

The logo for AAEON, featuring the letters 'AAEON' in a bold, sans-serif font. The 'A' is red, and the 'E' is blue, while the other letters are black. The background of the entire page is a futuristic cityscape with tall, blue, glass skyscrapers, some with greenery growing on their sides. A large, glowing sphere is visible in the sky, and there are some small, white, geometric shapes floating around it.

AAEON



一一四年度年報

刊印日期 / 中華民國115年3月31日
年報查詢 / mops.twse.com.tw
公司網址 / www.aaeon.com

AAEON Technology Inc.
研揚科技股份有限公司

Two decorative lines, one black and one red, start from the bottom left and extend towards the right, curving upwards and then becoming horizontal. The red line is positioned above the black line.

股票代號: 6579

(一) 本公司發言人

姓名：杜昀真
職稱：資深協理
電話：(02)8919-1234
電子郵件信箱：speaker@aaeon.com.tw

本公司代理發言人

姓名：莊健群
職稱：協理
電話：(02)8919-1234
電子郵件信箱：speaker@aaeon.com.tw

(二) 總公司、分公司及工廠之地址及電話

總公司：新北市新店區寶橋路 235 巷 135 號 5 樓

電話：(02)8919-1234

台北廠：新北市新店區寶橋路 235 巷 131 號 5 樓、5 樓之 1、之 2、之 3、之 4、133 號 5 樓、5 樓之 1、之 2、之 3、135 號 5 樓、5 樓之 1、之 2、之 3、137 號 5 樓、5 樓之 1、之 2、之 3、之 4、123 號 2 樓、2 樓之 1、之 2、125 號 2 樓、2 樓之 1、之 2、之 3、127 號 2 樓、2 樓之 1、之 2、129 號 2 樓、2 樓之 1、之 2。

電話：(02)8919-1234

(三) 股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：凱基證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市重慶南路一段 2 號 5 樓

網址：<http://www.kgieworld.com.tw>

電話：(02)2389-2999

(四) 最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

會計師姓名：張淑瓊會計師、謝瑋莉會計師

地址：台北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓

網址：<http://www.pwc.tw/>

電話：(02)2729-6666

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

(六) 本公司網址

<http://www.aaeon.com/tw>

目 錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	3
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	3
二、董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	15
三、公司治理運作情形.....	19
四、簽證會計師公費資訊.....	67
五、更換會計師資訊.....	68
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：無此情形。...	69
七、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.....	69
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.....	69
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.....	70
參、募資情形.....	71
一、資本及股份.....	71
二、公司債(含海外公司債)辦理情形.....	75
三、特別股辦理情形.....	75
四、參與發行海外存託憑證之辦理情形.....	75
五、員工認股權憑證辦理情形.....	76
六、限制員工權利新股辦理情形.....	77
七、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形.....	77
八、資金運用計畫執行情形.....	77
肆、營運概況.....	78
一、業務內容.....	78
二、市場及產銷概況.....	86
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.....	93
四、環保支出資訊.....	93
五、勞資關係.....	93
六、資通安全管理.....	94
七、重要契約.....	94

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	95
一、財務狀況分析	95
二、財務績效分析	96
三、現金流量分析	96
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	97
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	97
六、風險事項分析評估	97
七、其他重要事項	101
陸、特別記載事項	102
一、關係企業相關資料	102
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形，及私募有價證券之資金運用情形與計劃執行進度	102
三、其他必要補充說明事項	102
四、最近年度及截至年報刊印日止證交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	102

壹、致股東報告書

各位女士先生，大家好：

感謝各位股東百忙之中蒞臨本公司115年度股東常會。

114年雖然有美國關稅政策以及匯率波動的影響，但受惠於人工智慧邊緣計算市場的快速成長，之前耕耘的AI專案陸續放量，研揚科技114年合併營收創下歷史新高，成長約20%，無論研揚本身或是子公司醫揚及捷波，都有雙位數成長。

隨著Edge AI持續高速成長以及傳統工業電腦市場新專案的成功推展，115年展望仍然相當樂觀，有望持續成長。惟從114年下半年開始的CPU及記憶體短缺狀況，恐造成經濟放緩、需求縮手的衝擊，對業績成長將會是一大挑戰。以下是詳細說明：

一、114年度營業結果：

(一)營運績效：

1. 營收與獲利：研揚114年度合併營業收入為新臺幣8,625,383仟元，毛利為新臺幣2,883,375仟元，營業利益為新臺幣632,765仟元，稅後淨利為新臺幣814,416仟元，歸屬於母公司之淨利為新臺幣705,764仟元，每股盈餘(EPS)為新臺幣5.62元。
2. 營收分析：以區域而言，所有區域都有20%以上的成長，其中尤以中國及美國表現最為亮麗，分別成長91%及46%。至於產品線方面，所有產品線均為正成長，其中尤以智慧平台系統及UP品牌產品表現最佳，分別成長115%及84%，其餘產品線也都有10%以上的成長。
3. 預算執行情形：本公司114年度並未公佈財務預測。
4. 客戶經營：研揚一直秉持與客戶一起成長、共同渡過難關的精神，成為客戶值得信賴的創新夥伴。2025成功開發大於50萬美元的客戶數達到80個，成為公司營收的主力。
5. 其他經營成果：
 - 榮獲2025天下永續公民獎第6名
 - 榮獲第三屆天下永續人才獎
 - 榮獲2025運動企業認證
 - 榮獲聯經第二屆人文企業獎-藝文推手卓越獎
 - 榮獲2025 EcoVadis銅牌獎

(二)研發創新

1. 分別有de next-RAP8嵌入式微型系統、PICO-MTU4-SEMI工業及產業四足機器人平台、BOXER-8642AI智慧零售嵌入式AI邊緣運算電腦，榮獲第34屆2026台灣精品獎
2. BOXER-8645AI AI@Edge 無風扇嵌入式 AI 系統搭載 NVIDIA® Jetson AGX Orin，榮獲COMPUTEX Best Choice Award 2025 Golden Award
3. 持續推出體積小、效能高的主板及系統

(三)行銷業務推廣

1. 2025年啟動品牌再造計畫，強化「Always Agile, Always Ahead.」品牌核心價值，提升全球市場影響力與信賴度。
2. 榮獲2025台灣國際品牌價值評鑑「潛力之星」獎
3. 舉辦超過100場人工智慧相關行銷活動，包括研討會、論壇、展會等。

二、115年營業計劃：

中美貿易的對抗牽動全球經濟的變化，美國倡導的製造回歸美國以及中國推動的國產化政策形成2個不同的世界，影響企業的全球布局。然而，人工智慧市場遍地開花，各行各業均將人工智慧當做重要的發展戰略，創造許多前所未有的商機，特別是機器人行業發展迅速，逐漸形成下一波成長的重要推手。同時，人工智慧的解決方案也越來越多樣化，形成各家爭鳴的態勢。不過各國資料中心資金的大量投入，也造成了CPU及記憶體嚴重短缺，對全球經濟成長投下一個不可預期的變數。

重要策略及計劃：

1. 擴大戰果：研揚在全球人工智慧邊緣計算平臺市場已經有越來越多的成功案例，也陸續提供全球知名企業人工智慧專案所需的硬體平臺。我們必須搭著這波人工智慧的浪潮擴大市佔率，成為人工智慧邊緣計算平臺的領導廠商。
2. 加強生態系的合作：無論是最終用戶、半導體供應商、軟硬體整合商或是周邊設備供應商，我們都必須跟他們密切合作，共同提供解決方案。
3. 品牌延伸：2025年我們啟動品牌再造計劃，2026年我們將繼續延伸品牌效應至ESG，以 Always Care, Always a good life 作為推廣永續及社會公益的準則。

三、長期發展策略/受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

人工智慧的發展持續擴大由雲端慢慢發展到邊緣端。研揚擁有優越的嵌入式設計能力、以不斷創新作為產品發展主軸、以客製化服務作為核心競爭力、同時以優越的品質作為對客戶的承諾。研揚不只是一家硬體製造商，更是一家科技服務商，提供硬體設計、軟體開發、生產製造、物流管理及售後服務，讓客戶擁有高品質的產業計算機平台，成為客戶值得信任的合作夥伴。

工業電腦市場為一少量多樣的利基市場，服務、產品品質、價格及交貨準確度為關鍵競爭因素。傳統上，各家在其專注的垂直市場經營客戶關係，競爭相對平和，然而近幾年來消費性電子製造商積極投入工業電腦市場，再加上中國大陸廠商也紛紛投入工業電腦市場，造成某些對價格較為敏感的市場，競爭逐漸激烈。不過，研揚多年來在嵌入式主板的研發實力，特別是小尺寸高效能的主板，目前在市場上仍然極具競爭力。研揚將秉持產品創新，創造差異的方向持續精進，繼續成長。同時，也將密切關注政策、法規及全球經濟、地緣政治、貨幣走向等變化，隨時調整策略應對挑戰。

研揚(AEON)的"AA"代表Always Agile, Always Ahead. 中文的標語則為「永遠敏捷，始終引領」。意味研揚始終走在科技前沿，確保客戶在競爭中始終領先。緊密且重疊的AA則代表研揚是值得信賴的合作夥伴；隨時為客戶多想一步的最佳戰友。我們將堅持一貫的經營理念-專注、敏捷及競爭力，永續經營，不斷成長，成為人工智慧邊緣計算的領導廠商。

今日承蒙各位股東女士、先生於百忙之中抽空參加股東常會，最後盼望各位股東女士、先生能一本以往，繼續給予本公司支持、鼓勵與指教。

研揚科技股份有限公司

董事長：莊永順

總經理：林建宏

會計主管：王仁君



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事、監察人

1.董事資料

115年3月31日；單位：股；%

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別	年齡		選(就)任 日期	任期	初次選任 日期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成 年子女現在 持有股份	利用他人 名義持有 股份		主要經 (學)歷	目前兼任本 公司及其他 公司之職務	具配偶或二親等以內關 係之其他主管、董事或 監察人			備註 (註1)
				41 至 60	61 至 70				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	瑞海投資 股份有限 公司				114.05.29	3年	99.11.22	4,739,647	2.80%	4,739,647	2.80%	—	—	—	—	—	無	無	無	—
									20,642,399	12.18%	20,642,399	12.18%	—	—	—	—	—	—	—	—	—
董事	中 華 民 國	瑞海投資 股份有限 公司				111.05.27	3年	99.11.22	4,739,647	2.80%	4,739,647	2.80%	—	—	—	—	—	無	無	無	—
									1,049,755	0.62%	1,049,755	0.62%	—	—	—	—	—	—	—	—	—

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	還任持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註(註1)		
				41至60	61至70				股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係			
	中華民國	瑞海投資股份有限公司				1111.05.27	3年	1111.05.27	4,739,647	2.80%	4,739,647	2.80%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
董事	中華民國	代表人： 莊富鈞 (註3)	男			1111.05.27	3年	1111.05.27	—	—	—	—	—	—	—	—	—	康乃爾大學 電機系學士 南加州大學 (南加大)工 程管理系碩 士 西北大學電 機系碩士班 醫瑞科技 (股)公司總 經理	(註5)	董事	莊永順	一親	—	
	中華民國	瑞海投資股份有限公司				114.05.29	3年	114.05.29	580,399	2.80%	4,739,647	2.80%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
董事	中華民國	代表人： 林建宏 (註6)	男			114.05.29	3年	114.05.29	580,399	0.34%	580,399	0.34%	3,099	—	—	—	—	國立台灣大學電機研究所 學者/安捷倫業務副總 研華科技歐 洲區總經理 研瑞科技(股)總經理	捷波資訊(股)公司董事兼總經理	—	—	—	—	—

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	年齡		選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、監察人		備註(註1)	
				41至60	61至70				股數	持股份比	股數	持股份比	股數	持股份比	股數	持股份比			職稱	姓名		關係
	中華民國	瑞海投資股份有限公司				114.05.29	3年	114.05.29	4,739,647	2.80%	4,739,647	2.80%	—	—	—	—	—	—	無	無	—	
董事	中華民國	代表人：莊雲傑(註6)	男	V		114.05.29	3年	114.05.29	—	—	360,000	21.00%	—	—	—	—	—	美國卡內基美隆大學碩士 華碩能科技(股)公司總經理 慧及電子(股)公司副董事長	(註7) 董事	莊永順	一等親	—
	中華民國	嘉碩電腦股份有限公司				114.05.29	3年	99.11.22	45,933,118	27.11%	45,933,118	27.11%	—	—	—	—	—	—	無	無	—	
董事	中華民國	代表人：施崇榮	男	V		114.05.29	3年	99.11.22	—	—	—	—	—	—	—	—	—	交通大學管研所 嘉碩電腦股份有限公司董事長	(註8) 董事	曾錦聲	二等親	—
	中華民國	華碩電腦股份有限公司				114.05.29	3年	99.11.22	45,933,118	27.11%	45,933,118	27.11%	—	—	—	—	—	—	無	無	—	
董事	中華民國	代表人：曾錦聲	男	V		114.05.29	3年	99.11.22	—	—	—	—	—	—	—	—	—	休士頓大學企管所 華碩集團總裁	(註9) 董事	施崇榮	二等親	—

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	年齡		選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註(註1)	
				41至60	61至70				股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係		
董事	中華民國	華碩電腦股份有限公司				114.05.29	3年	108.02.21	45,933,118	27.11%	45,933,118	27.11%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	中華民國	代表人：許先越	男	V		114.05.29	3年	108.02.21	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	(註10)	—	—	—	—
	中華民國	廣積科技股份有限公司				111.05.27	3年	108.05.31	43,773,212	25.83%	43,773,212	25.83%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
董事	中華民國	代表人：陳友南	男	V		114.05.29	3年	108.05.31	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	廣積科技(股)公司董事兼 廣積科技(股)公司 副經理 廣積科技(股)公司 副經理 廣積科技(股)公司 董事	—	—	—	—
	中華民國	廣積科技股份有限公司				114.05.29	3年	108.05.31	43,773,212	25.83%	43,773,212	25.83%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
董事	中華民國	代表人：李家雷	男	V		114.05.29	3年	113.09.18	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	逢博康科技(股)公司董事 逢博康科技(股)公司 副經理 逢博康科技(股)公司 副經理 逢博康科技(股)公司 副經理	—	—	—	—
	中華民國	廣積科技股份有限公司				114.05.29	3年	113.09.18	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	年齡		選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		備註(註1)
				41至60	61至70				股數	持股份比	股數	持股份比	股數	持股份比	股數	持股份比			職稱	姓名	
獨立董事	中華民國	顏大和	男	V	V	114.05.29	3年	108.05.31	—	—	—	—	—	—	—	—	美國南美洲 美大法律 碩士 法務部常務 次長 最高檢察署 檢察總長	(註11)	無	無	—
獨立董事	中華民國	陳坤志	男	V	V	114.05.29	3年	108.05.31	—	—	—	—	—	—	—	—	美國南加州 大學會計博 士 新加坡管理 大學助理教 授 台灣大學會 計系副教授	新加坡管理大 學助理教授 台灣大學會計 系副教授 合富醫療控股 股份有限公司 獨立董事	無	無	—
獨立董事	中華民國	林秀德	女	V	V	114.05.29	3年	111.05.27	—	—	—	—	—	—	—	—	美國 Drexel 大學研究所 台灣大學會 計學系 勤業眾信聯 合會計師事 務所合夥人	(註12)	無	無	—
獨立董事	中華民國	蔡榮騰(註13)	男	V	V	114.05.29	3年	114.05.29	—	—	—	—	—	—	—	—	(註14)	(註15)	無	無	—

註1：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性。必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應提高非独立董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

註2：兼任下列公司董事長：醫勝科技(股)公司、明揚科技(蘇州)有限公司、慈友電子(股)公司、捷盛資訊(股)公司、亞元科技(股)公司；兼任下列公司董事：AAEON Electronics, Inc.、AAEON TECHNOLOGY (Europe) B.V.、AAEON TECHNOLOGY SINGAPORE PTE. LTD.、品達光電(股)公司、鈞寶電子工業(股)公司、立弘生化科技(股)公司、收德科技(股)公司、同亨科技(股)公司、承業生醫控(股)公司、廣精科技(股)公司、融程電訊(股)公司、泰諫電子(股)公司；兼任下列公司獨立董事：台虹科技(股)公司。

- 註 3：董事李英珍及董事莊富鈞於 114 年 5 月 29 日改選辭任，僅揭露其在職資訊。
- 註 4：兼任下列公司董事長：雷達光電(股)公司；兼任下列公司董事：研精科技(蘇州)有限公司、德信科技(股)公司、Litemax Technology, Inc.、元山科技工業(股)公司、廣精科技(股)公司、捷毅國際(股)公司；兼任下列公司獨立董事：智易科技(股)公司、迅德興業(股)公司；上海某邁司光電有限公司執行董事。
- 註 5：兼任下列公司董事、常權投資(股)公司、瑞海投資(股)公司、研產投資(股)公司、恆生國際生醫(股)公司、研產投資(股)公司、亞瓦科技(股)公司、聯程電訊(股)公司、瓏聯細胞智藥(股)公司獨立董事。
- 註 6：董事林建宏及董事莊富鈞於 114 年 5 月 29 日改選新任，僅揭露其在職資訊。
- 註 7：兼任下列公司董事：ATECH TECHNOLOGY (SAMOA) LTD.、Growing Profits Group Limited、Outstanding Electronics Manufacturer Group Co., Ltd.、兼任下列公司董事：光宇(股)公司、程豐普運(股)公司、量質能科技(股)公司、泰羽投資(股)公司、研產投資(股)公司、光研智能(股)公司、聯陽電子(股)公司、支沙技術(股)公司、裝品壹號創新投資(股)公司、瑞海投資(股)公司、ATECH TECHNOLOGY (SAMOA) LTD.、Growing Profits Group Limited、Outstanding Electronics Manufacturer Group Co., Ltd.。
- 註 8：兼任下列公司董事長：華碩電腦、聯誠創業投資、華敏投資、善益科技、ASUS INTERNATIONAL LIMITED、CHANEL PILOT LIMITED；兼任下列公司董事：亞旭電腦、網威國際、華碩聯合科技、創捷資訊科技、陽明資訊、明群電腦、群傳媒。
- 註 9：兼任下列公司董事、華碩電腦、聯誠創業投資、華敏投資、華敏藥劑、KARTIGEN BIOMEDICINE INC.。
- 註 10：兼任下列公司董事長：力智電子；兼任下列公司董事：華碩電腦、華誠創業投資、紅邦科技、ASUS COMPUTER INTERNATIONAL。
- 註 11：兼任下列公司董事：財團法人台新銀行公益慈善基金會；兼任下列公司獨立董事：瑞興商業銀行(股)公司、信錦企業(股)公司、全家便利商店(股)公司。
- 註 12：兼任下列公司所長：品信會計師事務所、品信不動產估價師事務所、誠研地產士事務所；兼任下列公司董事長：人間管理顧問(股)公司；兼任下列公司獨立董事：影一製作所(股)公司、中華汽車工業(股)公司、力智電子(股)公司。
- 註 13：獨立董事蔡傑騰於 114 年 5 月 29 日股東會改選新任。
- 註 14：美國威斯康辛州立大學、台灣電子工業(股)公司副總裁、台灣大學能源研究中心諮詢委員、中央大學聯合研究中心諮詢委員、國際經濟合作協會常務理事、中華企業倫理教育協進會常務理事、日本台灣電子株式會社代表取締役、台灣上市櫃公司協會榮譽理事長、台灣區電腦電子工業同業公會管理監事及常務顧問、肝膽防治學術基金會董事、東亞經濟協會顧問。
- 註 15：兼任下列公司董事長：天陽能太科技(股)公司、天榮投資(股)公司；兼任下列公司獨立董事：三信商業銀行；兼任下列公司獨立董事：產傳國際多媒體科技(股)公司、關中(股)公司。

2. 法人股東之主要股東

115年3月31日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
華碩電腦股份有限公司(註1)	群益台灣精選高息ETF基金專戶(5.36%)、元大台灣高股息基金專戶(4.71%)、國泰台灣ESG永續高股息ETF基金專戶(4.27%)、施崇棠(4.05%)、國泰世華銀行託管無限一號公司投資專戶(2.78%)、花旗(台灣)受託管華碩存託憑證(2.63%)、復華台灣科技優息ETF證券投資信託基金專戶(1.85%)、元大台灣卓越50證券投資信託基金專戶(1.76%)、南山人壽保險股份有限公司(1.59%)、新制勞工退休基金(1.49%)
瑞海投資股份有限公司(註2)	富禮投資股份有限公司(49.58%)、黃慧美(23.87%)、莊永順(11.43%)、莊富傑(7.56%)、莊富鈞(7.56%)
廣積科技股份有限公司(註3)	研揚科技股份有限公司(25.79%)、匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管大華繼顯私人有限公司投資專戶(1.21%)、融程電訊股份有限公司(1.18%)、椿寶投資股份有限公司(1.11%)、林秋旭(0.79%)、晶采光電科技股份有限公司(0.71%)、陳楊美琳受託信託財產專戶(0.63%)、陳世雄(0.59%)、賴雪鳳受託信託財產專戶(0.58%)、林瑞琴受託信託財產專戶(0.58%)

註1：上述資料來源為華碩公司提供截至115年3月31日之資料。

註2：上述資料為經濟部商業司資料及瑞海公司提供。

註3：上述資料來源為廣積公司提供截至114年7月26日之資料。

3. 主要股東為法人者其主要股東

115年3月31日

法人名稱	法人之主要股東
富禮投資股份有限公司(註1)	莊永順(43.75%)、黃慧美(37.49%)、莊富傑(9.38%)、莊富鈞(9.38%)
椿寶投資股份有限公司(註2)	許譽耀(29.83%)、許文斌(22.70%)、許吳素英(18.81%)、許吳椿(14.98%)、林麗萍(13.68%)
融程電訊股份有限公司(註3)	研華股份有限公司(14.57%)、醫揚科技股份有限公司(12.73%)、廣積科技股份有限公司(6.15%)、瑞海投資股份有限公司(5.34%)、邑融股份有限公司(3.92%)、葉慶發(2.42%)、劉汝勇(1.99%)、呂谷清(1.46%)、劉璧玲(1.37%)、王煒盛(1.33%)
晶采光電科技股份有限公司(註4)	笙科電子股份有限公司(5.49%)、新盛力科技(股)公司(3.70%)、廣積科技股份有限公司(3.06%)、蘇漢傑(2.96%)、貝加投資股份有限公司(2.58%)、陳志湧(2.31%)、威寬投資開發股份有限公司(2.28%)、誠鼎創業投資股份有限公司(1.69%)、李忠憲(1.11%)、珍滿投資股份有限公司(1.01%)

註1：上述資料為經濟部商業司資料及富禮公司提供。

註2：上述資料為經濟部商業司資料及椿寶公司提供。

註3：上述資料來源為融程電公司提供截至115年3月22日之資料。

註4：上述資料為經濟部商業司資料及晶采公司提供。

4. 董事或監察人所具專業知識及獨立性之情形

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公司 發行公司 獨立董事家數
莊永順	畢業於國立台灣科技大學名譽工學博士，現任本公司董事長、醫揚科技(股)公司董事長等多家上市櫃公司法人董事代表，具有五年以上商務及公司業務所須之工作經驗，致力於工業電腦相關領域近30年，擁有專業領導、市場行銷、營運管理及策略規劃之能力。	畢業於交通大學管理研究所，現任華碩電腦(股)公司董事長，具有五年以上商務及公司業務所須之工作經驗，擁有產業經營及科技研發之能力。	未有公司法第30各款情事之一。	1
楊崇業	畢業於依士頓大學企業管理，現任華碩集團總裁，具有五年以上商務、財務及公司業務所須之工作經驗，擁有產業經營及行銷管理之能力。	畢業於政治大學 EMBA，現任華碩電腦共同執行長，具有五年以上商務及公司業務所須之工作經驗，擁有產業經營及科技研發之能力。	未有公司法第30各款情事之一。	
許光越	畢業於國立台灣大學電機工程博士，現任本公司策略長、晶達光電(股)公司董事長，具有五年以上商務及公司業務所須之工作經驗，擁有專業領導、市場行銷、營運管理及策略規劃之能力。	畢業於高雄工業專電機科，現任廣積科技(股)公司董事長，具有五年以上商務及公司業務所須之工作經驗，擁有產業經營及科技研發之能力。	未有公司法第30各款情事之一。	2
李英珍 (註1)	畢業於達甲大學電機系，現任廣積科技(股)公司總經理，具有五年以上商務及公司業務所須之工作經驗，擁有產業經營及科技研發之能力。	畢業於南加州大學(南加大)工程管理系碩士及西北大學電機系碩士班，現任、醫揚科技(股)公司總經理，具有五年以上商務及公司業務所須之工作經驗，擁有產業經營之能力。	未有公司法第30各款情事之一。	
林家雷 (註2)	畢業於美國南加州大學會計博士，現任台灣大學會計系副教授，為本公司新創委員會召集人及審計委員會委員，具有五年以上商務、法律、會計或公司業務所須之專業知識及技術人員所須之工作經驗。	畢業於美國南加州大學會計博士，現任台灣大學會計系副教授，為本公司新創委員會召集人及審計委員會委員，具有五年以上商務、法律、會計或公司業務所須之專業知識及技術人員所須之工作經驗。	未有公司法第30各款情事之一。	
顏大和 (註2)	畢業於美國南加州大學會計博士，現任台灣大學會計系副教授，為本公司新創委員會召集人及審計委員會委員，具有五年以上商務、法律、會計或公司業務所須之專業知識及技術人員所須之工作經驗。	畢業於美國南加州大學會計博士，現任台灣大學會計系副教授，為本公司新創委員會召集人及審計委員會委員，具有五年以上商務、法律、會計或公司業務所須之專業知識及技術人員所須之工作經驗。	未有公司法第30各款情事之一。	3
陳坤志	畢業於美國南加州大學會計博士，現任台灣大學會計系副教授，為本公司新創委員會召集人及審計委員會委員，具有五年以上商務、法律、會計或公司業務所須之專業知識及技術人員所須之工作經驗。	畢業於美國南加州大學會計博士，現任台灣大學會計系副教授，為本公司新創委員會召集人及審計委員會委員，具有五年以上商務、法律、會計或公司業務所須之專業知識及技術人員所須之工作經驗。	未有公司法第30各款情事之一。	1

姓名	條件	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
林秀戀	畢業於美國 Drexel 大學研究所，現任品佑會計師事務所所長、品佑不動產估價師事務所所長、誠昕地政士事務所所長，為本公司審計委員會召集人及薪酬委員會委員，具有五年以上商務、財務、會計或公司業務所需相關科系之公私私立大專院校講師以上所屬之工作經驗。	1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5) 非直接持有公司2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之子公司或屬同一母公司之子公司或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司)依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限。 (6) 非與公司之董事長或持有表決權之股份超過半數係由同一人控制之其他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司)依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限。 (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之其他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司)依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限。 (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司)依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限。 (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職務之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。 (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11) 未有公司法第30條各款情事之一。 (12) 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。	3
蔡榮騰 (註2)	曾任台達電子工業(股)公司企業本部副總裁，現任鑫傳國際多媒體科技(股)公司獨立董事、關中(股)公司獨立董事、台灣上市櫃公司協會榮譽理事長、三信商業銀行(股)公司常務(獨立)董事，為本公司審計委員會委員及薪酬委員會委員，具有五年以上商務及公司業務所需之工作經驗。	1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5) 非直接持有公司2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之子公司或屬同一母公司之子公司或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司)依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限。 (6) 非與公司之董事長或持有表決權之股份超過半數係由同一人控制之其他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司)依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限。 (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之其他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司)依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限。 (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司)依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限。 (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職務之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。 (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11) 未有公司法第30條各款情事之一。 (12) 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。	3

註1：董事李英珍及董事莊富鈞於114年5月29日改選辭任。

註2：董事林建宏、董事莊富傑及獨立董事蔡榮騰於114年5月29日改選新任。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門與分支機構主管資料

115年3月31日：單位：股；%

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份	利用他人名義持有股份		目前兼任其他公司之職務	具配偶者之親屬以內關係之經理人			備註(註1)
					股數	持比率		股數	持比率		職稱	姓名	關係	
總裁	中華民國	莊永順	男	105.08.12	20,642,399	12.18%	—	—	—	其他兼任職務詳(註2)	—	—	—	—
總經理	中華民國	林建宏	男	103.11.25	580,399	0.34%	3,099	—	—	捷波資訊(股)公司董事長總經理 國立台灣科技大學名譽工學博士 研揚科技股份有限公司董事長 國立台灣大學 電機研究所 國書/安捷倫 業務副總 研華科技 歐洲區 總經理 研華科技 副總經理 研揚科技(股)總經理	—	—	—	—
總經理室副總經理	中華民國	王國強	男	102.11.01	45,985	0.03%	—	—	—	福建依德建實業有限公司董事長 研揚科技(大陸上海子公司) 總經理 新漢電腦(大陸子公司) 總經理 University of New South Wales, Australia Materials Science 博士 研華科技 協理 上海普發威達公司 副總經理	—	—	—	—
應用運算產品銷售資深副經理	中華民國	李政哲	男	114.10.01	0	0%	—	—	—	無	—	—	—	—
協理	中華民國	賴立凱(註3)	男	104.04.01	0	0%	—	—	—	醫揚科技(股)公司 董事	—	—	—	—
UP 產品處協理	中華民國	董仁杰	男	104.04.01	0	0%	—	—	—	無	—	—	—	—
嵌入式電腦事業處處副總經理	中華民國	邱又子	男	109.04.01	39,890	0.02%	—	—	—	無	—	—	—	—
智慧平台事業處處資深協理	中華民國	蔣紹周	男	109.04.01	20,035	0.01%	—	—	—	無	—	—	—	—
製造中心/採購處副總經理	中華民國	廖啟宏	男	105.03.16	4,199	0%	—	—	—	捷波資訊股份有限公司 董事	—	—	—	—

職稱	國籍	姓名	性別	聘任日期	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(註1)
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	
業務處業務副總	中華民國	李淑貞	女	114.04.01	2,099	0%	—	—	—	—	國立政治大學 EMBA 研華科技 CEO 特助/資深經理 新巨公司 中國區總經理 東碩資訊 業務副總	無	—	—	—
研會部資深助理	中華民國	杜昀真	女	104.04.01	0	0%	—	—	—	—	中興大學 會計系 光寶科技股份有限公司 經理	醫揚電子科技(上海)有限公司監察人 研華科技(蘇州)有限公司監察人 捷盛資訊股份有限公司董事	—	—	—
製造中心 資材部 助理	中華民國	柳清水	男	114.04.01	2,000	0%	—	—	—	—	台灣工業技術學院 工業管理系 研華科技 資材經理	無	—	—	—
人力資源部 助理	中華民國	劉振華	男	114.04.01	0	0%	—	—	—	—	中央大學 人力資源管理研究所 正威精密 人資經理 台灣顯示器 資深經理 碩天科技 資深經理 中華映管 經理	無	—	—	—
製造中心板 卡製造處 協 理	中華 民國	李建興	男	112.04.01	10,000	0.01%	—	—	—	—	新埔工專 電子工程科 艾訊科技 經理 安勤科技 資深經理	無	—	—	—
行銷企劃處行 銷企劃部 協 理	中華 民國	莊健群	男	112.04.01	23,094	0.01%	—	—	—	—	台灣大學 國貿系 宏正自動科技 資深經理	無	—	—	—
資訊部 助理	中華 民國	彭金堂	男	112.04.01	35,691	0.02%	—	—	—	—	University of Northern Virginia 企管所 研華科技 資訊經理 伊頓雲端產品 資訊經理	無	—	—	—
業務一處國際 業務一部 業務助理	中華 民國	蔡宜盛	男	113.04.01	0	0%	—	—	—	—	台灣大學 法律系 研華科技 Channel Manager 合勤科技 市場開發經理	無	—	—	—

職稱	國籍	姓名	性別	聘任日期	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(註1)
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	
臺灣一處國內業務部業務協理	中華民國	林志文	男	113.04.01	6,298	0%	—	—	—	—	輔仁大學 管理研究所 台灣大學 農業機械系 祥力電能 行銷協理 緯創資訊 經理 宏碁 經理	無	—	—	—
財務部經理	中華民國	王仁君	女	109.02.26	26,492	0.02%	—	—	—	—	紐約長島大學 企管研究所 資誠聯合會計師事務所 副理 先實科技股份有限公司 副理	無	—	—	—
稽核主管	中華民國	邱婉卉	女	104.04.01	12,597	0.01%	—	—	—	—	中國工研專科 建國工程(股)公司 稽核專員 宏廣股份有限公司 稽核師專	無	—	—	—
治理主管	中華民國	謝明翰	男	110.11.05	0	0%	—	—	—	—	碩天科技 法律系	無	—	—	—

註1：總經理及相當職務者(含高級經理人)與董事視為同一人，互為配偶或二親等親屬時，應將露其 原因、合理解，並應有過半数董事未兼任員工或經理人等方式之相關資訊。
註2：兼任下列公司董事長：醫揚科技(股)公司、研揚科技(蘇州)有限公司、慧友電子(股)公司、慧友電子(股)公司、捷波資訊(股)公司、昂元科技(股)公司；兼任下列公司董事：AAEON Electronics, Inc.、AAEON TECHNOLOGY (Europe) B.V.、AAEON TECHNOLOGY SINGAPORE PTE.LTD.、晶基光電(股)公司、鈞寶電子工業(股)公司、鈞寶電子工業(股)公司、弘生生化科技(股)公司、牧備科技(股)公司、牧備科技(股)公司、承華生醫器投資控股(股)公司、同亨科技(股)公司、同亨科技(股)公司、廣翰科技(股)公司、廣翰科技(股)公司、融程電訊(股)公司、融程電訊(股)公司、泰益電子(股)公司；兼任下列公司獨立董事：各虹科技(股)公司。
註3：協理謝立凱於108年12月留職停薪。

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)	財務報告內所有公司	前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)
低於1,000,000 元	本公司 顏大和、陳坤志、林秀總、蔡榮騰、陳友南、李家富、莊永順、林建宏、莊富傑	顏大和、陳坤志、林秀總、蔡榮騰、陳友南、李家富、莊永順、林建宏、莊富傑	本公司 顏大和、陳坤志、林秀總、蔡榮騰、陳友南、李家富、莊富傑
1,000,000 元 (含) ~2,000,000 元 (不含)	廣積科技股份有限公司	廣積科技股份有限公司	廣積科技股份有限公司、莊富傑
2,000,000 元 (含) ~3,500,000 元 (不含)	瑞海投資股份有限公司、華碩電腦股份有限公司	瑞海投資股份有限公司、華碩電腦股份有限公司	瑞海投資股份有限公司、華碩電腦股份有限公司
3,500,000 元 (含) ~5,000,000 元 (不含)			林建宏
5,000,000 元 (含) ~10,000,000 元 (不含)			莊永順
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	12 人	12 人	12 人

註：莊永順兼任本公司員工。

2. 監察人之酬金：本公司已於105年6月30日成立審計委員會取代監察人職能。

3. 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元/仟股

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總 額及占稅後純益之比例 (%)		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金
		本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司 現金 金額	本公司 股票 金額	財務報告內所有公司 現金 金額	財務報告內所有公司 股票 金額	本公司	財務報告 內所有公 司	
總裁	莊永順													
策略長	李英珍													
總經理	林建宏													
資深副總	李政哲 (註3)	17,460	24,231	508.8	616.8	4,697	8,167	7,850	0	10,018	0	30,516	43,033	3,597
副總	王國強											4,32%	6.09%	
副總	廖啟宏													
副總	邱又予													

註1：本公司114年度稅後純益為705,764仟元。

註2：本公司114年度董事酬勞及員工酬勞尚本分派，僅以擬議分配之預計數表達。

註3：李政哲於114年10月1日轉任研博。

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)	李政哲	李政哲
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	李英珍、王國強	李英珍
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	廖啟宏、邱又予	廖啟宏、邱又予、王國強
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	莊永順、林建宏	莊永順、林建宏
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)		
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)		
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)		
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)		
100,000,000元以上		
總計	7人	7人

4.最近年度配發員工酬勞之經理人姓名及分派情形

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 (%) (註 1)
經理人	總裁	莊永順	-	10,094	10,094	1.43%
	總經理	林建宏				
	副總經理	廖啟宏				
	副總經理	王國強				
	資深協理	杜昀真				
	副總經理	邱又予				
	資深副總	李政哲				
	資深協理	李淑貞				
	經理	王仁君				
	稽核主管	邱婉卉				
	治理主管	謝明翰				

註 1：本公司 114 年度稅後純益為 705,764 仟元。

(四)分別比較說明本公司及合併報告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、標準及組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性。

- 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

單位：新台幣仟元；%

項目	113 年度		114 年度	
	本公司	合併報表	本公司	合併報表
支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例	4.83%	6.05%	5.77%	7.68%

- 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性

(1)給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序

(A)董事

本公司董事酬金，依公司章程及董事及經理人薪資酬勞辦法規定，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌國內外業界水準、公司經營績效、未來營運及風險胃納，授權由董事會議定。董事酬勞之分配，依公司章程規定，依當年度獲利(即稅前利益尚未扣除分派員工酬勞及董事酬勞費用)扣除累積虧損後，如尚有餘額應提撥不高於 1%為董事酬勞。另獨立董事不參與其他董事酬勞之分配。

(B)總經理及副總經理

本公司依董事及經理人薪資酬勞辦法規定，總經理及副總經理之酬金包含薪資、獎金及員工酬勞，薪資水準係依對公司所擔任之職位、所承擔之責

任或業績達成狀況、公司目標達成及對本公司之貢獻度，並參酌同業水準議定；員工酬勞的分派標準係遵循公司章程，提報董事會並經股東會決議通過後發放。

(2)與經營績效及未來風險之關聯性

訂定酬金之程序，除參考公司整體的營運績效，亦考量個人之績效達成率及對公司績效之貢獻度，而給予合理的報酬。此外，本公司為降低未來之營運風險，將隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀求本公司永續經營與風險控管之平衡。綜上所述，本公司支付董事、總經理及副總經理酬金之政策及訂定酬金之程序，與經營績效具有正向關聯性。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊

最近年度(一一四年度)，董事會開會6次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數B	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】	備註
董事長	瑞海投資股份有限公司 代表人：莊永順	6	0	100%	114.05.29 股東常會改選連任
董事	瑞海投資股份有限公司 代表人：李英珍	3	0	100%	111.05.27 股東常會改選連任(應出席3是)、114.05.29 股東常會改選辭任
董事	華碩電腦股份有限公司 代表人：施崇棠	6	0	100%	114.05.29 股東常會改選連任
董事	華碩電腦股份有限公司 代表人：曾鏘聲	6	0	100%	114.05.29 股東常會改選連任
董事	華碩電腦股份有限公司 代表人：許先越	6	0	100%	114.05.29 股東常會改選連任
董事	瑞海投資股份有限公司 代表人：莊富鈞	3	0	100%	111.05.27 股東常會改選連任(應出席3是)、114.05.29 股東常會改選辭任
董事	瑞海投資股份有限公司 代表人：林建宏	3	0	100%	114.05.29 股東常會改選新任(應出席3次)
董事	瑞海投資股份有限公司 代表人：莊富傑	2	1	66.7%	114.05.29 股東常會改選新任(應出席3次)
董事	廣積科技股份有限公司 代表人：陳友南	6	0	100%	114.05.29 股東常會改選連任

董事	廣積科技股份有限公司 代表人：李家富	5	1	83.3%	114.05.29 股東常會 改選連任
獨立董事	顏大和	6	0	100%	114.05.29 股東常會 改選連任
獨立董事	陳坤志	6	0	100%	114.05.29 股東常會 改選連任
獨立董事	林秀戀	5	0	83.3%	114.05.29 股東常會 改選連任
獨立董事	蔡榮騰	3	0	100%	114.05.29 股東常會 改選新任(應出席 3 次)

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	議案內容	證交法 14-3 所 列事項	獨立 董事 意見	公司對 獨立董 事意見 處理	決議結果
第五屆第 16 次 (114.01.17)	提報 113 年度員工酬勞暨董事酬勞提撥案(預估數)	V	無	無	除利害關係人迴避外,其餘出席董事決議照案通過
	提報 113 年度經理人年終獎金分配建議案	V	無	無	除利害關係人迴避外,其餘出席董事決議照案通過
第五屆第 17 次 (114.02.27)	113 年度內部控制有效性暨內部控制制度聲明書案	V	無	無	全體出席董事決議照案通過
	113 年度盈餘分派案	V	無	無	全體出席董事決議照案通過
	113 年第四季執行員工認股權憑證轉換發行新股案	V	無	無	全體出席董事決議照案通過
	捐贈研揚文教基金會 250 萬元案	V	無	無	除利害關係人迴避外,其餘出席董事決議照案通過
	提報 114 年度 Non-Sales Non-SBU 激勵獎金辦法案	V	無	無	除利害關係人迴避外,其餘出席董事決議照案通過
	提報 114 年度經理人薪資調整建議案	V	無	無	除利害關係人迴避外,其餘出席董事決議照案通過

第五屆第 18 次 (114.04.15)	申請銀行綜合授信額度及衍生性金融商品交易額度(續約)	V	無	無	全體出席董事決議照案通過
	提報 114 年度員工認股權憑證發行及認股辦法修正案	V	無	無	全體出席董事決議照案通過
	提報 114 年度員工認股權憑證分配建議案	V	無	無	除利害關係人迴避外,其餘出席董事決議照案通過
第五屆第 19 次 (114.05.08)	V net 增加投資案	V	無	無	全體出席董事決議照案通過
第六屆第 1 次 (114.05.29)	推舉董事長	V	無	無	全體出席董事決議照案通過
	委任第五屆薪資報酬委員會委員案	V	無	無	全體出席董事決議照案通過
	委任第二屆永續發展委員會委員案	V	無	無	全體出席董事決議照案通過
	委任第三屆風險管理委員會委員案	V	無	無	全體出席董事決議照案通過
第六屆第 2 次 (114.08.07)	更換本公司簽證會計師案	V	無	無	全體出席董事決議照案通過
	提報董事及經理人薪資酬勞辦法調整案	V	無	無	除利害關係人迴避外,其餘出席董事決議照案通過
	提報獨立董事每月薪酬及出席薪酬委員會出席費調整案	V	無	無	除利害關係人迴避外,其餘出席董事決議照案通過
	提報 113 年度董事酬勞分配建議案	V	無	無	除利害關係人迴避外,其餘出席董事決議照案通過
	提報 113 年度經理人員工酬勞分配建議案	V	無	無	除利害關係人迴避外,其餘出席董事決議照案通過
第六屆第 3 次 (114.11.06)	114 年度內控及內稽制度修定	V	無	無	全體出席董事決議照案通過
	115 年度內部稽核計畫	V	無	無	全體出席董事決議照案通過
	處分思納捷科技股份有限公司股票案	V	無	無	全體出席董事決議照案通過
	申請衍生性金融商品交易額度	V	無	無	全體出席董事決議照案通過

(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：無此情形。

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

日期	議案內容	董事姓名	利益迴避原因	參與表決
114.01.17	提報 113 年度員工酬勞暨董事酬勞提撥案(預估數)	莊永順、李英珍、莊富鈞、施崇棠、曾鏞聲、許先越、李家富、陳友南	莊永順、李英珍、莊富鈞、施崇棠、曾鏞聲、許先越、李家富、陳友南為當事人	莊永順、李英珍、莊富鈞、施崇棠、曾鏞聲、許先越、李家富、陳友南已依法迴避，未參與表決
	提報 113 年度經理人年終獎金分配建議案	莊永順、李英珍	莊永順、李英珍為當事人	莊永順、李英珍已依法迴避，未參與表決
114.02.27	捐贈研揚文教基金會 250 萬元案	莊永順	莊永順為當事人	莊永順已依法迴避，未參與表決
	提報 114 年度 Non-Sales Non-SBU 激勵獎金辦法案	莊永順、李英珍	莊永順、李英珍為當事人	莊永順、李英珍已依法迴避，未參與表決
	提報 114 年度經理人薪資調整建議案	莊永順、李英珍	莊永順、李英珍為當事人	莊永順、李英珍已依法迴避，未參與表決
114.04.15	提報 114 年度員工認股權憑證分配建議案	莊永順、李英珍	莊永順、李英珍為當事人	莊永順、李英珍已依法迴避，未參與表決
114.08.07	提報董事及經理人薪資酬勞辦法調整案	顏大和、陳坤志、林秀戀、蔡榮騰	顏大和、陳坤志、林秀戀、蔡榮騰為當事人	顏大和、陳坤志、林秀戀、蔡榮騰已依法迴避，未參與表決
	提報獨立董事每月薪酬及出席薪酬委員會出席費調整案	顏大和、陳坤志、林秀戀、蔡榮騰	顏大和、陳坤志、林秀戀、蔡榮騰為當事人	顏大和、陳坤志、林秀戀、蔡榮騰已依法迴避，未參與表決
	提報 113 年度董事酬勞分配建議案	莊永順、林建宏、莊富傑、施崇棠、曾鏞聲、許先越、李家富、陳友南	莊永順、林建宏、莊富傑、施崇棠、曾鏞聲、許先越、李家富、陳友南為當事人	莊永順、林建宏、莊富傑、施崇棠、曾鏞聲、許先越、李家富、陳友南已依法迴避，未參與表決
	提報 113 年度經理人員工酬勞分配建議案	莊永順	莊永順為當事人	莊永順已依法迴避，未參與表決

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，其董事會評鑑執行情形，說明如下：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年1次	114年1月1日至114年12月31日	董事會	董事會議事單位評估問卷	一、對公司營運之參與程度 二、提升董事會決策品質 三、董事會組成與結構 四、董事的選任及持續進修 五、內部控制
		董事會成員	董事會成員自評問卷	一、公司目標與任務之掌握 二、董事職責認知 三、對公司營運之參與程度 四、內部關係經營與溝通 五、董事之專業及持續進修 六、內部控制
		審計委員會	審計委員自評問卷	一、對公司營運之參與程度 二、審計委員會職責認知 三、提升審計委員會決策品質 四、審計委員會組成及成員選任 五、內部控制
		薪資報酬委員會	薪資報酬委員自評問卷	一、對公司營運之參與程度 二、薪資報酬委員會職責認知 三、提升薪資報酬委員會決策品質 四、薪資報酬委員會組成及成員選任 五、內部控制
		風險管理委員會	風險管理委員自評問卷	一、對公司營運之參與程度 二、風險管理委員會職責認知 三、提升風險管理委員會決策品質 四、風險管理委員會組成及成員選任 五、內部控制

說明：

本公司於民國106年7月25日董事會決議通過「董事會自我評鑑或同儕評鑑實施辦法」，並於規定日期前完成評鑑作業並提報董事會。董事會於108年12月通過「董事會自我評鑑或同儕評鑑實施辦法」第一次修訂，並將114年董事會績效評鑑作業結果提報董事會。

114年董事會績效評鑑結果：董事會績效考核自評與董事會成員自評彙整結果皆為極優；審計委員會委員自評結果：極優；薪資報酬委員會委員自評結果：極優；風險管理委員會委員自評結果：極優。

董事會外部評鑑結果建議：

- (一) 建議公司未來可以思考如何強化董事之選任機制，推動董事成員與重要管理階層之遴選、進修及培育等相關事務，並增加獨立董事及女性董事人數，落實董事專業化、多元化及接班規劃的目標。
- (二) 目前公司之董事會及各功能性委員會對於相關主管機關法規規範之應討論事項均做充分溝通與討論，建議公司治理部門應配置適當人員，於年初預先規劃董事會及各功能性委員會會議時程，並協調董事會主席及功能性委員會召集人訂定每一屆任期或任期內各年度之工作計劃與目標，讓公司之董事會與功能性委員會對公司監督及管理職責更加強化，保障投資人權利，發揮公司治理標竿企業之示範效果。

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

1. 本公司訂定「董事會議事規則」載明召開董事會會議之相關規定，以供議事作業遵循，達增進董事會職能。

2. 本公司設置獨立董事及審計委員會，強化董事會之公司治理職能，並依「獨立董事之職責範疇」監督董事會之運作。
3. 本公司設置薪資報酬委員會，協助董事執行及評估公司整體薪酬與福利制度，定期檢討董事及經理人等之報酬是否合宜。
4. 本公司設置永續發展委員會，在董事會的指導下，系統化推動與落實環境保護(E)、社會責任(S)及公司治理(G)的三大領域策略，強化ESG資訊揭露的透明度與內部控制。
5. 對於外部各項座談會及職能訓練課程，均敦請董事踴躍參與，提昇對公司治理之能力。
6. 董事進修情形，請參考『(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因』之【附件三】。

(二)審計委員會運作情形：

最近年度(一一四年度)，審計委員會開會5次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
委員	顏大和	5	0	100%	114.05.29 股東常會改選連任
委員	陳坤志	5	0	100%	114.05.29 股東常會改選連任
委員	林秀戀	5	0	100%	114.05.29 股東常會改選連任
委員	蔡榮騰	2	0	100%	114.05.29 股東常會改選新任(應出席2次)

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，應敘明董事會日期、期別、議案內容、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	議案內容	證交法14-5所列事項	獨立董事意見	公司對獨立董事意見處理	決議結果
第三屆第13次 (114.02.27)	1.113 年度內部控制制度聲明書案 2.113 年度財務報告案 3.113 年度盈餘分派案 4.114 年度捐贈研揚文教基金會 250 萬元	V	無	無	全體出席 委員同意 照案通過
第三屆第14次 (114.04.15)	1.114 年度員工認股權憑證發行及認股辦法修正案 2.提報 114 年度員工認股權憑證分配建議案	V	無	無	全體出席 委員同意 照案通過

第三屆 第 15 次 (114.05.08)	1.114 年第一季財務報告案 2.V net 增加投資案	V	無	無	全體出席 委員同意 照案通過
第四屆 第 1 次 (114.08.07)	1.更換本公司簽證會計師案 2.114 年第二季財務報告案	V	無	無	全體出席 委員同意 照案通過
第四屆 第 2 次 (114.11.06)	1.114 年度內控及內稽制度修定案 2.115 年度內部稽核計畫 3.114 年第三季財務報告案	V	無	無	全體出席 委員同意 照案通過

(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：無此情形。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形(應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形)：無此情形，且各審計委員於會議中均充分表達其意見。

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溝通方式

1. 依年度稽核計畫執行狀況，每月底前提交上月份稽核報告，每季並做成改善追蹤報告交付各委員查閱；若有疑義則隨時以電話、信件做充分溝通。
2. 於每季召開之內部稽核主管與獨立董事溝通、審計委員會及董事會向各委員報告本公司稽核業務報告，若遇重大異常事項時得立即做成報告向各委員通報陳核。截至最近一次會議，尚無特殊狀況。
3. 平時可視需要直接與獨立董事以電話、信件、或面對面聯繫，溝通情形良好。

(二)114年度獨立董事與內部稽核主管之溝通情形摘要：

日期	出席人員	溝通重點	溝通結果
114/02/27	獨立董事 林秀戀 獨立董事 顏大和 獨立董事 陳坤志 稽核主管 邱婉卉	1. 113 年 10 月至 114 年 1 月內部稽核執行情形報告 2. 113 年度內部控制制度聲明書	無意見
114/05/08	獨立董事 林秀戀 獨立董事 顏大和 獨立董事 陳坤志 稽核主管 邱婉卉	114 年 1-3 月內部稽核執行情形報告	無意見
114/08/07	獨立董事 林秀戀 獨立董事 顏大和 獨立董事 陳坤志 獨立董事 蔡榮騰 稽核主管 邱婉卉	114 年 1-6 月內部稽核執行情形報告	無意見

114/11/06	獨立董事 林秀戀 獨立董事 顏大和 獨立董事 陳坤志 獨立董事 蔡榮騰 稽核主管 邱婉卉	1. 114 年 1-9 月內部稽核執行情形報告。 2. 114 年度內控及內稽制度修定案。 3. 115 年度內部稽核計畫。	無意見
-----------	--	---	-----

(三)獨立董事與會計師溝通方式：

1. 會計師就財務報表查核(核閱)事項及本年度財報關鍵查核事項相關查核結果於審計委員會中進行說明並與獨立董事進行討論，溝通情形良好。
2. 會計師與獨立董事除了在審計委員會中進行溝通外，若有疑義隨時透過電話、視訊及信件做充分溝通。

(四)114年度獨立董事與會計師之溝通情形摘要：

日期	出席人員	溝通重點	處理執行結果
114/02/27	獨立董事 陳坤志 獨立董事 顏大和 獨立董事 林秀戀 會計師 張淑瓊	1. 民國 113 年度合併財務報表及個體財務報表之查核結果 2. 說明審計品質指標資訊 (AQIs)	1. 會計師單獨向獨立董事報告「查核完成階段與治理單位溝通事項」，溝通事項包括查核整體重大性、關鍵查核事項及與管理階層溝通其他重大事項，並答覆獨立董事對查核之相關提問 2. 會計師單獨向獨立董事說明審計品質指標資訊(AQIs)，並答覆獨立董事對指標內容之相關提問 3. 全體與會之獨立董事洽悉且同意

四、年度工作重點如下：

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

(三)公司治理運作情形及其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	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V	否	本公司已訂定公司治理實務守則。
二、公司股權結構及股東權益	V		(一) 本公司設置發言人與代理發言人各一名，對股東之建議或疑問等均予以適時呈報。若有股權糾紛，亦將協助股東循公正合理方式解決。
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(二) 本公司隨時掌握董事、監察人、經理人及持百分之十以上之大股東之持股情形。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		(三) 本公司與關係企業間之交易管理、背書保證、資金貸與等皆訂有辦法加以控管，另依金管會「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」，訂有對子公司監理之內部控制及內部稽核辦法。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		(四) 本公司已訂定「防範內線交易管理作業程序」，且對內部人加強宣導，避免內線交易之發生。
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		
三、董事會之組成及職責	V		(一) 依據本公司「公司治理實務守則」第23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，宜包括但不限於以下二大面向之標準：1.基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。2.專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。為達到公司治理之
(一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？	V		

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>評估項目</p> <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任之參考？</p>	是	否	<p>運作情形摘要說明</p> <p>理想目標，董事會整體應具備之能力：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。</p> <p>公司董事會成員資歷豐富，90%的董事為41歲以上在各領域深耕多年，穩健卓越的專業人士。目前共有11位董事，包含3位獨立董事、8位法人董事代表，國籍皆為中華民國籍，有2位董事兼任本公司員工。成員結構具備多元化專業背景（如：法律、會計、產業、行銷、科技）與執行職務能力(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)，其詳細情形參考如【附件一】。</p> <p>(二) 本公司已設立薪資報酬委員會及審計委員會，考慮公司規模、業務性質，自願設立風險管理委員會與永續發展委員會等功能性委員會來進行相關業務的管理與執行。</p> <p>(三) 本公司於民國106年7月25日董事會決議通過「董事會自我評鑑或同儕評鑑實施辦法」，並於規定日期前完成評鑑作業並提報董事會。董事會於108年12月通過「董事會自我評鑑或同儕評鑑實施辦法」第一次修訂，114年董事會績效評鑑說明：董事會績效考核自評與董事會成員自評彙整結果皆為極優，外部評鑑結果亦為優良；審計委員會委員自評結果：極優；薪資報酬委員會委員自評結果：極優；風險管理委員會委員自評結果：極優。</p>
			符合
			符合

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	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V	<p>摘要說明</p> <p>(四) 本公司於民國112年經董事會決議通過修訂「公司治理實務守則」，並規範應定期(至少一年一次)參考審計品質指標(AQIs)，評估所聘任會計師之獨立性及適任性，並將結果提報審計委員會及董事會審議後通過。本公司財會部於民國114年參考審計品質指標(AQIs)，評估所聘任會計師之獨立性及適任性，皆符合本公司獨立性及適任性評估標準，足堪擔任本公司簽證會計師，並取得簽證會計師出具之獨立性聲明書，並於民國115年2月25日經審計委員會及董事會審議後通過，相關評估結果請詳【附件二】。</p>	符合
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議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V	<p>本公司經110年11月5日董事會決議通過，由經理謝明翰接任公司治理主管，負責公司治理相關事務。公司治理主管主要職責如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 一、提供「公司治理實務守則」或「公司治理評鑑」制度內容，以利議事單位依據公司治理相關規範，辦理董事會及股東會 二、提供「公司治理實務守則」或「公司治理評鑑」制度內容，及股東會議事錄 三、協助董事就任及持續進修 四、提供董事執行業務所需之資料 五、協助董事遵循法令 六、其他依公司章程或契約所訂定之事項等 	符合

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	
		<p>摘要說明</p> <p>114年度業務執行情形如下： 1. 協助獨立董事及一般董事執行職務、提供所需資料並安排董事進修 2. 協助董事會及股東會議事程序及決議法遵事宜 3. 會後協助董事會重要決議之重大訊息發布事宜，以保障投資人交易資訊對等 4. 提醒董事會議事單位：董事會議程於七日前通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避事宜，事前提醒，並於會後二十天內完成董事會議事錄 5. 提醒董事會議事單位：依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄並於修訂章程或董事改選辦理變更登記事務 6. 因應主管機關要求，依法修訂誠信經營守則、誠信經營程序及行為指南與道德行為準則暨英文版 114年度董事及公司治理主管進修情形，請詳【附件三】及【附件四】。</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>本公司發言人載於年報資訊如下 姓名：杜昉真 職稱：資深協理 電話：(02)8919-1234 電子郵件信箱：speaker@aaaconcomtw 本公司代理發言人 姓名：莊健群 職稱：協理 電話：(02)8919-1234 電子郵件信箱：speaker@aaaconcomtw</p> <p>由於各利害關係人之溝通處理窗口，因業務實際狀況與</p>	符合

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	
		<p>摘要說明</p> <p>計畫因素，會不定期調整相關資訊，最新資訊請參閱公司官網。</p> <p>本公司已於網站設置「利害關係人專區」。</p> <p><u>研揚與員工</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ●透過意見箱、性騷擾投訴專線之設立，同仁可隨時表達意見，並獲公司相關單位回應。 ●定期召開勞資會議、福委會，由勞方代表與公司代表面對面溝通。本公司同仁並無自主組成工會，故不需依團體協約法簽訂團體協約，但仍依據相關辦法，舉辦勞資會議，作為公司與員工定期溝通制度。114年4月2日、7月16日、9月24日、12月24日，舉行4次勞資會議，勞資雙方代表共計35人次參加，全年共有3個提案並順利結案。 ●透過公司內部信箱，不定期發行相關健康防疫資訊。 ●建立員工溝通平台「AAEON聽你說」和定期滿意度調查，重視內部客戶-員工的聲音。 ●其他不定期主題式的問卷調查。 <p><u>研揚與股東</u></p> <p>研揚科技「公司股權結構及股東權益」、「董事會之組成及職責」、「建立與利害關係人溝通管道」以及「資訊公開」等，其實際運作情形參照台灣證交所公布的「上市上櫃公司治理實務守則」與遵守「研揚科技公司公告的「上市上櫃公司治理實務守則」與遵守「研揚科技公司公告的「上市上櫃公司財務、業務、股權變動等資訊向投資人與社會大眾將公司財務、業務、業務、股權變動等資訊向投資人與社會大眾說明。」</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	
		<p>摘要說明</p> <p><u>研揚與客戶</u> 每年進行全球客戶之『客戶滿意度調查』，針對行銷業務支援、產品管理、物流、品質、服務等面向，進行調查。此客戶滿意度調查為公司持續改善的重要依據。定期辦理經銷商研討會及各地產品展覽，瞭解客戶的需求，做最直接的溝通與回應。</p> <p><u>研揚與供應商</u> 針對公司品質政策、環境政策及環保理念，主動進行供應商書面之溝通，包含『環保理念宣導函』，宣導我方品質政策及環境宣言，請其共同為環境改善而努力；並發出『品質暨環境管理系統及行為準則調查表』，邀請其共同遵循政府相關環保法令規章，減少資源浪費、進行環境保護。若其為 ISO9001 及 ISO14000 驗證合格者，將其列為優先採購廠商。供應商評鑑以及實地訪廠；策略供應商之交貨穩定性與品質評鑑及實地訪廠進行溝通。</p> <p><u>研揚與社區居民</u> 透過基金會辦理之藝文推廣活動及公益活動，不定期與社區內之公司行號討論溝通，舉辦藝文欣賞或聯合捐血等公益活動。主動於公共區域佈置藝文展示，提供工業區廠商及員工欣賞，營造清新整潔的環境及心靈環保。</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	
		<p>運作情形摘要說明</p> <p>研揚與政府或其他機構 ●積極參與政府或主管機關舉辦之研討會或座談會。 ●參與外部協會，如：台北市電腦公會-透過會員參與，取得教育訓練、市場或展覽相關資訊；或是與員工健康促進相關醫療院所。 ●參與社區管委會，如：遠東世紀ABC管理委員會-透過參與，影響工業園區智慧產發展事宜。 ●研揚科技與寶高智慧產發展局、研揚文教基金會與寶高智慧園區企業攜手合作，於113年5月發起「寶高智慧產發展區企業共好聯盟」，以藝文園區、友善家庭、公益互聯三大主軸，促進企業合作與社會責任落實。</p>	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V	<p>本公司已委任專業之股務代理(凱基證券股份有限公司)辦理股東會相關事務。</p>	符合
七、資訊公開			
(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V	<p>(一) 本公司已於本公司網站揭露財務業務及公司治理資訊。</p>	符合
(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	<p>(二) 本公司設有專人負責揭露資訊的蒐集，依循主管機關有關資訊公開之規定，並落實發言人制度。</p>	符合
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年報財務報告，及於規定期	V	<p>(三) 本公司均於期限內公告並申報，相關情形請參考公開資訊觀測站。</p>	符合

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	
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？			
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、公認會計準則及監察人購買責任保險之情形等）？	V		<p>員工權益、僱員關懷：</p> <p>嚴格遵守各勞動法令的規定，工作不分年齡、性別、種族、宗教、膚色、國籍等，在薪資雙方同意狀況下簽訂聘僱契約。建立各項溝通管道，同仁如須與經營管理階層直接溝通與互動，隨時可直接透過電話或電子郵件與經營管理階層提出意見或建議，必可及時得到回饋。提供優質適性的工作環境，落實無菸職場政策、定期環境檢測、安全清潔的員工餐廳，定期於公司內部舉辦各種藝文欣賞並提供同仁各式藝文活動資訊。企業內部更佈置藝文走廊、文藝館，提升同仁藝術涵養及舒解身心壓力。本公司並設有員工福利保險計劃，投保項目包括：壽險、意外險、醫療險及癌症險等。</p> <p>投資者關係：</p> <p>股東權益向為研揚所重視，針對公司經營成果、長期策略，透過正確、即時、透明的資訊揭露，從法人說明會、股東大會、年報及會計師簽證之財務報表等，都是研揚希望提供給投資人及社會大眾掌握營運狀況與績效的方式。</p> <p>研揚與客戶的關係：</p> <p>客戶夥伴關係是研揚公司的核心價值之一；為了讓客戶在其所經營的垂直產業應用市場上，累積需要差異化的技術支援與相關產品的規格，研揚科技將內部數千筆資料，透過網站的呈現，分享相關技術資訊，以協助客戶更清楚了解與掌握工業電腦發展脈動。此外，本公司除了與</p>
			符合

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	
		<p>摘要說明</p> <p>客戶每半年定期拜訪、召開經銷商研討會、或各地展覽了解客戶的聲音外，也自行進行每年客戶滿意度調查，以了解顧客在行銷業務、產品設計、物流管理、技術服務、及維修服務等方面的實際反應，並由客戶自行列舉建議事項，以確保客戶的需求得到了解與妥善的處理。</p> <p>供應商關係：</p> <p>研揚科技在因應RoHS指令專案推動工作時，主要原則就是從「源頭管理」，「源頭」代表一群原物料的供應商，所有供應商需提交第三公證檢測實驗室之測試報告及不使用有害管制物質之證明書給研揚，在採購程序中，更要納入相關管制，以確保採買的零件符合規格的要求。並透過綠色採購平台，提供合作之供應商零件承認的作業流程，除此研揚科技自購檢測設備，定時進行有害物質篩選原物料之進料是否符合指令的要求，以求綠色供應鏈的管理機制與現有的生產管理系統整合為完備管控。</p> <p>利害關係人之權利：</p> <p>本公司利害關係人可隨時透過本公司企業網站之信箱或直接與本公司聯絡。</p> <p>董事及監察人進修之情形：</p> <p>本公司董事已參與公司治理相關課程，亦隨時告知董事與公司治理相關之法令更新。</p> <p>風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：</p> <p>一、為落實公司治理並健全風險管理制度，於109年8月經董事會核准在董事會下設風險管理委員會，並核准「研揚科技股份有限公司風險管理辦法」與「研揚科技股份有限公司風險管理委員會組織規程」，目的為降低公司營運的</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	
		<p>摘要說明</p> <p>潛在風險，將風險管理及處理融入日常作業與決策運作。</p> <p>二、風險管理政策與範疇</p> <p>(一)政策：針對各項風險，擬定涵蓋管理目標、組織架構、權責歸屬及風險管理程序等機制並落實執行的風險管理政策，以有效辨識、衡量，及控制本公司之各項風險，將因業務活動所產生的風險控制在可接受的範圍以降低損害之可能及後果，思考風險危機所帶來的機會，確保營運目標與績效之達成與企業永續經營。</p> <p>(二)範疇：包括「策略風險」、「營運風險」、「財務風險」、「資訊安全」、「智財專利」、「氣候變遷」、「環保、氣候相關法規及其他國際法規協議之風險」、「公共衛生」、以及凡與本公司產品及生產、服務的過程有關之企業經營的活動(生產、行銷、人力資源、研發、財務與策略執行等六個管理構面)為標的，制定相關合適的程序，落實風險管理作業程序。</p> <p>三、風險衡量標準</p> <p>根據重大性原則，透過企業風險管理作業，為所有的利害關係人提供適當的風險管理，以風險矩陣評估風險事件發生的頻率及對公司營運衝擊的嚴重度，定義風險的優先順序與風險等級，並依風險等級採取對應的風險管理策略。</p> <p>四、風險管理委員會運作情形</p> <p>(一)成員：風險管理委員會有2位獨立董事(其中1位獨立董事擔任委員會主席)、1位總經理，共計3位委員組成。</p> <p>(二)會議出席率：115年1月召開1次會議，出席率皆為100%。</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	
		<p>摘要說明</p> <p>(三)115年1月會議內容：外幣部位操作報告。 (四)向董事會報告風險管理委員會運作狀況：115年1月29日。 <u>客戶政策之執行情形</u>： 本公司除了定期拜訪客戶及召開經銷商會議外，也自行進行每年客戶滿意度調查，以了解顧客在行銷業務、物流管理及技術服務等方面的實際反應，並由客戶自行列舉建議事項，以確保客戶的需求得到了解與妥善的處理。 <u>公司為董事及監察人購買責任保險之情形</u>： 本公司於已為董事投保責任險。</p>	
			<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無須填列)：台灣證券交易所股份有限公司治理中心第11屆公司治理評鑑自評結果，預計得分項目70項，預計未得分項目10項，其中預計未得分項目「公司編製之永續報告書是否取得第三方驗證?」、「公司是否於公開資訊觀測站及公司已改善情形」：</p> <p>公司已於股東常會議事錄記載股東提問及公司回覆之重要內容、公司年報已揭露董事及經理人績效評估與酬金之連結、公司編製之永續報告書已取得第三方驗證、公司已於公開資訊觀測站及公司網站上傳英文版永續報告書、公司已投入資源支持國內文化發展，並將支持方式與成果揭露於公司網站、年報或永續報告書。</p> <p>優先加強事項與措施： 將加強內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券之內部規範宣導。</p>

【附件一】董事會成員落實多元化情形：

公司董事會成員組成就本身運作、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

(一)、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

(二)、專業知識與技能：專業背景、專業技能及產業經歷等。

董事會成員係根據公司運作、營運型態及發展需求選任，均在各領域有不同專長。目前有 11 位董事，包含 3 位獨立董事(年資 3 年以下 1 位；年資 3 年(含)以上至 9 年 2 位)、8 位法人董事代表，皆為中華民國籍，有 2 位董事兼任本公司員工，公司董事會成員資歷豐富，皆為 41 歲以上在各領域深耕多年，穩健卓越的專業人士，具備多元化專業背景與執行職務能力。

公司持續努力達成董事會成員多元化政策之具體管理目標，於 111 年遴選董事會成員時，增加一位具會計、財務專業背景的女性董事進入董事會。

多元化 項目 董事 姓名	基本資料							專業背景					執行職務能力										
	國籍	性別	兼任本公司員工	年齡			獨立董 事任 年資	法律	會計	財務	產業	行銷	科技	營運判斷能力	會計與財務分析能力	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		
				41 至 60	61 至 70	71 至 75																3 年 以 下	3 至 9 年
莊永順	中華民國	男	V			V				V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V		
施崇棠	中華民國	男				V				V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V		
曾鏞聲	中華民國	男				V				V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V		
許先越	中華民國	男			V					V		V	V	V	V	V	V	V	V	V	V		
李英珍 (註 1)	中華民國	男	V			V				V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V		
莊富鈞 (註 1)	中華民國	男		V						V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V		
林建宏 (註 2)	中華民國	男			V					V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V		
莊富傑 (註 2)	中華民國	男		V						V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V		
陳友南	中華民國	男			V					V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V		
李家富	中華民國	男		V						V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V		
顏大和	中華民國	男				V	V									V				V	V		
陳坤志	中華民國	男		V			V	V						V							V		
林秀戀	中華民國	女		V			V	V		V				V	V		V			V			
蔡榮騰 (註 2)	中華民國	男			V		V			V		V			V		V	V	V	V	V		

說明：具備該項目以「V」表示。

註 1：董事李英珍及董事莊富鈞於 114 年 5 月 29 日改選辭任。

註 2：董事林建宏、董事莊富傑及獨立董事蔡榮騰於 114 年 5 月 29 日改選新任。

【附件二】會計師獨立性及適任性評估表

研揚科技股份有限公司
會計師獨立性及適任性評估表



評估年度：114 度

評估委任會計師事務所及會計師：資誠聯合會計師事務所/張淑瓊會計師、謝瑋莉會計師

評估依據：參酌會計師法第 47 條及中華民國會計師職業道德規範公報第 10 號「查核與核閱之獨立性」及審計品質指標 AQI 訂定。

審計品質指標評估表：

項次	AQI 指標	評估項目	評估結果 (Y/N)
構面一：專業性			
1-1	查核經驗	資深查核人員是否具備足夠之審計經驗以執行查核工作。	Y
1-2	訓練時數	會計師及資深查核人員每年是否接受足夠之教育訓練，以持續獲取專業知識及技能。	Y
1-3	流動率	事務所是否維持足夠資深之人力資源。	Y
1-4	專業支援	事務所是否擁有足夠之專業人員，以支援查核團隊。	Y
構面二：品質控管			
2-1	會計師負荷	會計師工作負荷是否過重。	N
2-2	查核投入	查核團隊成員於各查核階段投入是否適當。	Y
2-3	EQCR 複核情形	EQCR 會計師是否投入足夠之時數執行審計案件之複核。	Y
2-4	品管支援能力	事務所是否具備足夠之品質控管人力，以支援查核團隊。	Y
構面三：獨立性			
3-1	非審計服務公費	是否瞭解非審計服務公費占比對獨立性之影響。	Y
3-2	客戶熟悉度	是否瞭解審計個案於事務所簽證年度財務報告之累計年數對獨立性之影響。	Y
溝面四：溝通			
4-1	外部檢查缺失及處分	是否瞭解事務所之品質管制及審計個案是否依有關法令及準則執行。	Y
4-2	主管機關發函改善	是否瞭解事務所之品質管制及審計個案是否依有關法令及準則執行。	Y
溝面五：創新能力			
5-1	創新規劃或倡議	是否瞭解事務所提升審計品質之承諾，包括會計師事務所創新能力及規劃。	Y

委任會計獨立性評估表：

項次	評估項目	評估結果 (Y/N)	是否符合 獨立性 (Y/N)
1	會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係。	N	Y
2	會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為。	N	Y
3	會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係。	N	Y
4	會計師及其審計小組成員於審計期間是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務。	N	Y
5	會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目。	N	Y
6	會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券。	N	Y
7	會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突。	N	Y
8	會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計工作有重大影響職務之人員有親屬關係。	N	Y

評估結果：經評估資誠聯合會計師事務所張淑瓊會計師及謝瑋莉會計師皆符合獨立性及適任性之規範。

董事長：



經理人：



會計主管：



【附件三】114 年度董事進修情形：

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修總時數	備註
		起	迄					
董事	莊永順	114/6/20	114/6/20	社團法人中華公司治理協會	非合意併購之攻防策略與法令遵循議題	3	6	
		114/07/09	114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	3		
董事	林建宏	114/5/27	114/5/27	社團法人中華財經發展協會	川普關稅 2.0 挑戰美元霸權	3	6	114.05.29 股東改選 新任
		114/7/9	114/7/9	社團法人中華財經發展協會	川普 2.0 對全球經濟的影響	3		
董事	莊富傑	114/6/7	114/6/7	台北市進出口商業同業公會	第 11 屆國貿經營策略管理將帥班-全球經貿新局	6	6	114.05.29 股東改選 新任
董事	施崇棠	114/07/23	114/07/23	社團法人中華公司治理協會	川普 2.0:全球稅務改革與供應鏈重組的企業風險應對策略	3	6	
		114/11/11	114/11/11	社團法人中華公司治理協會	美國經貿政策與穩定幣意涵	3		
董事	曾錫聲	114/07/23	114/07/23	社團法人中華公司治理協會	川普 2.0:全球稅務改革與供應鏈重組的企業風險應對策略	3	6	
		114/11/11	114/11/11	社團法人中華公司治理協會	美國經貿政策與穩定幣意涵	3		
董事	許先越	114/07/23	114/07/23	社團法人中華公司治理協會	川普 2.0:全球稅務改革與供應鏈重組的企業風險應對策略	3	6	
		114/11/11	114/11/11	社團法人中華公司治理協會	美國經貿政策與穩定幣意涵	3		
董事	陳友南	114/5/8	114/5/8	社團法人中華公司治理協會	董事會(永續發展委員會)年度永續治理策略管理	3	6	
		114/8/6	114/8/6	社團法人台灣專案管理學會	企業數位轉型與數位治理	3		
董事	李家富	114/8/6	114/8/6	社團法人台灣專案管理學會	企業數位轉型與數位治理	3	6	
		114/8/20	114/8/20	社團法人台灣專案管理學會	人工智慧趨勢解析與企業風險管理策略	3		
獨立董事	顏大和	114/5/14	114/5/14	社團法人中華公司治理協會	董事會如何因應 12 個 ESG 風險議題	3	6	
		114/7/25	114/7/25	社團法人中華公司治理協會	董事會怎麼議?上市櫃公司董事會議運作常見缺失實務分享	3		
獨立董事	陳坤志	114/7/11	114/7/11	社團法人中華公司治理協會	輝達的三兆奇蹟:人工智慧背後的半導體產業革命新思維	3	6	
		114/9/16	114/9/16	社團法人中華公司治理協會	公司治理主管與董事會成員	3		
獨立董事	林秀戀	114/7/25	114/7/25	證券暨期貨市場發展基金會	114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3	7	
		114/8/25	114/8/25	中華無形資產暨企業評價協會	評價方法與評價特定方法	4		
獨立董事	蔡榮騰	114/9/15	114/9/15	財團法人台灣金融研習院	董事會運作實務與公司治理研習班-防制洗錢暨公平待客原則、永續發展與資安	7	7	114.05.29 股東改選 新任

註：根據「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」，本公司 114 年董事持續進修情形全部符合時數規定，並依據相關辦法應將董事進修時數情形，揭露於年報、公開資訊觀測站及公司網站。

【附件四】114 年度公司治理主管進修情形：

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修總時數
		起	迄				
公司治理主管	謝明翰	114/12/16	114/12/16	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事暨公司治理主管系列課程—台灣絲電交易制度與採購實務	3	12
		114/12/18	114/12/18	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事暨公司治理主管系列課程—董監如何監督公司建立並推動完善之風險管理制度	3	
		114/12/19	114/12/19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事暨公司治理主管系列課程—臺灣資產管理時代：家族辦公室的契機與挑戰	3	
		114/12/26	114/12/26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事暨公司治理主管系列課程—企業併購人力資源與員工安置議題探討	3	

(四) 薪資報酬委員會運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

身分別	條件		獨立性情形 (註 1)	兼任其他公開 發行公司薪資 報酬委員會成 員家數
	姓名	專業資格與經驗		
獨立董事 召集人	陳坤志	畢業於美國南加州大學會計博士，現任台灣大學會計系副教授，為本公司薪酬委員會召集人及審計委員會委員，具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所需相關科系之公私立大專院校講師以上所需之工作經驗。	符合獨立性資格	1
獨立董事	顏大和	畢業於美國南美以美大學法律碩士，為本公司審計委員會及薪資報酬委員會委員，具有五年以上法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員所需之工作經驗。	符合獨立性資格	3
獨立董事	林秀戀	畢業於美國 Drexel 大學研究所，現任品佑聯合會計師事務所所長、品佑不動產估價師事務所所長、誠昕地政士事務所所長，為本公司審計委員會召集人及薪酬委員會委員，具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所需相關科系之公私立大專院校講師以上所需之工作經驗。	符合獨立性資格	3
獨立董事	蔡榮騰 (註 2)	畢業於美國威斯康辛州立大學，現任台灣上市櫃公司協會榮譽理事長、台灣區電機電子工業同業公會理監事及會務顧問，為本公司薪資報酬委員會委員，曾任台達電子工業股份有限公司副總裁，具公司經營管理、領導決策、產業知識、財務、會計、行銷等專業資格與經驗。	符合獨立性資格	3

註 1：符合獨立性資格：各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件。

- (1) 非公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20% 以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10) 未有公司法第 30 條各款情事之一。

註 2：蔡榮騰於 114.8.7 始新任薪資報酬委員會委員

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

- (1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。
- (2) 本屆委員任期：

第四屆：111 年 05 月 27 日至 114 年 05 月 26 日，最近年度(一一四年度)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
委員	顏大和	3	0	100 %	
委員	陳坤志	3	0	100 %	
委員	林秀戀	3	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。					

第五屆：114 年 05 月 29 日至 117 年 05 月 28 日，最近年度(一一四年度)薪資報酬委員會開會 1 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
委員	顏大和	1	0	100 %	
委員	陳坤志	1	0	100 %	
委員	林秀戀	1	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。					

- (3) 薪資報酬委員會之討論事由與決議結果：

薪資報酬委員會	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第四屆 第九次 114.1.17	1. 提報 113 年度員工酬勞暨董事酬勞提撥案(預估數) 2. 提報 113 年度經理人年終獎金分配建議案	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過

薪資報酬委員會	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第四屆第十次 114.2.27	1. 提報 113 年員工酬勞暨董事酬勞提撥案(實際數)。 2. 提報公司章程修訂案。 3. 提報 114 年度 Non-Sales Non-SBU 激勵獎金辦法。 4. 提報 114 年度經理人薪資調整建議案。	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
第四屆第十一次 114.4.15	1. 提報 114 年度員工認股權憑證發行及認股辦法修正案。 2. 提報 114 年度員工認股權憑證經理人分配建議案。	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
第五屆第一次 114.8.7	1. 提報董事及經理人薪資酬勞辦法修訂案。 2. 提報 113 年度董事酬勞分配案。 3. 提報 113 年度經理人員工酬勞分配建議案。	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過

(五) 風險管理委員會運作情形

1. 為落實公司治理並健全風險管理制度，於 109 年 8 月經董事會核准在董事會下設風險管理委員會，並核准「研揚科技股份有限公司風險管理辦法」與「研揚科技股份有限公司風險管理委員會組織規程」，目的為降低公司營運的潛在風險，將風險管理及處理融入日常作業與決策運作。

2. 政策

在董事會核准的「研揚科技股份有限公司風險管理辦法」中明訂：針對各項風險，擬定涵蓋管理目標、組織架構、權責歸屬及風險管理程序等機制並落實執行的風險管理政策，以有效辨識、衡量，及控制本公司之各項風險，將因業務活動所產生的風險控制在可接受的範圍以降低損害之可能及後果，思考風險危機所帶來的機會，確保營運目標與績效之達成與企業永續經營。

3. 策略

定期執行環境(E: Environmental)、社會(S: Social)、公司治理(G: Governance)風險管理評估作業，為所有的利害關係人提供適當的風險管理，以風險矩陣評估風險事件發生的頻率及對公司營運衝擊的嚴重度，根據風險重大性原則，定義風險的優先順序與風險等級，並依風險等級採取對應的風險管理策略。

4. 範疇

風險管理範疇包括「策略風險」、「營運風險」、「財務風險」、「資訊安全」、「智財專利」、「氣候變遷」、「環保、氣候相關法規及其他國際法規協議之風險」、「公共衛生」、以及凡與本公司產品及生產、服務的過程有關之企業經營的活動(生產、行銷、人力資源、研發、財務與策略執行等六個管理構面)為標的，制定相關合適的程序，落實風險管理作業程序。

5. 風險管理委員會職權與成員

(1) 職權

依「研揚科技股份有限公司風險管理委員會組織規程」第 4 條，風險管理委員會職權如下：

- 綜理公司整體之風險管理，依據質化與量化之參考資料，提出風險管理政策、架構、組織功能修訂建議。
- 定期向董事會提出報告，並適時向董事會反應風險管理執行情形，提出必要之改善建議。

- 執行董事會風險管理決策，並定期檢視公司整體風險管理機制之發展、建置及執行效能。
- 訂定風險胃納、容忍度及目標，並檢視及管理公司整體風險。
- 協助與監督公司進行風險管理活動。
- 視環境改變調整風險類別、風險限額配置與承擔方式。

(2) 風險管理委員會成員：

由 2 位獨立董事、1 位總經理，共計 3 位委員組成。

職稱	條件		相關專業能力
	姓名		
獨立董事 (召集人)	顏大和		法律
獨立董事	林秀戀		會計
總經理	林建宏		經營風險管理

註：風險管理委員會之委員任期與委任之董事會屆期相同。

6. 風險管理組織架構、依據與說明

組織名稱	依據	說明
董事會	公司章程第 19-2 條	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司得於董事會下設置功能性委員會，相關委員會之設置及職權依主管機關所訂辦法進行。 2. 風險管理委員會每年至少一次向董事會報告業務運作情形。

組織名稱	依據	說明
風險管理委員會	風險管理辦法、風險管理委員會組織規程	<ol style="list-style-type: none"> 1. 每季評估。 2. 「資訊安全」、「智財專利」、「氣候變遷」、「環保、氣候相關法規及其他國際法規協議之風險」、「公共衛生」或新形態不定期風險等主題，經委員提案同意安排。 3. 每年至少檢視一次風險處理小組之作業情形。
風險處理小組	QR2-002 風險管理作業標準	<ol style="list-style-type: none"> 1. 每年 6-7 月檢視風險評估項目內容。 2. 風險評估項目內容為「策略風險」、「營運風險」、「財務風險」與公司產品及生產、服務的過程有關之企業經營的活動(生產、行銷、人力資源、研發、財務與策略執行等六個管理構面)為標的。

7. 風險管理委員會運作情形資訊

最近年度(一一四年度)風險管理委員會開會 1 次：

(1) 出席狀況：

職稱	姓名	應出席次數 (A)	實際出席次數 (B)	實際出席率 (%) (B/A)
獨立董事 (召集人)	顏大和	1	1	100 %
獨立董事	林秀戀	1	1	100 %
總經理	林建宏	1	1	100 %

(2) 開會日期與會議內容

開會日期	會議內容
115.01.29	「外幣部位操作報告」。

(3) 最新一次向董事會報告風險管理委員會業務執行狀況日期：115 年 1 月 29 日。

(六) 永續發展委員會運作情形

1. 成立目的及職權：

為深化本公司永續治理文化和實踐永續發展目標，面對氣候變遷的挑戰，持續積極推動與落實永續發展行動，強化永續治理，爰依「臺灣證券交易所公告事項」，於民國 113 年 8 月 6 日經由董事會核准通過設置永續發展委員會，其職權如下：

- (1) 制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等。
- (2) 檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。
- (3) 督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。
- (4) 督導本公司永續發展守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行。

2. 本公司之永續發展委員會委員計 3 人。

本屆委員任期：第二屆，114 年 5 月 29 日至 117 年 05 月 28 日

最近年度(一一四年度) 永續發展委員會開會 1 次(A)

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率 (%) (B/A)
獨立董事	蔡榮騰	1	0	100 %
獨立董事	陳坤志	1	0	100 %
永續長	廖啟宏	1	0	100 %

3. 永續發展委員會議案內容：

議會日期	議案內容及後續處理	決議結果
114/11/27	報告事項： 第一案、研揚推動永續發展事項執行說明 討論事項： 第一案、2026年碳排目標設定討論 第二案、再生能源購置年度目標與費用估算。 第三案、2026年電量/廢棄物/用水量減量目標設定	委員會全體成員同意通過

(七) 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

評估項目	是	否	運作情形	與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
<p>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>	<p>V</p>	<p>否</p>	<p>摘要說明</p> <p>本公司依據臺灣證券交易所公告事項，面對氣候變遷的挑戰，持續推動與落實永續發展行動方案，深化企業永續治理文化及精進永續資訊揭露，於113年成立永續發展專(兼)職單位-永續發展推動小組;公司治理、環境、幸福職場、社會共融與永續價值鏈。以落實研揚科技對經營管理、各利害關係人、環境保護、社會公益的承諾，善盡企業社會公民的職責。</p> <p>研揚科技永續發展政策為「重視公司治理」、「實踐企業承諾」、「擴大社會參與」、「推動環境保護」。並參照聯合國 17 項永續發展目標 (SDGs, Sustainable Development Goals)，研揚科技在 E(環境)、S(社會)、G(公司治理)各方面，遵循法令，持續改善並提升，依據現有資源與核心能力，在董事會帶領與督導下，進行短、中、長期的重大性議題分析；關注各利害關係人重視議題和內外需求，以研揚的核心優勢將永續發展組織內化至營運管理中，擬定具體作為，持續履行研揚科技推動永續發展的承諾與願景。</p> <p>董事會督導永續發展推動情形：由董事會授權高階管理階層，研揚科技永續發展委員會委員為董事長莊水順、總經理林建宏、品保客服處副總(永續長)廖啟宏，共同督導推動永續發展相關事宜。每年至少召開一次永續發展委員會會議，向董事會報告。114 年有 5 次向董事會報告永續發展推動情形，分別為 114 年 01 月 08 日、114 年 02 月 27 日、114 年 04 月 15 日、114 年 08 月 07 日、和 114 年 11 月 06 日。議案內容包含(1)關注之永續議題，擬定因應之計畫和行動方案；(2)永續相關議題之目標及政策修訂；(3)監督永續經營事項之落實，並估執行情形。</p>	<p>無重大差異</p>
<p>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>	<p>V</p>	<p>否</p>	<p>一、109 年 8 月董事會下設風險管理委員會，並核准「研揚科技股份有限公司風險管理辦法」與「研揚科技股份有限公司風險管理委員會組織規程」。</p> <p>二、「研揚科技股份有限公司風險管理辦法」第 4 條明定風險管理範疇：包括「策略風險」、「營運風險」、「財務風險」、「資訊安全」、「智財專利」、「環保、氣候相關法規及其他國際法規協議之風險」、「公共衛生」、以及凡與本公司產品及生產、服務的過程有關之企業經營的活動(生產、行銷、人力資源、研發、財務與策略執行等六個管理構面)為標的，制定相關合適的程序，落實風險管理作業程序。</p> <p>三、風險管理政策</p> <p>針對各項風險，擬定涵蓋管理目標、組織架構、權責歸屬及風險管理程序等機制並</p>	<p>無重大差異</p>

評估項目	運作情形		與上市櫃公司永續發展實績守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>落實執行的風險管理政策，以有效辨識、衡量，及控制本公司之各項風險，將因業務活動所產生的風險控制在可接受的範圍內，降低損害之可能及後果，思考風險危機所帶來的機會，確保營運目標與績效之達成與企業永續經營。</p> <p>四、公司依據重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題，以風險矩阵評估風險事件發生的頻率及對公司營運衝擊的嚴重度，定義風險的優先順序與風險等級，並依風險等級採取對應的風險管理策略。日常運作則由風險處理小組依據風險管理作業標準。</p>
<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>	V		<p>(一) 本公司依照勞工安全衛生法，設立安全的上班環境。公司依照法律規定，定期檢測飲水機水質以及二氧化碳濃度，並將相關檢測結果，公開揭示。定期檢測飲水機水質：每季(每年1、4、7、10月)抽驗二台，檢查結果數據，將放置每台飲水機機體上。</p> <p>定期檢測二氧化碳濃度：每半年(每年3、9月)檢測二氧化碳濃度，檢查結果數據，公開揭示於公司公佈欄。</p> <p>(二) 本公司將資源物質分類回收再利用。產品製造禁止使用危害性物質，其設計及廢棄物與資源回收管理</p> <p>研發內部經生產所產生的廢棄物 114 年共計有 39,675 公噸，其中以廢塑膠佔 66.5% 最多，包括塑膠盤、管、空罐、都是進料時拆除後之包裝材料 (IC 管、TRAY 盤、捲軸、塑料面板)，廢塑膠混合物佔 23.5% 居次高，廢板邊排行第三佔了 5%；而廢棄物之處理途徑 100% 為回收後再利用。</p> <p><u>事業廢棄物管理</u></p> <p>各項事業廢棄物廠商之尋找均遵照環保署規定，透過行政院環保署事業廢棄物管制資訊網查詢，由『許可資料查詢』獲得廠商的資料，目前配合之廢棄物廠商，均提出經行政院環保署發給之廢棄物清除或處理許可證，或領有經濟部許可之再利用廠商，其許可清除或處理廢棄物代碼項目，符合公司廢棄物的種類。</p> <p>研揚科技在生產及營運過程所產生的事業廢棄物與廢液皆交由合格廠商處理，並將相關資料依法令定期上傳政府網站。</p>
<p>(二) 公司是否致力於提升各項資源之利用率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p>	V		<p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p>

評估項目	運作情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			回收利得 114年錫渣共計0.926公噸，換回無鉛新錫棒370KG，其他事業廢棄物回收計得新台幣19,881元。
(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，並採取氣候相關議題之因應措施？	V		<p>(三) 由董事會擔任最高氣候治理單位，訂定氣候政策、策略和目標，並將氣候風險和機會納入考量，監督風險管理與揭露。董事會定期討論氣候議題，檢視風險評估結果，不定期舉辦教育訓練強化對氣候風險認知。為加強永續治理，由董事長召集相關單位，定期檢視氣候相關議題和執行情況，呈報董事會。永續環境小組根據氣候變遷財務揭露專案評估盤點潛在風險、機會和財務影響，並制定相應的風險管理策略。</p>
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		<p>(四) 溫室氣體排放量： 1. 本公司於112年導入外部顧問輔導，依據GHG Protocol建立溫室氣體管理制度，並以110年為溫室氣體盤查基準年，盤查邊界範圍為台灣總部營運據點，盤查結果以CI採購產品與服務、CI銷售產品使用為最大量碳排放之類別。 2. 未來減碳規劃，依據盤查項目優化內部資訊系統與作業流程，提升數據彙總之效率與透明度，藉此精準管理高碳排類別，以達成短、中、長期之減碳目標。 3. 設定全集團(全球)減量目標：短、中、長期目標： 短期：全面完成集團溫室氣體盤查並取得第三方查證；汰換低效能生產設備；分階段將辦公與廠區照燈具升級為高效節能燈具，強化員工節能減碳及環境保護意識。 中期：119年達成範疇一、二碳排放量較基準年減少50%；範疇三：採購商品與服務以及銷售產品使用碳排放減少30%的科學基礎減量目標 長期：139年達成SBT淨零承諾及升溫不超過1.5°C的長程願景。 4. 溫室氣體盤查： 113年度盤查邊界為台灣總部之範疇一、二及三，並於114年5月通過第三方查證；114年度數據則預計於115年5月完成查證作業。</p>

評估項目	運作情形		與上市櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原 因																																																								
	是	否																																																									
	<p>摘要說明</p> <p>溫室氣體類別及排放量統計表 (單位：噸CO₂e)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>範疇一</th> <th>範疇二</th> <th>範疇三</th> <th>碳排合計</th> <th>密集度(註1) (噸CO₂e/ 百萬營業額)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td> <td>141.0544</td> <td>1,262.4361</td> <td>68,305.6527</td> <td>69,709.1431</td> <td>17.79</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>143.9392</td> <td>1,293.9931</td> <td>170,517.6946</td> <td>171,955.6269</td> <td>35.93</td> </tr> </tbody> </table> <p>註1：密集度計算以「溫室氣體總排放量/個體營收(百萬元)」計算，113年個體營收=3,918,896百萬元、114年個體營收=4,786,474百萬元。</p> <p>註2：114年排放量顯著增長主係因本年度進一步優化範疇三(類別1：採購產品與服務)之盤查精確度，擴大資料涵蓋範疇以及反映真實之上下游價值鏈排放情形，並非營運效能惡化。</p> <p>七大溫室氣體排放量統計表</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>CO₂</th> <th>CH₄</th> <th>N₂O</th> <th>HFCs</th> <th>PFCs</th> <th>SF₆</th> <th>NF₃</th> <th>總排放量 (t CO₂e/年)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td> <td>69,569,7336</td> <td>22,5752</td> <td>-</td> <td>116,8344</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>69,709,1431</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>171,813,0185</td> <td>22,1170</td> <td>-</td> <td>119,4915</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>171,955,6269</td> </tr> </tbody> </table> <p>用水： 113全年用水量=10,027公噸，114全年用水量=9,783.11公噸。 減少2.43%，未達成年度目標為減少1%標準，公司張貼省水標語，辦理節水課程等措施持續進行，在兼顧防疫勤洗手的措施下，與管理單位規劃節水管理措施。</p> <p>廢棄物總重量： 113年共計有28,270公噸，114年共計有39,675公噸，廢棄物總重量增加。</p> <p>(單位：公噸)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>114年</th> <th>113年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有害事業廢棄物</td> <td>0.25</td> <td>0.26</td> </tr> <tr> <td>一般事業廢棄物</td> <td>39,425</td> <td>28,010</td> </tr> <tr> <td>總計</td> <td>39,675</td> <td>28,270</td> </tr> </tbody> </table>		年度	範疇一	範疇二	範疇三	碳排合計	密集度(註1) (噸CO ₂ e/ 百萬營業額)	113	141.0544	1,262.4361	68,305.6527	69,709.1431	17.79	114	143.9392	1,293.9931	170,517.6946	171,955.6269	35.93	年度	CO ₂	CH ₄	N ₂ O	HFCs	PFCs	SF ₆	NF ₃	總排放量 (t CO ₂ e/年)	113	69,569,7336	22,5752	-	116,8344	-	-	-	69,709,1431	114	171,813,0185	22,1170	-	119,4915	-	-	-	171,955,6269	年度	114年	113年	有害事業廢棄物	0.25	0.26	一般事業廢棄物	39,425	28,010	總計	39,675	28,270
年度	範疇一	範疇二	範疇三	碳排合計	密集度(註1) (噸CO ₂ e/ 百萬營業額)																																																						
113	141.0544	1,262.4361	68,305.6527	69,709.1431	17.79																																																						
114	143.9392	1,293.9931	170,517.6946	171,955.6269	35.93																																																						
年度	CO ₂	CH ₄	N ₂ O	HFCs	PFCs	SF ₆	NF ₃	總排放量 (t CO ₂ e/年)																																																			
113	69,569,7336	22,5752	-	116,8344	-	-	-	69,709,1431																																																			
114	171,813,0185	22,1170	-	119,4915	-	-	-	171,955,6269																																																			
年度	114年	113年																																																									
有害事業廢棄物	0.25	0.26																																																									
一般事業廢棄物	39,425	28,010																																																									
總計	39,675	28,270																																																									

評估項目	是	否	運作情形 摘要說明	與上市櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原 因
<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>	V		<p>(一) 本公司遵守相關勞動法規，保障員工之合法權益，以轉而溝通方式管理員工。依照相關法規及國際人權公約在公司官網載明人權宣言：研揚不因種族、性別、年齡、黨派、宗教、殘障狀況予以歧視員工。僱用員工不應選擇當地最低年齡規定、當地法令、RBA等相關規定，並依據聯合國世界人權宣言揭示人權政策宣言。</p> <p>人權政策宣言：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 不僱用童工；符合當地的最低年齡的法律和規定，不僱用童工。 ● 符合基本薪資；提供員工符合甚至優於當地法令所要求之最低限度的工資與福利。 ● 工作時數：符合或優於當地法令，提供員工有薪休假，不強迫員工工作超過當地法令規定之最高每日勞動時間，並遵守加班工資的要求或必要的補償。 ● 不歧視：禁止基於種族、膚色、年齡、性別、性傾向、宗教、殘疾、工會成員或政治傾向的歧視。人人有權享受平等保護，不受任何歧視。 ● 無非人道的待遇，禁止騷擾、身體虐待或其威脅。 ● 自由選擇職業；禁止使用強逼、奴役或販賣人口，確保整體的僱用條件都是自願的。提供員工自願的監獄工、奴役或販賣人口，除非法令規定，不得扣留員工身分證明文件(身份證、護照、工作證或居留證)。 ● 健康與安全；提供所有員工一個相互信任與尊重的健康與安全工作環境。 ● 自由結社；根據法律，尊重所有員工有集會結社自由權及參不参加當地合法工會的權利。雇主不得干涉或禁止。 <p>以上各項落實更在公司各項管理活動中，包含員工工作規則、招募任用辦法等，其中工作規則更包含避免造成敵意性工作環境、反歧視、尊重員工、平等僱用、不僱用童工、性騷擾防制及勞資會議等相關條文(工作規則第15、16、17、20、80、81、82、83、84條)。另公司於新進人員教育訓練課程將性騷擾防制列為訓練項目。</p> <p>(二) 公司各項員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)實施狀況</p> <p>員工薪酬 本公司每年依據營運狀況發放年終獎金、端午、中秋獎金及調薪作業。其中依據公司章程，本公司依當年獲利(即稅前利益)尚未扣除分派員工酬勞及董事酬勞費用)扣</p>	無重大差異
<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)，並將經營績效獲成果適當反映於員工薪酬？</p>	V			無重大差異

評估項目	運作情形		與上市櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原 因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>除累計虧損後，如有餘額應提撥不低於5%為員工酬勞及不高於1%為董事酬勞。本公司適當回饋公司營運成果予同仁。</p> <p>職場多元與平等</p> <p>本公司對於不同性別之同仁皆予同工同酬，不歧視並給予平等的晉升機會，並重視多元共融的公司文化。</p> <p>(1) 本公司女性管理職比例達17.86%。</p> <p>(2) 身障同仁任用人數符合政府規定達100%。</p> <p>(3) 相關福利政策皆不因性傾向、性別而有不同的待遇。</p> <p>員工福利措施與實施情形：</p> <p>本公司設置職工福利委員會並辦理各項福利措施。現行福利措施之要項包括文康活動、員工旅遊、急難救助、年節禮盒、婚喪喜慶及生育補助等，更有員工團體保險、社團活動、員工分紅紅等福利措施。</p> <p>休假制度與其實施情形：</p> <p>本公司根據勞動基準法與相關規定辦理，提供符合法規之休假制度，目前休假制度實施良好。更提供優於法令之相關規定與制度：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.對於到職未滿6個月以上之女性員工因故申請5日、1星期、4星期產假者，工資全額發給。 2.員工生日假，每年提供一天有薪生日假。 3.女性生理假，全年最多有42天半薪假。 4.生育交通補助金，每月上限3000元。 5.提高生育津貼為每胎20,000元(以出生胎兒人數補助) <p>退休制度與其實施情形：</p> <p>本公司依據勞動基準法之規定訂定員工退休辦法，並依「勞工退休金條例」採確定提撥制，其退休金之給付由本公司按月於每月工資提繳百分之六做為退休金，儲存於勞工退休金個人專戶。</p> <p>於公司章程規定本公司常年度獲利提撥一定比例範圍作為員工酬勞，將經營績效成果適當反映於員工薪酬。</p>	

評估項目	運作情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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？	是	否	無重大差異
	Y		
		<p>(三) 公司對於員工安全與健康之工作環境之塑造如下</p> <p>1、定期實施安全衛生教育訓練</p> <p>依據職業安全衛生教育訓練規則第16、17條規定。</p> <p>(1) 實施新進人員及調換作業人員之一般安全衛生教育3小時。</p> <p>(2) 實施在職人員安全衛生教育訓練，每三年3小時。</p> <p>(3) 實施各項安全衛生教育訓練(急救人員，每三年3小時。)</p> <p>(4) 實施各項安全衛生教育訓練(甲種職業安全業務主管、有機溶劑作業主管等，每二年6小時。)</p> <p>(5) 實施各項安全衛生教育訓練(職業安全衛生管理員、甲級職業安全管理師等，每二年12小時。)</p> <p>(6) 實施各項安全衛生教育訓練(健康服務護理人員等，每三年12小時。)</p> <p>2、定期實施消防訓練</p> <p>加強工廠內防災教育，提高人員防災警覺，防止災害發生，定期實施消防訓練，依據消防法第13條及消防法施行細則第15條，每半年實施一次。</p> <p>3、定期實施作業環境監測</p> <p>防止職業災害，保障勞工身體健康，避免遭受化學性危害因子傷害，提供勞工健康舒適之工作環境，定期實施作業環境監測。每六個月實施作業場所之有機溶劑及CO2空氣等檢測。</p> <p>4、實施安全衛生自動檢查，以保護勞工人身安全</p> <p>(1) 消防設備定期檢查，每年各項消防設施定期檢查一次。</p> <p>(2) 現場運輸機器設備各防護設備檢查並記錄，如護罩、緊急按鈕開關設備等。</p> <p>5、依據職業安全衛生法及施行細則訂定「安全衛生工作守則」，並公告實施規定安全衛生管理事項，提供員工遵循。</p> <p>6、定期實施健康檢查、健康管理及健康促進事項</p> <p>(1) 每年實施在職人員健康檢查。</p>	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原 因
	是	否	
評估項目	是	否	
摘要說明	<p>(2) 健康管理及健康促進，依據勞工健康保護規則第15條之規定實施分級管理，以保護勞工健康。</p> <p>(3) 依法僱用或特約從事勞工健康服務醫師及僱用從事勞工健康服務護理人員辦理職場健康服務。</p> <p>(4) 本公司聘僱正職護理人員，並且每月辦理特約廠醫到廠一次，進行職場健康諮詢服務。</p> <p>另說明如下：</p> <p>公司不定期舉辦員工旅遊等有助員工身心發展之活動。為顧及同仁工作環境安全，勞安室每季召開職安委員會，請與會勞資雙方代表提出增進安全健康工作環境改善議案；在身體健康部分，公司每年為同仁安排健康檢查，為同仁健康把關，每月廠醫會到公司提供職場服務。111年因受疫情影響，造成諸多不便，公司為維護同仁健康，在能兼顧家人及公司正常運作情形下，提供員工居家工作申請，達到雙贏。研場關懷員工健康，除了不定期辦理健康課程，公司有多項運動型態社團(拳擊有氧、桌球、羽球、瑜珈)的推動，也鼓勵同仁多參與，因此114年榮獲教育部體育署頒發『運動企業認證』。在心理健康部分，評估同仁需求，與桃園生命線基金會配搭員工協助方案，並定期每月提供心靈專欄供同仁閱覽，提供免費諮詢服務。</p> <p>7、114年統計，辦理健康促進之相關事項，包含健檢、職場醫師服務、健康講座、EAP員工協助...等，合計共1,062人次使用。</p> <p>8、114年勞安室進行全年度工安相關教育訓練(例如：消防逃生演練、急救訓練等)共計1,609人次，4,862小時。</p> <p>9、114年度本公司無發生火災件數、無死傷人數，死傷人數占員工總人數比率0%。</p>		
公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		無重大差異

評估項目	運作情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		<p>規劃未來職涯計畫。公司114年度舉辦內、外部教育訓練，累計9,307人次，16,907.5小時</p> <p>(五) 本公司努力達成「顧客滿意」的目標，重視保護客戶隱私，客戶可利用溝通管道並立即處理客訴並提供顧客完整產品資訊。公司產品遵循相關法規及國際準則規範。</p>	無重大差異
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		<p>(六) 本公司訂定關注供應商遵循永續相關規範，提升企業社會責任。針對一年配合數次以上長期重要合作夥伴的品質及環境管理系統之推行，除了「品質暨環保理念宣貫書」簽署，為能進一步達到品質、保護環境措施，行為道德準則與企業社會責任之改善互動溝通。請重要的合作夥伴填寫「品質暨環境管理系統及行為準則調查表」之問卷，該問卷詢問「品質管理系統」、「勞動」、「安全衛生」、「行為道德」、「企業社會責任」內容及「廉潔交易聲明」，將誠信交易、不欺騙、不收賄、利益迴避等良好的商業道德行為，貫徹履行於商業交易的各執行階段。</p> <p>新的合格供應商必須簽立「品質暨環境管理系統及行為準則調查表」和「研揚供應商行為準則」，以確保供應商確實環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範。</p> <p>與合作客戶與供應商一起進行環保活動</p> <p>全球暖化、氣候變遷問題嚴峻，政府及各企業將2050淨零碳排放設定為共同目標，研揚科技積極參與和持續相關減碳作為。</p> <p>1. 研揚在節能減碳各類項目上，邀請關係企業-醫揚科技共同捐款羅東林務局作為植樹造林經費，累計至114年捐款金額1,202,200元。董事長親自帶領志工同仁積極植樹活動，植樹活動過程中宣導樹木除了可以增加水土保持功能，最重要的是透過樹木的種植，達到碳中和，提升減碳成效。109年至114年研揚科技已認養5,78公頃林地，總共種植8,670株樹苗，共可減少484,560公斤(採循環計算)碳排放量。</p> <p>2. 除了植樹，研揚科技每年認養北海岸海灘作為清潔維護區域，與客戶和供應商一起進行環保活動，114年研揚科技邀請醫揚科技、晶達光電、捷波資訊和慧電子共同舉辦聯合海灘活動，累計至114年參與志工達</p>	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>1,105 人次，累計撿拾 2,067 公斤垃圾。</p> <p>每年研揚科技董事長莊永順帶領同仁及善屬參與淨灘活動，以表愛護地球及支持淨灘的決心，透過體驗植樹、淨灘公益活動，讓同仁及眷屬了解維護並愛惜地球的重要性。</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？	V	<p>五、研揚科技永續報告書係依循全球永續性報告協會 GRI (Global Reporting Initiative) 所發布之 2021 年版本之永續性報導準則 (GRI Standards 2021) 為主要框架，同時符合上市公司編製與申報永續報告書作業辦法要求，並參考聯合國永續發展目標(SDGs)、氣候相關財務揭露(TCFD)與永續會計準則(SASB)進行編撰。本報告書附錄提供 GRI (2021)準則對照表與上市公司氣候相關資訊揭露等資訊供利害關係人參閱。</p>	無重大差異
前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V	<p>研揚科技永續報告書揭露之數據經過格瑞認證公司，依據 AA 1000 保證標準 V3 (AA 1000 Assurance Standard)，取得第三方驗證單位，進行中度保證等級查證，確符合 GRI (2021)準則標準並取得保證聲明。(保證聲明書可參閱2024年度永續報告書)</p>	無重大差異
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；本公司目前已訂定社會責任實務守則，其內容與「上市上櫃公司永續發展實務守則」無重大差異。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊；本公司已積極按照相關法令規定辦理。			

(八) 氣候相關資訊

項目	執行情形
<p>1. 敘明董事會與管理層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p>	<p>董事會為氣候議題最高氣候治理單位，負責核定氣候相關政策、策略與目標，將氣候相關風險與機會納入考量，監督氣候相關管理與揭露。除將議題納入公司營運策略外，董事會亦督導各項管理機制執行情形與成效，以確保公司穩健經營，包括定期討論氣候相關議題，持續檢視風險評估結果、不定期舉辦教育訓練等，以強化全體員工對氣候相關風險管理認知。</p> <p>為強化永續治理，由董事長擔任召集人，永續發展單位及永續環境小組、永續供應鏈小組，定期檢視氣候相關議題與執行情形並呈報董事會；「永續環境小組」依據氣候變遷相關財務揭露專業觀點中潛在氣候變遷風險、機會和財務影響，並以「治理」、「政策」、「風險管理」、「指標與目標」四大範疇揭露相關資訊，鑑別風險與機會議題，訂定風險管理策略，作為因應氣候變遷之行動措施。</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>實體風險主係極端氣候，包括颶風、水災等自然災害，可能危及員工安全，並導致工作延誤和財務損失，同時損害企業形象，溫室氣體效應將提升全球氣溫均溫，提高全球布局設點氣候風險，增加風險管理的營運成本。</p> <p>轉型風險主係自法規政策的遵循，導致營運成本增加，客戶對低碳需求轉型的轉變，可能使原有非綠色產品需求下降。</p> <p>氣候變遷機會，包括開發低耗能產品和技術，以滿足客戶需求，並採用再生能源和低碳材料，以及提升供應鏈的減碳意識。</p> <p>針對上述風險及機會，企業因應措施： 實體風險：制定緊急應變計劃，加強員工教育訓練，並實施環境友好活動以提升減碳意識 轉型風險：遵循TCFD指南，定期追蹤執行績效，推動GHG溫室氣體盤查，評估購置再生能源的可能性，並導入循環經濟思維，開發低碳產品。</p>
<p>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p>	<p>(1) 極端氣候區分為立即性風險、長期風險。立即性風險：包括颱風、豪大雨、極端低溫與高溫氣候事件，恐危及員工安全導致職災發生，進而影響工作進度，使公司蒙受財務損失，同時損害企業形象；長期性風險：全球均溫持續上升，將提升發生洪災、野火、熱浪機率，進而影響公司需提高風險管理營運成本。</p> <p>(2) 轉型行動包括遵循國際氣候相關政策與法規規範、使用再生能源技術及市場對低碳產品之需求調整，前述行動會增加公司投入營運成本以降低對極端氣候事件的敏感性，同時開發新商機及競爭優勢。</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。	為掌握氣候變遷帶來的影響，每年依業務性質盤點因氣候變遷造成的風險及機會，並根據 TCFD 所建議之氣候風險與機會分類、衝擊路徑、衝擊時間與地域範疇、影響價值鏈位置及財務衝擊進行鑑別與評估。依據TCFD 架構執行氣候風險及機會鑑別，以發生機率、頻率以及對公司可能造成的影響，並評估其風險價值與機會，擇定需優先關注的「實體風險」、「轉型風險」與「氣候變遷機會」。
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。	本公司尚未使用情境分析評估。
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。	公司遵循環境相關法規及相關之國際準則，適切地保護自然環境，致力於達成環境永續之目標。在執行營運活動過程中，評估提升資源之利用效率，並避免污染水、空氣與土地；盡最大努力減少對人類健康與環境之不利影響，估量企業溫室氣體盤查，採行最佳可行的污染防治和控制技術之措施。使用對環境負荷衝擊低之再生物料，使地球資源能永續利用。
7. 若使用內部破定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司尚未使用內部破定價作為規劃工具。
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源能源憑證(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能源憑證(RECs)數量。	短期：中、長期目標如下： 短期：全面完成集團溫室氣體盤查並取得第三方查證；汰換低效能生產設備；分階段將辦公興廠區照明升級為高效節能燈具，強化員工節能減碳及環境保護意識。 中期：119年達成範疇一、二碳排放量較基準年減少50%；範疇三：採購商品與服務以及銷售產品使用碳排放減少30%的科學基礎減量目標。 長期：139年達成SBT淨零承諾及升溫不超過1.5℃的長程願景。
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	依據上市櫃公司永續發展路徑圖時程規劃，本公司資本額列屬「第三階段」盤查個體公司，僅需於115年完成範疇一、二個體之盤查。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO₂e)、密集度(公噸 CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍。
本公司於112年導入外部顧問輔導，依據GHG Protocol建立溫室氣體管理制度，並以110年為溫室氣體盤查基準年，盤查邊界範圍為台灣總部營運據點。截至年報刊印日止，本公司近年年度之溫室氣體排放量及排放密集度統計分析如下：

溫室氣體排放量彙整表

年度	112 年		113 年		114 年(註)	
	t-CO ₂ e	占比(%)	t-CO ₂ e	占比(%)	t-CO ₂ e	占比(%)
範疇 1 直接排放	135.9340	0.18%	141.0544	0.20%	143.9392	0.08%
範疇 2 能源間接排放	1,391.1907	1.83%	1,262.4361	1.81%	1,293.9931	0.75%
範疇 3 上下游價值鏈產生的排放	74,520.7570	97.99%	68,305.6527	97.99%	170,517.6946	99.17%
合計排放量 (t-CO ₂ e)	76,047.8817	100%	69,709.1431	100%	171,955.6269	100%

(註)112~113年度數據已於次年度5月完成第三方查證；114年度數據為內部初步結算值，尚未經第三方查證，最終排放數據仍以後續出具之查證報告為準。

溫室氣體排放密度

項目	單位	112 年	113 年	114 年
溫室氣體總排放量	t-CO ₂ e	76,047.8817	69,709.1431	171,955.6269
個體營業額	新台幣百萬元	4,665	3,918	4,786
排放密度	(t-CO ₂ e/百萬營業額)	16,3018	17,7875	35,9289

數據說明：本公司114年度溫室氣體總排放量及密度較往年顯著增加，主要係因本年度進一步優化範疇三（類別1：採購產品與服務）之盤查精確度，擴大資料涵蓋範疇以及反映真實之上下游價值鏈排放情形，並非營運效能惡化。

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。

最近年度114年溫室氣體盤查數據尚在蒐集階段尚未經查證；112~113年度確信情形如下：

1. 確信範圍：

研揚科技股份有限公司(總部)、研揚科技(蘇州)有限公司、AAEON ELECTRONICS, INC. (美國)、AAEON TECHNOLOGY (EUROPE) B.V. (荷蘭)、AAEON TECHNOLOGY GMBH (德國)、AAEON TECHNOLOGY SINGAPORE PTE. LTD. (新加坡)

2. 確信機構：艾法諾國際股份有限公司 (AFNOR Asia Ltd.)

3. 確信準則：Greenhouse Gas Protocol

4. 確信意見：無保留意見

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量目標、策略及其數據、減量目標、減量目標與減量目標達成情形。

依據上市櫃公司永續發展路徑圖時程規劃，本公司資本額列屬「第三階段」盤查個體公司，僅需於115年完成範疇一、二個體之盤查。

本公司提前於112年啟動盤查並配合母公司華碩集團減碳目標路徑；短期：全面完成集團溫室氣體盤查並取得第三方查證；汰換低效能生產設備；分階段將辦公與廠區照明升級為高能效節能燈具，強化員工節能減碳及環境保護意識；中期：119年達成範疇一、二碳排放量較基準年減少50%；

範疇三：採購商品與服務以及銷售產品使用碳排放減少30%的科學基礎減量目標；長期：139年達成SBT淨零承諾及升溫不超過1.5°C的長程願景。

(九) 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，以及對董事會與管理階層積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) 公司是否防範不誠信行為方案明定作業程序、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>V</p> <p>V</p> <p>V</p>	<p>摘要說明</p> <p>(一) 本公司已訂定「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」，要求董事及經理人率先以身作則，恪遵誠實信用原則，建立誠信篤實的企業文化。</p> <p>(二) 本公司除已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」外，另於本公司之員工工作守則中明列相關獎懲措施，以防範員工不誠信行為發生。</p> <p>(三) 本公司建立商業關係前先行評估合法性及誠信交易記錄，避免與誠信瑕疵業者往來，亦遵循相關法令規範，每筆捐款、贊助之款項，須報經授權階層核決後使能辦理。</p>	<p>大致上符合</p> <p>大致上符合</p> <p>大致上符合</p>
<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訂誠信行為條款？</p> <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>V</p> <p>V</p>	<p>(一) 本公司從事交易及採購時均依據相關法令規定辦理，並對供應商履約行為審查，避免與有不誠信行為者進行交易。</p> <p>(二) 本公司由董事長至負責推動企業誠信經營單位並定期(至少一年一次)向董事會報告，但本會承辦誠信經營原則，經理人之選任首重誠信，若違反誠信經營理念，依規定進行懲處並呈報董事會。</p>	<p>大致上符合</p> <p>大致上符合</p>
			<p>1. 115年1月29日向董事會報告依據相關辦法執行誠信經</p>

評估項目	運作情形		與上市公司 誠信經營守則 差異情形及原因
	是	否	
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)： 為建立誠信經營之企業文化及公司之健全發展，提供良好商業運作，本公司訂有「誠信經營守則」，「誠信經營作業程序及行為指南」，且在 年報中揭露其執行情形。			

(十) 本公司治理守則及相關規章者其查詢方式：本公司已訂定相關公司治理守則，如：「道德行為準則」、「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「企業社會責任實務守則」、「董事會議事規則」、「股東會議事規則」、「董事選任程序」、「審計委員會組織規程」、「薪資報酬委員會組織規程」、「公司治理實務守則」、「董事會自我評鑑或同儕評鑑實施辦法」、「公司治理實務守則」、「董事會自我評鑑或同儕評鑑實施辦法」等相關規章，已揭露於公開資訊觀測位或本公司網站。

(十一) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無。

- (十二) 內部控制制度執行狀況應揭露事項：
 1. 內部控制制度聲明書：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>
 2. 會計師專案審查內部控制制度審查報告：無。
- (十三) 最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無此情形。
- (十四) 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：

會議種類	重要議題	執行情形
114.05.29 股東常會	1.113 年度營業報告書及決算表冊。	本案經投票表決照案通過，並為 113 年盈餘分派之依據。
	2.113 年度盈餘分派案。	本案經投票表決照案通過，經董事長訂定 114 年 7 月 2 日為除息基準日及 114 年 7 月 18 日為現金股利發放日。
	3.修訂本公司「公司章程」案	本案經投票表決照案通過，並依股東會決議執行。
	4.全面改選本公司董事案	本案經投票表決照案通過，並依股東會決議執行。
	5.解除本公司新任董事競業禁止之限制案	本案經投票表決照案通過，並依股東會決議執行。

2. 董事會：

會議種類	召開日期	重要決議事項
董事會	114.01.17	1. 提報 113 年度員工酬勞暨董事酬勞提撥案(預估數) 2. 提報 113 年度經理人年終獎金分配建議案
董事會	114.02.27	1. 113 年度內部控制有效性暨內部控制制度聲明書案 2. 113 年度營業報告書及財務報表案 3. 113 年度盈餘分派案 4. 修訂本公司「公司章程」部分條文案 5. 召開 114 年股東常會案 6. 114 年度營業計劃及預算案 7. 會計師獨立性評估案 8. 113 年第四季執行員工認股權憑證轉換發行新股案 9. 捐贈研揚文教基金會 250 萬元案 10. 提報 114 年度 Non - Sales Non-SBU 激勵獎金辦法案 11. 提報 114 年度經理人薪資調整建議案

會議種類	召開日期	重要決議事項
董事會	114.04.15	<ol style="list-style-type: none"> 1.提名董事及獨立董事候選人案 2.解除本公司新任董事競業禁止之限制案 3.申請銀行綜合授信額度及衍生性金融商品交易額度(續約) 4.提報 114 年度員工認股權憑證發行及認股辦法修正案 5.提報 114 年度員工認股權憑證分配建議案
董事會	114.05.08	<ol style="list-style-type: none"> 1. 114 年第一季財務報告案 2. V net增加投資案
董事會	114.05.29	<ol style="list-style-type: none"> 1.委任第五屆薪資報酬委員會委員案 2.委任第二屆永續發展委員會委員案 3.委任第三屆風險管理委員會委員案
董事會	114.08.07	<ol style="list-style-type: none"> 1.更換本公司簽證會計師案 2.114 年第二季財務報告案 3.提報薪資報酬委員會組織規程修訂案 4.提報薪資報酬委員會新增席次及提報蔡榮騰獨立董事擔任薪資報酬委員會委員案 5.提報董事及經理人薪資酬勞辦法調整案 6.提報獨立董事每月薪酬及出席薪酬委員會出席費調整案 7.提報 113 年度董事酬勞分配建議案 8.提報 113 年度經理人員工酬勞分配建議案
董事會	114.11.06	<ol style="list-style-type: none"> 1.114 年度內控及內稽制度修定案 2.115 年度內部稽核計畫 3.修訂本公司「防範內線交易管理作業程序」 4.處分思納捷科技股份有限公司股票案 5.申請衍生性金融商品交易額度 6.114 年第三季財務報告案
董事會	115.01.29	<ol style="list-style-type: none"> 1. 114 及 115 年度會計師簽證公費案 2. 「上市櫃永續發展實務守則」條文修正案 3. 提報基層員工定義修正案 4. 板卡廠 SMT 設備更新案 5. 115 年度捐贈研揚文教基金會 300 萬元 6. 提報 114 年度員工酬勞暨董事酬勞提撥案 (預估數) 7. 提報 114 年度經理人年終獎金分配建議案
董事會	115.02.25	<ol style="list-style-type: none"> 1. 114 年度內部控制制度聲明書案 2. 114 年度營業報告書及財務報表案 3. 114 年度盈餘分派案 4. 召開 115 年股東常會案 5. 115 年度營業計劃及預算案 6. 會計師獨立性評估案

會議種類	召開日期	重要決議事項
		7. 應收帳款/其他應收款/預付款項/存出保證金」超過正常授信/交易期間三個月以上且金額重大者，評估是否轉列資金貸與案 8. 114 年度員工酬勞暨董事酬勞提撥案(實際數) 9. 提報 115 年度 Non - Sales Non-SBU 激勵獎金辦法案 10. 提報 115 年度經理人薪資調整建議案

(十五) 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：無此情形。

(十六) 最近年度及截至年報刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管、公司治理主管及研發主管等辭職解任情形之彙總：無此情形。

四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	張淑瓊	114.1.1~114.12.31	3,240	648	3,888	註
	謝瑋莉					

註：本公司非審計公費(其他)包括稅務簽證 300 仟元、兼營營業稅申報 54 仟元、存貨監毀 44 仟元、113 及 114 年關係企業合併營業報告書 60 仟元、複核非擔任主管職務之全時員工薪資資訊檢查表 50 仟元、CFC 報告 140 仟元。

(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：無此情形。

(二) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無此情形。

五、更換會計師資訊：

(一) 關於前任會計師

更換日期	114.06.30		
更換原因及說明	本公司因資誠聯合會計師事務所內部組織調整，民國 114 年第二季起更換本公司之財務報告簽證會計師，由原張淑瓊及林鈞堯會計師簽證，變更為張淑瓊及謝瑋莉會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情況	不適用	
	主動終止委任		
不再接受(繼續)委任			
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		
與發行人有無不同意見	有	-	會計原則或實務
		-	財務報告之揭露
		-	查核範圍或步驟
		-	其他
		-	
	無	✓	
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		

(二) 關於繼任會計師

事務所名稱	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	張淑瓊、謝瑋莉
委任之日期	114.06.30
委任前就特定交易之會計處理方法或會計準則對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(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：無此情事。

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

七、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：

股權變動情形：相關資訊請至公開資訊觀測站查詢，網站路徑：
https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1，首頁→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(公司代號：6579)查詢。

(二) 股權移轉之相對人為關係人資訊：無。

(三) 股權質押之相對人為關係人資訊：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3月31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	
華碩電腦(股)公司	45,933,118	27.11	-	-	-	-	華敏投資(股)公司 華誠創業投資(股)公司	母子公司 母子公司	-
代表人施崇棠	-	-	-	-	-	-	-	-	-
廣積科技(股)公司	43,773,212	25.83	-	-	-	-	-	-	-
莊永順	20,642,399	12.18	-	-	-	-	瑞海投資(股)公司	該公司負責人之配偶	-
華誠創業投資(股)公司	8,774,909	5.18	-	-	-	-	華碩電腦(股)公司 華敏投資(股)公司	母子公司 聯屬公司	-
代表人施崇棠	-	-	-	-	-	-	-	-	-
華敏投資(股)公司	8,774,909	5.18	-	-	-	-	華碩電腦(股)公司 華誠創業投資(股)公司	母子公司 聯屬公司	-
代表人施崇棠	-	-	-	-	-	-	-	-	-
瑞海投資(股)公司	4,739,647	2.80	-	-	-	-	莊永順	該公司負責人之配偶	-
代表人黃慧美	-	-	-	-	-	-	-	-	-
強展投資有限公司	3,994,172	2.36	-	-	-	-	強宇投資有限公司	該公司負責人之配偶	-
代表人李葉玲	695,288	0.41	-	-	-	-	-	-	-
黃育民	3,822,849	2.26	-	-	-	-	-	-	-
強宇投資有限公司	1,785,364	1.05	-	-	-	-	強展投資有限公司	該公司負責人之配偶	-
代表人楊光強	6,161	0.00	-	-	-	-	-	-	-
台新國際商業銀行受託楊光強信託財產專戶	1,607,000	0.95	-	-	-	-	-	-	-

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

115年3月31日 單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
AAEON Electronics, Inc.	490,000	100.00	—	—	490,000	100.00
AAEON Technology Co., Ltd.	8,807,097	100.00	—	—	8,807,097	100.00
AAEON Technology (Europe) B.V.	—	100.00	—	—	—	100.00
研友投資(股)公司	15,000,000	100.00	—	—	15,000,000	100.00
醫揚科技(股)公司	18,694,156	47.85	5,936,142	15.19	24,630,298	63.04
晶達光電(股)公司(註1)	5,015,050	11.81	788,011	1.86	5,803,061	13.67
廣積科技(股)公司(註1)	52,921,856	26.57	3,899,907	1.95	56,821,763	28.52
AAEON Technology Singapore Pte. Ltd.	465,840	100.00	—	—	465,840	100.00
捷波資訊股份有限公司	19,845,958	35.29	629,000	1.12	20,474,958	36.41
研揚科技(蘇州)有限公司	—	—	—	100.00	—	100.00
AAEON Technology GmbH	—	—	—	100.00	—	100.00
ONYX Healthcare USA, Inc.	—	—	200,000	100.00	200,000	100.00
ONYX Healthcare Europe B.V.	—	—	100,000	100.00	100,000	100.00
醫揚電子科技(上海)有限公司	—	—	—	100.00	—	100.00
醫寶智人(股)公司(註2)	—	—	—	—	—	—
融程電訊(股)公司(註1)	—	—	19,817,097	24.62	19,817,097	24.62
保生國際生醫(股)公司(註1)	—	—	3,300,000	12.43	3,300,000	12.43
JET WAY COMPUTER CORP.	—	—	380	100.00	380	100.00
JET WAY COMPUTER B.V.	—	—	40	100.00	40	100.00
JET WAY (FAR EAST) INFORMATION COMPANY LIMITED	—	—	3,084,634	100.00	3,084,634	100.00
TOP NOVEL ENTERPRISE CORP.	—	—	17,700,500	100.00	17,700,500	100.00
CANDID INTERNATIONAL CORP.	—	—	17,050,000	100.00	17,050,000	100.00
福建欣億達實業有限公司	—	—	—	100.00	—	100.00

註1：係公司採權益法之長期投資

註2：該公司於114年9月10日解散，截至115年3月31日尚未清算完結

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

1. 已發行股份

單位：仟股；新台幣仟元

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
111.04	10	200,000	2,000,000	148,618	1,486,185	認股權憑證轉換 120 仟股	無	註 1
111.06	10	200,000	2,000,000	148,655	1,486,555	認股權憑證轉換 37 仟股	無	註 2
111.08	10	200,000	2,000,000	148,737	1,487,375	認股權憑證轉換 82 仟股	無	註 3
111.11	10	200,000	2,000,000	149,082	1,490,825	認股權憑證轉換 345 仟股	無	註 4
112.03	10	200,000	2,000,000	149,225	1,492,255	認股權憑證轉換 143 仟股	無	註 5
112.05	10	200,000	2,000,000	159,748	1,597,488	與捷波公司股份 交換申請發行新 股 10,523 仟股	無	註 6
112.05	10	200,000	2,000,000	160,089	1,600,898	認股權憑證轉換 341 仟股	無	註 7
112.06	10	200,000	2,000,000	160,089	1,600,898	公司章程變更	無	註 8
112.09	10	200,000	2,000,000	160,178	1,601,788	認股權憑證轉換 89 仟股	無	註 9
112.12	10	200,000	2,000,000	160,241	1,602,418	認股權憑證轉換 63 仟股	無	註 10
113.03	10	200,000	2,000,000	160,407	1,604,078	認股權憑證轉換 166 仟股	無	註 11
113.06	10	200,000	2,000,000	160,890	1,608,908	認股權憑證轉換 483 仟股	無	註 12
113.06	10	200,000	2,000,000	160,890	1,608,908	公司章程變更	無	註 13
113.09	10	200,000	2,000,000	160,966	1,609,668	認股權憑證轉換 76 仟股	無	註 14
113.09	10	200,000	2,000,000	168,987	1,689,872	資本公積轉增資 發新股 8,020 仟股	無	註 15

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
113.10	10	200,000	2,000,000	168,987	1,689,872	法人股東改派代表人	無	註 16
114.01	10	200,000	2,000,000	169,369	1,693,692	認股權憑證轉換 382 仟股	無	註 17
114.03	10	200,000	2,000,000	169,451	1,694,512	認股權憑證轉換 82 仟股	無	註 18
114.07	10	250,000	2,500,000	169,451	1,694,512	增加資本總額、 公司章程變更及 董事改選	無	註 19

註 1：111.04.11 經投商字第 11101044300 號函核准。
 註 2：111.06.07 經投商字第 11101087560 號函核准。
 註 3：111.08.26 經投商字第 11101163000 號函核准。
 註 4：111.11.24 經投商字第 11101222520 號函核准。
 註 5：112.03.21 經投商字第 11230043040 號函核准。
 註 6：112.05.24 經投商字第 11230083150 號函核准。
 註 7：112.05.31 經投商字第 11230090300 號函核准。
 註 8：112.06.15 經投商字第 11230105310 號函核准。
 註 9：112.09.01 經投商字第 11230168790 號函核准。
 註 10：112.12.05 經投商字第 11230225820 號函核准。
 註 11：113.03.26 經投商字第 11330042090 號函核准。
 註 12：113.06.07 經投商字第 11330089920 號函核准。
 註 13：113.06.13 經投商字第 11330094460 號函核准。
 註 14：113.09.09 經投商字第 11330157510 號函核准。
 註 15：113.09.23 經投商字第 11330168970 號函核准。
 註 16：113.10.01 經投商字第 11330173960 號函核准。
 註 17：114.01.08 經投商字第 11330207610 號函核准。
 註 18：114.03.27 經投商字第 11430036970 號函核准。
 註 19：114.07.14 經投商字第 11430086470 號函核准。

2. 股份種類

115年3月31日；單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	169,451,221	80,548,779	250,000,000	核定資本額，其中 5,000 仟股保留供發行 員工認股權憑證。

3. 總括申報制度相關資訊：無。

(二) 主要股東名單

115年3月31日；單位：股；%

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
華碩電腦股份有限公司		45,933,118	27.11
廣積科技股份有限公司		43,773,212	25.83
莊永順		20,642,399	12.18
華誠創業投資股份有限公司		8,774,909	5.18
華敏投資股份有限公司		8,774,909	5.18
瑞海投資股份有限公司		4,739,647	2.8
強展投資有限公司		3,994,172	2.36
黃育民		3,822,849	2.26
強宇投資有限公司		1,785,364	1.05
台新國際商業銀行受託楊光強信託財產專戶		1,607,000	0.95

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策

本公司年度總決算之盈餘，應先提繳稅款，彌補累計虧損，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不在此限；另視公司營運需求及法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，其餘併同期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，經股東會決議後分派之。

未來股利發放，公司得依財務、業務及經營面等因素之考慮將當年度可分配盈餘部份或全部進行分派，股利之發放至少提撥百分之五十分派股東股利，其中現金股利不得低於股利總數之百分之五十。實際發放金額以股東會通過為之。訂定酬金之程序，以本公司之「董事及經理人績效評估辦法」作為評核之依循，除參考公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，亦參考個人的績效達成率及對公司績效的貢獻度，而給予合理報酬，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

2. 本年度擬議股利分派之情形

本公司 114 年度盈餘分配案業經 115 年 2 月 25 日董事會決議通過，尚待 115 年股東常會通過，擬分配情形如下表所示：

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	189,744,691
本年度稅後淨利	703,344,297
長期投資未依持股比例認列影響數	-
股份基礎給付	-
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項計入當年度未分配盈餘之數額	893,088,988
提列法定盈餘公積	(70,334,430)
本期可供分配盈餘	822,754,558
分配項目：	
股東紅利(每股現金 3.75 元)	(635,442,079)

(四) 本年度擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本年度盈餘分配依 115 年 2 月 25 日董事會決議，全數以現金發放，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

本公司依當年度獲利(即稅前利益尚未扣除分派員工酬勞及董事酬勞費用)扣除累積虧損後，如尚有餘額應提撥不低於 5% 為員工酬勞及不高於 1% 為董事酬勞。前項員工酬勞發放之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件授權公司董事會決定之。

2. 本期估列員工、董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派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：實際配發情形與認列數並無差異。

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，應揭露差異數、原因及處理情形：

本公司 114 年度分派酬勞，業經 115 年 2 月 25 日董事會決議通過，有關員工酬勞及董事、監察人酬勞配發情形如下，並無費用認列差異之情事：

員工酬勞：79,548,000 元。

董事酬勞：7,146,000 元。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：無。

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 年度分派酬勞，業經 114 年 5 月 27 日股東會決議，有關員工分紅及董事、監察人酬勞配發情形如下：

(1)員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形

員工酬勞：87,389,000元。

董事酬勞：9,630,000元。

- (2)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：實際配發情形與認列數無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、 公司債(含海外公司債)辦理情形：無。

三、 特別股辦理情形：無。

四、 參與發行海外存託憑證之辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：

(一) 尚未屆期之員工認股權憑證辦理情形：

115年3月31日

員工認股權憑證種類	114年度員工認股權憑證	
申報生效日期及總單位數	114年3月21日 3,000單位	
發行(辦理)日期	114年4月28日	
已發行單位數	3,000單位	
尚可發行單位數	0單位	
發行得認購股數占已發行股份總數比率(%)	1.77042	
認股存續期間	認股權憑證之存續期間為六年，認股權憑證及其權益不得轉讓、質押、贈予他人、或作其他方式之處分，但因繼承者不在此限。	
履約方式	由本公司發行普通股新股交付。	
限制認股期間及比率(%)	認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後，可按下列時程行使認股權：	
	<u>認股權憑證授予期間</u>	<u>可行使認股權比例(累計)</u>
	屆滿二年	40%
	屆滿三年	60%
	屆滿四年	80%
屆滿五年	100%	
已執行取得股數	0股	
已執行認股金額	0元	
未執行認股數量	2,850,000股	
未執行認股者其每股認購價格	95.8元	
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	1.68190	
對股東權益影響	本認股權憑證於發行日屆滿二年後分四年執行，對原股東權益逐年稀釋，故其稀釋效果尚屬有限。	

(二) 取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：

115年3月31日

	職稱	姓名	取得認股數量(仟股)	取得認股數量占已發行股份總數比率(%)	已執行				未執行			
					認股數量(仟股)	認股價格(元)	認股金額(仟元)	認股數量占已發行股份總數比率(%)	認股數量(仟股)	認股價格(元)	認股金額(仟元)	認股數量占已發行股份總數比率(%)
經理人	總經理	林建宏	770	0.45	-	不適用	-	-	770	114年度員認股價格95.8元	-	0.45
	資深副總經理	李政哲										
	副總經理	廖啟宏										
	副總經理	王國強										
	副總經理	邱又予										
	資深協理	杜昀真										
	業務副總	李淑貞										
	經理	王仁君										
	治理主管	謝明翰										
員工	明細詳註		845	0.50	-	不適用	-	-	845	-	0.50	

註：資深協理：薛紹周
 業務協理：林志文、蔡宜盛
 協理：李建興、柳清水、倪文明、莊健群、彭金堂、黃仁杰、劉振華
 資深經理：游偉忠、黃易起、楊大德、楊富順、廖建國
 經理：吳淑慧、汪海寧、卓長文、涂弘燃、蔡西坤、蘇冠豪、蘭之怡
 特別助理：莊富傑

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：無此情事。

八、資金運用計畫執行情形：無此情形。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.公司所營業務之主要內容

- 1.CC01070 無線通信機械器材製造業。
- 2.CC01080 電子零組件製造業。
- 3.CC01110 電腦及其週邊設備製造業。
- 4.CE01010 一般儀器製造業。
- 5.E603050 自動控制設備工程業。
- 6.E605010 電腦設備安裝業。
- 7.F213030 電腦及事務性機器設備零售業。
- 8.F213040 精密儀器零售業。
- 9.F213060 電信器材零售業。
- 10.F218010 資訊軟體零售業。
- 11.F219010 電子材料零售業。
- 12.F401010 國際貿易業。
- 13.F401021 電信管制射頻器材輸入業。
- 14.I501010 產品設計業。
- 15.ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2.主要產品之營業比重

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度		114 年度	
		金額	營收比重	金額	營收比重
單板電腦及周邊裝置		4,006,649	55.76%	4,273,047	49.54%
工業用系統產品		2,710,940	37.73%	3,911,060	45.34%
其他		468,442	6.51%	441,276	5.12%
合計		7,186,031	100%	8,625,383	100.00%

註：其他項目包含出售零配件、商品及勞務收入等。

3.公司目前之商品(服務)項目：

本公司主要產品與服務涵蓋嵌入式單板電腦、工業級主機板、嵌入式電腦、車載電腦、工業級液晶顯示器、工業級液晶電腦、工業級液晶顯示工作站、PC/104 單板電腦附加卡、插槽式單板電腦與背板、工業級創新開發板、強固型平板電腦、網路設備、人工智慧邊緣運算裝置、人工智慧邊緣運算伺服器、物聯網閘道器，以及智慧應用相關解決方案（如智能販賣機、智慧路燈解決方案），並提供 DMS 設計製造服務等。

4.計畫開發之新商品(服務)：

- (1) 開發人工智慧(AI)模組及邊緣運算(Edge Computing)裝置。
- (2) 開發人工智慧邊緣運算伺服器與伺服器主機板。

- (3) 開發 GPU 人工智慧加速器。
- (4) 開發工業級創新開發板及周邊。
- (5) 開發智慧城市相關物聯網解決方案。

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

本公司為工業電腦產品之專業設計與製造廠商，產品線涵蓋單板電腦、周邊裝置及工業用系統，廣泛應用於智能零售、智能製造、智能運輸、網路安全與邊緣運算等領域。近年在企業數位轉型與 AI 應用落地的帶動下，工業電腦自單機設備逐步走向平台化與系統整合，結合感測、通訊、AI 推論與遠端維護能力，成為現場 (Edge) 計算的重要基礎設施。順應市場發展，本公司持續投入 Edge AI 平台與多元 AI 加速架構 (例如 GPU/NPU/專用加速器) 之產品與解決方案，支援從機器視覺到生成式 AI 的即時運算需求。展望未來，隨著 5G、邊緣運算與開源框架的成熟，工業場域之 AI 應用將朝向規模化、長週期運行與全域維護管理發展，對高可靠度、長供應週期與資安機制的要求亦將持續提升。以下就全球工業電腦產業之現況，以及本公司產品主要應用領域之市場趨勢，說明如下：

(1) 工業電腦

工業電腦 (Industrial PC, IPC) 早期以工業自動化控制為核心，近年因技術整合與應用場景擴張，已從傳統產線控制延伸至智慧城市、醫療影像、車載系統與能源管理等多元領域，並成為企業數位與智能化升級的關鍵基礎設施。隨 AIoT 與邊緣運算快速發展，IPC 透過在現場進行即時資料處理與 AI 推論，降低對雲端的延遲與頻寬依賴；同時因應少量多樣的導入模式，硬體設計朝模組化、可擴充、可長期供應之方向精進，以加速客製化方案部署。整體而言，未來 IPC 的競爭重點將更聚焦於軟硬整合、資安與遠端維護能力，以支援跨場域的長週期規模化營運。

(2) 智能零售

智能零售透過整合物聯網、人工智慧與大數據，重塑消費體驗與營運效率。實體店面結合數位看板、行動支付與 AI 推薦系統，可在不傷及個資前提下，以邊緣端進行匿名化或屬性導向的影像分析 (如年齡層、動線、聚集熱區等)，提供分眾化促銷與內容建議，打造虛實融合 (OMO) 的購物體驗。新一代 POS 系統整合庫存管理、消費者行為分析與雲端協作功能，支援多店即時資料同步，成為零售業數位轉型的核心工具。此外，自助結帳、無人化與商品防損等應用日趨成熟，結合邊緣運算平台以降低延遲、減少對雲端頻寬的依賴並強化在地資料控管，進一步降低人力成本、提升營運彈性，帶動工業等級之可靠運算裝置在門店場域的持續導入。

(3) 智能製造

智慧製造生態系在數位化轉型的推動下，技術革新持續加速。數位雙生

(Digital Twin) 透過虛擬模擬生產流程，以強化製程優化與設備維運規劃；協作機器人 (Cobot) 結合機器視覺與 AI 推論，有助於提升裝配精度與產線彈性，帶動人機協作模式的普及。隨著企業導入邊緣運算以在現場進行即時資料處理與品質判讀，可降低雲端延遲與頻寬依賴，並強化產線長時間穩定運行所需之平台可靠度與遠端維運能力。

同時，智慧製造在能源管理與減廢等面向持續深化，藉由以資料為基礎的監測與最佳化，支援碳排減量與資源使用效率的持續改善；基於 AI 的預測性維護與製程異常偵測，也逐步成為生產效率與良率管理的重要工具。為因應 OT/IT 融合後的資安風險，產線節點對可靠的裝置信任機制、韌體更新與存取控管之需求提升，促使工業電腦在長週期供應、工業級 I/O 與整體維運管理方面的重要性更加凸顯。

(4) 網路安全

網路安全需求隨數位轉型與連網設備擴張而持續提高；在企業與機構的資安體系中，零信任架構 (Zero Trust) 逐步取代傳統邊界防護，著重持續驗證與最小授權等原則，以因應內外網多點存取與雲邊協作的風險情境。針對持續演變的攻擊樣態，結合機器學習的威脅偵測用以即時識別異常流量與進階持續性威脅 (APT)，已成為常見的強化手段。另一方面，隨 OT/IT 融合加深，對能在嚴苛環境長時間穩定運行之強固型網路安全設備 (如具寬溫、抗震與多樣化網路介面) 之需求攀升，以支援分支據點、工業場域及戶外站點的規模化部署與維運。在多站點情境下，軟體定義的網路功能與白盒化趨勢 (如 SD-WAN/uCPE) 持續普及，並搭配 ZTP (零接觸佈署) 與遠端集中管理，以縮短布建時程、提升一致性與可用性。

(5) 邊緣 AI (Edge AI)

人工智慧邊緣運算正加速 AI 即時應用之規模化落地。透過在資料產生端就地執行推論，大幅降低對雲端頻寬與延遲的依賴，並藉由在地化資料處理滿足日益嚴謹的隱私與數據安全要求。過去 AI 的發展高度仰賴雲端算力，但在即時性、頻寬成本與數據主權上受到限制；隨著高效能邊緣運算平台與異質運算架構 (如 GPU、NPU 及專用加速晶片) 的全面普及，運算任務已從雲端轉移至邊緣端，顯著強化了在地分析與自主決策能力，支撐智慧製造、智慧城市、零售與醫療等場域的長時間穩定運維。

近年來，邊緣生成式 AI 與多模態 AI 技術已成為產業焦點。透過模型壓縮、量化與剪枝等技術優化，具備特定產業知識的小參數語言模型 (SLM) 已能在功耗受限的環境中運行，應用於本地化內容生成、視覺理解與智慧異常監測等情境。同時，次世代硬體模組與開發工具的演進 (如針對實體 AI 與機器人場景的整合方案，以及針對視覺搜尋與影片摘要的優化框架)，推動邊緣 AI 由概念驗證階段進入到大規模部署與長週期維運的新紀元。

2. 產業上、中、下游之關聯性

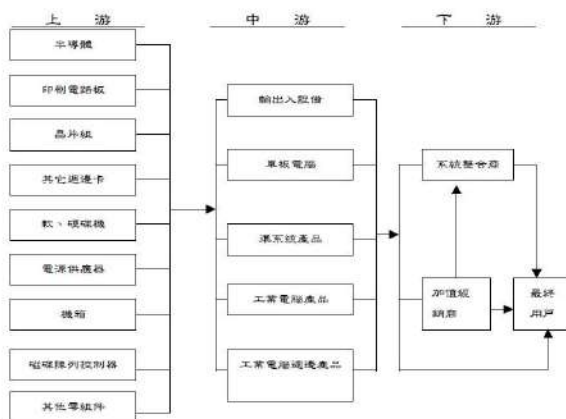
本公司主要產品為單板電腦及工業電腦系統，這類產品之上游及中游與一般

主機板及電腦系統業者相仿，但下游銷售對象不同。單板電腦或工業電腦通常銷售予系統整合業者，由其作最後系統整合，或銷售予具工程專業背景之經銷商，開發當地潛在客源。其上、中、下游之關聯性如下(詳下圖)：

上游：半導體、連接器、軟體、印刷電路板、軟硬碟機、電源供應器、及其他電子零阻件廠商。

中游：輸出入設備、單板電腦、工業用電腦產品、系統產品及週邊設備等廠商。

下游：系統整合商、經銷商、最終使用者。



3. 產品之各種發展趨勢與競爭情形

(1) 產品之各種發展趨勢

工業電腦產業除在工業自動化領域維持穩定成長外，亦延伸出以嵌入式電腦 (Embedded PC) 為基礎之產業自動化應用，廣泛整合於通訊、消費性電子、資訊、網路、娛樂、醫療、金融與零售等產業。

A. 嵌入式電腦 (Embedded PC)

嵌入式單板電腦性質類似個人電腦主機板，但多內建嵌入式處理器，具體積小、可客製化程度高等特性，產業進入門檻相對較高。其市場特性為少量多樣、功能高度整合，需深耕垂直場域並提供完善之售前與售後服務。嵌入式電腦應用範圍廣泛，作為各產業自動化設備之介面與控制平台已成為趨勢，市場潛力穩健。由於其客製化程度高、毛利率相對較佳，屬於利基型產品。為因應行動化與場域部署需求，嵌入式電腦之發展趨勢持續朝向輕薄短小、低功耗與高整合，並演進為更貼近現場 (Edge) 之運算平台。近年來，嵌入式電腦亦結合 AI 加速技術，支援邊緣 AI 推論，常見於智慧城市、無人機導航與工業視覺檢測等情境。

B. 工業用電腦 (Industrial PC)

工業電腦之應用範圍持續擴大，由早期工廠之自動化控制與監控，拓展至大樓自動化、通訊自動化與全廠自動化等領域，並逐步延伸至日常生活場景。針對鐵路列車與汽車設計之工業電腦 (車載電腦)，在車隊管理、車內

安全監控與電子票務等面向之應用亦日益普及。近年隨 AIoT 技術發展，工業電腦於自動駕駛與車聯網等領域之需求持續攀升；例如，車載電腦結合 5G 與邊緣運算，可支援即時路況分析與車隊調度，進一步提升運輸效率與安全性。

C. 液晶電腦 (Panel PC)

液晶電腦 (Panel PC) 將主機、螢幕及輸入介面整合於單一設備，可充分對應多樣化空間與安裝需求。隨著網路普及與場域應用擴大，高亮度、寬溫範圍之 Panel PC 在工業自動化、醫療與零售等領域之需求持續成長。例如，在醫療領域，Panel PC 應用於手術室與診間，支援高解折度影像顯示與觸控操作；在零售領域，則作為互動式數位看板，提供即時資訊與促銷內容。此外，新一代 Panel PC 支援陽光下可視技術與抗菌塗層，並強化防塵防水與耐用設計，進一步拓展戶外及醫療等嚴苛場域之應用情境。

D. 網路設備 (Network Appliance)

網路安全 (Network Security) 解決方案涵蓋「連網安全」與「流量管理」兩大類，主要部署於企業機房與資料中心。網路安全解決方案 (亦稱防火牆解決方案) 著重強化連網防護、阻擋外部入侵；近年興起的網路流量管理亦納入此領域，終端應用包括大型線上服務與電子商務平台。此類供應商多以軟體為核心，需搭配具特定規格之硬體以發揮整體效益；部分硬體由工業電腦廠商設計製造。

工業電腦廠商在此領域的角色日益重要。其擅長少量多樣與強固型設計，能回應產業對連接埠配置、韌體調校與散熱機構之客製需求；高階產品可支援故障自動切換與熱插拔等機制，強化長時間穩定運作與維護效率。

隨行動裝置普及與雲端服務興起，網路流量快速增加、資安威脅同步加劇，對高效能網路安全系統之需求持續提升。零信任安全架構 (Zero Trust Architecture) 逐步普及，對設備功能與性能提出更高要求；除傳統防火牆與入侵防禦外，亦需更完善的身分驗證、流量分析與威脅情報整合能力，以因應愈加複雜的攻擊情境。勒索軟體攻擊的頻仍，亦推動市場對更先進解決方案的需求增長。

E. 強固型平板電腦 (Rugged Tablet Computer, RTC)

強固型平板電腦具備體積小、重量輕、便於攜帶與操作等特性，並隨網路通訊技術普及而在各垂直產業持續擴展應用。其典型場景涵蓋現場自動化巡檢、軍事與執法單位、交通運輸、智慧物流、智慧倉儲與智慧零售等。近年在 5G 發展帶動下，RTC 於遠距醫療、無人機控制等情境之應用潛力亦逐步提升；例如，在智慧物流領域，RTC 可結合 RFID 與條碼掃描以支援即時庫存管理與貨物追蹤；在遠距醫療領域，則可協助高畫質影像傳輸與即時診斷，提升醫療服務效率。為因應戶外與嚴苛場域之部署需求，新一代 RTC 亦強化防護與可用性設計 (如耐用機構、防塵防水、長續航與陽光下可視等)，以支援長時間、行動化之現場作業。

(2)競爭情形

工業電腦之硬體規格差異相對有限，市場競爭重點主要體現在軟體、解決方案與服務等面向。從銷售階段之售前服務到產品售後服務，以及對客戶承諾之履行情況，均可能造成價格差異；不同專案對品質與可靠度之要求亦有顯著差別。交貨速度多與整合程度相關；整合度較高之廠商通常擁有完整產線與較佳生產彈性，因而更能配合客戶交期。若以垂直整合程度區分國內業者之競爭態勢，可概分如下四型：

- A. 充分垂直整合廠商：同時具備研發、生產、測試與行銷能力之業者。
- B. 無生產線之公司：自有研發，產品設計完成後委外生產，後續之產品測試、包裝與銷售由公司自行完成。
- C. R&D 公司：僅從事產品創新與研發，待產品設計具體化後，將設計售予下游廠商進行生產與銷售。
- D. 貿易公司：組織以 Marketing、Sales 與 PM 為主；依客戶需求擬定規格後，委託外部 Design House 設計並由代工廠製造，公司負責銷售。

近年亦有主機板廠商投入競爭。此類業者雖具價格優勢，惟以標準化產品為主，在彈性、服務與產品生命週期支援等面向，通常不若專業工業電腦廠商。

(三)技術及研發概況

1.最近年度及年報刊印日止，每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	113 年度	114 年度
研發費用	709,691	777,919
營收淨額	7,186,031	8,625,383
佔營收淨額比例	9.88%	9.02%

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 季財務報告資料。

2.最近年度及年報刊印日止，開發成功之技術或產品

114 年	<ul style="list-style-type: none"> ● 嵌入式單板電腦與主機板產品：COM-TGUC6 C10、NANOCOM-ADN、COM-MTHC6、NANOCOM-MTU、NANOCOM-ADN A12、HPC-ARHm、GENE-ASL5、GENE-BT06 A13、PFM-540I A12、MXM-ACMA-PUC、EPIC-RPS7、GENE-APL5 A13、EPDD-USATX01、de next-RAP8、PICO-APL3 A11、GENE-MTH6、PICO-MTU4-SEMI、EPIC-BT07 A15、uCOM-IMX93、HMIBX1A0NDA、uCOM-MTK、NOB-IDMA-8PL、SRG-IMX8PL-A12、NOB-NXTQ-8PL ● 智慧平台產品：BOXER-8641AI-C3、BOXER-8641AI-B1、BOXER-6647-MTH、BOXER-6839-ADS-C1、BOXER-8654AI-KIT、MAXER-5100-Q670、BOXER-8651AI-B1、BOXER-8655AI、BOXER-6649-RAP ● 強固可攜式產品：MRLN、OMNI-ADN-KIT、BOXER-RK3568、BOXER-MX8P、NIKY-2155-NX ● 工業電腦產品：VX80、MIX-ASLD1、MIX-MTLD1、MAX-H420A、SMS-EHL、GAR-A750E、MIX-ALND1-A11
-------	---

	<ul style="list-style-type: none"> ●網路安全產品：FWS-7370、FWS-2291、FWS-2292、Siemens-Energy ICS-6280 ●UP 系列產品：UPX-EDGE-MTL01 (UP Xtreme i14 Edge)、UPN-TWL01(UP Squared Pro TWL)、UPS-TWL01 (UP Squared TWL)、UP-ASL02 (UP 710S)、UP-TWL01(UP TWL)、UP-TWL02 (UP TWLS)、DIST-HORY-ADLN01、UP-EDGE-ASL02(UP 710S EDGE)、UPX-ARL01 (UP Xtreme ARL)、UPV-EDGE-RPL01 (Intelli RPL)、KT-5DP-LPDDR4-200、UPN-EDGE-TWL01(UP Squared Pro TWL EDGE)、UPN-EDGE-ADLN01-R300、UP-EDGE-TWL01(UP TWL EDGE)、UPS-EDGE-TWL01 (UP Squared TWL EDGE)、UP-EDGE-TWL02 (UP TWLS EDGE)
115 年截至 115 年 3 月 31 日	<ul style="list-style-type: none"> ●嵌入式單板電腦與主機板產品：PICO-ADN4-SEMI、NOB-SDAN-SBC25 ●智慧平台產品：BOXER-6619-TWL、BOXER-6648-ARS、BOXER-6801-RAP、BOXER-8653AI-B1 ●UP 系列產品：UPPC-ASLN、UPX-EDGE-ARL01 (UP Xtreme ARL EDGE)、 ●ITL-TWL01-SYS

3.截至 115 年底本公司預計再投入之研發費用為 595,000 仟元。

(四)長、短期業務發展計畫

1.行銷策略

(1)短期計劃概況

- A.持續開發因 AI 應用導入所衍生之新市場，同時將 AI 相關產品推廣至既有市場，並聚焦於智慧製造、智慧零售、智慧交通及網路安全等目標領域。
- B.透過與 Intel 與 NVIDIA 之共同推廣活動，持續強化本公司 Intel Prestige Partner 及 NVIDIA Elite Partner 之合作關係與品牌能見度，以拓展潛在客戶接觸機會。
- C.藉由參與展會及數位行銷活動（包含 SEO、內容行銷與社群媒體行銷），推廣自有品牌，提升客戶對本公司品牌之認識與接受度。
- D.營運 AAEON eShop，提供約 3~5 個工作天之交貨服務，使全球客戶能即時取得產品進行評估與測試。

(2)中長期計劃概況

- A.於主要市場國家設立據點，透過分公司或子公司推展自有品牌之市場布局。
- B.持續提供穩定之產品品質與售後服務，以建立客戶信任並維持長期合作關係。
- C.擴展主要 ODM/DMS 客戶組合，深化既有客戶合作基礎。
- D.與產品線具互補性之工業電腦廠商建立策略合作關係，以促進市場拓展與交叉銷售。

2.生產策略

(1)短期計劃概況

- A.建立快速即時的生產系統。
- B.與專業製造廠策略聯盟。
- C.擴大系統組裝能量。

(2)中長期計劃概況

- A.達到世界級製造工廠之品質水準。
- B.建立完善之中心衛星體系。
- C.與關鍵性零組件廠商策略聯盟。
- D.導入自動化、AI等技術，提升生產效率和品質。

3.產品發展方向

(1)短期計劃概況

- A.生產穩定可靠，具競爭力的單板電腦。
- B.由專家團隊提供 Q Plus Service 快速服務，加速客戶採用過程。
- C.生產快速專業、高信賴度的 ODM 產品。
- D.將人工智慧導入公司各項成品。

(2)中長期計劃概況

- A.針對符合垂直產業需求的產品。
- B.與雲端廠商合作，提供物聯網的產品與服務。
- C.與應用軟體與感測器廠商合作，提供人工智慧解決方案。
- D.開創使用方便、物美價廉的產品。
- E.開創人性化、易操作的產品。
- F.生產高品質、低成本的關鍵性零組件。

4.營運方面

(1)短期計劃概況

- A.力行組織扁平化，採精兵策略。
- B.採取熱忱主動的團隊運作。
- C.專案管理組織整合。

(2)中長期計劃概況

- A.採取焦點經營策略。
- B.各事業體均為靈活堅強的營運組織，在總部的共同資源及策略領導下互相支援，形成堅實的企業集團並建立起跨國企業之管銷能力。

5.財務配合

(1)短期計劃概況

- A.有效的成本控制。
- B.擴大公司之知名度。
- C.以穩健的態度，靈活運用資金使資金成本最低化，以利公司未來之發展。

(2)中長期計劃概況

- A.建立財務操作、靈活經營的能量。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元；%

年度別 地區別	113 年度		114 年度	
	銷售金額	比例	銷售金額	比例
內銷	637,652	8.87%	652,103	7.56%
外銷	6,548,379	91.13%	7,973,280	92.44%
合計	7,186,031	100.00%	8,625,383	100.00%

2.市場占有率

本公司研製的工業電腦行銷全球，惟工業電腦屬於少量多樣利基市場，其市場佔有率情形，國內尚無具公信力的統計數據可明示本公司之市場佔有率。

3.市場未來之供需狀況與成長性

(1) 工業電腦

工業電腦一開始就是為了讓工業生產「升級」成自動化的生產線而誕生，因此最主要的應用領域還是自動化產業。不過隨著各產業自動化的需求提升，越來越多地方需要使用工業電腦來幫助形成一套整體的控制系統，應用領域非常廣泛。除了工業製程的自動化生產線，在零售業、醫療、交通等都能看見工業電腦的蹤跡，基本上，只要是自動化設備應用的地方就一定有工業電腦的操控。

根據 Precedence Research 最新資料，2024 年全球工業電腦 (Industrial PC, IPC) 市場規模約 53.6 億美元，預估 2025 年達 56.6 億美元，至 2034 年約 91.8 億美元，2025~2034 年之年複合成長率 (CAGR) 約 5.53%。區域面向上，2024 年北美約占整體 34%，亞太為主要成長動能；在產品類型方面，2024 年以面板型 IPC 為主流，未來成長動能則以嵌入式 IPC 為主。整體而言，在智慧製造、工業物聯網 (IIoT) 與邊緣運算發展推動下，對在地即時運算、長生命週期與高可靠度的需求持續增加，並進一步提升對軟硬整合與遠端維運能力之要求。

(2) 智能零售

智能零售透過整合物聯網感測、電腦視覺與邊緣端運算，持續優化門店營運效率與顧客體驗；近年的新技術／新趨勢包括：電腦視覺輔助或無感式結帳設備（自助結帳模組與條碼／影像混合掃描）、電子紙電子貨架標籤 (ESL) 的大規模部署、以門店攝影機與感測器為基礎的店內分析，以及在店端導入 Edge AI 裝置以就地進行影像判讀與人流／貨架監測。上述技術多仰賴工業等級之顯示、相機模組、嵌入式運算平台與連接介面等硬體要件，以支援長時間穩定運作與在地維運需求。

根據 The Business Research Company 的資料，全球智能零售市場規模於 2025 年約 674.2 億美元、2026 年約 840.2 億美元，預估至 2030 年達 1,945.9 億美元，2025~2030 年之年複合成長率約 23%~24%；成長動因包括門店前端自動化與自助結帳設備導入、無現金與行動支付普及、以及電子標籤與數位看板等硬體在連鎖體系的擴大布建。

(3) 智能製造

智能製造在數位化轉型帶動下持續加速。近年重點趨勢包含：以數位雙生 (Digital Twin) 結合機器狀態監測與預測維護以減少停機 (並於虛實同步導入以縮短換線與驗證時間)；協作機器人 (Cobot) 與機器視覺、Edge AI 的聯動，提升產線彈性與人機協作效率；私有 5G/工業 Wi-Fi 與 IIoT 感測擴張，支援即時資料回傳與在地推論；以及面向製程最佳化的邊緣運算平台與工業電腦 (Industrial PC) 之長週期部署，以強化現場 (Edge) 決策。上述導入多著重硬體層面 (感測、相機模組、機器手臂、工業網通、嵌入式/工業電腦)，並要求耐環境、長供應週期與遠端維運能力，以符合連續運轉需求。

同時，能源管理與減廢以資料驅動的監測與最佳化持續深化；AI 預測性維護與製程異常偵測已成為提升稼動率與良率的重要工具。隨 OT/IT 融合加深，對裝置信任機制、韌體更新與存取控管之需求上升，亦強化具長週期供應、工業級 I/O 與全生命週期維運管理能力之工業電腦與邊緣節點的重要性。

依 MarketsandMarkets 資料，全球智慧製造市場規模 2024 年約 2,333.3 億美元，2025 年約 2,632.2 億美元，預估 2029 年約 4,791.7 億美元，2024~2029 年年複合成長率約 15.5%；亞太為主要成長動能，驅動因素包含自動化投資、數位雙生與機器狀態監測導入，以及降低停機與生產浪費之需求。

(4) 網路安全

隨數位轉型推進及連網裝置數量持續增加，網路安全需求穩定成長。隨著 OT 與 IT 融合發展，企業日益重視分散式與工業環境之資安防護，帶動對可於嚴苛環境穩定運作之強固型網路安全設備需求提升。相關設備可支援生產場域與多據點部署之可視性、分區/分段及安全連線，並符合零信任架構發展趨勢。

在邊緣與多站點環境中，整合 SD-WAN 功能、集中化管理及零接觸部署 (ZTP) 之網路設備，有助於提升部署效率並確保各據點間策略一致性。隨企業持續擴展分散式基礎架構，相關需求預期將穩定成長。

就市場規模觀察，Business Research Insights 指出 Network Security Appliance 市場於 2026 年約為 US\$111.6 億，並預估至 2035 年可達 US\$306.2 億，2026 至 2035 年複合年成長率約為 11.87%。隨零信任架構普及及分散式部署擴大，具備分段控管、身分感知存取及雲端管理整合能力之相關設備需求，預期仍將維持成長動能。

(5) 邊緣 AI 與實體 AI

邊緣 AI (Edge AI) 與實體 AI (Physical AI) 作為分散式運算架構之核心演進，將生成式 AI 的推理能力與物理世界的感知控制深度融合，實現數據在靠近產地進行即時理解與自主決策的能力。隨著 2025 年 5G-Advanced (5G-A) 與 WiFi-7 技術全面商用，高頻寬與低延遲之特性為實體 AI 提供了理想的運作環境，特別是在自主移動機器人 (AMR)、人形機器人及高度自動化廠房等領域。

AI 技術的範式轉移進一步驅動了邊緣端對多模態模型的需求，例如在智慧製造中，實體 AI 不僅能進行品質檢測，更具備語義理解能力，能透過自然語言指令與作業員協作並執行預測性維護。此外，隨著全球對「主權 AI (Sovereign AI)」及數據隱私法規之重視，企業傾向於將敏感模型與數據保留在本地處理，以降低數據洩露風險並符合 ESG 低能耗比要求。工業 5.0 的推進，使得設備需要具備高度自主性與靈活性，邊緣 AI 成為實現此目標的核心技術。目前，邊緣與實體 AI 已廣泛應用於智慧城市、醫療健康、以及零售物流等領域。隨著高效能 NPU 晶片的普及，邊緣設備已能執行複雜的生成式 AI 推理任務，進一步推動市場成長。未來，端雲協同將實現資源之最優分配，數據安全與隱私技術標準之發展將成為市場持續擴張之關鍵。

根據調研機構 Precedence Research 的報告，全球邊緣 AI 市場規模預計將從 2024 年的 241.8 億美元，增長到 2034 年的 2,112.5 億美元，2025 年至 2034 年的複合年增長率 (CAGR) 為 21.2%。市場增長的主要驅動力包括：生成式 AI 向終端設備滲透、各產業對實時數據處理的需求激增，以及 AI 晶片能效比的顯著提升。

4. 競爭利基

本公司深耕工業電腦 (IPC) 領域，憑藉對產業需求的深刻理解與穩健的技術基礎，在市場中保有競爭優勢，其核心利基如下：

(1) 堅強的研發實力與國際夥伴地位

本公司具備深厚的研發實力與產品設計經驗，研究範疇廣泛涵蓋工業自動化、網路安全、醫療、POS 及 ATM 等多元領域。身為 Intel Prestige Partner 與 NVIDIA Elite Partner，此頂尖夥伴地位使本公司研發團隊能領先業界取得次世代晶片平台之技術規範，進而維持產品技術的領先性。透過持續對核心技術進行精進，並針對不同垂直市場之需求開發獨特性產品，本公司得以不斷強化產品競爭力，並獲得合作夥伴及客戶的高度肯定。

(2) 優異的產品品質

工業電腦具有對高信賴度與長生命週期的嚴苛要求。本公司針對各種工業級環境建立嚴謹的品質控管流程，無論是標準化板卡或無風扇系統，均需通過完整的穩定性測試與耐候性檢測，以確保產品能滿足 24/7 持續運行的穩定性需求。本公司致力於維持嚴格的品質管理程序，無論是標準品或針對特定應用

之客製化產品，均能提供滿足客戶期待的高品質表現，顯示本公司在市場中具備強勁的信賴度競爭力。

(3)彈性的客製化服務

針對工業電腦「少量多樣」的市場特性，本公司具備極高的設計靈活性與快速反應能力。研發團隊在產品設計初期即考量擴充性，能根據不同產業客戶的特殊需求，將現有成熟技術與模組化概念快速應用於客製化專案中。無論是針對 AI 運算需求，或是傳統自動化、醫療影像及零售系統，本公司均能以最快速度提供符合規格的產品解決方案。這種專注於彈性製造與客製化設計的模式，已成為本公司贏得全球客戶評價之關鍵。

(4)與華碩集團進行策略聯盟共享資源

身為華碩集團 (ASUS) 的一員，本公司與母公司進行策略聯盟，充分發揮資源共享之優勢。在供應鏈管理方面，本公司及子公司透過與華碩電腦進行聯合採購議價，藉由集團大規模採購的議價能力，有效降低關鍵零組件的採購成本，並在物料供應波動期間確保料件供應的穩定性。此項採購綜效不僅強化了本公司產品的成本競爭力，更有助於維持營運的穩健與市場領先地位。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

(A)高效能運算架構與多樣化平台的整合發展

由於半導體及資訊硬體技術的持續突破，個人電腦 (PC) 標準化架構在工業電腦領域展現出極佳的成本效益與通用性。目前趨勢已演進為 AI PC 與邊緣運算平台的深度融合。除了傳統 x86 架構在複雜運算與相容性上的長期優勢外，ARM 架構憑藉低功耗、高性能的優點，在邊緣運算與移動式終端設備中已日趨主流。此種異質運算架構的並行發展，賦予工業電腦在產品功能提升及成本降低上具有顯著優勢，能針對不同垂直市場提供最優化的算力配置。

(B)智慧物聯網與生成式 AI 帶動產業新趨勢

隨資通訊技術演進至 5G-Advanced 與 6G 前瞻階段，人工智慧 (AI) 結合物聯網 (IoT) 的智慧物聯網 (AIoT) 應用持續深化。運算模式已從過去的「雲端分析、端點執行」，轉向「邊緣推論、即時決策」。在 CPU 搭配 GPU、NPU 等 AI 加速器的組合下，設備分析已能獨立於雲端進行。生成式 AI 的成熟為 AIoT 帶來實質轉型，例如在智慧製造實現即時品質檢測與預測性維護、智慧零售之客製化推薦與無人商店、以及智慧醫療之遠程監護與精準診斷。此外，實體 AI (Physical AI) 結合邊緣運算，賦予機器設備自主學習與環境交互的能力，帶動產業邁向全新的成長週期。

(C)資訊產業架構完整及全球 AI 硬體供應鏈集群優勢

我國資訊工業體系發展完整，產業結構已形成具競爭力的垂直整合與

水平分工優勢。隨著台灣確立其作為「全球 AI 硬體研發中心」的地位，從上游關鍵半導體零組件到下游的系統組裝均能提供即時支援。此種完整的產業架構得以有效支援工業電腦業者發展，不僅確保了原物料供應的穩定性與採購議價能力，更具備規模量產及管理能力。完整的供應鏈與充沛的技術人才，皆有助於工業電腦產業在產品成本及品質上的競爭力與國外廠商相抗衡。

(2)不利因素及其因應對策

(A)規格變化快速

由於 CPU 規格世代交替快，搭配的零組件必須配合其發展步調而生產或停產。但工業電腦產品生命週期長，採用的 CPU 與零組件難免因資訊產品快速發展而有停產斷貨之虞。

因應對策：

除了 Last Buy（停產前最後採購）庫存備料以外，本公司為解決上述問題採取較積極手段，即透過與母公司華碩電腦股份有限公司合作，以期在新技術的取得上能領先同業，加速發展新產品並有效降低成本，使客戶願意採用新產品來代替維修。且在設計產品時，維持新舊產品系統的一致性，降低客戶轉換障礙，並可提高零件的替代性，降低公司原物料之庫存壓力。

(B)原物料採購成本較高

本公司主係從事工業電腦產品之研發、製造與銷售，依據客戶特殊需求進行開發設計，係屬客製化商品，原料採購主係視客戶所開規格及數量，經認證所生產之規格無誤暨符合所需品質標準後，再排入量產線，故原料採購係屬少量及多樣化之特性，致使採購成本較高無法達到經濟採購量。

因應對策：

本公司透過與母公司聯合採購，降低原料成本，以提高產品成本競爭力。

(C)勞工租金等營運成本上漲

近年來製造業從業人員逐年減少、基礎勞工招募不易，且員工薪資及福利水準與租金等營運成本逐年提升，占製造成本比重亦逐年提高，致本公司及子公司之獲利空間受到壓縮。

因應對策：

本公司及子公司強化製程管理，並自行開發自動化設備，提高生產效率及良率，減少對技術性較高的人工依賴，以抵銷人力成本上升帶來的負面效應，且亦加強員工教育訓練，提高員工素質，以提升人員生產力，積極創造規模經濟效益，且在接單價格上更審慎評估，以降低人力成本對經營績效的影響。

(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

(1)單板電腦

將高效能運算、數據傳輸及各種擴充介面集中整合於單一電路板，並提供多種標準規格（如 COM, 3.5 吋, EPIC 等）以符合不同應用的空間限制。在系統整合後，廣泛應用於 ATM 自動櫃員機、POS 零售系統、工業自動化控制、大眾運輸、遊戲機、數位電子看板及醫療影像設備等需要長期穩定運行的嵌入式環境。

(2)系統產品

依據特定垂直市場需求，將單板電腦與記憶體、儲存裝置、高解析度液晶顯示器、讀卡機、5G 通訊模組及 AI 運算加速器等關鍵組件，整合成完整系統。產品形態包括嵌入式無風扇電腦、工業級液晶電腦（Panel PC）、網路通訊設備及強固型行動平板。應用場景涵蓋自助服務 Kiosk、智慧人機介面（HMI）、自動化設備監控、車隊管理、網路資安防護、現場巡檢及邊緣 AI 視覺解決方案（如自主移動機器人與智慧交通監控）。

2.產品之產製過程

(1)SMT 生產線

基板自動送上 → 利用 PLC 自動監測自動印刷錫膏或膠品上基板

(自動送板機) (全自動錫膏印刷機)

→ 全自動將膠品打印上基板 → 機器全自動將表面黏著零件置放基板
(點膠機) (高速零件置放機、視覺零件置放機)

→ 緩衝段視檢補正 → 由熱風溫控處理溶化錫膏達到零件固定上基板
(基板緩衝輸送機) (全熱風迴錫爐)

→ 基板自動回收
(自動收板機)

(2)插件補錫生產線

基板除濕烘烤 → 可控速度鏈條式軌道插件站 → 全自動機器錫錫

(台車式熱風烤箱) (鏈條式直線插件線) (自動錫錫爐)

→ 利用機器透過純水洗淨助錫劑及錫渣 → 易損壞零件補錫及組立
(水洗機+超離子純水設備) (皮帶式補錫線)

→ 開機測試
(內部線路測試器)

(3)測試生產線：零件可靠性燒烤 → 動態燒機測試 → 功能測試
(隔熱耐溫庫體)

(4)組裝作業線：以站別方式包裝或組裝機構產品 (無動力滾輪輸送機)

(三)主要原料之供應狀況

本公司生產用原料主要區分為電子材料、機構材料及包裝材料；電子材料除部份 IC 半導體、LCD 向國外採購外，其餘大部份購自國內；機構及包裝材料則絕大多數自行開模設計並向國內採購，供料狀況正常合理。茲將主要原料之供應狀況彙列如下：

主要原料	供應狀況
IC、CPU	良好
作業系統	良好
DRAM	良好

(四)主要進銷貨供應商或客戶名單

1.最近二年度任一一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比率

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	A	766,883	16.64	母公司	B	1,033,827	18.00	無
2	B	631,013	13.70	無	A	772,767	13.46	母公司
	其他	3,209,503	69.66	—	其他	3,935,414	68.54	—
	進貨淨額	4,607,399	100.00	—	進貨淨額	5,742,008	100.00	—

增減變動說明：本公司 114 年及 113 年主要供應商並無重大增減變化。

2.最近二年度任一一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比率
本集團民國 114 年及 113 年度對外之單一客戶之銷貨收入，均未有逾合併營業收入淨額 10% 之情形。

(五)最近二年度生產量值

單位：量：仟台/個；值：新台幣仟元

生產量值	年度	113 年度			114 年度		
		產能	產量	產值	產能	產量	產值
主要商品（或部門別）							
單板電腦及周邊裝置		660	655	1,088,667	813	765	1,477,941
工業用系統產品		148	152	1,480,446	158	193	1,902,408
合計		808	807	2,569,113	971	958	3,380,349

註：其他項目包含出售零配件、商品及勞務收入等，因種類繁多數量不具比較性，故不予列示。

(六)最近二年度銷售量值

單位：量：仟台；值：新台幣仟元

銷 售 量 值 主要商品(或部門別)	年度		113 年度				114 年度			
			內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值	量	值
單板電腦及周邊裝置	58	300,901	613	3,705,748	57	334,226	716	3,938,821		
工業用系統產品	17	205,286	223	2,505,654	19	257,182	279	3,653,878		
其他	566	131,465	1,013	336,977	304	60,695	449	380,581		
合 計	641	637,652	1,849	6,548,379	380	652,103	1,444	7,973,280		

增減變動說明：本公司 114 年度之銷售與 113 年度並無重大差異。

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

單位：人

年 度		113 年度	114 年度	115 年截至 3 月 31 日止
員 工 人 數	生 產	468	437	447
	工 程	364	435	429
	銷 售	188	200	194
	行 政	157	161	160
	合 計	1,177	1,233	1,230
平 均 年 歲		42.82	43.00	43.15
平 均 服 務 年 資		8.26	8.28	8.35
學 歷 分 布 比 率	博 士	2	2	2
	碩 士	199	219	218
	大 專	678	706	698
	高 中	211	224	233
	高中以下	87	82	79

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及處分之總額（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容）並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無

五、勞資關係

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

1. 員工福利措施與實施情形

本公司現行福利措施之要項包括文康活動、員工旅遊、急難救助、年節禮金、婚喪喜慶及生育補助等，更有員工團體保險、員工教育訓練、社團活動、員工分紅等福利措施。

2. 退休制度與其實施情形

本公司依據勞動基準法之規定訂定員工退休辦法，並依「勞工退休金條例」採確定提撥制，其退休金之給付由本公司按月於每月工資提繳百分之六做為退休金，儲存於勞工退休金個人專戶。

3. 員工進修及訓練情形

本公司為提升員工素質及工作技能，積極鼓勵員工參加各項訓練課程，除了針對員工專業知識之需要與傳承規劃內部訓練課程外，員工並得視業務及工作上的需要申請外部教育訓練。

4. 勞資間之協議

本公司勞資關係以和諧為基本，迄今並無重大勞資糾紛情事發生。

5. 各項員工權益維護措施情形

本公司對於員工各項權益之維護，皆以法令規範為依據，另本公司亦訂有各項書面辦法，明訂員工權利義務，以維護員工權益。

- (二) 說明最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失（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：本公司最近年度及截至年報刊印日止，並未發生勞資糾紛等情事。

六、資通安全管理

- (一) 列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：ISO27001 ISMS
2. 資通安全政策：資訊安全、人人有責。
3. 具體管理方案：ISO27001 資訊安全手冊
4. 投入資通安全管理之資源：資訊部。

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

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
採購訂購合約書	華碩電腦(股)公司	106.09.01 起	採購	無
銷售合約書	Wincor	104.11.03 起	銷售	無
供應合約書	NCR	105.11.29 起	銷售	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況分析

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度	114 年度	差異	
				金額	變動比例%
流 動 資 產		7,337,400	7,282,873	(54,527)	(0.74)
不動產、廠房及設備		1,388,010	1,358,847	(29,163)	(2.10)
無 形 資 產		628,111	550,484	(77,627)	(12.36)
其 他 資 產		4,972,721	5,674,142	701,421	14.11
資 產 總 額		14,326,242	14,866,346	540,104	3.77
流 動 負 債		1,650,109	2,470,160	820,051	49.70
非 流 動 負 債		567,666	486,372	(81,294)	(14.32)
負 債 總 額		2,217,775	2,956,532	738,757	33.31
股 本		1,694,512	1,694,512	-	-
資 本 公 積		6,412,230	6,463,625	51,395	0.80
保 留 盈 餘		1,846,093	1,679,183	(166,910)	(9.04)
其 他 權 益		146,554	117,867	(28,687)	(19.57)
非 控 制 權 益		2,009,078	1,954,627	(54,451)	(2.71)
股 東 權 益 總 額		12,108,467	11,909,814	(198,653)	(1.64)
1. 最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響，(就前後期變動達百分之二十以上，且其變動金額達新台幣一千萬元者分析說明)： 流動負債、負債總額增加：因短期借款、應付票據及帳款較前期增加所致。					
2. 未來因應計畫：上述變動對本公司並無重大不利之影響。					

二、財務績效分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	114 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入淨額	7,186,031	8,625,383	1,439,352	20.03
營業成本	4,607,399	5,742,008	1,134,609	24.63
營業毛利	2,578,632	2,883,375	304,743	11.82
營業費用	2,030,784	2,250,610	219,826	10.82
營業淨利	547,848	632,765	84,917	15.50
營業外收入及支出	802,139	316,517	(485,622)	(60.54)
稅前淨利	1,349,987	949,282	(400,705)	(29.68)
所得稅費用	210,567	134,866	(75,701)	(35.95)
本期淨利	1,139,420	814,416	(325,004)	(28.52)
1.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：(就前後期變動達百分之二十以上，且其變動金額達新台幣一千萬元者分析說明) (1)營業收入、營業成本增加：主係因本期業務銷售增加及相對應營業成本所致。 (2)營業外收入及支出減少：主係本期外幣兌換利益、採用權益法認列之投資利益及銀行利息收入減少所致。 (3)稅前淨利減少：主係因營業外收入及支出減少所致。 (4)所得稅費用及本期淨利減少：主係因稅前淨利減少所致。 2.預期銷售數量及依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：因本公司未編製與公告財務預測，故不適用預期銷售數量及依據，且本公司整體表現尚無重大異常，應無需擬定因應計畫。				

三、現金流量分析

(一)最近年度現金流量變動之分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	114 年度	增(減)金額	變動比率(%)
營業活動	1,126,830	2,876	(1,123,954)	(99.74)
投資活動	40,374	(907,926)	(948,300)	(2,348.79)
籌資活動	(1,301,906)	(912,792)	389,114	(29.89)
淨現金流入(流出)數	(77,776)	(1,840,208)	(1,762,432)	2,266.04
現金流量變動情形分析： (1)營業活動：主係114年存貨增加所致。 (2)投資活動：主係114年取得按攤銷後成本衡量之金融資產所致。 (3)籌資活動：主係114年發放現金股利減少及113年子公司辦理現金減資所致。				

(二)流動性不足之改善計畫：不適用。

(三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期 初 現 金 餘 額	預計全年來自營業 活動淨現金流量	預計全年投資及 融資活動淨現金 流 入 (出) 量	預計現金剩餘 (不足) 數額	預計現金不足額 之 補 救 措 施	
				投 資 計 畫	融 資 計 畫
2,429,992	704,387	(706,772)	2,427,607	-	-
1.未來一年度現金流量變動情形分析： (1)營業活動：主係未來一年預期公司營收成長、獲利增加所致。 (2)投資活動：未來一年預計並無重大投資活動。 (3)籌資活動：主係發放現金股利。 2.預計現金不足額之補救措施：無此情形。					

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、改善計畫及未來一年投資計畫

(一)轉投資政策：

本公司目前轉投資政策以業務相關為主，由相關執行部門遵循內部控制制度「投資循環」、「集團企業、特定公司及關係人交易作業程序」及「取得或處分資產處理程序(含衍生性商品)」等辦法執行。上述辦法或程序均經董事會或股東會討論通過。

(二)最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫：

本公司及子公司採權益法之轉投資皆著眼於長期策略性目的，114 年度採權益法之轉投資利益為 47,734 仟元，未來仍將以長期策略性投資為原則，持續審慎評估轉投資計畫。

(三)未來一年投資計畫：無。

六、風險事項分析評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1.利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司及子公司114年及113年度之利息費用為9,409仟元及8,582仟元，分別佔稅前淨利比率分別為0.99%及0.64%。其利息費用占稅前淨利之比率仍低，顯示其利率變動對本公司營運並無重大影響。本公司定期評估銀行借款利率，與銀行間保持密切聯繫以取得較優惠之利率，以降低利息支出。此外，本公司財務穩健、債信良好，資金規劃以保守穩健為原則，預計未來利率變動對本公司整體營運不致產生重大影響。

2.匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司及子公司114年及113年度之淨外幣匯兌(損)益分別為(166,523)仟元及204,555仟元，佔當年度營業收入之比率分別為(1.93%)及2.85%，故匯率變動對本公司並無重大影響。

3.通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

本公司及子公司產品非直接售予一般消費者，故通貨膨脹對本公司及子公司並無直接立即之影響，且最近年度及截至年報刊印日止，尚無因通貨膨脹而對本公司及子公司損益有重大影響之情事。

(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

本公司及子公司以專注經營本業為基礎，且基於保守穩健之原則，最近年度及截至年報刊印日止並無從事高風險、高槓桿投資之行為。資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易皆遵循本公司「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」所訂之政策及因應措施辦理。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

1.未來研究發展計畫如下：

本公司長久以來深耕工業電腦市場，隨技術日趨成熟與多元，研發策略採技術與產品雙軌並行。在技術研發方面，除持續精進嵌入式運算架構外，亦針對 POS、ATM、工業自動化、物聯網、邊緣運算及自主機器視覺等領域開發專屬技術。透過將最新研發成果整合至各類新產品，強化產品獨特性，並保持在同業中的技術領先地位，進而提升全球市佔率。

在策略合作方面，本公司專注於提供具成本競爭力且高度客製化的解決方案。針對各產業之策略合作夥伴與客戶，提供從產品定義、品質驗證到創新製造流程的全方位服務，深化雙方專案合作。隨工業 4.0、智慧物聯網及人工智慧的快速發展，本公司積極投入智慧零售、智慧製造、智慧城市及網路安全等產業鏈佈局。透過本公司作為 NVIDIA Elite Partner 及 Intel Prestige Partner 的領先地位，研發團隊能率先應用合作夥伴提供的次世代高效能 AI 晶片，開發工業級創新開發平台、人工智慧加速模組及邊緣系統。並與全球開發者及生態系夥伴合作，共同在金融、建築、零售等專業領域開發具前瞻性的 AIoT 與邊緣 AI 創新應用。

在產品開發方面，本公司已建立完整的產品佈局。

在板卡類產品，涵蓋工業級主機板、嵌入式單板電腦、模組化電腦 (COM)、工業級創新開發平台以及高效能 AI 運算模組。本公司針對不同運算架構 (如 GPU, NPU, ASIC)，開發具備高算力、低功耗特性的 AI 擴充卡，以賦予傳統板卡更強大的終端推理能力。

在系統類產品，觸控平板電腦 (Panel PC) 線專注於人機介面 (HMI) 與工業級應用。嵌入式控制器 (Embedded Box PC) 則以 BOXER 產品系列為主軸，深耕無風扇電腦、車載運算及機器視覺等子系列。針對日益增長的 AI 需求，BOXER 系列已全面進化為「邊緣 AI 推論平台」，能支持複雜的深度學習模型。

在強固型可攜式產品與網路安全方面，本公司致力整合防水、防塵、防摔之機構設計，並在網路安全設備中導入 AI 異常檢測技術，提升企業級防護設備的即時

監控能力。

針對人工智慧 (AI) 領域，本公司致力於建立從 AI 核心組件到完整系統的一站式產品線。除了採用 NVIDIA、Intel 及其他國際大廠之高效能 AI 晶片外，研發重點更聚焦於下列三大面向：

第一、硬體架構優化：研發具備異質運算 (Heterogeneous Computing) 能力之系統，整合 CPU、GPU 與 NPU，以提供最佳化的 AI 單位功耗算力。

第二、生成式 AI 與小參數語言模型 (SLM)：積極研發可於邊緣端穩定運行之生成式 AI 解決方案，透過對硬體指令集的優化，支持在地化、低時延的自然語言處理與即時決策。

第三、軟硬體整合與開發套件：開發易於使用的 AI 軟體開發工具包 (SDK)，整合常用之深度學習架構，協助客戶快速部署各類 AI 視覺與感應應用。未來，本公司將持續深化邊緣 AI 佈局，提供更完整、具備自主學習與適應能力的智慧解決方案。

2. 預計投入之研究費用如下：

本公司及子公司投入之研發費用係依新產品及新技術開發進度逐步編列，為確保及提升本公司競爭優勢，本公司持續投入人力及物力從事新產品之開發，並視營運狀況及需求隨時調整之，以確保在具備高度競爭優勢的同時，亦兼容可隨時因應市場調整之彈性，以強化研發新品產出。截至115年底本公司預計再投入之研發費用為595,000仟元。

(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

本公司及子公司營運均遵循國內外相關法令，且隨時注意國內外政策發展與法規變動趨勢。最近年度及截至年報刊印日止，並未有因國內外重要政策及法律變動而使公司財務業務有受影響之情形。

(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

本公司及子公司隨時注意相關科技之改變及技術發展演變，從銷售端迅速掌握產業動態，以做好相關之規劃及因應措施，並持續不斷地投入科技研發與技術之提升，鞏固本身競爭優勢。本公司最近年度及截至年報刊印日止，尚無發生科技改變或產業變化而對本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

本公司及子公司秉持不斷創新與誠信經營之理念，以滿足客戶需求為企業使命，且以自有品牌「AAEON」行銷市場，獲得多數客戶好評與認同，企業形象良好，故最近年度及截至年報刊印日止無企業形象改變與遭受危機之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1. 銷貨方面

本公司及子公司客戶包含系統整合商、通路商及製造商，最近兩年度主要客戶之比重均未逾20%，無銷貨集中之情形。

2.進貨方面

本公司及子公司供應商為通路商及零件供應商，主要供應項目為工業用主機板及系統產品。最近兩年度主要供應商之比重均未逾20%，且截至目前為止供應商之供貨情況尚屬良好，並未有供貨短缺或中斷以致影響本公司業務之情事。

(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

最近年度及截至年報刊印日止，本公司董事、監察人或持股超過百分之十之大股東並無大量股權移轉之情事，故對本公司尚無重大影響之虞。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二)訴訟或非訟事件，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)網路攻擊風險：

本公司建立了一套完整的網路及電腦安全防護系統，通過 ISO27001 資訊安全認證，控管或維持公司的營運、製造及會計等重要企業運作的功能，架構高可用性系統與異地主機備份機制，確保服務運作與資料，並將備份資料傳送往異地保管存放，加強機房各項模擬測試與緊急應變等演練以確保資訊系統之正常運作及資料保全，降低無預警天災及人為疏失造成之系統中斷風險，以符合預期系統復原目標時間。

但若來自任何第三方意圖癱瘓系統的網路攻擊，無法保證其電腦系統能完全避免以非法方式入侵公司內部網路系統，進行破壞公司之營運及損及公司商譽等活動。在遭受嚴重網路攻擊的情況下，本公司的系統可能會失去公司重要的資料，生產線亦可能因相關問題未能即時排除而發生長時間中斷。

本公司透過每年檢視和評估資訊安全相關管制辦法及程序，以確保其適當性和有效性，但不能保證公司在瞬息萬變的網路安全威脅中不受推陳出新的風險和攻擊所影響。

網路攻擊也可能企圖竊取公司的營業祕密、其他智慧財產及機密資訊，例如客戶或其他利害關係人的專有資訊以及員工的個資。惡意的駭客亦能試圖將電腦病毒、破壞性軟體或勒索軟體導入公司網路系統，干擾公司的營運、以重新取得電腦系統控制權對本公司進行勒索，或窺探機密資訊。

這些攻擊可能導致公司因延誤或中斷訂單而需賠償客戶的損失；或需擔負龐大的費用實施補救和改進措施，以加強公司的網路安全系統，也可能使本公司因涉

入公司對其有保密義務之客戶或第三方資訊外洩而導致的相關法律案件或監管調查，而承擔重大法律責任。

民國 114 年度及截至年報刊印日止，本公司並未發現任何重大的網路攻擊或事件，已經或可能將對公司業務及營運產生重大不利影響，也未曾涉入任何與此有關的法律案件或監管調查。

此外，本公司需要分享高度敏感及機密資訊給部分其雇用提供本公司及其全球關係企業服務的第三方廠商，以使其能提供相關服務。儘管本公司在和第三方服務廠商簽訂之服務合約中，要求其遵守保密及/或網路安全規定，但不能保證每個第三方服務廠商都將履行或嚴守這些義務。

由上述服務廠商及/或其承攬商所維護的內部網路系統及/或外部雲端運算網路(例如伺服器)，亦會有遭受網路攻擊的風險。若本公司或服務廠商無法及時解決這些網路攻擊所分別造成的困難的技術性問題、或確保屬於本公司客戶或其他第三方的數據可信度及可用性，或控制住公司或其服務廠商的電腦系統，皆可能嚴重損及公司對客戶和其他利害關係人的承諾，而公司營運成果、財務狀況、前景及聲譽亦可能因此遭受重大不利影響。

(十四)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 關係企業合併營業報告書：

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

(二) 關係企業合併財務報表：

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

(三) 關係報告書：

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

上述相關資料，請參閱網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形，及私募有價證券之資金運用情形與計劃執行進度：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證交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。

研揚科技股份有限公司



董事長：莊永順

