

股票代號：6160

年報查詢網址

<https://mops.twse.com.tw>



欣技資訊股份有限公司

CIPHERLAB CO., LTD.

113 年度  
年報



中華民國 114 年 5 月 7 日 刊印

**一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱**

	發言人	代理發言人
姓名	張家榮	李侃陽
職稱	財會處資深經理	業務行政部協理
聯絡電話	(02)8647-1166	(02)8647-1166
電子郵件信箱	IR@cipherlab.com.tw	IR@cipherlab.com.tw

**二、總公司、分公司、工廠之地址及電話**

	地址	電話
總公司	台北市大安區敦化南路二段 333 號 12 樓	(02) 8647-1166
工廠	新北市汐止區大同路三段 196 號 5 樓及 198 號 7 樓	(02) 8647-1166

**三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話**

名稱：元大證券股份有限公司

地址：臺北市大安區敦化南路 2 段 67 號地下一樓

網址：<http://www.yuanta.com/>

電話：(02) 2586-5859

**四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話**

簽證會計師：尤盟貴、黃海悅會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓

網址：<http://www.deloitte.com.tw>

電話：(02) 2725-9988

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

無。

**六、公司網址：[http://www.cipherlab.com.tw/](http://www.cipherlab.com.tw)**

# 目 錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	7
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	7
二、公司治理運作情形.....	17
三、簽證會計師公費資訊.....	64
四、更換會計師資訊.....	65
五、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於 簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會 計師所屬事務所或其關係企業之期間.....	67
六、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東 股權移轉及股權質押變動情形.....	67
七、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.....	68
八、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之 持股數，並合併計算綜合持股比例.....	68
參、募資情形.....	69
一、資本及股份.....	69
二、公司債辦理情形.....	71
三、特別股辦理情形.....	71
四、海外存託憑證辦理情形.....	71
五、員工認股權憑證辦理情形.....	71
六、限制員工權利新股辦理情形.....	71
七、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形.....	71
八、資金運用計畫執行情形.....	71
肆、營運概況.....	72
一、業務內容.....	72
二、市場及產銷概況.....	77
三、最近二年度及截至年報刊印日止從事員工概況.....	81
四、環保支出資訊.....	81
五、勞資關係.....	82
六、資通安全管理.....	85
七、重要契約.....	86

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	87
一、財務狀況.....	87
二、財務績效.....	88
三、現金流量.....	88
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	89
五、最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫...	89
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項.....	89
七、其他重要事項.....	91
陸、特別記載事項.....	92
一、關係企業相關資料.....	92
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	92
三、其他必要補充說明事項.....	92
四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第36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.....	92

# 欣技資訊股份有限公司

## 113 年度

### 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

113 年烏俄戰爭與高通膨仍持續影響世界經濟情勢，中國經濟無法展示預期中的恢復速度與力道，連帶全球整體經濟運作喪失動力。欣技資訊布局全球，受全球產銷活動下行市場波動的影響，以至於 113 年本業營收有較大下滑。雖然 113 年在諸多挑戰下，但公司對於市場未來預期以邊緣運算 AI、視覺式機器人、物聯網、網路安全及 5G 創新應用技術等技術，逐步探求更多商業合作機會。同時在各區域市場加強業務團隊建構，與重要關鍵夥伴合作，為終端用戶提供完整且具有深度 Solution 方案。本公司將持續創造終端用戶的價值服務為核心，以成為用戶體驗信賴的最佳夥伴。

#### 一、113 年度營業報告

##### (一)、營業計畫實施結果

113 年度合併營業收入淨額為新台幣(以下同)1,294,440 仟元較 112 年度減少 4.79%。稅後淨利歸屬於本公司為虧損 39,103 仟元較 112 年度增加虧損 34,737 仟元，致使每股稅後虧損為 0.57 元。

##### (二)、預算執行情形

113 年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

##### (三)、財務收支及獲利能力分析

(計算資料來源：合併財務報告)

單位：新台幣仟元

年度		項目	113 年度	112 年度	變動比例
財務收支	營業收入		1,294,440	1,359,549	-4.79%
	營業毛利		503,860	498,478	1.08%
	稅後淨利		-39,047	-4,844	706.09%
獲利能力分析 (%)	負債比率：(負債/資產總額)		39.08	37.13	5.25%
	長期資金占固定資產比率：(長期資金/固定資產)		679.44	706.49	-3.83%
	流動比率：(流動資產/流動負債)		246.11	268.89	-8.47%
	速動比率：(速動資產/流動負債)		91.13	110.38	-17.44%
	股東權益報酬率：(稅後損益/平均股東權益淨值)		-5.25	-0.62	746.77%
	純益率：(稅後損益/銷貨淨額)		-3.02	-0.36	738.89%
	每股盈餘：(稅後淨利-特別股股利)/加權平均已發行股數		-0.57	-0.06	850.00%

#### (四)、研究發展狀況

113 年全球各種商業活動持續活絡，製造、電商、零售、倉儲物流業等需求仍持續增加，欣技持續投入資源研發於各式 AIDC 行動裝置、感測模組、裝置管理系統與各式軟體應用，企業可依據自身不同需求，選擇適合的方式簡化作業流程及有效地管理資產。如今，全系列 Android 產品均符合 Google GMS 以及 AER 認證，可提供企業用戶符合資訊安全的自動資料擷取產品，也開始投入資安相關認證為企業用戶多一層保障。

113 年度主要研發的新產品，包括：

1. AER 行動資料收集器：推出一款強固型 6 吋觸控式行動電腦 RS38，在取得台灣精品獎以及日本 good design 國際大獎的同時，強固耐用的設計的裝置配有高效能的處理器及大容量的記憶體和儲存空間，高規格的防塵防水等級配上支援多種掃描讀頭的設計，並支援更高速的 WiFi6E 資料傳輸，可讓裝置在倉儲物流、製造業、零售業、公共安全等不同環境使用，亦為醫療保健提出 RS38H 以增加醫療領域的應用：在「居家醫護」(Hospital at Home, HaH) 模式中，患者可在家中接受如同在醫院的醫療照護，從而減少住院需求。結合「慢性傷口智慧照護」系統，透過彩色、熱感與 3D 影像，運用深度學習技術辨識傷口組織，協助醫護人員遠端監測傷口癒合狀況。此外，RS38H 專為 24/7 臨床使用設計，堅固耐用，可用常見消毒劑清潔，並可承受從 1.5 公尺高度跌落。這些技術的結合，有助於提升「居家醫護」模式下的護理效率，減少患者往返醫院的次數，並降低院內感染風險。
2. 3D 包裹尺寸測量儀：欣技亦於下半年推出一款全新的手持包裹尺寸測量儀 2565，提供快速且精確的 3D 測量功能。此設備能夠無縫整合至 CipherLab 行動解決方案，實現跨多個應用程式的高效工作流程。專為物流、零售及倉儲領域設計，2565 型號能在航運及貨運應用中於數秒內自動捕捉並傳輸關鍵物品尺寸，顯著減少由於計費錯誤而導致的收入損失，同時降低糾紛和損害索賠的風險。此技術將進一步提升運營效率，保護企業收入並增強客戶信任。
3. 下半年完成溫度感測紀錄模組的概念性驗證(Proof of Concept; POC 並與顧客共同推動至 Minimum Viable Product; MVP 優化顧客場域流程)業已形成專案並且導入量產。溫度感測紀錄模組可用在日益蓬勃的冷鏈運輸及配送產業。從取貨到交付冷鏈商品(如疫苗、藥品、生鮮)的過程中，溫度感測紀錄模組可量測溫度並同時上傳溫度紀錄到總部，以協助解決物流業者取證的需求，解決物流業者長期以來遭遇的取證和責任界定困難的問題。
4. NUHF RFID：RS36 延伸開發的 NUHF RFID 讀取器是一款高效、輕便的設備，具備每秒超過 100 個標籤的讀取能力，並且具有最遠 3 公尺的讀取範圍。配備 4GB RAM 和 64GB 快閃記憶體，確保穩定的多工處理性能，適應各種環境需求。此設備完全符合 EPC Gen2 V2 標準，為倉儲、零售及醫療機構提供高度的資料安全保

- 障，進一步提升業務運營的效率與準確性。
5. AI 輔助：在自動車牌辨識的基礎上，欣技也未忽視零售業客戶的需求。整合新一代 AER 產品的 Scan Engine 可對消費性產品做日期物件辨識，快速判別品項是否過期。強調即時性以及便利性，並降低人眼判別造成的錯誤或後台判讀資料並產生的延遲。

(五)、業務拓展狀況：

持續深化核心技術，並積極拓展市場，以應對全球自動識別與數據採集（AIDC）產業的快速變化與新興需求。

1. 強化產品組合，提升競爭優勢

針對不同行業應用需求，推出多款高效能工業級行動裝置，強調耐用性、數據安全性與 AI 智能應用能力。此外，我們擴大 3D 量測技術的應用範疇，推出適用於物流、零售與倉儲管理的智能量測解決方案，進一步提升市場競爭力。

2. 深耕關鍵市場，拓展全球版圖

在區域市場布局方面，我們在歐洲、亞太與北美市場深化經銷通路，與策略夥伴合作推動更精準的市場滲透策略。同時，在東南亞與拉美市場，我們憑藉本地化支持能力，成功擴大市場份額，為公司未來成長奠定穩固基礎。

3. 發展生態系夥伴關係，提升客戶價值

與 SI（系統整合商）、ISV（獨立軟體供應商）及企業用戶建立更緊密的合作關係。我們提供專屬資源與技術支援，協助夥伴發展創新的解決方案，擴大產品應用範圍，提升客戶體驗與整體價值。

4. 佈局新技術應用，強化 AI 與雲端整合

積極投入 AI 與雲端技術，讓企業能更有效管理供應鏈與物流數據。透過 AI 影像辨識與機器學習技術，提升辨識準確性與自動化流程效率，強化數據應用價值。此外，我們持續優化設備管理雲端平台，使企業能即時監控設備狀況，提升運營效率。

5. ESG 與永續發展戰略

本公司響應全球企業永續發展趨勢，強化產品的環保設計，降低碳足跡，並推動綠色供應鏈管理。我們透過提升產品耐用性與可回收率，降低電子廢棄物，並積極參與社會責任計畫，落實企業永續發展承諾。

展望 114 年，我們將持續深化市場耕耘，擴展業務版圖，以穩健成長的步伐，為股東創造長期價值。

## 二、114 年度公司經營方針

### (一)、新產品及研究發展計劃

1. 預計下半年度上市的 RK96 系列是一款專為倉儲、物流中心、製造業和低溫環境設計的工業級行動電腦。它配備最新的 Android 作業系統和強大的處理器，確保高效的資料處理能力。此外，RK96 擁有出色的條碼掃描功能、最新的 Wi-Fi 7 無線連線技術、堅固的工業級設計，以及長時間的電池續航力，為企業提供高效且具成本效益的解決方案。
2. F1 系列產品專為零售市場設計，具備輕巧的人因工程機身，可靈活搭配各種周邊設備，以提升門市與倉儲管理的運營效率。其模組化設計可適應多種應用場景，如會員管理、快速結帳、庫存盤點、商品驗收及揀貨與配送。透過 AI 應用，F1 不僅能提升顧客體驗，還能優化作業流程，適用於連鎖零售店、便利商店、百貨商場及物流企業，為企業提供高效且智能的零售解決方案。
3. AIDC（自動識別與數據採集）技術在零售市場的整體解決方案涵蓋 POS 系統、自助結帳、智慧庫存管理與顧客識別等關鍵環節，有效提升零售運營效率。例如，RFID 技術可用於庫存管理與商品追蹤，AI 視覺辨識結合 CipherLab Pic 'n Fill™ OCR 技術，可支援智慧盤點與價格標籤辨識，而自助結帳與防盜監控則進一步優化顧客體驗並降低損失。這些技術的整合應用推動 AI 智能商店的實現，強化零售業的競爭力與服務品質。
4. 在零售業中，結合固定式 RFID 技術與 AI 視覺 POC 系統，可實現對陳列商品狀態的快速掃描與補貨。這些技術的應用有助於提升庫存管理效率，降低人力成本，並增強顧客滿意度。此外，閉店後自動盤點功能可確保庫存數據的準確性，進一步優化營運流程。這些創新技術的整合，使零售商能夠更有效地管理商品，提升競爭力，並為顧客提供最佳的購物體驗。

### (二)、重要之產銷政策、預期銷售數量及其依據

#### 1. 市場銷售開發計劃：

持續深化全球市場布局，強化區域性銷售策略，並透過創新產品與服務模式，提升市場滲透率與品牌競爭力。

#### A. 強化區域市場布局，提升在地競爭力

依據市場需求與產業趨勢，優化區域銷售策略：

- a. 北美市場：持續深耕零售、自動化倉儲及物流領域，加強與大型企業及電商平台的合作，並透過 AI 智能技術提升解決方案價值。
- b. 歐洲市場：透過符合 GDPR 規範的數據管理技術，推動安全性與高效能並重的企業級行動裝置，鞏固既有客戶並開發新興市場。
- c. 亞太市場：聚焦於製造業應用，加強與系統整合商(SI)與解決方案供應商(ISV)的合作，推動數據驅動的供應鏈管理應用。

d. 新興市場（東南亞、拉美）：運用在地化技術支援，擴大經銷商網絡，提升品牌知名度與市場占有率。

**B. 擴展夥伴生態系，提升整體銷售規模**

進一步強化與全球 SI、ISV、經銷商及企業用戶的合作。

- a. 提供技術資源與聯合市場推廣，協助合作夥伴快速導入本公司產品，擴大應用場景。
- b. 建立區域專業培訓計畫，提升經銷與 SI 夥伴的專業能力，促進更多高附加價值解決方案銷售。
- c. 擴展雲端管理平台與數據分析應用，提供企業客戶更完整的 AIDC 解決方案，提高產品附加價值。

**C. 數位行銷與品牌升級，強化市場滲透力**

- a. 透過成功案例研究與產品影片，提高客戶對產品解決方案的認識與信任度。
- b. 強化數位平台的影響力，精準觸及 IT 決策者與終端用戶，提高轉換率。
- c. 與產業協會合作，擴大企業級用戶對本公司品牌的認識，提升市場影響力。

**D. 產品組合優化與解決方案深化**

- a. 發展高性能、低功耗、具備 AI 運算能力的新一代條碼掃描設備，滿足智慧物流與零售應用需求。
- b. 強化 3D 量測技術在倉儲管理與電子商務物流的應用，提高自動化程度並提升作業效率。
- c. 推出整合雲端管理、行動裝置管理（MDM）及 AI 數據分析的解決方案，提高產品附加價值與客戶黏著度。

**E. 預期銷售數量及其依據**

本公司主要營業收入係來自於工業智能手機、資料終端機及讀取掃描周邊裝置之製造和買賣，以及收費的技術支持與服務。若按應用場域可區分為倉儲管理、製造、零售、運輸物流等。因本公司董事會並未決議公開預測資訊，故無預期銷售數量之統計值。

**2. 廠務運營計劃：**

- A. 備料模式：因應全球供應鏈重組、原物料短缺及成本上漲。除依業務每月 forecast 數量並參考過去銷售紀錄調整備料外，並建立供應鏈管理(SCM)溝通平台，每週討論作為策略採購及精實備料的決策依據。
- B. 生產模式：運用廠內生產與外包生產的不同模式與優勢，以滿足業務接單特性及各機種的製程差異，優先滿足廠內產能與外包生產的配置，達到最有效率的生產。並相互用 ODM 廠量大的產能及材料採購優勢，達到降低產品的生產成本，產量最大化效益。

C.庫存合理化：加強在途訂單交期的適時管控及降低採購的MOQ量。並強化生產、銷售與庫存(PSI)資訊的快速連結且適度延長業務訂單Lead time，以達有效庫存的使用及降低。

D.智慧化工廠：1.持續整合生產流程各階段的資訊，提供產品生產履歷查詢及分析。  
2.持續導入產品生產自動化測試，提升生產品質及生產效率。

### 三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境之影響

AI新科技技術誕生，在各行業的應用積極發展，AIDC市場也正明顯成長，已逐步擴及消費終端，尤其在已開發市場將維持強勁的複合年成長率！而欣技為保有在同業間的競爭優勢，積極投入在邊緣運算AI技術，進行行業Solution整合開發，且加強管理雲端管理系統，以符合使用者的使用要求，期待在行業高度成長及復甦情況下，公司在保有競爭核心能力下迎接大好機會。

除以上提及的經營方針與政策外，面對瞬息萬變的市場及競爭對手的挑戰，公司將秉持一貫的經營理念及謹慎態度來迎接挑戰，確保114度營運首要目標能盈利可達成，在重點區域持續深耕提升市場競爭力，擴大全球銷售規模，同時穩定控制營運風險，彈性改變營運模式與策略，以獲得更大的獲利及成長回饋股東。

感謝各位股東長期對欣技資訊的支持與愛護深表感謝，並期待新的一年您能繼續給予鼓勵與指教。祝福各位萬事順利、闔家平安，謝謝大家。

董事長/總經理

廖宜彥



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料： (一)董事資料

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	台灣	長恩企業顧問有限公司		111.06.21	3年	87.09.17	6,706,934	9.79%	6,706,934	9.79%	0	0.00%	0	0.00%	清華大學核工系 美國華盛頓大學機械研究所 政治大學企業經營管理研究所 經濟部整頓輸出小組市場工程師 欣投資訊董事長兼總經理	本公司董事長-法人代表、總經理、公司治理暨提名委員會委員及永續發展委員會委員 長恩企業顧問有限公司負責人 CIPHERLAB USA, Inc. 董事 奧迪北區(股)公司董事 邦碩科技(股)公司董事長	-	-	
董事	台灣	代表人：廖宜彥	男 61-70歲	111.06.21	3年	91.03.01	0	0.00%	0	0.00%	10,000	0.01%	0	0.00%	清華大學核工系 國輝資訊工程師 惠陽資訊經理	本公司副總經理 CIPHERLAB USA, Inc. 董事 CIPHERLAB Limited(SAMOA)董事 賽弗萊電子貿易(上海)有限公司董事長 邦碩科技(股)公司董事長	無	無	(註1)
董事	台灣	譚振寰	男 61-70歲	111.06.21	3年	99.05.15	1,386,215	2.02%	1,386,215	2.02%	764,209	1.12%	0	0.00%	淡江大學企業管理學系	廣元投資股份有限公司董事	無	無	無
董事	台灣	林永發	男 71-80歲	111.06.21	3年	93.06.15	6,613,376	9.65%	6,613,376	9.65%	0	0.00%	0	0.00%	亞元科技股份有限公司副董事長 亞元(宜昌)電子有限公司董事長-法人代表 牧德科技(股)公司董事 研揚科技(蘇州)有限公司董事-法人代表 奇輝電子(東莞)有限公司董事長-法人代表 升陽奇輝科技有限公司董事長-法人代表 Growing Profits Group Limited 董事及法定代表人 Outstanding Electronics Manufacturer Group Co.,Ltd. 董事及法定代表人 AITECH Technology (SAMOA) Ltd 董事及法定代表人	無	無	無	
董事	台灣	嚴錫群	男 61-70歲	111.06.21	3年	93.06.15	16,000	0.02%	16,000	0.02%	0	0.00%	0	0.00%	紐約市立大學企業碩士	曹質能科技股份有限公司董事 曹質能科技股份有限公司獨立董事 泰缺電子股份有限公司董事 曹倫科技股份有限公司財務部專員 聯揚會計師事務所總經理	無	無	無

114年4月26日 單位：股：%

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(退) 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		
							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
獨立董事	台灣	胡秋江	男 71-80歲	111.06.21	3年	99.05.15	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	交通大學科技管理研究所博士 大葉大學事業經營研究所碩士 政大企業研究所企管班 交通大學電信工程系學士	威健實業(股)公司董事長兼總經理 威記投資(股)公司董事長 豐藝電子(股)公司董事長 勁豐電子股份有限公司董事 研通科技(股)公司獨立董事 欣投資訊股份有限公司薪酬委員、審計委員、公 司治理暨提名委員會委員、永續發展委員會委員 品威科科技股份有限公司董事 艾維克科科技股份有限公司監察人 威健實業國際有限公司法人董事代表 Weitech Int.Co.,Ltd 董事 威健實通股份有限公司法人董事代表、Weikeng Technology Pte Ltd. 法人董事代表			
獨立董事	台灣	陳政妤	女 51-60歲	111.06.21	3年	105.6.21	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	國立台灣大學財務金融研究所 EMBA 國立政治大學企管研究所EMBA 國立政治大學會計系學士 清華大學電機碩士	華商金融控股(股)公司一華商永昌綜合證券承銷 事業部副總經理兼任國際事業部主管 欣投資訊股份有限公司薪酬委員、審計委員、公 司治理暨提名委員會委員、永續發展委員會委員			
獨立董事	台灣	余明長	男 61-70歲	111.06.21	3年	90.09.17	540,000	0.79	540,000	0.78	0	0.00	0	0.00	敦陽科技(股)公司董事 牧德科技(股)公司董事 信聯科技(股)公司法人董事代表 欣投資訊股份有限公司薪酬委員、審計委員、公 司治理暨提名委員會委員、永續發展委員會委員				
獨立董事	台灣	蔡裕平	男 61-70歲	111.06.21	3年	111.06.21	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	加州 Santa Clara University 法學 博士 國立政治大學企業管理研究所企 業管理發展進修班第十五屆 美通創投管理公司 (Meitong Limited) 董事長	寶利資產管理股份有限公司董事長 中華民國企業評價學會副理事長 合度精密生物科技股份有限公司董事 統振股份有限公司獨立董事、審計委員會及薪資 報酬委員會 欣投資訊股份有限公司審計委員、公司 治理暨提名委員會委員、永續發展委員會委員			

註1：因公司親緣非屬大型企業，董事長兼任總經理是為能充分展現企業彈性及高效率之運作；公司已於111年改選增加一席獨立董事以加強公司治理。

法人股東之主要股東

114年4月26日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
長恩企管顧問有限公司	廖宜彥 (54.00%)、蔡昱姍 (46.00%)

董事資料

一、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件 專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形 (註 2)	兼任其他公開 發行公司獨立 董事家數
長恩企管顧問有限公司 代表人：廖宜彥	具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗	無	無
林永發	具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗	無	無
譚振寰	具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗	無	無
嚴維群	具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗	無	1
楊國樑	具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗	無	無
胡秋江	具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗 工作經歷：威健實業(股)公司董事長兼總經理	(註 2)	1
陳玟好	具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗 工作經歷：華南金融控股(股)公司－華南永昌綜合證券承銷事業部副總經理兼任國際事業部主管	(註 2)	無
余明長	具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗 工作經歷：敦陽科技(股)公司董事 牧德科技(股)公司董事	(註 2)	無
蔡裕平	具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗 工作經歷：美通創投管理公司(Meitung Limited)董事長	(註 2)	1

註 1：全體董事均未持有公司法第 30 條各款情事。

註 2：獨立情形如下：

- (1)非為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。
- (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額 1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4)非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5)非擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。
- (6)最近 2 年無提供本行或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

## 二、董事多元化及獨立性：

### (一)董事會多元化：

本公司於「公司治理實務守則」明訂董事會成員組成應考慮多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求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。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- 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。

董事會成員多元化具體管理目標：

本公司之董事會應指導公司策略、監督管理階層，對公司及股東負責，其公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。

具體管理目標如下：

- 1、本公司董事會亦注重成員性別平等，董事成員至少應包含一位女性董事。
- 2、本公司董事會著重於營運判斷、經營管理及危機處理能力，應有 2/3 以上董事成員具備相關核心項目之能力。
- 3、董事成員中，具本公司、母、子或兄弟公司員工身分之人數，應低於（含）董事席次 1/3，以達監督目的。

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

- 1、原因說明：本公司依據章程設置 9 席董事，現任董事業經民國 111 年 6 月 21 日股東常會選任，女性董事僅有一席，雖符合相關法令規定，但仍未達三分之一，係因產業特性，短時間尋求人才不易。
- 2、採行措施：本公司注重董事會成員組成之性別平等，並以提高女性董事席次至三分之一以上為目標，未來在董事提名過程中，優先考量女性候選人，並將詢多方管道人才舉薦盡力增加女性董事席次；設立內部女性人才培養計畫，強化高階女性管理層的職涯發展，以提升公司治理效能並落實董事成員多元化政策。

落實董事會成員多元化政策之情形：董事會成員具員工身分者占比為 22%；獨立董事占比為 44%；女性董事占比為 11%，四位獨立董事任期年資介於三至十二年。依據多元化管理目標，整體董事會專長面向需包含不同領域之專業，並具備執行職務所必須之知識、技能及素養，各董事之產業經驗及專業能力多元且互補，其落實情形請參閱下表：

核心項目 職稱	姓名	性別	產業 經歷	是否兼任本 公司員工	學術 經歷	經營 管理	領導 決策	產業 知識	財務 會計
董事長及法人 董事代表	廖宜彥	男	V	V		V	V	V	V
董事	林永發	男	V			V	V	V	V
董事	譚振寰	男	V	V		V	V	V	V
董事	楊國樑	男	V			V	V	V	V
董事	嚴維群	男	V			V	V	V	V
獨立董事	胡秋江	男	V		V	V	V	V	V
獨立董事	陳玟妤	女	V			V	V	V	V
獨立董事	余明長	男	V			V	V	V	V
獨立董事	蔡裕平	男	V			V	V	V	V

## (二)董事會獨立性

本公司 9 位董事中，獨立董事 4 席佔 44%，董事及董事或獨立董事間均無配偶或二親等以內之親屬關係、本行亦未有政府機關或單一法人組織及其子公司占董事會席次達三分之一以上之情形。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

單位：股；%

114年4月26日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股數	持有股份比率	利用他人名義持有股數	持有股份比率	主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	其配偶或二親等親屬之經理人		備註
					股數	持股份比率							職稱	姓名	
總經理	台灣	廖宜彥	男	102.05.14	0	0.00	10,000	0.01	0	0.00	清華大學核工系 美國華盛頓大學機械研究所 政治大學企業經營管理研班 經濟部整廠輸出小組市場工程師 欣技資訊董事長兼總經理	本公司董事長-法人代表、公司治理暨提名委員會委員 董事會副董事長-負責人 奧迪北區(股)公司董事 CipherLab USA, Inc. 董事 邦碩科技股份有限公司董事長	無	無	因公司規模大，董事長是兼職，總經理是現任及高效率之運作。
資深副總經理	台灣	譚振寰	男	85.07.01	1,386,215	2.02	764,209	1.12	0	0.00	清華大學核工系 國輝資訊工程師 惠陽資訊副總經理	CipherLab USA, Inc. 董事 賽弗萊電子貿易(上海)有限公司董事長 CipherLab Limited(SAMOA) 董事 邦碩科技股份有限公司 董事	無	無	無
協理	台灣	李侃陽	男	101.03.01	1,000	0.00	0	0.00	0	0.00	美國聖塔克拉拉大學(Santa Clara University) 企業管理碩士 美國麻薩諸塞州州立大學(University of Massachusetts, Amherst) 食品科學碩士 美商動量舒適股份有限公司台灣分公司資深品牌經理 台灣雀巢股份有限公司資深品牌經理 欣技資訊協理	無	無	無	無
協理	台灣	賴錦億	男	107.07.20	0	0.00	0	0.00	0	0.00	淡江大學西班牙文系/國際貿易系(輔系) 日商 TEAC 業務主任 欣技資訊南歐業務 欣技資訊亞太業務主管	無	無	無	無
技術長	台灣	陳鐸	男	110.11.08	1,243	0.00	1,484	0.00	0	0.00	台灣科技大學 工業管理系研究所 太訊電腦 應用事業處副理 欣技資訊資訊部副理 協祥機械工業日結專務所資訊科技管理/資深顧問 資誠聯合會計師事務所資深經理兼 CNC 主管 宏益玻璃科技稽核室資深經理 功學社集團 IT 總監 杰力 營運長兼技術顧問 欣技資訊 技術長	無	無	無	無
財會資深經理	台灣	張家榮	男	103.08.11	0	0.00	0	0.00	0	0.00	實踐大學會計學系 福軍聯合會計師事務所 副理 宏瞻資訊股份有限公司 財會部經理 太倉放富塑膠製成有限公司 財會部經理 俐達集團電子有限公司 財務暨管理處處長 慶堂集團 財務總監 欣技資訊 財會主管	CipherLab Limited(SAMOA) 財會主管 邦碩科技股份有限公司 會計主管 監察人兼會計主管 賽弗萊電子貿易(上海)有限公司 監察人	無	無	無

(三)最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金  
(1)一般董事及獨立董事之酬金

113年12月31日 單位：仟元：%

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例				有無領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金					
		報酬(A)		董事酬金(B)		業務執行費用(D)		退職退休金(C)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)			員工酬勞(G)				
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司			
董事長兼總經理	長恩企管顧問有限公司代表人：廖宜彥	0	0	0	0	50	50	0	0	3,948	0	0	0	3,998	3,998	3,998	3,998	-10.22%	-10.22%
董事	譚振寰	0	0	0	0	50	50	0	0	2,748	0	0	0	2,798	2,798	2,798	2,798	-7.16%	-7.16%
董事	林永發	0	0	0	0	50	50	0	0	0	0	0	0	50	50	50	50	-0.13%	-0.13%
董事	嚴維群	0	0	0	0	50	50	0	0	0	0	0	0	50	50	50	50	-0.13%	-0.13%
董事	楊國樑	0	0	0	0	50	50	0	0	0	0	0	0	50	50	50	50	-0.13%	-0.13%
獨立董事	陳致好	0	0	0	0	530	530	0	0	0	0	0	0	530	530	530	530	-1.36%	-1.36%
獨立董事	胡秋江	0	0	0	0	770	770	0	0	0	0	0	0	770	770	770	770	-1.97%	-1.97%
獨立董事	余明長	0	0	0	0	530	530	0	0	0	0	0	0	530	530	530	530	-1.36%	-1.36%
獨立董事	蔡裕平	0	0	0	0	400	400	0	0	0	0	0	0	400	400	400	400	-1.02%	-1.02%

註：公司已設置審計委員會。

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)
低於 1,000,000 元	本公司 長恩企管顧問有限公司代表人：廖宜彥, 譚振寰, 林永發, 嚴維群, 楊國樑, 陳致好, 胡秋江, 余明長, 蔡裕平	本公司 長恩企管顧問有限公司代表人：廖宜彥, 譚振寰, 林永發, 嚴維群, 楊國樑, 陳致好, 胡秋江, 余明長, 蔡裕平
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	9 人	9 人

(2)監察人之酬金：不適用  
監察人酬金級距表：不適用

(3)總經理及副總經理之酬金

113年12月31日  
單位：仟元；%

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		有無領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司			
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額					
總經理	廖宜彥 <sup>註1</sup>	3,948	3,948	0	0	0	0	0	0	0	0	3,948	3,948	-10.10%	-10.10%	0
資深副總經理	譚振寰	2,748	2,748	0	0	0	0	0	0	0	0	2,748	2,748	-7.03%	-7.03%	0
技術長	陳鐸	3,240	3,240	0	0	0	0	0	0	0	0	3,240	3,240	-8.29%	-8.29%	0

註1：總經理一職於102年5月14日由董事長廖宜彥先生兼任。

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	本公司	財務報告內所有公司
低於1,000,000元	-	-	-	-
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	-	-	-	-
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	譚振寰、陳鐸	譚振寰、陳鐸	譚振寰、陳鐸	譚振寰、陳鐸
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	廖宜彥	廖宜彥	廖宜彥	廖宜彥
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	-	-	-	-
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	-	-	-	-
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	-	-	-	-
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	-	-	-	-
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	-	-	-	-
100,000,000元以上	-	-	-	-
總計	3人	3人	3人	3人

(4)前五位酬金最高主管之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）

113年12月31日  
單位：仟元；%

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金		
		財務報告內所有公司		財務報告內所有公司		財務報告內所有公司		本公司		財務報告內所有公司		本公司				
		本公司	所有公司	本公司	所有公司	本公司	所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
董事長兼總經理	廖宜彥	3,948	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,948	-10.10%	3,948	-10.10%	0
資深副總經理	譚振寰	2,748	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,748	-7.03%	2,748	-7.03%	0
技術長	陳鐸	3,240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,240	-8.29%	3,240	-8.29%	0
協理	李侃陽	2,375	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,375	-6.07%	2,375	-6.07%	0
協理	賴錦億	2,380	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,380	-6.09%	2,380	-6.09%	0

(5)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：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(%)	
		本公司	所有公司	本公司	所有公司	本公司	所有公司	本公司	所有公司
經理人	董事長兼總經理	廖宜彥	0	0	0	0	0	0	0
	資深副總經理	譚振寰	0	0	0	0	0	0	0
	技術長	陳鐸	0	0	0	0	0	0	0
	協理	李侃陽	0	0	0	0	0	0	0
	協理	賴錦億	0	0	0	0	0	0	0
資深經理	張家榮	0	0	0	0	0	0	0	0

(6)本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理、及副總經理等之酬金總額及占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、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給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額及占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析：

職稱	112年度				113年度			
	本公司		本公司(合併子公司)		本公司		本公司(合併子公司)	
	酬金總額 <sup>註1</sup>	占稅後純益比例%	酬金總額 <sup>註1</sup>	占稅後純益比例%	酬金總額 <sup>註1</sup>	占稅後純益比例%	酬金總額	占稅後純益比例%
董事	2,560	-58.63%	2,560	-58.63%	2,480	-6.34%	2,480	-6.34%
總經理及副總經理	9,796	-224.37%	9,796	-224.37%	9,936	-25.41%	9,936	-25.41%
合計	12,356	-282.99%	12,356	-282.99%	12,416	-31.75%	12,416	-31.75%

註1：董事酬金不含總經理及副總經理兼任員工領取之相關酬金。

註2：112及113年度因虧損無提撥員工酬勞。

## 2. 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序

- (1) 本公司董事與獨立董事酬金給付政策與制度、標準與結構，係依法令與本公司章程第 16 條規定、「薪資報酬委員會組織規程」作為制定酬金之政策及評核依據。
- (2) 董事報酬，依本公司章程第 16 條規定，按薪資報酬委員會之評估，董事執行職務之報酬，按個別董事之參與程度及貢獻價值(含所擔負之風險與投入時間等)及參酌同業通常水準議定之，並考量整體營運績效，參酌外部市場因素訂定，並經薪資報酬委員會及董事會定期檢討，核定給予合理酬勞;相關績效考核及薪酬合理性均經由薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視實際狀況及相關法令適時檢討酬度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。
- (3) 董事酬勞，依本公司章程第 20 條規定，當年度公司如有獲利，應提撥不高於於 3% 額度內為董事酬勞，獨立董事不參與董事酬勞分派。本公司依「董事會績效評估辦法」定期評估董事之酬金，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。
- (4) 本公司經理人酬金，依薪資作業要點明訂各項工作津貼及獎金，以體恤及獎勵員工在工作上之努力付出，相關獎金亦視公司年度經營績效、財務狀況、營運狀況及個人工作績效核給；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第 20 條規定提撥 0.5%~10% 為員工酬勞。
- (5) 本公司給付酬金之組合，依薪資報酬委員會組織規程所定，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。
- (6) 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：0 元。

## 3. 與經營績效及未來風險之關聯性：

- (1) 本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理人之整體組織團隊效能。並參考業界薪酬標準，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留住優秀之管理人才。
- (2) 本公司經理人績效目標均與「風險控管」結合，以確保職責範圍內可能之風險得以管理及防範，並依實際績效表現核給評等之結果，連結各相關人力資源及相關薪資報酬政策。本公司經營階層之重要決策，均衡酌各種風險因素後為之，相關決策之績效即反映於公司之獲利情形，進而經營階層之薪酬與風險之控管績效相關。

## 二、公司治理運作情形

### (一)董事會運作情形

#### 董事會運作情形資訊

最近年度(113 年度)董事會開會 5 次(A)，董事(含獨立董事)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	長恩企管顧問有限公司 代表人：廖宜彥	5	0	100	續任，應出席 5 次
董事	林永發	5	0	100	續任，應出席 5 次
董事	譚振震	5	0	100	續任，應出席 5 次
董事	楊國樑	5	0	100	續任，應出席 5 次
董事	嚴維群	5	0	100	續任，應出席 5 次
獨立董事	胡秋江	5	0	100	續任，應出席 5 次
獨立董事	陳玟妤	5	0	100	續任，應出席 5 次
獨立董事	余明長	5	0	100	續任，應出席 5 次
獨立董事	蔡裕平	4	0	80	續任，應出席 5 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。

(二)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。

董事會	議案內容及後續處理	證交法§14-3 所列事項	獨董持反對或 保留意見	公司獨立董 事意見處理	決議結果
113 年第一次 113/03/13	第一案：本公司 112 年度內部 控制制度聲明書案。	V	無	無	經全體出席董事討 論無異議通過。
	第二案：本公司民國 112 年度 營業報告書及財務報表案。		無	無	
	第三案：本公司民國 112 年度 虧損撥補案。		無	無	
	第四案：本公司召開民國 113 年股東常會日程、地點及相關 事宜案。		無	無	
	第五案：修訂本公司「董事會 績效評估辦法」案。	V	無	無	
本次獨立董事親自出席人數 4 人					
113 年第二次 113/05/08	第一案：本公司 113 年度第一 季合併財務報表。		無	無	經全體出席董事討 論無異議通過。
	第二案：擬委任本公司簽證會 計師並決議其報酬，另評估會 計師之獨立性。	V	無	無	
	第三案：制定本公司簽證會計 師提供非確信服務之預先核准 政策案。		無	無	
本次獨立董事親自出席人數 4 人					

113年第三次 113/08/07	第一案：本公司113年度第二季合併財務報表。		無	無	經全體出席董事討論無異議通過。
	本次獨立董事親自出席人數4人				
113年第四次 113/11/06	第一案：本公司113年度第三季合併財務報表。		無	無	經全體出席董事討論無異議通過。
	第二案：修訂本公司「內部控制制度暨內部稽核制度」案。	V	無	無	
	第三案：增訂本公司「永續資訊管理辦法」案。		無	無	
	第四案：增訂本公司「永續報告書編製及確信之作業程序」案。		無	無	
	第五案：修訂本公司「誠信經營暨行為準則」案。		無	無	
	本次獨立董事親自出席人數4人				
113年第五次 113/12/25	第一案：本公司「民國114年合併財報預測暨預算」報告。		無	無	經全體出席董事討論無異議通過。
	第二案：民國113年第4季起財務簽證會計師委任更換案。	V	無	無	
	第三案：公司與金融機構簽訂之授信額度契約，民國114年度到期展期續約案。		無	無	
	第四案：民國114年度稽核計劃案。	V	無	無	
	第五案：修訂本公司「固定資產管理辦法」案。	V	無	無	
	第六案：修訂本公司「核決權限表」	V	無	無	
	本次獨立董事親自出席人數3人				

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：如有需利益迴避議案，其迴避原因及參與表決情形均已標註在各議案之決議結果。

三、董事會評鑑執行情形如下，自評結果已於114/03/12提報董事會：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每一年執行一次	113/01/01 至 113/12/31	整體董事會	內部自評、董事成員自評	1.對公司營運之參與程度：優 2.提升董事會決策品質：優 3.董事會組成與結構：極優 4.董事之選任及持續進修：優 5.內部控制：極優
		個別董事成員		1.公司目標與任務之掌握：極優 2.董事職責認知：極優 3.對公司營運之參與程度：優 4.內部關係經營與溝通：極優 5.董事之專業及持續進修：優 6.內部控制：極優
		功能性委員會		1.對公司營運之參與程度：優 2.功能性委員會職責認知：極優 3.提升功能性委員會決策品質：極優 4.功能性委員會組成及成員選任：優 5.內部控制：極優

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估。

1.加強董事會職能之目標：

- (1) 本公司業依「公開發行公司董事會議事辦法」訂定本公司董事會議事規範以資遵循，並於年報及公開資訊觀測站揭露董事出席董事會情形，以落實公司治理。
- (2) 設置功能性委員會健全監督功能及強化管理機能以落實公司治理。
- (3) 提升資訊透明度：本公司秉持營運透明原則，依規定於董事會議結束後，即依「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心對有價證券上櫃公司重大訊息之查證暨公開處理程序」規定，於期限內發佈重大訊息及揭露相關資訊於公開資訊觀測站，充分保障投資人權益。

2.執行情形評估：

- (1) 本公司於 95/11/7、96/04/03、97/04/02、99/03/30、103/12/23、106/12/26、108/03/27、109/03/25、111/12/28 及 114/03/12 董事會通過「董事會議事規範」之修正案。
- (2) 已設置獨立董事 4 人，並經 99/03/30 及 106/12/26 董事會通過「獨立董事之職責範疇規則」之設置。
- (3) 公司為董事購買責任保險之情形：本公司已為全體董事購買富邦產險美金 800 萬元之責任保險。
- (4) 本公司 108 年 6 月 25 日設審計委員會替代監察人並通過「審計委員會組織規程」。

五、公司每次董事會皆有至少一席獨立董事親自出席。

(二)審計委員會參與董事會運作情形

本公司於 108 年 6 月 25 日設置審計委員會取代監察人，113 年審計委員會開會 5 次 (A)，列席情形如下：

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
獨立董事	胡秋江	5	0	100	續任，應出席 5 次
獨立董事	陳玫好	5	0	100	續任，應出席 5 次
獨立董事	余明長	5	0	100	續任，應出席 5 次
獨立董事	蔡裕平	4	0	80	續任，應出席 5 次

其他應記載事項：

一、審計委員會年度工作重點：

本公司審計委員會由全體獨立董事共 4 位委員組成。每季定期於董事會前召開審計委員會檢視公司內部控制制度及內部稽核之執行和重大財務業務行為，並與簽證會計師進行溝通，以確實監督公司運作及風險控管，113 年度共舉行 5 次會議。本公司審計委員會，主要審查內容如下：

- 1、依證券交易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、依證券交易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第一季、第二季、第三季財務報告及年度財務報告。
- 11、其他公司或主管機關規定之重大事項。

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

- (一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項。
- (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。

審計委員會	議案內容	證交法§14-5 所列事項	未經審計委員 會通過，而經 全體董事三分 之二以上同意	意見之處理	決議結果
113 年第一次 113/03/13	第一案：本公司 112 年度內部 控制制度聲明書案。	V	無	無	經全體出席獨立 董事無異議通過。
	第二案：本公司民國 112 年度 營業報告書及財務報表案。	V			
	第三案：本公司民國 112 年度 虧損撥補案。				
113 年第二次 113/05/08	第一案：本公司 113 年度第一 季合併財務報表。	V	無	無	經全體出席獨立 董事無異議通過。
	第二案：擬委任本公司簽證會 計師並決議其報酬，另評估會 計師之獨立性。				
	第三案：勤業眾信聯合會計師 事務所及其關係企業非確信服 務案。				
113 年第三次 113/08/07	第一案：本公司 113 年度第二 季合併財務報表。	V	無	無	經全體出席獨立 董事無異議通過。
113 年第四次 113/11/06	第一案：本公司 113 年度第三 季合併財務報表。	V	無	無	經全體出席獨立 董事無異議通過。
	第二案：修訂本公司「內部控 制制度暨內部稽核制度」案。				
	第三案：增訂本公司「永續資 訊管理辦法」案。				
	第四案：增訂本公司「永續報 告書編製及確信之作業程序」 案。				
113 年第五次 113/12/25	第一案：民國 113 年第 4 季起 財務簽證會計師委任更換案。	V	無	無	經全體出席獨立 董事無異議通過。
	第二案：民國 114 年度稽核計 劃案。	V			
	第三案：修訂本公司「固定資 產管理辦法」案。	V			
	第四案：修訂本公司「核決權 限表」案。	V			

三、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形：利益迴避情形已標註在各議案之決議結果。

四、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：本公司內部稽核主管依規定呈送稽核報告予獨立董事，並於審計委員會提出報告。另簽證會計師定期審視財務報告，就年度查核報告加以說明，使獨立董事充分了解本公司財務報告。

113 年度~114 年 05 月 07 日止，歷次獨立董事、稽核主管與會計師會議溝通重點事項摘錄如下表：

(1)審計委員會與會計師溝通情形摘要：

日期	溝通重點	建議及結果
113/03/13	第 2 屆第 10 次審計委員會 會計師就 112 年度查核結論，與治理單位溝通事項。	本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好，無異議。
113/05/08	第 2 屆第 11 次審計委員會 1、會計師就 113 年度第 1 季合併財務報告核閱情形進行說明，並針對與會人員所提問題進行討論及溝通。 2、審議委任 113 年度簽證會計師及評估會計師之獨立性及適任性暨簽證會計師 113 年度報酬。	本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好，無異議。
113/08/07	第 2 屆第 12 次審計委員會 會計師就 113 年度第 2 季合併財務報告核閱情形進行說明，並針對與會人員所提問題進行討論及溝通。	本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好，無異議。
113/11/06	第 2 屆第 13 次審計委員會 1、依審計準則 701 號規定，針對 113 年度財務報表之查核報告中關鍵查核事項進行溝通。 2、會計師就 113 年度第 3 季合併財務報告核閱情形進行說明，並針對與會人員所提問題進行討論及溝通。	本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好，無異議。
113/12/25	第 2 屆第 14 次審計委員會 審議 113 年第 4 季起更換委任簽證會計師。	本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好，無異議。
114/03/12	第 2 屆第 15 次審計委員會 1、會計師就 113 年度查核結論，與治理單位溝通事項。 2、會計師就 113 年度財務報告查核情形進行說明，並針對與會人員所提問題進行溝通。	本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好，無異議。
114/05/07	第 2 屆第 16 次審計委員會 1、會計師就 114 年度第 1 季合併財務報告核閱情形進行說明，並針對與會人員所提問題進行討論及溝通。 2、審議委任 114 年度簽證會計師及評估會計師之獨立性及適任性暨簽證會計師 114 年度報酬。	本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好，無異議。

(2)審計委員會與內部稽核主管溝通情形摘要：

日期	會議/溝通重點	建議及結果
113/03/13	第 2 屆第 10 次審計委員會 1、內部稽核業務執行報告。 2、審議 112 年度內部控制制度有效性之考核暨 112 年度內部控制制度聲明書。	本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好，無異議。
113/05/08	第 2 屆第 11 次審計委員會 內部稽核業務執行報告。	本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好，無異議。
113/08/07	第 2 屆第 12 次審計委員會 內部稽核業務執行報告。	本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好，無異議。
113/11/06	第 2 屆第 13 次審計委員會 1、內部稽核業務執行報告。 2、審核修正內部控制制度暨內部稽核制度。 3、審核增訂永續資訊管理辦法。	1、陳獨立董事建議：固定資產查核缺失項目雖損失金額不大，但屬重要缺失，需立即修訂內控流程

日期	會議/溝通重點	建議及結果
		(固定資產作業)，並於下次審核。 2、其餘事項本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好，無異議。
113/12/25	第 2 屆第 14 次審計委員會 1、內部稽核業務執行報告。 2、審核 114 年度稽核計畫。	1、針對 113/11/06 陳獨立董事建議事項，本公司於此次審計委員會議提出修訂本公司「固定資產管理辦法」。結果：本次委員會各獨立董事無異議。 2、其餘事項本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好，無異議。
114/03/12	第 2 屆第 15 次審計委員會 1、內部稽核業務執行報告。 2、審議 113 年度內部控制制度有效性之考核暨 113 年度內部控制制度聲明書。	本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好，無異議。
114/05/07	第 2 屆第 16 次審計委員會 內部稽核業務執行報告。	本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好，無異議。

(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		與上市上櫃公司治理實務守則「上市上櫃公司治理實務守則」並無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		與上市上櫃公司治理實務守則「上市上櫃公司治理實務守則」並無重大差異。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		與上市上櫃公司治理實務守則「上市上櫃公司治理實務守則」第 19 條並無重大差異。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		與上市上櫃公司治理實務守則「上市上櫃公司治理實務守則」第 14 條並無重大差異。
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		與上市上櫃公司治理實務守則「上市上櫃公司治理實務守則」並無重大差異。
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？	V		與上市上櫃公司治理實務守則「上市上櫃公司治理實務守則」並無重大差異。

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	
(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>否</p> <p>齡、文化及教育背景、種族、專業經驗、技能、知識及服務任期。董事會所有委任均以用人唯才為原則，並在考慮人選時以客觀條件充分顧及董事會成員多元化的裨益，相關內容請參閱本報董事資料相關資訊。</p> <p>(1) 公司治理暨提名委員會：為健全董事會功能及強化管理機制，本公司於111年6月21日提報董事會「提名委員會組織規程」執行職權：一、制定董事會成員及高階經理人所需之專業知識、技術、經驗及性別多元化背景獨立性之標準，並據以見尋、審核及發展董事會及各委員之組織架構，進行董事會、各委員會及高階經理人之績效評估，並評估獨立董事之獨立性。三、規劃並執行董事進修計畫。四、訂定本公司之公司治理實務守則。</p> <p>(2) 永續發展委員會：為落實環境保護、社會責任及公司治理等永續發展目標，本公司於112年8月9日提報董事會決議通過設立。本委員會將依據董事會核定之「永續發展委員會組織規程」執行職權：一、審議本公司永續發展策略及管理方針。二、監督本公司永續發展相關事項及執行方案。三、審議本公司永續報告書等公開揭露之永續發展重大資訊，並提報董事會。四、監督本公司溫室氣體盤查及查證規劃。五、監督本公司執行注冊、員工、客戶、供應商、社區、政府機關等利害關係人所關切之重大議題。六、其他經董事會決議指示本委員會應辦理之事項。</p>	與「上市上櫃公司治理實務守則」第28條並無重大差異。

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	
(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？	V		本公司已於109年訂定董事會績效評估辦法，目前由議事執行單位每年針對董事會議事規範及運作管理做自我檢查，確保董事會之運作悉依相關法令執行。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		本公司每年年度委任會計師前均確實評估其獨立性，財務簽證會計師皆非本公司關係人，對於審計及非審計之公費亦經呈報董事會後核議通過，參酌會計師事務所所提供之審計品質指標報告(AQIs)進行評估並取得「超然獨立聲明書」加強財務公開資訊之獨立性，經評估結果，符合本公司獨立性評估標準，相關評估項目請參閱本報會計師相關資訊。
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登記、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司有設置公司治理兼職單位以推動公司治理之實踐，如行銷單位、人資單位...等，提供至少下列服務內容：董事會前徵詢各董事意見，規劃擬訂議程，會前依法定期限通知所有董事出席並提供會議相關資料，以利董事瞭解相關議題內容，會後製作董事會議事錄，並於規定期限提供議事錄內容給董事；每年對個別董事進行績效評估；每年依法辦理股東會相關事宜，並製作股東會議事錄；辦理公司登記及變更登記；與投資人關係相關之事務等。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司已於公司網站設置利害關係人專區，並由專人負責處理不同利害關係人事務，分別為發言人、代理人及投資人關係等相關單位，並在公司網站有公開之電子信箱並專責成專人負責，以加強溝通管道流暢並維護利害關係人之合法權益。
六、公司是否委任專業股務代理機構辦理股東會事務？	V		本公司委由元大專業股務代理機構負責依法處理股東會事務。
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	V		本公司已於公司網站設有中、英文版「投資人關係」，定期揭露各項業務、財務資訊及重大訊息供投資人參考。 本公司已將資金貸與他人作業程序、背書保證作業程序、取得或處分資產處理程序等重要規章、內部稽核

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>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)？</p> <p>(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？</p> <p>八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？</p>	是	否	<p>運作情形、法人說明會簡報及影音於公司網站揭露。落實發言人制度，指定專人負責公開資訊之蒐集及揭露，並提供予發言人、代理發言人及相關業務部門解答利害關係人及主管機關之查詢。</p> <p>目前積極評估提早公告並申報每季財務報告及各月份營業情形之可行性。</p> <p>(1) 員工權益：制定各項員工福利措施、訓練、退休制度以維護員工權益，並依據法令訂有勞工安全衛生法規以進行日常管理。</p> <p>(2) 僱員關懷：本公司設有員工意見信箱，建立直接與員工溝通管道；同時，並依性別工作平等法設立專責窗口，以尊重員工人權，表達公司對同仁之關懷。</p> <p>(3) 投資者關係：本公司設有發言人、代理發言人及投資人關係部門，期能做好公司與投資人之間的溝通橋樑。並在公司網站(具英文版本)設立投資人聯絡方式及訊息自動以 email 通知等服務，對於來電之詢問亦以合理之回答說明服務，以維持與投資大眾之溝通。</p> <p>(4) 供應商關係：本公司制定有供應商管理作業要點，與供應商間均保持暢通之溝通管道，並秉持誠信原則與其往來。</p> <p>(5) 利害關係人之權利：本公司一直致力於技術創新，透過持續開發新技術及高附加價值之新產品，創造員工成長的工作環境，透過營收及利潤的成長來為股東謀求穩定的投資報酬率，追求股東、員工及社會整體的最大價值。並在公司網站(具英文版本)設立聯絡方式及訊息自動以 email 通知等服務，對於來電之詢問亦以合理之回答說明服務，以維持溝通。</p> <p>(6) 董事進修之情形：本公司董事均具有相關財務、業務、會計、資訊...等背景，其進修情形已依規</p>
			與上市上櫃公司治理實務守則「並無重大差異」。

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	
		<p>定輸入公開資訊觀測站。同時本公司委任之會計師及法律人員亦提供適當之法律諮詢服務以協助提升其相關之法律素養，避免觸法之可能性。</p> <p>(7) 客戶政策之執行情形：本公司日常運作依相關法令規範制定制度供員工遵循，並設依法務單位協助業務或客戶等申訴處理等事件，稽核單位並依程序查核及揭露。</p> <p>(8) 公司為董事購買責任保險之情形：本公司已為董事及重要職員購買富邦產險美金 800 萬元之責任保險。</p>	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列)	V	<p>113 年度本公司依公司治理中心評鑑指標進行評鑑，評鑑結果於 114 年 4 月 30 日公布，本公司得分 84.51 分，於上櫃公司評鑑結果列為 6%~20%區間中。113 年度已改善情形請詳下列(附表一)，並就尚未改善者提出優先加強事項與措施，請詳閱下列(附表二)。</p>	與「上市上櫃公司治理實務守則」並無重大差異。

附表一、113 年度發布之公司治理評鑑已改善項目

題號	評鑑指標
1.1	公司是否於股東常會報告董事領取之酬金，包含酬金政策、個別酬金內容及數額？
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？
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？
2.25	公司之獨立董事是否均依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規範之時數完成進修？【若全體董事均依規範完成進修，則總分另加一分。】
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？
3.6	公司是否於中文版期中財務報告申報期限後兩個月內以英文揭露期中財務報告？
4.1	公司是否設置推動永續發展專(兼)職單位，依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會或公司治理議題之風險評估，訂定相關風險管理政策或策略，且由董事會督導永續發展推動情形，並揭露於公司網站及年報？
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？【若永續報告書參考 SASB 準則揭露相關 ESG 資訊，則總分另加一分。】
4.11	公司是否揭露過去兩年用水量及廢棄物總重量？【若過去兩年用水量或廢棄物總重量取得外部驗證者，則總分另加一分。】
4.14	公司網站或年報是否揭露所辨別之利害關係人身份、關注議題、溝通管道與回應方式？【若定期將與各利害關係人溝通情形報告至董事會，則總分另加一分。】
4.18	公司是否依氣候相關財務揭露建議書(TCFD)架構，揭露企業對氣候相關風險與機會之治理情況、策略、風險管理、指標和目標之相關資訊？

附表二、113 年公司治理評鑑未得分題型及改善情形彙總說明

題號	評鑑指標	應改善情形及加強事項、措施
2.22	公司是否由審計委員會或董事會層級之功能性委員會(如:風險管理委員會)督導風險管理，並訂定經董事會通過之風險管理政策與程序，揭露風險管理組織架構、風險管理程序及其運作情形，且至少一年一次向董事會報告？	預計成立風險管理委員會，並依規範訂定風險管理政策與程序，揭露組織架構及運作情形，並至少每年向董事會報告一次。
3.14	公司年報是否揭露董事及經理人績效評估與酬金之連結？	加強說明酬金給付程序，明確揭露董事及經理人績效評估之重要項目及其納入酬金決策之考量結果。
4.7	公司是否於公開資訊觀測站及公司網站上傳英文版永續報告書？	113 年永續報告書預計將編製英文版，以確保資訊同步性。
4.24	公司編製之永續報告書是否經提報董事會通過？	113 年永續報告書將於公告前提報董事會討論決議通過。

(四) 薪酬委員會：

(1) 薪資報酬委員會成員資料

113年12月31日

身份別	姓名	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	胡秋江	具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗 工作經歷：威健實業(股)公司董事長兼總經理	註 2	1
獨立董事	陳玟好	具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗 工作經歷：華南金融控股(股)公司—華南永昌綜合證券承銷事業部副總經理兼任國際事業部主管	註 2	0
獨立董事	余明長	具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗 工作經歷： 敦陽科技(股)公司董事 牧德科技(股)公司董事	註 2	0

註 1：全體董事均未有公司法第 30 條各款情事。

註 2：獨立情形如下：

- (1) 非為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。
- (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額 1% 以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。
- (6) 最近 2 年無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) 薪資報酬委員會之職責、職權範圍

A. 本委員會之職責，係以專業客觀之地位，就本公司董事及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，並向董事會提出建議，以供其決策之參考。

B. 職責範圍：

- (1) 本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。
- (2) 有關薪資報酬建議提交董事會討論，但以監察人薪資報酬經公司章程訂明或股東會決議授權董事會辦理者為限：
  - I、定期檢討本規程並提出修正建議。
  - II、訂定並定期檢討本公司董事及經理人年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (3) 本委員會履行前項職權時，應依下列原則為之：
  - I、確保公司之薪資報酬安排符合相關法令並足以吸引優秀人才。
  - II、董事及經理人之績效評估及薪資報酬，應參考同業通常水準支給情形，並考量個人所投入之時間、所擔負之職責、達成個人目標情形、擔任其他職位表現、公司近年給予同等職位者之薪資報酬，暨由公司短期及長期業務目標之達成、公司財務狀況等評估個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性。
  - III、不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。
  - IV、針對董事及高階經理人短期績效發放紅利之比例及部分變動薪資報酬支付時間，應考量行業特性及公司業務性質予以決定。
  - V、本委員會成員對於其個人薪資報酬之決定，不得加入討論及表決。

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

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

(5)本公司子公司之董事及經理人薪資報酬事項如依子公司分層負責決行事項須經本公司董事會核定者，應先經本委員會提出建議後，再提交董事會討論。

(3)薪資報酬委員會運作情形資訊

A、本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

B、本屆委員任期：111年6月21日至114年6月20日，最近年度薪資報酬委員會開會2次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(% (B/A)	備註
召集人	胡秋江	2	0	100	無
委員	陳玟妤	2	0	100	無
委員	余明長	2	0	100	無

(4)薪資報酬委員會之討論事由與決議結果，及公司對於成員意見之處理：

開會日期	期別	案由	決議結果	委員建議或反對 事項內容
113/11/06	第5屆 第6次	第一案：提報本公司經理人114年度薪資報酬政策與結構建議案。	獨立董事薪酬為個別決議，因自身利益迴避不參與表決外，由主席徵詢其餘出席董事，本案同意照案通過。本案討論含有列席廖宜彥董事長兼總經理之薪酬，依法規要求，決議過程中與自身利益相關先行迴避，無參與個人薪酬之討論與表決。本案經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。	無
113/12/25	第5屆 第7次	第一案：提報本公司董事、獨立董事暨薪酬委員會委員114年度薪酬建議案。	獨立董事薪酬為個別決議，因自身利益迴避不參與表決外，經主席/代理主席徵詢其餘全體出席委員本案同意照案通過。	無
其他應記載事項： 一、本公司董事會皆採納薪資報酬委員會之建議。 二、本公司薪資報酬委員會之會議記錄皆已清楚記錄，並無反對或保留意見等特別情況。				

(五) 公司治理暨提名委員會成員：

(1) 公司治理暨提名委員會委員成員資料：

職稱	姓名	專業資格與經驗
召集人	胡秋江	具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗 工作經歷：威健實業(股)公司董事長兼總經理
委員	陳玟妤	具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗 工作經歷：華南金融控股(股)公司－華南永昌綜合證券承銷事業部副總經理兼 任國際事業部主管
委員	余明長	具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗 工作經歷： 敦陽科技(股)公司董事 牧德科技(股)公司董事
委員	蔡裕平	具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗 工作經歷：美通創投管理公司(Meitung Limited)董事長
委員	廖宜彥	具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗 工作經歷：欣投資訊董事長兼總經理

註：委員會成立日期：111年6月21日

(2) 公司治理暨提名委員會之職責、職權範圍

- 制定董事會成員及高階經理人所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準，並據以覓尋、審核及提名董事及高階經理人候選人。
- 建構及發展董事會及各委員會之組織架構，進行董事會、各委員會及董事及高階經理人之績效評估，並評估獨立董事之獨立性。
- 規劃並執行董事進修計畫。
- 訂定本公司之公司治理實務守則。

(3) 公司治理暨提名委員會運作情形資訊

- 本公司之公司治理暨提名委員會委員計5人。
- 本屆委員任期：111年6月21日至114年6月20日，最近年度公司治理暨提名委員會開會2次(A)，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率 (%)(B/A)	備註
召集人	胡秋江	2	0	100	無
委員	陳玟妤	2	0	100	無
委員	余明長	2	0	100	無
委員	蔡裕平	2	0	100	無
委員	廖宜彥	2	0	100	無

(4) 公司治理暨提名委員會之討論事由與決議結果，及公司對於成員意見之處理：

開會日期	期別	報告內容	議案 內容	決議 結果	委員建議或 反對事項內容
113/05/08	第1屆 第3次	1、2023年度公司治理 評鑑結果報告。	無	NA	NA
113/11/06	第1屆 第4次	1、113年度董事進修狀 況報告。	無	NA	NA

其他應記載事項：  
公司對公司治理暨提名委員會意見之處理：本公司董事會皆採納公司治理暨提名委員會之建議。

(六)永續發展委員會：

(1)永續發展委員會成員資料：

職稱	姓名	專業資格與經驗
召集人	胡秋江	具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗 工作經歷：威健實業(股)公司董事長兼總經理
委員	陳玟妤	具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗 工作經歷：華南金融控股(股)公司－華南永昌綜合證券承銷事業部副總經理兼任國際事業部主管
委員	余明長	具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗 工作經歷： 敦陽科技(股)公司董事 牧德科技(股)公司董事
委員	蔡裕平	具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗 工作經歷：美通創投资管理公司(Meitung Limited)董事長
委員	廖宜彥	具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗 工作經歷：欣技資訊董事長兼總經理
註：委員會成立日期：112年8月9日		

(2)永續發展委員會之職責、職權範圍

- A. 審議本公司永續發展政策、策略及管理方針。
- B. 監督本公司推動永續發展相關事項及執行方案。
- C. 審議本公司永續報告書等公開揭露之永續發展重大資訊，並提報董事會。
- D. 監督本公司持續關注股東、員工、客戶、供應商、社區、政府機關等利害關係人所關切之重大議題。
- E. 其他經董事會決議指示本委員會應辦理之事項。

(3)永續發展委員會運作情形資訊

- A. 本公司之永續發展委員會委員計5人。
- B. 本屆委員任期：112年8月9日至114年6月20日，最近年度永續發展委員會開會2次(A)，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	胡秋江	2	0	100	無
委員	陳玟妤	2	0	100	無
委員	余明長	2	0	100	無
委員	蔡裕平	2	0	100	無
委員	廖宜彥	2	0	100	無

(4)永續發展委員會之報告內容、討論事由與決議結果，及公司對於成員意見之處理：

開會日期	期別	議案內容	決議結果	委員建議或反對事項內容
113/05/05	第1屆第2次	無	NA	NA
113/08/07	第1屆第3次	第一案：本公司112年度永續報告書案。	經全體出席委員無異議通過	無
其他應記載事項： 公司對永續發展委員會意見之處理：本公司董事會皆採納公司永續發展委員會之建議。				

(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：

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	
<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，及董事會指導情形？</p>	V	<p>摘要說明</p> <p>1. 推動永續發展之治理架構：本公司董事會於 112 年 8 月 9 日決議通過設置「永續發展委員會」，係為永續發展之規畫與討論的最高指導單位，並向董事會報告。</p> <p>2. 推動單位成員之組成、運作及當年度執行情形：                      (1) 永續發展委員會由獨立董事擔任召集人及會議主席，於委員會轄下設立永續發展推動執行辦公室，以確保企業永續發展相關工作的推動與落實。                      (2) 由公司各權責單位負責，推動執行辦公室每年固定兩次向永續委員會報告其執行進度、成果及檢討。主要內容包括但不限於：                      a. 永續報告書編製及執行情形                      b. 員工職業安全、工作環境與健康安全職場之要求                      c. 智慧財產管理實踐情形                      d. 環境永續執行情形                      e. 溫室氣體盤查及查證規劃執行情形                      f. 社會公益執行情形</p> <p>(3) 113 年度執行成果(以台灣母公司營運邊界為主)，已於 113 年 5 月 8 日及 8 月 7 日向永續發展委員會報告。</p> <p>3. 配合新版公司治理藍圖，永續發展委員會將持續推動，由上而下有效具體貫徹各項永續發展目標，並透過關注國際永續發展趨勢及法令規範不斷精進集團之永續治理。公司亦訂定相關永續發展規章，係集團及各公司對環境、社會及公司治理各面向之風險因應與機會掌握經營管理之最高指導原則。</p> <p>4. 永續發展辦公室指派負責人員每年定期向董事會報告運作成效(含利害關係人溝通情形)，以及利害關係人關切議題、具體推動計畫及執行情形，預計於 114 年編制完成 113 年度永續報告書，並在 114 年 8 月 31 日前放置於公司網站供利害關係人查閱。預計 114 年 5 月 7 日向董事會報告相關處理情形，董事會聽取經營團隊的報告，董事會評判指導經營階層報告之管理方針、策略與目標制定及檢討措施，經常檢視策略的進展，並敦促經營團隊依規畫進程持續執行。</p>	<p>與上市上櫃公司永續發展實務守則「上市上櫃公司永續發展實務守則」無重大差異。</p>

推動項目	是	否	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								
			摘要說明										
二、公司是否依重大性原則、進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		<p>1. 本揭露資料涵蓋公司於 113 年 1 月至 113 年 12 月間在主要據點之永續發展績效表現。風險評估邊界以本公司台灣廠區（台北總部、汐止廠）為主。</p> <p>2. 依據重大性原則進行分析，與內外部利害關係人溝通，並透過檢視國內外研究報告、文獻及整合各部門及子公司評估資料，據以評估具重大性之 ESG 議題，訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降至相關風險之影響。</p> <p>3. 依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下：</p>	與上市上櫃公司永續發展實務守則「上市上櫃公司永續發展實務守則」無重大差異。									
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>重大議題/環境</th> <th>風險評估項目</th> <th>說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>環境衝擊及管理</td> <td>環境衝擊及管理</td> <td> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司經由執行製程安全管理與制度化之管理循環，有效降低污染的排放對環境所造成的衝擊。</li> <li>2. 本公司市場涵蓋全球，其要求產品須符合環保規定，分別通過德國 TUV 9001 品保、ISO14001 環境及中國大陸 CCC 之認證。</li> <li>3. 利用 TCFD 架構建構公司的氣候風險辨識與流程。經高階主管跨部門討論氣候風險與機會結果，總共鑑別 7 項機會與 14 項風險。</li> <li>4. 公司 112 年自行揭露 ISO14064-1 溫室氣體盤查作業，並於 113 年持續主動揭露。</li> <li>5. 年度規劃內部稽核計畫，針對公司須遵循各相關環境法規之合規情形，並稽查各作業流程已符合規定。</li> </ol> </td> </tr> <tr> <td>回饋社會/環境保護</td> <td>回饋社會/環境保護</td> <td> <p>本公司有感於「取之於社會、用之於社會」之企業社會責任，用行動關懷社會，善盡一份力量，逐步擴大關懷及參與社會非營利組織等相關活動。</p> <p>本公司 113 年 11 月 09 日舉辦淨灘活動並邀請同仁參與，用行動支持一起打造幸福城市。透過淨灘的方式，彎下腰、動起手，重新思考我們與環境的關係，並學習如何友善土地與海洋，一起為地球善盡一點點微小的力量。</p> </td> </tr> </tbody> </table>	重大議題/環境	風險評估項目	說明	環境衝擊及管理	環境衝擊及管理	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司經由執行製程安全管理與制度化之管理循環，有效降低污染的排放對環境所造成的衝擊。</li> <li>2. 本公司市場涵蓋全球，其要求產品須符合環保規定，分別通過德國 TUV 9001 品保、ISO14001 環境及中國大陸 CCC 之認證。</li> <li>3. 利用 TCFD 架構建構公司的氣候風險辨識與流程。經高階主管跨部門討論氣候風險與機會結果，總共鑑別 7 項機會與 14 項風險。</li> <li>4. 公司 112 年自行揭露 ISO14064-1 溫室氣體盤查作業，並於 113 年持續主動揭露。</li> <li>5. 年度規劃內部稽核計畫，針對公司須遵循各相關環境法規之合規情形，並稽查各作業流程已符合規定。</li> </ol>	回饋社會/環境保護	回饋社會/環境保護	<p>本公司有感於「取之於社會、用之於社會」之企業社會責任，用行動關懷社會，善盡一份力量，逐步擴大關懷及參與社會非營利組織等相關活動。</p> <p>本公司 113 年 11 月 09 日舉辦淨灘活動並邀請同仁參與，用行動支持一起打造幸福城市。透過淨灘的方式，彎下腰、動起手，重新思考我們與環境的關係，並學習如何友善土地與海洋，一起為地球善盡一點點微小的力量。</p>	
重大議題/環境	風險評估項目	說明											
環境衝擊及管理	環境衝擊及管理	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司經由執行製程安全管理與制度化之管理循環，有效降低污染的排放對環境所造成的衝擊。</li> <li>2. 本公司市場涵蓋全球，其要求產品須符合環保規定，分別通過德國 TUV 9001 品保、ISO14001 環境及中國大陸 CCC 之認證。</li> <li>3. 利用 TCFD 架構建構公司的氣候風險辨識與流程。經高階主管跨部門討論氣候風險與機會結果，總共鑑別 7 項機會與 14 項風險。</li> <li>4. 公司 112 年自行揭露 ISO14064-1 溫室氣體盤查作業，並於 113 年持續主動揭露。</li> <li>5. 年度規劃內部稽核計畫，針對公司須遵循各相關環境法規之合規情形，並稽查各作業流程已符合規定。</li> </ol>											
回饋社會/環境保護	回饋社會/環境保護	<p>本公司有感於「取之於社會、用之於社會」之企業社會責任，用行動關懷社會，善盡一份力量，逐步擴大關懷及參與社會非營利組織等相關活動。</p> <p>本公司 113 年 11 月 09 日舉辦淨灘活動並邀請同仁參與，用行動支持一起打造幸福城市。透過淨灘的方式，彎下腰、動起手，重新思考我們與環境的關係，並學習如何友善土地與海洋，一起為地球善盡一點點微小的力量。</p>											

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>本公司設置勞工安全衛生管理專責人員。並每年進行勞工安全衛生教育訓練。並每年定期舉行「勞工安全衛生教育系列」教育訓練。與急救及健康檢查、安全對照表及例行之消防演練及例行之「勞工安全衛生教育系列」教育訓練。</p> <p>本公司有感於「取之於社會、用之於社會」之企業社會責任，用行動關懷社會，善盡一份力量，逐步擴大關懷及參與社會非營利組織等相關活動。</p> <p>本公司113年響應「舊鞋救命」小型募集點活動計劃，成功募集鞋子50雙、衣服531件、包包27個及海運費用支持。公司作為全球性企業，希望藉此公益響應延續物品使用生命實現永續理念。</p> <p>公司也鼓勵同仁以行動支持永續理念。根據衛福部健康資訊，每日多走路不僅對身心健康有益，還可有效減碳。113年10月19日舉辦減碳健身活動，邀請同仁參與，平均每人步行了3,000步，按每步0.142克計算，總計減少了25.986公斤的碳排放。</p> <p>1. 本公司目前所有產品完全符合歐盟電子電機設備中危害物質限用、禁用RoHS指令，使廢棄電子電器設備的回收及處理合乎環保要求。</p> <p>2. 同時為確保客戶服務品質，設立客戶溝通網站，如透過公司網站或e-mail之方式處理客戶訴，每年定期主動進行客戶服務滿意度調查，加強和客戶之間的合作關係。</p> <p>3. 為轉移商品責任風險、減輕財產損失及提升產品安全性，本公司已投保產品責任險。</p> <p>透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。</p>	
		<p>職業安全</p> <p>社會</p> <p>回饋社會/環境保護</p> <p>產品安全</p> <p>社會經濟與法令遵循</p> <p>公司治理</p>	

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
	摘要說明		
	強化董事職能	<p>1. 為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。</p> <p>2. 為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。</p>	
	利害關係人溝通	<p>1. 為避免利害關係人與本公司立場不同，造成誤解引起經營風險等，本公司官網設置利害關係人溝通方式。</p> <p>2. 本公司尋求與利害關係人維持良好的合作關係，以期透過完善的溝通達成其權利之維護，本公司官網設置利害關係人溝通管道。</p>	
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V	<p>公司依其產業特性建立合適之環境管理制度，包括收集與評估營運活動對自然環境所造成影響之充分且及時之資訊、建立可衡量之環境永續目標，並定期檢討其發展之持續性及相關性、訂定具體計畫或行動方案等執行措施，定期檢討其運行之成效。</p> <p>永續發展推動執行辦公室以擬定、推動及維護環境管理制度及具體行動方案，並定期舉辦對管理階層及員工之環境教育課程。</p> <p>本公司為善盡保護地球環境的社會責任，開發相關製程與技術降低電子及電器設備中使用有害物質，強調提供優良的產品、合理的價格及滿意的服務為企業經營的準繩，並要求供應商提供符合環保要求之原物料，目前本公司所有產品完全符合歐盟電子電機設備中危害物質限制、禁用 RoHS 指令，使廢棄電子電器設備的回收及處理合乎環保要求，分別通過德國 TÜV ISO 9001 品保、ISO 14001 環境及中國大陸 CCC 之認證。相關物料符合 RoHS 之規定，以降低對環境之負荷與衝擊。</p>	「上市上櫃公司永續發展實務守則」無重大差異。
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及對環境負荷衝擊低之再生物料？	V	<p>考慮生態效益與自然環境衝擊之影響，相關節能減碳措施有：</p> <p>1. 透過本公司宣導員工節約能源如午休定時節電，並減少不必要之照明燈具等，並控管減少辦公室紙張用量，節省成本並有效地減少溫室氣體排放量。(持續推行)</p> <p>2. 辦公室燈具陸續更換為節能 LED 平板燈，以逐漸取代老舊之燈具設備。(持續推行)</p> <p>3. 本公司目前主要生產產品使用之材料與零組件符合環保要求，供應</p>	「上市上櫃公司永續發展實務守則」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																						
		<p>摘要說明</p> <p>商管理部門已將環保規格通知所屬供應商，建立綠色供應鏈，並定期實施稽核，適度汰換不適宜供應商，並持續改善該產品使用材料，減少廢棄物產生，延長產品之耐用性並增加產品與服務之效能，進而達成減少碳排放量目標。(持續推行)</p> <p>4. 加強廢棄物回收、資源回收，以達垃圾減量目的。(持續推行)</p> <p>5. 減少污染物、有毒物及廢棄物之排放，並透過特約廠商定期妥善處理廢棄物。(持續推行)</p>																						
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V	<p>本公司以董事會為氣候議題之最高決策單位，設立永續發展委員會，由獨立董事擔任主席，每年審議公司氣候變遷策略與目標、管理氣候變遷風險與機會行動。</p> <p>公司依據氣候相關財務揭露建議 (Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD) 的架構，分為治理、策略、風險管理、指標和目標等，由永續發展委員會主導與各一級單位主管進行鑑別氣候相關的風險與機會，擬定後續的因應策略，並且每年定期向董事會報告，由董事會監控執行成效。</p> <p>欣技資訊 114 年初完成最新一次氣候風險評估，由永續執行辦公室向公司內部 37 位高階主管進行問卷調查，從 21 個氣候風險機會項目中聚焦出下列 3 項風險與 2 項機會：對新技術的投資失敗、市場訊息不確定、原物料成本上漲、使用更高效率的生產和配銷流程、回收再利用；公司針對之氣候變遷相關風險與機會之評估及因應措施，列示於本報附二之三及揭露於永續報告書中。</p>	與「上市上櫃公司永續發展實務守則」無重大差異。																					
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V	<p>公司之環境管理制度包括建立「環境政策」為【遵守環境保護法規、要求持續工業減廢、節省產品能資使用、落實環境污染防治】，即闡明企業對於品質及環境持續改善及不斷精進的決心。</p> <p>最近兩年之統計數據：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="3">溫室氣體盤查清冊</th> </tr> <tr> <th>總排放量(公噸 CO2e)</th> <th>112 年</th> <th>113 年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範疇一</td> <td>30.16</td> <td>28.52</td> </tr> <tr> <td>範疇二</td> <td>518.24</td> <td>496.93</td> </tr> <tr> <td>範疇三</td> <td>946.57</td> <td>755.17</td> </tr> <tr> <td>註 1：112 年營業收入</td> <td>1,290.037 百萬元</td> <td></td> </tr> <tr> <td>註 2：113 年營業收入</td> <td>1,244.799 百萬元</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	溫室氣體盤查清冊			總排放量(公噸 CO2e)	112 年	113 年	範疇一	30.16	28.52	範疇二	518.24	496.93	範疇三	946.57	755.17	註 1：112 年營業收入	1,290.037 百萬元		註 2：113 年營業收入	1,244.799 百萬元		與「上市上櫃公司永續發展實務守則」無重大差異。
溫室氣體盤查清冊																								
總排放量(公噸 CO2e)	112 年	113 年																						
範疇一	30.16	28.52																						
範疇二	518.24	496.93																						
範疇三	946.57	755.17																						
註 1：112 年營業收入	1,290.037 百萬元																							
註 2：113 年營業收入	1,244.799 百萬元																							

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	
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？		<p>摘要說明</p> <p>總取水量及總耗水量：          總取水量：公司及工廠所處位置在租賃大樓及廠房中水費已包含在管理費中，統計數據取得不易，112年推估值為5,952.096 m<sup>3</sup>(千立方公尺)；113年推估值為5,402.304 m<sup>3</sup>(千立方公尺)。          總耗水量：本公司因營運特性，無須耗用水。          廢棄物：          113年有害廢棄物0.142公噸、非有害廢棄物總重量0.144公噸/112年有害廢棄物0.4735公噸、非有害廢棄物總重量0.314公噸。(該數據來源為佛力企業股份有限公司具有甲級從事一般廢棄物、一般事業廢棄物及有害事業廢棄物清除業務，係本公司委託處理廢棄物清除特約廠商，其清除許可109新北市廢甲清字第0118號)。          相關節能減碳及廢棄物管理措施有：          1. 減少並管控辦公室紙張用量，午休定時節電，並減少不必要之照明燈具，節電又環保。          2. 本公司目前主要生產產品使用之材料與零組件符合環保要求，供應商管理部門已將環保規格通知所屬供應商，建立綠色供應鏈，並定期實施稽核，適度汰換不適宜供應商，並持續改善該產品使用材料，減少廢棄物產生，進而達成減少碳排放量目標。          3. 加強廢棄物回收、資源回收，以達垃圾減量目的。          4. 減少污染物、有毒物及廢棄物之排放，並透過特約廠商定期妥善處理廢棄物。</p>	與上市上櫃公司永續發展實務守則「無重大差異」。
	是	否	與上市上櫃公司永續發展實務守則「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	
		<p data-bbox="268 907 295 1041">摘要說明</p> <p data-bbox="268 526 646 1220">           壞或遺失等風險，以確保資訊資產之機密性、完整性、可用性、可管理之資產營運安全風險，確保公司員工、客戶及合作夥伴之權益。通者，本公司於 112 年取得 ISO/IEC27001:2022 資訊安全管理系統驗證並持續維持，並建構資料治理管控制度，制定資料標準與分級，落實資料存取與保護。控制，確保資料的存取與「資訊安全」宣導，並辦理 ISO/IEC27001:2022，於 113 年辦理資訊安全教育 3 小時訓練課程。         </p> <p data-bbox="654 515 798 1422">           2. 本公司為維護及保障基本人權，認同並支持各項國際人權公約所揭露之人權保護精神與基本原則，落實尊重與保護人權之責任，制定人權政策，以充分保障員工之合法權益，加強員工與合作夥伴的人權意識，以促進社會正向發展。相關政策如下：         </p> <p data-bbox="805 515 981 1400">           a. 公司依勞動法規並訂定有「工作規則」、「性騷擾措施申訴及懲戒辦法」、「永續發展實務守則」、「健康保護計畫」等管理政策及程序，致力於營造優質的工作環境，以保障員工權益及福利，確保無歧視與禁止不人道待遇，不分種族、宗教、性別、年齡、國籍等，一律公平對待所有員工。         </p> <p data-bbox="989 515 1093 1400">           b. 本公司重視所有同仁的安全健康與尊嚴，同時遵循台灣勞動基準法、海外各廠當地政府法規及國際相關勞動人權規範，包含聯合國世界人權宣言。         </p> <p data-bbox="1101 1220 1133 1422">           3. 在執行方面：         </p> <p data-bbox="1141 515 1284 1400">           a. 落實招募徵選控管，篩選應徵信件及面試時，確實核對身分證明文件，杜絕童工聘用問題；本公司自成立以來，並未聘用未滿 16 歲之童工，也未發生勞資糾紛，並禁止強迫勞動、恪遵當地政府勞動法令。         </p> <p data-bbox="1292 515 1436 1377">           b. 穩定及促進就業市場，進用失業工作者，安穩僱用計畫旨在提供穩定的就業機會，給可能面臨就業困難的人群，包括長期失業者等。欣技資訊通過與基隆就業服務中心的合作，我們為這些人提供了工作機會，並將他們融入我們的企業環境中。在過去 2021         </p>	

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等), 並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬?	V	<p>至 2024 年中, 我們共計進用了 72 位工作者, 讓這群工作者重新融入社會, 實現了自主生活的目標。同時, 我們的參與也促進了就業市場的發展, 為社會營造了更多的就業機會, 推動了社會的經濟發展。</p> <p>c. 上班時間可在範圍內彈性調整工作開始及終止時間, 可讓同仁避開交通尖峰時段或因應家庭照顧需求彈性調整。</p> <p>d. 落實休假制度, 鼓勵同仁注重工作與生活平衡。</p> <p>e. 新進員工教育訓練宣導員工工作規則、職業安全衛生、誠信與廉潔注意及人權保障政策等事項, 訓練達 72 人次, 總時數 234 小時; 並推動友善平等的職場文化, 打造性別友善職場; 在建立與員工溝通之機制方面, 公司重視所有員工的聲音, 設置總經理員工信箱及申訴管道信箱(LA@cipherlab.com.tw), 此信箱皆由專責部門親自負責處理, 使員工的聲音可以被傾聽及得到回應。</p> <p>本公司訂有相關要點並實施合理員工福利措施。</p> <p>1. 員工薪酬:</p> <p>(1) 公司之達成獎金及年終獎金, 考量其當年度年資與年度績效考核情形後分配之, 以激勵同仁共同為本公司目標努力。</p> <p>(2) 員工酬勞則係依本公司章程規定, 於本公司當年度獲利提撥 0.5~10% 計算之。</p> <p>(3) 經理級話費補助。</p> <p>(4) 久任獎勵。</p> <p>(5) 人才推薦獎勵。</p> <p>2. 員工福利措施:</p> <p>公司設立職工福利委員會, 每年公司依法提撥福利金, 為同仁規劃並提供優質各項福利, 實際執行如: 員工旅遊、員工聯誼活動補助、不定期舉辦員工活動、電影欣賞、旅遊活動, 豐富同仁休閒生活、年節及慶生禮金或禮品、結婚津貼、喪事奠儀或花圈、生育住院慰勞。</p> <p>於休假制度上, 在固定的週休二日基礎上, 給予就職滿一年的同仁每年十天的特別休假(未滿一年者依比例給予休假)。對於同仁遇有</p>	與上市上櫃公司永續發展實務守則「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										
		<p>摘要說明</p> <p>育嬰、重大傷病、重大變故等情況，需要一段較長時間休假時，也能申請留職停薪，以兼顧個人與家庭照顧的需要。</p> <p>3. 職場多元化與平等： 實現不同性別擁有同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會，本公司尊重性別平等的職涯發展，以實際行動塑造友善工作場域，如：多元暢通申訴管道的及性騷擾防治措施、提供母性關懷照護計畫，使女性員工能兼顧工作生活平衡；相較於民國112年呈微幅上升，顯示公司持續朝平等多元的友善企業邁進。透過公平機制的遴選，表現優異的女性同仁可獲得晉升機會，發展不受性別限制，以促進永續共融的經濟成長。113年度女性職員平均占比為42.21%，女性主管平均占比為7.4%。</p> <table border="1" data-bbox="715 721 831 1384"> <tr> <td>各類女性比例</td> <td>112年</td> <td>113年</td> </tr> <tr> <td>全體員工</td> <td>42.17%</td> <td>42.21%</td> </tr> <tr> <td>主管人員</td> <td>6.83%</td> <td>7.40%</td> </tr> </table> <p>本公司重視員工權利及福利，並與員工共享獲利盈餘，維護良好工作環境，包含各族群的全方位身心靈照護：(1)進用身障同仁達100%目標並量身訂做合適的工作職務及環境設施(2)落實友善職場之女性賦能，讓各性別同仁安心工作。</p> <p>4. 員工照護與健康：勞工保險/健康保險/團體保險/出差旅行平安險、年度特休、週休二日、健康檢查、設立「按摩小站」提供按摩服務、遵循職業安全衛生第三十四條及其施行細則，訂定「安全衛生守則」、勞工退休制度。</p> <p>5. 員工家庭與生活：欣技托兒措施、哺(集)乳室。</p> <p>6. 員工培育與發展：新進人員訓練、訓練補助、專利獎勵、電腦補助、人文閱讀週刊、報章雜誌。</p> <p>經營績效反映於員工薪酬</p> <p>● 公司章程第20條： 本公司年度如有獲利，應提撥0.5~10%為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補虧損，再依前述比例提撥員工酬勞及董事酬勞。</p>	各類女性比例	112年	113年	全體員工	42.17%	42.21%	主管人員	6.83%	7.40%	
各類女性比例	112年	113年										
全體員工	42.17%	42.21%										
主管人員	6.83%	7.40%										

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	
(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	<p>前所述員工酬勞得以前述或現金為之，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。</p> <p>● 整體薪酬政策： 本公司每年均參與市場薪酬調查，依據市場薪資水準、經濟趨勢及個人績效調薪，以維持整體薪酬競爭力。113 年本公司臺灣地區包括主管職與非主管職，年度平均調薪幅度為 1.8%。</p>	與「上市上櫃公司永續發展實務守則」無重大差異。
	否	<p>職業安全衛生政策： 本公司遵循職業安全衛生法，尊重相關利害團體對安全衛生之要求，並以災害預防及災害防止為核心理念，以建構健康安全的職場。 本公司設置勞工安全衛生管理之專責人員，並每年辦理員工健康檢查及安全衛生教育訓練以維護員工健康、安全，並對員工進行每年例行之「勞工安全衛生教育系列」教育訓練與演練。 113 年員工職災之件數：0 件，相關宣導或改善措施： 1. 訂定勞工安全守則，防止職業災害，維護公司工作場所之安全與衛生。 2. 實施安全衛生教育訓練、加強宣導。 3. 實施緊急應變措施與演練。 4. 消防、防火與 AED 操作等教育訓練。 5. 急救人員訓練。 6. 員工健康檢查。 7. 預防輻射或噪音等引起之危害。 8. 敘明當年度火災之件數、死傷人數及死傷人數占員工總人數比率，及因應火災之相關改善措施：113 年度無此情事。</p> <p>作業環境監測： 為保障同仁免於作業場所中有害物的危害，提供同仁安全且健康舒適的工作環境，每年均執行 2 次作業環境監測，確保同仁工作場所安全。 公司近三年職安教育訓練與宣導： 為確保員工熟知職業安全衛生相關法規、公司安全衛生管理之機制及促進員工健康保健，每年安排教育訓練計畫，課程包含防火、急救、緊急應變(含火災)、健康講座、職業安全衛生或環保法規要求應合格證照等。</p>	

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因								
	是	否									
		<p>摘要說明</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>職安教育訓練時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113 年</td> <td>572.0 小時</td> </tr> <tr> <td>112 年</td> <td>210.2 小時</td> </tr> <tr> <td>111 年</td> <td>300.0 小時</td> </tr> </tbody> </table>	年度	職安教育訓練時數	113 年	572.0 小時	112 年	210.2 小時	111 年	300.0 小時	
年度	職安教育訓練時數										
113 年	572.0 小時										
112 年	210.2 小時										
111 年	300.0 小時										
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	V	<p>本公司根據經營方向及未來發展前瞻性，強調產品品質提升與員工研發創新能力，為員工之職涯發展創造良好環境，訂有員工教育訓練辦法，鼓勵員工參加各項專業技能訓練，包含新人訓練、專業進階訓練、主管訓練等，透過多元學習方式，員工能夠持續成長，培養關鍵能力。除培育員工專業職能外，我們還致力於拓展員工國際視野，掌握行業市場趨勢與技術能力。同時，對於新進人員，透過內部講師及 e 化學習平台，幫助他們快速瞭解公司文化和企業運作。</p> <p>此外，針對因工作需要而經主管指派參加外部訓練課程的員工，公司提供訓練費用全額補助；若員工因個人學習意願參加課程，經主管核准後，公司也會補助部分訓練費用。這樣使員工能充分利用公司資源，實現自我學習和成長的目標。</p> <p>在績效面談中，主管與員工一起討論並設定個人年度能力發展計畫，透過定期檢視與回饋，協助員工與公司期望的職涯發展藍圖。</p>	「上市上櫃公司永續發展實務守則」無重大差異。								
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益及申訴程序?	V	<p>本公司秉持對產品負責，將「客戶滿意」視為企業經營的準繩，為落實對每一消費者權益，皆提供完整的產品資訊，包含銷售後之客戶服務及維修保固，無誇大不實廣告。客戶關係管理政策，包括尊重客戶隱私、提供高品質服務承諾、及時反應客戶需求和回饋。</p> <p>所有產品或服務之申訴皆可透過公司網站或 e-mail 之方式進行，採「敏捷且積極正向面對」方式處理客訴，並透過對客戶抱怨內容進行原因分析及改善，防止再發生類似情事。</p> <p>承諾持續改善產品和服務品質，致力於創建一個可持續發展的環境，並積極參與社會責任活動。</p>	「上市上櫃公司永續發展實務守則」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	V	<p>依照本公司訂定之「採購暨供應商評鑑作業程序」管理辦法，明確定義供應商管理政策，並會同採購、生管、技術、品質等相關單位依管理辦法進行作業。</p>	「上市上櫃公司永續發展實務守則」無重大差異。								

推動項目 遵循相關規範，及其實施情形？	是	執行情形 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
	否	相關作業如供應商進行自評、輔導或教育、績效評估等實施情形如下表所示：		
		<p>新供應商評鑑</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 所有供應商應符合公司環境限用物質管理規範。</li> <li>2. 所有供應商必需遵從供應商行為準則。</li> <li>3. 若通過 ISO9000 或第三認證單位認證之公司可以不需進行廠商評鑑作業，但重要零件之供應商（如面板 LCD/LED panel、電池 Battery、鏡頭 Camera、外殼塑膠 Housing-塑膠、鐵殼、天線通訊模組等）之供應商不在此限。</li> <li>4. 最終廠商評鑑結果填入『供應商評鑑報告』內，評鑑總分在 75 分以上者得列入。</li> <li>5. 原物料合格供應商建立時，需檢附『零組件停產通知承諾書』、『供應商品質保證書』、『環保承諾書』、『限用物質承諾保證書』、『廠商調查表』與『商業廉潔報告』、『不衝突礦產聲明書』等文件。</li> </ol>	<p>年度供應商評鑑</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 年度評鑑考核項目以交貨合格率、交配率、配合度為依據。</li> <li>2. 考核頻率為每半年一次。</li> <li>3. 由品管單位對交貨品質作考核，採購單位對交貨期準確率考核。</li> <li>4. 評分等級： A 等：可申請列入免驗廠商物料清單，視狀況增加採購量。 B 等：維持正常採購。 C 等：將不給予新的機種開發採購。 D 等：公司予以廠商輔導，連續二次考核未能提升等級者，將停止採購。</li> <li>5. 本公司輔導團隊，針對供應商的缺失追蹤改善進度，共同提升品質與技術、精進製程、提升良率、強化環安衛全衛生績效，並且要求一起承諾減廢。</li> </ol>	

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	
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？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		V	本公司參照 GRI 準則進行編製 113 年度永續報告書，並預計於 114 年 8 月 6 日提報董事會決議通過後，報告書於 114 年 8 月 31 日前上傳至公開資訊觀測站及公司網站。第三方驗證單位之確信或保證意見：未取得第三方驗證單位之確信或保證意見，未來待主管機關規定需適用時則遵循之。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂定本公司「企業社會責任實務守則」，復於民國 111 年 3 月經董事會通過修正該守則，並更名為「永續發展實務守則」以強化企業社會責任之落實。本公司定期依該守則檢視執行情形並據以改進，運作與所定守則無重大差異。			「上市上櫃公司永續發展實務守則」差異情形及原因：本公司現實收資本額為 6 億 8 仟萬元，113 年度永續報告書尚不需進行確信。
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 1. 公司向來奉公守法繳納稅額善盡企業應盡之義務，同時，公司全體同仁皆不遺餘力主動捐款回饋社會，將關懷觸角延伸到世界各地。 2. 為協調勞資關係，依法定期舉辦公職工會議，說明並回覆員工對於相關勞資法規之疑慮，促使員工之人權能暢達，亦不因種族、宗教、國籍、性別等因素而歧視對待員工。 3. 提供平等僱用機會：本公司僱用員工時，不分種族、性別、年齡、政治傾向或宗教信仰，並確定所有工作都是自願性。 4. 善盡社會責任是企業在道德上的責任與義務，本公司通過德國 TÜV ISO 9001 品保、ISO 14001 環境及中國大陸 CCC 之認證，使用之物料符合 RoHS 之規定，產品亦透過第三者認證以符國際標準並維護產品產出的穩定與安全，以降低對環境之負荷與衝擊；同時，不斷研發新技術以減少環境污染，並藉各項制度之推行以建立完善之書面與程序制度，以保護企業資產與核心技术。			

(八)上市上櫃公司氣候相關資訊

氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
<p>1、敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機之監督及治理。</p>	<p>本公司董事會為氣候議題之最高決策單位，設立永續發展委員會，由獨立董事擔任主席，每年審議公司氣候變遷策略與目標、管理氣候變遷風險與機會行動。因全球暖化導致的極端氣候，能源及氣候變遷議題等影響公司監督及治理，本公司依據氣候相關財務揭露建議 (Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD) 架構，分為治理、策略、風險管理、指標和目標等，由永續發展委員會主導與各一級單位主管進行鑑別氣候相關風險與機會，擬定後續的因應策略，該評估結果併入年度永續風險管理議題，其內容編列進永續報告書，由董事會監控執行成效。</p>
<p>2、敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p>	<p>1. 本公司遵循氣候相關財務揭露(TCFD)建議架構對電腦及週邊設備業中可能面臨的風險與機會議題，挑選出10項「轉型風險」、4項「實體風險」、7項「機會」來鑑別氣候相關風險與機會，由永續執行辦公室向公司內部37位高階主管以各項氣候相關議題發生的機率、對公司營運影響的衝擊率與在短、中、長期(短期為1-3年、中期為3-5年、長期為6年以上)，可能造成潛在財務影響發生機率問卷調查，依結果繪製風險機會矩陣，並以永續發展辦公室與各部門主管運用相關領域的專業知識和實務經驗，規劃管控方式。</p> <p>2. 113年度鑑別出風險與機會項目如下表</p>

項目		執行情形				
代號	類別	氣候變遷風險/機會議題	時間範疇	風險/機會等級	備註	
R1	政策與法規	強化排放量報導義務	中、長期	中	註1：短期為1-3年、中期為3-5年，長期為6年以上 風險/機會等級： ≤3 低，3≥6 中，6≥9 高	
R2		面臨訴訟風險	長期	低		
R3	技術風險	以低碳商品替代現有產品和服務	長期	低		
R4		對新技術的投資失敗	短、中、長期	中		
R5		低碳技術轉型的成本	長期	中		
R6	市場風險	客戶行為變化	中、長期	中		
R7		市場訊息不確定	短、中、長期	中		
R8	名譽風險	原物料成本上漲	短、中、長期	中		
R9		消費者偏好轉變－產業污名化	長期	低		
R10	實體風險	利害關係人的關注與負面回饋日益增加	中期	中		
R11		颶風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高	長期	低		
R12	風險	降雨（水）模式變化和氣候模式的極端變化	長期	低		
R13		平均氣溫上升	長期	低		
R14	海平面上升	長期	低			
O1	機會	採用更高效率的運輸方式	中、長期	中		
O2		使用更高效率的生產和配銷流程	中、長期	中		
O3	能源來源	回收再利用	中、長期	中		
O4		使用低碳能源	長期	低		
O5		採用獎勵性政策	長期	低		
O6	產品和服務	使用新技術	長期	低		
O7		低碳產品與商業模式多角化經營	長期	低		

3. 公司針對上述風險進行評估，鑑別出 5 項可能造成重大財務影響之氣候相關風險與機會，以及因應策略如下：

項目	執行情形					
	類別	風險項目	影響時程	風險/機會等級	對欣技財務影響衝擊及因應機制	
	風險	對新技術投資的失敗	短、中長期	中	<p>對新技術投資失敗的風險可能對公司造成多方面的衝擊，在業務層面，若新研發的產品未獲市場青睞，將導致產品線錯置、銷售成效不彰，甚至流失原有客戶；在政策層面，錯誤的技術選擇會干擾研發資源配置與產品更新節奏，進而影響整體創新與數位轉型的推進；財務層面則需面對高額研發投入一旦無法回收所帶來的虧損壓力。為降低上述風險，公司短期採取市場導向的研發策略（Market-Driven R&amp;D），在開發初期即導入市場需求調查與用戶驗證機制，以提高產品的市場適配性。中長期，預計可採用最小可行產品（MVP）策略，先行推出簡化版本進行實測與市場試水，減少前期投入風險，未來導入AI有助於導入先進技術資源，降低研發錯誤與失敗的可能性，提升整體創新成功率。</p> <p>在面對氣候變遷帶來的市場不確定性與政策調整風險下，欣技資訊採取多項策略，以降低對業務營運與財務表現的潛在衝擊。由於全球客戶需求快速變化，易造成供應鏈資源錯配與庫存壓力，公司積極優化全球市場佈局與銷售資訊整合機制，提升對區域市場脈動的即時掌握能力。</p> <p>在產品策略方面，公司推動多樣化與模組化設計，以提升產品組合彈性，並導入彈性供應鏈管理機制，強化對突發市場變化的應變能力。為掌握潛力應用市場需求，公司依據內部作業流程，積極與端市場溝通技術趨勢，聚焦於安卓(Android)平台大型工業電腦的創新發展。</p> <p>短期內，公司強化工業級與高階條碼掃描器的研發能力，並推動光學技術於新產品的應用，以因應高效、低碳數據擷取的產業趨勢。中長期則專注於具氣候風險應對潛力的重點專案，以確保技術發展與市場趨勢密切契合，並提升公司於低碳轉型過程中的競爭優勢。</p> <p>面對原物料成本上漲的壓力，欣技資訊積極採取多元策略以降低對業務、政策與財務面的衝擊。硬體產品競爭激烈，成本上升將壓縮毛利，影響營運與資源配置。為降低風險，公司與多個供應商建立長期互信合作關係，避免對單一來源依賴，並提升採購談判彈性。短期內密切關注市場趨勢與供應情況，透過簽訂長期合約，提前因應原物料價格波動，確保供應穩定；中長期則積極尋找可替代材料，並應用技術工具與數據分析進行供應鏈風險監控。此外，公司</p>	
	風險	市場訊息不確定	短、中長期	中		
	風險	原物料成本上漲	短、中長期	中		

項目	執行情形																
	機會	回收再用	中、長期	中	<p>也強化與應商提供客製化軟體整合與雲端平台等加值服務，提升產品同時，透過提供客製化軟體整合與雲端平台等加值服務，提升產品附加價值，強化利潤結構與市場競爭力。</p> <p>公司針對回收再利用機制，規劃循環經濟以強化永續競爭力。目前預計透過產品模組升級機制，可延長產品之生命週期，亦能提升顧客黏著度與售後服務價值。在產品設計上運用可拆解設計理念，從產品開發階段即考量材料回收與模組化，有助於降低原物料取得成本與庫存壓力。短期預計規劃循環經濟的機制，中長期嘗試導入模組化設計建構完整循環經濟架構，推動全供應鏈落實永續責任，並符合 WEEE 與 RoHS 等國際環保規範，滿足海外市場。</p>												
	機會	採用更高生產效率流程	中、長期	中	<p>公司透過標準化作業流程以及嚴密的訂單追蹤與定期的銷售預測檢討，大幅縮短生產交貨期並強化原物料的管理，現階段以程序自動化檢測產品功能，加強生產線之品質控制，以優良品質爭取客戶認同。持續與一線廠商合作，除了提高產品整體品質、提高運輸流程效率、提升生產及委外生產的管理能力。中長期更期望能發揮影響力帶化廠內生產及委外生產的社會責任及環境保護之議題，遵守供應鏈 ESG 領供應商共同關注社會責任及環境保護之議題，遵守供應鏈 ESG 政策，進而推動產業永續發展。</p>												
3、敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	<p>針對主要氣候風險與機會，已考量營收、成本、資本支出之潛在財務影響。公司致力於提升產能使用效率，引入環境友善材料，研發低碳產品，減少營運成本，增加整體營收。</p>																
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。	<p>風險鑑別、評估及管理流程如下：</p> <table border="1" data-bbox="943 439 1302 1559"> <thead> <tr> <th data-bbox="943 1402 978 1559">步驟</th> <th data-bbox="943 439 978 1402">流程內容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="978 1402 1050 1559">一</td> <td data-bbox="978 439 1050 1402">由永續發展委員會(執行辦公室)完成氣候環境背景資料蒐集氣候風險及營運範圍評估</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1050 1402 1121 1559">二</td> <td data-bbox="1050 439 1121 1402">建立氣候風險與機會項目清單 建立內部營運衝擊調查問卷</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1121 1402 1193 1559">三</td> <td data-bbox="1121 439 1193 1402">永續發展委員會(執行辦公室)實施氣候風險機會及營運衝擊分析 決定重大風險項目</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1193 1402 1228 1559">四</td> <td data-bbox="1193 439 1228 1402">建立執行策略及目標設定</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1228 1402 1302 1559">五</td> <td data-bbox="1228 439 1302 1402">每年透過永續發展委員會會議檢討執行策略及目標之成效，並定期向董事會回報</td> </tr> </tbody> </table>					步驟	流程內容	一	由永續發展委員會(執行辦公室)完成氣候環境背景資料蒐集氣候風險及營運範圍評估	二	建立氣候風險與機會項目清單 建立內部營運衝擊調查問卷	三	永續發展委員會(執行辦公室)實施氣候風險機會及營運衝擊分析 決定重大風險項目	四	建立執行策略及目標設定	五	每年透過永續發展委員會會議檢討執行策略及目標之成效，並定期向董事會回報
步驟	流程內容																
一	由永續發展委員會(執行辦公室)完成氣候環境背景資料蒐集氣候風險及營運範圍評估																
二	建立氣候風險與機會項目清單 建立內部營運衝擊調查問卷																
三	永續發展委員會(執行辦公室)實施氣候風險機會及營運衝擊分析 決定重大風險項目																
四	建立執行策略及目標設定																
五	每年透過永續發展委員會會議檢討執行策略及目標之成效，並定期向董事會回報																
	<p>本公司由永續發展委員會負責辨識和管理企業營運之風險，包含氣候變遷可能帶來之實體與轉型風險，並主導相關因應措施之規劃。風險管理制度已將氣候風險與機會納入各單位運作，由公司各部門針對其負責之作業範疇進行風險管理，訂定健全的內部管理辦法及作業程序，並將氣候變遷風險納入企業長期營運風</p>																

項目	執行情形
<p>5、若使用情境分析評估面氣候變遷風險之特性，應說明所使用之因子及主要財務影響。</p>	<p>險管理。</p> <p>針對氣候暖化程度的推估，本公司依據台灣營運據點主要參考使用 TCCIP(氣候變遷整合服務平台)所提供之工具作為本公司氣候變遷實體風險評估參考，於此情境中對於實體風險、轉型風險評估在不同外部條件下面對氣候變遷風險的韌性。</p> <p><b>參數、假設及分析因子</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 情境分析是採用公開可得之數據來源所建構，包含由聯合國跨政府氣候變遷委員會 IPCC 及國際能源署 IEA 對能源淨零排放路徑的評估與報導。</li> <li>2. 本公司的碳排放有 9 成以上來自電力使用，欲達成減碳目標，關鍵在節電計畫，因此在不同情境之下營運的用電狀態需有瞭解。</li> <li>3. 欣技資訊營運總部位於台灣，假設既有及未來氣候相關法規陸續實施後對欣技資訊造成的財務性影響與變化。</li> <li>4. IPCC 發布第六次評估報告(AR6)中氣候變遷共享社會經濟路徑(SSPs)，並納入原以輻射強迫力(RCPs)推估的全球升溫環境，提出五種氣候變遷的情境，總結如下： <ol style="list-style-type: none"> <li>(1)SSP1-RCP1.9 是低度排放情境，達成世紀末地表增溫不超過 1.5°C，全球暖化升溫極不可能超過 2°C。</li> <li>(2)SSP1-RCP2.6 是低度排放情境，將全球暖化的升溫幅度限制在 2°C 以內（與工業化前相比），也被稱之為 2°C 情境。</li> <li>(3)SSP2-RCP4.5 是中度排放情境，沒有達到 2°C 的限制和 1.5°C 的目標，被認為可能產生約 2.4°C 的升溫。</li> <li>(4)SSP3-RCP7.0 是中高排放情境，溫室氣體排放放在 2060 年左右達到顛峰，並在本世紀末期開始下降，被認為可能產生 2.8°C 的升溫。</li> <li>(5)SSP5-RCP8.5 與現行政策一致，是高度排放的情境，升溫幅度可能達到 4.3°C，也被認為代表繼續使用化石燃料「一如往常」的情境。</li> </ol> </li> </ol> <p><b>轉型風險</b></p> <p>轉型風險下，低碳經濟轉型技術風險與市場風險的變化，在氣候 2°C 情境 (SSP1-RCP2.6)及高度排放的情境 (SSP5-RCP8.5)之下，皆可能使營業成本增加或使市場銷售降低。考量目前公司已持續研發創新並拓展相關產品之多元性，各情境下市場銷售尚未有重大影響。短期公司藉由採用更高效率的生產流程，大幅縮短生產交期並強化原物料的管理，提高運輸流程效率、提升能資源效率，並藉由其規模採購優勢進而降低成本，強化廠內生產及委外生產的管理能力。</p> <p><b>實體風險</b></p> <p>氣候變遷影響相關實體風險可能為立即性如風災、水災或長期性海平面上升等，在氣候 2°C 情境 (SSP1-RCP2.6)及高度排放的情境 (SSP5-RCP8.5)情境下，短期氣候變遷對公司尚未有重大影響，故持續蒐集氣候相關風險對業務銷售市場、策略及財務規劃上的衝擊。</p>
<p>6、若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風</p>	<p>為積極落實政府 2050 年淨零排放之目標，本公司已擬定短期低碳轉型計畫，將分別針對營運活動的直接排放（範疇一）、能源使用的間接排放（範疇二），以及價值鏈產生的間接排放（範疇三）進行減量。執行內容包含：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、建構有效的碳管理方法，完善減碳基礎措施。</li> </ol>

項目	執行情形																
<p>險之指標與目標。</p>	<p>2、透過溫室氣體盤查數據分析，確認高風險之碳排放活動進行優化評估，以降低高風險之碳排放活動為目標。</p> <p>3、調查與分析目前能源情況並優先替換或升級高能耗和高排放的設備。</p> <p>4、推廣能源效率和節能行為，鼓勵節約能源。</p> <p>5、優化運輸流程，減少不必要的車程。</p> <p>本公司以民國 111 年為欣技資訊溫室氣體盤查與管理基準年，用以辨識溫室氣體排放之指標與目標請詳第 9 點說明。</p>																
<p>7、若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p>	<p>為驅動低碳投資、強化能源使用效率及增進內部減碳行動力，公司預期未來的內部碳定價制度，依氣候 2°C 情境(SSP1-2.6)的碳定價格制定基礎：</p> <table border="1" data-bbox="485 286 1134 1559"> <thead> <tr> <th data-bbox="485 1397 552 1559">氣候情境</th> <th data-bbox="485 1032 552 1397">台灣氣候變遷因應法課稅</th> <th data-bbox="485 640 552 1032">歐盟碳邊境調整機制 (CBAM)</th> <th data-bbox="485 286 552 640">北美市場碳限額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="552 1397 810 1559">假設</td> <td data-bbox="552 1032 810 1397">           碳費子法預計 2025 年起實施，欣技資訊非首批納管對象，假設 2028 年起才被納管。         </td> <td data-bbox="552 640 810 1032">           CBAM 自 2023 年 10 月起進入實施過渡期，2027 年起將在產品中課徵收費，暫不針對未納管 CBAM 申報項目。預估欣技資訊產品不屬於免配額領域與 CBAM 而納一後，開始影響到實質產品。         </td> <td data-bbox="552 286 810 640">           依據美國清潔競爭法案 (CCA) 發展進程，假設電子產品會在 2035 年被納管且開始碳價調配機制。         </td> </tr> <tr> <td data-bbox="810 1397 1038 1559">碳價 (TWD)</td> <td data-bbox="810 1032 1038 1397">           1. 環境部部素公告每公噸定價 300 元。            2. 世界銀行建議碳費之準廠訂在每公噸 USD 40-80 元。         </td> <td data-bbox="810 640 1038 1032">           歐盟委員會會在 2023 年每公噸碳價為 EUR 83.6，2024 年為 EUR 97.90，依此趨勢與 EU ETS 連結之情境推估，假設 2025 年以後逐年上漲。         </td> <td data-bbox="810 286 1038 640">           參考加拿大、加州、華盛頓 DC 的 ETS 平均碳價，2021 年每公噸 USD 27.00，2022 年為 USD 38.94，依歷史漲幅推估，假設 2023 年起每年漲 2%。         </td> </tr> <tr> <td data-bbox="1038 1397 1134 1559">計價範圍</td> <td data-bbox="1038 1032 1134 1397">           組織層級：各廠區的範疇一和範疇二溫室氣體排放量。         </td> <td data-bbox="1038 640 1134 1032">           產品層級：出口歐盟地區的碳排放與原料階段的碳足跡。         </td> <td data-bbox="1038 286 1134 640">           產品層級：出口北美地區的碳排放與原料階段的碳足跡。         </td> </tr> </tbody> </table>	氣候情境	台灣氣候變遷因應法課稅	歐盟碳邊境調整機制 (CBAM)	北美市場碳限額	假設	碳費子法預計 2025 年起實施，欣技資訊非首批納管對象，假設 2028 年起才被納管。	CBAM 自 2023 年 10 月起進入實施過渡期，2027 年起將在產品中課徵收費，暫不針對未納管 CBAM 申報項目。預估欣技資訊產品不屬於免配額領域與 CBAM 而納一後，開始影響到實質產品。	依據美國清潔競爭法案 (CCA) 發展進程，假設電子產品會在 2035 年被納管且開始碳價調配機制。	碳價 (TWD)	1. 環境部部素公告每公噸定價 300 元。 2. 世界銀行建議碳費之準廠訂在每公噸 USD 40-80 元。	歐盟委員會會在 2023 年每公噸碳價為 EUR 83.6，2024 年為 EUR 97.90，依此趨勢與 EU ETS 連結之情境推估，假設 2025 年以後逐年上漲。	參考加拿大、加州、華盛頓 DC 的 ETS 平均碳價，2021 年每公噸 USD 27.00，2022 年為 USD 38.94，依歷史漲幅推估，假設 2023 年起每年漲 2%。	計價範圍	組織層級：各廠區的範疇一和範疇二溫室氣體排放量。	產品層級：出口歐盟地區的碳排放與原料階段的碳足跡。	產品層級：出口北美地區的碳排放與原料階段的碳足跡。
氣候情境	台灣氣候變遷因應法課稅	歐盟碳邊境調整機制 (CBAM)	北美市場碳限額														
假設	碳費子法預計 2025 年起實施，欣技資訊非首批納管對象，假設 2028 年起才被納管。	CBAM 自 2023 年 10 月起進入實施過渡期，2027 年起將在產品中課徵收費，暫不針對未納管 CBAM 申報項目。預估欣技資訊產品不屬於免配額領域與 CBAM 而納一後，開始影響到實質產品。	依據美國清潔競爭法案 (CCA) 發展進程，假設電子產品會在 2035 年被納管且開始碳價調配機制。														
碳價 (TWD)	1. 環境部部素公告每公噸定價 300 元。 2. 世界銀行建議碳費之準廠訂在每公噸 USD 40-80 元。	歐盟委員會會在 2023 年每公噸碳價為 EUR 83.6，2024 年為 EUR 97.90，依此趨勢與 EU ETS 連結之情境推估，假設 2025 年以後逐年上漲。	參考加拿大、加州、華盛頓 DC 的 ETS 平均碳價，2021 年每公噸 USD 27.00，2022 年為 USD 38.94，依歷史漲幅推估，假設 2023 年起每年漲 2%。														
計價範圍	組織層級：各廠區的範疇一和範疇二溫室氣體排放量。	產品層級：出口歐盟地區的碳排放與原料階段的碳足跡。	產品層級：出口北美地區的碳排放與原料階段的碳足跡。														
<p>8、若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證 (RECs) 以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額來源及</p>	<p>本公司自 111 年度起導入 ISO 14064-1 溫室氣體盤查報告書。其報告邊界(母公司)範圍內產生之所有溫室氣體種類：CO<sub>2</sub>、CH<sub>4</sub>、N<sub>2</sub>O、HFCS、PFCS、SF<sub>6</sub>、NF<sub>3</sub> 皆為盤查範圍，盤查之報告邊界中直接溫室氣體排放源、間接溫室氣體排放源、類別一(移動燃燒源、逸散排放源)、類別二(外購電力)、類別三(上游運輸、下游運輸)、類別四(組織購買原料開採、製造與加工過程)。</p> <p>依據溫室氣體盤查報告書訂立每年總排放量降低強度目標，透過節能減碳專案集計畫達成，期望達成 2050 碳中和目標，本公司目前尚未規劃再生能源憑證。</p>																

項目	執行情形
數量或再生能源憑證(RECs)數量。	
9、溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於1-1及1-2)。	本公司已於114年3月3日完成113年度溫室氣體盤查報告書，本公司實收資本額未達五十億元，尚不需進行確信，日後將依規定時程辦理。

### 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

	2023 年溫室氣體盤查清冊		2024 年溫室氣體盤查清冊	
	總排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/百萬元)	總排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/百萬元)
範疇一				
母公司	30.16	0.0234	28.52	0.0229
範疇二				
母公司	518.24	0.4017	496.93	0.3992
範疇三				
母公司	946.57	0.7338	755.17	0.6066
註 1：2023 年母公司營業收入 1,290.037 百萬元				
註 2：2024 年母公司營業收入 1,244.799 百萬元				

#### 1-1-2 溫室氣體確信資訊

本公司實收資本額未達五十億元，尚不需進行確信，日後將依規定時程辦理。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

2022 年為欣技資訊溫室氣體盤查與管理基準年，為積極落實政府 2050 年淨零排放之目標，短期(1-3 年)相關減碳目標規劃如下：

時間	管理策略	目標
短期 (1-3 年)	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、建構有效的碳管理方法，完善減碳基礎措施。</li> <li>2、透過溫室氣體盤查數據分析，確認高風險之碳排放活動進行優化評估，以降低高風險之碳排放活動為目標。</li> <li>3、調查與分析目前能源情況並優先替或升級高能耗和高排放的設備。</li> <li>4、推廣能源效率和節能行為，鼓勵節約能源。</li> <li>5、優化運輸流程，減少不必要的車程。</li> </ol>	<p>持續推動節能措施，每年至少節電 1%以上 實際執行情況： 2023 年外購電力 518,2396(公噸 CO2e/年) 2024 年外購電力 496,9333 (公噸 CO2e/年) 2024 年比 2023 年外購電力減少 21,3063 (公噸 CO2e/年)節電 4.1%</p>

(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，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p>	V	<p>摘要說明</p> <p>1. 本公司訂有經董事會通過之「誠信經營暨行為準則」已明確規範誠信經營之政策、訂定防範不誠信行為方案、處理程序、檢舉制度，並據以執行。</p> <p>2. (1) 本公司官網上公開揭示「誠信經營暨行為準則」明示誠信經營之政策、作法。</p> <p>(2) 本公司提供給供應商之「採購單」及供應商簽署「商業廉潔承諾書」皆有明示誠信經營之政策、作法，禁止商業賄賂、行賄及其他不正當之商業行為饋贈。</p> <p>3. 本公司董事與高階經理人皆簽署誠信經營聲明書。</p>	與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異。
<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」第七條第二款行為之防範措施？</p>	V	<p>「誠信經營暨行為準則」列有對於營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動或收受不正當利益、收受不正當利益之處理程序、禁止疏通或贊助處理程序、政治獻金之處理程序、慈善捐贈或贊助之處理程序、利益迴避、禁止從事不公平競爭行為、防範產品或服務損害關係人、禁止內線交易及保密協定、遵循及宣示誠信經營政策、建立商業關係前之誠信經營評估、與商業對象說明誠信經營政策、避免與不誠信經營者交易、契約明訂誠信經營、公司人員涉不誠信行為之處理、他人對公司從事不誠信行為之處理，其中已涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二款行為之防範措施。</p>	與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異。
<p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	V	<p>「誠信經營暨行為準則」列有詳細的行為指南、違規之懲戒及申訴制度並落實執行。</p>	與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p>	V		與「上市櫃公司誠信經營守則」無重大差異。
<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>	V	<p>本公司由董事長室為專責單位，辦理誠信經營暨行為準則程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，負責協助董事會及管理階層制定及監督執行誠信經營政策與防範方案，確保誠信經營行為準則之落實，並定期至少一年一次向董事會報告其執行情形，113年誠信經營政策執行結果，該專責單位已於113年12月25日向董事會報告，113年履行誠信經營執行情形：</p> <p>1. 教育訓練：113年舉辦與誠信經營相關議題之內外部教育訓練，參訓人數78人次，合計共39人時。</p> <p>2. 法遵宣導：</p> <p>(1) 113年11月29日向公司董事長/總經理暨所有董事及公司內部人發送電子郵件進行「誠信經營行為準則」法令宣導。</p> <p>(2) 113年06月04日和11月04日向公司全體員工發送電子郵件進行「誠信經營行為準則」法令宣導。</p> <p>3. 檢舉制度：113年度及截至113年12月25日止本公司之違反誠信申訴信箱並無收到申訴檢舉案件。</p>	<p>本年度有一起員工違反誠信事件，公司已啟動查核機制，並檢討內控機制，改善內部作業程序，加強監控機制和員工誠信意識的宣導。</p>



評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營則差異情形及原因
	是	否	
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部稽核單位，並據以查核防範不誠信行為之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		設有嚴謹之會計制度、專責會計、財務單位及內稽單位，執行平日內控管理並依法呈報股東會及董事會；財務報告均經簽證會計師查核，確保財務報表之公允性。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		本公司定期對本公司人員舉辦教育訓練、內部宣導，並安排董事長、總經理或高階管理階層向董事、受僱人及受任人傳達誠信之重要性，以落實公司誠信管理。 113 年舉辦與誠信經營相關議題之內外部教育訓，參訓人數 78 人次，合計共 39.0 人時。
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？	V		本公司鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，依其檢舉情節之輕重，酌發獎金，內部分人員如有虛報或惡意指控之情事，應予以紀律處分，情節重大者應予以革職。 本公司於內部網站建立並公告內部獨立檢舉信箱 IA@cipherlab.com.tw, 另本公司提供給供應商之「採購單」及供應商簽署「商業廉潔承諾書」皆有明示誠信經營之政策、作法，禁止商業賄賂、行賄及其他不正當之商業行為饋贈，亦有獨立檢舉信箱，供本公司內部及外部人員使用。 本公司處理檢舉由專責單位處理，檢舉情事涉及一般員工者應呈報至部門主管，檢舉情事涉及董事或高階主管應呈報至獨立董事。專責單位及受呈報之主管應即刻查明相關事實，必要時由法規遵循或其他相關部門提供協助。
(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？	V		本公司已訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序： 1. 本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。 2. 如經證實被檢舉人確有違反相關法令或本公司誠

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>信經營政策與規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。</p> <p>3. 檢舉受理、調查過程、調查結果均應留存書面文件，並保存五年，其保存得以電子方式為之。保存期限未屆滿前，發生與檢舉內容相關之訴訟時，相關資料應予保存至訴訟終結止。</p> <p>4. 對於檢舉情事經查證屬實，應責成本公司相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。</p> <p>5. 本公司專責單位應將檢舉情事、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。</p>	
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		與「上市上櫃公司誠信經營守則」無重大差異。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其定訂誠信經營守則內容及推動成效？	V		與「上市上櫃公司誠信經營守則」無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司目前已訂定「誠信經營暨行為準則」，公司向來秉持誠信經營政策，以提升公司誠信經營之成效，運作與所定守則無重大差異。			與「上市上櫃公司誠信經營守則」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： 本公司為表誠信經營態度，對於重要客戶及廠商皆由重要管理階層以專案團隊洽商，以利確認公平公開之營運精神。			

(十)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：本公司會及時揭露重大訊息及法人說明會相關資訊，並將相關資訊放置於公開資訊觀測站及公司網站。

1.已訂定與公司治理相關之規章及辦法：

公司章程	內部重大資訊處理作業程序	提名委員會組織規程	智慧財產管理計畫
從事衍生性商品交易處理程序	獨立董事之職責範疇規則	公司治理實務守則	人權政策
資金貸與他人作業程序	董事績效評估辦法	永續發展實務守則	道德標準
背書保證作業程序	審計委員會組織規程	誠信經營行為準則	採購暨供應商評鑑作業程序
取得或處分資產處理程序	薪酬委員會組織規程	防範內線交易管理政策	ISO 14001 2023.12.02-2026.12.01 ISO 27001 2023.12.18-2026.12.17
董事進修計畫實施要點	關係人相互間財務業務相關作業規範	股東會議事規則	董事會議事規範
董事選舉辦法	永續發展委員會組織規程	處理董事要求之標準作業程序	

2.查詢主要相關規章及辦法：本公司網站 [http://www.ir-cloud.com/taiwan/6160/irwebsite\\_c/pages.php?id=12](http://www.ir-cloud.com/taiwan/6160/irwebsite_c/pages.php?id=12) (投資人關係/公司治理/公司重要規章)。

(十一)內部控制制度執行狀況

- 1、內部控制聲明書：請至公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告點選查詢 (<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：本公司並未委託會計師專案審查內部控制制度，故無會計師審查報告。

(十二)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及執行情形：

董事會 會議日期	期別	議案內容	決議結果
113/03/13	第 13 屆 第 12 次	1. 本公司民國 112 年度內部控制制度聲明書案	經全體出席董事無異議通過
		2. 本公司民國 112 年度營業報告書及財務報表	經全體出席董事無異議通過
		3. 本公司民國 112 年度虧損撥補案	經全體出席董事無異議通過
		4. 本公司召開民國 113 年股東常會日程、地點及相關事宜案。	經全體出席董事無異議通過
		5. 修訂本公司「董事會績效評估辦法」案	經全體出席董事無異議通過
113/05/08	第 13 屆 第 13 次	1. 本公司 113 年度第一季合併財務報表。	經全體出席董事無異議通過
		2. 擬委任本公司簽證會計師並決議其報酬，另會計師之獨立性評估如說明。	經全體出席董事無異議通過
		3. 勤業眾信聯合會計師事務所及其關係企業非確信服務案。	經全體出席董事無異議通過
113/08/07	第 13 屆 第 14 次	1. 本公司 113 年度第二季合併財務報表案。	經全體出席董事無異議通過
113/11/06	第 13 屆 第 15 次	1. 本公司 113 年度第三季合併財務報表案。	經全體出席董事無異議通過
		2. 修訂本公司「內部控制制度暨內部稽核制度」案。	經全體出席董事無異議通過
		3. 增訂本公司「永續資訊管理辦法」案。	經全體出席董事無異議通過
		4. 增訂本公司「永續報告書編製及確信之作業程序」案。	經全體出席董事無異議通過
		5. 修訂本公司「誠信經營暨行為準則」案。	經全體出席董事無異議通過
113/12/25	第 13 屆 第 16 次	1. 本公司「民國 114 年合併財報預測暨預算」報告案。	經全體出席董事無異議通過
		2. 民國 113 年第 4 季起財務簽證會計師委任更換案。	經全體出席董事無異議通過
		3. 公司與金融機構簽訂之授信額度契約，民國 114 年度到期展期續約案。	經全體出席董事無異議通過
		4. 民國 114 年度稽核計劃案。	經全體出席董事無異議通過
		5. 修訂本公司「固定資產管理辦法」案。	經全體出席董事無異議通過
		6. 修訂本公司「核決權限表」案。	經全體出席董事無異議通過
114/03/12	第 13 屆 第 17 次	1. 本公司 113 年度內部控制制度聲明書案。	經全體出席董事無異議通過
		2. 本公司民國 113 年度營業報告書及財務報表案。	經全體出席董事無異議通過

董事會 會議日期	期別	議案內容	決議結果		
		3. 本公司民國 113 年度虧損撥補案。	經全體出席董事無異議通過		
		4. 修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文案。	經全體出席董事無異議通過		
		5. 修訂本公司「董事會議事規範」部分條文案。	經全體出席董事無異議通過		
		6. 本公司全面改選董事案。	經全體出席董事無異議通過		
		7. 股東常會受理股東提名董事之相關事宜案。	經全體出席董事無異議通過		
		8. 本公司召開民國 114 年股東常會日程、地點及相關事宜案。	經全體出席董事無異議通過		
		9. 擬投資設立日本子公司乙案。	經全體出席董事無異議通過		
		10. 擬聘任 Kazuki Ikeda 先生擔任本公司董事會顧問案。	經全體出席董事無異議通過		
		11. 兆豐銀行 114 年營運週轉借款項下新增履約保證金額度案。	經全體出席董事無異議通過		
		12. 訂定公司「基層員工」範圍案。	經全體出席董事無異議通過		
		13. 修訂本公司「公司章程」部分條文案。	經全體出席董事無異議通過		
		114/05/07	第 13 屆 第 18 次	1. 本公司 114 年度第一季合併財務報表案。	經全體出席董事無異議通過
				2. 擬委任本公司簽證會計師並決議其報酬，另會計師之獨立性評估如說明。	經全體出席董事無異議通過
3. 勤業眾信聯合會計師事務所及其關係企業非確信服務案。	經全體出席董事無異議通過				
4. 提名及審議董事(含獨立董事)候選人案。	經全體出席董事無異議通過				
5. 解除新任董事競業禁止案。	經全體出席董事無異議通過				

股東會 會議日期	會議內容	執行情形
113/06/26	1.承認民國 112 年度營業報告書及財務報表案。	本公司民國一一二年合併營業收入新台幣 1,359,549 仟元，稅後淨損新台幣 4,366 仟元，每股虧損 0.06 元，經一一三年股東常會表決，贊成股數 39,517,180 股，佔出席權數 99.46%，決議通過。
	2.承認民國 112 年度虧損撥補案。	本公司民國(以下同) 112 年度稅後淨損為新台幣(以下同) 4,366,105 元，扣除 112 年度確定福利計畫再衡量數 17,469 元，扣除對子公司所有權權益變動 437,421 元，加計確定福利計畫損失所得稅 3,493 元及加計迴轉特別盈餘公積 216,927 元，與期初未分配盈餘 471,361 元，112 年度待彌補虧損金額為 4,129,214 元，擬全數以法定盈餘公積彌補虧損，彌補虧損後期末待撥補虧損餘額為 0 元。；經一一三年股東常會表決，贊成股數 39,510,067 股，佔出席權數 99.44%，決議通過。

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

### 三、簽證會計師公費資訊：

金額：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
勤業眾信 聯合會計 師事務所	何瑞軒	113.01.01-113.09.30	2,300 仟元	453 仟元	2,753 仟元	無
	黃海悅	113.01.01-113.09.30				
	尤盟貴	113.10.01-113.12.31				
	黃海悅	113.10.01-113.12.31				

註 1：本年度本公司更換會計師為簽證會計師事務所內部調整所致。

註 2：非審計公費：93 仟元為財報打字&印刷費用；180 仟元為會計師查帳差旅費用；180 仟元為移轉訂價報告費用。

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

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

#### 四、更換會計師資訊：

##### 一、關於前任會計師

更換日期	113.12.25 董事會通過		
更換原因及說明	簽證會計師事務所內部調整，自民國 113 年第四季起，簽證會計師由何瑞軒會計師及黃海悅會計師更換為尤盟貴會計師及黃海悅會計師。		
說明係委任人或會計師 終止或不接受委任	情 況	當事人	會計師
		主動終止委任	V
		不再接受(繼續)委任	不適用
最新兩年內簽發無保留 意見以外之查核報告書 意見及原因	不適用。		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其 他
	無	V	
說明： 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)	更換會計師原因為簽證會計師事務所內部調整。		

##### 二、關於繼任會計師

事務所名稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	尤盟貴、黃海悅
委任之日期	113.12.25
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	不適用。
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	不適用。

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

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，並依下表之標準與 13 項 AQI 指標進行評估。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。最近一年度評估結果業經 114 年 5 月 7 日審計委員會討論通過後，提報 114 年 5 月 7 日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。

項次	評估指標	是	否	是否符合獨立性
1	本公司簽證會計師，開始簽證前兩年或卸任一年內是否有在本公司服務。		V	是
2	本公司簽證會計師，是否持有本公司之股份。		V	是
3	本公司簽證會計師，是否與本公司金錢借貸之情事。		V	是
4	本公司簽證會計師，是否與本公司共同投資或分享利益之關係。		V	是
5	本公司簽證會計師，是否目前或者最近二年內擔任本公司董監事、經理人或重大影響職務及利益衝突情形。		V	是
6	本公司簽證會計師，是否擔任涉及本公司制定決策之管理職能。		V	是
7	本公司簽證會計師，是否與本公司之管理階層人員有配偶、直系血親、直系姻親、或四親等內旁系血親之關係。		V	是
8	本公司簽證會計師，是否直接或間接暗示某種關係或以利誘方式延攬業務。		V	是
9	本公司簽證會計師，是否對外收取與本公司任何業務有關之佣金。		V	是
10	本公司簽證會計師，是否有訴訟或主管機關糾正案件。		V	是
11	本公司簽證會計師，是否連續簽證服務達七年。		V	是
12	本公司簽證會計師，是否宣傳或仲介本公司所發行股票或其他證券。		V	是
13	簽證會計師是否已符合會計師職業道德規範公報第 10 號有關獨立性之規範，並取得簽證會計師出具之「獨立性聲明書」。	V		是

五、每年一次定期評估會計師適任性，評估項目如下：

會計師道德行為	
項 目	評估結果
是否遭主管機關懲戒	否
財報報告品質	
項 目	評估結果
1. 出具之財務報告是否依照主管機關規定之會計原則編制。	是
2. 財務報告內容是否因有錯誤需要更正。	否
3. 財務報告是否遭主管機關糾正。	否
財務報告時效性	
項 目	評估結果
1. 年度財務報告是否於年度結束後三個月內完成。	是
2. 半年度財務報告是否於半年度結束後 45 天內完成。	是
3. 第一季及第三季財務報告是否於第一季及第三季結束後 45 天內完成。	是

審計人員專業性	
項 目	評估結果
1. 審查人員是否具備會計師執照。	是
2. 審查人員是否清楚法令變動情形。	是
3. 針對公司問題是否能即時釐清。	是

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

六、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形。股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名；與公司、董事、監察人、經理人、持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數

(一) 董事、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓名	113 年度		114 年度截至 114 年 5 月 7 日	
		質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數
董事長	長恩企管顧問有限公司 代表人：廖宜彥	-	-	-	-
董事	林永發	-	-	-	-
董事兼資深副總經理	譚振寰	-	-	-	-
董事	嚴維群	-	-	-	-
董事	楊國樑	-	-	-	-
獨立董事	陳玟妤	-	-	-	-
獨立董事	胡秋江	-	-	-	-
獨立董事	余明長	-	-	-	-
獨立董事	蔡裕平	-	-	-	-
協理	李侃陽	-	-	-	-
協理	賴錦億	-	-	-	-
財會資深經理	張家榮	-	-	-	-
技術長	陳鐸	-	-	-	-

(二) 股權移轉資訊：本公司董事、經理人及大股東，並無股權移轉予關係人之情事。

(三) 股權質押資訊：無此情事。

七、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

114年4月26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		前開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	關係	
長恩企管顧問有限公司代表人:廖宜彥	6,706,934	9.79	0	0.00	0	0.00	無	無	無
	0	0.00	10,000	0.01	0	0.00	無	無	無
林永發	6,613,376	9.66	0	0.00	0	0.00	無	無	無
林俊堯	4,638,000	6.77	0	0.00	25,000	0.04	無	無	無
譚振寰	1,386,215	2.02	764,209	1.12	0	0.00	楊玉珍	夫妻	無
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管阿卡迪恩新興市場微量資本證券主基金投資專戶	1,126,000	1.64	0	0.00	0	0.00	無	無	無
吳俊欽	903,000	1.32	0	0.00	0	0.00	無	無	無
楊宏智	788,010	1.15	0	0.00	0	0.00	無	無	無
楊玉珍	764,209	1.12	1,386,215	2.02	0	0.00	譚振寰	夫妻	無
余明長	540,000	0.79	0	0.00	0	0.00	無	無	無
楊國樑	532,000	0.78	0	0.00	0	0.00	無	無	無

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

113年12月31日

單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
WELCOM DESIGN K.K.	40	4	-	-	40	4
JRC International Pty Limited	760	19	-	-	760	19
CIPHERLAB USA, INC.	5,000,000	100	-	-	5,000,000	100
CIPHERLAB LIMITED (SAMOA)	4,150,000	100	-	-	4,150,000	100
賽弗萊電子貿易(上海)有限公司	-	-	4,150,000	100	4,150,000	100
邦頌科技股份有限公司	2,751,282	95	-	-	2,751,282	95

註：係公司採用權益法之投資。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

(一) 股本來源：最近年度及截至年報刊印日止，已發行之股份種類

114年5月7日

年 月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股 數	金 額	股 數	金 額	股本來源	以現金以外之財產 抵充股款者	其他
77.10	10	500,000	5,000,000	500,000	5,000,000	設立資本	-	-
83.09	10	1,750,000	17,500,000	1,750,000	17,500,000	現金增資12,500仟元	-	-
85.09	10	3,000,000	30,000,000	3,000,000	30,000,000	現金增資12,500仟元	-	-
86.09	10	8,000,000	80,000,000	8,000,000	80,000,000	現金增資50,000仟元	-	-
87.07	10	19,500,000	195,000,000	19,500,000	195,000,000	現金增資99,000仟元、盈轉16,000仟元	-	-
88.09	10	30,000,000	300,000,000	22,230,000	222,300,000	盈轉7,800仟元、資轉19,500仟元	-	註1
89.09	10	30,000,000	300,000,000	26,676,000	266,760,000	盈轉28,899仟元、資轉15,561仟元	-	註2
90.08	10	30,000,000	300,000,000	28,352,400	283,524,000	員工紅利轉增資3,426仟元、資轉13,338仟元	-	註3
91.09	10	40,000,000	400,000,000	32,067,940	320,679,400	員工紅利轉增資8,803仟元、盈轉28,352,400元	-	註4
92.08	10	60,000,000	600,000,000	39,839,228	398,392,280	員工紅利轉增資13,577仟元、盈轉64,135,880元	-	註5
93.09	10	60,000,000	600,000,000	50,003,858	500,038,580	員工紅利轉增資14,000仟元、盈轉87,646,300元	-	註6
94.08	10	90,000,000	900,000,000	62,184,968	621,849,680	員工紅利轉增資16,803仟元、盈轉105,008,100元	-	註7
95.06	10	90,000,000	900,000,000	70,981,120	709,811,200	員工紅利轉增資13,339,560元、盈轉74,621,960元	-	註8
103.03	10	90,000,000	900,000,000	69,299,120	692,991,200	註銷庫藏股1,682,000股	-	註9
104.03	10	90,000,000	900,000,000	68,489,120	684,891,200	註銷庫藏股810,000股	-	註10

註1：經88.07.17財政部證期會(88)台財證(一)第63273號函核准。

註2：經89.07.13財政部證期會(89)台財證(一)第60469號函核准。

註3：經90.06.12財政部證期會(90)台財證(一)第136295號函核准。

註4：經91.07.15財政部證期會台財證一字第0910139134號函核准。

註5：經92.06.27財政部證期會台財證一字第0920128648號函核准。

註6：經93.07.07行政院金融監督管理委員會證券期貨局證期一字第0930128920號函核准。

註7：經94.06.09行政院金融監督管理委員會證券期貨局證期金管證一字第0940123043號函核准。

註8：經95.05.10行政院金融監督管理委員會證券期貨局證期金管證一字第0950116119號函核准。

註9：經103.03.21經濟部經授商字第10301043810號函核准。

註10：經104.03.10經濟部經授商字第10401042140號函核准。

114年4月26日

單位：股

股 份 種 類	核 定 股 本			備註
	流通在外股份-已上櫃	未 發 行 股 份	合 計	
記名式普通股	68,489,120	21,510,880	90,000,000	上櫃公司股票

### (二) 主要股東名單

114年4月26日

主要股東名稱	股份	持 有 股 數 ( 股 )	持 股 比 例 ( % )
長恩企管顧問有限公司 代表人:廖宜彥		6,706,934	9.79%
林永發		6,613,376	9.66%
林俊堯		4,638,000	6.77%
譚振寰		1,386,215	2.02%
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司 受託保管阿卡迪恩新興市場微量 資本證券主基金投資專戶		1,126,000	1.64%

主要股東名稱	股份 持有股數 ( 股 )	持 股 比 例 ( % )
吳俊欽	903,000	1.32%
楊宏智	788,010	1.15%
楊玉珍	764,209	1.12%
余明長	540,000	0.79%
楊國樑	532,000	0.78%

### (三) 公司股利政策及執行狀況

#### 1. 股利政策：

本公司盈餘分配，係依據公司法及公司章程之規定，本公司配合公司法 235 條等條文修正，業經 110 年 08 月 24 日董事會通過修訂後公司章程『本公司年度如有獲利，應提撥 0.5%~10% 為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補虧損，再依前述比例提撥員工酬勞及董事酬勞。前述員工酬勞得以股票或現金為之，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損，再依法提撥 10% 為法定盈餘公積；但法定盈餘公積已達公司實收資本額時，得不再提列。其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分派議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。股利政策將考量公司所處環境，未來資金需求、長期財務規劃，及股東對現金流入之需求，當年度實際分派之盈餘，不低於可分配盈餘百分之五十為依據。本公司目前產業屬成長期，獲利持續成長且財務結構健全在維持每股獲利穩定下，現金股利發放不得低於股利總額百分之十。』

#### 2. 本次股東會擬議股利分配之情形：

本公司 113 年度為稅後虧損，故依章程不規定不予分配。

#### 3. 預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：本公司股利政策並無重大變動。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

### (五) 員工、董事酬勞：

#### 1. 公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍

依據本公司章程規定，本公司年度如有獲利，應提撥 0.5%~10% 為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補虧損，再依前述比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

前述員工酬勞得以股票或現金為之，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。

前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。

公司於 108/6/25 成立審計委員會取代監察人。

#### 2. 本期估列員工、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：

(1) 本公司民國 113 年度為稅後虧損，故擬不發放員工酬勞及董監酬勞。

(2) 實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：董事會通過實際分派金額與估列數有差異時，應以會計估計變動處理，列為次年度之費用。

(3) 公司於 108/6/25 成立審計委員會取代監察人。

3.董事會通過分派酬勞情形：

- (1)本公司民國 113 年度為稅後虧損，故擬不發放員工酬勞及董監酬勞。  
 (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：113 年度未分派員工酬勞，故不適用。

4.前一年度(112 年)員工、董事酬勞之實際分派情形

單位：新台幣仟元/股

	股東會決議 實際配發數	原董事會通過 擬議配發數	差異數	差異原因
一、分派情形：				
1.員工酬勞				
(1)股票股數	—	—	—	—
股票金額	—	—	—	—
占 112 年底流通在外 股數之比例	0.00%	0.00%	—	—
(2)現金金額	0	0	—	—
2.董監事酬勞	0	0	—	—
二、每股盈餘相關資訊：				
1.原每股盈餘	-0.06 元	-0.06 元	—	—
2.設算每股盈餘	-0.06 元	-0.06 元	—	—

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運作計畫執行情形：

(一)計畫內容：截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者：無。

(二)執行情形：無。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一) 業務範圍

##### 1. 所營業務之主要內容

本公司專業「掌上型工業電腦及自動辨識掃描設備」(Mobile Computing System & Automatic Data Collection) 相關產品研發、製造、行銷及買賣，依照經濟部統計處工業產品分類之歸類，本公司所屬行業為「資料輸出入週邊設備業」。另依中華徵信所之分類，本公司屬製造業中之電子電器業。依本公司之營利事業登記證所列營業項目如下：

- 電子類產品包括電腦、電腦週邊設備、電子收銀機、條碼閱讀機及其應用、磁卡閱讀機及其應用、電子測試儀器、電子測量儀器及電腦軟體程式等製造、買賣業務。
- 前項保養品買賣及保養之業務。
- 前項之進出口貿易業務。
- 前項代理國內外廠商報價投標經銷業務。
- 電信管制射頻器材輸入業。
- 電信管制射頻器材製造業。
- 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

本公司最近二年度營業收入及產品比重如下：

單位：新台幣仟元

項目	112 年度		113 年度	
	銷售金額	%	銷售金額	%
掌上型工業電腦	991,862	72.96	960,807	74.23
手持式自動辨識掃描器	79,448	5.84	74,446	5.75
WEARABLE DEVICE	1,727	0.13	10,528	0.81
POS 系列觸控式行動電腦	0	0	8,033	0.62
其他	286,512	21.07	240,626	18.59
合計	1,359,549	100.00	1,294,440	100.00

註：其他項目包含零組件銷售。

##### 3. 公司目前主要商品項目

本公司主要產品含 Android 平台及 CipherLab OS 平台等掌上型工業電腦及手持式條碼掃描器，目前主要銷售產品項目如下：

產品類別	主要產品
掌上型工業電腦 (Mobile Computer)	CipherLab OS 產品: 8000 系列、8200 系列、8300 系列、8400 系列、8600 系列 Android OS 產品: RK26 系列、RS36 系列、RS38 系列、RS51 系列、RK95 系列、Hera51 行動 POS 系列
手持式條碼掃描器 包含有線及無線藍牙 (Hand-held Scanner)	CCD 條碼掃描器 雷射(Laser)條碼掃描器 LED 二維碼掃描器 手持式 RFID 無線射頻讀寫器 全向型條碼掃描器

#### 4. 計畫開發之新商品

- a. 預計下半年度上市的 RK96 系列是一款專為倉儲、物流中心、製造業和低溫環境設計的工業級行動電腦。它配備最新的 Android 作業系統和強大的處理器，確保高效的資料處理能力。此外，RK96 擁有出色的條碼掃描功能、最新的 Wi-Fi 7 無線連線技術、堅固的工業級設計，以及長時間的電池續航力，為企業提供高效且具成本效益的解決方案。
- b. F1 系列產品專為零售市場設計，具備輕巧的人因工程機身，可靈活搭配各種周邊設備，以提升門市與倉儲管理的運營效率。其模組化設計可適應多種應用場景，如會員管理、快速結帳、庫存盤點、商品驗收及揀貨與配送。透過 AI 應用，F1 不僅能提升顧客體驗，還能優化作業流程，適用於連鎖零售店、便利商店、百貨商場及物流企業，為企業提供高效且智能的零售解決方案。
- c. AIDC (自動識別與數據採集) 技術在零售市場的整體解決方案涵蓋 POS 系統、自助結帳、智慧庫存管理與顧客識別等關鍵環節，有效提升零售運營效率。例如，RFID 技術可用於庫存管理與商品追蹤，AI 視覺辨識結合 CipherLab Pic 'n Fill™ OCR 技術，可支援智慧盤點與價格標籤辨識，而自助結帳與防盜監控則進一步優化顧客體驗並降低損失。這些技術的整合應用推動 AI 智能商店的實現，強化零售業的競爭力與服務品質。
- d. 在零售業中，結合固定式 RFID 技術與 AI 視覺 POC 系統，可實現對陳列商品狀態的快速掃描與補貨。這些技術的應用有助於提升庫存管理效率，降低人力成本，並增強顧客滿意度。此外，閉店後自動盤點功能可確保庫存數據的準確性，進一步優化營運流程。這些創新技術的整合，使零售商能夠更有效地管理商品，提升競爭力，並為顧客提供更佳的購物體驗。

## (二) 產業概況

### 1. 產業之現況與發展

本公司主要產品為掌上型工業電腦 (Mobile Computer) 及手持式條碼掃描器 (Handheld Scanner)，二者皆為自動辨識資料蒐集 (Automatic Identification and Data Capture) 的產品。

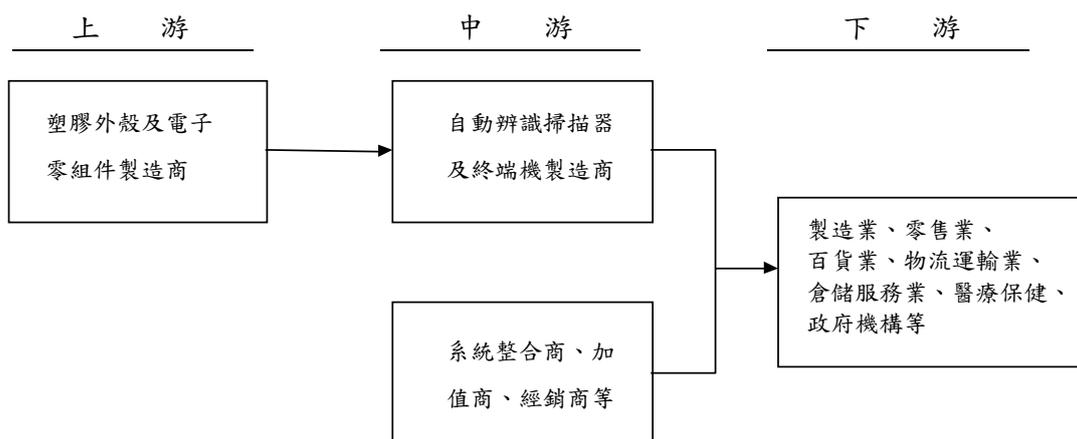
自動辨識系統以其資料輸入速度快、減少人為輸入錯誤、即時流程管理與可程式化等特色，能滿足企業及政府機關在效率提升及成本降低的需求。近年來各種資料蒐集與無線通訊技術日新月異，例如：手寫輸入、影音資料、RFID 讀取、廣域無線傳輸和光學字元辨識都整合到行動電腦的產品中。

自動辨識產品應用範圍已廣泛運用於各種產業，包括零售業倉儲管理分析作業、物流業物件管理、製造業庫存管理、車輛進出門禁管制等到醫療體系、行政機關文件流程管理。目前應用層面更逐步擴及畜牧業、市場調查及警用系統等。

### 2. 產業上、中、下游之關聯性

產業上游主要為國內外之外殼及電子零組件廠商，經由中游之自動辨識掃描器及終端機之製造廠商、系統整合商、增值商、經銷商等，提供下游之製造業、零售業、百貨業、物流運輸業、倉儲服務業、政府機關等使用者所需之產品。

茲將產業之上、中、下游關聯圖列示如下：



### 3. 產品之各種發展趨勢

展望未來，自動辨識產品的發展大致上包括以下幾個方向：

- (1) Android 作業平台已成為市場主流。
- (2) 無線即時資訊傳輸技術。
- (3) RFID (HF, UHF, NFC) 無線射頻辨識系統之導入運用。
- (4) 二維碼及影像辨識系統發展。
- (5) 整合的解決方案取代單機銷售。
- (6) 雲端遠距設備管理系統。
- (7) 光學字元辨識。
- (8) Edge 端 AI 人工智慧應用。

### 4. 產品之競爭情形

本公司產品主要競爭對手主要來自歐、美、日等自有品牌廠商：

- (1) 掌上型工業電腦主要競爭者為：Zebra (美國)、Honeywell (美國)、Datalogic (義大利)、DENSO (日本)等。
- (2) 手持式條碼掃描器的主要競爭者為：Zebra (美國)、Honeywell (美國)、Datalogic (義大利)、Opticon (荷蘭)、DENSO (日本)等。

### (三) 技術及研發概況

#### 1. 最近年度投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度
研究發展費用	188,133	217,988
營業收入淨額	1,359,549	1,294,440
占營收淨額比例	13.84%	16.84%

2. 最近年度開發成功之技術或產品：

年度	研究成果
110	<p>在掃描器產品(如 1504A/1564A、1664 等)導入新世代讀頭(Scan Engine)，他搭載了百萬像素感測器和高級演算法，外加適用於快速捕捉較大條碼的超廣視角，可在幾乎任何狀況下對各類條碼進行一次性快速成功採集，連損壞、髒汙或印刷品質欠佳的一維碼和二維碼也能輕鬆掃描，帶給了零售業、醫療保健業與郵政服務更加迅速的生產力及效能。</p> <p>Q21 是一款設計簡潔的一體機，配備 21.5 英寸觸摸顯示器、攝像頭、LED 指示燈、條碼閱讀器和熱敏打印機。通過定制的支付模組支架選項，可以安裝不同的信用卡讀卡器。此外，可以集成外部模組以實現不同的服務 - 例如現金回收系統或發卡器系統。另外店主可以將 Q21 安裝在任何符合 VESA 安裝標準的地方，提供更好的使用體驗和更多的軟件佈局設計可能性。</p> <p>ReMoCloud 新增後台管理功能： VPN 連線、外部空間連線、定位設定、裝置清單、QR code 註冊及效期機制、CipherLab Home 細部設定、無網路連線偵測警示、設定檔版次相關編輯顯示等功能</p> <p>設備軟體功能強化： RK95 4750SR 讀頭可辨識文字(OCR) 各機種 Android 11 相關應用相容性調校 AI OCR 光學文字辨識功能</p>
111	<p>1.2564 3000mAH 版本以及 Extended Range 2D image 版本，目的提供更豐富的使用者體驗，以及在價格競爭的 scanner 市場，提供性價比高的產品。</p> <p>2.完成溫度感測紀錄模組的概念性驗證(POC)，並計畫在 112 年度與顧客共同推動至最小可行產品(MVP)，優化顧客場域流程。</p> <p>3.Android 產品相關軟體開發：雲端行動裝置管理系統全新使用介面及新增功能、模擬終端軟體新輸入介面並支援 AS/400 新功能、私有雲行動裝置管理系統等企業應用工具，及 Agility Intelligence 敏捷智慧數據系統，持續確保欣技對客戶產品資安的承諾。</p> <p>4.AI 部分：自動車牌辨識：以深度學習技術研發車牌偵測與字元辨識功能，並搭配現有的 AER 產品開發初代原型機。</p>
112	<p>1.AER 行動資料收集器：推出一款強固型行動電腦 RK26 及一款 5.5 吋觸控式行動電腦 RS36，兩款強固耐用的設計的裝置都配有高效能的處理器及大容量的記憶體和儲存空間，高規格的防塵防水等級配上支援多種掃描讀頭的設計，並支援更高速的 WiFi6 資料傳輸，可讓裝置在倉儲物流、製造業、零售業、醫療保健、公共安全等不同環境使用。</p> <p>2.Scanner 裝置：欣技亦於下半年推出第一款穿戴式條碼掃描器 WR30，它具有輕巧、人體工程學的設計，可舒適地佩戴一整天。除了繼承欣技強大的掃描性能外，長效的電池續航力跟支援多種藍牙設備，讓使用者在釋放雙手之餘也不會遺漏任何的資料收集。</p> <p>3.下半年完成溫度感測紀錄模組的概念性驗證(Proof of Concept ; POC 並與顧客共同推動至 Minimum Viable Product ; MVP 優化顧客場域流程)。溫度感測紀錄模組可用在日益蓬勃的冷鏈運輸及配送產業。從取貨到交付冷鏈商品(如疫苗、藥品、生鮮)的過程中，溫度感測紀錄模組可量測溫度並同時上傳溫度紀錄到總部，以協助解決物流業者取證的需求，解決物流業者長期以來遭遇的取證和責任界定困難的問題。</p>

年度	研究成果
	<p>4. 相關軟體開發：公私雲企業裝置管理系統 ReMoCloud/EndeCloud，可將註冊的裝置納入企業管理範圍，使 IT 及部門主管輕易掌握公司裝置的活動狀態、減少大量佈署與設定所需時間，並限制公司裝置只能使用在工作用途；搭配多因素鑑別（MFA）認證機制加強資訊安全，讓 IT 可在任何地點進行設定與管理，不會受到地點限制提昇工作效率，並成功導入 ISO/IEC 27001:2022 BSI 標準，降低資訊洩漏和利害關係人的風險，並建立品牌信任。</p> <p>5. AI 輔助：在自動車牌辨識的基礎上，欣技也未忽視零售業客戶的需求。整合新一代 AER 產品的 Scan Engine 可對消費性產品做日期物件辨識，快速判別品項是否過期。強調即時性以及便利性，並降低人眼判別造成的錯誤或後台判讀資料並產生的延遲。</p>
113	<p>1. RS38 強固型行動電腦 獲台灣精品與 Good Design 獎，具 WiFi 6E、高效能處理器與多掃描模組，適用物流、製造、零售等場域。</p> <p>2. 2565 3D 尺寸測量儀 快速精準測量包裹尺寸，整合 CipherLab 解決方案，減少計費錯誤，提升物流與倉儲效率。</p> <p>3. 冷鏈溫度感測模 完成 POC 並量產，配送過程即時記錄與上傳溫度，協助物流取證，保障生鮮與醫療品質。</p> <p>4. NUHF RFID 讀取器 高速讀取 (&gt;100 tags/sec)、遠距 (3 公尺)、高相容性，提升倉儲與零售作業效率與資料安全。</p> <p>5. AI 效期辨識應用 結合 AER 裝置與 AI，快速辨識商品是否過期，降低人工錯誤，強化零售現場管理。</p>

#### (四) 長、短期業務發展計劃

##### 1. 短期計劃概況

###### (1) 行銷策略

訴求行業專用機種，搭配雲端遠距設備管理系統(ReMoCloud)，透過持續加強與全球領導品牌軟體商與系統整合商/加值銷售商的合作，持續招募特定垂直市場的策略夥伴與大型企業使用者，尤其著重在銷售搭載 Android 作業系統的加值系統整合商，並強化在物流運輸、倉儲、零售業、製造業、醫療保健等的專案開發。

###### (2) 生產策略

A. 透過標準化作業流程以及嚴密的訂單追蹤與定期的銷售預測檢討，大幅縮短生產交期並強化原物料的管理。

B. 以程式自動化檢測產品功能，加強生產線之品質控制，以優良品質爭取客戶認同。

###### (3) 產品發展方向

A. 維持 CipherLab 自有作業系統掌上型工業電腦的利基市場及掌握主流 Android 作業系統掌上型工業電腦的動能，持續擴充完整掌上型工業電腦產品線。

B. 加強研發工業級與高階條碼掃描器，以及光學技術應用延伸的新產品。

C. 落實重點市場的調查研究，強化對終端用戶應用需求的了解，以作為新產品開發的重要依據。

## 2. 長期計劃概況

### (1) 行銷策略

- A. 推廣雲端遠距設備管理系統(RoMoCloud)，深耕物流運輸、倉儲、零售業、製造業、醫療保健等重點垂直市場，透過推出能滿足特定垂直市場應用需求的新產品，來提高公司在該應用市場的市佔率。
- B. 與產業內策略夥伴合作，透過提供整體解決方案來拓展專案觸及的廣度與市場推廣的力道。
- C. 強化區域市場經營之運籌帷幄，建立全球之管理網路，提昇全球競爭力。

### (2) 生產策略

- A. 持續與一線廠商合作，除了提高產品整體品質，並藉由其規模採購優勢進而降低成本。
- B. 強化廠內生產及委外生產的管理能力。

### (3) 產品發展方向

- A. 以完整的產品線與世界一線系統整合商合作提供企業流程方案。
- B. 開發 out-of-box 的產品與解決方案，以加速產品開發及應用速度。
- C. 持續升級完善雲端遠距設備管理系統(RoMoCloud)。

### (4) 營運規模及財務配合

- A. 秉持永續經營之理念，在結合行銷及生產策略之運作下，持續擴展營運規模以符合國內外客戶之需求。
- B. 以穩健的財務結構，充分支應未來營運規模擴大所需之資金。
- C. 考量生產效率及整體人力資源，建立全球性之生產中心與配銷網路，以提昇全球競爭力。

## 二、市場及產銷概況：

### (一) 市場分析

#### 1. 主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元

地區	年度	112 年度		113 年度	
		金額	比例(%)	金額	比例(%)
國內		90,430	6.65	80,776	6.24
歐洲		320,343	23.56	405,767	31.35
美洲		259,040	19.05	283,390	21.89
亞洲		332,923	24.49	384,012	29.67
其他		356,813	26.25	140,495	10.85
合計		1,359,549	100.00	1,294,440	100.00

#### 2. 市場佔有率

依據美國專業產業研究機構 VDC ( Venture Development Corporation ) 市場研究資料顯示，目前 AIDC 產業全球市佔率最高為美國 Zebra，其次為歐、日等品牌廠商，本公司於全球市佔率約佔 2%。

#### 3. 市場未來之供需狀況與成長性

由於自動辨識產品有著各種廣泛之應用方式及場合，其技術隨著時間演化，提供企業用戶及各級政府機構更便利且具效率及降低成本之最佳解決方案，整體自動辨識產業市場需求將隨著數位化應用方式及應用場合之擴大而逐年增加。

#### 4. 競爭利基

- (1)各產品具備多種產品組合，擁有靈活應變的生產能力。
- (2)充足專業的研發人力，具備豐富的研發經驗與產品設計實力。
- (3)快速回應市場需要，提供客製化的解決方案。
- (4)以自有品牌建立起全球行銷通路。
- (5)自行開發雲端遠距設備管理系統(ReMoCloud)。

#### 5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

##### (1)有利因素

- A.產業穩定，應用逐年成長。
- B.具競爭力的研發技術，如：省電技術、自行開發的軟體與應用程式開發工具。
- C.提供全程服務之管理理念，並建立全球銷售與維修服務網。

##### (2)不利因素及其因應對策

###### A.價格競爭激烈

因應措施：

- a. 採用相同的零件應用於不同的產品，並發展模組化設計，以取得經濟規模，並降低庫存成本。
- b. 積極研發符合市場趨勢與應用需求的新產品，以擺脫低價產品的價格競爭。

###### B.具經驗之研發人才招募不易

因應措施：

- a. 積極自國內及國際市場上尋求研發人才或團隊。
- b. 以完整的外派及在職訓練，積極培育儲備研發幹部。

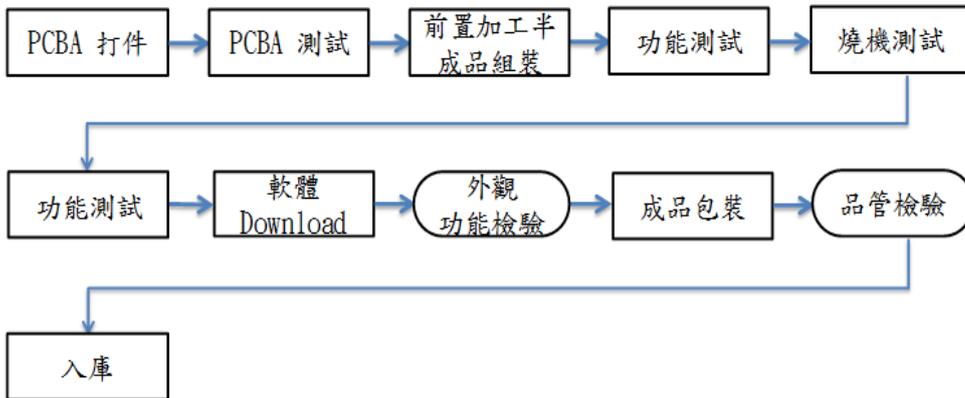
#### (二) 主要產品之重要用途及產製過程

##### 1. 重要用途：

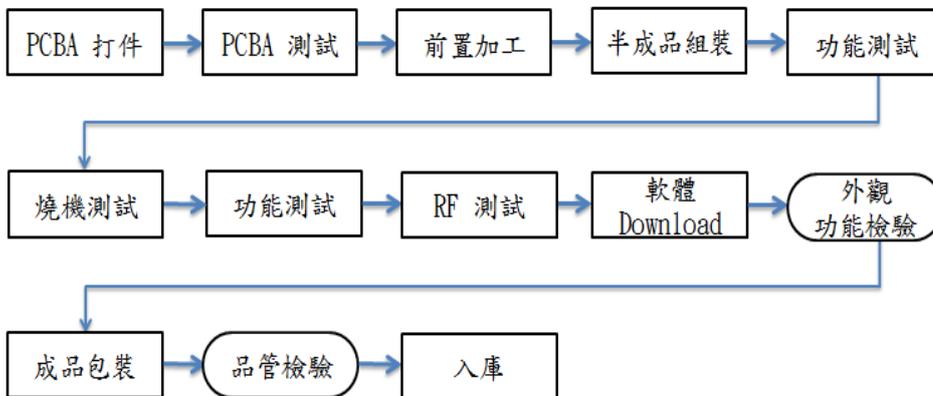
產品類別	重要用途
掌上型工業電腦 (Mobile Computer)	屬自動辨識掃描器中的高階型號，不僅具備讀取條碼和收集資料的功能，還整合了 RFID 技術和智慧型手機的主要功能。它主要用於移動式的應用環境，例如零售業的倉儲管理與分析、畜牧業、市場調查、警用系統、製造業的庫存管理、工廠自動化管理、物流業的物件管理以及車輛動態管理等多個領域。
手持式條碼掃描器 包含有線及無線藍牙 (Hand-held Scanner)	屬自動辨識(Automatic Identification)及資料蒐集的基礎設備。有線手持式掃描器適用於固定場合，例如零售業櫃檯的結帳作業和政府機關的文件管理等。而藍牙手持式條碼掃描器則應用更為廣泛，可用於物流倉儲的收發貨管理、製造業的半成品追蹤，以及醫療業的病患床邊照護等多種場景。

## 2. 產製過程

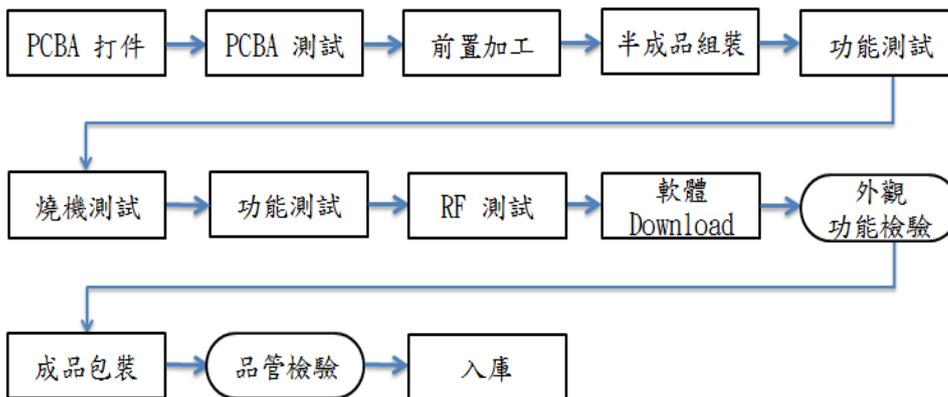
### 手持式條碼掃描器(Hand-held Scanner)



### 自有作業系統的掌上型工業電腦 (cOS Mobile Computer)



### Windows OS / Android OS 的掌上型工業電腦 (Mobile Computer)



### (三) 主要原料之供應狀況

本公司在採購主要原料方面，除了與主要往來廠商合作外，對於同一種類的原料，我們通常保持至少兩家以上的供應商，以確保供應的來源及單位價格的穩定性，並有效分散進貨集中的風險。此外，由於所需的原料多為市場上常見的標準電子零件，故供應商眾多，貨源充足。我們與主要供應商之間已建立了長期且良好的合作關係，最大限度地避免了供貨短缺、中斷或延期的情況，確保生產作業不受影響。

(四) 最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶之名稱及其進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因。

(1)最近二年度主要供應商資料

單位:新台幣仟元；%

項目	112 年度				113 年度				114 年度截至前一季止			
	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	名稱	金額	占當年度 截至前一 季止進貨 淨額比 率 [%]	與發 行人 之關 係
1	廠商 C	185,541	22.12	無	廠商 A	146,123	20.75	無	廠商 A	44,965	33.79	無
2	廠商 B	131,723	15.70	無	廠商 B	118,150	16.77	無	廠商 D	14,625	10.99	無
3	其他	521,636	62.18	無	其他	440,082	62.48	無	廠商 B	13,872	10.42	無
4	-	-	-	-	-	-	-	-	其他	59,626	44.80	無
	進貨淨額	838,900	100.00		進貨淨額	704,355	100.00		進貨淨額	133,088	100.00	

增減變動原因：  
 1、廠商 C 為公司甲機種供應商，該機種因市場需求減少，於 113 年 4 月宣布停產，故 113 年減少進貨。  
 2、廠商 A 為公司 113 年新開發機種乙及丙之供應商，於 113 年量產因此增加進貨金額。

(2)最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元；%

項目	112 年度				113 年度				114 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年 度銷貨 淨額比 率 [%]	與發 行人 之關 係	名稱	金額	占全年 度銷貨 淨額比 率 [%]	與發 行人 之關 係	名稱	金額	占當年度 截至前一 季止銷貨 淨額比 率 [%]	與發 行人 之關 係
1	客戶 B	144,922	10.66	無	客戶 A	165,031	12.75	無	客戶 B	38,175	14.11	無
2	客戶 C	141,572	10.41	無	客戶 B	137,019	10.59	無	客戶 D	22,897	8.46	無
3	其他	1,073,055	78.93	無	其他	992,390	76.66	無	其他	209,577	77.43	無
	銷貨淨額	1,359,549	100.00		銷貨淨額	1,294,440	100.00		銷貨淨額	270,649	100.00	

增減變動原因：  
 1、客戶 A 本年度新機因受惠專案出貨大幅增加所致。  
 2、客戶 C 為前十大客戶，該專案已於 112 年出貨完畢，故本期銷售略為減少。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工概況

114年5月7日

年 度		112 年度	113 年度	當年度 114 年 截至年報刊印日
員 工 人 數	直接	12	10	11
	間接	238	233	229
	合 計	250	243	240
平 均 年 歲		43.32	43.51	43.72
平 均 服 務 年 資		8.56	8.47	8.49
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.00%	0.00%	0.00%
	碩 士	23.20%	23.05%	22.92%
	大 專	61.20%	61.73%	61.67%
	高 中	11.60%	11.52%	11.66%
	高 中 以 下	4.00%	3.70%	3.75%

四、環保支出資訊：

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

本公司目前主要產品之產製過程多為組裝型態，故無發生環境污染之情事。

(一) 最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失及處分總額：無。

(二) 未來因應對策及可能支出：

1. 持續加強環境管理作業，符合環保法規要求。
2. 加強廢棄物回收、資源回收，以達垃圾減量目的。
3. 本公司於 94 年持續至今皆通過 ISO-14001 環境管理系統之認證。
4. 未來二年無重大環保資本支出。

(三) 因應歐盟有害物質限用指令 (RoHS) 之情形：

本公司因應 RoHS 的管理措施及成果：

1. 於 94 年 6 月完成訂定有關環境限用物質管制、環境考量面鑑定等作業程序，並據以執行及修訂，以符合環保法令規範。
2. 本公司產品均符合 RoHS 指令，現有交易廠商均符合 RoHS 指令。

(四) 環境政策：遵守環境保護法規、要求持續廢棄物減量、開發低耗能產品、落實環境污染防治。

環境目標：112 年度降低 RS38 / 台 碳排放量 5%(包材變更)

113 年度降低 RK96 / 台 碳排放量 5%(包材變更)

## 五、勞資關係

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

### 1. 員工福利措施

#### (1)職工福利委員會

為使員工福利之各項作業更臻完備，本公司已於民國 89 年 10 月 21 日依法成立「欣技資訊股份有限公司職工福利委員會」((89)北縣勞福字第 405194 號函，後因遷址台北市，於 96 年 4 月 11 日經主管機關發函核准，北市職福字第 0892100240 號)，負責員工各項福利規劃與執行。

綜合公司及福利委員會之員工福利措施及實際執行如下：

- a.員工酬勞/業績達成獎金/年終獎金(視公司營運與員工績效)；
- b.員工旅遊及員工聯誼活動之補助；
- c.不定期舉辦員工活動、電影欣賞、旅遊活動，豐富同仁休閒生活；
- d.年節及慶生禮金或禮品；
- e.結婚津貼、喪事奠儀或花圈；
- f.生育住院慰勞；
- g.經理級話費補助；

#### (2)勞工保險/健康保險/團體保險(眷屬自費)/出差旅行平安險

#### (3)年度特休

#### (4)週休二日

#### (5)定期健康檢查

員工的健康是企業的資產，為使同仁重視健康的重要並注重平時的保健，本公司每年舉辦免費健康檢查及健康諮詢服務，適用對象為全體正式員工。

#### (6)按摩服務

為響應政府鼓勵企業僱用身障人士，同時促進視障按摩推廣並增加身心障礙者工作機會，公司將聘用視障專業按摩師，設立「按摩小站」提供按摩服務，讓員工能釋放壓力與疲勞，並增進員工福利。

#### (7)職業安全衛生

員工是我們永續經營最重要的資源，防止意外事故發生及員工身體受到損害，是我們最重要的職責。本公司依據以上理念並遵循職業安全衛生法第三十四條及其施行細則，訂定「安全衛生守則」，適用範圍於本公司所有工作場所及所有同仁，負有確實遵守與推行之責任與義務，於新人訓練時透過內部講師宣導落實。

#### (8)久任獎勵

針對資深同仁對公司長久以來之付出、貢獻與辛勞，藉此方式提升全體同仁對公司長久經營之信念，設立「久任獎勵作業要點」以資獎勵，於每年尾牙宴會或公司大會時頒贈久任獎牌、獎金，所有正式同仁均適用；並以每五年之服務年資為一獎勵之基數。

#### (9)人才推薦獎勵

我們視人才為公司最重要的資產，為鼓勵員工踴躍推薦優秀人才，協助企業覓得良才，本公司推動「員工推薦人才獎勵方案」，有效建立人才資產、優化團隊，凡推薦人才入職並順利通過試用期將可獲得推薦獎勵。

#### (10)欣技托兒措施

依性別工作平等法第 23 條規定辦理托兒措施，考量公司現況分隔兩地且子女之年齡層範圍差距甚大等因素，因此採「委託合約」方式與已登記立案之托兒服務機構（包含托嬰中心、幼兒園、及課後托育中心）辦理托兒服務，目前共有三家托嬰中心、一家幼兒園配合。

(11)哺(集)乳室

為營造友善職場環境，本公司提供員工哺(集)乳室，支持員工兼顧工作與家庭照顧責任。

(12)特約運動中心

為鼓勵同仁多元且規律之運動，本公司與 13 家運動中心簽訂特約優惠，持具本人照片之員工識別證，即得以優惠價格購買附檔所列之各運動中心所提供之場館、票券、設備、專案、課程等營業項目。

2. 員工進修與訓練

(1)新進人員訓練

透過內部講師及 e 化學習平台，加強對公司內部製程、規章及所需專業技能之充分了解，且加強公司文化、環境的認同及向心力，來提高人員的穩定性。

(2)員工進修與訓練及訓練補助

員工進修與訓練皆依「教育訓練作業要點」執行，讓員工依其職務及職能所需接受適當訓練，以增進其專業知識與工作生產力。當年度主要訓練內容如下：

課程分類	時數合計
公司治理	879.5
行政管理	162.0
技術課程	436.84
品質管理	231.5
財會管理	146.0
產品技術	146.5
業務行銷	34.0
職業安全衛生	572.0

因工作需要並經主管指派參加外部訓練課程者，訓練費用得予全額補助，若因個人學習意願並經權責主管核准者，公司得補助部份訓練費用。讓員工充份利用公司資源，達到自我學習成長之目的。

(3)專利獎勵

為鼓勵員工創新、研究與發明之精神，積極投入產品或技術之研發並申請專利權，以提高公司產品價值，建立內部完整專利取得程序，創造公司利潤，凡符合我國或其他國家專利主管機關之實質/形式審查與規定，取得專利證書者，依現行專利法之發明、新型、設計等三類別，頒發專利獎勵金。

(4)電腦補助

為鼓勵配合公司業務推廣之需要並提昇本身工作效率而自行購買筆記型電腦之同仁，符合資格並經主管同意後方可申請補助。每滿三年若前述鼓勵原因仍存在，可再次申請。

(5)人文閱讀

本公司訂閱商業週刊、工商時報、經濟日報，供同仁透過靜態閱讀方式增加同仁市場動態與相關產業新知。

3. 員工退休制度

本公司依據勞動基準法及勞工退休金條例辦理，對於具有舊制年資同仁，每月依勞動基準法提撥薪資總額之適當比率「退休準備金」至台灣銀行；欣技資訊股份有限公司設有「勞工退休準備金監督委員會」，負責舊制退休制度之推動與退休基金之管理，每三個月定期召開會議報告退休金提撥比例及提撥狀況。

員工有下列情形之一者，得自行退休：

- a. 服務本公司 15 年以上，年滿 55 歲者。
- b. 服務本公司 25 年以上者。
- c. 服務本公司 10 年以上年滿 60 歲者。

退休之申請須於一個月前填具「退休申請書」並檢附戶籍謄本正本一份，經公司權責主管核准後，依作業要點完成工作交接手續，並交由勞工退休準備金監督委員會會議議決通過後，即辦理退休金申領相關作業。

對於選擇或適用新制同仁，依勞工退休金條例每月按薪資之 6%提繳勞工退休金至勞工保險局個人退休金專戶。

(二)勞資間之協議情形與各項員工權益維護措施

勞資關係和諧一直為本公司所重視，故本公司訂定各項與員工相關之管理辦法皆依據勞基法相關條款訂定，以保障員工應有權益，同時公司亦重視員工意見，提供多種反應意見之管道，以促進勞資雙方之良性溝通，共同維護良好之勞資關係。

(三)工作環境與員工人身安全的保護措施

項目	內容
門禁安全	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.工廠門禁管制進出。</li> <li>2.與保全公司簽約，24 小時即時連線並設置監視系統以確保辦公室之安全。</li> </ol>
各項設備之維護及檢查	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.依據建築物公共安全檢查簽證及申報辦法規定，透過管委會或房屋出租公司委託專業機構每兩年進行公共安全檢查。</li> <li>2.依據消防法規定，透過管委會或房屋出租公司委託專業機構每年進行消防檢查。</li> <li>3.訂有「安全衛生工作守則」，並由保管單位對各項使用設備定期檢查。</li> </ol>
災害防範措施與應變	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.訂有「緊急應變計劃」、「安全衛生工作守則」等災害防止、搶救注意事項及每年實際演練，並明確規範本公司因應重大突發狀況之應負責任及任務內容。</li> <li>2.統一透過管委會或房屋出租公司每年聘請消防主管機關辦理消防防災講習與演練。</li> <li>3.為維護同仁安全與衛生，設有甲種勞工安全衛生業務主管一人及勞工安全衛生管理員一名，並於勞動檢查處登錄在案。</li> </ol>
生理、心理衛生	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.在職人員每年皆定期健康檢查。</li> <li>2.教育訓練：不定期透過內外部訓練模式，強化各項職能與生心理健康。</li> <li>3.意見表達：設有高層主管意見信箱與員工 e-mail 信箱，隨時供同仁意見表達，溝通管道暢通無礙。</li> <li>4.內部設有公司規章下載專區，隨時供同仁了解公司現行規章與規範，並適時調整，在兼顧勞資權益下反映同仁心聲。</li> <li>5.工作場所全面禁煙並定期進行工作環境清潔及消毒。</li> <li>6.性騷擾防治：訂定性騷擾防治作業要點及懲處規定，並於新進人員到職時加以宣導防治。</li> </ol>
承攬商作業危害因素告知	<p>如有重大工程，悉依管委會或房屋出租公司之「承攬作業工作環保與危害因素告知」注意事項，要求承攬商遵循，並即時協助公告周知。</p>
保險及醫療慰問	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.依法為同仁投保勞保(含職災保險)、健保、勞退及僱主責任險，以保障同仁之權益。</li> <li>2.每位同仁另外享有定期壽險、意外傷害險、傷害醫療險、住院健康險、癌症健康險與職災險等之保障，提供同仁因疾病或遭遇外來突發狀況之濟助。</li> <li>3.本公司職工福利委會另依同仁婚喪喜慶或臨時急難等情形提供即時之住院慰問與相關補助。</li> </ol>

- (四)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

## 六、資通安全管理：

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

### 1. 資安風險管理架構

本公司資訊安全之權責單位為應用發展處之資訊安全部及作業系統部，資訊安全部負責統籌資訊安全政策、宣導資訊安全訊息、提升員工資安意識、蒐集及改進組織資訊安全管理系統績效及有效性之技術、產品或程序等；作業系統部負責執行資訊安全政策、落實資安管控機制、進行弱點修補等。由稽核室每年就內部控制制度—電腦化資訊系統循環，進行資通安全查核，評估公司資訊作業內部控制之有效性，最近一次查核為民國 113 年 10 月；另外，每年定期進行外部資訊循環查核，確保資通安全有效性。

### 2. 資通安全政策

為落實資安管理，本公司訂有內部控制制度—電腦化資訊系統循環以及網路資源管理暨內部資訊保護作業要點、資通安全事件危機通報作業要點，藉由全體同仁共同努力期望達成下列政策目標：

- 確保資訊資產之機密性、完整性。
- 確保各部門依據職能規範資料存取。
- 確保資訊系統之持續運作。
- 防止未經授權修改或使用資料與系統。
- 確保系統漏洞及時防堵。
- 定期執行資安稽核作業，確保資訊安全落實執行。

### 3. 具體管理方法

<b>網際網路資安管控</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• 架設防火牆 (Firewall) 管控內／外資訊進出</li> <li>• 定期對電腦系統及資料儲存媒體進行病毒掃描</li> <li>• 各項網路服務之使用應依據資訊安全政策執行</li> <li>• 定期覆核各項網路服務項目之系統 Log 或流量，追蹤異常之情形</li> <li>• 定期關注最新電腦病毒疫情、漏洞、弱點等資訊，提早預警與防堵</li> </ul>
<b>資料存取管控</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• 電腦設備應有專人保管，並設有帳號與密碼管控</li> <li>• 依據職能分別賦予不同系統／資料存取權限</li> <li>• 調／離職人員取消相關權限</li> <li>• 設備報廢前應先將機密性、敏感性資料及版權軟體移除或覆寫</li> <li>• 遠端登入管理資訊系統應經審核放行</li> </ul>
<b>應變復原機制</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• 定期檢視緊急應變計劃</li> <li>• 每年定期演練系統復原</li> <li>• 建立系統備份機制，落實異地備份</li> <li>• 定期檢討電腦網路安全控制措施</li> </ul>
<b>宣導及檢核</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• 隨時宣導資訊安全重要性，提升員工資安意識</li> <li>• 每年定期執行資通安全檢查</li> </ul>

- 4、本公司 113 年度投入約新台幣 100 萬元資安相關經費，強化基礎防護架構，增強公司資安體質，確保企業營運皆在安全範圍，因此資通安全風險並未對本公司財務業務產生重大影響。
  - 5、定期發送資安公告，宣達各種資安風險及相關資安規範，113 年度共計超過 2,500 發送人次，並舉辦 1 場資安相關教育訓練，出席率達 95% 以上。針對資訊系統共進行 2 次營運持續演練，確保資訊系統發生異常時能夠儘速恢復服務。
  - 6、透過取得 ISO/IEC 27001 認證，確定資訊安全管理架構的完整性及有效性，並將管理審查會議之結論於董事會報告。亦透過「計畫、執行、檢查、改善」(PDCA)之循環，持續改善精進資訊安全管理架構。經核發之 ISO/IEC 27001 認證效期自 2023 年 12 月 18 日至 2026 年 12 月 17 日，且於 2024 年 10 月 30 日通過後續審查，確認證書持續有效。
- (二)列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：
- 本公司目前無重大資安事件導致營業損害之情事。
  - 持續落實資訊安全管理政策目標，並定期實施復原計劃演練，保護公司重要系統與資料安全。
  - 如有發生重大資通安全事件，將按照資通安全事件危機通報作業要點執行緊急應變處理相關措施。

**七、重要契約：**

截至年報刊印日止，本公司目前仍有效存續及最近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：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

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，若影響重大者應說明未來因應計畫。

合併財務報告-國際財務報導準則

單位：新台幣仟元

項目	年度	112 年度	113 年度	差異	
				金額	%
流動資產		969,285	926,042	(43,243)	(4%)
採用權益法之投資		0	0	0	0%
不動產、廠房及設備		119,989	120,304	315	0%
無形資產		4,041	1,794	(2,247)	(56%)
其他資產		114,878	145,518	30,640	27%
<b>資產總額</b>		<b>1,208,193</b>	<b>1,193,658</b>	<b>(14,535)</b>	<b>(1%)</b>
流動負債		360,483	376,269	15,786	4%
非流動負債		88,119	90,241	2,122	2%
<b>負債總額</b>		<b>448,602</b>	<b>466,510</b>	<b>17,908</b>	<b>4%</b>
股本		684,891	684,891	0	0%
資本公積		1,151	1,151	0	0%
保留盈餘		74,736	37,124	(37,612)	(50%)
其他權益		(867)	4,246	5,113	(590%)
非控制權益		(320)	(264)	56	(18%)
<b>股東權益總額</b>		<b>759,591</b>	<b>727,148</b>	<b>(32,443)</b>	<b>(4%)</b>

1. 差異變動金額達一仟萬元且變動率達 20% 以上項目之原因分析：

(1) 其他資產：主係使用權資產增加 21,703 仟元，因原有租賃契約到期後續約，且續約後租金依市場行情調升所致。

(2) 保留盈餘：主係因 113 年度營運表現較不如預期，虧損金額較高，致使保留盈餘減少。

2. 對公司未來財務業務可能影響：無重大影響。

3. 未來因應計畫：不適用。

## 二、財務績效

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及預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫。

合併財務報告-國際財務報導準則

單位：新台幣仟元

項目	年度	112 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例 (%)
營業收入淨額		1,359,549	1,294,440	(65,109)	(5%)
營業成本		861,071	790,580	(70,491)	(8%)
營業毛利		498,478	503,860	5,382	1%
營業費用		508,425	561,300	52,875	10%
營業淨利		(9,947)	(57,440)	(47,493)	477%
營業外收入及支出		3,603	11,420	7,817	217%
稅前淨利		(6,344)	(46,020)	(39,676)	625%
所得稅費用		(1,500)	(6,973)	(5,473)	365%
其他綜合損益		202	6,604	6,402	3,169%
綜合損益總額		(4,642)	(32,443)	(27,801)	599%
歸屬於母公司業主之淨利總額		(4,366)	(39,103)	(34,737)	796%
歸屬於母公司業主之綜合損益總額		(4,164)	(32,499)	(28,335)	680%

### 1. 差異變動金額達一仟萬元且變動率達 20% 以上項目之原因分析：

營業淨利、稅前淨利、綜合損益總額、歸屬於母公司業主之淨利總額、歸屬於母公司業主之綜合損益總額：

主係 113 年度營業收入下降，且增加研究發展費用，致本期虧損。

### 2. 預期銷售數量及其依據：本公司主要營業收入係來自於工業智能手機、資料終端機及讀取掃描周邊裝置之製造及買賣，若按應用場域可區分為倉儲管理、製造、零售、運輸物流等。因本公司董事會並未決議公開預測資訊，故無預期銷售數量之統計值。

### 3. 對公司未來財務業務可能影響：無重大影響。

### 4. 未來因應計畫：不適用。

## 三、現金流量

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年度營業活動淨現金流量	全年度投資及籌資淨現金流量	匯率變動之金額	現金剩餘數額	現金不足額之補救措施	
					投資計劃	理財計劃
182,770	(54,826)	(2,575)	4,321	129,690	-	-

### (一) 本年度現金流量流動性分析：

- 營業活動：本年度營業活動淨現金流出 54,826 仟元，主要係存貨增加、應付帳款減少... 等等所致。
- 投資活動：投資活動淨現金流出 18,446 仟元，主要係購置固定資產及無形資產所致。
- 籌資活動：籌資活動淨現金流入 15,871 仟元，主係償還長期借款、短期借款增加所致。

### (二) 未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	預計未來一年營業活動淨現金流量	預計未來一年投資及籌資淨現金流量	預計現金剩餘數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
129,690	58,647	(398)	187,939	-	(註)

註：為維持本公司與以往一致之安全現金部位，預計可能妥善運用金融機構授信額度，以支應相關需求。

#### 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、及獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

##### (一) 最近年度轉投資政策：

本公司投資政策主要係基於深耕市場需求進行轉投資規劃，將先就組織型態、投資目的、設置地點、市場狀況、業務發展、可能合資對象、持股比例、參考價格及財務狀況等項目進行評估，並作成投資案評估建議，提供管理決策當局作為決策依據。並依循本公司內部控制制度中「對子公司監督與管理辦法」進行轉投資之監督管理，針對其資訊揭露、財務、業務、存貨之管理制定相關規範，本公司另定期執行稽核作業，建立相關營運風險管理機制，使本公司之轉投資事業得以發揮最大效益。

##### (二) 轉投資獲利或虧損之主要原因、改善計畫：

單位：新台幣仟元

說明項目	113 年認列投資 (損)益金額	獲利或虧損 之主要原因	改善計畫	未來其他 投資計畫
CIPHERLAB USA, INC.	(30,447)	近兩年因為美國物價 通膨高漲，人員流動性 高，招聘員工不易。	調整美國公司當地銷 售策略，建構業務團 隊，提升服務力。	視其營運 狀況而定
CIPHERLAB LIMITED (SAMOA)	(9,007)	中國市場自疫情以 來，整體經濟便陷入低 逢蕭條時期，且在中國 AIDC 產業，仍維持著 低價競爭的局面。	當地營運成本投入降 至最低開銷，且改變 其營運策略，以推廣 產品、服務客戶為主。	視其營運 狀況而定
賽弗萊電子貿易 (上海)有限公司	(8,979)			
邦碩科技股份有 限公司	1,090	以高品質、高性能客製 化產品為主搶攻訂單。	持續調整產品方向， 增加自有營運能力， 提升營運效率。	視其營運 狀況而定

##### (三) 未來一年投資計畫：

本公司將以長期策略的角度審慎評估投資計畫以因應未來市場需求，強化競爭。

#### 六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項

##### (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. 匯率變動：本年度兌換(損)益淨額占營業收入淨額及稅前淨(損)利比率主係受台幣匯率波動影響，將致力評估是否適時操作遠匯避險或提高美金負債比重減緩影響。
2. 利率：本公司 113 年度銀行利息費用為\$2,786 仟元，占營業收入淨額比率為 0.22%，利息費用所占比率不高，故利率變動對本公司損益之影響尚屬有限。本公司未來仍會審慎評估銀行借款利率，並與銀行間保持良好關係，以取得較優惠利率，降低利息支出。IFRS16 租賃 113 年度財務成本之租賃負債利息 1,807 仟元未包含於利息費用。
3. 通貨膨脹：本公司與上下游客戶間皆保持密切且良好之互動關係，並隨時注意市場價格之波動，並適時反映在成本及報價中，降低通貨膨脹變動對本公司損益之影響。最近年度及截至公開說明書刊印日止，因美國總統川普的對等關稅全球金融市場及物價變動很大，將隨時注意重大之變化，適時反映成本及報價。
4. 本公司因以外銷為主，對於未來匯率變動所產生之影響，將致力與各金融機構保持密切聯繫並提高管控機制，以利即時掌握匯率走勢及利率變化等資訊，並能規劃應變對策以降低相關因素所產生之損失風險度。

(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.本公司及各子公司專注於本業之經營，並未跨足其他高風險產業，且財務操作政策以穩健保守為原則，不作高風險、高槓桿投資，各項投資皆經審慎評估後為之。本公司從事資金貸與他人交易對象均為本公司之轉投資公司，且均依本公司訂定之「資金貸與他人作業辦法」、「背書保證作業辦法」規範辦理。此外，關於衍生性商品交易方面，所有交易皆依公司訂定之「從事衍生性商品交易處理程序」交易，且清楚界定交易目的或避險目的，並以規避風險為主。

2.本公司 113 年度並未有從事背書保證、資金貸與他人交易及衍生性商品交易情事。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司擁有長期培養的技術團隊主導軟硬體之研發。114 年度仍將依循市場及客戶需求，研發費用預計投入台幣 256,616 仟元，加速新產品上市為主要方向，持續投入高度研發費用以發展更高度之產品，致力提升在全球之自動辨識產品市場之影響力及發展空間。

(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：

關於國內外重要政策及法律變動，本公司皆會及時徵詢會計師、櫃買中心及公司法律顧問以為因應，最近年度及截至本年報刊印日止，尚無發生對公司財務業務產生重大影響情事。

(五)科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司一直以自有品牌 CipherLab 行銷國際與世界級大廠競爭，故新產品的研發上也一直跟隨著市場上變化而不斷創新，Google 近年來積極經營企業市場，並且在 2018 年開始設立包括 AER(Android 企業推薦專案)與 EMM(企業行動管理)兩大企業用戶標準，這兩大標準設立後，欣技資訊依循認證，線上的產品都取得 Google 的軟硬體標準認證。

另外從 2017 年欣技資訊也投入 MDM (行動設備管理)的開發，為了讓服務一體化，欣技資訊將 MDM 雲端化，併入旗下的 ReMoCloud 雲端管理軟體，而 2019 年 4 月 ReMoCloud 也通過 Google EMM，成為亞太區第一家取得 EMM 認證的公司，因此 MDM 也將符合其規範，至於之前已設計的 MDM，也會使其一併相容於 Android 系統。

欣技資訊也與 Google 簽訂 Zero-touch Enrollment(零接觸註冊機制)，此機制主要用意是協助企業快速安裝部署 Android 行動裝置，因此大多是電信商申請，目前台灣的會員僅有中華電信、遠傳與欣技資訊，Zero-touch Enrollment 由於可讓經銷商在 Android 系統中加入自己設定的功能，電信商可以此加值自己的服務，提升市場競爭力，欣技資訊則可搭配本身的 ReMoCloud，提供企業客戶更多功能。

隨著智慧化趨勢的啟動，自動辨識與流程管理在各產業的應用將逐漸加溫，而 Android 是目前企業手持式系統的主流作業系統，不過 Android 必須與 Google 系統緊密連結，而在中國市場不支援 Google，導致當地廠商難以發展的情況下，身處開放環境的台灣廠商就有其優勢，尤其 Google 近年來持續加強對企業用戶的支持，積極態度使 Android 的未來發展更可觀，欣技資訊將緊隨 Android 腳步，結合過去的技術與經驗，加速學習，持續深化垂直應用領域的優勢。

展望未來，支持企業用戶轉型數位營運將是決勝市場的關鍵。欣技資訊擁有蒐集數據資料的經驗與優勢，下一步將要發展人工智慧(AI)的應用(例如影像及語音辨識)，收納多元的數據資料輔以企業使用的 APP，完善企業的數位營運。接下來計畫串接以使用

者為中心的生態系統，構建使用者導向的營運聯網，落實中小企業快速導入的營運解決方案，提升欣技資訊重視客戶價值的競爭優勢。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司一向以誠信及提供客戶滿意的專業服務為經營理念，並注重企業形象及風險管理，致力於「服務力」之展現，以對客戶及社會大眾之誠信為最長經營應變原則，增進與客戶的關係與連結，穩定企業形象。截至年報刊印日止，本公司未有因企業形象改變而致公司面臨危機管理之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司將致力事前評估，透過專業評價機構以及相關專家，並責成專案審議小組，審慎評估相關之預期營運效益，以及員工、智財權及重要客戶經營之可能風險，並提呈董事會以及相關法規公告處理。

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並未有併購他公司之計畫，惟將來若有併購計畫時，將秉持審慎評估之態度，充分考量併購之綜效，以確實保障公司利益及股東權益。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司將嚴格評估擴建廠房的需求與必要性、品質提升的可能性，以及長期營運成本的可承擔性。我們將委託專案審議小組審慎評估相關的管理風險，並將評估結果提報董事會，同時遵循相關法規進行適時的公告。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

針對主要原料的採購，本公司除了與主要往來廠商維持合作外，還維持與至少兩家以上的供應商合作關係，以確保供貨來源及單位價格的穩定性，並有效分散進貨的集中風險。此外，由於所需原料多為市場上的標準電子零件，供應廠商眾多，因此貨源不虞匱乏。我們與主要供應商之間已建立長期且良好的合作關係，極力避免供貨短缺、中斷或延期等情況發生，以免影響生產作業。

同時，本公司致力於全球市場的擴展，這不僅有助於客源的分散，也有助於降低因銷售集中可能產生的重大影響與威脅。

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

本公司並無董事或持股超過百分之十之大股東股權之大量移轉或更換之情形，對本公司之持股結構未有明顯影響。本公司將持續加強與董事之營運架構功能以及與重要投資人之關係連繫，以穩定因管理階層或重要投資人之異動所造成之內部營運風險。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司未來之營運及業務拓展成功與各董事及經理人有密切關係。倘若經營權之不當異動將可能對本公司產生不利之影響。故本公司各董事及專業經理人致力本業經營以為所有股東謀取最大利益。如有經理人異動，亦將力求認同公司文化、能力素養應符合要求以及落實公司一貫方針。

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

(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：

請至公開資訊觀測站([https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q10](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10))點選「單一公司」項下「電子文件下載」之「關係企業三書表專區」點選查詢。

### 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事項：無。

欣技資訊股份有限公司



董事長：廖宜彥





欣技資訊股份有限公司