

股票代號：5484

EverFocus
Your Safety, Our Focus

EverFocus Electronics Corp.

113 年度 年報

慧友電子股份有限公司

刊印日期：中華民國 114 年 5 月 21 日

公司網址：<https://www.everfocus.com>

公開資訊觀測站網址：<https://mops.twse.com.tw>

壹、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：高誌鴻

職稱：總經理

電話：(02)2662-2338#3800

電子郵件信箱：Francis_Kao@everfocus.com

代理發言人

姓名：陳洸民

職稱：資深經理

電話：(02)2662-2338

電子郵件信箱：Charles_Chen@everfocus.com

貳、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

公司地址：新北市新店區寶橋路 235 巷 133 號 7 樓之 1

電話：(02)2662-2338

工廠：新北市新店區寶橋路 235 巷 137 號 2 樓

電話：(02)2662-2338

分公司及工廠：無

參、股票過戶機構之名稱、地址、電話及網址：

名稱：福邦證券股份有限公司

地址：台北市忠孝西路一段 6 號 6 樓

電話：(02) 2371-1658

網址：<http://www.gfortune.com.tw>

肆、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、電話及網址：

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

會計師姓名：張淑瓊、翁世榮 會計師

事務所地址：台北市基隆路一段 333 號 27 樓

事務所電話：(02)2729-6666

事務所網址：<https://www.pwc.tw/>

伍、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

陸、公司網址：<http://www.EverFocus.com>

目 錄

壹、致股東報告書

一、一一三年度營運報告	1
二、一一四年度營業計劃	6
三、長期發展策略	8
四、受到外部競爭環境之影響	8
五、法規環境及總體經營環境之影響	9

貳、公司治理報告

一、公司組織系統	10
二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	10
三、最近年度給付董事(含獨立董事)監察人、總經理及副總經理等之酬金	15
四、公司治理運作情形	20
五、會計師公費資訊	57
六、公司董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人近一年內簽證資訊	57
七、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	58
八、持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係資訊	59
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	60

參、募資情形

一、資本及股份	61
二、公司債(含海外公司債)辦理情形	63
三、轉換公司債資料	63
四、交換公司債資料	63
五、總括申報發行公司債情形	63
六、附認股權公司債資料	63
七、特別股辦理情形	63
八、附認股權特別股資料	63
九、海外存託憑證辦理情形	63
十、員工認股權憑證辦理情形	63
十一、限制員工權利新股辦理情形	63
十二、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	64
十三、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	64
十四、被併購及受讓公司之基本資料表	64
十五、資金運用計畫執行情形	64

肆、營運概況

一、業務內容	65
二、市場及產銷概況	68

三、從業員工	71
四、環保支出資訊	71
五、勞資關係	71
六、資通安全管理	74
七、重要契約	75
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	76
二、財務績效	77
三、現金流量	77
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	78
五、轉投資政策及獲利或虧損之主要原因與其改善計劃及未來一年投資計劃	78
六、風險管理及評估	78
七、其他重要事項	80
陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資料	81
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理	81
三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形	81
四、其他必要補充說明事項	81
捌、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訂對股東權益或證券價格有重大影響之事項	81

壹、致股東報告書

敬愛的股東女士、先生：

感謝各位撥冗出席慧友電子一一四年度股東常會，您們的到來與長期支持，是公司持續邁步向前的最大動力。在此，謹代表董事會與經營團隊，致上誠摯的問候與謝意。

面對產業變局與市場挑戰，慧友電子持續強化研發投入，深化技術應用的廣度與深度，積極尋求業務轉型與創新突破。儘管整體營運環境仍具不確定性，我們在特定應用領域中已逐步展現成效，尤其於車載系統相關業務，具體成果已初步浮現，為後續發展奠定良好基礎。

我們深知，唯有持續推進技術、優化產品價值，才能在競爭激烈的產業中站穩腳步。因此，未來將聚焦關鍵應用場域，加速推動 AIoT 與影像辨識技術整合發展，提升整體解決方案的市場競爭力。同時也將強化內部治理體質，積極實踐永續發展，持續為全體股東創造具前瞻性與穩定性的經營成果。

以下，謹就一一三年度營運成果、一一四年度經營計畫及未來發展策略，向各位股東報告。

一、一一三年度營運報告

(一) 營業成績之比較

個體財務報表：

單位：新台幣仟元

項 目	113 年度	112 年度	增(減)金額	增(減)百分比
營業收入淨額	432,945	338,161	94,784	28.03
營業毛利淨額	107,985	66,863	41,122	61.50
本期淨損	(59,792)	(48,977)	(10,815)	22.08

合併財務報表：

單位：新台幣仟元

項 目	113 年度	112 年度	增(減)金額	增(減)百分比
營業收入淨額	460,280	369,555	90,725	24.55
營業毛利	131,889	79,854	52,035	65.16
本期淨損	(59,792)	(48,977)	(10,815)	22.08

(二) 財務收支及獲利能力分析 (個體)

項 目		113 年度	112 年度	差異數
財務結構	負債佔資產比率(%)	41.37	38.1	3.27
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	3,908.11	7,540.02	(3,631.91)
償債能力	流動比率(%)	202.15	248.31	(46.16)
	速動比率(%)	157.24	189.66	(32.42)
獲利能力	資產報酬率(%)	(6.11)	(5.26)	0.85
	權益報酬率(%)	(10.65)	(7.97)	(2.68)
	純益率(%)	(13.81)	(14.48)	0.67
	每股盈餘(元)	(0.9)	(0.73)	(0.17)

財務收支及獲利能力分析 (合併)

項 目		113 年度	112 年度	差異數
財務結構	負債佔資產比率(%)	38.42	34.92	3.5
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	3,147.15	6,066.63	(2,919.48)
償債能力	流動比率(%)	144.73	175.35	(30.62)
	速動比率(%)	108	127.9	(19.9)
獲利能力	資產報酬率(%)	(6.28)	(4.97)	(1.31)
	權益報酬率(%)	(10.65)	(7.97)	(2.68)
	純益率(%)	(12.99)	(13.25)	0.26
	每股盈餘(元)	(0.9)	(0.73)	(0.17)

(三) 預算執行情形：無。

本公司 113 年度僅設定內部預算目標，並無對外公開財務預測數。

(四) 產品策略的執行成果

1. 工業電腦 (IPC) 事業發展方向與技術佈局：

隨著全球加速邁入工業 4.0 時代，智慧城市、智慧交通及製造自動化等應用需求快速增長，工業電腦 (Industrial PC, IPC) 已從傳統控制系統，進化為具備高度整合性與強大運算能力的邊緣智慧平台，成為驅動智慧應用的重要基礎。

面對產業結構轉型與技術升級所帶來的發展契機，本公司秉持技術創新與市場導向並進的策略思維，持續擴大 IPC 產品線佈局，強化異質運算平台的整合能力，並積極拓展智慧應用市場。

未來發展將聚焦以下三大方向，作為推動業務成長與長期競爭力的核心動能：

(1) 多元硬體開發平台

本公司持續聚焦於異質運算平台的開發與彈性系統設計，除穩定推出搭載 Intel 與 NVIDIA 高效能處理器之邊緣運算設備，應用於 AI 影像分析與即時資料處理等高運算需求場域外，亦同步導入 NXP、TI、MediaTek、Qualcomm 等採用 Cortex-A/M 架構的低功耗處理器，提供符合多串口 I/O 控制及工業通訊協定 (如 CAN、Modbus、PROFINET) 應用需求之嵌入式解決方案。

透過模組化與高彈性的設計理念，靈活因應客戶於工業自動化、設備控制與遠端監控等不同應用場景之系統需求，進一步強化產品線完整度與市場應變能力，提升整體硬體平台的競爭力與延展性。

(2) IoT 物聯網架構與管理平台

因應物聯網應用快速普及與應用場域日趨複雜之趨勢，本公司持續深化 IoT 管理平台之核心建構，著重於通訊協定整合、資料收集與分析、裝置統一管理與系統即時可視化等功能。平台支援多種感測技術與通訊介面，並可透過集中式管理系統實現跨裝置協同運作、資料整合與彈性應用部署，顯著提升 IoT 系統整體效能、安全性與擴展彈性。

以此平台為基礎，本公司已成功導入多項智慧應用場景，包括智慧城市監控、智慧醫療病房管理、智慧車隊調度等，並結合 AI 推論與大數據分析技術，協助客戶優化營運流程並強化決策智慧，實現物聯網應用的實質效益。

(3) 智慧車載平台與嵌入式系統整合

隨著智慧交通、自駕技術與智慧車隊管理需求持續提升，本

公司積極開發具備高穩定性與系統整合能力之車載 IPC 平台，結合 AI 視覺技術與邊緣運算能力，推出多款整合 NVIDIA Jetson 系列 AI 模組的高效能車載工業電腦，支援多通道影像輸入與即時 AI 推論處理。

相關產品設計符合國際車規標準（如 E-Mark、EN50155），具備寬溫耐震、車規級電源管理與多樣化通訊介面（如 OBD-II、CAN Bus），可彈性整合 GMSL 高速影像模組、LiDAR 雷達、IMU 姿態感測器及 GNSS/RTK 高精度定位模組，支援即時環境感知、判斷與控制運算。廣泛應用於公共運輸監控、行車紀錄、車聯網系統及自駕物流車隊等場景。

此外，平台具備 AI 模組擴充能力，支援多項智慧應用功能，包括駕駛行為辨識（如疲勞與分心偵測）、前方碰撞預警（FCW）、行人與車輛辨識、交通號誌識別、盲區偵測（BSD）與乘客行為分析等，全面提升車輛行駛安全與營運管理效能。

2. 車載工業電腦：

本公司以專業車用監控 MDVR/NVR 產品為技術核心，近年來於智慧車載領域取得顯著成果。隨著營收穩健成長、全球市場占有率持續擴大，團隊持續深化技術能量，積極開發滿足多元車載應用的解決方案。因應智慧交通、物流自動化與電動車產業的快速發展，相關產品已廣泛應用於公共運輸、智慧物流與工業車隊管理等領域，展現高度市場適應力。

在硬體設計方面，聚焦於車規寬溫寬壓架構、啟動電源延遲模組等關鍵技術，並於本年度通過 IATF 16949 車規品質管理系統認證，全面強化產品在安全性、穩定性與車載應用可靠性的表現。軟體層面則涵蓋乘客安全監控、車輛行駛紀錄與駕駛行為分析，整合數據收集、處理與智慧控制機制，全面支援車輛自動化、聯網化與智慧化的應用需求。

在智慧應用方面，已成功推出 AI 車載系統，結合邊緣運算與多元通訊技術，顯著提升車輛管理效能與數據分析精準度，協助用戶強化營運效率與風險控管。透過持續的研發投入，團隊已掌握多項核心技術與關鍵專利，進一步鞏固在全球市場中的技術領先地位與競爭優勢。為實踐永續發展目標，積極落實 ESG 策略，導入環保材料、提升能源效率，並攜手供應鏈夥伴推動綠色製造，展現對環境與社會責任的承諾。展望未來，將持續聚焦智慧車聯網與 AIoT 技術深化，拓展

國際市場版圖，並致力提供高效、安全且智能的車載工業電腦解決方案，為客戶創造長遠價值。

3. 以影像為基礎的軟硬體整合方案：

本公司長期以影像技術為核心，結合自主研發的軟硬體系統與具競爭力的周邊配件，打造完整的整合型解決方案。從影像的擷取、處理、儲存到傳輸，進而延伸至物聯網平台的應用，提供一站式服務，協助客戶在各類場域中實現高效率、便捷且安全的操作體驗。此方案已廣泛應用於車載系統、交通管理、智慧建築、零售門市、公私部門機構、宗教醫療單位與校園環境等，有效加速政府所規劃之智慧城市藍圖的實現。

在技術發展上，首先，公司積極投入符合國家規範與具生產履歷的影像監控產品開發，涵蓋攝影機、錄影主機與管理平台，並透過掌握關鍵技術設計、導入技術移轉與軟體整合策略，以提升生產效率並降低成本。產品亦取得相關資安與法規認證，完整建立可追溯的製造履歷，回應當前國際市場對去中化供應鏈的高度需求。

同時，為滿足不同垂直應用場域對人工智慧影像分析的需求，公司亦持續推進 AI 攝影機產品線的研發，採用模組化鏡頭與運算架構，並建構由低階至高階運算晶片的多元產品組合，搭配加值型軟體開發工具，打造有利於 AI 應用開發的彈性軟體環境，進一步強化產品差異化與應用實證的靈活性。

此外，公司深耕影像處理與 AV over IP / IoT 技術，持續優化影像串流的網路協議整合與設備智慧化，提供集團內各項硬體方案完善的軟體支援，提升系統整體附加價值，鞏固在智慧影像解決方案市場的競爭地位。

4. AI 影像辨識軟體與應用環境：

本公司積極投入 AI 影像辨識技術的開發與應用，運用機器學習與深度學習等人工智慧技術，使系統能自動辨識圖像中的物體、行為及情境，實現智慧監控與環境感知功能。整體系統涵蓋前端攝影機與工業電腦的邊緣運算模組，以及後端伺服器端的影像辨識與分析平台，提供從端到端的智能應用支援。此類 AI 軟體具備高度彈性與擴展性，應用範疇廣泛，特別在安防監控、智慧製造、行車安全、智慧交通與科技執法等領域展現高度實用性與市場潛力。發展重點在於深

入理解各類 AI 應用場景所需的軟硬體整合方案，並與軟體開發商、工業電腦製造商建立策略聯盟，共同開拓應用技術的深化與落地。

此外，亦積極與各垂直領域系統整合商合作，透過實地需求訪談，強化對於 AI 應用場域之建置與規劃能力。藉由累積豐富的應用經驗與技術知識，除能進一步提升邊緣運算硬體的專業形象外，亦具備提供整合型 AI 解決方案之能力，協助客戶導入高效智能系統，進而深入耕耘垂直市場，強化本公司在 AI 應用領域的競爭優勢。

5. 複合式大型車用行車安全預警輔助系統(行車紀錄儀+ADAS)：

本公司所研發之複合式大型車用行車安全預警輔助系統，整合高階 ADAS 車載電腦與數位行車紀錄設備，專為大型商用車應用設計，因應智慧交通與車隊管理日益嚴謹的安全需求，展現強勁市場動能，業績持續穩健成長。

本系統採用自主開發的 EMV 行車紀錄器結合先進駕駛輔助系統(ADAS)，透過高精度影像辨識與感測技術，提供包括車道偏移警示(LDW)、前方碰撞預警(FCW)、盲點偵測(BSD)、環景影像(360 AVM)、胎壓監控(TPMS)、駕駛疲勞偵測及酒精鎖等多項功能，全面提升行車安全性。系統並可於車輛運行過程中即時紀錄駕駛行為與異常事件，作為事後分析、責任釐清及營運優化之依據。

在 AI 技術應用方面，則導入深度學習與影像分析演算法，顯著提升駕駛行為辨識與預警準確性，有效降低事故發生率，並促進駕駛習慣優化。相關方案已成功應用於多個領域，如物流車隊、公共運輸與工程車輛，協助業者強化車隊管理與風險控制能力。

本公司亦積極拓展海外市場，與多家國際大型車隊與商用車製造商建立策略聯盟，並取得多項國內外安全與品質認證，進一步鞏固全球市場競爭力。展望未來，將持續深耕智慧車載技術，優化 ADAS 整體效能，致力於打造新世代高效能、安全可靠的商用車輔助駕駛解決方案。

二、一一四年度營業計畫概要

(一)營運策略：

1. 穩固核心 ODM 客戶基礎：

持續鞏固既有主要 ODM 合作關係，包括美系車載系統商、日系商用車品牌客戶及歐洲區系統整合商，確保穩定營收來源與長期合作基

礎。

2. 轉型為具影像技術優勢的 IPC 公司：

擴大工業電腦（IPC）產品線比重，強化安防與車載系統整合能力，並以工業電腦業務占整體營收達 50%為目標，推動業務多元化與獲利穩定化。

3. 整合集團資源、拆分產品線、深化垂直市場：

整合集團關係企業之研發與技術資源，推動多品牌管理，將產品結構明確劃分為影像物聯、智慧車載與工業電腦三大產品線，深入各應用市場場域以提升市場滲透率。

4. 強化國際行銷與客戶網絡拓展：

持續投入國際市場行銷資源，提升品牌全球能見度與市場影響力，並積極拓展全球 ODM 關鍵客戶(Key Accounts)、增值代理商(VAD)及系統整合商(SI)合作網絡。

5. 深化車廠供應鏈佈局，擴大車用產品市佔：

以日系車廠 Tier 1 供應商之角色為基礎，進一步強化品質管控機制，持續開發符合新興法規要求之車用產品，複製成功經驗，拓展全球車廠客戶群。

6. 從硬體製造商邁向解決方案供應商：

推動營運模式升級，聚焦影像技術、邊緣運算與物聯控制應用，打造可視化、智慧化、聯網化、安全化、節能化之 Vision AIoT 整合解決方案，提升附加價值。

(二)產品發展策略：

1. 穩固監控產品基礎，導入影像分析技術：

持續維護既有監控產品業務基礎，並導入影像分析應用方案，進一步擴展至各類垂直應用場域，提升產品附加價值與應用深度。

2. 聚焦 Computer Vision 與 Edge AI 整合應用：

因應影像分析技術所帶來的廣泛應用潛力，全面投入電腦視覺(Computer Vision)與邊緣人工智慧(Edge AI)之解決方案整合，積極發展智慧製造、智慧安防與智慧車載等應用場景所需的產品方案。

3. 推動政府計畫應用，落實車輛安全輔助整合方案：

透過政府科技專案的參與與執行，整合八項車輛行車安全輔助

功能，並將 MDVR、ADAS 及 16-in-1 系統導入大型商用車輛，推動交通安全管理的智慧化升級。

4. 推出高效能嵌入式電腦產品，強化客製服務：

積極開發具備影像擷取介面與符合車用規格之高效能嵌入式工業電腦，搭載邊緣運算平台，並提供彈性的軟硬體客製服務，滿足不同產業客戶的系統需求。

5. 強化核心技術實力，提供完整解決方案：

持續深耕影像處理與邊緣運算等核心能力，加速產品開發時程與解決方案整合效率，提供涵蓋硬體與軟體、邊緣與雲端的一站式整合開發平台與應用環境。

6. 建立台灣品牌價值，強調高品質與高資安標準：

強化本土研發與製造優勢，導入符合國際資安標準的產品設計與驗證流程，提升品牌在高品質與高可靠度方面的市場認知度，鞏固台灣品牌的競爭地位。

三、長期發展策略

在全球人工智慧技術快速演進與應用場景持續拓展的趨勢下，本公司正積極轉型為以影像為核心的人工智慧物聯網（Vision AIoT）解決方案提供者，結合工業電腦產品實力與影像技術專長，打造差異化的智慧應用整合服務。

未來發展將以影像技術為核心基礎，延伸導入人工智慧與物聯網架構，持續發展橫跨多個垂直領域的創新應用，涵蓋智慧安防、智慧交通、智慧製造、智慧醫療與智慧教育等關鍵場域，協助客戶建構高效率、高安全性的智慧管理系統。

展望 114 年度，預期將有更多新應用與新市場方向浮現，公司亦將持續強化研發動能，擴大技術投入與資源配置，加速 AI 技術於產品線的全面導入，進一步提升產品價值、服務深度與市場競爭力，穩健邁向長期成長目標。

四、受到外部競爭環境之影響：

外部安防市場競爭日益激烈，除原有的歐美、日本品牌，韓國與中國大陸的同業競爭者不斷增加，不僅技術不斷演進，產品更是快速推陳出新，面對如此複雜且變化莫測之環境，因應如此產業發展趨勢，我們積極轉型走向數位化、智慧化、網路化、整合化與中央監控化，以滿足客戶市場需求，慧友將與客戶夥伴創造差異化之市場機會，積極把慧友從傳統的 CCTV 產品製造商，轉型成全球佈局的整體服務和解決方案之 AIoT 智能安防平台，以能夠滿足客人多功能化應用系統需求來做市場定位，以期儘速達到工控化之智能安防的技術新境界。

五、法規環境及總體經營環境之影響：

本公司內部經理人、財會、股務與稽核單位隨時注意國內外任何可能影響財務與業務之相關政策與規範，對於重要政策與法令之變動皆能確實掌握。另有長期配合之會計師事務所與法律顧問供及時諮詢，對於法規環境之改變得以適時掌握且合法的遵循。

慧友營運目前雖處於累積虧損，但整體而言，安控產業仍屬具有成長性與獲利前景的產業。我們在美國、日本、中國等地設有子公司，以透過內部市場訊息的傳達，充分及時掌握市場與客戶的動態，隨時提供迅捷之服務並積極提供解決方案，以滿足客戶需求，有助在經營上做出正確因應決策。

最後敬祝各位股東

身體健康、萬事如意

慧友電子股份有限公司



董事長：莊永順



總經理：高誌鴻



會計主管：陳建良



貳、公司治理報告

一、公司組織系統：本項內容已揭露於[慧友電子(股)公司官網]，請參閱連結：https://www.everfocus.com/tw/about/index.php?index_id=30

※因應主管機關簡政措施，重複性揭露內容不再列示於本報告中。

二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事、監察人

1. 董事資料：

114年4月23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	莊永順	男 71-80歲	110.7.01	三年	107.06.14	2,538,90	3.73	10,655,68	15.95	0	0	0	0	<ul style="list-style-type: none"> 研揚科技(股)公司董事長 國立台灣科技大學名譽工學博士 	<ul style="list-style-type: none"> 慧友電子(日本)公司董事長 慧友安控電子(深圳)公司董事長 慧友電子(美國)公司董事長 其他兼任職務詳(註1) 	董事	莊富傑	一等親	
董事	中華民國	曹慧明	女 61-70歲	110.7.01	三年	101.6.13	2,277,037	3.34	1,707,541	2.56	3,479,485	5.21	0	0	<ul style="list-style-type: none"> 慧友電子(股)公司總經理 臺灣大學電機研究所 	<ul style="list-style-type: none"> 慧友電子(日本)公司董事 貓物流自動化股份有限公司監察人 	無	無	無	
董事	中華民國	法人代表 莊富傑	男 31-40歲	113.6.21	三年	110.7.01	338,295	0.51	338,295	0.51	0	0	0	0	<ul style="list-style-type: none"> 美國卡內基美濃大學電子工程研究所碩士 量質能科技(股)公司總經理 	<ul style="list-style-type: none"> 其他兼任職務詳(註2) 	董事長	莊永順	一等親	
董事	中華民國	智新(股)公司	不適用	110.7.01	三年	107.6.14	4,806,260	7.06	3,768,021	5.64	0	0	0	0	無	<ul style="list-style-type: none"> 高林實業(股)公司董事 豐華生物(股)公司董事 玉晟管理顧問(股)公司董事 	無	無	無	
	中華民國	代表人 陳慶堃	男 61-70歲	110.7.01	三年	100.11.28	0	0	0	0	0	0	0	0	<ul style="list-style-type: none"> 交通大學管理科學碩士 高考會計師及格 淡江大學財務系講師 	<ul style="list-style-type: none"> 嘉信聯合會計師事務所合夥會計師 高林實業(股)公司董事(法人代表) 立弘生化科技(股)公司獨立董事兼薪酬委員 	無	無	無	
	中華民國	代表人 李界義	男 41-50歲	110.7.01	三年	110.01.05	0	0	0	0	0	0	0	0	<ul style="list-style-type: none"> 美國南加州大學資訊工程博士 	<ul style="list-style-type: none"> 高林實業(股)公司總經理 跨境豐收(股)公司總經理 	無	無	無	
獨立董事	中華民國	黃旭男	男 61-70歲	110.7.01	三年	107.06.14	0	0	0	0	0	0	0	0	<ul style="list-style-type: none"> 交通大學管理學研究所博士 銘傳大學 	<ul style="list-style-type: none"> 其他兼任職務詳(註3) 	無	無	無	
獨立董事 (任期屆滿113年6月21日)	中華民國	羅學禹	男 61-70歲	110.7.01	三年	103.6.12	0	0	0	0	0	0	0	0	<ul style="list-style-type: none"> 福邦證券投資顧問(股)公司董事長 福邦證券(股)公司總經理 金鼎綜合證券(股)公司執行副總 國立中正大學會計與資訊科技研究所畢 	<ul style="list-style-type: none"> 統振(股)公司董事 宏泰電工(股)公司獨立董事兼審計委員會委員、薪資報酬委員會委員 	無	無	無	
獨立董事	中華民國	李辰安	男 51-60歲	110.7.01	三年	110.7.01	18,629	0.03	18,629	0.03	0	0	0	0	<ul style="list-style-type: none"> 台北科技大學商業自動化與管理碩士 晶達光電(股)公司製造中心副總經理 	無	無	無	無	

獨立董事 (113年6月21日任期開始)	中華民國	郭坤樟	男 61-70歲	113.6.2	三年	113.6.21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	• 政治大學企管系	• 鈞寶電子工業(股)公司董事 • 鈞寶電子(蘇州)有限公司監事(法人代表) • 深圳市臻琪電子元件有限公司董事長(法人代表)	無	無	無
-------------------------	------	-----	-------------	---------	----	----------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	-----------	---	---	---	---

註1：兼任下列公司董事長-法人代表：研揚科技(股)公司、醫揚科技(股)公司、研揚科技(蘇州)有限公司、捷波資訊(股)公司、研友投資(股)公司、量質能科技(股)公司、醫揚電子科技(上海)有限公司、醫寶智人(股)公司；兼任下任公司董事長：研鑫投資(股)公司、富禮投資(股)公司、亞元科技(股)公司；兼任下任公司董事-法人代表：晶達光電(股)公司、同亨科技(股)公司、融程電訊(股)公司、豐新創業投資(股)公司、廣積科技(股)公司、保生國際生醫(股)公司；兼任下任公司董事：AAEON Electronics Inc.、AAEON TECHNOLOGY (Europe) B.V.、AAEON TECHNOLOGY GMBH、AAEON TECHNOLOGY SINGAPORE PTE. LTD.、財團法人研揚文教基金會、Mcfes Group Inc.、立弘生化科技(股)公司、鈞寶電子工業(股)公司、奇燁電子(東莞)有限公司、牧德科技(股)公司、泰詠電子(股)公司、泰永電子(蘇州)有限公司、Allied Oriental International Ltd.、LitemaxTechnology, Inc.、ONYX Healthcare Europe B.V、ONYX Healthcare USA, Inc.、承業生醫投資控股(股)公司、財團法人中國科技大學；兼任下任公司董事及總經理：丹陽奇燁科技有限公司；兼任下列公司獨立董事：台虹科技(股)公司。

註2：兼任下列公司董事長：ATECH TECHNOLOGY (SAMOA) LTD.、Growing Profits Group Limited、Outstanding Electronics Manufacturer Group Co.,Ltd.；兼任下列公司董事：AAEON TECHNOLOGY SINGAPORE PTE. LTD.、光宇(股)公司、程豐資通(股)公司、量質能科技(股)公司、漆羽投資(股)公司、研鑫投資(股)公司、光研智能(股)公司、聯陽電子(股)公司、融程電訊(股)公司、敦品壹號創新投資(股)公司、ATECH TECHNOLOGY (SAMOA) LTD.、Growing Profits Group Limited、Outstanding Electronics Manufacturer Group Co.,Ltd.、AAEON TECHNOLOGY SINGAPORE PTE. LTD.；兼任下列公司監察人：富禮投資(股)公司、瑞海投資(股)公司。

註3：銘傳大學專任教授兼中小企業創新育成中心主任、財經立法促進院董事、鈞寶電子股份有限公司獨立董事、同亨科技股份有限公司獨立董事、晶達光電股份有限公司董事、樂揚建設股份有限公司。

2. 法人股東之主要股東：

114年4月22日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
智新投資(股)公司	曾文萱 84.4%
	李怡萱 9%
	李忠良 4.6%
	林桂華 2%
瑞海投資(股)公司	黃慧美 23.87%
	莊永順 11.43%
	莊富傑 7.56%
	莊富鈞 7.56%

(二)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
董事長 莊永順		畢業於國立台灣科技大學名譽工學博士，現任本公司董事長、研揚科技(股)公司以及醫揚科技(股)公司董事長等多家上市櫃公司法人董事代表，具有五年以上商務及公司業務所須之工作經驗，致力於工業電腦相關領域近30年，擁有專業領導、市場行銷、營運管理及策略規劃之能力。	未有公司法第三十條各款情事。 法人董事代表莊富傑先生為董事長莊永順先生之子。	1
董事 曹慧明		畢業於國立台灣大學電機研究所，並曾擔任本公司總經理，具有五年以上商務及公司業務所須之工作經驗，擁有產業經營及科技研發之能力。	未有公司法第三十條各款情事。	0
法人董事代表 莊富傑		畢業於美國卡內基美濃大學電子工程研究所碩士，擁有多於科技產業與企業經營管理之豐富經驗，現任慧友電子(股)公司董事，長期參與公司策略規劃、業務拓展與國際市場佈局，具備卓越的產業敏銳度與領導統御能力。除本公司外亦曾擔任多家投資與科技公司之負責人或監察職務，對於企業財務、營運及法規遵循均有深厚認識。其專業背景與實務經驗，有助於本公司董事會運作之多元性與專業性，並強化公司整體治理績效。	未有公司法第三十條各款情事。 董事長莊永順先生為法人董事代表莊富傑先生之父。	0
法人董事代表 陳慶堃		畢業於交通大學管理科學研究所，現任嘉信聯合會計師事務所合夥會計師，具有五年以上商務、財務及公司業務所須之工作經驗，	未有公司法第三十條各款情事。	1
法人董事代表 李界義		畢業於美國南加州大學資訊工程博士，並擔任高林實業(股)公司執行長，具有五年以上商務、財務及公司業務所須之工作經驗。	未有公司法第三十條各款情事。	0
獨立董事 黃旭男		畢業於交通大學管理科學研究所博士，目前擔任銘傳大學管理研究所所長，具有法律、財務、會計教授經驗長達10年以上。	於選任前二年及任職期間，皆已符合下述各獨立性評估條件：	3
獨立董事 羅學禹 (任期屆滿 113 年 6 月 21 日)		畢業於中正大學會計與資訊科技研究所，曾擔任福邦證券投資顧問(股)董事長以及福邦證券(股)公司總經理，具有五年以上商務、財務及公司業務所須之工作經驗。	(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	1

<p style="text-align: center;">獨立董事 李辰安</p>	<p>畢業於台北科技大學商業自動化與管理研究所碩士，曾擔任晶達光電股份有限公司製造中心副總經理，具有五年以上商務、財務及公司業務所須之工作經驗。</p>	<p>國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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)。</p> <p>(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)。</p> <p>(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)。</p> <p>(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)。</p> <p>(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。</p> <p>(10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關</p>	<p style="text-align: center;">0</p>
---	--	---	--------------------------------------

		係。 (11) 未有公司法第30條各款情事之一。 (12) 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。	
獨立董事 郭坤樟 (113年6月21日任期開始)	畢業於政治大學企管系，現任鈞寶電子工業(股)公司董事、鈞寶電子(蘇州)有限公司監事(法人代表)、深圳市臻琪電子元件有限公司董事長(法人代表)		1

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

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

(三)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

114年4月22日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股份率(%)	股數	持股份率(%)	股數	持股份率(%)			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	高誌鴻	男	112.11.09	0	0.00	0	0.00	0	0.00	<ul style="list-style-type: none"> 台灣大學電機所碩士 台灣大學EMBA商學所碩士 奇勤科技(股)公司董事兼任總經理 	奇勤科技(股)公司董事兼任總經理	無	無	無	無
營運副總	中華民國	莊富傑	男	112.11.09	900,000	1.35	0	0.00	0	0.00	<ul style="list-style-type: none"> 美國卡內基美濃大學電子工程研究所碩士 政治大學企管班 慧友電子(股)公司副總 	<ul style="list-style-type: none"> 慧友電子(股)公司副總 量質能科技(股)公司總經理 其他兼任職務詳(註1) 	無	無	無	無
財會主管 (114年3月11日卸任)	中華民國	陳建良	男	108.11.14	0	0.00	0	0.00	0	0.00	<ul style="list-style-type: none"> 國立交通大學管理科學研究所碩士 東元電機(股)公司稅務主任 台灣宅配通(股)公司會計經理 	慧友電子(日本)公司公司監察人(114年3月11日卸任)	無	無	無	無
財會主管 (114年3月11日就任)	中華民國	林佳韋	女	114.03.11	11	0.00	0	0.00	0	0.00	中國科技大學會計系	無	無	無	無	

註1：兼任下列公司董事長：ATECH TECHNOLOGY (SAMOA) LTD.、Growing Profits Group Limited、Outstanding Electronics Manufacturer Group Co.,Ltd.；兼任下列公司董事：AAEON TECHNOLOGY SINGAPORE PTE. LTD.、光宇(股)公司、程豐寶通(股)公司、量質能科技(股)公司、漆羽投資(股)公司、研鑫投資(股)公司、光研智能(股)公司、聯陽電子(股)公司、融程電訊(股)公司、敦品壹號創新投資(股)公司、ATECH TECHNOLOGY (SAMOA) LTD.、Growing Profits Group Limited、Outstanding Electronics Manufacturer Group Co.,Ltd.、AAEON TECHNOLOGY SINGAPORE PTE. LTD.；兼任下列公司監察人：富禮投資(股)公司、瑞海投資(股)公司。

三、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

(一)董事(含獨立董事)之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)

113年12月31日

單位：仟元

職稱	姓名	董事酬金								A. B. C及D等四項總額占稅後純益之比例(%) (註2)		兼任員工領取相關酬金								A. B. C. D. E. F及G等七項總額占稅後純益之比例(%) (註2)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C) (註1)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G) (註1)						
		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	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司			
董事長	莊永順	0	0	0	0	0	0	30	30	30 (0.05)	30 (0.05)	0	0	0	0	0	0	0	0	30 (0.05)	30 (0.05)	無
董事	曹慧明	0	0	0	0	0	0	25	25	25 (0.04)	25 (0.04)	0	0	0	0	0	0	0	0	25 (0.04)	25 (0.04)	無
董事	莊富傑	0	0	0	0	0	0	20	20	20 (0.03)	20 (0.03)	0	0	0	0	0	0	0	0	20 (0.03)	20 (0.03)	無
董事	智新投資(股)公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	無
	代表人：陳慶瑩	0	0	0	0	0	0	30	30	30 (0.05)	30 (0.05)	0	0	0	0	0	0	0	0	30 (0.05)	30 (0.05)	無
董事	智新投資(股)公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	無
	代表人：李界義	0	0	0	0	0	0	30	30	30 (0.05)	30 (0.05)	0	0	0	0	0	0	0	0	30 (0.05)	30 (0.05)	無
獨立董事(113/6/21任期屆滿)	羅學禹	0	0	0	0	0	0	85	85	85 (0.14)	85 (0.14)	0	0	0	0	0	0	0	0	85 (0.14)	85 (0.14)	無
獨立董事	李辰安	0	0	0	0	0	0	180	180	180 (0.3)	180 (0.3)	0	0	0	0	0	0	0	0	180 (0.3)	180 (0.3)	無
獨立董事	黃旭男	0	0	0	0	0	0	180	180	180 (0.3)	180 (0.3)	0	0	0	0	0	0	0	0	180 (0.3)	180 (0.3)	無
獨立董事(113/6/21任期開始)	郭坤樟	0	0	0	0	0	0	95	95	95 (0.16)	95 (0.16)	0	0	0	0	0	0	0	0	95 (0.16)	95 (0.16)	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：
 (1) 依據本公司章程第十六條：本公司董事執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司支給報酬，其報酬授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，於不超過本公司核新水準所定最高新階之標準議定之。董事基於業務需要，所需各項費用得實報實銷。董事開會時得支領車馬費新台幣5,000元整。
 (2) 另依據本公司章程第十九條：本公司年度如有獲利，應提撥3%-10.5%為員工酬勞，前述員工酬勞應保留不低於20%予基層員工，由董事會決議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；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於2.5%為董事酬勞。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。
 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：本公司113年度為累積虧損，經董事會決議擬不配發董監酬勞與員工酬勞。

註2：本公司已採用國際財務報導準則，稅後純益係指113年度個體財務報告之稅後純損。

(二)監察人之酬金(個別揭露姓名及酬金方式):無。

(三)總經理及副總經理之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)

113年12月31日

單位:仟元

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) (註1)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) (註2)		取得員工認股權憑證數額		取得限制員工權利新股股數		有無領取來自子公司以外事業投資酬金
		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	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	高誌鴻	1,200	1,200	0	0	0	0	0	0	0	0	1,200 (2.01)	1,200 (2.01)	0	0	0	0	有
營運副總	莊富傑	600	600	0	0	0	0	0	0	0	0	600 (1.00)	6,00 (1.00)	0	0	0	0	無

註1:本公司113年度為累積虧損,經董事會決議擬不配發員工酬勞。

註2:本公司已採用國際財務報導準則,稅後純益係指113年度個體財務報告之稅後純損。

(四)本公司前五位酬金最高主管之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)

113年12月31日

單位：仟元

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)(註1)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) (註2)		領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	高誌鴻	1,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,200 (2.01)	1,200 (2.01)	189
營運副總	莊富傑	600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	600 (1.00)	6,00 (1.00)	無
治理主管	江昀樺 (註3)	1,205	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,205 (2.02)	1,205 (2.02)	無
財會主管	陳建良	1,225	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,225 (2.05)	1,225 (2.05)	無

註1：本公司113年度為累積虧損，經董事會決議擬不配發員工酬勞。

註2：本公司已採用國際財務報導準則，稅後純益係指113年度個體財務報告之稅後純損。

註3：113年11月29日卸任。

(五)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113年12月31日

單位：仟元

	職稱	姓名	股票金額(註1)	現金金額(註1)	總計	總額占稅後純益之比例(註2)(%)
經理人	總經理	高誌鴻	0	0	0	0
	營運副總	莊富傑				
	治理主管	江昀樺(註3)				
	財會主管	陳建良(註4)				

註1：本公司113年度為累積虧損，經董事會決議擬不配發員工酬勞。

註2：本公司已採用國際財務報導準則，稅後純益係指113年度個體財務報告之稅後純損。

註3：113年11月29日卸任。

註4：114年03月11日卸任。

(六)分別比較說明本公司及財務報告所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額及佔稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性：

A、支付酬金總額及佔稅後純益比例之分析：

職稱	113年度 本公司及財務報告內所有公司支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額及佔稅後純益比例(%)	112年度 本公司及財務報告內所有公司支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額及佔稅後純益比例(%)
董事	675 (1.13)	430 (0.88)
監察人	0	0
總經理及副總經理	1,800 (3.01)	270 (0.55)

本公司支付董事及監察人酬勞與員工紅利之規定請詳第63頁員工分紅及董事、監察人酬勞之說明。

B、給付酬金之政策、標準及與經營績效及未來風險之關聯性：

本公司董事及監察人酬金給付之標準，已明訂於本公司公司章程；公司經理人酬勞均由薪酬委員會評估並提出建議經董事會通過。年度經營績效，影響本公司董事及監察人之酬金，與經理人之年終獎金及員工紅利。

四、公司治理運作情形：

(一)董事會運作情形：

董事會運作情形資訊

113 年度董事會開會 6 次

董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列) 席次數	委託出席 次數	實際出席(列) 席率(%)	備註
董事長	莊永順	6	0	100.00 %	
董事	曹慧明	5	0	80.00 %	
董事	莊富傑	4	0	100.00 %	
董事	智新(股)公司 代表人-陳慶堃	6	0	100.00 %	
董事	智新(股)公司 代表人-李界義	6	0	100.00 %	
獨立董事	羅學禹	2	0	100.00 %	(任期屆滿 113 年 6 月 21 日)
獨立董事	李辰安	6	0	100.00 %	
獨立董事	黃旭男	6	0	100.00 %	
獨立董事	郭坤樟	4	0	100.00 %	(113 年 6 月 21 日任期開始)

其他應記載事項：

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：

證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

董事會	議案內容	證交法 14-3 所列事項	獨立董 事意見	公司對獨立董事意見處理	決議結果
第十屆 18 次 (113.03.12)	一一二年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。	V	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
	本公司簽證會計師之獨立性及適任性評估案。	V	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
	改選董事案。	V	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
	本公司向關係人奇勤科技(股)公司所取得之使用權增加租賃範圍案。	V	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
	本公司經理人一一二年度年終績效獎金案。	V	無	無	全體出席董事無異議照案通過。

第十屆 19 次 (113.05.08)	提名並決議董事（含獨立董事）候選人名單案。	V	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
	調整授權董事長處理於集中交易市場所為之有價證券買賣額度案。	V	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
	本公司「不動產廠房及設備循環」部分條文修訂案。	V	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
第十一屆 (113.06.21)	選舉董事長案。	V	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
	擬聘請本公司第六屆薪資報酬委員會委員案。	V	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
第十一屆 2 次 (113.08.13)	本公司對慧友電子（美國）公司背書保證案。	V	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
	本公司對慧友電子（美國）公司資金貸與案。	V	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
	本公司對慧友電子（日本）公司背書保證案。	V	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
	本公司獨立董事薪酬案。	V	無	本案因涉及獨董個人利益，涉及利害關係之董事姓名：黃旭男獨立董事、李辰安獨立董事、郭坤棹獨立董事故迴避討論並未參與表決。	全體出席董事無異議照案通過。
第十一屆 3 次 (113.11.12)	為擬於董事會轄下設置永續發展委員會，並訂定本公司「永續發展委員會組織規程」案。	V	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
	擬委任董事長莊永順先生、高誌鴻先生及總經理特助張良輝小姐擔任永續發展委員會成員案。	V	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
	訂定本公司「永續資訊管理作業規範」案。	V	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
	本公司與銀行辦理各項業務往來事宜案。	V	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
	本公司對慧友電子（日本）公司背書保證案。	V	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
	一一四年度稽核計畫案。	V	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
第十一屆 4 次 (113.12.19)	本公司一一四年度預算及營運計畫案。	V	無	無	全體出席董事無異議照案通過。
	本公司「公司治理主管」補行委任案。	V	無	無	全體出席董事無異議照案通過。

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

1. 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、應利益迴避原因及參與表決情形：獨立董事薪酬案因涉及獨董個人利益，涉及利害關係之董事名：黃旭男獨立董事、李辰安獨立董事、郭坤樟獨立董事故迴避討論並未參與表決。
2. 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，說明如下：
董事會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年一次	113年1月1日 至 113年12月31日	董事會	董事會議事單位評估問卷	A. 對公司營運之參與程度 B. 提升董事會品質 C. 董事會組成與結構 D. 董事之選任及持續進修 E. 內部控制
		董事會成員	董事會議成員自評問卷	A. 公司目標與任務之掌握 B. 董事職責認知 C. 對公司營運之參與程度 D. 內部關係經營與溝通 E. 董事之專業及持續進修 F. 內部控制
		審計委員會	董事會議事單位評估問卷	A. 對公司營運之參與程度 B. 功能性委員會職責認知 C. 提升功能性委員會決策品質 D. 功能性委員會組成及成員選任 E. 內部制度
		薪資報酬委員會	董事會議事單位評估問卷	A. 對公司營運之參與程度 B. 功能性委員會職責認知 C. 提升功能性委員會決策品質 D. 功能性委員會組成及成員選任 E. 內部制度

本公司於110年3月19日董事會通過「董事會績效評估辦法」，依據該辦法之評估程序及評估指標進行當年度績效評估。114年第一季完成113年度評鑑並將評估結果提報114年3月11日第十一屆第5次董事會。

113年度董事會績效評估結果：董事會績效考核自評與董事會成員自評彙總結果均為「優」；審計委員會績效考核為「極優」；薪酬委員會績效考核為「極優」及「優」。本公司董事會績效評估結果將作為遴選或提名董事時之參考依據。

3. 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：

- (1) 加強董事會職能之目標：本公司自設立以來，一直秉持公司治理之精神，確保公司能經由公司治理機制，健全公司整體營運，以追求股東最大利益。除依「公開發行公司董事會議事辦法」相關規範訂定「董事會議事規則」外，另依「上市上櫃公司治理實務守則」規定設置薪資報酬委員會並訂定「薪資報酬委員會組織規程」，明訂委員應以善良管理人之注意，忠實履行職權，並將所提建議提交董事會討論。
- (2) 本公司為強化董事會之公司治理職能，於107年6月14日設置審計委員會替代監察人，由全體獨立董事組成，並制定「審計委員會組織規程」作為審計委員會運作之依據。
- (3) 董事會執行情形評估：本公司董事會議事單位隨時注意政府法令變更及公司治理需求適時修訂「董事會議事規則」，以促進公司治理重要原則的遵循與有效達成，並有效

建立董事會治理制度及健全監督管理之功能。另為求資訊透明度並維護投資大眾權益，董事會後立即將重要決議事項公告於公開資訊觀測站。本公司至今董事會運作情形順暢良好。

(二)審計委員會運作情形：

本公司審計委員會於107年6月14日審計委員會正式成立，由三位獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度，每季至少開會一次。本屆委員任期為113年7月1日至116年6月30日，審議事項主要包括：財務報表稽核及會計政策程序、內部控制制度暨相關之政策與程序、重大之資產或衍生性商品交易、重大資金貸與背書或保證、衍生性金融商品及現金投資情形、法規遵循、經理人與董事是否有關係人交易及可能之利益衝突、申訴報告、防止舞弊計劃及舞弊調查報告、資訊安全、公司風險管理、簽證會計師之委任、解任或報酬及財務、會計或內部稽核主管之任免。

身分別	姓名	專業資格與經驗
獨立董事召集人	黃旭男	畢業於交通大學管理科學研究所博士，目前擔任銘傳大學管理研究所所長，具有法務、財務、會計教授經驗長達10年以上。
獨立董事舊任， 113.06.21改選	羅學禹	畢業於中正大學會計與資訊科技研究所，曾擔任福邦證券投資顧問(股)董事長以及福邦證券(股)公司總經理，具有五年以上商務、財務及公司業務所需之工作經驗。
獨立董事	李辰安	畢業於台北科技大學商業自動化與管理研究所碩士，曾擔任晶達光電股份有限公司製造中心副總經理，具有五年以上商務、財務及公司業務所需之工作經驗。
獨立董事新任， 113.06.21改選	郭坤樟	畢業於政治大學企管系，現任鈞寶電子工業(股)公司董事、鈞寶電子(蘇州)有限公司監事(法人代表)、深圳市臻琪電子元件有限公司董事長(法人代表)。

113年度審計委員會開會 3 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)	備註
獨立董事	黃旭男	3	0	100%	
獨立董事	羅學禹舊任， 113.06.21改選	1	0	100%	任期時，113年實際會議1次
獨立董事	李辰安	2	0	67%	
獨立董事	郭坤樟新任， 113.06.21改選	1	0	50%	任期時，113年實際會議2次
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。					

證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會	議案內容	證交法 14-5 所列事項	獨立董事意見	公司對獨立董事意見處理	決議結果
第二屆第 15 次 (113.05.08)	本公司一一三年第一季合併財務報告案。	V	無	無	全體出席委員無異議照案通過。
第三屆第 1 次 (113.08.13)	1. 本公司一一三年第二季合併財務報告案。 2. 本公司對慧友電子(美國)公司資金貸與案。 3. 本公司對慧友電子(美國)公司背書保證案。 4. 本公司對慧友電子(日本)公司背書保證案。	V	無	無	全體出席委員無異議照案通過。
第三屆第 2 次 (113.11.12)	本公司一一三年第三季合併財務報告案。	V	無	無	全體出席委員無異議照案通過。

- 除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無此情形。
- 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)：獨立董事薪酬案因涉及獨董個人利益，涉及利害關係之董事姓名：黃旭男獨立董事、李辰安獨立董事、郭坤樟獨立董事故迴避討論並未參與表決。
- 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溝通方式
(1)依年度稽核計畫執行狀況，每月底前提提交上月份稽核報告，每季並做成改善追蹤報告交付各委員查閱；若有疑義則隨時以電話、信件做充分溝通。
(2)於每季召開之審計委員會及董事會向各委員報告本公司稽核業務報告，若遇重大異常事項時得立即做成報告向各委員通報陳核；截至最近一次會議，尚無特殊狀況。
(3)平時可視需要直接與獨立董事以電話、信件、或面對面聯繫，溝通情形良好。

4. 113 年度獨立董事與內部稽核主管之溝通情形摘要

日期	出席人數	溝通重點	溝通結果
113/11/12	獨立董事 郭坤樟 稽核主管 周俐炆	113 年度內部稽核執行情形報告	無意見

- 獨立董事與會計師溝通方式：
 - 會計師就財務報表查核(核閱)事項及本年度財報關鍵查核事項相關查核於審計委員會中進行說明並與獨立董事進行討論，溝通情形良好。
 - 會計師與獨立董事除了在審計委員會中進行溝通外，若有疑義隨時透過電話、視訊及信件做充分溝通。
- 年度工作重點如下：
 - 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
 - 內部控制制度有效性之考核。
 - 依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
 - 涉及董事自身利害關係之事項。
 - 重大之資產或衍生性商品交易。
 - 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。
- (9) 財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (10) 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
- (11) 其他公司或主管機關規定之重大事項。

7. 最近年度財務報告之審計委員會審查報告書：

審計委員會審查報告書

茲准

董事會造送本公司一一三年度財務報表（含合併財務報表），經委請資誠聯合會計師事務所張淑瓊會計師與翁世榮會計師查核完竣，提出查核報告書，連同營業報告書及虧損撥補表，經本審計委員會審查后，認為尚無不符，爰依照證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條規定，繕具報告，敬請 鑒察。

此致

慧友電子股份有限公司
一一四年股東常會

慧友電子股份有限公司

審計委員會召集人 黃旭男



中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 十 一 日

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已訂定公司治理實務守則。	符合。
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？ (二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？ (三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？ (四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓ ✓ ✓ ✓		(一) 本公司設有發言人、代理發言人、股務人員，能有效處理股東建議、疑義及糾紛等相關問題。如遇糾紛及訴訟情事無法處理，公司亦委任專業法律顧問可供諮詢並協助處理。 (二) 本公司委任專業股務代理機構-福邦證券(股)公司代理股務相關事宜；公司內部亦設置有專人隨時與股務代理機構連繫，負責處理掌控實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單。 (三) 本公司與關係企業間之管理權責皆有明確劃分，企業往來亦遵循本公司之內部控制制度相關規定執行。 (四) 訂定「防範內線交易管理作業程序」，規範資訊保密作業程序與異常情況之處理方法。	符合。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>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> <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> <p>(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，且將依據評估辦法將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？</p> <p>(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一) 依據本公司「公司治理實務守則」第24條，董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：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。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力：營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力、決策能力。公司董事會成員資歷豐富，董事均為45歲以上在各領域深耕多年，穩健卓越的專業人士。目前有7位董事，包含3位獨立董事(年資3年以下1位；年資3年(含)以上至9年2位)、2位法人董事代表，皆為中華民國籍，其中6位男性。1位女性。有2位董事兼任本公司員工。公司持續努力達成董事會成員多元化政策之具體管理目標。其詳細情形參考如[附件一]。</p> <p>(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會之外，於113年11月26日設置永續發展委員會。</p> <p>(三) 本公司已於109.3.26經董事會通過董事會績效評估辦法，依據評估辦法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。114年第一季完成113年度完成評鑑並經評估結果提報114年3月11日第十一屆第5次董事會。</p> <p>(四) 本公司審計委員會每年定期評估所屬簽證會計師獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供[超然獨立聲明書]外，並依【附件二】之標準進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求後，最近一年度評估結果業經114年3月11日審計委員會討論通過後，並提報114年3月11日第十屆第18次董事會決議通過對簽證會計師之獨立性評估。</p>	符合

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?	✓		本公司經 114 年 3 月 11 日董事會決議通過，由財務主管林佳韋兼任公司治理主管，負責公司治理相關事務。公司治理主管主要職責如下： 一、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 二、製作董事會及股東會議事錄。 三、協助董事就任及持續進修。 四、提供董事執行業務所需之資料。 五、協助董事遵循法令。 六、向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。 七、辦理董事異動相關事宜。 八、其他依公司章程或契約所訂定之事項等。	符合
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?	✓		本公司網站設置利害關係人專區，揭露各利害關係人之連絡窗口與連絡方式。	符合。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	✓		本公司委任專業股務代理機構：福邦證券(股)公司代理股務相關事宜。	符合。
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊? (二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)? (三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形?	✓ ✓ ✓		(一)公司網站架設「關於慧友」專區揭露月營收、各季營運狀況、企業社會責任…等資訊。 (二)本公司指定專人負責公司英文網頁之維護，亦設有發言人與代理發言人專職負責對外資訊之揭露，法令應公告事項皆依規定輸入公開資訊觀測站。 (三)本公司依相關規定公告並申報年度財務報告、季財務報告與各月份營運情形： 1. 本公司每會計年度終了後，於規定期限三個月內公告並申報年度財務報告資訊。 2. 本公司每第一季、第二季及第三季終了後，於規定期限四十五日內公告並申報財務報告資訊。 3. 本公司每月十日內公告並申報上月營運情形。	符合。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重資訊（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）？	✓		<p>1. 本公司重視環境保護、勞工安全及勞工福利，經營高層更以誠信為原則經營事業，也與客戶、供應商及往來銀行間維持良好合作關係。本公司已於內控中訂定「與關係人、特定公司及集團企業間經營、業務及財務往來作業辦法」，以求公司各關係人能確實迴避利益衝突之情形。其餘有關本公司對於環保與勞資關係之詳細說明請參閱本年第71-74頁。</p> <p>2. 由於各利害關係人之溝通處理窗口，因業務實際狀況與計畫因素，會不定期調整相關資訊，最新資訊請參閱公司官網。本公司已於網站設置「利害關係人專區」。</p> <p>3. 因應主管機關規定並建立本公司良好內部重大資訊處理及揭露機制，避免資訊不當洩漏，以確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性，本公司制定「內部重大資訊處理作業程序」以資遵循。相關內容請參閱本公司網站/關於慧友/企業社會責任/公司治理專區/重要規章。</p> <p>4. 本公司董事會議事單位不定期以電子郵件方式提醒本公司經理人與董監事重大訊息相關規範。</p> <p>5. 本公司不定期以e-mail方式通知董事，參加相關單位舉辦之專業知識進修課程；並依主管機關要求定期於公開資訊觀測站公開董事及監察人之年度進修情形。 本公司董事113年度進修情形請參閱本年第40頁。</p> <p>6. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： (1) 風險管理政策：本公司對風險管理向來採取謹慎之預防政策，遵照主管機關要求與法令規範制訂嚴密內控制度並設有符合資格之內部稽核人員每年制訂具風險導向之稽核計劃，針對各內控流程存在或潛在的風險予以複核；另為規避與分散風險，分別保有相關保險如財產保險、產品責任險…等。 (2) 風險管理各層級之權責歸屬：本公司有關各項作業風險管理，依不同業務性質分層由各管理單位負責；本公司有關各項風險之執行與主要負責管理單位略述如下： <ul style="list-style-type: none"> • 資源服務處：財會部負責財務預算與制度之編制控管；資金之調度與運用；建立避險機制，降低財務性風險。資訊部推動及執行電腦化、資通安全控管與防護，降低資通安全風險。 • 研發處：致力於產品開發、研發效益評估與分析提高市場佔有率，降低產品被替代與遭市場淘汰之風險。 • 業務處：負責行銷策略、市場行銷推廣、掌握競爭市場趨勢，降低業務營運風險。 • 製造處：負責生產、製造、機械設備保養與維護、勞工安全衛生 </p>	符合。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因								
	是	否	摘要說明									
			<p>管理，降低生產風險</p> <ul style="list-style-type: none"> 品保處：擬訂品保計劃、修訂品質手冊並確保確實執行，降低產品品質不穩定風險；提供產品售後服務、客戶技術支援、客訴問題分析解決，降低顧客抱怨、流失與被同業取代之風險。 職安部：擬訂/規劃/督導及推動公司安全衛生管理事務，降低員工職災風險。 <p>7. 在客戶政策之執行方面，品質優先為本公司強調之核心價值觀，本公司並購買產品責任險，透過污染預防、製程減廢及持續改善等措施，以「綠色製程」來生產「綠色產品」，提昇環保績效及經營效能，如：產品環保設計，廢棄物清除處理，高效利用自然資源，節能減廢效率等；已於 98年中通過ISO14001環境管理系統認證以符合國際標準要求，之後定期進行內部稽核與全面複核，更能建立企業永續經營的基礎並保護消費者之權益。</p> <p>8. 本公司自民國94年起，為董事及監察人購買責任保險；且本公司董事皆秉持高度之自律，對於有利害關係之議案皆自行迴避，期能朝公司治理方向落實。</p> <p>本公司為董監投保責任險情形如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>投保對象</th> <th>保險公司</th> <th>投保金額</th> <th>投保期間</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>全體 董監事</td> <td>新光產物保險 (股)公司</td> <td>美金200萬</td> <td>起113.09.01 迄114.09.01</td> </tr> </tbody> </table> <p>9. 其他有關本公司更詳細資料請至本公司網站查詢。 公司網址：http://www.everfocus.com.tw</p>	投保對象	保險公司	投保金額	投保期間	全體 董監事	新光產物保險 (股)公司	美金200萬	起113.09.01 迄114.09.01	
投保對象	保險公司	投保金額	投保期間									
全體 董監事	新光產物保險 (股)公司	美金200萬	起113.09.01 迄114.09.01									
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。(未列入受評公司者無需填列)	✓		<p>本公司已於113年11月26日成立「永續發展委員會」，以強化公司治理結構，推動永續發展策略。該委員會由董事長擔任主席，並由各部門主管組成，負責規劃與執行公司之環境、社會及治理（ESG）相關政策與目標。此外，公司亦積極提升資訊透明度，定期發布永續報告書，揭露公司在ESG各方面的績效與進展。</p> <p>對於尚未達成之評鑑指標，公司將持續檢視並優化相關制度與流程，特別是在董事會多元化、風險管理機制及股東權益保障等方面，制定具體改善計畫，並定期向董事會報告執行情形，以確保公司治理品質的持續提升。</p>	同左說明。								

附件一

董事會成員多元化政策落實情形

一、董事會成員基本資料

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	學歷	主要經歷
董事長	中華民國	莊永順	男/71-80歲	110.7.01	三年	107.06.14	國立台灣科技大學 名譽工學博士	研揚科技(股)公司-董事長
董事	中華民國	曹慧明	女/61-70歲	110.7.01	三年	101.6.13	臺灣大學電機研究所畢	慧友電子(日本)公司-董事 貓物流自動化股份有限公司監察人
法人董事 代表人	中華民國	莊富傑(註1)	男/31-40歲	113.06.21	三年	113.06.21	美國卡內基美濃大學電子工程研究所碩士	量質能科技(股)公司-總經理
法人董事 代表人	中華民國	代表人 陳慶堃	男/61-70歲	110.7.01	三年	100.11.28	交通大學管理科學碩士 高考會計師及格	嘉信聯合會計師事務所合夥會計師
法人董事 代表人	中華民國	代表人 李界義	男/41-50歲	110.7.01	三年	110.01.05	美國南加州大學資訊工程博士	高林實業(股)公司總經理 跨境豐收(股)公司總經理
獨立董事	中華民國	黃旭男	男/61-70歲	110.7.01	三年	107.06.14	交通大學管理學研究所博士	銘傳大學企業管理系專任教授暨管理學院長
獨立董事	中華民國	羅學禹(註2)	男/61-70歲	110.7.01	三年	103.6.12	國立中正大學會計與資訊科技研究所畢	福邦證券投資顧問(股)公司-董事長
獨立董事	中華民國	李辰安	男/51-60歲	110.7.01	三年	110.7.01	台北科技大學商業自動化與管理碩士	晶達光電股份有限公司製造中心副總經理
獨立董事	中華民國	郭坤樟(註3)	男/61-70歲	113.06.21	三年	113.06.21	政治大學企管系	鈞寶電子工業(股)公司董事

註1：113年06月21日就任。

註2：113年06月21日卸任。

註3：113年06月21日就任。

二、董事會成員多元化政策

董事會結構，應就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，依據公司章程與衡酌實務運作需要，決定適當董事席次。董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準

- (一)基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- (二)專業知識與技能：專業背景、專業技能及產業經歷等。

董事會成員為達到公司治理之理想目標，所具備執行職務之專業知識、技能、素養的範疇為營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力、決策能力。

本公司董事會成員係根據公司運作，營運型態及發展需求選任，均在各領域有不同專長。

三、董事會成員多元化目前達成情形

- (一)、本公司第 11 屆董事會由 8 位董事所組成(包含 1 席女性董事)，董事會成員均具備在法務、財務、會計、數位科技資訊、行銷、產業及事業經營等領域之豐富經驗與專業，8 位董事中，3 位為董立董事占董事席次之 37.5%，超過全體董事之 1/3，均是個別獨立行使董事職權。

除均具備領導決策、危機處理及國際市場關外，其中 3 位獨立董事中，黃旭男博士，畢業於交通大學管理科學研究所博士班，現任銘傳大學管理研究所所長，並擁有逾十年法務、財務及會計領域之教學與研究經驗、羅學禹先生，畢業於中正大學會計與資訊科技研究所，曾任福邦證券投資顧問股份有限公司董事長及福邦證券股份有限公司總經理，具備五年以上商務、財務及公司業務相關實務經驗、李辰安先生，畢業於台北科技大學商業自動化與管理研究所碩士，曾任晶達光電股份有限公司製造中心副總經理，同樣具備五年以上商務、財務及公司營運管理經驗。

本公司目前女性董事占比為 12.5%，為持續強化董事會性別平衡，已訂定 20% 之女性董事組成目標，並將積極物色具專業與經驗之女性董事或女性獨立董事，以提升董事會之多元性與領導力。

成員結構具備多元化專業背景與執行職務能力，其相關資訊如下：

113年12月31日

多元化項目 董事姓名	基本資料								專業背景						執行職務能力								
	國籍	性別	兼任本公司員工	年齡				獨立董事任職年資		法律	會計	財務	產業	行銷	科技	營運判斷能力	會計與財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
				31至50	51至60	61至70	71至75	3年以下	3年至9年														
莊永順	中華民國	男	V				V					V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	
曹慧明	中華民國	女	V			V						V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	
莊富傑(註1)	中華民國	男		V										V	V	V	V	V	V	V	V		
陳慶堃	中華民國	男				V				V	V				V	V	V	V	V	V	V	V	
李界義	中華民國	男			V							V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	
黃旭男	中華民國	男				V			V	V					V	V	V	V	V	V	V	V	
羅學禹(註2)	中華民國	男				V			V	V					V	V	V	V	V	V	V	V	
李辰安	中華民國	男			V			V				V		V	V	V	V	V	V	V	V	V	
郭坤樟(註3)	中華民國	男				V		V				V	V		V	V	V	V	V	V	V	V	

註1：113年06月21日就任。

註2：113年06月21日卸任。

註3：113年06月21日就任。

董事所具專業知識及獨立性情形：

113年12月31日

	是否具有五年以上工作經驗及下列專業資格(註4)			符合獨立性情形(註4)										兼任其他公開發行公司獨立董事家數	
	商務、法務、財務、會計或銀行業務所須相關科系之公私大專院校講師以上	法官、檢察官、律師、會計師或其他與銀行業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員	商務、法務、財務、會計或銀行業務所須之工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
莊永順	V		V												1
曹慧明	V		V												0
莊富傑(註1)	V		V												0
陳慶堃	V	V	V												1
李界義	V		V												0
黃旭男	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	3
羅學禹(註2)	V		V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	1
李辰安	V		V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	0
郭坤樟(註3)	V		V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	1

註1：113年06月21日就任。

註2：113年06月21日卸任。

註3：113年06月21日就任。

註4：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“V”。

(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)。

(三)、公司持續努力達成董事會成員多元化政策之具體管理目標。



慧友電子股份有限公司

113年度會計師獨立性及適任性評估表

簽證會計師事務所:資誠會計師事務所

簽證會計師:張淑瓊會計師及翁世榮會計師

一、獨立性評估:

評估項目	評估結果	對應會計師獨立性聲明項目
一、 委任會計師並無與本公司有直接或間接財務利益關係。	是	相符
二、 委任會計師並無與本公司或與本公司董事有融資或保證行為。	是	相符
三、 委任會計師並無基於考量客戶流失之可能性而影響查核工作。	是	相符
四、 委任會計師並無與查核案件有關之或有公費。	是	相符
五、 委任會計師並無與本公司有密切之商業關係或潛在僱傭關係。	是	相符
六、 審計服務小組成員目前或最近兩年內並無於本公司擔任董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	是	相符
七、 委任之會計師事務所對本公司所提供之非確信服務並無直接影響審計案件的重要項目。	是	相符
八、 委任會計師並未宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券。	是	相符
九、 委任會計師並未擔任本公司之辯護人，或代表本公司協調與其他第三人間發生之衝突。	是	相符
十、 委任會計師未與本公司董事、經理人或對審計服務有重大影響職務之人員有親屬關係。	是	相符
十一、 委任會計師未有卸任一年以內之共同執業會計師擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	是	相符
十二、 委任會計師並未收受本公司或本公司董事、經理人價值重大之餽贈或禮物。	是	相符
十三、 委任會計師未有接受本公司管理階層在會計政策上之不當選擇或財務報表之不當揭露。	是	相符
十四、 委任會計師並未承受或感受本公司管理階層以降低公費為由要求減少應執行之查核工作。	是	相符
十五、 委任會計師並無與本公司有訴訟關係。	是	相符

二、 適任性評估：

評估項目	評估結果	是否具備適任性
一、會計師有跨國集團及查核相關產業之經驗。	是	是
二、會計師是否持續進行專業訓練。	是	是
三、最近年度本公司無因財務報告受有訴訟或遭主管機關糾正情事。	是	是
四、會計師最近五年度內無受會計師懲戒委員會懲戒並公告確定之情事，或依證券交易法第三十七條第三項規定所為之處分。	是 (註)	是

註：經檢視資誠聯合會計師事務所提供之 111 年度審計品質指標(AQIs)資訊及證期局 112.08.02 發布之最近五年度受會計師法懲戒之名單及 109.11.13 發布依證交法第三十七條處分之會計師名單，張淑瓊會計師及翁世榮會計師無受會計師懲戒委員會懲戒並公告確定之情事。

三、 評估結果

經評估後，委任簽證會計師皆未有以上獨立性評估項目所述情事，並符合適任性之評估標準。

董事長：



經理人：



會計主管：



(四)本公司薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形說明如下：

1. 薪資報酬委員會成員資料

113年 12 月 31 日

身分別	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薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 召集人	黃旭男		畢業於交通大學管理科學研究所博士，目前擔任銘傳大學管理研究所所長，具有法務、財務、會計教授經驗長達10年以上。	符合獨立性資格	0
獨立董事	郭坤樟		畢業於政治大學企管系，現任鈞寶電子工業(股)公司董事、鈞寶電子(蘇州)有限公司監事(法人代表)、深圳市臻琪電子元件有限公司董事長(法人代表)。	符合獨立性資格	0
獨立董事	李辰安		畢業於台北科技大學商業自動化與管理研究所碩士，曾擔任晶達光電股份有限公司製造中心副總經理，具有五年以上商務、財務及公司業務所需之工作經驗。	符合獨立性資格	0

註：符合獨立性情形：各成員於選任前二年即任職期間符合下述各條件：

- (1) 非公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10) 未有公司法第30條各款情事之一。

2. 薪資報酬委員會職責：

為健全本公司董事、監察人及經理人薪資報酬制度，本公司依「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」第三條之規定，訂定本公司「薪資報酬委員會組織規程」。

- (1) 委員會功能：本委員會之職能，係以專業客觀之地位，就本公司董事、監察人及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，並向董事會提出建議，以供其決策之參考。
- (2) 職責範圍：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。
 - 一、定期檢討本規程並提出修正建議。
 - 二、訂定並定期檢討本公司董事及經理人年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
 - 三、定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

3. 薪資報酬委員會運作情形資訊：

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2) 本屆委員任期：113 年 6 月 21 日至 116 年 6 月 30 日，最近年度(113 年度)薪資報酬委員會開會 2 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)	備註
召集人	黃旭男	2	0	100 %	連任
委員	李辰安	2	0	100 %	連任
委員	羅學禹	1	0	100 %	舊任，113.06.21 改選
委員	郭坤樟	1	0	100 %	新任，113.06.21 改選

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。

(3)薪資報酬委員會之討論事由與決議結果：

薪資報酬委員會	議案內容及後續處理	決議結果	公司對於薪資報酬委員會意見之處理
第五屆第6次 (113.03.12)	本公司內部經理人113年度年終績效獎金之討論案。	委員會全體成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
	本公司聘任莊富傑先生擔任營運副總核薪報告案。		
	聘任高誌鴻先生擔任公司總經理之職務。		
第六屆第1次 (113.08.13)	經理人薪酬績效制度管理辦法修訂。	委員會全體成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
	本公司113年內部經理人調整薪資案。		

(五)本公司董事及監察人113年度進修情形如下：

113年12月31日

職稱	姓名	本屆 選任日期	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修 時數	是否符合 規定(註1)
			起	迄				
董事長	莊永順	110.07.01	113.04.19	113.04.19	社團法人台灣上市櫃公司協會	數位時代的經營策略	3	是
			113.05.02	113.05.02	社團法人中華公司治理協會	2030/2050 淨零排放- 全球企業的永續挑戰與機會	3	
董事	曹慧明	110.07.01	113.10.08	113.10.08	台灣證券交易所	2024WIW 論壇「AI 熱潮下的數位金融及永續金融協奏曲」	3	是
			113.10.25	113.10.25	證券暨期貨市場發展基金會	113 年度內部人股權交易	3	
董事之法人 代表人	莊富傑	113.06.21	113.08.02	113.08.02	台灣數位治理協會	美中強力對抗下台灣的未來	3	是
董事之法人 代表人	陳慶堃	110.07.01	113.09.30	113.09.30	台灣董事學會	智能引領:開創 AI 治理新格局	3	是
			113.10.08	113.10.08	中華民國會計師公會全國聯合會	會計師執業應注意的洗錢態樣， 稅務犯罪案例解析	3	
			113.11.01	113.11.01	中華民國會計師公會全國聯合會	永續資訊確信實務解析- 確信準則 3000 號重點說明	3	
董事之法人 代表人	李界義	110.07.01	113.04.10	113.04.10	財團法人台灣金融研訓院	公司治理暨企業永續經營研習班	3	是
			113.09.06	113.09.06	財團法人中華民國證券	113 年度防範內線交易宣導會	3	

					暨期貨市場發展基金會			
獨立董事	黃旭男	110.07.01	113.05.23	113.05.23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	碳交所功能與展望	3	是
			113.06.03	113.06.03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	機構投資人觀點論壇	3	
獨立董事	李辰安	110.07.01	113.04.10	113.04.10	臺灣證券交易所股份有限公司	以永續知識力打造全新碳時代宣導會	6	是
			113.09.06	113.09.06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3	
獨立董事	郭坤樟	113.06.21	113.03.22	113.03.22	臺灣證券交易所股份有限公司	CDP 台灣發表會-以永續知識力打造全新碳時代宣導會	3	是
			113.07.03	113.07.03	臺灣證券交易所股份有限公司	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	
			113.08.06	113.08.06	臺灣證券交易所股份有限公司	以永續知識力打造全新碳時代宣導會	6	

註1：依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」相關規定進行揭露。

(六) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形(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	
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		本公司於113年11月12日經董事會通過，成立 ESG 永續發展委員會。為確保永續相關工作之推動，由董事會指派高階經理人擔任永續長，並組成跨部門小組執行永續發展事務。 本委員會於113年11月26日啟動啟始會議，並委請外部輔導團隊協助，共召開19次會議，共計44小時訓練。	無重大差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？(註2)	V		本公司已依據重大性原則，針對環境、社會及公司治理議題對投資人及利害關係人可能產生之重大影響進行系統性評估，並據此擬定管理策略與行動方案，執行情形如下： 1. 重大性議題鑑別與雙重分析： 依循 GRI Standards 2021、TCFD、SASB 等國際準則架構，彙整 31項永續議題，經 ESG 永續委員會篩選與評估，選出19項核心議題進行利害關係人問卷調查，回收率達61%，並完成雙重大性分析與矩陣繪製。 2. 重大衝擊議題管理： 最終鑑別出5項重大議題，分別為資訊安全、碳排放、供應鏈管理、職業安全訓練與健康促進，並納入 ESG 管理策略，針對其潛在風險進行具體管控及目標追蹤(如零資安事件、碳排強度目標、供應商稽核改善率等)。	無重大差異

		<p>3. 風險管理機制建構：成立永續發展委員會，由董事會授權高階經理人主責，推動各項風險對應機制，如建置資安異地備援計畫、啟動 ISO14064-1 碳盤查、供應商合規制度更新、健康安全零事故目標等。</p> <p>4. 董事會監督與政策內化：將重大議題與風險因應作為 ESG 委員會常設議題，並由董事會定期監督，相關作為已建構標準作業表單與稽核流程，作為公司未來風險管理政策及永續治理制度之核心依據。</p>	
<p>三、環境議題</p> <p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>	V	<p>本公司為工業電腦與監控影像設備製造商，屬於耗能低、耗水低之電子製造業，惟仍積極依據產業特性，建置與推動環境管理制度，以落實環境責任與因應氣候風險，具體作為如下：</p> <p>1. 建置環境管理制度：公司依據環保相關法規，導入並持續推動 ISO 14001 環境管理系統，從製造端落實污染預防、節能減廢與綠色生產流程。</p> <p>2. 碳盤查制度建構：依照 ISO 14064-1 國際標準，啟動組織層級碳盤查作業，完成基準年清冊建立，並預定於2025年進行第三方查驗驗證，逐步導入碳排管理制度與目標。</p> <p>3. 節能與綠色設計：依產品特性與客戶需求，於開發階段即納入節能設計、材料選用限制（如 RoHS、禁用物質管理），並持續推動資源循環再利用、廢棄物分類及妥善處理。</p> <p>4. 氣候風險評估與策略：參考 TCFD 框架進行氣候變遷風險與機會盤點，建構具備預警與調適能力之管理機制，以提升整體營運韌性與環境永續發展能力。</p>	無重大差異
<p>(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p>	V	<p>本公司依據「節能環保、愛護地球」之永續理念，於產品開發與製程營運層面同步推動節能減碳與資源再利用，以降低整體環境負荷，具體執行情形如下：</p> <p>1. 推動節能改善措施：透過導入虛擬化運算技術、內部流程自動化、照明與空調設備優化，提升能源使用效率，並減少紙張與耗材浪費，有效降低營運能耗。</p> <p>2. 綠色設計導向產品開發：產品開發階段即納入環保設計原則，禁用特定危害物質（如鉛、汞等），符合 RoHS 規範，並使用可回收材料製造零組件，以延長產品壽命與循環價值。</p> <p>3. 再生物料與資源回收應用：推動包裝減量與重複使用，提升再利用率，並強化廠區廢棄物分類與回收制度，2024年度已導入再生材料與環保材質於部分產品結構件。</p> <p>4. 設立能源管理目標與追蹤：透過 ESG 委員會督導，持續追蹤節能成果與資源使用效率指標，並於未來導入更多可再生材料與碳足跡標示設計，以邁</p>	無重大差異

			向低碳製造與循環經濟。	
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		<p>本公司已辨識氣候變遷對企業營運之潛在衝擊，並參考 TCFD (氣候相關財務揭露) 框架，評估氣候相關風險與機會，制定具體因應措施如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 氣候變遷風險識別與評估：本公司依據 TCFD 架構，針對營運所在地極端氣候事件增加、原物料供應中斷、碳稅與排放法規趨嚴等面向進行風險識別，並分析其對營運連續性與成本之潛在影響。 建立回應策略與行動機制：建立氣候風險回應策略，包括優化廠區設施之耐災能力、強化能源使用監控、推動製程精實管理，並透過跨部門合作擬定中長期碳管理方案。 導入技術提升與數位轉型：推動系統自動化與虛擬化平台，透過降低電力使用與提升設備效率來減緩排碳，亦加強資料備援能力，以強化企業在氣候衝擊下之營運韌性。 預見綠色轉型機會：因應市場對節能與環保產品需求升溫，公司積極投入綠色設計與符合國際規範 (如 RoHS、REACH) 的解決方案，藉由差異化設計開拓潛在綠色商機。 	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？	V		<p>為強化對環境永續議題之管理與責任，本公司已逐步建立環境數據統計制度，並針對溫室氣體排放、用水量與廢棄物總量進行盤點與分析，作為後續節能減碳與資源效率提升策略之依據。透過系統化的監測與內部政策推動，公司積極邁向低碳營運與循環管理目標，執行情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 溫室氣體排放量盤查：2024年依 ISO 14064-1 標準完成首次組織層級碳盤查，建置基準年碳排清冊，涵蓋範疇一 (直接排放) 與範疇二 (間接排放)。2025年預計導入第三方查驗程序，以逐步強化減碳管理基礎。 用水量與廢棄物統計作業：建立常態性監測機制，定期彙整廠區用水與各類廢棄物產生量，進行年度趨勢比對與強度指標追蹤 (如：碳排/每百萬營收)，協助預警與績效評估。 節能與減量措施推動：包括空調設備汰舊、文件電子化、電腦虛擬化應用及作業流程優化，以減少能源消耗與碳排放，同時提升工作效率與資源利用率。 廢棄物分類與再利用管理：持續強化事業廢棄物分類與資源回收流程，依規範委託合格清運單位處理，並於內部進行減廢宣導，未來擬導入數位化回收追蹤機制。 	無重大差異

<p>四、社會議題</p> <p>(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p>	V	<p>本公司重視人權保障，承諾依循《聯合國全球盟約》、《世界人權宣言》及《國際勞工組織公約》等國際人權標準，並依我國勞動法規及性別平等相關規定，建立人權管理政策與具體執行機制，確保所有工作者皆受到平等、尊重與保障，執行情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 制定《人權政策聲明》與內部規範：於內部建置《人權政策》，涵蓋禁止歧視、性騷擾防治、工作平等、合理工時、結社自由與安全職場等面向，適用對象涵蓋全體員工與派遣人員。 依性別平等及工作權保障法規進行落實：配合政府政策設置性騷擾申訴機制，於員工手冊中明訂相關規範與處理流程，2024 年未接獲任何性別相關申訴案件。 建立申訴與溝通管道：提供匿名意見信箱、申訴專線與專責窗口，保障員工能於不受報復情況下提出人權相關議題。 定期教育訓練與宣導：於新進人員訓練及每年度教育計畫中納入人權與職場倫理課程，2024 年全員參訓率達 100%。 	無重大差異
<p>(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？</p>	V	<p>本公司重視員工身心健康與職涯發展，除依相關勞動法令保障基本權益外，亦制定多項超法規之福利制度，並依營運績效訂定合理薪酬與獎勵分配機制，確保員工獲得穩定回饋與工作保障，執行情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 薪酬結構與獎勵制度：依公司章程及營運成果編列員工酬勞分配，設有年度考核與獎金制度，並依個人績效與職級調整薪資，2024 年全體基層人員月薪高於基本工資逾 20%。 福利措施全面化：提供勞健保、團體保險、定期健康檢查、員工旅遊、三節禮金、生日禮金、生育津貼、婚喪補助等；並設有福委會主導之多元福利活動與員工家庭照顧計畫。 休假與彈性安排：除依法提供特休、陪產假、家庭照顧假等，公司另規劃彈性上下班制度，並鼓勵員工適度休假以維持工作與生活平衡。 薪酬資訊揭露與溝通：定期進行薪資市場調查與內部報告，董事會亦關注薪資公平性，相關薪酬政策內容於年報與永續報告中揭露，提升薪酬透明度與員工信任。 	無重大差異
<p>(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？</p>	V	<p>本公司重視職場安全與員工健康，持續依據職業安全衛生法及相關規定建置管理制度，提供安全無虞的工作環境，並透過教育訓練與制度落實降低職災風險，提升員工健康意識與滿意度，執行情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 工作環境安全檢查：定期針對廠區設施、消防設備、工作動線等進行安全巡檢與改善，建置職場危害預防機制，2024 年度零工安事件發生。 定期健康檢查制度：員工每年享有免費健康檢查，並依檢查結果追蹤異常個案，2024 年健檢參與率達 80%，顯示員工健康意識逐年提升。 	無重大差異

			<p>3. 安全與健康教育訓練： 新進人員須完成入職職安衛課程，並針對全體員工進行年度安全教育訓練與急救演練，提升自我防護意識與應變能力。</p>	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		<p>本公司重視員工專業成長與職涯發展，透過結合組織策略與部門需求，規劃多元訓練課程與產學合作計畫，協助員工強化職能、拓展視野，並建立長期培育機制，提升整體人力資本競爭力：</p> <p>1. 年度訓練規劃制度化：建立「教育訓練需求調查—執行—回饋—追蹤」流程，由各部門提報訓練需求後納入年度訓練計畫，2024年全體平均受訓時數達10小時以上。</p> <p>2. 專業技能與通識課程並行：課程內容包含專業技術、語言能力、管理知識、數位工具應用與職場倫理等，兼顧技術深度與多元軟實力培養。</p> <p>3. 新進人員培訓與導入制度：對新進同仁實施入職訓練，包括公司文化、部門業務簡介與基礎技能訓練，提升適應速度與工作效率。</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？	V		<p>本公司重視產品安全、顧客隱私與資訊正確性，依照相關法令與產業準則，訂定產品設計、標示、服務及申訴之管理機制，致力於提升客戶信任與滿意度，維護消費者權益，執行情形如下：</p> <p>1. 產品健康與安全遵循標準：所有產品皆符合歐盟 RoHS (有害物質限用指令) 與相關電磁相容、安全性等國際規範，設有品質檢驗流程，確保產品在開發、生產、運送過程中均無對人體健康產生危害。</p> <p>2. 產品標示與行銷資訊管理：清楚標示產品規格、警語與使用注意事項，並於行銷與說明資料中落實誠信原則，避免誤導消費者，依公平交易法與廣告相關法規進行自我審查。</p> <p>3. 顧客資料與隱私保護：建立客戶資料保密政策，僅於業務需要時由授權人員進行使用與維護，未經授權不得外洩或轉作他用；2024年度無發生客戶資料外洩事件。</p> <p>4. 顧客申訴與回應機制：提供線上聯繫管道與售後客服專線，處理客戶建議與申訴，所有案件皆由專責人員依既定流程回覆並追蹤改善，2024年客訴回覆率達100%。</p>	無重大差異
(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>本公司秉持永續供應鏈管理理念，建立供應商行為準則，並要求其於環境保護、職業安全與勞動人權等議題遵循相關法規與標準，透過文件簽署與實地稽核機制，落實責任價值鏈管理：</p> <p>1. 制定《供應商行為準則》：要求供應商遵循國際人權標準 (含禁止童工、強迫勞動與歧視)、遵守當地環保及勞安法令，並落實公平交易與誠信原則。所有新合作廠商需簽署相關遵循承諾書。</p> <p>2. 文件簽署與合規聲明：2024年已完成93.5%合格供應商簽署「環保禁用物質保證書」與「供應商道德行為承諾書」，涵蓋環境法規遵循、禁止危害</p>	無重大差異

		<p>物質使用、企業誠信與職安保護等條款。</p> <p>3. 供應商風險識別與稽核：建立供應商分級與風險評估機制，針對高風險供應商進行現場查核，檢視其環保管理、人權政策、勞安措施等執行情形，並要求限期改善缺失。</p> <p>4. 持續性合作與溝通機制：與主要供應商保持年度溝通機制，進行法規、環保與產品品質議題交流，強化合作關係並推動 ESG 共識與責任履行。</p>	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V	<p>本公司為強化非財務資訊揭露透明度，於2024年首次編製永續報告書，內容涵蓋公司治理、環境永續、社會責任與風險管理等議題，並依循國際標準進行編撰，以展現對利害關係人永續承諾與企業責任，執行情形如下：</p> <p>1. 參採之報告編製準則：報告內容係參考全球永續性報告準則（GRI Standards 2021版）及氣候相關財務揭露（TCFD）架構進行資訊彙整與呈現，並補充揭露 SASB 溝通要點。</p> <p>2. 涵蓋內容與揭露範圍：本報告針對治理政策、重大性議題、環境管理、勞資關係、資安風險與供應鏈責任等 ESG 重要面向進行揭露，反映2023 年度至2024年度推動成效與未來目標。</p> <p>3. 第三方驗證情形：因屬首次編製報告，目前尚未委託第三方驗證單位進行保證或確信作業，惟已建立相關資料佐證與統計表單，未來將視實際推動成果及法規要求，規劃委託驗證機構執行報告查證程序。</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」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形；本公司尚未正式訂定永續發展守則，惟實務上已依循「上市上櫃公司永續發展實務守則」，其內容與「上市上櫃公司永續發展實務守則」無重大差異。			
<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> <ol style="list-style-type: none"> 推動 ESG 公益行動與社會參與：2024 年辦理弱勢兒童餐食捐贈、與在地農民合作參與「不燒稻草」倡議、響應植樹活動及綠色通勤推廣，擴大對社會與環境之正向影響力。 官網設立 CSR 專區與資訊透明化：設置公司永續發展專頁，主動揭露 ESG 策略、政策、重大議題與執行成果摘要，供利害關係人即時查閱，有助於資訊對稱與信任建立。 永續治理制度逐步強化：於 113 年正式成立永續發展委員會，並召開多次會議進行 ESG 專案追蹤、資料統整、制度建置與流程優化，為後續推動永續資訊稽核與查證奠定基礎。 			

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。

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。

註3：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

(七)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。	本公司於113年正式設置「永續發展委員會」，為氣候相關風險與機會之最高治理單位，隸屬於董事會之下，由高階主管擔任召集人，負責統籌氣候變遷議題之辨識、因應與執行推動。委員會定期召開會議，並針對氣候風險、碳盤查制度、減碳策略等議題進行追蹤與研議，相關執行情形及風險評估結果由

	召集人定期向董事會報告，確保氣候治理機制納入公司決策層級，提升氣候韌性與應變能力。
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	<p>本公司依據TCFD架構，辨識氣候變遷可能對業務與營運造成之風險與機會，並從短期、中期與長期面向進行初步評估，結果如下：</p> <p>1. 短期 (1 年內)： 極端氣候事件 (如暴雨、颱風) 可能導致區域性停電、設備受損或物流中斷，影響出貨進度與供應穩定性，造成短期營運風險與應變成本增加。</p> <p>2. 中期 (1~3 年)： 因應國內碳費制度推動及國際碳邊境稅 (CBAM) 實施，可能使產品生產成本增加，並影響公司在特定國際市場的價格競爭力，公司需調整原料選擇與產品開發策略，以強化碳足跡管理能力。</p> <p>3. 長期 (3 年以上)： 全球客戶對綠色產品及ESG表現要求提高，促使公司須持續投入節能設計、供應鏈永續管理與碳資訊揭露，將影響未來資本支出配置、研發方向與潛在客戶接單策略。</p>
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	<p>本公司初步評估氣候變遷帶來之極端氣候事件與政策轉型壓力，將對營運成本、資本支出與產品策略等財務面產生潛在影響，說明如下：</p> <p>1. 極端氣候事件影響： 包括颱風、強降雨等極端氣候，可能對營運場所、物流運輸與關鍵設備造成中斷或損壞，進而產生修復、備援及保險成本，亦可能延誤產品交付時程，影響短期營收穩定性。</p> <p>2. 轉型行動影響： 為因應日益嚴格之碳排放法規與綠色供應鏈要求，公司須投入人力資源進行碳盤查、推動節能改造及執行第三方查證等作業，相關支出將使管理成本上升；同時產品材料與設計亦需符合RoHS、無毒及節能標準，將影響研發成本結構與原物料採購成本。</p>
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	<p>本公司已將氣候變遷風險納入整體營運風險管理架構，透過永續發展委員會與各部門合作，辨識氣候風險與機會，並整合於既有風險評估與應變機制中，執行情形如下：</p> <p>1. 辨識與評估流程： 透過重大性議題分析、利害關係人問卷與部門內部會議，辨識與本公司營運高度相關之氣候風險類型 (如：極端氣候、碳費法規、綠色採購等)，並依發生可能性與衝擊程度進行風險分級。</p> <p>2. 整合於整體風險管理制度： 氣候風險評估結果納入ESG管理架構，由永續發展委員會統籌管理並定期回報董事會，相關控制措施 (如能源使用監控、碳盤查、設備汰換等) 同步列入內部控制與改善追蹤系統，與現有作業流程共同運作。</p>
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	<p>本公司目前尚未導入量化之氣候情境分析模型，惟已採用定性方式進行初步風險情境模擬，作為提升氣候變遷風險韌性之基礎。執行情形如下：</p> <p>1. 使用之情境與假設參數： 以國內碳費制度實施、極端氣候發生頻率提高、主要客戶導入碳足跡查驗要求等為主要情境假設，推估相關法規與市場要求於中長期內逐步收緊。</p> <p>2. 分析因子： 情境分析涵蓋生產營運中斷風險、原物料供應穩定性、碳管理成本、設備投資壓力、客戶ESG採購門檻、能源轉型趨勢等潛在衝擊面向。</p> <p>3. 主要財務影響： 若碳定價或碳費導入，將可能導致電力與間接排放成本增加，並衝擊製造業之成本結構與售價策略；</p>

	<p>同時因應永續設計、碳揭露與產品升級，未來將增加研發、盤查、驗證等投入支出。</p> <p>4. 後續計畫： 公司將持續參考TCFD建議架構，視業務與資源條件逐步導入2°C/1.5°C等定量氣候情境模型，以強化氣候韌性量化評估能力。</p>
<p>6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p>	<p>本公司雖尚未制定完整減碳轉型藍圖，惟已依氣候相關風險管理方向，推動多項節能減碳與綠色營運措施，逐步形塑氣候轉型能力，並建立初步績效追蹤指標。執行情形如下：</p> <p>1. 轉型計畫內容： 目前推動項目包含：1. 導入ISO 14064-1溫室氣體盤查制度，完成2024年基準年碳排清冊建置；2. 進行高耗能設施（空調、照明、主機系統）節能改善；3. 推動數位化作業流程（如：電子發票、無紙化行政）；4. 強化供應鏈之環保保證書簽署與責任管理機制</p> <p>2. 實體風險與轉型風險管理指標：1. 溫室氣體碳排放強度（噸 CO₂e/百萬元營收）；2. 範疇一與二排放量逐年統計趨勢；3. 供應商環保/禁用物質保證書簽署率（2024年達93.5%）；4. 節能改善項目執行件數與用電節省量（預計於2025年盤點成果）</p> <p>3. 中長期目標規劃方向： 公司預計於2025年導入第三方查證機制並據以設定具體減量目標，建立追蹤機制以監控氣候相關績效表現，並評估未來逐步導入再生能源使用或碳足跡標示等措施。</p>
<p>7. 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>本公司目前尚未導入內部碳定價制度作為營運或投資決策規劃工具，未來將視我國碳費政策推動進度、主要市場碳邊境調整機制（CBAM）實施狀況，以及內部碳排資料建置成熟度，評估是否導入內部碳定價，作為產品開發、資本支出或供應鏈管理之參考依據。</p>
<p>8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p>	<p>本公司已針對氣候變遷議題，逐步建立溫室氣體管理制度，並完成基準年盤查與制度建構，目前尚未設定具體減碳目標數值與排程，惟已依據範疇一與範疇二之排放項目，展開階段性管理作為，執行情形如下：</p> <p>1. 涵蓋活動與排放範疇： 2024年完成依據ISO 14064-1標準之溫室氣體排放清冊建置，涵蓋範疇一（自有設備燃料使用）與範疇二（外購電力間接排放）。範疇三因資料尚待盤點，預計後續逐步納入揭露。</p> <p>2. 規劃期程與目標建置進度： 預計於2025年完成首次第三方查證作業，並據以擬訂中期減碳目標與追蹤機制，包括碳排放強度指標（CO₂e/每百萬元營收）與各項節能減排措施成果統計。</p> <p>3. 碳抵換與RECs使用情形： 本公司目前尚未使用碳抵換機制（Carbon Offsets）或再生能源憑證（RECs），未來將視營運規模擴張與碳中和政策趨勢評估其可行性與經濟性，作為達成目標之輔助工具。</p>
<p>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)。</p>	<p>依據上市櫃公司永續發展路徑圖時程規劃，本公司資本額列屬「第三階段」盤查個體公司，僅需於115年完成範疇一、二個體之盤查。</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

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO ₂ e)、密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。			
項目	數值	年度	資料涵蓋範圍
範疇一排放量(註1)	8.8208 公噸 CO ₂ e	113 年	台灣總部：2 樓、7 樓辦公室 (排放源：車用油、冷媒) (註2)
範疇二排放量(註1)	140.2502 公噸 CO ₂ e	113 年	台灣總部：2 樓、7 樓辦公室 (排放源：外購電力) (註2)
總排放量	149.071 公噸 CO ₂ e	113 年	台灣總部合併統計
碳排放密集度(註3)	0.32 公噸 CO ₂ e / 百萬元營收	113 年	依台灣總部排放總量計算

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

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

註 3：溫室氣體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。

註 4：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書(Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol)或國際標準組織(International Organization for Standard-ization, ISO)發布之 ISO 14064-1。

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。	
本公司截至年報刊印日止，尚未完成溫室氣體第三方確信作業，惟已於 2024 年依據 ISO 14064-1 國際標準建置組織型碳排放盤查制度，完成基準年排放清冊。未來將依主管機關揭露規範及時程規劃，擬於 115 年完成第三方確信，並依 ISO 14064-3 或 TWSAS 查證準則辦理，屆時確信範圍將涵蓋台灣總部範疇一與範疇二之排放項目。	

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。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

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。	
1. 減量基準年與基準數據：	本公司已完成 2024 年度基準年碳排放清冊建置，為組織首次盤查年度，依據 ISO 14064-1 國際標準執行。基準年總碳排放量為 149.0716 公噸 CO ₂ e，碳排放營運強度為 0.32 公噸 CO ₂ e / 百萬元營收。
2. 減量目標：	
●短期目標(2025 年)：	將碳排放營運強度降至 0.304 公噸 CO ₂ e / 百萬元營收(較基準年減少 5%)
●長期目標(2030 年)：	
○類別 1~4 排放量減少 36%(以 2024 為基準)	
○採購商品與服務、產品使用階段碳排放量 20%	
3. 策略與具體行動計畫：	
(1)成立氣候變遷風險小組，負責氣候風險鑑別與管理。	
(2)逐步擴大溫室氣體盤查範圍，涵蓋供應鏈並導入供應商碳管理。	
(3)實施節能改善措施：汰換照明設備、控溫空調、推行數位作業減少用電。	
(4)鼓勵員工行為改變：推廣無紙化、減塑、減少資源浪費。	
(5)對供應商導入減碳輔導與簽署環保責任承諾。	
4. 執行成果(截至 2024 年)：	
(1)已完成基準年盤查與管理指標建置	

- (2)碳盤查涵蓋範疇一與範疇二排放
(3)設定未來強度目標與碳減量計畫，納入永續發展委員會年度工作監督

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。

註3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

(八) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？ (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？ (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，並定期檢討修正揭方案？	✓ ✓ ✓		(一)本公司已訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」，要求董事及經理人率先以身作則，恪遵誠實信用原則，建立誠信篤實的企業文化。 (二)本公司除已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」外，另於本公司之員工工作守則中明列相關獎懲措施，以防範員工不誠信行為發生。 (三)本公司建立商業關係前先行評估合法性及誠信交易記錄，避免與誠信瑕疵業者往來，亦遵循相關法令規範，每筆捐款、贊助之款項，須報經授權階層核決後使能辦理。	大致上符合。
二、落實誠信經營 (一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？ (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？ (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？ (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？ (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓ ✓ ✓ ✓ ✓	✓	(一)為期公司能以公平與透明之方式進行商業活動，明訂公司避免與不誠信行為紀錄者進行交易。 (二)公司尚未設置隸屬董事會之專責單位，目前由人資單位做為推廣企業誠信經營之執行單位，透過各項訓練活動課程傳達公司誠信經營之理念。 (三)於定期、不定期之內部溝通管道傳遞公司經營管理之理念、方向、觀念與重點，俾利誠信經營原則之深化。 (四)公司建立有效會計制度及內部控制制度，內部稽核人員定期不定期對各部門進行稽核，落實監督機制及控管各項風險管理。 (五)公司利用各項訓練課程如：新人訓練來傳達公司誠信經營之理念或是由主管於部門中宣達。	大致上符合。
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？ (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	✓ ✓		(一)若發現涉有不誠信之行為時，員工可直接向高階主管反應舞弊或不正當行為，公司亦對檢舉人身分及檢舉內容確實保密，以防止報復情事之發生；公司內部訂有懲戒制度並可依正常行政程序申訴，對違反者將採取紀律處分。 (二)本公司「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」相關條文已規定對受	大致上符合。

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	
續措施及相關保密機制？ (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？	✓		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。 (三) 本公司「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」相關條文已規定對檢舉人負保密責任，不能有任何不當之處置行為。	
四、加強資訊揭露 (一)公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	✓		(一)本公司已訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」，要求董事及經理人率先以身作則，恪遵誠實信用原則，建立誠信篤實的企業文化。 (二)本公司除已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」外，另於本公司之工工作守則中明列相關獎懲措施，以防範員工不誠信行為發生。	大致上符合。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂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：本公司已依據訂定之「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，落實執行。				
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)：為建立誠信經營之企業文化及公司之健全發展，提供良好商業運作，本公司訂有「誠信經營守則」，「誠信經營作業程序及行為指南」，且在年報中揭露其執行情形。				

(九) 本公司治理守則及相關規章者其查詢方式：本公司已訂定相關公司治理守則，如：「道德行為準則」、「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「董事會議事規則」、「股東會議事規則」、「董事選任程序」、「審計委員會組織規程」、「薪資報酬委員會組織規程」、「公司治理實務守則」等相關規章，已揭露於公開資訊觀測位站或本公司網站。

(十) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無

慧友電子股份有限公司

道德行為準則

一、訂定目的及依據：

為導引本公司董事及經理人（包括總經理及相當等級者、副總經理及相當等級者、協理及相當等級者、財務部門主管、會計部門主管、以及其他有為公司管理事務及簽名權利之人）之行為符合道德標準，並使公司之利害關係人更加瞭解公司道德標準，爰訂定本準則，以資遵循。

二、防止利益衝突：

(1)董事應秉持高度自律，對董事會所列之議案如涉有董事本身利害關係致損及公司利益之虞時，應自行迴避，不得加入表決，亦不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得相互支援。

(2)董事或經理人無法以客觀及有效率的方式處理公務時，或是基於其在公司擔任之職位而使其自身、配偶、父母、子女或三親等以內之親屬獲致不當利益，公司與前述人員所屬之關係企業資金貸與或為其提供保證、重大資產交易、進（銷）貨往來程序皆應嚴守公司相關規定，並應於決策過程中主動提報董事會，說明可能之利益衝突，並應自行迴避。

三、避免圖私利之機會：

當公司有獲利機會時，董事或經理人有責任增加公司所能獲取之正當合法利益；應避免為下列事項：

(1)透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便而有圖私利之機會。

(2)透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便以獲取私利。

(3)與公司競爭。

四、保密責任：

董事或經理人對於公司本身或其進（銷）貨客戶之資訊，包括所有可能被競爭對手利用或洩漏之後對公司或客戶有損害之未公開資訊，除經授權或法律規定公開外，於任期內或任期後應同負保密義務。

五、公平交易：

董事或經理人應公平對待公司進（銷）貨客戶、競爭對手及員工，不得透過操縱、隱匿、濫用其基於職務所獲悉之資訊、對重要事項做不實陳述或其他不公平之交易方式而獲取不當利益。

六、保護並適當使用公司資產：

董事或經理人均有責任保護公司資產並確保其能有效合法地使用於公務上，以維護公司之獲利能力。

七、遵循法令規章：

公司應加強證券交易法及其他法令規章之遵循。

八、鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為：

公司透過員工網站加強宣導道德觀念，鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德行為準則之行為時，得先向內部稽核主管報告，內部稽核主管應詳察事實狀況，若非屬事實應溝通釐清誤會，若確有其事應視情況儘速呈報總經理、董事會或獨立董事。內部稽核主管、總經理、董事會或獨立董事應盡全力保護呈報者，使其免於遭受報復。

九、懲戒措施：

董事或經理人有違反道德行為準則之情形時，公司於道德勸導無效時，應提報董事會給予解除經理人職務或提請股東會解任董事之懲戒，董事會或股東會討論解除行為人職務時，應通知行為人到場申訴，董事會或股東會通過決議懲戒時應於公開資訊觀測站揭露違反道德行為準則人員之職稱、姓名、違反日期、違反事由、違反準則及處理情形等資訊。

十、豁免適用之程序

董事或經理人得為維繫公司正常營運(例如：進銷貨品)或開發公司長遠利基(例如：技術合作)使得其自身、配偶、父母、子女或三親等以內之親屬獲致利益時，須經由董事會決議通過豁免遵循公司之道德行為準則，並即時於公開資訊觀測站揭露允許豁免人員之職稱、姓名、董事會通過豁免之日期、豁免適用之期間、豁免適用之原因及豁免適用之準則等資訊，俾利股東評估董事會所為之決議是否適當，以抑制任意或可疑的豁免遵循準則之情形發生，並確保任何豁免遵循準則之情形均有適當的控管機制，以

保護公司。

十一、揭露方式

本準則經董事會通過後應於年報、公開說明書及公開資訊觀測站揭露，修正時亦同。

十二、施行

本準則經董事會通過後施行，並提報股東會，修正時亦同。

十三、本準則訂於中華民國九十五年六月十五日。

第一次修正於民國一〇七年三月九日。

(九)內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

慧友電子股份有限公司
內部控制制度聲明書



日期：114年3月11日

本公司民國一一三年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：
 1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年3月11日董事會通過，出席董事七人中，全體同意本聲明書之內容，併此聲明。

慧友電子股份有限公司

董事長：莊永順



總經理：高誌鴻



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：不適用。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，公司及其內部人員依法被處罰，或公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰，其處罰結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應列明其處罰內容、主要缺失與改善情形：無此情形。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止股東會及董事會之重要決議：

1. 113.6.20股東會重要決議：

決議事項		執行情形
承認 事項	1. 通過一一二年度決算表冊案。 2. 通過一一二年度虧損撥補表案。	113年股東常會決議通過。
討論 事項	1. 通過改選董事案。 2. 通過解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。	113年股東常會決議通過。

2. 董事會重要決議：

(1)113年度董事會：

日期/屆次	案由	決議結果
第十屆第18次 (113.03.12)	1. 本公司一一二年度決算表冊。	全體出席董事無異議照案通過。
	2. 本公司一一二年度虧損撥補表。	全體出席董事無異議照案通過。
	3. 112年度[內部控制制度有效考核]及[內部控制制度聲明書]案。	全體出席董事無異議照案通過。
	4. 本公司簽證會計師之獨立性及適任性評估案。	全體出席董事無異議照案通過。
	5. 本公司[改選董事]案。	全體出席董事無異議照案通過。
	6. 本公司[向關係人奇勤科技股份有限公司所取得之使用權資產增加租賃範圍]案。	全體出席董事無異議照案通過。
	7. 民國一一三年股東常會開會時間、地點、議題。	全體出席董事無異議照案通過。
	8. 本公司經理人一一二年度年終績效獎金案。	全體出席董事無異議照案通過。
第十屆第19次 (113.05.08)	1. 本公司一一三年第一季合併財務報告案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	2. 提名並決議董事(含獨立董事)候選人名單案。	經全體出席董事同意通過，候選人名單如下莊永順、曹慧明、陳慶堃(智新投資(股)公司法人代表)、李界義(智新投資(股)公司法人代表)以及瑞海投資股份有限公司為一般董事候選人；黃旭男、李辰安以及郭坤樟為獨立董事候選人。
	3. 調整授權董事長處理於集中交易市場所為之有價證券買賣額度案。	全體出席董事無異議照案通過。
	4. 本公司「不動產廠房及設備循環」部分條文修訂	全體出席董事無異議照案通過。
第十一屆 (113.06.21)	1. 選舉董事長案。	全體出席董事一致通過推選莊永順先生為董事長。
	2. 擬聘請本公司第六屆薪資報酬委員會委員案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
第十一屆第2次 (113.08.13)	1. 本公司一一三年第二季合併財務報告案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	2. 本公司擬解除經理人與董事競業禁止之限制案。	本案因涉及董事兼經理人莊富傑先生個人利益，故迴避討論並未參與表決。
	3. 本公司對慧友電子(美國)公司資金貸與案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	4. 本公司對慧友電子(美國)公司背書保證案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	5. 本公司對慧友電子(日本)公司背書保證案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

	6. 投資台科之星二期創投 案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	7. 投資敦品創新投資基金 案。	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	8. 本公司獨立董事薪酬 案。	經主席徵詢其餘具表決權之出席董事，全體無異議照案通過。
	9. 本公司經理人薪酬績效制度管理辦法修訂 案。	經主席徵詢其餘具表決權之出席董事，全體無異議照案通過。
	10. 經主席徵詢其餘具表決權之出席董事，全體無異議照案通過。	經主席徵詢其餘具表決權之出席董事，全體無異議照案通過。
第十一屆第 3 次 (113. 11. 12)	1. 本公司一一三年第三季合併財務報告 案。	全體出席董事無異議照案通過。
	2. 為擬於董事會轄下設置永續發展委員會，並訂定本公司「永續發展委員會組織規程」 案。	全體出席董事無異議照案通過。
	3. 擬委任董事長莊永順先生、總經理高誌鴻先生及總經理特助張良輝小姐擔任永續發展委員會成員 案。	全體出席董事無異議照案通過。
	4. 訂定本公司「永續資訊管理作業規範」 案。	全體出席董事無異議照案通過。
	5. 本公司與銀行辦理各項業務往來事宜 案。	全體出席董事無異議照案通過。
	6. 本公司對慧友電子(日本)公司背書保證 案。	全體出席董事無異議照案通過。
	7. 一一四年度稽核計畫 案。	全體出席董事無異議照案通過。
第十一屆第 4 次 (113. 12. 19)	1. 一一四度預算及營運計畫。	全體出席董事無異議照案通過。
	2. 本公司公司治理主管補行委任 案。	全體出席董事無異議照案通過。

(2)114年度截至年報刊印日止董事會：

日期/屆次	案 由	決議結果
第十一屆第 5 次 (114. 03. 11)	1. 本公司一一三年度決算表冊。	全體出席董事無異議照案通過。
	2. 本公司一一三年度虧損撥補表。	全體出席董事無異議照案通過。
	3. 修訂本公司『公司章程』 案。	全體出席董事無異議照案通過。
	4. 113 年度[內部控制制度有效考核]及[內部控制制度聲明書] 案。	全體出席董事無異議照案通過。
	5. 本公司簽證會計師之獨立性及適任性評估 案。	全體出席董事無異議照案通過。
	6. 民國一一四年股東常會開會時間、地點、議題 案。	全體出席董事無異議照案通過。
	7. 本公司財務主管、會計主管兼公司治理主管異動 案。	全體出席董事無異議照案通過。
	8. 本公司經理人一一三年度年終績效獎金 案。	全體出席董事無異議照案通過。
	9. 本公司財會主管薪資審議 案。	全體出席董事無異議照案通過。

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

(十三)最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士(包括董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管及研發主管等)辭職解任情形之彙總：

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
治理主管	江昀樺	112. 03. 22	113. 11. 29	辭職
財會主管	陳建良	108. 10. 16	114. 03. 11	辭職

五、會計師公費資訊：

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核時間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	張淑瓊	113.1.1-113.12.31	2,100	0	2,100	
	翁世榮					

- (一) 簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費占審計公費之比例達四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：無此情形。
- (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，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。
- (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：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者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無此情形。

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大股東股權移轉及股權質押變動情形：

1. 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形：

單位：股

職稱	姓名	113 年度		114 年度截至 4 月 22 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	莊永順	0	0	0	0
董事	曹慧明	0	0	0	0
董事	智新(股) 公司	0	0	0	0
董事之法人 代表人	陳慶堃	0	0	0	0
董事之法人 代表人	李界義	0	0	0	0
董事	瑞海投資股份有限公司	0	0	0	0
董事之法人 代表人	莊富傑	0	0	0	0
獨立董事	黃旭男	0	0	0	0
獨立董事	郭坤樟 (就任日期:113/06/21)	0	0	0	0
獨立董事	李辰安	0	0	0	0
總經理	高誌鴻 (就任日期:112/11/09)	0	0	0	0
副總經理	莊富傑 (就任日期:112/11/09)	0	0	0	0
稽核	周俐炆	0	0	0	0
財務主管	林佳韋 (就任日期:114/03/11)	0	0	0	0

2. 股權移轉之相對人為關係人者：無此情形。

3. 股權質押之相對人為關係人者：無此情形。

八、持股比例占前十大股東，其相互間為關係人或配偶、二等親以內之親屬關係之資訊。

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

114年4月22日 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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
莊 永 順	10,655,686	15.95	0	0.00	0	0	莊 富 傑	一 親 等	無
智新投資(股)公司	3,768,021	5.64	0	0.00	0	0	智友(股)公司	註	無
黃 佳 銘	2,567,485	3.84	0	0.00	0	0	曹 慧 明	配 偶	無
智品興業(股)公司	1,931,616	2.89	-	-	-	-	-	-	無
伍順投資(股)公司	1,881,682	2.82	-	-	-	-	-	-	無
曹 慧 明	1,707,541	2.56	0	0.00	0	0	黃 佳 銘	配 偶	無
智友(股)公司	1,564,220	2.34	-	-	-	-	智新投資(股)公司	註	無
貝喜(股)公司	1,232,000	1.84	-	-	-	-	-	-	無
莊 富 傑	900,000	1.35	-	-	-	-	莊 永 順	一 親 等	無
周 鍾 成	864,000	1.29	-	-	-	-	-	-	無

註：智新投資(股)公司是智友(股)公司之主要股東

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

單位：股；%

轉投資事業 (註1)	本公司投資		董事、監察人、經理人 及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
慧友電子(美國)公司	8,934,000	100.00	0	0	8,934,000	100.00
慧友電子(日本)公司	200	100.00	0	0	200	100.00
慧友安控電子(深圳)公司	USD 2,050,000 (註2)	100.00	0	0	USD 2,050,000 (註2)	100.00
慧昌科技股份有限公司 (註4)	500,000	100.00	0	0	500,000	100.00
慧友電子(英國)公司 (註3)	75	75.00	0	0	75	75.00

註1：係公司採用權益法之長期投資。

註2：係以投資金額列示。

註3：慧友電子(英國)公司已於102年12月向當地法院提出清算申請。

註4：慧昌科技股份有限公司已於112年12月27日向當地法院提出解散清。

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源：

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註			
		股數	金額 (元)	股數	金額 (元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他	
84.07	10	1,000,000	10,000,000	700,000	7,000,000	設立	7,000,000	-	-
85.11	10	1,200,000	12,000,000	1,200,000	12,000,000	現增	5,000,000	-	-
86.09	10	9,800,000	98,000,000	9,800,000	98,000,000	盈餘轉增資 現增	5,680,000 80,320,000	-	註1
87.07	10	10,918,353	109,183,530	10,918,353	109,183,530	盈餘轉增資 員工紅利	9,800,000 1,383,530	-	註2
88.09	10	18,000,000	180,000,000	18,000,000	180,000,000	現增 盈餘轉增資 員工紅利	10,358,540 53,499,930 6,958,000	-	註3
89.10	10	42,000,000	420,000,000	24,111,500	241,115,000	盈餘轉增資 資本公積轉增資 員工紅利	50,400,000 3,600,000 7,115,000	-	註4
90.09	10	42,000,000	420,000,000	35,858,375	358,583,750	現增 盈餘轉增資 員工紅利	48,000,000 60,278,750 9,190,000	-	註5
91.08	10	103,000,000	1,030,000,000	49,775,000	497,750,000	盈餘轉增資 資本公積轉增資 員工紅利	89,645,940 35,858,370 13,661,940	-	註6
92.06	10	103,000,000	1,030,000,000	64,402,000	644,020,000	盈餘轉增資 資本公積轉增資 員工紅利	99,550,000 29,865,000 16,855,000	-	註7
93.09	10	150,000,000	1,500,000,000	77,260,000	772,600,000	盈餘轉增資 員工紅利	109,483,400 19,096,600	-	註8
94.08	10	207,000,000	2,070,000,000	94,888,000	948,880,000	盈餘轉增資 員工紅利	154,520,000 21,760,000	-	註9
95.07	10	207,000,000	2,070,000,000	103,550,700	1,035,507,000	盈餘轉增資 員工紅利	75,910,400 10,716,600	-	註10
96.06	10	207,000,000	2,070,000,000	107,122,100	1,071,221,000	盈餘轉增資 員工紅利	20,710,000 15,004,000	-	註11
97.07	10	207,000,000	2,070,000,000	112,249,800	1,122,498,000	盈餘轉增資 員工紅利	31,356,630 19,920,370	-	註12
98.07	10	207,000,000	2,070,000,000	114,322,796	1,143,227,960	盈餘轉增資	20,729,960	-	註13
99.12	10	207,000,000	2,070,000,000	111,722,796	1,117,227,960	註銷庫藏股減資	-26,000,000	-	註14
100.07	10	207,000,000	2,070,000,000	121,507,847	1,215,078,470	資本公積轉增資	97,850,510	-	註15
100.10	10	207,000,000	2,070,000,000	118,507,847	1,185,078,470	註銷庫藏股減資	-30,000,000	-	註16
104.04	10	207,000,000	2,070,000,000	115,507,847	1,155,078,470	註銷庫藏股減資	-30,000,000	-	註17
108.08	10	207,000,000	2,070,000,000	68,115,093	681,150,930	減資彌補虧損	-	-	註18
110.09	10	207,000,000	2,070,000,000	53,401,000	534,010,000	減資彌補虧損	-	-	註19
111.04	10	207,000,000	2,070,000,000	66,801,000	668,010,000	現增	147,140,930	-	註20

- 註1：經台灣省建設廳中華民國86年9月30日86建三發字第238993號函核准
 註2：經經濟部經(087)商字第087120921號函核准
 註3：經財政部證券暨期貨管理委員會88年7月6日(88)台財證(一)第59484號函核准
 註4：經財政部證券暨期貨管理委員會89年9月15日(89)台財證(一)第77552號函核准
 註5：經財政部證券暨期貨管理委員會90年5月16日(90)台財證(一)第130237號函及90年5月24日(90)台財證(一)第130236號函核准
 註6：經財政部證券暨期貨管理委員會91年6月27日台財證一字第0910135217號函核准
 註7：經財政部證券暨期貨管理委員會92年5月13日台財證一字第0920120693號函核准
 註8：經行政院金融監督管理委員會證券期貨局93年7月6日證期一字第0930129867號函核准
 註9：經行政院金融監督管理委員會94年6月29日金管證一字第0940126083號函核准
 註10：經行政院金融監督管理委員會95年7月4日金管證一字第0950128163號函核准
 註11：經行政院金融監督管理委員會96年6月29日金管證一字第0960033108號函核准
 註12：經行政院金融監督管理委員會97年7月1日金管證一字第0970032585號函核准
 註13：經行政院金融監督管理委員會98年7月1日金管證發字第0980032662號函核准
 註14：經經濟部99年12月31日經授商字第09901291690號函核准
 註15：經行政院金融監督管理委員會100年7月4日金管證發字第1000030654號函核准
 註16：經經濟部100年10月7日經授商字第10001233290號函核准
 註17：經經濟部104年4月29日經授商字第10401075530號函核准
 註18：經經濟部108年8月12日經授商字第10801102490號函核准
 註19：經經濟部110年9月24日經授商字第11001172090號函核准
 註20：經經濟部111年4月19日經授商字第11101064710號函核准

114年4月22日

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註1)	未發行股份	合計	
記名式普通股	66,801,000	140,199,000	207,000,000	無

註1：上市股票。

(二)總括申報制度相關資訊：無此情形。

(三)特別股：無此情形。

(四)主要股東名單：持有股份達總額百分之五以上或股權比例占前十名之股東

114年4月22日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
莊永順		10,655,686	16%
智新投資股份有限公司		3,768,021	6%
黃佳銘		2,567,485	4%
智品興業股份有限公司		1,931,616	3%
伍順投資股份有限公司		1,881,682	3%
曹慧明		1,707,541	3%
智友股份有限公司		1,564,220	2%
貝喜股份有限公司		1,232,000	2%
莊富傑		900,000	1%
周鍾成		864,000	1%

(五)公司股利政策及執行狀況：

1. 公司章程訂定股利政策：

本公司年度如有獲利，應提撥3%~10.5%為員工酬勞，前述員工酬勞應保留不低於20%予基層員工，由董事會決議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；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於2.5%為董監事酬勞。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監事酬勞。本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補虧損後，再提撥10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不

再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，並提撥可分配盈餘百分之零至百分之百，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

分派股息及紅利之全部或一部如以發放現金之方式為之，授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。

股利發放以健全公司財務結構及配合未來業務成長性為最高原則。股利發放流程乃依公司法規定於每年由董事會考量公司獲利狀況根據未來營運需求，並保障投資者權益，擬具盈餘分配議案，經股東常會通過後辦理。採盈餘轉增資、資本公積轉增資及現金股利三方式配合處理，若分派股息及紅利之全部或一部如以發放現金之方式為之，授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。如有適當投資計劃而能增加公司獲利率，則以盈餘轉增資或資本公積轉增資因應，當資本擴充影響股利水準時，則採現金發放因應，股票股利佔0%-90%，現金股利佔10%-100%。

2. 執行狀況：

本公司一一三年度為累積虧損，並未分派股利。

(六) 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：

本次股東會未擬議無償配股且本公司無須公開民國一一四年度財務預測資訊，故不適用。

(七) 員工、董事及監察人酬勞：

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥3%-10.5%為員工酬勞，前述員工酬勞應保留不低於20%予基層員工，由董事會決議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；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於2.5%為董監事酬勞。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監事酬勞。

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

本公司一一三年度累積虧損，經董事會決議不分派員工、董事酬勞。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

本公司一一三年度累積虧損，經董事會決議不分派員工、董事酬勞。

4. 前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

本公司112及113年度皆為累積虧損，故未估列員工及董事酬勞。

(八) 公司買回本公司股份情形：無此情形。

二、公司債(含海外公司債)辦理情形：無此情形。

三、轉換公司債資料：無此情形。

四、交換公司債資料：無此情形。

五、總括申報發行公司債情形：無此情形。

六、附認股權公司債資料：無此情形。

七、特別股辦理情形：無此情形。

八、附認股權特別股資料：無此情形。

九、海外存託憑證辦理情形：無此情形。

十、員工認股權憑證辦理情形：無此情形。

十一、限制員工權利新股辦理情形：無此情形。

- 十二、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：無此情形。
- 十三、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：無此情形。
- 十四、被併購及受讓公司之基本資料表：無此情形。
- 十五、資金運用計畫執行情形：本公司前次 110 年現金增資已募集完成，募資計畫已於 111 年第三季全數執行完畢。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 營業項目如下：

- (1)CB01010 機械設備製造業
- (2)CC01080 電子零組件製造業
- (3)E604010 機械安裝業
- (4)E603050 自動控制設備工程業
- (5)F113010 機械批發業
- (6)F213080 機械器具零售業
- (7)F119010 電子材料批發業
- (8)F219010 電子材料零售業
- (9)I501010 產品設計業
- (10)E605010 電腦設備安裝業
- (11)EZ05010 儀器、儀表安裝工程業
- (12)I301010 資訊軟體服務業
- (13)E601010 電器承裝業
- (14)E603010 電纜安裝工程業
- (15)F401010 國際貿易業
- (16)CC01101 電信管制射頻器材製造業
- (17)F401021 電信管制射頻器材輸入業
- (18)ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2. 主要產品內容及其營業比重：

單位：新台幣仟元

主要產品/年度	113 年度銷售金額	佔全年度銷售%
影像處理器	135,458	29.43
CCD 電子攝影機	153,113	33.27
網路音視訊傳輸系統	20,696	4.50
其他	151,013	32.81
合計	460,280	100.00

3. 公司目前的產品、服務項目：

- (1) 嵌入式板卡及系統
- (2) 車載錄影主機
- (3) CCTV 監控產品
- (4) 售後服務及其他

4. 本公司最近發表的新產品有：

- (1) 人工智能邊緣運算
- (2) 工業自動化應用

- (3)網路影音傳輸解決方案
- (4)無線通訊與傳感模組
- (5)智慧工廠相關之系統設備與解決方案
- (6)工業主機軟體
- (7)AI 人工智慧邊緣運算平台
- (8)車載視覺解決方案

(二)產業概況

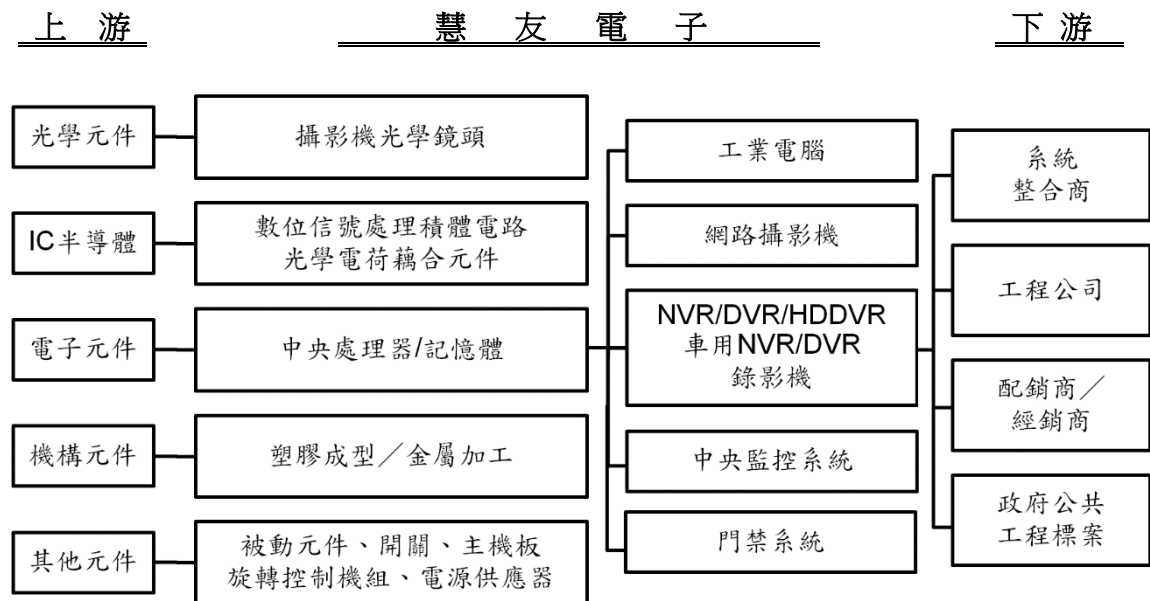
1. 產業之現況與發展：

從監控產線解決方案延伸，轉型至工業電腦（IPC）領域，憑藉多年在機器視覺與自動化控制上的深厚技術累積，得以迅速推出符合智慧製造與工業 4.0 需求的邊緣運算與 AI 推論平台。

當前全球 IPC 市場在經歷 2023 - 2024 年的庫存去化與需求調整後，預計 2025 年將迎來明顯復甦浪潮，主要驅動力包括製造業資本支出回升、物聯網與 AIoT 應用深化，以及對資安防護的重視。台灣市場在智慧交通、智慧醫療及半導體製程等垂直領域持續展現強勁需求，使本地廠商在亞太區域扮演關鍵角色。

展望未來，慧友電子將以核心影像與監控技術為基礎，結合自研軟硬體生態系統，深化邊緣 AI 與工業互聯網布局，並積極與系統整合商、雲端服務平台合作，搶占市場先機，助力製造業向數位化、智能化邁進。

2. 產業上、中、下游之關聯性



3. 產品之各種發展趨勢：

已將核心影像監控技術升級為以 NVIDIA® Jetson Orin™ NX/Nano 為引擎的邊緣 AI 工業電腦，PHX-N2000 系列以 IP65 防護等級和一體化緊湊設計滿足嚴苛現場需求，同時 EAC 系列與 SPG 系列模組化產品提供豐富 I/O 擴充與 4K M.2 視訊擷取能力；憑藉取得 IATF 16949:2016 車規認證，強化在車載與移動監控領域的可靠度，並透過與關係企業、Nota AI 等夥伴的深度合作，以及 Sarea IoT 平台的即插即用部署模式，實現從邊緣到雲端的端對端智慧製

造與智能交通解決方案，奠定未來工業電腦市場領先地位。

4. 產品競爭情形：

2024 年，慧友電子面對全球通膨與地緣政治風險，加之監控產品在中國市場遭遇低價競爭與快速擴張的雙重挑戰，持續推動三大轉型：

- 策略轉型：從傳統監控設備商蛻變為具備影像特色的 AIoT 解決方案供應商，主攻智慧交通、智慧物聯及智慧車載領域。
- 產品轉型：由標準化量產走向微量客製，攜手影像處理、辨識分析與自動控制等軟體夥伴，共同構築 AI 應用生態系。
- 營運轉型：聚焦整合關係企業資源、拓展海內外專案客戶、深化跨領域及跨品牌行銷合作，並透過標案與科技專案，將解決方案落地至實證場域。

(三) 技術及研發概況

1. 研發費用佔營業收入之比例

單位：新台幣仟元；%

年度	112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 3 月 31 日止
項目			
研發費用	47,898	121,638	17,335
營業收入	369,555	460,280	85,699
佔營業收入之比例	12.96	26.43	20.22

(四) 長、短期業務發展計劃

1. 短期計劃

慧友藉由完整的產業佈局與全球銷售網絡，有效降低單一產業及單一國家所帶來的系統性風險。採取在地化策略，強化各區域的銷售體系，以慧友品牌的差異化優勢拉開與競爭對手的距離。近年來，慧友積極朝向國際化企業邁進，除中國大陸、歐洲及美國等傳統主要市場外，亦陸續拓展日本、韓國、越南、印度、馬來西亞、義大利、澳洲及紐西蘭等新興區域。

2. 長期計劃

將持續強化研發與製造的核心優勢，以因應少量多樣、高度客製化之物聯網需求。為維持市場競爭力及提供更優質的客戶服務，將投入大量資源於技術研發，並同步提升製造端的彈性產能，以滿足客戶快速變動的需求。具體執行上，善用集團資源及其在製造資訊化的深厚經驗，委託其團隊負責 MES（製造執行系統）的規劃與導入，透過診斷現場流程、整合設備、倉儲及品質資訊，建立即時監控與生產追溯機制，並採用模組化架構確保未來可彈性擴充。此舉將有效提升工廠營運透明度與效率，加速集團數位化轉型，為智慧製造的未來發展奠定穩固基礎。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 主要商品服務之銷售提供地區：

單位:新台幣仟元

地區別	年度	112 年度		113 年度	
		銷貨淨額	比例 %	銷貨淨額	比例 %
美洲		124,559	33.71	154,306	33.52
亞洲		212,828	57.59	285,654	62.06
歐洲		29,728	8.04	22,311	4.85
其他		2,440	0.66	(1,991)	(0.43)
合計		369,555	100.00	460,280	100.00

2. 市場佔有率

截至 2024 年底，慧友在台灣商用車市場的市占率已超過 70%，主要歸功於與兩大日系車廠的長期合作，該兩家車廠合計在台灣商用車市場亦有逾七成的市場佔有率。此外，本公司於影像處理領域持續創新，不斷拓展市場影響力；並全面投入工業電腦的研發與推廣，憑藉多年來在影像技術及邊緣運算領域累積的實務經驗，積極打造高效且可靠的 Vision-AIOT 解決方案，協助智慧交通、智慧製造等垂直市場推動數位化轉型，創造更高的應用價值。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

(1)工業電腦市場

①市場規模與成長預測

- 根據 IndustryARC 預估，全球工業電腦市場將從 2024 年約 85.1 億美元，成長至 2030 年約 103.6 億美元，期間年複合成長率 (CAGR) 約 5.36% Industry ARC。
- MarketsandMarkets 亦指出，市場規模將由 2023 年的 50 億美元，增至 2028 年的 66 億美元，CAGR 約 5.5% MarketsandMarkets。

②供給面動態

受全球半導體產能投資擴張及各國補貼政策影響，工業用晶片供應鏈在 2024 - 2025 年間出現了短暫結構性過剩，但隨著汽車與工業自動化需求回溫，預計自 2026 年起供給將趨於穩定並加速布局新製程。

同時，系統整合商為了縮短交期，正積極在亞太、歐洲設立更多組裝與測試中心，以強化在地化供應能力，減輕長洋運與關稅干擾。

③需求面動態

- 製造業持續推動智慧化升級 (Industry 4.0)，對耐高溫、抗震動及長期穩定運行的工業電腦需求強勁增長。

·亞洲-太平洋區（尤其中國大陸、台灣、日本）因為機械手臂與自動化產線的快速擴充，成為成長最快的區域之一。

(2) 視覺 AIoT 市場

① 市場規模與成長預測

根據 MarketsandMarkets，整體 AIoT（含電腦視覺）市場將從 2024 年的 183.7 億美元，飛躍至 2030 年的 791.3 億美元，CAGR 達 27.6%。

② 供給面動態

隨著 5G 邊緣運算節點與高性能 AI 加速器（GPU/ASIC/FPGA）產能擴充，以及鏡頭、影像感測器技術成熟，視覺 AIoT 解決方案的硬體供應更趨穩定。然而，高階 AI 處理晶片仍受限於少數大廠集中生產，短期內供給競爭激烈，部分方案商可能透過長期合約與備貨策略來鎖定關鍵元件。

③ 需求面動態

隨著 5G 邊緣運算節點與高性能 AI 加速器（GPU/ASIC/FPGA）產能擴充，以及鏡頭、影像感測器技術成熟，視覺 AIoT 解決方案的硬體供應更趨穩定。然而，高階 AI 處理晶片仍受限於少數大廠集中生產，短期內供給競爭激烈，部分方案商可能透過長期合約與備貨策略來鎖定關鍵元件。

(3) 未來成長性展望

① 數據驅動的決策需求

隨著大數據與邊緣 AI 技術成熟，企業更傾向於導入自動化、即時化的影像分析系統，以改善生產效率與品質，帶動工業電腦及視覺 AIoT 的複合式成長。

② 跨領域整合機會

AIoT 平台、雲端服務與工業電腦的結合，將形成端－邊－雲一體化的智慧製造生態系，廠商可透過軟硬整合，提升產品附加價值並創造新的服務模式。

(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

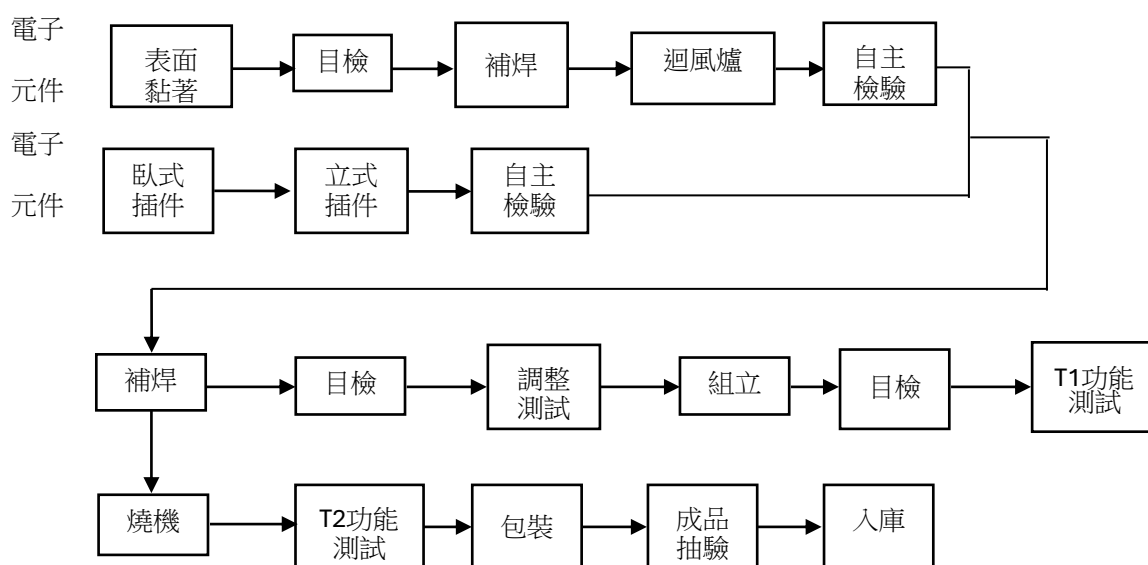
(1) 工業電腦：機器控制／邊緣運算／人機介面／惡劣環境長時穩定運行。

作為耐高溫、抗振動的邊緣運算與控制中樞，廣泛應用於自動化生產線、機器手臂及人機介面，其製程從需求規格確認、PCB 設計、SMT 貼片與插件、機構組裝，到韌體燒錄與燒機測試，最後校準出貨

(2) 視覺 AIoT：視覺檢測／智慧交通（車牌／行人辨識）／客流分析／安全異常偵測。

將高解析度影像感測器、AI 加速板卡與通訊模組整合，經模型訓練、推理優化與韌體封裝後，部署於品質檢測、智慧交通、客流分析及安全監控等場域，並透過現場試點調校與 OTA 更新持續優化性能

2. 製產過程



(三) 主要原料之供應狀況

主要原料	供應狀況
主動元件(IC)	良好
PC板	良好
被動元件(電阻, 電容等)	良好
線材	良好
機構材料(外殼, 螺絲等)	良好
鏡頭	良好
包裝材料	良好

(四) 最近二年度主要供應商與主要銷貨客戶資料

1. 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：

單位：新台幣仟元

項目	112年				113年				114年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	I公司	9,813	3.33	無	I公司	37,294	13.53	無	I公司	14,724	58.37	無
2	其他	284,943	96.67	無	其他	238,419	86.47	無	其他	10,502	41.63	無
3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	無
	進貨淨額	294,756	100.00		進貨淨額	275,713	100		進貨淨額	25,226	100	

1. 最近二年度銷貨總額百分之十以上客戶名稱及其銷貨金額與比例：

單位：新台幣仟元

項目	112 年				113 年				114 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	K 客戶	95,062	25.72	無	C 客戶	124,144	26.97	無	K 客戶	27,116	31.64	無
2	C 客戶	86,927	23.52	無	K 客戶	74,714	16.23	無	C 客戶	17,874	20.86	無
3	其他	187,566	50.76	無	其他	261,422	56.80	無	其他	40,709	47.5	無
	銷貨淨額	369,555	100.00		銷貨淨額	460,280	100		銷貨淨額	85,699	100.00	

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

114 年 4 月 30 日

年 度		112 年度	113 年度	當 年 度 截 至 1 1 4 年 4 月 3 0 日
員 工 人 數	直接人工	19	17	24
	間接人工	94	106	104
	合 計	113	123	128
平均年歲		45.21	45.21	42.87
平均服務年資		9.64	9.55	7.04
學 歷 分 布 比 率 (%)	博士	0	0	0
	碩士	7.1	9.76	9.09
	大專	69	72.36	71.08
	高中	16.8	13.01	13.23
	高中以下	7.1	4.87	6.6

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及處分之總額（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，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無

另為提昇本公司環境管理績效並落實企業對環境保育之執行，本公司於 97 年 10 月底委請專業顧問公司輔佐導入 ISO14001 環境管理系統，經本公司同仁共同努力改善，已於 98 年 8 月份通過認證以符合國際標準要求，期許更能建立企業永續經營的基礎並保護消費者之權益。最新證書效期自 113/05/07~116/05/07。

五、勞資關係

(一)公司各項員工福利措施、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議情形：

公司一向秉持的理念是「員工」乃公司成長的基礎，且是公司發展上最重要的資源，所以在公司章程已明定員工分紅之福利，同時也增進員工的向心力，並能夠與公司同舟共濟，使勞資雙方對於客戶滿意之整體目標能共同完成。

1. 員工福利措施

本公司於民國 87 年 12 月 14 日成立「職工福利委員會」，福利措施包括：婚喪補助、生育補助、傷病補助、災害慰問、慶生補助、聚餐補助、郊遊補助、年節禮金…等。

2. 員工進修及訓練

(1) 本公司為使新進員工能儘速了解公司各項業務及相關部門運作，由人資單位負責舉辦新進人員訓練，使其瞭解環境、企業、組織、規章制度與公司產品。

(2) 為配合公司長期發展，公司員工得視職務需要接受內外部之專業訓練課程，包括專業技能、工作績效管理…等；藉由系統化的訓練發展，使各項教育訓練發揮最大效益，強化員工職能、提升工作效率、增進專業知識與技能，提升企業經營績效與競爭力。

(3) 本公司與財務資訊透明有關人員取得證照情形：無此情形。

3. 退休制度與實施情形

本公司依照「勞動基準法」訂有員工退休辦法，其參加資格為本公司在職正式員工。「勞工退休金條例」自九十四年七月一日起施行，勞工得選擇繼續適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。

本公司依「勞工退休金條例」訂定之員工退休辦法，係屬確定提撥退休辦法，自九十四年七月一日起依員工薪資每月百分之六提撥至個人退休金專戶。原有舊制服務年資之員工退休金，沿用本公司原有之勞工退休金辦法計算。

退休制度：

(1) 員工有下列情形之一者，得自請退休：

- A. 工作十五年以上年滿五十五歲者。
- B. 工作二十五年以上者。

(2) 員工有列情形之一者，本公司得命令其退休：

- A. 年滿六十歲者。
- B. 心智喪失或身體殘廢不堪勝任工作。

(3) 勞工退休金之給與標準如下：

按其工作年資，每滿一年給與兩個基數薪津。但超過十五年之工作年資，每滿一年給與一個基數，最高總數以四十五個基數為限，未滿半年者以半年計，滿半年者以一年計。員工退休金之支付，係根據服務年資及其退休前六個月之平均工資(基數)計算。

(4) 退休基金：

- A. 本公司於 86 年 12 月 29 日經(八六)北府勞工字第 489694 號函核准成立，勞工退休準備金監督委員會，負責退休準備金之管理及運用並按月提撥薪資總額 2% 專戶儲存於台灣銀行。
- B. 本公司自民國八十七年度起延請精算師計算退休金，並依規定入帳。

4. 員工行為或倫理守則訂定情形

- (1) 針對員工行為與倫理守則，本公司制訂相關作業辦法與規範供遵循，臚列如下：
- A. 公司組織規章：明確規範公司與員工觀點、分層負責與各部門職掌。
 - B. 核決權限管理辦法：使公司組織各項作業分層授權及主管權責有明確劃分規定，以加強管理，提高工作效率。
 - C. 員工獎懲辦法：使同仁因公之獎懲於作業時能有所依循。
 - D. 內部溝通管理辦法：建立公司內部適當的溝通過程並確保品質/環境管理系統的有效性。
 - E. 管理及驗證人員管理辦法：確保與產品品質與環境管理有關之人員其能力與資格能符合工作需要。
 - F. 教育訓練作業辦法：藉由系統化的訓練發展系統，提升員工工作效率、增進專業知識與技能，達成公司經營目標。
 - G. 職務代理管理辦法：員工於請假或公務出差期間，其所承辦業務得以正常運作。
 - H. 員工出勤管理辦法：提升工作績效使員工養成守時出勤習慣、出勤管理有所遵循。
 - I. 內部重大資訊處理作業程序：規範資訊保密作業程序與異常情況之處理方法。
 - J. 道德行為準則：使公司之利害關係人更加瞭解公司道德標準。
- (2) 為使員工即時了解有關員工行為及倫理守則之各項規範，除以上臚列資料，本公司尚有其他相關辦法與規範均建置於公司開放之資料系統內，員工得隨時查閱。

5. 工作環境與人身安全之保護措施

- (1) 為確保工作環境與員工安全，本公司營業處所與廠區皆有投保公共意外責任險，並依據內政部消防署相關規定設有防火管理人員 1 名，每三年至少接受複訓一次，每年定期辦理兩次消防災害演練；另設有甲種勞工安全衛生管理主管與管理員各 1 名，負責執行各項工作環境改善與安全維護之宣導訓練工作，每年辦理員工全員安衛教育訓練課程，每周醫護人員到場提供臨場健康服務，落實職安衛管理系統，共同維護健康職場。
- (2) 為增進員工福祉與保障，除依法為員工投保勞健保及提撥 6% 退休金之外，另提供團體保險等措施。在職員工每年亦享有免費一般健康檢查乙次之福利。
- (3) 因應政府「兩性平等法」之實施，且為防制就業場所性騷擾行為，以維護兩性工作平等及人格尊嚴，特於 91 年 3 月制訂「性騷擾防制措施及懲戒辦法」；人資單位為受理申訴之單位，保證控訴保密處理，對任何從事性騷擾活動之員工必將嚴懲，情節嚴重者將逕予解雇。
- (4) 為順應國內立法禁止於工作場所吸菸之潮流且二手菸戕害健康問題日益受到重視，更為了維護全體員工之身體健康，依菸害防制法，本公司於 97 年 5 月制訂「廠區菸害管理辦法」。除明訂禁菸相關規定之外，違反者之懲戒更與個人績效連結；外部供應廠商至本公司洽公者如違規經勸阻不聽者列入廠商評比考核。

6. 勞資間之協議情形

本公司尚無正式成立工會，然為統籌推動各項職工福利措施，並保持勞資間之順暢溝通管道，故成立職工福利委員會。截至目前為止，勞資關係和諧，尚無任何爭議情事發生。

(二)本公司 113 年度及截至年報刊印日止，公司與員工間均維持良好之勞資關係，並無因勞資糾紛而遭受損失之情事。

六、資通安全管理

(一)列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等。

1. 資通安全風險管理架構：

本公司資通安全之權責單位為「資訊課」，負責資通安全、管理、制定政策推動及資安事務的規劃、執行及相關事務處理。資訊課至少每年一次向董事會報告。

2. 資通安全政策：

訂定「資通安全管理辦法」，強化資訊安全管理，確保所屬資訊資產機密性、完整性與可用性，及提高相關人員資訊安全意識，以提供資訊服務持續運作之環境，並符合相關法規要求。

3. 具體管理方案：

- (1)採用知名雲端Online Protection郵件過濾系統，阻擋釣魚郵件。
- (2)建立監控系統，即時監控主機及網路狀況並告警，以避免故障影響。
- (3)建立SIEM系統，透過EDR agent即時偵測系統異常行為並搜集log。
- (4)機房管制人員進出、進行環境監控，並定期檢測不斷電系統。
- (5)建立備份主機及規劃備份策略，滿足備份3-2-1原則及RPO、RTO，並定期檢查備份資料完整性，並依規範定期實施復原演練。
- (6)定期對重要系統進行弱點掃描，並修補漏洞或降低風險之控制措施。
- (7)執行網路分段，區分管理網路及業務網路，防止未經授權的存取，並透過防火牆UTM進行內部東西向流量的監控，以阻擋惡意行為。
- (8)設置VPN二階段驗證管制，並針對使用者進行權限管理。
- (9)主要網路設備及線路皆規劃備援設計，以提高可用性。
- (10)外部官網使用CDN及WAF防止惡意攻擊。
- (11)導入知名防毒端點防護平台，即時偵測全公司電腦，提升端點設備的異常偵測及防護能力。
- (12)各系統使用權限皆需經申請及簽審核，人員調離職的權限檢視，並每年定期查驗人員權限。
- (13)針對系統之作業權限、存取管理、功能變更、問題處理等，訂定明確的作業程序與規範。

- (14)定期進行資安觀念宣導與不定期社交工程釣魚郵件測試，以提升資安意識。
- (15)專職資訊管理部門及人員，並定期向最高主管報告執行運作狀況。

4. 投入資通安全管理之資源：

- (1)資安公告：113年度共製作6份資安公告，傳達資安防護重要規定與注意事項。
- (2)教育訓練：員工到職當天簽署「員工守則同意書」、「保密協議書」、「電腦軟體政策同意書」，每年至少執行一次社交工程釣魚郵件演練暨員工資安教育訓練。
- (3)資安技術：續約防毒軟體及防火牆授權，確保防護效期，強化資訊安全。
- (4)客戶滿意：無重大資安事件，無違反客戶資料遺失之投訴案件。

(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。

七、重要契約：本公司 113 年度截至年報刊載日止重要契約：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	113 年度	112 年度	差異	
				金額	%
流動資產		458,523	524,188	(65,665)	(12.53)
非流動資產		402,239	386,569	15,670	4.05
資產總計		860,762	910,757	(49,995)	(5.49)
流動負債		316,809	298,937	17,872	5.98
非流動負債		13,919	19,077	(5,158)	(27.04)
負債總計		330,728	318,014	12,714	4.00
股 本		668,010	668,010	0	0.00
資本公積		55,312	55,312	0	0.00
保留盈餘		(215,593)	(158,023)	(57,570)	36.43
其他權益		22,305	27,444	(5,139)	(18.73)
庫藏股票		-	-		
本公司業主權益總計		530,034	592,743	(62,709)	(10.58)
非控制權益		-	-		
權益總計		530,034	592,743	(62,709)	(10.58)
說明： 1. 113 年度流動負債增加，主要係因短期借款、應付帳款、其他應付款及租賃負債增加所致。 2. 113 年度非流動負債增加，主要係因租賃負債增加所致。 3. 113 年度保留盈餘減少係因 113 年度虧損。					

二、財務績效

單位：新台幣仟元

項 目	113 年度		112 年度		增(減)金額	變動比率 (%)
	小計	合計	小計	合計		
銷貨收入	460,280		369,555		90,725	24.55
營業收入合計		460,280		369,555	90,725	24.55
營業成本合計		328,391		289,701	38,690	13.36
銷貨成本	328,391		289,701		38,690	13.36
營業毛利		131,889		79,854	52,035	65.16
營業費用		235,055		151,003	84,052	55.66
營業損失		(103,166)		(71,149)	(32,017)	45.00
營業外收入及支出		52,091		39,925	12,166	30.47
利息收入+其他收入	37,911		21,181		16,730	78.99
其他利益及損失	20,762		21,633		(871)	(4.03)
財務成本	(5,164)		(5,495)		331	(6.02)
預期信用減損損失	399		2,048		(1,649)	(80.52)
稅前淨損		(51,075)		(31,224)	(19,851)	63.58
所得稅利益(費用)		(8,717)		(17,753)	9,036	(50.90)
本期淨損		(59,792)		(48,977)	(10,815)	22.08
其他綜合損益		(2,917)		4,788	(7,705)	(160.92)
本期綜合損益總額		(62,709)		(44,189)	(18,520)	41.91

增減比例變動分析說明：

1. 113 年營業成本增加，係因存貨跌價及報廢損失增加所致。
2. 113 年度營業外收入及支出增加主要係因透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益增加所致。
3. 113 年所得稅費用增加，係因遞延所得稅資產減少所致。

三、現金流量(合併)

最近二年度流動性分析

項 目	年 度		增 (減) 比 例 %
	一 一 三 年 度	一 一 二 年 度	
現金流量比率%	(8.56)	8.39	(202.03)%
現金流量允當比率%	(161.55)	(246.42)	34.44%
現金再投資比率%	(5.14)	4.30	(219.53)%
增減比率變動分析說明：			
1. 113 年度現金流量比率及現金再投資比率增加，主要係因營業活動淨現金流入增加。			
2. 113 年度現金流量允當比率成長，主要係因營業活動淨現金流入增加所致。			

未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	預計全年來自營業活動淨現金流量	預計全年投資及籌資活動淨現金流入量	預計現金剩(不足)數額 A+B+C	預計現金不足額之補救措施	
				投資計畫	融資計畫
A	B	C			
95,786	-15,830	6,300	86,256	0	0

未來一年現金流動性分析說明：

- 營業活動：主要係營業產生之現金支出。
 投資活動：主要是購置營業用資產產生之現金流出。
 籌資活動：主要是短期銀行融通資金之現金流入。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：不適用。

五、最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因與其改善計畫及未來一年投資計畫：

單位：新台幣仟元

說明 項目	原始投資金額 (註)	截至一一三年底止 之帳面價值	政策	獲利或虧損 之主要原因	改善計畫	未來其他 投資計畫
慧友電子 (美國)公司	93,941	(72,420)	代理銷售 本公司產品及客戶服務	營業規模不足。	轉型開發AI工控市場	無
慧友安控電子 (深圳)公司	64,748	10,215	開發、生產及銷售商用監控設備	門禁/監控產品在中國競爭力不足，營業規模不足。	轉型開發AI工控市場	無

註：投資金額超過實收資本額百分之五者。

六、風險管理及評估：

(一)最近年度利率、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：

項 目	113年度(仟元)
利息收入	5,476
兌換利益	13,558

1. 利率方面：

本公司 113 年度雖有銀行短期借款，預計未來不會有長期性金融負債，是故利率波動對本公司影響不大。

2. 匯率方面：

本公司部份營收及應付帳款，報價幣別為美元，藉由外幣資產與負債相抵，大幅降低匯率風險，達成自然避險效果。

3. 通貨膨脹及通貨緊縮方面：

本公司及子公司產品非直接售予一般消費者，故通貨膨脹對本公司及子公司並無直接立即之影響，且最近年度及截至年報刊印日止，尚無因通貨膨脹而對本公司及子公司損益有重大影響之情事。

(二)最近年度從事高風險、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. 從事高風險、高槓桿之投資：

本公司以研發、製造及銷售之本業為主，並無從事高風險、高槓桿之投資。

2. 資金貸與他人及背書保證：

依據本公司所訂定「資金貸與及背書保證作業程序」辦理。截至年報刊印日為止，本公司對外背書保證係本公司持股 100% 之子公司一慧友電子(日本)公司及慧友電子(美國)公司所為之融資性背書保證，保證金額分別為日幣 2 億 5,000 萬元及美金 150 萬元，並分別提供與日幣 2 億 1200 萬元等值之定存單及不動產帳面價值新台幣 73,093 仟元做為抵押品。

另截至年報刊印日為止，本公司對外資金貸與他人對象係本公司持股 100% 之子公司一慧友電子(美國)公司，資金貸與他人金額為美金 1,223,172 元。

3. 衍生性商品交易：

本公司 113 年度並未從事衍生性商品交易。

(三) 未來研發計劃及預計投入之研發費用：

本公司為專業之安全監控廠商，對於未來產品之功能及附加價值勢必走向整合、聯網、中央監控的趨勢，研發出多樣化、整合性的產品。

本公司已結合數位化、網際網路、個人PC等技術，使產品功能更先進而多樣化，滿足不同客戶群的需求。

114 年度預計投入之研究發展費用約新台幣 65,000 仟元。

(四) 最近年度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：

本公司隨時注意國內外重大政策及法律變動，對本公司財務業務之影響度，目前並無重大影響。

本公司均常年聘請國內外法律顧問，專案保險代理人及相關部門專業人員適時了解及反應各項政策及法律變動，將本公司財務業務影響數降至最低。

(五) 最近年度科技改變(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：

依照目前的科技及產業變化對於本公司並無產生危及財務之影響。

(六) 最近年度企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司向來秉持專業和誠信的經營原則，重視企業形象和風險控管，近來並未發生企業形象改變以致對企業危機管理造成影響之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，營運狀況良好，未有進行併購之計劃。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

為配合營業需求、擴增產能，故提昇工廠及倉儲管理效能為首要目標；現階段本公司尚無購置新廠計劃。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司產銷產品多樣，一一三年度單一客戶全年業務量占全球合併營業額10%以上有二家，銷貨金額與比例請參考本年報第70頁。本公司在支援既有成長同時，亦不斷地積極拓展新的客戶，以分散銷貨集中所可能帶來的風險。另產品所需每項原物料之供應商均至少有兩家以上。

(十) 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：

本公司董事及持股超過百分之十之大股東與公司關係良好，對各項政策推動也全力支持，未有股權大量移轉或更換之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，經營階層穩固，且均致力於公司營運績效提升及股東最大權益之創造，對本公司營運應有正面影響。

(十二)訴訟或非訴訟事件，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、非訴訟或行政爭訟事件，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：

1. 本公司及從屬公司一一三年度及截至年報刊印日止，尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件：無此情事。

2. 公司董事、總經理、實質負責人及持股比例超過百分之十之大股東，一一三年度及截至年報刊印日止，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：

本公司持股超過百分之十之大股東、董事、總經理、實質負責人一一三年度及截至年報刊印日止，尚無繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟。

(十三)其他重要風險及因應措施：無

七、其他重要事項：無

柒、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

查閱路徑如下：公開資訊觀測站→單一公司→電子文件下載→關係企業三書表專區

https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理：無

三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無

四、其他必要補充說明事項：無

捌、發生證券交易法第三十六條第三項第二款所訂對股東權益或證券價格有重大影響之事項

一、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訂對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無

慧友電子股份有限公司



董事長 莊永順





Everfocus
Your Safety, Our Focus