

股票代號：1471



首利實業股份有限公司

Solytech Enterprise Corporation

113年度 年報

刊印日期：中華民國 114 年 5 月 13 日

本年報查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>

本公司網址：<http://www.soly-tech.com>

一、本公司發言人及代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人姓名：邱志偉

職稱：總經理特別助理

聯絡電話：(02)2299-1907

電子郵件信箱：david_chiou@soly-tech.com

代理發言人姓名：林大鈞

職稱：副總經理

聯絡電話：(02)2299-1907

電子郵件信箱：robert_lin@soly-tech.com

二、公司地址及電話：

地址：新北市五股區五權七路 18 號 3 樓

電話：(02)2299-1907

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：福邦證券股份有限公司 股務代理部

地址：臺北市中正區忠孝西路一段 6 號 6 樓

網址：<http://www.gfortune.com.tw>

電話：(02)2371-1658

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：吳仁杰會計師、胡智華會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：臺北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓

網址：<http://www.pwc.tw>

電話：(02)2729-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

六、公司網址：<http://www.soly-tech.com>

目 錄

頁次

| | |
|---|----|
| 壹、致股東報告書 | 1 |
| 貳、公司治理報告 | 3 |
| 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 | 3 |
| 二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金 | 8 |
| 三、公司治理運作情形 | 12 |
| 四、簽證會計師公費資訊 | 44 |
| 五、更換會計師資訊 | 44 |
| 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 | 45 |
| 七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之 股東股權移轉及股權質押變動情形 | 45 |
| 八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親 屬關係之資訊 | 47 |
| 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 | 48 |
| 參、募資情形 | 49 |
| 一、資本及股本 | 49 |
| 二、公司債辦理情形 | 51 |
| 三、特別股辦理情形 | 51 |
| 四、海外存託憑證辦理情形 | 51 |
| 五、員工認股權憑證辦理情形 | 51 |
| 六、限制員工權利新股辦理情形 | 51 |
| 七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 | 51 |
| 八、資金運用計畫執行情形 | 51 |
| 肆、營運概況 | 52 |
| 一、業務內容 | 52 |
| 二、市場及產銷概況 | 57 |
| 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料 | 62 |
| 四、環保支出資訊 | 62 |
| 五、勞資關係 | 62 |
| 六、資通安全管理 | 63 |
| 七、重要契約 | 63 |

| | |
|---|-----------|
| 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 | 64 |
| 一、財務狀況分析 | 64 |
| 二、財務績效分析 | 65 |
| 三、現金流量分析 | 66 |
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 | 67 |
| 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 | 67 |
| 六、風險事項分析及評估 | 67 |
| 七、其他重要事項 | 68 |
| 陸、特別記載事項 | 69 |
| 一、關係企業相關資料 | 69 |
| 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 | 71 |
| 三、其他必要補充說明事項 | 71 |
| 柒、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項 | 72 |

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

感謝各位股東對本公司的愛護與支持，同時也感謝全體同仁過去一年的辛勞與貢獻，本公司在過去一年的經營狀況及對 114 年度的營運展望，報告如下：

一、113 年度營業結果

茲將本公司 113 年度之營業結果及未來報告如下：

單位：新台幣仟元

| 項目 \ 年度 | 112 年度 | 113 年度 | 增減金額 | 變動比例% |
|----------|----------|----------|--------|--------|
| 營業收入 | 256,642 | 278,293 | 21,651 | 8.44 |
| 營業毛利(毛損) | 31,312 | 33,648 | 2,336 | 7.46 |
| 營業利益(損失) | (84,884) | (79,202) | 5,682 | 6.69 |
| 稅前淨利(損) | (42,725) | 6,863 | 49,588 | 116.06 |

本公司 113 年度主要為電腦機殼、電源供應器等電腦週邊產品之開發、製造及銷售等相關業務，年度營業收入 278,293 仟元，營業毛利 33,648 仟元，營業損失 79,202 仟元，稅前淨利 6,863 仟元。113 年由於電競市場成長，帶動本公司之電競電源供應器訂單成長，並於前年度將閒置廠房整修後出租取得部份營運資金挹注，致整體營業損益由 112 年度的稅前損失轉為利益。著眼未來，本公司仍將致力整體營運績效與充實營運資金之提昇。

二、114 年度之營運計畫

近年來電腦相關市場變化快速，產業競爭加劇，消費者對於資訊產品的使用習慣也與以往有大幅度的不同，在未來本公司將依循如下方針務實發展、穩健經營。

(一)經營方針

整合集團資源，在面臨 AI 世紀與 ESG 永續發展為前提持續對各項電子產品之開發與研究發展。

(二)營運目標

穩定經營既有業務並聚焦於電競機電產品外，近來本公司亦積極延伸相關業務，例如具有健康概念之產品、RV 房車、露營車、發動機以及遊艇岸電系統使用的大安培供電線等擴大客戶產業範圍。另，後疫情時代全球已重視到環境淨化的重要性，首利加入台灣空氣品質健康安全協會會員並積極投入開發，獨創研發一系列光觸媒淨化器產品，並榮獲多項發明新型專利，使首利能發展更多元化的市場。

(三)重要產銷政策

持續經營擴展自有品牌業務，原沖壓、組裝等低附加價值之業務改以委外生產加工，更有助於控制成本。

三、未來公司發展策略

(一)在本業基礎上延伸擴大市場

本公司目前已與主流之電競品牌建立合作關係，並將鎖定開發高階機種與低成本生產以提高競爭優勢。

(二)新產品、新技術之開發

本公司旗下電競品牌(Apexgaming) 領先電競市場持續創新、研發。

因應 AI 世紀的來臨,研發出人工智慧電源供應器已榮獲經濟部智慧財產局專利認證

光觸媒空氣清淨機品牌(HYPURE)艾璞而自爆發 covid-19 疫情以來，全民為了配合政府防疫政策，避免進入擁擠的公共場所，因此本公司研發團隊開發出採用無光害 UV-A 照射奈米光觸媒 (TiO₂) 有效分解有害物質原理，將奈米光觸媒(TiO₂)承載在鍍金屬泡棉上，具有 3D 交叉模式，達到高面積附著效果，並搭配無光害 UV-A 光源照射有效分解出無害物質 (CO₂、H₂O) 達到抗菌、除臭、除黴菌的空氣淨化環境，只要透過電腦主機持續運轉中，它就是一台奈米光觸媒空氣清淨機。

針對該技術已經開發完成，且榮獲台灣經濟部智慧財產局共八項新型專利認證、及三項發明專利認證。

(三)自有品牌業務

在電競電腦蓬勃發展的前提下，為改善產品銷售結構，本公司與美國 Apex 公司合作推出電競自有品牌 Apexgaming，提供最高品牌精神，布局全球零售通路，初期將以美國、中國、歐洲三地市場為主。針對光觸媒自有品牌 HYPURE 系列產品持續投注心力於新技術之開發，將產品深耕市場並取得商機，研發團隊更是開發出桌上型、隨身型、車用型及商用型等系列產品，並榮獲台灣首創空氣清淨機金級標章認證。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一)因國內外產能競爭激烈，且在中美貿易戰及疫情、通膨環境影響下，對於產品的開發與資源的投入、提供客戶服務等需做更適合的安排，在風險控管與資產活化上亦須重視。

(二)相關營運作業均依法令辦理，並且常關注相關政策調整與變化，以掌握因應市場轉變，故法規變化尚不致產生影響。

(三)公司謹慎研究與掌握總體經濟變化，以洞察市場動態及消費者的需求，做出適當的因應對策以克服日趨激烈的競爭。

謹敬祝各位股東

身體健康、萬事如意

首利實業股份有限公司



董事長 鄭傑



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

1.董事資料

日期：114年4月22日；單位：仟股

| 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 | | | 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 | 鄭傑 | 男 51~60 | 113/6/19 (註1、2) | 3年 | 92/6/30 | 9,290 | 6.17% | 9,290 | 6.17% | 205 | 0.14% | 0 | 0% | 四海工專機械科 成翔股份有限公司董事 | (註3) | 董事長 總經理 董事 | 鄭翔 李雁蓉 鄭傑 | 兄弟 叔嫂 兄弟 | 無 |
| 董事 | 中華民國 | 鄭翔 | 男 61~70 | 113/6/19 (註1、2) | 3年 | 92/6/30 | 8,737 | 5.80% | 8,737 | 5.80% | 1,144 | 0.76% | 0 | 0% | 東南工專 成翔股份有限公司董事長 | (註4) | 董事長兼 營運長 董事 | 鄭傑 李雁蓉 | 兄弟 夫妻 | 無 |
| 董事 | 中華民國 | 鄭更義 | 男 61~70 | 113/6/19 (註1、2) | 3年 | 98/6/19 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 逢甲大學會計系 鴻揚創業投資(股)公司副總經理 金鼎綜合證券(股)公司協理 | (註5) | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 董事 | 中華民國 | 李雁蓉 | 女 61~70 | 113/6/19 (註1、2) | 3年 | 92/6/30 | 1,144 | 0.76% | 1,144 | 0.76% | 8,737 | 5.80% | 0 | 0% | 空中高專 | 無 | 董事長兼 營運長 董事兼 總經理 | 鄭傑 鄭翔 | 叔嫂 夫妻 | 無 |
| 獨立 董事 | 中華民國 | 張克豪 | 男 40~50 | 113/6/19 (註1、2) | 3年 | 110/7/29 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 國立成功大學EMBA高階管理碩士 天主教輔仁大學法學碩士 睿群法律事務所合夥律師 大通商務法律事務所實習律師 | (註6) | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 獨立 董事 | 中華民國 | 黃國銘 | 男 40~50 | 113/6/19 (註2) | 3年 | 113/6/19 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 英國倫敦大學皇后瑪麗學院銀行 與金融法碩士 台北地方檢察署檢察官 新台北地方檢察署檢察官 | (註7) | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 獨立 董事 | 中華民國 | 簡敏宇 | 女 40~50 | 113/6/19 (註2) | 3年 | 113/6/19 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 國立台北大學會計學系 富博聯合會計師事務所協理 旭然國際(股)公司財會經理 資誠聯合會計師事務所審計部 副理 | (註8) | 無 | 無 | 無 | 無 |

註1：第十三屆董事於113年6月18日任期屆滿，董事長鄭翔先生、董事鄭傑先生、董事鄭更義先生、董事李雁蓉女士、獨立董事鍾瑛豪先生、獨立董事何美瑩女士、獨立董事張克豪先生等。

註2：經113年6月19日股東會選任第十四屆董事，任期自113年6月19日起至116年6月18日止。

註3：首利實業(股)公司營運長、成翔(股)公司董事、豐實投資(股)公司董事、Ample Crown International Ltd.代表人、Suntech Trading Limited代表人、Cosmos Treasure Holdings Ltd.代表人、Premier Action Trading Ltd.代表人、Giant Treasure Limited代表人、Land Tycoon Limited代表人、Sure Viva Limited代表人。

註4：首利實業(股)公司總經理、成翔(股)公司董事長、豐實投資(股)公司董事長、信力生技(股)公司董事長、Ample Crown International Ltd.代表人、Suntech Trading Limited代表人、Cosmos Treasure Holdings Ltd.代表人、Premier Action Trading Ltd.代表人。

註5：富邦證券(股)公司董事、立德電子(股)公司董事、禾伸堂企業(股)公司獨立董事、旺玖科技(股)公司獨立董事、福友資本(股)公司董事、福邦創業投資管理顧問(股)公司董事。

註6：威瀾法律事務所合夥律師、霖霸電力(股)公司獨立董事、亞洲航空(股)公司獨立董事。

註7：震瀾法律事務所合夥律師、寶綠特會計師事務所合夥會計師、博錚投資股份有限公司董事長。

註8：富博聯合會計師事務所合夥會計師、博錚投資股份有限公司董事長。

- 2.法人股東之主要股東：不適用。
- 3.主要股東為法人者其主要股東：不適用。
- 4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

| 姓名 | 條件 | 專業資格與經驗 | 獨立性情形(註) | 兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數 |
|-------------|----|----------------------------------|--|------------------------------|
| 董事長 鄭傑 | | 具有商務及公司業務所須之工作經驗 | 不適用 | 0 |
| 董事 鄭翔 | | 具有商務及公司業務所須之工作經驗 | | 0 |
| 董事 李侃蓉 | | 具有商務及公司業務所須之工作經驗 | | 0 |
| 董事 鄭更義 | | 具有商務及公司業務所須之工作經驗 | | 2 |
| 獨立董事 張克豪 | | 具律師之國家考試及格領有證書、具有商務及公司業務所須之工作經驗 | | 2 |
| 獨立董事 黃國銘 | | 具律師之國家考試及格領有證書、具有商務及公司業務所須之工作經驗 | (1)未有公司法第30條各款情事之一。 (2)未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。 (3)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (4)非為公司或其關係企業之受僱人。 (5)非公司或其關係企業之董事、監察人。 (6)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額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。 (7)非(4)所列之經理人或(5)、(6)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。 (8)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。 (9)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。 (10)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。 | 1 |
| 獨立董事 簡敏宇 | | 具會計師之國家考試及格領有證書、具有商務及公司業務所須之工作經驗 | (11)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。 (12)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。 | 0 |

5、董事會多元化政策及獨立性情形：

(1)董事會多元政策：

本公司董事會擬訂多元化政策、具體管理目標並落實執行，依據本公司治理實務守則第20條之規定，董事會成員組成宜注重性別平等，並普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，董事會成員組成多元化之方針宜包含但不限於以下二大面向：

A.基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

B.專業知識與技能：專業背景(如法律專業、會計帳務或稅務、財務分析與管理、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。

此外，為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- (1)營運判斷能力
- (2)會計及財務分析能力
- (3)經營管理能力
- (4)危機處理能力
- (5)產業知識
- (6)國際市場觀
- (7)領導能力
- (8)決策能力

董事會組成多元化政策之具體管理目標及落實情形：

本公司重視董事會組成多元化，現任董事會由7位董事組成，包含3位獨立董事，董事皆為產學界賢達，在專業背景方面，具有法律專業占29%(2位)，會計帳務或稅務占43%(3位)，財務分析與管理占57%(4位)，行銷或資訊科技占43%(3位)，董事年齡分佈在40-50歲占43%(3位)，51-60歲占29%(2位)，61-71歲占29%(2位)，本公司注重董事會成員組成之性別平等，並以董事會成員包含至少1名不同性別之董事為目標，目前董事會成員男性占71%(5位)，女性占29%(2位)。

另外，為支持「上市櫃公司永續發展行動方案」董事性別多元化之推動，本公司對於董事會成員之組成亦循序增加女性董事席次之比例，已於110年度董事成員由原1名女性增加至2名，未來仍將持續多方尋覓合適之成員(如利用「獨立董事人才資料庫」平台等)，並依本公司多元化政策評估其獨立性、年齡、專業、性別、經歷等元素之考量，積極於後續董事改選時朝提高任一性別比例達三分之一席次方向逐步努力。

| | | 基本組成 | | | | | | | 專業背景 | | | | 專業技能及產業經歷 | | | | | | | |
|------|-----|------|----|-------|--------|--------|--------|----------|------|------|------|---------|-----------|---------|--------|--------|--------|--------|---------|-------|
| | | 國籍 | 性別 | 具員工身份 | 年齡 | | | 獨立董事任期年資 | | | 法律專業 | 會計帳務或稅務 | 財務分析與管理 | 行銷或資訊科技 | 營運判斷能力 | 經營管理能力 | 領導決策能力 | 危機處理能力 | 產業知識與經驗 | 國際市場觀 |
| | | | | | 40至50歲 | 51至60歲 | 61至70歲 | 3年以下 | 3至6年 | 6年以上 | | | | | | | | | | |
| 董事 | 鄭傑 | 中華民國 | 男 | ✓ | ✓ | | | | | | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | |
| | 鄭翔 | | 男 | ✓ | | ✓ | | | | | | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | | |
| | 鄭更義 | | 男 | | | ✓ | | | | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | | |
| | 李侃蓉 | | 女 | | ✓ | | | | | | ✓ | ✓ | | ✓ | | | | ✓ | | |
| 獨立董事 | 張克豪 | 中華民國 | 男 | | ✓ | | | ✓ | | ✓ | | ✓ | | | ✓ | | ✓ | | | |
| | 黃國銘 | | 男 | | ✓ | | | ✓ | | ✓ | | ✓ | | | ✓ | | ✓ | | ✓ | |
| | 簡敏宇 | | 女 | | ✓ | | | ✓ | | | ✓ | | | | ✓ | | ✓ | ✓ | | |

(2)董事會獨立性情形：

本公司 113 年底，董事總共 7 席，其中獨立董事為 3 席，已達董事席次三分之一以上(占比 42.86%)，並且 3 位獨立董事之任期均未超過 3 屆(占比 100%)，而董事具本公司員工身份者為 2 位(占比 28.57%)，符合兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一規定。

獨立董事均符合金融監督管理委員會證券期貨局有關獨立董事之規範，且各董事及獨立董事間無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項之情事，本公司董事會具備獨立性(詳細請參閱本年報第 4~6 頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露)，各董事學歷、性別及工作經驗(請參閱本年報第 3 頁董事資料)。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

日期：114 年 4 月 22 日；單位：仟股

| 職稱 | 國籍 | 姓名 | 性別 | 選(就)任日期 | 持有股份 | | 配偶、未成年子女持有股份 | | 利用他人名義持有股份 | | 主要經(學)歷 | 目前兼任其他公司之職務 | 具配偶或二親等以內關係之經理人 | | 備註 | |
|--------------|------|-----|----|----------|-------|-------|--------------|-------|------------|------|--------------------------------|-------------|-----------------|----|----|----|
| | | | | | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | | | 職稱 | 姓名 | | 關係 |
| 總經理 | 中華民國 | 鄭翔 | 男 | 112/11/8 | 8,737 | 5.80% | 1,144 | 0.76% | 0 | 0% | 東南工專 成翔(股)公司董事長 | (註1) | 營運長 | 鄭傑 | 兄弟 | 無 |
| 營運長 | 中華民國 | 鄭傑 | 男 | 112/11/8 | 9,290 | 6.17% | 205 | 0.14% | 0 | 0% | 四海工專機械科 成翔(股)公司董事 | (註2) | 總經理 | 鄭翔 | 兄弟 | 無 |
| 副總經理及財務暨會計主管 | 中華民國 | 林大鈞 | 男 | 95/12/1 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 國立中央大學高階經營管理碩士班 碧悠海外事業處財會主管 | (註3) | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 協理 | 中華民國 | 曾世欣 | 男 | 105/1/1 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 臺北市立南港高工 展翊五金電器有限公司特別助理 | 無 | 無 | 無 | 無 | 無 |

註 1：首利實業(股)公司董事長、成翔(股)公司董事長、豐實投資(股)公司董事長、信力生技(股)公司董事長、Ample Crown International Ltd. 代表人、Suntech Trading Limited 代表人、Cosmos Treasure Holdings Ltd. 代表人、Premier Action Trading Ltd. 代表人。

註 2：首利實業(股)公司董事長、成翔(股)公司董事長、豐實投資(股)公司董事長、Ample Crown International Ltd. 代表人、Suntech Trading Limited 代表人、Cosmos Treasure Holdings Ltd. 代表人、Premier Action Trading Ltd. 代表人、Giant Treasure Limited 代表人、Land Tycoon Limited 代表人、Sure Viva Limited 代表人。

註 3：豐實投資(股)公司監察人。

二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

(一)董事之酬金

113年12月31日 單位：新台幣仟元

| 職稱 | 姓名 | 董事酬金 | | | | 兼任員工領取相關酬金 | | | | A、B、C、D等四項總額占稅後純益之比例(註7) | | A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例(註7) | | 領取來自子公司以外轉投資事業或母公司副金(註8) | | | | | |
|-----|-------------|-----------|---------------|----------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------------|--------------------------|------|--------------------------------|------|--------------------------|-------------|------|-------|-------|---|
| | | 報酬(A)(註1) | | 退職退休金(B) | | 董事酬勞(C)(註2) | | 業務執行費用(D)(註3) | | 薪資、獎金及特支費等(E)(註4) | | 退職退休金(F) | | | 員工酬勞(G)(註5) | | | | |
| | | 本公司 | 財務報告內所有公司(註6) | 本公司 | 財務報告內所有公司(註6) | 本公司 | 財務報告內所有公司(註6) | 本公司 | 財務報告內所有公司(註6) | 本公司 | 現金金額 | 本公司 | 股票金額 | | 本公司 | 現金金額 | 股票金額 | | |
| 董事長 | 鄭傑(註10,11) | 0 | 0 | 0 | 0 | 72 | 72 | 1,675 | 4,223 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26.49 | 65.13 | 0 |
| 董事 | 鄭翔(註10,11) | 0 | 0 | 0 | 0 | 72 | 72 | 1,675 | 4,415 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26.49 | 68.05 | 0 |
| 董事 | 鄭更義(註10,11) | 528 | 528 | 0 | 0 | 72 | 72 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9.10 | 9.10 | 0 |
| 董事 | 李侃蓉(註10,11) | 528 | 528 | 0 | 0 | 72 | 72 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9.10 | 9.10 | 0 |
| 獨董 | 鐘翊豪(註10) | 264 | 264 | 0 | 0 | 36 | 36 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.55 | 4.55 | 0 |
| 獨董 | 何美瑩(註10) | 264 | 264 | 0 | 0 | 36 | 36 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.55 | 4.55 | 0 |
| 獨董 | 張克豪(註10,11) | 528 | 528 | 0 | 0 | 72 | 72 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9.10 | 9.10 | 0 |
| 獨董 | 黃國銘(註11) | 264 | 264 | 0 | 0 | 36 | 36 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.55 | 4.55 | 0 |
| 獨董 | 簡敏宇(註11) | 264 | 264 | 0 | 0 | 36 | 36 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4.55 | 4.55 | 0 |

註1：係指113年度董事之報酬(包括董事薪資、離職金、各種獎金、獎勵金等)。

註2：係指113年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

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；
 本公司獨立董事酬金依據本公司章程第二十八條之規定，另由薪資報酬委員會審議各獨立董事擔任之實際期間參與對公司營運
 價值及貢獻率等，並參酌同業通常水準支給情形後提出建議提交董事會決議。
 2.除上表揭露外，113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 3：係指 113 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 4：係指 113 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 5：係指 113 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。

註 6：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 7：稅後純益係指 113 年度個體財務報告之稅後純益。

註 8：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。

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。

註 9：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。

註 10：第十三屆董事於 113 年 6 月 18 日任期屆滿，董事長鄭傑先生，董事長鄭翔先生，董事鄭更義先生，董事李侃蓉女士，獨立董事鐘翊豪先生，獨立董事何美瑩女士，獨立董事張克豪先生等。

註 11：經 113 年 6 月 19 日股東會選任第十四屆董事，任期自 113 年 6 月 19 日起至 116 年 6 月 18 日止。

(二)總經理及副總經理之酬金

113年12月31日 單位：新台幣仟元

| 職稱 | 姓名 | 薪資(A) (註1) | | 退職退 休金(B) | | 獎金及 特支費等 (C)(註2) | | 員工酬勞金額 (D)(註3) | | | | A、B、C及D等 四項總額占稅後純 益之比例(%) (註7) | | 領取來 自子公司 以外 轉投資 事業或 母公司 酬金 (註8) |
|------|-----|---------------|---------------------------|--------------|---------------------------|------------------------|---------------------------|-------------------|----------|-------------------|----------|--------------------------------------|-------------------|--|
| | | 本 公 司 | 財務報 告內所 有公司 (註4) | 本 公 司 | 財務報 告內所 有公司 (註4) | 本 公 司 | 財務報 告內所 有公司 (註4) | 本公司 | | 財務報告內所 有公司(註4) | | 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 | 鄭翔 | 1,334 | 3,526 | 0 | 0 | 341 | 889 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25.40 | 66.95 | 0 |
| 營運長 | 鄭傑 | 1,334 | 3,373 | 0 | 0 | 341 | 850 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25.40 | 64.04 | 0 |
| 副總經理 | 林大鈞 | 1,040 | 2,629 | 63 | 63 | 267 | 664 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20.78 | 50.89 | 0 |

註1：係指113年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註2：係指113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3：係指113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）。

註4：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5：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6：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7：稅後純益係指113年度個體財務報告之稅後純益。

註8：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。

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

註9：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。

(三)公司前五位酬金最高主管之酬金

113年12月31日 單位：新台幣仟元

| 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 | | | |
| 總經理 | 鄭翔 | 1,334 | 3,526 | 0 | 0 | 341 | 889 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25.40 | 66.95 | 0 |
| 營運長 | 鄭傑 | 1,334 | 3,373 | 0 | 0 | 341 | 850 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25.40 | 64.04 | 0 |
| 副總經理 | 林大鈞 | 1,040 | 2,629 | 63 | 63 | 267 | 664 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20.78 | 50.89 | 0 |
| 協理 | 曾世欣 | 1,166 | 1,166 | 72 | 72 | 202 | 202 | 0 | 0 | 0 | 0 | 21.84 | 21.84 | 0 |

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。

註 2：係指 113 年度本公司前五位酬金最高經理人之薪資、職務加給、離職金。

註 3：係指 113 年度本公司前五位酬金最高經理人之各種獎金、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：係指 113 年度經董事會通過分派本公司前五位酬金最高經理人之員工酬勞金額(含股票及現金)。

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經理人之各項酬金總額。

註 6：稅後純益係指 113 年度個體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。

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。

註 8：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)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

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

| 職稱 | 112 年度 | | 113 年度 | |
|----------|---|--|---|--|
| | 本公司財務報表支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益(損)比例 | 本公司之合併報表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占個體財務報告稅後純益(損)比例 | 本公司財務報表支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益(損)比例 | 本公司之合併報表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占個體財務報告稅後純益(損)比例 |
| 董 事 | (16.76) | (31.52) | 98.48 | 178.68 |
| 監 察 人 | (註 1) | (註 1) | (註 1) | (註 1) |
| 總經理及副總經理 | (13.55) | (33.69) | 71.58 | 181.89 |

註 1：本公司依法規定自 110 年 7 月 29 日起成立審計委員會替代監察人之職務。

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)本公司董事酬金係依照本公司「公司章程」及「薪資報酬委員會組織規程」所規定，應參考同業通常水準支給情形，並依各董事於擔任期間之下列實際狀況調整之：

- A.擔任董事之實際期間。
- B.擔任期間所附加之責任度。
- C.各董事參與公司內部營運程度調整之。

(2)本公司支付總經理及副總經理之酬金分為薪資及獎金，係依據本公司人事規章相關規定辦理，並按本公司「公司章程」及「薪資報酬委員會組織規程」所規定的提董事會決議。本公司經理人之報酬包含下列：

- A.各主管每月酬勞。
- B.員工分紅：有關公司獎金及員工分紅分配作業依據下列標準調整之：
 - (a)參考公司之營運狀況。
 - (b)各級主管工作績效。
 - (c)內部辦法規範進行分配調整。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形：

第十三屆董事會自 113 年 1 月 1 日起至 113 年 6 月 18 日止，董事會開會共 2 次；

第十四屆董事會自 113 年 6 月 19 日起至 114 年 5 月 13 日止，董事會開會共 5 次，合計共 7 次(A)，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 2) | 備 註 |
|------|--------------|---------------|------------|----------------------------|---|
| 董事長 | 鄭 傑 (註 1) | 7 | 0 | 100.00% | 連任：第十四屆董事長 連任日期:113.6.19 實際應出席 7 次 |
| 董 事 | 鄭 翔 (註 1) | 7 | 0 | 100.00% | 連任：第十四屆董事 連任日期:113.6.19 實際應出席 7 次 |
| 董 事 | 鄭更義 (註 1) | 7 | 0 | 100.00% | 連任：第十四屆董事 連任日期:113.6.19 實際應出席 7 次 |
| 董 事 | 李侃蓉 (註 1) | 6 | 1 | 85.71% | 連任：第十四屆董事 連任日期:113.6.19 實際應出席 7 次 |
| 獨立董事 | 鐘翊豪 (註 2) | 2 | 0 | 100.00% | 解任：第十三屆獨立董事 解任日期:113.6.18 實際應出席 2 次 |
| 獨立董事 | 何美瑩 (註 2) | 2 | 0 | 100.00% | 解任：第十三屆獨立董事 解任日期:113.6.18 實際應出席 2 次 |
| 獨立董事 | 張克豪 (註 1) | 7 | 0 | 100.00% | 連任：第十四屆獨立董事 連任日期:113.6.19 實際應出席 7 次 |
| 獨立董事 | 黃國銘 (註 1) | 5 | 0 | 100.00% | 新任：第十四屆獨立董事 新任日期:113.6.19 實際應出席 5 次 |
| 獨立董事 | 簡敏宇 (註 1) | 5 | 0 | 100.00% | 新任：第十四屆獨立董事 新任日期:113.6.19 實際應出席 5 次 |

註 1：經 113 年 6 月 19 日股東會選任第十四屆新任董事及獨立董事。

註 2：第十三屆董事於 113 年 6 月 18 日任期屆滿。

| 自 113 年 1 月 1 日起至 114 年 5 月 13 日止，各次董事會獨立董事出席狀況 | | | | | | | | |
|---|-----|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| ○：親自出席 ☆：委託出席 X：未出席 | | | | | | | | |
| 職 稱 | 姓 名 | 第 一 次 | 第 二 次 | 第 三 次 | 第 四 次 | 第 五 次 | 第 六 次 | 第 七 次 |
| 獨立董事 | 張克豪 | ○ | ○ | ○ | ○ | ○ | ○ | ○ |
| 獨立董事 | 黃國銘 | (註 1) | (註 1) | ○ | ○ | ○ | ○ | ○ |
| 獨立董事 | 簡敏宇 | (註 1) | (註 1) | ○ | ○ | ○ | ○ | ○ |

註 1：經 113 年 6 月 19 日股東會選任第十四屆新任獨立董事。

其他應記載事項：

1. 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：

(1) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

(2) 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：

| 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 |
|------------------------------------|--|-------------------------------|
| 113 年 3 月 14 日 十 三 屆 第十三次董事會 | 1. 本公司 112 年度「內部控制制度有效性評估」及『內部控制制度聲明書』案。 2. 評估簽證會計師之獨立性及適任性案。 | 無異議通過 |
| 113 年 5 月 8 日 十 三 屆 第十四次董事會 | 解除新任董事(含獨立董事)競業禁止之限制案。 | 無異議通過 |
| 113 年 6 月 19 日 十 四 屆 第一次董事會 | 1. 推選第十四屆董事長案。 2. 委任第六屆薪資報酬委員會成員案。 | 無異議通過 |
| 114 年 3 月 13 日 十 四 屆 第四次董事會 | 1. 本公司 113 年度「內部控制制度有效性評估」及『內部控制制度聲明書』案。 2. 評估簽證會計師之獨立性及適任性暨委任與報酬案。 3. 修正本公司「公司章程」部分條文案。 4. 擬修正本公司「內部控制制度」部分條文案。 5. 本公司擬向關係人成翔股份有限公司取得承租不動產使用權案。 6. 解除獨立董事競業禁止之限制案。 | 無異議通過 |
| 114 年 5 月 13 日 十 四 屆 第五次董事會 | 1. 擬預先核准簽證會計師事務所及聯盟所向本公司及子公司提供非確信服務(non-assurance services)乙事 | 無異議通過 |

| | | |
|--|--------------------------|--|
| | 2.擬修正本公司「董事薪資報酬辦法」部分條文案。 | |
|--|--------------------------|--|

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

(1)113年6月19日第十四屆第一次董事會，「委任第六屆薪資報酬委員會成員案」：
議事經過：【被委任成員張克豪先生、黃國銘先生及簡敏宇小姐因同時擔任本公司之獨立董事，有其自身利害關係，應予利益迴避且不參與討論及表決。】

除因利益迴避之三位獨立董事未參與本案之討論及表決外，經主席徵詢其餘出席董事全體無異議照案通過。

(2)113年8月13日第十四屆第二次董事會，「本公司『第十四屆』董事報酬與車馬費之結構及給付金額」：

議事經過：【依法採個別利益迴避且本人未參與討論及表決。】

均依法採個別利益迴避且本人未參與討論及表決，並經其餘董事無異議照案通過。

(3)114年3月13日第十四屆第四次董事會，「本公司擬向關係人成翔股份有限公司取得承租不動產使用權案」：

議事經過：【因本案涉及鄭翔董事有其自身利害關係，依法應予以利益迴避外且不得加入本案討論。】

依法除有自身利害關係之董事鄭翔先生，因利益迴避未參與本案之討論及表決外，經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。

(4)114年3月13日第十四屆第四次董事會，「解除獨立董事競業禁止之限制案」：

議事經過：【因本案張克豪獨立董事及簡敏宇獨立董事有其自身利害關係，依法應予以利益迴避外且不得加入本案討論。】

依法採行利益迴避且本人未參與討論及表決，並經其餘董事無異議照案通過。

3.本公司董事會自我評鑑之執行情形：

| 評估週期 | 評估期間 | 評估範圍 | 評估方式 | 評估內容 |
|------------|-----------------------------|------------|-------------------------|---|
| 每年 執行一次 | 113.01.01 至 113.12.31 | 董事會 | 董事會自評 (議事單位評量) | 1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事之選任及持續進修 5.內部控制 |
| 每年 執行一次 | 113.01.01 至 113.12.31 | 個別 董事成員 | 董事成員 自評 | 1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制 |
| 每年 執行一次 | 113.01.01 至 113.12.31 | 審計 委員會 | 審計委員會 自評 (議事單位評量) | 1.對公司營運之參與程度 2.審計委員會職責認知 3.提升審計委員會決策品質 4.審計委員會組成及選任 5.內部控制 |
| 每年 執行一次 | 113.01.01 至 113.12.31 | 薪酬 委員會 | 薪酬委員會 自評 (議事單位評量) | 1.對公司營運之參與程度 2.薪酬委員會職責認知 3.提升薪酬委員會決策品質 4.薪酬委員會組成及選任 5.內部控制 |

4.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：已訂定「董事會議事規則」，審計委員會及薪資報酬委員會等執行情況良好。

(二)審計委員會運作情形：

第一屆審計委員會自 113 年 1 月 1 日起至 113 年 6 月 18 日止，審計委員會開會共 2 次；第二屆審計委員會自 113 年 6 月 19 日起至 114 年 5 月 13 日止，審計委員會開會共 5 次，合計共 7 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 (註 1) |
|------|-----|-----------|--------|-------------|---|
| 獨立董事 | 鐘翊豪 | 2 | 0 | 100.00% | 解任：第十三屆獨立董事 解任日期:113.6.18 實際應出席 2 次 |
| 獨立董事 | 何美瑩 | 2 | 0 | 100.00% | 解任：第十三屆獨立董事 解任日期:113.6.18 實際應出席 2 次 |
| 獨立董事 | 張克豪 | 7 | 0 | 100.00% | 連任：第十四屆獨立董事 連任日期:113.6.19 實際應出席 7 次 |
| 獨立董事 | 黃國銘 | 5 | 0 | 100.00% | 新任：第十四屆獨立董事 新任日期:113.6.19 實際應出席 5 次 |
| 獨立董事 | 簡敏宇 | 5 | 0 | 100.00% | 新任：第十四屆獨立董事 新任日期:113.6.19 實際應出席 5 次 |

註 1：第一屆審計委員會於 113 年 6 月 18 日任期屆滿，經 113 年 6 月 19 日股東會選任之獨立董事，本公司審計委員會由 3 名獨立董事組成，並推舉獨立董事張克豪先生擔任召集人。審計委員會負責審核公司財務報表之允當性表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性，公司內部控制制度之有效實施、公司遵循相關法令規則及存在或潛在風險之控管等。

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：請詳註 2。

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

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

(1) 114 年 3 月 13 日第二屆第三次審計委員會，「解除獨立董事競業禁止之限制案」：

議事經過：【本案因涉及張克豪獨立董事及簡敏宇獨立董事有其自身利害關係，依法應予以利益迴避外且不得加入本案討論。】

依法採行利益迴避且本人未參與討論及表決，經其餘委員無異議照案通過。

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）：

本公司稽核主管於稽核報告及追蹤報告陳核後，於稽核項目完成之次月底前，將稽核報告及追蹤報告交付各獨立董事，並於審計委員會會議上報告，雙方溝通順暢。

本公司稽核主管與會計師間亦保持順暢溝通管道，並已依主管機關規定，將次一年度稽核計劃及上一年度之年度稽核計畫執行情形與年度內部控制缺失及異常事項改善情形，依法完成申報作業。

四、審計委員會之年度工作重點及運作情形：

(一)年度工作重點彙整

- 1.依據年度稽核計劃定期與內部稽核主管溝通稽核報告結果。
- 2.定期與本公司之簽證會計師針對各季財務報表核閱或查核結果進行交流。
- 3.審閱財務報告。
- 4.內部控制制度有效性之考核。
- 5.重大之資產或衍生性商品交易。
- 6.簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 7.簽證會計師獨立性及適任性評估。
- 8.審議修訂取得或處分資產、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。
- 9.法令遵循。

(二)運作情形：請詳註2。

註2：

| 審計委員會日期及期別 | 議案內容 | 獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容 | 審計委員會決議結果 | 公司對審計委員會意見之處理 |
|------------------|---|------------------------|--------------------|---------------------------|
| 113年3月14日第一屆第十二次 | 1.本公司112年度「內部控制制度有效性評估」及「內部控制制度聲明書」案。 2.本公司112年度營業報告書暨財務報表及合併財務報表案。 3.本公司112年度虧損撥補案。 4.評估簽證會計師之獨立性及適任性案。 | 無 | 經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過 | 提請第十三屆第十三次董事會決議並依照董事會決議辦理 |
| 113年5月8日第一屆第十三次 | 1.113年第1季合併財務報表案。 | | | 提請第十三屆第十四次董事會決議並依照董事會決議辦理 |
| 113年8月13日第二屆第一次 | 1.113年第2季合併財務報表案。 | | | 提請第十四屆第二次董事會決議並依照董事會決議辦理 |
| 113年11月12日第二屆第二次 | 1.變更簽證會計師之評估及委任案 2.113年第3季合併財務報表案。 3.擬修正「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案。 | | | 提請第十四屆第三次董事會決議並依照董事會決議辦理 |

| | | | | |
|-----------------------------|--|--|--|--------------------------|
| 114年3月13日 第 二 屆 第 三 次 | <ol style="list-style-type: none"> 1.本公司113年度「內部控制制度有效性評估」及「內部控制制度聲明書」案。 2.本公司113年度營業報告書暨財務報告及合併財務報告案。 3.本公司113年度虧損撥補案。 4.評估簽證會計師之獨立性及適任性暨委任與報酬案。 5.擬修正本公司「內部控制制度」部分條文案。 6.本公司擬向關係人成翔股份有限公司取得承租不動產使用權案。 7.解除獨立董事競業禁止之限制案。 | | | 提請第十四屆第四次董事會決議並依照董事會決議辦理 |
| 114年5月13日 第 二 屆 第 四 次 | <ol style="list-style-type: none"> 1.114年第1季合併財務報表案。 2.擬預先核准簽證會計師事務所及聯盟所向本公司及子公司提供非確信服務(non-assurance services)乙事。 | | | 提請第十四屆第五次董事會決議並依照董事會決議辦理 |

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

| 評估項目 | 運作情形 | | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|---|------|---|----------------------|
| | 是 | 否 | |
| 一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？ | ✓ | 本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定公司治理實務守則，並揭露於公開資訊觀測站。 | 無差異 |
| 二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ (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？ | ✓ | <p>(一)本公司已設置發言人、代理發言人及股務等單位，專人處理股東建議或糾紛等問題。</p> <p>(二)本公司隨時掌握董事、經理人及持股 10%以上大股東持股情形，並按時申報主要股東之持股。</p> <p>(三)本公司與各關係企業之財務、業務均各自獨立運作，並明確劃分與關係企業間之人員、資產及財務之管理作業。</p> <p>(四)本公司已訂定「防範內線交易規範」，以防範內線交易之發生。</p> | 無差異 |
| 三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？ | ✓ | <p>(一)為強化公司治理並促進董事會組成與結構健全之發展，董事候選人之提名係遵公司章程之規定採用候選人提名制，評估其學(經)歷背景、衡量專業技能、誠信度或相關專業資格等，經董事會決議通過後，送請股東會選任之。</p> <p>董事會成員組成除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，本公司已訂定公司治理實務守則，並將完整內容揭露於公司網站及公開資訊觀測站。</p> <p>本公司重視董事組成多元化，董事會擬訂多元化政策、具體管理目標及落實情形，相關資訊，敬請參閱本年報第 5~6 頁。</p> | 無差異 |

| 評估項目 | 運作情形 | | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|--|------|---|----------------------|
| | 是 | 否 | |
| <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> | 是 | <p>摘要說明</p> <p>(二)本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，本公司自願設置其他功能性委員會，未來將視需要評估設置。</p> <p>(三)本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，每年定期進行績效評估，並將績效評估結果提報董事會，並將結果運用為未來遴選或提名董事及個別董事薪資報酬之參考依據之一。</p> <p>(四)本公司「公司治理實務守則」規範應定期(至少一年一次)參考審計品質指標(AQIs)，評估所聘任會計師之適任性及獨立性，並將結果提報審計委員會及董事會審議後通過。</p> <p>本公司參考審計品質指標(AQIs)，於民國 114 年 3 月 13 日經審計委員會及董事會審議後通過，皆符合本公司適任性及獨立評估標準，足堪擔任本公司簽證會計師，並取得簽證會計師出具之獨立性聲明書，相關評估重要項目列舉詳閱【註 1】。</p> | 無差異 |
| <p>四、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之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？</p> | ✓ | <p>本公司已設置公司治理主管負責提供董事會與功能性委員會執行業務所需資料，於公開資訊觀測站及公司網站更新即時資訊，並依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等事宜。</p> | 無差異 |
| <p>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> | ✓ | <p>本公司視不同狀況，設有投資人關係、股務等部門與利害關係人溝通，並於公司網站(www.solotech.com)設有利害關係人專區，以建立與客戶、供應商、股東及員工等之溝通管道。</p> | 無差異 |

| 評估項目 | 運作情形 | | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|---|------|--|----------------------|
| | 是 | 否 | |
| 六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？ | ✓ | 本公司已委任專業股務代辦機構：福邦證券股份有限公司股務代理部，代辦本公司各項股務事宜。 | 無差異 |
| 七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？ (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？ | ✓ | <p>(一)本公司設有公司網站(www.soly-tech.com)，揭露財務業務及公司治理資訊並不定期更新以供投資人審閱。</p> <p>(二)本公司已架設繁體中文及英文二種語言之網頁，並提供各相關業務之專用電子郵件信箱，設有發言人、代理發言人；亦有指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露。如有法人說明會，資料亦放置於本公司網站及「公開資訊觀測站」。</p> <p>(三)本公司依法於會計年度終了後三個月內公告並申報年度財務報告，並於規定期限內完成公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。</p> | 無差異 |
| 八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應高關係、利害關係人權利、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>公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形，皆符合主管機關規定辦理。</p> <p>(一)員工權益與僱員關懷： 1.勞工保險：依「勞工保險法」規定辦理。 2.全民健保：依「全民健康保險法」規定辦理。 3.員工酬勞：依本公司「公司章程」規定辦理並經董事會決議通過後分派之，並提報股東會。 4.年節津貼：中秋節、端午節及農曆春節每人固定發放津貼，津貼額度視公司營運情形調整。 5.團險及職業傷害保險：投保團險、壽險、意外傷害險、傷害醫療、住院醫療、癌症醫療及職業傷害保險，提供員工及家庭完整的保障。 (二)投資者關係： 透過公開資訊觀測站及公司網站充分揭露股東資訊，讓投資人瞭解公司營運狀況，並透過股東會及發言人制度與公司溝通。</p> | 無差異 |

| 評估項目 | 運作情形 | | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|--|------|---|----------------------|
| | 是 | 否 | |
| | | <p>摘要說明</p> <p>(三)供應商關係： 本公司依平等互惠原則與供應商建立夥伴關係，建立穩定供應鏈，且不定期進行稽核以確認品質。</p> <p>(四)利害關係人之權利： A.對於顧客責任方面：本公司提供良好產品，重視顧客意見。 B.對於股東責任方面：充份維護股東權益為公司努力之目標。</p> <p>(五)董事進修之情形：詳如【註2】。</p> <p>(六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形本公司：針對重要管理指標訂有管理辦法並依法執行。</p> <p>(七)客戶政策之執行情形： 秉持顧客至上之經營理念。</p> <p>(八)公司為董事及經理人購買責任保險之情形： 本公司113年所承保美金1000萬元額度之董事及經理人責任保險，截至年報刊印日前尚未到期，將於114年6月份到期前完成續保作業，並將投保之重要資訊提報董事會。</p> | |
| 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：(一)、113年度本公司治理評鑑已改善情形:公司網站揭露董事多元政策及審計委員會年度工作重點及運作情形。 (二)、未來優先加強事項:持續推動ESG永續發展、配合國際情勢及主管機關要求。 | | | |

【註1】

首利實業股份有限公司
第十四屆第四次董事會

評估簽證會計師獨立性檢查表

| 獨立性 | | 是 | 否 |
|--|--|---|---|
| 簽證會計師是否未擔任本公司或關係企業之董事或獨立董事？ | | ✓ | |
| 簽證會計師是否未為本公司或關係企業之股東？ | | ✓ | |
| 簽證會計師是否未在本公司或關係企業支薪？ | | ✓ | |
| 簽證會計師是否已連續七年提供本公司審計服務？ | | | ✓ |
| 簽證會計師是否確認其所屬聯合會計師事務所已遵循相關獨立性之規範？ | | ✓ | |
| 簽證會計師所屬聯合會計師事務所之共同執業會計師卸任一年以內是否未擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務？ | | ✓ | |

註：本公司董事會定期評估簽證會計師獨立性：經本公司 114 年 3 月 13 日董事會決議通過本案。

【註2】

首利實業股份有限公司
董事進修之情形

| 職稱 | 姓名 | 進修日期 | 主辦單位 | 課程名稱 | 進修時數 |
|------|-----|-----------|----------------------|---------------------------------|------|
| 董事 | 鄭傑 | 113/10/18 | 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 | 3.0 |
| 董事 | 鄭翔 | 113/10/18 | 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 | 3.0 |
| 董事 | 李侃蓉 | 113/10/18 | 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 | 3.0 |
| 董事 | 鄭更義 | 113/04/26 | 中華民國公司經營暨永續發展協會 | 動盪時代 台灣企業的挑戰與經營思維 | 3.0 |
| | | 113/09/04 | | 公司治理與獨立董事運作實務 | 3.0 |
| 獨立董事 | 張克豪 | 113/10/04 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 113年度防範內線交易宣導會 | 3.0 |
| | | 113/11/26 | 社團法人中華公司治理協會 | 不誠信經營責任與證券不法案件分析 | 3.0 |
| 獨立董事 | 黃國銘 | 113/04/26 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 『董監事暨公司治理主管系列課程-2024年全球及台灣經濟展望』 | 3.0 |
| | | 113/05/13 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會 | 最新「年報/永續資訊/財報編製」相關法令彙析與內控管理實務 | 6.0 |
| | | 113/05/23 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 『董監事暨公司治理主管系列課程-破交所功能與展望』 | 3.0 |
| 獨立董事 | 簡敏宇 | 113/02/27 | 中華民國會計師公會全國聯合會 | EAS15 金融工具 | 3.0 |
| | | 113/09/19 | | 9/19(台北)金融資產之查核(認列董事時數) | 4.0 |
| | | 113/09/30 | | 113年適用之TIFRS暨近期發布之IFRS問答集 | 3.0 |
| | | 113/10/01 | | 10/01(台北)房地合一租稅減免及優惠解析 | 3.0 |
| | | 113/10/28 | | 審計準則修正近況 | 3.0 |

(四)薪酬報酬委員會其組成、職責及運作情形：

- 1.本公司第五屆薪資報酬委員會任期於 113 年 6 月 18 日屆滿，經 113 年 6 月 19 日第十四屆第一次董事會決議通過並委任獨立董事張克豪先生、黃國銘先生及簡敏宇小姐為第六屆薪資報酬委員，並於 113 年 6 月 19 日由薪酬報酬委員互相推舉獨立董事張克豪先生為薪資報酬委員會召集人。
- 2.本委員會之職能，係以專業客觀地位就公司董事及經理人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。
- 3.薪資報酬委員會成員資料：

| 身分別 | 姓名 | 條件 專業資格 與經驗 | 獨立性情形 | 兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數 |
|----------|-----|--------------------------------|---|-----------------------|
| 召集人暨獨立董事 | 張克豪 | 參閱第4-6頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露相關內容。 | (1)非本公司或其關係企業之受僱人。 (2)非本公司或其關係企業之董事、監察人。 (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。 | 0 |
| 獨立董事 | 黃國銘 | | (5)非直接持有本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。 (6)非與本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。 (7)非與本公司之董事長、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、監察人或受僱人。 | 0 |
| 獨立董事 | 簡敏宇 | | (8)非與本公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事、監察人、經理人或持股 5%以上股東。 (9)非為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬之商務、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、監察人、經理人及其配偶。 (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11)未有公司法第 30 條各款情事之一。 | 0 |

4.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)第五屆委員任期自110年7月29日至113年6月18日屆滿，第六屆委員任期自113年6月19日至116年6月18日。
 (3)薪資報酬委員會自113年1月1日至114年5月13日止，開會共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) | 備 註 |
|-----|-----|----------------|------------|------------------|---|
| 召集人 | 張克豪 | 3 | 0 | 100.00% | 連任：第六屆薪酬委員 連任日期:113年6月19日 實際應出席3次 |
| 委 員 | 黃國銘 | 3 | 0 | 100.00% | 新任：第六屆薪酬委員 新任日期:113年6月19日 實際應出席3次 |
| 委 員 | 簡敏宇 | 3 | 0 | 100.00% | 新任：第六屆薪酬委員 新任日期:113年6月19日 實際應出席3次 |

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：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、薪資報酬委員會之討論事由與決議結果，及公司對於成員意見之處理：

| 薪 資 報 酬 委 員 會 日 期 及 期 別 | 議 案 內 容 | 薪 資 報 酬 委 員 會 決 議 結 果 | 公 司 對 薪 資 報 酬 委 員 會 意 見 之 處 理 |
|-------------------------------|--------------------------------------|--|--|
| 113年8月13日 第 六 屆 第 一 次 | 1.本公司『第十四屆』 董事報酬與車馬費之 結構及給付金額。 | 除依法採個別 利益迴避之之 三位獨立董事 (張克豪、黃國 銘、簡敏宇)未 參與本案之討 論及表決外，其 餘均經主席徵 詢全體出席委 員無異議照案 通過。 | 提董事會均依 法採個別利益迴 避且本人未參與 討論及表決，並 經其餘董事無異 議照案通過。 |
| 113年11月12日 第 六 屆 第 二 次 | 1.擬修正本公司「經理 人薪資報酬辦法」部 分條文案。 | 經主席徵詢全 體出席委員無 異議照案通過 | 提董事會由全 體出席董事無 異議照案通過 |

| | | | | |
|----------------------------------|---|--|--------------------|--|
| | | <p>2. 本公司經理人 113 年度年終及績效獎金之發放案。</p> <p>3. 擬評估本公司 114 年度董事及經理人薪資報酬之給付案。</p> | | |
| 114 年 5 月 13 日 第 六 屆 第 三 次 | <p>1. 擬修正本公司「董事薪資報酬辦法」部分條文案。</p> <p>2. 擬修正本公司「經理人薪資報酬辦法」部分條文案。</p> <p>3. 擬調整本公司經理人薪資報酬之給付案。</p> | 經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過 | 提董事會由全體出席董事無異議照案通過 | |

5. 本公司已訂定「薪資報酬委員會組織規程」。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) 定期檢討本規程並提出修正建議。

(2) 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。

(3) 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。

6. 提名委員會成員資料及運作情形資訊：不適用。

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

| 推動項目 | 執行情形 | | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|--|------|---|---|
| | 是 | 否 | |
| 一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？ | ✓ | | 本公司已於2024年3月14日經提報董事會設置『永續發展推動小組』並訂定其組織規程。此推動小組成員由各部門兼任組成，董事會為最高決策單位，總經理為總召集人領導永續發展推動小組，其中成立三個小組分別為：「公司治理」、「環境永續」、「社會共榮」三大功能小組，由委員會召集人指派相關單位主管，由各功能小組工作職掌及執行相關計劃，並設執行組長一職協助召集人管理各功能小組執行進度與成果，本公司ESG永續發展推動小組規劃每年至少一次定期向董事會呈報執行計畫與成果。 |
| 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) | ✓ | | 本公司依公司整體營運方針來評估各類風險，「永續發展推動小組」下設立「風險管理小組」，佈建完善風險治理組織與管理機制，由各風險管理單位依據權責訂定必要管理程序，進行分析、監控及預防所屬部門權責內之相關風險，確保風險控管機制與程序能有效執行，各風險管理單位應視內、外部營運環境變化，定期調整管理機制，如遇重大風險事件應呈報董事會。 本公司審視本身業務及經營特性，將以下風險類型納入管理：1.氣候風險 2.營運風險 3.法遵風險 4.財務風險 5.人力資源風險 6.資訊安全風險。 本公司主要廠區已通過 ISO9001:2015 國際驗證標準(期限 2025/11/2)，亦取得 QC080000 有害物質管理體系證書(期限 2025/11/23)，各依程序有效落實執行環境管理制度。 |
| 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？ | ✓ | | 無重大差異 |

| 推動項目 | 執行情形 | | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|--|------|---|--------------------------------------|
| | 是 | 否 | |
| (二)公司是否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？ | ✓ | | 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？ | ✓ | | 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？ | | ✓ | 114年起，依金管會「永續發展行動方案」時程規劃進行盤查等具體行動計劃。 |
| 四、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？ | ✓ | | 無重大差異 |
| (二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？ | ✓ | | 無重大差異 |

| 推動項目 | 執行情形 | | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|--|------|---|------------------------|
| | 是 | 否 | |
| (三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？ | ✓ | 本公司設有門禁保全，並通過政府消防安全檢查、系統測試；除法定勞健保之外，並為員工投保團體保險，定期提供免費健康檢查，以建構安全與健康的職場工作環境。 113 年度無火災及職災案件發生。 | 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？ | ✓ | 本公司提供相關內部及外部專業教育訓練以充實員工職涯技能。 | 無重大差異 |
| (五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際標準，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？ | ✓ | 本公司產品與服務之行銷及標示，皆遵循相關法規及國際標準要求，且重視消費者權益，提供顧客完整產品資訊及相關售後服務聯絡管道，亦於公司網站中設置利害關係人專區。 | 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？ | ✓ | 本公司與供應商往來前，均依照公司「供應商管理」程序，對供應商之管理重點，包含品質及產品安全及誠信經營道德規範與隱私權等面向之要求與確保，評估是否為合格之供應商。 | 無重大差異 |
| 五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？ | ✓ | 本公司依主管機關規範將於 114 年編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書。 | 預計 114 年將編製永續報告書 |
| 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：無差異。 | | | |
| 七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：無。 | | | |

本公司氣候相關資訊：(符合一定條件之公司應揭露氣候相關資訊)

1 氣候相關資訊執行情形

| 項目 | 執行情形 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|---------------------|---|-----------|---------|----|----|------|---------------------|--------------------------------------|----|----|------|---------------------|---------------------------------------|----|----|------|-----------|---|----|----|------|--------------------|---|----|
| <p>1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p> | <p>董事會確保將氣候相關議題納入組織的整體風險管理架構和策略規劃流程。而董事會為公司氣候風險管理之最高指導單位，應遵循法令、監督公司整體氣候相關風險管理為目標、瞭解營運所面臨風險、確保保險管理之有效性。管理階層則負責評估與管理相關氣候風險與機會之責任。公司在永續相關法規(包括氣候與國內碳權相關法令)，協調各權責部門，進行永續議題執行。</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p> | <p>1. 近幾年在多數評估全球氣候風險發生可能性與衝擊度高的風險事項中，以極端天氣事件、氣候變遷調適與自然災害應變等，為現階段主要重視的議題。初步整理辨識出與公司較為相關的短期(1-3 年內)、中期(至 3-10 年)與長期(至 10 年以上)氣候相關風險與機會：</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="635 1592 715 1727">類型</th> <th data-bbox="635 1491 715 1592">風險類別</th> <th data-bbox="635 1066 715 1491">所辨識的風險與機會</th> <th data-bbox="635 439 715 1066">財務可能的影響</th> <th data-bbox="635 271 715 439">時間</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="715 1592 823 1727">風險</td> <td data-bbox="715 1491 823 1592">轉型風險</td> <td data-bbox="715 1066 823 1491">政策與法規-再生能源與碳費相關新興法規</td> <td data-bbox="715 439 823 1066">為因應與再生能源及碳稅相關之新興法規需投入相關成本等，進而增加營運成本。</td> <td data-bbox="715 271 823 439">中期</td> </tr> <tr> <td data-bbox="823 1592 932 1727">風險</td> <td data-bbox="823 1491 932 1592">實體風險</td> <td data-bbox="823 1066 932 1491">突發性-極端天氣事件的嚴重性和頻率增加</td> <td data-bbox="823 439 932 1066">極端天氣造成之災害使公司本身營運與供應鏈產能中斷所受到的衝擊相關財務損失。</td> <td data-bbox="823 271 932 439">短期</td> </tr> <tr> <td data-bbox="932 1592 1078 1727">風險</td> <td data-bbox="932 1491 1078 1592">轉型風險</td> <td data-bbox="932 1066 1078 1491">產品-客戶行為改變</td> <td data-bbox="932 439 1078 1066">客戶環保意識抬頭，較喜好選擇淨零排放企業之產品，必需投入降低氣體排放設施成本，客戶行為改變使產品銷售營收下降。</td> <td data-bbox="932 271 1078 439">中期</td> </tr> <tr> <td data-bbox="1078 1592 1428 1727">風險</td> <td data-bbox="1078 1491 1428 1592">實體風險</td> <td data-bbox="1078 1066 1428 1491">長期性發展-降雨模式的改變與極端氣候</td> <td data-bbox="1078 439 1428 1066">極端的降雨模式，如乾旱季降雨不足提高缺水風險，需投資節水設施並啟動限水應變措施，導致營業成本提高，又如急降雨導致淹水，使資產評價有所損失。</td> <td data-bbox="1078 271 1428 439">長期</td> </tr> </tbody> </table> | 類型 | 風險類別 | 所辨識的風險與機會 | 財務可能的影響 | 時間 | 風險 | 轉型風險 | 政策與法規-再生能源與碳費相關新興法規 | 為因應與再生能源及碳稅相關之新興法規需投入相關成本等，進而增加營運成本。 | 中期 | 風險 | 實體風險 | 突發性-極端天氣事件的嚴重性和頻率增加 | 極端天氣造成之災害使公司本身營運與供應鏈產能中斷所受到的衝擊相關財務損失。 | 短期 | 風險 | 轉型風險 | 產品-客戶行為改變 | 客戶環保意識抬頭，較喜好選擇淨零排放企業之產品，必需投入降低氣體排放設施成本，客戶行為改變使產品銷售營收下降。 | 中期 | 風險 | 實體風險 | 長期性發展-降雨模式的改變與極端氣候 | 極端的降雨模式，如乾旱季降雨不足提高缺水風險，需投資節水設施並啟動限水應變措施，導致營業成本提高，又如急降雨導致淹水，使資產評價有所損失。 | 長期 |
| 類型 | 風險類別 | 所辨識的風險與機會 | 財務可能的影響 | 時間 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 風險 | 轉型風險 | 政策與法規-再生能源與碳費相關新興法規 | 為因應與再生能源及碳稅相關之新興法規需投入相關成本等，進而增加營運成本。 | 中期 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 風險 | 實體風險 | 突發性-極端天氣事件的嚴重性和頻率增加 | 極端天氣造成之災害使公司本身營運與供應鏈產能中斷所受到的衝擊相關財務損失。 | 短期 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 風險 | 轉型風險 | 產品-客戶行為改變 | 客戶環保意識抬頭，較喜好選擇淨零排放企業之產品，必需投入降低氣體排放設施成本，客戶行為改變使產品銷售營收下降。 | 中期 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 風險 | 實體風險 | 長期性發展-降雨模式的改變與極端氣候 | 極端的降雨模式，如乾旱季降雨不足提高缺水風險，需投資節水設施並啟動限水應變措施，導致營業成本提高，又如急降雨導致淹水，使資產評價有所損失。 | 長期 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

執行情形

項目

| 類型 | 所辨識的機會 | 財務可能的影響 | 時間 |
|----|------------------------|--|----|
| 機會 | 資源效率-轉變為更高效能的綠建築 | 汰換能源設備，更新為高效能、節能設備，進行能源管理，以減少公司營運成本支出。 | 中期 |
| 機會 | 能源來源-採用低碳能源 | 採購再生能源，以減少能源產生之碳排放成本與能源使用成本。 | 中期 |
| 機會 | 產品與服務-透過研發和創新，開發新產品或服務 | 持續投入創新研發，減少產品使用階段所產生的碳排放，同時提升產品低碳競爭力。 | 長期 |

2. 所辨識氣候風險及機會對公司的業務、策略與財務的影響

(1) 減少氣體排放管理策略(中長期)

| 策略 | 財務影響 |
|---|--|
| 投入主要措施包含：汰換照明設備、逐步更新節能資料中心、空調設備汰換高節能空調設備。 | 每年逐步減少二氧化碳排放，雖然更新設備需先支付轉型成本，但更換完後設備節能效率提升，可降低電費相關營業財務成本。 |

(2) 氣候災害應變管理策略(短期)

| 策略 | 財務影響 |
|------------------------|----------------------------------|
| 評估及擬定防制極端氣候緊急應變措施之必要性。 | 2024 年未發生因氣候災害所造成的營運中斷或財務資產受到減損。 |

(3) 研發低碳產品創新策略(中長期)

| 策略 | 財務影響 |
|-----------------------------|--|
| 儘量提升可回收材料使用比率以及對環境衝擊較小之環保材料 | 貢獻在終端產品使用上，後續對環境衝擊較對小，增加公司消費者認同，業務銷售較不受環保意識抬頭而受影響。 |

執行情形

| 項目 | 執行情形 |
|--|--|
| <p>3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p> | <p>一、以下是極端天氣事件可能所造成的財務損失：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.資產損失：極端天氣事件潛在發生可能對辦公室及設備造成損害。建築物及設備毀壞造成直接評價減損。 2.生產中斷：本公司無直接從事生產活動時，不會生產中斷的損失。 3.供應鏈中斷：供應商若遇極端天氣事件可能會損壞其生產設施、擾亂供應鏈並導致勞動力中斷，或是運輸過程受極端天氣事件可能會影響運輸網絡，導致貨物和供應商材料的運輸延誤。以致公司交貨期延誤賠償違約或取消訂單損失造成業務與營運成本增加。實施氣候轉型行動可能涉及與升級設備、提供培訓相關的各種成本。 <p>二、實施氣候轉型行動可能所涉及及費用：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.產品升級。2.設備更新。3.培訓費用。 <p>三、因應極端氣候事件和轉型行動，公司將來可制定相關的財務規劃和應對策略。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.風險評估與情境規劃：進行徹底的風險評估，以確定極端氣候事件和轉型風險的潛在脆弱度。對各種氣候相關情境風險及其對業務的潛在財務影響進行評估。評估風險的可能性和嚴重性，包括實體風險（例如財產損失、供應鏈中斷）和轉型風險（例如監管變化、市場變化）。 2.保險和風險轉移：評估後若有必要可考慮以保險工具避險。 3.財務配置：評估可配置於氣候適應成本 and 人員訓練等財務資源，以增強抵抗極端氣候事件的能力。 |
| <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> | <p>識別氣候相關風險包括極端氣候事件和氣候政策變化，未來需要評估影響公司營運、供應鏈和財務等各項因素。有效識別氣候相關風險步驟：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.進行氣候風險評估：首先進行徹底的氣候風險評估，以確定業務範圍和地理位置相關的潛在危害度、脆弱度和暴露度。評估歷史氣候數據、趨勢分析和未來氣候預測，以了解極端天氣事件的可能性和嚴重程度。 2.評估實體風險：識別與極端氣候事件相關的實體風險，包括對基礎設施、財產和營運的直接影響。考慮資產、設施和供應鏈網路對氣候相關災害。 3.分析轉型風險：評估可能影響業務營運、投資和市場競爭力的氣候政策、法規和市場動態變化所產生的轉型風險。監控相關司法管轄區與碳排放定價、排放標準及永續發展報告書要求相關的揭露的動態。 4.與利害關係人互動：與內部和外部利害關係人溝通，並及時更新的氣候風險和趨勢變化。 <p>妥善利用風險管理工具和模型：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.可利用機率模型、情境分析等工具，根據潛在的財務影響和發生的可能性來量化氣候相關風險並確定其優先順序。 2.整合環境數據與分析：將環境數據和分析納入風險評估流程，以增強對氣候相關風險的理解並為決策提供資訊。 |

執行情形

| | |
|--|--|
| 項目 | <p>3.保持資訊更新：注意氣候變遷相關的科學研究、氣候模型進化和監管更新，以預測未來的風險和機會。可將氣候風險納入業務流程；將氣候風險考量納入策略規劃、供應鏈管理和營運風險評估流程。以期建立治理架構和監控機制，確保氣候風險融入組織的各個層面。透過遵循這些步驟並採用系統化方法來識別氣候相關風險，增強其氣候抵禦能力，減輕財務損失，並利用對氣候變遷轉型努力帶來機會。</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>本公司未使用情境分析評估風險。</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>相關轉型計畫內容： 1.研議提昇採購再生能源比率可能性，以減少能源產生之碳排放成本與能源使用成本。 2.逐步汰換辦公室照明與空調設備，更新為高效能、節能設備，進行能源管理，旨在減少溫室氣體排放、盡量減少環境影響和增強氣候適應能力的緩解措施。確定提高能源效率、優化資源利用實施減少碳排放措施。 3.評估制定極端氣候緊急應變措施，增強企業抵禦和應對氣候相關風險的能力的調適措施。 4.評估對基礎設施升級，以保護資產和設施免受極端天氣事件的影響。 5.供應鏈管理：業務的連續性計畫考量、緊急應變措施，以減輕氣候相關中斷對營運的影響。 6.分配適當財務資源用以支持減緩和調適氣候與轉型的支出。</p> <p>依主管機關時程規劃，於115年完成母公司個體公司溫室氣體盤查(於117年完成確信)，於116年完成合併子公司溫室氣體盤查(並於118年完成確信)，依規定將於116年訂定合併母子公司氣體排放減少目標，以氣體盤查基準年(含合併報表母子公司115年度數據為基礎)。</p> <p>評估氣候風險及機會可能使用之指標：電力使用量、溫室氣體排放量、耗水量、氣候災害造成營運中斷次數等。溫室氣體排放基準年(含合併報表母子公司115年度數據為基礎)，預計於116年訂定出碳排放減少目標。</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>本公司未使用內部碳定價。</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 | <p>指標與目標： 1.溫室氣體排放及相關風險：盤查基準年(含合併報表母子公司115年度數據為基礎)，於116年完成訂定減排目標。</p> |

| 執行情形 | |
|---|---|
| <p>項目</p> <p>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>2. 預計可能設定的目標及績效</p> <p>(1) 於 116 年將針對範疇一及範疇二產生之溫室氣體排放量，相較於基準年(含合併報表母子公司 115 年度數據為基礎)，訂出減少碳排放目標。</p> <p>(2) 維持公司重要區域營運不能中斷，包含 IT 資料中心；一般辦公環境排除影響人員正常作業因素，以確保公司永續運作正常。</p> <p>(3) 各辦公據點持續執行系列環保低碳改善做法，逐步完成辦公室之 LED 節能照明更換，116 年依 115 年基準訂出節電目標。</p> <p>(4) 未來需搭配進行各項用水減量措施，於 116 年依 115 年基準年用水量訂出用水節水目標。</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。</p> | <p>不適用</p> <p>本公司為實收資本額未達新臺幣五十億元之上市上櫃公司之個體母公司，應自 115 年起完成盤查資訊揭露，117 年起完成確信資訊揭露；以及實收資本額未達新臺幣五十億元之上市上櫃公司之合併財務報告子公司，應自 116 年起完成盤查資訊揭露，118 年起完成確信資訊揭露。</p> |

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

| 評估項目 | 運作情形 | | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 | |
|---|-------------------|----------|--|------------|
| | 是 | 否 | | |
| <p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p> | <p>是</p> <p>✓</p> | <p>否</p> | <p>摘要說明</p> <p>(一)本公司遵循公司法、上市上櫃公司相關規章及其他商業行為有關法令，作為落實誠信經營之基本前提。</p> <p>(二)本公司不定時指派高階主管人員參加主管機關舉辦之企業誠信經營相關研討會，以強化公司經營管理者之誠信經營及道德觀念，於內部管理及外部商業活動中確實執行。</p> <p>(三)本公司內部控制制度明定公司及其董事、經理人、受僱人與實質控制者，於執行業務時，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益，包括回扣、佣金、疏通費或透過其他途徑向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供或收受不正當利益。</p> | <p>無差異</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>(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>是</p> <p>✓</p> | <p>否</p> | <p>(一)本公司秉持以公平與透明之方式進行商業活動。商業往來之前，皆會先考量其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄，避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。</p> <p>(二)本公司設置稽核室，內部稽核人員定期查核公司治理之運作情形，並作成稽核報告提報董事會。</p> <p>(三)本公司董事及經理人對於有利害關係之事務均予以迴避。</p> | <p>無差異</p> |

| 評估項目 | 運作情形 | | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|---|------|--|----------------------|
| | 是 | 否 | |
| (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？ | | (四)本公司建有內部控制制度，為確保該制度之設計及執行持續有效，稽核人員每年進行檢視及修訂作業，以建立良好公司治理與風險控管機制。 (五)本公司目前尚未定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練。 | |
| 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？ | ✓ | 本公司設有稽核室提供正當檢舉管道，並對於檢舉人身分及檢舉內容確實保密。對於違反人員，本公司將依公司內部管理政策懲處。 | 無差異 |
| 四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？ | ✓ | (一)本公司架設網站並提供年報資訊，揭露公司誠信經營之執行情形。 (二)本公司已於公開觀測站及公司網站上以完整、允當、及時及正確的方式向主管機關及大眾揭露資訊。 | 無差異 |
| 五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無差異。 | | | |
| 六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：無。 | | | |
| (七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：無。 | | | |

(八)內部控制制度執行狀況

1.內部控制聲明書：

首利實業股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：114年3月13日

本公司民國 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(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13日董事會通過，出席董事7人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

首利實業股份有限公司



董事長：鄭傑 簽章



總經理：鄭翔 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：無。
 (九) 113 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 年股東常會之決議事項及執行情形

會議時間：113年6月19日(星期三)上午9時整

承認事項

第一案

董事會提

案由：112 年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

決議：經出席股東投票表決結果如下，贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

| 表決時之 總表決權數 | 表決結果 | 占出席股東表 決權數(%) |
|---------------|---|------------------|
| 82,536,305 權 | 贊成權數：82,424,933 權 (以電子方式行使表決權：1,450,196 權) | 99.86% |
| | 反對權數：28,022 權 (以電子方式行使表決權：28,022 權) | 0.03% |
| | 無效權數：0 權 | 0.00% |
| | 棄權/未投票權數：83,350 權 (以電子方式行使表決權：83,293 權) | 0.10% |

執行情形：股東會後，依法於公開資訊觀測站公告作業。

第二案

董事會提

案由：112 年度虧損撥補案，提請承認。

決議：經出席股東投票表決結果如下，贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

| 表決時之 總表決權數 | 表決結果 | 占出席股東表 決權數(%) |
|---------------|---|------------------|
| 82,536,305 權 | 贊成權數：82,350,753 權 (以電子方式行使表決權：1,376,016 權) | 99.77% |
| | 反對權數：99,513 權 (以電子方式行使表決權：99,513 權) | 0.12% |
| | 無效權數：0 權 | 0.00% |
| | 棄權/未投票權數：86,039 權 (以電子方式行使表決權：85,982 權) | 0.10% |

執行情形：股東會後，依法於公開資訊觀測站公告作業。

選舉事項

第一案

董事會提

案由：選任第十四屆董事案。

選舉結果：無股東提問，董事(含獨立董事)當選名單如下：

| 職稱 | 戶號或身分證明文件編號 | 戶名或姓名 | 得票權數 | 備註 |
|------|-------------|-------|---------------|----|
| 董事 | 8532 | 鄭傑 | 130,626,038 權 | 當選 |
| 董事 | 8531 | 鄭翔 | 106,264,863 權 | 當選 |
| 董事 | A121XXXXXX | 鄭更義 | 77,159,234 權 | 當選 |
| 董事 | 9049 | 李侃蓉 | 74,407,350 權 | 當選 |
| 獨立董事 | D121XXXXXX | 張克豪 | 61,930,477 權 | 當選 |
| 獨立董事 | N123XXXXXX | 黃國銘 | 60,614,846 權 | 當選 |
| 獨立董事 | F225XXXXXX | 簡敏宇 | 60,609,568 權 | 當選 |

討論事項

第一案

董事會提

案由：解除新任董事競業禁止之限制案，提請討論。

決議：經出席股東投票表決結果如下，贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

| 表決時之總表決權數 | 表決結果 | 占出席股東表決權數(%) |
|--------------|---|--------------|
| 82,536,305 權 | 贊成權數：82,288,120 權 (以電子方式行使表決權：1,313,383 權) | 99.69% |
| | 反對權數：120,329 權 (以電子方式行使表決權：120,329 權) | 0.14% |
| | 無效權數：0 權 | 0.00% |
| | 棄權/未投票權數：127,856 權 (以電子方式行使表決權：127,799 權) | 0.15% |

執行情形：股東會後，依法於公開資訊觀測站公告作業。

2. 113年及截至年報刊印日止董事會之重要決議

第十三屆第十三次董事會議事錄 (節錄)

會議時間：113年3月14日(星期四) 上午10時30分

案由：擬向臺灣銀行新莊分行申請綜合授信額度。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

案由：本公司112年度「內部控制制度有效性評估」及「內部控制制度聲明書」案。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

案由：本公司112年度營業報告書暨財務報表及合併財務報表案。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

案由：本公司112年度虧損撥補案。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

案由：評估簽證會計師之獨立性及適任性案。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

案由：擬修正本公司「董事會績效評估辦法」部分條文案。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

案由：擬修正本公司「審計委員會組織規程」部分條文案。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

案由：擬修正本公司「董事會議事規則」部分條文案。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

案由：選任本公司第14屆董事案。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

案由：召集本公司113年股東常會相關事宜案。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第十三屆第十四次董事會議事錄 (節錄)

會議時間：113年5月8日(星期三) 上午10時30分

案由：擬向彰化銀行思源分行申請短期授信額度案。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

案由：本公司113年第1季合併財務報表案。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

案由：提名及通過本公司第十四屆董事及獨立董事候選人名單案。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

案由：解除新任董事(含獨立董事)競業禁止之限制案。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第十四屆第一次董事會議事錄 (節錄)

會議時間：113年6月19日(星期三) 上午10時20分

案由：推選第十四屆董事長案。

決議：經全體出席董事一致通過推舉鄭傑董事續任董事長。

案由：委任第六屆薪資報酬委員會成員案。

決議：除因利益迴避之之三位獨立董事未參與本案之討論及表決外，
經主席徵詢其餘出席董事全體無異議照案通過。

第十四屆第二次董事會議事錄 (節錄)

會議時間：113年8月13日(星期二) 上午10時15分

案由：113年第2季合併財務報告案。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

案由：本公司『第十四屆』董事報酬與車馬費之結構及給付金額。

決議：均依法採個別利益迴避且本人未參與討論及表決，並經其餘董事無異議
照案通過。

第十四屆第三次董事會議事錄 (節錄)

會議時間：113年11月12日(星期二) 上午10時30分

案由：擬向玉山銀行申請授信綜合額度新台幣參仟萬元。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

案由：變更簽證會計師之評估及委任案。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

案由：113年第3季合併財務報告案。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

案由：擬修正「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」案。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

案由：擬訂定「114年度內部稽核計畫」案。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

案由：擬修正本公司「經理人薪資報酬辦法」部分條文案。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

案由：本公司經理人113年度年終及績效獎金之發放案。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

案由：擬評估本公司114年度董事及經理人薪資報酬之給付案。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第十四屆第四次董事會議事錄 (節錄)

會議時間：114年3月13日(星期四) 上午10時30分

案由：本公司113年度「內部控制制度有效性評估」及「內部控制制度聲明書」
案。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

案由：本公司113年度營業報告書暨財務報告及合併財務報告案。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

案由：本公司113年度虧損撥補案。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

案由：評估簽證會計師之獨立性及適任性暨委任與報酬案。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

案由：修正本公司「公司章程」部分條文案。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

案由：本公司基層員工範圍案。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

案由：擬修正本公司「內部控制制度」部分條文案。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

案由：本公司擬向關係人成翔股份有限公司取得承租不動產使用權案。

決議：依法除有自身利害關係之董事鄭翔先生，因利益迴避未參與本案之討論及表決外，經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。

案由：解除獨立董事競業禁止之限制案。

決議：依法採行利益迴避且本人未參與討論及表決，並經其餘董事無異議照案通過。

案由：召集本公司114年股東常會相關事宜案。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

第十四屆第五次董事會議事錄 (節錄)

會議時間：114年5月13日(星期二) 上午10時30分

案由：擬向彰化銀行思源分行申請短期授信額度案。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

案由：本公司114年第1季合併財務報表案。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

案由：本公司「企業社會責任與環境行為準則」更名及修正條文案。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

案由：擬預先核准簽證會計師事務所及聯盟所向本公司及子公司提供非確信服務(non-assurance services)乙事。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

案由：擬修正本公司「董事薪資報酬辦法」部分條文案。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

案由：擬修正本公司「經理人薪資報酬辦法」部分條文案。

決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

案由：擬調整本公司經理人薪資報酬之給付案。

決議：本案經主席徵詢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 (註 1) | 非審計公費 (註 2) | 合計 | 備註 |
|------------|-------|-------------------|---------------|----------------|-------|--------------|
| 資誠聯合會計師事務所 | 徐永堅 | 113/1/1~113/6/30 | 2,675 | 160 | 2,835 | 會計師事務所內部職務調整 |
| | 吳仁杰 | | | | | |
| 資誠聯合會計師事務所 | 吳仁杰 | 113/7/1~113/12/31 | | | | |
| | 胡智華 | | | | | |

註 1：審計公費係指公司給付簽證會計師有關財務報告查核、核閱、複核及稅務簽證之公費。

註 2：非審計公費係指移轉訂價專案服務費。

- (一)應揭露給付簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容：無此情事。
- (二)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情事。
- (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：無此情事。
- (四)前項所稱審計公費係指公司給付簽證會計師有關財務報告查核、核閱、複核、財務預測核閱及稅務簽證之公費：新台幣 2,675 仟元。

五、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師

| | | | |
|---------------------------|-----------------|---------|-----|
| 更換日期 | 113 年 11 月 12 日 | | |
| 更換原因及說明 | 配合會計師事務所內部輪替 | | |
| 說明係委任人或會計師終止或不接受委任 | 當事人 情況 | 會計師 | 委任人 |
| | 主動終止委任 | 不適用 | 不適用 |
| | 不再接受(繼續)委任 | 不適用 | 不適用 |
| 最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因 | 無此情形 | | |
| 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) | 無此情形 | |

(二)關於繼任會計師

| | |
|--|------------|
| 事務所名稱 | 資誠聯合會計師事務所 |
| 會計師姓名 | 胡智華 |
| 委任之日期 | 113年11月12日 |
| 委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果 | 無此情形 |
| 繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見 | 無此情形 |

(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者：無此情形。

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

(一)董事、經理人及大股東股權變動情形：

單位：股

| 職稱 | 姓名 | 113年度 | | 當年度截至114年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 暨 營運長 | 鄭傑 (註1、2) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 董事暨總經理 | 鄭翔 (註1、2) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 董事 | 鄭更義 (註1、2) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 董事 | 李侃蓉 (註1、2) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 獨立董事 | 鐘翊豪 (註1、3) | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|------------------|---------------|---|---|---|---|
| 獨立董事 | 何美瑩 (註1、3) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 獨立董事 | 張克豪 (註1、2) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 獨立董事 | 黃國銘 (註2) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 獨立董事 | 簡敏宇 (註2) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 副總經理及 財務暨會計主管 | 林大鈞 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 協理 | 曾世欣 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 公司治理主管 | 黃嘉純 | 0 | 0 | 0 | 0 |

註1：第十三屆董、獨立董事於113年6月18日任期屆滿。

註2：經113年6月19日股東會選任第十四屆董事，任期自113年6月19日起至116年6月18日止。

註3：持有股數及質押股數增(減)數，自就任之日起揭露，解任之日起不予以揭露。

(二)董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉之相對人為關係人者：無。

(三)董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權質押變動情形：無。

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

日期：114 年 4 月 22 日；單位：仟股；比率：%

| 股份 主要股東名稱 | 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 | |
| 鄭傑 | 9,290 | 6.17 | 205 | 0.14 | 0 | 0 | 鄭翔 李侃蓉 | 兄弟 叔嫂 | 無 |
| 鄭翔 | 8,737 | 5.80 | 1,144 | 0.76 | 0 | 0 | 鄭傑 李侃蓉 | 兄弟 夫妻 | 無 |
| 周忠賢(註2) | 2,609 | 1.74 | (註2) | (註2) | (註2) | (註2) | 無 | 無 | 無 |
| 郭育進(註2) | 1,604 | 1.07 | (註2) | (註2) | (註2) | (註2) | 無 | 無 | 無 |
| 林蕙芬(註2) | 1,470 | 0.98 | (註2) | (註2) | (註2) | (註2) | 無 | 無 | 無 |
| 徐仁崇(註2) | 1,408 | 0.94 | (註2) | (註2) | (註2) | (註2) | 無 | 無 | 無 |
| 侯獻忠(註2) | 1,150 | 0.77 | (註2) | (註2) | (註2) | (註2) | 無 | 無 | 無 |
| 李侃蓉 | 1,144 | 0.76 | 8,737 | 5.80 | 0 | 0 | 鄭翔 鄭傑 | 夫妻 叔嫂 | 無 |
| 張靜蕙(註2) | 1,010 | 0.67 | (註2) | (註2) | (註2) | (註2) | 無 | 無 | 無 |
| 李秀琴(註2) | 645 | 0.43 | (註2) | (註2) | (註2) | (註2) | 無 | 無 | 無 |

註1：持股比率係依 114 年 4 月 22 日最近一次停止過戶日之持股資料為基準，並以發行股份總數 150,414,536 股計算。

註2：股東未提供相關資料。

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：

日期：113年12月31日；單位：仟股；%

| 轉投資事業 | 本公司投資 | | 董事、經理人及直接或間接控制事業之投資 | | 綜合投資 | |
|---|--------|---------|---------------------|------|--------|---------|
| | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 |
| Ample Crown International Ltd. (註 1) | 64,390 | 100.00% | 0 | 0 | 64,390 | 100.00% |
| 豐寅投資(股)公司 (註 1) | 1,450 | 100.00% | 0 | 0 | 1,450 | 100.00% |
| 信力生技(股)公司 (註 2) | 6,946 | 19.52% | 3,238 | 9.1% | 10,184 | 28.62% |
| 元大美債 20 年 ETF (註 2) | 390 | 0.00% | 0 | 0 | 390 | 0.00% |

註 1：係公司採用權益法之投資。

註 2：係公司採透過損益按公允價值衡量之金融資產。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.股本形成經過

單位：除發行價格外，其餘為新台幣仟元；仟股

| 年 月 | 發行價格 | 核定股本 | | 實收股本 | | 備註 | | |
|--------|------|---------|-----------|---------|-----------|--------------------------|--------------|----|
| | | 股數 | 金額 | 股數 | 金額 | 股本來源 | 以現金以外之財產抵充股款 | 其他 |
| 89年以前 | 10 | 149,000 | 1,490,000 | 117,128 | 1,171,280 | 公司創立資本、現金增資、盈餘及資本公司轉增資等 | 0 | 無 |
| 94.10 | 10 | 149,000 | 1,490,000 | 127,624 | 1,276,239 | 盈餘及員工紅利轉增資(註1) | 0 | 無 |
| 95.05 | 10 | 149,000 | 1,490,000 | 128,508 | 1,285,079 | 員工認股權憑證轉換發行新股(註2) | 0 | 無 |
| 95.08 | 10 | 149,000 | 1,490,000 | 142,587 | 1,425,867 | 盈餘及員工紅利轉增資(註3) | 0 | 無 |
| 96.01 | 10 | 149,000 | 1,490,000 | 142,597 | 1,425,967 | 員工認股權憑證轉換發行新股(註4) | 0 | 無 |
| 96.05 | 10 | 200,000 | 2,000,000 | 142,951 | 1,429,507 | 員工認股權憑證轉換發行新股(註5) | 0 | 無 |
| 96.10 | 10 | 200,000 | 2,000,000 | 153,573 | 1,535,727 | 現金增資及員工認股權憑證轉換發行新股(註6) | 0 | 無 |
| 96.12 | 10 | 200,000 | 2,000,000 | 153,578 | 1,535,777 | 員工認股權憑證轉換發行新股(註7) | 0 | 無 |
| 97.05 | 10 | 200,000 | 2,000,000 | 153,582 | 1,535,817 | 員工認股權憑證轉換發行新股(註8) | 0 | 無 |
| 97.07 | 10 | 200,000 | 2,000,000 | 153,731 | 1,537,307 | 員工認股權憑證轉換發行新股(註9) | 0 | 無 |
| 97.08 | 10 | 200,000 | 2,000,000 | 155,452 | 1,554,520 | 員工認股權憑證轉換發行新股(註10) | 0 | 無 |
| 98.12 | 10 | 200,000 | 2,000,000 | 175,452 | 1,754,520 | 現金增資(註11) | 0 | 無 |
| 99.05 | 10 | 200,000 | 2,000,000 | 176,701 | 1,767,010 | 員工認股權憑證轉換發行新股(註12) | 0 | 無 |
| 99.08 | 10 | 200,000 | 2,000,000 | 181,468 | 1,814,677 | 盈餘轉增資及員工認股權憑證轉換發行新股(註13) | 0 | 無 |
| 99.09 | 10 | 250,000 | 2,500,000 | 201,468 | 2,014,677 | 現金增資(註14) | 0 | 無 |
| 106.12 | 10 | 250,000 | 2,500,000 | 150,415 | 1,504,145 | 減資彌補虧損及私募現金增資發行普通股(註15) | 0 | 無 |
| 108.08 | 10 | 350,000 | 3,500,000 | 150,415 | 1,504,145 | 增加額定資本額(註16) | 0 | 無 |

- 註 1：業經 94 年 10 月 12 日經授商字第 09401196710 號函核准。
 註 2：業經 95 年 05 月 01 日經授商字第 09501080380 號函核准。
 註 3：業經 95 年 08 月 22 日經授商字第 09501184250 號函核准。
 註 4：業經 96 年 01 月 18 日經授商字第 09601009740 號函核准。
 註 5：業經 96 年 05 月 18 日經授商字第 09601108660 號函核准。
 註 6：業經 96 年 10 月 12 日經授商字第 09601249090 號函核准。
 註 7：業經 96 年 12 月 31 日經授商字第 09601319330 號函核准。
 註 8：業經 97 年 05 月 19 日經授商字第 09701113240 號函核准。
 註 9：業經 97 年 07 月 24 日經授商字第 09701185470 號函核准。
 註 10：業經 97 年 08 月 29 日經授商字第 09701220210 號函核准。
 註 11：業經 98 年 12 月 29 日經授商字第 10601165660 號函核准。
 註 12：業經 99 年 05 月 14 日經授商字第 09901096420 號函核准。
 註 13：業經 99 年 08 月 10 日經授商字第 09901181170 號函核准。
 註 14：業經 99 年 09 月 02 日經授商字第 09901199700 號函核准。
 註 15：業經 106 年 12 月 08 日經授商字第 10601165660 號函核准。
 註 16：業經 108 年 08 月 07 日經授商字第 10801092230 號函核准。

2. 股份種類

114年4月22日；單位：股

| 股份種類 | 核定股本 | | | | |
|------|-------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|
| | 流通在外股份 | | | 未發行股份 | 合計 |
| | 已上市 | 未上市 (私募有價證券) | 合計 | | |
| 普通股 | 145,414,536 | 5,000,000 | 150,414,536 | 199,585,464 | 350,000,000 |

3. 總括申報制度相關資訊：不適用。

(二) 主要股東名單

持股比例達百分之五以上之股東或持股比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例：

日期：114年4月22日；單位：股

| 主要股東名稱 | 股份 | 持有股數 | 持股比例 |
|--------|----|-----------|-------|
| 鄭傑 | | 9,290,500 | 6.17% |
| 鄭翔 | | 8,737,838 | 5.80% |
| 周忠賢 | | 2,609,000 | 1.74% |
| 郭育進 | | 1,604,000 | 1.07% |
| 林蕙芬 | | 1,470,732 | 0.98% |
| 徐仁崇 | | 1,408,000 | 0.94% |
| 侯獻忠 | | 1,150,000 | 0.77% |
| 李侃蓉 | | 1,144,661 | 0.76% |
| 張靜蕙 | | 1,010,486 | 0.67% |
| 李秀琴 | | 645,000 | 0.43% |

註：本公司停止過戶日期為 114 年 4 月 22 日至 114 年 6 月 20 日。

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 股利政策：本公司之章程中明訂股利發放政策如下：

本公司年度決算稅後純益，依下列順序分派之：

(1) 撥補虧損。

(2) 提列百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達實收資本額時，不在此限。

(3) 依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積。特別盈餘公積之提列，如為本公司前期累積之帳列其他權益減項淨額及投資性不動產公允價值淨增加數額，應自前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，如有不足時，再自當期稅後淨利加計當期稅後淨利以外項目計入當期末分配盈餘之數額提列。

其餘額得加計以前年度未分配盈餘，作為可供分配盈餘，由董事會擬具盈餘分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。

本公司依公司法第二百四十條規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利或公司法第二百四十一條規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

考量本公司未來資金需求、長期財務規劃及股東對現金流入之需求，每年就可供分配盈餘提撥不低於百分之十分配股東紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收資本額百分之五時，

得不予分配；分配股東紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額百分之十；惟現金股利每股配發金額不足一元時，得全數改採股票股利發放之。

2. 本次股東會擬議股利分派之情形：本公司董事會決議 113 年度不分配股利，尚未經股東會決議。

3. 預期股利政策將有重大變動之說明：不適用。

(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：本次股東會擬議不配發股利，對公司營業績效無影響。

(五) 員工及董事酬勞：

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

依本公司章程第二十八條所載員工及董事酬勞之成數或範圍為：

本公司年度如有獲利，於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額，應提撥百分之五至百分之十為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞，由董事會決議後分派之，並報告股東會。

前項員工酬勞發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工，相關辦法授權董事會制定之。

2. 本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎：本公司董事會決議不分配 113 年度董事及員工酬勞。

3. 董事會通過分派酬勞情形：本公司董事會決議不分配 113 年度分派酬勞。

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

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：無。

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：

本公司主要營業項目為電源供應器、電腦機殼及電子零組件之產銷。

2.目前之商品項目及營業比重：

單位：新台幣仟元

| 商品項目 | 113 年度銷售額 | 營業比重(%) |
|-----------|-----------|---------|
| 電 源 供 應 器 | 247,182 | 88.82% |
| 電 腦 機 殼 | 28,520 | 10.25% |
| 其 他 | 2,591 | 0.93% |
| 合 計 | 278,293 | 100.00% |

3.計畫開發之新商品：

| 產品別 | 計畫開發之新商品 |
|-------|--|
| 電源供應器 | <ul style="list-style-type: none">開發與製造多系列自有電競品牌 Apexgaming 的電源供應器產品系列，包含 80PLUS 白金牌 1200W、1000W 的 GTR Plus 系列、80PLUS 白金牌 850W、750W、650W 的 GTR V2 系列，以及 80PLUS 金牌 850W、750W、650W 的 GTI 系列。全面滿足不同性能需求，無論是遊戲玩家、內容創作者還是高效能運算使用者，都能享受到穩定且高效的電源供應體驗。其競爭優勢包含：<ul style="list-style-type: none">緊湊設計，精益製造：產品採用更緊湊的標準 ATX 設計，機體尺寸較上一代更小巧，有效節省機箱內部空間，適合各類主機配置，從高階遊戲電腦到工作站均能輕鬆安裝。同時，優化製造流程使原材料成本降低 15%，在保證高品質的前提下實現高性價比，讓用戶在預算範圍內獲得更卓越的產品體驗。高效架構，穩定輸出：採用先進的半橋 LLC 諧振架構與 DC to DC 設計，實現穩定的電源轉換，減少能量損耗，全面提升供電效率。風扇支援自動啟停功能，根據實際負載自動調節運轉狀態，有效降低噪音並延長風扇壽命。此外，產品全面符合 Intel ATX3.1 與 PCIe 5.1 設計規範，確保與最新硬體設備完美相容，提供穩定可靠的供電支持。優化散熱，精密佈局：電源內部元件分佈經過精密設計，佈局簡潔合理，散熱效率大幅提升。高效的散熱設計能有效降低運行溫度，延長元件使用壽命，並防止因過熱引起的不穩定因素。此外，風扇在低負載時能保持靜音運行，確保系統運行時更加安靜。 |

| | |
|---------------|---|
| | <p>創新工藝，高度集成：採用高效平面變壓器，並將諧振與主變壓器一體化設計，提升 PCBA 板上元件的集成度，減少元件數量，簡化製程工藝，顯著降低製造成本並提高生產效率。同時，創新的工藝流程有效減少了電磁干擾，確保穩定的電流輸出，為用戶的系統提供持久穩定的動力支持。</p> <p>全球面臨 AI 世紀與 ESG 永續發展議題的來臨，研發團隊開發出首創符合 AI 的電源供應器並已榮獲台灣經濟部智慧財產局新型專利的認證</p> |
| 電腦機殼 | <ul style="list-style-type: none"> • 設計、開發自有電競品牌 Apexgaming 電腦機殼。 • OEM / ODM 伺服器機殼產品。 • OEM / ODM slim PC 機殼與 ATX 塔式電腦機殼。 |
| 散熱風扇與水冷系統 | <ul style="list-style-type: none"> • 設計、開發自有電競品牌 Apexgaming 高風量低噪音之散熱風扇，以及一體式水冷散熱器。 |
| RV 車用與遊艇船用充電線 | <ul style="list-style-type: none"> • 設計、開發自有品牌 Apex Sports 供電線，產品含蓋範圍 RV 房車、露營車、發動機以及遊艇岸電系統使用的大安培供電線。 |
| 光觸媒空氣清淨機 | <ul style="list-style-type: none"> • 設計、開發自有品牌 Hypure 艾璞而空氣清淨機，從桌上型、隨身型、車用型到商用型整系列空氣清淨機產品。 • 運用最新的奈米光觸媒專利技術，融入電競品牌 Apexgaming 的電源、機殼、散熱風扇等產品，打造電競系統也可以同時淨化空氣的健康環境。 |

(二)產業概況

1.產業之現況與發展

(1)適用 AI 伺服器的電源供應器

2024 年起是 AI PC 的元年,全球更面臨 ESG 永續發展議題的考驗,研發團隊更積極規劃開發 AI POWER 規格。

隨著 AI 技術的迅速發展和普及，伺服器市場在最近幾年裡已經產生了巨大變化。在 ChatGPT 推出後，帶起了智能聊天機器人的風潮，而 ChatGPT 等 AI 技術背後的運算是依賴強大的 AI 伺服器。AI 伺服器則是一種特殊設計和優化過的伺服器，這些伺服器可能會有一或多個高效能的 GPU 或是 NVIDIA 的 AI 加速卡。AI 伺服器擅於同時處理大量資料且做為可以為企業儲存大量數據的基礎設備必然會成為各家兵家必爭之地。其中 AI 伺服器內的電源供應器，又是影響 AI 伺服器性能的一大關鍵。這是因為 AI 伺服器內的硬體組件對電力的需求遠超過一般伺服器。因此，AI 伺服器的電源供應器相比於一般伺服器必須提供更多的電力來驅動這些高性能組件，同時還需要有足夠的冗餘電力來應對負載變化。考慮到這些需求，本公司設計團隊將持續以最新的技術，開發並推出更新的規格，更大的輸出瓦數、更高的效能轉換率、更安全的保護機制，以及完全適合 AI 伺服器嚴苛運作環境的電源供應器。

另外，本公司也已與專業電源線廠商建立合作關係，增加露營車及遊艇船舶電源線相關產品線，將瞄準北美及中國廣大的消費市場，同時也因 COVID-19 疫情影響，保持社交距離及避免人多擁擠的密閉空間環境，也將間接帶動露營房車需求攀升，樂觀看待疫情帶來的挑戰跟商機。

(2) 電腦機殼

在電腦機殼產業中，相關技術均已十分成熟且具較高競爭力，本公司除原金屬加工製程外，近年亦與多家廠商合作進行水平整合，整合不同材料間的應用並開發出更多元化的相關產品。

(3) 電競電腦產業

隨著智慧型手機行動通訊裝置的蓬勃發展，PC 購買行為模式出現變化，導致近年來 PC 市場低迷。但電競 PC 的銷售卻逆勢成長，電競產業除了成為後 PC 時代驅動銷售量外，也將帶動上下游周邊產業包括電腦機殼及電源產品。

電競電腦有別於一般家用電腦，玩家對於硬體的要求甚高，除了硬體本身的規格外亦要求更大的彈性與個性化。本公司具有完整的設計及生產能力，除了陸續與各大電競品牌廠合作外，亦推出 Apexgaming 自有品牌提供玩家更多元化的選擇滿足玩家的需求。

此外，國人對於健康意識逐年提升，長期使用電腦無論是辦公或是遊戲，均會帶來諸多不良後遺症，因此本公司除了上述電競機殼及電源外，本公司也同步推出電競椅、電動升降桌、防電磁波衣物、抗藍光眼鏡、電競護腕、奈米光觸媒電源供應器/風扇模組及桌上型空氣淨化器等系列產品，希望對電腦使用者提供全方位的防護方案。

(4) 光觸媒空氣清淨機

由於近年新冠肺炎疫情全球肆虐，台灣不少民眾會購買空氣清淨機用來改善室內空氣品質，市面上琳瑯滿目的空氣清淨機品牌雖然主打可以改善空氣品質與降低病毒、細菌危害，但解決方案仍是以集塵式濾網為主，不僅需要更換耗材也不環保。

本公司為了取代集塵式濾網空氣清淨機，將積極推動永續發展於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊較低的再生物料，研發奈米光觸媒空氣清淨機，在專利佈局與產品規劃下從個人輕巧攜帶到家庭與商用等各項空氣清淨機。

為讓消費者對首利產品有信心與安心，本公司旗下產品已獲得台灣空氣品質健康安全協會頒發「空氣清淨機金級標章」。此標章是經業界專家審核技術研發、淨化效能、品質保證、安全管制等評比優良者才能獲得。

2. 產業上、中、下游關聯性



3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

(1) 產品發展趨勢

A. 電源供應器

隨著科技的不斷進步，2025 年 PC 電源供應器市場將迎來多項顯著變革，這些變化將圍繞效率、智能化、可持續性及使用者體驗展開。

1. 更高的能效標準：80PLUS 認證已儼然成為 PSU 的標準配置，甚至有望推出更高效的新標準。隨著全球環保意識的提升，節能和減碳將成為 PSU 設計的核心目標。
2. ATX 3.1 標準普及：Intel 的 ATX 3.1 標準將在 2025 年全面普及，特別是對 PCIe 5.1 和 PCIe-16pin 接口的支援將變得更加成熟和穩定，進一步滿足高功率 GPU 的需求。
3. 更智能的電源管理系統：AI 與機器學習技術將被引入 PSU，實現更高效的電源調節與負載分配，減少能源浪費，提升系統穩定性。
4. 更強的數位化控制：AI 數位電源管理將成為主流，允許使用者透過專屬 AI 軟體監控電源輸出、溫度和風扇轉速，甚至根據負載自動調整輸出參數，實現更精細的電源管理。
5. 小型化與高功率密度設計：由於電源轉換效率的提高和散熱技術的進步，PSU 將朝著更小型化但更高功率密度的方向發展。1000W 以上的電源可能逐漸成為高階 PC 的標準配置。
6. 可持續發展與環保材料：廠商將更多使用可回收材料及無毒物質來製造 PSU，並引入可維修和模組化設計，以減少電子垃圾的產生。
7. 強化安全性與穩定性：PSU 將配備更先進的保護機制，包括過壓、過流、短路保護，並能更快速地識別異常情況，避免系統損壞。

未來 PC 電源供應器將不僅是一個單純的供電設備，更是一個智能、節能且高度整合的系統核心元件。隨著技術的進步，PSU 將在效率、穩定性和環保方面達到新的高度，滿足未來 PC 市場對高性能和可持續性的雙重需求。

B. 機殼及電競周邊產品

本公司除了機殼及電競周邊產品外，目前已發展出自有品牌，日後將更著重於「電競健康」的概念型塑出與其他品牌的差異化。目前已推出可預防因為久坐而產生下背痛的電動升降桌之產品。

C. 光觸媒空氣清淨機

後疫情時代讓國人更加重視空氣淨化的重要性，如何降低再次被病毒侵略的風險，首利在榮獲多項發明與新型專利的技術上開發出桌上型、隨身型、車用型等一系列產品，更榮獲台灣首創光觸媒空氣清淨機標章認證，給予國人安心選購的方向，未來更朝向居家移動式及商用型產品邁進。

(2) 競爭情形

近年來台灣 PC 產業外移大陸，此產業技術門檻低，造成大陸 PC 廠商成為台灣 PC 產業主要的競爭對象，產生競爭激烈、獲利降低情形，唯有高端電源市場對於規格及品質的要求相對較高，目前仍為有限的競爭者。

另外，為因應同業競爭針對低毛利產品之生產線，本公司將更專注於高毛利產品及自有品牌 Apexgaming 之全球市場布局。

(三)技術及研發概況

1.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

| 年 度 | 113 年度 | 114 年 1~3 月 |
|------|--------|-------------|
| 研發費用 | 8,097 | 1,881 |

2.開發成功之技術或產品

| 產品別 | 開發成功之技術或產品 |
|-----------|--|
| 電 源 供 應 器 | <ul style="list-style-type: none"> · 成功開發白金牌 1200W、1000W 的 GTR Plus 系列。 · 成功開發白金牌 850W、750W、650W 的 GTR V2 系列。 · 成功開發金牌 850W、750W、650W 的 GTI 系列。 · 相較與過往的產品，上述成功開發的新產品的競爭優勢包含：符合 INTEL ATX3.1/PCI5.1 最新設計規範、電源產品體積更小、產品原材料成本低、電源內部元件分佈簡潔合理，內部散熱更高效、PCBA 元器件集成度高，元件數量少、制程工藝化繁為簡，節約製造工費/提高生產效率。 |
| 電 腦 機 殼 | <ul style="list-style-type: none"> · OEM 中高階 GAMING 機殼開發數款 · SLIM 小機殼機殼開發數款 · 特殊噴漆開發應用 · 新造型面板開發數款 · 伺服器機箱數款 |
| 電 動 升 降 桌 | <ul style="list-style-type: none"> · 落地型電動升降桌 · 桌上型電動升降桌 · 多螢幕支架 |
| 供 電 線 | <ul style="list-style-type: none"> · RV 房車外接電源線 · 船艇用充電電纜線 |
| 光觸媒空氣清淨機 | <ul style="list-style-type: none"> · 具有空氣淨化的 ATX PC 銅牌與金牌等高效率電源供應器 · 具有空氣淨化的散熱風扇 · 具有空氣淨化的電腦機箱 · 具有空氣淨化的桌上型空氣清淨機 · 具有空氣淨化的車用出風孔空氣清淨機 · 具有空氣淨化的置杯式隨身型空氣清淨機 · 具有空氣淨化的可壁掛式智慧奈米光觸媒空氣清淨機 · 可增配於 VRV 與室內空調設備的淨化器 · 室內智慧移動式空氣清淨機 |

(四)長、短期業務發展計畫

1.短期發展計畫

- (1)積極發展電競自有品牌 Apexgaming。
- (2)積極發展空氣清淨機自有品牌 HYPURE
- (3)提供客戶與市場所需完整的產品與服務，增加市場佔有率。
- (4)掌握新產品規範及架構，以確保產品規格即時的適用性。
- (5)強化產品整合，利用現有通路以主帶輔搭配銷售，延長產品銷售。

2.長期發展計畫

- (1)持續改良製程，強化生產之製造能力，提升生產技術及產品品質以及降低成本，以提升公司競爭力。
- (2)提升產品設計能力，縮短模具開發時間。
- (3)持續積極開發重要電商平台及各大通路客戶群，以提高市場佔有率。
- (4)持續開發新產品，致力產品多角化，擴大客戶層次。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元

| 地區 年度 | 內銷 | 外銷 | | | | | 總計 |
|----------|--------|-------|---------|----|--------|--------|---------|
| | | 亞洲 | | | 美洲 | 其他 | |
| | | 台灣 | 中國 | 香港 | 美國 | 其他 | |
| 112 | 20,134 | 3,661 | 149,484 | 0 | 69,111 | 14,252 | 256,642 |
| 113 | 28,190 | 698 | 202,235 | 0 | 35,960 | 11,210 | 278,293 |

2.主要商品之市場占有率、市場未來之供需狀況與成長性

未來本公司之產品發展方向，除了電競周邊產品外，亦將結合製造端優勢結合外部設計，增加 RV 房車及船舶產業相關供電線材，與奈米光觸媒空氣淨化等系列產品，本公司目前在業務行銷除了固守即有 OEM/ODM 市場外，亦將積極發展自有品牌 Apexgaming，降低來自於品牌客戶端的不確定因素。目前產品已積極全球市場推廣銷售。本公司為了深耕開發奈米光觸媒空氣淨化器一系列產品的未來性，已註冊了自有品牌「HYPURE 艾璞而」，並積極投入空氣品質健康的產品開發。

3.競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)競爭利基：

| | |
|----------------------------|---|
| 電 源 供 應 器 | <ul style="list-style-type: none"> · 強大的設計團隊，適時掌握電源設計最新規範與技術，並持續在現有技術上取得突破，設計出最具競爭力之產品。並提供客戶各項設計支援及其產品整體性搭配之應用技術。 · 擁有專業之電磁相容，安規測試人才與實驗室，並經由經驗豐富且熟悉法令之工程人員，於產品開發階段即行進行檢測，有效縮短產品測試及運送時間、次數及成本。 · 與主要供應商有良好之供貨關係，供貨來源穩定、品質佳、交期及價格能適當掌握。 · 嚴格品質監控，做好品質控制與品質保證，持續改進產品的設計，有效提升顧客滿意度。 |
| 電 腦 機 殼 | <ul style="list-style-type: none"> · 完整的產品線：本公司具有桌上型全系列各種尺寸，型式之個人電腦機殼，同時也是電源供應器之專業製造廠，滿足客戶一次購足之需求，有助於市場拓展與營收成長。 · 品質穩定：本公司主要客戶以歐美市場為主，其對產品要求甚高，不論品質、交期、價格、及開發能力等均予以高度肯定，也因此建立長期穩固之業務往來關係、維持穩定成長。 · 強大的開發團隊：本公司研發人員皆具有多年以上的產品開發經驗，不論是在模具設計、生產製造、外觀造型上都具有相當能力，可在最短時間內完成各式新產品。 |
| 電 競 電 腦 (自有品 牌業務) | <ul style="list-style-type: none"> · 本公司充分掌握設計、製造生產優勢，過去二十年在全球各地均已建立起相關的業務通路，且近年來由於電子商務興起，資訊產品的銷售渠道逐漸轉移到電商平台，這是新進品牌的好機會。 · 對於電競玩家而言，因機箱、電源產品已是完全標準化的產品，普遍玩家對於現有品牌並未有高度的依存度，本公司掌握生產及成本優勢，以提供「自產自銷，最高性價比」為訴求，直接面對通路及消費者，配合相關配套的市場行銷策略，為本公司成就較高的銷售管道。 |
| 光觸媒空 氣清淨機 | <ul style="list-style-type: none"> · 本公司採用世界級 SGS 與 TUV 認證單位通過檢驗，也是唯一榮獲台灣光觸媒協會認證的光觸媒結合歐盟 IEC / EN62471 光生物安全檢驗合格，對人的眼睛、皮膚無危害的紫外線 UVA 開發出高效率殺菌、除臭的光觸媒空氣清淨機產品系列。 · 共榮獲 3 項發明專利、8 項新型專利，目前已有政府相關單位大力推廣。 |

(2)有利因素：

- 本公司持續投入產品之應用支援技術研究，專業人才之培訓與設備的投資，提供了電源供應器主機及週邊附加配備之整合技術。
- 掌握關鍵零組件設計與開發高階產品能力，更進一步確保未來獲利來源。
- 主要原料供應商已建立穩定之供貨關係，品質佳、交期及價格較能掌握且按訂單批次生產，嚴格控制原物料交期以降低庫存壓力。
- 全球均佈有銷售通路，能積極收集市場脈動，配合客戶需求設計及研發產品，與客戶維持長期良好的合作關係。

(3)不利因素：

近年來由於原料上漲，勞工缺乏及工資成本上揚，研發及技術人員培養不易，致使營運成本相對提高。低價電腦盛行，使電腦週邊價格被壓縮，影響獲利及中美貿易大戰影響頗大。

(4)因應對策：

A 電源供應器

- 為確保產品品質，於設計階段之驗證改良極為重要，故本公司已設置嚴密有效之驗證作業。
- 為有效確保產品壽命，並有效延伸產品價值，除產品管理外可有效管控產品設計、變更、製程等重要技術文件，降低開發設計成本，以提升產品質量等優勢。
- 重視顧客滿意度及延伸國際化競爭力，以全球觀點配合供應商、客戶及公司各部門，幫助公司完成全球供應鏈佈局。
- 將客戶視為合作夥伴，共同參予產品之開發、設計並提高技術研發能力及降低生產成本。
- 全球面臨 AI 世紀的來臨,研發團隊開發出首創符合 AI 的電源供應器並已榮獲台灣經濟部智慧財產局新型專利的認證。
 - a.人工智慧電源供應裝置(證號 M660693)

B 電腦機殼

- 目前已將機殼業務外包，得以有效控制生產成本，並將重心放在設計及業務開發上。
- 機殼生產基地廠區重新規劃，並將資產做有效的分配利用。

C RV、露營房車遊艇供電線

- 因應目前全球 COVID19 疫情，全球改變個人生活習慣，減少群聚 更加重視個人休閒旅遊,帶動 RV、露營房車需求。

D 奈米光觸媒電源供應器/風扇模組及桌上型空氣淨化器

- 因新型冠狀病毒以來，全球重視防疫政策，避免進入擁擠的公共場所，因此本公司研發團隊開發出採用奈米光觸媒系列產品，並榮獲台灣經濟部智慧財產局多項新型專利認證：

發明專利：

- a.能淨化空氣的散熱裝置(證號 I742797)
- b.能淨化空氣的主機設備(證號 I779330)
- c.複合結構空氣清淨機(證號 I790064)

新型專利：

- d.能淨化空氣的散熱裝置(證號 M603770)
- e.能淨化空氣的主機設備(證號 M608796)
- f.複合結構空氣清淨機(證號 M625313)
- g.複合光觸媒濾網及其殺菌裝置(證號 M618264)
- h.車用空調光觸媒空氣淨化裝置(證號 M619500)
- i.具光觸媒空氣清淨效果之電腦電源供應器(證號 M604911)
- j.具有空氣淨化功能的空調裝置(證號 M631545)
- k.具空氣淨化功能的音箱(證號 M614439)

E 奈米光觸媒電源供應器產品在 2024 年 8 月榮獲中國發明專利

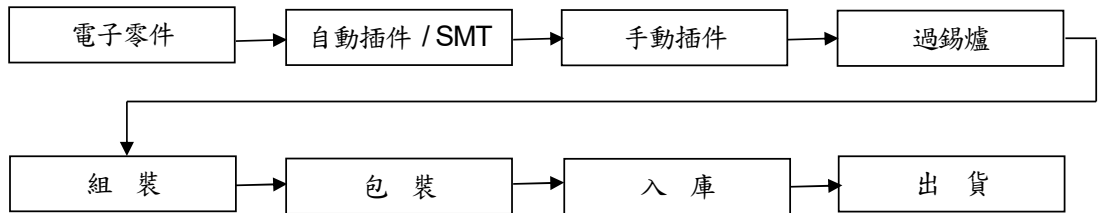
- a.具光觸媒空氣淨化效果的計算機電源供應器(證書號第 7250629)

(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

| 主要產品 | 重要用途 |
|----------|-----------------------------------|
| 電源供應器 | 提供穩定電壓，以推動電子儀器設備運轉之功能。 |
| 電腦機殼 | 電腦主機安裝之必要組件。 |
| 光觸媒空氣清淨機 | 提升空氣品質，降低環境中病毒及細菌的危害，並具高效能去除異味功能。 |

2.電源供應器產製過程如下：



(三)主要原料之供應狀況：

| 產品 | 主要原料 | 主要供應商 |
|-------|---------|----------------|
| 電源供應器 | 電子線、變壓器 | 銘創電子、亞大科技、漢瑪電子 |

(四)主要進銷貨客戶名單

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

1.最近二年度主要供應商資料：

單位：新台幣仟元

| 112 年度 | | | | | 113 年度 | | | | 114 年 1~3 月(註 2) | | | | |
|--------|------|---------|--------------|---------|--------|---------|--------------|---------|------------------|--------|----------------|---------|--|
| 項目 | 名稱 | 金額 | 占全年度進貨淨額 (%) | 與發行人之關係 | 名稱 | 金額 | 占全年度進貨淨額 (%) | 與發行人之關係 | 名稱 | 金額 | 占當年度前止進貨淨額 (%) | 與發行人之關係 | |
| 1 | V 公司 | 25,101 | 13.86 | 無 | 其他 | 192,167 | 100.00 | 無 | AD 公司 | 3,365 | 11.40 | 無 | |
| 2 | Y 公司 | 22,074 | 12.18 | 無 | | | | | Y 公司 | 3,174 | 10.75 | 無 | |
| 3 | 其他 | 133,991 | 73.96 | 無 | | | | | 其他 | 22,975 | 77.85 | 無 | |
| 合計 | 進貨淨額 | 181,166 | 100.00 | | 進貨淨額 | 192,167 | 100.00 | | 進貨淨額 | 29,514 | 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。

主要進貨供應商變動原因說明：

近年大陸電競市場快速成長，進一步帶動電競周邊產業蓬勃發展，113 年公司全力投入高階電源供應器生產及銷售，加上電競電源市場規格不斷改版、創新，影響生產主要料件廠商，配合規格調整及生產調度需求產生變化，致 113 年進貨廠商交易金額分散，進貨占比無 10% 以上之廠商。

(1).V 公司為 PC 電腦機殼生產製造商，近年來全球 PC 市場持續呈現衰退，使得電腦機殼產品不僅銷售數量快速萎縮，價格更處於劣勢，致電腦機殼訂單需求大幅度減少。

(2).Y 公司為高階電源生產所需之電子線供應商，112 年公司積極投入高階電源金牌系列產品開發、生產及銷售，帶動此廠商交貨需求大增，113 年為因應電競市場需求變化，規格不斷改版、創新，新增其他規格電子線組供應商，以致此廠商當年度交易金額下滑。

2.最近二年度主要銷貨客戶資料：

單位：新台幣仟元

| 112 年度 | | | | | 113 年度 | | | | 114 年 1~3 月(註 2) | | | |
|--------|------|---------|---------------|---------|--------|---------|---------------|---------|------------------|--------|--------------------|---------|
| 項目 | 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 | 占當年度截至前季止銷貨淨額比率(%) | 與發行人之關係 |
| 1 | O 公司 | 68,561 | 26.71 | 無 | O 公司 | 30,637 | 11.01 | 無 | O 公司 | 8,211 | 17.43 | 無 |
| 2 | X 公司 | 30,897 | 12.04 | 無 | 其他 | 247,656 | 88.99 | 無 | 其他 | 38,904 | 82.57 | 無 |
| 3 | 其他 | 157,184 | 61.25 | 無 | | | | | | | | |
| 合計 | 銷貨淨額 | 256,642 | 100.00 | | | 278,293 | 100.00 | | 銷貨淨額 | 47,115 | 100.00 | |

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

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。

主要銷貨客戶變動原因說明：

(1) O 公司為本公司美洲市場代理商，主要銷售產品為電源供應器及電腦機箱，近年電腦相關市場變化急遽，又遭逢疫情及中美貿易戰影響，全球經濟大幅衰退，加上海運成本空前高漲，間接影響原物料飛漲，導致客戶沒有利潤，隨之減少我司訂單需求。另 112 年客戶有接獲機關團體階段性標案，且訂單交貨於 112 年完成，而 113 年客戶未接獲任何標案，以致營收大幅度下滑。

(2) X 公司為大陸地區知名電商，主要銷售產品為高階電源供應器，112 年因新冠疫情過後，電競產品市場恢復，帶動高階電源需求增加，銷售也順勢成長。113 年大陸電競市場快速成長，電競電源訂單需求大增，加上直播帶貨公司不斷崛起，透過直播帶貨推廣影響力，間接影響客戶的銷售額，以致 X 公司 113 年營收些許下滑。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料：

| 年 度 | | 112 年度 | 113 年度 | 當 年 度 截 至 114 年 5 月 13 日 |
|----------------------------|---------|--------|--------|-----------------------------|
| 員 工 人 數 | 業 務 行 銷 | 10 | 10 | 9 |
| | 工 程 研 發 | 4 | 3 | 3 |
| | 行 政 管 理 | 17 | 17 | 17 |
| | 合 計 | 31 | 30 | 29 |
| 平 均 年 歲 | | 48.57 | 49.66 | 49.65 |
| 平 均 服 務 年 資 | | 14.83 | 15.9 | 16.39 |
| 學 歷 分 布 比 率 | 博 士 | 0% | 0% | 0% |
| | 碩 士 | 9.68% | 10.00% | 10.34% |
| | 大 專 | 77.42% | 76.67% | 75.86% |
| | 高 中 | 6.45% | 6.67% | 6.9% |
| | 高 中 以 下 | 6.45% | 6.67% | 6.9% |

四、環保支出資訊

(一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失及處分之總額：本公司 113 年度及截至年報刊印日止無任何因環境事件而遭受主管機關處分或罰款情事。

(二)目前及未來因應對策及可能之支出：不適用。

五、勞資關係

(一)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：

本公司之員工福利措施，分別透過公司及職工福利委員會之運作，提供員工具體而多元化之員工福利，期以良好之員工福利及工作環境，激勵員工士氣及促進勞資和諧：

1.1 公司提供之福利：

- (1) 享勞健保
- (2) 特休年假
- (3) 年終獎金
- (4) 員工認股
- (5) 員工定期健康檢查

1.2 職工福利委員會：

- (1) 享團保
- (2) 三節禮金
- (3) 生日禮金
- (4) 婚喪喜慶補助
- (5) 員工聚餐

2.員工進修：

本公司訂定「員工教育訓練辦法」，以建立員工訓練體系，創造多元化的學習之管道，藉以提昇員工職能，為公司培養專業之人才；並依相關法令辦理法規訓練且取得相關證照。

3.員工訓練：

同仁有機會接受主管推薦參加外部訓練機構舉辦之各項訓練，使同仁拓展視野，並使其知能得以更上一層。

4.員工退休制度與其實施情形：

本公司及國內子公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定福利之退休辦法，適用於民國94年7月1日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前6個月之平均薪資計算，15年以內(含)的服務年資每滿一年給予兩個基數，超過15年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以45個基數為限。本公司已足額提撥於台灣銀行勞工退休準備金監督委員會專戶。

5.勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

本公司秉持「珍惜資深員工，愛護新進同仁」的勞資理念，員工一律加入勞工保險、全民健康保險及團體保險，享受各項保險給付權利，並設立職工福利委員會，依法提撥勞工退休金，制定員工退休辦法。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失：

由於公司均主動積極辦理員工福利及安全措施，故最近二年均無勞資糾紛情事。

六、資通安全管理

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

本公司為確保資訊網路安全，防範資訊系統發生異常災變及電腦檔案資料毀損，及強化個人資料保護。以下謹就針對公司營運可能遭遇風險，提出說明及因應作為：

1.病毒威脅

電腦病毒來源可能是所瀏覽的網站、含惡意程式的 e-mail 或、移動式儲存媒體、惡意程式下載等等，因此公司建立多層次的防禦及檢測，終端全面安裝國際知名防毒系統，採中控方式進行監控及防護，以降低遭惡意程式感染及攻擊的風險。

2.網路攻擊

Internet 駭客攻擊將對企業營運是最直接的影響，因此除建置必要防護措施，包括重要網段切割與存取授權管制、防火牆、入侵偵測及阻斷攻擊的機制，亦會針對對外提供聯線服務的網站定期/不定期進行弱點檢測、應用程式保護及透過資安弱點通報機制與修補工作，務期將漏洞與被攻擊機率降至最低。

3.營運中斷

公司針對重要營運服務及資料，均有作必要的同地/異地備份及還原演練，如遇無法避免主營運系統或資料庫毀損或運行中斷時，可於不同服務所律定時效內恢復營運。

4.安全控管

重要機房建立門禁控管、登入系統的身份驗證、密碼控管、存取授權等機制。

5.資安資源

設置資安人員負責資訊安全，定期檢視資安設備，並每年提撥經費更新及維護資安設備(防火牆、端點防毒系統、備份儲存系統)。

(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情形：

公司針對重要營運服務及資料，均有作必要的同地/異地備份及還原演練，如遇無法避免主營運系統或資料庫毀損或運行中斷時，可於不同服務所律定時效內恢復營運。

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之當事人、主要內容、限制條款及契約起訖日期：無。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況分析

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 | | 1,393,811 | 1,430,117 | 36,306 | 2.60 |
| 採用權益法之投資 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 不動產、廠房及設備 | | 43,844 | 43,089 | (755) | (1.72) |
| 無形資產及其他資產 | | 217,934 | 238,307 | 20,373 | 9.35 |
| 資產總額 | | 1,655,589 | 1,711,513 | 55,924 | 3.38 |
| 流動負債 | | 114,914 | 136,511 | 21,597 | 18.79 |
| 非流動負債 | | 37,964 | 41,002 | 3,038 | 8.00 |
| 負債總額 | | 152,878 | 177,513 | 24,635 | 16.11 |
| 股本 | | 1,504,145 | 1,504,145 | 0 | 0 |
| 資本公積 | | 585,480 | 585,480 | 0 | 0 |
| 保留盈餘 | | (749,247) | (739,490) | 9,757 | 1.30 |
| 其他權益 | | 89,025 | 108,176 | 19,151 | 21.51 |
| 非控制股權 | | 73,308 | 75,689 | 2,381 | 3.25 |
| 股東權益總額 | | 1,502,711 | 1,534,000 | 31,289 | 2.08 |
| 變動說明： 1.其他權益：主係本團集子公司間之外幣資金借貸，所產生國外營運機構財報換算之兌換差額增加所致。 | | | | | |

二、財務績效分析

(一)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因：

單位：新台幣仟元

| 項目 | 年度 | 112 年度 | 113 年度 | 增減變動 | |
|--|----|----------|----------|---------|---------|
| | | | | 金額 | % |
| 營業收入 | | 256,642 | 278,293 | 21,651 | 8.44 |
| 營業成本 | | 225,330 | 244,645 | 19,315 | 8.57 |
| 營業毛利 | | 31,312 | 33,648 | 2,336 | 7.46 |
| 營業費用 | | 116,196 | 112,850 | (3,346) | (2.88) |
| 其他營業收益及費損淨額 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 營業利益(損失) | | (84,884) | (79,202) | 5,682 | 6.69 |
| 營業外收入及支出 | | 42,159 | 86,065 | 43,906 | 104.14 |
| 稅前淨利(損) | | (42,725) | 6,863 | 49,588 | 116.06 |
| 所得稅費用 | | 448 | 388 | (60) | (13.39) |
| 本年度淨利(損) | | (43,173) | 6,475 | 49,648 | 115.00 |
| 其他綜合損益 | | (39,627) | 24,814 | 64,441 | 162.62 |
| 本年度綜合損益總額 | | (82,800) | 31,289 | 114,089 | 137.79 |
| 本年度淨利(損)歸屬於母公司業主 | | (43,160) | 6,594 | 49,754 | 115.28 |
| 本年度綜合損益總額歸屬於母公司業主 | | (81,434) | 28,908 | 110,342 | 135.50 |
| 變動說明： | | | | | |
| 1.營業外收入及支出：主係透過損益按公允價值衡量之金融資產，113年度評價認列損失金額較112年度少所致。 | | | | | |
| 2.稅前淨利、本年度淨利、本年度淨利歸屬於母公司業主：主係113年度營業外收入及支出淨收入較112年度增加及113年度營業費用較112年度減少，致由112年度稅前淨損、本年度淨損、本年度淨損歸屬於母公司業主轉為淨利。 | | | | | |
| 3.其他綜合損益：主係本團集子公司間之外幣資金借貸，所產生國外營運機構財報換算之兌換差額增加所致。 | | | | | |
| 4.本年度綜合損益總額、本年度綜合損益總額歸屬於母公司業主：綜合上述，致113年度本年度綜合損益總額、本年度綜合損益總額歸屬於母公司業主皆較112年度增加。 | | | | | |

(二)預期銷售數量及其依據

本公司主要銷售產品為電源供應器及機殼等產品，因各項產品之銷售單價差異頗大，故不適宜以銷售量作為衡量基礎。惟就本公司整體銷售而言係以持續開發新產品為目標，以因應銷售訂單增加。

(三)對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

公司主要營業內容改變之原因(如變動係由於售價或成本之調整、產銷組合及數量之增減或新舊產品之更替所造成)，若營運政策、市場狀況、經濟環境或其他內外因素已發生或預期將發生重大之變動，其事實及影響變動與對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

近幾年台灣及大陸基本工資皆調升，對於出口至美國的產品需求將受到嚴重的衝擊，導致直接或間接經營成本大幅增加，產業競爭變化大，相對的給公司另一個考量的空間，能為首利將來的經營模式做調整，並以績效正向成長為公司目標。

將整合公司現有資源與外界資源用合宜的方式降低成本，開拓新客源維繫舊客戶，奠定良好的合作模式，期許能在競爭激烈的產業中勝出，透過資訊整合來因應變化快速的產業環境。展望未來我們將會全心投入新產品的開發且強化公司管理機制，以對應環境變化。

三、現金流量分析

(一)113 年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

| 期初現金餘額 | 全年來自營業活動淨現金流量 | 全年現金流入量 | 現金剩餘(不足)數額 | 預計現金不足額之補救措施 |
|---------|---------------|---------|------------|--------------|
| | | | | 投資計畫及理財計畫 |
| 919,099 | 99,667 | 65,475 | 984,574 | 無 |

本年度現金流量變動情形分析：

- 1.113 年稅前由虧轉盈為淨利新台幣 6,863 仟元，加計「折舊與攤銷費用」新台幣 24,414 仟元，加計「應收帳款與其他應收款及存貨」減少新台幣 29,774 仟元，以及加計「利息收入」增加新台幣 45,825 仟元，使得營業活動淨流入新台幣 99,667 仟元。
- 2.投資活動由於「購置不動產、廠房及設備」新台幣 28,912 仟元，使投資活動淨流出新台幣 35,038 仟元。
- 3.籌資活動為「租賃本金償還」籌資活動淨流出新台幣 9,788 仟元。
- 4.本期匯率影響數增加新台幣 10,634 仟元，總計期末現金淨增加新台幣 65,475 仟元。

(二)流動性不足之改善計畫：不適用。

(三)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

| 期初現金餘額 | 預計全年來自營業活動淨現金流量 | 預計全年現金流入量 | 預計現金剩餘(不足)數額 | 預計現金不足額之補救措施 |
|---------|-----------------|-----------|--------------|--------------|
| | | | | 投資計畫及融資計畫 |
| 984,574 | 56,384 | 45,698 | 1,030,272 | 無 |

註 1：營業活動：本公司預計營運維持「折舊與攤銷」加計後，使營業活動淨流入。

註 2：投資計畫：無重大投資計畫。

註 3：融資計畫：帳上資金充裕，無重大籌資活動現金淨流入。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)重大資本支出之運用情形及資金來源：無此情形。

(二)重大資本支出預期可能產生效益：無此情形。

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：

單位：新台幣仟元

| 項目 | 說明 | 金額 | 政策 | 獲利或虧損之主要原因 | 改善計畫 | 未來一年投資計畫 |
|--------------------------------|----|--------|-------|------------------------------------|-------------------|----------|
| Ample Crown International Ltd. | | 40,732 | 大陸轉投資 | 大陸子公司營運結構調整後 113 年持續盈餘，另加計境外公司利息收入 | 持續加強子公司營運管理活化公司資產 | 無 |

六、風險事項分析及評估

(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：

1.利率變動

台幣借款利率相對低廉，且本公司無銀行借款，故利息負擔及利率變動對損益影響甚微；未來公司業務仍依營運計畫控管，財務部門隨時注意利率變化，並與銀行密切聯繫，保持優惠與彈性之借款利率，降低利率影響。

2.匯率變動

本公司為外銷導向公司，故匯率變動對本公司營收及獲利皆有影響，為規避匯率變動之風險，由管專司負責公司匯率風險管理，隨時注意市場走勢，並參考銀行意見，適時衡量外匯避險工具，並對持有外幣部位及風險處理均實施嚴格控管與追蹤，以期降低匯率變動對公司獲利之影響。

3.通貨膨脹

本公司將持續致力於各項成本之降低，密切注意原、物料之供需與價格變動狀況，適時調整庫存，並力求降低營運成本，以期降低對損益之影響。對未來通貨膨脹之變化仍密切注意，以適當調整產品售價及原物料庫存量。

(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.本公司訂有「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」以為本公司從事資金貸與他人及背書保證交易時之政策依據。本公司113年度從事資金貸與他人及背書保證交易並無發生重大之情事。

2.本公司訂有「取得或處分資產處理程序」以為本公司從事衍生性商品交易時之政策依據。未來本公司財務部門將持續注意外匯走勢，適時操作外匯避險工具，以期降低匯率變動對公司獲利之影響。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

為因應市場變化及競爭，創造產品差異化建構競爭優勢，未來除固守 PC 本業外，亦將積極接觸非 PC 相關產業，例如：電動升降桌、露營房車及遊艇週邊供電線，奈米光觸媒空氣淨化產品等等。值此改變過程，需有高階前端的研發團隊相互配合，且多數產品均委外 OEM，公司內部將著重於新產品的設計與開發，務求提供給客戶更好的服務，創造更高營收的附加價值。114 年預計研發費用為新台幣 1,500 萬元。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司設有專責人員負責追蹤了解政府政策及各項法令制度之修訂，隨時對國內外政策發展及法律變動保持高度之注意及妥善之因應能力，故最近年度之政策發展及法律變動對公司財務、業務未有重大影響。

(五)科技改變(包含資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

科技改變進而衍生個人行動裝置普及，針對個人行動裝置採取內外網隔離，禁止個人行動裝置直接存取公司內部網路，均需透過防火牆、入侵偵測、防毒偵測、安全認證等資安設備過濾；多年來本公司致力於研發，每年皆投入大量人力、物力及經費，配合產業發趨勢，開發新製程技術與新材料，以確保本公司與同業競爭之優勢。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司踏實穩健的經營，始終維持良好企業形象，故並無因企業形象的改變而對企業有影響。

(七)進行併購之預期效益及可能風險及因應措施：無此情形。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無此情形。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無此情形。

(十)董事或持股超過 10%之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無此情形。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情形。

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

(十三)其他重要風險及因應措施：

1.網路安全：強化防火牆與網路控管，防止病毒入侵。

2.裝置安全：依電腦類型建置端點防毒軟體，強化惡意軟體行為偵測。

3.資料安全：實施資料快照技術防止惡意病毒竄改，並落實 321 資料備份原則。

由於駭客的攻擊技術日新月異，手法不斷推陳出新，致無法完全杜絕網路惡意攻擊之發生，惟本公司已具備相當的資安防護措施，期以降低網路威脅攻擊之影響。

七、其他重要事項：無。

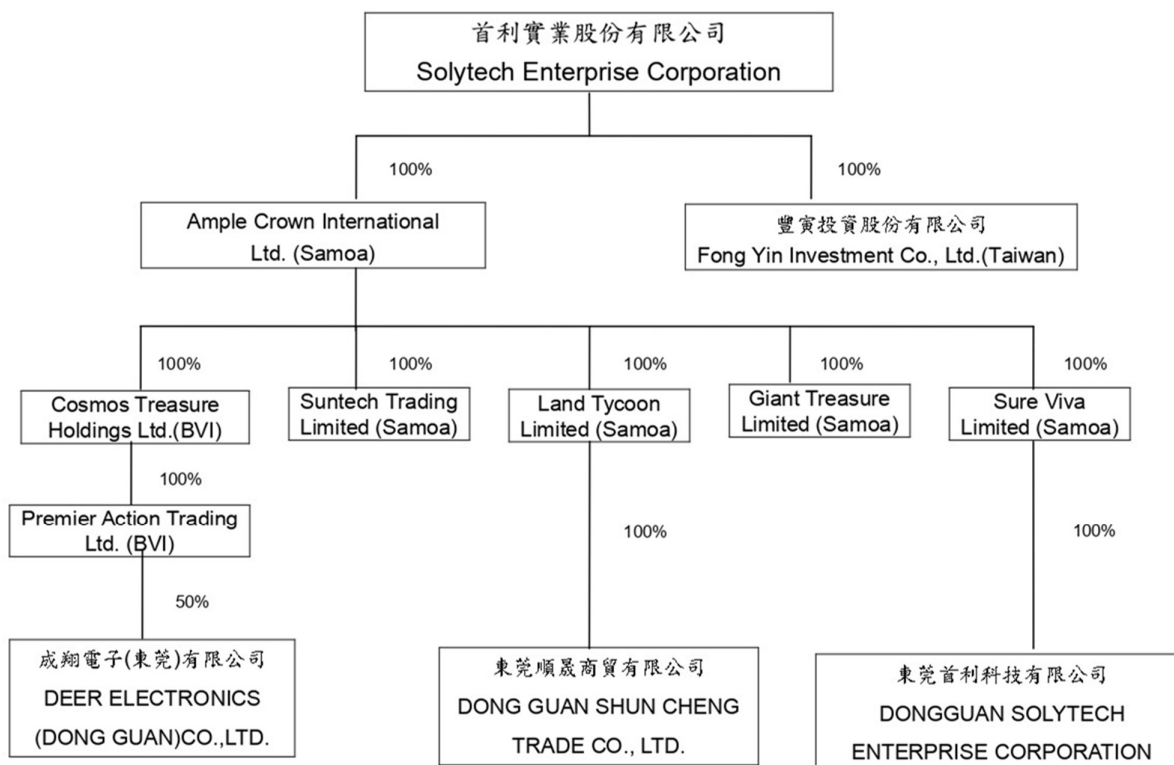
陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書

1.關係企業組織圖

113年12月31日



2.關係企業基本資料

| 公司名稱 | 原始設立日期 | 地址 | 實收資本額 | 主要營業項目 |
|--------------------------------|----------------|---|----------------|------------------------------|
| Ample Crown International Ltd. | 2003.05.02 | VISTRA CORPORATE SERVICES CENTRE, GROUND FLOOR NPF BUILDING, BEACH ROAD, APIA, SAMOA | US\$64,390,001 | 控股公司 |
| 豐寅投資股份有限公司 | 2009.11.13 | 新北市五股區五權七路18號3樓 | NTD14,500,000 | 投資公司 |
| Cosmos Treasure Holdings Ltd. | 2004.07.02 | VISTRA CORPORATE SERVICES CENTRE, WICKHAMS CAY II, ROAD TOWN, TORTOLA, VG1110, BRITISH VIRGIN ISLANDS | US\$64,320,000 | 控股公司 |
| Suntech Trading Limited | 2003.10.31 | VISTRA CORPORATE SERVICES CENTRE, GROUND FLOOR NPF BUILDING, BEACH ROAD, APIA, SAMOA | US\$1 | 轉單公司 |
| Land Tycoon Limited | 2016.05.25 | VISTRA CORPORATE SERVICES CENTRE, GROUND FLOOR NPF BUILDING, BEACH ROAD, APIA, SAMOA | US\$70,001 | 控股公司 |
| Giant Treasure Limited | 2016.05.25 | VISTRA CORPORATE SERVICES CENTRE, GROUND FLOOR NPF BUILDING, BEACH ROAD, APIA, SAMOA | US\$1 | 控股公司 |
| Sure Viva Limited | 2016.05.25 | VISTRA CORPORATE SERVICES CENTRE, GROUND FLOOR NPF BUILDING, BEACH ROAD, APIA, SAMOA | US\$1 | 控股公司 |
| Premier Action Trading Ltd. | 2005.01.01(註1) | VISTRA CORPORATE SERVICES CENTRE, WICKHAMS CAY II, ROAD TOWN, TORTOLA, VG1110, BRITISH VIRGIN ISLANDS | US\$44,820,000 | 控股公司 |
| 成翔電子(東莞)有限公司 | 2005.01.01(註1) | 中國東莞市清溪鎮長山頭紅門山工業區 | US\$29,320,000 | 生產和銷售電源供應器、變壓器、轉換器及其他電腦用電子產品 |
| 東莞順晟商貿有限公司 | 2020.02.28 | 中國廣東省東莞市鳳崗鎮金鵬路19號 | US\$70,000 | 電腦機殼之買賣 |
| 東莞首利科技有限公司 | 2010.01.05 | 中國東莞市清溪鎮長山頭紅門山工業區 | US\$15,500,000 | 生產和銷售電源供應器、變壓器、轉換器及其他電腦用電子產品 |

註1：為買入日期。

3.推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無此情形。

4.關係企業董事、監察人與總經理資料：

| 公司名稱 | 職稱 | 姓名或代表人 | 持有股份 | 股數持 股比率 |
|--------------------------------|----|---|------------------------|------------|
| Ample Crown International Ltd. | 董事 | Solytech Enterprise Corporation 代表人：鄭傑、鄭翔、李振南等 | 64,390,001 | 100% |
| 豐寅投資股份有限公司 | 董監 | Solytech Enterprise Corporation 董事：鄭翔、鄭傑、邱志偉等 監察人：林大鈞 | 1,450,000 | 100% |
| Cosmos Treasure Holdings Ltd. | 董事 | Ample Crown International Ltd. 代表人：鄭傑、鄭翔、李振南等 | 64,320,000 | 100% |
| Suntech Trading Limited | 董事 | Ample Crown International Ltd. 代表人：鄭傑、鄭翔、李振南等 | 1 | 100% |
| Land Tycoon Limited | 董事 | Ample Crown International Ltd. 代表人：鄭傑 | 70,001 | 100% |
| Giant Treasure Limited | 董事 | Ample Crown International Ltd. 代表人：鄭傑 | 1 | 100% |
| Sure Viva Limited | 董事 | Ample Crown International Ltd. 代表人：鄭傑 | 1 | 100% |
| Premier Action Trading Ltd. | 董事 | Cosmos Treasure Holdings Ltd. 代表人：鄭傑、鄭翔、李振南等 | 44,820,000 | 100% |
| 成翔電子(東莞)有限公司 | 董事 | Premier Action Trading Ltd. 代表人：李振南 | US\$14,660,000 (註1) | 50% |
| 東莞順晟商貿有限公司 | 董事 | Land Tycoon Limited 代表人：楊守文 | US\$70,000 (註1) | 100% |
| 東莞首利科技有限公司 | 董事 | Sure Viva Limited 代表人：楊守文 | US\$15,500,000 (註1) | 100% |

註1：成翔電子、東莞首利及東莞順晟商貿等三家公司均為無實際發行股票，故以投入資本做記載。

5.關係企業營運概況：

單位：新台幣仟元

| 公司名稱 | 資產總值 | 負債總額 | 淨值 | 營業收入 | 營業利益 | 本期損益 |
|--------------------------------|-----------|---------|-----------|---------|----------|----------|
| Ample Crown International Ltd. | 1,073,893 | 331 | 1,073,562 | 0 | (58) | 40,732 |
| 豐寅投資股份有限公司 | 19,092 | 13 | 19,079 | 0 | (1) | 1,944 |
| Suntech Trading Limited | 8,358 | 6,749 | 1,609 | 39,912 | (4,007) | (3,521) |
| Cosmos Treasure Holdings Ltd. | 1,548,550 | 0 | 1,548,550 | 0 | (115) | 65,017 |
| Giant Treasure Limited | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Land Tycoon Limited | (28,961) | 0 | (28,961) | 0 | 0 | (6,813) |
| Sure Viva Limited | (447,535) | 0 | (447,535) | 0 | 0 | (13,890) |
| Premier Action Trading Ltd. | 747,826 | 0 | 747,826 | 0 | (122) | 44,983 |
| 成翔電子(東莞)有限公司 | 401,447 | 292,127 | 109,320 | 242,232 | (20,611) | 24,201 |
| 東莞首利科技有限公司 | 22,500 | 470,035 | (447,535) | 0 | 2,043 | (13,890) |
| 東莞順晟商貿有限公司 | 1,096 | 30,057 | (28,961) | 25,486 | (5,993) | (6,813) |
| 深圳前海順晟科技有限公司 | 17 | 818 | (801) | 0 | (475) | (475) |

(二)關係企業合併財務報表：

首利實業股份有限公司及子公司

關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國113年度（自民國113年1月1日至12月31日止）依關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則應納入編製關係企業合併財務報表之公司，與依國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：首利實業股份有限公司

負責人：鄭傑



中華民國 114 年 3 月 13 日

(三)關係企業報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無此情形。

三、其他必要補充說明事項：無。

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

首利實業股份有限公司



負責人：鄭 傑



