

股票代碼：3596



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

一一四年度
年 報

中華民國 115 年 3 月 29 日 刊印

查詢年報網址：<http://mops.twse.com.tw>

<http://www.arcadyan.com>

一、本公司發言人：

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

二、公司地址及電話：

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

三、股票過戶機構：

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

四、最近年度財務報告簽證會計師：

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

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券之方式：

無

六、本公司網址：

<http://www.arcadyan.com>



智易科技股份有限公司

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	7
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管 資料	7
二、最近年度支付董事、總經理、副總經理之酬金	17
三、公司治理運作情形	22
四、簽證會計師公費資訊	71
五、更換會計師資訊	72
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	74
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例 超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	75
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	76
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業 對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	77
參、募資情形	78
一、資本及股份	78
二、公司債辦理情形	81
三、特別股辦理情形	81
四、海外存託憑證辦理情形	81
五、員工認股權憑證辦理情形	81
六、限制員工權利新股辦理情形	81
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	81
八、資金運用計畫執行情形	81

肆、營運概況	82
一、業務內容.....	82
二、市場及產銷概況.....	89
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、 平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率.....	94
四、環保支出資訊.....	94
五、勞資關係.....	95
六、資通安全管理.....	99
七、重要契約.....	102
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	105
一、財務狀況.....	105
二、財務績效.....	106
三、現金流量.....	107
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	108
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.....	108
六、風險事項.....	109
七、其他重要事項.....	113
陸、特別記載事項	114
一、關係企業相關資料.....	114
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	114
三、其他必要補充說明事項.....	114
四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十 六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響 之事項.....	114

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

本公司114年度營業成果、115年度營業計畫概要暨未來公司發展策略、外部競爭、法規及總體經營環境之影響報告如下：

一、114年度營業結果

(一)營業計畫實施成果及預算執行情形

114年度本公司全年合併營業收入淨額為新台幣52,975,952千元，年增8.2%，營業淨利及稅後淨利分別為新台幣3,500,093千元及新台幣2,777,080千元，每股稅後盈餘為12.60元。

(二)財務狀況及獲利能力

本公司財務運作秉持穩健原則，根據公司營運狀況妥善規劃長短期資金運用，114年度流動比率為136%，負債比率為62%，財務結構健全。

114年度獲利為2,777,080千元，資產報酬率為6.7%，權益報酬率為16.8%。

(三)研究發展狀況

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

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

二、115年度營業計畫概要

(一)經營方針

1. 持續擴大既有電信市場占有率，積極開發新興市場電信客戶；擴充現有電信客戶的產品類別，從銅線固網延伸到光纖寬頻的產品線，並發展行動寬頻相關產品；提供客戶快速客製化商品服務，並設計開發具競爭力的產品，以有效協助客戶產品做市場區隔。
2. 強化Android TV OTT及IP STB的軟硬體技術升級，擴充邊緣人工智慧盒(Edge AI Box)等新產品線，聚焦新市場及開發新客戶，以持續優化整體產品組合及獲利。
3. 擴大MSO(Multiple System Operator)市場占有率及提升市場競爭地位，積極開發新客戶及擴充Cable Modem產品線，並透過提供附加價值服務來提高客戶端之產品滲透率。
4. 積極開發企業級中高階交換器、智慧家庭(Smart Home)、物聯網(IoT)、人工智慧(AI)、車聯網(V2V)衍生的76GHz-80GHz車用BSD盲點輔助主動警示雷達、獨家一體成型天線(Antenna Integrated PCB)汽車防盜器等之新產品類別，落實研究可商用之衍生技術應用，並跟進5G技術發展，持續開發新一代5G CPE產品。
5. 與各個市場所在地的技術供應者充分配合，合作開發當地的電信市場；並與晶片廠商及局端廠商進行技術合作，確保產品技術與功能的領先，並合作開拓市場。
6. 持續擴大越南製造中心的產能和規模，優化越南製造中心的生產效率及製程細節，並與各市場業務區域的在地代工製造夥伴攜手合作，提升海外生產基地的生產力及多地製造的韌性。另外，建立智易越南製造中心的智動化工廠(Smart Factory)，於製程中引進

自動化流程並將部分產線導入關燈工廠模式，並啟用太陽能發電作為綠能及節能措施；同時，搭配全生產要素資訊流即時連線監控系統之建置，期望能大幅優化直接人力、提高生產效率。

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

(二)預期銷售數量及其依據

後疫情時代，全球遠端工作已成常態，雲端應用需求仍持續增加，在各地寬頻基礎建設積極建構下，網通產品將持續保持成長。本公司預計115年網通產品出貨量可較前一年度成長5%至10%。

(三)重要產銷政策

1. 下一階段的產品規劃，將持續開發包括：支持智慧家庭及物聯網功能的閘道器、消費性影音產品之內建無線模組(如Smart TV及家用語音助理)、ISP業者所需之高階CPE(如支援Fixed mobile convergence的5G終端設備與IAD、支援5G O-RAN架構的Small Cell和MEC交換機)、企業級光纖中高階交換器、高階的超高解析度(4K)與高動態範圍成像(HDR)之電視機上盒(Android TV OTT/IP STB)、邊緣人工智慧盒(Edge AI Box)、新一代Cable Modem路由器、76GHz-80GHz車用BSD盲點輔助主動警示雷達、獨家一體成型天線(Antenna Integrated PCB)汽車防盜器，以及導入人工智慧(AI)演算與大數據雲端分析的智能CPE亦會是研究開發之主軸。
2. 擴大JDM營業模式以獲取更大經濟規模優勢，積極導入自動化生產流程，擴建越南製造中心規模、提升產能並尋求代工合作對象，適度分散海外生產基地風險，強化多地製造彈性。
3. 強化關鍵零組件的料況監控及風險預警機制，透過分散採購來源、建構多元化供應鏈佈局，因應可能發生的地緣政治風險。
4. 增加高單價、高獲利產品之銷售比重。

三、未來公司發展策略及外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一)未來公司發展策略

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

Edge AI Box、NG-PON2光纖寬頻及Cable Modem等產品開發，提供完整解決方案予客戶。

(二)受外部競爭、法規環境及總體經營環境之影響

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

後疫情時代，全球AI、5G、物聯網等新科技建置需求似未見放緩且持續擴增，促使作為關鍵零組件的記憶體、晶片、PMIC等IC元件供不應求而價格持續上漲。此外，市場變化頻仍，也使得網路通訊終端產品生產業者對料況掌握難度提高。

再者，自2025年美國政局變化及貿易政策調整，啟動新一波以「美國優先」為核心的全球關稅戰，又進一步加深國際政治與經濟環境的不確定性。美國針對特定國家與高科技、電子與通訊相關產品提高關稅或設立貿易障礙，使全球貿易體系趨向保護主義與區塊化發展，主要經濟體間的政治對立升溫，亦使跨國企業面臨更複雜的法規遵循與供應鏈調整壓力。

同時，近年國際地緣政治衝突、經濟黑天鵝事件頻繁發生，例如：俄烏戰爭、中美貿易與科技實力的持續對峙，以及美國聯準會（Fed）為抑制通膨而快速調整貨幣政策的影響，均使得全球經濟環境的分化及不穩定態勢持續升高。疊加前述美國政府關稅政策的再度推動，原物料與終端產品成本又被再度推升，削弱全球消費信心與企業資本支出意願，特別是對出口導向及高度依賴全球供應鏈之產業造成直接衝擊。

雖然去年美國聯準會已進行三次降息以期刺激市場消費與投資、推動經濟成長，並維持總體經濟環境之相對穩定，然在地緣政治風險、關稅戰升溫、供應鏈重組及金融市場波動等多重不利因素交織影響下，全球總體經濟環境仍呈現高度不確定性，整體產業經營風險與競爭壓力同步上升。即便面臨以上外部諸多不確定風險及全球總體經濟劣化趨勢之嚴峻挑戰，本公司仍將持續藉由提升

產品技術力、強化供應鏈管理與風險應變能力、加速產品 Time to Market 之優勢，並積極拓展多元市場與高附加價值產品布局，同時深化與電信客戶及系統整合商之合作關係，努力降低外部環境不確定性對營運之衝擊，以維持長期穩健成長與市場競爭力。

結語

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

身體健康

萬事如意

董事長 陳瑞聰



總經理 曾釗鵬



會計主管 黃仕緯



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事資料

115年3月29日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	仁寶電腦工業(股)公司	註2	112.6.15	三年	95.10.12	41,304,504	18.74%	41,304,504	18.74%	0	0%	0	0%	成功大學電機系 仁寶電腦董事長	註4	無	無	無	註3
		代表人：陳瑞聰				95.10.12	2,276,000	1.03%	2,276,000	1.03%	0	0%	0	0%						
董事	中華民國	仁寶電腦工業(股)公司	註2	112.6.15	三年	95.10.12	41,304,504	18.74%	41,304,504	18.74%	0	0%	0	0%	台灣大學電機工程研究所 仁寶電腦董事、執行副總經理	註4	無	無	無	註3
		代表人：彭聖華				107.6.1	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%						
董事	中華民國	仁寶電腦工業(股)公司	註2	112.6.15	三年	95.10.12	41,304,504	18.74%	41,304,504	18.74%	0	0%	0	0%	輔仁大學會計系 仁寶電腦副總經理	註4	無	無	無	註3
		代表人：王正強				113.8.30	498,602	0.23%	498,602	0.23%	0	0%	0	0%						
董事	中華民國	仁寶電腦工業(股)公司	註2	112.6.15	三年	95.10.12	41,304,504	18.74%	41,304,504	18.74%	0	0%	0	0%	交通大學高階主管管理碩士(EMBA) 智易科技副總經理	註4	無	無	無	註3
		代表人：劉宗寶				108.4.12	36,079	0.02%	17,079	0.01%	0	0%	0	0%						
董事	中華民國	曾釗鵬(註1)	註2	112.6.15	三年	108.6.25	162,669	0.07%	162,669	0.07%	0	0%	0	0%	奧克拉荷馬州立大學企業管理碩士 智易科技總經理	註4	無	無	無	註3
董事	中華民國	孫正華	註2	112.6.15	三年	112.6.15	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	台灣大學國家發展研究所法學碩士 士林地方檢察署檢察官	註4	無	無	無	註3
獨立董事	中華民國	李英珍	註2	112.6.15	三年	97.6.13	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	台灣大學電機工程博士 晶達光電董事長	註4	無	無	無	註3
獨立董事	中華民國	溫清章	註2	112.6.15	三年	97.6.13	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	美國賓州大學電機工程博士 韋新生物科技董事	註4	無	無	無	註3
獨立董事	中華民國	楊文安	註2	112.6.15	三年	97.6.13	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	台灣大學商學碩士 德本資訊平台董事長	註4	無	無	無	註3

註1：曾釗鵬於106年3月9日至108年4月12日為仁寶電腦工業(股)公司法人代表董事。

註2：本公司董事除孫正華為女性外，其他皆為男性。年齡50歲~59歲之董事：彭聖華、孫正華；60歲~69歲之董事：王正強、劉宗寶、曾釗鵬；70歲~79歲之董事：陳瑞聰、李英珍、溫清章、楊文安。

註3：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：無此情形。

註4：目前兼任本公司及其他公司之職務

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

職稱	姓名	目前兼任本公司及其他公司之職務	
董事	王正強	董事：	博智電子(股)公司、普達系統(股)公司、宇核生醫(股)公司、皇鋒通訊(股)公司、極創電子(股)公司、韶陽科技(股)公司、鯨寶科技(股)公司、鵬寶科技(股)公司、至寶科技(股)公司、弘晉投資(股)公司、弘記投資(股)公司、鳳凰創新創業投資(股)公司、吉寶通訊(南京)有限公司、怡寶通訊(南京)有限公司、華寶通訊(南京)有限公司、瑞宏精密電子(太倉)有限公司、Big Chance International Co., Ltd.、Center Mind International Co., Ltd.、Compal Electronics (Holding) Ltd.、Compal Electronics India Private Limited、Compal International Holding Co., Ltd.、Compal International Holding (HK) Limited、Compal Poland Sp. z o. o (CPL)、Compal Rayonnant Holdings Ltd.、Flight Global Holding Inc.、Fortune Way Technology Corp.、Jenpal international Ltd.、Prisco International Co., Ltd.、Prospect Fortune Group Ltd.、Shennona Corporation、元氣仁寶長照社團法人、冠寶科技(股)公司
		監察人：	仁寶瑞芳健康資產開發(股)公司、宏智生醫科技(股)公司、金仁寶總部資產開發(股)公司、雲銳智慧科技(股)公司、聯恆國際(股)公司、恆顥科技(股)公司、仁寶光電科技(昆山)有限公司、仁寶投資(江蘇)有限公司、仁寶系統貿易(昆山)有限公司、仁寶信息技術(昆山)有限公司、仁寶視訊電子(昆山)有限公司、仁寶資訊工業(昆山)有限公司、仁寶電子科技(昆山)有限公司、仁寶電腦(重慶)有限公司、仁寶電腦工業(中國)有限公司、仁寶數碼科技(昆山)有限公司、昆山柏泰電子有限公司、重慶翊寶智慧電子裝置有限公司、飛寶電子(重慶)有限公司、恆顥光電科技(浙江)有限公司
		監事：	昆山柏泰電子技術服務有限公司
		總經理：	鯨寶科技(股)公司、鵬寶科技(股)公司、弘晉投資(股)公司、弘記投資(股)公司
		副總經理：	仁寶電腦工業(股)公司
董事	劉宗寶	董事：	至寶科技(股)公司、上海廣智技術發展有限公司、智同電子科技(蘇州)有限公司
		總經理：	仁寶網路資訊(昆山)有限公司、上海廣智技術發展有限公司、智同電子科技(蘇州)有限公司
董事	曾釗鵬	董事長：	Arcadyan Technology (Vietnam) Co., Ltd.、至寶科技(股)公司、上海廣智技術發展有限公司
		董事：	Arcadyan Holding (BVI) Corp.、Arcadyan Technology Limited、Arcadyan Technology Corporation Korea、Arcadyan Technology Australia Pty Ltd、Arch Holding (BVI) Corp.、Exquisite Electronic Co., Ltd.、Quest International Group Co., Ltd.、Sinoprime Global Inc. (BVI)、仁寶網路資訊(昆山)有限公司、智同科技(股)公司、智同電子科技(蘇州)有限公司
		總經理：	智易科技(股)公司、Arcadyan Technology (Vietnam) Co., Ltd.、至寶科技(股)公司
		經理人：	Arcadyan Germany Technology GmbH
董事	孫正華	董事：	兆豐票券金融(股)公司
獨立董事	李英珍	董事長：	晶達光電(股)公司
		董事：	晶達光電(股)公司、元山科技工業(股)公司、德信科技(股)公司、廣積科技(股)公司、捷毅國際(股)公司
		執行董事：	上海萊邁司光電有限公司
		獨立董事：	迅德興業(股)公司、高明鐵企業(股)公司
獨立董事	溫清章	董事：	聿新生物科技(股)公司、長陽開發科技(股)公司、那諾先進材料(股)公司
獨立董事	楊文安	董事長：	德本財務諮詢(股)公司、德本資訊平台(股)公司
		所長：	德本會計師事務所
		董事：	聯昌電子企業(股)公司
		獨立董事：	綠電再生(股)公司、堃霖冷凍機械(股)公司

法人股東之主要股東

115年3月31日

法人股東名稱	法人股東之主要股東(註)
仁寶電腦工業(股)公司	台新國際商業銀行(股)公司受託保管國泰台灣高股息傘型證券投資信託基金之台灣 ESG 永續高股息ETF證券投資信託基金專戶(4.45%)、台北富邦商業銀行(股)公司受託保管復華台灣科技優息ETF證券投資信託基金專戶(3.70%)、金寶電子工業(股)公司(3.44%)、元大台灣高股息基金專戶(3.26%)、新制勞工退休基金(2.51%)、合作金庫銀行(股)公司(1.31%)、匯豐(台灣)商業銀行(股)公司受託保管里納新興市場價值基金投資專戶(1.29%)、美商摩根大通銀行台北分行受託保管羅貝可資本成長基金投資專戶(1.05%)、渣打國際商業銀行營業部受託保管紐約市集團信託投資專戶(0.92%)、美商摩根大通託管 APG 退休基金投資專戶(0.91%)

註：若其主要股東為法人者，詳下表。

■ 主要股東為法人者其主要股東

115年3月27日

法人名稱	法人之主要股東
金寶電子工業(股)公司	仁寶電腦工業(股)公司(8.24%)、鵬寶科技(股)公司(4.61%)、博鑫開發有限公司(2.66%)、合寶投資(股)公司(1.99%)、瑞信興業(股)公司(1.86%)、華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息 ETF 證券投資信託基金專戶(1.48%)、蔡麗珠(1.44%)、瑞士銀行台北分行受蔡麗珠信託財產專戶(1.33%)、許勝雄(0.91%)、瑞士銀行台北分行受許勝雄信託財產專戶(0.90%)

115年3月31日

法人名稱	法人之主要股東
合作金庫銀行(股)公司	合庫金融控股(股)公司

董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件 專業資格與經驗	獨立性情形 (註)									兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	
董事長： 仁寶電腦工業 (股)公司代表 人：陳瑞聰	畢業於成功大學電機系，具商務、管理及電子相關產業之工作經驗，現任仁寶電腦董事長，未有公司法第 30 條各款情事										1
董事： 仁寶電腦工業 (股)公司代表 人：彭聖華	畢業於台灣大學電機工程研究所，具商務、管理及電子相關產業之工作經驗，現任仁寶電腦執行副總經理，未有公司法第 30 條各款情事										0
董事： 仁寶電腦工業 (股)公司代表 人：王正強	畢業於輔仁大學會計系，具商務、管理及電子相關產業之工作經驗，現任仁寶電腦公司治理暨會計主管，未有公司法第 30 條各款情事										0
董事： 仁寶電腦工業 (股)公司代表 人：劉宗寶	畢業於交通大學高階主管管理碩士，具商務、管理及電子相關產業之工作經驗，現任智易科技副總經理，未有公司法第 30 條各款情事										0
董事： 曾釗鵬	畢業於奧克拉荷馬州立大學企業管理碩士，具商務、管理及電子相關產業之工作經驗，現任智易科技總經理，未有公司法第 30 條各款情事										0
董事： 孫正華	畢業於台灣大學國家發展研究所法學碩士，曾任法官、檢察官，具律師資格，具有商務、法務之工作經驗，未有公司法第 30 條各款情事										0
獨立董事： 李英珍	畢業於台灣大學電機工程博士，具商務、管理及電子相關產業之工作經驗，現任晶達光電董事長，未有公司法第 30 條各款情事	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	2

非獨立董事
不適用

姓名	條件 專業資格與經驗	獨立性情形 (註)									兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	
獨立董事： 溫清章	畢業於美國賓州大學電機工程博士，具商務、管理及電子相關產業之工作經驗，現任聿新生物科技董事，未有公司法第30條各款情事	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
獨立董事： 楊文安	畢業於台灣大學商學碩士，會計師事務所實際執業經驗、具會計及財務專長，現任德本資訊平台董事長、德本會計師事務所所長，未有公司法第30條各款情事	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	2

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

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

■ 董事會多元化及獨立性：

(一) 董事會多元化：

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

1. 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
2. 專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：營運判斷、會計及財務分析、經營管理、風險管理、產業知識、國際市場觀、領導決策、投資併購及法律專業。

以下為本公司董事會成員落實多元化情形：

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

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

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

註 2：係指兼任本公司或子公司員工。

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

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

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

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年3月29日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	曾釗鵬	男	106.2.23	162,669	0.07%	0	0%	0	0%	奧克拉荷馬州立大學碩士 智易科技董事	註1	無	無	無	註2
執行副總經理	中華民國	盧豐裕	男	92.05.09	103,780	0.05%	0	0%	0	0%	交通大學計工所碩士 智同科技董事長	註1	無	無	無	註2
資深副總經理	中華民國	李霽芳	男	115.2.25	132,939	0.06%	11,572	0.01%	0	0%	中央大學資電所碩士 智同科技董事	註1	無	無	無	註2
資深副總經理	中華民國	郭信郎	男	115.2.25	0	0.00%	61	0.00%	0	0%	輔仁大學電子工程系 達創科技副總經理	無	無	無	無	註2
副總經理	中華民國	劉宗寶	男	92.05.09	17,079	0.01%	0	0%	0	0%	交通大學高階主管管理碩士(EMBA) 智易科技董事	註1	無	無	無	註2
副總經理	中華民國	熊念哲	男	106.05.03	60	0.00%	0	0%	0	0%	交通大學高階主管管理碩士(EMBA) 智同科技董事	註1	無	無	無	註2
副總經理	中華民國	林延儒	男	111.03.10	9,000	0.00%	0	0%	0	0%	紐約大學史坦登工程學院碩士 Arcadyan Technology N.A. Corporation 總經理	註1	無	無	無	註2
副總經理	中華民國	游紹鳴 (註3)	男	115.2.25	2,431	0.00%	0	0%	0	0%	元智大學資工所碩士 智易科技資深協理	無	無	無	無	註2
副總經理	中華民國	蕭鶴傑 (註3)	男	115.2.25	12,098	0.01%	8,000	0%	0	0%	清華大學電機研究所碩士 智易科技資深協理	無	無	無	無	註2
財務長暨公司治理主管	中華民國	黃仕緯	男	107.03.14	52,790	0.02%	0	0%	0	0%	東吳大學會計研究所碩士 智同科技董事長 仁寶電腦副處長	註1	無	無	無	註2
稽核	中華民國	彭依苓	女	95.04.17	0	0.00%	0	0%	0	0%	元智大學會計系 安侯建業會計師事務所高級審計員 元富證券專業襄理	無	無	無	無	註2



註 1：經理人兼任其他公司之職務彙總表

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

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

註 3：游紹鳴及蕭鶴傑副總經理於 115 年 2 月 25 日就任。

■ 酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前八項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G+H)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	母公司及所有轉投資事業
低於 1,000,000 元	陳瑞聰、王正強、 彭聖華、劉宗寶	陳瑞聰、王正強、 彭聖華、劉宗寶	陳瑞聰、王正強、 彭聖華	-
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	李英珍、溫清章、 楊文安、孫正華	李英珍、溫清章、 楊文安、孫正華	李英珍、溫清章、 楊文安、孫正華	李英珍、溫清章、 楊文安、孫正華
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	-	-	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	曾釗鵬	曾釗鵬	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-	-	王正強
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-	劉宗寶	劉宗寶
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	仁寶電腦工業(股)公司	仁寶電腦工業(股)公司	仁寶電腦工業(股)公司、 曾釗鵬	仁寶電腦工業(股)公司、 曾釗鵬、彭聖華
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-	-	陳瑞聰
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
100,000,000 元以上	-	-	-	-
總計	10	10	10	10

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

(二) 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣千元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) (註4)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	曾釗鵬	31,441	31,980	1,159 (註1)	1,159 (註1)	35,830 (註2)	35,950 (註2)	47,601 (註3)	0	47,601 (註3)	0	116,031 4.18%	116,690 4.20%	0
執行副總經理	盧豐裕													
資深副總經理	李齊芳													
資深副總經理	郭信郎													
副總經理	劉宗寶													
副總經理	熊念哲													
副總經理	林延儒													
財務長暨 公司治理主管	黃仕緯													

註1：係屬退職退休金費用化之提列數或提撥數。

註2：獎金及特支費含汽車。

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

註4：上列114年酬金未包含於115年2月25日就任之游紹鳴及蕭鶴傑副總經理酬金。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於1,000,000元	-	-
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	-	-
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	-	-
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	-	-
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	黃仕緯、熊念哲	黃仕緯、熊念哲
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	盧豐裕、劉宗寶、李齊芳、郭信郎、林延儒	盧豐裕、劉宗寶、李齊芳、郭信郎、林延儒
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	曾釗鵬	曾釗鵬
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	-	-
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	-	-
100,000,000元以上	-	-
總計	8	8

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

■ 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114年12月31日；單位：新台幣千元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	曾釗鵬	0	47,601 (註1及2)	47,601	1.71%
	執行副總經理	盧豐裕				
	資深副總經理	李霽芳				
	資深副總經理	郭信郎				
	副總經理	劉宗寶				
	副總經理	熊念哲				
	副總經理	林延儒				
	財務長暨 公司治理主管	黃仕緯				

註1：係經董事會決議通過分配之員工酬勞估列。

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

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

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

單位：新台幣千元

項目	114年度		113年度		增(減)	
	金額	%	金額	%	金額	%
董事	143,038	5.15	136,269	5.48	6,769	(0.33)
總經理及副總經理						
個體報表稅後純益	2,777,080		2,486,429		290,651	

增減變動分析說明：

114年度董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例與113年度相較並無重大差異。

■ 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

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

估辦法」定期評估董事之績效，薪資報酬委員會將根據績效評估結果之分析，向董事會報告及具體建議方案，作為個別董事酬勞之參考。

- 本公司員工酬勞依章程規定，公司每年度如有獲利，應以扣除員工酬勞及董事酬勞前之稅前淨利，提撥不低於百分之五為員工酬勞。
- 本公司經理人之酬金包含固定項目如：本薪、年節獎金及相關福利，另變動項目如：留才獎金、員工酬勞、限制員工權利新股及認股權等組合，給付酬勞之政策，依據本公司薪資政策並參考同業水準以及職稱、職級、學(經)歷、專業能力與職責等項目，於公司內該職位的權責範圍，參酌經理人之目標達成率、營運效益、貢獻度等綜合考量後計算其酬金比例，而給予合理報酬，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討經理人酬金制度。為落實由上而下之永續治理，本公司已評估將永續經營目標納入績效考核，確保管理階層之決策與公司長期永續價值掛鉤。
- 本公司訂定酬金之程序，除參考公司整體的營運績效，亦根據財務性指標 70%(個人的績效達成率及對公司績效的貢獻度)、非財務性指標 30%(如領導特定專案、法令規章之遵循程度及作業風險事項的重大缺失)等。其中，非財務性指標已納入 ESG 關鍵績效指標(如年度減碳目標達成率、綠電使用占比、供應鏈永續評核等)，並依據達成情況設定具體獎酬比例，以引導管理階層積極因應氣候變遷相關風險與機會。各項指標及其權重，係於年初依經營環境並綜合考量未來風險因素訂定之，年中及年末分別評估績效達成情況擬議變動獎金之金額，而給予合理報酬，相關薪酬均提報薪資報酬委員會審議及董事會議決。公司並隨時檢視全球經濟、國際金融環境及產業景氣變化，預估公司未來的營運發展、獲利情形及營運風險、相關法令變動，適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形資訊

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

最近年度董事會開會 4 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數	委託出席 次數	實際出席率 (%)(註)	備註
董事長	仁寶電腦工業(股)公司 代表人：陳瑞聰	4	0	100%	註： 實際出席率則以其 在職期間董事會開 會次數及其實際出 席次數計算之。
董事	仁寶電腦工業(股)公司 代表人：彭聖華	3	1	75%	
董事	仁寶電腦工業(股)公司 代表人：王正強	4	0	100%	
董事	仁寶電腦工業(股)公司 代表人：劉宗寶	4	0	100%	
董事	曾釗鵬	4	0	100%	
董事	孫正華	4	0	100%	
獨立董事	李英珍	4	0	100%	
獨立董事	溫清章	4	0	100%	
獨立董事	楊文安	4	0	100%	

其他應記載事項：

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

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

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

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

董事會時間	議案內容	利益迴避 董事姓名	迴避原因	參與表決情形
114年5月7日 第九屆第九次 董事會	114年薪資調整	曾釗鵬、劉宗寶	兼任本公司經理人	因利益迴避未參與討論及表決，經主席徵詢其餘出席董事均無異議，照案通過。
	114年端午節及中秋節獎金發放	曾釗鵬、劉宗寶	兼任本公司經理人	
	114年人才留任及激勵辦法	曾釗鵬、劉宗寶	兼任本公司經理人	

董事會時間	議案內容	利益迴避董事姓名	迴避原因	參與表決情形
114年7月23日 第九屆第十次 董事會	發放113年董事酬勞	陳瑞聰、彭聖華、王正強、劉宗寶、曾釗鵬、孫正華、李英珍、溫清章、楊文安	自身或其代表之法人分配金額討論	與當事人有關之事項，因利益迴避未參與討論及表決，經主席徵詢其餘出席董事均無異議，照案通過。
	發放113年員工酬勞	曾釗鵬、劉宗寶	兼任本公司經理人	
114年10月29日 第九屆第十一次 董事會	114年年終獎金發放	曾釗鵬、劉宗寶	兼任本公司經理人	因利益迴避未參與討論及表決，經主席徵詢其餘出席董事均無異議，照案通過。

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

本公司已經董事會決議通過訂定「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」。114年內部評鑑結果如下：

性質	評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
董事會	每年執行一次	114.1.1-114.12.31	董事會及個別董事成員	董事會內部自評及董事成員自評	董事會績效評估之衡量項目，至少應包括下列五大面向： 1.對公司營運之參與程度。 2.提升董事會決策品質。 3.董事會組成與結構。 4.董事的選任及持續進修。 5.內部控制。 董事成員績效評估之衡量項目，至少應包括下列六大面向： 1.公司目標與任務之掌握。 2.董事職責認知。 3.對公司營運之參與程度。 4.內部關係經營與溝通。 5.董事之專業及持續進修。 6.內部控制。	顯著超越標準
審計委員會	每年執行一次	114.1.1-114.12.31	審計委員會	審計委員會內部自評	審計委員會績效評估之衡量項目，至少應包括下列五大面向： 1.對公司營運之參與程度。 2.審計委員會職責認知。 3.提升審計委員會決策品質。 4.審計委員會組成及成員選任。 5.內部控制。	顯著超越標準
薪資報酬委員會	每年執行一次	114.1.1-114.12.31	薪資報酬委員會	薪資報酬委員會內部自評	薪資報酬委員會績效評估之衡量項目，至少應包括下列四大面向： 1.對公司營運之參與程度。 2.薪資報酬委員會職責認知。 3.提升薪資報酬委員會決策品質。 4.薪資報酬委員會組成及成員選任。	顯著超越標準

性質	評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
永續發展委員會	每年執行一次	114.1.1-114.12.31	永續發展委員會	永續發展委員會內部自評	永續發展委員會績效評估之衡量項目，至少應包括下列四大面向： 1.對公司營運之參與程度。 2.永續發展委員會職責認知。 3.提升永續發展委員會決策品質。 4.永續發展委員會組成及成員選任。	顯著超越標準

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

1. 本公司董事會下設立審計委員會(103年設立)、薪資報酬委員會(103年設立)及永續發展委員會(111年設立)三個功能性委員會，審計委員會及薪資報酬委員會均由全體獨立董事組成，永續發展委員會由一位獨立董事及兩位兼任經理人之董事組成，藉以協助董事會履行其監督職責。
2. 本公司董事會於112年全面改選，新選任一席女性、具法律專業背景之董事，落實董事會成員性別多元化政策。
3. 本公司於109年5月6日經董事會決議通過訂定「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，評估結果將送交薪酬委員會分析後向董事會報告及提出具體建議方案，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考，本公司於115年2月25日完成114年績效評估並報告薪資報酬委員會及董事會，績效評估結果已公布本公司網站。同時，「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」明訂應至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行一次董事會績效評估，以發揮董事會成員自我鞭策，提昇董事會健全運作之功能，最近一次執行董事會外部績效評估時間為民國112年。執行董事會外部績效總評、建議事項及改善計畫請參考本公司網站公司治理項下之董事會績效評估。
4. 董事進修：鼓勵董事持續進修，以持續充實新知，114年全體董事總進修時數為54小時。
5. 本公司於114年完成相關法令或規章修訂如下：「公司章程」、「公司治理實務守則」、「內部控制制度」、「關係人相互間財務業務相關作業規範」、「稅務政策及管理辦法」、「永續發展實務守則」。
6. 本公司關係企業金仁寶管理服務(股)公司定期規劃董事年度進修課程，納入IFRS S1/S2 永續揭露準則等國際趨勢，確保董事成員具備監督與辨識氣候韌性及永續轉型之專業知能，落實由上而下的永續治理文化。
7. 其他加強董事會職能之目標與執行情形，請參閱本年報「公司治理運作情形」之「(二)審計委員會運作情形資訊」、「(三)公司治理運作情形與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因」及「(四)薪資報酬委員會組成及運作情形」。

(二) 審計委員會運作情形資訊：

本屆審計委員會任期：112年6月15日至115年6月14日。
 審計委員會主要職權為審核公司財務報表、內部稽核、公司內部控制制度、重大之資產及衍生性商品交易、資金貸與、背書或提供保證、簽證會計師之委任、解任、報酬及其獨立性評估，以及財務、會計或內部稽核主管之任免、並受理接獲之檢舉案件、定期檢視公司法律遵循情形、審查風險管理政策與程序及督導風險管理等。

最近年度審計委員會開會4次，獨立董事出席情形如下：

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

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第14條之5所列事項：

審計委員會日期/期別	議案內容	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
114.2.26 第五屆 第八次	1. 113年財務報告案。	無	經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。	經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。
	2. 113年營業報告書案。	無		
	3. 113年盈餘分配案。	無		
	4. 113年內部控制制度聲明書案。	無		
	5. 更換財務報告查核簽證會計師案。	無		
114.5.7 第五屆 第九次	1. 114年第一季財務報告案。	無	經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。	經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。
	2. 資金貸與子公司 Arcadyan Technology Limited 案。	無		
114.7.23 第五屆 第十次	1. 114年第二季財務報告案。	無	經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。	經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。
	2. 總部大樓二期室內裝修工程委辦事宜案。	無		
	3. 資金貸與子公司 Arcadyan do Brasil Ltda. 案。	無		
	4. 修訂「內部控制制度」案。	無		

審計委員會 日期/期別	議案內容	獨立董事反對 意見、保留意 見或重大建議 項目內容	審計委員會 決議結果	公司對審計 委員會意見 之處理
114.10.29 第五屆 第十一次	1. 114 年第三季財務報告案。	無	經主席徵詢 全體出席委 員，無異議照 案通過。	經主席徵詢 全體出席董 事，無異議 照案通過。
	2. 通過 115 年稽核計畫案。	無		
	3. 評估本公司財務報告簽證會計師獨立性及適任性案。	無		

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

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

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

(1)獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通方式：

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

(2)獨立董事與內部稽核主管溝通情形及主要溝通事項摘要：

日期	溝通事項	溝通結果
114.2.26	1. 113 年第四季內部稽核業務執行報告 2. 113 年內部控制制度聲明書	經所有出席獨立董事審閱後皆無反對意見或其他指示。
114.5.7	114 年第一季內部稽核業務執行報告	經所有出席獨立董事審閱後皆無反對意見或其他指示。
114.7.23	1. 114 年第二季內部稽核業務執行報告 2. 修訂「內部控制制度」	經所有出席獨立董事審閱後皆無反對意見或其他指示。
114.10.29 (單獨溝通會議)	1. 114 年第三季內部稽核業務執行報告 2. 115 年內部稽核計畫	經所有出席獨立董事審閱後皆無反對意見或其他指示。

(3)獨立董事與會計師之溝通情形及主要溝通事項摘要：		
日期	溝通事項	溝通結果
114.10.29 (單獨溝通會議)	1. 會計師獨立性 2. 事務所品質管理制度 3. 核閱範圍及出具核閱結論之類型 4. 年度財務報表查核規劃 5. 年度「審計品質指標(AQIs)」報告 6. 重要法令更新	經所有出席獨立董事審閱後皆無其他指示。

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已根據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理實務守則」，並已於本公司網站與公開資訊觀測站揭露相關內容。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(一) 對股東之建議、疑義、糾紛及訴訟等事宜除由專責單位負責外，尚設有發言人及代理發言人處理及因應，網站亦設有投資人關係處理窗口之聯絡方式與電子郵件信箱。	無重大差異。
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		(二) 委由股務代理機構定期更新股東名冊及主要股東名冊，隨時掌握實際控制名單，並依上市公司資訊申報作業辦法規定申報異動資料。	無重大差異。
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		(三) 本公司與關係企業均個別獨立運作，各公司均有其相關之內部控制制度規範，本公司已訂定子公司監理辦法及「關係人相互間財務業務相關作業規範」並執行之。	無重大差異。
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(四) 本公司於內部控制制度訂定「防範內線交易管理作業」，並訂定「內部重大資訊處理作業程序」，均已公告於公司網站。凡本公司之董事、經理人及受僱人、其他因身分、職業或控制關係獲悉本公司內部重大資訊之人，均應遵循相關規定。本公司亦於「公司治理實務守則」明訂董事不得於年	無重大差異。

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因	
	是	否		摘要說明
			度財務報告公告前三十日,和 每季財務報告公告前十五日 之封閉期間交易公司股票。	
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p>	V		<p>(一)本公司董事九席，包含獨立董事三席，一席外部個人董事，不具公司經理人身分之董事達董事七席；每位董事亦都各自具備專業背景包括商務、法務、會計、科技、經營管理、專業技能及產業經歷等組成多元化。本公司本屆董事成員名單，長於領導、營運判斷、經營管理及產業知識有陳瑞聰、彭聖華、曾釗鵬、劉宗寶、李英珍及溫清章；長於會計及財務分析能力者有楊文安、王正強；長於法律專業有孫正華。</p> <p>本公司具員工身份之董事占比為22%，獨立董事占比為33%，董事平均年齡在60至70歲之間。</p> <p>董事成員多元化目標為：(1)經理人兼任不逾董事席次三分之一；(2)董事性別多元化；(3)董事會至少過半席次具備網通科技專長及相關產業資歷的董事，提供營運面及產業實務之專業建議，提升公司永續競爭力，使公司董事會功能更臻完善。董事成員多元化落實情形，請參閱第13-14頁。</p> <p>董事會就成員組成擬訂多元化的政策並已揭露於公司網站及公開資訊觀測站。</p>	無重大差異。
<p>(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？</p>	V		<p>(二)本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，另設有永續發展委員會，由總經理擔任主任委員，負責推動永續發展相關事宜與成效之追蹤，每年至少一次向董事會報告執行狀況及成果。</p>	無重大差異。

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		<p>(三)本公司於109年5月6日經董事會決議通過訂定「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，評估之範圍，包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。評估之方式，包括董事會及功能性委員會內部自評、董事成員自評、委任外部專業機構、專家或其他適當方式進行績效評估。績效評估結果送交薪資報酬委員會分析後向董事會報告及提出具體建議方案，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考，本公司已於115年2月25日完成114年績效評估(評估期間：114年1月1日至12月31日)，結果均為「顯著超越標準」，並報告薪資報酬委員會及董事會。</p> <p>董事會外部績效評估應至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行一次，並於次一年度第一季結束前完成。本公司於112年首次委任外部專業機構對董事會績效進行外部績效評估，評估結果為「進階」，該機構總評、建議事項已揭露於本公司網站公司治理專區供投資人參考。</p>	無重大差異。
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		<p>(四)本公司之簽證會計師事務所對執業會計師及雇用人員每年均要求自我申報與客戶之「超然獨立聲明書」，經本公司確認簽證會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他財務利益及業務關係。而本公司審計委員會及董事會於討論簽證會計師獨立性及聘任時，亦要求檢具簽證會計師之個人簡歷、「超然獨立聲明書」(未違反職業道德公報第十號)及「會計師獨立性及適任性評估表」以評估其獨</p>	無重大差異。

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因	
	是	否		摘要說明
			立性。另，審計委員會與董事會亦參考「審計品質指標(AQIs)」評估簽證會計師之獨立性及適任性，最近一年度評估結果已於114年10月29日完成，並已提報審計委員會及董事會決議通過，相關資訊揭露請詳公司網站。	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司有專責人員負責公司治理相關事務，並已依據「公司治理實務守則」規定委任本公司財務長擔任公司治理主管，其具備公開發行公司從事財務及股務等管理工作經驗達十五年以上之資歷，主要職責為提供董事及獨立董事執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修及審核獨立董事資格之適法性等業務。另，定期檢視及修訂本公司之「公司治理實務守則」及相關辦法，落實公司治理事務之推行。114年公司治理業務執行情形請參閱第32頁。	無重大差異。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司與往來銀行、股東、供應商、債權人及員工等利害關係人均保持暢通之溝通管道，並尊重、維護其應有之合法權益。本公司已在網站上建立業務諮詢、投資人關係之聯絡電話或電子郵件信箱，由權責單位專責處理，各利害關係人有需要時皆可藉電子郵件等方式溝通，本公司將妥適回應利害關係人所關切之議題及建議。詳細內容，請參見114年永續報告書及公司網站「ESG永續發展」專區。	無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司已委任專業股務代辦機構中國信託商業銀行代理部辦理股東會事務。	無重大差異。
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		(一) 本公司網址： www.arcadyan.com ，並指定專責單位負責公司財務業務及公司治理資訊之蒐集及揭露。	無重大差異。

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(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		(二) 本公司定期與不定期於公開資訊觀測站及本公司網站揭露相關資訊。同時已設置發言人及代理發言人,落實發言人制度。另本公司中、英文網站亦設置投資人專區,充分揭露財務業務、法人說明會與公司治理等相關資訊,供股東及社會大眾參考。法人說明會影音檔連結網址: www.arcadyan.com 。	無重大差異。
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告,及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形?	V		(三) 本公司114年之年度財務報告,已於115年2月25日公告並申報,且於規定期限前提早公告並申報第一、二及三季財務報告及各月份營運情形。	無重大差異。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)?	V		請參見第32頁(註)之說明。	無重大差異。
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形,及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。</p> <p>1. 依據臺灣證券交易所公布第十一屆公司治理評鑑結果,本公司名列上市公司第二級距百分之六至百分之二十,本公司將持續努力,擴大及深化ESG之執行,朝永續經營方向前進。</p> <p>2. 114年之改善情形,主要為:</p> <p>(1) 修訂本公司「關係人相互間財務業務相關作業規範」,相關重大交易應提董事會決議通過,並提股東會同意或報告。</p> <p>(2) 配合主管機關要求,本公司已建立「永續資訊管理作業」,並納入年度內部稽核計畫,由內部稽核單位定期執行查核,確保永續資訊揭露之可靠性。</p> <p>(3) 永續報告書揭露過去一年溫室氣體範疇三類別及年排放量。</p> <p>3. 未來將持續配合主管機關永續評鑑之推動,針對未得分項目及最新指標,評估可能之改善方案,以期完善本公司永續發展之各項作為。</p>				

■114年度公司治理業務執行情形如下：

- 配合法令、業務及財務需要，編製審計委員會、永續發展委員會及董事會之議事文件，審計委員會、永續發展委員會及董事會議事錄，並負責與提案單位協調相關事宜。
- 將董事成員、董事會、審計委員會、薪資報酬委員會及永續發展委員會績效評估之結果提報董事會。
- 規劃獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通會議，審計委員會並對會計師之獨立性及適任性進行審議，以落實公司治理。
- 配合董事會、股東會、財務及業務資訊發佈重大訊息。
- 依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內編製開會通知、議事手冊及議事錄，協調有關單位、股代、會計師及律師相關事宜。
- 年報公司治理專章，負責收集資料、編製股務資料、協調各單位作業及編輯。
- 公司治理評鑑，統籌規劃、編寫股務資料、協調各單位作業及網站維護。
- 公司治理主管已完成進修時數共24小時，並已完成公開資訊觀測站之申報。
- 依據「上市上櫃董事、監察人進修推行要點」規定，提供相關資訊，宣導及鼓勵董事參加進修。
- 配合法令規定及公司治理要求，完成修訂「公司章程」、「公司治理實務守則」、「內部控制制度」、「關係人相互間財務業務相關作業規範」、「稅務政策及管理辦法」、「永續發展實務守則」。

註：其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊

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

8. 智慧財產管理計畫及其執行情形：

智慧財產管理策略：

本公司之智慧財產管理策略為制訂及執行與營運目標相連結之智慧財產管理計畫，透過設計合適的智財管理制度持續優化智財管理機制、落實適度智財相關教育訓練，合理控管智財風險及完善風險因應措施，並透過每年度定時揭露與回報智財管理計畫之執行情形，展現公司重要成就之智財價值。

智慧財產管理計畫：

本公司為整合寬頻、多媒體、無線以及網際網路通訊協定之專業、智慧型網路終端設備公司，協助客戶在市場上銷售差異化的產品與服務，因此於技術整合、產品相容性以及標準化平台需求所產出無形之研發成果，得透過智財管理取得專有權利以增進公司競爭力，各項智財管理制度、措施包含：

●專利管理

著重於防禦性的全球專利申請布局，設有「專利管理暨獎勵辦法」鼓勵專利申請；與國內研發機構合作，取得前瞻或核心技術之相關專利，提昇公司智財攻防能量。

●營業秘密管理

透過各式文件分類、相關合約進行管理，亦定期舉行教育訓練、宣導營業秘密與資安管理政策，強化員工對維護營業秘密之認知與遵行。

●商標管理

專注於管理企業與技術形象，配合客戶需求，開發與新產品/服務所對應之技術或平台商標。

●著作權管理

透過智財相關契約，規範與管理在研發活動中之著作權歸屬。

智慧財產管理執行成果：

本公司致力於進行台灣、日本、美國、歐洲地區之專利布局，截至 114 年 12 月 31 日止，本公司於全球專利權總數有 303 件。此外，本公司亦設有處理智慧財產糾紛案件之標準作業程序，以尊重智慧財產為前提，降低執行業務之法律風險。

本公司已於 114 年 10 月 29 日向董事會報告智慧財產管理計畫及執行成果，未來亦將定期向董事會提報以展現公司智財價值、達成企業永續經營之目標。

9. 董事進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	陳瑞聰	114.05.14	社團法人台灣董事學會	美國關稅新風暴-供應商生存戰略	3
		114.11.12	社團法人台灣董事學會	企業數位轉型-AI與新興科技應用案例	3
董事	彭聖華	114.05.14	社團法人台灣董事學會	美國關稅新風暴-供應商生存戰略	3
		114.11.12	社團法人台灣董事學會	企業數位轉型-AI與新興科技應用案例	3
董事	王正強	114.05.14	社團法人台灣董事學會	美國關稅新風暴-供應商生存戰略	3
		114.11.12	社團法人台灣董事學會	企業數位轉型-AI與新興科技應用案例	3
董事	劉宗寶	114.09.03	社團法人中華公司治理協會	第21屆(2025)公司治理國際高峰論壇-全球環境巨變下，董事會在企業策略塑造中的角色	6
董事	曾釗鵬	114.09.03	社團法人中華公司治理協會	第21屆(2025)公司治理國際高峰論壇-全球環境巨變下，董事會在企業策略塑造中的角色	6
董事	孫正華	114.02.18	社團法人中華公司治理協會	董事會如何因應12個ESG風險議題	3
		114.05.20	台北市進出口商業同業公會	全球經貿新變局的挑戰與因應	3
獨立董事	李英珍	114.01.14	財團法人台灣永續能源研究基金會	台灣上市櫃公司協會董監事進修課程	3
		114.04.29	社團法人中華財經發展協會、社團法人台灣上市櫃公司協會	數位時代行銷趨勢與數據隱私權	3
獨立董事	溫清章	114.11.10	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	AI與數位藍圖	3
		114.11.10	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114年度關鍵財稅議題	3
獨立董事	楊文安	114.12.10	財團法人中華民國會計師公會全國聯合會	永續治理的實踐：誠信與決策(IFRS S1)	6

10. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：董事會通過「風險管理政策及程序」，指定審計委員會為督導風險管理單位，另總經理轄下成立「經營管理委員會」，並增設「風險管理推動與執行小組」，依據公司所屬產業特性及營運活動，定義各單位之風險辨識及衡量指標，並針對重大風險提出因應策略，每年定期向審計委員會及董事會報告。
11. 客戶政策之執行情形：本公司重視客戶權益並與客戶維持穩定良好關係，持續滿足客戶需求以創造公司利潤。
12. 公司為董事購買責任保險之情形：本公司已為全體董事購買責任保險，114年度保險金額為美金10,000千元(新台幣309,450千元)，並於115年2月25日向董事會報告投保重要內容。

13. 會計主管、公司治理主管及稽核主管之進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
會計主管	黃仕緯	114.09.08~114.09.09	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12
公司治理主管	黃仕緯	114.05.20	台北市進出口商業同業公會	全球經貿新變局之挑戰與因應	3
		114.07.09	台灣證券交易所股份有限公司	2025國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
		114.08.22	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	虛擬資產監管現況與未來發展	3
		114.09.24	財團法人中華民國會計研究發展基金會	永續資訊編製與申報實務研習班	6
		114.09.26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114年度防範內線交易宣導會	3
		114.11.21	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
稽核主管	彭依苓	114.06.05	內部稽核協會	建立永續資訊管理內控制度關鍵要素及稽核重點	6
		114.10.15	內部稽核協會	智能稽核時代：AI 系統稽核與AI輔助稽核	6

14. 董事會成員接班規劃及運作情形：

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

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

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

15. 重要管理階層之接班規劃

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

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

16. 重大風險評估及因應策略

風險類型	重點問題	風險描述	可能影響	因應策略
策略	地緣政治與國際政經情勢	全球政權更替（如美國總統大選）導致政經局勢動盪，尤其是關稅政策轉向、貿易戰升溫或區域軍事衝突。	關稅成本激增與政策不確定性，將大幅增加營運壓力。	1. 擴充海外(如越南)生產基地以分散地理風險。 2. 積極拓展多元代工夥伴或跨國設廠，降低單一產地的政策衝擊。

風險類型	重點問題	風險描述	可能影響	因應策略
營運	委外代工夥伴管理	外包工廠財務穩健度不足或生產管理失當，導致產能受限或品質瑕疵。	無法如期履行客戶訂單，或面臨貨款回收困難之財務風險。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 簽訂嚴謹的外包代工合約，明確規範法律責任與義務。 2. 視代工廠財務狀況要求提供信用狀或母公司保證函，保障公司債權。
營運	供應鏈穩定性管理	關鍵原物料或電子零組件供應中斷，導致生產線停工或出貨延遲。	無法及時交付產品，導致營收損失並損害客戶信任。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 定期評估市場供需，動態調整關鍵零組件之安全庫存水位。 2. 建立多元供應來源，避免過度依賴單一供應商，確保供貨穩定。
法遵	專利侵害、智慧財產權	隨產品線與海外市場擴張，可能面臨專利權人或非實施實體(NPE)主張侵權，或要求高額權利金。	產生額外權利金支出、損害賠償或高額訴訟成本，並可能衝擊與主要客戶的合作關係。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 適當提列專利權利金準備，以應對潛在成本。 2. 針對個案進行授權談判或啟動專利無效/不侵權抗辯。 3. 產品報價時，應將專利成本及法律風險納入商務考量。
營運	記憶體價格上漲及缺料	市場供需失衡導致記憶體價格劇烈波動或嚴重缺貨，影響出貨及產品利潤結構。	客戶因無法接受調價而轉單，或因缺料導致完全無法出貨。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 檢附市場數據作為調價佐證，與客戶建立透明的轉嫁機制。 2. 評估使用替代規格之記憶體方案或設計變更之可行性，以緩解成本壓力並維持供貨。

(四) 公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成及運作情形：

薪資報酬委員會每年至少開會二次，負責定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並核定董事、經理人之薪酬水準，使薪酬之發放與個人、公司績效結合，達到薪資發放之合理性與吸引留任優秀人才。

■ 薪資報酬委員會成員資料

115 年 3 月 29 日

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	楊文安		畢業於台灣大學商學碩士，具會計師事務所實際執業經驗、具會計及財務專長，現任德本資訊平台董事長、德本會計師事務所所長，未有公司法第 30 條各款之情事。	獨立性評估請參閱第 11-12 頁。	2
獨立董事	李英珍		畢業於台灣大學電機工程博士，具商務、管理及電子相關產業之工作經驗，現任晶達光電董事長，未有公司法第 30 條各款之情事。	獨立性評估請參閱第 11-12 頁。	0
獨立董事	溫清章		畢業於美國賓州大學電機工程博士，具商務、管理及電子相關產業之工作經驗，現任聿新生物科技董事，未有公司法第 30 條各款之情事。	獨立性評估請參閱第 11-12 頁。	0

■ 薪資報酬委員會運作情形資訊

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

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

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

三、薪資報酬委員會之討論事由與決議結果，及公司對於成員意見之處理

薪資報酬委員會日期/期別	議案內容	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	薪資報酬委員會決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
114.2.26 第五屆 第七次	1.113 年董事及員工酬勞配發金額案。	無	經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。	經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。
	2.114 年董事及員工酬勞提撥比例案。	無	經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。	經主席徵詢全體出席董事，無異議照案通過。
114.5.7 第五屆 第八次	1.114 年薪資調整案。	無	經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。	除曾釗鵬及劉宗寶董事因兼任本公司經理人涉及自身利害關係而自行迴避討論及表決外，議案經主席徵詢其餘出席董事，無異議照案通過。
	2.114 年端午節及中秋節獎金發放款案。	無	經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。	除曾釗鵬及劉宗寶董事因兼任本公司經理人涉及自身利害關係而自行迴避討論及表決外，議案經主席徵詢其餘出席董事，無異議照案通過。
	3.114 年人才留任及激勵辦法案。	無	經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。	除曾釗鵬及劉宗寶董事因兼任本公司經理人涉及自身利害關係而自行迴避討論及表決外，議案經主席徵詢其餘出席董事，無異議照案通過。

薪資報酬委員會 日期/期別	議案內容	獨立董事反對 意見、保留意見 或重大建議 項目內容	薪資報酬委員會 決議結果	公司對薪資報酬委員會 意見之處理
114.7.23 第五屆 第九次	1.發放 113 年董事酬勞案。	無	經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。	陳瑞聰、彭聖華、王正強、劉宗寶、曾釗鵬、孫正華等董事及李英珍、溫清章、楊文安等獨立董事，不參與本議案對於其自身或其代表之法人分配金額的討論及表決。除上述董事因利益迴避未參與討論及表決外，經主席徵詢其餘出席董事表示意見後，無異議照案通過。
	2.發放 113 年員工酬勞案。	無	經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。	除曾釗鵬及劉宗寶董事因兼任本公司經理人涉及自身利害關係而自行迴避討論及表決外，議案經主席徵詢其餘出席董事，無異議照案通過。
114.10.29 第五屆 第十次	114 年年終獎金發放案。	無	經主席徵詢全體出席委員，無異議照案通過。	除曾釗鵬及劉宗寶董事因兼任本公司經理人涉及自身利害關係而自行迴避討論及表決外，議案經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V	<p>遵循 ESG 政策的願景與使命，本公司於 106 年成立「CSR 委員會」，並於 109 年擴大編組設立專責單位。</p> <p>111 年 5 月 5 日經董事會決議通過「永續發展委員會組織規程」，於董事會下設置永續發展委員會並委任三席委員(含獨立董事一席)，由總經理擔任主任委員，指派不同領域的高階管理階層，帶領各永續發展執行小組，訂定中長期的永續發展計畫。另設置「永續發展辦公室」，由專人專職負責本公司永續發展各項工作之推動。</p> <p>永續發展委員會每年應至少召開一次會議，主席每年定期向董事會報告永續發展執行成果、永續相關風險與機會之管理情形及未來的工作計畫。永續發展委員會組成、職責及運作情形，董事會對永續發展委員會督導之情形，請參閱第 52-55 頁。115 年度永續發展目標請參閱第 55 頁。詳細內容請參閱年報、永續報告書及公司網站「ESG 永續發展」專區。</p>	無重大差異。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V	<p>本公司董事會為風險管理最高治理單位，審計委員會為督導風險管理單位，並由高階管理階層組成「經營管理委員會」，另由各營運單位指派成員擔任風險管理推動與執行小組。</p> <p>「經營管理委員會」由總經理擔任主席，成員包含採購、財務、法務、資訊、研發、品質管理等部門及海外生產中心共同參與，每年定期召開會議。每年至少一次透過系統性分析，包含風險辨識、風險分析、風險評量、風險回應及監督與審查機制五大要</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	
			素，針對全球營運據點及子公司，鑑別出環境、經濟、公司治理和社會等各面相可能影響營運的風險，利用預防、應變、管理及營運持續等處理計畫，降低或消弭可能帶來的營運損失。風險管理推動與執行小組依風險辨識評估而得之重大風險議題說明請詳第 35-36 頁。「經營管理委員會」已向審計委員會及董事會報告 114 年風險評估之結果、可能影響及因應策略。
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		(一) 本公司台灣總部及海外生產中心皆依循以下 ISO 相關標準並建立環境管理系統及持續通過第三方驗證，並依據 ISO14064-1 規範每年進行溫室氣體盤查，追蹤減排成效並公開揭露於永續報告書及本公司網站。 ISO 14001:2015 環境管理系統 ISO 14006:2011 產品生態化設計管理系統 IECQ-QC 080000:2017 危害物質管理系統 ISO 14064-1:2018 溫室氣體盤查 ISO 50001:2018 能源管理系統
(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		(二) 本公司積極推動各項能源減量措施，導入 ISO 50001 能源管理系統，選用高能源效率及節能設計之設備，降低企業及產品能源消耗，並擴大再生能源之使用，使能源使用效率最佳化。 另設置再生能源發電設備之太陽能面板，以逐年提升再生能源使用效率。 本公司使用原物料，均符合歐盟之 RoHS、REACH、無鹵素規範，

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

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原 因
	是	否	
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		<p>(四) 本公司每年定期統計溫室氣體排放、用水量及廢棄物產出量與訂定溫室氣體排放、用水與廢棄物減量績效指標，並透過永續發展委員會定期檢視達成狀況，且每年進行內部稽核與第三方驗證。</p> <p>1. 溫室氣體： 本公司 114 年已完成 GHG protocol 範疇一、二及三之盤查與第三方查證，以及完成 ISO 50001 盤查與第三方查證，涵蓋範圍包含台灣及海外廠區。此外，本公司遵循 SBTi (Science Based Targets initiative) 方法學設定科學基礎減碳目標，詳細內容，請參閱本公司永續報告書及年報附表二上市公司氣候相關資訊之 1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形。</p> <p>2. 用水量： 本公司營運總部及各製造中心雖無涉及高耗水製程，然仍積極致力於水資源的永續利用與妥善管理，以減緩水資源壓力並確保營運韌性。113 年及 114 年用水量分別為 112,440 公噸及 226,432 公噸，人均用水為 2.1(立方公尺/人)及 3.35(立方公尺/人)。主要因 114 年受海外製造中心因業務量成長帶動之用水需求，本公司雖已規劃相關水資源處理設備之擴充優化，然受限於建置時程與系統轉換期之影響，致與年度預期目標年降低 1% 尚有強化空間，本公司已啟動強化預防性維護與異常通報</p>

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原 因
	是	否	
			<p>機制，將設備妥善率納入例行巡檢計畫，以期透過數位化監控與預警，確保未來營運之韌性與資源利用效率。詳細內容，請參閱本公司永續報告書「環境永續」專章。</p> <p>3. 廢棄物： 本公司自源頭即妥善規劃廢棄物流向，透過分類、回收與減量措施，推動廠區邁向資源循環與永續營運。113年及114年無害廢棄物分別為1,679.6公噸及2,564.7公噸；有害廢棄物分別為68.8噸及141.1公噸，廢棄物總量分別為1,748.4公噸及2,705.8公噸。114年廢棄物密集度未達預定年降低1%目標，主要因海外製造中心因訂單成長生產需求增加，致廢棄物總量隨之增長，本公司將廢棄物密集度納入各據點營運監控與改善追蹤機制，持續精進源頭減量與循環再利用措施，以逐步回到既定改善軌道並提升廢棄物管理績效。詳細內容，請參閱本公司永續報告書「環境永續」專章。</p>
<p>四、社會議題</p> <p>(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p>	V	(一) 公司各營運據點遵循「國際勞動組織公約」、「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」等各項國際人權公約與當地法規，訂定並發布「人權政策宣言」，作為人權管理與實務推動之根本依據。本政策適用範圍包括本公司、國內外子公司及其他具有實質控制權之關係企業，並於「永續採購政策」規範供應商人權維	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	
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施 (包括薪酬、休假及其他福利等), 並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬?	V	<p>護措施, 杜絕任何侵犯及違反人權的行為。公司制訂相關管理規章如「使用童工及未成年工控制程序」、「結社自由和集體談判權控制程序」、「禁止歧視和懲戒性措施管理程序」、「禁止強迫性勞動控制程序」保障員工與外部利害相關者不在任何受報復或威脅下工作或服務, 或作為償債性的工作或服務。</p> <p>公司建立以董事會為最高層級的人權治理架構, 由永續發展委員會成立跨部門的工作小組, 包括企業治理、永續環境、永續採購、員工關懷、社會參與及責任製造等各功能小組, 有系統且有效地推動相關作業, 「永續發展執行小組」每季定期開會追蹤執行狀況, 並呈報至永續發展委員會及董事會。</p> <p>相關政策及執行情形揭露於本公司網站「ESG永續發展」專區及永續報告書。</p>	無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原 因
	是	否	
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V	<p>否</p> <p>利，提撥不低於百分之五為員工酬勞(並提撥不低於其中的百分之五為基層員工酬勞)及不高於百分之二為董事酬勞。藉以分享經營成果，促進員工與企業共同成長。</p> <p>性別整體任用為男性占70%，女性占30%；管理職位男性占77.2%，女性占22.8% (因職務類型、科系背景等因素，故有比例呈現差異)，公司不因性別影響雇用或升遷機會。</p> <p>公司依法成立「職工福利委員會」，依法提撥福利金，定期舉辦福委會會議及辦理員工福利活動，支持社團活動多元發展。福利規劃包括生日禮金、年節禮金、舉辦員工健康促進與休閒活動、家庭日、國內外旅遊、婚喪育補助、員工與眷屬住院慰問金、尾牙晚會摸彩、健康檢查等，除為員工投保勞動法規規定之保險外，另規劃員工團體保險(含壽險、意外險、癌險、醫療險)等提供完善人身保障。</p>	無重大差異。
		<p>(三) 公司遵循 ISO 45001 訂定環境安全衛生政策，更於各廠區制定「職業安全衛生管理」相關程序文件，控管每個工作場所細節。辦公環境各項軟硬體設施設計之初，即以保護員工安全為第一考量，確保員工在工作時能得到最大的保障。總部及生產工廠目前皆已通過 ISO 45001 驗證，證書效期分別為 115 年 11 月 24 日及 117 年 12 月 23 日。</p> <p>此外，透過勞工安全教育訓練課</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	
(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>程讓同仁了解廠區安全及可能之危害風險，並依循「緊急狀況準備及應變處理程序」協助同仁了解廠區災害等級與應變、逃生動線等事項，更配合轄區消防隊指示辦理消防訓練，每年定期對同仁進行防災知識宣導。公司期以零工傷工作環境做為目標，期能將職災風險降到最低，114 年度公司未發生工傷及火災意外事件。</p> <p>(四) 公司注重員工發展並致力人才培育，積極鼓勵員工參加各項訓練課程及自我學習，課程類別可分為專業技術類、領導管理類及共同溝通類，114 年專業類型課程累計開辦約 29 堂課程，全部課程累計開辦超過 41 堂；專業課程包含研發、工程專業類、資訊專業類、法規專利及財會專業類等課程。</p> <p>透過內訓及外訓實體課程方式開辦課程，並藉由 IT 新技術導入及眾多內部講師的專業經驗分享，成功建置知識分享平台 (Arcadyan Content Sharing System, CSS)，員工於公司網域內閱覽教材、課程影音檔案，同時分享部門專業資訊，不僅讓員工獲得所需資訊，更促使部門建立知識管理機制，鼓勵員工隨時自我學習。</p>	無重大差異。
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準	V	<p>(五) 針對顧客健康與安全，本公司重視產品對使用者健康與安全的影響，對於產品初期研發即嚴格控管原物料的選用，確保符合公司制定的有害物質標準</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	
則，並制定相關保護 消費者或客戶權益政 策及申訴程序？			<p>規範，避免產品於使用過程中可能對客戶健康與安全產生的風險。本公司要求供應鏈所採用材料與零件須符合歐盟《危害物質禁用指令》與《高度關切物質》等國際環保法規最新標準，並強化源頭控管與成分檢測機制，以確保產品設計及製造過程全面符合法規要求。</p> <p>公司透過ISO 27001資訊安全管理系統，監控作業文件不外洩，保障顧客文件與資料的完整性，並且協助各單位管理與降低資訊上所面臨的各種威脅與風險。公司定期執行內部與外部稽核。各種資訊資產之相關風險，藉由資訊資產風險評鑑，並依照各種風險特性，施行適當管控措施，降低或轉移風險，達到風險管理之目的，確保相關業務資訊之機密性，防止敏感資訊及個人資料外洩與遺失。</p> <p>公司設有資訊安全舉報信箱(ethics@arcadyan.com)，提供各利害關係人溝通與資訊安全相關的議題。自成立至今各廠區皆無發生違反客戶隱私等資安重大情事。</p> <p>另關於客戶權益，本公司重視與客戶的互動關係，透過電子郵件、電話聯繫或季度業務會議(Quarterly Business Review, QBR)與客戶進行溝通，公司將客戶滿意度設為管理指標，每年進行調查與客戶共同檢視「技術能力」、「產品品質」、「回應服務」及「準時交貨」四大面向的表現。</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
(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>(六) 公司訂有「供應商永續調查規範」，建立供應商保護環境、人權、安全、健康且永續性發展之篩選條件，及對供應商在環安衛風險、禁用童工、勞工管理、無危害勞工基本權利、道德準則及誠信經營等面向的要求及期待，並以「智易永續採購政策」作為實踐供應商永續治理的依據，要求所有供應商須簽署「供應商企業社會責任承諾書」。</p> <p>另外，公司成立供應商輔導專案 (Go Green With Arcadyan)，透過選商、稽核輔導、績效評估、訓練與供應商論壇，以合作為基礎，將永續的要求貫徹於供應鏈日常管理之中，本公司114年合作供應商100%符合相關條件。</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？	V		<p>本公司依據國際通用之報告書編製指引 (GRI Standards) 編製永續報告書，經獨立第三方公正單位 AFNOR 艾法諾國際股份有限公司 (AFNOR Asia) 依據 AA1000 當責性原則、GRI 永續報導準則及永續會計準則委員會 (SASB) 準則進行查驗，確認符合 GRI 準則核心選項以及 AA1000 第一類型中度保證等級。第三方驗證單位之獨立保證意見聲明書亦已揭露於永續報告書。</p>	無重大差異。
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：</p> <p>本公司編製永續報告書並揭露於公司網站，且已制訂「永續發展實務守則」作為相關管理之依循，將永續發展納入公司本身及其集團企業整體營運發展方向，推動各項永續發展活動，公司運作與所訂守則並無重大差異。</p>				
<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> <p>1. 綠色環保與產品生態化設計：為降低產品對環境的影響並避免破壞地球生態，本公司研發團隊持續推動綠色設計，完全導入無鉛製程，導入與遵循 RoHS、</p>				

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原 因
	是	否	
			<p>SVH 等禁用物質管制規範，符合國際環保規範要求。另本公司於 106 年落實產品生態化設計 (Eco-design)，於 107 年取得 ISO 14006 產品生態化設計認證，持續將環境考量融入產品全生命週期管理。</p> <p>2. 環境與職業安全衛生管理系統：公司自 94 年取得 ISO 14001 環境管理系統及 OHSAS 18001 職業安全衛生管理系統認證，109 年順利完成 OHSAS 18001 轉換為 ISO 45001 管理系統，持續以制度化管理強化環境與職安衛績效；並於 112 年取得行政院衛生署國民健康局頒發「健康職場自主認證標章」。</p> <p>3. 社會責任管理：本公司大陸生產中心於 102 年取得 SA8000 社會責任管理系統認證，展現公司對社會責任的承諾與實踐，並藉由制度化管理提升員工關懷與工作環境品質，強化員工認同感與歸屬感，進一步形塑企業正向形象。此外，越南生產中心自 109 年起即依循責任商業聯盟 (Responsible Business Alliance, RBA) 行為準則，建立管理制度並每兩年定期執行 RBA 認證稽核，以持續提升勞動人權、職業安全衛生、環境與商業道德等面向的管理表現，並強化供應鏈責任與國際客戶合規要求的符合性。</p> <p>4. 節能減碳、溫室氣體減量與資源管理政策：本公司制定節能減碳、溫室氣體減量、節水與廢棄物管理等政策，重點作法如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> ●氣候揭露與風險管理：透過碳揭露計畫(CDP)、碳排放盤查、減碳成效追蹤與法規/實體風險鑑別，強化企業面對氣候變遷的韌性，並進一步將風險轉化為綠色循環經濟商機，提升營運永續性。 ●能源管理：廠區每月進行 KPI 追蹤管理，逐月檢視達成狀況，並依差異分析提出改善措施與推動計畫。 ●水資源管理：考量本公司非大量耗水產業，用水多屬員工生活用水，管理重點以基礎設施檢修改善及員工用水習慣宣導為主。 ●廢棄物管理：推動線上簽核系統以減少紙張使用，並透過流程改善降低人為疏失造成的物料報廢；廠區同仁均接受環安衛專業訓練，歷年未發生重大污染事件。 <p>5. 推動再生能源策略與 RE100 目標：本公司響應母公司仁寶集團 RE100 倡議，擬訂積極再生能源策略。越南製造中心已建置屋頂型太陽能光伏系統，其年發電量約占廠區總用電量 15%；並同步提高國際再生能源憑證 (IREC) 採購量，114 年再生能源使用占比已達 50%。本公司規劃每年提升 10% 再生能源使用占比，並評估再生能源購電協議 (PPA) 合作方案，以落實能源轉型與低碳製造策略，期許於 119 年達成 100% 使用再生能源的目標。</p> <p>6. 碳管理數位化與淨零行動：配合仁寶集團淨零目標並承諾實現全球 1.5°C 溫控目標，本公司自主開發「智易碳管理平台」，盤查企業跨地區與各廠區的碳排放，並將碳排數據文件資訊化與自動化管理，提升資料即時性與準確性，協助管理階層掌握關鍵碳數據，支援全球據點的管理決策與減碳推動。</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	
7.推動循環經濟：為落實循環經濟設計思維並導入產品開發，本公司建立產品再生（Re-Cycling）與再利用（Re-Use）的循環模式，並於110年通過SGS查證，取得BS 80001循環經濟商業模式成熟度「最佳化實踐等級」，持續以制度化方法推動循環設計與價值創造。			
8.強化供應鏈碳管理：本公司攜手供應商共同因應氣候變遷挑戰。112年10月舉行供應商大會，邀請關鍵供應鏈夥伴參與，共同研析國際淨零趨勢並推出「Go Green with Arcadyan」專案；114年進一步啟動「Go Green with Arcadyan 2.0」專案，系統化協助供應鏈夥伴進行組織型溫室氣體盤查與產品碳足跡減量計畫，帶領供應鏈朝綠色低碳轉型，並持續追蹤其減碳執行情形與成效。			
9.114年永續發展治理機制：			
●監督與績效檢視：董事會及永續發展委員會定期監控各項永續目標的達成進度(如：SBTi減碳進度、119年RE100目標)。經營團隊就關鍵績效指標(KPI)的實際數據進行彙報，由董事會及永續發展委員會評估策略成效並督促管理階層確保目標落實。			
●永續資訊管理與對外揭露誠信：本公司已將「永續資訊管理作業」納入內部控制制度。永續報告書所揭露的永續資訊，均依內部審核程序並由外部第三方機構驗證，經永續發展委員會審議後提報董事會核准，始對外揭露。			
●永續投資的財務影響評估：董事會於決策永續投資（如越南製造中心太陽能光伏系統、永續雲平台建置）時，衡量短期資本支出與長期財務績效的影響，並納入減碳成本考量，以確保公司在能源轉型過程中的長期競爭力，以兼顧永續承諾與現金流及財務韌性。			
10.114年永續發展績效：			
●自98年起持續參與國際碳揭露計畫（CDP）的氣候變遷、水與森林管理揭露，並於114年問卷評比獲評B Management等級；供應鏈議合（Supplier Engagement Rating, SER）獲評A級領導等級。			
●本公司減碳及淨零目標已於113年通過SBTi科學基礎減碳倡議審查。			
●113年增建越南製造中心太陽能光伏系統裝置容量，114年供生產製造用電占比達15%。			
●8個產品專案取得ISO 14067/ISO 14040/ISO 14044產品碳足跡第三方驗證。			
●12個產品專案取得TUV Green Mark綠色環保標章認證。			
11.114年永續發展獎項：			
●CDP氣候變遷、水、森林調查問卷獲B Management Level。			
●EcoVadis全球企業社會責任（CSR）評級獲白金獎，永續績效排名全球企業前1%。			
●入選時代雜誌《TIME》「114年全球最佳永續成長企業」。			
●榮登英國《金融時報》114年亞太氣候領袖榜首。			

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原 因
	是	否	
			<ul style="list-style-type: none"> ●越南製造中心榮獲 JAC 114 年度永續稽核銀牌供應商獎。 ●榮獲 JAC 114 年度 SEP (Supplier Engagement Program) 氣候銀獎及氣候承諾認證。 ●榮獲「企業永續報告揭露職業健康與安全績效主動評比」TOP 10% 績優企業。 ●連續兩年獲選商周「碳競爭力 100 強」企業。 ●連續三年榮獲「TCSA 台灣 100 大永續典範企業獎」。 ●榮獲 TCSA 台灣企業永續獎-永續報告金獎。 ●榮獲英國 The Green Organization 頒發全球金獎「Global Gold Winner」。 ●榮獲 Asia-Pacific Stevie® Awards 銅獎。

■永續發展委員會組成、職責及運作情形

為落實企業對於永續發展的承諾，及提高公司管理 ESG 風險的整體能力，本公司於民國 111 年 5 月經董事會通過成立永續發展委員會並委任三席委員(含獨立董事一席)，由總經理擔任召集委員。每年至少召開一次會議，領導事務的推動，對外闡述政策及立場，對內定義目標與方向，整合資源，審核行動方案，監督推動成效，並向董事會報告執行成果。

委員會以經濟、環境、社會、治理(簡稱 EESG)四構面，下設六大功能小組，分別為「企業治理」、「綠色產品」、「永續採購」、「員工關懷」、「社會參與」、「責任製造」。功能小組由各事業單位相關部門主管組成，負責擬定各項專案的運作方針、開發工具與流程，並透過定期會議，訂定年度策略計畫，檢視各功能小組的運作方向與執行成效，並將執行成果向永續發展委員會呈報。本公司將繼續推動永續發展策略，並持續為環境保護及零碳經濟轉型做出貢獻。

1. 永續發展委員會職責如下：

- (1) 永續發展政策之訂定。
- (2) 永續發展年度計畫及策略方向之訂定。
- (3) 永續發展執行情形與成效之追蹤與檢視，並向董事會報告。
- (4) 其他永續發展相關事項之決定。

2. 董事會對永續發展委員會督導事項

董事應盡善良管理人之注意義務，督促企業實踐永續發展。永續發展委員會定期向董事會報告溫室氣體盤查、各利害關係人溝通情形、年度永續發展執行情形、重大性主題及策略計畫。董事會針對委員會擬訂之計畫，評判其成功之可能性，同時檢視執行情形，並在需要時敦促經營團隊進行調整。

3. 永續發展委員會成員

職稱	姓名	學(經)歷	專業能力
董事	曾釗鵬	奧克拉荷馬州立大學企業管理碩士 智易科技總經理	專業能力請參詳本年報第 11 頁

職稱	姓名	學(經)歷	專業能力
董事	劉宗寶	交通大學高階主管管理碩士(EMBA) 智易科技副總經理	專業能力請參詳本年報第 11 頁
獨立董事	李英珍	台灣大學電機工程博士 晶達光電董事長	專業能力請參詳本年報第 11 頁

4. 永續發展委員會運作情形

- 本公司之永續發展委員會委員計 3 人。
- 本屆委員任期：112 年 6 月 15 日至 115 年 6 月 14 日，最近年度永續發展委員會開會 3 次，出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	曾釗鵬	3	0	100%	
委員	劉宗寶	3	0	100%	
委員	李英珍	3	0	100%	

- 永續發展委員會之決議結果及後續處理：

會議日期/期別	議案內容	決議結果及後續處理
114 年 5 月 7 日 第二屆第五次	通過 114 年永續發展重大性主題、發展目標及計畫案。	經全體出席委員同意，無異議照案通過，並提報董事會決議。
114 年 7 月 23 日 第二屆第六次	通過 113 年永續報告書案。	經全體出席委員同意，無異議照案通過，並提報董事會決議。
114 年 10 月 29 日 第二屆第七次	通過修訂「永續發展實務守則」案。	經全體出席委員同意，無異議照案通過，並提報董事會決議。

5. 董事會對永續發展委員會督導之情形

董事會於 111 年 5 月設置永續發展委員會委員進行永續發展事項之管理，永續發展委員會定期向董事會報告永續發展執行事項。董事會針對永續發展委員會擬訂的目標計畫，評估可行性，同時不定期檢視執行情形。永續發展委員會每年擬訂重大性主題、永續發展目標暨重點工作計畫、永續報告書提董事會議決。每季將溫室氣體盤查及查證執行進度向董事會報告。每年將利害關係人溝通情形、永續發展執行情形、資訊安全治理執行情形向董事會報告。

- 114 年度永續發展執行情形

項目	績效成果
企業治理	1. 持續精進公司治理制度與運作品質，於第 11 屆公司治理評鑑中晉級至 6-20% 級距。 2. 內部與外部反貪腐及廉潔盡職調查完成率達 100%。 3. 全球員工違反誠信經營或反貪腐之重大事件為 0 件。 4. 重大違法事件 0 件；重大資安事件 0 件。
綠色創新	1. 研發關鍵人才留任率達 95.7%。 2. 標的產品取得綠色產品認證完成率達 100%。 3. 無鹵零件料號導入率達 88%。 4. 產品 100% 符合有害物質管制及客戶規範，且年度內無相關客訴事

項目	績效成果
	件。 5. 積極推廣生物可分解或低碳材料應用，累計導入 36 件。 6. 產品機種導入再生塑料比例達 71%。 7. 產品包材使用再生材料比例達 95%。
環境永續	1. 溫室氣體排放(範疇一、二)以 111 年為基準年，絕對減量達 46.38%。 2. 溫室氣體排放(範疇三)以 111 年為基準年，排放強度(碳排/每百萬毛利)減量 32.75%。 3. 能源密集度較 113 年降低 6.16%。 4. 再生能源使用占比提升至 50%。
永續採購	1. 供應商 CSR 承諾書簽署率達 95.5%。 2. 越南製造中心在地採購比例達 23%。 3. 永續採購相關課程完訓率達 100%。 4. 供應商現場稽核完成率達 93.5%。 5. 供應商 CSR 能力輔導完成率達 100%。 6. Go Green 供應商減碳專案輔導完成率達 100%。 7. 供應商衝突礦產調查回覆率達 98%。
員工關懷	1. 年度內違反人權申訴案件為 0 件。 2. 在地主管比例達 99.1%。 3. 台灣總部無災害工時累計逾 2,141 萬小時。 4. 114 年度未發生聘僱童工、強迫勞動、違反性別平等或歧視等事件。 5. 新進人員人權意識培訓完成率 100%。
社會參與	本公司長期推動社會參與，將年度社會參與資源分配於「急難救助」、「教育支持」及「公益關懷」三大面向，確保資源運用聚焦，回應不同族群的實際需求，持續擴大正向社會影響。114 年共有 1,083 人次同仁參與各項公益活動與捐款行動，捐款金額逾新臺幣 132 萬元，結合本公司投入的企業捐款約 419 萬元，年度總捐贈累計金額逾 551 萬元，總計惠及 4,181 位個案，展現本公司與員工共同實踐社會責任的承諾。 1. 教育推廣：智學英語，翻轉偏鄉未來 本公司發揮核心影響力，致力於消除城鄉教育差距，落實聯合國永續發展目標 SDG 4 品質教育。 ● 「智學英語易起來」專案：114 年持續深耕偏鄉小學英語教學，合作學校擴增至 15 所國中小學，共 364 位學童參與英語教學課程，透過資源投入強化學童語言競爭力。 ● 藝術賦能計畫：114 年本公司贊助「陪偏鄉孩童聆聽一場世界級音樂會」公益行動，以藝術教育為媒介，讓偏鄉孩子透過音樂認識世界、感受多元文化，用藝術翻轉未來。 2. 急難救助：及時關懷，回應社會需求 本公司設立專項急難救助機制，提供即時生活扶助與急難救助金，協助遭逢變故的個案與家庭度過難關。 ● 多元捐助行動：114 年捐助逾 135 萬元，支持世界展望會、等家寶寶、世界和平會、信華慈善基金會等公益團體，協助急難家庭與弱勢民眾度過關鍵時刻。 3. 公益關懷：照顧弱勢，傳遞溫暖能量 透過物資捐贈與社會企業合作，本公司將關懷觸角延伸至偏鄉社區與弱勢群體。 ● 「益起來團購」中秋專案：114 年推動「益起來團購，送愛到部落」

項目	績效成果
	<p>行動，認購喜憨兒基金會中秋月餅，並與華山基金會、仁愛基金會及愛恆啟能中心合作，將愛心月餅送至偏鄉地區長者與學童，傳遞溫暖心意。</p> <p>● 物資銀行合作：本公司與食物銀行合作，捐贈麥片、堅果、保久乳等民生物資，提供 14 間偏鄉教室與弱勢學童穩定的營養支持，守護孩童健康成長。</p>

● 115 年度永續發展目標

項目	目標
企業治理	<ol style="list-style-type: none"> 1. 持續維持公司治理評鑑成績於前 6~20% 級距。 2. 內部及外部反貪腐與廉潔盡職調查完成率達 100%。 3. 全球員工違反誠信經營或反貪腐之重大事件維持 0 件。 4. 無重大違法事件及重大資安事件。 5. 將永續資訊管理正式納入內控制度，並列入年度內控查核計畫。
綠色創新	<ol style="list-style-type: none"> 1. 研發關鍵人才留任率提升至 97%。 2. 標的產品取得綠色產品認證完成率達 100%。 3. 無鹵零件料號導入率提升至 89%。 4. 產品 100% 符合有害物質管制及客戶規範，並維持零相關客訴。 5. 持續推廣生物可分解或低碳材料應用，年度導入達 40 件。 6. 產品機種導入再生塑料比例提升至 72%。 7. 產品包材使用再生材料比例維持 95%。
環境永續	<ol style="list-style-type: none"> 1. 溫室氣體排放（範疇一、二）以 111 年為基準年，絕對減量達 25%。 2. 溫室氣體排放（範疇三）以 111 年為基準年，排放強度（碳排／每百萬毛利）減量 40.39%。 3. 能源密集度較 114 年降低 5%。 4. 再生能源使用占比提升至 60%。 5. 人均用水量較 114 年降低 1%。 6. 廢棄物密集度較 114 年降低 1%。
永續採購	<ol style="list-style-type: none"> 1. 供應商 CSR 承諾書簽署率提升至 100%。 2. 越南製造中心在地採購比例提升至 25%。 3. 永續採購相關課程完訓率達 100%。 4. 供應商現場稽核完成率達 100%。 5. 供應商 CSR 能力輔導完成率達 100%。 6. Go Green 之供應商減碳專案輔導完成率達 100%。 7. 供應商衝突礦產調查回覆率提升至 99%。
員工關懷	<ol style="list-style-type: none"> 1. 確保無聘僱童工、強迫勞動、違反性別平等或歧視等情形。 2. 以「零災害」為目標，不發生任何因職業災害造成的工時損失。 3. 新進人員人權意識教育訓練完成率 100%。

(六)氣候相關資訊

項目	執行情形											
<p>一、董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p>	<ul style="list-style-type: none"> ● 本公司董事會為公司氣候治理與永續推動的最高決策單位，自111年成立隸屬董事會之永續發展委員會。依循「永續發展委員會組織規程」，董事會負責訂定永續發展政策、規劃公司年度永續策略方向與氣候行動方案，永續發展委員會負責監督重大永續議題(含氣候風險與機會)的管理機制、定期檢視目標執行成效並向董事會報告。委員會由總經理兼董事曾釗鵬擔任主任委員，並指派跨功能高階主管組成各執行小組，涵蓋企業治理、環境永續、永續採購、員工關懷、社會參與及責任製造等核心議題，確保永續與氣候議題與公司營運策略充分整合。董事會每年至少一次聽取永續績效及減碳管理報告。114年永續發展委員會合計召開三次會議，重點包括：SBTi 溫室氣體減量目標推動進度、TCFD 氣候變遷風險管理架構與情境分析、能源轉型與再生能源導入策略、IFRS 永續揭露準則導入之規劃與進展。 ● 公司設有由高階主管領導的環境永續執行小組，負責推動並落實氣候相關管理，包括：溫室氣體盤查與第三方查證、減碳規劃及年度減量預算編列、能源管理與再生能源使用策略、供應鏈碳管理與合作專案、氣候風險與機會評估等。執行小組定期向永續發展委員會及董事會回報進度與成果，以確保決策層能即時掌握公司氣候行動成效。近年具體成果包含：智易總部設置太陽能發電系統、持續採購再生能源憑證與綠電使用、提升產品再生材料比例、多項產品取得綠色產品認證、推動供應鏈合作減碳計畫等。 ● 自113年起，智易將永續發展相關指標正式納入高階經理人績效目標，使管理層針對氣候行動與永續績效負起更清晰且具體的責任。高階主管的績效評估包括20%非財務永續指標，涵蓋綠色產品與產品環保設計、循環經濟與資源效率、能資源管理、氣候變遷管理與溫室氣體減量。經理人薪酬由總經理依績效達成情形綜合評估後報請董事長核閱，並由薪資報酬委員會及董事會審議決議。此制度強化永續績效與企業治理的連結，提升管理階層推動氣候行動的動力與治理成效。 											
<p>二、所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p>	<p>根據風險與機會矩陣分析結果，本公司已針對短、中、長期辨識了本公司風險及機會項目，初步篩選出7項轉型風險、3項實體風險與3項氣候機會：</p> <table border="1" data-bbox="440 1585 1394 2036"> <thead> <tr> <th data-bbox="440 1585 520 1624">類型</th> <th data-bbox="520 1585 767 1624">風險及機會項目</th> <th data-bbox="767 1585 842 1624">時間</th> <th data-bbox="842 1585 1394 1624">風險 / 機會描述</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="440 1624 520 1794" rowspan="2">轉型風險</td> <td data-bbox="520 1624 767 1794">政策與法規</td> <td data-bbox="767 1624 842 1794">短</td> <td data-bbox="842 1624 1394 1794">隨著全球淨零趨勢加速，客戶對供應鏈減碳表現及提前達成淨零排放時程的要求愈趨嚴格，若公司因應不足，可能面臨合作機會減少或競爭力下降的風險。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="520 1794 767 2036">再生能源法規</td> <td data-bbox="767 1794 842 2036">中</td> <td data-bbox="842 1794 1394 2036">依據台灣「再生能源發展條例」規定，特定用電容量以上之企業需自建或提供場地設置再生能源設備，或購買一定比例的綠電與再生能源憑證；未符規定者須繳納代金。相關規範將提高企業再生能源採購與設備投入成本，形成營運轉型壓力。</td> </tr> </tbody> </table>	類型	風險及機會項目	時間	風險 / 機會描述	轉型風險	政策與法規	短	隨著全球淨零趨勢加速，客戶對供應鏈減碳表現及提前達成淨零排放時程的要求愈趨嚴格，若公司因應不足，可能面臨合作機會減少或競爭力下降的風險。	再生能源法規	中	依據台灣「再生能源發展條例」規定，特定用電容量以上之企業需自建或提供場地設置再生能源設備，或購買一定比例的綠電與再生能源憑證；未符規定者須繳納代金。相關規範將提高企業再生能源採購與設備投入成本，形成營運轉型壓力。
類型	風險及機會項目	時間	風險 / 機會描述									
轉型風險	政策與法規	短	隨著全球淨零趨勢加速，客戶對供應鏈減碳表現及提前達成淨零排放時程的要求愈趨嚴格，若公司因應不足，可能面臨合作機會減少或競爭力下降的風險。									
	再生能源法規	中	依據台灣「再生能源發展條例」規定，特定用電容量以上之企業需自建或提供場地設置再生能源設備，或購買一定比例的綠電與再生能源憑證；未符規定者須繳納代金。相關規範將提高企業再生能源採購與設備投入成本，形成營運轉型壓力。									

項目	執行情形				
	類型	風險及機會項目	時間	風險 / 機會描述	
	轉型 風險	政策與 法規	中	歐盟即將正式實施碳邊境調整機制(CBAM)，對進口至歐盟的高碳排產品課徵碳費。未來若公司的產品或所使用的原物料被納入徵收範圍，將需依其生產過程之碳排放量負擔額外成本。以114年11月EUA平均每噸約80歐元計算，相關碳成本可能對營運費用造成壓力。	
			長	因應台灣「氣候變遷因應法」要求139年達成淨零排放，政府將針對年排放量超過2.5萬公噸之企業徵收碳費，初期費率預估每公噸約新台幣300元。未來若碳費逐步調升，將增加企業營運成本並形成減碳壓力。	
		市場	短	隨著市場與客戶對低碳產品需求提升，若公司未能及時推出符合減碳要求的產品，可能導致銷售下降與營收減少，並影響市場競爭力。	
			短	因應歐盟及各國減碳政策與供應鏈轉型要求，原物料生產成本可能上升；同時，氣候災害造成的運輸延誤也可能提高物流成本並增加供應鏈中斷風險。	
			長	因應客戶低碳產品要求及再生能源、儲能技術與製程能效提升等趨勢，公司需投入更多研發與設備改善成本，可能增加營運支出。	
		實體 風險	立即性	極端氣候(水災)	短
	長期性		能資源短缺	短	氣候變遷導致極端高溫與乾旱頻率增加，使夏季用電需求大幅攀升並影響水力發電效能。例如越南在高溫且降雨偏少的情況下，曾於5~6月實施限電與停電，增加營運中斷風險。
			水資源壓力	中	氣候變遷引發的乾旱可能造成廠區面臨供水不足，導致生產暫停或供應鏈中斷。

項目	執行情形				
	類型	風險及機會項目		時間	風險 / 機會描述
	氣候機會	能源來源	使用低碳能源	短	透過設置太陽能發電設備，可提升能源使用效率並降低對傳統電力的依賴，不僅能有效減少電力成本支出，亦可降低未來因碳費、碳關稅或能源相關規範所帶來的營運成本。此外，增加低碳能源比例有助於降低溫室氣體排放，提升公司在客戶永續評鑑及市場中的競爭力。
		資源效率	使用節能設備	短	公司推動多項能源績效管理措施，包括照明設備更新及空調與生產設備的汰換升級，以提升整體能源使用效率。此舉可降低營運電力成本，也有助減少溫室氣體排放，進而降低未來因碳費或碳稅產生的支出。
		產品/服務	開發/增加低碳商品與服務	短	隨著市場與客戶對低碳產品需求增加，智易透過導入綠色設計、使用低碳與可回收/可降解材料、降低製造與使用階段能耗，積極開發低碳產品與服務。此舉不僅回應客戶對永續的期待，也有助拓展新商機、提升產品競爭力。
三、極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	<p>[正面財務影響]</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 低碳產品與技術創新帶動營收成長： 公司持續投入綠色設計與低碳技術研發，推出符合客戶需求的節能及低碳產品，提升產品市場占有率，帶動營收成長並強化競爭優勢。 2. 再生能源導入降低營運成本： 公司建置太陽能發電設備，可降低用電成本，並減少未來因碳費或碳稅所帶來的額外支出，有助提升能源韌性與長期財務穩定性。 <p>[負面財務影響]</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 碳費、碳稅及碳交易成本上升： 隨著全球邁向低碳經濟，未來可能需購買碳權、負擔碳費或碳稅，以符合排放法規或客戶要求。若公司出口產品被納入歐盟碳邊境調整機制(CBAM)課徵範圍，亦可能面臨顯著的碳稅成本。此外，碳價格可能逐年上升，增加營運壓力。 2. 低碳材料及供應鏈成本上漲： 因能源價格波動與全球減碳政策推動，低碳材料或循環材料的採購成本可能上升；供應商為達成減碳要求而增加的成本亦可能轉嫁至本公司，提升產品成本。若供應商無法配合低碳要求，可能導致材料短缺與交期延誤。 3. 極端氣候造成營運中斷與資產損失： 颱風、暴雨等極端氣候事件可能導致廠房淹水、設備受損，增加維修成本並造成生產中斷，進而導致停工、交貨延遲、營收損失與營運成本上升。 				

項目	執行情形													
	4. 能源供應不穩定導致製造延誤： 以越南為例，若面臨限電政策或能源供應不足，可能造成停產與交期延遲，增加營運成本並影響營收。													
四、氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	本公司由董事會擔任風險管理最高治理單位，負責監督整體重大風險之控管。審計委員會負責督導風險管理執行成效；高階管理階層則透過經營管理委員會，指派各相關部門組成風險管理推動與執行小組，落實日常風險控管。 為強化風險治理，公司於111年經董事會核准訂定「風險管理政策與程序」，將風險管理意識融入日常營運活動，建立全面性的企業風險管理文化。公司依產業特性、營運模式及永續議題，對策略、營運、財務、資訊、法遵、誠信、氣候變遷及其他新興風險進行鑑別與分析。其中，氣候風險辨識與評估已納入公司整體風險管理流程，並參考 TCFD 架構進行系統化鑑別，依據衝擊程度與發生機率進行分類與優先排序，再據以規劃相應的管理策略與行動方案。 風險管理推動與執行小組會同營運部門定義風險範疇，透過會議溝通進行風險辨識、量化衡量與因應策略擬定。相關執行情形與控管結果每年至少一次向審計委員會及董事會報告，以確保風險管理制度持續有效運作並強化企業韌性。													
五、使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	為評估氣候相關風險與機會對公司營運策略之影響，本公司採用聯合國政府間氣候變遷委員會（Intergovernmental Panel on Climate Change, IPCC）與國際能源署（International Energy Agency, IEA）等公開資料作為情境建構依據，並參考其對能源轉型與淨零排放路徑的分析結果。 情境評估涵蓋： 高度排放情境：IPCC SSP5-8.5（代表氣候變遷風險加劇的狀況） 低度排放情境：IPCC SSP1-2.6（代表全球積極減碳、向淨零轉型的狀況） 透過上述情境模擬，公司分析不同排放路徑對營運、供應鏈及財務之潛在影響，作為調整策略與強化韌性的參考。													
	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="440 1435 523 1507">類別</th> <th data-bbox="523 1435 1225 1507">情境</th> <th data-bbox="1225 1435 1390 1507">預估可能之財務影響</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="440 1507 523 1823" rowspan="2">轉型風險</td> <td data-bbox="523 1507 1225 1666"> RCP 8.5 高度排放情境 ■ 全球未新增重大減碳政策，排放量持續上升。 ■ 全球碳價約每噸 2.63 美元，短期成本影響較低。 </td> <td data-bbox="1225 1507 1390 1666">增加年營業成本<0.01%</td> </tr> <tr> <td data-bbox="523 1666 1225 1823"> RCP 2.6 低度排放情境 ■ 全球於 139 年達成淨零目標，政策急遽收緊。 ■ 全球碳價大幅升至每噸約 268.13 美元，企業面臨顯著碳成本壓力。 </td> <td data-bbox="1225 1666 1390 1823">增加年營業成本<0.1%</td> </tr> <tr> <td data-bbox="440 1823 523 2018">原物料取得與成本</td> <td data-bbox="523 1823 1225 2018"> RCP 8.5 高度排放情境 ■ 氣候惡化使資源取得困難，材料開採成本上升。 ■ 運輸中斷造成材料交期延長並增加採購成本。 </td> <td data-bbox="1225 1823 1390 2018">總採購成本增加<0.01%</td> </tr> </tbody> </table>	類別	情境	預估可能之財務影響	轉型風險	RCP 8.5 高度排放情境 ■ 全球未新增重大減碳政策，排放量持續上升。 ■ 全球碳價約每噸 2.63 美元，短期成本影響較低。	增加年營業成本<0.01%	RCP 2.6 低度排放情境 ■ 全球於 139 年達成淨零目標，政策急遽收緊。 ■ 全球碳價大幅升至每噸約 268.13 美元，企業面臨顯著碳成本壓力。	增加年營業成本<0.1%	原物料取得與成本	RCP 8.5 高度排放情境 ■ 氣候惡化使資源取得困難，材料開採成本上升。 ■ 運輸中斷造成材料交期延長並增加採購成本。	總採購成本增加<0.01%		
類別	情境	預估可能之財務影響												
轉型風險	RCP 8.5 高度排放情境 ■ 全球未新增重大減碳政策，排放量持續上升。 ■ 全球碳價約每噸 2.63 美元，短期成本影響較低。	增加年營業成本<0.01%												
	RCP 2.6 低度排放情境 ■ 全球於 139 年達成淨零目標，政策急遽收緊。 ■ 全球碳價大幅升至每噸約 268.13 美元，企業面臨顯著碳成本壓力。	增加年營業成本<0.1%												
原物料取得與成本	RCP 8.5 高度排放情境 ■ 氣候惡化使資源取得困難，材料開採成本上升。 ■ 運輸中斷造成材料交期延長並增加採購成本。	總採購成本增加<0.01%												

項目	執行情形		
	類別	情境	預估可能之財務影響
	轉型風險 原物料取得與成本	RCP 2.6 低度排放情境 ■ 供應鏈轉型要求提升再生材料占比。 ■ 產品塑膠與金屬材料須朝消費後回收 (Post Consumer Recycled, PCR) 材質轉換。	金屬料採購成本增加 10~15%
	實體風險 極端氣候造成的營運中斷風險	RCP 8.5 高度排放情境 ■ 颱風、暴雨等極端氣候事件大幅增加，造成廠房毀損修繕費用或保險費增加。 ■ 易發生停工，造成產能損失與固定成本增加。	增加年營業成本 <0.5%
	實體風險 中斷風險	RCP 2.6 低度排放情境 ■ 氣候風險相對減輕，風災發生頻率低。 ■ 風災少，定期建築及設備保養、清運汙泥等日常維運。	增加年營業成本 <0.001%
	實體風險 能源供應與電力成本	RCP 8.5 高度排放情境 ■ 缺電風險加劇，能源供應不穩。 ■ 參照近年趨勢，電價可能於 5 年內上漲 25%。	增加年營業成本 <1.5%
	實體風險 能源供應與電力成本	RCP 2.6 低度排放情境 ■ 能源轉型順利，無明顯缺電風險。 ■ 持續採購太陽能憑證與再生能源，降低範疇二排放。	增加年營業成本 <0.01%
六、因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	<p>本公司依循風險管理流程，評估氣候相關風險與機會的發生可能性及衝擊程度，據以規劃短、中、長期指標與管理目標如下：</p> <p>[短期目標] (1~3年)</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 依據科學基礎減碳目標倡議 (Science Based Targets Initiative, SBTi) 之路徑，設定年度減碳目標並持續追蹤進度。 2. 導入智慧化能源監控系統，以提升能源使用效率。 3. 完成總部太陽能發電系統建置，提高自發自用綠電比例。 4. 持續採購再生能源憑證 (International Renewable Energy certificate, I-REC) 以降低範疇二排放。 5. 評估簽訂長期購電協議 (Power Purchase Agreements, PPA) 以確保穩定取得再生能源。 6. 導入產品生態化設計，開發低碳產品。 7. 推動供應鏈減碳專案，提升上下游客戶與供應商減碳成效。 <p>[中期目標] (3~5年)</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 持續汰換與升級生產設備，提高能源效率。 2. 建置或改建符合節能、環保與永續設計標準之綠建築。 3. 持續與客戶協作開發高能源效率與低碳排放的產品。 4. 與供應商合作導入再生材料，提升產品中消費後回收 (Post-Consumer Recycled, PCR) 材質占比。 		

項目	執行情形
	<p>[長期目標] (5~10年)</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.於119年達成廠區用電100%採用再生能源。 2.將低碳技術推廣至價值鏈合作夥伴，共同提升減碳能力。 3.投資或導入低碳技術與負碳技術，支持公司長期淨零發展。
<p>七、若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p>	<p>公司目前尚未導入內部碳定價制度，將持續關注國內外氣候政策趨勢與相關法規發展，於必要時評估導入可行性，以強化氣候風險管理與減碳策略規劃。</p>
<p>八、氣候相關目標涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p>	<p>[SBTi 減碳目標]</p> <p>本公司於113年通過科學基礎減碳目標倡議 (Science Based Targets Initiative, SBTi) 審查，並參考國際能源總署 (IEA) 1.5°C 升溫情境，評估氣候變遷對營運之影響，據以設定短期(Near-term)與長期(Long-term)之溫室氣體減量目標如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 範疇1+ 範疇2 (組織內排放)：短期目標：119年絕對減量50%；長期目標：129年達成淨零排放。 ● 範疇3 (其他間接排放)：短期目標：119年強度減量66%；長期目標：139年達成淨零排放。 <p>[溫室氣體排放範疇覆蓋範圍]</p> <p>自114年起，本公司溫室氣體盤查範疇新增海外據點美國子公司與德國子公司，逐步擴大盤查邊界，以提升企業排放揭露之完整性與透明度。</p> <p>[再生能源使用與憑證採購]</p> <p>本公司積極提升綠電使用比例，推動能源轉型策略，相關績效如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 114年採購1,635萬度再生能源憑證(I-REC)，使製造中心再生能源使用比率提升至50%，有效降低市場基準法 (Market-based) 之溫室氣體排放。 ● 除既有太陽能發電系統外，公司亦積極評估與再生能源業者簽訂長期購電協議 (Power Purchase Agreement, PPA)，以確保穩定綠電來源。 ● 長期目標為於119年達成生產用電100%採用再生能源，全面落實低碳生產。
<p>九、溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫</p>	<p>本公司以111年為溫室氣體盤查與管理之基準年。114年度之溫室氣體盤查已完成，預計於115年5月取得第三方查驗證書。</p> <p>相關盤查資訊、減量目標與管理策略，請參閱次頁 1-1、1-2、本公司官網「ESG永續發展」專區及永續報告書。</p>

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

年份 項目	113 年		114 年(註)	
	溫室氣體排放量 (公噸 CO ₂ e)	排放密集度 (噸/百萬營業額)	溫室氣體排放量 (公噸 CO ₂ e)	排放密集度 (噸/百萬營業額)
範疇一	316.27	0.0065	347.76	0.0066
範疇二	15,052.45	0.3074	16,453.92	0.3106
合計	15,368.72	0.3139	16,801.68	0.3172
範疇三	3,036,318.05	62.01	2,845,672.39	53.72
涵蓋範圍	台灣： 智易科技(股)有限公司、 智同科技(股)公司 中國： 仁寶網路資訊(昆山)有限公司、 上海廣智技術發展有限公司 越南： Arcadyan Technology (Vietnam) Co., Ltd.		台灣： 智易科技(股)有限公司、 智同科技(股)公司 中國： 仁寶網路資訊(昆山)有限公司、 上海廣智技術發展有限公司 越南： Arcadyan Technology (Vietnam) Co., Ltd.	

註：截至年報刊印日止，已安排溫室氣體查證，預計 115 年 5 月取得證書。屆時同步更新於本公司官網「ESG 永續發展」專區。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

項目	執行情形
敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。	<p>本公司自 98 年開始持續執行溫室氣體盤查，並於 110 年起委託第三方稽核以取得查證聲明書。113 及 114 年度確信情形如下：</p> <p>確信範圍：智易科技(股)有限公司、智同科技(股)公司、仁寶網路資訊(昆山)有限公司、上海廣智技術發展有限公司、Arcadyan Technology (Vietnam) Co., Ltd.</p> <p>確證機構：台灣德國萊因技術監護顧問股份有限公司</p> <p>確證準則：ISO 14064-1 (113 年)；GHG Protocol (114 年)</p> <p>確信意見：113 年度已取得查證聲明書，114 年盤查結果預計於 115 年 5 月取得查證聲明書，完整確信情形將於永續報告書揭露。</p>

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

基準年：111 年		
減量目標	範疇 1 加範疇 2	範疇 3
短期目標	119 年達絕對減量 50%	119 年達強度(噸 / 每百萬毛利)減量達 66%
長期目標	129 年達淨零排放	139 年達淨零排放

策略及具體行動計畫：

短期 114~119 年	中期 120~129 年	長期 130~139 年
<ul style="list-style-type: none"> • 透過視訊會議降低差旅次數與碳排 • 定期巡檢空調與冷凍設備，避免冷媒洩漏 • 建置太陽能發電系統並外購再生能源以提升綠電使用比例 • 導入智慧能源監控系統，提高能源管理效率 • 加裝變頻設備，提升機台與空調之能源效率 • 採用循環經濟設計，提升產品可回收性與材料使用效率 • 優化 PCB 板佈局設計，降低材料使用量並提升製程效率 • 採用消費後回收(PCR)塑膠材料以降低碳足跡 • 使用環境友善包材並進行包裝減量設計 	<ul style="list-style-type: none"> • 汽車汰換為電動車以降低燃油排放 • 採購高品質國際碳權作為補充性減量 • 推動綠色工廠與設備節能智慧管理 • 研議簽署再生能源長期購電協議(PPA) • 使用消費後回收(PCR)金屬材料降低產品碳足跡 • 優化產品電源管理與導入 AIPM 智慧管理系統 • 建立產品回收再利用機制，落實循環經濟 	<ul style="list-style-type: none"> • 導入 AIPM PLUS 智能電源管理系統，提高產品節能效能 • 使用生質燃料運輸航線以降低物流過程碳排放 • 採購高品質國際碳權作為補充性減量措施

(七) 履行誠信經營情形與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

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

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
<p>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> <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>	V		<p>本公司要求供應商簽署「供應商企業社會責任承諾書」，要求供應商遵守組織治理、勞工權益、職業健康與安全、環境保護、道德規範及申訴制度等規範。</p> <p>(二) 依據本公司「誠信經營作業程序及行為指南」之規定，本公司係由「經營管理委員會」會同相關權責單位共同制訂企業誠信經營政策，並由稽核室負責監督執行，每年定期(至少一年一次)向董事會報告，最近年度並未發現重大違反情事。</p> <p>(三) 本公司已制定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，有關本公司董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，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其表決權。董事間亦應自律，不得不當相互支援。另，本公司訂定之「商業道德規範政策」已明定利益衝突迴避政策，當員工個人利益以任何形式或工作場所之外的家庭成員、親友可能引起利益衝突的行為干涉到公司整體利益時，依政策要求，員工必須填寫利益衝突報告書，充分披露任何可能引起利益衝突的情形，並立即向主管進行逐級彙報。</p>	<p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		(四) 為確保誠信經營理念之落實，本公司董事會設置三席獨立董事並由獨立董事組成薪資報酬委員會及審計委員會，且已訂定完整有效之內部控制制度、相關管理辦法及會計制度，據以執行並隨時檢討，必要時加以修正，以確保該制度之設計及執行持續有效。 公司每年辦理自行檢查，且納入年度稽核計畫，由內部稽核單位覆核各單位及子公司之自行檢查報告，包含控制環境、風險評估、控制作業、資訊與溝通及監督等，併同稽核單位所發現之內部控制缺失及異常事項改善情形，以作為董事會及總經理評估整體內部控制制度有效性及出具內部控制制度聲明書之主要依據。	無重大差異。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五) 公司「誠信經營守則」除揭示於公司網站，透過內部系統宣導相關主題，進行全員意識培訓，另於新人到職時，對新進員工進行到職教育訓練，公司114年度與誠信經營議題相關教育訓練計966人次，合計483小時。	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？	V		(一) 本公司設有內外部檢舉信箱(ethics@arcadya.com)，並已訂有相關懲處規定，由權責單位依檢舉性質及對象指派適當層級專責人員處理。114年未有接獲檢舉舉報之情事。	無重大差異。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		(二) 申訴及檢舉程序，除法律另有規定外，檢舉人的個人資料，將予以保密，並依法採取適當之保護措施以保護個人資料及隱私。	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
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		(三) 承上述，公司依法採取適當的保密措施，本公司以保密方式處理申訴或檢舉案件，並秉持迅速、公正客觀立場處理。申訴或檢舉人如為員工者，本公司將採取必要保護措施，確保該員工不因申訴或檢舉而遭受不當之處置或報復。	無重大差異。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司已架設網站 www.arcadyan.com ，以及企業永續發展網 csr.arcadyan.com 揭露公司治理與誠信經營等相關資訊供員工查閱。 誠信經營守則內容及推動成效，除已揭露於上述公司網站，亦已揭露於本公司之永續報告書。	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，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司已訂有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，公司運作與所訂守則無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）：本公司於公司網站中已公告「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並設有企業誠信經營執行情形及違反誠信行為之處理專區供全體員工知悉。				

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

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

(九) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

智易科技(股)公司 內部控制制度聲明書

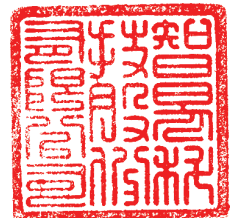
日期：115年2月25日

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 2 月 25 日董事會通過，出席董事 9 人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

智易科技股份有限公司

董事長：陳瑞聰



總經理：曾釗鵬



2.委託會計師專案審查內部控制制度者，其會計師審查報告：無。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1.股東常會

■時間：民國 114 年 5 月 28 日上午九時

地點：新竹市光復路二段 8 號本公司 1 樓

■重要決議事項：

- (1) 承認 113 年度營業報告書及財務報表。
- (2) 承認 113 年度盈餘分配。
- (3) 通過修訂「公司章程」。
- (4) 通過解除董事競業禁止限制。

■會後執行情形：

- (1) 通過修訂「公司章程」：於 114 年 7 月 14 日獲經濟部核准登記在案並公告於公司網站。
- (2) 解除董事競業禁止限制：於 114 年 5 月 28 日公告於公開資訊觀測站。

2.董事會

日期	重要決議事項
114 年 2 月 26 日 第九屆第八次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過 113 年董事及員工酬勞配發金額。 2. 通過 114 年董事及員工酬勞提撥比例。 3. 通過 113 年財務報告。 4. 通過 113 年營業報告書。 5. 通過 114 年營運計畫。 6. 通過 113 年內部控制制度聲明書。 7. 通過 113 年現金股利。 8. 通過資本公積發放現金。 9. 通過 113 年盈餘分配。 10. 通過「基層員工」定義。 11. 通過修訂「公司章程」。 12. 通過修訂「公司治理實務守則」。 13. 通過解除董事競業禁止限制。 14. 通過召開 114 年股東常會事宜。 15. 通過更換財務報告查核簽證會計師。 16. 通過與往來銀行融資額度續約申請。
114 年 5 月 7 日 第九屆第九次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過 114 年第一季財務報告。 2. 通過 114 年薪資調整。 3. 通過 114 年端午節及中秋節獎金發放。 4. 通過現金股利及資本公積發放現金相關事宜。

日期	重要決議事項
	5. 通過 114 年永續重大性主題、發展目標及計畫。 6. 通過資金貸與子公司 Arcadyan Technology Limited。 7. 通過 114 年人才留任及激勵辦法。 8. 通過與往來銀行融資額度續約申請。 9. 通過解除董事競業禁止限制。
114 年 7 月 23 日 第九屆第十次	1. 通過 114 年第二季財務報告。 2. 通過發放 113 年董事酬勞。 3. 通過發放 113 年員工酬勞。 4. 通過總部大樓二期室內裝修工程委辦事宜。 5. 通過資金貸與子公司 Arcadayn do Brasil Ltda。 6. 通過 113 年永續報告書。 7. 通過修訂「內部控制制度」。 8. 通過修訂「關係人相互間財務業務相關作業規範」。 9. 通過訂定「稅務政策及管理辦法」。 10. 通過與往來銀行融資額度續約申請。
114 年 10 月 29 日 第九屆第十一次	1. 通過 114 年第三季財務報告。 2. 通過 115 年稽核計畫。 3. 通過財務報告簽證會計師獨立性及適任性評估。 4. 通過 114 年年終獎金發放。 5. 通過修訂「永續發展實務守則」。 6. 通過與往來銀行融資額度續約申請。
115 年 2 月 25 日 第九屆第十二次	1. 通過 114 年董事及員工酬勞配發金額。 2. 通過 115 年董事及員工酬勞提撥比例。 3. 通過 114 年財務報告。 4. 通過 114 年營業報告書。 5. 通過 115 年營運計畫。 6. 通過 114 年內部控制制度聲明書。 7. 通過 114 年現金股利。 8. 通過資本公積發放現金。 9. 通過現金股利及資本公積發放現金相關事宜。 10. 通過 114 年盈餘分配。 11. 通過召開 115 年股東常會事宜。 12. 通過選舉第十屆董事。 13. 通過第十屆董事及獨立董事候選人名單。 14. 通過解除第十屆董事及獨立董事候選人競業禁止限制。 15. 通過更換財務報告查核簽證會計師。 16. 通過經理人異動。 17. 通過與往來銀行融資額度續約申請。

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

四、簽證會計師公費資訊

(一)簽證會計師公費資訊

單位：新台幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費(註)	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	黃更佳	114年1月1日至 12月31日	4,935	2,261	7,196	
	區耀軍					

註：係包含稅務服務 1,280 元、工商登記服務 281 元、移轉訂價報告 300 千元及 IFRS 永續揭露準則(S1/S2)顧問諮詢服務 400 千元。

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

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

五、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師

更 換 日 期	115 年 2 月 25 日經董事會通過		
更 換 原 因 及 說 明	安侯建業聯合會計師事務所內部工作調整，由黃更佳及區耀軍會計師更換為郭冠纓及劉振興會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人		會計師
	情 況		委任人
	主動終止委任		不適用
	不再接受(繼續)委任		不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其 他
	無	V	
	說明		
其他揭露事項	無		

更 換 日 期	114 年 2 月 26 日經董事會通過		
更 換 原 因 及 說 明	安侯建業聯合會計師事務所內部工作調整，由簡思娟及黃更佳會計師更換為黃更佳及區耀軍會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人		會計師
	情 況		委任人
	主動終止委任		不適用
	不再接受(繼續)委任		不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其 他
	無	V	
	說明		
其他揭露事項	無		

更換日期	113年2月22日經董事會通過		
更換原因及說明	安侯建業聯合會計師事務所內部工作調整，由簡思娟及王怡文會計師更換為簡思娟及黃更佳會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情況		
	主動終止委任	不適用	不適用
	不再接受(繼續)委任	不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務	
		財務報告之揭露	
		查核範圍或步驟	
		其他	
	無	V	
說明			
其他揭露事項	無		

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	安侯建業聯合會計師事務所
會計師姓名	郭冠纓、劉振興會計師
委任之日期	115年2月25日經董事會通過
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

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

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

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

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

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

(一) 董事、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	114 年度		115 年截至 3 月 29 日	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數
董事/大股東	仁寶電腦工業(股)公司				
董事/大股東	仁寶電腦工業(股)公司 代表人：陳瑞聰				
董事/大股東	仁寶電腦工業(股)公司 代表人：彭聖華	0	0	0	0
董事/大股東	仁寶電腦工業(股)公司 代表人：王正強				
董事/大股東	仁寶電腦工業(股)公司 代表人：劉宗寶				
董事兼總經理	曾釗鵬	0	0	0	0
董事	孫正華	0	0	0	0
獨立董事	李英珍	0	0	0	0
獨立董事	溫清章	0	0	0	0
獨立董事	楊文安	0	0	0	0
執行副總經理	盧豐裕	0	0	0	0
資深副總經理	李霽芳	(20,000)	0	0	0
資深副總經理	郭信郎	(14,000)	0	(10,699)	0
副總經理	劉宗寶	(8,000)	0	0	0
副總經理	熊念哲	0	0	0	0
副總經理	林延儒	(7,000)	0	0	0
副總經理	游紹鳴(註)	(註)	(註)	0	0
副總經理	蕭鶴傑(註)	(註)	(註)	0	0
財務長暨 公司治理主管	黃仕緯	0	0	0	0
稽核	彭依苓	0	0	0	0

註：游紹鳴及蕭鶴傑副總經理於 115 年 2 月 25 日就任。

(二) 股權移轉或股權質押之相對人為關係人者

1. 股權移轉資訊：無。
2. 股權質押資訊：無。

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

115年3月29日

單位：股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
仁寶電腦工業(股)公司 代表人：陳瑞聰	41,304,504	18.74%	0	0%	0	0%	弘記投資(股)公司、鯨寶科技(股)公司、鵬寶科技(股)公司、弘晉投資(股)公司	公司之子公司：弘記投資(股)公司、鯨寶科技(股)公司、鵬寶科技(股)公司、弘晉投資(股)公司	
弘記投資(股)公司 代表人：陳瑞聰	9,278,643	4.21%	0	0%	0	0%	仁寶電腦工業(股)公司	公司之母公司	
鯨寶科技(股)公司 代表人：陳瑞聰	9,278,643	4.21%	0	0%	0	0%	仁寶電腦工業(股)公司	公司之母公司	
鵬寶科技(股)公司 代表人：陳瑞聰	8,191,724	3.72%	0	0%	0	0%	仁寶電腦工業(股)公司	公司之母公司	
富邦人壽保險(股)公司 代表人：林福星	7,436,000	3.37%	0	0%	0	0%	無	無	
新光人壽保險(股)公司 代表人：魏寶生	5,306,000	2.41%	0	0%	0	0%	無	無	
弘晉投資(股)公司 代表人：陳瑞聰	4,609,160	2.09%	0	0%	0	0%	仁寶電腦工業(股)公司	公司之母公司	
中華郵政(股)公司 代表人：王國材	3,776,000	1.71%	0	0%	0	0%	無	無	
上海商業儲蓄銀行全權委託聯邦投信公司2	3,114,000	1.41%	0	0%	0	0%	無	無	
合作金庫商業銀行(股)公司 代表人：林衍茂	3,058,000	1.39%	0	0%	0	0%	無	無	

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

114年12月31日

單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
Arcadyan Holding (BVI) Corp.	37,780,148	100%	0	0%	37,780,148	100%
Arcadyan Technology N.A. Corp.	1,000	100%	0	0%	1,000	100%
Arcadyan Germany Technology GmbH	500	100%	0	0%	500	100%
Arcadyan Technology Corporation Korea	20,000	100%	0	0%	20,000	100%
Arcadyan do Brasil Ltda.	964,510	99.6%	3,724	0.4%	968,234	100%
Arcadyan Technology Limited	50,000	100%	0	0%	50,000	100%
Arcadyan Technology Australia Pty Ltd	50,000	100%	0	0%	50,000	100%
Arcadyan Technology Corporation (Russia), LLC	(註)	100%	(註)	0%	(註)	100%
Arcadyan India Private Limited	19,765,000	99.8%	35,000	0.2%	19,800,000	100%
Arcadyan Turkey Technology and Trade Joint Stock Company	6,200,000	100%	0	0%	6,200,000	100%
至寶科技(股)公司	34,980,000	100%	0	0%	34,980,000	100%
智同科技(股)公司	25,027,910	61%	569,836	1%	25,597,746	62%
Sinoprime Global Inc. (BVI)	0	0%	29,050,000	100%	29,050,000	100%
Arcadyan Technology (Vietnam) Co., Ltd.	(註)	0%	(註)	100%	(註)	100%
上海廣智技術發展有限公司	(註)	0%	(註)	100%	(註)	100%
Arch Holding (BVI) Corp.	0	0%	1,100	100%	1,100	100%
仁寶網路資訊(昆山)有限公司	(註)	0%	(註)	100%	(註)	100%
Quest International Group Co., Ltd.	0	0%	1,200,000	100%	1,200,000	100%
Exquisite Electronic Co., Ltd.	0	0%	1,170,000	100%	1,170,000	100%
智同電子科技(蘇州)有限公司	(註)	0%	(註)	100%	(註)	100%
鎡寶科技(股)公司	533,217	1%	42,199,813	62%	42,733,030	63%
智易日本株式會社	1,000	100%	0	0%	1,000	100%

註：係為有限公司。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

單位：股；新台幣元；115年3月29日

年	月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
			股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
111	3	10	300,000,000	3,000,000,000	217,406,167	2,174,061,670	公司債轉換股票 73,235,300 元及註銷限制員工權利股票 88,000 元	無	經濟部 111 年 3 月 24 日經授商字第 11101048020 號核准
111	5	10	300,000,000	3,000,000,000	220,354,321	2,203,543,210	公司債轉換股票 29,696,540 元及註銷限制員工權利股票 215,000 元	無	經濟部 111 年 5 月 25 日經授商字第 11101084670 號核准

單位：股；115年3月29日

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

■總括申報制度相關資訊：不適用。

(二)主要股東名單

115年3月29日；單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
仁寶電腦工業(股)公司		41,304,504	18.74%
弘記投資(股)公司		9,278,643	4.21%
鯨寶科技(股)公司		9,278,643	4.21%
鵬寶科技(股)公司		8,191,724	3.72%
富邦人壽保險(股)公司		7,436,000	3.37%
新光人壽保險(股)公司		5,306,000	2.41%
弘晉投資(股)公司		4,609,160	2.09%
中華郵政(股)公司		3,776,000	1.71%
上海商業儲蓄銀行全權委託聯邦投信公司 2		3,114,000	1.41%
合作金庫商業銀行(股)公司		3,058,000	1.39%

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策

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

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

2. 本次董事會決議股利分派之情形

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

115年2月25日董事會決議通過114年度盈餘分配之股東股利每股配發現金8.0元，資本公積每股配發現金1.0元，合計分配予股東之現金共計新台幣1,983,188,889元。

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

3.預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無。

(四)本次股東會決議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

不適用（本公司未公開 115 年度財務預測）。

(五)員工及董事酬勞：

1.公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司每年度如有獲利，應以扣除員工酬勞及董事酬勞前之稅前淨利，提撥不低於百分之五為員工酬勞（並提撥不低於其中百分之五為基層員工酬勞）及不高於百分之二為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

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

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

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

其中員工酬勞以股票發放者，係依據董事會決議分派前一日之普通股收盤價計算。

若實際分派金額與估列數有差異時，則依會計估計變動處理，並將該差異認列為次年度之損益。本公司估列之 114 年度員工酬勞及董事酬勞金額，與本公司董事會決議通過並提報 115 年股東常會之金額並無差異。

3.董事會通過分派酬勞情形：

- 董事會通過並提報 115 年股東常會：配發 114 年度員工酬勞 469,506,566 元及董事酬勞 24,967,796 元。配發之員工酬勞及董事酬勞與本公司 114 年度之估列金額並無差異。
- 本公司員工酬勞全數以現金發放，故以股票分派之員工酬勞金額占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例皆為 0。



4.前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形：

113 年度實際配發員工酬勞 421,161,976 元及董事酬勞金額 22,792,288 元，均以現金發放，與原董事會決議通過分派之金額並無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形

(一)計畫內容：

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

(二)執行情形：

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

肆、營運概況

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

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 列明公司所營業務之主要內容及其營業比重

■ 所營業務之主要內容

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

其營業比重

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	113 年度		114 年度	
	金額	占營業額 比例(%)	金額	占營業額 比例(%)
智慧家庭產品	22,498,625	45.95	19,745,402	37.27
行動通訊產品	16,128,406	32.94	16,373,920	30.91
寬頻固網產品	8,918,901	18.21	15,240,975	28.77
其他	1,421,526	2.90	1,615,655	3.05
合計	48,967,458	100.00	52,975,952	100.00

2. 公司目前之商品（服務）項目及計畫開發之新商品（服務）

- (1) 智慧家庭產品：以 Wi-Fi Gateway、Extender、Wi-Fi Module 以及 Android STB/ IP STB 之開發為主，提供完整家庭無線網路解決方案。
- (2) 寬頻固網產品：以 DSL IAD、PON 及 Cable Modem 為主，提供穩定且快速的家庭網路。
- (3) 行動通訊產品：包括 4G/5G Device 及車用電子產品為主，滿足用戶端對於行動通訊網路與寬頻網路整合的需要。其中車用電子產品，主要係透過毫米波 77GHz/79GHz 雷達整合提供 ADAS 行車行駛的安全服務；4G/5G 車聯網及車隊管理完整解決方案，提供車輛行駛及時診斷及車輛管理服務。
- (4) 企業級無線網通產品：以企業級 Wi-Fi AP 之開發為主，並整合戶外指向性高增益天線設計，提供戶外及企業場域之高效能無線覆蓋與連線解決方案。

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

我們始終以長遠的合作關係為目標，從產品規劃階段即與客戶密切合作，確保開發方向契合市場趨勢，並為客戶提供最適合的方案。憑藉對市場的精準掌握與高效的資源整合能力，我們成為眾多企業信賴的策略夥伴。展望 115 年，我們將持續優化產品價值，提升市場適應性，並深化國際合作，以穩健的步伐邁向更具影響力的未來。

(二) 產業概況

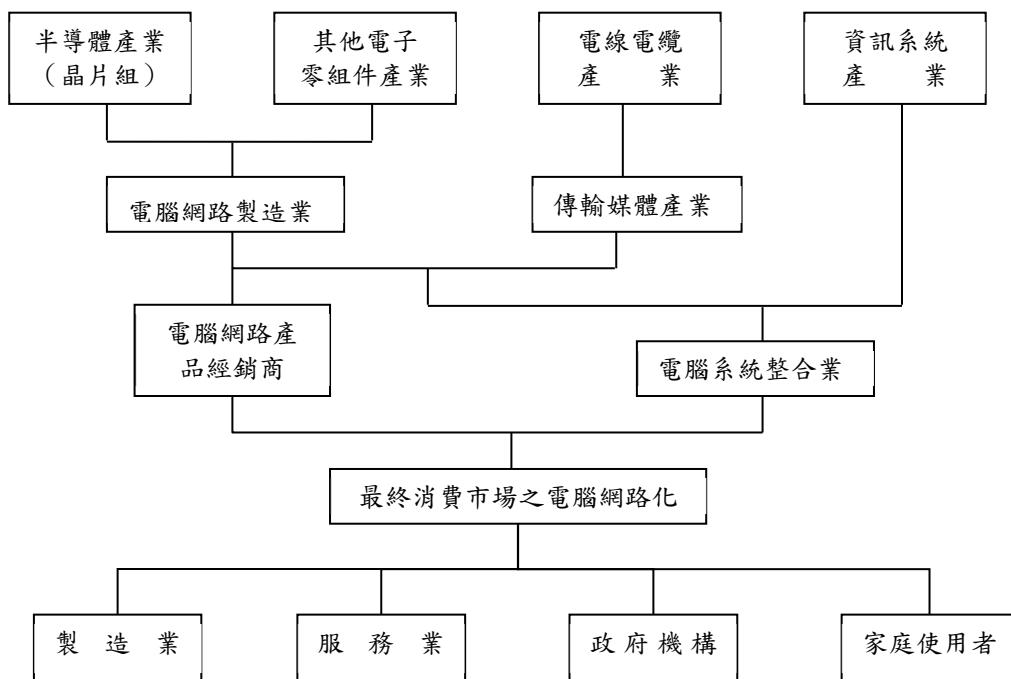
1. 產業之現況與發展

- (1) 行動通訊：5G 成熟期，重點從擴建轉向體驗與效率；同時逐步投入 6G 前期布局。115 年 5G 發展已不再是「把基地台蓋更多」，而是強調用戶在日常情境下感受到更穩定且順暢的連線，例如在人多的地方、移動中，仍能維持良好速度與較低延遲，對企業端而言，5G 也更朝向「可用、可管理、可規模化」的方向前進。另一方面，6G 仍在前期準備階段，但產業已開始進行方向規劃與技術探索，為下一代通訊需求與新型態應用預作準備。
- (2) 5G FWA (固定無線接入)：光纖以外的寬頻補位與擴展方案在光纖佈建需要時間、成本較高，或地理環境不利施工的地區，5G FWA 可用無線方式提供家庭與中小企業寬頻服務，具備部署快、擴充彈性高的優勢。隨著用戶對線上會議、影音串流、雲端服務與智慧家庭的依賴提高，FWA 也更重視整體使用體驗，包括室內訊號品質、設備穩定性與尖峰時段的連線表現，帶動相關終端設備與網路優化需求同步成長。
- (3) Wi-Fi 8：強化多裝置與高密度環境的可靠性與低延遲下一代 Wi-Fi 的重點更貼近真實使用情境：在干擾多、裝置多、流量更即時的环境下，提升穩定吞吐、降低延遲並減少抖動。115 年 Wi-Fi 8 將更著重於多 AP 協作與資源調度能力提升，改善彼此干擾並強化整體容量；同時也會持續優化漫遊切換與弱訊號下的可用性，讓視訊會議、語音通話、雲端遊戲、智慧家庭與沉浸式內容等場景，在移動與多點覆蓋下仍能維持一致體驗。
- (4) AI 帶動網路通訊升級：資料中心互連、骨幹傳輸與流量管理全面提升。生成式 AI 與大型算力叢集的興起，使網路需求從「更快」走向「又快又穩又可控」：資料中心內部與跨機房互連需要更高頻寬、更低延遲與更好的壅塞控制；企業骨幹與區域網路也需要更高承載能力與可視化管理，進而帶動高速乙太網、光互連與智慧流量調度加速導入。

(5)綠色技術成為硬指標：能效、碳管理與節能營運同步推進在能源成本與減碳壓力並行下，能效不再只是加分項，而是設計與營運的關鍵 KPI。從基地台與網路設備的節能策略，到資料中心用電與散熱效率優化，皆朝向可量測、可治理、可持續改善的方向發展；並逐步導入 AI 輔助的動態節能與資源最佳化，在網路建設與服務量提升的同時兼顧成本與永續目標。

2. 產業上、中、下游之關聯性

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



3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

(1) 5G 網路設備：5G SA/5G-Advanced 演進與可營運性提升 115 年 5G 網路設備的發展，已從單純追求連線能力，逐步轉向更完整的網路運作需求。以架構面而言，5G SA 帶動核心網功能更軟體化與雲原生化，市場關注點也更聚焦於部署彈性、資源調整能力，以及服務品質管理機制（例如 QoS 與企業情境下

的差異化配置)。隨著 5G-Advanced 相關能力逐步成形，設備設計除了效能指標，也更需要兼顧能效與穩定性，特別是在長時間運行與高負載情境下的可預期表現。另就 FWA 等應用而言，產品評估通常不僅止於峰值速率，亦包含多頻段覆蓋、室內使用表現、散熱與功耗控制，以及遠端管理與版本維護等可營運性因素。

- (2) 無線網路設備：多裝置需求下，Wi-Fi 8 聚焦可靠與低延遲無線網路需求持續往多裝置同時連線與即時互動情境發展，例如視訊會議、影音串流、雲端服務與智慧家庭/物聯網等。對新世代 Wi-Fi 技術的關注，除了傳輸能力提升，也包含多頻段協作、干擾管理，以及高密度環境下的資源調度效率。就 Wi-Fi 8 而言，技術方向更明確地聚焦在可靠性與低延遲：在多 AP 覆蓋、干擾複雜或弱訊號等情境下，降低延遲與抖動、提升連線穩定度與一致性體驗。相較於單點峰值表現，系統層級的協同能力、漫遊切換的穩定度，以及持續性的軟體/韌體優化，將更容易形成產品差異。
- (3) 競爭情形：導入維運與綠色永續成為關鍵要求整體市場競爭仍屬激烈，產品評估逐漸由規格延伸至導入與維運面。除研發節奏與平台化能力外，量產品質、交付穩定性、認證與相容性支援、資安更新與版本管理等長期維運能力，通常是影響專案推進與後續擴展的關鍵因素。此外，綠色永續相關要求亦持續升溫。設備能效表現（待機/低載功耗、動態節能策略）、散熱效率、產品使用年限與可維修性，以及材料合規、包材減量與回收設計等面向，逐步成為採購與治理評估中常見的考量項目。對供應端而言，如何在效能與可靠度之外，同步滿足能效與環境合規需求，將有助於提升長期競爭力。

(三) 技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣千元；%

年度	研發費用	營業收入	研發費用占營業收入比例
114 年度	3,012,863	52,975,952	5.7%

2. 開發成功之技術或產品

- 成功開發戶外指向性高增益天線之企業級Wi-Fi 7 AP
- 成功開發商用車專屬防盜器車用產品
- 成功開發具備 3TX/8RX 5G FWA 整合性產品
- 成功開發支援 Smart City 5G IoT 整合性產品
- 成功開發AI硬體加速支援的整合性產品
- 成功開發具備輔助光纖安裝及加速故障排除的整合性GPON 產品
- 成功開發支援 Cable DOCSIS4.0 的整合性產品

(四) 長、短期業務發展計畫

1. 短期發展計畫

(1) 研究發展策略

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

(2) 行銷策略

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

(3) 生產策略

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

(4)營運及財務規劃策略

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

2.長期發展計畫

(1)研究發展策略

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

(2)行銷策略

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

(3)生產策略

- A.與上游供應廠商維持長期合作關係，共同合作開發以降低成本，開發高品質、具競爭性產品。
- B.擴建產能並透過生產基地多元化，分散單一生產基地風險。
- C.善用外包夥伴之優勢及資源，增加產能調度之彈性。

(4)營運及財務規劃策略

- A.在國內、外資本市場，靈活運用金融市場工具，分散財務風險。
- B.厚植國際化經營思維與管理能力，積極培育國際化人才，朝向國際化企業目標邁進。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1.114 年度公司主要商品（服務）之銷售（提供）地區

銷售地區	比 率
美洲	47.8 %
歐洲	33.5 %
亞洲及其他	18.7 %
合 計	100.0 %

2. 市場占有率

依工研院產業經濟與趨勢研究中心（IEK）近期對通訊產業之預估指出，台灣通訊產業產值於114年約為新台幣1兆2,986億，115年預估約為新台幣1兆3,156億元，顯示產業在雲端與AI相關需求支撐下，維持穩中成長趨勢。

在應用需求面，固定無線接入（FWA）仍為帶動寬頻連網的重要情境之一。依Ericsson Mobility Report之資料，全球FWA連線數於114年底約為1.85億，且FWA預期將占新增固定寬頻連線逾三成，反映相關市場需求仍具成長動能。

無線區域網路方面，Wireless Broadband Alliance彙整ABI esearch預測指出，115年Wi-Fi 7 AP年出貨量預估約為1.179億台，反應新世代Wi-Fi設備的升級需求仍具動能。

114年本公司（含子公司）於台灣市場之出貨占比，係依本公司內部出貨資料並參考公開產業規模資訊進行估算，約為4%，隨著國際需求回升，台灣網通設備製造商的市場份額有望持續增長。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

展望115年，在雲端運算與AI應用持續擴張的趨勢下，網通基礎建設與高速網路設備升級需求仍具支撐。IEK近期對通訊產業之趨勢觀察指出，Wi-Fi 7與AI相關整合應用、以及AI資料中心需求對交換器市場的支撐，將有助於帶動網通設備持續升級。

此外，FWA市場成長與新世代Wi-Fi設備滲透率提升，亦為未來數年網通需求的重要來源。依Ericsson Mobility Report預測，全球FWA連線數將持續成長至120年底的3.5億；而WBA彙整ABI Research的預測亦指出，115年Wi-Fi 7 AP年出貨量可望達約1.179億台，顯示終端與網路設備的升級需求仍有延續性。

整體而言，市場需求將更重視設備在效能之外的穩定性、可管理性與能效表現；供應端則需在產品可靠度、版本維護與合規要求上持續投入，以因應長期維運與永續治理趨勢。

4. 競爭利基

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

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

- 專業研發團隊：研發團隊除具技術優勢外，善用公司累積之技術知識，使國際晶片大廠指定本公司為Early Access Partner 之一，參與晶片開發過程，因此更能領先同業投入研發資源，在市場第一時間推出新產品。
- 開發利基市場：本公司以利基市場為營運目標，銷售策略以提供差異化的產品與服務為主，相較於一般網通業者以供應規格化、低價產品、以量取勝方式，本公司產品仍有較高毛利，故有更多資源可繼續投入於產品研發，形成良性經營循環。
- 客製化產品設計：研發團隊除需具備客製化的技術能力外，在產品的設計上亦需考量功能設計之彈性。為因應客戶時效性的需求，產品設計之彈性極具影響力，目前本公司參與多項國際開源軟體資料入口平台(Open Software Platform)，其提供客戶功能包括：管理(Management)、防火牆(Firewall/Security)、服務品質(QoS)、高語音品質的網路電話(High Voice Quality on VoIP)及Triple Play等，透過簡易的選單方式，挑選產品功能，可在短時間內完成不同功能之產品規劃，不但滿足客戶產品差異化的需求，也能有效率的完成產品設計與生產，即時將產品推出市場。

(2)不利因素

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

(3)因應對策

- 創造單一軟體平台：透過單一軟體平台，能快速將複雜的產品內容轉化成簡單模型，搶先一步取得訂單、贏得市場先機。

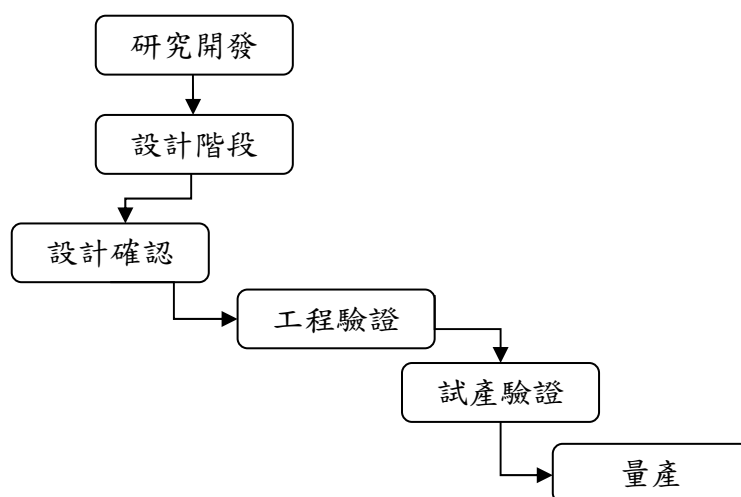
- 研發技術整合：藉由不斷整合不同的技術來掌握核心技術、降低成本和擴大市場占有率，持續進行關鍵零組件及軟體技術之整合和開發。
- 掌握研發切入時機：正確地分析市場趨勢和需求，以投入前瞻性之產品開發。
- 與客戶共同創造需求：扮演與客戶共同開發的角色，提供更好的諮詢與服務，建立長期的夥伴關係，而不僅是扮演生產、代工的角色。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

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

2. 主要產品之產製過程



(三) 主要原料之供應狀況

主要原料	供應廠商	供應狀況
晶片組	卯公司	良好
通訊模組	丑公司	良好

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

1. 主要供應商資料

單位：新台幣千元

項目	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	卯公司	5,497,941	13.4%	無	卯公司	6,637,273	12.8%	無
2	丑公司	5,357,273	13.0%	無	丑公司	5,312,844	10.2%	無
3	其他	30,301,085	73.6%		其他	40,104,199	77.0%	
	進貨淨額	41,156,299	100.0%		進貨淨額	52,054,316	100.0%	
增減變動說明：主要供應商並無重大變動。								

2. 主要銷貨客戶資料

單位：新台幣千元

項目	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	丙公司	2,074,234	4.2%	無	丙公司	7,036,887	13.3%	無
2	乙公司	5,832,391	11.9%	無	乙公司	6,938,924	13.1%	無
3	甲公司	7,740,050	15.8%	無	甲公司	924,563	1.7%	無
4	其他	33,320,783	68.1%		其他	38,075,578	71.9%	
	銷貨淨額	48,967,458	100.0%		銷貨淨額	52,975,952	100.0%	
增減變動說明：主要客戶多為國際電信營運商及網通品牌大廠，最近兩年度銷貨金額變動係因市場競爭，客戶營運各有表現，故其銷貨金額產生差異。								

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

單位：人；%

年 度		113 年度	114 年度	115 年截至 年報刊印日止
員 工 人 數	行 政 管 理 人 員	16	15	17
	研 發 人 員	778	843	852
	一 般 人 員	3,808	5,012	4,681
	合 計	4,602	5,870	5,550
平 均 年 歲		31.50	31.98	32.07
平 均 服 務 年 資		3.49	3.22	3.46
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.2%	0.2%	0.2%
	碩 士	12.9%	11.0%	11.7%
	大 專	27.7%	24.4%	26.5%
	高 中	36.2%	48.0%	45.6%
	高 中 以 下	23.0%	16.4%	16.0%

四、環保支出資訊：最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

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

五、勞資關係

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

■ 員工福利措施

本公司員工福利措施，除依勞基法及政府法令辦理外，並成立職工福利委員會，除對員工之婚、喪、病及生育予以各項補助外，另定期辦理各項社團及旅遊活動、慶生、晚會等，以調劑員工身心並加強員工互動。以上各項福利措施，實行以來皆頗受員工好評。

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

1. 每年度有5天病假以全薪計，優於「勞動基準法」之假勤措施。
2. 設立員工餐廳及咖啡吧，照顧同仁飲食需求。
3. 提供員工汽、機車停車位，並設置身心障礙者及孕婦專用車位。
4. 設置專用空間供女性員工哺乳需要。
5. 設置舒適的活動空間供員工舒展筋骨、健身運動。
6. 重視休憩環境，打造優雅的公共空間，讓員工於休息時間放鬆身心。
7. 定期辦理身心障礙按摩師進廠服務，作為員工免費紓壓按摩福利，同時支持弱勢就業。
8. 代訂各項優惠票券。
9. 舉辦年終尾牙慰勞員工。
10. 舉辦員工旅遊活動，並提供旅遊補助鼓勵員工參與、增進同仁情感交流及親子和諧關係。
11. 為支持政府鼓勵生育，響應集團政策，於100年度起凡員工生育，公司即發予優渥獎金，迄今已發予超過新台幣24,090千元生育獎勵金。

12. 與專業機構合作，提供員工生活與心理的協助管道(EAP員工協助方案)。

■進修及訓練情形

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

1. 專業技術類課程：偕同學校及專業機構辦理專業類課程，持續研習研發知識，創新思維，協助研發團隊保持技術領先；並邀請學界業界專家蒞臨演講，加速新知於公司內部擴展，增強研發並應用新技術、解決問題的能力。
2. 領導管理類課程：持續辦理領導管理課程，培養領導力及擴展視野，協助主管和部屬持續成長。引進新舊世代交流分享課程，協助各單位照顧新進員工。
3. 共同類課程：除例行課程外，積極辦理 AI 相關課程傳遞新知識，輔助工作，增強日常專案運作及提升問題解決效能。

114年度約2,073人次參與訓練課程，累計總訓練時數4,545小時。另外，透過IT的新技術導入及眾多內部講師的專業經驗分享，公司成功建置知識分享平台Arcadyan Content Sharing System(CSS)，員工於公司網域內閱覽教材、課程影音檔案，同時分享部門專業資訊。藉由CSS統整公司的資源，不僅讓員工快速獲得所需資訊，更促使部門建立知識管理機制、鼓勵員工隨時自我學習。

■退休制度與實施狀況

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

■勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

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

■ 員工行為準則

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

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

■ 工作環境與員工人身安全保護措施

- A. 本公司辦公環境各項軟硬體設施設計之初，即以保護員工安全為第一考量，確保員工在工作時能得到最大的保障。公司各出入口皆設有門禁刷卡裝置，廁所設有緊急壓扣，各樓層設有AED自動體外心臟去顫器，主要出入口亦有保全人員24小時守衛，以保障員工人身安全。
- B. 本公司各項機電或消防設備(如消防警報器或滅火器等)，皆按其規定之時間，定期保養或維修，以確保皆在最佳可用的狀態。
- C. 為落實企業永續經營與員工關懷，本公司於114年度以「身心整合健康管理」為核心，透過健康知識建構、行為改變促進與心理支持系統強化三大主軸，推動全方位健康促進措施，積極預防三高及代謝症候群等慢性疾病風險，同時提升心理韌性與工作適應力。
 1. 健康知能提升: 舉辦健康講座 13 場 (心理健康、增肌減脂飲食、核心運動等)，平均參與率 87%，提升健康自主管理意識。

2.心理健康支持機制:提供 EAP 員工協助方案(免付費專線與面對面心理諮詢),建立安全、保密之求助管道,強化壓力調適能力與心理安全感。

3.健康行為養成成果:組隊減脂競賽 29 組參與,總減脂百分比達 677%,展現高度團隊動能與實質改善成果;並同時推動「活力健走」習慣養成計畫,鼓勵每日達成 7,000 步,3 個月內達標 75 天,共 220 位員工參與,達標率達 74%。

整體推動效益:本年度健康促進策略已由「活動參與」進階至「行為改變與心理支持並行」,在身體健康改善的同時,亦強化員工心理健康意識與求助意願,透過持續性的健康管理與關懷機制,公司有效打造健康、安全且具韌性的職場環境。

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

■本公司勞資關係一向和諧,114 年度及截至年報刊印日止,並無因勞資糾紛所遭受的損失,預計未來年度亦無因勞資糾紛而產生之損失。

■未來因應對策及可能之支出:無。

六、資通安全管理

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

1.資通安全風險管理架構：

(1)資通安全管理系統：

基於資通安全對於現今產業日漸重要，本公司於民國 101 年，由最高管理階層指示資訊單位必須依照國際標準 ISO27001，強化相關作業，以便滿足相關法規、合約、客戶、供應商之相關要求，並取得國際認證，以確保相關作業之有效性。且為能夠應對日益複雜的安全風險，已於 113 年完成 ISO/IEC 27001：111 年轉版認證 (證書效期為 113 年 11 月至 116 年 11 月)，提升本公司的資安韌性及提升資安風險控管能力。

(2)資通安全組織架構：

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

(3)資通安全政策：

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

(4)具體管理方案：

- 建立資安防護系統：建構分層及縱深防禦機制，完善資訊安全防護系統，並制定員工網路使用控管措施，有效降低外部網路攻擊風險。為提升資安風險管理能力，導

入「外部風險管理系統」與資訊安全曝險評分機制，並建置「威脅情報平台」，同時加入臺灣電腦網路危機處理暨協調中心（TWCERT/CC）之資安聯防與情資分享機制，以即時接收國內外資安威脅通報、弱點預警與攻擊趨勢分析，以提前偵測及預警高風險資訊安全事件，確保應變效率。部署資料保護系統，防範機敏資料外洩，全面提升資料安全保障水準。

- 提升資安防禦能力：每年定期針對 IT 系統進行滲透測試與弱點掃描，並根據測試結果加以補強與修護，以降低資安風險，同時建置安全資訊與事件管理系統(SIEM)，集中蒐集與分析各項系統、網路與資安設備之日誌，提升異常行為偵測與事件關聯分析能力，並結合 TWCERT/CC 所提供之威脅情資與事件通報資訊，強化事件辨識與回應決策之即時性與準確性，確保本公司對外服務資訊系統之安全及完整性。
- 建立資安通報管理程序：根據事件嚴重度分為四種等級，並建立相關程序，進行後續之通報與處理。
- 端點安全與延伸偵測管理：全公司導入網路存取控制及端點監控工具，並結合延伸式威脅偵測與回應（XDR）機制，提升端點設備的異常偵測與安全性更新之即時狀態監控，同時可對外來設備做即時阻擋；另外透過資產管理與資訊安全控管工具記錄同仁使用可攜式裝置之檔案存取狀況。
- 導入威脅偵測與應變服務(MDR)：MDR 服務提供持續監測威脅的能力。通過即時監控企業網路和系統，MDR 團隊能夠快速識別和分析潛在的威脅，確保企業能夠及時發現並應對安全事件，減少潛在的損失和停機時間。
- 網路與應用系統安全防護：設置對內與對外之防火牆，並針對對外提供之網站與應用系統，導入網站應用防火牆（WAF），防護常見之網路攻擊行為，降低網站與應用系統遭受攻擊之風險；同時全公司導入多因子認證防護（MOTP）機制，以強化帳號存取安全。

- 導入國際資安標準：資訊單位已導入資訊安全相關之 ISO 27001、ISO 27005 之國際認證。
- 社交工程釣魚郵件測試：每季進行社交工程釣魚郵件測試，以提升資安意識，不合格之同仁會進行再教育與測驗，確保資安意識之落實。
- 供應商資安強化管理機制：鑒於供應商資安問題導致企業資料外洩甚至營運中斷等風險，本公司為降低此類情況帶來的負面影響，已建立供應商資訊安全評估程序。根據供應商管理之生命週期，各階段設立資安風險管理機制，並制定供應商資安管理規範，藉此加強資安風險的評估與管理，確保經營運作的穩健與安全。

(5)投入資通安全管理之資源：

- 為強化資訊安全之管理，本公司已分別設立資安主管及資安專職人員各一名。管理各單位依照所訂定之資訊安全政策、管理程序、作業指引及規範，施行相關作業，並定期執行內部與外部稽核，確保 ISO27001、ISO27005 之有效性。
- 資安險：於 109 年起投保資安保險，114 年度之保額為美金 300 萬元。
- 認證：每年請外部驗證公司進行 ISO 27001、ISO27005 進行稽核審查，導入至今每年皆順利取得國際證書，且稽核結果並無發生過重大缺失。
- 資安公告：不定期於公司內部網站公告重要之資安訊息，包含公司之資安制度、社交工程宣導、資安重大漏洞及重大市場訊息等。
- 教育訓練：本公司新進員工皆於到職時進行資訊安全教育訓練，確保同仁於到職時便清楚相關規定並擁有適切的資安意識。

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

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
銷售契約	A公司	110年11月18日至114年11月17日止有效。除非任一方於期滿前60天以書面通知他方終止，否則自動延展一年，並得持續展延。	委託設計、研發、製造網路通訊及相關產品	保密條款
銷售契約	B公司	107年8月31日至110年8月30日止有效。除非任一方於期滿前指定天數以書面通知他方終止，否則自動延展一年，並得持續展延。	委託設計、研發、製造網路通訊及相關產品	保密條款
銷售契約	C公司	112年12月1日至115年11月30日止有效。除非任一方於期滿前6個月以書面通知他方終止，否則自動延展一年，並得持續展延。	委託設計、研發、製造網路通訊及相關產品	保密條款
銷售契約	D公司	114年4月3日至117年4月2日止有效。除非任一方於期滿前6個月以書面通知他方終止，否則自動延展一年，並得持續展延。	委託設計、研發、製造網路通訊及相關產品	保密條款
銷售契約	E公司	114年1月1日至115年12月31日止有效。除非任一方依約於期滿前書面通知終止，否則自動延展一年，並得持續展延。	委託設計、研發、製造網路通訊及相關產品	保密條款
銷售契約	F公司	112年1月16日生效，除非任一方於期滿前12個月以書面通知他方終止，否則持續生效。	委託設計、研發、製造網路通訊產品。	保密條款
銷售契約	G公司	110年10月19日至120年10月18日止有效。除非任一方於期滿前12個月以書面通知他方終止，否則自動延展，直至任一方提前12個月書面通知終止為止。	委託設計、研發、製造 IAD 等網路通訊及相關產品	保密條款
		113年12月13日至123年12月12日止有效。除非任一方於期滿前12個月以書面通知他方終止，否則自動延展，直至任一方提前12個月書面通知終止為止。	委託設計、研發、製造 STB 及相關產品	保密條款

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
		114年8月7日至124年8月6日止有效。除非任一方於期滿前12個月以書面通知他方終止，否則自動延展，直至任一方提前12個月書面通知終止為止。	委託設計、研發、製造 5G CPE 等網路通訊及相關產品	保密條款
銷售契約	H公司	111年10月28日至117年10月27日止有效，期滿買方得決定延展至多一年，最多可延展兩次。	委託設計、研發、製造網路通訊及相關產品	保密條款
銷售契約	I公司	105年3月1日起生效，除非任一方於期滿前90日曆天以書面通知他方終止，否則自動延展一年，並得持續展延。	委託設計、研發、製造網路通訊及相關產品	保密條款
銷售契約	J公司	110年12月16日生效，除非任一方於期滿前6個月以書面通知他方終止，否則自動延展一年，並得持續展延。	委託設計、研發、製造網路通訊及相關產品	保密條款
專利授權契約	K公司	96年12月29日至專利期間屆滿日為止。	授權本公司使用該公司特定領域之專利，並使用該特定專利製造、銷售產品。	保密條款
專利授權契約	L公司	104年6月30日至109年12月31日止。到期將自動延展五年。	授權本公司使用該公司特定 HEVC 領域之專利，並使用該特定專利製造、銷售 STB 產品。	保密條款
專利授權契約	M公司	100年至專利期間屆滿日為止。	公司授權本公司使用該公司特定領域之專利，並使用該特定專利製造、銷售產品。	保密條款
專利授權契約	N公司	113年至專利期間屆滿日為止。	授權本公司使用該公司 WiFi 領域之專利，並使用該特定專利製造、銷售產品。	保密條款
專利授權契約	O公司	100年至116年12月31日止。	授權本公司使用該公司 PON 領域之專利，並使用該特定專利製造、銷售產品。	保密條款
專利授權契約	P公司	113年至專利期間屆滿日為止。	授權本公司使用該公司特定領域之專利，並使用該特定專利製造、銷售產品。	保密條款
專利授權契約	Q公司	112年至專利期間屆滿日為止。	授權本公司使用該公司 WiFi 領域之專利，並使用	保密條款

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
			該特定專利製造、銷售產品。	
專利授權契約	R公司	114 年至 119 年9 月 22 日 止。	雙方互授專利使用權，本公司可使用該公司專利製造、銷售產品。	保密條款
專利授權契約	S公司	114年9月30日至專利期間屆滿日為止。	授權本公司使用該公司 WLAN 領域之專利，並使用該特定專利製造、銷售產品。	保密條款
工程契約	T公司	112年9月28日生效至全部工程完竣及保固期滿。	本公司總部大樓二期增建營造工程。	無
工程契約	U公司	113年4月3日生效至全部工程完竣及保固期滿。	本公司總部大樓二期增建機電工程。	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

(一)最近二年度資產、負債及權益(合併)

單位：新台幣千元

項目	年度	114 年度	113 年度	差異	
				金額	%
流動資產		37,352,655	31,778,953	5,573,702	18%
採用權益法之投資		183,497	200,175	(16,678)	(8)%
不動產、廠房及設備		5,751,095	5,866,322	(115,227)	(2)%
其他資產		1,523,752	1,461,364	62,388	4%
資產總額		44,810,999	39,306,814	5,504,185	14%
流動負債		27,510,239	23,187,317	4,322,922	19%
非流動負債		267,597	92,821	174,776	188%
負債總額		27,777,836	23,280,138	4,497,698	19%
股本		2,203,543	2,203,543	0	0%
資本公積		3,429,455	3,651,759	(222,304)	(6)%
保留盈餘		11,249,315	9,910,030	1,339,285	14%
其他權益		62,391	169,637	(107,246)	(63)%
非控制權益		88,459	91,707	(3,248)	(4)%
權益總額		17,033,163	16,026,676	1,006,487	6%

(二)發生重大變動之主要原因及其影響

(變動達 20% 以上、且變動金額達新台幣一千萬元以上者)

- (1) 非流動負債增加：主要係本期除役負債增加所致。
- (2) 其他權益減少：主要係本期因匯率變動，國外營運機構財務報表換算之兌換差額較上期減少所致。

(三)最近二年度財務狀況重大變動之影響與未來因應計畫

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

二、財務績效：

(一)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益(合併)

單位：新台幣千元

項目	年度		增(減) 金額	變動 比例 (%)
	114 年度	113 年度		
營業收入	52,975,952	48,967,458	4,008,494	8%
營業成本	44,889,510	41,551,491	3,338,019	8%
營業毛利	8,086,442	7,415,967	670,475	9%
營業費用	4,586,349	4,378,336	208,013	5%
營業淨利	3,500,093	3,037,631	462,462	15%
營業外收入及支出	175,109	239,769	(64,660)	(27)%
稅前淨利	3,675,202	3,277,400	397,802	12%
所得稅費用	901,321	797,883	103,438	13%
本期淨利	2,773,881	2,479,517	294,364	12%
本期其他綜合損益(稅後淨額)	(112,787)	189,794	(302,581)	(159)%
本期綜合損益總額	2,661,094	2,669,311	(8,217)	0%
本期淨利歸屬於母公司業主	2,777,080	2,486,429	290,651	12%
本期淨利歸屬於非控制權益	(3,199)	(6,912)	3,713	54%
綜合損益總額歸屬於母公司業主	2,664,342	2,675,447	(11,105)	0%
綜合損益總額歸屬於非控制權益	(3,248)	(6,136)	2,888	47%

(二)重大變動之主要原因

(變動達 20% 以上、且變動金額達新台幣一千萬元以上者)

- (1) 營業外收入及支出減少：主要係因本期外幣兌換損失較上期增加及其他利益較上期減少所致。
- (2) 本期其他綜合損益(稅後淨額)減少：主要係因匯率變動，國外營運機構財務報表換算之兌換差額損失增加所致。

(三)預期銷售數量與其依據

後疫情時代，全球遠端工作及雲端應用需求仍持續增加，在各地寬頻基礎建設積極建構下，網通產品將持續保持成長。本公司預計 115 年網通產品出貨量可較前一年度成長 5% 至 10%。

(四) 對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

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

三、現金流量(合併)

(一) 最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣千元

年 初 現金餘額	全年來自 營業活動 淨現金流量	全年其他 淨現金流 入(出)量	匯率 影響數	現金剩餘 數額	現金不足額 之補救措施	
					投資計畫	理財計畫
8,156,296	3,734,555	(7,255,176)	56,615	4,692,290	無	無

- 營業活動淨流入 3,734,555 千元：主要係本期應收帳款之平均收款天數減少所致。
- 投資活動淨流出 4,582,280 千元：主要係取得按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(原始到期日超過 3 個月之定期存款)所致。
- 籌資活動淨流出 2,672,896 千元：主要係本期發放現金股利及償還短期借款所致。

(二) 流動性不足之改善計畫：不適用。

(三) 未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣千元

年 初 現金餘額	預計全年來 自營業活動 淨現金流量	預計全年 其他淨現金 流入(出)量	預計現金 剩餘數額	預計現金不足額 之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
4,692,290	4,000,000	(3,500,000)	5,192,290	無	無

- 營業活動淨流入 4,000,000 千元：主要係預計營運所產生之現金流入。
- 投資活動淨流出 1,300,000 千元：主要係投入資本支出。
- 籌資活動淨流出 2,200,000 千元：主要係發放 114 年度現金股利及償還短期借款所致。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一) 重大資本支出之運用情形及資金來源：

單位：新台幣千元

計畫項目	實際或預期之資金來源	實際或預期完工日期	所需資金總額	實際或預定資金運用情形			
				113 年度	114 年度	115 年度	117 年度
自建總部大樓(二期)	自有資金	115 年	1,106,000	424,000	331,800	313,400	36,800

(二) 預計可能產生效益：

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

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一) 最近年度轉投資政策

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

(二) 最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因、改善計畫：

本公司 114 年度認列權益法投資損失淨額為新台幣 14,866 千元，主要係部分轉投資公司因所屬產業市況不佳或因未達經濟規模所致。未來將持續協助爭取新業務以提高產能使用狀況，並強化投資後管理與定期檢視報酬，以改善轉投資效益及加速投資報酬回收。

(三) 未來一年投資計畫

未來一年暫無重大金額之投資計畫。

六、風險事項

(一) 最近年度及截至年報刊印日止，利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

單位：新台幣千元

項目	114 年度
利息收支淨額	234,135
匯兌損益(含金融商品評價)淨額	(47,019)
營收淨額	52,975,952
營業淨利	3,500,093
利息收支淨額占營收淨額比率	0.44%
利息收支淨額占營業淨利比率	6.69%
匯兌損益淨額占營收淨額比率	(0.09)%
匯兌損益淨額占營業淨利比率	(1.34)%

1. 利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司 114 年利息收支淨額為 234,135 千元，占營業收入淨額比率為 0.44%、占營業淨利比率為 6.69%。本公司一向與往來銀行維持良好關係，以取得具競爭性之利率條件，並維持合理之借款比例。未來仍將持續多管齊下，密切關注利率變化並爭取優惠資金利率，調整最適資本結構，以使營運週轉金無虞，故利率變動對公司不致產生重大影響。

2. 匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司銷貨及進貨皆以美元為主要收付貨幣，另有部分歐元、澳幣與印度盧比的銷貨及越盾、人民幣等資產，外幣總資產大於負債。114 年匯兌損益淨額(含金融商品評價)為(47,019)千元，占營業收入淨額比率為(0.09)%、占營業淨利比率為(1.34)%。本年度匯兌損失主要係受新台幣升值所致。

本公司因應匯率變動之相關措施如下：

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

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

3.通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施：

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

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

(二)最近年度及截至年報刊印日止，從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

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

(三)最近年度及截至年報刊印日止，未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司近年來朝整合性、高附加價值之產品發展，相關研發計畫與進度皆按原規劃進行，未來將持續投入新產品研發，不斷開發利基型產品，掌握人才、資金及技術等關鍵因素，縮短產品開發時程，追求研發能力之領先地位，贏得市場先機。本公司預計115年投入之研發費用約為新台幣3,500,000千元。

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

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

(五) 最近年度及截至年報刊印日止，科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司成立新事業中心，針對公司相關產品的未來技術需求及市場趨勢發展，提前作必要的研究，例如材料之研發及設計結構模擬等，並設有專職智財專利小組，管理公司珍貴智財。另有知識流程小組，專職流程制度化及知識管理。此外，除既有產品線外，也積極開發新產品線領域，因應產業及市場之趨勢潮流。

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

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

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

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

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

(九)最近年度及截至年報刊印日止，進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

(1)進貨：本公司主要進貨對象除製成品係向關係企業(越南代工廠)進貨外，其他主要原料(如晶片組及通訊模組)係向數家國際大廠購入，且與其他進貨對象維持良好往來關係，故無進貨集中之風險。

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

(十)最近年度及截至年報刊印日止，董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無。

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

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

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

因英業達股份有限公司(下稱英業達)前員工轉任至仁寶電腦，遭英業達指控違反營業秘密法及著作權法並請求相關損害賠償，114年5月21日台北地方法院一審判決宣判，判決認為仁寶電腦因受僱人執行業務時違反著作權法，仁寶電腦因雇主身分而科罰金新臺幣貳拾萬元，其餘刑事部分均不成立，英業達對本公司之刑事附帶民事訴訟部分，法院也認為仁寶電腦並無過失，因此毋庸賠償英業達。

對此仁寶電腦認為上開刑事判決不利於仁寶電腦的部分，認事用法有所違誤，業於法定期限內提起上訴，檢察官亦提起上訴；另英業達針對刑事附帶民事訴訟部分也提起上訴，目前本案仍繫屬於二審法院審理，故仁寶電腦尚無法合理估計可能產生之影響。



(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

相關資訊請至公開資訊觀測站

(網址 https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)，單一公司處點選「電子文件下載/關係企業三書表專區。」查詢。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。



智易科技股份有限公司

董事長

陳瑞聰



總經理

曾劭明

