季合併財務報告案		
	本公司 114 年度盈餘分派案		
114.8.7 第二屆 第 1 次	本公司 114 年第二季合併財務報告案		
	本公司簽證會計師之委任、報酬及評估獨立性之情形		
114.11.5 第二屆 第 2 次	本公司 114 年第三季合併財務報告案		
	修訂本公司「薪工循環」及施行細則案		
	修訂本公司「企業社會責任實務守則」及更名案		
	取消本公司為子公司「思騰合力天津科技有限公司」背書保證案		
	本公司 115 年度稽核計畫案		
115.1.30 第二屆 第 3 次	設置永續發展委員會及訂定「永續發展委員會組織規程」案		
	修訂本公司誠信經營守則案		
115.3.11 第二屆 第 4 次	審查 114 年度營業報告書及財務報表案		
	本公司 114 年度盈餘分派案		
	本公司 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		
	修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案		
	本公司簽證會計師之委任、報酬及評估獨立性之情形		

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

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

3、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通政策。

- (1) 本公司114年度會計師與獨立董事及稽核主管單獨召開三次溝通會議，會計師於會議中報告公司及子公司財務報表重要查核結果，並就近期法令更新對公司的影響做重點說明，每年至少兩次列席審計委員會及董事會中，備詢、溝通討論及交換意見。
- (2) 內部稽核主管定期於審計委員會中，向獨立董事報告本公司及子公司稽核業務及追蹤之執行情形，並於會中充分進行溝通，稽核人員亦按月將稽核報告與追蹤報告結果寄送獨立董事查閱。
- (3) 內部稽核主管及會計師亦視需要直接與獨立董事聯繫，彼此的溝通情形良好。

4、審計委員會年度工作重點：

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

審計委員會審議的主要事項包括：

- 訂定或修正內部控制制度。
- 內部控制制度有效性之考核。
- 訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 涉及董事自身利害關係之事項。
- 重大之資產或衍生性商品交易。
- 重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。

5、董事會及重要管理階層之接班規劃

(1) 董事會成員之接班規劃

本公司董事共七人(含獨立董事四人)，各具備經營管理、領導決策、財務會計及公司所需產業知識等專業，董事會之組成架構每屆將依公司發展及法令所需而規劃。本公司未來將視公司發展需要擬增加具備環境保護或資訊人才為目標，為董事接班計劃做準備，使董事會功能更趨完善，提升公司永續競爭力。

(2) 重要管理階層之接班規劃

本公司經理級以上員工為公司重要之管理階層，公司已規劃接班計畫，接班人除了必需具備卓越的工作能力外，要有宏觀的經營理念，人格特質必需包括具有誠信、正直、責任感、且贏得客戶信任。112年8月7日董事會通過聘請馮志焜先生擔任主機板事業中心副總經理乙職，並持續強化高階主管之職務代理人。且不定期安排參加培訓課程，強化未來經營團隊，以培養多方位管理人才，做為未來儲備幹部以立傳承，以實現「專業誠信、永續經營」的目標，以因應重要管理階層之接班規劃。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已訂定「公司治理實務守則」，以推動公司治理之運作，並已揭露於公司網站及公開資訊觀測站中。	無
二、公司股權結構及股東權益				
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(一)本公司已依規定建立發言人及代理發言人，處理相關事宜；本公司網站亦提供專用電子郵件信箱，處理股東建議或糾紛等問題，若有涉及法律問題將委由本公司法律顧問之律師處理。	無
(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)本公司已設有股務單位及股務代理機構，能隨時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。	無
(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)本公司與關係企業為獨立運作，並訂有對「集團企業之監理辦法」監理子公司運作，以落實對子公司風險控管機制，及「關係人交易管理」建立有效風險管理。	無
(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)本公司訂有「內部重大訊息處理暨防範內線交易管理作業程序」及「員工道德行為守則」作為所有成員規範，亦不得利用或洩漏所知悉之未公開資訊從事內線交易。	無
三、董事會之組成及職責				
(一)董事會是否成就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		(一)本公司已訂定「公司治理實務守則」及「董事選舉辦法」，明定董事會成員組成應考量多元化，並就本身的營運型態及發展需求已擬定方針基本條件及專業知識之多元化方針，所有委任均以用人唯才為原則。本公司於114.6.20股東常會董事全面改選，選舉共7席董事皆為本國籍，其中獨立董事有4席，超過全體董事席次半數以上，獨立董事連任任期均未超過三屆。董事會成員多元化政策、具體管理目標及落實情形，請參閱5~7頁說明。	無

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？		V	(二) 本公司除依法設置薪資報酬委員會外，已於股東常會中選任四位獨立董事，並成立審計委員會，其他功能性委員會，將依公司實際需求評估設置。
(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，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績任之參考？	V		(三) 本公司「董事會績效評估辦法」經董事會通過，訂定董事會至少每年執行一次對董事會、董事會成員及功能性委員會之績效評估。本公司 114 年度評估結果，均在 90 分以上，屬優良等級，已於 115 年 1 月 30 日董事會中報告，詳細內容請參閱 14-15 頁說明。本公司將藉此評估作業，得以協助公司及董事會持續不斷的優化與精進，並可作為未來提名董事的參考依據
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(四) 本公司於審計委員會及董事會決議續聘會計師前，均依金管會發布我國審計品質指標(AQI)之五大構面內13項指標及事務所提供之AQI報告，進行委任簽證會計師事務所及查核團隊之專業性、獨立性、品質控管、監督及創新能力進行評估作業。其中6項指標並細分兩大層級綜合考量；事務所透過比對同業間平均指數，個案則以最近兩年查核年度相關數值比對，透過分析運用等AQI指標，綜合考量各指標涵義，以確認聘任會計師之獨立性及適任性。 本公司114年度，經會計部評估資誠聯合會計師事務所楊蕙慈會計師以及林雅慧會計師，皆符合本公司獨立性評估標準，足堪擔任本公司簽證會計師，並已於115.3.6董事會及審計委員會決議通過聘任。本公司114年會計師獨立性及適任性評估標準，相關評估內容請詳註1。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																				
	是	否	摘要說明																					
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		本公司已依法規定，由董事會任命財會主管賴玉女經理擔任公司治理主管，以增進公司治理並強化董事會職能。財會主管賴玉女經理已擔任本公司財會主管職務經驗達二十年。公司治理主管主要職責為依法辦理董事會及股東會會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令等。 114年業務執行情形如下(包含但不限於)： 1. 依法辦理董事會、審計委員會、薪酬委員會及股東會會務運作 2. 安排董事就任及持續進修相關事宜。 3. 辦理年度董事會及功能性委員會績效評估。 4. 協助董事遵循法令。 114年度進修情形： <table><tr><th>進修日期</th><th>主辦單位</th><th>課程名稱</th><th>進修時數</th></tr><tr><td>114.2.21</td><td>中華民國公司經營暨永續發展協會</td><td>公司治理及證券法規-我國推動永續發展政策及證券相關法令規定</td><td>3</td></tr><tr><td>114.9.17</td><td>中華民國公司經營暨永續發展協會</td><td>川普2.0全球稅務改革與供應鏈重組的企業應對策略</td><td>3</td></tr><tr><td>114.10.31</td><td>中華民國公司經營暨永續發展協會</td><td>非合意併購實物與公司治理議題</td><td>3</td></tr><tr><td>114.11.27</td><td>中華民國公司經營暨永續發展協會</td><td>以風險管理推動企業永續發展</td><td>3</td></tr></table>	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	114.2.21	中華民國公司經營暨永續發展協會	公司治理及證券法規-我國推動永續發展政策及證券相關法令規定	3	114.9.17	中華民國公司經營暨永續發展協會	川普2.0全球稅務改革與供應鏈重組的企業應對策略	3	114.10.31	中華民國公司經營暨永續發展協會	非合意併購實物與公司治理議題	3	114.11.27	中華民國公司經營暨永續發展協會	以風險管理推動企業永續發展	3	無
進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數																					
114.2.21	中華民國公司經營暨永續發展協會	公司治理及證券法規-我國推動永續發展政策及證券相關法令規定	3																					
114.9.17	中華民國公司經營暨永續發展協會	川普2.0全球稅務改革與供應鏈重組的企業應對策略	3																					
114.10.31	中華民國公司經營暨永續發展協會	非合意併購實物與公司治理議題	3																					
114.11.27	中華民國公司經營暨永續發展協會	以風險管理推動企業永續發展	3																					

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司網站設有利害關係人專區(包含員工、供應商、客戶、投資人、社區及申訴管道)，並設有電子信箱及聯絡人電話，任何利害關係人均可隨時與本公司進行意見交換，惟不可逾越國家法令及本公司內部控制制度規範。
六、公司是否委任專任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司已委由富邦證券股務代理公司，辦理股東會相關事務。
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		(一) 本公司網站(www.chaintech.com.tw)，隨時揭露相關訊息並依主管機關規定於公開資訊觀測站公告申報公司概況及各項財務業務資訊。
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	V		(二) 本公司已架設中文網站，除於網站中介紹與公司產品有關之技術服務、業務外。另依規定定期及不定期揭露財務業務及公司治理之情形，法人說明會過程亦放置於公司網站「投資人專區」。並設有公司發言人聯絡資訊，確實執行股東意見回覆。
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V		(三) 本公司皆依規定期限前公告並申報年度財務報告、第一、二、三季財務報告與各月份營運情形，請詳公開資訊觀測站申報內容(網址: https://mops.twse.com.tw/)
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	V		1. 員工權益：本公司設有職工福利委員會，並訂有相關規章，依法定期提撥退休金，保障員工權益。 2. 僱員關懷：本公司為員工加入團體保險，定期健康檢查，並辦理員工教育訓練，以維護員工的健康及身心發展。 3. 投資者關係：本公司已依法令規定設置利害關係人專區，以保障投資人之基本權益。 4. 本公司設有採購部門，專責管理與供應商相關事務，並保持暢通之申訴管道，保障雙方合法之權益。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因								
	是	否									
			摘要說明								
			5. 利害關係人之權利：本公司透過規章制度保障不同利害關係人之權利，同時針對不同利害關係人於公司網站中設立專區，並提供對應的申訴管道，讓利害關係人遭遇不平等待或權利受損時，可立刻向公司反應並得到回覆。 6. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司皆訂有相關作業準則及控制辦法，由各專責人員督促執行，稽核人員定期或不定期查核及追蹤改善執行情形。 7. 本公司114年度為全體董事購買責任保險情形如下： <table border="1"> <tr> <th>投保對象</th><th>保險公司</th><th>投保金額</th><th>投保期間</th></tr> <tr> <td>全體董事</td><td>新加坡商美國國 際產物保險公司</td><td>USD3,000,000</td><td>114/5/26~ 115/5/26</td></tr> </table> 8. 董事進修之情形：本公司不定期函知各董事參加相關單位舉辦之專業知識進修課程。進修情形請詳註2。	投保對象	保險公司	投保金額	投保期間	全體董事	新加坡商美國國 際產物保險公司	USD3,000,000	114/5/26~ 115/5/26
投保對象	保險公司	投保金額	投保期間								
全體董事	新加坡商美國國 際產物保險公司	USD3,000,000	114/5/26~ 115/5/26								
九、請就台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。											
已改善情形	1. 公司ESG之具體推動計畫與實施成效至董事會報告及揭露於公司網站。2. 投資US\$40萬元綠色債券。										
優先加強事項	1. 設置永續發展委員會。2. 進行員工滿意度調查。3. 增加溫室氣體盤查第三方查證及永續報告書第三方確信。										

註 1：會計師獨立性評估標準

評 估 項 目	114 年度評估結果(Y/N)	是否符合獨立性(Y/N)
1. 委任會計師並無與本公司有直接或間接財務利益關係。	Y	Y
2. 委任會計師並無與本公司或與本公司董事有融資或保證行為。	Y	Y
3. 委任會計師並無基於考量客戶流失之可能性而影響查核工作。	Y	Y
4. 委任會計師並無與本公司有密切之商業關係或潛在僱用關係。	Y	Y
5. 委任會計師審計服務小組成員目前或最近兩年內並無於本公司擔任董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	Y	Y
6. 委任之會計師事務所對本公司所提供之非審計服務並無直接影響審計案件的重要項目。	Y	Y
7. 委任會計師並未宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券	Y	Y
8. 委任會計師未有卸任一年以內之共同執業會計師擔任本公司董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	Y	Y
9. 委任會計師並未收受本公司或本公司董監事、經理人價值重大之餽贈或禮物。	Y	Y
10. 未連續五年委任同一會計師簽證。	Y	Y

會計師適任性評估標準

評 估 項 目	114 年度評估結果(Y/N)	是否符合適任性(Y/N)
1. 委任會計師事務所是否有明確之品質控管程序，是否包括查核程序之要點、處理審計問題和判斷之方式、獨立性之品質管控及風險管理。	Y	Y
2. 委任會計師事務所是否有足夠之規模、資源提供本公司審計服務。	Y	Y
3. 委任會計師事務所就本公司風險管理、公司治理、財務會計相關制度上的重大缺失，是否能及時通知董事會及審計委員會。	Y	Y
4. 委任會計師是否瞭解本公司所處之產業與相關風險。	Y	Y
5. 委任會計師是否能清楚說明對本公司之子公司和關聯企業之審計範圍和方法。	Y	Y
6. 委任會計師是否能說明其監控審計品質之機制。	Y	Y

註 2：114 年度本公司董事進修情形：

職稱	姓名	參加日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	高樹榮	114. 07. 09	台灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	3小時
董事長	高樹榮	114. 12. 03	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	智慧財產渠態樣、權利保護與 AI 相關議題	3小時
董事長	高樹榮	114. 12. 11	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	公司治理與證券法規檢察官視角下的公司治理風險解析	3小時
董事	王牧天	114. 10. 31	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	非合意併購實務與公司治理議題	3 小時
董事	王牧天	114. 12. 11	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	公司治理與證券法規檢察官視角下的公司治理風險解析	3 小時
董事	呂禮正	114. 02. 21	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	公司治理與證券法規-我國推動永續發展政策及證券相關法令規定	3小時
董事	呂禮正	114. 7. 29	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	AI 發展與資安風險	2小時
董事	呂禮正	114. 7. 29	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	詐騙手法剖析及洗錢相關法規案例介紹(含內線交易宣導)	2小時
董事	呂禮正	114. 11. 11	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	資安事件案例與因應規劃	3小時
董事	呂禮正	114. 11. 11	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	公司治理與證券法規-內線交易法律規範與實務案例解析	3小時
獨立董事	楊芯榮	114. 10. 31	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	非合意併購實務與公司治理議題	3 小時
獨立董事	楊芯榮	114. 11. 27	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	以風險管理推動企業永續發展	3 小時
獨立董事	魏麒峯	114. 09. 127	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	川普 2.0:全球稅務改革與供應鏈重組的企業應對策略	3 小時
獨立董事	魏麒峯	114. 11. 31	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	非合意併購實務與公司治理議題	3 小時

(四)、設置薪酬委員會者，其組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

身分別 \ 姓名		條件	專業資格與經驗 獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司薪酬 委員會成 員家數
獨立董事	楊芯縈(召集人)		成員均為獨立董事，請參閱第 5-6 頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。	0
獨立董事	魏麒峯			0
獨立董事	許勝欽			0
獨立董事	葉佳欽			1

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司薪資報酬委員會委員共有四名成員。

(2) 薪資報酬委員會主要職責：

本委員會每年至少召開二次會議，係以專業客觀之地位，並以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。

1. 訂定並定期檢討董事及經理人績效評估標準與薪資報酬之政策、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之內容及數額。

(3) 本屆委員任期：114 年 6 月 20 日至 117 年 6 月 19 日，114 年共開會三次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
召集人	楊芯縈	3	0	100%	連任(應出席 3 次) 連任日期：114.6.20
委員	魏麒峯	3	0	100%	連任(應出席 3 次) 連任日期：114.6.20
委員	湯涵宇	1	1	50%	卸任(應出席 2 次) 卸任日期：114.6.20
委員	陳國欽	2	0	100%	卸任(應出席 2 次) 卸任日期：114.6.20
委員	許勝欽	1	0	100%	新任(應出席 1 次) 新任日期：114.6.20
委員	葉佳欽	1	0	100%	新任(應出席 1 次) 新任日期：114.6.20

其他應記載事項：

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

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

開會日期 /期別	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
114.1.20 第6屆 第6次	1.通過檢討董事及經理人績效評估與薪資酬勞之政策、制度、標準與結構案。 2.通過檢討「董事會績效評估辦法」案。 3.通過本公司經理人調薪案 4.通過本公司114年度經理人個別薪資報酬案。 6.通過本公司114年度經理人年終獎金案。	全體出席 委員同意 通過	提報董事會，並經全體出席董事同意通過
114.3.11 第6屆 第7次	1.通過本公司113年度董事酬勞給付案。 2.通過本公司113年度經理人員工酬勞給付案。	全體出席 委員同意 通過	提報董事會，並經全體出席董事同意通過
114.8.7 第7屆 第1次	1.通過本公司經理人調薪案。	全體出席 委員同意 通過	提報董事會，並經全體出席董事同意通過

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。

3.提名委員會成員資料及運作情形資訊：本公司尚未設置提名委員會，故不適用。

(五)、推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因(公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形)：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任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		為深化企業永續發展及實踐企業社會責任，本公司由行銷企劃部為永續發展之兼職單位，董事會作為推動永續發展的最高決策單位，並已於114/11/7董事會中報告永續發展執行成果，再由董事會督導各項永續專案之推動與效益，並指示六個重大主題應有具體的管理措施，如加強資安治理，確保原物料製造能力及供貨穩定性。另公司於115年成立「永續發展委員會」，由董事長擔任主席，與多位不同領域的主管共同檢視公司的核心營運能力，訂定中長期的永續發展計畫，並每年於董事會上進行報告永續發展執行成果及未來的工作計劃。 永續發展委員會之職責如下： 1. 審議及監督公司永續發展策略與政策。 2. 審查年度永續發展目標、行動計畫及執行情形。 3. 督導公司在環境、社會及公司治理（ESG）面向之相關作為及績效。 4. 評估並監督氣候變遷、資源管理、員工權益、供應鏈責任及利害關係人議題。 5. 定期檢討永續發展報告書之內容與揭露品質。 6. 其他經董事會指派之相關永續發展事項。	無
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		本年度重大主題係經利害關係人問卷與衝擊評估後，由永續委員會核定之核心項目。本揭露資料涵蓋本公司於114年1月1日至12月31日在 ESG 治理、社會及環境三大面向的績效表現，以及重大主題的管理方法與因應作為，風險評估邊界以本公司，包含新店營運總部、北新據點及淡水據點。 依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下：	無

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
			摘要說明 本公司秉持誠信與合規原則，隨時關注主管機關之政策更新並隨之調整出符合作法，落實稅務風險管理機制，降低營運不確定性並維護利害關係人信任。 本公司透過資訊安全管理與營運持續計畫，降低系統中斷與資安風險，確保關鍵業務之穩定運作。 與供應商建立長期合作之策略夥伴關係，以確保原物料製造能力及供貨穩定性。 本公司建立多元共融 (DEI) 政策與相關管理機制，確保員工於招募、培訓及晉升過程中享有公平與一致之待遇。 本公司建立完整之人才培育與績效管理機制，並落實勞動法規遵循，以維護員工權益並提升整體人力資本價值。 本公司訂有「防範內線交易管理辦法」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「內部控制制度自行評估程序」，均為針對風險管理政策落實而制定。並落實公司治理、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，相關風險管理策略及措施。(請參閱第33 & 75頁)
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？	V		無 (一)本公司依照勞工安全衛生法訂定「職業及環境安全衛生管理辦法」並依法規定每年定期舉辦預防災變之教育訓練，因本公司產品均委託外包生產，不會產生廢氣、廢水、噪音及廢棄物等污染，屬於低碳公司。本公司成立迄今，亦未接獲環安衛相關的罰則。
(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？	V		無 (二)因近年來能源短缺及地球碳化現象，公司持續推動節能減碳各項措施，例如：實施垃圾分類及紙箱回收，讓資源再利用。報廢之電腦設備及影印機使用後的碳粉盒透過專業回收廠商處理，決不隨意丟棄造成二次公害。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因																		
	是	否																			
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	V	鼓勵員工自行攜帶杯具及自備便當，減少使用紙餐具。113年起採線上簽約，讓無紙化作業能減少環境污染等，以降低公司營運對自然環境之衝擊 (三)本公司依據 TCFD 架構識別氣候風險，短期內以評估「轉型風險：碳定價法規」為主，預期可能導致原物料採購成本上升；中期則關注「實體風險：極端氣候」對外包代工廠供貨穩定性之影響。對此，本公司除落實 ISO 14064-I 盤查外，並評估綠色產品設計機會，以降低產品全生命週期之碳足跡。	無																		
(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)公司產品生產均委託中國大陸地區外包廠代工，台灣為營運總部，本公司非高耗能或高污染產業，仍本於企業社會責任及永續經營之理念，主動規劃並落實節能減碳、節約用水及廢棄物減量等環境管理政策，期以具體行動降低營運活動對環境之衝擊，善盡環境保護之責任。 本公司依循 ISO14064-1: 2018 執行組織型溫室氣體盤查，本次盤查邊界為在台灣的新店營運總部、北新據點及淡水據點的類別一及類別二。 1. 最近兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量： <table><tr><th>溫室氣體排放量</th><th>113 年(噸)</th><th>114 年(噸)</th></tr><tr><td>類別一：直接溫室氣體排放量</td><td>0.2812</td><td>4.4792</td></tr><tr><td>類別二：間接溫室氣體排放量</td><td>113.80102</td><td>101.3779</td></tr><tr><td>總排放量</td><td>114.082</td><td>105.8571</td></tr><tr><td>用電度數(kwh)</td><td>192,437.0314</td><td>213,877.5212</td></tr><tr><td>吉焦耳(GJ)</td><td>692.7733</td><td>769.96</td></tr></table> 本公司持續精進溫室氣體盤查品質與管理範疇，114 年度類別一（直接排放）數據較前期顯著增加，主要係因本公司為更完整反映營運活動之實質影響，將盤查邊界由單一冷煤設備擴大至包含滅火器設施及相關營運機具之燃料消耗。其中，因落實滅火器全面盤點與逸散量核算，致使類別一排放量提升，此調整能提供更精確之減碳基準線，作為未來制定減量目標之依據。	溫室氣體排放量	113 年(噸)	114 年(噸)	類別一：直接溫室氣體排放量	0.2812	4.4792	類別二：間接溫室氣體排放量	113.80102	101.3779	總排放量	114.082	105.8571	用電度數(kwh)	192,437.0314	213,877.5212	吉焦耳(GJ)	692.7733	769.96	無
溫室氣體排放量	113 年(噸)	114 年(噸)																			
類別一：直接溫室氣體排放量	0.2812	4.4792																			
類別二：間接溫室氣體排放量	113.80102	101.3779																			
總排放量	114.082	105.8571																			
用電度數(kwh)	192,437.0314	213,877.5212																			
吉焦耳(GJ)	692.7733	769.96																			

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因						
	是	否 摘要說明							
		2. 用水量及廢棄物總重量： 由於公司營運場域均為租賃辦公大樓，整體用水由大樓統一供應與分攤，未來計畫與大樓管理單位協商取得分攤數據，以制定具體減量目標。雖無專屬設施，公司仍致力於提升員工永續用水素養，並於可控範圍內落實節水行動，與管理單位共同促進用水效率。廢水排放部分皆為生活污水，且依法規排放至下汙水道，未對週遭環境生態造成衝擊。							
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)本公司恪守營運據點所在地法規，依循《勞動基準法》及政府相關規定，尊重人權公約之保障，及透過公司內部人事管理規章，保障員工合法權益，另訂定「檢舉制度辦法」及「性騷擾防治措施及懲處辦法」，辦法中包括公司內部申訴管道，以維持同仁權益。 公司人權管理政策及具體方案摘要如下： <table><tr><th>人權管理政策</th><th>具體方案</th></tr><tr><td>提供安全與健康的工作環境</td><td>●中午休息1小時，給予同仁充足午休時間。 ●彈性一小時的上下班時間。 ●公司各出入口皆設有門禁刷卡裝置。</td></tr><tr><td>禁止強迫勞動、恪遵政府勞動法令</td><td>●未發生雇用童工或強迫勞動與侵害人員等情事。</td></tr></table> 本公司於103年訂定「個人資料保護法」，114年亦針對同仁實施個資法相關訓練0.5小時，共計11位同仁完成訓練。未來將持續關注人權保障議題、推動相關教育訓練，以提高人權保障意識，降低相關風險發生的可能性。 (二)本公司訂定薪資報酬政策及績效考核制度(每年執行考核一次)，員工薪資報酬政策係依據個人能力及對公司貢獻度、績效表現及考量公司未來營運風險後決定，給予合理薪給及業務績效獎勵將獲利回饋員工外，另依公司章程規定，公司年度如有獲利，應提撥不低於0.1%為員工酬勞分配給員工。本公司注重職場之多元與平等，相關資訊請參閱本公司官網-企業社	人權管理政策	具體方案	提供安全與健康的工作環境	●中午休息1小時，給予同仁充足午休時間。 ●彈性一小時的上下班時間。 ●公司各出入口皆設有門禁刷卡裝置。	禁止強迫勞動、恪遵政府勞動法令	●未發生雇用童工或強迫勞動與侵害人員等情事。	無
人權管理政策	具體方案								
提供安全與健康的工作環境	●中午休息1小時，給予同仁充足午休時間。 ●彈性一小時的上下班時間。 ●公司各出入口皆設有門禁刷卡裝置。								
禁止強迫勞動、恪遵政府勞動法令	●未發生雇用童工或強迫勞動與侵害人員等情事。								
(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		無						

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因						
	是	否							
(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	會責任-制定職場多元化或推動性別平等政策說明。 (三)本公司依據職業安全衛生相關法令規定，提供員工安全與健康上所需之安全防護設備，辦公場所設置緊急逃生路線及出口、使用無毒產品定期消毒工作環境、定期保養電梯、備有消防設施及定期舉辦健康檢查，並實施各類工作安全與健康教育之教育訓練。本公司訂有『職業及環境安全衛生管理辦法』並依辦法規定執行。本公司114年度並無員工發生職災之情事。	無						
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V	(四)本公司不定期為員工舉辦教育訓練，旨在充實員工知識能力，發揮潛在智能及提高專業能力，包含新人訓練、專業進階訓練、主管訓練等，協助同仁透過多元學習方式持續學習成長。114 年度職涯訓練共計 120 人完成，總時數為 301 小時。	無						
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際標準，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V	(五)本公司遵循智慧財產相關法規，且極度重視客戶的意見，除隨時與客戶保持聯繫外，另於公司網站提供產品資訊、聯絡窗口及郵件信箱，另設置利害關係人專區，提供客戶提問、申訴等管道。	無						
(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)本公司訂有『供應商管理作業程序』，與供應商往來前，需先評估供應商過去是否有影響環境與社會的負面紀錄，做為遴選供應商的重要參考依據，且規範供應商提供綠色原物料合格產品，以善盡企業之社會責任。並請供應商簽訂『供應商環境禁/限用物質宣告書』如涉及違反其企業社會責任政策，且對環境與社會有顯著影響時，得隨時終止或解除契約。 執行成效： 114年度受評鑑供應商共有56家受評鑑。	無						
<table><tr><th>評鑑等級</th><th>屬性</th><th>廠商家數</th></tr><tr><td>A級(90分以上)</td><td>整體表現優良, 列為合格供應商</td><td>56</td></tr></table>			評鑑等級	屬性	廠商家數	A級(90分以上)	整體表現優良, 列為合格供應商	56	
評鑑等級	屬性	廠商家數							
A級(90分以上)	整體表現優良, 列為合格供應商	56							

評估項目	運作情形				與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明		
			B級(80-89分)	符合基本合作標準,得合格續用	
			C級(70-79分)	仍有改善空間,視情形酌減採購量	
			D級(未滿70分)	列為不合格供應商	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續責任報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		本公司依全球永續性報告協會發布之GRI準則及「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」等，編製「永續報告書」，揭露公司對永續發展所採行之相關措施與資訊。唯前揭報告書目前尚未取得第三方之確認或保證意見。		將於115年完成114年度第三方確信及查證作業
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」、「永續發展實務守則」、「永續資訊管理作業程序」及「永續報告書編製及確信之作業程序」，實際運作情形與所訂定之內容無重大差異情形。	本公司已訂有「永續發展實務守則」、「永續報告書編製及確信之作業程序」，實際運作情形與所訂定之內容無重大差異情形。				
七、其他有助於推動永續發展執行情形之重要資訊：本公司對於員工權益、供應商關係訂有相關管理辦法，在重視員工工權益方面已設立員工福利委員會；與往來銀行及其他債權人、客戶、供應商均有暢通之溝通管道；	本公司對於員工權益、供應商關係訂有相關管理辦法，在重視員工工權益方面已設立員工福利委員會；與往來銀行及其他債權人、客戶、供應商均有暢通之溝通管道；				
(1) 環保：本公司在台灣並無工廠，主要是以辦公室為環保之重點，公司積極推動紙張及包裝材料重覆使用及垃圾分類等，以降低造成環境污染衝擊，致力推行永續發展理念並善盡企業社會責任。	(1) 環保：本公司在台灣並無工廠，主要是以辦公室為環保之重點，公司積極推動紙張及包裝材料重覆使用及垃圾分類等，以降低造成環境污染衝擊，致力推行永續發展理念並善盡企業社會責任。				
(2) 社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益等：定期幫助社會上的弱勢團體走出經濟上的困頓，善盡社會責任，近兩年來參與社會公益情形：	(2) 社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益等：定期幫助社會上的弱勢團體走出經濟上的困頓，善盡社會責任，近兩年來參與社會公益情形：				
• 本公司位於新北市新店區，公司一向秉持著優先聘用在地員工，114年底公司員工共67名，居住在新北市的員工佔70%，居住在新店區的員工佔13%，以回饋鄰里及降低人口外移的情形。	• 本公司位於新北市新店區，公司一向秉持著優先聘用在地員工，114年底公司員工共67名，居住在新北市的員工佔70%，居住在新店區的員工佔13%，以回饋鄰里及降低人口外移的情形。				
• 公司一向秉持著【關懷社會，善盡責任】的企業信念，持續透過各種捐款活動，善盡企業的社會責任，定期幫助社會上的弱勢團體走出經濟上的困頓，善盡社會責任，近兩年來參與社會公益情形：	• 公司一向秉持著【關懷社會，善盡責任】的企業信念，持續透過各種捐款活動，善盡企業的社會責任，定期幫助社會上的弱勢團體走出經濟上的困頓，善盡社會責任，近兩年來參與社會公益情形：				
113年捐贈台北市普仁基金會NT100,000元，幫助弱勢學生助學、引導及育成計畫；桃園龜山區登山協會捐助NT100,000元，以提	113年捐贈台北市普仁基金會NT100,000元，幫助弱勢學生助學、引導及育成計畫；桃園龜山區登山協會捐助NT100,000元，以提				

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
			供設備更新及急難救助之用；另捐贈新北市新店區心路基金會愛兒兒童發展中心NT100,000元，提供發展障礙幼兒的早期療育及融合教育，促進幼兒的整體性發展，讓身心障礙幼兒與一般幼兒在愛與接納的環境下，共同學習成長，共支出NT300,000元。 114年捐贈門諾社會福利慈善事業基金會「樺加沙颱風受災戶」新台幣伍佰萬元整，使弱勢災民能維持基本生活所需；桃園龜山區登山協會捐助NT100,000元，以提供設備更新及急難救助之用；捐贈新北市新店區心路基金會愛兒兒童發展中心NT100,000元，以關懷為出發點，結合社會資源，為貧困、受虐及身心障礙兒童及家庭謀福利；另捐贈新北市新店區心路基金會愛兒兒童發展中心NT100,000元，提供發展障礙幼兒的早期療育及融合教育，促進幼兒的整體性發展，讓身心障礙幼兒與一般幼兒在愛與接納的環境下共同學習成長，以期能回饋鄰里鄉親。全年共支出NT 5,300,000元。 • 本公司已於114年購買Shinhan Card Co Ltd 永續發展綠色債券(SHINCA 1 3/8 06/23/26)，美金肆拾萬貳仟捌佰柒拾肆元壹角玖分整，該債券取得櫃檯買賣資格認可。 (3) 消費者權益：通過全面的品質管理系統，在各個流程環節進行嚴格的品質管理，確保提供給客戶最佳的服務與產品。 (4) 人權：本公司之勞資關係是對等地位，公司以誠信並尊重每位員工在工作時的表現，因此均未發生勞資爭議等問題，充分顯示本公司對人權議題的努力。 (5) 安全衛生：本公司為員工提供一個安全就業環境，這是企業對員工生命安全責任。並定期接受勞工安全衛生教育及預防災變之訓練與工作安全教導，以避免職業災害之發生及保障員工之生命安全，及增進員工之安全衛生相關知識。

註1：本公司推動永續發展重大議題及風險評估：

重大議題	風險評估項目	風險管理策略與措施
社會	人才發展與權益	針對高階研發及關鍵技術人才，建立留才與激勵機制，以維持技術競爭優勢。
公司治理	強化董事會職能及法令遵循	1. 強化董事會職能提升企業永續價值；並落實公司治理3.0永續發展藍圖。 2. 落實內部控制機制，確保本公司全體同仁，均能確實遵守法令規範。

本公司氣候相關資訊

一、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。	公司於氣候議題上以董事會為最高監督及決策單位，以強化公司經營體制、致力環境保育及善盡社會責任，高階經理人執行氣候相關風險管理情形及關鍵績效，由總經理召集，每年邀集各單位主管，藉由全面性的評估分析包含氣候在內的各類風險情境，並研擬因應與調適策略。 為深化企業永續發展及實踐企業社會責任，承啟係由董事會作為推動永續發展的最高決策單位，另已於114年設置永續發展委員會，下設永續執行小組（由行政部、財會部、行銷企劃部、採購部、業務部及資訊部各指派1名代表組成）向董事會報告永續發展執行成果及未來工作計畫，再由董事會督導各項永續專案之推動與效益。
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)。	短期：減少能源消耗，降低營運成本。 中期：全球對低碳和綠色產品需求上升，促使公司供應鏈或營運中斷風險。 長期：由於自然災害不可控因素，導致公司財務衝擊，並評估相關氣候風險與機會為公司帶來的潛在營運與財務影響，以規劃各項行動因應氣候相關風險與機會。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	極端氣候方面，影響供應商營運，可能導致供應中斷或延誤的風險。轉型行動方面，隨著溫室氣體排放規範日益趨嚴，以及碳費制度即將上路，公司未來可能需投入相應的行政資源與技術成本，短期將增加營運支出，但長期可提升法遵能力與品牌信譽度，強化市場合作穩定性。
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。	各項業務可能產生之風險，由部門進行因應規劃，整合及管理可能影響營運與獲利的風險，並隨時追蹤檢討風險管理執行情況，以期強化企業體質。
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。	尚未使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性。
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	現行破減量行動主要專注在範疇二，將辦公設備置換為節能設備，如：辦公區更換省電燈管...等，另公司評估極端氣候所可能造成的影響尚不致太大，故尚未有因應管理氣候相關風險之轉型計畫。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基	1. 組織規模與排放量相對有限。

礎。	2.碳排放數據尚未完全成熟(範疇3尚需時間導入)。
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。	公司已從全面使用汰換LED、減少使用紙製餐盒...等方面力行節能減碳目標，但尚未設定氣候相關目標。 污染防治方面，增加污染防治設施，於運轉產生異常狀況時，避免造成環境污染；在能源與資源節約方面，加裝省電裝置，節省能源之耗用；在廢棄物管理方面，進行相關減廢活動，減少紙張及投影片使用、減少廢空桶和氟化鈣泥等廢棄物之產生
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)。	請詳以下說明。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

(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。
以 113 年為碳排放基準年，113 年總排放量(範疇一+範疇二)為 114.082 公噸 CO2e，114 年總排放量(範疇一+範疇二)為 105.8571 公噸 CO2e

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。

(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。

因本公司實收資本額未達新臺幣 50 億元之上市公司，應自 115 年起完成盤查資訊揭露，117 年起完成確信資訊揭露。本公司將於本(115)年度進行首次確信，確信相關資訊將於永續報告書中另行揭露。惟合併財務報告子公司尚不適用應揭露確信相關資訊之。

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。

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。

本公司已於截稿前完成 114 年度溫室氣體盤查，盤查結果亦較首(113)年減少，兩年度均涵蓋範疇一與範疇二（以電力與能源使用），查 114 年度溫室氣體盤查亦將於截稿後執行第三方驗證。後續將待實際數據完成後另行揭露於永續報告書中。

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。

(六)、公司履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件申明誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理層積極落實經營政策之承諾？	V		(一) 本公司訂有「誠信經營守則」及「董事、監察人及經理人道德行為準則」，董事及高階經理人皆依規範忠實執行業務；並明訂於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，相關規章已揭露於公開資訊觀測站及公司網站。	無
(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？	V		(二) 本公司於「誠信經營守則」中明定不得要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為。與他人簽訂契約時，其內容將包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款並避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。本公司內部稽核人員應依年度稽核計劃查核前項制度遵循情形，並作成稽核報告每季定期提報董事會。	無
(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		(三) 本公司目前已訂定董事、監察人及經理人道德行為準則及誠信經營守則並落實執行；任何違反道德及誠信行為時，依「人事管理規章」8.3條規定懲戒，並提供員工申訴管道，以處理不合理對待之情事。本公司隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、監察人、經理人及受僱人提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營守則，以提昇公司誠信經營之成效。	無
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？	V		(一) 本公司於交易前，先考量對象是否有不誠信行為紀錄，以避免與其進行交易。與他人簽訂契約，內容將含蓋交易對象如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款。	無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	V		(二)本公司由管理部負責誠信經營政策之制定及執行之兼職單位，並已於114年11月7日向董事會報告執行情形。	無
(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？	V		(三)本公司於「董事、監察人及經理人道德行為準則」及「誠信經營守則」已明訂防止利益衝突之政策；董事會各項議案，有利益衝突時，董事應予迴避，員工對於執行業務有利益衝突時，應告知主管主動迴避。本公司內部及外部系統亦建立檢舉信箱，提供通暢之舉報及陳述管道。	無
(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		(四)本公司依相關法令訂定會計制度及內部控制制度，內部稽核人員定期查核其遵循情形，且另視需求不定期執行稽核專案查核，並向董事會報告查核結果。	無
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五) 新進人員訓練時會特別聲明公司誠信經營(含反貪腐)的原則，並定期舉辦公司治理及誠信經營之課程。公司採購部門亦不定期向供應商宣導本公司誠信經營之原則，以杜絕不誠信之商業行為。本公司透過公開承諾、資訊宣達及教育訓練等方式，深化誠信經營之經營理念。本公司於114年為新人舉辦誠信經營議題相關教育訓練課程(防範內線交易、個資保護法及誠信和道德行為準則)，共計11人上課，合計33小時。本公司 114年度於1/15、4/2、7/4及10/14共四次，將「內部人股權轉讓及違反證交法常見缺失」及「提醒內部人不可將公司股票對外借貸交易」以e-mail方式轉給董事及經理人知悉。	無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？ (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？ (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 V V		(一)本公司已訂定「檢舉制度辦法」並設立檢舉信箱，對於違反誠信行為者，員工可以以任何形式向各部門主管、稽核提出檢舉。另公司網站亦設有檢舉信箱alenchang@chaintech.com.tw，提供相關人員檢舉不法行為。 (二)本公司依「檢舉制度辦法」第6條之規定，訂定調查標準作業程序，並依第8條之規定，對於檢舉人身分及檢舉內容絕對保密，如經調查發現有重大違規情事，將立即做成報告，以書面通知各獨立董事。 (三) 本公司依「員工行為準則」第6.7條之規定，對於檢舉人身分及檢舉內容絕對保密，絕不使檢舉人因檢舉而遭受不當處置之措施。	無 無
四、加強資訊揭露 (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司已將「誠信經營守則」揭露於公司網站「公司治理規章」及公開資訊觀測站中。	無
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形） 1. 本公司遵守公司法、證券交易法等主管機關相關法令，以作為落實誠信經營的基本。 2. 本公司「董事會議事規則」規定董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，且不得代理其他董事行使其表決權。 3. 本公司「內部重大訊息處理暨防範內線交易管理作業程序」第5條之規定，獲悉本公司有重大影響股票價格消息時，未公開前或公開後18小時內，不得對本公司之股票或其他具有股權性質之有價證券，自行或以他人名義買入或賣出。且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，將以書面（含電子文件）通知董事，於封閉期間禁止交易其股票，以注意避免內線交易。 4. 與往來廠商交易時，一向秉持誠信原則對廠商宣導，並於公司內部加強教育。				

(七)、其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

本公司經理人(包括總經理、副總經理、會計、財務、內部稽核主管等)最近年度參與涵蓋公司治理主題相關之進修情形如下：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
總經理	高樹榮	114. 7. 9	台灣證券交易所	2025國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	3
		114. 12. 3	中華民國公司經營暨永續發展協會	智慧財產渠態樣、權利保護與AI相關議題	3
		114. 12. 11	中華民國公司經營暨永續發展協會	公司治理與證券法規-檢察官視角下的公司治理風險解析	3
財會主管 兼任公司 治理主管	賴玉女	114. 2. 21	中華民國公司經營暨永續發展協會	公司治理及證券法規-我國推動永續發展政策及證券相關法令規定	3
		114. 9. 17	中華民國公司經營暨永續發展協會	川普2.0全球稅務改革與供應鏈重組的企業應對策略	3
		114. 10. 31	中華民國公司經營暨永續發展協會	非合意併購實物與公司治理議題	3
		114. 11. 27	中華民國公司經營暨永續發展協會	以風險管理推動企業永續發展	3
		114. 9. 19	社團法人中華民國內部稽核協會	永續報告書之解析和永續資訊之稽核實務	6
		114. 12. 26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事會及審計委員會對ESG資訊之治理	6
稽核主管	張亞玲	114. 9. 19	社團法人中華民國內部稽核協會	永續報告書之解析和永續資訊之稽核實務	6
		114. 12. 26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事會及審計委員會對ESG資訊之治理	6
發言人	李凱莉	114. 8. 4 ~114. 8. 6	國立臺北科技大學	溫室氣體盤查 3 日種子班	18
		114. 7. 15 ~114. 7. 16	社團法人中華公司治理協會	溫室氣體管理實作工作坊暨永續發展宣導會	9
		114. 6. 24	台灣投資人關係協會	供應鏈淨零策略與實踐	3

(八)、公司內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

承啟科技股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：115年 3月 6日

本公司民國114年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國114年12月31日^{註2}的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國115年3月6日董事會通過，出席董事七人中，沒有人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

承啟科技股份有限公司

董事長兼總經理：高樹榮 簽章



註1：公開發行公司內部控制制度之設計與執行，如於年度中存有重大缺失，應於內部控制制度聲明書中第四項後增列說明段，列舉並說明自行檢查所發現之重大缺失，以及公司於資產負債日前所採取之改善行動與改善情形。

註2：聲明之日期為「會計年度終了日」。

2. 委託會計師專業審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用。

(九)、最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 114年股東會重要決議內容及執行情形

(1) 通過本公司113年度營業報告書及財務報表案。

執行情形：決議通過。

(2) 通過本公司113年度盈餘分配案。

執行情形：股東配發現金股利新台幣14,474,825元(每股分派現金股利0.15元)，
114年7月14日為除息基準日，於114年7月31日全數發放完畢。

2. 114/1/1~115/4/30(刊印日)止董事會重要決議：

日 期	會 別	重 要 決 議
114.1.20	第十五屆 第 15 次	1. 通過本公司 114 年度營運計劃案。 2. 通過檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構案。 3. 通過檢討董事會績效評估辦法案。 4. 通過本公司經理人調薪案。 5. 通過本公司 114 年度經理人個別薪資報酬案。 6. 通過本公司 113 年度經理人年終獎金案。 7. 通過取消子公司「思騰合力天津科技有限公司」資金貸與「思騰合力深圳科技有限公司」案。
114.3.11	第十五屆 第 16 次	1. 通過承認 113 年度營業報告書及財務報表案。 2. 通過本公司 113 年度董事酬勞給付案。 3. 通過本公司 113 年度經理人員工酬勞給付案。 4. 通過本公司 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 5. 通過本公司「基層員工」定義案。 6. 通過修訂本公司「公司章程」案。 7. 通過改選本公司董事案。 8. 通過擬訂本公司 114 年股東常會召開日期、時間、地點、開會內容等相關事宜。
114.5.6	第十五屆 第 17 次	1. 通過承認本公司民國 114 年第一季合併財務報告案。 2. 通過本公司 113 年度盈餘分派案。 3. 通過提名並審核董事(含獨立董事)候選人名單。 4. 通過解除新任董事競業禁止之限制案。
114.6.20	第十六屆 第 1 次	1. 通過推選本公司第十六屆董事長案 2. 通過本公司第七屆薪資報酬委員會委員名單及任期
114.8.7	第十六屆 第 2 次	1. 通過本公司經理人調薪案。 2. 通過承認本公司民國 114 年第二季合併財務報告案。 3. 通過本公司簽證會計師之委任、報酬及評估獨立性之情形。 4. 通過本公司民國 113 年度永續報告書編製案。 5. 通過擬授權董事長以本公司名義與各銀行及票券金融公司之往來。

114.11.7	第十六屆 第 3 次	1. 通過承認本公司民國 114 年第三季合併財務報告案。 2. 通過修訂本公司內部控制制度之薪工循環及施行細則案。 3. 通過取消本公司為子公司「思騰合力天津科技有限公司」背書保證案 4. 通過本公司115年度稽核計畫。
115.1.30	第十六屆 第 4 次	1. 通過本公司115年度營運計畫案。 2. 通過修訂本公司「董事及經理人薪資酬勞辦法」案。 3. 通過檢討「董事會績效評估辦法」案。 4. 通過本公司115年度經理人個別薪資報酬案。 5. 通過本公司114年度經理人年終獎金案。 6. 通過設置永續發展委員會及訂定「永續發展委員會組織規程」案。 7. 通過修訂本公司誠信經營守則案。
115.3.6	第十六屆 第 5 次	1. 通過承認 114 年度營業報告書及財務報表案。 2. 通過本公司 114 年度盈餘分派案。 3. 通過本公司 114 年度員工酬勞及董事酬勞給付案。 4. 通過本公司 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。 5. 通過修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。 6. 通過本公司簽證會計師之委任、報酬及評估獨立性之情形。 7. 通過本公司 115 年股東常會召開日期、時間、地點、開會內容等相關事宜。

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

四、會計師公費資訊

(一) 會計師公費

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費(註)	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	楊蕙慈	114/01/01~ 114/12/31	3,960	490	4,450	
	林雅慧	114/01/01~ 114/12/31				

註：非審計公費服務內容：移轉計價 240 千元及集團企業主檔服務公費 250 千元。

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

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

五、更換會計師資訊：

(一) 關於前任會計師：不適用。

(二) 關於繼任會計師：不適用。

(三) 前任會計師對本準則第 10 條第 5 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：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：

(一)、董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

請參閱公開資訊觀測站，【網址 <https://mops.twse.com.tw>，首頁＞單一公司＞股權變動／證券發行＞股權轉讓資料查詢。

(二)、股權移轉資訊：

本公司董事、監察人、經理人及大股東並無股權移轉予關係人之情形。

(三)、股權質押資訊：

本公司董事、監察人、經理人及大股東並無股權質押之情形。

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關係之資訊：

115年4月18日

姓名	本人 持有股份		配偶、未 成年子女 持有股份		利用他人 名義合計 持有股份		前十大股東相互間 具有關係人或為配 偶、二親等以內之 親屬關係者，其名 稱或姓名及關係。 (註3)		備註
	股數	持股 比率	股 數	持股 比率	股 數	持股 比率	名稱 或姓名	關係	
億城國際開發(股)公司	24,517,000	25.41	—	—	—	—	—	—	董事/ 大股東
億城國際開發(股)公司 代表人：馮志焜	—	—	—	—	—	—	—	—	—
匯豐(台灣)商業銀行 股份有限公司受託保管 京華山一國際(香港) 有限公司投資專戶	4,251,000	4.41	—	—	—	—	—	—	—
花旗託管元大證券一客 戶投資專戶	2,789,000	2.89	—	—	—	—	—	—	—
林韋伶	2,021,468	2.09	—	—	—	—	—	—	—
林高煌	1,895,000	1.96	—	—	—	—	—	—	—
楊順興	1,095,000	1.13	—	—	—	—	—	—	—
吳文源	920,000	0.95	—	—	—	—	—	—	—
鈞偉股份有限公司	635,000	0.66	—	—	—	—	—	—	—
吳俊賢	630,000	0.65	—	—	—	—	—	—	—
吳俊慶	620,000	0.64	—	—	—	—	—	—	—

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率。

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年12月31日 單位：股；%

轉投資事業(註1)	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
深圳市景弘數字研發服務有限公司	(註2)	100%	—	—	(註2)	100%
思騰合力(天津)科技有限公司	(註2)	51%	—	—	(註2)	51%
北京思騰合力科技有限公司(註3)	(註2)	100%	—	—	(註2)	100%
包頭市易慧信息科技有限公司(註3)	(註2)	100%	—	—	(註2)	100%
思騰合力(深圳)科技有限公司(註3)	(註2)	100%	—	—	(註2)	100%

註1：係採權益法之投資。

註2：該投資公司係有限公司未發行股票，故無持有股數。

註3：該投資公司係由思騰合力(天津)100%轉投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

1. 股本形成經過

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 以外財 產抵充 股款者	其 他
75.11	10	500,000	5,000,000	500,000	5,000,000	公司創立	無	註
78.03	10	6,000,000	60,000,000	6,000,000	60,000,000	現金增資55,000,000元	無	註
78.12	10	12,000,000	120,000,000	12,000,000	120,000,000	現金增資 60,000,000元	無	註
79.06	10	19,500,000	195,000,000	19,500,000	195,000,000	現金增資 75,000,000元	無	註
83.05	10	19,500,000	195,000,000	11,700,000	117,000,000	辦理減資 78,000,000元	無	註
83.05	10	19,900,000	199,000,000	19,900,000	199,000,000	現金增資 82,000,000元	無	註
84.07	10	50,000,000	500,000,000	32,000,000	320,000,000	現金增資 121,000,000元	無	註
85.11	10	50,000,000	500,000,000	35,200,000	352,000,000	盈餘轉增資 32,000,000元	無	註
86.05	10	50,000,000	500,000,000	42,860,000	428,600,000	盈餘轉增資 70,400,000元 員工紅利轉增資 6,200,000元	無	註
87.04	10	200,000,000	2,000,000,000	70,000,000	700,000,000	盈餘轉增資 85,720,000元 員工紅利轉增資 6,897,000元 現金增資178,783,000元	無	註

88.06	10	200,000,000	2,000,000,000	77,943,000	779,430,000	盈餘轉增資 42,000,000 元 資本公積轉增資 35,000,000 元 員工紅利轉增資 2,430,000 元	無	註
89.06	10	200,000,000	2,000,000,000	95,019,900	950,199,000	盈餘轉增資 116,914,500 元 資本公積轉增資 38,971,500 元 員工紅利轉增資 14,883,000 元	無	註
89.12	10	200,000,000	2,000,000,000	102,924,423	1,029,244,230	可轉換公司債轉增資 79,045,230 元	無	九十年二月十三日(90)商字 第09001037670號
90.06	10	200,000,000	2,000,000,000	117,187,775	1,171,877,750	盈餘轉增資 56,608,430 元 資本公積轉增資 46,315,990 元 員工紅利轉增資 13,194,440 元 可轉債轉增資 26,514,660 元	無	九十年五月二十三日 (90)台財證(一)第132078號
91.05	10	200,000,000	2,000,000,000	135,133,069	1,351,330,690	盈餘轉增資 82,031,440 元 資本公積轉增資 70,312,660 元 員工紅利轉增資 23,795,240 元 可轉債轉增資 3,313,600 元	無	九十一年五月十六日 (91)台財證(一)第126710號
92.10	10	200,000,000	2,000,000,000	135,197,020	1,351,970,200	可轉債轉增資 639,510 元	無	九十二年十月十三日(92)商 字第09201288850號
94.7	10	250,000,000	2,500,000,000	149,863,686	1,498,636,860	私募可轉換公司債轉增資 146,666,660 元	無	九十四年七月八日(94)商字 第09401126820號
94.8	10	250,000,000	2,500,000,000	205,613,686	2,056,136,860	私募可轉債轉增資 557,500,000 元	無	九十四年八月十六日(94)商 字第09401158030號
94.9	10	250,000,000	2,500,000,000	204,013,686	2,040,136,860	買回庫藏股註銷 16,000,000 元	無	九十四年九月二十六日 (94)商字第09401190290號
95.2	10	250,000,000	2,500,000,000	128,964,691	1,289,646,910	減資 750,489,950 元	無	九十五年二月六日(95)商字 第09501018170號
96.1	10	250,000,000	2,500,000,000	129,813,191	1,298,131,910	員工證股權增資 8,485,000 元	無	九十六年一月二十二日(96) 商字第09601012070號
96.8	10	250,000,000	2,500,000,000	130,078,691	1,300,786,910	員工證股權增資 2,655,000 元	無	九十六年八月十六日(96)商 字第09601197660號
96.10	10	250,000,000	2,500,000,000	130,081,691	1,300,816,910	員工證股權增資 30,000 元	無	九十六年十月十七日(96)商 字第09601253600號
97.9	10	250,000,000	2,500,000,000	76,852,263	768,522,630	減資 532,294,280 元	無	九十七年九月二十二日(97) 商字第09701239470號
99.3	10	250,000,000	2,500,000,000	89,352,263	893,522,630	現金增資 125,000,000 元	無	九十九年三月十七日(99)商 字第09901050980號
100.11	10	250,000,000	2,500,000,000	117,831,766	1,178,317,660	減資 275,204,970 私募現金增資 560,000,000 元	無	一〇〇年十一月二十四日 (100)商字第10001266040號
101.8	10	250,000,000	2,500,000,000	93,570,206	935,702,060	減資 242,615,600 元	無	一〇一年八月十四日 (101)商字第10101165750號
102.9	10	250,000,000	2,500,000,000	94,505,909	945,059,090	盈餘轉增資 9,357,030 元	無	一〇二年九月九日 (102)商字第10201184650號
103.9	10	250,000,000	2,500,000,000	109,248,831	1,092,488,310	盈餘轉增資 147,429,220 元	無	一〇三年九月二十三日 (103)商字第10301199230號
107.5	10	250,000,000	2,500,000,000	101,498,831	1,014,988,310	庫藏股減資 77,500,000 元	無	一〇七年五月二十三日 (107)商字第10701052620號
112.1	10	250,000,000	2,500,000,000	96,498,831	964,988,310	庫藏股減資 50,000,000 元	無	一一二年一月九日 (112)商字第11101247660號

註：時間久遠不具揭露價值，故不提供

2. 股份種類

115年 4月18日 (股)

股 份 種 類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份	未發行股份	合 計	
普通股	96,498,831	153,501,169	250,000,000	

(二) 主要股東名單

115年 4月18日

主要股東名稱	持有股數	持股比例
億城國際開發股份有限公司	24,517,000	25.41
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管京華山一國際(香港)有限公司投資專戶	4,251,000	4.41
花旗託管元大證券－客戶投資專戶	2,787,000	2.89
林韋伶	2,021,468	2.09
林高煌	1,895,000	1.96
楊順興	1,095,000	1.13
吳文源	920,000	0.95
鈞偉股份有限公司	635,000	0.66
吳俊賢	630,000	0.65
吳俊慶	620,000	0.64

(三) 公司股利政策、執行狀況及預期有重大變動之說明

1、股利政策

本公司年度總決算如有盈餘，除依法提繳所得稅外，應先彌補以往年度虧損次就其餘額提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，不在此限，次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積後，併同期初未分配盈餘，並得酌予保留部分盈餘後，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東紅利。當年度分配股東紅利中，其中現金股利不低於5%，但現金股利每股若低於0.1元得不予發放，改以股票股利發放。

2、本次股東會擬議股利分派之情形：

本公司民國114年度盈餘分派案，業經民國115年3月6日董事會決議通過每股發放0.1元現金，俟股東常會決議通過後，授權董事長另訂除息基準日。

(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115年股東會未擬議無償配股。

(五) 員工、董事及監察人酬勞：

1、公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於0.1%為員工酬勞，提撥不高於6%為董監酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。

2、本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

(1) 本公司係依公司章程規定估列員工酬勞及董事酬勞。

(2) 本公司員工酬勞及董事酬勞係依會計研究發展基金會(96)基秘字第052號解釋函令之規定，估計員工酬勞及董監酬勞金額，並依員工酬勞及董事酬勞之性質列營業成本或營業費用項下之適當會計科目。嗣後股東會決議與財務報表估列數如有差異，視為估計變動，列為當期損益。

3、董事會通過分派員工酬勞及董事酬勞金額及設算每股盈餘資訊：

(1) 配發員工及董事、監察人酬勞金額：

本公司114年度員工酬勞及董事酬勞分派事項，業經115年3月6日董事會通過擬議分配情形如下：

A、員工酬勞：新台幣 51,531元。

B、董事酬勞：新台幣0元。

C、上述金額全數以現金發放，與114年度估列數無差異。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

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

單位新台幣：元

項目	114 年實際分配情形	113 年實際分配情形	差異數
員工現金酬勞	51,531	2,383,904	0
員工股票酬勞	0	0	0
董事酬勞	0	7,151,711	0

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債(含海外公司債)辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、發行海外存託憑證：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、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、營業項目

- (1)CC01010 發電、輸電、配電機械製造業(限中華民國行業標準分類 2810 發電、輸電、配電機械製造業；2890 其他電力設備製造業，限風力發電設備之製造者)。
- (2)CC01030 電器及視聽電子產品製造業(限中華民國行業標準分類 2730 視聽電子產品製造業、2851 家用空調器具製造業、2852 家用電冰箱製造業、2853 家用洗衣設備製造業、2854 家用電扇製造業及 2859 其他家用電器製造業)。
- (3)CC01060 有線通信機械器材製造業(限中華民國行業標準分類 2721 電話及手機製造業及 2729 其他通訊傳播設備製造業)。
- (4)CC01070 無線通信機械器材製造業(限中華民國行業標準分類 2721 電話及手機製造業、2729 其他通訊傳播設備製造業及 2751 量測、導航及控制設備製造業)。
- (5)CC01080 電子零組件製造業(限中華民國行業標準分類 2630 印刷電路板製造業、2691 印刷電路板組件製造業及 2699 分類其他電子零組件製造業)。
- (6)CC01101 電信管制射頻器材製造業(限中華民國行業標準分類 2721 電話及手機製造業、2729 其他通訊傳播設備製造業及 2760 輻射及電子醫學設備製造業)。
- (7)CC01110 電腦及其週邊設備製造業(限中華民國行業標準分類 2711 電腦製造業、2712 顯示器及終端機製造業及 2719 其他電腦週邊設備製造業)。
- (8)CC01120 資料儲存媒體製造及複製業(限中華民國行業標準分類 2740 資料儲存媒體製造業)。
- (9)CE01010 一般儀器製造業(限中華民國行業標準分類 2751 量測、導航及控制設備製造業及 2760 輻射及電子醫學設備製造業)。
- (10)CH01040 玩具製造業(限中華民國行業標準分類 3312 玩具製造業)。
- (11)F102030 菸酒批發業(限中華民國行業標準分類 4546 菸酒批發業)。
- (12)F109070 文教、樂器、育樂用品批發業(限中華民國行業標準分類 4581 書籍、文具批發業、4582 運動用品、器材批發業及 4583 玩具、娛樂用品批發業)，但不得經營書籍、雜誌、報紙業之批發業。
- (13)F113010 機械批發業(限中華民國行業標準分類 4643 農用及工業用機械設備批發業)。
- (14)F113020 電器批發業(限中華民國行業標準分類 4561 家庭電器批發業)。
- (15)F113030 精密儀器批發業(限中華民國行業標準分類 4564 家用攝影器材及光學產品批發業及 4649 其他機械器具批發業)。
- (16)F113050 電腦及事務性機器設備批發業(限中華民國行業標準分類 4641 電腦及其週邊設備、軟體批發業及 4644 辦公用機械器具批發業)。
- (17)F113070 電信器材批發業(限中華民國行業標準分類 4642 電子設備及其零組件批發業)，但不得經營電信事業核心網路設備(如交換、傳輸設備)之批發業務。
- (18)F118010 資訊軟體批發業(限中華民國行業標準分類 4641 電腦及其週邊設備、軟體批發業)。
- (19)F119010 電子材料批發業(限中華民國行業標準分類 4642 電子設備及其零組件批發業)。
- (20)F203020 菸酒零售業(限中華民國行業標準分類 4729 其他食品及飲料、菸草製品零售業；藥局、藥房、藥粧店或活動物之零售除外)。

- (21)F209060 文教、樂器、育樂用品零售業(限中華民國行業標準分類 4761 書籍、文具零售業、4762 運動用品、器材零售業、4763 玩具、娛樂用品零售業及 4764 音樂帶及影片零售業)，但不得經營書籍、雜誌、報紙業之零售業。
- (22)F213010 電器零售業(限中華民國行業標準分類 4741 家庭電器零售業及 4833 視聽設備零售業)。
- (23)F213030 電腦及事務性機器設備零售業(限中華民國行業標準分類 4831 電腦及其週邊設備、軟體零售業)。
- (24)F213060 電信器材零售業(限中華民國行業標準分類 4832 通訊設備零售業)，但不得經營電信事業核心網路設備(如交換、傳輸設備)之零售業務。
- (25)F214030 汽、機車零件配備零售業(限中華民國行業標準分類4843汽機車零配件、用品零售業)。
- (26)F218010 資訊軟體零售業(限中華民國行業標準分類 4831 電腦及其週邊設備、軟體零售業)。
- (27)F219010 電子材料零售業(限中華民國行業標準分類 4831 電腦及其週邊設備、軟體零售業、4832 通訊設備零售業及 4833 視聽設備零售業)。
- (28)I501010 產品設計業(限中華民國行業標準分類 7402 工業設計業中之特製品之設計服務及 7409 其他專門設計服務業中之特製品之設計服務)。
- (29)JA02010 電器及電子產品修理業(限中華民國行業標準分類 9521 電腦及其週邊設備修理業、9522 通訊傳播設備修理業及 9523 視聽電子產品及家用電器修理業)。

2、營業比重

單位：新台幣仟元

項 目	114 年度營業收入	
	金額	百分比
電腦周邊產品	3,096,001	99.55
其他	13,982	0.45
合計	3,109,983	100.00

3、目前之產品及服務項目

- (1) 顯示卡
- (2) 主機板
- (3) AI 伺服器及系統整合

4、計畫開發之新產品及服務

(1)顯示卡

- A. GeForce RTX 50 系列 GPU 於 2025 年以 Blackwell 架構推出後，除應用於消費領域，更已成為實質的 AI 加速器(如應用於 LLM 本地推論、影片生成及 AI agent 等)，其定位已由 GPU 轉變為個人 AI 工作站核心。

- B. RTX 50 系列所升級之 DLSS 4/4.5 多幀生成技術使 FPS 倍數級暴增，另首次導入 GDDR7 顯存，能突破 4K/8K 遊戲等高解析瓶頸。
- C. 針對 NVIDIA Blackwell 架構新晶片組做開發方案準備，準備方案產品系列有 iGame Lab、Vulcan、Ultra、Advanced 及 Mini 等。
- D. 針對 NVIDIA 未來下一代晶片預先研發顯卡散熱方案，產品系列有 Vulcan、Ultra、Advanced 及 Mini 等。
- E. 開發創新型及聯名訂製型產品，持續完善各產品線。

(2)主機板

- A. 透過自動化設定，於 AMD 與 Intel 雙平台優化超頻穩定性及降低超頻門檻。
- B. 積極開發 AMD Ryzen 9000 系列，機種涵蓋 X870E、X870 及 B850，可運作於全空冷環境或搭配壓縮式水冷機。
- C. 與業界旗艦品牌同步推出異步超頻。
- D. 加強主機板附加價值，新增 CPU AutoTable 自動電壓補償、Turbo Mode 一鍵超頻及 LoadLine 精準供電控制。
- E. 重視電子商務發展，加強網銷產品與電子商務的合作。
- F. 加強與 Intel 及 AMD 等上游廠商的緊密合作。

(3) AI伺服器及系統整合

A. AI 服务器硬件

思騰合力的 AI 伺服器硬體產品家族，以覆蓋通用計算、異構計算、高密存儲三大核心場景，支援 X86 與信創雙生態定位，構建了完整的算力底層：X86 以 IW、AW 系列異構電腦型為 AI 訓練與推理核心，搭配通用計算與高密存儲新品，支撐規模化智算中心建設；信創則依託華為、海光平臺，打造從通用算力到異構 AI 算力的全棧國產化方案，滿足關鍵領域自主可控需求；同時佈局液冷技術與深度定制化能力，為下一代高功耗 AI 大模型場景提供綠色高效解決方案，全面適配企業數位化轉型與國產化替代的雙重戰略需求，具備強大的技術競爭力與交付保障能力。

B. 自研軟體

思騰合力依託自研 AI 軟體研發團隊，打造了底層架構 100% 自主可控、無開源依賴的集群管理調度系統-思騰合力 AI 開放平臺。該平臺深度契合 AI 工作流，具備容器化、多級用戶、資產管理、計費等功能，實現對全棧硬體算力資源的高效池化、智慧調度與精細化運營，為上層業務提供極簡、彈性、可量化的算力服務，真正讓大規模複雜 AI 算力使用“開箱即用、按需供給”，全面覆蓋各類應用場景。

C. 雲算力

思騰合力在內蒙古包頭打造了具備 IDC/ISP 資質的自有 AI 雲算力中心，可提供高性價比、高性能、可定制的算力租賃服務，全面覆蓋 AI 訓練、科學計算、大資料分析等場景，為客戶提供穩定、彈性、合規的一站式算力支撐。

D. 大模型一體機

思騰合力依託自研大模型一體機，將思騰高性能伺服器算力、行業專屬大模型與定制化 Agent 能力深度融合，可針對企業招投標、法務審查等高頻複雜場景，快速打造如標底自動生成、合同智慧審查等輕量化業務應用，讓原本繁瑣的人工流程實現秒級自動化處理，在大幅提升業務效率、降低人力成本的同時，為企業提供「算力+模型+場景應用」的一站式 AI 落地解決方案，真正實現複雜業務的智慧化升級與價值釋放。

E. 維保業務

針對當前國際高階 GPU 伺服器售後鏈冗長、故障處理週期長達數月的行業痛點，思騰合力憑藉於 GPU 伺服器領域深耕十餘年積累的經驗與資深 GPU 工程師團隊，於原廠 3 年質保基礎上，獨家推出高時效性高端 GPU 伺服器專屬維保服務，為客戶昂貴的 GPU 伺服器提供“保險型”全生命週期保障，大幅縮短修復週期，是公司重點培育的高價值種子業務。

(二) 產業概況

1、產業現況與發展

(1) 板卡產業之現況與發展

國際數據資訊（IDC）最新指出，2025年第四季全球PC出貨量達7640萬台、年增9.6%，全年出貨量則達2.847億台、年增8.1%，表現優於先前預期。不過，IDC指出，2025年底成長動能除傳統假期需求外，更多來自於系統升級與供應鏈提前備貨，並非單純的終端需求全面回溫。

IDC分析，2025年PC市場的主要推力之一，來自Windows 10即將停止支援所引發的換機潮，企業與消費市場同步啟動升級；另一方面，年初以來的關稅政策不確定性，以及下半年逐步浮現的記憶體供應吃緊疑慮，也促使品牌廠與通路提前拉貨，放大了第四季的出貨表現。但IDC同時提醒，2025年底的強勁出貨表現，並不代表2026年將延續同樣節奏。

隨著記憶體和供應鏈持續中斷，IDC大幅下調了其個人電腦和平板電腦的市場展望。根據IDC最新發布的《全球季度個人計算設備追蹤報告》，2026年全球個人電腦出貨量預計下降11.3%，較2025年11月發布的下降2.4%預測值大幅下調，平板電腦出貨量預計也將下降7.6%。相關壓力將持續抑制產能擴張，並可能延續至2027年，使產業復甦時程仍具高度不確定性。

此外，該預測發布時，中東地區衝突尚未進一步升溫；惟隨地緣政治風險持續升高，已對全球供應鏈穩定性與企業投資信心帶來潛在衝擊，並為科技及硬體等相關產業增添新的不確定變數。

「整個科技產業以及其他許多產業都持續面臨著無法控制的逆風，這些逆風疊加起來，導致了巨大的混亂。」設備與消費品集團副總裁 Ryan Reith 表示：「不斷增加的行業和地緣政治事件清單，甚至使得決策在某些行業裡，幾乎變得不可能。所有問題之所以從一個價值百萬美元的問題變成了一個價值萬億美元的問題，是因為這些壓力何時消退完全沒有確定的時間。」

即使在這些短缺的陰影下，市場仍然保留著一些韌性。預計平均售價（ASP）的上漲將推高市場總值，2026 年個人電腦市場將成長1.6%至2,740億美元，平板電腦市場將成長3.9%至668億美元。IDC 全球行動裝置追蹤研究經理 Jitesh Ubrani表示：「低價個人電腦和平板電腦的時代暫時告一段落，不斷上漲的平均售價和零件成本正在改寫市場格局。記憶體短缺問題將持續到 2027 年。雖然我們預計價格將從 2028 年開始有所回落，但市場已不太可能回到 2025年的價格水準。」

另一方面，隨著 AI 訓練與推論快速成長，高容量與高頻寬記憶體已成為資源配置的核心。無論是晶圓廠或記憶體廠，在產能分配上皆優先滿足資料中心、AI 伺服器與加速卡需求，消費級顯卡自然被排擠。未來市場邏輯也將從「PC 主導」轉為「AI 優先」，顯卡供需將不再單純跟隨傳統 PC 景氣循環，而是隨著 AI 硬體資本循環。

由於AI長期新增需求並非一次性的短期紅利，即使記憶體廠擴產，資源仍會優先流向高毛利的HBM與伺服器市場，消費級VRAM的供給排序相對落後。而過去當 PC 市場轉弱時，記憶體價格往往同步下滑，顯卡價格也隨之回落，形成明確的「入手低點」。但隨著 AI 成為主要需求來源，即便PC出貨量衰退，資料中心需求持續下，記憶體價格未必會明顯鬆動，也使得顯卡的谷底價格越趨模糊。預期未來市場可能出現以下特徵：

- 特定容量（如16GB）更易出現階段性缺貨
- 價格不再單純反映 GPU 成本，而是受整體記憶體供需情緒牽動
- 到貨節奏碎片化
- 價格修正幅度有限，短期促銷價取代長期低點

展望未來，IDC 預計供應商將優先考慮供應鏈韌性以及更靈活的零件採購策略，並探詢降低配置等方案以控制成本，及提供價格更實惠的設備。這些動態也將在未來顯著影響終端用戶的採購行為。

(2)人工智慧產業之現況與發展

根據TrendForce最新AI server研究報告，北美雲端服務供應商(CSP)持續加強對AI基礎設施投資力道，預估將帶動2026年全球AI server出貨量年增28%以上。此外，由於AI推論服務產生的龐大運算負荷，同時將通用型伺服器(General Server)帶入替換與擴張週期。因此，TrendForce預估2026年全球伺服器(含AI Server)出貨量也將年增12.8%，成長幅度較2025年擴大。

TrendForce表示，2024至2025年間，全球伺服器市場發展重心主要集中於支援大型語言模型（LLM）訓練，並以搭載GPU與HBM之AI伺服器為核心，透過高效平行運

算能力滿足模型訓練需求。隨著AI應用逐步落地，2025年下半年起，AI發展重心將由「訓練」轉向「推論」。在LLaMA模型應用擴展、AI Agents興起，以及Microsoft Copilot等服務升級帶動下，雲端服務供應商（CSP）正加速布局推論服務，以建立具體變現與獲利模式。

在此趨勢下，AI推論基礎架構呈現多元化發展。除AI專用伺服器機櫃外，通用型伺服器亦扮演關鍵角色，主要負責支援推論前後之資料處理、運算調度與儲存需求，成為整體AI服務架構不可或缺的一環。

資本支出方面，Google、AWS、Meta、Microsoft及Oracle等北美五大CSP，2026年資本支出年增率預估高達40%。此一成成長除用於擴建AI基礎設施外，亦包含汰換2019至2021年雲端投資高峰期間所採購之通用型伺服器。預期其中以Google與Microsoft對通用型伺服器採購最為積極，以因應Gemini與Copilot等服務所帶來的高頻推論需求。

就2026年AI伺服器市場結構觀察，主要成長動能來自北美CSP持續擴張、各國主權雲專案推進，以及大型業者加速自研ASIC與邊緣AI推論方案之導入。以AI晶片架構分析，GPU仍為市場主流，占比達69.7%；其中搭載NVIDIA GB300之機種預期成為出貨主力，VR200則將於2026年下半年逐步放量。

另一方面，Google與Meta等業者積極推動自研ASIC策略，2026年ASIC AI伺服器出貨占比預估將提升至27.8%，創2023年以來新高，且其出貨成長速度將超越GPU平台。特別是Google在自研ASIC領域投入最為積極，其TPU除應用於Google Cloud Platform內部基礎設施外，亦逐步對外供應至Anthropic等AI業者，顯示其正由內部加速器走向外部商業化布局。

根據安永（EY）發布的《2026年執行長展望報告》（CEO Outlook 2026），高達97%的執行長表示其AI專案成果符合或超越預期。此趨勢在軟體開發領域尤為顯著：截至2025年底，全球程式碼代管平台GitHub上，近半數程式碼已透過AI工具輔助撰寫。AI代理不僅能編寫、測試、糾錯，更能長時間或連續數日執行複雜任務，無需人工干預。

然而，儘管AI代理在演示中表現令人信服，其在生產環境中的可靠運作仍面臨挑戰。基於大型語言模型（LLM）的AI代理，在相同任務下可能產生高度變化的輸出結果。若將多個AI代理整合至同一流程中，潛在錯誤將呈倍數增長，使複雜的多代理系統開發更為艱鉅。為應對這些挑戰，業者可採行結構化的AI代理編排策略。此外，對多數企業而言，最大的投入並非在AI模型本身，而在於其所需的周邊條件，如安全性、測試環境以及穩定的部署流程。因此，AI代理的實際應用需要健全的組織與技術架構，如同軟體開發所採行的模式，包含明確分離的測試與生產環境，以及完善的開發流程。儘管AI技術持續精進，許多企業目前仍缺乏可靠且安全地運行這些系統的營運經驗。

(3) NVIDIA GTC 2026

NVIDIA執行長黃仁勳於2026年GTC大會主題演講中明確定義了AI時代的「五層蛋糕」戰略，強調數據中心已轉型為生產Token與決策結果的AI工廠。透過Vera

Rubin平台與OpenClaw框架的發布，輝達正從單純的硬體供應商進化為整套 AI 基礎設施的架構定義者。

A. AI如何運作的五層蛋糕結構

- a. 能源（Energy）：電力不只是支撐，更是限制AI發展的最大營運成本。重電、電網建設與先進散熱已成為決定資料中心能否落地的關鍵限制因素。能源供應不足將直接導致算力擴張停滯。
- b. 晶片（Chips）：以GPU為核心的加速器，負責將電力轉換為運算能力。透過平行運算、高頻寬記憶體與高速互連，提升「每度電所產出的算力」。此外，NVIDIA推論市場策略已從「單一GPU」走向「GPU+LPU雙引擎」，藉由主低延遲之全程語言處理單元(LPU)，能把GPU的每秒產出提升35倍。
- c. 基礎設施（Infrastructure）：係指近年快速崛起的資料中心與AI工廠。核心任務不再只是儲存資料，而是將數萬顆晶片整合成一台超級電腦，用以「大量生產智慧」。
- d. 模型（Models）：基礎設施上所訓練之各類AI模型，從語言模型到科學、機器人與自主系統等等，其關鍵在於理解力與可靠性，而非僅是內容生成。
- e. 應用（Applications）：乃AI真正創造經濟價值所在。舉凡醫療、製造、法律與自駕車等各領域，此階段為決定AI能否轉化為實際營收與產業競爭力的最終關鍵。

B. 運算平台之效能邊界擴張

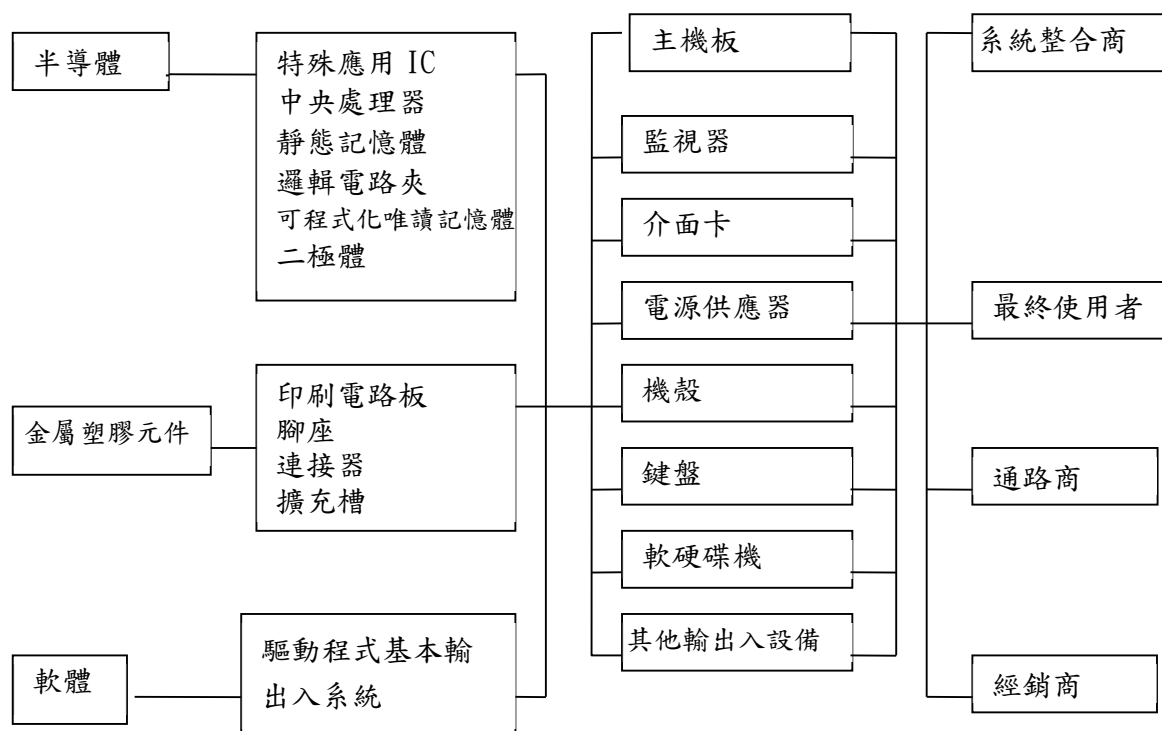
- a. Olympus核心之運算邏輯：針對AI時代已至，輝達量身訂做之Vera CPU處理器搭載88個自研Olympus核心，以便處理複雜的 AI 推理時，能更高效協調記憶體與計算單元。雖完整商用場景的整體效能增幅仍待更多客戶實測，但其技術走向為縮短Token 生成的最初延遲，使AI回應更趨人類即時對話的節奏。
- b. Kyber液冷機架整櫃優化：採用100%液冷設計的Kyber液冷機架，能夠解決高密度運算產生的極端熱能。整櫃級別的深度優化，縮短了超大型 NVLink 安裝與部署時間，對於追求速度的資料中心服務商而言，具備極高的商業戰略價值。

C. AI agent時代的開發框架轉型

- a. 黃仁勳已明確將2026年定位為AI發展的重要轉折點，指出技術已邁入「Agent 可自主執行任務」的新階段，並強調企業需建立自身的 OpenClaw 戰略。此類 Agent 已逐步具備「數位員工」特性，不僅能進行自主規劃（planning）與工具調用（tool use），亦可完成多步驟任務執行，甚至動態建立與協作子Agent。
- b. NVIDIA 同步推出企業級平台NemoClaw，係以OpenClaw為核心架構，進一步強化安全性、權限控管與資料隱私保護，協助企業在可控環境中部署與管理AI Agent。
- c. NVIDIA 官方亦將OpenClaw定位為「開發框架與開發者生態系」，其核心目標在於促進具備自主執行能力之智能體開發，而非作為類似 Microsoft Windows或Linux的底層作業系統。此一定義顯示，未來開發重心將由傳統應用程式轉向Agent orchestration與能力整合。

2、產業上、中、下游之關聯性

主機板及顯示卡：



3、產品之各種發展趨勢及競爭情形

- (1) 將時間拉長至 3 至 5 年觀察，顯卡容量的市場定位將出現明顯的「再定義」趨勢。過去 16GB VRAM 多被視為中高階玩家的理想配置，未來則可能向兩端分化：在消費級市場，為兼顧成本與終端售價，廠商將主力配置向下移至 8GB 至 12GB；而在專業與創作者市場，16GB 以上容量則會被重新包裝，強調其在 AI 創作、內容生產與工作站應用中的價值，並定位為高階產品。此一分化並非單純的產品區隔，而是資源配置邏輯的具體反映——在高容量 VRAM 成本持續高檔的情況下，廠商傾向將 16GB 以上規格導向高毛利族群，同時透過產品策略，引導主流遊戲玩家自然轉向較低容量的型號，進而優化整體產品組合與獲利結構。
- (2) 對玩家而言，顯卡選擇的評估邏輯將由過去單純依賴效能跑分，轉向更具前瞻性的使用情境判斷——需思考未來 3 至 4 年內，是否會涉入本地 AI 模型運行、生成式影像創作，或高解析度貼圖等高記憶體負載應用。換言之，「容量與應用匹配」的重要性，將逐步超越「即時效能表現」。
- (3) 對於關注產業的投資人而言，則需重新檢視一項關鍵假設：PC 顯卡市場是否仍具備過去穩定、價量可預期的成熟特性。在 AI 長期占用記憶體產能的結構性背景下，市場更可能呈現「高成本常態化、供需週期性調整」的混合格局。此一新平衡不僅未必對終端消費者有利，也使得傳統以景氣循環為基礎的分析模型，難以完整解釋未來市場的波動與定價邏輯。

- (4) 然而，鑒於 Windows 11 已不僅是單純的作業系統升級，其內建 AI 功能（如 Microsoft Copilot 與各類生產力工具整合）正進一步帶動對具備 GPU 加速能力平台的需求。同時，這也成為新一輪 PC 硬體汰換的重要觸發因素，加速「AI PC」的普及進程，對於 2026 年板卡市場形成實質需求支撐。
- (5) AI Agent 的興起，正使板卡產業由傳統以遊戲效能為導向，轉向以 AI 運算與系統整合為核心。隨著 Agent 應用強調本地推論、多步驟任務執行與長時間運算，對 GPU 算力與 VRAM 容量的需求同步提升，帶動中高階顯卡與高規主機板（如 PCIe 5.0、DDR5 高頻）的滲透率上升。此外，AI 工作負載對穩定供電與散熱設計要求更高，也促使板卡廠強化 VRM 與熱設計能力。另一方面，產品定位將更明確分化，主流市場著重性價比，高階市場則聚焦 AI 創作與專業應用。整體而言，AI Agent 正推動板卡產業由「硬體規格競賽」走向「AI 平台能力競爭」，並有助於提升產品單價與附加價值。

(三)技術及研究概況

最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用與開發成功之技術或產品：

單位：新台幣仟元

年度	研究項目	成 果	支 出
114	顯示卡 主機板 AI伺服器及 系統整合	開發 iGame 系列高階顯卡及遊戲主機板 開發創新型及聯名訂製型顯卡 採用最新 Intel 800 系列及 AMD 800 系列高階晶片組 針對內存兼容性實測 9 個 AMD 專案，橫跨 3 個 CPU 世代與 150 組內存，完成超過 4000 組驗證組合 AI 伺服器支援 X86 與信創雙生態，並同時佈局液冷技術與深度訂製化能力	162,602
115 第1季	顯示卡 主機板 AI伺服器及 系統整合	推出 iGame 系列 5060TI 與 5070 Mini 顯卡 自研大模型一體機，為企業提供一站式 AI 落地解決方案	39,269

(四)長短期業務發展計劃

1、短期發展計劃

- (1) 持續深化與主要客戶之合作關係，擴大經濟規模，以穩固市場占有率並提升整體營運效率，進而有效降低生產成本。
- (2) 維持穩健之財務結構與良好之資本配置，確保公司營運體質健全，提升風險承受能力。
- (3) 積極拓展新客戶，並強化既有客戶關係管理，同時持續優化及開發多元銷售通路，以提升市場滲透率。

2、長期發展計劃

- (1)持續掌握原廠晶片產品發展趨勢，並配合新一代晶片技術進行相關產品研發與布局，以維持技術領先優勢。
- (2)持續推動產品品質提升與製程優化，強化成本控管機制，以提升整體競爭力及獲利能力。
- (3)因應人工智慧發展趨勢，逐步建構自主AI產業生態系，整合上下游資源，朝向關鍵資源整合者及整體解決方案服務提供者之目標邁進。

二、市場及產銷概況

(一)主要產品及銷售地區

1、主要產品

- (1) 顯示卡
- (2) 主機板
- (3) AI 伺服器及系統整合

2、銷售地區(包含待出售處分群組)

單位：新台幣仟元

項目	一一二年度		一一三年度		一一四年度	
	小計	合計	小計	合計	小計	合計
內銷營業收入	1,593	1,593	38,219	38,219	2,074	2,074
外銷營業收入	-	6,821,806	-	5,898,471	-	8,584,460
美加	-	-	-	-	-	-
亞太	6,821,806	-	5,898,471	-	8,584,460	-
歐洲	-	-	-	-	-	-
合 計	-	6,823,399	-	5,936,690	-	8,586,534

3、市場佔有率

由於主機板、顯示卡為專業代工業務，無自有品牌，故不適用於計算市場佔有率。

4、市場未來供需狀況與成長性

- (1) 國際顧問機構 Gartner 公司的初步統計結果顯示，全球個人電腦（PC）2025 年第四季の出貨量為 7150 萬台，較 2024 年第四季度增長 9.3%；2025 年全年 PC 總出貨量突破 2.7 億台，較 2024 年增長 9.1%。Gartner 研究主管 Rishi Padhi 表示：「2025 年第四季度，PC 市場在強勁的消費者需求，以及 Windows 11 升級週期帶動的企業需求推動下，保持穩健增長。但季度末需求有所放緩，同時高階 GPU 和 AI

PC 的價格壓力與促銷活動，抵消了此前的價格漲幅，使得平均售價保持穩定甚至小幅下降。多重因素促使企業優先考慮硬體更新換代，包含關稅波動、對 2026 年存儲價格上漲的預期等，以及 Windows 擴展安全更新所帶來的成本上漲。另外，廠商為搶抓更新換代需求而大力推廣 AI PC，同樣推動了 2025 年 PC 市場的增長。然目前多數 AI PC 功能(例如本地推理)所帶來的生產力提升效益，相較雲端解決方案仍是相當有限，因此多數企業升級設備主要是為了確保設備與時俱進，而非通過 AI 功能快速實現商業價值。」

- (2) Omdia 首席分析師葉茂盛 (Ben Yeh) 亦表示：「2025 年第一季至第四季，主流 PC 記憶體和存儲成本上漲了 40%至 70%，成本的增加最終轉嫁到消費者身上。鑑於 2026 年供應緊張的局面，產業正側重布局高階產品型號，同時簡化中低階產品規格，以此保障利潤空間。2026 年，裝置更新需求尚未完全消退，因此供應端壓力將更為突顯，市場供應將無法完全滿足需求。實際出貨表現不僅取決於廠商在記憶體和存儲採購的議價能力及採購規模，過往與供應商的合作記錄和信譽，也將成為決定其能否順利度過這一複雜時期的關鍵因素。」
- (3) 中國 AI 伺服器市場預期將維持穩健成長態勢。隨著大型語言模型、生成式 AI 及智慧應用場景（如智慧製造、智慧城市及自動駕駛）持續擴展，帶動高效能運算（HPC）及 AI 伺服器之需求顯著提升。就需求面而言，雲端服務供應商、互聯網企業及政府主導之數位基礎建設專案，仍為主要成長動能。此外，企業導入 AI 應用之趨勢日益普及，亦將進一步推升對 AI 運算資源之長期需求。然就供給面而言，AI 伺服器擴展瓶頸仍在於高階晶片與相關零組件取得，受限先進製程晶片取得、國際貿易政策及技術管制等因素，高階 GPU 及關鍵元件供應仍可能呈現結構性緊缺情形，進而影響整體出貨節奏。然而，隨著在地供應鏈逐步發展及替代方案持續推進，供給壓力可望獲得緩解。根據 Omdia 數據，2025 年第三季度中國大陸雲端基礎設施服務市場規模達 134 億美元，年增長率為 24%，已是連續第二季度增速超過 20%。前三大雲服務商阿里巴巴雲、華為雲及騰訊雲的市佔率分別為 36%、16% 與 9%；整體而言，中國 AI 伺服器市場未來將呈現「需求持續成長、供給階段性受限」之發展格局。在 AI 長期滲透率提升之驅動下，產業仍具備良好成長潛力，惟短期內須關注供應鏈波動及政策環境變化對市場之影響。

5、競爭利基

(1) 更貼近市場的研發團隊

鑒於主機板為各類運算解決方案之技術核心，承啟科技於 2022 年設立高階主機板研發中心，聚焦於高效能運算（HPC）、人工智慧（AI）及專業工作站等應用領域。研發團隊緊貼市場需求與產業趨勢，強化高速傳輸介面、系統整合及穩定度設計能力，並透過與關鍵客戶之協同開發機制，加速產品導入與市場驗證，提升整體研發效能與產品競爭力。

(2)專業的經營團隊

本公司經營團隊具備多年產業經驗與技術背景，管理階層多為業界資深專業人士，熟稔主機板與板卡產業之發展趨勢與關鍵技術，能即時掌握市場變化並制定適切策略。公司採精實人力配置，兼顧營運效率與成本控管，有效降低管銷及研發費用負擔，維持穩健之經營體質與長期競爭優勢。

(3)具競爭力的營運模式

本公司透過主要客戶的業務銷售平臺，在眾多國家行銷由承啟開發生產的產品。於中國大陸市場，分別與其在瀋陽、北京、南京、西安、成都、武漢、廣州、深圳的營運平臺和形象中心合作。隨著全球市場快速變化，本公司持續優化多元通路布局，透過策略合作夥伴之行銷網絡，提升產品於各區域市場之滲透率與品牌能見度，並有效擴展銷售版圖，強化整體營運韌性。

6、發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

a. 人工智慧與高效能運算需求持續成長

隨著生成式 AI、雲端運算及資料中心應用快速擴展，高效能運算（HPC）及 AI 伺服器需求顯著提升，帶動高階主機板、顯示卡及相關板卡產品之需求成長，有利本公司產品結構優化與單價提升。

b. 全球伺服器與資料中心建置需求擴大

國際雲端服務供應商及企業持續加大資本支出，推動資料中心升級與擴建，對高功率、高密度及高穩定性之硬體需求提升，為本公司切入伺服器與專業應用市場提供良好契機。

c. 產品技術門檻提高有助產業集中

隨著新一代平台（如高速傳輸介面、高功率設計）技術門檻提升，中小型廠商進入難度增加，有利具備研發與製造能力之廠商擴大市場占有率，提升產業集中度。

d. 中國大陸多據點布局強化市場拓展能力

本公司已與策略合作夥伴建立中國大陸多地營運與行銷據點，透過在地化經營及合作夥伴通路，有助快速回應市場需求並提升品牌能見度與銷售規模。

(2)不利因素

a. 關鍵零組件供應波動風險

高階 GPU、記憶體及電源相關零組件供應易受產能分配及市場需求影響，可能造成交期延長或成本上升，影響產品出貨與毛利表現。

b. 產業競爭激烈及價格壓力

主機板及板卡市場競爭激烈，國際大廠及區域品牌持續投入資源，價格競爭及產品差異化壓力增加，可能壓縮獲利空間。

c. 國際政經情勢與地緣政治風險

全球供應鏈受國際貿易政策、關稅及地緣政治影響，導致市場需求波動或營運不確定性增加。

d. 技術快速演進帶來研發壓力

AI伺服器及高速運算平台更新快速，需持續投入研發資源以維持競爭力，對於企業資源配置與技術能力之要求更趨嚴苛。

(3)因應對策

- a. 本公司之產品製造採委外生產方式，故無須為了維持產能利用率而殺價接單，影響利潤。
- b. 加強庫存成本管理、流程優化及資源配置調整，維持良好財務結構與營運彈性，以因應市場波動。
- c. 明確產品定位符合利基市場。
- d. 擴大產品通路佔有率，包括電子商務平臺和實體經銷商的銷售通路。
- e. 積極取得晶片與關鍵零組件的穩定供貨量，與供應商簽訂長約鎖住產能，維持穩定的銷貨與獲利。
- f. 持續投入研發在具有高附加價值的高效能運算解決方案與服務。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

本公司於 2025 年度主要產品可概括分類為三類，顯卡、主機板與 AI 伺服器，茲將此三類重要用途敘述如下：

(1)主機板及顯示卡為下列電腦系統之主要元件之一：

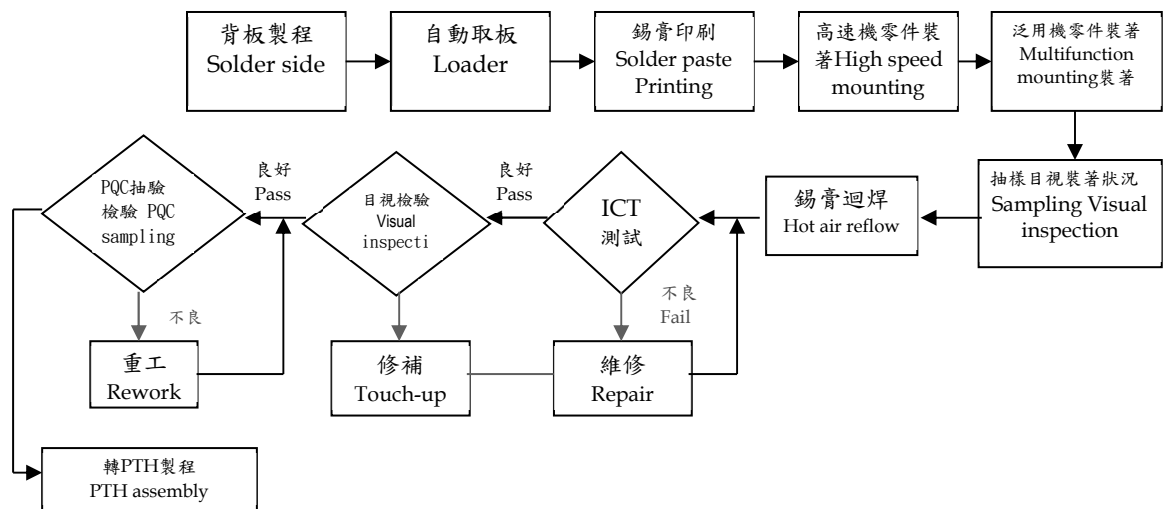
- A. PC，用途：文書處理、簡報系統、美工繪圖、試算表、多媒體
- B. 電腦工作站，用途：工程設計、財務資訊、影像處理編輯、桌上排版
- C. 伺服器，用途：影像伺服器、網際網路伺服器、檔案伺服器、資料庫伺服器
- D. 多人多工電腦系統主機
- E. 電腦輔助設計 CAD 系統、電腦輔助製造 CAM 系統

(2)AI伺服器

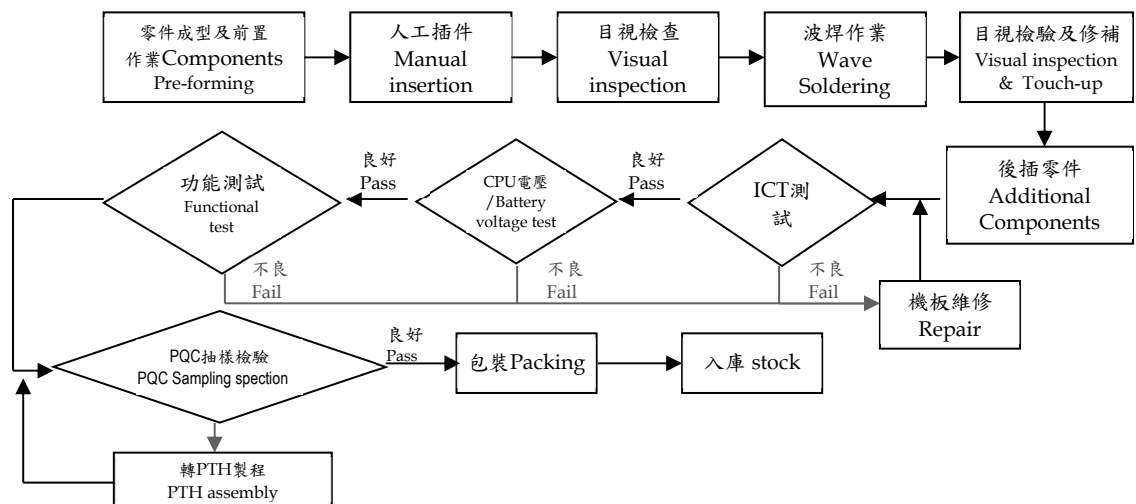
AI 伺服器係以高效能 GPU 及高速互連架構(如NVLink)為核心，主要用於大規模人工智慧模型之訓練與即時推論運算，並支援生成式AI、雲端服務、資料分析及邊緣運算等應用。隨著 AI 模型規模持續擴大，對運算效能、記憶體頻寬及系統穩定性之需求顯著提升，帶動高階硬體平台之升級與需求成長。

2、主要產品之產製過程

SMT 製程管制圖 SMT FLOW CHART



DIP 製程管制圖 DIP FLOW CHART



(三)主要原料供應狀況

名稱	供應廠商	供應情形
晶片	Hong Kong Colorful Yugong	穩定
電子類零組件	DRAGON YORK、Superway、Glory Rich	穩定

(四)最近二年度任一一年度中曾占進銷貨總額 10%以上客戶之名稱及其金額與比例，並說明增減變動原因：

最近二年度主要供應商資料										單位：新台幣仟元		
年度	113 年					114 年					115 年度截至前一季止	
項目	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	占當年度截至前一季止進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	003740	—	—	—	003740	—	—	—	003740	721,922	23	—
2	003207	77,335	1	—	003207	—	—	—	003207	617,471	19	—
3	008044	829,536	15	關係人	008044	1,777,433	21	關係人	008044	542,080	17	關係人
4	005507	762,061	14	—	005507	642,664	8	—	005507	—	—	—
5	005505	640,690	12	—	005505	—	—	—	005505	—	—	—
	其他	3,111,372	58	—	其他	6,040,786	71	—	其他	1,299,255	41	—
	進貨淨額	5,420,994	100		進貨淨額	8,460,883	100		進貨淨額	3,180,728	100	

增減變動說明：本期供應商變動主係產品變化及價格考量，故供應商與前期有所不同。

最近二年度主要銷貨客戶

資料單位：新台幣仟元

年度	113 年					114 年					115 年度截至前一季止				
	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	名稱	金額	占當年度截至 前一季止 銷貨淨額比 率〔%〕
1	KH20260312- 14361	—	—	—	KH20260312- 14361	—	—	—		477,336	15	—			—
2	COLORFUL	1,648,451	28	關係人	COLORFUL	1,642,471	18	關係人	COLORFUL	346,034	11	關係人			
3	其他	4,288,239	72	—	其他	6,944,063	82	—	其他	2,276,146	74	—			—
	銷貨淨額	5,936,690	100		銷貨淨額	8,586,534	100		銷貨淨額	3,099,516	100				

增減變動說明：不適用

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數

年 度		113年度	114年度	當年度截至115年 3月31日止
員 工 人 數	直接員工	0	0	0
	間接員工	65	67	59
	合 計	65	67	59
平 均 年 齡		46.74	46.25	46.97
平 均 服 務 年 資		4.17	4.34	4.87
學 歷 分 佈 比 率 (%)	博 士	0	0	0
	碩 士	17	13	7
	大 專	78	82	87
	高 中	5	5	5
	高中以下	0	0	0

四、環保支出資訊

- (一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失及處分之總額：無。
- (二)未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實)：本公司產品均委託外包廠生產，並無環境汙染情事；惟本公司仍極力要求加工廠必須遵守相關環保法規，共同齊力解截地球能源逐漸匱乏之環境問題。

五、勞資關係

本公司一向秉持完善照顧員工之信念，俾使其能在無後顧之憂下為公司奮發向上，訂有休假、退休制度並有多項福利措施，因此員工對公司有高度向心力，而勞資之間亦保持和諧關係，並無勞資糾紛。

- (一) 公司各項員工福利措施、進修及教育訓練、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

- (1)本公司員工一律參加全民健康保險、勞工保險、團體保險，凡員工生育、傷害、醫療、退休、死亡等各項給付，皆依勞工保險條例、全民健保、團體保險及勞基法相關規定辦理。
- (2)公司獎勵員工認股，以提高員工參與熱誠。
- (3)本公司設有職工福利委員會，負責推動各項員工福利工作，如年節贈禮、婚喪喜慶補助、員工慶生及定期舉辦國內外旅遊活動。
- (4)定期安排員工接受身體健康檢查。

2、公司進修及教育訓練制度與其實施狀況

本公司人資部門每年依業務發展及員工職涯需求，制訂教育訓練計劃。

- (1)新進人員訓練：由人資部門負責介紹組織與制度、工作規則與職掌；用人部門解說作業規定與流程，並定期進行考核及督導新進人員。
- (2)外部訓練：參與企管顧問公司、教育訓練機構及政府機關開辦之專業課程。

(3)內部訓練：由資深或學有專精員工或邀請專業講師，傳授自身經驗與專業知識。

(4)部門訓練：由各部門自行舉辦之專業訓練課程。

本公司 114 年度舉辦與誠信經營議題相關之內、外部教育訓練(另含概 ESG、消防安全衛生管理、公司治理及內部控制等相關課程)，及委請慶醫健康管理顧問公司為全體員工及董事針對「職場不法侵害-防治性騷擾教育訓練」，課程共計 120 人次. 合計 301 時。

3、退休制度實施情形

本公司對於正式聘用員工訂有退休辦法，員工之退休條件、退休金給與及計算方式，均依勞動基準法、勞工退休金條例及相關法令規定辦理。

「勞工退休金條例」之新制退休金制度，係屬確定提撥制。退休金之給付由本公司按月以不低於員工每月薪資之6%提繳退休金，儲存於勞工保險局之個人退休金專戶。

對於勞動基準法之舊制退休金制度，係屬確定給付制。於核准退休時，按員工工作年資每滿一年給與二個基數，但超過十五年之工作年資，每滿一年給與一個基數，總計最高以四十五個基數為限。退休金之給付，係根據前述基數標準乘以核准退休日前六個月之月平均薪資計算。

4、勞資關係

企業營運目標之達成，有賴員工的承諾投入與竭盡心力；而有資方，勞方才得以發揮專才，因此勞資關係一直是本公司努力的重點。本公司一向以尊重人性、關懷員工為經營的理念，在各項薪資、福利的政策上一向以開放、坦白、誠懇的態度面對員工。故本公司自成立以來，勞資雙方關係和諧，從無勞資糾紛等情事之發生。

5. 員工行為或倫理守則

公司訂定「誠信經營守則」及「員工道德行為準則」，凡承啟科技員工，無論在公司內外，均應自我要求，保持高水準的個人行為素養及從業道德。本公司人員應清楚了解並遵守以下原則：

- (1) 應避免任何可能造成個人利益與公司利益之衝突或可能的影響。
- (2) 不得透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便而圖有私利之行為。
- (3) 對業務上獲得之機密及商業敏感資料應負有保密義務。
- (4) 不得與不誠信行為之供應商、客戶及業務從事往來活動。
- (5) 對供應商、承包商、顧客、及其他與公司業務相關的各界人士，必須維持最高的從業道德標準，禁止提供或收受不正當利益或給予任何餽贈、禮金、款待因而影響正常業務關係及判斷，任何形式的賄賂均應絕對禁止。

6. 工作環境與員工人身安全保護措施

本公司辦公環境各項軟硬體設施設計以保護員工安全為第一考量，確保員工在工作時能得到最大的保障。公司各出入口皆設有門禁刷卡裝置。本公司各項機電或消防設備（如消防警報器或滅火器等），每年至少一次實施消防設備檢修，確保所有警報器、排煙及滅火設施正常運作，以確保其在任何時間皆在最佳可用的狀態。另外對員工每年定期實施身體健康檢查及消防演練等，讓員工對自己的健康有正確的認知，並在遇到突發狀況時能正確的應變。同時本公司亦有投保公共意外責任險，增加員工在工作時的保障。

7. 性別平等及多元化友善職場

本公司致力於提供員工具尊嚴、安全的工作環境，我們落實僱用多元性、薪酬與升遷機會公平性，確保員工不會因種族、性別、宗教信仰、年齡、政治傾向及其他受適用法規保護的任何其他狀況而遭受歧視、騷擾或不平等的待遇。針對同一職別之基層專員，進用人員待遇皆相同，另針對具相關專業及工作經驗之人員，則按錄取者的學經歷、專長及證照等核定待遇，不會因性別或族群而有所差別。

在職場多元化及平等化之理念下，本公司114年底員工共67人，女姓員工佔比達28.4%，另女性主管占全體主管比達35.3%。公司對於女性員工的照顧，以及讓女性員工可以發揮最大潛力，期能打造出一個“性別友善職場”，讓女性員工能真正感受到舒適健康的職場環境。

此外，我們也重視員工多元性，雖然公司員工總人數未達《身心障礙者權益保障法》規定設置身心障礙之人數，但公司仍鼓勵聘用身心障礙員工，截至114年底已聘雇1名身心障礙員工，以保障弱勢族群。

- (二) 說明最近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，以及目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

本公司於民國七十五年十一月十七日設立迄今，勞資雙方相處融洽，溝通管暢通，資方極重視勞資之意見及需求問題，並戮力解決及提供最佳之協助。因此，自創立以來並未發生重大勞資爭議；展望未來，在勞資雙方互動良好情形下，預估未來因勞資糾紛而導致損失之可能性極低。

六、資通安全

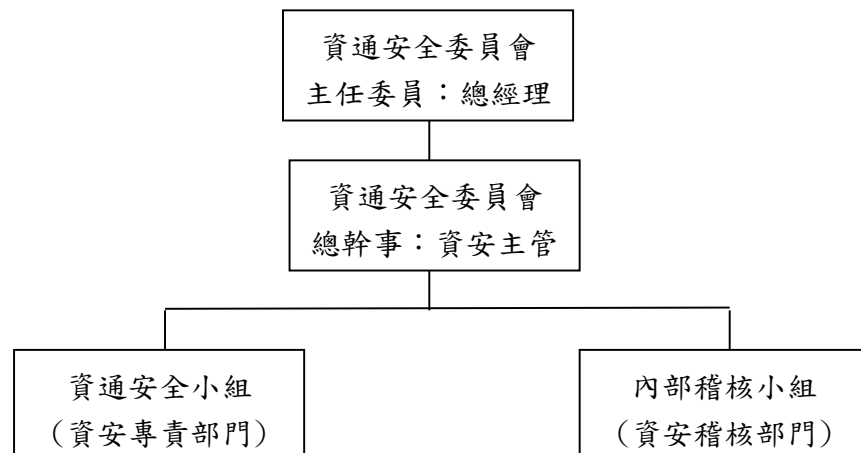
- (一) 資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全之資源等：

1、資通安全風險管理架構：

為強化公司整體資通安全治理與風險管理，公司已建立完善的資通安全管理架構：

- (1) 設立資通安全委員會：由總經理擔任主任委員，全面督導資通安全管理制度與維運機制，展現公司對資安管理的最高承諾。
- (2) 成立資安專責部門：指派資安主管擔任總幹事，統籌推動各項資訊安全工作及管理措施。
- (3) 制定「資通安全政策」：作為公司資安管理依循原則，以保障員工、客戶、供應商與營運相關資訊安全，確保企業永續經營。

本公司資通安全委員會組織架構如下：



2、資通安全政策：

公司依據營運目標進行資通安全風險評估，並據以制定資通安全政策，確保資訊作業安全需求：

- (1) 資訊之蒐集、處理、傳送、儲存與流通之安全
- (2) 維護公司資訊資產之機密性、完整性、可用性
- (3) 符合法令法規要求
- (4) 提升客戶信賴並確保業務持續營運

公司將上述政策提供所有員工遵循，持續提升整體資安成熟度。

3、具體管理方案：

公司為確保資安管理制度有效運作，已採行以下具體措施：

- (1) 制度化管理：制定完整規範與作業流程，使資安管理標準化、程序化。
- (2) 定期風險評鑑：持續識別高風險項目，並投入適當資源降低或移轉風險。
- (3) 工具與技術導入：運用多項資安防禦工具如:Trend Micro ApexOne、Fortigate 防火牆防護授權，建置監控系統、定期系統備份，以達成及時且有效的辨識、保護、偵測、回應及災難復原能力。
- (4) 事件應變與復原機制：建立資安異常事件應變 SOP，快速隔離威脅、降低影響。
- (5) 稽核作業：每年辦理內、外部稽核，確保資通系統符合政策與管理要求。
- (6) 持續精進：追蹤最新資安技術與威脅趨勢，並於EIP平台發布資訊安全 News，提升公司同仁網路安全防禦能力並降低營運風險。

4、投入資通安全之資源：

已成立資安專責部門，配置：

- 資安主管 1 名
- 資安工程師 1 名

公司於 114 年度投入資安軟硬體設備約新台幣 105 萬元，展現公司重視資通安全及持續投資的決心。

(二) 資通安全稽核與檢討：

1、資通安全稽核作業

資安稽核由專責單位依據年度資安稽核計畫執行，並編製查核報告，以呈現稽核結果與改善成效。

2、資安事件狀況

本公司最近年度及截至年報刊印日止，未發生影響公司營運之重大資安事件。

七、重要契約：

契約性質	當事人	主要內容	限制條款	契約起迄日期
房屋租約	信昌電子陶瓷(股)公司	辦公室租約	無	113.01.01~117.12.31
房屋租約	日觀實業股份有限公司	辦公室租約	無	114.03.01~117.02.28
房屋租約	常茂企業有限公司	辦公室租約	無	113.03.16~115.03.15

伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險管理

一、財務狀況：最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫。

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	差 異	
			金額	%
流動資產	4,854,743	3,984,255	870,488	21.85
採權益法之投資	-	-	-	-
不動產、廠房及設備	28,021	37,376	(9,355)	(25.03)
無形資產	2,889	3,728	(839)	(22.51)
其他資產	150,502	130,771	19,731	15.09
資產總額	5,036,155	4,156,130	880,025	21.17
流動負債	2,071,475	1,237,519	833,956	67.39
非流動負債	92,174	68,370	23,804	34.82
負債總額	2,163,649	1,305,889	857,760	65.68
股本	964,988	964,988	-	-
資本公積	100	100	-	-
保留盈餘	1,439,521	1,482,634	(43,113)	(2.91)
其他權益	18,679	5,180	13,499	260.60
庫藏股票	-	-	-	-
歸屬於母公司業主股東權益合計	2,423,288	2,452,902	(29,614)	(1.21)
非控制權益	449,218	397,339	51,879	13.06
權益總計	2,872,506	2,850,241	22,265	0.78
增減比例變動分析說明：(變動達20%以上，且變動金額達一千萬元)				
1. 流動資產增加：主係本年度待出售非流動資產增加所致。				
2. 不動產、廠房及設備減少：主係本年度折舊分攤所致。				
3. 無形資產減少：主係本年度攤提費用分攤所致。				
4. 負債總額增加：主係本年度與待出售非流動資產直接相關負債增加所致				
5. 其他權益增加：主係透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產非流動未實現評價及子公司換算匯兌差異所致。				
6. 非控制權益增加：主係轉投資公司收益增加所致。				

二、財務績效：最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫。

單位：新台幣仟元

年度 項目	114 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入淨額	3,109,983	3,043,980	66,003	2.17
營業成本	2,892,684	2,821,272	71,412	2.53
營業毛利	217,299	222,708	(5,409)	(2.43)
營業費用	231,125	228,261	2,864	1.25
營業利益	(13,826)	(5,553)	(8,273)	148.98
營業外收入及支出	(58,707)	106,878	(165,585)	(154.93)
稅前淨利	(72,533)	101,325	(173,858)	(171.58)
所得稅費用	(32,305)	(44,382)	12,077	(27.21)
繼續營業單位本期淨利	(104,838)	56,943	(161,781)	(284.11)
停業單位利益	144,594	87,345	57,249	65.54
本期淨利	39,756	144,288	(104,532)	(72.45)
增減比例變動分析說明：				
1. 營業利益減少：本期營業利益減少主係本年度營業費用增加所致。				
2. 營業外收入減少：本年度營業外收入減少主係本期兌換損失所致。				
3. 本期淨利減少：本年度本期淨利減少主係本年度營兌換損失之影響。				

三、現金流量：最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析。

(一) 最近二年度流動性分析

年度 項目	114 年度	113 年度	增(減)比例%
現金流量比率	(15.14)	35.88	(142.20)
現金流量允當比率	187.95	181.88	3.34
現金再投資比率	(11.01)	13.66	(180.60)
增減比例變動分析說明：			
各項現金流量比率較前一年減少：主係本年度淨現金流出少所致。			

(二)未來一年現金流動性分析

現金流量分析

單位：新臺幣仟元

期初現金 餘額①	全年來自營業活 動淨現金流量②	全年現金 流出量③	現金剩餘 (不足)數額 ①+②-③	現金不足額 之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
1,171,204	137,804	62,316	1,246,692	0	0
現金流量變動情形分析：					
1. 營業活動之現金流入：主係預估營業額成長，致現金流入所致。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

1. 本公司最近年度並無重大資本支出。
2. 預計可能產生效益：不適用。

五、最近年度轉投資政策及獲利或虧損之原因與改善計劃及未來一年投資計畫：

1. 本公司最近年度新增轉投資事業：無。
2. 轉投資獲利或虧損之原因與改善計劃：

單位：仟元

轉投資公司名稱	原始投資金額	被投資公司 本期損益	原因	改善計劃
	本期期末			
深圳市景弘數字研發 服務有限公司	499,065	74,168	—	—

3. 未來一年投資計劃：無。

六、風險管理及評估

(一) 風險管理之組織架構

本公司各項風險管理的執行與負責單位如下：

風險項目	權責部門	風險業務事項
營運策略風險	總經理室	建構企業的價值、原則，及參酌集團核心競爭力、產業趨勢及國際經濟，訂定年度經營方針、中長期營運目標政策及評估投資效益。
財務風險	管理處	提供透明及可信度的財務資訊、營運分析及改善方案，與適度的財務規劃、利率匯率之避險、客戶信用風險控管、帳款催收及財務危機預測，以降低企業風險。
法律風險	管理處	負責合約之撰擬審核與管理，訴訟調解案件之處理，法令蒐集，智慧財產營業秘密規劃與保護，業務呆帳催收等相關事務，以降低公司整體法律風險。
資訊資料風險	管理處	規劃與建構公司資訊管理體系，負責網路及系統資訊安全控管與防護措施，及系統復原機制，並提供管理階層正確且適用之即時營運管理資訊，以降低公司營運及資訊安全風險。
庫存風險	資財處	原物料及成品之採購、外包加工發包業務，與庫存管理控制。
內控風險	稽核室	依風險評估結果擬訂及執行年度稽核計劃，評估內部控制制度設計與執行之有效性，協助風險管理組織及營運單位設計以風險管理為基礎之控制作業。

(二) 利率、匯率變動、通貨膨脹情況對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 利率變動

本公司主要營運資金籌措之來源除自有股本及營運獲利產生之外，其餘則多依賴銀行借款，銀行借款係屬浮動利率之債務，故市場利率變動將使銀行借款之有效利率暨利息費用隨之變動，亦影響本公司之損益。

114年度本集團利息收入及利息費用佔本集團114年度營業收入的比例分別為0.67%及0.20%，經評估佔營業收入比重很低，因此利率變動對本集團並未產生重大影響。

2. 匯率變動

114年度本集團認列淨外幣兌換損失佔114年度營業收入的比例為2.37%。

本公司以外銷為主，美元為主要交易幣別，因此本公司進貨儘量亦以美元為支付之幣別，以降低外幣曝險部位。匯率波動過大對本公司可能會有不利的影響；本公司將視匯率變動、和資金的狀況採自然避險，並於政策許可之範圍內利用即期外匯交易或遠期外匯合約以規避匯率風險。

3. 通貨膨脹

本公司隨時注意原物料市場價格波動，並與供應商保持良好的互動關係，預判原物料行情走勢，預先訂定採購量，降低價格上漲的衝擊。

(三) 從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性金融商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

1. 從事高風險及高槓桿投資政策：本公司政策為不從事高風險及高槓桿投資。
2. 衍生性商品交易政策：本公司係以對實質部位避險為原則，並依本公司所訂定【取得或處分資產處理程序】之規定辦理；114年度本公司並無從事衍生性金融商品之交易。
3. 資金貸與他人政策：本公司之資金，僅限於母子公司間之貸予，不得貸與股東或任何他人。本公司114年度並無從事資金貸與他人之情形。
4. 為他人背書保證業務政策：本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之公司間，得為背書保證。本公司114年度有替子公司背書保證之情形，皆依本公司所訂定【背書保證作業程序】之規定辦理。

(四) 未來研發計劃及預計投入之研發費用

1. 未來研發計劃：

(1)顯示卡

採用最新 NVIDIA Blackwell 系列晶片組，開發高、中、低階遊戲顯示卡，使各價位系列產品有合理比例分配。另針對高階遊戲玩家用戶，開發核心超頻，超功耗，高散熱性能的電競顯卡。

(2)主機板

- A. 開發 AMD AM5 800 系列主機板，包括 CVN、戰斧(BATTLE-AX)、網馳系列產品線的規劃。
- B. 開發 iGame 系列遊戲主機板，包括 Vulcan、Ultra、Gaming MINI iTX 系列，採用最新 Intel 800 系列高階晶片組。
- C. 開發 UEFI 多國語言圖形化 BIOS 增強版。
- D. 加入工控類主機板的開發，主要針對的行業用途包括：稅控金融、數位標牌、零售收銀、雲端存儲、商用遊戲、多屏輸出、迷你電腦、訂製品牌整機等領域用途。

2. 預計投入之研發費用：

為維持公司競爭力，本公司產品研發日趨多元化，因此對研發之資源投入十分注重。2026年預計投入之研發相關費用約較2025年維持相當水準，占營收比例5%左右。

(五) 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受到國內外法律變動而致影響公司財務及業務之情事，本公司經營團隊將持續注意可能影響公司營運的政策及法令之變動，並即時作出反應，降低因國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響。

(六) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

近年來科技最大的改變在於電子化，本公司亦隨之e化，不管在內部流程及外部聯繫上，均能應用最新科技，降低公司成本。

(七) 最近年度企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司一向重視企業形象及風險管理，目前無可預見的危機事項，若有影響企業形象或發生企業危機之情形，將組成專案小組，擬定對策因應。

(八) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(十) 進貨或銷貨集中所面臨之風險：

進貨方面：本公司之主要原料採購政策係以維持二家以上供應商及分散貨源為原則，且與供應商兼均保持長期密切之合作關係，以確保各項材料之來源不虞匱乏。

銷貨方面：本公司銷貨雖有集中化之情形，但本公司一方面與既有客戶維繫長久合作關係，另一方面則致力開發新客源，以擴大並分散業務來源，盡力降低銷貨集中之風險。

(十一) 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：無。

(十二) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十三) 訴訟或非訴訟事件，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目前尚在繫屬中之訴訟、非訴訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。

(十四) 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

請參閱公開資訊觀測站，【網址 <https://mops.twse.com.tw> > 單一公司 > 電子文件下載 > 關係企業三書表專區】，輸入公司代號，查詢關係企業相關資料。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第36條第3項第2款所訂，對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第二項第二款所訂，對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無

承啟科技股份有限公司

董事長：高樹榮

