

股票代碼：4916



事欣科技股份有限公司

PARPRO CORPORATION

民國一一三年度

年報

年報查詢網址：<http://mops.twse.com.tw/>

公司網址：<http://www.parpro.com/>

刊印日期：中華民國一十四年四月三十日刊印

一、本公司發言人及代理發言人：

發言人：

姓 名：吳秀碧

職 稱：財務長

電 話：(03)457-5535

E-mail：shiny@parpro.com.tw

代理發言人：

姓 名：李神龍

職 稱：財務部經理

電 話：(03)457-5535

E-mail：frank@parpro.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司：桃園市中壢區健行路 169 號 4 樓

工廠地址：無

電 話：(03)457-5535

三、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名 稱：凱基證券股份有限公司股務代理部

地 址：台北市重慶南路一段 2 號 5 樓

網 址：<https://www.kgi.com.tw/>

電 話：(02)2389-2999

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

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

會計師姓名：陳培德、陳俊宏

地 址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓

網 址：www.deloitte.com.tw

電 話：(02)2725-9988

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：不適用。

六、本公司網址：<http://www.parpro.com/>

目

錄

壹、 致股東報告書.....	1
貳、 公司治理報告	
一、 董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管 資料.....	3
二、 最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	11
三、 公司治理運作情形.....	16
四、 簽證會計師公費資訊.....	46
五、 更換會計師資訊.....	46
六、 公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年 雖曾任職於簽證會計師事務所或其關係企業者.....	46
七、 最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例 超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	47
八、 持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以 內之親屬關係之資訊.....	48
九、 公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業 對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	49
參、 募資情形	
一、 資本及股份.....	50
二、 公司債辦理情形.....	54
三、 特別股辦理情形.....	56
四、 海外存託憑證辦理情形.....	56
五、 員工認股權憑證辦理情形.....	56
六、 限制員工權利新股辦理情形.....	56
七、 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	56
八、 資金運用計畫及執行情形.....	56
肆、 營運概況	
一、 業務內容.....	57
二、 市場及產銷概況.....	64
三、 從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務 年資、平均年齡及學歷分佈比率.....	70
四、 環保支出資訊.....	70
五、 勞資關係.....	71
六、 資通安全管理.....	73
七、 重要契約.....	74
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.....	75
二、 財務績效.....	76
三、 現金流量.....	77

四、	最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	77
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.....	78
六、	風險管理分析評估.....	79
七、	其他重要事項.....	81
陸、	特別記載事項	
一、	關係企業相關資料.....	82
二、	最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	87
三、	其他必要補充說明事項.....	87
柒、	最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	87

壹、致股東報告書

113 年度營運成果、114 年度營業計畫概要及未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響茲分別說明如下：

一、113 年度營業成果

(一)113 年度營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元；%

項目	112 年度	113 年度	增減金額	變動比率
營業收入	3,414,371	3,573,442	159,071	4.66
銷貨成本	2,935,555	3,067,878	132,323	4.51
營業毛利	478,816	505,564	26,748	5.59
營業費用	321,708	401,100	79,392	24.68
營業淨利	157,108	104,464	(52,644)	(33.51)
營業外收(支)淨額	(16,437)	(58,358)	(41,921)	(255.04)
稅前淨利	140,671	46,106	(94,565)	(67.22)
本年度淨利	80,320	1,477	(78,843)	(98.16)
淨利歸屬於本公司業主	80,320	1,514	(78,806)	(98.12)
淨利歸屬於非控制權益	0	(37)	(37)	(100.00)
每股盈餘(元)	0.87	0.02	(0.85)	(97.70)

(二)預算執行情形：不適用。

(三)獲利能力分析

項 目		112 年度	113 年度
財務結構 (%)	負債佔資產比例	44.89	39.30
	長期資金佔固定資產比例	2,010.12	2,020.78
償債能力 (%)	流動比例	221.23	248.06
	速動比例	91.67	142.72
獲利能力 (%)	資產報酬率	3.25	0.97
	權益報酬率	4.62	0.07
	每股盈餘(元)	0.87	0.02

(四)研究發展狀況

事欣科集團主要營運及產品分為博奕及工業電腦、航太及國防工業等領域，營運據點在台灣、墨西哥及美國，集團營運據點各司其職、發揮領域所長，事欣科亦將秉持「技術研發、創新發展、全球佈局」等策略，經由縱向、橫向的整合，持續提升與優化集團生產製造量能、厚植研發實力，逐步自然形成同業進入障礙，並發展新的技術、新產品及產業應用，廣泛應用於博奕、工業電腦、航太、國防工業、網通、醫療、物聯網、智能零售、車用等產業/產品領域。

二、114 年度營運計劃概要

(一)經營方針

- 1.客戶關係的維護與提升，深耕及發展博奕、工業電腦、航太、國防工業、網通、醫療、邊緣 AI 應用等產業之應用。
- 2.集團營運整合，包括接單及生產安排，研發技術的合作、支援及共同開發，進而達成資源共享，提升經營效率，共享成果。
- 3.以創新厚植研發能量，拓展未來新的或具有潛力之產品、產業應用。
- 4.有效控制營運成本，提升集團整體獲利表現。

(二)重要產銷政策

- 1.強化與既有客戶之關係，掌握現有訂單及出貨，進而增加新的或潛在之客戶、訂單。
- 2.強化供應鏈關係及提升對供應商之議價能力。
- 3.進行降低材料成本空間。
- 4.透過製程及良率之提升，提供客戶高品質並縮短交貨時間。
- 5.進行成本管控、持續維穩並提升獲利。

(三)預期銷售數量與其依據

本公司未公佈 114 年財務預測，惟事欣科將審慎應對目前暨未來全球政經情勢發展，配合集團產品策略佈局及生產量能調配因應，經參酌事欣科過往營運軌跡暨與客戶訂單洽談情形，114 年以實現產品銷售量值之穩定有機增長為目標。

三、未來公司發展策略

- (一)客戶關係的維護與提升。
- (二)研發能量與技術不斷之淬鍊，建立並拉大與競爭同業之差異化價值。
- (三)穩健之財務策略並落實公司治理，加強及維護良好之投資人關係。
- (四)全球化人才的培養，建立國際化的團隊。
- (五)尋求併購或策略結盟方式，以橫向、縱向的營運整合模式，逐步擴增集團營運規模、實現集團更大之獲利動能。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

外部環境競爭激烈，本公司將不斷延攬優秀人才加入，並提升產品的附加價值及擴增產品線來增加市場占有率，以維繫營運穩定成長，同時亦將持續整合集團所屬各營運公司之營運配置，以達降低成本、提升競爭力之功效。

另面對環保、投資者、消費者、智慧財產權、勞動者權益等法規日趨嚴格，本公司亦將落實公司治理精神，善盡企業社會責任遵照相關法規規範執行，截至目前為止尚無受到國內外重要政策及法規變動影響財務及業務之情事，未來亦將隨時留意國內外重要政策及法規變動，適時提出措施因應之。

事欣科技在全球化、集團化、專業化之企業運作下，因應國際化的潮流，將持續以更穩健、更踏實的經營管理面對挑戰，也相信在公司全體同仁及各位股東的鼓勵及指導下，事欣科集團必能再創高峰，為股東創造更大效益。

董事長：廖文嘉



經理人：嚴聰前



會計主管：吳秀碧



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事、監察人：

1.董事：

114 年 3 月 29 日

職 稱	國籍或 註冊地	姓 名	性 別 年 齡	選(就)任 日 期	任 期	初次選任 日 期	選 任 時 持 有 股 份		現 在 持 有 股 數		配 偶、未 成 年 子 女 現 在 持 有 股 份		利 用 他 人 名 義 持 有 股 份		主 要 經 (學) 歷	目 前 兼 任 本 公 司 及 其 他 公 司 之 職 務	具 配 偶 或 二 親 等 以 內 關 係 之 其 他 主 管、董 事 或 監 察 人			備 註
							股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
董 事 長	中 華 民 國	廖文嘉	男 51~60 歲	111/05/31	3	93/10/01	8,071,942	9.68	7,971,942	7.21	0	0	17,085,879	15.44	•美國波士頓大學/電子商務碩士 •國立台灣大學學士	•Parpro Holdings Co., Ltd./法人董 事代表人 •世德科技(股)公司/法人董代表 人 •派德投資有限公司/董事長 •傑世投資有限公司/董事長 •運永投資有限公司/董事長 •恩德科技(股)公司/董事長 •總格精密股份有限公司/董事長 •勝德股份有限公司/董事長 •育德實業股份有限公司/董事長 •Giben Holdings Ltd. (SAMOA)/ 董事 •Giben Holdings Ltd.(BVI)/董事	無	無	無	無
董 事	中 華 民 國	曾雪卿	女 71~80 歲	111/05/31	3	99/05/26	0	0	0	0	0	0	0	0	•實踐家專服裝設計科 •芳登國際貿易公司負責人 •富豐工程公司負責人 •恩德科技(股)公司/法人董代表人	•常馳有限公司/顧問	無	無	無	無
董 事	中 華 民 國	吳秀碧	女 61~70 歲	113/05/31	3	93/10/01	9,765	0.01	109,765	0.10	0	0	0	0	•實踐家專會統科 •裕麟科技(股)公司資材主管 •事欣科技(股)公司/財務經理、特助 •恩德科技(股)公司/法人董代表人 •事欣科技(股)公司/財務長、副總經 理	•事欣科技(股)公司/財務長、副 總經理 •AP Parpro, Inc./法人董代表人 •Parpro(Nevada) Inc./法人董事代 表人 •Parpro Technologies, Inc. /法人董 事代表人 •世德科技(股)公司/法人董代表 人 •勝德(股)公司/董事 •育德實業(股)公司/董事	無	無	無	無

職 稱	國籍或 註冊地	姓 名	性 別 年 齡	選(就)任 日 期	任 期	初次選任 日 期	選 任 時 持 有 股 份		現 在 持 有 股 數		配 偶、未 成 年 子 女 現 在 持 有 股 份		利 用 他 人 名 義 持 有 股 份		主要經（學）歷	目 前 兼 任 本 公 司 及 其 他 公 司 之 職 務	具 配 偶 或 二 親 等 以 內 關 係 之 其 他 主 管、董 事 或 監 察 人			備 註
							股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
法人 董事	中 華 民 國	傑世投資 有限公司 代表人： 余少茵	女 61~70 歲	111/05/31	3	111/05/31	5,830,415	6.99	5,830,415	5.27	0	0	0	0	•實踐家專會統科 •厚聲電子工業(股)公司/會計 •系統電子工業(股)公司/會計/財務 主任/管理部副理/稽核室主任/監察 人 •博計電子（股）公司監察人	•無	無	無	無	無
獨立 董事	中 華 民 國	沈楨林	男 61~70 歲	111/05/31	3	102/04/18	0	0	0	0	0	0	0	0	•國立中興大學經濟學碩士 •茂迪(股)公司/財務長 •精誠資訊(股)公司/財務長及資深副 總經理 •臺灣積體電路(股)公司/財務副處長 •康聯控股有限公司/獨立董事	•譜端科技(股)公司/獨立董事	無	無	無	無
獨立 董事	中 華 民 國	張乃文	男 41~50 歲	111/05/31	3	111/05/31	0	0	0	0	0	0	0	0	•中原大學會計系碩士 •東海大學企業管理系學士 •長園科技實業股份有限公司財務經 理 •張乃文會計師事務所執業會計師	•信彰聯合會計師事務所執業會 計師 •麥啤兒股份有限公司董事 •翔耀實業股份有限公司獨立董 事	無	無	無	無
獨立 董事	中 華 民 國	馮志卿	男 51~60 歲	111/05/31	3	111/05/31	0	0	0	0	0	0	0	0	•國立台灣大學會計碩士 •國立政治大學會計學士 •勤業眾信聯合會計師事務所協理 •眾勤聯合會計師事務所執業會計師 •元實會計師事務所執業會計師	•元實會計師事務所執業會計師	無	無	無	無

2.監察人：本公司設置審計委員會，故不適用。

(二)董事、監察人屬法人股東代表者：

表一：法人股東之主要股東

114 年 3 月 29 日

法 人 股 東 名 稱	法 人 股 東 之 主 要 股 東
傑世投資有限公司	廖文嘉/持股比率 99.66%

(三)董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

1. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長 廖文嘉		1.廖文嘉先生畢業於美國波士頓大學電子商務碩士，目前兼任上市公司恩德集團董事長，具有經營管理、領導決策、產業知識及公司業務所需之豐富實務經驗。 2.未有公司法第 30 條各款情事。		0
董事 傑世投資有限公司 代表人:余少茵		1.余少茵女士畢業於實踐家專會統科，曾擔任系統電子工業(股)公司公監察人，具有經營管理、領導決策、產業知識、財務會計及公司業務所需之豐富實務經驗。 2.未有公司法第 30 條各款情事。	1.符合證券交易法第26條之3第2項規定：本公司法人股東(傑世投資有限公司)所派代表人未同時擔任董事及獨立董事。 2.符合證券交易法第26條之3第3項至第4項規定：本公司董事間及董事與獨立董事間皆未具有配偶、二親等以內親屬之關係。 3.請參閱第3-4頁附表一董事及監察人資料(一)相關內容。	0
董事 曾雪卿		1.曾雪卿女士畢業於實踐家專服裝設計科，曾擔任恩德科技(股)公司法人董事代表人及芳登國際貿易公司負責人，具有經營管理、領導決策、產業知識及公司業務所需之豐富實務經驗。 2.未有公司法第 30 條各款情事。		0
董事 吳秀碧		1.吳秀碧女士畢業於實踐家專會統科，目前為事欣科技副總經理暨財務長，具有經營管理、領導決策、產業知識、財務會計及公司業務所需之豐富實務經驗。 2.未有公司法第 30 條各款情事。		0

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開 發行公司 獨立董事家數
獨立董事 沈楨林	1.沈楨林先生畢業於國立中興大學經濟學碩士，曾任職於臺灣積體電路(股)公司財務副處長及康聯控股有限公司獨立董事，目前兼任譜端科技(股)公司獨立董事，具有經營管理、領導決策、產業知識、財務會計、法律及公司業務所需之豐富實務經驗。 2.未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。 3.未有公司法第 30 條各款情事。	1.本人及配偶、二親等以內親屬未有擔任本公司或本公司關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.本人及配偶、二親等以內親屬或利用他人名義持有本公司股數未達本公司已發行股份總數1%以上或持股前十名。 3.未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4.已取得獨立董事聲明書及資格條件檢查表確認其獨立性。 5.請參閱第4頁附表一董事及監察人資料(一)相關內容。	1
獨立董事 張乃文	1.張乃文先生畢業於中原大學會計系碩士，曾任職於長園科技實業股份有限公司財務經理，目前為信彰聯合會計師事務所執業會計師及兼任翔耀實業股份有限公司獨立董事，具有經營管理、領導決策、產業知識、財務會計、法律及公司業務所需之豐富實務經驗。 2.未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。 3.未有公司法第 30 條各款情事。		1
獨立董事 馮志卿	1.馮志卿先生畢業於國立台灣大學會計碩士，曾任職於勤業眾信聯合會計師事務所協理，具內部稽核師及企業評價師之資格，現為元實會計師事務所執業會計師，具有經營管理、領導決策、產業知識、財務會計、法律及公司業務所需之豐富實務經驗。 2.未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。 3.未有公司法第 30 條各款情事。		0

2.董事會多元化及獨立性

(1)本公司提倡、尊重董事多元化政策，為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，相信多元化方針有助提升公司整體表現。董事會成員之選任均以用人唯才為原則，具備跨產業領域之多元互補能力，包括基本條件(如:國籍、性別、年齡及任職獨立董事年資等)、及專業知識與技能等商務、法務、財務、會計或公司業務所需之專業資格與經驗。依據本公司「公司治理實務守則」第二十條明載董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下:

①營運判斷能力

②會計及財務分析能力

③經營管理能力

④危機處理能力

⑤產業知識

⑥國際市場觀

⑦領導能力

⑧決策能力

職稱	多元化核心 姓名	基本條件								專業知識與技能								專業資格與經驗			
		國籍	性別	具有員工身分	年齡				獨立董事任期		營運判斷	會計及財務分析	經營管理	危機處理	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力	商務、法務、財務、會計之大專院校教授	財務會計專門職業人員	商務及公司業務所須之工作經驗
					40-50歲	51-60歲	61-80歲	71-80歲	連續3屆以下	連續3屆以上											
董事長	廖文嘉	中華民國	男	✓		✓					✓		✓	✓	✓	✓	✓			✓	
董事	傑世投資有限公司代表人:余少茵	中華民國	女				✓				✓	✓	✓	✓			✓			✓	
董事	曾雪卿	中華民國	女					✓			✓		✓	✓			✓			✓	
董事	吳秀碧	中華民國	女	✓			✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓			✓	
獨立董事	沈楨林	中華民國	男				✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓	
獨立董事	張乃文	中華民國	男		✓				✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓	
獨立董事	馮志卿	中華民國	男			✓			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓	

董事會成員多元化政策及落實情形如下:

衡諸本公司第九屆董事會 7 名董事成員(含 3 位獨立董事)，整體而言，已具備營業判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力及決策能力等，暨公司業務所需之專業資格與經驗，本公司注重董事會成員組成之多元化專業知識與技能，3 名董事專業知識與技能長於財務會計，各董事皆具有不同產業及職務之專業背景與經驗。

本公司董事年齡介於 50-73 歲之間，獨立董事平均任期為 6 年，2 位獨立董事預計於 114 年股東常會改選後進入第二屆任期，董事成員皆為本國籍，其中 2 名董事具員工身分。本公司女性董事占比 43%，為落實董事會性別多元化政策，未來將致力於維持董事會任一性別董事席次達三分之一的目標。

董事多元化面向、互補及落實情形尚符合「公司治理實務守則」第二十條載明之標準;未來仍將視董事會運作、營運型態及發展需求適時增修多元化方針，包括但不限於基本條件與價值、專業知識與技能等二大面向之標準，以確保董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。

(2)董事會獨立性:

本公司董事會 7 名董事成員，包含 3 位獨立董事佔董事會成員 43%，獨立董事於選任前兩年及任職期間持續符合金融監督管理委員會證券期貨局頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所訂資格要件。董事間未具有配偶及二親等以內親屬之關係符合證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項之規定。本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。3 位獨立董事均未持有公司股份，獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)亦未持有本公司股份，且未有提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情事，本公司董事會具有獨立性。

(四)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

114年3月29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
					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	嚴聰前	男	112/11/09	80,850	0.07	0	0	0	0	•台北市延平高級中學 •事欣科技股份有限公司/總經理 •育德實業股份有限公司/總經理 •事欣科技股份有限公司/執行副總經理 •亞仕達國際股份有限公司/協理	•AP Parpro, Inc.法人董事代表人 •Parpro(Nevada) Inc.法人董事代表人 •Parpro Technologies, Inc. 法人董事代表人 •Parpro Quality Inc 法人董事代表人	無	無	無	無
海外營運總經理	美國	Thomas Sparrvik	男	103/01/01	0	0	0	0	0	0	•Warwick Business School MBA •Kontron AG, Munich, Germany Chief Operating Officer & Vice Chairman •Field Works Inc., Eden Prairie, Minnesota CEO & President •Laserstans AB, Malmoe, Sweden CEO & President •Botech Components AB, Stockholm, Sweden CEO & President	•AP Parpro, Inc.法人董事代表人 •Parpro(Nevada) Inc.法人董事代表人 •Parpro Technologies, Inc. 法人董事代表人	無	無	無	無
副總經理暨財務長	中華民國	吳秀碧	女	106/02/10	109,765	0.10	0	0	0	0	•實踐家專會統科 •裕麟科技(股)公司資材主管 •事欣科技(股)公司財務經理、特助 •恩德科技(股)公司法人董事代表人 •事欣科技(股)公司/財務長、副總經理	•事欣科技(股)公司/財務長、副總經理 •AP Parpro, Inc./法人董事代表人 •Parpro(Nevada) Inc./法人董事代表人 •Parpro Technologies, Inc. /法人董事代表人 •世德科技(股)公司/法人董事代表人 •勝德(股)公司/董事 •育德實業(股)公司/董事	無	無	無	無

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任 日期	持有股份		配偶、未成 年子女持有 股份		利用他人名 義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親 等以內關係之 經理人			備 註
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
北美財 務總監	中 華 民 國	吳健銘	男	114/01/14	0	0	0	0	0	0	•國立臺北科技大學/經營管理系 •勤業眾信聯合會計師事務所/資深經理 •中華民國會計師資格 •事欣科技(股)公司/北美財務總監	•世德科技(股)公司 財務長 •Parpro(Nevada) Inc/ Chief Financial Officer •AP Parpro, Inc./ Secretary •Parpro Technologies, Inc. / Chief Financial Officer •Parpro Quality Inc/Chief Financial Officer	無	無	無	無
研發部 主管	美 國	Matthew Dharm	男	106/2/10	0	0	0	0	0	0	•Parpro Technologies Chief Technology Officer •JumpGen Systems Senior Software Engineer and CTO •Mercury Computer Systems Principal SW Engineer •Momentum Computer Senior SW Developer •Qualcomm, Inc Senior Engineer •Harvey Mudd College	•無	無	無	無	無
財務部 經理	中 華 民 國	李神龍	男	101/09/17	63,466	0.06	0	0	0	0	•銘傳大學會計系 •資誠會計師事務所審計組查帳員 •台証證券承銷部襄理 •寶來證券資本市場部副理 •騏正光電企業(股)公司財務部經理 •友威科技(股)公司財會處主管	•宏易精密工業(股)公司獨立董事	無	無	無	無

二、最近年度(113 年)支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)						
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
董事長	廖文嘉	1,440	1,440	0	0	17	17	0	0	1,457/96.21%	1,457/96.21%	3,715	3,715	108	108	0	0	0	0	5,280/348.68%	5,280/348.68%	0
董事	曾雪卿	480	480	0	0	17	17	0	0	497/32.82%	497/32.82%	0	0	0	0	0	0	0	0	497/32.82%	497/32.82%	0
法人董事	傑世投資有限公司代表人: 余少茵	480	480	0	0	17	17	0	0	497/32.82%	497/32.82%	0	0	0	0	0	0	0	0	497/32.82%	497/32.82%	0
董事	吳秀碧 (註 1)	280	280	0	0	10	10	0	0	290/19.14%	290/19.14%	2,107	2,107	108	108	0	0	0	0	2,505/165.43%	2,505/165.43%	0
獨立董事	沈楨林	840	840	0	0	17	17	0	0	857/56.59%	857/56.59%	0	0	0	0	0	0	0	0	857/56.59%	857/56.59%	0
獨立董事	張乃文	480	480	0	0	17	17	0	0	497/32.82%	497/32.82%	0	0	0	0	0	0	0	0	497/32.82%	497/32.82%	0
獨立董事	馮志卿	480	480	0	0	17	17	0	0	497/32.82%	497/32.82%	0	0	0	0	0	0	0	0	497/32.82%	497/32.82%	0
1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：依董事會實際出席率、出席股東會情形並考量董事擔任功能性委員會之個別貢獻情形。 2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：0。																						

註 1：113/05/31 補選。

註 2：董事酬勞及員工酬勞係 114 年董事會通過之分派數。

酬 金 級 距 表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	傑世投資有限公司、曾雪卿、吳秀碧、沈楨林、張乃文、馮志卿	傑世投資有限公司、曾雪卿、吳秀碧、沈楨林、張乃文、馮志卿	傑世投資有限公司、曾雪卿、沈楨林、張乃文、馮志卿	傑世投資有限公司、曾雪卿、沈楨林、張乃文、馮志卿
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）	廖文嘉	廖文嘉	—	—
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）	—	—	吳秀碧	吳秀碧
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）	—	—	—	—
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	—	—	廖文嘉	廖文嘉
10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）	—	—	—	—
15,000,000 元（含）～30,000,000 元（不含）	—	—	—	—
30,000,000 元（含）～50,000,000 元（不含）	—	—	—	—
50,000,000 元（含）～100,000,000 元（不含）	—	—	—	—
100,000,000 元以上	—	—	—	—
總 計	7 人	7 人	7 人	7 人

(二)監察人之酬金：本公司設置審計委員會，故不適用。

(三)總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)(註 1)				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例（％）		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	嚴聰前	1,640	1,640	91	91	0	0	0	0	0	0	1,731/114.30%	1,731/114.30%	0
海外營運總經理	Thomas Sparrvik	0	8,028	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,028/530.14%	0
副總經理暨財務長	吳秀碧	2,107	2,107	108	108	0	0	0	0	0	0	2,215/146.28%	2,215/146.28%	0

註：員工酬勞係經114年董事會決議通過。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於1,000,000元	—	—
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	嚴聰前	嚴聰前
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	吳秀碧	吳秀碧
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	—	—
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	Thomas Sparrvik	Thomas Sparrvik
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	—	—
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	—	—
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	—	—
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	—	—
100,000,000元以上	—	—
總計	3人	3人

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：無

(五)前五位酬金最高主管之酬金：

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金 (B) (註 1)		獎金 及 特支 費等 (C)		員工酬勞金額 (D) (註 2)				A、B、C 及 D 等四項總額占稅 後純益之比例 (%)		領取來自子公司以外 轉投資事業或 母公司 酬金
		本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告 內所有公司	本公司		財務報告 內所有公司		本公司	財務報告內 所有公司	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
總經理	嚴聰前	1,640	1,640	91	91	0	0	0	0	0	0	1,731/114.3%	1,731/114.3%	0
海外營運 總經理	Thomas Sparrvik	0	8,028	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,028/530.14%	0
專案經理	Mike Orozco	0	3,532	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,532/233.27%	0
副總經理 暨財務長	吳秀碧	2,107	2,107	108	108	0	0	0	0	0	0	2,215/146.28%	2,215/146.28%	0
財務經理	李神龍	1,407	1,407	72	72	0	0	0	0	0	0	1,479/97.71%	1,479/97.71%	0

註 1：實際提撥至勞工保險局個人專戶。

註 2：係經 114 年 3 月 11 日董事會決議通過分派數。

(六)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性。

1. 本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析：

本公司 112 及 113 年度支付董事之酬金總額占稅後純益比例分別為 14.27%及 701.98%，支付總經理及副總經理之酬金總額占稅後純益比例分別為 17.54%及 790.72%，113 年支付薪酬總額占個體財務報告稅後純益比例上升，主要係反映 113 年營運獲利減少、固定薪酬發放等相對變動計算所致。

本公司董事酬金依公司章程第十九條規定，本公司年度如有獲利，應先提撥不高於 5%為董事酬勞，並考量公司營運成果及參酌其對公司績效貢獻情形，給予合理報酬。總經理及副總經理酬金給付政策，係依該職位於同業市場中的薪資水平、公司內該職位的權責範圍及公司設定之個人目標與關鍵結果達成情形給付。訂定酬金之程序，以本公司之薪酬管理辦法、績效管理辦法、員工年度績效考核、董事會績效評估辦法等作為評該依循，除參考公司整體之營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，亦參考個人的績效達成情形，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。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形：113 年度董事會開會 6 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列) 席次數 (B)	委託出席 次數	實際出(列) 席率(%) (B/A)	備註
董事長	廖文嘉	4	2	67	無
董事	曾雪卿	5	1	83	無
董事	吳秀碧	3	0	100	112/11/16 解任 113/5/31 補選 註：應出席次數 3 次
法人董事	傑世投資有限公司 代表人:余少茵	6	0	100	無
獨立董事	沈楨林	6	0	100	無
獨立董事	張乃文	6	0	100	無
獨立董事	馮志卿	6	0	100	無
其他應記載事項： 一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理： (一) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：請參閱年報第 44~45 頁。 (二) 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。 二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無 三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列附表一董事會評鑑執行情形：請詳附表一。 四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估： 引進獨立董事設立審計委員會及薪酬委員會，監督董事會之決策內容，另至少每季召開董事會並依法令之規定公開相關訊息予投資大眾。 五、獨立董事出席各次董事會情形：請詳附表二。					

附表一：董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113/01/01 § 113/12/31	董事會及董事成員之績效評估	內部自評	對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。

附表二：113 年度獨立董事出席各次董事會之出席情形：

◎：親自出席 ☆：委託出席 -：未出席

姓名	第 1 次	第 2 次	第 3 次	第 4 次	第 5 次	第 6 次
沈楨林	◎	◎	◎	◎	◎	◎
張乃文	◎	◎	◎	◎	◎	◎
馮志卿	◎	◎	◎	◎	◎	◎

(二)審計委員會運作情形：113 年度審計委員會開會 5 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
獨立董事 (召集人)	沈楨林	5	0	100	無
獨立董事	張乃文	5	0	100	無
獨立董事	馮志卿	5	0	100	無

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：附表一。

(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。

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。

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

(一)本公司內部稽核主管每月向獨立董事呈報稽核報告，並定期於每季公司治理會議與獨立董事及會計師作雙向意見交流與溝通，整體而言，113年度獨立董事與內部稽核主管溝通情形應屬充份。

(二)本公司邀請簽證會計師於每季的公司治理會議中報告當季財務報表查核或核閱結果、內控執行情形、相關法令要求或更新等事項，作雙向的意見交流與溝通，整體而言，113年度獨立董事與簽證會計師溝通狀況應屬充份。

(三)獨立董事與內部稽核主管及會計師另視需要，得直接以電子郵件、電話或會面方式進行溝通。

(四)本公司獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形，揭露於本公司網站公司治理專區項下。

附表一

一、當年度運作情形			
審計委員會	議案內容及後續處理	證券交易法第 14 條之 5 所列事項	審計委員會決議結果及公司對審計委員會意見之處理
113 年第 1 次 (113/3/13)	1. 112 年度營業報告書暨財務報表案	V	全體出席委員同意通過並提報董事會通過。
	2. 113 年度簽證會計師聘任案	V	
	3. 112 年度「內部控制聲明書」案	V	
	4. PARPRO TECHNOLOGIES 資金貸與 AP PARPRO 案	V	
	5. 本公司資金貸與 AP PARPRO 案	V	
	6. 可轉換公司債換發新股案		
	7. 修訂內部重大資訊處理作業程序部分條文案	V	
	8. 112 年盈餘分配案		
113 年第 2 次 (113/5/9)	1. 113 年第一季合併財務報告案		全體出席委員同意通過並提報董事會通過。
113 年第 3 次 (113/8/13)	1. 113 年上半年度財務報告案	V	全體出席委員同意通過並提報董事會通過。
	2. PARPRO TECHNOLOGIES 資金貸與 AP PARPRO 案	V	
113 年第 4 次 (113/11/12)	1. 113 年第三季財務報告案		全體出席委員同意通過並提報董事會通過。
	2. 本公司民國 114 年度稽核計畫案	V	
	3. PARPRO NEVADA 資金貸與 AP PARPRO 案	V	
	4. PARPRO TECHNOLOGIES 資金貸與 PARPRO NEVADA 案	V	
	5. 定訂本公司「永續資訊管理作業」		
	6. 世德減資增資案	V	
	7. 世德修正公司章程部分條文案	V	
113 年第 5 次 (113/12/13)	1. 114 年度預算案		全體出席委員同意通過並提報董事會通過。
二、審閱財務報告			
董事會造具本公司 113 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配案等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配案業經 114 年 3 月 11 日審計委員會查核，認為尚無不符。			
三、評估內部控制系統之有效性			
審計委員會評估公司內部控制系統的政策和程序(包括控制環境、風險評估、控制作業、資訊與溝通、監督作業)的有效性，並審查了公司稽核部門的定期報告，審計委員會認為公司的風險管理和內部控制系統是有效的，公司已採用必要的控制機制來監督並糾正違規行為。			

(三)公司治理運作情形及其與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及 原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已於民國 103 年經董事會通過訂定「公司治理守則」，目前均依相關規範執行及運作。	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？	V		本公司已訂定「公司治理守則」，並依規定透過發言人專責處理股東提出之建議或糾紛等問題。	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？	V		本公司經由股務代理機構取得持股比例達 5%以上或持股比例佔前十名之股東名單。	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？	V		本公司已訂定「對子公司之監督與管理辦理」、「集團企業、特定公司及關係人交易作業程序」及「公司治理守則」，並依公司內部控制制度辦理，確實執行與關係企業風險管控機制及防火牆機制。	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？	V		本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」及「道德行為準則」，明訂公司人員不得有以公司內部資訊為不當獲利之行為。	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？	V		「董事選舉辦法」第 3 條中規範董事會多元化政策：董事會成員組成應注重性別平等，並普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力，包括：營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力及決策能力。 多元化政策之具體管理目標及達成情形： 目標 A：本公司董事需具有經營管理、領導決策、產業知識、財務會計、法律及環保等相關專業技能與經歷。 達成情形：達成，董事會多元化情形詳附表一。 目標 B：應維持三分之一為女性董事。 達成情形：本屆女性董事三席，佔比 43%，達成目標。	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	
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？		V	本公司依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，尚無增設其他功能性委員會之需求。	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？	V		本公司經 102 年 6 月 20 日董事會通過「董事會績效評估辦法」，依辦法每年進行績效評估，最近一次於 114 年 3 月 11 日董事會報告評估結果，在董事會運作效率、內部關係、經營與溝通、成員組成與能力，董事自評分數均在滿意與非常滿意之間。	無重大差異
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		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「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並參酌會計師法第 47 條及會計師公會全國聯合會「職業道德規範第 10 號正直、公正客觀及獨立性」之規定及 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，在查核專業性、品質控管、獨立性、監督及創新能力等五大構面均優於同業平均水準。最近一年度評估結果業經 114 年 3 月 11 日審計委員會及董事會決議通過在案，詳附表二。	無重大差異
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司於總經理室下設公司治理小組，108 年 8 月 13 日董事會通過任命吳秀碧副總經理擔任公司治理主管，吳副總經理已符合法令規定具備公開發行公司從事財務、股務及議事等管理工作經驗，113 年度進修情形詳附表三。公司治理小組職責為提供董事、獨立董事執行業務所需之資料、協助董事及獨立董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會會議之相關事宜等。	無重大差異
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司在公司網站中設置利害關係人專區，提供股東、員工、客戶、供應商、往來銀行及其他債權人等利害關係人順暢之溝通管道，並可透過發言人了解公司營運狀況。	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	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委任凱基證券股務代理部辦理股東會相關事務。	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？	V		本公司已架設公司網站並依規定於公開資訊觀測站揭露相關資訊。	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）？	V		本公司指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，並落實發言人制度。	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？		V	研議中。	屬公司治理鼓勵項目，研議規劃中。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	V		1. 員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利：詳附表四。 2. 董事進修之情形：積極推動董事參加相關進修課程，並視實際情形推薦適當課程予董事參考，113 年度董事進修情形，請參閱附表五。 3. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：請參閱本年報第 79-81 頁。 4. 客戶政策之執行情形：本公司與客戶間均有指定專人做經常性的聯絡，隨時掌握客戶動態，透過良好的溝通及互動，確保雙方最大利益。 5. 公司為董事購買責任保險之情形：本公司已購買董事責任保險。	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	
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。(未列入受評公司者無需填列)進步項目如下：				
1.於股東常會議事錄記載股東提問及公司回覆之重要內容。				
2.於股東常會開會 16 日前上傳以英文揭露之年度財務報告。				
3.董事會定期參考審計品質指標（AQIs）評估簽證會計師獨立性及適任性。				
4.揭露各項員工福利措施、退休制度與其實施情形				
5.揭露過去兩年用水量及廢棄物總重量				
6.制定溫室氣體減量管理政策。				
尚未改善優先加強事項與措施：				
1.每年召開二次法人說明會。				
2.編製「永續報告書」。				
3.揭露過去兩年溫室氣體範疇一及範疇二年排放量。				

附表一：董事會多元化情形

多元化核心項目 董事姓名	性別	經營管理	領導決策	產業知識	財務會計	法律
廖文嘉	男	V	V	V		
曾雪卿	女	V	V	V		
吳秀碧	女	V	V	V	V	
傑世投資有限公司 代表人:余少茵	女	V	V	V	V	
沈楨林	男	V	V	V	V	V
張乃文	男	V	V	V	V	V
馮志卿	男	V	V	V	V	V

附表二：會計師獨立性之評估

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
1.截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事。	是	是
2.與委託人無重大財務利害關係。	是	是
3.避免與委託人有任何不適當關係。	是	是
4.會計師應使其助理人員確守誠實、公正及獨立性。	是	是
5.執業前二年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。	是	是
6.會計師名義不得為他人使用。	是	是
7.未握有本公司及關係企業之股份。	是	是
8.未與本公司及關係企業有金錢借貸之情事。	是	是
9.未與本公司或關係企業有共同投資或分享利益之關係。	是	是
10.未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪給。	是	是
11.未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。	是	是
12.未兼營可能喪失其獨立性之其他事業。	是	是
13.與本公司管理階層人員無配偶、直系血親直系姻親或二親等內旁系血親之關係。	是	是
14.未收取任何與業務有關之佣金。	是	是
15.截至目前為止，未受有處分或損及獨立原則之情事。	是	是

附表三：113 年度公司治理主管進修情形

姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
吳秀碧	113/10/29	社團法人中華公司治理協會	投資人都在想什麼-從 ESG 投融談企業永續轉型	3
	113/10/29	社團法人中華公司治理協會	從 ESG 企業永續發展看上市櫃公司的資安治理策略	3

附表四：有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊項目

有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊項目	已執行情形或規畫情形之具體說明
1.員工權益	
(1)提供員工充分之教育訓練	本公司員工於到職時都必須先接受職前訓練，任職期間施以專長訓練及安全衛生教育，對於業務有特殊專長之所需者，另視情況派遣人員受訓。
(2)提供員工充分反應意見之權利	本公司定期召開勞資會議，由各部門主管聽取勞方之意見，並設置意見箱供員工充分反應意見。
(3)其他(如職業安全衛生管理系統方面經 ISO 45001 或相關機構之認證、提供員工合理之福利與報酬等)	本公司不定期辦理員工從事工作所必要之安全衛生教育、預防災變之訓練及健康檢查等措施。本公司員工除享有合理之薪資外，另視營運績效發放年終獎金，及依公司章程規定發給員工酬勞，另外本公司設置職工福利委員會辦理員工福利業務，以提供員工合理之福利與報酬。
2.僱員關懷	
(1)確保工作環境之安全	本公司依照勞工安全衛生法令及消防法規之規定辦理員工安全及消防業務檢查，再呈報主管機關，另不定期辦理勞工安全教育。
(2)其他（如重視勞工身心發展及家庭生活等）	本公司對於員工之身心發展及家庭生活非常重視，遇有婚喪喜慶由主管親自前往慶賀或致意，如逢變故必定慰問及協助，此外公司及職工福利委員會舉辦旅遊及防止過勞之親子活動等皆鼓勵眷屬參與。
3.投資者關係	
(1)提高營運透明度	本公司依上市有價證券發行人應辦業務事項一覽表及臺灣證券交易所股份有限公司對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序有關資訊公開規定辦理，即時提供各項訊息予投資人。遇有重大事件得立即召開記者會公開說明。
(2)重視公司治理	本公司設置獨立董事三名，並由三名獨立董事擔任審計委員會及薪酬委員會成員，重要議案均必須經由功能性委員會及董事會決議方能執行。董事每年都必須接受 6 小時之課程。制定與落實各項內控內稽制度，本公司遵循「上市上櫃公司治理實務守則」之規定，強化董事之職責，保障股東權益，指定公司治理人員及主管。
(3)其他	本公司設有發言人與代理發言人，作為公司與投資人及利害關係人溝通之管道。
4.供應商關係	
(1)重視採購價格之合理性	本著生命共同體之合作精神及互信互惠前提，維護雙方應有之權益，交易條件均經雙方溝通與協調決定。
(2)其他	與供應商保持密切聯繫，肯定供應商的支持並期盼更緊密之合作，締造佳績。
5.與利害關係人之權益	
(1)尊重智慧財產權	本公司之電腦軟體均經合法授權使用。
(2)重視與顧客之關係（如保護消費者權益、重視產品品質、安全性及創新、重視並立即處理客訴、提供完整產品資訊等）	本公司產品於銷貨前均依照個別客戶的要求檢測各項功能，確保符合客戶品質要求，並不斷投入研究發展，力求產品安全性與節能之提升，且於內部控制制度中就客訴案件之處理及售後服務予以規範，以最快速方式了解與解決客戶提出之問題，重視消費者權益。另遵守與客戶之間的合約，包含相關之保密協定及廉潔條款。本公司視不同狀況，責成專職單位與顧客溝通，並於公司網站上設有業務部門之聯絡資訊。
(3)遵守法令規範	本公司責成專人隨時注意法令增修及釋例等有關訊息，有關勞工、財經之法令增修資訊都必須由有關部門蒐集宣導及辦理教育訓練。
(4)其他(如於公司網站揭露社會責任政策之執行情形等)	本公司已訂定永續發展實務守則，已於公司網站中揭露永續發展政策之執行情形。

附表五：113 年度董事進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	廖文嘉	113/10/29	社團法人中華公司治理協會	從 ESG 企業永續發展看上市櫃公司的資安治理策略	3
				投資人都在想什麼-從 ESG 投融談企業永續轉型	3
董事	曾雪卿	113/10/29	社團法人中華公司治理協會	從 ESG 企業永續發展看上市櫃公司的資安治理策略	3
				投資人都在想什麼-從 ESG 投融談企業永續轉型	3
董事	吳秀碧	113/10/29	社團法人中華公司治理協會	從 ESG 企業永續發展看上市櫃公司的資安治理策略	3
				投資人都在想什麼-從 ESG 投融談企業永續轉型	3
法人董事	傑世投資有限公司 代表人:余少茵	113/10/29	社團法人中華公司治理協會	從 ESG 企業永續發展看上市櫃公司的資安治理策略	3
				投資人都在想什麼-從 ESG 投融談企業永續轉型	3
獨立董事	沈楨林	113/10/29	社團法人中華公司治理協會	從 ESG 企業永續發展看上市櫃公司的資安治理策略	3
				投資人都在想什麼-從 ESG 投融談企業永續轉型	3
獨立董事	張乃文	113/10/29	社團法人中華公司治理協會	從 ESG 企業永續發展看上市櫃公司的資安治理策略	3
				投資人都在想什麼-從 ESG 投融談企業永續轉型	3
獨立董事	馮志卿	113/10/29	社團法人中華公司治理協會	從 ESG 企業永續發展看上市櫃公司的資安治理策略	3
				投資人都在想什麼-從 ESG 投融談企業永續轉型	3

(四)公司如有設置薪酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成及運作情形：

本公司未設有提名委員會，有關薪資報酬委員會資訊詳如後續說明：

1.薪資報酬委員會成員資料

身分別 \ 姓名 \ 條件		專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司薪資 報酬委員 會成員家 數
獨立董事 (召集人)	張乃文	1.張乃文先生畢業於中原大學會計系碩士，曾任職於長園科技實業股份有限公司財務經理，目前為信彰聯合會計師事務所執業會計師及兼任翔耀實業股份有限公司獨立董事，具有經營管理、領導決策、產業知識、財務會計、法律及公司業務所需之豐富實務經驗。 2.另參閱第4頁董事資料相關內容。	已取得獨立董事聲明書及資格條件檢查表確認其獨立性。	1
獨立董事	沈楨林	1.沈楨林先生畢業於國立中興大學經濟學碩士，曾任職於臺灣積體電路(股)公司財務副處長及康聯控股有限公司獨立董事，目前兼任譜端科技(股)公司獨立董事，具有經營管理、領導決策、產業知識、財務會計、法律及公司業務所需之豐富實務經驗。 2.另參閱第4頁董事資料相關內容。	已取得獨立董事聲明書及資格條件檢查表確認其獨立性。	1
獨立董事	馮志卿	1.馮志卿先生畢業於國立台灣大學會計碩士，曾任職於勤業眾信聯合會計師事務所協理，具內部稽核師及企業評價師之資格，現為元實會計師事務所執業會計師，具有經營管理、領導決策、產業知識、財務會計、法律及公司業務所需之豐富實務經驗。 2.另參閱第4頁董事項下資料相關內容。	已取得獨立董事聲明書及資格條件檢查表確認其獨立性。	0

2.薪資報酬委員會運作情形資訊

- (1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。
- (2) 本屆委員任期：111 年 05 月 31 日至 114 年 05 月 30 日，113 年度薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	張乃文	2	0	100	無
委員	沈楨林	2	0	100	無
委員	馮志卿	2	0	100	無
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，113 年薪酬委員會工作重點及運作情形詳附表一。 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。					

附表一：113 年薪酬委員會工作重點及運作情形

薪資報酬 委員會	議案內容及決議結果
第四屆 113 年第一次 (113/1/25)	1.112 年度事欣集團經理人年終獎金案
	決議結果： 主席徵詢全體出席委員，一致通過交付董事會決議。
	公司對薪資報酬委員會意見之處理： 全體出席董事同意通過。
第四屆 113 年第二次 (113/3/13)	1.112 年度員工酬勞及董監酬勞分配案
	2.112 年度董事成員考核自評案
	決議結果： 主席徵詢全體出席委員，一致通過交付董事會決議。
	公司對薪資報酬委員會意見之處理： 全體出席董事同意通過。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		本公司設有永續策略發展小組負責實踐本公司永續發展目標，並強化永續治理等工作，由永續長擔任召集人，負責永續發展相關之：1.制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等；2.檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效；3.督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書；4.督導本公司永續發展守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行。113 年度執行情形(附表一)提報 113 年 5 月 13 日董事會報告。 本公司由永續長負責推行各項計畫，編組任務涵蓋「環境小組」、「社會小組」及「治理及揭露小組」，以跨部門小組執行各項編組之業務、彙整執行計畫或其他永續相關事務，並向永續策略發展小組及董事會呈報永續發展之執行情形，董事會聽取相關報告（包含 ESG 報告），指示經營階層須提擬公司策略，並評估這些策略成功的可能性，定期檢視策略的進展及相應之調整。	無重大差異。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		本公司就永續發展重大性原則，進行重要議題之相關風險評估，並依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略，詳附表二。	無重大差異。
三、環境議題				
(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		本公司遵循相關法令及所處產業特性作相應之環境管理制度及規章建置。	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？	V		公司產品致力於節能減碳之設計，力求減少廢品之產生並提升廢品之回收再利用率。	無重大差異。
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		本公司已陸續進行討論氣候變遷對本公司之潛在風險與機會，並採取因應措施，公佈於公司網站。	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，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		本公司設定溫室氣體排放量、減少用水及廢棄物目標較上一年減少 1~2%，自我盤查最近 2 年度年二氧化碳排放量，113 年自我盤查後統計之排放量約 16.17 公噸，較 112 年減少約 5.6%，達成目標；用水量：113 年 19.7 公噸，較 112 年減少 23%，達設定目標；廢棄物總量：台灣為集團營運管理中心，為辦公區，故未產生廢棄物。 另本公司已依所處產業特性，對所有製造過程中因環境所造成的衝擊均納入考量，制定各項因應策略。在「環境保護暨管理作業辦法」中制定溫室氣體、用水及廢棄物減量策略以期能對環境生態衝擊降到最低。	無重大差異。
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		本公司參考國際人權公約，依據〈聯合國世界人權宣言〉中針對人權議題進行風險評估，納入外部期待與利害關係人溝通，辨識重要人權議題，制定本公司人權政策。此外，本公司依據「勞動基準法」、「性別工作平等法」、「勞工退休金條例」、「勞工請假規則」、「職工安全衛生法」、「勞工保險條例」、「就業服務法」及相關法規制訂「工作規則」。	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？	V		本公司訂有工作規則及相關人事管理規章，內容涵蓋本公司聘僱勞工之基本工資、工時、休假、退休金給付、勞健保給付、職業災害補償等均符合勞動基準法相關規定。公司每年視經營成果並按員工對公司的貢獻度、績效表現等發給年終獎金。公司定期視營運狀況，並參考物價指數，針對表現優異之員工給予薪資調整。此外，本公司於公司章程中訂定員工酬勞政策，依每年度公司營運成果，配發現金或股票。另外，本公司設立職工福利委員會，透過員工選舉產生之福利委員會運作並辦理各項福利活動，其他員工福利措施及退休制度詳第 71-72 頁。	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？	V		本公司依照勞工安全衛生法令及消防法規之規定辦理勞工安全及消防業務，設備及設施都每月一次點檢、接受安全檢查。每年實施防火、防災、急救等預防及災變之演練，113 年舉辦消防演練一次。 本公司提供員工安全與健康之工作環境，113 年每月實施環境安全衛生檢測，包含設備及工作環境，並每季舉辦員工安全衛生教育訓練。	無重大差異。
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		本公司各部門均制定教育訓練計畫，包含工作技能檢定，其結果作為職涯發展之依據。	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	
(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？	V		為提升客戶服務的滿意度，本公司訂有「客訴處理程序」，建立以客戶為導向的回饋系統，綜合評估客戶對本公司產品或服務的滿意度，以了解客戶的需求與期望。	無重大差異。
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		本公司訂有「供應商管理作業」要求供應商遵守永續發展責任承諾事項，內含環保、職業安全衛生或勞動人權等議題。該管理作業亦包括供應商考核機制，其中主要供應商年度考核之<供應商環保及職安自評表>列為評分要項，年度考核依成績進行分類，分數不及格者依規定辦理。	無重大差異。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		V	研議中。	尚無編製永續報告書需要，將視法規研議適用。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已訂定永續發展實務守則，目前均依相關規範執行及運作，與「上市上櫃公司永續發展實務守則」無重大差異。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：請參閱附表一。				

附表一：推動永續發展情形

社會責任項目	已執行情形或規劃情形之具體說明
環保	1. 積極提倡環保愛護環境，由管理部負責推動環保事宜，並遵行環保相關法令，倡導節約用電，將所有白熾燈泡改為省電燈泡，訂定照明計畫區分日間及夜間，節省不必要的照明。 2. 本公司響應政府政策，並致力達成 ESG 永續發展為目標，執行管制使用空調，節省不必要之電源支出。執行廢棄紙張、宣導及減少使用免洗餐具，並持續進行垃圾減量及分類作業，為環保盡一份心力。
社會貢獻及服務	1. 公司位於桃園市中壢區，公司聘任人才主要以居住公司附近為主要考量，目前絕大部份員工來自公司所在地鄰近區域鄉鎮市，為當地創造更多就業機會。 2. 不定期響應各界發起之公益活動，捐款或物資給慈善機構，每年定期捐款予桃園康復之友協會、名儕醫學文教基金會及桃園企業聯合會等團體，113 年合計捐贈金額為新台幣 50 萬元。
客戶/消費者權益	公司設有專職人員服務客戶。
人權	1. 本公司與受雇者之關係遵循勞基法等勞工相關法令之規定，訂有「工作規則」，定期召開勞資會議。 2. 新進同仁於報到後進行新人教育訓練，讓新進同仁了解現行工作規範保障員工權利。本公司依照員工之工作需求及職涯規劃，給予管理訓練、專業技術及自我發展等各項訓練課程，以提供員工充分之教育訓練。 3. 本公司於招募員工時完全視其品格、專長是否符合所需，而不論其性別、年齡、族群…等。對於殘障者等弱勢者都克盡照顧之責，維護所有人的權益，並遵循防治性騷擾等法規，盡所有可能之注意，以確保員工免於騷擾及歧視。 4. 注重環境衛生並重視綠化造景，提供給員工安全及舒適之工作環境。 5. 113 年舉辦家庭日九斗村休閒農場 1 日烤肉活動，圓滿落幕。 6. 113 年補助員工自助旅遊，鼓勵員工紓解平日上班工作壓力，適時放鬆心情。
安全衛生	本公司已依勞工安全衛生法令規定之事項進行監督及管理作業，使同仁認識安全衛生之重要性，明瞭工作場所之環境概況、職業災害危害因素、勞工安全衛生有關法令規定，及各種安全衛生防護具之正確使用要領，藉以預防職業災害之發生，確保勞工安全與健康。

附表二：風險管理政策或策略

重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略
環境	環境保護及生態保育	本公司致力於環境保護，響應綠色與清潔生產，有效降低了污染的排放與對環境所造成的衝擊；同時每年都會訂定執行的計劃和方案，並定時追蹤和檢討各項目標的進度，以確保目標的達成。
社會	職業安全	本公司每日進行各項工安巡檢核作業，落實職業安全衛生管理系統；其次，每年定期舉行消防演練和工安教育訓練，培養員工緊急應變和自我安全管理的能力。
	產品安全	本公司產品遵守政府各項產品及服務法令規範，無任何危害物質。並經由嚴謹的品質系統管理，提供客戶穩定的產品品質，同時為確保客戶服務品質，提昇客戶滿意度，設立客戶服務專線及溝通管道，每年定期主動進行客戶服務滿意度調查，加強和客戶之間的合作關係，藉由和客戶互利共榮的關係，成為企業永續發展的基石。
公司治理	社會經濟與法令遵循	透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。
	強化董事職能	為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。
	資通安全	建立安全及正常運作之作業環境，確保本公司電腦資料、系統設備及網路安全，以保障本公司業務永續經營運作，包括本公司人員安全管理及教育訓練、電腦設備安全管理、資料安全管理、網路安全管理、網路存取安全控制、系統與網路入侵之處理、實體環境安全管理等工作項目。
	智慧財產安全	本公司理解智慧財產安全保護之重要性，對於公司日常營運資訊將逐步研議營業秘密管理相關措施，以保障公司營業機密。

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。 2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	本公司董事會為氣候相關議題的最高治理單位，負責監督與管理氣候相關風險與機會。為深化本公司在環境、社會及公司治理(ESG)等各面向之績效，並落實永續經營之核心理念，本公司預計成立「永續策略發展部門」，負責推動相關作業，該部門由永續長擔任主任委員，各單位主管擔任委員，負責永續發展政策、制度、相關管理方針，規劃並執行具體行動方案，定期向董事會報告運作成效及執行情形，確保策略落地及效益展現，進一步支持公司實現長期永續發展目標。 短期：可能遇到如颱風、水災、旱災等極端氣候存在營運中斷之風險，此外，原物料成本上漲、政府徵收碳稅或能源相關稅費亦可能導致營運成本增加。為應對上述挑戰，本公司將強化各項防災設施建置、使用低碳能源、採更具效率的生產配銷、運輸方式因應，以有效降低風險影響。 中期：可能面臨客戶要求綠色生產需求增加，需透過開發低碳原物料之取得管道，以降低成本，同時滿足客戶需求與市場趨。 長期：可能面臨限水措施、氣候暖化引發的用電需求增加等挑戰，這將進一步影響供應商準時交貨能力，進而導致產能下降及基礎設施成本上升。為降低風險衝擊，本公司計畫提升整體災害應變能力，推動綠色採購政策，並積極開發多元替代能源，確保營運穩定性與永續發展目標的實現。

項目	執行情形
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。 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。 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。 6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。 7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。 8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。 9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於(1)及(2))。	面臨異常氣候之風險，天然災損如颱風、水災、旱災等極端氣候存在營運中斷之風險。對財務之影響為：營收損失、成本增加。 關於氣候相關轉型行動如：(1)減碳政策與法規因應之風險。(2)企業碳足跡及溫室氣體排放量之管制。(3)採購時必須對於供應鏈是否符合相關政策與法規需進行評估作業。對財務之影響為：成本增加。 本公司尚未採用內部碳定價。 本公司尚未採用氣候變遷之情境分析。 本公司尚未因應管理氣候相關風險而提出轉型計畫。 研議中。 研議中。 詳如(1)、(2)說明。

(1)最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

①溫室氣體盤查資訊

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

本公司基本資料 ☐ 資本額 100 億元以上公司、鋼鐵業、水泥業 ☐ 資本額 50 億元以上未達 100 億元之公司 ☒ 資本額未達 50 億元之公司	依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露 ☐ 母公司個體盤查 ☐ 合併財務報告子公司盤查 ☐ 母公司個體確信 ☐ 合併財務報告子公司確信 ☒ 本公司尚未達到應揭露的標準
--	---

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

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

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

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

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。

不適用。(本公司尚未完成溫室氣體盤查，故尚未有經第三方機構確信之需要)

(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。

溫室氣體減量目標與策略

減量基準年：本公司尚未完成溫室氣體盤查，因此暫不設定溫室氣體減量基準年。

減量目標：預計暫定每年溫室氣體排放量較上一年度減少 1-2% 的目標。

減量策略：持續開發節能、減廢及高效率設備，結合永續經營策略，全面降低碳足跡。

具體行動計畫：

1.交通工具：逐步汰換舊公務車，採購電動或油電混合車輛。

2.節能政策：

2-1 推行節能節水政策，採用帶有綠能標章的電氣設備。

2-2 規範空調溫度及使用時段，降低能源浪費。

3.照明設備升級：持續將耗電率高的日光燈改換為 T5 燈具 或 LED 燈具。

4.綠能材料研發：積極尋找並引進新型綠能材料或能源使用機會。

5.供應鏈優化：包裝材料循環再利用，供應商包裝盒、木箱等退回重複使用。

減量目標達成情形：研議統計中。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

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

(六)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？	V		本公司訂有「誠信經營守則」及「道德行為準則」，業經董事會核准，並公布於公司內部規章及公司網站中，董事會與高階管理階層承諾落實。	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？	V		本公司訂有「誠信經營守則」及「道德行為準則」，每年一次進行不誠信行為風險評估，對於行賄及收賄、提供非法政治獻金、不當慈善捐贈或贊助...等影響營業活動之不誠信行為制定防範措施，向董事及員工宣告。	無重大差異
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V		本公司為防範任何不誠信行為，訂有「誠信經營守則」及「道德行為準則」之規範；違規之懲戒依工作規則所訂之「獎懲」作業執行；申訴管道依「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」至公司網站「利害關係人專區」中申訴，每年一次定期檢討落實情形及執行狀況。	無重大差異
二、落實誠信經營				
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	V		目前與廠商交易前，承辦單位均會審閱過去之交易紀錄並上網搜尋該企業之資料，確認廠商是否有不誠信行為之紀錄，取得誠信經營承諾書。	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？	V		於董事長室下設置誠信經營小組，由董事長擔任召集人，本小組工作職掌為確保誠信經營守則之落實，每年一次向董事會報告誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形。	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	
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		本公司制定防止利益衝突政策於「道德行為準則」中，並提供員工於懷疑或發現有違反法令規章或「道德行為準則」之行為時，向經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報。另外，本公司在網站設置舉報系統，提供員工及相關人員舉報任何不正當的從業行為，並由董事長親自處理。	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？	V		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，並由稽核室依不誠信行為風險之評估結果編製年度稽核計畫，查核前項制度之遵循情形。	無重大差異
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		113 年舉辦與誠信經營議題相關之內、外部教育訓練，共 33 人次，合計 49.5 小時。	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？	V		本公司已制定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，明訂檢舉、獎勵制度及檢舉管道，公司所有接獲檢舉案件由董事長室專責處理。	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？	V		本公司「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」規範受理檢舉、保密、審查、申訴、記錄及資訊揭露等機制，並於公司網站設置舉報信箱，提供員工及其他利害關係人申訴管道，調查完成後應採取之後續措施如下： 檢舉案件經查證屬實且情節重大者，除依法令或公司相關規定處理外，將於公開資訊觀測站揭露之，同時提供檢舉人適當之獎勵。	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	
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		本公司「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」規範，受理檢舉案件對檢舉人負有保密之責，以妥善保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置。 綜上，113 年度依規定執行，並無接獲檢舉或有重大違規情事。 無重大差異
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		已於公司網站及公開資訊觀測站揭露「誠信經營守則」、「道德行為準則」及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，並在公司網站中建立「企業誠信經營專區」揭露推動成效。 於 113 年無任何不誠信行為及無發生任何檢舉事件。 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：無重大差異。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形） 本公司於 104 年 3 月 17 日董事會決議通過修訂「誠信經營守則」。 本公司於 104 年 3 月 17 日董事會決議通過訂定「道德行為準則」。 本公司於 105 年 8 月 15 日核准訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」。			

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：

1. 本公司於公司網站設有「投資人專區」可供查詢。

2. 113 年度經理人進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	廖文嘉	113/10/29	社團法人中華公司治理協會	從 ESG 企業永續發展看上市櫃公司的資安治理策略	3
		113/10/29	社團法人中華公司治理協會	投資人都在想什麼-從 ESG 投融談企業永續轉型	3
副總經理暨財務長	吳秀碧	113/10/29	社團法人中華公司治理協會	從 ESG 企業永續發展看上市櫃公司的資安治理策略	3
		113/10/29	社團法人中華公司治理協會	投資人都在想什麼-從 ESG 投融談企業永續轉型	3
		113/11/15	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12
財務部經理	李神龍	113/04/15	財團法人台灣金融研究院	公司治理論壇第 64 期	3
		113/10/29	社團法人中華公司治理協會	投資人都在想什麼-從 ESG 投融談企業永續轉型	3
		113/10/29	社團法人中華公司治理協會	從 ESG 企業永續發展看上市櫃公司的資安治理策略	3
稽核主管	蔡姝驊	113/10/17	中華民國內部稽核協會	企業執行「ESG」與「內稽內控整合」應用與範例	6
		113/11/20	中華民國內部稽核協會	內稽人員的新挑戰—永續資訊揭露和管理政策及相關稽核要點之解析	6

(八) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制制度聲明書：請參閱第 89 頁。
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：不適用。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1. 113 年股東會重要決議及執行情形：

開會日期	重要決議事項及執行情形
113/5/31	1. 承認 112 年度營業報告書及財務報表案。 2. 承認 112 年度盈餘分配案。 執行情形：112 年度盈餘分配，現金股利 39,351,562 元，即每股 0.4 元，已於 113 年 8 月 21 日發放。 3. 完成通過董事補選案。 執行情形：於 113 年股東會後公告當選名單。

2. 113 年度及截至年報刊印日止董事會重要決議事項：

開會日期	重要決議事項	證券交易法第 14 條之 3 所列事項	獨立董事持反對或保留意見
113/1/25	1. 112 年集團經理人年終獎金案。	—	無
113/3/13	1. 112 年度營業報告書暨財務報表案。	—	無
	2. 113 年度簽證會計師聘任案。	V	無
	3. 112 年度「內部控制聲明書」案。	V	無
	4. PARPRO TECHNOLOGIES 資金貸與 AP PARPRO 案。	V	無
	5. 本公司資金貸與 AP PARPRO 案。	V	無
	6. 可轉換公司債換發新股案。	—	無
	7. 修訂內部重大資訊處理作業程序部份條文案。	V	無
	8. 銀行額度授信案。	—	無
	9. 113 年股東常會召集案。	—	無
	10. 112 年度員工酬勞及董監酬勞分配案。	—	無
	11. 112 年度董事會、董事成員及功能性委員會自評案。	—	無
	12. 112 年度盈餘分配案。	—	無
	13. 提名本公司董事候選人案。	—	無
113/5/9	1. 113 年第 1 季合併財務報告案。	—	無
	2. 銀行額度授信案。	—	無
113/8/13	1. 113 年上半年度財務報告案。	—	無
	2. PARPRO TECHNOLOGIES 資金貸與 AP PARPRO 案。	V	無
	3. 銀行額度授信案。	—	無
113/11/12	1. 113 年第 3 季財務報告案。	—	無
	2. 114 年度稽核計畫案。	V	無
	3. PARPRO NEVADA 資金貸與 AP PARPRO 案。	V	無
	4. PARPRO TECHNOLOGIES 資金貸與 PARPRO NEVADA 案。	V	無
	5. 訂定「永續資訊管理作業」。	V	無
	6. 世德減資增資案。	V	無
	7. 世德修正公司章程部份條文案。	V	無

開會日期	重要決議事項	證券交易法 第 14 條之 3 所列事項	獨立董事 持反對或 保留意見
113/12/13	1. 114 年預算案。	—	無
	2. 銀行額度授信案。	—	無
114/1/14	1. 113 年集團(國內外)經理人年終獎金案。	—	無
	2. 北美財務總監聘任案。	—	無
114/3/11	1. 113 年營業報告書暨財務報表案。	—	無
	2. 114 年度簽證會計師聘任案。	V	無
	3. 113 年度「內部控制聲明書」案。	V	無
	4. PARPRO HOLDINGS 資金貸與 AP PARPRO 案。	V	無
	5. 可轉換公司債換發新股案。	—	無
	6. 修正公司章程部分條文案。	V	無
	7. 修正董事會議事運作之管理辦法、董事會 議事規範部份條文案。	V	無
	8. 擬辦理發行國內第五次無擔保轉換公司 債。	V	無
	9. 銀行額度授信案。	—	無
	10. 提名本公司董事(含獨立董事)候選人案。	—	無
	11. 解除新選任董事(含獨立董事)及其代表人 之競業禁止限制案。	—	無
	12. 114 年股東常會召集案。	—	無
	13. 113 年度盈餘分配案。	—	無
	14. 113 年度員工酬勞及董監酬勞分配案。	—	無
	15. 113 年度董事會、董事成員及功能性委員 會自評案。	—	無

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

四、簽證會計師公費資訊

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 (註)	合計	備 註
勤業眾信聯合 會計師事務所	陳培德	113.01.01~113.12.31	4,800	411	5,211	註
	陳俊宏					

註：非審計公費服務內容包括：非擔任主管職務之全時員工薪資複核、財報審查服務、對美國子公司增資之投審會核備服務、海外子公司內控諮詢及查核服務等。

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

五、更換會計師資訊：無此情事。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年曾任職於簽證會計師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事務所或其關係企業之期間。所稱簽證會計師事務所之關係企業，係指簽證會計師事務所之會計師持股超過百分之五十或取得過半數董事席次者，或簽證會計師事務所對外發布或刊印之資料中列為關係企業之公司或機構：無

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：

(一) 股權變動情形

職 稱	姓 名	113 年度		114 年 4 月 30 日止	
		持有股數 增（減）數	質押股數 增（減）數	持有股數 增（減）數	質押股數 增（減）數
董事長	廖文嘉	(100,000)	0	0	0
董事	曾雪卿	0	0	0	0
董事暨財務長	吳秀碧	100,000	0	0	0
法人董事	傑世投資有限公司	0	0	0	0
獨立董事	沈楨林	0	0	0	0
獨立董事	張乃文	0	0	0	0
獨立董事	馮志卿	0	0	0	0
總經理	嚴聰前	0	0	(17,000)	0
海外營運總經理	Thomas Sparrvik	0	0	0	0
財務部經理	李神龍	0	0	(8,000)	0
北美財務總監	吳健銘	0	0	0	0

(二) 股權移轉之相對人為本公司關係人者：無此情事。

(三) 股權質押之相對人為本公司關係人者：無此情事。

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

單位：股；114年3月29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財務 會計準則公報第六號關係人 或為配偶、二親等以內之親 屬關係者，其名稱或姓名及 關係		備 註
	股 數	持 股 比 率 (%)	股 數	持 股 比 率 (%)	股 數	持 股 比 率 (%)	名 稱 (或姓名)	關 係	
廖文嘉	7,971,942	7.21	0	0	17,085,879	15.44	運永投資有限公司 傑世投資有限公司 派德投資有限公司	本公司與 運永投資、 傑世投資、 派德投資等 四家公司之 董事長為 同一人。	無
運永投資有限公司	7,500,865	6.78	0	0	0	0	廖文嘉 傑世投資有限公司 派德投資有限公司		無
代表人：廖文嘉	7,971,942	7.21	0	0	17,085,879	15.44	廖文嘉 傑世投資有限公司 派德投資有限公司		無
傑世投資有限公司	5,830,415	5.27	0	0	0	0	廖文嘉 傑世投資有限公司 派德投資有限公司		無
代表人：廖文嘉	7,971,942	7.21	0	0	17,085,879	15.44	廖文嘉 傑世投資有限公司 派德投資有限公司		無
派德投資有限公司	3,754,599	3.39	0	0	0	0	廖文嘉 傑世投資有限公司 派德投資有限公司		無
代表人：廖文嘉	7,971,942	7.21	0	0	17,085,879	15.44	廖文嘉 傑世投資有限公司 派德投資有限公司		無
周凱彬	3,701,000	3.35	0	0	0	0	無	無	無
大通託管 J P 摩根 證券有限公司投資 專戶	1,816,400	1.64	0	0	0	0	無	無	無
恩德科技股份有限公司	1,380,000	1.25	0	0	0	0	無	無	無
匯豐銀行託管高盛 國際公司投資專戶	1,251,000	1.13	0	0	0	0	無	無	無
黃騰儀	1,240,000	1.12	0	0	0	0	無	無	無
胡嘉玲	1,150,000	1.04	0	0	0	0	無	無	無

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

114年3月31日；單位：仟股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數 (仟股)	持股比例	股數 (仟股)	持股比例	股數 (仟股)	持股比例
世德科技股份有限公司	3,000	60%	—	—	3,000	60%
Parpro Holdings Co., Ltd	42	100%	—	—	42	100%
恩德科技股份有限公司	39,904	20.86%	—	—	39,904	20.86%
銳德精密股份有限公司(註)	960	4.73%	—	—	960	4.73%
AP Parpro, Inc.	6	100%	—	—	6	100%
Parpro (Nevada), Inc.	1	100%	—	—	1	100%
Parpro Quality, Inc.	23,500	100%	—	—	23,500	100%
Parpro Technologies, Inc.	13	100%	—	—	13	100%

註：總格精密股份有限公司自 114 年 02 月起更名為銳德精密股份有限公司。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.股本形成

單位：新台幣仟元/仟股

年 月	發 行 價 格	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註			
		股 數	金 額	股 數	金 額	股本來源		以現金以外 之財產抵充 股款者	其 他
90.12	10	3,000	30,000	1,000	10,000	設 立 資 本		—	註 1
92.10	10	3,000	30,000	1,500	15,000	現 金 增 資	5,000 仟元	—	註 2
95.10	10	3,000	30,000	2,000	20,000	現 金 增 資	5,000 仟元	—	註 3
97.10	10	8,000	80,000	3,500	35,000	現 金 增 資 盈 餘 增 資	10,000 仟元 5,000 仟元	—	註 4
98.08	10	8,000	80,000	6,660	66,600	盈 餘 增 資	31,600 仟元	—	註 5
98.10	10	30,000	300,000	15,000	150,000	現 金 增 資	83,400 仟元	—	註 6
99.08	10	30,000	300,000	19,500	195,000	盈 餘 增 資	45,000 仟元	—	註 7
100.09	10	30,000	300,000	21,450	214,500	盈 餘 增 資	19,500 仟元	—	註 8
101.04	10	30,000	300,000	23,950	239,500	現 金 增 資	25,000 仟元	—	註 9
101.08	10	30,000	300,000	25,147	251,475	盈 餘 增 資	11,975 仟元	—	註 10
102.07	10	65,000	650,000	60,354	603,540	盈 餘 增 資	352,065 仟元	—	註 11
102.12	10	100,000	1,000,000	67,899	678,990	現 金 增 資	75,450 仟元	—	註 12
106.01	10	100,000	1,000,000	69,407	694,065	公 司 債 轉 換	15,075 仟元	—	註 13
106.03	10	100,000	1,000,000	70,899	708,990	公 司 債 轉 換	14,925 仟元	—	註 14
106.07	10	100,000	1,000,000	71,857	718,567	公 司 債 轉 換	9,577 仟元	—	註 15
106.07	10	100,000	1,000,000	78,830	788,301	盈 餘 增 資	69,734 仟元	—	註 16
106.12	10	100,000	1,000,000	80,572	805,723	公 司 債 轉 換	17,422 仟元	—	註 17
107.03	10	100,000	1,000,000	81,260	812,596	公 司 債 轉 換	6,873 仟元	—	註 18
107.06	10	100,000	1,000,000	81,954	819,537	公 司 債 轉 換	6,941 仟元	—	註 19
107.10	10	100,000	1,000,000	82,181	821,805	公 司 債 轉 換	2,268 仟元	—	註 20
107.12	10	100,000	1,000,000	82,187	821,875	公 司 債 轉 換	70 仟元	—	註 21
108.07	10	100,000	1,000,000	82,279	822,794	公 司 債 轉 換	919 仟元	—	註 22
108.10	10	100,000	1,000,000	83,074	830,744	公 司 債 轉 換	7,951 仟元	—	註 23
108.12	12	100,000	1,000,000	83,452	834,516	公 司 債 轉 換 庫 藏 股 註 銷	3,772 仟元	—	註 24
111.02	02	120,000	1,200,000	83,352	833,516	庫 藏 股 註 銷	1,000 仟元	—	註 25
111.04	04	120,000	1,200,000	83,354	833,544	公 司 債 轉 換	28 仟元	—	註 26
112.06	06	200,000	2,000,000	88,375	883,754	公 司 債 轉 換	50,210 仟元	—	註 27
112.10	10	200,000	2,000,000	93,874	938,743	公 司 債 轉 換	54,989 仟元	—	註 28
113.01	01	200,000	2,000,000	98,171	981,711	公 司 債 轉 換 庫 藏 股 註 銷	42,968 仟元	—	註 29
113.04	04	200,000	2,000,000	98,379	983,789	公 司 債 轉 換	2,078 仟元	—	註 30
114.04	04	200,000	2,000,000	105,034	1,050,339	公 司 債 轉 換	66,550 仟元	—	註 31

註 1：90.12.27 經(90)中字第 09033279280 號

註 2：92.10.27 經授中字第 09232861870 號

註 3：95.10.03 經授中字第 09532926440 號

註 4：97.10.15 經授中字第 09733261020 號

註 5：98.08.03 經授中字第 09832777800 號

註 6：98.10.28 經授中字第 09833329390 號

註 7：99.08.23 經授中字第 09932490060 號

註 17：106.12.14 經授商字第 10601171020 號

註 18：107.03.15 經授商字第 10701026080 號

註 19：107.06.22 經授商字第 10701067400 號

註 20：107.10.03 經授商字第 10701119640 號

註 21：107.12.26 經授商字第 10701157950 號

註 22：108.07.08 經授商字第 10801071380 號

註 23：108.10.24 經授商字第 10801148670 號

註 8：100.09.06 經授中字第 10032481050 號
 註 9：101.04.18 經授中字第 10131902020 號
 註 10：101.08.27 經授中字第 10132419010 號
 註 11：102.07.17 經授商字第 10201139110 號
 註 12：102.12.18 經授商字第 10201256770 號
 註 13：106.01.04 經授商字第 10501300750 號
 註 14：106.03.09 經授商字第 10601028470 號
 註 15：106.07.13 經授商字第 10601092960 號
 註 16：106.07.25 經授商字第 10601106180 號

註 24：108.12.31 經授商字第 10801181060 號
 註 25：111.02.10 經授商字第 11101014470 號
 註 26：111.04.19 經授商字第 11101058240 號
 註 27：112.10.04 經授商字第 11230190080 號
 註 28：112.10.16 經授商字第 11230182970 號
 註 29：113.01.17 經授商字第 11330006440 號
 註 30：113.04.22 經授商字第 11330052780 號
 註 31：114.04.08 經授商字第 11430048580 號

2.股份種類

單位：股

股份 種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	110,602,900	89,397,100	200,000,000	上市

3.總括申報制度相關資訊：無此情事。

(二)主要股東名單：股權比例達百分之五以上或股權比例占前十名之股東

114 年 3 月 29 日；單位：股

主 要 股 東 名 稱	持 有 股 數	持 股 比 例
廖文嘉	7,971,942	7.21
運永投資有限公司	7,500,865	6.78
傑世投資有限公司	5,830,415	5.27
派德投資有限公司	3,754,599	3.39
周凱彬	3,701,000	3.35
大通託管 J P 摩根證券有限公司投資專戶	1,816,400	1.64
恩德科技股份有限公司	1,380,000	1.25
匯豐銀行託管高盛國際公司投資專戶	1,251,000	1.13
黃騰儀	1,240,000	1.12
胡嘉玲	1,150,000	1.04

(三) 公司股利政策及執行狀況：

1. 股利政策

本公司將考量公司所處環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，於年度決算如有盈餘時，應先提繳稅捐，彌補往年虧損，並提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限，並得依業務需要或規定另提特別盈餘公積，由董事會按下列比例擬具分配案，提請股東會通過後分派之。

股東股利係考量當年度稅後盈餘及前期累積未分配盈餘，其所分配盈餘金額以不低於當年度稅後盈餘百分之十為原則，其中現金股利不得低於現金股利及股票股利合計數之百分之十，但現金股利每股若低於0.1元得改以股票股利發放，惟得視公司未來盈餘及資金狀況，調整其發放比例。公司無盈餘時，不分派股息及紅利。

本公司分派盈餘、法定盈餘公積及資本公積以現金方式為之時，授權董事會以三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之決議分派之，並報告股東會。

2. 本年度擬議股利分派之情形

經本公司114年3月11日董事會決議通過，決議盈餘分派新台幣42,013,554元，每股分派新台幣0.4元，預計提報114年5月27日股東常會報告並依相關規定辦理。

3. 預期股利政策將有重大變動之情形：無。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本次股東常會無擬議之無償配股情事，故不適用。

(五) 員工、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司章程所載，本公司年度如有獲利，應提撥 1% 至 15% 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 5% 為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。

董事分派之酬勞比例，係依其對本公司營運參與之程度及個人績效貢獻做整體評估考量，考量面向包含如公司營運管理能力、財務與業務經營績效指標與綜合管理指標，並衡量其他特殊貢獻或重大負面事件...等，另獨立董事尚每月支領固定報酬。

經理人之酬金包含薪資及獎金，其中薪資則參考同業水準以及職稱、職級、學(經)歷、專業能力與職責等項目來評估，獎金亦係依其目標達成率、獲利率、營運效益、貢獻度等綜合項目整體評估考量。

有關經理人領取員工酬勞及董事酬勞需經薪資報酬委員會審議，再提報董事會決議。

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

本公司估列之員工及董事酬勞係依公司章程規定，以 1% 至 15% 為員工酬勞、不高於 5% 為董事酬勞計算，實際分派金額若與估列數有差異時列入次年度損益。

3. 董事會通過分派酬勞情形

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

本公司依 113 年度獲利及公司章程估列員工酬勞 223,245 元及董事酬勞 111,622 元，業經提報 114 年 3 月 11 日董事會決議通過在案，全數以現金發放，年度認列之費用與董事會通過分派之酬勞金額無差異。

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

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

113 年 3 月 13 日董事會通過員工酬勞及董事酬勞分配案，其中派發員工酬勞為新台幣 1,937,065 元，董事酬勞為新台幣 968,532 元，全數皆以現金分派，實際配發情形與原董事會通過之擬議配發情形無差異。

(六) 買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：

(一) 發行及轉換情形

公司債種類		國內第三次無擔保轉換公司債	國內第四次無擔保轉換公司債
發行(辦理)日期		111 年 3 月 10 日	112 年 05 月 31 日
面 額		新台幣(以下同)100 仟元	新台幣(以下同)100 仟元
發行及交易地點		不適用(非屬海外公司債)	不適用(非屬海外公司債)
發 行 價 格		100.00 元	100.00 元
總 額		500,000 仟元	400,000 仟元
利 率		0%	0%
期 限		5 年期；到期日：116 年 3 月 10 日	5 年期；到期日：117 年 5 月 31 日
保 證 機 構		無	無
受 託 人		彰化商業銀行股份有限公司信託處	彰化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		邱雅文	邱雅文
簽 證 會 計 師		陳培德、陳俊宏	陳培德、陳俊宏
償 還 方 法		到期一次還本	到期一次還本
未償還本金		12,700 仟元	46,900 仟元
贖回或提前清償之條款		詳發行及轉換辦法	詳發行及轉換辦法
限 制 條 款		詳發行及轉換辦法	詳發行及轉換辦法
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	無
	發行及轉換(交換或認股)辦法	詳發行及轉換辦法	詳發行及轉換辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		以目前轉換價格 27.90 元及發行餘額 12,700 仟元計算，對股權稀釋比率約 0.41%。	以目前轉換價格 34.46 元及發行餘額 46,900 仟元計算，對股權稀釋比率約 1.22%。
交換標的委託保管機構名稱		不適用	不適用

公司債種類		國內第五次無擔保轉換公司債(辦理中)
發行(辦理)日期		114 年 04 月 09 日
面 額		新台幣(以下同)100 仟元
發行及交易地點		不適用(非屬海外公司債)
發 行 價 格		100.00 元
總 額		500,000 仟元
利 率		0%
期 限		5 年期
保 證 機 構		無
受 託 人		彰化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
簽 證 律 師		邱雅文
簽 證 會 計 師		陳培德、陳俊宏
償 還 方 法		到期一次還本
未償還本金		500,000 仟元
贖回或提前清償之條款		詳發行及轉換辦法
限 制 條 款		詳發行及轉換辦法
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		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	詳發行及轉換辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		不適用
交換標的委託保管機構名稱		不適用

(二) 轉換公司債資料

公司債種類		國內第三次無擔保轉換公司債			
項 目	年 度	111 年	112 年	113 年	截至 114 年 3 月 31 日
	最高	107.00	159.00	131.00	195.00
轉換公司債市價	最低	93.20	100.20	107.80	109.00
	平均	102.81	121.38	113.75	159.92
轉換價格		28.60	28.30	27.90	27.90
發行（辦理）日期 及發行時轉換價格		發行日期：111 年 03 月 10 日 發行時轉換價格：新台幣 29.20 元			
履行轉換義務方式		發行新股			

公司債種類		國內第四次無擔保轉換公司債		
項 目	年 度	112 年	113 年	截至 114 年 3 月 31 日
	最高	127.00	110.00	162.00
轉換公司債市價	最低	100.90	99.55	101.00
	平均	112.34	103.65	133.38
轉換價格		34.90	34.46	34.46
發行（辦理）日期 及發行時轉換價格		發行日期：112 年 05 月 31 日 發行時轉換價格：新台幣 35.30 元		
履行轉換義務方式		發行新股		

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫及執行情形：無

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍：

1. 公司所營業務之主要內容：

本公司目前主要業務為工業用電腦及博奕機台等製造及銷售；同時亦提供安控、通訊用之主機板加工業務，依營利事業登記證所載之營業項目內容如下：

- CC01060 有線通信機械器材製造業。
- CC01070 無線通信機械器材製造業。
- CC01080 電子零組件製造業。
- F401010 國際貿易業。
- F113020 電器批發業。
- F213010 電器零售業。
- F113070 電信器材批發業。
- F213060 電信器材零售業。
- CC01101 電信管制射頻器材製造業。

2. 主要產品之營業比重

單位:新台幣仟元

服務項目 \ 商品產值	113 年度	
	營業額	營業比重(%)
博奕及工業電腦	1,262,073	35%
航太及國防工業	2,311,369	65%
合 計	3,573,442	100%

3. 公司目前之商品(服務)項目

本公司目前主要專精於博奕機台、工業電腦、航太附屬設備及零組件製造、銷售，主要產品項目包括如下：

- (1)博奕機台：博奕板卡、準系統、玩家追蹤系統及機台框體等博奕機台及其零組件。
- (2)工業電腦：各類工業電腦主機板卡及其零組件。
- (3)航太及國防產品：各類線束、電纜訂製、航太及國防工業應用之機箱佈線、各式 PCB 及其組裝等。

4. 計劃開發之新商品(服務)項目

- (1)機構類：開發輕薄型智能系統產品應用之電源框體，主要應用於博奕類及智能系統產品。
- (2)電子類：輕薄型低功率嵌入式電腦與周邊產品之開發，主要應用於博奕類、工業電腦、航太及國防等應用。

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

A. 博奕及工業電腦：

公司主要產品為工業嵌入式主機板與模組、嵌入式電腦系統、嵌入式箱式電腦，應用於智能博奕、智能零售、智能工控、網路安全、智能家居、智能交通與智慧城市等領域。

工業電腦產業經長久以來發展已具有一定的成熟度，其產業架構完整、模組供應鏈充沛，且具有量產管理經驗及少量多樣的能力，目前工業電腦廠商正朝向製造高附加價值的產品，並以提升設計能力及加強研發核心技術為發展重心，加上網際網路的大量應用及電腦數位時代來臨造就新商機、新布局與新市場，而新技術的提升及運用面迅速的擴展，應用領域由單純的工廠自動化擴及各個產業與生活，如安全產品、監控產品、交通控制、商業交易系統、醫療保健設備等，在原應用市場持續發展，而新應用領域不斷擴充下，產品種類趨於多樣化，整體市場規模將持續的擴大成長。

近年來工業電腦產品應用領域持續擴大，包括醫療、航太、通訊、機器人自動化設備、智能電網及物聯網(The Internet of things, IOT)都已開發出應用產品，都將成為國內工業電腦整體產值未來的成長動能。其中以機器人自動化設備、物聯網產品及智能應用方案的範圍廣泛，未來出貨成長性最為看好。

一直以來工業電腦產業的特性為訂單多為客製化、訂單少量多樣的訂單，故 PC 或 EMS 廠不易跨入工業電腦產業，使得保持高度彈性與客製化的工業電腦製造商得以維持利基型工業電腦產品的藍海市場。

根據國際研究顧問機構 Statista 預測全球最終用戶在物聯網解決方案上的支出費用，2021 年為 4,180 億美金，至 2025 年大增至 15,670 億美金。近年物聯網產業的蓬勃多元發展，使得各領域的公司競相投入大筆資源發展發展，其中又以交通、零售、倉儲、醫療、網安、智能方案及製造產業為多。物聯網雖為創新概念，但卻是由自動化產業、電信業、電腦業等三大傳統產業融合而成，本公司及子公司從互動式終端產品出發，聚焦大數據、物聯網及智能應用等產品線發展。

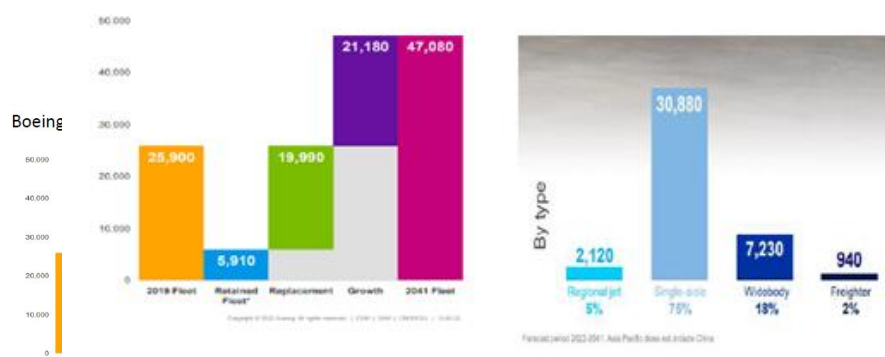
B.航太及國防工業：

隨著 2022 年全球持續鬆綁防疫政策與邊境管制，帶動世界各地民眾對於跨國旅遊的意願迅速提升，促使北美、歐洲等地區的國內與國際航線載客量恢復力道強勁，而根據國際航空運輸協會(IATA)的數據統計，2022 年前 10 個月之全球航空客運量已復甦至 2019 年(疫情前)的 74%，驅使新客機需求回升，波音與空中巴士 2022 年 1~10 月的交機量年增率亦分別達 35%、8%，有效推升我國相關零件製造商的訂單量能，並為本產業銷售值挹注強勁成長動能，而 2022 年 1~10 月本產業銷售值則達 260.03 億元，較 2021 年同期大幅成長 31.58%(詳見下表一)。

隨著(COVID-19)疫情可被控制，各國國境陸續開放，旅遊商務航空客運量迅速復甦，帶動整體航太產業業績回升。另一方面，由於各國政府和航空公司越來越重視減碳議題，燃油效率高的新型飛機可大幅降低航空公司的營運成本，促使各航空公司加速飛機汰舊換新，也帶動航太產業的需求強勁，並朝向快速且穩定的方向發展。

此外依據世界二大飛機製造商波音和空巴對未來 20 年(2022~2041)全球航空業發展預測資訊顯示，包含市場需求及汰舊換新之需求，預估新機需求量分別為 41,170 架及 39,490 架，顯示未來 20 年整體航空產業仍呈現穩定成長的態勢。

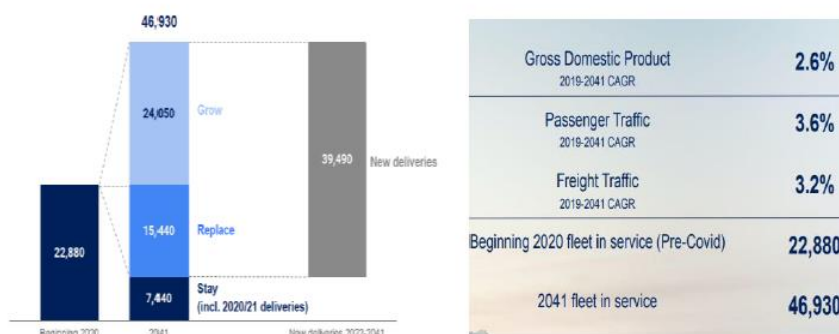
Boeing Forecast: Airlines will need 41,170 new airplanes over 20 years (2022~2041)



資料來源：BOEING 2022 COMMERCIAL MARKET OUTLOOK

資料來源：BOEING 2022 COMMERCIAL MARKET OUTLOOK

Airbus Forecast: Airlines will need 39,490 new airplanes over 20 year (2022~2041)

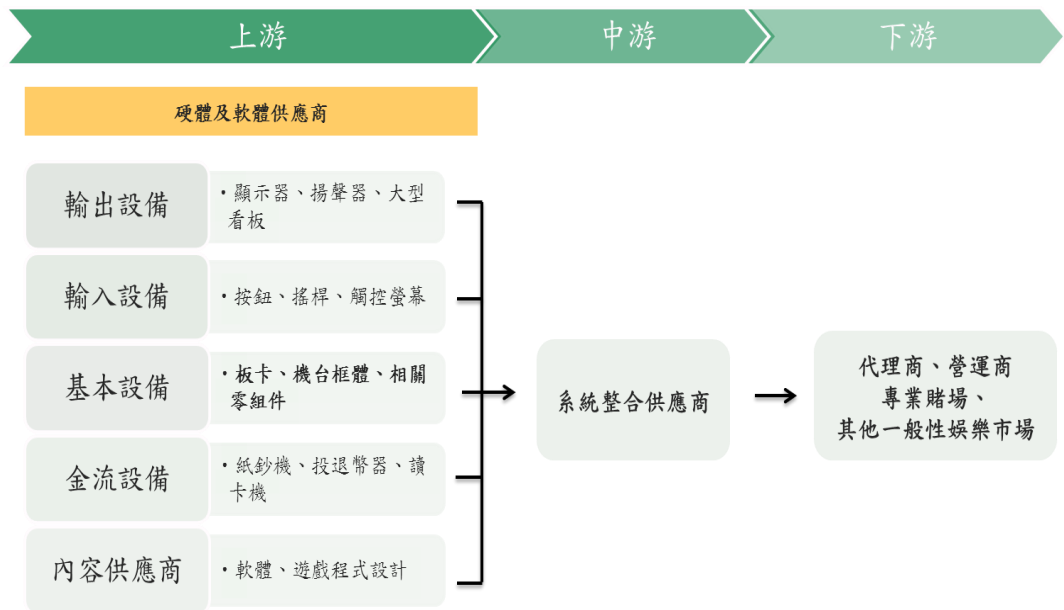


資料來源：AIRBUS Global Market Forecast 2022 - 2041

2. 產業上中下游之關聯性

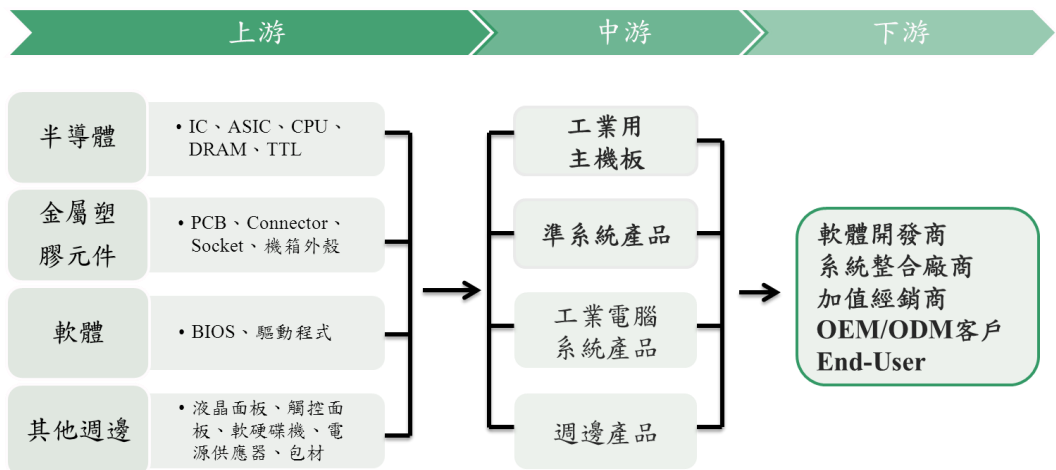
A. 博奕產業：

博奕產業之生態係由賭場或遊樂場等營運商向系統整合廠商(SI)提出博奕機台之採購需求，然因系統整合商主要聚焦於軟體製造面，故有關機台硬體部分則委託上游的主機板或硬體製造商生產，最後再由系統整合商進行軟硬體結合後銷售予下游賭場經營者(詳下圖)，而事欣公司為博奕機台及其相關組件之製造商，係處博奕產業之上游位置。博奕產業之上、中、下游關聯圖列示如下：



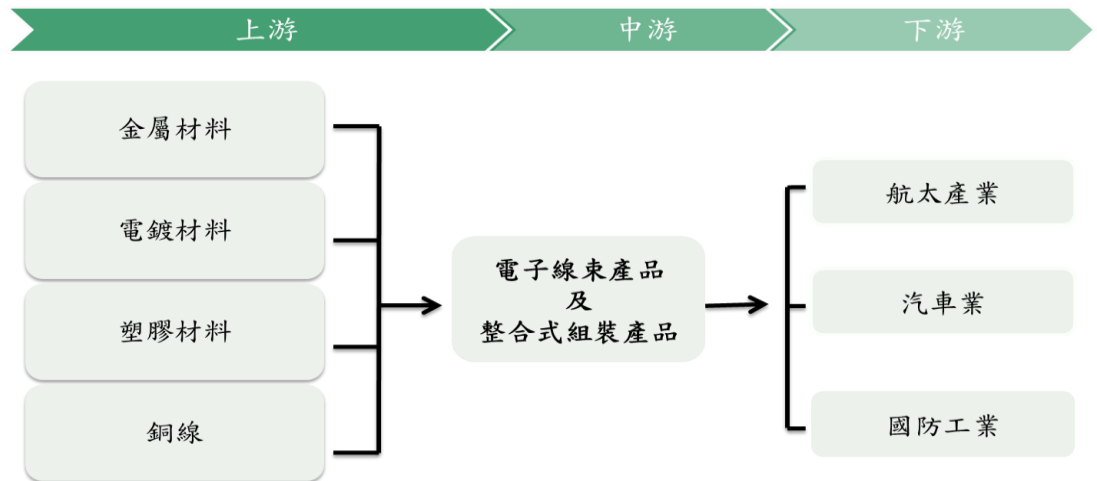
B. 工業電腦產業：

工業電腦產品主要以電腦為中心，其上游零組件供應商提供 IC、CPU、PCB 板、液晶顯示器及機殼等零組件，中游為工業控制卡、單板電腦、嵌入式電腦及準系統產品等，國內工業電腦廠商多位於產業鏈之中游範圍內，而下游銷售部分為因應各市場需求，且因工業電腦產品系統整合度較高，產品應用範圍廣泛，因此工業電腦大多透過系統整合商(SI)或經銷商，開發當地潛在客源，就近提供技術支援，或銷售予相關學術研究單位，供其進行系統整合或測試檢驗。產業之上中下游關聯性可以圖示說明如下：



C. 航太及國防工業：

本公司主要產品為航太用附屬設備及其零組件，其主要產品電子線束係應用於航太設備，為處於產業鏈之中游，其上游為原材料業，主要分為金屬材料、塑膠材料、電鍍材料及銅線四大部分，下游則為各電子線束及整合式組裝成品之應用產品，其應用領域跨及航太、汽車及國防工業等產業。



3. 產品之各種發展趨勢與競爭情形

(1) 博奕產業：

隨著近年來亞洲博奕事業蓬勃崛起，從馬來西亞的雲頂賭場、南韓、新加坡到共產國家的越南皆設有遊戲場(CASINO)便於旅客選擇的地點越來越多，而目前全世界已有140個以上國家用來作為發展或振興觀光市場，以及協助政府平衡預算方法之重要政策工具之一。此外，日本及緬甸、泰國與老撾(寮國)三國交界的金三角地區也正在規劃及興建現代化賭城，以獲取博奕活動所帶來的巨大利益，未來亞太地區可望成為全球最大博奕市場。

例如新加坡政府吸引了馬來西亞雲頂集團與美國金沙集團，分別於當地興建「聖淘沙名勝世界」(Resorts World Sentosa)和「濱海灣金沙綜合娛樂城」(Marina Bay Sands)兩座附設賭場的綜合度假村；澳門則是受惠於中國VIP客群躍居全球最大遊戲場(CASINO)，博奕營收已是美國拉斯維加斯的逾六倍；除前述外，另菲律賓與越南也要以多座大型賭場搶著瓜分亞洲市場。觀光博奕(casino or gaming industry)產業不只是經營博奕，還包括觀光飯店、娛樂業、旅遊業、會議展覽業、航運業、餐飲業等，發展博奕事業將可帶來許多週邊商機，並創造就業機會。

(2) 工業電腦產業：

展望未來，各區域市場積極推動新基礎建設，與工業物聯網、企業數位轉型等領域訂單能見度明朗，有助帶動自動化、5G、AIoT等智慧應用產品出貨，且解封商機持續發酵，亦推升彩票機、自助服務、智慧零售等相關產品出貨表現，以及各企業加速進行產能優化、碳排管理，可望帶動 ESG 商機，加上受缺料影響之遞延訂單陸續出貨，皆將拉抬工業電腦出貨增長。

惟全球仍持續面對通膨、升息，與地緣政治風險等挑戰，國際景氣仍存在或有變動風險將影響客戶下單意願或調整訂單，進而對整體成長力道有所壓抑，但受惠於多數下游應用市場需求增溫，將有助帶動本產業出貨成長。

(3) 航太及國防產業：

國際航空製造業者為因應國際民用航空工業訴求節能減碳、飛行器減重、降低噪音及廢氣排放等環保趨勢，均積極投入綠色製造技術與推出新型省油機種來響應環保。此外，由於新機型的飛機具有較佳燃油效率，有助於大幅降低航空公司的營運成本，因而促使航空業者加速換機需求。同時依據波音和空巴的預測，單走道飛機佔未來二十年新機需求高達75%，已成為未來換機潮之發展主流。

(三) 技術及研發概況

1. 最近年度截至年報刊印日止投入之研發費用：無。

2. 最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

本公司研發以與客戶共同開發及內部製程之提升為主，除接續目前未完成產品及延伸現有系列擴充產品規格外，將持續與客戶針對不同市場區隔及應用領域，開發高附加價值且具市場競爭力的新/舊產品系列，並積極拓展新興需求市場，創新開發多元化的應用領域；此外，本公司隨時注意科技發展情形、產品趨勢、競爭同業對手狀況、銷售市場及材料供應市場供需變化等可能影響研發成功之因素，以確保研發計劃均能符合市場需求且依進度完成。

(四) 長、短期業務發展計畫

本公司自成立以來，即專注於產品之優良品質和穩定性，並積極接觸客戶與市場，隨著客戶擴增與市場之成長，本公司已在客戶評價中成功奠定產品品質及公司形象基礎，逐漸在市場上佔有一席之地。為因應產業發展趨勢及國內外市場競爭，期望藉由下列長、短期發展計劃之實踐以充實公司實力，提昇整體產能與競爭力。

1. 短期業務發展計畫

- ①充分瞭解客戶需求與市場資訊，積極與客戶間溝通產品規格及品質要求，使廠內生產之一致性提高，以提升品質穩定度。
- ②提供客戶便捷迅速之服務，鞏固既有客戶關係，並積極著手新客戶之開發，持續擴大銷售及市場佔有率。
- ③積極與上下游廠商維持良好合作夥伴關係，使合作廠商能充份配合，產品成本更具競爭力，銷售網路更暢通。
- ④深耕博奕、工業電腦、航太及國防等三大領域，分散集中單一產業之風險。
- ⑤加強關鍵零組件、新產品線之研發，如主軸高速化、進給高速化等產品。
- ⑥加強庫存及應收帳款管理，減少資金需求，降低資金成本。

2. 長期業務發展計畫

- ①積極設立其他海外據點，提升售後服務時效與品質、即時技術支援的功能。對尚未開發之國家或地區，積極建立經銷商通路。
- ②培養國際行銷人才，充分掌握國際市場資訊，以達到國際化的目標。
- ③利用資本市場之資金，讓本公司財務及資金運用面對市場競爭時，能有更充分的資源，以獲得公司之持續成長。
- ④透過收購或策略結盟方式，深入上下游供應鏈，積極尋求垂直整合模式，以達有效開拓新的產品及新的業務範疇。
- ⑤加強關鍵零組件、新產品線之研發。
- ⑥發展台灣總公司升級為研究發展、製造與財務控管中心，另可迅速掌握各地市場資訊、新產品設計與技術、及市場策略等訊息，以因應全球經濟詭譎多變的環境，如此管理模式可為未來跨國性企業管理鋪路。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要產品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元

銷售地區 \ 年度	113 年度	
	銷售額	比率(%)
亞 洲	1,302	0.04
歐 洲	5,039	0.14
美 洲	3,567,101	99.82
合 計	3,573,442	100.00

2. 市場佔有率

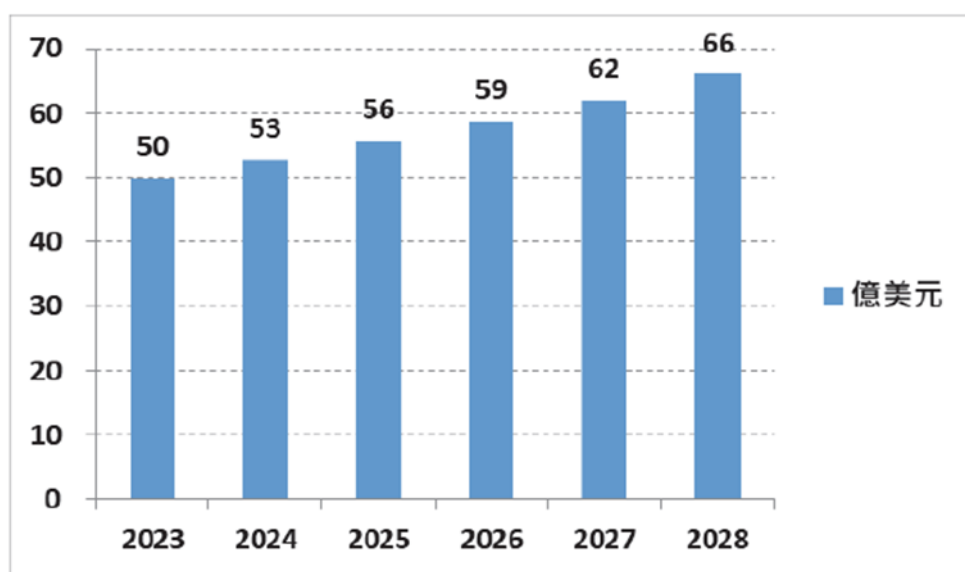
本公司及其子公司所屬博奕、工業電腦及航太產品皆屬少量多樣、客製化程度高的產業，憑藉本公司及其子公司主要經營團隊業於相關產業擁有資歷豐富經驗及憑藉優秀之研發團隊，逐步取得及維繫主要客戶之信賴關係，且不斷推出新產品與開拓新市場，秉持著創新科技、提升客戶滿意度，期能在所屬產業領域中成為世界級的領導廠商。惟因國內目前尚無具有公信力之機關統計數據可供參考，故無法明確得知本公司之市場佔有率，惟未來所屬三個領域產業前景看好，故可預期本公司及其子公司將持續提升在業界之市場地位。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

(1) 博奕及工業電腦

根據國際市調 MarketsandMarkets 統計 2023 年全球工業電腦規模來到 50 億美元，2028 年市場規模將達 66 億美元，過去五年平均增速約 5.5%，成長性溫和，屬長期利基型產業。

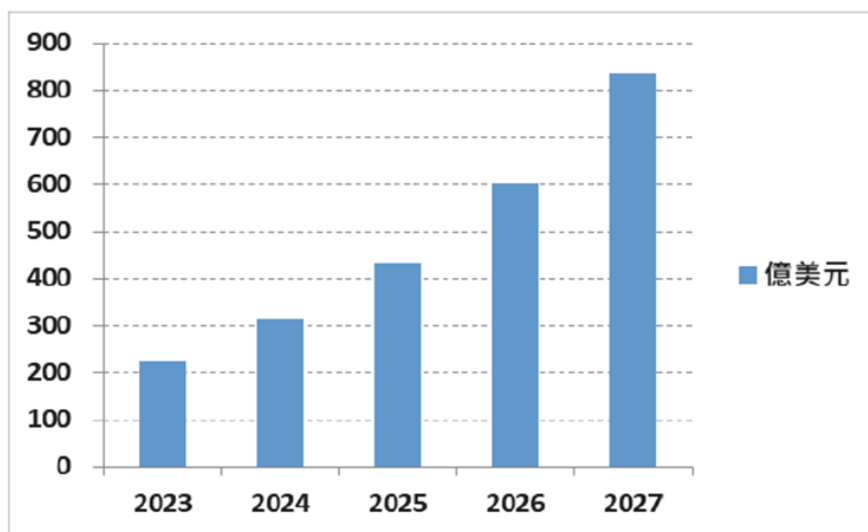
2023-2028 年全球工業電腦市場規模



資料來源：MarketsandMarkets

隨著全球科技脈動發展，根據國際市調 businesswire 統計 2027 年全球 AIoT 市場規模將達 836 億美元。

2023-2027 年全球 AIoT 市場規模



資料來源： businesswire

(2) 航太及國防產業

依據波音公司對未來 20 年(2022~2041 年)全球航空業未來發展預測資訊顯示，未來 20 年全球航空客運量平均年成長率為 3.8%，新機需求量約 41,170 架，需求主力為單走道客機。空巴預估未來 20 年航空客運量平均年成長率為 3.6%，新機總需約 39,490 架，需求主力仍為單走道客機。從二大飛機製造商的預測資料顯示，未來 20 年整體飛機的需求量均呈現穩定成長的趨勢。

4. 競爭利基

- ①產業商機持續看好。
- ②市場定位明確、產品線完整。
- ③計劃性與彈性化生產，掌握市場先機。
- ④堅強的研發實力，產品屢獲肯定。
- ⑤彈性快速且品質穩定的客製化技術。
- ⑥專業的行銷、研發、及製造團隊。
- ⑦以「製程設計與創新、製造與務實、服務與品質第一」，堅守對客戶、供應商、員工、股東及所有利害關係人的承諾。

5. 發展遠景之有利及不利因素與因應對策

(1) 有利因素：

- A. 定位利基型產品市場
- B. 交期迅速且品質穩定
- C. 擁有組織完整的優秀研發、行銷及製造團隊
- D. 產能運用彈性有效率，並具少量多樣之量產能力
- E. 多角化產品經營，營運風險降低
- F. 量身訂做之客戶服務、重視對客戶承諾建立良好合作關係

(2) 不利因素：

- A. 客製化生產屬少量多樣特性，單一產品之生產規模無法與一般大量標準化產品比較，生產成本及零件採購成本相較之下會比較高。

因應對策：

為客戶量身設計具有市場優勢的高附加價值應用產品，並提供技術解決方案，擴大與市面標準產品的差異，避免同業低成本競爭的惡性循環。另透過策略性採購，控制關鍵零組件成本及存貨。

- B. 競爭同業規模愈趨壯大，且有與國際大廠結合或策略聯盟以搶攻市場之趨勢。

因應對策：

加強與客戶的合作往來，除致力於提高良率、縮短交期以滿足客戶要求外，也期能與國際大廠策略聯盟、合作，厚植本公司之競爭力。

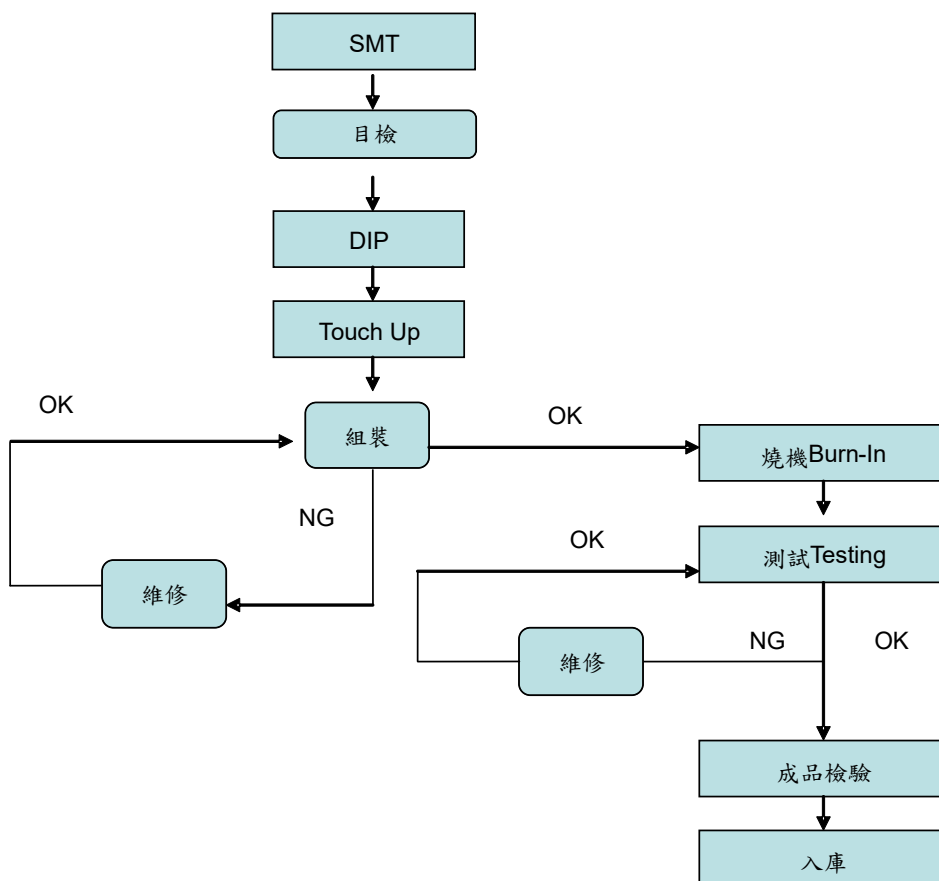
(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

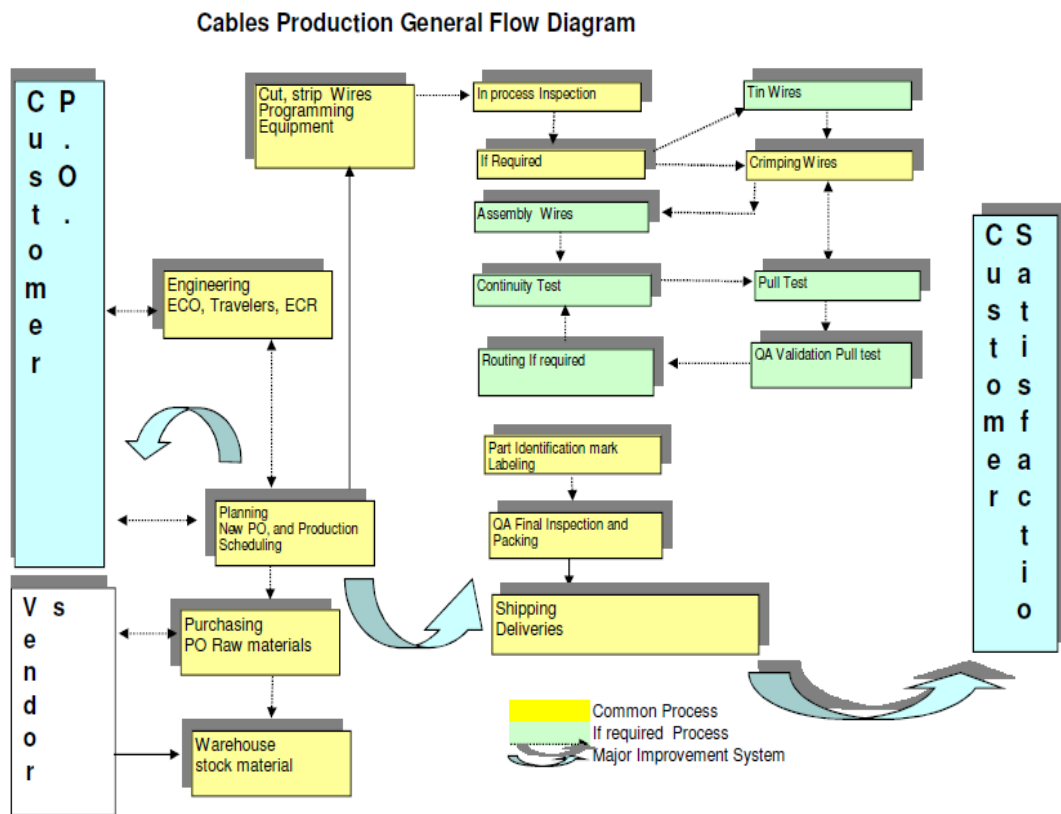
主 要 產 品	重 要 用 途
博 奕 機 台	廣泛應用於國際一線博奕機台(以吃角子老虎機為主)之整機及零件製造，包括單板板卡、準系統、機台及 Player tracking system 等。
工 業 電 腦	包括各類工業電腦主機板卡製造，產品廣泛運用於安控、測試、運輸等工業用途，具穩定度高及環境耐力強之特性。
航太相關產品	包括航太產業中之通訊、控制、訊號傳輸線束之組件製造及銷售。

2. 產製過程

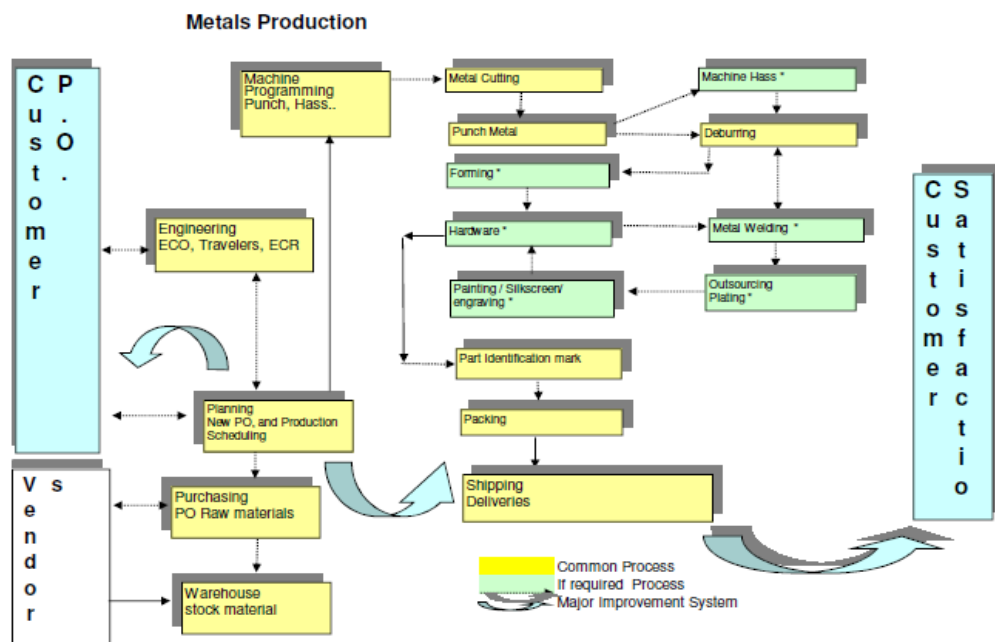
A. 博奕及工業電腦



(a)Electrical



(b)Metals



(三) 主要原料供應狀況

本公司目前主要原物料供應狀況如下：

原料	供應來源	供貨狀況
SSD & DDR	APACER	穩定供貨
IC	AVNET、ARROW	穩定供貨
VIDEO CARD	AVNET	穩定供貨
POWER SUPPLY	FSP	穩定供貨

(四) 最近二年度主要進銷貨客戶名單

最近二年度任一年度占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

(1) 最近二年度主要進貨供應商資料：

單位：新台幣仟元

項目	112 年				113 年			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	其他	2,170,864	100.00	—	其他	1,730,468	100.00	—
	進貨淨額	2,170,864	100.00	—	進貨淨額	1,730,468	100.00	—

增減變動原因說明：無。

(2) 最近二年度主要銷貨客戶資料：

單位：新台幣仟元

項目	112 年				113 年			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	A 公司	827,474	24.24	無	A 公司	486,200	13.61	無
2	Q 公司	378,190	11.08	無	Q 公司	457,270	12.80	無
3	D 公司	390,275	11.43	無	D 公司	349,327	9.78	無
4	其他	1,818,432	53.25	—	其他	2,280,645	63.81	—
	銷貨淨額	3,414,371	100.00	—	銷貨淨額	3,573,442	100.00	—

增減變動原因說明：主要係市場及客戶供需改變，故對客戶銷售有所增減。

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

單位：人；%

年 度		112 年度	113 年度	114 年度 截至 04 月 30 日
項 目				
員 工 人 數 (人)	直接員工	421	430	447
	間接員工	274	280	295
	研發人員	1	1	1
	合 計	696	711	742
平 均 年 歲 (歲)		42	50	49
平均服務年資(年)		9	7	8
學歷分布 比 率 (%)	博 士	0	0	0
	碩 士	2	2	2
	大 專	15	19	18
	高 中	44	46	43
	高中以下	39	33	37
	合 計	100	100	100

四、環保支出資訊

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

五、勞資關係

1. 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) 員工福利措施與實施情形：

- A. 每年依據經營狀況發給年終獎金。
- B. 每年按公司章程規定提撥員工酬勞，配發現金或股票。
- C. 員工可於增資時認股。
- D. 員工強制參加勞工保險、全民健保及團體意外險。
- E. 致贈同仁三節、勞動節、生日、結婚賀禮及病喪慰問金。
- F. 每年辦理定期健康檢查。
- G. 定期舉辦教育訓練，以提高專業技能。
- H. 設立「職工福利委員會」，推行員工福利，不定期舉辦活動、旅遊及年終餐會，以充分聯繫員工間的情感，促進同仁對企業向心力，提升工作士氣。

(2) 進修、訓練及實施情形：

員工是公司最重要的資產，所以公司非常重視人才培育、關注人才的未來發展，為提升員工素質及工作技能、加強工作效率、品質及生涯規畫，針對員工的需求訂定「教育訓練程序」。

在職前訓練方面：新進人員報到第 1 週，進行公司簡介、薪資福利、考勤制度及勞工安全等說明作業，使其了解公司相關規章、制度、各部門功能及工作職能，並學習工作所需的基本知識。

在職能訓練方面：不定期針對全體員工實施一般訓練、專業技能訓練、管理才能訓練、品質管理訓練及安全衛生等各項教育訓練(包括內部及外部教育訓練)，以建立完整的技能養成、員工自我成長的啟發。

公司除自行舉辦教育訓練課程亦有派外訓練、內部講師制度，持續不斷地提供更優化、更多元的學習環境，強化同仁工作技能，提升人才素質，進而儲備以因應未來市場趨勢與環境變革的能量，組織競爭力更加攀升。

(3) 員工退休制度與其實施情形：

本公司依據勞動基準法相關規定於 105 年經勞資協議後，對員工適用勞工退休金條例前之工作年資選擇一次結清，並將勞工退休準備金帳戶結清，本公司迄今針對適用勞工退休金條例之員工，每月提撥員工薪資百分之六於勞保局個人退休金專戶內，113 年共計提撥 618 仟元。

(4) 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

本公司已依勞基法及其他相關法規以維護員工之合法權益，為營造和諧之勞資關係，本公司定期召開勞資會議並提供員工申訴管道，讓員工有充份之溝通及意見反饋，本公司成立至今，勞資關係一向和諧，近年無爭議事件發生。

本公司成立職工福利委員會執行各項員工福利政策之落實，委員會訂有完善之福利措施及各項管理作業，內容明訂員工權利義務及福利項目，並定期檢討福利內容及落實情形，以維護員工權益。

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

(1)最近2年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失：無

(2)未來可能發生勞資糾紛所遭受之損失之估計金額與因應措施：無

六、資通安全管理

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

1. 資通安全風險管理架構

本公司依資通安全風險管理架構設立資安專責單位，設置資安主管及資安專責人員，定期檢討資安政策及執行。

- (1) 資通安全組織：建置本公司「資通安全小組」，負責本公司資通安全之預防及危機處理相關事宜。
- (2) 資通安全組織成員：由總經理、資安主管、資安專責人員及各部門主管組成「資通安全小組」，負責統籌資通安全政策、計畫、資源調度等事項之協調、研議，並由本公司資安主管負責召集，由資安主管向總經理報告。
- (3) 資通安全組織集會時機：原則每年召集開會乙次，另得視需要召開臨時會。
- (4) 資通安全小組每年一次召開檢討資訊安全政策、管理方案。

2. 資訊安全政策

為使本公司資訊作業相關人員、資料、資訊系統、設備及網路安全等作業，符合相關法規之要求，特訂定此資訊安全政策，以建立安全及正常運作之作業環境，確保本公司電腦資料、系統設備及網路安全、保障本公司業務永續經營及運作，包括本公司人員安全管理及教育訓練、電腦設備安全管理、資料安全管理、網路安全管理、網路存取安全控制、系統與網路入侵之處理、實體環境安全管理等工作項目。

3. 具體管理方案

- (1) 網路安全：設置有嚴謹管制規則企業級防火牆並應用網路行為管理機制監測網路異常行為。
- (2) 裝置安全：電腦設備均安裝有防毒與端點防護軟體，於網路終端做最後一層防護。
- (3) 資料安全：設有帳號與密碼管理機制，並依業務職掌分別設立特殊存取權限進行管控資料之存取。
- (4) 系統安全：重要資訊系統建置有高可用性及備份備援機制，以確保公司業務持續運作。
- (5) 郵件安全：導入全方位郵件過濾機制，主動對各式釣魚與惡意威脅郵件進行防禦。
- (6) 整體資安系統性風險評鑑及改善：透過第三方客觀專業的資安平台或廠商，協助公司診斷資安上的漏洞及風險，並提出改善建議，由公司依資安風險及影響嚴重性安排相關資安改善工作計畫。

4. 投入資通安全管理之資源

- (1) 定期檢查整體資訊系統安全，並提出檢視報告。
- (2) 個人使用電腦與軟體之查檢。
- (3) 年度資訊安全教育訓練。

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

七、重要契約：

契約性質	當 事 人	契約起訖日期	主 要 內 容	限制條款
中期借款	板信銀行	111/09/28~114/09/28	中期無擔保放款	無
中期借款	上海銀行	112/8/21~115/8/21	中期無擔保放款	無
中期借款	台中銀行	113/10/15~116/10/15	中期無擔保放款	無
租賃	劉蒔惠/游賢金/葉鳳琴	113/7/10~114/7/9	辦公室租賃	無
租賃	士林電機廠股份有限公司	112/2/1~115/1/31	辦公室租賃	無
租賃	Proyectos y Construcciones Musa SA de CV	107/06/14~118/12/13	廠房租賃	無
租賃	Carlo Enrique Múzquiz Dávila	112/12/8~123/12/31	廠房租賃	無
租賃	Schnitzer Valley Freeway, LLC, & Eridanus Valley Freeway, LLC,	113/3/20~116/4/30	廠房租賃	無
租賃	2722 S. FAIRVIEW PROPERTIES, LLC	110/11/01~117/10/30	廠房租賃	無
租賃	PACIFIC SOTHEBY'S INTERNATIONAL REALTY	111/03/15~114/12/31	廠房租賃	無

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

(一) 最近二年度合併資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計劃：

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	113 年度	112 年度	增減變動	
	金額	金額	金額	%
流 動 資 產	2,044,809	2,122,070	(77,261)	(3.64)
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	29,982	48,448	(18,466)	(38.12)
採用權益法之投資	553,995	590,166	(36,171)	(6.13)
不動產、廠房及設備	132,339	133,121	(782)	(0.59)
無 形 資 產	553,230	529,297	23,933	4.52
其 他 資 產	184,237	211,999	(27,762)	(13.10)
資 產 總 額	3,498,592	3,635,101	(136,509)	(3.76)
流 動 負 債	824,316	959,205	(134,889)	(14.06)
非 流 動 負 債	550,627	672,771	(122,144)	(18.16)
負 債 總 額	1,374,943	1,631,976	(257,033)	(15.75)
股 本	984,888	983,789	1,099	0.11
資 本 公 積	647,009	642,138	4,871	0.76
保 留 盈 餘	363,974	400,323	(36,349)	(9.08)
其 他 權 益	106,649	(23,125)	129,774	561.18
非 控 制 權 益	21,129	0	21,129	100.00
股 東 權 益 總 額	2,123,649	2,003,125	120,524	6.02
增減比例變動分析說明：(增減變動達 20%以上，且變動金額達 10,000 仟元者)				
1.透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減少：主要是出售股票所致。				
2.其他權益增加：113 年度因美元兌換新台幣係呈現升值走勢，致當年度國外營運機構財務報表換算之兌換利益大幅增加。				
3.非控制權益增加：主要係對子公司未依持股比例增加投資所致。				

(二)未來因應計畫：

本公司整體表現尚無重大異常，故無因應計劃之必要。未來將持續專注於經營績效之改善與獲利的穩定成長，並健全公司財務結構，降低財務負擔。

二、財務績效：

1. 最近二年度財務績效分析：

單位：新台幣仟元

項 目	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比率%
營業收入	3,573,442	3,414,371	159,071	4.66
營業毛利	505,564	478,816	26,748	5.59
營業費用	401,100	321,708	79,392	24.68
營業淨利	104,464	157,108	(52,644)	(33.51)
營業外收入及支出	(58,358)	(16,437)	(41,921)	(255.04)
稅前淨利	46,106	140,671	(94,565)	(67.22)
所得稅	(44,629)	(60,351)	15,722	26.05
本年度淨利	1,477	80,320	(78,843)	(98.16)
增減比例變動分析說明：(增減變動達 20%以上，且變動金額達 10,000 仟元者)				
1.營業費用增加、營業淨利減少：主因係 112 年度美國子公司有政府 ERC 退稅補助致營業費用減少，113 年度無此情事，故 113 年度之營業淨利相較於 112 年度減少。				
2.營業外淨支出增加：主要係認列採用權益法之關聯企業損失增加所致。				
3.稅前淨利減少：主要係因前述管理費用增加以及採用權益法之關聯企業損失增加所致。				
4.所得稅費用減少：主要係獲利減少所致。				
5.本年年度淨利減少：主要係本期獲利減少加計所得稅費用所致。				

2. 預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃：

本公司並未公佈 114 年財務預測，惟事欣科將審慎應對目前暨未來全球政經情勢發展，配合集團產品策略佈局及生產量能調配因應，經參酌事欣科過往營運軌跡暨與客戶訂單洽談情形，114 年以實現產品銷售量值之穩定有機增長為目標。

三、現金流量

(一)最近年度現金流動變動之分析說明：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年其他活動淨現金流量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
195,552	427,210	(125,905)	496,857	不適用	不適用

(1) 營業活動：

淨現金流入 427,210 仟元，主要是本期營運獲利穩定並加強應收款項收現、存貨去化等管控收效所致。

(2) 全年其他活動淨現金流量：

淨現金流出 125,905 仟元，主要是本期償還銀行借款、債券持有人申請贖回可轉換公司債款、支付現金股利及廠房裝修支出等所致。

(二)流動性不足之改善計劃：無。

(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	全年來自營業活動淨現金流量	全年其他活動淨現金流量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
496,857	146,629	120,489	763,975	—	—

本公司預計 114 年度來自營業活動淨現金流入為 146,629 仟元，預計全年其它活動淨現金流入為 120,489 仟元，預計現金剩餘數額為 763,975 仟元。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

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：

1. 轉投資政策

視本公司業務發展及永續經營需要，符合集團營運擴充、確保產能及就近服務客戶之目標，以長期持有為主，如有轉投資之情事，悉依本公司內部控制制度「投資循環」及「取得或處分資產作業程序」處理。

2. 轉投資獲利或虧損之主要原因與改善計畫：

本公司 113 年度認列採用權益法之子公司及關聯企業損益份額為淨損失 33,843 仟元，主要係關聯企業因受原物料價格及運輸成本上揚、客戶需求疲軟致訂單減少所致。

改善計劃：該關聯企業預計進行組織調整及業務優化，逐步將虧損事業結束並加強營運成本管控，並拓展新的產業應用之開發，期能提升營運及獲利。

3. 未來一年度投資計劃：視集團營運發展需要，適度評估投入資金予各轉投資事業。

六、風險管理分析評估

(一) 最近年度及截至年報刊印日止之利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

(1)對公司損益之影響

單位：新台幣仟元

項 目	113 年度
利息(收)支淨額	19,916
兌換(損)益淨額	11,095
利息收支淨額佔營收淨額比率	0.56%
利息收支淨額佔稅前純益比率	43.20%
兌換損益淨額佔營收淨額比率	0.31%
兌換損益淨額佔稅前純益比率	24.06%

(2)本公司未來因應措施

A.利率變動：

本公司113年度利息收支淨額佔營收淨額比率、稅前純益比率分別為0.56%及43.20%。

本公司財務部隨時注意利率變動情形，並與銀行保持密切聯繫，以取得較優惠之借款利率，使利率變動對本公司的影響降到最低。另，亦會綜合考量各類籌資工具之資金成本與本公司之財務狀況，選擇最適合之營運資金結構，適時評估增加自有資金比率。

B.匯率變動：

本公司113年度兌換損益淨額佔營收淨額比率、稅前純益比率分別為0.31%及24.06%，本公司採取下列可能之因應措施：

- ①外匯資金調度，以自有外匯收入支應外匯支出，降低匯兌風險。
- ②隨時蒐集有關匯率變化資訊，充分掌握匯率走勢，以決定轉換貨幣之時間點或保留於外匯帳戶中。
- ③提高產品品質及其附加價值，在匯率波動時能適時反映成本，調整售價。

C.通貨膨脹：

最近年度物價指數尚在合理範圍內，通貨膨脹尚不致對本公司損益造成重大影響。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

1. 從事高風險、高槓桿投資：無此情事。

2. 資金貸與他人：

本公司訂有「資金貸與他人作業程序」，有關資金貸與他人係依該作業程序辦理。截至年報刊印日止，本公司董事會通過資金貸與他人額度情形如下：

(1) 本公司無資金貸與情事。

(2) 子公司Parpro Holdings Co., Ltd資金貸與子公司AP Parpro, Inc.美金2,200仟元。

(3) 子公司Parpro Technologies, Inc.資金貸與子公司Parpro (Nevada), Inc.美金2,800仟元。

(4) 子公司Parpro Technologies, Inc.資金貸與子公司AP Parpro, Inc.美金10,100仟元。

(5) 子公司Parpro (Nevada)資金貸與子公司AP Parpro, Inc.美金1,000仟元。

3. 背書保證：無此情事。

4. 衍生性商品交易：無此情事。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司研發以與客戶共同開發及內部製程之提升為主，除接續目前未完成產品及延伸現有系列擴充產品規格外，將持續與客戶針對不同市場區隔及應用領域，開發高附加價值且具市場競爭力的新/舊產品系列，並積極拓展新興需求市場，創新開發多元化的應用領域；此外，本公司隨時注意科技發展情形、產品趨勢、競爭同業對手狀況、銷售市場及材料供應市場供需變化等可能影響研發成功之因素，以確保研發計劃均能符合市場需求且依進度完成。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司持續關注國內及國際政經環境、重要政策與法律之變動情形，並隨時分析檢討其影響程度，對於主管機關發佈有關公司治理及風險控管等重要函令，亦配合檢討修訂本公司之遵循控管機制。經評估前述有關之變動對本公司最近年度及截至年報刊印日止之財務業務均尚無重大影響。

(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

本公司自成立以來即積極投入產品設計、銷售通路及研發創新的工作，近年來各種新科技不斷推陳出新，例如行動化(Mobility)服務、大數據應用、無人商店自助服務(Self service)等、雲端軟體服務等創新應用，本公司均充分掌握科技及產業脈動，並導入新產品設計提供創新應用，故產品定位正確，再配合靈活的銷售策略及廣泛佈局的市場通路領先競爭對手，且本公司產品屬客製化產品，係以廣泛的應用面向及彈性的客製能力為競爭利基，且能維持穩定之獲利。在資通安全方面，每年進行內外部稽核以維持管理系統之持續有效，最近年度並無發生重大異常。經評估科技、資通安全風險及產業之變化對本公司最近年度及截至年報刊印日止之財務業務無重大影響。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司秉持專業及誠信經營之經營原則，重視企業形象及風險控管，因此企業形象尚屬良好，並無不法事件亦無企業形象改變之事實發生，亦無違反法令及誠信原則致影響企業形象之情事發生。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，無併購之情事發生，惟併購為快速發展營運規模及提升營運獲利最直接方式之一，本公司仍將視併購為未來營運策略發展的主軸之一，惟未來如有併購案之發生，將秉持一貫審慎評估之態度，綜合考量併購案是否能為公司/集團帶來長遠及具體效益，確保股東最大權益。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司進貨主要係考量採購策略及市場價格變動等因素，故分散對供應商之採購，尚無進貨集中之風險。

本公司主要銷貨客戶多以北美上市公司為主，加上與客戶已建立十分深厚的合作關係，對本公司而言，訂單及營收品質相對穩定，亦應尚無有銷貨集中風險之虞。另為多元化產品及產業之應用，本公司將極積投入產品應用領域之開發，諸如醫療、網通、衛星網路、雲端計算及國防應用等，未來將投入更多資源以持續開發新機型與新客戶。

(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。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二) 訴訟或非訟事件：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

(一)關係企業合併營業報告書

1.關係企業圖(114年3月31日)



註:總格精密股份有限公司自 114 年 2 月起更名為銳德精密股份有限公司。

2.各關係企業基本資料

單位：新台幣仟元/外幣仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
世德科技股份有限公司	93.01.07	台北市	12,703	工業電腦研發設計與銷售。
Parpro Holdings Co., Ltd.	101.09.24	英屬維京群島	USD41,990	投資控股公司。
恩德科技股份有限公司	61.07.21	台北市	470,758	非金屬電腦數控加工中心。
總格精密股份有限公司 (註2)	79.10.02	台灣	56,507	電子機械與週邊產品之製造與買賣
AP Parpro, Inc.	101.10.31 (註)	美國	USD19,257	航太、國防、網通、智能零售及醫療等電子零組件產銷。
Parpro (Nevada), Inc.	102.12.13 (註)	美國	USD3,676	工業電腦及博奕機台之銷售。
Parpro Quality, Inc.	105.04.01	美國	USD23,955	投資控股公司。
Parpro Technologies, Inc.	105.04.01	美國	USD23,500	航太、國防、網通、醫療等電子零組件產銷。

註 1：係本公司投資購買取得該公司之日期。

(1) 依公司法第 369 條之 2 第二項規定直接或間接由本公司控制人事、財務或業務經營之從屬公司：無。

(2) 依公司法第 369 條之 3 推定有控制與從屬關係公司：無。

註 2：總格精密股份有限公司自 114 年 2 月起更名為銳德精密股份有限公司。

3.整體關係企業涵蓋之行業及分工情形

- (1) 世德科技股份有限公司：工業電腦研發設計與銷售。
- (2) Parpro Holdings Co., Ltd.：投資控股公司。
- (3) 恩德科技股份有限公司：為本公司策略性投資。
- (4) 總格精密股份有限公司：電子機械與週邊產品之製造與買賣。
- (5) AP Parpro, Inc.：航太、國防、網通、智能零售及醫療等電子零組件產銷。
- (6) Parpro (Nevada), Inc.：負責工業電腦及博奕機台之銷售。
- (7) Parpro Quality, Inc.：投資控股公司。
- (8) Parpro Technologies, Inc.：航太、國防、網通、醫療等電子零組件產銷。

4.各關係企業董事、監察人及總經理資料之姓名及其對該企業之持股或出資情形

單位：仟股/114年3月31日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數 (仟股)	持股比率
世德科技(股)公司	董事	事欣科技股份有限公司 代表人：廖文嘉	3,000	60%
	董事	事欣科技股份有限公司 代表人：吳秀碧	3,000	60%
	董事	事欣科技股份有限公司 代表人：宋新達	3,000	60%
Parpro Holdings Co., Ltd.	董事	事欣科技股份有限公司 代表人：廖文嘉	42	100%
恩德科技股份有限公司	董事長	運永投資有限公司 代表人：廖文嘉	12,700	6.63%
	董事	運永投資有限公司 代表人：林其泉	12,700	6.63%
	董事	運永投資有限公司 代表人：徐永浩	12,700	6.63%
	董事	運永投資有限公司 代表人：黃逸嫻	12,700	6.63%
	獨立董事	吳青松	—	—
	獨立董事	賴君亮	—	—
	獨立董事	梁亦鴻	—	—

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數 (仟股)	持股比率
總格精密股份有限公司(註)	董事長	恩德科技股份有限公司 代表人：廖文嘉	11,796	63.70%
	董事	恩德科技股份有限公司 代表人：黃逸嫻	11,796	63.70%
	董事兼任總經理	恩德科技股份有限公司 代表人：侯建富	11,796	63.70%
	董事	鄧傳馨	—	—
	獨立董事	林紹源	—	—
	獨立董事	劉福運	—	—
	獨立董事	賴文祥	—	—
AP Parpro, Inc.	董事	Parpro Holdings Co., Ltd. 代表人：廖文嘉	6	100%
Parpro (Nevada), Inc.	董事	AP Parpro, Inc. 代表人：嚴聰前	1	100%
	董事	AP Parpro, Inc. 代表人：吳秀碧	1	100%
	董事	AP Parpro, Inc. 代表人：Thomas Sparrvik	1	100%
Parpro Quality, Inc.	董事	Parpro Holdings Co., Ltd. 代表人：廖文嘉	23,500	100%
Parpro Technologies, Inc.	董事	Parpro Quality, Inc. 代表人：嚴聰前	13	100%

註：總格精密股份有限公司自 114 年 2 月起更名為銳德精密股份有限公司。

5.各關係企業營運概況

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元/外幣仟元

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業損益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元)(稅後)
世德科技股份有限公司	50,000	53,255	431	52,824	0	(1,213)	1,972	不適用
恩德科技股份有限公司	1,913,310	5,305,871	3,008,995	2,296,876	3,672,594	(129,746)	(155,584)	(0.81)
總格精密股份有限公司(註)	203,000	1,331,770	845,460	486,310	750,111	214	303	不適用
Parpro Holdings Co.,Ltd.	USD41,990	USD65,016	USD669	USD64,347	0	(USD601)	USD92	不適用
Parpro Quality, Inc.	USD23,500	USD43,307	0	USD43,307	0	0	USD2,433	不適用
Parpro Technologies, Inc.	USD23,500	USD49,526	USD6,219	USD43,307	USD46,002	USD3,758	USD2,433	不適用
AP Parpro, Inc.	USD13,069	USD29,409	USD10,744	USD18,665	USD61,378	(USD622)	(USD1,600)	不適用
Parpro (Nevada), Inc.	USD2,177	USD5,753	USD3,762	USD1,991	USD20,906	(USD629)	(USD885)	不適用

註:總格精密股份有限公司自 114 年 2 月起更名為銳德精密股份有限公司。

(二) 關係企業合併財務報告聲明書，請參閱第 88 頁

(三) 關係報告書：

關係企業三書表，主要內容之事項置於公開資訊觀測站，網址【<https://mops.twse.com.tw/>基本資料/電子書/關係企業三書表專區】，請股東輸入公司代號 4916 及查詢之年度，即可查詢。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

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

關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 113 年度（自 113 年 1 月 1 日至 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表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表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：事欣科技股份有限公司



負責人：廖 文 嘉



中 華 民 國 114 年 3 月 11 日

事欣科技股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：114 年 3 月 11 日

本公司民國一一三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，認為本公司於民國一一三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一一四年三月十一日董事會通過，出席董事七人中，有○人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

事欣科技股份有限公司



董事長：廖文嘉



簽章

總經理：嚴聰前



簽章

事欣科技股份有限公司



董事長:廖文嘉

