

股票代碼：3032



**偉訓科技股份有限公司**  
COMPUCASE ENTERPRISE CO., LTD.

一 一 四 年 度  
年 報

中華民國 一 一 五 年 四 月 二 十 七 日 刊 印

公開資訊觀測站查詢網址：<https://mopsov.twse.com.tw>

公司查詢網址：<https://www.hec-group.com.tw>

## 偉訓科技股份有限公司

### 一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

|        | 發言人                        | 代理發言人                      |
|--------|----------------------------|----------------------------|
| 姓名     | 李家慶                        | 林永祥                        |
| 職稱     | 總經理                        | 副總經理                       |
| 電話     | 06-3560606                 | 06-3560606                 |
| 電子郵件信箱 | hec-stock@hec-group.com.tw | hec-stock@hec-group.com.tw |

### 二、總公司、工廠之地址及電話：

總公司：台南市安南區安和路二段 54 巷 225 號      電話：06-3560606

工 廠：台南市安南區安和路二段 54 巷 225 號      電話：06-3560606

### 三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名 稱：元大證券股份有限公司股務代理部

地 址：106045 臺北市大安區敦化南路 2 段 67 號 B1

網 址：<https://www.yuanta.com.tw>

電 話：02-2586-5859

### 四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

簽證會計師：王騰葦、李季珍會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地 址：台南市中西區永福路一段 189 號 13 樓

網 址：<https://www.deloitte.com/tw>

電 話：06-213-9988

### 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：<https://www.hec-group.com.tw>

## 目 錄

| 項 目                                                     | 頁 次   |
|---------------------------------------------------------|-------|
| 壹、致股東報告書                                                | 1     |
| 一、一一四年度營業報告                                             | 1~3   |
| 二、一一五年度營業計畫概要及未來發展策略                                    | 3~5   |
| 三、外部競爭、法規環境及總體經營環境之影響                                   | 5     |
| 貳、公司治理報告                                                | 6     |
| 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料                           | 6~19  |
| 二、公司治理運作情形                                              | 20~65 |
| 三、會計師公費資訊                                               | 66    |
| 四、更換會計師資訊                                               | 66    |
| 五、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資料  | 66    |
| 六、董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形                                  | 67    |
| 七、持股比例占前十大股東間互為關係人資料                                    | 68    |
| 八、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 | 69~70 |
| 參、募資情形                                                  | 71    |
| 一、公司資本及股份                                               | 71~74 |
| 二、公司債辦理情形                                               | 74    |
| 三、特別股辦理情形                                               | 75    |
| 四、參與海外存託憑證辦理情形                                          | 75    |
| 五、員工認股權憑證辦理情形                                           | 75    |
| 六、限制員工權利新股辦理情形                                          | 75    |
| 七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形                                    | 75    |
| 八、資金運用計劃執行情形                                            | 75    |
| 肆、營運概況                                                  | 76    |
| 一、業務內容                                                  | 76~81 |
| 二、市場及產銷之概況                                              | 81~88 |
| 三、從業員工資料                                                | 89    |
| 四、環保支出資訊                                                | 89    |
| 五、勞資關係                                                  | 90~91 |
| 六、資通安全管理                                                | 92    |
| 七、重要契約之評估                                               | 93    |
| 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項                                   | 94    |
| 一、財務狀況                                                  | 94    |
| 二、財務績效                                                  | 95~96 |
| 三、現金流量之檢討與分析                                            | 96~97 |
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響                                    | 97    |

|                                         |         |
|-----------------------------------------|---------|
| 五、最近年度轉投資政策其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫    | 97      |
| 六、風險管理分析評估事項                            | 97~106  |
| 七、其他重要事項                                | 106     |
| 陸、特別記載事項                                | 107     |
| 一、關係企業相關資料                              | 107~117 |
| 二、私募有價證券辦理情形                            | 117     |
| 三、其他必要補充說明                              | 117     |
| 柒、依證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項 | 117     |

## 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

### 一、一一四年度營業計劃實施成果

#### (一)營業計畫實施成果

114 年度營業收入淨額為新台幣 6,921,523 千元，較 113 年度之新台幣 5,699,364 千元，增加 21%；合併營業收入淨額為新台幣 11,188,738 千元，較 113 年度之新台幣 7,402,013 千元，增加 51%，合併營業毛利為新台幣 2,444,656 千元，較 113 年度之新台幣 1,621,480 千元，增加 51%，合併稅後(損)淨利為新台幣(1,129,672)千元，較 113 年度之新台幣 639,175 千元，減少 277%，每股盈餘為新台幣(7.93)元。

#### (二)預算執行情形

本公司一一四年度未公開財務預測，故無須揭露執行情形。

#### (三)財務收支及獲利能力分析

##### 1.財務收支

單位：新台幣千元

| 項目/年度      | 114 年度      | 114 年度(合併)  |
|------------|-------------|-------------|
| 營業收入淨額     | 6,921,523   | 11,188,738  |
| 營業成本       | 6,093,420   | 8,744,082   |
| 營業毛利       | 828,103     | 2,444,656   |
| 營業費用       | 490,072     | 1,428,935   |
| 營業外收支淨(損)益 | (1,024,140) | (1,769,351) |
| 稅前淨利       | (682,875)   | (753,630)   |
| 稅後淨利       | (894,320)   | (1,129,672) |

##### 2.獲利能力分析

| 項目/年度      | 114 年度  | 114 年度(合併) |
|------------|---------|------------|
| 資產報酬率(%)   | (10.1%) | (7.4%)     |
| 股東權益報酬率(%) | (31.2%) | (28.5%)    |
| 純益率(%)     | (12.9%) | (10.1%)    |
| 每股盈餘(元)    | (7.93)  | (7.93)     |

註：1.依 114 年度合併財務報表編製。

2.每股盈餘係以114年底已發行股數追溯調整之資料。

#### (四)研究發展狀況

本公司致力於滿足客戶的需求及更高品質的期待，114 年度投入研究發展費用為 225,260 千元，較 113 年度 165,733 千元增加 36%，未來研究發展方向：

##### 在電腦機殼方面：

- (1) 積極進行原創設計,在 2025 年共申請九項專利與完成三台整機樣品, 向客戶提案後已經有三案獲得客戶肯定開案。
- (2) 對於客戶提出的各種開發需求,能提供有效的解決方案,如已量產的大面積 L 型曲玻,呼吸發光面板,觸控集氣電源按鍵,以及凸包式側門。
- (3) 與美系大廠協同開發 AI & NETWORK RACK 產品，客人承認作業中，預估 4000 台/年。
- (4) 與 AI 大廠協同開發 AI SERVER / SWITCH 機箱 / 機櫃產品，三款機櫃已完成送樣，2 款機箱完成設計進行打樣中。
- (5) 與雲端大廠協同開發 ASIC 的散熱模組，客人整卡測試中。

##### 在電源供應器產品方面：

- (1) 將 LLC 架構 (Topology) 導入銅牌機種，以技術優勢實現市場差異化。
- (2) 導入 EU Erp Lot 6 節能對策，確保客戶於 2025-2026 年開發之機種能順利銜接 2027 年法規並持續銷售。
- (3) 研發 12V-2x6 線材專利 OTP(過溫保護) 設計，有效杜絕接頭燒熔風險，提升產品安全性。
- (4) 全模組金牌機種榮獲 Cybenetics Lambda A++ 最高等級靜音認證，卓越設計實力深獲客戶肯定。
- (5) 開發 2000W~3000W 高功率電源，精準鎖定並滿足小型工作站 (Workstation) 市場需求。
- (6) 針對客戶特定應用，成功開發 5Vsb 6A 大電流輸出之特殊規格電源。

##### 在自有品牌 COUGAR 產品方面：

- (1) COUGAR Case 部份
  - A. 具有顯卡散熱獨創性的懸浮機箱 CFV235 上市後取得市場好評，也取得台灣發明型專利，在美國市場獲得當地大型 SI 客戶青睞，有望爭取銷售量的突破。
  - B. 延續 COUGAR 獨創懸浮機箱設計概念，將於今年六月再推出 CFV220 機種，設計上更凸顯目前市場偏好的三玻璃穿透視海景房設計，目標持續不斷奠定 COUGAR 市場獨創式設計品牌形象，擴大機箱的銷售量。
  - C. 目前 COUGAR 銷售紀錄最佳的機種 Duoface Pro 將於五月份推出二代產品 Duoair，延續 Duoface Pro 雙面板設計概念，快取式濾網設計，搭配全新外觀設計，強化機殼規格與相容性，目標再創 COUGAR 單一機種銷售紀錄。

## (2) COUGAR 電源供應器部分

- A. 推出旗艦級白金牌 ATX3.1 機種，採用獨特 13030 規格 PWM 風扇，具有最極致的散熱性能與靜音表現，搭配全 12+4pin 接口，取代傳統標準 8pin 接口，在外觀與功能上超越目前市面電源產品。
- B. 另推出新系列高性價比白金牌電源，定位是以金牌的價格提供白金牌的效率與輸出表現，率先推出市場來搶攻高端金牌市場，提升 COUGAR 電源銷售數量。

## (3) COUGAR 電競椅部分

- A. COUGAR 旗艦級人體工學椅 Terminator Air 已於三月份量產上市，是市場上少有結合人體工學舒適度與電競風格元素的人體工學電競椅，極具市場差異化，可望同時提升 COUGAR 電競椅專業形象與整體銷售量。
- B. 延續成功的 Titan Pro 電競椅，COUGAR 推出二代 Titan Pro v2 機種，以原先一代大氣的設計概念，再升級加入主動式腰靠調整結構，可讓使用者更方便調整腰靠的位置與座椅深度調整，在使用性上更具進步性。
- C. 除了中高端電競椅產品外，COUGAR 也會推出極致性價比的電競椅機種 Fusion EX，以超值的價格提供 COUGAR 一貫高水準的乘坐舒適度與用料細節，於美國 CES 展出後取得客戶好評，提升目前 COUGAR 電競椅市佔率與整體銷售量。

## (4) COUGAR Cooling 的部分

- A. 推出全新 LQX 水冷系列，配備 3.95 吋數位 LED 屏幕的水冷產品，並開發全新環形扇葉風扇，提供更佳的散熱性能與系統互動功能，目標齊全 COUGAR 水冷產品佈局，提升整體銷售數量。
- B. 推出全新 FRZ 空冷系列，取代一代 Forza 空冷，重新設計空冷的外觀與風扇，加入數位屏幕可即時呈現 CPU 工作溫度，使外觀更具整體感，散熱性能與數位功能上都比原本一代產品更為突出，目標提升 COUGAR 空冷產品銷售。

## 二、一一五年度營業計畫概要及未來發展策略

### (一) 一一五年度營業計畫概要（結合當前 PC 市場環境）

近期全球記憶體供應緊縮，尤其因 AI 基礎設施快速擴張導致對 DRAM、NAND 等高容量記憶體的需求極度拉升。主要供應商因此更偏向將產能與出貨優先投入 AI/伺服器等高毛利產品，而非傳統 PC 與筆電記憶體。這造成消費性 DRAM/SSD 供應相對短缺，推動記憶體模組價格飆升。

多家市場研究機構（IDC/TrendForce 等）已下修 2026 年全球 PC 出貨預測，主要理由都是記憶體供給不足與價格上升造成整機需求不足。

在此市場背景下，本公司認為營運策略由「量的成長」轉向「質的升級」，高效能運算、AI 工作站、專業應用及伺服器相關產品仍具備長期成長動能。因此，本公司將調整營運重心，降低對低毛利、價格敏感型市場的依賴，並加速布局高附加價值與差異化產品，以提升整體營運韌性。

基於上述判斷，本年度營業計畫將聚焦於以下方向：

1. 導入自動化與智慧製程：

持續導入自動化生產設備與數位化管理系統，以提升生產效率、穩定品質並降低人力與單位製造成本，在市場需求波動與成本上升環境下維持競爭優勢。

2. 深耕數位電源與高階電源技術布局：

發展數位電源、高效率與高穩定性設計，強化與既有客戶在高階應用（AI、工作站、伺服器）之合作，並拓展產品線多樣性，以提升 ASP 與毛利率。

3. 聚焦高瓦數電源與 AI 個人工作站市場：

針對 AI 推論、內容創作、工程模擬等應用，開發高瓦數、高可靠度之工作站電源與系統機型，滿足專業用戶對效能、穩定性及長時間運作的需求，降低對傳統消費型 PC 市場的依賴。

4. 打造指標性旗艦電競機殼產品：

開發具高度辨識度與功能差異化之旗艦電競機殼，結合散熱、結構與設計創新，積極爭取品牌客戶與專案型訂單，提升整體營收與獲利能力。

5. 擴展 COUGAR 品牌完整產品生態：

持續推出電競椅、耳機、水冷等周邊產品，強化品牌曝光與市場覆蓋率，透過產品組合銷售提高單客戶貢獻度，增進公司整體營收與利潤。

6. 積極拓展 AI 伺服器與機櫃市場：

針對 AI 資料中心及企業級應用，布局 AI 伺服器機箱、機櫃等關鍵硬體產品，提升產品平均銷售單價（ASP）與毛利率，建立長期成長動能。

## (二)未來公司發展策略

因應 PC 市場波動與產業結構變化，本公司未來將採取「穩健經營、結構升級、風險分散」之發展策略：

1. 深化與優質客戶之策略合作關係：

與核心客戶建立長期且具黏著度的合作模式，從單產品供應升級為技術與解決方案夥伴，共同創造附加價值，推動營收與市占率成長。

2. 整合供應鏈與集團內部資源優勢：

整合集團子公司之研發、製造與設計能量，導入更多差異化設計元素，以提高產品競爭力。

3. 降低市場與成本結構風險：

在記憶體與原材料波動的環境下，透過產品組合、供應鏈分散、部署備料及長期合作策略，降低單一市場與單一成本因素對營運的衝擊。

4. 優化組織與管理效能：

持續檢視人力與組織配置效率，以支撐多元產品線與市場布局需求，提升整體營運績效。



5. 追求穩定成長並兼顧股東利益:

在不確定的總體環境下，維持穩健的營收與獲利成長，持續增進股東報酬、員工福利及企業永續發展。

三、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

- (一) 就外部競爭環境而言，本公司深知為因應市場快速變遷及產品日益多元化的客戶需求，持續開發新產品以更貼近使用者需求，本公司將擴增研發規模並提升核心競爭力，並有效地資源整合，透過產品多元化、擴展不同領域市場、開創市場新藍海三方面佈局，以期追求整體營運成長。
- (二) 就法規環境而言，本公司遵循國家法令，財務、股務、法務及稽核對重要政策或法律變動都確實掌握，並適時調整公司內部規定及營運活動，以期符合法令規定並確保公司運作順暢。
- (三) 就整體經營環境而言，全球經濟仍面臨諸多挑戰，如通膨、進口關稅及各國經貿政策的不確定性，加上俄烏戰爭尚未停火，中東地區衝突情勢，全球能源及物流供應都受到嚴重影響。

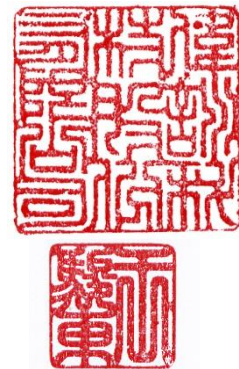
盡管國際情勢的變化快速及外在環境許多紛擾，本公司始終秉持以品質及技術推動公司營運發展，並因應外在環境積極調整布局，不斷調整策略與優化產品組合，逐步提升自動化來提昇效率，追求在經營環境持續變動情形下提昇競爭優勢，以提昇在全球市場的市佔率和企業的永續價值。

敬祝各位股東

身體健康 萬事如意

偉訓科技股份有限公司

董事長暨執行長 王駿東



## 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

#### 1、董事資料

115 年 4 月 27 日

| 職 稱              | 國籍或<br>註冊地 | 姓 名                      | 性別<br>年齡     | 選(就)任<br>日 期 | 任期 | 初次選任日<br>期  | 選任時持有股份      |          | 現在持有股數       |          | 配偶、未成年子女<br>現在持有股份 |      | 利用他人名義<br>持有股份 |          | 主要經(學)歷                                                                           | 目前兼任本公司及其<br>他公司之職務                             | 具配偶或二<br>親等以內關<br>係之其他主<br>管、董事或監<br>察人 |        |        | 備註<br>(註) |
|------------------|------------|--------------------------|--------------|--------------|----|-------------|--------------|----------|--------------|----------|--------------------|------|----------------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------|--------|-----------|
|                  |            |                          |              |              |    |             | 股數           | 持股比<br>率 | 股數           | 持股<br>比率 | 股數                 | 持股比率 | 股數             | 持股<br>比率 |                                                                                   |                                                 | 職<br>稱                                  | 姓<br>名 | 關<br>係 |           |
| 董事長<br>兼任執<br>行長 | 中 華 民<br>國 | 偉訓投資(股)公<br>司<br>代表人：王駿東 | 男<br>51-60 歲 | 114. 06. 20  | 3  | 103. 06. 20 | 23, 835, 605 | 21. 23%  | 23, 835, 605 | 21. 04%  | -                  | -    | -              | -        | 政大企研所畢<br>交通大學電機工程學<br>士<br>明基電腦產品經理<br>偉訓科技生產處副總<br>經理                           | 本公司之子公司之法<br>人代表人<br>富驊及力韜公司之董<br>事長<br>亞碩國際董事長 | -                                       | -      | -      | -         |
|                  |            |                          |              |              |    |             | 300, 000     | 0. 27%   | 615, 000     | 0. 54%   | -                  | -    | -              | -        |                                                                                   |                                                 |                                         |        |        |           |
| 董事               | 中 華 民<br>國 | 偉訓投資(股)公<br>司<br>代表人：王偉吉 | 男<br>40-50 歲 | 114. 06. 20  | 3  | 114. 06. 20 | 23, 835, 605 | 21. 23%  | 23, 835, 605 | 21. 04%  | -                  | -    | -              | -        | 喬治華盛頓大學財務<br>金融碩士<br>大勝天成科技(惠州)<br>有限公司總經理                                        | -                                               |                                         |        |        | -         |
|                  |            |                          |              |              |    |             | 8, 132       | 0. 01%   | 8, 132       | 0. 01%   |                    |      |                |          |                                                                                   |                                                 |                                         |        |        |           |
| 董事               | 中 華 民<br>國 | 神達電腦(股)公<br>司<br>代表人：黃秀玲 | 女<br>61-70 歲 | 114. 06. 20  | 3  | 108. 06. 20 | 10, 000, 000 | 8. 91%   | 10, 000, 000 | 8. 83%   | -                  | -    | -              | -        | 中興大學財稅系畢<br>瀚瑞科技總管理處處<br>長<br>神達投資控股(股)公<br>司財務副總<br>富達航太董事<br>宇達電通監察人<br>資豐投資監察人 | -                                               | -                                       | -      | -      | -         |
|                  |            |                          |              |              |    |             | -            | -        | -            | -        | -                  | -    | -              | -        |                                                                                   |                                                 |                                         |        |        |           |
| 董事               | 中 華 民<br>國 | 丞利投資(股)公<br>司<br>代表人：柯吉源 | 男<br>71-75 歲 | 114. 06. 20  | 3  | 87. 09. 22  | 6, 638, 193  | 5. 91%   | 6, 638, 193  | 5. 86%   | -                  | -    | -              | -        | 中興大學經濟系畢<br>三星科技董事長                                                               | 本公司之韓國子公司<br>之法人代表人<br>力韜公司、富驊及其<br>子公司之董事代表人   | -                                       | -      | -      | -         |
|                  |            |                          |              |              |    |             | 336, 000     | 0. 30%   | 515, 000     | 0. 45%   | -                  | -    | -              | -        |                                                                                   |                                                 |                                         |        |        |           |

| 職 稱      | 國籍或<br>註冊地 | 姓 名                      | 性別<br>年齡     | 選(就)任<br>日 期 | 任期 | 初次選任日<br>期  | 選任時持有股份     |          | 現在持有股數      |          | 配偶、未成年子女<br>現在持有股份 |          | 利用他人名義<br>持有股份 |          | 主要經(學)歷                                                                           | 目前兼任本公司及其<br>他公司之職務                                               | 具配偶或二<br>親等以內關<br>係之其他主<br>管、董事或監<br>察人 |        |        | 備註<br>(註) |
|----------|------------|--------------------------|--------------|--------------|----|-------------|-------------|----------|-------------|----------|--------------------|----------|----------------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------|--------|-----------|
|          |            |                          |              |              |    |             | 股數          | 持股比<br>率 | 股數          | 持股<br>比率 | 股數                 | 持股比<br>率 | 股數             | 持股<br>比率 |                                                                                   |                                                                   | 職<br>稱                                  | 姓<br>名 | 關<br>係 |           |
| 董事       | 中 華 民 國    | 丞利投資(股)公<br>司<br>代表人：鍾鼎君 | 男<br>51-60 歲 | 114. 06. 20  | 3  | 102. 06. 14 | 6, 638, 193 | 5. 91%   | 6, 638, 193 | 5. 86%   |                    |          |                |          | 台灣大學管理學院企<br>管碩士<br>日亞資產管理股份有<br>限公司總經理                                           | 偉長興電子、偉碩電<br>子、偉裕國際貿易董<br>事<br>富驊及力韡公司之董<br>事代表人                  | -                                       | -      | -      |           |
|          |            |                          |              |              |    |             | 196, 000    | 0. 17%   | 196, 000    | 0. 17%   |                    |          |                |          |                                                                                   |                                                                   |                                         |        |        |           |
| 董事       | 中 華 民 國    | 李麗生                      | 男<br>61-70 歲 | 114. 06. 20  | 3  | 99. 06. 01  | 302, 000    | 0. 27%   | 302, 000    | 0. 26%   | -                  | -        | -              | -        | 高中畢<br>榮鑫實業股份有限公<br>司董事長                                                          | 富驊及力韡公司董<br>事代表人<br>大宇紡織(股)董事                                     | -                                       | -      | -      |           |
| 獨立董<br>事 | 中 華 民 國    | 陳榮朝                      | 男<br>51-60 歲 | 114. 06. 20  | 3  | 111. 06. 23 | -           | -        | -           | -        | -                  | -        | -              | -        | 國立中正大學法律學<br>研究所碩士<br>國立中興大學法商學<br>院會計系<br>瓦特會計師事務所執<br>業會計師<br>安侯建業會計師事務<br>所經協理 | 亞弘電科技股份有限<br>公司薪酬委員及獨立<br>董事<br>科妍生物科技股份有<br>限公司之薪酬委員及<br>獨立董事    | -                                       | -      | -      |           |
| 獨立董<br>事 | 中 華 民 國    | 王瑜玲                      | 女<br>41-50 歲 | 114. 06. 20  | 3  | 112. 06. 15 | -           | -        | -           | -        | -                  | -        | -              | -        | 國立臺灣大學法律研<br>究所法學碩士<br>恆理致遠國際法律事<br>務所律師<br>臺灣新北地方法院法<br>官                        | 中台資源科技股份有<br>限公司獨立董事                                              | -                                       | -      | -      |           |
| 獨立董<br>事 | 中 華 民 國    | 陳金龍                      | 男<br>71-75 歲 | 114. 06. 20  | 3  | 113. 06. 27 | -           | -        | -           | -        | -                  | -        | -              | -        | 國立台灣大學國企研<br>究所畢<br>弘勝光電股份有限公<br>司董事長<br>精鼎光學股份有限公<br>司(精能)董事長                    | 青雲國際科技股份有<br>限公司獨立董事<br>太平洋建設股份有限<br>公司獨立董事<br>美隆工業股份有限公<br>司獨立董事 |                                         |        |        |           |

註：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(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)之相關資訊：我司總經理是企業的最高營運執行者，受董事會聘任並向其報告，負責統籌公司整體經營管理、制定戰略、執行業務計畫，並承擔經營結果責任；執行長之職務為協助公司做長期規劃、上下整合，提升市場競爭。上訴兩個職務工作職掌不同，且董事席次過半數未兼任經理人，可避免權力集中，強化董事會監督功能。

1. 上表所列屬法人股東者其主要股東及持股比例如下：

115 年 4 月 27 日

| 法人股東名稱     | 法人股東之主要股東  | 持股比例（％） |
|------------|------------|---------|
| 丞利投資股份有限公司 | 偉訓投資股份有限公司 | 100.00  |

2. 法人股東之主要股東屬法人股東代表者：

115 年 4 月 27 日

| 法人名稱       | 法人之主要股東    | 持股比例（％） |
|------------|------------|---------|
| 偉訓投資股份有限公司 | 安橋投資股份有限公司 | 100.00  |

3. 法人股東之主要股東屬法人股東代表者：

115 年 4 月 27 日

| 法人名稱       | 法人之主要股東                                                                 |
|------------|-------------------------------------------------------------------------|
| 神達電腦股份有限公司 | 神通電腦股份有限公司 8.41%、聯成化學科技股份有限公司 8.27%、聯華實業控股股份有限公司 8.78%、神基控股股份有限公司 0.85% |

4. 法人股東之主要股東屬法人股東代表者：

115 年 4 月 27 日

| 法人股東名稱     | 法人股東之主要股東                                                                                                                                                                    |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 安橋投資股份有限公司 | 富橋資產管理股份有限公司(40.22%)、Ant Value Capital Investment Limited(21.21%)、安力投資股份有限公司(10.73%)、何秀貞(9.99%)、李麗生(9.99%)、李瑞美(1.96%)、高芬芬(1.64%)、高銘璋(1.64%)、張家豪(1.26%)、李育穎(0.98%)、張競文(0.38%) |

4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

| 姓名                                           | 條件<br>專業資格與經驗(註 1)                                                                    | 獨立性情形(註 2) | 兼任其他公開發行<br>公司獨立董事家數 |
|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------|
| 董事長兼任<br>執行長<br>偉訓投資<br>(股)公司<br>代表人：王<br>駿東 | 1. 具有五年以上工作經驗及<br>下列專業資格商務、法務、<br>財務、會計或公司業務所<br>須之工作經驗。<br>2. 偉訓科技(股)公司總經理。          | 不適用        | -                    |
| 董事<br>偉訓投資<br>(股)公司<br>代表人：王<br>偉吉           | 1. 具有五年以上工作經驗及<br>下列專業資格商務、法務、<br>財務、會計或公司業務所<br>須之工作經驗。<br>2. 大勝天成科技(惠州)有限<br>公司總經理。 | 不適用        | -                    |
| 董事<br>丞利投資<br>(股)公司<br>代表人：柯<br>吉源           | 1. 具有五年以上工作經驗及<br>下列專業資格商務、法務、<br>財務、會計或公司業務所<br>須之工作經驗。<br>2. 三星科技(股)公司董事長。          | 不適用        | -                    |
| 董事<br>丞利投資<br>(股)公司<br>代表人：鍾<br>鼎君           | 1. 具有五年以上工作經驗及<br>下列專業資格商務、法務、<br>財務、會計或公司業務所<br>須之工作經驗。<br>2. 安橋資產管理(股)公司資<br>深合夥人。  | 不適用        | -                    |
| 董事<br>李麗生                                    | 1. 具有五年以上工作經驗及<br>下列專業資格商務、法務、<br>財務、會計或公司業務所<br>須之工作經驗。<br>2. 榮鑫實業(股)公司董事長。          | 不適用        | -                    |
| 董事<br>神達電腦<br>(股)公司<br>代表人：黃<br>秀玲           | 1. 具有五年以上工作經驗及<br>下列專業資格商務、法務、<br>財務、會計或公司業務所<br>須之工作經驗。<br>2. 神達投資控股(股)公司財<br>務副總。   | 不適用        | -                    |

| 姓名 \ 條件     | 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 |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------|
| 獨立董事<br>陳榮朝 | 1. 具有五年以上工作經驗及下列專業資格商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。<br>2. 具有法官、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。<br>3. 瓦特會計師事務所執業會計師。 | 註 2        | 2                |
| 獨立董事<br>陳金龍 | 1. 具有五年以上工作經驗及下列專業資格商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。<br>2. 弘勝光電(股)董事長。                                                          | 註 2        | 3                |
| 獨立董事<br>王瑜玲 | 1. 具有五年以上工作經驗及下列專業資格商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。<br>2. 臺灣新北地方法院法官<br>3. 恆理致遠國際法律事務所律師                                       | 註 2        | 1                |

註 1：全體董事未有公司法第 30 條各款情事。

註 2：兼任其他公開發行公司之獨立董事，未逾三家。

符合獨立性情形如下：

- (1) 非公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。

- (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (11) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

#### 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本公司整體表現。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，也各自具有產業經驗與相關技能，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，本公司董事會整體具備之能力如下：

A.營業判斷能力 B.會計及財務分析能力 C.經營管理能力 D.危機處理能力 E.產業知識 F.國際市場觀 G.領導能力 H.決策能力。

本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如下：

現任董事會由 9 位董事組成，董事擁有上市櫃公司之經營企業管理實務或擔任政府機關管理職務經驗，除均具備領導決策、危機處理及國際市場觀外，其中 3 位獨立董事中，王瑜玲獨立董事曾任職於新北地方法院法官，現任恆理致遠國際法律事務所律師、陳榮朝獨立董事為瓦特會計師事務所執業會計師、陳金龍獨立董事為弘勝光電股份有限公司董事長，分別具有法律實務、財務會計、產業知識及營運判斷等專業。另 6 位非獨立董事中，黃秀玲董事具有財務會計專業，以及王駿東董事長、柯吉源董事、李麗生董事、鍾鼎君董事、王偉吉董事等，均有擔任上市櫃公司之董事長或總經理等重要管理職務經驗，公司產業含括電子零組件業，五金零件、紡織、科技業等，具備行銷、科技、經營管理、產業知識及營運判斷等專業能力。本屆董事成員包含 2 位女性成員，女性董事占比 22%，任一性別席次未達三分之一，主要係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。

董事會基本組成如下：

| 董事姓名 | 基本組成 |    |         |       |       |       |       |          |      |      |
|------|------|----|---------|-------|-------|-------|-------|----------|------|------|
|      | 國籍   | 性別 | 兼任本公司員工 | 年齡    |       |       |       | 獨立董事任期年資 |      |      |
|      |      |    |         | 41至50 | 51至60 | 61至70 | 71至75 | 3年以下     | 3至9年 | 9年以上 |
| 王駿東  | 中華民國 | 男  | V       |       | V     |       |       |          |      |      |
| 柯吉源  | 中華民國 | 男  |         |       |       |       | V     |          |      |      |
| 黃秀玲  | 中華民國 | 女  |         |       |       | V     |       |          |      |      |
| 王偉吉  | 中華民國 | 男  |         | V     |       |       |       |          |      |      |
| 李麗生  | 中華民國 | 男  |         |       |       |       | V     |          |      |      |
| 鍾鼎君  | 中華民國 | 男  |         |       | V     |       |       |          |      |      |
| 陳榮朝  | 中華民國 | 男  |         |       | V     |       |       |          | V    |      |
| 陳金龍  | 中華民國 | 男  |         |       |       |       | V     | V        |      |      |
| 王瑜玲  | 中華民國 | 女  |         | V     |       |       |       |          | V    |      |

(2)董事會獨立性：

本公司董事平均任期為 6 年，獨立董事其連續任期均未超過 3 屆。董事成員皆為本國籍，組成結構占比分別為 3 名獨立董事 33%；1 名具員工身份之董事 11%。董事成員年齡分布區間如上表。

本公司董事間未具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。



## 5. 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 27 日

| 職 稱     | 國 籍  | 姓 名 | 性 別 | 選(就)任日期   | 持有股份   |       | 配偶、未成年子女持有股份 |      | 利用他人名義持有股份 |      | 主要經(學)歷                            | 目前兼任其他公司之職務     | 具配偶或二親等以內關係之經理人 |    |    | 備註(註) |
|---------|------|-----|-----|-----------|--------|-------|--------------|------|------------|------|------------------------------------|-----------------|-----------------|----|----|-------|
|         |      |     |     |           | 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 | 李家慶 | 男   | 114.05.08 | 50,000 | 0.04% | -            | -    | -          | -    | 南台科大企研所畢業<br>鴻海精密專案經理<br>偉訓科技副總經理  | -               | -               | -  | -  | -     |
| 事業處副總經理 | 中華民國 | 黎純良 | 男   | 96.10.01  | -      | -     | -            | -    | -          | -    | 台灣海洋大學機研所<br>可成科技研發部副理             | -               | -               | -  | -  | -     |
| 事業處副總經理 | 中華民國 | 黃立鈞 | 男   | 112.10.01 | -      | -     | -            | -    | -          | -    | 長庚大學工業設計所<br>偉訓品牌事業處協理             | -               | -               | -  | -  | -     |
| 財務處副總經理 | 中華民國 | 林永祥 | 男   | 113.08.07 | 42,000 | 0.03% | -            | -    | -          | -    | 成功大學工管系畢業<br>偉訓科技經企室協理             | 富驊(股)公司<br>財務主管 | -               | -  | -  | -     |
| 事業處協理   | 中華民國 | 林永宗 | 男   | 110.02.01 | 6,000  | 0.01% | -            | -    | -          | -    | 高雄應用科技大學電子工程研究所畢業<br>偉訓電源研發部經理     | -               | -               | -  | -  | -     |
| 事業處協理   | 中華民國 | 吳彥宇 | 男   | 113.05.01 | 10,000 | 0.01% | -            | -    | -          | -    | 中正大學財金系畢業<br>偉訓科技電源事業部經理           | -               | -               | -  | -  | -     |
| 事業處協理   | 中華民國 | 周昱杰 | 男   | 114.04.28 | -      | -     | -            | -    | -          | -    | 外貿協會國企班英語研究所畢業<br>酷碼科技股份有限公司亞太區總經理 | -               | -               | -  | -  | -     |
| 事業處協理   | 中華民國 | 張書上 | 男   | 115.02.01 | -      | -     | -            | -    | -          | -    | 樹德科大視覺傳達設計系畢業<br>偉訓品牌事業處經理         | -               | -               | -  | -  | -     |
| 會計主管    | 中華民國 | 陳芳庭 | 男   | 113.08.07 | 26,000 | 0.02% | -            | -    | -          | -    | 東吳大學會計系畢業<br>偉訓科技會計副理              | 富驊(股)公司<br>會計主管 | -               | -  | -  | -     |
| 治理主管    | 中華民國 | 李育明 | 男   | 112.03.23 | -      | -     | -            | -    | -          | -    | 南台科大財法所畢業<br>偉訓科技法務室經理             | 富驊(股)公司<br>治理主管 | -               | -  | -  | -     |

註：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(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)之相關資訊：無。

#### 6.一般董事、獨立董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

董事之酬金採行個別揭露級距及姓名：

1. 全體董事、監察人領取財務報告內所有公司之董事、監察人酬金占稅後淨利超過百分之二，且個別董事或監察人領取酬金超過新臺幣一仟五百萬元者，應揭露該個別董事或監察人酬金。

(1) 一般董事、獨立董事之酬金

114 年 12 月 31 日；單位：仟元

| 職 稱  | 姓 名       | 董事酬金  |           |              |           |                  |           |                |           | A、B、C<br>及 D 等四項<br>總額及占稅<br>後純益之比例 |                 | 兼任員工領取相關酬金        |           |          |           |              |      |       |      | A、B、C、D、<br>E、F 及 G 等七<br>項總額及占稅後<br>純益之比例 |                  | 領取來自子公司以外<br>轉投資事業或<br>母公司酬金 |
|------|-----------|-------|-----------|--------------|-----------|------------------|-----------|----------------|-----------|-------------------------------------|-----------------|-------------------|-----------|----------|-----------|--------------|------|-------|------|--------------------------------------------|------------------|------------------------------|
|      |           | 報酬(A) |           | 退職退休金<br>(B) |           | 董事酬勞<br>(C)(註 1) |           | 業務執行費用(D)(註 2) |           |                                     |                 | 薪資、獎金及特<br>支費等(E) |           | 退職退休金(F) |           | 員工酬勞(G)(註 3) |      |       |      |                                            |                  |                              |
|      |           | 本公司   | 財務報告內所有公司 | 本公司          | 財務報告內所有公司 | 本公司              | 財務報告內所有公司 | 本公司            | 財務報告內所有公司 | 本公司                                 | 財務報告內所有公司       | 本公司               | 財務報告內所有公司 | 本公司      | 財務報告內所有公司 | 本公司          | 股票金額 | 現金金額  | 股票金額 | 現金金額                                       | 本公司              |                              |
| 法人董事 | 偉訓投資(股)公司 | -     | -         | -            | -         | -                | -         | -              | -         | 0<br>0.00%                          | 0<br>0.00%      | -                 | -         | -        | -         | -            | -    | -     | -    | 0<br>0.00%                                 | 0<br>0.00%       | -                            |
| 董事長  | 王駿東       | -     | -         | -            | -         | -                | -         | 150            | 150       | 150<br>-0.02%                       | 150<br>-0.02%   | 11,486            | 32,259    | -        | 81        | -            | -    | 4,565 | -    | 11,636<br>-1.30%                           | 37,055<br>-4.14% | -                            |
| 代表人  | 王偉吉       | -     | -         | -            | -         | -                | -         | 80             | 80        | 80<br>-0.01%                        | 80<br>-0.01%    | -                 | -         | -        | -         | -            | -    | -     | -    | 80<br>-0.01%                               | 80<br>-0.01%     | -                            |
| 董事   | 丞利投資(股)公司 | -     | -         | -            | -         | -                | -         | -              | -         | 0<br>0.00%                          | 0<br>0.00%      | -                 | -         | -        | -         | -            | -    | -     | -    | 0<br>0.00%                                 | 0<br>0.00%       | -                            |
| 代表人  | 柯吉源       | -     | 6,605     | -            | -         | -                | -         | 150            | 150       | 150<br>-0.02%                       | 6,755<br>-0.76% | -                 | -         | -        | -         | -            | -    | -     | -    | 150<br>-0.02%                              | 6,755<br>-0.76%  | -                            |
| 代表人  | 鍾鼎君       | -     | -         | -            | -         | -                | -         | 150            | 150       | 150<br>-0.02%                       | 150<br>-0.02%   | -                 | -         | -        | -         | -            | -    | -     | -    | 150<br>-0.02%                              | 150<br>-0.02%    | -                            |
| 法人董事 | 神達電腦(股)公司 | -     | -         | -            | -         | -                | -         | -              | -         | 0<br>0.00%                          | 0<br>0.00%      | -                 | -         | -        | -         | -            | -    | -     | -    | 0<br>0.00%                                 | 0<br>0.00%       | -                            |
| 代表人  | 黃秀玲       | -     | -         | -            | -         | -                | -         | 150            | 150       | 150<br>-0.02%                       | 150<br>-0.02%   | -                 | -         | -        | -         | -            | -    | -     | -    | 150<br>-0.02%                              | 150<br>-0.02%    | -                            |
| 董事   | 李麗生       | -     | -         | -            | -         | -                | -         | 150            | 150       | 150<br>-0.02%                       | 150<br>-0.02%   | -                 | -         | -        | -         | -            | -    | -     | -    | 150<br>-0.02%                              | 150<br>-0.02%    | -                            |
| 獨立董事 | 陳榮朝       | -     | -         | -            | -         | -                | -         | 300            | 300       | 300<br>-0.03%                       | 300<br>-0.03%   | -                 | -         | -        | -         | -            | -    | -     | -    | 300<br>-0.03%                              | 300<br>-0.03%    | -                            |
| 獨立董事 | 陳金龍       | -     | -         | -            | -         | -                | -         | 160            | 160       | 160<br>-0.02%                       | 160<br>-0.02%   | -                 | -         | -        | -         | -            | -    | -     | -    | 160<br>-0.02%                              | 160<br>-0.02%    | -                            |
| 獨立董事 | 王瑜玲       | -     | -         | -            | -         | -                | -         | 300            | 300       | 300<br>-0.03%                       | 300<br>-0.03%   | -                 | -         | -        | -         | -            | -    | -     | -    | 300<br>-0.03%                              | 300<br>-0.03%    | -                            |
| 董事   | 李思佳       | -     | -         | -            | -         | -                | -         | 70             | 70        | 70<br>-0.01%                        | 70<br>-0.01%    | -                 | -         | -        | -         | -            | -    | -     | -    | 70<br>-0.01%                               | 70<br>-0.01%     | -                            |
| 獨立董事 | 華志強       | -     | -         | -            | -         | -                | -         | 120            | 120       | 120<br>-0.01%                       | 120<br>-0.01%   | -                 | -         | -        | -         | -            | -    | -     | -    | 120<br>-0.01%                              | 120<br>-0.01%    | -                            |
| 獨立董事 | 徐嘉德       | -     | -         | -            | -         | -                | -         | 120            | 120       | 120<br>-0.01%                       | 120<br>-0.01%   | -                 | -         | -        | -         | -            | -    | -     | -    | 120<br>-0.01%                              | 120<br>-0.01%    | -                            |

註 1：114 年度董事酬勞經 115 年 3 月 12 日董事會決議不配發。

註 2：執行業務費用係發放董事會、薪酬委員會及審計委員會開會車馬費共計 1,900 千元。

註 3：114 年度員工酬勞經 115 年 3 月 12 日董事會決議不配發。

(2) 監察人之酬金：111/6/23 起以審計委員會取代，無監察人。

(3) 總經理及副總經理之酬金

114 年 12 月 31 日；單位：千元

| 職稱   | 姓名  | 薪資(A) |                   | 退職退休金(B) |                   | 獎金及<br>特支費等等(C) |                   | 盈餘分配之員工紅利金額(D) |            |               |            | A、B、 C 及 D 等四項<br>總額占稅後純益之比例<br>(%) |                            | 有無領取<br>來自子公司<br>以外轉<br>投資事業<br>酬金 |
|------|-----|-------|-------------------|----------|-------------------|-----------------|-------------------|----------------|------------|---------------|------------|-------------------------------------|----------------------------|------------------------------------|
|      |     | 本公司   | 財務報告<br>內所有公<br>司 | 本公司      | 財務報告<br>內所有公<br>司 | 本公司             | 財務報告<br>內所有公<br>司 | 本公司            |            | 財務報告內所有<br>公司 |            | 本公司                                 | 財務報告內<br>所有公司<br><br>(註 6) |                                    |
|      |     |       |                   |          |                   |                 |                   | 現金紅<br>利金額     | 股票紅<br>利金額 | 現金紅<br>利金額    | 股票紅<br>利金額 |                                     |                            |                                    |
| 執行長  | 王駿東 | 9,455 | 23,457            | -        | 81                | 2,031           | 8,802             | -              | -          | 4,565         | -          | 11,486<br>-1.28%                    | 36,905<br>-4.13%           | 無                                  |
| 總經理  | 李家慶 | 6,134 | 6,405             | 108      | 108               | 2,370           | 2,370             | -              | -          | -             | -          | 8,612<br>-0.96%                     | 8,883<br>-0.99%            | 無                                  |
| 副總經理 | 黃立鈞 | 3,372 | 3,372             | 107      | 107               | 1,103           | 1,103             | -              | -          | -             | -          | 4,582<br>-0.51%                     | 4,582<br>-0.51%            | 無                                  |
| 副總經理 | 林永祥 | 3,035 | 3,035             | 35       | 35                | 799             | 799               | -              | -          | -             | -          | 3,869<br>-0.43%                     | 3,869<br>-0.43%            | 無                                  |
| 副總經理 | 黎純良 | 2,485 | 2,485             | 106      | 106               | 479             | 479               | -              | -          | -             | -          | 3,070<br>-0.34%                     | 3,070<br>-0.34%            | 無                                  |

註 1：獎金及特支費等含提供執行長轎車代步，購入成本為 3,713 仟元，114 年底帳面價值 495 仟元。

註 2：獎金及特支費等含提供總經理轎車代步，購入成本為 3,075 仟元，114 年底帳面價值 3,024 仟元。

(4) 前五位酬金最高主管之酬金

114 年 12 月 31 日；單位：千元

| 職稱   | 姓名  | 薪資(A) |               | 退職退休金(B) |                   | 獎金及<br>特支費等等(C) |                   | 盈餘分配之員工紅利金額(D) |            |               |            | A、B、 C 及 D 等<br>四項總額占稅後純益<br>之比例（％） |                   | 有無領取<br>來自子公<br>司以外轉<br>投資事業<br>酬金 |
|------|-----|-------|---------------|----------|-------------------|-----------------|-------------------|----------------|------------|---------------|------------|-------------------------------------|-------------------|------------------------------------|
|      |     | 本公司   | 財務報告內<br>所有公司 | 本公司      | 財務報告<br>內所有公<br>司 | 本公司             | 財務報告<br>內所有公<br>司 | 本公司            |            | 財務報告內所有公<br>司 |            | 本公司                                 | 財務報告<br>內所有公<br>司 |                                    |
|      |     |       |               |          |                   |                 |                   | 現金紅利<br>金額     | 股票紅<br>利金額 | 現金紅利金<br>額    | 股票紅<br>利金額 |                                     |                   |                                    |
| 總經理  | 王駿東 | 9,455 | 23,457        | -        | 81                | 2,031           | 8,802             | -              | -          | 4,565         | -          | 11,486<br>-1.28%                    | 36,905<br>-4.13%  | 無                                  |
| 總經理  | 李家慶 | 6,134 | 6,405         | 108      | 108               | 2,370           | 2,370             | -              | -          | -             | -          | 8,612<br>-0.96%                     | 8,883<br>-0.99%   | 無                                  |
| 副總經理 | 黃立鈞 | 3,372 | 3,372         | 107      | 107               | 1,103           | 1,103             | -              | -          | -             | -          | 4,582<br>-0.51%                     | 4,582<br>-0.51%   | 無                                  |
| 副總經理 | 林永祥 | 3,035 | 3,035         | 35       | 35                | 799             | 799               | -              | -          | -             | -          | 3,869<br>-0.43%                     | 3,869<br>-0.43%   | 無                                  |
| 協理   | 林永宗 | 2,559 | 2,559         | 87       | 87                | 1,042           | 1,042             | -              | -          | -             | -          | 3,688<br>-0.41%                     | 3,688<br>-0.41%   | 無                                  |

註 1：獎金及特支費等含提供執行長轎車代步，購入成本為 3,713 仟元，114 年底帳面價值 495 仟元。

註 2：獎金及特支費等含提供總經理轎車代步，購入成本為 3,075 仟元，114 年底帳面價值 3,024 仟元。

(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、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性。

單位：仟元

| 年度       | 114 年度 |           |            |           | 113 年度 |           |            |           |
|----------|--------|-----------|------------|-----------|--------|-----------|------------|-----------|
| 職稱       | 酬金總額   |           | 總額占稅後純益之比例 |           | 酬金總額   |           | 總額占稅後純益之比例 |           |
|          | 本公司    | 財務報告內所有公司 | 本公司        | 財務報告內所有公司 | 本公司    | 財務報告內所有公司 | 本公司        | 財務報告內所有公司 |
| 董事       | 13,386 | 45,410    | -1.50%     | -5.08%    | 28,275 | 38,492    | 5.46%      | 7.43%     |
| 總經理及副總經理 | 31,619 | 57,309    | -3.54%     | -6.41%    | 31,078 | 55,822    | 6.00%      | 10.78%    |
| 總計       | 45,005 | 102,719   | -5.04%     | -11.49%   | 59,353 | 94,314    | 11.46%     | 18.21%    |

1. 比例分析：上列資料 114 年度支付本公司董事酬金較 113 年減少，係因 114 年度稅後虧損不進行酬勞分配，總經理及副總經理酬金總額及發放比例較 113 年度減少，係因 114 年度獲利減少，發放獎金減少及未提撥員工酬勞，以上變動尚屬合理。
2. 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性：

(1)給付酬金之政策、標準與組合：

1. 本公司董事酬金，依本公司章程第 29 條規定，董事執行職務之報酬，按個別董事之參與程度及貢獻價值，由董事會參酌同業通常水準支給議定之；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第 29 條規定提撥不高於 4% 為董事酬勞。本公司依「董事會績效評估辦法」定期評估董事之酬金，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，前述董事對公司營運參與程度及貢獻價值，依給予權數並依加權結果進行分派，擔任董事基本權數為 1，擔任董事長，權數加 0.5，採年給付，若任職期間未滿一年按任職期間計算權數。
2. 本公司經理人酬金，依「薪資管理辦法」明訂各項工作津貼及獎金，以體恤及獎勵員工在工作上的努力付出，相關獎金亦視公司年度經營績效、財務狀況、營運狀況及個人工作績效核給；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第 29 條規定提撥 2%~10% 為員工酬勞。本公司依「考核管理辦法」執行之績效評核結果，作為經理人獎金核發之參考依據，經理人績效評估項目分為一、財務性指標：依本公司管理損益報表，各事業處對公司利潤貢獻度。二、非財務性指標：公司核心價值之實踐與營運管理能力、永續經營之參與及公司治理評鑑結果等三大部分，計算其經營績效之酬金，其中公司治理評鑑結果級距如達到第四級距以上，考量調整其酬金，以獎勵優秀的管理實踐，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度；另當年度公司如有獲利，依本公司辦法第 6 條之 1 規定提撥 2%~10% 為員工酬勞，其分配金額不高於當年度稅後淨利之 1%。
3. 本公司給付酬金之組合，依薪資報酬委員會組織規程所定，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

(2)訂定酬金之程序：

1. 為定期評估董事及經理人之薪資報酬，分別以本公司「董事會績效評估辦法」及「考核管理辦法」所執行之評核結果為依據，另有關董事長及總經理之薪酬係參考同業標準及連結公司經營績效指標，並提送董事會核議，為充分顯現經營績效指標達成情形，董事長及總經理之績效衡量標準係以營運、治理及財務結果相關之公司年度經營指標結果為衡量基礎，評核範圍包含：稅前淨利、營運安全管理、督導財務計畫之執行、營收管理、加強內部控制、落實品質保證與管理等主要工作職掌相關之各項績效目標或顧客滿意度為指標。
2. 本公司董事及經理人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每年定期評估及審核，除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，另亦綜合考量目前公司治理之趨勢及公司治理評鑑指標結果後，給予合理報酬，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。114 年度董事及經理人酬金實際發放金額，均由薪酬委員會審議後，提董事會議定之。

(3)與經營績效及未來風險之關聯性：

1. 本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理部門之整體組織團隊效能。另參考業界薪酬標準，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。
2. 本公司經理人績效目標均與「風險控管」結合，以確保職責範圍內可能之風險得以管理及防範，並依實際績效表現核給評等之結果，連結各相關人力資源及相關薪資報酬政策。本公司經營階層之重要決策，均衡酌各種風險因素後為之，相關決策之績效即反映於公司之獲利情形，進而經營階層之薪酬與風險之控管績效相關。

(6) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形: 114 年度不分派。

114 年 12 月 31 日；單位：仟元

|                                                                                     | 職稱       | 姓名  | 股票紅利金額 | 現金紅利金額(註) | 總計 | 總額占稅後純益之比例(%) |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----|--------|-----------|----|---------------|
| 經<br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>理<br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>人 | 董事長兼任執行長 | 王駿東 | 0      | 0         | 0  | 0%            |
|                                                                                     | 總經理      | 李家慶 |        |           |    |               |
|                                                                                     | 副總經理     | 黎純良 |        |           |    |               |
|                                                                                     | 副總經理     | 黃立鈞 |        |           |    |               |
|                                                                                     | 副總經理     | 林永祥 |        |           |    |               |
|                                                                                     | 協理       | 林永宗 |        |           |    |               |
|                                                                                     | 協理       | 吳彥宇 |        |           |    |               |
|                                                                                     | 協理       | 周昱杰 |        |           |    |               |
|                                                                                     | 協理       | 張書上 |        |           |    |               |
|                                                                                     | 治理主管     | 李育明 |        |           |    |               |
|                                                                                     | 會計主管     | 陳芳庭 |        |           |    |               |

註：114 年度員工酬勞經 115 年 3 月 12 日董事會決議配發金額為 0 元。

## 二、公司治理運作情形

### (一)董事會運作情形

114 年度董事會開會 11 次(A)，董事出席情形如下：

| 職稱   | 姓名                   | 實際出(列)<br>席次數 B | 委託出<br>席次數 | 實際出(列)<br>席率(%)<br>【B/A】 | 備註              |
|------|----------------------|-----------------|------------|--------------------------|-----------------|
| 董事長  | 偉訓投資(股)公司代表<br>人：王駿東 | 11              | -          | 100%                     | 連任<br>114.06.20 |
| 董事   | 偉訓投資(股)公司代表<br>人：王偉吉 | 8               | -          | 100%                     | 新任<br>114.06.20 |
| 董事   | 丞利投資(股)公司代表<br>人：柯吉源 | 11              | -          | 100%                     | 連任<br>114.06.20 |
| 董事   | 丞利投資(股)公司代表<br>人：李思佳 | 3               | -          | 100%                     | 舊任              |
| 董事   | 丞利投資(股)公司代表<br>人：鍾鼎君 | 8               | -          | 100%                     | 新任<br>114.06.20 |
| 董事   | 偉訓投資(股)公司代表<br>人：黃秀玲 | 3               | -          | 100%                     | 舊任              |
| 董事   | 神達電腦(股)公司代表<br>人：黃秀玲 | 8               | -          | 100%                     | 新任<br>114.06.20 |
| 董事   | 鍾鼎君                  | 3               | -          | 100%                     | 舊任              |
| 董事   | 李麗生                  | 11              | -          | 100%                     | 連任<br>114.06.20 |
| 獨立董事 | 陳榮朝                  | 11              | -          | 100%                     | 連任<br>114.06.20 |
| 獨立董事 | 陳金龍                  | 7               | 1          | 87%                      | 新任<br>114.06.20 |
| 獨立董事 | 王瑜玲                  | 11              | -          | 100%                     | 連任<br>114.06.20 |
| 獨立董事 | 華志強                  | 3               | -          | 100%                     | 舊任              |
| 獨立董事 | 徐嘉德                  | 3               | -          | 100%                     | 舊任              |

其他應記載事項：

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

(一) 董事會決議證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用第 14 條之 3 規定。

(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：請詳本手冊第 65 頁。



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：

(1) 第 16 屆第 15 次 114 年 3 月 13 日

議案內容：經理人 113 年 09 月至 114 年 2 月各項獎酬已發放金額案。

利益迴避董事：董事長兼任總經理。

利益迴避原因參與表決情形：依公司法第 206 條之規定董事長兼任總經理迴避未參與討論，並指定代理主席，經代理主席詢問其他出席董事一致無異議通過。

議案內容：經理人薪資異動案。

利益迴避董事：董事長兼任總經理。

利益迴避原因參與表決情形：依公司法第 206 條之規定董事長兼任總經理迴避未參與討論，並指定代理主席，經代理主席詢問其他出席董事一致無異議通過。

(2) 第 17 屆第 14 次 114 年 8 月 8 日

議案內容：本公司董監事酬勞、經理人員工酬勞預計發放金額案。

利益迴避董事：董事長兼任總經理。

利益迴避原因參與表決情形：董監事酬勞發放對象為全體董監事，依公司法第 206 條之規定董事長兼任執行長迴避未參與討論，並指定代理主席，經代理主席詢問其他出席董事一致無異議通過。

議案內容：經理人 114 年 03 月至 114 年 07 月各項獎酬發放金額案。

利益迴避董事：董事長兼任執行長。

利益迴避原因參與表決情形：依公司法第 206 條之規定董事長兼任執行長迴避未參與討論，並指定代理主席，經代理主席詢問其他出席董事一致無異議通過。

三、本公司董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，執行情形如下：

1. 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

| 評估週期   | 評估期間                    | 評估範圍                       | 評估方式                   | 評估內容          |
|--------|-------------------------|----------------------------|------------------------|---------------|
| 每年執行一次 | 114.01.01~<br>114.12.31 | 董事會、個別董事成員、薪酬委員會委員、審計委員會委員 | 董事會、薪酬會、審委會內部自評、董事成員自評 | 董事會績效內部評估結果報告 |

## 2. 評估面向及得分情形：

### (1) 董事會績效評估：

| 評估項目          | 題數 | 平均得分 |
|---------------|----|------|
| A. 對公司營運之參與程度 | 12 | 4.73 |
| B. 提升董事會決策品質  | 12 | 4.79 |
| C. 董事會組成與結構   | 7  | 4.90 |
| D. 董事之選任及持續進修 | 7  | 4.49 |
| E. 內部控制       | 7  | 4.68 |
| 合計/平均得分       | 45 | 4.73 |

評估結果：董事會整體運作有效，符合公司治理要求。

### (2) 董事成員績效評估：

| 評估項目          | 題數 | 平均得分 |
|---------------|----|------|
| A. 公司目標與任務之掌握 | 3  | 4.63 |
| B. 董事職責認知     | 3  | 4.85 |
| C. 對公司營運之參與程度 | 8  | 4.81 |
| D. 內部關係經營與溝通  | 3  | 4.59 |
| E. 董事之專業及持續進修 | 3  | 4.85 |
| F. 內部控制       | 3  | 4.78 |
| 合計/平均得分       | 23 | 4.76 |

評估結果：董事成員整體運作有效，符合公司治理要求。

### (3) 薪酬委員會績效評估：

| 評估項目              | 題數 | 平均得分 |
|-------------------|----|------|
| A. 對公司營運之參與程度     | 4  | 4.92 |
| B. 薪資報酬委員會職責認知    | 5  | 4.53 |
| C. 提升薪資報酬委員會決策品質  | 7  | 4.81 |
| D. 薪資報酬委員會組成及成員選任 | 3  | 4.89 |
| E. 內部控制           | 1  | 5.00 |
| 合計/平均得分           | 20 | 4.78 |

評估結果：薪資報酬委員會整體運作有效，符合公司治理要求。

### (4) 審計委員會績效評估：

| 評估項目             | 題數 | 平均得分 |
|------------------|----|------|
| A. 對公司營運之參與程度    | 4  | 4.75 |
| B. 審計委員會職責認知     | 5  | 4.87 |
| C. 提升功能性委員會決策品質  | 7  | 4.90 |
| D. 功能性委員會組成及成員選任 | 3  | 4.89 |
| E. 內部控制          | 3  | 4.67 |
| 合計/平均得分          | 22 | 4.83 |

評估結果：審計委員會整體運作有效，符合公司治理要求。

3. 董事會外部績效評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容：

| 評估週期       | 評估期間                | 評估範圍              | 評估方式                  | 評估內容                                        |
|------------|---------------------|-------------------|-----------------------|---------------------------------------------|
| 宜至少每三年評估一次 | 111.07.01~112.06.30 | 董事會、個別董事成員、功能性委員會 | 委任外部專業機構-社團法人中華公司治理協會 | 請詳公司官網中投資人訊息，董事會自我績效評估連結內中112年度董事會外部績效評估報告。 |

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、提升資訊透明度等）與執行情形評估：

- (1) 本公司董事會依董事會議事規範程序召集及已設置三席獨立董事，參與董事會決議事項，並於每次董事會後，若有符合重大訊息之決議事項，則依規定於公開資訊觀測站公告與投資大眾。
- (2) 本公司已訂定「處理董事要求之標準作業程序」，專責財務處處理董事會議事相關事項，董事要求事項議事單位：財務處應於七日內儘速辦理，所有董事皆可取得公司會計主管之協助，以確保董事會程序及所有適用法令、規則均獲得遵守，並確保董事會成員之間及董事與經理部門之間資訊交流良好。
- (3) 本公司已訂定薪資報酬委員會及審計委員會組織規程，設置薪資報酬委員會及審計委員會，委任委員由獨立董事組成，規程中明訂薪酬委員及審計委員應善盡管理人責任，忠實履行職責，強化公司監督職能，提升公司資訊透明度。
- (4) 本公司已為全體董事投保責任險，詳細資訊請詳第 36 頁或至公開資訊觀測站查詢。

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

1. 審計委員會運作情形：

**審計委員會運作情形資訊**

114 年度審計委員會開會 4 次 (A)，審計委員列席情形如下：

| 職稱   | 姓名  | 實際列席次數<br>(B) | 委託出席次數 | 實際列席率(%) (B/A) | 備註              |
|------|-----|---------------|--------|----------------|-----------------|
| 獨立董事 | 陳榮朝 | 11            | -      | 100%           | 連任<br>114.06.20 |
| 獨立董事 | 王瑜玲 | 11            | -      | 100%           | 連任<br>114.06.20 |
| 獨立董事 | 陳金龍 | 7             | 1      | 88%            | 新任<br>114.06.20 |
| 獨立董事 | 徐嘉德 | 3             | -      | 100%           | 舊任              |
| 獨立董事 | 華志強 | 3             | -      | 100%           | 舊任              |

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、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                    | 議案內容及後續處理                                                                                                                                                                   | 決議結果      | 公司對審計委員會意見之處理  |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------|
| 第 1 屆第 13 次<br>114.03.13 | 1. 113 年度營業報告書及財務報告案。<br>2. 113 年度盈餘分配案。<br>3. 本公司一一三年度內部控制制度聲明書案。<br>4. 本公司海外投資之各子公司累積盈餘分配事項案。<br>5. 修訂「公司章程」部分條文案。<br>6. 修訂「取得或處分資產管理辦法」部分條文案。<br>7. 修訂「資金貸與他人管理辦法」部分條文案。 | 全體委員審議通過。 | 提董事會並經董事會同意通過。 |
| 第 1 屆第 14 次<br>114.03.20 | 1. 本公司擬取得 Amber Investment Partners Limited(Cayman)股權案。                                                                                                                     | 全體委員審議通過。 | 提董事會並經董事會同意通過。 |

| 審計委員會                | 議案內容及後續處理                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 決議結果      | 公司對審計委員會意見之處理  |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------|
| 第1屆第15次<br>114.05.08 | 1. 本公司 114 年第一季財務報表案。<br>2. 子公司偉長興資金貸與偉碩電子人民幣 5,000 萬元案。<br>3. 取消本公司為東驊電子科技有限公司背書保證美金 500 萬元案。<br>4. 本公司資金貸與子公司力韓股份有限公司美金 100 萬元案。<br>5. 本公司對美國子公司 Compucase Corporation(UCC)資金貸與案。<br>6. 本公司庫藏股轉讓予員工案。<br>7. 本公司內部組織架構圖修訂案。<br>8. 本公司「基層員工」範圍訂定案。<br>9. 修訂「內部控制制度」及「內部稽核制度」案。<br>10. 修訂「背書保證作業管理辦法」部分條文案。                                                                                                                                          | 全體委員審議通過。 | 提董事會並經董事會同意通過。 |
| 第2屆第1次<br>114.06.23  | 1. 孫公司環球鴻富擬取得 Amber Investment Partners Limited(Cayman)可轉換公司債案。<br>2. 本公司擬與永豐商業銀行股份有限公司(下稱「永豐銀行」)簽訂美金參仟陸佰萬元整(等值台幣)之授信案,及透過偉訓國際有限公司(下稱「偉國」)間接持有之孫公司環球鴻富控股有限公司(下稱「鴻富」)擬與永豐銀行簽訂美金柒仟貳佰萬元整之授信案,及後續為償還集團借款、充實公司營運資本,擬委任永豐銀行辦理聯貸案,簽定主辦委任備忘錄(Working Mandate)及主辦委任書(Mandate)。<br>3. 本公司為環球鴻富控股有限公司之授信案背書保證美金 7,200 萬元案。<br>4. 代環球鴻富控股有限公司為偉訓科技(股)公司之授信案背書保證美金 3,600 萬元案。<br>5. 本公司資金貸與環球鴻富美金 3,600 萬元案。<br>6. 代子公司偉訓國際取消資金貸與偉訓美金 300 萬元案,轉資金貸與鴻富美金 280 萬元案。 | 全體委員審議通過。 | 提董事會並經董事會同意通過。 |

| 審計委員會                   | 議案內容及後續處理                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 決議結果      | 公司對審計委員會意見之處理  |
|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------|
|                         | 7.大陸孫公司之盈餘匯回偉訓總公司案。<br>8.大陸安遠偉嘉電子減資美金 1,000 萬元、環球恆豐減資美金 650 萬元及大盛集團減資美金 650 萬元案。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |           |                |
| 第 2 屆第 2 次<br>114.07.28 | 1.本公司擬辦理發行國內第一次及第二次無擔保轉換公司債案。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 全體委員審議通過。 | 提董事會並經董事會同意通過。 |
| 第 2 屆第 3 次<br>114.08.08 | 1.本公司 114 年第二季財務報表案。<br>2.大陸安遠偉嘉電子減資美金 900 萬元、環球恆豐減資美金 650 萬元及大盛集團減資美金 650 萬元案。<br>3.孫公司安遠偉嘉電子有限公司清算註銷案。<br>4.大陸孫公司之盈餘匯回偉訓總公司案。<br>5.本公司增資環球鴻富控股有限公司美金 3,960 萬元案。<br>6.取消資金貸與環球鴻富控股有限公司美金 3,600 萬元案。<br>7.本公司 113 年 ESG 永續報告書案。                                                                                                                                                                                                  | 全體委員審議通過。 | 提董事會並經董事會同意通過。 |
| 第 2 屆第 4 次<br>114.08.18 | 1.代子公司偉訓國際投資有限公司資金貸與力韓股份有限公司美金 500 萬元案。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 全體委員審議通過。 | 提董事會並經董事會同意通過。 |
| 第 2 屆第 5 次<br>114.09.30 | 1.本公司擬新設立越南子公司案。<br>2.本公司擬對孫公司環球鴻富增資美金 3,960 萬元案(補正資料)。<br>3.子公司 Amber Investment Partners Limited(Cayman)『修訂組織備忘錄及章程』案。<br>4.子公司 Amber Investment Partners Limited(Cayman)買回原發行之可轉換公司債 USD 4,650 萬元案。<br>5.孫公司環球鴻富賣回 Amber Investment Partners Limited(Cayman)原發行之可轉換公司債 USD 4,650 萬元案。<br>6.本公司增資 Amber Investment Partners Limited(Cayman)美金 1,800 萬元案。<br>7.子公司 Amber Investment Partners Limited(Cayman)發行 2025 年度員工認股權憑證案。 | 全體委員審議通過。 | 提董事會並經董事會同意通過。 |

| 審計委員會                | 議案內容及後續處理                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 決議結果                            | 公司對審計委員會意見之處理                              |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------|
| 第2屆第16次<br>114.11.11 | 1. 本公司一一四年第三季財務報表案。<br>2. 本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案。<br>3. 取消子公司偉嘉電子資金貸與偉碩電子人民幣 6,000 萬元案。<br>4. 取消本公司資金貸與子公司力韡股份有限公司美金 100 萬元案。<br>5. 取消本公司為環球鴻富控股有限公司之授信案背書保證美金 7,200 萬元案。<br>6. 代環球鴻富控股有限公司取消為偉訓科技(股)公司之授信案背書保證美金 3,600 萬元案。<br>7. 修訂 AIP 公司 2025 年員工認股權憑證發行案。<br>8. 子公司 Amber Investment Partners Limited(Cayman)發行 2025 年度員工認股權憑證之偉訓科技(股)公司員工認股名單。<br>9. 本公司核定子公司間資金貸與額度案。<br>10. 修訂本公司組織架構圖案。<br>11. 修訂本公司「提供非確信服務之預先核准之審核辦法」部分條文案。<br>12. 訂定一一五年度稽核計畫案。<br>13. 修訂「內部控制制度」及「內部稽核制度」案。 | 全體委員審議通過。                       | 提董事會並經董事會同意通過。                             |
| 第2屆第17次<br>114.12.05 | 1. 本公司與子公司香港商鉅韻向永豐銀行等金融機構申請聯合授信案。<br>2. 本公司為 True Voice Int'l Inc. Limited 台灣分公司之聯合授信案背書保證美金 1 億元案。<br>3. 本公司資金貸與子公司 Amber Investment Partners Limited(Cayman)美金 3,000 萬元案。<br>4. 本公司透過子公司偉訓國際增資環球鴻富控股有限公司美金 2,600 萬元案。<br>5. 子公司環球恆豐資金貸與 True Voice Int'l Inc. Limited 美金 850 萬元案。<br>6. 本公司資金貸與子公司 True Voice Int'l Inc. Limited 美金 150 萬元案。<br>7. 修訂 AIP 公司 2025 年員工認股權憑證發行案。<br>8. 子公司 Amber Investment Partners                                                                 | 第1~7案全體委員審議通過。第8案兩位委員反對，故此案不通過。 | 第1~7案提董事會並經董事會同意通過。第8案未經董事會2/3以上同意，故此案不通過。 |

Limited(Cayman)發行 2025 年度員工認  
股權憑證之價格及母公司偉訓科技  
(股)公司員工認股名單。

(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：

(一)與內部稽核主管溝通情形

(1)稽核主管於稽核項目完成之次月底前向各獨立董事提報稽核報告，各獨立董事審閱後並無反對意見。

(2)稽核主管列席公司至少每季一次的審計委員會向獨立董事進行稽核業務報告，並與委員溝通稽核報告結果及追蹤報告執行情形，今年歷次溝通情形如下：

| 日期        | 會議期別         | 溝通情形                                                                    | 溝通結果 |
|-----------|--------------|-------------------------------------------------------------------------|------|
| 114/03/13 | 單獨溝通會議       | 1、113 年度內控自行檢查彙總報告。<br>2、IFRS 永續揭露準則導入計畫。<br>3、近期證券交易法修正重點。             | 無異議  |
| 114/03/13 | 第一屆第十三次審計委員會 | 113 年度及 114 年度內部稽核業務執行情形報告。                                             | 無異議  |
| 114/05/08 | 第一屆第十五次審計委員會 | 114 年度內部稽核業務執行情形報告。                                                     | 無異議  |
| 114/08/08 | 第二屆第三次審計委員會  | 114 年度內部稽核業務執行情形報告。                                                     | 無異議  |
| 114/11/11 | 第二屆第六次審計委員會  | (1)114 年度內部稽核業務執行情形報告。<br>(2)115 年度內部稽核計畫討論。<br>(3)修訂「內部控制制度」及「內部稽核制度」。 | 無異議  |

(二)與會計師溝通情形

獨立董事與會計師每年至少二次定期會議。會計師就本公司財務狀況、海內外子公司財務及整體運作情形、內控查核情形向獨立董事報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通；若遇重大異常事項時得隨時召集會議。

| 日期        | 會議期別   | 溝通情形                                                                                                                  | 溝通結果 |
|-----------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 114/03/13 | 單獨溝通會議 | (1) 2024 年度查核意見彙總。<br>(2) 說明治理單位之職責。<br>(3) 說明會計師事務所品質管理制度。<br>(4) 會計師說明查核範圍及方法(包含集團查核)。<br>(5) 2024 年度未有重大會計政策、重大會計估 | 無異議  |



|           |        |                                                                                                                                                                                                                                             |     |
|-----------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
|           |        | 計及重大事件或交易。<br>(6) 顯著風險及關鍵查核事項之決定。<br>(7) 關鍵查核事項中之收入認列，經查核未發現重大異常。<br>(8) 管理階層逾越控制風險之查核，經查核未發現重大異常。<br>(9) 繼續經營假設之評估未發現重大異常。<br>(10) 2023 年度審計品質指標(AQI)。                                                                                     |     |
| 114/11/11 | 單獨溝通會議 | (1)說明查核範圍及方法。<br>(2)截至第三季並未有重大會計估計、重大期後事項及重大會計政策。<br>(3)陳述對偉訓集團查核工作之規劃。<br>(4)辨認顯著風險及關鍵查核事項。<br>(5)因應顯著風險及關鍵查核事項之查核策略及方法。<br>(6)截至第三季並無發現任何顯示公司繼續經營能力可能產生重大疑慮情事產生。<br>(7)會計師獨立性聲明。<br>(8)說明治理單位之職責。<br>(9)即將適用之法令及會計準則。<br>(10)預先核准非確信服務名單。 | 無異議 |

2. 監察人參與董事會運作情形：111/6/23 起以審計委員會取代，無監察人。

(三)公司治理運作情形：

公司治理運作情形及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？      | ✓    |   | 本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」並遵循規章精神，落實於內控制度及相關監理辦法，並於公開資訊觀測站及本公司網站揭露之。                                                                                                                                                                              | 無重大差異                |
| 二、公司股權結構及股東權益                             |      |   |                                                                                                                                                                                                                                             |                      |
| (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ | ✓    |   | (一)本公司設有發言人、代理發言人為與股東聯繫溝通之窗口，專責處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜等問題。                                                                                                                                                                                        | 無重大差異                |
| (二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？       | ✓    |   | (二)董事、經理人及持股百分之十以上之大股東之持股情形每月均依規定向公司申報其異動情形公司，管理階層均能掌控清楚。                                                                                                                                                                                   | 無重大差異                |
| (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)本公司已制定「子公司設立及管理辦法」，作為與關係企業往來、運作方式之風險控管依據及內部控制管理。                                                                                                                                                                                         | 無重大差異                |
| (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)本公司已訂定「誠信經營守則」及「道德行為準則」，規範董事及經理人如掌握重要未公開資訊時，遵守上開規範規定，以防範內線交易之發生。                                                                                                                                                                         | 無重大差異                |
| 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)1. 為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司於2023年訂定之「公司治理實務守則」第20條第3項中，「董事會成員多元化之政策」，政策指出：董事會之組成應考量公司營運架構、業務發展方向、未來發展趨勢等各種需求，並宜評估各種多元化面向，例如：基本條件與價值(如：性別、國籍、年齡等)、專業知識與技能(如：法律實務、財務會計等)、產業經歷(如：法律、會計、產業、財務、行銷或科技等)。本公司現任董事會由9位董事組成，包含3位獨立董事及6位非獨立董事，董事 | 無重大差異                |

| 評估項目                                                                       | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                    | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|----------------------------------------------------------------------------|------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                            | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                               |                      |
|                                                                            |      |   | <p>皆為產學界賢達。本公司注重董事會成員組成之性別平等，並以提高女性董事席次至三分之一(即33%)以上為目標，目前董事會成員男性占78%(7位)，女性占22%(2位)，未來將盡力增加女性董事席次，以達成目標。</p> <p>2. 董事會成員落實多元化情形請詳第11頁。</p>                                                                                                        |                      |
| (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？                                | ✓    |   | (二)目前營運作業順暢，視實際狀況評估設立其他各類功能性委員會，因應編制永續報告書設立永續發展委員會。                                                                                                                                                                                                | 無重大差異                |
| (三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？ | ✓    |   | (三)本公司已訂定「董事會績效評估辦法」及其評估方式，並將個別董事績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考依據；公司每年定期依規定執行董事會績效評估，114 年度已執行完畢，並於115 年 3 月 12 日董事會，呈報董事會績效評估結果。                                                                                                                            | 無重大差異                |
| (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？                                                      | ✓    |   | (四)本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「審計品質指標(AQIs)」外，並依註1之標準與13項AQI指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考AQI 指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗與受訓時數均優於同業平均水準。最近一年度評估結果業經114年11月11日審計委員會討論通過後，並提報114年11月11日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。 | 無重大差異                |

| 評估項目                                            | 運作情形    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |         |                         |   |                         |   |                          |   |                                                 |   |                                |   |                        |   |                                     |   |                                       |   |  |
|-------------------------------------------------|---------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------|-------------------------|---|-------------------------|---|--------------------------|---|-------------------------------------------------|---|--------------------------------|---|------------------------|---|-------------------------------------|---|---------------------------------------|---|--|
|                                                 | 是       | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                      |         |                         |   |                         |   |                          |   |                                                 |   |                                |   |                        |   |                                     |   |                                       |   |  |
|                                                 |         |   | <div>註1:</div> <table><tr><th>評估項目</th><th>是否符合獨立性</th></tr><tr><td>會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係</td><td>✓</td></tr><tr><td>會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為</td><td>✓</td></tr><tr><td>會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係</td><td>✓</td></tr><tr><td>會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務</td><td>✓</td></tr><tr><td>會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目</td><td>✓</td></tr><tr><td>會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券</td><td>✓</td></tr><tr><td>會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突</td><td>✓</td></tr><tr><td>會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係</td><td>✓</td></tr></table> | 評估項目                 | 是否符合獨立性 | 會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係 | ✓ | 會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為 | ✓ | 會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係 | ✓ | 會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務 | ✓ | 會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目 | ✓ | 會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券 | ✓ | 會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突 | ✓ | 會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係 | ✓ |  |
| 評估項目                                            | 是否符合獨立性 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                      |         |                         |   |                         |   |                          |   |                                                 |   |                                |   |                        |   |                                     |   |                                       |   |  |
| 會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係                         | ✓       |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                      |         |                         |   |                         |   |                          |   |                                                 |   |                                |   |                        |   |                                     |   |                                       |   |  |
| 會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為                         | ✓       |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                      |         |                         |   |                         |   |                          |   |                                                 |   |                                |   |                        |   |                                     |   |                                       |   |  |
| 會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係                        | ✓       |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                      |         |                         |   |                         |   |                          |   |                                                 |   |                                |   |                        |   |                                     |   |                                       |   |  |
| 會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務 | ✓       |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                      |         |                         |   |                         |   |                          |   |                                                 |   |                                |   |                        |   |                                     |   |                                       |   |  |
| 會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目                  | ✓       |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                      |         |                         |   |                         |   |                          |   |                                                 |   |                                |   |                        |   |                                     |   |                                       |   |  |
| 會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券                          | ✓       |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                      |         |                         |   |                         |   |                          |   |                                                 |   |                                |   |                        |   |                                     |   |                                       |   |  |
| 會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突             | ✓       |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                      |         |                         |   |                         |   |                          |   |                                                 |   |                                |   |                        |   |                                     |   |                                       |   |  |
| 會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係           | ✓       |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                      |         |                         |   |                         |   |                          |   |                                                 |   |                                |   |                        |   |                                     |   |                                       |   |  |

| 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)？ | ✓                    |                 | <p>(1)本公司經 112 年 3 月 23 日董事會決議通過，配置專職公司治理主管李育明經理，該公司治理主管已具備公開發行公司從事法務之主管職務經驗達三年以上。公司治理主管主要職責為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、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。本公司董事會指定議事單位為財務部，財務部依「董事會議事規範」提供董事所需資料，若有必要，稽核室提供協助。</p> <p>(2)本公司於改選年度，提供新任董事(含獨立董事)董事法規宣導手冊，並不定期以電子郵件方式提供法令宣導資訊及主管機關宣導資訊等，協助遵循法令，例如：公司買進庫藏股期間提醒董事不得賣出公司股份。</p> <p>(3)本公司並已訂定「處理董事要求之標準作業程序」，以協助董事執行職務所需並提升事會效能。公司治理主管於 114 年度進修情形如下：</p> <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>2025/03/28</td><td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td><td>上市櫃公司永續接露實作研習</td><td>9 小時</td></tr><tr><td>2025/10/28</td><td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td><td>114 年度防範內線交易宣導會</td><td>3 小時</td></tr></table> | 進修日期                 | 主辦單位 | 課程名稱 | 進修時數 | 2025/03/28 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 上市櫃公司永續接露實作研習 | 9 小時 | 2025/10/28 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 114 年度防範內線交易宣導會 | 3 小時 | 無重大差異 |
| 進修日期                                                                                                                   | 主辦單位                 | 課程名稱            | 進修時數                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                      |      |      |      |            |                      |               |      |            |                      |                 |      |       |
| 2025/03/28                                                                                                             | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 上市櫃公司永續接露實作研習   | 9 小時                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                      |      |      |      |            |                      |               |      |            |                      |                 |      |       |
| 2025/10/28                                                                                                             | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 114 年度防範內線交易宣導會 | 3 小時                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                      |      |      |      |            |                      |               |      |            |                      |                 |      |       |

| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                      |
| 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？ | ✓    |   | <p>(1) 本公司採用AA1000 SES利害關係人議合標準，之「依賴性、責任性、影響力、多元觀點、關注張力」的五大原則外，及同業的利害關係人來進行鑑別，本公司與外部學者、專家討論後所得出 7 類利害關係人分別為：政府機關、員工和其他工作者、供應商、股東和其他投資者、金融機構、商業夥伴、客戶。</p> <p>(2) 公司企業網站設有投資服務專區提供股東連絡窗口及業務專線可維持相關溝通管道之暢通。<br/>(<a href="https://www.hec-group.com.tw/index.php?id=170&amp;L=1">https://www.hec-group.com.tw/index.php?id=170&amp;L=1</a>)</p> <p>(3) 明確列出利害關係人對本公司的意義及關注議題、溝通管道、頻率、溝通成效。</p> | 無重大差異                |
| 六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？                                                          | ✓    |   | 已委任元大證券股份有限公司為本公司股務代理機構及協助股東會事務。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 無重大差異                |
| 七、資訊公開                                                                            |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                      |
| (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？                                                        | ✓    |   | (一)本公司網站已架設投資人專區，揭露公司至少三年之財務業務情形，並有專人專責更新內容，公司網址： <a href="https://www.hec-group.com.tw/">https://www.hec-group.com.tw/</a> 。                                                                                                                                                                                                                                                               | 無重大差異                |
| (二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？              | ✓    |   | (二)1. 本公司設有英文網站揭露公司產品業務資訊，公司網址： <a href="https://www.hec-group.com.tw/">https://www.hec-group.com.tw/</a> 。<br>2. 本公司已設置發言人及代理發言人機制；股東會及法人說明會相關資訊已放置於公司網站，公司網址： <a href="https://www.hec-group.com.tw/">https://www.hec-group.com.tw/</a> 。                                                                                                                                                 | 無重大差異                |
| (三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？                 | ✓    |   | (三)本公司皆於規定期限前提早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( <a href="https://mopsov.twse.com.tw/">https://mopsov.twse.com.tw/</a> )。                                                                                                                                                                                                                                                    | 無重大差異                |

| 評估項目                                                                                                                            | 運作情形 |   |         | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|---------|----------------------|
|                                                                                                                                 | 是    | 否 | 摘要說明    |                      |
| 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)？ | ✓    |   | 請詳以下說明。 | 無重大差異                |

八、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)：

(一)員工權益、僱員關懷：

本公司依循法令規章制定工作規則，將員工權益之保障明文規範在內，公司於內部網路界面設有員工申訴管道，鼓勵員工與管理階層直接進行溝通；公司於內部網路界面設有員工申訴管道，鼓勵員工與管理階層直接進行溝通；對員工不得有性別歧視與騷擾，提供員工和諧、安全之工作環境。

公司依法成立職工福利委員會，提供員工各項福利補助、傷病照顧；不定期舉辦國、內外員工旅遊、尾牙餐會並邀請員工眷屬參與；對員工之婚喪喜慶亦表示關懷之意；亦鼓勵員工成立各項社團參與各項有利身心發展的活動。

(二)投資者關係：

本公司堅持誠信與資訊揭露公平原則，力行企業公司治理透明化，定期公佈公司營運及財務相關訊息給股東大眾，並設置有發言人及代理發言人之制度，善盡公司資訊揭露之責任及義務。於公司網站設置「投資服務專區」揭露財務業務及公司治理資訊。另設有專責投資者關係人員及電子郵件信箱，處理來自投資者之建議及問題。

(三)供應商關係及利害關係人之權利：

公司與往來銀行及其他債權人、客戶、供應商、社區或公司之利益相關者，皆保持互助合作之良好關係，宣導公司環境安全及節能政策，期望供應商配合公司政策，以符合企業社會責任行為準則，並均可透過公司網站上之管道申訴以維其權益。

(四)董事進修之情形：

本公司董事每年均依法令規定進修，已具備相關之專業知識，將適時依治理守則，安排董事持續進修公司治理相關課程，若有法令宣導之進修課程均建議其參與。詳細之進修課程情形，請詳第57-58頁，或公開資訊觀測站/公司治理 /董事及監察人出(列)席董事會及進修情形。

(五)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：

本公司除依法制訂嚴密的內控制度並由內部稽核定時不定時查核執行情形外，另投保相關產物保險以規避風險。

(六)保護消費者或客戶政策之執行情形：

在消費者及客戶至上的政策下，相關的內部規定依消費者保護法等法律精神制定以供員工據以執行。

(七)公司已為董事購買責任保險之情形如下：

| 投保對象 | 保險公司          | 投保金額                  | 保險期間                  | 備註 |
|------|---------------|-----------------------|-----------------------|----|
| 全體董事 | 國泰世紀產物保險(股)公司 | 31,995千元<br>(美金100萬元) | 114年09月15日至115年09月15日 | 續保 |

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。

(一)最近年度發布之公司治理評鑑結果已改善情形：

- 1.公司已訂定關係人相互間之財務業務相關作業之書面規範。
- 2.已於官網中揭露智慧財產管理計畫及當年度執行情形。
- 3.公司於股東常會開會18日前上傳英文版年報。

(二)公司治理評鑑結果優先加強事項與措施：

- 1.維持年報於股東常會開會前18日前上傳年報。
- 2.維持議事手冊於股東會30日前上傳。



(四)公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

本公司100.10.26董事會通過「薪資報酬委員會組織規程」，並設置薪資報酬委員會及選任薪酬委員三人，薪酬委員任期同董事任期，114年6月20日股東會改選董事，同日董事會選任薪資報酬委員，其資料及運作情形如下：

### (1)薪資報酬委員會成員資料

115 年 4 月 27 日

| 身分別<br>(註 1) | 姓名  | 條件 | 專業資格與經驗                                                                                                              | 獨立性情形 | 兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數 |
|--------------|-----|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------|
| 獨立董事/<br>召集人 | 陳榮朝 |    | 1.具有五年以上工作經驗及下列專業資格商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。<br>2.具有法官、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。<br>3.瓦特會計師事務所執業會計師。 | 註 1   | 2                     |
| 獨立董事         | 陳金龍 |    | 1.具有五年以上工作經驗及下列專業資格商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。<br>2.弘勝光電(股)董事長。                                                         | 註 1   | 3                     |
| 獨立董事         | 王瑜玲 |    | 1.具有五年以上工作經驗及下列專業資格商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。<br>2.臺灣新北地方法院法官。<br>3.恆理致遠法律事務所律師。                                       | 註 1   | 1                     |

註 1：本公司已獲得每位獨立董事的書面聲明，確認本身及其直系親屬相對於公司的獨立性。

符合獨立性情形如下：

- (1) 非公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人（但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人（但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。
- (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人（但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。

- (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10) 未有公司法第30條各款情事之一。

## (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：114年6月20日至117年6月19日，114年度薪資報酬委員會計開會四次(A)，委員資格及出席情形如下：

| 職稱   | 姓名  | 實際出席次數<br>(B) | 委託出席次數 | 實際出席率<br>(%)<br>(B/A)<br>(註) | 備註              |
|------|-----|---------------|--------|------------------------------|-----------------|
| 獨立董事 | 陳榮朝 | 4             | 0      | 100%                         | 連任<br>114.06.20 |
| 獨立董事 | 王瑜玲 | 4             | 0      | 100%                         | 連任<br>114.06.20 |
| 獨立董事 | 陳金龍 | 2             | 0      | 100%                         | 新任<br>114.06.20 |
| 獨立董事 | 徐嘉德 | 2             | 0      | 100%                         | 舊任              |
| 獨立董事 | 華志強 | 2             | 0      | 100%                         | 舊任              |

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：請詳本手冊第65頁。

三、114 年度主要溝通事項及決議摘要如下：

| 薪資報酬委員會                 | 議案內容及後續處理                                                                                                               | 決議結果                                      | 公司對薪資報酬委員會意見之處理 |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------|
| 第 5 屆第 8 次<br>114.03.13 | 1.113 年度員工酬勞及董監事酬勞發放比例及金額案。<br>2.修訂本公司「董事及經理人薪資酬勞辦法」部分條文案。<br>3.經理人 113 年 9 月至 114 年 2 月各項獎酬發放金額案。                      | 全體委員審議通過，並呈報第 16 屆第 15 次 114.03.13 董事會決議。 | 提董事會並經董事會同意通過。  |
| 第 5 屆第 9 次<br>114.05.08 | 1.本公司庫藏股轉讓予員工案。<br>2.本公司新任總經理薪資核定案。<br>3.修訂本公司「董事及經理人薪資酬勞辦法」部分條文案。<br>4.本公司新任經理人薪資核定案。                                  | 全體委員審議通過，並呈報第 16 屆第 17 次 114.05.08 董事會決議。 | 提董事會並經董事會同意通過。  |
| 第 6 屆第 1 次<br>114.08.08 | 1.修訂本公司「董事及經理人薪資酬勞辦法」部分條文案。<br>2.本公司新任經理人薪資核定案。<br>3.本公司董監事酬勞、經理人員工酬勞預計發放金額案。<br>4.經理人 114 年 03 月至 114 年 07 月各項獎酬發放金額案。 | 全體委員審議通過，並呈報第 17 屆第 4 次 114.08.08 董事會決議。  | 提董事會並經董事會同意通過。  |
| 第 6 屆第 2 次<br>114.12.05 | 1.子公司 Amber Investment Partners Limited(Cayman) 發行 2025 年度員工認股權憑證之價格及母公司偉訓科技(股)公司員工認股名單。                                | 全體委員審議通過，並呈報第 17 屆第 8 次 115.12.05 董事會決議   | 提董事會並經董事會同意通過。  |

本公司依規定制定「薪資報酬委員會組織規程」，協助董事會履行其與本公司內部經理人薪酬相關事項之職責，除應對任何有關本公司薪酬有關之重大事項加以監督並向董事會提出建議，預計每年至少開會二次執行以下經董事會授權之事項：

- 1.訂定並定期檢討本公司董事及經理人年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- 2.定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並對其個別薪資報酬之內容及數額予以評估其合理性。

(五)推動永續發展執行情形及氣候相關資訊：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

推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

| 推動項目                                                           | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|----------------------------------------------------------------|------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                                                | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                        |
| 一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？ | ✓    |   | <p>1.公司於2023年6月份設立永續發展委員會，為專職單位，由六名委員組成；並於114年11月董事會通過，由一名董事成員擔任永續發展委員，董事會成為永續發展之最高治理單位。</p> <p>2.擔任上下整合、橫向串聯的跨部門溝通平台。功能小組包括公司治理小組、環境永續小組、社會關懷小組。</p> <p>(1)制定本公司永續發展方向及目標，並擬定相關管理方針及具體推動計畫。</p> <p>(2)宣導及落實公司誠信經營及風險管理等面向之相關工作。</p> <p>(3)永續發展執行情形與成效之追蹤、檢視與修訂。</p> <p>(4)其他經董事會決議由本委員會辦理之事項。</p> <p>3.每年至少一次會議，定期至少一次向董事會報告永續發展執行成果及未來的工作計畫，董事會每季定期聽取經營團隊的經營報告董事會須檢視策略的進展，並在需要時敦促經營團隊進行調整。</p> <p>4. 114年度共召開2次會議，議案內容包含：</p> <p>(1) ESG永續報告書執行進度。</p> <p>(2)溫室氣體盤查及查證時程規劃。</p> <p>(3)減碳計畫。</p> <p>(4)執行公益情形計畫。</p> <p>(5)辨認相關風險，並評估執行情形。</p> <p>(6)利害關係人溝通情形。</p> | 無重大差異                  |

| 推動項目                                                     | 執行情形     |                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |        |    |    |          |                                                                                                                                                                              |    |        |                                                                           |       |
|----------------------------------------------------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------|----|----|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------|---------------------------------------------------------------------------|-------|
|                                                          | 是        | 否                                                                                                                                                                            | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                        |        |    |    |          |                                                                                                                                                                              |    |        |                                                                           |       |
| 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？ | ✓        |                                                                                                                                                                              | <div>1. 本公司風險評估邊界以本公司為主，包含臺灣、中國大陸、亞洲其他地區、美洲等既有據點，並基於與營運本業的攸關性及對重大主題的影響程度，將子公司納入範疇。</div> <div>2. 永續發展委員會依據永續報告書之重大性原則進行分析，與內外部利害關係人及整合各部門及子公司評估資料，並依據評估之風險，訂定相關風險管理政策或策略，相關風險管理政策或策略簡單敘述如下，詳細請詳2024年永續報告書：</div> <table><tr><th>重大議題</th><th>風險評估項目</th><th>說明</th></tr><tr><td>環境</td><td>產品對環境面影響</td><td><div>1.減少產品對環境的負面影響，包含降低碳排放、節約能源、資源使用，以促進循環經濟和資源回收利用。同時在產品設計和製造過程中，應考慮材料的來源、能源效率、排放控制和廢棄物管理等原則。</div><div>2.依循 ISO 14001 環境管理系統之政策：「防污減廢，遵章守法，資源再生，落實環保。」，並進行節水和排放管理。</div></td></tr><tr><td>社會</td><td>職業安全衛生</td><td><div>1.符合政府各單位之安全檢查，且不定期舉辦相關教育訓練。消防演習於114年6月26日舉辦，健康檢查於114年12月5日辦理。</div></td></tr></table> | 重大議題                   | 風險評估項目 | 說明 | 環境 | 產品對環境面影響 | <div>1.減少產品對環境的負面影響，包含降低碳排放、節約能源、資源使用，以促進循環經濟和資源回收利用。同時在產品設計和製造過程中，應考慮材料的來源、能源效率、排放控制和廢棄物管理等原則。</div> <div>2.依循 ISO 14001 環境管理系統之政策：「防污減廢，遵章守法，資源再生，落實環保。」，並進行節水和排放管理。</div> | 社會 | 職業安全衛生 | <div>1.符合政府各單位之安全檢查，且不定期舉辦相關教育訓練。消防演習於114年6月26日舉辦，健康檢查於114年12月5日辦理。</div> | 無重大差異 |
| 重大議題                                                     | 風險評估項目   | 說明                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |        |    |    |          |                                                                                                                                                                              |    |        |                                                                           |       |
| 環境                                                       | 產品對環境面影響 | <div>1.減少產品對環境的負面影響，包含降低碳排放、節約能源、資源使用，以促進循環經濟和資源回收利用。同時在產品設計和製造過程中，應考慮材料的來源、能源效率、排放控制和廢棄物管理等原則。</div> <div>2.依循 ISO 14001 環境管理系統之政策：「防污減廢，遵章守法，資源再生，落實環保。」，並進行節水和排放管理。</div> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |        |    |    |          |                                                                                                                                                                              |    |        |                                                                           |       |
| 社會                                                       | 職業安全衛生   | <div>1.符合政府各單位之安全檢查，且不定期舉辦相關教育訓練。消防演習於114年6月26日舉辦，健康檢查於114年12月5日辦理。</div>                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                        |        |    |    |          |                                                                                                                                                                              |    |        |                                                                           |       |

| 推動項目                                 | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                        |                                 |                                                                                                                                                  | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|--------------------------------------|------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                      | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                   |                                 |                                                                                                                                                  |                        |
|                                      |      |   |                                                                                                                                                                                                        | 產 品 安 全                         | 1.藉由最高管理階層及各階層主管來教育訓練及內部溝通對品質政策之涵義隨時做適當的宣導，讓員工瞭解並積極實施，以達成品質目標。<br>2.恪遵避免排放對於可能造成人體及環境危害之有害物質，並充分落實採用安全、環保原物料。                                    |                        |
|                                      |      |   | 公 司 治 理                                                                                                                                                                                                | 勞 雇 關 係 & 勞 / 資 關 係 & 訓 練 與 教 育 | 1.本公司遵循當地國家之相關勞動法規，並制定與員工人權、福利相關辦法，促進勞資和諧，共創企業與員工雙贏的目標。<br>2.為維護員工權益，不因性別、年齡、族群、省籍、政治及宗教信仰等因素而有所差異，並制定內部申訴管道供員工檢舉公司不法之情事。<br>3.安排提供職業安全衛生相關教育訓練。 |                        |
| 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) 1.專責單位經企室，已於2010年12月通過ISO-14001環境管理系統認證，訂定環境政策：污染預防，遵守環保法規、持續改善，生產綠色產品，及落實環境目標：1.符合廢清法相關規範2.避免環境污染，持續改善3.符合法規相關規範，並於2015年7月重新認證通過。已全面建立並維持環境管理制度(ISO14001、RBA體系及OHSAS18001)，確保安全、低污染、節省能源、資源之企業環境。 |                                 |                                                                                                                                                  | 無重大差異                  |
| (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？ | ✓    |   | (二) 1.本公司致力於提升各項資源回收利用，如回收紙張、信封等再利用，及儘可能使用再生物料，如包裝材料(紙箱、氣泡墊等)回收利用；為避免碳粉盒丟棄造成環境污染及資源浪費，影印                                                                                                               |                                 |                                                                                                                                                  | 無重大差異                  |

| 推動項目                                                                                                                          | 執行情形              |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
|                                                                                                                               | 是                 | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                           |
| <p>(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？</p> <p>(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？</p> | <p>✓</p> <p>✓</p> |   | <p>機或印表機使用過後之碳粉盒均交由原廠商回收處理，並採用環保碳粉。</p> <p>2.落實垃圾分類、設定空調溫度+並使用LED省電燈泡以節能減碳。</p> <p>3.鼓勵員工自行攜帶飲水杯具及環保筷，減少一次性垃圾數量。</p> <p>(三) 1.公司平時致力於節能減碳管理，宣導員工辦公室人員減少時，適當關閉照明電源及空調，降低不必要之耗電所產生之二氧化碳，減少對環境衝擊。</p> <p>2.定期委託檢測公司對作業場所進行環境採樣檢測，檢測項目：化學性有機溶劑濃度 / 粉塵濃度檢測 / 二氧化碳濃度檢測，檢測結果均符合法令標準，有效改善及優化工作環境以維護員工身體健康。</p> <p>(四) 本公司已完成ISO14064體系的導入且取得認證。依據〈溫室氣體管理辦法〉每年進行ISO 14064-1 溫室氣體盤查，找出重大排放源進行減量措施，以每年溫盤結果作為成效依據。進行相對應的減碳策略擬定，並委由第三方進行外部查證。依據 ISO 14001 環境管理系統進行節水和排放管理。</p> <p>已於2026年1月底前完成ISO14064-1之溫室氣體盤查。</p> | <p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p> |
| 四、社會議題                                                                                                                        |                   |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                           |

| 推動項目                               | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|------------------------------------|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                    | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                        |
| (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？ | ✓    |   | <p>本公司由管理部作為人權政策之權責單位，負責相關制度之制定、推動、監督及執行，各部門依其職掌配合落實人權管理措施。本政策適用範圍涵蓋本公司全體員工、關係企業、供應商、承攬商及其他業務往來之利害關係人。</p> <p>本公司各項管理辦法及執行，均依循營運所在地相關法令規範辦理，並參考《世界人權宣言》及《經濟、社會及文化權利國際公約》(ICESCR)等國際人權準則，遵循公司及客戶相關規範，秉持誠信經營理念，恪守商業道德，致力於保障勞動人權及維護安全健康之工作環境。</p> <p>1.勞工權利：本公司禁止任何形式之強迫勞動及童工，並提供符合法令之薪資、福利及教育訓練制度，依員工能力及績效提供合理薪酬及公平之晉升機會，以保障員工合法權益。</p> <p>2.工作平等：本公司秉持公平對待原則，不因性別、年齡、國籍、出生地、種族、語言、身心障礙、婚姻狀況、懷孕、性取向、宗教、政治立場或工會會員身分等因素而有差別待遇，致力於營造多元、平等及包容之工作環境。</p> <p>3.表達與參與：本公司尊重所有人員之表達與參與自由，承諾不以任何方式干擾或限制其權利之合法行使，並以隱私保障為基礎，提供內外部利害關係人多元、開放且雙向之溝通管道。</p> <p>4.服務與產品責任：本公司建立資訊安全與機密資訊保護機制，保障客戶商業及個人資訊安全。</p> <p>5.治理與安全：本公司承諾不從任何侵害人權之行為中獲取利益，並確保申訴機制有效運作，已訂定性</p> | 無重大差異                  |



| 推動項目                                                     | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|----------------------------------------------------------|------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                                          | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                        |
| (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？ | ✓    |   | <p>騷擾防治相關管理辦法及檢舉制度，建立申訴及處理機制，以維護員工工作尊嚴並確保職場安全。</p> <p>(二) 1.員工薪資報酬政策係依據個人能力、對公司貢獻度、績效表現、具競爭性及考量公司未來營運風險後決定。本公司之公司章程第29條規定，公司年度如有獲利，應提撥2%~10%為員工酬勞，且前項員工酬勞中提撥不低於30%為分派予基層員工之酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得涵蓋海內外控制或從屬公司員工。公司訂有「員工工作守則」、「考核管理辦法」、「勞資會議管理準則」，除宣導相關企業倫理，員工績效及獎勵、懲戒制度，並將人才與制度、前瞻佈局等列為考核指標，呼應企業社會責任以人為本之企業永續發展的重要使命，以提升公司未來國際競爭性。</p> <p>2.員工其他福利請參閱第90頁。</p> <p>3.職場多元化與平等：實現男女擁有同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會，促進永續共融的經濟發展。114年度女性職員平均占比為52%，高階主管中女性主管平均占比為23%。</p> | 無重大差異                  |
| (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？                  | ✓    |   | <p>(三) 1.公司注重員工工作環境，定期委請專業機構到公司進行檢測，針對有機溶劑濃度、粉塵、噪音及CO2濃度等作業環境監測，檢測項目結果均合格，有效改善及優化工作環境以維護員工身體健康。(請詳第47頁(三)摘要說明)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 無重大差異                  |

| 推動項目                                                                      | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|---------------------------------------------------------------------------|------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                                                           | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                        |
| (四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？                                               | ✓    |   | <p>2.安排新進人員及在職人員安全衛生教育訓練、安全人員培訓及消防演習等，不定期舉辦相關教育訓練。已於114年6月26日舉辦消防演練/緊急應變演練，及於114年12月05日辦理員工健康檢查。</p> <p>3.公司已訂定「職業災害管理作業辦法」及「緊急應變管理辦法」，114年度無發生職災及火災事件。</p> <p>4.為女性同仁設置哺(集)乳室及提供同仁適當之托兒措施，已與公司附近幼兒園及托嬰中心簽訂特約合約。</p> <p>5.約聘得恩職業健康顧問有限公司廠護及醫師，針對員工進行分級健康管理。</p> <p>(四) 本公司每年訂定年度教育訓練計畫，實施儲備與現職主管培訓的計畫與機制，亦適時安排員工內訓或依工作需求申請外訓。</p> | 無重大差異                  |
| (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準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？ | ✓    |   | <p>(五) 1.公司產品標示皆依相關法規及國際準則標示，例如：通過之安規認證標章，以利消費者選購之依據。</p> <p>2.公司為客戶購買產品責任險，公司網站利害關係人專區建置企業客戶服務專線及service信箱：hec-service@hec-group.com.tw，提供消費者申訴管道，保護消費者權益。</p> <p>(六) 1.公司已訂定「合格協力廠商管理辦法」，與供應商來往前，須進行新廠商評鑑，評鑑項目除生產設備、交貨能力等外，尚包含品質水準及</p>                                                                                         | 無重大差異                  |
|                                                                           | ✓    |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                        |

| 推動項目                                                                                                                                                                                                                                                                               | 執行情形 |   |                                                                                                                                     | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                |                        |
| (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？                                                                                                                                                                                                                             |      |   | 品質保證，供應商過去有無影響環境與社會之紀錄也會一併考量。<br>2.所有供應商均應遵守本公司「誠信經營守則」之政策，訂定契約詳載雙方權利義務，其內容包含遵守誠信經營政策及交易相對人如有涉及違反企業社會責任政策，且對環境與社會造成影響，將請供應商改善或解除契約。 |                        |
| 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？                                                                                                                                                                                                            | ✓    |   | 公司已持續編制年報，目前正開始編製2025年永續報告書，並委託艾法諾國際股份有限公司(AFNOR Asia Ltd.)」根據AA1000 V3 保證標準之第一類型(Type 1)中度保證等級完成第三方驗證。                             | 無重大差異                  |
| <p>六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：</p> <p>(一) 本公司對於工安、環保及安全衛生等領域相當重視，曾取得ISO 14001及OHSAS18001 的證書外，公司會定期針對廠區內之空氣、噪音、廢棄物及能源使用等作相關監測，如果有超過標準值，會立即進行改善計劃。</p> <p>(二) 本公司創造許多就業機會，並已成立職工福利委員會、實施退休金制度、辦理各項員工訓練課程、員工團體保險及安排定期健康檢查等，重視勞工和諧關係。</p>                   |      |   |                                                                                                                                     |                        |
| <p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p>(一) 持續推行RBA為公司最高綱領和行動指南，除了確保供應鏈的工作環境安全及保障工人尊嚴外，更重視生產流程對環境負責。</p> <p>(二) 為保障員工和相關人員的安全和健康，完善內部管理以減少經營風險避免損失，本公司通過國際性職業安全及衛生管理系統評鑑OHSAS18001 認證，致力於提供給全體員工一個職業安全健康衛生要求得到控制的環境，保證員工、企業和相關方的各種利益得到滿足。</p> <p>(三) 本公司網站設有企業社會責任專區，揭露企業社會責任相關資訊。</p> |      |   |                                                                                                                                     |                        |

## 上市上櫃公司氣候相關資訊

### 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。            | <p>本公司成立「永續發展委員會」。以董事會為最高監督單位，由該委員會執行氣候相關風險管理情形及關鍵成效，且負責橫向跨部門協調與合作，將永續策略與氣候行動議題落實在產品、營運及價值鏈管理上。</p> <p>永續發展委員會之成員由總經理、相關部門高階主管及其他由總經理指定之成員組成。每年至少一次召開會議，並得視需要時另行召開會議，藉由全面性的評估分析包含氣候變遷相關的各類風險情境，並研擬因應策略，並定期向董事會報告永續發展包含氣候變遷相關議題的執行成果及未來規劃，以確保氣候議題納入高階管理層的視野並獲審慎管理。</p>                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 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)。 | <p>本公司面臨了氣候變遷帶來的風險與機會，主要風險來自於製造過程中所造成的碳排放成本增加，亦有來自供應鏈與競爭對手的壓力，像是考量對財務報表的影響，直接影響將反映在企業的淨利潤和現金流量中；而間接影響可能對資產價值、應收帳款、存貨價值等產生影響，但本公司考量未來投資者將ESG 因素納入投資考量的趨勢，我們還是致力於達成永續經營的目的。本公司氣候策略基於科學基礎的減量路徑，以提高能源效率、擴大再生能源使用，藉由投資創新減碳技術，移除剩餘碳排放量等三階段步驟，逐步推動整個價值鏈邁向淨零。</p> <p>1.短期：</p> <p>(1)轉型風險：增加能源成本、增加減碳設備建置成本、客戶轉移致營收減少。</p> <p>(2)實體風險：極端天氣事件的嚴重性和頻率增加。</p> <p>(3)市場機會：減少紙張使用量。</p> <p>2.中期：</p> <p>(1)轉型風險：過渡到低排放技術（ 低碳服務 ）、但低碳技術轉型成本增加。</p> <p>(2)市場機會：開發低碳產品和服務、調整服務流程，像是無紙化的工作流程。</p> <p>3.長期：</p> <p>(1)市場機會：提升企業形象和公司市值。</p> |
| 3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。                    | <p>在企業轉型過程中會有相應的成本增加，可能包括碳排放配額的購買、設施改善和減碳技術的投資、能源效益改善措施等，碳稅的實施將使企業需要支付額外的碳排放成本。上述成本也會造成供應鏈壓力：碳稅可能導致上游供應商的成本上升，進而影響到企業的原材料價格和供應穩定性。另外，碳稅的實施可能使得企業在競爭激烈的市場中面臨壓力。如果競爭對手能夠更好地應對碳稅，降低碳排放並提高能源效益，則他們相對擁有成本競爭優勢。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

| 項目                                                          | 執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>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。</p>                   | <p>本公司之風險管理除包含可能影響財務績效的風險因應計劃外，亦包括自然災害、環境面及資訊面之風險評估及緊急應變計劃，並將預防觀念深入企業文化，盡可能消除可辨識及可避免之風險，以降低營運中斷可能之損失。</p> <p>我們就各項業務經營所面對之銷售市場、生產營運、人力資源規劃、新產品開發進度以及財務會計控管等主要風險，除原有之制度規範與處理外，更積極開發先進與敏感度更高的監督、評估及控管風險之程序及準則，以兼顧安全與效率，建立更具經濟效益之業務運作模式，如強化資訊系統建立，加強預警監控能力。</p> <p>就環境面而言，本公司為因應可能發生之意外或緊急狀況，建立並維持本公司緊急應變程序，作為制定應變流程及計畫之參考，其內容包含緊急應變計劃範圍、組織權責及架構、啟動流程、危險性鑑定及風險評估、救護計劃、逃生路線圖、物質安全資料表(SDS)、緊急應變稽核辦法等內容，藉由上述各項作業流程及相關辦法予各單位遵循，將人為、天然災害及其他重大偶發事件即時降低或減輕此類緊急事件所引發之人員傷害、財產損失及生產中斷等影響及損害，並迅速恢復正常營運。</p> <p>風險管理目標：掌握全球經濟情勢及氣候變遷與能源供應的風險，事先擬定公司發展策略及調整營運模式，積極執行相關應對作為。</p> <p>承諾：關注全球產業動態及氣候變化，適時調整發展目標與經營策略，降低潛在風險。</p> <p>風險管理措施：因應各項營運風險，不定期召開管理會議，檢討因應作為調整營運方向，事先防範風險。</p> |
| <p>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。</p> | <p>財務衝擊類型:課徵碳稅使得營運成本增加。</p> <p>1.風險描述:</p> <p>(1)成本增加：可能包括碳排放配額的購買、設施改善和減碳技術的投資、能源效益改善措施等，碳稅的實施將使企業需要支付額外的碳排放成本。</p> <p>(2)供應鏈壓力：碳稅可能導致上游供應商的成本上升，進而影響到企業的原材料價格和供應穩定性。</p> <p>(3)競爭壓力：碳稅的實施可能使得企業在競爭激烈的市場中面臨壓力。如果競爭對手能夠更好地應對碳稅，降低碳排放並提高能源效益，則他們相對擁有成本競爭優勢。</p> <p>(4)財務報表影響：直接影響包括碳排放成本的增加；間接影響包括供應鏈壓力和競爭壓力。</p> <p>(5)投資者關注：投資者將ESG(經濟、社會、環境)因素納入投資決策中。</p> <p>2.潛在財務影響:</p> <p>(1)成本增加：這些額外成本將增加企業的營運成本，可能導致利潤率下降。</p> <p>(2)供應鏈壓力：可能增加企業的供應風險，對業務運營和生產能力產生不利影響。</p> <p>(3)競爭壓力：可能導致企業失去市場份額，進而對收入和利潤產生負面影響。</p>                                                                                                                                                  |

| 項目                                                                                                          | 執行情形                                                                                                                                                                                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                             | <p>(4)財務報表影響：直接影響將反映在企業的淨利潤和現金流量中；間接影響可能對資產價值、應收帳款、存貨價值等產生影響。</p> <p>(5)投資者關注：如果企業未能有效應對碳稅和永續發展挑戰，可能面臨投資者對企業價值的質疑和關注，進而對資金流入和股價產生影響。</p>                                                      |
| 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。                                                       | <p>因應「氣候緊急狀態」下氣候變遷挑戰所衍生轉型契機，本公司期許帶領客戶邁向低碳綠色經濟轉型，以減緩氣候衝擊。為具體實踐並暢行永續之路，本公司積極推動相關事務，訂定綠色管理策略目標，並於大陸東驛工廠實施太陽能發電(自發自用)落實保護地球環境之目的。本公司已於 2025 年揭露近兩年溫 / 水 / 廢的排放及重量，並於2024年1月完成 ISO 14064-1 驗證。</p> |
| 7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。                                                                                | <p>本公司尚未規劃內部碳定價做為規劃工具。</p>                                                                                                                                                                    |
| 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。 | <p>因應「氣候緊急狀態」下氣候變遷挑戰所衍生轉型契機，本公司期許帶領客戶邁向低碳綠色經濟轉型，以減緩氣候衝擊。為具體實踐並暢行永續之路，本公司積極推動相關事務，訂定綠色管理策略目標、展開各項專案並執行綠色管理與成效評估，透過外部查證檢視績效成果，落實保護地球環境之目的。</p> <p>本公司並未使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)。</p>                  |
| 9. 溫室氣體盤查及確信情形。                                                                                             | <p>另填於 1-1及 1-2。</p>                                                                                                                                                                          |

## 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 <sub>2</sub> e)、密集度(公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元)及資料涵蓋範圍。 |                                      |          |          |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------|----------|
| 1.母公司個體已完成盤查                                                                |                                      |          |          |
|                                                                             |                                      | 2024 年   | 2025 年   |
| 母 公 司                                                                       | 範疇一：直接溫室氣體排放 (ton CO <sub>2</sub> e) | 19.9767  | 20.3189  |
|                                                                             | 範疇二：間接溫室氣體排放 (ton CO <sub>2</sub> e) | 459.7231 | 457.6565 |
|                                                                             | 總排放量                                 | 479.6998 | 477.9754 |
|                                                                             | 密集度(tonCO <sub>2</sub> e/百萬新台幣營收 )   | 0.0648   | 0.00427  |

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)。

### 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。                                |
| 1.2024 年度確信已於 2026/1/20 由法國標準協會集團 - 法標國際認證 ( 股 ) 公司完成 ISO14064-1 之溫室氣體盤查驗證。 |
| 2.本公司尚未於規範對象中，預計於 2026 年底完成 2025 年度溫室氣體盤查驗證。                                |

### 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。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <p>本公司已規劃並推動溫室氣體盤查作業，並以 2019 年為減量基準年，設定減量目標：短期目標為單位產值碳排放強度降低 13%，中期目標為降低 25%，長期目標為達成碳中和。</p> <p>本公司依循 ISO 14001 環境管理系統政策「防污減廢、遵章守法、資源再生、落實環保」，並導入 ISO 14064-1：2018 進行溫室氣體盤查，透過定期檢視年度減碳績效，持續擬定與優化排放減量策略，同時推動符合綠建築認證之綠色廠房建置。</p> <p>在具體行動方面，本公司持續推動節能減碳措施與綠色能源導入，並優化能源使用效率；海外製造廠亦逐步導入太陽能等再生能源，並與相關單位進行合作與溝通，以提升整體減碳成效。</p> <p>依據溫室氣體盤查結果，2025 年相較 2019 年基準年，碳排放已顯著下降，整體減排幅度達 57%，顯示各項減量措施已具初步成效。本公司將持續精進減碳管理機制，以逐步達成中長期減量目標及碳中和願景。</p> |

(六)、公司履行誠信經營情形及採行措施

本公司多年來致力於遵循RBA行為準則，商業道德規範為RBA的五大組成之一，關於商業道德規範所包含的主要內容如下：

1. 廉潔經營：實施監測及規範措施，以防止貪污、敲詐及挪用公款。
2. 無不正當收益：避免提供/接受賄賂或其他不正當的收益。
3. 資訊公開：根據相關法規及行業慣例披露商業活動和業績等資料。
4. 知識產權：保護及尊重知識產權。
5. 公平交易、廣告和競爭：按照相關的標準來保護客戶的資料。
6. 身份保密：對舉報人的身份保密。

基此本公司經營理念及 RBA 行為準則落實之情形如下：

履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

| 評 估 項 目                                                                                               | 運作情形 |   |                                                                                                                                        | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                                       | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                   |                      |
| 一、訂定誠信經營政策及方案                                                                                         |      |   |                                                                                                                                        |                      |
| (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？                               | ✓    |   | (一) 本公司已訂定「誠信經營守則」及「道德行為準則」，明定董事、經理人及公司員工落實公司誠信經營之政策，並恪遵公司法、證券交易法、商業會計法及其他上市公司應遵循之相關法令。於公司網站公告並落實於員工薪資績效考核制度中，並指定誠信經營委員會為專責單位定期向董事會報告。 | 無重大差異                |
| (二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？ | ✓    |   | (二) 1.除了內部控制及各項RBA行為準則規章，本公司致力建立誠信篤實以人為本的企業文化，並落實在日常運作中。<br>2.本公司「誠信經營守則」係依「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之相關防範措施，並要求相關單位                     | 無重大差異                |



| 評估項目                                                                    | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                     | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|-------------------------------------------------------------------------|------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                         | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                |                      |
| (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？             | ✓    |   | 落實，並定期或不定期抽樣檢核公司是否有符合誠信原則及持續追蹤改善執行情形，於每季定期呈報董事會，據以防範不誠信行為方案。<br>(三) 本公司「誠信經營守則」明訂禁止不誠信行為，為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員定期及不定期查核交易流程，向往來廠商宣示公司誠信經營原則，禁止行賄不收禮金、不收回扣以杜絕不當之交易行為。 | 無重大差異                |
| 二、落實誠信經營<br>(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？               | ✓    |   | (一) 本公司於商業往來前，應考量代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否有不誠信行為，與他人簽訂契約，其內容包含如涉及不誠信行為，得隨時終止會解除契約之條款。                                                                                            | 無重大差異                |
| (二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？ | ✓    |   | (一) 1.本公司推動企業誠信經營，組成「誠信經營委員會」由總經理擔任召集人，依據各單位工作職掌及範疇，負責協助董事會及管理階層制定及監督執行誠信經營政策與防範方案，確保誠信經營守則之落實，該專職單位將於 115 年 5 月 13 日向董事會報告其執行情形。<br>2. 公司落實執行誠信經營政策，114年相關執行情形：                    | 無重大差異                |

| 評估項目 | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|------|------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|      | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                      |
|      |      |   | <p>A. 法規宣達</p> <p>公司於每年度年底，要求全體同仁簽署「誠信經營聲明書」，以再次確認員工已充分了解並遵循「誠信經營作業程序及行為指南」及相關上市公司法令規範，並強化其於執行業務時應注意之事項。截至114年12月底，公司在職員工共140人，已全數完成簽署作業，簽署率達100%。</p> <p>B. 教育訓練及年度測驗</p> <p>本公司持續辦理誠信經營相關教育訓練，除一般法令遵循及風險管理課程外，亦將個人資料保護納入誠信經營推動範疇，強化同仁對資訊保密及法令遵循之認知。</p> <p>114年度公司辦理個人資料保護相關教育訓練，課程內容涵蓋個人資料蒐集、處理及利用之合規要求、資訊安全管理及保密義務等，藉以提升同仁對資料保護及誠信經營原則之落實。年度共計完成訓練人數140人，總訓練時數為19.83小時，員工參與率達100%。另於課程結束後實施測驗，以確保同仁確實理解相關規範及作業要求，測驗通過率為100%。</p> <p>透過教育訓練及測驗機制之推動，持續強化公司誠信文化，並提升整體法令遵循及風險控管之有效性。</p> <p>C. 檢舉制度與檢舉人保護</p> <p>於「申訴處理與人身權益保護作業辦法」「性騷擾防治管理辦法」訂有具體檢舉</p> |                      |

| 評估項目                                                                                            | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                                 | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                      |
| (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？                                                              | ✓    |   | <p>制度，積極防範不誠信行為，鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，指派管理部為檢舉受理專責單位，受理同仁涉有不誠信行為之檢舉，官網利害關係人專區提供員工、股東、利害關係人及外部人有效之溝通方式，並揭露審計委員會（獨立董事）直接收發之電子郵件信箱，檢舉情事若涉及董事或高階主管，將陳報至獨立董事，並建立檢舉人保護制度，對於檢舉人身分及內容均確實保密，承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。114年共受理外部檢舉案件0件、員工直接檢舉0件。</p> <p>(三) 本公司所訂定之「誠信經營守則」中訂有董事與經理人利益迴避制度，對董事會所列議案，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，得陳述其意見及答詢，惟不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。</p> | 無重大差異                |
| (四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ | ✓    |   | <p>(四) 本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，以確保誠信經營之落實，內部稽核人員定期查核前項制度遵循情形。此外，本公司亦遵循「公司法」及「證券交易法」等相關法令之規範，由會計師負責相關會計表冊之查核簽證。</p>                                                                                                                                                                                                                                                        | 無重大差異                |

| 評估項目                                               | 運作情形 |   |                                                                                                                                                     | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|----------------------------------------------------|------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                    | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                |                      |
| (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？                        | ✓    |   | (五) 本公司已將誠信經營條款融入企業文化，不定期派員參加相關課程；平時在董事會、週會或年度經營會議宣導執行。截至 114 年 12 月底，公司在職員工共 140 人，已全數完成簽屬作業，簽署率達 100%。                                            | 無重大差異                |
| 三、公司檢舉制度之運作情形                                      |      |   |                                                                                                                                                     |                      |
| (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ | ✓    |   | (一) 本公司已訂定「誠信經營守則」，明訂檢舉不法管道、獎勵制度與申訴制度，專責單位依規定程序辦理，並列入年度考核，公司內部設有檢舉箱，公司企業網站設有投資服務專區提供股東連絡窗口及業務專線可維持相關溝通管道之暢通，提供員工及相關人員舉報任何不正當的從業行為，並由公司指定資深管理階層親自處理。 | 無重大差異                |
| (二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？    | ✓    |   | (二) 本公司已訂定「誠信經營守則」、「道德行為準則」及「申訴處理與人身權益保護作業辦法」，明訂受理檢舉事項之管道與方式，專責單位處理檢舉事項及意見溝通，相關主管負有保密當事人資料之責任，並讓檢舉者知悉公司將盡力保護善意呈報者之安全。                               | 無重大差異                |
| (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？                     | ✓    |   | (三) 同(二)說明。                                                                                                                                         | 無重大差異                |
| 四、加強資訊揭露                                           | ✓    |   |                                                                                                                                                     |                      |

| 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) 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？                                                                                                                                                                                                                                                       |      |   | 於公司內部網站放置誠信經營相關規範及宣導資訊，以供同仁隨時查詢。<br>公司企業對外網站( <a href="https://www.hec-group.com.tw/">https://www.hec-group.com.tw/</a> )上放置的年報揭露誠信經營相關資訊。 | 無重大差異                |
| 五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：<br>本公司已依「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定「誠信經營守則」並執行，來建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境，與「上市上櫃公司誠信經營守則」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：<br>1.本公司遵守公司法、證券交易法、公平交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之根本。<br>2.本公司不定期向內部人法令宣導，使其了解公司誠信經營之決心、政策及違反誠信行為之後果。<br>3.本公司「道德行為準則」明訂董事、經理人如掌握重要未公開資訊時，不得從事相關證券交易，須遵守內線交易相關法令，違反內線交易之個人以及公司均會受到民刑事處罰。<br>4.本公司定期檢討及修訂「道德行為準則」及「誠信經營守則」，已分別於112年11月9日及113年8月9日董事會同意修訂。 |      |   |                                                                                                                                            |                      |

(七)、其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊

- 1.員工權益、僱員關懷:本公司堅信員工乃企業成長之動能，故公司對員工權益極為重視，遵守一切法定之員工權益，訂有職工退休辦法及員工酬勞制度，並設有員工福利委員會辦理各式員工福利等。
- 2.投資者關係：本公司堅持誠信與資訊揭露公平原則，力行企業公司治理透明化，定期公佈公司營運及財務相關訊息給股東大眾，並設置有發言人及代理發言人之制度，善盡公司資訊揭露之責任及義務。於公司網站設置「投資服務專區」揭露財務業務及公司治理資訊。另設有專責投資者關係人員及電子郵件信箱，處理來自投資者之建議及問題。
- 3.供應商關係及利害關係人之權利：本公司與供應商間均保持長期密切之合作關係，以確保各項材料來源不虞匱乏。
- 4.本公司重要資訊皆依主管機關規定公告於公開資訊觀測站。
- 5.本公司為建立良好之內部重大資訊處理及揭露機制、避免資訊不當洩漏，並確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性，已訂定「誠信經營守則」、「重大資訊處理作業程序」、「道德行為準則」及「申請暫停及恢復交易作業程序」，作業程序並經董事會同意通過。
- 6.本公司董事、會計、財務及內部稽核主管參與公司治理有關之進修情形：

| 職稱  | 姓名  | 日期         | 主辦單位                 | 課程名稱                                      | 時間   |
|-----|-----|------------|----------------------|-------------------------------------------|------|
| 董事長 | 王駿東 | 2025/7/9   | 臺灣證券交易所              | 2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇                      | 6 小時 |
| 董事  | 柯吉源 | 2025/7/9   | 臺灣證券交易所              | 2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇                      | 6 小時 |
| 董事  | 柯吉源 | 2025/5/16  | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 114 年度防範內線交易宣導會                           | 3 小時 |
| 董事  | 李麗生 | 2025/8/13  | 社團法人中華公司治理協會         | 企業併購-非合意併購實務介紹(上)                         | 3 小時 |
| 董事  | 李麗生 | 2025/8/13  | 社團法人中華公司治理協會         | 企業併購-非合意併購實務介紹(下)                         | 3 小時 |
| 董事  | 鍾鼎君 | 2025/5/19  | 台北金融研究發展基金會          | 公司治理-職場霸凌與性騷擾                             | 2 小時 |
| 董事  | 鍾鼎君 | 2025/10/16 | 金融監督管理委員會            | 第十五屆台北公司治理論壇                              | 6 小時 |
| 董事  | 鍾鼎君 | 2025/10/31 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會                    | 3 小時 |
| 董事  | 黃秀玲 | 2025/6/25  | 台灣董事學會               | 共創永續未來：全球 ESG 趨勢講座                        | 3 小時 |
| 董事  | 黃秀玲 | 2025/9/26  | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 114 年度防範內線交易宣導會                           | 3 小時 |
| 董事  | 黃秀玲 | 2025/10/15 | 台灣董事學會               | 共創永續未來：AI 賦能與數位轉型                         | 3 小時 |
| 董事  | 黃秀玲 | 2025/11/5  | 財團法人中華民國會計研究發展基金會    | IFRS18「財務報表中之表達與揭露」準則與實務解析                | 6 小時 |
| 董事  | 黃秀玲 | 2025/11/7  | 財團法人中華民國會計研究發展基金會    | 「永續資訊之管理」內控內稽重點與實務案例解析                    | 6 小時 |
| 董事  | 王偉吉 | 2025/8/29  | 臺灣證券交易所              | CDP 對應 IFRS S2 問題解析報告發布會強化氣候資訊揭露以提升企業氣候韌性 | 3 小時 |
| 董事  | 王偉吉 | 2025/10/3  | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 114 年度防範內線交易宣導會                           | 3 小時 |
| 董事  | 王偉吉 | 2025/10/31 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會                    | 3 小時 |

| 職稱     | 姓名  | 日期         | 主辦單位                 | 課程名稱                                | 時間    |
|--------|-----|------------|----------------------|-------------------------------------|-------|
| 獨立董事   | 陳金龍 | 2025/7/9   | 臺灣證券交易所              | 2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇                | 6 小時  |
| 獨立董事   | 陳榮朝 | 2025/7/11  | 台灣董事學會               | 跨世代人才管理與永續準則 IFRS S1/S2 導入實務        | 6 小時  |
| 獨立董事   | 王瑜玲 | 2025/8/6   | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 漂綠與不實永續報告書的案例及法律責任分析                | 3 小時  |
| 獨立董事   | 王瑜玲 | 2025/11/5  | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 企業人工智慧應用之重要性及實務案例                   | 3 小時  |
| 公司治理主管 | 李育明 | 2025/3/28  | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 上市櫃公司永續揭露實作研習                       | 9 小時  |
| 公司治理主管 | 李育明 | 2025/5/16  | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 114 年度防範內線交易宣導會                     | 3 小時  |
| 會計主管   | 陳芳庭 | 2025/7/23  | 財團法人中華民國會計研究發展基金會    | 發行人證券商證卷交易所會計主管初任進修                 | 30 小時 |
| 稽核主管   | 許雅惠 | 2025/4/11  | 社團法人中華民國內部稽核協會       | 不可不知 IFRS S1/S2 對內部控制及內部稽核應考量知重點及影響 | 6 小時  |
| 稽核主管   | 許雅惠 | 2025/10/23 | 社團法人中華民國內部稽核協會       | 財務分析指標判讀及經營風險預防                     | 6 小時  |

(八)、內部控制制度執行狀況：

偉訓科技股份有限公司  
內部控制制度聲明書

日期：115年3月12日

本公司民國一一四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，認為本公司於民國一一四年十二月三十一日的內部控制制度(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一一五年三月十二日董事會通過，出席董事9人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

偉訓科技股份有限公司

董事長：王駿東

總經理：李家慶





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：無此情形。

(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.股東會重要決議事項及執行情形：

| 日期        | 重要決議事項                   | 股東會決議執行情形                                                                                              |
|-----------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 114.06.20 | 1.113 年度決算表冊案。           | 依決議內容辦理。                                                                                               |
|           | 2.113 年度盈餘分配案。           | 1.股東現金股利每股配發 2.73 元，共計 308,785 仟元，依據 114 年 6 月 20 日董事會決議訂定 114 年 8 月 18 日為除息基準日，並於 114 年 9 月 03 日發放完畢。 |
|           | 3. 修訂「公司章程」部分條文案。        | 依修訂後程序辦理。                                                                                              |
|           | 4. 修訂「取得或處分資產管理辦法」部分條文案。 | 依修訂後程序辦理。                                                                                              |
|           | 5. 修訂「資金貸與他人管理辦法」部分條文案。  | 依修訂後程序辦理。                                                                                              |
|           | 6. 修訂「背書保證作業管理辦法」部分條文案。  | 依修訂後程序辦理。                                                                                              |
|           | 7. 本公司董事及獨立董事全面改選案。      | 已於 114 年 8 月 26 日完成經濟部變更登記。                                                                            |
|           | 6. 解除董事競業禁止之限制案。         | 依修訂後程序辦理。                                                                                              |

2. 董事會重要決議

| 日期                        | 重要決議事項                                                                                                                                         |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 第 16 屆第 15 次<br>114.03.13 | 1.113 年度營業報告書及財務報告案。<br>2.113 年度盈餘分配案。<br>3.113 年度員工酬勞及董監事酬勞發放比例及金額案。<br>4.修訂本公司「董事及經理人薪資酬勞辦法」部分條文案。<br>5.經理人 113 年 09 月至 114 年 2 月各項獎酬已發放金額案。 |

| 日期                        | 重要決議事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (續上頁)                     | 6.本公司 113 年度內部控制制度聲明書案。<br>7.本公司海外投資之各子公司累積盈餘分配事項案。<br>8.本公司「一一四年度營業計畫概要及未來發展策略」內文案。<br>9.修訂「公司章程」部分條文案。<br>10.修訂「取得或處分資產管理辦法」部分條文案。<br>11.修訂「資金貸與他人管理辦法」部分條文案。<br>12.董事全面改選案。<br>13.董事會提名暨審查董事候選人名單。<br>14.解除董事競業禁止之限制案。<br>15.瑞穗銀行核准授信額度九億元，授權董事長決行案。<br>16.召開一一四年股東常會案。                                                                                              |
| 第 16 屆第 16 次<br>114.3.20  | 1.本公司擬取得 Amber Investment Partners Limited(Cayman)股權案。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 第 16 屆第 17 次<br>114.05.08 | 1.本公司一一四第一季財務報表案。<br>2.子公司偉長興資金貸與偉碩電子人民幣 5,000 萬元案。<br>3.取消本公司為東驊電子科技有限公司背書保證美金 500 萬元案。<br>4.本公司資金貸與子公司力韋股份有限公司美金 100 萬元案。<br>5.本公司對美國子公司資金貸與案。<br>6.本公司庫藏股轉讓予員工案。<br>7.任命總經理案。<br>8.任命執行長案。<br>9.本公司內部組織架構圖修訂案。<br>10.修訂「董事及經理人薪資酬勞辦法」部分條文案。<br>11.本公司「基層員工」範圍訂定案。<br>12.修訂「內部控制制度」及「內部稽核制度」案。<br>13.本公司新任經理人任命案。<br>14.修訂「背書保證作業管理辦法」部分條文案。<br>15.新增 114 年股東常會召開事由案。 |
| 第 17 屆第 1 次<br>114.06.20  | 1.選任董事長案。<br>2.選任薪資報酬委員會委員案。<br>3.金融機構核准之授信額度新台幣伍億元內，授權董事長決行案。                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 第 17 屆第 2 次<br>114.06.23  | 1.孫公司環球鴻富擬取得 Amber Investment Partners Limited(Cayman)可轉換公司債案。<br>2.本公司擬與永豐商業銀行股份有限公司（下稱「永豐銀行」）簽訂美金參仟陸佰萬元整(等值台幣)之授信案，及透過偉訓國際有限公司（下稱「偉國」）間接持有之孫公司環球鴻富控股有限公司(下稱「鴻富」)擬與永豐銀行簽訂美金柒仟貳佰萬元整之授信案，及後續為償還集團借款、充實公司營運資本，擬委任永豐銀行辦理聯貸案，簽定主辦委任備忘錄(Working Mandate)及主辦委任書(Mandate)。                                                                                                     |

| 日期                       | 重要決議事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (續上頁)                    | <p>3.本公司為環球鴻富控股有限公司之授信案背書保證美金 7,200 萬元案。</p> <p>4.代環球鴻富控股有限公司為偉訓科技(股)公司之授信案背書保證美金 3,600 萬元案。</p> <p>5.本公司資金貸與環球鴻富美金 3,600 萬元案。</p> <p>6.代子公司偉訓國際取消資金貸與偉訓美金 300 萬元案，轉資金貸與鴻富美金 280 萬元案。</p> <p>7.大陸孫公司之盈餘匯回偉訓總公司案。</p> <p>8.大陸安遠偉嘉電子減資美金 1,000 萬元、環球恆豐減資美金 650 萬元及大盛集團減資美金 650 萬元案。</p>                                                                                                                  |
| 第 17 屆第 3 次<br>114.07.28 | 1.本公司擬辦理發行國內第一次及第二次無擔保轉換公司債案。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 第 17 屆第 4 次<br>114.08.08 | <p>1.本公司一一四年第二季財務報表案。</p> <p>2.修訂「董事及經理人薪資酬勞辦法」部分條文案。</p> <p>3.本公司新任經理人薪資核定案。</p> <p>4.本公司董監事酬勞、經理人員工酬勞預計發放金額案。</p> <p>5.經理人 114 年 03 月至 114 年 07 月各項獎酬發放金額案。</p> <p>6.大陸安遠偉嘉電子減資美金 900 萬元、環球恆豐減資美金 650 萬元及大盛集團減資美金 650 萬元案。</p> <p>7.孫公司安遠偉嘉電子有限公司清算註銷案。</p> <p>8.大陸孫公司之盈餘匯回偉訓總公司案。</p> <p>9.本公司增資環球鴻富控股有限公司美金 3,960 萬元案。</p> <p>10.取消資金貸與環球鴻富控股有限公司美金 3,600 萬元案。</p> <p>11.本公司 113 年 ESG 永續報告書案。</p> |
| 第 17 屆第 5 次<br>114.08.18 | 1.代子公司偉訓國際投資有限公司資金貸與力韡股份有限公司美金 500 萬元案。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 第 17 屆第 6 次<br>114.09.30 | <p>1.本公司擬新設立越南子公司案。</p> <p>2.本公司擬對孫公司環球鴻富增資美金 3,960 萬元案(補正資料)。</p> <p>3.子公司 Amber Investment Partners Limited(Cayman)『修訂組織備忘錄及章程』案。</p> <p>4.子公司 Amber Investment Partners Limited(Cayman) 買回原發行之可轉換公司債 USD 4,650 萬元案。</p> <p>5.孫公司環球鴻富賣回 Amber Investment Partners Limited(Cayman) 原發行之可轉換公司債 USD 4,650 萬元案。</p> <p>6.本公司增資 Amber Investment Partners Limited(Cayman)美金 1,800 萬元案。</p>                |

| 日期                       | 重要決議事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (續上頁)                    | <p>7.子公司 Amber Investment Partners Limited(Cayman) 2025 年員工認股權憑證發行案。</p> <p>8.修訂「董事會議事規範」部分條文案。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 第 17 屆第 7 次<br>114.11.11 | <p>1.本公司一一四年第三季財務報表案。</p> <p>2.本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案。</p> <p>3.取消子公司偉嘉電子資金貸與偉碩電子人民幣 6,000 萬元案。</p> <p>4.取消本公司資金貸與子公司力韋股份有限公司美金 100 萬元案。</p> <p>5.取消本公司為環球鴻富控股有限公司之授信案背書保證美金 7,200 萬元案。</p> <p>6.代環球鴻富控股有限公司取消為偉訓科技(股)公司之授信案背書保證美金 3,600 萬元案。</p> <p>7.本公司核定子公司間資金貸與額度案。</p> <p>8.修訂「永續發展委員會組織規程」案。</p> <p>9.修訂本公司組織架構圖案。</p> <p>10.訂定一一五年度稽核計畫案。</p> <p>11.修訂「內部控制制度」及「內部稽核制度」案。</p>                                                                                                                                                                  |
| 第 17 屆第 8 次<br>114.12.05 | <p>1.本公司與子公司香港商鉅韻企業股份有限公司台灣分公司（下稱「香港鉅韻台灣分公司」）向永豐商業銀行股份有限公司（下稱「永豐銀行」）等金融機構申請聯合授信案。</p> <p>2.本公司為 True Voice Int'l Inc. Limited 台灣分公司之聯合授信案背書保證美金 1 億元案。</p> <p>3.本公司資金貸與子公司 Amber Investment Partners Limited(Cayman)美金 3,000 萬元案。</p> <p>4.本公司透過子公司偉訓國際增資環球鴻富控股有限公司美金 2,600 萬元案。</p> <p>5.子公司環球恆豐資金貸與 True Voice Int'l Inc. Limited 美金 850 萬元案。</p> <p>6.本公司資金貸與子公司 True Voice Int'l Inc. Limited 美金 150 萬元案。</p> <p>7.修訂 AIP 公司 2025 年員工認股權憑證發行案。</p> <p>8.子公司 Amber Investment Partners Limited(Cayman)發行 2025 年度員工認股權憑證之母公司偉訓科技(股)公司員工認股名單。</p> |
| 第 17 屆第 9 次<br>115.03.12 | <p>1.一一四年度營業報告書及財務報告案。</p> <p>2.一一四年度虧損撥補案。</p> <p>3.本公司經理人 114 年 9 月至 115 年 2 月各項獎酬已發放金額案。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

| 日期    | 重要決議事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (續上頁) | <p>4.本公司新任經理人薪資核定案。</p> <p>5.本公司一一四年度內部控制制度聲明書案。</p> <p>6.本公司海外投資之各子公司累積盈餘分配事項案。</p> <p>7.本公司「一一五年度營業計畫概要及未來發展策略」內文案。</p> <p>8.擬更換本公司股務代理機構案。</p> <p>9.取消資金貸與美國子公司 Compucase Corporation(UCC)案。</p> <p>10.取消資金貸與子公司 True Voice Int'l Inc. Limited(TVHK)案。</p> <p>11.代子公司偉訓國際投資有限公司資金貸與力韡股份有限公司調整金額案。</p> <p>12.修訂「資金貸與他人管理辦法」部分條文案。</p> <p>13.修訂「背書保證作業管理辦法」部分條文案。</p> <p>14.召開一一五年股東常會案。</p> <p>15.子公司 Amber Investment Partners Limited(Cayman)上市案。</p> <p>16.子公司 Amber Investment Partners Limited(Cayman) 修訂「2025 年度員工認股權憑證發行及認股辦法」。</p> <p>17.本公司經理人及員工認購子公司 Amber Investment Partners Limited(Cayman) 發行「2025 年度員工認股權憑證」名單。</p> |

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

- 第十七屆第八次董事會(114/12/5)，第七案「修訂 AIP 公司 2025 年員工認股權憑證發行案」及第八案「子公司 AIP 發行 2025 年度員工認股權憑證之母公司偉訓科技(股)公司員工認股名單」。
- 董事反對意見如下
 

陳榮朝董事：建議提出比較方案。

王瑜玲董事：1. 非母公司員工認股名單非屬母公司董事會決議事項。  
2. 母公司尚未確認 AIP 公司有公發上市的規劃，無法評估此次為推動 AIP 公司上市而發行員工認股權證是否妥適。

黃秀玲董事：同上。

鍾鼎君董事：同上。

王偉吉董事：AIP 上市對員工激勵方案應有更精細的說明，對現今的方案存有疑慮。
- 茲因本案未經薪酬會及審計會同意通過，需全體董事 2/3 以上同意。經主席詢問出席董事，有 5 位董事反對，未達全體董事人數的 2/3，故此案不通過並決定緩議。

### 三、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 | 王騰葦   | 114 年度  | 4,330 | 2,113.5 | 6,443.5 | 註  |
|              | 李季珍   |         |       |         |         |    |

註：114 年移轉訂價 322.5 千元、114 年主檔報告 306 千元，代墊分公司費用 1,485 千元。

- 1、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：無此情形。
- 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：無此情形。

### 四、更換會計師資訊：

為維持會計師之獨立性，並落實會計師內部輪調之機制，勤業眾信聯合會計師事務所自一一〇年第三季起更換本公司簽證會計師，原簽證會計師吳秋燕及楊朝欽會計師，更換為王騰葦及李季珍會計師。

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

六、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、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動情形

| 職 稱     | 姓 名       | 114 度            |                  | 115 截至 4 月 27 日止 |                  |
|---------|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|         |           | 持有股數增<br>( 減 ) 數 | 質押股數增<br>( 減 ) 數 | 持有股數增<br>( 減 ) 數 | 質押股數增<br>( 減 ) 數 |
| 董事長     | 偉訓投資(股)公司 | -                | -                | -                | -                |
| 董事長之代表人 | 王駿東       | 180,000          | -                | 135,000          | -                |
| 董事代表人   | 王偉吉       | -                | -                | -                | -                |
| 董事      | 丞利投資(股)公司 | -                | -                | -                | -                |
| 董事代表人   | 柯吉源       | 100,000          | -                | 79,000           | -                |
| 董事代表人   | 鍾鼎君       | -                | -                | -                | -                |
| 董事      | 神達電腦(股)公司 | -                | -                | -                | -                |
| 董事代表人   | 黃秀玲       | -                | -                | -                | -                |
| 董事      | 李麗生       | -                | (302,000)        | -                | -                |
| 獨立董事    | 陳榮朝       | -                | -                | -                | -                |
| 獨立董事    | 陳金龍       | -                | -                | -                | -                |
| 獨立董事    | 王瑜玲       | -                | -                | -                | -                |
| 總經理     | 李家慶       | 50,000           | -                | -                | -                |
| 副總經理    | 黎純良       | -                | -                | -                | -                |
| 副總經理    | 黃立鈞       | 3,000            | -                | (5,000)          | -                |
| 副總經理    | 林永祥       | 40,000           | -                | -                | -                |
| 協理      | 林永宗       | 6,000            | -                | -                | -                |
| 協理      | 吳彥宇       | 9,000            | -                | -                | -                |
| 協理      | 周昱杰       | -                | -                | -                | -                |
| 協理      | 張書上       | -                | -                | -                | -                |
| 治理主管    | 李育明       | -                | -                | -                | -                |
| 會計主管    | 陳芳庭       | 26,000           | -                | -                | -                |

(二)股權移轉或股權質押之相對人為關係人資訊：無此情形。

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

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

115 年 4 月 27 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。 |        | 備註 |
|----------------|------------|--------|--------------|------|--------------|------|------------------------------------------|--------|----|
|                | 股數         | 持股比例   | 股數           | 持股比例 | 股數           | 持股比例 | 名稱                                       | 關係     |    |
| 偉訓投資(股)公司      | 23,835,605 | 21.04% | -            | -    | -            | -    | 丞利投資(股)公司                                | 董事長同一人 | -  |
| 代表人：柯吉源        | 515,000    | 0.45%  | -            | -    | -            | -    | -                                        | -      | -  |
| 神達電腦(股)公司      | 10,000,000 | 8.83%  | -            | -    | -            | -    | -                                        | -      | -  |
| 代表人：苗豐強        | -          | -      | -            | -    | -            | -    | -                                        | -      | -  |
| 丞利投資(股)公司      | 6,638,193  | 5.86%  | -            | -    | -            | -    | 偉訓投資(股)公司                                | 董事長同一人 | -  |
| 代表人：柯吉源        | 515,000    | 0.45%  | -            | -    | -            | -    | -                                        | -      | -  |
| 張連生            | 2,092,000  | 1.85%  | -            | -    | -            | -    | 大驊投資(股)公司                                | 董事長    | -  |
| 大驊投資(股)公司      | 1,688,000  | 1.49%  | -            | -    | -            | -    | -                                        | -      | -  |
| 代表人：張連生        | 2,092,000  | 1.85%  | -            | -    | -            | -    | -                                        | -      | -  |
| 元大證券公司有價證券借貸專戶 | 1,275,349  | 1.13%  | -            | -    | -            | -    | -                                        | -      | -  |
| 蔡肇保            | 1,264,000  | 1.12%  | -            | -    | -            | -    | -                                        | -      | -  |
| 邱欣儀            | 1,262,000  | 1.11%  | -            | -    | -            | -    | -                                        | -      | -  |
| 溫永和            | 1,085,000  | 0.96%  | -            | -    | -            | -    | -                                        | -      | -  |
| 徐錢秋香           | 957,036    | 0.84%  | -            | -    | -            | -    | -                                        | -      | -  |

註:持股比例計算以流通在外股數 113,285,626 股計算。



八、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

| 轉 投 資 事 業                                | 本 公 司 投 資 ( A ) |           | 董 事、監 察 人、經 理 人 及 直 接 或 間 接 控 制 事 業 之 投 資 ( B ) |           | 綜 合 投 資 ( C ) |           |
|------------------------------------------|-----------------|-----------|-------------------------------------------------|-----------|---------------|-----------|
|                                          | 股數(股)           | 持 股 比 例 % | 股數(股)                                           | 持 股 比 例 % | 股數(股)         | 持 股 比 例 % |
| 偉訓國際 (BVI) 有限公司                          | 22,500          | 100.00    | —                                               | —         | 22,500        | 100.00    |
| 大盛集團有限公司                                 | 20,000          | 100.00    | —                                               | —         | 20,000        | 100.00    |
| 偉碩電子 (深圳) 有限公司                           | 註               | 100.00    | —                                               | —         | 註             | 100.00    |
| Compucase Corporation (UCC)              | 14,150          | 100.00    | —                                               | —         | 14,150        | 100.00    |
| Compucase Japan Co.LTD. (JCC)            | 200             | 100.00    | —                                               | —         | 200           | 100.00    |
| 偉長興電子(深圳)有限公司                            | 註               | 100.00    | —                                               | —         | 註             | 100.00    |
| 偉裕國際貿易 (深圳) 有限公司                         | 註               | 100.00    | —                                               | —         | 註             | 100.00    |
| 亞碩國際通路股份有限公司                             | 180,000         | 60.00     | —                                               | —         | 180,000       | 60.00     |
| Cougar Korea Co.LTD. (KCC)               | 748,800         | 100.00    | —                                               | —         | 748,800       | 100.00    |
| 環球鴻富控股有限公司                               | 44,450,000      | 100.00    | —                                               | —         | 44,450,000    | 100.00    |
| 環球恆豐控股有限公司                               | 12,100,000      | 100.00    | —                                               | —         | 12,100,000    | 100.00    |
| 偉盛豐科技 (吉安) 有限公司                          | 註               | 100.00    | —                                               | —         | 註             | 100.00    |
| 東莞偉橋電子有限公司                               | 註               | 100.00    | —                                               | —         | 註             | 100.00    |
| 安遠偉嘉電子有限公司                               | 註               | 100.00    | —                                               | —         | 註             | 100.00    |
| 安遠偉昌豐電子有限公司                              | 註               | 100.00    | —                                               | —         | 註             | 100.00    |
| 力韓股份有限公司                                 | 19,229,750      | 59.49     | 400,000                                         | 1.2       | 19,629,750    | 60.65     |
| Global Star (H. K.) Holding Limited      | 6,700,000       | 100.00    | —                                               | —         | 6,700,000     | 100.00    |
| Harmonic Star Investment Limited         | 6,700,000       | 100.00    | —                                               | —         | 6,700,000     | 100.00    |
| 富驊企業股份有限公司                               | 74,755,773      | 50.62     | 1,326,247                                       | 0.9       | 76,082,020    | 51.52     |
| Axxion Group Corp.                       | 354             | 100.00    | —                                               | —         | 354           | 100.00    |
| Axxion Mexico-LFE S.A. de C.V.           | 99,000          | 99.00     | —                                               | —         | 99,000        | 99.00     |
| Loyalty Founder Enterprise Corp.Ltd.     | 37,030,000      | 100.00    | —                                               | —         | 37,030,000    | 100.00    |
| Loyalty Founder Enterprise Co.(H.K.)Ltd. | 296,049,087     | 100.00    | —                                               | —         | 288,204,719   | 100.00    |
| 東莞東驊電子科技有限公司                             | 註               | 60.56     | —                                               | —         | 註             | 60.56     |
| 廣東峰德機械有限公司                               | 註               | 77.24     | —                                               | —         | 註             | 77.24     |
| Super Laser Precision Machinery Ltd.     | 1,260,000       | 47.64     | —                                               | —         | 1,260,000     | 47.64     |
| 東莞超鋒雷射精機有限公司                             | 註               | 24.12     | —                                               | —         | 註             | 24.12     |
| Amber Investment Partners Limited        | 1,865,380       | 100.00    | —                                               | —         | 1,865,380     | 100.00    |
| True Voice Limited                       | 650,001         | 100.00    | —                                               | —         | 650,001       | 100.00    |
| Poyun Co. Ltd.                           | 50,000          | 100.00    | —                                               | —         | 50,000        | 100.00    |
| True Voice Int'l Inc. Limited            | 1,010,000       | 100.00    | —                                               | —         | 1,010,000     | 100.00    |
| U-Sonics Power Cone Sdn. Bhd.            | 6,000,000       | 100.00    | —                                               | —         | 6,000,000     | 100.00    |

114 年 12 月 31 日

| 轉 投 資 事 業                                            | 本 公 司 投 資 ( A ) |              | 董 事、監 察 人、經 理<br>人 及 直 接 或 間 接 控<br>制 事 業 之 投 資 ( B ) |              | 綜 合 投 資 ( C ) |              |
|------------------------------------------------------|-----------------|--------------|-------------------------------------------------------|--------------|---------------|--------------|
|                                                      | 股 數 ( 股 )       | 持 股 比<br>例 % | 股 數 ( 股 )                                             | 持 股 比<br>例 % | 股 數 ( 股 )     | 持 股 比<br>例 % |
| 東莞科睿電機有限公司                                           | 註               | 100.00       | —                                                     | —            | 註             | 100.00       |
| 東莞珀韻電子有限公司                                           | 註               | 100.00       | —                                                     | —            | 註             | 100.00       |
| 上海珀韻電子科技有限公司                                         | 註               | 100.00       | —                                                     | —            | 註             | 100.00       |
| 廣西珀韻電子有限公司                                           | 註               | 100.00       | —                                                     | —            | 註             | 100.00       |
| 廣州珀韻電子有限公司                                           | 註               | 100.00       | —                                                     | —            | 註             | 100.00       |
| 安徽珀韻電子有限公司                                           | 註               | 100.00       | —                                                     | —            | 註             | 100.00       |
| Vietnam Poyun Electronics Co., Ltd.                  | 註               | 100.00       | —                                                     | —            | 註             | 100.00       |
| Vietnam Poyun Electronics Co., Ltd.-Thai Binh Branch | 註               | 100.00       | —                                                     | —            | 註             | 100.00       |
| Poyun US Inc.                                        | 1,020,000       | 85.00        | —                                                     | —            | 1,020,000     | 85.00        |

註：係公司採用權益法之投資

## 參、募資情形

### 一、公司資本及股份：

#### (一)股本來源

115 年 4 月 27 日

| 年 月    | 每股<br>面額<br>(元) | 核定股本         |             | 實收股本        |             | 備 註                                          |                           |        |                                     |
|--------|-----------------|--------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------------------|---------------------------|--------|-------------------------------------|
|        |                 | 股 數<br>(千 股) | 金 額<br>(千元) | 股 數<br>(千股) | 金 額<br>(千元) | 股 本 來 源                                      | 以現金以<br>外之財<br>產抵充<br>股款者 | 其<br>他 | 增 資 核 准 日 期 及<br>文 號                |
| 86/08  | 10              | 15,000       | 150,000     | 15,000      | 150,000     | 現金增資 70,000<br>千元<br>盈 餘 轉 增 資<br>30,000 千元  | -                         | -      | 86.10.22 經(86)商字第<br>121094 號函      |
| 88/07  | 10              | 75,000       | 750,000     | 38,000      | 380,000     | 現金增資 170,000<br>千元<br>盈 餘 轉 增 資<br>60,000 千元 | -                         | -      | 88.08.09 經(88)商字第<br>088128766 號函   |
| 89/12  | 10              | 75,000       | 750,000     | 49,400      | 494,000     | 盈 餘 轉 增 資<br>114,000 千元                      | -                         | -      | 90.01.03 經(90)商字第<br>089148759 號函   |
| 90/07  | 10              | 75,000       | 750,000     | 59,493      | 594,930     | 盈 餘 轉 增 資<br>100,930 千元                      | -                         | -      | 90.08.29 經(90)商字第<br>09001343520 號函 |
| 91/04  | 10              | 75,000       | 750,000     | 62,618      | 626,180     | 現金增資 31,250<br>千元                            | -                         | -      | 91.05.02 經(91)商字第<br>09101154380 號函 |
| 91/10  | 10              | 85,000       | 850,000     | 76,185      | 761,846     | 盈 餘 轉 增 資<br>135,666 千元                      | -                         | -      | 91.10.16 經(91)商字第<br>09101416830 號函 |
| 92/12  | 10              | 110,000      | 1,100,000   | 86,038      | 860,378     | 盈 餘 轉 增 資<br>98,532 千元                       | -                         | -      | 92.12.01 經授商字第<br>09201326140 號函    |
| 93/08  | 10              | 110,000      | 1,100,000   | 89,876      | 898,759     | 盈 餘 轉 增 資<br>38,381 千元                       | -                         | -      | 93.08.09 經授商字第<br>09301146740 號函    |
| 94/08  | 10              | 110,000      | 1,100,000   | 91,352      | 913,520     | 盈 餘 轉 增 資<br>14,762 千元                       | -                         | -      | 94.08.01 經授商字第<br>09301146740 號函    |
| 95/07  | 10              | 110,000      | 1,100,000   | 93,320      | 933,195     | 盈 餘 轉 增 資<br>19,675 千元                       | -                         | -      | 95.07.26 經授商字第<br>09501159850 號函    |
| 96/07  | 10              | 110,000      | 1,100,000   | 96,211      | 962,109     | 盈 餘 轉 增 資<br>28,914 千元                       | -                         | -      | 96.07.23 經授商字第<br>09601175190 號函    |
| 97/07  | 10              | 110,000      | 1,100,000   | 101,116     | 1,011,164   | 盈 餘 轉 增 資<br>49,054 千元                       | -                         | -      | 97.07.24 經授商字第<br>09701184210 號函    |
| 99/08  | 10              | 110,000      | 1,100,000   | 102,813     | 1,028,130   | 盈 餘 轉 增 資<br>16,966 千元                       | -                         | -      | 99.08.16 經授商字第<br>09901185530 號函    |
| 100/08 | 10              | 150,000      | 1,500,000   | 104,648     | 1,046,476   | 盈 餘 轉 增 資<br>18,346 千元                       | -                         | -      | 100.08.22 經授商字第<br>10001192030 號函   |
| 100/12 | 10              | 150,000      | 1,500,000   | 103,286     | 1,032,856   | 註 銷 庫 藏 股<br>13,620 千元                       | -                         | -      | 100.12.28 經授商字第<br>10001290090 號函   |
| 105/10 | 10              | 150,000      | 1,500,000   | 113,286     | 1,132,856   | 私募現增 100,000<br>千元                           | -                         | -      | 105.10.24 經授商字第<br>10501251030 號函   |
| 113/07 | 10              | 200,000      | 2,000,000   | 113,286     | 1,132,856   | 資本總額增加<br>50,000 股                           | -                         | -      | 113.07.31 經授商字第<br>11330116560 號函   |

| 股份<br>種類 | 核定股本          |              |               | 備註 |
|----------|---------------|--------------|---------------|----|
|          | 流通在外股份(註)     | 未發行股份        | 合計            |    |
| 普通股      | 113,285,626 股 | 86,714,374 股 | 200,000,000 股 | 無  |

註：流通在外股份含私募股份 10,000,000 股，其餘屬於上市股票。

## (二)主要股東名單

股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例：

115 年 4 月 27 日

| 主要股東名稱               | 股份<br>持有股數 | 持股比例%  |
|----------------------|------------|--------|
| 1.偉訓投資股份有限公司         | 23,835,605 | 21.04% |
| 2.神達電腦股份有限公司         | 10,000,000 | 8.83%  |
| 3.丞利投資股份有限公司         | 6,638,193  | 5.86%  |
| 4.張連生                | 2,092,000  | 1.85%  |
| 5.大驊投資股份有限公司         | 1,688,000  | 1.49%  |
| 6.元大證券公司有價證券借貸<br>專戶 | 1,275,349  | 1.13%  |
| 7.蔡肇保                | 1,264,000  | 1.12%  |
| 8.邱欣儀                | 1,262,000  | 1.11%  |
| 9.溫永和                | 1,085,000  | 0.96%  |
| 10.徐錢秋香              | 957,036    | 0.84%  |

註:持股比例計算以流通在外股數 113,285,626 股計算。

## (三) 公司股利政策及執行狀況

### 1.公司章程所訂之股利政策：

本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補虧損後，再提 10% 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，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有盈餘，併同累計未分配盈餘，視營運狀況酌予保留後，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。

本公司考量未來投資資金需求、財務結構等情形，採平衡穩定之股利政策以求永續經營及長遠發展，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於 10% 分配股東紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本 2% 時，得不予分配，預計未來年度之股利發放，現金股利發放額度以不低於當年度股利發放總額百分之十，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。

前項所列，公司得依當年度實際營運狀況，並考量次一年度之資本預算規劃，決定最適當之股利政策及發放方式。

2.本次股東會擬議股利分配情形：114 年度結算稅後虧損 894,319,708 元，經 115 年 03 月 12 日董事會決議不分配現金股利。

3.預期股利政策將有重大變動：無此情形。

(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：不適用。

## (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

- (1)員工酬勞為獲利之 2%~10%，且前項員工酬勞中提撥不低於 30%為分派予基層員工之酬勞；發放對象得涵蓋海內外控制或從屬公司員工。
- (2)董事酬勞為獲利之上限 4%。

### 2.本期估列員工酬勞及董事酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利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

#### (1) 員工酬勞及董事酬勞金額之估列基礎：

員工酬勞及董事酬勞金額依公司章程所訂比例並參考過往慣例，作為當年度員工酬勞及董事酬勞金額預估認列入帳之依據。

#### (2) 配發股票紅利之股數計算基礎

如董事會決議採股票發放員工酬勞，員工酬勞股數按董事會決議日前一日之收盤價計算。

#### (3) 實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理

經董事會決議後，實際發放金額與帳列金額差異數依會計估計變動處理，列為實際配發年度損益。

### 3.董事會通過之配發員工酬勞等資訊：

#### (1)配發員工酬勞及董事酬勞金額：

本公司經 115 年 3 月 12 日董事會決議不配發員工酬勞及董事酬勞。

#### (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：

不適用。

#### (3)考慮擬議配發員工酬勞及董事酬勞後之設算每股盈餘：不適用。

### 4.113年度員工酬勞及董事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酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

#### (1) 113年度員工酬勞及董事酬勞之實際配發情形如下：

113年度實際發放員工現金酬勞51,790,047元及董事酬勞25,895,024元。

#### (2) 上述金額與認列員工酬勞及董監酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：員工酬勞及董監酬勞發放金額與董事會決議及帳上提列數無差異。

(九)公司買回本公司股份情形：無此情形

(1)公司買回本公司股份情形(已執行完畢者)

115 年 4 月 27 日

|                            |                                                    |
|----------------------------|----------------------------------------------------|
| 買回期次                       | 第 六 次                                              |
| 買回目的                       | 轉讓予員工                                              |
| 買回期間                       | 自 111 年 7 月 14 日至 111 年 9 月 2 日止                   |
| 買回區間價格                     | 每股新台幣 21.5 元至 35 元間，當公司股價低於所定區間價格下限時，本公司得繼續執行買回股份。 |
| 已買回股份種類及數量                 | 普通股/2,000,000 股                                    |
| 已買回股份金額                    | 59,144,179 元                                       |
| 已買回數量占預定買回數量之比率（ % ）       | 50%                                                |
| 已辦理銷除及轉讓之股份數量(註)           | 2,000,000 股                                        |
| 累積持有本公司股份數量                | 0 股                                                |
| 累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率（ % ） | 0 %                                                |

(2)公司買回本公司股份情形 (尚在執行中者 )：無此情形。

二、公司債(含海外公司債)辦理情形：

(一)公司債資料

| 公司債種類   | 國內第一次無擔保轉換公司債                                                                                                                                                         | 國內第二次無擔保轉換公司債                                                                                                                                                         |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 發行日期    | 民國 114 年 11 月 13 日                                                                                                                                                    | 民國 114 年 11 月 25 日                                                                                                                                                    |
| 面額      | 新台幣 10 萬元整                                                                                                                                                            | 新台幣 10 萬元整                                                                                                                                                            |
| 發行及交易地點 | 證券櫃檯買賣中心                                                                                                                                                              | 證券櫃檯買賣中心                                                                                                                                                              |
| 發行價格    | 依票面金額 100%發行                                                                                                                                                          | 依票面金額 104.73%發行                                                                                                                                                       |
| 總額      | 新台幣 10 億元整                                                                                                                                                            | 新台幣 10 億元整                                                                                                                                                            |
| 利率      | 票面年利率 0%                                                                                                                                                              | 票面年利率 0%                                                                                                                                                              |
| 期限      | 三年期，到期日 117 年 11 月 13 日                                                                                                                                               | 五年期，到期日 119 年 11 月 25 日                                                                                                                                               |
| 保證機構    | 不適用                                                                                                                                                                   | 不適用                                                                                                                                                                   |
| 受託人     | 永豐商業銀行股份有限公司信託處                                                                                                                                                       | 永豐商業銀行股份有限公司信託處                                                                                                                                                       |
| 承銷機構    | 統一綜合證券股份有限公司                                                                                                                                                          | 統一綜合證券股份有限公司                                                                                                                                                          |
| 簽證律師    | 翰辰法律事務所 邱雅文律師                                                                                                                                                         | 翰辰法律事務所 邱雅文律師                                                                                                                                                         |
| 簽證會計師   | 勤業眾信聯合會計師事務所<br>王騰華會計師、李季珍會計師                                                                                                                                         | 勤業眾信聯合會計師事務所<br>王騰華會計師、李季珍會計師                                                                                                                                         |
| 償還方法    | 除本轉換公司債之持有人依本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法第 10 條轉換為本公司普通股或依本辦法第 19 條行使賣回權，及本公司依本辦法第 18 條提前贖回或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本轉換公司債到期時之翌日起十個營業日(含第十個營業日)內，按債券面額加計利息補償金(到期時之利息補償金為債券面額之 | 除本轉換公司債之持有人依本公司國內第二次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法第 10 條轉換為本公司普通股或依本辦法第 19 條行使賣回權，及本公司依本辦法第 18 條提前贖回或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本轉換公司債到期時之翌日起十個營業日(含第十個營業日)內，按債券面額將債券持有人持有之本轉換公司債以現金一次償還。 |

|                                       |                                                                                |                                                                                                            |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                       | 1.5075%，實質年收益率為 0.5%)將債券持有人持有之本轉換公司債以現金一次償還。                                   |                                                                                                            |
| 未償還本金                                 | 新台幣 10 億元整                                                                     | 新台幣 10 億元整                                                                                                 |
| 贖回或提前清償之條款                            | 請參閱本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法。                                                    | 請參閱本公司國內第二次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法。                                                                                |
| 限制條款                                  | 無                                                                              | 無                                                                                                          |
| 信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果                 | 不適用                                                                            | 不適用                                                                                                        |
| 附其他權利                                 | 截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額                                         | 無                                                                                                          |
|                                       | 發行及轉換(交換或認股)辦法                                                                 | 詳見公開資訊觀測站<br><a href="https://mops.twse.com.tw/mops/web/index">https://mops.twse.com.tw/mops/web/index</a> |
| 發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響 | 截至年報刊印日止，未償還本金新台幣 10 億元，依目前轉換價格 105.9 元，若全數轉換為本公司普通股，其稀釋比率為 7.69%，對股東權益應無重大影響。 | 截至年報刊印日止，未償還本金新台幣 10 億元，依目前轉換價格 101.9 元，若全數轉換為本公司普通股，其稀釋比率為 7.97%，對股東權益應無重大影響。                             |
| 交換標的委託保管機構名稱                          | 不適用                                                                            | 不適用                                                                                                        |

(二)轉換公司債資料：

| 公司債種類           |     | 國內第一次無擔保轉換公司債                   | 國內第二次無擔保轉換公司債                   |
|-----------------|-----|---------------------------------|---------------------------------|
| 種類              | 年 度 | 114 年                           | 114 年                           |
|                 | 最高  | 註                               | 註                               |
| 轉換公司債市價         | 最低  | 註                               | 註                               |
|                 | 平均  | 註                               | 註                               |
| 轉換價格            |     | 每股新台幣 105.9 元                   | 每股新台幣 101.9 元                   |
| 發行(辦)日期及發行時轉換價格 |     | 民國 114 年 11 月 13 日，轉換價格 105.9 元 | 民國 114 年 11 月 25 日，轉換價格 101.9 元 |
| 履行轉換義務方式        |     | 發行新股                            | 發行新股                            |

註：第一次及第二次無擔保轉換公司債截至 114 年 12 月 31 日止皆無轉換。

三、特別股辦理情形：無此情形。

四、參與海外存託憑證辦理情形：無此情形。

五、員工認股權憑證辦理情形：無此情形。

六、限制員工權利新股辦理情形：無此情形。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情形。

八、資金運用計劃執行情形：無此情形。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

1. 本公司登記之營業項目為  
除許可業務外，得經營法令非禁止或限制業務。

2. 本公司目前主要產品之營業比重如下：

114 年 12 月 31 日

| 產品            | 營業比重(%) |
|---------------|---------|
| 電腦、伺服器機殼及其零組件 | 20%     |
| 電源供應器         | 36%     |
| 自有品牌電腦電競週邊商品  | 16%     |
| 音圈、音膜及其週邊     | 20%     |
| 醫療床及家用床       | 1%      |
| 其他            | 7%      |
| 合計            | 100%    |

3. 目前之商品(服務)項目

- A. 電腦電競週邊產品。
- B. 電源供應器等資訊產品。
- C. 音圈、音膜及其週邊。

4. 計劃開發之新產品

#### A.PSU：

- a. 積極布局 ERP Lot 6 2027 規範因應方案，以協助客戶在 2027 年 5 月後持續深耕歐洲市場，確保產品銷售不中斷。
- b. 完成 LLC topology 於銅牌機種之導入規劃，強化客戶於銅牌電源市場的產品差異化與競爭優勢。
- c. 推進 2600W~3000W 全模組化白金級產品開發，並達成 180mm 小尺寸設計，積極搶進 Workstation 與 AI 邊緣運算等高功率應用商機。

#### B. Case：

- a. 開發具高度辨識度與功能差異化之旗艦電競機殼，結合散熱、結構與設計創新，積極爭取品牌客戶與專案型訂單，提升整體營收與獲利能力。
- b. 分艙式水冷機箱，以實際設備運作測試，有效降低 CPU/GPU/NPU 運作溫度及風扇噪音 10%以上，提高 AI PC 運作的穩定和效率及軍規用機箱。

#### C. AI Server/Rack：

針對 AI 資料中心及企業級應用，布局 AI 伺服器機箱、EIA & ORV3 機櫃等關鍵硬體產品，提升產品平均銷售單價(ASP)與毛利率，建立長期成長動能。

- D. Cougar Case：電競機殼產品線，持續開發全景式三面玻璃與懸浮式風道優化散熱機殼，具 270 度全透視玻璃視覺美感與優化通風散熱的設計，讓機殼產品不是只有視覺美感，同時具備電競機箱所需的散熱與組裝便利性特性產品。另因應 AI 運算發展趨勢，計劃開發個人工作站機殼，具備強大伺服器與高階運算硬體支援設計，往下一代 AI PC 進行佈局。



- E. Cougar 電競椅：旗艦級電競人體工學椅 Terminator Air，延續 COUGAR 旗艦級電競椅 Terminator 的設計元素，加入多功能人體工學設計，開發出兼具電競設計元素與舒適人體工學設計之全新電競人體工學椅。
- F. Cougar 散熱產品：數位化水冷產品，將電腦資訊，直接透過 COUGAR firmware/software 可直接呈現在水冷頭 LCD 屏幕上，讓使用者可以即時得知電腦運行過程中的相關資訊，且可加入使用者個性化的屏幕設計。
- G. Cougar PSU：除完整目前 ATX3.1 白金牌與金牌 650W-1200W 產品線外，因應工作站等級電源需求，計劃開發白金牌 1600-3200W 高瓦數電源，為工作站提供高效穩定耐用的電源方案。
- H. 音圈、音膜：產品廣泛應用於汽車音響、消費性電子、專業音響及智慧終端領域。未來計畫開發方向包括：高耐溫音圈、高功率密度音圈、輕量化複合材料振膜、音圈與彈波組合件、盆架、鼓紙、車載高端聲學組件。

## (二)產業概況

### 1.產業之現況與發展

#### PC產業

近期全球記憶體供應緊縮，尤其因 AI 基礎設施快速擴張導致對 DRAM、NAND 等高容量記憶體的需求極度拉升。主要供應商因此更偏向將產能與出貨優先投入 AI 伺服器等高毛利產品，而非傳統 PC 與筆電記憶體。這造成消費性 DRAM/SSD 供應相對短缺，推動記憶體模組價格飆升。

多家市場研究機構（IDC/TrendForce 等）已下修 2026 年全球 PC 出貨預測，主要理由都是記憶體供給不足與價格上升造成整機需求不足。

在此市場背景下，本公司認為營運策略由「量的成長」轉向「質的升級」，高效能運算、AI 工作站、專業應用及伺服器相關產品仍具備長期成長動能。因此，本公司將調整營運重心，降低對低毛利、價格敏感型市場的依賴，並加速布局高附加價值與差異化產品，以提升整體營運韌性。

#### 音圈產業

全球電聲產業持續成長，汽車智慧座艙、車用娛樂系統、智慧音箱及專業音響市場帶動揚聲器需求。產業趨勢朝向高性能、輕量化、自動化生產、綠色環保材料及全球化供應鏈發展。

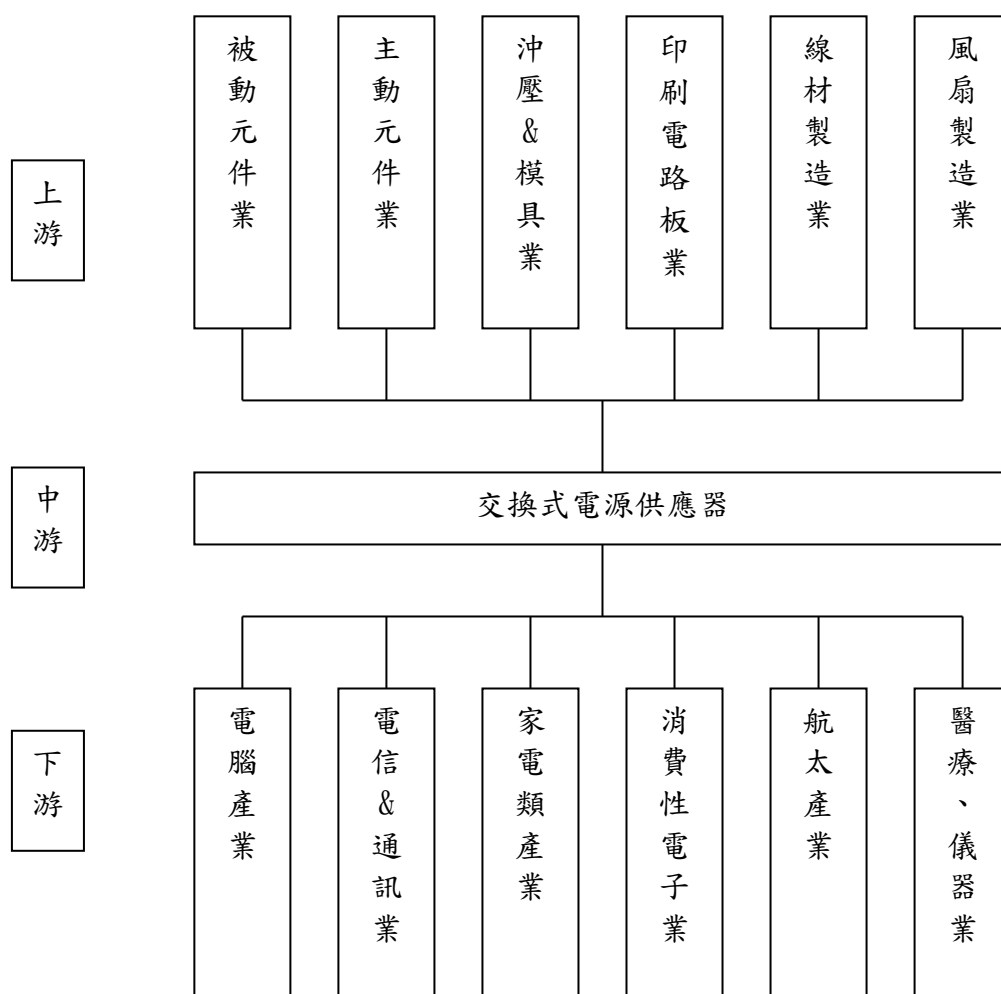
### 2. PC 電源供應器產業上、中、下游之關連性

#### 上游原料與產業之關聯性

交換式電源供應器之主要原料大致可分為主動元件、被動元件、磁性元件、其他類電子元件、機殼及印刷電路板。除少數元件如控制 IC 及半導體多由國外大廠供應外，其餘零件多由國內廠商製造，因此與上游產業有極密切關聯。

### 下游應用產品與交換式電源供應器之關連性

電源供應器主要應用在電腦及週邊設備上，隨著IT產業的蓬勃發展，國內交換式電源供應器產量全球第一。更因電源供應器為IT產業不可或缺之零組件，亦因此電源供應器產業與上、中、下游廠商緊密配合，該行業上、中、下游結構圖如下所示：



### 3. 音圈產業上、中、下游之關連性

#### 上游原料與產業之關聯性

上游為銅線、鋁材、膠黏劑、薄膜、紙材、磁材及設備供應商；中游為音圈、音膜、揚聲器零組件製造商；下游為揚聲器廠、汽車電子廠、消費電子品牌商及系統整合商。

### (三)技術及研發概況：

#### 1.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：仟元

| 項目 \ 年度 | 114 年度  | 當年度截至 115 年 3 月 31 日(註) |
|---------|---------|-------------------------|
| 研發費用    | 225,260 | 37,202                  |

註：當年度截至 115 年 3 月 31 日金額未經會計師查核及核閱完成。

#### 2.開發成功之技術或產品

- A. 提升 PSU 在極輕載下的節能效果，以達 Energy star 9.0 規範要求。
- B. 低損耗佈局設計，使其效率能夠有效提升，實現金牌/白金牌可以共用機種平台，減少開發時程，並省下安規申請費用。
- C. 針對 Nvidia 新顯卡 GEN 5 12V 2\*6 connector, HEC 設計 GEN5 cable 自帶保護功能，設計均流機構，過溫保護，且申請獨有專利，此裝置可避免消費者使用不當造成燒毀的風險。
- D. 完成玻璃側蓋機箱，成功防制 EMI 外洩，符合市場潮流，兼顧美觀及安全規範。
- E. 獨創性全球首款全方位隱藏式線材機殼設計，可放置於桌面任何一側，無方向性限制，配有 160 大尺寸風扇 4 顆的直流風道設計的 OmnyX 量產上市，有別於其他傳統架構 PC case 產品，兼具視覺美感與強化散熱風道設計，上市前已取得市場好評。
- F. 270 度全透視三面玻璃視覺美感與首創懸浮式優化通風散熱的機殼設計，兼具視覺美感與功能性的全方位電競機殼，預計 2026 年 6 月量產。
- G. 因應 AI 個人工作站趨勢，開發可支援 EEB、E-ATX、雙高階顯卡、雙電源、雙水冷支援的個人工作站機殼。
- H. 因應 AI 個人工作站趨勢，開發 1600W-3200W 白金牌高效率瓦數電源，提供工作站更穩定高效的電源方案。
- I. 高精度自動繞線技術、耐高溫漆包線應用、跑道型音圈製程、車用音圈低不良率製程、自動點膠與自動檢測系統、AI 外觀缺陷檢測模型、輕量化音膜材料應用等。

### (四)長短期業務發展計劃

#### 1.短期發展計畫：

##### 行銷策略方面：

##### A.Retail ODM 專案爭取：

偉訓在ODM有專業團隊並有多年經驗，有別於大陸廠商，我們可以提供諸多服務給Retail客戶，諸如ID、機構及規格經驗，這是偉訓的強項，我們將積極爭取Gaming ODM大廠專案。

##### 生產政策方面：

A.料件整合提升毛利率：

物件設計整合，將變壓器/半導體/線材等物料整合設計，集中單一物料採購以及方便管理，一來集中的物料可以加大採購量有利議價，自有生產的變壓器以及線材可以集中大量生產以降低成本，進而提升毛利。

B.提高生產技術：

建立完整實驗室設備與人力，培育公司策略所須人才及生產技術生根，並完成適配性生產專線，增加自動化生產設備，提升產品良率。

C.工廠生產自動化：

IE中心持續針對前置加工/終測/包裝段評估自動化設備，提升UPH來降低人工製費，另與RD研究設計面，製程面與設備面做生產速度的提升。

D.培育公司所須人才：

以輪調方式養成多能工，培訓多能工主管，持續檢討改善以落實有效品保管理體系。

營運管理方面：

A.配合業績成長，充足營運資金擴充營運能力：

以公司歷年的盈餘再投資或於資本市場上籌資，以充分供應公司業務發展所需之資金，強化公司之財務結構。

B.積極募集研發人才：

產學合作，爭取優秀研發人才強化研發陣容。

2.長期發展計畫：

行銷策略方面：

以核心競爭力架構全球性運籌管理體系，充分滿足客戶整體需求，建立長久穩固之國際行銷網路，並持續擴展自有品牌產品市場佔有率，以穩定和堅強的客戶為基礎，營收和獲利都能逐年成長。

持續深化揚聲器核心零件垂直整合，全面涵蓋PA專業音響、汽車電子及消費電子市場，為全球客戶提供一站式解決方案，全面推動智慧製造與數位化經營體系升級，持續保持技術領先地位，並實現營收規模全球斷崖式領先。

生產策略方面：

搬遷東驛廠擴大生產規模，整合料件需求，集中採購壓低採購成本，並因應國際環保趨勢，購置無污染、自動化精密生產設備、研發新製程等，擴增產能，提升產值的目標。

營運管理方面：

推展全球性行銷體系，加強各海外業務中心的功能及控管，以提高海外業務中心的績效。

## 二、市場及產銷之概況

### (一)市場分析

根據經濟部工業生產統計資料顯示，2025年儘管在數位化環境發展，又電競商機發酵，有利於業者布局車用、醫療、工業等新興應用市場成效逐漸發酵，加上業者發展電競、客製化等新產品，有助於帶動業者之毛利率表現，辦公等商用週邊產品需求穩定支撐。不過受本產業處於不利的經營環境，電腦產品出貨明顯衰退，下游客戶庫存壓力仍大，促使下單動能疲弱，部分訂單遞延出貨。

另音圖部分，銷售地區以中國大陸、越南、亞洲其他地區、歐洲及北美為主，其中汽車音響客戶佔比較高。受新能源汽車、智慧座艙及高階音響需求帶動，未來市場具持續成長性。

#### 1.主要商品之銷售地區

本公司目前主要客戶為國外知名大廠。產品以外銷為主，並以亞、美、歐洲為主要市場。本公司 114 年度地區銷售額如下：

單位：新台幣仟元

| 年<br>項            |   | 度<br>目 | 114 年度    |      |
|-------------------|---|--------|-----------|------|
|                   |   |        | 金<br>額    | %    |
| 內 銷 之 營 業 收 入 淨 額 |   |        | 66,519    | 1%   |
| 外<br><br>銷        | 亞 | 洲      | 2,841,497 | 32%  |
|                   | 歐 | 洲      | 1,254,993 | 14%  |
|                   | 美 | 洲      | 4,685,230 | 53%  |
|                   | 其 | 他      | 25,185    | 0%   |
| 合 計               |   |        | 8,873,424 | 100% |

#### 2.市場約略佔有率

2025 年 PC 總出貨量為 3.03 億台，比 2024 年成長 18%。Canalys 認為，PC 市場已經回穩，2026 年 PC 市場的表現值得期待。除了市場需求回溫外，AIPC 也將成為帶動 PC 產業成長的重要動能。以本公司 PC 電腦產品之出貨量推估佔全球市場佔有率約為 4%，顯示還有很大的成長空間。由於本公司產品開發策略集中在中高階和零售(Retail)產品的較高單價之機種之上，故如以銷售值計算，本公司全球市場佔有率更高於此比率，平均毛利率也較高。

#### 3.市場未來之供需狀況與成長性

##### (1)需求面

影響需求的因素是「宅經濟」的興起，不管是電玩或是上網活動，所帶來的都是另一個龐大的商機。更多的使用就代表更換配備的機會更高；不管是更換 CPU、顯示卡或是作業系統，都會需要更換 Power Supply，也將是電源供應器以及電競機箱的新商機。

##### (2)供給面

由於電腦產品與產業景氣息息相關，根據資策會及相關研究統計資料顯示，我國電腦產業多項全球佔有率居首位。

### (3)成長性

#### A.產業之景氣將持續成長

電腦產業與資訊業息息相關，由於多媒體應用方興未艾，網路化及家庭數位化需求有增無減，全球資訊市場將持續成長。桌上型電腦雖不及 Notebook 及平板便利性，但仍是企業辦公室不可或缺之幫手。

#### B.產品應用範圍廣

電源供應器及電腦機殼為電腦必要組件，應用範圍較一般資訊產品更廣。

#### C.以出口為導向

我國桌上型電腦的銷售市場基本上以美國、歐洲、亞太地區為主，隨著新興國家市場的經濟成長，逐漸成為產業成長的另一股強大動力。

#### D.跨國之產銷分工模式盛行

國內廠商不論在製造、設計與成本均具競爭優勢，深獲歐、美、日大廠之肯定，已成為 PC 產業的生產重鎮。

#### E.公司產品品質穩定，定位在中高品質路線，區隔歐美日高價產品及亞洲低價產品。

### 4.競爭利基

(1) USB3.2 效應，提高傳輸速度，不論是 Gaming 或 SI 都有強烈需求。

(2) Intel 規範更新，顯示卡開發下一代，刺激換機需求。

(3)遊戲大作效應，刺激 PC 裝機需求。

(4)累積多年與客戶的合作經驗，OEM 能力提升，對未來爭取 OEM 訂單有很大的機會，陸續推出 Cougar 品牌機箱，在 Retail 方面會逐步成長。

### 5.發展遠景有利與不利因素與因應對策

#### (1)有利因素

- A. 與核心客戶建立長期且具黏著度的合作模式，從單產品供應升級為技術與解決方案夥伴，共同創造附加價值，推動營收與市占率成長。
- B. 模具開發能力強，尤其是塑膠拋光亮面技術已領先同業。
- C. 公司有開發及製造 Case 和 Power 能力，可同時提供客戶 C+P 產品 Solution。
- D. 海外通路佈局完整，在歐、美、日等先進國家設有分公司，可就近經營市場和服務客戶。
- E. 整合集團子公司之研發、製造與設計能量，導入更多差異化設計元素，以提高產品競爭力。

#### (2)不利因素

- A. 記憶體供應短缺，衝擊 PC 整體市場。
- B. 美伊戰爭影響運輸成本。
- C. 競爭對手以低價策略搶訂單。
- D. 電競機箱進入門檻低，低價公殼充斥市場。

### (3)因應對策

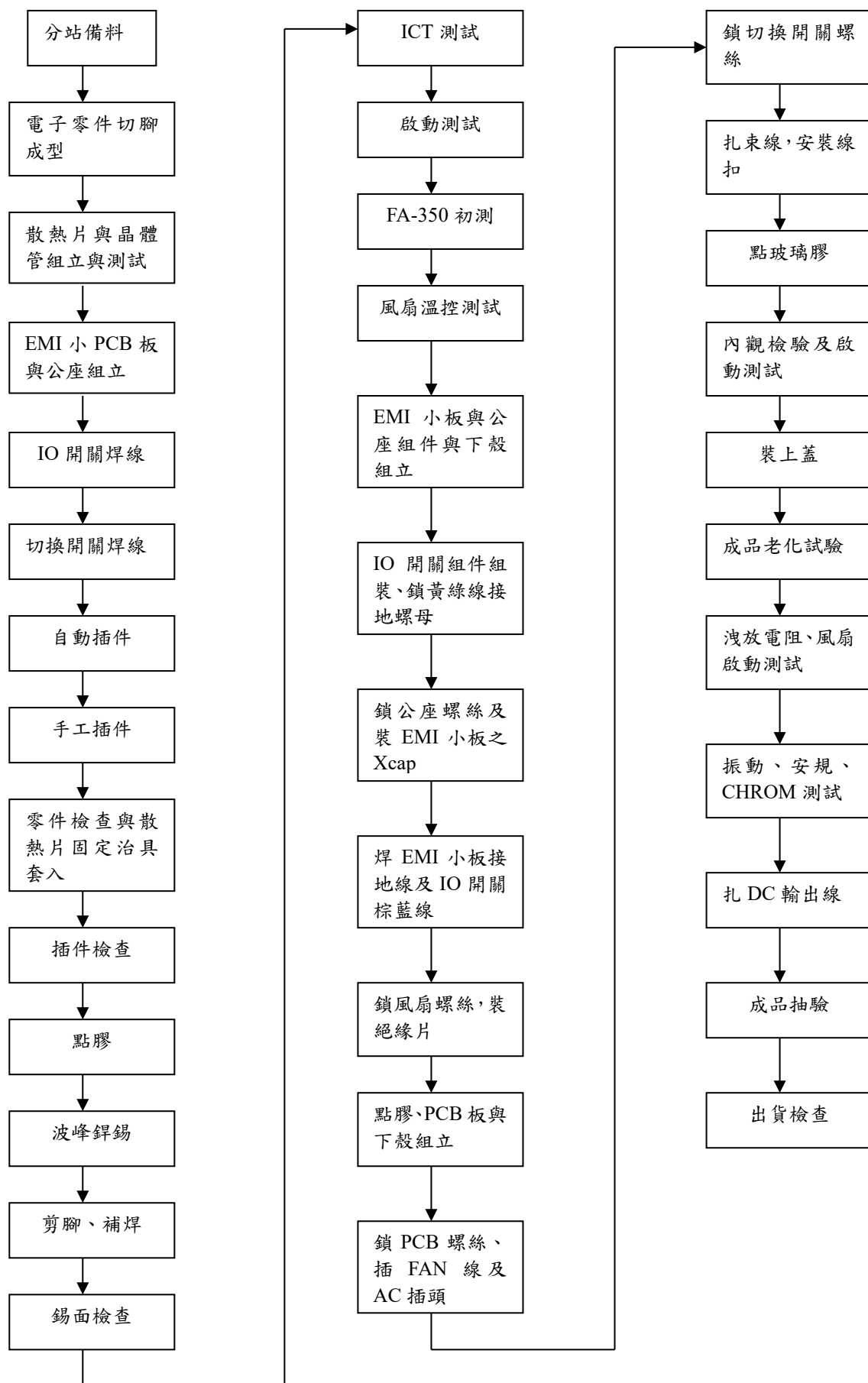
- A. 在全球廣設行銷據點，可就近經營市場和服務客戶，並於大陸設廠生產，以降低製造成本，提昇全球資源整合運作的彈性及效益。
- B. 產品線有經濟型系列、節能環保型系列、高瓦數玩家型系列，由低、中、高三階投入市場，提供客戶全方位的選擇。
- C. 除了確保現有客戶能有延伸的專案開發外，標竿性產品如鈦金牌電源/全數位電源/水冷式電源，領先技術指標與新線路設計架構，以爭取新的專案以及客戶。
- D. 堅持發展品牌，產品服務差異化，強化中、高階產品的特色，以維持較高利潤。
- E. 持續開發高附加價值產品，如 Sever 機箱以標準化規格降低開模成本，提昇產品獲利空間。
- F. 強化自有品牌於歐美市場的發展，歐美市場對於品牌定位較高的中高價產品接受度較高，有助於品牌定位的提升。
- G. 聚焦高瓦數電源與 AI 個人工作站市場，針對 AI 推論、內容創作、工程模擬等應用，開發高瓦數、高可靠度之工作站電源與系統機型，滿足專業用戶對效能、穩定性及長時間運作的需求，降低對傳統消費型 PC 市場的依賴。
- H. 積極拓展 AI 伺服器與機櫃市場，針對 AI 資料中心及企業級應用，布局 AI 伺服器機箱、機櫃等關鍵硬體產品，提升產品平均銷售單價（ASP）與毛利率，建立長期成長動能。

### (二)主要產品之重要用途及產製過程

| 產品         | 用 途                                                                                   |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 電源供應器等資訊產品 | 能將交流或直流轉換為一組或多組輸出之直流電源供電子設備使用的裝置，特性是體積小、高效率、重量輕，應用範圍涵蓋各項資訊、消費性產品、工業控制產品。              |
| 電腦週邊產品     | 電腦主機產品或儲存設備組裝必要之組件及週邊零組件。                                                             |
| 音圈、音膜及其週邊  | 核心產品涵蓋揚聲器電聲換能系統關鍵零件，包括驅動系統（音圈）、振動系統（音膜、鼓紙）、懸吊系統（彈波）、導電連接系統（錦絲線），廣泛應用於汽車電子、消費性電子及專業音響。 |

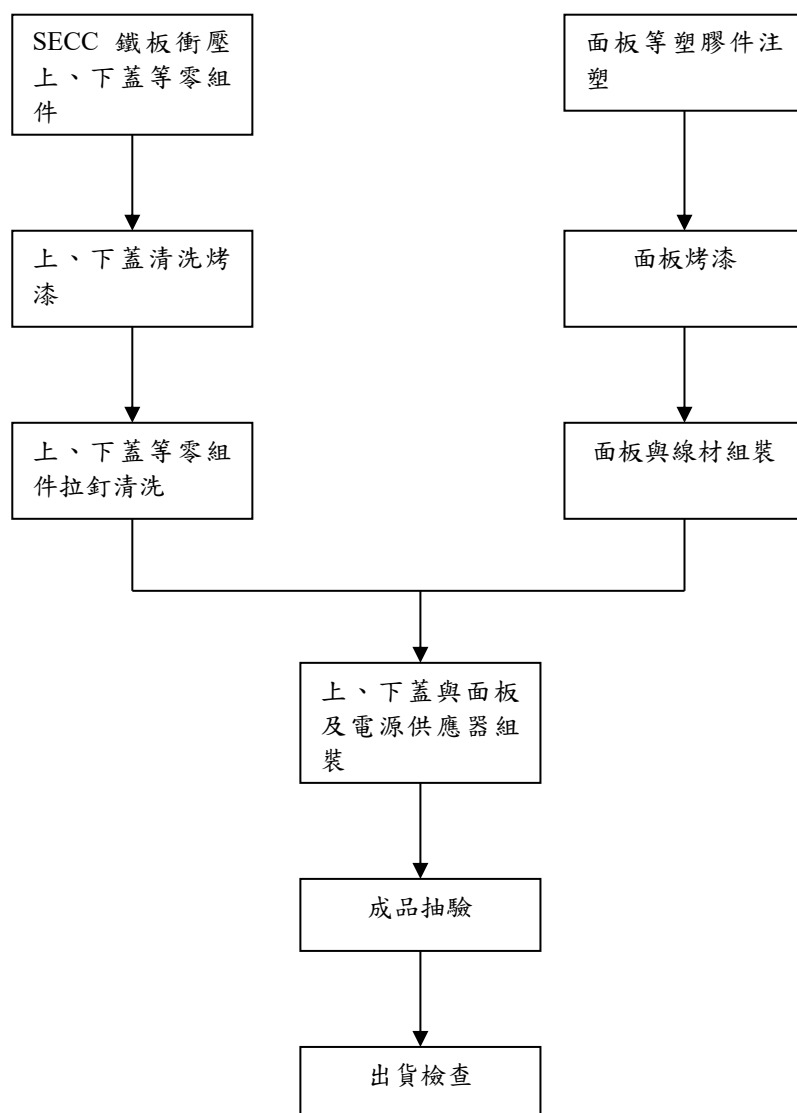
以上之產品由本公司設計，經由本公司第三地區轉投資之大陸工廠製造，再出貨予客戶。主要產製過程如下：

1. 電源供應器等資訊產品製程：

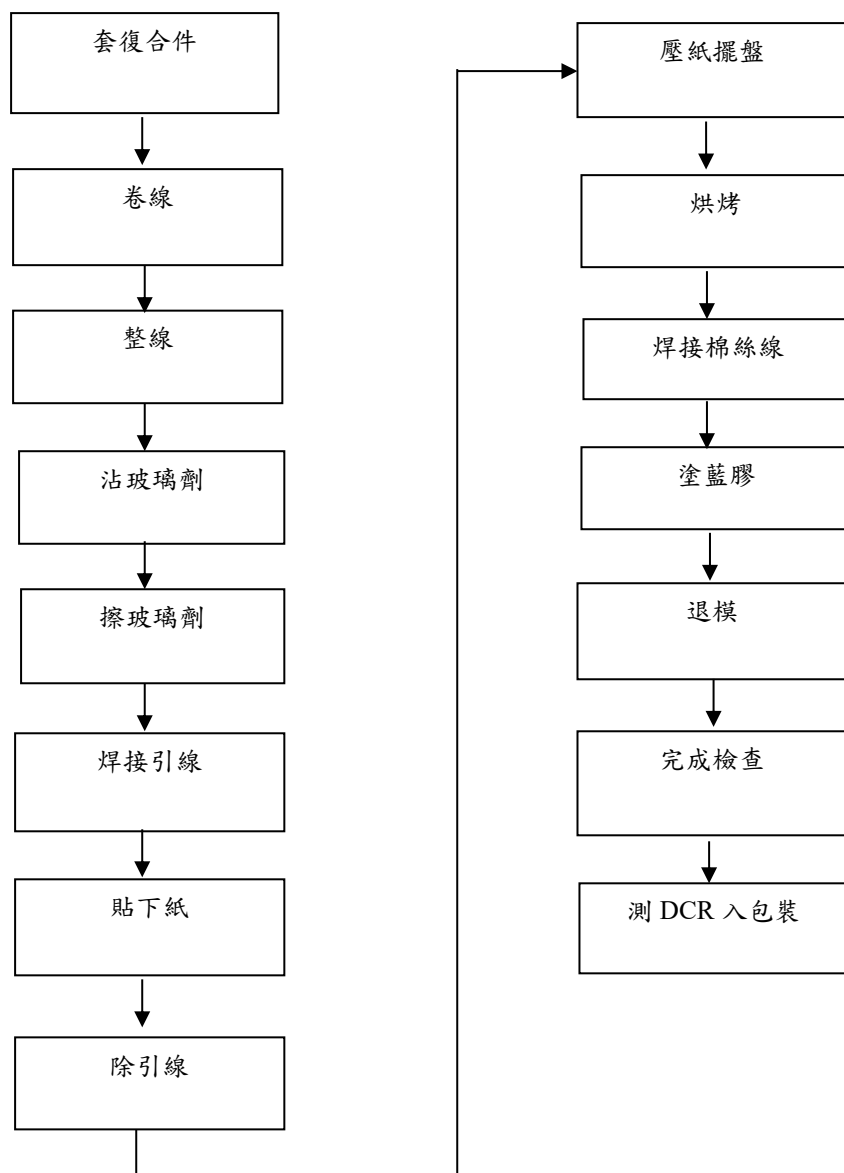




## 2.電腦機殼製程：



### 3.音圈製程：



(三)主要原料之供應狀況

1. PC：主要原料為鋼板、ABS 塑料及電子零件，市場並無一家獨大之壟斷情事，且主要供應商長期緊密配合，故供貨狀況相當穩定良好。
2. 音圈：主要原料包括漆包線、鋁箔、銅箔、PI 薄膜、玻璃纖維、水針布 Spunlace、牛皮紙，萱花紙，紙盆材料、膠合劑、彈波材料及包裝材料保麗龍、吸塑、紙箱。整體供應鏈成熟，主要供應商分佈於中國、日本、東南亞及歐美。本公司透過多供應商策略、年度議價及安全庫存機制，確保穩定供料並降低斷鍊風險。

(四)最近二年度主要供應商及銷貨客戶

1. 主要供應商名單

最近二年度主要供應商資料

單位：仟元

| 項目 | 113 年 |           |                   |         | 114 年 |           |                   |         | 115 年度截至第一季止(註 2) |     |                         |         |
|----|-------|-----------|-------------------|---------|-------|-----------|-------------------|---------|-------------------|-----|-------------------------|---------|
|    | 名稱    | 金額        | 占全年度進貨淨額比率<br>[%] | 與發行人之關係 | 名稱    | 金額        | 占全年度進貨淨額比率<br>[%] | 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<br>[%] | 與發行人之關係 |
| 1  | T 公司  | 411,624   | 9%                | 無       | T 公司  | 339,838   | 5%                | 無       | -                 | 不適用 |                         |         |
| 2  | U 公司  | 160,362   | 3%                | 無       | A 公司  | 237,440   | 4%                | 無       | -                 |     |                         |         |
| 3  | V 公司  | 141,922   | 3%                | 無       | E 公司  | 206,307   | 3%                | 無       | -                 |     |                         |         |
| 4  | W 公司  | 140,704   | 3%                | 無       | C 公司  | 186,674   | 3%                | 無       | -                 |     |                         |         |
| 5  | 其他    | 3,928,402 | 82%               | 無       | 其他    | 5,548,417 | 85%               | 無       | -                 |     |                         |         |
|    | 進貨淨額  | 4,783,014 | 100%              |         | 進貨淨額  | 6,518,676 | 100%              |         | 進貨淨額              | -   | 0%                      | -       |

註：

1. 僅以代號表達，另主要供應商皆未達 10%，故揭露 3%以上。
2. 截至年報刊印日前，115 年第 1 季尚未經會計師核閱完成，故不適用。

## 2.主要銷貨客戶名單

### 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：仟元

|    | 113 年 |           |                   |         | 114 年 |            |                   |         | 115 年度截至第一季止(註 2) |     |                         |         |
|----|-------|-----------|-------------------|---------|-------|------------|-------------------|---------|-------------------|-----|-------------------------|---------|
| 項目 | 名稱    | 金額        | 占全年度銷貨淨額比率<br>〔%〕 | 與發行人之關係 | 名稱    | 金額         | 占全年度銷貨淨額比率<br>〔%〕 | 與發行人之關係 | 名稱                | 金額  | 占當年度截至第一季止銷貨淨額比率<br>〔%〕 | 與發行人之關係 |
| 1  | 甲公司   | 2,605,670 | 35%               | 無       | 甲公司   | 3,455,752  | 31%               | 無       | -                 | 不適用 |                         |         |
| 2  | 辛公司   | 723,758   | 10%               | 無       | 壬公司   | 766,071    | 7%                | 無       | -                 |     |                         |         |
| 3  | 壬公司   | 506,334   | 7%                | 無       | 辛公司   | 652,083    | 6%                | 無       | -                 |     |                         |         |
| 4  | 癸公司   | 321,565   | 4%                | 無       | 癸公司   | 622,496    | 6%                | 無       | -                 |     |                         |         |
| 5  | 其他    | 3,244,686 | 44%               | 無       | 其他    | 5,692,336  | 51%               | 無       | -                 |     |                         |         |
|    | 銷貨淨額  | 7,402,013 | 100%              |         | 銷貨淨額  | 11,188,738 | 100%              |         | 銷貨淨額              | -   | 0%                      | -       |

註：

1. 列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。
2. 截至年報刊印日前，115 年第 1 季尚未經會計師核閱完成，故不適用。
3. 變動說明：配合業務需要、銷貨產品組合及市場環境變化，以致於供應商、銷貨客戶、金額及比例有所變動。

### 三、最近二年度及截至 115 年 3 月 31 日從業員工資料

115 年 3 月 31 日

| 年 度            |         | 113 年度 | 114 年度 | 當年度截至 115 年 3 月 31 日 |
|----------------|---------|--------|--------|----------------------|
| 員工人數(人)        | 間接人工    | 931    | 1,984  | 2,023                |
|                | 直接人工    | 1,849  | 6,990  | 7,048                |
|                | 合 計     | 2,780  | 8,974  | 9,071                |
| 平 均 年 歲        |         | 39.52  | 38.34  | 38.91                |
| 平 均 服 務 年 資(年) |         | 4.48   | 7.15   | 7.29                 |
| 學歷分布<br>比率(%)  | 博 士     | -      | -      | -                    |
|                | 碩 士     | 2%     | 1%     | 1%                   |
|                | 大 專     | 10%    | 17%    | 17%                  |
|                | 高 中     | 37%    | 32%    | 31%                  |
|                | 高 中 以 下 | 51%    | 50%    | 51%                  |

### 四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止公司因污染環境所受損失、處分總額及未來因應對策及可能之支出：

偉訓部分：

|         | 114 年度 | 115 年截至 3 月 31 日止 |
|---------|--------|-------------------|
| 污 染 狀 況 | 無      | 無                 |
| 處分單位    | 無      | 無                 |
| 處分情形    | 無      | 無                 |
| 其他損失    | 無      | 無                 |

富驊部分：

|         | 114 年度 | 115 年截至 3 月 31 日止 |
|---------|--------|-------------------|
| 污 染 狀 況 | 無      | 無                 |
| 處分單位    | 無      | 無                 |
| 處分情形    | 無      | 無                 |
| 其他損失    | 無      | 無                 |

珀韻部分：

|         | 114 年度 | 115 年截至 3 月 31 日止 |
|---------|--------|-------------------|
| 污 染 狀 況 | 無      | 無                 |
| 處分單位    | 無      | 無                 |
| 處分情形    | 無      | 無                 |
| 其他損失    | 無      | 無                 |

未來因應對策：無。

## 五、勞資關係

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

#### 1.員工福利措施

##### A.由公司辦理之福利措施

- (1)員工認股：員工參與認購，依員工職務、績效及年資考量。
- (2)勞工保險：員工自到職當日起，即辦理勞工保險。
- (3)全民健保：員工自到職當日起，即辦理全民健康保險。
- (4)員工團保：員工自到職當日起，即加入團體保險。
- (5)定期健康檢查：規劃完善且優於法規的健康檢查，由約聘廠護定期追蹤員工健康狀況並進行分級管理。
- (6)年終獎金：視公司營運狀況及員工績效，發放年終獎金。
- (7)員工酬勞：依公司章程提列獲利之 2%~10%，依員工職務、績效發放員工股票或現金。
- (8)佳節禮金：勞動、端午、中秋節發放員工禮金。
- (9)設置閱覽室及休閒室：訂閱報紙及財經、保健雜誌供同仁借閱，並購置健身器材及乒乓球桌、撞球桌供同仁休閒時紓解壓力。

##### B.由公司職工福利委員會辦理之福利措施

- (1)國內、外旅遊：不定期舉辦國、內外旅遊。
- (2)生日禮金：依員工生日月份發放生日禮金。
- (3)免費供應午餐。
- (4)婚喪喜慶等得依年資申請不定之禮金或奠儀。
- (5)公傷、疾病住院得申領補助金。
- (6)社團補助：羽球社、瑜珈社、高爾夫球社。

#### 2.員工進修及訓練情形

於年度終了前，須提出下一個年度之教育訓練計畫。新進同仁依照「新進同仁養成計畫進行培訓」，於同仁報到第一天，由人資進行規章及員工福利簡介，由法務進行反貪腐、反賄絡宣導，由防火管理員進行消防僅緊急應變演練，再由勞安進行職安法規簡介，以及工作場所危害警告，以提供新進人員全方位培訓計畫。同時分派資深同仁或主管擔任輔導員，使 OJT 真正落實，並包含日常生活及專業領域上指導。在訓練資源配置上，不分性別、年齡，皆需接受職前訓練。

針對在職員工則提供實體授課課程。授課方式採多樣化方式進行，包含課堂講授、研討會、小組會、壁報及週會等形式，強化訓練的時效性。每年依據營運策略及職能規劃各層級訓練，針對不同崗位也設計不同類別之訓練，讓人員能強化學習效益並與工作連結，課後能實際運用於工作中，提升工作品質與效。

#### 3.退休制度與其實施情形

根據「勞動基準法」及「勞工退休金條例」規定，依法按月提撥 6% 至個人新制退休金帳戶，依法按月提撥退休基金，撥繳勞工退休準備金監督委員會專戶儲存及支用，員工另可依個人意願選擇提撥 0%~6% 不等之退休金，提存至個人退休金專戶中。

#### 4. 勞資間之協議情形與各項員工權益維護措施情形

本公司將所有同仁視為公司永續發展重要資產之一，有穩定及優秀的員工，公司才能安心且穩定的成長，因此與員工保持良好的溝通及通暢之溝通管道，並提供完善的勞動條件及員工福利。落實與建立完善的工作環境，本公司嚴格遵循當地國家之《勞動法》、《職業安全衛生法》等各項勞動法規，並制定「人權政策」、「員工福利政策」、「勞資溝通政策」、「薪資政策」等辦法，以從中保障及了解員工，促進勞資和諧，共創企業與員工雙贏的目標。除此之外，為維護員工權益，本公司將不因性別、年齡、族群、省籍、政治及宗教信仰等因素而有所差異，並制定內部申訴管道供員工檢舉公司不法之情事。截至 2025 年止，本公司無任何性別、種族歧視案件或違反人權之勞動實務申訴，亦未發生強迫勞動、童工、自由結社、歧視、超時加班、或被申訴等違反情事。

#### 5. 員工行為或倫理守則

偉訓科技股份有限公司工作精神為服從、責任及紀律。針對員工的行為與倫理守則，本公司制定許多相關辦法與規定，如工作規範、工作場所性騷擾防治申訴及處理辦法及「誠信經營作業程序及行為指南」準則等，以作為員工行為應遵循準繩，其主要內容包含：

- (1) 規範各單位職掌及組織功能。
- (2) 遵守政府法令規章。
- (3) 建立良好紀律。
- (4) 保護公司之財物以期有效運用。
- (5) 對於公司機密業務、資訊嚴守保密之責。
- (6) 對員工行為導致公司產生之利得或損失，給予獎勵或懲處。
- (7) 訂立考核員工工作成果及績效之標準。

#### 6. 工作環境與員工人身安全的保護措施

本公司制定許多相關辦法與規定，如辦公室管理規章、菸害防治管理辦法、人員進出管制辦法等，以確保工作環境的門禁及衛生等安全無虞，編制有緊急事故處理任務編組以降低緊急事故發生之損害，每年並定期安排員工健康檢查。

海外子公司方面，導入RBA行為準則，公司政策皆符合RBA的嚴格規定推行，確保工作環境安全並重視及保障工人尊嚴。且為保障員工和相關人員的安全和健康，完善內部管理以減少經營風險避免損失，本公司目前已通過國際性職業安全及衛生管理系統評鑑OHSAS18001之認證，確保企業能夠提供給全體員工一個職業安全健康衛生要求得到控制的環境，保證員工、企業和相關方的各種利益得到滿足。

(二)114 年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：目前無重大勞資協議待決之情形。

## 六、資通安全管理：

### （一）資通安全風險管理架構

本公司成立「資通安全委員會」以董事長為召集人，負責執行資訊作業安全管理規劃，建置與維護資訊安全管理體系，統籌資訊安全相關政策制定、執行、風險管理與遵循度查核，以及執行每年ISO27001驗證等相關事宜。

資通安全委員會透過每一年的管理審查會議，定期檢討資安政策之調整、審核資安風險分析結果及公司內需採取的對應及防護措施，確保資訊安全管理體系持續運作的適用性、適切性及有效性。就該定期檢討資安政策之結果，定期向董事會報告。

### （二）資通安全政策：

1. 維護公司資訊作業之機密性、完整性與可用性以持續營運。
2. 確保公司資訊安全作業，落實資料存取控制，並保障資料隱私。

### （三）具體管理方案

1. 建立跨部門之資訊安全組織，進行制訂、推動、實施及持續改善方案，確保本公司具備可持續運作之資訊環境。
2. 定期進行資安風險抽查與管理，落實各項管控措施。
3. 新進員工入職時進行資訊安全教育訓練，以提升資訊安全防護之觀念與作業規範，並簽認資訊軟體使用切結書。
4. 建立安全、可靠的資訊系統環境，協助本公司業務之持續經營。重要資訊系統或設備，建置適當之備援及監控機制，維持其可用性。

### （四）投入資通安全管理之資源

本公司多年來投入大量資源培養優質資安人才，內部配置資通安全人員四名，並完善了機房環境及主機設備安全及資安廠商健診等服務，若發現重大資安事件則依照「資通安全事件通報及應變管理辦法」，限期改善修補並通過複測，並將ISO 27001資訊安全項目納入管理，在114/8/20召開管理審查會議，以檢視公司是否有資安漏洞及改善事項。

### （五）ISO 27001資訊安全管理系統驗證

本公司已導入ISO27001資訊安全管理系統，該管理系統也取得第三方驗證，驗證效期自民國112年12月7日至民國115年12月6日。

### （六）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營運概況：無此情形。

### （七）資通安全風險與因應措施：

「人為疏忽」常被列為科技風險之一。由於人為疏忽導致安全漏洞，可能使公司無法有效防禦網路攻擊，從而暴露於資料外洩和勒索軟體的風險之中，更可能導致生產系統中斷，造成嚴重的營運損失，進而影響企業的商譽。例如配置錯誤、未能及時更新安全補丁，或是點擊釣魚信件的惡意網站連結，而遭遇重大安全事件。面對日新月異且多樣化的威脅，強化員工的安全意識和操作規範變得尤為重要，如何在有限的資源下提高員工的安全意識和操作能力，是公司的首要目標。公司成立「資通安全委員會」，管理公司內外部風險，評估資安相關風險等級並採取應對風險管理方案及定期檢討。

公司也特別重視資安與網路風險之防範，故建構了一套完整的多層次防禦網，由外而內包含防火牆、入侵偵測、防毒系統等，以確保持續提升資安防禦能力。



七、本公司截至年報刊印日止仍有效存續及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：

一、偉訓公司部分：無。

二、富驊公司部分：

截至年報刊印日止仍有效存續及最近年度到期之重要契約如下：

| 契約性質        | 當事人           | 契約起訖日期                | 主要內容                                  | 限制條款 |
|-------------|---------------|-----------------------|---------------------------------------|------|
| 廣東省建設工程施工合同 | 東莞清星鋼結構工程有限公司 | 2025.11.01~2025.12.15 | 廠房修繕工程人民幣 481 千元。已完工，已驗收，115 年 2 月結案。 | 無    |

三、珀韻公司部分：

截至年報刊印日止仍有效存續及最近年度到期之重要契約如下：

| 契約性質        | 當事人          | 契約起訖日期                | 主要內容                                  | 限制條款                                           |
|-------------|--------------|-----------------------|---------------------------------------|------------------------------------------------|
| 廣東省建設工程施工合同 | 廣東富盛環保技術有限公司 | 2025.10.30~2025.12.31 | 廠房裝修工程人民幣 551 千元。已完工，已驗收，115 年 2 月結案。 | 質保金¥16,318 元，滿一周年後憑收據結清(2026.1.1 至 2026.12.31) |

## 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

#### 財務狀況之檢討與分析

單位：新台幣仟元

| 項 目 \ 年 度                        | 114 年 12 月 31 日 | 113 年 12 月 31 日 | 差 異        |        | 增減變動說明 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|------------|--------|--------|
|                                  |                 |                 | 金 額        | %      |        |
| 流動資產                             | \$11,873,621    | \$ 7,463,294    | 4,410,327  | 59%    | 說明 1   |
| 不動產、廠房及設備                        | 1,821,705       | 1,139,550       | 682,155    | 60%    | 說明 1   |
| 無形資產                             | 1,775,595       | 11,400          | 1,764,195  | 15475% | 說明 1   |
| 其他資產                             | 4,925,006       | 851,967         | 4,073,039  | 478%   | 說明 1   |
| 資產總額                             | 20,395,927      | 9,466,211       | 10,929,716 | 115%   | 說明 1   |
| 流動負債                             | 14,453,591      | 4,900,282       | 9,553,309  | 195%   | 說明 1   |
| 非流動負債                            | 2,522,068       | 52,334          | 2,469,734  | 4719%  | 說明 1   |
| 負債總額                             | 16,975,659      | 4,952,616       | 12,023,043 | 243%   | 說明 1   |
| 股 本                              | 1,132,856       | 1,132,856       | 0          | 0%     | -      |
| 資本公積                             | 637,189         | 441,767         | 195,422    | 44%    | 說明 2   |
| 保留盈餘                             | 682,833         | 1,885,402       | -1,202,569 | -64%   | 說明 3   |
| 其他權益                             | 38,218          | -184,008        | 222,226    | -121%  | 說明 4   |
| 非控制權益                            | 929,172         | 1,267,110       | -337,938   | -27%   | 說明 3   |
| 權益總額                             | 3,420,268       | 4,513,595       | -1,093,327 | -24%   | 說明 3   |
| 增減變動達 20%且變動金額達 10,000 千元者說明：    |                 |                 |            |        |        |
| 1. 主係本年度取得子公司 AIP 所致。            |                 |                 |            |        |        |
| 2. 主係本年度發行應付公司債及轉讓庫藏股給員工所致。      |                 |                 |            |        |        |
| 3. 主係子公司力韡訴訟提列訴訟賠償使本期稅後淨利大幅減少所致。 |                 |                 |            |        |        |
| 4. 主係國外子公司報表換算之兌換差額變動所致。         |                 |                 |            |        |        |
| 影響重大者應說明未來因應計畫：無此情形。             |                 |                 |            |        |        |

## 二、財務績效

### (一)經營結果比較分析

單位：新台幣仟元

| 項 目 \ 年 度                     | 一 一 四 年 度    | 一 一 三 年 度   | 增 ( 減 ) 金 額 | 變 動 比 例<br>% | 增 減 變<br>動 說 明 |
|-------------------------------|--------------|-------------|-------------|--------------|----------------|
| 營業收入淨額                        | \$11,188,738 | \$7,402,013 | 3,786,725   | 51%          | 說明 1           |
| 營業毛利                          | 2,444,656    | 1,621,480   | 823,176     | 51%          | 說明 1           |
| 營業費用                          | 1,428,935    | 1,138,173   | 290,762     | 26%          | 說明 1           |
| 營業淨利(損)                       | 1,015,721    | 483,307     | 532,414     | 110%         | 說明 1           |
| 營業外收入及支出                      | -1,769,351   | 207,197     | -1,976,548  | -954%        | 說明 2           |
| 稅前淨利                          | -753,630     | 690,504     | -1,444,134  | -209%        | 說明 2           |
| 繼續營業部門稅後淨利                    | -1,129,672   | 639,175     | -1,768,847  | -277%        | 說明 2           |
| 停業部門損失                        | 0            | 0           | 0           | 0            | -              |
| 本期淨利                          | -1,129,672   | 639,175     | -1,768,847  | -277%        | 說明 2           |
| 本期其他綜合損益<br>(稅後淨額)            | 251,977      | 170,877     | 81,100      | 47%          | 說明 3           |
| 本期綜合損益總額                      | -877,695     | 810,052     | -1,687,747  | -208%        | 說明 2           |
| 淨利歸屬於本公司<br>業主                | -894,320     | 517,876     | -1,412,196  | -273%        | 說明 2           |
| 淨利歸屬於非控制<br>權益                | -235,352     | 121,299     | -356,651    | -294%        | 說明 2           |
| 綜合損益總額歸屬<br>於本公司業主            | -671,558     | 650,852     | -1,322,410  | -203%        | 說明 2           |
| 綜合損益總額歸屬<br>於非控制權益            | -206,137     | 159,200     | -365,337    | -229%        | 說明 2           |
| 每股盈餘(元)                       | -7.93        | 4.61        | -13         | -282%        |                |
| 增減變動達 20%且變動金額達 10,000 千元者說明： |              |             |             |              |                |
| 1. 主係本年度取得子公司 AIP 所致。         |              |             |             |              |                |
| 2. 主係子公司力韡仲裁提列仲裁賠償及兌換損失增加所致。  |              |             |             |              |                |
| 3. 主係國外子公司報表換算之兌換差額變動所致。      |              |             |             |              |                |

### (二)預期銷售數量及其依據

本公司係依據一一五年度營運計畫及生產量能，所作最適當之估計。

### (三) 一一五年度預期銷售數量及其所占比重

| 主要產品名稱        | 預計銷售數量(個)   | 比率(%) |
|---------------|-------------|-------|
| 電源供應器等資訊產品    | 1,912,567   | 0.4%  |
| 電腦機殼、伺服器等产品   | 917,794     | 0.2%  |
| Cougar 自有品牌產品 | 1,337,697   | 0.2%  |
| 音圈及其零組件       | 533,547,867 | 99%   |
| 合計            | 537,715,925 | 100%  |

### (四)未來財務業務可能影響及因應計畫

台灣經濟研究院「2026 台灣總體經濟預測」新聞稿。2025 年台灣經濟，內需維持穩定，成長動能以貿易與投資為主，主要原因在於美國關稅與中國內捲效應抑制傳產出口與汽車銷售，但美國人工智慧(AI)投資熱潮帶動台灣設備投資與商品出口，使科技產業成為主要成長引擎。

展望未來，全球經濟雖在 2025 年上半年展現韌性，但自下半年起已轉向溫和放緩。上半年成長主要受貿易提前布局與庫存調整等暫時性因素帶動，並非基本面改善。隨相關效應消退，經濟數據轉弱、勞動市場降溫，加上關稅推升美國物價壓力，國際機構普遍預期 2026 年全球成長將較 2025 年趨緩，貿易減速尤為明顯。

展望 2026 年，全球經濟仍將面臨諸多挑戰，其中又以美國貿易政策、中國產業調整、人工智慧發展前景、地緣政治衝突與氣候變遷至關重要，不僅影響台灣出口表現，也透過金融市場及進口物價影響台灣內需及消費，值得預先研判並加以關注。本公司將持續關注原物料價格走勢、中國經濟前景，以及各國央行貨幣政策走向等。本公司工廠製成逐步導入自動化致力於費用管控、擷節各項支出，以致財務結構健全，將影響降至最低。

## 三、現金流量之檢討與分析

### (一)最近兩年度流動性分析

| 年度<br>項目                                        | 一一四年度  | 一一三年度  | 增(減)比例<br>(%) |
|-------------------------------------------------|--------|--------|---------------|
| 現金流量比率                                          | 5.07   | 27.73  | -82%          |
| 現金流量允當比率                                        | 148.38 | 155.48 | -5%           |
| 現金再投資比率                                         | 12.84  | 13.63  | -6%           |
| 增減比例變動分析說明：<br>現金流量比率：主係本期營業活動淨現金流量減少及流動負債增加所致。 |        |        |               |

### (二)流動性不足之改善計畫：無此情形。

(三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

| 期初現金餘額                                                                                                               | 預計全年來自營業活動淨現金流量 | 預計全年現金流出量 | 預計現金剩餘(不足)數額 | 預計現金不足額之補救措施 |      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------|--------------|--------------|------|
|                                                                                                                      |                 |           |              | 投資計畫         | 融資計畫 |
| \$5,525,001                                                                                                          | \$635,466       | \$526,939 | \$5,633,528  | -            | -    |
| 本年度現金流量變動情形分析：<br>(1)營業活動：係預計營業活動產生淨現金流入 635,466 千元。<br>(2)投資及融資活動：預計購置固定資產、收到現金股利、發放股東現金股利、償還借款等之現金流出合計 526,939 千元。 |                 |           |              |              |      |

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

本公司及子公司 115 年度無重大資本支出。

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

(一)本公司轉投資政策係以公司未來營運方向為依據並逐步執行，現階段以本業相關產業及能擴展本公司技術發展業務為轉投資之標的。

(二)本公司 114 年度長期投資淨損失為 1,054,407 千元較去年同期利益 318,572 千元減少，主要係因子公司仲裁案賠償費用認列，使投資效益降低。

(三)未來一年投資計畫：

本公司基於營運需求或公司未來成長之考量等因素進行轉投資，對已投資之事業，隨時掌握其經營狀況，分析投資成效及追蹤評估，作為後續投資計畫之參考。

六、最近年度及截至年報刊印日止，風險事項分析評估

(一)利率、匯率變動及通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

單位：新台幣千元

| 項目/年度                      | 114 年度     | 佔營業收入比率(%) |
|----------------------------|------------|------------|
| 利息收入                       | 95,864     | 0.86%      |
| 利息支出                       | 249,606    | 2.23%      |
| 兌換(損)益                     | -205,989   | -1.84%     |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益(損失) | 19,974     | 0.18%      |
| 營業收入                       | 11,188,738 | 100%       |

## 1.利率

在融資方面，本公司之營運週轉以自有資金為主，截至 114 年底本公司借款金額約為 56 億元，114 年度利息支出金額占營業收入之比率僅 2.23%，新台幣借款成本尚屬低廉；另本公司存放銀行之存款，產生之利息收入佔營業收入之比率為 0.86% 比重尚低，故利率變動對本公司並無重大影響。

未來因應措施：本公司密切注意國內外利率資訊，並與往來銀行保持密切聯繫，以取得最優惠之存借款利率，降低借款成本及作為資產配置之參考。

## 2.匯率

由於本公司產品銷售以外銷為主，外銷比重達九成以上，產品外銷以美金為報價基礎，原物料外購亦以美金計價，部份匯率變動風險可藉由進銷貨沖抵，美金部位可達自然避險之目的，惟隨著營業規模的逐漸擴大，匯率變動對本公司營業收入及獲利能力仍具有相當程度之影響。114 年度因匯率波動產生兌換損失 205,989 千元占營業收入之比率-1.84%，對本公司影響尚屬有限。

為了規避匯率波動對獲利可能造成之影響，本公司對外匯風險之管理採取穩健之原則，其具體之因應措施如下：

- (1)設有專責人員，加強對匯率變動之研判，以充分掌握匯率變動資訊，管理匯兌風險，若匯率大幅波動，必要時依營運需求，預售部份遠期外匯以規避風險。
- (2)參酌往來銀行提供匯率變動資訊，適度對公司之外幣資產及負債部份採取避險措施。
- (3)在業務報價時考量因匯率變動連帶產生之售價調整，以保障應有之利潤。
- (4)提高產品之品質及附加價值，致力成本控管，促使產品毛利提升，減低匯率波動對毛利之影響。

## 3.通貨膨脹

通貨膨脹係整體經濟環境之變化，本公司致力於各項成本降低的措施，此為一貫之政策，不會因通貨膨脹或緊縮之外部環境而改變，本公司將會嚴密注意各項重要原物料價格之變動，俟機作中長期的採購策略，故通貨膨脹率對本公司的營運及獲利之影響尚屬有限。

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

- 1.本公司最近年度並無從事高風險、高槓桿之投資。
- 2.本公司及子公司資金貸與他人主要係為子公司營運週轉之需所貸與，並依據本公司及子公司訂定之「資金貸與他人管理辦法」規定辦理，截至 115 年第 1 季資金貸與他人情形明細如下：

單位：新台幣仟元

| 資金貸與他人者        | 貸與對象               |            | 資金貸與性質 | 期末資金貸與額度         | 累計資金貸與金額佔最近期財務報表淨值之比率(%) | 期末已動用資金貸與金額      |
|----------------|--------------------|------------|--------|------------------|--------------------------|------------------|
|                | 公司名稱               | 關係         |        |                  |                          |                  |
| 本公司            | AIP                | 子公司-持股100% | 短期資金融通 | 959,850          | 38.53%                   | 959,850          |
| 本公司合計          |                    |            |        | <b>959,850</b>   | <b>38.53%</b>            | <b>959,850</b>   |
| 偉長興            | 偉碩電子               | 同一母公司      | 短期資金融通 | 231,450          | 22.92%                   | 111,096          |
| 偉訓國際           | 環球鴻富               | 同一母公司      | 短期資金融通 | 89,586           | 27.1%                    | -                |
| 偉訓國際           | 力韋                 | 同一母公司      | 短期資金融通 | 127,980          | 38.72%                   | 127,980          |
| 偉訓國際           | 偉訓科技               | 母公司-持股100% | 短期資金融通 | 105,584          | 31.94%                   | -                |
| 環球恆豐           | TVHK               | 同一母公司      | 短期資金融通 | 271,958          | 33.49%                   | 271,958          |
| 東莞珀韻           | 越南珀韻               | 同一母公司      | 業務往來   | 191,970          | 20.23%                   | 194              |
| 東莞珀韻           | TVHK               | 母公司-持股100% | 業務往來   | 57,591           | 6.07%                    | 28,736           |
| 越南珀韻           | TVHK               | 母公司-持股100% | 業務往來   | 1,407,780        | 57.7%                    | 1,402,344        |
| TVHK           | 上海珀韻               | 母公司-持股100% | 業務往來   | 479,925          | 18.5%                    | 193,798          |
| TVHK           | True Voice Limited | 母公司-持股100% | 短期資金融通 | 991,781          | 38.23%                   | 991,753          |
| TVHK           | True Voice Limited | 母公司-持股100% | 短期資金融通 | 2,409,543        | 92.88%                   | 2,409,482        |
| Poyun Co. Ltd. | TVHK               | 母公司-持股100% | 短期資金融通 | 24,796           | 4.02%                    | 24,796           |
| Poyun Co. Ltd. | True Voice Limited | 母公司-持股100% | 短期資金融通 | 371,622          | 60.27%                   | 371,571          |
| 子公司合計          |                    |            |        | <b>6,761,566</b> | <b>452.07%</b>           | <b>5,933,708</b> |

註：1.最近期財務報表淨值係以114年第4季2,491,096千元為計算基準。

2.子公司最近期財務報表淨值係以114年第4季為計算基準。

3. USD 匯率以1：31.995計算。

3.本公司及子公司背書保證主要係為子公司之銀行額度所為之背書保證，並依據本公司及子公司訂定之「背書保證作業管理辦法」規定辦理，本公司及子公司截至115年第1季背書保證明細如下：

單位：新台幣仟元

| 背書保證者 | 被背書保證對象 |            | 期末背書保證額度   | 累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率(%) | 期末已動用背書保證金額 |
|-------|---------|------------|------------|--------------------------|-------------|
|       | 公司名稱    | 關係         |            |                          |             |
| 本公司   | TVHK    | 子公司-持股100% | 3,144,800  | 126.24%                  | 3,144,800   |
| 本公司合計 |         |            | 3,144,800  | 126.24%                  | 3,144,800   |
| 背書保證者 | 被背書保證對象 |            | 期末背書保證額度   | 累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率(%) | 期末已動用背書保證金額 |
|       | 公司名稱    | 關係         |            |                          |             |
| 富驛    | 東驛電子    | 子公司-79.87% | 474,201    | 19.74%                   | 2,560       |
| 環球鴻富  | TVHK    | 兄弟公司       | 3,144,800  | 140.64%                  | 3,144,800   |
| AIP   | TVHK    | 子公司-持股100% | 3,144,800  | 1,320.51%                | -           |
| 東莞珀韻  | TVHK    | 母公司-持股100% | 3,144,800  | 331.39%                  | -           |
| 安徽珀韻  | TVHK    | 母公司-持股100% | 3,144,800  | 1,226.19%                | -           |
| 上海珀韻  | TVHK    | 母公司-持股100% | 3,144,800  | 5,992.72%                | -           |
| 東莞科睿  | TVHK    | 母公司-持股100% | 3,144,800  | 13,323.17%               | -           |
| 越南珀韻  | TVHK    | 母公司-持股100% | 3,144,800  | 128.90%                  | -           |
| 子公司合計 |         |            | 22,487,801 | 22,483.26%               | 3,147,360   |

註：1.本公司最近期財務報表淨值係以114年第4季2,491,096千元為計算基準。

2.子公司最近期財務報表淨值係以114年第4季為計算基準。

3. USD 匯率以1：31.995計算。

#### AIP 組織重整案說明：

為配合本公司重要子公司 AIP 集團之組織架構重整，擬依法辦理 AIP 子公司 KPY 及 TVL 之清算程序。

為利後續清算作業順利推進，本公司擬提請董事會討論並決議通過 AIP 組織重整相關事宜，包括 KPY 及 TVL 清算案。

KPY 及 TVL 清算後之剩餘資產，將優先用於償還對 TVHK 之欠款；如仍有未能清償之債務，將依法評估由 TVHK 及 KPY 辦理相關債權拋棄事宜，並提起偉訓董事會決議通過。



本案所涉交易均屬集團內部組織重整及資源調整，對本公司整體營運及股東權益尚無重大不利影響。

4. 本公司從事衍生性商品交易係依據證期局「公開發行公司取得或處分資產處理準則」、證券交易所「對上市公司內部控制制度查核作業程序」及本公司「取得或處分資產管理辦法」等相關規定辦理。以避險目的為原則，亦即就公司實質"已擁有"或"明確預期將擁有"之資產進行之避險交易，以保守原則執行為規避匯率波動所產生之風險，如此以達到營運穩定之目的。

(1) 透過損益按公允價值衡量之金融工具

|                     | 114 年 12 月 31 日  | 113 年 12 月 31 日   |
|---------------------|------------------|-------------------|
| <u>金融資產－流動</u>      |                  |                   |
| 強制透過損益按公允價值衡量       |                  |                   |
| 衍生工具－遠期外匯合約         |                  |                   |
| (一)                 | \$ 8,055         | \$ -              |
| 混合金融工具－結構式存款        |                  |                   |
| (二)                 | -                | 982,052           |
|                     | <u>\$ 8,055</u>  | <u>\$ 982,052</u> |
| <u>金融負債－流動</u>      |                  |                   |
| 強制透過損益按公允價值衡量       |                  |                   |
| 衍生工具－遠期外匯合約         |                  |                   |
| (一)                 | \$ -             | \$ 10,668         |
| <u>金融負債－非流動</u>     |                  |                   |
| 持有供交易之金融負債衍生工具      |                  |                   |
| 可轉換公司債之賣回及贖回權（附註二十） | <u>\$ 26,800</u> | <u>\$ -</u>       |

(2) 截至 114 年第 4 季未適用避險會計且尚未到期之遠期外匯合約如下：

|        | 幣 別    | 到 期 期 間       | 合 約 金 額 ( 千 元 )          |
|--------|--------|---------------|--------------------------|
| 賣出遠期外匯 | 美元兌人民幣 | 115.01~115.05 | USD 60,450 / CNY 423,021 |

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

一、未來研發計畫

1. 電腦機殼方面：

(1) 將高階機種融入雙 PSU 電源 / Redundant Power 置入可能性：

由於市場上開始出現雙 24 Pin 主機板 / 超頻可達 600 W 的 AMD CPU / 動輒 600 W 的 5090 顯卡陸續出現，傳統配置單一 ATX 電源空間的機殼將無法

滿足對於極致效能追求的金字塔頂端消費客群,且搶先市場主打雙電源機殼將有助於 HEC 在市場上的聲望與競爭實力。

- (2)加強散熱選擇功能，解決散熱矛盾，在更高耗能設備噴發時代提供散熱解決方案：

目前新一代 CPU 所產生的熱能，只能藉由更強的風冷或水冷來解決，同在一個機殼裡的發熱體可不只 CPU 一個，GPU 越來越熱不用說，現在連 M.2 都會發出高熱,所以機殼內的風道設計由為重要。

由於近幾年電競機殼的靈活性,可創性很高,消費者往往能拼湊出跳脫框架的新風格。

- (3)持續強化利基型 IPC/Server 的投入：

持續強化開發 IPC/Server 產品的能力，支援業務單位尋找更有能力的客戶，讓訂單達到最大化。提高公司的銷售獲利。在研發策略上我們將採取如下的做法：

- 與美系大廠協同開發 AI & NETWORK RACK 產品。
- 與 AI 大廠協同開發 AI SERVER 及 SWITCH 機箱產品。
- 與雲端大廠協同開發 ASIC 的散熱模組。
- 持續尋找和一線大廠合作的機會，開發 Rackmount Server 的產品，增加自身的研發能力。
- 持續規畫及爭取 Server 週邊設備及產品。
- 交互應用 NCT & 模具來生產，保有最大的生產彈性。
- 利用模具版本切換，在最少模具投資之下，完成完全不同於客戶的產品。

## 2. 電源供應器方面：

- (1) 高階繪圖卡連接安全性提升計畫 (12V-2x6 / 12VHPWR 優化方案)。

研發目標：針對 NVIDIA GeForce RTX 50/60 系列等高階顯卡，解決高功耗傳輸下的接頭過熱與燒熔 (Meltdown) 風險，提升系統可靠性。

- 主動式溫控監測：於模組線處導入溫度開關即時監控端子溫度，一旦偵測異常升溫即進行降載。
- 均流概念設計：改良端子接觸工藝與內部彈片結構，增加接觸面積並降低接觸電阻 (Contact Resistance)，確保在大電流負載下保持低溫運行。

- (2) AI 邊緣運算與高效能工作站專用電源 (2000W+ 白金級方案)。

研發目標：因應 AI 模型訓練、邊緣運算及小型工作站 (Workstation) 之需求，開發具備高功率密度與 24/7(一天 24 小時/一周 7 天不間斷作業)高可靠性的電源供應器。

- 極致能源效率：採用全橋諧振 (Full-bridge LLC) 架構配合 SiC (碳化矽) 功率元件，確保在 230V 輸入下達成 80 PLUS Platinum (白金級) 以上效率，有效降低營運成本。
- 長效運轉架構：選用全日系電解電容與 FDB 軸承風扇，針對 24/7 持續滿載運作進行 MTBF (平均故障間隔) 優化，確保系統穩定不間斷。

- (3) 歐盟 ErP Lot 6 (2027)法規合規與快速導入技術。

研發目標：協助客戶針對 2027 年即將實施的歐盟節能指令 ErP Lot 6 (2027)進行預部署，提供低成本、低改動的升級方案。

- 待機功耗優化：針對法規要求的待機效率與待機功耗 (Standby Power)，優化輔助電源電路 (Standby Circuit)，確保在 2027 嚴苛標竿下仍能輕鬆過關。

- 平台化模組設計：採取「模組化更新」策略。在不改變現有量產機殼機構與PCB主體配置的前提下，僅針對關鍵節能元件進行替換，實現無痛升級（Painless Upgrade）。

二、2026年本公司及子公司之研發費用預計投入103,820千元，以達成研發目標。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

- 1.因應公司法及證券交易法之修訂，隨時檢視及修訂本公司管理辦法，以符合法令。
- 2.各國重要政策、法律之變動，均有可能造成產業的變化，進而對本公司產生影響，本公司將持續密切注意任何可能會影響本公司業務及營運的政策及法律，以及時有效因應各項變動之影響，並即時研擬必要因應措施以符合公司營運需要。

(五)科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

本公司現已建立完整資訊網路架構、資料檔案備份及電腦安全防护系統，例如防毒軟體系統、資料備份系統、網域認證系統、網路防火牆系統等，這些資訊安全防护系統是用來控管資安風險、檔案毀損、帳號驗證控管、防止內部資料洩漏並維持公司製造及營運等重要企業運作功能。

因資訊科技日新月異的發展，利用電腦及相關設備的犯罪也日益增加，即便有這些資安防護系統，本公司並無法保證其內部電腦系統及網路架構能完全避免來自任何第三方入侵系統的網路攻擊。這些網路攻擊的模式是以非法方式侵入公司內部網路及資訊系統，其目的在於進行破壞公司網路運作或竊取公司重要機密資料等非法行為。在遭受嚴重網路駭客攻擊的情況下，資訊電腦系統可能會失去公司客戶或內部重要的資料，生產線及營運也可能因為遭受攻擊而發生停擺。

本公司資安管理架構經過外部稽核單位，資訊循環電腦稽核作業檢核、查驗並落實相關風險管理，公司同時訂立資訊安全四階文件的相關管理規範，人員落實規章及遵循相關資訊作業程序並定期檢核以確保其適當性及有效性，同時定期每季檢查用戶端電腦設備，強化員工資訊安全異常與定期備份資料的重要性，並定期安排人員外部進修資安教育訓練相關課程。

即便本公司已建立風險管理架構及遵循有效的資安管理系統，亦不能保證公司在瞬息萬變的網路安全威脅中，不受推陳出新的資訊技術和新型網路病毒攻擊所影響，網路攻擊可能會企圖竊取公司的營業秘密、智慧財產及重要客戶機密資訊，例如客戶或其他利害關係人的專有資訊以及員工的個資資料。透過外部稽核單位定期審視公司各項作業流程，進而強化或補強各項資訊作業風險，防止本公司的營業秘密被有心人士竊取。截至目前本公司並未發現任何重大的網路攻擊或資訊安全事件，也未發現已經或可能將對公司業務及營運產生重大的不利影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司維持一貫良好之企業形象，提昇公司在同業之地位。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司及子公司環球鴻富公司於民國114年度取得100% Amber Investment Partners Limited 100%股權及其發行之可轉換公司債。

- 1.預期效益：整合AIP資源、發揮互補綜效，將產品領域擴展至聲學及EV電動車產業，提供更多元產品並強化東南亞地區布局。
- 2.可能風險：轉投資事業受整體經濟環境影響經營績效未如預期。
- 3.因應措施：定期檢視轉投資事業營運狀況，及時檢討與督導。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司114年度及截至115年03月止並無重大廠房新建完成，只有以目前廠房新增周邊設施或進行維修改良之投入金額，故無預期效益及可能風險及因應措施。

因應集團內業務移轉及未來新增訂單需要，富驊公司已投資擴建子公司東驊大陸工廠廠房及擴充生產設備，以擴充產能及提升營運效率。但若無法相對增加營收來支應此資本支出及產能擴充、提升生產技術產生的營運成本，將會對本公司財務造成負面的影響。

本公司將持續關注未來市場需求，以評估擴充產能的效益，截至年報刊印日止，本公司產能擴充尚符合本公司的預期。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

- 1.本公司最近年度最大之供應商之進貨金額僅佔全年度進貨總額之 5.66%，並無進貨集中之風險。
- 2.本公司最近年度重要銷貨客戶係與公司長期配合之客戶，因本公司與客戶間之業務往來極密切並保持良好互動，且依授信天數正常收款，另一方面，隨著新產品之開發，本公司亦會積極拓展新客源，以期降低銷貨集中之風險。

(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：

無此情形，本公司隨時掌握董事及大股東股權之變動，以便降低相關風險並及時因應相關之變動。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情形。

(十二)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、非訟獲行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：

- 1.本公司 114 年度及截至年報刊印日止無此情形。
- 2.本公司之子公司富驊公司接獲投資人保護中心存證信函，要求富驊公司全體董事及監察人對前任董事張連生求償 102 年 7 月向全特公司購買不動產之損失，前任董事長張永達先生負連帶責任，富驊公司已委任律師執行求償事宜，並已於民國 114 年 10 月 13 日收受判決，相關款項並已於民國 114 年 12 月 4 日實際收訖。  
前任董事張連生及張永達先生並未參與富驊公司之經營管理，對該公司財務及業務並無影響。
3. ASCION公司於110年度對子公司力韡公司產品瑕疵及出貨延遲在美國仲裁協會國際爭議解決中心（International Centre for Dispute Resolution，下稱「ICDR」）提起商業仲裁，原要求賠償美金逾18,000仟元，ASCION公司於114年度將求償金額增調約至美金143,984仟元。

另子公司力韡公司亦於仲裁程序中對ASCION公司反請求未付貨款及損害賠償，併請求Xienci Leads Inc.及Dah Sheng International Co., Ltd. 就ASCION公司未付貨款及損害賠償負連帶責任。仲裁聽證程序於113年10月底結束。

仲裁庭於114年7月30日做出部分仲裁判斷（下稱「第一次仲裁判斷」）、於114年10月30日作出第二次仲裁判斷（下稱「第二次仲裁判斷」），並於115年2

月17日做出最終仲裁判斷（下稱「最終仲裁判斷」，與第一次仲裁判斷及第二次仲裁判斷合稱為「本案仲裁判斷」）。

於第一次仲裁判斷中，裁決本公司子公司力韓公司應賠償ASCION公司美金26,999,276.52元；嗣於最終仲裁判斷中，另裁決力韓公司應就利息、律師費及相關法律費用，賠償ASCION、Xienci Leads Inc. 及Dah Sheng International Co., Ltd.，金額合計為美金19,574,260.8元。上述賠償金總計為美金46,573,537.32元，詳細內容請參閱本公司114年7月31日序號2及115年2月21日序號2之重大訊息公告。

惟於述第一次仲裁判斷中，仲裁庭於第253段第2項表示：「…偉訓科技股份有限公司在本程序所涉相關重要時期，均係 Optima 之關係企業（affiliate）而涵蓋於Ascion 供應契約中對「Optima」（即「供應商」）之定義」，並於第一次仲裁判斷之註腳2表示：「…Ascion供應契約一開始即將 Optima 定義為包括其關係企業及子公司，並在該協議中統稱為『供應商』。為便於參照以及為本仲裁判斷之目的，爰本仲裁判斷以『Optima』一詞代替『供應商』，來指稱『Optima Healthcare, Inc. 及其關係企業及子公司…』」。

然因仲裁庭認為雙方對上開文字之解釋有歧異，故又於第二次仲裁判斷第55段第4項表示第一次仲裁判斷第253段第6項中使用的「Optima」一詞包括偉訓科技股份有限公司（即本公司）在內，致使本公司可能遭不當地解釋為亦受本案仲裁判斷效力所及。然而，本公司未曾參與本仲裁案、並非本仲裁案之當事人，亦未曾與Ascion公司簽署過任何供應契約或仲裁協議，上述仲裁判斷之文字恐有過度延伸仲裁判斷之效力而影響本公司權益之虞。

為救濟上述情事，力韓公司委任美國密西根律師Plunkett Cooney做為訴訟代理人於美國密西根東區聯邦地方法院南部分院提出撤銷仲裁判斷之訴，請求法院依美國聯邦仲裁法（Federal Arbitration Act）第10條與第11條撤銷或修改第一次仲裁判斷之註腳2及第253段第2項、第二次仲裁判斷第55段第4項，及本案仲裁判斷中任何其他可被解釋為將力韓公司之責任延伸至本公司之段落，並請求法院給予其他公正及適當之救濟。

後續將視訴訟進度及相關因素，子公司力韓公司將依法辦理相關必要程序，與律師審慎評估包括清算或破產程序等後續處置措施。

### （十三）其他重要風險及因應措施：

1. 智慧財產管理計畫：為維護本公司智慧財產權權益，設有審查委員會，各項專利商標之申請、維護或侵害之救濟等有關事項，委員會成員由以下單位最高主管組成：總管理處、業務處、行銷部、研發部；必要時可邀請法務人員或專利商標事務所人員列席參加，每年定期向董事會報告執行情形。

（1）專利權管理：由研發單位進行技術開發，並不定期委由外部專利事務所進行專利布局申請規劃，相關專利主要用於保障公司權益並維持公司技術自主性及優先權。

（2）營業秘密管理：訂定「保密條款」及「知識管理辦法」規定如下：

A. 員工於服務期間及離開公司貳年內，對於一切在公司所學或獲知之營業秘密均負保密義務。

B. 除經公司授權者外，不得將上述方法、機密等自行使用，亦不得洩露給予（任何）其他個人或公司行號使用。

C. 於任職公司期間未經同意，不得任意翻閱（拆）不屬於員工自己掌理之文件函、設計圖或電腦資料等。

- D.應義務採取所有合理的措施維護公司營業秘密，且未經公司事前書面同意不得將該營業秘密以任何方式洩露或交付予任何第三人。
- E.員工保證絕不洩露他在前公司所獲知之任何營業秘密予公司或任何他人，若有違反，須自負賠償責任，絕無異議。員工應於簽訂「服務契約書」時，告知其在簽約前所擁有或創作之各項發明、專利、著作、專門技術，以及其他對他人依法令或契約所負之保密義務；於受雇期間如有任何前述各項權利之產生或創作時，員工亦應立即告知公司。員工因故須離職時，除應完成所掌管文件資料之交接、離職面談等離職手續外，並擔保絕不帶走公司其他員工，或以其他任何方法直接、間接勸誘公司其他員工離職。
- F.員工於服務期間或離職後均不得為自己或他人之利益使用公司營業秘密，且於離職後就公司營業秘密仍負前述保密義務。
- (3)商標權管理：建立具體商標管理流程，每年由管理部、業務處、行銷部針對商標佈局進行會議，並由專業之商標專利事務所定期檢視商標佈局策略、相似商標的對策、以及商標到期的管理延展等，以確保公司在國際市場上的能見度及辨識度。

本公司建構有關智財布局分析、智財法令遵循制度建立及智財管理系統整合等執行項目，定期透過本公司業務會議報告掌握各項進程，並因應可能之營運風險。

## 2.智慧財產權執行情形

### (1)主要已執行情形

- A.推動智慧財產管理計畫。
- B.建立專利權管理系統化。
- C.訂定內部重大資訊(含營業秘密)處理及管理程序。

### (2)取得智財清單與成果

#### A.專利成果

本公司主要生產電腦周邊產品，專利佈局以機構及外觀設計專利為主，若具有高度商品化價值的機構件會以申請發明專利的方式來保護。若為外觀設計，因應產品更新週期快速的特點採用新型或新樣式專利進行保護。

目前佈局情形如下：截至 114 年 9 月底共取得國內外專利 119 件，目前有效期專利 12 件，申請中案件 11 件。

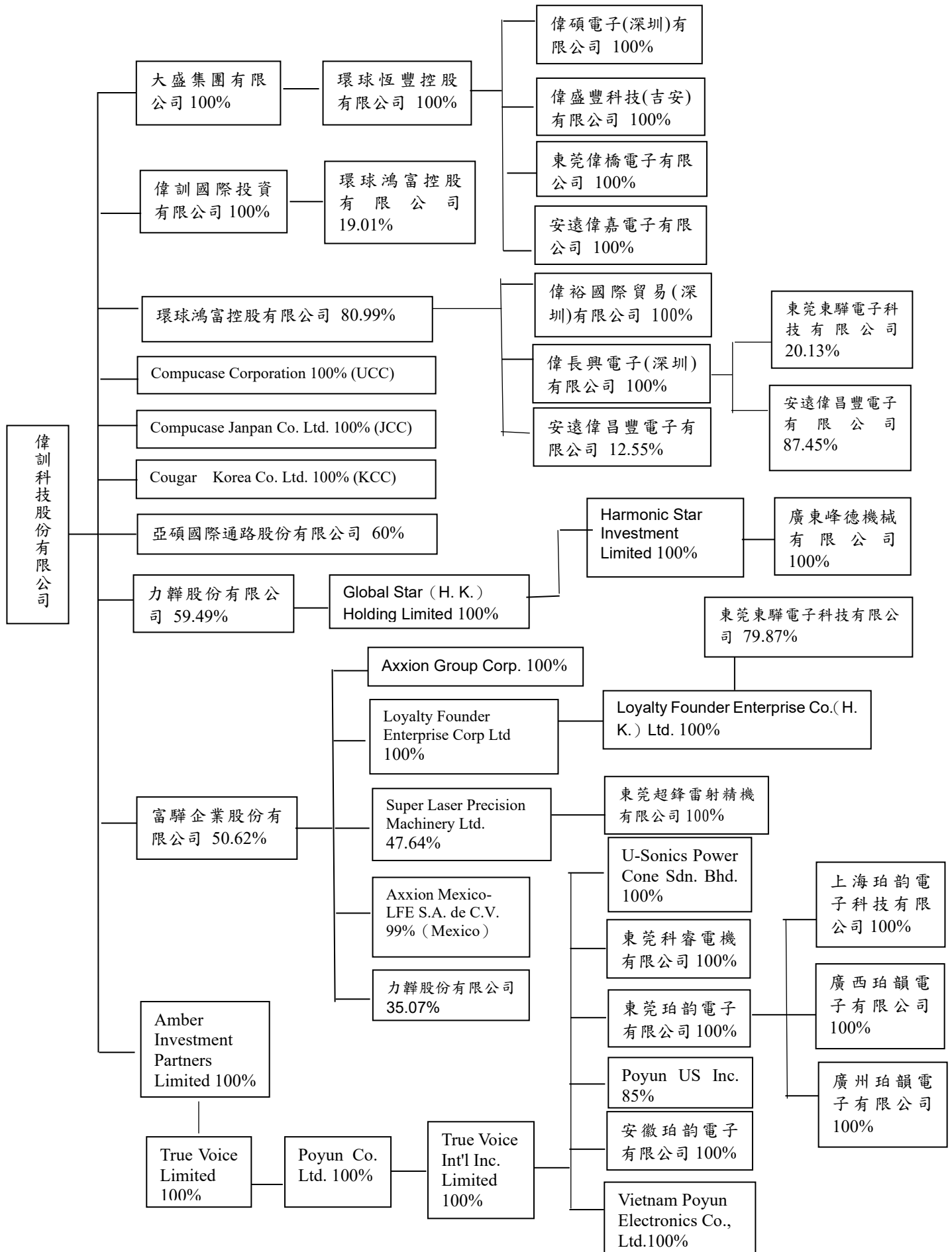
#### B.商標成果

本公司商標布局，截至 114 年 9 月底共取得國內外商標 126 件，目前有效期商標 66 件，申請中商標 20 件

七、其他重要事項：無此情形。

## 陸、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料



## (二)各關係企業基本資料

| 企業名稱                         | 設立日期       | 地址                                                                                                    | 實收資本額          | 主要營業或生產項目                 | 備註 |
|------------------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------|----|
| 偉訓國際 (BVI) 有限公司              | 1997/02/03 | Vistra Corporate Services Centre, Wickhams Cay II, Road Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands | USD450 萬元      | 轉投資及國際貿易                  | -  |
| 大盛集團有限公司                     | 1997/12/29 | Vistra Corporate Services Centre, Wickhams Cay II, Road Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands | USD680 萬元      | 轉投資及國際貿易                  | -  |
| 偉碩電子 (深圳) 有限公司               | 1998/08/10 | 廣東省深圳市龍華區龍華街道梅龍大道 2331 號龍湖君薈 1910 室                                                                   | USD380 萬元      | 生產各種電源供應器及電腦零配件           | -  |
| Compucase Corporation (UCC)  | 1995/12/19 | 16720 CHESTNUT ST CINDUSTRY, CA 91748 USA                                                             | USD141.5 萬元    | 電子零組件銷售                   | -  |
| Compucase Japan co.LTD.(JCC) | 2000/01/18 | 日本神奈川縣港北區新橫濱三丁目 24 番 5 號 1F                                                                           | JPY1,000 萬元    | 電子零組件銷售                   | -  |
| 偉長興電子 (深圳) 有限公司              | 2000/04/05 | 廣東省深圳市龍華區龍華街道梅龍大道 2331 號龍湖君薈 1910 室                                                                   | USD220 萬元      | 生產電腦零配件、塑膠製品及鐵料裁剪、加工      | -  |
| 偉裕國際貿易 (深圳) 有限公司             | 2004/06/25 | 廣東省深圳市龍華區龍華街道梅龍大道 2331 號龍湖君薈 1910 室                                                                   | USD65 萬元       | 國際貿易、轉口貿易、保稅區內企業間的貿易及貿易代理 | -  |
| 亞碩國際通路股份有限公司                 | 2006/06/06 | 台南市安南區安和路 2 段 54 巷 225 號                                                                              | NTD300 萬元      | 電腦零組件銷售                   | -  |
| Cougar Korea Co. Ltd. (KCC)  | 2007/03/30 | Doosan We've Sentium Rm1013, 1241-2 Baeksukdong, ilsandonggu, Koyansi, Kyunggido, Korea               | USD80 萬元       | 電腦零組件銷售                   | -  |
| 環球鴻富控股有限公司                   | 2007/12/18 | Room 1902, 19/F, Lee Garden One 33 Hysan Avenue, Causeway Bay, Hong Kong                              | USD4,445 萬元    | 轉投資事業                     | -  |
| 環球恆豐控股有限公司                   | 2007/12/18 | Room 1902, 19/F, Lee Garden One 33 Hysan Avenue, Causeway Bay, Hong Kong                              | USD1,210 萬元    | 轉投資事業                     | -  |
| 偉盛豐科技 (吉安) 有限公司              | 2010/09/13 | 江西省吉安市永豐縣城南工業區 (恩江鎮橋南工業園區)                                                                            | USD150 萬元      | 生產各種電源供應器及電腦零配件           | -  |
| 東莞偉橋電子有限公司                   | 2015/06/11 | 東莞市清溪鎮金橋工業區西區 A 座 4 樓                                                                                 | USD180 萬元      | 生產各種電源供應器及電腦零配件           | -  |
| 安遠偉嘉電子有限公司                   | 2018/05/31 | 江西省贛州市安遠縣版石鎮版石工業園                                                                                     | USD1,000 萬元    | 生產各種電源供應器及電腦零配件           | -  |
| 安遠偉昌豐電子有限公司                  | 2020/08/24 | 江西省贛州市安遠縣版石鎮版石工業園縱三路                                                                                  | RMB5,717.28 萬元 | 生產各種電源供應器及電腦零配件           | -  |



| 企業名稱                                     | 設立日期       | 地址                                                                                                    | 實收資本額           | 主要營業或生產項目                        | 備註 |
|------------------------------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------------|----|
| 力韓股份有限公司                                 | 2000/12/21 | 桃園市桃園區經國路 859 號 11 樓之 1、2                                                                             | NTD32,325 萬元    | 醫療器材設備之製造及買賣                     | -  |
| Global Star (H.K.) Holding Limited       | 2016/10/11 | Room 1902, 19/F, Lee Garden One 33 Hysan Avenue, Causeway Bay, Hong Kong                              | USD 670 萬元      | 轉投資事業                            | -  |
| Harmonic Star Investment Limited         | 2016/10/20 | Vistra Corporate Services Centre, Ground Floor NPF Building, Beach Road, Apia, Samoa.                 | USD670 萬元       | 一般投資業                            | -  |
| 富驊企業股份有限公司                               | 1984/7/23  | 台南市安和路 2 段 54 巷 225 號                                                                                 | NTD147,682 萬元   | 電腦及伺服器機殼製造加工買賣                   | -  |
| Axxion Group Corp.                       | 1987/10/02 | 4731 Ripley Dr. Suite A El Paso, TX 79922 ,USA                                                        | 美金 733 元        | 電腦零組件銷售                          | -  |
| Axxion Mexico-LFE S.A. de C.V.           | 2021/08/09 | Ciudad Juárez, Chihuahua México                                                                       | 美金 100 仟元       | 電腦零組件銷售                          | -  |
| Loyalty Founder Enterprise Corp.Ltd.     | 1997/05/08 | P.O.Box 31119, Grand Pavilion, Hibiscus Way, 802 West Bay Road, Grand Cayman, KY1-1205 Cayman Islands | 美金 37,030 仟元    | 一般投資業                            | -  |
| Loyalty Founder Enterprise Co.(H.K.)Ltd. | 1997/01/29 | Room 1902,19/F, Lee Garden One, 33 Hysan Avenue, Causeway Bay                                         | 港幣 296,049 仟元   | 電腦零組件銷售                          | -  |
| 東莞東驊電子科技有限公司                             | 2002/08/19 | 廣東省東莞市清溪鎮清樟路清溪段 70 號                                                                                  | 港幣 486,890 仟元   | 電子產品、光電產品、精密模具、精密塑膠射出件等之製造及進出口貿易 | -  |
| 廣東峰德機械有限公司                               | 2017/06/15 | 廣東省東莞市清溪鎮清樟路清溪段 70 號 101 室                                                                            | 美金 8,000 仟元     | 醫療器材設備之製造及買賣                     | -  |
| Amber Investment Partners Limited (AIP)  | 2020.12.11 | Walkers Corporate Limited, 190 Elgin Avenue, George Town, Grand Cayman KY1-9008, Cayman Islands       | USD18,653.8     | 一般投資業                            | -  |
| True Voice Limited (TVL)                 | 2020.12.11 | Walkers Corporate Limited, 190 Elgin Avenue, George Town, Grand Cayman KY1-9008, Cayman Islands       | USD6,500.01     | 一般投資業                            | -  |
| Poyun Co. Ltd. (KPY)                     | 2020.04.29 | Walkers Corporate Limited, 190 Elgin Avenue, George Town, Grand Cayman KY1-9008, Cayman Islands       | USD50,000       | 一般投資業                            | -  |
| True Voice Int'l Inc. Limited (TVHK)     | 2020.1.20  | Unit 2102, 21/F., Golden Centre, 188 Des Voeux Road Central, Sheung Wan, Hong Kong                    | USD9,999,999.89 | 一般投資及國際貿易業                       | -  |

| 企業名稱                                     | 設立日期       | 地址                                                                                                   | 實收資本額          | 主要營業或生產項目 | 備註 |
|------------------------------------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------|----|
| U-Sonics Power Cone Sdn. Bhd. (U-Sonics) | 1999.08.29 | No. 232, Unit 1, First Floor, Jalan Legenda 9, Legenda Heights, 08000 Sungai Petani, Kedah, Malaysia | MYR6,000,000   | 鼓紙與彈波製造業  | -  |
| 東莞科睿電機有限公司                               | 2012.4.6   | 廣東省東莞市寮步鎮橫竹塘路8號5棟701室                                                                                | CNY 6,265,865  | 錦絲線製造業    | -  |
| 東莞珀韻電子有限公司                               | 2002.6.24  | 廣東省東莞市橫瀝鎮裕寧北路7號1號樓                                                                                   | CNY 12,682,037 | 音圈與振膜製造業  | -  |
| 上海珀韻電子科技有限公司                             | 2020.10.16 | 上海市嘉定區徐潘路335號3幢                                                                                      | CNY 3,900,000  | 音圈與振膜製造業  | -  |
| 廣西珀韻電子有限公司                               | 2025.1.6   | 環江縣思恩鎮緯二路城西工業園扶貧車間三期2號樓(二、三樓)                                                                        | CNY 2,000,000  | 音圈與振膜製造業  | -  |
| 廣州珀韻電子有限公司                               | 2025.3.12  | 廣州市花都區鳳凰南路56號之三305-1室                                                                                | CNY 400,000    | 商貿批發業     | -  |
| 安徽珀韻電子有限公司                               | 2017.6.23  | 安徽省阜陽市臨泉縣102省道柏聯創新科技產業園(7-8棟)                                                                        | CNY 45,400,799 | 音圈與振膜製造業  | -  |

單位：新台幣仟元

| 關係企業名稱                       | 相互持股關係                                       | 持股比率                       | 投資股數                              | 投資金額                            |
|------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|
| 偉訓國際(BVI)有限公司                | 偉訓持有偉訓國際投資<br>偉訓國際投資持有偉訓                     | 100%<br>無                  | 22,500<br>-                       | 132,094<br>-                    |
| 大盛集團有限公司                     | 偉訓持有大盛集團<br>大盛集團持有偉訓                         | 100%<br>無                  | 20,000<br>-                       | 211,592<br>-                    |
| 偉碩電子(深圳)有限公司                 | 環球恆豐持有偉碩<br>偉碩持有環球恆豐                         | 100%<br>無                  | -<br>-                            | USD380 萬<br>-                   |
| Compucase Corporation (UCC)  | 偉訓持有 UCC<br>UCC 持有偉訓                         | 100%<br>無                  | 14,150<br>-                       | 50,416<br>-                     |
| Compucase Japan co.LTD.(JCC) | 偉訓持有 JCC<br>JCC 持有偉訓                         | 100%<br>無                  | 200<br>-                          | 13,949<br>-                     |
| 偉長興電子(深圳)有限公司                | 環球鴻富持有偉長興<br>偉長興持有環球鴻富                       | 100%<br>無                  | -<br>-                            | USD220 萬<br>-                   |
| 偉裕國際貿易(深圳)有限公司               | 環球鴻富持有偉裕<br>偉裕持有環球鴻富                         | 100%<br>無                  | -<br>-                            | USD65 萬<br>-                    |
| 亞碩國際通路股份有限公司                 | 偉訓持有亞碩<br>亞碩持有偉訓                             | 60%<br>無                   | 180,000<br>-                      | 1,800<br>-                      |
| Cougar Korea Co. Ltd. (KCC)  | 偉訓持有 KCC<br>KCC 持有偉訓                         | 100%<br>無                  | 748,800                           | 13,444                          |
| 環球鴻富控股有限公司                   | 偉訓持有環球鴻富<br>環球鴻富持有偉訓<br>偉國持有環球鴻富<br>環球鴻富持有偉國 | 80.99%<br>無<br>19.01%<br>無 | 36,000,000<br>-<br>8,450,000<br>- | 1,072,541<br>-<br>USD845 萬<br>- |

| 關係企業名稱                                   | 相互持股關係                                                     | 持股比率                       | 投資股數             | 投資金額                                |
|------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------|------------------|-------------------------------------|
| 環球恆豐控股有限公司                               | 大盛持有環球恆豐<br>環球恆豐持有大盛                                       | 100%<br>無                  | 12,100,000<br>-  | USD1,210 萬<br>-                     |
| 偉盛豐科技(吉安)有限公司                            | 環球恆豐持有偉盛豐<br>偉盛豐持有環球恆豐                                     | 100%<br>無                  | -<br>-           | USD150 萬<br>-                       |
| 東莞偉橋電子有限公司                               | 環球恆豐持有偉橋電子<br>偉橋電子持有環球恆豐                                   | 100%<br>無                  | -<br>-           | USD180 萬<br>-                       |
| 安遠偉嘉電子有限公司                               | 環球恆豐持有安遠偉嘉電子<br>安遠偉嘉電子持有環球恆豐                               | 100%<br>無                  | -<br>-           | USD1,000 萬<br>-                     |
| 安遠偉昌豐電子有限公司                              | 偉長興電子持有偉昌豐電子<br>偉昌豐電子持有偉長興電子<br>環球鴻富持有偉昌豐電子<br>偉昌豐電子持有環球鴻富 | 87.45%<br>無<br>12.55%<br>無 | -<br>-<br>-<br>- | RMB5,000 萬<br>-<br>RMB717.28 萬<br>- |
| 力韡股份有限公司                                 | 偉訓持有力韡<br>力韡持有偉訓                                           | 59.49%<br>無                | 19,229,750<br>-  | 301,063<br>-                        |
| 富驊企業股份有限公司                               | 偉訓持有富驊<br>富驊持有偉訓                                           | 50.62%<br>無                | 74,755,773<br>-  | 933,893<br>-                        |
| Amber Investment Partners Limited (AIP)  | 偉訓持有 AIP<br>AIP 持有偉訓                                       | 100%<br>無                  | 55,998<br>-      | 1,266,013<br>-                      |
| True Voice Limited (TVL)                 | AIP 持有 TVL<br>TVL 持有 AIP                                   | 100%<br>無                  | 650,001<br>-     | 198<br>-                            |
| Poyun Co. Ltd. (KPY)                     | TVL 持有 KPY<br>KPY 持有 TVL                                   | 100%<br>無                  | 50,000<br>-      | 1,522<br>-                          |
| True Voice Int'l Inc. Limited (TVHK)     | KPY 持有 TVHK<br>TVHK 持有 KPY                                 | 100%<br>無                  | 1,010,000<br>-   | 304,450<br>-                        |
| U-Sonics Power Cone Sdn. Bhd. (U-Sonics) | TVHK 持有 U-Sonics<br>U-Sonic 持有 TVHK                        | 100%<br>無                  | 6,000,000<br>-   | 245,833<br>-                        |
| 東莞科睿電機有限公司                               | TVHK 持有東莞科睿<br>東莞科睿持有 TVHK                                 | 100%<br>無                  | -<br>-           | CNY<br>6,265,865<br>-               |
| 東莞珀韻電子有限公司                               | TVHK 持有東莞珀韻<br>東莞珀韻持有 TVHK                                 | 100%<br>無                  | -<br>-           | CNY<br>12,682,037<br>-              |
| 上海珀韻電子科技有限公司                             | 東莞珀韻持有上海珀韻<br>上海珀韻持有東莞珀韻                                   | 100%<br>無                  | -<br>-           | CNY 3,900,000<br>-                  |
| 廣西珀韻電子有限公司                               | 東莞珀韻持有廣西珀韻<br>廣西珀韻持有東莞珀韻                                   | 100%<br>無                  | -<br>-           | CNY 2,000,000<br>-                  |
| 廣州珀韻電子有限公司                               | 東莞珀韻持有廣州珀韻<br>廣州珀韻持有東莞珀韻                                   | 100%<br>無                  | -<br>-           | CNY 400,000<br>-                    |
| 安徽珀韻電子有限公司                               | TVHK 持有安徽珀韻<br>安徽珀韻持有 TVHK                                 | 100%<br>無                  | -<br>-           | CNY<br>45,400,799<br>-              |

| 關係企業名稱                                     | 相互持股關係                       | 持股比率      | 投資股數           | 投資金額        |
|--------------------------------------------|------------------------------|-----------|----------------|-------------|
| Vietnam Poyun Electronics Co., Ltd. (VNPY) | TVHK 持有 VNPY<br>VNPY 持有 TVHK | 100%<br>無 | -<br>-         | 91,335<br>- |
| Poyun US Inc. (USPY)                       | TVHK 持有 USPY<br>USPY 持有 TVHK | 85%<br>無  | 1,020,000<br>- | 31,054<br>- |

(三)推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無此情形。

(四)各關係企業董事、監察人及總經理資料

1.偉訓公司轉投資各關係企業董事、監察人及總經理資料：

| 企業名稱                        | 職稱               | 姓名或代表人                                          | 持有股份       |      |
|-----------------------------|------------------|-------------------------------------------------|------------|------|
|                             |                  |                                                 | 股數         | 持股比例 |
| 偉訓國際有限公司                    | 代表人              | 王駿東                                             | 4,500      | 100% |
| 大盛集團有限公司                    | 代表人              | 王駿東                                             | 20,000     | 100% |
| 偉碩電子(深圳)有限公司                | 董事長<br>董事<br>董事  | 王駿東(環球恆豐法人代表)<br>鍾鼎君(環球恆豐法人代表)<br>柯吉源(環球恆豐法人代表) | -          | 100% |
| 偉長興電子(深圳)有限公司               | 董事長<br>董事<br>董事  | 王駿東(環球鴻富法人代表)<br>鍾鼎君(環球鴻富法人代表)<br>柯吉源(環球鴻富法人代表) | -          | 100% |
| Compucase Corporation(UCC)  | 負責人              | 王駿東(偉訓法人代表)                                     | 1,150      | 100% |
| Compucase Japan Co.LTD(JCC) | 董事長              | 王駿東(偉訓法人代表)                                     | 200        | 100% |
|                             | 董事               | 柯吉源(偉訓法人代表)                                     | 200        | 100% |
|                             | 董事               | 林正宏(偉訓法人代表)                                     | 200        | 100% |
| 偉裕國際貿易(深圳)有限公司              | 董事長<br>總經理<br>董事 | 王駿東(環球鴻富法人代表)<br>鍾鼎君(環球鴻富法人代表)<br>柯吉源(環球鴻富法人代表) | -          | 100% |
| 亞碩國際通路股份有限公司                | 董事長              | 王駿東(偉訓法人代表)                                     | 180,000    | 60%  |
|                             | 董事               | 黃立鈞(偉訓法人代表)                                     | 180,000    | 60%  |
|                             | 董事               | 王俊傑                                             | 120,000    | 40%  |
|                             | 監察人              | 李家慶                                             | 0          | 0%   |
| Cougar Korea Co. Ltd. (KCC) | 董事長              | 柯吉源(偉訓法人代表)                                     | 748,800    | 100% |
|                             | 董事               | 王駿東(偉訓法人代表)                                     | 748,800    | 100% |
|                             | 董事               | Brian Kim(偉訓法人代表)                               | 748,800    | 100% |
| 環球鴻富控股有限公司                  | 負責人              | 王駿東                                             | 44,450,000 | 100% |
| 環球恆豐控股有限公司                  | 負責人              | 王駿東                                             | 12,100,000 | 100% |
| 偉盛豐科技(吉安)有限公司               | 董事長<br>董事<br>董事  | 王駿東(環球恆豐法人代表)<br>鍾鼎君(環球恆豐法人代表)<br>柯吉源(環球恆豐法人代表) | -          | 100% |
| 東莞偉橋電子有限公司                  | 董事長<br>董事<br>董事  | 王駿東(環球恆豐法人代表)<br>鍾鼎君(環球恆豐法人代表)<br>柯吉源(環球恆豐法人代表) | -          | 100% |
| 安遠偉嘉電子有限公司                  | 執行董事             | 王駿東                                             | -          | 100% |
| 安遠偉昌豐電子有限公司                 | 執行董事             | 王駿東                                             | -          | 100% |

| 企業名稱                              | 職稱         | 姓名或代表人                                              | 持有股份       |        |
|-----------------------------------|------------|-----------------------------------------------------|------------|--------|
|                                   |            |                                                     | 股數         | 持股比例   |
| 力鞏股份有限公司                          | 董事長        | 王駿東(偉訓科技代表人)                                        | 19,229,750 | 59.49% |
|                                   | 董事         | 柯吉源(偉訓科技代表人)                                        | 19,229,750 | 59.49% |
|                                   | 董事         | 李麗生(偉訓科技代表人)                                        | 19,229,750 | 59.49% |
|                                   | 董事         | 鍾鼎君(偉訓科技代表人)                                        | 19,229,750 | 59.49% |
|                                   | 監察人        | 林永祥                                                 | 0          | 0%     |
| 富驊企業股份有限公司                        | 董事長        | 王駿東(偉訓科技代表人)                                        | 74,755,773 | 50.62% |
|                                   | 董事         | 鍾鼎君(偉訓科技代表人)                                        | 74,755,773 | 50.62% |
|                                   | 董事         | 李麗生(偉訓科技代表人)                                        | 74,755,773 | 50.62% |
|                                   | 董事         | 柯吉源(偉訓科技代表人)                                        | 74,755,773 | 50.62% |
|                                   | 董事         | 陳令軒(大驊投資代表人)                                        | 973,000    | 0.66%  |
|                                   | 獨立董事       | 黃正忠                                                 | 0          | 0%     |
|                                   | 獨立董事       | 湯立宇                                                 | 0          | 0%     |
|                                   | 獨立董事       | 詹心怡                                                 | 0          | 0%     |
|                                   | 獨立董事       | 林淑禎                                                 | 0          | 0%     |
| Amber Investment Partners Limited | 董事         | 偉訓科技 (股)公司<br>代表人：王駿東<br>柯吉源<br>鍾鼎君                 | 55,998     | 100%   |
| True Voice Limited                | 董事         | Amber Investment Partners Limited<br>代表人：王駿東        | 650,001    | 100%   |
| Poyun Co. Ltd.                    | 董事         | True Voice Limited<br>代表人：王駿東                       | 50,000     | 100%   |
| True Voice Int'l Inc. Limited     | 董事         | Poyun Co. Ltd.<br>代表人：王駿東                           | 1,010,000  | 100%   |
| U-Sonics Power Cone Sdn. Bhd.     | 董事<br>董事   | True Voice Int'l Inc. Limited<br>庄立敏<br>Gan Yu Hock | 6,000,000  | 100%   |
| 東莞科睿電機有限公司                        | 董事長        | True Voice Int'l Inc. Limited<br>代表人：王駿東            | -          | 100%   |
|                                   | 監察人        | 林永祥                                                 |            |        |
|                                   | 經理人        | 庄立敏                                                 |            |        |
| 東莞珀韻電子有限公司                        | 董事長        | True Voice Int'l Inc. Limited<br>代表人：王駿東            | -          | 100%   |
|                                   | 監察人        | 林永祥                                                 |            |        |
|                                   | 經理人        | 庄立敏                                                 |            |        |
| 上海珀韻電子科技有限公司                      | 董事長        | 東莞珀韻電子有限公司<br>代表人：王駿東                               | -          | 100%   |
|                                   | 監察人        | 林永祥                                                 |            |        |
|                                   | 總經理        | 庄立敏                                                 |            |        |
| 廣西珀韻電子有限公司                        | 董事長        | 東莞珀韻電子有限公司<br>代表人：王駿東                               | -          | 100%   |
| 廣州珀韻電子有限公司                        | 董事長<br>經理人 | 東莞珀韻電子有限公司<br>代表人：王駿東<br>庄立敏                        | -          | 100%   |

| 企業名稱                                | 職稱                | 姓名或代表人                                                                                                                    | 持有股份      |      |
|-------------------------------------|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------|
|                                     |                   |                                                                                                                           | 股數        | 持股比例 |
| 安徽珀韻電子有限公司                          | 董事長<br>監察人<br>總經理 | True Voice Int'l Inc. Limited<br>代表人：王駿東<br>林永祥<br>庄立敏                                                                    | -         | 100% |
| Vietnam Poyun Electronics Co., Ltd. | 董事長<br>總經理        | True Voice Int'l Inc. Limited<br>代表人：王駿東<br>庄立敏                                                                           | -         | 100% |
| Poyun US Inc.                       | 董事                | True Voice Int'l Inc. Limited<br>庄立敏、楊才鑫、唐威，徐庭軍，<br>紀建聿、John Zhuang,<br>Jay Yang, Bruce Tang, Tingjun Xu,<br>Chien-Yu Chi | 1,020,000 | 85%  |

2.富驛公司轉投資各關係企業董事、監察人及總經理資料：

115 年 3 月 31 日

| 企 業 名 稱                                  | 職 稱                       | 姓名或代表人                                                                   | 持 有 股 份          |                  |
|------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                          |                           |                                                                          | 股 數              | 持股比例             |
| Axxion Group Corp.                       | 董事長                       | 富驛企業（股）<br>代表人：王駿東                                                       | 354<br>-         | 100%<br>-        |
| Loyalty Founder Enterprise Corp.Ltd.     | 董事                        | 富驛企業（股）<br>代表人：王駿東                                                       | 37,030,000<br>-  | 100%<br>-        |
| Loyalty Founder Enterprise Co.(H.K.)Ltd. | 董事                        | Loyalty Founder Enterprise Corp.Ltd.<br>代表人：王駿東                          | 296,049,086<br>- | 100%<br>-        |
| 東莞東驛電子科技有<br>限公司                         | 董事長<br><br>董事<br>董事<br>監事 | Loyalty Founder Enterprise Co.(H.K.)Ltd.<br>代表人：王駿東<br>朱家平<br>林永祥<br>李家慶 | -<br>-<br>-      | 79.87%<br>-<br>- |
| Axxion Mexico-LFE S.A. de C.V.           | 董事長                       | 富驛企業（股）<br>代表人：王駿東                                                       | 99,000           | 99%              |

(五)各關係企業營運概況

1. 偉訓公司轉投資各關係企業運概況

114 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

| 企業名稱      | 資本額     | 資產總值      | 負債總額      | 淨值      | 營業收入      | 營業利益    | 本期損益<br>(稅後) | 每股盈<br>餘(元)<br>(稅後) |
|-----------|---------|-----------|-----------|---------|-----------|---------|--------------|---------------------|
| 偉訓國際      | 136,279 | 330,764   | -         | 330,764 | -         | -       | 38,761       | 1,722.71            |
| 大盛        | 211,010 | 812,174   | -         | 812,174 | -         | -       | 15,767       | 788.35              |
| UCC       | 3,709   | 29,791    | 10,552    | 19,239  | 36,815    | (8,394) | (6,743)      | (476.56)            |
| JCC       | 2,756   | 128,158   | 59,126    | 69,032  | 244,375   | 8,116   | 6,156        | 30,781.07           |
| KCC       | 20,225  | 111       | 14        | 97      | -         | -       | -            | -                   |
| 偉碩電子      | 134,406 | 3,683,653 | 3,318,289 | 365,364 | 4,263,960 | 117,119 | 29,265       | -                   |
| 偉長興電<br>子 | 82,085  | 993,775   | 168       | 993,607 | 3,953     | (5,430) | 77,288       | -                   |

| 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<br>(稅後) | 每股盈餘<br>(元)<br>(稅後) |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|-------------|-----------|-----------|--------------|---------------------|
| 偉裕(深圳)            | 24,001    | 103,441   | 66,098    | 37,343      | 211,108   | 5,918     | 4,703        | -                   |
| 亞碩國際              | 3,000     | 41,174    | 27,504    | 13,671      | 66,519    | 4,205     | 4,464        | 14.88               |
| 環球鴻富              | 1,324,290 | 4,566,724 | 2,310,839 | 2,255,886   | -         | (2,263)   | (33,598)     | (0.76)              |
| 環球恆豐              | 380,303   | 822,795   | 10,644    | 812,151     | -         | (10,560)  | 15,765       | 1.30                |
| 偉盛豐科技             | 44,246    | 79,545    | 10,361    | 69,184      | 63,098    | 3,762     | 4,362        | -                   |
| 東莞偉橋電子            | 50,767    | 79,458    | 16,537    | 62,921      | 71,736    | 5,427     | 6,187        | -                   |
| 安遠偉嘉              | 31,590    | 41,039    | 620       | 40,419      | -         | (15)      | (3,001)      | -                   |
| 富驊                | 1,476,826 | 5,610,166 | 2,617,234 | 2,992,932   | 5,454,930 | 369,138   | 190,141      | 1.29                |
| 力韡                | 323,250   | 429,557   | 1,823,597 | (1,394,040) | 446,183   | (129,988) | (1,612,497)  | (49.88)             |
| 偉昌豐               | 257,049   | 394,625   | 77,028    | 317,597     | 676,297   | 33,717    | 43,006       | 0.00                |
| AIP(註 2)          | 586       | 1,547,168 | 1,309,017 | 238,151     | -         | (4)       | 222,731      | 4.29                |
| TVL(註 2)          | 204       | 2,892,547 | 1,345,615 | 1,546,932   | -         | (10,613)  | 239,627      | 368.66              |
| KPY(註 2)          | 1,572     | 2,983,543 | 2,366,993 | 616,550     | -         | (2)       | 299,540      | 5,990.81            |
| TVHK<br>(註 2)     | 314,300   | 8,346,601 | 5,752,482 | 2,594,119   | 903,806   | 100,042   | 299,542      | 296.55              |
| U-Sonics<br>(註 2) | 42,535    | 115,344   | 32,346    | 82,998      | 61,509    | 22,535    | 18,063       | 3.01                |
| 東莞科睿<br>(註 2)     | 27,449    | 44,218    | 20,615    | 23,603      | 24,470    | 2,217     | 2,026        | -                   |
| 東莞珀韻<br>(註 2)     | 55,681    | 1,534,879 | 585,914   | 948,965     | 1,133,830 | 70,335    | 82,115       | -                   |
| 上海珀韻<br>(註 2)     | 17,123    | 1,075,556 | 1,023,079 | 52,477      | 776,830   | 9,322     | 16,962       | -                   |
| 廣西珀韻<br>(註 2)     | 8,781     | 57,230    | 39,217    | 18,013      | 51,151    | 5,458     | 5,573        | -                   |
| 廣州珀韻<br>(註 2)     | 1,756     | 52,022    | 50,155    | 1,867       | 43,913    | 435       | 428          | -                   |
| 安徽珀韻<br>(註 2)     | 199,333   | 359,102   | 102,632   | 256,470     | 211,731   | 37,226    | 30,339       | -                   |
| VNPY<br>(註 2)     | 219,354   | 3,057,778 | 618,022   | 2,439,756   | 954,970   | 258,889   | 220,039      | -                   |
| USPY(註 2)         | 37,716    | 61,858    | 16,783    | 45,075      | 64,988    | 4,621     | 1,827        | 1.52                |

註 1：外國公司係以 114.12.31 兌換匯率換算。

註 2：本公司於 2025 年 7 月完成併購 AIP，故本期營業收入、營業利益及本期損益係揭露 2025 年 7 月至 12 月之數據，並已經會計師查核。



## 2. 富驊公司轉投資各關係企業營運概況

單位：新台幣仟元；除每股盈餘為元外 114 年 12 月 31 日

| 企業名稱                                     | 資本額       | 資產總額      | 負債總額      | 淨值        | 營業收入      | 營業利益     | 本期損益<br>(稅後) | 每股盈餘<br>(稅後) |
|------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|--------------|--------------|
| Axxion Group Corporation.                | 24        | 45,217    | 10,954    | 34,263    | 37,690    | (3,770)  | (13,249)     | (37,427)     |
| Loyalty Founder Enterprise Corp.Ltd.     | 1,195,769 | 2,370,368 | -         | 2,370,368 | -         | -        | 143,482      | 3.87         |
| Loyalty Founder Enterprise Co.(H.K.)Ltd. | 1,109,463 | 2,374,543 | 4,449     | 2,370,094 | -         | (11,576) | 144,440      | 0.49         |
| 東莞東驊電子科技有限公司                             | 1,992,198 | 5,281,931 | 2,345,412 | 2,936,519 | 5,010,784 | 277,234  | 195,601      | -            |
| Axxion Mexico-LFE S.A. de C.V.           | 2,793     | 2,072     | 9         | 2,063     | -         | (542)    | (16)         | (0.16)       |

二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形：無此情形。

三、其他必要補充說明事項：無此情形。

**柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生依證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，亦應逐項載明：**

1. 114 年度本公司新舊任董事變動，因董事任期屆滿而全面改選，對本公司之股東權益或證券價格並無重大影響。
2. 偉訓子公司力韡公司仲裁案相關：請詳本手冊第 104~105 頁。

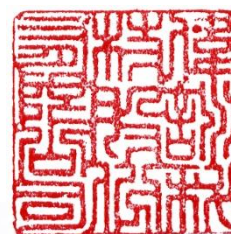
附錄一、 最近年度合併財務報表

關係企業合併財務報告聲明書

本公司 114 年度（自 114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

特此聲明

公司名稱：偉訓科技股份有限公司

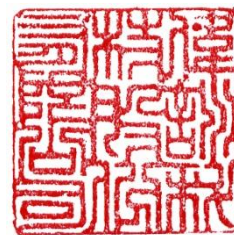


董事長：王 駿 東



中 華 民 國 115 年 3 月 12 日

偉訓科技股份有限公司



董事長王駿東

