

股票代號：3002



歐格電子股份有限公司  
AHOKU ELECTRONIC COMPANY

# 114 年度 年 報

刊印日期：中華民國 115 年 4 月 30 日

年報查詢網址：公開資訊觀測站 <https://mops.twse.com.tw>

公司網站 <https://www.ahoku.com.tw>

## 一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

	發言人	代理發言人
姓名：	林瑞峰	陳玫伶
職稱：	行政協理	副總經理
聯絡電話：	(02) 2799-1199	(02) 2799-1199
電子郵件信箱：	<a href="mailto:kevin.lin@ahoku.com">kevin.lin@ahoku.com</a>	<a href="mailto:julie@ahoku.com">julie@ahoku.com</a>

## 二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司及工廠地址： 台北市內湖區內湖路一段 88、92 號 5 樓及  
92 號 5 樓之 1  
總公司及工廠電話： (02) 2799-1199  
分公司地址及電話： 無

## 三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱： 富邦綜合證券股份有限公司股務代理部  
地址： 台北市中正區許昌街 17 號 11 樓  
網址： <https://www.fubon.com/securities/home>  
電話： (02) 2361-1300

## 四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名： 尤盟貴、廖婉怡  
事務所名稱： 勤業眾信聯合會計師事務所  
地址： 台北市信義區松仁路 100 號 20 樓  
網址： <https://www.deloitte.com.tw>  
電話： (02) 2725-9988

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

## 六、公司網址：<https://www.ahoku.com.tw>

# 目 錄

	<u>頁次</u>
壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告	
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料... 3	3
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金..... 10	10
三、公司治理運作情形..... 14	14
四、簽證會計師公費資訊..... 47	47
五、更換會計師資訊..... 48	48
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，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間..... 49	49
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..... 49	49
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..... 50	50
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..... 51	51
參、募資情形	
一、資本及股份..... 52	52
二、公司債辦理情形..... 55	55
三、特別股辦理情形..... 55	55
四、海外存託憑證辦理情形..... 55	55
五、員工認股權憑證辦理情形..... 55	55
六、限制員工權利新股辦理情形..... 55	55
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形..... 55	55
八、資金運用計畫執行情形..... 55	55
肆、營運概況	
一、業務內容..... 56	56
二、市場及產銷概況..... 63	63

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.....	68
四、環保支出資訊.....	68
五、勞資關係.....	68
六、資通安全管理.....	70
七、重要契約.....	71

#### 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.....	72
二、財務績效.....	73
三、現金流量.....	73
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	74
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.....	74
六、最近年度及截至年報刊印日止，風險事項之分析評估.....	74
七、其他重要事項.....	76

#### 陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料.....	77
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	77
三、其他必要補充說明事項.....	77
四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二 款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	77

# 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

首先，感謝各位股東在過去一年來對公司的支持與鼓勵，在此謹將 114 年度營業結果及 115 年度營業計劃概要、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響，向各位股東報告。

## 一、114 年度營業結果

### (一)營業計劃實施成果

本公司114年度合併營業收入為新台幣690,271仟元，稅後淨利為新台幣32,998仟元，稅後每股盈餘為新台幣0.36元，各項營運績效情形說明如下：

單位：新台幣仟元

項目	114年度	113年度	增(減)金額	增(減)百分比
營業收入	690,271	591,170	99,101	16.76%
營業毛利	126,299	126,131	168	0.13%
營業費用	170,137	156,192	13,945	8.93%
營業淨損	(43,838)	(35,246)	(8,592)	24.38%
營業外收入及支出	79,548	41,957	37,591	89.59%
稅前淨利	35,710	6,711	28,999	432.11%
稅後淨利	32,998	4,401	28,597	649.78%

(二)預算執行情形：本公司未編列114年度財務預測，故不適用。

### (三)財務收支及獲利能力分析

項目		114年度	113年度
財務結構	負債占資產比率(%)	25.18	24.96
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	564.02	561.95
償債能力	流動比率(%)	936.64	969.87
	速動比率(%)	766.76	803.52
獲利能力	資產報酬率(%)	1.91	0.30
	權益報酬率(%)	2.76	0.41
	純益率(%)	5.28	0.89
	每股盈餘(元)	0.36	0.05

### (四)研究發展狀況

為厚植公司競爭力，維持市場優勢，本公司對於研發創新不遺餘力，114年度投入研發費用為新台幣46,271仟元，約占合併營業收入比例為6.70%。未來在研發方面，除致力於核心技術精進，以強化研發能量外，也將積極地掌握新產品、新技術的發展趨勢及市場商機，持續投入資源於具成長潛力或高階利基型之產品，以提升公司產品競爭力及市場佔有率，帶動公司營運的持續成長。

## 二、115 年度營業計劃概要

### (一)經營方針

1. 提高現有客戶新產品占比，同時聚焦開發具潛力新客戶，以擴大事業經營規模。
2. 提升研發應用能力，致力開發高階產品，以建構具競爭力之產品組合，強化公司競爭力。
3. 持續推動生產革新活動，提高生產效率，優化生產成本。

### (二)預期銷售數量及依據

本公司主要銷售產品為電源及雲端智慧管理裝置、電路保護元件及博弈機觸控螢幕及周邊設備，在今年積極開拓現有產品線之潛在客戶及新產品應用領域之業務開發下，預期各項產品銷售數量將呈現穩健成長之趨勢。

### (三)重要之產銷政策

1. 深化對客戶之整體性服務，包括產品開發設計、量產、後勤支援、配銷及售後服務，建立與客戶更緊密之合作關係。
2. 持續拓展新產品應用領域，提升高附加價值產品之營業額比重，以增強公司之獲利能力。
3. 持續提升生產效率、效能，並強化品質及供應鏈管理能力，以建構質量俱優的製造整合能力。

## 三、未來公司發展策略

本公司將持續優化產品組合的策略佈局與創新轉型，加速電源管理、電路保護、博弈娛樂及居家照護等新產品應用領域的開發，同時強化行銷通路，積極拓展海外市場，爭取國際知名大廠客戶，以提升公司中長期營運成長動能。

## 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

由於產業環境變化快速且競爭激烈，本公司將積極掌握市場趨勢及產業脈動，持續投入於產品之創新及技術之研發，特別在新應用領域產品之開發，以持續深化本公司於產業之競爭優勢，降低外部競爭環境之影響。

全球經濟景氣變化、匯率波動、政府引導或制定之相關經濟、產業、金融、貿易及關稅政策轉變、資訊安全、氣候變遷等，均會對公司財務及業務之營運管理造成影響。因此，為穩定公司在市場之競爭力，本公司將積極地進行各種營運及風險管控措施、提升管理彈性及決策速度，同時對國內外政經情勢發展及變動亦保持高度密切關注，透過產業、商展及專業機構所舉辦的研討會，獲取產業資訊並掌握市場最新訊息，隨時對法規及總體經營環境變動做出最妥善之因應，以降低對營運的影響，朝公司穩定發展的方向前進。

展望 115 年度營運，本公司經營團隊及全體員工仍將本著精益求精、突破創新的精神，深耕公司規劃的發展方向，齊心努力達成業績目標，為公司創造更佳的營運績效，與各位股東及員工共享豐碩的經營成果。

敬祝各位股東 身體健康、萬事如意。

董事長 李廣浩



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

#### (一)董事

##### 1. 董事資料

115年4月11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		現在持有股份		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	李廣浩	男 71-80歲	113.06.19	3年	86.11.29	8,332,359	8.17%	8,332,359	8.17%	6,297,651	6.17%	-	-	臺灣大學國際企業學碩士 淡江大學電子工程系	本公司總經理 AHOKU ATLANTIC INC.董事 東莞歐陸電子有限公司董事長兼總經理 立基電子工業股份有限公司獨立董事 浩瀚投資股份有限公司監察人	董事 董事 副總經理	李文瀚 李宛庭 陳玫伶	父子 父女 配偶	註1
董事	中華民國	莊豐裕	男 71-80歲	113.06.19	3年	90.05.08	10,084	0.01%	10,084	0.01%	-	-	-	-	美國密西根大學 電機博士	Executive Vice Chairman, W-NeWeb Corporation 金益世股份有限公司 董事	無	無	無	無
董事	中華民國	李文瀚	男 41-50歲	113.06.19	3年	107.07.01	9,009,103	8.83%	9,009,103	8.83%	-	-	-	-	美國紐澤西州威廉佩特森大學 商管碩士 淡江大學電機工程系	悠行智能有限公司董事長 利他聯創股份有限公司執行長 浩瀚投資股份有限公司董事	董事長 董事 副總經理	李廣浩 李宛庭 陳玫伶	父子 姊弟 母子	無
董事	中華民國	韓東蓮	女 71-80歲	113.06.19	3年	110.08.18	3,000	0.00%	3,000	0.00%	-	-	-	-	國立空中大學商學系	無	無	無	無	無
董事	中華民國	黃章慶	男 51-60歲	113.06.19	3年	110.08.18	55,125	0.05%	55,125	0.05%	-	-	-	-	清華大學材料系	華格科技股份有限公司董事兼總經理 華格電子(昆山)有限公司董事長 上海華格電子有限公司董事長	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		現在持有股份		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	李宛庭	女 41-50歲	113.06.19	3年	110.08.18	8,964,519	8.79%	8,627,519	8.46%	461,000	0.45%	-	-	美國哥倫比亞大學電機工程碩士 清華大學工程與系統科學系	本公司研發協理 浩瀚投資股份有限公司董事	董事長 董事 副總經理	李廣浩 李文瀚 陳玫伶	父女 姊弟 母女	無
董事	中華民國	林瑞峰	男 51-60歲	113.06.19	3年	110.08.18	174,244	0.17%	250,200	0.25%	1,810	0.00%	-	-	臺灣科技大學企管碩士 中興大學企管系	本公司行政協理 華格科技股份有限公司董事	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	張甲賢	男 51-60歲	113.06.19	3年	104.07.01	-	-	-	-	-	-	-	-	天津南開大學管理學院企管博士班 政治大學商學院經營管理碩士 中興大學統計系	賢雲管理顧問企業社負責人 蘇州弘明宜環保設備有限公司獨立董事兼策略長 山西上源升能源科技有限公司監事兼策略長	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	黃榮文	男 71-80歲	113.06.19	3年	104.07.01	-	-	-	-	-	-	-	-	臺北科技大學	萬佳紡織股份有限公司顧問	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	張信芳	男 71-80歲	113.06.19	3年	110.08.18	-	-	-	-	-	-	-	-	海洋大學航運管理系	無	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	吳思銘	男 61-70歲	113.06.19	3年	110.08.18	-	-	-	-	-	-	-	-	東吳大學會計學系碩士 東吳大學會計學系	東聯化學股份有限公司獨立董事	無	無	無	無

註1：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：

本公司董事長兼任總經理，係為提升經營管理效率與決策執行力，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。目前本公司具體措施如下：

- (1)本公司獨立董事席次為4席高於法定席次，且現任4席獨立董事，分別專長於財務會計事務、領導與經營管理，能有效發揮其監督職能。
- (2)每年安排各董事參加外部機構專業董事課程並與各部門定期進行溝通會議，以增進董事會之運作效能。
- (3)本公司設置審計委員會，由全體獨立董事組成，且過半數董事未兼任員工或經理人。
- (4)獨立董事在各功能性委員會皆可充分討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。

2. 法人股東之主要股東：無。

3. 法人股東之主要股東為法人者，其主要股東：無。

4. 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
李廣浩	<ul style="list-style-type: none"> <li>●具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。</li> <li>●現任本公司董事長兼總經理、東莞歐陸電子有限公司董事長兼總經理、立基電子工業股份有限公司獨立董事。</li> <li>●歷任本公司董事。</li> <li>●未有公司法第 30 條各款情事。</li> </ul>	(不適用)	1
莊豐裕	<ul style="list-style-type: none"> <li>●具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。</li> <li>●現任 Executive Vice Chairman, W-NeWeb Corporation、金益世股份有限公司董事。</li> <li>●歷任本公司董事。</li> <li>●未有公司法第 30 條各款情事。</li> </ul>	(不適用)	0
李文瀚	<ul style="list-style-type: none"> <li>●具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。</li> <li>●現任悠行智能有限公司董事長、利他聯創股份有限公司執行長。</li> <li>●曾任研華科技股份有限公司產品經理、精英電腦股份有限公司專案經理。</li> <li>●未有公司法第 30 條各款情事。</li> </ul>	(不適用)	0
韓東蓮	<ul style="list-style-type: none"> <li>●具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。</li> <li>●曾任良友工業股份有限公司財會經理、華僑信託投資股份有限公司財務經理。</li> <li>●未有公司法第 30 條各款情事。</li> </ul>	(不適用)	0
黃章慶	<ul style="list-style-type: none"> <li>●具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。</li> <li>●現任華格科技股份有限公司董事兼總經理、華格電子(昆山)有限公司董事長、上海華格電子有限公司董事長。</li> <li>●曾任嵩隆電子股份有限公司副總經理、中美矽晶製品股份有限公司研發部經理。</li> <li>●未有公司法第 30 條各款情事。</li> </ul>	(不適用)	0
李宛庭	<ul style="list-style-type: none"> <li>●具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。</li> <li>●現任本公司研發協理。</li> <li>●曾任智原科技股份有限公司資深演算法工程師。</li> <li>●未有公司法第 30 條各款情事。</li> </ul>	(不適用)	0

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
林瑞峰		<ul style="list-style-type: none"> <li>具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。</li> <li>現任本公司行政協理、華格科技股份有限公司董事。</li> <li>曾任本公司總經理特別助理。</li> <li>未有公司法第 30 條各款情事。</li> </ul>	(不適用)	0
張甲賢		<ul style="list-style-type: none"> <li>具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。</li> <li>現任賢雲管理顧問企業社負責人、蘇州弘明宜環保設備有限公司獨立董事兼策略長、山西上源升能源科技有限公司監事兼策略長。</li> <li>曾任王品餐飲股份有限公司副總經理、好樂迪股份有限公司總管理處處長。</li> <li>未有公司法第 30 條各款情事。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>本公司獨立董事，符合獨立性情形。</li> <li>獨立董事本人、其配偶、其二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有本公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。</li> <li>最近 2 年無提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情形。</li> </ul>	0
黃榮文		<ul style="list-style-type: none"> <li>具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。</li> <li>現任萬佳紡織股份有限公司顧問。</li> <li>曾任友榮貿易有限公司董事長、日本東麗株式會社台北分公司經理。</li> <li>未有公司法第 30 條各款情事。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>本公司獨立董事，符合獨立性情形。</li> <li>獨立董事本人、其配偶、其二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有本公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。</li> <li>最近 2 年無提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情形。</li> </ul>	0
張信芳		<ul style="list-style-type: none"> <li>具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。</li> <li>曾任長榮集團海運事業稽核室主管。</li> <li>未有公司法第 30 條各款情事。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>本公司獨立董事，符合獨立性情形。</li> <li>獨立董事本人、其配偶、其二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有本公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。</li> <li>最近 2 年無提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情形。</li> </ul>	0
吳恩銘		<ul style="list-style-type: none"> <li>具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗且取得會計師所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。</li> <li>現任東聯化學股份有限公司獨立董事。</li> <li>曾任勤業眾信聯合會計師事務所合夥會計師、進業會計師事務所會計師、群智會計師事務所會計師、勤業會計師事務所會計師。</li> <li>未有公司法第 30 條各款情事。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>本公司獨立董事，符合獨立性情形。</li> <li>獨立董事本人、其配偶、其二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有本公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。</li> <li>最近 2 年無提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情形。</li> </ul>	1

## 5. 董事會多元化及獨立性

### (1) 董事會多元化

#### a. 董事會之多元化政策、目標及達成情形

依據本公司「公司治理實務守則」第 20 條，董事會成員組成應考量多元化，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。董事會成員應具備執行職務所必須之知識、技能及素養，為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- |           |              |
|-----------|--------------|
| ① 營運判斷能力。 | ② 會計及財務分析能力。 |
| ③ 經營管理能力。 | ④ 危機處理能力。    |
| ⑤ 產業知識。   | ⑥ 國際市場觀。     |
| ⑦ 領導能力。   | ⑧ 決策能力。      |

本公司現任董事會由 11 位董事組成，皆為中華民國國籍，其中具員工身分之董事 3 位(佔全體董事席次 27%)，獨立董事 4 位(佔全體董事席次 36%)，2 位獨立董事任期年資 4~6 年，另外 2 位獨立董事任期年資 9 年以上，因考量其專才與相關工作經驗，對本公司有明顯助益，於行使獨立董事職責時，仍可發揮其專長及對董事會監督提供專業意見，仍繼續選任為本公司獨立董事。在年齡分佈方面，2 位董事年齡在 41~50 歲，3 位董事年齡在 51~60 歲，1 位董事年齡在 61~70 歲，5 位董事年齡在 71 歲以上。此外，本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，目前女性董事 2 位(佔全體董事席次 18%)。董事會成員多元化政策落實情形，說明如下：

董事姓名	核心項目 性別	營運 判斷	會計及 財務分析	經營 管理	危機 處理	產業 知識	國際 市場觀	領導 能力	決策 能力
李廣浩	男	√	√	√	√	√	√	√	√
莊豐裕	男	√		√	√	√	√	√	√
李文瀚	男	√	√	√	√	√	√	√	√
韓東蓮	女	√	√	√	√	√	√	√	√
黃章慶	男	√		√	√	√	√	√	√
李宛庭	女	√		√	√	√	√	√	√
林瑞峰	男	√	√	√	√	√	√	√	√
張甲賢	男	√	√	√	√	√	√	√	√
黃榮文	男	√		√	√	√	√	√	√
張信芳	男	√		√	√	√	√	√	√
吳恩銘	男	√	√	√	√	√	√	√	√

董事會組成多元化政策之具體管理目標及達成情形，說明如下：

管理目標	達成情形
獨立董事席次逾董事席次三分之一	達成
董事會成員至少一位以上女性董事	達成
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	達成

b. 董事會任一性別董事席次未達三分之一之原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施

本公司女性董事 2 位，女性董事占比為 18%，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。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，未來將透過多方管道人才舉薦，積極尋找具專業能力的女性董事人選，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

本公司現任董事會由 11 位董事組成，包括 4 位獨立董事，獨立董事人數占全體董事席次 36%。目前僅 3 席董事彼此間具二親等以內親屬關係，其餘董事均無配偶或二親等以內之親屬關係，故符合證券交易法第 26 條之 3 第 3 項規定。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年4月11日 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	中華民國	李廣浩	男	75.07	8,332,359	8.17%	6,297,651	6.17%	-	-	臺灣大學國際企業學碩士 淡江大學電子工程系	AHOKU ATLANTIC INC.董事 東莞歐陸電子有限公司董事長 兼總經理 立基電子工業股份有限公司獨立董事 浩瀚投資股份有限公司監察人	副總經理 研發協理	陳攻伶 李宛庭	配偶 父女	註1
副總經理	中華民國	陳攻伶	女	88.01	6,297,651	6.17%	8,332,359	8.17%	-	-	政治大學商學院經營管理碩士 淡江大學國貿系	AHOKU ATLANTIC INC.董事 東莞歐陸電子有限公司董事 浩瀚投資股份有限公司董事長 華格科技股份有限公司董事長 敦林有限公司董事長	總經理 研發協理	李廣浩 李宛庭	配偶 母女	無
行政協理	中華民國	林瑞峰	男	94.01	250,200	0.25%	1,810	0.00%	-	-	臺灣科技大學企管碩士 中興大學企管系	華格科技股份有限公司董事	無	無	無	無
研發協理	中華民國	李宛庭	女	110.02	8,627,519	8.46%	461,000	0.45%	-	-	美國哥倫比亞大學電機工程碩士 清華大學工程與系統科學系	浩瀚投資股份有限公司董事	總經理 副總經理	李廣浩 陳攻伶	父女 母女	無
業務協理	中華民國	黃潤中	男	114.02	30,000	0.03%	-	-	-	-	美國俄亥俄州立大學人資開發碩士	無	無	無	無	無
會計主管	中華民國	鄭伊珊	女	91.10	29,643	0.03%	3,286	0.00%	-	-	臺北市士林高職	無	無	無	無	無

註1：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：

本公司董事長兼任總經理，係為提升經營管理效率與決策執行力，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。目前本公司具體措施如下：

- (1)本公司獨立董事席次為4席高於法定席次，且現任4席獨立董事，分別專長於財務會計事務、領導與經營管理，能有效發揮其監督職能。
- (2)每年安排各董事參加外部機構專業董事課程並與各部門定期進行溝通會議，以增進董事會之運作效能。
- (3)本公司設置審計委員會，由全體獨立董事組成，且過半數董事未兼任員工或經理人。
- (4)獨立董事在各功能性委員會皆可充分討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。

## 二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

### (一)114年度給付一般董事、獨立董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

#### 1. 一般董事及獨立董事之酬金

114年12月31日 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)(註1)		業務執行費用 (D)		薪資、獎金及 特支費等(E)		退職退休金 (F)(註2)		員工酬勞 (G)(註1)				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						
一般 董事	李廣浩	-	-	-	-	1,321	1,321	280	280	1,601 4.40%	1,601 4.40%	7,367	7,367	196	196	541	-	541	-	9,705 26.65%	9,705 26.65%	無
	莊豐裕																					
	李文瀚																					
	韓東蓮																					
	黃章慶																					
	李宛庭																					
林瑞峰																						
獨立 董事	張甲賢	560	560	-	-	-	-	160	160	720 1.98%	720 1.98%	-	-	-	-	-	-	-	-	720 1.98%	720 1.98%	無
	黃榮文																					
	張信芳																					
	吳恩銘																					

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：

本公司獨立董事依其職責範疇執行業務，獨立董事酬金給付標準係考量獨立董事對公司營運所投入時間、所負擔之職責及公司風險胃納並參酌業界水準，採定額方式給付，不論公司盈虧，除了每季支領固定報酬及每次董事會出席車馬費外，獨立董事不參與年度董事酬勞分派、無離職金、無職務加給。

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。

註1：本公司114年度董事酬勞及員工酬勞尚未分派，僅以擬議分配之預計數表達。

註2：退職退休金皆為提列提撥數。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	李廣浩、莊豐裕、李文瀚、韓東蓮、黃章慶、李宛庭、林瑞峰、張甲賢、黃榮文、張信芳、吳恩銘	李廣浩、莊豐裕、李文瀚、韓東蓮、黃章慶、李宛庭、林瑞峰、張甲賢、黃榮文、張信芳、吳恩銘	莊豐裕、李文瀚、韓東蓮、黃章慶、張甲賢、黃榮文、張信芳、吳恩銘	莊豐裕、李文瀚、韓東蓮、黃章慶、張甲賢、黃榮文、張信芳、吳恩銘
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	-	-	李廣浩、李宛庭、林瑞峰	李廣浩、李宛庭、林瑞峰
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
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	11 人	11 人	11 人	11 人

2. 監察人之酬金：不適用，本公司已於110年8月18日成立審計委員會。

3. 總經理及副總經理之酬金

114年12月31日 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B) (註1)		獎金及 特支費等(C)		員工酬勞金額(D) (註2)				A、B、C及D等四項總 額及占稅後純益之比例 (%)		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司		財務報告內 所有公司		本公司	財務報 告內所 有公司	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
總經理	李廣浩	5,725	5,725	104	104	-	-	334	-	334	-	6,163 16.92%	6,163 16.92%	無
副總經理	陳政伶													

註1：退職退休金皆為提列提撥數。

註2：本公司114年度員工酬勞尚未分派，僅以擬議分配之預計數表達。

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)	李廣浩、陳政伶	李廣浩、陳政伶
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	-	-
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	-	-
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	2人	2人

4. 公司前五位酬金最高主管之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)：不適用。

5. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114年12月31日 單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	李廣浩	0	854 (註1)	854 (註1)	2.34%
	副總經理	陳玫伶				
	行政協理	林瑞峰				
	研發協理	李宛庭				
	業務協理	黃潤中				
	會計主管	鄭伊珊				

註1：本公司114年度員工酬勞尚未分派，僅以擬議分配之預計數表達。

(二)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. 酬金占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析

職稱	酬金占稅後純益比例			
	113年度		114年度	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
董事	22.03%	22.03%	6.37%	6.37%
監察人	-	-	-	-
總經理及副總經理	114.34%	114.34%	16.92%	16.92%

2. 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序

本公司獨立董事每季支領固定報酬，不參與董事酬勞分派，另依董事會決議支領每次出席董事會之車馬費，並無發放其餘相關變動報酬。其餘董事之報酬除支領每次出席董事會之車馬費外，依據本公司章程第25條規定，公司年度如有獲利，提撥之董事酬勞不高於百分之五，已考量本公司營運績效、財務狀況及董事職責，並經薪資報酬委員會審議後，提請董事會通過後執行。

總經理及副總經理之酬金分為固定薪資與變動薪資，固定薪資依照本公司薪酬管理辦法辦理，依其職位之工作職掌及專業能力核定；變動薪資包含年終獎金及員工酬勞。年終獎金參酌公司獲利情形，並依其績效評核結果核算獎金；本公司章程第25條規定，依公司年度獲利提撥百分之四至百分之八為員工酬勞，並以董事會決議之員工酬勞總額，依績效評核結果分配，員工酬勞之提撥及核發與公司經營績效獲利連結，並經薪資報酬委員會審議後，提請董事會通過後執行。

### 3. 給付酬金與經營績效及未來風險之關聯性

本公司董事、總經理及副總經理之績效評估和薪資報酬，除參考同業通常水準支給及其所任職位支給外，並考量營運成果、參與程度(包含公司目標及任務之掌握、董事會之出席率、溝通頻率、提供之建議...等)及參酌其對公司績效貢獻度(包括財務性指標如營收及獲利達成率，以及非財務性指標如法令及內控遵循、ESG績效指標，或特殊功績、未發生道德風險事件等)，並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，與其所負公司經營責任及整體績效呈高度關聯性。

## 三、公司治理運作情形

### (一)董事會運作情形

最近年度(114 年度)董事會開會 4 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	李廣浩	4	0	100%	
董事	莊豐裕	4	0	100%	
董事	李文瀚	4	0	100%	
董事	韓東蓮	4	0	100%	
董事	黃章慶	4	0	100%	
董事	李宛庭	4	0	100%	
董事	林瑞峰	4	0	100%	
獨立董事	張甲賢	4	0	100%	
獨立董事	黃榮文	4	0	100%	
獨立董事	張信芳	4	0	100%	
獨立董事	吳恩銘	4	0	100%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

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
114 年 3 月 7 日 114 年第 1 次	1. 本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」修訂案。 2. 114 年度委任簽證會計師服務公費案。	未持反對或保留意見	無，全體出席董事無異議照案通過
114 年 11 月 6 日 114 年第 4 次	1. 本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案。 2. 擬更換本公司財務報告簽證會計師案。	未持反對或保留意見	無，全體出席董事無異議照案通過

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

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

114年11月6日董事會討論本公司第二次買回庫藏股授予經理人及員工得認購股數之分配案，董事李宛庭及董事林瑞峰因利益迴避未進行討論及表決。

三、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：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	114年1月1日至114年12月31日	董事會	董事會內部自評	1. 對公司營運之參與程度 2. 提升董事會決策品質 3. 董事會組成與結構 4. 董事之選任及持續進修 5. 內部控制
		董事成員	董事成員自評	1. 公司目標與任務之掌握 2. 董事職責認知 3. 對公司營運之參與程度 4. 內部關係經營與溝通 5. 董事之專業及持續進修 6. 內部控制
		審計委員會	審計委員會內部自評	1. 對公司營運之參與程度 2. 審計委員會職責認知 3. 提升審計委員會決策品質 4. 審計委員會組成及成員選任 5. 內部控制
		薪資報酬委員會	薪資報酬委員會內部自評	1. 對公司營運之參與程度 2. 薪資報酬委員會職責認知 3. 提升薪資報酬委員會決策品質 4. 薪資報酬委員會組成及成員選任

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

(一)本公司訂有「董事會議事規範」，有關董事會各項議事均依本規範執行，且定期於公開資訊觀測站輸入董事出席董事會情形，並將董事會決議事項揭露於公司網站，以供投資大眾查詢。

(二)本公司董事11席中，獨立董事為4席，已超過全體董事席次三分之一，並由全體獨立董事組成審計委員會及薪資報酬委員會，協助董事會履行監督職責，並定期向董事會報告運作情形。

(三)本公司主動提供各類進修課程資訊亦鼓勵董事踴躍參加各項公司治理課程，以加強董事會成員職能；所有董事於114年度均達到「上市上櫃公司董事進修推行要點」所訂宜進修之時數，並將進修情形揭露於公開資訊觀測站。

## (二)審計委員會運作情形

### 1. 審計委員會成員專業資格及經驗

本公司審計委員會由4名獨立董事組成，審計委員會成員專業資格與經驗，請參閱本年報「貳、公司治理報告/(一)董事/4. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」相關內容。

### 2. 工作重點

本公司審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行關於會計、財務報導流程、稽核之品質及誠信度，以提升公司治理效能，並與會計師及內部稽核主管就公司財務、業務狀況之重大事項進行必要之溝通。114年度審議之工作重點事項如下：

(1) 決算表冊(營業報告書、財務報表及盈餘分配議案)。

(2) 每季度財務報表。

(3) 訂定或修正內部控制制度。

(4) 內部控制制度有效性之考核及稽核計畫。

(5) 簽證會計師之委任、報酬暨獨立性及適任性評估。

(6) 第二次買回庫藏股授予員工得認購股數之分配案。

### 3. 最近年度(114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	吳恩銘	4	0	100%	
獨立董事	張甲賢	4	0	100%	
獨立董事	黃榮文	4	0	100%	
獨立董事	張信芳	4	0	100%	

#### 其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第14條之5所列事項：

審計委員會召開日期、期別	議案內容	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
114年3月7日 第2屆第3次	1. 截至113年12月31日逾正常授信期間3個月仍未收回且金額重大之應收帳款，評估是否屬資金貸與性質案。 2. 本公司113年度營業報告書及財務報表案。 3. 本公司113年度盈餘分配案。	無	無異議 照案通過	無，提交本公司董事會決議通過

	<p>4. 114 年度委任簽證會計師服務公費案。</p> <p>5. 出具本公司 113 年度內部控制制度聲明書。</p> <p>6. 本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」修訂案。</p>			
114 年 5 月 7 日 第 2 屆第 4 次	<p>1. 截至 114 年 3 月 31 日逾正常授信期間 3 個月仍未收回且金額重大之應收帳款，評估是否屬資金貸與性質案。</p> <p>2. 本公司 114 年第 1 季合併財務報告案。</p>	無	無異議 照案通過	無，提交本公司董事會決議通過
114 年 8 月 8 日 第 2 屆第 5 次	<p>1. 截至 114 年 6 月 30 日逾正常授信期間 3 個月仍未收回且金額重大之應收帳款，評估是否屬資金貸與性質案。</p> <p>2. 本公司 114 年第 2 季合併財務報告案。</p>	無	無異議 照案通過	無，提交本公司董事會決議通過
114 年 11 月 6 日 第 2 屆第 6 次	<p>1. 本公司第二次買回庫藏股授予員工得認購股數之分配案。</p> <p>2. 截至 114 年 9 月 30 日逾正常授信期間 3 個月仍未收回且金額重大之應收帳款，評估是否屬資金貸與性質案。</p> <p>3. 本公司 114 年第 3 季合併財務報告案。</p> <p>4. 本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案。</p> <p>5. 擬更換本公司財務報告簽證會計師案。</p> <p>6. 擬訂本公司 115 年度內部稽核計畫案。</p>	無	無異議 照案通過	無，提交本公司董事會決議通過

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

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

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

（一）獨立董事與內部稽核主管平時視需要以電子郵件、電話或座談會之方式聯繫與溝通，如有重大異常情事應立即向獨立董事報告或召集會議，彼此間溝通管道多元且暢通。內部稽核主管每月以書面方式就前月份稽核報告或追蹤報告交付各獨立董事查閱，獨立董事視必要性給予回應或意見；另外，內部稽核主管定期參與每季召開之審計委員會議，向獨立董事報告稽核業務執行情形及稽核結果等說明。114年度獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要如下：

日期	溝通重點	溝通結果
114年3月7日 審計委員會議	113年11月~114年2月稽核業務執行情形報告。	報告後無異議。
	擬具113年度內部控制制度聲明書。 本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」修訂案。	審議通過後提報董事會。
114年5月7日 審計委員會議	114年3月~114年4月稽核業務執行情形報告。	報告後無異議。
114年8月8日 審計委員會議	114年5月~114年7月稽核業務執行情形報告。	報告後無異議。
114年11月6日 審計委員會議	114年8月~114年10月稽核業務執行情形報告。	報告後無異議。
	擬訂115年度內部稽核計畫案。	審議通過後提報董事會。

（二）獨立董事與會計師每年至少一次定期會議，會計師就本公司財務狀況、海內外子公司財務及整體運作情形及內控查核情形向獨立董事報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通；若遇重大異常事項時得隨時召集會議。114年度獨立董事與會計師溝通情形摘要如下：

日期	溝通重點	溝通結果
114年11月6日 會計師座談會議	1. 集團查核範圍、方法及工作時程報告。 2. 查核團隊。 3. 會計師之獨立性聲明。 4. 辨認年度重大會計政策、估計與重大事件或交易。 5. 辨認顯著風險並說明執行程序。 6. 關鍵查核事項評估及主要查核程序。 7. 關係人之關係及交易。 8. 審計品質指標(AQIs)資訊。 9. 國際財務報導準則永續揭露準則介紹。	獨立董事對於溝通事項已充分了解。

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	√		本公司訂有「公司治理實務守則」，且每次修訂皆經董事會決議通過後施行，針對保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人權益、提升資訊透明皆有相關規範；有關本公司「公司治理實務守則」已揭露於公開資訊觀測站及公司網站。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	√		(一) 本公司為保障股東權益，設有發言人及代理發言人處理股東相關事宜，並委由專業股務代理機構辦理股務業務，並於公司網站建置股東專區，提供股東相關資訊及股東聯繫窗口及投資人聯絡信箱，供股東及投資人提出建言或問題。	無重大差異。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	√		(二) 本公司已委由股務代理機構處理股東相關事務，依據股務代理機構之股東名冊掌握主要股東及其最終控制者，並依規定定期申報董事、經理人及持股10%以上大股東之持股變動情形。	無重大差異。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	√		(三) 本公司與關係企業間之各項財務業務事項以相互獨立為原則，訂定「子公司營運管理辦法」、「關係人相互間財務業務相關作業規範」、「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」等，以建立與關係企業間之風險控管及防火牆機制。	無重大差異。
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	√		(四) 本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」，明文規定禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。此外，本公司重視股東知的權利並防範內線交	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	
			易，業於114年8月8日董事會通過修訂「內部重大資訊處理作業程序」，增訂董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前五日之封閉期間交易公司股票，本公司亦於前述封閉期間前事先提醒董事應遵守此項規範。	
三、董事會之組成及職責				
(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	√		(一)本公司「公司治理實務守則」第20條(董事會整體應具備之能力)已明定董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，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。現任董事會由11位董事組成，包含7席董事及4席獨立董事，獨立董事占比36%，非員工身份的董事占比73%，女性董事占比18%。本公司董事會成員依專業背景(如會計、產業、財務、行銷或科技)，並以其營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力、決策能力等整體能力，提供公司營運所需之相關意見。董事會多元化政策及落實情形請參閱年報第7~8頁。	無重大差異。
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	√		(二)本公司已設置審計委員會及薪資報酬委員會，未來將依法令規定及公司營運需要設置其他功能性委員會。	無重大差異。
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將	√		(三)本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，訂定董事會每年應至少執行一次針對董事會、董事成員及所有功	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>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> <p>(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	√		<p>能性委員會(包含審計委員會及薪資報酬委員會)之績效評估。採用問卷方式進行自評，於回收統計評估結果後提送董事會報告，作為檢討及改進之依據，整體董事會績效評估結果將作為遴選或提名董事(含獨立董事)時之參考依據，並考量將個別董事成員績效評估結果作為未來訂定其個別薪資報酬之參考依據。114年度董事會、董事成員、審計委員會及薪資報酬委員會績效評估結果顯示整體董事會運作情形實屬完善，符合公司治理精神，已於115年3月6日提報董事會及揭露於公司網站。</p> <p>(四)本公司參照會計師法第47條規範之獨立性及會計師職業道德規範公報第10號「正直、公正客觀及獨立性」之內容制定獨立性評估項目，並參考會計師提供之審計品質指標(AQIs)，定期每年評估一次會計師之獨立性及適任性。本公司評估會計師獨立性要件審查、運作及適任性檢查項目如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 獨立性指標項目包含簽證會計師無擔任審計客戶之董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務、簽證會計師與本公司無直接或間接重大財務利害關係、簽證會計師與本公司無重大密切之商業關係及僱傭關係、簽證會計師無宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券等。</li> <li>2. 適任性及績效指標評估項目包含服務品質、專業程度及時效配合等。</li> </ol>	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>3. 審計品質指標 (AQIs) 評估項目包括專業性、品質控管、獨立性、監督、創新能力等5大構面及13項指標，如查核經驗與受訓時數、案件品質管制複核 (EQCR)、非審計服務占比、外部檢查缺失及處分、及創新規畫或倡議等。</p> <p>經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦無違反獨立性要求，以及參考AQIs指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗、案件品質管制複核 (EQCR)查核經驗與受訓時數均優於同業平均水準。最近一年度評估結果，業經114年11月6日審計委員會討論通過後，並於同日提報董事會決議通過對簽證會計師之獨立性及適任性評估。</p>	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?	√		<p>本公司為落實公司治理並強化董事職能，經112年5月10日董事會通過委任林瑞峰協理擔任公司治理主管，其已具備公開發行公司從事法令遵循、股務及議事等管理工作達三年以上的經驗。公司治理主管主要職責為依法辦理董事會及股東會會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令、向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果、辦理董事異動相關事宜、辦理公司各項作業之變更登記、不定期舉辦法人說明會以維護投資人關係等公司治理相關事務。有關公司治理主管114年度進修情形，請參</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	
			閱年報第44頁。	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	√		本公司重視利害關係人權益，辨識公司之利害關係人，瞭解其合理期望及需求並妥適回應所關切之重要社會責任議題，由各部門分工負責利害關係人溝通並每年定期向董事會報告。本公司之利害關係人包括股東/投資人、員工、客戶、供應商及政府/主管機關。本公司已於公司網站設置利害關係人專區，提供利害關係人溝通方式與管道，處理及回應利害關係人關切之重要企業社會責任議題。	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？	√		本公司委任富邦綜合證券股份有限公司股務代理部，辦理各項股務業務及股東會事務。	無重大差異。
七、資訊公開				
(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	√		(一)本公司透過公司網站( <a href="https://www.ahoku.com.tw">https://www.ahoku.com.tw</a> )提供財務業務及公司治理資訊，並指定專責單位負責維護資料之更新。	無重大差異。
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	√		(二)本公司為提升資訊透明度，除指定專責單位負責公司資訊之蒐集及揭露工作外，並設置發言人及代理發言人各一名，負責對外說明公司之財務、業務情形，並將法人說明會過程放置公司網站中，適當即時揭露各項可能影響股東及利害關係人之重要訊息。	無重大差異。
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	√		(三)本公司於會計年度終了後，依主管機關規定期限內公告並申報經董事會通過之年度財務報告，亦於規定期限內公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形至公開資訊觀測站，以利投資人及時取得充分且正確之資訊。	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	√		<p>(一)員工權益： 本公司一向以誠信對待員工，著重合理化、人性化的管理，建立順暢之溝通管道，維持勞資雙方良好關係，並依勞動基準法及本公司人事規章保障員工合法權益。</p> <p>(二)僱員關懷： 本公司秉持照顧員工信念訂有休假、福利、退休制度，並成立職工福利委員會辦理各項職工福利措施，如婚喪喜慶及生育補助、員工旅遊、慶生會、三節禮金/禮券等。</p> <p>(三)投資者關係： 本公司設有投資人關係窗口，負責資訊揭露及投資人關係維護等業務；另於公司網站設置股東專區，公告各項公司治理、財務及營運資訊供投資人參考。</p> <p>(四)供應商關係： 本公司與供應商以協同合作及互信互利建立長期緊密關係。透過電話、會議及E-Mail等方式，進行合作進度溝通與檢討，適切宣達本公司產品政策及品質目標，與供應商共同追求永續經營、雙贏成長並且落實綠色環保規範。</p> <p>(五)利害關係人之權利： 本公司對利害關係人之權利，保持暢通之溝通管道，並尊重、維護其應有之合法權益。當利害關係人之合法權益受到侵害時，公司秉持誠信原則及負責態度妥</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	
			<p>適處理，以善盡企業社會責任。</p> <p>(六)董事進修之情形： 本公司董事均具有產業專業背景及經營管理實務經驗，公司亦不定期提供有關公司治理及證券法規等相關課程，114年度進修情形請參閱年報第44~45頁。</p> <p>(七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 本公司訂有相關風險管理政策及風險衡量標準，並就各項業務主要風險，例如：財務會計控管、銷售營運、生產營運、電腦化資訊管理等，制定相關制度與控管機制評估風險，加強監控能力。</p> <p>(八)客戶政策之執行情形： 本公司重視國內外客戶之長期合作關係，提供最具競爭力的產品及服務予客戶，重視客戶應有之權益，並定期審視客戶與本公司間之往來業務及信用狀況，創造雙贏局面。</p> <p>(九)公司為董事購買責任保險之情形： 本公司已為董事購買責任保險，並將投保金額、承保範圍及保險費率等重要內容，於董事會進行報告並揭露於公開資訊觀測站。</p> <p>(十)智慧財產管理： 智慧財產權為公司營運管理及研發技術投資所孕育的重要資產，範圍涵蓋：專利、商標與營業秘密。為維護本公司的智慧財產價值，本公司制定與公司營運目標與研發資源結合之智慧財產管理計畫，期藉由積</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	
			極有效之智慧財產管理，以保護研發成果、降低營運風險、鞏固合作夥伴與客戶信賴、創造公司價值，進而強化產業競爭優勢。有關本公司智慧財產管理計畫及執行情形，請參閱本公司網站之公司治理專區/智慧財產管理計畫。	

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：

項次	評鑑指標內容	改善情形
1	公司是否於股東常會報告董事領取之酬金，包含酬金政策、個別酬金內容及數額？	本公司將持續與董事溝通揭露其個別酬金內容及數額。
2	公司是否制定提升企業價值具體措施，且提報董事會，並將相關資訊揭露於公開資訊觀測站「提升企業價值計畫專區」？	本公司已制定提升企業價值計畫，並揭露於公開資訊觀測站「提升企業價值計畫專區」。
3	公司是否訂定並於公司網站揭露禁止董事或員工等內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券之內部規範，內容包括（但不限於）董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票，與說明執行情形？	本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」，並於114年8月8日董事會議通過修訂辦法內容以符合該項指標之得分要件，並已於公司網站上揭露114年度落實該規範之具體情形。

(四)公司如有設置薪資報酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料及運作情形資訊

(1) 薪資報酬委員會成員資料

115 年 4 月 30 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)	張甲賢	請參閱本年報「貳、公司治理報告/(一)董事/4. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」相關內容。	請參閱本年報「貳、公司治理報告/(一)董事/4. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」相關內容。	0
獨立董事	黃榮文			0
獨立董事	張信芳			0
獨立董事	吳恩銘			1

(2) 薪資報酬委員會職責

本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。

- a. 定期檢討「薪資報酬委員會組織規程」並提出修正建議。
- b. 訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- c. 定期評估並審核董事及經理人之薪資報酬內容及數額。

(3) 薪資報酬委員會運作情形資訊

- a. 本公司之薪資報酬委員會委員計 4 人。
- b. 本屆委員任期：113 年 6 月 19 日至 116 年 6 月 18 日，最近年度(114 年度)薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	張甲賢	2	0	100%	
委員	黃榮文	2	0	100%	
委員	張信芳	2	0	100%	
委員	吳恩銘	2	0	100%	

其他應記載事項：

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

三、薪資報酬委員會之討論事由與決議結果，及公司對於成員意見之處理：

薪資報酬委員會 日期、期別	議案內容	薪資報酬委員 會決議結果	公司對薪資 報酬委員會 意見之處理
114年3月7日 第6屆第2次	1. 本公司 113 年度董事會及功能性委員會績效評估案。 2. 本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 3. 本公司「經理人年終獎金發放辦法」修訂案。	無異議照案通過	無，提交本公司董事會決議通過
114年11月6日 第6屆第3次	1. 本公司第二次買回庫藏股授予經理人得認購股數之分配案。 2. 審議本公司 115 年度員工酬勞及董事酬勞提撥比率案。	無異議照案通過	無，提交本公司董事會決議通過

2. 提名委員會成員資料及運作情形資訊：本公司尚未設置提名委員會，故不適用。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	√		為有效整合及推動永續發展工作，本公司成立「永續發展推動小組」，負責提出永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫，並監督其執行成效，每年定期(一年一次)向董事會報告執行情形。另配合主管機關發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」時程規劃，永續發展推動小組定期於每季董事會提報本公司溫室氣體盤查及查證作業進度及相關工作執行情形。透過定期報告互動，董事會對永續發展推動小組督導及給予指導建議，包括落實規劃溫室氣體盤查及查證作業、導入IFRS S1/S2進度、編製永續報告書、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內容。	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？	√		本公司經董事會通過訂定「風險管理政策與程序」，由各部門定期對風險事項予以評估及檢討，並向總經理室報告評估結果，再由總經理彙整重大風險事項後，定期向審計委員會及董事會報告。在經營管理的過程中，對於可能發生的風險進行預防與控管，並制定相關預警措施，依重大原則性進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題的風險評估，作為本公司風險管理及營運策略之參考。環境議題方面，我們評估氣候變遷這個風險項目後	無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>的策略為擬定緊急應變計畫，並持續推動節能減碳計畫，強化員工環保意識，提升各項資源之利用效率，以減量公司溫室氣體排放量。在能源與溫室氣體項目，依據GHG Protocol定期盤查溫室氣體排放量，並依據結果持續執行減碳措施，有效降低對公司營運造成衝擊。</p> <p>社會議題方面，我們評估安全健康職場這個風險項目後的策略為建立職業安全防護措施，嚴格要求員工遵循，並定期檢查辦公場所的安全措施及辦理緊急事故逃生疏散演練，以保障員工健康與安全；在產品安全項目，本公司各項產品遵守政府規範的法令，符合歐盟RoHS規範，並經由嚴謹品質管理系統，提供客戶穩定的產品品質，並維護和客戶良好的合作關係，成為企業永續發展的基石。</p> <p>公司治理議題方面，我們的策略是透過建立公司治理組織及落實內部控制機制，確保公司所有人員及作業遵守相關法令之規範；在強化董事職能及落實董事責任項目，為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策，另為董事投保董事責任險，當董事已善盡善良管理人職責執行業務，保障其受到訴訟或求償之情形；在智慧財產安全項目，本公司結合營運目標與研發資源，對於研發之產品藉由申請專利，以法律保障公司權益，另對於公司日常營運資訊則藉由營業秘密管理相關措</p>	

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	
			施，以保障公司營業機密。	
<p>三、環境議題</p> <p>(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</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>(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？</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>(一)本公司致力於維護廠區內外環境，各項環境和環保皆符合相關法令的規範，同時依政府相關政策，持續進行垃圾分類、回收與減量活動。</p> <p>(二)本公司對於資源回收再利用及垃圾分類措施已實行多年，各項廢棄物皆交由合格廠商處理。在製程、物料管理上，全面符合RoHS規範及其他相關環境法令之要求，同時內部推動綠色採購，以減少對環境之衝擊。</p> <p>(三)本公司面臨的潛在風險主要為環境及經營層面，例如：資源短缺、原物料成本增加、運輸需求不穩定性、極端氣候造成員工安全受到威脅等，皆可能造成公司營運產生直接衝擊而增加損失；另一方面，為減緩與適應氣候變遷所做出的改變，也將為本公司創造機會，例如：開發綠色能源技術相關新產品等。本公司可藉由採取資源使用效率之提升，減少溫室氣體排放量、用水量或採用更高效率的運輸方式來降低營運成本作為因應措施。</p> <p>(四)本公司主要溫室氣體排放源為電力，為響應聯合國永續發展目標及發展企業社會責任，於日常營運活動中具體落實「環保、節能、愛地球」之環境保護及節能措施，故擬透過用電管理、</p>	<p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p>

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>減少電力使用，達到溫室氣體減量企業永續發展之目標。另外，本公司用水主要為員工辦公室日常使用，並未有生產製程所產生的廢汗水，因此水資源管理政策為強化內部宣導並設置辦公室節水裝置，以期達到人均用水量每年減量之目標。廢棄物多屬一般廢棄物，並無有害特性認定廢棄物之產出，辦公過程產生的廢棄物透過分類資源回收以降低對環境衝擊，全面落實垃圾分類、廚餘回收及資源回收，達到辦公室廢棄物每年減量目標。</p> <p>本公司113年度及114年度已針對溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量盤查，將揭露於「114年永續報告書」之Chapter 4 環境保護中。</p>	
<p>四、社會議題</p> <p>(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>(一)本公司遵循「聯合國世界人權宣言」、「聯合國商業與人權指導原則」、「聯合國全球盟約」與聯合國國際勞動組織「工作基本原則與權利宣言」等國際人權公約，尊重國際公認之基本人權，並恪守營運所在地之勞動法規，制定人權政策與具體管理方案，致力保障員工人權並營造友善、安全及平等之工作環境。</p> <p>人權相關政策及管理事項由董事會為治理單位，由董事會督導永續發展推動小組，下轄盡責治理、環境永續與社會共融小組等權責單</p>	無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等),並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬?	√		<p>位,共同推動人權相關議題之管理與執行,並定期向董事會報告人權管理作為及執行成果。具體管理與做法包括:禁止任何形式之不法歧視、人口販運及童工;落實多元與平等雇用政策,確保工作機會、訓練與福利,獎酬考核及升遷之公平性;尊重員工結社自由並維持暢通溝通管道,以建構和諧之職場環境;提供多元申訴與溝通管道以保障利害關係人權益。另定期進行職業安全衛生與勞動條件查核,推動教育訓練與人才培育,辦理員工健康檢查等,以完善制度與機制共同營造友善職場環境。本公司人權政策、具體管理方案及執行情形,請參閱本公司網站之企業永續發展專區/人權政策與多元化友善職場。</p> <p>(二)人才為公司重要資產,除依據員工學經歷背景、專業知識技術、年資經驗等核定薪資水準,並提出具產業競爭力的整體薪酬策略(依據營運獲利表現,提撥4%~8%為員工酬勞)、多元的福利項目,同時提供法定的退休制度,藉此凝聚員工的向心力,吸引及留任傑出人才。本公司亦致力落實友善、平等的職場環境,男女同工同酬、並擁有公平的晉升、調薪機會。114年度女性職員佔全體員工比例為55%,女性主管則佔主管人數的50%,男女薪資報酬比率無顯著差</p>	無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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>異。詳細員工福利措施說明，請參閱本年報肆、營運概況/五、勞資關係/(一)員工福利措施、進修、訓練實施情形之內容。</p> <p>(三)本公司對於工作場所之逃生通道、階梯、採光、照明、防火、防災等有關員工安全及衛生之各項設備，皆每年定期檢查及維護；另公司每年定期舉辦員工安全宣導、人員疏散演練及員工健康檢查。114年度未發生失能傷害等職災通報案例，且無發生火災事件。詳細員工工作環境與人身安全保護措施說明，請參閱本年報肆、營運概況/五、勞資關係/(四)員工工作環境與人身安全的保護措施之內容。</p>	無重大差異。
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	√		<p>(四)本公司提供多元化訓練課程及良好在職教育，其中包括新進人員職前訓練、在職訓練課程、專業課程以及各種與工作職務相關之外派訓練課程，積極提升員工職涯發展能力，協助企業與員工共同成長。詳細員工職涯發展培訓說明，請參閱本年報肆、營運概況/五、勞資關係/(一)員工福利措施、進修、訓練實施情形之內容。</p>	無重大差異。
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	√		<p>(五)本公司於產品行銷及標示方面，遵循營運所在地相關法規及國際準則，確保產品資訊揭露之正確性、完整性及透明性。產品標示均依相關規定載明產品規格、使用說明及安全注意事</p>	無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	√		<p>項，以保障客戶及終端使用者之權益。114年度並無違反有關產品與服務的健康和安全法規之事件。</p> <p>本公司重視客戶隱私權保護，為落實個人資料保護及管理，參照營運所在地之《個人資料保護法》相關要求，訂有「個人資料保護政策」，作為隱私保護之最高指導原則，其涵蓋對象包含全體員工，以及客戶、供應商等協力廠商。該政策對個人資料之使用及保護等相關事項皆有明確之規範及要求。114年度並無違反個人資料保護法之事件。</p> <p>(六)本公司敦促所有供應商遵守永續發展之承諾，而該永續發展之面向包含：強制性的或非自願勞工、禁用童工、工作薪酬與福利、工作時間、禁止歧視、員工健康與安全、環境保護、道德行為等，如有顯著不符合情事者，將無法納入合格供應商。</p>	無重大差異。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	√		<p>本公司已發布「2024年永續報告書」，並於114年8月8日董事會決議通過，該報告書主要依循全球永續性報告協會(Global Reporting Initiative, 簡稱GRI)發布之GRI永續性報告準則(GRI Sustainability Reporting Standards) 2021年版與臺灣證券交易所發布之「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」，並參考「氣候相關財務揭露建議(Task Force on</p>	無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			Climate-related Financial Disclosures, 簡稱TCFD)」進行編製，目前尚未取得外部認證，未來將適時評估永續報告書取得第三方驗證單位之確信或保證意見。	
<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：          本公司已制訂「永續發展實務守則」，並揭露於公開資訊觀測站及公司網站，與「上市上櫃公司永續發展實務守則」並無重大差異。</p>				
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p>(一)本公司以生命週期思維為基礎，從產品設計、原料採購、生產製造、銷售運輸、產品使用及廢棄回收各階段，將Reduce、Reuse、Recycle之3R原則融入綠色設計，以降低對環境的衝擊、有效控管環境關聯物質，以及主動開發與應用循環永續材料，將產品對人體、環境之安全納入設計考量，除嚴格遵守相關國際法規、指令外，並主動通過產品相關安規認證，以提供客戶及使用者安全可靠無毒害、易組裝、易拆解及延長產品壽命之環境友善產品，並朝實現循環經濟的方向邁進。</p> <p>(二)本公司多年來持續以環境保護為首要任務，遵循歐盟環保法規要求，積極推動全面管制有害物質使用作業，確保供應商所提供之原物料均能符合相關規定，並且落實綠色效能產品開發設計，從研發源頭即開始履行永續發展(Sustainable Development)，落實執行環境保護政策，避免對地球環境造成破壞。</p> <p>(三)本公司遵守勞動基準法等相關法規，並且規範遵守責任商業聯盟(Responsible Business Alliance, RBA)之勞工人權相關規定，承諾員工免受騷擾和歧視，且不得因種族、膚色、年齡、性別、性向、殘疾、國籍、是否懷孕、宗教、政治背景、工會會員或婚姻狀況等在僱用上有任何差異，並透過法規鑑別與內部稽核等管理方式，以確保公司符合勞工人權相關要求。</p> <p>(四)本公司實質審查公司產品的材料來源確保不含衝突礦產，響應由責任商業聯盟(Responsible Business Alliance, RBA)與全球電子可持續發展倡議組織(Global e-Sustainability Initiative, GeSI)共同發起的無衝突礦產冶煉廠(Conflict-Free Smelter)專案，公開報告衝突礦產是否來自於、或成為剛果民主共和國及鄰近國家非武裝組織的收入來源，以期實現尊重人權，防止環境破壞。</p> <p>(五)本公司於學校設置獎助學金，給予品學兼優的年輕學子最實質的鼓勵，114年度提供淡江大學電機工程學系獎助學金新台幣100,000元，以及臺東縣東河國民小學獎助學金新台幣100,000元；此外，亦設立「青年領袖菁英獎學金」鼓勵國立臺東高級中學與國立臺東女子高級中學的在學學生申請，114年度合計發放金額為新台幣160,000元。本公司支持國內體育、文化發展，114年度贊助臺北市體育總會拳擊協會新台幣20,000元。面對臺灣長照需求快速攀升，本公司贊助社團法人國際產業永續共好協會新台幣50,000元，透過產業合作與公益串聯，建立照護創新與社區回饋模式，讓臺灣的長照現場更有溫度。</p>				

上市上櫃公司氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
<p>1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p>	<p>董事會為本公司風險管理的最高決策單位，並將其氣候變遷議題納入企業永續方針，監督公司整體氣候變遷相關風險管理為目標、明確瞭解營運所面臨之風險、確保風險管理之有效性。本公司目前由總經理室帶領所組成的永續發展推動小組，負責監督與統籌氣候變遷相關議題、定期評估及分析氣候變遷風險與機會、執行相關因應方案，並定期向董事會報告氣候變遷、溫室氣體等相關議題之執行成果與績效。</p>
<p>2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p>	<p>在氣候相關風險和機會之鑑別流程中，內部定義短期為 3 年內、中期為 3 至 5 年、長期為 5 年以上。透過跨部門討論與鑑別氣候相關風險與機會，依各部門之專業經驗，評估氣候風險與機會發生時間區間、發生可能性、影響程度展開風險辨識及分類排序，評估對公司帶來之潛在營運與財務衝擊。所辨識出重大風險因子有溫室氣體總量管制與碳費、水電供應不足、暴雨/洪水；機會因子則有市場對環境友善/節能產品需求增加、低碳生產。短期來看，因要購置大批應急設備及汰換舊廠務設備會增加企業營運成本，但長期來看可降低因氣候風險及氣候相關法規帶來的財務損失，此外，若新產品能效優化明顯將有助於營收，並藉由減少能資源耗用降低公司營運成本。</p>
<p>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p>	<p>本公司鑑別實體風險以極端氣候事件與平均氣溫上升為主，將增加營運中斷、交通中斷、水資源缺乏與作業環境溫度上升的衝擊，在財務上將影響公司營收，並增加預防災害與改善作業環境的資本支出。另外，在鑑別轉型風險以碳排放揭露要求強化、碳定價機制、強制要求使用再生能源、減碳生產、生產影響、公司形象衝擊為主，在財務上將影響公司營收、增加營運成本，並需增加因應轉型的資本支出。</p>

項目	執行情形
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。	為了鑑別和評估與營運相關的重大衝擊或風險，本公司由永續發展推動小組統籌進行跨部門討論，藉由衝擊可能性及衝擊程度辨識重大風險與機會，並評估各氣候風險與機會對於營運、策略和財務規劃之衝擊。每年透過總經理室與永續發展推動小組針對重大風險擬定管理做法後，呈報董事會。
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	本公司尚未執行情境分析。
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	本公司尚未執行相關轉型計畫風險評估。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司尚未使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、規劃時程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	本公司尚未設定氣候相關目標。
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)。	請詳 1-1 及 1-2 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 CO <sub>2</sub> e)、密集度(公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元)及資料涵蓋範圍。
<p><u>113 年度</u></p> <p>(1)資料涵蓋範圍：歐格電子股份有限公司。</p> <p>(2)排放量：38.0485 公噸 CO<sub>2</sub>e。</p> <p>(3)密集度：0.1068 公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬元。</p>

114 年度

(1)資料涵蓋範圍：歐格電子股份有限公司。

(2)排放量：40.3349 公噸 CO<sub>2</sub>e。

(3)密集度：0.0875 公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬元。

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。

本公司溫室氣體盤查資訊為自行盤查結果，尚未經第三方機構確信。

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。

本公司尚未完成合併財務報告邊界內之溫室氣體盤查作業，目前暫不設定正式減量基準年。

有關減量目標、策略及具體行動計劃與減量目標達成情形，將在完成合併財務報告邊界內之溫室氣體盤查作業後，再行檢視、制訂及實施。

(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	
<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)本公司為建立誠信經營之企業文化，強化公司治理與風險管控，以健全經營環境，已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，明訂本公司董事、經理人與員工執行業務應遵守法令規定及防範不誠信行為。</p> <p>(二)本公司於「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」中明訂禁止行賄及收賄、提供非法政治獻金、不當慈善捐贈或贊助、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益、侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權、從事不公平競爭之行為及產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全等不誠信行為，公司均已採行防範措施及進行教育宣導，以落實誠信經營政策。</p> <p>(三)本公司為積極防範不誠信行為，訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項，及違規時之懲戒及申訴制度，並由專責單位辦理前述規章之修訂、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，並定期檢討修正。</p>	<p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p>

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？	√		(一)本公司與他人建立商業關係前，先行評估供應商、客戶或其他商業往來對象之合法性、誠信經營政策，以及是否曾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。	無重大差異。
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	√		(二)本公司由總經理室負責企業誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並每年定期向董事會報告其執行情形，協助董事會評估公司所建立之誠信經營防範措施是否有效運作。本公司114年度推動企業誠信經營執行情形已於114年11月6日向董事會報告，並未發現有違反誠信經營之相關事項，亦未收到有關本公司誠信經營相關之內外部檢舉函或法律案件。	無重大差異。
(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？	√		(三)本公司於「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」訂有防止利益衝突、董事利益迴避制度，以及防範不誠信行為之方案。	無重大差異。
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	√		(四)本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，以確保誠信經營之落實，針對潛在具較高不誠信行為風險之作業程序設計相關內部控制制度，亦擬訂年度稽核計畫進行各項稽核，並由稽核單位定期查核遵循情形。此外，透過年度公司內控自評，檢視內部控制制度設計及執行之有效性。	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	√		(五)本公司管理階層定期於主管會議及部門內部會議中宣導如何防範不誠信行為，希望建立全體員工一致信念，遵循相關法令規章，以落實誠信經營。另外，本公司於新人到職時進行誠信經營相關教育課程，114年度參與教育訓練人數為8人次。	無重大差異。
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	√		(一)本公司已訂定「舉報處理準則」其中針對檢舉事項性質設立權責單位，檢舉人可親自舉報、電話舉報及投函舉報方式進行檢舉，如檢舉案經查證屬實，除相關人員進行懲處外，同時會提供檢舉人適當的獎酬。	無重大差異。
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	√		(二)本公司訂有「舉報處理準則」及相關作業程序，明訂受理檢舉事項之調查標準作業程序及程序完成後之後續措施，同時除法律另有規定外，對於舉報人的身份及舉報之內容應給予保密及保護，且參與舉報案件調查之人員亦不得擅自洩露。	無重大差異。
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	√		(三)本公司為保護檢舉人不受任何外力之干擾與威脅，檢舉案件採取專人專責在保密保護情況下進行調查，並於管理辦法內明定保護檢舉人措施，確保檢舉人不因檢舉案件而遭受不當之脅迫或報復。除此之外，若事件當事人針對處理結果有疑義之處，亦可透過正式申訴管道進行	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			申覆，以保護當事人權利。	
<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>	√		本公司所訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」皆公告於公司網站股東專區及公開資訊觀測站，相關落實情形亦揭露於公司網站股東專區及股東會年報。	無重大差異。
<p>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：</p> <p>本公司基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，而為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，依「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定本作業守則，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項，其運作與所定守則無顯著差異。</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> <p>本公司隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，據以檢討改進公司訂定之誠信經營政策及推動之措施，防範違反誠信經營行為的發生，以落實公司誠信經營的理念。</p>				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露

1. 與財務資訊透明有關人員，其取得主管機關指明之相關證照情形

職稱	姓名	取得主管機關指名之相關證照
會計主管	鄭伊珊	發行人證券商證券交易所會計主管專業認證合格
稽核主管	杜效華	內部稽核師執照(CIA)

2. 本公司董事、經理人及稽核主管之進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	李廣浩	114. 05. 13	社團法人中華公司治理協會	AI 時代下的永續、風險與資安議題	3 小時
		114. 05. 13	社團法人中華公司治理協會	董事會如何監管 ESG 風險，打造企業永續競爭力	3 小時
董事	莊豐裕	114. 07. 09	國泰金控、臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6 小時
董事	李文瀚	114. 09. 26	臺灣證券交易所	114 年度防範內線交易宣導會	3 小時
		114. 10. 31	臺灣證券交易所	114年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3 小時
董事	韓東蓮	114. 10. 16	金融監督管理委員會	第十五屆臺北公司治理論壇	6 小時
董事	黃章慶	114. 05. 02	臺灣證券交易所	114 年度防範內線交易宣導會	3 小時
		114. 07. 09	國泰金控、臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6 小時
董事	李宛庭	114. 07. 09	國泰金控、臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6 小時
董事	林瑞峰 (兼任公司治理主管)	114. 07. 09	國泰金控、臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6 小時
		114. 09. 08	社團法人中華民國企業永續發展協會、臺灣證券交易所	CDP對應IFRS S2問題解析宣導課程	6小時
		114. 10. 03	臺灣證券交易所	114 年度防範內線交易宣導會	3 小時
		114. 11. 21	臺灣證券交易所	114年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3 小時
獨立董事	張甲賢	114. 07. 25	臺灣證券交易所	114年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3 小時
		114. 09. 26	臺灣證券交易所	114 年度防範內線交易宣導會	3 小時
獨立董事	黃榮文	114. 05. 16	臺灣證券交易所	114 年度防範內線交易宣導會	3 小時

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
		114. 10. 15	臺灣證券交易所	IR & Engagement 新趨勢：ESG 與永續投資論壇	3 小時
獨立董事	張信芳	114. 09. 26	臺灣證券交易所	114 年度防範內線交易宣導會	3 小時
		114. 10. 31	臺灣證券交易所	114年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3 小時
獨立董事	吳恩銘	114. 05. 16	臺灣證券交易所	114年度防範內線交易宣導會	3 小時
		114. 06. 04	財團法人台灣金融研訓院	美國關稅政策與供應鏈重組的企業應對策略	3 小時
會計主管	鄭伊珊	114. 10. 16~ 114. 10. 17	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12 小時
稽核主管	杜效華	114. 11. 11	中華民國內部稽核協會	「資安防護」與「雲端安全」稽核實務研討	6 小時
		114. 11. 14	中華民國內部稽核協會	「永續資訊管理」與內控內稽實務重點研討	6 小時

(八)內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

請至公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告查詢。

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

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(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

會議日期	重要決議事項	執行情形
114年6月10日	1. 承認113年度營業報告書及財務報表案。	經股東常會決議後，依規定公告於公開資訊觀測站。
	2. 承認113年度盈餘分配案。	經股東常會決議提撥股東現金股利新台幣70,704,900元(每股新台幣0.7元)，本公司於114年10月17日完成配發作業。
	3. 通過本公司「公司章程」修訂案。	已於114年7月10日獲經濟部准予登記並公告於公司網站。

## 2. 董事會之重要決議

會議日期	重要決議事項
114年3月7日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過本公司113年度員工酬勞及董事酬勞分派案。</li> <li>2. 通過截至113年12月31日逾正常授信期間3個月仍未收回且金額重大之應收帳款，評估是否屬資金貸與性質案。</li> <li>3. 承認本公司113年度營業報告書及財務報表案。</li> <li>4. 承認本公司113年度盈餘分配案。</li> <li>5. 通過定義本公司基層員工範圍案。</li> <li>6. 通過本公司「公司章程」修訂案。</li> <li>7. 通過本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」修訂案。</li> <li>8. 通過召開本公司114年股東常會及受理股東提案相關事宜案。</li> <li>9. 通過出具本公司113年度內部控制制度聲明書。</li> <li>10. 通過本公司114年度營業計劃案。</li> <li>11. 通過114年度委任簽證會計師服務公費案。</li> <li>12. 通過本公司「經理人年終獎金發放辦法」修訂案。</li> <li>13. 通過本公司第二次買回庫藏股轉讓予員工之認股基準日及認股事宜案。</li> </ol>
114年5月7日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過截至114年3月31日逾正常授信期間3個月仍未收回且金額重大之應收帳款，評估是否屬資金貸與性質案。</li> <li>2. 承認本公司114年第1季合併財務報告案。</li> <li>3. 通過本公司擬對外投資設廠案。</li> <li>4. 通過本公司「公司治理實務守則」修訂案。</li> </ol>
114年8月8日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過截至114年6月30日逾正常授信期間3個月仍未收回且金額重大之應收帳款，評估是否屬資金貸與性質案。</li> <li>2. 承認本公司114年第2季合併財務報告案。</li> <li>3. 通過113年度盈餘分配現金股利之除息基準日及調整配息率案。</li> <li>4. 通過擬向聯邦商業銀行西湖分行申請履約保證授信額度案。</li> <li>5. 通過本公司2024年永續報告書案。</li> <li>6. 通過本公司「內部重大資訊處理作業程序」修訂案。</li> <li>7. 通過本公司第二次買回庫藏股轉讓予員工之認股基準日及認股事宜案。</li> </ol>
114年11月6日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過本公司第二次買回庫藏股授予經理人及員工得認購股數之分配案。</li> <li>2. 通過截至114年9月30日逾正常授信期間3個月仍未收回且金額重大之應收帳款，評估是否屬資金貸與性質案。</li> <li>3. 承認本公司114年第3季合併財務報告案。</li> <li>4. 通過本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案。</li> <li>5. 通過擬更換本公司財務報告簽證會計師案。</li> <li>6. 通過擬訂本公司115年度內部稽核計畫案。</li> </ol>

會議日期	重要決議事項
	7. 通過審議本公司115年度員工酬勞及董事酬勞提撥比率案。 8. 通過本公司第二次買回庫藏股轉讓予員工之認股基準日及認股事宜案。
115年3月6日	1. 通過本公司114年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 2. 通過截至114年12月31日逾正常授信期間3個月仍未收回且金額重大之應收帳款，評估是否屬資金貸與性質案。 3. 承認本公司114年度營業報告書及財務報表案。 4. 承認本公司114年度盈餘分配案。 5. 通過本公司「取得或處分資產處理程序」修訂案。 6. 通過召開本公司115年股東常會及受理股東提案相關事宜案。 7. 通過修訂本公司基層員工範圍案。 8. 通過出具本公司114年度內部控制制度聲明書。 9. 通過本公司115年度營業計劃案。 10. 通過115年度委任簽證會計師服務公費案。 11. 通過本公司第二次買回庫藏股轉讓予員工之認股基準日及認股事宜案。

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

#### 四、簽證會計師公費資訊

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
勤業眾信聯合會計師事務所	廖婉怡 何瑞軒	114.01.01~ 114.09.30	2,540	203	2,743	1. 更換會計師原因：會計師事務所內部調整。 2. 非審計公費內容主要為移轉訂價報告及代墊費用。
	尤盟貴 廖婉怡	114.10.01~ 114.12.31				

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

### (一)關於前任會計師

更換日期	113年3月12日經董事會通過			114年11月6日經董事會通過		
更換原因及說明	配合勤業眾信聯合會計師事務所內部調整之需要，簽證會計師由謝建新會計師、何瑞軒會計師變更為廖婉怡會計師、何瑞軒會計師。			配合勤業眾信聯合會計師事務所內部調整之需要，簽證會計師由廖婉怡會計師、何瑞軒會計師變更為尤盟貴會計師、廖婉怡會計師。		
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	委任人	當事人 情況	會計師	委任人
	主動終止委任	不適用	不適用	主動終止委任	不適用	不適用
	不再接受(繼續)委任	不適用	不適用	不再接受(繼續)委任	不適用	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	無			無		
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務		有	會計原則或實務	
		財務報告之揭露			財務報告之揭露	
		查核範圍或步驟			查核範圍或步驟	
		其他			其他	
	無	√		無	√	
	說明：無			說明：無		
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無			無		

### (二)關於繼任會計師

事務所名稱	勤業眾信聯合會計師事務所	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	廖婉怡會計師、何瑞軒會計師	尤盟貴會計師、廖婉怡會計師
委任之日期	113年3月12日經董事會通過	114年11月6日經董事會通過
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	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	不適用

(三)前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：無。

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，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。

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

1. 股權移轉：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查詢。

網址：[https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6\\_1](https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1)

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

網址：[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03\\_1](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1)

(二)董事、監察人、經理人及持股超過百分之十之股東股權移轉之相對人為關係人者之資訊：

115年4月11日 單位：股

姓名	股權移轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數	交易價格
李宛庭	贈與	115.03.18	宋熙德	本公司董事之配偶	120,000	-

(三)董事、監察人、經理人及持股超過百分之十之股東股權質押之相對人為關係人者之資訊：無。

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

115年4月11日 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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
浩瀚投資股份有限公司 代表人：陳玫伶	20,325,271	19.93%	-	-	-	-	李廣浩	該公司董事長之配偶	
	6,297,651	6.17%	8,332,359	8.17%	-	-	李宛庭、李文瀚	該公司董事長之二親等親屬	
李文瀚	9,009,103	8.83%	-	-	-	-	浩瀚投資股份有限公司	該公司董事長之二親等親屬	
							李廣浩、陳玫伶、李宛庭	二親等以內親屬	
李宛庭	8,627,519	8.46%	461,000	0.45%	-	-	浩瀚投資股份有限公司	該公司董事長之二親等親屬	
							李廣浩、陳玫伶、李文瀚	二親等以內親屬	
李廣浩	8,332,359	8.17%	6,297,651	6.17%	-	-	浩瀚投資股份有限公司	該公司董事長之配偶	
							陳玫伶	配偶	
							李宛庭、李文瀚	二親等以內親屬	
陳玫伶	6,297,651	6.17%	8,332,359	8.17%	-	-	浩瀚投資股份有限公司	該公司董事長	
							李廣浩	配偶	
							李宛庭、李文瀚	二親等以內親屬	
郭靜香	1,671,810	1.64%	-	-	-	-	-	-	
程冠霖	1,444,500	1.42%	-	-	-	-	-	-	
林美惠	1,289,365	1.26%	-	-	-	-	-	-	
公卿投資有限公司 代表人：林公洽	1,200,000	1.18%	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	-	-	
周百能	1,179,000	1.16%	-	-	-	-	-	-	

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

114年12月31日 單位：股

轉投資事業 (註1)	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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
AHOKU ATLANTIC INC.	50,000	100.00%	-	-	50,000	100.00%
東莞歐陸電子有限公司	-	-	-	100.00%	-	100.00%
華格科技股份有限公司	12,286,231	50.07%	5,938,566	24.20%	18,224,797	74.27%
上海華格電子有限公司	-	-	-	100.00%	-	100.00%
華格電子(昆山)有限公司	-	-	-	100.00%	-	100.00%

註1：係公司採用權益法之投資。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股本來源

##### 1. 股本形成經過

年月	發行價格 (元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (仟股)	金額 (仟元)	股數 (仟股)	金額 (仟元)	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
72.07	10	150	1,500	150	1,500	創立	無	-
75.05	10	500	5,000	500	5,000	現金增資3,500仟元	無	-
82.06	10	2,000	20,000	2,000	20,000	現金增資15,000仟元	無	-
86.12	10	12,000	120,000	12,000	120,000	現金增資100,000仟元	無	-
87.12	10	38,000	380,000	19,200	192,000	現金增資72,000仟元	無	-
88.10	10	38,000	380,000	30,000	300,000	現金增資76,320仟元 盈餘轉增資31,680仟元	無	註1
89.11	10	40,500	405,000	40,500	405,000	盈餘轉增資105,000仟元 (含員工紅利3,000仟元)	無	註2
90.10	10	80,000	800,000	51,300	513,000	盈餘轉增資93,825仟元 (含員工紅利2,700仟元) 資本公積轉增資14,175仟元	無	註3
91.09	10	80,000	800,000	61,800	618,000	盈餘轉增資105,000仟元 (含員工紅利2,400仟元)	無	註4
92.08	10	80,000	800,000	68,200	682,000	盈餘轉增資64,000仟元 (含員工紅利2,200仟元)	無	註5
93.09	10	80,000	800,000	76,800	768,000	盈餘轉增資86,000仟元 (含員工紅利4,160仟元)	無	註6
94.09	10	88,000	880,000	83,050	830,500	盈餘轉增資62,500仟元 (含員工紅利4,260仟元)	無	註7
95.09	10	150,000	1,500,000	91,500	915,000	盈餘轉增資84,500仟元 (含員工紅利5,450仟元)	無	註8
96.08	10	150,000	1,500,000	96,600	966,000	盈餘轉增資51,000仟元 (含員工紅利5,250仟元)	無	註9
97.09	10	150,000	1,500,000	102,000	1,020,000	盈餘轉增資54,000仟元 (含員工紅利5,700仟元)	無	註10

- 註1：88年7月15日(88)台財證(一)第61969號函核准。  
 註2：89年10月7日(89)台財證(一)第83589號函核准。  
 註3：90年8月21日(90)台財證(一)第153174號函核准。  
 註4：91年7月30日台財證一字第0910142522號函核准。  
 註5：92年7月8日台財證一字第0920130327號函核准。  
 註6：93年7月12日金管證一字第0930130874號函核准。  
 註7：94年7月4日金管證一字第0940126812號函核准。  
 註8：95年7月3日金管證一字第0950127963號函核准。  
 註9：96年7月17日金管證一字第0960037050號函核准。  
 註10：97年7月16日金管證一字第0970035935號函核准。

##### 2. 股份總類

單位：仟股

股份 種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名式普通股	102,000	48,000	150,000	上市公司股票

3. 總括申報制度相關資訊：無。

(二) 主要股東名單

115年4月11日

主要股東名稱	股份	持有股數(股)	持股比例(%)
浩瀚投資股份有限公司		20,325,271	19.93%
李文瀚		9,009,103	8.83%
李宛庭		8,627,519	8.46%
李廣浩		8,332,359	8.17%
陳政伶		6,297,651	6.17%
郭靜香		1,671,810	1.64%
程冠霖		1,444,500	1.42%
林美惠		1,289,365	1.26%
公卿投資有限公司		1,200,000	1.18%
周百能		1,179,000	1.16%

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司股利政策

本公司年度決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令及主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案。以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之；以發放現金方式為之時，則依公司法第二百四十條第五項規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意之決議分派之，並報告股東會。

本公司股利政策係考量公司所處產業環境及成長階段，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，就當年度可分配盈餘提撥百分之三十以上分配股東紅利，惟可分配盈餘低於實收資本額百分之一時，得不予分配；分配股東紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不得低於股利總額之百分之十。

2. 本次股東會擬議股利分派情形

本公司於115年3月6日董事會決議通過配發股東現金股利新台幣33,646,470元(每股新台幣0.33元)，並將提115年股東常會報告。

3. 預期股利政策將有重大變動時，應加以說明

本公司股利政策並無重大變動。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

本次股東會無擬議分配之無償配股，故不適用。

#### (五)員工、董事及監察人酬勞

##### 1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍

本公司年度如有獲利，應提撥百分之四至百分之八為員工酬勞及不高於百分之五為董事酬勞；其員工酬勞數額中，應提撥不低於百分之四為基層員工分派酬勞。員工酬勞由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之控制或從屬公司員工，其條件及發放方式授權董事會決定之。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

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

本公司以當年度獲利(即稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)扣除累積虧損後為基礎，按章程所訂成數估列員工酬勞及董事酬勞。若次年度通過發佈財務報告日後有變動，則依會計估計變動處理，列為決議年度之損益。

##### 3. 董事會通過分派酬勞情形

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

本公司114年度員工酬勞及董事酬勞分派案，業經115年3月6日董事會決議通過，擬配發員工酬勞新台幣2,641,399元及董事酬勞新台幣1,320,670元，前述擬配發金額與114年度認列費用無差異。

(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：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年度分派員工酬勞新台幣479,817元及董事酬勞新台幣239,909元，全數以現金發放，實際配發情形與原董事會通過之擬議配發情形並無差異。

#### (六)公司買回本公司股份情形

##### 1. 已執行完畢者

115年4月30日

買回期次	第2次
買回目的	轉讓股份予員工
買回期間	110年3月22日至110年5月17日
買回區間價格	每股新台幣8.5元至17.2元
已買回股份種類及數量	普通股2,000,000股
已買回股份金額	新台幣24,680,951元
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	100%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	2,000,000股
累積持有本公司股份數量	0股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	0%

2. 尚在執行中者：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：無。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1. 所營業務之主要內容

- (1)CC01010 發電、輸電、配電機械製造業
- (2)CC01030 電器及視聽電子產品製造業
- (3)CC01040 照明設備製造業
- (4)CC01060 有線通信機械器材製造業
- (5)CC01070 無線通信機械器材製造業
- (6)CC01080 電子零組件製造業
- (7)CC01100 電信管制射頻器材製造業
- (8)CC01110 電腦及其週邊設備製造業
- (9)CC01990 其他電機及電子機械器材製造業
- (10)E601020 電器安裝業
- (11)E603010 電纜安裝工程業
- (12)E603050 自動控制設備工程業
- (13)E603080 交通號誌安裝工程業
- (14)E605010 電腦設備安裝業
- (15)E701010 電信工程業
- (16)F113020 電器批發業
- (17)F113050 電腦及事務性機器設備批發業
- (18)F113070 電信器材批發業
- (19)F119010 電子材料批發業
- (20)F213060 電信器材零售業
- (21)F401010 國際貿易業
- (22)I301010 資訊軟體服務業
- (23)I301020 資訊處理服務業
- (24)I301030 電子資訊供應服務業
- (25)I501010 產品設計業
- (26)IG03010 能源技術服務業
- (27)J399010 軟體出版業
- (28)ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

##### 2. 主要產品項目及營業比重

單位：新台幣仟元；%

主要產品	比重	114年度	
		金額	%
電源及雲端智慧管理裝置		138,013	19.99
電路保護元件		229,441	33.24
博弈機觸控螢幕及周邊設備		322,817	46.77
合計		690,271	100.00

### 3. 公司目前之商品(服務)項目

本公司目前主要產品為電源及雲端智慧管理裝置、電路保護元件、博弈機觸控螢幕及周邊設備，說明如下：

- (1) 電源及雲端智慧管理裝置：係包括電子保護插接器(Surge Protectors)、機櫃電源分配裝置(Rackmount PDU)、旅行用多國插頭轉接器/變壓器/USB充電器(Travel Adapter/Converter/USB Charger)、智能電源管理系統(Smart Power System)及不斷電電源供應器(Uninterruptible Power Supply)等。
- (2) 電路保護元件：係包括壓敏電阻(Metal Oxide Varistor)、氣體放電管(Gas Discharge Tube)、高分子正溫度係數熱敏電阻(Polymeric Positive Temperature Coefficient)、瞬態電壓抑制二極體(Transient Voltage Suppressor)、靜電保護器(ESD Protector)及穩壓二極體(Zener Diode)等。
- (3) 博弈機觸控螢幕及周邊設備：係包括觸控螢幕(Touch Display)、揚聲器(Speaker)及LED氣氛燈條(LED Lighting Bar)等。

### 4. 計畫開發之新商品(服務)

本公司未來新產品開發，將朝下列方向發展：

- (1) 運用既有之電子與機構技術，結合無線通訊及軟、硬體開發技術，朝向新應用領域之電源產品發展，以擴大產品線，為提供客戶全方位之電源管理系統解決方案。
- (2) 以材料開發、元件設計及製程整合為核心技術，持續針對市場需求投入其他保護元件產品研發與試產，以完整的產品線，為客戶提供全面、專業的電路保護解決方案。
- (3) 深耕影像與聲音技術能力，配合軟、硬體開發之相關技術，不斷追求研發與創新，以提升博弈機觸控螢幕之產品差異化及附加價值。

## (二) 產業概況

### 1. 產業之現況與發展

#### (1) 電源及雲端智慧管理裝置

電源及雲端智慧管理裝置為消費電子、資訊及通訊電子產業中不可或缺之重要元件之一，舉凡家電、消費性電子、電信通訊、精密儀器、電腦及週邊等產品皆需使用，且銷售市場可遍及亞、美、歐各洲。由於此類產品主要係應用於電力供應接續、視訊傳輸之連結，故產品品質之可靠性及穩定度為下游產品能否維持穩定運作之基礎，亦為下游製造商及通路商選擇供應商的主要標準，因此持續改善生產技術、提升產品品質與穩定度，即為該行業競爭力強弱之關鍵因素。

此外，由於此類產品與相關電子及科技產業關聯性甚高，必須隨時掌握消費市場型態發展與世界主要廠商研發動態，如電腦及週邊裝置、電信通訊及消費性電子等產品之結構，均會影響此類產品之需求程度。因此，為了因應下游產業之產品不斷地推陳出新，廠商需持續地加強新產品開發，並積極取得下游廠商及國際安全規定對產品之認證，故即時推出新產品以因應未來市場需求，亦為此產業掌握最佳獲利契機之關鍵因素。

## (2) 電路保護元件

由於科技進步與資訊產業蓬勃發展，電子產品已是現代人不可或缺之生活工具，為強調差異性、便利性及銷售賣點，目前電子產品走向輕、薄、短、小之設計，且對於產品規格功能不斷提升，要求資訊處理速度加快、儲存容量增加、螢幕面積增大等，要求多功能且低功耗已成為現今電子產品之主流，基於此發展要求，電子產品內部各種元件將面臨尺寸縮小之挑戰。隨著安全意識抬頭、電子產品安全規格提升且為維持電子產品運作之可靠度，使得抑制電磁波輻射、過電流保護、過電壓保護及溫度感測等保護元件備受重視。

保護元件主要歸屬於電子元件中之被動元件，具有偵測周遭環境條件之變動且產生即時適當保護反應的功能，亦即當電子產品運作中，電路產生電流過載、電壓過大、電磁波干擾、靜電放電等風險時，能適時進行斷電、減壓，以防止電子產品內之電子迴路、主動元件及IC等零件受到損害，或不當電磁波造成其他電子產品受到干擾。目前電路保護元件廣泛應用於資訊、通訊、消費性電子、家用電器、汽車電子及航太工業等產品，隨著電子產品功能增加、電路更加複雜、工作頻率變高而體積變得越來越小，加上新應用領域興起，使得電路保護元件的使用範圍逐漸擴大，也讓保護元件需求維持穩定成長。

## (3) 博弈機觸控螢幕及周邊設備

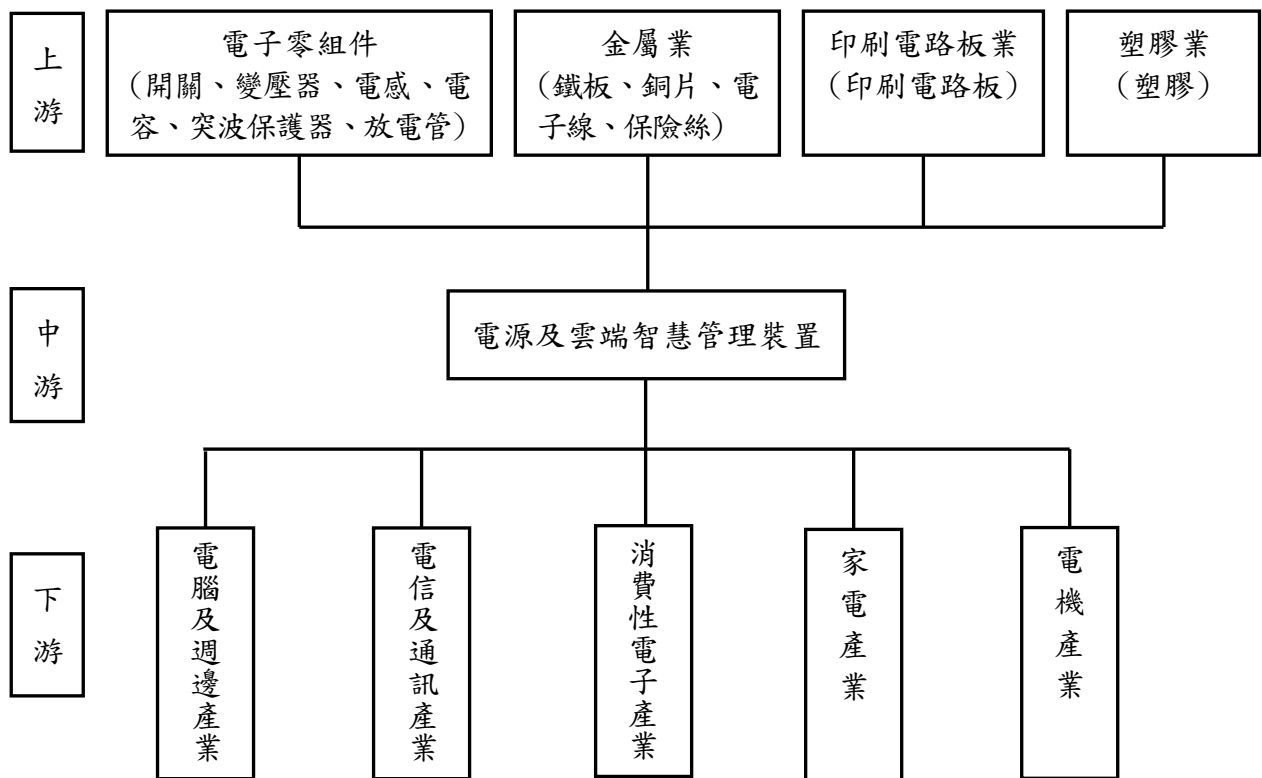
遊戲產業是數位內容產業的核心產業，依其平台特性的差異，可區分為商用電子遊戲機、線上遊戲、PC平台遊戲、家用主機平台遊戲及可攜式平台遊戲等五大產業範疇。本公司所產銷之博弈機觸控螢幕及周邊設備主要係屬其中的商用電子遊戲機領域。

商用電子遊戲機泛指於電子遊藝場中提供投幣消費的遊戲產品，包括博弈、休閒、益智等娛樂產業。近年來，全球博弈產業隨著經濟發展需求及社會價值觀念的逐漸轉變，以及許多國家博弈產業成功的發展經驗，已帶動博弈產業蓬勃發展的趨勢，世界各國政府亦開始重視與評估博弈產業的發展。

## 2. 產業上、中、下游之關聯性

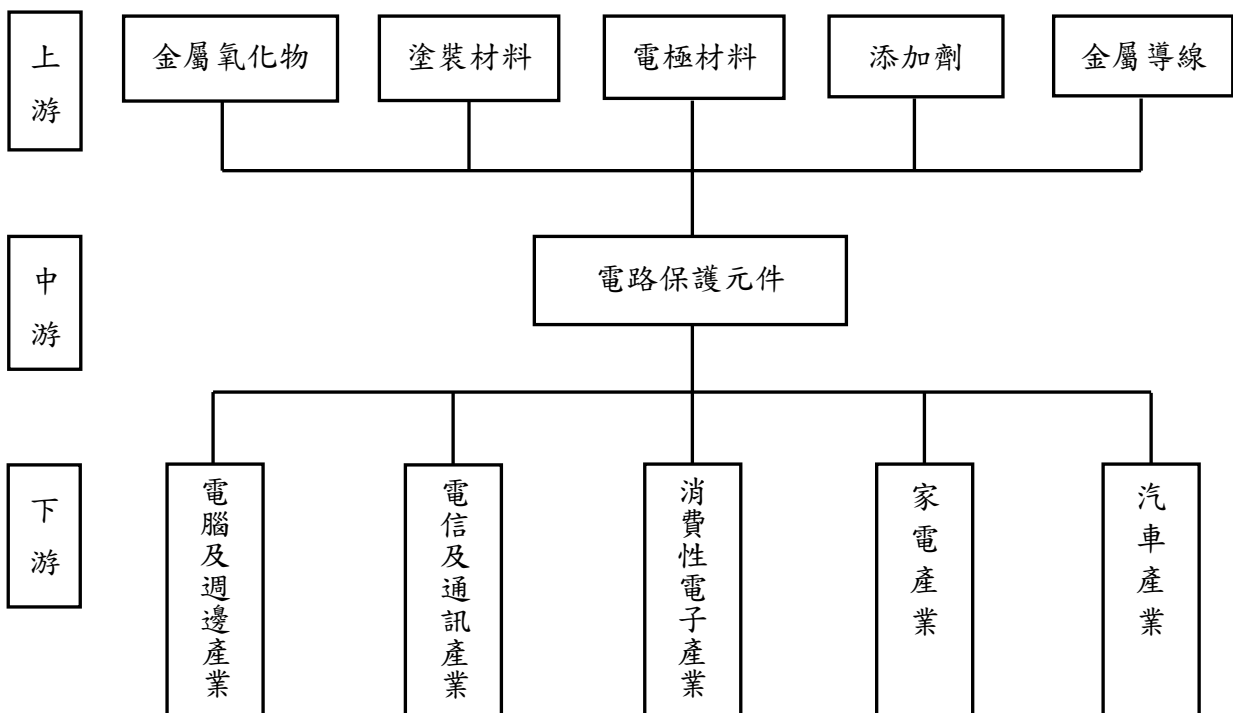
### (1) 電源及雲端智慧管理裝置

本公司所產銷之電源及雲端智慧管理裝置，該行業之上游為電子零組件及印刷電路板產業，其下游為電腦及週邊產業、電信及通訊產業、消費性電子產業、家電產業及電機產業等。茲將該行業上、中、下游之關聯性列示如下：



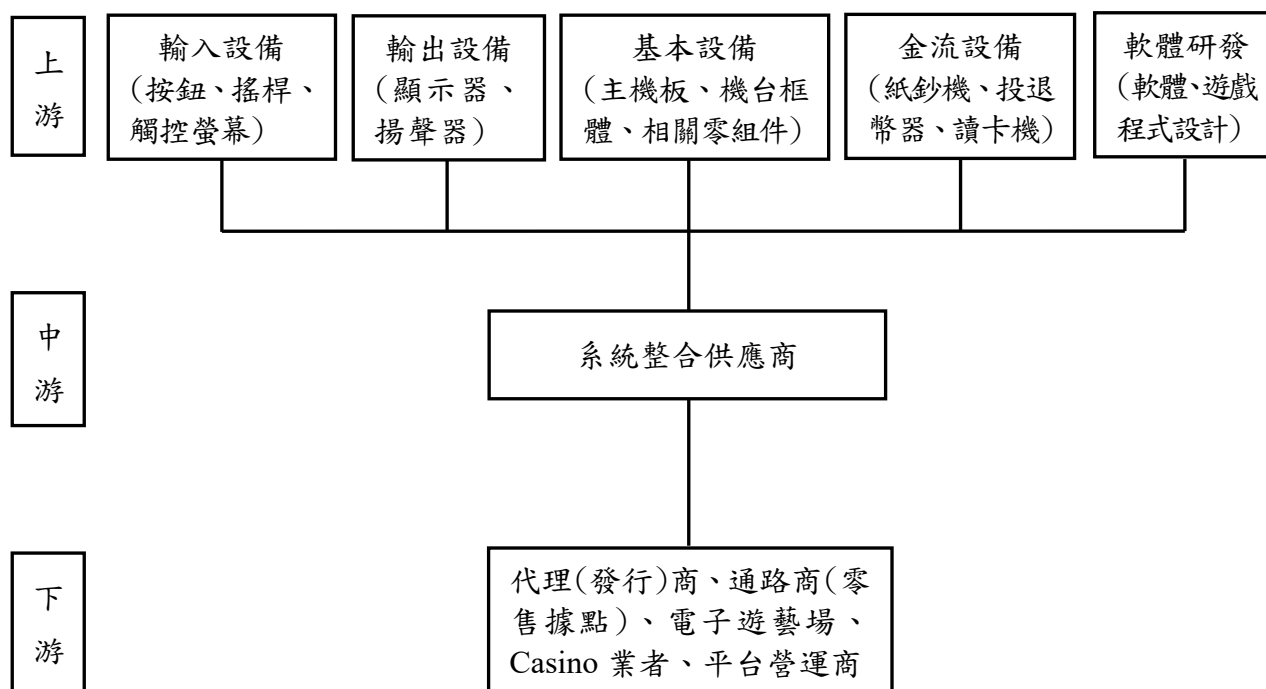
(2) 電路保護元件

本公司所產銷之電路保護元件，該行業之上游為金屬氧化物、塗裝材料、電極材料、添加劑及金屬導線等廠商，其下游應用產品廣泛，包括電腦及週邊產業、電信及通訊產業、消費性電子產業、家電產業及汽車產業等。茲將該行業上、中、下游之關聯性列示如下：



### (3) 博弈機觸控螢幕及周邊設備

本公司所產銷之博弈機觸控螢幕及周邊設備，係處於博弈產業之上游位置，茲將該行業上、中、下游之關聯性列示如下：



### 3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

#### (1) 電源及雲端智慧管理裝置

本公司所生產之電源及雲端智慧管理裝置，為個人電腦、電腦週邊、電信、通訊、消費性電子及家電等產業之重要相關零組件，由於產品應用範圍相當廣泛，產品涉及不同系統間之整合及設計，屬於技術密集之產品，其產品設計、材質及尺寸大小亦隨其應用產品規格之不同而改變，使產品規格複雜且多樣化。因此，因應不同客戶之不同產品規格需求，適時推出新產品以滿足之，將是此類產品之發展趨勢。

此外，由於產品安全訴求提高及環保意識抬頭，電磁相容與安規驗證成為行銷各國之必要檢測，故通過各該國家實驗室之安全測試並取得安規認證標誌，如 UL、CSA、VDE、TUV、CCC、CE 等，方能銷往各該國家。因此，目前此類產品仍由主要歐美廠商所掌握，然而本公司擁有下列之競爭優勢可與歐美廠商競爭：

- ① 本公司擁有多項研發經驗，可依客戶之不同產品規格要求，於最短期間內滿足客戶需求。
- ② 本公司於研發環境中建立安規實驗室，以加速產品開發及驗證，縮短產品上市時間。
- ③ 本公司擁有多項產品獲得歐美國家安全規格之認證，且多項產品獲得台灣、歐美等國之專利權證書。
- ④ 本公司深耕電源產業多年，具深厚之研發基礎及生產管理能力，在業界享有專業、高品質、高功能之形象。

## (2) 電路保護元件

由於電子產品朝向薄型化及輕便可攜帶化發展，故輕薄短小、數位化、影像高速傳輸、儲存空間增加等多功能為基本訴求，連帶使得電子產品內部零組件同樣面臨尺寸縮小之考驗，因此元件廠商需同步研發相對需求之 SMD(或稱表面黏著型)產品之保護元件，並配合表面黏著技術(Surface Mount Technology, SMT)之普及，將其廣泛地應用於自動化製程上，使產品精密度及複雜性高之表面黏著型保護元件，將普遍應用於資訊、通訊及安防等高附加價值產業中，勢必成為未來市場發展之主流。

隨著電子產品的體積縮小及零組件數量降低之需求發展，保護元件的結構從最初的引線型，發展到表面黏著型，再到元件模組化，目前趨勢是將過電壓與過電流保護元件整合於單一元件，讓元件的佈局更加容易，電路設計更靈活，進而節省生產之組裝成本，提升產品毛利率，強化產品競爭力。因此不論在消費性電子產品或行動通訊產品之應用，保護元件朝向模組化發展乃必然之技術趨勢，元件模組化亦將成為未來市場之主流。

此外，在全球變遷的環境下，自然災害對人類的影響越來越多，戶外設備或基礎建設的電子設備如戶外街燈、通訊基地台、氣象觀測站、智慧電表、鐵道訊號、太陽能與風力發電站等，都廣受自然雷擊之威脅。因此，相關的設備都朝向處理更大雷擊耐量的方向發展，使得能夠承接一級防雷的產品，以提供客戶解決方案，亦將成為未來保護元件的發展趨勢。

本公司所生產之電路保護元件係應用於電子產品線路保護上，為電子電路產品中不可或缺之基本電子零組件，由於各式保護元件皆有其不同之產品特性功能，依電子產品規格需求搭配不同之電路保護方案，各式保護元件相互取代性低，因此目前並無可替代之產品。此外，基於安全規範的考量，除保護元件本身須具備各國安全認證(例如：UL、CSA、VDE、TUV 等)外，使用保護元件之電子產品亦須經過安全認證，產品經安全認證後，更換元件供應商之作業相當繁瑣耗時，所以保護元件是一個有進入障礙的產業。本公司已深耕保護元件產業多年，也投入相當多的心力於保護元件之開發設計上，目前產品安規認證齊全，具有競爭優勢，隨著資訊、通訊及消費性電子產品對保護元件的需求日益增加，相信本公司於保護元件之未來發展應屬可期。

## (3) 博弈機觸控螢幕及周邊設備

博弈機台廠商基於成本考量，多將製造部份委外生產或對外採購相關零組件，由於台灣電子零組件產業供應鏈完整，且擁有產品品質佳及具有競爭力之價格優勢，並且能符合國外廠商客製化的要求，因此國內廠商在全球博弈機台的市場佔有相當的比例。

由於博弈客戶對博弈機台之影音動畫效果、安全性、準確性、防爆、防盜等高標準的要求，故在產品設計、整合製造上必須要有專業的經驗與技術團隊，才能通過客戶的嚴格要求並取得信任門檻。本公司主要經營團隊擁有資歷豐富的研發、設計及量產經驗，深獲博弈客戶的信賴，建立本公司在博弈產品的高度競爭力。

### (三)技術及研發概況

#### 1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目	年度	113年度	114年度
	合併研發費用	43,245	46,271
合併研發費用佔合併營業收入比例	7.32%	6.70%	

註1：截至年報刊印日止，尚未有經會計師核閱完竣之115年第1季財務報表資料。

#### 2. 開發成功之技術或產品

- (1) 智能型及特殊高功率電源分配器。
- (2) AI居家健康平台。
- (3) 晶片化、小型化及功能複合化之高階電路保護元件。
- (4) 車規用耐高壓型之電路保護元件。
- (5) 高階新型博弈機觸控螢幕及周邊設備。

### (四)長、短期業務發展計劃

#### 1. 短期發展計劃

##### (1) 行銷策略

- ① 擴大現有客戶新產品線的合作，積極推廣高附加價值之產品，藉此提升整體營業額及利潤，並加深與客戶之合作關係，提高忠誠度。
- ② 積極參與國內外商業展覽活動，並加強網路行銷功能，以推展銷售觸角，提升產品能見度及開發潛在客戶需求。

##### (2) 生產政策

- ① 強化產銷運作，確切掌握生產進度與交期，並提升生產效率。
- ② 落實海外生產據點ISO 9001及IATF 16949相關流程，達成品質目標。
- ③ 強化供應鏈管理系統，確保穩定、高品質及低成本之原物料來源。

##### (3) 產品發展方向

- ① 以電源、通訊及影音技術為核心價值，積極研發各項符合市場潮流且具有高附加價值之產品，以建構具競爭力之產品組合，增強企業獲利能力。
- ② 持續投資材料基礎研究，發展複合式產品並提升電氣規格，以擴充電路保護元件產品線，提供客戶一站購足的服務能力，發揮業務綜效。

##### (4) 財務規劃

- ① 保持良好財務結構，做銷售、生產、研發等堅強後盾。
- ② 與各往來金融機構間建立密切合作與互惠之關係，掌握金融市場脈動，提高財務運用績效。

#### 2. 長期發展計劃

##### (1) 行銷策略

- ① 建立國際行銷通路及據點，迅速反應市場變化，提供客戶直接而有效的服務，以提高公司知名度與市場佔有率。

②積極培養專業行銷人員，提升國際行銷能力並強化技術支援，以爭取與世界大廠銷售合作的機會。

(2)生產政策

①持續進行製程效率改善，以及自動化、智能化生產的投資，以提升生產效率，朝精實製程發展。

②確保製程能力、產品開發、產品品質、交貨服務及成本競爭力等五個面向，均滿足客戶需求。

(3)產品發展方向

①持續針對符合未來發展趨勢的新興產業，如綠色能源管理、車用電源、雲端資料中心等產業，投入相關電源產品新領域應用之開發，持續挹注新發展機會及營運成長動能。

②積極研發具多功能之防電磁干擾及靜電保護元件，提升產品性能及微型化、薄型化設計，以配合資料傳輸速度及容量不斷提升之未來發展趨勢。

(4)財務規劃

①持續穩健的財務運作，配合公司各期營運目標及發展計畫，以強化經營體質，提升整體競爭力。

②加強財務專業能力，為國際合作、海外投資所需之財務配合，做穩健規劃及準備。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1. 主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元；%

區域	年度	113年度		114年度	
		金額	%	金額	%
內銷		61,921	10.48	65,209	9.45
外銷	美洲	113,813	19.25	69,453	10.06
	歐洲	227,019	38.40	383,657	55.58
	其他	188,417	31.87	171,952	24.91
	小計	529,249	89.52	625,062	90.55
合計		591,170	100.00	690,271	100.00

#### 2. 市場佔有率

##### (1)電源及雲端智慧管理裝置

本公司電源及雲端智慧管理裝置產品種類較多，其在規格、功能及用途上亦有所不同，為個人電腦、電腦週邊、電信、通訊、消費性電子及家電等產業之重要相關零組件，由於應用範圍相當廣泛，有關市場佔有率目前尚未有完整而客觀的統計數據可供參考。

##### (2)電路保護元件

由於保護元件產品種類多元，依個別功能分別適用於不同之電路環境，目

前市場上各廠商所專注經營之保護元件亦各有不同，產品線存在差異性，且主要專攻之應用市場及銷售地區不同，因此不易估算每家廠商之市佔率。

### (3) 博弈機觸控螢幕及周邊設備

本公司主要為提供客戶完整且具彈性，及特殊博弈機觸控螢幕解決方案的專業廠商，因產品係依客戶需求，提供客製化整體服務，基於產業特性，較不適用以市場佔有率來衡量所處產業之地位。

## 3. 市場未來之供需狀況與成長性

### (1) 電源及雲端智慧管理裝置

此類產品主要係銷售予歐美地區之電腦專賣店、電子產品專賣店、不斷電系統及網路設備等客戶，與其下游之消費性電子、電信及通訊、電腦及週邊等產業息息相關，隨著電子及科技類產品持續不斷地蓬勃發展，相對於用電量及電源接續裝置之需求日趨增加，亦對於各項電子產品要求之用電安全保護相對提升。本公司此類產品擁有對於電源線路、通訊線路及影音線路之突波 (Surge/Spike) 及 EMI/RFI 雜訊設有保護裝置，因此該項產品將隨科技產業發展呈現穩定成長之趨勢。

由於全球環保意識抬頭，綠色環保與節能減碳為當前全球政府及企業一致關注的重大議題，使得符合環保與高效能電源產品需求日益增加，將可帶動一波節能電源相關技術、產品的長期成長契機。近年來，在雲端運算與行動運算兩大潮流推動下，各式數據中心或企業級應用之數據資料大量成長，帶動伺服器、网通設備及儲存設備的需求增加，亦將進一步提升機房電力系統偵測與管理之電源產品發展。

### (2) 電路保護元件

近年來隨著網際網路興起，多媒體應用領域擴大，以及世界各國積極推動資訊化基礎建設，並開發通信市場，帶動了全球個人電腦及行動電話等資訊、通訊產品及其週邊產品蓬勃發展。由於電路保護元件是電子產品中必要之關鍵零組件，隨著全球資訊及通訊市場規模持續擴大，加上新能源、汽車電子及電動車等新應用領域興起，以及物聯網、人工智能之應用及發展，預估未來幾年，全球電路保護元件需求量仍將隨著終端市場需求增加而維持成長。

### (3) 博弈機觸控螢幕及周邊設備

博弈是另一個帶動工業電腦持續成長的引擎，近年來隨著各國博弈相關法令限制逐漸鬆綁，博弈產品新成長商機不斷浮現，未來在博弈機需求量日益增加及各大博弈機系統廠商逐漸轉型為以軟體供應為主要定位之趨勢下，博弈機製造大廠擴大對外釋單之比重將持續增加，將可帶動本公司博弈機觸控螢幕及周邊設備的需求與前景。

## 4. 競爭利基

### (1) 重視產品技術研發，掌握關鍵技術

本公司研發團隊累積多年實務經驗，在產品設計與研發能力上，均達一定水準，且相關生產及技術來源均為公司內部長期經驗與知識之累積，掌握關鍵性技術，在面對市場快速變化時，產品研發設計之反應及決策速度相對較為快速，可針對客戶之不同需求，提供即時的设计與生產之服務。

(2) 注重智慧財產，提高專利數量

企業成長的關鍵在於創新力，而專利就是創新力的具體表現，本公司持續取得國內外多項專利權，不僅成功創造了產品差異化優勢，並且成為公司能夠持續保有競爭力之重要關鍵。

(3) 專業且經驗豐富的經營團隊

本公司經營團隊均已於業界服務多年，對產業環境變化、產品發展趨勢、生產製造及行銷業務等各方面具嫻熟經驗，可迅速掌握市場趨勢脈動，即時提供客戶專業完善服務，對本公司現有產品推廣、新產品開發具有相當助益。

(4) 與客戶維持良好的合作關係

本公司提供客戶完整產品開發服務，從產品設計到量產均與客戶密切配合，強化彼此共存共榮之關係；此外，並與客戶保持良好及積極的互動，協助客戶縮短產品開發時程，與客戶共同成長並維持長久合作關係，厚植深根的客户關係有助於公司未來的營運發展。

(5) 健全的財務結構

本公司在財務結構、償債能力、經營能力及現金流量等均優於同業，有助於應付景氣循環及同業競爭。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

- ① 本公司專業而穩定之經營團隊，擁有多多年累積技術及經驗，且經營管理階層均為產業之資深專業人員，對於產品之關鍵性技術均能適度地掌握，並具有自行研發新產品之實力，故能充分掌握整體市場之變化，維持良好競爭優勢。
- ② 針對市場之需求，本公司不斷朝高階、高附加價值之產品發展，完整之產品組合將有利於公司營運之彈性，並增加面臨產品快速變化之應變能力。
- ③ 本公司產品取得多項UL、CSA、VDE、TUV、CCC及CE等國際安規認證，也合乎美國FCC和歐洲CE等要求，同時產品擁有多項國內外專利。此外，本公司之主要生產基地亦通過ISO及IATF之國際品保認證，品質獲得國際認同，為一個符合國際標準之專業製造廠商。

(2) 不利因素

- ① 競爭廠商以低價策略搶攻國際市場。
- ② 產品報價係以外幣計價，易受匯率變動影響。
- ③ 中國大陸營運成本逐年上升，基層勞工短缺。

(3) 因應對策

- ① 本公司持續專注於經營能力及核心競爭力之提升，包括產品研發能力、材料分析能力、原物料議價能力、自動化生產能力及生產效率、品質，同時持續拓展毛利較高之高階產品，以尋求產品差異化，提高產品附加價值，以強化公司之獲利能力，並持續深耕與現有客戶合作關係，在現有基礎下，持續拓展業務版圖及市占率。
- ② 由財務部門負責蒐集各金融機構所提供之資訊，密切注意國際金融狀況，隨時掌握市場對未來匯率走勢預測，並視資金需求及外匯之動向，彈性掌握持

有外幣部位，降低因進銷貨而產生之匯兌風險。本公司未來仍以外匯部位自然避險為控管匯率風險之策略，適時調整外幣資產與負債部位，以降低匯率變動之風險。

- ③本公司將持續投入資源推動製程及生產管理改善方案，導入或自行開發相關生產設備，以紓解成本逐年上升及基層勞工短缺之壓力，維持長久的競爭力。

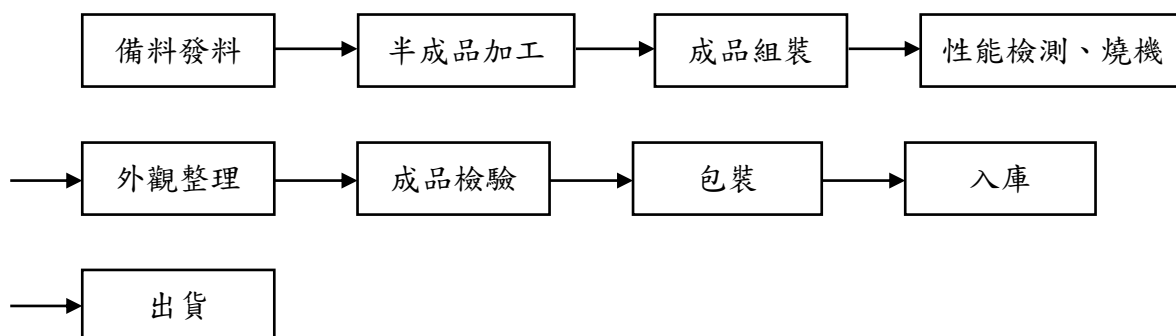
## (二)主要產品之重要用途及產製過程

### 1. 主要產品之重要用途

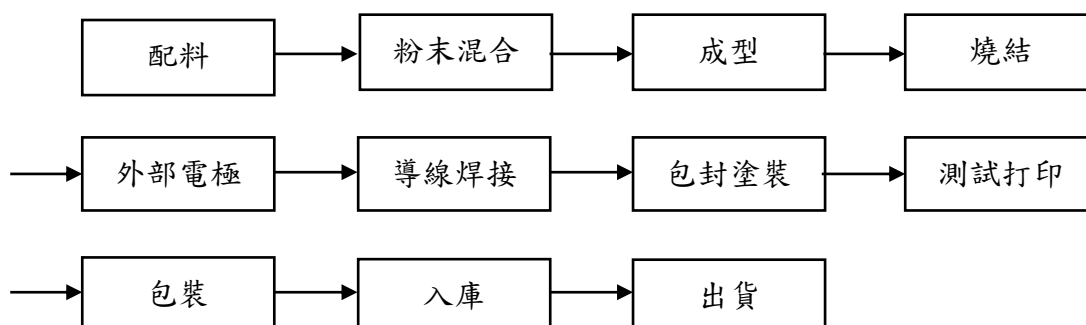
主要產品	用途
電源及雲端智慧管理裝置	應用於電腦、通訊、智慧居家裝置等消費性電子產品與工業自動化設施之電源供應接續，以及應用於資料中心、伺服器、網通設備之電源管理裝置。
電路保護元件	應用於電源系統、家用電器、汽車電子系統、行動通訊基地台、網路設備、電源供應器等產品，藉由過電壓、過電流保護元件之做動，以抑制突波及靜電防護，確保電子產品正常運作。
博弈機觸控螢幕及周邊設備	應用於博弈機台上，以觸控式螢幕為輸入介面，提供強烈之聲光效果與豐富動感的遊戲，達到滿足消費者娛樂的需求。

### 2. 產製過程

#### (1) 電源及雲端智慧管理裝置/博弈機觸控螢幕及周邊設備



#### (2) 電路保護元件



(三)主要原料之供應狀況

本公司所採用之原料並非特殊之材料，易於市場上取得，且本公司與原料供應商合作多年關係良好，截至目前為止，原料供應情形穩定良好，價格亦能隨時因當時資訊電子業之市場行情做出適當反應，故本公司主要原料之供應情形良好。

(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，並說明其增減變動原因

1. 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之廠商名稱及進貨金額與比例

單位：新台幣仟元

項目	113年度				114年度			
	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	泛歐	112,854	28.93	子公司	泛歐	185,031	39.32	子公司
2	其他	277,268	71.07		其他	285,553	60.68	
	進貨淨額	390,122	100.00		進貨淨額	470,584	100.00	

註1：截至年報刊印日止，尚未有經會計師核閱完竣之115年第1季財務報表資料。

增減變動原因：主要係因本公司114年度營業收入成長，以致114年度對泛歐進貨金額及比率較113年度增加。

2. 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及銷貨金額與比例

單位：新台幣仟元

項目	113年度				114年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	A公司	174,530	29.52	無	A公司	333,719	48.35	無
2	其他	416,640	70.48		其他	356,552	51.65	
	銷貨淨額	591,170	100.00		銷貨淨額	690,271	100.00	

註1：截至年報刊印日止，尚未有經會計師核閱完竣之115年第1季財務報表資料。

增減變動原因：主要係因A公司產品於市場銷售量增加，以致114年度對A公司銷貨金額及比率較113年度增加。

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、平均年齡及學歷分佈比率

115年4月30日

項目		年度	113年度	114年度	115年度截至4月30日
員工 人數	直接人員		-	-	-
	間接人員		37	40	40
	合計		37	40	40
平均年歲			47.4	46.4	47.1
平均服務年資			17.5	14.8	14.8
學歷分 佈比率 %	博士		-	-	-
	碩士		37.8%	40.0%	40.0%
	大專		46.0%	47.5%	47.5%
	高中		16.2%	12.5%	12.5%
	高中以下		-	-	-

四、環保支出資訊

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

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無任何因環境污染而遭主管機關罰鍰之情事發生，故無此情形。

五、勞資關係

(一)員工福利措施、進修、訓練實施情形

在員工福利措施方面，本公司提供優質的薪資待遇及公平公正的獎勵辦法、晉升辦法，以肯定所有員工對公司的貢獻與付出。本公司員工除享有勞保、健保、退休金給付等一般福利外，由公司提供之福利包括完善之員工內外部教育訓練、建立員工考核升遷制度、發給年終獎金、每季績效獎金、員工酬勞分派及定期舉辦員工健康檢查等；此外，本公司依法成立職工福利委員會，遴選職工福利委員辦理各項福利活動，如員工旅遊活動、舉辦慶生會及尾牙餐會、發放三節禮金/禮券、婚喪喜慶、生育禮金及傷病慰問金等。

在安排員工教育訓練方面，本公司重視人才培育與發展，為實踐讓員工與公司一同成長的承諾，我們建構系統化的學習發展藍圖，提供管理團隊及全體員工全方位的學習環境。現行員工教育訓練辦理項目如下：

1. 新進人員訓練：含基礎訓練及到職引導，包含經營理念、人權/誠信政策、智慧財產、資訊安全、福利措施、薪資制度、職業安全、環境、各項管理系統簡介等。

2. 通識訓練：全公司整體性或各階層通識性之訓練活動，如安全衛生訓練、執行簡報能力課程及法規相關課程等。

3. 專業職能訓練：各部門依工作上所需知識及技能，派員參加各訓練機構舉辦之課程，如稽核訓練、會計訓練、專業技術訓練、法規專業知識訓練等。

4. 管理職能訓練：建立職能發展導向的主管培訓課程，提升各階主管領導力。

為培育公司經營發展所需人才，每年度依員工及公司業務需求規劃年度教育訓練，員工可選擇參加公司內部舉辦之內訓課程及外部訓練單位舉辦之專業課程，以培養個人職能，提升員工素質。除強化管理才能發展和專業知能，儲備各管理及專業人才外，本公司亦鼓勵由內部員工來擔任內部講師，以培養員工講師應具備之能力做為第二專長。

本公司114年度員工接受內訓、外訓課程總時數為162小時，受訓人數共40人次，全年教育訓練費用金額計新台幣21,400元。未來，仍繼續秉持著終身學習的理念，提供完整之教育訓練，藉此提升員工個人及公司之競爭力。

## (二) 退休制度與其實施情形

本公司員工退休事項係依據員工退休辦法、勞動基準法、勞工退休金條例等相關規定辦理。適用勞動基準法退休金規定者，本公司按員工每月薪資總額2%提撥員工退休基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入臺灣銀行之專戶。此外，每年委請精算師依員工人數、薪資、工作年資、流動率等因素，精算其勞工退休準備金之提撥率，足額提撥勞工退休金，以作為支付退休金之用。適用勞工退休金條例退休金制度者，本公司依員工每月薪資6%提撥退休金至勞工保險局之個人專戶，若員工有自願提繳者，亦將其自願提繳金額存入專戶中。

## (三) 勞資間之協議情形與各項員工權益維護措施情形

本公司有關勞資之一切措施悉依相關法令之規定，且本公司提供多種管道讓員工反應意見，以促進勞資雙方之和諧，並藉此瞭解員工對於管理規章、福利制度及工作環境之意見，且所有有關勞資間重大制度之訂定或修訂，均經勞資雙方充份協商後始頒佈實施，故勞資雙方關係和諧。

## (四) 員工工作環境與人身安全的保護措施

本公司以提供員工安全、健康、舒適的工作環境為首要目標，推動勞資和諧、互助互信的友善工作環境，並落實環保、安全與衛生政策相關法令。對於員工工作環境與人身安全的保護措施及相關制度，說明如下：

1. 編制專責人員負責公司環境及員工衛生安全業務，並配合法令規範及政府規定，實施勞工安全衛生相關業務。
2. 本公司大樓環境清理維護委由專業公司負責，每日巡視維護、不定期清洗外牆、植栽綠化，確保環境衛生，提供員工一個安全整潔的工作場所。
3. 廠內設有中央空調系統，調節廠內溫溼度，每年定期保養空調設備，以維護工作場所空氣清新。

4. 工作場所的消防安全設備、大樓電梯等均按照法規定期進行保養或維修，以確保其在任何時間皆在最佳可用的狀態。
5. 工作場所飲水機定期保養並更換濾心，確保員工飲用水潔淨安全。
6. 本公司設有嚴密門禁監視系統，進出公司均需配帶識別證，以刷卡方式進出大門，且所有訪客均需換證並配帶訪客證，方可進入許可之特定範圍。
7. 依據 ISO 品質管理系統，對機器及儀器設備進行定期之保養與檢測，以維護其正常運轉，避免工安事故發生。
8. 廠區配置適量受訓合格之兼職安全人員，並在員工工作現場配備有勞保用品、急救箱，以對員工進行適當的即時醫療處置。
9. 定期舉行廠區防災演練及全員疏散演練，並對員工實施安全與健康教育宣導及相關衛教資訊發佈。

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

本公司採人性化管理，勞資雙方建立共存雙贏之觀念，勞資關係和諧，最近年度及截至年報刊印日止，並無發生因勞資糾紛而導致損失之情事。

## 六、資通安全管理

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

### 1. 資通安全風險管理架構

本公司資通安全之權責單位為總經理室，並配置資訊安全專責主管及一名資訊安全專責人員，負責規劃、執行及推動資通安全管理事項、推展資通安全意識，並定期檢討資通安全政策。另以稽核室為資通安全監理之查核單位，主導進行資訊系統暨資訊安全檢視，若查核發現缺失，將要求受查單位提出相關改善計畫並呈報董事會，且定期追蹤改善成效，以降低內部資安風險。為加強資安情資掌握能力與資安事件應變能力，本公司已加入台灣電腦網路危機處理暨協調中心(TWCERT/CC)之資安情資分享組織，透過聯防組織來完善安全防護計畫，搭配熟練的緊急應變程序，妥善處理突發的資安事件。

### 2. 資通安全政策

本公司資通安全政策著重於強化資通安全管理，防止公司資料、系統、設備及網路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，確保其機密性、完整性及可用性，以提供本公司業務持續運作之資訊環境。

### 3. 具體管理方案

經評估考量資通安全之風險，本公司以強化軟硬體防範機制作為因應資安風險之主軸，優先強化網路安全、基礎架構防護和災難復原，在資通安全方面的控管方案分述如下：

- (1)網路防火牆設置。
- (2)防毒軟體設置。
- (3)電子郵件(含垃圾郵件)管理控制。
- (4)程式及資料輸出入之存取控制。
- (5)檔案及設備之安全控制。
- (6)系統復原計劃及測試程序控制。

#### 4. 投入資通安全管理資源

為避免遭受透過電子郵件、網路釣魚等惡意的網路攻擊，本公司業已建立完整資訊網路架構、資料備援及電腦安全防護系統，包括但不限於防毒軟體系統、資料備份系統、硬體防火牆系統等。公司運用這些資訊管理防護系統控管資訊安全、檔案備份、帳號驗證控管、電腦病毒防護等，以降低相關資安與網路風險；同時，透過每年定期內部資安宣導，提升員工資訊安全意識，確保資訊安全觀念能融入日常作業中。

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

本公司並無重大資通安全事件之情事發生。

七、重要契約：無。

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項目	年度	114 年度	113 年度	差異	
				金額	%
流動資產		1,634,475	1,714,638	(80,163)	(4.68)
不動產、廠房及設備		227,824	240,303	(12,479)	(5.19)
無形資產		2,214	1,166	1,048	89.88
其他資產		29,684	27,108	2,576	9.50
資產總額		1,894,197	1,983,215	(89,018)	(4.49)
流動負債		174,504	176,790	(2,286)	(1.29)
非流動負債		302,388	318,166	(15,778)	(4.96)
負債總額		476,892	494,956	(18,064)	(3.65)
歸屬於母公司業主之權益		1,284,976	1,350,388	(65,412)	(4.84)
股本		1,020,000	1,020,000	-	-
資本公積		26,555	16,709	9,846	58.93
保留盈餘		239,864	272,602	(32,738)	(12.01)
其他權益		(936)	53,332	(54,268)	(101.76)
庫藏股票		(507)	(12,255)	11,748	(95.86)
非控制權益		132,329	137,871	(5,542)	(4.02)
權益總額		1,417,305	1,488,259	(70,954)	(4.77)

#### 1. 增減比例變動分析說明：

- (1) 無形資產增加：係因電腦軟體增加所致。
- (2) 資本公積增加：係因庫藏股票交易增加所致。
- (3) 其他權益減少：係因國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少所致。
- (4) 庫藏股票減少：係因 114 年度庫藏股票轉讓予員工所致。

#### 2. 若影響重大者應說明未來因應計畫：

上述變動對公司並無重大不利影響，且本公司整體營運表現尚無重大異常，故無需擬定因應計畫。

## 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：新台幣仟元

項目	年度		增(減)金額	變動比例(%)
	114 年度	113 年度		
營業收入淨額	690,271	591,170	99,101	16.76
營業成本	563,972	465,039	98,933	21.27
營業毛利	126,299	126,131	168	0.13
營業費用	170,137	156,192	13,945	8.93
其他收益及費損淨額	-	(5,185)	5,185	(100.00)
營業淨損	(43,838)	(35,246)	(8,592)	24.38
營業外收入及支出	79,548	41,957	37,591	89.59
稅前淨利	35,710	6,711	28,999	432.11
所得稅費用	2,712	2,310	402	17.40
稅後淨利	32,998	4,401	28,597	649.78
增減比例變動分析說明：				
1. 營業成本增加：係因營業收入淨額增加所致。				
2. 營業淨損增加：係因營業成本及營業費用增加所致。				
3. 營業外收入及支出增加：係因其他收入、透過損益按公允價值衡量之金融資產淨益及處分金融資產淨益增加所致。				

### (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劃

本公司主要業務為電源及雲端智慧管理裝置、電路保護元件及博弈機觸控螢幕及周邊設備之製造及銷售，在積極拓展新客戶及持續開發新產品下，預計各項產品銷售量將可持續穩步成長，對公司未來財務業務應有正面的助益。

## 三、現金流量

### (一)最近二年度流動性分析

項目	年度		增(減)比例(%)
	114 年度	113 年度	
現金流量比率(%)	(5.08)	(41.39)	(87.73)
現金流量允當比率(%)	(32.95)	(5.79)	469.08
現金再投資比率(%)	(4.30)	(5.44)	(20.96)
增減比例變動分析說明：			
1. 現金流量比率減少：係因 114 年度營業活動之淨現金流出較 113 年度減少所致。			
2. 現金流量允當比率增加：係因近五年度營業活動淨現金流量減少所致。			

### (二)流動性不足之改善計畫：無流動性不足情形。

### (三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額①	全年來自營 業活動 淨現金流量②	全 年 現金流出量 ③	現金剩餘 (不足)數額 ① + ② - ③	現金不足額 之補救措施	
				投資計劃	融資計劃
656,939	42,852	96,323	603,468	-	-
1. 本年度現金流量變動情形分析： (1)營業活動：預計營業收入較前一年度增加，淨現金流入亦同比例增加。 (2)投資活動：預計來自營業活動之淨現金流量增加，為避免資金閒置，公司將運用於金融資產投資，致淨現金流出亦同比例增加。 (3)融資活動：依公司章程發放現金股利。 2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。					

### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

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

#### (一)最近年度轉投資政策

本公司轉投資政策主要以營運佈局及產業發展趨勢為長期投資重點，其每一投資案皆經審慎評估後為之。此外，針對已投資之事業亦隨時掌握被投資事業經營狀況，分析投資成效，以利決策當局作為投資後管理之追蹤評估。

#### (二)轉投資獲利或虧損之主要原因、改善計劃

本公司 114 年度採權益法認列之投資收益為新台幣 19,010 仟元，主要係來自於子公司獲利增加所致。

#### (三)未來一年投資計畫

將視整體產業狀況及公司發展需求，經審慎評估後提報董事會核議。

### 六、最近年度及截至年報刊印日止，風險事項之分析評估

#### (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. 利率：本公司 114 年度利息收入為新台幣 41,043 仟元，利息費用為新台幣 769 仟元，均占年度營業收入及損益比例尚低，預計未來利率變動對本公司之整體營運及損益將不致造成重大影響。

2. 匯率：本公司產品主要係以外銷為主，其價款多以美元或其他外幣計價，由於外銷之外幣收入可支付部份原料及商品之進口支出，故整體而言，匯率變動對本公司尚無重大影響，114 年度外幣兌換淨益為新台幣 9,979 仟元。未來仍將持續加強外匯風險管理，與主要往來銀行保持聯繫，隨時蒐集匯率波動趨勢資訊，以掌握匯率走勢；同時開立外幣存款帳戶，視資金需求與匯率波動之情形，決定適當結匯與貨款支付之時點，做好匯率風險控管，確保公司之獲利。

3. 通貨膨脹：最近年度及截至年報刊印日止，並未因通貨膨脹而對本公司產生重大影響。惟著眼未來，本公司將持續與客戶及供應商保持密切且良好之互動關係，同時機動調整採購政策與銷售策略，並注意市場價格波動，

掌握上游材料的價格趨勢，降低通貨膨脹對本公司損益之影響。

(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

本公司一向秉持專注本業以務實原則經營事業，各項政策以穩健保守為原則，並無從事高風險、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事，且本公司訂有「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「從事衍生性商品交易處理程序」，以供未來從事相關交易時有所遵循。

(三)未來研發計劃及預計投入之研發費用

1. 未來研發計劃

本公司產品與技術之開發主要係依據客戶及市場需求，同時亦密切關注產業趨勢與發展方向，確保所開發之產品或技術具有市場價值或未來性。有關本公司未來研發計劃，說明如下：

- (1)雲端資料中心(Cloud Data Centers)智能電源分配器。
- (2)AI運算中心智能電源分配器。
- (3)智能電源分配器之嵌入式處理器。
- (4)醫療照護場域之自主移動載台。
- (5)新材料配方、新結構及新功能性之電路保護元件。
- (6)各項新興應用領域之電路保護方案。
- (7)超輕薄曲面、高解析、強化聲光及機械效果之高階博弈機觸控螢幕。

2. 預計投入研發費用

本公司投入之研發費用係依據市場長期需求所規劃的新產品及新技術開發進度逐步編列，115年度預計投入研發支出約佔營業收入5%~6%，為確保本公司競爭優勢，將視營運情形及需求隨時調整，提高未來研發經費佔營業收入之比重，以強化研發新品之產出。

3. 未來影響研發成功之主要因素

除了考量市場需求面強弱外，落實研發專案管理執行進度，有效監督及掌握研發進度以縮短研發時程，以及持續強化研發團隊陣容，制訂有效率的訓練，使整體專業素質提升，都是直接影響研發是否成功的關鍵因素。

(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

本公司日常營運均依循國內外相關法令規範辦理，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法律變動情形，蒐集相關資訊提供經營階層決策參考，以充分掌握經營環境變化，適時調整本公司營運策略。截至年報刊印日止，本公司並未受到國內外重要政策及法律變動，而有影響公司財務業務之情事。

(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

本公司持續投入大量資源研發新技術，並隨時注意產業相關之科技改變及技術發展，以推出符合市場潮流之產品，亦隨時觀察未來科技之脈動，適當調整公司經營策略。另外，為推動資通安全相關政策、落實資通安全事件通報及相關應變處理，本公司定期評估資通安全風險、實施資通安全教育訓練，並擬定資通安全維護計畫

實施情形之稽核機制，嚴格落實資通安全風險管理。截至年報刊印日止，並無重要科技改變(包括資通安全風險)及產業變化，對公司財務業務有重大影響之情事。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司自成立以來即專注本業經營，遵守相關法令規定，積極強化內部管理，保持和諧之勞資關係，並持續落實公司治理善盡企業社會責任，以維持優良企業形象達永續經營之目標。本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無任何影響企業形象與遭受危機之情事。

(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，並無進行併購之計畫。

(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

本公司長期與客戶及供應商維持良好之合作關係，且進貨廠商與客戶均穩定，進貨或銷貨集中所面臨之風險甚小。

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

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無董事、監察人或持股超過百分之十之大股東股權大量移轉或更換之情形。

(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，並無經營權改變之情事。

(十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、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：無。

(十三)其他重要風險及因應措施

資安風險評估說明：

本公司已建立並落實資訊安全管理系統，定期執行風險評估並據以持續強化資安管控措施，如優化軟硬體設備防護功能、定期進行資安演練、定期教育訓練及宣導與修訂相關書面規範等，降低對營運之衝擊。

七、其他重要事項：無。

## 陸、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料

請至公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區查詢。

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

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

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

歐格電子股份有限公司



董事長：李廣浩

