

股票代碼：3479



安勤科技股份有限公司

Avalue Technology Incorporation

一一四年度年報

2025 ANNUAL REPORT

刊印日期：中華民國一一五年四月十一日

查詢本年報之網址：<https://mops.twse.com.tw>

及 [https:// www.avalu.com](https://www.avalu.com)

一、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 姓 名：	徐崇恒	聯絡電話：	(02)8226-2345
職 稱：	財務長	電子郵件信箱：	henry_hsu@avalue.com
代理發言人姓名：	陳宛寧	聯絡電話：	(02)8226-2345
職 稱：	行銷企劃部資深經理	電子郵件信箱：	linda_chen@avalue.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

	<u>地 址</u>	<u>電 話</u>
總公司	新北市中和區連城路 228 號 7 樓	(02)8226-2345
工廠	新北市中和區立德街 87 號 7 樓、95 號 7 樓	(02)8226-2345
昶亨工廠	高雄市前鎮區高雄加工出口區東十街 6 號	(07)815-2243

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：	台新綜合證券(股)公司股務代理部	網址：	www.tssco.com.tw
地址：	台北市建國北路一段 96 號 B1	電話：	(02)2504-8125

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：

會計師姓名：	王怡文、辛郁婷		
事務所名稱：	安侯建業聯合會計師事務所	網址：	kpmg.com/tw
地址：	台北市信義路五段 7 號 68 樓	電話：	(02)8101-6666

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、公司網址：www.avalue.com

目 錄

	頁次
壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	3
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、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金.....	11
三、公司治理運作情形.....	14
四、簽證會計師公費資訊.....	47
五、更換會計師資訊.....	47
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任 職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之情形.....	47
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.....	48
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	50
一、資本及股份.....	50
二、公司債辦理情形.....	53
三、特別股辦理情形.....	54
四、海外存託憑證辦理情形.....	54
五、員工認股權憑證辦理情形.....	54
六、限制員工權利新股辦理情形.....	54
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	54
八、資金運用計畫執行情形.....	54
肆、營運概況	55
一、業務內容.....	55
二、市場及產銷概況.....	65
三、從業員工資料.....	73
四、環保支出資訊.....	73
五、勞資關係.....	73
六、資通安全管理.....	76
七、重要契約.....	77
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	78
一、財務狀況.....	78
二、財務績效.....	79
三、現金流量.....	79
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	80
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.....	80
六、風險事項分析評估.....	80
七、其他重要事項.....	85
陸、特別記載事項	86

	<u>頁次</u>
一、關係企業相關資料.....	86
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	86
三、其他必要補充說明事項.....	86
四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第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.....	86

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生，大家好：

一一四年度，安勤在各位股東的支持及全體員工的努力下，合併營業收入為新台幣 84 億 8,097 萬元，較上年度成長 11.55%，一一四年度合併稅後淨利為新台幣 5 億 4,085 萬元，每股盈餘 6.45 元。以下針對一一四年度營業成果及一一五年度營業計畫向各位股東報告。

一一四年度營業成果

1. 財務結構分析：

本公司截至一一四年底止實收資本額為 7 億 2,630 萬元，權益為 39 億 8,482 萬元，占資產總額 78 億 6,099 萬元之 50.69%，負債比率為 49.31%，財務結構及償債能力尚屬穩健。

2. 獲利能力分析：

資產報酬率	7.86%
權益報酬率	13.84%
稅前淨利占實收資本額比率	105.96%
純益率	6.37%
每股盈餘	6.45 元

一一五年度營業計畫

在一一五年度，安勤將以「高階整合、產業深化、永續升級」為主軸，持續深化核心業務，並擴展至六大關鍵應用領域：智慧醫療、工業自動化、智慧交通、智慧零售、智慧能源及軍工。在全球 AI 與資安需求快速提升的趨勢下，安勤將進一步強化高效能運算（HPC）、Agentic AI 伺服器及 Edge AI 整合能力，朝向高端 AI 應用市場邁進。

安勤將持續從硬體供應商轉型為「高附加價值整體解決方案提供者」，以 Turnkey Solution 為核心，整合軟硬體設計、系統驗證與全球供應鏈管理能力，提升技術門檻與市場競爭力。同時，秉持 ESG 與 SDGs 精神，結合資安與永續治理，打造長期穩健成長基礎。

因應未來趨勢，安勤擬定七大營運策略

1. 聚焦六大關鍵應用領域

在既有五大應用：智慧醫療、工業自動化、智慧交通、智慧零售及智慧能源的基礎上，新增「軍工」產業布局，深化垂直市場經營與專案整合能力，提升產業滲透率與長期專案比重，強化高毛利應用結構。

2. 推動高階 HPC 與 Agentic AI 伺服器

持續發展高效能運算（HPC）與 Agentic AI Server 解決方案，整合 Intel、NVIDIA 等國際晶片平台，布局生成式 AI、自主決策系統與智慧推理應用，鎖定高階 AI 應用與關鍵任務市場。

3.強化 Turnkey Solution 與系統整合能力

提升從主機板、系統設計、機構整合至軟體優化的一體化設計能力，提供客戶完整 AI 應用整體配套方案，提升專案附加價值與技術門檻，擺脫價格導向競爭。

4.建構 Edge AI 核心平台，驅動場域智慧化

以 Edge AI 為未來產業智慧化關鍵引擎，整合邊緣硬體、AI 推論加速技術與場域應用驗證機制，提升關鍵任務應用之低延遲與高可靠度表現，打造可快速部署與複製的 AIoT 解決方案。

5.升級營運規模與全球資源整合

以 ESG 為核心，致力因應集團營運規模成長，啟動安勤企業大樓建設計畫，整合集團研發、營運與管理資源，優化跨部門協作效率與全球營運管理能力，為未來五至十年成長奠定基礎。

6.新世代資安生態系

結盟多家國際領導廠商，共同強化 CRA 2027 新世代資安規範之產品設計與合規能力，提升產品安全等級與歐洲市場競爭優勢。

7.深化企業永續發展

以 ESG 為核心治理架構，推動節能減碳、綠色設計與供應鏈碳管理，並透過高效能與低功耗產品設計，協助客戶達成永續目標，創造企業與環境雙贏。

醫療產業的深化與第二成長曲線

醫療產業仍為安勤長期核心發展動能。延續醫療事業部之專業分工架構，整合 Edge AI 與高階 AI 伺服器技術，推動智慧診斷、影像運算與臨床決策支援應用。透過 AI 預測模型與高速運算平台導入，提升醫療場域數據價值與精準度，強化醫療與健康照護市場的差異化優勢，持續打造第二成長曲線。

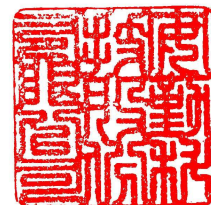
展望未來，邁向高階整合與永續成長

安勤未來成長將來自「高端 AI 應用深化」與「垂直產業專業化」雙軸驅動。透過七大營運策略並行推動，加速高附加價值專案成長，提升整體產品組合品質與獲利能力。我們將持續強化全球供應鏈彈性與區域化製造佈局，以因應地緣政治與市場變化，同時透過數位化管理與資安升級，打造更具韌性的營運體質。秉持專業經營與永續治理理念，安勤將攜手全球合作夥伴，共同推動智慧科技創新，邁向高階整合與永續發展的新里程。

最後，敬祝大家，身體健康、萬事如意！

安勤科技股份有限公司

董事長：劉琍綺



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.董事及監察人資料：

115年4月11日

職 稱	國 籍 或註冊地	姓 名	性 別 年 齡	選任日期	任期	初次 選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司 及其他公司之職務	具配偶或二親 等以內關係之 其他主管、董事 或監察人			備註
							股數	持股 比率	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	劉 琮 綺	女 61~70 歲	112.06.27	3	89.07.14	2,476,427	3.43%	1,782,427	2.45%	1,437	0.00%	-	-	學歷及專業資格 政治大學企研所企家班 澳門科技大學碩士 經歷 研揚科技(股)公司執行副總經理	註 1	-	-	-	-
董 事	中 華 民 國	張 嘉 哲	男 51~60 歲	112.06.27	3	89.07.14	973,894	1.35%	523,894	0.72%	21,626	0.03%	866,587	1.19%	學歷及專業資格 比利時魯汶大學電子研究所 經歷 研碩電腦(股)公司副總經理 研揚科技(股)公司產品處經理	註 2	-	-	-	-
董 事	中 華 民 國	仁寶電 腦工業 (股)公司	-	112.06.27	3	104.06.11	14,924,070	20.69%	14,924,070	20.55%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	中 華 民 國	代表人: 毛信功	男 51~60 歲	112.06.27	3	104.06.11	-	-	-	-	-	-	-	-	學歷及專業資格 美國林肯大學經營管理碩士 日本國立大阪大學學士 經歷 普達系統(股)公司副董事長	仁寶電腦工業(股)公司副總經理 瑞興投資(股)公司董事 嘉大針織(股)公司董事長 以法人代表兼任普達系統(股) 公司副董事長 以法人代表兼任下列公司董事： 聯恆國際(股)公司 Compalead Electronics B.V. Mexcom Electronics, LLC Mexcom Technologies, LLC Varlink Limited	-	-	-	-
董 事	中 華 民 國	曾 建 中	男 61~70 歲	112.06.27	3	106.06.13	25,000	0.03%	25,000	0.03%	-	-	-	-	學歷及專業資格 輔仁大學經濟系畢 經歷 研華(股)公司董事長特助 南山人壽投資部經理	文百萬投資有限公司董事 博信資產管理(股)公司顧問 以法人代表兼任誠屏科技(股)公 司董事長	-	-	-	-

職 稱	國 籍 或註冊地	姓 名	性 別 年 齡	選任日期	任期	初次 選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司 及其他公司之職務	具配偶或二親 等以內關係之 其他主管、董事 或監察人			備註
							股數	持股 比率	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	中 華 民 國	王 威	男 61~70 歲	112.06.27	3	106.06.13	-	-	-	-	-	-	-	-	學歷及專業資格 美國科羅拉多大學博士 經歷 明達醫學科技(股)公司董事長	明達醫學科技(股)公司董事 PlayNitride Inc.銻創科技(股) 公司獨立董事 科際精密(股)公司董事	-	-	-	-
董 事	中 華 民 國	練良光	男 61~70 歲	112.06.27	3	100.06.09	103,088	0.14%	144,088	0.20%	30,000	0.04%	-	-	學歷及專業資格 政治大學企研所企家班 聯合工專電子科畢 經歷 研碩電腦(股)公司研發部協理 微星科技(股)公司研發部 資深經理 宏碁電腦(股)公司 AO 部 技術主任	本公司研發部副總經理	-	-	-	-
獨立董事	中 華 民 國	顧及然	男 51~60 歲	112.06.27	3	103.06.11	-	-	-	-	-	-	-	-	學歷及專業資格 美國德保羅大學 MBA (DePaul University) 經歷 鴻海精密工業(股)公司 NWInG 事業群/CONN 產品群/市場分析 資深副理 財團法人台灣發展研究院副院長 暨國際 CEO 書院台北分院院長 海爾台灣開放創新中心戰略總監	本公司審計委員會召集人暨 薪資報酬委員會委員 誠璽國際管理顧問有限公司 董事長 京站實業(股)公司董事 未來創速創業投資管理顧問 (股)公司董事 台灣創速(股)公司監察人	-	-	-	-
獨立董事	中 華 民 國	吳森田	男 51~60 歲	112.06.27	3	112.06.27	-	-	-	-	-	-	-	-	學歷及專業資格 政治大學銀行系畢 經歷 泰鼎國際(股)公司董事/策略長 普達系統(股)公司獨立董事	本公司審計委員會委員暨 薪資報酬委員會委員 泰鼎國際(股)公司副總經理 立盈環保科技(股)公司董事 / 提名委員會委員	-	-	-	-
獨立董事	中 華 民 國	劉俊麟	男 61~70 歲	112.06.27	3	103.06.11	-	-	-	-	-	-	-	-	學歷及專業資格 東吳大學法律系畢 經歷 信緯國際法律事務所總監	本公司薪資報酬委員會召集人 暨審計委員會委員 信緯國際法律事務所總監 啟升投資(股)公司董事長	-	-	-	-

註 1：以法人代表兼任下列公司董事長：Avalue Technology Inc.(USA)、BCM Technology Inc.、安勤計算機應用科技(上海)有限公司、昶亨科技(股)公司。

以法人代表兼任下列公司董事：Avalue ジャパン株式会社(Avalue Japan Inc.)、瑞勤(股)公司、誠屏科技(股)公司。

註 2：兼任本公司總經理及下列公司董事長：歲寶有限公司。以法人代表兼任下列公司董事長：Avalue Technology Inc. (SAMOA)、瑞勤(股)公司、Avalue ジャパン株式会社(Avalue Japan Inc.)。

以法人代表兼任下列公司董事：Avalue Technology Inc. (USA)、安勤計算機應用科技(上海)有限公司、曦立光電(股)公司、昶亨科技(股)公司、Bytec Healthcare Limited、葛美迪影像科技(股)公司、誠屏科技(股)公司。

2.法人股東之主要股東：

115 年 3 月 31 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
仁寶電腦工業股份有限公司	台新國際商業銀行股份有限公司受託保管國泰台灣高股息傘型證券投資信託基金之台灣 E S G 永續高股息 E T F 證券投資信託基金專戶(4.45%)、台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息 E T F 證券投資信託基金專戶(3.70%)、金寶電子工業股份有限公司(3.44%)、元大台灣高股息基金專戶(3.26%)、新制勞工退休基金(2.51%)、合作金庫銀行股份有限公司(1.31%)、匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管里納新興市場價值基金投資專戶(1.29%)、美商摩根大通銀行台北分行受託保管羅貝可資本成長基金投資專戶(1.05%)、渣打國際商業銀行營業部受託保管紐約市集團信託投資專戶(0.92%)、美商摩根大通託管 A P G 退休基金投資專戶(0.91%)。

3.法人股東之主要股東為法人者其主要股東：

115 年 3 月 27 日

法人名稱	法人之主要股東
金寶電子工業股份有限公司	仁寶電腦工業股份有限公司(8.24%)、鵬寶科技股份有限公司(4.61%)、博鑫開發有限公司(2.66%)、合寶投資股份有限公司(1.99%)、瑞信興業股份有限公司(1.86%)、華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息 ETF 證券投資信託基金專戶(1.48%)、蔡麗珠(1.44%)、瑞士銀行台北分行受蔡麗珠信託財產專戶(1.33%)、許勝雄(0.91%)、瑞士銀行台北分行受許勝雄信託財產專戶(0.90%)
鵬寶科技股份有限公司	仁寶電腦工業股份有限公司(100%)
博鑫開發有限公司	蔡麗珠(95.39%)、許介立(1.77%)、許淳琪(1.42%)、許詠絮(1.42%)
合寶投資股份有限公司	許介立(45.76%)、蔡麗珠(20.06%)、許淳琪(17.09%)、許詠絮(17.09%)
瑞信興業股份有限公司	陳信仲(33.34%)、陳信佐(33.33%)、陳信佑(33.33%)

4.董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名及職稱	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
劉琍綺 董事長	學歷及專業資格 政治大學企研所企家班 澳門科技大學碩士 經歷 研揚科技(股)公司執行副總經理 未有公司法第 30 條各款情事（註 1）	截至 115 年 4 月 11 日止，本人（或利用他人名義）、配偶及未成年子女持有公司股份數及比重：1,783,864 股及 2.45% 其他符合獨立性條件（註 2）：(1)(4)(5)(9)(10)(11)(12)	0	
張嘉哲 董事	學歷及專業資格 比利時魯汶大學電子研究所 經歷 研碩電腦(股)公司副總經理 研揚科技(股)公司產品處經理 未有公司法第 30 條各款情事（註 1）	截至 115 年 4 月 11 日止，本人（或利用他人名義）、配偶及未成年子女持有公司股份數及比重：1,412,107 股及 1.94% 其他符合獨立性條件（註 2）：(5)(9)(10)(11)(12)	0	
仁寶電腦工業(股)公司 代表人 毛信功 董事	學歷及專業資格 美國林肯大學經營管理碩士 日本國立大阪大學學士 經歷 Compal Electronics Europe, President 未有公司法第 30 條各款情事（註 1）	截至 115 年 4 月 11 日止，本人（或利用他人名義）、配偶及未成年子女持有公司股份數及比重：14,924,070 股及 20.55% 其他符合獨立性條件（註 2）：(1)(3)(4)(6)(7)(9)(10)(11)	0	
曾建中 董事	學歷及專業資格 輔仁大學經濟系畢 經歷 研華(股)公司董事長特助 南山人壽投資部經理 未有公司法第 30 條各款情事（註 1）	截至 115 年 4 月 11 日止，本人（或利用他人名義）、配偶及未成年子女持有公司股份數及比重：25,000 股及 0.03% 其他符合獨立性條件（註 2）：(1)(3)(4)(5)(6)(7)(8)(9)(10)(11)(12)	0	
王威 董事	學歷及專業資格 美國科羅拉多大學博士 經歷 明達醫學科技(股)公司董事長 未有公司法第 30 條各款情事（註 1）	截至 115 年 4 月 11 日止，本人（或利用他人名義）、配偶及未成年子女無持有公司股份 其他符合獨立性條件（註 2）：(1)(3)(4)(5)(6)(7)(8)(9)(10)(11)(12)	1	
練良光 董事	學歷及專業資格 政治大學企研所企家班 聯合工專電子科畢 經歷 研碩電腦(股)公司研發部協理 微星科技(股)公司研發部資深經理 宏碁電腦(股)公司 AO 部技術主任 未有公司法第 30 條各款情事（註 1）	截至 115 年 4 月 11 日止，本人（或利用他人名義）、配偶及未成年子女持有公司股份數及比重：174,088 股及 0.24% 其他符合獨立性條件（註 2）：(3)(5)(6)(7)(8)(9)(10)(11)(12)	0	
顧及然 獨立董事	學歷及專業資格 美國德保羅大學 MBA (DePaul University) 經歷 鴻海精密工業(股)公司 NWInG 事業群/CONN 產品群/市場分析資深副理	截至 115 年 4 月 11 日止，本人（或利用他人名義）、配偶及未成年子女無持有公司股份 最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額 其他符合獨立性條件（註 2）：(1)(2)(3)(4)(5)(6)(7)(8)(9)(10)(11)(12)	0	

姓名及職稱	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
		財團法人台灣發展研究院副院長暨國際 CEO 書院台北分院院長 海爾台灣開放創新中心戰略總監 未有公司法第 30 條各款情事（註 1）		
吳森田 獨立董事		學歷及專業資格 政治大學銀行系畢 經歷 泰鼎國際(股)公司董事/策略長 未有公司法第 30 條各款情事（註 1）	截至 115 年 4 月 11 日止，本人（或利用他人名義）、配偶及未成年子女無持有公司股份最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額其他符合獨立性條件（註 2）：(1)(2)(3)(4)(5)(6)(7)(8)(9)(10)(11)(12)	0
劉俊麟 獨立董事		學歷及專業資格 東吳大學法律系畢 經歷 信緯國際法律事務所總監 未有公司法第 30 條各款情事（註 1）	截至 115 年 4 月 11 日止，本人（或利用他人名義）、配偶及未成年子女無持有公司股份最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額其他符合獨立性條件（註 2）：(1)(2)(3)(4)(5)(6)(7)(8)(9)(10)(11)(12)	0

註 1：有下列情事之一者，不得充任經理人，其已充任者，當然解任：

1. 曾犯組織犯罪防制條例規定之罪，經有罪判決確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾五年。
2. 曾犯詐欺、背信、侵占罪經宣告有期徒刑一年以上之刑確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾二年。
3. 曾犯貪污治罪條例之罪，經判決有罪確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾二年者。
4. 受破產之宣告或經法院裁定開始清算程序，尚未復權者。
5. 使用票據經拒絕往來尚未期滿者。
6. 無行為能力或限制行為能力者。
7. 受輔助宣告尚未撤銷。

註 2：各董事、監察人於選任前二年及任職期間是否有下述各條件者：

- (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 30 條各款情事之一。
- (12) 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：本公司董事會就成員組成擬訂多元化的政策揭露於公司網站及公開資訊觀測站，依本公司公司治理實務守則第二十條，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：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、決策能力。董事成員的提名是經由嚴謹的遴選程序，不僅考量多元背景、專業能力與經驗，也非常重視董事會成員組成之性別平等及董事個人在道德行為及領導上的聲譽。目前本公司董事會成員中有一席女性董事，符合公司治理董事會至少包含一位女性董事之管理目標，且本公司董事會九位成員具備多元背景，包括不同產業及財務會計學術等專業背景與豐富公司經營經驗，普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，以發揮經營決策及領導督導之功能，並依法每年持續進修補強專業性。

(2)董事會獨立性：本公司董事會九位成員中，三位為獨立董事，佔全體董事席次的三分之一，且董事間均未有具配偶或二親等以內親屬關係之情形，因此本公司董事會具有獨立性。

董事會成員多元化政策落實情形如下表：

多元化核心項目 姓名及職稱	性別	年齡	國籍	兼任本公司員工	專業資格與經驗			專業知識與才能			
					商務、法務、財務、會計 或公司業務所須相關科系之 公私立大專院校講師以上	公司業務所需之專門職業 及技術人員	公司業務所須之工作經驗	領導 決策	經營 管理	產業 知識	財會 法律
劉琍綺 董事長	女	61~70 歲	中華民國				V	V	V	V	
張嘉哲 董事	男	51~60 歲	中華民國	V			V	V	V	V	
仁寶電腦工業(股)公司 代表人 毛信功 董事	男	51~60 歲	中華民國				V	V	V	V	
曾建中 董事	男	61~70 歲	中華民國				V		V	V	V
王威 董事	男	61~70 歲	中華民國				V	V	V	V	
練良光 董事	男	61~70 歲	中華民國	V			V		V	V	
顧及然 獨立董事	男	51~60 歲	中華民國				V		V	V	V
吳森田 獨立董事	男	51~60 歲	中華民國				V	V	V	V	V
劉俊麟 獨立董事	男	61~70 歲	中華民國				V		V	V	V

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

115 年 4 月 11 日

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	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	張嘉哲	男	97.07.01	523,894	0.72%	21,626	0.03%	866,587	1.19%	比利時魯汶大學電子研究所 研碩電腦(股)公司副總經理 研揚科技(股)公司產品處經理	註 1	-	-	-	-
副總經理	中 華 民 國	練良光	男	98.12.14	144,088	0.20%	30,000	0.04%	-	-	政治大學企研所企家班 聯合工專電子科畢 研碩電腦(股)公司研發部協理 微星科技(股)公司研發部資深經理 宏碁電腦(股)公司 AO 部技術主任	無	-	-	-	-
副總經理	中 華 民 國	康有民	男	109.04.01	415,799	0.57%	35,684	0.05%	-	-	台灣科技大學電子工程系畢 金頓科技(股)公司工程部副理 研揚科技(股)公司研發部軟體高級工程師	Avalue Technology Inc. (USA)法人董事代表	-	-	-	-
副總經理	中 華 民 國	楊朝欽	男	110.04.01	88,000	0.12%	-	-	-	-	美國伊利諾大學 MBA 維田科技(股)公司業務處副總經理 IEI Technology USA Coporation 副總經理	無	-	-	-	-
副總經理	中 華 民 國	吳羅龍	男	112.05.08	-	-	-	-	-	-	交通大學管理科學研究所 中原大學資訊工程系畢 友通資訊(股)公司研發中心副總經理 新漢(股)公司研發中心副總經理	無	-	-	-	-
副總經理	中 華 民 國	劉張羣	男	114.03.01	114,431	0.16%	-	-	-	-	美國德州州立大學電腦科學研究所 本公司產品部協理	無	-	-	-	-
財 務 長	中 華 民 國	徐崇恒	男	112.09.05	10,000	0.01%	1,000	0.00%	-	-	美國波士頓大學 MBA 中華開發工業銀行(股)公司協理 台証綜合證券(股)香港分公司研究主管 昆仲投資顧問(股)台灣分公司資深投資經理	誠屏科技(股)公司監察人 以法人代表兼任昶亨科技 (股)公司董事	-	-	-	-
協 理	中 華 民 國	陳龍慶	男	110.07.01	-	-	-	-	-	-	台灣大學 EMBA 美國俄亥俄州立大學材料科學與工程系博士 晶睿通訊(股)公司營運處協理 圓展科技(股)公司產品品質發展處處長 圓剛科技(股)公司設計驗證部資深經理	無	-	-	-	-
協 理	中 華 民 國	洪維呈	男	112.03.31	67,000	0.09%	5,000	0.01%	-	-	雲林科技大學電子工程系畢 本公司研發部經理 研碩電腦(股)公司研發部副理 研揚科技(股)公司研發部高級工程師	無	-	-	-	-
協 理	中 華 民 國	簡維宏	男	113.02.19	-	-	-	-	-	-	台北科技大學工業工程研究所 中華工專機械科 圓展科技股份有限公司生產處處長 圓剛科技股份有限公司生產處處長	無	-	-	-	-

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	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	
協 理	中 華 民 國	李沐樺	女	113.04.11	3,000	0.00%	-	-	-	-	輔仁大學日文系畢 本公司業務部資深經理 研碩電腦(股)公司業務部專案副理 威強電工業電腦(股)公司業務部主任	以法人代表兼任 Avalue ジャ パン株式会社(Avalue Japan Inc.)監察人	-	-	-	-
協 理	中 華 民 國	曾寶慧	女	115.03.02	-	-	-	-	-	-	台灣大學流行病學研究所生物統計組 友通資訊(股)公司資深處長 凌華科技(股)公司資深經理	無	-	-	-	-
會計經理	中 華 民 國	楊曉青	女	103.03.20	30,000	0.04%	-	-	-	-	淡江大學會計系畢 本公司財務部副理	以法人代表兼任葛美迪影像 科技(股)公司董事	-	-	-	-

註 1：兼任下列公司董事長：崧寶有限公司。以法人代表兼任下列公司董事長：Avalue Technology Inc. (SAMOA)、瑞勤(股)公司、Avalue ジャパン株式会社(Avalue Japan Inc.)。

以法人代表兼任下列公司董事：Avalue Technology Inc. (USA)、安勤計算機應用科技(上海)有限公司、曦立光電(股)公司、昶亨科技(股)公司、Bytec Healthcare Limited、葛美迪影像科技(股)公司、誠屏科技(股)公司。

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金：

(一)一般董事及獨立董事之酬金：

單位：新台幣千元

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	本公司		財務報告內所 有公司		本公司	財務報告內 所有公司	
		現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額																	
董事	劉琍綺	240	240	-	-	8,292	8,292	-	-	8,532 2%	8,532 2%	17,385	17,385	-	-	1,800	-	1,800	-	27,717 6%	27,717 6%	無
	張嘉哲																					
	仁寶電腦工業(股) 公司代表人毛信功																					
	曾建中																					
	王威																					
	練良光																					
獨立 董事	顧及然	1,080	1,080	-	-	3,553	3,553	166	166	4,799 1%	4,799 1%	-	-	-	-	-	-	-	-	4,799 1%	4,799 1%	無
	吳森田																					
	劉俊麟																					

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：
依據本公司訂定之董事及經理人薪酬管理辦法，獨立董事基於職責執行業務，參與公司治理，每月領取固定報酬，金額由薪酬委員會提出評估建議，經董事會核准之，調整亦同。此外，公司章程亦規定本公司董事之報酬授權董事會依董事對本公司營運參與之程度及貢獻之價值暨同業通常水準支給議定。本公司年度如有獲利，應提撥不高於百分之二為董事酬勞。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：0 元

註1：本公司董事會於115.03.12決議，擬訂本公司民國一四年度董事酬勞新台幣11,845千元，員工酬勞新台幣44,422千元。

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	-	-	-	-
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	張嘉哲、仁寶電腦工業(股)公司、 曾建中、王威、練良光、 顧及然、吳森田、劉俊麟	張嘉哲、仁寶電腦工業(股)公司、 曾建中、王威、練良光、 顧及然、吳森田、劉俊麟	仁寶電腦工業(股)公司、曾建中、王威、 顧及然、吳森田、劉俊麟	仁寶電腦工業(股)公司、曾建中、王威、 顧及然、吳森田、劉俊麟
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	劉琍綺	劉琍綺	-	-
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	-	-	-	-
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	-	-	張嘉哲、練良光	張嘉哲、練良光
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	-	-	劉琍綺	劉琍綺
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	共9人	共9人	共9人	共9人

(二)監察人之酬金：不適用。

(三)總經理及副總經理之酬金：

單位：新台幣千元

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)				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	張嘉哲	18,084	18,084	-	-	7,242	7,242	7,340	-	7,340	-	32,666 7%	32,666 7%	無
副總經理	練良光													
副總經理	康有民													
副總經理	楊朝欽													
副總經理	吳羅龍													
副總經理	劉張羣													
財 務 長	徐崇恒													

註1：本公司董事會於115.03.12決議，擬訂本公司民國一一四年度員工酬勞新台幣44,422千元。

註2：劉張羣先生於114.03.01升任副總經理。

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)	-	-
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	劉張羣	劉張羣
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	練良光、康有民、吳羅龍、徐崇恒	練良光、康有民、吳羅龍、徐崇恒
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	張嘉哲、楊朝欽	張嘉哲、楊朝欽
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	共7人	共7人

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

單位：新台幣千元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經 理 人	總經理	張嘉哲	-	10,190	10,190	2%
	副總經理	練良光				
	副總經理	康有民				
	副總經理	楊朝欽				
	副總經理	吳羅龍				
	副總經理	劉張羣				
	財務長	徐崇恒				
	協理	陳龍慶				
	協理	洪維呈				
	協理	簡維宏				
	協理	李沐樺				
	協理	曾寶慧				
	會計經理	楊曉青				

註1：本公司董事會於115.03.12決議，擬訂本公司民國一一四年度員工酬勞新台幣44,422千元。

註2：曾寶慧小姐於115.03.02就任。

(五)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：

項目 \ 年度	酬金總額占稅後純益比例			
	113 年度		114 年度	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
董事	6%	6%	7%	7%
總經理及副總經理	6%	6%	7%	7%

本公司給付酬金之政策，係依照公司年度實際獲利情形與公司章程規定比率提撥員工及董事酬勞，對於總經理及副總經理，考量其擔任職位、承擔責任、工作成果與對公司營運貢獻度分別給予不同程度之酬金，酬金給付政策應屬合理。

本公司給付董事酬金之政策主要依「董事及經理人薪酬管理辦法」及「董事會績效評估辦法」辦理。依本公司章程第十六條規定，本公司董事之報酬授權董事會依董事對本公司營運參與之程度及貢獻之價值暨同業通常水準支給議定；另本公司年度如有獲利，依本公司章程第十九條規定，應提撥不高於百分之二為董事酬勞；本公司每年依「董事會績效評估辦法」將董事會績效評估結果彙整提供董事會審視與檢討，並與年度董事薪酬給付適當連結。

本公司總經理及副總經理之酬金與其經營績效息息相關，視其對公司整體營運貢獻度並參酌同業水準議定之，依「薪資管理辦法」明訂各項加給、津貼及獎金，另本公司年度如有獲利，依本公司章程第十九條規定，應提撥百分之一至百分之二十為員工酬勞。本公司依「績效考核辦法」執行之績效評核結果，作為總經理及副總經理獎金核發之參考依據，相關獎金亦視公司年度經營績效、財務狀況及營運狀況調整核發比例。

本公司分別以「董事會績效評估辦法」及「績效考核辦法」所執行之評核結果為依據並連結公司經營績效指標訂定評估董事與總經理及副總經理之薪資報酬，提送董事會核議。114 年度董事會、董事成員及各功能性委員會成員績效自評結果均為顯著超越標準。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評估及審核，除參考個人的績效並參酌公司整體營運績效及發展趨勢，視實際經營狀況及相關法令適時檢討。114 年度董事與總經理及副總經理酬金標準，均由薪資報酬委員會審議後，提董事會議定之。本公司給付酬金每年均依據法令規定於年報中揭露，並於股東會報告董事酬勞及員工酬勞分配情形，故未來風險有限。

三、公司治理運作情形：

(一)董事會運作情形：

最近年度董事會開會 7 次(A)，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列) 席次數(B)	委託出 席次數	實際出(列)席率 (%)(B/A)	備註
董事長	劉琍綺	7	0	100%	-
董事	張嘉哲	6	1	86%	-
董事	仁寶電腦工業(股)公司 代表人：毛信功	7	0	100%	-
董事	曾建中	7	0	100%	-
董事	王威	7	0	100%	-
董事	練良光	7	0	100%	-
獨立董事	顧及然	7	0	100%	-
獨立董事	吳森田	7	0	100%	-
獨立董事	劉俊麟	7	0	100%	-

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：

本公司已設置審計委員會故不適用證券交易法第 14 條之 3 所列事項。

(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：無此情形。

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：

本公司薪資報酬委員會審議之一一四年度經理人年度調薪案，練良光董事因與自身利益有關迴避表決，張嘉哲董事委託劉琍綺董事長代表出席，其餘出席董事同意照案通過。

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：
本公司於 109.12.17 經董事會決議通過「董事會績效評估辦法」。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日	董事會、個別 董事成員及各 功能性委員會 (包含審計委員 會及薪資報酬 委員會)	董事會/功能性 委員會(包含審 計委員會及薪 資報酬委員會) 自評及董事成 員自評或其他 適當方式	董事會績效評估含括下列五大面向： 1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事之選任及持續進修 5.內部控制 個別董事成員績效評估含括下列六大面向： 1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制 各功能性委員會(包含審計委員會及 薪資報酬委員會)績效評估含括下列 五大面向： 1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任 5.內部控制

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：

1. 本公司於 100.11.18 設立薪資報酬委員會，109 年股東常會全面改選董事同時選任 3 席獨立董事，並由全體獨立董事擔任薪資報酬委員，以專業客觀之地位，就本公司董事及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，並向董事會提出建議，以協助董事會執行其職責。
 2. 本公司於 109.06.12 股東常會全面改選董事同時選任 3 席獨立董事，並設置審計委員會替代監察人。本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，並由全體獨立董事組成，審計委員會或審計委員會之成員負責執行公司法、證券交易法及其他法令規定監察人之職權。
 3. 為落實公司治理並提升本公司董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，本公司於 109.12.17 訂定董事會績效評估辦法以資遵循，並已於 115.03.12 董事會報告一一四年度董事會、個別董事成員及各功能性委員會績效評估結果。
- 本公司亦已制定「董事會議事規範」，將視公司治理之需求適時加強董事會必要之職能，並定期及不定期於公開資訊觀測站揭露董監事出席狀況及進修情形供投資大眾參考，俾使相關資訊即時與透明。

(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：

最近年度審計委員會開會 6 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)	備註
獨立董事	顧及然	6	0	100%	-
獨立董事	吳森田	6	0	100%	-
獨立董事	劉俊麟	6	0	100%	-

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 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
114.03.11 (第二屆第十一次)	(1)通過本公司一一三年度營業報告書。 (2)通過本公司一一三年度個體財務報表及合併財務報表。 (3)通過本公司一一三年度之盈餘分配案。 (4)通過出具一一三年度內部控制制度聲明書。 (5)通過自民國一一四年度第一季起更換本公司財務報告查核 簽證會計師案。 (6)通過本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案。 (7)通過本公司委任安侯建業聯合會計師事務所年度報酬。	無	審計委員會委員一致通 過所有議案，董事會並 依審計委員會之建議， 核准通過所有議案。
114.05.13 (第二屆第十二次)	(1)通過本公司一一四年度第一季合併財務報表。	無	審計委員會委員一致通 過所有議案，董事會並 依審計委員會之建議， 核准通過所有議案。
114.06.10 (第二屆第十三次)	(1)通過工業用顯示器公司投資案。	無	審計委員會委員一致通 過所有議案，董事會並 依審計委員會之建議， 核准通過所有議案。
114.08.12 (第二屆第十四次)	(1)通過本公司一一四年度第二季合併財務報表。	無	審計委員會委員一致通 過所有議案，董事會並 依審計委員會之建議， 核准通過所有議案。
114.11.13 (第二屆第十五次)	(1)通過本公司一一四年度第三季合併財務報表。 (2)通過本公司以自地委建企業營運總部案。 (3)通過本公司購置土地辦理捐贈案。	無	審計委員會委員一致通 過所有議案，董事會並 依審計委員會之建議， 核准通過所有議案。
114.12.18 (第二屆第十六次)	(1)通過修訂本公司「內部控制制度」案。 (2)通過修訂本公司預先核准簽證會計師事務所提供之非確信 服務政策之一般規範。 (3)通過本公司購置土地辦理捐贈案增補協議。	無	審計委員會委員一致通 過所有議案，董事會並 依審計委員會之建議， 核准通過所有議案。

(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)獨立董事與內部稽核主管之溝通

1.定期性

(1)每月以電子郵件方式呈送稽核報告予各獨立董事查閱，內容包含本公司稽核計劃辦理情形、稽核發現及異常事項改善情形。若有疑問或指示，獨立董事得以電子郵件或其他各種連絡方式向稽核室詢問或告知辦理。

(2)每季於審計委員會呈報稽核業務彙總報告，必要時得進行閉門會議。

2.非定期性：雙方平時可利用電子郵件、會議或電話方式溝通，若發現重大違法情事，即依法通知獨立董事。

(二)本公司會計師定期就財務報表核閱或查核結果向獨立董事溝通報告。

(三)當年度溝通情形：

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
114.03.11 審計委員會	獨立董事顧及然 獨立董事吳森田 獨立董事劉俊麟 稽核主管游慧雯 會計師王怡文	報告 113Q4~114Q1 稽核計劃及查核情形。 報告 113 年度財務報告查核結果。	無異議照案通過。
114.05.13 審計委員會	獨立董事顧及然 獨立董事吳森田 獨立董事劉俊麟 稽核主管代理人李季宜 會計師王怡文	報告 114Q1~114Q2 稽核計劃及查核情形。 報告 114 年第一季財務報告核閱結果。	無異議照案通過。
114.08.12 審計委員會	獨立董事顧及然 獨立董事吳森田 獨立董事劉俊麟 稽核主管游慧雯 會計師王怡文	報告 114Q2 稽核計劃及查核情形。 報告 114 年第二季財務報告核閱結果。	無異議照案通過。
114.11.13 審計委員會	獨立董事顧及然 獨立董事吳森田 獨立董事劉俊麟 稽核主管游慧雯 會計師王怡文	報告 114Q3 稽核計劃及查核情形。 報告 114 年第三季財務報告核閱結果。	無異議照案通過。

四、本公司審計委員會之年度工作重點及運作情形：

(一)年度工作重點：

本公司審計委員會決議職權事項如下：

- 1.依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 2.內部控制制度有效性之考核。
- 3.依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 4.涉及董事自身利害關係之事項。
- 5.重大之資產或衍生性商品交易。
- 6.重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 7.募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 8.簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 9.財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 10.由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
- 11.營業報告書及盈餘分派或虧損撥補之議案。
- 12.其他公司或主管機關規定之重大事項。

(二)當年度運作情形：			
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
114.03.11 (第二屆第十一次)	(1)通過本公司一一三年度營業報告書。 (2)通過本公司一一三年度個體財務報表及合併財務報表。 (3)通過本公司一一三年度之盈餘分配案。 (4)通過出具一一三年度內部控制制度聲明書。 (5)通過自民國一一四年度第一季起更換本公司財務報告查核簽證會計師案。 (6)通過本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案。 (7)通過本公司委任安侯建業聯合會計師事務所年度報酬。	無	審計委員會委員一致通過所有議案，董事會並依審計委員會之建議，核准通過所有議案。
114.05.13 (第二屆第十二次)	(1)通過本公司一一四年度第一季合併財務報表。	無	審計委員會委員一致通過所有議案，董事會並依審計委員會之建議，核准通過所有議案。
114.06.10 (第二屆第十三次)	(1)通過工業用顯示器公司投資案。	無	審計委員會委員一致通過所有議案，董事會並依審計委員會之建議，核准通過所有議案。
114.08.12 (第二屆第十四次)	(1)通過本公司一一四年度第二季合併財務報表。	無	審計委員會委員一致通過所有議案，董事會並依審計委員會之建議，核准通過所有議案。
114.11.13 (第二屆第十五次)	(1)通過本公司一一四年度第三季合併財務報表。 (2)通過本公司以自地委建企業營運總部案。 (3)通過本公司購置土地辦理捐贈案。	無	審計委員會委員一致通過所有議案，董事會並依審計委員會之建議，核准通過所有議案。
114.12.18 (第二屆第十六次)	(1)通過修訂本公司「內部控制制度」案。 (2)通過修訂本公司預先核准簽證會計師事務所提供之非確信服務政策之一般規範。 (3)通過本公司購置土地辦理捐贈案增補協議。	無	審計委員會委員一致通過所有議案，董事會並依審計委員會之建議，核准通過所有議案。

2.監察人參與董事會運作情形：不適用。

(三)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「上市上櫃公司治理實務守則」中之規範訂定公司治理實務守則，並於公司網站公司治理專區揭露。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」之規定
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)本公司已設置發言人及代理人制度，於公司網站投資人專區揭露投資人聯繫信箱，且於公開資訊觀測站揭露發言人連絡電話做為處理股東建議、疑義、糾紛之管道，以確保股東權益。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」之規定
(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)本公司日常股東作業委由專業之股務代理機構辦理，同時亦有專人負責定期揭露持有股份超過百分之十之股東有關質押、增加或減少公司股份，或發生其他可能引起股份變動之重要事項，隨時掌握實際主要股東名單，並與主要股東保持密切聯繫。	
(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)本公司與關係企業間之管理權責皆有明確劃分且各自獨立作業，並依法令規定建立內部控制制度及相關管理辦法，據以執行，杜絕非常規交易情事。	
(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)本公司已制定「內部重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	
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)本公司董事會成員普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，以發揮經營決策及領導督導之功能，並依法每年持續進修補強專業性。請參閱本年報參、公司治理報告一、(一) 5.董事會多元化及獨立性（第8頁）。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」之規定
(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)本公司目前業已依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，未來將視實際運作需要及法令規範設置其他各類功能性委員會。	
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，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)本公司於109.12.17經董事會決議通過訂定「董事會績效評估辦法」，績效評估之範圍包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會(包含審計委員會及薪資報酬委員會)。評估之方式包括董事會/功能性委員會(包含審計委員會及薪資報酬委員會)自評及董事成員自評或其他適當方式。評估結果彙整提供董事會審視與檢討，並與	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨	✓			

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	
立性？			年度董事薪酬給付適當連結。一一四年度董事會、個別董事成員及各功能性委員會(包含審計委員會及薪資報酬委員會)績效之評估期間、範圍、方式及內容，請參閱本年報參、公司治理報告三、公司治理運作情形(一)董事會運作情形之其他應記載事項三(第15頁)，評估結果及持續強化之方向已於115.03.12董事會報告。本年度評估結果等級在4.9至5.0間，尚屬良好。 (四)本公司董事會至少每年一次評估簽證會計師之獨立性及適任性，評估標準係依據會計師法第47條及會計師職業道德規範第10號公報訂定「會計師獨立性及適任性評估表」，檢視其是否為本公司董事、監察人、股東或於本公司支薪，確認其非為本公司利害關係人，並提報董事會討論。已於114.03.11參酌審計會計師超然獨立聲明書及審計品質指標(AQIs)，完成114年度會計師獨立性及適任性評估。	
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)？	✓		本公司由會計部兼職負責公司治理相關事務，經112年6月27日董事會決議通過設置公司治理主管並指定由本公司會計主管楊曉青兼任，主要職責為依法辦理董事會及股東會會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令、向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果、辦理董事異動相關事宜等。114年度業務執行情形如下： (1) 協助董事執行職務、提供所需資料並安排董事進修。 (2) 協助董事會議事程序及決議遵法事宜。 (3) 董事會前協助規劃擬訂議程，召集七日前通知各董事，並提供足夠之會議資料以利董事瞭解相關議題之內容，會後二十日內完成董事會議事錄分送各董事。 (4) 協助股東會修訂章程及董事改選後辦理變更登記事務。 (5) 安排獨立董事與簽證會計師及內部稽核主管溝通。 (6) 董事及重要職員責任保險情形申報事宜。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」之規定

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？	✓		本公司依不同狀況，責成包括總經理室、發言人及代理發言人與利害關係人溝通，並於公司網站上設有發言人及各相關業務單位之聯絡資訊，另設有利害關係人專區，以妥適回應利害關係人所關切之包括企業社會責任在內之相關議題。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」之規定
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司日常股東業務已委由專業之股務代理機構辦理。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」之規定
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？ (二)公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？ (三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓ ✓	✓	(一)本公司已架設公司網站，揭露各項財務業務及公司治理資訊。 (二)本公司已指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，且依規定落實發言人制度，並將相關資訊公開於公司網站。 (三)本公司依規定於期限內公告第一、二、三季及年度財務報告與各月份營運情形。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」之規定
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	✓		1.員工權益、僱員關懷之執行情形：請參閱本年報「勞資關係」說明（第73-76頁）。 2.投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利：請參閱本年報「推動永續發展執行情形」說明（第25-35頁）。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」之規定

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			
人購買責任保險之情形等）？			3.114年度董事進修情形彙示如下：			
			參與進修人員	進修單位	課程名稱	時數
			張嘉哲、劉俊麟、劉琍綺、練良光、吳森田、顧及然、曾建中、仁寶電腦工業(股)公司代表人毛信功	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普2.0下美中經濟與台灣產業展望	3小時
			劉俊麟、劉琍綺、練良光、吳森田、顧及然、曾建中	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	太空科技大爆發：B5G與6G低軌道衛星技術與發展趨勢	3小時
			仁寶電腦工業(股)公司代表人毛信功	台北市進出口商業同業公會	展望2025全球產經趨勢與台灣產業轉型之道	3小時
			吳森田	臺灣證券交易所	2025國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	3小時
			吳森田、王威	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	投資人關係經營分享會	3小時
			吳森田	社團法人中華公司治理協會	地緣政治下資安治理及管理	3小時
			王威	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
			張嘉哲	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇	3小時
4.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：請參閱本年報「風險事項」說明（第80-85頁）。						
5.客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持良好關係並保持良好溝通管道，透過專責人員負責了解及處理客戶相關問題，適時提供技術支援，亦不定期拜訪客戶以瞭解其需求，持續提升客戶滿意度。						
6.本公司已為董事購買責任保險。						
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：						
1.為便利股東行使選舉權以落實股東行動主義並提升公司治理，本公司已於109年6月12日完成章程修訂，設董事七至十人，其中獨立董						

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	
事至少三人，任期三年，董事選舉採候選人提名制度，有董事選舉案時，將已於公開資訊觀測站詳實揭露提名審查標準及作業流程。 2.有關董事績效評估與薪資報酬之連結，本公司已揭露給付董事酬金之政策訂於本公司章程內，並由股東會同意通過，規定本公司董事之報酬授權董事會依董事對本公司營運參與之程度及貢獻之價值暨同業通常水準支給議定。本公司年度如有獲利，應提撥不高於百分之二為董事酬勞。為落實公司治理並提升本公司董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，本公司並已於109.12.17經董事會決議通過訂定「董事會績效評估辦法」，績效評估之範圍包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會。評估之方式包括董事會/功能性委員會自評及董事成員自評或其他適當方式。評估結果彙整提供董事會審視與檢討，並與年度董事薪酬給付適當連結。一一四年度董事會績效評估結果已於115.03.12董事會報告。 3.本公司並已揭露其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊，請參閱本年報第25-35頁。 4.本公司於109.06.12股東常會全面改選董事同時選任3席獨立董事，並設置審計委員會替代監察人。本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，並由全體獨立董事組成，審計委員會或審計委員會之成員負責執行公司法、證券交易法及其他法令規定監察人之職權。				

(四)薪資報酬委員會或提名委員會組成及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料：

姓名及身分別	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
劉俊麟 獨立董事		本公司薪酬委員會由全體三位獨立董事組成，委員之專業資格與經驗請參閱本年報參、公司治理報告二、(一)1.董事及監察人資料(第3-4頁)	所有薪資報酬委員會成員均符合下述情形： 1. 符合證券交易法第14條之6暨「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」(註)相關規定 2. 本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女無持有公司股份 3. 最近2年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額	0
顧及然 獨立董事				0
吳森田 獨立董事				0

註：選任前二年及任職期間無下列情事之一：

- (1) 公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 公司或其關係企業之董事、監察人。
- (3) 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) (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) 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條指派代表人擔任公司董事之法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 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。
- (7) 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。
- (8) 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。
- (9) 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逾新台幣五十萬元之商務、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。但擔任本公司薪酬委員會成員者，不在此限。

2.薪資報酬委員會運作情形：

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期：112年6月27日至115年6月26日，最近年度薪資報酬委員會開會2次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	劉俊麟	2	0	100%	-
委員	顧及然	2	0	100%	-
委員	吳森田	2	0	100%	-

其他應記載事項：

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

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

三、本公司薪資報酬委員會之年度工作重點及運作情形：

(一)年度工作重點：

本公司薪資報酬委員會決議職權事項如下：

1. 定期檢討本章程並提出修正建議。
2. 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。
3. 定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

(二)當年度運作情形：

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
一一四年第一次 114.03.11	(1)審議本公司一一三年度董事酬勞及員工酬勞分配案。 (2)審議本公司一一四年度經理人年度調薪案。	委員會全體成員 同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
一一四年第二次 114.12.18	(1)審議本公司一一四年度經理人年終獎金案。 (2)審議本公司產品部協理任用薪酬案。	委員會全體成員 同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過

3.提名委員會成員資料及運作情形：不適用。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

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？	✓		為落實企業社會責任，並依循最新永續發展趨勢及相關法規要求，本公司以董事會為永續發展相關議題之最高決策單位，負責審議、指導及監督永續發展策略與政策。為強化永續治理，本公司於112年成立「永續發展委員會」，作為推動永續發展之功能性委員會，由董事長擔任主席，並由多位不同領域之高階主管擔任委員，負責訂定中長期永續發展計畫，並整合公司各部門資源，確保永續策略有效落實於日常營運中。 「永續發展委員會」由董事長或其指派之董事擔任主任委員，並設置兼任推動單位「管理部」，負責永續發展相關政策之規劃、執行及監督，並設立「永續辦公室」負責彙整各工作小組之永續推動成果。永續發展委員會下設多個工作小組，涵蓋環境永續、社會責任、公司治理、誠信經營及風險管理等領域，各工作小組長由主任委員指定，專責推動及落實相關政策。 「永續發展委員會」依據重大性分析原則，辨識與本公司營運相關之ESG議題，進行風險與機會的評估，涵蓋氣候變遷、能源管理、供應鏈韌性、員工福祉、資訊安全及公司治理等面向。透過利害關係人溝通機制，確保關鍵議題納入企業決策流程，並定期更新評估結果，以反映外部環境及營運條件之變化。 「永續發展委員會」每年至少召開二次會議，並由永續辦公室向董事會報告永續發展推動進度、執行成果及未來工作計畫。董事會定期聽取永續發展委員會報告，包含ESG相關報告、風險評估結果及永續發展績效，並對經營階層所提報之策略進行審議與監督。董事會將根據策略執行情況進行定期檢討，必要時要求經營團隊進行調整，以確保永續發展方針與公司長期願景保持一致。	符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。

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？	✓		本揭露資料涵蓋本公司於 114 年 1 月至 114 年 12 月間在主要據點之永續發展績效表現。風險評估邊界以本公司為主，包含臺灣、中國大陸、日本之既有據點，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 AUS 及 BCM 納入範疇。 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溝通，並透過檢視國內外研究報告、文獻及整合各部門及子公司評估資料，據以評估具重大性之 ESG 議題訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。 依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下： <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>環境衝擊及管理</td><td>1.本公司於連城辦公室、立德廠、立德辦公室通過ISO 14001：2015的環境管理系統認證，並定期完成追查及換證。 2.本公司已完成母公司的溫室氣體盤查，並取得ISO 14046-1認證。 3.依據ISO 14064-1定期盤查溫室氣體排放量，檢視公司營運所面臨的衝擊。根據碳盤查結果，持續執行減碳措施，有效降低範疇一排放風險及因電力使用造成的範疇二溫室氣體間接排放。 4.年度規劃內部稽核計畫，針對本公司須遵循各相關環境法規之合規情形，並稽查各作業流程已符合規定。</td></tr><tr><td>社會</td><td>職業安全</td><td>1.本公司於連城辦公室、立德廠、立德辦公室通過ISO 45001：2018的職業安全衛生管理系統認證，並定期完成追查及換證。 2.定期舉行消防和安衛訓練，培養員工緊急應變和自我安全管理的能力，免</td></tr></table>	重大議題	風險評估項目	說明	環境	環境衝擊及管理	1.本公司於連城辦公室、立德廠、立德辦公室通過ISO 14001：2015的環境管理系統認證，並定期完成追查及換證。 2.本公司已完成母公司的溫室氣體盤查，並取得ISO 14046-1認證。 3.依據ISO 14064-1定期盤查溫室氣體排放量，檢視公司營運所面臨的衝擊。根據碳盤查結果，持續執行減碳措施，有效降低範疇一排放風險及因電力使用造成的範疇二溫室氣體間接排放。 4.年度規劃內部稽核計畫，針對本公司須遵循各相關環境法規之合規情形，並稽查各作業流程已符合規定。	社會	職業安全	1.本公司於連城辦公室、立德廠、立德辦公室通過ISO 45001：2018的職業安全衛生管理系統認證，並定期完成追查及換證。 2.定期舉行消防和安衛訓練，培養員工緊急應變和自我安全管理的能力，免	符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。
重大議題	風險評估項目	說明											
環境	環境衝擊及管理	1.本公司於連城辦公室、立德廠、立德辦公室通過ISO 14001：2015的環境管理系統認證，並定期完成追查及換證。 2.本公司已完成母公司的溫室氣體盤查，並取得ISO 14046-1認證。 3.依據ISO 14064-1定期盤查溫室氣體排放量，檢視公司營運所面臨的衝擊。根據碳盤查結果，持續執行減碳措施，有效降低範疇一排放風險及因電力使用造成的範疇二溫室氣體間接排放。 4.年度規劃內部稽核計畫，針對本公司須遵循各相關環境法規之合規情形，並稽查各作業流程已符合規定。											
社會	職業安全	1.本公司於連城辦公室、立德廠、立德辦公室通過ISO 45001：2018的職業安全衛生管理系統認證，並定期完成追查及換證。 2.定期舉行消防和安衛訓練，培養員工緊急應變和自我安全管理的能力，免											

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	於員工接近可能造成傷害或疾病的情況（如有機溶劑、意外事故、火災）。 本公司各項產品遵守政府規範的各項法令，符合歐盟RoHS規範，無任何危害物質。同時為確保客戶服務品質，設立客戶服務專線及溝通網站，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。	
			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	本公司為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。114年全體董事均依規範完成進修。	
				利害關係人溝通	1.為避免利害關係人與本公司立場不同，造成誤解引起經營或訴訟風險，本公司每年分析重要利害關係人與其關心之重要議題，並於永續報告書中揭露。 2.建立各種溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解。設投資人信箱，由發言人處理並負責回應。	
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ (二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？ (三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並	✓ ✓ ✓		(一)本公司於連城辦公室、立德廠、立德辦公室依循ISO 14001：2015建立環境管理系統及持續通過第三方驗證(SGS)，並依據ISO 14064-1規範每年進行母公司溫室氣體盤查，追蹤減排成效並公開揭露於永續報告書及本公司網站。 為確保符合國際環境管理標準，並持續優化環境保護措施，本公司建置完善的環境管理制度，並以PDCA模式持續改善環境績效。114年推動之環境管理制度主要包括以下幾個面向：			符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。

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	
採取相關之因應措施？ (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？	✓		1.推行節約能源，下班隨手關燈、關電腦...等，減少能源浪費。 2.定期檢討契約容量、空調分區、照明迴路，強化能源利用效率。 3.簽訂設備維保合約，保持設備運作最佳效率，降低能源耗損。 為確保制度有效執行，本公司114年度ISO 14001：2015環境管理系統SGS外部稽核無開立重大稽核缺失，另為提升員工環保意識與參與度，114年度導入4部環境教育影片供同仁欣賞，內容包括：減碳要淨力，生活要帶綠、環境荷爾蒙、一起成為食惜生、環保又創新廢物變黃金？環保愛地球 循環經濟夯等。 本公司於連城辦公室、立德廠、立德辦公室遵循環保相關法規，導入環境管理系統，並取得SGS頒發之ISO 14001：2015認證證書，有效期限為113/05/16~116/05/16。 (二)近年來，氣候變遷、產品中環境關聯之有害物質等項目，成為了企業社會責任中的重要議題。公司亦將上述項目列為綠色供應鏈管理重點，以環境關聯物質的管理為例，各項環保政策(如RoHS 2.0)等，公司皆訂定於內部管理程序中，並透過供應鏈綠色資訊管理平台進行風險控管，公司各項產品材料的選用，除100%全數符合RoHS 2.0綠色環保規範外，亦符合下列環保規範。 ■ 符合歐盟2011/65/EU用於電子電器產品之危害物質限用指令(RoHS Directive)所規定的環境管理物質。 ■ 符合歐盟危險物質指令(76/769/EEC)、006/122/EC指令，嚴格限制全氟辛烷磺酸(PFOS)的銷售與使用。 ■ 符合歐盟化學品政策REACH法規(1907/2006/EC)指令中高關注物質(SVHC)清單上之任一物質。 (三)本公司之氣候變遷相關風險與機會之評估及因應措施，請參閱本年年報「氣候相關資訊」說明（第36-40頁）。 (四)本公司114年度再次委託SGS(台灣檢驗科技股份有限公司)完成ISO 14064-1：2018溫室氣體盤查第三方查證，並統計溫室氣體排放量、	

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	
			廢棄物重量等資訊，進而訂定減量目標。以上，針對本公司各項節能減碳、溫室氣體減量政策及措施說明如下： 1.推行節約能源，下班隨手關燈、關電腦...等，減少能源浪費。 2.定期檢討契約容量、空調分區、照明迴路，強化能源利用效率。 3.簽訂設備維保合約，保持設備運作最佳效率，降低能源耗損。	
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？ (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？ (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？ (四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？ (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？ (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？	✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓		(一)為善盡企業社會責任，保障全體同仁、客戶及利害關係人之基本人權。本公尊重並支持國際公認之人權規範與原則，包含「世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」及國際勞工組織的「工作基本原則與權利宣言」，遵守公司所在地之法令規範，並依據「聯合國工商企業與人權指導原則」制定人權政策。 1.尊重和保護人權：承諾尊重及保護所有人的基本人權。無論種族、性別、宗教、國籍、殘疾、性取向、年齡或其他身份特徵，絕不容忍任何形式的歧視或騷擾。 2.勞工權益：確保員工在公平和安全的工作環境中工作，享有工資和福利、勞動安全和健康等方面的權益。積極與員工合作，以確保他們的利益得到妥善對待。 3.禁用童工：為確保遵守企業社會責任及道德規範，僱用標準符合法規最低年齡限制，明定不僱用童工。 4.訓練和發展：提供專業發展的培訓計劃、時間和補助，以幫助員工實現他們的職業目標。 5.環境保護：承諾在組織運營中尊重環境使可永續發展。採取措施減少對環境的負面影響，包括減少溫室氣體排放、節約能源，並尋找永續的解決方案。 6.社會參與：積極參與社區事務，並致力於支持社會福利和公益事業。我們鼓勵員工參與志願服務和慈善活動，以回饋社會。 7.供應鏈責任：要求供應鏈中的所有合作夥伴遵守人權標準，並確	符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。

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	
			保他們的業務活動符合道德和法律要求。努力建立長期的合作關係，共透明與追責：定期披露與ESG和人權相關的資訊，確保我們的政策和實踐是透明的，並建立有效的監督和檢測機制。同推動人權和社會責任。 8.透明與追責：定期披露與ESG和人權相關的資訊，確保我們的政策和實踐是透明的，並建立有效的監督和檢測機制。 本公司已訂定人權政策，並建立人權盡職調查流程，由管理部統籌，結合人力資源、職業安全衛生及供應鏈管理機制，定期進行人權風險辨識與評估。 人權盡職調查流程包含內部與供應鏈風險管理，並採風險矩陣（發生可能性×影響程度）進行分級，作為後續改善、減緩及資源投入之依據；相關流程與執行情形已對外揭露。 本公司人權政策及人權盡職調查適用範圍涵蓋全體員工及供應商與合作夥伴，並透過內外部溝通與教育訓練方式加以落實。 本公司於114年度針對員工進行人權議題鑑別與評估，經評估後鑑別之重大（高風險）人權議題包括：薪資與工時、健康與安全。 高風險人權議題依序為健康與安全、薪資與工時。 1.健康與安全 (1)補救措施：針對上下班發生意外之公傷事件，加強交通安全宣導及教育訓練，避免事故再發。 (2)減緩措施：推動員工健康管理計畫，聘任護理師及約聘醫師提供健康諮詢與照護，並定期辦理健康檢查及教育訓練。 2.薪資與工時 (1)補救措施：改善生產單位疏漏員工加班費申請之情形。 (2)減緩措施：定期檢視出勤狀況，管理單位適時提醒並容許補報請領加班費，以保障員工權益。 另透過制度建置及教育訓練（如性騷擾防治宣導、職業安全衛生管	

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	
			理制度)持續強化人權風險管理與保障機制。 (二)本公司遵循勞基法之規定，制定有薪資管理辦法、績效考核辦法以及公司守則，並依法成立職工福利委員會等，提供多元員工福利。公司依個人績效及整體經營成果，反映於員工的薪酬中。本公司章程第十九條規定，本公司年度如有獲利，應提撥百分之一至百分之二十為員工酬勞，落實成果共享精神。 本公司治理與營運管理方針，針對營運成果的達成，依據部門工作目標與個人績效評估員工當年度的工作表現。績效考核內容涵蓋公司、部門及個人的量化目標與職能行為指標，並將考核結果與公司治理、整體營運及永續發展（如品質、職安、環保指標等）緊密結合。未來，我們將評估導入OKR（目標與關鍵結果）制度，確保公司整體目標與各層級員工目標的一致性，並提升員工對公司目標的參與感，從而實現共同成長的目標。 (三)本公司持續提供員工安全與健康工作環境之保護措施，對員工之教育政策與實施相關辦理情形分述如下： 1.本公司長期注重員工工作安全與健康，每半年於連城辦公室、立德廠、立德辦公室委外辦理作業環境監測乙次，每年辦理員工健康檢查乙次等活動，同時關注所屬部門單位執行相關計畫工作前之危害鑑別及風險評估等事項，並協助完成相對應具體作法與措施，以達成本公司維護員工工作安全之目標。 2.本公司訂定有勞工健康保護四大計畫(母性健康保護預防、人因性危害預防、異常工作負荷促發疾病預防、執行職務遭受不法侵害等)，置於公司內網公告參照，並辦理計畫內容檢視與修訂，以符實需。 3.本公司依規定持續特約從事勞工健康服務之醫師至公司辦理臨場健康服務；護理人員已於111年4月起雇用專職人員(勞工健康服務護理人員)1位，擔負員工健康諮詢及策辦健康管理各項工作事	

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	
			務。 4.對所屬員工定期實施一般安全衛生、使用危害性化學品之人員等項教育訓練(含在職訓練)，建立與強化渠等職安衛觀念，落實工作安全。 5.本公司於連城辦公室、立德廠、立德辦公室遵循職業安全衛生相關法規，導入職業安全衛生管理系統，並取得SGS頒發之ISO 45001：2018認證證書，有效期限為113/05/16~116/05/16。 6.本公司114年度未有重大職災案件發生，將持續加強宣導工作場所安全及相關知識，確保員工安全及保持零災害。 7.針對火災等緊急事件，成立自衛消防編組，設置通報班、滅火班、避難引導班、安全防護班、救護班，並每半年定期舉辦乙次自衛消防編組演練，以確保在自身安全之前提下，能隨著火災模擬情境，迅速進行狀況判斷，採取有效自衛消防活動，確實發揮早期預警、及時滅火、有效引導避難之初期應變功能。 (四)本公司重視人才培育與組織永續發展，致力於提供全面的職能訓練，涵蓋各級主管和同仁，包括新人訓練、專業進階訓練、主管培訓、資安及職安等專業課程。同時建置線上訓練學習平台，讓同仁透過多元學習方式持續學習成長並快速吸收新知識。且本公司注重企業倫理，積極導入相關訓練課程，培養同仁共同的核心能力。在114年度，共舉辦了139堂職涯訓練，參與人次達2,549人次，總人時達4,922小時。 此外，我們每年定期進行訓練需求調查，並由主管與員工共同討論並制定個人年度能力發展計畫。透過定期檢視與回饋，我們協助員工量身打造最佳的發展路徑。同時，我們導入專業系統，逐步建立完善的訓練體系，並確保在職工作培訓課程能有效進行技術傳承，降低組織知識流失風險。 (五)本公司始終秉持誠信、務實的經營理念，高度重視客戶權益與產品	

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	
			責任。針對產品與服務之各項議題，具體執行說明如下： 1. 遵循法規與國際準則： (1) 公司恪遵國內外各項重要政策及法律變動，並設有專責人員不定期蒐集、評估及諮詢相關法律，確保業務執行完全合規。 (2) 在資通安全方面，公司除建立現有的網路及電腦安全防护系統外，更積極因應歐盟《網路韌性法案》(CRA)等最新國際規範，落實產品生命週期的資安控管。 2. 顧客健康與安全： (1) 針對醫療與交通等高度關乎生命安全的垂直市場，公司開發具備「醫規認證」的床邊電腦及「車規認證」的車用電腦，確保產品在特殊環境下能穩定、安全運行。 (2) 透過與全球各產業Tier-one國際大廠合作，持續提升製造與品質控管能力，並貫徹全面品質管理(TQM)系統，確保產品品質符合國際標準並達成對客戶的承諾。 3. 客戶隱私與資通安全： (1) 公司已建立多層次防禦與檢測系統，包括防火牆、入侵偵測、重要網段切割及存取授權管制，以保護客戶數據與營運資料。 (2) 針對高度敏感資訊，公司要求第三方服務廠商必須嚴格遵守保密及網路安全規定，並簽署相關協議以確保數據的可信度與可用性。 4. 誠信行銷與標示：研發流程中導入NPDP(新產品開發流程)專案風險評估，確保產品在各項品質環節、可生產性及必要文件標示上，皆能達到最佳化設計。 5. 客戶權益保護與申訴管道及申訴程序： (1) 建立良好的市場與技術情報回饋系統，直接面對面與客戶溝通討論規格與需求，客戶的意見與反饋均視為產品創新的來源及權益保護的基礎。	

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	
			(2)公司秉持「誠信經營」之本，若發生任何影響客戶權益之情事，均有相關應變計畫與SOP程序進行及時處理與復原。 (3)案件受理後，依相對人層級所設立之專案調查小組為檢舉案件之調查單位，申訴管道資訊如下： 檢舉信箱 ethical_management@avalue.com 或郵寄235新北市中和區連城路228號7樓 (六)本公司依據『供應商管理程序』進行供應商評比，納入公司合格供應商基本條件，要求供應商建立保護環境、人權、安全、健康且永續性發展之篩選條件，及對供應商在環安衛風險、禁用童工、勞工管理、無危害勞工基本權利、道德準則及誠信經營等面向的要求及期待。 透過選商、及配合品質系統年度稽核活動，以合作為基礎，將永續的要求貫徹於供應鏈日常管理之中，執行情形如下： 1.供應商評估 (1)所有供應商必須通過供應商評鑑，並遵從供應商行為準則。 (2)製程相關原物料供應商必須通過ISO 9001品質管理系統認證。 2.供應商稽核 配合品質系統年度稽核活動成立稽核小組針對供應缺失追縱改善進度，共同提升品質技術、精進製程、提升良率、強化環安績效，並要求一起承諾減廢。	
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？	✓		本公司114年度已依循GRI (Global Reporting Initiative, 全球永續性報告協會) 和SASB (Sustainability Accounting Standards Board, 永續會計準則委員會) 完成編製「2024安勤科技永續報告書」揭露公司非財務資訊，惟此報告書尚未取得第三方驗證單位之確信或保證意見。	符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。

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」，由董事長領導永續發展委員會，管理部統籌規劃，並成立工作小組，積極參與推動永續發展相關活動，114年度已依循GRI（Global Reporting Initiative, 全球永續性報告協會）和SASB（Sustainability Accounting Standards Board, 永續會計準則委員會）完成編製「2024安勤科技永續報告書」，各項運作符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」之規定。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 公司評估營運所在地(新北市)及主要利害關係人所處社區，涵蓋公司據點所在之台北、新北等地，並基於企業社會責任及公共利益考量，延伸關注偏鄉地區及生態敏感區域(包含花蓮、台東及金門等地)，以回應不同區域在社會關懷、公共安全、教育資源及生物多樣性保育等面向所面臨之風險與發展機會。 114年度，本公司持續推動社區關懷及公益行動，透過公益捐贈、企業志工服務及教育培力等方式，實際回應社區需求並促進在地發展。當年度公益捐款總金額為新台幣1,900千元，公益資源投入範圍涵蓋台北、新北、彰化、南投、花蓮、台東及金門等地。相關措施包含：持續捐助消防與救災單位以強化公共安全、支持食物銀行與社福機構以照顧弱勢族群、投入兒童關懷與社區服務、推動偏鄉教育培力活動、舉辦員工捐血行動，以及支持中高齡婦女就業與社會參與。 此外，本公司亦因應生態環境與生物多樣性風險，將公益關注面向延伸至生態保育領域，透過捐助野生動物救援、保育及環境教育團體，支持野生動物醫療救治、棲地守護及海洋與陸域生態教育行動，回應土地開發與氣候變遷對生態環境所帶來之挑戰。 上述社區關懷與公益措施已展現具體實施成效，包含協助123位偏鄉育幼院孩童及100個弱勢家庭獲得生活與學習資源，並透過定期捐血活動及志工參與，鼓勵員工共同投入社會服務。相關執行情形與成果已揭露於公司永續報告書中，作為利害關係人瞭解本公司推動永續發展及社會影響之重要資訊。				

(六)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。	董事會為本公司永續發展及風險管理之最高監督單位，負責監督包含氣候相關風險與機會在內之重大議題，並審議相關策略與管理機制。溫室氣體盤查、減量目標及氣候管理方向均已提報董事會通過，並納入董事會按季監督事項。 管理階層透過永續發展委員會及其下轄環境永續小組與風險管理小組，負責氣候風險與機會之辨識、評估及管理，並定期彙整執行情形向董事會報告，以確保氣候議題已納入公司治理及營運決策流程。
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)。	本公司參考 TCFD 架構，依營運特性鑑別氣候風險與機會，並區分短期（3 年內）、中期（3-5 年）及長期（5 年以上）。 轉型風險主要來自碳費、法規遵循及市場變化，可能增加營運成本；實體風險則包括高溫、淹水及乾旱等事件，可能影響營運穩定性。另一方面，公司亦透過低碳產品開發及能源效率提升，掌握氣候相關機會。
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	極端氣候事件可能導致生產中斷、物流延誤及成本增加；經評估，目前對整體營運尚無重大財務影響。在轉型面，低碳經濟趨勢可能導致碳成本增加，惟透過節能措施及低碳產品發展，有助提升長期競爭力。
4.敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	本公司已將氣候風險納入整體風險管理制度，由董事會監督。永續發展委員會下設風險管理小組，負責氣候風險辨識與管理，並透過既有風險管理流程進行評估與追蹤。
5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	本公司採用 IPCC 及 IEA 情境進行分析，期間涵蓋 2023 至 2050 年，並以既有營運與價值鏈為基礎進行評估。分析結果顯示，主要影響為營運成本上升及潛在供應鏈風險，已納入管理決策參考。
6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	本公司透過以下作為因應氣候風險： (1)提升能源使用效率 (2)推動節能設備改善 (3)發展低功耗產品 (4)強化供應鏈碳管理 相關作為由管理階層執行，並納入董事會監督機制。

項目	執行情形
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	截至目前，本公司尚未導入內部碳定價制度，亦未訂定內部碳價機制；公司持續關注碳費與碳市場發展，作為未來評估依據。
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。	本公司依據溫室氣體盤查結果訂定減量目標，並已提報董事會通過，由董事會按季監督執行情形。以 111 年為基準年，設定每年排放密集度至少減量 1%，並以 2030 年達成累積減量 10%為目標。各年度排放密集度如下： 111 年：0.427 112 年：0.408 113 年：0.471 114 年：0.469（公噸 CO₂e／百萬營收） 在減碳執行面，本公司以範疇二（外購電力）為主要可控排放來源。排放量自 111 年 962.5032 公噸 CO₂e，下降至 112 年 925.6202，113 年 860.4114，並於 114 年進一步下降至 833.8127 公噸 CO₂e，呈現連續四年下降趨勢；114 年較基準年累計減少 128.6905 公噸 CO₂e（約 13.37%），顯示節能管理已具體發揮成效。 節能措施包括： (1)冰水主機變頻化（用電降低 30-40%） (2)LED 汰換計畫（年省 30,898.56 度電） 本公司目前未使用碳抵換或 RECs，係以實質減量為優先策略。
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。	請詳以下說明。

2.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：

本公司依照國際標準組織(International Organization for Standard-ization, ISO)發布之 ISO 14064-1:2018 溫室氣體盤查標準，建立制度化之溫室氣體盤查機制，自 111 年起固定每年辦理本公司個體之溫室氣體盤查。管理部為溫室氣體盤查主責單位，負責盤查資料彙整、品質控管與跨部門協調，並將盤查結果納入公司永續治理及風險管理架構運作。

依公司治理分工：董事會轄下永續發展委員會主要就當年度氣候/減量之執行方向、策略與推動重點進行討論與研議；管理部及相關單位配合提供盤查結果與管理建議。另由永續辦公室依公司治理程序，每季向董事會報告溫室氣體盤查與減量管理之進度與成果，供董事會監督並於必要時作成決議之依據。

最近二年度溫室氣體盤查數據係依據營運控制法彙總，涵蓋範疇一（直接排放）、範疇二（能源間接排放）及範疇三（其他間接排放；依本公司目前盤查範圍以類別三／四／五呈現），說明如下：

排放源		113 年度		114 年度	
		排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬營收)	排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬營收)
範疇一	類別一（直接溫室氣體排放和移除）	70.7080		70.8632	
範疇二	類別二（輸入能源的間接溫室氣體排放）	860.4114		833.8127	
範疇三	類別三（運輸中的間接溫室氣體排放）	246.0022		362.2754	
	類別四（使用產品的間接溫室氣體排放）	522.8154		856.8205	
	類別五（與使用產品有關的溫室氣體排放）	1881.7027		1856.6558	
合計		3581.640	0.471	3980.4276	0.469

補充說明：

A.114 年度合併營收為 8,480,972 千元（折算為 8,480.972 百萬新台幣）；114 年度密集度係以「合計排放量/合併營收（百萬）」計算（四捨五入至小數點三位）。

B.114 年度數據目前為內部盤查數據，俟外部查證完成後，將依查證結果校正並統一於「2025 永續報告書－附錄－上市上櫃公司氣候相關資訊」補列/更正對外正式揭露口徑，以維持揭露一致性與可追溯性。

（最低要求說明）依上市櫃公司永續發展路徑圖最低要求，母公司個體應自民國 115 年開始盤查、合併財務報表子公司應自民國 116 年開始盤查；惟本公司已自民國 111 年起提前導入並逐年盤查，以提升資料品質與治理透明度。

(2)溫室氣體確信資訊：

本公司採第三方查證以確保溫室氣體資訊揭露之可靠性與一致性，查證機構為 SGS 台灣檢驗科技股份有限公司，查證準則採 ISO 14064-3:2006（符合 ISO 14064-1:2018），並已納入公司例行作業，每年均會取得查驗聲明書。

113 年度：已完成第三方查證並已取得查驗聲明書；確信意見為類別 1 及類別 2 合理保證、類別 3 至類別 6 有限保證。

114 年度：已與 SGS 排定於 115 年 5 月查驗；查驗完成後將取得查驗聲明書，並依查證結果更新 114 年度揭露數據，於「2025 永續報告書－附錄－上市上櫃公司氣候相關資訊」補列/更正對外正式口徑。

（最低要求說明）依上市櫃公司永續發展路徑圖最低要求，母公司個體應自民國 117 年開始執行確信、合併財務報表子公司應

自民國 118 年開始執行確信；惟本公司已提前執行並固定採第三方查證，以強化治理監督與資訊可信度。

(3)溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫：

A.溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標：

本公司以 111 年（2022 年）為溫室氣體減量基準年，排放量分別為：類別一 57.9795 公噸 CO₂e、類別二 962.5032 公噸 CO₂e、類別三 182.4335 公噸 CO₂e、類別四 321.3312 公噸 CO₂e、類別五（台灣區投資子公司）1838.2075 公噸 CO₂e，共計 3362.455 公噸 CO₂e。

本公司採「自我評估對齊科學減量路徑」方式設定 2030 年溫室氣體減量主目標（未申請 SBTi 外部驗證，惟採一致方法學並以年度盤查與第三方查證追蹤）如下：

a.範疇 1+2 絕對排放：以 2022 年為基準年，至 2030 年降低 33.6%（等同年化線性減量率約 4.2%/年），2030 年目標排放量約 677.6 公噸 CO₂e。

b.範疇 3（類別三/四/五）絕對排放：以 2022 年為基準年，至 2030 年降低 33.6%（等同年化線性減量率約 4.2%/年），2030 年目標排放量約 1555.5 公噸 CO₂e。

治理與追蹤機制方面：管理部（盤查主責）彙整盤查與管理資訊，提請永續發展委員會就年度執行方向、策略與推動重點進行討論與研議；永續辦公室則依公司治理程序每季向董事會報告減量目標推進之進度與成果，供董事會監督並於必要時作成決議。

114 年度目前已取得之內部盤查數據為：範疇一 70.8632、範疇二 833.8127（公噸 CO₂e）。待 114 年度外部查證完成後，本公司將依查證結果更新 114 年度對外正式數據，並於「2025 永續報告書—附錄—上市上櫃公司氣候相關資訊」補列/更正範疇三（類別三/四/五）及合計/密集度等資訊，以維持揭露一致性與可追溯性。

B.溫室氣體減量策略及具體行動計畫：

a.資訊透明與管理制度化：本公司固定每年盤查並第三方查證，揭露排放資訊與管理成果，提升資訊透明度與可追溯性。

b.設備改善與能源效率提升（範疇 2 為主）：透過汰換老舊設備與節能改善，降低用電相關排放並提升營運效率。

c.低碳研發與產品設計：持續開發低碳產品與節能設計，降低產品能耗與相關間接排放風險，並提升產品競爭力。

d.循環經濟與範疇 3 管理：階段性導入再生、低碳原物料；並針對範疇 3（類別三/四/五）推動採購組合與替代料件評估、關鍵原物料/供應商碳資料蒐集與資料品質提升、以及與關鍵供應商共同推動減碳措施（如製程能效、再生能源與物流效率提

升)，並以年度盤查與查證結果滾動檢視改善成效。

補充說明：114 年度範疇 3（類別三/四/五）排放增加，主因「購買之產品/原物料」估算係依年度前十大採購金額項目計算；114 年前十大採購多為 CPU 及主機板等硬體原物料，而 111-112 年前十大採購較多為軟體/授權等項目，採購組成轉變使估算排放上升。後續將維持一致方法追蹤，並推動供應鏈碳資料蒐集與減量措施，以改善範疇 3 排放表現。

(七)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？ (二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？ (三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓ ✓ ✓		(一)本公司已訂立經董事會通過「董事及經理人道德行為準則」、「公司誠信經營守則暨行為指南」中英文雙語版並刊載於公開資訊觀測站及公司網站，其規範本公司之董事、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制能力者，秉持誠信原則，積極落實誠信經營之理念。 (二)本公司訂立「公司誠信經營守則暨行為指南」涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項所列營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動之防範措施。 (三)本公司「公司誠信經營守則暨行為指南」明確訂定防範不誠信行為之相關作業程序，並訂有「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件處理準則」中英文雙語版，以為落實執行之依據。	符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。
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？ (二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？ (三)公司是否制定防止利益衝突政	✓ ✓ ✓		(一)採購部門為負責針對供應商進行相關誠信經營理念宣導之窗口。廉潔承諾書亦為採購合約的必要文件之一，以確保供應商遵守並了解本公司的相關理念與規定。 本公司期盼並協助往來對象認同與共同遵守誠信經營行為，目前視情況與往來交易對象簽訂合約中述明誠信行為條款，如交易過程發現不誠信行為，得終止交易或解除契約。 有關誠信行為條款，公司採購部門於對外訂購單(Purchase Order)文件末端明定注意事項「9.廉潔承諾：賣方(包括但不限於子公司、關聯公司等)同意遵守本公司之誠信經營等相關政策，並保證不以提	符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。

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	
策、提供適當陳述管道，並落實執行？ (四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓	✓	供金錢或任何形式之不正當利益，向本公司或集團相關人員索取任何形式之利益，包括但不限於取得或保留相關業務、或將業務指定/轉讓給他人、或獲取其他不正當利益等。賣方如發覺任何可能違反RBA行為準則的行為，可利用本公司官網之「公司治理/誠信經營管理/舉報機制」進行回報」。 (二)本公司稽核室為兼職負責推動企業誠信經營單位，每年一次向董事會報告相關運作情形，並在董事會的監督之下，確保本公司各項作業符合法令要求且符合誠信經營守則之規範。 (三)本公司「董事及經理人道德行為準則」、「公司誠信經營守則暨行為指南」訂立防止利益衝突相關條款。若有相關疑慮，公司內部人可親自或委由主管進行意見反應，外部人可透過書面、電子信箱或公司各公開連絡資訊等管道進行。 (四)本公司已建立有效會計制度及內部控制制度，落實誠信經營。各單位主管擔任確保第一線作業符合之防線，另有稽核人員進行稽核，外部由安侯建業聯合會計師事務所定期執行財務報告查核簽證與內控制度查核，藉此協助董事會及管理階層對於營運效果及效率、財務報導的可靠性及相關法令遵循等目標的達成，提供合理適當的確保。 (五)本公司相關程序書已刊載於公司官網之公司治理專區、以及內部網站portal管理辦法文件專區，所有同仁皆可完整取得相關作業程序書電子檔。新人報到後管理部會依新人訓練藍圖發出通知，讓同仁在系統內進行電子版文件閱讀。每次教育訓練講義內容亦明確註明程序書存放之內外途徑，落實執行對所有同仁相關資訊之公開透明。 誠信經營教育訓練已納入管理部辦理之新人教育訓練課程內容，並登載於同仁教育訓練記錄中，目前由稽核室擔任講師，並輔以時事新聞搭配，透過其他公開會議場合、線上或E-mail教育訓練模式等管道加入宣導，以使所有同仁知悉並了解公司誠信經營的精神和原	

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	
			則。 ● 114年舉辦4個場次新人教育訓練，共59名新進同仁完成實體課程共39.33小時之誠信經營教育訓練。 ● 114年進行5次在職全員線上之誠信經營教育宣導。 ● 114年進行1次在職全員線上年度教育訓練與測驗，共350人完成，完成率96%。	
三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？ (三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓ ✓ ✓		(一)本公司董事會通過訂立「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件處理準則」，並刊載於公司網站及內部網站，且公開檢舉電子郵件信箱及郵寄收件地址等受理管道，不論內部同仁或外部客戶、供應商等，皆可透過各種舉報管道反映意見及檢舉不誠信行為。 1.本公司誠信經營單位(稽核室兼任)為檢舉案件之受理單位，案件受理後，依相對人層級所設立之專案調查小組為檢舉案件之調查單位。 2.檢舉管道資訊如下： 檢舉信箱 ethical_management@avalue.com 或郵寄235新北市中和區連城路228號7樓 3.檢舉案件受理單位：誠信經營單位(稽核室) (二)本公司訂立「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件處理準則」，明訂受理檢舉事項調查標準作業程序，及調查完成後應採取之措施及相關保密原則。 1.受理原則 (1)檢舉人應提供其真實姓名(亦得匿名)及可聯絡到檢舉人之地址、電話、email等資料。匿名檢舉所需提供之具體事證與具名檢舉之標準一致。 (2)被檢舉人(相對人)之姓名或其他足資識別被檢舉人(相對人)身份特徵之資料。 (3)敘述事實並提供可供調查之具體事證。	符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。

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	
			有下列情形之一者，檢舉案件得不予受理，惟仍應記錄於檢舉清冊內備查： (1)檢舉人未依規定提供資料 (2)非屬本公司誠信經營守則及道德行為準則適用之範圍 (3)同一相對人之被檢舉情事，業經本公司查證或已結案等 2.調查程序(含處理期限) (1)受理單位於檢舉人提出檢舉時，依檢舉人所提供之連絡資訊方式，製發書面或電子收據，載明檢舉日期及時間後，以掛號郵寄或email交付檢舉人收執。若檢舉人未提供相關訊息則此條不適用。 (2)檢舉案件呈報與調查過程，與檢舉人或被檢舉人(相對人)為直系或旁系血親、三等親之姻親，或存有有可能影響案件處理之其他關係者，應予迴避。檢舉人或被檢舉人(相對人)亦有權要求該人員迴避。 (3)專案調查小組應於經指派成立之次日起六個月內提出調查結果報告，但因案情複雜或其他因素而未能於前述期間完成者，經核准後得展延。 (4)調查結果簽核至原呈報層級後，除相對人為獨立董事之案件應逕行通報主管機關外，其餘案件應將檢舉情事、其處理方式及後續檢討改善措施向董事會報告。 (5)調查結果應於提報董事會後三十日內，由受理單位以書面或email告知檢舉人處理情形。 3.保密原則 (1)檢舉案件之查證，依案情需要以電話、書面或面談方式為之。檢舉案件受理、調查過程、調查結果、以及調查過程之影音資料均應保存五年，並限制存取權限。保存期限未屆滿前，發生與檢舉內容相關訴訟時，相關資料應續予保存至訴訟終結止。	

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	
			(2)對於舉報人身份及檢舉內容，本公司應給予保密及保護，並由獨立管道查證。參與舉報案件調查之人員亦不得擅自洩露，以免舉報人遭受不公平對待、報復、或威脅。 (3)受理單位人員無正當理由而未處理、或相對人之主管於接獲檢舉前已知悉該等情事但未處理及通報、或承辦調查案件相關人員未嚴格保密檢舉人身份及檢舉事項內容者，依本公司相關懲戒規定辦理。 4.本公司114年受理舉報案件0件。 (三)本公司「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件處理準則」明訂： 1.對於舉報人身份及檢舉內容，本公司應給予保密及保護，並由獨立管道查證。參與舉報案件調查之人員亦不得擅自洩露，以免舉報人遭受不公平對待、報復、或威脅。 2.若檢舉人為本公司或子公司之同仁，本公司保證如無不實檢舉或提供虛偽證據之情事，該同仁不會因檢舉而遭受解僱、解任、降調、減薪，或其他不當之處置。如若明知為不實之事項而為檢舉，或提供虛偽證據而為檢舉者，則依公司內部相關懲戒規定提報人評會審議，經人評會認定屬情節重大者，最重得予以免職之處分，並自負相關法律責任。	
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？	✓		本公司設有中英日文企業網站，並於公開資訊觀測站、公司Portal內網公告誠信經營相關守則。	符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。
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： 本公司訂有「董事及經理人道德行為準則」、「公司誠信經營守則暨行為指南」，本公司董事會、經理人及所有同仁均需遵守守則及相關辦法之規定，董事會、協理級(含)以上主管並簽署「董事及經理人遵循誠信經營政策聲明書」。此外，亦恪守公司法、證券交易法、商業會計法及上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以為公司落實誠信負責經營之基本原則，且於內部管理及外部商業活動中確實執行。				
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) 無。				

(八)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」，並將此制度告知所有員工、經理人和董事，避免其違反暨發生內線交易。

(九)內部控制制度執行狀況：

1.內部控制聲明書：已於金融監督管理委員會指定之資訊申報網站公告申報。

查詢索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告。

查詢網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>。

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十)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.股東會日期及出席股東決議通過事項及執行情形如下：

會議名稱	會議日期	決議通過事項及執行情形
一一四年股東常會	114.06.10	(1)承認一一三年度營業報告書及財務報表案。 執行情形：決議通過。
		(2)承認一一三年度盈餘分配案。 執行情形：訂定 114 年 7 月 10 日為分配基準日，114 年 7 月 31 日為發放日(每股分配現金股利 5.2 元)。
		(3)通過修訂本公司「公司章程」案。 執行情形：於 114 年 7 月 8 日獲經濟部准予登記。

2.董事會日期及重要決議決議事項如下：

會議名稱	會議日期	備註
一一四年第一次董事會	114.03.11	(1)通過本公司一一三年度董事酬勞及員工酬勞分配案。
		(2)通過本公司一一四年度經理人年度調薪案。
		(3)通過本公司一一三年度營業報告書。
		(4)通過本公司一一三年度個體財務報表及合併財務報表。
		(5)通過本公司一一三年度之盈餘分配案。
		(6)通過出具一一三年度內部控制制度聲明書。
		(7)通過自民國一一四年度第一季起更換本公司財務報告查核簽證會計師案。
		(8)通過本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案。
		(9)通過本公司委任安侯建業聯合會計師事務所年度報酬。
		(10)通過定義本公司基層員工範圍。
		(11)通過修訂本公司「公司章程」案。
		(12)通過召開本公司一一四年股東常會相關事宜。
		(13)通過發言人與代理發言人解任及新任發言人與代理發言人任命案。
		(14)通過銀行額度申請案。
一一四年第二次董事會	114.05.13	(1)通過本公司一一四年第一季合併財務報表。 (2)通過銀行額度申請案。
一一四年第三次董事會	114.06.10	(1)通過工業用顯示器公司投資案。
一一四年第四次董事會	114.08.12	(1)通過本公司一一四年第二季合併財務報表。
		(2)通過兆豐銀行機器設備中期借款額度出具承諾書案。
		(3)通過銀行額度申請案。
		(4)通過本公司 2024 年永續報告書。
一一四年第五次董事會	114.09.25	(1)通過銀行額度申請案。
一一四年第六次董事會	114.11.13	(1)通過本公司一一四年第三季合併財務報表。
		(2)通過本公司以自地委建企業營運總部案。
		(3)通過本公司購置土地辦理捐贈案。

會議名稱	會議日期	備註
一一四年第七次董事會	114.12.18	(1)通過本公司一一五年度稽核計劃。
		(2)通過本公司薪資報酬委員會審議之一一四年度經理人年終獎金案。
		(3)通過產品部協理聘任案。
		(4)通過修訂本公司「內部控制制度」案。
		(5)通過修訂本公司預先核准簽證會計師事務所提供之非確信服務政策之一般規範。
		(6)通過本公司購置土地辦理捐贈案增補協議。
		(7)通過本公司開立銀行帳戶案。
一一五年第一次董事會	115.02.03	(1)通過訂定本公司一一五年度營運計畫(一一五年度財務預算)。
一一五年第二次董事會	115.03.12	(1)通過本公司一一四年度董事酬勞及員工酬勞分配案。
		(2)通過本公司一一五年度經理人年度調薪案。
		(3)通過本公司一一四年度營業報告書。
		(4)通過本公司一一四年度個體財務報表及合併財務報表。
		(5)通過本公司一一四年度之盈餘分配案。
		(6)通過出具一一四年度內部控制制度聲明書。
		(7)通過自民國一一五年度第一季起更換本公司財務報告查核簽證會計師案。
		(8)通過本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案。
		(9)通過本公司委任安侯建業聯合會計師事務所年度報酬。
		(10)通過全面改選董事案。
		(11)通過解除本公司新任董事及其代表人競業行為之限制案。
		(12)通過召開本公司一一五年股東常會相關事宜。
		(13)通過修訂本公司「永續發展實務守則」部份條文案。
		(14)通過銀行額度申請案。

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

四、簽證會計師公費資訊：

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所 名稱	會計師 姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計 公費(註)	合計	備註
安侯建業聯合 會計師事務所	王怡文	114.01.01-114.12.31	3,790	1,060	4,850	-
	辛郁婷					

註：非審計公費主要為稅務簽證之費用。

(一)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：無。

(二)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無。

五、更換會計師資訊：

配合安侯建業聯合會計師事務所內部會計師輪調，本公司財務報告查核簽證會計師自民國一一四年度第一季起由王怡文會計師及區耀軍會計師更換為王怡文會計師及辛郁婷會計師，並自民國一一五年度第一季起由王怡文會計師及辛郁婷會計師更換為辛郁婷會計師及劉振興會計師。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：無。

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

(一)董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形：已於金融監督管理委員會指定之資訊申報網站公告申報。

1.股權移轉查詢索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表。

股權移轉查詢網址：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1。

2.股權質押變動情形查詢索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告。

股權質押變動情形查詢網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1。

(二)股權移轉之相對人為關係人者資訊：無。

(三)股權質押之相對人為關係人者資訊：無。

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：

115年4月11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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
仁寶電腦工業(股)公司	14,924,070	20.55%	-	-	-	-	-	-	-
陳瑞聰	-	-	-	-	-	-	-	-	註2
禾豐聯合(股)公司	3,100,000	4.27%	註1	註1	註1	註1	-	-	-
蘇惠珍	-	-	-	-	-	-	-	-	註3
林高煌	3,000,000	4.13%	註1	註1	註1	註1	-	-	-
劉琍綺	1,782,427	2.45%	1,437	0.00%	-	-	-	-	-
煜煊投資有限公司	1,688,222	2.32%	註1	註1	註1	註1	-	-	-
張欣怡	-	-	-	-	-	-	-	-	註4
歲寶有限公司	866,587	1.19%	-	-	-	-	-	-	-
張嘉哲	523,894	0.72%	21,626	0.03%	-	-	-	-	註5
高雄銀行(股)公司	843,000	1.16%	-	-	-	-	-	-	-
康新民	783,000	1.08%	註1	註1	註1	註1	-	-	-
陳健達	608,000	0.84%	註1	註1	註1	註1	-	-	-
張啟徹	601,000	0.83%	註1	註1	註1	註1	-	-	-

註1：因非本公司之內部人故無法取得相關資料。

註2：仁寶電腦工業(股)公司負責人。

註3：禾豐聯合(股)公司負責人。

註4：煜煊投資有限公司負責人。

註5：歲寶有限公司負責人。

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

114 年 12 月 31 日

轉投資事業(註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數(千股)	持股比例	股數(千股)	持股比例	股數(千股)	持股比例
Avalue Technology Inc.(SAMOA)	2,983	100%	-	-	2,983	100%
Avalue Technology Inc.(USA)	3,350	100%	-	-	3,350	100%
BCM Technology Inc.	300	82%	-	-	300	82%
Avalue Japan Inc.	2	100%	-	-	2	100%
昶亨科技股份有限公司	10,836	60%	-	-	10,836	60%
瑞勤股份有限公司	5,492	100%	-	-	5,492	100%
Bytec Healthcare Limited	1	65%	-	-	1	65%
誠屏科技股份有限公司	9,180	51%	-	-	9,180	51%
葛美迪影像科技股份有限公司	3,279	26%	-	-	3,279	26%
博象科技股份有限公司	10,000	33%	-	-	10,000	33%

註：係公司採用權益法之長期投資。

參、募資情形

一、資本及股份：

(一)股本來源：

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
113.03	35.79	120,000,000	1,200,000,000	72,500,164	725,001,640	員工認股權憑證轉換 7,000 股	無	註 1
113.04	35.79	120,000,000	1,200,000,000	72,630,164	726,301,640	員工認股權憑證轉換 130,000 股	無	

註 1：經濟部中華民國 113 年 7 月 29 日經授商字第 11330127920 號函核准。

股份種類	核定股本(股數)			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名式普通股	72,630,164	47,369,836	120,000,000	上櫃股票

(二)主要股東名單：

115 年 4 月 11 日

主要股東名稱(註)	股份 持有股數	持股比例
仁寶電腦工業股份有限公司	14,924,070	20.55%
禾豐聯合股份有限公司	3,100,000	4.27%
林高煌	3,000,000	4.13%
劉琍綺	1,782,427	2.45%
煜煊投資有限公司	1,688,222	2.32%
歲寶有限公司	866,587	1.19%
高雄銀行股份有限公司	843,000	1.16%
康新民	783,000	1.08%
陳健達	608,000	0.84%
張啟徹	601,000	0.83%

註：股權比例占前十名之股東。

(三)公司股利政策及執行狀況：

1.公司章程所定之股利政策

本公司年度總決算如有盈餘，依下列各款順序分派之。

一、提繳稅款。

二、彌補以往年度虧損。

三、提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，不在此限。

四、依法提列或迴轉特別盈餘公積。

五、餘額加計累積未分配盈餘由董事會擬具股東股息及紅利分配方案，提請股東會決議分派之。

前項盈餘分配案若以現金股利為之，授權董事會以特別決議分派並報告股東會。

本公司若以法定盈餘公積（以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部分為限）及符合公司法規定之資本公積之全部或一部發給現金時，授權董事會以特別決議分派並報告股東會。

本公司目前處於營運成長階段，須以保留盈餘因應營運成長及投資需求之資金，現階段採取剩餘股利政策。

本公司為因應業務拓展之需求及產業成長，未來股利政策將依公司未來資本支出預算衡量資金之需求，盈餘分派得以現金股利或股票股利方式為之，惟現金股利不得低於全部股利總額百分之五十。

2.本公司 115.03.12 董事會特別決議分派現金股利之情形：

項目	金額(千元)
現金股利(每股配發 4.6 元)	334,099

如嗣後因本公司股本變動以致影響流通在外股數，致股東配息率發生變動而須修正時，授權董事長全權處理。

(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、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：

依公司章程規定，年度如有獲利，應提撥百分之一至百分之二十為員工酬勞及不高於百分之二為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再就餘額計算提撥。

前項員工酬勞數額中，應提撥百分之五至百分之二十五為基層員工分派酬勞，員工酬勞得以股票或現金為之，其發放之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。有關員工酬勞及董事酬勞之發放相關事宜，悉依相關法令規定辦理，並由董事會議定之。

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：

(1)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：114 年度估列員工、董事酬勞金額分別為 44,422 千元及 11,845 千元，係以稅前淨利扣除員工、董事酬勞分派成數為估計基礎。

(2)實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：依會計估計變動處理，並將差異認列為次年度之損益。

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 115.03.12 董事會決議分配員工現金酬勞 44,422 千元及董事酬勞 11,845 千元，並無以股票分派之員工酬勞。決議配發之員工酬勞及董事酬勞金額與本公司 114 年度之估列金額並無差異。

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本公司 115.03.12 董事會決議分配之 114 年度員工酬勞係以現金方式發放，故股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例均為 0%。

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：

(1)113 年度分派員工、董事酬勞情形：113 年度員工酬勞現金 47,311 千元及董事酬勞現金 12,616 千元於 113 年度帳列金額與 114 年 3 月 11 日董事會決議擬議配發金額並無差異。

(2)上述金額與認列員工、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：不適用。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：

公 司 債 種 類	國內第三次無擔保轉換公司債	
發 行 日 期	113.01.22	
面 額	100,000 元	
發 行 及 交 易 地 點	不適用	
發 行 價 格	依票面金額 109.53%發行	
總 額	發行總面額 650,000,000 元 實際發行總金額新台幣 711,916,740 元	
利 率	0%	
期 限	3 年期 到期日：116.01.22	
保 證 機 構	不適用	
受 託 人	台新國際商業銀行股份有限公司	
承 銷 機 構	凱基證券股份有限公司	
簽 證 律 師	翰辰法律事務所	
簽 證 會 計 師	安侯建業聯合會計師事務所	
償 還 方 法	除本轉換公司債之持有人依本辦法第十條轉換為本公司普通股，或本公司依本辦法第十八條提前贖回，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依債券面額以現金一次償還。款項將於到期日後 10 個營業日(含第 10 個營業日)內支付。	
未 償 還 本 金	650,000,000 元	
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款	本轉換公司債發行滿三個月後翌日(113 年 4 月 23 日)起至發行期間屆滿前四十日(115 年 12 月 13 日)止，若本公司普通股在櫃買中心之收盤價連續三十個營業日超過當時轉換價格達 30%(含)以上或本轉換公司債流通在外餘額低於原發行總面額之 10%時，本公司得按債券面額以現金贖回其流通在外之本轉換公司債。	
限 制 條 款	無	
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	無
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	轉換公司債在債權人未要求執行轉換權利前，對公司並無股權稀釋作用，債權人在可轉換期間內可選擇對其較有利之時間點進行轉換，因此對股權稀釋具有遞延之效果，因而對股東之權益尚不致產生重大影響。對現有股東權益之影響觀之，雖轉換公司債於轉換前會增加公司負債，但隨著轉換公司債轉換為普通股時，除了將會降低負債外，亦會增加股東權益，進而提高每股淨值，因此就長期而言對現有股東權益較得以保障。	
交換標的委託保管機構名稱	不適用	

公 司 債 種 類	國內第三次無擔保轉換公司債	
項目 \ 年度	114 年	115 年度 截至 3 月 31 日
轉換公司債市價	最高	-
	最低	-
	平均	-
轉 換 價 格	109.3	109.3
發行日期及發行時轉換價格	113.01.22 發行 發行時轉換價格 121.50	
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、資金運用計畫執行情形：截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券計劃均已執行完成且各該計畫之效益亦均已顯現。

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：

- (1)電腦及其週邊設備製造業
- (2)有線通信機械器材製造業
- (3)無線通信機械器材製造業
- (4)電子零組件製造業
- (5)一般儀器製造業
- (6)電腦設備安裝業
- (7)電信工程業
- (8)電腦及事務性機器設備批發業
- (9)電信器材批發業
- (10)精密儀器批發業
- (11)資訊軟體批發業
- (12)電子材料批發業
- (13)電腦及事務性機器設備零售業
- (14)精密儀器零售業
- (15)電信器材零售業
- (16)資訊軟體零售業
- (17)電子材料零售業
- (18)國際貿易業
- (19)資訊軟體服務業
- (20)產品設計業
- (21)電信管制射頻器材輸入業
- (22)醫療器材製造業
- (23)醫療器材批發業
- (24)醫療器材零售業

2.營業比重：

單位：新台幣千元

主要商品 \ 年度	113 年度		114 年度	
	金額	%	金額	%
嵌入式電腦	2,968,707	39.05	3,738,738	44.08
工業用電腦	4,212,096	55.40	3,925,574	46.29
其他	422,117	5.55	816,660	9.63
合計	7,602,920	100.00	8,480,972	100.00

3.公司目前之商品(服務)項目

- (1)嵌入式電腦：包含嵌入式單板電腦、System On Module 模組化電腦、工業級主機板、ARM-Based 單板及系統、工業級無風扇電腦、機架式系統電腦、工業級 All-in-one 觸控電腦及顯示器。
- (2)產業用電腦：醫規認證床邊電腦、銷售時點情報系統(POS)、車規認證車用電腦。
- (3)智能解決方案：包含採用邊緣或雲端物相辨識及機器學習功能的智能結帳系統、採用無線傳訊的超低功耗電子紙解決方案、邊緣運算及地端生成式人工智慧 (Edge GenAI) 解決方案。
- (4)OEM/ODM 設計與製造服務：包括韌體及應用軟體或是雲端服務的整合，提供客戶一個完整的解決方案。

4.公司計劃開發之新商品(服務)

- (1)智慧醫療影像計算、串流之醫療、照護、復健、健身系統及醫療顯示器及邊緣計算 AI 主機。
- (2)整合人工智慧、影像處理、資料分散式服務之應用高效能運算伺服器平台與解決方案。
- (3)醫療、產業人工智慧及機器視覺檢測整合平台。
- (4)整合邊緣運算、工業物聯網、5G 之智慧製造、自動化相關設備與解決方案。
- (5)雲端智能零售相關及 OT 導向之系統設備與解決方案。
- (6)高度整合人機介面溝通端點、會議系統及低耗能顯示電子看板系統。
- (7)高精準定位追蹤整合物聯網即時主動預警，場域應用解決方案。
- (8)智能遠端網路工業物聯網行業感知、診斷平台。
- (9)遠端監控及雲端設備通訊協議轉換閘道器及平台。
- (10)智能交通及車載創新應用系統及解決方案。
- (11)智慧節能、綠色設計、偵測監控系統及雲端平台。
- (12)邊緣運算及地端生成式人工智慧解決方案，支援小語言模型(SLM)與檢索增強生成(RAG)之在地化部署，以確保數據隱私與低延遲回應。
- (13)全系列 ARM 系列產品及軟體服務。

(二)產業概況：

1.產業之現況與發展：

嵌入式電腦發展初期主要用途為工廠自動化、生產流程控制、監視及測試等，衍生至今，隨著個人電腦 PC 之普及，與 3C 產業(資訊、通訊及消費性電子產品)的整合趨勢以及人類對生活品質的追求，嵌入式電腦少量多樣的產品應用，已廣泛應用到各種產業自動化設備與流程中，近年，隨著「主權 AI(Sovereign AI)」概念興起，企業與政府對數據隱私的要求達到高峰，推動嵌入式電腦從單純的硬體平台轉向具備高效能地端推論能力的 AI 核心及本土製造的重要性。包括電腦電信整合之資訊市

場，以及各種產業與生活之自動化系統，促使人類生活步入全面資訊時代，未來更將跨入全方位整合運用(Total Solution Application)的科技服務時代。

網際網路、5G 行動通訊的先後興起及蓬勃發展，再者人工智慧、大數據運算、雲端及邊緣運算的崛起，同時因環保意識抬頭因而加速綠色經濟的發展，在在都為嵌入式電腦帶來許多新的應用機會，特別是近年生成式 AI 正式由雲端大規模轉移至邊緣端，催生了地端小語言模型(SLM)專用主機、智慧醫療影像即時判讀系統等新需求。例如：即時資訊站(KIOSK)、人機界面(Human Machine Interface, HMI)、車載電腦(In-vehicle Computer, IVC)、床邊照護系統(Point of Care, POC)、高速運算電腦(High Performance Computing)、邊緣運算電腦(Edge Computing)及高節能的顯示平台如大型電子紙設備等。

根據研究機構 Acumen Research and Consulting(ARC)指出，全球電子紙顯示器市值於 2032 年將以 17.1%的年複合增長率擴大到 116 億美元。低碳節能環保概念的電子紙，具備像紙一般的輕薄，超低耗電量，強光下可視，與雙穩態的功能，完全符合歐美市場的低碳環保節能的永續發展概念。醫療場域是電子紙未來可期的發展領域之一，預期電子紙床頭卡未來將成為各大醫院之標配。在淨零排放目標下，工業電腦整體也朝向低功耗、高效能設計發展。透過先進散熱技術、智慧電源管理等創新，協助製造業實現節能減碳。加上 ESG 投資潮流，促使工業電腦廠商導入綠色製程、供應鏈永續管理。

近年來，產業與生活自動化日益普及，工業 4.0 之後，工業元宇宙(Industrial Metaverse)成為新興應用方向。工業電腦需整合 AR/VR 技術，支援數位分身(Digital Twin)等應用，實現虛實整合的智慧製造。這帶動高效能顯示卡、感測器等零組件需求成長。除了製造業外，嵌入式電腦已廣泛應用於生活中的教育、娛樂、醫療、金融、商業等任何可提高人類生活機能的自動化產品。金融業、電信網路業乃至於公共環境中所需應用之各式電腦自動化控制器與端點運算電腦，都是嵌入式電腦的應用領域。

隨著工業控制系統連網需求增加，資安防護成為工業電腦的關鍵課題。硬體加密、安全啟動、可信運算等技術逐漸成為標配，同時也帶動工業級資安軟體服務商機。而 5G 專網在智慧工廠的快速布建，也使工業電腦需整合 5G 通訊模組，支援超可靠低延遲通訊(URLLC)需求，帶動工業級網通設備、邊緣運算伺服器等新產品線發展。

值得注意的是，近年全球半導體市場進入新一輪循環，受 AI 伺服器排擠產能影響，記憶體(DRAM)與快閃記憶體(SSD)出現顯著的缺料與價格飆漲。這使得工業電腦業者在產品設計上需更具備韌性，如承認模組化記憶體模組以應對供貨波動，並在供應鏈管理上從「及時生產(JIT)」轉向「戰略性儲備」，以確保訂單交付與毛利穩定。

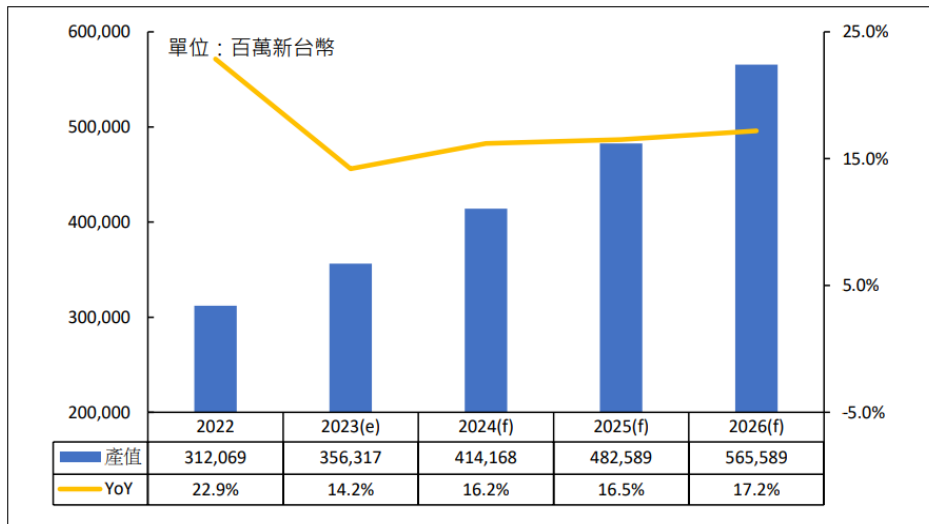
舉凡日常生活中常見的銀行的自動櫃員機系統(ATM)、商業自動化中之收銀機(POS)、點餐機、大眾捷運控制系統的自動售票機及匣口管制機、自動販賣機、智慧型大樓自動化語音與影像監視系統、停車場自動化管理控制系統、KTV 點歌機、高速公路上的資訊顯示系統、各式電子數位看板、公共資訊導引系統、交通監控系統、國防及導航系統、醫療器材(如血液分析儀、檢測膚質儀器、核酸檢測、視力檢測及一般的看護監控系統等)、人工智慧運算處理主機或數位健身器材、遠端醫療照護、電子紙資訊看板等產品皆隸屬於嵌入式電腦應用的範疇，涵蓋應用的範圍相當廣泛，未來可發展的空間仍然相當的大。

台灣業者大多以自有品牌和 OEM 雙管齊下，其中又以自有品牌居多，雖然毛利率較高，但是銷售量較 OEM 為低。在後 PC 時代，多樣化電腦應用發展趨勢，有利工業電腦廠商就既有技術作垂直及水平擴充，以增加其他商機。在地緣政治與供應鏈重組趨勢下，工業電腦廠商加速建立區域性生產基地。除中國大陸外，東南亞、印度等新興市場布局加快，此外也帶動先進國家日本、美國在地化生產與服務需求。

近期工業物聯網的興起，在未來的 10 年將會主導整個科技業的趨勢發展，而工業電腦身為物聯網的基礎架構之一，加上其具有少量多樣的彈性，因此在未來的物聯網市場上將佔有舉足輕重的角色。但物聯網整個生態運作及需求較過往工業電腦更為複雜，因此能推出可符合各個產業物聯網需求則可以搶得先機，在未來 10 年的物聯網市場佔有一席之地。

為促進美國內需，拜登政府於 2022 年陸續推出一系列統稱為「The Infrastructure Investment and Jobs Act」的基礎建設法案，經費總計達 1.2 兆美元，其中包括道路、橋梁、機場基礎設施的布建與智慧化、公共交通建設(Amtrak 鐵路)升級、電動車充電站布建等，其中在運算、儲存、通訊以及資訊安全的環節上，都有工業電腦業者參與的契機。而在歐盟部分，也在 2023 年通過一系列放寬政府挹注關鍵產業的法案，包括允許國家投資於可再生能源、製造業減碳和電池、太陽能板、風力渦輪機及新興能源業務，其中的感測系統、控制系統、管理平台等，也為工業電腦業者帶來機會。另一方面，中國大陸雖然在 2022 年復甦較慢，但 2023 年部分大廠訂單已經在第一季恢復正常，而隨著中國大陸少子化、結構性缺工狀況嚴重，技術人才、熟練工人不足，預計其製造業者將被迫加快導入工業自動化及智慧化生產技術。在此背景下，工業電腦業者在中國大陸的區域營收，可望較疫情前更進一步提升。估計台灣工業電腦產值年增率，在 2024 年將回升至 16.2%，並在 2026 年達 17.2%。

台灣工業電腦產業產值，2022-2026



資料來源：產業情報研究所(MIC)整理，2023 年 7 月

觀察主要工業電腦業者未來發展策略，皆開始聚焦在如 ESG 淨零碳排、新興的 AIoT 工業雲平台、工業物聯網等，以及專注高價值的軟硬整合產品等，提升營運毛利率，此外，因應 IIoT 及 AIoT 的興起，各家業者皆開始發展邊緣運算產品，包括智慧車載相關應用。綜整 Tier 1 業者在近年的主要策略，朝上開始進行平台系統建置與深化應用訂閱服務，朝下則進一步朝邊緣、地端、車端的物聯網整合，以擴大產品生態系。

工業電腦業者在 2022 年因疫後績單紅利，而迎來快速成長期。雖然 2023 年全球通膨帶來逆風，然而消費零售(如 Kiosk 機、平板、補貨機器人)、娛樂博弈(如老虎機、遊戲機台)的換機潮以及積單遞延，仍為業者帶來高能見度的訂單與獲利。然而從 Tier 1 業者的併購、研發合作與產品線布局，亦可觀察到 2023 年至 2030 年，智慧車載、智慧交通將是工業電腦業者快速發展的關鍵領域。從需求面來看，歐洲執行委員會(European Commission)於 2022 年宣布，2035 年將全面禁止在歐洲銷售新內燃機汽車，此政策已與歐洲大車廠達成共識，此外，歐盟需於 2030 年須建造 680 萬座公共充電樁，以實現 55%燃油車的碳減排。而中國大陸也在 2023 年推出有史以來最大規模的電動車購車稅減免政策，除刺激民間換車潮，也將加速業者及地方政府在智慧車載、智慧交通布建的研發與建設投入，連帶帶動工業電腦業者產值提升。隨燃油車汰換為電動車帶來的智慧車載轉型，包括艙內高級駕駛輔助系統(Advanced Driver Assistance Systems, ADAS)、車內通訊及網安設備、視覺及運算設備、道路設施(如軌道儀控系統、感測系統)，以及大廠已積極布局的電動車充電樁等，都將為工業電腦業者帶來潛在商機。

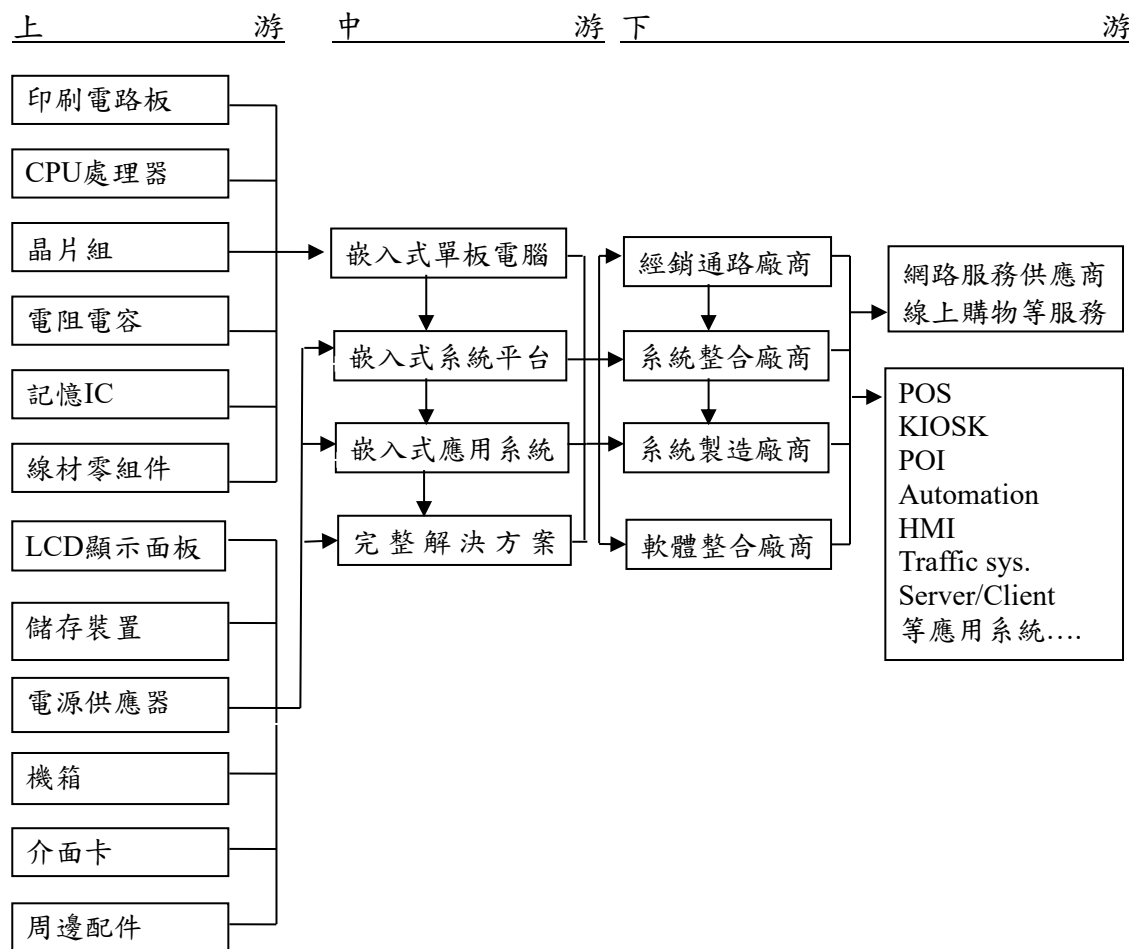
2022 年底，ChatGPT 的出現催生新一波的 AI 熱潮，目前生成式 AI 已進入「垂直產業化」階段。由於雲端服務仍受限於資安疑慮與頻寬成本，這為具備強大地推論能力、並能整合高頻寬記憶體與大容量工業級 SSD 的邊緣 AI 伺服器創造了龐大商機。並隨著 OpenAI 開放應用程式開發介面(Application Programming Interface,

API)，逐漸讓生成式 AI 從消費者端走向企業端應用。然而，基於雲端服務的生成式 AI，由於資料隱私、無法運用企業數據進行預訓練、以及數據傳輸安全疑慮等，在企業端的應用仍然相當侷限。為此，海內外業者皆已積極思考企業端 AI 解決方案，以拓展企業或個人於地端、邊緣端 AI 應用的可用性，讓企業能以較即時、更具隱私性及部署彈性的方式，進行機器學習模型的訓練與應用。而國內工業電腦業者，亦已提前布局邊緣 AI 伺服器與周邊設備，使 AI 能夠進入如醫療、製造等封閉場域進行企業應用，因此，邊緣結合 AI 的高效運算需求，亦為工業電腦發展的下一波發展契機。

展望未來，工業電腦應用除了朝智慧交通、智慧能源等領域穩健成長，邊緣 AI 與地端生成式 AI(Edge GenAI)的整合趨勢已完全明朗。國內業者陸續開始發展 AI 產品線，如客製化邊緣 AI 硬體、邊緣應用之智慧 AI 影像系統、邊緣 AI 智慧共桿、便攜式外接 AI 加速卡等產品類型，推動 AI 議題陸續於不同產業領域發酵，預計未來在 AI 應用加值下，工業電腦業者整體營運發展將有望持續成長。

2. 產業上、中、下游之關聯性：

公司以嵌入式電腦主機板與產業應用系統及完整的解決方案，提供少量多樣電腦系統平台及附加的軟體服務、滿足不同產業客戶量身訂做的系統需求。若以公司主力的單板電腦、系統平台，及同類競爭性電腦產品為中游產業，上游則為相關零組件材料、設備、加工、驗證等產品服務供應廠商；下游即以經銷通路廠商、系統整合業者、應用系統製造廠商及軟體整合商等為主；透過下游產業，更進一步則可與各式終端應用整合商合作，提供人們生活中各種資訊、自動化便利的電腦系統。其上、中、下游關聯圖大致如下：



3. 產品之各種發展趨勢：

台灣工業電腦產業在朝向國際發展的過程中，並未如一般個人消費型電腦(筆記型電腦)產業能得到合作的國際級大廠之 OEM 或 ODM 的訂單以茲建立全球運籌管理能力；然而，工業電腦市場的競爭並未因此而減緩，反而因自創品牌而在全球同業競爭日趨激烈，包括交期越來越短、客製化程度越來越高；產品創新，品質與速度，以及目前全球記憶體與儲存零組件劇烈波動下的供應鏈韌性，都是競爭致勝的重要關鍵。

因著全球化及投入的同業越多，純硬體製造將會面對更激烈的價格競爭，因此工業電腦產業面臨的最大挑戰並不是來自技術的門檻，而是如何快速整合、開發出符合客戶需求、軟硬體相容、系統穩定且長期供應的電腦系統，另外則是越來越激

烈的價格競爭，如果在提供穩定的品質下降低成本則是提升純硬體產品競爭力的不二方針。

而物聯網及人工智慧的興起則帶來了許多應用，商業模式也與過往不同，所需要提供的不僅僅是純硬體，更需要包含到軟體、雲端服務、大數據整合及人工智慧的整體方案。廠商與客戶間的介定也越來越模糊，因此也提供了一個具大的成長潛能。

4.競爭情形：

公司階段性的發展，除原生事業持續投入，更聚焦重點領域：智慧醫療、工業自動化、智慧交通、智慧零售及智慧能源，因應趨勢，布局在 IoT/AI 相關技術的競爭重點在於：

- (1)高效能運算解決方案(HPC)成熟化：滿足大數據處理與即時模型訓練需求。
- (2)多樣化 AI 架構布局：帶動 NVIDIA、Intel 及 ARM 等多元架構的邊緣運算，特別是針對地端生成式 AI(Edge GenAI)優化的 NPU 整合技術。
- (3)機器視覺(Machine Vision)升級：整合 3D 感測與 AI 判讀，應用於高精度醫療影像與智慧工廠自動檢測。
- (4)價值鏈上移：透過整合小語言模型(SLM)與專屬產業知識(Domain Knowledge)，使得公司擺脫硬體價格競爭，創造出有別於同業的價值優勢。在零組件缺料潮中，憑藉穩定的供貨策略與高耐用度工業級儲存方案，進一步強化客戶黏著度。

(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：新台幣千元

項目 \ 年度	114 年度	115 年度 截至 3 月 31 日
研發費用	304,998	92,903
占營收淨額比率	4%	4%

2.最近年度及截至年報刊印日止，開發成功之技術或產品：

本公司對於研發團隊高度的重視，近期亦致力於提升研發團隊能量，以貼近市場脈動並加速產品開發的速度。本公司已取得國內外專利 16 項，114 年度開發成功之技術或產品如下：

- (1)產業、智慧醫療影像計算，高效能運算伺服器系統，整合 AI、影像處理、資料分散式服務與場域應用解決方案。
- (2)整合智慧製造、工業同步網路、車載、時效性網路及物聯網可擴充式模組化強固型工業電腦及邊緣運算系統。
- (3)智能強固型整合式行動、多功能可擴充式、AIO 及雲端智能零售及服務系統。
- (4)整合物聯網及醫療照護系統之醫療平板/AIO PC、護理推車、床頭卡及電池系統。
- (5)ARM Based 嵌入式單板、Edge AI 系統、SOM 主機板及觸控式平板電腦系統。
- (6)醫療等級 AI 運算平台、顯示器及整合 AI 雲端應用之互動電子、電子紙看板。

- (7)OT 導向之系統設備、半強固型平板電腦及手持式應用相關產品。
- (8)開架式觸控人機介面系統，及其整合應用遠端監控方案、整合式應用平台。
- (9)智慧零售整合桌邊服務、AI 物件辨識、電子標籤系統及電子紙顯示系統。
- (10)人工智慧道路安全創新應用系統及智慧交通雲端監控、顯示解決方案。

(四)長、短期業務發展計畫：

1.短期計畫

(1)行銷策略方面

- A.針對區域市場，加強與經銷通路之互動與合作，贊助支援各地經銷商參展與廣告行銷活動，以提昇區域市場之開拓與深度耕耘。
- B.針對垂直市場建立專業性經銷夥伴，選擇專業軟體系統整合廠商，或系統製造商作為經銷夥伴，例如各 IoT 智能及工業 4.0 解決方案產業等；發展物聯網市場導向之業務組織及行銷通路，以進行新市場的開拓及耕耘。
- C.採焦點(focus)策略：集中資源與火力，選擇重點國際大展、專業媒體、公關活動、策略聯盟，進行各種宣傳促銷。針對近年 Edge AI 趨勢，強化「AI-Ready」產品線的品牌識別。
- D.建立網路化客戶開發與資料庫資訊系統。
- E.加強整合性技術服務業務；利用高度整合服務與 know how，提高客戶依賴度，藉以提昇產品附加價值與利潤。
- F.運用模組化設計與研發優勢，積極爭取各垂直市場中重大之 OEM/ODM，以創造業績、品牌口碑與形象。
- G.積極聯盟，主動爭取與 Intel、Nvidia、Microsoft 等國際知名廠商合作，共同參與推廣活動提昇品牌能見度及拓展業務。
- H.提供各區域分公司及經銷夥伴更密集完整的技術訓練，運用當地化的技術資源，加強技術服務與售後維修之效率與能力，提高客戶滿意度。
- I.積極開發運用市場最新技術之新產品，以確立市場領導者之地位，提升高度產品開發能力之形象。特別是針對邊緣推論需求，開發內建 NPU 且具備高效散熱能力之強固型電腦。

(2)生產、研發及產品發展方面

- A.積極引進研發、生產、品質工程等技術人才，並加強團隊組織之合作分工，以利產品開發與整合服務之效率與品質。
- B.成立物聯網相關研發及銷售團隊，以提供客戶物聯網相關的解決方案並開拓在醫療、零售、工業自動化、智慧交通及城市的垂直市場。
- C.積極與物聯網相關廠商組成策略聯盟以提供客戶完整的解決方案。
- D.持續投入垂直市場如醫療、零售、工業自動化、車載及智慧交通等特定專業領域以取得其專業領域知識以提升產品之差異化。導入地端生成式 AI(Edge GenAI)功能，解決場域隱私與即時決策需求。

- E.建立全球化的上下游供應鏈，提升關鍵零組件採購能力以增加產品競爭力。針對記憶體與 SSD 等關鍵零組件，建立「戰略性庫存」並積極尋求第二供貨來源，以提升關鍵零組件採購韌性。
- F.積極與關鍵性元件供應商技術聯盟，以爭取技術資源並提昇產品競爭力與附加價值。
- G.建立透明的供應鏈溝通機制，針對近年零組件價格波動，制定靈活的報價策略與成本轉嫁方案，確保訂單利潤。

(3)營運管理方面

- A.積極培育各部門之種子人才與國際化經理人才，提供專業訓練與海外實地磨練的機會，提昇市場洞察力與產業敏銳度。
- B.加強全球組織運作管理，提高總體效率與生產力。
- C.加強與客戶、產業聯繫，提昇市場評估與產品規劃能力。
- D.貫徹全面品質管制(TQM)系統，信守品質標準以及對客戶的承諾。
- E.加強資訊化設備以及知識管理，提升資訊效率。
- F.建構具備預測能力的數位供應鏈管理平台，即時追蹤物料市場行情與交期風險。

2.長期計畫

(1)行銷策略方面

- A.與 ODM 客戶或與國外廠商策略聯盟，繼續朝向高階系統整合市場開發。
- B.提升品牌之專業定位，成為嵌入式系統研發製造與整合性服務領導廠商。
- C.爭取世界級大廠客戶的 OEM/ODM 訂單。
- D.謹慎選擇特定的垂直領域，深入掌握該領域的特定環境與需求，與系統整合商進行策略聯盟，共同開發商品化解決方案與市場。
- E.確立市場技術領導者形象。

(2)生產、研發及產品發展方面

- A.開發重點產業如工業自動化、人工智慧、數位醫療解決方案及相關服務。
- B.積極培育系統規劃、應用與整合之技術團隊，提供客戶更高階的系統解決方案。
- C.成立關鍵技術研發中心，積極引進前瞻性技術廠商或單位之技術合作，以厚植技術實力並開發更具技術特性之利基產品。
- D.積極拓展全球主要客戶及經銷渠道以擴大銷售規模。
- E.提升生產管理機制，加強上下游廠商之整合模式，加強資訊流的建置，提升經濟規模與安全庫存之管理效益。
- F.配合全球地緣政治趨勢，評估於北美或歐洲其他區域設立「區域快速組裝與物流中心」，以就近服務高階客戶並降低運輸風險。

(3)營運管理方面

- A.建立國際化團隊，靈活運用國際人才以建立高效率的國際化分工。
- B.建立運籌中心，強化溝通協調機制，有效整合全球資源。
- C.全面品管，持續以客戶滿意為指標，追求卓越的品質標準。
- D.規劃全球運籌配銷網路與存貨策略，有效的利用風險共擔觀念中的彙整倉庫需求的手法、延遲差異化及「台灣直送」(Taiwan Direct Ship，TDS)來提高交貨速度、降低庫存及運輸成本。
- E.實踐 ESG 永續管理，將低碳製程與可回收零組件納入長期採購標準，確保符合國際供應鏈法規。

二、市場及產銷概況：

(一)市場分析：

1.主要商品之銷售地區：

單位：新台幣千元

區域別 \ 年度		113 年度		114 年度	
		金額	%	金額	%
內銷		460,725	6.07	458,701	5.41
外銷	亞洲	1,564,145	20.57	1,901,752	22.42
	美洲	3,948,964	51.94	4,064,694	47.93
	歐洲	1,221,380	16.06	1,710,330	20.17
	其他	407,706	5.36	345,495	4.07
合計		7,602,920	100.00	8,480,972	100.00

2.市場占有率：

公司為一結合產品研發設計、生產製造與行銷通路之專業工業電腦製造商，以嵌入式系列產品為主(包括嵌入式單板電腦、嵌入式系統平台及嵌入式應用系統)，其研發技術核心包括 RISC、X86 主機板、應用觸控電腦、BIOS 技術及系統機構設計能力等，近年由於物聯網趨勢以及工業電腦產業應用範圍越來越廣，除了擴充垂直整合領域的應用，更必須搭載未來的潮流。公司除了原有的工業、醫療、零售、博弈領域平穩成長外，本公司設計製造之醫療伺服器產品也一舉攻佔上第一品牌廠商之最大合作夥伴。與電子紙原廠供應商合作大尺寸電子紙看板，符合節能、無光害等環保概念，從黑白電子看板研發至四色與彩色機種，並且進展至手持式新機種正式全美上市，主要應用在醫療告示等產品，隨著智慧醫療布局成效顯現，以及各醫療院所開始重視永續發展、企業社會責任等趨勢，業績貢獻逐年成長。隨著零售業復甦朝潮，公司針對 AI 新零售跨出了一條與傳統零售更獨特的通路，利用 AI 智能辨識讓選物與結帳更快速且精準。112 年跨入智慧視訊監控領域，擁有高可靠度的視訊音訊與嚴密的安全權限管理，運用在智慧住宅與商業辦公大樓，正式佔領 IoT 智慧住宅產業。根據目前各領域的穩健攻略與新產業的邁進，未來公司發展成長指日可待。

3.市場未來之供需狀況與成長性：

因應 AI、5G 趨勢下，大數據處理的需求湧現，高速運算解決方案(HPC)成為新世代發展的重點需求項目。市場對於「低延遲地端推論」的需求遠超雲端運算，預計全球邊緣伺服器市場 2026-2030 年之年複合成長率(CAGR)將調升至 20%以上。然而，近年市場面臨重大挑戰：受 AI 資料中心對 HBM 與大容量企業級 SSD 的極度擠壓，全球工業級記憶體與 SSD 出現劇烈缺料與價格飆漲。本公司已透過策略性提前下單與承認機制，確保在零組件緊縮期仍能穩定供貨，這也成為本公司脫穎而出的關鍵競爭力。研調機構 DIGITIMES Research 指出，隨著全球雲端資料中心拉貨動能增溫，邊緣伺服器需求成長，加上英特爾(INTC-US)、超微(AMD-US)等新 CPU 平台接棒登場，預期全球伺服器出貨 2022-2027 年複合成長率(CAGR)則達 6.1%。它所帶來的效益為：

- (1)快速正確地完成計算工作，提升生產效率。
- (2)彈性運算資源配置及動態平衡擴充能力。
- (3)自動化系統計算資源管理與工作排程，發揮最佳的系統使用率。
- (4)即時系統效能監控及事件自動通知，隨時掌握系統維運狀態與資訊。

而公司第一款以 HPC 為原生的醫療伺服器於 111 年試產，112 年進入為期 5-10 年的量產階段，也因此與各晶片商(例如 NVIDIA)積極合作發展資料加速處理方案以增加伺服器的算力效能。

公司研發低碳節能環保概念的電子紙，結合上游產業垂直整合，開發大尺寸電子紙顯示器與資訊牆的應用。電子紙具備像紙一般的輕薄，超低耗電量，強光下可視，與雙穩態的功能，完全符合歐美市場的低碳環保節能的永續發展概念，從黑白電子看板研發至四色與彩色機種，並且進展至手持式新機種正式全美上市。

公司將先前投入大型醫療影像計算專案的經驗，除用在醫療生產研究外，也將應用範圍跨界融合，如工程與設計：智慧城市海量視頻分析，AI 自駕車學習、3D 碰撞模擬、軍事國防等等領域。繼前述醫療大廠伺服器專案之後，此 HPC 伺服器機種亦獲得國外大廠選用在高階影像掃描領域，預計接下來 5 年成長可期。

而根據 McKinsey Global Institute(MGI)預測，2025 年，物聯網將在九大領域中每年產出總共 3.9~11.1 兆美金的價值。工業的 IoT，又稱 IIoT(Industrial Internet of Things)，是第四次工業革命中最核心的科技之一。公司以工業電腦起家，從原生產業整合成 IIoT 工業物聯網，更因為工業 4.0 的加速連結，公司計畫投資乙太網控制自動化技術(EtherCAT)來將智慧工廠需要的各種設備與系統都能標準化達到互相溝通技術整合，讓製造商系統整合商跟終端用戶都可用同一種語言在開放架構上共同開發。也因應 IoT 發展，投資 GUI(Graphic User Interface)的 MCU 產品線，共同發展圖控微控制器，可廣泛應用在低耗能、輕量運算的 IoT 後 PC 應用。打造智慧製造物聯網的產業鏈，其從下而上包括感知元件、邊緣運算、通訊、行業診斷平台方案、雲服務營運，跨產業結盟並創造新商業模式。

根據麥肯錫顧問公司研究結果，未來 10 年內，AI 預計能為全球 GDP 成長貢獻可望帶來 13 兆美元的產值。且麥肯錫研究指出，採用 AI 的企業方案能讓利潤平均提升七個百分點，讓現有的智慧方案更如虎添翼。公司 109 年開始發展人工智慧(AI)與機器視覺(Machine Vision)的整合。109-110 年在桃園與台北皆導入智慧交通，用 AI 輔佐科技執法與智慧路口的 AI 號誌連鎖變換以解決路口雍塞問題，用 AI 辨識與認知服務來協助都市更新之智慧路口的再進化。在智慧零售上則導入 AI 人工智慧於日本麵包烘焙連鎖店面與大型日本壽司連鎖餐廳，還有零售賣場的自助選盤上的自動辨識結帳，節省新手訓練時間與尖峰人力調度問題。此外，在觀察機器學習市場動能時，人工智慧(AI)與機器視覺(Machine Vision)的整合，在工業自動化部分也廣泛的取代人眼的品質檢測，以自動光學檢測機台為生產線產品的快速精準定位、品質瑕疵檢測等工作。整合人工智慧與機器視覺，除了增加應用動能，亦能打造全新的用戶體驗價值。公司初期與合作夥伴共同開發運算技術，之後將掌握關鍵技術以連接整合我們各項智慧解決方案，希望都能在新一波科技新浪中受惠。

近期在川普就任後，為因應川普政府政策變化，積極採取全面性轉型策略以強化市場競爭力。在製造基地布局方面，除了台灣總部外，已加速其他生產基地的建置與合作，以符合 Buy American 政策要求並分散地緣政治風險。技術發展上，持續投入研發資源，與台灣 IC 設計、半導體廠商緊密合作，強化自主技術能力並開發創新解決方案。

因應美國基礎建設商機，已布局智慧交通、智慧城市等相關產品線，並逐步強化資安認證與在地服務能力。公司同時建立彈性供應鏈管理系統，培育國際化人才，以因應全球市場快速變化。在品牌策略上，安勤科技持續強化 Made in Taiwan 的品質保證，並積極發展美國在地製造，全面提升品牌價值。此外，公司也注重 ESG 永續發展，導入綠色製程與供應鏈管理，為長期競爭力奠定基礎。

4. 競爭利基：

(1) 勇於突破創新

公司研發團隊致力於速度、品質及高度整合的產品開發，不斷以突破自我，創造附加價值以成就 Innovation Provider 的自我期許；不斷研究市場需求，推出高度整合的產品，並歸納出模組化設計，以滿足系統市場多樣少量的需求，並以研發速度創造領先與競爭價值。近年更進一步將 AI 算力整合進嵌入式架構，透過硬體加速器與輕量化模型優化，以研發速度創造領先之邊緣推論競爭價值。

(2) 雙贏的產品策略

運用模組化快速整合與服務，在標準產品部分，針對成長性高，應用普及的系統應用，提供高度整合、模組化之產品設計；針對各種差異性大的應用系統，提供大量的 ODM 設計及生產服務，快速滿足客戶創造系統差異化的需求。利用結構化設計，提高系統升級、整合能力、持續創新，並縮短產品上市流程，以創造公司與客戶雙贏的競爭優勢。公司並貫徹 NPDP 新產品開發流程(NPDP, New

Product Develop Procedure)專案之風險評估，以確保新產品在每一開發過程中之各項品質環節、可生產性、及時性、必要文件等皆能達到最佳化之設計與製造流程，為公司與客戶創造雙贏的競爭優勢。

(3)豐富的產業應用經驗

公司團隊將客戶的需求轉為具體的規格與標準，並與客戶溝通互動且建立合作關係，以解決專案過程中的種種問題，例如許多特殊的領域，如量測、自動化、機器、控制馬達等需要考慮搭配周邊的介面及各式應用的所需的認證標準。

(4)求新求變，快好穩定的系統設計能力

公司許多標準產品皆具高度整合之特點，能符合許多客戶多元化應用需求；另針對客戶需量身修改或全新設計的系統需求，也能快速開發出軟硬體相容，系統穩定且長期供應的電腦系統。

(5)軟體技術整合能力

不同於個人用電腦，嵌入式系統的作業系統至少有 5、6 種，公司軟體部門即善於針對不同的應用而提供不同的作業系統選擇，以及各項 BIOS 設定、驅動程式供應更新等等技術支援。

(6)產品製造及品質控管能力

透過與全球各產業 Tier-one 國際大廠客戶的合作來提升產品製造及品質控管能力，確保產品在客戶端不論在任何的環境下，都能夠長時間的穩定運行。在關鍵零組件供需不穩的環境下，公司強化了供應鏈品質追蹤系統，確保即便是替代物料亦符合工業級嚴苛標準。

(7)技術與業務策略聯盟

由於研發能力與業績表現，公司得與許多關鍵零組件廠商密切合作或策略聯盟，除維持 Intel IOTG Titanium 會員關係，更深化與 NVIDIA、AMD 及高頻寬記憶體領導廠商的策略結盟，確保關鍵算力晶片與存儲零組件的優先供貨權（Allocation Priority），進而轉化為業務開拓的競爭優勢。

(8)勤業熱忱的公司文化

「安定創新，勤業熱忱，樂在工作，享受生活」是公司同仁共擬的生活願景；最高管理層自成立以來，一直秉持著人性化管理的理念，並於 115 年全面啟動「AI 轉型人才培訓計畫」，激發員工對生成式 AI 技術的學習熱情，培養具備科技敏銳度與團隊默契的次世代國際人才。希望能夠提供大家一個快樂、自主的工作環境，培養團隊合作默契，學習與創新的熱情，讓員工皆能發揮所長，創造利潤分享的工作環境。具體策略包括員工認股分紅、員工健檢、教育訓練等。

(9)良好的語言能力與國際觀

藉以與國外經銷商客戶直接面對面溝通，討論規格修改或全新設計，或最新市場及應用資訊；客戶的資訊與意見，通常也是產品創新的最佳來源；良好的市場與技術情報系統，是掌握國外最新應用趨勢與工程技術等競爭優勢的不二法門。

此外，長期訓練培養區域性專業經銷通路與國際業務人才；將公司優秀的第一線人員外派至前線市場，藉此養成對當地目標市場的熟悉瞭解並提供及時的服務，培訓員工國際觀和決策能力。

(10)ESG 企業永續發展

公司不僅追求利潤的增長，更致力於實現企業永續發展的願景，積極回應聯合國 SDGs 的目標，並將其融入公司的各項營運活動中，例如採用綠色設計與製造的原則、進行溫室氣體的盤查與減量的措施等，以展現公司對利害關係人及環境、社會的責任感；同時，我們也建立了完善的流程與機制，以推動公司朝向淨零碳排的方向邁進。我們在各個面向上都展現了公司的用心與決心，致力於永續經營的理念，並以國際化的視野，打造公司的競爭優勢。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

(1)有利因素

A.產業環境成熟，具備迅速彈性優勢

長期以來台灣資訊硬體產業於全球資訊產業體系已建立上中下游完整的產業聚落、完整與成熟之生產能力、遍布全球的海外生產基地及擁有與國際大廠的長期策略夥伴關係，致使台灣工業電腦業者能擁有迅速因應客戶需求之研發、設計與製造人才與資源。

B.製造與成本優勢

基於台灣資訊產業的密集與成熟，工業電腦產品除關鍵零組件外，一般的零組件均可在本地快速且低價的取得，本公司更透過導入 AI 自動化生產線優化製程，不僅維持報價競爭力，更透過「地端 AI 加值解決方案」提升產品毛利，因此台灣廠商在標準品與 ODM 產品的報價上較歐美廠商更具競爭優勢。

C.中美貿易戰

地緣政治與區域韌性優勢受益於中美貿易戰持續升級與「美國優先 2.0」政策發酵，具備「非中國製造(Non-China)」與「資安認證」的台灣製造產品成為全球供應鏈首選。本公司積極佈局之在地化組裝服務與強固型資安設計，將進一步提升在美洲與歐洲關鍵基礎設施市場的市佔率。益於中美貿易戰升級之因素，轉單效應發酵，透過台灣製造的利基因素可取代中國製造之產品，同時提升在美洲地區的市佔率。

(2)不利因素

A.關鍵零組件之供需及價格變動增加採購及庫存交貨等營運風險，近年受全球 AI 伺服器排擠產能影響，記憶體(DRAM)與快閃記憶體(SSD)出現劇烈缺料與價格飆漲。

因應對策：

a.與原供應商保持良好合作關係，同時適度分散貨源，避免進貨集中於少數廠商而增加營運之風險。並針對近年之漲價潮，採行「戰略性緩衝庫存(Strategic

Buffer)」與鎖定產能合約(Allocation Contract)，適度分散貨源以降低單一零件缺貨風險。

- b.密切監控業務接單預估供需，並有效運用彙整倉庫需求的手法，提高存貨週轉率，降低成本風險。

B.外銷依存度高，易受匯率變動影響獲利表現

因應措施：

- a.外銷以美元報價為主，銷貨收入之美元貨款依匯率走勢，除採自然避險外，並採以預售美元方式規避匯率風險。
- b.採穩健保守之外匯管理方式，由財務部專責人員依據外幣每日之結存及每月之資金預估表，依匯率走勢在有利的情況下出售結餘的外幣。

C.全球通貨膨脹、關稅政策及地緣政治導致可能的需求減緩及進出口限制

因應措施：

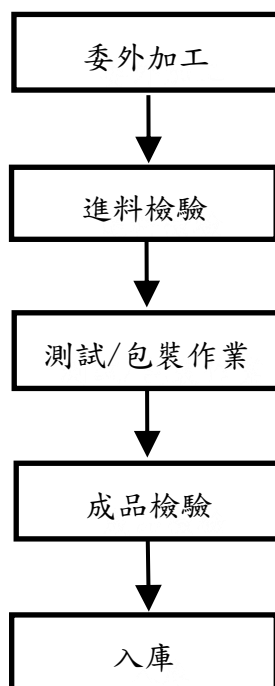
- a.因應景氣動態變化，採用良好的訂單與庫存管理機制，迅速調整庫存水位。
- b.因應地緣政治衝突，採用分散式的區域供應鏈與出貨模式。
- c.深入聚焦產業領域的開發、投入新的營運模式。
- d.導入新的管理模式，提升公司營運效率。

(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
嵌入式電腦	包含嵌入式單板電腦、System On Module 模組化電腦、工業級主機板、ARM-Based 單板及系統、工業級無風扇電腦、機架式系統電腦、工業級 All-in-one 觸控電腦及顯示器、高效能伺服器、電子紙系統產品等主要供應各式產業應用之核心控制電腦主機板或系統，提供高效能、高品質、低功耗之解決方案使客戶能快速整合。
產業用電腦	提供包含為醫療、零售、交通、製造及能源相關產業所設計的完整解決方案，如醫規認證床邊電腦、銷售時點情報系統(POS)、車規認證車用電腦等等，提供終端用戶可靠穩定的解決方案。
智能解決方案	提供 IoT & AI 相關產業應用的智能解決方案，包含採用雲端物相辨識及機器學習功能的智能結帳系統、採用無線傳訊的超低功耗電子紙解決方案，提供各式產業新的系統方案來解決產業面目前面對如人力資源缺乏或是節省人力的議題。
OEM/ODM 設計與製造服務	公司不僅提供如上述的標準產品，更專精於各個產業的客製化服務，包含從單板到系統的設計，同時也包括韌體及應用軟體或是雲端服務的整合，提供客戶一個完整的解決方案。

2.主要產品之產製過程：



(三)主要原料之供應狀況：

原料名稱	供應狀況
中央處理器	吃緊/價格調漲
積體電路	良好
記憶體	吃緊/價格飆漲
快閃記憶體	吃緊/價格飆漲
印刷電路板	吃緊/價格調漲

公司目前採購來源均為國內知名大廠，且均與公司有長期穩定之合作關係，故主要原料之供應狀況尚屬良好。

(四)主要供應商及銷貨客戶資料：

- 1.最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

單位：新台幣千元

項目	113 年				114 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	A01 廠商	2,603,032	50.11	無	A01 廠商	2,253,424	34.38	無
	其他	2,591,917	49.89	-	其他	4,300,883	65.62	-
	進貨淨額	5,194,949	100.00	-	進貨淨額	6,554,307	100.00	-

增減變動原因：公司最近二年度之主要供應商並無太大變化。

- 2.最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

單位：新台幣千元

項目	113 年				114 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	B01 客戶	1,415,066	18.61	無	B01 客戶	1,167,079	13.76	無
	其他	6,187,854	81.39	-	其他	7,313,893	86.24	-
	銷貨淨額	7,602,920	100.00	-	銷貨淨額	8,480,972	100.00	-

增減變動原因：公司最近二年度之主要銷貨客戶並無太大變化。

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、平均年齡及學歷分布比率：

年度		113 年度	114 年度	115 年度 截至 3 月 31 日
員 工 人 數	行政人員	96	111	129
	業務行銷	134	175	161
	技術支援	555	662	663
	合 計	785	948	953
平 均 年 歲		42.03	42.79	43.23
平均服務年資		8.99	9.04	9.22
學 歷 分 布 比 率	博 士	0%	0%	0%
	碩 士	10%	12%	12%
	大 專	60%	60%	61%
	高 中	28%	26%	25%
	高中以下	2%	2%	2%

四、環保支出資訊：

(一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失(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：公司隸屬於工業電腦製造業，主要製程為一般組裝與測試，故屬無污染度之產業。

五、勞資關係：

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

1.員工福利措施、進修、訓練及其實施狀況：

- (1)公司員工自到職日起，由公司辦理勞工保險及全民健康保險，對於員工生育、傷病、醫療、殘廢、老年、死亡等之給付，均依相關法令辦理。
- (2)公司參酌年度營運狀況及個人工作績效、年資及任職比例等項目，發放各類工作津貼與年終獎金。另公司已成立員工持股會實施員工持股信託，將按提撥規則每月依已入會員工之實際薪資自提金進行相對比例提撥公提獎勵金，所提存之持股資金均以員工持股會之名義投資於本公司股票，藉此吸引及留住公司所需要之人才，並鼓勵員工長期留任意願，提高員工對公司的向心力及歸屬感，共創公司及股東之利益。
- (3)公司年度如有獲利，應提撥百分之一至百分之二十為員工酬勞。
- (4)公司依法成立職工福利委員會，按月提撥職工福利金，辦理員工福利事項，如：婚喪喜慶禮金及疾病醫療補助，不定期舉辦員工旅遊、員工聚餐...等；職工福利金之保管動用由公司職工福利委員會負責辦理。職工福利委員會機構組織章程另

訂之，並依規定向主管機關函報。

- (5)公司提供優於法定標準的福利制度，自 114 年起，在勞基法規定的法定假別之外另給予半天生日假，提供員工在生日當月可享有半天的假期，以增進員工的滿意度和福利保障。

- (6)公司重視員工能力發展與人才培育，為提升品質意識、專業技能及組織整體效能，已建立完善之員工進修與教育訓練制度，適用對象涵蓋全體員工，以支持員工職涯發展並強化公司競爭力。

公司之教育訓練政策由總經理負責核准與督導，並由管理單位統籌規劃與執行年度教育訓練計畫，負責訓練成果之彙整、紀錄與追蹤管理，確保訓練制度有效運作。

本公司依各職務之職務說明書與專業需求，結合組織發展方向及員工個人發展需求，每年定期進行教育訓練需求調查，由各部門主管與員工共同討論後，彙整擬定年度教育訓練計畫，並經核准後據以實施。

教育訓練內容涵蓋新進人員訓練、共通性訓練及專業訓練等類型。新進人員到職後，須接受公司制度、管理規範及相關品質與環保管理制度之介紹，並依職務性質安排必要之職前訓練；共通性訓練依不同職級與專業別規劃實施；專業訓練則依部門及個人工作需求辦理，以強化專業能力與技術深度。

訓練完成後，公司透過課程回饋與訓練紀錄管理機制，評估學習成效並進行成果保存；外部訓練亦透過內部分享或心得回饋方式，促進知識傳承與組織學習。另於員工職務異動時，配合調整訓練與資格紀錄，以確保人員與職務之適切配置。透過制度化之教育訓練規劃與持續檢討，本公司致力於打造具學習力與成長性的組織文化，作為公司永續經營與長期發展之重要基礎。

2.退休制度及其實施狀況：

- (1)舊制：於 94 年 6 月 30 日前到職員工，可自行選擇舊制或新制。公司依勞動基準法訂有職工退休辦法，從業人員退休皆依規定辦理。公司每月依給付薪資總額 2%提撥退休準備金，存入台灣銀行職工退休金專戶，以供支用。
- (2)新制：適用於 94 年 7 月 1 日之後到職員工，一律採用新制退休金，以及選擇新制之 7 月 1 日以前加入之員工。公司每月依給付薪資總額 6%之提繳率，提撥退休金至勞工保險局。員工亦得依個人意願於每月提撥薪資 0%~6%，至個人退休金專戶，並由公司按月於員工之薪資中代扣其提撥數額。

3.勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

公司勞資關係一向和諧，對勞資間多採溝通協調方式處理，亦定期召開勞資協調會議，務使勞資雙方能取得共同之認知，使各項工作順利推動。故截至目前勞資雙方關係和諧，並無重大未決爭訟事件及勞資間關係尚須協調之情形。

4.員工人身安全健康與工作環境的保護措施：

- (1)門禁安全：公司日、夜間均設有嚴密門禁監視系統；大樓 1F 門廳有保全警衛人

員 24 小時守衛過濾進出人員；與保全公司簽約，夜間、假日設定警戒，維護辦公室安全；透過保全公司與警察治安單位連線戒備，形成第三道防護。

(2)各項設備之維護及檢查：公司依據建築物公共安全檢查簽證及申報辦法規定，每二年委託專業公司進行公共安全檢查；依據消防法規定，每年委託專業公司進行消防設備檢修申報；依據相關規定，每年或每季定期對高、低壓電氣設備、升降機、空調設備、飲水機、消防器具等各項設備進行維護及檢修。

(3)災害防範措施與應變：

A.為維護員工安全與衛生，公司設有安衛中心，推展安全衛生業務，編制有甲種職業安全衛生業務主管一人、乙種職業安全衛生業務主管二人、職業安全衛生管理員一人，已向新北市政府勞動檢查處辦理申報登錄在案。

B.每年與大樓管委會合作邀請消防主管機關辦理消防講習及實地演練。

C.公司訂有「緊急應變管理程序」、「安全衛生工作守則」、「消防防護計劃」、「危害通識計畫」等災害防止、搶救注意事項及事故職災通報程序，明確規範公司各單位人員事前及事後因應重大事件應負責任及任務內容。

(4)員工健康：

A.公司每年提供在職員工免費健康檢查，優於現行法規規範。員工完成健康檢查後，公司會安排特約臨場醫師進行健康諮詢，讓同仁能充分了解自己健康檢查結果與進行各種預防及追蹤。如員工未參與健康檢查，公司職業安全衛生管理單位會針對未參與之員工進行調查，瞭解未參與健康檢查原因，並持續追蹤該員工是否於法規要求時間內參與並完成員工健檢，必要時將要求參與該年度員工健檢。公司會依據員工健康檢查報告進行分析，並針對腦、心血管風險、人因性危害預防等，將員工健康風險進行分級管理，主動關心並追蹤員工健康狀況，以及提供健康諮詢及衛教等服務。

B.公司為防治員工肥胖及三高等慢性疾病，每年進行多項具體措施，倡導員工培養運動習慣並帶動運動風氣與精神，114 年舉行安勤減重班(含減重競賽)、健康健走、辦公室呼拉圈及爬樓梯登高等 4 項健康促進活動，與轄區運動中心合作於公司內開設療癒瑜珈、Zumba、肌力訓練、皮拉提斯、戰鬥有氧等課程，讓員工有多樣化選擇自由報名參加，期望在專業教練的指導下，幫助員工做出正確的動作，並控制訓練強度，傳授正確的知識和意見，有效達到員工健身之目的。

(5)ISO 45001 職業安全衛生管理系統：公司於連城辦公室、立德廠、立德辦公室導入 ISO 45001 職業安全衛生管理系統，強化危害鑑別與風險評估，盡善事前預防，期以更有效地維護全體員工的健康與安全。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內

容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

六、資通安全管理

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

1.資通安全風險管理架構：

- (1)公司已導入 ISO/IEC 27001 資訊安全管理系統(ISMS)，成立「資訊安全管理委員會」，由總經理監督，負責推動資訊安全管理制度之規劃、執行與持續改善。
- (2)於 113 年完成 ISO/IEC 27001：2022 轉版驗證，證書有效期限自 113 年 6 月 13 日至 115 年 6 月 11 日。
- (3)115 年計劃擴大 ISO/IEC 27001 驗證範圍到軟體開發部門，並導入產品安全開發制度 IEC 62443-4-1，以加強產品資訊安全。
- (4)稽核室每年就內部控制制度—資訊循環，辦理資訊安全查核，以評估公司資訊作業內部控制之有效性。
- (5)為強化情資共享與提升資安事件之反應速度，111 年加入台灣電腦網路危機處理暨協調中心(TWCERT/CC)成為會員。

2.資通安全政策：

公司已制定電子媒體管理辦法，並參照政府法規及上市櫃公司資通安全管理指引等，隨時蒐集、分析最新資安相關法規與指引，以制定或修訂相關管理辦法，定期審查應執行之資安作業，確保符合資安政策。

資安政策之指導原則包含：一、建立符合法規與客戶需求之資安管理規範；二、透過全員認知，形成資安人人有責之共識；三、保護公司與客戶資訊之機密性、完整性與可用性；四、提供安全之生產環境，確保公司營運之永續。

本公司依循 PDCA(Plan-Do-Check-Act)循環持續改善資安管理成效。

3.具體管理方案：

項目	管理內容
網路防護加強	● 以防火牆控管網路存取，並定期檢視規則設定定期檢查防火牆規則 ● 採用入侵防禦(IPS)阻擋異常連入 ● 導入 SIEM 進行安全事件監控與警示 ● 實施多因子驗證(MFA)以強化身分識別
電腦端點保護	● 防毒軟體定期更新 ● 導入 EDR 端點偵測與回應服務，以偵測並處置資安威脅
資料存取管控	● 依人員部門職能控管資料存取權限 ● 人員離職即時撤銷權限
資料安全保護	● 報廢電腦之硬碟資料由專業廠商依程序銷毀
系統弱點修補	● 定期進行系統更新 ● 定期進行弱點掃描與修正

項目	管理內容
確保營運持續	● 定期執行關鍵系統備份與還原演練 ● 規劃關鍵系統異地備份以提升韌性
人員資安宣導	● 定期辦理資安宣導及教育訓練，強化員工資安意識 ● 定期進行社交工程演練以提升電子郵件防護意識

4.投入資通安全管理之資源：

(1)資安預算與人力投入

- 114 年度投入資安相關軟硬體費用約新台幣 600 萬元。
- 設置專職之「資安網管課」，負責公司資安規劃、技術導入與相關稽核事項。

(2)資安稽核與弱點管理

- 每年由稽核室依「內部控制制度—資訊循環」辦理資安查核。
- 定期進行弱點掃描與修補。
- KPI：弱點修補完成率 $\geq 90\%$ 。

(3)端點與伺服器安全管理

- 導入防毒、EDR 等端點安全技術。

(4)網路安全與事件監控

- 透過防火牆、IPS 與 SIEM 進行即時監控。

(5)營運持續(BCP/DR)管理

- 定期執行備份與還原演練。
- KPI：備份成功 $\geq 99\%$ ；還原演練成功 100%。

(6)資安教育訓練與社交工程防護

- 每年辦理教育訓練與釣魚演練。
- KPI：教育訓練完成率 94%；釣魚點擊率 $\leq 10\%$ ，每年演練至少 2 次。

(7)資安管理標準

- 每年通過 ISO 27001 外部驗證。

(二)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
技術授權合約	American Megatrends Inc.	113.01.29~118.01.28	工業電腦主機板及相關 BIOS 程式原始碼之專利授權	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：

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	差異	
			金額	%
流動資產	5,107,035	4,315,776	791,259	18.33
不動產、廠房及設備	2,103,856	1,905,327	198,529	10.42
無形資產	230,915	59,387	171,528	288.83
其他資產	419,185	415,333	3,852	0.93
資產總額	7,860,991	6,695,823	1,165,168	17.40
流動負債	2,271,422	2,119,289	152,133	7.18
非流動負債	1,604,748	748,871	855,877	114.29
負債總額	3,876,170	2,868,160	1,008,010	35.14
股本	726,302	726,302	-	-
資本公積	1,160,190	1,164,130	(3,940)	(0.34)
保留盈餘	1,526,840	1,434,355	92,485	6.45
其他權益	(32,147)	60,918	(93,065)	(152.77)
庫藏股票	(1,535)	(1,535)	-	-
非控制權益	605,171	443,493	161,678	36.46
權益總額	3,984,821	3,827,663	157,158	4.11

最近二年度資產、負債及權益發生重大變動(前後期變動達 20%以上，且變動金額達新台幣一千萬元者)之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫：

- 1.無形資產增加：主要係 114 年度取得子公司誠屏科技合併增加商譽、專利權及客戶關係。
- 2.非流動負債增加：主要係 114 年度原土地款為短期額度，取得建照執照後轉為長期借款。
- 3.其他權益減少：主要係 114 年度國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少所致。
- 4.非控制權益增加：主要係 114 年度取得子公司誠屏科技 51%股權所致。

二、財務績效：

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增減金額	變動比例(%)
營業收入	8,480,972	7,602,920	878,052	11.55
營業成本	6,294,894	5,628,211	666,683	11.85
營業毛利	2,186,078	1,974,709	211,369	10.70
營業費用	1,478,190	1,267,794	210,396	16.60
營業利益	707,888	706,915	973	0.14
營業外收入及支出	61,760	105,288	(43,528)	(41.34)
稅前淨利	769,648	812,203	(42,555)	(5.24)
所得稅費用	228,796	234,377	(5,581)	(2.38)
本期淨利	540,852	577,826	(36,974)	(6.40)
本期其他綜合損益(稅後淨額)	(102,001)	111,098	(213,099)	(191.81)
本期綜合損益總額	438,851	688,924	(250,073)	(36.30)
1.最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動(前後期變動達 20%以上，且變動金額達新台幣一千萬元者)之主要原因： 114 年度營業收入增加，帶動營業純益成長；惟外幣兌換損失擴大，致使稅前純益較前期下降。				
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畫： 公司依據產業環境及市場未來供需狀況，並考量研發計畫、業務發展、目前接單情形及委外廠商產能提升等相關資訊做為評估基礎，預計 115 年度各主要產品銷售持平樂觀。				

三、現金流量：

(一)最近年度現金流量變動之分析說明：

單位：新台幣千元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流入(出)量	現金剩餘數額	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
903,956	575,209	(11,187)	1,467,978	-	-

1.營業活動淨現金流入 575,209 千元，主要係因 114 年度獲利所致。

2.投資及籌資活動淨現金流入 33,474 千元，主要係長短期借款淨增加、處分國外貨幣市場基金、新增固定資產及發放現金股利所致。

(二)流動性不足之改善計畫：不適用。

(三)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣千元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流入(出)量	現金剩餘數額	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
1,467,978	393,147	(146,304)	1,714,821	-	-

1.營業活動淨現金流入 393,147 千元，主要係預計未來一年度獲利及存貨增加。

2.投資及籌資活動淨現金流出 146,304 千元，主要係新增固定資產、發放現金股利及償還短期借款之淨影響數所致。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

本公司長遠發展考量，114 年 11 月董事會決議通過以自地委建方式興建企業營運總部。已簽訂工程承攬契約，合約總價款為新台幣 1,463,800 千元，預計八成資金來源為銀行借款，整體長期資金之規劃由財務部門統籌評估並已報請董事會通過，對公司之整體現金流及財務業務並無顯著影響。

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：

公司採用權益法之轉投資係依公司業務需要以長期持有為主，114 年度認列轉投資收益為新台幣 3,562 千元。未來仍將以長期策略性投資為原則並持續審慎評估。

六、風險事項：

(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：

單位：新台幣千元

項目	114 年度金額	占營收淨額比率	占稅前淨利比率
利息收(支)淨額	22,454	0.26%	2.92%
兌換(損)益淨額	(14,882)	(0.18%)	1.93%

1.利率：

公司營運所需資金以自有資金為主，而因借款產生之利息費用佔營業收入淨額之比例相當微小，114 年度利息費用佔營業收入淨額之比率僅 0.47%，故利率之變動對公司獲利之影響程度有限。惟公司基於穩健保守考量，會定期評估貨幣市場利率及金融資訊。

2.匯率：

公司產品之主要銷售地區為美洲、歐洲及亞洲等海外市場，外銷交易主要係以美元計價，外銷金額佔營收九成左右，在扣除購料之美元需求後，呈現美元之淨外幣部位，因此匯率變動對公司之獲利有一定程度之影響。而公司針對持有外幣部位產生之匯兌風險採取如下之因應措施：

- (1)由財務部門依據國際間政經情勢發展與金融機構保持聯繫並蒐集即時匯率資訊，以充分掌握匯率變動趨勢。
- (2)財務部門依據匯率未來走勢維持適當之外匯部位，並判斷適當時機買賣外幣，以降低匯率變動對公司獲利之影響。
- (3)藉由進、銷貨項目沖抵，使匯率變動產生自然之避險效果。
- (4)以避險而非投資交易為原則，事前向信用良好之金融機構進行穩健之避險交易，如：簽訂遠期外匯合約，以規避匯率變動風險。

3.通貨膨脹：

近年來受原物料上漲影響，整體經濟環境呈現微幅通貨膨脹之趨勢，惟公司截至目前尚未因通貨膨脹而產生立即之重大影響，且公司亦隨時注意原物料市場價格之波動，並與供應商及客戶保持良好之互動關係，未來如能依成本變動情形調整售價，應能避免因通貨膨脹而產生對公司重大之影響。

(二)最近年度及截至年報刊印日止之從事高風險、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.公司風險政策及風險管理架構

公司之財務風險管理政策之建置係為辨認及分析公司所面臨之財務風險，評估財務風險之影響，並執行相關規避財務風險的政策。財務風險管理政策業經定期覆核以反映市場情況及公司運作之變化。公司透過訓練、管理準則及作業程序等內部控制，致力於發展一個有紀律且具建設性的控制環境，使所有員工皆了解到自身之角色及義務。公司並未以投機為目的進行金融工具（包括衍生金融工具）之交易。內部稽核人員協助扮演監督角色。該等人員進行定期及例外覆核財務風險管理控制及程序，並將覆核結果報告予董事會。

2.公司各項投資皆經謹慎評估，並且依據「取得或處分資產處理程序」暨核決權限規定辦理，並無從事高風險、高槓桿投資情事。

3.公司制訂有「資金貸與他人作業程序」，資金貸與他人以本公司之子公司為對象，並依據本公司「資金貸與他人作業程序」規定辦理。

4.公司制訂有「背書保證作業程序」，公司最近年度及截至年報刊印日止，並無背書保證之情事。

5.衍生性商品交易方面，以規避營業產生之匯率波動風險為目的，並且依據公司「從事衍生性商品交易處理程序」規定辦理。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1.未來研發計畫

公司產品近年的產品除工業用電腦、平板、嵌入式平臺與機箱及其他外，亦擴展 HPC 及垂直應用領域的解決方案，並持續整合 AI 邊緣運算，工業物聯網軟、硬體模組，加強與軟體、AI 開源社群的對接，更發展與國際平台大廠合作，強化雲平台運算及物聯網服務的能量，將數據擷取處理後，產出垂直應用產業的商業價值，將產業數據驅動智能分析、創新生態系合作及應用行業解決方案作為發展首要目標。公司在 115 年研發重點項目表述如下：

(1)全球化轉型與在地區域化為策略，整合 AI、邊緣 AI 運算及其資料儲存與處理、AIoT、環境感知技術、雲端運算、5G/6G 關鍵技術、智慧顯示，串連硬體設備之智能創新，並整合國內外及在地區域供應鏈產業應用軟、硬關鍵技術廠商，將產業從傳統導入智慧化，在智慧醫療、智能工廠、智慧零售、能源、智慧交通等垂直領域，發展各產業應用加值，形成該產業的生態系合作及智慧解決方案。

(2)完整 HPC 產品線及解決方案、發展特定產業應用之高效能運算伺服器平台與解

決方案，以因應人工智慧模型訓練、機器學習、資料分析、圖像處理、精準醫療、深度學習等，巨量的產業數據處理。並建立數據串流及可部署到前端邊緣運算平台的服務框架。

完整高效能 5G 邊緣伺服器方案，提供 CU-DU 分離架構，易於虛擬化與雲原生整合。藉由 Time-Sync 硬體，提供高精度時間同步，滿足微秒級同步需求。再搭配各產業 AI 模組，在智能分析與資源整合管理系統提供最佳方案。

(3)持續強化人工智慧模型訓練與部署服務框架，依應用特性發展 CPU、GPU、NPU、ASIC 之 Edge AI 運算整合平台，整合並優化各產業的智能演算法，建立有效的推論引擎，搭配相關圖形化軟體各產業 AI 解決方案。發展針對 SLM/LLM 之生成式 AI 伺服器，提供企業生成式 AI 落地解決方案。強化可遠端部署到 Edge AI 運算之機制平台，讓影像計算、串流、預測分析及客戶服務等數據，透過 AI 辨識與認知服務，來促進醫療影像診斷、照護、產業 AOI、智能交通創新應用系統的進化。

(4)整合機械、散熱技術、自動化流程、機器人技術、AIoT、工業乙太網控制、時效性網路、機器視覺檢測、資料數位化和 AI 等技術，滿足客戶創新價值產品需求，及其解決方案的優化和效率提升。同時優化智能分析、預警維護、高精準定位追蹤系統，以建置產業需求之 IT/OT 導向設計、完整模組化，智慧製造、智能交通、能源、自動化相關設備之解決方案。

(5)開發並逐步導入符合綠色製造、永續發展 ESG 及節能之相關產品規格、設計及技術。

2.預計投入之研發費用：約佔全年度營業額 4%。

(四)最近年度及截至年報刊印日止之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：

公司並未因受國內外重要政策及法律變動而有重大影響財務業務之情事。未來除不定期蒐集及評估國內外重要政策及法律變動對公司財務及業務之影響外，亦會諮詢相關專業人士，以適時採取因應措施。

(五)最近年度及截至年報刊印日止之科技改變(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：

公司已建立符合現況的網路及電腦安全防護系統以控管公司的營運、製造、會計等重要企業運作功能，但無法保證其電腦系統能完全避免來自任何第三方癱瘓系統的網路攻擊，非法方式入侵內部網路系統進行破壞營運與損及商譽等活動。公司將盡其所能的確保安全防護系統之適當性和有效性，但不能保證不受瞬息萬變的網路安全威脅與影響。在遭受嚴重網路攻擊的情況下，系統可能會失去重要的資料，產線也可能無法正常運作。以下針對較常見可能遭遇之風險說明因應作為：

- 1.內部資安意識不足：由於內部員工稍一不慎即可能因下載或感染到惡意程式而影響到內部資訊安全，因此公司不定期針對目前較高風險的資安攻擊手法及安全防護發佈內部資安公告，加強員工資安意識。
- 2.電腦病毒威脅：公司內部所瀏覽的網站、含惡意程式的 e-mail、移動式儲存媒體、惡意程式下載...等都可能是電腦病毒來源，因此公司建立多層次的防禦及檢測，電腦設備全面安裝國際知名防毒系統，採中控方式進行監控及防護，以降低遭惡意程式感染及攻擊的風險。
- 3.網路駭客攻擊：公司已建置必要防護措施包括重要網段切割與存取授權管制、防火牆及入侵偵測的機制，並定期/不定期針對對外提供連線服務的網站進行弱點檢測、應用程式保護及透過資安弱點通報機制與修補工作，期望將漏洞與被攻擊機率降至最低。對於惡意的網路攻擊亦將彙整相關侵害行為與影響以進行必要之依法維權程序。
- 4.備援機制：公司針對重要服務及資料，均有規畫必要的備份及還原演練，如遇無法避免系統或資料庫毀損或運行中斷時，可依照相關計畫 SOP 進行復原。

此外，公司需要分享高度敏感及機密的資訊給部分雇用的第三方廠商，以使其能提供相關服務。公司要求第三方服務廠商遵守保密及網路安全規定，但不能保證每個第三方服務廠商都將履行或嚴守這些義務。若公司或其服務廠商無法及時處理網路攻擊所分別造成的困難的技術性問題、或確保公司(及屬於本公司客戶或其他第三方)的數據可信度及可用性，或控制住公司或其服務廠商的電腦系統，皆可能嚴重損及公司對客戶和其他利害關係人的承諾，而公司營運成果、財務狀況、前景及聲譽亦可能因此遭受重大不利影響。

工業電腦廠商大多走向自創品牌，但競爭並未因此而減緩，反而因自創品牌導致全球同業競爭日趨激烈，從過去的技術利基、應用市場利基走向經營策略的利基，預期將會出現 IPC 廠商與專業電子代工廠(EMS)甚或 PC 大廠競爭接單的情形出現。公司將藉全球經銷網與 OEM/ODM 專案，彙集顧客需求與市場動向資訊，以快速提供客戶之產品規格。於財務運作上，更針對產業之特性加強現金流量管理，分散經營風險。

近年來後端伺服器成長快速且具有更多元之應用，使前端之終端機也蓬勃發展，在此架構下，前端終端機不需高速運算能力，僅需基本的人機介面與互傳資訊之開道器，有鑑於此，公司近年亦極力發展的各項 Panel PC 與 HMI 人機介面之產品，例如醫療看護系統、指紋辨識打卡鐘及影像辨識廣告看板等。並推出具有高擴展性的全新 RISC 嵌入式電腦模組，整合以 ARM、XScale、Cortex 技術為基礎的最新微控制器與嵌入式軟體開發技術，提供客戶包括 SoM、SBC 及平板電腦(PPC)低成本的嵌入式系統解決方案，大幅擴展工業電腦應用範疇。RISC 架構產品可提供及更小的尺寸，而迷你尺寸則具備更輕薄及省空間特性，適合使用在上網移動裝置，並以最小的耗電量達到較高的性能，也符合前端終端機之特性與應用，應用範圍廣及工業自動化、測量

測試、醫療儀器、遠端監控、銷售點設備、移動裝置及電子看板等。在產業環境的優勢下，在軟硬體의整合方面，與廣泛的技術夥伴合作，協助開發 BootLoader in NOR、Linux、Windows Embedded CE 等各種即時作業系統。

在此潮流下，公司憑藉著以往深厚的研發經驗，萃取終端客戶應用經驗與產品回饋，不斷擴展其人機介面市場，直至今日為止，已有具體成長績效與大量之忠實客戶。

除上述產業變化且對公司財務業務並無重大不利影響外，尚無因科技改變及其他產業變化而有影響財務業務之情事，另公司平時即密切注意所處行業之產業狀況及相關新科技，以隨時因應科技或產業之變化，並做適當之經營調整，故預期應能有效降低其影響。

(六)最近年度及截至年報刊印日止之企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

公司以成為模範公司治理公司為經營管理目標，且公司一向恪遵相關法令規定，重視員工操守與紀律之管理並要求主管以身作則，截至目前並未發生任何不良企業形象之情事。「誠信、務實、實事求是」是公司經營管理之根本，在追求公司營運成長獲利及股東權益最大化同時，亦能善盡企業之社會責任，更朝向建立一流之公司治理之企業形象，讓顧客、員工與投資股東能信賴的企業邁進。

(七)最近年度及截至年報刊印日止之進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

公司於 114 年 7 月取得誠屏科技股份有限公司 51%股權，並成為其最大股東，對其具實質控制力。誠屏科技專注於工業顯示器領域，為少數同時具備光學、機構及電控整合能力之專業顯示器廠商，其產品廣泛應用於醫療、工業、零售、交通及娛樂等多元應用場域，並與多家國際級客戶維持長期合作關係。

公司透過本次併購，預期可達成產品線互補、強化通路布局、促進技術整合、提升客製化解決方案能力、共享客戶資源，並進一步擴大整體解決方案價值。併購完成後，公司將運用集團既有資源，於營運管理、業務拓展及技術整合等面向協助誠屏科技持續發展，以提升整體營運效益並因應併購後之經營挑戰。

(八)最近年度及截至年報刊印日止之擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司長遠發展考量，114 年 11 月董事會決議通過以自地委建方式興建企業營運總部。已簽訂工程承攬契約，合約總價款為新台幣 1,463,800 千元。將定期檢視工程進度、預算執行情形，以確保整體營運與財務穩健。

(九)最近年度及截至年報刊印日止之進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1.進貨：

公司對第一大供應商有進貨集中之情事，主係因美洲區業績逐年成長，對該供應商之交易金額隨之攀升。公司除與該供應商長期配合之外，亦規劃進行供貨來源之分散，以逐漸降低進貨集中之風險。

公司產品之主要原料可分為半導體 IC 類、印刷電路板類、液晶面板、電源供應器與 IPC 產品，由於原料種類繁多，且平時與國內供應商建立長期良好之合作關係，供貨狀況尚屬良好，並無供貨短缺或中斷之情形，亦尚無進貨集中之風險。

2. 銷貨：

公司之主要銷售通路為海外子公司、各區域經銷商、系統整合供應商及一般直接客戶，公司之銷貨對象均為國際大廠，散佈美、歐及亞洲各地，客源穩定，亦尚屬分散，公司除與原有客戶維持良好關係外，亦致力於開發新客源，因此尚無銷貨過度集中之風險。

(十)最近年度及截至年報刊印日止之董事、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)最近年度及年報刊印日止之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，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：

(一)智慧財產管理計畫

為強化產業領導地位並維護得之不易的先進技術成果，本公司擬定結合公司營運目標與研發資源的智慧財產策略，建立一套藉由智慧財產權來創造公司價值的運作模式，不僅保護公司營運自由，另一方面亦可強化競爭優勢，並可援引用來幫助企業獲利。

1. 專利管理

由研發單位進行技術開發，不定期委由外部專利事務所進行專利布局申請，並設置研發專利獎勵辦法持續激勵員工提出發明申請，相關專利主要用於 IPC 產品。

2. 營業秘密管理

於員工工作守則與員工保證切結書規定如下：

- (1)保守公司機密，不論是否與職務範圍相關均不可洩漏；離職後亦同。
- (2)遵守智慧財產權相關之法令規定。如因侵犯他人智慧財產相關權利，致公司遭受第三人控告或因此造成損害時，應負相關賠償責任。
- (3)於任職期間獲悉公司之所有資訊，不論以書面或口頭揭露均為機密資料，絕不洩漏予與相關資訊無關之第三人，於離職後就相關機密資訊另負 3 年保密義務。

3. 執行情形

- (1)本公司規劃每年至少一次將智慧財產相關事項提報至董事會報告。
- (2)取得智財清單與成果：截至 114 年底止專利申請件數共 16 件，包含已通過之「發明」專利 9 件、已通過之「新型」專利 7 件。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：已於金融監督管理委員會指定之資訊申報網站公告申報。

查詢索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區。

查詢網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10。

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：本公司無尚未完成之上櫃承諾事項。

四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第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。

安勤科技股份有限公司

董事長：劉琍綺

