

股票代碼：3596



智易科技股份有限公司  
Arcadyan Technology Corporation

一一三年度  
年 報

中華民國 114 年 3 月 30 日 刊印  
查詢年報網址：<http://mops.twse.com.tw>  
<http://www.arcadyan.com>

**一、本公司發言人：**

發 言 人：黃仕緯 / 財務長  
代理發言人：盧豐裕 / 執行副總經理  
電 話：(03) 572-7000  
電子郵件信箱：investor@arcadyan.com

**二、公司地址及電話：**

總公司：新竹市光復路二段 8 號 8 樓  
電 話：(03) 572-7000  
工 廠：無  
電 話：無

**三、股票過戶機構：**

名 稱：中國信託商業銀行代理部  
地 址：台北市中正區重慶南路一段 83 號 5 樓  
電 話：(02) 6636-5566  
網 址：<https://www.ctbcbank.com>

**四、最近年度財務報告簽證會計師：**

會計師姓名：簡思娟、黃更佳  
事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所  
地 址：台北市信義區信義路五段 7 號 68 樓  
電 話：(02) 8101-6666  
網 址：<http://www.kpmg.com.tw>

**五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券之方式：**

無

**六、本公司網址：**

<http://www.arcadyan.com>



# 智易科技股份有限公司

## 目 錄

壹、致股東報告書 .....	1
貳、公司治理報告 .....	6
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管 資料 .....	6
二、最近年度支付董事、總經理、副總經理之酬金 .....	16
三、公司治理運作情形 .....	21
四、簽證會計師公費資訊 .....	63
五、更換會計師資訊 .....	64
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人， 最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業 者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所 或其關係企業之期間 .....	65
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例 超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形 .....	66
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、 二親等以內之親屬關係之資訊 .....	67
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業 對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例 .....	68
參、募資情形 .....	69
一、資本及股份 .....	69
二、公司債辦理情形 .....	72
三、特別股辦理情形 .....	72
四、海外存託憑證辦理情形 .....	72
五、員工認股權憑證辦理情形 .....	72
六、限制員工權利新股辦理情形 .....	72
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 .....	72
八、資金運用計畫執行情形 .....	72

<b>肆、營運概況</b> .....	<b>73</b>
一、業務內容.....	73
二、市場及產銷概況.....	79
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、 平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率.....	84
四、環保支出資訊.....	84
五、勞資關係.....	84
六、資通安全管理.....	88
七、重要契約.....	91
<b>伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項</b> .....	<b>93</b>
一、財務狀況.....	93
二、財務績效.....	94
三、現金流量.....	95
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	96
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計 劃及未來一年投資計劃.....	96
六、風險事項.....	97
七、其他重要事項.....	100
<b>陸、特別記載事項</b> .....	<b>101</b>
一、關係企業相關資料.....	101
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	101
三、其他必要補充說明事項.....	101
四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十 六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響 之事項.....	101

# 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

本公司 113 年度營業成果、114 年度營業計畫概要暨未來公司發展策略、外部競爭、法規及總體經營環境之影響報告如下：

## 一、113年度營業結果

### (一)營業計畫實施成果及預算執行情形

113 年度本公司全年合併營業收入淨額為新台幣 48,967,458 千元，年減 4.3%，營業淨利及稅後淨利分別為新台幣 3,037,631 千元及新台幣 2,479,517 千元，每股稅後盈餘為 11.28 元。

### (二)財務狀況及獲利能力

本公司財務運作秉持穩健原則，根據公司營運狀況妥善規劃長短期資金運用，113 年度流動比率為 137%，負債比率為 59%，財務結構健全。

113 年度獲利為 2,479,517 千元，資產報酬率為 6.5%，權益報酬率為 16.0%。

### (三)研究發展狀況

1. 已開發完成的產品涵蓋：5G 固定無線存取網路設備(5G FWA CPE)、Whole Home Wi-Fi (Wi-Fi Mesh Network)智慧家庭解決方案，整合自優化網路(SON)的4G/LTE小型基地台，室內及戶外的LTE路由器/閘道器，802.11be(Wi-Fi 7)、802.11ax、802.11ac(單頻、雙頻及三頻)無線網路路由器及VDSL路由器，擴增室內無線訊號覆蓋率的中繼器(Repeater)，支援高階超高解析度(4K)、高動態範圍成像(HDR)的電視機上盒(Android TV OTT/IP STB)、邊緣人工智慧盒(Edge AI Box)、GPON/XGSPON/ONT光纖寬頻、NG-PON2光纖寬頻及DOCSIS 4.0 & 3.1 & 3.0 Cable Modem等產品。
2. 持續增強及優化新一代 IAD 的整合性功能，如 ZigBee/Z-Wave/BLE/DECT ULE/NFC 技術整合、軟體 AI 智能修復功能、IEEE1905.1、EasyMesh™ R1~R5 多樣介面整合管理及大數據雲端分析平台優化。

3. 加速開發新一代5G用戶終端設備(CPE)、5G小型基地台(Small Cell)、MEC交換機、智慧家庭/物聯網開道互通、76GHz-80GHz車用BSD盲點輔助主動警示雷達、獨家一體成型天線(Antenna Integrated PCB)汽車防盜器以及人工智慧(AI)演算/大數據雲端分析統合等新的技術。

## 二、114年度營業計畫概要

### (一)經營方針

1. 持續擴大既有電信市場佔有率，積極開發新興市場電信客戶；擴充現有電信客戶的產品類別，從銅線固網延伸到光纖寬頻的產品線，並發展行動寬頻相關產品；提供客戶快速客製化商品服務，並設計開發具競爭力的產品，以有效協助客戶產品做市場區隔。
2. 強化Android TV OTT及IP STB的軟硬體技術升級，擴充邊緣人工智慧盒(Edge AI Box)等新產品線，聚焦新市場及開發新客戶，以持續優化整體產品組合及獲利。
3. 擴大MSO(Multiple System Operator)市場佔有率及提升市場地位，積極開發新客戶及擴充Cable Modem產品線，並透過提供附加價值服務來提高客戶端之產品滲透率。
4. 積極開發智慧家庭(Smart Home)、物聯網(IoT)、人工智慧(AI)、車聯網(V2V)衍生的76GHz-80GHz車用BSD盲點輔助主動警示雷達、獨家一體成型天線(Antenna Integrated PCB)汽車防盜器等之新產品類別，落實研究可商用之衍生技術應用，並跟進5G技術發展，持續開發新一代5G CPE產品。
5. 與各個市場所在地的技術供應者充分配合，合作開發當地的電信市場；並與晶片廠商及局端廠商進行技術合作，確保產品技術與功能的領先，並合作開拓市場。
6. 持續擴大越南製造中心的產能和規模，優化越南製造中心的生產效率及製程細節，並與各市場業務區域的在地代工製造夥伴攜手合作，提昇海外生產基地的生產力及多地製造的韌性。另外，建立智易越南製造中心的智動化工廠(Smart Factory)，於製程中引進自動化流程並將部分產線導入關燈工廠模式，並啟用太陽能發電作為綠能及節能措施；同時，搭配全生產要素資訊流即時連線監控系統之建置，期望能大幅優化直接人力、提高生產效率；此外，智易越南製造中心也已通過RBA(Responsible Business

Alliance)VAP(Validated Audit Process)稽核，獲頒白金級證書的最高榮耀，公司將持續依循RBA行為準則與利害關係人期待，落實企業社會責任，並帶動價值鏈夥伴，推行供應商發展計畫，強化上下游供應鏈的風險管理與韌性。

7. 擴大關注「環境、社會、治理」三大永續面向，依公司核心價值作為永續發展策略之基礎，架構出「企業治理」、「環境永續」、「員工關懷」、「永續採購」以及「社會參與」五大構面，擬定各項短中長期目標以及管理方針。迄今，公司整體ESG表現受到國內及國際多項認證及獎項肯定，除了是台灣上市櫃同業公司第一家通過SBTi減碳及淨零目標審查者，也獲頒「企業減碳溫度計」最高等級「成效卓越」，落實1.5°C企業溫控目標；同時，於EcoVadis永續評比獲得最高榮譽「白金級」，在參與評比的企業中永續績效排名前1%；並且，獲頒SEAL Awards兩大獎項－環境倡議獎(Environmental Initiative Award)與永續創新獎(Sustainable Innovation Award)。公司將持續透過永續發展委員會之運作，訂定公司永續發展策略方針與發展方向，並持續與各方利害關係人進行良好互動，追求永續未來。
8. 本公司積極導入人工智慧(AI)技術，以提升工作效率與營運效能。透過智慧自動化、數據分析與機器學習，我們優化內部流程、加速決策制定，並提升產品與服務的品質。AI的應用讓我們能更有效分配資源，減少重複性工作，使團隊專注於更具策略價值的任務。我們將持續投資AI技術，確保在數位時代保持競爭優勢，為客戶與合作夥伴創造更大的價值。

## (二)預期銷售數量及其依據

後疫情時代，全球遠端工作及雲端應用需求仍持續增加，在各地寬頻基礎建設積極建構下，網通產品將持續保持成長。本公司預計114年網通產品出貨量可較前一年度成長5%至10%。

## (三)重要產銷政策

1. 下一階段的產品規劃，將持續開發包括：支持智慧家庭及物聯網功能的閘道器、消費性影音產品之內建無線模組(如Smart TV及家用語音助理)、ISP業者所需之高階CPE(如支援Fixed mobile convergence的5G終端設備與IAD、支援5G O-RAN架構的Small Cell和MEC交換機)、高階的超高解析度(4K)與高動態範圍成像(HDR)之電視機上盒(Android TV OTT/IP STB)、邊緣人工智慧盒

(Edge AI Box)、新一代Cable Modem路由器、76GHz-80GHz車用BSD盲點輔助主動警示雷達、獨家一體成型天線(Antenna Integrated PCB)汽車防盜器，以及導入人工智慧(AI)演算與大數據雲端分析的智能CPE亦會是研究開發之主軸。

2. 擴大JDM營業模式以獲取更大經濟規模優勢，積極導入自動化生產流程，擴建越南製造中心規模、提升產能並尋求代工合作對象，適度分散海外生產基地風險，強化多地製造彈性。
3. 增加高單價、高獲利產品之銷售比重。

### 三、未來公司發展策略及外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

#### (一)未來公司發展策略

以本公司過去較擅長的電信市場而言，雖然市場開發的時間較長，但競爭者要進入的障礙也相對地較高，故本公司仍將持續專注電信市場發展，並堅持自行開發能支援各種開放式軟體平台之系統軟體，可符合不同客戶需求；隨著 5G 時代的來臨，本公司已緊跟 3GPP 最新標準發展，積極著手開發及整合小型基地台、固網行動整合及後置網路等技術，以打造 5G 跨域生態系統之自有技術，期能即時切入及應對新舊電信客戶之市場需求。未來仍將加強深入了解市場需求，掌握各種開放式軟體平台之系統軟體發展趨勢並融入搭配智慧手持裝置的應用，瞄準智慧家庭、物聯網、人工智慧(AI)演算、雲端分析等發展方向，投入前瞻之 5G、IAD、IP STB/Android TV OTT、Edge AI Box、NG-PON2 光纖寬頻等產品開發，提供完整解決方案予客戶。

#### (二)受外部競爭、法規環境及總體經營環境之影響

隨著網路服務的多元化與隨選視訊等多媒體應用的發展，全球消費者對頻寬的需求持續倍增，全球寬頻用戶數亦持續成長。在寬頻通訊普及，全球皆致力廣布 5G 環境之下，已推動愈來愈多的網通設備廠商及 EMS 大廠紛紛投入相關產品開發、製造以及銷售，因而使得市場整體及價格之競爭程度急遽增加。

後疫情時代，全球 AI、5G、物聯網等新科技建置需求似未見放緩且持續擴增，促使晶片、PMIC 等 IC 元件一度供不應求且需求變化頻仍，也使得網路通訊終端產品生產業者對料況掌握難度提高。在供應鏈元件供貨趨緊以及交期拉長的期間，間接影響了

客戶交貨天期拉長。

近年國際上地緣政治衝突、經濟黑天鵝事件頻發，例如：俄烏戰爭、以哈戰爭、中美貿易/科技角力的持續對峙、以及美聯儲(Fed)無預期的快速連續升息等，都對全球總體經濟環境的劣化及不穩定態勢帶來直接或間接的影響，並使得各國政府、尤其是歐美國家的經濟前景不確定性激增，全球消費市場再度變得不容樂觀。

雖然去年年末美聯儲已緊急啟動降息措施因應，期能刺激市場消費和投資、推動經濟成長，以維持總體經濟環境(通貨膨脹)穩定，但在俄烏戰爭及中美貿易/科技爭端等都尚未見到明確的結束跡象，加上關稅風險及地緣政治緊張局勢日益升高，全球總體經濟環境的變化預期都將持續呈現不穩定的態勢，營運各方面競合的嚴峻挑戰仍舊持續存在。本公司將持續藉由提升產品技術力，強化供應鏈管理、應變能力，打造多地製造彈性，精進成本競爭力，增強 Time to Market 的優勢，並積極開發、培養、維護與電信客戶互信互惠的合作關係，努力克服大環境的不確定性，以繼續提升市佔率。

## 結語

最後，我們對各位股東長期以來給予我們的支持，在此獻上最誠摯的謝意。智易全體員工將秉持既有技術核心能力與競爭優勢為基礎，持續加強研發能量及市場開發，並積極有效地整合運用資源，為公司的成長茁壯繼續努力，為公司及股東創造最大的利益。同時也希望各位股東能持續給予經營團隊鼓勵與指教。謝謝大家，敬祝各位

身體健康

萬事如意

董事長 陳瑞聰



總經理 曾釗鵬



會計主管 黃仕緯



# 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

114年3月30日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	仁寶電腦工業(股)公司	註3	112.6.15	三年	95.10.12	41,304,504	18.74%	41,304,504	18.74%	0	0%	0	0%	成功大學電機系 仁寶電腦董事長	註5	無	無	無	註4
		代表人：陳瑞聰				95.10.12	2,276,000	1.03%	2,276,000	1.03%	0	0%	0	0%						
董事	中華民國	仁寶電腦工業(股)公司	註3	112.6.15	三年	95.10.12	41,304,504	18.74%	41,304,504	18.74%	0	0%	0	0%	台灣大學電機工程研究所 仁寶電腦董事、執行副總經理	註5	無	無	無	註4
		代表人：彭聖華				107.6.1	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%						
董事	中華民國	仁寶電腦工業(股)公司	註3	112.6.15	三年	95.10.12	41,304,504	18.74%	41,304,504	18.74%	0	0%	0	0%	輔仁大學會計系 仁寶電腦副總經理	註5	無	無	無	註4
		代表人：王正強(註1)				113.8.30	498,602	0.23%	498,602	0.23%	0	0%	0	0%						
董事	中華民國	仁寶電腦工業(股)公司	註3	112.6.15	三年	95.10.12	41,304,504	18.74%	41,304,504	18.74%	0	0%	0	0%	交通大學高階主管管理碩士(EMBA) 智易科技副總經理	註5	無	無	無	註4
		代表人：劉宗寶				108.4.12	36,079	0.02%	25,079	0.01%	0	0%	0	0%						
董事	中華民國	曾釗鵬(註2)	註3	112.6.15	三年	108.6.25	162,669	0.07%	162,669	0.07%	0	0%	0	0%	奧克拉荷馬州立大學企業管理碩士 智易科技總經理	註5	無	無	無	註4
董事	中華民國	孫正華	註3	112.6.15	三年	112.6.15	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	台灣大學國家發展研究所法學碩士 士林地方檢察署檢察官	無	無	無	無	註4
獨立董事	中華民國	李英珍	註3	112.6.15	三年	97.6.13	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	台灣大學電機工程博士 晶達光電董事長	註5	無	無	無	註4
獨立董事	中華民國	溫清章	註3	112.6.15	三年	97.6.13	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	美國賓州大學電機工程博士 聿新生物科技董事	註5	無	無	無	註4
獨立董事	中華民國	楊文安	註3	112.6.15	三年	97.6.13	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	台灣大學商學碩士 德本資訊平台董事長	註5	無	無	無	註4

註1：113年8月30日仁寶電腦工業(股)公司改派代表人：翁宗斌卸任、王正強新任。

註2：曾釗鵬於106年3月9日至108年4月12日為仁寶電腦工業(股)公司法人代表董事。

註3：本公司董事除孫正華為女性外，其他皆為男性。年齡50歲~59歲之董事：彭聖華、孫正華；60歲~69歲之董事：王正強、劉宗寶、曾釗鵬；70歲~79歲之董事：陳瑞聰、李英珍、溫清章、楊文安。

註4：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：無此情形。

註5：目前兼任本公司及其他公司之職務

職稱	姓名	目前兼任本公司及其他公司之職務
董事長	陳瑞聰	<p>董事長：仁寶電腦工業(股)公司、立寶光電(股)公司、宇核生醫(股)公司、奔騰智慧生醫(股)公司、承寶生技(股)公司、金仁寶總部資產開發(股)公司、皇鋒通訊(股)公司、勤立生物科技(股)公司、瑞光醫務管理顧問(股)公司、瑞河再生醫學生技(股)公司、瑞寶生醫(股)公司、鯨寶科技(股)公司、鵬寶科技(股)公司、弘晉投資(股)公司、弘記投資(股)公司、仁寶系統貿易(昆山)有限公司、重慶翊寶智慧電子裝置有限公司、Compal Smart Device India Private Limited</p> <p>董事：鎡寶科技(股)公司、仁寶瑞芳健康資產開發(股)公司、金仁寶管理服務(股)公司、韶陽科技(股)公司、聯恆國際(股)公司、恆顛科技(股)公司、鳳凰創新創業投資(股)公司、仁寶企業管理(成都)有限公司、仁寶光電科技(昆山)有限公司、仁寶投資(四川)有限公司、仁寶投資(江蘇)有限公司、仁寶信息技術(昆山)有限公司、仁寶視訊電子(昆山)有限公司、仁寶資訊工業(昆山)有限公司、仁寶電子科技(昆山)有限公司、仁寶電腦(成都)有限公司、仁寶電腦(重慶)有限公司、仁寶電腦工業(中國)有限公司、仁寶數碼科技(昆山)有限公司、昆山柏泰電子有限公司、仁寶網路資訊(昆山)有限公司、Ascendant Private Equity Investment Ltd.、Big Chance International Co., Ltd.、Billion Sea Holdings Ltd.、Bizcom Electronics, Inc.、Center Mind International Co., Ltd.、Compal Americas (US) Inc.、Compal Display Holding (HK) Limited、Compal Electronics (Holding) Ltd.、Compal Electronics International Ltd.、Compal Electronics N.A. Inc.、Compal International Holding Co., Ltd.、Compal International Holding (HK) Limited、Compal International Ltd.、Compal Rayonnant Holdings Ltd.、Compal USA (Indiana), Inc.、Compal Wise Electronic (Vietnam) Co., Ltd.、Compalead Electronics B.V.、Core Profit Holdings Limited、Etrade Management Co., Ltd.、Flight Global Holding Inc.、Forever Young Technology Inc.、Fortune Way Technology Corp.、Giant Rank Trading Limited、Goal Reach Enterprises Ltd.、High Shine Industrial Corp.、Intelligent Universal Enterprise Ltd.、Jenpal international Ltd.、Just International Ltd.、Prisco International Co., Ltd.、Prospect Fortune Group Ltd.、Smart International Trading Ltd.、Webtek Technology Co., Ltd.、仁寶(越南)有限公司、仁寶開發管理(越南)有限公司、Arcadyan Holding (BVI) Corp.、Arch Holding (BVI) Corp.、Sinoprime Global Inc.、HengHao Holdings A Co., Ltd.、HengHao Holdings B Co., Ltd.、Wah Yuen Technology Holding Ltd.、財團法人成電文教基金會</p> <p>獨立董事：力成科技(股)公司</p> <p>總裁：Compal Electronics (Vietnam) Co., Ltd.</p> <p>總經理：Compal Electronics (Vietnam) Co., Ltd.</p>
董事	彭聖華	<p>董事長：仁寶健康科技(股)公司、仁寶瑞芳健康資產開發(股)公司、宏智生醫科技(股)公司、神寶醫資(股)公司、吉寶通訊(南京)有限公司、怡寶通訊(南京)有限公司、南京漢艾爾特通訊有限公司、華寶通訊(南京)有限公司</p> <p>董事：仁寶電腦工業(股)公司、智易科技(股)公司、立寶光電(股)公司、宇核生醫(股)公司、奔騰智慧生醫(股)公司、金仁寶管理服務(股)公司、金仁寶總部資產開發(股)公司、皇鋒通訊(股)公司、極創電子(股)公司、韶陽科技(股)公司、鯨寶科技(股)公司、弘晉投資(股)公司、弘記投資(股)公司、仁寶光電科技(昆山)有限公司、仁寶投資(江蘇)有限公司、仁寶視訊電子(昆山)有限公司、仁寶電腦工業(中國)有限公司、重慶翊寶智慧電子裝置有限公司、Bizcom Electronics, Inc.、Compal Smart Device India Private Limited、Shennona Corporation</p> <p>監察人：勤立生物科技(股)公司</p> <p>總經理：皇鋒通訊(股)公司、仁寶投資(江蘇)有限公司、仁寶視訊電子(昆山)有限公司、南京漢艾爾特通訊有限公司、重慶翊寶智慧電子裝置有限公司</p> <p>執行副總：仁寶電腦工業(股)公司</p> <p>分公司經理：仁寶電腦工業(股)公司高雄分公司</p>



職稱	姓名	目前兼任本公司及其他公司之職務
董事	王正強	<p>董事： 博智電子(股)公司、普達系統(股)公司、宇核生醫(股)公司、皇鋒通訊(股)公司、極創電子(股)公司、韶陽科技(股)公司、鯨寶科技(股)公司、鵬寶科技(股)公司、至寶科技(股)公司、弘晉投資(股)公司、弘記投資(股)公司、鳳凰創新創業投資(股)公司、吉寶通訊(南京)有限公司、怡寶通訊(南京)有限公司、華寶通訊(南京)有限公司、瑞宏精密電子(太倉)有限公司、Big Chance International Co., Ltd.、Center Mind International Co., Ltd.、CGS Technology (Poland) Sp. z o.o.、Compal Electronics (Holding) Ltd.、Compal Electronics India Private Limited、Compal International Holding Co., Ltd.、Compal International Holding (HK) Limited、Compal Rayonnant Holdings Ltd.、Flight Global Holding Inc.、Fortune Way Technology Corp.、Jenpal international Ltd.、Prisco International Co., Ltd.、Prospect Fortune Group Ltd.、Shennona Corporation、元氣仁寶長照社團法人</p> <p>監察人： 仁寶瑞芳健康資產開發(股)公司、宏智生醫科技(股)公司、金仁寶總部資產開發(股)公司、聯恆國際(股)公司、恆穎科技(股)公司、仁寶系統貿易(昆山)有限公司、重慶翊寶智慧電子裝置有限公司、飛寶電子(重慶)有限公司、恆穎光電科技(浙江)有限公司</p> <p>監事： 昆山柏泰電子技術服務有限公司</p> <p>總經理： 鯨寶科技(股)公司、鵬寶科技(股)公司、弘晉投資(股)公司、弘記投資(股)公司</p> <p>副總經理： 仁寶電腦工業(股)公司</p>
董事	劉宗寶	<p>董事： 至寶科技(股)公司、上海廣智技術發展有限公司、智同電子科技(蘇州)有限公司</p> <p>總經理： 仁寶網路資訊(昆山)有限公司、上海廣智技術發展有限公司、智同電子科技(蘇州)有限公司</p>
董事	曾劍鵬	<p>董事長： Arcadyan Technology (Vietnam) Co., Ltd.、至寶科技(股)公司、上海廣智技術發展有限公司</p> <p>董事： Arcadyan Holding (BVI) Corp.、Arcadyan Technology Limited、Arcadyan Technology Corporation Korea、Arcadyan Technology Australia Pty Ltd、Arch Holding (BVI) Corp.、Exquisite Electronic Co., Ltd.、Quest International Group Co., Ltd.、Sinoprime Global Inc. (BVI)、仁寶網路資訊(昆山)有限公司、智同科技(股)公司、智同電子科技(蘇州)有限公司</p> <p>總經理： 智易科技(股)公司、Arcadyan Technology (Vietnam) Co., Ltd.、至寶科技(股)公司</p> <p>經理人： Arcadyan Germany Technology GmbH</p>
獨立董事	李英珍	<p>董事長： 晶達光電(股)公司</p> <p>董事： 研揚科技(股)公司、研揚科技(蘇州)有限公司、Litemax Technology, Inc.、元山科技工業(股)公司、德信科技(股)公司、廣積科技(股)公司、捷毅國際(股)公司</p> <p>執行董事： 上海萊邁司光電有限公司</p> <p>獨立董事： 迅德興業(股)公司</p>
獨立董事	溫清章	<p>董事： 聿新生物科技(股)公司、長陽開發科技(股)公司</p>
獨立董事	楊文安	<p>董事長： 德本資訊平台(股)公司</p> <p>所長： 德本會計師事務所</p> <p>董事： 聯昌電子企業(股)公司</p> <p>獨立董事： 綠電再生(股)公司、堃霖冷凍機械(股)公司</p>

## 法人股東之主要股東

114年3月31日

法人股東名稱	法人股東之主要股東(註)
仁寶電腦工業(股)公司	台新國際商業銀行(股)公司受託保管國泰台灣高股息傘型證券投資信託基金之台灣 ESG 永續高股息 ETF 證券投資信託基金專戶(9.21%)、元大台灣高股息基金專戶(5.25%)、金寶電子工業(股)公司(3.44%)、新制勞工退休基金(2.27%)、大通託管先進星光先進總合國際股票指數基金投資專戶(1.29%)、中華郵政(股)公司(1.20%)、美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶(1.19%)、美商摩根大通託管 A B P 退休基金投資專戶(0.93%)、台灣中小企業銀行(股)公司(0.91%)、勞工保險基金(0.85%)

註：若其主要股東為法人者，詳下表。

### ■ 主要股東為法人者其主要股東

114年4月5日

法人名稱	法人之主要股東
金寶電子工業(股)公司	仁寶電腦工業(股)公司(8.24%)、鵬寶科技(股)公司(4.61%)、博鑫開發有限公司(2.77%)、合寶投資(股)公司(1.99%)、瑞信興業(股)公司(1.86%)、蔡麗珠(1.44%)、瑞士銀行台北分行受蔡麗珠信託財產專戶(1.33%)、美商摩根大通銀行台北分行受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶(1.18%)、林高煌(1.00%)、美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶(0.99%)

114年3月31日

法人名稱	法人之主要股東
中華郵政(股)公司	交通部(100.00%)

113年8月16日

法人名稱	法人之主要股東
台灣中小企業銀行(股)公司	臺灣銀行(股)公司(16.21%)、行政院國家發展基金管理會(5.87%)、台灣土地銀行(股)公司(2.29%)、財政部(2.08%)、臺灣中小企業銀行受臺灣企銀員工持股信託專戶(1.05%)、美商摩根大通銀行台北分行受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶(0.92%)、吉祥投資(股)公司(0.91%)、花旗託管挪威中央銀行投資專戶(0.89%)、美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶(0.85%)、新制勞工退休基金 107 年第 1 次全權委託群益投資專戶(0.7%)

■ 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件 專業資格與經驗	獨立性情形（註）									兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	
董事長： 仁寶電腦工業 (股)公司代表 人：陳瑞聰	具商務、管理及電子相關產業 之工作經驗，現任仁寶電腦董 事長，未有公司法第 30 條各 款情事	非獨立董事 不適用									1
董事： 仁寶電腦工業 (股)公司代表 人：彭聖華	具商務、管理及電子相關產業 之工作經驗，現任仁寶電腦執 行副總經理，未有公司法第 30 條各款情事										0
董事： 仁寶電腦工業 (股)公司代表 人：王正強	具商務、管理及電子相關產業 之工作經驗，現任仁寶電腦公 司治理暨會計主管，未有公司 法第 30 條各款情事										0
董事： 仁寶電腦工業 (股)公司代表 人：劉宗寶	具商務、管理及電子相關產業 之工作經驗，現任智易科技副 總經理，未有公司法第 30 條 各款情事										0
董事： 曾釗鵬	具商務、管理及電子相關產業 之工作經驗，現任智易科技總 經理，未有公司法第 30 條各 款情事										0
董事： 孫正華	曾任法官、檢察官，具律師資 格，具有商務、法務之工作經 驗，未有公司法第 30 條各款 情事										0
獨立董事： 李英珍	具商務、管理及電子相關產業 之工作經驗，現任晶達光電董 事長，未有公司法第 30 條各 款情事	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1
獨立董事： 溫清章	具商務、管理及電子相關產業 之工作經驗，現任聿新生物科 技董事，未有公司法第 30 條 各款情事	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0

姓名	條件 專業資格與經驗	獨立性情形 (註)									兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	
獨立董事： 楊文安	會計師事務所實際執業經驗、具會計及財務專長，現任德本資訊平台董事長、德本會計師事務所所長，未有公司法第 30 條各款情事	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	2

註：根據公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條，本公司各獨立董事董事於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，於各條件代號下方空格中打“✓”：

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

■ 董事會多元化及獨立性：

(一) 董事會多元化：

本公司之董事會結構，係就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務運作需要，決定適當董事席次。董事會成員組成除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求擬訂適當之多元化方針，主要以二大面向呈現：

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：營運判斷、會計及財務分析、經營管理、風險管理、產業知識、國際市場觀、領導決策、投資併購及法律專業。

以下為本公司董事會成員落實多元化情形：

項目 姓名	核心項目								
	營運判斷	會計財務 分析	經營管理	風險管理	產業知識	國際 市場觀	領導決策	投資併購	法律專業
仁寶電腦工業 (股)公司代表 人：陳瑞聰	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
仁寶電腦工業 (股)公司代表 人：彭聖華	✓		✓	✓	✓	✓	✓		
仁寶電腦工業 (股)公司代表 人：王正強	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
仁寶電腦工業 (股)公司代表 人：劉宗寶	✓		✓	✓	✓	✓	✓		
曾釗鵬	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
孫正華	✓		✓	✓		✓	✓		✓
獨立董事： 李英珍	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
獨立董事： 溫清章	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
獨立董事： 楊文安	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓

本公司現任董事會由九位董事組成，其董事組成多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

管理目標	說明	達成情形
董事會成員組成，兼任公司經理人之董事不逾董事席次三分之一	兼任公司經理人之董事占比為22%	達成
董事會成員至少包含一位不同性別董事	本公司已於112年之股東常會新選任一席女性董事(註1)	達成
董事會成員至少過半席次具備網通專長及產業資歷，提供營運面及產業實務之專業建議，提升公司永續競爭力，使公司董事會功能更臻完善	具備網通專長及相關產業資歷之董事占比為78%	達成

項目		董事	獨立董事
年齡	50~59 歲	2	0
	60~69 歲	3	0
	70~79 歲	1	3
性別	男	5	3
	女	1	0
國籍	中華民國籍	6	3
	外國籍	0	0
員工身分(註 2)		2	0

註 1：本公司九席董事中，僅一席為女性，任一性別董事席次未達三分之一，主因過去董事提名機制中未明確考量性別多元化因素。未來將調整董事提名機制，在提名程序中，納入性別多元化為考量因素，鼓勵股東提名多元性別候選人，另針對席次較少的女性，將透過內部培訓計畫或外部專業機構或管道，擴大適任候選人基礎。透過以上措施，期能逐步提升董事會的性別多元化。

註 2：係指兼任本公司或子公司員工。

(二)董事會獨立性：本公司董事會九席董事中有獨立董事三席，比率為33%。獨立董事及其職權行使，均符合證券交易法及「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之規範。董事之間並無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事、亦即本公司董事未與其他董事間具有配偶或二親等以內親屬關係之情事。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年3月30日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	曾釗鵬	男	106.2.23	162,669	0.07%	0	0%	0	0%	奧克拉荷馬州立大學碩士 智易科技董事	註1	無	無	無	註2
執行副總經理	中華民國	盧豐裕	男	92.05.09	103,780	0.05%	0	0%	0	0%	交通大學計工所碩士 智同科技董事長	註1	無	無	無	註2
副總經理	中華民國	劉宗寶	男	92.05.09	25,079	0.01%	0	0%	0	0%	交通大學高階主管管理碩士(EMBA) 智易科技董事	註1	無	無	無	註2
副總經理	中華民國	熊念哲	男	106.05.03	60	0.00%	0	0%	0	0%	交通大學高階主管管理碩士(EMBA) 智同科技董事	註1	無	無	無	註2
副總經理	中華民國	李霽芳	男	107.08.01	152,939	0.07%	11,572	0.01%	0	0%	中央大學資電所碩士 智同科技董事	註1	無	無	無	註2
副總經理	中華民國	郭信郎	男	107.08.01	10,699	0.00%	61	0.00%	0	0%	輔仁大學電子工程系 達創科技副總經理	無	無	無	無	註2
副總經理	中華民國	林延儒	男	111.03.10	9,000	0.00%	0	0%	0	0%	紐約大學史坦登工程學院碩士 Arcadyan Technology N.A. Corporation 總經理	註1	無	無	無	註2
財務長暨公司治理主管	中華民國	黃仕緯	男	107.03.14	52,790	0.02%	0	0%	0	0%	東吳大學會計研究所碩士 智同科技董事長 仁寶電腦副處長	註1	無	無	無	註2
稽核	中華民國	彭依苓	女	95.04.17	0	0.00%	0	0%	0	0%	元智大學會計系 安侯建業會計師事務所高級審計員 元富證券專業襄理	無	無	無	無	註2

註 1：經理人兼任其他公司之職務彙總表

職稱	姓名	兼任其他公司職務
總經理	曾釗鵬	董事長： Arcadyan Technology (Vietnam) Co., Ltd.、至寶科技(股)公司、上海廣智技術發展有限公司 董事： Arcadyan Holding (BVI) Corp.、Arcadyan Technology Limited、Arcadyan Technology Corporation Korea、Arcadyan Technology Australia Pty Ltd、Arch Holding (BVI) Corp.、Exquisite Electronic Co., Ltd.、Quest International Group Co., Ltd.、Sinoprime Global Inc. (BVI)、智易科技(股)公司、仁寶網路資訊(昆山)有限公司、智同科技(股)公司、智同電子科技(蘇州)有限公司 總經理： 至寶科技(股)公司、Arcadyan Technology (Vietnam) Co., Ltd. 經理人： Arcadyan Germany Technology GmbH
執行副總經理	盧豐裕	董事長： 智同電子科技(蘇州)有限公司、仁寶網路資訊(昆山)有限公司 董事： 至寶科技(股)公司、上海廣智技術發展有限公司、Arcadyan Technology Australia Pty Ltd、Exquisite Electronic Co., Ltd.、Quest International Group Co., Ltd.、智同科技(股)公司
副總經理	劉宗寶	董事： 智易科技(股)公司、至寶科技(股)公司、上海廣智技術發展有限公司、智同電子科技(蘇州)有限公司 總經理： 仁寶網路資訊(昆山)有限公司、上海廣智技術發展有限公司、智同電子科技(蘇州)有限公司
副總經理	熊念哲	董事長： Arcadyan Turkey Technology and Trade Joint Stock Company 董事： Arcadyan do Brasil Ltda.、Arcadyan India Private Limited、智同科技(股)公司
副總經理	李霽芳	董事： 智同科技(股)公司、上海廣智技術發展有限公司
副總經理	林延儒	董事： Arcadyan Technology N.A. Corporation 總經理： Arcadyan Technology N.A. Corporation
財務長暨 公司治理主管	黃仕緯	董事長： 智同科技(股)公司 總經理： 智同科技(股)公司 監察人： 至寶科技(股)公司、仁寶網路資訊(昆山)有限公司、上海廣智技術發展有限公司、智同電子科技(蘇州)有限公司

註 2：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施：無此情形。





■ 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)		前八項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G+H)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	母公司及所有轉投資事業
低於 1,000,000 元	陳瑞聰、王正強、 彭聖華、劉宗寶、 翁宗斌	陳瑞聰、王正強、 彭聖華、劉宗寶、 翁宗斌	陳瑞聰、王正強、 彭聖華、翁宗斌	-
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	李英珍、溫清章、 楊文安、孫正華	李英珍、溫清章、 楊文安、孫正華	李英珍、溫清章、 楊文安、孫正華	李英珍、溫清章、 楊文安、孫正華
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	曾釗鵬	曾釗鵬	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-	-	王正強
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-	劉宗寶	劉宗寶、翁宗斌
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	仁寶電腦工業(股)公司	仁寶電腦工業(股)公司	仁寶電腦工業(股)公司、 曾釗鵬	仁寶電腦工業(股)公司、 曾釗鵬、彭聖華
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-	-	陳瑞聰
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
100,000,000 元以上	-	-	-	-
總計	11	11	11	11

註 1：113 年 8 月 30 日仁寶電腦工業(股)公司改派代表人：翁宗斌卸任、王正強新任。

註 2：截至年報刊印日止，本次員工酬勞名單尚未決定，無法預估，故此項計算不含員工酬勞金額。

## (二) 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣千元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) (註4)		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	曾釗鵬	30,772	31,307	1,150 (註1)	1,150 (註1)	37,425 (註2)	37,545 (註2)	42,094 (註3)	0	42,094 (註3)	0	111,441 4.48%	112,096 4.51%	0
執行副總經理	盧豐裕													
副總經理	劉宗寶													
副總經理	熊念哲													
副總經理	李霽芳													
副總經理	郭信郎													
副總經理	林延儒													
財務長暨公司治理主管	黃仕緯													

註1：係屬退職退休金費用化之提列數或提撥數。

註2：獎金及特支費含汽車。

註3：截至年報刊印日止，本次員工酬勞名單尚未決定，此欄位資料係依據去年實際分派比例推估。

### 酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	-	-
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	-	-
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	-	-
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	黃仕緯、熊念哲	黃仕緯、熊念哲
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	盧豐裕、劉宗寶、李霽芳、郭信郎、林延儒	盧豐裕、劉宗寶、李霽芳、郭信郎、林延儒
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	曾釗鵬	曾釗鵬
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	8	8

註：截至年報刊印日止，本次員工酬勞名單尚未決定，無法預估，故此項計算不含員工酬勞金額。

分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113年12月31日；單位：新台幣千元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	曾釗鵬	0	42,094 (註1及2)	42,094	1.69%
	執行副總經理	盧豐裕				
	副總經理	劉宗寶				
	副總經理	熊念哲				
	副總經理	李霽芳				
	副總經理	郭信郎				
	副總經理	林延儒				
	財務長暨 公司治理主管	黃仕緯				

註1：係經董事會決議通過分配之員工酬勞估列。

註2：截至年報刊印日止，本次員工酬勞尚未決定，此欄位資料係依據去年實際分派比例推估。

(三)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性。

本公司及合併報表所有公司給付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析：

單位：新台幣千元

項目	113年度		112年度		增(減)	
	金額	%	金額	%	金額	%
董事	136,269	5.48	141,400	5.84	(5,131)	(0.36)
總經理及副總經理						
個體報表稅後純益	2,486,429		2,420,569		65,860	

增減變動分析說明：

113年度董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例與112年度相較並無重大差異。

給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

- 本公司董事酬金依章程規定，公司每年度如有獲利，應以扣除員工酬勞及董事酬勞前之稅前淨利，提撥不高於百分之二為董事酬勞，並考量公司營運成果及參酌其對公司績效貢獻度，給予合理報酬。此外，本公司依「董事會暨功能委員會績效評估辦法」定期評估董事之酬金，薪資報酬委員會將根

據績效評估結果之分析，向董事會報告及具體建議方案，作為個別董事酬勞之參考。

- 本公司員工酬勞依章程規定，公司每年度如有獲利，應以扣除員工酬勞及董事酬勞前之稅前淨利，提撥不低於百分之五為員工酬勞。
- 本公司經理人之酬金包含固定項目如：本薪、年節獎金及相關福利，另變動項目如：留才獎金、員工酬勞、限制員工權利新股及認股權等組合，給付酬勞之政策，依據本公司薪資政策並參考同業水準以及職稱、職級、學(經)歷、專業能力與職責等項目，於公司內該職位的權責範圍，參酌經理人之目標達成率、營運效益、貢獻度等綜合考量後計算其酬金比例，而給予合理報酬，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討經理人酬金制度。
- 本公司訂定酬金之程序，除參考公司整體的營運績效，亦根據財務性指標 70%(個人的績效達成率及對公司績效的貢獻度)、非財務性指標 30%(如領導特定專案或轄下部門在法令遵循及作業風險事項的重大缺失)等，各項指標及其權重，係於年初依經營環境並綜合考量未來風險因素訂定之，年中及年末分別評估績效達成情況擬議變動獎金之金額，而給予合理報酬，相關薪酬均提報薪資報酬委員會審議及董事會議決。公司並隨時檢視全球經濟、國際金融環境及產業景氣變化，預估公司未來的營運發展、獲利情形及營運風險、相關法令變動，適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

### 三、公司治理運作情形

#### (一) 董事會運作情形資訊

本屆董事會任期：112 年 6 月 15 日至 115 年 6 月 14 日。

最近年度董事會開會 4 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數	委託出席 次數	實際出席率 (%)	備註
董事長	仁寶電腦工業(股)公司 代表人：陳瑞聰	4	0	100%	註 1： 113 年 8 月 30 日仁 寶電腦工業（股） 公司改派代表人： 翁宗斌卸任、王正 強新任。 註 2： 實際出席率則以其 在職期間董事會開 會次數及其實際出 席次數計算之。
董事	仁寶電腦工業(股)公司 代表人：翁宗斌（註 1）	2	1	67%	
董事	仁寶電腦工業(股)公司 代表人：彭聖華	3	1	75%	
董事	仁寶電腦工業(股)公司 代表人：王正強（註 1）	1	0	100%	
董事	仁寶電腦工業(股)公司 代表人：劉宗寶	4	0	100%	
董事	曾釗鵬	4	0	100%	
董事	孫正華	4	0	100%	
獨立董事	李英珍	3	1	75%	
獨立董事	溫清章	3	1	75%	
獨立董事	楊文安	4	0	100%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用第 14 條之 3 規定。有關證券交易法第 14 條之 5 所列事項說明，請參閱審計委員會運作情形。

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

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

董事會時間	議案內容	利益迴避 董事姓名	迴避原因	參與表決情形
113年4月29日 第九屆第五次 董事會	113年薪資調整	曾釗鵬、劉宗寶	兼任本公司 經理人	因利益迴避未參與討 論及表決，經主席徵 詢其餘出席董事均無 異議，照案通過。
	113年端午節及中 秋節獎金發放	曾釗鵬、劉宗寶	兼任本公司 經理人	

董事會時間	議案內容	利益迴避董事姓名	迴避原因	參與表決情形
113年7月25日 第九屆第六次 董事會	發放112年董事酬勞	陳瑞聰、翁宗斌、彭聖華、劉宗寶、曾釗鵬、孫正華、李英珍、溫清章、楊文安	自身或其代表之法人分配金額討論	因利益迴避未參與討論及表決，經主席徵詢其餘出席董事均無異議，照案通過。
	發放112年員工酬勞	曾釗鵬、劉宗寶	兼任本公司經理人	
113年11月4日 第九屆第七次 董事會	113年年終獎金發放	曾釗鵬、劉宗寶	兼任本公司經理人	因利益迴避未參與討論及表決，經主席徵詢其餘出席董事均無異議，照案通過。

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

本公司已經董事會決議通過訂定「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」。113年內部評鑑結果如下：

性質	評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
董事會	每年執行一次	113.1.1-113.12.31	董事會及個別董事成員	董事會內部自評及董事成員自評	董事會績效評估之衡量項目，至少應包括下列五大面向： 1.對公司營運之參與程度。 2.提升董事會決策品質。 3.董事會組成與結構。 4.董事的選任及持續進修。 5.內部控制。 董事成員績效評估之衡量項目，至少應包括下列六大面向： 1.公司目標與任務之掌握。 2.董事職責認知。 3.對公司營運之參與程度。 4.內部關係經營與溝通。 5.董事之專業及持續進修。 6.內部控制。	顯著超越標準
審計委員會	每年執行一次	113.1.1-113.12.31	審計委員會	審計委員會內部自評	審計委員會績效評估之衡量項目，至少應包括下列五大面向： 1.對公司營運之參與程度。 2.審計委員會職責認知。 3.提升審計委員會決策品質。 4.審計委員會組成及成員選任。 5.內部控制。	顯著超越標準

性質	評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
薪資報酬委員會	每年執行一次	113.1.1-113.12.31	薪資報酬委員會	薪資報酬委員會內部自評	薪資報酬委員會績效評估之衡量項目，至少應含括下列四大面向： 1.對公司營運之參與程度。 2.薪資報酬委員會職責認知。 3.提升薪資報酬委員會決策品質。 4.薪資報酬委員會組成及成員選任。	顯著超越標準
永續發展委員會	每年執行一次	113.1.1-113.12.31	永續發展委員會	永續發展委員會內部自評	永續發展委員會績效評估之衡量項目，至少應含括下列四大面向： 1.對公司營運之參與程度。 2.永續發展委員會職責認知。 3.提升永續發展委員會決策品質。 4.永續發展委員會組成及成員選任。	顯著超越標準

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

- 1.本公司董事會下設立審計委員會(103年設立)、薪資報酬委員會(103年設立)及永續發展委員會(111年設立)三個功能性委員會，審計委員會及薪資報酬委員會均由全體獨立董事組成，永續發展委員會由一位獨立董事及兩位兼任經理人之董事組成，藉以協助董事會履行其監督職責。
- 2.本公司董事會於112年全面改選，新選任一席女性、具法律專業背景之董事，落實董事會成員性別多元化政策。
- 3.本公司於109年5月6日經董事會決議通過訂定「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，評估結果將送交薪酬委員會分析後向董事會報告及提出具體建議方案，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考，本公司於114年2月26日完成113年績效評估並報告薪資報酬委員會及董事會，績效評估結果已公布本公司網站。同時，「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」明訂應至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行一次董事會績效評估，以發揮董事會成員自我鞭策，提昇董事會健全運作之功能，最近一次執行董事會外部績效評估時間為民國112年。執行董事會外部績效總評、建議事項及改善計畫請參考本公司網站公司治理項下之董事會績效評估。
- 4.董事進修：鼓勵董事持續進修，以持續充實新知，113年全體董事總進修時數為60小時。
- 5.本公司於113年完成相關法令或規章修訂如下：「公司章程」、「董事選舉辦法」、「董事會議事規範」、「獨立董事之職責範疇規則」、「審計委員會組織規程」、「薪資報酬委員會組織規程」、「公司治理實務守則」、「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」。

## (二) 審計委員會運作情形資訊：

本屆審計委員會任期：112年6月15日至115年6月14日。

審計委員會主要職權為審核公司財務報表、內部稽核、公司內部控制制度、重大之資產及衍生性商品交易、資金貸與、背書或提供保證、簽證會計師之委任、解任、報酬及其獨立性評估，以及財務、會計或內部稽核主管之任免、並受理接獲之檢舉案件、定期檢視公司法律遵循情形、審查風險管理政策與程序及督導風險管理等。

最近年度審計委員會開會4次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事	李英珍	3	1	75%	
獨立董事	溫清章	3	1	75%	
獨立董事	楊文安	4	0	100%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第14條之5所列事項：

審計委員會日期/期別	議案內容	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
113.2.22 第五屆 第四次	1. 112年財務報告案。	無	經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。	經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。
	2. 112年營業報告書案。	無		
	3. 112年盈餘分配案。	無		
	4. 112年內部控制制度聲明書案。	無		
	5. 修訂「審計委員會組織規程」案。	無		
	6. 更換財務報告查核簽證會計師案。	無		
113.4.29 第五屆 第五次	1. 113年第一季財務報告案。	無	經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。	經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。
	2. 資金貸與子公司 Arcadyan Turkey Technology and Trade Joint Stock Company 案。	無		
	3. 投資車用相關產業公司案。	無		
113.7.25 第五屆 第六次	1. 113年第二季財務報告案。	無	經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。	經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。
	2. 資金貸與子公司 Arcadyan do Brasil Ltda. 案。	無		

審計委員會日期/期別	議案內容	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
113.11.4 第五屆 第七次	1. 113 年第三季財務報告案。	無	經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。	經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。
	2. 修訂「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案。	無		
	3. 通過 114 年稽核計畫案。	無		
	4. 評估本公司財務報告簽證會計師獨立性及適任性案。	無		
	5. 核准簽證會計師事務所提供之非確信服務案。	無		

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

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

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

(1)獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通方式：

- 稽核主管於稽核項目完成之次月底前，檢送書面報告呈核各獨立董事查閱，獨立董事如有需要進一步了解稽核及追蹤結果，隨時與稽核主管聯繫。
- 稽核主管與獨立董事至少每季一次定期會議，就本公司內部稽核執行狀況及內控運作情形提出報告。
- 簽證會計師與獨立董事至少每年一次定期會議進行溝通，會計師針對年度查核規劃、財務報表查核結果及其他法令要求事項向獨立董事報告，獨立董事並對會計師之獨立性及適任性進行審議。
- 若有業務需要，稽核主管及會計師提出書面報告或口頭向審計委員會委員說明。

(2)獨立董事與內部稽核主管溝通情形及主要溝通事項摘要：

日期	溝通事項	溝通結果
113.2.22	1. 112 年第四季內部稽核業務執行報告 2. 112 年內部控制制度聲明書	經所有出席獨立董事審閱後皆無反對意見或其他指示。
113.4.29	113 年第一季內部稽核業務執行報告	經所有出席獨立董事審閱後皆無反對意見或其他指示。
113.7.25	113 年第二季內部稽核業務執行報告	經所有出席獨立董事審閱後皆無反對意見或其他指示。
113.11.4 (單獨溝通會議)	1. 113 年第三季內部稽核業務執行報告 2. 修訂「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」 3. 114 年內部稽核計畫	經所有出席獨立董事審閱後皆無反對意見或其他指示。

(3)獨立董事與會計師之溝通情形及主要溝通事項摘要：

日期	溝通事項	溝通結果
113.11.4 (單獨溝通會議)	1. 會計師獨立性 2. 核閱人員核閱期中財務報告之責任 3. 核閱範圍及出具核閱結論之類型 4. 年度財務報表查核規劃 5. 重要法令更新 6. 年度「審計品質指標(AQIs)」報告 7. 更新預先核准之非確信服務清單	經所有出席獨立董事審閱後皆無其他指示。

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已根據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理實務守則」，並已於本公司網站與公開資訊觀測站揭露相關內容。	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		(一) 對股東之建議、疑義、糾紛及訴訟等事宜除由專責單位負責外，尚設有發言人及代理發言人處理及因應，網站亦設有投資人關係處理窗口之聯絡方式與E-mail。	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		(二) 委由股務代理機構定期更新股東名冊及主要股東名冊，隨時掌握實際控制名單，並依上市公司資訊申報作業辦法規定申報異動資料。	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		(三) 本公司與關係企業均個別獨立運作，各公司均有其相關之內部控制制度規範，本公司已訂定子公司監理辦法及「關係人相互間財務業務相關作業規範」並執行之。	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		(四) 本公司於內部控制制度訂定「防範內線交易管理作業」，並訂定「內部重大資訊處理作業程序」，均已公告於公司網站。凡本公司之董事、經理人及受僱人、其他因身分、職業	無重大差異。

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因	
	是	否		摘要說明
			或控制關係獲悉本公司內部重大資訊之人，均應遵循相關規定。	
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p>	V		<p>(一)本公司董事九席，包含獨立董事三席，一席外部個人董事，不具公司經理人身分之董事達董事七席；每位董事亦都各自具備專業背景包括商務、法務、會計、科技、經營管理、專業技能及產業經歷等組成多元化。本公司本屆董事成員名單，長於領導、營運判斷、經營管理及產業知識有陳瑞聰、彭聖華、曾釗鵬、劉宗寶、李英珍及溫清章；長於會計及財務分析能力者有楊文安、王正強；長於法律專業有孫正華。</p> <p>本公司具員工身份之董事占比為22%，獨立董事占比為33%，董事平均年齡在60至70歲之間。</p> <p>董事成員多元化目標為：(1)經理人兼任不逾董事席次三分之一；(2)董事性別多元化；(3)董事會至少過半席次具備網通科技專長及相關產業資歷的董事，提供營運面及產業實務之專業建議，提升公司永續競爭力，使公司董事會功能更臻完善。董事成員多元化落實情形，請參閱第12~13頁。</p> <p>董事會就成員組成擬訂多元化的政策並已揭露於公司網站及公開資訊觀測站。</p>	無重大差異。
<p>(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？</p>	V		<p>(二)本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，另設有永續發展委員會，由總經理擔任主任委員，負責推動永續發展相關事宜，每年至少一次向董事會報告執行狀況及成果。</p>	無重大差異。
<p>(三)公司是否訂定董事會績</p>	V		<p>(三)本公司於109年5月6日經董事</p>	無重大差異。

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？</p> <p>(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>			<p>會決議通過訂定「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，評估之範圍，包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。評估之方式，包括董事會及功能性委員會內部自評、董事成員自評、委任外部專業機構、專家或其他適當方式進行績效評估。績效評估結果送交薪資報酬委員會分析後向董事會報告及提出具體建議方案，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考，本公司已於114年2月26日完成113年績效評估(評估期間：113年1月1日至12月31日)，結果均為「顯著超越標準」，並報告薪資報酬委員會及董事會。</p> <p>董事會外部績效評估應至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行一次，並於次一年度第一季結束前完成。本公司於112年首次委任外部專業機構對董事會績效進行外部績效評估，評估結果為「進階」，該機構總評、建議事項已揭露於本公司網站公司治理專區供投資人參考。</p> <p>(四)本公司之簽證會計師事務所對執業會計師及雇人員每年均要求自我申報與客戶之「超然獨立聲明書」，經本公司確認簽證會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他財務利益及業務關係。而本公司審計委員會及董事會於討論簽證會計師獨立性及聘任時，亦要求檢具簽證會計師之個人簡歷、「超然獨立聲明書」(未違反職業道德公報第十號)及「會計師獨立性及適任性評估表」以評估其</p> <p>無重大差異。</p>

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因	
	是	否		摘要說明
			獨立性。另，審計委員會與董事會亦參考「審計品質指標(AQIs)」評估簽證會計師之獨立性及適任性，最近一年度評估結果已於113年11月4日完成，相關資訊揭露請詳公司網站。	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司有專責人員負責公司治理相關事務，並已依據「公司治理實務守則」規定委任本公司財務長擔任公司治理主管，其具備公開發行公司從事財務及股務等管理工作經驗達十五年以上之資歷，主要職責為提供董事及獨立董事執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等業務，定期檢視及修訂本公司之「公司治理實務守則」及相關辦法，落實公司治理事務之推行。113年公司治理業務執行情形請參閱第31頁。	無重大差異。
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		本公司與往來銀行、股東、供應商、債權人及員工等利害關係人均保持暢通之溝通管道，並尊重、維護其應有之合法權益。本公司已在網站上建立業務諮詢、投資人關係之聯絡電話或E-mail信箱，由權責單位專責處理，各利害關係人有需要時皆可藉E-mail等方式溝通，本公司將妥適回應利害關係人所關切之議題及建議。	無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司已委任專業股務代辦機構中國信託商業銀行代理部辦理股東會事務。	無重大差異。
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		(一) 本公司網址： <a href="http://www.arcadyan.com">www.arcadyan.com</a> ，並指定專責單位負責公司財務業務及公司治理資訊之蒐集及揭露。	無重大差異。
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、	V		(二) 本公司定期與不定期於公開資訊觀測站及本公司網站揭露相關資訊。同時已設置發言人及代理發言人，落實發言人制度。另本公司中、英文網站	無重大差異。

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因	
	是	否		摘要說明
法人說明會過程放置公司網站等)？  (三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V		亦設置投資人專區，充分揭露財務業務、法人說明會與公司治理等相關資訊，供股東及社會大眾參考。法人說明會影音檔連結網址： <a href="http://www.arcadyan.com">www.arcadyan.com</a> 。 (三)本公司113年之年度財務報告，已於114年2月26日公告並申報，且於規定期限前提早公告並申報第一、二及三季財務報告及各月份營運情形。	無重大差異。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	V		請參見第31頁(註)之說明。	無重大差異。
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。 1. 依據臺灣證券交易所公佈第十一屆公司治理評鑑結果，本公司名列上市公司第三級距百分之二十一至百分之三十五，本公司將持續努力，擴大及深化ESG之執行，朝永續經營方向前進。 2. 113年之改善情形，主要為： (1)公司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。 (2)董事長親自出席股東常會。 (3)五月底前召開股東常會。 (4)修訂「公司治理實務守則」，規範公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施，包括(但不限於)董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。 (5)會計年度結束後兩個月內公告並申報經會計師查核簽證之年度財務報告。 (6)揭露高階經理人薪資報酬與ESG相關績效評估連結之政策。 (7)永續報告書提報董事會通過。 3. 未來將持續強化董事會組織運作，並依性別多元之原則，逐步增加女性董事席次及比例，以期完善公司治理的各項作為。				

■113年度公司治理業務執行情形如下：

- 配合法令、業務及財務需要，編製審計委員會、永續發展委員會及董事會之議事文件、審計委員會、永續發展委員會及董事會議事錄，並負責與提案單位協調相關事宜。
- 將董事成員、董事會、審計委員會、薪資報酬委員會及永續發展委員會績效評估之結果提報董事會。
- 規劃獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通會議，審計委員會並對會計師之獨立性及適任性進行審議，以落實公司治理。
- 配合董事會、股東會、財務及業務資訊發佈重大訊息。
- 依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內編製開會通知、議事手冊及議事錄，協調有關單位、股代、會計師及律師相關事宜。
- 年報公司治理專章，負責收集資料、編製股務資料、協調各單位作業及編輯。
- 公司治理評鑑，統籌規劃、編寫股務資料、協調各單位作業及網站維護。
- 公司治理主管已完成進修時數共12小時，並已完成公開資訊觀測站之申報。
- 依據「上市上櫃董事、監察人進修推行要點」規定，提供相關資訊，宣導及鼓勵董事參加進修。

註：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

1. 員工權益：本公司除已設立職工福利委員會、規劃員工團體保險、安排定期健康檢查、實施退休金制度外，另提供多元進修管道，重視勞資關係，創造平等就業機會。
2. 僱員關懷：透過充實安定員工生活的福利制度及良好的教育訓練制度與員工建立起互信互賴之良好關係。如：補助員工社團活動及提供文康娛樂、提供員工外租宿舍、住宿員工之生活照顧等。
3. 員工行為或倫理守則：為落實公司誠信經營的理念，使本公司所有員工之行事作為有所依循，遵從法律及道德原則來維護公司與利害關係人的資產、權益及形象，特訂定公司商業道德政策如下：
  - 遵守政府相關法律法規
  - 確立保障員工、客戶、股東、供應商、社區及環境的相關權利秉持商業道德，公平交易，廉潔經營，訊息公開，重視智慧財產及保護人身安全與商業機密
4. 投資者關係：本公司設有專責之投資人關係部門，做為公司與投資人之間的溝通橋樑，除定期與不定期召開法人說明會說明營運及財務概況外，並於本公司網站設置投資人專區，依法令規定公開公司資訊，使投資人充分了解本公司之經營成果及長期經營方向。
5. 供應商關係：本公司與供應商均簽訂合約，以保障雙方權益，並維持良好關係。
6. 利害關係人之權利：利害關係人得與公司進行溝通、建言，以維護應有之合法權益。
7. 本公司財務資訊有關人員取得主管機關證明之相關證照情形：財會主管具中華民國高考會計師及國際內部稽核師資格，稽核主管具國際內部稽核師資格，符合內部稽核人員執業資格。

## 8. 董事進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	陳瑞聰	113.03.16	台北市進出口商業同業公會	展望2024全球政治、經濟、金融趨勢與台灣企業因應之道	3
		113.04.16	社團法人中華獨立董事協會	淺談高科技製造業之兩大風險:地緣衝突下的出口貿易管制與供應鏈採購舞弊	3
董事	彭聖華	113.04.16	社團法人中華獨立董事協會	淺談高科技製造業之兩大風險:地緣衝突下的出口貿易管制與供應鏈採購舞弊	3
		113.09.30	臺灣證券交易所	壯大台灣資本市場高峰會	3
董事	王正強	113.04.16	社團法人中華獨立董事協會	淺談高科技製造業之兩大風險:地緣衝突下的出口貿易管制與供應鏈採購舞弊	3
		113.08.13	社團法人台灣董事學會	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理	3
		113.09.30	臺灣證券交易所	壯大台灣資本市場高峰會	3
董事	劉宗寶	113.09.25	財團法人中華民國會計研究發展基金會	最新「年報編製」相關ESG永續政策法令與淨零碳排對財報影響實務解析	6
董事	曾釗鵬	113.10.16	社團法人中華公司治理協會	第20屆(2024)公司治理國際高峰論壇-聚焦公司治理重心發揮人才優勢	6
董事	孫正華	113.04.12	社團法人中華公司治理協會	股東會、經營權及股權策略	3
		113.04.16	社團法人中華公司治理協會	企業創新成長全面啟動-以五大面向進行企業整體革新	3
獨立董事	李英珍	113.09.12	證券櫃檯買賣中心	上櫃公司內部人股權宣導說明會	3
		113.10.07	社團法人中華民國工商協進會	2024台新淨零高峰論壇	3
獨立董事	溫清章	113.11.04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續浪潮下之精準照顧產業的發展與挑戰	3
		113.11.04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113年度關鍵財稅議題	3
獨立董事	楊文安	113.09.05	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	如何建置有效的洗錢防制與資恐防制制度	3
		113.09.10	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	永續內控面面觀	3
		113.10.08	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	會計師執業應注意的洗錢態樣，稅務犯罪案例解析	3

9. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：董事會通過「風險管理政策及程序」，指定審計委員會為督導風險管理單位，另總經理轄下成立「經營管理委員會」，並增設「風險管理推動與執行小組」，依據公司所屬產業特性及營運活動，定義各單位之重大風險辨識及衡量指標，提出因應策略，每年定期向審計委員會及董事會報告。

10. 客戶政策之執行情形：本公司重視客戶權益並與客戶維持穩定良好關係，持續滿足客戶需求以創造公司利潤。

11. 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責任保險，113年度保險金額為美金10,000千元(新台幣314,050千元)，並於113年2月22日向董事會報告投保重要內容。

12. 會計主管、公司治理主管及稽核主管之進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
會計主管	黃仕緯	113.09.19~ 113.09.20	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12
公司治理主管	黃仕緯	113.07.03	臺灣證券交易所股份有限公司	2024國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
		113.08.09	社團法人中華公司治理協會	綠電、憑證與永續發展-企業淨零之路	3
		113.08.16	財團法人中華民國會計研究發展基金會	ESG發展趨勢與永續資訊揭露相關規範	3
稽核主管	彭依苓	113.07.10	內部稽核協會	內稽人員的新挑戰-永續資訊揭露和管理政策及相關稽核要點之解析	6
		113.10.08	內部稽核協會	查核技巧實務篇	6

13. 董事會成員接班規劃及運作情形

本公司目前董事共九名(含獨立董事三名)，皆具備商務、財務會計、法律或公司業務所須之經營管理專長，其中二人同時身兼本公司高階管理階層，且有一名女性董事，未來本公司董事會之組成架構及成員經歷背景將延續目前多元化架構。

接班規劃運作，目前集團有多位高階管理專才，透過工作輪調的方式深化其產業及管理經驗，並安排公司內部及外部訓練多面向之課程，故本公司有充沛之人才庫可以接任為未來之董事。

獨立董事之部分，依法需具備商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗，國內這部分專業人士之供給不虞匱乏，故獨立董事之接班規劃，將以來自產業界優秀人才為主。

14. 重要管理階層之接班規劃

本公司協理級以上員工為重要管理階層，負責組織內相關經營管理業務，各管理層級皆設有職務代理人；重要管理階層除應具備必要之專業技能及經歷背景外，其價值觀及經營理念需與本集團企業文化相符。

透過集團訓練及進修課程，搭配職務輪調、專案指派及集團理念宣導，強化管理職能，培養重要管理階層具備多功能及面向之領導管理與決策執行能力，有計畫地推動重要管理階層的經驗交流與傳承。

**(四) 公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成及運作情形：**

薪資報酬委員會每年至少開會二次，負責協助評估與核定董事、經理人之薪酬水準，使薪酬之發放與個人、公司績效結合，達到薪資發放之合理性與吸引留任優秀人才。

**■ 薪資報酬委員會成員資料**

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	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)	楊文安		會計師事務所實際執業經驗、具會計及財務專長，現任德本資訊平台董事長、德本會計師事務所所長，未有公司法第 30 條各款之情事。	獨立性評估請參閱第 10-11 頁。	2
獨立董事	李英珍		具商務、管理及電子相關產業之工作經驗，現任晶達光電董事長，未有公司法第 30 條各款之情事。	獨立性評估請參閱第 10-11 頁。	0
獨立董事	溫清章		具商務、管理及電子相關產業之工作經驗，現任聿新生物科技董事，未有公司法第 30 條各款之情事。	獨立性評估請參閱第 10-11 頁。	0

**■ 薪資報酬委員會運作情形資訊**

- 一、本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。
- 二、本屆委員任期：112 年 6 月 15 日至 115 年 6 月 14 日，最近年度薪資報酬委員會開會 4 次，出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	楊文安	4	0	100%	
委員	李英珍	3	1	75%	
委員	溫清章	3	1	75%	

其他應記載事項：

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

薪資報酬委員會日期/期別	議案內容	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	薪資報酬委員會決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
113.2.22 第五屆 第三次	1.112 年董事及員工酬勞配發金額案。	無	經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。	經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。
	2.113 年董事及員工酬勞提撥比例案。	無	經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。	經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。
	3.修訂「薪資報酬委員會組織規程」案。	無	經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。	經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。
113.4.29 第五屆 第四次	1.113 年薪資調整案。	無	經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。	除曾釗鵬及劉宗寶董事因兼任本公司經理人涉及自身利害關係而自行迴避討論及表決外，議案經主席徵詢其餘出席之董事，無異議照案通過。
	2.113 年端午節及中秋節獎金發放案。	無	經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。	除曾釗鵬及劉宗寶董事因兼任本公司經理人涉及自身利害關係而自行迴避討論及表決外，議案經主席徵詢其餘出席之董事，無異議照案通過。

薪資報酬委員會 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	薪資報酬委員會 決議結果	公司對薪資報酬委員會 意見之處理
113.7.25 第五屆 第五次	1.發放 112 年董事酬勞案。	無	經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。	陳瑞聰、翁宗斌、彭聖華、劉宗寶、曾釗鵬、孫正華等董事及李英珍、溫清章、楊文安等獨立董事，不參與本議案對於其自身或其代表之法人分配金額的討論及表決。除上述董事迴避外，經主席徵詢其餘出席董事表示意見後，無異議照案通過。
	2.發放 112 年員工酬勞案。	無	經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。	除曾釗鵬及劉宗寶董事因兼任本公司經理人涉及自身利害關係而自行迴避討論及表決外，議案經主席徵詢其餘出席之董事，無異議照案通過。
113.11.4 第五屆 第六次	113 年年終獎金發放案。	無	經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。	除曾釗鵬及劉宗寶董事因兼任本公司經理人涉及自身利害關係而自行迴避討論及表決外，議案經主席徵詢其餘出席之董事無異議照案通過。

■職責：

- 一、訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- 二、定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。
- 三、定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容與數額。

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V	<p>遵循本公司 ESG 政策的願景與使命，於 106 年成立「CSR 委員會」，並於 109 年擴大編組設立專責單位。111 年 5 月 5 日經董事會決議通過「永續發展委員會組織規程」，於董事會下設置「永續發展委員會」並委任三席委員(含獨立董事一席)，由總經理擔任主任委員，指派不同領域的高階管理階層，帶領各永續發展執行小組，訂定中長期的永續發展計畫。另設置「永續發展辦公室」，由專人專職負責本公司永續發展各項工作之推動。</p> <p>「永續發展委員會」每年應至少召開一次會議，主席每年定期向董事會報告永續發展執行成果及未來的工作計畫。</p> <p>113 年度共召開 3 次會議，議案內容包含(1)通過 113 年永續發展目標與計畫；(2)通過 112 年永續報告書；(3)通過修訂「內部控制制度」中其他管理制度循環之「永續資訊管理作業」。公司董事會定期聽取經營團隊的報告，經營階層必須對董事會提擬公司策略，董事會評判這些策略成功的可能性，並檢視策略的進展，在需要時敦促經營團隊進行調整。</p>	無重大差異。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V	<p>本公司董事會為風險管理最高治理單位，審計委員會為督導風險管理單位，並由高階管理階層組成「經營管理委員會」指派適當風險管理推動與執行單位。「經營管理委員會」由總經理擔任主席，成員包含採購、財務、法務、資訊、研發、品質等部門及海外生產中心共同參與，每年定期</p>	無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>召開會議。每年至少一次透過系統性分析，包含風險辨識、風險分析、風險評量、風險回應及監督與審查機制五大要素，針對全球營運據點及子公司，鑑別出環境、經濟、公司治理和社會各面相可能影響營運的風險，利用預防、應變、管理及營運持續等處理計畫，降低或消弭可能帶來的營運損失。依風險辨識評估而得之重大風險議題說明請詳第 48 頁。「經營管理委員會」已向審計委員會及董事會報告 113 年風險評估之結果、可能影響及因應策略。</p>
<p>三、環境議題</p> <p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>	V		<p>無重大差異。</p>
<p>(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p>	V		<p>無重大差異。</p>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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>本公司使用原物料，均符合歐盟之RoHS、REACH、無鹵素規範，建立跨平台資源整合之循環系統，包括物料回收使用、再生能源製造產品及製造過程減少污染，以降低對環境衝擊。</p> <p>在綠色製造上，減少不必要之資源浪費、尋求廢棄物減量及再利用技術開發；在價值鏈上下游，共同努力包材之回收共用；另在產品上，努力於對環境負荷衝擊低之再生物料使用測試，讓循環經濟效益極大化。透過製程原料回收、廢棄物減量技術研發及循環產品之設計販售，創造循環價值。</p> <p>(三) 本公司以「永續發展委員會」為氣候變遷管理的最高組織，其中由環境永續小組負責氣候變遷策略與目標、管理氣候變遷風險與機會行動，及檢視執行狀況與討論未來計劃。</p> <p>本公司納入TCFD架構，強化評估氣候變遷對於公司的風險與機會。</p> <p>為降低前開風險因子，本公司亦同步鑑別可行之機會並研擬因應措施。在氣候變遷減緩方面，依綠色營運、能源管理、碳資訊揭露及綠建築等項目發展；在氣候變遷調適方面，本公司已實施強化基礎措施、建構永續營運能力及充分運用綠建築等措施。</p> <p>本公司氣候變遷風險與機會分析之詳細說明，已揭露於本公司網站「ESG永續發展」項下永續報告書之TCFD氣候變遷資訊揭露章節。</p>	無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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>(四) 本公司台灣總部及中國與越南生產中心於113年已完成ISO 14064-1範疇一、二及三之盤查與第三方查證，且完成ISO 50001盤查與第三方查證，範疇三之重點產品碳足跡亦已完成盤查與第三方查證。</p> <p>本公司台灣總部及中國與越南生產中心112年及113年溫室氣體排放量分別為25,035.79公噸及18,803.74公噸CO<sub>2</sub>e，其中範疇一及範疇二分別為738.60公噸及24,297.19公噸；530.41公噸及18,273.33公噸，以上主要來自範疇二的電力排放，占前開排放量的97%；其次為範疇一製程使用之油耗與公用系統所使用的燃料排放，占3%。</p> <p>為持續達成國際減量趨勢，本公司透過「永續發展委員會」設定目標進行減量追蹤，以產品生命週期為概念，落實於物料循環經濟設計選用、供應商在地採購及10R策略、節電生產及綠色運輸等構面之減碳，未來將持續洽談購買再生能源及投入節能產品開發，積極評估使用100%再生能源邁向淨零排放之長期目標。綜合上述減碳作為，期望114年碳排放總量與溫室氣體強度可下修，為環境盡一份心力。</p> <p>以下為本公司節能資源管理目標：</p> <p>溫室氣體減量目標，以111年為基準年，組織內溫室氣體（範疇一與範疇二）於129年達到淨零排放目標，短期目標設定為119年絕對減量50%。</p>	無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>113年預計溫室氣體強度比前一年降6%；能源(電力)強度較前一年降1%；水資源人均用水較前一年降3%；廢棄物回收率較前一年提升3%。</p> <p>本公司長年關注水資源節能環保議題，在節水計畫方面，從全面落實日常生活節約用水做起，將可利用之水資源發揮更大效益。本公司台灣總部及中國與越南生產中心113年完成水足跡盤查，112年及113年用水量分別為158,203公噸及112,952公噸。本公司持續投入多項改善措施，包括把廢水系統導入回收系統、製程用水使用循環水以減少用水量。</p> <p>本公司致力於環境保護，訂定廢棄物減量KPI，由「永續發展委員會」每年進行績效檢討，並執行內外部稽核。</p> <p>為達永續資源再利用，本公司廢棄物處理原則優先以廠內再使用，減少原物料之用料；其次以再利用回收，最後才採行焚化或掩埋途徑。</p> <p>本公司台灣總部及中國與越南生產中心，112年及113年無害廢棄物分別為1,214公噸及1,603公噸；有害廢棄物分別為120噸及69公噸，廢棄物總量分別為1,334公噸及1,672公噸。「零廢棄」是本公司廢棄物管理最終目標，將持續進行減廢計畫，降低單位產品之廢棄物量以符合客戶所期待的WEEE指令，以廢棄物總量削減與廢棄物資源化為策略，藉由製程技術改善、原物</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		
			料設計減量等源頭管理措施，減少廢棄物產出，達到廢棄物減量。	
<p>四、社會議題</p> <p>(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p>	V		<p>(一) 公司各營運據點遵循「國際勞動組織公約」、「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」等各項國際人權公約與當地法規，杜絕任何侵犯及違反人權的行為。公司制訂相關管理規章如「使用童工及未成年工控制程序」、「結社自由和集體談判權控制程序」、「禁止歧視和懲戒性措施管理程序」、「禁止強迫性勞動控制程序」保障員工與外部利害相關者不在任何受報復或威脅下工作或服務，或作為償債性的工作或服務，相關政策及執行情形揭露於本公司網站「ESG永續發展」項下永續報告書之幸福職場章節。</p>	無重大差異。
<p>(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？</p>	V		<p>(二) 公司建立合理的薪資報酬和相關管理制度，確保公司薪資報酬符合相關法規並維持市場水準。除固定月薪，另設置例年(節)終獎金、專利獎金、專案獎金等各類獎金，年度並視公司營運獲利及員工個人表現訂定調薪計畫與員工共享營運結果。</p> <p>性別整體任用為男性佔70%，女性佔30%；管理職位男性佔77.5%，女性佔22.5%（因職務類型、科系背景等因素，故有比例呈現差異），公司不因性別影響雇用或升遷機會。</p> <p>公司依法成立「職工福利委員會」，依法提撥福利金，定期舉辦福委會會議及辦理員工福利</p>	無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		
(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？	V		<p>活動，支持社團活動多元發展。福利規劃包括生日禮金、年節禮金、舉辦員工健康促進與休閒活動、家庭日、國內外旅遊、婚喪育補助、員工與眷屬住院慰問金、尾牙晚會摸彩、健康檢查等，除為員工投保勞動法規規定之保險外，另規劃員工團體保險(含壽險、意外險、癌險、醫療險)等提供完善人身保障。</p> <p>(三) 公司遵循 ISO 45001 訂定環境安全衛生政策，更於各廠區制定「職業安全衛生管理」相關程序文件，控管每個工作場所細節。辦公環境各項軟硬體設施設計之初，即以保護員工安全為第一考量，確保員工在工作時能得到最大的保障。</p> <p>透過勞工安全教育訓練課程讓同仁了解廠區安全及可能之危害風險，並依循「緊急狀況準備及應變處理程序」協助同仁了解廠區災害等級與應變、逃生動線等事項，更配合轄區消防隊指示辦理消防訓練，每年定期對同仁進行防災知識宣導。</p> <p>公司期以零工傷工作環境做為目標，期能將職災風險降到最低，113 年度公司未發生工傷及火災意外事件。</p>	無重大差異。
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		<p>(四) 公司注重員工發展並致力人才培育，積極鼓勵員工參加各項訓練課程及自我學習，課程類別可分為專業技術類、領導管理類及共同溝通類，113 年專業類型課程累計開辦約 50 堂課程，全部課程累計開辦超過 67 堂；專業課程包含研發、工程專業類、資</p>	無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？</p>	V	<p>否</p> <p>訊專業類、法規專利及財會專業類等課程。 透過內訓及外訓實體課程方式開辦課程，並藉由 IT 新技術導入及眾多內部講師的專業經驗分享，成功建置知識分享平台 (Arcadyan Content Sharing System, CSS)，員工於公司網域內閱覽教材、課程影音檔案，同時分享部門專業資訊，不僅讓員工獲得所需資訊，更促使部門建立知識管理機制，鼓勵員工隨時自我學習。</p>	無重大差異。
<p>(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及</p>	V	<p>(五) 公司透過 ISO 27001 資訊安全管理系統，監控作業文件不外洩，保障顧客文件與資料的完整性，並且協助各單位管理與降低資訊上所面臨的各種威脅與風險。 公司定期執行內部與外部稽核。各種資訊資產之相關風險，藉由資訊資產風險評鑑，並依照各種風險特性，施行適當管控措施，降低或轉移風險，達到風險管理之目的，確保相關業務資訊之機密性，防止敏感資訊及個人資料外洩與遺失。 公司設有資訊安全舉報信箱 (ethics@arcadyan.com)，提供各利害關係人溝通與資訊安全相關的議題。自成立至今各廠區皆無發生違反客戶隱私等資安重大情事。</p> <p>(六) 公司訂有「供應商永續調查規範」，建立供應商保護環境、人權、安全、健康且永續性發展之篩選條件，及對供應商在環安衛風險、禁用童工、勞工管理、無</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	
其實施情形？			<p>危害勞工基本權利、道德準則及誠信經營等面向的要求及期待。公司成立供應商輔導專案，透過選商、稽核輔導、績效評估、訓練與供應商論壇，以合作為基礎，將永續的要求貫徹於供應鏈日常管理之中，本公司113年合作供應商100%符合相關條件。</p>
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		<p>無重大差異。</p> <p>本公司依據國際通用之報告書編製指引(GRI Standards)編製永續報告書，經獨立第三方公正單位AFNOR艾法諾國際股份有限公司(AFNOR Asia)依據AA1000當責性原則與GRI永續報導準則進行查驗，確認符合GRI準則核心選項以及AA1000第一類型中度保證等級，獨立保證聲明書並已公開於公司網站「ESG永續發展」項下永續報告書。</p>
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司編製永續報告書並揭露於公司網站，且已制訂「永續發展實務守則」作為相關管理之依循，將永續發展納入公司本身及其集團企業整體營運發展方向，推動各項永續發展活動，公司運作與所訂守則並無重大差異。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			
			<p>1.綠色環保：為避免破壞地球生態環境，本公司研發團隊特別注重產品綠色設計，已成功導入無鉛製程，同時更完成鉛、鎘、汞、六價鉻等禁用物質管制規範，已符合國際環保規範之要求，並於106年落實產品生態化設計(Eco-design)，在107年取得ISO 14006產品生態化設計認證。</p> <p>2.公司於94年同時取得ISO 14001 Environment Management System 環境管理系統及OHSAS 18001 Occupational Health and Safety Management System 安全衛生管理系統兩項認證。並於98年取得TOSHMS 台灣職業安全衛生管理系統及行政院衛生署國民健康局頒發健康職場自主認證標章。另於109年順利將OHSAS 18001轉換為ISO 45001管理系統。</p> <p>3.大陸生產中心於102年取得SA8000社會責任管理系統，以展示本公司的社會責任表現和承諾、提高員工的忠誠度和歸屬感、樹立企業的良好形象。</p> <p>4.公司制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理政策：包含碳揭露計畫(CDP)主要為強化企業因應氣候變遷能力，包括碳排放盤查、減碳成效及鑑別法規及實體風險，並進一步將各種風險轉化為綠色循環經濟商機，以提高企</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>業經營之永續性；能源管理部分，廠區每月進行 KPI 管理追蹤，逐月檢視達成狀況，進而提出改善措施及計畫；水資源管理部分，因本公司非大量耗水之產業，多為員工生活用水，故多以基礎設施檢修與改善，與員工生活習慣宣導為主；廢棄物管理部分，發展線上簽核系統減少紙張使用，減少因人工疏失報廢物料等積極作為，廠區同仁均受過專業且嚴密之環安衛訓練，歷年尚無重大汙染物事件。</p> <p>5. 本公司響應母公司仁寶集團 RE100 倡議的政策，擬訂積極的再生能源策略。本公司於越南製造中心建置屋頂型太陽能光伏系統，年發電量占廠區總用電量約 15%，另增加國際再生能源憑證 (IREC) 採購量，113 年再生能源使用占比已達 40%。本公司規劃逐年提升 10% 再生能源使用占比，亦評估再生能源購電協議 (PPA) 的合作方案，實現能源轉型與低碳生產策略，期許於 119 年實現 100% 使用再生能源的目標。</p> <p>6. 循環經濟：公司為協助推動循環經濟的設計思維，並將其概念導入產品，進而建立產品再生(Re-Cycling)、及再利用(Re-Use)的多迴圈循環經濟模式。於 110 年通過 SGS 查證，取得商業模式成熟度最佳化實踐等級。</p> <p>7. 強化供應鏈碳管理：本公司攜手供應商夥伴應對氣候變遷的挑戰，112 年 10 月舉行供應商大會，邀請關鍵供應鏈夥伴參與，共同探討國際淨零趨勢，推出「Go Green with Arcadyan」專案，系統化協助供應鏈夥伴進行組織型溫室氣體盤查及產品碳足跡減量計畫，帶領供應鏈朝向綠色低碳轉型，並持續追蹤減碳狀況。另本公司參與仁寶集團淨零宣示大會，強化永續承諾，為實現全球 1.5°C 溫控目標的承諾，於 113 舉辦「淨零宣示暨永續雲啟動大會」。本公司配合仁寶集團自主開發的「永續雲數位平台」啟用，將於線上提供即時且準確的碳排放與再生能源數據。該平台提供多語系和 AI 查證功能，彙整集團內龐大且複雜的碳排放數據，確保數據的即時性與準確性，為全球各據點的管理決策提供強而有力的支援。</p> <p>8. 113 年永續發展績效：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 自 2009 年起，持續參與國際碳揭露計畫 (Carbon Disclosure Project, CDP) 的氣候變遷、水與森林管理揭露，並於 2024 年問卷評比獲評 B Management 等級。</li> <li>● 本公司減碳及淨零的目標已通過 SBTi 科學基礎減碳倡議的審查</li> <li>● 增建越南製造中心太陽能光伏系統裝置容量，佔生產製造用電 15%</li> <li>● 14 個產品專案取得 ISO 14067 /ISO 14040 /ISO 14044 產品碳足跡之第三方驗證</li> <li>● 8 個產品專案取得 TUV Green mark 綠色環保標章認證</li> </ul> <p>9. 113 年永續發展獎項：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 榮獲 TIME 時代雜誌「2025 年全球最佳永續成長企業」</li> <li>● EcoVadis 全球企業社會責任(CSR)評級白金獎，永續績效排名企業前 1%</li> <li>● AVC 越南製造中心 RBA VAP 稽核榮獲白金級評級</li> <li>● 榮獲「TCSA 台灣 100 大永續典範企業獎」</li> <li>● 榮獲 2024 年「碳競爭力 100 強」企業</li> <li>● 榮獲 2024 年印度循環經濟技術獎 (ICEF)</li> </ul>

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	
			<ul style="list-style-type: none"> <li>● 榮獲 2024 SEAL Awards 環境倡議獎 (Environmental Initiative Award) 與永續創新獎 (Sustainable Innovation Award)</li> <li>● 榮獲 2024 台灣國際智慧移動展 ESG Achievement 永續標誌評選金級</li> <li>● 榮獲 2024 中華電信永續供應鏈金級供應商獎</li> </ul> <p>10. 在社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權與其他社會責任活動，公司每年主動響應多項公益活動，透過「永續發展辦公室」規劃執行，藉由活動參與回饋社會，善盡企業社會責任，113 年度活動如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 急難救助：協助世界和平會、台北市信華慈善基金會、台灣世界展望會、失親兒福利基金會、伊甸基金會、社團法人愛的延續公益協會、肯愛社會服務協會、花蓮老人暨家庭關懷協會、屏東縣海青青弘會、基督教芥菜種會、等家寶寶協會、慈懷基金會、蘋果基金會等急難救助個案，估計達110個以上個案</li> <li>● 定期捐款：每月固定捐款失親兒福利基金會助學天使專案、基督教芥菜種會兒少助養、等家寶寶社會福利協會(育幼院蔬果費用贊助)、慈懷基金會弱勢家庭服務、台灣世界展望會兒少輔導專案等</li> <li>● 公益團體團購：包含仁愛社會福利基金會母親節義賣及月餅禮盒、世界和平會中秋禮盒、喜憨兒基金會送愛到部落及母親節禮盒、華山基金會母親節公益團購、愛恆啓能中心及中華民國資源媒合互聯協會中秋禮盒團購等</li> <li>● 提供偏鄉小學線上英語課程：太平國小、南和國小、坪林國小、沙坑國小、錦山國小、石光國小、照東國小、清水國小、內灣國小、石光國中、玉山國小、東光國小、陸豐國小</li> <li>● 提供暑期工讀機會給新竹家扶中心、新竹築心之家及台灣世界展望會等機構，共8名</li> <li>● 舉辦視障愛心按摩</li> <li>● 偏鄉兒童圓夢計畫：許潮英基金會圓夢飛翔、坤泰基金會耶誕節等</li> <li>● 小樹傳愛協會：贊助「善愛嘉年華」活動</li> <li>● 中華民國資源媒合互聯協會：贊助送愛到邊緣讓家有糧計畫以及中秋團購</li> <li>● 仁愛社會福利基金會；贊助2024歡樂聖誕~幸福有你活動及中秋月餅團購</li> <li>● 世界和平會：贊助兒童劇慈善公演活動、受飢兒過好年活動、食物箱年菜等</li> <li>● 台灣世界展望會：兒少積極輔導計畫、贊助國內兒童年度資助款及越南水資源計畫</li> <li>● 台灣全民食物銀行協會：轉贈公司開工及中元普渡拜拜物品</li> <li>● 台灣怡心寶貝社群協會：贊助113年度怡心寶貝學堂多元計畫</li> <li>● 共好社會創新協會：贊助關懷及陪伴青少年之協扶志工培訓</li> <li>● 安得烈慈善協會：捐助弱勢兒童暑期食物銀行計畫</li> <li>● 許潮英基金會：參與圓夢飛翔計畫、偏鄉學校暑期夏令營、偏鄉教育及弱勢捐款</li> <li>● 華光智能發展中心：契作賽德克族原住民部落稻米，並轉贈給華光智能發展中心</li> </ul>

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	
			<ul style="list-style-type: none"> <li>● 喜憨兒基金會：母親節及中秋節蛋糕認購(轉贈弱勢孩童)、補助多元職場觀摩活動、憨兒生命美學活動、員工募款憨兒家庭日常照顧、日照中心經費等</li> <li>● 新竹家扶中心：弱勢孩童暑期夏令營活動、2024冬暖園遊會扶幼捐款、親子關係促進活動及扶幼捐款等</li> <li>● 新竹築心之家：贊助2024年歲末感恩音樂會</li> <li>● 華山基金會：年菜捐助款及端午及中秋關懷禮盒</li> <li>● 愛恆啟能中心：贊助2024環保嘉年華活動及中秋團購</li> <li>● 伊甸基金會：弱勢兒童服務經費的支持</li> <li>● 坤泰基金會：員工募款捐贈書包、書法用具</li> <li>● 藍天家園：捐助青少年安置輔導計畫</li> <li>● 部落廚房：贊助賽德克族部落廚房穀東，再將所得稻米捐助世界和平會及華光智能發展中心</li> </ul> <p>以上公司及員工除各類物資捐贈外，捐款金額達8,226,319元，約1,172人次參與，受助人次估計約4,937人。</p>

#### ■ 重大風險評估及因應策略

風險類型	重點問題	風險描述	可能影響	因應策略
策略	地緣政治與國際政經情勢	中美貿易戰、地緣衝突與政權更替增添營運風險，尤以川普上任後上調關稅影響重大。	最大不確定性在於川普上任後極有可能對美貿易順差國(如：越南)提高關稅，導致成本上升並削弱競爭力。	因應中美貿易戰，已擴建越南生產基地，並持續分散生產，拓展代工夥伴或設廠他國，降低政策衝擊。
營運	委外代工夥伴管理	外包工廠財力不佳、生產不順，產能不足或品質不良。	出貨延誤或貨款收回遲滯。	1. 簽訂外包代工合約，明確責任義務。 2. 依代工廠財力爭取信用狀、銀行或母公司保證函，確保權益並降低風險。
營運	供應鏈管理	原物料及電子零組件不足，影響生產及交期。	無法滿足生產、出貨與客戶需求，影響營收及獲利。	根據市場供需，定期評估原材料及電子零組件庫存，同步建立多元供應來源 (multiple sources)，確保供貨穩定。
法遵	專利侵害、智慧財產權	遭受專利所有權人或客戶求償。	支付權利金賠償金及訴訟費用，影響公司獲利。	適當計提權利金準備與訴訟費用，並在報價中納入專利權費用。

## (六) 氣候相關資訊

項目	執行情形																	
<p>一、董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p>	<p>本公司於111年成立永續發展委員會，為董事會下轄組織，由曾釗鵬總經理/董事擔任主任委員，每年至少召開一次會議，向董事會報告永續發展執行成果及未來的發展目標與工作計劃。每年編列實踐溫室氣體減排管理的財務預算，並將管理高層及團隊的績效薪酬與減排目標連結，推動與實現本公司氣候管理相關的策略與目標的。</p> <p>永續發展委員會下設立碳管理權責組織，由相關部門組成之專門團隊，負責實現本公司溫室氣體減排的承諾，每季追蹤與檢討減碳績效進度，確保符合客戶期待與實現組織與產品減碳目標。本公司參考氣候相關財務揭露 (Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD) 架構中之轉型風險、實體風險與機會類別，鑑別出營運可能面臨的重大風險與機會；再經由不同情境分析評估後擬定因應對策，以減緩風險可能造成之財務損失，更甚者化危機為轉機，為本公司創造更大利益。</p>																	
<p>二、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>根據風險與機會矩陣分析結果，本公司已針對短、中、長期辨識了本公司風險及機會項目，初步篩選出7項轉型風險、3項實體風險與3項氣候機會：</p> <table border="1" data-bbox="562 742 1928 1329"> <thead> <tr> <th data-bbox="562 742 640 790">類型</th> <th data-bbox="640 742 952 790">風險及機會項目</th> <th data-bbox="952 742 1025 790">時間</th> <th data-bbox="1025 742 1928 790">風險 / 機會描述</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="562 790 640 1329" rowspan="4">轉型</td> <td data-bbox="640 790 952 837">淨零排放趨勢</td> <td data-bbox="952 790 1025 837">短</td> <td data-bbox="1025 790 1928 837">客戶對於積極減碳及提前淨零排放時程的要求</td> </tr> <tr> <td data-bbox="640 837 952 1042">再生能源法規</td> <td data-bbox="952 837 1025 1042">中</td> <td data-bbox="1025 837 1928 1042">台灣「再生能源發展條例」第12條規定，電力用戶所簽訂之用電契約，其契約容量在一定容量以上者，應於用電場所或適當場所，自行或提供場所設置一定裝置容量以上之再生能源發電設備、儲能設備或購買一定額度之再生能源電力及憑證；未依前開規定辦理者，應向主管機關繳納代金，專作再生能源發展之用。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="640 1042 952 1201">歐盟針對進口商品課徵碳稅</td> <td data-bbox="952 1042 1025 1201">中</td> <td data-bbox="1025 1042 1928 1201">歐盟碳邊境調整機制 (Carbon Border Adjustment Mechanism, CBAM) 為進入歐盟的高碳排產品，如鋼鐵及鋼鐵中下游產品(螺絲、螺絲等)，將於115年正式實施生產過程中排放的碳定價。(歐盟113年8月，EUA平均價格為每噸71.46歐元)</td> </tr> <tr> <td data-bbox="640 1201 952 1329">政府徵收企業碳費</td> <td data-bbox="952 1201 1025 1329">長</td> <td data-bbox="1025 1201 1928 1329">因應台灣「氣候變遷因應法」139年達到淨零排放。並針對排放量高於2.5萬公噸之企業課徵碳費，初期可能以每公噸新台幣300元起計收。</td> </tr> </tbody> </table>	類型	風險及機會項目	時間	風險 / 機會描述	轉型	淨零排放趨勢	短	客戶對於積極減碳及提前淨零排放時程的要求	再生能源法規	中	台灣「再生能源發展條例」第12條規定，電力用戶所簽訂之用電契約，其契約容量在一定容量以上者，應於用電場所或適當場所，自行或提供場所設置一定裝置容量以上之再生能源發電設備、儲能設備或購買一定額度之再生能源電力及憑證；未依前開規定辦理者，應向主管機關繳納代金，專作再生能源發展之用。	歐盟針對進口商品課徵碳稅	中	歐盟碳邊境調整機制 (Carbon Border Adjustment Mechanism, CBAM) 為進入歐盟的高碳排產品，如鋼鐵及鋼鐵中下游產品(螺絲、螺絲等)，將於115年正式實施生產過程中排放的碳定價。(歐盟113年8月，EUA平均價格為每噸71.46歐元)	政府徵收企業碳費	長	因應台灣「氣候變遷因應法」139年達到淨零排放。並針對排放量高於2.5萬公噸之企業課徵碳費，初期可能以每公噸新台幣300元起計收。
類型	風險及機會項目	時間	風險 / 機會描述															
轉型	淨零排放趨勢	短	客戶對於積極減碳及提前淨零排放時程的要求															
	再生能源法規	中	台灣「再生能源發展條例」第12條規定，電力用戶所簽訂之用電契約，其契約容量在一定容量以上者，應於用電場所或適當場所，自行或提供場所設置一定裝置容量以上之再生能源發電設備、儲能設備或購買一定額度之再生能源電力及憑證；未依前開規定辦理者，應向主管機關繳納代金，專作再生能源發展之用。															
	歐盟針對進口商品課徵碳稅	中	歐盟碳邊境調整機制 (Carbon Border Adjustment Mechanism, CBAM) 為進入歐盟的高碳排產品，如鋼鐵及鋼鐵中下游產品(螺絲、螺絲等)，將於115年正式實施生產過程中排放的碳定價。(歐盟113年8月，EUA平均價格為每噸71.46歐元)															
	政府徵收企業碳費	長	因應台灣「氣候變遷因應法」139年達到淨零排放。並針對排放量高於2.5萬公噸之企業課徵碳費，初期可能以每公噸新台幣300元起計收。															



項目	執行情形			
	類型	風險及機會項目	時間	風險 / 機會描述
	市場	顧客需求和偏好轉變	短	1.市場銷售降低，造成營收下降。 2.客戶對於低碳產品的需求上升。
原物料成本上升		短	可能受到歐盟、各國減碳節能政策及供應鏈減碳轉型的影響，增加原物料生產成本；因氣候災害影響運輸，造成原物料運貨成本增加，提高供應鏈中斷的風險。	
低碳技術轉型		長	如客戶低碳產品要求、再生能源使用量增加、儲電技術能力及製程能源效率提升等，公司需投入的開發及執行的成本增加。	
實體風險	立即性	極端氣候(水災)	短	極端氣候事件，如颱風、暴雨引發的水災，造成廠房淹水、設備和設施受強風、泡水而毀損等風險。
	長期性	能資源短缺	短	氣候變遷使夏季受極端高溫乾旱天氣影響更顯著，用電需求不斷攀升。如越南112年夏天酷熱且降雨少，用電量大增及水力發電效能大減，導致北越地區112年5~6月實施限電、停電。
		水資源壓力	中	廠區因旱災而導致營運暫停或供應鏈中斷風險。
氣候機會	能源來源	使用低碳能源	短	設置太陽能發電設備，可降低公司營運電費的支出及未來可能被課徵的碳費。
	資源效率	使用節能設備	短	推動各項能源績效管理措施，藉由照明的更新及空調/設備的升級汰換，提升能源使用效率，可降低公司營運支出的電費及未來可能被課徵的碳費。
	產品/服務	開發/增加低碳商品與服務	短	面對減碳趨勢，公司致力於永續產品的研發設計，回應市場與客戶需求，增加公司營收。
三、極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	<p>[正面財務影響]</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 低碳產品研發技術領先： 公司綠色產品開發技術領先，推出低碳產品，滿足客戶期待與市場需求，提升產品市占率。</li> <li>2. 太陽能發電設備建置： 因應再生能源的需求，擴大廠區太陽能發電設備的裝置，減少電費成本。</li> </ol>			

項目	執行情形
	<p>[負面財務影響]</p> <p>1. 碳費碳稅上升： 在低碳經濟轉型過程，如客戶低碳產品要求、再生能源使用量增加，未來可能須透過碳市場交易購買碳權抵減排放，或繳納能源、碳稅等，造成減碳及能源成本上升。若公司進口歐盟的產品被列入下一階段徵收碳稅的產品類別中，預期將被課徵可觀的碳稅費用。且碳排放價格可能逐年增加，將造成公司營運成本的壓力。</p> <p>2. 低碳材料成本上升： 全球能源價格上揚與減碳政策，可能影響供應鏈原物料成本上漲或生產中斷，或供應商因投入減碳行動而增加的費用轉嫁至本公司的採購價格，造成產品成本提升。或供應商無法配合減碳要求，無法即時尋求適合的供應商替代，導致物料供應需求短缺。</p> <p>3. 極端氣候造成營運中斷： 因極端氣候事件颱風、暴雨等頻繁且嚴重性增加，可能造成公司的廠房淹水、設備受強風毀損等風險，導致營運據點的維護成本增加或營運中斷，將造成停產、交貨期延長，營運成本增加且營收減少。</p> <p>4. 製造缺電造成營運中斷： 越南製造中心因當地限電政策或能資源短缺，將造成停產、交貨期延長、營運成本增加且營收減少。</p>
<p>四、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>	<p>董事會為本公司風險管理最高治理單位，執行公司風險之管控。審計委員會為督導風險管理的單位，並由高階管理階層組成之經營管理委員會指派相關部門成立風險管理推動與執行小組。</p> <p>為建立完善之風險管理制度，本公司於111年經董事會決議通過訂定「風險管理政策與程序」，將風險管理意識融入至日常決策及營運活動中，形塑全方位的企業風險管理文化。</p> <p>本公司依公司規模、所屬產業、業務特性、營運活動，並考量企業永續各面向規範重點，進行策略風險、營運風險、財務風險、資訊風險、法遵風險、誠信風險、氣候變遷及其他新興風險的分析。</p> <p>風險管理推動與執行小組依據公司所屬產業特性及營運活動，定義風險範疇與項目，分別與營運單位召開會議，進行風險辨識、衡量，並提出因應策略。每年至少一次向審計委員會及董事會提出管理執行情形與風險控管報告，監督並追蹤檢討經營團隊風險管理執行情況，以期強化企業體質。</p>
<p>五、使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、</p>	<p>為分析氣候相關風險與機會對營運策略影響，情境分析採用聯合國跨政府氣候變遷委員會 (Intergovernmental Panel on Climate Change, IPCC) 及國際能源署 International Energy Agency, IEA) 公開可得之數據來源所建構，包含由對能源淨零排放路徑的評估。採取IPCC高度排放情境 (SSP5-8.5)及低度排放情境 (SSP1-2.6)進行模擬分析。</p>



項目	執行情形			
分析因子及主要財務影響。	類別		情境	預估可能之財務影響
	轉型風險	碳費	RCP 8.5 高度排放情境 除各國現行政策之外，無新增減碳行為 (全球碳價格每噸 2.63美元)	增加年營業成本<0.01%
			RCP 2.6 低度排放情境 139年全球達到淨零排放之目標 (全球碳價格每噸 268.13美元)	增加年營業成本<0.1%
		材料成本	RCP 8.5 高度排放情境 材料開採困難單價上升，材料交期延長	總採購成本增加<0.01%
			RCP 2.6 低度排放情境 產品原物料中塑膠及金屬材料改採消費後回收 (Post-Consumer Recycled, PCR)材質	金屬料採購成本增加15%
	實體風險	風災暴雨 營運中斷	RCP 8.5 高度排放情境 風災暴雨等天然災害遽增，停工造成產能、人力固定成本損失；廠房或設備毀損造成修繕費用或保險費增加	增加年營業成本<0.5%
			RCP 2.6 低度排放情境 風災少，定期建築及設備保養、清運汙泥及等日常維運	增加年營業成本<0.001%
		缺電	RCP 8.5 高度排放情境 缺電嚴重，參考歷年電費漲幅5年漲25%	增加年營業成本<1.5%
			RCP 2.6 低度排放情境 無缺電危機，持續採購太陽能憑證	增加年營業成本<0.01%
	六、因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	<p>本公司依照風險管理流程評估各風險與機會發生的可能性及衝擊程度，再擬訂相關指標與目標：</p> <p>[短期]</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 依循科學基礎減碳目標倡議 (Science Based Targets Initiative, SBTi)的減碳路徑，設定各年度目標。</li> <li>2. 導入智慧化監控系統，提升能源使用效率。</li> <li>3. 採購再生能源憑證 (International Renewable Energy certificate, I-REC)。</li> <li>4. 評估簽訂長期購電協議 (Power Purchase Agreements, PPA)。</li> <li>5. 導入產品生態化設計，開發低碳產品。</li> </ol> <p>[中期]</p>		

項目	執行情形
	<p>1.持續導入廠區生產設備能源效率提升方案。</p> <p>2.本公司總部自建太陽能發電裝置。</p> <p>3.新建或改建以環保、節能、永續為出發的綠建築。</p> <p>4.與客戶合作開發高效及低碳產品。</p> <p>5.與供應商合作將再生料導入零件的使用，提升消費後回收 (Post-Consumer Recycled， PCR)占比。</p> <p>[長期]</p> <p>1.119年電力使用再生能源達100%。</p> <p>2.將低碳技術擴及到價值鏈的合作夥伴。</p> <p>3.投資低碳技術或負碳技術。</p>
<p>七、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>公司目前尚未推動內部碳定價。</p> <p>將持續關注氣候相關議題趨勢及法規更新。</p>
<p>八、氣候相關目標涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p>	<p>[氣候相關目標]</p> <p>本公司於113年通過科學基礎減碳目標倡議 (Science Based Targets Initiative, SBTi)的目標審查，參照國際能源總署升溫1.5°C內情境，評估未來的氣候變遷的影響，並據此擬定溫室氣體範疇一、二及三於短期 (Near-term) 與長期 (Long-term) 的減量目標。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>●組織內溫室氣體(範疇1+範疇2)短期目標設定為119年絕對減量50%，於129年達到淨零排放目標。</li> <li>●其他間接排放溫室氣體(範疇3)短期目標設定為119年強度減量66%，於139年達到淨零排放目標。</li> </ul> <p>[再生能源憑證數量]</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>●本公司因應國際再生能源趨勢，加速再生能源使用比例，包含廠區建置光伏發電及購買綠電憑證，113年本公司採購1,800萬度再生能源憑證，提升製造中心再生能源使用比率達40%，並抵減溫室氣體排放量 (Market Base)。</li> <li>●本公司積極尋找合適的再生能源業者，評估簽訂再生能源購電協議(Power Purchase Agreement, PPA)，逐步實現能源轉型、低碳生產的策略於企業營運中，計劃於119年生產用電使用再生能源達100%。</li> </ul>
<p>九、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</p>	<p>111年為本公司溫室氣體盤查與管理基準年，113年溫室氣體盤查預計將於114年5月取得查驗證書。本公司溫室氣體盤查結果及減量目標、策略請參閱次頁1-1及1-2、本公司官網以及永續報告書。</p>



## 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

項目/年份	112 年	113 年
溫室氣體(範疇一)排放量 (公噸 CO <sub>2</sub> e)	738.60 (公噸 CO <sub>2</sub> e) 排放密集度 0.0144 (噸/百萬營業額)	530.41(公噸 CO <sub>2</sub> e) 排放密集度 0.0108 (噸/百萬營業額)
溫室氣體(範疇二)排放量 (公噸 CO <sub>2</sub> e)	24,297.19 (公噸 CO <sub>2</sub> e) 排放密集度 0.4749 (噸/百萬營業額)	18,273.33(公噸 CO <sub>2</sub> e) 排放密集度 0.3732 (噸 / 百萬營業額)
溫室氣體(範疇一與範疇二) 排放量(公噸 CO <sub>2</sub> e)	25,035.79(公噸 CO <sub>2</sub> e) 排放密集度:0.4893 (噸/百萬營業額)	18,803.74(公噸 CO <sub>2</sub> e) 排放密集度 0.3840 (噸/百萬營業額)
涵蓋範圍	公司總部：台灣 製造中心：中國(仁寶網路資訊)、越南 Arcadyan Technology (Vietnam) Co., Ltd.	公司總部：台灣 製造中心：中國(仁寶網路資訊)、越南 Arcadyan Technology (Vietnam) Co., Ltd.

註：截至年報刊印日止，已安排溫室氣體查證，預計 114 年 5 月取得證書。屆時同步更新於本公司永續發展官網。

### 1-1-2 溫室氣體確信資訊

項目	執行情形
敘明截至年報刊印日之最近 兩年度確信情形說明，包括 確信範圍、確信機構、確信 準則 及確信意見。	本公司自 98 年開始持續執行溫室氣體盤查，並於 110 年起委託第三方稽核以取得查證聲明書。112 及 113 年度確信情形如下： 確信範圍：台灣總部、中國及越南製造中心 確證機構：台灣德國萊因技術監護顧問股份有限公司 確證準則：ISO 14064-3:2019 確信意見：112 年度已取得查證聲明書，113 年盤查結果預計於 114 年 5 月取得查證聲明書，完整確 信情形將於永續報告書揭露。

## 1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

基準年：111 年

減量目標	範疇 1 加範疇 2	範疇 3
短期目標	119 年絕對減量 50%	119 年強度（噸 / 每百萬毛利）減量達 66.47%
長期目標(淨零)	129 年絕對減量 90%	139 年強度（噸 / 每百萬毛利）減量達 98.19%

策略及具體行動計畫：

短期 111~119 年	中期 120~129 年	長期 130~139 年
<ul style="list-style-type: none"> <li>• 以視訊會議減少出差趟數</li> <li>• 定期檢查避免冷媒洩漏</li> <li>• 自建太陽能、外購再生能源</li> <li>• 導入智慧能源監控系統</li> <li>• 加裝變頻系統提升設備效率</li> <li>• 導入循環經濟設計方案</li> <li>• PCB 板佈建優化</li> <li>• 使用消費後回收 塑膠、金屬材料</li> <li>• 環境友善包裝包材設計</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 將燃油車改為電動車</li> <li>• 採購國際高品質碳權</li> <li>• 綠色工廠</li> <li>• 設備節能智慧管理</li> <li>• 簽署長期再生能源購電協議(PPA)</li> <li>• 產品電源管理優化</li> <li>• AIPM 智慧電源管理系統</li> <li>• 售出產品回收再次投入生產</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• AIPM PLUS 智能電源管理系統</li> <li>• 導入生質燃料運輸航線</li> <li>• 採購國際高品質碳權</li> </ul>



(七) 履行誠信經營情形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		摘要說明
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p>	V		(一) 公司已根據「上市上櫃公司誠信經營守則」，經董事會通過訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」，並於人事管理規章、「商業道德規範政策」及「董事及經理人行為準則」等，皆已明確揭示誠信經營之政策及作法，且董事於就任時均簽署聲明書，並確實遵守。	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」第七條第二項各款行為之防範措施？</p>	V		(二) 公司訂有「商業道德規範政策」、「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，規範不誠信行為之檢舉與處分，並透過風險鑑別較高風險之營業活動，由內部稽核納入年度稽核計畫，定期查核其遵循情形。	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		(三) 公司之「誠信經營守則」明定以下規範：禁止行賄及收賄、禁止提供非法政治獻金、禁止不當慈善捐助或贊助、禁止不合理禮物、款待或其他不正當利益、禁止侵害智慧財產權、禁止從事不公平競爭之行為、防範產品或服務損害利害關係人。另有行為指南規範違規之懲戒及申訴制度，且落實執行。除對新進員工加強宣導，並確實執行於日常作業，定期檢討內容，若有必要將及時更新。	無重大差異。
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠</p>	V		(一) 本公司秉持誠信經營理念，商業活動契約之履行明訂不得違反誠信原則。	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
信行為條款？			本公司要求供應商簽署「供應商企業社會責任承諾書」，要求供應商遵守組織治理、勞工權益、職業健康與安全、環境保護、道德規範及申訴制度等規範。
(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？	V		(二) 依據本公司「誠信經營作業程序及行為指南」之規定，本公司係由「經營管理委員會」會同相關權責單位共同制訂企業誠信經營政策，並由稽核室負責監督執行，每年定期(至少一年一次)向董事會報告，最近年度並未發現重大違反情事。
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		(三) 本公司訂定之「商業道德規範政策」已明定利益衝突迴避政策，當員工個人利益以任何形式或工作場所之外的家庭成員、親友可能引起利益衝突的行為干涉到公司整體利益時，依政策要求，員工必須填寫利益衝突報告書，充分披露任何可能引起利益衝突的情形，並立即向主管進行逐級彙報。
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		(四) 為確保誠信經營理念之落實，本公司董事會設置三席獨立董事並由獨立董事組成薪資報酬委員會及審計委員會，且已訂定完整有效之內部控制制度、相關管理辦法及會計制度，據以執行並隨時檢討，必要時加以修正，以確保該制度之設計及執行持續有效。 公司每年辦理自行檢查，且納入年度稽核計畫，由內部稽核單位覆核各單位及子公司之自行檢查報告，包含控制環境、風險評估、控制作業、資訊與溝通及監督等，併同稽核單位所發現之內部控制缺失

無重大差異。

無重大差異。

無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		<p>及異常事項改善情形，以作為董事會及總經理評估整體內部控制制度有效性及出具內部控制制度聲明書之主要依據。</p> <p>(五) 公司「誠信經營守則」除揭示於公司網站，透過內部系統宣導相關主題，進行全員意識培訓，另於新人到職時，對新進員工進行到職教育訓練，公司113年度與誠信經營議題相關教育訓練計887人次，合計444小時。</p>	無重大差異。
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p>	V		<p>(一) 本公司設有內外部檢舉信箱(ethics@arcadya.com)，並已訂有相關懲處規定，由權責單位依檢舉性質及對象指派適當層級專責人員處理。113年接獲一件檢舉舉報，惟經查明事實原委，並未發現重大違反情事。</p>	無重大差異。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		<p>(二) 申訴及檢舉程序，除法律另有規定外，檢舉人的個人資料，將予以保密，並依法採取適當之保護措施以保護個人資料及隱私。</p>	無重大差異。
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		<p>(三) 承上述，公司依法採取適當的保密措施，本公司以保密方式處理申訴或檢舉案件，並秉持迅速、公正客觀立場處理。申訴或檢舉人如為員工者，本公司將採取必要保護措施，確保該員工不因申訴或檢舉而遭受不當之處置或報復。</p>	無重大差異。
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？</p>	V		<p>本公司已架設網站 <a href="http://www.arcadyan.com">www.arcadyan.com</a>，以及企業永續發展網 <a href="http://csr.arcadyan.com">csr.arcadyan.com</a> 揭露公司治理與誠信經營等相關資訊供員工查閱。</p>	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
			誠信經營守則內容及推動成效，除已揭露於上述公司網站，亦已揭露於本公司之永續報告書。
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司已訂有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，公司運作與所訂守則無重大差異。</p>			
<p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）：本公司於公司網站中已公告「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並設有企業誠信經營執行情形及違反誠信行為之處理專區供全體員工知悉。</p>			

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

1. 本公司網址 [www.arcadyan.com](http://www.arcadyan.com) 資訊由專人負責蒐集及維護，定期揭露及更新，供投資人查閱財務、業務、法人說明會等資訊。另，本公司企業永續發展網 [csr.arcadyan.com](http://csr.arcadyan.com)，提供利害關係人溝通並查閱永續發展相關資訊。
2. 本公司為建立防範內線交易之管理，避免內部重大資訊不當洩漏，並確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性，於內部控制制度訂定「防範內線交易管理作業」及「內部重大資訊處理作業程序」，本公司將透過公司網站、契約及教育訓練等方式，辦理相關宣導，並通知董事、經理人及所有員工遵循相關規定。

## (九) 內部控制制度執行狀況

### 1. 內部控制聲明書

#### 智易科技(股)公司 內部控制制度聲明書

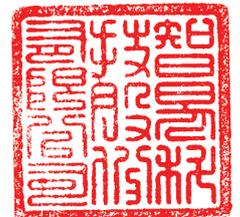
日期：114年2月26日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標之達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及 5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國 113 年 12 月 31 日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 114 年 2 月 26 日董事會通過，出席董事 9 人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

智易科技股份有限公司

董事長：陳瑞聰



總經理：曾釗鵬



2.委託會計師專案審查內部控制制度者，其會計師審查報告：無。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1.股東常會

■時間：民國 113 年 5 月 30 日上午九時

地點：新竹市光復路二段 8 號本公司 1 樓

■重要決議事項：

- (1) 承認 112 年度營業報告書及財務報表。
- (2) 承認 112 年度盈餘分配。
- (3) 通過修訂「公司章程」。
- (4) 通過修訂「董事選舉辦法」。
- (5) 通過解除董事競業禁止限制。

■會後執行情形：

- (1) 通過修訂「公司章程」：於 113 年 6 月 24 日獲經濟部核准登記在案並公告於公司網站。
- (2) 通過修訂「董事選舉辦法」：於 113 年 5 月 30 日公告於公開資訊觀測站及公司網站。
- (3) 解除董事競業禁止限制：於 113 年 5 月 30 日公告於公開資訊觀測站。

2.董事會

日期	重要決議事項
113 年 2 月 22 日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過 112 年董事及員工酬勞配發金額。</li> <li>2. 通過 113 年董事及員工酬勞提撥比例。</li> <li>3. 通過 112 年財務報告。</li> <li>4. 通過 112 年營業報告書。</li> <li>5. 通過 113 年營運計畫。</li> <li>6. 通過 112 年內部控制制度聲明書。</li> <li>7. 通過 112 年現金股利。</li> <li>8. 通過資本公積發放現金。</li> <li>9. 通過 112 年盈餘分配。</li> <li>10. 通過修訂「公司章程」。</li> <li>11. 通過修訂「董事選舉辦法」。</li> <li>12. 通過修訂「董事會議事規範」、「獨立董事之職責範疇規則」、「審計委員會組織規程」及「薪資報酬委員會組織規程」。</li> <li>13. 通過解除董事競業禁止限制。</li> <li>14. 通過召開 113 年股東常會事宜。</li> </ol>

日期	重要決議事項
	15. 通過更換財務報告查核簽證會計師。 16. 通過與往來銀行融資額度續約申請。
113年4月29日	1. 通過113年第一季財務報告。 2. 通過113年薪資調整。 3. 通過113年端午節及中秋節獎金發放。 4. 通過現金股利及資本公積發放現金相關事宜。 5. 通過113年永續發展目標及計畫。 6. 通過修訂「公司治理實務守則」。 7. 通過資金貸與子公司 Arcadyan Turkey Technology and Trade Joint Stock Company。 8. 通過投資車用相關產業公司。 9. 通過資訊安全主管異動。 10. 通過與往來銀行融資額度續約申請。
113年7月25日	1. 通過113年第二季財務報告。 2. 通過發放112年董事酬勞。 3. 通過發放112年員工酬勞。 4. 通過資金貸與子公司 Arcadayn do Brasil Ltda.。 5. 通過112年永續報告書。 6. 通過與往來銀行融資額度續約申請。
113年11月4日	1. 通過113年第三季財務報告。 2. 通過修訂內部控制制度及內部稽核實施細則。 3. 通過114年稽核計畫。 4. 通過財務報告簽證會計師獨立性及適任性評估。 5. 通過核准簽證會計師事務所提供之非確信服務。 6. 通過113年年終獎金發放。 7. 通過與往來銀行融資額度續約申請。
114年2月26日	1. 通過113年董事及員工酬勞配發金額。 2. 通過114年董事及員工酬勞提撥比例。 3. 通過113年財務報告。 4. 通過113年營業報告書。 5. 通過114年營運計畫。 6. 通過113年內部控制制度聲明書。 7. 通過113年現金股利。 8. 通過資本公積發放現金。 9. 通過113年盈餘分配。 10. 通過「基層員工」定義。 11. 通過修訂「公司章程」。 12. 通過修訂「公司治理實務守則」。 13. 通過解除董事競業禁止限制。 14. 通過召開114年股東常會事宜。

日期	重要決議事項
	15. 通過更換財務報告查核簽證會計師。 16. 通過與往來銀行融資額度續約申請。

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

#### 四、簽證會計師公費資訊

##### (一) 簽證會計師公費資訊

單位：新台幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費(註)	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	簡思娟	113年1月1日至 12月31日	4,771	2,932	7,703	
	黃更佳					

註：係包含稅務服務 1,940 千元、工商登記服務 342 千元、移轉訂價報告 300 千元及投資案實審服務 350 千元。

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

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

## 五、更換會計師資訊：

### (一)關於前任會計師

更換日期	114年2月26日經董事會通過		
更換原因及說明	安侯建業聯合會計師事務所內部工作調整，由簡思娟及黃更佳會計師更換為黃更佳及區耀軍會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人		會計師
	情況		委任人
	主動終止委任		不適用
	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	無		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其他
	無	V	
	說明		
其他揭露事項	無		

更換日期	113年2月22日經董事會通過		
更換原因及說明	安侯建業聯合會計師事務所內部工作調整，由簡思娟及王怡文會計師更換為簡思娟及黃更佳會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人		會計師
	情況		委任人
	主動終止委任		不適用
	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	無		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其他
	無	V	
	說明		
其他揭露事項	無		

(二) 關於繼任會計師

事務所名稱	安侯建業聯合會計師事務所
會計師姓名	黃更佳、區耀軍會計師
委任之日期	114年2月26日經董事會通過
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

事務所名稱	安侯建業聯合會計師事務所
會計師姓名	簡思娟、黃更佳會計師
委任之日期	113年2月22日經董事會通過
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三) 前任會計師對公開發行公司年報應行記載準則第10條第5款第1目及第2目之3事項之復函：無此情事。

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

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

### (一) 董事、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	113 年度		114 年截至 3 月 30 日	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數
董事/大股東	仁寶電腦工業(股)公司				
董事/大股東	仁寶電腦工業(股)公司 代表人：陳瑞聰				
董事/大股東	仁寶電腦工業(股)公司 代表人：彭聖華	0	0	0	0
董事/大股東	仁寶電腦工業(股)公司 代表人：王正強(註 1)				
董事/大股東	仁寶電腦工業(股)公司 代表人：劉宗寶				
董事兼總經理	曾釗鵬	0	0	0	0
董事	孫正華	0	0	0	0
獨立董事	李英珍	0	0	0	0
獨立董事	溫清章	0	0	0	0
獨立董事	楊文安	0	0	0	0
執行副總經理	盧豐裕	0	0	0	0
副總經理	劉宗寶	(6,000)	0	0	0
副總經理	熊念哲	0	0	0	0
副總經理	李霽芳	(40,000)	0	0	0
副總經理	郭信郎	(6,000)	0	(14,000)	0
副總經理	林延儒	(7,000)	0	0	0
財務長暨 公司治理主管	黃仕緯	0	0	0	0
稽核	彭依苓	0	0	0	0

註 1：113 年 8 月 30 日仁寶電腦工業(股)公司改派代表人：翁宗斌卸任、王正強新任。

(二) 股權移轉或股權質押之相對人為關係人者

1. 股權移轉資訊：無。
2. 股權質押資訊：無。

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

114 年 3 月 30 日

單位：股

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
仁寶電腦工業(股)公司 代表人：陳瑞聰	41,304,504	18.74%	0	0%	0	0%	弘記投資(股)公司、鯨寶科技(股)公司、鵬寶科技(股)公司、弘晉投資(股)公司	公司之子公司：弘記投資(股)公司、鯨寶科技(股)公司、鵬寶科技(股)公司、弘晉投資(股)公司	
弘記投資(股)公司 代表人：陳瑞聰	9,278,643	4.21%	0	0%	0	0%	仁寶電腦工業(股)公司	公司之母公司	
鯨寶科技(股)公司 代表人：陳瑞聰	9,278,643	4.21%	0	0%	0	0%	仁寶電腦工業(股)公司	公司之母公司	
元大台灣高股息低波動 ETF 基金專戶	8,799,000	3.99%	0	0%	0	0%	無	無	
鵬寶科技(股)公司 代表人：陳瑞聰	8,191,724	3.72%	0	0%	0	0%	仁寶電腦工業(股)公司	公司之母公司	
台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息 ETF 證券投資信託基金專戶	7,996,000	3.63%	0	0%	0	0%	無	無	
弘晉投資(股)公司 代表人：陳瑞聰	4,609,160	2.09%	0	0%	0	0%	仁寶電腦工業(股)公司	公司之母公司	
中華郵政(股)公司 代表人：王國材	3,846,000	1.75%	0	0%	0	0%	無	無	
華南商業銀行受託保管統一台灣高息動能 ETF 證券投資信託基金專戶	3,534,000	1.60%	0	0%	0	0%	無	無	
凱基台灣優選高股息 30 ETF 基金專戶	2,999,000	1.36%	0	0%	0	0%	無	無	

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

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
Arcadyan Holding (BVI) Corp.	47,780,148	100%	0	0%	47,780,148	100%
Arcadyan Technology N.A. Corp.	1,000	100%	0	0%	1,000	100%
Arcadyan Germany Technology GmbH	500	100%	0	0%	500	100%
Arcadyan Technology Corporation Korea	20,000	100%	0	0%	20,000	100%
Arcadyan do Brasil Ltda.	964,510	99.6%	3,724	0.4%	968,234	100%
Arcadyan Technology Limited	50,000	100%	0	0%	50,000	100%
Arcadyan Technology Australia Pty Ltd	50,000	100%	0	0%	50,000	100%
Arcadyan Technology Corporation (Russia), LLC	0	100%	0	0%	0	100%
Arcadyan India Private Limited	19,765,000	99.8%	35,000	0.2%	19,800,000	100%
Arcadyan Turkey Technology and Trade Joint Stock Company	6,200,000	100%	0	0%	6,200,000	100%
至寶科技(股)公司	34,980,000	100%	0	0%	34,980,000	100%
智同科技(股)公司	25,027,910	61%	569,836	1%	25,597,746	62%
Sinoprime Global Inc. (BVI)	0	0%	29,050,000	100%	29,050,000	100%
Arcadyan Technology (Vietnam) Co., Ltd.	0	0%	0	100%	0	100%
上海廣智技術發展有限公司	0	0%	0	100%	0	100%
Arch Holding (BVI) Corp.	0	0%	34,900	100%	34,900	100%
仁寶網路資訊(昆山)有限公司	0	0%	0	100%	0	100%
Quest International Group Co., Ltd.	0	0%	1,200,000	100%	1,200,000	100%
Exquisite Electronic Co., Ltd.	0	0%	1,170,000	100%	1,170,000	100%
智同電子科技(蘇州)有限公司	0	0%	0	100%	0	100%
鉅寶科技(股)公司	533,217	1%	42,199,813	62%	42,733,030	63%

# 參、募資情形

## 一、資本及股份

### (一)股本來源

單位：股；新台幣元；114年3月30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
111	3	10	300,000,000	3,000,000,000	217,406,167	2,174,061,670	公司債轉換股票 73,235,300 元及註銷限制員工權利股票 88,000 元	無	經濟部 111 年 3 月 24 日經授商字第 11101048020 號核准
111	5	10	300,000,000	3,000,000,000	220,354,321	2,203,543,210	公司債轉換股票 29,696,540 元及註銷限制員工權利股票 215,000 元	無	經濟部 111 年 5 月 25 日經授商字第 11101084670 號核准

單位：股；114年3月30日

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(上市股票)	未發行股份	合計	
記名式普通股	220,354,321	79,645,679	300,000,000	核定股本包含肆仟萬股供認股權憑證、附認股權特別股、附認股權公司債行使認股權使用。

■總括申報制度相關資訊：不適用。



## (二)主要股東名單

114年3月30日；單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
仁寶電腦工業(股)公司		41,304,504	18.74%
弘記投資(股)公司		9,278,643	4.21%
鯨寶科技(股)公司		9,278,643	4.21%
元大台灣高股息低波動 ETF 基金專戶		8,799,000	3.99%
鵬寶科技(股)公司		8,191,724	3.72%
台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息 ETF 證券投資信託基金專戶		7,996,000	3.63%
弘晉投資(股)公司		4,609,160	2.09%
中華郵政(股)公司		3,846,000	1.75%
華南商業銀行受託保管統一台灣高息動能 ETF 證券投資信託基金專戶		3,534,000	1.60%
凱基台灣優選高股息 30 ETF 基金專戶		2,999,000	1.36%

## (三)公司股利政策及執行狀況

### 1. 公司章程所訂之股利政策

本公司每年決算如有盈餘，應先提撥應繳納之所得稅款及彌補以前年度之虧損，次提百分之十為法定盈餘公積(但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限)，並依法令或主管機關規定提撥特別盈餘公積後，由董事會視營運狀況保留適當額度後，依第二十七條之一第二項及第二十六條規定決議後分派之。

本公司以穩定股利政策為原則，並參酌經營環境、營運績效、財務結構等因素後分派。公司於年度決算後如有分派盈餘，以不低於當年度本期稅後淨利之百分之三十分配股東股息及紅利。分派予股東之股利中，現金股利不低於總股利百分之十。

### 2. 本次董事會決議股利分派之情形

本公司授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將股東股息及紅利、資本公積或法定盈餘公積之全部或一部以發放現金之方式為之，並報告股東會。

114年2月26日董事會決議通過113年度盈餘分配之股東股利每股配發現金 6.5 元，資本公積每股配發現金 1.0 元，合計分配予股東之現金共計新台幣 1,652,657,408 元。

本次現金股利，嗣後如因流通在外股份數量變動、而需修正股東配息比率時，董事會授權董事長全權處理。

3.預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無。

#### (四)本次股東會決議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

不適用（本公司未公開 114 年度財務預測）。

#### (五)員工及董事酬勞：

1.公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司每年度如有獲利，應以扣除員工酬勞及董事酬勞前之稅前淨利，提撥不低於百分之五為員工酬勞及不高於百分之二為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

符合一定條件之從屬公司員工，得受上述員工酬勞之分配，其條件及方式由董事會訂定之。

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

員工及董事酬勞之估列基礎，係按章程之規定，以本公司各該段期間扣除員工及董事酬勞前之稅前淨利乘上本公司章程所訂之員工酬勞及董事酬勞分派成數（不低於百分之五為員工酬勞及不高於百分之二為董事酬勞）為估計基礎。

其中員工酬勞以股票發放者，係依據董事會決議前一日之普通股收盤價計算。

若實際分派金額與估列數有差異時，則依會計估計變動處理，並將該差異認列為次年度之損益。本公司估列之 113 年度員工酬勞及董事酬勞金額，與本公司董事會決議通過並提報 114 年股東常會之金額並無差異。

3.董事會通過分派酬勞情形：

- 董事會通過並提報 114 年股東常會：配發 113 年度員工酬勞 421,161,976 元及董事酬勞 22,792,288 元。配發之員工酬勞及董事酬勞與本公司 113 年度之估列金額並無差異。
- 本公司員工酬勞全數以現金發放，故以股票分派之員工酬勞金額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皆為 0。

4.前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形：

112 年度實際配發員工酬勞 413,217,760 元及董事酬勞金額 21,994,799 元，均以現金發放，與原董事會決議通過之金額並無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形

(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：

就前款之各次計畫之用途，逐項分析截至年報刊印日之前一季止，其執行情形及與原預計效益之比較，如執行進度或效益未達預計目標者，應具體說明原因、對股東權益之影響及改進計畫：無。

## 肆、營運概況

本公司係與 100%轉投資之子公司-Arcadyan Technology N.A. Corp.、Arcadyan Germany Technology GmbH、Arcadyan Technology Corporation Korea、Arcadyan Technology Limited、Arcadyan Holding (BVI) Corp.、至寶科技(股)公司、Arcadyan Technology Australia Pty Ltd、Arcadyan Technology Corporation (Russia), LLC、Arcadyan Turkey Technology and Trade Joint Stock Company、Arcadyan do Brasil Ltda.、Arcadyan India Private Limited、61%轉投資子公司智同科技(股)公司。Arcadyan Holding (BVI) Corp. 100%轉投資之子公司-Arch Holding (BVI) Corp.、Sinoprime Global Inc. (BVI) 及上海廣智技術發展有限公司。Arch Holding (BVI) Corp. 100%轉投資之子公司-仁寶網路資訊(昆山)有限公司。Sinoprime Global Inc. (BVI) 100%轉投資之子公司-Arcadyan Technology (Vietnam) Co., Ltd.。智同科技(股)公司 100%轉投資之 Quest International Group Co., Ltd.、Quest International Group Co., Ltd. 100%轉投資 Exquisite Electronic Co., Ltd. 及 Exquisite Electronic Co., Ltd. 100%轉投資智同電子科技(蘇州)有限公司編製合併財務報表，因各子公司主係從事寬頻網路及無線網路產品之研究、開發、產製及銷售，因此各合併主體之營運概況均同於本公司。

### 一、業務內容

#### (一) 業務範圍

##### 1. 列明公司所營業務之主要內容及其營業比重

##### ■ 所營業務之主要內容

本公司主要從事研究、開發、產製及銷售寬頻網路接取產品、無線區域網路產品、數位家庭多媒體應用產品、行動寬頻產品、無線影音產品及車用電子產品等。

## ■其營業比重

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	112 年度		113 年度	
	金額	佔營業額 比例(%)	金額	佔營業額 比例(%)
智慧家庭產品	17,578,282	34.36	22,498,625	45.95
行動通訊產品	16,967,127	33.17	16,128,406	32.94
寬頻固網產品	15,157,240	29.63	8,918,901	18.21
其他	1,455,473	2.84	1,421,526	2.90
合計	51,158,122	100.00	48,967,458	100.00

### 2.公司目前之商品（服務）項目及計畫開發之新商品（服務）

- (1)智慧家庭產品：以 Wi-Fi Gateway、Extender、Wi-Fi Module 以及 Android STB/ IP STB 之開發為主，提供完整家庭無線網路解決方案。
- (2)寬頻固網產品：以 DSL IAD、PON 及 Cable Modem 為主，提供穩定且快速的家庭網路。
- (3)行動通訊產品：包括 4G/5G Device 及車用電子產品為主，滿足用戶端對於行動通訊網路與寬頻網路整合的需要。其中車用電子產品，主要係透過毫米波 77GHz/79GHz 雷達整合提供 ADAS 行車行駛的安全服務；4G/5G 車聯網及車隊管理完整解決方案，提供車輛行駛及時診斷及車輛管理服務。

本公司專注於提供高附加價值的產品與服務，以創新思維強化市場競爭力，並致力於成為業界領先的國際企業。我們深耕全球市場，服務對象涵蓋電信運營商、網通品牌及系統服務供應商，透過靈活的解決方案，滿足客戶多元需求。

我們始終以長遠的合作關係為目標，從產品規劃階段即與客戶密切合作，確保開發方向契合市場趨勢，並為客戶提供最適合的方案。憑藉對市場的精準掌握與高效的資源整合能力，我們成為眾多企業信賴的策略夥伴。展望 114 年，我們將持續優化產品價值，提升市場適應性，並深化國際合作，以穩健的步伐邁向更具影響力的未來。

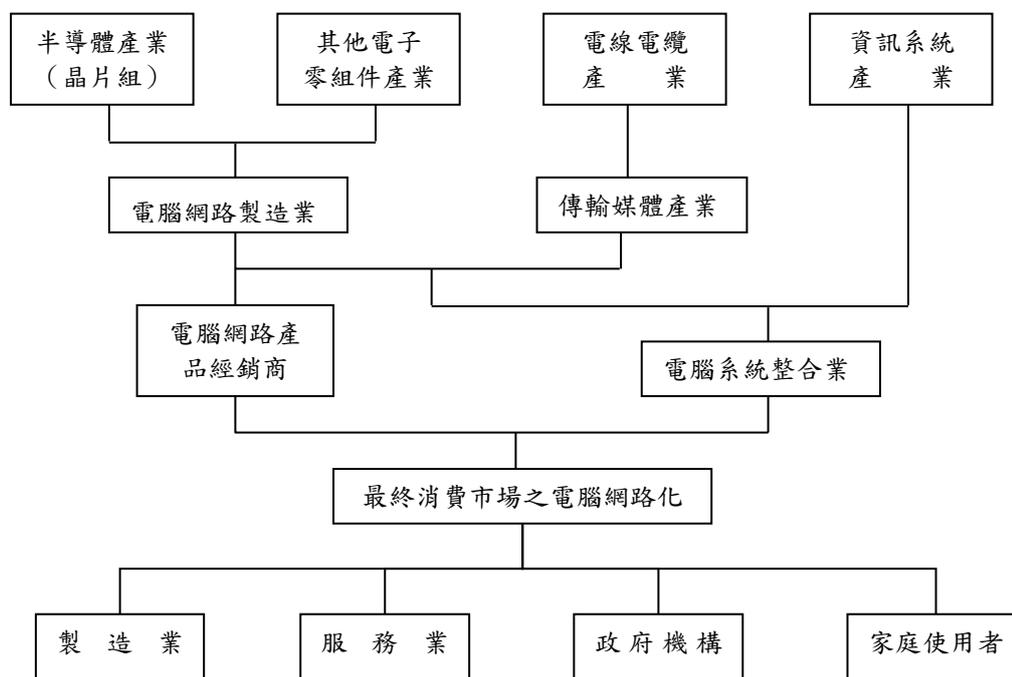
## (二) 產業概況

### 1. 產業之現況與發展

- (1) 5G 及 6G 技術的發展：114 年 5G 技術已廣泛應用於智慧城市、製造業及自駕車等領域，帶來更高效的網絡連接與即時數據交換。隨著 6G 的初步探索，未來將實現更高的數據傳輸速率及更低的延遲，支持全息影像、全自動駕駛等創新應用，推動數字轉型與工業升級。
- (2) 邊緣運算與雲端融合：隨著物聯網的擴展，邊緣運算已成為關鍵技術，能在本地處理數據，減少延遲並提高效率。114 年邊緣運算與雲端架構的結合，使得企業能夠靈活調整資源配置，並在製造、醫療等領域實現即時反應與高效運作。
- (3) 人工智慧與機器學習的應用：AI 與機器學習已在通信領域全面應用，提升網絡運維、流量優化及故障預測的效率。這些技術還在自駕車、智慧物流等領域發揮著越來越重要的作用，並促進了網絡基礎設施的自動化和智能化。
- (4) 網絡安全與隱私保護：隨著數字化轉型，網絡安全和數據隱私問題日益重要。114 年企業依賴 AI 和機器學習來偵測和防範網絡攻擊，並強化數據保護措施。隨著數據隱私法規的完善，企業需確保合規並建立用戶信任。
- (5) 可持續性與綠色技術的推動：面對環境挑戰，企業積極採用綠色技術以減少碳排放並提高能源效率。5G 基站、數據中心等運營已開始重視環保設計和碳中和，推動通信行業的綠色轉型。

### 2. 產業上、中、下游之關聯性

整合上游(無線雙頻多媒體開道器控制晶片與無線雙頻多媒體解壓縮晶片等關鍵性零組件)與下游(研發平台之提供)研發體系，提供網路系統架構，帶動通訊相關產業之發展。



### 3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

(1)5G 網路設備：114 年 5G 網路技術已經達到更高的成熟度，並持續擴展至更多應用領域，尤其是在智慧城市、智慧製造、遠程醫療和自駕車領域。全球對 5G FWA（固定無線接入）的需求仍在增長，特別是在美國和歐洲，這些市場仍然主導全球市場份額。隨著 5G 設備需求的上升，台灣的供應鏈將繼續受惠於此趨勢，尤其在基站設備、邊緣運算和網絡基礎設施領域。

根據市場研究，全球 5G 設備的出貨量預計將持續增長，並推動相關設備的升級與創新，涵蓋伺服器、基地台、手機及其他智能設備。

(2)無線網路設備(Wi-Fi 7):Wi-Fi 7 在 114 年進一步取代 Wi-Fi 6，成為無線網路的主流技術。相較於 Wi-Fi 6，Wi-Fi 7 提供了更高的傳輸速度和更穩定的連接，特別是在密集環境下的表現更為出色。Wi-Fi 7 支持「多重連接模式」(MLO)，能夠更好地管理多頻段數據流，實現更快速且穩定的數據傳輸。隨著筆記型電腦、智慧型手機、家庭路由器及物聯網設備的普及，

預計到 114 年，Wi-Fi 7 將成為大多數家庭和企業網絡的標配，並進一步推動無線設備市場的增長。Wi-Fi 聯盟預測，114 年全球使用 Wi-Fi 7 的設備將超過 5 億台，並且市場需求將在 115 年快速增長，尤其是在虛擬現實（VR）和增強現實（AR）等應用場景中的重要角色。

全球市場中，5G 網路設備與 Wi-Fi 7 均面臨激烈競爭。5G 方面，隨著智慧城市、製造及自駕車等應用推升美國與歐洲的需求，各大國際廠商在基站、邊緣運算及網絡基礎設施領域爭奪市場，而台灣供應鏈則以精密製造能力扮演關鍵角色。另一方面，Wi-Fi 7 憑藉更高速且穩定的傳輸性能迅速取代 Wi-Fi 6，從家庭到企業均推動網絡升級。未來市場份額將取決於企業在研發、產品質量與供應鏈整合上的表現。

### (三) 技術及研發概況

#### 1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣千元；%

年度	研發費用	營業收入	研發費用占營業收入比例
113 年度	2,741,787	48,967,458	5.6%

#### 2. 開發成功之技術或產品

- 成功開發 5G /Wi-Fi 7 Portable FWA 整合性產品
- 成功開發具有 AI 運算功能的 5G/Wi-Fi 7 FWA 整合性產品
- 成功開發支援 XGSPON 和 G.fast 的 Hybrid Wi-Fi 7 IAD
- 成功開發 Wi-Fi 7 企業級 AP
- 成功開發 Easy-Mesh R5 並完成認證
- 成功開發 RDK based Wi-Fi 7 產品

## (四)長、短期業務發展計畫

### 1.短期發展計畫

#### (1)研究發展策略

- A.透過技術整合及提供客製化產品，掌握市場脈動及客戶需求，增加市場佔有率。
- B.除降低成本外，應用公司累積之技術知識，縮短開發時程，開發新產品線，導入市場並提升產品品質及知名度。

#### (2)行銷策略

鞏固現有客戶並積極開拓市場，拓展銷售據點以建立完整行銷通路，提供各項產品之專業諮詢、維修與技術支援。

#### (3)生產策略

- A.取得具成本優勢之生產據點，提高產品競爭力。
- B.提高生產效率，確實掌控預算與成本。
- C.強化供應鏈管理能力，確實掌握料況交期。

#### (4)營運及財務規劃策略

- A.積極拓展業務，增加營業收入累積營運資金，擴大營運規模。
- B.提升管理績效，激發員工工作潛能，強化內部組織。

### 2.長期發展計畫

#### (1)研究發展策略

- A.結合市場的應用需求，提供客戶完整產品系列，並累積網路通訊設計經驗及整合技術能力，開拓產品線之廣度及深度，並開發其它高階產品，以滿足客戶、市場之需求。
- B.持續改進研發流程與效率，厚植研發能力與核心技術。

#### (2)行銷策略

- A.長期培育國內外專業行銷人才，深耕客戶關係，即時掌握網路通訊市場之變化與洞悉產品發展動向。
- B.積極爭取與國際大廠共同合作開發或策略聯盟方式，以擴展國際行銷市場。

#### (3)生產策略

- A.與上游供應廠商維持長期合作關係，共同合作開發以降低成本，開發高品質、具競爭性產品。
- B.擴建產能並透過生產基地多元化，分散單一生產基地風險。

C.善用外包夥伴之優勢及資源，增加產能調度之彈性。

(4)營運及財務規劃策略

A.在國內、外資本市場，靈活運用金融市場工具，分散財務風險。

B.厚植國際化經營思維與管理能力，積極培育國際化人才，朝向國際化企業目標邁進。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1.113 年度公司主要商品（服務）之銷售（提供）地區

銷售地區	比 率
美洲	43.0 %
亞洲及其他	30.1 %
歐洲	26.9 %
合 計	100.0 %

#### 2.市場占有率

根據工研院產業經濟與趨勢研究中心（IEK）的預測，113 年台灣通訊產業產值預計為新台幣1兆2,784億元，較112年下滑2.4%。然而，隨著5G基站建設、邊緣運算設備及Wi-Fi 7技術的普及，預計114年全球網通產業需求將回升，台灣網通設備市場也將隨之擴展。113年本公司(含子公司)在台灣網通市場的出貨占比約為4%，隨著國際需求回升，台灣網通設備製造商的市場份額有望持續增長。

#### 3.市場未來之供需狀況與成長性

展望114年，工研院IEK表示，網通產品庫存調整在113年下半年結束後，預計114年全球網通產業需求將重回正常水準。隨著5G FWA、智慧城市、邊緣運算和Wi-Fi 7等技術的推動，相關網通設備的需求持續增長。經過113年的庫存調整，市場對網通設備的需求已回升，並將為產業帶來穩定的成長動能。特別是隨著全球數位轉型加速，網路基礎設施建設需求將成為未來幾年的主要驅動力。

#### 4. 競爭利基

- **優異研發團隊：**由於本公司研發團隊實力卓越，研發人員於網路通訊領域之豐富經驗，獲國際晶片大廠指定本公司為 Early Access Partner 之一，參與晶片開發過程。因此，本公司領先同業取得未來產品最新訊息，提早投入產品開發，可搶得推出新產品之先機。
- **產品客製化：**本公司以研發團隊的經驗與能力為後盾，在嵌入式技術(Access Technology)方面，具純熟的研發能力，可自行開發軟體，提供客戶高速、功能性強之客製化產品設計。客製化軟體對客戶之貢獻包括：
  - A.有效協助客戶的產品做市場區隔
  - B.提供客戶快速客製化商品的服務
  - C.成功的幫助客戶設計開發具競爭力的產品
  - D.與晶片廠商合作開發，確保本公司產品技術與功能的領先
  - E.人性化的操作介面，減少客戶於客服人力的投資
- **深耕產業：**產品技術開發方向係伴隨著使用者對功能之需求，例如：Carrier Wi-Fi、xDSL產品、xPON、互動式網路電視(IPTV)及802.11x解決方案等應用技術與規格，本公司看好未來ISP市場發展，為建立將來與ISP直接合作經營模式，市場開發雖需較長時間，仍堅持投入研發資源，累計產品開發經驗以強化產品技術整合之研發能力。

#### 5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

##### (1) 有利因素

- **專業研發團隊：**研發團隊除具技術優勢外，善用公司累積之技術知識，使國際晶片大廠指定本公司為 Early Access Partner 之一，參與晶片開發過程，因此更能領先同業投入研發資源，在市場第一時間推出新產品。
- **開發利基市場：**本公司以利基市場為營運目標，銷售策略以提供差異化的產品與服務為主，相較於一般網通業者以供應規格化、低價產品、以量取勝方式，本公司產品仍有較高毛利，故有更多資源可繼續投入於產品研發

，形成良性經營循環。

- **客製化產品設計**：研發團隊除需具備客製化的技術能力外，在產品的設計上亦需考量功能設計之彈性。為因應客戶時效性的需求，產品設計之彈性極具影響力，目前本公司參與多項國際開源軟體資料入口平台(Open Software Platform)，其提供客戶功能包括：管理(Management)、防火牆(Firewall/Security)、服務品質(QoS)、高語音品質的網路電話(High Voice Quality on VoIP)及Triple Play等，透過簡易的選單方式，挑選產品功能，可在短時間內完成不同功能之產品規劃，不但滿足客戶產品差異化的需求，也能有效率的完成產品設計與生產，即時將產品推出市場。

### (2)不利因素

網路通訊技術不斷的推陳出新，吸引新的競爭者紛紛加入。為了爭取客戶，搶奪市場佔有率，許多廠商簡化產品功能，以達到降低成本目的，或採取主打產品低價銷售策略，價格競爭因此產生。惟本公司以客製化產品及提供完善技術支援為營運目標，成本相對較高，無法與一般廠商進行價格競爭。

### (3)因應對策

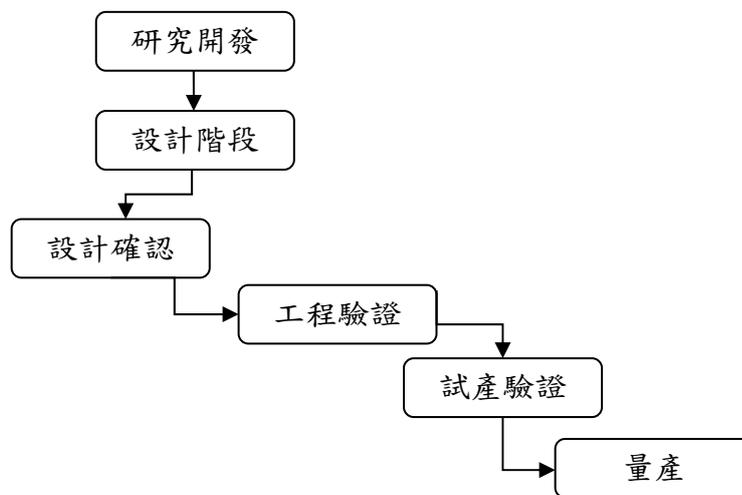
- **創造單一軟體平台**：透過單一軟體平台，能快速將複雜的產品內容轉化成簡單模型，搶先一步取得訂單、贏得市場先機。
- **研發技術整合**：藉由不斷整合不同的技術來掌握核心技術、降低成本和擴大市場佔有率，持續進行關鍵零組件及軟體技術之整合和開發。
- **掌握研發切入時機**：正確地分析市場趨勢和需求，以投入前瞻性之產品開發。
- **與客戶共同創造需求**：扮演與客戶共同開發的角色，提供更好的諮詢與服務，建立長期的夥伴關係，而不僅是扮演生產、代工的角色。

## (二) 主要產品之重要用途及產製過程

### 1. 主要產品之重要用途

本公司業務範疇包括整合寬頻、多媒體、無線、網際網路通訊協定之智慧型網路終端設備，提供用戶端網路接取服務並結合語音及多媒體等技術，提供整合性數位家庭、行動寬頻、無線影音產品與多媒體閘道器等解決方案。

### 2. 主要產品之產製過程



## (三) 主要原料之供應狀況

主要原料	供應廠商	供應狀況
晶片組	卯公司	良好
通訊模組	丑公司	良好

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

1. 主要供應商資料

單位：新台幣千元

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	卯公司	7,274,490	18.4%	無	卯公司	5,497,941	13.4%	無
2	丑公司	6,648,080	16.8%	無	丑公司	5,357,273	13.0%	無
4	其他	25,708,011	64.8%		其他	30,301,085	73.6%	
	進貨淨額	39,630,581	100.0%		進貨淨額	41,156,299	100.0%	
增減變動說明：主要供應商並無重大變動，113 年對卯及丑公司之進貨減少，主係受客戶產品需求減少所致。								

2. 主要銷貨客戶資料

單位：新台幣千元

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	甲公司	3,019,598	5.9%	無	甲公司	7,740,050	15.8%	無
2	乙公司	-	-%	無	乙公司	5,832,391	11.9%	無
3	丙公司	8,839,883	17.3%	無	丙公司	2,074,234	4.2%	無
4	其他	39,298,641	76.8%		其他	33,320,783	68.1%	
	銷貨淨額	51,158,122	100.0%		銷貨淨額	48,967,458	100.0%	
增減變動說明：主要客戶多為國際品牌大廠，最近兩年度銷貨金額變動係因市場競爭，客戶營運各有表現，故其銷貨金額產生差異。								

### 三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率

單位：人；%

年 度		112 年度	113 年度	114 年截至 年報刊印日止
員 工 人 數	行 政 管 理 人 員	17	16	15
	研 發 人 員	738	778	782
	一 般 人 員	4,625	3,808	4,373
	合 計	5,380	4,602	5,170
平 均 年 歲		30.11	31.5	31.48
平 均 服 務 年 資		3.03	3.49	3.02
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.2%	0.2%	0.2%
	碩 士	10.1%	12.9%	11.4%
	大 專	25.9%	27.7%	26.1%
	高 中	34.7%	36.2%	41.3%
	高 中 以 下	29.1%	23.0%	21.0%

### 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，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

本公司營運活動並無特殊污染產生，故無因污染環境所遭受損失或賠償之金額。本公司將持續落實各項防治工作及環境責任，加強環保相關法令規定之員工教育訓練，預計未來年度亦無此類損失產生。

### 五、勞資關係

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

##### ■員工福利措施

本公司員工福利措施，除依勞基法及政府法令辦理外，並成立職工福利委員會，除對員工之婚、喪、病及生育予以各項補助

外，另定期辦理各項社團及旅遊活動、慶生、晚會等，以調劑員工身心並加強員工互動。以上各項福利措施，實行以來皆頗受員工好評。

本公司成立「職工福利委員會」，按月提撥經費，定期辦理員工福利活動，福利規劃包括生日禮券、年節禮券、舉辦員工健康促進與休閒活動、家庭日、國內外旅遊、婚喪育補助、員工與眷屬住院慰問金、尾牙晚會摸彩、健康檢查、團體保險等。另本公司還提供下列福利措施：

1. 自到職日起即享有優於勞基法的特別休假，每年另給予5天有薪病假。
2. 設立員工餐廳及咖啡吧，照顧同仁飲食需求。
3. 提供同仁免費汽車及機車停車位，滿足同仁停車需求。
4. 設置專用空間供女性員工哺乳需要。
5. 設置舒適的活動中心及各項器材供員工舒展筋骨、健身運動。
6. 重視休憩環境，打造優雅的公共空間，讓員工於休息時間放鬆身心。
7. 結合公益團體，定期舉辦紓壓按摩愛心活動。
8. 代訂各項優惠票券。
9. 舉辦年終尾牙慰勞員工。
10. 舉辦國內國外旅遊活動，並提供旅遊補助鼓勵員工參與、增進同仁情感交流及親子和諧關係。
11. 發贈公司制服(夏季/Polo衫、冬季/外套)。
12. 為支持政府鼓勵生育，響應集團政策，於100年度起凡員工生育，公司即發予優渥獎金，迄今已發予超過新台幣22,968千元生育獎勵金。
13. 與專業機構合作，提供員工生活與心理的協助管道。

#### ■ 進修及訓練情形

本公司注重員工規劃並致力人才培育，積極鼓勵員工參加各項訓練課程及自我學習。依照公司營運策略、職能架構及訓練需求調查規劃年度課程：

1. 專業技術類課程：偕同學校及專業機構辦理專業類課程，持

續研習研發知識，創新思維，協助研發團隊保持技術領先；並邀請學界業界專家蒞臨演講，加速新知於公司內部擴展，增強研發並應用新技術、解決問題的能力。

2. 領導管理類課程：持續辦理領導管理課程，培養主管領導力、擴展視野，協助自己和部屬持續成長。引進新舊世代交流分享課程，協助各單位照顧新進員工。
3. 共同類課程：除例行課程外，積極辦理 AI 相關課程傳遞新知識，輔助工作，增強日常專案運作及提升問題解決效能。113 年度約 902 人次參與訓練課程，累計總訓練時數 1,394 小時。

另外，透過 IT 的新技術導入及眾多內部講師的專業經驗分享，公司成功建置知識分享平台 Arcadyan Content Sharing System(CSS)，員工於公司網域內閱覽教材、課程影音檔案，同時分享部門專業資訊。藉由 CSS 統整公司的資源，不僅讓員工快速獲得所需資訊，更促使部門建立知識管理機制、鼓勵員工隨時自我學習。

#### ■ 退休制度與實施狀況

本公司訂有員工退休辦法，依該辦法規定，員工服務年資依勞基法規定計算，最高以45基數為限；員工退休金之計算及支付，係根據相關規定辦理。94年7月1日起勞工退休金條例實行，員工得自由選擇新舊制，本公司並依照相關規定按月提繳員工工資之6%至勞工保險局之勞工退休金個人專戶。

#### ■ 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司一向重視員工福利及照顧，定期舉行勞資會議，廣泛收集員工意見，不斷溝通、改善勞資雙方問題。另勞資間亦可透過系統平台及電子郵件溝通意見，維持良好關係。

#### ■ 員工行為準則

公司已訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「商業道德規範政策」，凡本公司員工在從事日常工作及業務時，應嚴格遵守公司的商業道德政策，維護公司的聲譽，獲得顧客、供應商及其他各界人士的尊重與信任。其主要內容為：

1. 員工應該避免造成個人利益與公司利益之間的任何衝突或可

能的影響。

2. 對供應商、客戶及其他與公司業務相關的各界人士，必須維持最高的商業道德標準，不得收受或給予任何餽贈、禮金、款待因而影響正常業務關係及判斷，任何形式的賄賂均應絕對禁止。
3. 公司員工於任職期間及離職後，均不得未經授權向任何其他人、廠商或公司揭露本公司任何機密商業資訊或智慧財產。所有員工均有責任遵守此政策與相關程序，各級主管全力落實並確保其所屬員工了解、接受並恪守相關規定。

#### ■工作環境與員工人身安全保護措施

- A. 本公司辦公環境各項軟硬體設施設計之初，即以保護員工安全為第一考量，確保員工在工作時能得到最大的保障。公司各出入口皆設有門禁刷卡裝置，廁所設有緊急壓扣，各樓層設有AED自動體外心臟去顫器，主要出入口亦有保全人員24小時守衛，以保障員工人身安全。
- B. 本公司各項機電或消防設備(如消防警報器或滅火器等)，皆按其規定之時間，定期保養或維修，以確保皆在最佳可用的狀態。
- C. 為促進員工健康生活型態、預防肥胖與三高等代謝性疾病，公司於113年推動「享瘦健康季」系列活動。透過健康講座、減脂競賽與運動習慣養成三大主軸，提升同仁健康意識與實踐力：
  1. 113年度共舉辦4場專業健康講座，涵蓋心血管保健、增肌減脂飲食等主題，平均參與率達90%。
  2. 減脂競賽採取4人團隊形式，強調同儕激勵與團隊合作，共組34組團隊，總減脂百分比達658.4%，展現高度參與與實質成果。
  3. 推出「活力健走」習慣養成計畫，鼓勵同仁每日達成7,000步，2個月內達標50天，共177位同仁參與，達標率達66.6%。透過上述活動，員工在團隊參與中提升健康自覺，逐步養成規律運動、健康飲食等正向習慣，有效達成「打造健康職場、

降低健康風險」的目標。

(二)列明最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實

■本公司勞資關係一向和諧，113 年度及截至年報刊印日止，並無因勞資糾紛所遭受的損失，預計未來年度亦無因勞資糾紛而產生之損失。

■未來因應對策及可能之支出：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：

1.資通安全風險管理：

(1)資通安全管理系統：

基於資通安全對於現今產業日漸重要，本公司於民國 101 年，由最高管理階層指示資訊單位必須依照國際標準 ISO27001，強化相關作業，以便滿足相關法規、合約、客戶、供應商之相關要求，並取得國際認證，以確保相關作業之有效性。另為能夠應對日益複雜的安全風險，已於 113 年完成 ISO/IEC 27001：2022 轉版認證，提升本公司的資安韌性及提升資安風險控管能力。

(2)資通安全組織架構：

本公司採用國際標準 ISO27001 及 ISO27005，以維護公司之資訊安全，據此建立資訊安全經營管理委員會、資訊安全主管、資訊安全專責人員、文件編輯小組、風險管理與評鑑小組及內部稽核小組，管理相關之資訊安全風險。資訊安全主管於每半年向經營管理委員會彙報資安管理成效、資安相關議題及方向，以確保其持續的合宜性、適切性及有效性。

(3)資通安全政策：

本公司以簡單、容易記憶與符合資訊安全管理目標為原則，訂定資訊安全政策聲明為：「資訊安全，人人有責」。並為有效落實資安管理，依據資訊安全管理系統之規劃、審查、執行、改善(Plan-Do-Check-Act, PDCA)循環機制確保實行成效。

(4)具體管理方案：

- 建立資安防護系統：建構分層及縱深防禦機制，完善資訊安全防護系統，並制定員工網路使用控管措施，有效降低外部網路攻擊風險。為提升資安風險管理能力，導入「外部風險管理系統」與資訊安全曝險評分機制，並建置「威脅情報平台」，以提前偵測及預警高風險資訊安全事件，確保應變效率。部署資料保護系統，防範機敏資料外洩，全面提升資料安全保障水準。
- 提升資安防禦能力：每年定期針對 IT 系統進行滲透測試與弱點掃描，並根據測試結果加以補強與修護，以降低資安風險，確保本公司對外服務資訊系統之安全及完整性。
- 建立資安通報管理程序：根據事件嚴重度分為四種等級，並建立相關程序，進行後續之通報與處理。
- 端點安全管理：全公司導入網路存取控制及端點監控工具，提升端點設備的異常偵測與安全性更新之即時狀態監控，同時可對外來設備做即時阻擋；另外透過資產管理與資訊安全控管工具記錄同仁使用可攜式裝置之檔案存取狀況。
- 導入威脅偵測與應變服務(MDR)：MDR 服務提供持續監測威脅的能力。通過即時監控企業網路和系統，MDR 團隊能夠快速識別和分析潛在的威脅，確保企業能夠及時發現並應對安全事件，減少潛在的損失和停機時間。
- 網路應用安全：設置對內與對外之防火牆；全公司導入多因子認證防護(MOTP)。
- 導入國際資安標準：資訊單位已導入資訊安全相關之 ISO 27001、ISO 27005 之國際認證。

- 社交工程釣魚郵件測試：每季進行社交工程釣魚郵件測試，以提升資安意識，不合格之同仁會進行再教育與測驗，確保資安意識之落實。
- 供應商資安強化管理機制：鑒於供應商資安問題導致企業資料外洩甚至營運中斷等風險，本公司為降低此類情況帶來的負面影響，已建立供應商資訊安全評估程序。根據供應商管理之生命週期，各階段設立資安風險管理機制，並制定供應商資安管理規範，藉此加強資安風險的評估與管理，確保經營運作的穩健與安全。
  - 發生符合主管機關規範之重大資安事件，應依相關規定辦理。

(5)投入資通安全管理之資源：

- 為強化資訊安全之管理，本公司已分別設立資安主管及資安專職人員各一名。管理各單位依照所訂定之資訊安全政策、管理程序、作業指引及規範，施行相關作業，並定期執行內部與外部稽核，確保 ISO27001、ISO27005 之有效性。
- 資安險：於 109 年起每年投保資安保險，113 年度之保額為美金 300 萬。
- 認證：每年請外部驗證公司進行 ISO 27001、ISO27005 進行稽核審查，導入至今每年皆順利取得國際證書，且稽核結果並無發生過重大缺失。
- 資安公告：不定期於公司內部網站公告重要之資安訊息，包含公司之資安制度、社交工程宣導、資安重大漏洞、重大市場訊息等。
- 教育訓練：本公司新進員工皆於到職時進行資訊安全教育訓練，確保同仁於到職時便清楚相關規定並擁有適切的資安意識。

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

## 七、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
銷售契約	A公司	105年10月29日生效，任一方依約終止前持續有效。	委託設計、研發、製造無線網路通訊及相關產品。	保密條款
銷售契約	B公司	96年2月生效，除非事前書面通知終止，每年自動延展一年。	委託設計、研發、製造無線網路通訊及相關產品。	保密條款
銷售契約	C公司	111年10月28日至114年10月28日三年有效，期滿買方得決定延展至多一年，最多可延展兩次。	委託設計、研發、製造無線網路通訊及相關產品。	保密條款
銷售契約	D公司	110年12月16日生效，任一方得於6個月前以書面通知他方終止本約。	委託設計、研發、製造無線網路通訊及相關產品。	保密條款
銷售契約	E公司	107年8月31日至110年8月30日止三年有效。各方未於指定天數之前以書面通知他方終止本約，每次自動延展一年。	委託設計、研發、製造無線網路通訊及相關產品。	保密條款
銷售契約	F公司	105年3月1日至106年2月29日止一年有效。任一方未於90個工作天前以書面通知他方終止本約，每次自動延展一年。	委託設計、研發、製造無線網路通訊及相關產品。	保密條款
銷售契約	G公司	113年12月13日起至123年12月13日止有效。若未於到期日前12個月內以書面通知終止，契約將自動續延，直至任一方提前12個月書面通知對方以終止契約止。	委託設計、研發、製造無線網路通訊及相關產品。	保密條款
銷售契約	H公司	104年12月21日至105年12月21日有效，除非任一方於3個月前書面通知他方終止，每年自動延展一年。	委託設計、研發、製造無線網路通訊及相關產品。	保密條款
銷售契約	I公司	110年11月18日生效，任一方得於2個月前以書面通知他方終止本約。	委託設計、研發、製造無線網路通訊及相關產品。	保密條款
銷售契約	J公司	111年3月1日生效，有效期間自生效日起算3年。除非任一方於本合約期滿前90天以書面通知他方終止本約，到期後自動延展一年。	委託設計、研發、製造無線網路通訊及相關產品。	保密條款

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
專利授權契約	K公司	96年12月29日至專利期間屆滿日為止。	授權本公司使用該公司特定領域之專利，並使用該特定專利製造、銷售產品。	保密條款
專利授權契約	L公司	104年6月30日至109年12月31日止。到期將自動延展五年。	授權本公司使用該公司特定 HEVC 領域之專利，並使用該特定專利製造、銷售 STB 產品。	保密條款
專利授權契約	M公司	100年至專利期間屆滿日為止。	公司授權本公司使用該公司特定領域之專利，並使用該特定專利製造、銷售產品。	保密條款
專利授權契約	N公司	113年至專利期間屆滿日為止。	授權本公司使用該公司 WiFi 領域之專利，並使用該特定專利製造、銷售產品。	保密條款
專利授權契約	O公司	100年至116年12月31日止。	授權本公司使用該公司 PON 領域之專利，並使用該特定專利製造、銷售產品。	保密條款
專利授權契約	P公司	113年至專利期間屆滿日為止。	授權本公司使用該公司特定領域之專利，並使用該特定專利製造、銷售產品。	保密條款
工程契約	Q公司	112年9月28日生效至全部工程完竣及保固期滿。	本公司總部大樓二期增建營造工程。	無
工程契約	R公司	113年4月3日生效至全部工程完竣及保固期滿。	本公司總部大樓二期增建機電工程。	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

#### (一)最近二年度資產、負債及權益(合併)

單位：新台幣千元

項目	年度	113 年度	112 年度	差異	
				金額	%
流動資產		31,778,953	31,358,657	420,296	1.34
採用權益法之投資		200,175	232,347	(32,172)	(13.85)
不動產、廠房及設備		5,866,322	5,439,395	426,927	7.85
其他資產		1,461,364	1,518,260	(56,896)	(3.75)
資產總額		39,306,814	38,548,659	758,155	1.97
流動負債		23,187,317	23,477,920	(290,603)	(1.24)
非流動負債		92,821	170,672	(77,851)	(45.61)
負債總額		23,280,138	23,648,592	(368,454)	(1.56)
股本		2,203,543	2,203,543	0	0.00
資本公積		3,651,759	3,872,335	(220,576)	(5.70)
保留盈餘		9,910,030	8,721,653	1,188,377	13.63
其他權益		169,637	4,693	164,944	3,514.68
非控制權益		91,707	97,843	(6,136)	(6.27)
權益總額		16,026,676	14,900,067	1,126,609	7.56

#### (二)發生重大變動之主要原因及其影響

(變動達 20%以上、且變動金額達新台幣一千萬元以上者)

- (1) 非流動負債減少：主要係本期租賃負債-非流動及淨確定福利負債-非流動較上期減少所致。
- (2) 其他權益增加：主要係本期國外營運機構財務報表換算之兌換差額較上期增加所致。

#### (三)最近二年度財務狀況重大變動之影響與未來因應計畫

就上述分析可推知本公司近二年度財務狀況發生重大變動項目，係屬正常營運活動所產生之影響。

## 二、財務績效：

### (一)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益(合併)

單位：新台幣千元

項目	年度	113 年度	112 年度	增(減) 金額	變動 比例 (%)
		合計	合計		
營業收入		48,967,458	51,158,122	(2,190,664)	(4.28)
營業成本		41,551,491	43,772,840	(2,221,349)	(5.07)
營業毛利		7,415,967	7,385,282	30,685	0.42
營業費用		4,378,336	4,220,915	157,421	3.73
營業淨利		3,037,631	3,164,367	(126,736)	(4.01)
營業外收入及支出		239,769	35,626	204,143	573.02
稅前淨利		3,277,400	3,199,993	77,407	2.42
所得稅費用		797,883	810,387	(12,504)	(1.54)
本期淨利		2,479,517	2,389,606	89,911	3.76
本期其他綜合損益(稅後淨額)		189,794	2,543	187,251	7,363.39
本期綜合損益總額		2,669,311	2,392,149	277,162	11.59
本期淨利歸屬於母公司業主		2,486,429	2,420,569	65,860	2.72
本期淨利歸屬於非控制權益		(6,912)	(30,963)	24,051	77.68
綜合損益總額歸屬於母公司業主		2,675,447	2,426,327	249,120	10.27
綜合損益總額歸屬於非控制權益		(6,136)	(34,178)	28,042	82.05

### (二)重大變動之主要原因

(變動達 20%以上、且變動金額達新台幣一千萬元以上者)

- (1) 營業外收入及支出增加：主要係因本期利息收入及其他利益增加所致。
- (2) 本期其他綜合損益(稅後淨額)增加：主要係因國外營運機構財務報表換算之兌換差額利益增加所致。
- (3) 本期淨利歸屬於非控制權益增加：主要係因本期子公司虧損減少所致。
- (4) 綜合損益總額歸屬於非控制權益增加：主要係因本期子公司虧損減少所致。

(三)預期銷售數量與其依據

後疫情時代，全球遠端工作及雲端應用需求仍持續增加，在各地寬頻基礎建設積極建構下，網通產品將持續保持成長。本公司預計 114 年網通產品出貨量可較前一年度成長 5%至 10%。

(四)對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

為因應營運之成長，本公司訂定適當之財務策略，本年度資金需求計畫，請參詳本年報未來一年現金流動性分析。

三、現金流量(合併)

(一)最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣千元

年 初 現金餘額	全年來自 營業活動 淨現金流量	全年其他 淨現金 流入(出)量	匯率影響數	現金剩餘 數額	現金不足額 之補救措施	
					投資計劃	理財計劃
7,856,971	8,761,626	(8,414,745)	(47,556)	8,156,296	無	無

- 營業活動淨流入 8,761,626 千元：主要係本期應收帳款之平均收款天數減少所致。
- 投資活動淨流出 6,143,689 千元：主要係取得按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(原始到期日超過 3 個月之定期存款)所致。
- 籌資活動淨流出 2,271,056 千元：主要係本期發放現金股利及償還長期借款所致。

(二)流動性不足之改善計畫：不適用。

(三)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣千元

年 初 現金餘額	預計全年來自 營業活動 淨現金流量	預計全年 其他淨現金流 入(出)量	預計現金 剩餘數額	預計現金不足額 之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
8,156,296	6,000,000	(5,600,000)	8,556,296	無	無

- 營業活動淨流入 6,000,000 千元：主要係預計營運所產生之現金流入。
- 投資活動淨流出 3,000,000 千元：主要係預計 114 年度取得按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(原始到期日超過 3 個月之定期存款)及投入資本支出。
- 籌資活動淨流出 2,600,000 千元：主要係發放 113 年度現金股利及償還短期借款所致。

#### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

##### (一) 重大資本支出之運用情形及資金來源：

單位：新台幣千元

計畫項目	實際或預期之資金來源	實際或預期完工日期	所需資金總額	實際或預定資金運用情形			
				113 年度	114 年度	115 年度	117 年度
自建總部大樓(二期)	自有資金	115 年	1,106,000	424,000	184,400	460,800	36,800

##### (二) 預計可能產生效益：

自建總部大樓：以自建辦公大樓供營運使用，辦公大樓興建完成後，將可延攬更多優秀研發人員，投入核心技術之開發，以擴展新事業及新產品組合，提升公司長期競爭力。

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

##### (一) 最近年度轉投資政策

本公司轉投資政策皆為長期策略性投資，主要係加強供應鏈之垂直整合、擴增新產品線及營運規模，以降低生產成本，並專注發展寬頻無線網路相關產業以累積公司核心資源及強化核心競爭力。

##### (二) 最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因、改善計畫：

本公司 113 年度認列權益法投資損失淨額為新台幣 31,950 千元，主要係部分轉投資公司因所屬產業市況不佳或因未達經濟規模所致。未來將持續協助爭取新業務以提高產能使用狀況，並強化投資後管理與定期檢視報酬，以改善轉投資效益及加速投資報酬回收。

##### (三) 未來一年投資計畫

未來一年暫無重大金額之投資計畫。

## 六、風險事項

### (一) 最近年度及截至年報刊印日止，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

單位：新台幣千元

項目	113 年度
利息收支淨額	144,034
兌換損益(含金融商品評價)淨額	20,120
營收淨額	48,967,458
營業淨利	3,037,631
利息收支淨額佔營收淨額比率	0.29%
利息收支淨額佔營業淨利比率	4.74%
兌換損益淨額佔營收淨額比率	0.04%
兌換損益淨額佔營業淨利比率	0.66%

#### 1. 利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司 113 年利息收支淨額為 144,034 千元，占營業收入淨額比率為 0.29%、占營業淨利比率為 4.74%。本公司一向與往來銀行維持良好關係，以取得具競爭性之利率條件，並維持合理之借款比例。未來仍將持續多管齊下，密切關注利率變化並爭取優惠存借款利率，調整最適資本結構，以使營運週轉金無虞，故利率變動對公司不致產生重大影響。

#### 2. 匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司銷貨及進貨皆以美元為主要收付貨幣，另有部分歐元與印度盧比的銷貨及人民幣、越盾等資產，外幣總資產大於負債。113 年兌換損益淨額(含金融商品評價)為 20,120 千元，占營業收入淨額比率為 0.04%、占營業淨利比率為 0.66%。本年度匯兌利益主要係受惠美元兌新台幣多處於升值格局所致。

本公司因應匯率變動之相關措施如下：

- A. 除藉由外幣計價之進銷貨款產生自然避險效果外，對於淨外幣部位亦由財務專人蒐集、評估匯率市場相關資訊、走勢，配合公司資金需求，適時換匯以降低風險。
- B. 與往來銀行維持密切聯繫，充分掌握外匯市場變化情形，供相關人員作為報價依據，以適時反應匯率變動情況。

C.公司訂有「取得或處分資產處理程序」，規範衍生性金融商品相關作業程序。視外幣部位及匯率變動情形採取必要措施，以降低公司業務經營所產生之匯率風險。

3.通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司過去之損益尚未因通貨膨脹而產生重大影響，若因通貨膨脹導致進貨成本提高，本公司亦會適時調整銷貨價格。

公司將持續密切注意利率、匯率變動及通貨膨脹對公司損益之影響，並即時提出相關因應措施。

**(二)最近年度及截至年報刊印日止，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.本公司專注於本業之經營，並未跨足其他高風險產業；財務政策以穩健保守為原則，不作高槓桿投資，各項投資皆經審慎評估後執行。
- 2.本公司及本公司之子公司從事資金貸與之對象皆為關係人，目的為因應其營運週轉需求，提供短期資金融通，並依「資金貸與他人作業程序」規定辦理。
- 3.本公司從事背書保證皆屬母公司對子公司之背書保證，並依「背書保證作業程序」辦理。
- 4.本公司承作之衍生性金融商品交易（含遠期外匯及換匯交易）係以避險為目的，主要用以規避外幣計價之資產負債淨部位因匯率、利率波動而產生之市場風險，並不作投機等用途。此外，本公司除依循主管機關相關法規及一般公認會計原則，另已訂定並經股東會決議通過「取得或處分資產處理程序」，以規範衍生性商品交易之程序。

**(三)最近年度及截至年報刊印日止，未來研發計畫及預計投入之研發費用：**

本公司近年來朝整合性、高附加價值之產品發展，相關研發計畫與進度皆按原規劃進行，未來將持續投入產品研發，不斷開發利基型產品，掌握人才、資金及技術等關鍵因素，縮短產品開發時程，追求研發能力之領先地位。本公司預計 114 年投入之研發費用約為新台幣 3,000,000 千元。

**(四) 最近年度及截至年報刊印日止，國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：**

本公司遵循主管機關針對公司治理、公司法、證交法等重要政策及相關法律之修訂。此外，本公司管理階層隨時觀察與注意國內外重要政策及法律變動，並聘請法律顧問提供諮詢，適時主動提出因應措施，對本公司之財務業務並無重大影響。

**(五) 最近年度及截至年報刊印日止，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：**

本公司成立新事業中心，針對公司相關產品的未來技術需求，提前作必要的研究，例如材料之研發及設計結構模擬等，並設有專職智財專利小組，管理公司珍貴智財。另有知識流程小組，專職流程制度化及知識管理。

在資通安全風險控管上，本公司採用國際標準 ISO27001 及 ISO27005，建立並落實資訊安全管理系統，訂定資訊安全政策文件，以規範公司資訊安全，同時每年定期進行資訊安全風險評估及內外部資訊安全循環稽核作業，以確保管理系統之有效性並符合法令規範，因此對科技改變及產業的變化，公司可以快速妥善地因應。

**(六) 最近年度及截至年報刊印日止，企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：**

本公司經營宗旨以穩健誠信為原則，企業形象良好，於 98 年 3 月成為上市公司，持續吸引更多優秀人才進入公司服務，厚植經營團隊實力，再將經營成果回饋股東大眾，盡企業應有之社會責任。目前並無企業形象改變而造成企業危機之情事發生。

**(七) 最近年度及截至年報刊印日止，進行併購之預期效益及可能風險及因應措施：無。**

**(八) 最近年度及截至年報刊印日止，擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施：無。**

**(九) 最近年度及截至年報刊印日止，進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：**

(1)進貨：本公司主要進貨對象除製成品係向關係企業(越南代工廠)進貨外，其他主要原料(如晶片組及通訊模組)係向數

家國際大廠購入，且與其他進貨對象維持良好往來關係，故無進貨集中之風險。

(2)銷貨：本公司主要銷售產品係為寬頻無線網路產品，最近年度之主要客戶皆為全球知名電信業者或資訊、通訊大廠，故無銷貨集中之風險。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，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：無。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二)最近年度及截至年報刊印日止，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：

本公司法人董事暨大股東仁寶電腦工業股份有限公司(以下稱仁寶電腦)有如下所述之訴訟案件：

因英業達股份有限公司(下稱英業達)前員工轉任至仁寶電腦，遭英業達指控違反營業秘密法及著作權法並請求相關損害賠償，該案於民國 108 年 8 月經台北地方檢察署起訴，為確保仁寶電腦之權益，仁寶電腦已委任律師處理；該案目前尚繫屬於法院審理，故仁寶電腦尚無法合理估計可能產生之影響。

(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：

相關資訊請至公開資訊觀測站

(網址 [https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q10](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10))，單一公司處點選「電子文件下載/關係企業三書表專區。」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，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。



智易科技股份有限公司

董事長

陳瑞聰



總經理

曾劭明

