

股票代號：3652

精聯電子股份有限公司

一一三年度年報



年報查詢網址：

公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

本公司網站：<http://www.ute.com>

中華民國一十四年五月二十日 刊印

一、公司發言人及代理發言人：

發言人姓名：張嘉玲

職稱：總管理處 協理

電話：(02)8912-1122

電子郵件信箱：invest@tw.ute.com

代理發言人姓名：林尹詩

職稱：財務部 經理

電話：(02)8912-1122

電子郵件信箱：invest@tw.ute.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總、分公司	地 址	電 話
總公司	新北市新店區寶橋路 235 巷 136 號 5 樓	(02) 8912-1122
分公司	無	無
工廠	新北市新店區寶橋路 235 巷 136 號 5 樓	(02) 8912-1122

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：台新綜合證券股份有限公司

網址：[http:// www. tssco. com. tw](http://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：

簽證會計師姓名：胡慎鍵會計師、郭紹彬會計師

事務所名稱：安永聯合會計師事務所

地址：台北市 110 基隆路一段 333 號 9 樓

網址：[https://www. ey. com/zh_ tw](https://www.ey.com/zh_tw)

電話：(02)2757-8888

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：

[http://www. ute. com](http://www.ute.com)

目 錄

	頁次
壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	5
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	5
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金	17
三、公司治理運作情形	23
四、簽證會計師公費資訊	77
五、更換會計師資訊	78
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	79
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	79
八、持股比例占前十名股東，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	81
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	82
參、募資情形	83
一、資本及股份	83
二、公司債辦理情形	87
三、特別股辦理情形	87
四、海外存託憑證辦理情形	87
五、員工認股權憑證辦理情形	87
六、限制員工權利新股辦理情形	87
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	87
八、資金運用計畫執行情形	87
肆、營運概況	88
一、業務內容	88
二、市場及產銷概況	91
三、最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均 年齡及學歷分布比率	95
四、環保支出資訊	95
五、勞資關係	96

六、資通安全管理	99
七、重要契約	101
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	102
一、財務狀況比較分析表	102
二、財務績效比較分析表	103
三、現金流量分析	104
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	104
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	104
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估	106
七、其他重要事項	110
陸、特別記載事項	111
一、關係企業相關資料	111
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	111
三、其他必要補充說明事項	111
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	111

壹、致股東報告書

各位親愛的股東女士、先生：

感謝 您對精聯電子長期的支持與愛護。本公司秉持『誠信、卓越、合作、共享』的經營理念，以追求創新核心價值，專注於研發、製造『自動辨識資料收集產品』（Automatic Identification Data Capture Products, 簡稱 AIDC 產品），並提供自動資料收集產品所需之管理平台軟體、開發自動資料收集領域各行業所需之相關應用軟體、整合系統等，以”unitech”自有品牌經由在海內外設置之據點、子公司進行銷售，提供客戶應用規劃、軟體技術支援及服務，產品行銷全球已有 40 年之經驗，深獲客戶之信賴與持續支持。

113 年全球經濟在通膨壓力緩解與各國貨幣政策調整的背景下，呈現溫和增長態勢。本公司憑藉全體同仁的努力，不斷創新與開發新技術，持續推出 5G 新世代高階強固型手機、RFID 讀取器、各式條碼掃描器、3D 辨識資料收集器等相關硬體產品及軟體應用。除了採用 Android 系統的產品開發外，本公司更積極投入蘋果 MFi 認證之讀取器產品開發，以拓展市場覆蓋率。在軟體技術領域，公司持續提升研發能量，專注於 AI 資料收集應用、物聯網（IoT）系統模組，並發展行業垂直領域解決方案，進一步整合軟硬體應用，提升對客戶的價值，與全球合作夥伴建立更深遠的合作關係，推動”unitech”品牌在全球市場的影響力與市占率。

以下就 113 年度公司全體同仁共同努力之營運成果與 114 年度展望提出報告。

一、113 年度營業結果

（一）113 年度營業計畫實施成果

本公司 113 年全球合併營收達新台幣 24.38 億元，較 112 年成長 8.73%；營業毛利達 7.83 億元，成長 7.7%，毛利率維持穩定水準。整體營收接近於年度預算目標，且透過產品線整合與毛利率優化策略，公司成功提升了內部管理效能。在員工組織調整與營業費用管控的推動下，整體營運效益顯著提升，最終獲利金額超越預算目標，並創下近十年來的新高紀錄，實現每股盈餘 1.25 元。

本公司各項財務指標穩健，財務安全性良好，為未來發展奠定了堅實基礎。

（二）預算執行情形

113 年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

(三) 113 年度合併財務收支及獲利能力分析如下

1. 財務收支

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度		113 年度		變動比例
	金額	百分比	金額	百分比	
營業收入淨額	2,242,442	100.00%	2,438,169	100.00%	8.73%
營業毛利	727,454	32.44%	783,490	32.13%	7.70%
營業淨利	28,787	1.28%	64,565	2.65%	124.29%
營業外收入及支出	20,868	0.93%	54,776	2.25%	162.49%
稅前淨利	49,655	2.21%	119,341	4.90%	140.34%
所得稅費用	8,788	0.39%	25,127	1.03%	185.92%
本期淨利	40,867	1.82%	94,214	3.87%	130.54%
本期其他綜合損益	(548)	(0.02%)	3,434	0.14%	(726.64%)
本期綜合損益總額	40,319	1.80%	97,648	4.01%	142.19%

2. 財務結構/獲利能力分析

項 目 \ 年 度	112 年度	113 年度
負債比率：（負債總額／資產總額）	23.76%	26.07%
長期資金占不動產、廠房及設備比率： （權益總額 + 非流動負債）／不動產、廠房及設備淨額	541.36%	570.75%
流動比率：（流動資產／流動負債）	391.05%	355.32%
速動比率：（流動資產－存貨－預付費用／流動負債）	286.52%	263.95%
權益報酬率：（稅後損益／平均權益淨值）	2.25%	5.10%
純 益 率：（稅後損益／銷貨淨額）	1.82%	3.87%
每股盈餘： （歸屬於母公司業主之損益－特別股股利）／加權平均已發行股數	0.54 元	1.25 元

(四) 113 年度研究與發展狀況

本公司 113 年度研發費用為新台幣 1.60 億元，軟硬體研發人員 70 餘位。主要進行自動辨識資料收集產品、RFID 相關產品及應用技術、軟體開發。此外亦結合外部策略伙伴，以合作方式更快速取得技術、有效廣泛地運用研發資源。

RM300P：高效能高功率 UHF 模組

PA768 防爆版：5G 工規資料收集器台灣防爆版本

PA768 Apple VAS: 5G 工規資料收集器支援 Apple VAS 版本

PA768 Android 14 版本

PA768e：4G/短距離 UHF 工規資料收集器

EA660 Long Range Scanner: 5G 強固型手機 長距離掃碼版本

EA660 周邊：多槽主機充電座與 4 電池充電座

EBrowser v1.0 軟體：企業版瀏覽器，支援企業安全瀏覽設定及 unitech Javascript SDK 進行網頁 App 開發

StageGO v2.2 軟體：支援 eSIM 管理機制及支援多台新 model

MoboLink v4.2 軟體：增加裝置管理遠端桌面繪圖功能

TagAccess v1.0 軟體：全新 RFID reader 設定及應用軟體，支援 Windows、Android、iOS 平台

ScanBridge v1.0 軟體：支援新的 scanner 機種 MS822B、SL220 Type-C、MS633 及 MS633LR

二、114 年度營業計畫概要

本公司將持續推出創新軟硬體產品，以擴展業務領域並深化特定產業應用。我們專注於了解客戶需求，開發完整的軟硬體解決方案，以提供更高的價值。此外，透過成功案例的全球化推廣，發揮本公司在全球市場布局與行業應用專業知識所帶來的綜效優勢。

在 114 年度，本公司將推出多款創新產品，包括工規行動電腦、穿戴式行動電腦、指環型條碼掃描器及 iOS Sled 條碼掃描器，鎖定倉儲、零售及物流等產業，進一步滿足行業自動化與數位轉型需求。

除了既有的強固型手機、條碼掃描器、RFID 產品及 iOS 條碼掃描器等高成長產品線外，隨著工業物聯網(IoT)的發展，本公司將加大對企業自動化生產解決方案的投入。我們不僅提供硬體設備，還將整合軟體與顧問式專業服務，協助企業提升生產效率，邁向智慧工廠的發展目標，以擴大市場應用覆蓋範圍。預計 114 年度公司主要產品銷售數量將達 20 萬台（件），進一步鞏固市場領導地位。

為提升市場滲透率與品牌影響力，本公司將積極開發日本、拉丁美洲及東協市場，並已在當地建立專業業務團隊，透過區域化經營，提升市場競爭力。這些市場的拓展預計將成為未來營收成長的重要動能。

此外，本公司也將持續深化 ODM 業務，為國際品牌公司提供工規行動裝置的設計與製造服務。透過 OEM/ODM 商業模式，我們將擴大客戶群，提升業務成長潛力，為未來發展奠定更穩固的基礎。

本公司將秉持技術創新與市場導向策略，持續優化產品與服務，並透過全球佈局與產業深耕，推動業務持續成長，實現長期競爭優勢。

三、未來公司發展策略

本公司 unitech 品牌之小型工規行動裝置在全球排名已由原本第 9 名，前進到第 8 大品牌，除持續深化品牌於全球各區域在地化經營，也專注掌握科技發展趨勢，洞悉全球各地不同產業客戶的各種運用變化，並與上下游伙伴更緊密合作，以及時彈性地做出因應，期待能在環境動盪、各項因素快速變動、不確定的年代掌握變化，更上一層樓，再提升 unitech 品牌的競爭力。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

114 年全球經濟成長趨勢放緩，企業將面臨市場需求縮減、成本上升及獲利能力受壓的挑戰。此外，地緣政治衝突與供應鏈中斷的影響持續存在，對企業的全球營運布局帶來不確定性。隨著人工智慧 (AI)、工業物聯網 (IoT) 及數位轉型的快速發展，產業競爭日趨激烈，企業唯有持續創新，方能保持市場領先地位。

同時，全球各國積極推動 ESG (環境、社會與公司治理) 相關法規，對出口企業帶來新的合規要求與挑戰。在這充滿挑戰與機遇的經營環境下，企業需靈活應對競爭壓力、法規變革及總體經濟的不確定性。

本公司憑藉數十年全球布局的優勢，將透過供應鏈優化、產品創新、ESG 永續發展、數位轉型及市場拓展等策略，確保能夠即時掌握市場變化，靈活應對挑戰，把握成長機會。我們擁有優秀且富有經驗的團隊，對於市場變局充滿信心，將在動盪環境中發掘新機遇、迎接挑戰，持續創造卓越績效。

全體同仁感謝 股東們長期的認同與支持，新的一年我們將在穩健的基礎下開創新局，全力以赴、更上一層樓，創造豐碩利潤回饋股東、善盡企業的社會責任。

敬祝 各位股東女士、先生
身體健康、萬事如意

董事長葉佳紋敬上



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

(一) 董事

董事資料(一)

114 年 4 月 21 日；單位：股

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	恆捷科技股 份有限公司	-	112.6.16	3 年	112.6.16	3,657,726	4.87%	3,657,726	4.87%	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
	中華民國	代表人： 葉佳紋 (註1)	男 61~70	112.6.16	3 年	84.9.1	0	0	0	0	0	0	0	0	Tulane University MBA 政治大學企研所企家班 成功大學資源工程學系	德捷投資(股)公司董事長 昌昱生技醫藥(股)公司董事長 西德有機化學藥品(股)公司董事長 恆捷科技(股)公司董事長 恆軒(股)公司董事長 瑞雲資訊(股)公司董事長 精技電腦(股)公司董事長 精豪電腦(股)公司董事長 精詠電腦(股)公司董事長 精聯電子(股)公司策略長 弘憶國際(股)公司董事長 天脈科技(股)公司董事 瑞音生技醫療器材(股)公司董事長 GW Electronics Company Limited(弘威電子有限公司)董事 UAV、UEV、UJH、UCV、UAH、UEH、 UIH 董事(為上列公司之法定代 表人) UTA、UTI、UTJ、廈門精瑞電腦有 限公司董事	董事 董事	葉明翰 葉柏君	父子 父女	無
副 董 事 長	中華民國	精技電腦股 份有限公司	-	112.6.16	3 年	97.10.08	30,039,000	40.00%	30,039,000	40.00%	0	0	0	0	無	無	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	
	中華民國	代表人： 陳榮輝	男 71~80	112.6.16	3 年	97.10.8	76,000	0.10%	76,000	0.10%	145,000	0.19%	0	0	交通大學電信工程系 交通大學計算機研究所碩士 交通部電信研究所計畫主持人 精技電腦股份有限公司事業群 總經理	精技電腦(股)公司董事	無	無	無	無
董事	中華民國	精技電腦股份有限公司	-	112.6.16	3 年	97.10.8	30,039,000	40.00%	30,039,000	40.00%	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
	中華民國	代表人： 葉國荃	男 71~80	112.6.16	3 年	97.10.8	1,097,126	1.46%	1,097,126	1.46%	126,709	0.17%	0	0	大同工學院電機工程科 大葉大學企管碩士 政治大學企研所企家班 海天股份有限公司業務工程師	精技電腦(股)公司董事 富榮國際投資(股)公司董事長 倍盛美傳媒(股)公司監察人	無	無	無	無
董事	中華民國	精技電腦股份有限公司	-	112.6.16	3 年	97.10.8	30,039,000	40.00%	30,039,000	40.00%	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
	中華民國	代表人： 李英新	男 71~80	112.6.16	3 年	97.10.8	405,147	0.54%	405,147	0.54%	36,526	0.05%	0	0	交通大學電信工程系 美國奧克拉荷馬市大學企管碩士 政治大學企研所企家班 電信局工程師	精技電腦(股)公司董事	無	無	無	無
董事	中華民國	恆捷科技股份有限公司	-	112.6.16	3 年	112.6.16	3,657,726	4.87%	3,657,726	4.87%	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
	中華民國	代表人： 葉明翰	男 41~50	112.6.16	3 年	105.6.20	234	0.00%	234	0.00%	0	0	0	0	大同工學院工業設計系 弘憶國際(股)公司業務工程師	瑞昱半導體(股)公司董事(法人代表) 兼總經理特助 創見資訊(股)公司董事(法人代表) 精技電腦(股)公司董事(法人代表) 西德有機化學藥品(股)公司董事 (法人代表) 德佳投資(股)公司董事長 恆軒股份有限公司董事	董事 董事	葉佳紋 葉柏君	父子 兄妹	無
董事	中華民國	恆捷科技股份有限公司	-	112.6.16	3 年	112.6.16	3,657,726	4.87%	3,657,726	4.87%	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
	中華民國	代表人： 葉柏君	女 31~40	112.6.16	3 年	107.4.30	0	0	0	0	0	0	0	0	美國哥倫比亞大學土木營建工 程管理系碩士 成功大學交通管理科學系 凱基投顧研究部副理 弘憶國際(股)公司幕僚長/薪酬 長/代理發言人	弘憶國際(股)公司董事長特助 精技電腦(股)公司董事(法人代表) 西德有機化學藥品(股)公司監察人 昌昱生技醫藥(股)公司監察人	董事 董事	葉佳紋 葉明翰	父女 兄妹	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	
董事	中華民國	恒捷科技股份有限公司	-	112.6.16	3 年	112.6.16	3,657,726	4.87%	3,657,726	4.87%	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
	中華民國	代表人： 王國璋	男 51~60	112.6.16	3 年	95.6.14	0	0	0	0	0	0	0	0	淡江大學管理科學研究所碩士 德宏管理顧問股份有限公司總經理 台灣工業銀行經理	德捷投資(股)公司總經理 弘憶國際(股)公司董事(法人代表) 精技電腦(股)公司董事(法人代表)	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	蘇亮	男 71~80	112.6.16	3 年	106.6.15	0	0	0	0	0	0	0	0	淡江大學管理與資訊研究所碩士 交通大學計算與控制系學士 政治大學企業家管理發展進修班 銖德科技股份有限公司副總裁 台灣智慧城市產業聯盟會長 台北市電腦公會監事會召集人	神通資訊科技(股)公司董事長兼總經理 神通電腦(股)公司副董事長兼總經理 悠遊卡(股)公司董事 悠遊卡投資控股(股)公司監察人 遠通電收(股)公司董事 遠創智慧(股)公司董事 台灣世曦工程顧問(股)公司董事 毛寶(股)公司獨立董事 財團法人資訊工業策進會常務董事 神達控股(股)公司董事 神通光通信(股)公司董事 神通(上海)企業管理諮詢有限公司董事 和利投資(股)公司董事長 聯訊參創業投資(股)公司董事 聯訊陸創業投資(股)公司董事 聯訊捌創業投資(股)公司董事 聯訊玖創業投資(股)公司董事 聯捷貳投資股份有限公司監察人 肇源(股)公司董事長 神耀科技(股)公司董事長 MITAC INVESTMENT CHINA CO., LTD. 董事長 Aidixun Investment Co., Ltd. 董事長 MITAC INFORMATION HOLDINGS LIMITED 董事長 MITAC INFORMATION TECHNOLOGY (SINGAPORE) PTE. LTD. 董事長	無	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓 名	性別 年齡	還(就)任 日期	任期	初次選 任日期	還任時持有股份		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	
獨立董事	中華民國	景虎士	男 71~80	112.6.16	3 年	84.10.27	3,779	0.01%	3,779	0.01%	0	0	0	0	國立清華大學工業化學研究所碩士 聯成化學科技股份有限公司協理 聯華實業投資控股股份有限公司總經理 神達投資控股(股)公司監察人 神基科技股份有限公司監察人 聯強國際股份有限公司董事 寶隆國際股份有限公司董事 神通電腦股份有限公司董事 義豐投資(股)公司董事長	財團法人中華穀類食品工業技術研究所董事長 創控科技(股)公司獨立董事 財團法人育秀教育基金會董事長 神達數位股份有限公司薪酬委員	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	劉佑國	男 41~50	112.6.16	3 年	106.9.28	0	0	0	0	0	0	0	0	國立交通大學土木工程系 明志科技大學電子工程系特聘講師 東華大學特殊教育系特聘講師 東華大學教育與潛能開發學系 博士班博士候選人 資展國際股份有限公司(原資策會)特聘講師	誠藝顧問有限公司董事兼技術總監	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	何寶中	男 61~70	112.6.16	3 年	97.11.12	0	0	0	0	0	0	0	0	國立交通大學資訊工程博士 資訊工業策進會副執行長 資拓宏宇國際(股)公司董事長 資鼎中小企業開發(股)公司董事長 中華民國電腦技能基金會理事	台北市電腦商業同業公會資深顧問 宏芯科技(股)公司獨立董事 探網科技(股)公司董事 資聯股份有限公司董事	無	無	無	無

註1：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。本公司董事長兼任策略長，係為提升經營效率與決策執行力，董事長平時亦密切與各董事充分溝通公司營運近況與計劃方針以落實公司治理，以及為提升董事會職能及強化監督功能，本公司已有下列具體措施：

- (1)董事會成員中過半數董事並未兼任員工或經理人。
- (2)現任四席獨立董事分別在財務會計、經營管理相關產業領域具有豐富的工作經驗，能有效發揮其監督職能。
- (3)本公司審計委員會及薪酬委員會均由獨立董事組成，各委員會皆可充分討論並提出建議供董事會決策，以落實公司治理。
- (4)每年度安排各董事參加外部機構專業董事課程，以增進董事會之運作效能。

表一：法人股東之主要股東

114 年 4 月 21 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
精技電腦股份有限公司	恆捷科技股份有限公司(26.41%)、西德有機化學藥品股份有限公司(4.64%)、富榮國際投資股份有限公司(4.33%)、葉國荃(3.42%)、李英新(2.69%)、桃德股份有限公司(1.61%)、台新國際商業銀行受託保管益昇控股有限公司(1.47%)、卓美玉(1.24%)、佳雲投資股份有限公司(1.20%)、陳榮輝(0.69%)
恆捷科技股份有限公司	德佳投資股份有限公司(73.09%)、葉柏君(14.44%)、葉明翰(12.45%)、葉佳紋(0.02%)

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

114 年 4 月 21 日

法人名稱	法人之主要股東
西德有機化學藥品股份有限公司	桃德股份有限公司(9.95%)、恆捷科技股份有限公司(89.90%)
富榮國際投資股份有限公司	葉國荃(72.76%)、張明雪(27.24%)
桃德股份有限公司	樂輝全球股份有限公司(33.33%)、昇輝國際股份有限公司(33.33%)、擎輝全球股份有限公司(33.33%)
佳雲投資股份有限公司	葉威延(99.99%)
德佳投資股份有限公司	葉明翰(33.34%)、葉柏君(33.33%)、葉威延(33.33%)

董事資料(二)

1、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
董事長 葉佳紋	1. 具有商務、法務、財務、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 2. 目前擔任本公司董事長兼策略長、德捷投資(股)公司董事長、昌昱生技醫藥(股)公司董事長、西德有機化學藥品(股)公司董事長、恆捷科技(股)公司董事長、恆軒(股)公司董事長、瑞雲資訊(股)公司董事長、弘憶國際(股)公司董事長、GW Electronics Company Limited(弘威電子有限公司)董事、天脈科技(股)公司董事、瑞音生技醫療器材(股)公司董事長、精技電腦(股)公司董事長、精豪電腦(股)公司董事長、精詠電腦(股)公司董事長。 3. 未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用。	0
副董事長 陳榮輝	1. 具有商務、法務、財務、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 2. 目前擔任本公司副董事長、精技電腦(股)公司董事。 3. 未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用。	0
董事 葉國筌	1. 具有商務、法務、財務、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 2. 目前擔任精技電腦(股)公司董事、富榮國際投資(股)公司董事長、倍盛美傳媒(股)公司監察人。 3. 未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用。	0
董事 李英新	1. 具有商務、法務、財務、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 2. 目前擔任精技電腦(股)公司董事。 3. 未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用。	0

董事 葉明翰	1. 具有商務專業及公司業務所需之工作經驗。 2. 目前擔任精技電腦(股)公司董事、德佳投資(股)公司董事長、西德有機化學藥品(股)公司董事、恆軒(股)公司董事、瑞昱半導體(股)公司董事兼總經理特助、創見資訊(股)公司董事。 3. 未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用。	0
董事 葉柏君	1. 具有商務專業及公司業務所需之工作經驗。 2. 目前擔任弘憶國際(股)公司董事長特助、精技電腦(股)公司董事、西德有機化學藥品(股)公司監察人、昌昱生技醫藥(股)公司監察人。 3. 未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用。	0
董事 王國璋	1. 具有商務專業及公司業務所需之工作經驗。 2. 目前擔任德捷投資(股)公司總經理、弘憶國際(股)公司董事、精技電腦(股)公司董事。 3. 未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用。	0
獨立董事 蘇亮	1. 具有商務、法務、財務、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 2. 目前擔任神通資訊科技(股)公司董事長兼總經理、神通電腦(股)公司副董事長兼總經理、悠遊卡(股)公司董事、悠遊卡投資控(股)公司監察人、遠通電收(股)公司董事、遠創智慧(股)公司董事、台灣世曦工程顧問(股)公司董事、毛寶(股)公司獨立董事、財團法人資訊工業策進會常務董事、神達控股(股)公司董事、神通光通信(股)公司董事、神通(上海)企業管理諮詢有限公司董事、和利投資(股)公司董事長、聯訊參創業投資(股)公司董事、聯訊陸創業投資(股)公司董事、聯訊捌創業投資(股)公司董事、聯訊玖創業投資(股)公司董事、聯捷貳投資(股)公司監察人、肇源(股)公司董事長、神耀科技(股)公司董事長。 3. 未有公司法第 30 條各款情事之一。	符合獨立性情形如下： 1. 本人、配偶、二親等以內親屬未有擔任本公司及關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用人名義)未持有公司股份。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 未有最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	1

獨立董事 景虎士	1. 具有商務、法務、財務、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 2. 目前擔任財團法人中華穀類食品工業技術研究所董事長、創控科技(股)公司獨立董事、財團法人育秀教育基金會董事長、神達數位股份有限公司薪酬委員，歷任聯成化學科技(股)公司協理、聯華實業投資控股(股)公司總經理、神達控股(股)公司監察人、神基科技(股)公司監察人、聯強國際(股)公司董事、寶隆國際(股)公司董事、神通電腦(股)公司董事、義豐投資(股)公司董事長。 3. 未有公司法第 30 條各款情事之一。	符合獨立性情形如下： 1. 本人、配偶、二親等以內親屬未有擔任本公司及關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用人名義)持有公司股份。 本人：3,779 股/0.01% 配偶：無持股 二親等：無持股 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 未有最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	1
獨立董事 劉佑國	1. 具有商務、法務、財務、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 2. 目前擔任誠藝顧問有限公司董事兼技術總監，歷任弘憶國際(股)公司監察人。 3. 未有公司法第 30 條各款情事之一。	符合獨立性情形如下： 1. 本人、配偶、二親等以內親屬未有擔任本公司及關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用人名義)未持有公司股份。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 未有最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0

獨立董事 何寶中	1. 具有商務、法務、財務、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 2. 目前擔任台北市電腦商業同業公會資深顧問、宏碁科技(股)公司獨立董事、探網科技(股)公司董事、資聯(股)公司董事，歷任資訊工業策進會副執行長、資拓宏宇國際(股)公司董事長、資鼎中小企業開發(股)公司董事長、中華民國電腦技能基金會理事。 3. 未有公司法第 30 條各款情事之一。	符合獨立性情形如下： 1. 本人、配偶、二親等以內親屬未有擔任本公司及關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用人名義)未持有公司股份。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 未有最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	1
---------------------	--	---	----------

2、董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化：

A. 多元化政策：

本公司注重董事會成員組成多元化，為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司「公司治理實務守則」明載董事整體應具備之能力如下：

- a. 營業判斷能力。
- b. 會計及財務分析能力。
- c. 經營管理能力。
- d. 危機處理能力。
- e. 產業知識。
- f. 國際市場觀。
- g. 領導能力。
- h. 決策能力。

本公司董事會成員各自具有產業實務經驗與財務會計、行銷、研發、科技、經營管理等專業技能，其主要經學歷資料請參閱年報第 5~8 頁董事資料。

B. 多元化政策之具體管理目標及達成情形：

本公司注重董事會成員組成，獨立董事目標 4 位(占 36%)、女性董事目標 1 位(占 9%)、具會計或財務專業之董事目標 4 位(占 36%)，目前董事會成員組成情形為女性董事 1 位(占 9%)、獨立董事 4 位(占 36%)、具會計或財務專業之董事 11 位(占 100%)。

董事年齡分佈情形為：

- 31-40 歲：1 位。
- 41~50 歲：2 位。
- 51~60 歲：1 位。
- 61~70 歲：2 位。
- 71-80 歲：5 位。

C. 本公司董事會任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：

a. 原因說明：

本公司依據章程設置 11 席董事，現任董事業經民國 112 年 6 月 16 日股東常會選任，女性董事僅有一席，雖符合相關法令規定，但仍未達三分之一，係因產業特性，短時間尋求人才不易。

b. 採行措施：

本公司注重董事會成員組成之性別平等，並以提高女性董事席次至三分之一以上為目標，未來將詢多方管道人才舉薦盡力增加女性董事席次，以提升公司治理效能並落實董事成員多元化政策。

(2)董事會獨立性：

A. 本公司目前董事會成員共十一名，含四名獨立董事，獨立董事比率為 36%。

B. 獨立董事皆符合金融監督管理委員會證券期貨局有關獨立董事之規範，請詳「董事資料(二)之董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」之說明。

C. 本公司十一席董事中，有三席董事彼此二等親以內之親屬關係，佔董事會席次比率 27%，未超過董事會半數之席次。獨立董事間或獨立董事與其他董事間，均無配偶或二等親以內之親屬關係，故本公司並無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 4 月 21 日 單位：股；%

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/ 集團總經理	中華民國	徐志達	男	97.10.8	0	0	9,114	0.01%	0	0	輔仁大學電子系 政大企管班結業 精技電腦(股)公司副總經理	廈門精瑞電腦有限公司總經理	無	無	無	無
資深副總經理	中華民國	陳夢瑜	女	105.1.1	0	0	0	0	0	0	台灣大學社會系 台灣大學EMBA 瀚宇彩晶系統暨品牌事業中心副總 惠普科技(股)公司市場開發經理	無	無	無	無	無
副總經理 (註 1)	中華民國	盧光宏	男	97.10.8	0	0	0	0	0	0	美國杜蘭大學企管碩士 東元電機助理工程師 精技電腦(股)公司協理	無	無	無	無	無
協理	中華民國	曹國政	男	102.3.20	0	0	0	0	0	0	輔仁大學管理學研究所 精技電腦(股)公司經理	無	無	無	無	無
協理	中華民國	周升暘	男	106.3.1	0	0	0	0	0	0	台灣科技大學 EMBA 中原大學電子工程系 精技電腦(股)公司經理	無	無	無	無	無
協理	中華民國	李明學	男	107.3.9	0	0	0	0	0	0	大同大學資訊經營研究所 台北科技大學經營管理系 精技電腦(股)公司經理	無	無	無	無	無
協理	中華民國	葉致豪	男	109.2.5	500,000	0.67%	0	0	0	0	國立政治大學經理管理碩士 國立海洋大學電子電機學士	無	無	無	無	無
協理	中華民國	劉佳溢	男	109.3.5	10,000	0.01%	0	0	0	0	國立中興大學管理學院 高階經理人班(財務金融) 南台科技大大學二專部 電子工程	無	無	無	無	無
研發部門主管	中華民國	徐元瑛	女	110.5.6	0	0	0	0	0	0	交通大學資訊工程博士 Telcordia Technologies 資深科學家	無	無	無	無	無
財務、會計部門主管	中華民國	張嘉玲	女	106.5.12	0	0	0	0	0	0	逢甲大學會計學系 安永聯合會計師事務所 審計服務副理	無	無	無	無	無

註 1：於 113 年 7 月 5 日退休。

二、最近年度給付董事、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 (彙總配合級距揭露姓名方式)

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	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	恆捷科技(股)公司 代表人：葉佳紋 代表人：葉明翰 代表人：葉柏君 代表人：王國璋	4,838	4,838	0	0	1,555	1,555	195	195	6,588 7.02%	6,588 7.02%	318	318	54	54	0	0	0	0	6,960 7.42%	6,960 7.42%	24,451
	精技電腦(股)公司 代表人：葉國荃 代表人：李英新 代表人：陳榮輝																					

獨立 董事	蘇亮	960	960	0	0	889	889	230	230	2,079	2,079	0	0	0	0	0	0	0	0	2,079	2,079	無							
	景虎士																												
	劉佑國									2.22%	2.22%																	2.22%	2.22%
	何寶中																												
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： 考量獨立董事參與薪資報酬委員會及董事會之責任，對公司營運參與程度及貢獻價值高，除按月給付之固定酬勞外，並依本公司章程第 17 條之規定參與董事酬勞分配。 2. 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。																													

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 H	本公司	財務報告內所有公司 I
低於 1,000,000 元	精技電腦股份有限公司 代表人：葉國筌 精技電腦股份有限公司 代表人：李英新 精技電腦股份有限公司 代表人：陳榮輝 恆捷科技股份有限公司 代表人：葉明翰 恆捷科技股份有限公司 代表人：葉柏君 恆捷科技股份有限公司 代表人：王國璋 蘇亮、景虎士 劉佑國、何寶中		精技電腦股份有限公司 代表人：葉國筌 精技電腦股份有限公司 代表人：李英新 恆捷科技股份有限公司 代表人：葉明翰 恆捷科技股份有限公司 代表人：葉柏君 恆捷科技股份有限公司 代表人：王國璋 蘇亮、景虎士 劉佑國、何寶中	
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）	0	0	精技電腦股份有限公司 代表人：陳榮輝	
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）	0	0	0	0
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）	0	0	0	0
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	恆捷科技股份有限公司 代表人：葉佳紋		恆捷科技股份有限公司 代表人：葉佳紋	
10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）	0	0	0	0
15,000,000 元（含）～30,000,000 元（不含）	0	0	0	0
30,000,000 元（含）～50,000,000 元（不含）	0	0	0	0
50,000,000 元（含）～100,000,000 元（不含）	0	0	0	0
100,000,000 元以上	0	0	0	0
總 計	11	11	11	11

(二) 總經理及副總經理之酬金 (彙總配合級距揭露姓名方式)

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)				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		合併報表內所有公司		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	徐志達	9,132	9,132	1,367	1,367	1,425	1,425	69	0	69	0	11,993 12.78%	11,993 12.78%	無
策略長	葉佳紋													
資深副總經理	陳夢瑜													
副總經理(註1)	盧光宏													
研發技術總監	徐元瑛													

註1：於113年7月5日退休。

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	葉佳紋	葉佳紋
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	盧光宏	盧光宏
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	陳夢瑜、徐元瑛	陳夢瑜、徐元瑛
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	0	0
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	徐志達	徐志達
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	0	0
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	0	0
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	0	0
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	0	0
100,000,000元以上	0	0
總計	5	5

(三) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

113 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

項目	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	徐志達	0 (註 1)	429	429	1.06%
	策略長	葉佳紋				
	資深副總經理	陳夢瑜				
	副總經理(註 2)	盧光宏				
	協理	曹國政				
	協理	周升暘				
	協理	李明學				
	協理	葉致豪				
	協理	劉佳溢				
	研發部門主管	徐元瑛				
	財務、會計部門主管	張嘉玲				

註 1：最近年度盈餘分配擬全數分配員工現金紅利，並無發放員工股票紅利。

註 2：於 113 年 7 月 5 日退休。

(四) 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兩年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額及稅後純益比例之分析：

職 稱	112 年酬金之總額占稅後純益比率		113 年酬金之總額占稅後純益比率	
	本公司	合併公司	本公司	合併公司
董 事	22.11%	22.11%	9.64%	9.64%
總經理及副總經理	34.73%	34.73%	12.78%	12.78%

2. 本公司給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

(1) 董事酬金

A. 出席交通費：

出席交通係參酌同業標準，依董事出席董事會之情形發給，每次出席支付新台幣伍仟元整。

B. 董事酬勞：

依本公司章程第十七條規定辦理，當年度如有盈餘，應提撥不高於百分之二作為董事酬勞。董事酬勞分派案應提報股東會，倘公司尚有累積虧損，則應優先保留以彌補虧損，再依前述比例提撥董事酬勞。該酬勞之

總額將綜合考量董事會整體表現、公司經營績效、未來營運展望與風險狀況後決議，並經薪資報酬委員會及董事會審議通過後分配。

本公司另依據「董事會績效評估作業規定」及「董事報酬作業規定」，定期評估董事酬金合理性，並考量各董事之基本職責、額外職務及個人績效，據以決定個別董事之分配金額。所有績效考核結果及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會審核。

(2) 總經理及副總經理酬金

本公司支付總經理及副總經理之酬金內容包含固定月薪、績效獎金及員工酬勞三項。薪資水準係參考人力市場薪資調查報告、該職位於同業市場之定位、公司內部職責範圍及對營運之實質貢獻所訂定。

酬金訂定程序除考量公司整體營運績效外，亦評估個人目標達成狀況及其對公司績效之貢獻，並經薪資報酬委員會審議後提交董事會決議通過。

經理人之績效獎金與員工酬勞均與公司經營成果直接相關，績效評估標準包含年度營收、淨利及每股盈餘（EPS）之達成率等綜合指標。公司亦將依實際經營狀況及相關法令，適時檢討並調整整體酬金制度。

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共 5 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	恆捷科技(股) 代表人：葉佳紋	5	0	100%	
董 事	精技電腦(股) 代表人：葉國筌	5	0	100%	
董 事	精技電腦(股) 代表人：陳榮輝	5	0	100%	
董 事	精技電腦(股) 代表人：李英新	5	0	100%	
董 事	恆捷科技(股) 代表人：葉明翰	5	0	100%	
董 事	恆捷科技(股) 代表人：葉柏君	5	0	100%	
董 事	恆捷科技(股) 代表人：王國璋	5	0	100%	
獨立董事	蘇 亮	5	0	100%	
獨立董事	景虎士	4	1	80%	
獨立董事	劉佑國	5	0	100%	
獨立董事	何寶中	5	0	100%	

其他應記載事項：

1. 證交法第 14 條之 3 所列事項暨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，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：

董事會日期	期別	議案內容	所有獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理
113.01.17	第六屆第五次	本公司 113 年度營運計劃案。	獨董 蘇亮： 1. 美國子公司 112 年營收低迷是否有庫存呆滯之風險？ 經理部門予以說明。 2. 分享美國因地緣政治考量、對我們產生的機會與風險。經理部門回應並進行建設性之討論。	經主席徵詢出席董事，全體無異議通過。
		修訂本公司「公司治理實務守則規定」部分條文案。	獨董 景虎士： 對於部分條文字義之解讀。 經理部門予以說明。	經主席徵詢出席董事，全體無異議通過。
113.03.11	第六屆第六次	本公司經理人 112 年度「績效獎金」及 113 年「年度調薪」提案。	獨董 蘇亮： 代表薪酬委員會表達：對於公司協理層級人員，可考慮多提撥整體協理一個月月薪，此部分視個別協理年度績效狀況差別增加給予，以免協理級主管之平均薪酬落後於我們所參考的外部市場薪酬資料。	本案因董事長離席迴避，由薪酬委員會召集人 蘇亮獨董說明後，徵詢其餘出席董事，一致無異議通過。
113.08.06	第六屆第八次	本公司經理人 112 年度「員工酬勞」發放案。	獨董 蘇亮： 1. 薪酬委員會召集人 蘇亮獨董代表薪酬委員會說明： A. 薪酬委員會已依據經理部門之提案通過，提請本次董事會進行討論決議。 B. 證交法修正草案三讀通過上市櫃公司盈餘需分派基層員工，公司應及早因應制定健全合宜的員工酬勞制度。	本案因董事長身兼策略長，與其自身利益相關，離席迴避討論及表決。由薪酬委員會召集人 蘇亮獨董說明後，徵詢其餘出席董事，一致無異議通過。

董事會日期	期別	議案內容	所有獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理
			2. 經理部門回覆：將會參考薪酬委員會意見，完整考量「員工酬勞」、「員工績效獎金」制度，再予回報。	
		背書保證專用大小章變更保管人案。	1. 景獨董、蘇獨董、何獨董、葉董分別對於背書保證專用章保管人變更議題提出討論。 2. 經理部門分別予以說明。	經主席徵詢出席董事，全體無異議通過。

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

董事姓名	董事會日期	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
葉佳紋	113.03.11	本公司經理人 112 年度「績效獎金」及 113 年「年度調薪」提案。	董事長兼任策略長，因與自身利益相關。	離席迴避討論及表決。由薪酬委員會召集人 蘇亮獨董說明後，徵詢其餘出席董事，一致無異議通過。
葉佳紋	113.08.06	本公司經理人 112 年度「員工酬勞」發放案。	董事長兼任策略長，因與自身利益相關。	離席迴避討論及表決。由薪酬委員會召集人 蘇亮獨董說明後，徵詢其餘出席董事，一致無異議通過。
葉國荃	113.08.06	本公司經理人職務變動薪酬調整。	與該案經理人具親屬關係。	離席迴避討論及表決。經主席徵詢出席董事，全體無異議通過。

3. 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
每年至少執行一次	113/1/1~113/12/31	整體董事會	董事成員自評	A. 對公司營運之參與程度 B. 提升董事會決策品質 C. 董事會組成與結構 D. 董事之選任及持續進修 E. 內部控制
每年至少執行一次	113/1/1~113/12/31	個別董事成員	董事成員自評	A. 公司目標與任務之掌握 B. 董事職責認知 C. 對公司營運之參與程度 D. 內部關係經營與溝通 E. 董事之專業及持續進修 F. 內部控制
每年至少執行一次	113/1/1~113/12/31	薪酬委員會	薪酬委員自評	A. 對公司營運之參與程度 B. 薪酬委員會職責認知 C. 提升薪酬委員會決策品質 D. 薪酬委員會組成及成員選任 E. 內部控制
每年至少執行一次	113/1/1~113/12/31	審計委員會	審計委員自評	A. 對公司營運之參與程度 B. 審計委員會職責認知 C. 提升審計委員會決策品質 D. 審計委員會組成及成員選任 E. 內部控制

- (1) 113 年度依本公司「董事會績效評估作業規定」執行董事會內部自評，由總經理室執行評估作業，並已於第六屆第十一次董事會(114 年 3 月 4 日)報告評估結果。
- (2) 113 年度本公司董事會及董事成員之績效評估結果，在各個面向之表現平均得分皆介於 4 分(優)~5 分(極優)之間，顯示本公司董事會及董事成員之整體運作完善，符合公司治理。
- (3) 113 年度本公司薪酬委員會之績效評估結果，在各個面向之表現平均得分皆介於 4 分(優)~5 分(極優)之間，顯示本公司薪酬委員會之整體運作完善，符合公司治理。
- (4) 113 年度本公司審計委員會之績效評估結果，在各個面向之表現平均得分皆介於 4 分(優)~5 分(極優)之間，顯示本公司審計委員會之整體運作完善，符合公司治理。

4. 當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估：

- (1) 每年安排會計師與獨立董事進行單獨面對面溝通，會計師在每次出具財務報告前，會將本次查核結果及自結與查核差異予獨立董事說明，並提供法令及稅務上最新的資訊及對營運的影響予公司獨立董事參考。113 年度及 114 年截至年報刊印日止，共召開二次會議。
- (2) 本公司經理人於每次董事會均報告上次會議記錄之執行情形及當期之營運狀況，俾利董事會可以充分掌握執行進度及落實經營決策。113 年度及 114 年截至年報刊印日止，共開會八次。
- (3) 113 年度及 114 年度董事會配合本公司實際營運需要，進行公司相關規定之制修訂，包括「內部控制制度」、「內部稽核制度」、「公司章程」、「董事會議事規定」、「永續報告書編製及確信之作業程序」、「公司治理實務守則規定」及「審計委員會組織規程」等，俾利達成遵循法令之目標。

(二) 審計委員會運作情形：

本公司於第五屆董事選舉(109年6月23日)後成立第一屆審計委員會，於112年6月16日股東會配合董事全面改選後，本屆委員任期自112年6月16日至115年6月15日。委員會成員由獨立董事(四席)擔任之，並由相互推舉一人擔任召集人及會議主席。運作方式依照本公司「審計委員會組織規程」辦理。

113年度審計委員會開會4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	蘇 亮	4	0	100%	112/6/16 選任 經 112/8/4 審計委員會決議推舉為召集人及會議主席
獨立董事	景虎士	4	0	100%	112/6/16 選任
獨立董事	劉佑國	4	0	100%	112/6/16 選任
獨立董事	何寶中	4	0	100%	112/6/16 選任

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(一)證券交易法第14條之5所列事項。

審計委員會 召開日期 期別	決議內容	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	公司對審計委員會意見之處理
113.03.11 第二屆第三次	1. 決議本公司 112 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。	獨董無反對、保留意見或重大建議。	全體出席委員一致同意，提送董事會決議。	董事會依審計委員會之提案，無異議通過。
	2. 決議本公司 112 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告案。	1. 景獨董提醒：營業報告書之內容可更為廣泛包括新年度之營業方針、重要產銷政策…。可採致股東報告書之架構。 2. 蘇獨董提醒：需準備公司產品外銷歐洲未		

		來徵收碳稅之因應。 3. 蘇獨董提問：公司模具折舊攤提之處理原則。 4. 景獨董提問：公司模具如果提前不再使用，殘值如何處理。 以上經理部門、郭會計師分別予以說明，並將作必要調整改善。		
	3. 決議本公司 112 年度盈餘分配案。	獨董無反對、保留意見或重大建議。		
	4. 決議本公司 113 年度查核簽證會計師委任及報酬案。	獨董無反對、保留意見或重大建議。		
	5. 決議安永聯合會計師事務所及其關係企業提供非確信服務事先同意之流程與一般政策案。	獨董無反對、保留意見或重大建議。		
113.05.06 第二屆第四次	1. 決議本公司 113 年第一季之合併財務報告。	1. 蘇委員提問：公司所投資 Altilux 營運狀況。經理部門予以說明。 2. 蘇委員、景委員分別提問：匯兌收益、持有外幣狀況。經理部門予以說明。 3. 何委員提問：研發投資是否有進行投資抵減。經理部門予以說明。	全體出席委員一致同意，提送董事會決議。	董事會依審計委員會之提案，無異議通過。

	2. 決議修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文案。	委員們分別對規程文字的涵義提出溝通、澄清，增進對規程之理解。		
113.08.06 第二屆第五次	1. 決議本公司 113 年第二季之合併財務報告案。	1. 蘇獨董提問：存貨是否有受美金匯率的影響。 2. 何獨董提問：毛利率較去年略為下滑的原因。 3. 何獨董提問：公司目前每股淨值大概是多少。 4. 蘇獨董、何獨董分別提問：匯兌收益、持有外幣狀況。 以上均由經理部門分別予以說明。	全體出席委員一致同意，提送董事會決議。	董事會依審計委員會之提案，無異議通過。
	2. 決議本公司及子公司 UTA 及 UTI 112 年度移轉訂價報告及集團主檔報告服務報酬。	獨董無反對、保留意見或重大建議。		
113.11.07 第二屆第六次	1. 決議本公司 113 年第三季之合併財務報告案。	1. 蘇獨董提問：光程研創匯率評價的頻率。 2. 景獨董提問：ISO27001 是否納入稽核範圍。 以上均由經理部門分別予以說明。	全體出席委員一致同意，提送董事會決議。	董事會依審計委員會之提案，無異議通過。
	2. 決議訂定本公司「永續報告書編製及確信之作業程序」案。	獨董無反對、保留意見或重大建議。		
	3. 決議修訂本公司內部控制制度及內部稽核制度案。	1. 蘇獨董提問：目前是否設置永續長及溫室氣體盤查是否設置專職人員。 2. 景獨董提問：永續報告書確信時程。		

		3. 何獨董提問：建議將永續發展小組納入組織編制。 以上均由經理部門分別予以說明及會依建議將永續發展小組納入組織架構。		
--	--	--	--	--

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

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

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

本公司獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通管道順暢，且達成一致性之結論。

(一)獨立董事與會計師之溝通情形：

本公司獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通管道順暢，且達成一致性之結論。

(一)獨立董事與會計師之溝通情形：

本公司獨立董事與會計師至少每年一次以面對面會議方式進行溝通(無一般董事及管理階層在場)。會計師就本公司及子公司財務狀況、整體運作情形、內控查核情形向獨立董事報告，並針對有無重大調整分錄及近期相關法令修訂進行說明與充份溝通；若另有需求，得隨時另行召開會議溝通。

遇有重大投資、融資事項，或是財務報告出具前，獨立董事與會計師會先進行內容之溝通，溝通情形良好，摘要列示如下：

日期	性質	溝通主題內容	獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理
113/03/04	單獨面對面溝通會議	1. 與公司治理單位之溝通事項 (1)會計師獨立性暨非確信服務事先同意 (2)客戶聲明書之內容 (3)集團之查核範圍 (4)內部控制測試執行及結果 (5)關係人之關係及交易 (6)查核之其它議題	獨立董事對會計師說明內容均已理解，並未提出其他建議。	無

		(7)關鍵查核事項 (8)審計差異 (9)民國113年度會計師預計查核意見 2. 稅務法令更新 3. IFRS更新 4. 第十二屆公司治理評鑑系統修正介紹		
--	--	--	--	--

(二)本公司獨立董事與內部稽核主管間之聯繫，主要透過以下三方式進行：

1. 獨立董事與內部稽核主管至少每季安排面對面溝通，由稽核主管報告內部稽核運作情形。若另有需求，得隨時另行召開會議討論。
2. 依獨立董事指示，執行各項專案稽核或對先前之稽核報告內容作更進一步之分析。
3. 直接以電話或電子郵件進行溝通。

獨立董事與內部稽核主管間之溝通重點及後續處理執行情形列示如下：

日期	溝通重點	處理執行結果
113.01.17	112 年 10-12 月稽核業務執行報告	獨立董事對稽核主管報告內容並無意見。
113.03.11	113 年 1 月稽核業務執行報告 112 年內控自行評估執行結果報告	獨立董事對稽核主管報告內容並無意見。
113.05.06	113 年 2~3 月稽核業務執行報告	獨立董事對稽核主管報告內容並無意見。
113.08.06	113 年 4~6 月稽核業務執行報告	獨立董事對稽核主管報告內容並無意見。
113.11.07	113 年 7~9 月稽核業務執行報告 114 年稽核計畫	獨立董事對稽核主管報告內容並無意見。

四、審計委員會工作重點：

本公司由四名獨立董事組成審計委員會，每季至少開會一次，負責執行公司財務報告之允當表達、簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則以及公司存在或潛在風險之管控等。其主要職權事項如下：

- (一)依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- (二)內部控制制度有效性之考核。
- (三)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。
- (四)涉及董事自身利害關係之事項。
- (五)重大之資產或衍生性商品交易。
- (六)重大之資金貸與、背書或提供保證。

- (七)募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- (八)簽證會計師之委任、解任或報酬。
- (九)財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (十)年度財務報告及半年度財務報告。
- (十一)其他公司或主管機關規定之重大事項。

(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？	V		本公司訂有「公司治理實務守則」，除已於公司網站揭露外，並已申報至公開資訊觀測站。	本公司目前皆已依據上市上櫃公司治理實務守則執行中，無差異情形。																																			
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(一)本公司訂有「公司治理實務守則」，規定由專責人員妥善處理股東建議、疑義及糾紛事項。目前係由發言人、代理發言人及股務等單位負責處理股東建議及股務相關事宜。此外，公司網站亦設有獨立董事信箱，讓股東可以充分表達建議。	本公司目前皆已依據上市上櫃公司治理實務守則執行中，無差異情形。																																			
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		(二)本公司由股務代理提供股東名冊掌握最終控制者名單，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？	V		(三)本公司訂有子公司管理相關規範，且了解其營運狀況。此外子公司依實際作業需要訂有相關內控作業規範，母公司並派員不定期稽核。																																				
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(四)本公司訂有「內部重大資訊處理作業規定」並進行宣導，避免內部人違反法令規定。																																				
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		(一)本公司已於「公司治理實務守則」中擬訂董事會結構之多元化政策，並公告於公司網站及公開資訊觀測站且落實執行。董事會成員各具不同領域之專業，均為產業先進賢達，其中並有四位獨立董事，列示如下表： <table><tr><th>多元化核心項目</th><th>姓名</th><th>性別</th><th>經營管理</th><th>領導決策</th><th>產業知識</th><th>財務會計</th></tr><tr><td>董事長及法人董事代表</td><td>葉佳紋</td><td>男</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td></tr><tr><td>副董事長及法人董事代表</td><td>陳榮輝</td><td>男</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td></tr><tr><td>法人董事代表</td><td>葉國荃</td><td>男</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td></tr><tr><td>法人董事代表</td><td>李英新</td><td>男</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td></tr></table>	多元化核心項目	姓名	性別	經營管理	領導決策	產業知識	財務會計	董事長及法人董事代表	葉佳紋	男	V	V	V	V	副董事長及法人董事代表	陳榮輝	男	V	V	V	V	法人董事代表	葉國荃	男	V	V	V	V	法人董事代表	李英新	男	V	V	V	V	本公司目前皆已依據上市上櫃公司治理實務守則執行中，無差異情形。
多元化核心項目	姓名	性別	經營管理	領導決策	產業知識	財務會計																																	
董事長及法人董事代表	葉佳紋	男	V	V	V	V																																	
副董事長及法人董事代表	陳榮輝	男	V	V	V	V																																	
法人董事代表	葉國荃	男	V	V	V	V																																	
法人董事代表	李英新	男	V	V	V	V																																	

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																																																											
			<table><tr><th>多元化核心項目 職稱</th><th>姓名</th><th>性別</th><th>經營 管理</th><th>領導 決策</th><th>產業 知識</th><th>財務 會計</th></tr><tr><td>法人董事代表</td><td>葉明翰</td><td>男</td><td>V</td><td>-</td><td>V</td><td>V</td></tr><tr><td>法人董事代表</td><td>葉柏君</td><td>女</td><td>V</td><td>-</td><td>V</td><td>V</td></tr><tr><td>法人董事代表</td><td>王國璋</td><td>男</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td></tr><tr><td>獨立董事</td><td>蘇 亮</td><td>男</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td></tr><tr><td>獨立董事</td><td>景虎士</td><td>男</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td></tr><tr><td>獨立董事</td><td>劉佑國</td><td>男</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td></tr><tr><td>獨立董事</td><td>何寶中</td><td>男</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td></tr></table> 本公司董事會成員已考量多元面相，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，包括但不限於以下二大面向之標準： 1. 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。 2. 專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。 董事會整體應具備之能力如下： 1. 營運判斷能力。 2. 會計及財務分析能力。 3. 經營管理能力。 4. 危機處理能力。 5. 產業知識。 6. 國際市場觀。 7. 領導能力。 8. 決策能力。 本公司第六屆11席董事成員中僅1位有兼任員工、有1位為女性、有				多元化核心項目 職稱	姓名	性別	經營 管理	領導 決策	產業 知識	財務 會計	法人董事代表	葉明翰	男	V	-	V	V	法人董事代表	葉柏君	女	V	-	V	V	法人董事代表	王國璋	男	V	V	V	V	獨立董事	蘇 亮	男	V	V	V	V	獨立董事	景虎士	男	V	V	V	V	獨立董事	劉佑國	男	V	V	V	V	獨立董事	何寶中	男	V	V	V	V
多元化核心項目 職稱	姓名	性別	經營 管理	領導 決策	產業 知識	財務 會計																																																								
法人董事代表	葉明翰	男	V	-	V	V																																																								
法人董事代表	葉柏君	女	V	-	V	V																																																								
法人董事代表	王國璋	男	V	V	V	V																																																								
獨立董事	蘇 亮	男	V	V	V	V																																																								
獨立董事	景虎士	男	V	V	V	V																																																								
獨立董事	劉佑國	男	V	V	V	V																																																								
獨立董事	何寶中	男	V	V	V	V																																																								

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？ (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？ (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V	V	4席獨立董事(佔董事之36%)。年齡層均勻分布:5位在 71-80歲、2位在 61-70歲、1位在 51-60歲、2位在 41-50歲、1位在 31-40歲。 (二)本公司依「公司治理實務守則」考量董事會規模及獨立董事人數，目前設置有薪資報酬委員會、審計委員會。 (三)本公司董事會運作順暢、有效，113年度依本公司「董事會績效評估作業規定」執行董事會內部自評，由總經理室執行評估作業，並已於第六屆第十一次董事會(114/3/4)報告評估結果。 (四)本公司每年定期評估會計師之獨立性，由會計主管列出會計師之學經歷、專業資格及評估項目，含財務利益、融資及保證、商業關係、家庭與個人關係、聘僱關係、禮物饋贈及特別優惠、簽證會計師的輪調、非審計業務、會計師獨立性聲明書及審計品質指標(AQIs)等方面逐一評估，同時於114/3/4安排會計師與獨立董事單獨面對面會議時，針對審計品質指標(AQIs)五大構面(專業性、品質管控、獨立性、監督、創新能力)逐一說明，並提報董事會討論。113年度之會計師獨立性評估已提報第六屆第六次董事會(113/3/11)董事會討論通過。	
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		1. 本公司指派有專人負責公司治理相關事務，並會同總經理室、財務部門分工，依法令規定程序及法定期限，完成左列相關公司治理事項。 2. 本公司於112/3/22經董事會通過，指派總管理處張嘉玲協理兼任本公司之「公司治理主管」，其資格已符合「臺灣證券交易所股份有限公司上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」第二十一條所列，擔任本公司治理相關事務單位之主管職務達三年以上。	本公司目前皆已依據上市上櫃公司治理實務守則執行中，無差異情形。
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		本公司設有發言人及代理發言人擔任公司對外溝通管道。公司網站亦設有利害關係人專區，提供發言人、代理發言人及獨立董事之電子郵件信箱及電話，各利害關係人與公司之溝通管道暢通無阻。公司每月定期發布業務狀況新聞稿並公布於網站，113年於公開資訊觀測站公告重訊達19次。	本公司目前皆已依據上市上櫃公司治理實務守則執行中，無差異情形。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委任台新國際商業銀行股務代理部協助辦理股東會事務。	本公司目前皆已依據上市上櫃公司治理實務守則執行中，無差異情形。

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	
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？	V		(一) 有關財務業務及公司治理之資訊均依規定輸入指定之網站。另於本公司設有網站定期揭露此相關資訊。 (二) 本公司架設有中英文網站，由專人進行公司資訊之蒐集及揭露，並確實落實發言人制度。 (三) 本公司公告申報期限如下： 1. 年度財務報告：會計年度終了後 75 日內。 2. 第一、二、三季財務報告：每季終了後 45 日內。 3. 每月營運情形：隔月 10 日前。	差異情形如下： 年度財務報告目前無提早公告申報，未來將依實際需求再行研議。
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）？			(一) 員工權益：本公司以誠信對待員工，依勞基法等相關法令保障員工權益。 1. 重視員工福利，設置有職工福利委員會。 2. 為增進員工專業技能及管理新知，定期舉辦教育訓練、讀書會等在職訓練。 3. 尊重兩性工作平等，制定完備之「性騷擾防治措施、申訴及懲戒規定」，並建立申訴處理管道。 4. 確實遵守「職業安全衛生法」之規定，提供同仁消防急救安全訓練、規範設備維護，以保障員工職場安全。 (二) 僱員關懷：本公司除依法令之規範外，訂有良好的福利措施、制度，讓公司與員工建立互信互賴的良好關係，同仁身心健全、工作與生活平衡。例如：提供全體同仁團體意外、醫療、壽險保險、項目完整的年度健康檢查、彈性工時制、各類社團活動、心靈講座、結婚津貼、喪事奠儀、退休制度等。 (三) 投資者關係：本公司設有發言人、代理發言人及股務等單位，並於公司對外網站設有投資人服務專區，提供投資人瞭解公司相關財務資訊、公司治理資訊，並設置提問管道，以處理股東建議。此外，該專區亦設置獨立董事信箱，提供投資人與公司溝通的管道。 (四) 供應商關係：本公司與供應商一向維繫良好關係，業務執行情形良好。透過會議、電話及電子郵件等方式宣達產品政策、品質目標以	本公司目前皆已依據上市上櫃公司治理實務守則執行中，無差異情形。

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																																						
			及合作進度之溝通檢討。為確保產品符合環保節能，期盼從原料到成品產出，對環境的衝擊降至最低，公司與供應商協同合作讓產品產銷符合RoHS、WEEE之規範，落實綠色環保。 (五)利害關係人之權利：本公司設有發言人及代理發言人擔任公司對外溝通管道，利害關係人得與公司進行溝通以維護合法權益。此外，本公司亦訂有「內部重大資訊處理作業規定」，每年定期以電子郵件對經理人及董事進行宣導，並將此規定置於公司網站，避免發生內線交易之情事，以保障投資人權益。 (六)董事進修之情形： <table border="1"> <thead> <tr> <th>職 稱</th><th>姓 名</th><th>進修日期</th><th>課程名稱</th><th>進修時數</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">法人董事代表</td><td rowspan="2">葉佳紋</td><td>113.12.06</td><td>跳脫組織框架-組織策略與關鍵人才發展</td><td>3</td></tr> <tr> <td>113.10.14</td><td>經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢</td><td>3</td></tr> <tr> <td rowspan="2">法人董事代表</td><td rowspan="2">葉國荃</td><td>113.12.06</td><td>跳脫組織框架-組織策略與關鍵人才發展</td><td>3</td></tr> <tr> <td>113.10.14</td><td>經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢</td><td>3</td></tr> <tr> <td rowspan="2">法人董事代表</td><td rowspan="2">陳榮輝</td><td>113.12.06</td><td>跳脫組織框架-組織策略與關鍵人才發展</td><td>3</td></tr> <tr> <td>113.10.14</td><td>經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢</td><td>3</td></tr> <tr> <td rowspan="2">法人董事代表</td><td rowspan="2">李英新</td><td>113.12.06</td><td>跳脫組織框架-組織策略與關鍵人才發展</td><td>3</td></tr> <tr> <td>113.10.14</td><td>經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢</td><td>3</td></tr> </tbody> </table>	職 稱	姓 名	進修日期	課程名稱	進修時數	法人董事代表	葉佳紋	113.12.06	跳脫組織框架-組織策略與關鍵人才發展	3	113.10.14	經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢	3	法人董事代表	葉國荃	113.12.06	跳脫組織框架-組織策略與關鍵人才發展	3	113.10.14	經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢	3	法人董事代表	陳榮輝	113.12.06	跳脫組織框架-組織策略與關鍵人才發展	3	113.10.14	經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢	3	法人董事代表	李英新	113.12.06	跳脫組織框架-組織策略與關鍵人才發展	3	113.10.14	經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢	3	
職 稱	姓 名	進修日期	課程名稱	進修時數																																					
法人董事代表	葉佳紋	113.12.06	跳脫組織框架-組織策略與關鍵人才發展	3																																					
		113.10.14	經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢	3																																					
法人董事代表	葉國荃	113.12.06	跳脫組織框架-組織策略與關鍵人才發展	3																																					
		113.10.14	經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢	3																																					
法人董事代表	陳榮輝	113.12.06	跳脫組織框架-組織策略與關鍵人才發展	3																																					
		113.10.14	經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢	3																																					
法人董事代表	李英新	113.12.06	跳脫組織框架-組織策略與關鍵人才發展	3																																					
		113.10.14	經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢	3																																					

評估項目	運作情形					與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																																																																			
	是	否	摘要說明																																																																						
			<table><thead><tr><th>職 稱</th><th>姓 名</th><th>進修日期</th><th>課程名稱</th><th>進修時數</th></tr></thead><tbody><tr><td rowspan="2">法人董事代表</td><td rowspan="2">王國璋</td><td>113.12.06</td><td>跳脫組織框架-組織策略與關鍵人才發展</td><td>3</td></tr><tr><td>113.10.14</td><td>經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢</td><td>3</td></tr><tr><td rowspan="2">法人董事代表</td><td rowspan="2">葉明翰</td><td>113.07.30</td><td>碳權交易機制與碳管理應用</td><td>3</td></tr><tr><td>113.07.03</td><td>2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇</td><td>3</td></tr><tr><td rowspan="2">法人董事代表</td><td rowspan="2">葉柏君</td><td>113.08.08</td><td>輝達的三兆奇蹟:人工智慧背後的半導體產業革命新思維</td><td>3</td></tr><tr><td>113.07.11</td><td>AI與金融科技新趨勢與實務應用</td><td>3</td></tr><tr><td rowspan="2">獨立董事</td><td rowspan="2">蘇亮</td><td>113.06.07</td><td>新能源時代</td><td>3</td></tr><tr><td>113.04.12</td><td>股東會、經營權與股權策略</td><td>3</td></tr><tr><td rowspan="3">獨立董事</td><td rowspan="3">景虎士</td><td>113.11.06</td><td>公司治理與證券法規</td><td>3</td></tr><tr><td>113.10.14</td><td>經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢</td><td>3</td></tr><tr><td>113.05.13</td><td>公司治理趨勢與公司永續發展</td><td>3</td></tr><tr><td rowspan="2">獨立董事</td><td rowspan="2">劉佑國</td><td>113.12.06</td><td>跳脫組織框架-組織策略與關鍵人才發展</td><td>3</td></tr><tr><td>113.10.14</td><td>經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢</td><td>3</td></tr><tr><td rowspan="2">獨立董事</td><td rowspan="2">何寶中</td><td>113.12.06</td><td>跳脫組織框架-組織策略與關鍵人才發展</td><td>3</td></tr><tr><td>113.10.14</td><td>經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢</td><td>3</td></tr></tbody></table>					職 稱	姓 名	進修日期	課程名稱	進修時數	法人董事代表	王國璋	113.12.06	跳脫組織框架-組織策略與關鍵人才發展	3	113.10.14	經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢	3	法人董事代表	葉明翰	113.07.30	碳權交易機制與碳管理應用	3	113.07.03	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	3	法人董事代表	葉柏君	113.08.08	輝達的三兆奇蹟:人工智慧背後的半導體產業革命新思維	3	113.07.11	AI與金融科技新趨勢與實務應用	3	獨立董事	蘇亮	113.06.07	新能源時代	3	113.04.12	股東會、經營權與股權策略	3	獨立董事	景虎士	113.11.06	公司治理與證券法規	3	113.10.14	經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢	3	113.05.13	公司治理趨勢與公司永續發展	3	獨立董事	劉佑國	113.12.06	跳脫組織框架-組織策略與關鍵人才發展	3	113.10.14	經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢	3	獨立董事	何寶中	113.12.06	跳脫組織框架-組織策略與關鍵人才發展	3	113.10.14	經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢	3		
職 稱	姓 名	進修日期	課程名稱	進修時數																																																																					
法人董事代表	王國璋	113.12.06	跳脫組織框架-組織策略與關鍵人才發展	3																																																																					
		113.10.14	經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢	3																																																																					
法人董事代表	葉明翰	113.07.30	碳權交易機制與碳管理應用	3																																																																					
		113.07.03	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	3																																																																					
法人董事代表	葉柏君	113.08.08	輝達的三兆奇蹟:人工智慧背後的半導體產業革命新思維	3																																																																					
		113.07.11	AI與金融科技新趨勢與實務應用	3																																																																					
獨立董事	蘇亮	113.06.07	新能源時代	3																																																																					
		113.04.12	股東會、經營權與股權策略	3																																																																					
獨立董事	景虎士	113.11.06	公司治理與證券法規	3																																																																					
		113.10.14	經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢	3																																																																					
		113.05.13	公司治理趨勢與公司永續發展	3																																																																					
獨立董事	劉佑國	113.12.06	跳脫組織框架-組織策略與關鍵人才發展	3																																																																					
		113.10.14	經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢	3																																																																					
獨立董事	何寶中	113.12.06	跳脫組織框架-組織策略與關鍵人才發展	3																																																																					
		113.10.14	經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢	3																																																																					

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			(七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」之修訂均需經董事會決議，稽核室亦依循年度稽核計劃確實執行，以落實監督機制及控管各項風險管理之執行；並制定「風險管理政策」經董事會通過，以降低營運風險。 (八)客戶政策之執行情形： 1. 客戶信用額度管理：公司訂有完備之「客戶信用額度管理規定」，在發掘潛在優質客戶，促進銷售拓展業務之同時能有效控管風險、確保款項收回。 2. 客戶服務與技術諮詢服務：本公司提供之產品需搭配完整的技術支援服務，因此設置有設有“0800”客戶服務專線，並於公司網頁上設置客戶維護報修、反應、建議問題之管道。此外也在新產品推出時安排對客戶提供相關產品教育訓練。 (九)本公司已為董事及重要職員購買100萬美金之責任保險。	

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（未列入受評公司者無需填列）

1. 依113年公司治理評鑑結果，本公司已檢討上屆未得分原因，持續加強公司治理及資訊揭露，於本屆得分之評鑑指標內容如下：

- (1) 公司是否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) 公司是否制訂與營運目標連結之智慧財產管理計畫，並於公司網站或年報揭露執行情形，且至少一年一次向董事會報告？
- (3) 公司是否建置英文公司網站，並包含財務、業務及公司治理相關資訊？
- (4) 公司是否將企業永續發展（ESG）之具體推動計畫與實施成效定期揭露於公司網站、年報或永續報告書？

2. 優先加強事項與措施：

(1) 本屆未得分且優先加強事項如下：

- A. 公司是否設置推動永續發展專（兼）職單位，依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會或公司治理議題之風險評估，訂定相關風險管理政策或策略，且由董事會督導永續發展推動情形，並揭露於公司網站及年報？
- B. 公司永續報告書是否參考SASB準則揭露相關ESG資訊？
- C. 公司是否依氣候相關財務揭露建議書（TCFD）架構，揭露企業對氣候相關風險與機會之治理情況、策略、風險管理、指標和目標之相關資訊？
- D. 公司編製之永續報告書是否經提報董事會通過？

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	
(2) 加強措施： A. 加強揭露董事會對永續發展之督導情形。 B. 依規定編製永續報告書並提報董事會通過。 C. 依氣候相關財務揭露建議書（TCFD）架構，揭露企業對氣候相關風險與機會。				

(四) 公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1. 本公司於 100 年 10 月 28 日董事會通過公司「薪資報酬委員會組織規程」，於 112 年 6 月 16 日配合董事改選，通過第五屆薪酬委員名單。

2. 薪資報酬委員會成員資料：

身分別 \ 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薪資報酬委員會成員家數
獨立董事召集人	蘇亮	請參閱本年報第 15-17 頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露		1
獨立董事	景虎士			1
獨立董事	劉佑國			0
獨立董事	何寶中			0

3. 薪資報酬委員會之職責：

委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

- (1) 定期檢討「薪資報酬委員會組織規程」並提出修正建議。
- (2) 訂定並定期檢討本公司董事及經理人績效評估標準及目標，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，並依據績效評估結果，訂定薪資報酬之內容及數額。

4. 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共計四人。
- (2) 本屆(第五屆)委員任期：112 年 7 月 18 日至 115 年 6 月 15 日，最近年度薪資報酬委員會共開會 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	蘇 亮	2	0	100%	112/7/18 董事會通過薪資報酬委員會委員之委任案，經 112/8/4 薪酬委員會決議推舉蘇亮為召集人及會議主席
委員	景虎士	2	0	100%	
委員	劉佑國	2	0	100%	

委員	何寶中	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。					

(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

1. 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		本公司對於誠信經營、公司治理、發展永續環境、維護社會公益、利害關係人之權益、勞工健康安全、同仁職涯規劃..制定有「永續發展實務守則規定」據以執行。 (一)本公司已於112年3月22日董事會中通過設置公司治理主管，由總管理處張嘉玲協理擔任。 (二)本公司為有效整合及推動永續發展工作，成立「永續發展推動小組」負責推動永續發展，由執行長擔任召集人，指派台灣營業中心、研發中心、市場暨營運中心、產品市場處、總管理處、資訊處及稽核室之部門主管，成立任務型「永續發展推動小組」，並將永續任務分成「公司治理」、「社會關懷」、「永續供應鏈」、「環境永續」四個面向，分別實行本公司之永續發展政策，並由執行長確認公司永續發展策略與行動方案議定管理方針且進行督導。 (三)本公司已於113年11月7日依上述永續發展策略與行動方案彙整執行情形，向董事會報告113年「永續發展推動情形」及114年目標計畫，包括尊重利害關係人權益與加強資訊揭露、重視員工安全與健康、建立有效的職涯能力發展培訓計畫、發展永續環境及積極參與社會公益等，由董事會檢視監督永續發展策略與各項專案的進展，提供指導。董事會對本公司永續發展之管理方針/策略、113年度執行結果與114年度	本公司目前皆已依據上市上櫃公司永續發展實務守則執行中，無差異情形。

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	
			目標制定予以肯定。 (四)對於溫室氣體盤查及查證之計畫，均逐季報告董事會。計畫時程安排本公司於 113 年啟動盤查，各子公司則於 114 年啟動。	
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		本公司之推動永續發展兼職單位已依重大性原則，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，並訂定以下風險管理政策： (一) 與環境議題相關之風險政策： 本公司為電子產品組裝製造商，組裝過程不涉及汗水、空氣、噪音、有毒物質之產生。在執行選擇相關零件供應商時，對於擬採用之電子零組件、機構件、電池、包材等需進行之承認，會要求上游原料零件供應商提供書面之料件符合國際相關環保法規之宣告。公司亦訂有「火災防範規定」、「防颱作業規定」、「人員及環境防疫管理規定」、「環境作業管制程序書」、「廢棄物管理程序書」、「噪音管理程序書」、「化學品管理程序書」以資遵循。 112年度成功導入環境管理系統，於112年12月取得ISO-14001之認證，最新證書效期自112年12月28日至115年12月27日。 (二) 與社會議題相關之風險政策： 1. 本公司產品符合全球各地安全、環保等法規，CE, FCC, NCC等相關標準，並購買產品責任險來確保責任與風險之管控。	本公司目前皆已依據上市上櫃公司永續發展實務守則執行中，無差異情形。

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. 尊重利害關係人權益與加強資訊揭露： 本公司訂定「內部重大資訊處理作業規定」、「誠信經營守則規定」、「供應商、客戶及協力廠商年節送禮規定」、「個資保護規定」、「檢舉制度規定」，落實作業，並進行提醒與審視。 3. 重視員工安全與健康： 本公司訂定「員工管理規定」、「同仁意見反應處理規定」、「性騷擾防治措施」、「申訴及懲戒規定」、「禁止工作場所性騷擾之書面聲明規定」，落實作業，並進行提醒與審視。 4. 鼓勵社會公益： 精聯電子秉持著「取之於社會，用之於社會」的理念，積極投入社會慈善公益、人文教育推廣等活動，同時鼓勵企業員工以實際行動參與社會責任。因應企業理念，我們持續透過各種社會公益活動之參與、推動，在弱勢扶助、台灣藝術或人文教育推廣、環境保護等議題上，發揮企業對社會的影響力，期待共創美好且共融的社會。 本公司總部設於新北市新店區全球科技特區，分公司遍布台北、中壢、新竹、台中、台南、高雄等地，積極參與公司社區範圍之公益活動，善盡社會責任。	

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	
			113年度參與之社會公益彙總如下：	
				</

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											
			執行成效如下： <table><tr><td>年度</td><td>113</td></tr><tr><td>社企投入經費</td><td>NTD 70,000</td></tr><tr><td>購買與協助社會企 業銷售</td><td>NTD 2,703,072</td></tr><tr><td>志工服務時數</td><td>153 小時</td></tr><tr><td>觸及&NPO 家數</td><td>3 家</td></tr></table> 參與公益內容說明如下： (1) 援助弱勢兒童 “忠義社會福利事業基金會”多年來提供專業安置服務，以幫助遭受遺棄、遊童、嚴重疏忽或受虐、家庭遭遇重大變故等的失依孩童，協助其生活照顧、就學、醫療及身心發展等，精聯電子為響應「蒲公英寶寶助養計畫」募款活動，廣邀企業員工一同參與5月25日在花博花海廣場舉辦「『家』孩有我在！」慈善義賣活動。 當天所有義賣及募款活動所得共計2,703,072元全數捐贈忠義基金會，為「蒲公英寶寶助養計畫」盡一份心力，盼能幫助更多失依孩童能獲得完善的安置教養，平安健康的長大。	年度	113	社企投入經費	NTD 70,000	購買與協助社會企 業銷售	NTD 2,703,072	志工服務時數	153 小時	觸及&NPO 家數	3 家	
年度	113													
社企投入經費	NTD 70,000													
購買與協助社會企 業銷售	NTD 2,703,072													
志工服務時數	153 小時													
觸及&NPO 家數	3 家													

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) 援助急難家庭 “中華基督教救助協會”多年來關懷台灣各個角落需要救助的急難家庭，透過舉辦「1919愛走動」等公益活動募集捐款來幫助急難家庭紓解經濟燃眉之急。精聯電子為響應幫助急難家庭走過人生最艱難的一段，參加由協會舉辦之「1919愛走動- 2024 台北陪騎活動」並贊助活動「完騎紀念禮-聯名後背包」帶動更多社會人士響應並參加本次活動。此外，公司亦號召「優尼鐵客」社團共 14位成員組隊參加”單車陪騎公益活動”推廣精聯員工多參與並培養有益身心健康的單車運動。「1919愛走動- 2024 台北陪騎活動」在扣除必要成本後，所有收益將全數捐助「1919愛走動」用於「急難家庭救助計畫」，盼望能幫助更多的急難家庭獲得急難救助金，早日走出人生低谷。 (3) 生命友愛、熱血助人 精聯電子長期關注社會需要，實踐企業社會責任的活動不遺餘力。台灣地區近年陷入罕見的嚴重血荒，各地捐血中心紛紛告急，為了落實“捐血一袋，救人一命”的口號，精聯電子響應6月7日及9月6日由「研揚文教基金會」號召主辦之「生命友愛 熱血助人」捐血活動。為鼓勵精聯電子同仁和園區廠商員工踴躍參	

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	
			與捐血，精聯電子與台東縣農會合作訂購"池上冠軍米"及"長濱八仙米"做為善施回饋，也藉此協助台灣農業精緻米發展推廣，傳遞愛心之餘，還結合小農互助推廣台灣優良精米的訊息。113年參與兩場活動的愛心捐血總計725袋血，每袋250cc，共計181,250cc血液，精聯電子期望透過號召全體同仁一起挽起袖子獻出熱血，用實際行動來讓愛延續下去，並喚起更多人的愛心響應，一同為社會挹注更多溫暖，凝聚更多正面積極的力量。 (三) 與公司治理議題相關之風險政策： 1. 設置公司治理主管，擬定公司治理實務守則，每年定期向董事會報告當年度執行情形與次年度計劃。113年公司治理運作情形、履行誠信經營情形、永續發展推動情形與114年實施計畫相關資訊已於113/11/7向董事會報告。 2. 關注企業經營過程中與員工、供應商、客戶、股東及社區之關係。以維護公平交易來往、互利雙贏、資訊公開、保護隱私商業機密，避免可能弊端。公司於「公司治理實務守則」、「員工管理規定」、「道德行為準則」、「同仁行為準則」、「性騷擾防治措施、申訴及懲戒規定」等，強調誠信經營及善盡社會責任，公告在內部網站中供所有同仁遵循，並適	

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	
			時評估風險調整規範，落實實施。 3. 公司亦為董事及經理人投保責任險，以降低風險。 (四) 公司資訊安全相關風險政策： 建置有10餘項電腦軟硬體、資訊安全管理規範，並已導入資訊安全管理系統，於112年8月取得ISO-27001之認證。	
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		本公司在生產上屬於電子組裝作業，產品符合RoHS、WEEE、REACH之規範，取得IECQ QC 080000認證及ISO-14001環境管理系統認證。廠內依據相關國際標準，建立環境安全管理規範、職業安全衛生規範，確保環境安全、人員健康與安全，負起對環境管理應有之責任。	本公司目前皆已依據上市上櫃公司永續發展實務守則執行中，無差異情形。
(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		1. 導入電子發票、採用電子公文交換系統，辦公室採行垃圾分類、鼓勵紙張雙面列印使用，提升資源效率。 2. 公司產品所使用之料件均符合綠色環保規範。目前產品所使用的紙類包裝材料來源，均採用回收之原料。	本公司目前皆已依據上市上櫃公司永續發展實務守則執行中，無差異情形。

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	
(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		1. 本公司於產品製造與組裝過程中，無氣體排放情形，亦未大量耗用水電。即便如此，對於組裝廠區與作業辦公空間，我們仍嚴格管控冷氣、水電等資源的使用，以實踐節能減碳的理念。 2. 為強化企業社會責任與經營理念的結合，本公司設立「永續發展推動小組」，由總經理室擔任策劃單位，負責帶領企業識別與管理重大 ESG（環境、社會與公司治理）議題。此小組致力於辨識 ESG 相關風險與機會，並推動永續經營策略的落實。 3. 在氣候風險與機會管理方面，本公司每年依據「辨識」、「評估」、「行動」三大程序進行系統性盤點與評估，掌握各項風險與機會對營運的潛在衝擊。根據衝擊程度與發生可能性，我們繪製出氣候變遷風險與機會矩陣圖，並鑑別出本公司應優先關注的三大潛在風險： (1) 法規風險：溫室氣體排放定價提高； (2) 市場風險：客戶行為轉變與市場訊息不確定性； (3) 實體風險：極端天氣事件（如颱風、洪水）日益加劇，以及降雨模式與氣候型態的劇烈變化、平均氣溫上升。 同時，我們亦鑑別出兩項主要潛在機會： (1) 開發或擴大低碳商品與服務的供給； (2) 消費者偏好轉向環保與永續產品。 4. 針對上述風險與機會，本公司已擬定相應的策略措施，並定期追蹤其實施成效。我們亦持續關注國際標竿企業的實務、永續發展趨勢以及新興的氣候風險與機會議題	本公司目前皆已依據上市上櫃公司永續發展實務守則執行中，無差異情形。

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	
			，以強化本公司在氣候變遷下的營運韌性，並有效降低營運對環境的影響。 5. 針對已鑑別之重大氣候風險與機會，本公司策略性地聚焦於管理當前與未來所面臨的轉型風險與實體風險，並歸納出三大氣候因應策略方向與具體措施如下： (1)永續環境： (A) 本公司依循主管機關之參考指引及相關規範，自 2024 年起啟動溫室氣體盤查作業（各子公司預計於 2025 年啟動），各部門依職能分工推動盤查計畫，並定期向董事會報告進度。 (B) 導入 ISO 14064-1 溫室氣體管理標準，持續編列預算汰換高耗能設備與工序，落實節能減碳措施，降低整體碳排放衝擊。並委託第三方獨立機構依 ISO 14064-1 進行查證，以評估本公司業務層面在推動淨零碳排上的影響。 (2)低碳經濟： 為符合國內外利害關係人之期待並提升企業永續形象，本公司導入相關國際標準與管理系統。產品所採用之材料均符合綠色環保規範，且部分進貨包材實施回收再利用機制，以降低廢棄物產生，減緩溫室效應。 (3)低碳轉型： 本公司持續落實永續經營理念，配合低碳與數位轉型趨勢，導入電子發票與電子公文交換系統；辦公室則實施垃圾分類、鼓勵紙張雙面列印等行動，以	

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	
			提升資源使用效率並降低環境負荷。	
(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		1. 本公司(僅母公司，不含子公司)112 年度營業收入 1,869 佰萬、113 年度營業收入 2,081 佰萬，在此營運規模下所產生之溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量如下： (1) 溫室氣體排放量： 本公司為電子產品組裝製造業，組裝過程不涉及汙水、空氣、噪音、有毒物質之產生，亦無固定燃燒源的機器設備，直接排放量(範疇一) 主要為企業辦公設備及車輛燃油，間接排放量(範疇二)則為外購電力，以下列出最近兩年之溫室氣體排放量： (A) 直接排放量(範疇一) 112 年：直接溫室氣體排放量 197 公噸。(統計資訊涵蓋範圍為企業辦公設備) 113 年：直接溫室氣體排放量 251 公噸。(統計資訊涵蓋範圍為企業辦公設備及車輛燃油) (B) 間接排放量(範疇二) 112 年：用電度數 729,805 度，電力排放係數 0.554，排放量 404 公噸。(統計資訊涵蓋範圍為台灣總部) 113 年：用電度數 973,633 度，電力排放係數 0.474，排放量 461 公噸。(統計資訊涵蓋範圍為台灣總部及台灣各區辦公室) (2) 用水量： 112 年：用水度數 4,915 度。(統計資訊涵蓋範圍為	本公司目前皆已依據上市上櫃公司永續發展實務守則執行中，無差異情形。

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	
			台灣總部) 113 年：用水度數 6,813 度。(統計資訊涵蓋範圍為台灣總部及台灣各區辦公室) (3) 廢棄物總重量： 112 年及 113 年均未產生有害廢棄物，故僅列出以下非有害廢棄物之總重量： 112 年：約 5.19 噸。 113 年：約 5.29 噸。 113 年度營業額成長 11%，用電量及用水量皆因增加盤查範圍，而致溫室氣體排放量與用水度數上升。廢棄物則因營業額成長使重量略增，本公司部份廢棄物(Tray 塑膠板)係委託合格回收廠商回收再循環使用，以降低廢棄物丟棄量，本司持續推動無紙化作業。 2. 溫室氣體排放量管理、水管理、廢棄物管理之未來量化管理目標： (1) 溫室氣體排放量管理 本公司由 113 年度溫室氣體排放清冊中，可知電力使用為本公司主要溫室氣體排放源，推動節能措施應為最有效之減量方案。未來將針對廠區及辦公室用電進行減量規劃，秉持提升能源效率、降低能源使用作為主要節能減碳的行動方案，希望未來五年內溫室氣體總排放量能達成減少 3%的目標，以達到溫室氣體減量之目的。	

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) 水管理 因應全球水資源短缺議題，以 113 年為基準年，期待在未來五年內將整體用水度數減少 5%。 (3) 廢棄物管理 雖然本公司營業額持續成長，可能因此增加廢棄物，但我們仍然持續推動電子化作業，以 113 年為基準年，期待在未來五年內將整體廢棄物銷毀量減少 1%。 3. 達成目標之措施 (1) 溫室氣體排放量管理 (A) 每月監控用電量，並加以檢討。 (B) 從空調系統、電力照明及其他用電三方面推動節電方案，定期檢視耗能設備並進行汰換。 (C) 空調系統裝設有節能設備、陸續更新成變頻空調，並訂定相關使用規範。 (D) 對廠區/辦公區換用 LED 節能燈具，確認照度符合標準，在適當處所採用自動感應之燈具等。 (E) 資訊主機(server)陸續整併、汰換新型節能主機。 (2) 水管理 (A) 每月監控用水量，並加以檢討。 (B) 使用節水設備。	

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	
			(3) 廢棄物管理 (A) 同仁工作流程盡可能電子化、無紙化，並持續推動電子化作業，減少用紙量。	
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		為善盡社會責任、推動永續發展，保障全體同仁及利害關係人之基本人權，本公司已依「世界人權宣言」、「國際人權公約」及「勞動基準法」制訂保障人權政策與具體管理方案。同仁多國籍遍佈美/歐/日/中，外籍同仁約80位，均分別依各國法令訂定員工手冊，落實相關勞動法規確保同仁權益，讓滿意的同仁能與公司一同開創美好的前景，因此也訂定多項合乎人性、增進同仁滿意的相關制度。同時訂有Code of Conduct 對全球員工公告、宣導。 1. 人權評估：本公司承諾確保工作環境的安全、員工受到尊重、營運遵守道德，故制訂相關規定如下： 「員工管理規定」、「性騷擾防治措施、申訴及懲戒規定」、「個人資料保護規定」、各類公共安全/環境管理規定、道德守則相關規定.....等。 2. 本公司制訂人權政策相關規定，強調以下事項： (1) 道德與誠信：奉行商業道德，堅持以誠信經營企業。 (2) 勞動權益：遵守當地勞動法規，訂定上班時間、休假規定。 (3) 任用原則：力求機會均等，人盡其才為原則，凡具備徵用之技能、知識條件，皆得參加甄試。	本公司目前皆已依據上市上櫃公司永續發展實務守則執行中，無差異情形。

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	
			(4) 薪資與福利：支付給員工之工資應符合勞基法規範。 (5) 性騷擾防治：提供申訴管道並設置性騷擾申訴評議委員會，有效處理性騷擾申訴案件。 (6) 隱私保護：依個人資料保護法，訂定個資保護規定，明確列出個資搜集、處理、利用、保存、銷毀程序，以維護利害關係人權益。 3. 教育訓練： (1) 相關規範公告於內部網站供同仁隨時查閱與遵循。 (2) 於新人訓練中傳達給同仁，112年共舉辦二次新人訓練。 4. 執行情形： 本公司113年依上述規定落實執行，未發生違反人權之情事。	
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		1. 公司建置有完備之人員職等、薪資、績效考核、績效獎勵之制度。各項福利符合和法令，部分福利(保險、健檢...等)更優於法令標準。 2. 每年參與業界薪資調查，以取得人力市場薪酬資料，用於對同仁薪資福利調整之參考。 3. 公司職位設計採職等制度，不論性別同工同酬，獎酬/升遷均依目標達成進行考核。113 年全體同仁男女比例	本公司目前皆已依據上市上櫃公司永續發展實務守則執行中，無差異情形。

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	
			=62:38、主管男女比例=76:24。 4. 章程中明訂年度如有獲利，應先提撥不低於百分之五為員工酬勞。113 年發放之 112 年度員工酬勞共計新台幣 6,109,821 元。	
(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		1. 公司訂定有安全衛生相關規定，在新進同仁到職即提供安全之訓練，並於內部網站公告、email 宣導等方式持續落實實施。 2. 各辦公處所均設有刷卡拍照門禁、錄影監控及保全設備，以確保人員安全。 3. 每年進行兩次自衛消防編組訓練。 4. 本年度與工作直接相關之同仁職災共發生 5 件，員工在工作場域發生的跌倒、踢到櫃子等外傷事件或因不當動作導至的腰部扭傷、拜訪客戶被犬隻攻擊受傷等事件，發生人數占員工總人數比率 1%。已加強工作安全防護宣導。 5. 公司於新進同仁(含外籍移工)報到時，即進行公司職場安全相關的規範及說明。而為了強化宣導與落實實施，公司亦不定期透過內部網站公告、Email 提醒、定期復訓等方式，持續推動員工落實職場安全防護有關政策或規範。 針對辦公室/職場安全的教育訓練與宣導範圍，主要涵蓋：火災安全、急救與健康安全、職場不法侵害、危險物質與環境管理(依 HSF 法規)及資訊安全等內容進行訓練及宣導。 公司在 113 年導入「精聯 e 學院 - 線上教育訓練平台」，	本公司目前皆已依據上市上櫃公司永續發展實務守則執行中，無差異情形。

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	
			首先針對法規要求的職場安全等重要議題如「職場不法侵害」與「危險物質與環境管理」等課程，納入全員指定必修課，未來將持續規劃提供同仁更多元的職場安全防护和健康促進相關的課程，逐年提高員工受訓人次與受訓時數，以降低職安發生風險。	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		本公司為新進人員提供為期兩日的完整訓練課程，以協助其快速融入工作環境。此外，公司設有業務訓練、技術訓練等課程，並於專案需求時聘請外部顧問進行專業訓練。為鼓勵同仁持續學習與自我成長，另訂有在職進修申請作業規定，提供進修補助，以系統性培育優秀人才。	本公司目前皆已依據上市上櫃公司永續發展實務守則執行中，無差異情形。
(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		本公司產品之產製符合RoHS、WEEE之規範，取得IECQ QC 080000之認證。產品行銷全球，產品之標示及其安全標準，在使用上亦取得各國相關電磁通訊、安全等認證，服務過程等均合乎當地國家之法令規範。對於維護客戶隱私，除有雙方之合約規範外，亦在公司「員工管理規定」、「同仁行為準則規定」中有所規範，並進行教育訓練。公司設有專責之客戶服務單位，並設置"0800"電話專線，並於公司網站設有可以直接服務客戶、提供諮詢、申訴之功能頁面。	本公司目前皆已依據上市上櫃公司永續發展實務守則執行中，無差異情形。
(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		1. 公司選定往來供應商之前需評估該廠商過往有無影響環境、安全衛生.....等之負面紀錄。依據公司「新供應商開發評估規定」逐項評核，方可成為合格供應商，而後並會定期對供應商進行評鑑，決定是否繼續合作往來。	本公司目前皆已依據上市上櫃公司永續發展實務守則執行中，無差異情形。

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. 本公司訂定之供應商管理政策，要求供應商遵守企業社會責任相關政策，包含但不限於遵守勞工權益與人權、勞工健康、職業安全衛生、環境保護及誠信經營道德規範等相關規定，以促進經濟、社會與環境生態之平衡及永續發展。具體要求摘要說明如下： (1) 環境保護 a. 愛護地球、珍惜資源及環保節能，建立環保節能政策及措施，有效落實環境永續發展之企業文化。 b. 減少污染物、有毒物及廢棄物之排放、控制噪音，妥善處理廢棄物，對於廢棄物等處理符合相關法令規定，以降低對自然環境之衝擊或危害。 c. 減少或消除在製造過程中各種形式的浪費，包括但不限於水資源及能源資源等。在設備管理、維修或生產過程中，使用節能設備與施行節能措施，或透過回收、再利用、替代措施等方式達到節能減碳之目的。 d. 針對營運活動所消耗的能源進行管理，採取資源效能減量及減排措施，減少溫室氣體的排放及能源消耗。 e. 承諾遵守有關禁止或限制特定物質的所有適用法律、國際環保法規和客戶要求。 (2) 職業安全衛生 提供員工安全與健康的工作場所，遵守且符合勞工	

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	
			健康與職業安全衛生相關法令規範，降低工作環境中的危險與潛在危害因素，預防職業災害發生。 (3) 勞動人權 a. 禁用童工(未滿16歲以下皆禁止聘僱)。 b. 保證所有勞工的工作都是自願而無任何形式的強迫，承諾薪資政策應符合當地法律規定，員工薪資不得低於基本工資，並享有法定福利、保障勞工工時及合理休息時間，勞工加班時間亦依照相關法律規定支付相對應之加班費。 c. 杜絕職場性騷擾、霸凌及職場任何形式的歧視。 d. 雇用政策無性別、種族、年齡、婚姻與家庭狀況等差別待遇，落實勞動人權保障與薪酬、雇用條件及訓練與升遷機會之平等。 e. 嚴格遵守在營運和供應鏈中確保人權合規性的政策與程序，不會販賣人口或聘用任何形式的奴隸、受強迫、抵債、契約或監獄勞工，包括強制勞動、童工、性交易和工作場所虐待。 f. 尊重員工集會結社自由與談判、重視勞資關係及平衡的工作條件。 3. 實施情形： (1) 本公司訂有「供應商評鑑作業規定」，每半年會針對半年內有交易之供應商，依其交期、良率、價格、工程及環保等各項進行評鑑。	

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)113年度已依上述政策進行供應商之評鑑，評鑑不良（評分60分-79分）之供應商共計4家，經檢討不良原因後進行輔導改善，並追蹤其改善結果。	
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	本公司已於113年度開始依據國際通用之報告書編製準則或指引（如GRI準則等）著手編製永續報告書，以揭露公司在環境、社會及治理（ESG）等非財務面向之相關資訊，預計將於114年度完成首份報告書之編製。報告書完成後，亦將評估委託第三方驗證單位進行確信或取得保證意見，以提升資訊揭露之公信力與透明度。	差異情形如下： 本公司非屬法令規範須編製永續報告書之範疇。
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： 1. 本公司在承擔社會責任、企業永續發展相關規範，目前闡述在「員工管理規定」、「道德行為守則」及「同仁行為守則」中，並落實實施，113年度未發生違反規定之情形。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 1. 本公司用心打造永續發展環境，已獲得IECQ QC 080000有害物質流程管理系統之環境認證，最新證書效期為2022/2/9~2025/2/8。 2. 112年導入環境管理系統，獲得ISO-14001之認證，證書效期為2023/12/28~2026/12/27。 3. 112年導入資訊安全管理系統，獲得ISO-27001之認證，證書效期為2023/8/14~2025/10/31。				

2. 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。	1. 本公司以董事會作為氣候相關議題最高治理單位，每季至少召開一次董事會，將氣候議題納入公司管理方針與營運活動、持續關注並響應氣候變遷相關政策，亦依循重大性原則進行與公司營運相關之環境議題風險評估。透過風險管理機制向下統領營運方向、督導進行成效；透過由下而上之確實執行並回報進行狀態，進行持續改善之管理，以確保風險管理維持適當且有效，更彰顯公司對於氣候治理之重視。 本公司對於發展永續環境制定有「永續發展實務守則規定」，以總經理室為永續發展策劃單位，由各權責單位據以執行，並彙整執行結果後向董事會報告；並由公司治理主管統籌與公司治理議題相關之風險政策，負責擬定公司治理實務守則，每年定期向董事會報告當年度執行情形與規劃次年度之實施計畫；此外，由總經理室針對氣候環境趨勢議題及識別結果，檢視、擬訂與推動氣候變遷行動策略與風險管理措施，以利向董事會報告。本公司於113年11月通過董事會決議，新增內部控制制度「永續資訊之管理作業」，並成立永續發展推動小組，以專責本公司永續資訊之相關作業及負責落實溫室氣體減排路徑與方案，並定期追蹤檢視執行進度與成效。
2.敘明 所辨識之氣候風險 與機會 如何影響企業之業務、策略及財務 短期、中期、長期。	2. 本公司為電子產品組裝製造商，組裝過程雖不涉及汙水、空氣、噪音、有毒物質之產生，仍積極關注氣候變遷可能帶來之風險及機會。為促使氣候相關風險及機會之資訊揭露透明化，參酌國家淨零排放政策、產業特性發展以及外部顧問建議，綜合本公司營運規模，並定義短期為1年內、中期為1~10年、長期為10年以上等期程，作為預估衝擊可能評估時間，鑑別重大氣候相關風險與機會： (1)重大氣候相關風險 (A)短/中期風險：國內外溫室氣體減量要求、碳稅徵收與相關法規、客戶改變供應商選擇準則、對供應商的溫室氣體減量要求及全球或地區性減碳與能源政策不斷更新調整，可能造成未來營運與服務轉型不及，營運成本增加，損害獲利能力。 (B)長期風險：公司缺少氣候變遷貢獻、產品與服務被低碳產品服務所取代、降雨型態改變、天氣型態變動劇烈、平均溫度持續上升等風險可能影響品牌競爭優勢及實體風險事件造成營運成本增加。

項 目	執行情形												
	(2)重大氣候相關機會 (A)短/中期機會：透過數位化作業提升營運效能，因應減碳思維開發符合低碳經濟之產品或服務。 (B)長期機會：客戶因氣候變遷意識抬頭，其投資偏好轉為對環境友善之企業。促進環境永續性的貢獻，提升公司形象。												
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	3.為了解極端氣候乾旱導致能源供給不足，進而影響營業據點之營運中斷，本公司以 IPCC AR6 高排放量 SSP3-7.0 情境推估大約輪流停電次數，並評估其對個體營收之潛在衝擊。分析結果在基期平均每月停電天數為 4 天，預估全台 9 個營業點，全年停電費用佔營收比重約 3%。												
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。	4.氣候變遷已被本公司納入整體風險管理政策中的關鍵議題，並依循 TCFD（氣候相關財務揭露建議）架構進行風險識別與資訊揭露。我們透過定期執行風險辨識、評估、控制、監督及溝通等流程，確保氣候風險與機會有效整合於企業整體風險管理系統中。由總經理室主責監控全球氣候與環境趨勢，並依據 ISO 14001 環境管理系統，定期檢視風險識別結果，擬訂並推動具前瞻性的氣候變遷調適與減緩策略。同時，本公司亦建構 ESG 治理架構，將氣候相關議題納入董事會監督層級，並定期向董事會報告風險應對成效與永續發展策略推動情形，以強化決策透明度與企業韌性。												
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。	5.為提升氣候變遷情境下之營運韌性與應變能力，本公司參酌「聯合國政府間氣候變遷專門委員會（IPCC）」及「綠色金融體系網絡（NGFS）」所發布之氣候情境資訊，透過多元情境設定進行風險韌性評估，並納入可量化參數、假設條件與分析因子，以掌握氣候變遷對營運、業務與財務的潛在衝擊。以下說明具體使用之情境、假設與財務影響評估： (1) 情境分析設定與參數說明： (A) 實體風險分析情境（依據 IPCC SSP-RCP 框架） <table><tr><th>情境名稱</th><th>關鍵參數與假設</th><th>特性描述</th></tr><tr><td>SSP1-2.6</td><td>GHG 低排放，2075 年達成淨零</td><td>代表低脆弱性與高森林覆蓋的永續社會</td></tr><tr><td>SSP2-4.5</td><td>GHG 中等排放，至本世紀中期才下降</td><td>中間社會發展路徑，土地與氣膠變化溫和</td></tr><tr><td>SSP3-7.0</td><td>GHG 高排放，至 2100 年 CO₂ 排放倍增</td><td>高社會脆弱性、土地利用變化劇烈</td></tr></table>	情境名稱	關鍵參數與假設	特性描述	SSP1-2.6	GHG 低排放，2075 年達成淨零	代表低脆弱性與高森林覆蓋的永續社會	SSP2-4.5	GHG 中等排放，至本世紀中期才下降	中間社會發展路徑，土地與氣膠變化溫和	SSP3-7.0	GHG 高排放，至 2100 年 CO ₂ 排放倍增	高社會脆弱性、土地利用變化劇烈
情境名稱	關鍵參數與假設	特性描述											
SSP1-2.6	GHG 低排放，2075 年達成淨零	代表低脆弱性與高森林覆蓋的永續社會											
SSP2-4.5	GHG 中等排放，至本世紀中期才下降	中間社會發展路徑，土地與氣膠變化溫和											
SSP3-7.0	GHG 高排放，至 2100 年 CO ₂ 排放倍增	高社會脆弱性、土地利用變化劇烈											

項 目	執行情形		
	SSP5-8.5	GHG 極高排放，2050 年 CO ₂ 排放倍增	高經濟增長、依賴化石燃料發展路徑
	(B) 轉型風險分析情境（依據 NGFS 框架）		
	類型	情境名稱	說明
	有序轉型	Net Zero 2050、Below 2°C	早期採行嚴格氣候政策，實體與轉型風險均低
	失序轉型	Divergent Net Zero、Delayed Transition	政策延遲推行，各產業應對不一致，轉型成本上升
	全球暖化失控	NDCs、Current Policies	雖有政策承諾但落實不足，導致嚴重實體風險
	(2)分析因子與假設條件：		
	(A) 營運據點實體災害風險：		
	a. 以國家災害防救科技中心（NCDR）潛勢地圖為依據，分析本公司據點是否位於：淹水、土石流、大規模崩塌、高潛勢土壤液化區。		
	b. 以 SSP3-7.0 為假設基礎，模擬 24 小時 500mm 降雨情境：雖無據點直接座落於潛勢區，但鄰近 500 公尺內有淹水潛勢區佔比達 66.7%，液化潛勢達 11.1%。		
(B) 乾旱與能源衝擊			
a. 依據歷史乾旱事件（如 2021 年）與 IPCC SSP3-7.0 高排放情境，推估因降雨不足與發電不穩定導致的輪流停電情境。			
b. 假設每月平均停電 4 天，全台 9 個營業點估算全年停電成本佔營收約 3%。			
(C) 法規與碳費政策風險			
a. 參考「氣候變遷因應法」、「碳費收費辦法」及歐盟 CBAM 發展趨勢，研判轉型政策壓力雖強，但實施進度落後。			
b. 預估如碳費實施落地，產品成本上升恐將壓縮毛利率，需提前導入			

項 目	執行情形												
	低碳轉型策略以因應。 (3)主要財務影響評估： <table><tr><th>類別</th><th>可能財務衝擊</th><th>措施與回應</th></tr><tr><td>停電與營運中斷</td><td>年損失約佔營收3%</td><td>建立應變計畫、評估儲能與備援方案</td></tr><tr><td>碳費成本上升</td><td>毛利率壓縮</td><td>提前導入減碳設備與流程、導入 ISO 14064</td></tr><tr><td>設備損壞與災損</td><td>雖無重大自有資產暴露</td><td>透過災害潛勢分析，納入據點遴選與備援策略考量</td></tr></table> 透過情境分析，本公司能更具前瞻性地掌握氣候變遷對營運與財務的潛在影響，並從災害風險辨識、轉型挑戰、法規趨勢等面向進行量化評估與風險管理。未來亦將持續追蹤國際氣候情境變化，滾動調整策略以強化企業韌性。	類別	可能財務衝擊	措施與回應	停電與營運中斷	年損失約佔營收3%	建立應變計畫、評估儲能與備援方案	碳費成本上升	毛利率壓縮	提前導入減碳設備與流程、導入 ISO 14064	設備損壞與災損	雖無重大自有資產暴露	透過災害潛勢分析，納入據點遴選與備援策略考量
類別	可能財務衝擊	措施與回應											
停電與營運中斷	年損失約佔營收3%	建立應變計畫、評估儲能與備援方案											
碳費成本上升	毛利率壓縮	提前導入減碳設備與流程、導入 ISO 14064											
設備損壞與災損	雖無重大自有資產暴露	透過災害潛勢分析，納入據點遴選與備援策略考量											
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。	6. 本公司針對氣候變遷相關風險，已擬定並實施多項轉型應對計畫，涵蓋能源管理、減碳行動、永續採購與數位轉型等層面，具體措施包括： (1)溫室氣體管理與碳盤查 (A)依循 ISO 14064-1 進行溫室氣體盤查與查驗。 (B)以 2024 年為基準年，範疇一與範疇二之溫室氣體排放設定平均每年減量目標。 (C)委託第三方進行查證，並針對高耗能設備啟動汰換機制。 (2)節能減碳措施 (A)設定 2025 年節能目標（以 2020 為基準年）： a. 用電量減少 1% b. 用水量減少 5% c. 廢棄物減量 1% (B)實施節能設備汰換、節電時段管理、節水措施與外窗隔熱等行動。 (3)低碳經濟轉型 (A)評估供應商永續性，要求提供符合環保法規之證明。 (B)導入如 RoHS、WEEE、IECQ QC 080000、ISO 14001 等環境管理標準。												

項 目	執行情形																					
	(C)推動包材回收再利用，降低廢材產出。 (4)數位化與綠色行政措施 (A)推動電子發票、電子公文系統。 (B)強化辦公室資源管理，如紙張雙面列印、垃圾分類。 (C)2024 年文件銷毀量相較 2023 年減少約 9%。 本公司用於辨識及管理氣候實體風險與轉型風險之指標與目標： <table><tr><th>類別</th><th>指標與目標</th><th>執行情形概要</th></tr><tr><td>溫室氣體排放</td><td>每年平均減量 0.5%（範疇一與二，以 2024 為基準年）</td><td>導入 ISO14064-1 並進行查驗</td></tr><tr><td>能源與資源管理</td><td>用電減 1%、用水減 5%、廢棄物減 1%（以 2020 為基準）</td><td>持續推動節能減碳方案</td></tr><tr><td>災害風險管理</td><td>每年災害潛勢分析與應變訓練</td><td>改善機房設備、定期演練</td></tr><tr><td>綠色採購</td><td>符合環保法規供應商比例、回收再利用比例</td><td>已納入環境規範驗證流程</td></tr><tr><td>行政低碳化</td><td>電子作業推動成效（如文件銷毀量減少）</td><td>已見具體減量成果</td></tr><tr><td>碳排成本內部化</td><td>提高碳定價敏感度、擬定碳費用估算與預算編</td><td>納入策略規劃與財務考量</td></tr></table>	類別	指標與目標	執行情形概要	溫室氣體排放	每年平均減量 0.5%（範疇一與二，以 2024 為基準年）	導入 ISO14064-1 並進行查驗	能源與資源管理	用電減 1%、用水減 5%、廢棄物減 1%（以 2020 為基準）	持續推動節能減碳方案	災害風險管理	每年災害潛勢分析與應變訓練	改善機房設備、定期演練	綠色採購	符合環保法規供應商比例、回收再利用比例	已納入環境規範驗證流程	行政低碳化	電子作業推動成效（如文件銷毀量減少）	已見具體減量成果	碳排成本內部化	提高碳定價敏感度、擬定碳費用估算與預算編	納入策略規劃與財務考量
類別	指標與目標	執行情形概要																				
溫室氣體排放	每年平均減量 0.5%（範疇一與二，以 2024 為基準年）	導入 ISO14064-1 並進行查驗																				
能源與資源管理	用電減 1%、用水減 5%、廢棄物減 1%（以 2020 為基準）	持續推動節能減碳方案																				
災害風險管理	每年災害潛勢分析與應變訓練	改善機房設備、定期演練																				
綠色採購	符合環保法規供應商比例、回收再利用比例	已納入環境規範驗證流程																				
行政低碳化	電子作業推動成效（如文件銷毀量減少）	已見具體減量成果																				
碳排成本內部化	提高碳定價敏感度、擬定碳費用估算與預算編	納入策略規劃與財務考量																				
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	7. 本公司尚未採用內部碳定價作為規劃工具。																					
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。	8. 本公司因應國家政策及氣候變遷因應法之階段性減碳目標，於 2024 年開始建置溫室氣體管理系統並進行初次盤查，根據 2024 年盤查結果及考量自身可投入資源，訂定溫室氣體範疇一與範疇二排放減量目標及低碳行動計畫，並以 2024 年為基準年，逐年與基準年比較檢視減量成果，規劃平均每年減量 0.5%，將秉持提升能源效率、降低能源使用作為主要節能減碳行動方案，以因應國家政策於 2050 年達成淨零排放的目標，期望為永續環境做出貢獻；本公司現階段擬不以使用或購買再生能源憑證（RECs）進行減碳行動。																					
9. 溫室氣體盤查及確信情形（另填於 1-1）	9. 溫室氣體盤查及確信情形請詳以下說明。																					

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

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

1. 本集團依法令規定開始盤查之時點如下：

母公司個體應自 115 年度完成盤查

合併財務報告子公司應自 116 年度完成盤查

2. 本公司最近兩年度溫室氣體盤查數據係依據營運控制法，彙總本公司(不含子公司)之溫室氣體排放量如下：

資料涵蓋範圍	112 年度		113 年度	
範疇一	排放量 (噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/百萬元)	排放量 (噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/百萬元)
母公司	197.2086	0.1055	251.7714	0.1210
範疇二	排放量 (噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/百萬元)	排放量 (噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/百萬元)
母公司	404	0.2161	461.5024	0.2218
範疇三	排放量 (噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/百萬元)	排放量 (噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/百萬元)
母公司	-	-	405.7181	0.1950

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見

本公司最近兩年度之溫室氣體排放量資訊尚未有外部確信，預計將於 114 年第二季取得 ISO 14064-1 外部查證結果。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形

1. 本公司及合併財務報告子公司將以不晚於 2026 年為基準年，預計於未來兩年內提出溫室氣體相關減量目標、策略及具體行動計畫。

2. 本公司已統計過去兩年度之溫室氣體排放量並擬訂溫室氣體減量政策，其達成情形與相關措施詳本年報「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」第三、環境議題之第(四)段說明。

(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？ (二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？ (三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V		(一) 公司訂定有「誠信經營守則」並經多次增修，據以實施。本守則及相關規範已揭露於內部規章、外部網站投資人服務專區，供董事會、管理階層及全體同仁共同落實。 (二) 公司於「員工管理規定」、「同仁行為準則」、「道德行為準則」、「供應商、客戶及協力廠商年節送禮規定」..等相關規定中規範同仁應有之誠信行為，相關規範亦公佈於公司內部網站供同仁查閱，也經由新進同仁訓練中提醒教導公司經營理念：秉持誠信、追求卓越、共同經營、共享成果。新進同仁並均簽署相關權利義務、智慧財產權使用之注意事項同意書，以為防範。日常運作中經由主管管理、內部稽核機制加以落實。 (三) 公司訂定有「員工獎懲審議作業規定」、「同仁意見反應處理規定」相關規定，並定期檢視修訂之必要性。於新進同仁訓練課程中宣導說明，要求主管落實、以身作則，相關規定亦放置於內部網站，並有申訴/檢舉信箱。	本公司目前皆已依據上市上櫃公司誠信經營守則執行中，無差異情形。
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	V		(一) 本公司對於往來廠商之各項評核中有評核其誠信經營、環保、勞安等項目，並個別要求取得簽署之「供應商社會責任承諾書」。 (二) 本公司推動企業誠信經營之負責單位為總經理室，並由稽核單位及人事單位負責監督落實執行。113年度於11月7日董事會中進行報告，本年度並未發現重大違反誠信經營之情事。 (三) 本公司落實實施「同仁行為準則」、「道德行為準則」、「供應商、客戶及協力廠商年節送禮規定」相關規定。 (四) 本公司已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位定期進行查核，113年並未發現重大違反	本公司目前皆已依據上市上櫃公司誠信經營守則執行中，無差異情形。

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	
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？	V		誠信經營之情事。 (五) 本公司於新人訓練課程中宣導包括誠信經營之企業經營理念，此為2小時課程，當年度新人需全員參與。此外亦要求主管務要以身作則，並於年度會議等相關聚會中加強提醒。亦派員參加外部宣導說明會議，確認掌握應辦理之事項。	
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？ (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		(一) 本公司訂有檢舉制度，並於內部、外部網站設置有便利之檢舉管道，指定專人負責受理追蹤。當調查完成或司法判決確定，即依情節、效益貢獻給予獎勵。 (二) 本公司訂有檢舉制度、「同仁意見反應處理規定」及「員工獎懲審議作業規定」，受理檢舉事項並明訂調查審議程序，指定人事部為受理單位並對檢舉相關資料負有保密責任。 (三) 訂有相關保密規範，並有要求相關人員進行之迴避機制。	本公司目前皆已依據上市上櫃公司誠信經營守則執行中，無差異情形。
四、加強資訊揭露 (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		(一) 本公司於網站，公司治理專區及公開資訊觀測站揭露有誠信經營相關制度(查詢路徑如下)： 1. 公司網站\投資人服務\公司治理\公司章程及重要內控程序\誠信經營守則。 2. 公開資訊觀測站\公司治理\訂定公司治理之相關規程規則，依精聯(股票代號：3652)進行查詢。 推動成效如下： 本公司於新人訓練課程中宣導包括誠信經營之企業經營理念，此為2小時課程，當年度新人需全員參與。此外亦要求主管務要以身作則，並於年度會議等相關聚會中加強提醒。亦派員參加外部宣導說明會議，確認掌握應辦理之事項。	本公司目前皆已依據上市上櫃公司誠信經營守則執行中，無差異情形。

評 估 項 目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
五、公司如依據「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。				
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。				

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

1. 本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」，並公告於內部網站，供本公司董事、經理人、員工查詢與遵守。
2. 本公司訂有「同仁行為準則」以作為同仁對公司、同仁與同仁間、與客戶／供應商間往來之基本規範，並公告於內部網站，供本公司員工查詢與遵守。
3. 與財務透明有關人員，其取得主管機關指明之相關證照情形：

部 門	相 關 研 習 證 照
總經理室/會計部 2 位	會計研究發展基金會之公開發行公司財會主管專業認證 中華民國會計師證照
稽核室 1 位	國際內部稽核師證照 中華民國內部稽核師證照

4. 董事會成員之接班規劃與運作情形：

本公司目前共有 11 席董事(含獨立董事 4 席)，董事之選舉全面採候選人提名制，其選任依公司未來發展之需要，並考量多元方針需要來組成；至於獨立董事部分，依法須具備商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗，方能有助於落實強化公司治理。本公司為強化董事職能，除適當安排其所需職能之進修課程以提升其專業外，另明定董事會績效評估辦法，藉以衡量董事會運作之效率及個別董事成員之表現，做為日後獨立董事規劃之參考。

5. 重要管理階層之接班規劃與運作情形：

本公司經理人為企業運作重要之基石，除需具備卓越之專業能力、人格必須誠信正直，即認同公司之經營理念「誠信、卓越、合作、共享」，並經由長期累積所提供之內外部教育訓練，及職務代理人之機制來增進傳承。而在公司定期績效評估制度上，亦有機制來鑑別各階層間優秀之人才，列為接班之人選。

6. 本公司獨立董事監督公司各項營運計劃之執行及財務報表之表達運作情況：

(1) 本公司於董事會召集前七日通知各董事時均載明開會事由，並提供充分資料予各董事審閱，對於獨立董事如有反對意見或保留意見，定於董事會議事錄中載明。另依據本公司「獨立董事之職責範疇規則」5.2.6：「本公司或董事會其他成員，不得妨礙、拒絕或規避獨立董事執行職務。獨立董事執行職務認為有必要時，得請求董事會指派相關人員或聘請專家協助辦理。前項聘請專家及其他獨立董事行使職權必要之費用，由本公司負擔之。」本公司全力協助獨立董事行使職權所需之相關資訊及資源。

(2) 本公司對於獨立董事之各項建議均十分尊重與重視，管理階層定期於董事會提出營運報告及內部稽核業務報告，獨立董事可深入瞭解近期公司財務、業務等運作情形，隨時提出建議。年度財務報告亦於董事會前先送交各董事審查，對於期中財務報告報亦於會計師核閱後送交各董事審閱。

(3)本公司董事與管理階層、會計師及內部稽核定期開會，溝通管道順暢，互動頻繁，遇董事有疑問，先以電話詢問；遇必要性或重大性問題，另行召開會議討論，並作成會議記錄。

(八) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書：

內部控制聲明書內容已於金管會指定之資訊申報網站公告申報，其查詢路徑如下：

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

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：

本公司不需委託會計師專案審查內部控制制度，因此不適用。

(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. 股東會之重要決議

日期	主要決議事項	執行情形之檢討
113/06/18	1. 承認 112 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告。 2. 承認 112 年度盈餘分配案。 3. 通過修訂本公司「公司章程」部分條文案。	1. 本案經票決結果，贊成權數占表決時出席股東表決權數之 99.28%，照原案表決通過。 2. 現金股利配息基準日為 113/07/17，發放日為 113/08/07，已依股東會決議於 113/08/07 完成每股 NT\$0.34587754 之現金股利發放，及員工酬勞 NT\$2,518,290 及董事酬勞 NT\$1,007,316 之發放。 3. 本案經票決結果，贊成權數占表決時出席股東表決權數之 98.80%，照案通過，並落實執行。

2. 董事會之重要決議

日期	主要決議事項	執行情形
113/01/17	1. 決議本公司 113 年度營運計劃案。 2. 決議修訂本公司「公司治理實務守則規定」部分條文案。	已遵行決議辦理。
113/03/11	1. 決議因應業務需要，申請融資額度續約案。 2. 決議本公司經理人 112 年度「績效獎金」及 113 年「年度調薪」提案。 3. 決議修訂本公司「董事報酬作業規定」案。 4. 決議本公司 112 年度員工及董事酬勞分配金額及發放方式案。 5. 決議本公司 112 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 6. 決議本公司 112 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告案。 7. 決議本公司 112 年度盈餘分配案。 8. 決議本公司 113 年度查核簽證會計師委任及報酬案。 9. 決議安永聯合會計師事務所及其關係企業提供非確信服務事先同意之流程與一般政策案。 10. 決議修訂本公司「公司章程」部分條文案。 11. 決議召開本公司 民國 113 年股東常會相關事宜案。	已遵行決議辦理。
113/05/06	1. 決議因應業務需要，銀行融資調整額度及展期情形案。 2. 決議修訂本公司「董事會議事規定」部分條文案。 3. 決議本公司一一三年第一季之合併財務報告案。 4. 決議修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文案。	已遵行決議辦理。
113/08/06	1. 決議本公司 113 年第二季之合併財務報告案。 2. 決議本公司及子公司 UTA 及 UTI 112 年度移轉訂價報告及集團主檔報告服務報酬案。 3. 決議本公司經理人 112 年度「員工酬勞」發放案。 4. 決議本公司經理人退休金給付案。	已遵行決議辦理。

日期	主要決議事項	執行情形
	5. 決議本公司經理人職務變動薪酬調整案。 6. 決議因應業務需要，銀行融資額度展期情形案。 7. 決議因應業務需要，衍生性商品交易額度展期情形案。 8. 決議背書保證專用大小章變更保管人案。	
113/11/07	1. 決議因應業務需要，銀行融資額度展期情形案。 2. 決議因應業務需要，擬申請衍生性商品交易額度續約案。 3. 決議本公司 113 年第三季之合併財務報告案。 4. 決議訂定本公司「永續報告書編製及確信之作業程序」案。 5. 決議修訂本公司內部控制制度及內部稽核制度案。 6. 決議訂定本公司及子公司民國 114 年年度稽核計畫案。	已遵行決議辦理。
114/01/16	1. 決議本公司 114 年度營運計劃案。	已遵行決議辦理。
114/03/04	1. 決議因應業務需要，擬申請衍生性商品交易新額度案。 2. 決議本公司 113 年度員工及董事酬勞分配金額及發放方式案。 3. 決議本公司經理人 113 年度「績效獎金」發放案。 4. 決議本公司經理人 114 年度「年度調薪」擬案。 5. 決議本公司 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 6. 決議本公司 113 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告案。 7. 決議本公司 113 年度盈餘分配案。 8. 決議本公司 114 年度查核簽證會計師委任及報酬案。 9. 決議安永聯合會計師事務所及其關係企業提供非確信服務事先同意之流程與一般政策案。 10. 決議有關證券交易法第 14 條第 6 項規定「公司基層員工」範圍定義及於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為「基層員工」分派酬勞案。 11. 決議修訂本公司「公司章程」部分條文案。 12. 決議解除本公司董事及其代表人競業行為之限制案。 13. 決議召開本公司民國 114 年股東常會相關事宜案。	已遵行決議辦理。
114/5/6	1. 決議因應業務需要，銀行融資額度展期情形案。 2. 決議本公司 114 年第一季之合併財務報告案。 3. 決議修訂本公司內部控制制度及內部稽核制度案。 4. 決議修訂本公司「董事會議事規定」部分條文案。	已遵行決議辦理。

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，董事對董事會通過之重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者：無。

四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安永聯合會計師事務所	胡慎縉	113/01/01~12/31	4,710	290	5,000	稅務簽證費用
	郭紹彬	113/01/01~12/31				

- 給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費服務內容：
非審計公費係稅務簽證費用。
- 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：無此情形。
- 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無此情形。

五、更換會計師資訊

最近二年度及其期後期間有更換會計師情形者，應揭露下列事項：

(一) 關於前任會計師

更 換 日 期	113 年 3 月 11 日		
更 換 原 因 及 說 明	基於相關法令規定內部輪調之必要，本公司自民國 113 年起簽證會計師由郭紹彬、楊智惠會計師更換為胡慎鍵、郭紹彬會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人 情 況		會計師
	主動終止委任		不適用
	不再接受(繼續)委任		不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	不適用		
與發行人有無不同意見	有	—	會計原則或實務
		—	財務報告之揭露
		—	查核範圍或步驟
		—	其 他
		—	
	無	V	
	說明 —		
其他揭露事項 (本準則第十條第五款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(二) 關於繼任會計師

事務所名稱	安永聯合會計師事務所
會計師姓名	胡慎鍵會計師、郭紹彬會計師
委任之日期	113 年 3 月 11 日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	不適用

(三)前任會計師對本準則第十條第五款第一目及第二目之三事項之復函：
不適用。

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

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、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、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓 名	113 年度		當年度截至 4 月 21 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	恆捷科技(股)公司	0	0	0	0
董事代表人/策略長	葉佳紋	0	0	0	0
董事代表人	葉明翰	0	0	0	0
董事代表人	葉柏君	0	0	0	0
董事代表人	王國璋	0	0	0	0
董事兼大股東	精技電腦(股)公司	0	0	0	0
董事代表人	葉國筌	0	0	0	0
董事代表人	李英新	0	0	0	0
董事代表人	陳榮輝	0	0	0	0
獨立董事	蘇亮	0	0	0	0
獨立董事	景虎士	0	0	0	0
獨立董事	劉佑國	0	0	0	0
獨立董事	何寶中	0	0	0	0
集團總經理	徐志達	0	0	0	0
資深副總經理	陳夢瑜	0	0	0	0

職稱	姓 名	113 年度		當年度截至 4 月 21 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
副總經理(註 1)	盧光宏	0	0	0	0
協理	曹國政	(3,305)	0	0	0
協理	周升暘	(36,397)	0	0	0
協理	李明學	(135)	0	0	0
協理	葉致豪	(450,000)	0	0	0
協理	劉佳溢	0	0	0	0
研發部門主管	徐元瑛	0	0	0	0
財務、會計部門主管	張嘉玲	0	0	0	0
大股東	弘憶國際(股)公司	0	9,559,000	0	0

註 1：於 113 年 7 月 5 日退休。

(二) 董事、經理人及大股東股權移轉之相對人為關係人者：無。

(三) 董事、經理人及大股東股權質押之相對人為關係人者：無。

八、持股比例占前十名股東，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

114年4月21日 單位：股

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		前十名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	
精技電腦(股)公司	30,039,000	40.00%	0	0	0	0	弘憶國際(股)公司 恆捷科技(股)公司	同一負責人	無
精技電腦(股)公司 代表人：葉佳紋	0	0	0	0	0	0	葉威延	父子	無
弘憶國際股份有限公司	9,559,000	12.73%	0	0	0	0	精技電腦(股)公司 恆捷科技(股)公司	同一負責人	無
弘憶國際(股)公司 代表人：葉佳紋	0	0	0	0	0	0	葉威延	父子	無
恆捷科技(股)公司	3,657,726	4.87%	0	0	0	0	精技電腦(股)公司 弘憶國際(股)公司	同一負責人	無
恆捷科技(股)公司 代表人：葉佳紋	0	0	0	0	0	0	葉威延	父子	無
黃培芳	2,961,000	3.94%	0	0	0	0	無	無	無
范哲睿	2,037,000	2.71%	0	0	0	0	無	無	無
佳雲投資(股)公司	1,682,783	2.24%	0	0	0	0	葉威延	負責人	無
佳雲投資(股)公司 代表人：葉威延	180,000	0.24%	0	0	0	0	葉佳紋	父子	無
葉國荃	1,097,126	1.46%	126,709	0.17%	0	0	葉致豪	父子	無
林敬航	1,000,000	1.33%	0	0	0	0	無	無	無
富榮國際投資(股)公司	679,000	0.90%	0	0	0	0	葉國荃	負責人	無
富榮國際投資(股)公司 代表人：葉國荃	1,097,126	1.46%	126,709	0.17%	0	0	葉致豪	父子	無
葉致豪	500,000	0.67%	0	0	0	0	葉國荃	父子	無

九、公司、公司之董事、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：

113 年 12 月 31 日 單位：股；元

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/出資額	持股比例	股數/出資額	持股比例	股數/出資額	持股比例
Unitech America Ventures Inc.	10,000 股	100%	0	0	10,000 股	100%
Unitech America Holding Inc.	0	0	10,000 股	100%	10,000 股	100%
Unitech America Inc.	0	0	100,000 股	100%	100,000 股	100%
Unitech Europe Ventures Inc.	10,000 股	100%	0	0	10,000 股	100%
Unitech Europe Holding Inc.	0	0	10,000 股	100%	10,000 股	100%
Unique Technology Europe B.V.	0	0	135,948 股	100%	135,948 股	100%
Unitech Japan Holding Inc.	10,000 股	100%	0	0	10,000 股	100%
Unitech Japan Co., Ltd.	152 股	10.86%	1,198 股	85.57%	1,350 股	96.43%
Unitech Asia Ventures Inc.	16,056.83 股	100%	0	0	16,056.83 股	100%
Unitech Industries Holding Inc.	0	0	13,785.52 股	100%	13,785.52 股	100%
廈門精瑞電腦有限公司	-	0	USD3,419,200	100%	USD3,419,200	100%

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源：

1. 股本形成經過：

單位：股；新台幣元

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
97.01	10	60,000,000	600,000,000	40,000,000	400,000,000	分割設立資本 400,000 仟元	無	97.01.15 經授中字第 09731572980 號 函。
98.08	32.5	60,000,000	600,000,000	47,600,000	476,000,000	現金增資 76,000 仟元	無	98.09.16 經授中字第 09833070430 號 函。
102.03	10	60,000,000	600,000,000	46,629,000	466,290,000	庫藏股註銷 9,710 仟元	無	102.03.08 北府經司字第 1025014032 號函。
103.04	21.45	60,000,000	600,000,000	46,711,000	467,110,000	認股權轉換股份 820 仟元	無	103.04.18 北府經司字第 1035142301 號函。
103.08	21.45	60,000,000	600,000,000	46,735,000	467,350,000	認股權轉換股份 240 仟元	無	103.08.25 北府經司字第 1035174343 號函。
103.12	17.83	60,000,000	600,000,000	46,748,000	467,480,000	認股權轉換股份 130 仟元	無	103.12.02 北府經司字第 1035198369 號函。
104.02	21.07 17.83	60,000,000	600,000,000	46,766,500	467,665,000	認股權轉換股份 185 仟元	無	104.02.11 新北府經司字第 1045128935 號函。
104.04	17.83	60,000,000	600,000,000	46,769,000	467,690,000	認股權轉換股份 25 仟元	無	104.04.20 新北府經司字第 1045142616 號函。
104.09	17.83	60,000,000	600,000,000	46,796,000	467,960,000	認股權轉換股份 270 仟元	無	104.09.08 新北府經司字第 1045178438 號函。
105.11	19.38 16.39	60,000,000	600,000,000	46,871,500	468,715,000	認股權轉換股份 755 仟元	無	105.11.25 新北府經司字第 1055327080 號函。
106.02	19.38 16.39	60,000,000	600,000,000	47,052,000	470,520,000	認股權轉換股份 1,805 仟元	無	106.02.09 新北府經司字第 1068007324 號函。
106.04	16.39	60,000,000	600,000,000	47,075,000	470,750,000	認股權轉換股份 230 仟元	無	106.04.12 新北府經司字第 1068022048 號函。
106.12	15.83	60,000,000	600,000,000	47,097,500	470,975,000	認股權轉換股份 225 仟元	無	106.12.01 新北府經司字第 1068076405 號函。
110.12	21.00	90,000,000	900,000,000	75,097,500	750,975,000	現金增資 280,000 仟元	無	110.12.16 經授商字第 11001230420 號 函。

2. 股份種類：

單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份 (註：上市股票)	未發行股份	合計	
普通股	75,097,500	14,902,500	90,000,000	含供員工認股權憑證 10,000,000 股

3. 總括申報制度相關資訊：本公司無此情形。

(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 4 月 21 日 單位：股

主要股東名稱	股份 持有股數	持股比例
精技電腦股份有限公司	30,039,000	40.00%
弘憶國際股份有限公司	9,559,000	12.73%
恆捷科技股份有限公司	3,657,726	4.87%
黃培芳	2,961,000	3.94%
范哲睿	2,037,000	2.71%
佳雲投資股份有限公司	1,682,783	2.24%
葉國荃	1,097,126	1.46%
林敬航	1,000,000	1.33%
富榮國際投資股份有限公司	679,000	0.90%
葉致豪	500,000	0.67%

(三) 公司股利政策及執行狀況：

1. 公司章程所訂之股利政策：

本公司年度如有獲利，應先提撥不低於百分之五為員工酬勞，不高於百分之二為董事酬勞，員工酬勞由董事會決議以現金或股票發放時，其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。

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事酬勞。

年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，並於必要時依法提列或迴轉特別盈餘公積，其餘併同以前年度累積未分配盈餘由董事會擬具盈餘分配議案經股東會決議後分派之。

本公司依公司法第二百四十條規定以前項股息紅利或第二百四十一條規定以法定盈餘公積、資本公積發放現金時，授權董事會得以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會；如以發行新股之方式為之時，依公司法規定，提請股東會決議通過後分派之。

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，每年就可供分配盈餘提撥不低於百分之三十分配股東股利，每年股東盈餘分配以股票股利或現金股利發放之，發放之現金股利以不低於當年度發放總股利(現金股利及股票股利合計)之百分之十為原則，惟若當年配發總股利每股不足三元時得全數配發股票股利。

2. 本次股東會擬議股利分派之情形：

- (1) 本公司 113 年度提撥員工酬勞 (5%)、董事酬勞 (2%) 後之稅後淨利為新台幣 93,852,198 元、扣除 113 年度確定福利計畫之再衡量數、扣除提列法定盈餘公積 (10%)、加計特別盈餘公積迴轉，加計期初未分配盈餘，可供分配盈餘為新台幣 148,622,908 元。擬提撥新台幣 45,058,500 元(按目前流通在外股份 75,097,500 股試算，每股可配發現金股利 0.6 元)。授權董事長訂定配息基準日及發放日等相關事宜。(請參閱盈餘分配表)。
- (2) 嗣後如因買回本公司股份、庫藏股轉讓予員工、可轉換公司債轉換、員工認股權憑證行使或其他原因，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，亦授權董事長全權處理。
- (3) 本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。
- (4) 本案業經 114 年 3 月 4 日董事會決議通過，尚待提報告股東會。

盈餘分配表

一一三年度

單位：新台幣元	
項 目	金 額
期初未分配盈餘	60,607,255
加：113 年度稅後淨利	93,852,198
減：113 年度確定福利計畫之再衡量數	(420,363)
減：提列 10%法定盈餘公積	(9,343,183)
加：特別盈餘公積迴轉	3,927,001
可供分配盈餘	148,622,908
分配項目：	
股東股利-現金股利(每股配發 0.6 元)	45,058,500
期末未分配盈餘	103,564,408

(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：本公司 113 年度盈餘分派案並無無償配股情事，故不適用。

(五) 員工及董事酬勞：

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

依公司章程第十七條：「本公司年度如有獲利，應先提撥不低於百分之五為員工酬勞，不高於百分之二為董事酬勞，員工酬勞由董事會決議以現金或股票發放時，其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。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事酬勞。年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，並於必要時依法提列或迴轉特別盈餘公積，其餘併同以前年度累積未分配盈餘由董事會擬具盈餘分配議案經股東會決議後分派之。本公司依公司法第二百四十條規定以前項股息紅利或第二百四十一條規定以法定盈餘公積、資本公積發放現金時，授權董事會得以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會；如以發行新股之方式為之時，依公司法規定，提請股東會決議通過後分派之。」。

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

本公司估計員工及董事酬勞係依章程規範，配合往年之經驗進行估列。實際分派金額若與估列數有差異時，則調整入帳於股東會決議年度。

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：

本公司於 114 年 3 月 4 日董事會決議分派員工現金酬勞新台幣 6,109,821 元(未有股票酬勞)、董事酬勞新台幣 2,443,928 元。

以上分派金額與 113 年度財報查核所認列之費用金額無差異。

(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：

未決議以股票分派員工酬勞，故不適用。

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：

本公司 113 年度實際分派 112 年度員工、董事酬勞金額與認列之金額無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形：本公司無此情形。

二、公司債辦理情形：本公司無此情形。

三、特別股辦理情形：本公司無此情形。

四、海外存託憑證辦理情形：本公司無此情形。

五、員工認股權憑證辦理情形：

(一)員工認股權憑證辦理情形：本公司無此情形。

(二)累積至年報刊印日止，取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：本公司無此情形。

六、限制員工權利新股辦理情形：本公司無此情形。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：本公司無此情形。

八、資金運用計畫執行情形：

截至 114 年 3 月 31 日止，本公司並無發行有價證券尚未完成或最近三年已完成且計劃效益尚未顯現者。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 營業範圍

1. 所營業務內容

本公司主要從事「自動辨識資料收集產品」(Automatic Identification Data Capture Products, 簡稱 AIDC 產品) 之研究開發、設計製造, 以自有品牌“unitech”行銷全球。

2. 營業比重

項 目	113 年度	
	金 額 (仟元)	營收比重
軍工規行動電腦	1,007,521	41.32%
條碼掃描器	313,239	12.85%
其他	1,117,409	45.83%
合 計	2,438,169	100.00%

3. 公司目前之商品及服務項目

研發、設計製造自動辨識資料收集軟硬體產品, 透過自行佈建海外據點, 再經由各地經銷夥伴進行銷售, 產品包括軍工規行動電腦、條碼掃描器、RFID 讀取器及門禁安控終端機及相關軟體等, 並在台灣市場有條碼列印機代理、電子標籤、智能物流自動化/倉儲管理解決方案及相關配件、耗材等業務。

4. 計畫開發之新商品及服務

本公司致力於以尖端技術打造新一代軍工級行動電腦、工業平板電腦, 以及多元化的資料讀取解決方案, 包括各式 RFID、iOS 相容設備、DPM 條碼讀取器, 並提供穿戴式裝置、長距離辨識及影像辨識資料收集等先進硬體。同時, 我們積極擴大軟體研發實力, 聚焦 AI 智慧資料擷取、物聯網 (IoT) 系統模組開發, 以及各產業垂直應用解決方案, 實現軟硬體一體化整合, 為客戶提供高效、全面的智慧應用平台。

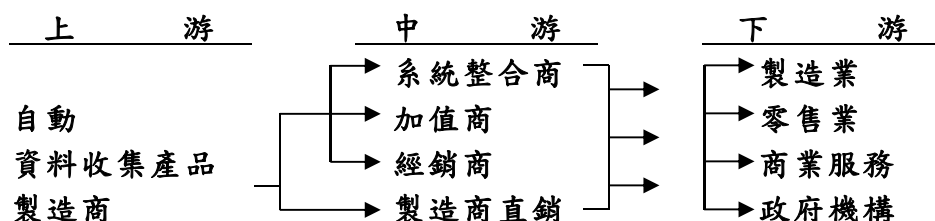
(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

AIDC 產業因網際網路普及及各類無線應用環境完備, 資料收集自動化已是降低成本、提升效率、企業營運精緻化、及時/有效監督控管的利器, 相關應用多樣, 產業發展空間寬廣, 包括例如: 智慧物流、智慧製造、智慧倉儲、智慧零售、海陸空運輸配送資料收集、水/電/瓦斯/停車管理... 等各類抄表、店鋪結帳、訂貨盤點、行動業務管理、身份辨識、醫務管理、郵政、警政... 等。

2. 產業上、中、下游之關聯性

本公司在自動資料收集產業中位屬上游品牌、製造商之角色，而中游主要為系統整合商、增值商、經銷商及部分製造商之直銷部門，中游再提供下游各行各業之應用系統開發、系統整合及技術支援、維修服務、儲運等附加價值，以擴大市場、降低營運風險。綜上所述，在藉由上、中、下游業者之專業分工，可有效的提升整體資訊產業之運作效率。該行業上、中、下游關聯圖如下：



3. 產品之各種發展趨勢

本公司自動辨識與資料收集解決方案具備堅固耐用、輕巧可攜、無線上網與即時資料傳輸等核心特性，全面滿足戶外與高效作業需求。隨著新世代通訊技術的持續進展，語音與影像辨識、人工智慧等應用日益成熟，驅動各產業場域開拓更多創新應用場景。目前相關產品仍處於快速演進階段，我們將持續投入研發，提供市場更智慧、更可靠的自動辨識應用方案。

4. 競爭情形

本公司”unitech”為全球自動資料收集產業前10大品牌，其中在小型工規行動裝置在全球排名第8，以優異的產品設計、彈性製造能力、具競爭力的成本及完備的技術服務與歐美、日本等大廠商競爭。近年來中低階產品則需面對來自新興國家的低價競爭。

(三) 技術及研發概況

1. 投入之研發費用

單位：新台幣仟元

年 度	113 年	114 年第一季
研 發 費 用	159,262	33,182
占營收淨額%	6.53%	5.88%

產品研發主要以各種資料辨識及資料收集所需使用到之工規行動電腦、手持式裝置、RFID技術、條碼運用及相關領域系統軟體及各行業應用軟體為主。整合具條碼掃描、RFID讀取、無線傳輸、5G通訊、定位等功能之產品及應用。

本公司產品屢屢獲得台灣精品獎、德國 iF Product Design Award 等肯定，在美國、歐洲、日本及國內等主要市場樹立良好口碑。

2. 研發成功之技術或產品

- (1) RM300P: 高效能高功率 UHF 模組
- (2) PA768 防爆版 : 5G 工規資料收集器台灣防爆版本
- (3) PA768 Apple VAS: 5G 工規資料收集器支援 Apple VAS 版本
- (4) PA768 Android 14 版本
- (5) PA768e : 4G/短距離 UHF 工規資料收集器
- (6) EA660 Long Range Scanner: 5G 強固型手機長距離掃碼版本
- (7) EA660 周邊: 多槽主機充電座與 4 電池充電座
- (8) EBrowser v1.0 軟體: 企業版瀏覽器, 支援企業安全瀏覽設定及 unitech Javascript SDK 進行網頁 App 開發
- (9) StageGO v2.2 軟體: 支援 eSIM 管理機制及支援多台新 model
- (10) MoboLink v4.2 軟體: 增加裝置管理遠端桌面繪圖功能
- (11) TagAccess v1.0 軟體: 全新 RFID reader 設定及應用軟體, 支援 Windows、Android、iOS 平台
- (12) ScanBridge v1.0 軟體: 全新掃描器設定及應用軟體, 支援 iOS 及 Windows 平台

(四) 長、短期業務發展計畫

1. 短期

- (1) 透過策略結盟、技術合作, 以掌握不同地區客戶對高/中/低階產品之需求。
- (2) 提升對南美洲、亞太地區市場資源之投入。
- (3) 加強軟體開發結合硬體產品, 建構競爭優勢。
- (4) 推展智慧製造管理等解決方案產品。
- (5) 把握趨勢: MIT 製造投資設廠之商機, 擴大台灣市場佔有率。

2. 長期

- (1) 除原有的使用者端產品之外, 亦積極投入端到雲的銜接技術, 以迎接雲端、物聯網產業, 連結成為生態圈。
- (2) 提高對客戶的價值, 以軟體加硬體產品及技術服務, 取得更多在不同地區、不同行業大型客戶應用實例, 以提升自有品牌產品全球之市場地位、市場佔有率。
- (3) 為回應全球企業對永續經營與 ESG 的高度關注與要求, 本公司積極將產品技術導入綠色轉型策略, 致力於研發低功耗、高效能的解決方案, 以降低碳排放與能源使用。同時導入模組化設計, 延長產品生命週期,

提升維修與回收效率。並透過 RFID 技術應用於智慧物流與供應鏈管理，有效減少資源浪費，助力客戶實現環保目標，攜手邁向淨零碳排的永續未來。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 公司主要商品、服務之銷售提供地區

單位：新台幣仟元

年度 項目		112年		113年	
		金額	%	金額	%
內銷		1,217,955	54.31	1,256,110	51.52
外銷	亞洲	222,312	9.91	281,657	11.55
	美洲	420,926	18.77	501,590	20.57
	歐洲	379,577	16.93	396,533	16.27
	大洋洲	1,672	0.08	2,279	0.09
	小計	1,024,487	45.69	1,182,059	48.48
合計		2,242,442	100.00	2,438,169	100.00

2. 市場佔有率

根據最新期自動資料收集產業調查公司 VDC(Venture Development Corp.) 之數據，本公司在小型工規行動電腦全球排名由第 9 名躍昇為第 8 名，市場佔有率約 1.5%。單就北美市場則排名第 4。至於國內的市佔率，雖無客觀統計資料，但本公司應為市佔第 1 名之廠商。

3. 市場未來供需狀況與成長性

根據研究機構 VDC Research 之研究數據顯示，全球堅固型手持式電腦市場在 2024 年的規模約為 32.6 億美元，預計到 2030 年將達到 43.3 億美元，年複合成長率 (CAGR) 為 4.2%。以地理區別分析，歐美地區仍為全球最大的市場，而其中以 APAC 市場成長率較高，產品平均單價隨著技術進步與市場競爭加劇，呈下滑趨勢。

4. 競爭利基

(1) 行銷通路遍佈全球，充分掌握市場脈動

本公司已建立完整之全球行銷網絡，於主要地區如美國、歐洲、日本及中國等地均設有子公司以經營“unitech”品牌，透過當地經銷商以拓展業務，除能就近蒐集當地最新市場及技術動態外，更能提供客戶最及時之技術與售後諮詢服務，且透過對市場的高度掌握來強化競爭優勢，以便與國際大廠競爭。

(2) 產品線完整，品牌已具全球知名度

“unitech” 品牌在歷經 40 多年之經營，已具備相當之全球知名度，並已充分掌握市場需求，在產品線齊全之下，得以獲得世界各主要市場的認同，獲得相當多知名跨國企業所採用，形成本公司在經營上之助力。

(3) 專業的軟/硬體研發團隊及完整之產品線開發

公司在自動辨識資料收集產品的研發累積長年經驗，充分掌握關鍵技術，建立了自主的研發能力。推出之硬體產品能切中市場需要，而我們亦充分了解各產業運用需求及行業實際應用之情境，公司開發的相關軟體與硬體的結合，精準的滿足客戶需要，因此奠定本公司在全球資料收集領域之地位。故專業經驗豐富之研發團隊及完整之產品線為本公司於產業中保持競爭優勢的最大利基所在。

(4) 充沛優秀之人力資源

本公司長期重視人才培育、勞資關係和諧，所培養專業、資深之經理人員數量相較於其他同業充沛許多。由於自動資料收集產業屬利基型市場，需要由專業、敏銳的經理人才才能掌握市場商機，而本公司經營階層及研發人員長期投入工規行動電腦及條碼辨識器之領域，對於所營業務之趨勢及環境有深刻之瞭解，特別是經由海外子公司，在全球主要市場已建立了穩固的團隊，透過充沛、穩定性高之專業經理人才，在市場擴充及面對競爭上具相當之優勢。

5. 發展遠景之有利及不利因素與因應對策

(1) 有利因素：

(A) 產品應用領域不斷擴大

由於本公司所提供之產品服務對各行各業在產品生產、提供服務過程之生產力提升大有助益、並能有效提高其對客戶服務之水準，面對新型態的智慧製造、各類自動化無人服務、網路消費興起、精準物流配送需求…等，本公司提供的產品服務應用至關重要。伴隨無線通訊技術的成熟、進入 5G 世代、語音辨識、3D 辨識、文字辨識、生物辨識、RFID、數位攝影…等成熟，更讓產品應用愈趨多樣化，故自動辨識資料收集產品的應用領域及功能不斷擴大，預估可對公司未來業務拓展帶來正面助益。

(B) 產業特性與競爭門檻

自動資料收集產業屬利基型市場，新進者需有一定之門檻高度，由於產品相對具少量多樣且可依客戶需求而量身訂作的特性，故在本產業須相當瞭解使用者需求，並充分關注本產業發展趨勢，方可設計出功能及規格均符合市場要求之產品。另產品多屬耐久之生財設備，價格並非該產業競爭之最重要因素，而是取決於產品品質與提

供技術服務客戶之能力，使短期競爭者不易進入。

(C)公司競爭優勢與因應能力

本公司具有在台灣研發、生產之優勢，面對市場需求快速變化、全球貿易戰爭、供應鏈板塊位移，能夠即時掌握，予以因應。

(2) 不利因素及因應對策：

(A)產品少量多樣、生命週期較過往縮短，增加營運風險

自動辨識資料收集產品的世代交替雖不若一般個人電腦迅速、產品生命週期相對較長，但近來亦感受到有逐步縮短之情形，產品世代交替加速，增高了產品開發投資回收風險，以及日後維修服務所需之零件庫存風險。

因應策略：

- (a)本公司研發單位對於新產品之設計，將加強與現有產品規格之相容性與替代性，藉由提高維修零件之共通性，進而降低未來零件之儲備量。
- (b)本公司為審慎預估銷售量，透過定期產銷會議，採取訂單生產及計畫性生產結合之彈性生產管理，以縮短產銷時間，提高存貨週轉率。
- (c)與多家供應商維持良好關係，以確保供貨來源之穩定性外，亦透過增加訂購次數，降低存貨水平，以有效控管庫存閒置情形。

(B)部分產品應用於室內環境、或使用頻繁度不高之應用，此類市場受到來自消費型智慧手機、平板電腦之侵蝕

因應策略：

- (a)本公司將持續以擴大規模、提高零件之共通性來降低成本。
- (b)陸續開發能提高產品附加價值的軟體，本公司對客戶的價值不僅限於優異的硬體，包括了在應用軟體、維運管理上亦能為客戶帶來更多的效益。
- (c)開發具 RFID 讀取之產品及應用，提供客戶採用一般消費型智慧手機、平板電腦所無法滿足的需求。

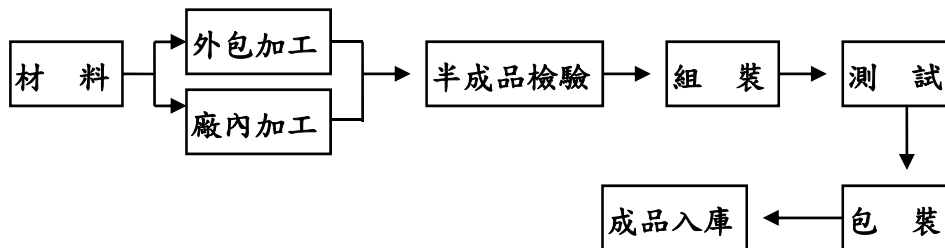
(二) 主要產品之重要用途及產製過程：

1. 主要產品之重要用途：

主要產品及服務	重要用途或功能
自動辨識資料收集產品主要包括：自動辨識資料收集裝置、條碼掃描裝置、條碼列印裝置等。	提供各行各業資料收集所需之產品及服務，例如：倉儲盤點、檢貨、生產線資料收集、門禁管制、快遞/運輸管理、抄表、醫療、安控...等應用及各類條碼列印產品。

2. 產製過程

自動辨識資料收集產品產製過程



(三) 主要原料供應狀況

本公司主要原物料包括：掃描引擎、LCD 模組、影像模組、中央處理器、電池、各式 IC、電子零件及機構件等。上述原物料之供應商，皆為國內外具備優良品質與信譽、合理價格、交期穩定及貨源充足之優質廠商。本公司與各供應商長期維持良好且穩定之合作關係，能有效確保原物料之穩定供應，降低供應鏈風險，並有助於提升本公司整體營運效率與競爭優勢。

料件種類	供應狀況
掃描引擎 (Barcode Scan Engine)	良好
LCD 模組 (LCD Module)	良好
影相模組 (Camera)	良好
中央處理器 (CPU)	良好
各式 IC、電子零件 (IC,etc.)	良好
電池 (Battery)	良好
機構件 (ME parts)	良好

(四) 最近二年度主要進銷貨客戶名單

1. 最近二年度任一年度中曾占進貨淨額百分之十以上之主要供應商名單及其進貨金額與比例：

單位：新台幣仟元；%

年度項目	112 年				113 年				114 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	甲公司	149,317	11.52	無	甲公司	211,640	13.50	無	甲公司	39,681	11.39	無
	其他	1,147,241	88.48	無	其他	1,356,368	86.50	無	其他	308,793	88.61	無
	進貨淨額	1,296,558	100.00	-	進貨淨額	1,568,008	100.00	-	進貨淨額	348,474	100.00	-

增減變動原因：

主要係生產所需之零組件及委外製造產品之進貨，113 年度無顯著變動。

2. 最近二年度任一年度中曾占銷貨淨額百分之十以上之銷貨客戶名單及其銷貨金額與比例：

單位：新台幣仟元；%

年度項目	112 年				113 年				114 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	-	-	-	-	-	-	-	-	甲公司	58,545	10.39	無
	其他	2,242,442	100.00	無	其他	2,438,169	100.00	無	其他	505,177	89.61	無
	銷貨淨額	2,242,442	100.00	-	銷貨淨額	2,438,169	100.00	-	銷貨淨額	563,722	100.00	-

增減變動原因：

主要係屬自動辨識資料收集產品之銷售，113 年度並無顯著變動。

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

年度		112 年	113 年	截至年報刊印日
員工人數	直接人員	29	29	28
	間接人員	383	393	393
	合計	412	422	421
平均年歲		40.0	40.7	40.99
平均服務年資		9.9	9.9	9.92
學歷分布比率%	博士	0.30%	0.29%	0.30%
	碩士	19.64%	19.12%	19.59%
	大專	69.94%	70.00%	69.73%
	高中	10.12%	10.30%	9.79%
	高中以下	0.00%	0.29%	0.59%

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因汙染環境所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

本公司之製造過程為組裝之型態，故無發生環境污染之情事，並已獲得 IECQ QC 080000(電機、電子零件及產品有害物質過程管理)之認證及 ISO-14001 環境管理之認證。

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：

1. 福利措施

本公司一向以尊重人性、關懷員工為經營理念之一，為充分照顧同仁、保障其生活，俾使其能在無後顧之憂下為公司服務，現行之福利措施要項包括：勞工保險及全民健康保險、團體保險（包括：意外險(500-1500 萬)、壽險(100-350 萬)、疾病醫療、意外醫療、防癌醫療等項目）、每位同仁均參與之年度健康檢查、提供同仁結婚津貼、喪事奠儀(本人及直系尊卑親屬)。並設有職工福利委員會提供同仁旅遊費用補助、部門聯誼經費、各種社團及辦理有益身心健康的活動，目前公司(集團企業內) 共有 10 餘個社團(如登山社、自行車社、籃球社…等)讓同仁可自由選擇參加。

2. 進修、訓練

本公司訂有完善的訓練制度，配備專屬訓練場地，並建置 e-learning 學習平台、精聯 e 學院、產品資訊及行銷教育平台等，提供員工多元且便利的學習方式和學習管道。本公司自新進人員試用期起，即依其部門/職務功能、專業職能及通識法規等規劃完整的培訓課程。全部課程由公司內部資深講師或外聘專業顧問、國內外合作廠商或大專院校教授等，依課程性質分階段實施，以擴展員工的知識技能幫助其職涯發展。本公司安排的課程豐富、多元，包括：業務人員訓練、專案管理、新產品上市前與測試訓練、品質管理課程、法令遵循等內/外部訓練或線上課程，而員工課後均需填回「回饋表單」或「學習成效」追蹤，供主管或訓練單位定期檢視課程內容及課後成效評估，以持續優化課程設計與教學方式。此外，公司也鼓勵員工重返校園，修習各大學院校與自身專業職能相關的學分班 或 EMBA 課程。本公司期望藉由系統性、多元化的訓練制度，培育專業且優秀的人才，以開發優質產品，持續為客戶提供最佳服務。本公司在 113 年度統計各類訓練課程約 609 人次，員工訓練費用約新台幣 84 萬元。

3. 退休制度

本公司之退休金，係依勞工退休金條例規定，採確定提撥制，每月提撥員工薪資百分之六，另依勞動基準法及相關法規，委請精算師進行精算後，業經新北市政府核准在案，每月按應發薪資總額之百分之二，以職工退休金監督委員會名義存入台灣銀行退休基金專戶。同仁退休條件係遵照勞基法。

4. 勞資間之協議

企業營運目標的達成，有賴員工的承諾投入與竭盡心力；而有資方，勞工才得以發揮專才，因此勞資關係之和諧一直為公司所重視。本公司向來以坦誠、開放的態度面對員工，在各項薪資、獎金紅利、福利、訓練等政策，均以朝向員工獲致個人目標的方向設計。公司亦定期舉行勞資會議，廣泛收集員工意見，充分溝通，凝聚勞資雙方共識，以改善勞資關係。因此本公司勞資雙方關係和諧，未有勞資糾紛等情事之發生。

5. 員工權益維護措施情形

本公司以誠信對待同仁，依勞基法等相關法令保障員工權益。重視同仁福利，設置有職工福利委員會。為增進員工專業技能及管理新知，定期舉辦教育訓練、讀書會等在職訓練。尊重兩性工作平等，制定完備之「性騷擾防治措施、申訴及懲戒規定」，並建立申訴處理管道。確實遵守「職業安全衛生法」之規定，提供同仁消防急救安全訓練、規範設備維護，以保障職場安全。建立同仁線上申訴平台，並有專人處理員工申訴事項，以維護員工權益。同時也聘請全職專任護理師，提供同仁健康諮詢，環境安全宣導、改善，並追蹤管理同仁之健康狀況，以降低職災或職業病發生風險。

6. 工作環境與人身安全

本公司對於安全至為重視，所處行業中基本上非屬危險性高的環境。並導入勞安衛管理系統，建立制度並對同仁進行教育訓練。對於辦公處所、廠房之消防、警報、緊急發電系統等均有專人定期檢測，並分批、定期對所有同仁進行說明及防災演練，且對所有辦公處所、廠房均投保人員公共意外險。對於人員進出各辦公處所、廠房均有影像監視系統，並採用刷卡管制進出，也設置有保全系統，以維護同仁人身安全。本年度未有相關災害發生。

7. 員工行為或倫理原則

本公司訂有以下相關規範並對同仁宣導相關行為準則、權利、義務。其中，「同仁行為準則」、「道德行為準則規定」、「誠信經營守則規定」、「供應商、客戶及協力廠商年節送禮規定」及「個資保護管理規定」可於公司網站之公司治理專區中查詢。在各負責單位落實實施下，本年度未有同仁重大違規之情事。

(1)同仁行為準則：用以昭示同仁公司的核心價值與原則，並提供同仁對公司同仁間、客戶、合作夥伴之往來應有之行為規範。

(2)員工管理規定：規範同仁出勤、獎懲、休假、加班…等。

- (3)新進同仁輔導作業規定。
- (4)職務代理人規定。
- (5)單據簽核權限管理規定。
- (6)績效評估考核作業規定。
- (7)傑出精聯人選拔規定。
- (8)性騷擾防治措施、申訴及懲戒規定。
- (9)道德行為準則規定。
- (10)誠信經營守則規定。
- (11)供應商、客戶及協力廠商年節送禮規定。
- (12)個資保護管理規定。
- (13)檢舉制度。

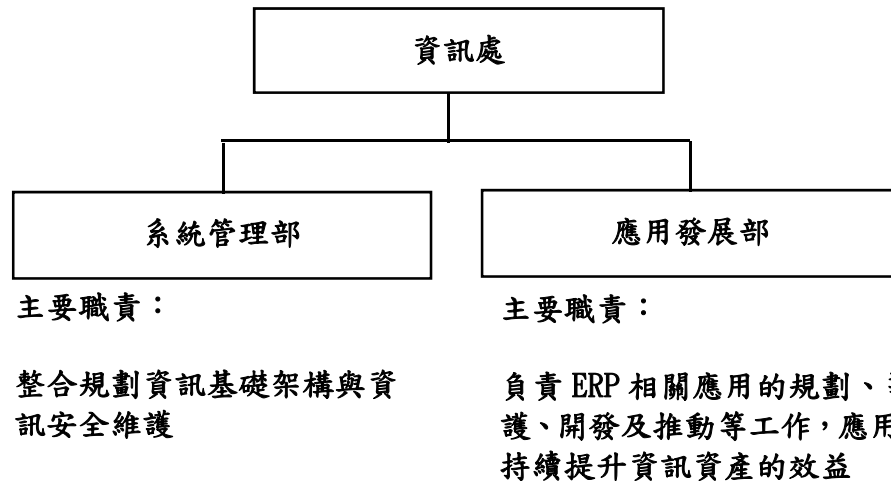
(二)最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

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：

1. 資通安全風險管理架構

本公司資通安全之權責單位為資訊處，負責資通安全相關工作之規畫、執行及管理，推展資通安全意識，並直接向總經理報告，其架構如下：



2. 資通安全政策

為有效推行資訊安全管理制度，以確保資料、系統、設備及網路安全，本公司訂定有資訊應用相關之電腦軟硬體管理規定、系統主機管理規定及資通安全相關評估辦法，做為資訊安全管理工作之執行、評估及稽核指引，以確保本公司各資訊系統可持續性運作、所屬資訊之完整性、有效性、可用性及安全性，並落實遵守資通安全相關法律及規定。

3. 具體管理方案及投入資通安全管理之資源

本公司在資訊處下設有「系統管理部」(共四位同仁)與「應用發展部」(共五位同仁)，並於 112 年設置資訊安全主管一位及資訊安全人員一位，目前雖未投保資安險，但已制訂資訊安全政策並每年定期檢討。各項資通安全政策及具體管理方案說明如下：

(1) 資通安全管理政策

為確保本公司資訊安全，每年依資通安全稽核查檢表，針對資訊安全政策、組織安全、資產分類與控制、人員安全、實體與環境安全、通訊與作業管理、存取控制、系統開發與維護、營運持續管理、相關法令符合性等事項進行評估，並由稽核單位抽樣複查。

(2) 資通安全管理措施

- A. 機房及電力：管制人員進出、進行環境監控，並定期檢測不斷電系統。
- B. 主機管理：導入虛擬化容錯移轉之備援架構，以避免故障影響，同時定期完整備份資料及執行異地保存等，訂定明確的管理規範，並依規範定期實施復原演練。
- C. 網路管理：內部設置有防護機制，進行 VPN 管制及使用通知，對各主要設備皆規畫有對應之備援設備，以減低故障影響，同時租用經認證之網路攻擊防護、垃圾信件過濾及信件病毒過濾防護(中華電信資安艦隊)服務，進行雙重防護。
- D. 電腦管制：導入電腦資產管理系統，即時管制全公司電腦，掌握電腦的異動、電腦軟體的合法使用，強制防護軟體的啟用，及報廢的處置。
- E. 帳戶管制：各系統使用權限皆需經申請及簽審核，人員調離職的權限檢視，並每年定期複查驗人員權限。
- F. 系統發展：針對系統之作業權限、存取管理、功能變更、問題處理等，訂定明確的作業程序與規範。
- G. 教育推廣：平時交機使用旋即進行資安觀念宣導，定期執行新人訓練資安宣導，同時不定期公告高風險資訊，提醒員工加強資安觀念。
- H. 組織管理：專職資訊管理部門及人員，並定期向經營最高主管報告執行運作狀況。

(3)投入資通安全管理之資源

資訊安全已為公司營運重要議題，對應資安管理事項及投入之資源方案如下：

- A. 專責人力：設有專責之資訊安全管理委員會(系統組二位、資安組四位、行政組二位)，負責資訊安全政策之訂定、監督資訊安全計畫執行、資訊安全相關事項之管理審查及協調溝通。
- B. 認證：通過 ISO27001 資訊安全認證，相關資安稽核無重大缺失。
- C. 客戶滿意：無重大資安事件，無違反客戶資料遺失之投訴案件。
- D. 教育訓練：新進人員於新進員工訓練宣導「資安政策」及「資訊應用與安全說明」使人員有所認知；到職當天簽署「資訊安全保密暨資訊系統合法使用承諾書」；每年至少一次執行社交工程釣魚郵件測試。
- E. 資安公告：113 年度共製作十五份資安公告，傳達資安防護重要規定與注意事項。

4. 本公司於 112 年導入 ISO 27001 資訊安全管理系統，並取得第三方驗

證，目前證書效期為 112 年 8 月 14 日至 114 年 10 月 31 日。透過 ISO 27001 資通安全管理系統之導入，強化資通安全事件之應變處理能力，保護公司與客戶之資產安全。

5. 本公司截至目前為止，未曾發生重大資通安全事件。

(二) 最近年度及至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施：

本公司無因重大資通安全事件所遭受之損失。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
產品技術標準	Google	108/10 ~ 產品週期結束	Android Enterprise Recommended Device Program Terms	--
產品策略合作	Apple	110/04 起	MFi License	--
產品策略合作	Google	113/11 ~ 114/10	ENTERPRISE DEVICES LICENSE AGREEMENT (EDLA)	--

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度	112 年度	差異	
			金額	變動比例(%)
流動資產	2,000,224	1,794,128	206,096	11.49%
不動產、廠房及設備	347,750	354,273	(6,523)	(1.84%)
無形資產	29,117	32,616	(3,499)	(10.73%)
其他資產	170,623	195,677	(25,054)	(12.80%)
資產總額	2,547,714	2,376,694	171,020	7.20%
流動負債	562,943	458,796	104,147	22.70%
非流動負債	101,189	105,990	(4,801)	(4.53%)
負債總額	664,132	564,786	99,346	17.59%
股本	750,975	750,975	0	0.00%
資本公積	935,226	935,226	0	0.00%
保留盈餘	213,635	146,177	67,458	46.15%
其他權益	(18,586)	(22,513)	3,927	(17.44%)
非控制權益	2,332	2,043	289	14.15%
權益總額	1,883,582	1,811,908	71,674	3.96%
增減比率變動說明（前後期變動超過百分之二十以上者，且變動金額達一仟萬元以上者）：				
(1) 流動負債：主係本年度應付帳款及其他應付款增加所致。				
(2) 保留盈餘：主係本年度獲利增加所致。				

二、財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入	2,438,169	2,242,442	195,727	8.73%
營業成本	1,654,679	1,514,988	139,691	9.22%
營業毛利	783,490	727,454	56,036	7.70%
營業費用	718,925	698,667	20,258	2.90%
營業淨利	64,565	28,787	35,778	124.29%
營業外收入及支出	54,776	20,868	33,908	162.49%
稅前淨利	119,341	49,655	69,686	140.34%
所得稅費用	25,127	8,788	16,339	185.92%
本期淨利	94,214	40,867	53,347	130.54%
本期其他綜合損益	3,434	(548)	3,982	(726.64%)
本期綜合損益總額	97,648	40,319	57,329	142.19%
增減比例變動說明（前後期變動超過百分之二十以上者，且變動金額達一仟萬元以上者）： (1) 營業淨利、營業外收入及支出、稅前淨利、本期淨利及本期綜合損益總額：主係本年度營業收入增加，且淨外幣兌換利益增加，致整體獲利增加。 (2) 所得稅費用：主係本年度稅前淨利增加，使所得稅費用增加。				

三、現金流量分析

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入(出)量	期末現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
451,875	195,528	324,648	972,051	—	—
1. 本年度現金流量變動情形分析： (1)營業活動：本年度營業活動淨現金流入 195,528 仟元，主係本期稅前淨利挹注所致。 (2)投資活動：投資活動淨現金流入 371,868 仟元，主係處分按攤銷後成本衡量之金融資產所致。 (3)籌資活動：籌資活動淨現金流出 47,220 仟元，主係發放現金股利及償還租賃本金所致。 2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無現金流動性不足之情事。 3. 未來一年現金流動性分析：					
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出量	期末現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
972,051	80,404	(76,604)	975,851	—	—

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

本年度未有重大資本支出計畫。

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：

- (一) 最近年度轉投資政策：本公司係依所訂定之內部控制制度、『關係人交易規定』及『子公司管理規定』進行各轉投資事業管理及規範彼此間交易往來，且由本公司財會部門定期取得各轉投資事業之營運及財務資料及予以分析評估其營運情形及獲利狀況，以瞭解其財務業務狀況，並有效控管各轉投資事業之經營績效。

(二) 轉投資獲利或虧損之主要原因、改善計畫說明：

單位：新台幣仟元

轉投資事業 項 目	113 年度認列之 投資(損)益	獲利或虧損 之主要原因	改善計畫
UAV	187	係認列美國轉投資公司 UTA 投資獲利所致。	無。
UEV	7,913	係認列歐洲轉投資公司 UTI 投資獲利所致。	無。
UCV	6,665	係認列中國大陸轉投資 公司廈門精瑞電腦投資 獲利所致。	無。
UJH	8,832	係認列日本轉投資公司 UTJ 投資獲利所致。	無。
UTJ	1,099	此為日本轉投資公司 UTJ 營業獲利所致。	無。

(三) 未來一年投資計畫：截至年報刊印日止，本公司未有重大投資計畫。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 對公司損益之影響：

(1) 利率變動

本公司資金運用保守穩健，若扣除營運所需資金後仍有資金可供投資，會投資於安全、保本之金融商品，以活期存款、定期存款及貨幣市場基金為主；另因應營運資金需求之銀行借款，係屬短期資金之需求，利息費用比重亦不高。本公司民國 113 年及 114 年第一季財務成本約新台幣 1,872 仟元及 427 仟元，佔營收淨額比率為 0.08%及 0.08%，對本公司損益並無重大影響。

(2) 匯率變動

本公司之銷售及進貨以外幣為交易計價幣別之一，匯率變動將影響外幣計價之收入及成本。本公司外幣銷售及進貨部分採用相同幣別，以達自然避險效果，部分外幣款項使用遠期外匯合約以管理匯率風險。以民國 113 年年底及 114 年第一季季底之合併外幣金融資產及負債部位為例，匯率風險主要來自美金匯率波動影響，若新台幣對美金升值/貶值 1%時，對本公司之損益分別增加/減少新台幣 3,864 仟元及 3,750 仟元。

(3) 通貨膨脹

近期公司主要營運市場有微幅通貨膨脹情形，但本公司及子公司產品非直接銷售予一般消費者，最近年度及截至年報刊印日止，通貨膨脹對公司營運尚無重大不利影響。

2. 未來因應措施：

(1) 利率變動之因應措施

本公司持續關注利率走勢，並與金融機構維持密切互動，爭取最佳利率條件。

(2) 匯率變動之因應措施

本公司採取動態自然避險方式，規避主要外幣交易之匯率風險，並由財務部門定期檢視各外幣淨部位，若外幣淨部位累積達一定金額以上即以遠期外匯合約或即期結購/結售外幣，以達匯率避險之效果。

(3) 通貨膨脹之因應措施

最近年度及截至年報刊印日止，通貨膨脹對公司營運影響不大，惟仍會持續保持高度關注。

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

1. 本公司以專注經營本業為基礎，並無從事高風險、高槓桿之投資行為。
2. 本公司資金貸與他人情形：公司截至民國 113 年年底及 114 年第一季季底，無資金貸與他人情形。
3. 本公司背書保證情形：公司截至民國 113 年年底及 114 年第一季季底，無為他人背書保證情形。
4. 本公司從事衍生性商品交易均為來自營業活動之外幣部位採取避險措施，無以交易獲利為目的者。

本公司已制定「取得或處分資產處理規定」、「資金貸與他人規定」、「背書保證規定」及「從事衍生性商品交易處理規定」，並經董事會及股東會決議通過，公司相關作業皆依照上述規定辦理。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司未來之研發方向將持續以軍工規等級行動電腦、RFID 讀取器、各式條碼掃描器、穿戴式資料讀取器、3D 辨識資料收集器等相關硬體產品及裝置管理平台為主，除開發採用安卓系統之產品，並積極投入開發蘋果公司 MFi 認證之相關產品。

此外，本公司持續提升軟體開發能量，發展資料收集 AI 應用、物聯網 IoT 系統模組、行業垂直領域解決方案.. 等，整合軟硬體之應用。

本公司民國 114 年度預計投入之研發費用約為新台幣 1.35 億元，用於開發新產品及新軟硬體平臺技術所必須之實驗費用、產品認證及與外部研究機構合作開發計畫等。

(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：

本公司隨時關注相關法令之變動，並評估對公司之影響，而採取適當之因應措施。

(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：

本公司所處自動辨識資料收集產業，近年來無線通訊應用之普及、資訊行動應用之成長、RFID 應用、影像辨識及 3D 感測技術、裝置管理平台及應用軟體需

求…等發展，公司均已採取必要因應，以面對科技變遷及產業變化。

由於本公司長期在自動辨識資料收集市場提供產品及服務，配合軟硬體的持續投資，可在有限的風險下，持續推出符合市場需求之產品及解決方案。

在資安風險控管上，本公司訂有資訊應用相關之電腦軟硬體管理規定、系統主機管理規定及資通安全相關評估辦法，做為資訊安全管理工作之執行依據並落實執行。本公司之資通安全管理請參閱本年報「伍、營運概況(六)資通安全管理」之說明。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司專注於本業之經營，迄今尚未有發生因企業形象改變而造成公司營運危機之情事。惟企業危機一旦發生即可能對企業產生相當之損害，故本公司將持續遵守並盡力落實各項公司治理要求，適時諮詢相關專家，以降低該等風險之發生及該等風險對於本公司業務及財務之影響力。

(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，並未有購併他公司之計畫。

(八) 擴充廠房之預期效益、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，並無擴充廠房之計畫。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司進貨及銷貨對象分散，民國 113 年度最大客戶銷貨金額佔銷貨淨額比例為 8.09%，最大進貨廠商之進貨金額佔進貨淨額比例為 13.50%，無進銷貨集中情形，故無集中風險之疑慮。本公司仍持續拓展新客戶及尋找新供應商，避免進銷貨集中之風險。

(十) 董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，董事及持股超過百分之十之大股東並無股權大量移轉或更換之情事。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，未有經營權之改變。

(十二) 本公司及公司董事、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，其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：

本公司無此情形。

(十三) 其他重要風險及因應措施：

1. 市場風險

- (1) 市場風險之評估：本公司所從事「自動辨識資料收集產業」屬於利基型市場，產品少量多樣，且主要客戶加值型經銷商及系統整合商，依終端客戶需求而有不同的硬體配置，故公司本身須對使用者需求具有絕佳掌握度，充分瞭解該產業發展趨勢及客戶需求，方可設計出功能及規格均符合市場需求之產品。
- (2) 因應措施：本公司研發單位對於新產品之設計，加強與現有產品規格之相容性與替代性，藉由提高維修零件之共通性，進而降低未來零件之儲備量。並透過定期產銷會議，採取客戶預估訂單及計畫性生產結合之管理，以縮短產銷時間，提高存貨週轉率，降低存貨水平，以有效控管庫存閒置情形。

2. 財務及流動性風險

- (1) 本公司資產中應收款項及存貨金額一向為公司金額較大項目，因此維持良好的應收帳款、存貨品質是重要的工作。此外，公司因應短期及長期發展目標，須持續維持足夠現金及約當現金部位及銀行融資額度，以保有財務彈性，支應營運發展所需。
- (2) 因應措施：本公司設有專責部門管理應收帳款，對於存貨則依事業單位分由專人管控庫存，且已全面採用資訊系統進行全球庫存管理。此外財務部門負責整體資金運用之管理，對於長、短期資金之來源配置比重、資金需求變化之敏感性分析、資金安全存量、銀行尚可融資餘額、進出口外匯之避險…，均做好例行管理之工作。

3. 信用風險之評估及因應措施

- (1) 信用風險之評估：本公司設有專責之信用管理人員，訂有嚴謹之客戶信用管理規定，依客戶性質、交易紀錄、提供擔保品之狀況…等，給予信用額度，方可進行交易，並已將此管理機制建立於資訊系統中自動進行管制。
- (2) 因應措施：在嚴謹之管控下，縱使少數客戶發生帳款延遲，甚至無法支付款項時，本公司即委由法務專人進行相關必要法律程序，以使可能之風險降至最低。本公司參照過去實際呆帳發生之情形，於民國

113 年度及 114 年第一季依帳款到期日提列之預期信用減損利益(損失)僅佔營業收入淨額 0.03%及 0.47%，對整體公司營運影響不大。

4. 法律風險之評估及因應措施

- (1) 法律風險之評估:本公司所營業事業曝露在法律下之風險不大。公司長期以來均重視經營必須合法，無論是業務交易過程、勞動法令、稅賦相關法令、上市櫃公司應遵循之相關法令…等。
- (2) 因應措施:公司委任法務顧問，提供日常業務上之法律諮詢及合約審視，並設有專責部門負責公司專利、商標之使用管理，以避免誤觸法令。

5. 策略及營運風險之評估及因應措施

- (1) 策略及營運風險之評估:本公司以高階經營團隊及幕僚所組成之經營決策小組，定期就公司長期之策略方向與短期之目標達成狀況進行研討。小組成員平均年資達 20 年，經營團隊成員產業知識與歷練豐富，合作穩固。
- (2) 因應措施:本公司以美商甲骨文(Oracle)公司之ERP系統為主幹，連結前端各類功能別應用軟體，以及時、精準之數字，做為決策之基礎，以降低決策風險。

(十四) 風險管理之組織架構

負責/執行單位	執行項目	執行內容
公司經營決策小組	經營決策風險	公司長短期發展之方向、營運策略、目標及整體風險之評估。
總管理處	財務管理風險	資金調度與管理、投資規劃、客戶信用控管、經營分析及成本分析。
資訊處	資訊安全風險	整合規劃資訊基礎架構與安全維護，確保資訊系統營運不中斷。
稽核室	內部控制風險	評估內部控制制度之健全性及有效性，並執行內部稽核。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

關係報告書內容業已揭露於臺灣證券交易所之公開資訊觀測站，請參閱臺灣證券交易所公開資訊觀測站之關係企業三書表專區：
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：
本公司無此情形。

三、其他必要補充說明事項：
本公司無此情形。

柒、最近年度及截至年報刊印止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所訂定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：
本公司無此情形。

精聯電子股份有限公司



董事長：葉 佳 紋

