

股票代號：3564



其陽科技股份有限公司
一一三年度
年 報

中華民國一一四年五月十三日刊印

查詢年報網址<http://mops.twse.com.tw/>

其陽科技股份有限公司

一、本公司發言人及代理發言人姓名、職稱、電話、電子郵件信箱

發言人

代理發言人

姓 名：林章安

姓 名：李怡玫

職 稱：總經理

職 稱：財務會計處處長

電 話：(02)2697-6866

電 話：(02)2697-6866

電子郵件信箱：charles.lin@aewin.com 電子郵件信箱：emily.ym.lee@aewin.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

1.【總公司】地 址：新北市汐止區新台五路一段 97 號 32 樓

電 話：(02)2697-6866

2.【分公司】無

3.【工 廠】地 址：新北市汐止區新台五路一段97號11樓

電 話：(02)2697-6866

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：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、電話及網址

會計師姓名：許詩淳會計師、施威銘會計師

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地 址：台北市信義區信義路5段7號68樓

網 址：http://home.kpmg/tw

電 話：(02) 8101-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所及查詢該海外有價證券資訊之方式：

無。

六、本公司網址：<https://www.aewin.com/>

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、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	14
三、公司治理運作情形	19
四、會計師公費資訊	53
五、更換會計師資訊	53
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事務所或其關係企業	54
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	54
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料	55
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	56
參、募資情形	57
一、資本及股份	57
二、公司債辦理情形	60
三、特別股辦理情形	61
四、海外存託憑證辦理情形	61
五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形	61
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	61
七、資金運用計畫及執行情形	61
肆、營運概況	62
一、業務內容	62
二、市場及產銷概況	71
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	75
四、環保支出資訊	75
五、勞資關係	75
六、資通安全管理	78

七、重要契約.....	80
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	81
一、財務狀況.....	81
二、財務績效.....	82
三、現金流量.....	83
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	83
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	83
六、風險事項分析評估.....	84
七、其他重要事項.....	86
陸、特別記載事項	87
一、關係企業相關資料.....	87
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	87
三、其他必要補充說明事項.....	87
四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第36條第3項第2款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	87

壹、致股東報告書

(一) 民國 113 年度營業報告

各位股東女士、先生們：

非常感謝大家多年來的支持與愛護。茲將 113 年度營運狀況報告如下：

1. 營運計畫實施成果

113 年，受地緣政治、戰爭及中國經濟下滑影響，整體產業與經濟呈現不穩定態勢。然而，網通與資安作為市場的剛性需求，成為本公司的核心業務。此外，公司積極拓展邊緣運算與伺服器相關新事業，並在深耕美洲市場方面取得顯著成果，推動整體營運穩定成長。全年合併營收達 22.85 億元，較 112 年度的 19.69 億元增長 16.05%。公司主力產品為網路安全平台，並提供客戶伺服器平台應用場域的客製化服務。近年來，因晶片組功耗持續大幅提升，公司成功開發雙相浸沒式散熱系統，並已取得初步成果。

113 年稅後淨利 5,287 萬元，較 112 年稅後淨利 2,662 萬元增加 2,626 萬元，每股稅後盈 0.89 元。

2. 財務收支及獲利能力分析

項 目			最近五年度財務資料				
			113 年度	112 年度	111 年度	110 年度	109 年度
財務結構	負債占資產比率(%)		47.99	48.29	57.00	54.95	32.24
	長期資金占固定資產比率(%)		220.73	186.96	188.18	185.29	291.39
獲利能力	資產報酬率(%)		2.75	1.58	6.04	2.31	3.26
	股東權益報酬率(%)		3.97	2.09	12.60	3.86	4.67
	占實收資本 比 率 (%)	營業利益	16.09	9.81	35.91	13.44	13.74
		稅前純益	11.22	4.15	32.12	11.76	11.37
	純益率(%)		2.31	1.35	6.24	2.21	3.02
	每股盈餘(元)		0.89	0.45	2.60	0.75	0.90

3. 研究發展狀況

自 2000 年創立以來，本公司持續參與國際晶片大廠（如 Intel、AMD、Marvell）在網路應用平台開發的合作專案，並成功獲得多家國際大廠的採用。113 年度，公司順利完成 Intel 第六代 Xeon SP 和 AMD EPYC 9004 伺服器級高階網通平台的開發。此外，針對中國大陸市場的國產化需求，公司也成功開發多款基於中國海光芯片的專用平台，並進入量產階段，進一步鞏固市場占有率與領導地位。

在邊緣運算與伺服器應用領域，公司基於 AMD EPYC 9004 平台的產品已進入量產，並積極開發高可用性 (HA) 伺服器平台，以保持快速變化的科技市場中的競爭優勢。近年

來，隨著晶片製造商競相推出高效能晶片，公司以前瞻性的散熱技術，顯著降低資料中心的能源消耗與碳排放量，契合產業的研發趨勢。

4.114 年度營運計畫概要

(1) 經營方針及營業目標

1.1 產品研發

本公司在技術上將持續投入 Intel、AMD、Marvell 及海光等中高階平台的開發並加強軟體實力如 BIOS、IPMI 及 Redfish 等。在應用上除了專注於本業網路安全平台開發外，也積極投入伺服器平台的相關應用，如儲存伺服器、AI 伺服器及 HA 伺服器，以服務並滿足客戶需求進而提高整體銷售平均單價。

1.2 生產製造

本公司於 113 年度，北京與美國分公司陸續導入 Oracle ERP 系統，有效管控訂單並優化庫存管理。114 年度計畫擴大生產量能，於桃園及中國蘇州進行擴產，以滿足客戶在中國區及非中國區生產製造需求。

1.3 營運效率

結合佳世達集團大艦隊製造生產實力，分別與 DFI 合作主板 EMS，與佳世達合作系統組裝，配合 MRP 以及計畫性生產，逐步縮短交期以滿足客戶需求。

(2) 重要之營運政策

2.1 深耕美國大型客戶並積極開發新客戶。

2.2 擴大桃園廠、蘇州廠產能。

2.3 積極爭取中國大陸客戶國產化晶片專案，搶占市場先機。

2.4 持續耕耘邊緣運算解決方案及開發儲存伺服器專案，成為公司未來成長動能

2.5 雙相浸沒式散熱系統接單出貨。

謹此對所有股東的持續支持與指教，敬致謝忱。

董事長 曾文興



總經理 林章安



會計主管 李怡玫



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事及監察人資料：

1. 董事及監察人資料：

停止過戶日：114年4月15日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 / 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	
董事長	中華民國	友通資訊股份有限公司	-				30,376,000	51.38%	30,376,000	51.38%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		代表人：曾文興	男 / 51 至 60 歲	113.03.22	1	113.03.22									國立台灣大學電機所碩士 佳世達科技股份有限公司 資深處長 建宣智慧總經理 明基逐鹿總經理	董事長 羅昇企業(股)公司 邁達特數位(股)公司 其陽科技(股)公司 聚上雲(股)公司 逐鹿數位(股)公司 明基逐鹿軟件(蘇州)有限公司 董事 友通資訊(股)公司 怡進工業(股)公司 維田科技(股)公司 拍檔科技(股)公司 星益欣數位服務(股)公司 啟迪國際資訊(股)公司 德鴻科技(股)公司 前建國際(股)公司	-	-	-

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 / 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
																典通(股)公司 建宣智慧股份有限公司 合眾專訊系統及顧問(香港)有限公司 合眾智能科技有限公司 COREX (PTY) LTD. Brainstorm Corporation 香港裔明基逐鹿控股有限公司 財團法人明基文教基金會				
		友通資訊股份有限公司	-				30,376,000	51.38%	30,376,000	51.38%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事	中華民國	代表人： 黃達誼	男 / 51 至 60 歲	113.11.01	1	113.11.01	-	-	-	-	-	-	-	-	California State University San Bernardino 企管碩士 緯創資通(股)公司 事業部部長 佳世達科技(股)公司 董事長特別助理	本公司副總經理				-

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、董事或 監察人		備 註
							股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	
董 事	中 華 民 國	友通資訊股份 有限公司	-				30,376,000	51.38%	30,376,000	51.38%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		代表人： 田芝穎	女 / 41 至 50 歲	111.06.15	3	110.11.05	4,000	-	69,050	0.12%	5,000	0.01%	-	-	政治大學企業管理所碩士 佳世達科技(股)公司 總經理特別助理 其陽科技(股)公司營運長	董事 羅昇企業(股)公司 友通資訊(股)公司 DFI AMERICA, LLC. Diamond Flower Information (NL) B.V. Yan Tong Technology Ltd. DFI Co.,Ltd. 總經理 友通資訊(股)公司	-	-	-
董 事	中 華 民 國	友通資訊股份 有限公司	-				30,376,000	51.38%	30,376,000	51.38%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		代表人： 黃麗敏	女 / 51 至 60 歲	111.06.15	3	108.04.18	-	-	-	-	-	-	-	-	台灣科技大學財務金融所 碩士 光寶科技	友通資訊(股)公司資深處 長 董事 羅昇企業(股)公司 DFI AMERICA, LLC. Diamond Flower Information (NL) B.V. Yan Tong Technology Ltd. DFI Co.,Ltd. 監察人 深圳衍英豪商貿有限公司 怡進工業(股)公司	-	-	-

職 稱	國籍或 註冊地	姓 名	性 別 / 年 齡	選(就)任 日 期	任 期	初次選任 日期	選任時 持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公 司之職務	具配偶或二 親等以內關 係之其他主 管、董事或 監察人			備 註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
董 事	中 華 民 國	友通資訊股份 有限公司	-	111.06.15	3	108.04.18	30,376,000	51.38%	30,376,000	51.38%	-	-	-	-		-	-	-	-	-
		代表人： 林章安	男 / 61 至 70 歲				398,393	0.67%	-	-	393	0.00%	-	-			輔仁大學電子工程學系 富碁電腦(股)公司經理 太宇科技(股)公司經理	本公司總經理 董事 Aewin Tech Inc. Bright Profit Enterprise Limited 北京其陽華夏科技有限 公司	-	
董 事	中 華 民 國	其鑫股份有限 公司	-	111.06.15	3	109.07.22	7,589,610	12.84%	6,380,610	10.79%	-	-	-	-	淡江大學土木系 其鑫(股)公司董事長	董事長 其鑫(股)公司	-	-	-	-
		代表人： 范希光	男 / 51 至 60 歲				134,710	0.23%	134,710	0.23%	-	-	-	-			-	-	-	
獨立董 事	中 華 民 國	姜榮貴	男 / 61 至 70 歲	111.06.15	3	108.04.18	-	-	-	-	-	-	-	麻州大學電腦工程碩士 VP&GM of Connectivity BU,Quanta Computer 菲思博科技(股)公司董事 長	董事長 菲思博科技(股)公司 董事 萊昂仕科技(股)公司 特徵(股)公司 董事	-	-	-	-	

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 / 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期	選任時 持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公 司之職務	具配偶或二 親等以內關 係之其他主 管、董事或 監察人		備 註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	
獨立董 事	中 華 民 國	陳劍威	男 / 61 至 70 歲	111.06.15	3	108.04.18	-	-	-	-	14,995	0.03%	-	-	台灣科技大學管理研究所 碩士 撼訊科技(股)公司總經理 聯訊電腦(股)公司副總經 理	撼訊科技(股)公司總經理 董事長 撼衛生醫科技(股)公司 撼與科技(股)公司 華豐國際電子(股)公司 撼智物聯科技(股)公司 董事 優勝新能源再生(股)公 司 獨立董事 富鼎先進電子股份有限 公司	-	-	-
							-	-	-	-	-	-	-	-	台灣大學法律系 新光保全(股)公司董事長	董事長 誼光保全(股)公司 誼光國際公寓大廈管理 維護(股)公司 台灣保全(股)公司 新保投資(股)公司 新昕國際(股)公司 新昕投資(股)公司 傑仕堡商旅(股)公司 董事 台灣新光保全(股)公司 新群電子(股)公司 新光電通(股)公司 聯安服務(股)公司 新保生活關懷(股)公司 昕保租賃股份有限公司	-	-	-
獨立董 事	中 華 民 國	林伯峰	男 / 71 至 80 歲	111.06.15	3	108.04.18	-	-	-	-	-	-	-	-	台灣大學法律系 新光保全(股)公司董事長	董事長 誼光保全(股)公司 誼光國際公寓大廈管理 維護(股)公司 台灣保全(股)公司 新保投資(股)公司 新昕國際(股)公司 新昕投資(股)公司 傑仕堡商旅(股)公司 董事 台灣新光保全(股)公司 新群電子(股)公司 新光電通(股)公司 聯安服務(股)公司 新保生活關懷(股)公司 昕保租賃股份有限公司	-	-	-
							-	-	-	-	-	-	-	-	台灣大學法律系 新光保全(股)公司董事長	董事長 誼光保全(股)公司 誼光國際公寓大廈管理 維護(股)公司 台灣保全(股)公司 新保投資(股)公司 新昕國際(股)公司 新昕投資(股)公司 傑仕堡商旅(股)公司 董事 台灣新光保全(股)公司 新群電子(股)公司 新光電通(股)公司 聯安服務(股)公司 新保生活關懷(股)公司 昕保租賃股份有限公司	-	-	-

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 / 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期	選任時 持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公 司之職務	具配偶或二 親等以內關 係之其他主 管、董事或 監察人			備 註
							股數	持 股 比 率			股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
																台保服務科技(股)公司 士林電機(股)公司 財團法人台灣新光保全 文化藝術基金會 新光醫療財團法人 財團法人吳東進基金會 財團法人台北市新光吳 氏基金會 財團法人台灣永續能源 研究基金會 大台北區瓦斯(股)公司 昕新健康管理顧問(股) 公司 財團法人新光保全關懷 社會福利基金會 欣欣天然氣(股)公司 逸祥生技(股)公司 新雙月(股)公司 財團法人新光人壽獎助 學基金會 監察人 台灣新光健康管理事業 (股)公司				

2.法人股東之主要股東：

法人股東名稱	法人股東之主要股東	
	名稱	持股比例
友通資訊股份有限公司	佳世達科技股份有限公司	45.08%
	英屬維京群島商 GORDIAS INVESTMENTS LIMITED	11.49%
	達利貳投資股份有限公司	8.01%
	林志宏	3.81%
	英屬維京群島商 Hyllus Investments Limited	2.19%
	達利投資股份有限公司	2.00%
	花旗託管瑞銀歐洲 S E 投資專戶	0.93%
	黃牧箴	0.90%
	黃牧晨	0.90%
	台新國際商業銀行受託友通資訊員工持股信託	0.75%
其鑫股份有限公司	范希光	99.85%

3.上表主要股東為法人者其主要股東：

法人名稱	法人之主要股東	
	名稱	持股比例
佳世達科技股份有限公司	友達光電股份有限公司	12.20%
	宏碁股份有限公司	4.21%
	台新國際商業銀行受託佳世達科技員工持股信託財產專戶	3.89%
	康利投資股份有限公司	2.60%
	達方電子股份有限公司	2.07%
	中華郵政股份有限公司	1.39%
	渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金	0.99%
	花旗（台灣）商業銀行受託保管波露寧發展國家基金有限公司投資專戶	0.95%
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	0.92%
	社團法人東木協會	0.89%
英屬維京群島商 GORDIAS INVESTMENTS LIMITED	Horizontal Global Investments Limited	84.84%
達利貳投資股份有限公司	明基電通股份有限公司	100.00%
英屬維京群島商 Hyllus Investments Limited	Tiger Focus Holdings Limited (BVI)	84.84%
達利投資股份有限公司	佳世達科技股份有限公司	100.00%

4.董事所具專業知識及獨立性之資訊：

條件 姓名		專業資格與經驗	獨立性情形 (註 1)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
董事長	友通資訊(股)公司 代表人：曾文興	(1)台灣大學電機所碩士 主要現職為佳世達科技(股)公司智能方案 事業群總經理、邁達特數位(股)公司、羅昇企業(股)公司董事長及友通資訊(股)公司董事，具經營管理、領導決策、產業知識、決策能力、營運判斷、危機處理及國際市場觀。 (2)未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
董事	友通資訊(股)公司 代表人：黃逢誼	(1) California State University San Bernardino 企管碩士 主要現職為本公司營運長，具經營管理、領導決策、產業知識、決策能力、營運判斷、危機處理及國際市場觀。 (2)未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
董事	友通資訊(股)公司 代表人：田芝穎	(1)政治大學企業管理所碩士 主要現職為友通資訊(股)公司總經理 具經營管理、領導決策、產業知識、財務會計、決策能力、營運判斷、危機處理及國際市場觀。 (2)未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
董事	友通資訊(股)公司 代表人：黃麗敏	(1)台灣科技大學財務金融所碩士 主要現職為友通資訊(股)公司財務長，具經營管理、領導決策、產業知識、財務會計、決策能力、營運判斷、危機處理及國際市場觀。 (2)未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
董事	友通資訊(股)公司 代表人：林章安	(1)輔仁大學電子工程學系 主要現職為本公司總經理，具經營管理、領導決策、產業知識、決策能力、營運判斷、危機處理及國際市場觀。 (2)未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
董事	其鑫(股)公司 代表人：范希光	(1)淡江大學土木系 主要現職為其鑫(股)公司董事長，具經營管理、領導決策、產業知識、決策能力、營運判斷、危機處理及國際市場觀。 (2)未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
獨立 董事	姜榮貴	(1)麻州大學電腦工程碩士 主要現職為菲思博科技(股)公司董事長，具經營管理、領導決策、產業知識、決策能力、營運判斷、危機處理及國際市場觀。 (2)未有公司法第 30 條各款情事。	符合	0
獨立 董事	陳劍威	(1)台灣科技大學管理研究所碩士 主要現職為撼訊科技(股)公司總經理，具經營管理、領導決策、產業知識、財務會計、決策能力、營運判斷、危機處理及國際市場觀。 (2)未有公司法第 30 條各款情事。	符合	1

條件 姓名		專業資格與經驗	獨立性情形 (註 1)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
獨立 董事	林伯峰	(1)台灣大學法律系 主要現職為誼光保全股份有限公司董事長， 具經營管理、領導決策、產業知識、決策能力、營運 判斷、危機處理及國際市場觀。 (2)未有公司法第 30 條各款情事。	符合	0

(註1)：獨立董事應敘明符合獨立情形：

- 1.包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。
- 2.除陳劍威獨立董事配偶持有公司股份數14,995股，持股比例0.03%外，其他獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬 (或利用他人名義)未持有公司股份。
- 3.未擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3 條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人。
- 4.最近2年末提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

5.董事會多元化及獨立性：

(I)董事會多元化：

本公司所訂定之「公司治理實務守則」明訂董事會成員多元化方針及董事會整體配置，以確保董事成員之多元性及獨立性，本公司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方針。董事會成員之選任均以用人唯才為原則，具備跨產業領域之多元互補能力，包括基本條件(如：國籍、性別、年齡及任職獨立董事年資等)、及專業知識與技能等商務、法務、會計或公司業務所需之專業資格與經驗。

依據本公司「公司治理實務守則」第二十條明載董事會成員應普遍具備執行職務所必需之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

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

董事會成員多元化政策及落實情形如下：

多元化 核心項目 董事姓名	性 別	兼任 本公 司員 工	年齡區間				經 營 管 理	領 導 決 策	產 業 知 識	財 務 會 計	決 策 能 力	營 運 判 斷	危 機 處 理	國 際 市 場 觀	獨立 董事 任期
			41 至 50	51 至 60	61 至 70	71 至 80									
曾文興	男			✓			✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	
黃逢誼	男	✓		✓			✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	
田芝穎	女		✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
黃麗敏	女			✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
林章安	男	✓			✓		✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	
范希光	男			✓			✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	
姜榮貴 (獨立董事)	男				✓		✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	3 屆 以內
陳劍威 (獨立董事)	男				✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	3 屆 以內
林伯峰 (獨立董事)	男					✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	3 屆 以內

董事多元化面向、互補及落實情形尚符合「公司治理實務守則」第二十條明載之標準；未來仍就董事會運作、營運型態及發展需求適時增修多元化方針，包括但不限於基本條件與價值、專業知識與技能等二大面向之標準，以確保董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。

本公司具員工身分之董事占比為**22%**、獨立董事成員均未超過三屆任期及董事成員已有二位女性董事，已達成管理目標：

1. 兼任公司經理人之董事不逾董事席次三分之一。
2. 獨立董事成員不超過三屆任期。
3. 本公司注重董事會成員組成之性別平等，目前董事會成員有二位女性董事，未來以董事會任一性別董事席次達三分之一為目標。

(2)董事會獨立性：

本公司董事會**9**名董事成員，包含**3**名獨立董事佔董事會成員**33%**，獨立董事於選任前兩年及任職期間持續符合金融監督管理委員會證劵期貨局頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所訂資格要求。本公司董事間未具配偶及二親等以內親屬之關係，符合證劵交易法第**26**條之**3**規定第**3**項及第**4**項規定情事。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

停止過戶日：114年4月15日

職稱 (註)	國籍	姓名	性別	選(就)任 日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他 公司之職務	具配偶或二親等以內 關係之經理人			備註
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	林章安	男	104.03.06	-	-	393	0.17%	-	-	輔仁大學電子工程學系 富基電腦 經理 太宇科技 經理	無	-	-	-	-
副總經理	中華民國	黃逢誼	男	113.11.01	-	-	-	-	-	-	California State University San Bernardino 企管碩士 群創光電 業務處長 緯創資通 事業部部長 佳世達 董事長特別助理	無	-	-	-	-
業務處處長	中華民國	劉玉麟	男	94.06.15	-	-	-	-	-	-	中興大學企研所碩士 中環公司 經理 萬國電腦 副總	無	-	-	-	-
業務處處長	中華民國	崔久明	男	97.03.10	-	-	-	-	-	-	輔仁大學應用心理系 立端科技 協理	無	-	-	-	-
市場行銷部處長	中華民國	王建富	男	107.10.01	448	0.00%	-	-	-	-	成功大學交通管理學系 研碩 副理 百歲宇智 副總	無	-	-	-	-
軟體研發處處長	中華民國	王 青	男	112.11.01	-	-	-	-	-	-	淡江大學電機所碩士 仁寶電腦 處長 鴻海精密 經理 美商安邁 工程師	無	-	-	-	-
廠 長	中華民國	劉明亮	男	105.06.03	7,620	0.01%	-	-	-	-	龍華科大電子工程計算機組 康聯訊 品保經理 友通資訊 課長	無	-	-	-	-
財務會計處處長	中華民國	李怡玫	女	112.07.31	-	-	-	-	-	-	國立中山大學財務管理研究所碩士 友通資訊(股)公司 會計暨經營分析部經理 勤業眾信 審計部經理	無	-	-	-	-

註：係年報刊印日在任者。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一) 董事(含獨立董事)之酬金：

113年12月31日 單位：新台幣仟元；仟股

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(註4)		兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(註4)		有無領取來自子公司以外轉投資事業或母子公司酬金(註8)								
		報酬(A)(註1)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)(註2)		業務執行費用(D)(註3)		薪資、獎金及特支費等(E)(註5)	退職退休金(F)		員工酬勞(G)(註6)									
		本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)		本公司	現金金額	股票金額		本公司	財務報告內所有公司(註7)						
董事	友通資訊(股)公司代表人：																					
	曾文興(註10)																					
	李昌鴻(註10)																					
	田芝穎																					
	蘇家弘(註11)	3,200	3,200	-	-	399	399	175	175	11,540	11,540	338	338	908	908	0	0	16,560	16,560	23,877	31.32%	31.32%
	黃逢誼(註11)																					
獨立董事	黃麗敏																					
	林章安																					
	其鑫(股)公司代表人：																					
	范希光																					
獨立董事	姜榮貴																					
	陳劍威	1,680	1,680	-	-	150	150	75	75	-	-	-	-	-	-	-	-	1,905	1,905	-	3.60%	3.60%
	林伯峰																					

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

本公司董事之報酬由董事會依公司章程之授權依董事對公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌國內外同業水準所訂定之「董事及功能性委員會薪酬辦法」規定發放。如公司有盈餘時，由董事會依公司章程之規定，決議董事酬勞金額。獨立董事為審計委員會當然成員，除給付一般董事之酬金外，考量其所負之職責、承擔風險及投入時間，另酌訂不同之合理酬金。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事為合併報表內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

本公司董事之報酬由董事會依公司章程之授權依董事對公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌國內外同業水準所訂定之「董事及功能性委員會薪酬辦法」規定發放。如公司有盈餘時，由董事會依公司章程之規定，決議董事酬勞金額。獨立董事為審計委員會當然成員，除給付一般董事之酬金外，考量其所負之職責、承擔風險及投入時間，另酌訂不同之合理酬金。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事為合併報表內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名				
	前四項酬金總額 (A+B+C+D)		前七項酬金總額 (A+B+C+D+E+F+G)		
	本公司	財務報告內所有公司 (H) (註 7)	本公司	母公司及所有轉投資事業 (I) (註 9)	
低於 1,000,000 元	林章安、田芝穎、蘇家弘、黃麗敏、李昌鴻、黃達誼、范希光、姜榮貴、陳劍威、林伯峰、其鑫(股)公司	林章安、田芝穎、蘇家弘、黃麗敏、李昌鴻、黃達誼、范希光、姜榮貴、陳劍威、林伯峰、其鑫(股)公司	蘇家弘、黃麗敏、李昌鴻、范希光、姜榮貴、陳劍威、林伯峰、其鑫(股)公司	范希光、姜榮貴、陳劍威、林伯峰、其鑫(股)公司	
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	曾文興	曾文興	曾文興、黃達誼	黃達誼	
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	友通資訊(股)公司	友通資訊(股)公司	友通資訊(股)公司	友通資訊(股)公司、李昌鴻	
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-	-	黃麗敏	
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-	林章安、田芝穎	林章安、田芝穎、蘇家弘	
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-	-	曾文興	
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-	-	-	
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-	-	-	
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-	-	-	
100,000,000 元以上	-	-	-	-	
總計	共 11 位(內含法人 2 位)	共 11 位(內含法人 2 位)	共 11 位(內含法人 2 位)	共 11 位(內含法人 2 位)	共 11 位(內含法人 2 位)

註 1：係 113 年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等)。

註 2：係 113 年度之董事酬勞。

註 3：係 113 年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等)。

註 4：稅後純益係指 113 年度個體財務報告之稅後純益。

註 5：係 113 年董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等。依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 6：係 113 年董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，依本公司 114 年 2 月 25 日董事會通過擬議分派員工酬勞金額。

註 7：合併報告內所有公司包括本公司。

註 8：係 113 年董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

註 9：母公司及所有轉投資事業(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 10：法人董事友通資訊(股)公司於 113.03.22 改派代表人。

註 11：法人董事友通資訊(股)公司於 113.11.04 改派代表人。

(二) 監察人之酬金：本公司於 108 年 4 月 18 日成立審計委員會，由審計委員會負責執行相關法令所規定之監察人職權。

(三) 總經理及副總經理之酬金：

單位：新台幣千元

職稱	姓名	薪資(A) (註 1)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C) (註 2)		員工酬勞金額(D) (註 3)			A、B、C及D等四項總額及占 稅後純益之比例 (註 4)		有無領取來自子 公司以外轉投資 事業或母公司酬 金 (註 6)
		本公 司	財務報告內所 有公司(註 5)	本公司	財務報告內所 有公司(註 5)	本公司	財務報告內所 有公司(註 5)	現金 金額	股票 金額	股票 金額	本公司	財務報告內所有 公司(註 5)	
總經理	林章安												
副總經理	田芝穎(註8)	9,002	9,002	446	446	5,936	5,936	1,029	-		16,413 31.04%	16,413 31.04%	1,585
副總經理	黃逢誼(註9)												
副總經理	陳啟文(註10)												

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	母公司及所有轉投資事業(註 7)
低於 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	黃逢誼	黃逢誼
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	陳啟文	陳啟文
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	林章安、田芝穎	林章安、田芝穎
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	4 位	4 位

註 1：係填列 113 年度，總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註 2：係填列 113 年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供其他報酬金額。依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 3：係 113 年度之員工酬勞，依本公司 113 年 2 月 25 日董事會通過擬議分派員工酬勞金額。

註 4：稅後純益係指 113 年度個體財務報告之稅後純益。

註 5：合併報表內所有公司包括本公司。

註 6：係指 113 年總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

註 7：母公司及所有轉投資事業(包括本公司)給付本公司副總經理以上之經理人各項酬金之總額。
 註 8：副總經理田芝穎於 113 年 11 月 1 日辭任。
 註 9：副總經理黃達誼於 113 年 11 月 1 日就任。
 註 10：副總經理陳啟文於 114 年 3 月辭任。

(四) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元				
職稱 (註 1)	姓名 (註 1)	股票金額 (註 2)	現金金額 (註 2)	總計
總經理	林章安	-	1,281	1,281
副總經理	黃達誼(註 6)			
副總經理	陳啟文(註 7)			
副總經理	田芝穎(註 5)			
處長	劉玉麟			
處長	崔久明			
處長	王建富			
處長	王 青			
廠長	劉明亮	-	1,281	1,281
處長	李怡玫			
總額占稅後純益之比例 (註 3)				
2.42%				

註 1：截至 113 年 12 月 31 日在任之經理人，職稱為年報刊印日之資料。

註 2：係 113 年度之員工酬勞。

註 3：係指 113 年度個體財務報告之稅後純益。

註 4：係指 113 年度個體財務報告之稅後純益。

註 5：副總經理田芝穎於 113 年 11 月 4 日辭任。

註 6：副總經理黃達誼於 113 年 11 月 4 日就任。

註 7：副總經理陳啟文於 114 年 3 月辭任。

(五) 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性：

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

	112 年度	113 年度
本公司個體財務報告稅後純益	26,616	52,874
本公司支付董事酬金所佔比例	20.22%	10.74%
合併報告所有公司支付董事酬金所佔比例	20.22%	10.74%
本公司支付副總經理以上經理人酬金所佔比例	56.38%	31.04%
合併報告所有公司支付副總經理以上經理人酬金所佔比例	56.38%	31.04%

2. 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關聯性：

(1) 董事：

依本公司章程第二十條，年度如有盈餘時，提撥不超過百分之一為董事酬勞，由董事會決議董事酬勞金額並呈股東會報告。

本公司董事支領固定報酬及每次出席董事會支領固定費用。董事酬勞由董事會依公司章程之授權，考量董事對公司營運參與程度及貢獻價值，參酌國內外同業之水準訂定「其陽科技股份有限公司董事及功能性委員會委員薪酬辦法」，並依此辦法發放。

(2) 總經理及副總經理：

依本公司章程第二十條，年度如有盈餘時，提撥百分之五至百分之二十為員工酬勞，由董事會決議員工酬勞金額並呈股東會報告。

經理人酬金包含薪資及獎金，其中薪資參考同業水準以及職稱、職級、學(經)歷、專業能力與職責等項目，獎金係考量經理人績效評估項目，其中包含財務性指標(如公司營收、稅前淨利與稅後淨利之達成率)及非財務性指標(如所轄部門在法令遵循及作業風險事項的重大缺失)，並依據薪資報酬委員會建議分配原則，由董事長依經營績效核定。

(3) 本公司酬金政策係考量公司當年度財務狀況、經營成果暨未來之資金運用需求做整體性規劃，對於未來風險評估亦納入考量之範圍內，以將風險發生可能性降至最低：節制年報刊印日止，無現有事項使公司未來需負擔責任、義務或負債之可能。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形：

本公司 113 年度董事會開會 6 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 席次數(B)	委託出席 次數	實際出席席率(%) (B)/(A)	備註
董事長	友通資訊(股)公司 代表人：李昌鴻(註 1)	1	0	100%	111.06.15 改選(連任)
董事長	友通資訊(股)公司 代表人：曾文興(註 1)	5	0		
董事	友通資訊(股)公司 代表人：蘇家弘	6	0	100%	
董事	友通資訊(股)公司 代表人：田芝穎	5	1	83%	
董事	友通資訊(股)公司 代表人：黃麗敏	6	0	100%	
董事	友通資訊(股)公司 代表人：林章安	6	0	100%	
董事	其鑫(股)公司 代表人：范希光	6	0	100%	
獨立 董事	姜榮貴	6	0	80%	
獨立 董事	陳劍威	6	0	100%	
獨立 董事	林伯峰	3	3	50%	

註 1：法人董事友通資訊(股)公司於 113.03.22 改派代表人。

其他應記載事項：

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

(1) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用第 14 條之 3 規定。

有關證券交易法第 14 條之 5 所列事項之說明，請參閱審計委員會運作情形(P.21)。

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

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

(1) 本公司 113 年 3 月 1 日董事會討論擬解除董事及其代表人競業限制案，獨立董事陳

劍威、林伯峰，依公司法第 206 條準用同法第 178 條規定，不參與本案之討論及表決，經主席徵詢其他出席董事及獨立董事同意通過。

- (2) 本公司 113 年 3 月 1 日董事會討論對子公司北京其陽華夏科技有限公司之逾期應收帳款轉列其他應收款案，董事林章安因目前擔任子公司北京其陽華夏科技有限公司董事，依公司法第 206 條準用同法第 178 條規定，不參與本案之討論及表決，經主席徵詢其他出席董事及獨立董事同意通過。
- (3) 本公司 113 年 3 月 1 日董事會討論民國 113 年度高階經理人員工酬勞分派案，董事林章安、田芝穎，依公司法第 206 條準用同法第 178 條規定，不參與本案之討論及表決，經主席徵詢其他出席董事及獨立董事同意通過。
- (4) 本公司 113 年 3 月 1 日董事會討論擬建議民國 112 年度高階經理人薪酬指標案，董事林章安、田芝穎，依公司法第 206 條準用同法第 178 條規定，不參與本案之討論及表決，經主席徵詢其他出席董事及獨立董事同意通過。
- (5) 本公司 113 年 3 月 1 日董事會討論民國 113 年度高階經理人獎金及調薪政策案，董事林章安、田芝穎，依公司法第 206 條準用同法第 178 條規定，經主席徵詢其他出席董事及獨立董事同意通過。
- (6) 本公司 113 年 4 月 2 日董事會討論擬解除董事及其代表人競業限制案，董事友通資訊股份有限公司代表人曾文興，依公司法第 206 條準用同法第 178 條規定，不參與本案之討論及表決，經主席徵詢其他出席董事及獨立董事同意通過。
- (7) 本公司 113 年 5 月 3 日董事會討論對子公司北京其陽華夏科技有限公司之逾期應收帳款轉列其他應收款案，董事林章安因目前擔任子公司北京其陽華夏科技有限公司董事，依公司法第 206 條準用同法第 178 條規定，不參與本案之討論及表決，經主席徵詢其他出席董事及獨立董事同意通過。
- (8) 本公司 113 年 8 月 2 日董事會討論對子公司北京其陽華夏科技有限公司之逾期應收帳款轉列其他應收款案，董事林章安因目前擔任子公司北京其陽華夏科技有限公司董事，依公司法第 206 條準用同法第 178 條規定，不參與本案之討論及表決，經主席徵詢其他出席董事及獨立董事同意通過。
- (9) 本公司 113 年 11 月 1 日董事會討論對子公司北京其陽華夏科技有限公司之逾期應收帳款轉列其他應收款案，董事林章安因目前擔任子公司北京其陽華夏科技有限公司董事，依公司法第 206 條準用同法第 178 條規定，不參與本案之討論及表決，經主席徵詢其他出席董事及獨立董事同意通過。
- (10) 本公司 113 年 11 月 1 日董事會討論對本公司營運長異動案，董事田芝穎目前擔任本公司營運長，依公司法第 206 條準用同法第 178 條規定，不參與本案之討論及表決，經主席徵詢其他出席董事及獨立董事同意通過。

3、董事會評鑑執行情形：

本公司董事會於 108 年 11 月 5 日通過訂定「董事會績效評估辦法」，並於 109 年 11 月 9

日修訂，董事會每年應至少執行一次針對董事會及董事成員之績效評估，至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行一次董事會績效評估。

(1)本公司於111年委任外部獨立評估機構社團法人中華公司治理協會，對本公司董事會之效能進行評估，就董事會之組成、指導、授權、監督、溝通、自律、內部控制及風險管理八大構面進行評核，評估方式包含線上自評、書面審閱相關文件等，及於111年9月進行實地訪評，對象包含董事長、總經理、獨立董事、公司治理主管及稽核主管，並於111年11月份召開之董事會報告評估結果。

(2)本公司於113年底完成董事會績效評估，並於114年2月份召開之董事會報告評鑑結果，董事會、董事成員及兩個功能性委員會評估結果皆為「優等」，足以顯示本公司董事會及功能性委員會之功能與運作效率良好。

(3)相關執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每三年 執行一次	110年8月至 111年7月	董事會之效能	外部獨立機構書面 審閱及實地訪評	董事會之組成、指導、授權、監督、溝通、自律、內部控制及風險管理八大構面
每年 執行一次	113年1月至 113年12月	董事會及董事成員	董事會及董事成員 內部自評	a) 公司目標與任務之掌握 b) 對公司營運之參與程度 c) 內部關係經營與溝通 d) 提升董事會決策品質 e) 董事會組成與結構 f) 董事職責認知 g) 董事之選任、專業及持續進修 h) 內部控制
		審計委員會	審計委員會 內部自評	a) 對公司營運之參與程度 b) 審委會職責認知 c) 提升審委會決策品質 d) 審委會組成及成員選任 e) 內控控制
		薪資報酬委員會	薪資報酬委員會 內部自評	a) 對公司營運之參與程度 b) 薪委會職責認知 c) 提升薪委會決策品質 d) 薪委會組成及成員選任

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

(1)本公司除隨時提供董事相關法規外，於董事會召開時亦報告公司業務現況讓董事知悉，並備妥議案相關資料供董事查考備詢。

(2)依照法令規範定期及不定期於主管機關指定之網站及公司網站揭露相關資訊，如揭露修訂公司治理相關規則及董事會重要決議事項等。

（二）審計委員會運作情形：

1.本公司自108年4月18日依據證交法第14條之4規定設置審計委員會，其運作及主要職責如下：

審計委員會之運作，以下列事項之監督為主要目的：

- (1)公司財務報表之允當表達。
- (2)簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效。
- (3)公司內部控制之有效實施。
- (4)公司遵循相關法令及規則。
- (5)公司存在或潛在風險之管控。

審計委員會主要職責如下：

- (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)年度財務報告及半年度財務報告。
- (11)其他公司或主管機關規定之重大事項。

2. 本公司 113 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
獨立董事	姜榮貴	5	0	100%	111.06.15 改選(連任)
獨立董事	陳劍威	5	0	100%	
獨立董事	林伯峰	3	2	60%	

其他應記載事項：

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

- (1)證券交易法第14條之5所列事項(請參閱本年報參、公司治理報告之股東會及董事會之重要決議，P48)：均經審計委員會全體成員二分之一以上同意後，送交董事會決議通過，無未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之情形。
- (2)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事

項：無。

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

3、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

- (1) 本公司內部稽核主管定期於每季的審計委員會會議中向獨立董事作內部稽核報告，並與委員溝通稽核報告結果及其追蹤情形，但如有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。

本公司獨立董事與內部稽核主管溝通狀況良好，113 年度主要溝通事項摘要如下		
日期	溝通重點	獨立董事建議
113.3.1	1. 民國112年度內部控制制度聲明書暨自行評估執行結果報告。 2. 民國112年度10月~12月稽核業務重點報告及期後追蹤查核說明。	獨立董事無意見且無建議
113.5.3	民國113年度1月~3月稽核業務重點報告及期後追蹤查核說明。	獨立董事無意見且無建議
113.8.2	民國113年度4月~6月稽核業務重點報告及期後追蹤查核說明。	獨立董事無意見且無建議
113.11.1	1. 民國113年度7月~9月稽核業務重點報告及期後追蹤查核說明。 2. 通過民國114年度稽核計畫案。	獨立董事無意見且無建議

- (2) 本公司簽證會計師定期於每季的審計委員會會議中報告當季財務報表查核或核閱結果以及其他相關法令要求之溝通事項，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。

本公司獨立董事與會計師溝通狀況良好，113 年度主要溝通事項摘要如下：		
日期	溝通重點	獨立董事建議
113.3.1	1. 民國112年度財務報告書查核結果報告。 2. 重要法令更新。	獨立董事無意見且無建議
113.5.3	1. 民國113年第一季財務報告書查核結果報告。 2. 重要法令更新。	獨立董事無意見且無建議
113.8.2	1. 民國113年第二季財務報告書查核結果報告。 2. 重要法令更新。	獨立董事無意見且無建議
113.11.1	1. 民國113年第三季財務報告書查核結果報告。 2. 重要法令更新。	獨立董事無意見且無建議

(三) 公司治理運作情形及其與上市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？	✓		本公司為建立良好公司治理制度，已於 101 年 12 月 21 日訂定「公司治理實務守則」並於 112 年 5 月 3 日修正該準則，該準則揭露於本公司網站 (www.aewin.com)，供下載參閱。
二、公司股權結構及股東權益			
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一)本公司除透過股務代理機構外，另設有發言人及代理發言人，處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟等事宜並妥善處理給予回應；此外，本公司網站亦建置利害關係人專區及投資人信箱供股東提出建言或問題。
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二)本公司依法定期申報董事、經理人及持股百分之十以上之大股東之持股情形，並透過歷次股東名冊盡可能掌握主要股東最終投資者名單，並注意可能引起股份變動之重要事項。
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三)本公司對關係企業之監理，已依「上市上櫃公司治理實務守則」、「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」、「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」及「公開發行公司取得或處分資產處理準則」等法規，訂定本公司相關制度規章及辦法，明確劃分本公司及關係企業之職務權責，並依風險評估建構適當之防火牆，並持續控管。
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(四)本公司於 111 年 5 月 4 日及 11 月 2 日董事會通過修定「防範內線交易管理暨內部重大資訊處理作業程序」。每年至少一次對董事、經理人及受僱人辦理教育宣導，並嚴格要求內部人遵守。其中，已規範內線交易之防制等相關事宜，請參閱本公司網站揭露。
			無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及 原因
	是	否 摘要說明	
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓	(一)本公司已於「公司治理實務守則」中訂定董事會成員多元化政策，本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人之學經歷資格外，並參照利害關係人的意見，遵守「公司治理實務守則」及「董事選舉辦法」，以確保董事成員之多元性及獨立性。董事會成員組成多元化方針之擬訂及執行，請參閱董事會多元化及獨立性專章(P:10~P:12)。	無重大差異
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓	(二)本公司於 109 年 11 月 9 日董事會通過訂定「風險管理政策與程序」，以作為本公司風險管理之最高指導原則。於 110 年 7 月 14 日正式成立風險管理委員會 (RMC) 組織，並召開 RMC 起始會議。114 年 2 月 25 日董事會及 113 年 3 月 1 日審計委員會及董事會報告風險管理委員會所制定年度公司層級重大風險、進行風險鑑別及執行成果。	
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓	(三)本公司已於 108 年 11 月 5 日董事會決議通過訂定「董事會績效評估辦法」，明訂董事會每年應至少執行一次針對董事會及董事成員之績效評估，至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行一次董事會績效評估。績效評估方式及執行情形，請參閱董事會評鑑執行情形專章(P:20)。	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓	(四)本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依會計師獨立性評估標準與 13 項 AQI 指標進行評估。	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因																											
	是	否																												
				摘要說明																										
			經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考 AQI 指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗與受訓時數均優於同業平均水準，另於最近年也將持續導入數位審計工具，提高審計品質。最近一年度評估結果業經 113 年 11 月 1 日審計委員會討論通過後，並提報 113 年 11 月 1 日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。本公司會計師獨立性評估結果：																											
	<table><tr><th>評估項目</th><th>是</th><th>否</th></tr><tr><td>1. 會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係</td><td>✓</td><td></td></tr><tr><td>2. 會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為</td><td>✓</td><td></td></tr><tr><td>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</td><td>✓</td><td></td></tr><tr><td>4. 會計師及其審計小組成員目前或最近二年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</td><td>✓</td><td></td></tr><tr><td>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</td><td>✓</td><td></td></tr><tr><td>6. 會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券</td><td>✓</td><td></td></tr><tr><td>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</td><td>✓</td><td></td></tr><tr><td>8. 會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係</td><td>✓</td><td></td></tr></table>			評估項目	是	否	1. 會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	✓		2. 會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為	✓		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	✓		4. 會計師及其審計小組成員目前或最近二年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	✓		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	✓		6. 會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	✓		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	✓		8. 會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	✓	
評估項目	是	否																												
1. 會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	✓																													
2. 會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為	✓																													
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	✓																													
4. 會計師及其審計小組成員目前或最近二年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	✓																													
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	✓																													
6. 會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	✓																													
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	✓																													
8. 會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	✓																													

四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓	本公司由財務會計處兼職擔任公司治理單位並已於 112 年 7 月 31 日第九屆第六次董事會通過由財務會計處李怡玫處長擔任公司治理主管，負責公司治理相關事務，以保障股東權益並強化董事會職能。 公司治理主管已取得會計師執業資格。其主要職責為提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會會議相關事宜等。 113 年度公司治理業務執行情形如下： 1. 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 2. 製作董事會及股東會議事錄。 3. 協助董事就任及持續進修。(註1) 4. 提供董事執行業務所需之資料。 5. 協助董事、監察人遵循法令。 6. 向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。 7. 辦理董事異動相關事宜。 8. 其他依公司章程或契約所訂定之事項等。 9. 公司治理主管 113 年度進修情形如下： <table border="1" data-bbox="879 374 1262 1263"> <thead> <tr> <th>主辦單位</th><th>課程名稱</th><th>進修日期</th><th>進修時數</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>中華獨立董事協會</td><td>IFRS永續揭露準則介紹及國內外碳排淨零趨勢分享</td><td>113.06.13</td><td>3</td></tr> <tr> <td>財團法人中華民國會計研究發展基金會</td><td>最新「年報/永續資訊/財報編製」相關法令彙析與內控管理實務</td><td>113.07.29</td><td>6</td></tr> <tr> <td>財團法人中華民國會計研究發展基金會</td><td>最新「年報編製」相關ESG永續政策法令與淨零碳排對財報影響實務解析</td><td>113.08.05</td><td>6</td></tr> </tbody> </table>	主辦單位	課程名稱	進修日期	進修時數	中華獨立董事協會	IFRS永續揭露準則介紹及國內外碳排淨零趨勢分享	113.06.13	3	財團法人中華民國會計研究發展基金會	最新「年報/永續資訊/財報編製」相關法令彙析與內控管理實務	113.07.29	6	財團法人中華民國會計研究發展基金會	最新「年報編製」相關ESG永續政策法令與淨零碳排對財報影響實務解析	113.08.05	6	無重大差異
主辦單位	課程名稱	進修日期	進修時數																
中華獨立董事協會	IFRS永續揭露準則介紹及國內外碳排淨零趨勢分享	113.06.13	3																
財團法人中華民國會計研究發展基金會	最新「年報/永續資訊/財報編製」相關法令彙析與內控管理實務	113.07.29	6																
財團法人中華民國會計研究發展基金會	最新「年報編製」相關ESG永續政策法令與淨零碳排對財報影響實務解析	113.08.05	6																

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？	✓	(一)本公司設有發言人及代理發言人，相關聯繫方式及財務業務資訊均依規定公告於公開資訊觀測站與本公司網站(www.aewin.com)，建立與投資人良好之溝通管道。另設有利害關係人專區，已妥適回應利害關係人(員工、供應商、客戶)所關切之議題，溝通管道順暢。 (二)本公司對內設有員工溝通管道，員工可經郵電或書面方式反映意見。	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代理機構辦理股東會事務？	✓	本公司委由專業股務代理機構-凱基證券(股)公司股務代理部辦理股東會事務。	無重大差異
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (二)公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？ (三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓ ✓ ✓	(一)本公司設有公司網站(www.aewin.com)揭露財務業務及公司治理資訊，並不定期更新以供投資人查閱。 (二)本公司以架設繁體中文、簡體中文、英文及韓文四種語言網頁，並提供各項業務專用之電子郵件信箱，並由股務單位負責資訊蒐集及揭露，本公司除公告每月自結合併營收外，亦主動公告每季自結損益，且揭示在公司網站上以提高公司資訊透明度。 (三)本公司依相關規定公告並申報年度財務報告、季財務報告與月份營運情形。	無重大差異
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	✓	(一)員工權益及僱員關懷： ● 本公司秉持照顧員工信念，訂有休假、福利、退休、員工信託持股制度，成立職工福利委員會及退休金管理委員會、員工持股信託委員會統籌相關事宜。 ● 依法成立職工福利委員會，提撥職工福利金，遴選職福會委員訂定年度計劃，辦理公司各項福利活動，如三節、生日及婚喪喜慶及社團等補助。	無重大差異

		● 每年定期實施員工健康檢查，並請專業醫師提供後續諮詢與安全衛生教育訓練。 ● 辦公室進出皆設有門禁管理系統，每年檢測消防設施可用性並進行逃生演練，以保障員工安全，提供良好工作環境。 (二)資者關係：本公司每年依據公司法及相關法令召開股東會，給予股東充分發問及提案機會，並設有發言人制度處理股東建議、疑義及糾紛事項，相關財務業務資訊透過公開資訊觀測站及公司網站充分揭露，使投資人了解公司營運狀況。 (三)供應商關係：本公司採購人員注重採購價格之合理性，就規格、單價、付款條件、交期、服務品質等資料充分比較後決定，並與供應商建立長期合作關係。 (四)利害關係人權利：公司與往來銀行、員工、客戶及供應商等，透過發言人制度保持暢通之溝通管道，以尊重及維護其應有合法權益。 (五)董事及監察人進修之情形：本公司以積極態度鼓勵董監事參與進修，並每年主動為董監事安排適當進修課程。 (六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司針對重要管理指標訂有相關管理辦法，並據以執行。 (七)客戶政策之執行情形：本公司針對客戶抱怨均即時與客戶進行溝通，瞭解客戶需求，必要時於內部會議檢討，以提升客戶滿意度。 (八)公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司已為董事及監察人責任保險，俾使其能無慮地以投資人權益為出發點，謹慎執行業務。已於 113 年 8 月 2 日董事會報告董監責任險投保情形。
--	--	---

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。

(一)本公司第十一屆(113年度)公司治理評鑑結果為前 21%-40%。

(二)針對 113 年度未得分項目改善情形及優先加強事項說明如下：

題號	評鑑指標	說明
1.3	公司是否有過半數董事及審計委員會召集人親自出席股東常會，並於議事錄揭露出席名單？	本公司積極請董事及審計委員會召集人親自出席股東常會。
1.7	公司是否於股東常會開會 30 日前上傳中文版及英文版股東會議事手冊及會議補充資料？	本公司於 114 年起，編制英文版股東會議事手冊。
1.8	公司是否於股東常會開會 18 日前上傳中文版及英文版年報？	本公司於 114 年起，編制英文版年報。
3.5	公司是否於股東常會開會 16 日前上傳以英文揭露之年度財務報告？	本公司於 114 年起，上傳以英文揭露之年度財務報告。
4.4	公司是否依據全球永續性報告協會 (GRI) 發布之 GRI 準則，編製並於公開資訊觀測站及公司網站上傳永續報告書？	本公司已編製 113 年永續報告書，並預計於公開資訊觀測站及公司網站上傳。
4.5	公司編製之永續報告書是否取得第三方驗證？	本公司已編製 113 年永續報告書，並預計請第三方驗證。
4.24	公司編製之永續報告書是否經提報董事會通過？	本公司已編製 113 年永續報告書，並預計提報董事會。

(註 1):113 年度董事進修之情形

職稱/ 姓名	就任日期	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				
董事 曾文興	113/03/22	113/06/13	113/06/13	社團法人中華獨立董事協會	IFRS永續揭露準則介紹及國內外碳排淨零趨勢分享	3	6
		113/11/13	113/11/13	社團法人台灣董事學會	經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢	3	
董事 黃逢誼	113/11/04	113/11/30	113/11/30	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業智慧財產權管理制度建立與關鍵	3	12
		113/12/17	113/12/17	財團法人中華民國會計研究發展基金會	永續報告書之編製與監理	3	
		113/12/24	113/12/24	財團法人中華民國會計研究發展基金會	永續報導允當揭露三部曲	3	
		113/12/28	113/12/28	財團法人中華民國會計研究發展基金會	財報審閱常見缺失及取得/處分資產常見問題	3	
董事 田芝穎	111/06/15	113/06/13	113/06/13	社團法人中華獨立董事協會	IFRS永續揭露準則介紹及國內外碳排淨零趨勢分享	3	6
		113/10/16	113/10/16	中華民國工商協進會	公司治理國際高峰論壇－聚焦治理重心發揮人才優勢	3	
董事 黃麗敏	111/06/15	113/06/13	113/06/13	社團法人中華獨立董事協會	IFRS永續揭露準則介紹及國內外碳排淨零趨勢分享	3	6
		113/11/13	113/11/13	社團法人台灣董事學會	經營管理者需要知道的長短期經濟趨勢	3	
董事 林章安	111/06/15	113/06/13	113/06/13	社團法人中華獨立董事協會	IFRS永續揭露準則介紹及國內外碳排淨零趨勢分享	3	6
		113/10/16	113/10/16	社團法人中華公司治理協會	公司治理國際高峰論壇－聚焦治理重心發揮人才優勢	3	
董事 范希光	111/06/15	113/10/28	113/10/28	財團法人中華民國會計研究發展基金會	內控防線功能與董事會運作機制之強化與舞弊案例解析	6	6
獨董 姜榮貴	111/06/15	113/10/28	113/10/28	財團法人台北金融研究發展基金會	公司治理-生成式AI產業發展趨勢	3	6
		113/12/17	113/12/17	社團法人台灣專案管理學會	上市櫃董事進修課程-生成式 AI 與 ChatGPT 的應用	3	
獨董 陳劍威	111/06/15	113/07/03	113/07/03	台灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	6
獨董 林伯峰	111/06/15	113/07/10	113/07/10	社團法人中華民國工商協進會	從AI大數據推動產業升級與產業合作	3.0	9
		113/07/19	113/07/19	社團法人中華公司治理協會	審計委員會行使職權最佳實務～兼論召集人之功能角色	3.0	

職稱/ 姓名	就任日期	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				
		113/07/29	113/07/29	社團法人中華民國工商協進會	公司董事暨監察人研習 - 「新興支付趨勢與法令遵循風險」	3.0	

(四) 薪資報酬委員會組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料：

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗	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
獨立董事 (召集人)	姜榮貴		請參閱董事及監察人專業資格及獨立董事 獨立性資訊揭露 (P.10~ P.12)	符合	1
獨立董事	陳劍威			符合	0
獨立董事	林伯峰			符合	0

(註1)：獨立性情形：包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人；最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

2. 薪資報酬委員會職責：薪資報酬委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

- (1) 訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (2) 定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

3. 薪資報酬委員會運作情形：

- (1) 本公司之薪資報酬委員會委員計3人。
- (2) 本屆薪酬委員任期：111年6月15日至114年6月14日，最近年度(113年度)薪資報酬委員會開會2次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席(列)席(%) (B/A)	備註
召集人	姜榮貴	2	0	100%	111.06.15 改選(連任)
委員	陳劍威	2	0	100%	
委員	林伯峰	1	1	50%	

其他應記載事項：

- 1、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情事。
- 2、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情事。
- 3、薪資報酬委員會 113 年開會日期、議案內容、決議結果以及公司對薪資報酬委員會成員意見之處理：

日期	期別	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
113.3.1	113-1	民國 112 年度員工及董事酬勞分派案。	全體出席薪資報酬委員會成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
		民國 112 年度高階經理人員工酬勞案。	全體出席薪資報酬委員會成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
		擬建議民國 113 年度高階經理人薪資報酬指標案。	全體出席薪資報酬委員會成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
		民國 113 年度高階經理人獎金及調薪政策案。	全體出席薪資報酬委員會成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
113.11.01	113-2	委任新任營運長薪資報酬案。	全體出席薪資報酬委員會成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。

(五) 推動永續發展執行情形與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓	本公司雖未設置推動永續發展專(兼)職單位，但相關部門皆依據「永續發展實務守則」，依其職責負責企業永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行。 113年執行情形 環境保護：已完成ISO14064-1類別I及類別2之碳排放計算，並經第三方查證；113年無違反環保法令事項。 社會責任：無廠內公傷事故，113年企業社會責任相關活動，請參閱公司網站(https://www.aewin.com/zh-hant/corporategovernance/)。 財務績效：第十屆公司治理評鑑前21%~35%；113年無違反法令遵循事項。 公司每年定期向董事會報告，由董事會檢視執行成果及永續發展策略的進展並提供建議調整改善，113年執行情形已於114年2月25日報告完成。	無重大差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險政策或策略？	✓	本公司董事會通過之「永續發展實務守則」，明確定義永續發展主要原則：落實公司治理、發展永續環境、維護社會公益及加強企業永續發展資訊揭露。環境面：基於保護環境、使用再生物料、永續利用之經營理念，就氣候變遷對營運可能造成的風險及機會進行鑑別，研議溫室氣體排放、用水、用電減量目標。社會面：重視員工均衡發展提供員工安全健康之工作環境，保障勞工權益打造幸福職場環境。 另，本公司於109年11董事會通過訂定「風險管理政策與程序」，以作	無重大差異

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
		為本公司風險管理之最高指導原則。於110年7月正式成立風險管理委員會（RMC）組織，並召開RMC起始會議，說明風險管理的重要及介紹風險管理作業程序。由總經理制定當年度公司層級重大風險，辨識出影響單位年度目標達成之重要風險，請各委員及幹事提出風險體檢表，檢視風險狀況，進行分析並採取對風險預防控制措施對策。每季召開會議檢討風險對策執行成效及追蹤，每年一次定期向董事會報告執行成果。 113年執行情形:共計管控11項風險評估。各項風險評估結案率100%。公司每年定期向董事會報告，由董事會檢視執行成果並提供建議調整改善，113年度執行情形已於114年2月25日報告完成。	
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ (二)公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？ (三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	✓ ✓ ✓	(一)本公司為網路設備製造銷售業，並無重大環境污染之情事，本公司亦取得ISO14001:2015環境管理系統認證(最新證書效期自2022.12.27~2025.12.26)，未來擬依照法令訂定適當之管理制度。 (二)能源短缺、生態環境人為破壞及地球暖化現象日益嚴重，本公司推動節能減碳各項配套措施，以因應環境變化之衝擊： 1. 導入節能設備（盡量採用高效節能電設備）。 2. 落實節能減碳宣導（海報張貼鼓勵員工節能）。 3. 資源利用與再生（節約用紙，回收紙再利用）。 (三)本公司為網路設備製造銷售業，氣候變遷對本公司營運活動無直接影響，惟潛在風險為資源短缺、原物料成本增加、運輸成本、極端氣候造成員工安全受到威脅等，本公司為減緩與適應氣候變	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		遷，致力無紙化作業並使用省電燈具、提高資源使用率及減少用水量等，以節能減碳。 (四)已完成112年溫室氣體排放盤查，預計114年完成113年溫室氣體排放盤查。	
四、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		(一)本公司遵守相關「勞動基準法」及尊重「國際公認基本勞動人權原則」，相關員工任免、薪酬等均依照本公司相關作業辦法，同時訂有「社會責任實務守則」，以保障全體同仁、客戶及利害關係人之基本人權，並維護社會公義。 本公司自2001年起即取得職業安全衛生管理系統ISO 45001（最新證書效期自2022.12.14~2025.11.30）認證，顯示本公司在員工安全衛生及勞動條件之管理上已經獲得國際性的肯定。此外，依本公司之聘雇原則，依實際業務需求公開徵選招募，適才適用。不因人種、民族、種族、階級、膚色、年齡、性別、性傾向、性別認同及表達、國籍或地域、殘疾、懷孕、信仰、政治立場、團體背景、家庭責任、退伍軍人身分、基因信息或婚姻狀況及其他法律明文規定者等而有平等對待行為，且不得僱用童工及強迫勞動。 (二)本公司遵循「勞動基準法」及相關法令訂有「人事管理辦法」並記載明確之獎、懲制度，且員工任免、薪酬等均依照本公司相關作業辦法，以保障員工基本權益，未來將研擬員工績效考核制度	無重大差異
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	✓			

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓	與企業社會責任政策結合，請參閱公司網站。 (https://www.aewin.com/zh-hant/major_internal_policies_se/) (三)提供員工安全健康的工作環境，為本公司最基本的義務之一，依勞工安全衛生有關法令，辦理安全衛生工作，新進員工於新人訓練時，即針對工作環境、危害預防等主題進行新人安全衛生教育訓練，使新進員工瞭解所處工作環境與可能發生之危害。對於在職員工，則於年度擴大會議中進行一年一度的安全衛生教育訓練，宣導應注意事項與觀念，提升職業安全衛生意識。另，辦公室進出皆設有門禁管理系統，控管出入人員，並每年檢測消防設施可用性，以保障員工安全。本公司每年舉辦員工定期健康檢查，並提供健康保健資訊，關注員工身心健康。公司也定期進行員工消防逃生演練及防災知識宣導，113年本公司無火災案件發生。	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓	(四)本公司針對新進人員規劃完整的新人職前訓練課程，在職員工則依個人職務需求規劃訓練課程。除基本培訓計畫外，並提供外部訓練機會與經費，藉由工作與訓練使個人職涯規劃與公司整體利益能同時成長。	
(五)對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓	(五)本公司對產品與服務之顧客健康與安全、行銷及標示，均遵循相關法規與國際準則，例如CE、FCC電磁相容性法規及相關產品類別之安規要求。產品確實遵守國際發佈之環境保護法令規範，從天然資源有效利用、到有害物質禁用，遵循國際綠色產品相關規範。其陽依據安全、節能、環保三面向進行廣綠色產品，並將產	

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓	品資訊公告於公司網站 (https://www.aewin.com/zh-hant/commitment-and-policy/)。 對於客戶(包括但不限於員工、客戶、供應商及其他使用本網站、網路服務及其他各項服務之人)，制定相關隱私權保護政策並公告於公司網站 (https://www.aewin.com/zh-hant/privacy-policy/)。 本公司設有保護消費者權益政策及申訴程序，並制定技術服務系統、客戶服務平台、返修作業指導書等程式序檔以確保妥適處理並將相關資訊公告於公司網站 (https://www.aewin.com/zh-hant/rma-service/)。 (六)本公司力行環保政策，與供應商來往均依照公司內部供應商管理機制評鑑供應商在品質、交期、環安衛是否合格，供應商必須承諾與保證其產品不含本公司列管之有害物質以符合綠色供應鏈之管理要求；本公司也透過每年供應商評鑑機制進行供應商考核，針對品質、交期、合作評分，並根據評比進行對應措施。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓	本公司已開始進行永續報告書編撰作業，設置溫室氣體盤查小組、永續發展委員會及永續專案推動小組，未來將再出具報告書並取得第三方驗證單位之確信。	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，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司 111 年 8 月 2 日董事會通過將「社會責任實務守則」及修訂相關條文。實際運作與本公司守則無重大差異。			無差異

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 1. 已完成溫室氣體盤查並出具溫室氣體盤查報告書，並於113年8月完成第三方驗證。 2. 每月進行健康衛生之宣導，提供護理師進行健康諮詢服務，促進同仁健康意識。 3. 員工關懷：無職災工時達42萬小時。針對四大計畫內容進行職場衛生安全講座共計四場。 4. 公益活動參與：捐贈汐止區公所食物銀行及老人共餐物資，回饋在地社區弱勢及需要幫助的鄰里鄉親。 5. 支持響應國內文化發展：《種土》基隆校園巡迴場電影欣賞，追尋土地與生命共生的真實故事。見證兩位農人如何以生命與土地對話，挑戰現代農業與環境破壞問題，並一同思考土地復育與人類與自然和諧共生的未來。 6. 其陽在2024年透過直接跟農夫買團隊與在地農民合作，進行養一桌菜專案，透過此專案培養及增進同仁對於援農活動的參與率，且讓同仁實際進到農地，落實食農體驗。目前累積志工投入活動8人次，64小時志工時數。 7. 本公司營運據點位於新北市汐止區，在人員聘僱上皆優先雇用當地勞工。			

雇用在地勞工比率

地區	在地勞工聘用比例
新北市	49%

上市上櫃公司氣候相關資訊

I. 氣候相關資訊執行情形:

項目	執行情形
I. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	其陽科技了解到氣候變遷對企業營運的深遠影響，已逐步建立管理層級的監督與治理機制，針對氣候相關風險與機會進行辨識與應對，確保營運穩定與永續發展。 一、治理架構 1. 管理階層主導監督 由高階管理團隊負責氣候相關議題的治理與推動，包括風險評估、機會辨識及行動計畫的執行。永續專案推動小組負責統籌內部資源，定期追蹤進展並向管理階層報告。 2. 跨部門合作機制 為落實氣候治理，公司透過跨部門合作的形式，整合資源，聚焦於能效提升、碳排放管理及供應鏈韌性建設。 二、監督與治理的執行進展 1. 風險評估與應對 ● 轉型風險：面對碳稅與法規壓力，公司已建立碳排放追蹤與管理機制，確保合規並掌握營運成本變化趨勢。 ● 實體風險：極端天氣可能對生產與供應鏈穩定性造成影響，公司確認並掌握廠區基礎設施的耐災能力，例如加強防洪與防熱措施。 2. 機會開發與內部改進 ● 開發低碳生產流程與產品，降低產品的碳足跡，滿足客戶對永續產品的期待。 ● 實施節能與節水計畫，提升資源使用效率。 3. 績效追蹤與持續優化 公司每季度由管理層檢視氣候相關行動計畫的執行情形，並調整未達目標的部分。 三、資訊揭露與透明性

項目	執行情形
	其陽科技致力於向利益相關方揭露氣候治理成果，包括年度碳排放數據、氣候風險應對策略及改善成效，確保信息透明化，並逐步強化內部治理架構，為長期永續發展奠定基礎。
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)。	其陽科技秉持務實的態度，針對氣候變遷帶來的轉型風險與實體風險進行辨識與應對，透過管理階層與專案小組的推動，確保企業運營的穩定性與長期韌性。 一、短期影響與應對 (未來 1-3 年) 1. 轉型風險： ● 來源：碳稅與法規強化帶來的成本壓力。 ● 應對：建立碳排放數據追蹤機制，並採用低碳原料降低衝擊。 2. 實體風險： ● 來源：極端天氣可能導致生產中斷或物流延誤。 ● 應對：強化廠區防洪、防熱設施，並制定供應鏈應急計畫。 3. 財務影響： ● 將氣候風險相關支出納入年度預算，包括應急成本與設施升級。 二、中期影響與應對 (未來 3-5 年) 1. 轉型風險： ● 來源：客戶對低碳產品需求增加及碳邊境調整機制實施。 ● 應對：推動產品設計轉型，優化生產流程，降低碳足跡。 2. 實體風險： ● 來源：高溫及降雨變化對廠區與員工健康的影響。 ● 應對：1. 掌控現有廠區設施的氣候適應能力，例如提升通風、降溫設備效能及排水系統，以降低極端氣候的影響。 ● 推動「健康工作環境計畫」，定期舉辦健康教育，提升員工對極端氣候的應對能力。 3. 財務影響：

項目	執行情形
	● 將碳稅與基礎設施升級納入中期財務規劃。 三、長期影響與應對 (5 年以上) 1. 轉型風險： ● 來源：低碳經濟轉型對企業競爭力的挑戰。 ● 應對：訂定淨零目標，推進低碳製程改造及綠色生產流程。 2. 實體風險： ● 來源：氣候變遷引發的長期營運風險。 ● 應對：優化供應鏈布局，建立長期風險應對計畫。 3. 財務影響： ● 分階段配置資源，確保長期競爭力。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	宏觀經濟造成需求改變、原物料價格不穩定。 微觀經濟造成資產價值改變、營利改變、活動及價值鏈中斷。
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。	其陽科技為應對氣候變遷對營運的影響，將氣候風險管理逐步融入公司的整體風險管理架構，透過簡單明確的流程，提升應對能力。 一、辨識氣候風險 ● 類別分類：將氣候風險分為實體風險（如極端天氣的影響）與轉型風險（如法規變化及碳稅影響）。 ● 資料來源：透過內部運營數據與外部法規趨勢，定期辨識潛在風險。 二、評估風險影響 ● 簡化評估流程：針對氣候風險對生產、供應鏈及財務的潛在影響進行初步評估，例如可能的生產中斷或成本增加。 ● 優先順序：根據風險的影響程度與發生可能性，設定應對重點。 三、應對及管理 ● 實體風險應對：提升廠區設施耐災能力，制定供應鏈應急計畫。

項目	執行情形
	- 轉型風險應對：追蹤碳排放數據，確保符合法規並減少潛在成本壓力。 - 內部協作：由相關部門落實應對措施，並定期檢討進展。 四、監控與改進 - 定期檢討：每年檢視氣候風險及應對成效，根據實際需求進行調整。 - 簡化報告機制：將氣候風險管理結果納入例行內部會議。 其陽科技以務實的方式將氣候風險管理融入公司日常運營，專注於實體風險與轉型風險的應對，確保企業營運穩定並降低潛在影響。
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。	本公司尚在規劃中。
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	本公司尚在規劃中。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司尚在規劃中。
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	本公司尚在規劃中。

項目		執行情形
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		
I-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形:		
I-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。)		
I-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。)		
I-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫:		
(敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。)		

I-1	I-1-1 溫室氣體最近兩年度之排放量:(僅計算範疇一+二)												
	<table><tr><th>年度</th><th>總排放量(公噸 CO2e)</th><th>密集度(公噸 CO2e/百萬元)</th><th>資料涵蓋範圍</th></tr><tr><td>I12</td><td>614.8580</td><td>0.3122</td><td>類別 I~2</td></tr><tr><td>I13</td><td>977.0893</td><td>2.339</td><td>類別 I~4</td></tr></table>	年度	總排放量(公噸 CO2e)	密集度(公噸 CO2e/百萬元)	資料涵蓋範圍	I12	614.8580	0.3122	類別 I~2	I13	977.0893	2.339	類別 I~4
年度	總排放量(公噸 CO2e)	密集度(公噸 CO2e/百萬元)	資料涵蓋範圍										
I12	614.8580	0.3122	類別 I~2										
I13	977.0893	2.339	類別 I~4										
I-1-2 最溫室氣體最近兩年度確信情形說明:													
	<table><tr><th>年度</th><th>確信情形說明</th></tr><tr><td>I12</td><td>於 I13.06.28 由艾法諾國際股份有限公司, 依照國際標準組織 (International Organization for Standardization,ISO) 發布之 ISO 14064 - 3:2019 執行查證, 查證意見皆為合理保證程度之無保留結論/意見。</td></tr><tr><td>I13</td><td>於 I14.02.12 由台灣管理國際品保驗證股份有限公司, 依照國際標準組織 (International Organization for Standardization,ISO) 發布之 ISO 14064 - 3:2019 執行查證。</td></tr></table>	年度	確信情形說明	I12	於 I13.06.28 由艾法諾國際股份有限公司, 依照國際標準組織 (International Organization for Standardization,ISO) 發布之 ISO 14064 - 3:2019 執行查證, 查證意見皆為合理保證程度之無保留結論/意見。	I13	於 I14.02.12 由台灣管理國際品保驗證股份有限公司, 依照國際標準組織 (International Organization for Standardization,ISO) 發布之 ISO 14064 - 3:2019 執行查證。						
年度	確信情形說明												
I12	於 I13.06.28 由艾法諾國際股份有限公司, 依照國際標準組織 (International Organization for Standardization,ISO) 發布之 ISO 14064 - 3:2019 執行查證, 查證意見皆為合理保證程度之無保留結論/意見。												
I13	於 I14.02.12 由台灣管理國際品保驗證股份有限公司, 依照國際標準組織 (International Organization for Standardization,ISO) 發布之 ISO 14064 - 3:2019 執行查證。												
I-2	已完成 I13 年溫室氣體排放盤查, 並預計於 I14 年 2 月中進行第三方確信查證; 因應 I13 年增加類別 3 及類別 4 之碳排放計算, 故基準年變更至 2024。未來減量目標將在於持續進行辦公室環保節能活動政策宣導及持續評估導入節能設備; 進行廠務設施與製程之節能效率改善, 評估替代能源技術導入。並開始進行子公司溫室氣體盤查、推動產品碳足跡。												

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		(一) 本公司於101年12月21日董事會通過訂定「誠信經營守則」，109年11月9日董事會通過修訂相關條文，公司董事、經理人及受僱員工均須遵守公司法、證券交易法及上市上櫃相關規章法令，落實誠信經營原則。誠信經營政策亦散見本公司內部規範，如「員工行為守則」及「道德行為準則」等。
(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？	✓		(二) 本公司於「誠信經營守則」中明訂禁止直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式或名義之不正當利益，包括回扣、佣金、疏通費或透過其他途徑提供或收受不正當利益，均已採行防範措施及逕行教育訓練，以落實誠信經營政策。
(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		(三) 本公司於「誠信經營守則」中明訂禁止公司董事、經理人、受僱人等之不誠信行為，具體規範本公司人員於執行業務應注意之事項，包括明訂各方案之作業程序及行為指南、違規之懲戒及設置申訴檢舉管道，提供內、外部人員舉報任何非法或違反誠信經營守則之行為，以確保檢舉人及相關人之合法權益。另外為落實誠信經營及道德行為，每年對全體同仁實施線上測驗，測驗範圍涵蓋誠信經營守則及誠信手冊(含檢舉制度)。
			無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
二、落實誠信經營			
(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓	(一) 本公司於評估後視其必要性，如交易對象承諾不收受或索取紅包、禮金等非正當利益，承諾依公平、公正、公開及誠實守信之原則展開業務活動。	
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營兼職單位為本公司責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓	(二) 本公司設置隸屬董事會之推動企業誠信經營兼職單位為本公司之管理處。本公司加強宣導「誠信正直」為核心價值，定期每年向董事會報告上一年度誠信經營執行結果，協助董事會評估公司所建立之誠信經營防範措施是否有效運行，114年2月25日董事會已完成113年誠信經營結果報告。	
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓	(三) 本公司訂定「誠信經營守則」已明訂防止利益衝突之政策，並要求各單位落實執行；公司內部及網站均提供順暢管道供員工陳述意見。此外本公司出席董事會之人員對於董事會所列議案，與其自身有利害關係者，已於各場董事會依本公司「董事會議事規範」有規董事利益迴避之規定辦理。	無重大差異
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓	(四) 本公司對於不誠信行為之營業活動及作業程序，在會計制度中及內部控制均建立控管機制；內部稽核人員亦會依據風險評估將高風險之作業列為年度稽核計畫之首要查核項目並加強防範措施，並將稽核計畫實際執行情形提報每場定期董事會；此外，透過年度內部控制自行評估作業，本公司各部門及子公司均須自我檢視內部控制制度，已確保該制度設計及執行之有效性。	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓	(五) 本公司訂定之「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」，除揭示於本公司網站「公司治理」專區外，113年度本公司及子公司所有員工皆已接受誠信手冊訓練課程及問券，藉以加強本公司誠信經營政策。	
三、公司檢舉制度之運作情形			
(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓	(一) 本公司「員工行為守則」已明定檢舉制度相關規定，本公司若懷疑或發現有違反行為時，應主動向董事、經理人、內部稽核主管或適當人員檢舉不法。	無重大差異
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓	(二) 本公司「員工行為守則」已明訂受理檢舉事項之標準作業程序，包括檢舉案件受理、調查過程及結果均紀錄及保存，對於檢舉人身分及內容均確實保密。	
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓	(三) 本公司「員工行為守則」明訂承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當之處置。	
四、加強資訊揭露	✓	本公司已於公司網站、年報揭露「誠信經營守則」及執行情形，誠信正直為本公司核心價值，員工需恪守明確道德標準及品德操守，本公司亦盡最大努力兼顧所有關係人之權益。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司於101年12月訂定「誠信經營守則」並已於109年11月9月董事會通過修訂相關條文，整體運作情形與「上市上櫃公司誠信經營守則」並無重大差異。			
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)：110年起，本公司推行同仁「誠信經營」線上訓練課程，課程內容包含：誠信手冊內容導讀、誠信手冊測驗、誠信手冊測驗，課程時數0.5HR。			

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

1. 本公司於 102 年 5 月 31 日訂定「防範內線交易管理暨內部重大資訊處理作業程序」，並於 111 年 11 月 2 日董事會決議修訂，修訂後已於本公司內部公用資料夾之規章制度專區公告予經理人及員工周知。
2. 本公司經 112 年 7 月 31 日董事會決議通過，委任公司治理人員，保障股東權益並強化董事會職能。
3. 本公司新任之董事，於就任時均分發公司自行編制之宣導手冊，內含各項法令(包含前項之防範內線交易管理暨內部重大資訊處理作業程序)及應行注意事項，以利新任董事遵循之。

(八) 內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制制度聲明書：請參閱公開資訊觀測站，內控聲明書公告(<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>)。
2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無此情形。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 股東會重要決議事項及執行情形：

日期	會議名稱	決議事項及執行情形
113/6/14	股東常會	1. 承認民國 112 年度營業報告書及財務報表案。 執行情形：決議通過。 2. 承認民國 112 年度盈餘分配案。 執行情形：決議通過。 3. 解除董事及其代表人競業限制案。 執行情形：決議通過。

2. 董事會重要決議事項及結果：

日期	決議單位	案由	決議結果
113/3/1	董事會	1. 民國 112 年度內部控制制度聲明書暨自行評估執行結果報告案。	全體出席獨立董事及董事同意通過。
		2. 民國 112 年度員工及董事酬勞分派案。	全體出席獨立董事及董事同意通過。
		3. 民國 112 年度營業報告書、財務報表暨 113 年度營運計畫案。	全體出席獨立董事及董事同意通過。
		4. 民國 112 年度盈餘分派案。	全體出席獨立董事及董事同意通過。
		5. 民國 112 年度盈餘分派現金股利發放案。	全體出席獨立董事及董事同意通過。

日期	決議單位	案由	決議結果
		6. 擬解除董事及其代表人競業限制案。	本案除獨立董事陳劍威、林伯峰依法迴避外，經主席徵詢其他出席董事及獨立董事同意通過。
		7. 擬訂定民國 113 年股東常會日期及開會議程案。	全體出席董事及獨立董事同意通過。
		8. 銀行額度續約案。	全體出席董事及獨立董事同意通過。
		9. 對子公司北京其陽華夏科技有限公司之逾期應收帳款轉列其他應收款案。	本案除董事林章安依法迴避外，經主席徵詢其他出席董事及獨立董事同意通過。
		10. 擬審議民國 113 年度會計師服務公費案。	全體出席董事及獨立董事同意通過。
		11. 民國 112 年度高階經理人員工酬勞分派案	本案除董事林章安、田芝穎依法迴避外，經主席徵詢其他出席董事及獨立董事同意通過。
		12. 擬建議民國 113 年度高階經理人薪酬指標案。	本案除董事林章安、田芝穎依法迴避外，經主席徵詢其他出席董事及獨立董事同意通過。
		13. 民國 113 年度高階經理人獎金及調薪政策案。	本案除董事林章安、田芝穎依法迴避外，經主席徵詢其他出席董事及獨立董事同意通過。
113/4/2	董事會	1. 解除董事及其代表人競業限制案	本案除董事友通資訊股份有限公司代表人曾文興依法迴避外，經主席徵詢其他出席董事及獨立董事同意通過
		2. 本公司選任董事長案	全體出席董事一致推選曾文興為董事長。
113/5/3	董事會	1. 民國 113 年第一季合併財務報告案。	全體出席獨立董事及董事同意通過。
		2. 擬修訂「審計委員會組織規程」案。	全體出席董事及獨立董事同意通過。
		3. 擬修訂「董事會議事規則」案。	全體出席董事及獨立董事同意通過。
		4. 銀行額度續約案。	全體出席獨立董事及董事同意通過。

日期	決議單位	案由	決議結果
		5. 對子公司北京其陽華夏科技有限公司之逾期應收帳款轉列其他應收款案。	本案除董事林章安依法迴避外，經主席徵詢其他出席董事及獨立董事同意通過。
113/7/16	董事會	1. 本公司擬辦理發行國內第二次無擔保轉換公司債案。	全體出席董事及獨立董事同意通過。
113/8/2	董事會	1. 民國 113 年第二季合併財務報告案。	全體出席董事及獨立董事同意通過。
		2. 銀行額度新增和續約案。	全體出席董事及獨立董事同意通過。
		3. 對子公司北京其陽華夏科技有限公司之逾期應收帳款轉列其他應收款案。	本案除董事林章安依法迴避外，經主席徵詢其他出席董事及獨立董事同意通過。
		4. 擬修訂「關係人相互間財務業務相關作業規範」案	全體出席董事及獨立董事同意通過。
113/11/1	董事會	1. 擬訂定「永續資訊管理作業程序」案。	全體出席獨立董事及董事同意通過。
		2. 擬訂定「永續報告書編製及驗證作業程序」案。	全體出席獨立董事及董事同意通過。
		3. 擬修訂「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案。	全體出席獨立董事及董事同意通過。
		4. 擬訂定民國 114 年度內部稽核計畫案。	全體出席獨立董事及董事同意通過。
		5. 民國 113 年第三季合併財務報告案。	全體出席獨立董事及董事同意通過。
		6. 銀行額度續約案。	全體出席獨立董事及董事同意通過。
		7. 對子公司北京其陽華夏科技有限公司之逾期應收帳款轉列其他應收款案。	本案除董事林章安依法迴避外，經主席徵詢其他出席董事及獨立董事同意通過。
		8. 擬委任本公司民國 114 年度財務報表簽證會計師案。	全體出席董事及獨立董事同意通過。
114/2/25	董事會	1. 民國 113 年度內部控制制度聲明書暨自行評執行結果報告案。	全體出席董事及獨立董事同意通過。
		2. 民國 113 年度員工及董事酬勞分派案。	全體出席董事及獨立董事同意通過。
		3. 民國 113 年度營業報告書、財務報表暨 114 年度營運計畫案。	全體出席董事及獨立董事同意通過。
		4. 民國 113 年度盈餘分派案。	全體出席董事及獨立董事同意

日期	決議單位	案由	決議結果
			通過。
		5. 民國 113 年度盈餘分派現金股利發放案	全體出席董事及獨立董事同意通過。
		6. 本公司基層員工定義案。	全體出席董事及獨立董事同意通過。
		7. 擬修訂「公司章程」案。	全體出席董事及獨立董事同意通過。
		8. 擬修訂「取得或處分資產處理程序」案	全體出席董事及獨立董事同意通過。
		9. 擬修訂「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案。	全體出席董事及獨立董事同意通過。
		10. 改選董事 9 名 (含獨立董事 3 名) 案。	全體出席董事及獨立董事同意通過。
		11. 擬提名董事暨獨立董事候選人案。	全體董事，依公司法第 206 條準用同法第 178 條規定，未參與與其自身或其所代表之法人董事有利害關係之內容討論及表決，本案經其餘出席且未迴避之獨立董事及董事同意通過，並提民國 114 年股東常會選舉。
		12. 擬解除新任董事及其代表人競業限制案。	全體董事，依公司法第 206 條準用同法第 178 條規定，未參與與其自身或其所代表之法人董事有利害關係之內容討論及表決，本案經其餘出席且未迴避之獨立董事及董事同意通過，並提民國 114 年股東常會選舉。
		13. 擬訂定民國 114 年股東常會日期及開會議程案。	全體出席董事及獨立董事同意通過。
		14. 銀行額度新增及續約案。	全體出席董事及獨立董事同意通過。
		15. 對子公司北京其陽華夏科技有限公司之逾期應收帳款轉列其他應收款案。	本案除友通資訊股份有限公司之代表人董事林章安依法迴避外，經主席徵詢其他出席董事及獨立董事同意通過。
		16. 擬資金貸與持股 100% 子公司北京其	本案除友通資訊股份有限公司

日期	決議單位	案由	決議結果
		陽華夏科技有限公司案。	之代表人董事林章安依法迴避外，經主席徵詢其他出席董事及獨立董事同意通過。
		17.擬間接增加投資北京其陽華夏科技有限公司案。	本案除友通資訊股份有限公司之代表人董事林章安依法迴避外，經主席徵詢其他出席董事及獨立董事同意通過。
		18.擬審議民國 114 年度會計師服務公費案。	全體出席董事及獨立董事同意通過。
		19.民國 113 年度高階經理人員工酬勞分派案。	本案除友通資訊股份有限公司之代表人董事林章安、田芝穎、黃逢誼依法迴避外，經主席徵詢其他出席董事及獨立董事同意通過。
		20.民國 114 年度高階經理人薪酬指標案。	本案除友通資訊股份有限公司之代表人董事林章安、黃逢誼依法迴避外，經主席徵詢其他出席董事及獨立董事同意通過。
		21.民國 114 年度高階經理人獎金及調薪政策案。	本案除友通資訊股份有限公司之代表人董事林章安、黃逢誼依法迴避外，經主席徵詢其他出席董事及獨立董事同意通過。
114/5/2	董事會	1. 民國 114 年第一季合併財務報告案。	全體出席董事及獨立董事同意通過。
		2. 銀行額度續約案	全體出席董事及獨立董事同意通過。
		3. 對子公司北京其陽華夏科技有限公司之逾期應收帳款轉列其他應收款案。	本案除友通資訊股份有限公司之代表人董事林章安依法迴避外，經主席徵詢其他出席董事及獨立董事同意通過。

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明者：無此情形。

四、會計師公費資訊

- (一) 給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費佔審計公費之比例達四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費及非審計服務內容：詳下表會計師公費資訊：

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	許詩淳 施威銘	113.01.01~113.12.31	2,070	630	2,700	註

註：非審計公費為稅務簽證、移轉訂價報告、非主管職全時員工薪資查核、iXBRL 上傳網資訊編製、存貨報廢之查核簽證、發行可轉換公司債復核服務及關係企業三書表，分別為 150 仟元、270 仟元、50 仟元、50 仟元、10 仟元、80 仟元及 20 仟元。

- (二) 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：不適用。
- (三) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：不適用。

五、更換會計師資訊：

- (一) 關於前任會計師

更 換 日 期	112 年 10 月 31 日董事會決議通過		
更 換 原 因 及 說 明	配合安侯建業聯合會計師事務所內部職務輪調，本公司財務報表等之簽證工作，自 113 年度第 I 季起由施威銘及高靚玫會計師更換為許詩淳、施威銘會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人 情況	會計師	委任人
	主動終止委任	不適用	不適用
	不再接受(繼續)委任	不適用	不適用
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	✓	
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	安侯建業聯合會計師事務所
會計師姓名	許詩淳、施威銘會計師
委任之日期	112 年 10 月 31 日董事會決議通過
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	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) 前任會計師對公開發行公司年報應行記載事項準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：不適用。

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

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

(一) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形：請參閱公開資訊觀測站，內部人持股異動(https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1)。

(二) 股權移轉之相對人為關係人：無此情形。

(三) 股權質押之相對人為關係人：無此情形。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

停止過戶日：114 年 4 月 15 日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
友通資訊(股)公司	30,376,000	51.38%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	-
代表人：陳其宏	-	-	0	0.00%	0	0.00%	無	無	-
其鑫(股)公司	6,380,610	10.79%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	-
代表人：范希光	134,710	0.23%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	-
花旗託管瑞銀歐洲 S E 投資專戶	752,000	1.27%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	-
劉先平	365,389	0.62%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	-
益登科技(股)公司	355,923	0.60%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	-
代表人：曾禹旖	-	-	0	0.00%	0	0.00%	無	無	-
陳運瑩	341,000	0.58%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	-
花旗託管柏克萊資本 S B L / P B 投資專戶	327,000	0.55%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	-
劉世傑	279,000	0.47%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	-
宣昶聿	254,901	0.43%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	-
第一商業銀行受託信託財產專戶	186,361	0.32%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	-

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

114年3月31日

轉投資事業(註1)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持 股 率	股數	持 股 率	股數	持 股 率
WISEWAY	1,500,000	100%	0	0.00%	1,500,000	100%
AEWINTECH INC	2,560,000	100%	0	0.00%	2,560,000	100%
BRIGHT PROFIT	1,500,000	100%	0	0.00%	1,500,000	100%
北京其陽華夏 科技有限公司	(註2)	100%	(註2)	0.00%	(註2)	100%

註1：係本公司採用權益法之投資。

註2：為有限公司，故無股數。

叁、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源：

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
89.10	10	2,500	25,000	2,500	25,000	設立資本	無	註 1
92.12	10	2,600	26,000	2,600	26,000	現金增資 1,000 仟元	無	註 2
93.04	10	20,000	200,000	7,000	70,000	現金增資 44,000 仟元	無	註 3
93.12	10	20,000	200,000	7,842	78,419	盈餘轉增資 8,419 仟元	無	註 4
96.04	30	20,000	200,000	10,892	108,919	現金增資 30,500 仟元	無	註 5
96.10	10	20,000	200,000	13,637	136,370	盈餘轉增資 27,451 仟元	無	註 6
97.11	10	20,000	200,000	17,264	172,644	盈餘轉增資 36,274 仟元	無	註 7
99.06	-	30,000	300,000	-	-	變更核定股本	無	註 8
102.12	42	30,000	300,000	20,000	200,000	現金增資 27,356 仟元	無	註 9
103.10	10	30,000	300,000	20,400	204,000	盈餘轉增資 4,000 仟元	無	註 10
105 年	10	30,000	300,000	20,475	204,750	員工認股權執行轉換 750 仟元	無	註 11
105 年	10	30,000	300,000	20,481	204,810	員工認股權執行轉換 60 仟元	無	註 12
106 年	10	30,000	300,000	22,529	225,291	盈餘轉增資 20,481 仟元	無	註 13
107 年	6	30,000	300,000	6,000	285,291	私募普通股增資 60,000 仟元	無	註 14
108 年	3	100,000	1,000,000	30,000	585,291	私募普通股增資 300,000 仟元	無	註 15
108 年	8	100,000	1,000,000	184	587,131	員工認股權執行轉換 1840 仟元	無	註 16
108 年	11	100,000	1,000,000	410	591,231	員工認股權執行轉換 410 仟元	無	註 17

註 1：設立資本 25,000 仟元乙案，業經 89 年 10 月 24 日經授商字第 89340173 號函核准

註 2：現金增資 1,000 仟元乙案，業經 92 年 12 月 29 日經授商字第 9227278400 號函核准

註 3：現金增資 44,000 仟元乙案，業經 93 年 05 月 06 日經授商字第 9310757010 號函核准

註 4：盈餘轉增資 8,419 仟元乙案，業經 94 年 01 月 13 日經授商字第 9400065100 號函核准

註 5：現金增資 30,500 仟元乙案，業經 96 年 04 月 26 日經授商字第 9683834100 號函核准

註 6：盈餘轉增資 27,451 仟元乙案，業經 96 年 10 月 03 日經授商字第 9689835600 號函核准

註 7：盈餘轉增資 36,274 仟元乙案，業經 97 年 11 月 25 日經授商字第 9791437020 號函核准

註 8：公司章程變更核定股本為 300,000 仟元乙案，業經 99 年 06 月 24 日其陽股東會通過

註 9：現金增資 27,356 仟元乙案，業經 102 年 12 月 06 日北府經司字第 1025078026 號函核准

註 10：盈餘轉增資 4,000 仟元乙案，業經 103 年 10 月 03 日北府經司字第 1035184419 號函核准

註 11：員工認股權轉換資本 750 仟元乙案，業經 105 年 10 月 12 日新北府經司字第 1055316630 號函核准

註 12：員工認股權轉換資本 60 仟元乙案，業經 105 年 11 月 14 日新北府經司字第 1055323878 號函核准

註 13：盈餘轉增資 20,481 仟元乙案，業經 106 年 9 月 11 日北府經司字第 1068058871 號函核准

註 14：私募普通股增資 60,000 仟元乙案，業經 107 年 7 月 25 日北府經司字第 1078047439 號函核准

註 15：私募普通股增資 300,000 仟元乙案，業經 108 年 4 月 9 日北府經司字第 1088017090 號函核准

註 16：員工認股權轉換資本 1,840 仟元乙案，業經 108 年 9 月 30 日經授商字第 10801123510 號函核准

註 17：員工認股權轉換資本 4,100 仟元乙案，業經 108 年 12 月 16 日經授商字第 10801169000 號函核准

114 年 4 月 15 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	59,123,100	40,876,900	100,000,000	-

(二) 主要股東名單：

股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

114年4月15日；單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
友通資訊(股)公司		30,376,000	51.38%
其鑫(股)公司		6,380,610	10.79%
花旗託管瑞銀歐洲 S E 投資專戶		752,000	1.27%
劉先平		365,389	0.62%
益登科技(股)公司		355,923	0.60%
陳運瑩		341,000	0.58%
花旗託管柏克萊資本 S B L / P B 投資專戶		327,000	0.55%
劉世傑		279,000	0.47%
宣昶聿		254,901	0.43%
第一商業銀行受託信託財產專戶		186,361	0.32%

(三) 公司股利政策及執行狀況：

1. 股利政策：

本公司年度決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補虧損，依法令規定提列法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，不在此限；其餘再依法令規定或業務需要提撥或迴轉特別盈餘公積；如尚有盈餘併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會同一分派之。

前項盈餘分配案若以現金股利為之，則授權董事會決議並於股東會報告。

為使股利發放有更明確具體發放基礎，公司已明訂「公司章程」條文如下，本公司正處營業成長期，分配股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等需求，本公司年度總決算如有盈餘且當年度可分派盈餘達資本額 2%時，股利分派應不低於當年度可分派盈餘之百分之十，每年發放現金股利之比例不得低於當年度發放現金及股票股利合計數的百分之十。

2. 本年度董事會通過擬送股東會核議之股利分派情形：

- (1) 本公司 113 年度盈餘分派案經 114 年 2 月 25 日董事會通過，擬提撥新台幣 52,619,559 元，原股東每股配發現金股利 0.89 元。擬提報 113 年股東常會報告後配發。

(2) 本次現金股利發放案，如因本公司流通在外股數發生變動，致使配息率異動而需修正時，授權董事長全權處理。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五) 員工及董事酬勞：

1. 公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥百分之五至二十為員工酬勞及不超過百分之一為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

前項員工酬勞發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

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

本公司員工及董事酬勞金額係依章程規定範圍內辦理，嗣後實際配發金額若與估列金額有差異時，則列為次年度之損益。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

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

本公司 114 年 2 月 25 日董事會討論通過 113 年度員工及董事酬勞發放案，分別配發員工、董事酬勞 5,122,000 元及 549,000 元，估列數與實際分派金額尚無差異。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：無此情形。

4. 前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形、其與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

112 年度員工及董事酬勞之實際配發金額分別為 2,573,000 元及 276,000 元，與原董事會擬議分派情形相同。

(六) 公司買回本公司股份情形：無此情形。

二、公司債辦理情形：

公 司 債 種 類		國內第二次無擔保轉換公司債
發 行 (辦 理) 日 期		113 年 9 月 3 日
面 額		新台幣 10 萬元整
發 行 及 交 易 地 點		上櫃/中華民國
發 行 價 格		依面額之 114.32%發行
總 額		新台幣 5 億元整
利 率		票面年利率 0%
期 限		3 年期，113 年 9 月 3 日~116 年 9 月 3 日
保 證 機 構		不適用
受 託 人		台新國際商業銀行(股)公司
承 銷 機 構		台新綜合證券(股)公司
簽 證 律 師		翰辰法律事務所 邱雅文律師
簽 證 會 計 師		安侯建業聯合會計師事務所 許詩淳會計師、施威銘會計師
償 還 方 法		除本轉換公司債之持有人依本辦法第十條轉換為本公司普通股，或本公司依本辦法第十八條提前贖回，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本轉換公司債到期日後 10 個營業日內，依債券面額將本公司轉換公司債持有人所持有之本轉換公司債以現金一次償還，前述日期如於臺北市證券集中交易市場停止營業日，將順延至次一營業日。
未 償 還 本 金		新台幣 5 億元整
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款		請參閱本公司債發行及轉換辦法
限 制 條 款		請參閱本公司債發行及轉換辦法
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		不適用
附 其 他 權 利	截至年報刊印日止已轉換普通股之金額	新台幣 0 元
	發行及轉（交換或認股）辦法	請參閱本公司債發行及轉換辦法

發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響	本次發行之國內無擔保轉換公司債轉換價目前為每股新台幣 85.0 元。設算本次公司債全數轉換為普通股時，對現有股東之股權稀釋比率為 9.05%，故對現有股東權益應不致造成太大影響。
交換標的委託保管機構名稱	無

公司債種類		國內第二次無擔保轉換公司債	
項 目	年度	113 年	當年度截至 114 年 3 月 31 日
	最高	125.00	111.95
轉換公司債市價	最低	104.00	103.10
	平均	114.59	106.71
轉換價格		85.0	85.0
發行日期及發行時轉換價格		發行日期：113 年 9 月 3 日 發行時轉換價格：85.0	
履行轉換義務方式		發行新股	

三、特別股辦理情形：無此情形。

四、海外存託憑證辦理情形：無此情形。

五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形：無此情形。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情形。

七、資金運用計畫及執行情形：

有關本公司國內第二次無擔保轉換公司債資金運用計畫及執行情形，請參閱公開資訊觀測站公開說明書及募資計畫執行專區(https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2)。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 業務之主要內容

- 資料儲存及處理設備製造業
- 電子零組件製造業
- 電腦設備安裝業
- 事務性機器設備批發
- 資訊軟體批發業
- 電子材料批發業
- 資訊軟體零售業
- 電子材料零售業
- 國際貿易業
- 產品設計業
- 電信器材批發業
- 電信器材零售業
- 無線通信機械器材製造業
- 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

2. 營業比重

單位：新台幣仟元

主要產品種類	113 年度	
	合併營業收入	營業比重
網路通訊設備	2,149,649	94.06%
其他	135,831	5.94%
合計	2,285,480	100.00%

3. 公司目前之產品及服務項目

產品類別	產品用途
網路應用平台 (Network Appliance)	1. 網路安全平台 ● 整合式威脅管理 (UTM) ● 防火牆 (Firewall) ● 入侵偵測系統 (IDS) ● 入侵防禦系統 (IPS) ● 網頁應用防火牆 (WAF) 2. 網路管理平台 ● 負載平衡 (Load Balance) ● 應用交付控制器 (ADC)
伺服器及雲端應用 (Server & CA)	1. 物聯網閘道器 (IoT Gateway) 2. 軟體定義廣域網路設備 (SD-WAN) 3. 邊緣運算伺服器 (MEC) 4. 智慧影像分析伺服器 (Video Analytics Server) 5. 5G CU/DU 伺服器 (5G CU/DU server) 6. 虛擬桌面架構伺服器 (VDI Server) 7. 代理伺服器 (Proxy Server) 8. 儲存伺服器 (Storage Server) 9. 雙相浸沒式散熱系統 (Two-Phase Immersion Cooling System)
ODM Product	1. 企業級網路安全伺服器 2. 網路頻寬管理及優化伺服器 3. 網路安全應用平台 4. 網路流量監控系統 5. 中國國產晶片網路應用平台 6. AMR 寬溫寬壓主機板 7. AI 影像分析應用 8. 博弈機 (Gaming Machine) 9. 企業級 NVME 儲存伺服器 10. 企業級加密伺服器

4. 計劃開發之新商品

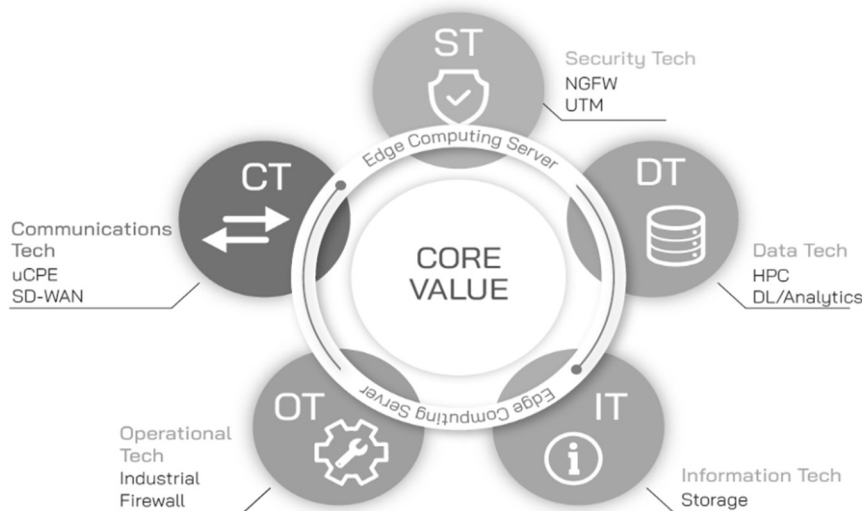
本公司持續投入新一代 Intel & AMD 中高階平台的開發並加強軟體實力如 BIOS、IPMI 等，對於中國國產化晶片組客製專案也投入相關研發資源以符合市

場需求。網路安全平台為本公司主要銷售產品，也協助客戶進行伺服器平台的相關應用場域的客製化服務，近年隨著晶片組消耗功率的逐年跳躍性上升，也開發雙相浸沒式散熱系統並取得初步成果。

新產品開發在技術面，著重於以下範疇：

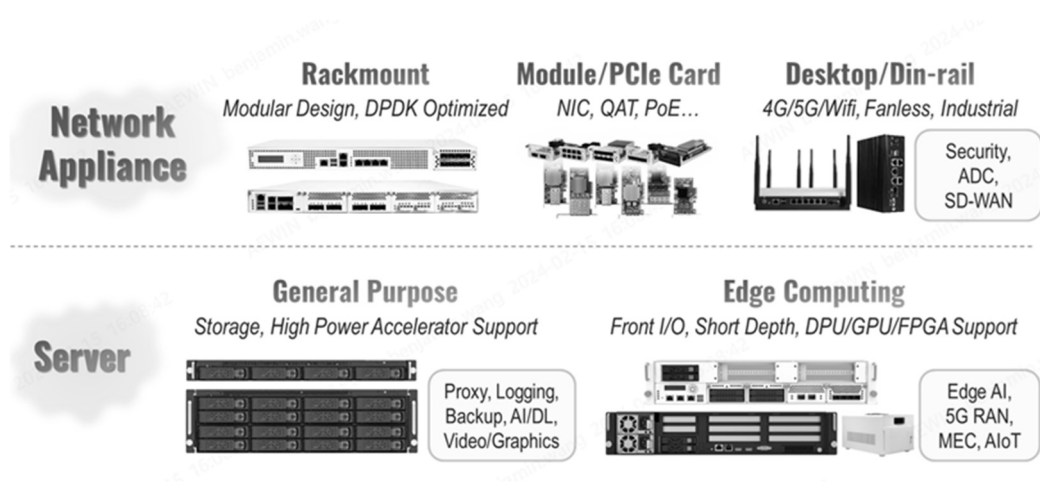
- X86 運算晶片設計應用: Intel/AMD/Marvell/海光
- 網口通訊模組開發: 1G/10G/25G/40G/100G/200G
- 網口加密(QAT)模組開發 (Crypto Acceleration card)
- 雙相浸沒式散熱系統 Two-Phase Immersion Cooling System)
- 高速訊號技術開發: PCIe Gen4/Gen5
- 安全啟動技術 TSB (Trusted Secure Boot)
- 擴展式智慧推論伺服器應用 (Scale-out AI Inference)
- 智慧平台管理介面 (IPMI) 軟體開發
- 軟體研發: BIOS/FPGA/TPM

應用面在創新5T (Information Tech.、Communication Tech.、Data Tech.、Security Tech.、Operational Tech.) 的融合應用上，開發對應產品並深耕核心技術。

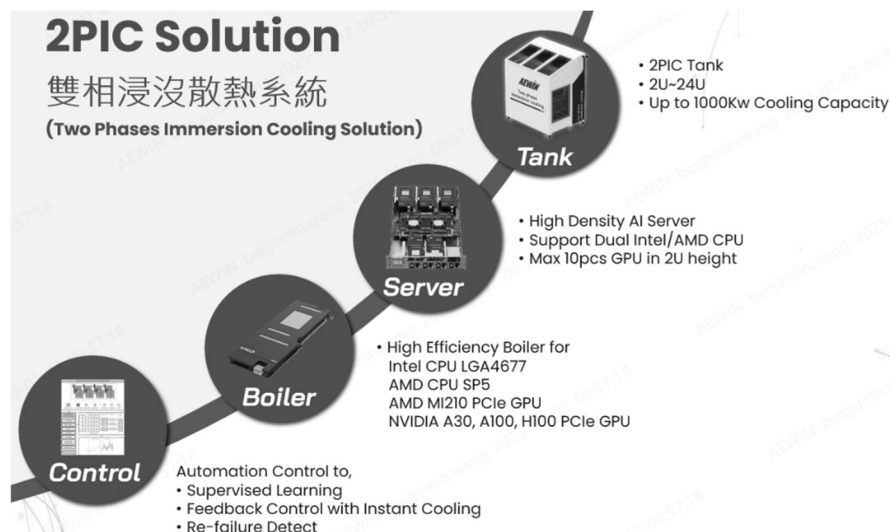


其陽 5T 核心價值應用示意圖

產品開發在二大產品線主軸網路應用平台 (Network Appliance) 與伺服器及雲端應用 (Server & CA) 上，開發由端到雲各領域不同運算需求的對應產品。



前瞻技術性產品著重於雙相浸沒式散熱系統開發，在槽體 (Tank)、高密度伺服器 (High Density Server)、蒸發器 (Boiler) 及智慧自動化控制 (AI Automation Control) 等四大主軸耕耘相關專利技術。



(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

近年來，受到地緣政治、戰爭、中國景氣下滑影響，產業及經濟呈現不穩定狀況，而網通資安為市場剛性需求，為其陽核心業務，同時積極耕耘邊緣運算與伺服器新事業開拓，並深耕美洲市場有成，整體營運呈現穩定增長。

遠端混合辦公模式增加、企業走向零信任網路存取(ZTNA)及組織上雲的轉變為全球資安支出增長的三大因素。疫情期間推動了遠距和混合辦公趨勢，企業擴大了網路邊界，並增加網路攻擊的機會，因此，需要投入更多資源來確保工作環境中資料和設備的安全。根據Gartner 預測，全球資安市場預計從2023年的1,850億美元增長到2027年2,870億美元，年複合成長率 (CAGR)達11%，其中雲端安全、資料安全與隱私、關鍵基礎設施資安防護、應用程式安全等推動下，全球資安市場規模呈現持續成長。

2. 產業上、中、下游之關聯性

IPC 產業上、中、下游之關聯性與 PC、Notebook 產業近似，上游包含 CPU、記憶體、儲存裝置、電源、機構件以及 PCBA 上各式電子元件。本公司位於產業中游，其中含括了主機板、儲存設備、系統應用設備等廠商，下游則是軟體商、系統整合商、代理商及經銷商等。本公司主要以 ODM 客製化需求為主要銷售方向，為密切與上游廠商合作，確保零件供貨穩定，同時也積極開發新客戶，拓展下游市場。



產業上、中、下游關係圖

3. 產品發展趨勢

IT 網路需求不斷增長，新一代的網路趨勢在全球化、數位業務轉型、永續性、業務自動化以及更多的彈性化需求的影響，新的網路技術需求也層出不窮。這些需求包括新應用模型、物聯網、人工智能、沉浸式體驗以及網路安全等，在數據中心、公/私有雲、邊緣運算和網路安全等方面也大大加深了對技術的需求。

為滿足新一代網路需求以及 5G 的相關應用，各大晶片廠商除了傳統在高、中、低階的產品布局外，也推出更高效能的晶片組，這些晶片組強調更多運算核心 (Core)、更高速 (GHz)，更大頻寬 (PCIe Gen 4/5)，同時也突顯了更高的網路虛擬化平台技術 (NFVI)；而搭配 FPGA、GPU 等融合式運算平台也越來越常見。

隨著 IoT、AI/ML、VR/AR 與機器視覺等技術的快速發展，智慧設備的深度應用

推動資料中心對高運算密度的需求持續攀升。晶片製造商競相開發高效能晶片，然而，伴隨而來的高耗能與冷卻瓶頸成為HPC領域的重要挑戰。前瞻性的散熱技術能顯著降低資料中心的能源消耗與碳排放量，為目前產業相繼投入研發之方向。

4. 產品競爭情形

本公司在網通及高速訊號領域累積超過二十年的專業技術能力，與 Intel、AMD、Marvell 保持密切合作，主要的產品線在網通的領域上，多以 ODM 專案進行，並與客戶偕同開發新技術，提供符合客戶技術規格及專案成本的解決方案。在新一代網路趨勢，5G、邊緣運算與伺服器應用等相關產品應用在未來也勢必成為成長的關鍵因素，本公司結合佳世達集團的聯合採購與生產能力，為在各項專案脫穎而出的重要關鍵。

(三) 技術及研發概況

I. 技術層次及研究發展

本公司自2000年創立以來，不斷參與國際晶片大廠如 Intel、AMD、Marvell在網路應用的平台開發案，並獲得國際大廠的採用，銷售遍及美國、英國、德國、日本、中國、韓國、土耳其、印度等區域，產品的技術能量與市場競爭力獲得眾多客戶的肯定，為業界的頂導廠商。

- 近期領先業界研發項目列舉如下：
- Dual AMD Genoa/Bergamo 伺服器架構網通伺服器
- AMD Ryzen 7000 網通平台
- Dual Intel 6th Gen Xeon SP HA 伺服器
- Intel 6th Gen Xeon SP 伺服器架構網通平台
- 高速訊號 PCIe Gen4/5 應用於網通平台
- 雙相浸沒式散熱系統 (Two-Phase Immersion Cooling System)

2. 研發人員與其學經歷

單位：人數

學歷	112 年度	113 年度	114 年 3 月 31 日
碩士(含)以上	27	23	24
大學(專)	72	81	82
高中(含)以下	4	3	3
合計	103	107	109

3. 最近年度及截至今年度3月底止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

年度 項目	112 年度	113 年度	114 年 3 月 31 日
研發費用(A)	178,657	198,778	45,259
營業收入淨額(B)	1,969,419	2,285,480	500,783
(A)/(B)	9.07%	8.70%	9.04%

4. 最近年度及截至刊印日止開發成功之技術或產品，列舉主要十個項目如下表所示
(未列入ODM專案開發項目)

項目	產品型號	產品功能	研發成果
1	MI-S5131	高可用性伺服器	2U2N 機架式 HA 伺服器，採用第六代 Intel Xeon-SP，支持多個 PCIe x16 擴充介面
2	BAS-6101	邊緣伺服器	2U 機架式邊緣運算伺服器，採用 AMD Genoa/Bergamo，支持 OCP 3.0 網卡與多個 PCIe x16 擴充介面
3	SCB-1953	網路安全平台	1U 機架式網路專用系統，採用第六代 Intel Xeon-SP，支持 Intel QuickAssit Technology 並支援 4 組 AEWIN 專用網卡
4	SCB-1946	網路安全平台	2U 機架式網路應用平台，採用 AMD Genoa/Bergamo 2P 雙 CPU 設計，支持 8 組 AEWIN 專用網卡
5	SCB-1836	網路安全平台	1U 機架式網路專用系統，採用 Intel ADL-S 嵌入式晶片 R680E，支援 4 組 AEWIN 專用網卡
6	SCB-1742	網路安全平台	1U 機架式網路專用系統，採用 AMD Ryzen 7000 嵌入式晶片 B650，支援 4 組 AEWIN 專用網卡
7	SCB-1741	網路安全平台	1U 機架式網路專用系統，採用 Intel ADL-S 嵌入式晶片 R680E，支援 2 組 AEWIN 專用網卡
8	SCB-1739	網路安全平台	1U 機架式網路專用系統，採用 Intel Snow Ridge，支援 2 組 AEWIN 專用網卡
9	SCB-6999	網路安全平台	Desktop 網路專用系統，採用 Intel Denverton 晶片，支援多個網口與光纖網路
10	OT020	QAT 卡	採用 Intel C627、E810-CMI X557-AT2，整合式工作負載加速器

(四) 長、短期業務發展計畫

本公司核心業務聚焦於網路安全平台，主要客戶以ISV為主，應用在UTM與NGFW等領域，並開發AI相關的混合式應用。全球產業近年來朝向網路化、雲端化、智慧化等發展趨勢，對於網路安全的需求也持續增加；為了提昇客戶的黏著度，本公司將持續擴展產品服務的深度與廣度。本公司根據市場趨勢，逐步調整營運布局，並制定短期與長期計畫，以保持高速成長。以下說明短期及長期計畫概要：

1.短期發展計畫

- 深耕美國大型客戶並積極開發新客戶。
- 擴大桃園廠、蘇州廠產能
- 積極爭取中國大陸客戶國產化晶片專案，搶占市場先機。
- 持續耕耘邊緣運算解決方案及開發儲存伺服器專案，成為公司未來成長動能。
- 雙相浸沒式散熱系統接單出貨。

2.長期發展計畫 (4P)

- 產品策略

在硬體方面，深耕與上游晶片供應廠商 Intel/AMD/Marvell/海光在中高階平台的策略合作，積極參與早期開發計畫，以期在第一時間送測樣品。除了本業網路安全平台的開發，在伺服器應用方面，延伸相關產品包含邊緣、儲存、高可用性等，確保其與客戶在快速發展的科技市場中保持競爭優勢。同時也積極於雙相浸沒式散熱系統上做突破性開發。

軟體方面，加強 BIOS、IPMI、Redfish 等技術開發能量，以因應未來市場需求。

- 通路策略

深耕客戶關係開發新案，積極新客戶，在邊緣運算、伺服器、雙相浸沒式散熱系統等應用，持續開發區域性策略夥伴並與佳世達集團或辦加強合作關係，發揮大艦隊效益。

- 產品定價策略

加強高階機種開發銷售，提高平均單價，並整合集團資源，有效控管成本，以提高毛利率。

- 推廣策略

積極參與與佳世達集團策略夥伴跨領域共同開發案，打開市場藍海，以提昇公司形象及國際知名度。同時加強網際網路行銷，導入社群行銷 FB/Linkedin/Youtube 並積極參與展會與研討會，拓展品牌能見度。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要產品（服務）銷售（提供）地區

單位：新台幣仟元

銷售地區		112年度		113年度	
		金額	%	金額	%
內銷		13,171	0.67	9,669	0.42
外銷	亞洲	1,129,460	57.35	1,103,907	48.30
	美洲	669,445	33.99	991,227	43.37
	歐洲	157,343	7.99	180,677	7.91
其它		-	-	-	-
總計		1,969,419	100.00	2,285,480	100.00

2. 市場佔有率

本公司112及113年度銷售金額分別為1,969,419仟元及2,285,480仟元，在台灣工業電腦網路安全平台領域中，在年度銷售成長率逆勢成長，屬於領先的供應商。近年來在美國、歐洲市佔率上有顯著的提升，未來仍有很大的成長空間。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

網安市場為其陽的主要銷售專注領域，在產品的多樣性與高階產品的開發上，其陽位居業界領先廠商之一，並提供完整的技術支援與服務。

在新一代網路應用科技的趨勢下，全球網路安全平台的年複合成長率達11%，市場在邊緣運算及伺服器應用的需求亦大幅提升；隨著世界各國政府紛紛將資安視為國安議題，更進一步的推升市場對資安的投資力道與需求。

4. 競爭利基

● 堅強的研發團隊

公司總經理下設四大中心團隊，包含研發中心、產品中心、營運中心及業務中心。其中研發中心由總經理兼任最高主管，近100人的研發團隊中，專精於X86 網通產品及高速訊號的資深研發人員即超過四成，不論是在與國際晶片大廠的共同開發案或是在大型 ODM 的客製案上，均能在時程內完成開發，即時反應市場需求。近年更在散熱領域取得領先優勢，讓整體競爭力更上一層樓。

- 良好的品質與客戶關係

產品生命週期長為產業電腦的特性之一，對於客製化需求及產品穩定度有高度的要求。本公司在客製化服務上能夠充分滿足客戶需求，並提供品質穩定的生產服務，獲得全球客戶的高度肯定。

- 佳世達集團聯合大艦隊

佳世達BSG在六大智慧領域中，結合製造、設計、系統整合以及終端服務垂直整合策略夥伴，跨領域技術共同開發與相互支援，擴大全球業務渠道並有效降低採購以及生產成本。在日益競爭的大環境下，共同開拓藍海市場，並有效提高產品毛利率。

5. 發展遠景之有利，不利因素與因應對策

(1) 有利因素

A. 堅強的研發實力

本公司研發團隊平均研發資歷在十年以上，主要研發主管在網通及高速訊號領域上均有超過二十年的相關經驗，對於各項技術以及客戶的要求均能予以滿足；近年更擴編軟體研發團隊能力，加強在 BIOS、SDN、IPMI、Redfish 等軟實力以及前瞻性雙相浸沒散熱技術，以符合在新一代運算及網路的需求，超前佈署。

B. 客戶導向的經營理念，客戶忠誠度高

客戶導向的經營理念，為主力客戶量身訂做的產品，從硬體設計、產品測試製造到生產排程、庫存管理等，讓客戶全程掌握產品設計與生產狀況，完全信賴本公司，客戶亦對本公司保持極高的忠誠度。

C. 積極布局新一代運算及網路需求產品

在新一代的運算及網路需求應用上，從產品的配置到技術的研發，提早投入研發能量並與集團聯合大艦隊夥伴共同開發產品，積極布局網路、雲端應用及雙相浸沒式散熱系統產品，提高產品深度與廣度。

(2) 不利因素及因應對策

A. 資本額低，風險承受度較低。

因應對策：

本公司目前資本額仍小，已藉由貿易信用保險與匯兌避險來降低營運風險，並於今年發行可轉換公司債以擴充營運資金，積極調整公司之資本結構以擴展營運。

B. 客戶產品結構多樣化，生產成本高。

因應對策：

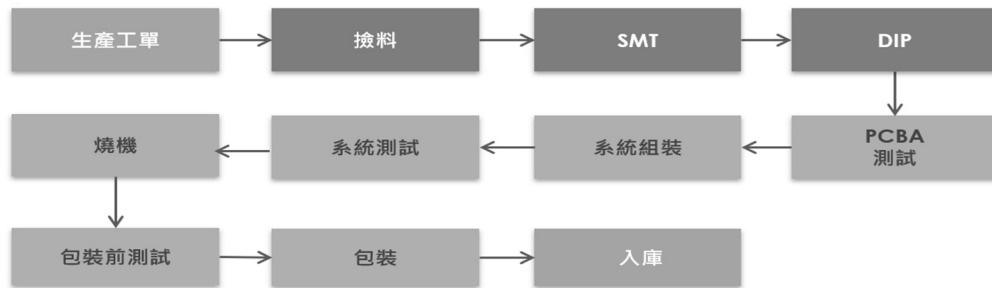
年度將加速與集團及母公司在統合採購及生產的整合，以期能有效降低採購成本並提高生產效率。

(二) 主要產品之重要用途與產製過程

1. 主要產品之用途

產品別	應用領域
網路安全平台	依市場對網路安全不同等級之需求, 應用於低/中/高階之 Firewall、uCPE、SD-WAN、WA、Load Balancing、ADC、Gateway、IDS、IPS、UTM、NGFW 等控制平台
伺服器與雲端應用平台	因應全球數位化網路需求提高，應用於 IoT Gateway、MEC、SD-WAN、Network Server、Hybrid Storage Server 等運算平台

2. 主要產品之產製過程



(三) 主要原料之供應狀況

近期市場需求強勁，供應鏈有所短缺，本公司與關鍵零組件廠商維持密切合作的夥伴關係，並整合佳世達聯合大艦隊採購優勢，以確保關鍵零組件之穩定供應。

主要原料名稱	供應狀況
CPU/Chipset	良好
LAN/PM IC	良好
記憶體	良好
電源	良好
機構	良好

(四) 最近兩年度主要進銷貨客戶名單

1. 主要進貨廠商

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度				114 年度截至第一季止			
	名稱	金額	佔全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	佔全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	佔全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	A 廠商	301,918	24.21	母公司	B 廠商	224,548	15.00	無	B 廠商	69,561	15.09	無
2	B 廠商	169,514	13.59	無	-	-	-	-	C 廠商	64,619	14.02	無
	其他	775,820	62.2		其他	1,272,836	85.00		其他	326,807	70.89	
	合計	1,247,252	100.00		合計	1,497,384	100.00		合計	460,987	100.00	

變動原因：供應商多元化，部分廠商銷貨比例有變化。

2. 主要銷貨客戶

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度				114 年度截至第一季止			
	名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	B 客戶	271,760	13.80	無	A 客戶	427,174	18.69	無	B 客戶	131,353	26.23	無
2	A 客戶	209,192	10.62	無	B 客戶	385,848	16.88	無	A 客戶	98,778	19.72	無
3	D 客戶	205,412	10.43	無	D 客戶	211,957	9.27	無				
	其他	1,283,055	65.15		其他	1,260,501	55.16		其他	270,652	54.05	
	合計	1,969,419	100.00		合計	2,285,480	100.00		合計	500,783	100.00	

變動原因：客戶業務消長所致。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

單位：人；%

年 度		112 年度	113 年度	114 年 5 月 13 日止
員工人數	直接員工	50	49	57
	間接員工	278	282	292
	合計	328	331	349
平均年歲		40.2	40.6	40.4
平均服務年資		5.9	6.4	5.8
學歷分佈 比率	博士	0.3%	0.3%	0.3%
	碩士	12.8%	13.6%	13.8%
	大專	64.0%	64.7%	63.6%
	高中及高中以下	22.9%	21.4%	22.3%

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項）及處分之總額，並說明未來因應對策（包括改善措施）及可能之支出：

1. 本公司在生產環境與用料上，亦已配合改變，已取得 ISO14001(有效期 111-114 年度)，QC080000 (有效期 111-114 年度)，對地球的保護更盡一分心力。
2. 最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項）及處分之總額：無此情形。
3. 未來因應對策（包括改善措施）及可能之支出：不適用。

五、勞資關係

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

1. 員工福利措施：

- （1）公司依法提供：依法提撥員工酬勞、全民健康保險、勞工保險及提撥營業額及資本額充作福利金。
- （2）公司特別提撥：團體保險、年度健檢、訓練課程之規劃及部門聚餐等以及薪資相對提撥充作福利金。
- （3）福委會規劃：本公司依法成立職工福利委員會，由全體同仁推舉組成，定期

開會與改選委員，而每年皆訂定年度計劃，辦理包括：慶生會、婚喪喜慶、急難救助、社團活動。

(4)其他員工福利：本公司設有咖啡機及氣泡水機供員工免費使用，在康樂休閒活動定期舉辦生日會、參與集團家庭日及年度尾牙等活動予全體員工；另有多家特約折扣商店提供員工選擇；員工上下班採彈性上班制度。

2.員工進修、訓練狀況：依教育訓練管理程序辦理及評估。

3.退休制度及其實施狀況

本公司依法訂定勞工退休辦法，並成立勞工退休準備金監督委員會，且每月依薪資費用總額 2%~15%之限度內提撥勞工退休準備金並儲存於中央信託局專戶，以保障勞工權益。94 年 7 月 1 日起併行採用政府新制退休辦法，依勞工薪資總所得提撥 6%至員工個人退休金專戶；有自願提繳退休金者，另依自願提繳率自員工每月薪資中代為扣繳至勞保局之個人退休金專戶，112 年 7 月份施實員工持股信託增加員工退休後保障。

本公司勞工退休辦法規定如下：

自請退休：

勞工有下列情形者，依政府有關法令規定辦理申請自願退休：

- a. 工作十五年以上且年齡滿五十五歲者。
- b. 工作滿二十五年以上。
- c. 工作十年以上、年滿六十歲者。
- d. 工作年資加上年齡之總和滿六十者，由公司主動提出，得辦理提前退休。
- e. 凡曾任本公司之委任經理人或董事之勞工，其曾任委任經理人或董事之年資加與其擔任勞工期間之年資，若符合本項 a.b.c.d 規定之一者，得申請自願退休，其屬於委任經理人或董事身分年資部分之退休金，應由本公司另行籌措；惟其前後屬於勞工身分之工作年資之退休金，得由勞工退休準備金項下支應。本款之效力得追溯至自公司設立日起之所有年資。
- f. 曾為本公司勞工且現任本公司之委任經理人或董事，於勞工身分期間未辦理過退休手續者，其擔任委任經理人或董事之年資加與其擔任勞工期間之年資，若符合本項 a.b.c.d 規定之一者，得申請自願退休，其屬於委任經理人或董事身分年資部分之退休金，應由本公司另行籌措；惟其前後屬於勞工身分之工作年資之退休金，得由勞工退休準備金項下支應。本款之效力

得追溯至自公司設立日起之所有年資。

命令退休：

勞工非有下列情形者，雇主不得強制其退休：心神喪失或身體殘廢不勝職務者。

自動退休：

勞工年齡已滿六十五歲者，須申請自動退休。

退休年齡之認定，依戶籍記載，自出生之日起實足計算。

勞工符合於本辦法規定退休時，本公司得按其工作年資每滿一年給予兩個基數，但超過十五年之工作年資(三十個基數)後每滿一年，給予一個基數，最高總數以四十五個基數為限，未滿半年者，以半年計，滿半年者以一年計。退休金基數的基準，是指核准退休時一個月平均工資。依第七條第二項(二)款所規定，命令退休之勞工，其心神喪失或身體殘廢係因執行職務所致者，則依前款規定加給百分之二十。但於民國九十四年七月一日後選擇勞工退休金條例之勞工自選擇日起之年資不適用本條款。

合於退休條件人員，應於退休三個月前提出申請，填寫「退休申請表」，並檢附戶籍謄本乙份，經總經理核准後，向職員工退休準備金監督委員會申領。

本辦法未盡事宜，依政府相關法令辦理。

4. 勞資間之協議情形：本公司定期舉辦勞資會議，確保勞資雙方溝通順暢，避免勞資糾紛。
5. 各項員工權益維護措施情形：依照各項相關法令規定遵行。
6. 其他福利

依照法令規定員工可請產假、陪產假及育嬰假等，113 年情形如下：

育嬰留停	男性人數	女性人數	合計
113 年實際申請育嬰留停之員工(A)	0	1	1
114 年實際育嬰留停復職(B)	0	1	1
112 年實際申請育嬰留停之員工(C)	0	2	2
113 年實際育嬰留停後 12 個月仍在職(D)	0	2	2
114 年復職率(A/B)	0%	100%	100%
113 年留存率(C/D)	0%	100%	100%

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所受損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項)，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：

- 1.本公司勞資關係和諧，成立自今並無發生勞資糾紛而導致損失情形。
- 2.本公司勞資關係向來理性和諧，未來如無其他外界勞資關係變化因素，應不致於發生任何金額損失。

六、資通安全管理

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

本公司為強化資訊安全管理，確保資訊的機密性、完整性與可用性，以及資訊設備與網路系統之可靠性，避免遭受內、外部蓄意或意外之威脅，訂定資訊安全政策並擬定具體管理辦法。

資訊安全政策，簡述如下：

公司重視客戶、投資人的利益，因應新興科技下，公司可能遭受外來的惡意威脅與侵犯，導致公司名譽受損及營運困難，進而影響客戶、股東的權益，本公司導入ISO27001 資訊安全管理制度，制定資訊安全政策與相關規範，並公告給同仁，強化公司內部資訊安全治理及同仁的資訊安全意識。

1.資訊安全目標如下：

- (1) 確保資訊資產之機密性，落實資料存取控制，資訊需經授權人員方可存取。
- (2) 確保資訊作業管理之完整，避免未經授權之修改。
- (3) 確保資訊作業之持續運作。
- (4) 確保資訊作業均符合相關法令規定、契約要求。

2.資訊安全控制各項措施，舉例如下：

- (1) 成立資訊安全管理組織，由總經理擔任召集人，督導資訊安全管理制度之運作，鑑別資訊安全管理制度之內、外部議題及利害相關團體對本公司之資訊安全要求與期望。
- (2) 定期檢討並適時的更新資訊安全管理制度文件，並有明確的管理制度保護相關之紀錄。
- (3) 定期盤點及進行資訊資產分類與衝擊性分析，及進行風險評鑑作業。
- (4) 定期向員工進行資訊安全宣導，並舉行社交工程演練以強化員工資訊安全意

識。

- (5) 設置資訊安全指標並定期量測，以維持資訊安全管理制度及管控程序實施之有效性。
- (6) 持續落實及強化網路通訊安全管理，以降低駭客、外部攻擊、惡意程式等事件。
- (7) 定期檢視並分析重要資訊設備事件記錄，早期發現異常事件並及時處置。
- (8) 定期實施資訊人員教育訓練，提昇專業技能知識。

本政策每年至少審查一次(ISO27001 最新證書效期自 112.3.14~114.10.31)，且將安排於 114 年 1 月份進行昇版稽核，將版本昇級至 2022 版。此外，本公司加入 TWCERT/CC 組織可接收其提供外部威脅情資，並依據情資內容進行風險評估，由資安人員確認與追蹤各項情資處理結果，藉此強化外部資安威脅防護。每年本公司均會委由外部專業廠商執行電腦系統資訊安全評估，包含資訊架構檢視、網路活動檢測、弱點掃描與滲透測試、安全設定檢視、合規檢視等，據此追蹤系統安全狀況並透過強化措施持續提升資安防護品質，並針對其中重大風險及高風險項目均完成相對應處置作為。以確保資安無虞。本公司每年皆對全體員工實施「資訊安全教育訓練」及「社交工程演練」，合計達 3 小時，113 年完訓率皆達 100%，另資訊安全專責人員於 113 年參加相關專業資訊安全訓練共計 40 小時，並有完訓證書。

資通安全檢查管理辦法，簡述如下：

1. 使用者權限管理：

- (1) 公司同仁得申請個人帳號並依所屬部門及需求設置適當存取權限。
- (2) 使用者對於自己的密碼應妥為保管，不得抄寫於隨手可得之處，如螢幕、鍵盤、桌面等處，且不得洩漏給他人知悉，以避免冒用情形發生。
- (3) 要求密碼須定期變更且須具複雜度要求。

2. 網路通訊安全管理：

- (1) 於防火牆設置進出規則，以減少遭入侵之機會。
- (2) 公司同仁如有業務上之需求可提出申請，奉核後資訊單位始可執行規則變更作業。
- (3) 遠距工作之通信安全應採取網路通訊加密機制及遠距工作所需系統與相關運用資料存取之最小化安全原則。

3. 應用系統安全管理：

(1)原始程式碼之存取及更新。

(2)程式執行權之控管。

4. 備援管理：

(1)資料庫之備份管理：依「備份作業管理辦法」之規定執行作業。

(2)電腦系統災害復原計劃：依「資訊系統環境復原計畫」中之規定執行作業。

5. 資產管理：

建立資訊資產分級分類與盤點機制，用以保護資訊資產之機密性、可用性及完整性。強化資訊機房實體安全管理，包含人員進出入管控、添加監控影像系統以保護公司資訊設備之安全。

6. 資通安全管理檢核之執行：

透過資訊安全管理系統之建置，落實資訊安全政策、保護客戶資料及公司智慧產出、強化安全事件應變能力及達成資訊安全政策衡量指標。

同時，在依循資訊安全風險管理架構下，目前已建置入侵防禦系統/郵件反垃圾系統/端點防毒等系統完善資訊安全防護，並定期進行資料異地備份系統及災害復原機制演練，以確保公司營運不中斷。

(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：

截至年報刊印日止，本公司無年度重大資通安全事件之情事發生。

七、重要契約

截至年報刊印日止仍有效存續及最近一年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響股東權益之重要契約：

本公司截至年報刊印日止仍有效存續契約，除借款合約外，並無其他足資影響股東權益之合約。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度	112 年度	差異	
			金 額	%
流動資產	1,707,015	1,412,560	294,455	20.85
不動產、廠房及設備	887,219	899,090	(11,871)	(1.32)
無形資產	4,731	4,912	(181)	(3.68)
其他資產	95,107	112,587	(17,480)	(15.53)
資產總額	2,694,072	2,429,149	264,923	10.91
流動負債	735,740	748,210	(12,470)	(1.67)
非流動負債	557,221	424,912	132,309	31.14
負債總額	1,292,961	1,173,122	119,839	10.22
股本	591,231	591,231	0	0.00
資本公積	548,760	445,936	102,824	23.06
保留盈餘	251,129	215,209	35,920	16.69
其他權益	9,991	3,651	6,340	173.65
股東權益總額	1,401,111	1,256,027	145,084	11.55
說明（增減變動達 20%）：				
（一）變動說明：				
1. 流動資產增加：主係 113 年現金及約當現、應收票據及帳款增加所致。				
2. 非流動負債增加：主係 113 年發行可轉換公司債增加所致。				
3. 資本公積增加：主係 113 年發行可轉換公司債增加所致。				
4. 其他權益增加：主係 113 年認列國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加所致。				
（二）最近二年度財務狀況變動影響重大者應說明未來因應計畫：無。				

二、財務績效

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	增減金額	變動比例%
營業收入	2,285,480	1,969,419	316,061	16.05
營業成本	1,694,545	1,447,714	246,831	17.05
營業毛利	590,935	521,705	69,230	13.27
營業費用	495,771	463,684	32,087	6.92
營業利益	95,164	58,021	37,143	64.02
營業外收入及支出	(28,792)	(33,433)	4,641	(13.88)
稅前淨利	66,372	24,588	41,784	169.94
所得稅費用	13,498	(2,028)	15,526	(765.58)
本期淨利	52,874	26,616	26,258	98.65
其他綜合損益	10,079	(2,488)	12,567	(505.10)
本期合併綜合損益總額	62,953	24,128	38,825	160.91

說明（增減變動達 20%）：

1. 營業毛利、營業利益、稅前淨利、本期淨利及本期合併綜合損益總額增加：主係 113 年營收成長所致。
2. 所得稅費用增加：主係 113 年稅前淨利增加所致。
3. 其他綜合損益增加：主係 113 年認列國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加所致。

三、現金流量

(一) 113年度現金流量變動情形：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業 活動淨現金流量	全年其他活動 現金流量	現金剩餘 (不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
220,687	153,471	3,379	377,537	-	-

(二) 最近二年度現金流量變動分析：

單位：新台幣仟元

年 度	113 年度	112 年度	增減金額	變動比例%
項 目				
營業活動之淨現金流量	153,471	183,036	(29,565)	(16.15)
投資活動之淨現金流量	(32,543)	(12,776)	(19,767)	(154.72)
籌資活動之淨現金流量	27,531	(301,303)	328,834	109.14
本年度現金流量變動情形分析：				
1. 營業活動：主係本年度獲利上升，致營業活動之現金流量增加。				
2. 投資活動：主係本年度固定資產購置情事增加。				
3. 籌資活動：主係本年度發行可轉換公司債及償還借款之淨現金流入。				

(三) 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無現金不足額之情形。

(四) 未來一年現金流動性分析：本公司以維持穩定的現金流動性為前提，將依帳上現金餘額與營運活動及投資活動之現金流量，衡量金融市場狀況，審慎規劃。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一) 重大資本支出之運用情形及資金來源：無。

(二) 預計可能產生效益：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

公司轉投資政策係配合公司經營發展策略及營運需要，113年度合併財務報告中採權益法認列之投資淨損失新台幣 26,807 仟元。未來一年仍將著重本業相關策略投資，持續審慎評估轉投資計畫。

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. 利率方面：本公司目前自有資金充足，財務體質健全，無資金成本提高風險之虞。
2. 匯率方面：因本公司外銷交易主要係以美元計價，因此匯率的變動對本公司之獲利有一定程度之影響，針對美元部位可能產生之匯兌風險採取以下之因應措施：
 - (1) 由財務單位依據國際間政經情勢發展、與金融機構保持聯繫並蒐集即時匯率資訊，以充分掌握匯率變動趨勢。
 - (2) 本公司之避險策略係以簽訂遠期外匯合約及匯率交換合約以管理已發生之銷售及採購交易所產生之淨外幣部位之匯率風險。預估匯率未來走勢維持適當外匯部位以因應未來外幣付款需求外，適時結售外幣淨部位，以降低匯率變動對公司之影響。
 - (3) 訂有明確的外匯操作策略，並對流程做嚴密的管控，與往來金融機構簽訂遠期外匯合約是以規避風險為目的，而非採積極性操作而獲取利益。
 - (4) 通貨膨脹：在通貨膨脹方面，本公司主要銷售市場近年來無明顯通貨膨脹現象，對公司營運並無顯著之影響。

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

1. 本公司並未從事高風險、高槓桿投資，衍生性商品交易以規避風險為策略，不從事投機性交易。
2. 本公司及子公司資金貸與他人及背書保證，其程序及額度均依「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」之規定辦理，主要為母子公司間之資金貸與及背書保證，對公司之財務狀況尚無不利之影響。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1. 未來研發計畫

- Intel/AMD 新世代運算晶片平台設計開發
- 高速訊號 PCIe Gen4/5 設計開發
- 中國國產化晶片模組設計開發
- 邊緣運算伺服器 (AI Server) 設計開發
- 儲存伺服器 (Storage Server)

●雙相浸沒式散熱系統 (Two-phase Immersion Cooling)

2. 預計投入研發費用

112年度及113年度實際發生之研究發展費用為新台幣178,657仟元及198,778仟元，分別佔營業收入比例9.07%及8.70%，預計未來年度將維持甚至提高研究發展費用佔營業收入比例，以維持高度競爭優勢，並視營運狀況及需求隨時調整之，以強化研發新品產出。本公司114年度預計投入研發費用佔全年度營收比例8~12%。

(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：

目前並未發現對財務業務影響重大之政策及法律變動。

(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：

除持續依訂定之資通安全檢查管理辦法執行並強化公司內部資訊安全管理外，並依循主管機關要求健全資訊安全組織架構，針對核心資通系統辦理各項資安檢測作業，定期執行系統弱點掃描、滲透測試，藉以早期發現資安漏洞及早處理因應；加入臺灣電腦網路危機處理暨協調中心(TWCERT/CC)取得資安預警情資、資安威脅與弱點資訊，同時加強端點設備管理，導入EDR/MDR/SIEM/SOC等運作機制，完善整體資訊安全防護作為；因應客戶要求，於公司核心競爭力部門導入並取得ISO27001認證，且於2025年完成昇版驗證，可提高客戶信賴程度，有助於公司業績成長。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自成立以來，積極強化內部管理，提升管理品質及績效，並致力維持企業形象，遵守相關法令規定；截至目前為止，並未發生足以影響企業形象之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

目前並無進行中的併購案，因此無產生的效益及風險。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

為配合營運需要，本公司擴大蘇州廠產能，以滿足業績成長與產能利用率穩定的平衡發展。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司112及113年度除了向母公司進貨以外，最大的進貨廠商佔當年度進貨淨額比率分別為13.59%及15.00%，近兩年度僅1家進貨廠商進貨比率達10%以上，其餘皆未超過10%，無過度進貨集中之風險。另112及113年度最大銷售客戶佔當年度營收淨額比率分別為13.08%及18.69%，公司積極開拓市場及客戶群，能有效降低銷貨集中之風險。

(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，本公司及子公司之董事、監察人或持股超過百分之十之大股東並無股權大量移轉情事，故並無因股權大量移轉或更換對本公司營運造成重大影響之風險。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司及子公司董事、監察人或持股超過百分之十之大股東並無因經營權改變而影響公司營運之情事，且已制訂完整之內部控制制度及相關管理規章，因此經營權如有改變對公司營運之影響及風險將可降低。

(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：

本公司截至年報刊印日止，並無其他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。

(十三)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

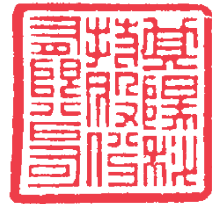
- (一) 關係企業合併營業報告書：請參閱公開資訊觀測站財務報告書
(https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)。
- (二) 關係企業合併財務報表：請參閱公開資訊觀測站財務報告書
(https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)。
- (三) 關係報告書：請參閱公開資訊觀測站，關係企業三書表專區
(https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：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，發生證券交易法第36條第3項第2款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

其陽科技股份有限公司



董事長：曾文興



