



股票代碼:3213

# 茂訊電腦股份有限公司

## 一一四年度 年報



查詢年報網址

公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

茂訊電腦網站：<http://www.crete.com.tw>

中華民國一一五年五月十五日刊印

- 一、**公司發言人：周詠翔** 職 稱：執行副總經理  
電 話：(02)2662-6074 ext 501 電子郵件信箱：nelson.chou@mildefcrete.com  
代理發言人：劉亞萍 職 稱：財務部經理  
電 話：(02)2662-6074 ext 301 電子郵件信箱：ada.liu@mildefcrete.com

**二、公司地址及電話：**

- 總公司及工廠地址：新北市深坑區 222 北深路三段 250 號 7 樓  
電 話：(02)2662-6074  
台北分公司地址：臺北市中正區 100 八德路一段 38 號 1~2 樓  
電 話：(02)2322-1769  
桃園營業所地址：桃園市 330 武陵里復興路 99 號 1 樓 129~130 室  
電 話：(03)347-1996  
中壢營業所地址：桃園市中壢區 320 舊明里中正路一段 389 號 157 室  
電 話：(03)402-4720  
新竹營業所地址：新竹市 300 光復路二段 194 巷 3 號 130 室  
電 話：(03)575-0496  
台中西區營業所地址：臺中市西區 403 英才路 508 號 108 室  
電 話：(04)310-1992  
嘉義營業所地址：嘉義市 600 西區番社里新榮路 349 號 1 樓  
電 話：(05)222-9730  
台南壹凌壹營業所地址：臺南市 700 北門路一段 226 號 1 樓 A16  
電 話：(06)228-9032  
高雄建國營業所地址：高雄市三民區 807 建國二路 142 號 1 樓  
電 話：(07)235-6287  
高雄旗艦營業所地址：高雄市三民區 807 建國二路 121-1 號 1 樓  
電 話：(07)235-6287  
高雄建五營業所地址：高雄市三民區 807 建國二路 109-17 號 1-3 樓  
電 話：(07)236-1050  
高雄建六營業所地址：高雄市三民區 807 建國二路 121-2 號 1-2 樓  
電 話：(07)235-0113

**三、股票過戶機構：**

- 名 稱：群益金鼎證券股份有限公司  
地 址：台北市大安區 106 敦化南路二段 97 號地下二樓  
電 話：(02)2703-5000  
網 址：<http://www.capital.com.tw>

**四、最近年度財務報告簽證會計師：**

- 會計師姓名：高靚玟會計師、施威銘會計師  
事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所  
地 址：台北市信義區 110615 信義路五段 7 號 68 樓(台北 101 大樓)  
電 話：(02)8101-6666 (代表號)  
網 址：<http://www.kpmg.com.tw>

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

**六、公司網址：<http://www.crete.com.tw>**

# 目 錄

	<u>頁 次</u>
壹、致股東報告書 .....	1
貳、公司治理報告 .....	4
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 .....	4
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金 .....	14
三、公司治理運作情形 .....	19
四、簽證會計師公費資訊 .....	59
五、更換會計師資訊 .....	59
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 .....	60
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 .....	60
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 .....	61
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 .....	61
參、募資情形 .....	62
一、資本及股份 .....	62
二、公司債辦理情形 .....	64
三、特別股辦理情形 .....	64
四、海外存託憑證辦理情形 .....	64
五、員工認股權憑證辦理情形 .....	64
六、限制員工權利新股辦理情形 .....	64
七、併購（包括合併、收購及分割）辦理情形 .....	64
八、資金運用計畫執行情形 .....	64
肆、營運概況 .....	65
一、業務內容 .....	65
二、市場及產銷概況 .....	72
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、均 年齡及學歷分布比率 .....	78
四、環保支出資訊 .....	79
五、勞資關係 .....	79
六、資通安全管理 .....	85
七、重要契約 .....	91
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 .....	92
一、財務狀況 .....	92
二、財務績效 .....	93
三、現金流量 .....	94
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 .....	94
五、最近年度轉投資情形 .....	95
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估 .....	95

---

七、其他重要事項 .....	100
陸、特別記載事項 .....	101
一、關係企業相關資料 .....	101
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式、辦理私募之必要理由、私募對象、資格條件、認購數量、與公司關係、參與公司經營情形、實際認購(或轉換)價格、實際認購(或轉換)價格與參考價格差異、辦理私募對股東權益影響、自股款或價款收足後迄資金運用計畫完成，私募有價證券之資金運用情形、計畫執行進度及計畫效益顯現情形 .....	102
三、其他必要補充說明事項 .....	102

## 壹、致股東報告書

尊敬的各位股東、投資人和貴賓：

大家好！感謝大家一直以來對茂訊電腦的支持與關注。2025 年又是一個多變的一年，世界在美國川普總統的新政策下，試圖改變全球的經濟平衡和貿易協議許多國家的經濟，政治、軍工政策因此而產生新的秩序。對茂訊電腦公司業務而言，也是兩面性的機會和挑戰。一方面軍工無人機新市場在全球遍地開花，但另一方面，面對不穩定的供應鏈變化，都在挑戰公司團隊的核心能力，是否能應對新秩序及新市場。

以下是針對 2025 所發生的市場概述：

### 一、軍工產業發展

2025 年，在地緣衝突與技術變革的雙重驅動下，全球軍工產業經歷了深刻重塑。美國企業繼續鞏固其領先地位，歐洲在防務自主的道路上加速整合，而以土耳其、韓國為代表的新興力量，則通過差異化競爭快速崛起。同時，人工智慧等前沿技術正成為決定未來產業格局的關鍵變數。

以下是 2025 年全球軍工產業的核心看點：

軍工產業趨勢	核心表現與驅動	關鍵資料/影響
美國領先企業持續領跑	受益於地緣衝突和國防預算增加，領先企業地位穩固	洛克希德·馬丁、RTX（雷神）、諾格位居 SIPRI 榜單前三；美國企業總營收達 3,340 億美元，占全球近半
歐洲加速防務自主	歐盟推動本土採購，法德等國增加軍費，推進六代機等跨國合作項目	23 家歐洲企業營收增長，總額達 1,510 億美元，增幅 13%
新興勢力差異化逆襲	土耳其、韓國避開與傳統領先企業正面競爭，聚焦無人機、裝甲車等賽道	韓華集團營收增長 42%至 79.7 億美元；土耳其 5 家企業入榜
科技企業跨界重塑	人工智慧、無人系統等技術成為核心競爭力，初創公司快速成長	德國赫爾辛公司拿下六代機 AI 核心合約；多家無人機企業有望躋身百強

### 二、電腦 PC 產業發展

2025 年的 PC 產業在"回暖"與"變革"的交織中，走過了一個關鍵的轉折之年。市場在

# 致股東報告書

Windows 10 停止支援的驅動下，迎來了一波強勁的換機潮，結束了之前的低迷；同時，產業本身也正經歷著從"性能競賽"向"智慧計算"的深刻轉型。

以下是該年度產業發展的核心脈絡：

發展趨勢	核心表現	關鍵驅動與影響
市場復甦	全球出貨量增長 9.2%，達 2.795 億台	Windows 10 終止支援引發的企業換機潮
AI PC 元年	產業從"AI PC"概念走向全面落地	AI 成為產業新引擎，但尚未成為消費主導因素
供應鏈危機	記憶體與存儲成本激增 40%-70%	供應緊張，致使廠商調整產品策略，轉向開發高端產品
競爭格局	聯想以 25.4% 市場份額，穩居第一	領先廠商增速分化，AI 能力或成未來分水嶺
形態創新	Arm 架構崛起、卷軸屏、掌上型機等新形態湧現	競爭從單純硬體垂直開發轉向架構、形態與智慧化的多元化比拼

一一四年公司整體財務表現如下：

## 1. 經營結果

一一四年茂訊合併營業額為新台幣 28.9 億元，較一一三年度 28.5 億元，增加 1.40%；歸屬母公司之稅後盈餘為新台幣 4.3 億元，較一一三年 5.0 億元，減少 14%。

## 2. 財務收支(合併公司)

單位：新台幣仟元

項目	一一四年度	一一三年度	增(減)比率(%)
營業利益	514,845	542,476	(5.09)
營業外收支淨額	44,013	96,974	(54.61)
稅前純益	558,858	639,450	(12.60)
稅後每股盈餘	7.40	8.44	(12.32)

## 3. 獲利能力(合併公司)

項目	一一四年度	一一三年度
資產報酬率(%)	9.66	12.89
股東權益報酬率(%)	12.37	16.96

估實收資本額比率(%)	營業利益	87.73	92.44
	稅前純益	95.23	108.96
純益率(%)		15.16	17.36
每股盈餘(元)追溯調整		7.40	8.44

#### 4. 研究發展狀況

一一四年度研究發展費用為 10.84 千萬元，較一一三年度 10.27 千萬元，增加 5.55%；主要係針對現有型號平台更新換代及地區客戶專用型號開發。15 系列部份產品完成開發，並著手準備 Android 平台產品。對於新市場的準備，我們也投入研發精力，開始對礦區市場開發針對性的產品。

#### 公司未來發展策略

##### 1. 持續創新與研發投入

我們將繼續加大研發投入，尤其是在 AI 技術、無人機控制系統和資訊安全領域。我們相信，只有通過不斷創新，才能在激烈的市場競爭中保持領先地位。

##### 2. 拓展全球市場

茂訊電腦將繼續拓展全球市場，尤其是在歐洲、北美、中東、印度和亞太地區。我們將通過與當地合作夥伴的緊密合作，進一步提升市場份額。

##### 3. 提升客戶服務與產品品質

我們將繼續秉持“客戶至上”的理念，提升產品品質和服務水準。只有贏得客戶的信賴，才能實現長期可持續的發展。

綜上述，未來數年都會持續挹注成長動能及銷售數量。

#### 展望

2025 年，全球經濟形勢依然充滿挑戰，但我們對未來充滿信心。茂訊電腦將繼續堅持創新驅動、品質為本的發展戰略，積極應對市場變化，掌握新的發展機遇。我們相信，在全體同仁的努力下，茂訊電腦將在未來取得更加輝煌的成績。

最後，感謝各位股東、客戶和合作夥伴一直以來的支持與信任。我們將繼續努力，為大家創造更大的價值。

敬祝各位

身體健康，事業順利！

董事長：沈頤同



2026 年 2 月

貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事資料:

115年4月13日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選持有股份		現持有股數		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	沈頤同	男 71-80歲	112.06.14	3	79.03.15	3,126,244	5.33	3,126,244	5.33	0	0	0	0	臺北工專電子科畢；茂綸(股)公司董事長	本公司總經理、訊志精密(股)公司董事	無	無	無	
董事	中華民國	南港輪胎股份有限公司 代表人：林君穎	女 41-50歲	112.06.14	3	86.01.23	2,150,829	3.67	2,150,829	3.67	0	0	0	0	中國技術學院大傳系畢、美國強生威爾斯大學研究所畢；南港輪胎(股)公司董事/總經理	不適用	無	無	無	
董事	中華民國	呂明孝	男 71-80歲	112.06.14	3	91.06.21	945,563	1.61	945,563	1.61	0	0	0	0	臺北工專機械科畢；永隆工程副總經理	智凱開發(股)公司董事、元鴻開發實業(股)公司董事、南冠輪胎(股)公司董事、南榮開發建築(股)公司董事	無	無	無	
獨立董事	中華民國	陳永誠	男 71-80歲	112.06.14	3	91.06.21	0	0	0	0	0	0	0	0	中興大學法學碩士；律師高考、司法官特考及格；陳永誠法律事務所執業律師	陳永誠律師事務所負責人	無	無	無	

獨立董事	中華民國	王俊明	男 71-80 歲	112.06.14	3	92.06.26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	淡江文理學院工商管理系畢業；關務特考及格；財政部台北關、大猷企業(有)公司財務經理、普系生(股)公司董事長兼總經理	普系生(股)公司董事長兼總經理、財團基金會董事	無	無	無	
獨立董事	中華民國	馮小龍	男 71-80 歲	112.06.14	3	93.06.28	65,132	0.11	0.11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	輔仁大學大眾傳播系畢業、美國哈佛大學甘迺迪學院高階經理人(SMG)2000年班結業；中國廣播公司記者、採訪組長、總編導、新聞部經理兼中廣新聞網總監、中廣公司發言人，中華民國廣播電視事業協會理事，中國新聞學會理事，世新大學廣電系、新聞系兼任講師、新聞系兼任助理教授，輔仁大學大眾傳播系、新聞傳播系兼任講師	台北國際社區文化基金會顧問、財團法人天主教台灣省基隆市益世堂董事	無	無	無	
董事	中華民國	蔡文純	女 61-70 歲	112.06.14	3	97.06.19	15,139	0.01	0.03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	醒吾商專會計科畢業	無	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	楊美雪	女 61-70 歲	114.06.11	1	114.06.11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	政治大學會計學系畢業、政治大學EMBA；安侯建業聯合會計師事務所資深經理、顧問，Aragon Trust Company Managing Director	無	無	無	無	無

# 公司治理報告

## ◆法人股東之主要股東

115年3月26日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
南港輪胎股份有限公司	南冠輪胎股份有限公司(16.85%)、元瑞開發實業股份有限公司(9.34%)、元鴻開發實業股份有限公司(5.53%)、詮曄投資股份有限公司(4.04%)、智凱開發股份有限公司(3.78%)、林君穎(2.27%)、南港輪胎股份有限公司(1.48%)、國強大科技股份有限公司(1.21%)、泰豐輪胎股份有限公司(0.97%)、遠雄人壽保險事業股份有限公司(0.94%)、渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶(0.51%)

## ◆主要股東為法人者，其主要股東

115年3月26日

法人名稱	法人之主要股東
南冠輪胎股份有限公司	恒泰控股股份有限公司 55.56%、南港輪胎股份有限公司 20.37%、財團法人秋圃文教基金會 22.96%、林俊名 1.11%
元鴻開發實業股份有限公司	恒泰控股股份有限公司 99.34%、智凱開發股份有限公司 0.35%、財團法人秋圃文教基金會 0.21%、元瑞開發實業股份有限公司 0.10%
智凱開發股份有限公司	恒泰控股股份有限公司 90.70%、詮曄投資股份有限公司 6.58%、財團法人秋圃文教基金會 2.62%、元鴻開發實業股份有限公司 0.10%
元瑞開發實業股份有限公司	恒泰控股股份有限公司 72.27%、財團法人秋圃文教基金會 24.39%、林君穎 2.05%、元鴻開發實業股份有限公司 0.80%、詮曄投資股份有限公司 0.49%
詮曄投資股份有限公司	恒泰控股股份有限公司 99.90%、元瑞開發實業股份有限公司 0.10%

◆董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長 沈頤同		1. 茂綸(股)公司董事長。 2. 具 40 年以上多項產業經營管理資歷，帶領茂訊突破層層困境，成為今日之上櫃公司，並具商務、財務、會計及公司業務所須之工作經驗且未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	無
董事 南港輪胎股份有限公司 代表人： 林君穎		1. 南港輪胎(股)公司董事/總經理。 2. 具商務、財務、會計及公司業務所須之工作經驗且未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	無
董事 呂明孝		1. 永隆工程副總經理。 2. 擁有 40 年以上經營管理等實務經驗。具商務、財務、會計及公司業務所須之工作經驗且未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	無
董事 蔡文純		1. 花仙子企業(股)公司獨立董事。 2. 具商務、財務、會計及公司業務所須之工作經驗且未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	無

# 公司治理報告

 獨立董事 陳永誠	1. 律師高考、司法官特考及格；陳永誠法律事務所執業律師。 2. 具律師、司法官考試及格領有證書之專門職業及技術人員及商務、法務、財務、會計及公司業務所須之工作經驗。 3. 屬審計委員會及薪資報酬委員會成員且未有公司法第 30 條各款情事。	1. 非司或公司關係企業之受僱人。 2. 非公司關係企業之董事、監察人。 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。	無
 獨立董事 王俊明	1. 關務特考及格；財政部台北關、大猷企業(有)公司財務經理、普系生(股)公司董事長兼總經理。 2. 具商務、財務、會計及公司業務所須之工作經驗。 3. 屬審計委員會及薪資報酬委員會成員，為淡江文理學院工商管理系畢，任職財務經理多年。 4. 未有公司法第 30 條各款情事。	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。 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。 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。	無
 獨立董事 馮小龍	1. 中國廣播公司記者、採訪組長、總編導、新聞部經理兼中廣新聞網總監、中廣公司發言人，中華民國廣播電視事業協會理事，中國新聞學會理事，世新大學廣電系、新聞系兼任講師、新聞系兼任助理教授，輔仁大學大眾傳播系、新聞傳播系兼任講師。 2. 具商務、財務、會計及公司業務所須之工作經驗。 3. 屬審計委員會及薪資報酬委員會成員且未有公司法第 30 條各款情事。	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。 9. 非為公司或關係企業提供審計或最近 2 年未提供本公司或本公司關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬。 10. 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 11. 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	無

獨立董事 楊美雪	1. 安侯建業聯合會計師事務所資深經理、顧問， Aragon Trust Company Managing Director 2. 具商務、財務、會計及公司業務所須之工作經驗且未有公司法第 30 條各款情事。		無
-------------	---	--	---

◆董事會多元化及獨立性：

\*董事會多元化：

本公司「公司治理實務守則」訂有董事會成員多元化之政策。董事會成員之提名與遴選，係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人之學歷資格外，亦遵守「董事選舉辦法」及「公司治理實務守則」，確保董事成員之多元性。

現任董事會由 8 位董事組成，多元化政策之具體目標及達成情形如下：

目標	達成情形	改善計畫
獨立董事席次逾董事席次三分之一	達成	
適足多元之專業知識與技能	達成	
獨立董事半數以上連續任期不得超過 3 屆	未達成	於 115 年董事任期屆滿時改選
任一性別董事席次達三分之一以上	達成	

本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如下：

多元化核心項目 董事姓名	國籍	性別	兼任本公司員工	年齡			董事任期年資 10 年以上	營運判斷/ 經營管理	危機處理/ 領導決策	產業知識	國際市場觀	財務會計	法律
				41 至 50	61 至 70	71 至 80							
沈頤同	中華民國	男	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
南港輪胎（股）公司代表人：	中華民國	女		✓			✓	✓	✓	✓	✓		

# 公司治理報告

林君穎	國												
呂明孝	中華民國	男				✓	✓	✓	✓	✓	✓		
獨立董事 王俊明	中華民國	男				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
獨立董事 馮小龍	中華民國	男				✓	✓	✓	✓	✓	✓		
獨立董事 陳永誠	中華民國	男				✓	✓	✓	✓	✓	✓		✓
蔡文純	中華民國	女			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	
獨立董事 楊美雪	中華民國	女			✓			✓	✓	✓	✓	✓	

1. 本公司董事平均任期為 10 年以上。董事成員皆為本國籍，組成結構占比分別為：

項目	席次	占全體董事席次比率(%)
獨立董事	4	50
具員工身份之董事	1	13
女性董事	3	38
年齡位於 41-50 歲	1	13
年齡位於 61-70 歲	2	25
年齡位於 71-80 歲	5	62

2. 董事多元化面向、互補及落實情形已包括且優於本公司「公司治理實務守則」第 20 條載明之標準；未來仍就視董事會運作、營運型態及發展需求適時增修多元化政策，包括但不限於基本條件與價值、專業知識與技能等二大面向之標準，以確保董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。

\* 董事會獨立性：

- (1) 董事會成員中，全體均未有公司法第 30 條所列各款情事及董事會成員均未有證券交易法第 26 條之 3 規定(董事間具有配偶、二親等以內親屬關係超過半數之席次)規定之情況發生。

(2) 獨立董事均全數符合金管會所訂有關獨立董事之規範，獨立性情形如下所示：

姓名	本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人	本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份百分之一以上或持股前十名之自然人股東	是否擔任與本公司有套定關係之事、監察人或受僱人	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臺幣五十萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士
王俊明	否	無此情形	否	無此情形
馮小龍				
陳永誠				
楊美雪				

(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13日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	
執行長	中華民國	沈頤同	男	89.7.21	3,126,244	5.33	0	0	0	0	臺北工專電子科畢；茂綸股份有限公司董事長	訊志精密(股)公司董事-法人代表人	無	無	無
通路事業部總經理	中華民國	胡佳興	男	100.08.01	153,211	0.26	0	0	0	0	台灣科技大學管理研究所EMBA畢；康晉公司資深機構工程師	無	無	無	無
執行副總經理	中華民國	周詠翔	男	108.01.01	21,000	0.04	0	0	0	0	澳洲伊迪斯科文大學-電腦信息科技及多媒體科技學位學士；中國生迪科技區總經理；及亞太廚房系統瑞士弗蘭卡廚場總裁	訊志精密(股)公司董事長	無	無	無
研發處副總經理	中華民國	梁威	男	107.10.01	6,593	0.01	6,882	0.01	0	0	東南技術學院(副學士)-電子工程畢；神訊企業有限公司電子工程師；甲尚股份有限公司客服工程師	訊志精密(股)公司董事	無	無	無

通路事業部 企劃部 協理	中華民國	林曉明	女	98.12.01	3,414	0.01	0	0	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
通路事業部 北區業務 協理	中華民國	林士哲	男	99.12.01	5,400	0.01	3,759	0.01	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
通路事業部 南區業務 協理	中華民國	黃信雄	男	99.12.01	0	0	0	0	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
業務處 協理	中華民國	王聖賢	男	111.05.01	0	0	0	0	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
製造處 協理	中華民國	吳永騰	男	115.01.01	5,000	0.01	0	0	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無

二、最近年度支付董事(含獨立董事)、總經理及副總經理之酬金  
(一)董事(含獨立董事)之酬金

單位：新台幣千元

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金						
		報酬(A) (註1)		董事酬勞(C) (註2)		業務執行費用(D) (註3)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(註5)		員工酬勞(G) (註2)								
		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		本公司	財務報告內所有公司				
董事長	沈頤	0	0	1,667	1,667	48	48	1,715 0.40	1,715 0.40	0	0	0	0	924	0	5,507 1.27	5,507 1.27	無
董事	南港輪胎(股)代表人：林君穎	0	0	1,275	1,275	6	6	1,281 0.30	1,281 0.30	0	0	0	0	0	0	1,281 0.30	1,281 0.30	無
董事	呂明孝	0	0	1,493	1,493	24	24	1,517 0.35	1,517 0.35	0	0	0	0	0	0	1,517 0.35	1,517 0.35	無
董事	蔡文純	0	0	1,493	1,493	24	24	1,517 0.35	1,517 0.35	0	0	0	0	0	0	1,517 0.35	1,517 0.35	無
獨立董事	陳永誠	0	0	1,927	1,927	48	48	1,975 0.45	1,975 0.45	0	0	0	0	0	0	1,975 0.45	1,975 0.45	無
獨立董事	王俊明	0	0	2,015	2,015	48	48	2,063 0.48	2,063 0.48	0	0	0	0	0	0	2,063 0.48	2,063 0.48	無
獨立董事	馮小龍	0	0	2,015	2,015	48	48	2,063 0.48	2,063 0.48	0	0	0	0	0	0	2,063 0.48	2,063 0.48	無
獨立董事	楊美雪	0	0	0	0	18	18	18 0.00	18 0.00	0	0	0	0	0	0	18 0.00	18 0.00	無

1. 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：

(1) 本公司所有董事除每次董事會支領出席費及公司年度獲利依章程提撥之董事酬勞外，皆不支領其他報酬。

(2) 公司年度獲利依章程提撥之董事酬勞，係依據本公司章程等規定辦理。章程明定如公司有獲利時，得提撥不高於3%之董事酬勞。提撥金額並經薪資報酬委員會審議，經董事會決議通過，並提報股東會。

(3) 董事酬金給付政策係為強化公司治理及健全公司董事及經理人之薪資制度，訂定「董事暨經理人薪酬管理辦法」予以核定。

分配原則為 1. 董事酬勞的分配多寡與公司經營績效成正比 2. 為落實公司治理精神及考量委員參與之貢獻度及賦予之責任加重，為符合公平性原則，依參與功能性委員會之親自出席次數（不含委託書），加計基數。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務（如擔任非屬員工之顧問等）領取之酬金：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	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	楊美雪	楊美雪	楊美雪	楊美雪
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	沈頤同、南港輪胎(股)公司代表人：林君穎、呂明孝、蔡文純、陳永誠	沈頤同、南港輪胎(股)公司代表人：林君穎、呂明孝、蔡文純、陳永誠	南港輪胎(股)公司代表人：林君穎、呂明孝、蔡文純、陳永誠	南港輪胎(股)公司代表人：林君穎、呂明孝、蔡文純、陳永誠
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	王俊明、馮小龍	王俊明、馮小龍	王俊明、馮小龍	王俊明、馮小龍
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)				
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)			沈頤同	沈頤同
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	8 人	8 人	8 人	8 人
總計				

註1：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註2：本公司115年3月11日董事會決議通過，經115年2月25日薪資報酬委員會審議之提撥114年度董事酬勞新台幣11,885千元及員工酬勞新台幣59,300千元，並提報115年股東會報告；其分派金額係依前一年度分配比例之擬議數。獨立董事楊美雪女士，因於114年6月11日股東會初選初任，無前一年度分配數，故暫計0。

註3：係指最近年度董事之相關業務執行費用(車馬費)。

註4：係指最近年度董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、特支費、車馬費、宿舍、配車等實物提供等等。

註5：依114年度個體財報稅後純益及合併財報歸屬於母公司淨利434,074千元計算。

(二)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) (註1)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D) (註2)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) (註3)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	本公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		
執行長	沈頤同														
通事部總經理	胡佳興														
執行副總	周詠翔	9,858	10,038	347	347	827	827	9,075	0	9,075	0	20,107	4.63	20,287	4.67
研發處副總經理	梁威														0

◆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)		
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	沈頤同、梁威	沈頤同、梁威
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	胡佳興、周詠翔	胡佳興、周詠翔
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	4 人	4 人

註 1：此為依法估列之退職退休金，最近年度無實際支付退職退休金。

註 2：本公司 115 年 2 月 25 日薪資報酬委員會及 115 年 3 月 11 日董事會決議通過，提撥 114 年度員工酬勞新台幣 59,300 千元，並提報 115 年股東常會報告；其分派金額係依前一年度分配比例之擬議數。

註 3：依 114 年度個體財報稅後純益及合併財報歸屬於母公司淨利 434,074 千元計算。

# 公司治理報告

## 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114 年度;單位:新台幣千元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額 (註 1)	總計	總額占稅後純益 之比例(%) (註 2)
經理人	執行長	沈頤同	0	12,026	12,026	2.77
	通路事業部 總經理	胡佳興				
	執行副總/ 資訊安全 長	周詠翔				
	研發處 副總經理	梁威				
	通路事業部企 劃部協理	林曉明				
	通路事業部北 區業務協理	林士哲				
	通路事業部南 區業務協理	黃信雄				
	業務處協理	王聖賢				
	製造處協理	吳永騰 (註 3)				
	財務經理/ 公司治理主管	劉亞萍				

註 1：本公司 115 年 3 月 11 日第十四屆第十九次董事會決議通過提撥 114 年度員工酬勞新台幣 59,300 千元，並提報 115 年股東常會；其分派金額係依前一年度分配比例之擬議數。

註 2：依 114 年度個體財報稅後純益及合併財報歸屬於母公司淨利 434,074 千元計算。

註 3：製造處協理吳永騰先生於 115 年 1 月 1 日上任，故此未予計入。

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

1. 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理總額占個體財務報告稅後純益比例之分析

身份	年度	酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益(註 1)比例(%)			
		114 年度(註 2)		113 年度	
		本公司	合併報表所有公司	本公司	合併報表所有公司
董事		3.67	3.67	3.58	3.58
監察人		0	0	0	0
總經理及副總經理		4.63	4.67	4.19	4.22

註 1：114 年度及 113 年度個體財報稅後純益分別為 434,074 千元及 495,221 千元。

註 2：本公司 115 年 3 月 11 日董事會決議通過提撥 114 年度員工酬勞新台幣 59,300

千元，董事酬勞新台幣 11,885 千元，並提報 115 年股東常會報告。分派金額係依前一年度分配比例之擬議數。

2. 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：

- ◎ 本公司設置薪資報酬委員會，負責審議本公司董事酬勞及高階經理人薪酬及發放方式。董事除支領出席董事會及功能性會議之車馬費外，公司年度如有獲利，另依章程提撥董事酬勞，此外，皆不支領其他報酬。
- ◎ 董事酬勞之分派，係依據本公司章程之規定辦理；章程明定公司如有獲利時，得提撥不高於 3% 之董事酬勞，使其與公司經營績效相符。董事酬金績效政策合理性之依循，主要考量董事會績效評估辦法及程序、公司整體之營運績效、產業未來之營運需求與發展、公司治理及永續責任之落實，以及參考個人對公司營運之貢獻度，而給予合理之酬勞，經薪酬委員會審議，並提報董事會決議通過。
- ◎ 本公司訂有「董事暨經理人薪酬管理辦法」，針對董事及經理人薪酬進行規範，並將永續發展績效納入薪酬評估機制，主要為強化公司治理及永續責任之落實，健全公司董事及經理人薪資制度之合理性、透明度及公平性，以避免不當酬勞之發放，保障公司及股東的利益。
- ◎ 董事分配原則為 1. 董事酬勞的分配多寡與公司經營績效成正比 2. 為落實公司治理及永續責任之落實，並考量董事參與公司營運及貢獻價值之，公平性，依參與功能性委員會之親自出席次數（不含委託書），加計基數。
- ◎ 本公司高階經理人即總經理及副總經理職以上之委任、解任及報酬，悉依「董事暨經理人薪酬管理辦法」之規定，經薪酬委員會審議並呈報董事會通過後辦理。
- ◎ 本公司高階經理人酬金給付之標準，係依其個別專業資歷並參酌市場同業水準，除每月固定本薪及加給外，另視個人績效表現及永續責任之落實與對公司整體營運貢獻度評估議定之，經薪資報酬委員會審議後，提報董事會決議通過。而高階管理階層之薪酬係由薪酬委員會審議後，呈報董事會決議通過後辦理。退休福利制度亦與一般同仁相同，均依照法令規定辦理。
- ◎ 未來風險之關聯性：本公司酬金給付將考量未來環境變動及經營績效再予以評估及調整，且董事與員工如有涉及不法而導致公司損失者，得依法令規定為必要之處分。

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	沈頤同	5	0	100	
董事	南港輪胎(股)公司 代表人：林君穎	1	4	20	

## 公司治理報告

董事	呂明孝	4	1	80	
獨立董事	王俊明	5	0	100	
獨立董事	馮小龍	5	0	100	
獨立董事	陳永誠	5	0	100	
董事	蔡文純	4	1	80	
獨立董事	楊美雪	3	0	100	於 114 年 6 月 11 日初次選任

其他應記載事項：

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

(1) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

董事會日期	議案內容	所有獨立董事意見及後續處理
第十四屆第十四次- 114.03.12	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 一一三年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案</li> <li>2. 一一四年度簽證會計師報酬案</li> <li>3. 本公司「基層員工」之定義案</li> <li>4. 修訂「公司章程」案</li> <li>5. 修訂「核決權限表」內控內容案</li> <li>6. 一一三年度董事及員工酬勞分配案</li> <li>7. 一一三年度營業報告書暨財務報表審核案</li> <li>8. 一一三年度盈餘分配案</li> <li>9. 一一四年度預算及營運計畫案案</li> <li>10. 增選獨立董事一席案</li> <li>11. 提名一一四年獨立董事候選人名單案</li> <li>12. 召開一一四年股東常會相關事宜案</li> <li>13. 一一三年度董事暨經理人績效評估案</li> <li>14. 一一四年度調薪計劃案</li> <li>15. 經理人一一四年度調薪評估案</li> </ol>	左列各次及各項議案，獨立董事皆未表示反對或保留意見。
第十四屆第十五次- 114.05.07	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 一一四年第一季財務報表報告案</li> <li>2. 一一四年第一季預算達成情形報告案</li> </ol>	

第十四屆第十 六次- 114.08.06	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 一一四年第二季財務報表報告案</li> <li>2. 一一四年第二季預算達成情形報告案</li> <li>3. 處分「MilDef Group AB」部份股權案</li> <li>4. 購買「富邦人壽無擔保公司債」案</li> <li>5. 修訂「核決權限表」內控內容案</li> <li>6. 通過「2024 年度永續報告書」案</li> <li>7. 訂定「基層員工薪資辦法」案</li> <li>8. 一一三年度董事酬勞分配案</li> <li>9. 一一三年度經理人員工酬勞分配案</li> </ol>	
第十四屆第十 七次- 114.11.05	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 一一四年第三季財務報表報告案</li> <li>2. 一一四年第三季預算達成情形報告案</li> <li>3. 修訂「內稽制度」案</li> <li>4. 修訂「核決權限表」內控內容案</li> </ol>	
第十四屆第十 八次- 114.12.24	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 115 年度稽核計畫通過案</li> <li>2. 變更簽證會計師案</li> <li>3. 115 年度簽證會計師獨立性評估結果案</li> <li>4. 製造處 SMT 設備添購案</li> <li>5. 修訂「生產循環」及「銷售及收款循環」 相關內控內容案</li> <li>6. 114 年度基層員工薪酬評估報告案</li> <li>7. 修訂「董事會績效評估辦法」案</li> <li>8. 修訂「董事暨經理人薪酬管理辦法」案</li> <li>9. 114 年度董事會及功能性委員會績效評估 實施案</li> <li>10. 114 年度高階經理人績效考核實施案</li> </ol>	

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

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：

開會日期	董事姓名	議案內容	迴避原因	參與表決情形
第十四屆 第十四次 114.03.12	沈頤同	經理人一一四年度調薪評估案	兼任總經理	迴避該案之表決
第十四屆 第十六次 114.08.06		一一三年度經理人員工酬勞分配案		

3. 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：

(1)依本公司「董事會績效評估辦法」執行董事會及功能性委員會績效評估。

## 公司治理報告

- (2)評估週期：每年應至少執行一次內部董事會績效評估。
- (3)評估期間：114年1月1日至114年12月31日。
- (4)評估範圍：包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。
- (5)評估方式：以自評方式進行，包括董事會及功能性委員會內部自評、董事成員自評。
- (6)評價等級：極優/非常同意 5 分；優良/同意 4 分；中等/普通 3 分；差/不同意 2 分；極差/非常不同意 1 分
- (7)評量結果：

★董事會績效評估結果：優良。

本公司董事會績效評估衡量項目涵蓋六大面向，總題數為 50 題，各面向得分結果如下表，本年度平均分數為 4.55 分（滿分 5 分）。

衡量項目	題數	114 平均 得分	113 平均 得分	差異分 析	評估結果
A. 對公司營運之參與程度	11	4.50	4.49		優良
B. 提升董事會決策品質	12	4.57	4.61	*	
C. 董事會組成與結構	7	4.71	4.86	*	
D. 董事之選任及持續進修	7	4.63	4.73	*	
E. 內部控制	7	4.55	4.63	*	
F. 對永續發展(ESG)之參與	6	4.27	-		
合計/平均數	50	4.55	4.65	(0.10)	

★董事成員績效評估結果：優良。

本公司董事(含獨董)成員，共計 8 席，衡量項目涵蓋六大面向，總題數為 23 題，各構面平均得分為 4.56（滿分 5 分）。

衡量項目	題數	114 平均 得分	113 平均 得分	差異分 析	評估結果
A. 公司目標與任務之掌握	3	4.5	4.81	*	優良
B. 董事職責認知	3	4.75	4.86	*	
C. 對公司營運之參與度	8	4.47	4.46		
D. 內部關係經營與溝通	3	4.58	4.62	*	
E. 董事之專業及持續進修	3	4.5	4.67	*	
F. 內部控制	3	4.71	4.76	*	
合計/平均數	23	4.56	4.65	(0.09)	

(8)結論：

依據評鑑結果，董事會整體運作優良，決策與監督功能健全，將持續精進。董事會成員均秉持忠誠、謹慎態度，積極參與董事會運作，與經營團隊互動良好充分溝通，善盡督導職責。

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) 年度會議時程預先規劃排定。
- (2) 議事單位約於董事會開會前一個月，向各相關單位徵詢會議議案。
- (3) 依據法令之規定，定期或不定期公告公司重大財務、業務資訊。
- (4) 於 114 年 6 月 11 日股東會增選一名女性獨立董事。

(二) 審計委員會運作情形：

最近年度審計委員會開會共 5 次【A】，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數 B	委託出席 次數	實際出席率(%) 【B/A】(註)	備註
獨立董事	王俊明	5	0	100	
獨立董事	陳永誠	5	0	100	
獨立董事	馮小龍	5	0	100	
獨立董事	楊美雪	3	0	100	於 114 年 6 月 11 日 初次選任

其他應記載事項：

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

(1) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會 日期	議案內容	審計委員會決議結 果及後續處理
第八屆第十四 次-114.03.12	1. 內部控制稽核報告 2. 一一三年度「內部控制制度有效性考核」及 「內部 控制制度聲明書」案 3. 一一三年度營業報告書暨財務報表審核案 4. 一一三年度盈餘分配案 5. 一一四年度簽證會計師報酬案 6. 修訂「公司章程」案 7 修訂「核決權限表」內控內容案	左列各次及各項議案， 審計委員會全體成員未 表示反對或保留意見， 且議案均經全體委員決 議通過。
第八屆第十五 次-114.05.07	1. 內部控制稽核報告案 2. 一一四年第一季財務報表報告案 3. 一一四年第一季預算達成情形報告案	
第八屆第十六 次-114.08.06	1. 內部控制稽核報告 2. 一一四年第二季財務報表報告案 3. 一一四年第二季預算達成情形報告案	

## 公司治理報告

	4. 處分「MilDef Group AB」部份股權案 5. 購買「富邦人壽無擔保公司債」案 6. 修訂「核決權限表」內控內容案	
第八屆第十七次-114.11.05	1. 「內部控制稽核報告」案 2. 修訂「內稽制度」案 3. 修訂「核決權限表」內控內容案 4. 一一四年第三季財務報表報告案 5. 一一四年第三季預算達成情形報告案	
第八屆第十八次-114.12.24	1. 內部控制稽核報告 2. 115年度稽核計畫通過案 3. 變更簽證會計師案 4. 115年度簽證會計師獨立性評估結果案 5. 製造處SMT設備添購案 6. 修訂「生產循環」及「銷售及收款循環」相關內控內容案 7. 修訂「董事暨經理人薪酬管理辦法」案 8. 114年度董事會及功能性委員會績效評估實施案	

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

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

3、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等）：

(1)114年度審計委員會與稽核主管溝通事項：

溝通方式及日期	溝通事項	溝通結果
第八屆第十四次審計委員會-114.03.12	113年12月~114年1月稽核業務執行情形報告	左列各次溝通事項，全體委員出席並同意，無其他意見
第八屆第十五次審計委員會-114.05.07	114年2~3月稽核業務執行情形報告	
第八屆第十六次審計委員會-114.08.06	114年4~6月稽核業務執行情形報告	
第八屆第十七次審計委員會-114.11.05	114年7~9月稽核業務執行情形報告	
第八屆第十八次審計委員會-114.12.24	114年10~11月稽核業務執行情形報告	

稽核每月透過稽核報告與獨立董事溝通；透過審計委員會議，每季至少一次報告稽核業務執行狀況，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。截至年報刊印日止並無上述特殊狀況。本公司審計委員會與內部稽核主管溝

通狀況良好。

因本公司董事長與總經理同一人，本公司於第七屆第八次審計委員會通過，稽核業務報告增加一名董事簽核。

(2)114 年度審計委員會與會計師溝通事項：

日期	溝通方式	溝通對象	溝通事項	溝通結果
114.03.12	第八屆第十四次審計委員會會前	唐慈杰 會計師	1.113 年度合併及個體財務報告查核結果 2.重要法令更新 (1)證券交易法第 14 條第 6 項修正 (2)114 年度(第十二屆)公司治理評鑑指標修訂	同意，無其他意見
114.11.05	第八屆第十七次審計委員會會前	高靚玟 會計師	1.114 年第三季合併財務報告核閱結果 2.年度查核規劃 3.重要法令更新- (1)預告「公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法」及「公開發行公司年報應行記載事項準則」修正草案—申報期限 (2)修正內部人股權申報問答集-因公司合併而新任之董監事其持有期間之起算 (3)修正內部人股權申報問答集修正影響 (4)產創第 10-1 條 設備投資抵減 (5)產創第 22 條 從事國外投資申請備查相關事項 (6)產創第 23-2 條 天使投資人租稅優惠 (7)預告公開發行公司年報應行記載事項準則修正草案	同意，無其他意見

本公司簽證會計師與審計委員會溝通事項，包括三季及年度財務報告核閱或查核結果、查核或核閱範圍及時間規劃，以及重大發現、提供簽證會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明、決定須於財務報告中溝通之關鍵查核事項、法令修訂對公司之影響等情形。若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告，截至年報刊印日止並無上述特殊狀況。本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好。

## 公司治理報告

4、審計委員會自我評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：

- (1)、依本公司「董事會績效評估辦法」執行董事會及功能性委員會績效評估。
- (2)、評估週期：每年應至少執行一次內部董事會績效評估。
- (3)、評估期間：114年1月1日至114年12月31日。
- (4)、評估範圍：包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。
- (5)、評估方式：以自評方式進行，包括董事會及功能性委員會內部自評、董事成員自評。
- (6)、評價等級：極優/非常同意5分；優良/同意4分；中等/普通3分；差/不同意2分；極差/非常不同意1分
- (7)、審計委員會績效評估結果：優良

審計委員會績效評估，衡量結果涵蓋五大面向，總題數為21題，各構面平均分數為4.71分（滿分5分）。

衡量項目	題數	114 平均得分	平均得分	差異分析	評估結果
A. 對公司營運之參與程度	4	4.75	4.92	*	
B. 審計委員會職責認知	5	4.67	4.67		
C. 提供功能性委員會決策品質	7	4.76	4.67		
D. 審計委員會組成及成員選任	2	4.67	4.67		
E. 內部控制	3	4.67	4.67		
合計/平均數	21	4.71	4.71	0.00	優良

(8)結論：

依據評鑑結果，審計委員會的組織運作情形良好，本公司將持續精進審計委員會職能，健全企業經營與落實公司治理之成效。

5. 本公司審計委員會年度主要工作及重點彙整如下：

- (1) 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) 訂定或修正重要管理辦法或作業程序，如取得或處分資產、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) 財務報告審核。



# 公司治理報告

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>(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？</p> <p>(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？</p>	V	V	<p>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，宜包括但不限於以下二大面向之標準：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 基本條件與價值：性別、年齡、國籍化等。</li> <li>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。</li> </ol> <p>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：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 營運判斷能力。</li> <li>2. 會計及財務分析能力。</li> <li>3. 經營管理能力。</li> <li>4. 危機處理能力。</li> <li>5. 產業知識。</li> <li>6. 國際市場觀。</li> <li>7. 領導能力。</li> <li>8. 決策能力。</li> </ol> <p>本公司董事會共計八席董事，整體董事會所具備之能力符合本公司未來發展所需，並落實本公司董事會成員多元化政策，具體管理目標及落實執行，請參閱本報第9~10頁。</p> <p>(二) 本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，未來將視實際需求增設其他各類功能性委員會。</p> <p>(三) 本公司已訂定經董事會通過之「董事會績效評估辦法」，並定期每年至少執行一次針對董事會、董事成員、薪資報酬委員會與審計委員會之內部績效評估。其結果連同董事自我評估作為提名董事及訂定其薪資報酬之參考依據。</p>	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？		V	<p>114 年執行之績效評估結果於 115 年 3 月 11 日提報董事會。請參閱本年報第 21-22 頁「董事會自我評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容」。</p> <p>(四)由財務部每年度評估會計師獨立性及適任性，簽證會計師並出具獨立性聲明書及審計品質指標(AQIs)。</p> <p>115 年度會計師獨立性及適任性評估表及審計品質指標評估結果，於 114 年 12 月 24 日提報審計委員會及董事會審查決議通過。請參閱本年報第 35 頁。</p>	
四、上市上櫃公司是否設置公司治理專(兼)職單位或人員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、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等)？		V	<p>本公司由財務部經理劉亞萍兼任公司治理主管及由財務部兼職負責公司治理相關事務。</p> <p>主要職責為依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄之相關事宜、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，向董事會報告獨立董事資格是否符合相關法令規章之檢視結果。。</p> <p>114年度業務執行情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 為董事與公司間主要聯絡窗口。</li> <li>2. 協助董事執行職務，並提供董事於會議上所需之公司資訊，維持董事和各業務主管溝通、交流順暢。</li> <li>3. 提供董事相關訓練課程資訊，並協助安排董事進修。</li> <li>4. 協助安排審計委員與會計師及稽核主管之溝通事宜。</li> <li>5. 擬訂董事會議程並通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十天內完成董事會議事錄。</li> <li>6. 協助辦理股東會事務。</li> <li>7. 每年底進行獨立董事任職期間之資格審查，並將結果提報董事會。</li> </ol> <p>114年度於114年12月24日第十四屆</p>	無重大差異

# 公司治理報告

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>第十次董事會呈報。</p> <p>8. 每年底向董事會報告上年度公司治理評鑑結果及當年度推進公司治理之執行情形。</p>	
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		<p>本公司官網已建置利害關係人專區(<a href="https://webserver3.crete.com.tw/www/rwd/index.htm">https://webserver3.crete.com.tw/www/rwd/index.htm</a>),並設有聯絡之窗口與利害關係人(包括往來銀行、其他債權人、員工、客戶、供應商等)保持暢通之溝通管道,隨時掌握資訊以維護雙方合法、合理之權益。</p> <p>* 投資人關係聯絡窗口 發言人:執行副總周詠翔 (02)2662-6074 #501 代理發言人:財務經理劉亞萍 #301</p> <p>* 客戶服務/客訴窗口 北區-林士哲協理(02)2322-1769 中南區-黃信雄協理(07)2358069</p> <p>相關具體說明,請參閱本年報第31-33 (五)利害關係人之說明。</p>	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	V		本公司委託專業股務代理機構-群益金鼎證券股份有限公司協助辦理股東會事務。	無重大差異
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站,揭露財務業務及公司治理資訊?  (二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)?	V  V		<p>(一)本公司之財務業務及公司治理資訊已於本公司網站「利害關係人專區」中有詳盡之揭露,並有專人負責維護資料之更新。</p> <p>(二)本公司已架設中、英文公司網站,並設有發言人(周詠翔執行副總)及代理發言人(劉亞萍經理),統一對外發言公司相關資訊,亦有專責單位負責股東、法令、投資及市場等之資訊蒐集、揭露及更新作業。</p> <p>本年度於12月16日受國票綜合證券之邀舉辦線上法人說明會,影音檔案及簡報資料,均已彙總放置於公開資訊觀測站及公司網站</p>	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因									
	是	否	摘要說明										
(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		以利各界查詢。 (三)第一至第三季財務報告均於規定期限前提早公告及申報，年度財務報告，本公司研議及努力中。										
<p>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）？</p> <p>(一) 員工權益：請參閱本年報第79~84頁「五、勞資關係」之說明。</p> <p>(二) 僱員關懷：請參閱本年報第79~84頁「五、勞資關係」之說明。</p> <p>(三) 投資者關係：為使投資人便於了解公司經營狀況，</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 設有”發言人”制度，以利投資者與公司直接溝通。</li> <li>2. 適時於”公開資訊觀測站”及公司網站揭露公司相關訊息。</li> <li>3. 舉行法人說明會，於會中公布並說明公司營運狀況、未來發展方向等等，並將法人說明會過程之影音檔公佈在公開資訊觀測站及本公司官網。</li> </ol> <p>(四) 供應商關係： 本公司與供應商之間一向維繫良好的關係，於內部控制制度中訂有”供應商管理”作業程序，以維護供料品質及與供應商之關係，並以誠信原則對待供應商，以維持共存共榮的夥伴關係。</p> <p>(五) 利害關係人： 本於尊重利害關係人權益，秉持誠信、道德等公司治理的精神，透過適當溝通方式及利害關係人之參與，瞭解其合理期望及需求，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題，由各部門分工負責利害關係人之溝通，並不定期向董事會報告。</p> <p>本公司利害關係人關注之議題與溝通管道及回應方式如下表所列：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>利害關係人</th> <th>主要關注議題</th> <th>溝通管道及回應方式</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>股東</td> <td>市場形象/經濟績效/環境面法規遵循/供應商環境評估/投資/勞僱關係/顧客的健康與安全/產品及服務標示/誠信經營</td> <td> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 每年第二季召開股東會，114年於6月11日召開。議案採逐案表決，股東亦可透過電子方式行使表決權，充分參與議案表決過程。並於會後將各議案表決結果公告於公開資訊觀測站。</li> <li>2. 每年發行股東會年報與經營報告，供投資人參閱。</li> <li>3. 每月於公開資訊觀測站與公司網站公告前月營收資訊。</li> <li>4. 於公司網站設立投資人專區，提供公司其他非財務之相關資訊。</li> </ol> </td> </tr> <tr> <td>員工</td> <td>勞僱關係/無歧視/職業健康與安全/多元化與平等機會/人才培育/薪酬福利制度/誠信經營</td> <td> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 每季召開勞資會議，114年度共計召開4次。</li> <li>2. 成立職工福利委員會，由員工自行推選委員，統籌各項福利措施。</li> </ol> </td> </tr> </tbody> </table>					利害關係人	主要關注議題	溝通管道及回應方式	股東	市場形象/經濟績效/環境面法規遵循/供應商環境評估/投資/勞僱關係/顧客的健康與安全/產品及服務標示/誠信經營	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 每年第二季召開股東會，114年於6月11日召開。議案採逐案表決，股東亦可透過電子方式行使表決權，充分參與議案表決過程。並於會後將各議案表決結果公告於公開資訊觀測站。</li> <li>2. 每年發行股東會年報與經營報告，供投資人參閱。</li> <li>3. 每月於公開資訊觀測站與公司網站公告前月營收資訊。</li> <li>4. 於公司網站設立投資人專區，提供公司其他非財務之相關資訊。</li> </ol>	員工	勞僱關係/無歧視/職業健康與安全/多元化與平等機會/人才培育/薪酬福利制度/誠信經營	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 每季召開勞資會議，114年度共計召開4次。</li> <li>2. 成立職工福利委員會，由員工自行推選委員，統籌各項福利措施。</li> </ol>
利害關係人	主要關注議題	溝通管道及回應方式											
股東	市場形象/經濟績效/環境面法規遵循/供應商環境評估/投資/勞僱關係/顧客的健康與安全/產品及服務標示/誠信經營	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 每年第二季召開股東會，114年於6月11日召開。議案採逐案表決，股東亦可透過電子方式行使表決權，充分參與議案表決過程。並於會後將各議案表決結果公告於公開資訊觀測站。</li> <li>2. 每年發行股東會年報與經營報告，供投資人參閱。</li> <li>3. 每月於公開資訊觀測站與公司網站公告前月營收資訊。</li> <li>4. 於公司網站設立投資人專區，提供公司其他非財務之相關資訊。</li> </ol>											
員工	勞僱關係/無歧視/職業健康與安全/多元化與平等機會/人才培育/薪酬福利制度/誠信經營	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 每季召開勞資會議，114年度共計召開4次。</li> <li>2. 成立職工福利委員會，由員工自行推選委員，統籌各項福利措施。</li> </ol>											

# 公司治理報告

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	
				3. 成立勞工退休準備金監督委員會，監管公司提撥足額之舊制退休金，以確保工應有之福利。114 年度共計召開 5 次會議，討論相關事宜。 4. 訂有教育訓練作業程序，以培育人才。 5. 每年舉辦緊急事件應變演習，以敦促員工注意職場與自身安全。 6. 每年聘請專業合格醫療團隊，至廠區及台北分公司為員工做健康檢查，並安排其他營業所同仁自行前往與公司有約定健康檢查之醫療機構檢查。 7. 每年聘請專業護理師至廠做臨場服務。114 年每月 2 天，全年計 24 天由長安東診所王護理師擔任。 8. 設有性騷擾申訴專線&電子信箱。
供應商	市場形象/經濟績效/環境面法規遵循/勞僱關係/供應商勞工評估/反貪腐/誠信經營			1. 不定期互訪。 2. 訂有供應商環境管理程序，由採購部於每年 11-12 月或不定期針對上年度與本公司有往來合作之供應商與重大環境考量面相關者進行環境調查，並發出供應商環境宣導通知單，藉以督促供應商對環境面法規之遵循。
客戶	誠信經營/創新/供應商環境評估/保障客戶隱私/經營績效/行銷溝通			1. 通路事業部之客戶群為消費者，與客戶之關係除公司網站揭露相關訊息外，即為經由客戶至各門市據點或參加各電腦展，與客戶進行面對面之溝通。 2. 系統製造事業部- (1) 每年舉辦經銷商會議，除介紹公司新產品外，並藉以聯繫與客間之關係及瞭解客戶上年度之營運狀況。114 年度於 114 年 5 月 12 日至 5 月 15 日於瑞典舉辦。 (2) 每年做客戶滿意度調查，以提升對客戶之服務。 (3) 不定期協助客戶做產品之技術研討。 (4) e 化供應鏈系統，提供客戶業務面整體配套服務。
政府機關	經營績效/誠信經營/環境法規遵循/廢汙水管理/空氣汙染物管理/廢棄物管理/社會經濟法規遵循/氣候變遷與節能減碳/			1. 公文往來。 2. 參與主管機關主辦之研討會、宣導會。 3. 公開資訊觀測站申報應公告資訊。

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			
	水資源管理					
	<p>除上述利害關係人溝通管道外，本公司另於股東會年報及公司官網設有利害關係人專區，方便利害關係人及社會大眾點選及閱覽，並標明利害關係人之聯絡管道，希望藉以加強可及性、透明性、及時性、完整性及互動性，有利本公司瞭解利害關係人所關切的議題並能適度回應，參考各界的回饋意見作為持續改善的依據。</p> <p>(六) 董事進修之情形：                      1. 本公司之董事均具有產業專業背景及經營管理實務經驗。                      2. 114年度董事進修情形如下：</p>					
職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否 符合規定
董事	呂明孝	114.07.29	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	114年度上興櫃公司內部人股權宣導說明會	3	是
		114.11.27	財團法人台灣永續能源研究基金會	第八屆GCSF全球企業永續論壇 3-2	3	是
獨立董事	陳永誠	114.04.15	社團法人中華公司治理協會	公司經營權爭奪案例分析	3	是
		114.11.14	社團法人中華公司治理協會	數位金融大革命：穩定幣的原理與區塊鏈虛擬資產的發展趨勢	3	是
獨立董事	王俊明	114.06.18	社團法人中華財經發展協會	川普關稅2.0展開與評估	3	是
		114.08.08	社團法人中華公司治理協會	上市櫃公司基礎法令概念	3	是
獨立董事	馮小龍	114.06.18	社團法人中華財經發展協會	川普關稅2.0展開與評估	3	是
		114.08.08	社團法人中華公司治理協會	上市櫃公司基礎法令概念	3	是
董事	南港輪胎(股)公司 代表人： 林君穎	114.11.05	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟與金融情勢	3	是
		114.11.19	社團法人中華公司治理協會	智慧財產管理新思維	3	是
董事	蔡文純	114.03.28	證基會	實踐企業永續經營：性平三法之法律責任案例解析	3	是
		114.07.03	證基會	股東會、經營權與股權策略	3	是
獨立董事	楊美雪	114.07.17	社團法人中華財經發展協會	董監事應注意之公司財務決策	3	是
		114.07.23	社團法人中華財經發展協會	穩定幣與美元的未來	3	是
		114.07.29	臺北律師公會	公司治理與風險管理	3	是

# 公司治理報告

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	
	114.08.20	臺北律師公會	公司治理人員實務進階分享	3 是
	114.09.12	臺北律師公會	公司治理主管於功能性委員會的設置與運作的角色與權責	3 是

註：董事及監察人進修情形，係參考臺灣證券交易所股份有限公司發布之『上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點參考範例』之規定。

(七) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：

董事會是公司管理風險之最高指導機構，透過審計委員會協助公司存在或潛在風險之管控，包含內部控制制度建立、內部稽核實施。由各權責單位，負責推動各項業務風險管理。風險管理範疇包括技術風險、營運風險、產品風險、法律風險、財務風險、資訊安全風險、氣候變遷風險、人權風險及ESG風險，包括經營所面對之市場行銷、生產服務、技術研發、採購供應、品質控制、人力資源規劃、國內外法令變異、財務會計、氣候變遷因應及永續發展等風險，除由原已建立之各項制度規章執行處理外，亦加強風險辨識評估與管理機制，以期達成降低風險發生之可能性及損害之衝擊度。

有關本公司重大主題之風險資訊，請參閱本年報第45頁註1之說明。

有關氣候變遷之風險資訊，請參閱本年報第46~49頁氣候相關資訊執行情形之說明。

有關資訊安全風險資訊，請參閱本年報第84~90頁「六、資訊安全管理」之說明。

有關財務面的匯率變動、利率變動等風險資訊，請參閱本年報第94~99頁「財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項」之說明。

(八) 保護消費者或客戶政策之執行情形：

本公司與客戶均維持良好關係，並依內部管理辦法為客戶提供各項服務，並以客戶滿意為最高指導原則。

(九) 公司為董事及監察人購買責任保險之情形：

投保對象	保險公司	投保金額	投保期間(起迄)
董事及經理人	富邦產物保險(股)	責任限額：美金500萬	113/8/1~114/8/1
董事及經理人	富邦產物保險(股)	責任限額：美金500萬	114/8/1~115/8/1

114年續保之投保金額、承保範圍及保險費率，於114年8月6日第十四屆第十六次董事會呈報。

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：

第十一屆(113年度)公司治理評鑑結果，本公司為上櫃公司66%至80%。

(一)已改善情形：揭露英文版資訊(如股東會相關資訊及財務報告等)。

(二)優先加強事項與措施：本年度受邀參加法人說明會。

(三)尚未得分的部分：主要為推動永續發展方面，本公司已將此列為未來首要改善目標。

預計於115年完成職業安全衛生管理系統ISO 45001及資訊安全管理系統ISO 27001。

◆民國 115 年度會計師獨立性及適任性評估表

簽證會計師獨立性評估表

評估日期：114 年 12 月 19 日

評估年度：115 年度

簽證會計師事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

簽證會計師姓名：高靚玟會計師、施威銘會計師

項次	評估項目	是	否
1	簽證會計師與本公司間未有直接或重大間接財務利益關係。	V	
2	簽證會計師與本公司間未有重大密切之商業關係。	V	
3	簽證會計師與本公司間未有潛在之僱傭關係。	V	
4	簽證會計師應使其助理人員確守誠信、公正與獨立性。	V	
5	簽證會計師未收受本公司及董事、經理人價值重大之饋贈或禮物（其價值未超越一般社交禮儀標準）。	V	
6	簽證會計師未有與本公司金錢借貸之情事。	V	
7	簽證會計師未有兼營可能喪失其獨立性之他事業。	V	
8	簽證會計師未有收取任何與業務關之佣金。	V	
9	簽證會計師未有握本公司之股份。	V	
10	簽證會計師未有兼任本公司之經常工作，支領固定薪給。	V	
11	簽證會計師未有與本公司共同投資或分享利益之關係。	V	
12	簽證會計師未有涉及本公司制定決策之管理職能。	V	
13	簽證會計師目前或最近兩年內未擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務；亦確定於未來期間不會擔任前述相關職務。	V	
14	在審計期間，簽證會計師本人及配偶或受扶養親屬未擔任公司之董事、經理人或對審計工作有直接且重大影響之職務。	V	
15	截至目前為止，未受有處分或損及獨立原則之情事。	V	

評估結果：

據本年度委任之安侯建業聯合會計師事務所高靚玟會計師及施威銘會計師所出具之超然獨立聲明書、事務所出具之審計品質指標(專業性、品質控管、獨立性、監督、創新能力五大構面及 13 項指標)及參照「會計師法」第四十七條和「職業道德規範公報第十號」規定，綜合各項情事評估後，其評估結果係屬超然獨立且具專業性及審計品質極佳。

# 公司治理報告

## (四) 薪酬委員會組成、職責及運作情形：

### 1. 薪資報酬委員會之組成

115年3月31日

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事/召集人	王俊明		請參閱第8~11頁「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊」	請參閱第8~11頁「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊」	無
獨立董事	陳永誠				無
獨立董事	馮小龍				無

### 2. 薪資報酬委員會之職權範圍

以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

(1) 訂定並定期檢討董事、審計委員會及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

(2) 定期評估並訂定董事、審計委員會及經理人之薪資報酬。

前項有關審計委員會薪資報酬建議提交董事會討論，以審計委員會薪資報酬經公司章程訂明或股東會決議授權董事會辦理者為限。

本委員會履行前條職權時，應依下列原則為之：

(1) 董事、審計委員會及經理人之績效評估及薪資報酬應參考同業通常水準支給情形，並考量與個人表現、公司經營績效及未來風險之關連合理性。

(2) 不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險之行為。

(3) 針對董事及高階經理人短期績效發酬勞之比例及部分變動薪資報酬支付時間，應考量行業特性及公司業務性質予以決定。

本規程所稱之薪資報酬，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇應與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

董事會討論本委員會之建議時，應綜合考量薪資報酬之數額、支付方式及公司未來風險等事項。

董事會不採納或修正本委員會之建議，應由全體董事三分之二以上出席，及出席董事過半數之同意行之，並於決議中依前項綜合考量及具體說明通過之薪資報酬有無優於本委員會之建議。

董事會通過之薪資報酬如優於本委員會之建議，除應就差異情形及原因於董事會議事錄載明外，並應於董事會通過之日起算二日內於主管機關指定之資訊申報網站辦理公告申報。

本公司之子公司董事及經理人薪資報酬事項如依子公司分層負責執行事項須經本公司董事會核定者，應先請本委員會提出建議後，再提交董事會討論。

3. 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(第四屆)委員任期：112 年 6 月 14 日至 115 年 6 月 13 日。

最近年度薪資報酬委員會開會 3 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	王俊明	3	0	100	
委員	陳永誠	3	0	100	
委員	馮小龍	3	0	100	

4. 其他應記載事項：

(1) 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)：

：

無董事會不採納或修正薪資報酬委員會建議之情事。

(2) 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：

無成員有反對或保留意見之情事。

(3) 薪資報酬委員會自我評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：

① 依本公司「董事會績效評估辦法」執行董事會及功能性委員會績效評估。

② 評估週期：每年應至少執行一次內部董事會績效評估。

③ 評估期間：114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日。

④ 評估範圍：包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。

⑤ 評估方式：以自評方式進行，包括董事會及功能性委員會內部自評、董事成員自評。

⑥ 評價等級：極優/非常同意 5 分；優良/同意 4 分；中等/普通 3 分；差/不同意 2 分；極差/非常不同意 1 分

⑦ 薪資報酬委員會績效評估結果：優良

薪酬委員會績效評估，衡量結果涵蓋五大面向，總題數為 21 題，各構面平均分數為 4.70 分(滿分 5 分)。

## 公司治理報告

衡量項目	題數	114 平均 得分	113 平均 得分	差異分 析	評估結果
A. 對公司營運之參與程度	4	4.67	4.75	*	
B. 薪酬委員會職責認知	4	4.67	4.67		
C. 提升薪酬委員會決策品質	7	4.76	4.76		
D. 薪酬委員會組成及成員選任	3	4.67	4.89	*	
E. 內部控制	3	4.67	4.67		
合計/平均數	21	4.70	4.75	(0.05)	優良

### ⑧ 結論：

依據評鑑結果，薪資報酬委員會的組織運作情形良好，本公司將持續精進薪資報酬委員會職能，健全企業經營與落實公司治理之成效。

### 5. 114 年度薪酬委員會重要決議

薪酬委員會 日期	議案內容	成員意見	意見之處 理情形
第五屆第六次 -114.02.26	1. 本公司113年度董事暨經理人績效評估案 2. 本公司『基層員工』之定義酬勞案 3. 本公司113年度董事及員工酬勞金額案 4. 本公司114年度調薪計劃案 5. 本公司經理人114年度調薪評估案案	無反對及 保留意見	無
第五屆第七次 -114.07.11	1. 本公司113年度董事酬勞分配案 2. 本公司113度經理人員工酬勞分配案		
第五屆第八次 -114.12.12	1. 本公司「董事會績效評估辦法」擬修訂案 2. 本公司「董事暨經理人薪酬管理辦法」擬修訂案 3. 114年度董事會及功能性委員會績效評估實施案 4. 114年度高階經理人績效考核實施案		

(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？	√		<p>本公司於113年設置永續發展部及其下三個功能小組分別為：公司治理、社會責任、永續環境。由董事會授權周詠翔執行副總擔任永續發展召集人，三個功能小組召集人由公司內部相對應之部門最高管理者兼任。除此之外，永續發展部應每季呈報董事會，各項永續發展策略施行進度。</p> <p>★114年8月06日第十四屆第十六次董事會，呈報核准對外發佈2024年度永續報告書。</p> <p>★114年11月5日第十四屆第十七次董事會，呈報溫室氣體盤查執行情況及查證揭露時程。</p>	無重大差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	√		<p>本公司依據重大性原則，針對與公司營運相關的環境、社會及公司治理議題進行風險評估，並作為本公司風險管理及營運策略之參考，並透過永續發展推動小組執行各項專案規劃及落實相關事務。</p> <p>依評估後之風險，訂定相關風險政策，請參考年報第45頁註1。</p>	無重大差異
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	√		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司於 92 年依據 ISO 14001 國際標準的要求事項，建立環境管理系統，並於 94 年 10 月通過 ISO 14001 環境管理系統認證，並將 ROHS 生產一併納入 ISO 14001 管理系統，以訂定環境永續目標及定期檢討進度。</li> <li>2. 本公司依產業特性訂有「環境手冊」及相關之管理程序、每半年舉行環境管理審查會議，每年受外部單位稽核。</li> <li>3. 本公司持續關注相關法規之修訂以及時擬訂因應對策，並不定期於內部宣導，達到有效控管環境風險之目的及提昇員工對有害物質的認識</li> </ol>	無重大差異

		<p>及緊急應變能力。</p> <p>4. 本公司致力於推動職場菸害防制暨健康促進，經衛生福利部國民健康署評定符合健康職場認證-健康啟動標章。</p> <p>★證書相關資訊</p> <p>* ISO 9001-</p> <p>核發單位：財團法人台灣商品檢測驗證中心</p> <p>證書編號：3EAY017-05</p> <p>發證日期：114年9月23日</p> <p>有效期限：117年9月22日</p> <p>* ISO 14001-</p> <p>核發單位：財團法人台灣商品檢測驗證中心</p> <p>證書編號：3EAE002-05</p> <p>發證日期：114年9月23日</p> <p>有效期限：117年9月22日</p> <p>* 健康職場認證健康啟動標章</p> <p>證書編號：HPAB1101034</p> <p>發證日期：113年11月20日</p> <p>有效期限：114年1月1日至116年12月31日</p>	
<p>(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？</p>	<p>√</p>	<p>1. 本公司積極監控契約用電並持續評估汰換老舊設備以提昇效率；並透過多元化數位系統輔助。例如電子化簽核BPM及PLM產品生命週期的管理系統導入，持續推動減少紙張使用量之減碳措施。</p> <p>2. 對於原材料要求，本公司恪守ISO14001環境標準，要求供應商配合ROHS. WEEE等要求。</p> <p>3. 對於廢棄物本公司按法施實施嚴格管理，並定期安排分類和集中清運，致力於將對環境負荷的衝擊降至最低。</p>	<p>無重大差異</p>
<p>(三) 公司是否評估</p>	<p>√</p>	<p>本公司持續評估氣候變遷對本公司現</p>	<p>無重大差異</p>

<p>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？</p>		<p>在及未來的影響，請參閱年報第46-49 頁。</p>																			
<p>(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？</p>	<p>√</p>	<p>1. 114及113年度總公司及工廠各項統計數據如下</p> <table border="1" data-bbox="576 566 1031 1178"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>114年度</th> <th>113年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>一般固體廢棄物量-有害物質 (ton)</td> <td>2.4</td> <td>2.4</td> </tr> <tr> <td>木棧板清運 (3.5噸/車)</td> <td>18車</td> <td>10車及10噸2車</td> </tr> <tr> <td>廠區二氧化碳 (法定 5,000ppm)</td> <td>檢測日:7/29 450~850</td> <td>檢測日:10/30 470~830</td> </tr> <tr> <td>用水量(度)</td> <td>2,764</td> <td>2,537</td> </tr> <tr> <td>鉛空氣中濃度</td> <td>0.00288 mg/m3</td> <td>0.00350 mg/m3</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. 上述各項數據皆為本公司自行或委外檢測及統計，未經第三方認證，且資料僅含深坑廠。</p> <p>3. 114 年度持續裝修廠房、加租廠房及增聘員工，使二氧化碳、用水量及鉛空氣中濃度較 113 年增加。</p>	項目	114年度	113年度	一般固體廢棄物量-有害物質 (ton)	2.4	2.4	木棧板清運 (3.5噸/車)	18車	10車及10噸2車	廠區二氧化碳 (法定 5,000ppm)	檢測日:7/29 450~850	檢測日:10/30 470~830	用水量(度)	2,764	2,537	鉛空氣中濃度	0.00288 mg/m3	0.00350 mg/m3	<p>無重大差異</p>
項目	114年度	113年度																			
一般固體廢棄物量-有害物質 (ton)	2.4	2.4																			
木棧板清運 (3.5噸/車)	18車	10車及10噸2車																			
廠區二氧化碳 (法定 5,000ppm)	檢測日:7/29 450~850	檢測日:10/30 470~830																			
用水量(度)	2,764	2,537																			
鉛空氣中濃度	0.00288 mg/m3	0.00350 mg/m3																			
<p>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？</p>	<p>√</p>	<p>本公司恪遵國內勞動相關法規並訂定「人權政策」，經113年12月25日第十四屆第十三次董事會通過後公告施行。</p> <p>本公司人權政策如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 提供公平的工作環境與多元包容</li> <li>2. 反對歧視、霸凌與騷擾</li> <li>3. 尊重職場人權</li> <li>4. 健康安全職場環境</li> <li>5. 落實資訊安全</li> <li>6. 促進勞資和諧</li> <li>7. 申訴舉報</li> </ol> <p>相關之管理政策與程序詳年報各相關</p>	<p>無重大差異</p>																		

# 公司治理報告

		敘述	
<p>(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？</p>	<p>√</p>	<p>1. 員工薪資報酬政策係依據個人能力、對公司貢獻度、績效表現、具競爭性及考量公司未來營運風險後決定。</p> <p>本公司於民國一一四年六月十一日經股東會決議修改公司章程，依修改後章程規定，年度如有獲利，應提撥5%~10%為員工酬勞及不高於3%為董事酬勞；前項員工酬勞金額中，應提撥不低於10%為分派予基層員工之酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞發給股票或現金之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工。</p> <p>由董事會決議以股票或現金分派發放。</p> <p>2. 訂有「員工工作規則」、「績效考核作業辦法」、「獎懲作業辦法」、「加班及補休管理辦法」、「員工退休管理辦法」、「員工請假管理辦法」、「婚喪喜慶慰問管理辦法」、「教育訓練作業程序」，除宣導相關企業倫理，員工績效及獎勵、懲戒制度，並將人才與制度、前瞻佈局等列為考核指標，呼應企業社會責任以人為本之企業永續發展的重要使命，以提升公司未來競爭力。</p>	<p>無重大差異</p>
<p>(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？</p>	<p>√</p>	<p>1. 本公司多年以來依照環保、職安、消防、游離輻射等相關法規要求，及根據環境衝擊及安全風險評估結果，設置環境友善及安全健康的工作場所。</p> <p>2. 每年由工安部進行廠區緊急應變演練，114年於9月11日執行完畢，對同仁宣導及演練CPR、逃生路線引導、安全門開啟、滅火設施及使用方法等，並請台灣亞太管理協會高雄分會廖鉉屹講師蒞臨指導，計25人參加。</p> <p>3. 每年派員參加園區管委會舉辦之消</p>	<p>無重大差異</p>

		<p>防/滅火/避難複訓，114年於3月26日參加，計11人。</p> <p>4. 年度健康檢查於114年2月21日實施：一般健檢：270受檢；內含特殊作業健檢：(1)游離輻射：6人受檢(2)鉛：23人受檢。</p> <p>5. 本公司致力於推動職場菸害防制暨健康促進，經衛生福利部國民健康署評定符合健康職場認證-健康啟動標章。</p> <p>6. 114年度發生4件職災事件，占員工在職總人數(283人)比率1.41%，本公司已協助妥善處理。</p> <p>7. 114年度無發生火災之情事。</p>	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	√	<p>本公司訂有「教育訓練作業程序」藉以提升公司從業人員之素質、增進員工專業知識及技能。</p> <p>詳細說明請參閱本年報第80-82頁員工進修、訓練。</p>	無重大差異
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序?	√	<p>1. 本公司對產品與服務之行銷及標示均遵循相關法規與國際準則，確保符合客戶需求及相關法律要求，包括各國的安規申請、有害物質管控、EMI...等，致力於提升客戶滿意度，並密切關注國際環境法規，確保掌握最新的法規趨勢。</p> <p>2. 本公司「誠信經營守則」中明訂員工於執行業務時，應遵循智慧財產相關法規，依照適用的法規及國際準則，規範商業活動，保護消費者權益政策。</p> <p>3. 本公司訂有九大內部控制循環以規範各作業流程，為保護消費者權益，設有客服部公開信箱 service@mildefcrete.com，以保護消費者或客戶之權益。並於公司網站(www.crete.com.tw)標示通路事業處客訴聯絡窗口客訴窗口如下。</p> <p>北區 (02)2322-1769 林士哲協理 中南區 (07)2358069 黃信雄協理</p>	無重大差異
(六) 公司是否訂定	√	<p>本公司訂有「供應商評估辦法」，以</p>	無重大差異

公司治理報告

<p>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？</p>		<p>保證所使用材料穩定，且定期進行供應商評鑑，確保其遵守法規、綠色產品要求及公司規範。若發現供應商未符合「供應商評估辦法」，採購部將依情況適時終止或解除與供應商合作關係。</p> <p>114年度針對合格供應商253家，評估結果如下-</p> <table border="1" data-bbox="577 488 1059 1169"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>合格數</th> <th>占供應商比 %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>環境宣導通知單</td> <td>253</td> <td>100</td> </tr> <tr> <td>綠色產品環境限用物質承諾書</td> <td>225</td> <td>89</td> </tr> <tr> <td>無衝突礦產聲明書</td> <td>240</td> <td>95</td> </tr> <tr> <td>磁鐵和鎢宣告書</td> <td>214</td> <td>85</td> </tr> <tr> <td>誠信聲明</td> <td>244</td> <td>96</td> </tr> <tr> <td>所在地-台灣</td> <td>243</td> <td>96</td> </tr> <tr> <td>實地參訪</td> <td>12</td> <td>8</td> </tr> <tr> <td colspan="3">平均交貨品質 97.9%</td> </tr> </tbody> </table>	項目	合格數	占供應商比 %	環境宣導通知單	253	100	綠色產品環境限用物質承諾書	225	89	無衝突礦產聲明書	240	95	磁鐵和鎢宣告書	214	85	誠信聲明	244	96	所在地-台灣	243	96	實地參訪	12	8	平均交貨品質 97.9%			
項目	合格數	占供應商比 %																												
環境宣導通知單	253	100																												
綠色產品環境限用物質承諾書	225	89																												
無衝突礦產聲明書	240	95																												
磁鐵和鎢宣告書	214	85																												
誠信聲明	244	96																												
所在地-台灣	243	96																												
實地參訪	12	8																												
平均交貨品質 97.9%																														
<p>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？</p>	<p>√</p>	<p>本公司依據財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心「上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法」，已於2025年8月編制完成2024年永續報告書，並於114年第十四屆第十六次董事會通過後呈交主管機關。</p> <p>報告書內容係參照全球永續性報告協會（Global Reporting Initiatives, GRI）發布的通用準則、行業準則及重大主題準則進行編製，目前尚未進行第三方查驗。</p>	<p>無重大差異</p>																											
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：</p> <p>本公司已訂定永續發展實務守則，並於113年第十四屆第十二次董事會呈報通過。其內容與「上市上櫃公司永續發展實務守則」無重大差異。有關本公司永續發展運作情形，請參考上述各項說明。</p>																														
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p>作為專注於工業電腦製造及商用電腦銷售的企業，我們深知產品設計、開發及銷售</p>																														

過程對環境和資源的影響。為了實現永續經營，我們致力於提升服務品質、延長產品壽命並優化產品性能，同時積極減少原材料的消耗和能源的使用。我們不僅在內部生產流程中持續優化，減少廢棄物產生，並持續努力降低產品可能對環境的衝擊和影響；更秉持企業社會責任，確保在各業務層面達成更高的環保標準。

# 公司治理報告

註 1：有關重大主題之風險評估相關具體說明

重大主題	風險評估項目	風險管理政策
環境(E)	氣候變遷與調適	本公司持續恪守相關法規，關注氣候議題及其相關法規變動，透過老舊設備汰換提昇效能及每年定期的制度化廢棄物清運，降低環境風險。我們將氣候變遷相關風險與機會納入內部管理考量，以利適時評估可能的潛在影響，積極降低可能的氣候風險，保護所有利害關係人的權益。
社會(S)	勞資關係	本公司秉持員工為本的理念，致力於營造多元、平等且穩定的職場環境，並重視員工的安全與職能發展。除了提供培訓與成長機會，促進員工的全面發展之外；也設有暢通的溝通管道，以確保員工隨時能夠表達意見與建議，促進公司與員工間的和諧協作。
	職業安全衛生	本公司致力於營造健康與安全的工作環境，積極推動職業安全衛生管理，我們透過教育訓練及適時的內部宣導以提升員工的安全意識，有效識別與防範潛在風險，預防不安全行為的發生。  公司亦提供專業醫護臨廠服務和每年定期員工健檢，為員工提供健康諮詢與關懷，協助預防及管理工作相關疾病。此外，我們進行環境巡檢，確保設施設備均符合安全標準，保障員工在健康、安全的工作環境中工作。
治理(G)	法規遵循	本公司訂有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」和「道德行為準則」等規範，要求董事、經理人、員工及供應商等利害關係人遵守，避免利益衝突，杜絕貪污、賄賂及濫用職權謀取不正當利益，並保障吹哨者免受報復。  為加強員工誠信守法意識，公司將誠信經營與從業道德相關政策納入「員工工作規則」，並公開於內部網站以利宣導。此外，新進員工需接受相關教育訓練，以強化員工對誠信、廉潔和從業道德之法令遵循及落實。
	產品品質與安全	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司所有產品與服務皆遵循相關法規與國際準則，涵蓋但不限於各國安全規範、RoHS、REACH、WEEE 等要求，確保產品符合全球市場的品質與安全標準。</li> <li>2. 本公司設有專責客服部公共郵件地址 <a href="mailto:service@mildefcrete.com">service@mildefcrete.com</a>，為客戶及所有利害關係人提供提問、申訴及建議的管道，由專責的品保處客服部秉持誠信原則妥適處理予以回饋。</li> <li>3. 本公司訂有供應商管理作業程序，確保所使用之來料穩定，且符合品質標準及環境法規要求；我們定期進行供應商評鑑，以使供應商遵守法規、綠色產品要求及公司規範。若有未符合者，將適時終止或解除與供應商的合作關係。</li> </ol>

◆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。	本公司董事會負責監督氣候相關風險與機會，於2024年1月設立「永續發展部」，下設「公司治理」、「社會責任」、「永續環境」三大功能小組，由董事會授權執行副總周詠翔擔任召集人，並指派中階主管擔任功能小組負責人。小組將氣候相關風險與機會納入考量，制定氣候相關政策、策略與目標；亦不定期舉辦教育訓練，以提升全體員工對氣候風險管理的認識與應對能力。小組定期檢視氣候相關議題的發展與執行情況，並定期向董事會報告，以展現公司對氣候治理的重視。
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)。	本公司永續環境功能小組識別因氣候變遷所帶來之風險與機會，進而有效因應氣候變遷所衍生的相關議題，並將氣候相關風險納入公司整體管理架構中，藉以因應氣候相關挑戰。 鑑別關鍵氣候風險與機會對財務之影響如註2
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	本公司永續環境功能小組識別因氣候變遷所帶來之風險與機會，進而有效因應氣候變遷所衍生的相關議題，並將氣候相關風險納入公司整體管理架構中，藉以因應氣候相關挑戰。 鑑別關鍵氣候風險與機會對財務之影響如註2。
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。	本公司董事會負責審核及監督整體風險管理的執行情況，並將氣候風險的辨識、評估及管理流程納入現有的整體風險管理制度內，確保公司能夠全面且系統性地應對氣候相關挑戰。氣候風險評估鑑別暨管理流程如下： 1. 風險及機會辨識 永續發展部下設之永續環境小組負責盤點和識別氣候相關的風險與機會，風險涵蓋實體風險（如極端天氣事件）和轉型風險（如政策法規變動、技術更新...等），經由跨部門的協作，運用氣象數據與行業趨勢分析，對潛在的風險進行全面辨識。 2. 風險評估 三大功能小組將對已識別的氣候風險進行綜合評估，分析這些風險對公司業務運營、財務狀況及整體策略的潛在影響，評估過程將依據風險的嚴重性、發生率及潛在財務影響進行分類排序；基於此評估，管理層將確定哪些風險需要優先處理，並確保這些風險能夠在公司策略中獲得有效管理和應對。 3. 風險管理

	<p>功能小組將依據風險評估結果，優先處理高風險項目，制定氣候相關政策、策略與目標；同時，將已辨識與評估的重大氣候風險納入公司整體風險管理框架中，管理層依據整體風險(含氣候風險)評估結果，調整業務策略，制定風險應對計畫(如加強供應鏈彈性、投資低碳技術...等)及設置應對措施，以確保風險管理的協同效應。</p> <p>4. 監控與報告</p> <p>三大功能小組負責監控氣候風險的變化，並向董事會報告最新的風險狀況及相關策略執行情形，所有氣候風險相關的管理、策略與執行情況會被納入永續報告書進行揭露，以確保資訊透明度。</p>
<p>5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p>	<p>本公司尚未使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性</p>
<p>6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p>	<p>本公司尚無重大轉型計畫。</p>
<p>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p>	<p>本公司尚未使用內部碳定價作為規劃工具。</p>
<p>8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p>	<p>114年本公司尚未設定氣候相關目標，並依照財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心「上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法」，規劃於2026年揭露盤查資訊，並不晚於115年為基準年，揭露116年度減量目標、策略及具體行動計畫。</p> <p>114年本公司未有使用碳抵換及購買再生能源憑證(RECs)之情形。</p>
<p>9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於1-1及1-2)。</p>	<p>2025年茂訊電腦股份有限公司(母公司)已完成首次溫室氣體盤查。範疇一總排放量為31.29(公噸CO<sub>2</sub>e)，範疇二總排放量為430.86(公噸CO<sub>2</sub>e)、密集度為0.16(範疇一+範疇二總排放量公噸CO<sub>2</sub>e/當年度營收百萬元)，此評估結果尚未經第三方確信。</p> <p>本公司依照財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心「上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法」，於2026年揭露母公司2025年溫室氣體盤查資訊，並預計以不晚於2026年為基準年，揭露2027年度減量目標、策略及具體行動計畫。</p>

註 2 鑑別關鍵氣候風險與機會對財務之影響

本公司永續環境功能小組識別因氣候變遷所帶來之風險與機會，進而有效因應氣候變遷所衍生的相關議題，並將氣候相關風險納入公司整體管理架構中，藉以因應氣候相關挑戰。鑑別關鍵氣候風險與機會對財務之影響如下：

風險類別	風險構面	風險內容	影響時間	風險對公司策略、營運、財務的影響	因應策略方案	因應方案的財務影響	成果及績效
轉型風險	政策和法規	1. 環境部公告預計自 2026 年 5 月起開始徵收碳稅。	長期 (5~10 年)	<ul style="list-style-type: none"> <li>新政策和法規可能造成公司必須進行內部調整以積極符合法規要求；策略方面也需要按政府法規調整方向，這同時可能導致額外的投資發生和企業營運成本增加。</li> <li>若未能遵守相關規範，可能面臨罰款、法律責任等風險，影響公司財務表現及商譽。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>系統更新與流程優化：對內部管理系統流程進行優化，以提升各部門運作效率，同時也減少紙張使用以降低碳排放。</li> <li>ESG 及財務皆派員參與政府各項說明會，掌握法規動向並且請 KPMG 提供說明年報的永續專章規定及後續時程規劃。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>因應主管機關的要求，公司可能需要增加為了因應法規性的必要投資，如系統升級或委請 KPMG 輔導等，這些措施將會帶來資本支出，增加營運成本。</li> <li>關注碳費、碳交易及相關法規的變動，增加投入研究成本。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>通過積極遵守政策和法規，公司不僅能降低法律風險，還能在日益重視環保的市場中獲得更大的競爭優勢，提升品牌形象和市場份額。</li> <li>2025 年本公司已正式啟動溫室氣體排放盤查，藉由清查公司內部的組織活動，盤查實際的碳排放量，因應可能發生的碳稅成本。</li> </ul>
		2. 金管會已發佈規定，資本額 50 億以下之企業法人，預計於 2029 年需將永續資訊和年報合併揭露，且於年報內必須設立永續資訊專章。					
氣候變遷相關商譽風險	市場	1. 因應全球 AI 需求趨勢，相關材料如 SSD 等成本急劇上漲。	中期 (3~5 年)	<ul style="list-style-type: none"> <li>受限於全球供應鏈快速變遷而導致供貨分配不均，訂單交期可能延遲以及客戶滿意度下降。</li> <li>進貨成本上漲而發生的財務營收影響。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>產品設計與產銷服務融入循環經濟思維，透過選用環境友好材質、提升產品的能源</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>推動循環經濟的優化過程，這將需要初期的資本支出。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>系統優化與效率提升：2025 年公司優化現有管理系統及推行無紙化處理程序，為未來減碳方向奠定基礎。</li> </ul>
		2. 持續爆發的各國戰爭，增加地緣政治風險進而可能造成市場動盪起伏以及出貨問題。					

		人的期望，進而導致負面輿情，進一步降低顧客信任與滿意度，這將對企業聲譽。		造成營收下降。	效率、延長使用週期等方式，公司將逐步朝向低碳產品的開發與選擇，並融入循環經濟的概念，旨在滿足利害關係人和顧客對可持續產品的需求。	同時，在生產過程中盡可能消化既有庫存，從而降低運營中可能的環境成本。	顧客滿意度提升；透過改善產品服務，顧客滿意度顯著提升，增強品牌形象與顧客忠誠度。
實體風險 立即性	颶風、豪大雨等極端天氣事件可能導致交通中斷、物流延遲、供應鏈受損，並影響員工出勤，從而引發生產中斷或延遲，增加營運風險。	短期 (1~3年)	極端天氣可能影響生產計劃及交貨時間，進而影響客戶滿意度及市場競爭力。 若營運中斷，公司可能會面臨短期營收損失及額外運營成本增加，進一步挑戰財務表現。	根據中央氣象局的預警，及時啟動應急程序，進行安全檢查和環境風險評估。 優化公司內部資訊網絡，提升其靈活性，包括定期實施系統維護，保證關鍵業務不中斷。 針對極端氣候情境，評估並調整公司保險策略，確保風險管理體系充分應對可能出現的災害。	為了有效應對極端天氣帶來的風險，公司已著重於建立更為彈性的運營模式，包括更新內部系統資源及分散供應來源等策略，增加內部對應管理成本。	經過優化的風險管理和應對措施，公司在 2025 年未受到極端天氣事件的顯著影響，成功保持業務運營的穩定性，這也顯示出公司能夠有效應對極端天氣挑戰，保持業務順利運行。	
機會類別 開發低碳新商品和服務	因應全球環保趨勢，滿足市場需求，透過創新設計和技術應用，減少碳排放，提升公司競爭力。	中期 (3~5年)	機會對公司策略、營運、財務的影響 產品開發設計過程中考慮低碳做法，將有助於產品差異化，並能呼應減碳的環保趨勢。	因應策略方案 針對市場需求變化，評估並適時調整技術升級策略，或適時調整現有產品設計，以提升產品競爭力。 延長既有產品生命週期，盡可能使用現存材料。	因應方案的財務影響 短期內可能需要投入資金來進行技術升級及產品優化，長期下來有望藉由擴充產品線並提升公司的獲利能力。 延續現有材料的可應用性，降低庫存呆料產生。	成果及績效 截至 2025 年底，公司已成功研發新機型 DP10A、DH8 等手持式及平板產品。 既有庫存每月監控存量變化，主要應用於研發新產品測試及既有產品的維修。	

(六)公司履行誠信經營情形及採行措施：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	<p>√</p> <p>√</p> <p>√</p>		<p>(一)本公司訂有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」，置於公司網站，並每年進行教育宣導，以明董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾。</p> <p>(二)本公司訂定之「誠信經營作業程序及行為指南」，包含不誠信行為之禁止、檢舉制度、違反規定之懲處等，並置於本公司網站。</p> <p>本公司指定稽核室為專責單位，辦理本作業程序之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，詳列其主要職掌，並定期向董事會報告。</p> <p>(三)本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」中明確規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，以提升公司誠信經營之成效。</p>	無重大差異
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(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？</p>	<p>√</p>		<p>(一) 本公司「誠信經營作業程序及行為指南」-</p> <p>1. 第十七條規定：</p> <p>本公司與他人建立商業關係前，應先行評估代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象之合法性、誠信經營政策，</p>	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>(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？</p> <p>(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p>	<p>√</p> <p>√</p>	<p>以及是否曾涉有不誠信行為之紀錄，以確保其商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收受賄賂。</p> <p>2. 第二十條規定： 本公司與他人簽訂契約時，應充分瞭解對方之誠信經營狀況，並將遵守本公司誠信政策納入契約條款，於契約中至少應明訂下列事項：</p> <p>(1) 簽約方應於簽約後就本誠實規範於公司內部進行宣導說明。</p> <p>(2) 簽約方違反誠信原則時，其不當利益或損失得向他方請求並得自應給付之契約價款中如數扣除。</p> <p>(3) 簽約方於商業活動中如涉有不誠信行為之情事，他方得斷絕彼此之間的交易關係。</p> <p>(二) 本公司指定稽核室為專責單位，辦理本作業程序之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，詳列其主要職掌，並定期向董事會報告。 114年度於114年12月24日第十四屆第十八次董事會提報本公司未有違反誠信經營之情事之報告書。</p> <p>(三) 於本公司之「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德</p>	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	<p>√</p> <p>√</p>	<p>行為準則」規範不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益，為落實此政策，每年安排員工教育訓練及建立檢舉程序。</p> <p>於「誠信經營作業程序及行為指南」第二十一條明定內部獨立檢舉信箱 hr303@crete.com.tw 或專線(02)2662-6074#303 做為陳述管道。</p> <p>114年度無內部獨立檢舉事件，1件外部檢舉職場霸凌事件。外部檢舉事件，於114年7月16日經台北市勞動檢查處裁決查無不法，但以違反職安設施規則第324-1-02, 及324-3第2項；職安第006條第2項，限期改善予以結案。</p> <p>(四)本公司已訂有內部控制制度、內部稽核制度、會計制度及各項管理規章，在執行上已落實誠信經營之要求與規範，內部稽核並定期與不定期執行相關稽核事項，於董事會呈報稽核結果。</p> <p>114年度稽核作業中，未發現異常情事，且114年度未委託會計師執行查核防範不誠信行為方案之遵循情形。</p> <p>(五)114年於10月16日由稽核計3小時室進行宣導，加強同仁對公司規章-誠信經營作業程序及行為指南</p>	

公司治理報告

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	
			、內部重大資訊處理作業程序、智慧財產權管理辦法、誠信經營守則、道德行為準則、獎懲作業辦法、員工工作規則、內部控制與內部稽核、供應商誠信經營政策聲明之認知及重要，呼籲同仁維護公司榮譽，以使同仁遵守法律及法治，不做違法的事。
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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責人員？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	<p>√</p> <p>√</p> <p>√</p>	<p>(一) 本公司於「誠信經營做業程序及行為指南」中明定具體檢舉及獎勵制度，並建立內部獨立檢舉信箱 hr303@crete.com.tw 或專線(02)2662-6074#303為受理專責人員。</p> <p>(二) 本公司之「誠信經營做業程序及行為指南」第二十一條明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。</p> <p>(三) 相關措施規範於本公司之「誠信經營做業程序及行為指南」第二十一條。</p>	無重大差異
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>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？</p>	√	已揭露於公司網站及公開資訊觀測站，並由專責單位負責推動誠信經營相關政策。	無重大差異
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：</p> <p>本公司已依「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則，其運作與差異詳上述各欄。</p>			
<p>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）</p>			

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
無。			

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

1. 為管理公司內部重大訊息所制定之「內部重大資訊處理作業程序」，已告知所有董事、經理人及各單位主管，並將此程序置於公司內部網路以供全體同仁遵循，並每年對所有董事、經理人及各單位主管做教育宣導，以避免違反或發生內線交易之情事。
2. 本公司新任之董事、經理人等內部人，於就任時均分發證券櫃檯買賣中心所編制最新版之「上櫃及興櫃公司內部人股權相關法令及應行注意事項」，以利內部人遵循之。
3. 本公司將重大訊息及每月營運結果即時揭露給投資者。
4. 本公司之工作規則中，明訂本公司員工不得以本公司或職務上名義，圖利自己或他人；亦不得濫用職務上之便利，營私舞弊，要求客戶或廠商招待、接受饋贈或佣金等金錢往來或其他不法之利益。
5. 本公司總經理、副總經理、會計、財務、內部稽核主管參與公司治理有關之進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
財務經理	劉亞萍	114.05.15~ 114.05.16	會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修課程(視訊)-我國近期ESG法規更新及ESG對於企業營運產生之潛在風險	3
		114.12.18	實踐大學	公司治理評鑑邁向ESG評鑑之實務應用	3
稽核	陳俞璇	114.04.22	中華民國內部稽核協會	永續報告書之解析和永續資訊之稽核實務	6
		114.05.20	中華民國內部稽核協會	稽核/財會人員違法案例分析與因應之道	6
		114.09.23	中華民國內部稽核協會	從案例談內部稽核新定位-倫理道德與法律的交會	6
稽核代理人	廖宜屏	114.07.11	中華民國內部稽核協會	不可不知IFRS S1/S2對內部控制及內部稽核應考量之重點及影響	6

# 公司治理報告

公司治理 主管	劉亞萍	114.03.31	會計研究發展基金會	永續資訊編製與申報實務研習班(視訊上課)	6
		114.07.09	會計研究發展基金會	永續與財報相關法令規範解析(視訊上課)	6
		114.08.22	中華民國工商協進會	2025台新新光淨零高峰論壇	3

## (八)內部控制制度執行狀況：

### 1. 內部控制聲明書

本公司內部控制制度聲明書已於115年3月12日申報至公開資訊觀測站，其主要內容請逕至公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告

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

### 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。

## (九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

### 1. 114年6月11日股東會之重要決議

議案項目	重要決議	執行情形	
承認事項 第一案	一一三年度營業報告書及財務報表案 表決時出席股東表決權數：36,682,938 權	依決議內容 辦理	
	表決結果		佔表決權數 百分比
	贊成權數 33,984,188 權 (含電子投票 1,638,597 權)		92.64%
	反對權數 4,659 權 (含電子投票 4,659 權)		0.01%
	無效權數 0 權		0.00%
	棄權與未投票權數 2,694,091 權 (含電子投票 2,638,091 權)		7.34%
	已達法令規定標準，本案照案通過。		
承認事項 第二案	一一三年度盈餘分配案 表決時出席股東表決權數：36,682,938 權	依決議內容 辦理。由董 事長訂定 114年7月5 日為除息基 準日，114 年7月25日 為發放日(現 金股利新台 幣352,113 千元，每股 配發新台幣 6.0元)	
	表決結果		佔表決權數 百分比
	贊成權數 33,997,946 權 (含電子投票 1,652,455 權)		92.68%
	反對權數 7,811 權 (含電子投票 7,811 權)		0.02%
	無效權數 0 權		0.00%
	棄權與未投票權數 2,677,181 權 (含電子投票 2,621,081 權)		7.29%
	已達法令規定標準，本案照案通過。		

<p>討論事項 第一案</p>	<p>修訂「公司章程」案 表決時出席股東表決權數：36,682,938 權</p> <table border="1" data-bbox="391 241 1141 631"> <thead> <tr> <th>表決結果</th> <th>佔表決權數百分比</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>贊成權數 34,003,220 權 (含電子投票 1,657,729 權)</td> <td>92.69%</td> </tr> <tr> <td>反對權數 4,909 權 (含電子投票 4,909 權)</td> <td>0.01%</td> </tr> <tr> <td>無效權數 0 權</td> <td>0.00%</td> </tr> <tr> <td>棄權與未投票權數 2,674,809 權 (含電子投票 2,618,709 權)</td> <td>7.29%</td> </tr> </tbody> </table> <p>已達法令規定標準，本案照案通過。</p>	表決結果	佔表決權數百分比	贊成權數 34,003,220 權 (含電子投票 1,657,729 權)	92.69%	反對權數 4,909 權 (含電子投票 4,909 權)	0.01%	無效權數 0 權	0.00%	棄權與未投票權數 2,674,809 權 (含電子投票 2,618,709 權)	7.29%	<p>依修正後辦理並公布於公司網站及辦理變更事宜。</p>
表決結果	佔表決權數百分比											
贊成權數 34,003,220 權 (含電子投票 1,657,729 權)	92.69%											
反對權數 4,909 權 (含電子投票 4,909 權)	0.01%											
無效權數 0 權	0.00%											
棄權與未投票權數 2,674,809 權 (含電子投票 2,618,709 權)	7.29%											
<p>選舉事項 第一案</p>	<p>增選獨立董事一席案 選舉結果：董事當選名單如下</p> <table border="1" data-bbox="406 757 1141 846"> <thead> <tr> <th>職稱</th> <th>戶名/姓名</th> <th>當選權數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>獨立董事</td> <td>楊美雪</td> <td>33,881,112 權</td> </tr> </tbody> </table>	職稱	戶名/姓名	當選權數	獨立董事	楊美雪	33,881,112 權	<p>選任經 114 年 3 月 12 日董事會決議通過之提名人選，任期自 114 年 6 月 11 日起至 115 年 6 月 13 日止。</p>				
職稱	戶名/姓名	當選權數										
獨立董事	楊美雪	33,881,112 權										

2. 董事會之重要決議

時間	重要決議	執行情形
第十四屆第十四次-114.03.12	1. 一一三年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案	本案無異議照案通過，並於 114 年 3 月 13 日上傳內部控制制度聲明書至公開資訊觀測站
	2. 一一四年度簽證會計師報酬案	本案無異議照案通過
	3. 本公司「基層員工」之定義案	本案無異議照案通過
	4. 修訂「公司章程」案	本案無異議照案通過，惟尚須經 114 年股東會決議
	5. 修訂「核決權限表」內控內容案	本案無異議照案通過
	6. 一一三年度董事及員工酬勞分配案	本案無異議照案通過，並呈報 114 年股東會
	7. 一一三年度營業報告書暨財務報表審核案	本案無異議照案通過，惟尚須經 114 年股東會決議
	8. 一一三年度盈餘分配案	本案無異議照案通過，每股配發 6.0 元，惟尚須經 114 年股東會決議
	9. 一一四年度預算及營運計畫案	本案無異議照案通過

# 公司治理報告

	10. 增選獨立董事一席案	本案無異議照案通過
	11. 提名一一四年獨立董事候選人名單案	本案無異議照案通過，
	12. 召開一一四年股東常會相關事宜案	本案無異議照案通過
	13. 一一三年度董事暨經理人績效評估案	本案無異議照案通過
	14. 一一四年度調薪計劃案	本案無異議照案通過
	15. 經理人一一四年度調薪評估案	本公司沈頤同董事因兼任總經理而迴避表決外，其他出席董事無異議照案通過。
第十四屆第十五次-114.05.07	1. 一一四年第一季財務報表報告案	本案無異議照案通過
	2. 一一四年第一季預算達成情形報告案	本案無異議照案通過
第十四屆第十六次-114.08.06	1. 一一四年第二季財務報表報告案	本案無異議照案通過
	2. 一一四年第二季預算達成情形報告案	本案無異議照案通過
	3. 處分「MilDef Group AB」部份股權案	本案無異議照案通過
	4. 購買「富邦人壽無擔保公司債」案	本案無異議照案通過
	5. 修訂「核決權限表」內控內容案	本案無異議照案通過
	6. 通過「2024 年度永續報告書」案	本案無異議照案通過
	7. 訂定「基層員工薪資辦法」案	本案無異議照案通過
	8. 一一三年度董事酬勞分配案	本案無異議照案通過，並於 114 年 8 月 8 日全數以現金發放
	9. 一一三年度經理人員工酬勞分配案	本案無異議照案通過，並於 114 年 8 月 8 日全數以現金發放
第十四屆第十七次-114.11.05	一一四年第三季財務報表報告案	本案無異議照案通過
	一一四年第三季預算達成情形報告案	本案無異議照案通過
	修訂「內稽制度」案	本案無異議照案通過。
	修訂「核決權限表」內控內容案	本案無異議照案通過
第十四屆第十八次-114.12.24	1. 115 年度稽核計畫通過案	本案無異議照案通過
	2. 變更簽證會計師案	本案無異議照案通過
	3. 115 年度簽證會計師獨	本案無異議照案通過

	立性評估結果案	
	4. 製造處 SMT 設備添購案	本案無異議照案通過
	5. 修訂「生產循環」及「銷售及收款循環」相關內控內容案	本案無異議照案通過
	6. 114 年度基層員工薪酬評估報告案	本案無異議照案通過
	7 修訂「董事會績效評估辦法」案	本案無異議照案通過
	8. 修訂「董事暨經理人薪酬管理辦法」案	本案無異議照案通過
	9. 114 年度董事會及功能性委員會績效評估實施案	本案無異議照案通過
	10. 114 年度高階經理人績效考核實施案	本案無異議照案通過

(十)最近年度及截至年報刊印日止，董事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：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	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	高靚玟 唐慈杰	114 年度	2,158	597	2,755	詳下表

註：非審計服務內容-

項目	公費
稅務簽證	440
覆核本公司 114 年度非擔任主管職務之全時員工薪資資訊	37
特殊交易帳務處理費	120
合計	597

(一)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

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

五、更換會計師資訊：無。

## 公司治理報告

---

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

請至公開資訊觀測站>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 [https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6\\_1](https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1) 查詢。

(二) 股權質押情形：

請至公開資訊觀測站>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 [https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03\\_1](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1) 查詢。

(三) 股權移轉之相對人為關係人者：無。

(四) 股權質押之相對人為關係人者：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13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		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
沈頤同	3,126,244	5.33	0	0	0	0	沈芳/沈安	二親等以內親屬	無
沈安	2,254,147	3.84	0	0	0	0	沈頤同/沈芳	二親等以內親屬	無
沈芳	2,252,543	3.84	0	0	0	0	沈頤同/沈安	二親等以內親屬	無
南港輪胎(股)公司	2,150,829	3.67	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無	無
負責人：郭林諒	0	0	0	0	0	0	無	無	無
呂明孝	945,563	1.61	0	0	0	0	無	無	無
林惠南	553,388	0.94	0	0	0	0	無	無	無
申裕投資有限公司	500,000	0.85	不適用	不適用	不適用	不適用	無	無	無
陳志生	498,000	0.85	0	0	0	0	無	無	無
唐國祥	451,780	0.77	0	0	0	0	無	無	無
趙榮祥	405,626	0.69	0	0	0	0	無	無	無

註：持股比例之計算係指以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義持有股份合計數。

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

115年3月31日單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
訊志精密股份有限公司	2,080,000	56.2%	632,000	17.1%	2,712,000	73.3%

註：係公司採用權益法之長期投資。

# 募資情形

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股本來源

##### ◆股份種類

單位:股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份 上櫃公司股票	未發行股份	合計	
記名式 普通股	58,685,547	11,314,453	70,000,000	合計股本內含 4,800,000 股 為發行員工認股權憑證之用

##### ◆總括申報制度相關資訊：不適用

#### (二)主要股東名單(股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東)

115年4月13日

主要股東名稱	股份 持有股數	持股比例
沈頤同	3,126,244	5.33
沈安	2,254,147	3.84
沈芳	2,252,543	3.84
南港輪胎(股)公司	2,150,829	3.67
呂明孝	945,563	1.61
林惠南	553,388	0.94
申裕投資有限公司	500.000	0.85
陳志生	498.000	0.85
唐國祥	451,780	0.77
趙榮祥	405.626	0.69

#### (三)公司股利政策及執行狀況

##### 1. 公司章程所訂之股利政策

本公司股利發放政策係依據公司資本預算、中長期營運規劃及財務狀況，依下列原則經股東會決議後分派之：

一、除依下列二、項規定以公積分派外，公司無盈餘時，不得分派紅利，但法定盈餘公積已超過資本總額百分之五十時，得以其超過部份派充紅利。盈餘之分派得以股票股利或現金股利之方式為之，其分配比例考慮因素有：

1. 因應公司未來擴展營運規模之需求
2. 維持公司每股盈餘獲利水準之平衡

## 3. 考量公司現金流量、營運營餘之狀況

其中現金股利佔股利總額之 20%~100%，股票股利佔股利總額之 0%~80%。

前項盈餘分配，由董事會決定後，經股東會決議分派之。

二、於當年度公司無盈餘可分派，或雖有盈餘但盈餘數額遠低於公司前一年度實際分派之盈餘，或依公司財務、業務及經營面等因素之考量，得將公積

## 2. 本次股東會擬議股利分派之情形

民國 114 年度盈餘分派案，業經民國 115 年 3 月 11 日董事會擬訂，擬配發每股新台幣 7.0 元現金股利，總計新台幣 410,799 千元，預計配發比率為 95%。俟民國 115 年 6 月 10 日股東常會決議通過後，授權董事長另訂配息基準日及發放日。

## 3. 預期股利政策是否將有重大變動：無。

## (四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

本公司一一五年股東常會無擬議之無償配股，故本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東權益報酬率之影響不適用。

## (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

本公司年度如有獲利，應提撥 5% 至 10% 為員工酬勞及提撥不高於 3% 為董事酬勞；前項員工酬勞金額中，應提撥不低於 10% 為分派予基層員工之酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞發給股票或現金之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工。

## 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) 本期估列基礎：本公司係以未減除員工酬勞及董事酬勞前之稅前淨利，乘上本公司章程所定之員工及董事酬勞分派成數分配成數為估計基礎。

(2) 若員工酬勞以股票發放者，係依據董事會前一日之普通股收盤價計算配發之股數。惟本期本公司之員工酬勞及董事酬勞未有配發股票情事。

(3) 若實際分派金額與估列數有差異時，則依會計估計變動處理，並將該差異認列為當期之損益。

## 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 114 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形，業於 115 年 3 月 11 日董事會決議分派如下：

① 配發員工現金酬勞新台幣 59,300 千

## 募資情形

②配發董事現金酬勞新台幣 11,885 千元。

③董事會決議配發之員工現金酬勞及董事酬勞金額與認列費用年度估列金額並無差異。

(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

本年度董事會通過決議無配發員工股票酬勞之情事，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：

本公司一一年度員工分紅及董事酬勞如下：

項目	董事會決議	實際配發情形(註)		
	金額(新台幣元)	金額(新台幣元)	折算股數	對股權稀釋比例(%)
員工酬勞-現金	67,752,173	67,752,173	0	0
董事酬勞	13,578,724	13,578,724	0	0
合計	81,330,897	81,330,897	0	0

註：實際配發之員工及董事酬勞與所認列費用年度估列金額無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

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、併購或受讓其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：本公司最近年度並無發行或私募有價證券，故無相關資訊。

## 肆、營運概況

## 一、業務內容

## (一)業務範圍

## ◆所營業務之主要內容：

本公司所營業務，依公司章程第二條規定如下：

1. CC01110 電腦及其週邊設備製造業。
2. CC01120 資料儲存媒體製造及複製業。
3. CC01080 電子零組件製造業。
4. F113050 電腦及事務性機器設備批發業。
5. F213030 電腦及事務性機器設備零售業。
6. E605010 電腦設備安裝業。
7. F118010 資訊軟體批發業。
8. F218010 資訊軟體零售業。
9. I301010 資訊軟體服務業。
10. J399010 軟體出版業。
11. F119010 電子材料批發業。
12. F219010 電子材料零售業。
13. E701010 通信工程業。
14. I501010 產品設計業。
15. F401010 國際貿易業。

ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

## ◆營業比重：

單位：新台幣千元

項目	一一四年度	
	營業收入	營業比重(%)
商用筆記型電腦	1,414,469	48.99
強固型筆記型電腦	1,390,864	48.17
維修服務及其他-商用	81,878	2.84
合計	2,887,211	100.00

註：強固型筆記型電腦之收入含強固型維修服務及其他

## ◆公司目前之商品(服務)項目

- ◎商用筆記型電腦及其週邊商品之銷售
- ◎強固型筆記型電腦製造及銷售
- ◎強固型車載型(含平版式)電腦製造及銷售
- ◎強固型鍵盤製造及銷售
- ◎強固型 Tablet 電腦製造及銷售
- ◎擴充座
- ◎電池充電座
- ◎車用電源供應器
- ◎液晶顯示器系列
- ◎強固型手持式電腦製造及銷售

### ◆計畫開發之新商品(服務)

- ◎強固型筆記型電腦。
- ◎強固型平板電腦。
- ◎強固型手持式電腦

## (二)產業概況

### ◆產業之現況與發展

#### ◎強固型筆記型電腦

強固型電腦(包含筆記型電腦、平板和手持式等 3 種規格)指具備堅固耐用的電腦設備，該市場屬高度客製化、少量多樣的利基市場，強調可靠度與耐用性。隨著各產業數位化趨勢帶來多元化的垂直應用領域與使用場景，醞釀強固型電腦商機。

以堅固耐用、高可靠度與移動性為特性

強固型電腦顧名思義指相當「堅固、耐用」的電腦，在極度高溫、潮濕、雨天或充滿粉塵等惡劣環境中使用仍可正常運作而不當機，且擁有較長產品生命週期，可承受強烈外在撞擊、振動或從高處摔落的情況，故強固型電腦採用鎂合金機殼製成、全密封式設計，使其具備「防塵、防水、耐摔、耐高低溫」優勢，為使用者提供「高可靠度」(Reliability)設備，進而降低企業總擁有成本(TCO)。

由於強固型電腦使用場景多位於戶外而非室內定點，故為滿足使用者移動性(Mobility)需求與便攜性，強固型電腦發展為筆記型電腦(Notebook)、平板(Tablet)和手持式(Handheld)等 3 種類型，部份筆記型電腦機型設計成「二合一筆記型電腦」，在筆記型電腦模式下可使用鍵盤，顯示面板亦可左右旋轉以因應不同觀看角度，亦可拆除鍵盤以觸控螢幕作為平板使用。

值得一提的是，隨著網路與雲端技術成熟，資料可直接透過網路於雲端處理，且隨著使用者熟悉手機此類設備的使用方式，降低使用者門檻，零售、製造、運輸與物流等產業，對採用堅固耐用的手持式電腦與平板之意願提升，預計強固型平板與手持式的採用率有望增長。

此外，強固型電腦設計重點還包括「強光之下可讀顯示技術」(Sunlight Readable Display)、電池熱插拔技術。以「強光之下可讀顯示技術」來說，藉由降低反射光、增加顯示螢幕亮度，讓使用者於烈日下操作電腦也不會看不清楚畫面；且為因應長時間戶外使用，強固型電腦電池亦具備長時間使用性能、雙電池設計與「電池熱插拔技術」，該技術是指在電腦仍運作狀態下，不必關閉電源即可抽換電池，無需擔心因斷電而導致工作中斷。

#### ◎電腦及其週邊產品經銷

2025 年的 PC 產業在"回暖"與"變革"的交織中，走過了一個關鍵的轉折之年。市場在 Windows 10 停止支援的驅動下，迎來了一波強勁的換機潮，結束了之前的低迷；同時，產業本身也正經歷著從"性能競賽"向"智慧計算"的深刻轉型。

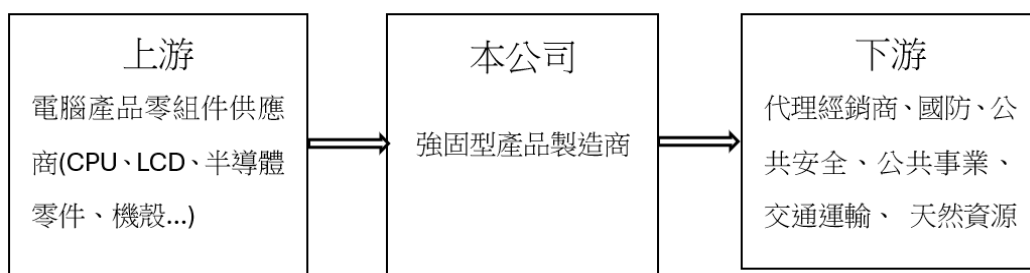
以下是該年度產業發展的核心脈絡：

發展趨勢	核心表現	關鍵驅動與影響
市場復甦	全球出貨量增長 9.2%，達 2.795 億台	Windows 10 終止支援引發的企業換機潮
AI PC 元年	產業從"AI PC"概念走向全面落地	AI 成為產業新引擎，但尚未成為消費主導因素
供應鏈危機	記憶體與存儲成本激增 40%-70%	供應緊張，致使廠商調整產品策略，轉向開發高端產品
競爭格局	聯想以 25.4% 市場份額，穩居第一	領先廠商增速分化，AI 能力或成未來分水嶺
形態創新	Arm 架構崛起、卷軸屏、掌上型機等新形態湧現	競爭從單純硬體垂直開發轉向架構、形態與智慧化的多元化比拼

◆ 產業上、中、下游之關聯性

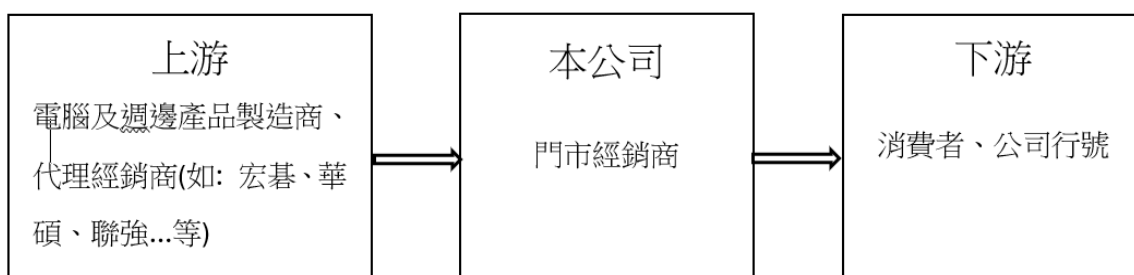
◎ 強固型筆記型電腦

茂訊電腦專注於強固型筆記型電腦、平板電腦、手持式電腦及配件的產銷，銷售對象涵蓋國防、交通運輸、工業製造、汽車產業、公共事業、天然資源及公共安全等多元應用領域。隨著對高耐用性和可靠性的需求日益增加，強固型電腦的市場潛力不斷擴大。茂訊屬於中游產業，供應鏈結構明確，上游包括半導體、電子零組件及精密機械工業，這些產業提供所需的關鍵元件，下游市場則涵蓋政府單位、國防單位及資訊服務業者，這些客戶對於產品的穩定性和安全性要求極高。本公司致力於提供高性能的強固型產品，以滿足各行各業的嚴格標準，並持續投入技術創新，確保在競爭激烈的市場中保持領先地位。



### ◎電腦及其週邊產品經銷

此外，茂訊電腦也專注於筆記型電腦及其相關周邊產品的銷售，致力於提供多樣化的產品選擇，以滿足市場需求。然而，由於市場產品快速迭代、價格也隨之下滑，各廠商得面臨庫存管理、配送及維修等營運成本的上升，即使業績有所增長，利潤卻未必同步提升；為了在激烈的市場競爭中生存，必須走大型化發展的策略，著重於採購、現代化倉儲設備及配送效率的提升，以實現規模經濟，方可擁有生存的空間。目前，市場上較大型的供應商有建達、富基、展基、精技、捷元及聯強…等，而本公司屬產業中游之中型業者，類似規模有三井、虹優…等，以特定產品鎖定小範圍利基市場…經營，以增強競爭力；本公司上游Acer、ASUS、Lenovo、HP、MSI、Gibabyte、DELL、微軟…等知名品牌，而下游終端市場則以一般消費者為主，致力於滿足終端客戶的需求，實現業務的持續成長。



### ◆產品發展之趨勢

#### ◎強固型筆記型電腦

2026 年軍工電腦（強固型電腦）發展趨勢以「AI 邊緣運算」、「無人機地面控制」及「軟硬體整合解決方案」為核心。受惠於全球國防預算提升與地緣政治，強固型設備需求強勁，結合邊緣 AI 提升數據分析力，並走向模組化與在地化生產以因應供應鏈風險。

以下為 2026 年軍工電腦的發展趨勢重點：

- 邊緣 AI 與高算力整合：軍工電腦不再僅僅是強固，更強調「智能」。隨著機器人與自主系統發展，邊緣 AI 電腦（Edge AI Computer）將大量應用於即時數據處理、影像辨識，以提升戰場感知能力。
- 無人機與數位化士兵應用：無人機地面控制站（GCS）需求爆發，相關關鍵零組件與模組化控制設備是成長重點。同時，數位化士兵系統的需求增加，帶動穿戴式強固電腦需求。
- 供應鏈在地化與去中化：為滿足各國國防採購的「在地生產」要求，廠商將在泰國、美國等地設立新產線，確保供應鏈韌性。
- 強固與資安升級：除了耐高低溫、抗震動外，更重視對抗 AI 駭客的資安防禦技術。

#### ◎電腦及其週邊產品經銷

2026 CES 四大重點：

- 一、大廠重新定義 AI PC，筆電轉型為具主動執行能力的「AI 代理平台」  
指標筆電大廠將重新定義作為核心戰略，宣告筆電由運算工具轉型為「AI

代理平台」，其核心競爭力不再僅止於硬體規格，而是運算架構與人機互動的根本性重塑。主動式代理將成為 AI PC 趨勢，最顯著的應用差異在於從被動問答轉向主動執行，如理解用戶習慣、自動會議轉錄、資料研究與郵件草擬等，且能完全在地端運行，既可確保用戶隱私又能提高用戶的生產力。

筆電不再只是軟體的載體，而是具備認知引擎、能理解意圖，並分解複雜任務的智慧實體。展望未來發展，隨著 AI 用戶規模持續擴大，雲端推論成本與隱私擔憂將會驅使運算大規模的回歸地端，預期競爭重點將聚焦混合 AI 架構，本地運算負責處理敏感數據與即時任務、雲端處理全域推論，實現雲到端的各司其職。

## 二、穿戴裝置的主動性升級，整合 AI Agent 提升使用者決策與行動力

穿戴裝置的發展不再是感測器的堆疊，而是整合 AI Agent 對資料的理解與轉譯能力，聚焦於資料洞察、行動建議與使用流程整合，更多廠商開始關注當資料高度即時且碎片化，AI Agent 如何將其轉換為可行動、可回溯且具價值的資訊。

未來穿戴裝置產品的差異化關鍵不在於蒐集多少資料，而是 AI Agent 能否在對的時刻提供具洞察力的解讀與行動建議，產品競爭焦點在於能將 AI Agent 深度嵌入使用流程，同時兼顧隱私與續航力。惟目前主流的穿戴式裝置仍處於輔助角色，須與手機、電腦等搭配使用才能發揮完整功能。

## 三、視覺語言模型（VLM）成為軟硬體產品常態

廠商開始結合視覺語言模型（VLM）推出實體 AI 產品，如運用 VLM 幫助視障者辨識並規劃行走路徑、幫助企業分析與協助員工建立良好姿勢，甚至運用 VLM 做自動化流程平台等，其應用之廣泛揭示了 VLM 將成為未來軟硬體產品的常態。過往硬體產品要加上影像辨識時，必須花費大量心力去調整影像模型，而 VLM 應用的關鍵在於結合影像辨識後的「推論與理解」，從視覺能力延伸至眼腦並用，帶來好的決策力。

運用 VLM 可大幅擴大廠商能力，在設計產品時以低門檻做到場景智慧化、自適應。預期未來軟硬體解決方案不再只是鏡頭與畫面擷取，而是先理解看到的內容後，再做出好的行動與服務。

## 四、AI 應用再進化，成為可提供情感互動的數位心靈夥伴

除了市面常見的客服與知識管理服務，愈來愈多廠商開始運用 AI Agent，在認知層面上提供更多情緒價值、陪伴，甚至是夥伴關係的建立。如識別使用者、估算生理數據與情感狀態；基於大量情緒資料訓練，以情感互動角度來提供兒童個人化教育內容等。

廠商正在充份運用多模態來延伸軟硬體服務中具備「認知互動」的能力，不再是傳統回答的固定問題，而是能在對話中辨識使用者的學習狀態、情緒波動與目標偏好，以細緻個人化引導、階段性練習與主動提醒服務為核心，目前各家廠商皆致力於發展涵蓋教育輔導、心靈成長與減少焦慮等情境的數位心靈夥伴。

### ◆競爭情形

#### ◎強固型筆記型電腦

全球強固型電腦雖然以 Panasonic、神基與 Dell 三大廠商為主要，但隨著各產業數位化趨勢，以及新冠肺炎疫情加速非接觸性與遠端工作需求為強

## 營運概況

固型電腦醞釀商機，吸引具備製造與生產優勢的台灣電腦廠商欲以高毛利產品增添營運動能。不過此市場相當仰賴 SI 或經銷商方可順利標案，且一旦獲得標案，通常雙方會建立長久合作關係，此為後進者進入該市場最大挑戰。

### ◎電腦及其週邊產品經銷

同業之競爭則是十分激烈，主要係電腦及其週邊設備產品多樣化、生命週期短、價格下跌快速，使各廠商之庫存成本、配送、維修等營運成本皆逐漸提高，使得業績即使提高，獲利卻不見得增加；因此，必須走大型化的路線，在採購、自動化倉儲設備、配送效率等方面皆建立規模經濟效益，方可擁有生存的空間；目前較大型的業者有聯強國際、宏碁、捷元等；而屬中型業者有三井、虹優及茂訊等，以特定產品鎖定小範圍利基市場經營。

### (三)技術及研發概況

#### ◆最近年度截至年報刊印日止，投入之研發費用：

單位：新台幣千元

項目	年度	一一四年度
研發費用		108,448
營業淨收入		2,887,211
研發費用佔營業淨收入比例(%)		3.76

#### ◆開發成功之技術：

本公司利用自有人員及設備，與國內外客戶、研究機關合作開發多項技術，說明如下：

##### ◎耐環境性設計：

與中山科學研究院合作，進行符合美軍 MIL-STD-810G 標準的機構與硬體設計，已順利實施在現有機型上，經客戶驗證，皆優於競爭對手。

##### ◎電磁波干擾性/耐受性設計：

與中山科學研究院合作，進行符合美軍 MIL-STD-461F 標準的整機設計，已順利實施在數個機型上。

部分機型甚至已達到 TEMPEST (美國國安局 NSA) AMSG (歐盟 NATO) 隱密型電腦標準，顯然遠優於競爭對手。

##### ◎MTBF/MTTR (可靠度/維護度)：

與台灣電子檢驗中心合作，建立可靠度評估系統，可預估、改善可靠度，以符合客戶規格需求。

#### ◆開發成功之產品

114 年成功開發 ML15 (軍、工業用強固型筆記型電腦)及 DP10 (軍、工業用強固型平板電腦)。

(四)長、短期業務發展計畫

◆短期發展計畫

◎行銷策略：

- A. 增加銷售通路。
- B. 定期參展並巡訪客戶，提高客戶的滿意度。

◎研發策略：

- A. 提昇規格，創造高標準之產品。
- B. 與客戶合作開發衍生性產品，創造高技術形象。

◎生產策略：

- A. 持續降低製程不良率、提昇產品品質。
- B. 降低生產成本。

◎營運策略：

- A. 維持扁平組織，充分運用內部資訊系統，提高決策效率、執行力與營運績效。
- B. 培訓人才，加強員工訓練並招募優秀人才以提升公司競爭力。

◎財務策略：

- 保持良好財務結構，妥善規劃資金之運用，在穩健的原則下創造最大的資金報酬。

◆長期發展計畫

◎行銷策略：

- A. 透過投資入股與客戶建立策略聯盟，並輔導其測試、服務能力，逐步實行至各主要國家，以達成本土經營與全球支援之架構，擴大市場占有率。
- B. 提供客戶競爭優勢及解決方案，以創新的技術、可靠的品質及完善的技術支援和服務與客戶建立紮實的合作關係。

◎研發策略：

- 持續提昇技術並開發高附加價值之產品，創造公司最大利益。

◎生產策略：

- A. 提升自動化生產比例，持續提高效率、提升品質、降低成本及不良率。
- B. 推動衛星體系，降低材料庫存量，縮短訂單交期。

◎營運策略：

- A. 掌握國際脈動與產業發展趨勢，深耕台灣、擘畫全球，建立全球營運總部。
- B. 整合上游供應商與本公司及本公司與下游客戶間的資訊系統，使能更緊密結合，創造兩個雙贏局面。

◎財務策略：

- A. 高標準的嚴格的風險控管，掌握所有可能的風險。
- B. 持續穩健的財務運作，配合營運目標及發展計劃，強化經營體質提升整體競爭力，創造最佳的股東權益報酬率，給我們的股東持續、穩定、成長的獲利。
- C. 提昇規格，創造高品質形象。
- D. 與客戶合作開發衍生性產品，創造高技術形象。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

◆主要產品之銷售地區：

單位：新台幣千元

地區	年度	一一四年度		一一三年度	
		金額	比例(%)	金額	比例(%)
美	洲	61,074	2.12	187,469	6.57
歐	洲	1,067,061	36.96	1,048,769	36.76
大	洋	155,996	5.40	37,927	1.33
亞	洲	1,603,080	55.52	1,579,226	55.34
合	計	2,887,211	100.00	2,853,391	100.00

◆市場占有率：

由於強固型電腦在國內市場規模甚小，且各廠商之銷售大多以外銷為主，故無明確之相關產業統計數字；而在電腦及其週邊產品之經銷方面，由於國內市場競爭者眾多，且呈現大者恆大之競爭態勢，本公司亦非完全專業之電腦產品代理商，故於國內佔有率並不大。

◆市場未來供需狀況與成長性

◎強固型電腦

★供需狀況

A. 需求面

強固型筆記型電腦之主要銷售對象為各國政府機關或軍事單位，因此類特殊規格筆記型電腦單價昂貴，通常係先進國家地區有較大之需求，目前 70%集中於北美市場，歐洲市場約佔 20%，其餘 10%則屬亞太地區，由於強固型筆記型電腦功能愈來愈強大，應用範圍也愈來愈廣，除了主要市場北美地區在未來幾年仍可維持穩定成長外，歐洲及亞太地區在未來五年之複合成長率將達 10%左右。

B. 供給面

由於強固型筆記型電腦之產業較為特殊，且市場不大，因此並無相關之統計資料。相較於全球商用筆記型電腦，本公司生產規模尚小，且強固型筆記型電腦係依照不同客戶之特殊需求採客製化生產，因此並無

供給過剩或供給不足之虞。

★未來成長性

強固型筆記型電腦的規模有逐漸擴大之趨勢，在部份已開發國家已泛被接受，而開發中國家也已漸漸體會到使用強固型筆記型電腦之必要性，特別是警察，巡邏車及偵防車已視為必要之設備，工業用之特殊規格筆記型電腦之需求亦日益增加，所以強固型筆記型電腦之市場，相較於商業用筆記型電腦產業，未來幾年內仍有相當大的發展空間。且本產業目前投入之廠商不多，係屬於特殊規格之利基型市場，故本公司未來仍能保持競爭優勢，獲利亦能保持穩定之成長。

◎電腦及其週邊產品經銷

★ 供需狀況

- 1、產品價格：當產品規格演進趨於平緩時，價格因素成為消費者汰換電腦的重要因素之一。在價格愈低的時候，消費者汰換的意願會升高，如產品快速跌價時，消費者會放棄維修舊有之產品而改採買全新設備，增加對筆記型電腦製造業之需求。
- 2、經濟景氣：景氣的好壞影響企業及消費者的換機意願，若經濟熱絡使得國民收入增加，可望帶動消費支出強勁，將有利於消費者對電腦產品的購買；反之消費者支出保守，將不利筆記型電腦需求成長。
- 3、相關產品或系統、軟體之創新：在新世代電腦與新作業系統推出下，對於電腦硬體規格的需求可能會提高，可望因此加速消費者更新原有之筆記型電腦。反之，跨界產品的推出，造成平板電腦替代筆記型電腦，而不利於筆記型電腦的需求表現。
- 4、筆記型電腦對桌上型電腦的替代效應：由於筆記型電腦的價格與桌上型電腦的價差不斷的縮小，加上筆記型電腦的硬體規格也已拉近至桌上型電腦，使得筆記型電腦對桌上型電腦產生替代效應，對於筆記型電腦的需求因而相對增加。
- 5、電腦使用習慣的改變：電腦使用者的使用習慣逐漸由桌上型電腦轉向攜帶方便的筆記型電腦，加上無線網路的普及化，網路的使用不再侷限於網路線所能到達的地點，大幅增強筆記型電腦上網的方便性，而有利提升市場對筆記型電腦的需求，惟平板電腦上市更利於攜帶，亦相對稀釋筆記型電腦的買氣。
- 6、電競遊戲市場規模與虛擬裝置應用擴大：隨著各國政府扶植電競產業，且電子競技賽事不同於一般電腦遊戲軟體，透過網路對戰有輸贏之分，電競遊戲玩家為了追求遊戲獲得勝出，在硬體花費支出亦不手軟，加上虛擬實境裝置應用擴大，均有助推升電競筆記型電腦需求增溫。

★未來成長性

隨著大數據時代趨勢來臨，穿戴式裝置扮演蒐集使用者資訊的關鍵角色，也使得越多品牌廠導入智慧手錶、智慧手環、智慧耳機等穿戴式裝置的研發，成為繼智慧型手機後，下一波科技新趨勢。

### ◆競爭利基

- ◎本公司已建構全球行銷網路，在各消費國家均擁有專業的合作夥伴，並投資入股最主要的北美與歐洲市場的經銷商，忠誠度與市場動向皆能充分掌握。
- ◎擁有獨立之研發人員，並建立了耐環境性及電磁干擾相關的知識庫及實驗室，新競爭對手不易趕上。
- ◎產品已分散至多樣市場，較不受景氣變遷影響。
- ◎本公司之彈性生產系統，能滿足客戶少量多樣且快速交貨之需求。
- ◎主要經營團隊已合作十年以上，幹部人員流動率極低，員工向心力強。

### ◆發展遠景之有利與不利因素

#### ◎有利因素

##### ★掌握行銷通路及產品且市場分散

本公司經多年努力，與客戶建立了緊密的合作關係，客戶亦已深耕此專業市場，並打入不同行業與應用，合作模式也經過實戰考驗，有多次逐退競爭，贏得訂單的成功經驗。

##### ★堅強的研發團隊及專業的經營人才

本公司研發團隊於本領域已有二十年以上研發經驗，並取得多項領先同業之專利技術。

自主之研發能力亦可掌握最新技術之開發時程。另外各部門之專業管理人才，可保證製造成本控制及品質能力之穩定與提升。

##### ★台灣整體的資訊工業環境

迅速容易取得的技術、零件、充沛的專業人才、以及完備的支援體系等等台灣優勢，極適合本公司高附加價值、少量多樣之經營取向。

#### ◎不利因素與因應對策

##### ★本土廠商與日本大廠 Panasonic 加入競爭

筆記型電腦製造商融程、Panasonic 轉型投入競爭，以低價、大量來爭取 OEM 或終端客戶。

因應對策：強固型電腦屬少量多樣的產品，使用客戶又經常要求局部修改。本公司應保持小公司的彈性，迅速滿足客戶的特殊需求，並致力提高產品規格、品質，降低成本，以保持競爭力。

##### ★公司規模小，資金、人才不足

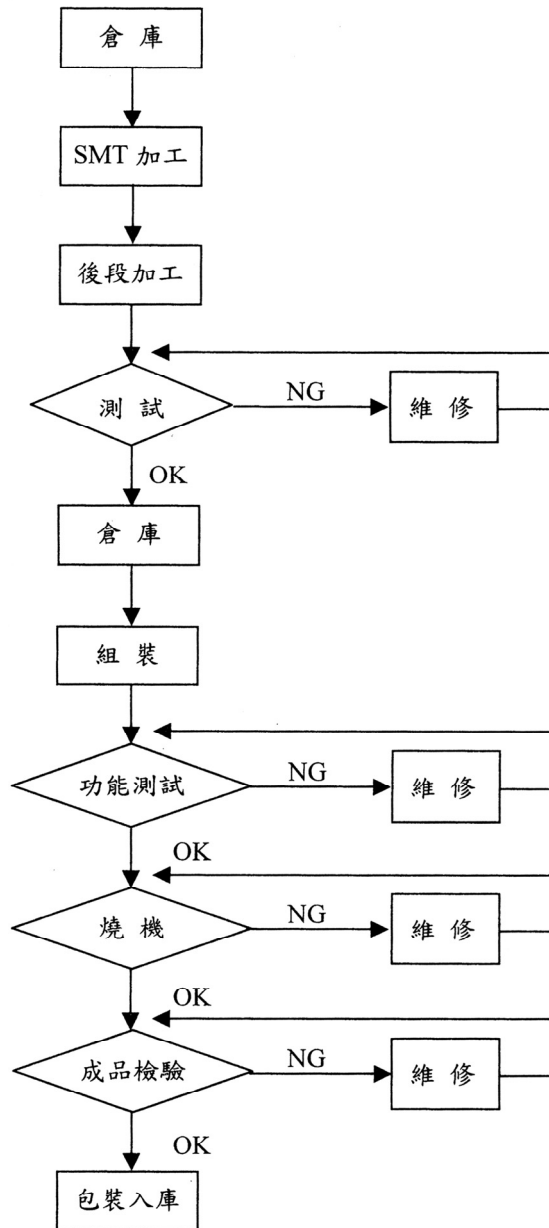
目前仍處於中小企業階段，雖獲利良好，但知名度不高，資金、人才獲得皆有困難。

因應對策：經營透明化，股票公開化，以強化公司形象，引入公開市場資金，配合員工認股選擇權的實施和獎勵分紅制度，有效吸引人才。

## (二)主要產品之重要用途及產製過程

## ◆主要產品用途

主要產品名稱	用途	產製過程
強固型電腦	軍事用途、警車偵察用途、工業用途	本公司自行研發、設計、生產、加工、組裝、測試、驗證及包裝。
電腦及其週邊產品經銷	個人電腦及其使用所需之各式週邊產品	此部分無產製過程



## (三)主要原料之供應狀況

- ◆強固型筆記型電腦之主要原料為液晶顯示器(LCD)、硬碟(HDD)、中央處理器(CPU)、記憶體(RAM)及鋰電池(BATTERY)等，其中以液晶顯示器佔生產成本之比重最高，中央處理器及硬碟次之。
- ◆商用型筆記型電腦及週邊產品經銷主要為向國內知名大廠進貨轉銷售；強固型筆記型電腦與電腦及週邊產品經銷目前之採購來源皆為國內外頗具知名度之代理商，且與本公司有穩定之合作關係，供應量穩定充足，故生產原料來源應不至匱乏。

## (四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例

## ◆供應商資料

單位：新台幣千元

項目	114年				113年			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	A公司	800,212	43.95	無	A公司	658,710	37.25	無
2	B公司	385,452	21.17	無	B公司	402,157	22.74	無
3	C公司	184,125	10.11	無				
4								
	其他	450,740	24.77		其他	707,494	40.01	
	進貨淨額	1,820,529	100.00		進貨淨額	1,768,361	100.00	

## ◆銷貨客戶資料

單位：新台幣千元

項目	114年				113年			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	RODA	855,596	29.63	無	RODA	928,676	32.55	其他實質關係人
	其他	2,031,615	70.37		其他	1,924,715	67.45	
	銷貨淨額	2,887,211	100.00		銷貨淨額	2,853,391	100.00	

銷售客戶增減變動主係因配合客戶需求之變化所致

於民國一十四年三月六日處分 Roda Computer GmbH 之全數股權，自該日起該公司不再為本公司之關係人。

## 營運概況

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：

最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年度		114 年度	113 年度
員 工 人 數	管 理 人 員	19	19
	研 發 人 員	38	43
	業 務 人 員	110	122
	生 產 人 員	116	109
	合 計	283	293
平 均 年 歲		41.52	42.24
平 均 服 務 年 資		12.03	12.65
學 歷 分 布 比 率 %	博 士	0	0
	碩 士	5.65	6.14
	大 專	70.32	70.65
	高 中	19.79	18.77
	高 中 以 下	4.24	4.44

最近二年度及截至年報刊印日止從業員工男女比

	114 年度員工人數					113 年度員工人數				
	男	占比(%)	女	占比(%)	在職人數	男	占比(%)	女	占比(%)	在職人數
管理人員	3	1.06	16	5.65	19	3	1.02	16	5.46	19
研發人員	28	9.89	10	3.53	38	31	10.58	12	4.10	43
業務人員	96	33.92	14	4.95	110	104	35.49	18	6.14	122
生產人員	55	19.44	61	21.56	116	51	17.41	58	19.80	109
合計/平均	182	64.31	101	35.69	283	189	64.50	104	35.50	293

最近二年度員工離職率-依性別及年齡之變化趨勢及離職原因

114 年度	在職 人數	離職人數					離職率% (離職人數 占當年度在 職員工合計 數比)	離職原因					離職人數年齡別						
		男	占離職 人數比 %	女	占離職 人數比 %	離職人 數合計		退休	資遣	留停	離職	合計	年齡<30		年齡30-50		年齡>50		離職 人數
													女	男	女	男	女	男	
管理人員	19	0	0.00	1	1.24	1	0.35	1			1					1		1	
研發人員	38	3	3.70	3	3.70	6	2.12	1	1	4	6	3	1		1	1	6		
業務人員	110	63	77.78	4	4.94	67	23.68	1	13	53	67	2	48	2	13		2	67	
生產人員	116	4	4.94	3	3.70	7	2.47	1		2	4	7	1	2	2	1		7	
合計/平均	283	70	86.42	11	13.58	81	28.62	4	14	2	61	81	6	51	4	15	1	4	81

113 年度	在職 人數	離職人數					離職率% (離職人數 占當年度在 職員工合計 數比)	離職原因					離職人數年齡別						
		男	占離職 人數比 %	女	占離職 人數比 %	離職人 數合計		退休	資遣	留停	離職	合計	年齡<30		年齡30-50		年齡>50		離職 人數
													女	男	女	男	女	男	
管理人員	19	0	0.00	3	3.62	3	1.02			3	3	2		1				3	
研發人員	43	5	6.02	1	1.20	6	2.05			6	6			1	5			6	
業務人員	122	51	61.45	1	1.20	52	17.75		3	49	52	1	38		13			52	
生產人員	109	10	12.05	12	14.46	22	7.51	2		19	22	4	7	5	2	3	1	22	
合計/平均	293	66	79.52	17	20.48	83	28.33	2	3	1	77	83	7	45	7	20	3	1	83

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）：

1. 民國一一四年及截至年報刊印日止無任何違反環保法規之情事。
2. 本公司所經營之業務尚不致產生任何重大污染，因生產、活動所產生之廢棄物，處理方式如下：

分類	定義	處理方式
一般事業廢棄物	由事業機構所產生有害廢棄物以外之廢棄物	委託清潔人員妥善處理，堆放於固定場所
資源廢棄物	由事業機構所產生之廢棄物可再回收利用者(如：紙、鐵、鋁等)	由管理代表及其指定之人員妥善處理，堆放於固定場所
有害事業廢棄物	由事業機構所產生符合環保相關規定之(不良品)有害廢棄物	平常不良之廢棄物由各部門妥善保管，若可回收再利用時應優先使用；待年度報廢作業完成後，集中交由管理代表及其指定之人員委託合格清運處理商處理。

(二) 未來因應對策及可能之支出：

- ★未來因應對策：本公司於 94 年 10 月，即已通過經濟部標準檢驗局 ISO 14001 環境管理系統驗證，充份瞭解環保之重要，不但持續宣導員工環保意識，並於公司內部推行與環保相關之各項措施。
- ★可能之支出：目前著重於由公司內部做起，推行與環保相關之各項措施，且公司所經營之業務尚不致產生任何重大污染，預計不會產生較大金額之支出。

五、勞資關係

(一) 各項措施與其實施情形

◆員工福利

本公司向以尊重人性、關心員工為經營理念之一。為充分照顧同仁或其眷屬之身心健康，並建立其生活之各項保障，使其能心無旁騖，為公司奮發向上，無後顧之憂，公司特提供或贊助各項有關之福利計劃，並由公司同仁組成福利委員會組織，經主管機關核准在案，負責員工福利事項之規劃與推行等工作。其經費來源係(1)每月員工薪資額提撥 0.5%(2)每月營業淨額提撥 0.1%(3)下腳變賣提撥 40%。目前已辦理下列之各項員工福利措施：

- ☆保險：享勞、健保。
- ☆定期免費員工健康檢查。
- ☆生日禮金、勞動節禮金與端午/中秋/春節三節禮金發放、年終尾牙聚餐摸彩。

☆員工婚、喪、喜、慶、住院及生育各項補助。

☆員工旅遊補助。

☆員工酬勞分享經營成果。

☆其他各項有關員工福利事項。

### ◆僱員關懷

◎為關懷女性同仁及友善職場，廠區設置獨立且隱私之哺乳室，並提供衛教及母嬰健康資訊以及鄰近之特約托兒院所特約合作，塑造女性員工更加樂於工作與家庭生活平衡之工作環境。

◎訂有「人權政策」，並設-申訴檢舉單位：管理處人事部，電子郵件信箱：hr303@crete.com.tw。

◎飛輪社-由公司購入 10 台飛輪，員工自行訂定管理使用規則，以達運動健身之效。

◎購置血壓計 1 台，供同仁時時量測。

◎設置特約護理人員及職醫臨場健康服務，除維護與促進勞工的健康，進而提升工作效率、減少職業傷害與疾病。

◎舉辦健康講座-聘請專業醫師至廠演講

日期	講師	主題	課程時間
114/04/29	立偉電子-連語嫣	CPR+AED	1小時
114/08/18	北新醫院-高幼萱 臨床心理師	預防職場不法侵害之溝通技巧	1小時

◎為落實「人權政策」及保護職場安全，於 114 年 12 月 4 日，由人事部計 1 小時對同仁進行『工作場所性騷擾防制措施、申訴及懲誡規範』及「性騷擾應對手冊-主管篇」教育訓練宣導。

◎為讓員工能安心工作及兼顧小孩之照護，開放「國小三年級以上或能自主管理的學童」，可到公司的臨時照顧場所自習功課，安靜等待父母下班。

### ◆員工進修、訓練

◎為增進本公司在職員工之工作技能及專業知識提升，使其適應技術變動及市場變化，透過訓練培育高素質人才，保持其競爭力，提昇工作績效，改善產品品質，強化環保觀念及環境保護意識，使員工職涯發展與企業經營能永續成長，本公司訂有「教育訓練作業程序」，指定人事部為該程序之權責單位，負責 1.辦理有關教育訓練之需求調查，彙總各單位需求表，編製年度教育訓練計劃及 2.評估並檢討教育訓練執行成果，作為往後改進之參考。

◎本公司員工教育訓練包括：

1. 新人訓練：由人事部辦理，針對新進員工之訓練，使其能儘快熟悉公司環境，適應公司文化及瞭解公司相關制度等規範。

訓練內容包括：

(1) 公司的歷史沿革說明及簡介。

(2) 依「公司組織與權責作業程序」說明，使其瞭解單位之權責及職掌概況。

(3) 依「員工工作規則」說明，使其瞭解公司之各項管理規章制度等規定。

(4) 宣揚公司品質政策、環境政策及品質目標。

(5) 公司各項福利措施說明。

- (6) 宣導「勞工安全衛生工作守則」，預防職業災害的發生。
- (7) 宣導「緊急事件應變管理程序」，降低災害的損失。
- (8) 其它指定或宣導之政策說明。

2. 職前訓練：由用人主管指派資深員工或專人，協助指導新進員工或職務新人，認識服務單位的同仁、環境、工作內容說明、事務器具使用說明等，消除對新環境的恐懼感，使其能即早進入工作狀況。
3. 在職訓練：因對產品品質及環境保護要求的符合性，會直接或間接地受到執行有關工作人員的影響，故各單位主管得考量員工所擔任之工作，提供相關專業知識或技能訓練，以培養其能力。

在職訓練分內部訓練及外部訓練。

內部訓練：由主辦單位自行或聘請學者或專家至本公司開課或演講、數位學習或公司政策宣導。

外部訓練：得由公司指派或自行提出申請，並訂有自行提出申請之費用補助規範。

◎訓練時數規劃：(1) 經理、副理、課長、專員、秘書、工程師：24h/年

(2) 組長、助理、技術員等直接員工：24h/年

◎依課程性質分類為：財稅內控、公司治理、人資法務、環境管理、健康管理、勞工安全、生產製程、產品技術、業務行銷、檢驗認證、作業流程、系統操作及其他，計13類。

◎114年度訓練時數規劃達成情形各項分析及與113年度差異分析如下：

NO	單位別	人數	訓練目標時數	實際執行時數	114年達成率%	訓練費用	每名員工接受訓練平均時數	113年達成率%	訓練費用	差異分析(達成率)	差異分析(費用)
1	研發單位	38	826	1,143.5	138.44%		30	137.19%		1.25%	
2	管理單位	19	432	717.5	166.09%		38	199.77%		-33.68%	
3	國外業務行銷	11	264	275.5	104.36%		25	127.03%		-22.67%	
4	生產單位(製造)	97	2,202	1,970.5	89.49%		20	104.61%		-15.12%	
5	生產單位(品保)	21	466	472.0	101.29%		22			101.29%	
5	系統製造事業部	186	4,190	4,579	109.28%	85,090	25	123.21%	177,130	-13.93%	(92,040)
1	國內通路行銷	99	2,256	4,659.5	206.54%	4,500	47	78.90%	4,500	0.00%	
1	通路事業部	99	2,256	4,660	206.54%	4,500	47	78.90%	4,500	0.00%	0
6	合計(含 2 位留停)	285	6,446	9,239	143.32%	89,590	32	112.79%	181,630	-13.93%	(92,040)

## 營運概況

### 綜合成效執行情形：

一、本公司 114 年度教育訓練規劃，整體以配合公司營運發展及策略為主要目標，全年教育訓練目標時數為 6,446 小時，實際執行時數 9,239 小時，整體達成率 143.32%，平均每名員工接受訓練 32 小時，相較 113 年度整體達 70.89%，114 年度的訓練推動成效明顯提升，反映公司在人才培育與專業能力發展方面已具良好成果。

二、114 年度教育訓練總費用共計 **301 千元**，除了常規的教育訓練費用 **90 千元**外(包括系統製造事業部 85 千元及通路事業部 5 千元)，本公司亦重視高階管理人才之培育，另安排兩位內部經理人參加 EMBA 之相關課程，其學程費用計 **211 千元**；因此，本年度的教育訓練費用，相較 113 年度 182 千元增加 119 千元；整體費用仍維持在合理範圍內。

三、綜合而言，公司除持續推動員工專業能力及技術培訓外，亦逐步強化管理階層之經營管理能力培育，本年度教育訓練費用之成長具合理性，且有助於提升組織整體競爭力與未來發展潛力。

### 單位別差異原因分析

研發單位達成率為 138.44%。研發處今年不僅輔導 AI、3D 列印技術，也發布新產品及新機種相關課程訓練；太空產品部則積極參與海外航太展覽，累積航太技術知識及國際產業趨勢資訊。

管理單位達成率為 166.09%。管理處配合公司政策 ISO 14064 和 ISO 27001 的國際標準認證輔導課程，提升永續淨零、碳盤查及資安風險控管的執行能力；另管理處今年內訓課程多，且具跨部門性質，對公司全體教育訓練推動及整體效益具關鍵影響。

業務部達成率為 104.36%。業務處今年踴躍參與各單位舉辦的教育訓練課程，涵蓋採購料件、產品量產等相關主題，並指派人員接受高科技貨品輸出之專業職能訓練，有效強化業務之專業知識與實務能力。

生產單位-製造達成率為 89.49%。製造處今年除作業說明書外，針對真空鍍膜、RF 訊號天線及高效能散熱等技術進行研討，並視製程需求進行評估，以應未來製造發展所需之專業技能。

生產單位-品保達成率為 101.29%。品保處於今年 7 月成立，整合原品保部、設計品質保證部、客服部；其規劃的教育訓練項目如 SGS 檢驗標準、快遞進口規範，以及新添購的恆溫恆濕試測機的操作說明等相關職能訓練。

通路事業部達成率達 206.54%，主要是以原廠推出的產品，進行產品銷售技巧訓練，透過實體課程、線上培訓及重點說明等多元形式訓練，加強通路人員對產品特色、銷售話術及市場應用之理解，提升整體銷售推廣能力。全年教育訓練場次與參與人數皆優於原訂規劃，顯示業務同仁對於產品知識與銷售需求顯著提升，並具高度參與度。

NO	單位別	人數	新進員工訓練人數	新進員工訓練時數	職前訓練人數	職前訓練時數	在職內訓人數	在職內訓時數	在職外訓人數	在職外訓時數	在職人數合計	在職訓練時數合計	訓練人數合計	訓練時數合計
1	研發單位	38	6	24.0	6	23.0	39	1,051.0	7	130.0	46	1,181.0	58	1,228.0
2	管理單位	19	0	0.0	0	0.0	21	431.5	13	343.5	34	775.0	34	775.0
3	國外業務行銷	11	1	4.0	1	8.0	12	244.0	3	31.5	15	275.5	17	287.5
4	生產單位(製造)	97	5	20.0	5	76.5	98	1,903.5	5	28.0	103	1,931.5	113	2,028.0
5	生產單位(品保)	21	2	8.0	2	47.0	19	411.0	2	6.0	21	417.0	25	472.0
5	系統製造事業部	186	14	56.0	14	154.5	189	4,041.0	30	539.0	219	4,580.0	247	4,790.5
1	國內通路行銷	99	56	224.0	56	56.0	155	4,901.5	41	179.0	196	5,080.5	308	5,360.5
1	通路事業部	99	56	224.0	56	56.0	155	4,901.5	41	179.0	196	5,080.5	308	5,360.5
6	合計(含2位留停)	285	70	280.0	70	210.5	344	8,942.5	71	718.0	415	9,660.5	555	10,151.0
綜合成效執行情形：														

本年度記錄之課程，計 229 堂課，全年參與人數(包含離職者)，計 555 人次，訓練時數，共計 10,151 小時

一、2025 年員工訓練時數統計		2025 年		
		男	女	合計
不同層級平均上課人數	管理階層	76	15	91
	非管理階層(含留停)	107	87	194
人數合計		183	102	285
員工訓練總費用		89,590		
說明：公司主要以內訓及主管機關或關係人免費訓練課程為主				
二、人權議題訓練時數		2025 年		
		男	女	合計
人權訓練時數(性騷擾防治措施)		1.5	1.5	3
受人權訓練之員工總人數		69	13	82
員工受訓總時數		103.5	19.5	123
員工人權訓練受訓百分比		84.15%	15.85%	100.00%
三、整體的平均上課時數(含2位留停)				
1. 每名員工接受訓練的平均時數=9239 小時/285 人=32.41 小時				
2. 每名女性員工接受訓練的平均時數=2753 小時/102 人=26.99 小時				
3. 每名男性員工接受訓練的平均時數=6486 小時/183 人=35.44 小時				

### ◆退休制度

- ◎本公司訂有「員工退休管理辦法」，並透過專業精算師進行退休準備金之精算，由公司每月按員工薪資總額之 2%限額內提撥『退休準備金』，儲存於臺灣銀行退休金專戶，截至 114 年底退休金專戶餘額為新台幣 68,468 千元，經人事部估算，足以支付 115 年度符合退休條件同仁請領之金額。
- ◎由勞資雙方組織「退休準備金監督委員會」，負責管理監督及審核退休準備金相關事宜。
  - (1)同仁合於退休規定者，本公司得按其工作年資每滿一年給與兩個基數額，但超過 15 年之工作年資，每滿一年給一個基數，最高以 45 個基數為限，未滿半年者以半年計，滿半年者以一年計。
  - (2)每年由人事部估算當年度符合退休資格同仁之退休金金額，遇有退休金專戶不足額時，經委員會決議撥補至該帳戶，以保障員工應有權益。
- ◎自民國九十四年七月一日起配合勞工退休金條例(以下簡稱「新制」)之實施，原適用該辦法之員工如經選擇適用新制後之服務年資，或新制施行後到職之員工，其服務年資改採確定提撥制，其退休金之給付由本公司按月以每月工資百分之六提繳退休金，儲存於勞工退休金個人專戶。
- ◎114 年新舊制提撥之退休金費用為新台幣 11,438 千元，並計有 4 位同仁退休。

### ◆勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

- ◎本公司一向本著勞資一體、共存共榮之經營理念處理勞資關係，故對員工之意見極為重視。員工得隨時透過公司之正式與非正式溝通管道，反應其工作上及生活上所遭遇之問題，公司與員工間藉由下列雙向溝通的機會，使彼此能更加相互瞭解與體認，以凝聚共識共創佳績。
- ◎勞資協調會議-每季召開一次，114 年計召開 4 次。

公司各項制度之宣導溝通與員工對公司各項政令、工作環境、安全衛生等問題做雙向溝通，勞資雙方透過此協商溝通模式，更可加強彼此之互信及互諒的誠信關係，作為管理行政上重要的參考來源。
- ◎員工酬勞-

為增加員工對公司之參與感，提昇經營管理績效，依本公司董事會通過尚未經股東會決議之公司章程規定，年度如有獲利，應提撥 5%~10%為員工酬勞。；前項員工酬勞金額中，應提撥不低於 10%為分派予基層員工之酬勞。

讓員工藉由利潤共享的過程，凝聚對公司的向心力，進而齊心為公司整體目標努力。
- ◎為維護兩性工作平等及員工工作尊嚴，乃結合現行法規，如性別工作平等法：制定本公司之女性工作人員保護程序、性騷擾事件防治與處理相關辦法，以維護員工權益及強化職場安全。

◎訂定員工「工作規則」手冊，於員工新任報到時宣導，為公司所屬人員行為規範，並置於公司內部網站。

(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：

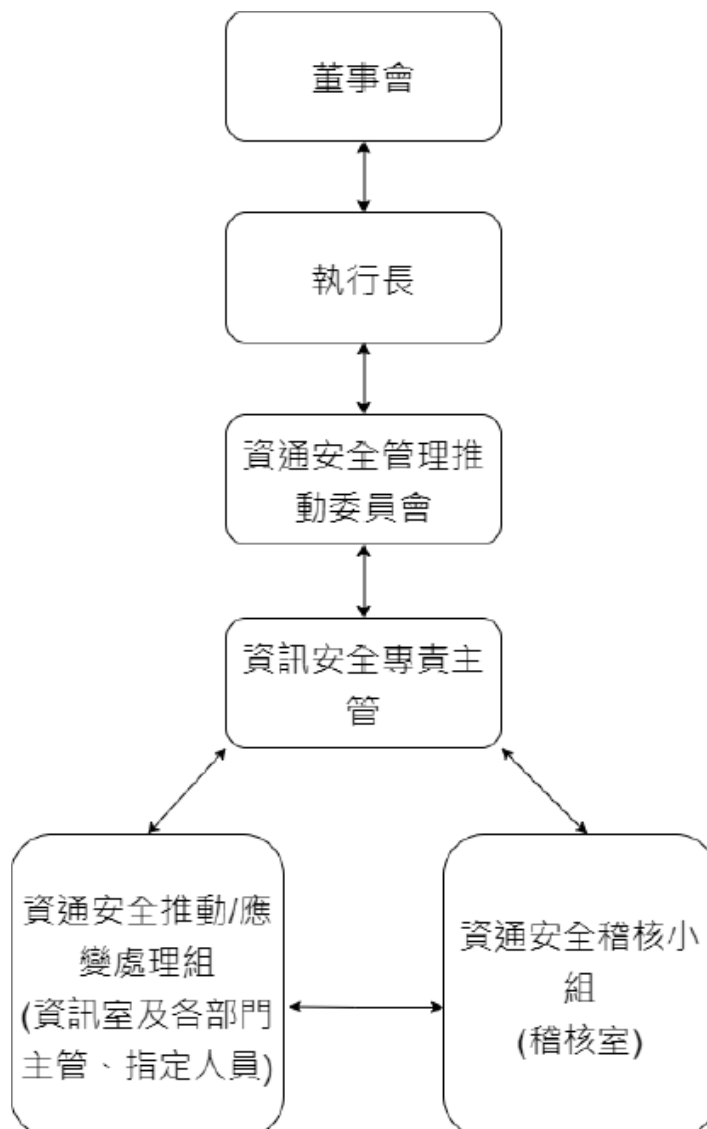
1. 114 年度計有 1 次勞動檢查及 3 件職安檢查(內含 1 次外部勞資糾紛檢舉案)，至目前止均以無不法情事結案，且無裁罰。
2. 未來本公司仍將秉持一貫之原則，不斷提升員工之各項福利措施及保持暢通的溝通管道，持續良好之勞資關係與共識，故未來應無發生勞資糾紛之虞。

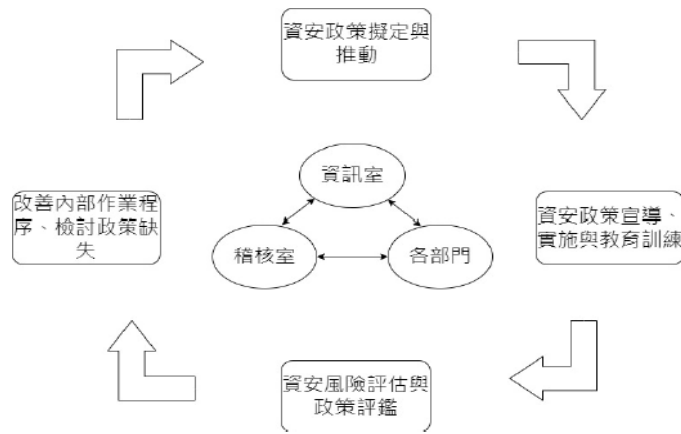
## 六、資通安全管理

(一) 資通安全風險管理架構、政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源

### ◆管理架構

訂有「資通安全管理辦法」，管理架構如下-





◆ 資訊安全風險評估

1. 將公司各項業務予以區分為核心及非核心業務

業務分類	說明
核心業務	公司內部營運、提供關鍵基礎設施所必要之業務
非核心業務系統	相關業務之資通系統，如資訊傳遞、用戶端服務全等

\* 核心業務

核心業務	核心資通業務	重要性說明	業務失效影響說明	最大可容忍中斷時間
流程導向企業資源規劃	Workflow ERP GP(鼎新電腦)	各部門流程資源規劃	中斷會導致各部門無法執行工作任務	12Hr
電子郵件	硬體式郵件伺服器(眾至資訊)	內部及外部業務通信	失效會導致即時性資訊無法送達	12Hr
圖文管理系統	DOC System(公司自建)	研發處產品圖文管理系統	中斷會導致研發產品資訊無法查詢(舊資料)	24Hr
人事薪資管理系統	人事薪資管理系統(日城資訊)	人事考勤管理系統	中斷會造成考勤失效，無法有效計算薪資	12Hr
智能現場執行系統	sMES(鼎新電腦)	生產線生產產品流程、序號蒐集	無法有效派工製造，及紀錄半成品、成品序號	12Hr
產品生命週期管理系統	Open PLM(博威顧問)	研發處研發資料圖文、BOM表管理簽核	無法對產品資料做有效登載控管	12Hr
客戶關係管理系統	CRM(鼎新電腦)	對客戶報價關係管理	無法有效並完整對客戶報價	24Hr
檔案伺服器	Synology RS1221+(NAS)	各部門文件資料存放空間	無法有效取用重要文件及資訊	24Hr

通路事業處內 網系統	.net平台(自建)	進銷存人員出缺 勤	無法有效掌握商品 銷售資訊、人員出 缺勤	12Hr
---------------	------------	--------------	----------------------------	------

## \*非核心業務

非核心業務	業務失效影響說明	最大可容忍中斷時間
公司官方網站	無法有效宣傳公司當前業務及讓 顧客下載驅動程式等資源	48Hr
端點防護軟體系統	失效後端點依然有基本保護能力 (Windows內建安全軟體)	48Hr
備份系統	備份有留存安全天數份數，損失 為該失效時間內備份	48Hr

## 2. 依資安事件發生予以分類

類別	事件狀況
天然災害	火災、水災、地震等
機房設施失效	UPS、電力、冷卻空調等失效
系統異常	硬體設備故障(電腦主機及其零組件)、軟體異常(資料庫 或 ERP 等服務系統)
網路異常	網路中斷
駭客入侵	攻擊導致系統損壞、中斷(病毒、勒索軟體、DDOS 等)
人員操作失誤	執行人員未遵守相關作業程序。 廠商維修及維護人員未依規定執行評估及風險控管作業。 人為蓄意破壞、無意疏失、洩漏機敏資料或違反資安規範 之行為。執行人員未遵守相關作業程序。
設備失竊	設備遭竊取
其他	無法分類之項目

3. 依事件衝擊對公司之影響予以分級

事件衝擊 等級	評估內容
4 級	機密等級資料洩漏。 核心業務系統或資料遭受嚴重竄改或毀損。 嚴重衝擊多個業務、系統運作，影響企業聲譽。
3 級	內部限閱等級資料洩漏。 影響核心業務運作或相關系統中斷服務。 影響核心業務運作或相關系統中斷。
2 級	一般等級，非核心業務系統。只是資料遭輕微竄改，業務運作遭影響或系統效率降低。不影響重要業務、系統運作。
1 級	非核心業務之資產。受到衝擊的損失程度很低，不影響業務、系統運作。

◆資通安全政策

\*目的

為使本公司業務順利運作，防止資訊或資通系統受未經授權之存取、使用、控制、洩漏、破壞、竄改、銷毀或其他侵害，並確保其機密性（Confidentiality）、完整性（Integrity）及可用性（Availability），特制訂本政策如下，以供全體同仁共同遵循：確保公司業務資訊之機密性、完整性與可用性。

\*管理原則

1. 應保護機敏資訊及資通系統之機密性與完整性，避免未經授權的存取與竄改。
2. 因應資通安全威脅情勢變化，提高本公司同仁之資通安全意識，同仁應確實參與資通安全教育訓練，本公司不定時進行資通安全宣導。
3. 勿開啟來路不明或無法明確辨識寄件人之電子郵件。
4. 可攜式媒體依各該資訊系統管理規定使用。
5. 系統及資料之使用須經授權，且存取權限之授予應以業務所需之最小範圍為原則。
6. 建立資訊安全組織，並明訂其權責，以推動及維持資安管理、執行與查核等工作。
7. 訂定資安管理相關辦法及程序，以保護人員、資料、資訊系統、設備及網路等之機密性、完整性及可用性。
8. 不定期召開資安管理會議，檢視內外部風險、科技及業務需求等最新發展，

以採取因應措施。

9. 資訊系統建置適當之備援及備份機制，並進行應變演練，強化資訊服務在面對威脅時之韌性。
10. 辦理員工資安教育訓練，持續提升同仁資安意識。
11. 依照資安、個資保護相關法規之規定，謹慎處理與保護資料及系統的安全性。

\*目標

1. 量化型目標:

- (1) 知悉資安事件發生，能於規定的時間完成通報、應變及復原作業。
- (2) 核心資通系統可用性達 99.99%以上。(中斷時數/總運作時數 $\leq$  0.1%)。
- (3) 禁止帳號共用，禁止使用弱密碼。

2. 質化型目標:

- (1) 適時因應法令與技術之變動，調整資通安全維護之內容，以避免資通系統或資訊遭受未經授權之存取、使用、控制、洩漏、破壞、竄改、銷毀或其他侵害，以確保其機密性、完整性及可用性。
- (2) 達成本公司資通安全責任等級分級之要求，並降低遭受資通安全風險之威脅。
- (3) 提升人員資安防護意識、有效偵測與預防外部攻擊等。

\*審查:

1. 本政策應至少每年審查一次，以反應相關法令、及本公司業務等最新發展，並予以適當。
2. 本政策修訂由總經理(執行長)核定後，於公告日施行。且應以公告、書面、電子郵件或其他方式告知利害關係人，如：全體員工、合作廠商、供應商等。

#### ◆具體管理方案

本公司資安風險經由風險辨識與風險評估之結果，確認該資安風險對企業經營不利影響程度，採取相應管理措施如下：

1. 訂有「電子作業循環」辦法，明確資通安全權責單位及資訊系統規劃與運用方針及其處理與運用程序，以期符合作業安全性、規範性、合理性與合法性之要求，保障公司權益。
2. 網路防火牆設置-硬體防火牆裝置。
3. 防毒軟體設置-使用趨勢科技企業用中央控管安全軟體。
4. 系統程式資料存取控制-
  - (1) 建立身份權限控管檔案使用。
  - (2) 建立異地資料備份機制。
5. 電子郵件及個人工作使用之電腦管理控制-建立身份別及設置個人密碼控管。
6. 資訊系統災難恢復計畫。
7. 生產線-自動插件設備-
  - (1) 設備無網路化
  - (2) 程式分散至各台設備之工作站，竊取單一程式無法破壞

## 營運概況

(3)生產使用之程式置於公司內網，僅使用單位可用授權密碼取用。

### 8. 遵循性

本公司及員工應遵循各項資訊安全相關之法律、法令、法規或契約義務，以及公司資訊安全規範要求的事項。且定期辦理資訊安全稽核作業，以落實資訊安全相關控制措施。

### 9. 內部稽核實施

稽核單位每年度將資訊安全列為年度稽核作業，並對於稽核之結果，分別於審計委員會及董事會報告。

### ◆投入資通安全管理之資源

1. 新一代硬體防火牆，狀態防火牆、內建防毒、防間諜軟體、入侵防禦，有效防護內部的安全。
2. 安全防護軟體 Apex One，趨勢科技最新版，針對使用者作端點防護。
3. 多功能郵件伺服器，內建防毒，針對每一封收發的郵件作掃描，即時過濾、隔離，並內建主動式垃圾信過濾引擎，有效阻止網路釣魚及不良郵件，並主動針對惡意攻擊 IP 封鎖。

### ◆資訊安全主管及資訊安全人員配置

單位職級	人員權責	名稱	職掌事項	備註
總經理	召集人	沈頤同	1. 負責資安政策、目標相關辦法核定、公告、發布 2. 於董事會中提報資安事項執行情形	
執行副總	資安專責主管/發言人	周詠翔	1. 「資通安全推動小組」執行狀態確認與回報 2. 若接獲內外部資安管控相關事件，聯繫相關處理單位進行控管與處理 3. 對外發布新聞或發言，負責事件綜整，擬定媒體溝通計畫	
資訊室-資深工程師	資安專責人員	簡逸華	1. 擬定規劃並推動資安項目，判別資安風險及等級，執行應變程序 2. 依應變程序處置復原作業或系統重建	

◆除上述管理方案外，114 年並執行：

1. 不定期向同仁發送電子郵件，告知近期發生之資安事件，提醒同仁時時注意資訊安全。

2. 於 114 年 12 月 23 日計 3 小時，由資訊室製作簡報向同仁進行資通安全基礎教育訓練。內容涵蓋-1. 資訊安全分類/案例分享 2. 資訊安全風險 3. 安全瀏覽網站 4. 個人電腦資訊安全防範 5. 手機安全防護。

(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：無。

## 七、重要契約

目前仍有效存續及最近一年度到期之供銷、技術合作，工程契約、長期借款契約及其他足以影響投資人權益之重要契約：無。

# 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況

#### (一) 財務狀況比較分析表

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		3,970,274	2,429,989	1,540,285	63.39
長期投資		-	-	-	-
固定資產		347,681	343,674	4,007	1.17
無形資產		5,030	5,722	(692)	(12.09)
其他資產		554,081	1,429,462	(875,381)	(61.24)
資產總額		4,877,066	4,208,847	668,219	15.88
流動負債		913,908	611,634	302,274	49.42
長期負債		-	-	-	-
其他負債		166,506	316,662	(150,156)	(47.42)
負債總額		1,080,414	928,296	152,118	16.39
股本		586,855	586,855	-	-
資本公積		74,381	74,381	-	-
保留盈餘		2,816,141	1,925,319	890,822	46.27
其他權益		295,321	670,399	(375,078)	(55.95)
股東權益總額		3,796,652	3,280,551	516,101	15.73

增減比例變動說明分析（前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者）：  
 流動資產增加，主係因本期處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動，致使本期約當現金增加所致。  
 其他資產減少，主係因本期處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動，致使本期該科目減少所致。  
 流動負債增加，主係因本期合約負債、應付帳款及所得稅負債增加所致。  
 其他負債減少，主係因本期遞延所得稅負債減少所致。  
 保留盈餘增加及其他權益減少，主係因本期處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動所致。

## 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

(二)最近二年度財務狀況發生重大變動之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫

綜上分析，本公司最近二年度財務狀況異動，係屬良性變動。

### 二、財務績效

(一)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因

單位：新台幣千元

項 目	年 度		增減金額	變動比例 (%)
	114 年度	113 年度		
營業收入淨額	2,887,211	2,853,391	33,820	1.19
營業成本	2,005,788	1,955,354	50,434	2.58
營業毛利	881,423	898,037	(16,614)	(1.85)
聯屬公司間已(未)實現銷貨毛利	-	-	-	-
已實現營業毛利	881,423	898,037	(16,614)	(1.85)
營業費用	366,578	355,561	11,017	3.10
營業利益	514,845	542,476	(27,631)	(5.09)
營業外收入及支出	44,013	96,974	(52,961)	(54.61)
繼續營業部門稅前淨利	558,858	639,450	(80,592)	(12.60)
所得稅費用(利益)	121,187	137,153	(15,966)	(11.64)
繼續營業部門稅後淨利	437,671	502,297	(64,626)	(12.87)
增減變動比例達20%以上分析如下：				
營業外收入及支出減少，主係因本期股利收入及兌換利益減少所致。				

(二)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：

本公司未對外公開財務預測，僅依據產業環境與市場供需狀況及公司營運狀況訂定內部目標。本公司將繼續投入更多資源在技術創新、品質改善及降低製造成本，以達成利潤目標。

## 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 三、現金流量

#### (一)最近二年度現金流量變動分析

項 目 \ 年 度	114 年度	113 年度	增(減)比例%
現金流量比率	70.59	93.92	(24.84)
現金流量允當比率	90.97	68.93	31.97
現金再投資比率	7.50	9.89	(24.17)
增減變動比例達百分之二十以上分析說明： 現金流量比率減少，主係因本期合約負債、應付帳款及所得稅負債較去年同期增加所致。 現金流量允當比率增加，主係因近五年營業活動淨現金流量較去年同期增加所致。 現金再投資比率減少，主係因本期營運資金較去年同期增加所致。			

(二)流動性不足之改善計畫：本公司並無流動性不足之情事。

#### (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	全年現金流出量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
1,558,801	610,000	500,000	1,668,801	0	0

#### 1. 未來一年現金流量變動情形分析：

(1)全年來自營業活動淨現金流量：主要係營業淨利所致。

(2)全年現金流出量：主要係投資活動及融資活動，預估現金流出，分述如下：

投資活動：主要係購置固定資產。

融資活動：主要係發放現金股利

2. 預計現金不足額之補救措施：不適用。

### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

#### (一)重大資本支出之運用情形及資金來源：

1114 度合併公司資本支出約新台幣 42,655 千元，主要運用於增購機器設備及使用權資產之裝潢；資金來源皆係自有資金。

#### (二)預計可能產生效益：

前述重大資本支出係為未來發展所需，有助於提升產能及降低單位生產成本並增加收益。

## 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 五、最近年度轉投資情形

#### (一)轉投資政策

本公司之轉投資政策係藉由投資方式，與熟悉當地產業環境或與銷售服務能力強之經銷商結盟，建立完整的行銷通路並提供快速的售後服務，以滿足各區域市場的獨特需求開拓潛在的新客戶，提升市場占有率。

#### (二)轉投資獲利或虧損分析及改善計畫

##### 轉投資獲利或虧損分析

單位：新台幣千元

項目	年度	114 年度	
		持股比例(%)	被投資公司本期(損)益
訊志精密股份有限公司(註)	56.22	2,692	4,618
MilDef Crete Australasia Pty. Ltd.	100.00	20,281	20,281

註：已於合併財務報告內沖銷。

#### (三)未來一年投資計畫：

為建立完整的行銷通路並提供快速的售後服務，以滿足各區域市場的獨特需求；開拓潛在的新客戶，提升市場占有率，擬與現有之經銷商建立更密切之關係。

### 六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估

評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項

#### (一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及因應措施

##### ◆利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響

單位：新台幣千元

分析項目	一一四年度		
	利息收入	利息費用	兌換(損)益淨額
利息收入/利息費用/兌換利益淨額	35,897	1,485	397
占營業收入淨額比例(%)	1.24	0.05	0.01
占營業利益比例(%)	6.97	0.29	0.08
占稅前純益比例(%)	8.27	0.34	0.09

由於所佔各項比率均低，故利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司營收及獲利之影響不大。

## 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### ◆公司因應利率、匯率變動、通貨膨脹情形之具體因應措施

#### ★利率變動

◎由上表可知，本公司主係以自有資金經營，對外借款金額並不重大，且公司之金融資產受利率變動之影響並不重大，故公司管理階層認為利率變動對公司短期之損益並無重大影響。

◎在資產方面，除主要投資於高流動性之短期固定收益債券及存放銀行定期存款，以保障投資本金及降低風險，且其受利率變動之影響不大外；並提早支付廠商貨款，獲取利息收入。

#### ★匯率變動

本公司暴露於非以公司之功能性貨幣(新台幣)計價之銷售及採購交易所生之匯率風險。該等交易主要之計價貨幣為美金。惟因公司外幣資產及負債之淨部位通常並不重大，故公司管理階層除持續管控公司之外幣淨暴險部位在可接受之水準外，亦認為公司之匯率風險並不重大。

公司採取之因應措施為：

◎透過外銷及進口貨物，其外幣債權及債務互抵可產生自然避險效果，因而降低匯兌風險。

◎訂有「從事衍生性商品交易處理程序」，以為從事外匯金融操作之管理依據。

◎每日搜集匯率變動之相關資訊，充份掌握匯率走勢。於變動較大時除依①處理外，並適度保留外銷所收之原幣，以降低匯兌風險。

#### ★通貨膨脹

◎本公司最主要之外銷市場為歐洲及北美市場，本公司不認為中華民國與歐洲及北美之通貨膨脹對本公司民國一一四年度營運結果有重大之衝擊。但本公司無法保證，未來通貨膨脹不會對本公司之營運結果有重大不利之影響。

◎本公司將繼續致力於各項成本降低的措施，此為一貫之政策，不會因通脹或通縮之外部環境而改變。

(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因應措施

### ◆最近年度從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之情形：

為確保資產安全，本公司無從事高風險、高槓桿投資之情事，如有閒置資金會採取較為穩健之定存或保本債券基金，故公司不會因此產生虧損。

### ◆公司因應之具體因應措施

◎本公司訂有「資金貸與他人作業程序」、「對外背書保證辦法」及「從事衍生性商品交易處理程序」，以為從事各項操作之管理依據。

◎資本管理-

本公司基於現行營運產業特性及未來公司發展情形，並且考量外部環境變動等因素，規劃公司未來期間所需之營運資金、研究發展費用及股利支出等需求，保障公司能繼續營運，回饋股東且同時兼顧其他利益關係人之利益，並維持最佳資本結構以長遠提升股東價值。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

◆未來研發計畫：

產品	功能及特性
<p>RC08 (無人機控制器)</p> 	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Intel® Atom® x6213E 處理器，搭配 Windows 11 作業系統，輕量高效能。</li> <li>2. 8" (1920 x 1200) LCD，支援 1000nits 高亮度及光學貼合，確保戶外可讀性。</li> <li>3. 內建 16GB DDR4-3200 記憶體，可選擴充至 32GB，確保多工處理效能。</li> <li>4. 256GB PCIe 3.0 SSD，可選 512GB，提供大容量儲存與高速存取。</li> <li>5. 天線設計高度彈性，支援全新天線設計或既有天線介面整合。</li> <li>6. RF 模組自由選擇與整合，支援多家主流供應商模組。</li> <li>7. 電池續航與熱插拔設計，支援 Hot-swappable 熱插拔電池，不中斷運作。</li> <li>8. 豐富 I/O 介面，整合能力強，輕鬆整合既有系統，打造完整任務解決方案。</li> <li>9. 通過 IP65 防護等級及 MIL-STD-810H (1.2m 落摔測試) 和 MIL-STD-461G，提供優越抗震防塵能力。</li> </ol>
<p>GCS17 (地面控制站)</p> 	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 採最新 CPU 架構 Intel® Core™ Ultra 7 255H，搭配 DDR5 與 PCIe Gen4 SSD，具備更高核心效能。</li> <li>2. 可選配 23.8" 4K 高亮螢幕，畫面更清晰，戶外可讀性更高。</li> <li>3. 內建 AC Adapter，一箱帶著走，不需再額外準備 Adapter。</li> <li>4. 整機電池模式操作，內建雙電池熱插拔電源架構，支援任務不中斷。</li> <li>5. 多樣化 I/O 與通訊介面，可選配外接多組 SMA 天線接頭以支援多頻 RF 系統。</li> <li>6. 支援內建/選配 RF 模組，涵蓋 800MHz / 2.4GHz / 5GHz 頻段，並可透過 UART、LAN 或 SBUS 與飛行平台整合，支援獨立通訊控制。</li> </ol>

## 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

	<p>7. 內建 TPM 2.0、安全開機與多層帳號存取控管，並具備實體防護機制，確保關鍵任務資料與系統完整性。</p> <p>8. 高度任務彈性的地面控制能力，能有效支援現役與未來無人系統作戰需求，並提升整體任務成功率與作戰效能。。</p>
--	---

◆預計投入之研發費用：

預計投入之研發費用初估為年度營業淨收入之 3%，含產品工軍規相關之測試費用、Layout 及軟體費用。

(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：

最近年度國內外重要政策及法律變動對本公司目前經營尚無明顯之影響。本公司的經營團隊亦一直密切注意任何可能會影響公司財務業務的國內外政策與法令，以期在最迅速的情況下，訂定相關的風險管理程序，以提昇經營能力。

(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：

本公司設有市場部專責蒐集最新產業動態及市場資訊，並有資訊室專責維護資通安全風險，加上本公司擁有堅強的經營團隊及經驗豐富且素質優良的專業人員，在市場開發、客戶掌握、行銷管理方面，乃至於對產業景氣變動之應變能力上，皆深具經驗，使得本公司能靈敏地掌握市場脈動、客戶需求、技術發展及產業供需狀況，並以專業供應商與行銷者的角色，積極整合並引進先進產品與技術，即時且穩定的供貨與應用技術上的支援服務；又因本公司係經營少量多樣客製化之強固型筆記型電腦，整體而言，科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對公司財務業務無重大之影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

企業形象是公司之無形資產，有賴企業領導者及其經營團隊多年努力累積之結果。本公司自成立以來，公司企業形象素以正派、穩健為目標，並以正派經營及維護股東最大權益為經營理念，除極力研發高品質之產品、採購高品質之原材料，並遵守各項法令規定，以維公司之企業形象。

此外，公司設有各專責部門，統合全公司力量，力求在既有的良好企業形象基礎上再上層樓，同時做好各項因應準備，以預防及控制可能面臨的潛在危機。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：本公司並無併購計畫。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：本公司並無擴充廠房計畫。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

◆進貨：本公司儘可能向不同供應商採購原物料，以確保原物料供應量產無虞，並降低集中採購的風險。同時，本公司並透過監督庫存狀況來預防供應危機。為

## 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

降低潛在的價格上漲風險，本公司亦持續找尋其他購買方式以降低集中採購的風險

- ◆銷貨：若少數客戶佔整體營收的比重過高，一旦主要客戶出現預期外的業務縮減，將可能影響公司的營運表現，因此公司將客戶夥伴關係列為核心策略，並與客戶密切合作，提高整體價值，以期將此類風險的可能性降至最低。

(十)董事、監察人或持股超過百分之五之大股東，股權之大量移轉或更換，對公司之影響、風險及因應措施：

- ◆董事、監察人或持股超過百分之五之大股東，股權之大量移轉或更換，對公司之影響、風險：本公司目前無此案例發生。
- ◆因應措施：本公司除設有獨立董事外，並不斷加強公司治理，以建立更公開更透明之經營體質，以期將此類風險對公司之影響降至最低。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：本公司自成立以來並未有經營權改變之情事。

(十二)訴訟或非訴訟事件

- ◆最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、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。
- ◆公司董事、監察人、總經理、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。
- ◆公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至年報刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事者：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：

1. 本公司雖未設有明確之風險管理組織，惟依公司日常運作，風險控管分為三個層級(機制)：主辦單位或承辦人為第一機制，需負起作業的最初風險發覺、評估及管控的考量設計與防範之責。第二機制為總經理及副總經理主持、裁決或跨部門之會議，除負責可行性評估外，還包括各種風險的評估。第三機制為稽核室的審查及董事審議。
2. 本公司目前未設風險長，其目的就是全員全面風險控管，採平時層層防範而非一人控管，以落實各項風險控管。重要風險評估事項，必要時會人事部(兼管法務)以行風險發覺、評估與防範建議。平時發覺若有立即之可能風險，亦可立即報告上級妥為防範。極重要事項均須呈送董事會討論。
3. 各項風險控管如下表所示：

## 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

重要風險評估事項	第一機制 風險控制 直接單位	第二機制 風險審議及控制	第三機制 董事會及稽核室
1. 利率、匯率及財務風險	財務部	總經理及副總經理	董事會：風險評估控 管之決策與最終控制 稽核室：風險之檢查 、評估、督導、改善 追蹤及報告
2. 高風險高槓桿投資、資金貸 與他人、衍生性商品交易、 金融理財投資	財務部	總經理及副總經理	
3. 研發計畫	研發處	新產品計畫審查會	
4. 政策與法律變動	人事部、財務部	總經理及副總經理	
5. 科技與產業變動	業務處、研發處	總經理及副總經理	
6. 企業形象改變	業務處	總經理及副總經理	
7. 投資、轉投資及併購效益	財務部	總經理及副總經理	
8. 擴充廠房或生產	採購部、財務部	總經理及副總經理	
9. 集中進貨或銷貨	採購部、業務處	產銷會議	
10. 董事及大股東股權轉讓	財務部、董事會	總經理及副總經理	
11. 經營權變動	財務部、董事會	總經理及副總經理	
12. 訴訟及非訟事項	人事部	總經理及副總經理	
13. 其他營運事項	各單位主管	總經理及副總經理	
14. 人員行為、道德與操守	各單位主管	總經理及副總經理	
15. SOP 及法規之遵守	各單位主管	人事部、稽核室	
16. 董事會議事管理	財務部	稽核室	

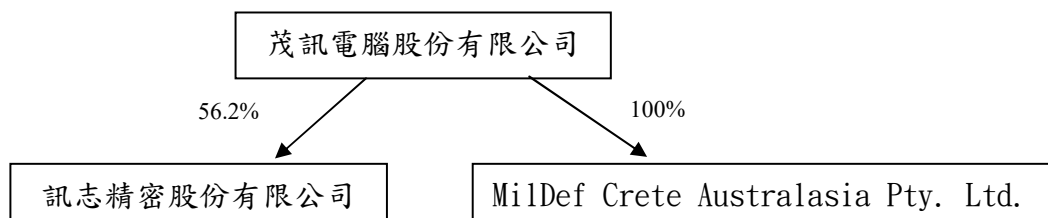
七、其他重要事項：無。

## 陸、特別記載事項

## 一、關係企業相關資料

關係企業概況：截至 114 年 12 月 31 日止

(一)關係企業組織圖：



(二)關係企業基本資料：

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業項目
訊志精密股份有限公司	106 年 1 月 9 日	新北市新莊區 復興路 3 段 60 號	37,000,000 元	其他金屬製品 製造業
MilDef Crete Australasia Pty. Ltd.	112 年 1 月 5 日	Level 5, 7 Eden Park Dr, Macquarie Park, NSW 2113, Australia	AUD 600,100	強固型筆電銷 售

(三)關係企業所營業務及其相互之關聯：不適用。

(四)關係企業董事、監察人及總經理：

企業名稱	職稱	姓名	持有股數(股)	持股比例(%)
訊志精密股份 有限公司	董事長	周詠翔	336,000	9.08
	董事	茂訊電腦股份有 限公司 代表人：沈頤同	2,080,000	56.22
			0	0
	董事	梁威	296,000	8.00
	董事	呂嘉鴻	100,000	2.70
	監察人	李權雄	233,000	6.30
MilDef Crete Australasia Pty. Ltd.	董事長	周詠翔	0	0

## 特別記載事項

### (五)關係企業營運概況：

企業名稱	總資產	總負債	總權益	千元	
				營業收入	本期淨利
訊志精密股份有限公司	149,475	34,627	114,848	98,650	2,692
MilDef Crete Australasia Pty. Ltd.	AUD 3,005	AUD 1,321	AUD 1,684	AUD 4,811	AUD 1,010

### (六)關係企業合併營業報告書及合併財務報表：

請詳公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區

[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q10](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)

### (七)關係報告書

依據公司法第三六九條之十二規定，本公司非公開發行股票公司之從屬公司，故依規定無需編製關係報告書。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式、辦理私募之必要理由、私募對象、資格條件、認購數量、與公司關係、參與公司經營情形、實際認購(或轉換)價格、實際認購(或轉換)價格與參考價格差異、辦理私募對股東權益影響、自股款或價款收足後迄資金運用計畫完成，私募有價證券之資金運用情形、計畫執行進度及計畫效益顯現情形：無。

### 三、其他必要補充說明事項

#### (一)存貨呆滯及跌價損失提列政策

除置於報廢倉及呆料倉之各項存貨提列 100%呆滯損失外，其餘正常存貨視庫齡金額及產業特性，依下表每月評估一次呆滯損失。

存貨項目	商品	原物料、半成品、製成品	在製品
6 個月以下	-	-	-
6 個月~一年	50%	-	-
一年以上	100%	-	-
9 個月~一年		5%	
一年~一年半		15%	
一年半~二年		20%	
二年~二年半		40%	

二年半以上		100%	
無訂單			
半年~9個月			60%
9個月~一年			80%
一年以上			100%
有訂單			同物料、半成品、製成品提列方式
EOL採購		3年內不予提列，3年以上每年增提20%	

(二)本公司未採用避險會計。

(三)尚未完成之上櫃承諾事項：無。

**茂訊電腦股份有限公司**

**董事長：沈頤同**



