

股票代碼：3032



一一三 年 度

年 報

中華民國 一一四 年 四 月 二十四 日刊印

公開資訊觀測站查詢網址：<https://mopsov.twse.com.tw>

公司查詢網址：<https://www.hec-group.com.tw>

# 偉訓科技股份有限公司

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	王駿東	李家慶
職稱	董事長暨執行長	總經理
電話	06-3560606	06-3560606
電子郵件信箱	hec-stock@hec-group.com.tw	hec-stock@hec-group.com.tw

二、總公司、工廠之地址及電話：

總公司：臺南市安南區安和路二段 54 巷 225 號 電話：06-3560606

工 廠：臺南市安南區安和路二段 54 巷 225 號 電話：06-3560606

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股務代理部

地 址：106045 臺北市大安區敦化南路 2 段 67 號 B1

網 址：<https://www.yuanta.com.tw>

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：王騰葦、李季珍會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地 址：臺南市中西區永福路一段 189 號 13 樓

網址：<https://www.deloitte.com/tw>

電 話：06-213-9988

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、本公司網址：<https://www.hec-group.com.tw>

## 目 錄

項 目	頁 次
壹、致股東報告書 · · · · ·	1
一、一一三年度營業報告 · · · · ·	1~3
二、一一四年度營業計畫概要 · · · · ·	3~4
貳、公司治理報告 · · · · ·	5
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	5~19
二、公司治理運作情形 · · · · ·	20~59
三、會計師公費資訊 · · · · ·	60
四、更換會計師資訊 · · · · ·	60
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資料 · · · · ·	60
六、董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形 · · · · ·	61
七、持股比例占前十大股東間互為關係人資料 · · · · ·	63
八、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例 · · · · ·	63
參、募資情形 · · · · ·	64
一、公司資本及股份 · · · · ·	64~67
二、公司債辦理情形 · · · · ·	67
三、特別股辦理情形 · · · · ·	67
四、參與海外存託憑證辦理情形 · · · · ·	67
五、員工認股權憑證辦理情形 · · · · ·	67
六、限制員工權利新股辦理情形 · · · · ·	67
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 · · · · ·	67
八、資金運用計劃執行情形 · · · · ·	67
肆、營運概況 · · · · ·	68
一、業務內容 · · · · ·	68~73
二、市場及產銷之概況 · · · · ·	73~79
三、從業員工資料 · · · · ·	80
四、環保支出資訊 · · · · ·	80
五、勞資關係 · · · · ·	81~82
六、資通安全管理 · · · · ·	82~84
七、重要契約之評估 · · · · ·	84
陸、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 · · · · ·	85
一、財務狀況 · · · · ·	85
二、財務績效 · · · · ·	86~87
三、現金流量之檢討與分析 · · · · ·	87
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 · · · · ·	88
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	88
六、風險管理分析評估事項	88~94
七、其他重要事項	94
柒、特別記載事項	95
一、關係企業相關資料	95~101
二、私募有價證券辦理情形	101
三、其他必要補充說明	101
捌、依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	102

# 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

## 一、一一三年度營業計劃實施成果

### (一)營業計畫實施成果

113 年度營業收入淨額為新台幣 5,699,364 千元，較 112 年度之新台幣 6,422,503 千元，減少 11%；合併營業收入淨額為新台幣 7,402,013 千元，較 112 年度之新台幣 8,134,733 千元，減少 9%，合併營業毛利為新台幣 1,621,480 千元，較 112 年度減少 13%，合併稅後淨利為新台幣 639,175 千元，較 112 年度減少 14%，每股盈餘為新台幣 4.61 元。

### (二)預算執行情形

本公司一一三年度未公開財務預測，故無須揭露執行情形。

### (三)財務收支及獲利能力分析

#### 1.財務收支

單位：新台幣千元

項目/年度	113 年度	113 年度(合併)
營業收入淨額	5,699,364	7,402,013
營業成本	5,025,947	5,780,533
營業毛利	673,417	1,621,480
營業費用	496,891	1,138,173
營業外收支淨(損)益	394,322	207,197
稅前淨利	569,691	690,504
稅後淨利	517,876	639,175

#### 2.獲利能力分析(合併)

項目/年度	113 年度	113 年度(合併)
資產報酬率 (%)	7.3%	7.7%
股東權益報酬率 (%)	17%	15%
純益率 (%)	9%	9%
每股盈餘(元)	4.61	4.61

註: 1.依 113 年度合併財務報表編製。

2.每股盈餘係以 113 年底已發行股數追溯調整之資料。

#### (四)研究發展狀況

本公司致力於滿足客戶的需求及更高品質的期待，113 年度投入研究發展費用為 165,733 千元，較 112 年度 145,108 千元增加 14%，未來研究發展方向：

##### 在電腦機殼方面：

- (1) 與 AI 大廠協同開發機櫃、Server chassis 產品，確保訂單來源，同時透過雙方合作吸取經驗，提升研發能力。
- (2) 協同台灣 NCT 廠一同爭取機櫃訂單，研發由我們偉訓全權主導，生產由 NCT 廠負責，以更有彈性的方式增加生產據點，爭取訂單。
- (3) 研發有特色及差異化的機箱結構做為主要產品特點，並主動提案給客戶爭取合作，擴大營收。
- (4) 運用數位沖床設備開發不同造型細網孔，增加機箱散熱性及提升外觀造型，做出機箱差異化。
- (5) 現有公款進行設變，增加安規及 EMI 的需求，以最少模具費投資爭取與系統品牌合作，提升營收。

##### 在電源供應器產品方面：

- (1) Intel ATX 3.1 各系列產品線 ready, 可以滿足每個客戶的需求。
- (2) 導入 PWM FAN, 讓 PSU 可以在不同的使用情境下有不同的風扇轉速表現，讓消費者有最佳靜音的體驗。
- (3) 導入 MPS IC solution, 讓 PSU 可以在輕載下有更好的效率表現。
- (4) 進行水冷以及無風扇電源開發，擴增產品線的廣度。
- (5) 鈦金(80Plus 最高效率等級)電源機種今年開始推廣給客戶。

##### 在自有品牌 Cougar 產品方面：

- (1) COUGAR Case 部份，獨創無方向性擺設限制兼具優化散熱風道的機箱 OmnyX 在三月底量產上市，突破目前市面上傳統機箱設計架構，將線材走線隱藏至機箱下方，造就無前後面板的外觀限制，令配置大尺寸 160mm 風扇四顆，兼具散熱實用性，為 2025 上半年代表 COUGAR 品牌形象的代表性機種。另外一款也是具有顯卡散熱獨創性的懸浮機箱 Duoface2，突破傳統顯卡散熱風道由機箱下方進氣被電源與硬碟遮擋的問題，採用上下艙懸浮設計解決散熱風道不順暢問題，目前也已申請專利，預計於 2025 年六月份量產上市，持續為 COUGAR 機箱建立品牌識別度與成長動能。
- (2) COUGAR 電源供應器部分，ATX3.1 PCI-E5.0 金牌產品已量產，預計進行成本上的優化，推出更具性價比的 ATX3.1 金牌產品，主要目標市場為各地系統商 SI 的通路，為 COUGAR 2025 年電源產品最大的成長動能。另主流衝量的銅牌機種，也將推出 ATX3.1 產品線，優化目前產品問題點，提升產品競爭力。旗艦電源產品的部分，預計推出 1300w/1600w/2000w 高瓦數白金牌產品，因應 AI 市場需求進行佈局。

- (3) COUGAR Gaming chair 部分，2025 年度規劃推出一款旗艦級人體工學電競椅 Terminator Air，兼具人體工學舒適度設計與電競元素外觀，融合 COUGAR 指標電競椅 Terminator 的設計 DNA，將會是 COUGAR 另一款指標性的電競人體工學椅獨特產品。
- (4) COUGAR Cooling 的部分，將推出數位 LED 屏幕的水冷產品，透過軟韌體整合，將 PC 系統資訊呈現在水冷頭 LED 屏幕，並可客製化自定義顯示功能，讓使用者能透過 COUGAR 水冷產品，即時獲得相關系統資訊與個性化的屏幕顯示設計，將成為 COUGAR cooling 產品線一大成長動能。

## 二、一一四年度營業計畫概要及未來發展策略

### (一) 一一四年度營業計畫概要

- 1.導入自動化製程，達到省時省成本之目的。
- 2.發展數位電源，拓展與現有客戶的合作領域，並增強產品線多樣性。
- 3.開發高瓦數電源的工作站機型，積極拓展 AI 個人工作站市場，滿足專業用戶對於計算效能和穩定性的需求。
- 4.持續優化及改善電源電氣規格特性，讓偉訓 PSU 產品在專業網站上獲得高分評價，建立偉訓電源技術的優良形象。
- 5.開發具有指標性旗艦產品的電競機殼，積極爭取訂單，從而提升營收及獲利。
- 6.持續推出 COUGAR 品牌完整產品線，例如；電競椅、耳機及水冷產品，提高品牌知名度及市占率，增進公司營收與利潤。
- 7.積極拓展 AI 伺服器領域，包括 AI 伺服器機箱與機櫃等關鍵硬體，旨在提升整體平均銷售單價 (ASP) 和毛利率，從而增強公司在市場中的競爭力。

### (二)未來公司發展策略

- 1.鞏固與優質客戶之合作關係，提升雙方價值創造，從而推動利潤增長並擴大市場佔有率。
- 2.積極整合供應商和集團內部核心優勢技術，增加多項設計元素，以滿足客戶需求和吸引訂單。
- 3.整合偉訓集團各子公司之資源，提升偉訓科技在同業間之地位。
- 4.優化人力及組織配置，增進管理決策效能，以提升營運績效。
- 5.追求成長且穩定之營收及獲利，增進股東利益及員工福利。

## 三、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

- (一) 就外部競爭環境而言，面對產業技術的快速更迭及客戶多元化的需求，本公司將持續擴增研發規模與研發領域，有效地資源整合以加強研發實力，除以產品多元化，滿足不同客戶之需求外，並將擴展不同領域市場，開創市場新藍海，以期營

收與獲利能加速成長。

(二) 就法規環境而言，面對全球及中國大陸地區日益嚴謹的環保要求及勞工權益，本公司持續改善並維持善盡綠色企業及照顧員工的社會責任，以降低法規環境的限制，公司經營團隊隨時保持密切關注，並適時做出最合宜之因應策略。

(三) 就整體經營環境而言，為了避免高額的進口關稅，本公司調整全球生產布局，將生產基地轉移到低關稅或自由貿易區的國家或地區。以減少對中國製造品的依賴並避免高額的關稅。

本公司將持續強化內外部資源整合，以求在總體經營環境持續變動情形下提昇本公司之市場競爭優勢，強化整體經營績效及增進員工福利、回饋股東利益為目標。

敬祝各位股東

身體健康 萬事如意

偉訓科技股份有限公司



董事長暨執行長 王駿東



## 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

#### 1、董事資料

114 年 4 月 22 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 (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 兼任總 經理	中華民 國	偉訓投資（股）公 司 代表人：王駿東	男 51-60 歲	111.06.23	3	103.6.20	23,835,605	21.23%	23,835,605	21.23%	-	-	-	-	政大企研所畢 交通大學電機工程學 士 明基電腦產品經理 偉訓科技生產處副總 經理	本公司之子公司之法 人代表人 富驛及力韁公司之董 事代表人 亞碩國際董事	- - - -	- - - -	- - - -
							424,000	0.37%	300,000	0.27%	-	-	-	-					
董事	中華民 國	偉訓投資（股）公 司 代表人：黃秀玲	女 61-70 歲	111.06.23	3	108.6.20	23,835,605	21.23%	23,835,605	21.23%	-	-	-	-	中興大學財稅系畢 瀚瑞科技總管理處 長 富達航太董事 宇達電通監察人 資豐投資監察人 神達投資控股(股)公 司財務副總	- - - -	- - - -	- - - -	
							-	-	-	-	2,000	-	-	-					
董事	中華民 國	丞利投資（股）公 司 代表人：柯吉源	男 71-75 歲	111.06.23	3	102.6.14	6,638,193	5.91%	6,638,193	5.91%	-	-	-	-	中興大學經濟系畢 三星科技董事長	本公司之韓國子公 司之法人代表人 力韁公司、富驛及其 子公司之董事代表人	- - - -	- - - -	- - - -
							230,000	0.20%	336,000	0.30%	-	-	-	-					
董事	中華民 國	丞利投資（股）公 司 代表人：李思佳	女 41-50 歲	111.06.23	3	102.6.14	6,638,193	5.91%	6,638,193	5.91%	-	-	-	-	美國依利諾大學香檳 校區會計碩士 安橋資產管理(股)公 司財務長	偉訓投資、丞利投資、 安橋投資、力韁之監 察人 三星科技董事	- - - -	- - - -	- - - -
							3,000	-	3,000	-	-	-	-	-					

職 稱	國籍或註冊地	姓 名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選任日 期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經（學）歷	目前兼任本公司及其 他公司之職務	具配偶或二 親等以內關 係之其他主 管、董事或 監察人			備註 (註)	
							股數	持股比率	股數	持股 比率	股數	持股比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係		
董事	中華民國	李麗生	男 61-70 歲	111.06.23	3	102.6.14	602,000	0.53%	302,000	0.27%	-	-	-	-	高中畢 榮鑫實業股份有限公 司董事長	富驛及力韓公司董事 代表人 大宇紡織(股)董事	-	-	-	-	
董事	中華民國	鍾鼎君	男 51-60 歲	111.06.23	3	102.6.14	200,000	0.18%	196,000	0.17%	97,000	0.09%	-	-	台灣大學管理學院企 管碩士 日亞資產管理股份有 限公司總經理	偉長興電子、偉碩電 子、偉裕國際貿易董 事 富驛及力韓公司之董 事代表人	-	-	-	-	
獨立董事	中華民國	華志強	男 61-70 歲	111.06.23	3	111.6.23	-	-	-	-	-	-	-	-	美國密蘇里大學電機 系博士 成功大學電機系學士 國立雲林科技大學電 機系特聘教授 國立雲林科技大學研 發處研發長 國立雲林科技大學工 程學院院長	-	-	-	-	-	
獨立董事	中華民國	陳榮朝	男 51-60 歲	111.06.23	3	111.6.23	-	-	-	-	-	-	-	-	國立中正大學法律學 研究所碩士 國立中興大學法商學 院會計系 瓦特會計師事務所執 業會計師 安侯建業會計師事務 所經協理	亞弘電科技股份有限 公司、科妍生物科技 股份有限公司之薪酬 委員及獨立董事	-	-	-	-	-

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選任日 期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其 他公司之職務	具配偶或二 親等以內關 係之其他主 管、董事或 監察人			備註 (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	
獨立董事	中華民國	徐嘉德	男 41-50 歲	111.06.23	3	111.6.23	-	-	-	-	-	-	-	-	美國哈佛大學 extension school 國際企業管理證書 美國波士頓大學國際貿易管理碩士 春祐企業有限公司總經理 宣德科技(股)公司監察人 和麗投資有限公司董事 光隆實業(股)公司薪酬委員	光隆實業股份有限公司 獨立董事及薪酬委員 宣德科技股份有限公司法人董事代表人	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	王瑜玲	女 41-50 歲	112.06.15	2	112.6.15	-	-	-	-	-	-	-	-	國立臺灣大學法律研究所法學碩士 恒理致遠國際法律事務所律師 臺灣新北地方法院法官	中台資源科技股份有限公司之薪酬委員及獨立董事	-	-	-	-

註：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施（例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式）之相關資訊；因董事長產業資歷完整、了解產業市場、具領導能力，及對客戶熟悉度佳、具企業整體規劃能力，因應措施為增加獨立董事席次。

1. 上表所列屬法人股東者其主要股東及持股比例如下：

114 年 4 月 21 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例 (%)
亟利投資股份有限公司	偉訓投資股份有限公司	100.00

2. 法人股東之主要股東屬法人股東代表者：

114 年 4 月 21 日

法人名稱	法人之主要股東	持股比例 (%)
偉訓投資股份有限公司	安橋投資股份有限公司	100.00

3. 法人股東之主要股東屬法人股東代表者：

114 年 4 月 21 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
安橋投資股份有限公司	富橋資產管理股份有限公司(40.22%)、Ant Value Capital Investment Limited(21.21%)、安力投資股份有限公司(10.73%)、何秀貞(9.99%)、李麗生(9.99%)、李瑞美(1.96%)、高芬芬(1.64%)、高銘璋(1.64%)、張家豪(1.26%)、李育穎(0.98%)、張競文(0.38%)

4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名 條件	專業資格與經驗(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
董事長兼任 總經理 偉訓投資 (股)公司 代表人：王 駿東	1. 具有五年以上工作經驗及 下列專業資格商務、法務、 財務、會計或公司業務所 須之工作經驗。 2. 偉訓科技(股)公司總經理。	不適用	-
董事 偉訓投資 (股)公司 代表人：黃 秀玲	1. 具有五年以上工作經驗及 下列專業資格商務、法務、 財務、會計或公司業務所 須之工作經驗。 2. 神達投資控股(股)公司財 務副總。	不適用	-
董事 丞利投資 (股)公司 代表人：柯 吉源	1. 具有五年以上工作經驗及 下列專業資格商務、法務、 財務、會計或公司業務所 須之工作經驗。 2. 三星科技(股)公司董事長。	不適用	-
董事 丞利投資 (股)公司 代表人：李 思佳	1. 具有五年以上工作經驗及 下列專業資格商務、法務、 財務、會計或公司業務所 須之工作經驗。 2. 具有法官、檢察官、律師、 會計師或其他與公司業務 所需之國家考試及格領有 證書之專門職業及技術人 員。 3. 安橋資產管理(股)公司財 務長。	不適用	-
董事 李麗生	1. 具有五年以上工作經驗及 下列專業資格商務、法務、 財務、會計或公司業務所 須之工作經驗。 2. 榮鑫實業(股)公司董事長。	不適用	-
董事 鍾鼎君	1. 具有五年以上工作經驗及 下列專業資格商務、法務、 財務、會計或公司業務所 須之工作經驗。 2. 安橋資產管理(股)公司資 深合夥人。	不適用	-

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
獨立董事 華志強	1. 具有五年以上工作經驗及下列專業資格商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 2. 國立雲林科技大學工程學院院長。	註 2	-
獨立董事 陳榮朝	1. 具有五年以上工作經驗及下列專業資格商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 2. 具有法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。 3. 瓦特會計師事務所執業會計師。	註 2	2
獨立董事 徐嘉德	1. 具有五年以上工作經驗及下列專業資格商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 2. 春祐企業有限公司總經理。	註 2	1
獨立董事 王瑜玲	1. 具有五年以上工作經驗及下列專業資格商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 2. 臺灣新北地方法院法官 3. 恆理致遠國際法律事務所律師	註 2	1

註 1：全體董事未有公司法第 30 條各款情事。

註 2：兼任其他公開發行公司之獨立董事，未逾三家。

符合獨立性情形如下：

- (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。
- (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (11) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

## 5.董事會多元化及獨立性：

- (1)董事會多元化：本公司提倡、尊重董事多元化政策，為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，相信多元化方針有助提升本公司整體表現。董事會成員之選任均以用人唯才為原則，具備跨產業領域之多元互補能力，也各自具有產業經驗與相關技能，以及營業判斷、經營管理、領導決策與危機處理等能力。為強化董事會職能達到公司治理理想目標，本公司董事會整體具備之能力如下：  
A.營業判斷能力 B.會計及財務分析能力 C.經營管理能力 D.危機處理能力 E.產業知識 F.國際市場觀 G.領導能力 H.決策能力。

本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如下：

現任董事會由 10 位董事組成，董事擁有上市櫃公司之經營企業管理實務或擔任政府機關管理職務經驗，除均具備領導決策、危機處理及國際市場觀外，其中 4 位獨立董事中，王瑜玲獨立董事曾任職於新北地方法院法官，現任恆理致遠國際法律事務所律師、華志強獨立董事為國立雲林科技大學電機系特聘教授、陳榮朝獨立董事為瓦特會計師事務所執業會計師、徐嘉德獨立董事為春祐企業有限公司總經理，分別具有法律實務、財務會計、產業知識及營運判斷等專業。另 6 位非獨立董事中，黃秀玲董事及李思佳董事具有財務會計專業，以及王駿東董事長、柯吉源董事、李麗生董事、鍾鼎君董事等，均有擔任上市櫃公司之董事長或總經理等重要管理職務經驗，公司產業含括電子零組件業，五金零件、紡織、科技業等，具備行銷、科技、經營管理、產業知識及營運判斷等專業能力。本屆董事成員包含 3 位女性成員，女性董事占比 30%，任一性別席次未達三分之一，主要係董事會之組成主要考量候選人的專業背景、經驗及對公司未來發展的參與度及貢獻度等，並未特別設限性別比例，但未來仍將促進董事會成員之性別平等，對於不同性別董事達三分之一將設定為長期目標。

董事會基本組成如下：

董事姓名	基本組成									
	國籍	性別	兼任本公司員工	年齡				獨立董事任期年資		
				41至50	51至60	61至70	71至75	3年以下	3至9年	9年以上
王駿東	中華民國	男	V		V					
柯吉源	中華民國	男					V			
黃秀玲	中華民國	女				V				
李思佳	中華民國	女		V						
李麗生	中華民國	男				V				
鍾鼎君	中華民國	男			V					
華志強	中華民國	男				V		V		
陳榮朝	中華民國	男			V			V		
徐嘉德	中華民國	男		V				V		
王瑜玲	中華民國	女		V				V		

(2)董事會獨立性：

本公司董事平均任期為 6 年，獨立董事其連續任期均未超過 3 屆。董事成員皆為本國籍，組成結構占比分別為 4 名獨立董事 40%；1 名具員工身份之董事 10%。董事成員年齡分布區間如上表。

本公司董事間未具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。

## 5. 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 4 月 22 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（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	
董事長兼任總經理	中華民國	王駿東	男	95.09.01	300,000	0.27%	-	-	-	-	政大企研所畢 交通大學電機工程學士 明基電腦產品經理 偉訓科技生產處副總經理	本公司之子公司之法人代表人 富驛及力韓公司之董事代表人 亞碩國際董事	-	-	-	-
事業處資深副總經理	中華民國	李家慶	男	112.10.01	-	-	-	-	-	-	南台科大企研所畢 鴻海精密專案經理 偉訓科技副總經理	-	-	-	-	
事業處副總經理	中華民國	黎純良	男	96.10.01	-	-	-	-	-	-	台灣海洋大學機研所畢 可成科技研發部副理	-	-	-	-	
事業處副總經理	中華民國	黃立鈞	男	112.10.01	2,000	-	1,000	-	-	-	長庚大學工業設計所畢 偉訓科技品牌事業處協理	-	-	-	-	
事業處協理	中華民國	林永宗	男	110.02.01	-	-	-	-	-	-	高雄應用科技大學電子工程研究所畢	-	-	-	-	
事業處協理	中華民國	吳彥宇	男	113.05.01	1,000	-	-	-	-	-	中正大學財金系畢 偉訓科技電源事業部經理	-	-	-	-	
財務部協理	中華民國	林永祥	男	112.01.03	2,000	-	-	-	-	-	成功大學工管系畢 偉訓科技經企室協理	-	-	-	-	
會計主管	中華民國	陳芳庭	男	113.8.7	-	-	-	-	-	-	東吳大學會計系畢 偉訓科技財務部會計課長	-	-	-	-	

治理主管	中華民國	李育明	男	112.03.23	-	-	-	-	-	南台科大財法所畢 偉訓科技法務室經理	富驛企業股份 有限公司公司 治理主管	-	-	-	-	-
------	------	-----	---	-----------	---	---	---	---	---	-----------------------	--------------------------	---	---	---	---	---

註：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊；因董事長產業資歷完整、了解產業市場、具領導能力，及對客戶熟悉度佳、據企業整體規劃能力，因應措施為增加獨立董事席次。

#### 6.一般董事、獨立董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

董事之酬金採行個別揭露級距及姓名：

- 全體董事、監察人領取財務報告內所有公司之董事、監察人酬金占稅後淨利超過百分之二，且個別董事或監察人領取酬金超過新臺幣一千五百萬元者，應揭露該個別董事或監察人酬金。

(1) 一般董事、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						A、B、C 及 D 等四項 總額及占稅 後純益之比 例	兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、 E、F 及 G 等七 項總額及占稅後 純益之比例	領取來 自子公 司以外 轉投資 事業或 母公司 酬金						
		報酬(A)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C)(註 1)			薪資、獎金及特 支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)(註 3)									
		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						
法人董事	偉訓投資 (股)公司	-	-	-	-	6,166	6,166	-	-	6,166 1.19%	6,166 1.19%	-	-	-	-	6,166 1.19%	6,166 1.19%	-				
董事長	王駿東	-	-	-	-	-	-	210	210	210 0.04%	210 0.04%	5,116	23,440	-	108	12,362	-	18,023	-	17,688 3.42%	41,781 8.07%	-
代表人	黃秀玲	-	-	-	-	-	-	210	210	210 0.04%	210 0.04%	-	-	-	-	-	-	-	210 0.04%	210 0.04%	-	
董事	丞利投資 (股)公司	-	-	-	-	4,933	4,933	-	-	4,933 0.95%	4,933 0.95%	-	-	-	-	-	-	-	4,933 0.95%	4,933 0.95%	-	
代表人	柯吉源	-	10,217	-	-	-	-	210	210	210 0.04%	10,427 2.01%	-	-	-	-	-	-	-	210 0.04%	10,427 2.01%	-	
代表人	李思佳	-	-	-	-	-	-	210	210	210 0.04%	210 0.04%	-	-	-	-	-	-	-	210 0.04%	210 0.04%	-	
董事	鍾鼎君	-	-	-	-	2,466	2,466	210	210	2,676 0.52%	2,676 0.52%	-	-	-	-	-	-	-	2,676 0.52%	2,676 0.52%	-	
董事	李麗生	-	-	-	-	2,466	2,466	210	210	2,676 0.52%	2,676 0.52%	-	-	-	-	-	-	-	2,676 0.52%	2,676 0.52%	-	
獨立董事	華志強	-	-	-	-	2,466	2,466	280	280	2,746 0.53%	2,746 0.53%	-	-	-	-	-	-	-	2,746 0.53%	2,746 0.53%	-	
獨立董事	陳榮朝	-	-	-	-	2,466	2,466	280	280	2,746 0.53%	2,746 0.53%	-	-	-	-	-	-	-	2,746 0.53%	2,746 0.53%	-	
獨立董事	徐嘉德	-	-	-	-	2,466	2,466	280	280	2,746 0.53%	2,746 0.53%	-	-	-	-	-	-	-	2,746 0.53%	2,746 0.53%	-	
獨立董事	王瑜玲	-	-	-	-	2,466	2,466	280	280	2,746 0.53%	2,746 0.53%	-	-	-	-	-	-	-	2,746 0.53%	2,746 0.53%	-	

註 1：113 年度董事酬勞經 114 年 3 月 13 日董事會決議配發金額為 25,895 千元，董事領取金額為預估金額，截至年報刊印日止未發放。

註 2：執行業務費用係發放董事會、薪酬委員會及審計委員會開會車馬費共計 2,380 千元。

註 3：113 年度員工酬勞經 114 年 3 月 13 日董事會決議配發金額為 51,790 千元，兼任員工領取員工酬勞之金額為預估金額，截至年報刊印日止未發放。

(2) 監察人之酬金：111/6/23 起以審計委員會取代，無監察人。

(3) 總經理及副總經理之酬金

113 年 12 月 31 日；單位：千元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等等(C)		盈餘分配之員工紅利金額(D)				A、B、C 及 D 等四項 總額占稅後純益之比例 (%)	有無領取 來自子公司 以外轉 投資事業 酬金		
		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					
								現金紅 利金額	股票紅 利金額	現金紅 利金額	股票紅 利金額				
總經理	王駿東	2,463	14,252	0	108	2,653	9,188	12,362	0	18,023	0	17,478 3.37%	41,571 8.03%	無	
資深副總經理	李家慶	2,282	2,933	108	108	1,833	1,833	2,041	0	2,041	0	6,264 1.21%	6,915 1.34%	無	
副總經理	黎純良	1,727	1,727	106	106	592	592	849	0	849	0	3,274 0.63%	3,274 0.63%	無	
副總經理	黃立鈞	1,690	1,690	99	99	1,253	1,253	1,020	0	1,020	0	4,062 0.78%	4,062 0.78%	無	

註 1：獎金及特支費等含提供總經理轎車代步，購入成本為 3,713 千元，113 年底帳面價值 1,238 千元。

註 2：113 年度員工酬勞經 114 年 3 月 13 日董事會決議配發金額為 51,790 千元，總經理及副總經理領取員工酬勞之金額為預估金額，截至年報刊印日止未發放。

(4) 前五位酬金最高主管之酬金

113 年 12 月 31 日；單位：千元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等等(C)		盈餘分配之員工紅利金額(D)				A、B、C 及 D 等四 項總額占稅後純益之 比例 (%)		有無領取 來自子公司 以外轉 投資事業 酬金	
		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		
								現金紅利 金額	股票紅利 金額	現金紅利 金額	股票紅 利金額				
總經理	王駿東	2,463	14,252	0	108	2,653	9,188	12,362	0	18,023	0	17,478 3.37%	41,571 8.03%	無	
資深副總經理	李家慶	2,282	2,933	108	108	1,833	1,833	2,041	0	2,041	0	6,264 1.21%	6,915 1.34%	無	
副總經理	黎純良	1,727	1,727	106	106	592	592	849	0	849	0	3,274 0.63%	3,274 0.63%	無	
副總經理	黃立鈞	1,690	1,690	99	99	1,253	1,253	1,020	0	1,020	0	4,062 0.78%	4,062 0.78%	無	
協理	林永宗	1,353	1,353	83	83	1,074	1,074	1,533	0	1,533	0	4,043 0.78%	4,043 0.78%	無	

註 1：獎金及特支費等含提供總經理轎車代步，購入成本為 3,713 仟元，113 年底帳面價值 1,238 仟元。

註 2：113 年度員工酬勞經 114 年 3 月 13 日董事會決議配發金額為 51,790 千元，總經理、副總經理及協理領取員工酬勞之金額為預估金額，截至年報刊印日止未發放。

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

單位：仟元

職稱 年度	113 年度				112 年度			
	酬金總額		總額占稅後純益之比例		酬金總額		總額占稅後純益之比例	
	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	28,275	38,492	5.46%	7.43%	15,947	25,810	2.63%	4.26%
監察人	-	-	-	-	-	-	-	-
總經理及副總經理	31,078	55,822	6.00%	10.78%	35,437	58,748	5.85%	9.70%
總計	59,353	94,314	11.46%	18.21%	51,384	84,558	8.48%	13.96%

1. 比例分析：上列資料 113 年度支付本公司董事酬金較 112 年增加，係因董事酬金提撥比例由 2% 提高為 4%，總經理及副總經理酬金總額較 112 年度減少，發放比例較 112 年度減少，係因 113 年度獲利減少，發放獎金及提撥員工酬勞減少，以上變動尚屬合理。

2. 細分酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性：

#### (1) 細分酬金之政策、標準與組合：

1. 本公司董事酬金，依本公司章程第 29 條規定，董事執行職務之報酬，按個別董事之參與程度及貢獻價值，由董事會參酌同業通常水準支給議定之；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第 29 條規定提撥不高於 4% 為董事酬勞。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，前述董事對公司營運參與程度及貢獻價值，依給予權數並依加權結果進行分派，擔任董事基本權數為 1，擔任董事長，權數加 0.5，採年給付，若任職期間未滿一年按任職期間計算權數。

2. 本公司經理人酬金，依「薪資管理辦法」明訂各項工作津貼及獎金，以體恤及獎勵員工在工作上的努力付出，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 29 條規定提撥 2%~10% 為員工酬勞。本公司依「考核管理辦法」執行之績效評核結果，作為經理人獎金核發之參考依據，經理人績效評估項目分為一、財務性指標：依本公司管理損益報表，各事業處對公司利潤貢獻度。二、非財務性指標：公司核心價值之實踐與營運管理能力、永續經營之參與及公司治理評鑑結果等三大部分，計算其經營績效之酬金，其中公司治理評鑑結果級距如達到第四級距以上，考量調整其酬金，以獎勵優秀的管理實踐，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度。

3. 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。

#### (2) 訂定酬金之程序：

1. 為定期評估董事及經理人之薪資報酬，分別以本公司「董事會績效評估辦法」及「考核管理辦法」所執行之評核結果為依據，另有關董事長及總經理之薪酬係參考同業

標準及連結公司經營績效指標，並提送董事會核議，為充分顯現經營績效指標達成情形，董事長及總經理之績效衡量標準係以營運、治理及財務結果相關之公司年度經營指標結果為衡量基礎，評核範圍包含：稅前淨利、營運安全管理、督導財務計畫之執行、營收管理、加強內部控制、落實品質保證與管理等主要工作職掌相關之各項績效目標或顧客滿意度為指標。

2.本公司董事及經理人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每年定期評估及審核，除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，另亦綜合考量目前公司治理之趨勢及公司治理評鑑指標結果後，給予合理報酬，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。113 年度董事及經理人酬金實際發放金額，均由薪酬委員會審議後，提董事會議定之。

(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部門之整體組織團隊效能。另參考業界薪酬標準，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。
- 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。

(6) 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	股票紅利 金額	現金紅利金 額(註)	總計	總額占稅後 純益之比例 (%)
經 理 人	總經理	王駿東	-	20,188	20,188	3.90%
	資深副總經理	李家慶				
	副總經理	黎純良				
	副總經理	黃立鈞				
	協理	許華德				
	協理	林永宗				
	協理	吳彥宇				
	治理主管	李育明				
	財務主管	林永祥				
	會計主管	陳芳庭				

註：113 年度員工酬勞經 114 年 3 月 13 日董事會決議配發金額為 51,790 千元，經理人領取員工酬勞之金額為預估金額，截至年報刊印日止未發放。

## 二、公司治理運作情形

### (一)董事會運作情形資訊

113 年度董事會開會 5 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列) 席次數B	委託出 席次數	實際出(列) 席率(%) 【B/A】	備註
董事長	偉訓投資(股)公司代表人：王駿東	5	-	100%	
董事	丞利投資(股)公司代表人：柯吉源	5	-	100%	
董事	丞利投資(股)公司代表人：李思佳	5	-	100%	
董事	偉訓投資(股)公司代表人：黃秀玲	5	-	100%	
董事	鍾鼎君	5	-	100%	
董事	李麗生	5	-	100%	
獨立董事	華志強	5	-	100%	
獨立董事	陳榮朝	5	-	100%	
獨立董事	徐嘉德	5	-	100%	
獨立董事	王瑜玲	5	-	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) 董事會決議證券交易法第 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。					
(二) 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無此情形。					
二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：					
(1) 第 16 屆第 10 次 113 年 3 月 13 日 議案內容：經理人 112 年 08 月至 113 年 2 月各項獎酬已發放金額案。 利益迴避董事：董事長兼任總經理。 利益迴避原因參與表決情形：依公司法第 206 條之規定董事長兼任總經理迴避未參與討論，並指定代理主席，經代理主席詢問其他出席董事一致無異議通過。					
議案內容：經理人薪資異動案。					

利益迴避董事：董事長兼任總經理。

利益迴避原因參與表決情形：依公司法第 206 條之規定董事長兼任總經理迴避未參與討論，並指定代理主席，經代理主席詢問其他出席董事一致無異議通過。

(2) 第 16 屆第 13 次 113 年 8 月 9 日

議案內容：本公司董監事酬勞、經理人員工酬勞預計發放金額案。

利益迴避董事：董事長兼任總經理。

利益迴避原因參與表決情形：董監事酬勞發放對象為全體董監事，依公司法第 206 條之規定董事長兼任總經理迴避未參與討論，並指定代理主席，經代理主席詢問其他出席董事一致無異議通過。

議案內容：經理人 113 年 03 月至 113 年 07 月各項獎酬發放金額案。

利益迴避董事：董事長兼任總經理。

利益迴避原因參與表決情形：依公司法第 206 條之規定董事長兼任總經理迴避未參與討論，並指定代理主席，經代理主席詢問其他出席董事一致無異議通過。

三、本公司董事會自我(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，執行情形如下：

1. 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

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113.01.01~ 113.12.31	董事會、個別董事成員、薪酬委員會委員、審計委員會委員	董事會、薪酬會、審委會內部自評、董事成員自評	董事會績效內部評估結果報告

2. 評估面向及得分情形：

(1)董事會績效評估：

評估項目	題數	平均得分
A. 對公司營運之參與程度	12	4.88
B. 提升董事會決策品質	12	4.94
C. 董事會組成與結構	7	4.93
D. 董事之選任及持續進修	7	4.86
E. 內部控制	7	4.94
合計/平均得分	45	4.91

評估結果：董事會整體運作有效，符合公司治理要求。

(2)董事成員績效評估：

評估項目	題數	平均得分
A. 公司目標與任務之掌握	3	4.83
B. 董事職責認知	3	5.00
C. 對公司營運之參與程度	8	4.95
D. 內部關係經營與溝通	3	4.93
E. 董事之專業及持續進修	3	5.00
F. 內部控制	3	5.00
合計/平均得分	23	4.95

評估結果：董事成員整體運作有效，符合公司治理要求。

(3)薪酬委員會績效評估：

評估項目	題數	平均得分
A. 對公司營運之參與程度	4	5.00
B. 薪資報酬委員會職責認知	5	4.65
C. 提升薪資報酬委員會決策品質	7	4.96
D. 薪資報酬委員會組成及成員選任	3	5.00
E. 內部控制	1	5.00
合計/平均得分	20	4.92

評估結果：薪資報酬委員會整體運作有效，符合公司治理要求。

(4)審計委員會績效評估：

評估項目	題數	平均得分
A. 對公司營運之參與程度	4	5.00
B. 審計委員會職責認知	5	5.00
C. 提升功能性委員會決策品質	7	5.00
D. 功能性委員會組成及成員選任	3	5.00
E. 內部控制	3	5.00
合計/平均得分	22	5.00

評估結果：審計委員會整體運作有效，符合公司治理要求。

3.董事會外部績效評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
宜至少每三年評估一次	111.07.01~112.06.30	董事會、個別董事成員、功能性委員會	委任外部專業機構-社團法人中華公司治理協會	請詳公司官網中投資人訊息，董事會自我績效評估連結內中112年度董事會外部績效評估報告。

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

- (1)本公司董事會依董事會議事規範程序召集及已設置四席獨立董事，參與董事會決議事項，並於每次董事會後，若有符合重大訊息之決議事項，則依規定於公開資訊觀測站公告與投資大眾。

- (2) 本公司已訂定「處理董事要求之標準作業程序」，專責財務部處理董事會議事相關事項，董事要求事項議事單位：財務部應於七日內儘速辦理，所有董事皆可取得公司會計主管之協助，以確保董事會程序及所有適用法令、規則均獲得遵守，並確保董事會成員之間及董事與經理部門之間資訊交流良好。
- (3) 本公司已訂定薪資報酬委員會及審計委員會組織規程，設置薪資報酬委員會及審計委員會，委任委員由獨立董事組成，規程中明訂薪酬委員及審計委員應善盡管理人責任，忠實履行職責，強化公司監督職能，提升公司資訊透明度。
- (4) 本公司已為全體董事投保責任險，詳細資訊請詳第 39 頁或至公開資訊觀測站查詢。

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

1. 審計委員會運作情形：

審計委員會運作情形資訊

113 年度審計委員會開會 4 次 (A)，審計委員列席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數 (B)	委託出席次數	實際列席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	徐嘉德	4	-	100%	
獨立董事	陳榮朝	4	-	100%	
獨立董事	華志強	4	-	100%	
獨立董事	王瑜玲	4	-	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	議案內容及後續處理	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
第 1 屆第 9 次 113.03.13	1. 112 年度營業報告書及財務報告案。 2. 112 年度盈餘分配案。 3. 本公司一一二年度內部控制制度聲明書案。 4. 本公司海外投資之各子公司累積盈餘分配事項案。 5. 修訂「董監事選舉辦法」部分條文案。 6. 修訂「取得或處分資產管理辦法」部分條文案。 7. 修訂「背書保證作業管理辦法」部分條文案。 8. 修訂「核決權限表」案。	全體委員審議通過。	提董事會並經董事會同意通過。
第 1 屆第 10 次 113.05.10	1. 本公司 113 年第二季財務報表案。 2. 財務主管、會計主管任命案。 3. 本公司對美國子公司資金貸與案。 4. 本公司為子公司東驛背書保證展期案。	全體委員審議通過。	提董事會並經董事會同意通過。

	審計委員會	議案內容及後續處理	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
第1屆第11次 113.08.09		1.本公司113年第二季財務報表案。 2.本公司財務主管及會計主管任命案。 3.本公司對美國子公司資金貸與案。 4.本公司為東驛電子科技有限公司背書保證美金500萬元案。 5.取消子公司偉嘉資金貸與偉碩人民幣3,000萬元案。 6.子公司偉嘉資金貸與偉碩電子人民幣6,000萬元案。 7.修訂「關係人、特定公司及集團企業重要業務作業辦法」部分條文案。 8.修訂本公司「誠信經營守則」案。	全體委員審議通過。	提董事會並經董事會同意通過。
第1屆第12次 113.11.12		1.本公司一一三年第三季財務報表案。 2.本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案。 3.訂定一一四年度稽核計畫案。 4.訂定本公司「資通安全委員會」案。 5.本公司內部組織架構圖修訂案。 6.取消子公司偉長興資金貸與偉裕人民幣1,000萬元案。 7.本公司對美國子公司債權轉增資案。 8.修訂「內部控制制度」及「內部稽核制度」案。	全體委員審議通過。	提董事會並經董事會同意通過。

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

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

(一)與內部稽核主管溝通情形

(1)稽核主管於稽核項目完成之次月底前向各獨立董事提報稽核報告，各獨立董事審閱後並無反對意見。

(2)稽核主管列席公司至少每季一次的審計委員會向獨立董事進行稽核業務報告，並與委員溝通稽核報告結果及追蹤報告執行情形，今年歷次溝通情形如下：

日期	會議期別	溝通情形	溝通結果
113/03/13	單獨溝通會議	1、112 年度內控自行檢查彙總報告。 2、永續資訊管理之內部控制制度。	無異議
113/03/13	第一屆第九次審計委員會	112 年度及 113 年度內部稽核業務執行情形報告。	無異議
113/05/10	第一屆第十次審計委員會	113 年度內部稽核業務執行情形報告。	無異議
113/08/09	第一屆第十一次審計委員會	113 年度內部稽核業務執行情形報告。	無異議
113/11/12	第一屆第十二次審計委員會	(1)113 年度內部稽核業務執行情形報告。 (2)114 年度內部稽核計畫討論。 (3)修訂「內部控制制度」及「內部稽核制度」。	無異議

## (二)與會計師溝通情形

獨立董事與會計師每年至少二次定期會議。會計師就本公司財務狀況、海內外子公司財務及整體運作情形、內控查核情形向獨立董事報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充分溝通；若遇重大異常事項時得隨時召集會議。

日期	會議期別	溝通情形	溝通結果
113/03/13	單獨溝通會議	(1) 2023 年度查核意見彙總。 (2) 說明治理單位之職責 (3) 說明會計師事務所品質管理制度 (4) 會計師說明查核範圍及方法(包含集團查核) (5) 2023 年度未有重大會計政策、重大會計估計及重大事件或交易。 (6) 顯著風險及關鍵查核事項之決定。 (7) 關鍵查核事項中之收入認列，經查核未發現重大異常。 (8) 管理階層逾越控制風險之查核，經查核未發現重大異常 (9) 繼續經營假設之評估未發現重大異常。 (10)近期公布或修正之法令。 (11)預先核准非確信服務名單與去年核准無異動。	無異議
113/11/12	單獨溝通會議	(1)會計師說明查核範圍及方法。 (2)截至第三季並未有重大會計估計、重大期後事項及重大會計政策。 (3)陳述對偉訓集團查核工作之規劃。 (4)辨認顯著風險及關鍵查核事項。 (5)因應顯著風險及關鍵查核事項之查核策略及	無異議

		<p>方法。</p> <p>(6)截至第三季並無發現任何顯示公司繼續經營能力可能產生重大疑慮情事產生。</p> <p>(7)會計師獨立性聲明。</p> <p>(8)IFRS S1/S2 簡介及揭露內容。</p> <p>(9)IFRS 永續揭露相關時程。</p> <p>(10)說明治理單位之職責。</p> <p>(11)簽證會計師事務所透明度報告。</p> <p>(12)新適用之法令及會計準則。</p>	
--	--	--	--

2. 監察人參與董事會運作情形：111/6/23 起以審計委員會取代，無監察人。

(三)公司治理運作情形：

公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」並遵循規章精神，落實於內控制度及相關監理辦法，並於公開資訊觀測站及本公司網站揭露之。	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，並依序實施？ (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？ (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？ (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？	✓ ✓ ✓ ✓		(一)本公司設有發言人、代理發言人為與股東聯繫溝通之窗口，專責處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜等問題。  (二)董事、經理人及持股百分之十以上之大股東之持股情形每月均依規定向公司申報其異動情形公司，管理階層均能掌控清楚。  (三)本公司已制定「子公司設立及管理辦法」，作為與關係企業往來、運作方式之風險控管依據及內部控制管理。  (四)本公司已訂定「誠信經營守則」及「道德行為準則」，規範董事及經理人如掌握重要未公開資訊時，遵守上開規範規定，以防範內線交易之發生。	無重大差異 無重大差異 無重大差異 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？	✓		(一)1. 為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司於2023年訂定之「公司治理實務守則」第20條第3項中，「董事會成員多元化之政策」，政策指出：董事會之組成應考量公司營運架構、業務發展方向、未來發展趨勢等各種需求，並宜評估各種多元化面向，例如：基本條件與價值(如：性別、國籍、年齡等)、專業知識與技能(如：法律實務、財務會計等)、產業經歷(如：法律、會計、產業、財務、行銷或科技等)。本公司現任董事會由10位董事組成，包含4位獨	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？  (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？  (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓	✓	<p>立董事及6位非獨立董事，董事皆為產學界賢達。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(即33%)以上為目標，目前董事會成員男性占70%(7位)，女性占30%(3位)，未來將盡力增加女性董事席次，以達成目標。</p> <p>2. 董事會成員落實多元化情形請詳第11頁。</p> <p>(二) 目前營運作業順暢，視實際狀況評估設立其他各類功能性委員會，因應編制永續報告書設立永續發展委員會。</p> <p>(三) 本公司已訂定「董事會績效評估辦法」及其評估方式，並將個別董事績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考依據；公司每年定期依規定執行董事會績效評估，113 年度已執行完畢，並於114 年 3 月 13 日董事會，呈報董事會績效評估結果。</p> <p>(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「審計品質指標(AQIs)」外，並依註1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113年11月12日審計委員會討論通過後，並提報113年11月12日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。</p>	無重大差異  無重大差異  無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																		
	是	否	摘要說明																			
			<p>註1：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>評估項目</th> <th>是否符合 獨立性</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係</td> <td>✓</td> </tr> <tr> <td>會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為</td> <td>✓</td> </tr> <tr> <td>會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係</td> <td>✓</td> </tr> <tr> <td>會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務</td> <td>✓</td> </tr> <tr> <td>會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目</td> <td>✓</td> </tr> <tr> <td>會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券</td> <td>✓</td> </tr> <tr> <td>會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突</td> <td>✓</td> </tr> <tr> <td>會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係</td> <td>✓</td> </tr> </tbody> </table>	評估項目	是否符合 獨立性	會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	✓	會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為	✓	會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係	✓	會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	✓	會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	✓	會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	✓	會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突	✓	會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	✓	
評估項目	是否符合 獨立性																					
會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	✓																					
會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為	✓																					
會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係	✓																					
會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	✓																					
會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	✓																					
會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	✓																					
會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突	✓																					
會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	✓																					

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因												
	是	否	摘要說明													
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓		<p>(1)本公司經 112 年 3 月 23 日董事會決議通過，配置專職公司治理主管李育明經理，該公司治理主管已具備公開發行公司從事法務之主管職務經驗達三年以上。公司治理主管主要職責為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、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令等。本公司董事會指定議事單位為財務部，財務部依「董事會議事規範」提供董事所需資料，若有必要，稽核室提供協助。</p> <p>(2)本公司於改選年度，提供新任董事(含獨立董事)董監事法規宣導手冊，並不定期以電子郵件方式提供法令宣導資訊及主管機關宣導資訊等，協助遵循法令，例如：公司買進庫藏股期間提醒董事不得賣出公司股份。</p> <p>(3)本公司並已訂定「處理董事要求之標準作業程序」，以協助董事執行職務所需並提升事會效能。</p> <p>公司治理主管於 113 年度進修情形如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>進修日期</th> <th>主辦單位</th> <th>課程名稱</th> <th>進修時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2024/7/3</td> <td>台灣證券交易所</td> <td>2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇</td> <td>6 小時</td> </tr> <tr> <td>2024/10/28</td> <td>台灣金融研究發展基金會</td> <td>公司治理-生成式 AI 產業發展趨勢</td> <td>3 小時</td> </tr> </tbody> </table>	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	2024/7/3	台灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6 小時	2024/10/28	台灣金融研究發展基金會	公司治理-生成式 AI 產業發展趨勢	3 小時	無重大差異
進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數													
2024/7/3	台灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6 小時													
2024/10/28	台灣金融研究發展基金會	公司治理-生成式 AI 產業發展趨勢	3 小時													

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？	✓		<p>(1)本公司採用AA1000 SES利害關係人議合標準，之「依賴性、責任性、影響力、多元觀點、關注張力」的五大原則外，及同業的利害關係人來進行鑑別，本公司與外部學者、專家討論後所得出 7 類利害關係人分別為：政府機關、員工和其他工作者、供應商、股東和其他投資者、金融機構、商業夥伴、客戶。</p> <p>(2)本公司網站投資人訊息已建立利害關係人專區 <a href="https://www.hec-group.com.tw/index.php?id=170&amp;L=1">https://www.hec-group.com.tw/index.php?id=170&amp;L=1</a></p> <p>(3)，明確列出利害關係人對本公司的意義及關注議題、溝通管道、頻率、溝通成效。</p>	無重大差異
六、公司是否委任專業服務代辦機構辦理股東會事務？	✓		已委任元大證券股份有限公司為本公司服務代理機構及協助股東會事務。	無重大差異
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？  (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？  (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務	✓	✓	<p>(一)本公司網站已架設投資人專區，揭露公司至少三年之財務業務情形，並有專人專責更新內容，公司網址：<a href="https://www.hec-group.com.tw/">https://www.hec-group.com.tw/</a></p> <p>(二)1.本公司設有英文網站揭露公司產品業務資訊，公司網址：<a href="https://www.hec-group.com.tw/">https://www.hec-group.com.tw/</a> 2.本公司已設置發言人及代理發言人機制；股東會及法人說明會相關資訊已放置於公司網站，公司網址：<a href="https://www.hec-group.com.tw/">https://www.hec-group.com.tw/</a>。</p> <p>(三) 本公司皆於規定期限前提早公告並申報年度財務報告、第一、二、三季財務報告與各月份營運情形，請詳公開資訊觀測站申報內容網址 <a href="https://mopsov.twse.com.tw/">https://mopsov.twse.com.tw/</a>)。</p>	無重大差異 無重大差異 無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
報告與各月份營運情形？				
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）？	✓		請詳以下說明。	無重大差異

八、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）：

(一) 員工權益、僱員關懷：

本公司依循法令規章制定工作規則，將員工權益之保障明文規範在內，對員工不得有性別歧視與騷擾，提供員工和諧、安全之工作環境；不定期舉辦國、內外員工旅遊、尾牙餐會並邀請員工眷屬參與；對員工之婚喪喜慶亦表示關懷之意。

(二) 供應商關係：

對於往來之廠商、客戶皆保持互助合作之良好關係，宣導公司環境安全及節能政策，期望所有供應商配合公司政策，以符合企業社會責任行為準則。

(三) 董事進修之情形：

本公司董事已具備相關之專業知識，將適時依治理守則，安排董事持續進修公司治理相關課程，若有法令宣導之進修課程均建議其參與。

(四) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：

本公司除依法制訂嚴密的內控制度並由內部稽核定時不定時查核執行情形外，另投保相關產物保險以規避風險。

(五) 保護消費者或客戶政策之執行情形：

在消費者及客戶至上的政策下，相關的內部規定依消費者保護法等法律精神制定以供員工據以執行。

(六) 公司已為董事購買責任保險之情形如下：

投保對象	保險公司	投保金額	保險期間	備註
全體董事	國泰世紀產物 保險(股)公司	32,215千元 (美金100萬元)	113年09月15日至114年09月15 日	續保

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。

(一) 最近年度發布之公司治理評鑑結果已改善情形：

1. 113年股東常會已採行電子投票方式及逐案票決。
2. 議事手冊已於股東會30日前上傳。
3. 公司已於股東常會開會16日前上傳英文版年報

(二) 公司治理評鑑結果優先加強事項與措施：

1. 維持年報於股東常會開會前16日前上傳年報。
2. 維持議事手冊於股東會30日前上傳。

(四)公司如有設置薪資委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

本公司100.10.26董事會通過「薪資報酬委員會組織規程」，並設置薪資報酬委員會及選任薪酬委員三人，薪酬委員任期同董事任期，111年6月23日股東會改選董事，同日董事會選任薪資報酬委員，112年6月15日股東會增選一席獨立董事，同日董事會選任新任獨立董事為薪資報酬委員，其資料及運作情形如下：

### (1)薪資報酬委員會成員資料

114 年 4 月 22 日

身分別 (註 1)	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	徐嘉德		1. 具有五年以上工作經驗及下列專業資格商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 2. 春祐企業有限公司總經理。	註 1	1
獨立董事	陳榮朝		1. 具有五年以上工作經驗及下列專業資格商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 2. 具有法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。 3. 瓦特會計師事務所執業會計師。	註 1	2
獨立董事	華志強		1. 具有五年以上工作經驗及下列專業資格商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 2. 國立雲林科技大學工程學院院長。	註 1	-
獨立董事	王瑜玲		1. 具有五年以上工作經驗及下列專業資格商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 2. 臺灣新北地方法院法官。 3. 恒理致遠法律事務所律師。	註 1	1

註 1：本公司已獲得每位獨立董事的書面聲明，確認本身及其直系親屬相對於公司的獨立性。

符合獨立性情形如下：

- (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。
- (10)未有公司法第 30 條各款情事之一。

## (2)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 4 人。

二、本屆委員任期：111 年 6 月 23 日至 114 年 6 月 22 日，113 年度薪資報酬委員會計開會三次(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) (註)	備註
獨立董事	徐嘉德	3	0	100%	
獨立董事	陳榮朝	3	0	100%	
獨立董事	華志強	3	0	100%	
獨立董事	王瑜玲	3	0	100%	

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。

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：無此情形。

三、113 年度主要溝通事項及決議摘要如下：

薪資報酬委員會	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第 5 屆第 5 次 113.03.13	1.112 年度員工酬勞及董事酬勞發放比例及金額案。 2.本公司新任經理人薪資核定案。 3.經理人 112 年 8 月至 113 年 2 月各項獎酬發放金額案。 4.本公司經理人薪資異動案。 5.修訂「薪資報酬委員會組織規程」部分條文案。	全體委員審議通過，並呈報 第 16 屆第 10 次 113.03.13 董事會決議。	提董事會並經董事會同意通過。
第 5 屆第 7 次 113.05.10	1.修訂「董事及經理人薪資酬勞辦法」部分條文案。 2.本公司新任經理人薪資核定案。	全體委員審議通過，並呈第 16 屆第 11 次 113.05.10 董事會決議。	提董事會並經董事會同意通過。

	薪資報酬委員會	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第 5 屆第 8 次 113.08.09	1.本公司財務主管及會計主管任命案。 2.本公司新任經理人薪資核定案。 3.本公司董監事酬勞、經理人員工酬勞預計發放金額案。 3.經理人 113 年 03 月至 113 年 07 月各項獎酬發放金額案	全體委員審議通過，並呈報第 16 屆第 13 次 113.08.09 董事會決議。		提董事會並經董事會同意通過。

本公司依規定制定「薪資報酬委員會組織規程」，協助董事會履行其與本公司內部經理人薪酬相關事項之職責，除應對任何有關本公司薪酬有關之重大事項加以監督並向董事會提出建議，預計每年至少開會二次執行以下經董事會授權之事項：

- 1.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。
- 2.定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並對其個別薪資報酬之內容及數額予以評估其合理性。

(五)推動永續發展執行情形及氣候相關資訊：公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形

#### 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？	✓	<p>1.公司於2023年6月份設立永續發展委員會，為專職單位，由總經理擔任主任委員，相關部門高階主管及總經理指定之成員組成。</p> <p>2.擔任上下整合、橫向串聯的跨部門溝通平台。 功能小組包括公司治理小組、環境永續小組、社會關懷小組。</p> <p>(1)制定本公司永續發展方向及目標，並擬定相關管理方針及具體推動計畫。</p> <p>(2)宣導及落實公司誠信經營及風險管理等面向之相關工作。</p> <p>(3)永續發展執行情形與成效之追蹤、檢視與修訂。</p> <p>(4)其他經董事會決議由本委員會辦理之事項。</p> <p>3.每年至少一次會議，定期至少一次向董事會報告永續發展執行成果及未來的工作計畫，董事會每季定期聽取經營團隊的經營報告董事會須檢視策略的進展，並再需要時敦促經營團隊進行調整。</p> <p>4.113年度共召開1次會議，議案內容包含：</p> <p>(1)ESG永續報告書執行進度。</p> <p>(2)溫室氣體盤查及查證時程規劃。</p> <p>(3)減碳計畫。</p> <p>(4)執行公益情形計畫。</p> <p>(5)辨認相關風險，並評估執行情形。</p>	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展 實務守則差異情形及原因									
	是	否	摘要說明										
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		<p>1.本公司風險評估邊界以本公司為主，包含臺灣、中國大陸、亞洲其他地區、美洲等既有據點，並基於與營運本業的攸關性及對重大主題的影響程度，將子公司納入範疇。</p> <p>2.永續發展委員會依據永續報告書之重大性原則進行分析，與內外部利害關係人及整合各部門及子公司評估資料，並依據評估之風險，訂定相關風險管理政策或策略，</p> <p>相關風險管理政策或策略簡單敘述如下，詳細請詳2023年永續報告書：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險評估項目</th> <th>說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>環境</td> <td>產品對環境面影響</td> <td> <p>1.減少產品對環境的負面影響，包含降低碳排放、節約能源、資源使用，以促進循環經濟和資源回收利用。同時在產品設計和製造過程中，應考慮材料的來源、能源效率、排放控制和廢棄物管理等原則。</p> <p>2.依循 ISO 14001 環境管理系統之政策：「防污減廢，遵章守法，資源再生，落實環保。」，並進行節水和排放管理。</p> </td> </tr> <tr> <td>社會</td> <td>職業安全衛生</td> <td>1.本公司的職業健康安全政策是以「安全」為第一優先，唯有關心員工的職業安全，並遵守法律規範，持續改善進步</td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	風險評估項目	說明	環境	產品對環境面影響	<p>1.減少產品對環境的負面影響，包含降低碳排放、節約能源、資源使用，以促進循環經濟和資源回收利用。同時在產品設計和製造過程中，應考慮材料的來源、能源效率、排放控制和廢棄物管理等原則。</p> <p>2.依循 ISO 14001 環境管理系統之政策：「防污減廢，遵章守法，資源再生，落實環保。」，並進行節水和排放管理。</p>	社會	職業安全衛生	1.本公司的職業健康安全政策是以「安全」為第一優先，唯有關心員工的職業安全，並遵守法律規範，持續改善進步	無重大差異
重大議題	風險評估項目	說明											
環境	產品對環境面影響	<p>1.減少產品對環境的負面影響，包含降低碳排放、節約能源、資源使用，以促進循環經濟和資源回收利用。同時在產品設計和製造過程中，應考慮材料的來源、能源效率、排放控制和廢棄物管理等原則。</p> <p>2.依循 ISO 14001 環境管理系統之政策：「防污減廢，遵章守法，資源再生，落實環保。」，並進行節水和排放管理。</p>											
社會	職業安全衛生	1.本公司的職業健康安全政策是以「安全」為第一優先，唯有關心員工的職業安全，並遵守法律規範，持續改善進步											

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					
			<table border="1"> <tr> <td>產 品 安 全</td> <td>1. 藉由最高管理階層及各階層主管，來透過教育訓練及內部溝通對品質政策之涵義隨時做適當的宣導，讓員工瞭解並積極實施，以達成品質目標。2.恪遵避免排放對於可能造成人體及環境危害之有害物質，並充分落實採用安全、環保原物料。</td> </tr> <tr> <td>公 司 治 理</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司遵循當地國家之相關勞動法規，並制定與員工人權、福利相關辦法，促進勞資和諧，共創企業與員工雙贏的目標。</li> <li>2. 為維護員工權益，不因性別、年齡、族群、省籍、政治及宗教信仰等因素而有所差異，並制定內部申訴管道供員工檢舉公司不法之情事。</li> <li>3. 安排提供職業安全衛生相關教育訓練。</li> </ul> </td> </tr> </table>	產 品 安 全	1. 藉由最高管理階層及各階層主管，來透過教育訓練及內部溝通對品質政策之涵義隨時做適當的宣導，讓員工瞭解並積極實施，以達成品質目標。2.恪遵避免排放對於可能造成人體及環境危害之有害物質，並充分落實採用安全、環保原物料。	公 司 治 理	<ul style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司遵循當地國家之相關勞動法規，並制定與員工人權、福利相關辦法，促進勞資和諧，共創企業與員工雙贏的目標。</li> <li>2. 為維護員工權益，不因性別、年齡、族群、省籍、政治及宗教信仰等因素而有所差異，並制定內部申訴管道供員工檢舉公司不法之情事。</li> <li>3. 安排提供職業安全衛生相關教育訓練。</li> </ul>	
產 品 安 全	1. 藉由最高管理階層及各階層主管，來透過教育訓練及內部溝通對品質政策之涵義隨時做適當的宣導，讓員工瞭解並積極實施，以達成品質目標。2.恪遵避免排放對於可能造成人體及環境危害之有害物質，並充分落實採用安全、環保原物料。							
公 司 治 理	<ul style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司遵循當地國家之相關勞動法規，並制定與員工人權、福利相關辦法，促進勞資和諧，共創企業與員工雙贏的目標。</li> <li>2. 為維護員工權益，不因性別、年齡、族群、省籍、政治及宗教信仰等因素而有所差異，並制定內部申訴管道供員工檢舉公司不法之情事。</li> <li>3. 安排提供職業安全衛生相關教育訓練。</li> </ul>							
<p>三、環境議題</p> <p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p> <p>(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p>	✓		<p>(一)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>1.本公司環境管理專責單位為經企室，已於2010年12月通過ISO-14001環境管理系統認證，訂定環境政策：污染預防，遵守環保法規、持續改善，生產綠色產品，及落實環境目標：1.符合廢清法相關規範2.避免環境污染，持續改善3.符合法規相關規範，並於2015年7月重新認證通過。</li> </ul> <p>(二)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>1.本公司致力於提升各項資源回收利用，如回收紙張、信封等再利用，及儘可能使用再生物料，如包裝材料(紙箱、氣泡墊等)回收利用；為避免</li> </ul>	<p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p>				

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展 實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	✓		<p>碳粉盒丟棄造成環境污染及資源浪費，影印機或印表機使用過後之碳粉盒均交由原廠商回收處理，並採用環保碳粉。</p> <p>2.落實垃圾分類、設定空調溫度+並使用LED省電燈泡以節能減碳。</p> <p>3.鼓勵員工自行攜帶飲水杯具及環保筷，減少一次性垃圾數量。</p> <p>(三)1.公司平時致力於節能減碳管理，宣導員工辦公室人員減少時，適當關閉照明電源及空調，降低不必要之耗電所產生之二氧化碳，減少對環境衝擊。</p> <p>2.定期委託檢測公司對作業場所進行環境採樣檢測，檢測項目：化學性有機溶劑濃度 / 粉塵濃度檢測 / 二氣化碳濃度檢測，檢測結果均符合法令標準，有效改善及優化工作環境以維護員工身體健康。</p>	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，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		<p>(四)本公司已完成ISO14064體系的導入且取得認證。依據&lt;溫室氣體管理辦法&gt;每年進行ISO 14064-1 溫室氣體盤查，找出重大排放源進行減量措施，以每年溫盤結果作為成效依據。進行相對應的減碳策略擬定，並委由第三方進行外部查證。依據 ISO 14001 環境管理系統進行節水和排放管理。</p> <p>已於2025年1月底前完成ISO14064-1之溫室氣體盤查。</p>	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展 實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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>(一) 1.依據勞動基準法及國際人權公約等相關勞動法規，已訂定人事管理規則及員工工作規則，並依相關法規辦理員工勞工保險、全民健康保險及退休金事宜。另依據性騷擾防治法及性別工作平等法訂定「性騷擾防治辦法」，提供員工免於性騷擾之工作及服務環境。</p> <p>2.落實兩性工作平等，提供有薪產檢假、陪產假、產假及育嬰假，並不定期召開勞資會議以保障員工之權益。</p> <p>3.2022年8月9日取得RBA社會責任認證；2年到期後，於2024年7月31日重新取得認證。</p>	無重大差異
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	✓		<p>(二) 1.員工薪資報酬政策係依據個人能力、對公司貢獻度、績效表現、具競爭性及考量公司未來營運風險後決定。本公司之公司章程第29條規定，公司年度如有獲利，應提撥2%~10%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得涵蓋海內外從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於4%為董監酬勞。公司訂有「員工工作守則」、「考核管理辦法」、「勞資會議管理準則」，除宣導相關企業倫理，員工績效及獎勵、懲戒制度，並將人才與制度、前瞻佈局等列為考核指標，呼應企業社會責任以人為本之企業永續發展的重要使命，以提升公司未來國際競爭性。</p> <p>2.員工其他福利請參閱第88頁。</p>	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展 實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	√		<p>3.職場多元化與平等：實現男女擁有同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會，促進永續共融的經濟發展。113年度女性職員平均占比為52%，高階主管中女性主管平均占比為24%。</p> <p>(三)1.公司注重員工工作環境，定期委請專業機構到公司進行檢測，針對有機溶劑濃度、粉塵、噪音及CO<sub>2</sub>濃度等作業環境監測，檢測項目結果均合格，有效改善及優化工作環境以維護員工身體健康。(請詳第47頁(三)摘要說明)</p> <p>2.安排新進人員及在職人員安全衛生教育訓練、安全人員培訓及消防演習等，不定期舉辦相關教育訓練。已於113年5月27日及10月23日舉辦消防演練/緊急應變演練，及於113年12月10日辦理員工健康檢查。</p> <p>3.公司已訂定「職業災害管理作業辦法」及「緊急應變管理辦法」，113年度無發生職災及火災事件。</p> <p>4.為女性同仁設置哺(集)乳室及提供同仁適當之托兒措施，已與公司附近幼兒園及托嬰中心簽訂特約合約。</p> <p>5.約聘新樓醫院廠護及醫師，針對員工進行分級健康管理。</p>	無重大差異
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	√		<p>(四)本公司每年訂定年度教育訓練計劃，實施儲備與現職主管培訓的計劃與機制。亦適時安排員工內訓或依工作需求申請外訓。</p>	無重大差異
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法	√		<p>(五)1.公司產品標示皆依相關法規及國際準則標示，例如：通過之安規認證標章，以利消費者選購</p>	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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>之依據。</p> <p>2.公司為客戶購買產品責任險，公司網站利害關係人專區建置企業客戶服務專線及service信箱：hec-service@hec-group.com.tw，提供消費者申訴管道，保護消費者權益。</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，及其實施情形？	√		<p>(六) 1.公司已訂定「合格協力廠商管理辦法」，與供應商來往前，須進行新廠商評鑑，評鑑項目除生產設備、交貨能力等外，尚包含品質水準及品質保證，供應商過去有無影響環境與社會之紀錄也會一併考量。</p> <p>2.所有供應商均應遵守本公司「誠信經營守則」之政策，訂定契約詳載雙方權利義務，其內容包含遵守誠信經營政策及交易相對人如有涉及違反企業社會責任政策，且對環境與社會造成影響，將請供應商改善或解除契約。</p>	無重大差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	√		公司已於2024年編製2023年永續報告書，並委託艾法諾國際股份有限公司(AFNOR Asia Ltd.)」根據AA1000 v3 保證標準之第一類型(Type 1)中度保證等級完成第三方驗證。	無重大差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：				
(一)本公司對於工安、環保及安全衛生等領域相當重視，曾取得ISO 14001及OHSAS18001 的證書外，公司會定期針對廠區內之空氣、噪音、廢棄物及能源使用等作相關監測，如果有超過標準值，會立即進行改善計劃。				
(二)本公司創造許多就業機會，並已成立職工福利委員會、實施退休金制度、辦理各項員工訓練課程及員工團體保險、安排定期健康檢查等，重視勞工和諧關係。				

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		
<b>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</b>				
本公司對推動永續發展的關注除包含原本的環境管理層面，另增加勞工安全與衛生各樣風險評估與措施、勞工權益的推廣、鼓勵工作與休閒並重、不得對員工有性騷擾等情節、職業安全與員工身心健康的關懷，以及商業道德的遵守、智慧財產權、商業機密的保護等。				

## 上市上櫃公司氣候相關資訊

### 1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	<p>本公司成立「永續發展委員會」。以董事會為最高監督單位，由該委員會執行氣候相關風險管理情形及關鍵成效，且負責橫向跨部門協調與合作，將永續策略與氣候行動議題落實在產品、營運及價值鏈管理上。</p> <p>永續發展委員會之成員由總經理、相關部門高階主管及其他由總經理指定之成員組成。每年至少一次召開會議，並得視需要時另行召開會議，藉由全面性的評估分析包含氣候變遷相關的各類風險情境，並研擬因應策略，並定期向董事會報告永續發展包含氣候變遷相關議題的執行成果及未來規劃，以確保氣候議題納入高階管理層的視野並獲審慎管理。</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>本公司面臨了氣候變遷帶來的風險與機會，主要風險來自於製造過程中所造成的碳排放成本增加，亦有來自供應鏈與競爭對手的壓力，像是考量對財務報表的影響，直接影響將反映在企業的淨利潤和現金流量中；而間接影響可能對資產價值、應收賬款、存貨價值等產生影響，但本公司考量未來投資者將ESG因素納入投資考量的趨勢，我們還是致力於達成永續經營的目的。本公司氣候策略基於科學基礎的減量路徑，以提高能源效率、擴大再生能源使用，藉由投資創新減碳技術，移除剩餘碳排放量等三階段步驟，逐步推動整個價值鏈邁向淨零。</p> <p>1. 短期：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>(1) 轉型風險：增加能源成本、增加減碳設備建置成本、客戶轉移致營收減少。</li> <li>(2) 實體風險：極端天氣事件的嚴重性和頻率增加。</li> <li>(3) 市場機會：減少紙張使用量。</li> </ul> <p>2. 中期：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>(1) 轉型風險：過渡到低排放技術（低碳服務）、但低碳技術轉型成本增加。</li> <li>(2) 市場機會：開發低碳產品和服務、調整服務流程，像是無紙化的工作流程。</li> </ul> <p>3. 長期：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>(1) 市場機會：提升企業形象和公司市值。</li> </ul>
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	<p>在企業轉型過程中會有相應的成本增加，可能包括碳排放配額的購買、設施改善和減碳技術的投資、能源效益改善措施等，碳稅的實施將使企業需要支付額外的碳排放成本。上述成本也會造成供應鏈壓力：碳稅可能導致上游供應商的成本上升，進而影響到企業的原材料價格和供應穩定性。另外，碳稅的實施可能使得企業在競爭激烈的市場中面臨壓力。如果競爭對手能夠更好地應對碳稅，降低碳排放並提高能源效益，則他們相對擁有成本競爭優勢。</p>

項目	執行情形
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	<p>本公司之風險管理除包含可能影響財務績效的風險因應計劃外，亦包括自然災害、環境面及資訊面之風險評估及緊急應變計劃，並將預防觀念深入企業文化，盡可能消除可辨識及可避免之風險，以降低營運中斷可能之損失。</p> <p>我們就各項業務經營所面對之銷售市場、生產營運、人力資源規劃、新產品開發進度以及財務會計控管等主要風險，除原有之制度規範與處理外，更積極開發先進與敏感度更高的監督、評估及控管風險之程序及準則，以兼顧安全與效率，建立更具經濟效益之業務運作模式，如強化資訊系統建立，加強預警監控能力。</p> <p>就環境面而言，本公司為因應可能發生之外意外或緊急狀況，建立並維持本公司緊急應變程序，作為制定應變流程及計畫之參考，其內容包含緊急應變計劃範圍、組織權責及架構、啟動流程、危險性鑑定及風險評估、救護計劃、逃生路線圖、物質安全資料表(SDS)、緊急應變稽核辦法等內容，藉由上述各項作業流程及相關辦法予各單位遵循，將人為、天然災害及其他重大偶發事件即時降低或減輕此類緊急事件所引發之人員傷害、財產損失及生產中斷等影響及損害，並迅速恢復正常營運。</p> <p>風險管理目標：掌握全球經濟情勢及氣候變遷與能源供應的風險，事先擬定公司發展策略及調整營運模式，積極執行相關應對作為。</p> <p>承諾：關注全球產業動態及氣候變化，適時調整發展目標與經營策略，降低潛在風險。</p> <p>風險管理措施：因應各項營運風險，不定期召開管理會議，檢討因應作為調整營運方向，事先防範風險。</p>
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	<p>財務衝擊類型：課徵碳稅使得營運成本增加。</p> <p>1.風險描述：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>(1)成本增加：可能包括碳排放配額的購買、設施改善和減碳技術的投資、能源效益改善措施等，碳稅的實施將使企業需要支付額外的碳排放成本。</li> <li>(2)供應鏈壓力：碳稅可能導致上游供應商的成本上升，進而影響到企業的原材料價格和供應穩定性。</li> <li>(3)競爭壓力：碳稅的實施可能使得企業在競爭激烈的市場中面臨壓力。如果競爭對手能夠更好地應對碳稅，降低碳排放並提高能源效益，則他們相對擁有成本競爭優勢。</li> <li>(4)財務報表影響：直接影響包括碳排放成本的增加；間接影響包括供應鏈壓力和競爭壓力。</li> <li>(5)投資者關注：投資者將ESG(經濟、社會、環境)因素納入投資決策中。</li> </ul> <p>2.潛在財務影響：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>(1)成本增加：這些額外成本將增加企業的營運成本，可能導致利潤率下降。</li> <li>(2)供應鏈壓力：可能增加企業的供應風險，對業務運營和生產能力產生不利影響。</li> <li>(3)競爭壓力：可能導致企業失去市場份額，進而對收入和利潤產生負面影響。</li> </ul>

項目	執行情形
	<p>(4)財務報表影響：直接影響將反映在企業的淨利潤和現金流量中；間接影響可能對資產價值、應收賬款、存貨價值等產生影響。</p> <p>(5)投資者關注：如果企業未能有效應對碳稅和永續發展挑戰，可能面臨投資者對企業價值的質疑和關注，進而對資金流入和股價產生影響。</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險之指標與目標。	因應「氣候緊急狀態」下氣候變遷挑戰所衍生轉型契機，本公司期許帶領客戶邁向低碳綠色經濟轉型，以減緩氣候衝擊。為具體實踐並暢行永續之路，本公司積極推動相關事務，訂定綠色管理策略目標，並於大陸東驛工廠實施太陽能發電(自發自用)落實保護地球環境之目的。本公司已於 2024 年揭露近兩年溫 / 水 / 廢的排放及重量，並於2024年1月完成 ISO 14064-1 驗證。
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司尚未規劃內部碳定價做為規劃工具。
8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(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。	因應「氣候緊急狀態」下氣候變遷挑戰所衍生轉型契機，本公司期許帶領客戶邁向低碳綠色經濟轉型，以減緩氣候衝擊。為具體實踐並暢行永續之路，本公司積極推動相關事務，訂定綠色管理策略目標、展開各項專案並執行綠色管理與成效評估，透過外部查證檢視績效成果，落實保護地球環境之目的。 本公司並未使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)。
9.溫室氣體盤查及確信情形。	依金管證發字第11103849344號，尚未於規範對象中，但已自願性揭露盤查資訊於2023年永續報告書中。

## (六)、公司履行誠信經營情形及採行措施

本公司多年來致力於遵循RBA行為準則，商業道德規範為RBA的五大組成之一，關於商業道德規範所包含的主要內容如下：

- 1.廉潔經營：實施監測及規範措施，以防止貪污、敲詐及挪用公款。
- 2.無不正當收益：避免提供/接受賄賂或其他不正當的收益。
- 3.資訊公開：根據相關法規及行業慣例披露商業活動和業績等資料。
- 4.知識產權：保護及尊重知識產權。
- 5.公平交易、廣告和競爭：按照相關的標準來保護客戶的資料。
- 6.身份保密：對舉報人的身份保密。

基此本公司經營理念及 RBA 行為準則落實之情形如下：

**履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因**

評 估 項 目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營 守則差異情形及原因
	是	否	
一、訂定誠信經營政策及方案			
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		(一) 本公司已訂定「誠信經營守則」及「道德行為準則」，明定董事、經理人及公司員工落實公司誠信經營之政策，並恪遵公司法、證券交易法、商業會計法及其他上市公司應遵循之相關法令公司，及指定誠信經營工作小組為專責單位定期向董事會報告。
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		(二) 本公司「誠信經營守則」係依「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之相關防範措施，並要求相關單位落實，並定期或不定期抽樣檢核公司是否有符合誠信原則及持續追蹤改善執行情形，於每季定期呈報董事會，據以防範不誠信行為方案。
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		(三) 本公司「誠信經營守則」明訂禁止不誠信行為，為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員定期及不定期查核交易流程，向往來廠商宣示公司誠信經營原則，禁止行賄不收禮金、不收回扣以杜絕不當之交易行為。

評 估 項 目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營 守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
二、落實誠信經營				
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？	✓		(一) 本公司於商業往來前，應考量代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否有不誠信行為，與他人簽訂契約，其內容包含如涉及不誠信行為，得隨時終止會解除契約之條款。	無重大差異
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓		(二) 本公司設置誠信經營工作小組隸屬董事會，負責企業誠信經營政策之防範及監督執行，並定期向董事會報告。	無重大差異
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		(三) 本公司所訂定之「誠信經營守則」中訂有董事與經理人利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述其意見及答詢，惟不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使表決權。	無重大差異
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		(四) 本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，以確保誠信經營之落實，內部稽核人員定期查核前項制度遵循情形。此外，本公司亦遵循「公司法」及「證券交易法」等相關法令之規範，由會計師負責相關會計表冊之查核簽證。	無重大差異

評 估 項 目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營 守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五) 本公司已將誠信經營條款融入企業文化，並不時在董事會、週會或年度經營會議宣導。	無重大差異
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		(一) 本公司已訂定「誠信經營守則」，明訂檢舉不法管道、獎勵制度與申訴制度，專責單位依規定程序辦理，並列入年度考核，公司內部設有檢舉箱，公司企業網站設有投資服務專區提供股東連絡窗口及業務專線可維持相關溝通管道之暢通，提供員工及相關人員舉報任何不正當的從業行為，並由公司指定資深管理階層親自處理。	無重大差異
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		(二) 本公司已訂定「誠信經營守則」、「道德行為準則」及「申訴處理與人身權益保護作業辦法」，明訂受理檢舉事項之管道與方式，專責單位處理檢舉事項及意見溝通，相關主管負有保密當事人資料之責任，並讓檢舉者知悉公司將盡力保護善意呈報者之安全。 (三) 同(二)說明。	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？	✓			無重大差異
四、加強資訊揭露 (一) 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？	✓		1. 已於「公開資訊觀測站」及「公司網站」適時揭露財務業務及公司治理資訊之情形，並於年報上揭露執行情形內容及推動成效。 2. 公司有專人負責揭露資訊之蒐集，並落實發言人制度。	無重大差異

評 估 項 目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營 守則差異情形及原因	
	是	否		
<b>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：</b>				
本公司已依「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定「誠信經營守則」並執行，來建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境，與「上市上櫃公司誠信經營守則」無重大差異。				
<b>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：</b>				
1.本公司遵守公司法、證券交易法、公平交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之根本。 2.本公司不定期向內部人法令宣導，使其了解公司誠信經營之決心、政策及違反誠信行為之後果。 3.本公司「道德行為準則」明訂董事、經理人如掌握重要未公開資訊時，不得從事相關證券交易，須遵守內線交易相關法令，違反內線交易之個人以及公司均會受到民刑事處罰。 4.本公司定期檢討及修訂「道德行為準則」及「誠信經營守則」，已分別於112年11月9日及113年8月9日董事會同意修訂。				

#### (七)、其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊

- 1.員工權益、僱員關懷：本公司堅信員工乃企業成長之動能，故公司對員工權益極為重視，遵守一切法定之員工權益，訂有職工退休辦法及員工酬勞制度，並設有員工福利委員會辦理各式員工福利等。
- 2.投資者關係：本公司堅持誠信與資訊揭露公平原則，力行企業公司治理透明化，定期公佈公司營運及財務相關訊息給股東大眾，並設置有發言人及代理發言人之制度，善盡公司資訊揭露之責任及義務。於公司網站設置「投資服務專區」揭露財務業務及公司治理資訊。另設有專責投資者關係人員及電子郵件信箱，處理來自投資者之建議及問題。
- 3.供應商關係及利害關係人之權利：本公司與供應商間均保持長期密切之合作關係，以確保各項材料來源不虞匱乏。
- 4.本公司重要資訊皆依主管機關規定公告於公開資訊觀測站。
- 5.本公司為建立良好之內部重大資訊處理及揭露機制、避免資訊不當洩漏，並確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性，已訂定「誠信經營守則」、「重大資訊處理作業程序」、「道德行為準則」及「申請暫停及恢復交易作業程序」，作業程序並經董事會同意通過。
- 6.本公司董事、會計、財務及內部稽核主管參與公司治理有關之進修情形：

職稱	姓名	日期	主辦單位	課程名稱	時間
董事長	王駿東	113/07/03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6 小時
董事	柯吉源	113/07/03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6 小時
董事	柯吉源	113/09/10	臺灣證券交易所	壯大台灣資本市場高峰會	3 小時
董事	柯吉源	113/10/25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度內部人股權交易法規遵循宣導說明會	3 小時
董事	李麗生	113/11/05	社團法人中華民國公司治理協會	誠信經營與公司治理-自勞動法動態與內線交易出發(上)	3 小時
董事	李麗生	113/11/05	社團法人中華民國公司治理協會	誠信經營與公司治理-自勞動法動態與內線交易出發(下)	3 小時
董事	鍾鼎君	113/05/03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續發展實務宣導會	3 小時
董事	鍾鼎君	113/10/11	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度內部人股權交易法規遵循宣導說明會	3 小時
董事	黃秀玲	113/06/07	臺灣董事學會	【新能源時代】董事進修研習課程	3 小時
董事	黃秀玲	113/07/03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6 小時
董事	黃秀玲	113/09/27	財團法人中華民國會計研究發展基金會	「財報審閱」常見缺失及重要內控法規實務解析	6 小時
董事	黃秀玲	113/10/07	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業「溫室氣體盤查」內控管理實務解析	6 小時
董事	李思佳	113/07/03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6 小時
董事	李思佳	113/10/04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年防範內線交易說明會	3 小時
獨立董事	華志強	113/05/31	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續發展實務宣導會	3 小時
獨立董事	徐嘉德	113/05/09	社團法人中華公司治理協會	公司治理與董事責任	3 小時

職稱	姓名	日期	主辦單位	課程名稱	時間
獨立董事	徐嘉德	113/11/07	社團法人中華公司治理協會	碳潮來襲,一覽碳權形成與交易制度	3 小時
獨立董事	陳榮朝	113/05/10	台灣董事學會	善用政策工具提升公司治理及降低研發風險	3 小時
獨立董事	陳榮朝	113/06/19	台灣投資人關係學會	永續報告書編製實務分享	3 小時
獨立董事	陳榮朝	113/06/19	台灣投資人關係學會	碳交所助力及展望&數據為本精準減碳，驅動營運管理再升級	3 小時
獨立董事	王瑜玲	113/02/27	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會-全球風險遽增下的永續供應策略	3 小時
獨立董事	王瑜玲	113/08/06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會-碳權交易機制與碳管理應用	3 小時
公司治理主管	李育明	113/07/03	台灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6 小時
公司治理主管	李育明	113/10/28	台北金融研究發展基金會	公司治理-生成式 AI 產業發展趨勢	3 小時
稽核主管	許雅惠	113/06/17	社團法人中華民國內部稽核協會	如何調整內控制度以因應 ESG 之新規範	6 小時

(八)、內部控制制度執行狀況：

偉訓科技股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：114年3月13日

本公司民國一一三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的達成，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，認為本公司於民國一一三年十二月三十一日的內部控制制度(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一一四年三月十三日董事會通過，出席董事10人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

偉訓科技股份有限公司

董事長兼任總經理：王駿東



2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無此情形。

(九)、最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1.股東會重要決議事項及執行情形：

日期	重要決議事項	股東會決議執行情形
113.06.20	1.112 年度決算表冊案。	依決議內容辦理。
	2.112 年度盈餘分配案。	1.股東現金股利每股配發 3.5 元，共計 393,000 仟元，依據 113 年 6 月 20 日 董事會決議訂定 113 年 7 月 29 日為除 息基準日，並於 113 年 8 月 21 日發放 完畢。
	3. 修訂「公司章程」部分 條文案。	依修訂後程序辦理。
	4. 修訂「取得或處分資產 管理辦法」部分條文案。	依修訂後程序辦理。
	5. 修訂「背書保證作業管 理辦法」部分條文案。	依修訂後程序辦理。
	6. 修訂「董監事選舉辦 法」部分條文案。	依修訂後程序辦理。

2. 董事會重要決議

日期	重要決議事項
第 16 屆 第 10 次 113.03.13	1.112 年度營業報告書及財務報告案。 2.112 年度盈餘分配案。 3.112 年度員工酬勞及董監事酬勞發放比例及金額案。 4.本公司新任經理人薪資核定案。 5.經理人 112 年 08 月至 113 年 2 月各項獎酬已發放金額案。

日期	重要決議事項
(續上頁)	6.本公司經理人薪資異動案。 7.本公司 112 年度內部控制制度聲明書案。 8.本公司海外投資之各子公司累積盈餘分配事項案。 9.本公司「一一三年度營業計畫概要及未來發展策略」內文案。 10.修訂「董監事選舉辦法」部分條文案。 11.修訂「取得或處分資產管理辦法」部分條文案。 12.修訂「背書保證作業管理辦法」部分條文案。 13.修訂「薪資報酬委員會組織規程」部分條文案。 14.修訂「公司章程」部分條文案。 15.修訂本公司「核決權限表」案。 16.召開一一三年股東常會案。
第 16 屆第 11 次 113.5.10	1.本公司 113 第一季財務報表案。 2.本公司為廣東峰德機械之國泰世華銀行額度背書保證展期案。 3.取消大陸安遠偉昌豐電子增資案。 4.修訂本公司「董事及經理人薪資酬勞辦法」部分條文案。 5.取消子公司偉長興資金貸與偉碩電子人民幣 5,000 萬元案。 6.子公司偉長興資金貸與偉碩電子人民幣 5,000 萬元案。 7.本公司資金貸與子公司力韁股份有限公司美金 300 萬元案。 8.子公司偉訓國際資金貸與偉訓科技美金 330 萬元案。 9.本公司對美國子公司資金貸與案。 10.本公司新任經理人薪資核定案。
第 16 屆第 12 次 113.06.20	1.訂定本公司一一三年除息基準日案。
第 16 屆第 13 次 113.08.09	1.本公司一一三年第二季財務報表案。 2.本公司財務主管及會計主管任命案。 3.解除經理人競業禁止案。 4.本公司新任經理人薪資核定案。 5.本公司董監事酬勞、經理人員工酬勞預計發放金額案。 6.經理人 113 年 03 月至 113 年 07 月各項獎酬發放金額案。 7.本公司對美國子公司資金貸與案。 8.本公司為東驛電子科技有限公司背書保證美金 500 萬元案。 9.取消子公司偉嘉資金貸與偉碩人民幣 3,000 萬元案 10.取消偉嘉資金貸與偉碩電子人民幣 6000 萬元案。 11.修訂「關係人、特定公司及集團企業重要業務作業辦法」部分條文案。 12.修訂本公司「誠信經營守則」案。 13.本公司 112 年 ESG 永續報告書案。

日期	重要決議事項
第 16 屆 第 14 次 113.11.12	1.本公司一一三年第三季財務報表案。 2.本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案。 3.訂定一一四年度稽核計畫案。 4.訂定本公司「資通安全委員會」案。 5.本公司內部組織架構圖修訂案。 6.取消子公司偉長興資金貸與偉裕人民幣 1,000 萬元案。 7.本公司對美國子公司債權轉增資案。 8.修訂「內部控制制度」及「內部稽核制度」案。
第 16 屆 第 15 次 114.03.13	1.一一三年度營業報告書及財務報告案。 2.一一三年度盈餘分配案。 3.一一三年度員工酬勞及董事酬勞發放比例及金額案。 4.修訂本公司「董事及經理人薪資酬勞辦法」部分條文案。 5.本公司經理人 113 年 9 月至 114 年 2 月各項獎酬已發放金額案。 6.本公司一一三年度內部控制制度聲明書案。 7.本公司海外投資之各子公司累積盈餘分配事項案。 8.本公司「一一四年度營業計畫概要及未來發展策略」內文案。 9.修訂「公司章程」部分條文案。 10.修訂「取得或處分資產管理辦法」部分條文案。 11.修訂「資金貸與他人管理辦法」部分條文案。 12.董事全面改選案。 13.董事會提名暨審查董事候選人名單。 14.解除董事競業禁止之限制案。 15.瑞穗銀行核准授信額度九億元，授權董事長決行案。 16.召開一一四股東常會案。

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

### 三、會計師公費資訊：

#### 簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	王騰葦	113 年度	3,580	880	4,460	註
	李季珍					

註：113 年移轉訂價 340 千元、113 年主檔報告 350 千元，代墊分公司費用 190 千元。

1. 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：無此情形。
2. 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：無此情形。

### 四、更換會計師資訊：

為維持會計師之獨立性，並落實會計師內部輪調之機制，勤業眾信聯合會計師事務所自一一〇年第三季起更換本公司簽證會計師，原簽證會計師吳秋燕及楊朝欽會計師，更換為王騰葦及李季珍會計師。

### 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：無此情形。

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

(一)董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動情形

職稱	姓名	113 度		114 截至 4 月 22 日止	
		持有股數 (減) 數	質押股數 (減) 數	持有股數 (減) 數	質押股數 (減) 數
董事長	偉訓投資（股）公司	-	(3,100,000)	-	-
董事長之代表人	王駿東	-	-	-	-
董事代表人	黃秀玲	-	-	-	-
董事	丞利投資（股）公司	-	(550,000)	-	-
董事代表人	柯吉源	-	-	-	-
董事代表人	李思佳	-	-	-	-
董事	鍾鼎君	-	-	-	-
董事	李麗生	-	-	-	-
獨立董事	徐嘉德	-	-	-	-
獨立董事	陳榮朝	-	-	-	-
獨立董事	華志強	-	-	-	-
獨立董事	王瑜玲				
董事長兼任總經理	王駿東	-	-	-	-
資深副總經理	李家慶	-	-	-	-
副總經理	黎純良	-	-	-	-
副總經理	黃立鈞	-	-	-	-
協理	林永宗	-	-	-	-
協理	吳彥宇	1,000	-	-	-
治理主管	李育明	-	-	-	-
財務協理	林永祥	-	-	-	-
會計主管	陳芳庭	-	-	-	-

(二)股權移轉或股權質押之相對人為關係人資訊：無此情形。

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

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

114 年 4 月 22 日

姓名	本人 持有股份		配偶、未成年子 女持有股份		利用他人 名義合計 持有股份		前十大股東相互 間具有關係人或 為配偶、二親等 以內之親屬關係 者，其名稱或姓 名及關係。		
	股數	持股比率	股數	持股 比率	股 數	持 股 比 率	名稱	關係	
偉訓投資(股) 公司代表人： 柯吉源	23,835,605	21.23%	-	-	-	-	-	-	-
神達電腦(股) 公司代表人： 苗豐強	10,000,000	8.91%	-	-	-	-	-	-	-
苗豐強	-	-	-	-	-	-	-	-	-
丞利投資(股) 公司代表人： 柯吉源	6,638,193	5.91%	-	-	-	-	-	-	-
柯吉源	336,000	0.30%	-	-	-	-	-	-	-
匯豐（台灣） 商業銀行股份 有限公司受託 保管三菱UFJ 摩根士丹利證券 公司一證券交易 單位之自營平 台三方SBL交易投 資專戶	3,310,000	2.95%	-	-	-	-	-	-	-
花旗託管柏克 萊資本SBL ／PB投資專 戶	2,351,000	2.09%	-	-	-	-	-	-	-
洪慶鐘	1,700,000	1.51%	-	-	-	-	-	-	-
渣打國際商業 銀行營業部受 託保管瑞穗證 券股份有限公 司投資專戶	1,153,000	1.03%	-	-	-	-	-	-	-
徐錢秋香	1,047,036	0.93%	-	-	-	-	-	-	-
大驛投資(股) 公司代表人： 張連生	973,000	0.87%	-	-	-	-	-	-	-

張連生	-	-	-	-	-	-	-	-	-
花旗(台灣) 商業銀行受託 保管瑞銀歐洲 S E 投資專戶	715,109	0.64%	-	-	-	-	-	-	-

註:持股比例計算以流通在外股數 113,285,626 股，扣除庫藏股 1,000,000 股後計算。

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

## 參、募資情形

### 一、公司資本及股份：

#### (一) 股本來源

114 年 4 月 22 日

年 月	每股 面額 (元)	核定股本		實收股本		備 註			
		股 數 (千股)	金 額 (千元)	股 數 (千股)	金 額 (千元)	股 本 來 源	以現金以 外之財 產抵充 股款者	其 他	
86/08	10	15,000	150,000	15,000	150,000	現金增資 70,000 千元 盈餘轉增資 30,000 千元	-	-	86.10.22 經(86)商字第 121094 號函
88/07	10	75,000	750,000	38,000	380,000	現金增資 170,000 千元 盈餘轉增資 60,000 千元	-	-	88.08.09 經(88)商字第 088128766 號函
89/12	10	75,000	750,000	49,400	494,000	盈餘轉增資 114,000 千元	-	-	90.01.03 經(90)商字第 089148759 號函
90/07	10	75,000	750,000	59,493	594,930	盈餘轉增資 100,930 千元	-	-	90.08.29 經(90)商字第 09001343520 號函
91/04	10	85,000	850,000	62,618	626,180	現金增資 31,250 千元	-	-	91.05.02 經(91)商字第 09101154380 號函
91/10	10	85,000	850,000	76,184	761,846	盈餘轉增資 135,666 千元	-	-	91.10.16 經(91)商字第 09101416830 號函
92/12	10	110,000	1,100,000	86,038	860,378	盈餘轉增資 98,532 千元	-	-	92.12.01 經授商字第 09201326140 號函
93/08	10	110,000	1,100,000	89,876	898,759	盈餘轉增資 38,381 千元	-	-	93.08.09 經授商字第 09301146740 號函
94/08	10	110,000	1,100,000	91,352	913,520	盈餘轉增資 14,761 千元	-	-	94.08.01 經授商字第 09301146740 號函
95/07	10	110,000	1,100,000	93,320	933,195	盈餘轉增資 19,675 千元	-	-	95.07.26 經授商字第 09501159850 號函
96/07	10	110,000	1,100,000	96,211	962,109	盈餘轉增資 28,914 千元	-	-	96.07.23 經授商字第 09601175190 號函
97/07	10	110,000	1,100,000	101,116	1,011,164	盈餘轉增資 49,054 千元	-	-	97.07.24 經授商字第 09701184210 號函
99/08	10	110,000	1,100,000	102,813	1,028,130	盈餘轉增資 16,966 千元	-	-	99.08.16 經授商字第 09901185530 號函
100/08	10	150,000	1,500,000	104,648	1,046,476	盈餘轉增資 18,346 千元	-	-	100.08.22 經授商字第 10001192030 號函
100/12	10	150,000	1,500,000	103,286	1,032,856	註銷庫藏股 13,620 千元	-	-	100.12.28 經授商字第 10001290090 號函
105/10	10	150,000	1,500,000	113,286	1,132,856	私募現增 100,000 千元	-	-	105.10.24 經授商字第 10501251030 號函

股份 種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
普通股	113,285,626 股	36,714,374 股	150,000,000 股	無

註：流通在外股份含私募股份 10,000,000 股及庫藏股 1,000,000 股，其餘屬於上市股票。

## (二)主要股東名單

股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例：

114 年 4 月 22 日

主要股東名稱 股份	持有股數	持股比例%
1.偉訓投資股份有限公司	23,835,605	21.23%
2.神達電腦股份有限公司	10,000,000	8.91%
3.丞利投資股份有限公司	6,638,193	5.91%
4.匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管三菱UFJ摩根士丹利證券公司—證券交易單位之自營平台三方SBL交易投資專戶	3,310,000	2.95%
5.花旗託管柏克萊資本SBL/PB投資專戶	2,351,000	2.09%
6.洪慶鐘	1,700,000	1.51%
7.渣打國際商業銀行營業部受託保管瑞穗證券股份有限公司投資專戶	1,153,000	1.03%
8.徐錢秋香	1,047,036	0.93%
9.大驛投資股份有限公司	973,000	0.87%
10.花旗(台灣)商業銀行受託保管瑞銀歐洲SE投資專戶	715,109	0.64%

註:持股比例計算以流通在外股數 113,285,626 股，扣除庫藏股 1,000,000 股後計算。

## (三)公司股利政策及執行狀況

### 1.公司章程所訂之股利政策：

本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補虧損後，再提 10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有盈餘，併同累計未分配盈餘，視營運狀況酌予保留後，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東紅利。

本公司考量未來投資資金需求、財務結構等情形，採平衡穩定之股利政策以求永續經營及長遠發展，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於 10% 分配股東紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本 2% 時，得不予分配，預計未來年度之股利發放，現金股利發放額度以不低於當年度股利發放總額百分之十，視投資資金需求及對每股盈餘之稀釋程度，適度採股票股利或現金股利方式發放。

前項所列，公司得依當年度實際營運狀況，並考量次一年度之資本預算規劃，決定最適當之股利政策及發放方式。

### 2.本次股東會擬議股利分配情形

本公司 113 度盈餘分配案，業經 114 年 3 月 13 日董事會擬議通過，分配現金股利每股 2.75 元，俟股東常會決議通過後授權董事會訂定配息基準日執行之。

3.預期股利政策將有重大變動：無此情形。

(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)員工酬勞及董事酬勞

1.公司章程所載員工酬勞及董事酬勞之成數或範圍

- 一、員工酬勞為獲利之 2%~10%；發放對象得涵蓋海內外從屬公司員工。
- 二、董事酬勞為獲利之上限 4%。

2.本期估列員工酬勞及董事酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理

(1) 員工酬勞及董事酬勞金額之估列基礎：

員工酬勞及董事酬勞金額依公司章程所訂比例並參考過往慣例，作為當年度員工酬勞及董事酬勞金額預估認列入帳之依據。

(2) 配發股票紅利之股數計算基礎

如董事會決議採股票發放員工酬勞，員工酬勞股數按董事會決議日前一日之收盤價計算。

(3) 實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理

經董事會決議後，實際發放金額與帳列金額差異數依會計估計變動處理，列為實際配發年度損益。

3.董事會通過之配發員工酬勞等資訊：

(1)配發員工酬勞及董事酬勞金額

本公司經 114 年 3 月 13 日董事會決議配發員工酬勞及董事酬勞金額如下：

員工酬勞：51,790,047 元，以現金發放之。

董事酬勞：25,895,024 元，以現金發放之。

(2)擬議配發員工股票酬勞金額及占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：  
不適用。

(3)考慮擬議配發員工酬勞及董事酬勞後之設算每股盈餘為 4.61 元。

4.112 年度員工酬勞及董監酬勞之實際配發情形(包括配發股數、金額及股價)、其與

認列員工酬勞及董監酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

(1) 112年度員工酬勞及董監酬勞之實際配發情形如下：

112年度實際發放員工現金酬勞60,849,584元及董監酬勞15,227,396元。

(2) 上述金額與認列員工酬勞及董監酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：員工酬勞及董監酬勞發放金額與董事會決議及帳上提列數無差異。

(九)公司買回本公司股份情形：無此情形

(1)公司買回本公司股份情形(已執行完畢者)

114年4月22日

買回期次	第六次
買回目的	轉讓予員工
買回期間	自111年7月14日至111年9月2日止
買回區間價格	每股新台幣21.5元至35元間，當公司股價低於所定區間價格下限時，本公司得繼續執行買回股份。
已買回股份種類及數量	普通股/2,000,000股
已買回股份金額	59,144,179元
已買回數量占預定買回數量之比率 (%)	50%
已辦理銷除及轉讓之股份數量(註)	1,000,000股
累積持有本公司股份數量	1,000,000股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率 (%)	0.88%

註：累積持有庫藏股1,000,000股，尚未轉讓予員工。

(2)公司買回本公司股份情形(尚在執行中者)：無此情形。

二、公司債(含海外公司債)辦理情形：無此情形。

三、特別股辦理情形：無此情形。

四、參與海外存託憑證辦理情形：無此情形。

五、員工認股權憑證辦理情形：無此情形。

六、限制員工權利新股辦理情形：無此情形。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情形。

八、資金運用計劃執行情形：無此情形。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

- 本公司登記之營業項目為  
除許可業務外，得經營法令非禁止或限制業務。

- 本公司目前主要產品之營業比重如下：

113 年 12 月 31 日

產品	營業比重(%)
電腦、伺服器機殼及其零組件	29%
電源供應器	39%
自有品牌電腦電競週邊商品	22%
醫療床及家用床	2%
其他	8%
合計	100%

- 目前之商品(服務)項目

- 電腦電競週邊產品。
- 電源供應器等資訊產品。

- 計劃開發之新產品

A.PSU :

- 使用可程式化數位控制 IC，實現 LLC+PFC 電源架構，其好處為輕載效率高，設計彈性大，已陸續發展各瓦數需求中。
- 1600W 鈦金機種量產，並實現 180mm 小尺寸規格，加強產品競爭力。

B. Case : 分艙式水冷機箱，以實際設備運作測試，有效降低 CPU/GPU/NPU 運作溫度及風扇噪音 10%以上，提高 AI PC 運作的穩定和效率及軍規用機箱。

C. Cougar Case : 計畫開發下一代海景房機箱，兼具 270 度全透視玻璃視覺美感與通風散熱的模組化設計，讓海景房產品不是只有視覺美感，同時具備電競機箱所需的散熱與組裝便利性特性產品。

D. Cougar 電競椅 : 旗艦級電競人體工學椅 Terminator Air，延續 COUGAR 旗艦級電競椅 Terminator 的設計元素，加入多功能人體工學設計，開發出兼具電競設計元素與舒適人體工學設計之全新電競人體工學椅。

E. Cougar 散熱產品 : 數位化水冷產品，將電腦資訊，直接透過 COUGAR firmware/software 可直接呈現在水冷頭 LCD 屏幕上，讓使用者可以即時得知電腦運行過程中的相關資訊，且可加入使用者個性化的屏幕設計。

## (二) 產業概況

### 1. 產業之現況與發展

#### PC 產業

PC 在 2025 年迎來三大利多，提振產業重返成長軌道的動能，主要包含目前 PC 庫存水位健康、2025 年初 Nvidia RTX50 系列顯卡發表，帶動新一波的換機潮商機，以及微軟將在 2025 年 10 月停止支援 Window 10 更新，大幅提升企業的更換新品動機，助攻 PC 產業正式走出谷底，PC 產業是處於回溫向上的走勢。

至於 PC 產業的近期賣點不只有受惠換機潮商機，隨著近年的生成式 AI 應用蓬勃發展，原本高度依賴雲端資料中心進行 AI 推論的需求，目前正朝向可直接在終端裝置進行 AI 應用的趨勢，使得 AI PC 題材成為 PC 產業中的矚目焦點，影響的層面包含硬體規格的升級，以及帶動使用者場景與供應鏈重組的大轉變，龐大的 AI PC 產業商機成為眾多大廠的兵家必爭之地，隨著更多的研發資源與資金持續投入，AI PC 將成為引領產業邁向下一巔峰的關鍵角色。

整體而言，雖然一般個人電腦相關電源供應器需求難有大幅成長，但因應 PC 電源供應器隨著 ATX 3.1 的規格升級，電源供應器持續往高功率需求發展，推升市場主流往中高階單價產品移動，可支撐廠商的營收表現。不過在受關稅影響，2025 第二季部分產品轉由第三地廠區生產，出貨數量也隨著市場觀望氣氛濃厚，影響品牌客戶拉貨力道，因此預估 2025 年電源供應器製造業產銷值將僅與 2024 年持平。

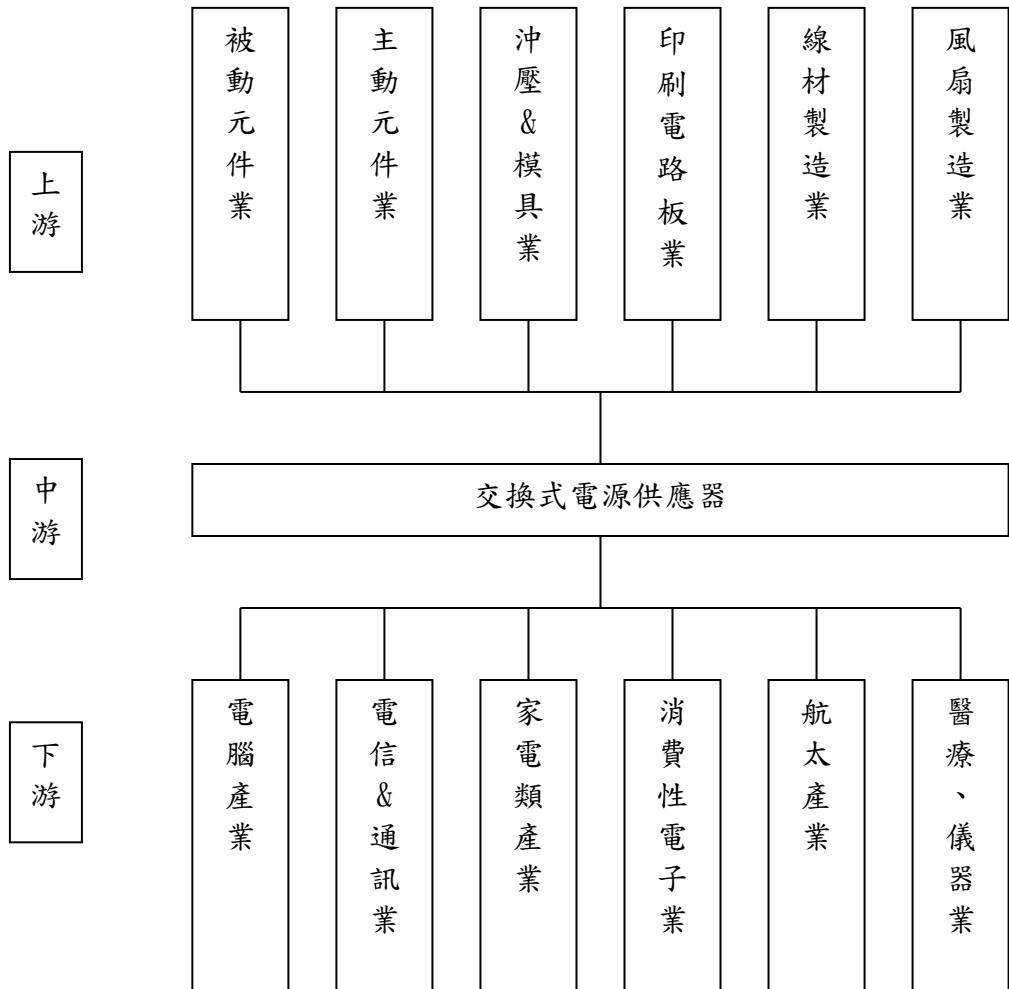
### 2. PC 電源供應器產業上、中、下游之關連性

#### 上游原料與產業之關聯性

交換式電源供應器之主要原料大致可分為主動元件、被動元件、磁性元件、其他類電子元件、機殼及印刷電路板。除少數元件如控制 IC 及半導體多由國外大廠供應外，其餘零件多由國內廠商製造，因此與上游產業有極密切關聯。

#### 下游應用產品與交換式電源供應器之關連性

電源供應器主要應用在電腦及週邊設備上，隨著 IT 產業的蓬勃發展，國內交換式電源供應器產量全球第一。更因電源供應器為 IT 產業不可或缺之零組件，亦因此電源供應器產業與上、中、下游廠商緊密配合，該行業上、中、下游結構圖如下所示：



### (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：仟元

項目\年度	113 年度	當年度截至 114 年 3 月 31 日(註)
研發費用	165,733	41,307

註：當年度截至 114 年 3 月 31 日金額未經會計師查核及核閱完成。

#### 2.開發成功之技術或產品

- A. 提升 PSU 在極輕載下的節能效果，以達 Energy star 9.0 規範要求。
- B. 低損耗佈局設計，使其效率能夠有效提升，實現金牌/白金牌可以共用機種平臺，減少開發時程，並省下安規申請費用。
- C. 完成玻璃側蓋機箱，成功防制 EMI 外洩，符合市場潮流，兼顧美觀及安全規範。
- D. 240KW 充電樁及 350KW 充電樁終端機完成送機承認，正式進軍電動車供應鏈。
- E. 獨創性全球首款全方位隱藏式線材機殼設計，可放置於桌面任何一側，無方向性限制，配有 160 大尺寸風扇 4 顆的直流風道設計的 OmnyX 於 2024 Q2 量產上市，也別於其他傳統架構 PC case 產品，兼具視覺美感與強化散熱風道設計，上市前已取得市場好評。
- F. 全球首款懸浮式機箱 CFV235，具有針對高階顯卡散熱而設計獨家風道設計，預計六月份量產。

### (四)長短期業務發展計劃

#### 1.短期發展計畫：

##### 行銷策略方面：

###### A.Retail ODM 專案爭取：

由於Gaming PC逐年需求大增，許多Retail大廠不斷推陳出，一些沒有做機箱的品牌也投入了機箱市場，偉訓在ODM有專業團隊並有多年經驗，有別於大陸廠商，我們可以提供諸多服務給Retail客戶，諸如ID、機構及規格經驗，這是偉訓的強項，我們將積極爭取Gaming ODM大廠專案。

###### B.專注於當地市場的行銷活動(local marketing)提高品牌能見度(Brand awareness)：

品牌的知名度的提高長期會為銷售帶來正向的幫助，在代理商佈局及產品線完整下，持續投入行銷資源的報酬效益會更快反應在銷售數字上。行銷活動規劃的重點包括：

- (1)遊戲展 Game event, 全球玩家每年聚焦年度最大遊戲展，計劃參加包括美國 E3 EXPO, Dreamhack, PAX, 中國 China Joy, Bilibili, 波蘭 PGA, 德國 Gamescom, 俄羅斯 IgroMir...等專業及人氣最高的遊戲展會，增加玩家體驗 Cougar 產品及品牌曝光的機會。
- (2)電競比賽(tournament)，以聯名或官方贊助電競椅方式參與電競比賽，鎖定 LOL，

Overwatch 及 Dota2 玩家人數前三大遊戲為主的電競比賽。

(3)電競隊伍，贊助電競隊伍以 Cougar 電競隊名義參加電競比賽，深耕粉絲市場。

(4)Channel marketing：配合 online channels 及 offline channels 計劃投資 channel 行銷。

C.自有戶外產品 Cougar 品牌經營：

代工的毛利已愈來愈低，唯有自創品牌銷售才能有所突破，會以電競品牌 Cougar 的經驗開創新的戶外用品品牌銷售，增加獲利及營收。

D.投入對銷售具有綜效的電競產品：

在代理商佈局以及銷售渠道逐步建立完整的基礎下，除了讓機箱及電源產品的系列化更完整外，增加電競桌新產品線可期待和電競椅相同的熱銷，並鎖定 XBOX/PlayStation 和手遊市場需求增加高中低階耳機產品，將能爭取立即性的銷售成長效益。

生產政策方面：

A.料件整合提升毛利率：

物件設計整合，將變壓器/半導體/線材...物料整合設計，集中單一物料採購以及方便管理，一來集中的物料可以加大採購量有利議價，自有生產的變壓器以及線材可以集中大量生產以降低成本，進而提升毛利。

B.提高生產技術：

建立完整實驗室設備與人力，培育公司策略所須人才及生產技術名師，並完成適配性生產專線，增加自動化生產設備，提升產品良率。

C.工廠生產自動化：

IE 中心持續針對前置加工/終測/包裝段評估自動化設備，提升UPH來降低人工製費，另與RD研究設計面，製程面與設備面做生產速度的提升。

D.培育公司所須人才：

以輪調方式養成多能工，培訓多能工主管，持續檢討改善以落實有效品保管理體系。

營運管理方面：

A.配合業績成長，充足營運資金擴充營運能力：

以公司歷年的盈餘再投資或於資本市場上籌資，以充分供應公司業務發展所需之資金，強化公司之財務結構。

## B. 積極募集研發人才：

產學合作，爭取優秀研發人才強化研發陣容。

## 2. 長期發展計畫：

### 行銷策略方面：

以核心競爭力架構全球性運籌管理體系，充分滿足客戶整體需求，建立長久穩固之國際行銷網路，並持續擴展自有品牌產品市場佔有率，以穩定和堅強的客戶為基礎，營收和獲利都能逐年成長。

### 生產策略方面：

搬遷東驛廠擴大生產規模，整合料件需求，集中採購壓低採購成本，並因應國際環保趨勢，購置無污染、自動化精密生產設備、研發新製程等，擴增產能，提升產值的目標。

### 營運管理方面：

推展全球性行銷體系，加強各海外業務中心的功能及控管，以提高海外業務中心的績效。

## 二、市場及產銷之概況

### (一) 市場分析

根據經濟部工業生產統計資料顯示，2024年儘管在數位化環境發展，又電競商機發酵，有利於業者布局車用、醫療、工業等新興應用市場成效逐漸發酵，加上業者發展電競、客製化等新產品，有助於帶動業者之毛利率表現，且疫後恢復實體上班下，亦使得辦公等商用週邊產品需求穩定支撐。不過受本產業處於不利的經營環境，又電腦產品出貨明顯衰退，加上由於疫情趨緩，驅使國內外觀光旅遊需求大幅增長，進而排擠其他消費支出下，不利於內銷市場之需求成長動能。此外，由於下游客戶庫存壓力仍大，促使下單動能疲弱，部分訂單遞延出貨下，再加上2023年同期基期相對較低，故2024年1~11月我國電腦週邊設備製造業之銷售值僅達554.6億元，年增率達1.44%。

### 1. 主要商品之銷售地區

本公司目前主要客戶為國外知名大廠。產品以外銷為主，並以亞、美、歐洲為主要市場。本公司 113 年度地區銷售額如下：

單位：新台幣仟元

年 項 目	113 年度		
	金 額	%	
內 銷 之 營 業 收 入 淨 額	42,431	1%	
外 銷	亞 洲	2,625,027	35%
	歐 洲	1,467,147	20%
	美 洲	3,219,866	43%
	其 他	47,542	1%
合 计	7,402,013	100.00	

## 2.市場約略佔有率

2024 年 PC 總出貨量為 2.56 億台，比 2023 年成長 3%。Canalys 認為，PC 市場已經出現回穩跡象，2025 年 PC 市場的表現值得期待。除了市場需求回溫外，AI PC 也將成為帶動 PC 產業成長的重要動能。以本公司 PC 電腦產品之出貨量推估佔全球市場佔有率約為 4%，顯示還有很大的成長空間。由於本公司產品開發策略集中在中高階和零售(Retail)產品的較高單價之機種之上，故如以銷售值計算，本公司全球市場佔有率更高於此比率，平均毛利率也較高。

## 3.市場未來之供需狀況與成長性

### (1)需求面

影響需求的因素是「宅經濟」的興起，不管是電玩或是上網活動，所帶來的都是另一個龐大的商機。更多的使用就代表更換配備的機會更高；不管是更換 CPU、顯示卡或是作業系統，都會需要更換 Power Supply，也將是電源供應器的新商機。

WindowXP 作業系統與 USB3.0 的汰換及娛樂影音逐漸普及，對我們的產品包括：各種電腦機殼和電源產品都爭取了許多不同的需求和潛力無窮的訂單。

### (2)供給面

由於電腦產品與產業景氣息息相關，根據資策會及相關研究統計資料顯示，我國電腦產業多項全球佔有率居首位。

### (3)成長性

#### A.產業之景氣將持續成長

電腦產業與資訊業息息相關，由於多媒體應用方興未艾，網路化及家庭數位化需求有增無減，全球資訊市場將持續成長。桌上型電腦雖不及 Notebook 及平板便利性，但仍是企業辦公室不可或缺之幫手。

#### B.產品應用範圍廣

電源供應器及電腦機殼為電腦必要組件，應用範圍較一般資訊產品更廣。

#### C.以出口為導向

我國桌上型電腦的銷售市場基本上以美國、歐洲、亞太地區為主，隨著新興國家市場的經濟成長，逐漸成為產業成長的另一股強大動力。

#### D.跨國之產銷分工模式盛行

國內廠商不論在製造、設計與成本均具競爭優勢，深獲歐、美、日大廠之肯定，已成為 PC 產業的生產重鎮。

#### E.公司產品品質穩定，定位在中高品質路線，區隔歐美日高價產品及亞洲低價產品。

## 4.競爭利基

(1) USB3.2 效應，提高傳輸速度，不論是 Gaming 或 SI 都有強烈需求。

(2) Gaming 的市場需求逐漸增加。

(3) Gaming 市場炒作，換機需求來臨。

(4) 累積多年與客戶的合作經驗，OEM 能力提升，對未來爭取 OEM 訂單有很大的機會，陸續推出 Cougar 品牌機箱，在 Retail 方面會逐步成長。

## 5. 發展遠景有利與不利因素與因應對策

### (1) 有利因素

- A. 擁有與 1st Tier 成功開發經驗，公司體質健全，品質控管優良，適合承接大型系統商開發案。
- B. 模具開發能力強，尤其是塑膠拋光亮面技術已領先同業。
- C. 公司有開發及製造 Case 和 Power 能力，可同時提供客戶 C+P 產品 Solution。
- D. 海外通路佈局完整，在歐、美、日等先進國家設有分公司，可就近經營市場和服務客戶。
- E. 新 Intel 規範以及 GEN5 已成功量產，利於衍伸專案。
- F. 開發銅片式變壓器，可導入現有高階機種來增加開案機會。

### (2) 不利因素

- A. 烏俄戰爭爆發。
- B. 競爭對手以低價策略搶訂單。
- C. 中美大戰影響市場
- D. 市場主流的銅牌機種萎縮。

### (3) 因應對策

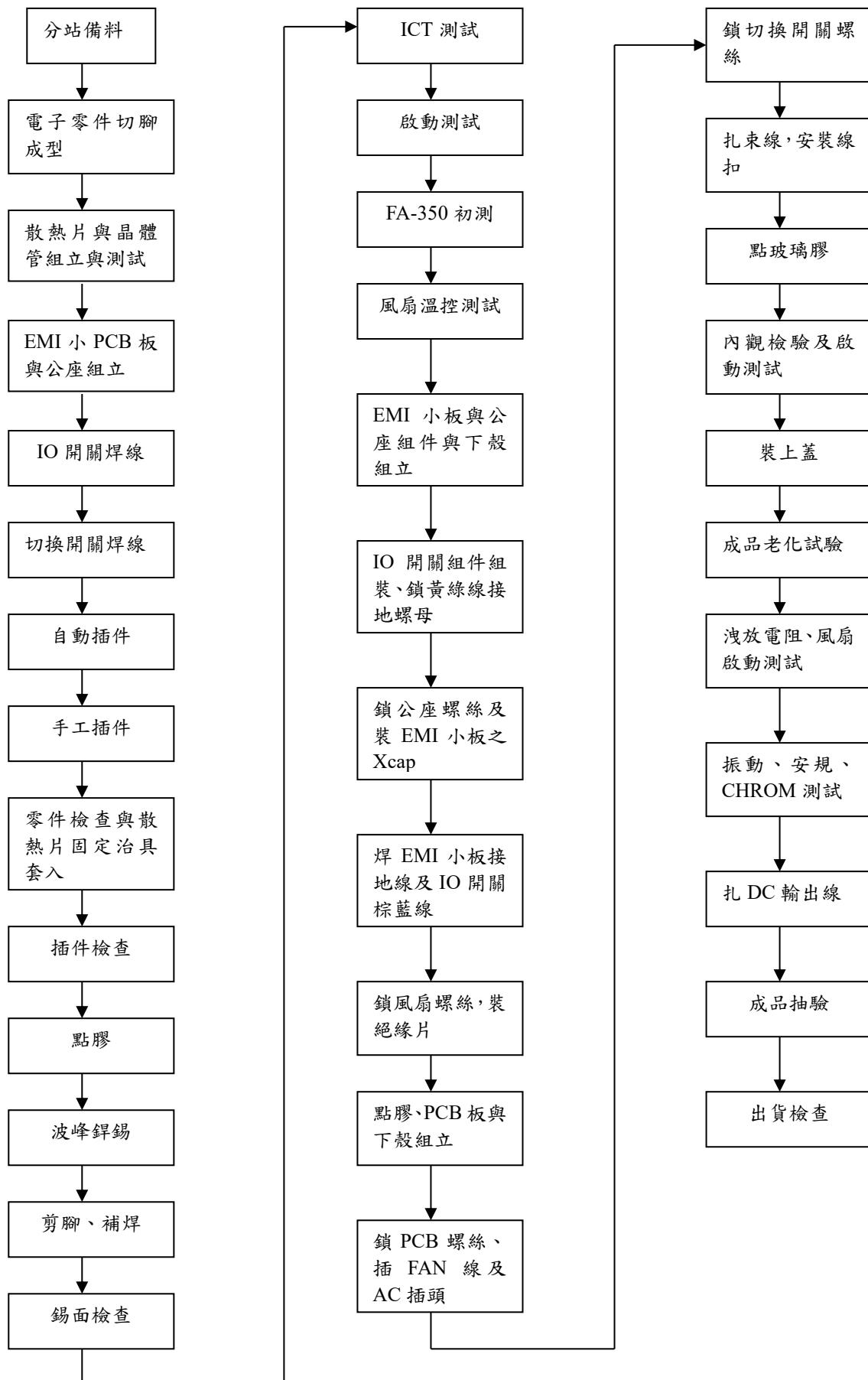
- A. 在全球廣設行銷據點，可就近經營市場和服務客戶，並於大陸設廠生產，以降低製造成本，提昇全球資源整合運作的彈性及效益。
- B. 產品線有經濟型系列、節能環保型系列、高瓦數玩家型系列，由低、中、高三階投入市場，提供客戶全方位的選擇。
- C. 除了確保現有客戶能有延伸的專案開發外，標竿性產品如鉢金牌電源/全數位電源/水冷式電源，領先技術指標與新線路設計架構，以爭取新的專案以及客戶。
- D. 堅持發展品牌，產品服務差異化，強化中、高階產品的特色，以維持較高利潤。
- E. 持續開發高附加價值產品，如 Sever 機箱以標準化規格降低開模成本，提昇產品獲利空間。
- F. 強化自有品牌於歐美市場的發展，歐美市場對於品牌定位較高的中高價產品接受度較高，有助於品牌定位的提升。

## (二) 主要產品之重要用途及產製過程

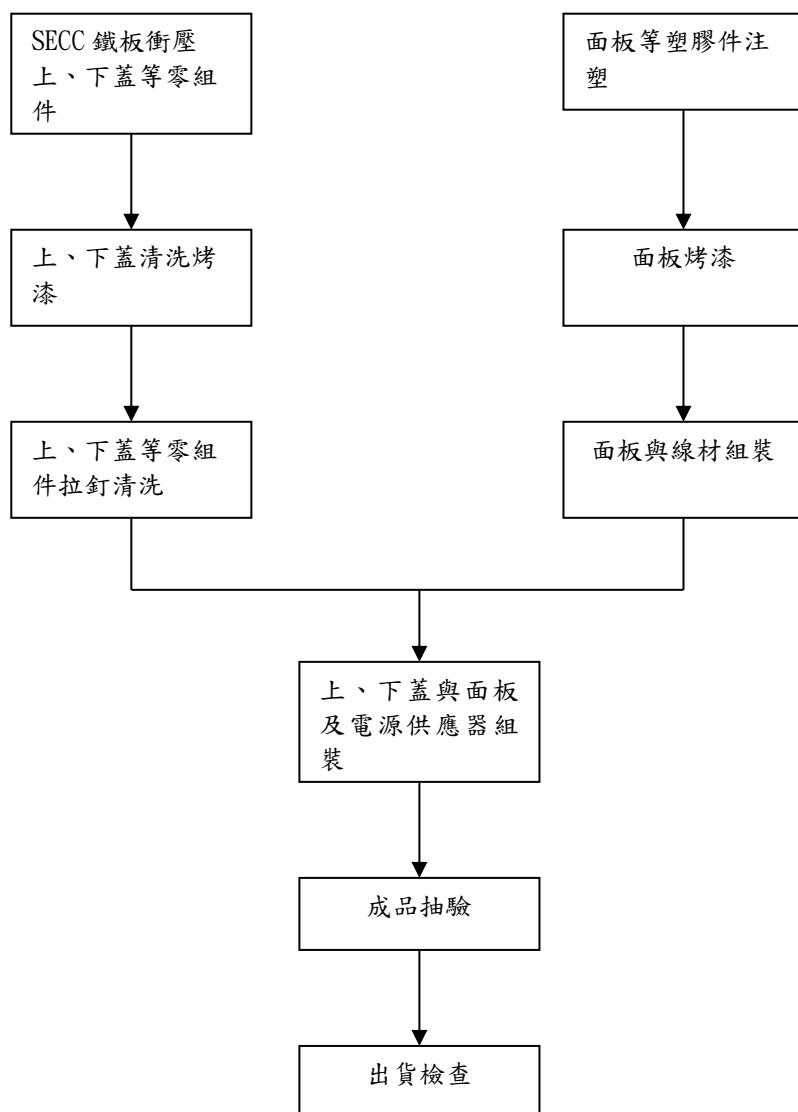
產品	用 途
電源供應器等資訊產品	能將交流或直流轉換為一組或多組輸出之直流電源供電子設備使用的裝置，特性是體積小、高效率、重量輕，應用範圍涵蓋各項資訊、消費性產品、工業控制產品。
電腦週邊產品	電腦主機產品或儲存設備組裝必要之組件及週邊零組件。

以上之產品由本公司設計，經由本公司第三地區轉投資之大陸工廠製造，再出售予客戶。主要產製過程如下：

1. 電源供應器等資訊產品製程：



## 2. 電腦機殼製程：



(三)主要原料之供應狀況

本公司主要產品之原料為鋼板、ABS 塑料及電子零件，市場並無一家獨大之壟斷情事，且主要供應商長期緊密配合，故供貨狀況相當穩定良好。

(四)最近二年度主要供應商及銷貨客戶

1. 主要供應商名單

最近二年度主要供應商資料

單位：仟元

項目	112 年				113 年				114 年度截至第一季止(註 2)			
	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	T 公司	277,917	6%	無	T 公司	411,624	9%	無	-	不適用		
2	U 公司	187,644	4%	無	N 公司	160,362	3%	無	-			
3	V 公司	171,963	3%	無	U 公司	141,922	3%	無	-			
4	W 公司	160,195	3%	無	W 公司	140,704	3%	無	-			
5	其他	4,118,111	84%	無	其他	3,928,402	82%	無	-			
	進貨淨額	4,915,830	100%		進貨淨額	4,783,014	100%		進貨淨額	-	0%	-

註：1.僅以代號表達，另主要供應商皆未達 10%，故揭露 3%以上。

2.截至年報刊印日前，114 年第 1 季尚未經會計師核閱完成，故不適用。

2. 主要銷貨客戶名單

最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：仟元

項目	112 年				113 年				114 年度截至第一季止(註 2)			
	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	甲公司	2,939,195	36%	無	甲公司	2,605,670	35%	無	-	不適用		
2	辛公司	756,798	9%	無	辛公司	723,758	10%	無	-			
3	戊公司	620,438	8%	無	壬公司	506,334	7%	無	-			
4	丙公司	487,684	6%	無	癸公司	321,565	4%	無	-			
5	其他	3,330,618	41%	無	其他	3,244,686	44%	無	-			
	銷貨淨額	8,134,733	100%		銷貨淨額	7,402,013	100%		銷貨淨額	-	0%	-

註：1.列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

2.截至年報刊印日前，114 年第 1 季尚未經會計師核閱完成，故不適用。

3.變動說明：配合業務需要、銷貨產品組合及市場環境變化，以致於供應商、銷貨客戶、金額及比例有所變動。

三、最近二年度及截至 114 年 3 月 31 日從業員工資料

114 年 3 月 31 日

年 度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 3 月 31 日
員工人數(人)	間接人工	933	931	942
	直接人工	1,834	1,849	1,777
	合 計	2,767	2,780	2,719
平 均 年 歲		39.36	39.52	41.15
平 均 服 務 年 資(年)		3.58	4.48	3.62
學歷分布 比率(%)	博 士	-	-	-
	碩 士	2%	2%	2%
	大 專	18%	10%	15%
	高 中	9%	37%	32%
	高 中 以 下	71%	51%	51%

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止公司因污染環境所受損失、處分總額及未來因應對策及可能之支出：

偉訓部分：

	113 年度	114 年 截至 3 月 31 日止
污染狀況	無	無
處分單位	無	無
處分情形	無	無
其他損失	無	無

富驛部分：

	113 年度	114 年 截至 3 月 31 日止
污染狀況	無	無
處分單位	無	無
處分情形	無	無
其他損失	無	無

未來因應對策：無。

## 五、勞資關係

(一)列示公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，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

#### A.由公司辦理之福利措施

- (1)員工認股：員工參與認購，依員工職務、績效及年資考量。
- (2)勞工保險：員工自到職當日起，即辦理勞工保險。
- (3)全民健保：員工自到職當日起，即辦理全民健康保險。
- (4)員工團保：員工自到職當日起，即加入團體保險。
- (5)定期健康檢查：規劃完善且優於法規的健康檢查，由約聘廠護定期追蹤員工健康狀況並進行分級管理。
- (6)年終獎金：視公司營運狀況及員工績效，發放年終獎金。
- (7)員工酬勞：依公司章程提列獲利之 2%~10%，依員工職務、績效發放員工股票或現金。
- (8)佳節禮金：勞動、端午、中秋節發放員工禮金。
- (9)設置閱覽室及休閒室：訂閱報紙及財經、保健雜誌供同仁借閱，並購置健身器材及乒乓球桌、撞球桌供同仁休閒時紓解壓力。

#### B.由公司職工福利委員會辦理之福利措施

- (1)國內、外旅遊：不定期舉辦國、內外旅遊。
- (2)生日禮金：依員工生日月份發放生日禮金。
- (3)免費供應午餐。
- (4)婚喪喜慶等得依年資申請不定之禮金或奠儀。
- (5)公傷、疾病住院得申領補助金。
- (6)社團補助：羽球社、瑜珈社、高爾夫球社。

### 2.員工進修及訓練情形

於年度終了前，須提出下一個年度之教育訓練計畫。新進同仁依照「新進同仁養成計畫進行培訓」，於同仁報到第一天，由人資進行規章及員工福利簡介，由法務進行反貪腐、反賄絡宣導，由防火管理員進行消防僅緊急應變演練，再由勞安進行職安法規簡介，以及工作場所危害警告，以提供新進人員全方位培訓計畫。同時分派資深同仁或主管擔任輔導員，使 OJT 真正落實，並包含日常生活及專業領域上指導。在訓練資源配置上，不分性別、年齡，皆需接受職前訓練。

針對在職員工則提供實體授課課程。授課方式採多樣化方式進行，包含課堂講授、研討會、小組會、壁報及週會等形式，強化訓練的時效性。每年依據營運策略及職能規劃各層級訓練，針對不同崗位也設計不同類別之訓練，讓人員能強化學習效益並與工作連結，課後能實際運用於工作中，提升工作品質與效。

### 3.退休制度與其實施情形

根據「勞動基準法」及「勞工退休金條例」規定，依法按月提撥 6% 至個人新制退休金帳戶，依法按月提撥退休基金，撥繳勞工退休準備金監督委員會專戶儲存及支用，員工另可依個人意願選擇提撥 0%~6% 不等之退休金，提存至個人退休金專戶中。。

### 4.勞資間之協議情形與各項員工權益維護措施情形

本公司將所有同仁視為公司永續發展重要資產之一，有穩定及優秀的員工，

公司才能安心且穩定的成長，因此與員工保持良好的溝通及通暢之溝通管道，並提供完善的勞動條件及員工福利。落實與建立完善的工作環境，本公司嚴格遵循當地國家之《勞動法》、《職業安全衛生法》等各項勞動法規，並制定「人權政策」、「員工福利政策」、「勞資溝通政策」、「薪資政策」等辦法，以從中保障及了解員工，促進勞資和諧，共創企業與員工雙贏的目標。除此之外，為維護員工權益，本公司將不因性別、年齡、族群、省籍、政治及宗教信仰等因素而有所差異，並制定內部申訴管道供員工檢舉公司不法之情事。截至 2024 年止，本公司無任何性別、種族歧視案件或違反人權之勞動實務申訴，亦未發生強迫勞動、童工、自由結社、歧視、超時加班、或被申訴等違反情事。

(二)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：

處分日期	處分字號	違反法規條文	違反法規內容	處分內容
113年1月19日	南市勞安字第 1130097957 號	勞動基準法第 38 條第四項	勞工之特別休 假，因年度終結 或契約終止而 未休之日數，雇 主應發給工資。 但年度終結未 休之日數，經勞 雇雙方協商遞 延至次一年度 實施者，於次一 年度終結或契 約終止仍未休 之日數，雇主應 發給工資。	依據同法第 79 條第 1 項及第 80 條之 1 第 2 項等規定予以 裁罰新台幣(下 同)5 萬元整。

未來因應對策：計算員工未休特別休假工資時，已把全勤獎金納入計算。

## 六、資通安全管理：

### (一) 資通安全風險管理架構

本公司成立「資通安全委員會」負責執行資訊作業安全管理規劃，建置與維護資訊安全管理體系，統籌資訊安全相關政策制定、執行、風險管理與遵循度查核，以及執行每年 ISO27001 驗證等相關事宜。

資通安全委員會會透過每一年的管理審查會議，定期檢討資安政策之調整、審核資安風險分析結果及公司內需採取的對應及防護措施，確保資訊安全管理體系持續運作的適用性、適切性及有效性。就該定期檢討資安政策之結果，定期向董事會報告。

### (二) 資通安全政策

公司的資訊安全政策是以下列項目作為指導準則：

1. 本公司應遵守相關法令及契約，提供資通安全運作環境。
2. 維護本公司業務活動之機密性、完整性與可用性。
3. 鑑別本公司業務活動風險，以確保資源有效運用。
4. 落實資通安全教育訓練。
5. 強化資通安全事件之處置、通報及預防，降低業務衝擊，確保本公司業務持續運作。

## 6. 推動資通安全稽核。

並建立防火牆、入侵偵測、防毒系統等，以提升公司在防禦外部攻擊以及確保內部機密資訊防護的能力。

公司已導入並建立完整的資訊安全管理系統，以降低企業資安威脅，建立符合客戶需求的資訊安全保護環境，並不斷地進行「計劃—實施—查核—行動」(PDCA, Plan-Do-Check-Act) 循環以持續改善。

公司自民國112年導入 ISO27001 資訊安全管理體系及其認證，使資訊系統皆能在標準的資訊管理規範下運作，降低因人為疏失所造成的安全漏洞及生產異常，也透過年度的複審作業，不斷持續改善。

並且定期監控資安管理指標成效，及上述管理系統每年第三方複審稽核，以確保持續提升資安管理及防禦能力；以及檢討與持續改善，當員工及承商違反資安相關規範及程序時，依據規定進行懲處，並持續進行全員資安意識宣導以提升整體安全性。

### (三) 具體管理方案

為達資安政策與目標，建立全面性的資安防護，推行的管理事項及具體管理方案如下：

1. 提升資安防禦能力：定期進行重要資安系統之弱點掃描，並加以補強與修護，以降低資安風險。並針對重要系統建立安全事件應變計畫，依事件嚴重度等級進行影響和損失評估，採取對應的通報及復原行動。
2. 增進網路、端點及應用安全：提升端點設備的異常偵測及防護能力，包含應用程式白名單機制、權限管理等。
3. 法令遵循及導入國際資安認證標準：公司已符合資訊安全相關的 ISO27001 認證標準及法規，作為達成各項風險管理的方法與檢驗依據。
4. 教育訓練：定期進行資安宣導，以提升資安意識，使資安的運作落實到每一位員工身上。

### (四) 投入資通安全管理之資源

資訊安全已為公司營運重要議題，對應資安管理事項及投入之資源方案如下：

1. 專責人力：設有專職之組織「資通安全委員會」，成員有召集人1人，組員3人，負責公司資訊安全規劃、技術導入與相關的稽核事項，以維護及持續強化資訊安全。
2. 資通安全委員會透過每年一次的管理審查會議，審核資安風險分析結果及公司內需採取的對應及防護措施，確保資訊安全管理體系持續運作的適用性、適切性及有效性。
3. 客戶滿意：無重大資安事件，無違反客戶資料遺失之投訴案件。
4. 資安公告：製作資安公告，傳達資安防護重要規定與注意事項。(預計今年會執行)。

### (五) ISO 27001 資訊安全管理系統驗證

本公司已導入 ISO27001 資訊安全管理系統，該管理系統也取得第三方驗證，驗證效期自民國112年12月7日至民國115年12月6日。

### (六) 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營運概況：無此情形。

### (七) 資通安全風險與因應措施：

「人為疏忽」常被列為科技風險之一。由於人為疏忽導致的安全漏洞，可能使公司無法有效防禦網路攻擊，從而暴露於資料外洩和勒索軟體的風險之中，更可能導致生產系統中斷，造成嚴重的營運損失，進而影響企業的商譽。

例如配置錯誤、未能及時更新安全補丁，或是點擊釣魚信件的惡意網站連結，而遭遇重大安全事件。面對日新月異且多樣化的威脅，強化員工的安全意識和操作規範變得尤為重要，如何在有限的資源下提高員工的安全意識和操作能力，是公司的首要目標。公司成立「資通安全委員會」，管理公司內外部風險，評估資安相關風險等級並採取應對風險管理方案及定期檢討。

公司也特別重視資安與網路風險之防範，故建構了一套完整的多層次防禦網，由外而內包含防火牆、入侵偵測、防毒系統等，以確保持續提升資安防禦能力。

七、本公司截至年報刊印日止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：

一、偉訓公司部分：無。

二、富驛公司部分：2024 年無新增重要契約

契約性質	當事人	契約起訖期	主要內容	限制款
廣東省建設工程施工合同	東莞清星鋼結構工程有限公司	2020.01.17~2020.12.30	B 棟廠房加建工程人民幣 18,500 仟元 已完工，已驗收，111 年 5 月結案。	無
廣東省建設工程施工合同	廣東閩安建設工程有限公司	2020.03.16~2020.12.30	B 棟廠房擴建消防工程人民幣 925 仟元 已完工，已驗收，111 年 1 月結案。	無
廣東省建設工程施工合同	四川富鈺建設工程有限公司	2020.04.09~2020.6.30	原 B 棟樓頂光伏電站遷移及安裝工程人民幣 425 仟元 已完工，已驗收，110 年 8 月結案。	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

#### 財務狀況之檢討與分析

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	113 年 12 月 31 日	112 年 12 月 31 日	差		增減變動說明
			金額	%	
流動資產	\$7,463,294	\$ 6,350,719	1,112,575	18%	-
不動產、廠房及設備	1,139,550	1,138,576	974	0%	-
無形資產	11,400	10,780	620	6%	-
其他資產	851,967	804,224	47,743	6%	-
資產總額	9,466,211	8,304,299	1,161,912	14%	-
流動負債	4,900,282	4,064,506	835,776	21%	說明 1
非流動負債	52,334	32,702	19,632	60%	說明 2
負債總額	4,952,616	4,097,208	855,408	21%	說明 3
股 本	1,132,856	1,132,856	0	0%	-
資本公積	441,767	441,767	0	0%	-
保留盈餘	1,885,402	1,759,567	125,835	7%	-
其他權益	(184,008)	(316,025)	132,017	42%	說明 4
非控制權益	1,267,110	1,218,458	48,652	4%	-
權益總額	4,513,595	4,207,091	306,504	7%	-

增減變動達 20%且變動金額達 10,000 千元者說明：

1. 本期短期借款增加所致。
2. 主係租賃負債增加所致。
3. 主係本期短期借款增加所致。
4. 主係外幣報表換算兌換利益所致。

影響重大者應說明未來因應計畫：無此情形。

## 二、財務績效

### (一)經營結果比較分析

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	一一三 年 度	一一二 年 度	增 ( 減 ) 金 額	變 動 比 例 %	增 減 變 動 說 明
營業收入淨額	\$ 7,402,013	\$ 8,134,733	(732,720)	(9%)	-
營業毛利	1,621,480	1,872,713	(251,233)	(13%)	-
營業費用	1,138,173	1,024,873	113,300	11%	-
營業淨利(損)	483,307	847,840	(364,533)	(43%)	說明 1
營業外收入及支出	207,197	86,078	121,119	141%	說明 2
稅前淨利	690,504	933,918	(243,414)	(26%)	說明 1
繼續營業部門稅後淨利	639,175	747,506	(108,331)	(14%)	-
停業部門損失	0	0			-
本期淨利	639,175	747,506	(108,331)	(14%)	-
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	170,877	(80,791)	251,668	(312%)	說明 3
本期綜合損益總額	810,052	666,715	143,337	21%	說明 3
淨利歸屬於本公司業主	517,876	605,857	(87,981)	(15%)	-
淨利歸屬於非控制權益	121,299	141,649	(20,350)	(14%)	-
綜合損益總額歸屬於本公司業主	650,852	544,051	106,801	20%	說明 3
綜合損益總額歸屬於非控制權益	159,200	122,664	36,536	30%	說明 3
每股盈餘(元)	4.61	5.41	(1)	(15%)	
增減變動達 20%且變動金額達 10,000 千元者說明：					
1. 主係電源供應器營收增加所致。					
2. 主係兌換利益減少所致。					
3. 主係外幣報表換算兌換損失所致。					

### (二)預期銷售數量及其依據

本公司係依據一一四年度營運計畫及生產量能，所作最適當之估計。

### (三) 一一四年度預期銷售數量及其所占比重

主要產品名稱	預計銷售數量(個)	比率(%)
電源供應器等資訊產品	1,901,820	47%
電腦機殼、伺服器等產品	1,020,995	25%
Cougar 自有品牌產品	1,128,435	28%
合計	4,051,250	100%

### (四)未來財務業務可能影響及因應計畫

台灣經濟研究院「2025 台灣總體經濟預測」新聞稿。2024 年台灣經濟，內需維持穩定，出口外銷也在資通訊產品的帶動下維持成長動能，不過非資通訊產品則受到中國生產過剩及日圓貶值影響，上半年表現並不理想，直到第三季才止跌上揚，顯示產業復甦步調仍不均。受到氣候干擾與地緣政治風險不確定因素，令食物類與油料費價格漲幅波動劇烈，通膨維持緩步回降趨勢，然氣候變遷、缺工問題、地緣政治風險等不確定因素仍存，加上先前公用事業費率調漲，將使得通膨降溫速度有限。

展望 2025 年台灣經濟，雖然美國與中國兩大經濟體分別面臨消費及投資的不利因素困擾，不過其他主要經濟體如歐洲及日本表現可望回溫，新興市場及發展中經濟體之東南亞、南亞、非洲及拉丁美洲經濟表現也優於 2024 年。故國際主要預測機構認為 2025 年全球經濟成長速度與 2024 年相同，尤其是全球貿易成長率可望較 2024 年提高，將有利於台灣外銷出口表現。整體來看，全球經濟仍具韌性，加上美歐進入降息循環，有望刺激消費與投資。

展望未來，全球經濟仍將面臨諸多挑戰，本公司將持續關注原物料價格走勢、中國經濟前景，以及各國央行貨幣政策走向等。本公司工廠製成逐步導入自動化致力於費用管控、撙節各項支出，以致財務結構健全，將影響降至最低。

## 三、現金流量之檢討與分析

### (一)最近兩年度流動性分析

項目	一一三年度	一一二年度	增(減)比例 (%)
現金流量比率	27.73	27.07	2%
現金流量允當比率	155.48	129.88	20%
現金再投資比率	13.63	13.16	4%

增減比例變動分析說明：  
現金流量允當比率：主係本期營業活動淨現金流量增加所致。

### (二)流動性不足之改善計畫：無此情形

### (三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	預計全年來自營業活動淨現金流量	預計全年現金流出量	預計現金剩餘(不足)數額	預計現金不足額之補救措施	
				投資計畫	融資計畫
\$2,032,809	\$1,259,385	\$614,857	\$2,677,337	-	-

本年度現金流量變動情形分析：

- (1)營業活動：係預計營業活動產生淨現金流入 1,259,385 千元。
- (2)投資及融資活動：預計購置固定資產、收到現金股利、發放股東現金股利、償還借款等之現金流出合計 614,857 千元。

### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

本公司及子公司 113 年度無重大資本支出。

### 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：

- (一)本公司轉投資政策係以公司未來營運方向為依據並逐步執行，現階段以本業相關產業及能擴展本公司技術發展業務為轉投資之標的。
- (二)本公司 113 年度長期投資淨獲利為 318,572 千元較去年同期 350,889 千元增加，主要係因營業額下降，出貨量減少，使投資效益降低。

### (三)未來一年投資計畫：

本公司基於營運需求或公司未來成長之考量等因素進行轉投資，對已投資之事業，隨時掌握其經營狀況，分析投資成效及追蹤評估，作為後續投資計畫之參考。公司於 114 年 3 月 20 日經董事會決議取得 Amber Investment Partners Limited(Cayman) 100% 股權，將偉訓的產品領域擴展至聲學及 EV 電動車產業，提供客戶更多元產品並強化東南亞地區布局。

### 六、最近年度及截至年報刊印日止，風險事項分析評估

#### (一)利率、匯率變動及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/年度	113 年度	佔營業收入比率(%)
利息收入	115,977	1.57%
利息支出	51,557	0.70%
兌換(損)益	105,298	1.42%
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益(損失)	(154)	-
營業收入	7,402,013	-

## 1.利率

在融資方面，本公司之營運週轉以自有資金為主，截至 113 年底本公司借款金額約為 20 億元，平均借款利率 1.78~2.23%，113 年度利息支出金額占營業收入之比率僅 0.7%，新台幣借款成本尚屬低廉；另本公司存放銀行之存款，產生之利息收入佔營業收入之比率為 1.57% 比重尚低，故利率變動對本公司並無重大影響。

未來因應措施：本公司密切注意國內外利率資訊，並與往來銀行保持密切聯繫，以取得最優惠之存借款利率，降低借款成本及作為資產配置之參考。

## 2.匯率

由於本公司產品銷售以外銷為主，外銷比重達九成以上，產品外銷以美金為報價基礎，原物料外購亦以美金計價，部份匯率變動風險可藉由進銷貨沖抵，美金部位可達自然避險之目的，惟隨著營業規模的逐漸擴大，匯率變動對本公司營業收入及獲利能力仍具有相當程度之影響。113 年度因匯率波動產生兌換利益 105,298 千元占營業收入之比率 1.42%，對本公司影響尚屬有限。

為了規避匯率波動對獲利可能造成之影響，本公司對外匯風險之管理採取穩健之原則，其具體之因應措施如下：

- (1)設有專責人員，加強對匯率變動之研判，以充分掌握匯率變動資訊，管理匯兌風險，若匯率大幅波動，必要時依營運需求，預售部份遠期外匯以規避風險。
- (2)參酌往來銀行提供匯率變動資訊，適度對公司之外幣資產及負債部份採取避險措施。
- (3)在業務報價時考量因匯率變動連帶產生之售價調整，以保障應有之利潤。
- (4)提高產品之品質及附加價值，致力成本控管，促使產品毛利提升，減低匯率波動對毛利之影響。

## 3.通貨膨脹

通貨膨脹係整體經濟環境之變化，本公司致力於各項成本降低的措施，此為一貫之政策，不會因通貨膨脹或緊縮之外部環境而改變，本公司將會嚴密注意各項重要原物料價格之變動，俟機作中長期的採購策略，故通貨膨脹率對本公司的營運及獲利之影響尚屬有限。

## (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.本公司最近年度並無從事高風險、高槓桿之投資。
- 2.本公司及子公司資金貸與他人主要係為子公司營運週轉之需所貸與，並依據本公司及子公司訂定之「資金貸與他人管理辦法」規定辦理，截至 114 年第 1 季資金貸與他人情形明細如下：

單位：新台幣仟元

資金貸與 他人者	貸與對象		資金貸與性質	期末資金 貸與額度	累計資金貸 與金額佔最 近期財務報 表淨值之比 率(%)	期末已動 用資金貸 與金額
	公司名稱	關係				
本公司	美國分公司	子公司-持股 100%	業務往來	16,603	0.5%	0
本公司	美國分公司	子公司-持股 100%	短期資金融通	16,603	0.5%	0
本公司	力韻	子公司-持股 59.49%	短期資金融通	99,615	3%	0
本公司合計				132,821	4%	0
偉長興	偉碩電子	同一母公司	短期資金融通	228,650	7%	109,752
偉訓國際	偉訓科技	母公司-持股 100%	短期資金融通	99,615	3%	92,974
偉訓國際	偉訓科技	母公司-持股 100%	短期資金融通	109,577	3%	108,580
偉嘉電子	安遠偉昌豐	同一母公司	短期資金融通	137,190	4%	126,672
偉嘉電子	偉碩電子	同一母公司	短期資金融通	274,380	9%	123,471
富驛	偉訓科技	母公司-持股 50.62%	短期資金融通	90,000	3%	0
子公司合計				939,412	29%	561,449

註：1.最近期財務報表淨值係以113年第4季3,246,485千元為計算基準。

2. USD 汇率以1：33.205計算。

3.本公司及子公司背書保證主要係為子公司之銀行額度所為之背書保證，並依據本公司及子公司訂定之「背書保證作業管理辦法」規定辦理，本公司及子公司截至 114 年第 1 季背書保證明細如下：

單位：新台幣仟元

背書保證者	被背書保證對象		期末背書保 證額度	累計背書保 證金額佔最 近期財務報 表淨值之比 率(%)	期末已動用背 書保證金額
	公司名稱	關係			
本公司	東驛電子	子公司-持股 60.56%	166,025	5%	-
本公司	廣東峰德	子公司-持股 77.24%	91,460	3%	-
本公司合計			257,485	8%	-

背書保證者	被背書保證對象		期末背書保證額度	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率(%)	期末已動用背書保證金額
	公司名稱	關係			
富驛	東驛電子	子公司-79.87%	334,149	14%	0
<b>子公司合計</b>			<b>334,149</b>	<b>14%</b>	<b>0</b>

註：1.本公司最近期財務報表淨值係以113年第4季3,246,485千元為計算基準，  
富驛公司截至113年第4季淨值為2,462,153千元。  
2. USD 匯率以1：33.205計算。

4.本公司從事衍生性商品交易係依據證期局「公開發行公司取得或處分資產處理準則」、證券交易所「對上市公司內部控制制度查核作業程序」及本公司「取得或處分資產管理辦法」等相關規定辦理。以避險目的為原則，亦即就公司實質"已擁有"或"明確預期將擁有"之資產進行之避險交易，以保守原則執行為規避匯率波動所產生之風險，如此以達到營運穩定之目的。

#### (1)透過損益按公允價值衡量之金融工具

	113 年 12 月 31 日	112 年 12 月 31 日
<b><u>金融資產—流動</u></b>		
強制透過損益按公允價值衡量		
衍生工具—遠期外匯合約		
(一)	\$ -	\$ 10,532
混合金融工具—結構式存款	<u>982,052</u>	<u>-</u>
(二)	<u>\$ 982,052</u>	<u>\$ 10,532</u>
<b><u>金融負債—流動</u></b>		
強制透過損益按公允價值衡量		
衍生工具—遠期外匯合約		
(一)	\$ 10,668	\$ -

(2)截至 113 年第 4 季未適用避險會計且尚未到期之遠期外匯合約如下：

賣出遠期外匯	幣別	到期期間	合約金額(千元)
	美元兌人民幣	114.01~114.03	USD 18,720/CNY 133,988

#### (三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

##### 一、未來研發計畫

###### 1. 電腦機殼方面：

(1) 導入 LCD Panel 讓面板可以顯示即時資訊，以增加產品賣點與差異化：

由於科技日新月異，電競領域的消費者對於能提供機箱訊息的顯示器有

著極高的期待，因此利用 LCD Panel 掛附在玻璃側蓋上顯示電腦系統的即時資訊、時間、或天氣等生活化資訊，甚至是播放高解析度的 JPG 或 GIF 檔，為機殼帶來客製化且精彩的視覺效果吸引目光，加大市場區隔同時拉大與競爭對手距離。

(2) 開發模組化開放式機箱，高度整合周邊配件搭配性，以增加產品賣點與差異化：

隨著使用者的硬體設備需求越來越高，開放式機箱高度散熱效率與高自由度 DIY 也在傳統機箱中脫穎而出。

透過開放式機箱配合便利的模組化架構，供使用者可以像積木一樣堆疊組裝出屬於個人獨一無二的機箱。模組化的方塊組裝便利，所有方塊周圍皆可再與其他方塊拼接，透過拼接可不斷往外延伸增加組裝的硬體，可達到容納各個規格尺寸的硬體。

目前市面上開放式機箱分為自購零件組裝與整機販售，模組化開放式機箱則具備兩者優點，可自購機箱方塊，自行針對需求組裝。可以不斷疊加與展開的設計，讓使用者不受限於傳統整機販售的機箱限制，並且享有模組化方塊組裝的便利性，與市面上其他開放式機箱做出區隔，並且是 DIY 使用者未來的趨勢。

(3) 持續強化利基型 IPC/Server 的投入：

持續強化開發 IPC/Server 產品的能力，支援業務單位尋找更有能力的客戶，讓訂單達到最大化。提高公司的銷售獲利。在研發策略上我們將採取如下的做法：

- A. 持續尋找和一線大廠合作的機會，一方面可以讓訂單穩定，一方面可以透過一線大廠的經驗，更了解 Rackmount Server 的規劃和要求，增加自身的研發能力。
- B. 規畫及爭取 IPC/Server 週邊設備及產品，如機櫃...等。
- C. 持續尋找與非標準 IPC 廠的合作機會，開發非標準 IPC 產品。
- D. 持續尋找與 EMS 廠的合作機會，開發軍規機箱產品。
- E. 持續尋找與充電樁業者合作，開發充電樁產品及銅排產品。
- F. 利用現有的基礎，交互應用 NCT & 模具來生產，保有最大的生產彈性。
- G. 利用模具版本切換，在最少模具投資之下，完成完全不同於客戶的產品。
- H. 在設計面上直接做成本考量及優化，讓產品更利於現有製程生產。且仍然可以維持產品的可靠度做為結構設計的重點。

2. 電源供應器方面：

(1) 因應 ESG 要求，新機種設計，RD 與工廠配合新製程模式，降低小板組件生產比例，精簡前置加工工時。現有機種導入工藝優化，讓生產線上可以有效減少人工插件，有效實現節能減碳，且持續優化。電源供應器的轉換效率，降低電能轉換損耗，也可實現節能減碳的目標。

(2) 持續發展 PSU 數位功能，賦予產品有更多的話題性及獨特性。目前已陸續完成硬體開發，軟體及 MCU 勤體程式現正開發中，日後可依客戶要求做功能客制化。2024 年目標是實現公版硬體/軟體/勤體，讓客戶能簡單擁有數位電源產品，提高其品牌價值。

(3) 對噪音部份進行優化，分成下列三部份進行：

- A. 風扇噪音控制：預計導入 PWM 風扇控制做降噪，但要做到價格有競爭力。
- B. 系統抽載異音問題：導入主動回授控制，能降低回授速度，同時可以改善線材輸出壓降。

- C. 輕載節能異音部份：提高 PSU 內部操作頻率，避開音頻範圍，降低人耳可聽範圍的噪音。

二、2024 年本公司及子公司之研發費用預計投入 77,995 千元，以達成研發目標。

(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

1. 因應公司法及證券交易法之修訂，隨時檢視及修訂本公司管理辦法，以符合法令。
2. 各國重要政策、法律之變動，均有可能造成產業的變化，進而對本公司產生影響，本公司將持續密切注意任何可能會影響本公司業務及營運的政策及法律，以及時有效因應各項變動之影響，並即時研擬必要因應措施以符合公司營運需要。

(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

本公司現已建立完整資訊網路架構、資料檔案備份及電腦安全防護系統，例如防毒軟體系統、資料備份系統、網域認證系統、網路防火牆系統等，這些資訊安全防護系統是用來控管資安風險、檔案毀損、帳號驗證控管、防止內部資料洩漏並維持公司製造及營運等重要企業運作功能。

因資訊科技日新月異的發展，利用電腦及相關設備的犯罪也日益增加，即使有這些資安防護系統，本公司並無法保證其內部電腦系統及網路架構能完全避免來自任何第三方入侵系統的網路攻擊。這些網路攻擊的模式是以非法方式侵入公司內部網路及資訊系統，其目的在於進行破壞公司網路運作或竊取公司重要機密資料等非法行為。在遭受嚴重網路駭客攻擊的情況下，資訊電腦系統可能會失去公司客戶或內部重要的資料，生產線及營運也可能因為遭受攻擊而發生停擺。

本公司資安管理架構經過外部稽核單位，資訊循環電腦稽核作業檢核、查驗並落實相關風險管理，公司同時訂立資訊安全四階文件的相關管理規範，人員落實規章及遵循相關資訊作業程序並定期檢核以確保其適當性及有效性，同時定期每季檢查用戶端電腦設備，強化員工資訊安全異常與定期備份資料的重要性，並定期安排人員外部進修資安教育訓練相關課程。

即便本公司已建立風險管理架構及遵循有效的資安管理系統，亦不能保證公司在瞬息萬變的網路安全威脅中，不受推陳出新的資訊技術和新型網路病毒攻擊所影響，網路攻擊可能會企圖竊取公司的營業秘密、智慧財產及重要客戶機密資訊，例如客戶或其他利害關係人的專有資訊以及員工的個資資料。透過外部稽核單位定期審視公司各項作業流程，進而強化或補強各項資訊作業風險，防止本公司的營業秘密被有心人士竊取。截至目前本公司並未發現任何重大的網路攻擊或資訊安全事件，也未發現已經或可能將對公司業務及營運產生重大的不利影響。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司維持一貫良好之企業形象，提昇公司在同業之地位。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無此情形。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司113年度及截至114年03月止並無重大廠房新建完成，只有以目前廠房新增周邊設施或進行維修改良之投入金額，故無預期效益及可能風險及因應措施。

因應集團內業務移轉及未來新增訂單需要，富驛公司已投資擴建子公司東驛大陸工廠廠房及擴充生產設備，以擴充產能及提升營運效率。但若無法相對增加營收來支應此資本支出及產能擴充、提升生產技術產生的營運成本，將會對本公司財務造成負面的影響。

本公司將持續關注未來市場需求，以評估擴充產能的效益，截至年報刊印日止，本公司產能擴充尚符合本公司的預期。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

- 1.本公司最近年度最大之供應商之進貨金額僅佔全年度進貨總額之 9 %，並無進貨集中之風險。
- 2.本公司最近年度重要銷貨客戶係與公司長期配合之客戶，因本公司與客戶間之業務往來極密切並保持良好互動，且依授信天數正常收款，另一方面，隨著新產品之開發，本公司亦會積極拓展新客源，以期降低銷貨集中之風險。

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

無此情形，本公司隨時掌握董事及大股東股權之變動，以便降低相關風險並及時因應相關之變動。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情形。

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

本公司 113 年度及截至年報刊印日止無此情形。

本公司之子公司富驛公司接獲投資人保護中心存證信函，要求富驛公司全體董事及監察人對前任董事張連生求償 102 年 7 月向全特公司購買不動產之損失，前任董事長張永達先生負連帶責任，富驛公司已委任律師執行求償事宜，目前進行中。

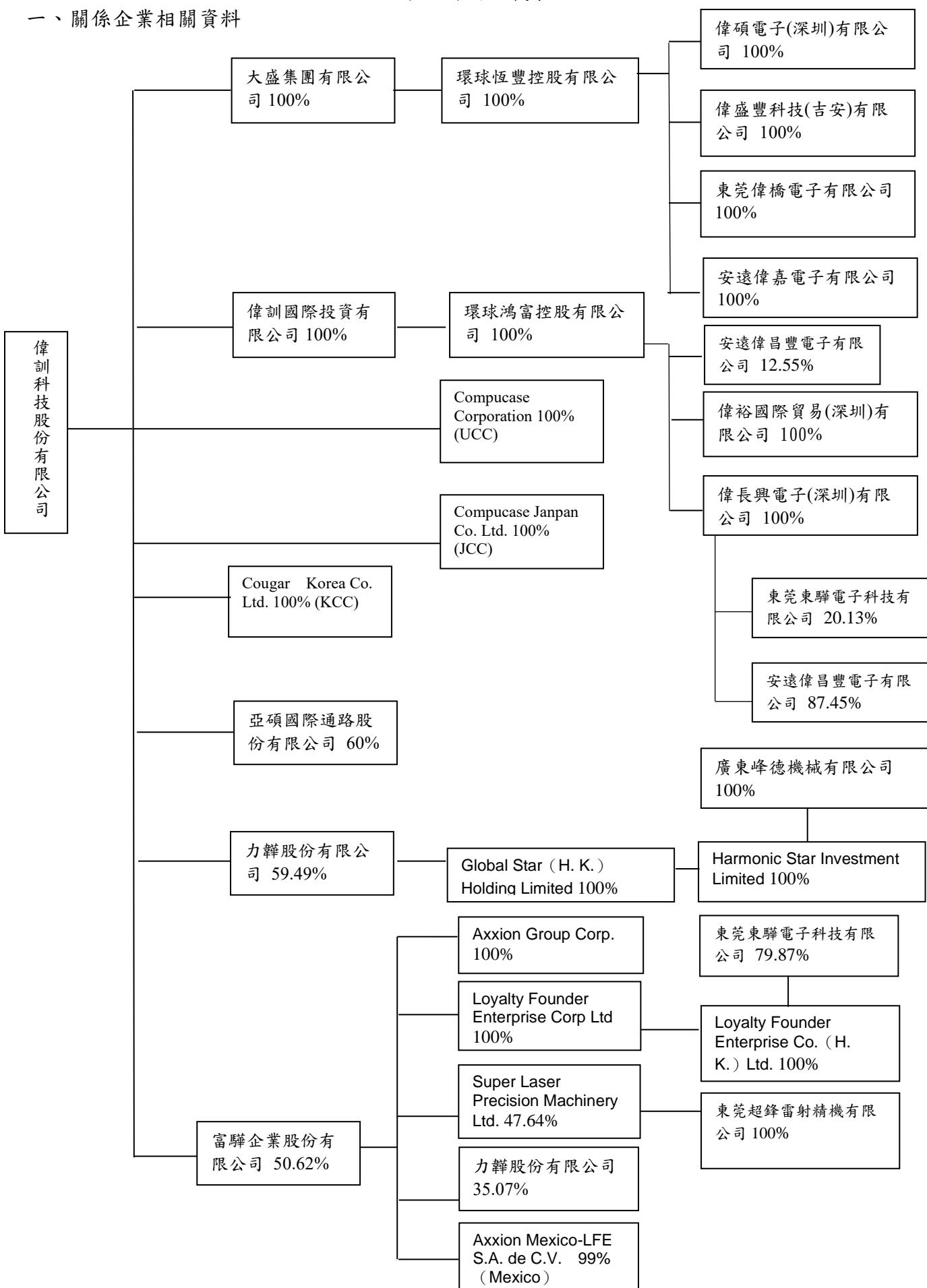
前任董事張連生及張永達先生並未參與富驛公司之經營管理，對該公司財務及業務並無影響。

(十三)其他重要風險及因應措施：無此情形。

七、其他重要事項：無此情形。

## 柒、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料



(二)各關係企業基本資料

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目	備註
偉訓國際（BVI）有限公司	1997/02/03	Vistra Corporate Services Centre, Wickhams Cay II, Road Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands	USD90 萬元	轉投資及國際貿易	-
大盛集團有限公司	1997/12/29	Vistra Corporate Services Centre, Wickhams Cay II, Road Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands	USD680 萬元	轉投資及國際貿易	-
偉碩電子（深圳）有限公司	1998/08/10	廣東省深圳市龍華區龍華街道梅龍大道 2331 號龍湖君薈 1910 室	USD380 萬元	生產各種電源供應器及電腦零配件	-
CompuCase Corporation (UCC)	1995/12/19	16720 CHESTNUT ST CINDUSTRY, CA 91748 USA	USD11.5 萬元	電腦零組件銷售	-
CompuCase Japan co.LTD.(JCC)	2000/01/18	日本神奈川縣港北區新橫濱三丁目 24 番 5 號 1F	JPY1,000 萬元	電腦零組件銷售	-
偉長興電子(深圳)有限公司	2000/04/05	廣東省深圳市龍華區龍華街道梅龍大道 2331 號龍湖君薈 1910 室	USD220 萬元	生產電腦零配件、塑膠製品及鐵料裁剪、加工	-
偉裕國際貿易（深圳）有限公司	2004/06/25	廣東省深圳市龍華區龍華街道梅龍大道 2331 號龍湖君薈 1910 室	USD65 萬元	國際貿易、轉口貿易、保稅區內企業間的貿易及貿易代理	-
亞碩國際通路股份有限公司	2006/06/06	臺南市安南區安和路 2 段 54 巷 225 號	NTD300 萬元	電腦零組件銷售	-
Cougar Korea Co. Ltd. (KCC)	2007/03/30	Doosan We've Sentium Rm1013, 1241-2 Baeksukdong, ilsandonggu, Koyansi, Kyungido, Korea	USD80 萬元	電腦零組件銷售	-
環球鴻富控股有限公司	2007/12/18	Room 1902, 19/F, Lee Garden One 33 Hysan Avenue, Causeway Bay, Hong Kong	USD385 萬元	投資控股	-
環球恆豐控股有限公司	2007/12/18	Room 1902, 19/F, Lee Garden One 33 Hysan Avenue, Causeway Bay, Hong Kong	USD1,210 萬元	投資控股	-
偉盛豐科技（吉安）有限公司	2010/09/13	江西省吉安市永豐縣城南工業區（恩江鎮橋南工業園區）	USD150 萬元	生產電源供應器及電腦零配件	-
東莞偉橋電子有限公司	2015/06/11	東莞市清溪鎮金橋工業區西區 A 座 4 樓	USD180 萬元	生產電源供應器及電腦零配件	-
安遠偉嘉電子有限公司	2018/05/31	江西省贛州市安遠縣版石鎮版石工業園	USD1,000 萬元	生產電源供應器及電腦零配件	-
安遠偉昌豐電子有限公司	2020/08/24	江西省贛州市安遠縣版石鎮版石工業園縱三路	RMB5,717.28 萬元	生產各種電源供應器及電腦零配件	-

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目	備註
力韒股份有限公司	2000/12/21	桃園市桃園區經國路 859 號 11 樓之 1、2	NTD32,325 萬元	醫療器材設備之製造及買賣	-
Global Star ( H. K. ) Holding Limited	2016/10/11	Room 1902, 19/F, Lee Garden One 33 Hysan Avenue, Causeway Bay, Hong Kong	USD 670 萬元	轉投資事業	-
Harmonic Star Investment Limited	2016/10/20	Vistra Corporate Services Centre, Ground Floor NPF Building, Beach Road, Apia, Samoa.	USD670 萬元	一般投資業	-
富驛企業股份有限公司	1984/7/23	台南市安和路 2 段 54 巷 225 號	NTD147,682 萬元	生產電腦及伺服器外殼等	-
Axxion Group Corp.	1987/10/02	4731 RIPLEY DR. SUITE A EL PASO, TX 79922 ,USA	美金 733 元	電腦機殼銷售	-
Axxion Mexico-LFE S.A. de C.V.	2021/08/09	Ciudad Juárez, Chihuahua México	美金 100 仟元	電腦零組件製造	-
Loyalty Founder Enterprise Corp.Ltd.	1997/05/08	P.O.Box 31119, Grand Pavilion, Hibiscus Way,802 West Bay Road, Grand Cayman, KY1-1205 Cayman Islands	美金 36,270 仟元	一般投資業	-
Loyalty Founder Enterprise Co.(H.K.)Ltd.	1997/01/29	Room 1902,19/F,Lee Garden One,33 Hysan Avenue, Causeway Bay	港幣 288,205 仟元	電腦外殼、鍵盤及掃描器精密鋼模、沖模製品製造加工買賣	-
東莞東驛電子科技有限公司	2002/08/19	廣東省東莞市清溪鎮清樟路清溪段 70 號	港幣 486,357 仟元	電子產品、光電產品、精密模具、精密塑膠射出件等之製造及進出口貿易	-
廣東峰德機械有限公司	2017/06/15	廣東省東莞市清溪鎮清樟路清溪段 70 號 101 室	美金 8,000 仟元	醫療器材設備之製造及買賣	-

單位：新台幣仟元

關係企業名稱	相互持股關係	持股比率	投資股數	投資金額
偉訓國際( BVI )有限公司	偉訓持有偉訓國際投資 偉訓國際投資持有偉訓	100% 無	4,500 -	24,840 -
大盛集團有限公司	偉訓持有大盛集團 大盛集團持有偉訓	100% 無	20,000 -	211,592 -
偉碩電子(深圳)有限公司	環球恆豐持有偉碩 偉碩持有環球恆豐	100% 無	- -	USD380 萬 -
CompuCase Corporation ( UCC )	偉訓持有 UCC UCC 持有偉訓	100% 無	14,150 -	50,416 -
CompuCase Japan co.LTD.(JCC)	偉訓持有 JCC JCC 持有偉訓	100% 無	200 -	13,949 -
偉長興電子(深圳)有限公司	環球鴻富持有偉長興 偉長興持有環球鴻富	100% 無	- -	USD220 萬 -
偉裕國際貿易(深圳)有限公司	環球鴻富持有偉裕 偉裕持有環球鴻富	100% 無	- -	USD65 萬 -

關係企業名稱	相互持股關係	持股比率	投資股數	投資金額
亞碩國際通路股份有限公司	偉訓持有亞碩 亞碩持有偉訓	60% 無	180,000 -	1,800 -
Cougar Korea Co. Ltd. (KCC)	偉訓持有 KCC KCC 持有偉訓	100% 無	748,800	13,444
環球鴻富控股有限公司	偉國持有環球鴻富 環球鴻富持有偉國	100% 無	4,850,000 -	USD485 萬 -
環球恆豐控股有限公司	大盛持有環球恆豐 環球恆豐持有大盛	100% 無	12,100,000 -	USD1,210 萬 -
偉盛豐科技(吉安)有限公司	環球恆豐持有偉盛豐 偉盛豐持有環球恆豐	100% 無	- -	USD150 萬 -
東莞偉橋電子有限公司	環球恆豐持有偉橋電子 偉橋電子持有環球恆豐	100% 無	- -	USD180 萬 -
安遠偉嘉電子有限公司	環球恆豐持有安遠偉嘉電子 安遠偉嘉電子持有環球恆豐	100% 無	- -	USD500 萬 -
安遠偉昌豐電子有限公司	偉長興電子持有偉昌豐電子 偉昌豐電子持有偉長興電子 環球鴻富持有偉昌豐電子 偉昌豐電子持有環球鴻富	87.45% 無 12.55% 無	- - - -	RMB5,000 萬 - RMB717.28 萬 -
力韒股份有限公司	偉訓持有力韒 力韒持有偉訓	59.49% 無	19,229,750 -	301,063 -
富驛企業股份有限公司	偉訓持有富驛 富驛持有偉訓	50.62% 無	74,755,773 -	933,893 -

(三)推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無此情形。

#### (四)各關係企業董事、監察人及總經理資料

1. 偉訓公司轉投資各關係企業董事、監察人及總經理資料：

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
偉訓國際有限公司	代表人	王駿東	4,500	100%
大盛集團有限公司	代表人	王駿東	20,000	100%
偉碩電子(深圳)有限公司	董事長 董事 董事	王駿東(環球恆豐法人代表) 鍾鼎君(環球恆豐法人代表) 柯吉源(環球恆豐法人代表)	-	100%
偉長興電子(深圳)有限公司	董事長 董事 董事	王駿東(環球鴻富法人代表) 鍾鼎君(環球鴻富法人代表) 柯吉源(環球鴻富法人代表)	-	100%
Compucase Corporation(UCC)	負責人	王駿東(偉訓法人代表)	1,150	100%
Compucase Japan Co.LTD(JCC)	董事長 董事 董事 監察人	王駿東(偉訓法人代表) 柯吉源(偉訓法人代表) 林正宏(偉訓法人代表) 林永祥(偉訓法人代表)	200 200 200 200	100% 100% 100% 100%
偉裕國際貿易(深圳)有限公司	董事長 總經理 董事	王駿東(環球鴻富法人代表) 鍾鼎君(環球鴻富法人代表) 柯吉源(環球鴻富法人代表)	- - -	100%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
亞碩國際通路股份有限公司	董事長	王駿東（偉訓法人代表）	180,000	60%
	董事	柯吉源（偉訓法人代表）	180,000	60%
	董事	王俊傑	120,000	40%
	監察人	李家慶	0	0%
Cougar Korea Co. Ltd. (KCC)	董事長	柯吉源(偉訓法人代表)	748,800	100%
	董事	王駿東(偉訓法人代表)	748,800	100%
	董事	Brian Kim(偉訓法人代表)	748,800	100%
環球鴻富控股有限公司	負責人	王駿東	2,159,210	100%
環球恆豐控股有限公司	負責人	王駿東	12,100,000	100%
偉盛豐科技（吉安）有限公司	董事長	王駿東（環球恆豐法人代表）	-	100%
	董事	鍾鼎君（環球恆豐法人代表）	-	100%
	董事	柯吉源（環球恆豐法人代表）	-	100%
東莞偉橋電子有限公司	董事長	王駿東（環球恆豐法人代表）	-	100%
	董事	鍾鼎君（環球恆豐法人代表）	-	100%
	董事	柯吉源（環球恆豐法人代表）	-	100%
安遠偉嘉電子有限公司	執行董事	王駿東	-	100%
安遠偉昌豐電子有限公司	執行董事	王駿東	-	100%
力韁股份有限公司	董事長	王駿東(偉訓科技代表人)	19,229,750	59.49%
	董事	柯吉源(偉訓科技代表人)	19,229,750	59.49%
	董事	李麗生(偉訓科技代表人)	19,229,750	59.49%
	董事	鍾鼎君(偉訓科技代表人)	19,229,750	59.49%
	監察人	李思佳	0	0%
富驛企業股份有限公司	董事長	柯吉源(偉訓科技代表人)	74,755,773	50.62%
	董事	鍾鼎君(偉訓科技代表人)	74,755,773	50.62%
	董事	李麗生(偉訓科技代表人)	74,755,773	50.62%
	董事	王駿東(偉訓科技代表人)	74,755,773	50.62%
	董事	陳令軒(大驛投資代表人)	1,323,247	0.09%
	獨立董事	黃正忠	0	0%
	獨立董事	湯立宇	0	0%
	獨立董事	陳介山	0	0%

2. 富驛公司轉投資各關係企業董事、監察人及總經理資料：

114 年 3 月 31 日

企 業 名 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	持 有 股 份	
			股 數	持 股 比 例
Axxion Group Corp.	董事長 總經理	富驛企業（股） 代表人：柯吉源 王駿東	354 -	100% -
Loyalty Founder Enterprise Corp.Ltd.	董事	富驛企業（股） 代表人：柯吉源 王駿東	36,270,000 -	100% -
Loyalty Founder Enterprise Co.(H.K.)Ltd.	董事	Loyalty Founder Enterprise Corp.Ltd. 代表人：柯吉源 王駿東	288,204,719 -	100% -
東莞東驛電子科技有限公司	董事長 董事 董事	Loyalty Founder Enterprise Co.(H.K.)Ltd. 代表人：柯吉源 張連生 王駿東	- - -	79.87% - -
Axxion Mexico-LFE S.A. de C.V.	董事長 總經理	富驛企業（股） 代表人：柯吉源 王駿東	99,000	99%

(五) 各關係企業營運概況

1. 偉訓公司轉投資各關係企業運概況

113 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

企 業 名 稱	資 本 額	資 產 總 值	負 債 總 額	淨 值	營 業 收 入	營 業 利 漲	本 期 損 益 (稅 後)	每 股 盈 餘 (元) (稅 後)
偉訓國際	29,025	1,562,938	0	1,562,938	0	0	186,769	41,504.22
大盛	211,010	1,023,596	0	1,023,596	0	0	112,839	5,641.95
UCC	3,709	37,183	10,024	27,159	40,557	(20,673)	(20,810)	(1,470.67)
JCC	2,756	106,201	40,238	65,963	163,434	358	1,194	5,970.00
KCC	20,225	113	14	99	0	(3)	(3)	(0.00)
偉碩電子	133,871	1,750,401	1,416,518	333,883	3,316,117	75,479	97,017	0.00
偉長興電子	81,758	1,225,059	731	1,224,328	2,307	33,130	186,690	0.00

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元) (稅後)
偉裕(深圳)	23,905	130,520	57,848	72,671	195,170	3,074	4,055	0.00
亞碩國際	3,000	30,762	20,224	10,538	41,684	1,242	1,479	4.93
環球鴻富	159,007	1,379,654	16,329	1,363,325	0	(13,311)	186,757	38.51
環球恆豐	396,699	1,023,573	0	1,023,573	0	0	112,839	9.33
偉盛豐科技	44,070	152,978	16,896	136,082	51,335	2,826	4,480	0.00
東莞偉橋電子	50,565	124,392	18,810	105,583	75,501	4,025	7,285	0.00
安遠偉嘉	309,291	444,767	1,370	443,397	0	(38)	4,058	0.00
富驛	1,476,826	5,041,437	2,032,707	3,008,730	4,487,498	342,904	269,028	1.82
力韁	323,250	584,069	365,506	218,563	477,175	(165,976)	(147,770)	(4.57)
偉昌豐	256,026	675,903	300,698	375,204	484,150	17,508	24,223	0.00

註：外國公司係以 113.12.31 兌換匯率換算。

## 2. 富驛公司轉投資各關係企業營運概況

單位：新台幣仟元；除每股盈餘為元外 113 年 12 月 31 日

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (稅後)
Axxion Group Corporation.	24	60,704	11,031	49,673	38,534	4,059	3,932	11,108
Loyalty Founder Enterprise Corp.Ltd.	1,172,785	2,187,115	0	2,187,115	0	0	244,171	6.73
Loyalty Founder Enterprise Co.(H.K.)Ltd.	1,116,405	2,184,462	5,376	2,179,086	0	(13,329)	243,300	0.84
東莞東驛電子科技有限公司	1,917,314	4,430,186	1,707,570	2,722,616	4,102,805	284,739	320,145	-
Axxion Mexico-LFE S.A. de C.V.	2,793	2,177	8	2,169	0	(674)	(755)	(7.63)

二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形：無此情形。

三、其他必要補充說明事項：無此情形。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生依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，亦應逐項載明：  
無此情形。

附錄一、最近年度合併財務報表

關係企業合併財務報告聲明書

本公司 113 年度（自 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

特此聲明

公司名稱：偉訓科技股份有限公司

董事長：王 駿 東



中華民國 114 年 3 月 13 日

偉訓科技股份有限公司



董事長王駿東

