

股票代碼：6241



**AMIGO TECHNOLOGY INC.**  
**易通展科技股份有限公司**

# 113 年度年報

中華民國：114年5月5日刊印  
公開資訊觀測站網址：<https://mops.twse.com.tw>  
公司年報查詢網址：<https://www.amigo.com.tw>

**一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：**

**發言人：**

姓名：黃士珍

職稱：總經理

電話：(06)384-0077

電子郵件信箱：public@amigo.com.tw

**代理發言人：**

姓名：林雅芬

職稱：財會部經理

電話：(06)384-0077

電子郵件信箱：fen@amigo.com.tw

**二、公司及工廠之地址及電話：**

公司地址：台南市安南區工業二路 82 號

公司電話：(06)384-0077

公司傳真：(06)384-3960

工廠地址：無

分公司地址：無

**三、辦理股票過戶機構：**

名稱：群益金鼎證券股份有限公司

地址：106420 台北市大安區敦化南路二段 97 號 B2

網址：<https://www.capital.com.tw>

電話：(02)2702-3999

**四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：**

會計師姓名：張書成、劉克宜

事務所名稱：立本台灣聯合會計師事務所

地址：台北市南京東路二段 72 號 10 樓

網址：<http://www.bdo.com.tw>

電話：(02)2564-3000

**五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所：無**

**六、本公司網址：<https://www.amigo.com.tw>**

# 易通展科技股份有限公司

## 年報目錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	4
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	4
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金	13
三、公司治理運作情形	18
四、簽證會計師公費資訊	54
五、更換會計師資訊	55
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之情形	55
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過 百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	55
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料	57
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	57
參、募集情形	58
一、資本及股本	58
二、公司債辦理情形	61
三、特別股辦理情形	61
四、海外存託憑證辦理情形	61
五、員工認股權憑證辦理情形	61
六、限制員工權利新股辦理情形	61
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	61
八、資金運用計畫及執行情形	61
肆、營運概況	62
一、業務內容	62
二、市場及產銷概況	69
三、從業員工最近二年度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	73
四、環保支出資訊	73
五、勞資關係	73
六、資通安全管理	75
七、重要契約	76

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	77
一、財務狀況.....	77
二、財務績效.....	78
三、現金流量.....	78
四、最近年度重大資本支出下財務業務之影響.....	79
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.....	79
六、風險事項及評估.....	79
七、其他重要事項.....	81
陸、特別記載事項.....	82
一、關係企業相關資料.....	82
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	82
三、其他必要補充說明事項.....	82
柒、其他揭露事項.....	83

## 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生，大家好：

### 一、113 年度營業報告：

#### (一)營業計劃實施成果：

本公司 113 年度營業收入淨額為 646,671 仟元，較 112 年度營業收入淨額為 642,502 仟元，營收上升 0.65%。

本公司 113 年度稅後淨損為 30,641 仟元，較 112 年度稅後淨利為 3,015 仟元，稅後由盈轉虧。

#### (二)預算執行情形：

113 年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

#### (三)財務收支及獲利能力分析：

項目		113 年度	112 年度
財務收支	營業活動之淨現金流入(出)(仟元)	(82,196)	165,781
	投資活動之淨現金流入(出)(仟元)	(16,232)	(66,804)
	籌資活動之淨現金流入(出)(仟元)	(5,332)	(64,467)
償債能力	流動比率(%)	145.94	235.94
	速動比率(%)	104.12	163.46
獲利能力	資產報酬率(%)	(5.31)	1.02
	股東權益報酬率(%)	(8.44)	0.86
	純益率(%)	(4.74)	0.47
	追溯後每股盈餘(元)	(0.63)	0.07

#### (四)研究發展狀況：

公司 113 年度持續專注開發無線聯網設備全系列新世代產品，通訊技術將不斷朝更高頻寬及更高速率兩大方向發展，同時也會將結合智慧家庭應用發展相應的無線產品，主要研發投入以下產品線。

1. WI-FI router/USB dongle/PCIE card
2. IPCAM
3. IOT devices：smart plug/PIR sensor/temp sensor
4. Power Adapter：採用 GaN 技術
5. Managed switch：商用規格的 Switch 產品

## 二、114 年度營業計畫概要：

### (一)經營方針

運用公司核心技術，精進設計，縮短產品研發時間，提供策略合作客戶需求，使產品能快速上市。

積極開發新供應商，尋求多管道的原物料來源，降低供應鏈成本，提高公司利潤。

因應客戶綠色供應鏈需求，提高產品節能減碳效益，厚植企業永續能力以符合客戶需求。

### (二)預期銷售數量及其依據

本公司預計 114 年度銷售數量預估為 1,300,000~1,500,000 台。此預估是依據產品開發狀況，及客戶銷售預估所設定之目標。

### (三)重要之產銷政策

在銷售面：因應世界區域戰爭可能即將結束，市場需求應逐步趨於穩定，必須和策略性客戶達成較長天期的銷售計畫共識，提高需求的能見度，進行物料生產規劃。

在生產面：積極尋找具成本優勢的原物料，開發新的供應廠商，並搭配客戶較長天期的需求預估，以批量議價取得最佳成本，確保供貨穩定。

## 三、未來公司發展策略：

在未來幾年內，將持續將研發作為公司發展的核心，致力於成為全球領先的 ODM 設計公司。將專注於以下幾個方面：

1. 自主研發能力：加強內部研發團隊的建設，培養頂尖的工程師和設計，並進行高效的產品開發，確保我們在開發效率上不斷提升達到一流 ODM 廠的水準。
2. 客戶導向的設計：貼合客戶未來的產品需求進行系列化的產品開案規劃，提供定制化、個性化的產品設計解決方案，助力客戶實現商業成功。
3. 全方位的 ODM 服務：我們將提供從設計、原型製作、到量產、後期維護等一體化的 ODM 服務，幫助客戶縮短產品開發週期，提升產品競爭力。
4. 質量管理與供應鏈優化：在 ODM 設計過程中，強化品質管理，確保每一項產品的品質都能達到最高標準。同時，優化供應鏈管理，降低成本並提高生產效率。

技術方面，以智慧家庭出發，結合 matter 的技術整合家中所有的裝置，並且開發具有 AI 識別能力的 IPCAM，強化在 AI 領域的應用，並具在 WI-FI 7 及未來的 WI-FI 8 上面持續投入開發，保持推出最新技術的無線產品。

今年持續在 WI-FI 7 產品上進行投入，除了現有的 BE3600/BE9500 以外，也會開發 BE19000/BE7200 系列產品，並且依照客戶的需求進一步打造智能家庭的相關裝置，包含 mmWave 人體檢測器，智能音箱及 AI 應用的 IPCAM 裝置。

#### 四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

根據 2024 年 10 月 S&P Global 的預測資料，2025 年全球經濟成長率將達 2.8%，呈現穩定成長，在產業就近供應趨勢發酵下，網通客戶擴大對美國、墨西哥、越南、印度等地區之布局，加上新興應用需求熱絡，業者積極拓展高附加價值產品線，預估 2025 年今年網通設備製造業將呈現成長趨勢。

易通展迎接這一波成長趨勢，會積極面對客戶市場需求，也將持續關注經濟情勢及市場變化，持續耕耘網通及物聯網系列等產品，提高產品價值，創造企業競爭力。

謹致上最誠摯的謝意！

董事長：孫秀梅



總經理：黃士珍



會計主管：林雅芬



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

#### (一) 董事資料

114年3月31日

職稱 (註1)	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡 (註2)	選(就)任日期	任期/年	初次選任日期 (註3)	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷(註4)	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或以內關係之其他主管、董事或監察人		備註 (註5)
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	
董事長	中華民國	台灣網通投資 控股股份有限 公司		112.5.29		112.5.29 (註3)	2,000	0.005	2,000	0.004	0	0	0	0	無	無	無	無	無
		代表人孫秀梅	女 61~70 歲	112.5.29	3年	106.6.20	0	0	20,000	0.04	0	0	0	0	台 中 科 技 大 學 應 用 商 學 系 信 南 建 設 股 份 有 限 公 司 財 會 經 理 易 通 圖 科 技 股 份 有 限 公 司 總 管 理 處 協 理	本 公 司 董 事 長 力 新 國 際 科 技 股 份 有 限 公 司 董 事	無	無	無
董事	中華民國	台灣網通投資 控股股份有限 公司		112.5.29		112.5.29 (註3)	2,000	0.005	2,000	0.004	0	0	0	0	無	無	無	無	無
		代表人郭金城	男 61~70 歲	112.5.29	3年	103.6.13	0	0	0	0	0	0	0	0	國 立 成 功 大 學 電 機 工 程 博 士 講 師 南 台 科 技 大 學 電 子 工 程 學 系 講 師 永 洋 科 技 股 份 有 限 公 司 監 察 人 易 通 展 科 技 股 份 有 限 公 司 獨 立 董 事 中 科 院 航 空 發 展 中 心 工 程 師	永 洋 科 技 股 份 有 限 公 司 董 事 沛 波 鋼 鐵 股 份 有 限 公 司 董 事	無	無	無

職稱 (註1)	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡 (註2)	選(就)任 日期	任期/ 年	初次選任 日期 (註3)	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未 成年子女 現在持有 股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷(註4)	目前兼任本公司及其他公司 之職務	具配偶或 二親等以 內關係之 其他主 管、董事 或監察人		備註 (註5)	
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名		關 係
董事	中華民國	易昇鋼鐵股份 有限公司		112.5.29		112.5.29	7,782,712	18.75	14,982,712	30.77	0	0	0	0	無	無	無	無	無	
		代表人李雲琴	女 51-60 歲	112.5.29	3年	106.6.20	0	0	85,897	0.18	0	0	0	0	無	金智洋科技股份有限公司董事 創視世界股份有限公司董事長 力新國際科技股份有限公司董事 網星資訊股份有限公司董事長 創新新零售股份有限公司董事 聯合光纖通信股份有限公司董 事長 聯瑞科技股份有限公司監察人	無	無	無	
董事	中華民國	易昇鋼鐵股份 有限公司		112.5.29		112.5.29	7,782,712	18.75	14,982,712	30.77	0	0	0	0	無	無	無	無	無	
		代表人郭金河	男 61-70 歲	112.5.29	3年	109.6.22	0	0	135,000	0.28	0	0	0	0	無	永洋科技股份有限公司董事 永睿投資股份有限公司董事 友訊投資股份有限公司董事 友訊科技股份有限公司董事長 友勁科技股份有限公司董事	永洋 長 永睿 長 友訊 長 友訊 長 友訊 長 友勁 長	無	郭金城 兄弟	無

職稱 (註1)	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡 (註2)	選(就)任日期	任期/年	初次選任日期 (註3)	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷(註4)	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或以內關係之其他主管、董事或監察人		備註 (註5)
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	
獨立董事	中華民國	陳怡仁	男 51~60歲	112.5.29	3年	106.6.20	0	0	0	0	0	0	0	0	國立成功大學企管系博士 崑山科技大學企業管理系兼任 助理教授 沛波國際股份有限公司獨立董 事 立蔣投資股份有限公司董事 桂洋科技股份有限公司管理部 經理	創新零售股份有限公司獨立 董事 怡仁投資股份有限公司董事 長 立蔣投資股份有限公司董事 長	無	無	無
獨立董事	中華民國	蔡佩君	女 41~50歲	112.5.29	3年	110.5.13	0	0	0	0	0	0	0	0	興國管理會計系 華盛會計師事務所所長兼執業 會計師 臺南市新市區公所會計室職務 代理人 臺南市安平區石門國小總務處 行政人員 臺南市政府文化局會計室職務 代理人 南台聯合會計師事務所審計員	創新零售股份有限公司獨立 董事	無	無	無
獨立董事	中華民國	王柄權	男 41~50歲	112.5.29	3年	112.5.29	0	0	0	0	0	0	0	0	國立台北大學司法系 國立台灣大學法律研究所肄業 聯合光纖通信股份有限公司獨 立董事 友訊科技股份有限公司法務長 台灣製鋼礦業股份有限公司法 務經理 家福股份有限公司法務專員 中華商業銀行法務處辦事員	久陽精密股份有限公司獨立 董事 皇家國際美食股份有限公司 獨立董事 金耘國際股份有限公司獨立 董事	無	無	無

註1：法  
註2：法  
註3：法  
註4：法  
註5：法

東應將法人股東名稱及代表人分別列示(屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱)，並應填列下表一。

人實際年齡，並得採區間方式表達，如41~50歲或51~60歲。

請列明董事或監察人之時間，如有中斷情形，應附註說明。

填列董事或監察人之時間，如有中斷情形，應附註說明。

1. 董事或監察人：初次任期103.6.13~109.6.22為獨立董事，110.3.8為法人董事代表人。

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

公司董事或監察人(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

應有過半數董事兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

應有過半數董事兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

應有過半數董事兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

應有過半數董事兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

應有過半數董事兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

應有過半數董事兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

應有過半數董事兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

表一：法人股東之主要股東

114年3月31日

法人股東名稱(註1)	法人股東之主要股東(註2)	持股比例%(註2)
台灣網通投資控股股份有限公司	金智富資產管理股份有限公司	100%
易昇鋼鐵股份有限公司	慶欣欣鋼鐵股份有限公司	100%

註1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

註2：填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。若其主要股東為法人者，應再填列下表二。

註3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比率，即為出資者或捐助人(可參考司法法院公告查詢)名稱及其出資或捐助比率，捐助人已過世者，並加註「已歿」。

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

114年3月31日

法人名稱(註1)	法人之主要股東(註2)	持股比例%(註2)
金智富資產管理股份有限公司	黃俊義	45%
	王炯棻	36%
	慶欣欣鋼鐵股份有限公司	19%
慶欣欣鋼鐵股份有限公司	FIRST CAPITAL HOLDING CORPORATION	99.99%
	顏慶利	0.01%

註1：如上表一主要股東屬法人者，應填寫該法人名稱。

註2：填寫該法人之主要股東名稱(其持股比率占前十名)及其持股比率。

註3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比率，即為出資者或捐助人(可參考司法法院公告查詢)名稱及其出資或捐助比率，捐助人已過世者，並加註「已歿」。

1. 董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名 條件	專業資格與經驗(註1)	獨立性情形 (註2)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
孫秀梅 董事	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 國立台中科技大學應用商學系畢業</li> <li>• 本公司永續發展委員會委員及召集人</li> <li>• 現任/本公司董事長、力新國際科技股份有限公司董事</li> <li>• 經歷/信南建設股份有限公司財會經理、易通圓科技股份有限公司總管理處協理</li> <li>• CPCS 企業永續管理師</li> <li>• 未有公司法第 30 條各款情事</li> </ul>	非獨立董事不適用	無
郭金城 董事	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 國立成功大學電機工程碩士畢業</li> <li>• 現任/永洋科技股份有限公司董事、沛波鋼鐵股份有限公司董事</li> <li>• 經歷/永洋科技股份有限公司監察人、易通展科技股份有限公司獨立董事、中科院航空發展中心工程師、南台科技大學電子工程學系講師</li> <li>• 未有公司法第 30 條各款情事</li> </ul>		無
李雲琴 董事	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 國立成功大學管理學院管理碩士畢業</li> <li>• 現任/金智洋科技股份有限公司董事長、創視界股份有限公司董事長、力新國際科技股份有限公司董事長及執行長、網星資訊股份有限公司董事長、創新新零售股份有限公司董事長、聯合光纖通信股份有限公司董事之法人代表人</li> <li>• 經歷/聯瑞科技股份有限公司監察人</li> <li>• 未有公司法第 30 條各款情事</li> </ul>		無
郭金河 董事	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 國立台灣大學電機工程學碩士畢業</li> <li>• 現任/永洋科技股份有限公司董事長、永睿投資股份有限公司董事長、友訊投資股份有限公司董事長、友訊科技股份有限公司董事長及策略長、友勁科技股份有限公司董事</li> <li>• 經歷/友泰投資股份有限公司董事長之法人代表人</li> <li>• 未有公司法第 30 條各款情事</li> </ul>		無

姓名 條件	專業資格與經驗(註1)	獨立性情形 (註2)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
陳怡仁 獨立董事	<ul style="list-style-type: none"> <li>國立成功大學企管系博士畢業</li> <li>本公司審計委員會暨薪酬委員會委員、召集人及永續發展委員會委員</li> <li>現任/崑山科技大學企業管理系兼任助理教授、創新新零售股份有限公司獨立董事、怡仁投資股份有限公司董事長、立蕎投資股份有限公司董事長</li> <li>經歷/沛波國際股份有限公司獨立董事、立蕎投資股份有限公司董事、桂洋科技股份有限公司管理部經理</li> <li>未有公司法第30條各款情事</li> </ul>	獨立董事選任前二年及任職期間，均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條	1家
蔡佩君 獨立董事	<ul style="list-style-type: none"> <li>興國管理學院畢業/執業會計師</li> <li>本公司審計委員會委員、薪酬委員會委員及永續發展委員會委員</li> <li>現任/華盛會計師事務所所長兼執業會計師、創新新零售股份有限公司獨立董事</li> <li>經歷/臺南市新市區公所會計室職務代理人、臺南市安平區石門國小總務處行政人員、臺南市政府文化局會計室職務代理人、南台聯合會計師事務所審計員</li> <li>未有公司法第30條各款情事</li> </ul>	之二所訂資格要件，且皆依證券交易法第十四條之三賦予獨立董事充份參閱決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。	1家
王柄權 獨立董事	<ul style="list-style-type: none"> <li>國立台北大學司法系畢業、國立台灣大學法律研究所肄業</li> <li>本公司審計委員會委員、薪酬委員會委員及永續發展委員會委員</li> <li>現任/久陽精密股份有限公司獨立董事、皇家國際美食股份有限公司獨立董事、金耘國際股份有限公司獨立董事</li> <li>經歷/聯合光纖通信股份有限公司獨立董事、友訊科技股份有限公司法務長、台灣製鋼礦業股份有限公司法務經理、家福股份有限公司法務專員、中華商業銀行法務處辦事員</li> <li>未有公司法第30條各款情事</li> </ul>		3家

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

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

## 2. 董事會多元化及獨立性：

### (1) 董事會多元化：

本公司公司治理實務守則訂有董事會之組成應多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，亦應具備不同專業背景、工作領域及執行職務所必須之知識、技能及素養。為達公司治理之理想目標，本公司董事會整體應具備之能力如下表：

董事會成員多元化情形：

多元化項目 董事姓名	基本組成							多元化專業及產業經驗							
	國籍	性別	具有員工身分	年齡			獨立董事任期年資			領導與決策能力	營運判斷與管理	財務會計	法律專業	產學知識及國際市場觀	危機處理能力
				41至50歲	51至60歲	61至70歲	3年以下	3至6年	6至9年						
台灣網通投資控股股份有限公司/董事孫秀梅	中華民國	女	✓		✓				✓	✓	✓		✓	✓	
台灣網通投資控股股份有限公司/董事郭金城		男			✓				✓	✓			✓	✓	
易昇鋼鐵股份有限公司/董事李雲琴		女		✓					✓	✓	✓		✓	✓	
易昇鋼鐵股份有限公司/董事郭金河		男			✓				✓	✓	✓		✓	✓	
獨立董事陳怡仁		男			✓			✓		✓	✓		✓	✓	
獨立董事蔡佩君		女		✓				✓		✓	✓		✓	✓	
獨立董事王柄權		男		✓			✓			✓		✓	✓	✓	

管理目標與目前達成情形：

本公司董事會由一般董事 4 席及獨立董事 3 席共同組成，董事會成員經營、管理資歷甚豐，各具相關之專業背景，整體董事會具備執行職務所必備之專業知識、技能及素養；獨立董事成員中具有財務會計背景 2 名，法律背景 1 名，董事會同時注重性別平等，席間有 3 位女性董事占全體董事達 43%，且其中一席為獨立董事；獨立董事連續任期未超過 9 年，未來董事持續以女性占比達 30% 以上及至少一席法律專業人士為目標；目前本公司已達成多元化的要求，惟為配合未來的發展需要，仍將隨時檢討以維持並強化董事會成員多元化目標之組成要件。

### (2) 董事會獨立性：

- ① 本公司董事會由 7 位董事組成，組成結構占比分別為 3 席獨立董事(43%)與 4 席非獨立董事(57%)，且董事間不超過二人具有配偶或二親等以內之親屬關係，亦無證交法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定之情事。
- ② 本公司董事會強調獨立運作及透明化之功能，董事及獨立董事皆屬獨立之個體，獨立行使職權。
- ③ 本公司董事會首要責任是監督公司守法、財務透明、即時揭露重要訊息，並對公

司財務業務能做出獨立客觀之判斷與決策，以對公司、股東負責。

- ④在公司治理制度之各項作業與安排，董事會皆依照法令、公司章程或股東決議等，據以行使職權，因此在選任時即已符合法令之要求。
- ⑤為落實公司治理並提升董事會及功能性委員會之功能，本公司已訂定並執行「董事會績效評估辦法」，每年定期進行董事會及其成員、功能性委員會之績效評估，將評估之結果提報董事會，並作為遴選或提名董事時之參考依據。
- ⑥獨立董事亦遵循相關法令規定，搭配審計委員會之職權，審度公司存在或潛在風險之管控等，據以確實監督公司內部控制之有效實施、簽證會計師之選(解)任及獨立性與財務報表之允當編製。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 3 月 31 日

職稱 (註 1)	國籍	姓名	性別	選(就) 任日期	持有股份		配偶、未成年 子女持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷(註 2)	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二 親等以內關 係之經理人		備註 (註 3)	
					股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名		關 係
行政總 經理	中 華 民 國	黃士珍	女	112.01	0	0	0	0	0	0	高雄第一科技大學財務管理系 永洋科技股份有限公司財務長 友訊科技股份有限公司副總經理	台萃投資有限公司董事長 安培企業股份有限公司董事 本公司永續發展委員會委員	無	無	無	
技術總 經理		林建良	男	112.02	0	0	0	0	0	0	國立交通大學資訊工程學系研究所 明泰科技股份有限公司資深經理	無	無	無	無	
硬體研 發處協 理		顏安佑	男	110.04	30,000	0.06	0	0	0	0	0	國立台灣大學電機工程學系 明泰科技股份有限公司資深處長	無	無	無	無
軟體研 發處協 理		彭增鈞	男	112.01	0	0	0	0	0	0	0	臺灣科技大學電機工程學系 明泰科技股份有限公司經理 英達系統開發有限公司負責人	英達系統開發有限公司負責人	無	無	無

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

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

註 3：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

## 二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金

### (一)一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元 日期：113 年度

職稱(註1)	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(註10)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註11)	
		報酬(A)(註2)	退職退休金(B)	董事酬勞(C)(註3)	業務執行費用(D)(註4)	A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(註10)	薪資、獎金及特支費等(E)(註5)	退職退休金(F)	員工酬勞(G)(註6)	本公司	財務報告內所有公司		
董事長 台灣網通投資控股股份有限公司法人代表人	孫秀梅	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	36	3,045	0	0	0	0	3,081 (10.05%)	無
		本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	36	0	0	0	0	0	36 (0.12%)	無
董事 台灣網通投資控股股份有限公司法人代表人	郭金城	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	36	0	0	0	0	0	36 (0.12%)	無
		本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	36	0	0	0	0	0	36 (0.12%)	無
董事 易昇鋼鐵股份有限公司法人代表人	李雲琴	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	360	0	0	0	0	0	360 (1.17%)	無
		本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	360	0	0	0	0	0	360 (1.17%)	無
獨立董事	陳怡仁	360	0	0	0	360 (1.17%)	0	0	0	0	0	360 (1.17%)	無
獨立董事	蔡佩君	360	0	0	0	360 (1.17%)	0	0	0	0	0	360 (1.17%)	無
獨立董事	王柄權	360	0	0	0	360 (1.17%)	0	0	0	0	0	360 (1.17%)	無

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；本公司獨立董事皆為審計委員、薪酬委員及永續發展委員，113 年度參與董事會 5 次、審計委員會 5 次及薪酬委員會 3 次，投入大量心力與時間，獨立董事不僅具備獨立性更以其自身專業知識及經驗參與公司營運及公司治理之落實執行，相應其職責與付出，本公司為持續提升董事會之職能，依各該獨立董事對本公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌同業通常支給水準議定，提供獨立董事合理之固定報酬。
2. 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註 1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及下表(三)。

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

註 3：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註 4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

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

註 6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列下表(五)。

註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 9：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 10：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 11：a. 本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b. 公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之「欄」，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

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

\* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(二)監察人之酬金：本公司已設置審計委員會，故無監察人之報酬。

(三) 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

日期：113 年度

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及特支費等 (C)(註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、C及D等四項總額及占 稅後純益之比例(%) (註8)		領取來自子公司 或母公司酬金 (註9)
		本公司	財務報告內所 有公司(註5)	本公司	財務報告內所 有公司(註5)	本公司	財務報告內所 有公司(註5)	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			
行政總經理	黃士珍		2,317		108		423	0	0	0	0	2,848 (9.30%)		無
技術總經理	林建良		2,400		108		402	0	0	0	0	2,910 (9.50%)		無

\* 不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者(例如：總裁、執行長、總監...等等)，均應予揭露。

註1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列表及上表(一)。

註2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

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

註4：係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列表(五)。

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

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

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

註8：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註9：a. 本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b. 公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表E欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c. 酬金除指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

\* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

## (四)公司前五位酬金最高主管之酬金(註1)

單位：新台幣仟元 日期：113 年度

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及特 支費等(C) (註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、C及D等 四項總額及占 稅後純益之比 例(註6)	領取來自子公司 以外轉投資事 業或母公 司酬金 (註7)		
		本公司	財務報 告內所 有公司 (註5)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註5)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註5)	本公司		財務報告內 所有公司 (註5)				本公司	財務報告內 所有公司
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額				
行政總經理	黃士珍	2,317		108		423		0	0	0	0	2,848 (9.30%)	無		
技術總經理	林建良	2,400		108		402		0	0	0	0	2,910 (9.50%)	無		
協理	彭增鈞	2,148		108		376		0	0	0	0	2,632 (8.59%)	無		
協理	顏安佑	1,923		108		362		0	0	0	0	2,392 (7.81%)	無		
資深經理	莊博凱	2,832		106		442		0	0	0	0	3,380 (11.03%)	無		

註1：所稱「前五位酬金最高主管」，該主管係指公司經理人，至有關經理人之認定標準，依據前財政部證券暨期貨管理委員會92年3月27日台財證三字第0920001301號函令規定「經理人」之適用範圍辦理。至於「前五位酬金最高」計算認定原則，係以公司經理人領取來自合併財務報告內所有公司之薪資、退職退休金、獎金及特支費等，以及員工酬勞金額之合計數(亦即A+B+C+D四項總額)，並予以排序後之前五位酬金最高者認定之。若董事兼任前開主管者應填列本表及上表(一)。

註2：係填列最近年度前五位酬金最高主管之薪資、職務加給、離職金。

註3：係填列最近年度前五位酬金最高主管之各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註4：係填列最近年度經董事會通過分派前五位酬金最高主管之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列下表(五)。

註5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司前五位酬金最高主管之各項酬金總額。

註6：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註7：a. 本欄應明確填列公司前五位酬金最高主管領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b. 酬金係指本公司前五位酬金最高主管擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

\*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(五)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

本公司 113 年度因稅後虧損，未予分派員工酬勞。

單位：新台幣仟元 日期：113 年度

	職稱(註1)	姓名(註1)	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	行政總經理	黃士珍	0	0	0	0
	技術總經理	林建良				
	協理	顏安佑				
	協理	彭增鈞				
	財會部經理	林雅芬				

註1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露獲利分派情形。

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

註3：經理人之適用範圍，依據本會 92 年 3 月 27 日台財證三字第 0920001301 號函令規定，其範圍如下：(1)總經理及相當等級者、(2)副總經理及相當等級者、(3)協理及相當等級者、(4)財務部門主管、(5)會計部門主管、(6)其他有為公司管理事務及簽名權利之人。

註4：若董事、總經理及副總經理有領取員工酬勞(含股票及現金)者，除填列上表(一)、(三)外，另應再填列本表。

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

1. 最近二年支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個別財務報告稅後純益比例分析：

單位：新台幣仟元

項目 職稱	113 年度			112 年度		
	酬金總額	稅後純益	酬金總額占個別財務報告稅後純益比例%	酬金總額	稅後純益	酬金總額占個別財務報告稅後純益比例%
董事	4,269	(30,641)	(13.93%)	5,169	3,015	171.44%
總經理	5,759		(18.79%)	5,654		187.53%
合計	10,028	(30,641)	(32.72%)	10,823	3,015	358.97%

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

- (1) 本公司董事及經理人酬金政策係依「公司章程」第 20 條規定，若公司年度如有獲利，應提撥百分之一至百分之十五為員工酬勞；不高於百分之五為董事酬勞，依「董事會績效評估辦法」及「績效考核管理辦法」，本公司每年定期評估董事及經理人績效。董事執行業務之報酬，按董事之參與程度及貢獻參考同業水準，一般董事發放車馬費，獨立董事給予固定酬金，113 年度未發放變動酬金。
- (2) 酬金給付依公司整體營運績效、參酌董事及經理人績效評估外，亦包含道德、法遵，如不得涉及內部人交易、資安風險及誠信經營、環境公益等永續發展績效之落實，亦做為經理人晉升及酬金給付以及未來遴選董事之參考，上述董事及經理人之酬金合理性均經薪資報酬委員會決議後提請董事會議定之。
- (3) 本公司視實際經營狀況及相關法令之要求，適時檢討酬勞給付制度，進而留任優秀人才、長期培育管理階層為目的，以長期經營績效為考量，避免引導董事及經理人為追求薪資報酬及短期利益而逾越公司風險胃納之行為。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形

最近(113)年度董事會開會 5(A)次董事出席情形如下：

職稱	姓名(註1)	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出(列)席率 (B/A)(%) (註2)	備註
董事長	台灣網通投資控股股份有限公司 法人代表/孫秀梅	5	0	100%	
董事	台灣網通投資控股股份有限公司 法人代表/郭金城	5	0	100%	
董事	易昇鋼鐵股份有限公司 法人代表/李雲琴	5	0	100%	
董事	易昇鋼鐵股份有限公司 法人代表/郭金河	4	1	80%	
獨立董事	陳怡仁	4	1	80%	
獨立董事	蔡佩君	5	0	100%	
獨立董事	王柄權	5	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：

開會日期	議案內容	獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理
113.03.08 (第十二屆第 6 次)	1. 出具本公司 112 年度內部控制制度有效性之考核及出具內部控制制度聲明書案 2. 會計師事務所內部輪調變更簽證會計師案 3. 審議 112 年度董事酬勞金及員工酬勞案 4. 審議 113 年獨立董事及薪酬委員薪資報酬案 5. 審議 113 年一般董事車馬費案 6. 修訂本公司「董事會議事規則」及「審計委員會組織規程」部分條文案 7. 擬向安泰銀行申請融資續約案	所有獨立董事無異議照案通過
113.05.10 (第十二屆第 7 次)	1. 稽核主管異動案	所有獨立董事無異議照案通過
113.08.09 (第十二屆第 8 次)	1. 修訂「固定資產管理辦法」、「列管資產管理辦法」及「財產管理辦法」部分條文案 2. 本公司擬向關係人-友訊、金智洋續租使用權資產案	所有獨立董事無異議照案通過
113.11.08 (第十二屆第 9 次)	1. 通過 114 年度稽核計畫 2. 定期評估簽證會計師獨立性及適任性之情形 3. 113 年會計師審計公費 4. 修訂「公司治理實務守則」、「內部控制制度自行評估處理程序」、「內部控制制度有效性之判斷項目」部分條文案 5. 訂定本公司「永續資訊管理作業辦法、內部控制制度及內部稽核實施細則案」 6. 審議經理人 113 年度年終獎金及 114 年度薪資報酬案 7. 擬向安泰銀行申請融資續約案	所有獨立董事無異議照案通過
113.12.27 (第十二屆第 10 次)	1. 投資本國文創影視作品案 2. 訂定「永續發展委員會組織規程」案 3. 訂定「關係人相互間財務業務相關作業規範」案 4. 通過本公司 114 年度預計與關係人交易額度 5. 修訂「董事會績效評估辦法」部分條文案	所有獨立董事無異議照案通過

(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：  
獨立董事除(一)所列示外，於113年之董事會並無反對或保留意見。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形：

開會日期	議案內容	董事姓名	應利益迴避原因	參與表決情形
113.03.08 (第十二屆第6次)	審議113年獨立董事及薪酬委員薪資報酬案	陳怡仁 蔡佩君 王柄權	因獨立董事涉及其自身利益關係	請陳怡仁、蔡佩君及王柄權獨立董事先行離席後，經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
	審議113年一般董事車馬費案	孫秀梅 郭金城 李雲琴	因一般董事涉及其自身利益關係	請孫秀梅、郭金城及李雲琴董事先行離席後，經由獨立董事陳怡仁暫代主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
113.08.09 (第十二屆第8次)	擬向關係人一友訊續租使用權資產案	郭金河	郭金河董事為友訊董事長	請郭金河董事先行離席後，經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
	擬向關係人一金智洋續租使用權資產案	李雲琴	李雲琴董事為金智洋董事長	請李雲琴董事先行離席後，經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
113.11.08 (第十二屆第9次)	審議經理人113年度年終獎金及114年度薪資報酬案	孫秀梅	孫秀梅董事長兼任行政職務	孫秀梅董事長已就涉及自身利益迴避未參與討論與表決，經由獨立董事陳怡仁暫代主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
113.12.27 (第十二屆第10次)	第一屆永續發展委員會之委員委任案	孫秀梅 陳怡仁 蔡佩君 王柄權	五席永續發展委員其中一位為董事長及三位獨立董事	請孫秀梅董事長、陳怡仁、蔡佩君及王柄權獨立董事先行離席後，經由董事郭金城暫代主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
	擬通過114年預計與關係人交易額度案	郭金河 李雲琴	郭金河董事為友訊董事長 李雲琴董事為金智洋董事長	請郭金河及李雲琴董事先行離席後，經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。

三、公司董事會評鑑執行情形：整體運作狀況尚屬良好。

本公司於113年12月27日經董事會通過修訂「董事會績效評估辦法」，依辦法規定董事會及其成員與功能性委員會應至少每年執行一次內部績效評估，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評估一次，評估結果應向董事會報告。

113年度內部及外部績效評估執行情形如下：

(一)董事會及其成員、功能性委員會績效評估：

評估週期 (註1)	評估期間 (註2)	評估範圍 (註3)	評估方式 (註4)	評估內容(註5)	評估結果提報及運用
每年一次	113/01/01~ 113/12/31	董事會、 個別董事 會成員及 功能性委 員會之績 效評估	內部自評	(1)董事會績效評估： 包括對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制等，共計45項目。 (2)個別董事成員績效評估： 包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之	該評估結果已於114/2/27向董事會報告，並將作為遴選董事時參考依據。

				專業及持續進修、內部控制等，共計 23 項目。 (3)功能性委員會績效評估： 1.薪酬委員會績效評估： 包括對公司營運之參與程度、委員會職責認知、提升委員會決策品質、委員會組成及成員選任等，共計 19 項目。 2.審計委員會績效評估： 包括對公司營運之參與程度、委員會職責認知、提升委員會決策品質、委員會組成及成員選任、內部控制等，共計 22 項目。	
--	--	--	--	--	--

註 1：係填列董事會評鑑之執行週期，例如：每年執行一次。

註 2：係填列董事會評鑑之涵蓋期間，例如：對董事會 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日之績效進行評估。

註 3：評估之範圍包括董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。

註 4：評估之方式包括董事會內部自評、董事成員自評、同儕評估、委任外部專業機構、專家或其他適當方式進行績效評估。

註 5：評估內容依評估範圍至少包括下列項目：

- (1)董事會績效評估：至少包括對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。
- (2)個別董事成員績效評估：至少包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。
- (3)功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。

※113 年度採問卷自評方式，評估結果以簡單平均，將分數分為四個等級方式呈現，說明如下：

平均分數	等級
90 分以上	優等
80~89 分	良好
70~79 分	標準
69 分以下	待加強

#### 1. 董事會績效評估自評

評估人：孫秀梅董事長、郭金河董事、李雲琴董事、郭金城董事、陳怡仁獨立董事、蔡佩君獨立董事、王柄權獨立董事，共 7 人。

評估項目	題數	平均分數	等級
A. 對公司營運之參與程度	12	94	優等
B. 提升董事會決策品質	12	98	優等
C. 董事會組成與結構	7	99	優等
D. 董事之選任及持續進修	7	95	優等
E. 內部控制	7	98	優等
得分結果		98	優等

結果：董事會績效自評之整體平均分數介於 94~99，符合公司預期。

#### 2. 董事會成員績效評估自評

評估人：孫秀梅董事長、郭金河董事、李雲琴董事、郭金城董事、陳怡仁獨立董事、蔡佩君獨立董事、王柄權獨立董事，共 7 人。

評估項目	題數	平均分數	等級
A. 公司目標與任務之掌握	3	95	優等
B. 董事職責認知	3	95	優等
C. 對公司營運之參與程度	8	96	優等
D. 內部關係經營與溝通	3	98	優等
E. 董事之專業及持續進修	3	99	優等
F. 內部控制	3	99	優等
得分結果		98	優等

結果：董事成員績效自評之整體平均分數介於 95~99，符合公司預期。

### 3. 薪酬委員會績效評估自評

評估人：陳怡仁獨立董事、蔡佩君獨立董事、王柄權獨立董事，共 3 人。

評估項目	題數	平均分數	等級
A. 對公司營運之參與程度	4	97	優等
B. 功能性委員會職責認知	5	100	優等
C. 提升功能性委員會決策品質	7	100	優等
D. 功能性委員會組成及成員選任	3	100	優等
得分結果		99	優等

結果：薪酬委員會績效自評之整體平均分數介於 97~100，皆為優等以上，符合公司預期。

### 4. 審計委員會績效評估自評

評估人：陳怡仁獨立董事、蔡佩君獨立董事、王柄權獨立董事，共 3 人。

評估項目	題數	平均分數	等級
A. 對公司營運之參與程度	4	93	優等
B. 功能性委員會職責認知	5	99	優等
C. 提升功能性委員會決策品質	7	100	優等
D. 功能性委員會組成及成員選任	3	93	優等
E. 內部控制	3	96	優等
得分結果		96	優等

結果：審計委員會績效自評之整體平均分數介於 93~100，皆為優等以上，符合公司預期。

## (二) 董事會外部績效評估：

本公司 113 年 12 月 27 日委任「社團法人台灣投資人關係協會」執行董事會績效評估，114 年 2 月 8 日出具董事會績效評估報告，並於 114 年 2 月 27 日向董事會報告評估結果。相關評估範圍、方式及內容如下：

評估週期	每三年執行一次
評估單位	社團法人台灣投資人關係協會
評估期間	113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日
評估範圍	本公司董事會
評估方式	本公司提供之文件、自評問卷及線上訪談
評估內容	1. 董事會組成及專業發展 2. 董事會決策品質 3. 董事會運作效能 4. 內部控制及風險管理 5. 董事會參與企業社會責任程度
建議	1. 永續報告書提報董事會通過

	2. 規劃制定提升企業價值具體措施並提報董事會 3. 永續報告書取得第三方驗證 4. 揭露高階經理人薪資報酬與 ESG 相關績效評估連結之政策 5. 每年受邀(自行)至少二次法人說明會 6. 積極推動環境及社會面向之治理
處置情形	1. 永續報告書預計 114 年提董事會討論，未來規劃取得第三方驗證 2. 預計進行內部討論規劃制定提升企業價值具體措施並提報董事會 3. 113 年報揭露高階經理人薪資報酬與 ESG 相關績效評估政策 4. 114 年依法召開 1 次法說會，視公司發展之需求召開 2 次法說會 5. 114 年環境面向與全世界同步響應關燈一小時活動及完成社會面向舊鞋救命之活動，未來持續積極規劃推動並參與

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

- (一) 本公司每年均為全體董事投保責任險，依法令相關規定訂定及修訂「董事會議事規則」，以有效建立董事會治理及健全監督功能、強化管理機制。
- (二) 本公司設置審計委員會、薪酬委員會及永續發展委員會，強化董事會職能。

註 1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註 2：(1) 年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2) 年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(二) 審計委員會運作情形暨年度工作重點

◎113 年度審計委員會工作重點：

1. 財務報告
2. 訂定或修正內部控制制度及其有效性之考核
3. 訂定或修正重大財務業務行為之處理程序
4. 涉及董事自身利害關係之事項
5. 重大資產或衍生性商品交易
6. 重大之資金貸與、背書或提供保證
7. 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券
8. 簽證會計師之委任、解任或報酬簽證及獨立性與適任性審核
9. 財務、會計或內部稽核主管之任免

◎審計委員會運作情形：

1. 本公司於 109.06.22 設立審計委員會，取代監察人之職權。
2. 第二屆審計委員會：3 人。(任期：112 年 5 月 29 日至 115 年 5 月 28 日)
3. 最近(113)年審計委員會開會次數：5 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註 1、註 2)	備註
召集人/ 獨立董事	陳怡仁	4	1	80%	
獨立董事	蔡佩君	5	0	100%	
獨立董事	王柄權	5	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。

(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決議事項。

本公司 113 年審計委員會與證交法第 14 條之 5 所列事項相關之議案如下，審計委員會就相關議案與列席之相關人員進行充分之溝通，所有議案皆經出席全數委員決議通過，並無反對或保留意見之情形，亦未有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發生。

開會日期	議案內容	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	審計委員會決議結果及公司對審計委員會意見之處理
113.03.08 (第二屆第 5 次)	1. 112 年度營業報告書及個別財務報表案 2. 本公司 112 年度虧損撥補案 3. 會計師事務所內部輪調變更簽證會計師案 4. 出具本公司 112 年度內部控制制度有效性之考核及出具內部控制制度聲明書案 5. 內部稽核報告案 6. 修訂本公司「董事會議事規則」、「審計委員會組織規程」部分條文案 7. 擬向安泰銀行申請融資續約案	無	全體出席委員無異議照案通過/本次議案依法提請董事會決議，全體出席董事無異議通過
113.05.10 (第二屆第 6 次)	1. 113 年度第一季財務報告案 2. 稽核主管異動案 3. 內部稽核報告案	無	全體出席委員無異議照案通過/本次議案依法提請董事會決議，全體出席董事無異議通過
113.08.09 (第二屆第 7 次)	1. 113 年度第二季財務報告案 2. 內部稽核報告案 3. 修訂「固定資產管理辦法」、「列管資產管理辦法」及「財產管理辦法」部分條文案 4. 本公司擬向關係人-友訊、金智洋續租使用權資產案	無	全體出席委員無異議照案通過/本次議案依法提請董事會決議，全體出席董事無異議通過
113.11.08 (第二屆第 8 次)	1. 113 年度第三季財務報告案 2. 內部稽核報告案 3. 通過 114 年度稽核計畫 4. 定期評估簽證會計師獨立性及適任性之情形 5. 113 年會計師審計公費 6. 修訂「公司治理實務守則」、「內部控制制度自行評估處理程序」、「內部控制制度有效性之判斷項目」部分條文案 7. 訂定本公司「永續資訊管理作業辦法、內部控制制度及內部稽核實施細則案」 8. 擬向安泰銀行申請融資續約案	無	全體出席委員無異議照案通過/本次議案依法提請董事會決議，全體出席董事無異議通過
113.12.27 (第二屆第 9 次)	1. 投資本國文創影視作品案 2. 訂定「永續發展委員會組織規程」案 3. 訂定「關係人相互間財務業務相關作業規範」案 4. 修訂「董事會績效評估辦法」部分條文案	無	全體出席委員無異議照案通過/本次議案依法提請董事會決議，全體出席董事無異議通過

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(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)：

◎獨立董事與內部稽核主管之溝通情形

本公司稽核主管每月寄送上個月稽核報告結果予獨立董事，並於每季審計委員會會前或會議中，向獨立董事進行內部稽核業務報告。本公司稽核主管與獨立董事溝通狀況良好。

113 年度主要溝通事項：

日期	會議	溝通重點	溝通/執行結果
113.03.08	審計委員會	1. 內部稽核業務報告 2. 112 年內部控制制度聲明書 3. 修訂「董事會議事規則」部分條文案 4. 修訂「審計委員會組織規程」部分條文案	本次會議各獨立董事無意見
113.05.10	審計委員會	1. 內部稽核業務報告	本次會議各獨立董事無意見
113.08.09	審計委員會	1. 內部稽核業務報告 2. 修訂「固定資產管理辦法」部分條文案 3. 修訂「列管資產管理辦法」部分條文案 4. 修訂「財產管理辦法」部分條文案	本次會議各獨立董事無意見
113.11.08	審計委員會	1. 內部稽核業務報告 2. 114 年度稽核計畫 3. 修訂「公司治理實務守則」部分條文案 4. 修訂「內部控制制度自行評估處理程序」部分條文案 5. 修訂「內部控制制度有效性之判斷項目」部分條文案 6. 訂定「永續資訊管理作業辦法、內部控制制度及內部稽核實施細則」案	本次會議各獨立董事無意見

◎獨立董事與會計師之溝通情形

本公司簽證會計師每年不定期親自出席審計委員會與獨立董事進行溝通，每季提供治理溝通函，以利獨立董事瞭解當季財務報表審閱或查核結果以及其他必要事項之溝通。本公司獨立董事與簽證會計師溝通狀況良好。

113 年度主要溝通事項：

日期	會議	與簽證會計師溝通事項	所有獨立董事意見	治理溝通函文號
113.03.08	審計委員會	1. 112 年度完成階段與治理單位溝通事項 2. 112 年度個別財務報告之會計師查核報告稿本 3. 112 年度重大調整分錄 4. 112 年度重大關係人交易事項 5. 112 年度內部控制建議 6. 112 年度會計師獨立性	無其他意見	北立字第 0039 號 會計師親自出席

113.05.10	審計委員會	1. 113 年第一季核閱完成階段與治理單位溝通事項 2. 113 年第一季重大調整分錄 3. 113 年第一季關係人之資訊 4. 會計師之角色、責任及獨立性	無其他意見	北立字第 0088 號
113.08.09	審計委員會	1. 113 年第二季核閱完成階段與治理單位溝通事項 2. 113 年第二季重大調整分錄 3. 113 年第二季關係人之資訊 4. 會計師之角色、責任及獨立性	無其他意見	北立字第 0137 號  會計師親自 出席
113.11.08	審計委員會	1. 113 年第三季核閱完成階段與治理單位溝通事項 2. 113 年第三季重大調整分錄 3. 113 年第三季關係人之資訊 4. 會計師之角色、責任之獨立性 5. 113 年度與治理單位溝通時間表 6. 113 年度年度之查核計畫	無其他意見	北立字第 0196 號  會計師親自 出席

註 1：年度終了日前有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

註 2：年度終了日期，有獨立董事改選者，應將新、舊任獨立董事均予以填列，並於備註欄註明該獨立董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(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	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	✓	本公司已依「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理實務守則」，113年11月08日修訂本守則，業經董事會通過，並於公司網站及觀測站揭露之。	無顯著差異
二、公司股權結構及股東權益	✓	(一) 本公司由發言人、代理發言人及股務人員負責處理股東建議，公司網站充分揭露聯繫方式，並定期向董事會報告與利害關係人溝通情形。 (二) 本公司掌握主要股東及主要股東之最終控制者名單，並依法揭露之。 (三) 本公司與關係企業之業務及財務往來皆依公司訂定之「集團企業、特定公司與關係人交易之管理辦法」，並訂有「對子公司監控管理辦法」監理子公司運作；113年12月27日訂定「關係人相互間財務業務相關作業規範」。	無顯著差異
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議，並依程序實施？	✓	本公司「防範內線交易之管理作業」、「道德行為準則」、「誠信經營守則」、「公司治理實務守則」及「內部重大資訊處理作業程序」均已明定，規範公司之內部人不得利用市場上尚未公開之資訊進行有價證券之買賣以獲取利益，亦不得洩露與他人。	無顯著差異
(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？	✓	本公司「防範內線交易之管理作業」、「道德行為準則」、「誠信經營守則」、「公司治理實務守則」及「內部重大資訊處理作業程序」均已明定，規範公司之內部人不得利用市場上尚未公開之資訊進行有價證券之買賣以獲取利益，亦不得洩露與他人。	無顯著差異
(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？	✓	本公司「防範內線交易之管理作業」、「道德行為準則」、「誠信經營守則」、「公司治理實務守則」及「內部重大資訊處理作業程序」均已明定，規範公司之內部人不得利用市場上尚未公開之資訊進行有價證券之買賣以獲取利益，亦不得洩露與他人。	無顯著差異
(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？	✓	本公司「防範內線交易之管理作業」、「道德行為準則」、「誠信經營守則」、「公司治理實務守則」及「內部重大資訊處理作業程序」均已明定，規範公司之內部人不得利用市場上尚未公開之資訊進行有價證券之買賣以獲取利益，亦不得洩露與他人。	無顯著差異
三、董事會之組成及職責	✓	(一) 本公司於董事成員組成多元化，普遍具備執行職務所必需之知識、技能及素養，相關說明請詳年報第 31 頁附表(三)之一)。 (二) 本公司已於 113 年 12 月 27 日設置永續發展委員會，為深化公司永續治理文化，以強化董事會職能及管理機制。 (三)1. 本公司業經董事會通過「董事會績效評估辦法」，評估方式包括董事會內部自評、董事會成員自評及委託外部專家執行評估之適當方式。	無顯著差異
(一) 董事會是否擬訂多元政策、具體管理目標及落實執行？	✓	本公司於董事成員組成多元化，普遍具備執行職務所必需之知識、技能及素養，相關說明請詳年報第 31 頁附表(三)之一)。	無顯著差異
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他類功能性委員會？	✓	本公司已於 113 年 12 月 27 日設置永續發展委員會，為深化公司永續治理文化，以強化董事會職能及管理機制。	無顯著差異
(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	✓	本公司業經董事會通過「董事會績效評估辦法」，評估方式包括董事會內部自評、董事會成員自評及委託外部專家執行評估之適當方式。	無顯著差異

評估項目	運作情形(註)		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？		<p>2. 本公司已於 113 年 12 月執行董事會績效評估作業，本次評估作業主要針對董事會及其成員採用問卷方式進行自我評估，並於 114 年 2 月 27 日董事會報告評估結果，評估結果已於本年報揭露。</p> <p>※完整董事會績效評估結果請參閱年報第 19 頁。</p> <p>3. 113 年 12 月 27 日委任「社團法人台灣投資人關係協會」執行董事會績效外部評估，於 114 年 2 月 27 日董事會報告外部評估結果，董事會績效外部評估報告已放置於公司網站：  <a href="https://www.amigo.com.tw/board-of-directors/">https://www.amigo.com.tw/board-of-directors/</a>。</p> <p>4. 董事會績效評估結果未來將作為提名董事及獨立董事之參考依據，個別董事成員績效評估結果以作未來訂定其個別薪資報酬之參考。</p> <p>(四) 本公司每年定期評估簽證會計師獨立性，113 年度評估結果，已呈提報董事會通過，相關評估說明詳年報附表第 32 頁(三之二)。</p>	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		
四、上市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執行業務所需資料、協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會議事錄等)？	✓	<p>(一) 本公司經 112 年 4 月 17 日董事會決議設置公司治理主管一人，專責公司治理相關事務，主要職責為依法辦理董事會及股東會議相關事宜、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令等。</p> <p>(二) 113 年度公司治理主管之業務執行情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 完成召開 5 次董事會、5 次審計委員會，並於會議前 7 日通知所有董事出席，提供會議資料，以利董事了解相關議題之內容。</li> <li>2. 事會及股東會後議事錄製作等相關事宜。</li> <li>3. 提醒並安排董事進修。</li> <li>4. 協助董事遵循法令。</li> <li>5. 安排獨立董事與簽證會計師進行公司治理溝通及簽證會計師於審計委員會、董事會列席事宜。</li> <li>6. 完成獨立董事任職期間內資格之檢視。</li> </ol>	無顯著差異

評估項目	運作情形(註)		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因																
	是	否																	
		<p>7. 推動公司治理評鑑、統籌永續報告書編制。</p> <p>(三) 公司治理主管 113 年度進修：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>日期</th> <th>課程名稱</th> <th>辦理單位</th> <th>時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113.07.03</td> <td>2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇</td> <td>台灣證券交易所</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>113.11.19</td> <td>永續發展委員會暨永續長座談會</td> <td>證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>113.12.13</td> <td>職場性騷擾防治</td> <td>台灣投資人關係協會</td> <td>3</td> </tr> </tbody> </table>	日期	課程名稱	辦理單位	時數	113.07.03	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	台灣證券交易所	6	113.11.19	永續發展委員會暨永續長座談會	證券暨期貨市場發展基金會	3	113.12.13	職場性騷擾防治	台灣投資人關係協會	3	
日期	課程名稱	辦理單位	時數																
113.07.03	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	台灣證券交易所	6																
113.11.19	永續發展委員會暨永續長座談會	證券暨期貨市場發展基金會	3																
113.12.13	職場性騷擾防治	台灣投資人關係協會	3																
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓	<p>為了解及回應各利害關係人所關注之議題，於公司網站設有利害關係人專區，提供聯絡窗口，透過多元的溝通方式及資訊揭露，以期與利害關係人保持良好的溝通，確實回應利害關係人之需求，並定期將與各利害關係人溝通情形報告至董事會，113 年度各利害關係人溝通情形已於 113 年 11 月 08 日向董事會報告。溝通情形可參閱公司網站：<a href="https://www.amigo.com.tw/interested-parties/">https://www.amigo.com.tw/interested-parties/</a></p>	無顯著差異																
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓	<p>本公司委託群益金鼎證券股份有限公司股務代理部代辦</p>	無差異																
七、資訊公開																			
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓	<p>(一) 本公司為揭露財務業務及公司治理資訊已架設中英文網站，並建立「投資人專區」提供股東與相關利害關係人參考。公司網站：<a href="https://www.amigo.com.tw/">https://www.amigo.com.tw/</a></p>	無顯著差異																
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	✓	<p>(二) 本公司架設中英文網站，並有專人負責將股東會、法人說明會等過程及資訊於網站上揭露。公司網站：<a href="https://www.amigo.com.tw/">https://www.amigo.com.tw/</a></p>																	
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓	<p>(三) 本公司年度財務報告及第一、二、三季財務報告與各月份營運情形，均依法令規定公告及申報。可至「公開資訊觀測站」查詢申報內容。查詢網址：<a href="https://mops.twse.com.tw/">https://mops.twse.com.tw/</a></p>																	

評估項目	運作情形(註)		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
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、僱員關係、投資者關係、董事進修之情形、利害關係人之權利、董事進修之情形、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、公司為董事購買責任保險之情形等)?	是	否	無顯著差異
	√		<p>運作情形(註) 摘要說明</p> <p>(一) 員工權益與僱員關係：本公司對員工權益之保障均依勞工法及相關規範確實辦理，並於公司網站揭露員工各項福利及權益，同時積極落實福委會之各項福利措施。</p> <p>(二) 投資人關係：本公司依法令規定即時於公開資訊觀測站公告財務、業務、內部人持股異動等重大資訊，並於公司網站架設投資人專區揭露相關資訊予投資人參考。</p> <p>(三) 供應商關係：本公司網站設置供應商管理，每年提供供應商簽立企業責任承諾書，並制定供應商審核程序，並依平等互惠原則與供應商建立良好關係，建立穩定供應鏈。</p> <p>(四) 利害關係人權利：本公司網站設置利害關係人專區、利害關係人聯絡窗口及資訊，提供溝通管道及維護雙方之合法權益，並定期向董事會報告。</p> <p>(五) 董事進修之情形：本公司 113 年度董事持續進修總計 48 小時，符合法定時數，進修情形已定期揭露於「公開資訊觀測站」</p> <p>網址：<a href="https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t100sb07">https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t100sb07</a></p> <p>(六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司經董事會通過訂定「風險管理政策與程序」，以作為本公司風險管理之最高指導原則，並由各部門主管組成「風險管理小組」，預計於每年召開二次會議，進行風險辨識並推動風險管理，113 年運作情形已於 114 年 2 月 27 日向董事會報告，運作情形詳公司網站： <a href="https://www.amigo.com.tw/risk_management/">https://www.amigo.com.tw/risk_management/</a>。</p> <p>(七) 客戶政策之執行情形：本公司秉持誠信經營守則對客戶訂單交期待管、落實品質要求、產品售後服務及申訴管道，與客戶間維持穩定良好關係，以創造公司利潤。</p> <p>(八) 公司為董事購買責任保險之情形：本公司已為董事購買責任保險，最近年度董事投保責任險情形已申報於公開資訊觀測站，詳細內容如下： 投保金額：新台幣 64,680,000 元</p>

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：		摘要說明 投保期間：113.10.05 至 114.10.05	
<p>本公司已依評鑑結果進行檢討，其他尚未改善者將採循序漸進方式予以落實：</p> <p>評鑑指標 1.2：本公司 113 年 12 月 27 日經董事會通過訂定「關係人相互間財務業務相關作業規範」，為健全與關係人間之財務業務往來。</p> <p>評鑑指標 4.24：本公司 2024 年永續報告書，將提報董事會通過，積極推動公司治理的提升。</p>			

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(三之一) 董事成員組成落實多元化情形：

多元化核心項目 董事姓名	性別	學/經歷	領導與 決策能 力	營運判 斷與經 營管理	財務 會計	法律 專業	產學知 識及國 際市場 觀	危機 處理 能力
台灣網通控股股 份有限公司 董事長 孫秀梅	女	台中科技大學應用商學系 信南建設股份有限公司財會經理 易通圓科技股份有限公司總管理處協理 力新國際科技股份有限公司董事 本公司永續發展委員會委員及召集人 CPCS 企業永續管理師	✓	✓	✓		✓	✓
台灣網通控股股 份有限公司 董事 郭金城	男	國立成功大學電機工程博士 南台科技大學電子工程學系講師 永洋科技股份有限公司監察人 易通展科技股份有限公司獨立董事 中科院航空發展中心工程師 永洋科技股份有限公司董事 沛波鋼鐵股份有限公司董事	✓	✓			✓	✓
易昇鋼鐵股份有 限公司 董事 李雲琴	女	國立成功大學管理學院管理碩士 金智洋科技股份有限公司董事長 聯瑞科技股份有限公司監察人 創視界股份有限公司董事長 力新國際科技股份有限公司董事長、執行長 網星資訊股份有限公司董事長 創新新零售股份有限公司董事長 聯合光纖通信股份有限公司董事之法人代表人	✓	✓	✓		✓	✓
易昇鋼鐵股份有 限公司 董事 郭金河	男	國立台灣大學電機工程學碩士 永洋科技股份有限公司董事長 友泰投資股份有限公司董事長 永睿投資股份有限公司董事長 友訊投資股份有限公司董事長 友訊科技股份有限公司董事長、策略長 友勁科技股份有限公司董事	✓	✓	✓		✓	✓
獨立董事 陳怡仁	男	國立成功大學企管系博士 崑山科技大學企業管理系兼任助理教授 沛波國際股份有限公司獨立董事 立蕃投資股份有限公司董事 桂洋科技股份有限公司管理部經理 創新新零售股份有限公司獨立董事 怡仁投資股份有限公司董事長 立蕃投資股份有限公司董事長 本公司審計委員會暨薪酬委員會委員、召集人及永續發展委會委員		✓	✓		✓	✓

多元化核心項目 董事姓名	性別	學/經歷	領導與 決策能 力	營運判 斷與經 營管理	財務 會計	法律 專業	產學知 識及國 際市場 觀	危機 處理 能力
獨立董事 蔡佩君	女	興國管理學院會計系 華盛會計師事務所所長兼執業會計師 臺南市新市區公所會計室職務代理人 臺南市安平區石門國小總務處行政人員 臺南市政府文化局會計室職務代理人 南台聯合會計師事務所審計員 創新新零售股份有限公司獨立董事 本公司審計委員會委員、薪酬委員會委員及 永續發展委員會委員		✓	✓		✓	✓
獨立董事 王柄權	男	國立台北大學司法系 國立台灣大學法律研究所肄業 聯合光纖通信股份有限公司獨立董事 友訊科技股份有限公司法務長 台灣製鋼礦業股份有限公司法務經理 家福股份有限公司法務專員 中華商業銀行法務處辦事員 久陽精密股份有限公司獨立董事 皇家國際美食股份有限公司獨立董事 金耘國際股份有限公司獨立董事 本公司審計委員會委員、薪酬委員會委員及 永續發展委員會委員		✓		✓	✓	✓

(三之二) 評估簽證會計師符合公司獨立性：

本公司審計委員會/董事會每年均定期評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」為參考進行評估，並依下表評估會計師之獨立性及適任性。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他投資、財務、借貸等利益及業務關係，其與家人均未違反獨立性要求，依AQI指標資訊顯示會計師及事務所，在查核經驗與受訓時數均不遜於同業平均水準。最近一年度評估結果業經113年11月08日呈審計委員會討論通過後，113年11月08日提請董事會決議，通過對會計師之獨立性及適任性評估。

一、獨立性要件審查

項次	內容	獨立性是/否	
1	會計師本人或其配偶、未成年子女並無與本公司有投資或分享財務利益之關係。	✓	
2	會計師本人或其配偶、未成年子女並無與本公司有資金借貸。但委託人為金融機構且為正常往來者，不在此限。	✓	
3	會計師事務所並無出具所設計或協助執行財務資訊系統有效運作之確信服務報告。	✓	
4	會計師或審計服務小組成員目前或最近二年內並無擔任本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	✓	
5	對本公司所提供之非審計服務並無直接影響審計案件之重要項目。	✓	
6	會計師或審計服務小組成員並無宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券。	✓	
7	會計師或審計服務小組成員除依法令許可之業務外，並無代表本公司與第三者法律案件或其他爭議事項之辯護。	✓	
8	會計師或審計服務小組成員並無與本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。	✓	
9	卸任一年以內之共同執業會計師並無擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	✓	
10	會計師或審計服務小組成員並無收受本公司或董事、經理人或主要股東價值重大之禮物餽贈或特別優惠。	✓	
11	會計師並無現受委託人或受查人之聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事、監察人。	✓	
12	會計師並無已連續七年提供本公司審計服務。	✓	

二、獨立性運作審查

項次	內容	獨立性運作是/否	
1	會計師對於委辦事項與其本身有直接或重大間接利害關係而影響其公正及獨立性時，已迴避而未承辦。	✓	
2	會計師提供財務報表之查核、核閱、複核或專案審查並作成意見書時，除維持實質上之獨立性外，亦維持形式上之獨立性。	✓	
3	審計服務小組成員、其他共同執業會計師或法人會計師事務所股東、會計師事務所、事務所關係企業及聯盟事務所，亦對本公司維持獨立性。	✓	
4	會計師以正直嚴謹之態度，執行專業之服務。	✓	
5	會計師於執行專業服務時，維持公正客觀立場，亦已避免因偏見、利害衝突或利害關係而影響專業判斷。	✓	
6	會計師並無因缺乏或喪失獨立性，而影響正直及公正客觀之立場。	✓	

三、適任性審查

項次	內容	適任性是/否	
1	會計師最近二年並無會計師懲戒委員會懲戒紀錄。此會計師事務所最近二年並無訴訟案件涉訟。	✓	
2	會計師事務所在處理公司審計服務上具有足夠的規模、資源及區域覆蓋率。	✓	
3	會計師事務所有明確的品質控管程序，涵蓋的面向包括查核程序的層級和要點、處理審計問題和判斷的方式、獨立性的品質管控檢視及對風險的管理。	✓	
4	會計師事務所在風險管理、公司治理、財務會計及相關風險控制上已及時通知董事會任何顯著的問題及發展。	✓	

(四)薪酬委員會其組成、職責及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料：

114年3月31日

身分別 (註1)	姓名	條件	專業資格與經驗(註2)	獨立性情形(註3)	兼任其他 公開發 行公司 薪資報 酬委員 會成員 家數
召集人	陳怡仁		<ul style="list-style-type: none"> <li>具商業、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。</li> <li>現任/崑山科技大學企業管理系兼任助理教授、易通展科技股份有限公司獨立董事、創新新零售股份有限公司獨立董事、怡仁投資股份有限公司董事長、立蓄投資股份有限公司董事長。</li> <li>經歷/沛波國際股份有限公司獨立董事、立蓄投資股份有限公司董事、桂洋科技股份有限公司管理部經理。</li> <li>具有5年以上公司業務所需之工作經驗。</li> <li>未有公司法第30條各款情事。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>本公司獨立董事，符合獨立性情形。</li> <li>獨立董事本人、其配偶、其二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有本公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。</li> <li>最近2年無提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情形。</li> </ul>	1家
委員	蔡佩君		<ul style="list-style-type: none"> <li>具商業、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。</li> <li>現任/華盛會計師事務所所長兼執業會計師、易通展科技股份有限公司獨立董事、創新新零售股份有限公司獨立董事。</li> <li>經歷/臺南市新市區公所會計室職務代理人、臺南市安平區石門國小總務處行政人員、臺南市政府文化局會計室職務代理人、南台聯合會計師事務所審計員。</li> <li>具有5年以上公司業務所需之工作經驗。</li> <li>未有公司法第30條各款情事。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>本公司獨立董事，符合獨立性情形。</li> <li>獨立董事本人、其配偶、其二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有本公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。</li> <li>最近2年無提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情形。</li> </ul>	1家
委員	王柄權		<ul style="list-style-type: none"> <li>具法務或公司業務所須之工作經驗。</li> <li>現任/易通展科技股份有限公司獨立董事、久陽精密股份有限公司獨立董事、皇家國際美食股份有限公司獨立董事、金耘國際股份有限公司獨立董事。</li> <li>經歷/聯合光纖通信股份有限公司獨立董事、友訊科技股份有限公司法務長、台灣製鋼礦業股份有限公司法務經理、家福股份有限公司法務專員、中華商業銀行法務處辦事員。</li> <li>具有5年以上公司業務所需之工作經驗。</li> <li>未有公司法第30條各款情事。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>本公司獨立董事，符合獨立性情形。</li> <li>獨立董事本人、其配偶、其二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有本公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。</li> <li>最近2年無提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情形。</li> </ul>	3家

註1：請於表格內具體敘明薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形。身分別請填列係為獨立董事或其他(若為召集人，請加註記)。

註2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

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

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊：

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期：112年5月29日至115年5月28日，最近(113)年度薪資報酬委員會開會3次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(% (B/A)(註)	備註
召集人	陳怡仁	3	0	100%	
委員	蔡佩君	3	0	100%	
委員	王柄權	3	0	100%	

其他應記載事項：

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

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

三、薪資報酬委員會最近一年之討論事由與決議結果、及公司對於成員意見之處理如下：

開會日期	重要議案內容	決議結果	公司意見處理及執行情形
113.03.08 (第五屆第2次)	1. 審議112年度一般董事、獨立董事績效評估 2. 審議112年度董事酬勞金及員工酬勞案 3. 審議113年獨立董事及薪酬委員之薪資報酬案 4. 審議113年一般董事車馬費案	全體出席委員無異議照案通過	提報董事會決議，由全體出席董事同意通過
113.05.10 (第五屆第3次)	1. 審議新任稽核主管之薪資報酬案	全體出席委員無異議照案通過	提報董事會決議，由全體出席董事同意通過
113.11.08 (第五屆第4次)	1. 審議經理人績效評估 2. 審議經理人113年度年終獎金及114年薪資報酬案 3. 擬議次一年度之年度工作計畫	全體出席委員無異議照案通過	提報董事會決議，由全體出席董事同意通過

註：(1)年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(2)年度終了日期，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

3. 薪資報酬委員會職責：

依本公司「薪資報酬委員會組織規程」第7條規定，本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

(1)訂定並定期檢討本公司董事及經理人績效評估標準、年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

(2)定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

(五)永續發展執行情形及氣候相關資訊

1. 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(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓	<p>摘要說明</p> <p>1. 本公司為深化公司永續治理文化，以強化董事會職能及管理機制，113年12月27日董事會制訂永續發展委員會組織規程，並決議通過成立永續發展委員會，委員會由董事長委任本公司董事長、總經理及三席獨立董事共五席委員所組成，任期自113年12月27日起至115年5月28日。</p> <p>2. 永續發展委員會成員名單依法於公開資訊觀測站公告。</p> <p>3. 運作情形如下：            113年12月27日推舉具CPCS企業永續管理師之身分之董事長為召集人，由董事會督導其運作情形。            依組織規程設置永續發展推動小組，協助執行永續發展事務，並向本委員會呈報永續發展之執行情形：            一、公司治理小組：負責公司治理之法令遵循、訂定合理之薪酬政策及員工績效考核制度、教育訓練，及利害關係人溝通機制，以實踐公司永續發展之目標。            二、永續環境小組：負責環境管理制度、遵循環境相關法規及國際準則等、評估永續轉型、提升資源使用率、氣候變遷因應機制，及設立環境管理專責單位或人員，以達成環境永續之目標。            三、社會公益小組：負責人權管理政策與程序、遵循人權相關法規及國際準則等、建立組織內所有成員如員工及價值鏈重要成員內外溝通、評估相關風險及管理機制，促進社區發展及文化發展，以達成永續經營之目標。            四、永續資訊揭露小組：負責永續資訊管理政策、遵循永續資訊揭露之相關法規及國際準則等，充分揭露具攸關性及可靠性之永續資訊，以提升永續資訊透明度。</p>	無重大差異

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因								
	是	否									
		<p>摘要說明</p> <p>4. 委員會職責：            一、制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等。            二、檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。            三、督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。            四、督導本公司永續發展守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行。</p>									
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？(註2)	✓	<p>1. 本公司風險評估邊界以本公司為主體。            2. 本公司公司治理暨環境永續團隊依循 GRI 準則、聯合國永續發展目標(SDGs)，參酌標準企業與其他同業關注議題，針對環境、社會、公司治理三大面向之管理、執行成果進行揭露，考量利害關係人關心的議題，透過「了解組織脈絡、鑑別衝擊並評估顯著性、排定衝擊優先順序、溝通與揭露」四大步驟執行重大性分析。            112年11月10日制定風險管理政策與程序，以資遵循。            3. 依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險評估項目</th> <th>說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">公司治理</td> <td>資訊安全</td> <td>           制定資訊安全政策及管理方案            1. 管理部定期對員工進行資安教育以強化資安意識、定期進行弱點掃描與資訊系統後台監控確保資安            全性。            2. 自建伺服器並使用 Git 分散式版本控制軟體進行研發程式碼管理與保護。            3. 113年全體員工資安宣導訓練2次，分別於6月17日及12月13日，計319人次，合計319人時。         </td> </tr> <tr> <td>經濟績效</td> <td>定期召開董事會，持續提升營運效率與競爭力，強化公司治理。創造實質經濟價值，透過分配經濟價值、退休提撥等為利害關係人創造財富，能對經濟產生正面貢獻。</td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	風險評估項目	說明	公司治理	資訊安全	制定資訊安全政策及管理方案 1. 管理部定期對員工進行資安教育以強化資安意識、定期進行弱點掃描與資訊系統後台監控確保資安 全性。 2. 自建伺服器並使用 Git 分散式版本控制軟體進行研發程式碼管理與保護。 3. 113年全體員工資安宣導訓練2次，分別於6月17日及12月13日，計319人次，合計319人時。	經濟績效	定期召開董事會，持續提升營運效率與競爭力，強化公司治理。創造實質經濟價值，透過分配經濟價值、退休提撥等為利害關係人創造財富，能對經濟產生正面貢獻。	無重大差異
重大議題	風險評估項目	說明									
公司治理	資訊安全	制定資訊安全政策及管理方案 1. 管理部定期對員工進行資安教育以強化資安意識、定期進行弱點掃描與資訊系統後台監控確保資安 全性。 2. 自建伺服器並使用 Git 分散式版本控制軟體進行研發程式碼管理與保護。 3. 113年全體員工資安宣導訓練2次，分別於6月17日及12月13日，計319人次，合計319人時。									
	經濟績效	定期召開董事會，持續提升營運效率與競爭力，強化公司治理。創造實質經濟價值，透過分配經濟價值、退休提撥等為利害關係人創造財富，能對經濟產生正面貢獻。									

推動項目	執行情形(註1)		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		
	制定公司誠信經營守則、公司治理實務守則 1. 強化、建立各項內部政策、程序及執行計畫，透過法規追蹤、教育訓練與宣導、提供舉報管道等方式以確保或降低未遵循法規所導致之風險。持續強化同仁法規遵循意識，確保符合要求以及維護顧客權益。 2. 113 年度舉辦與誠信經營議題有關之內、外部教育訓練(含誠信經營法規遵循、職場不法侵害、資訊安全、智慧財產權、保密協議、會計與內控制度等相關課程)計 689 人次，合計 876 人時。 3. 113 年度 20 位新進人員全數簽署智慧財產暨保密承諾書。 4. 113 年度與新合作廠商簽署 7 份合作開發保密協議(NDA)。		
	誠信經營	人才發展	
	社會	人才吸引與留任	
	環境	環境永續	
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?	✓	<p>1. 本公司為通信網路業，自 103 年度起加工生產全數委外加工生產製造，秉持污染預防理念，遵循法規，持續改善優化環境管理，不斷提升各項能源利用效率，透過加強宣導以落實減碳效益。</p> <p>2. 本公司取得 ISO 14001:2015 環境管理系統之驗證。</p>	無重大差異

推動項目	執行情形(註1)		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)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料?	✓	<p>摘要說明</p> <p>本公司非製造工廠尚無使用再生能源之需求，未來仍將不斷提升各項能源利用效率，透過節能減廢宣導以提高環保意識、加強紙類等之回收與再利用等減廢政策，並落實垃圾分類、回收處理，以保護環境、促進有效之資源循環再生。</p>	無重大差異																																		
(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?	✓	<p>1. 本公司 2021-2023 年皆已通過 ISO14064-1:2018 溫室氣體查證，2024 年盤查數據預計於永續報告書及公司網站揭露。未來將持續關注氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險溫室氣體排放、碳價政策、原料短缺及成本上漲、氣候異常等議題並擬定相應對策。</p> <p>2. 氣候變遷風險與機會評估請詳年報永續發展執行情形及氣候相關資訊第 44 頁。</p>	無重大差異																																		
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策?	✓	<p>1. 本公司過去三年度溫室氣體排放量，統計如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">項目</th> <th colspan="2">用電量統計</th> <th colspan="2">用水量統計</th> <th colspan="2">廢棄物統計</th> </tr> <tr> <th>用電度數(千度)</th> <th>碳排放量(公噸/年)</th> <th>用水度數(千度)</th> <th>碳排放量(公噸/年)</th> <th>廢棄物量(公噸)</th> <th>碳排放量(公噸/年)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113 年</td> <td>57.7449</td> <td>28.5260</td> <td>14.8292</td> <td>3.4552</td> <td>1.3066</td> <td>0.4232</td> </tr> <tr> <td>112 年</td> <td>57.3005</td> <td>28.3064</td> <td>8.3144</td> <td>1.9373</td> <td>0.4853</td> <td>0.1587</td> </tr> <tr> <td>111 年</td> <td>61.7718</td> <td>30.5770</td> <td>9.6379</td> <td>1.5035</td> <td>1.6160</td> <td>0.5284</td> </tr> </tbody> </table> <p>*以上 113 年數據暫為預估值，查證後數據預計於 2024 年永續報告書揭露。</p> <p>2. 本公司推動使用環保包材、節能電器用品、定期檢查冷煤、提倡線上會議、減少出差並提倡共乘、宣導無肉日等相關措施及活動，以期達到減碳目標。</p> <p>3. 配合政府宣導落實日常生活節約用水外，我們亦透過標語提醒大家要重視、珍惜水資源，日常生活中更要確實並落實提升整體節水效率，將水資源發揮更大效益。</p> <p>4. 廢棄物處理方式按照各地政府規定處理，透過節能減廢宣導以提高環保意識、加強紙類之回收與再利用等減廢政策，並落實垃圾分類、回收處理，以保護環境、促進有效之資源循環再生。</p> <p>5. 本公司仍將持續努力研發綠色環保產品、創新精進作業流程、使用環保包材並避免產品過度包裝，以減少產銷過程中所</p>	項目	用電量統計		用水量統計		廢棄物統計		用電度數(千度)	碳排放量(公噸/年)	用水度數(千度)	碳排放量(公噸/年)	廢棄物量(公噸)	碳排放量(公噸/年)	113 年	57.7449	28.5260	14.8292	3.4552	1.3066	0.4232	112 年	57.3005	28.3064	8.3144	1.9373	0.4853	0.1587	111 年	61.7718	30.5770	9.6379	1.5035	1.6160	0.5284	無重大差異
項目	用電量統計			用水量統計		廢棄物統計																															
	用電度數(千度)	碳排放量(公噸/年)	用水度數(千度)	碳排放量(公噸/年)	廢棄物量(公噸)	碳排放量(公噸/年)																															
113 年	57.7449	28.5260	14.8292	3.4552	1.3066	0.4232																															
112 年	57.3005	28.3064	8.3144	1.9373	0.4853	0.1587																															
111 年	61.7718	30.5770	9.6379	1.5035	1.6160	0.5284																															

推動項目	執行情形(註1)		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>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>	<p>✓</p>	<p>摘要說明</p> <p>產生的廢棄物及碳排放量。</p> <p>1. 本公司認同並自願遵循《國際人權法典》、《國際勞工組織—工作基本原則與權利宣言》、《聯合國全球盟約十項原則》等國際公認之人權標準，尊重人權公約所訂定之保障，恪遵我國政府勞動法令，有尊嚴地對待及尊重員工及供應商人員等內、外部利害關係人，以杜絕任何侵犯人權之行為，相關規範並已於公司網站揭露。(網站：<a href="https://www.amigo.com.tw/human-rights-policy-and-management/">https://www.amigo.com.tw/human-rights-policy-and-management/</a>)</p> <p>2. 人權關注事項與做法：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* 職場健康與安全</li> <li>* 杜絕不法歧視及確保工作機會均等</li> <li>* 禁用童工</li> <li>* 禁止強迫勞動</li> <li>* 身心健康與工作平衡</li> <li>* 人事保障訓練作法</li> <li>* 宣導勞動法令</li> <li>* 暴力防治及個人資料保護</li> <li>* 性騷擾防治宣導</li> <li>* 職業安全系列訓練</li> </ul>	<p>無重大差異</p>
<p>(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？</p>	<p>✓</p>	<p>1. 勞資雙方依勞基法及相關規範作為遵循準則，並依聘僱合約、工作規則及各項管理規章辦理，迄今公司與勞資雙方協調互動關係尚屬良好，依公司章程使員工得享企業經營利潤，加強落實福委會之各項福利措施，以期促使勞資關係更加和諧圓滿。相關福利政策請詳公司網站： <a href="https://www.amigo.com.tw/employee-rights/">https://www.amigo.com.tw/employee-rights/</a>。</p> <p>2. 本公司員工福利包含薪酬、年終獎金、推薦獎金、健檢補助、團險等各項優於法令之福利，每年進行員工績效考核並訂定晉升辦法，依據員工的專業能力、工作貢獻度、績效表現給予公平晉升的機會，並依公司營運獲利情形反映總體經濟表現，</p>	<p>無重大差異</p>

推動項目	執行情形(註1)		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 給予員工績效獎金或調薪，113 年度參考前一年度消費者物價指數增幅調薪 2.5%。	
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓	<p>1. 本公司以 ISO 9001 及 ISO 14001 之管理系統進行重大環境考量及職業安全衛生風險控制，利用目標及方案管理，提供員工一個衛生安全的工作環境，並定期檢測相關設備及工作環境。</p> <p>2. 本公司為研發公司無工廠，辦公室作業環境之整齊、清潔、通風良好、燈光明亮，全數採用節能燈具及使用環保標章之電器，力求節能減碳，辦公環境每日有固定人員進行清潔，環境綠化優美。</p> <p>3. 每年定期實施健康檢查，同時設置廠護及定期醫生駐診，進行追蹤員工健康檢查後續狀況，並提供建議與諮詢，同時建議作業改善措施以減少職業傷害，舉辦健康講座。113 年 10 月 15 日舉辦健康講座，計 160 人次，合計 160 人時，113 年 10 月 29 日完成員工年度健檢。</p> <p>4. 本公司設有完善的消防設施，113 年 5 月 13 日完成申報檢查，113 年 12 月 3 日員工消防教育訓練。113 年度發生火災之件數為 0 件。</p> <p>5. 以零災害及降低風險為目標，改善工作環境，以提升安全衛生意識，並強化機械設備與環境危害防護。</p> <p>6. 113 年度員工職災之件數為 0 件。</p> <p>7. 不定期推動團康活動凝聚員工情感，鼓勵員工自主參與，以維持身心健康好生活。</p>	無重大差異
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓	<p>新進同仁除了施予新進人員訓練外，其各專職人員均依循相關認證體系執行培訓作業，年度亦搭配各職能別之系列進修課程。有關員工進修及訓練實施情形請詳年報第 74 頁。</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則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓	<p>本公司對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示皆遵循相關法規及國際準則。為保護消費者權益，本公司提供售後服務及申訴管道，以維護消費者權益。</p>	無重大差異

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓	<p>摘要說明</p> <p>本著誠信經營、推動環境永續發展及維護基本人權的精神，隨著相關議題與時俱進，在落實 E(環境)、S(社會)、G(治理)的認知與執行成效上，每年以抽樣方式提請供應商簽立企業責任承諾書，113 年回收率 100%；每年 10 月底進行供應商評鑑針對進貨前 60 大供應商進行評鑑，全體合格率達 100%，113 年 A 級之廠商有 16 家、B 級之廠商有 36 家、C 級之廠商有 8 家。秉持企業應有之社會責任，我們與供應商共同遵守及努力目標如下：1 不得僱用童工、2 提供健康、安全的環境、3 不可從事或支持任何歧視、4 禁止性騷擾、5 懲戒性措施、6 工作時間、7 報酬，期許供應商與我們共同一起善盡企業社會責任，努力降低企業經營風險及對環境的危害、保障人權，以維持長期穩定的合作關係，彼此互惠、共享，攜手共創永續供應鏈。</p>	無重大差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製標準或指引，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？	✓	<p>1. 本公司 2023 年永續報告書已於 2024 年 08 月 30 日自願編製完成並依法定時間完成申報，本報告書依循全球永續性報告協會發行之 GRI 準則作為編製之基礎，依據報導原則揭露公司重大主題之相關策略、目標和具體作為。</p> <p>2. 前揭報告書尚未取得第三方驗證單位之確信或保證意見。</p>	無重大差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」，無重大差異。本公司有訂定「永續發展實務守則」，無重大差異。		<p>「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>	
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： ◎證書： 本公司取得 ISO 9001:2015 之認證 證書期間：2023.01.19-2026.01.05。 本公司取得 ISO 14001:2015 之認證 證書期間：2022.02.09-2025.02.08 及 2025.02.09-2028.02.08。 本公司 2024.09.23 取得 2023 年 ISO14064-1 之認證。 ◎公益活動： 參與社團法人舊鞋救命國際基督關懷協會「2024 舊鞋救命 Step30 台南募集」活動，113 年 05 月 31 日將募集到的舊鞋、舊衣一批送至集會場地。 同仁發起 2024” 因為有愛，讓溫暖持續無所不在...助終止飢餓，認購【台糖冷凍水餃】活動” PART II！300 包達標後轉贈台南市政府社會局。 ◎文創投資：			

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
本公司支持我國文化創意產業發展，113年12月27日董事會決議後，即於113年12月30日投入新台幣參佰萬元整資金，投資桂田文創娛樂股份有限公司製作《運動名人堂(二)》(暫定)，節目預計於114年12月31日前製作完成後，未來將在各電視平台及媒體進行播放。		摘要說明	

註1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。但有關推動項目一及二，上市上櫃公司應敘明永續發展之

治理及督導架構，包含但不限於管理方針、策略與目標制定、檢討措施等。另敘明公司對營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險管理政策或策略，及其評估情形。

註2：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

2. 上市上櫃公司氣候相關資訊

1 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形				
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	董事會為最高管理階層，永續發展委員會、風險管理小組每年至少召開 2 次會議，協助董事會持續推動永續發展政策及風險管理評估與管控，每季於董事會報告溫室氣體盤查執行進度，2021-2023 年已通過 ISO-14064-1 查證、2024 年盤查數據預計於永續報告書及公司網站揭露。				
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	氣候相關財務揭露(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, 簡稱TCFD), 依其建議揭露與框架, 整體性評估與考量氣候變遷對未來將影響企業競爭力, 擬定管理策略如下:				
風險	類別	內容	時間點	說明	可能對財務影響及因應方式
	溫室氣體排放	短期	中期	金管會所發布「上市櫃企業視資本額須於規定年限內完成盤查及報表公司之碳排放數據, 並經第三方確信。易連展應自 2025 年起每年定期盤查、2028 年揭露 2027 年盤查確信資料。	配合盤查作業之顧問服務與驗證費, 未來將培育人員以提升相關碳盤查之專業。
	碳價政策	中期	長期	現階段台灣僅設置碳費徵收政策, 尚未實施碳排總量管制, 本公司亦未納管, 考量未來供應商轉嫁成本及未來可能擴大納管對象, 將導致營運成本增加之風險。	未來可能存在營運成本增加之風險。本公司因行業特性主要碳排為範疇三, 未來將進行供應商管理, 協助供應商一起減碳, 並挑選排放量較低的廠商進行合作。
	原料短缺及成本上漲	中期	長期	低碳產品是未來趨勢, 面對符合環保要求之產品, 企業必須使用具有環保規範或標章之原物料。	具有環保標準之產品成本可能導致價格競爭力下降。持續研發環保產品並尋求更具規模且符合環保規範之廠商建立未來合作機會。
	氣候異常	長期	短期	氣溫上升、颱風、洪水、乾旱等極端天氣事件將嚴重程度提高, 乾、雨季的差異將愈趨明顯, 乾旱及降雨未來將更趨明顯且致災災性更高。	透過環境改善與宣導, 加強工作環境、存貨、財產及人身安全之保護; 缺水、缺電及價格調漲等政策, 定期進

項目	執行情形															
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="721 1191 849 1258">機會</td> <td data-bbox="721 1034 849 1191">產品開發服務</td> <td data-bbox="721 922 849 1034">短期</td> <td data-bbox="721 519 849 922">因應全球減碳趨勢，藉由環保低碳原物料之使用及產品開發，給予優先投入之企業持續精進市場、開發低碳產品的新契機。</td> <td data-bbox="721 150 849 519">供應商調查問卷，並持續追蹤相關政策對公司營運之影響。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="721 1034 849 1191">綠色採購</td> <td data-bbox="721 922 849 1034">中期</td> <td data-bbox="721 519 849 922">未來綠色採購將成趨勢，提供客戶低碳、永續商品，努力成為客戶的綠色供應鏈。</td> <td data-bbox="721 150 849 519">本公司惟有以此舉提升營收與企業形象，帶動經濟正向循環。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="721 1191 849 1258">研發創新</td> <td data-bbox="721 1034 849 1191">長期</td> <td data-bbox="721 519 849 1034">透過研發創新開發可搭配使用新能源、再生能源或永續循環之產品。</td> <td data-bbox="721 150 849 519">客戶為符合政策與法規要求及提升公司形象，需進行綠色採購，滿足客戶需求及滿意度，創造商機。</td> <td data-bbox="721 150 849 519">本公司應未來客戶對於節能產品的需求，研發新產品，以符合客戶期待，更可藉此增加營業收入。</td> </tr> </table>	機會	產品開發服務	短期	因應全球減碳趨勢，藉由環保低碳原物料之使用及產品開發，給予優先投入之企業持續精進市場、開發低碳產品的新契機。	供應商調查問卷，並持續追蹤相關政策對公司營運之影響。	綠色採購	中期	未來綠色採購將成趨勢，提供客戶低碳、永續商品，努力成為客戶的綠色供應鏈。	本公司惟有以此舉提升營收與企業形象，帶動經濟正向循環。	研發創新	長期	透過研發創新開發可搭配使用新能源、再生能源或永續循環之產品。	客戶為符合政策與法規要求及提升公司形象，需進行綠色採購，滿足客戶需求及滿意度，創造商機。	本公司應未來客戶對於節能產品的需求，研發新產品，以符合客戶期待，更可藉此增加營業收入。	若有發生極端氣候事件，造成本公司營運中斷或整體供應鍵營運績效不彰，以致財務上營運損失，本公司將提升能源效能及使用環保包材，分散採購等措施以降低風險，減少營運成本，增加獲利。
機會	產品開發服務	短期	因應全球減碳趨勢，藉由環保低碳原物料之使用及產品開發，給予優先投入之企業持續精進市場、開發低碳產品的新契機。	供應商調查問卷，並持續追蹤相關政策對公司營運之影響。												
綠色採購	中期	未來綠色採購將成趨勢，提供客戶低碳、永續商品，努力成為客戶的綠色供應鏈。	本公司惟有以此舉提升營收與企業形象，帶動經濟正向循環。													
研發創新	長期	透過研發創新開發可搭配使用新能源、再生能源或永續循環之產品。	客戶為符合政策與法規要求及提升公司形象，需進行綠色採購，滿足客戶需求及滿意度，創造商機。	本公司應未來客戶對於節能產品的需求，研發新產品，以符合客戶期待，更可藉此增加營業收入。												
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	本公司設有風險管理小組，針對極端氣候之風險辨識、評估及管理將於「風險管理政策與程序」整合，定期向董事會報告風險控制執行情形。															
5. 若使用情境分析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。	關於若受極端氣候影響，導致辦公場域、供應無法營運及供貨，針對不同氣候情境下，未來至 2050 年短中期可能會受到淹水的影響作為評估，根據國家災害防救科技中心(NCDR)第六次評估報告(Assessment Report 6 AR6)的資料，氣候情境假設將以第四級，上升至第五級所受之影響評估。															
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	針對氣候異常本公司首要法規遵循、力求節能減碳、持續進行 ISO-14064:2018 溫室氣體查證與排放報導，避免原料短缺成本上漲之風險，未來將由風險管理小組進行風險辨識及管理實體風險及轉型風險之評估。															
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	尚未使用碳定價評估工具。															

項目	執行情形
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源(RECs)數量。	溫室氣體排放範疇為直接排放範疇一、間接排放範疇二，溫室氣體盤查邊界係以本公司為主體，推動2030年減碳目標減量20%，2050淨零碳排放政策為目標。
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於1-1及1-2)。	如下表格

### 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

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸CO<sub>2</sub>e)、密集度(公噸CO<sub>2</sub>e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

請說明依上市上櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露之資料涵蓋範圍：

1. 本公司資本額未達50億元，母公司個體應自民國115年開始盤查。
2. 本公司無子公司合併財務報告無須進行盤查。

最近三年度溫室氣體盤查數據如下：

	113年		112年		111年	
	排放量 (噸CO <sub>2</sub> e)	密集度(噸CO <sub>2</sub> e/營業額新臺幣百萬元)	排放量 (噸CO <sub>2</sub> e)	密集度(噸CO <sub>2</sub> e/營業額新臺幣百萬元)	排放量 (噸CO <sub>2</sub> e)	密集度(噸CO <sub>2</sub> e/營業額新臺幣百萬元)
本公司	範疇一 直接溫室氣體排放	2,8012	4,8658	4,9644	30,5770	
	範疇二 能源間接溫室氣體排放	28,5260	28,3064			
總計	31,3272	0.0484	33,1722	0.0516	35,5414	0.0340

註：無子公司，確信範圍屬本公司個體

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

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

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

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

## 1-1-2 溫室氣體確信資訊

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。

請說明依上市上櫃公司永續發展路徑圖規定至少應執行確信之涵蓋範圍：

1. 母公司個體應自民國 117 年開始執行確信。

2. 本公司無子公司合併財務報告無須執行確信。

本公司 1-1-1 表所揭露溫室氣體總排放量中，111 年度及 112 年度執行確信範圍屬本公司個體者，分別占各該年度本公司個體總排放量之 99%；本公司無子公司 111、112 年度執行確信範圍屬母公司，業經艾法諾國際股份有限公司確信機構依照國際標準組織(International Organization for Standardization, ISO)發布之 ISO 14064-1:2018 執行確信，確信意見皆為不含保留意見。

113 年數據暫為預估值，查證後數據預計於 2024 年永續報告書及官網揭露。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

註 2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。

## 1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

本公司為通信網路業，自 103 年度起加工生產全數委外加工生產製造，秉持污染預防理念，遵循法規，持續改善優化環境管理，不斷提升各項能源利用效率，透過加強宣導以落實減碳效益。

為響應政府 2050 淨零碳排政策為目標，本公司推動 2030 年減碳目標減量 20%。以 2021 年進行溫室氣體盤查為基準年，依據溫室氣體盤查議定書(GHG Protocol)規範進行。在此我們積極研發設計高效能產品、推動使用環保包材、節能電器用品、定期檢查冷媒、使用線上會議減少出差並提倡共乘、宣導無肉日等相關措施及活動，以期達到減碳目標。

擬定各階段環保目標，推動溫室氣體盤查計劃並積極落實，同時通過第三方機構查證，已於 2023 年 9 月 20 日及 2024 年 9 月 23 日通過 ISO 14064-1:2018 溫室氣體查證，未來會持續推動維持競爭力，實踐企業永續發展與社會責任。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

註 2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第 10 條第 2 項規定之令，資本額 100 億元以上之公司應於 114 年完成 113 年度合併財務報告之盤查，故基準年為 113 年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

(六) 履行誠信經營情形及與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註)		與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一) 本公司訂定經董事會通過之誠信經營守則，且揭露於公司網站及公開資訊觀測站，董事會與高階管理階層均積極落實誠信之理念。</p> <p>(二) 本公司訂有誠信經營守則以資遵循，且高階管理階層及內部各單位隨時檢討及督促內部管理及商業活動落實防範不誠信行為發生。</p> <p>(三) 本公司訂有誠信經營守則規範及不定期宣導，並配合法令修訂適時檢討修正，遇有員工發生不誠信行為時，視具體情節輕重依「員工獎懲辦法」及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」辦理。</p>	<p>無重大差異</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一) 本公司對往來之客戶及供應商均建立相關評核機制，以確保交易合理性及安全性。</p> <p>(二) 本公司由財會部負責推動企業誠信經營目標，由各部門依其職務所及範疇內落實誠信經營之政策；113年誠信經營執行情形已於113年11月08日向董事會報告。誠信經營執行情形詳公司網站： <a href="https://www.amigo.com.tw/integrity-management-execution/">https://www.amigo.com.tw/integrity-management-execution/</a>。</p>	<p>無重大差異</p>

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>評估項目</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> <p>(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>摘要說明</p> <p>(三)關於利益衝突事件，公司內部員工除可向直屬部門主管報告外，亦可直接投書於管理部信箱或直接向管理部相關人員報告。</p> <p>(四)為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依稽核計畫執行各項制度遵循情形查核。</p> <p>(五)113 年度舉辦與誠信經營議題有關之內、外部教育訓練(含誠信經營法規遵循、職場不法侵害、資訊安全、智慧財產權、保密協議、會計與內控制度等相關課程)計 689 人次，合計 876 人時。</p>	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p> <p>(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？</p> <p>(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>對於違反誠信經營規定之情事，公司內部員工除可向直屬部門主管報告外，亦可直接投書於管理部信箱申訴或直接向管理部相關人員報告，如查明事由無誤，視發生情節及影響之重大性，予以告誡或依「員工獎懲辦法」及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」辦理，檢舉人之身分及檢舉內容，公司皆負保密之責，並保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。</p>	無重大差異
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？</p>	<p>✓</p>	<p>於本公司網站，揭露誠信經營執行情形，並設有「投資人專區」，由專人負責公司資訊之蒐集，定期更新包括公司財務資訊、股東專區、公司治理及投資人關係等相關訊息；同時於公開資訊觀測站揭露公司誠信經營守則。</p>	無重大差異

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司業經董事會決議通過訂定「誠信經營守則」、「道德行為準則」及「內部重大資訊處理作業程序」，並由財會部負責推動公司誠信經營目標，與上市上櫃公司誠信經營守則規定無重大差異。			
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)：			
			<p>(一)本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關法令規章，以作為落實誠信經營之基礎。</p> <p>(二)本公司「董事會議事規則」中訂有利益迴避制度，董事對於會議事項，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應予迴避，並不得代理其他董事行使表決權。</p> <p>(三)本公司已訂定公司「誠信經營守則」，考量現況與法令規定，加強資訊透明度與強化董事會職能等措施，持續推動公司治理之運作，以確保誠信經營政策之落實。</p>

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

可查詢公開資訊觀測站 <https://mops.twse.com.tw> 之彙總報表/公司治理項目查詢。

(八)內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

易通展科技股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期:114年2月27日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，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 113 年 12 月 31 日的內部控制制度，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 114 年 2 月 27 日董事會通過，出席董事 7 人，有 0 人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

易通展科技股份有限公司



董事長：孫秀梅 簽章



總經理：黃士珍 簽章



2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：未委託會計師審查。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1. 股東常會之重要決議事項及執行情形

日期	重要決議事項	執行情形
113.05.30	1. 承認 112 年度營業報告書暨個別財務報表案	經全體出席股東無異議照案承認
	2. 承認 112 年度虧損撥補案	經全體出席股東無異議照案承認

2. 董事會之重要決議事項

日期	重要決議事項	執行情形
113.03.08 (第十二屆 第 6 次)	1. 本公司民國 112 年度營業報告書暨個別財務報表案	經全體出席董事無異議照案通過
	2. 本公司 112 年度虧損撥補案	經全體出席董事無異議照案通過
	3. 本公司 112 年度內部控制制度有效性之考核及出具內部控制制度聲明書案	經全體出席董事無異議照案通過
	4. 本公司因會計師事務所內部輪調變更簽證會計師案	經全體出席董事無異議照案通過
	5. 審議 112 年度董事酬勞金及員工酬勞案	經全體出席董事無異議照案通過
	6. 審議 113 年獨立董事及薪酬委員薪資報酬案	(本案因獨立董事涉及其自身利益關係應予以迴避。) 請利害關係人(陳怡仁、蔡佩君及王柄權獨立董事)先行離席後，經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
	7. 審議 113 年一般董事車馬費案	(本案因一般董事涉及其自身利益關係應予以迴避，由董事長指定獨立董事陳怡仁為代理主席。) 請利害關係人(孫秀梅、郭金城、李雲琴董事)先行離席後，經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
	8. 修訂「董事會議事規則」部分條文案	經全體出席董事無異議照案通過
	9. 修訂「審計委員會組織規程」部分條文案	經全體出席董事無異議照案通過
	10. 本公司擬向安泰銀行申請融資續約案	經全體出席董事無異議照案通過
	11. 訂定 113 年股東常會召集事由及受理提案期間等相關事宜案	經全體出席董事無異議照案通過
113.05.10 (第十二屆 第 7 次)	1. 本公司 113 年度第一季財務報表案	經全體出席董事無異議照案通過
	2. 稽核主管異動案	經全體出席董事無異議照案通過
	3. 審議新任稽核主管之薪資報酬案	經全體出席董事無異議照案通過
113.08.09 (第十二屆 第 8 次)	1. 本公司 113 年度第二季財務報表案	經全體出席董事無異議照案通過
	2. 修訂「固定資產管理辦法」、「列管資產管理辦法」及「財產管理辦法」部分條文案	經全體出席董事無異議照案通過
	3. 本公司擬向關係人—友訊續租使用權資產案	請利害關係人(郭金河董事)先行離席後，經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
	4. 本公司擬向關係人—金智洋續租使用權資產案	請利害關係人(李雲琴董事)先行離席後，經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。

日期	重要決議事項	執行情形
113.11.08 (第十二屆 第9次)	1. 本公司 113 年度第三季財務報表案	經全體出席董事無異議照案通過
	2. 擬通過 114 年度營運計畫案	經全體出席董事無異議照案通過
	3. 擬通過 114 年度稽核計畫	經全體出席董事無異議照案通過
	4. 本公司定期評估簽證會計師獨立性及適任性之情形	請利害關係人(立本張書成會計師)先行離席後，經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	5. 本公司 113 年會計師審計公費	請利害關係人(立本張書成會計師)先行離席後，經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	6. 修訂「公司治理實務守則」部分條文案	經全體出席董事無異議照案通過
	7. 修訂「內部控制制度自行評估處理程序」原「內部控制制度自行檢查處理程序」部分條文案	經全體出席董事無異議照案通過
	8. 修訂「內部控制制度有效性之判斷項目」部分條文案	經全體出席董事無異議照案通過
	9. 擬訂定本公司「永續資訊管理作業辦法」、「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案	經全體出席董事無異議照案通過
	10. 審議經理人 113 年度年終獎金及 114 年度薪資報酬案	(本案因董事長孫秀梅兼任行政職務，因涉及其自身利益關係應予以迴避，由董事長指定獨立董事陳怡仁為代理主席。)除董事長孫秀梅因利害關係先行離席後，經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
	11. 本公司擬向安泰銀行申請融資續約案	經全體出席董事無異議照案通過
113.12.27 (第十二屆 第10次)	1. 擬投資本國文創影視作品案	經全體出席董事無異議照案通過
	2. 擬訂定「永續發展委員會組織規程」案	經全體出席董事無異議照案通過
	3. 本公司第一屆永續發展委員會之委員委任案	(本案董事長、陳怡仁、蔡佩君及王柄權獨立董事等四人為本案當事人，應予迴避，由董事長指定董事郭金城為代理主席。)除上述董事長及三位獨立董事為本案當事人先行離席後，經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
	4. 擬訂定「關係人相互間財務業務相關作業規範」案	經全體出席董事無異議照案通過
	5. 擬通過 114 年預計與關係人交易額度案	請利害關係人(郭金河及李雲琴董事)先行離席後，經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
	6. 修訂「董事會績效評估辦法」部分條文案	經全體出席董事無異議照案通過
114.02.27 (第十二屆 第11次)	1. 113 年度營業報告書暨個別財務報表案	經全體出席董事無異議照案通過
	2. 本公司 113 年度虧損撥補案	經全體出席董事無異議照案通過
	3. 本公司 113 年度內部控制制度有效性之考核及出具內部控制制度聲明書案	經全體出席董事無異議照案通過
	4. 本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」修正案	經全體出席董事無異議照案通過
	5. 修訂「公司章程」部分條文案	經全體出席董事無異議照案通過
	6. 審議 113 年度董事酬勞及員工酬勞案	經全體出席董事無異議照案通過

日期	重要決議事項	執行情形
	7. 審議 114 年一般董事、獨立董事及薪酬委員之薪資報酬案	(本案因一般董事、獨立董事亦薪酬委員涉及其自身利益關係應予以迴避，由董事長指定獨立董事蔡佩君為代理主席。) 1. 請利害關係人(孫秀梅、李雲琴及郭金城董事)先行離席後，經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。 2. 請利害關係人(蔡佩君及王柄權獨立董事)先行離席後，經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
	8. 審議 114 年一般董事車馬費案	(本案因一般董事涉及其自身利益關係應予以迴避，由董事長指定獨立董事蔡佩君為代理主席。) 請利害關係人(孫秀梅、李雲琴及郭金城董事)先行離席後，經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
	9. 訂定 114 年股東常會召集事由及受理提案期間等相關事宜案	經全體出席董事無異議照案通過

(十)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：無此情形。

#### 四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
立本台灣聯合會計師事務所	張書成	113/01/01-113/12/31	1,350	450	1,800	稅務簽證 350 仟元， 存貨報廢盤點公費 100 仟元
	劉克宜 (註 1)	113/01/01-113/12/31				

請具體敘明非審計公費服務內容：(例如稅務簽證、確信或其他財務諮詢顧問服務)

註：本年度公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊。非審計公費並應附註說明其服務內容。

註 1：113/03/08 經董事會通過配合會計師事務所內部輪調簽證會計師由許坤錫會計師更換為劉克宜會計師。

## 五、更換會計師資訊

### (一)關於前任會計師：

更換日期	113/03/08 經董事會通過		
更換原因及說明	配合會計師事務所內部輪調更換會計師		
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	不適用	
	主動終止委任		
	不再接受(繼續)委任		
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	—		
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	✓	
	說明		
其他揭露事項(本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	—		

### (二)關於繼任會計師：配合會計師事務所內部輪調更換會計師

事務所名稱	立本台灣聯合會計師事務所
會計師姓名	張書成、劉克宜
委任之日期	113/03/08 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集結果	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)前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：無此情形。

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之情形：無此情形。

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

股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、經理人、持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數。

(一)董事、經理人及大股東股權變動情形：

職稱(註1)	姓名	113 年度		當年度截至 3 月 31 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	台灣網通投資控股股份有限公司	0	0	0	0
	代表人：孫秀梅	0		0	
董事	台灣網通投資控股股份有限公司	0	0	0	0
	代表人：郭金城	0		0	
董事	易昇鋼鐵股份有限公司	0	0	0	0
	代表人：郭金河	(18,000)		0	
董事	易昇鋼鐵股份有限公司	0	0	0	0
	代表人：李雲琴	(9,000)		0	
大股東	易昇鋼鐵股份有限公司(註1)	0	0	0	0
獨立董事	陳怡仁	0	0	0	0
獨立董事	蔡佩君	0	0	0	0
獨立董事	王柄權	0	0	0	0
總經理	黃士珍	0	0	0	0
總經理	林建良	0	0	0	0
協理	顏安佑	0	0	0	0
協理	彭增鈞	0	0	0	0
財務主管	林雅芬	(1,000)	0	0	0
會計主管	林雅芬	(1,000)	0	0	0
公司治理主管	林雅芬	(1,000)	0	0	0

註1：持有公司股份總額超過百分之十股東應註明為大股東，並分別列示。

(二)股權移轉資訊：無

姓名 (註1)	股權移轉原因 (註2)	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數	交易價格
不適用						

註1：係填列公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東姓名。

註2：係填列取得或處分。

(三)股權質押資訊：無

姓名 (註1)	質押變動原因 (註2)	變動日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數	持股比率	質押比率	質借(贖回)金額
不適用								

註1：係填列公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東姓名。

註2：係填列質押或贖回。

## 八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

114年3月31日

姓名(註1)	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。(註3)		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
易昇鋼鐵股份有限公司	14,982,712	30.77%	—	—	—	—	—	—	
代表人 顏慶利	0	0.00%	—	—	—	—	—	—	
吳俊毅	2,052,000	4.21%					—	—	
金智富資產管理股份有限公司	1,572,473	3.23%	—	—	—	—	—	—	
代表人 王炯茶	102,423	0.21%					—	—	
郡鼎管理顧問股份有限公司	800,000	1.64%	—	—	—	—	—	—	
代表人 謝惠娟	0	0.00%	—	—	—	—	—	—	
鍾興博	799,535	1.64%	—	—	—	—	—	—	
王永聖	656,000	1.35%	—	—	—	—	—	—	
劉月真	613,000	1.26%	—	—	—	—	—	—	
張碧霞	528,000	1.08%	—	—	—	—	—	—	
何浚旗	463,000	0.95%	—	—	—	—	—	—	
楊儒傳	408,000	0.84%	—	—	—	—	—	—	

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

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

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

## 九、公司、公司之董事、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

單位：仟股；%

轉投資事業(註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
採權益法評價： Amigo Communication Inc.	0	0	0	0	0	0

註：於100年12月23日董事會通過暫停美國子公司 Amigo Communication Inc. 在當地之銷售作業，經106年11月9日董事會通過將持股100%之美國子公司辦理解散清算，並已於106年11月20日完成解散程序。

## 參、募集情形

### 一、資本及股本

#### (一)股本來源

##### 1. 股本形成經過

114年3月31日

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數(仟股)	金額(仟元)	股數(仟股)	金額(仟元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
81.03	10	2,000	20,000	500	5,000	現金創立	無	無
86.06	10	2,000	20,000	2,000	20,000	現金增資 15,000 仟元	無	無
88.12	10	2,600	26,000	2,600	26,000	盈餘轉增資 6,000 仟元	無	無
89.03	17.7	4,295	42,950	4,295	42,950	現金增資 16,950 仟元	無	無
89.05	50	14,295	142,950	6,795	67,950	現金增資 25,000 仟元	無	無
89.06	17.7	14,295	142,950	8,000	80,000	現金增資 12,050 仟元	無	無
89.12	10	14,295	142,950	8,894	88,940	盈餘轉增資 8,000 仟元 員工紅利轉增資 940 仟元	無	無
90.06	10	35,000	350,000	13,550	135,500	盈餘轉增資 17,788 仟元 資本公積轉增資 26,682 仟元 員工紅利轉增資 2,090 仟元	無	無
90.06	20	35,000	350,000	19,550	195,500	現金增資 60,000 仟元	無	無
91.11	10	45,000	450,000	24,127	241,270	盈餘轉增資 23,460 仟元 資本公積轉增資 19,550 仟元 員工紅利轉增資 2,760 仟元	無	無
92.08	10	80,000	800,000	32,212	322,127	盈餘轉增資 48,254 仟元 資本公積轉增資 24,127 仟元 員工紅利轉增資 8,476 仟元	無	註 1
94.12	10	80,000	800,000	18,662	186,624	減資彌補虧損 215,503 仟元 私募現金增資 80,000 仟元	無	註 2 註 4
95.08	2.5	100,000	1,000,000	88,662	886,624	私募現金增資 700,000 仟元	無	註 4 註 5
96.10	10	100,000	1,000,000	22,165	221,656	減資彌補虧損 664,968 仟元	無	註 3
98.08	7.5	100,000	1,000,000	30,166	301,656	私募現金增資 80,000 仟元	無	註 4 註 5
100.10	10	100,000	1,000,000	23,717	237,173	減資彌補虧損 64,484 仟元	無	無
110.08	10	100,000	1,000,000	33,717	337,173	現金增資 100,000 仟元	無	註 6
111.10	10	100,000	1,000,000	41,500	415,000	私募現金增資 77,827 仟元	無	註 7
112.07	10	100,000	1,000,000	48,700	487,000	私募現金增資 72,000 仟元	無	註 7

註 1：本次盈餘轉增資 56,730,000(含員工紅利 8,476,000)，資本公積轉增資 24,127,000 經財政部證券暨期貨管理委員會 92 年 7 月 22 日台財證一字第 0920133033 號函申報生效。

註 2：本次減資 215,503,000，經行政院金融監督管理委員會 94 年 12 月 13 日金管證一字第 0940155373 號函申報生效。

註 3：本次減資 664,968,000，經行政院金融監督管理委員會 96 年 8 月 3 日金管證一字第 0960033860 號函申報生效。

註 4：本次私募之普通股於交付後三年內原則上不得自由轉讓，於交付滿三年後，擬依據證券交易法等相關規定向主管機關申請本次私募之普通股上櫃掛牌交易。

註 5：95.08 及 98.06 之私募減資後股數分別為 13,759 仟股及 6,290 仟股於 102 年 5 月 14 日依據證交法相關規定向主管機關申請股票上櫃交易，並經行政院金融管理委員會於民國 102 年 5 月 23 日通過在案。

註 6：本次增資 100,000,000，經行政院金融監督管理委員會 110 年 5 月 28 日金管證發字第 1100341862 號函申報生效。

註 7：本次私募之普通股於交付後三年內原則上不得自由轉讓，於交付滿三年後，擬依據證券交易法等相關規定向主管機關申請本次私募之普通股上櫃掛牌交易。

## 2. 股份種類

單位：仟股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
普通股	48,700	51,300	100,000	上櫃公司股票

註：請註明該股票是否屬上市或上櫃公司股票(如為限制上市或上櫃買賣者，應予加註)。

## 3. 總括申報制度相關資訊

有價證券總類	預定發行數額		已發行數額		已發行部分之發行目的及預期效益	未發行部分預定發行期間	備註
	總股數	核准金額	股數	價格			
—	—	—	—	—	—	—	

## (二) 主要股東名單

114年3月31日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
易昇鋼鐵股份有限公司		14,982,712	30.77%
吳俊毅		2,052,000	4.21%
金智富資產管理股份有限公司		1,572,473	3.23%
郡鼎管理顧問股份有限公司		800,000	1.64%
鍾興博		799,535	1.64%
王永聖		656,000	1.35%
劉月真		613,000	1.26%
張碧霞		528,000	1.08%
何浚旗		463,000	0.95%
楊儒傳		408,000	0.84%

註：列名股權比例達百分之五以上或股權比例占前十名之股東，如不足十名，應揭露至股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例。

## (三) 公司股利政策及執行狀況

### 1. 股利政策：

本公司股利政策，係依公司章程第二十一條規定，配合目前及未來發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘撥補不低於百分之十分配股東股息紅利時，惟累積可供分配盈餘低於實收股本百分之一時，得不予分配；分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之百分之十。

### 2. 執行狀況：

本公司 113 年度盈餘分配，經 114 年 2 月 27 日董事會決議不分配股利。

## (四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：無。

(五)員工、董事酬勞：

1. 依公司章程規定，公司年度如有獲利，應提撥百分之一至百分之十五為員工酬勞，得以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工。公司得以上開獲利數額，提撥不高於百分之五為董事酬勞。

員工酬勞及董事酬勞分派應經薪酬委員會決議及董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

本公司員工福利包含薪酬、年終獎金、推薦獎金、健檢補助、團險等各項優於法令之福利，每年進行員工績效考核並訂定晉升辦法，依據員工的專業能力、工作貢獻度、績效表現給予公平晉升的機會，並依公司營運獲利情形與反映總體經濟表現，給予員工績效獎金、調薪，113 年度參考前一年度消費者物價指數增幅調薪 2.5%。

2. 本公司 113 年度經董事會擬議及 112 年度經股東會決議之員工紅利及董事酬勞情形與 113 年度及 112 年度財務報告估列數並無差異，分配情形如下：

項目	113 年度 (114/02/27 董事會擬議)	112 年度 (113/05/30 股東會議)
員工紅利	0	0
董事酬勞	0	0

(六)公司買回本公司股份情形：

1. 公司買回本公司股份情形(已執行完畢者)：無。

114 年 3 月 31 日

買回期次(註)	第 次(期)	第 次(期)
買回目的	/	/
買回期間		
買回區間價格		
已買回股份種類及數量		
已買回股份金額		
已買回數量占預定買回數量之比率(%)		
已辦理銷除及轉讓之股份數量		
累積持有本公司股份數量		
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)		

註：欄位多寡視實際發行次數調整。

2. 公司買回本公司股份情形(尚在執行中者)：無。

114 年 3 月 31 日

買回期次	第 次(期)	第 次(期)
買回目的	/	/
買回股份之種類		
買回股份之總金額上限		
預定買回之期間		
預定買回之數量		
買回之區間價格		
已買回股份種類及數量		
已買回股份金額		
已買回數量占預定買回數量之比率(%)		

## 二、公司債辦理情形：

- (一)公司債辦理情形：無。
- (二)轉換公司債情形：無。
- (三)交換公司債情形：無。
- (四)總括申報發行公司債情形：無。
- (五)附認股權公司債資料：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：

- (一)員工認股權證辦理情形：無。
- (二)取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：不適用。

## 六、限制員工權利新股辦理情形：

- (一)限制員工權利新股辦理情形：無。
- (二)取得限制員工權利新股之經理人及取得前十大之員工姓名、取得情形：不適用。

## 七、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形：無。

## 八、資金運用計畫及執行情形：

### (一)現金增資辦理情形

本公司 110 年現金增資於 110 年 5 月 28 日經金融監督管理委員會申報核准，業於 110 第三季完成現金增資募資新台幣 160,000 仟元，110 年第四季完成資金執行進度，全數用於充實營運資金及償還營運所需之銀行借款，依法於 111 年 1 月 7 日執行進度申報完成。

依 110 年 5 月 28 日金管證發字第 1100341862 號函文規定，本公司營運改善計畫執行情形按季提報董事會控管，並提報股東會報告。

### (二)營運改善計畫執行情形說明

110-111 年疫情及戰爭之累，全球景氣下滑，以致各產業庫存去化趨緩，以致本公司營運改善計畫方於 112 年度效益彰顯，當期轉虧為盈本期淨利為 3,015 仟元，財務狀況已獲得改善，110 年現金增資營運改善計畫業已完成。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1. 公司所營業務之主要內容

- (1) 資料儲存媒體製造及複製業。
- (2) 電子零件加工製造買賣。
- (3) 電腦及其週邊設備製造業。
- (4) 資料儲存及處理設備製造業。
- (5) 有線通信機器機械器材製造業。
- (6) 電信管制射頻器材輸入業。
- (7) 電子零組件製造業。
- (8) 電腦及事務性機器設備批發業。
- (9) 資訊軟體批發業。
- (10) 電子材料批發業。
- (11) 智慧財產權業。
- (12) 消費性電子產品製造業。

##### 2. 公司所營業務主要內容之營業比重

單位：新台幣仟元

產品名稱	113 年度	
	金額(NTD)	占總營收比率(%)
多功能路由器(Router)	373,945	57.83%
無線橋接/基地台(AP/CPE/Base Station/SWITCH)	253,360	39.18%
USB dongle	3,084	0.47%
其他收入	16,282	2.52%
合計	646,671	100.00%

##### 3. 公司目前之商品項目及計畫開發之新商品

###### ◎公司目前之產品

- (1) 企業型戶外防水無線雙頻基地台。
- (2) 企業型無線長距離室內懸掛式基地台。
- (3) N300 無線路由器。
- (4) AC1200 無線路由器/延伸器。
- (5) AX1200 4G 無線路由器。
- (6) AX1500 無線路由器/網狀路由器/延伸器。
- (7) AX1800 無線路由器/網狀路由器/延伸器。
- (8) Outdoor 5G 數據機(Outdoor 5G Modem)。
- (9) AX3200 無線路由器/網狀路由器。
- (10) AX3000 無線路由器/網狀路由器/寬頻路由器。
- (11) AX3000 GPON 產品。

- (12)AX3000 物聯網 IOT 無線路由器。
- (13)5/8 port GE/FE/鐵/塑交換器。
- (14)N300/AC1200/AX900/AX1800 USB 無線網卡。

◎未來計畫開發之新商品

- (1)BE9500/BE7200 無線路由器/網狀路由器/延伸器。
- (2)BE3600 無線路由器/網狀路由器。
- (3)BE19500 10GPON SFU/HGU。
- (4)IPCAM 室內/室外/固定/轉動/商用。
- (5)BE6500 USB 網卡。
- (6)12V2A/12V4A 電源供應器。
- (7)16/24 port FE 交換器。

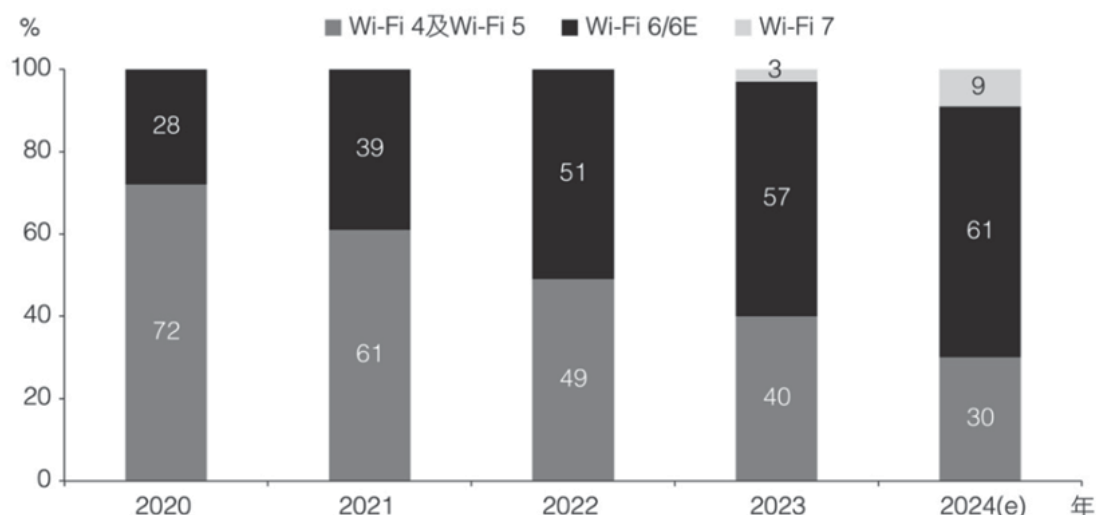
(二)產業概況

1. 產業之現況與發展

參考台經院資料庫的分析，我國網通設備製造業產值變化，自 2024 年以來，雖然受惠疫後商業活動增溫，各產業積極布局數位化環境，新興市場網路升級需求明顯熱絡，且 Wi-Fi 6/6E 滲透率穩健攀升，有利於帶動 WLAN 設備及相關模組銷售表現，又生成式 AI 商機持續發酵，算力、高流量應用需求增長，在 AI 資料中心擴建下推升 400G、800G 等中高階交換器銷售表現，加上 2024 年 1 月 Wi-Fi 聯盟開始通過 Wi-Fi 7 設備認證程序，故在 Wi-Fi 7、DOCSIS 4.0 等新產品逐漸放量下，均有助於帶動我國網通設備產值之成長動能，另根據工研院產科國際所的預測資料，估計 2024 年我國網通設備製造業產值達新台幣 5,379 億元，產值呈現約略持平態勢。

觀察全球裝置搭載 Wi-Fi 技術標準之市占率變化(圖下表，隨著網路技術持續演進、應用服務愈趨多元，智慧製造、智慧交通、智慧醫療等新興市場日益擴張、生成式 AI 商機發酵，帶動消費者、企業對於低延遲、高傳輸速度等功能需求日益增長，且各產業積極布建數位化環境，驅使 Wi-Fi 市場規模穩健擴張，Wi-Fi 6/6E 之滲透率亦持續攀升，而 Wi-Fi 聯盟在 2024 年 1 月開始通過 Wi-Fi 7 產品的認證計畫，使 Wi-Fi 7 新產品逐漸放量，推升其滲透率日漸上揚，故根據資策會產業情報研究所(MIC)的預測資料，估計 2024 年全球 Wi-Fi 6/6E 產品滲透率將上揚至 61%，而 Wi-Fi 7 產品之滲透率亦將上升至 9%，故預估 2025 年 Wi-Fi 7 的產品將逐步提升市場占有率，成為歐美消費者的選購主流。

網通產品搭載 Wi-Fi 技術的趨勢變化：



注：e為估計值。

資料來源：資策會產業情報研究所、台經院產經資料庫整理，2024年8月。

## 2. 產業上、中、下游之關聯性及鎖定銷售客戶群

易通展科技以製造網路通訊產品為主，其生產所需之上游零組件為晶片組、印刷電路板、各式記憶體等多為一般通訊電子廠提供，經加工、組合、測試及包裝等過程後，以 OEM/ODM 方式提供產品給國內外各大品牌，由其直接出售予一般消費者或公司用戶。其上、中、下游之關聯性如下：

上游	本公司	下游
晶片組 CHIP SET	戶外型無線基地台(Outdoor AP)	OEM/ODM 客戶
印刷電路板 PCB	室內型無線基地台(Indoor AP)	
隨機存取記憶體 DRAM	無線網狀路由器(Mesh Router)	
可編程式唯讀記憶體 EPROM	無線網路通訊產品(WLAN)	
繼電器 RELAY	無線多功能路由器 (WLAN Router)	
資料 DATA PUMP	4G/5G 無線路由器(4G/5G Wi-Fi Router)	
電器拭除式可編程式唯讀記憶體 EEPROM	網路機換器/無線 IOT 基地台	
電晶體 電晶體邏輯 TTL		

## 3. 主要產品之發展趨勢

無線網路基地台(Wireless AP)&無線多功能路由器(Router)

隨著無線頻寬增加與傳輸速度提升，公司網路或家庭網路對無線產品的功能和資料儲存空間需求越來越多，速度需求、網絡穩定性、智能家居的普及、物聯網的發展以及企業級應用的需求。隨著 Wi-Fi 6、Wi-Fi 6E 以及未來的 Wi-Fi 7 和 Wi-Fi 8 的推出，無線路由器的設計和功能也在不斷革新。以下是當前及未來無線路由器的發展趨勢。

### (1) Wi-Fi 6 和 Wi-Fi 6E 的普及

Wi-Fi 6(802.11ax)和 Wi-Fi 6E(即在 6GHz 頻段運行的 Wi-Fi 6)已經成為市場的主流技術，未來的無線路由器將越來越多地支援這些技術，並逐步替代舊版的 Wi-Fi 5(802.11ac)路由器。

更高的速度與帶寬：Wi-Fi 6 提供比 Wi-Fi 5 更高的速度(最大 9.6 Gbps)，並且能有效提升多設備的連接性能。Wi-Fi 6E 則進一步拓展了 6GHz 頻段，使得無線設備可以擁有更多頻譜資源，減少干擾並提供更快的連接。

更穩定的多設備連接：Wi-Fi 6 的 OFDMA(正交頻分多址)技術允許更多設備同時連接而不影響速度，這對於家庭、辦公室以及公共場所尤其重要，尤其是物聯網設備大量增加的背景下。

### (2) Wi-Fi 7 的崛起

Wi-Fi 7(802.11be)將是未來無線路由器的重要技術升級，在 2024 年已經商業化，並在 2025 年放量逐步提供市占比。Wi-Fi 7 的引入將帶來更顯著的性能提升，並且使得無線路由器在高帶寬和低延遲應用中表現更加優異。

更高的數據速率：Wi-Fi 7 的速度預計可以達到 46 Gbps，比 Wi-Fi 6 的速度更高，這將推動 4K/8K 視頻流、虛擬現實(VR)、增強現實(AR)等需求更強的應用場景。

多鏈路操作(MLO)：Wi-Fi 7 將允許路由器和設備同時在多個頻段上進行通信，提供更穩定的連接體驗，特別是在網絡擁擠的情況下。

更低的延遲：Wi-Fi 7 的設計將進一步減少延遲，特別適用於在線遊戲、實時視頻會議等要求超低延遲的應用。

### (3) Mesh(網狀)路由器的普及

隨著家庭和辦公環境的需求升級，Mesh 路由器系統越來越受歡迎。Mesh 系統由多個路由器組成，它們共同工作來擴展網絡覆蓋範圍，消除信號死角，並提供穩定的全屋 Wi-Fi 覆蓋。

大範圍覆蓋：Mesh 系統通過多個路由器設備協同工作，能夠覆蓋更大的面積，特別適合於大房子或多層樓的住宅以及大型辦公空間。

簡單的管理和設置：許多 Mesh 系統提供簡單的設置和管理界面，使用者可以輕鬆控制網絡速度、監控設備連接，並進行故障排除。

無縫漫遊：Mesh 系統通常支持無縫漫遊技術，當設備在不同的路由器之間切換時，無需重新連接，這對於移動設備(如手機、平板、筆記型電腦)特別重要。

### (4) 智能路由器

隨著智能家居的發展，無線路由器不再僅僅是網絡連接的工具，它們也成為智能家居控制中心。這使得智能路由器市場逐步增長。

智能家居整合：許多無線路由器現在內建對 Alexa、Google Assistant 等語音助手的支持，並能與其他智能家居設備(如智能燈泡、智能插座、智能門鎖等)進行無縫連接。

家長控制和安全功能：智能路由器通常會提供更強的家長控制功能，讓父母能夠

限制孩子的網絡使用時間，並保護他們免受不良內容的影響。此外增強的網絡安全功能(如防火牆、入侵檢測、VPN)也將成為智能路由器的標配。

AI 優化：部分智能路由器還引入了人工智能(AI)技術，根據用戶的網絡使用習慣自動優化網絡性能，提高速度、減少延遲和提高穩定性。

#### (5) 高效能路由器(針對高帶寬應用)

隨著 4K/8K 視頻、雲遊戲、虛擬現實等高帶寬應用的普及，無線路由器將朝著支持超高帶寬的方向發展。

大帶寬支持：未來的高效能路由器將支持更寬的頻寬(如 Wi-Fi 7 的 320 MHz 頻寬)，以應對超高帶寬需求的應用。

低延遲：路由器將更注重提供低延遲的網絡環境，以應對即時反應要求的應用，特別是在雲遊戲、視頻會議和其他實時應用中。

多設備支持：隨著物聯網(IoT)設備的增多，未來的無線路由器需要能夠高效地支持數十甚至數百個設備的同時連接而不影響性能。

#### (6) 節能和綠色技術

隨著環保意識的提高，無線路由器的設計也將更加注重能效，降低功耗以支持綠色環保。

能效優化：許多製造商將注重降低無線路由器的功耗，這不僅有助於節省能源費用，還能符合各國對電子產品能源效率的規範。

環保材料：部分公司開始使用可回收的材料來製造路由器外殼，減少對環境的影響。

總結：無線路由器的發展趨勢正朝著更高速度、更穩定的連接、更智能的功能以及更大的應用範圍發展。隨著 Wi-Fi 6、Wi-Fi 7 的普及，Mesh 系統的興起以及智能家居的推動，未來的無線路由器將能夠提供更加靈活和強大的網絡體驗，並支持更高帶寬的應用和更多設備的連接。此外低延遲、高性能和節能將成為未來無線路由器設計的重要方向。

### 4. 市場競爭情形

本公司為我國專業網路通訊產品製造商之一，而目前國內相同產品之生產大廠分別有：

國內無線網路廠商如下表：

公司名稱	主要產品/系統/服務
盟創科技	無線網路設備、區域網路設備等產品
中磊科技	無線網路設備
正文科技	無線網路卡、無線網路閘道器等產品
智易科技	無線網路設備
建漢科技	無線網卡、無線路由器、無線橋接器等產品

### (三)技術及研發概況

#### 1. 技術層次

本公司專注於網路通訊產品之研發、整合、創新與製造，涵蓋戶外/室內無線路由器，從 Wi-Fi 4/5/6/7 全系列產品線，並延伸至網路安全監控設備(IPCAM)與氮化鎵(GaN)充電器等，展現多年技術累積的整合實力。此外擴展開發 Unmanaged Switch 產品，並提供 Wi-Fi 4/5/6/7/USB 網卡，滿足多元應用市場需求。

在電信市場方面，自主開發 TR069/TR181 軟體功能，深耕無線路由器及 GPON 產品線。IoT 方面，全面支持 Matter 標準，開發符合國際大廠規範的 Matter 產品，並通過 CSA 最新規範 Matter 1.3 認證，實現自主設計、開發、生產的垂直整合能力，與全球市場接軌。

#### 2. 研究發展

本公司秉持創新研發精神，於每項新產品開發專案中，從市場規劃、設計、設計驗證、製造驗證至品質驗證等五大階段，皆嚴格遵循內部開發流程，確保產品符合市場需求及品質標準。

透過台灣在地試產與量產，實踐 MIT(台灣製造)品質承諾，產品設計不僅強調創新性，更兼顧設計精良、時效性與市場競爭力，並以提供合理利潤及快速量產為核心目標。

研發團隊以快速、精準、效能、品質為四大產品開發原則，將客戶需求作為設計核心，致力於通訊網路產品的技術突破與創新，持續開發 Wi-Fi 路由器、網路安全監控設備、USB 周邊裝置、氮化鎵充電器等產品，滿足市場多元應用需求，期望提供 100% 客戶滿意度並強化競爭優勢。

#### 3. 研發人員學經歷

本公司截至 114 年 3 月底止研發人員計有 76 人，其中具大專以上學歷者占研發人員總數之 97.37%。

#### 4. 最近五年度之研發費用與開發成功之技術或產品：

單位：新台幣仟元

年度	研發費用	占營收比例%	開發成功之技術或產品
109 年度	34,010	16.16%	APL54X/API52X/APL50X
110 年度	57,866	20.92%	R15/M15/E15/G415/M32/R12/R03/R04/DWP1010
111 年度	73,177	6.99%	R18/M18/R30/M30/E30
112 年度	107,526	16.74%	DWP-1010B1/MS30N/G530
113 年度	147,967	22.88%	AN3U/AC13U/AX9U/AX18U/M30-ISP/MS30/MS60/M95/PM-01M/DES-1008C/DGS-105GL/DES-105/AX30E/AG-01/SA-01T/SM-01T/CF-03/DAP-X3020IW

#### (四)長、短期業務發展計畫

##### 1. 短期策略：

易通展短期內主要目標是滿足策略客戶在產品上的需求，依照客戶的需求，全部開發落地，另一方面，落實各項產品測試流程以及品質監控檢測，以提高生產效率、產品品質與產品良率，成為品牌客戶堅強的後盾。

##### 2. 長期策略：

(1)在不同區域市場，擴展可以長期配合的品牌客戶，降低個別客戶的銷售比重，減少公司銷售區域集中風險。

(2)加強建立技術策略合作夥伴，包括關鍵元件製造商及軟體供應商，尋求關鍵技術的合作可能性，以減少開發時程、降低時間成本。

(3)強化與零組件供應商合作關係，確保長期供貨來源穩定，加強完整供應鏈。

(4)整合不同網路通訊技術，創新產品技術與功能，讓消費者能夠運用於不同使用環境與產品應用。

(5)培養專業技術人員，針對市場趨勢開發核心技術產品，擴展技術研發之深度與廣度。

##### 3. 生產策略：

(1)自行設計開發，強調 MIT 在地生產，滿足客戶市場產品要求，以提升市場競爭力。

(2)篩選並維持多家合格原料供應商，增加價格選擇彈性，降低交期延遲風險。

(3)嚴格把關安全庫存及產品良率。

##### 4. 行銷策略：

(1)依據客戶產品 Roadmap 推出新產品，以符合客戶需求。

(2)對客戶需求的客製化及市場趨勢能夠靈活反應。

##### 5. 財務策略：

(1)強化財務制度，健全財務結構。

(2)降低匯兌風險。

(3)健全收款及付款制度。

##### 6. 管理策略：

(1)有效利用各產品線需求人力，形成任務型組織架構，加速產品開發進度。

(2)嚴格落實專案管理程序，加強文件集中管理系統及備援系統。

(3)修正安全庫存，以接單 60~90 天內出貨為目標。

##### 7. 競爭優勢：

(1)擁有結合硬體、軟體、驗證測試之自主研發團隊，持續開發具高競爭力之產品。

(2)整合不同通訊技術的知識及經驗，提供多種產品解決方案。

(3)多年來通訊產品行銷經驗及市場趨勢掌握度，能夠快速整合客戶需求。

- (4)與先進大廠比擬之模擬測試機台，提供產品設計與驗證完整服務。
- (5)長久以來與晶片廠商之密切合作關係，加速創新產品開發步調。
- (6)與客戶維持良好合作關係，有助於業務面拓展順利。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1. 主要產品之銷售地區

地區別	年度	
	113 年度	112 年度
亞洲地區	97.79%	94%
歐洲地區	2.21%	6%
其他地區	—%	—%
合計	100%	100%

#### 2. 市場占有率

本公司目前營運策略以供應策略性合作夥伴產品優先，當產品線更完整後，將可望進一步提高本公司之市場占有率。

#### 3. 市場未來之供需狀況與成長性

全球網通產業正迎來新一波成長動能，2025 年在雲端運算和基礎建設需求帶動下，網通產品庫存調整將告一段落。根據 IEKView 的預測，2025 年全球網通產值可達新台幣 1 兆 2,940 億元，較 2024 年成長 1.2%。隨著 5G 技術逐漸普及，6G 技術的發展願景和應用情境也開始浮現，這將推動產業進一步向前邁進。

#### 4. 競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

##### (1)有利因素

##### ①美國寬頻法案落地，將有助於帶動台灣廠商銷售成長

自 2021 年美國政府推動寬頻網路基礎建設計畫(BEAD 計畫)，為拓展網路覆蓋率，提升偏遠地區的網路品質，完善 5G 網路基礎建設，美國政府提供 425 億美元的預算給全美 50 州，計劃地區可達到至少 100Mb/s 的下載速度以及至少 20Mb/s 的上傳速度，根據 DIGITIMES Research 的資料，截至 2024 年 8 月，已有 35 個州申請資金，且面對美中貿易戰、科技戰持續紛擾，美國對中國產製的網通產品規範趨嚴，在去中化效應發酵下，將有助於本公司的訂單成長動能。

##### ②印度網路升級需求熱絡，帶動光纖、5G FWA 等網通設備之銷售動能

隨著網際網路技術持續演進，應用服務愈趨多元，在歐美市場漸趨飽和下，網通業者朝向印度、東南亞等新興市場發展，其中又以印度市場為重，而受惠於印度當地政府持續推動數位印度政策，且 2022 年印度政府標售 5G 頻段，市場逐漸導入 5G 網路服務，又因印度市場固網寬頻滲透率不到兩成，明顯低於全球平均滲透率的五成以上，顯示其固網寬頻業務的市場發展空間大，驅使印度電信商積極發展光纖、5G FWA CPE 等網通設備及服務，本公司重要客戶在印度地區扎根深

遠，未來銷售成長可期。

③AI 高流量應用需求增溫，新產品放量挹注網通產業成長動能

受惠於生成式 AI 商機持續發酵，算力、儲存力、節能力等需求熱絡，全球四大雲端服務營運商擴大對 AI 伺服器、AI 資料中心建置的投入，同步推升對 400G、800G 中高階交換器之需求動能，驅使產品出貨穩健，而 Wi-Fi 7 具備傳輸快、低延遲與低干擾等優勢，自 2022 年起上游廠商開始布局 Wi-Fi 7 晶片，2024 年 1 月 Wi-Fi 聯盟陸續通過 Wi-Fi 7 新產品的驗證後，將有助於帶動相關新產品陸續放量，本公司 2025 年將推出有 AI 算力的網通設備及 Wi-Fi 7 系列產品，將挹注新的業績。

(2) 不利因素

① 本公司銷售以美元計價，2025 年有美元匯率浮動的之風險

美元自 2021 年底對台幣持續走高至今(參考下表)，新台幣兌美元匯率，依據 2025 年初中經院分析，考量相對物價、相對利差、經濟情勢、貨幣政策及區域貨幣、貿易對手國貨幣變化等，預測 2025 年全年平均價位 31.73 元。台綜院預估價位落在平均 32.41 元；中研院預估價位為 32.51 元，2025Q1 美元對台幣匯率已達 32.8~33 區間浮動，預期今年可能面臨匯率浮動的之風險。



資料來源: 華南銀行公開網站

② 中國景氣下滑，美國持續對中國採取關稅措施，中國廠商在歐亞中東地區削價競爭

中國經濟的復甦仍受到多重壓力，內部壓力包括房地產市場低迷、地方政府高額負債及消費者支出疲弱，對外則面臨美國持續對中國採取關稅措施，不利外銷，中國國內產銷供過於求轉向歐亞中東非洲地區削價競爭。

(3) 因應對策

2024 年 10 月 S&P Global 的預測資料，2025 年全球經濟成長率將達 2.8%，呈現穩定成長表現，雖然全球不確定因素仍多，但網路新產品升級需求熱絡，各產業將持續擴大對生成式 AI 等新興領域的布局，有助於帶動相關網通設備之需求動能。

另一方面，本公司主要客戶海外布局深耕多年，全球設有 90 多個據點具有穩定客戶的效果，且面對美中貿易戰、科技戰持續紛擾，美國對中國產製的網通產品規範趨嚴，將有助於本公司的訂單成長動能。

\* 部分資料來源參考台經院報告

## (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

本公司主要產品為 Wireless AP, Wireless Router(無線路由器), Switch HUB(交換器)。透過這些產品讓電腦經由乙太網路線路連結及無線電波連結得以與外界進行資訊的傳遞與交換。

### 2. 主要產品之產製過程

本公司產品製造分為塑殼射出、電路板組裝及成品組裝，電路板組裝包含 SMT 及 DIP 製程，成品由塑/鐵殼及電路板組裝而成，其製造流程如下：



## (三)主要原料之供應狀況

本公司產品之原物料區分為關鍵零組件及一般零組件。

1. 關鍵零組件：為構成電子產品功能特性之控制晶片(chipset)。此方面本公司在導入產品初始之規格訂定時便和供應商有密切討論，與供應商保持良好關係，並定期提供預估需求量等相關資料，故供貨保持穩定。
2. 一般零組件：包括被動元件、電阻、電容、印刷電路板、機構包材等一般電子產品所使用之零組件。此部份本公司與多家廠商長期配合、並建立良好合作模式。各家廠商配合度良好、以確保此部份零組件供應無虞。

#### (四)最近二年度主要進銷貨客戶名單

##### 1. 最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度				114 年度截至前一季止(註 2)			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截止前一季止進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	EGMI1	95,193	25.39%	無	EGMI1	109,532	22.81%	無	不適用			
2	其他	279,802	74.61%		其他	370,632	77.19%					
	進貨淨額	374,995	100.00%		進貨淨額	480,164	100.00%					

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

註 2：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露。截至年報刊印前，尚無 114 年第一季經會計師核閱之財務資料。

本公司 112 年度及 113 年度主要供應商異動不大，為使重要元件供應穩定，積極尋求替代貨源，並及時開發完成，以解決重要元件可能短缺之困境，本公司為避免原料短缺，重要原料均採分散對象之採購政策，並與國內外廠商保持良好供需關係，以確保原料供應來源無虞，整體而言，本公司最近二年度主要原料供應商之變化尚屬穩定。

##### 2. 最近二年度主要銷貨客戶名單

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度				114 年度截至前一季止(註 2)			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截止前一季止進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	友訊科技股份有限公司	485,455	75.56%	其他關係人	友訊科技股份有限公司	618,512	95.65%	其他關係人	不適用			
2	友訊電子設備(上海)有限公司	81,025	12.61%	其他關係人	其他	28,159	4.35%					
3	其他	76,022	11.83%									
	銷貨淨額	642,502	100.00%		銷貨淨額	646,671	100.00%					

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

註 2：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露。截至年報刊印前，尚無 114 年第一季經會計師核閱之財務資料。

本公司 113 年度主要銷貨客戶占全年度營收淨額比率為 95.65%，就主要客戶銷貨狀況說明如下：

友訊科技股份有限公司位於亞洲，全球皆有銷售據點，立足台灣服務全球之 MIT 自有品牌，提供網路通訊設備等相關服務，其客戶含括各類通路商與當地電信商。

### 三、從業員工最近二年度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

年度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 3 月 31 日
員 工 人 數	行政人員	49	52	49
	業務人員	6	6	6
	技術人員	97	93	76
	生產人員	0	0	0
	合計	152	151	131
平均年齡		40.72	42.00	42.10
平均服務年資		2.61	3.62	3.62
學 歷 分 布 比 率 (%)	博士	0.00	0.00	0.00
	碩士	24.34	21.19	18.32
	大專	71.06	74.18	76.33
	高中	4.60	4.63	5.34
	高中以下	0.00	0.00	0.00

### 四、環保支出資訊

- (一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：本公司 113 年度未有因污染環境及處分之支出，亦未發生違反相關環保法令之情事。
- (二)最近二年度截至年報刊印日止，公司改善環境污染之經過，其有污染糾紛事件者應說明其處理經過：本公司並無污染糾紛事件。
- (三)本公司取得 ISO9001、ISO14001、ISO14064-1 之認證。

### 五、勞資關係

- (一)各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：
1. 員工福利措施
    - (1)薪資水準：本公司薪資參考同業水準，另為酬謝員工之辛勞，視公司盈餘狀況及員工工作績效發放獎金。
    - (2)職工福利：春節、端午、中秋、員工生日皆由福委會贈送禮券或禮品，員工因結婚、生產、傷病或家屬死亡等因素，得依規定申領補助款，公司視營運狀況，不定期補助舉辦旅遊活動或補助，且不定期餽贈養身禮品犒賞員工，購買各球類賽事門票供員工索取，舉辦年終尾牙，聚餐同樂，凝聚員工向心力。
    - (3)健康生活：本公司每年定期實施員工健康檢查，為維護員工健康，檢查項目更優

於法令之規定，管理職主管依階層額外給予定額健檢補助。

本公司為維護員工身心健康及工作環境安全，追蹤員工健康檢查後續狀況，設置廠護人員及醫師定期駐診以提供同仁健康問題之建議及諮詢。

- (4)保險方案：員工自到職日起，即依法為員工投保勞、健保及退休金保險，另優於法令為員工加保團體保險，並且額外提供員工眷屬自費保險等優惠專案。
- (5)友善職場：本公司依據勞動相關法規、政府頒布的相關法令且支持並尊重國際相關勞動人權之規範，制訂「工作場所性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法」使以員工管理有所依據與遵循，以維護員工權益。  
本公司係依勞基法及相關規範作為遵循準則，勞資雙方並依聘僱合約、工作規則及各項管理規章辦理，迄今公司與勞資雙方協調互動關係尚稱良好。使員工得享企業經營利潤，公司並加強落實福委會之各項福利措施，以期促使勞資關係更加和諧圓滿。
- (6)退休制度及其實施情形：本公司依據勞動基準法及相關規定辦理，勞工退休金條例自 94 年 7 月 1 日起施行，並採確定提撥制。對適用於該條例之員工，本公司每月負擔之員工退休金提撥率，不得低於員工每月薪資百分之六，提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。
- (7)本公司尚未成立企業工會及簽訂團體協約，勞資雙方和諧、溝通無礙，未來視需求辦理。

## 2. 員工進修及訓練制度

本公司已訂定「教育訓練管理辦法」並依職能及專業之要求規劃相關培訓課程，以增員工知能、提升員工整體之素質及經營績效，113 年度相關教育訓練情形如下：

單位：新台幣元

項目	總人次	總時數	總費用
上市櫃公司永續報告書編製及產製功能宣導會	1	3	0
推動我國採用國際財務報導準則宣導說明會	2	6	0
職場不法侵害講座與測驗	161	161	0
ISO 9001 量規儀器校正與管理實務	1	7	2,520
人資勞動法令實務應用訓練	1	28	5,300
中小企業資通安全防護實務講習訓練	2	4	0
公司治理主管初任進修課程	1	6	3,500
文中 ESG 無紙化目標研討會	1	1.5	0
火災爆炸預防宣導會	1	3	0
台南市職安健康處宣導會議	1	3	0
永續資訊之管理內部控制制度宣導會	2	6	0

項目	總人次	總時數	總費用
企業永續研討會	1	7	0
企業初任內部稽核人員職前訓練研習班	1	18	9,900
防火管理人初訓訓練課程	1	12	3,200
所得稅扣(免)繳暨憑單申報講習會	4	24	0
金融市場公文電子交換中心用戶移轉教育訓練	1	4.5	0
員工健康講座：吃出晶亮好眼力(眼睛保健衛教)	160	160	0
員工資安教育訓練-複訓	321	321	0
從公司治理看薪工循環與勞動事件法	1	6	3,300
會計主管持續進修	1	12	7,500
資訊治理與內控內稽(個資、營業秘密保護與人工智慧)	1	6	3,300
碳稅、碳費、碳權、碳盤查與碳帳:財務視角下的挑戰	1	4	0
激勵部屬的期中績效面談技巧	2	4	0
荷重在一公噸以上堆高機回訓	4	12	2,400
合計	673	819	40,920

### 3. 員工行為或倫理守則

本公司編有人事行政管理辦法及績效考核辦法，以作為員工平常工作及行為遵循準繩，其主要內容為：

- (1) 員工需建立良好紀律。
- (2) 遵守政府法令規章。
- (3) 訂定考核員工工作成果及績效之考核標準，並作為調薪升遷之依據。

(二) 說明最近二年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，目前及未來可能發生之估計金額及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：本公司平時即重視同仁各項福利措施，勞資關係和諧，最近二年度及截至年報刊印日止，並未有因重大勞資糾紛遭受相關損失之情事。

## 六、資通安全管理

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

### 1. 資訊安全風險管理架構

- (1) 本公司 112 年度制定「資訊安全政策及管理方案」由管理部負責資訊安全制度之建置及推動事宜。
- (2) 稽核室為資通安全之監理查核單位，每年定期稽核檢查資訊安全作業，定期將稽核報告呈報董事會，以落實內部資訊安全風險管理。

### 2. 資訊安全政策

- (1) 各項資訊安全管理規定必須遵守政府相關法規。
- (2) 由管理部負責資訊安全制度之建置及推動事宜。
- (3) 實施資訊安全教育訓練及宣導，以提高人員對資訊安全之認知。
- (4) 建立資訊硬體設施及軟體之管理機制，以統籌分配、運用全公司資源。

- (5)新資訊系統應於建置前將資訊安全因素納入，防範危害系統安全之情況發生。
- (6)規範資訊系統及網路服務之使用權限，防止未經授權之存取動作。
- (7)裝設防火牆防止非法入侵、破壞或竊取或破壞資料。
- (8)裝設掃毒軟體，定期掃毒。
- (9)資訊安全人人有責，要求全體員工均應遵守各項資訊安全政策、程序與作業。
- (10)建立資訊機房防護措施，並施以相關維護及保養。
- (11)訂定資訊安全管理制度內部稽核計畫，且定期執行內部稽核及管理審查等。
- (12)訂定營運持續管理備援/備份還原，確保業務持續運作。
- (13)定期及不定期之方式進行資安政策之評估與審查。

### 3. 資訊安全具體管理方案及投入資通安全管理之資源

- (1)制定「資訊安全政策及管理方案」為保護本公司資通設備、系統及網路通訊安全，有效降低因人為疏失、外在之威脅或天然災害等，導致資訊資產未經授權之存取、使用、控制、洩漏、破壞、竄改、銷毀或其他侵害等事件，強化資訊安全管理，確保所屬之資訊資產的機密性、完整性及可用性，以維護公司持續營業不受資安危害之作業環境，免於遭受內、外部的蓄意或意外之威脅。
- (2)管理部針對外部威脅、權限管理、存取管控、系統可用性等，採取危機預防措施及管理；同時委外定期協助執行資安評估，項目包含：電腦系統檢測、維修及系統重整、伺服器維護、防火牆管理、網路問題維護、防毒處理、資料備份管理及設定等，避免資訊安全風險之發生。
- (3)為建立公司同仁資訊安全觀念，避免受駭客、網路釣魚、盜版與侵犯版權問題及惡意軟件的攻擊，制定教材對全體員工每年定期進行資安宣導及教育訓練，另不定期以郵件方式公告宣導，以落實資訊安全環境與技術規定，本著資訊安全人人有責，要求全體員工均應遵守各項資訊安全政策、程序與作業，全體員工資安宣導訓練分別於113年6月17日及12月13日完成，計319人次，合計319人時。

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

本公司113年度截至年報刊登日止，並未發生任何重大性的網路攻擊或資安事件，對公司業務及營運管理無重大不利影響。

## 七、重要契約

截至年報刊印日止，仍有效存續及最近年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響股東權益之重要契約列示如下：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
代工	金智洋	113/1/1~終止解約	易通展提供生產技術委託生產	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

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	差異	
			金額	%
流動資產	373,893	304,265	(69,628)	(18.62%)
不動產、廠房及設備	40,052	33,766	(6,286)	(15.69%)
無形資產	4,393	3,991	(402)	(9.15%)
其他資產	134,321	235,060	100,739	75.00%
資產總額	552,659	577,082	24,423	4.42%
流動負債	158,468	208,489	50,021	31.57%
非流動負債	521	5,511	4,990	957.77%
負債總額	158,989	214,000	55,011	34.60%
股本	487,000	487,000	0	0%
資本公積	13,104	54	(13,050)	(99.59%)
保留盈餘	(106,434)	(123,972)	(17,538)	16.48%
股東權益總額	393,670	363,082	(30,588)	(7.77%)

註：以上分析係採個別財務報告為基礎進行分析。

(一)主要變動項目說明如下：

- (1)流動資產減少：積極去化庫存，使得期末存貨減少。
- (2)不動產、廠房及設備與無形資產減少：係因折舊及攤提而減少。
- (3)其他資產增加：因金融資產評價增加。
- (4)流動負債增加：係應付帳款及預收貨款增加。
- (5)非流動負債增加：因一年以上租賃負債分類至非流動負債。
- (6)資本公積減少：資本公積彌補虧損而減少。
- (7)保留盈餘減少：資本公積彌補虧損及本期淨損所致。

(二)若影響重大者應說明未來因應計畫：尚無重大之影響。

## 二、財務績效

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年	113 年	增(減)金額	變動比例%
營業收入淨額	642,502	646,671	4,169	0.65%
營業成本	581,071	587,080	6,009	1.03%
營業毛利	61,431	59,591	(1,840)	(3.00%)
營業費用	147,869	187,319	39,450	26.68%
營業淨利(損)	(86,438)	(127,728)	(41,290)	47.77%
營業外收入及支出	89,453	97,087	7,634	8.53%
繼續營業部門稅前(損)益	3,015	(30,641)	(33,656)	(1,116.29%)
所得稅(費用)利益	—	—		
本期淨利(損)	3,015	(30,641)	(33,656)	(1,116.29%)
其他綜合損益	—	—		
本期綜合損益	3,015	(30,641)	(33,656)	(1,116.29%)

註：以上分析係以個別財務報告為基礎進行分析：

(一)主要變動項目說明如下：

- (1)營業收入、營業成本增加，及營業毛利減少：主要係產品組合不同，影響毛利。
- (2)營業淨損增加：研發人員擴編費用增加，影響營業淨損。
- (3)營業外收入增加：因金融資產評價及兌換利益所致。

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

## 三、現金流量

(一)最近年度現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額(1)	全年來自營業 活動淨現金流 入量(2)	全年其他活動 現金淨流入量 (3)	現金剩餘額 (不足)數額 (1)+(2)+(3)	預計現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
128,286	(82,196)	(21,564)	24,526	—	—

1. 營業活動：營業活動之淨現金流出，主係存貨減少、應付帳款增加而現金流入，然應收帳款增加及金融資產評價而現金流出。
2. 投資活動：投資及籌資活動之淨現金流出，係取得金融資產、購置研發設備及租賃負債本金償還所致。

(二)流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析：本公司無須提供財務預測，包括現金流量預測。

四、最近年度重大資本支出下財務業務之影響：無。

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

未來一年僅著重公司體質調整，目前並無轉投資計畫。

六、風險事項及評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

對公司損益之影響

新台幣仟元；%

項目	113 年度
利息收支淨額	(430)
兌換損益淨額	3,306
利息收支淨額占營業淨損比率	0.34%
利息收支淨額占稅前淨損比率	1.40%
兌換損益淨額占營業淨損比率	(2.59%)
兌換損益淨額占稅前淨損比率	(10.79%)

1. 利率變動

本公司 113 年度利息收入及利息費用分別為 485 仟元及 915 仟元，占營業收入之比率分別為 0.08%及 0.14%，利息收入主係銀行存款之利息收入，利息費用則為長短期借款之財務成本及租賃負債之利息，由於金額尚屬微小，對公司整體營運之影響不大，故利率變動對本公司損益之影響程度有限，未來仍將留意國內外經濟環境變化，適時採取必要措施，以降低利率變動對本公司損益造成的風險。

2. 匯率變動

本公司原料之採購及銷售係以外幣報價，除藉由應付款項及應收款項相互沖抵，使匯率之變動產生某一程度避險效果外，亦採取下列因應措施：

- (1)與銀行外匯部門保持密切聯繫與互動，每日掌握最新即時之匯率交易價格及趨勢，掌握適當時點以取得最低成本供其所需。
- (2)為儘量避免因匯率波動對正常營運計劃造成影響，本公司目前採取保守原則，僅保留一定美元部位作為貨款支付之用，超過此部位評估匯率走勢出售。

3. 通貨膨脹

本公司隨時注意市場價格變動趨勢，採取彈性策略，積極與廠商協調，降低通貨膨脹對本公司影響。

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

1. 本公司最近年度未有從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人及背書保證事項。
2. 本公司最近年度未有從事以預售美元及選擇權為主之衍生性金融商品交易。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：本公司積極持續研發高毛利及高附加價值之新產品，每年預計投入研發金額約營收之5%~20%。

單位：新台幣仟元

最近年度計畫	目前進度	應再投入研發費用	完成量產時間	未來研發得以成功之主要影響因素
M36	產品開發	1,000	2025.05	公司具有研發創新能力
R36	產品開發	1,000	2025.06	
CP-01M	產品開發	2,000	2025.06	
DES-1016D	產品開發	2,000	2025.07	
DES-1024D	產品開發	2,000	2025.07	
M72	產品開發	3,000	2025.09	
R72	產品開發	1,000	2025.09	
E95	產品開發	3,000	2025.10	
EW95	產品開發	3,000	2025.10	
CF-01	產品開發	3,000	2025.11	
CP-03	產品開發	3,000	2025.12	
M190	產品開發	3,000	2025.12	
CF-02	產品開發	2,000	2026.03	
MS95	產品開發	3,000	2026.03	
CP-02M	產品開發	2,000	2026.04	
AD1210	產品開發	1,000	2026.06	
AD1230	產品開發	1,000	2026.06	

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：無。

(五)科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：掌握科技脈動，尚無重大影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。

(七)進行併購之預期效益及可能風險及因應措施：無。

(八)擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施：無。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 進貨：本公司主要料件進貨廠商其進貨占比約 22.81%，其餘分散百餘家廠商，與廠商均長久維持良好合作關係，且適度調節進貨來源，以降低原料短缺之風險。
2. 銷貨：主要銷貨客戶友訊集團係國際品牌大廠，本公司與客戶保持友好夥伴關係，亦積極開發高端及符合消費者需求之產品以提高競爭優勢。

(十)董事或持股超過百分之十大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響及風險及因應措施：113 年度無此情事發生。

(十一)經營權之改變對公司之影響及風險及因應措施：無。

(十二)訴訟或非訴訟事件：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

## 陸、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料

本公司於民國 89 年成立持股 100%之美國子公司 Amigo Communication Inc.，於 106 年 11 月 9 日經董事會通過辦理解散清算，並已於 106 年 11 月 20 日完成解散程序。

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。

## 柒、其他揭露事項

最近年度及截至年報刊印日止，發生本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。

易通展科技股份有限公司



董事長：孫秀梅



