

股票代號：3558



神準科技股份有限公司

一一四年度年報

神準科技股份有限公司 編製

中華民國一一五年三月十日刊印

本公司年報資料查詢網址：公開資訊觀測站 <https://mops.twse.com.tw>
本公司網站 [https:// www.senaonetworks.com](https://www.senaonetworks.com)

一、本公司發言人

發 言 人：喻 鳳 筱

職 稱：經營管理部副總經理

聯絡電話：(03)328-9289

電子郵件信箱：invest@senao.com

代理發言人：龐 士 慧

職 稱：會計主管

聯絡電話：(03)328-9289

電子郵件信箱：invest@senao.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司：新北市新店區中正路529號3樓

電 話：(02)2218-3588

分公司：無

華亞廠：桃園市龜山區復興三路500號

電 話：(03)328-9289

華亞二廠：桃園市龜山區復興三路520號

電 話：(03)328-9289

三、股票過戶機構名稱、地址、網址及電話

名 稱：富邦綜合證券股份有限公司股務代理部

地 址：台北市許昌街17號11樓

網 址：<https://www.fubon.com>

電 話：(02)2361-1300

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

會計師：黃珮娟、林永智

事務所：資誠聯合會計師事務所

地 址：台北市基隆路一段333號27樓

網 址：<https://www.pwc.tw>

電 話：(02)2729-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<https://www.senaonetworks.com>

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	3
二、最近年度給付董事、監察人、總經理、副總經理之酬金	11
三、公司治理運作情形	16
四、簽證會計師公費資訊	46
五、更換會計師資訊	47
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	47
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	48
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	49
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	50
參、募資情形	
一、資本及股份	51
二、公司債辦理情形	53
三、特別股辦理情形	53
四、海外存託憑證辦理情形	53
五、員工認股權憑證辦理情形	53
六、限制員工權利新股辦理情形	53
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	53
八、資金運用計劃執行情形	53
肆、營運概況	
一、業務內容	54
二、市場及產銷概況	63
三、從業員工	65
四、環保支出資訊	66

五、勞資關係·····	66
六、資通安全管理·····	67
七、重要契約·····	69

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·····	70
二、財務績效·····	70
三、現金流量·····	71
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響·····	71
五、最近年度轉投資政策·····	72
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估·····	73
七、其他重要事項·····	75

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料·····	76
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形·····	80
三、其他必要補充說明事項·····	81
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·····	81

壹、致股東報告書

隨著客戶通路庫存去化調整告一段落，114年市場需求開始回溫，另本公司在印度、日本多元市場布局策略逐步展現成果，國際業務動能擴大，上半年營收呈現明顯增幅，年增率達48%；惟受到美國課徵關稅的持續效應影響，部分客戶採取觀望態度，下半年美國市場能見度趨於保守，營收動能明顯減弱，年增率僅小幅成長7%，累計114年全年營收較113年成長逾25%。在獲利方面，第2季初台幣呈現大幅升值，除壓縮毛利率，也影響匯兌損益，致本公司114年歸屬母公司業主之稅後獲利僅較113年成長約28%，以下就114年度營運成果及115年度展望提出報告。

一、114 年度營業概況

(一)營業計劃實施成果

114 年度合併營業收入新台幣 15,035,668 仟元，歸屬母公司業主之稅後淨利新台幣 307,052 仟元，基本每股盈餘為 5.20 元。

(二)預算執行情形

114 年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

(三)財務收支及獲利能力分析(合併報表)

項 目		114 年度	113 年度
財務結構 (%)	負債佔資產比率	51.70	50.56
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率	176.17	195.96
償債能力 (%)	流動比率	151.91	151.02
	速動比率	113.34	111.93
	利息保障倍數	38.65	27.39
獲利能力 (%)	資產報酬率	3.31	2.07
	股東權益報酬率	6.98	4.51
	稅前純益佔實收資本比率	83.11	93.52
	純益率	2.82	2.00
	每股盈餘(元)	5.20	4.71

(四)研究發展狀況

茲將本公司114年開發成功之產品及相關技術列示於下：

- 1.OCP伺服器：完成OCP架構伺服器量產，導入標準DC-SCM模組；系統採用高彈性設計，可支援通用運算及搭載高階GPU卡之 AI工作站應用。
- 2.邊緣運算：成功開發支援Intel最新一代Xeon 6 SoC邊緣伺服器，提升產品在邊緣運算價值。
- 3.與企業級Linux軟體生態系整合：開發下一代 SmartNIC支援Xeon 6 SoC，成功通過Red Hat OpenShift 平台整合驗證，支援網路功能虛擬化(NFV)之動態部署與管理，並提供伺服器級安全網管功能(SCM)。
- 4.規格制定與創新設計：定義並開發附含OCP標準之安全控制模組(Edge-SCM)模組，在維持與 DC-SCM 同等功能的前提下，優化其尺寸 (Form Factor) 以適應邊緣伺服器與交換器(Switch)等空間環境。
- 5.鈦金級電源供應器：開發3200W全數位鈦金級伺服器電源供應器，兼顧高效率與高可靠性，協助資料中心降低碳排與營運成本。
- 6.AI NVS：開發具備Edge AI分析能力之NVS系統，將傳統IPCAM視訊串流儲存分析，經由雲端系統管理平台，直接升級使用者的監控系統。例如開發7-11店員投降姿勢偵測警示系統，成功讓雲端監控切入智慧商店市場。

7. AI Camera：開發人臉識別功能的Cloud IPCam，能自動多角度識別人臉並整合Cloud AI功能，整合多個Camera進行搜尋個人動態，開發以自然語言驅動AI監控警示系統。
8. IPV6認證：開發VPN Gateway，取得日本電信的IPV6功能認證，成功切入日本市場。
9. Layer 3乙太網路：成功開發L3 Switch，並導入雲端網管系統，提供完整網路方案。
10. 企業級門禁系統：開發雲端影像監控系統、支援3維人臉辨識、及高頻無線短距通訊(UWB)，已通過最新消防及門禁安全標準(UL864、UL294、UL2610)，應用於智慧營運管理。
11. 企業級門禁系統：開發power over RS485並接合Sub-G無線通訊於雲端門禁安防系統，有效降低施工複雜度及提升佈建彈性。

二、115 年度營業計劃概要

從去年開始，本公司即積極推動市場分散策略，希望透過擴大量體來支撐營運結構，展望 115 年，市場回溫，AI 應用需求加速發酵，對本公司轉型策略呈正向發展。面對此一發展契機，本公司除持續深化內部營運效率與資源整合外，將致力於下列面向努力。

(一)優化營收結構

為分散市場風險並追求規模化成長，本公司將由過往專注企業產品市場，轉向開發網路服務供應商(ISP)市場。目前印度、中東、非洲及南北美等地區ISP客戶陸續導入解決方案，產品線涵蓋FWA、ODU、IDU、RMDU等網通設備，預期今年ISP營收占比可望有效提升，成為營運成長動能。

(二)深化AI布局

因應企業對AI應用、資料安全與在地端運算之需求快速成長，本公司積極開發AI產品線，從AI Camera、Edge AI BOX(邊緣運算智慧盒)、AI server(伺服器)到雲端管理系統，除提供彈性軟硬體整合解決方案，並降低企業導入門檻，可望有效搶攻企業端與邊緣運算市場。

(三)強化技術門檻

在網通產品線方面，鎖定核心技術發展方向，開發具L3及Stacking功能之中高階企業用交換機產品，提升網路管理能力與擴充彈性，建立技術門檻與競爭優勢；在品牌產品方面，規劃CamAI、TalkAI、AssistAI、AgenticAI及NVS等系列產品，建立完整AI應用生態系，行銷AI品牌。

因應網路頻寬及傳輸速度需求的提高，網路通訊產業運用持續擴大，以及落實公司所擬定之營運計畫及產銷政策，預期全年產品銷售數量應會持續成長。

三、未來公司發展策略

隨著生成式AI應用逐步由概念驗證走向實際部署，企業對於推論運算、即時分析及場域智慧化需求日益提升，如何開發可行的商業模式，將成為下一個市場布局。本公司整合影像辨識的AI Camera、前線端的「邊緣運算(Edge AI Box)」，到核心端的「AI伺服器」完整佈局，以「雲到邊緣(Cloud-to-Edge)」的一站式架構，透過「Edge AI Box負責現場即時推論」加上「AI伺服器負責後端模型微調與私有雲管理」的雲地整合策略，描繪了一幅清晰、可執行且成本可控的數位轉型藍圖。

四、外部競爭環境、法規環境及總體環境之影響

國際貨幣基金(IMF)於2026年1月份發布報告，得益於各國已逐漸適應川普關稅，以及人工智慧(AI)投資熱潮，上調2026年全球經濟成長率至3.3%(原預測3.1%)，展望轉佳。惟報告也指出，若AI泡沫化、或地緣政治與貿易衝突再起，仍對全球經濟前景構成風險。此外，近期記憶體漲價及缺貨效應，已對營運產生干擾，故整體環境具挑戰性，本公司會積極落實擬訂之發展策略，並審慎因應環境變化適時調整營運方向。

最後祝大家身體健康、萬事如意，謝謝！

貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事資料

1.董事選(就)任日期、持股、主要學(經)歷及兼任他公司情形

職稱 (註1)	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡(歲) (註2)	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期 (註3)	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 (註4)	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5)
							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	蔡文河	男 61~70	114.5.27	117.5.26	99.5.13	1,701,918	2.88%	1,701,918	2.88%	880,936	1.49%	0	-	臺灣大學國際企業管理碩士；達創科技(股)公司總經理、光寶科技(股)公司網通事業部總經理	(註6)	-	-	-	-
董事	中華民國	神腦國際 企業(股) 公司	-	114.5.27	117.5.26	95.10.1	19,582,454	33.16%	19,582,454	33.16%	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-
董事	中華民國	代表人： 賈仲雍	男 61~70	114.5.27	117.5.26	111.6.17	0	-	0	-	0	-	0	-	交通大學資訊工程博士；中華電信(股)公司網路技術分公司副總經理	(註7)	-	-	-	-
董事	中華民國	神腦國際 企業(股) 公司	-	114.5.27	117.5.26	95.10.1	19,582,454	33.16%	19,582,454	33.16%	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-
董事	中華民國	代表人： 蘇添財	男 61~70	114.5.27	117.5.26	111.6.17	0	-	0	-	0	-	0	-	國立成功大學電機工程碩士；中華電信(股)公司個人家庭分公司總經理	(註8)	-	-	-	-
董事	中華民國	林保雍	男 71~80	114.5.27	117.5.26	95.10.1	0	-	0	-	0	-	0	-	東勢初中；神腦國際企業(股)公司董事長	(註9)	-	-	-	-
獨立 董事	中華民國	施光訓	男 51~60	114.5.27	117.5.26	99.5.5	0	-	0	-	0	-	0	-	美國佛州諾瓦大學財務管理博士；中國文化大學財務金融系教授暨系主任	(註10)	-	-	-	-

115年3月10日

1.董事選(就)任日期、持股、主要學(經)歷及兼任他公司情形(續)

115年3月10日

職務 (註1)	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡(歲) (註2)	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期 (註3)	選(就)任持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名 義持有股數		主要經(學)歷 (註4)	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5)
							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	鄭炎為	男 71-80	114.5.27	117.5.26	114.5.27	0	-	0	-	0	-	0	-	國立台北工專電機工程 科；仲琦科技(股)公司董 事長、互動國際數位(股) 公司董事長	(註11)	-	-	-	-
獨立 董事	中 華 民 國	謝芝玲	女 51-60	114.5.27	117.5.26	96.4.24	0	-	0	-	0	-	0	-	MBA, City University of NewYork；比利時聯合銀 行財務部協理	菲律賓首都銀 行(股)公司協 理、富宸材料 國際(股)公司 監察人	-	-	-	-

註1：法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示(屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱)，並應填列下表。

註2：請列示實際年齡，並得採區間方式表達，如41~50歲或51~60歲。

註3：填列首次擔任公司董事或監察人之時間，如有中斷情事，應附註說明。

註4：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註5：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。

註6：另擔任本公司轉投資公司恩嘉科技(股)公司董事長、恩睿科技(股)公司董事長、EnGenius Networks Europe B.V董事、EnGenius Technologies Canada Inc.董事、Senao Networks Vietnam Co.,Ltd.董事及Senao Networks USA Inc.董事，與他公司職務：曄固科技(股)公司法人代表董事長、曄恩科技(股)公司法人代表董事長及神揚保險代理人(股)公司法人代表董事。

註7：另擔任中華電信(股)公司網路技術分公司總經理、台灣國際標準電子(股)公司法人代表董事、神腦國際企業股份有限公司法人代表董事、中華電信歐洲子公司(Chunghwa Telecom Europe GmbH)董事長。

註8：另擔任中華電信(股)公司電信研究院院長、中華創智國際股份有限公司董事長、國際電信開發股份有限公司董事長。

註9：另擔任本公司轉投資公司EnGenius Networks Singapore Pte. Ltd.董事，及他公司職務：神腦國際企業(股)公司副董事長及總經理、坤洲(股)公司董事長、正峯投資(股)公司董事長。

註10：另擔任三貝德數位文創(股)公司獨立董事、審計及薪酬委員、中國信託商業銀行(股)公司法人代表董事。

註11：另擔任宸榮科技(股)公司董事長、創見資訊(股)公司董事長、薩摩亞商志強國際企業(股)有限公司董事、TPK Holding Co., Ltd. 獨立董事、審計及薪酬委員。

2.法人股東資料

(1)法人股東之主要股東

115年3月10日

法人股東名稱	法人股東之主要股東(持股比例%)
神腦國際企業(股)公司 (註1)	中華電信(股)公司(27.79)、華順投資(股)公司(7.94)、坤洲(股)公司(7.55)、裕祐投資(股)公司(7.37)、正峯投資(股)公司(7.36)、正剛投資(股)公司(5.74)、全方位國際投資(股)公司(4.21)、林保雍(3.23)、劉永明(2.15)、百翊投資股份有限公司(2.08)

(2)法人股東之主要股東為法人者其主要股東

115年3月10日

法人股東名稱	法人股東之主要股東(持股比例%)
中華電信(股)公司 (註2)	交通部(35.29)、中國信託商銀受中華電信股份有限公司員工持股信託財產專戶(3.83)、新光人壽保險(股)公司(3.73)、國泰人壽保險(股)公司(2.73)、美商摩根大通銀行中華電信存託憑證專戶(2.39)、中華郵政(股)公司(2.06)、新制勞工退休基金(1.98)、勞工保險基金(1.19)、台新國際商業銀行股份有限公司受託保管國泰台灣高股息基金之台灣ESG永續高股息ETF證券投資信託基金專戶(1.11)、舊制勞工退休基金(1.07)
華順投資(股)公司 (註3)	Oceanstar Malaysia Co., Ltd.(46.84)、劉永明(11.12)
坤洲(股)公司 (註3)	林保雍(11.55)
裕祐投資(股)公司 (註3)	華順投資(股)公司(33.33)
正峯投資(股)公司 (註3)	林保雍(57.66)、劉永明(33.46)、林正峯(0.03)、林正剛(0.03)
正剛投資(股)公司 (註3)	Global solution Malaysia Co., Ltd. (83.92)、正峯投資(股)公司(13.99)
全方位國際投資(股)公司 (註3)	華順投資(股)公司(50.31)、正峯投資(股)公司(49.69)
林保雍	不適用
劉永明	不適用
百翊投資(股)公司 (註3)	林虹伶(20)、高肇庭(40)

註1：主要股東及持股比例係該公司114年6月23日停止過戶日之股東名簿資料。

註2：主要股東及持股比例係該公司114年7月7日停止過戶日之股東名簿資料。

註3：主要股東及持股比例係參閱經濟部商業司之公司登記資料。

3.董事所具專業知識、董事會多元化政策及獨立性情形

(1)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家數
蔡文河		1.具有五年以上公司業務所須之工作經驗。 2.無公司法第 30 條各款情事。	1.董事間無配偶及二親等以內之親屬關係。	0
神腦國際企業(股) 代表人：賈仲雍		1.具有五年以上公司業務所須之工作經驗。 2.無公司法第 30 條各款情事。	1.董事間無配偶及二親等以內之親屬關係。	0
神腦國際企業(股) 代表人：蘇添財		1.具有五年以上公司業務所須之工作經驗。 2.無公司法第 30 條各款情事。	1.董事間無配偶及二親等以內之親屬關係。	0
林保雍		1.具有五年以上商務之工作經驗。 2.無公司法第 30 條各款情事。	1.董事間無配偶及二親等以內之親屬關係。	0
施光訓		1.具財務相關科系之公私立大專院校講師以上資格及五年以上工作經驗。 2.無公司法第 30 條各款情事。	本人、配偶、二親等以內親屬無下列情形： 1.擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.持有公司股份。 3.擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4.最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務。	1
鄭炎為		1.具有五年以上商務、財務之工作經驗。 2.無公司法第 30 條各款情事。	本人、配偶、二親等以內親屬無下列情形： 1.擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.持有公司股份。 3.擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4.最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務。	1
謝芝玲		1.具有五年以上商務之工作經驗。 2.無公司法第 30 條各款情事。	本人、配偶、二親等以內親屬無下列情形： 1.擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.持有公司股份。 3.擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4.最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務。	0

註 1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第 30 條各款情事。

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

(2)董事會多元化

1.公司已訂定「公司治理守則」，在第三章「強化董事會職能」即擬訂有多元化方針，不以性別、年齡、國籍及文化為考量，透過基本條件與價值、專業知識與技能二大面向之標準，再考量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，遴選具執行職務且多元者擔任董事。

2.多元化之具體管理目標，除所有董事皆須具備「營運判斷、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導、決策等能力外，應包括：

◆三分之一以上董事具備「會計及財務分析能力」。

◆兼任經理人之董事未逾董事席次三分之一。

◆不同性別董事至少一席。

3.本公司已落實前述多元化管理目標，包括有3位董事具備「會計及財務分析能力」，無任何經理人兼任公司董事，及1位不同性別董事，茲將董事成員多元化情形列示於下表。

項目 姓名	多元化情形										
	性別	會計及財務 分析能力	獨立董事	非公司之 經理人	營運判 斷能力	經營管 理能力	危機處 理能力	產業知識	國際 市場觀	領導能力	決策能力
蔡文河	男	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
賈仲雍	男			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
蘇添財	男			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
林保雍	男			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
施光訓	男	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
鄭炎為	男		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
謝芝玲	女	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

(3)公司董事會任一性別董事席次未達三分之一，其原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施。

本公司考量國際性別平等發展趨勢，針對董事性別多元化之目標，將採循序漸進之措施，先以符合法令規定及提升女性董事重要性為目標，故於114年全面改選董事時，選任一席女性擔任獨立董事。後續本公司將持續與大股東溝通，就二席法人代表人董事的部分，改派女性董事，實現女性董事席次超過三分之一的目標。

(4)董事會獨立性

本公司目前有3席獨立董事，佔全體董事席次的3/7，董事間皆無配偶或二親等以內關係之其他主管、董事情形，詳細資訊可參閱第3~4頁之董事資料，無證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定情事，故本公司董事會具獨立性。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年3月10日

職稱 (註1)	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 (註2)	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3)
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職 稱	姓 名	關 係	
總經理	中華民國	林伯彰	男	104.12.29	50,000	0.08%	0	-	0	-	美國北卡羅來納州立大學電機所 博士；Marvell台灣總經理、達創科 技(股)公司技術長	(註4)	-	-	-	-
事業部總 經理	中華民國	張宜慶	男	110.9.6	60,000	0.10%	0	-	0	-	交通大學傳播研究所碩士、易通展 科技(股)公司總經理、光寶科技(股) 公司行銷經理	(註5)	-	-	-	-
事業部總 經理	中華民國	劉沛川	男	104.10.1	62,000	0.10%	0	-	0	-	成功大學資訊工程所碩士；友勁科 技(股)公司研發處長、ION Global 軟體研發經理	(註6)	-	-	-	-
副總經理	中華民國	喻鳳筱	女	95.10.1	75,531	0.13%	0	-	0	-	台北大學企業管理研究所碩士；台達電 子工業(股)公司課長，神腦國際企 業(股)公司經營管理部經理	(註7)	-	-	-	-
副總經理	中華民國	賴鴻洲	男	104.11.9	6,000	0.01%	0	-	0	-	美國科羅拉多大學電機所碩士；友 訊科技副總經理、思科台灣分公司 副總經理、凱創系統台灣總經理	-	-	-	-	-
副總經理	中華民國	劉秀盈	女	110.6.21	39,000	0.07%	0	-	0	-	史蒂文斯理工學院環境工程系學 士；光寶科技(股)公司產品經理、 威播科技(股)公司業務經理	-	-	-	-	-
副總經理	中華民國	高健笙	男	114.3.10	9,000	0.02%	0	-	0	-	英國巴斯大學電子及電機工程系 學士；神準科技(股)公司研發處長	-	-	-	-	-
副總經理	中華民國	張麗莉	女	114.6.17	0	-	0	-	0	-	北達科塔州立大學電機工程系工 學士；網件(Netgear)有限公司產品工 程部副總經理	-	-	-	-	-
副總經理	中華民國	黃志堅	男	114.6.17	0	-	0	-	0	-	東南技術學院電子工程科；明泰科 技(股)公司越南子公司總經理	-	-	-	-	-

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料(續)

115年3月10日

職稱 (註1)	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 (註2)	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3)
					股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
副總經理	中華民國	郭迎政	男	114.6.17	0	-	0	-	0	-	雪城大學商管碩士；金寶科技(股)公司事業部長	-	-	-	-	-
協理	中華民國	趙毓梅	女	100.6.7	0	-	0	-	0	-	文化大學經濟系學士；環信科技(股)公司產品與業務經理、亞瑟科技(股)公司業務經理	-	-	-	-	-
協理	中華民國	林正隆	男	100.6.7	2,080	0.00%	0	-	0	-	逢甲大學自動控制工程所碩士；工研院電通所副理、坤洲(股)公司經理	-	-	-	-	-
協理	中華民國	李政達	男	105.12.9	309	0.00%	0	-	0	-	成功大學電機所碩士；神準科技(股)公司研發課長、神準科技(股)公司研發處長	-	-	-	-	-
協理	中華民國	李政勳	男	107.8.13	2,000	0.00%	0	-	0	-	英國國立華威大學企管所碩士、英國國立東安格利亞大學資訊工程所碩士；合勤科技(股)公司市場開發經理	-	-	-	-	-
協理	中華民國	劉伯彥	男	113.7.22	13,000	0.02%	0	-	0	-	陽明交通大學管理科學系學士；Broadcom 台灣資深業務經理；Kxcomtech 台灣總經理	-	-	-	-	-
協理	中華民國	范姜俊虹	男	114.5.1	0	-	0	-	0	-	中原大學工業工程所碩士/光寶電子(股)公司越南總經理/仁寶電腦(股)公司廠長	-	-	-	-	-
協理	中華民國	曾傳家	男	114.7.1	0	-	0	-	0	-	英國伯明罕大學政治經濟哲學博士；泰金寶電通(股)公司品質處處長、迪芬妮聲學科技(股)公司聲學品質工程首席顧問	-	-	-	-	-

115年3月10日

職稱 (註1)	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 (註2)	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 關係			備註 (註3)
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職 稱	姓 名	關 係	
協理	中華民國	龐士慧	女	115.2.1	1,000	0.00%	0	-	0	-	國立政治大學國際貿易系學士；神準科技(股)公司會計處處長	(註8)	-	-	-	-
協理	中華民國	黃惠芬	女	115.2.1	0	-	0	-	0	-	加拿大皇家大學企業管理碩士；威潤科技(股)公司副總經理、威剛科技(股)公司業務處長、鉅寶電子(股)公司業務協理、偉創力(股)公司業務總監、光寶科技(股)公司業務經理	-	-	-	-	-
協理	中華民國	徐福源	男	115.2.1	0	-	2,000	0.00%	0	-	成功大學電機所碩士；台灣戴爾公司(Dell)全球營運與工程(GOE)主管、光寶科技(股)公司事業部(LOB)主管	-	-	-	-	-
協理	中華民國	陳央	男	115.2.1	2,000	0.00%	0	-	0	-	海洋大學航技系學士；英業達(股)公司硬體研發經理、台灣博通公司(Broadcom) Principal FAE	-	-	-	-	-

註1：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，不論職稱，亦均應予揭露。

註2：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註3：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，並應有過半數董事兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

註4：另擔任本公司轉投資公司恩睿科技(股)公司董事、恩睿科技(股)公司董事。

註5：另擔任本公司轉投資公司Senao Networks Private Ltd. 董事、EnGenius Networks Private Ltd. 董事。

註6：另擔任本公司轉投資公司Senao Networks Private Ltd. 董事、EnGenius Networks Private Ltd. 董事、恩嘉科技(股)公司董事。

註7：另擔任本公司轉投資公司恩碩科技(股)公司董事長、EnGenius Networks Singapore PTE. Ltd 董事、恩睿科技(股)公司董事、EnGenius Technologies Canada Inc. 董事、恩嘉科技(股)公司董事、EnGenius Networks Japan 株式會社董事、Senao Networks Japan 株式會社董事。

註8：另擔任本公司轉投資公司恩睿科技(股)公司監察人。

(三)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(無此情事，故不適用)

二、最近(114)年度給付董事、監察人、總經理、副總經理等之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)

單位：新台幣仟元

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 (註8)		兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E 、F及G等七項總 額及占稅後純益 之比例(註8)		領取 來自 子公 司以 外轉 投資 事業 或母 公司 酬金(註9)			
		報酬(A) (註2)		退職退休金 (B)		董事酬勞(C) (註3)		業務執行費用 (D)(註4)		薪資、獎金及 特支費等(E) (註5)		退職退休金(F)			員工酬勞(G)(註6)		
		本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公司	財務 報告 內所 有公 司 (註7)	本公司	財務 報告 內所 有公 司 (註7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公司	財務報告內所 有公司 (註7)	股票 金額	現金 金額		本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)	
董事長 (註1)	蔡文河	14,685	14,685	-	-	2,264	2,894	80	120	-	2,400	-	-	-	17,029 5.55%	20,099 6.55%	無
董事	神腦國際企業 (股)公司	-	-	-	-	1,132	1,132	80	80	-	-	-	-	-	1,212 0.39%	1,212 0.39%	無
	代表人：賈仲雍																
董事	神腦國際企業 (股)公司	-	-	-	-	1,132	1,132	80	80	-	-	-	-	-	1,212 0.39%	1,212 0.39%	無
	代表人：蘇添財																
董事	林保雍	-	-	-	-	1,132	1,132	80	80	-	-	-	-	-	1,212 0.39%	1,212 0.39%	無
獨立 董事	施光訓	720	720	-	-	-	-	120	120	-	-	-	-	-	840 0.27%	840 0.27%	無
獨立 董事	鄭炎為	430	430	-	-	-	-	50	50	-	-	-	-	-	480 0.16%	480 0.16%	無
獨立 董事	謝芝玲	430	430	-	-	-	-	50	50	-	-	-	-	-	480 0.16%	480 0.16%	無

單位：新台幣仟元

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(註8)		兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(註8)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註9)				
		報酬(A) (註2)		退職退休金(B)		董事酬勞(C) (註3)		業務執行費用(D) (註4)		薪資、獎金及特支費等(E) (註5)		退職退休金(F)			員工酬勞(G)(註6)			
		本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)		現金金額	股票金額		
獨立董事	張宜旻 (註10)	294	294	-	-	60	60	354 0.12%	354 0.12%	-	-	-	-	-	-	354 0.12%	354 0.12%	無
獨立董事	陳慧遊 (註10)	294	294	-	-	70	70	364 0.12%	364 0.12%	-	-	-	-	-	-	364 0.12%	364 0.12%	無
1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投保、另考量公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。																		
2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。																		

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：依本公司章程，獨立董事與一般董事之職責及投入時間並無差異，所負擔之風險相同，故本公司已為所有董監事購買責任保險，另考量公司治理，不引導獨立董事以利潤為導向之經營模式，經依公司章程及董事會通過，獨立董事徐支領固定報酬，不參與年度酬勞分派。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註1：董事長係全職於公司處理各項業務，故董事會依公司章程規定，根據其對本公司營運參與程度及貢獻之價值議訂其報酬。

註2：係指114年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等)。

註3：係指114年度董事會通過分派之董事酬勞金額。

註4：係指114年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等)。董事長司機年報酬1,393仟元。

註5：係指114年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註6：係指114年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。

註7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註8：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註9：酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

註10：114年5月27日解任。

(二)監察人之酬金(無監察人，故不適用)

(三)總經理及副總經理之酬金(彙總配合級距揭露姓名方式)

單位：新台幣仟元、仟股

職稱 (註1)	姓名	薪資(A)(註2)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C) (註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、C及D等四項 總額及占稅後純益 之比例(%) (註8)		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金 (註9)
		本公司	財務報告 內所有公 司(註5)	本公司	財務報告內 所有公司 (註5)	本公司	財務報告內所 有公司(註5)	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內 所有公司 (註5)	
總經理	林伯彰													
事業部總經理	張宜慶													
事業部總經理	劉沛川													
副總經理	喻鳳筱													
副總經理	賴鴻洲													
副總經理	劉秀盈	27,703	27,703	996	996	10,565	12,555	4,877	-	4,877	-	44,141 14.38%	46,131 15.02%	無
副總經理	高健笙													
副總經理	張麗莉													
副總經理	黃志堅													
副總經理	郭迎政													
副總經理	曾志華(註10)													

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(註6)	財務報告內所有公司(註7)
低於1,000,000元	曾志華	同左
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)		
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	高健笙、郭迎政、黃志堅、張麗莉	同左
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	賴鴻洲、劉秀盈	同左
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	林伯彰、喻鳳筱、劉沛川、張宜慶	同左
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)		
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)		
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)		
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)		
100,000,000元以上		
總計	11人	同左

註1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。

註2：係填列114年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註3：係填列114年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註4：係填列114年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註6：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬總經理及副總經理姓名。

註7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬總經理及副總經理姓名。

註8：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註9：公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表E欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

註10：114年2月17日解任。

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

115年3月10日

	職稱(註1)	姓名(註1)	股票金額(新台幣千元)	現金金額(新台幣千元) (註2)	總計(新台幣千元)	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	林伯彰				
	事業部總經理	張宜慶				
	事業部總經理	劉沛川				
	副總經理	喻鳳筱				
	副總經理	賴鴻洲				
	副總經理	高健笙				
	副總經理	劉秀盈				
	副總經理	張麗莉				
	副總經理	黃志堅				
	副總經理	郭迎政				
	協理	趙毓梅	-	7,382	7,382	2.40%
	協理	林正隆				
	協理	李政達				
	協理	李政勳				
	協理	劉伯彥				
	協理	范姜俊虹				
	協理	曾傳家				
	協理	龐士慧				
	協理	徐福源				
	協理	黃惠芬				
	協理	陳央				

註1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露獲利分派情形。

註2：係填列最近年度經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註3：經理人之適用範圍，依據本會92年3月27日台財證三字第0920001301號函令規定，其範圍如下：

(1)總經理及相當等級者(2)副總經理及相當等級者(3)協理及相當等級者(4)財務部門主管(5)會計部門主管(6)其他有為公司管理事務及簽名權利之人。

(五)公司有下行情事之一者，應個別揭露前五位酬金最高主管之酬金

- 1.最近三年度個體或個別財務報告曾出現稅後虧損者，應揭露個別董事及監察人之酬金。但最近年度個體或個別財務報告已產生稅後淨利，且足以彌補累積虧損者，不在此限(無此情事，故不適用)
- 2.上市上櫃公司於最近年度公司治理評鑑結果屬最後二級距者，或最近年度及截至年報刊印日止，曾遭變更交易方法、停止買賣、終止上市上櫃，或其他經公司治理評鑑委員會通過認為應不予受評者(無此情事，故不適用)

(六)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、監察人、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。

1.最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析

項目	本公司			財務報告內所有公司	
	114 年度	113 年度	114 年度	113 年度	113 年度
支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益之比例	21.93%	33.23%	23.57%	34.36%	
114 年度比例較 113 年度下降，主要係 114 年度稅後純益較 113 年度增加所致。					

2.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

(1)董事之酬金

本公司獨立董事每月支領固定報酬，不參與董事酬勞分派；另依董事會決議支領每次出席董事會之車馬費，並無發放其餘相關變動報酬。

其餘董事之報酬除支領每次出席董事會之車馬費外，依本公司章程第22條規定：依其對本公司營運參與程度及貢獻之價值，授權董事會議定。另依本公司章程第28條規定：就公司年度獲利，提撥董事酬勞不高於百分之三，已考量本公司營運績效、財務狀況及董事職責，並與經營績效獲利連結，再經薪酬委員會審議後，提報董事會決議之。

(2)經理人之酬金

經理人之薪酬分為固定薪資及變動薪資，固定薪資依照本公司「薪酬福利管理規定」辦理，依其職位之工作職掌及專業能力核定；變動薪資包含獎金及員工酬勞。

獎金參酌公司獲利狀況，並依經理人之KPI指標(營收達成率、獲利達成率、預算控制、領導能力、部屬培育等)達成狀況，依其績效評核結果核算獎金；員工酬勞則依本公司章程第28條規定：就公司年度獲利，提撥不低於百分之三之員工酬勞，並以董事會決議之員工酬勞總額為限，依績效評核結果分配，並經薪酬委員會審議後，提報董事會決議之。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

1.董事會運作情形資訊

最近(114)年度董事會開會 8 (A) 次，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 席次數B	委託出席 席次數	實際出席 (%)B/A (註1)	備註
董事長	蔡文河	8	-	100	
董事	神腦國際企業(股)公司代表人：賈仲雍	8	-	100	
董事	神腦國際企業(股)公司代表人：蘇添財	8	-	100	
董事	林保雍	8	-	100	
獨立董事	施光訓	8	-	100	
獨立董事	鄭炎為	4	-	100	114年5月27日新任
獨立董事	謝芝玲	4	-	100	114年5月27日新任
獨立董事	張宜旻	3	1	75	114年5月27日解任
獨立董事	陳慧遊	4	-	100	114年5月27日解任

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：
(一)證券交易法第14條之3所列事項。

董事會日期、期別	議案內容	獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理
第7屆第19次114.01.15	1.董事長、經理人之113年度獎金發放標準	無	無
第7屆第20次114.02.25	1.修訂取得或處分資產處理程序案 2.對子公司背書保證案 3.董事報酬及經理人薪資調整案	無	無
第8屆第3次114.08.05	1.審議114年度會計師公費	無	無
第8屆第4次114.11.04	1.修訂內部控制制度案	無	無

(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。

董事姓名	議案內容		應利益迴避原因	參與表決情形
蔡文河	董事長、經理人之113年度獎金發放標準案		當事人與本案具利害關係	討論及表決時離席迴避
蔡文河	董事報酬及經理人薪資調整案		當事人與本案具利害關係	討論及表決時離席迴避

三、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：如下表。

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。

(一)本公司114年度全體董事皆依規定修進修6小時(以上)專業課程，可優化董事會管理職能。

(二)本公司114年度有過半董事出席股東常會，有效提昇公司資訊透明度。

註1：實際出席(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席(列)席次數計算之。

2.董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年一次	114年1月1日~114年12月31日	1.董事會 2.董事會成員 3.功能性委員會 (包含薪資報酬委員會及審計委員會)	董事成員 自評	<p>1. 董事會：對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制。</p> <p>2. 董事會成員：對公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制。</p> <p>3. 功能性委員會：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制。</p>

(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

最近(114)年度審計委員會開會5(A)次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數B	委託出席次數	實際出席率(%)B/A (註1)	備註
獨立董事	施光訓	5	-	100	
獨立董事	鄭炎為	2	-	100	114年5月27日新任
獨立董事	謝芝玲	2	-	100	114年5月27日新任
獨立董事	張宜旻	3	-	100	114年5月27日解任
獨立董事	陳慧遊	3	-	100	114年5月27日解任

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
第1屆第15次114.02.25	1.核准113年度財務報告案 2.修訂取得或處分資產處理程序案 3.辦理對子公司背書保證案 4.取消對子公司背書保證案 5.擬具內部控制制度聲明書 6.子公司購置機器設備案	無	通過	無
第1屆第16次114.04.08	1.核准113年度營業報告書案 2.核准113年度盈餘分派案	無	通過	無
第1屆第17次114.05.06	1.核准114年第1季財務報告案	無	通過	無
第1屆第18次114.08.05	1.核准114年第2季財務報告案 2.審議114年度會計師公費案 3.核准113年度永續報告書發行案	無	通過	無
第1屆第19次114.11.04	1.核准114年第3季財務報告案 2.修訂內部控制制度案	無	通過	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)。

日期	參與人員	溝通事項	性質	備註
114年2月25日	獨立董事 施光訓 獨立董事 陳慧遊 獨立董事 張宜旻 會計師 黃珮娟	一、會計師溝通重點 (一)113年第4季財務報告查核 (二)治理單位溝通事項	座談會	本次會議 無意見
114年11月4日	獨立董事 施光訓 獨立董事 鄭炎為 獨立董事 謝芝玲 稽核主管 林麗華 會計師 黃珮娟	一、會計師溝通重點 (一)114年第3季財務報告核閱結果溝通 (二)114年度財務報告查核規劃 二、稽核主管溝通重點 (一)114年度稽核計劃執行進度 (二)稽核結果暨內部控制缺失檢討 (三)115年度稽核計劃說明 (四)其他討論事項。	座談會	本次會議 無意見

2.監察人參與董事會運作情形(無監察人，故不適用)

(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		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	√		公司已訂定公司治理實務守則，並揭露於公開資訊觀測站及公司網站。
二、公司股權結構及股東權益			
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？		√	(一)公司已設置發言人、代理發言人、法務及服務人員，負責處理股東建議或糾紛等問題，一般服務由服務人員處理，有關公司營運問題由發言人處理。
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	√		(二)備有股東名冊，隨時掌握實際控制公司之主要股東名單。
(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？	√		(三)公司已訂有特定公司、集團企業及關係人交易處理程序，各公司人員及財產管理權責均明確劃分。
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	√		(四)公司已訂有防範內線交易管理作業規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。
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)公司已訂有董事會多元化政策及具體管理目標並已落實執行，詳細資訊請參閱第7頁。
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	√		(二)為實踐公司永續發展目標，並強化永續治理，公司已設置永續發展委員會，並由3位獨立董事及公司2位經理人擔任委員。
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	√		(三)公司已訂定有「董事會績效評估辦法」，定期於年度結束後進行自行評核，也會將評估結果提報董事會，以供董事會在評估董事酬金及將來提名續任之參考。
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	√		(四)公司每年至少一次評估簽證會計師之獨立性與適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIS)」外，並依13項AQI指標(詳下表)進行評估。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務 守則差異情形及原因									
	是	否										
				摘要說明								
		<table><tr><th>5 大構面</th><th>13 項 AQI 評估指標</th></tr><tr><td rowspan="4">專業性</td><td>•查核經驗 •訓練時數 •流動率 •專業支援</td></tr><tr><td>•會計師負荷 •查核投入 •案件品質管制複核(EQCR) •品管支援能力</td></tr><tr><td>•非審計服務公費 •客戶熟悉度</td></tr><tr><td>•外部檢查缺失及處分 •主管機關缺失改善</td></tr><tr><td>創新能力</td><td>•創新規劃與執行</td></tr></table> <p>經確認為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，確認為會計師及事務所，在查核經驗與外部檢查缺失情形均優於同業平均水平，另於最近3年也將持續導入數位審計工具，提高審計品質。最近年度之評估結果業經提報115年3月10日審計委員會暨115年3月10日董事會，通過對會計師之獨立性及適任性評估。</p>	5 大構面	13 項 AQI 評估指標	專業性	•查核經驗 •訓練時數 •流動率 •專業支援	•會計師負荷 •查核投入 •案件品質管制複核(EQCR) •品管支援能力	•非審計服務公費 •客戶熟悉度	•外部檢查缺失及處分 •主管機關缺失改善	創新能力	•創新規劃與執行	
5 大構面	13 項 AQI 評估指標											
專業性	•查核經驗 •訓練時數 •流動率 •專業支援											
	•會計師負荷 •查核投入 •案件品質管制複核(EQCR) •品管支援能力											
	•非審計服務公費 •客戶熟悉度											
	•外部檢查缺失及處分 •主管機關缺失改善											
創新能力	•創新規劃與執行											
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	V	公司經107年11月1日董事會決議通過，指定經營管理部喻鳳筱副總經理為公司治理人員，以保障股東權益並強化董事會職能。喻鳳筱副總經理具備公開發行公司從事財務、股務或議事等管理工作經驗達三年以上，嫻熟相關業務。	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	
宜、製作董事會及股東會議事錄等)?			<p>公司治理人員之職權範圍，包括提供董事、監察人執行業務所需之資料、協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜等，詳細如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.協助所有董事執行職務、提供所需資料。 2.協助董事會及股東會議事程序之運行。 3.確認公司股東會及董事召開是否符合相關法律及公司治理守則規範。 4.董事會後負責檢覈重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。 5.維護投資人關係，視需要與機構投資人或一般股東交流與溝通，以維護股東權益。 6.擬訂董事會議程於七日前通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十天內完成董事會議事錄。
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		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		無差異
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)？	V V		<p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V		(三)公司114年度財務報告已於115年3月10日公告；114年第1、2及3季之財務報告分別於當年5月6日、8月5日及11月4日公告；各月份營運情形亦於次月10日前公告。 無差異
八、公司是否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		(一)員工權益、僱員關懷：公司對於員工的照顧不遺餘力，相關措施請參考第66頁的勞資關係。 (二)投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利：公司秉持公司治理的精神，溝通順暢，關係良好。 (三)董事及監察人進修之情形及購買責任保險之情形：公司董事均秉持專業執行職務，不定期參加各種講座與閱讀專業書籍，但為了控管風險，公司已為董事購買責任保險。 (四)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：請參考第73頁的風險事項分析評估。 (五)客戶政策之執行情形：公司秉持著『顧客滿意、品質、創新、團隊服務』的經營理念，並將此一理念落實每一位客戶。 (六)智慧財產管理計畫及其執行情形：本公司為有效配合營運目標之推展，持續推展智慧財產管理計畫，並每年一次向董事會報告，114年度已將下列4個面向計畫之執行情形，提報114年11月4日董事會。 1.專利權：審查會議、維護檢討、教育宣導。 2.商標：全球佈局、維護檢討。 3.著作權：軟體開發、創作歸屬、品牌行銷。 4.營業秘密：門禁管理、資安管理、保密宣導。 無重大差異
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。 本公司今年優先加強事項與措施包括：安排審計委員會召集人親自出席股東常會。			九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。

(四)薪資報酬委員會組成及運作情形

1.薪資報酬委員會成員資料

115年3月10日

條件 姓名		專業資格與經驗(註2)	獨立性情形(註3)	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
身分別(註1)				
獨立董事 (召集人)	施光訓	專業資格：具有商務、財務、會計或公司業務所需相關科系之公私立大專院校講師以上之工作經驗五年以上。 經驗：請參閱第3~4頁董事資料。	本人、配偶、二親等以內親屬無下列情形： 1.擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.持有公司股份。 3.擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4.最近2年提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務。	1
獨立董事	鄭炎為	專業資格：具有商務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗五年以上。 經驗：請參閱第3~4頁董事資料。	本人、配偶、二親等以內親屬無下列情形： 1.擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.持有公司股份。 3.擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4.最近2年提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務。	1
獨立董事	謝芝玲	專業資格：具有商務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗五年以上。 經驗：請參閱第3~4頁董事資料。	本人、配偶、二親等以內親屬無下列情形： 1.擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2.持有公司股份。 3.擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4.最近2年提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務。	0

註1：請於表格內具體敘明各薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形，如為獨立董事者，可備註敘明參閱第00頁附表一董事及監察人資料(一)相關內容。身分別請填列係為獨立董事或其他(若為召集人，請加註記)。

註2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註3：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第6條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人；最近2年提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

2.薪資報酬委員會職責

訂定並定期檢討董事、監察人及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構；定期評估並訂定董事、監察人及經理人之薪資報酬。

3.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期：114年5月27日至117年5月26日，最近(114)年度薪資報酬委員會開會4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
召集人	施光訓	4	-	100	
委員	鄭炎為	1	-	100	114年5月27日新任
委員	謝芝玲	1	-	100	114年5月27日新任
委員	張宜旻	3	-	100	114年5月27日解任
委員	陳慧遊	3	-	100	114年5月27日解任
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。					

(五)提名委員會組成及運作情形(無)

(六)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？(上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)	√	<p>1.公司推動永續發展之治理架構係以董事會為最高推行及監理單位，責成總經理成立企業社會責任委員會並擔任主席。為進一步強化公司經營體制，落實環境保護與企業社會責任，並於董事會下成立功能性委員會，且為與國際趨勢接軌，將此功能性委員會命名為「永續發展委員會」。</p> <p>2.永續發展委員會下轄四大子功能委員會，分別為公司治理委員會、員工照護及社會參與委員會、環保節能委員會及對外溝通委員會。各委員會由負責相關業務的主管擔任主席，每季定期召開工作會議，並透過自我評估檢視行動方案的執行情況與成效，並每年一次向董事會報告。</p> <p>3.永續發展委員會每年針對推行進度及績效向董事會報告，董事會除對其執行情形進行檢討，也督導整體管理方針、策略與目標制定。</p>	與上市上櫃公司永續發展實務守則差異。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？(註1) (上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)	√	<p>1.公司遵循重大性原則，針對營運相關的環境、社會與公司治理議題進行風險評估，並將評估範圍鎖定在本公司本身。由於關係企業規模較小，對整體營運影響有限，除將其財務資訊納入考量外，其餘永續發展績效則未包含在評估範圍中。</p> <p>2.公司依重大性原則中「對環境、經濟、治理的衝擊度」及「對本公司營運的負面影響」進行風險評估，選出七項重大主題，並將其納入管理方針與政策，同時擬定優化營運的行動方案。更多細節可參考本公司永續報告書及官方網站，重點內容如下：</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											
			<table><tr><th>重大主題</th><th>說明</th></tr><tr><td>排放</td><td>公司致力於減少碳排放與能源消耗，積極推動節能減碳專案，並持續優化高耗能設備的運行效率。公司建立排放數據管理機制，據以制定減碳策略，提升資源使用效率，同時降低營運成本與環境衝擊。</td></tr><tr><td>廢棄物</td><td>公司實施廢棄物分類與回收計畫，優化製程以源頭減量，並採用符合環保標準的處置方式。公司亦尋求減量、再利用與再循環等創新方案，持續降低危害性廢棄物比例。</td></tr><tr><td>勞雇關係</td><td>公司訂有完善的聘僱政策，依循法規提供穩定的工作環境與合理薪酬制度。透過定期舉辦員工座談會與設置意見反饋平台，了解員工需求，提升工作滿意度與組織認同感。</td></tr><tr><td>職業安全衛生</td><td>公司導入ISO 45001職業安全衛生管理系统及ISO 14001環境管理系统，並透過PDCA循環持續改善，以確保工作場所安全與員工健康。公司訂有明確的「環安衛政策」，並持續對所有工作者進行宣導與教育。</td></tr><tr><td>訓練與教育</td><td>公司重視人才培育，透過「年度訓練計畫」與職能建構學習藍圖，鼓勵員工不斷進修與自我成長，並定期進行培訓評估與RBA認證，以確保訓練成效，增進組織創造力與競爭力，促進員工與公司共同成长。</td></tr></table>	重大主題	說明	排放	公司致力於減少碳排放與能源消耗，積極推動節能減碳專案，並持續優化高耗能設備的運行效率。公司建立排放數據管理機制，據以制定減碳策略，提升資源使用效率，同時降低營運成本與環境衝擊。	廢棄物	公司實施廢棄物分類與回收計畫，優化製程以源頭減量，並採用符合環保標準的處置方式。公司亦尋求減量、再利用與再循環等創新方案，持續降低危害性廢棄物比例。	勞雇關係	公司訂有完善的聘僱政策，依循法規提供穩定的工作環境與合理薪酬制度。透過定期舉辦員工座談會與設置意見反饋平台，了解員工需求，提升工作滿意度與組織認同感。	職業安全衛生	公司導入ISO 45001職業安全衛生管理系统及ISO 14001環境管理系统，並透過PDCA循環持續改善，以確保工作場所安全與員工健康。公司訂有明確的「環安衛政策」，並持續對所有工作者進行宣導與教育。	訓練與教育	公司重視人才培育，透過「年度訓練計畫」與職能建構學習藍圖，鼓勵員工不斷進修與自我成長，並定期進行培訓評估與RBA認證，以確保訓練成效，增進組織創造力與競爭力，促進員工與公司共同成长。
重大主題	說明														
排放	公司致力於減少碳排放與能源消耗，積極推動節能減碳專案，並持續優化高耗能設備的運行效率。公司建立排放數據管理機制，據以制定減碳策略，提升資源使用效率，同時降低營運成本與環境衝擊。														
廢棄物	公司實施廢棄物分類與回收計畫，優化製程以源頭減量，並採用符合環保標準的處置方式。公司亦尋求減量、再利用與再循環等創新方案，持續降低危害性廢棄物比例。														
勞雇關係	公司訂有完善的聘僱政策，依循法規提供穩定的工作環境與合理薪酬制度。透過定期舉辦員工座談會與設置意見反饋平台，了解員工需求，提升工作滿意度與組織認同感。														
職業安全衛生	公司導入ISO 45001職業安全衛生管理系统及ISO 14001環境管理系统，並透過PDCA循環持續改善，以確保工作場所安全與員工健康。公司訂有明確的「環安衛政策」，並持續對所有工作者進行宣導與教育。														
訓練與教育	公司重視人才培育，透過「年度訓練計畫」與職能建構學習藍圖，鼓勵員工不斷進修與自我成長，並定期進行培訓評估與RBA認證，以確保訓練成效，增進組織創造力與競爭力，促進員工與公司共同成长。														

評估項目	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><tr><th>重大主題</th><th>說明</th></tr><tr><td>經濟績效</td><td>公司積極優化資源配置、強化研發能量，並策略性布局全球市場，提升財務韌性與獲利能力。除既有營運策略外，公司亦關注氣候變遷可能帶來的財務衝擊，定期進行風險評估與情境模擬，建構應變與調適能力，將碳風險管理納入營運核心。</td></tr><tr><td>採購實務</td><td>公司優先採購本地產品與服務，支援在地經濟並減少運輸排放。透過嚴謹的供應商評估與定期審查，同時提供輔導與培訓，推動供應鏈永續發展，確保整體營運的環境與社會效益。</td></tr></table>	重大主題	說明	經濟績效	公司積極優化資源配置、強化研發能量，並策略性布局全球市場，提升財務韌性與獲利能力。除既有營運策略外，公司亦關注氣候變遷可能帶來的財務衝擊，定期進行風險評估與情境模擬，建構應變與調適能力，將碳風險管理納入營運核心。	採購實務	公司優先採購本地產品與服務，支援在地經濟並減少運輸排放。透過嚴謹的供應商評估與定期審查，同時提供輔導與培訓，推動供應鏈永續發展，確保整體營運的環境與社會效益。	
重大主題	說明								
經濟績效	公司積極優化資源配置、強化研發能量，並策略性布局全球市場，提升財務韌性與獲利能力。除既有營運策略外，公司亦關注氣候變遷可能帶來的財務衝擊，定期進行風險評估與情境模擬，建構應變與調適能力，將碳風險管理納入營運核心。								
採購實務	公司優先採購本地產品與服務，支援在地經濟並減少運輸排放。透過嚴謹的供應商評估與定期審查，同時提供輔導與培訓，推動供應鏈永續發展，確保整體營運的環境與社會效益。								
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V	<p>1. 公司在環境管理方面，主要以導入ISO 14001進行系統化運作，並透過PDCA 循環持續改善。公司環境政策包含：環境面向的法規遵循、風險控制、持續改進、全員參與、資源循環永續及節能減排。</p> <p>2. 公司環境管理制度主要包括以下面向：</p> <p>能源與資源節約：優化生產流程與製程參數，提升設備運行效率，並導入節能設施以降低整體能耗；同時，也在包材與物料使用上實施減量管理，推動再利用與分類回收；導入省水設施等。</p> <p>廢棄物管理：依循《巴塞爾公約》與各項環境保護法規，嚴格控管營運過程廢棄物的分類、流向與處置，以「源頭減量、分類管理、資源化再利用」為核心原則。</p>	無差異。						

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>則，優先採取減量與回收等友善環境的處理方式。</p> <p>化學品管理：評估化學品潛在暴露程度，依風險等級掙取分級管理。</p> <p>污染防治：依循「廢(污)水納管及管理辦法」定期抽測，確保廢水符合污水處理廠標準。</p> <p>3.公司環境管理執行成效如下： 能源與資源節約：114年廠內已達成平均1.10%的節電率，達成自訂減量的目標。在水資源方面，回收水再利用占公司總取水量約5.6%。</p> <p>廢棄物管理：持續推動廢棄物減量及回收再利用，114年回收總量達1,725.86公噸，回收再利用比例高達84.7%。</p> <p>化學品管理：化學品管理皆完成所有化學品評估，避免對員工產生健康危害。</p> <p>污染防治：114年只有一般生活污水，無產生廢水，並皆符合污水處理廠標準。</p> <p>4.公司所有廠區皆依據ISO 14001建置環境管理系統並持續透過第三方驗證，114年已取得TUV NORD Taiwan(台灣德國北德技術監護顧問股份有限公司)證書，認證效期自114年5月3日至117年5月2日。</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？	V		<p>無差異。</p> <p>1.公司已制定並推動能源管理計畫，透過盤點能源使用情形，推動能源減量與能源效率提升措施。為了實現淨零排放願景，公司已設定每年平均節電目標為1%以上。我們透過提升設備能源效率，114年廠內已達成平均1.10%的節電率。行動包括：照明設備自動控制及開啟時間控制；機器設備中央監控系統，定期保養機器設備、更換節能燈具、運用虛擬化伺服器、舉行線上會議，以及導入精益生產進行製程優化等措施。</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																																																		
			<p>2.公司有關能源消耗量統計如下，主要能源使用為外購電力與汽油；外購電力主要來自台灣電力公司，而汽油則用於公務車輛。統計資料涵蓋總公司(華亞一、二廠)及南港辦公室：</p> <table><tr><th>類別</th><th>能源名稱</th><th>113年(GJ)</th><th>114年(GJ)</th></tr><tr><td rowspan="3">華亞一廠</td><td>間接能源</td><td>21,464.8</td><td>29,283.8</td></tr><tr><td>直接能源</td><td>303.8</td><td>388.4</td></tr><tr><td>柴油</td><td>72.9</td><td>27.1</td></tr><tr><td rowspan="3">華亞二廠</td><td>再生能源</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>間接能源</td><td>22,325</td><td>28,800.7</td></tr><tr><td>汽油</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td rowspan="3">南港</td><td>直接能源</td><td>0</td><td>16.2</td></tr><tr><td>柴油</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>再生能源</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td rowspan="3">總能源</td><td>間接能源</td><td>3,445.4</td><td>3,361.8</td></tr><tr><td>直接能源</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>無</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td rowspan="2">再生能源百分比</td><td></td><td>47,611.9</td><td>61,878.0</td></tr><tr><td></td><td>0%</td><td>0%</td></tr></table>	類別	能源名稱	113年(GJ)	114年(GJ)	華亞一廠	間接能源	21,464.8	29,283.8	直接能源	303.8	388.4	柴油	72.9	27.1	華亞二廠	再生能源	0	0	間接能源	22,325	28,800.7	汽油	0	0	南港	直接能源	0	16.2	柴油	0	0	再生能源	0	0	總能源	間接能源	3,445.4	3,361.8	直接能源	0	0	無	0	0	再生能源百分比		47,611.9	61,878.0		0%	0%
類別	能源名稱	113年(GJ)	114年(GJ)																																																			
華亞一廠	間接能源	21,464.8	29,283.8																																																			
	直接能源	303.8	388.4																																																			
	柴油	72.9	27.1																																																			
華亞二廠	再生能源	0	0																																																			
	間接能源	22,325	28,800.7																																																			
	汽油	0	0																																																			
南港	直接能源	0	16.2																																																			
	柴油	0	0																																																			
	再生能源	0	0																																																			
總能源	間接能源	3,445.4	3,361.8																																																			
	直接能源	0	0																																																			
	無	0	0																																																			
再生能源百分比		47,611.9	61,878.0																																																			
		0%	0%																																																			
			<p>3.公司為了與國際環保趨勢接軌並善盡保護地球的責任，專注研發並生產環保產品。在維持產品性能及可靠度的前提下，盡可能減少原物料用量，並採用符合綠色環保規範(RoHS、REACH-SVHC、WEEE等)及無衝突礦產要求的原物料。同時導入GPMS(Green Product Management System)綠色產品管理系統，以整合客戶零件承認及綠色產品需求，並為供應商提供方便快捷的綠色文件與資料回覆平台，滿足全球各地對環保法規的要求。</p> <p>4.為了降低溫室氣體效應所導致的氣候變遷影響，公司在產品設計初期就納入節能考量，選用低能耗模式零件，並在各廠區推動節能措施及提升設備效能，以降</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	
		<p>低產品在整個生命週期中的碳排放量，提升能源及資源利用效率，同時減少污染物的排放。</p> <p>5.在產品包裝設計方面，公司不僅重視對客戶的安全防護需求，也優先考量包裝材料減量、循環、回收及再生設計理念，並降低包裝體積以減少運輸所需能資源(綠色物流)，致力生產符合各種環保規範的環境友善產品。期許藉由推動包裝減量，達到客戶、環境與公司三方共贏。根據包材重量統計，可再生包材約佔整體的99%。</p>	
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V	<p>1.公司以永續發展委員會作為應對氣候變遷的最高決策單位，每年審議公司氣候變遷策略與目標、管理氣候風險與機會，並響應全球及我國政府的2050年淨零排放目標，設定短期、中期及長期的減碳策略，研議及推動各項能源與資源減量行動，以減少碳排放。</p> <p>2.永續發展委員會依照TCFD的架構，評估氣候變遷的風險與機會，並設定溫室氣體減量目標與多項碳管理措施，包括組織型溫室氣體盤查、循環經濟、製程改善以及能源轉換等，致力實現淨零排放的目標。</p> <p>因應國際永續揭露準則中的IFRS S2「氣候相關揭露準則」之發布及趨勢，公司已關注相關規範動態，並依據台灣金融監督管理委員會公布之法規時程規劃，辦理永續相關資訊之揭露作業。</p> <p>3.為強化氣候變遷的調適能力，公司持續評估各種可能帶來的衝擊與財務影響，並採行因應措施以不斷提升環境績效與落實碳風險管理。未來也將與上游供應商攜手建構完善的綠色供應鏈，為減緩氣候變遷的影響盡一份心力。</p>	無差異。
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V	<p>1.公司以114年為基準，設定2030年碳排放強度減少10%、2040年減少50%，並於2050年達成淨零排放目標。並公司自105年起自發性依ISO 14064-1溫室氣體</p>	無差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																										
	是	否																											
		<div>摘要說明</div> <p>管理系統進行年度盤查並取得外部查證聲明書，且自113年起將南港辦公室、新落成的華亞二廠皆納入盤查範圍，善盡責任。最近2年溫室氣體排放量：</p> <div>單位：噸 CO2e</div> <table><tr><th>年度</th><th>範疇一</th><th>範疇二</th><th>總量</th></tr><tr><td>113</td><td>360.1</td><td>6,120.8</td><td>6,480.9</td></tr><tr><td>114</td><td>393.4</td><td>7,259.2</td><td>7,652.6</td></tr></table> <p>公司溫室氣體排放的主要來源為外購電力，相關減碳及節能目標均納入公司經營方針與策略目標，由永續發展委員會負責推動及檢討。</p> <p>2.全球氣候變遷下，水資源日益緊缺，台灣更常面臨乾旱或豪雨等極端天氣。雖然通訊產品製造對水需求較低，員工生活用水仍可能受水資源短缺影響，因此公司致力於創新及永續方式保護水源，透過減少員工用水及推動水回收再利用，降低因水資源不足所帶來的風險；同時設定每年5%的用水密集度(用水量/營業收入)節水目標，最近2年用水量：</p> <div>單位：公噸</div> <table><tr><th>年度</th><th>用水量</th><th>盤查範圍</th></tr><tr><td rowspan="4">113年</td><td rowspan="4">61,614</td><td>南港辦公室</td></tr><tr><td>華亞一廠</td></tr><tr><td>華亞二廠</td></tr><tr><td>忠義倉庫</td></tr><tr><td rowspan="3">114年</td><td rowspan="3">62,337</td><td>南港辦公室</td></tr><tr><td>華亞一廠</td></tr><tr><td>華亞二廠</td></tr></table> <p>公司為達成目標之推動措施，包括張貼節約用水標語以提升員工意識、採用具節水標章認證設備、導入雨水回收設施、回收生活用水與系統排水再加以利用，114年度已順利達成節水目標。</p>	年度	範疇一	範疇二	總量	113	360.1	6,120.8	6,480.9	114	393.4	7,259.2	7,652.6	年度	用水量	盤查範圍	113年	61,614	南港辦公室	華亞一廠	華亞二廠	忠義倉庫	114年	62,337	南港辦公室	華亞一廠	華亞二廠	
年度	範疇一	範疇二	總量																										
113	360.1	6,120.8	6,480.9																										
114	393.4	7,259.2	7,652.6																										
年度	用水量	盤查範圍																											
113年	61,614	南港辦公室																											
		華亞一廠																											
		華亞二廠																											
		忠義倉庫																											
114年	62,337	南港辦公室																											
		華亞一廠																											
		華亞二廠																											

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													
		<p>3.公司依據巴塞爾公約及相關環保法令，以「源頭減量、分類管理、資源化再利用」為核心政策原則，製定策略如下：廢棄物減量管理：將廢棄包裝材料分類收集回收，以減少廢棄物焚化處理，並制定回收廢棄物目標為70%。資源循環：將產業廢棄物轉化為可再利用的材料或生質燃料循環再利用；並透過委託通過國際 R2v3 認證的專業回收業者，回收廢棄電路板(PCB)，實際展現對循環經濟的支持與落實。最近2年廢棄物產出量：</p> <p style="text-align: center;">單位：公噸</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th><th>有害廢棄物</th><th>非有害廢棄物</th><th>總計</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td><td>31.08</td><td>1,063.46</td><td>1,094.54</td></tr> <tr> <td>114</td><td>36.51</td><td>2,000.85</td><td>2,037.36</td></tr> </tbody> </table> <p>統計顯示114年廢棄物總量約為2,037.36公噸，其中非有害廢棄物 2,000.85公噸(約98.2%)，有害廢棄物 36.51公噸(約1.8%)。公司設定廢棄物回收再利用率達70%以上的目標，114年已達約84.7%。</p>	年度	有害廢棄物	非有害廢棄物	總計	113	31.08	1,063.46	1,094.54	114	36.51	2,000.85	2,037.36	
年度	有害廢棄物	非有害廢棄物	總計												
113	31.08	1,063.46	1,094.54												
114	36.51	2,000.85	2,037.36												
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？	V	<p>1.公司參照「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國企業與人權指導原則」，以及國際勞工組織「工作基本原則與權利宣言」的國際人權規範，同時依照營業所在地國家法令建立公司人權政策，包含「禁止人口販運、強迫勞動及童工，保障結社自由、堅決反對歧視、騷擾行為，並確保合理工時及薪酬」。本政策適用於公司全體人員、關係企業、供應商等利害關係人。</p> <p>2.公司已設置隸屬董事會之永續發展委員會，下轄四大子功能委員會，其中「員工照護及社會參與委員會」負責人權管理之推動。該單位每季定期召開工作會議，並透過自我評估檢視行動方案的執行情況與成效。</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>3.公司人權政策亦規定一擁抱多元與堅決反對歧視行為，尊重多元共融的價值觀，致力於平等對待所有員工，對任何形式的歧視堅持零容忍的態度。在招募、僱用、薪資、福利、獎勵、升遷、受訓機會以及實際工作環境中，不會基於個人的出生地、人種、膚色、信仰、性別、性傾向、性別認同、性別認同表達、年齡、階級、國籍、殘疾、疾病史、懷孕、語言、思想、宗教、信仰、政策、政治立場等資訊、婚姻狀態、或外表、五官個人特徵等進行歧視，並保障所有員工享有同工同酬與同值同酬的權利。公司114年之女性員工任用人數佔總員工人數達53%，女性擔任管理階層的比例也超過20%，也提供孕婦專屬停車位，給予懷孕員工充分照顧。</p>						
	V	<p>1.公司依據既有的員工守則、薪酬福利與績效考核管理規定，制定並落實合理且具市場競爭力的員工福利措施，確保員工享有完善的福利與保障，包含：</p> <ul style="list-style-type: none">• 提供市場水準的薪資• 重視性別平等(截至114年底，女性員工佔比達53%)• 休假制度優於法令(含訂婚假)• 多元化補助與禮金(年節禮金、結婚禮金、生育津貼、住院及喪禮慰問金、生育托兒補助等)• 免費團體保險及定期健康檢查 <p>公司員工薪酬福利一覽表</p> <table><tr><th>項目</th><th>內容</th></tr><tr><td>薪資與獎金制度</td><td>健全薪資結構(月薪與年終獎金)、績效獎金、員工分紅及入股、專利獎金、工作競賽獎金。</td></tr><tr><td>醫療保險與健康照護</td><td>勞工保險、健康保險、員工團體保險、旅行平安險、員工健康檢查。</td></tr></table>	項目	內容	薪資與獎金制度	健全薪資結構(月薪與年終獎金)、績效獎金、員工分紅及入股、專利獎金、工作競賽獎金。	醫療保險與健康照護	勞工保險、健康保險、員工團體保險、旅行平安險、員工健康檢查。
項目	內容							
薪資與獎金制度	健全薪資結構(月薪與年終獎金)、績效獎金、員工分紅及入股、專利獎金、工作競賽獎金。							
醫療保險與健康照護	勞工保險、健康保險、員工團體保險、旅行平安險、員工健康檢查。							

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><tr><td>貼心的福利制度</td><td>集團產品特惠選購、生日/節慶禮券及禮品、結婚/生育/傷病/住院/急難/喪葬禮金補助、年度旅遊補助、訂婚集團產品特惠選購、生日/節慶禮券及禮品、結婚/生育/傷病/住院/急難/喪葬禮金補助、年度旅遊補助、訂婚假/產假/陪產假、彈性上班工時制度、餐費補助、交通車、零食區、預支特休制度、免費的視障按摩師駐廠服務、鼓勵生育及托兒補助津貼。</td></tr></table> <p>2.公司為安定員工退休之生活，藉以提高在職之服務精神，特依據勞動基準法訂定員工退休管理辦法，明訂退休條件、給付標準及申請程序等事宜，並依法成立員工退休準備金監督委員會，每月提撥退休金以員工退休準備金監督委員會名義專戶儲存於中央信託局，此外，並按月提撥薪資之6%至勞保局員工之個人退休金帳戶，提撥情形如下表。</p> <table><tr><th>退休金制度</th><th>舊制</th><th>新制</th></tr><tr><td>適用法源</td><td>勞動基準法</td><td>勞工退休金條例</td></tr><tr><td>如何提撥</td><td>按員工每月薪資總額2%提撥，以本公司名義存入台灣銀行(原中央信託局)之專戶。</td><td>依員工投保等級提撥6%至勞工保險局個人專戶。</td></tr><tr><td>退休金制度</td><td>舊制</td><td>新制</td></tr><tr><td>提撥金額</td><td>勞工退休準備金累積(114年底)金額新台幣42,877仟元。</td><td>114年度提撥新台幣67,002仟元。</td></tr></table>	貼心的福利制度	集團產品特惠選購、生日/節慶禮券及禮品、結婚/生育/傷病/住院/急難/喪葬禮金補助、年度旅遊補助、訂婚集團產品特惠選購、生日/節慶禮券及禮品、結婚/生育/傷病/住院/急難/喪葬禮金補助、年度旅遊補助、訂婚假/產假/陪產假、彈性上班工時制度、餐費補助、交通車、零食區、預支特休制度、免費的視障按摩師駐廠服務、鼓勵生育及托兒補助津貼。	退休金制度	舊制	新制	適用法源	勞動基準法	勞工退休金條例	如何提撥	按員工每月薪資總額2%提撥，以本公司名義存入台灣銀行(原中央信託局)之專戶。	依員工投保等級提撥6%至勞工保險局個人專戶。	退休金制度	舊制	新制	提撥金額	勞工退休準備金累積(114年底)金額新台幣42,877仟元。	114年度提撥新台幣67,002仟元。	
貼心的福利制度	集團產品特惠選購、生日/節慶禮券及禮品、結婚/生育/傷病/住院/急難/喪葬禮金補助、年度旅遊補助、訂婚集團產品特惠選購、生日/節慶禮券及禮品、結婚/生育/傷病/住院/急難/喪葬禮金補助、年度旅遊補助、訂婚假/產假/陪產假、彈性上班工時制度、餐費補助、交通車、零食區、預支特休制度、免費的視障按摩師駐廠服務、鼓勵生育及托兒補助津貼。																			
退休金制度	舊制	新制																		
適用法源	勞動基準法	勞工退休金條例																		
如何提撥	按員工每月薪資總額2%提撥，以本公司名義存入台灣銀行(原中央信託局)之專戶。	依員工投保等級提撥6%至勞工保險局個人專戶。																		
退休金制度	舊制	新制																		
提撥金額	勞工退休準備金累積(114年底)金額新台幣42,877仟元。	114年度提撥新台幣67,002仟元。																		
3.本公司依「績效考核管理規定」進行員工績效考核，																				

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	
		<p>根據員工目標完成度和項目執行程度、四項工作行為管理及貢獻度、工作行為發展計畫等面向同仁進行評比，並依「薪酬福利管理規定」，考量公司年度經營績效及個人工作表現，提供年終獎金、績效獎金及薪資調整。</p> <p>4.公司另於章程28條中明訂，「年度如有獲利，應提撥員工酬勞不低於百分之三，且所提撥之員工酬勞中不低於百分之十為分派予基層員工之酬勞。」。公司已就113年度獲利提撥25,916,000元的員工酬勞，提撥比率已逾113年度稅前獲利的3%，並已於114年發放；另就114年度獲利的部分，董事會亦通過提撥30,184,000元的員工酬勞，已逾114年度稅前獲利的3%，預計於115年發放。</p>	
(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>1.公司依循ISO 45001職業安全衛生管理系統，並透過日常巡檢及順暢的安全衛生通報機制，能及時回應並解決問題，致力於優化工作環境、消除潛在風險，提供員工安全、健康的職場。本公司設立勞安室，專責推動與落實員工安全衛生工作，相關內容可參考本年報第66頁的勞資關係章節。為降低職災發生率，新進員工與供應商均需接受安全衛生教育訓練，了解並遵守本公司的職安衛規定；從事法定特殊作業則需額外參加相關課程。此外，公司依規定定期辦理在職教育訓練，並進行急救與消防等緊急應變演練，以因應工作場所可能發生的各項危害。</p> <p>2.公司已通過ISO 45001職業安全衛生管理系統第三方驗證(TUV NORD Taiwan-台灣德國北德技術監護顧問股份有限公司)，認證效期自112年7月25日至115年7月24日。所有廠區均遵循該系統與規範進行風險評</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	
		<p>估，以持續降低職業災害的發生率與嚴重度。</p> <p>3.公司相當重視工作環境的安全與衛生，除了經由例行檢查與稽核外，也持續推廣安全文化。114年度共發生13件職業災害(割傷、跌倒等職災類型)，造成13位員工受輕傷，經調查後已制定相關改善及預防措施。未來將進一步強化各廠區的安全作業宣導與管理，以持續降低職災風險。</p> <p>4.本公司114年及本年度截至年報刊印日止，無發生火災事故。</p>	
(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>1.公司每年透過策略規劃會議擬定整體發展方向，並根據各部門需求規劃年度學習與發展策略，進一步編制全公司「年度訓練計畫」，以協助達成公司策略目標。</p> <p>2.為確保員工能充分發揮潛能並共同實現公司目標，公司提供多元且開放的學習環境，114年度員工職涯能力發展培訓計畫(包含線上課程)，分新人訓練、在職訓練2個面向，在職訓練以全體員工為對象，另針對中高階主管開設管理訓練課程，具體實施情形如下。</p> <ul style="list-style-type: none"> • 新人訓練：課程時數：14小時、參訓人數：302人。 • 在職訓練：包括下列構面訓練，參訓達8,017人次。 <ul style="list-style-type: none"> 共通訓練－建構職涯成長基礎的核心能力課程。 專業訓練－深化專業實力的關鍵職能發展課程。 管理訓練－強化領導效能的管理職能發展課程。 	無重大差異
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際標準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V	<p>1.公司重視個人資料保護，訂有「個人資料保護管理規定」。相關部門會根據實際需求，辨認並管理需保密之文件，制定符合各部門需求的保密策略與方針，從而維護客戶隱私。</p> <p>2.為及時回應客戶意見和需求，公司已建立「客戶抱怨處理規定」，提供迅速且專業的服務，並制定「客戶滿</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	
		<p>意度作業管理規定」以定期進行客戶滿意度調查，期能獲得客戶持續支持與肯定。</p> <p>3.顧及顧客健康與安全，公司已訂立「環保產品有毒物質管理作業規定」，要求各類產品通過相關安全標準檢驗並取得安規認證後，方能加貼安規標籤，確保產品安全。同時也確保產品符合法規(RoHS、REACH、SVHC、ELV等)，並在出貨紙箱上標示RoHS字樣。公司於產品外包装上清楚標示用途、回收標誌、適用地區、檢驗標準以及預設值等資訊，便利使用者快速設定並了解產品特色與所通過的認證；此外，亦提供完善的售後服務體系，讓消費者對產品更具信心。</p> <p>4.公司長期經營自有品牌，熟悉並遵守相關法規與國際準則，同時規範了客訴處理標準作業程序，並由專人負責，以透明且有效率的方式解決客戶申訴。</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？	V	<p>1.公司訂有「供應商管理暨開發作業規定」，所有供應商皆須簽署《供應商企業社會責任政策聲明》，並填寫《供應商企業社會責任自評表》，作為初步風險篩選與持續管理的依據。另公司秉持人權、環境、安全衛生及道德等多項要求，自109年起導入「責任商業聯盟(RBA)」行為準則，建立RBA管理系統，並將此準則推廣至供應商層級。我們於所有採購契約及訂單條款中明確載明遵循RBA行為準則之義務，強化合約約束力，確保供應商全面遵守相關規範。一旦發現供應商違反公司之企業社會責任政策，且對環境或社會造成顯著影響，將主動終止雙方交易關係。</p> <p>2.公司除依「供應商管理暨開發作業規定」，每年定期對供應商施行宣導，要求共同遵守與實踐RBA行為準則，宣導內容共分五個面向：勞工與人權、健康與安</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>全、環境、道德及管理體系，並每年對供應商評鑑，其中包含人權盡職調查。</p> <p>調查範圍：供應商。</p> <p>供應商評鑑(人權盡職調查)執行步驟：</p> <p>plan：依據「供應商管理暨開發作業規定」，擬定年度計畫。</p> <p>Do：公司內部針對重大議題進行鑑別，辨識後包含下列議題。</p> <p>(1)環境方面：包含環境合規與許可、污染預防與製程改善、簽署「RoHS 符合性承諾書」、危害物質生命週期管理、廢水與廢棄物處理、廢氣排放管制、水資源管理、能源效率管理等。</p> <p>(2)勞動人權方面：包含禁止強迫勞動、禁止使用童工及未成年工保護、工時/薪資與福利合規、禁止歧視、維吾爾人權政策法、有效安全的申訴溝通、自由結社及健康安全的工作環境/餐廳/宿舍等。</p> <p>(3)道德方面：包含誠信經營、禁止收受賄賂或其他形式的不正當收益、遵守資通資訊安全、保護隱私權、遵守並保護智慧財產權、遵守美國國防授權法(NDAA)、遵守公平交易和競爭規範及執行衝突礦產和限用物質盡職調查。</p> <p>Check：114年針對281家供應商執行問卷調查，並針對其中的30家供應商實地稽核。</p> <p>Action：針對未符合規定之項目，通知對方改進，並列為下一年度重點稽核對象。</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	
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		公司依據全球永續性報告協會(GRI)最新版 GRI Standards(2024年版)編製永續報告書，並通過台灣檢驗科技股份有限公司依AA1000 AS v3第一類型中度保證等級查證，取得保證證明書並公開於報告書中。
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：公司致力遵守所訂之永續發展守則，其運作與「上市上櫃公司永續發展實務守則」無重大差異。	<p>有本公司之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：</p>		
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：	<p>(一)自成立以來，公司深耕台灣並採行在地生產 (Made in Taiwan) 模式，保障本地勞動市場，並透過開發高附加價值產品、積極拓展新市場，提供高品質就業機會，展現落實社會責任的決心。</p> <p>(二)除依法為員工辦理勞工保險及健康保險外，公司亦替員工投保團體保險，並規劃完善的福利與責任並行制度。員工可自費將眷屬納入團體保險，進一步擴大保障範圍。公司也定期提供免費健康檢查及不定期健康資訊與諮詢，協助員工維護身心健康，同時確保企業人力資源的穩定成長。</p> <p>(三)公司除了在公開資訊觀測站、年報、公開說明書及永續報告書揭露相關資訊外，也於官方網站的「投資人專區」、「人力資源」、「ESG永續發展」等專區，即時發布ESG相關訊息，方便各利害關係人獲取資訊。</p> <p>(四)為讓利害關係人更便利地了解公司推動企業社會責任的進展與成效，公司製作各項活動影片，並上傳至官網的永續發展專區，透過生動的影音內容展示企業在ESG方面的努力與成果。</p>		

註1：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

(七)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。	面對氣候風險議題，公司以永續思維模式，參採氣候相關財務揭露架構，進行氣候議題管理，鑑別氣候變遷的風險與機會，提出相關因應計畫。 ESG委員會主席由總經理擔任，每季定期召開會議，審視碳管理策略及行動方案之執行成果，並定期向董事會進行彙報。
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)。	對於全球暖化和氣候變遷等環境議題，始終秉持著「消費者用的開心、地球過得安心、企業賺的放心」的永續目標，持續發揮企業的影響力，將永續發展的思維導入營運策略，積極展開減碳相關具體行動。 根據不同的時間範疇，評估及分析氣候變遷相關的風險和機會，制定短期(2030年)、中期(2040年)、長期(2050年)策略及計畫。
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	永續發展委員會針對氣候風險及機會提出具體行動方案，包含發展循環經濟、製程改善及能源轉型等專案，以達成低碳轉型的策略目標。公司亦持續關注永續趨勢，運用永續思維建構碳管理藍圖，期望在低碳世代掌握綠色契機，創造新事業商機。
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。	依循本公司「風險管理办法」等規範，各部門應辨識重大風險之優先順序，針對氣候相關議題之風險，由永續發展委員會進行系統評估與分析，並提出相關因應對策。 風險管理最高責任單位為董事會，每年透過永續發展委員會定期向董事會報告風險管理執行情形與結果，監督風險管理机制運作及整體落實情形。 在氣候議題管理，以董事會為最高監督單位，統籌整體氣候策略並監督永續發展委員會執行氣候相關風險管理情形及關鍵績效。
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。	遵循巴黎氣候峰會目標，以升溫不超過 1.5 度 C 情境，設定 2050 年淨零排放目標。
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。	為降低產品碳足跡，已擬定多項減碳措施，以降低實體風險及轉型風險。
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	內部碳定價預計設定降低每噸碳\$USD 50，已通過大型節能改善案，加速減碳。 目標規劃期程：
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)	短期目標(2030年)：使溫室氣體排放強度比2025年下降10%，並以循環經濟為核心，包括綠色原物料採購及提升廢棄物再利用等。 中期目標(2040年)：使溫室氣體排放強度比2025年下降50%。在此階段重點為

數量。	製程改善，透過設備升級、淘汰含氟氣體設備、導入智慧節能技術等方式實現目標。 長期目標(2050年)：著重能源轉換，透過使用綠色電力和氫能等替代能源，以達成2050年淨零排放之目標。
9.溫室氣體盤查及確信情形(另填於 1-1)。	詳如下表。

2.最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

(1)溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO₂e)、密集度(公噸 CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍。
資料涵蓋範圍：盤查作業自 113 年起涵蓋公司台灣所有據點。

項目	範疇一(tCO ₂ e)	範疇二(tCO ₂ e)	總排放量(tCO ₂ e)	公司個體營業收入總額(新臺幣百萬元)	密集度(公噸 CO ₂ e/新臺幣百萬元)	涵蓋範圍
113 年	360.1	6,120.8	6,480.9	8,897	0.73	華亞一廠 華亞二廠 忠義倉庫 南港辦公室
114 年	393.4	7,259.2	7652.6	12,334	0.62	華亞一廠 華亞二廠 南港辦公室

備註：公司自 105 年起自發性依 ISO 14064-1 進行組織溫室氣體盤查，自 113 年起盤查作業涵蓋台灣所有據點，依據法標國際認證股份有限公司所進行之查證過程及程序，有充分證據顯示溫室氣體聲明為實質正確呈現溫室氣體數據及相關資訊；另目前 114 年度數據為盤查預估值，已安排 115 年 5 月進行第三方驗證單位(法標國際認證股份有限公司)查證，以期確保數據完整性與準確性。

註1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。

註2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

註3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書(Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol)或國際標準組織(International Organization for Standardization, ISO)發布之 ISO 14064-1。

註4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額(新臺幣百萬元)計算之數據。

(2)溫室氣體確信資訊(不適用)

本公司實收資本額未達新臺幣五十億元，依金融監督管理委員會之金管證發字第 11103849344 號令規定，母公司個體應自 115 年起完成盤查資訊揭露，117 年起完成確信資訊揭露。

3.溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

本公司實收資本額未達新臺幣五十億元，依金融監督管理委員會之金管證發字第 11103849344 號令規定，母公司個體應自 115 年起完成盤查資訊揭露，117 年起完成確信資訊揭露，故本年度尚無相關計畫。

(八)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三)公司是否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	V	<p>(一)公司已訂定「誠信經營守則」，並經董事會通過，明定董事、監察人、經理人與員工執行業務應遵守法令規定。另本公司亦訂定「董事、監察人暨經理人道德行為準則」。</p> <p>(二)公司目前尚未建立不誠信行為風險之評估機制及防範方案與措施，但已將「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為列為營業活動中之具高風險之不誠信行為，並已訂入公司之「誠信經營守則」，再透過內部教育訓練、主管不定期法令宣導及內部稽核，以防範此不誠信行為。</p> <p>(三)公司新進員工都會簽署「工作倫理書」，明訂不誠信行為及違反者可能受到的處罰，要求員工發現有不誠信情事時，向部門主管、法務單位或總經理報告，另於「獎勵及違規管理規定」內部規章中設有獎勵及懲戒制度。</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p>	V	V	<p>(一)公司訂有「供應商開發作業規定」之內部規章，將廠商的經營理念列入評估的標準，且會探詢其在市場上的商譽，以作為是否交易之依據，日後也將研擬將誠信條款納入契約的可行性。</p> <p>(二)1.公司已設置隸屬董事會之永續發展委員會，下轄四大子功能委員會，其中公司治理委員會專責企業誠信經營之推動。該專職單位針對推行進度及績效，每年一次向董事會報告執行情形，114年已於8月5日向董事會報告。</p> <p>2.114年誠信經營運作及執行情形：新人報到時，簽署工作倫理書；對員工進行有關誠信經營之教育訓練，114年度對員工進行有關反貪腐與營業秘密教育訓練，114年度訓練2,070人次，其中反貪腐訓練1,043</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	V		<p>人次，營業秘密訓練1,027人次。</p> <p>(三)公司不定期對員工與合作廠商進行誠信宣導，並提供安全之揭弊管道，另利用良好的內控內稽制度，不定期進行查核。</p>
	V		<p>(四)公司會計制度係參照政府相關法令規定，及公司業務實際情形訂定，且定期性之財務報告皆經會計師依會計師查核簽證財務報表規則暨一般公認審計準則公報之規定執行查核或核閱；內部控制制度係參照公開發行公司建立內部控制制度處理準則，及公司業務實際情形訂定，定期向董事會報告，運作良好。</p>
	V		<p>(五)公司每年定期舉辦與誠信經營議題相關之內、外部教育訓練課程，同時向供應商、承攬商、代理商等價值鏈夥伴宣導「RBA 行為準則、反貪腐宣導講座、誠信經營法令宣導」等課程。114年度已舉辦的課程包括：RBA 行為準則、反貪腐課程-企業肅貪調查實務、營業秘密課程-營業秘密法概論與實務，訓練總時數合計3,238小時。</p>
	V		<p>(一)公司訂有「獎勵及違規管理規定及申訴、舉報與建議管理規定」之內部規章，員工發現有不誠信情事時，除可直接向部門主管、法務單位或總經理報告外，並設有員工意見箱，且派有專人管理，隨時接受檢舉。</p>
	V		<p>(二)公司訂有「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，明訂受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制。</p>
<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> <p>(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？</p> <p>(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？</p>	V		<p>(三)公司派有專人處理檢舉案件，並嚴格遵守保密措施，可有效保護檢舉人免除遭受不當。</p>

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	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		(一)本公司已於網站揭露公司所訂之誠信經營守則。	無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂定誠信經營守則，其運作與「上市上櫃公司誠信經營守則」無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）：無。				

(九)其他增進對公司治理運作情形之瞭解之重要資訊

1.本公司已訂定之公司治理規章

公司已訂定公司治理守則、董事、監察人暨經理人道德行為準則、公司誠信經營守則及企業社會責任(永續發展)守則，相關資訊可至本公司網站及公開資訊觀測站查詢。

2.本公司訂定內部重大資訊處理作業程序之情形

本公司已於98年董事會決議通過訂定「防範內線交易作業」之內控制度，並已將作業置於公司內部規章專區供所有經理人及員工知悉，避免其因取得重大訊息致違反暨發生內線交易之情事產生。

3.本公司訂定員工行為或倫理守則之情形

本公司已訂定工作倫理書，規範全體同仁行為道德，相關內容請參考本公司網站www.senaonetworks.com。

4.本公司審計委員會及薪酬委員會成員專業資格與經驗、114年度工作重點及運作情形(詳第85頁)

(十)內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書(詳第83頁)

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)

(十一)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(詳第82頁)

(十二)最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明者，其主要內容(無)

四、簽證會計師公費資訊

(一)給付簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額

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
資誠聯合會計師事務所	黃珮娟	114.1.1~114.12.31	3,450	500	3,950	
	林永智	114.1.1~114.12.31				

註：審計公費係指公司給付簽證會計師有關財務報告查核、核閱、複核及財務預測核閱之公費。

(二)具體敘明非審計公費服務內容

非審計公費之服務內容係營利事業所得稅查核簽證。

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

(四)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)

五、更換會計師資訊

(一)關於前任會計師

更換日期	113年2月27日經董事會通過		
更換原因及說明	因簽證會計師事務所內部職務輪調，本公司財務報告原由黃珮娟及潘慧玲會計師簽證，自113年第1季起，改為黃珮娟及林永智會計師繼任。		
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			
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：無			
其他揭露事項(公開發行公司年報應行記載事項準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	黃珮娟、林永智
委任之日期	113年2月27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事項準則第10條第6款第1目及第2目之3事項之復函：無。

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、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、經理人及持股比例百分之十以上之股東股權移轉及股權質押變動情形

職稱(註1)	姓名	114年度		115年度截至 115年3月10日止	
		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
董事長	蔡文河	-	-	-	-
法人董事代表	賈仲雍	-	-	-	-
法人董事代表	蘇添財	-	-	-	-
董事	林保雍	-	-	-	-
獨立董事	施光訓	-	-	-	-
獨立董事	鄭炎為	-	-	-	-
獨立董事	謝芝玲	-	-	-	-
獨立董事 (註2)	張宜旻	-	-	-	-
獨立董事 (註2)	陳慧遊	-	-	-	-
總經理	林伯彰	-	-	-	-
事業部總經理	張宜慶	-	-	-	-
事業部總經理	劉沛川	-	-	-	-
副總經理	喻鳳筱	-	-	-	-
副總經理	賴鴻洲	-	-	-	-
副總經理	劉秀盈	(6,000)	-	(3,000)	-
副總經理 (註3)	曾志華	-	-	-	-
副總經理	高健笙	-	-	-	-
副總經理	張麗莉	-	-	-	-
副總經理	黃志堅	-	-	-	-
副總經理	郭迎政	-	-	-	-
協理	趙毓梅	(9,000)	-	-	-
協理	林正隆	-	-	-	-
協理	李政達	-	-	-	-
協理	李政勳	-	-	-	-
協理	劉伯彥	(8,000)	-	(3,000)	-
協理	范姜俊虹	-	-	-	-
協理	曾傳家	-	-	-	-
協理	龐士慧	-	-	-	-
協理	黃惠苓	-	-	-	-
協理	徐福源	-	-	-	-
協理	陳央	-	-	-	-
持股10%以上股東	神腦國際企業(股)公司	-	-	-	-

註1：持有公司股份總額超過百分之十股東應註明為大股東，並分別列示。

註2：114年5月27日解任。

註3：114年2月17日解任。

註4：股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，尚應填列下列資訊。

(二)董事、監察人、經理人及持股比例百分之十以上之股東股權移轉及股權質押之相對人為關係人者(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9月9日(註)

姓名 (註1)	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。(註3)		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	
神腦國際企業(股)公司 代表人：余政憲	19,582,454	33.16%	-	-	-	-	正峯投資(股)公司	總經理與正峯投資(股)公司代表人同一人	
正峯投資(股)公司 代表人：林保雍	2,118,824	3.59%	-	-	-	-	神腦國際企業(股)公司、華順投資(股)公司、裕祐投資(股)公司、全方位國際投資(股)公司、林正剛、林正峯	代表人與神腦國際企業(股)公司總經理同一人；與華順投資(股)公司、裕祐投資(股)公司、全方位國際投資(股)公司代表人、林正剛、林正峯為父子	
華順投資(股)公司 代表人：林正剛	1,738,763	2.94%	-	-	-	-	正峯投資(股)公司、裕祐投資(股)公司、全方位國際投資(股)公司、林正峯	代表人與正峯投資(股)公司代表人為父子；與裕祐投資(股)公司、全方位國際投資(股)公司代表人、林正峯為兄弟	
蔡文河	1,701,918	2.88%	880,936	1.49%	-	-	黃秋珍	配偶	
裕祐投資(股)公司 代表人：林正峯	1,514,379	2.56%	-	-	-	-	正峯投資(股)公司、華順投資(股)公司、林正剛	代表人與正峯投資(股)公司代表人為父子；與華順投資(股)公司代表人、林正剛為兄弟	
全方位國際投資(股)公司 代表人：林正峯	1,145,409	1.94%	-	-	-	-	正峯投資(股)公司、華順投資(股)公司、林正剛	代表人與正峯投資(股)公司代表人為父子；與華順投資(股)公司代表人、林正剛為兄弟	
匯豐銀行託管摩根士丹利國際有限公司專戶	1,025,649	1.74%	-	-	-	-	-	-	
黃秋珍	880,936	1.49%	1,701,918	2.88%	-	-	蔡文河	配偶	
林正剛	610,038	1.03%	-	-	-	-	正峯投資(股)公司、裕祐投資(股)公司、全方位國際投資(股)公司、林正峯	代表人與正峯投資(股)公司代表人為父子；與裕祐投資(股)公司、全方位國際投資(股)公司代表人、林正峯為兄弟	
大通託管 JP 摩根證券有限公司投資專戶	599,437	1.01%	-	-	-	-	-	-	

註：係114年配發現金股利之基準日資料。

註1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股份率。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。

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

114年12月31日

轉投資事業 (註1)	本公司投資		董事、監察人、 經理人及直接或 間接控制事業之 投資		綜合投資	
	股數	持股 比例%	股數	持股 比例%	股數	持股 比例%
EnGenius Technologies, Inc.	60,000	100.00	0	0.00	60,000	100.00
恩睿科技股份有限公司	24,900,000	100.00	0	0.00	24,900,000	100.00
恩嘉科技股份有限公司	17,914,608	50.99	0	0.00	17,914,608	50.99
EnGenius International (Samoa) Ltd.	3,800,000	100.00	0	0.00	3,800,000	100.00
EnGenius Technologies Canada Inc.	100	100.00	0	0.00	100	100.00
恩碩科技股份有限公司	6,000,000	100.00	0	0.00	6,000,000	100.00
EnGenius Networks Japan 株式會社	15,000	100.00	0	0.00	15,000	100.00
Senao Networks Vietnam Co.,Ltd. (註2)	-	-	-	-	-	-
Senao Networks Private Ltd.	7,640,000	100.00	0	0.00	7,640,000	100.00
Senao Networks USA Inc.	1	100.00	0	0.00	1	100.00
Senao Networks Japan株式 會社	3,800	100.00	0	0.00	3,800	100.00
EnGenius Networks Singapore Pte. Ltd.	3,750,000	100.00	0	0.00	3,750,000	100.00
EnGenius Networks Europe B.V.	1,750,000	100.00	0	0.00	1,750,000	100.00
EnGenius Networks Private Ltd.	17,850,000	100.00	0	0.00	17,850,000	100.00
Emplus Technologies India Private Ltd.	1,000,000	100.00	0	0.00	1,000,000	100.00

註1：係公司採用權益法之投資。

註2：係有限公司，故無股份。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.股本形成經過

單位：新台幣仟元、仟股

年 月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股 數	金 額	股 數	金 額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
103/02	10	120,000	1,200,000	48,069	480,689	現金增資57,710仟元	無	註1
103/03	10	120,000	1,200,000	48,328	483,279	員工認股權憑證轉增資2,590仟元	無	註2
103/05	10	120,000	1,200,000	48,484	484,839	員工認股權憑證轉增資1,560仟元	無	註3
103/08	10	120,000	1,200,000	48,549	485,489	員工認股權憑證轉增資650仟元	無	註4
103/11	10	120,000	1,200,000	48,654	486,539	員工認股權憑證轉增資1,050仟元	無	註5
104/03	10	120,000	1,200,000	48,896	488,959	員工認股權憑證轉增資2,420仟元	無	註6
104/05	10	120,000	1,200,000	48,932	489,319	員工認股權憑證轉增資360仟元	無	註7
104/08	10	120,000	1,200,000	48,974	489,739	員工認股權憑證轉增資420仟元	無	註8
104/11	10	120,000	1,200,000	49,036	490,359	員工認股權憑證轉增資620仟元	無	註9
105/01	10	120,000	1,200,000	49,061	490,609	員工認股權憑證轉增資250仟元	無	註10
113/10	10	120,000	1,200,000	59,061	590,609	現金增資100,000仟元	無	註11

註1：北府經司字第1035126802號函核准在案。

註2：北府經司字第1035137658號函核准在案。

註3：北府經司字第1035152378號函核准在案。

註4：北府經司字第1035172430號函核准在案。

註5：北府經司字第1035198979號函核准在案。

註6：新北府經司字第1045135163號函核准在案。

註7：新北府經司字第1045150063號函核准在案。

註8：新北府經司字第1045172309號函核准在案。

註9：新北府經司字第1045196103號函核准在案。

註10：新北府經司字第1055122461號函核准在案。

註11：經授商字第11330201250號函核准在案。

2.已發行之股份總類

115年3月10日；單位：股

種類	股份	核定股本			備註
		流通在外股份 (上櫃公司股票)	未發行股份	合計	
記名式普通股		59,060,881	60,939,119	120,000,000	-

3.總括申報制度相關資訊(無)

(二)主要股東名單

114年9月9日(註)

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
神腦國際企業(股)公司		19,582,454	33.16%
正峯投資(股)公司		2,118,824	3.59%
華順投資(股)公司		1,738,763	2.94%
蔡文河		1,701,918	2.88%
裕祐投資(股)公司		1,514,379	2.56%
全方位國際投資(股)公司		1,145,409	1.94%
匯豐銀行託管摩根士丹利國際有限公司專戶		1,025,649	1.74%
黃秋珍		880,936	1.49%
林正剛		610,038	1.03%
大通託管 JP 摩根證券有限公司投資專戶		599,437	1.01%

註：係114年配發現金股利之基準日資料。

(三)公司股利政策及執行狀況

1.股利政策

本公司年度決算如有盈餘，應依法完納稅捐及彌補虧損外，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達公司資本總額時，不在此限。另依相關法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，併同期初未分配盈餘為股東累積可分配盈餘，由董事會擬訂盈餘分配案，提請股東會決議分派之。

本公司正處於成長階段，基於資本支出、業務擴充需要及健全財務規劃以求永續發展，本公司股利政策將依本公司未來之資本支出預算及資金需求情形，以股票股利或現金股利方式分配予股東，分配總金額不低於當年度可分配盈餘之百分之十，其中現金股利比率不低於股東股利總額百分之五。

2.執行狀況

本次股東會擬議分配現金股利每股3.0元。

3.預期股利政策將有重大變動時，應加以說明(無)。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營運績效及每股盈餘之影響(無)

(五)員工、董事及監察人酬勞

1.公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍

本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞不低於百分之三，及董事酬勞不高於百分之三，董事酬勞不包含獨立董事之固定報酬。本公司獨立董事及監察人之酬勞，係採月支之固定報酬方式給付，不參與年度獲利之分派。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前述員工酬勞分配之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。

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

本期估列員工、董事及監察人酬勞金額，係依據本公司章程規定辦理，無以股票分派之員工酬勞，實際分派金額若與估列數有差異時，差異數將列入次年度費用調整數。

3.董事會通過分派酬勞情形：

(1)擬議分派情形如下：

員工現金酬勞金額：新台幣30,184,000元。

董事酬勞金額：新台幣5,659,400元。

認列費用年度估列金額差異數、原因及處理情形：

差異數：無。

原因及處理情形：不適用。

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：0%。

4.前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形

(1)實際配發情形：配發員工現金酬勞新台幣25,916,000元；董事酬勞新台幣4,859,700元。

(2)與認列員工酬勞及董事、監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

差異數：無。

原因及處理情形：不適用。

(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、資金運用計劃執行情形

(一)計畫內容

公司於113年10月23日辦理現金增資發行普通股10,000,000股，每股面額10元，每股發行價格新臺幣125元，募集資金總額為1,250,000,000元，其目的為償還銀行借款及充實營運資金，已於113年第4季執行完畢。

(二)執行情形(不適用)

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.所營業務之主要內容

- (1) 無線網路產品與服務(Wi-Fi)之設計、製造及買賣。
- (2) 有線網路系統產品與L2/L3管理型網路交換器(Ethernet Switch & Controller)之設計、製造及買賣。
- (3) 雲端計算中心用之高速網路交換器(100GbE/400GbE/800GbE)。
- (4) X86 Ai人工智慧安全存取邊緣運算設備、5G高速連網閘道器。
- (5) 智慧物聯網裝置設計、製造及買賣。
- (6) 雲端網路管理系統解決方案之設計開發、訂閱式服務之銷售。
- (7) 企業無線通訊系統產品設計、製造及買賣。

2.營業比重

單位：新台幣仟元；114年12月31日

業務內容	金額	營業比重
無線網路系統產品	4,299,843	28.60%
有線網路系統產品	5,126,153	34.09%
網路運算設備系統產品	3,667,598	24.39%
伺服器與邊緣運算設備系統產品	410,668	2.73%
雲端管理軟體	19,226	0.13%
其它 (註)	1,512,180	10.06%
合計	15,035,668	100.00%

註：包括配件及維修收入。

3.公司目前之主要商品(服務)項目

(1)公司目前之主要商品(服務)項目

◆無線網路系統產品(Wi-Fi)

- ◎戶外型網狀無線基地台、中繼器
- ◎企業級網狀無線基地台、橋接器
- ◎專用於頻道掃描/無線入侵偵測與防禦的無線基地台
- ◎WiFi 7企業級室內型、戶外型無線基地台
- ◎智慧型雲端網路管理服務平台
- ◎企業級無線網路管理軟體

◆有線網路系統產品(Switch)

- ◎資料中心用高速網路交換器(100GbE/400GbE/800GbE)
- ◎網管型網路交換器
- ◎智慧型網路交換器
- ◎PoE網路線供電設備
- ◎Ai智能電源配電設備

◆AI人工智慧安全存取邊緣運算設備(AI Edge SASE Appliance)

- ◎X86 Ai安全存取閘道器
- ◎X86 5G連網安全存取設備

- ⊙雲端企業安全閘道器(Cloud Security Gateway)
- ⊙大型企業級網路安全伺服器
- ⊙中小型企業級網路安全伺服器
- ◆雲端網路管理系統解決方案
 - ⊙雲端管理服務與雲端設備控制平台
 - ⊙雲端管理服務與雲端設備控制APP
 - ⊙雲端管理服務無線基地台
 - ⊙雲端管理服務交換器
- ◆智慧物聯網系統
 - ⊙AI智慧型網狀網路路由器
 - ⊙AIoT智慧監控系統
- ◆企業無線通訊系統產品
 - ⊙單線高速跳頻數位長距離企業無線通訊機
 - ⊙四線多母機高速跳頻數位長距離企業無線通訊系統
- ◆其他產品
 - ⊙天線產品
 - ⊙乙太網路供電配件
 - ⊙電源供應模組、設備
- (2)計劃開發之新商品(服務)
 - ⊙室內型新世代企業級網狀無線基地台 (WiFi 8)
 - ⊙室外型新世代企業級網狀無線基地台 (WiFi 8)
 - ⊙AI人工智慧安全存取邊緣運算設備之可運行模型
 - ⊙智慧物聯網可運行AI服務
 - ⊙整機櫃與整機預整合系統(整合Camera、NVS、Switch、Server)

(二)產業概況

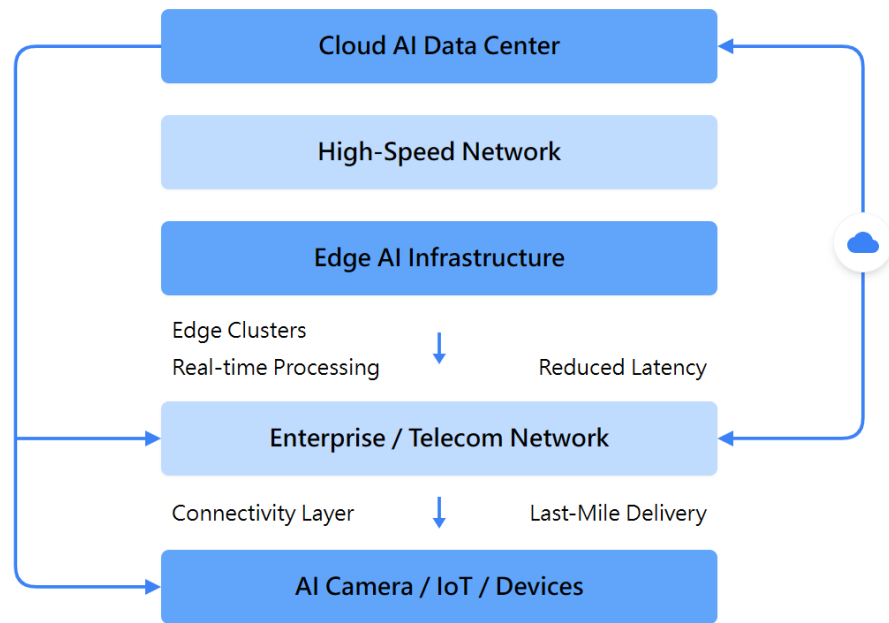
1.產業之現況與發展

(1)產業發展趨勢

全球資訊與通訊科技(ICT)產業正進入新一輪的結構性變革。隨著人工智慧(Artificial Intelligence, AI)、雲端運算、邊緣運算與高速網路技術的快速發展，全球IT基礎架構正從過去以集中式資料中心為核心的運算模式，逐步轉型為「雲端與邊緣協同運算」的新型態架構。生成式人工智慧與大型語言模型的快速發展，使資料運算與資料傳輸需求呈現爆發性成長，AI模型在訓練與推論過程中需要大量資料交換與高速運算能力，促使高速網路、高效能運算與智慧資料處理平台逐漸成為AI時代的重要基礎建設。

在新的科技架構下，企業IT系統正由傳統集中式資料中心逐步演進為分散式運算架構。雲端資料中心主要負責大規模AI模型訓練與資料分析，而邊緣運算設備則負責即時資料處理與AI推論，使資料運算更貼近應用場景，降低網路延遲並提升整體系統效率。此一架構的發展，使人工智慧應用逐步落地於智慧製造、智慧城市、智慧交通、智慧零售與智慧醫療等多元產業領域，並推動全球產業數位轉型。

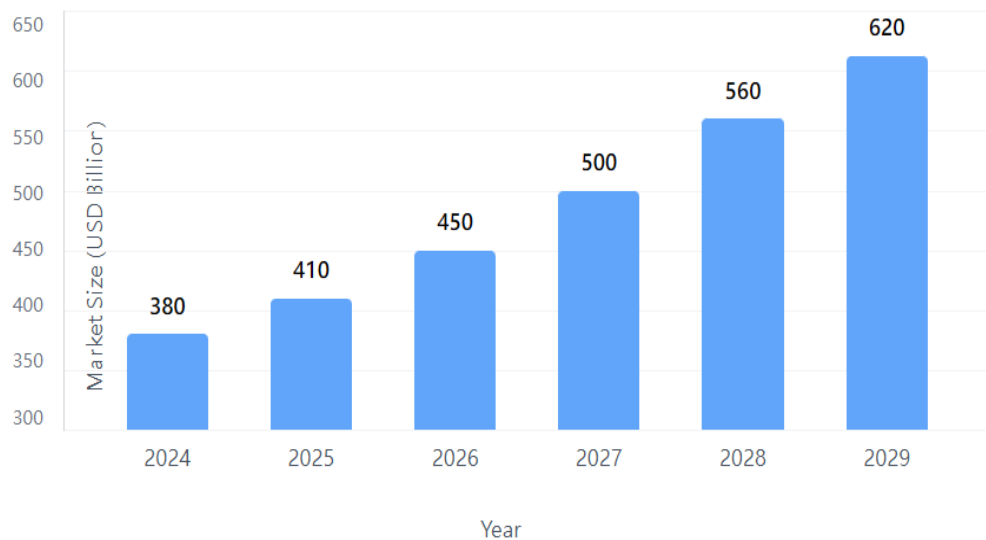
AI Infrastructure Landscape



此AI Infrastructure策略架構圖描述了從雲端資料中心到終端設備的完整人工智慧運算與網路基礎架構。整體架構可分為五個主要層級。最上層為Cloud AI Data Center(雲端AI資料中心)，由GPU Cluster與大規模資料儲存系統組成，負責AI模型訓練、資料管理與高效能運算，並透過高速互連技術支援PB等級的資料處理能力。第二層為High-Speed Network(高速網路)，透過 400G/800G Switch建構高頻寬、可擴展的網路 Fabric，並透過光纖互連與全球骨幹網路，實現資料中心與邊緣節點之間的高速資料傳輸。第三層為Edge AI Infrastructure(邊緣AI基礎架構)，包含Edge Clusters與AI加速模組，可在接近資料來源的位置進行即時運算與分析，大幅降低延遲並提升系統回應速度。第四層為Enterprise / Telecom Network(企業與電信網路)，由核心路由器、Wi-Fi Access Point及5G/Private Network組成，負責企業與終端設備的連接與最後一哩傳輸。最底層為AI Camera / IoT / Devices，包括智慧城市監控、工業物聯網與智慧裝置等應用場景。整體架構形成從雲端訓練、邊緣運算到終端設備的完整AI基礎設施生態系。

隨著人工智慧(AI)、雲端運算及邊緣運算技術的快速發展，全球AI Networking與AI Infrastructure市場正呈現穩定且持續成長的趨勢。根據市場預測，全球相關市場規模將由2024年約3,800億美元，逐步成長至2029年約6,200億美元，顯示未來五年間市場需求將持續擴大。此一成長主要來自生成式AI、大型語言模型及各類AI應用快速發展所帶動的運算與資料傳輸需求，使高效能AI伺服器、資料中心交換器、高速網路設備及邊緣運算基礎設施需求顯著提升。同時，企業數位轉型與智慧化應用持續深化，企業與電信營運商亦積極升級網路與運算基礎設施，以支援低延遲、高頻寬與高可靠度的AI應用環境。整體而言，在AI技術持續創新與應用場景不斷擴展的推動下，AI Networking與Infrastructure市場預期將持續成長，並成為全球資訊通訊產業未來重要的發展動能。

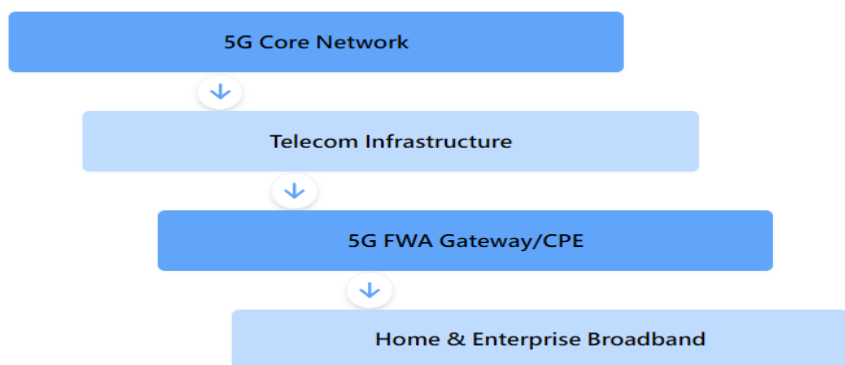
Global AI Networking & Infrastructure Market Forecast



Source: IDC, Worldwide AI Infrastructure Forecast (various releases); this chart is an aggregated and modeled view based on publicly available IDC data and industry analysis for illustrative purposes.

隨著Wi-Fi 7及高速網路100G/400G/800G交換機等新一代高速無線網路技術逐步成熟，以及AI應用對低延遲、高頻寬與高可靠性網路環境的需求持續增加，企業網路基礎架構正持續升級。然而，在SMB與企業網路市場中，製造端競爭日益激烈，產品價格壓力持續增加。許多品牌廠商採取多元供應鏈策略，使OEM/ODM製造市場競爭更加激烈。因此，單純依賴傳統網通產品之OEM/ODM製造模式，已逐漸難以維持長期競爭優勢，產業發展正朝向高附加價值之系統整合與整體解決方案模式演進。在此產業轉型趨勢下，電信級網路設備與高速資料傳輸基礎設施市場逐漸成為重要成長領域。電信設備市場通常具有較高技術門檻與較長產品生命週期，並需通過嚴格的電信認證與品質測試，因此具備較高附加價值與較穩定的商業模式。近年來，5G Fixed Wireless Access(FWA)亦成為全球電信產業快速發展的重要應用之一。FWA透過5G行動通訊網路提供高速寬頻服務，可作為光纖寬頻的重要補充方案，特別是在光纖佈建成本較高或基礎設施尚未完善的地區，能夠快速提供高速網路服務，因此受到全球電信營運商高度重視。

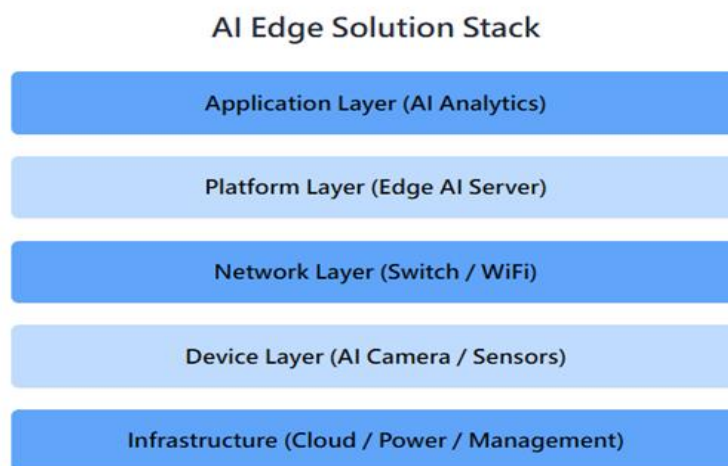
Telecom Wireless & 5G FWA Growth Strategy



本策略圖說明公司在電信無線與5G FWA(Fixed Wireless Access)市場的發展方向。整體架構由上而下涵蓋5G Core Network、Telecom Infrastructure、5G FWA Gateway/CPE，以及Home & Enterprise Broadband等層級，形成完

整的電信寬頻服務體系。隨著全球電信業者加速部署5G網路，FWA已成為提供家庭與企業高速寬頻的重要方案，可降低光纖佈建成本並快速擴大服務覆蓋。在市場策略上，過去企業與SMB網路主要以Wi-Fi AP 與傳統寬頻為核心，市場競爭激烈且多由 ODM 廠商供應。未來則將轉向電信級5G FWA 解決方案，透過5G Cell Tower與Gateway產品，提供更高頻寬與更穩定的無線寬頻服務。此策略不僅具備較高技術門檻與較長產品生命週期，也能建立與電信營運商更緊密的合作關係，推動5G FWA Gateway/CPE的市場導入，進一步拓展家庭與企業寬頻應用市場。

Server + Switch + Camera Solution Stack 描述的是一個完整的 AI Edge (邊緣人工智慧)解決方案架構，透過伺服器、網路交換器與智慧攝影設備的整合，建立從資料蒐集到智慧分析的完整系統。整體架構由下而上可分為四個主要層級。最底層為 終端設備層(Device Layer)，主要包含 AI Cameras 與各類感測器，負責即時蒐集影像與環境資料，例如智慧監控、工業物聯網與智慧城市應用。這些設備將現場資料轉換為數位資訊，作為後續分析的基礎。第二層為網路連接層(Network Layer)，透過 Managed Switch 建立穩定且高速的資料傳輸環境，並提供 PoE(Power over Ethernet)供電，使攝影機與感測設備能夠透過單一網路線完成資料傳輸與電力供應，大幅提升部署效率。第三層為邊緣運算層(Platform Layer)，由 Edge AI Servers 組成，負責即時資料處理、AI 推論與儲存功能。透過在邊緣端進行運算，可以降低延遲並減少大量資料回傳雲端所造成的網路負載。最上層為 應用與服務層(Application Layer)，提供 AI 影像分析平台與各類智慧應用，例如安全監控、行為辨識與營運管理分析。整體架構再結合雲端、電源與管理系統，形成一個完整的 AI Edge Infrastructure 解決方案，可廣泛應用於企業、城市與工業場域。



隨著 AI 技術持續發展，未來企業 IT 架構將逐步整合運算、網路與智慧設備，形成以 AI 為核心的新一代數位基礎設施。AI Server、Data Center Switch、Enterprise Network、Edge AI Server 以及智慧感測設備等系統，將共同構成完整的 AI Infrastructure。透過整合 Server、Switch、Wireless Network 及智慧設備等產品，公司得以提供完整之 AI Edge Infrastructure 解決方案，以滿足 AI 時代對高速運算、即時資料處理與智慧應用的需求，並持續強化公司在全球 ICT 產業中的競爭力。

(2)未來挑戰與機會

◆機會

公司目前的產品線包括Enterprise Wi-Fi、Ethernet Switch、Gateway、Camera、Server與Cloud Management Platform。這些產品形成了一個完整的Edge AI Infrastructure技術堆疊。透過整合這些產品，公司可以建立完整的Edge AI解決方案，包括AI攝影機、Edge AI Server、網路交換器與雲端管理平台。這種整合能力在市場上具有競爭優勢。未來公司的成長可以來自三個主要領域。

第一是AI Edge Infrastructure，包括Edge AI Server、AI Camera、Switch、Wi-Fi與AI Platform。這些產品可以應用於智慧工廠、智慧零售與智慧校園。

第二是Telecom Wireless與5G FWA市場，包括電信級無線網路設備與5G 固定無線接入(FWA)設備。

第三是Enterprise Networking，包括Wi-Fi 7、多Gigabit Switch與Cloud Networking解決方案。

市場領域	關鍵需求點	策略產品	市場預測 (CAGR)
雲端數據中心	AI 模型訓練 (Training)	800G 高速交換器、 DC-MHS 伺服器	15% - 20%成長空間
邊緣運算層	即時推論 (Inference)	AI Edge Server、 SmartNIC	超過 30% (Edge AI 領域)
企業與工業端	智慧監控與自動 化	AI Camera、WiFi 7/8、工業級交換機	Wi-Fi 7 滲透率加速
電信市場	5G 寬頻替代與 佈建	5G FWA Gateway、 CPE 設備	FWA 作為光纖互補之 換機潮

◆挑戰與應對

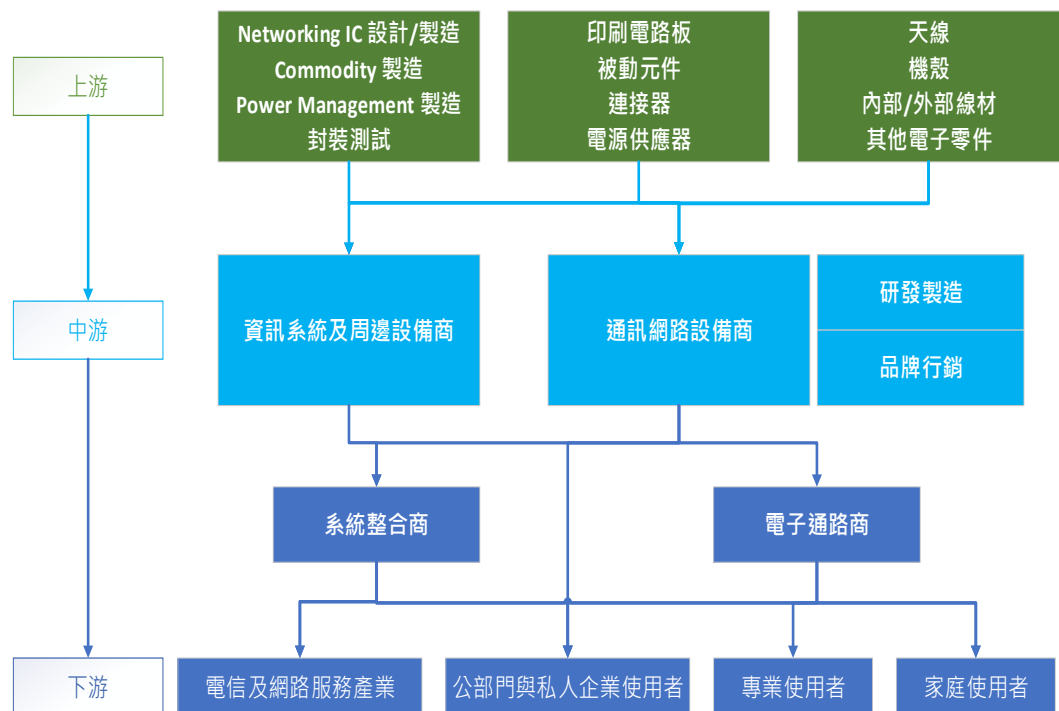
AI 專用硬體(如 H100、TPU)價格昂貴，且高瓦數運算對電力與散熱要求極高。公司對此開發 2000W-5000W 鈦金級高效率電源模組，並推動混合雲架構，協助企業在節省維運支出的同時完成升級。

技術維度	傳統企業網通設備	AI基礎建設 (AI Infrastructure)	技術轉型重點
傳輸頻寬	1GbE/10GbE/100GbE	400GbE / 800GbE	滿足AI訓練時模型參數交換的海量吞吐量
延遲要求	毫秒級(ms)	微秒級(μs) / 超低延遲	推理運算對延遲極度敏感，需具備零丟包技術
網路管理	基礎流量監控 (SNMP)	AI自動化網管 (AIOps)	透過AI動態調整頻寬與優化流量路徑
運算整合	單純封包交換	邊緣伺服器與 SmartNIC整合	在網通節點直接進行本地AI推論與卸載
電力管理	500W - 1000W級	2000W-5000W鈦金級	支撐GPU高功耗運算的穩定電力供應

2. 產業上、中、下游之關聯性

本公司主要產品為無線網路系統產品(Wi-Fi)、有線網路系統產品(Switch)及企業無線通訊系統產品(長距離電話通訊系統)，屬中游產業，其上游產業為半導體產業、電子零組件產業、印刷電路板產業、機械產業、金屬元件及塑膠等產業，下游則為經銷商、系統整合商、電信公司、網路電話營運商、電信設備製造商、交換機系統廠商、無線交換機設備廠商及無線終端設備廠商等，本公司與其上游廠商均維持穩定之合作關係。

另本公司之產品主要面對系統整合商及經銷代理商等，與各經銷及系統整合業者多已維持長久良好之合作關係，未直接面對最終之製造業、服務業等End-User。茲將本公司所屬產業之上、中、下關聯性圖示說明如下。



3. 產品之各種發展趨勢

- ◆Wi-Fi 7/8與5G之融合應用無線技術已朝向可在所有網路類型間無縫切換，將Wi-Fi 7/8整合至5G核心網路，為智慧城市與邊緣應用提供不間斷服務。Wi-Fi 7/8增強的頻寬與多重連接模式，將在VR/AR及工業應用中發揮突破性空間。
- ◆Multi-G交換機與800G高速介接需求隨Wi-Fi 7普及，推動了2.5GbE甚至10GbE端口的需求，預估2026年Multi-G交換機將佔總銷售額之25%。而在數據中心，為支撐AI模型訓練的吞吐量，400G向800G交換器的過渡已成為標準趨勢。
- ◆AIoT與智慧影像解決方案整合未來企業網路將不再只是傳輸資料，而是具備即時 AI 推論能力的平台。透過整合AI Camera、NVR與邊緣伺服器，公司正推動整機櫃解決方案，應用於人流分析、工業品檢與公共安全。
- ◆高效能電源供應與綠色ESG趨勢AI伺服器運算量龐大，帶動了對高功率(3000W-5000W)且符合鈦金級轉換效率的電源需求，以降低能耗並符合全球永續競爭力。

技術標準	Wi-Fi 7	Wi-Fi 8 (計劃開發項目)
核心頻段	2.4 / 5 / 6 GHz	6 GHz 以上潛在頻段擴展
最高頻寬	320 MHz	320 MHz+ (優化頻譜效率)
調變模式	4096-QAM	超高階調變演算法
資料速率	30 - 46 Gbps	顯著提升多用戶併發速率
市場地位	2028 年佈署率預計達 40%	搶進下世代 AIoT 高速連結商機

4. 產品之各種競爭情形

面對SMB市場ODM競爭加劇與價格壓力，公司採取「差異化與整合化」策略。公司利用自主研發能力，整合Server、Switch與Camera提供完整的AI Edge Infrastructure解決方案，避開單一硬體產品的價格競爭。

(三) 技術及研發概況

1. 研發費用

本公司114年度之研發費用為新台幣1,005,328仟元。

2. 開發成功之技術或產品

本公司114年度及截至年報刊印日止，開發成功之技術或產品如下。

- (1) OCP伺服器：完成OCP架構伺服器量產，導入標準DC-SCM模組；系統採用高彈性設計，可支援通用運算及搭載高階GPU卡之AI工作站應用。
- (2) 邊緣運算：成功開發支援Intel最新一代Xeon 6 SoC邊緣伺服器，提升產品在邊緣運算價值。
- (3) 與企業級Linux軟體生態系整合：開發下一代 SmartNIC支援Xeon 6 SoC，成功通過Red Hat OpenShift 平台整合驗證，支援網路功能虛擬化(NFV)之動態部署與管理，並提供伺服器級安全網管功能(SCM)。
- (4) 規格制定與創新設計：定義並開發附含OCP標準之安全控制模組(Edge-SCM)模組，在維持與 DC-SCM 同等功能的前提下，優化其尺寸(Form Factor) 以適應邊緣伺服器與交換器(Switch)等空間環境。
- (5) 鈦金級電源供應器：開發3200W全數位鈦金級伺服器電源供應器，兼顧高效率與高可靠性，協助資料中心降低碳排與營運成本。
- (6) AI NVS：開發具備Edge AI分析能力之NVS系統，將傳統IPCam視訊串流儲存分析，經由雲端系統管理平台，直接升級使用者的監控系統。例如開發7-11店員投降姿勢偵測警示系統，成功讓雲端監控切入智慧商店市場。
- (7) AI Camera：開發人臉識別功能的Cloud IPCam，能自動多角度識別人臉並整合Cloud AI功能，整合多個Camera進行搜尋個人動態，開發以自然語言驅動AI監控警示系統。
- (8) IPV6認證：開發VPN Gateway，取得日本電信的IPv6功能認證，成功切入日本市場。
- (9) Layer 3乙太網路：成功開發L3 Switch，並導入雲端網管系統，提供完整網路方案。

- (10)企業級門禁系統：開發雲端影像監控系統、支援3維人臉辨識、及高頻無線短距通訊(UWB)，已通過最新消防及門禁安全標準(UL864、UL294、UL2610)，應用於智慧營運管理。
- (11)企業級門禁系統：開發power over RS485並接合Sub-G無線通訊於雲端門禁安防系統，有效降低施工複雜度及提升佈建彈性。

(四)長、短期業務發展計劃

公司憑藉深厚的Network技術、Edge Hardware能力以及強大的ODM與製造韌性，致力於從傳統網通硬體商轉型為邊緣AI基礎設施供應商。未來將透過銷售整合型Solution打入智慧工廠(Smart Factory)、智慧零售(Smart Retail)及智慧校園(Smart Campus)市場。

1.短期業務發展計劃(2026年度執行重點)

- (1)建立更多市場策略合作夥伴
積極尋求全球加值型代理商(VAD)、系統整合商(System Integrator)、無線網路營運商(WISP)與電信商(ISP)之合作。
針對400G/800G高速交換機與 AI伺服器業務，深化與大型運算中心(Data Center)及雲端服務供應商的策略結盟。
- (2)加強市場資訊蒐集與瞭解顧客需求
透過與一般終端使用者(End-User)及專業使用者(Pro-User)反饋需求，深入瞭解AI邊緣端應用場景，確實掌握「Edge AI Appliance」與「Wi-Fi 7/8」之開發方向。
透過第一線使用者接觸，優化AI監控攝影機與智慧門禁系統的辨識精準度與軟硬體整合體驗。
- (3)加強系統設備銷售及服務能力
提升銷售工程師(FSE)與應用工程師(FAE)對 AI 伺服器架構與高速網路系統的技術理解與規劃能力。
強化客服部門對於雲端管理平台(Senao Cloud)的即時支援能力，確保客戶能無縫管理大規模 AIoT 設備。
- (4)全球製造布局與韌性提升
確保越南廠達到高效量產規模，承接人力密集型產品及大量生產訂單。推動台灣華亞廠轉型為高複雜度、高自動化的 AI 伺服器與高端網通產品生產基地。
透過印度海德拉巴研發中心支援在地標案與客戶服務，實現「就近製造、就近服務」之目標。

2.長期業務發展計劃(2027年至2030年發展目標)

- (1)加強建立技術策略合作夥伴
建立與關鍵元件製造商及 Third-Party 供應商之深度技術結盟，包含高效能 AI 加速晶片與 AI 作業系統供應商。
尋求與量子運算演算法供應商合作的可能性，針對下一代加密通訊設備預作技術布局。
- (2)發展雲端技術讓客戶享受到雲端服務帶來的便利
推動雲端管理平台(Senao Cloud)從單機管理、區域管理邁向全球化之大型企業級AI管理平台。打造整合「AI攝影機、交換機、伺服器」的一站式AI Infrastructure Platform，提供具備自動化維運、安全監控與數據分析功能

的多功能管理系統。

(3)產品差異化與解決方案整合

- ◆傾聽使用者/消費者的聲音：做 AI 邊緣運算市場需求的先驅，將複雜的運算轉化為直覺的操作。
- ◆不斷創新的產品及技術：透過「Server + Switch + Camera」技術堆疊，讓 AI 應用能靈活部署於不同垂直環境。
- ◆以高品質及高效能產品為目標：導入高效電源模組(2000W-5000W 鈦金級)與綠色製造方案，提供極具競爭力的 TCO(總持有成本)。
- ◆以彈性且有效率的專案管理：利用全球研發據點優勢，加速整機預整合系統的開發流程，縮短上市時間。

(4)硬體研發設計的精益求精

建立世界優質的線路設計，搭配日益精進穩定的軟體與AI推論模型，確保設備操作最優化。

積極推動公司策略轉型，由傳統網通代工廠重新塑造為新一代工業級/企業級之AI Infrastructure領導品牌形象。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元

銷售地區 \ 年度	114 年		113 年	
	營業收入	%	營業收入	%
美洲	12,822,926	85.28%	9,619,877	80.27%
亞洲	1,198,767	7.97%	1,620,635	13.52%
歐洲	821,452	5.46%	525,884	4.39%
台灣	184,279	1.23%	202,079	1.69%
其他	8,244	0.05%	16,327	0.13%
合計	15,035,668	100.00%	11,984,802	100.00%

2.市場占有率

截至2025 Q3，企業級無線市場仍由Cisco (37.4%)、HPE/Aruba (19.3%)、Ubiquiti (11.3%)等大廠領先。公司除穩固現有市占，正透過產品轉型切入AI與電信級網路市場，以提升在全球網通戰局的利基位置。

3.市場未來之供需狀況與成長性

美國市場：美國具有零售分析與安全監控需求，邊緣運算設備可一舉藉由資安方面需求切入。

印度市場：印度將成為重要銷售、服務與研發據點，因應當地數位轉型需求，推動就近製造與就近服務。

日本市場：深化與當地系統整合商合作，擴大電信與企業設備市場。

東南亞市場：開發越南等新興市場，降低對美洲單一市場的過度依賴。

4.競爭利基及發展遠景之有利因素

(1)全球製造布局

- ◆台灣華亞廠：聚焦高複雜度與伺服器相關產品生產。

◆越南廠：量產規模已超過華亞一、二廠總和，承接大量生產訂單。

◆印度據點：透過海德拉巴研發中心，直接參與當地市場標案，強化對當地電信運營商大型專案的響應速度。

(2)強大研發實力

擁有520名研發人員，研發費用佔比約 6.5%，具備從硬體、軟體到雲端平台的一站式整合開發能力。

5.發展遠景之不利因素及因應對策

(1)競爭對手多，以及市場削價競爭

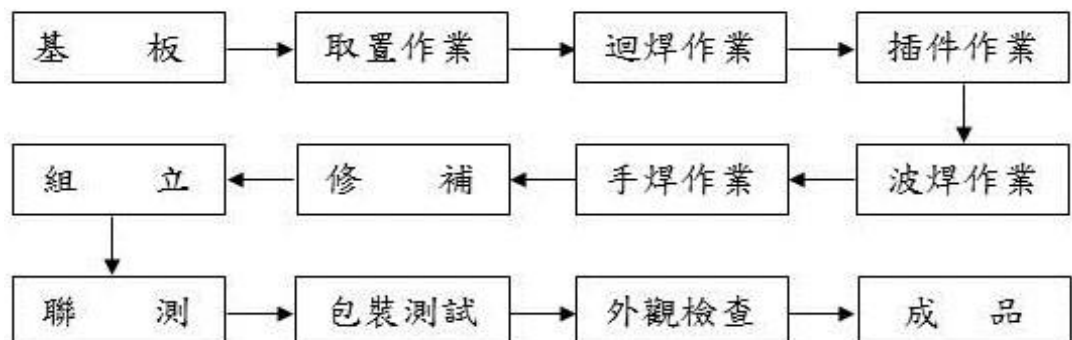
因應對策：持續開發新客戶，並且優化工廠生產效率與效能，提升通用材料占比，藉以降低產品成本；關注市場需求，專注在市場高度需求的主力產品，並深入研發高附加價值的利基型產品，強化自有品牌競爭力，以期在增加市占率與獲利並進。

(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

產品名稱	重要用途
無線網路系統產品	區域無線數據傳輸系統
有線網路系統產品	區域無線數據傳輸系統、提供企業網路資訊安全防護
網路運算設備系統產品	透過網路連接進行運算之系統
伺服器與邊緣運算設備系統產品	可直接於應用端設備進行運算之系統
雲端管理軟體	統合管理網路系統設備及應用

2.產製過程



(三)主要原料之供應狀況

主要原物料基本上區分為電子料、機構料及包裝材料，多數的電子料，除IC半導體、RF射頻模組、特殊石英振盪器等特殊元件，因高品質產品要求及特殊需求外，大多數均向國內電子元件供應商採購，機構及包裝材料則多數採自行設計開模方式，向國內供應商採購，同時為符合環保概念，零件的採購則採用符合RoHS標準的材料，目前的原物料供應狀況穩定，交期正常。

(四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額10%以上之客戶

1主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	114年度				113年度			
	名稱 (註1)	金額	佔全年度 進貨淨額 比率(%)	與發行人之 關係	名稱	金額	佔全年度 進貨淨額 比率(%)	與發行人之 關係
1	文晔	1,117,597	10.74	無	文晔	1,026,822	12.75	無
2	其他	9,292,090	89.26	無	其他	7,027,891	87.25	無
	進貨淨額	10,409,687	100.00	-	進貨淨額	8,054,713	100.00	-

註1：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

變動說明：配合調整進貨供應商。

2.主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	114年度				113年度			
	名稱 (註1)	金額	佔全年度 銷貨淨額 比率(%)	與發行人之 關係	名稱	金額	佔全年度 銷貨淨額 比率(%)	與發行人之 關係
1	甲公司	5,252,508	34.93	無	甲公司	3,188,827	26.61	無
2	乙公司	2,238,519	14.89	無	乙公司	2,233,770	18.64	無
	其他	7,544,641	50.18	無	其他	6,562,205	54.75	無
	銷貨淨額	15,035,668	100.00	—	銷貨淨額	11,984,802	100.00	—

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。

變動說明：主要受到客戶訂單需求增減變動所影響。

三、從業員工

年 度		113年度	114年度	當年度截至115年3月10日
員工 人數	經 理 人	16	20	24
	一 般 職 員	1,363	1,512	1,521
	生 產 線 員 工	937	980	921
	合 計	2,316	2,512	2,466
平 均 年 歲		38.33	39.03	39.29
平 均 服 務 年 資		4.50	4.63	4.84
學歷分 布比率	博 士	0.13%	0.24%	0.20%
	碩 士	18.40%	19.31%	19.51%
	大 專	57.08%	59.24%	59.33%
	高 中	21.76%	18.79%	18.33%
	高 中 以 下	2.63%	2.42%	2.63%

四、環保支出資訊

(一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容）（無）

(二)目前及未來可能發生之估計金額與因應措施(不適用)

五、勞資關係

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

1.員工福利、進修及訓練

- (1)本公司為提昇員工之福利措施，提撥職工福利金，組織職工福利委員會，規劃、督導及推行員工福利事項，以嘉惠員工工作、生活、安全及健康等各方面需求。
- (2)本公司除依勞工保險條例之規定，員工一律規定參加勞工保險外，並另一律參加團體保險，除員工本人之團保保費由公司負擔外，員工眷屬亦得在自付保費情況下參加團體保險。此外，本公司定期提供免費健康檢查，協助員工進行自我健康照護，並確保公司人才資本之健全，以提供員工及其眷屬周全的照顧與保障。
- (3)為確保員工職能發展，以達成公司共同目標，公司提供員工開放多元的學習環境，同仁可透過完整新人訓練、專業內/外訓練、在職訓練(OJT)、線上學習資源及主管指導力訓練，進而維持企業競爭優勢。
- (4)循人才發展品質管理系統(TTQS)之規定制定「訓練品質管理規定」及「特定工作人員資格認定管理規定」，舉辦各種研習、訓練，以提昇員工專業技能與知識，進而強化工作績效，提升經營績效。

2.退休制度與實施情形

本公司為安定員工退休之生活，藉以提高在職之服務精神，特依據勞動基準法訂定員工退休管理辦法，明訂退休條件、給付標準及申請程序等事宜，並依法成立員工退休準備金監督委員會，每月提撥退休金以員工退休準備金監督委員會名義專戶儲存於中央信託局，此外，並按月提撥薪資之6%至勞保局員工之個人退休金帳戶。

3.勞資間之協議情形

本公司一切依照勞動法令及相關規定，定期召開勞資會議，勞資雙方依據聘僱合約、工作規則及各項管理規章辦理。公司另設置員工意見箱，以使員工與公司有更多的溝通管道。

4.各項員工權益維護措施情形

本公司訂有完善之人力資源管理辦法，內容明訂員工權利義務及福利項目，以維護員工權益。

5.工作環境與員工人身安全健康的保護措施與實施情形

本公司鑑於工作環境與員工人身安全保護措施之重要性，已通過ISO 14001環境管理系統及ISO 45001職業安全衛生管理系統之認證，可有效保障員工之工作環境，此外本公司亦提供下列具體措施。

項目	內容
門禁安全	1.公司配有門禁管制系統及監視系統。 2.公司配有保全人員，維護廠區安全。
各項設備之維護及檢查	1.公司依建築物公共安全檢查簽證及申報辦法規定，每二年委託專業公司進行公共安全檢查。 2.公司依消防法規定，每年委外進行消防檢查。 3.公司定期對高、低壓電器設備、升降機、消防器具等安全設備進行維護及檢查。
安全防護	1.公司針對具風險、可能造成危害之作業提供適當安全防護具，如：噪音作業提供耳塞、感電作業提供隔絕手套、化學品作業提供口罩及手套等。 2.公司對於危險性作業，如高架、動火、吊掛等，均有訂有承攬商作業管理規定，並提供適當防護，如：安全帽、安全帶、安全鞋等。
承攬商作業危害因素告知	公司於「承攬商環保及安全衛生管理承諾書」中，明確告知作業危害因素。
災害防範措施與應變	1.公司訂有「環安衛緊急應變計畫規定」、「營運持續計畫規定」等辦法，並進行任務編組及演練。 2.公司設有職安室及醫務室，負責推廣與執行勞工安全及衛生相關事項。
生理衛生	1.公司定期提供免費健康檢查，協助員工進行自我健康關照。 2.公司工作場所全面禁煙，每年不定期舉辦健康講座及各項急救訓練。
保險及醫療慰問	公司所有員工除依規定參加勞工保險外，並另一律參加團體保險，除員工本人之團保保費由公司負擔外，員工眷屬亦得在自付保費情況下參加團體保險。

(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(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施(無此情事)

六、資通安全管理

(一)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.資通安全風險管理架構

設立資訊安全委員會，督導本公司資訊安全管理制度、技術標準及維運作業之推行，由總經理擔任主任委員，作為本公司推動資訊安全之承諾。本公司資訊安全之權責單位為資訊部，設置資訊主管乙名擔任執行秘書，資訊部下成立資訊安全處，指派主管一人擔任資訊安全主管，統籌資訊安全事宜。

2.資通安全政策

為貫徹執行本公司資訊安全管理制度、確保其運作有效性並持續監督管理，以維護重要資通系統之機密性、完整性與可用性，特訂定資訊安全管理政策。政

策旨在提供同仁資訊作業之明確指導原則，所有同仁皆有義務積極參與推動，以確保本公司之資料、資訊系統、設備及網路安全維運，達持續營運的目標。

(1)落實資訊安全，強化服務品質

全體同仁應落實執行資訊安全管理制度之所有資訊作業相關措施，確保業務資料之機密性、完整性及可用性，免於因外在之威脅或內部人員不當的管理，而遭受洩密、破壞或遺失等風險，應選擇適切的保護措施，將風險降至可接受程度並持續進行監控、審查及稽核，以強化服務品質，提升服務水準。

(2)加強資安訓練，確保持續營運

因應資訊安全威脅情勢變化，每年持續進行資訊安全教育訓練，以提高同仁之資訊安全意識，同仁亦應確實參與訓練，建立同仁「資訊安全要做好，風險評估不可少」的觀念，促使同仁了解資訊安全重要性，遵守資訊安全規定，提高資訊安全緊急應變能力，降低資訊安全風險，達持續營運之目標。

(3)做好緊急應變，迅速災害復原

應訂定重要資訊資產及關鍵性業務之緊急應變計畫及災害復原計畫，並定期執行各項緊急應變流程的演練，以確保資通系統失效或重大災害事件發生時，能迅速復原，確保關鍵性業務持續運作，並將損失降至最低。

3.具體管理方案

- (1)依個人工作職權需求，設定帳號存取權限，由系統管理人員專責處理。
- (2)同仁外出時需使用SSLVPN方式連線並啟用MFA，登入密碼定期更換。
- (3)僅允許合規之電腦可存取公司資源。
- (4)無線網路啟用802.1X身分驗證。
- (5)定期派送Windows作業系統更新程式。
- (6)公司電腦皆需加入網域、安裝防毒軟體、資產管理、網路存取控制、軟體授權管理。
- (7)檔案伺服器啟用稽核紀錄。
- (8)定期執行系統備份、備份異地存放及系統還原演練。
- (9)加入資安情資分享平台，及時更新資安情資。
- (10)合作廠商皆需簽訂保密合約。

4.投入資通安全管理之資源

- (1)通過ISO27001:2022資訊安全管理系統並取得第三方驗證(TUV NORD Taiwan-台灣德國北德技術監護顧問股份有限公司)，認證效期自113年11月1日至116年10月31日。
- (2)建置網路防火牆、雲端管理交換器及無線網路基地台、企業網路存取管制、郵件防毒、垃圾郵件過濾、安裝防毒軟體、員工VPN多因子認證及SSL加密。
- (3)定期使用弱點掃描工具對系統和網路設備進行檢測，找出所有已知的風險與漏洞，並進行各項Patch修補與弱點修正，縮小系統和網路的受攻擊面範圍，避免遭受惡意入侵、原始碼檢測、重要的系統或服務建置本地端及異地端備援機制。
- (4)每年定期委託第三方專業單位進行滲透測試，降低人為因素或自然因素之影響對公司營運所造成的衝擊。其目的為瞭解、評估組織網路環境及系統安全狀況，驗證目前資安防護的安全等級與成效，做為漏洞補強、改善方法、加強系統的安全性。
- (5)114年舉辦「ISMS制度、資安觀念與趨勢技術」課程訓練共有888人次參加；另辦理「行動裝置、通訊軟體及遠距作業帶來的便利與隱憂」課程訓練，共計997人次參與，以強化同仁資訊安全風險管理意識與認知。
- (6)定期社交工程演練，模擬駭客的釣魚郵件，檢測員工資安風險意識，輔以

資安宣導及教育訓練。

- (7)定期發布資安電子報，包含最新資安趨勢與近期國內外重大資安事件，藉此提升同仁對於資安的意識及警覺性。
- (8)每年進行ISO 27001 ISMS內、外部稽核、風險評鑑及營運衝擊分析。
- (9)執行年度資訊系統災害還原演練。
- (10)使用SIEM系統來強化資安防護，透過數據蒐集與集中分析、全面性威脅監控及資安事件可視化，來保障網路安全。
- (11)使用MDR服務快速發現並應對可疑行為及安全事件。
- (12)導入原始碼掃描工具，定期對開發的程式碼進行檢測。
- (13)建置特權帳號集中管理機制，包含特權存取控管、登入與操作行為錄製、定期權限審查，以降低高權限帳號濫用或外部入侵擴散之風險，提升整體系統存取安全性。

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

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
租賃	神腦國際企業(股)公司	113/5/1~115/4/30	華亞科學園區廠辦大樓	無
租賃	聯華置業(股)公司	111/6/1~116/5/31	台北市南港區辦公室	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

最近二年度合併財務狀況比較分析如下。

單位：新台幣仟元

項目	年度	114年度	113年度	差異		增減比例變動分析說明
				金額	%	
流動資產		8,429,284	8,606,330	(177,046)	-2.06%	
不動產、廠房及設備		4,241,313	3,479,738	761,575	21.89%	1
無形資產		70,995	68,409	2,586	3.78%	
其他資產		638,481	683,729	(45,248)	-6.62%	
資產總額		13,380,073	12,838,206	541,867	4.22%	
流動負債		5,548,908	5,698,916	(150,008)	-2.63%	
長期負債		1,163,646	581,708	581,938	100.04%	2
其他負債		204,563	210,253	(5,690)	-2.71%	
負債總額		6,917,117	6,490,877	426,240	6.57%	
股本		590,609	590,609	-	-	
資本公積		1,886,279	1,886,279	-	-	
保留盈餘		3,706,979	3,574,817	132,162	3.70%	
其他權益		(80,349)	(24,673)	(55,676)	225.66%	3
非控制權益		359,438	320,297	39,141	12.22%	
股東權益總額		6,462,956	6,347,329	115,627	1.82%	

變動分析(增減變動比例達20%且金額超過新台幣貳仟萬者)：

- 1.主係114年新廠完工驗收入帳增加所致。
- 2.主係114年長期借款增加所致。
- 3.主係114年因匯率變動造成國外營運機構財務報表換算之兌換差額隨之變動所致。

二、財務績效

(一)最近二年度經營結果比較分析

單位：新台幣仟元

項目	年度	114年度	113年度	增減金額	變動比例	變動分析
營業收入		15,035,668	11,984,802	3,050,866	25.46%	1
營業毛利		2,375,197	2,085,985	289,212	13.86%	
營業損益		401,446	470,144	(68,698)	-14.61%	
營業外收入及支出		89,427	82,219	7,208	8.77%	
稅前淨利		490,873	552,363	(61,490)	-11.13%	
繼續營業單位本期淨利		423,496	405,487	18,009	4.44%	
停業單位損失		-	-	-	-	-
本期淨利		423,496	405,487	18,009	4.44%	
本期其他綜合損益(稅後淨額)		(55,362)	70,733	(126,095)	-178.27%	2
本期綜合損益總額		368,134	476,220	(108,086)	-22.70%	2

變動分析(增減變動比例達20%且金額超過新台幣貳仟萬者)：

- 1.主係114年客戶庫存去化完成，訂單需求增加所致。
- 2.主係114年因匯率變動造成國外營運機構財務報表換算之兌換差額隨之變動所致。

(二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫(本公司未編制財務預測，故不適用)。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額(1)	全年來自營業 活動淨現金流 量(2)	全年因投資及融 資活動淨現金流 量(3)	現金剩餘(不 足)數額	現金不足額之補救措施	
			(1)+(2)+(3)	投資計畫	理財計畫
4,073,866	498,752	(899,446)	3,673,172	-	-

1.營業活動：主要係公司獲利，故產生營業活動之淨現金流入。

2.投資及融資活動：主要係購置設備、支付建廠工程以及發放現金股利，故產生投資及融資活動現金流出。

(二)流動性不足之改善計劃(無)

(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(1)	全年來自營業 活動淨現金流 量(2)	全年因投資及融 資活動淨現金流 量(3)	現金剩餘(不 足)數額	現金不足額之補救措施	
			(1)+(2)+(3)	投資計畫	理財計畫
3,673,172	250,560	(622,790)	3,300,942	-	-

1.營業活動：主要係公司獲利，故產生營業活動之淨現金流入。

2.投資及融資活動：主要係購置設備、支付建廠工程以及發放現金股利，故產生投資及融資活動現金流出。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)重大資本支出運用情形及資金來源

單位：新台幣仟元

計畫項目	預期資金來源	預期資本支出
		115年
越南投資設廠	自有資金及銀行提供之融資額度	328,295

(二)預計可能產生效益及對財務業務影響

因應營運需求，投資建廠及購置生產設備，可提升公司營運規模與利潤，對財務業務有正面效益。

五、最近年度轉投資政策

(一)最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫

本公司專注網通產業之生產及銷售，故主要轉投資事業係以海外銷售據點及業務拓展為主，114年度投資情形如下：

單位：新台幣仟元

項目	說明	原始投資金額 (註)	持股比例	認列之投資利(損)益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
EnGenius Technologies, Inc.		62,860	100%	(19,595)	客戶訂單需求減少，使營收減少而產生營運虧損。	預計調整營運策略，改善虧損情況。
EnGenius International (Samoa)Ltd.		250,111	100%	(24,806)	客戶訂單需求減少，使營收減少而產生營運虧損。	預計調整營運策略，改善虧損情況。
恩睿科技(股)公司		194,000	100%	842	營運績效顯現所致。	—
恩嘉科技(股)公司		84,249	50.99%	120,770	營運績效顯現所致。	—
EnGenius Technologies Canada Inc.		4,308	100%	794	營運績效顯現所致。	—
恩碩科技(股)公司		60,000	100%	5,518	營運績效顯現所致。	—
EnGenius Networks Japan 株式會社		84,336	100%	(9,374)	營運績效未能顯現所致。	預計調整營運策略，改善虧損情況。
Senao Networks Vietnam Co.,Ltd.		628,600	100%	(38,513)	公司仍處於開創期，致產生營運虧損。	預計開始量產出貨後，改善虧損情況。
Senao Networks Private Ltd.		29,212	100%	(14,690)	公司仍處於開創期，致產生營運虧損。	預計加速市場開發，改善虧損情況。
Senao Networks USA Inc.		25,144	100%	(4,050)	公司仍處於開創期，致產生營運虧損。	預計加速市場開發，改善虧損情況。
Senao Networks Japan 株式會社		30,120	100%	(405)	公司仍處於開創期，致產生營運虧損。	預計加速市場開發，改善虧損情況。

註：係以原始投資之原幣金額依期末匯率換算。

(二)未來一年投資計畫

本公司為佈局海外產能及供應鏈佈局之營運策略計畫設立越南子公司，業於112年9月設立登記完成，115年預計投入328,295仟元用以自建廠房從事網路通訊產品之生產製造，與本公司彼此間可視產能需求進行調度支援。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1.利率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司114年度之利息支出金額為新臺幣13,909仟元，占114年度銷貨收入淨額之0.09%，本公司利息支出主要係因銀行借款及使用權資產之攤銷利息。本公司資金規劃以保守穩健為原則，資金配置上首重安全之管理，並定期評估貨幣市場利率、金融資訊，以適時採取適當之因應措施，並視其資金成本之高低及可能之報酬與風險，選擇最有利之資金運用方式，以降低利率對本公司損益的影響。

2.匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司114年度之匯兌損失金額為新臺幣10,546仟元，占114年度銷貨收入淨額之(0.07%)，其主要原因係受匯率波動影響所致。本公司收款幣別係以美元為主，原物料付款則漸以美元為主，考量匯率近年來波動較大，近年來陸續增加以美元付款的原物料貨款，並定期檢視曝險部位適時執行避險操作，以規避匯率波動造成的影響。

3.通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司並未因通貨膨脹而產生重大影響。

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

本公司以研發、製造及銷售之本業為主，並無從事高風險、高槓桿之投資。本公司已訂定「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」等辦法，作為本公司從事相關行為之遵循依據。114年度及截至年報刊印日止，本公司尚無背書保證及資金貸與他人之情事，並僅從事避險型衍生性金融商品之交易。未來本公司衍生性商品交易政策，仍秉持保守穩健原則，以規避實質外匯交易波動風險為主。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司未來五年仍將在無線/有線網路產品、高速網路交換器、AI邊緣運算設備、智慧聯網(AIoT)裝置、雲端網路管理系統等持續投入開發，預計每年以銷售收入之4%~8%作為研發費用。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司除日常營運均依循國內外相關法令規範辦理外，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情況，以充份掌握並因應市場環境變化，故最近年度國內外政策及法律變動並未對本公司財務業務產生重大影響。

(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

通訊網路設備係屬高科技通訊產業，且產業現況處於快速成長階段，各類網路通訊商品眾多且不斷開發改良，本公司需掌握科技改變與產業變化之趨勢，方能維

持本公司業務規模持續成長之動力。本公司係以研發為核心的企業，輔之以自我品牌行銷，在隸屬神腦國際無線通訊事業群時，已在無線網路通訊產業深耕多年，無論生產設備、研發人員、最新技術均能確實掌握，近年除不斷創新與研發各類通訊網路商品外，也致力開發網路安全伺服器，因此科技改變(包括資通安全風險)及產業變化將有助於本公司業務的拓展。此外，業務大幅擴展須配合良好經營管理制度及成本控制，方能使企業穩定成長。故本公司除持續投入設備與技術之研發外，亦在內控管理與財務資金調度上作更有效率之人員與資源配置。本公司對於各種重大資安事件之影響與對應處置措施均已訂定相關規定，作為提供員工進行資安事件發生之對應處置參考依據，並將資安作為重點項目宣導以提升員工對於資安風險之危機意識，並定期進行資安風險稽核以確保資安風險管理機制確實運作。114年度及截至年報刊印日止，尚無發生科技改變(包括資通安全風險)及產業變化而有影響財務業務之情事。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司秉持誠信的經營原則及穩健踏實的精神，自成立以來即積極強化內部管理，提升品質及效率，且本公司不斷引進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及社會大眾，盡企業應有之社會責任，配合主管機關之要求，即時公告揭露重大訊息，為有效掌控與媒體溝通品質及避免危機處理不當影響企業形象，本公司落實發言人機制，並針對顧客意見及股東建議，設有專責單位負責處理，以有效維護本公司信譽及形象，114年度及截至年報刊印日止，並無企業形象改變而造成企業危機之情事發生。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司114年度及截至年報刊印日止，並無併購計劃，日後若有進行任何併購計畫，將依相關法令及本公司內部各項管理辦法辦理，並秉持審慎評估之態度，考量合併是否能為公司帶來具體綜效，以確實保障公司原有股東之權益。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司於112年度董事會通過赴越南投資設立子公司及越南子公司取得土地使用權等案，主係佈局海外產能及供應鏈之營運策略計畫，並配合客戶生產需求、分散生產據點及考量越南人力成本較低廉等因素，將於越南自建廠房從事網路通訊產品之生產製造，且與本公司彼此間可視產能需求進行調度支援。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司主要原物料採購皆有二家以上供應商以分散進貨風險，114年度及截至年報刊印日止，無單一供應商之進貨占比達30%以上者，故尚無進貨集中之風險。本公司114年度及截至年報刊印日止，114年度有單一客戶銷貨達營收30%以上，主係因應客戶業務成長增加需求所致，因本公司與客戶均維持長期穩定之合作關係，且113年度並無銷貨高度集中單一客戶，及113年度與114年度之第一大客戶產生變動等情況，顯示本公司非依賴單一客戶，綜觀整體尚無銷貨集中之風險。

(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)

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施(無)

(十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經

理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形(無)

(十三)其他重要風險及因應措施(無)

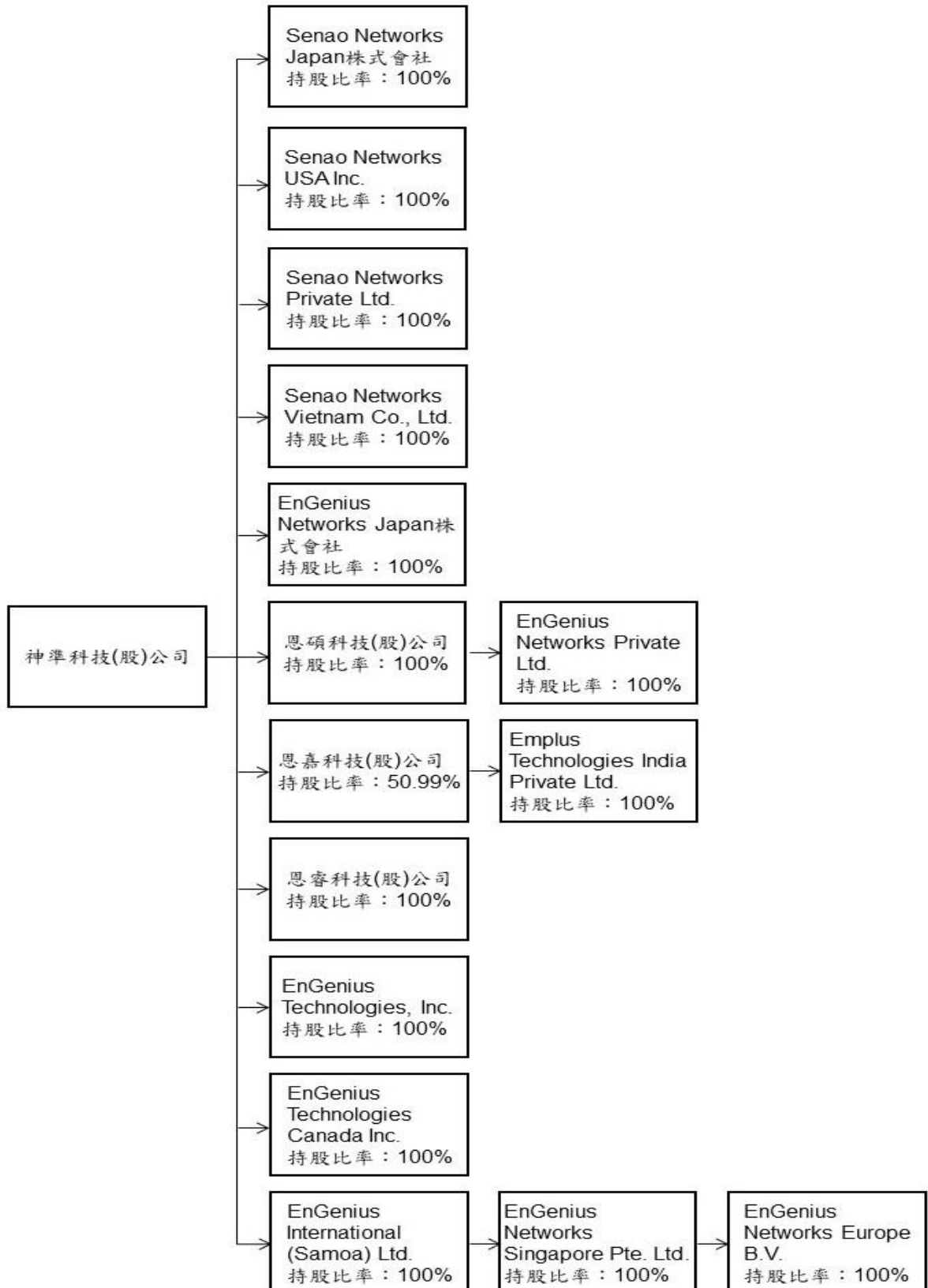
七、其他重要事項(無)

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業組織概況

1.關係企業組織圖(114年12月31日止)



2.關係企業基本資料

114年12月31日；單位：新台幣仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
EnGenius Technologies, Inc.	88.2	美國	2,095	通訊產品之買賣業務
EnGenius International (Samoa) Ltd.	91.12	薩摩亞國	116,024	轉投資相關事業
EnGenius Networks Singapore Pte. Ltd.	92.5	新加坡	114,468	通訊產品之買賣業務
EnGenius Networks Europe B.V.	100.3	荷蘭	55,003	通訊產品之買賣業務
恩睿科技(股)公司	105.7	台灣	249,000	沖壓元件製造及買賣業務
恩嘉科技(股)公司	101.10	台灣	351,315	通訊產品之研發、製造及買賣業務
EnGenius Technologies Canada Inc.	107.1 (註)	加拿大	0.229	通訊產品之買賣業務
恩碩科技(股)公司	111.10	台灣	60,000	通訊產品之買賣業務
EnGenius Networks Japan株式會社	111.11	日本	46,676	通訊產品之買賣業務
Senao Networks Vietnam Co.,Ltd.	112.9	越南	642,689	通訊產品之製造及買賣業務
Senao Networks Private Ltd.	112.8	印度	29,952	通訊產品之買賣業務
EnGenius Networks Private Ltd.	112.9	印度	66,867	通訊產品之買賣業務
Emplus Technologies India Private Ltd.	112.12	印度	3,842	通訊產品之買賣業務
Senao Networks USA Inc.	114.2	美國	26,284	通訊產品之製造及買賣業務
Senao Networks Japan 株式會社	114.3	日本	16,597	通訊產品之買賣業務

註：係指納入本公司關係企業日期。

3.推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

4.整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：電子通訊產品之製造與銷售。

5.關係企業董事、監察人及總經理資料

114年12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
EnGenius Technologies, Inc.	董事兼總經理	神準科技(股)公司法人代表：蔡文河	60,000	100%
EnGenius International (Samoa) Ltd.	董事	神準科技(股)公司法人代表：蔡文河	3,800,000	100%
EnGenius Networks Singapore Pte. Ltd.	董事	EnGenius International (Samoa) Ltd.法人代表：林保雍	3,750,000	100%
	董事	EnGenius International (Samoa) Ltd.法人代表：LIM CHEE KIONG		
	董事	EnGenius International (Samoa) Ltd.法人代表：蔡文河		
	董事	EnGenius International (Samoa) Ltd.法人代表：喻鳳筱		
EnGenius Networks Europe B.V.	董事	EnGenius Networks Singapore Pte. Ltd.法人代表：蔡文河	1,750,000	100%
恩睿科技(股)公司	董事	神準科技(股)公司法人代表：蔡文河	24,900,000	100%
	董事	神準科技(股)公司法人代表：林伯彰		
	董事	神準科技(股)公司法人代表：喻鳳筱		
	監察人	神準科技(股)公司法人代表：龐士慧		
恩嘉科技(股)公司	董事	蔡文河	0	-
	董事	神準科技(股)公司法人代表：林伯彰	17,914,608	50.99%
	董事	神準科技(股)公司法人代表：喻鳳筱		
	董事	神準科技(股)公司法人代表：劉沛川		
	董事	簡煒修	2,133,146	6.07%
	監察人	昇隆投資(股)司法人代表：蔡涵宇	6,153,696	17.52%
	監察人	華亞泰投資(股)公司法人代表：蔡涵淳	6,127,535	17.44%
EnGenius Technologies Canada Inc.	董事	神準科技(股)公司法人代表：蔡文河	100	100%
	董事	神準科技(股)公司法人代表：喻鳳筱		
	董事	神準科技(股)公司法人代表：OU, CHIAO-LING		
恩碩科技(股)公司	董事長	神準科技(股)公司法人代表：喻鳳筱	6,000,000	100%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股 數	持股比例
EnGenius Networks Japan 株式會社	董事	神準科技(股)公司法人代表：喻鳳筱	15,000	100%
Senao Networks Vietnam Co., Ltd.(註)	董事長	神準科技(股)公司法人代表：蔡文河	-	-
Senao Networks Private Ltd.	董事	神準科技(股)公司法人代表：劉沛川	7,640,000	100%
	董事	神準科技(股)公司法人代表：簡煒修		
	董事	神準科技(股)公司法人代表：張宜慶		
	董事	神準科技(股)公司法人代表：Venkata Kishore Gandham		
	董事	神準科技(股)公司法人代表：Venkata Phani Kumar Darla		
EnGenius Networks Private Ltd.	董事	恩碩科技(股)公司法人代表：劉沛川	17,850,000	100%
	董事	恩碩科技(股)公司法人代表：簡煒修		
	董事	恩碩科技(股)公司法人代表：張宜慶		
	董事	恩碩科技(股)公司法人代表：Venkata Kishore Gandham		
	董事	恩碩科技(股)公司法人代表：Venkata Phani Kumar Darla		
Emplus Technologies India Private Ltd.	董事	恩嘉科技(股)公司法人代表：蔡文河	1,000,000	100%
	董事	恩嘉科技(股)公司法人代表：簡煒修		
	董事	恩嘉科技(股)公司法人代表：喻鳳筱		
	董事	恩嘉科技(股)公司法人代表：劉沛川		
	董事	恩嘉科技(股)公司法人代表：DAVID ROBERT SAMUEL PONRAJ		
Senao Networks USA Inc.	董事	神準科技(股)公司法人代表：蔡文河	1	100%
Senao Networks Japan株式會社	董事	神準科技(股)公司法人代表：喻鳳筱	3,800	100%

註：係有限公司，故無股份。

(二)各關係企業營運狀況

單位：除每股盈餘為新台幣元，餘為新台幣仟元；114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 (損)益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (稅後)
EnGenius Technologies, Inc.	2,095	162,638	117,628	45,010	387,766	(25,606)	(20,287)	(338.12)
EnGenius International (Samoa) Ltd.	116,024	51,567	0	51,567	0	(49)	(25,177)	(6.63)
EnGenius Networks Singapore Pte. Ltd.	114,468	74,251	23,199	51,052	120,058	(17,281)	(25,127)	(6.70)
EnGenius Networks Europe B.V.	55,003	61,971	29,499	32,472	132,047	(7,989)	(8,945)	(5.12)
恩睿科技(股)公司	249,000	540,034	297,360	242,674	542,546	(962)	771	0.03
恩嘉科技(股)公司	351,315	1,658,860	925,888	732,972	2,450,861	218,875	237,608	6.76
EnGenius Technologies Canada Inc.	0.229	24,168	11,754	12,414	28,786	694	794	7,937.33
恩碩科技(股)公司	60,000	85,991	23,865	62,126	116,019	11,025	2,530	0.42
EnGenius Networks Japan 株式會社	46,676	97,845	25,165	72,680	33,744	(9,926)	(9,389)	(625.96)
Senao Networks Vietnam Co., Ltd.	642,689	1,365,817	835,105	530,712	0	(37,678)	(38,513)	—(註)
Senao Networks Private Ltd.	29,952	33,822	25,143	8,679	25,999	(15,023)	(14,695)	(1.92)
EnGenius Networks Private Ltd.	66,867	45,472	4,173	41,299	14,964	(6,711)	(6,971)	(0.39)
Emplus Technologies India Private Ltd.	3,842	8,345	2,561	5,784	418,662	12,682	9,317	9.32
Senao Networks USA Inc.	26,284	20,991	0	20,991	0	(4,546)	(4,050)	(4,050,141)
Senao Networks Japan 株式會社	16,597	29,984	267	29,717	0	(409)	(405)	(106.49)

註：係有限公司，故無股份。

(三)關係企業報告書(詳見第84頁)

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

本公司於102年12月30日掛牌上櫃，上櫃承諾事項迄今之辦理情形如下。

上櫃承諾事項	辦理情形
承諾 貴中心於必要時得要求本公司委託經貴中心指定之會計師或機構，依貴中心指定之查核範圍進行外部專業檢查，並將檢查結果提交貴中心，且由本公司負擔相關費用。	(1)本公司已於102年11月18日檢送承諾書予 <u>櫃檯買賣中心</u> 。 (2)截至年報刊印日止，未發生此情事，未來也將遵循辦理。
承諾於「取得或處分資產處理程序」增訂「公司不得放棄對EnGenius Technologies, Inc.(以下簡稱ETI公司)、Senao International(Samoa) Ltd.(以下簡稱SISL (薩摩亞))、EnGenius Networks Malaysia SDN. BHD未來各年度之增資；ETI公司不得放棄對EnGenius Technologies Miami, Inc.及Supertel Technologies Inc.未來各年度之增資；SISL(薩摩亞)不得放棄對EnGenius International (Samoa) Ltd.(以下簡稱EISL(薩摩亞))未來各年度之增資；EISL(薩摩亞)不得放棄對EnGenius Networks Singapore Pte Ltd.以下簡稱(ENSPL)未來各年度之增資；ENSPL不得放棄對EnGenius Networks Europe B.V.未來各年度之增資，未來若各該公司因策略聯盟考量或其他經櫃買中心同意者，而須放棄對上開公司之增資或處分上開公司，須經公司董事會特別決議通過。」且該處理辦法爾後如有修訂，應輸入公開資訊觀測站重大訊息揭露，並函報 貴中心備查。	(1)本公司已於102年11月18日檢送承諾書予 <u>櫃檯買賣中心</u> 。 (2)本公司已於103年6月25日股東常會修訂本公司「取得或處分資產處理程序」辦法。 (3)Supertel Technologies Inc.解散案業經 <u>櫃檯買賣中心</u> 證櫃監字第1040013376號函核准，本公司已於105年6月辦理清算完結，並於105年7月20日函報 <u>櫃檯買賣中心</u> 備查。 (4)EnGenius Technologies Miami, Inc.解散案業經 <u>櫃檯買賣中心</u> 證櫃監字第1050023141號函核准，本公司已於105年10月辦理清算完結，並於105年11月7日函報 <u>櫃檯買賣中心</u> 備查。 (5)EnGenius Networks Malaysia SDN. BHD.解散案業經 <u>櫃檯買賣中心</u> 證櫃監字第1030032322號函核准，本公司已於105年12月辦理清算完結，並於105年12月23日函報 <u>櫃檯買賣中心</u> 備查。 (6)Senao International(Samoa) Ltd.解散案業經 <u>櫃檯買賣中心</u> 證櫃監字第1090004603號函核准，本公司業於109年8月辦理清算完結，並於109年8月12日以本公司神準財字第109005號函報 <u>櫃檯買賣中心</u> 備查。 (7)依 <u>櫃檯買賣中心</u> 證櫃監字第1090004603號函指示，本公司業經董事會特別決議通過修訂本公司「取得或處分資產處理程序」中此條文內容，並於110年6月16日股東常會同意通過。 (8)本公司於112年7月6日函報 <u>櫃檯買賣中心</u> 申請解除上櫃承諾事項，業經 <u>櫃檯買賣中心</u> 證櫃監字第1120064437號函核准在案。

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)

公司股東會及董事會重要決議事項

日期	股東會重要決議案
114.05.27	1.承認113年度營業報告書及財務報表案。 2.承認113年度盈餘分派案。 3.通過「公司章程」修訂案。 4.通過「取得或處分資產處理程序」修訂案。 5.改選7名董事。 6.解除董事競業之限制案。
日期	董事會重要決議案
114.01.15	1.通過114年度營運計畫。
114.02.25	1.通過 113 年度財務報表案。 2.通過113年度員工酬勞及董監酬勞。 3.通過董事屆期改選案。 4.通過「取得或處分資產處理程序」修訂案。 5.通過114年股東常會召開日期案。 6.通過對子公司背書保證案。 7.通過113年度內部控制制度聲明書。
114.04.08	1.通過 113 年度盈餘分派案。 2.通過修訂公司章程。 3.通過董事會提名之董事(含獨立董事)候選人名單。
114.05.06	1.通過114年第1季財務報告案。
114.05.27	1.董事長選任案。 2.薪資報酬委員會委員選任案。 3.永續發展委員會委員選任案。
114.06.17	1.通過開立印度證券帳戶(Demat Account)案。
114.08.05	1.通過114年第2季財務報告案。 2.通過 113 年度永續報告書發行案。 3.通過會計師公費支出案。
114.11.04	1.通過114年第3季財務報告案。 2.通過修訂內部控制制度案。 3.通過115年度稽核計畫案。
115.01.27	1.通過115年度營運計畫。 2.通過會計主管任命案。
115.03.10	1.通過114年度財務報表案。 2.通過114年度盈餘分派案。 3.通過114年度員工酬勞及董監酬勞。 4.通過115年股東常會召開日期案。 5.通過114年度內部控制制度聲明書。 6.通過續租本公司現有廠辦大樓。

神準科技股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：115年3月10日

本公司民國 114 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114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115年3月10日董事會通過，出席董事7人中均同意本聲明書之內容，併此聲明。

神準科技股份有限公司

董事長：蔡文河

簽章

經理人：林伯彰

簽章



神準科技股份有限公司

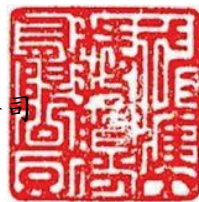
關係企業合併財務報表聲明書

本公司114年度（自114年1月1日至114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表之公司與依國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：神準科技股份有限公司

負責人：蔡文河



中華民國 115 年 3 月 10 日

一、成員專業資格與經驗

本公司審計委員會及薪酬委員會皆由3位獨立董事組成，委員資料如下。

職務	姓名	主要學歷、經歷	目前兼任本公司及其他公司之職務
召集人	施光訓	美國佛州諾瓦大學財務管理博士；中國文化大學財務金融系教授暨系主任	眾達科技(股)公司獨立董事、審計及薪酬委員、三貝德(股)公司獨立董事、審計及薪酬委員、中國信託商業銀行(股)公司法人代表董事
委員	鄭炎為	國立台北工專電機工程科；仲琦科技(股)公司董事長、互動國際數位(股)公司董事長	TPK Holding Co., Ltd.獨立董事、創見資訊(股)公司董事、宸榮科技股份有限公司董事長、Sports Gear Co., Ltd. (Cayman)董事。
委員	謝芝玲	紐約市立大學企業管理碩士；比利時聯合銀行(股)公司財務部協理	菲律賓首都銀行(股)公司協理、富宸材料國際(股)公司監察人。

二、年度工作重點

(一)審計委員會於114年舉行了5次會議，審議的事項主要包括：

- 1.財務報告覆核。
- 2.內部控制制度有效性之考核及修正內部控制制度。
- 3.簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 4.重大之資金貸與、背書或提供保證。

(二)薪酬委員會於114年舉行了4次會議，審議的事項主要包括：

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

三、運作情形

(一)審計委員會

日期	議案內容摘要	決議結果及意見	對審計委員會意見之處理
114.02.25	1.核准113年度財務報告案 2.修訂取得或處分資產處理程序案 3.辦理對子公司背書保證案 4.取消對子公司背書保證案 5.擬具內部控制制度聲明書 6.核准子公司購置機器設備案	全體委員同意通過；無意見	不適用
114.04.08	1.核准113年度營業報告書案 2.核准113年度盈餘分派案	全體委員同意通過；無意見	不適用
114.05.06	1.核准114年第1季財務報告案	全體委員同意通過；無意見	不適用
114.08.05	1.核准114年第2季財務報告案 2.審議114年度會計師公費案 3.核准113年度永續報告書發行案	全體委員同意通過；無意見	不適用
114.11.04	1.核准114年第3季財務報告案 2.修訂內部控制制度案	全體委員同意通過；無意見	不適用

(二)薪資報酬委員會

日期	議案內容摘要	決議結果及意見	對薪資報酬委員會之處理
114.01.07	1.核准113年度董事長及經理人之年度獎金發放標準案 2.評估董事、監察人及經理人之績效評估及薪資報酬及制度案	全體委員同意通過；無意見	不適用
114.02.17	1.核准董事、員工暨經理人酬勞案	全體委員同意通過；無意見	不適用
114.04.28	1.核准董事酬勞及經理人(員工)酬勞分配方式案	全體委員同意通過；無意見	不適用
114.06.06	1.核准獨立董事報酬案 2.評估及訂定副總經理薪資報酬案	全體委員同意通過；無意見	不適用

四、績效評估情形

(一)評估期間與方式

評估期間自114年1月1日至12月31日，由執行單位收集相關資訊並提供功能性委員會委員，透過「成員自評」方式進行。

(二)評估內容及項目

- 1.對公司營運之參與程度。
- 2.功能性委員會職責認知。
- 3.提升功能性委員會決策品質。
- 4.功能性委員會組成及成員選任。
- 5.內部控制。

(三)評估結果及提報董事會日期

114年度績效評估作業已執行完成，評估結果(如下)已提報115年3月10日董事會，作為115年功能性委員會運作改善及未來自評指標修訂之依據。

評估對象	評估結果	改善事項
薪酬委員會績效	優於標準	無
審計委員會績效	優於標準	無

註：全部衡量指標達90%以上為「優於標準」；達80%~89%為「符合標準」；低於80%以下為「待加強」。

神準科技股份有限公司



董 事 長：蔡 文 河

