



股票代碼：3088

艾訊股份有限公司 AXIOMTEK CO., LTD.

114 年度 年 報

刊 印 日 期：中 華 民 國 115 年 4 月 20 日

查詢年報網址：

https://mops.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q5

<https://www.axiomtek.com.tw/Default.aspx?MenuId>AboutUs&ItemId=201&C=股東會資訊>

一、公司發言人、代理發言人

發言人

姓名：黃士青

職稱：資深特別助理

聯絡電話：(02) 8646-2111

電子郵件信箱：skin.huang@axiomtek.com.tw

代理發言人

姓名：許錦娟

職稱：資深副總經理

聯絡電話：(02) 8646-2111

電子郵件信箱：jane.hsu@axiomtek.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司

地址：221026 新北市汐止區南興路 55 號 8 樓

電話：(02) 8646-2111 (代表號)

工廠

地址：221014 新北市汐止區環河街 100 號

電話：(02) 2695-3888 (代表號)

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：台新綜合證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市中山區建國北路一段 96 號 B1

網址：<https://www.tssco.com.tw/>

電話：(02) 2504-8125

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：林柏全、蔡蓓華

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：台北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓

網址：<https://www.pwc.tw>

電話：(02) 2729-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

六、公司網址

<https://www.axiomtek.com.tw/>

目 錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	4
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	4
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金.....	12
三、公司治理運作情形.....	18
四、簽證會計師公費資訊.....	101
五、更換會計師資訊.....	101
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.....	101
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.....	102
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.....	103
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.....	104
參、募資情形.....	105
一、資本及股份.....	105
二、公司債辦理情形.....	111
三、特別股辦理情形.....	112
四、海外存託憑證辦理情形.....	112
五、員工認股權憑證之辦理情形.....	113
六、限制員工權利新股辦理情形.....	116
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	116
八、資金運用計畫執行情形.....	116
肆、營運概況.....	117
一、業務內容.....	117
二、市場及產銷概況.....	123
三、從業員工資訊.....	128
四、環保支出資訊.....	128
五、勞資關係.....	129
六、資通安全管理.....	135
七、重要契約.....	139

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	140
一、財務狀況.....	140
二、財務績效.....	141
三、現金流量.....	141
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	142
五、最近年度轉投資政策、獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫.....	142
六、最近年度及截至年報刊印日止風險事項分析及評估.....	142
七、其他重要事項.....	149
陸、特別記載事項.....	150
一、關係企業相關資料.....	150
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	154
三、其他必要補充說明事項.....	154
四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	154

壹、致股東報告書

各位親愛的股東：

首先，感謝各位股東過去一年以來的支持，艾訊股份有限公司(以下簡稱「本公司」)及子公司(本公司及子公司以下簡稱「本集團」)民國 114 年度合併營業收入達新台幣(以下同)70.19 億元較民國 113 年度 68.93 億元成長 1.82%，創下連續五年正成長的佳績。

隨著人工智慧與邊緣運算的技術迭代，我們致力於將智慧化落實到具體的產業場域。以豐富的專業能力與場域經驗，協同生態夥伴，針對垂直產業提供更具深度與安全性的數位轉型方案，協助客戶在智慧工業物聯網時代佔得先機。

面對永續經營的企業使命，我們致力落實 ESG 治理，並透過科技創新落實彈性設計服務以及節能減碳。我們深信，與合作夥伴共好、與環境共榮，是本集團追求卓越成長的不變承諾。

就本集團民國 114 年度營業結果及民國 115 年度展望報告如下：

一、民國 114 年度營業結果：

(一) 營業計劃實施成果：

本集團民國 114 年度合併營業收入為 70.19 億元，合併本期淨利為 5.09 億元，合併本期綜合利益總額為 5.14 億元；每股盈餘 4.68 元。

(二) 預算執行情形：

本集團民國 114 年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

(三) 財務收支及獲利能力：

項 目		114 年	113 年
財務結構 (%)	負債占資產比率	29.70	35.42
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	246.25	250.01
償債能力 (%)	流動比率	267.35	338.11
	速動比率	164.99	218.52
	利息保障倍數	4,869.43	4,744.67
獲利能力	資產報酬率(%)	7.07	11.17
	權益報酬率(%)	10.26	17.33
	稅前純益占實收資本額比率(%)	60.10	101.68
	純益率(%)	7.25	11.18
	每股盈餘(元)	4.68	7.53

(四) 研究發展狀況：

因應智慧工業物聯網與永續經營理念，規劃以下中長期發展方向：

1. 聚焦產業應用於工廠自動化、網路安全、車載與軌道交通、智慧能源等垂直應用市場，提供邊緣運算平台與發展人工智慧解決方案，結合影像、聲音、智慧移動平台等核心技術，提供全方位人工智慧物聯網平台。
2. 邊緣運算系統朝向可信任、智慧化、微型化、模組化設計與系統整合發展，並提供物聯網安全升級解決方案。
3. 針對全球智慧零售、醫療、博奕與娛樂市場開發專用之硬體與應用平台，並整合硬體與軟體之專業技術，提供客戶完整與可靠的解決方案。
4. 將系統提升到應用市場解決方案，結合 DigiHub 提供軟硬整合服務，深耕 Domain 附加價值，提供合作夥伴專屬、客製化與彈性服務。

二、民國 115 年度營業計劃概要：

(一) 經營方針：

1. 聚焦人工智慧與物聯網的整合與智慧製造相關技術與邊緣運算平台，持續投入工廠自動化、智慧能源、交通、醫療與智慧零售等產業。
2. 針對鎖定的垂直應用市場提供完整產品線與專業客製化服務。
3. 協同策略夥伴創建聯盟關係，整合軟硬體提升產品附加價值，追求企業長期發展與永續經營。
4. 全球區域化經營方針，積極佈局海外設計研發與事業開發，提供在地化專業服務；尋找增設海外服務據點，全球行銷通路深化客戶關係，以及建立全球經銷合作夥伴。
5. 形隨機能組織相應發展，追求企業永續發展願景與國際視野人才培育。

(二) 產銷政策：

1. 以專業工廠營運智慧管理，逐步落實工廠自動化與智慧化。
2. 落實綠色生產供應鏈與供應商管理，確認產品無毒無害並定期稽核供應商的原料品質。
3. 透過產品生命週期管理、全球資訊管理與溝通機制，掌握材料、半成品、成品庫存及未來市場需求量資訊，降低庫存管理成本與減少呆滯存貨跌價損失。

三、未來發展策略：

(一) 銷售策略：

1. 發揮數位轉型的關鍵影響力，累積創新設計服務能力、軟體硬體整合技術，加深產業附加價值，提供客戶專屬科技服務。
2. 專注研發設計、專業製造及全球銷售，以自有品牌行銷全世界；積極佈局全球區域化策略，建立銷售據點與技術據點，拓展行銷通路與實現在地化服務。
3. 針對全球策略重點客戶(Strategic Key Account, SKA)、垂直應用系統整合商(Domain-Focused SI, DFSI)、與經銷渠道(Channel Partner)的銷售策略擬定戰略與戰術，擴大銷售規模與協助客戶開拓新市場。
4. 強化產品軟硬體整合的附加價值，複製成功案例，縮短客戶開發產品時程與開發成本，打造雙贏模式。
5. 利用 Salesforce 雲端應用程式與平台，以 IT 與 BI (Business Intelligence)有效經營客戶關係與管理專案進度，善用數位行銷模式改善客戶體驗。

(二) 產品技術：

1. 智慧工業物聯邊緣運算平台朝向信任平台設計，軟硬整合服務，重視使用者體驗。市場聚焦自動化、智慧能源、機器視覺、人工智慧與物聯網應用市場發展。針對特定垂直應用取得產品專業認證。
2. 提供數位看板播放器與自助服務機台，整合觸控螢幕、條碼讀取、支付裝置等多功能；透過多元螢幕輸出介面並搭配客製化軟體程式，達成多屏拼接、系統自主管理。
3. 醫療設備用電腦透過訂製化服務，滿足客戶對於高效能且同時體積小的電腦主機需求，加速檢測儀器的運行速度與效率，提升醫療應用軟體的算力，打造智慧醫療環境。
4. 開發 Gaming 產業專用 Botton Deck 平台、Video Mixer 技術與遊戲機 PTS (Player Tracking System)系統平台、後台管理系統、及影像處理等，深耕垂直產業專業技術與整合能力。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

面對人工智慧與邊緣運算驅動的產業變化，本集團的發展核心將逐步轉向產業應用市場的深度融合。本集團透過靈活的區域化策略與深厚的軟硬整合實力，將核心技術轉化為具體的數位轉型方案，將場域經驗的服務優勢轉化為穩健的業績成長動能。

本集團致力於打造互利共榮的產業聯盟生態系，與全球關鍵客戶及夥伴的緊密協作，共同開創物聯網時代的新商機。在追求營收成長的同時，我們始終以 ESG 為經營核心，將永續責任內化為公司治理的標準，協助策略夥伴實現綠色轉型，實現長期的經營韌性與價值增長。

艾訊股份有限公司



董事長 楊裕德



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事資料

115年3月29日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管或董事			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	楊裕德	男 61-70歲	113.05.24	3	91.03.05	1,578,512	1.87	2,217,156	2.04	64,067	0.06	0	0.00	艾訊(股)公司創辦人及總經理 研華(股)公司自動化事業單位主管 輔仁大學電子工程系	註1	無	無	無	無
董事	中華民國	研華(股)公司	男 41-50歲	113.05.24	3	92.06.30	22,495,984	26.65	28,080,142	25.84	0	0.00	0	0.00	研華(股)公司策略投資處代表 台灣大學商學研究所碩士 美國伊利諾大學電機系	註2	無	無	無	無
		代表人 劉蔚廷					0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00			無	無	無	無
董事	中華民國	蔡適陽	男 61-70歲	113.05.24	3	104.06.03	408,000	0.48	1,697,855	1.56	156,919	0.14	0	0.00	研華(股)公司共同創辦人 明新工專(明新技術學院)電子系 文化大學應用數學系(資訊系)	註3	無	無	無	無
董事	中華民國	黃瑞南	男 61-70歲	113.05.24	3	107.05.29	0	0.00	519,865	0.48	0	0.00	0	0.00	艾訊(股)公司總經理 研華(股)公司工業自動化事業群副總經理 屏通科技(股)公司董事長 淡江大學管理科學研究所碩士 台大資訊工程學系	註4	無	無	無	註8
獨立董事	中華民國	張壬池	男 71-80歲	113.05.24	3	107.05.29	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	崇右企專會統科主任 臺北商專會統科主任 政治大學會計研究所碩士 中興大學會計系	註5	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	于卓民	男 71-80歲	113.05.24	3	110.07.05	16,915	0.02	18,595	0.02	0	0.00	0	0.00	長庚大學工商管理學系特聘教授 政治大學企業管理學系教授 元大期貨(股)公司獨立董事 研華(股)公司獨立董事 元大銀行(股)公司獨立董事 美國密西根大學企業管理博士	註6	無	無	無	無

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或董事			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	林秀婷	女 51-60歲	113.05.24	3	113.05.24	0	0	0	0.00	0	0.00	0	0.00	英屬開曼群島商矽芯控股(股)公司財務長 政治大學會計學系	註7	無	無	無	無

註1：(1)艾訊股份有限公司策略長

(2)下列公司董事長：AXIOMTEK DEUTSCHLAND GMBH、AXIOMTEK UK LIMITED、AXIOM TECHNOLOGY, INC. U.S.A.

(3)宇集創新科技股份有限公司董事

註2：(1)研華股份有限公司集團資金調度暨關聯財務部門協理

(2)下列公司董事長：傳廷投資股份有限公司、傳飛投資股份有限公司、雄揚投資股份有限公司、研華智誠股份有限公司、屏通科技股份有限公司、研華智勤股份有限公司、研華投資股份有限公司、佳研智聯股份有限公司

(3)下列公司法人董事代表人：研華股份有限公司、德捷科技股份有限公司、研旭綠電股份有限公司

(4)下列公司董事：科辰投資股份有限公司、傳志投資股份有限公司、研本投資股份有限公司、Aures Technologies S.A.、Aures Technologies Ltd. (UK)、J2 Technology Systems、Retail Technology Group Inc.、AGH US Holding Company Inc.、Aures Technologies Pty (AUS)

註3：(1)下列公司董事長：精營管理顧問股份有限公司、富迪投資股份有限公司、鈞莊綜合開發有限公司

(2)下列公司董事：誠邦網絡股份有限公司、力聚科技股份有限公司

(3)傑霖科技股份有限公司獨立董事

(4)非營利組織國際創新創業發展協會總顧問

註4：(1)艾訊股份有限公司董事長資深特別助理

(2)博辰科技股份有限公司董事長

註5：(1)鴻泰會計師事務所會計師

(2)創投資股份有限公司董事長

(3)良冠投資有限公司董事

註 6：(1)長庚大學工商管理學系特聘教授

(2)下列公司獨立董事：宜特科技股份有限公司、大聯大控股股份有限公司、松川精密股份有限公司

(3)財團法人光華管理策進基金會董事暨執行長

註 7：(1)下列公司董事長：我是那股份有限公司、東穹國際音樂股份有限公司

(2)下列公司獨立董事：泰金投資控股股份有限公司、倍力資訊股份有限公司

(3)內容電力股份有限公司監察人

註 8：民國 114 年 2 月 26 日董事會通過董事兼總經理黃瑞南解任總經理職務，改聘為董事長資深特別助理，自 114 年 3 月 1 日起生效

1.法人股東之主要股東

115年3月29日

法人股東名稱(註 1)	法人股東之主要股東(註 2)
研華股份有限公司	華碩電腦股份有限公司(13.07%) 科辰投資股份有限公司(11.59%) 研本投資股份有限公司(11.49%) 劉克振(3.11%) 滙豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管遠望合夥人基金有限合夥投資專戶(2.92%) 財團法人研華文教基金會(2.83%) 傳飛投資股份有限公司(2.43%) 莊永順(2.23%) 中華郵政股份有限公司(1.53%) 新制勞工退休基金(1.42%)

註 1：董事屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

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

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

2.主要股東為法人者其主要股東

115年3月29日

法人名稱(註 1)	法人之主要股東(註 2)
華碩電腦股份有限公司	群益台灣精選高息 ETF 基金專戶(5.36%) 元大台灣高股息基金專戶(4.71%) 國泰台灣 ESG 永續高股息 ETF 基金專戶(4.27%) 施崇棠(4.05%) 國泰世華銀行託管無限一號公司投資專戶(2.78%) 花旗(台灣)受託管華碩存託憑證(2.63%) 復華台灣科技優息 ETF 證券投資信託基金專戶(1.85%) 元大台灣卓越 50 證券投資信託基金專戶(1.85%) 南山人壽保險股份有限公司(1.59%) 新制勞工退休基金(1.49%)
科辰投資股份有限公司	劉克振(32.92%)、張美玲(31.95%)、劉蔚志(1.38%)、劉蔚廷(1.35%)
研本投資股份有限公司	劉克振(18.77%)、財團法人研華文教基金會(10.08%)、張美玲(5.08%)、劉蔚志(1.00%)
財團法人研華文教基金會	研華股份有限公司(100%)
傳飛投資股份有限公司	劉蔚廷(5.32%)、黃慧麗(2.12%)、張美玲(0.62%)
中華郵政股份有限公司	交通部(100%)

註 1：如上表一主要股東屬法人者，應填寫該法人名稱。

註 2：填寫該法人之主要股東名稱(其持股比率占前十名)及其持比率。

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

3.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
董事 楊裕德		艾訊(股)公司創辦人、總經理及策略長，具備商務及公司業務所需之工作經驗，長於營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導能力與決策能力。	未有公司法第 30 條各款情事。	0
董事研華(股)公司 代表人：劉蔚廷		研華(股)公司集團資金調度暨關聯財務部門協理，具備商務及公司業務所需之工作經驗，長於營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導能力與決策能力。	未有公司法第 30 條各款情事。	0
董事 蔡適陽		精營管理顧問(股)公司董事長，研華(股)公司共同創辦人，具備商務及公司業務所需之工作經驗，長於營運判斷、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導能力與決策能力。	未有公司法第 30 條各款情事。	1
董事 黃瑞南		艾訊(股)公司董事長資深特別助理，曾任研華(股)公司工業自動化事業群副總經理，具備商務及公司業務所需之工作經驗，長於營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導能力與決策能力。	未有公司法第 30 條各款情事。	0
獨立董事 張壬池		政治大學會計研究所碩士，經國家考試及格領有會計師證書，現任鴻泰會計師事務所會計師。具備會計或財務專長暨商務及公司業務所需之工作經驗，長於會計及財務分析、危機處理、產業知識與決策能力。	獨立董事於選任前兩年及任職期間持續符合金融監督管理委員會證券期貨局頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所訂資格要件，且未有公司法第 30 條各款情事。包括但不限於以下：	0
獨立董事 于卓民		現任長庚大學工商管理學系特聘教授，曾任政治大學企業管理學系教授、研華(股)公司暨元大金控旗下子公司獨立董事及功能性委員，具備商務及公司業務所需之工作經驗，長於營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀與決策能力。	1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 除于卓民獨立董事本人持有公司股份 18,595 股，持股比例 0.02%外，其他獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。	3
獨立董事 林秀婷		政治大學會計學系畢業，現任我是那(股)公司及東穹國際音樂(股)公司董事長、泰金投資控股(股)公司及倍力資訊(股)公司獨立董事，及內容電力(股)公司監察人。曾任英屬開曼群島商矽芯控股(股)公司財務長，具備商務及公司業務所需之工作經驗，長於營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀與決策能力。	3. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4. 最近 2 年未有提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情事。	2

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

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

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。

4.董事會多元化及獨立性

(1)董事會多元化：

本公司提倡、尊重董事多元化政策，為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，相信多元化方針有助提升公司整體表現。董事會成員之選任均以用人唯才為原則，具備跨產業領域之多元互補能力，包括基本條件(如：國籍、性別、年齡及任職獨立董事年資等)、及專業知識與技能等商務、法務、財務、會計或公司業務所需之專業資格與經驗。依據本公司「公司治理實務守則」第二十條明載董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- A.營業判斷能力
- B.會計及財務分析能力
- C.經營管理能力
- D.危機處理能力
- E.產業知識
- F.國際市場觀
- G.領導能力
- H.決策能力

職稱	多元化核心 姓名	基本條件								專業知識與技能								專業資格與經驗			
		國籍	性別	具有 員工 身分	年齡				獨立董事任 期年資		營運 判斷	會計 及財務 分析	經營 管理	危機 處理	產業 知識	國際 市場 觀	領 導 能 力	決 策 能 力	商務、 法務、 財務、 會計之 大專院 校教授	財 務 會 計 專 門 人 員	商 務 及 公 司 業 務 所 須 之 工 作 經 驗
					41-50 歲	51-60 歲	61-70 歲	71-80 歲	3年 以下	4-8 年											
董事	楊裕德	中華民國	男	V			V				V	V	V	V	V	V	V			V	
董事	研華(股)公司 代表人：劉蔚廷	中華民國	男		V						V	V	V	V	V	V	V			V	
董事	蔡適陽	中華民國	男				V				V		V	V	V	V	V			V	
董事	黃瑞南	中華民國	男	V			V				V	V	V	V	V	V	V			V	
獨立 董事	張壬池	中華民國	男				V		V	V	V		V	V		V			V	V	
獨立 董事	于卓民	中華民國	男				V		V	V	V	V	V	V		V	V			V	
獨立 董事	林秀婷	中華民國	女			V			V		V	V	V	V	V	V	V		V	V	

董事會成員多元化政策及落實情形如下：

衡諸本公司第13屆董事會7名董事成員(含3名獨立董事)，整體而言，已具備營業判斷能力、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、領導能力及決策能力等，暨公司業務所需之專業資格與經驗，本公司注重董事會成員組成之多元化專業知識與技能，兩名董事專業知識與技能長於財務會計，一名大專院校教授具企業經營管理專業知識，各董事皆具有不同產業及職務之專業背景與經驗。

本公司董事年齡介於40~75歲之間，獨立董事平均任期為6年，獨立董事連續任期均未超過三屆，董事成員皆為本國籍，其中2名董事具員工身分。本公司113年股東常會董事全面改選，新增一名女性董事，目前女性董事占比14%，為落實董事會性別多元化政策，未來將致力於提升董事會任一性別董事席次達三分之一的目標邁進。

董事多元化面向、互補及落實情形尚符合「公司治理實務守則」第二十條載明之標準；除提升董事會任一性別董事比例外，未來仍將視董事會運作、營運型態及發展需求適時增修多元化方針，包括但不限於基本條件與價值、專業知識與技能等二大面向之標準，以確保董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。

(2) 董事會獨立性：

本公司董事會7名董事成員，包含3位獨立董事佔董事會成員43%，獨立董事於選任前兩年及任職期間持續符合金融監督管理委員會證券期貨局頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所訂資格要件。董事間未具有配偶及二親等以內親屬之關係符合證券交易法第26條之3第3項及第4項之規定。本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。除于卓民獨立董事本人持有公司股份18,595股，持股比例0.02%外，其他獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)均未持有本公司股份，且未有提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情事，本公司董事會具有獨立性。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年3月29日

職稱 (註1)	國籍	姓名	性別	選(就)任 日期	持有股份		配偶、未成年子女 持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷 (註2)	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親 等以內關係之 經理人			備註
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職 稱	姓 名	關 係	
總經理	中華民國	吳偉熊	男	100.07.01	374,832	0.34	0	0.00	0	0.00	艾訊(股)公司執行副總經理 承啟科技(股)公司研發處副處長 台灣科技大學電子系	無	無	無	無	無
總經理	中華民國	范奇文	男	105.08.19	230,270	0.21	0	0.00	0	0.00	艾訊(股)公司執行副總經理 博辰科技(股)公司總經理 聯神通商電子商務(股)公司業務經理 華夏科技(股)公司業務經理 政治大學 EMBA 碩士	博辰科技(股)公司董事	無	無	無	無
策略長	中華民國	楊裕德	男	79.06.01	2,217,156	2.04	64,067	0.06	0	0.00	艾訊(股)公司創辦人及總經理 研華(股)公司自動化事業單位主管 輔仁大學電子工程系	兼任下列公司董事長： AXIOM TECHNOLOGY, INC. U.S.A. AXIOMTEK DEUTSCHLAND GMBH AXIOMTEK UK LIMITED 兼任下列公司董事： 宇集創新科技(股)公司	無	無	無	無
資深副總經理 會計及財務主管 公司治理主管	中華民國	許錦娟	女	99.05.03	404,408	0.37	0	0.00	0	0.00	麗臺科技(股)公司副總經理 勤業眾信聯合會計師事務所經理 台灣大學 EMBA 碩士 政治大學會計研究所碩士	博辰科技(股)公司副總經理	無	無	無	無
資深副總經理	中華民國	林中彪	男	96.01.08	159,425	0.15	0	0.00	1,000,000	0.92	得辰實業(股)公司副總經理 政治大學 EMBA 碩士 台北工專電子科	無	無	無	無	
協理	中華民國	潘皇良	男	103.09.01	109,156	0.10	0	0.00	0	0.00	益網科技(股)公司 軟體研發部資深經理 上尚科技(股)公司研發部經理 清華大學電機研究所碩士	無	無	無	無	
協理	中華民國	謝榮祥	男	106.09.01	77,978	0.07	0	0.00	0	0.00	艾訊(股)公司品保資深經理 艾訊(股)公司研發經理 新埔工業專科學校電子科	無	無	無	無	

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

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

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金

(一) 一般董事及獨立董事之酬金

單位：仟股/新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項 總額及占稅後純益之比例 (註10)		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F 及G等七項總額及占 稅後純益之比例(註10)		領取來自子公司 以外轉投資事業或 母公司酬金 (註11)
		報酬 (A)(註2)		退職退休金(B)		董事酬勞 (C)(註3)		業務執行費用 (D)(註4)				薪資、獎金及 特支費等(E) (註5)		退職退休金 (F)		員工酬勞 (G)(註6)						
		本公司	財務報告 內所有公司 (註7)	本公司	財務報告 內所有公司 (註7)	本公司	財務報告 內所有公司 (註7)	本公司	財務報告 內所有公司 (註7)	本公司	財務報告 內所有公司 (註7)	本公司	財務報告 內所有公司 (註7)	本公司		財務報告內 所有公司(註7)		本公司	財務報告內 所有公司 (註7)			
董事長	楊裕德	0	0	0	0	1,475	1,475	20	20	1,495 0.30%	1,495 0.30%	11,485	11,485	0	0	0	0	0	0	12,980 2.59%	12,980 2.59%	無
董事	研華股份有限公司	0	0	0	0	755	755	0	0	755 0.15%	755 0.15%	0	0	0	0	0	0	0	0	755 0.15%	755 0.15%	無
	代表人劉蔚廷	0	0	0	0	0	0	20	20	20 0.00%	20 0.00%	0	0	0	0	0	0	0	0	20 0.00%	20 0.00%	無
董事	蔡適陽	0	0	0	0	785	785	20	20	805 0.16%	805 0.16%	0	0	0	0	0	0	0	0	805 0.16%	805 0.16%	無
董事	黃瑞南	0	0	0	0	785	785	20	20	805 0.16%	805 0.16%	12,634	12,634	108	108	0	0	0	0	13,547 2.70%	13,547 2.70%	無
獨立 董事	張玉池	0	0	0	0	871	871	20	20	891 0.18%	891 0.18%	0	0	0	0	0	0	0	0	891 0.18%	891 0.18%	無
獨立 董事	于卓民	0	0	0	0	1,017	1,017	20	20	1,037 0.21%	1,037 0.21%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,037 0.21%	1,037 0.21%	無
獨立 董事	林秀婷	0	0	0	0	957	957	20	20	977 0.20%	977 0.20%	0	0	0	0	0	0	0	0	977 0.20%	977 0.20%	無

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

本公司董事酬金政策主要依「董事會績效評估作業程序」及「董事薪酬分配辦法」辦理。依公司章程規定，本公司年度如有獲利(即稅前淨利扣除員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥不高於百分之二為董事酬勞，董事酬勞僅得以現金為之。每年董事酬勞提撥比例及金額由薪酬委員會依據公司營運績效、經營風險、發展趨勢及參考同業水準提議，並經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。董事與獨立董事酬金分配，首先依據董事出席股東會、對公司營運參與程度及貢獻價值評估，優先分配合理薪酬，次依擔任職務及功能性委員會委員內容予以加權計算，出席董事會並依出席情形額外酌發車馬費，綜合言之，董事薪酬依所擔負之職責、風險、投入時間等績效評核及薪酬合理性均經提名委員會評估、薪資報酬委員會審議及董事會決議通過，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以落實公司治理，期使有關董事薪資酬勞分配透明化、合理化及制度化。

總經理、副總經理及經理人給付酬勞之政策，依據本公司相關薪資及獎金管理辦法及該職位於同業市場中的薪資水平、公司內該職位的權責範圍以及對公司設定之個人目標與關鍵結果(Objectives and Key Result; OKR)達成情形給付酬金。訂定酬金之程序，除參考公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，亦參考個人的績效達成率(如公司營收、營業利益及稅前淨利暨 OKR 之達成率)及對公司貢獻度，而給予合理報酬，相關績效考核及薪酬合理性均經提名委員會評核、薪資報酬委員會審議及董事會決議通過，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(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：0元

3.退職退休金係公司依法按月提繳之退休金。

- 註 1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。
- 註 2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。
- 註 3：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。
- 註 4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、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。
- 註 5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、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 6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。
- 註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。
- 註 8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。
- 註 9：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。
- 註 10：稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。
- 註 11：a.本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。
b.公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之 I 欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。
c.酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

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

(二) 總經理及副總經理之酬金

單位：仟股/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 四項總額及占稅 後純益之比例(%) (註 8)		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金 (註 9)
		本公司	財務報 告內所 有公司 (註 5)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註 5)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註 5)	本公司		財務報告內 所有公司 (註 5)		本公司	財務報 告內所 有公司 (註 5)	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
總經理	吳偉熊 (註 10)	18,138	18,921	634	677	20,262	22,349	0	0	0	0	39,034 7.79%	41,947 8.37%	0
總經理	范奇文 (註 10)													
總經理	黃瑞南 (註 10)													
策略長	楊裕德													
資深副總經理	許錦娟													
資深副總經理	林中彪													

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

* 退職退休金係公司依法按月提繳之退休金。

總經理及副總經理之酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(註 6)	財務報告內所有公司(註 7)
低於 1,000,000 元	黃瑞南(註 10)	黃瑞南(註 10)
1,000,000 元(含) ~ 2,000,000 元(不含)	無	無
2,000,000 元(含) ~ 3,500,000 元(不含)	無	無
3,500,000 元(含) ~ 5,000,000 元(不含)	無	無
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元(不含)	吳偉熊、范奇文 許錦娟、林中彪	吳偉熊、范奇文 許錦娟、林中彪
10,000,000 元(含) ~ 15,000,000 元(不含)	楊裕德	楊裕德
15,000,000 元(含) ~ 30,000,000 元(不含)	無	無
30,000,000 元(含) ~ 50,000,000 元(不含)	無	無
50,000,000 元(含) ~ 100,000,000 元(不含)	無	無
100,000,000 元(含)以上	無	無
總 計	6	6

註 1： 總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。

註 2： 係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

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

註 4： 係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

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

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

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

註 8： 稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

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

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

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

註 10：民國 114 年 2 月 26 日董事會通過董事兼總經理黃瑞南解任總經理及經理人職務，改聘為董事長資深特別助理，並新任命吳偉熊及范奇文擔任共同總經理，自 114 年 3 月 1 日起生效。

*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。

分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新台幣仟元

	職稱(註1)	姓名(註1)	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	協理	潘皇良	0	511	511	0.10%
	協理	謝榮祥				

註1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露獲利分派情形。

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

註3：經理人之適用範圍，依據本會民國112年10月4日金管證交字第1120384295號函令規定，其範圍如下：

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

註4：若董事、總經理及副總經理有領取員工酬勞(含股票及現金)者，除填列附表一之二外，另應再填列表。

(三) 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理酬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. 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、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析：

單位：新台幣仟元

年度	支付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額		支付本公司董事、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(%)	
	本公司	合併報表所有公司	本公司	合併報表所有公司
114	57,420	58,326	11.46%	11.64%
113	59,940	60,222	7.81%	7.84%

本公司及合併報表所有公司於114年度及113年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益比例分別為11.46%、11.64%及7.81%、7.84%，114年支付酬金總額較113年度減少，惟占個體財務報告稅後純益比例卻增加，主要係因本公司114年度個體財務報告稅後純益較113年度衰退35%所致。

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

本公司董事酬金政策主要依「董事會績效評估作業程序」及「董事薪酬分配辦法」辦理。依公司章程第二十七條之規定：本公司年度如有獲利(即稅前淨利扣除員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥不高於百分之二為董事酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。董事酬勞僅得以現金為之。

每年董事酬勞及員工酬勞提撥比例及金額由薪酬委員會依據公司營運績效、經營風險、發展趨勢及參考同業水準提議，並經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。董事與獨立董事酬金分配，首先依據董事出席股東會、對公司營運參與程度及貢獻價值評估，優先分配合理薪酬，次依擔任職務及功能性委員會委員內容予以加權計算，出席董事會並依出席情形額外酌發車馬費，綜合言之，董事薪酬依所擔負之職責、風險、投入時間等績效評核及薪酬合理性均經提名委員會評估、薪資報酬委員會審議及董事會決議通過，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以落實公司治理，期使有關董事薪資酬勞分配透明化、合理化及制度化。

總經理、副總經理及經理人給付酬勞之政策，依據本公司相關薪資及獎金管理辦法及該職位於同業市場中的薪資水平、公司內該職位的權責範圍以及對公司設定之個人目標與關鍵結果(Objectives and Key Result; OKR)達成情形給付酬金。訂定酬金之程序，除參考公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，亦參考個人的績效達成率(如公司營收、營業利益及稅前淨利暨OKR之達成率)及對公司貢獻度，而給予合理報酬，相關績效考核及薪酬合理性均經提名委員會評核、薪資報酬委員會審議及董事會決議通過，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

民國 114 年度董事會開會 4 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】	備註
董事長	楊裕德	4	0	100	無
董事	研華(股)公司 代表人：劉蔚廷	4	0	100	無
董事	蔡適陽	4	0	100	無
董事	黃瑞南	4	0	100	無
獨立董事	張壬池	4	0	100	無
獨立董事	于卓民	4	0	100	無
獨立董事	林秀婷	4	0	100	無

其他應記載事項：

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

(一) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

公司已設置審計委員會故不適用證交法第 14 條之 3 所列事項。

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

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

董事會日期	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
民國 114 年 2 月 26 日	黃瑞南董事	決議解任總經理職務，改聘為董事長特別助理	兼任本公司經理人	不參與討論及表決
	黃瑞南董事	決議解任第二屆永續發展委員會委員黃瑞南，同時解除其召集人及會議主席職務	兼任本公司經理人	不參與討論及表決
	楊裕德董事長 黃瑞南董事	決議經理人薪酬建議案	兼任本公司經理人	出席董事分別就其個人相關之內容不參與討論及表決
	研華股份有限公司法人代表劉蔚廷董事 于卓民獨立董事 林秀婷獨立董事	決議董事及其代表人競業之限制案	兼任與本公司營業範圍相同或類似之公司董事	出席董事分別就其個人相關之內容不參與討論及表決
民國 114 年 7 月 30 日	林秀婷獨立董事	決議董事競業之限制案	兼任與本公司營業範圍相同或類似之公司董事	不參與討論及表決
	楊裕德董事長 黃瑞南董事	決議本公司經理人 OKR 目標暨上半年度績效評估案	兼任本公司經理人	出席董事分別就其個人相關之內容不參與討論及表決
	楊裕德董事長 黃瑞南董事	決議經理人薪酬建議案	兼任本公司經理人	出席董事分別就其個人相關之內容不參與討論及表決

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：請詳(註3)董事會評鑑執行情形。

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

- (一) 本公司為健全公司治理及加強董事會相關職能，已依章程及證券交易法第 14 條之 2 規定設置三位獨立董事，並自民國 100 年 8 月起成立薪資報酬委員會協助董事會執行相關薪酬管理；自民國 104 年 6 月 3 日起成立審計委員會，依證券交易法第 14 條之 5 規定執行相關作業及代為行使監察人職權；為健全董事會功能及強化管理機制自民國 105 年 10 月 26 日起成立提名委員會；為落實企業永續發展，於民國 112 年 10 月 26 日成立『永續發展委員會』。
- (二) 自民國 100 年設置薪資報酬委員會迄今，運作情形順暢。
自民國 104 年成立審計委員會，依證券交易法第 14 條之 5 規定執行相關作業及代為行使監察人職權，運作情形順暢。
自民國 105 年成立提名委員會，運作情形順暢。
自民國 112 年 10 月 26 日成立『永續發展委員會』，運作情形順暢。
本公司秉持資訊透明的原則，於董事會召開後均將重要決議登載於公開資訊觀測站及公司網站，以維護股東權利。
- (三) 為提升董事會績效，董事會績效評估之執行，至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次外部董事會績效評估，本公司於 113 年 8 月再次委任社團法人中華公司治理協會(以下簡稱「協會」)執行董事會外部績效評估，該協會與本公司並無業務往來，具獨立性。本次評估資料檢示期間為 112 年 12 月 1 日至 113 年 11 月 30 日，分別就董事會之組成與分工、指導與監督、授權與風管、溝通與協作及自律與精進等五大構面，以開放式問卷完成公司自評、協會評估委員與專員共同進行視訊書審作業及視訊訪評方式評估，協會已於 114 年 1 月 15 日完成實地訪評並於 114 年 2 月 11 日出具董事會績效評估報告及證明，本公司已將執行情形及評估結果揭露於公司網站及年報。本次協會之建議事項及本公司採行改善措施如下：

項目	評估報告之建議事項	本公司採行改善措施
1	將ESG推動目標，廣泛納入高階主管的績效指標中	高階主管的績效指標廣泛納入ESG推動目標，呈114年7月30日董事會通過。
2	將重大偶發事件通報程序擴及獨立董事	已新訂定「重大偶發事件通報作業程序」呈114年2月26日董事會通過。
3	將新任董事講習納入公司治理制度規範中	已修正「公司治理實務守則」加入新任董事之講習作業內容，呈114年2月26日董事會通過。

註1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

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

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

註3：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
每年執行一次	114/01/01 ~ 114/12/31	董事會 之績效評估	提名委員會 召集人評估	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	114/01/01 ~ 114/12/31	個別董事成員 之績效評估	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	114/01/01 ~ 114/12/31	審計委員會之 績效評估	提名委員會 召集人評估	1. 對公司營運之參與程度 2. 審計委員會職責認知 3. 提升審計委員會決策品質 4. 審計委員會組成及成員選任 5. 內部控制
每年執行一次	114/01/01 ~ 114/12/31	薪資報酬委員 會之績效評估	提名委員會 召集人評估	1. 對公司營運之參與程度 2. 薪資報酬委員會職責認知 3. 提升薪資報酬委員會決策品質 4. 薪資報酬委員會組成及成員選任
每年執行一次	114/01/01 ~ 114/12/31	提名委員會之 績效評估	提名委員會 召集人評估	1. 對公司營運之參與程度 2. 提名委員會職責認知 3. 提升提名委員會決策品質 4. 提名委員會組成及成員選任
每年執行一次	114/01/01 ~ 114/12/31	永續發展委員 會之績效評估	提名委員會 召集人評估	1. 對公司營運之參與程度 2. 永續發展委員會職責認知 3. 提升永續發展委員會決策品質 4. 永續發展委員會組成及成員選任

(二) 審計委員會運作情形

審計委員會成員專業資格及經驗

職稱	姓名	專業資格及經驗	主要經(學)歷
獨立董事	張壬池	政治大學會計研究所碩士，經國家考試及格領有會計師證書，現任鴻泰會計師事務所會計師。具備商務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗，長於領導、會計及財務分析、危機處理且具有產業知識及國際市場觀。	崇右企專會統科主任 臺北商專會統科主任 政治大學會計研究所碩士 中興大學會計系
獨立董事	于卓民	美國密西根大學企業管理博士。現任長庚大學工商管理學系特聘教授，曾任政治大學企業管理學系教授及上市櫃公司獨立董事。具備商務及公司業務所需之工作經驗，長於領導、營運判斷、經營管理、危機處理且具有產業知識及國際市場觀。	政治大學企業管理學系教授 元大期貨(股)公司獨立董事 研華(股)公司獨立董事 元大銀行(股)公司獨立董事 美國密西根大學企業管理博士
獨立董事	林秀婷	政治大學會計學系畢業，現任我是那(股)公司及東穹國際音樂(股)公司董事長、泰金投資控股(股)公司及倍力資訊(股)公司獨立董事，及內容電力(股)公司監察人。曾任英屬開曼群島商矽芯控股(股)公司財務長，具備商務及公司業務所需之工作經驗，長於營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀與決策能力。	英屬開曼群島商矽芯控股(股)公司財務長 政治大學會計學系

民國 114 年度審計委員會開 4 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 (召集人)	張壬池	4	0	100	無
獨立董事	于卓民	4	0	100	無
獨立董事	林秀婷	4	0	100	無

其他應記載事項：

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

(一) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會	議案內容及後續處理	證交法 §14-5 所列事項	未經審計委員會通過，而經全體董事 2/3 以上同意之議決事項
第 04 屆 第 05 次 114.02.26	1. 本公司民國 113 年度營業報告書及財務報表(含個體及合併報表)案	V	
	2. 本公司民國 113 年度盈餘分派案	V	
	3. 民國 113 年度內部控制制度設計及執行有效性暨內部控制制度聲明書	V	
	4. 修正本公司『內部控制制度』及『內部稽核實施細則』案	V	

	5. 本公司民國 114 年度營運計劃案	V	
	6. 更換會計師事宜	V	
	7. 修正本公司『從事衍生性商品交易處理作業程序』部份條文案	V	
	8. 修正本公司『資金貸與及背書保證作業程序』部份條文案	V	
	9. 解除董事及其代表人競業之限制案	V	
	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容： 所有獨立董事未有出具反對或保留意見。		
	審計委員會決議結果：經主席徵詢全體出席委員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理： 經主席徵詢全體出席董事(含獨立董事)同意通過。		
第 04 屆 第 06 次 114.04.23	1. 本公司民國 114 年第一季合併財務報表	V	
	2. 本公司擬與台新銀行續約申請新台幣借款及衍生性金融商品交易額度	V	
	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容： 所有獨立董事未有出具反對或保留意見。		
	審計委員會決議結果：經主席徵詢全體出席委員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理： 經主席徵詢全體出席董事(含獨立董事)同意通過。		
第 04 屆 第 07 次 114.07.30	1. 本公司民國 114 年第二季合併財務報表	V	
	2. 本公司擬資金貸與子公司博辰科技股份有限公司(簡稱博辰科技)額度最高限額新台幣 5,000 萬元整,以充實營運資金	V	
	3. 本公司擬與玉山銀行續約申請無擔保綜合授信額度新台幣貳億伍仟萬元整暨衍生性金融商品曝險額度美金伍拾萬元整	V	
	4. 解除董事競業之限制案	V	
	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容： 所有獨立董事未有出具反對或保留意見。		
	審計委員會決議結果：經主席徵詢全體出席委員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理： 經主席徵詢全體出席董事(含獨立董事)同意通過。		
第 04 屆 第 08 次 114.10.29	1. 本公司民國 114 年第三季合併財務報告	V	
	2. 本公司民國 114 年第三季稽核情形	V	
	3. 本公司擬資金貸與大陸子公司艾訊科技(深圳)有限公司(簡稱艾訊深圳)額度為人民幣 300 萬元整,以充實營運資金	V	
	4. 每年定期(一年一次)評估本公司簽證會計師獨立性	V	
	5. 本公司 114 年度資誠聯合會計師事務所查核公費調整案	V	
	6. 本公司民國 115 年度稽核計劃案	V	

	7. 本公司擬與華南銀行續約申請無擔保綜合授信額度新台幣壹億伍仟萬元整及衍生性金融商品交易額度美金肆拾萬元整	V	
獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容： 所有獨立董事未有出具反對或保留意見。			
審計委員會決議結果：經主席徵詢全體出席委員同意通過。			
公司對審計委員會意見之處理： 經主席徵詢全體出席董事(含獨立董事)同意通過。			

(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：無此情形。

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：本公司無此情形，且各審計委員於會議中均充分表達其意見。

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)：

(一) 會計師每年不定期(一年至少二次)就核閱或查核本公司財務報告、調整、重分類分錄及 IFRSs 修訂遵循情形，暨針對公司證管法令、稅務法令及勞動法令等財稅綜合策略對公司的影響等議題，在審計委員會向獨立董事說明，若遇重大異常事項時得隨時召集會議。會計師每年並就公司重要關鍵查核事項與獨立董事溝通取得共識。

(二) 本公司稽核單位每月底前將上月份經確認之稽核報告寄送各獨立董事郵件信箱，並取得各獨立董事已收件回函，除確實將稽核報告及追蹤改善報告於稽核項目完成之次月底前交付各獨立董事查閱外，至少每季一次列席審計委員會向獨立董事說明上一季查核發現及改善情形，並將會議結果提董事會報告。內部稽核遇有『內部控制制度』及『內部稽核實施細則』修訂，並將有關內容先提審計委員會討論通過後，再呈董事會通過。

(三) 獨立董事與內部稽核主管及會計師視需要直接以電子郵件、電話或會面方式進行溝通，溝通情形良好。

(四) 本公司獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(就公司財務報告及財務業務狀況進行溝通之方式、事項及結果等)已揭露於本公司網站公司治理專區審計委員會項下。

(五) 獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形摘要：

對象	日期	出席人員	溝通重點	處理執行結果
稽核主管	114.02.26 審計委員會	獨立董事：張壬池、于卓民、林秀婷 稽核：茆裕盈 資誠聯合會計師事務所： 林柏全會計師、鄭巧欣協理	1. 民國 113 年第四季稽核情形報告 2. 單位執行內部控制制度作業情形及自行檢查結果，對民國 113 年度內部控制制度有效性及內部控制制度聲明書等提請討論 3. 就修訂本公司『內部控制制度』及『內部稽核實施細則』議案與審計委員進行說明及討論	有缺失部份已即時改善審議通過後提報董事會

	114.04.23 審計委員會	獨立董事：張壬池、于卓民、 林秀婷 稽核：茆裕盈	1.民國 114 年第一季稽核情形報告	有缺失部份已即時改善 審議通過後提報董事會
	114.07.30 審計委員會	獨立董事：張壬池、于卓民、 林秀婷 稽核：茆裕盈 資誠聯合會計師事務所： 林柏全會計師、鄭巧欣協理	1.民國 114 年第二季稽核情形報告	有缺失部份已即時改善 審議通過後提報董事會
	114.10.29 審計委員會	獨立董事：張壬池、于卓民、 林秀婷 稽核：茆裕盈	1.民國 114 年第三季稽核情形報告 2.民國 115 年度稽核計劃提請討論	有缺失部份已即時改善 審議通過後提報董事會
	114.02.06 114.03.10 114.04.02 114.05.02 114.06.09 114.07.03 114.08.08 114.09.02 114.09.30 114.11.03 114.12.08 115.01.05 內部稽核報告	每月底前將上月份經確認之 內部稽核報告寄送各獨立董 事郵件信箱	114 年 1 月份稽核及稽核追 蹤報告 114 年 2 月份稽核及稽核追 蹤報告 114 年 3 月份稽核及稽核追 蹤報告 114 年 4 月份稽核及稽核追 蹤報告 114 年 5 月份稽核及稽核追 蹤報告 114 年 6 月份稽核及稽核追 蹤報告 114 年 7 月份稽核及稽核追 蹤報告 114 年 8 月份稽核及稽核追 蹤報告 114 年 9 月份稽核及稽核追 蹤報告 114 年 10 月份稽核及稽核追 蹤報告 114 年 11 月份稽核及稽核追 蹤報告 114 年 12 月份稽核及稽核追 蹤報告	依據 113 年 10 月 29 日 通過之 114 年度稽核計 畫按月執行各項循環查 核，並將查核結果及追 蹤報告每月底前將上月 份經確認之稽核報告寄 送各獨立董事郵件信 箱，並取得各獨立董事 已收件回函
會計師	114.02.26 審計委員會	獨立董事：張壬池、于卓民、 林秀婷 稽核：茆裕盈 資誠聯合會計師事務所： 林柏全會計師、鄭巧欣協理	1.民國 113 年度個體及合併 財務報表查核結果進行說 明與溝通 2.最新財稅策略綜合報告： 針對近期會計、審計、證 券、稅務、股務及勞動法 令之更新，暨其對公司之 影響評估與因應對策進行 說明 3.審計品質指標(AQI)及預 先核准非確信服務政策 4.會計師針對審計委員所提 問題進行說明	會計師就財報查核結果 說明並與三位獨立董事 進行討論，審議通過後 提報董事會討論

114.07.30 審計委員會	獨立董事：張壬池、于卓民、 林秀婷 稽 核：茆裕盈 資誠聯合會計師事務所： 林柏全會計師、鄭巧欣協理	1.民國 114 年第二季合併財 務報表核閱結果及 114 年 查核計劃進行說明與溝通 2.最新財稅策略綜合報告： 針對近期會計、審計、證 券、稅務、股務及勞動法 令之更新，暨其對公司之 影響評估與因應對策進行 說明 3.會計師針對審計委員所提 問題進行說明	會計師就財報核閱結果 說明並與三位獨立董事 進行討論，審議通過後 提報董事會報告
--------------------	--	---	---

四、審計委員會之年度工作重點及職權事項：

- (一) 討論年度營運計劃及年度內部稽核計畫。
- (二) 修正內部控制制度及內部控制制度有效性之考核。
- (三) 修正取得或處分資產、資金貸與及背書保證之處理作業程序。
- (四) 涉及董事自身利害關係之事項。
- (五) 重大之資產或衍生性商品交易。
- (六) 重大之資金貸與、背書或提供保證。
- (七) 募集、發行具有股權性質之有價證券。
- (八) 簽證會計師之委任、解任或報酬及評估會計師之獨立性。
- (九) 財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (十) 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。
- (十一) 討論營業報告書以及盈餘分派之議案。
- (十二) 每季定期與稽核主管及每半年定期與會計師單獨溝通上一季稽核情形及財務報表查核/核閱計畫與執行結果。
- (十三) 其他公司或主管機關規定之重大事項。

五、審閱財務報告

董事會造具本公司民國 114 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所林柏全及蔡蓓華會計師查核完竣，並出具無保留意見查核報告。前述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案業經審計委員會討論通過，認為尚無不合。

六、評估內部控制系統之有效性

本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」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係屬有效，其能合理確保達成內部控制制度之目標。審計委員會認為公司的風險管理和內部控制系統是有效的，公司已採用必要的控制機制來監督並糾正違規行為。

七、委任簽證會計師

依「上市上櫃公司治理實務守則」及本公司「公司治理實務守則」第二十九條規定，本公司應定期(一年一次/首次簽證)評估聘任會計師之獨立性及適任性，經本公司內部自行評估委任簽證會計師資誠聯合會計師事務所林柏全及蔡蓓華會計師之獨立性及適任性，暨簽證會計師之獨立性聲明，並未發現本公司簽證會計師有可能影響獨立性之情事。114 年 10 月 29 日第四屆第八次審計委員會審議通過資誠聯合會計師事務所林柏全及蔡蓓華會計師均符合獨立性評估標準，足堪擔任本公司財務及稅務簽證會計師。資誠聯合

會計師事務所於 115 年 2 月 25 日第四屆第九次審計委員會提報 113 年度審計品質指標 (AQIs) 報告，該事務所在專業性、品質控管、獨立性、監督及創新能力之 AQIs 五大構面評比均優於同業平均水準，審計品質指標(AQIs)報告提供一套衡量審計品質的量化指標，協助公司及審計委員會有效客觀的評估會計師事務所及查核團隊在提升審計品質的能力及承諾，以期強化公司治理並促進企業永續經營。

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

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

(三) 公司治理運作情形及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(註1)		與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已訂定「公司治理實務守則」並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」之規定
二、公司股權結構及股東權益				
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		本公司已訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為準則」，發言人為負責處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜之對應窗口，依程序執行。 本公司股務作業已委由專業股務代理機構辦理。	
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		持股10%大股東及內部人每月均依規定向公司申報其持股變動情形，每季取得股權比例達5%以上之股東名單，並於每季財務報表及公司網站揭露最新主要股東名單。 每年亦於年報揭露前十大股東名單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？	V		本公司與關係企業之財務業務各自獨立，管理權責明確劃分，本公司已訂定「關係人相互間財務業務相關作業規範」，企業往來亦遵循內部控制及內部稽核等相關規定執行，有效控管風險。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」之規定
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		本公司已訂定「艾訊股份有限公司誠信經營作業程序及行為指南」明訂禁止內線交易，暨訂定「內部重大資訊處理作業程序」及其他管理作業內部控制制度『CB-103防範內線交易之管理』等，保障投資人及維護本公司權益。 本公司每年至少一次對董事、經理人及受僱人辦理「內部重大資訊處理作業程序」及相關法令之教育宣導。 本年度已於114年11月5日對現任董	

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	
			<p>事、經理人及受僱人進行相關教育宣導，課程內容包括重大訊息之保密作業，以及內線交易形成原因、認定過程及交易實例說明，並將相關資訊置於內部員工公告系統，員工可隨時參閱。</p> <p>本公司「公司治理實務守則」規定，內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施，包括(但不限於)董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。上述作業本公司111年自辦法修正後，每季對內部人進行宣導共計48次。</p>
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p>	V		<p>本公司經董事會通過訂定「公司治理實務守則」，在第三章「強化董事會職能」即擬訂有多元化方針。本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，遵守「董事選舉辦法」及「公司治理實務守則」，以確保董事成員之多元性及獨立性，請參閱本年報「董事會多元化及獨立性」(第9頁至第10頁)。</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>	V		<p>本公司已自100年8月29日設置薪資報酬委員會、自104年6月3日設置審計委員會、自105年10月26日設置提名委員會及自112年10月26日設置永續發展委員會等功能性委員會。</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>	V		<p>本公司已訂定「董事會績效評估作業程序」，明定董事會績效評估之執行，應至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次，本公司已於113年8月再次委任社團法人中華公司治理協會(以下簡稱「協會」)以112年12月1日至113年11月30日資料期間執行董事會外部績效評估。協會已於114年1月15日完成實地訪評並於114年2月11日出具董事會</p>

符合「上市上櫃公司
治理實務守則」之規定

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司 治理實務 守則差異 情形及原因
	是	否	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？		V	<p>績效評估報告及證明，本公司並將執行情形及評估結果揭露於公司網站及年報。董事會內部績效評估結果，應於次一年度第一季結束前完成。董事會績效自評，由議事執行單位收集董事會活動相關資訊，分發予各董事及提名委員會召集人就各大面向評核項目依董事會實際運作狀況予以評分，再由議事單位將資料統一回收後，彙整董事會績效評估結果(註2)，送交提名委員會審核，並提報董事會報告。本公司114年度董事、董事會暨審計委員會、薪資報酬委員會、提名委員會及永續發展委員會績效評估結果業經董事及獨立董事分別完成自評、提名委員會召集人評估董事會及各功能性委員會績效後，提報提名委員會討論通過，以作為薪酬委員會審議董事酬勞之依據，並於115年2月25日提董事會報告。</p> <p>本公司審計委員會每年定期(至少一年一次)參考會計師事務所最近期發行之審計品質指標(AQIs)及評估說明，評估簽證會計師之獨立性及適任性，114年度業已取得簽證會計師出具之獨立性聲明，經本公司財務長評估資誠聯合會計師事務所林柏全及蔡蓓華會計師之獨立性及適任性，皆符合評估標準(註3)，並未發現本公司簽證會計師有可能影響獨立性之情事，本公司並已將獨立性評估結果提報114年10月29日董事會審議通過。115年2月25日第四屆第九次審計委員會請資誠聯合會計師事務所提報113年度審計品質指標(AQIs)報告，委任之會計師事務所在專業性、品質控管、獨立性、監督及創新能力之AQIs五大構面評比均優於同業平均水準，協助公司及審計委員會於評估簽證會計師時，藉由一套衡量審計品質的量化指標，更有效客觀的評估會計師事</p>

評估項目	運作情形(註1)		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
			務所及查核團隊於提升審計品質的能力及承諾，以期強化公司治理並促進企業永續經營。	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?	V		<p>本公司業經107年4月26日董事會決議通過，指派許錦娟資深副總經理擔任公司治理主管管理監督公司治理相關事務，以保障股東權益並強化董事會職能。許錦娟資深副總經理已具備會計師資格及公開發行公司從事財務、股務或議事等管理工作經驗達三年以上。公司治理主管主要職責為依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料及其他依公司章程或契約所訂定之事項。</p> <p>114年度業務執行情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 協助一般董事及獨立董事執行職務、提供所需資料並安排董事進修： <ol style="list-style-type: none"> (1) 針對公司經營領域以及公司治理相關之最新法令規章修訂發展，定期通知董事會成員。 (2) 檢視相關資訊機密等級並提供董事所需之公司資訊，維持董事和各業務主管溝通、交流順暢。 (3) 獨立董事依照公司治理實務守則，有與內部稽核主管或簽證會計師單獨溝通有關公司財務業務之需要時，協助安排相關會議。 (4) 依照公司產業特性及董事學、經歷背景，協助獨立董事及一般董事擬定年度進修計畫及安排課程。統籌安排新任董事各項講習活動，包括但不限於安排公司專人簡報、實地參訪、與公司重要管理階層或董事成員座談，介紹公司組織、業務及產品，並提供攸關董事權利義務之內部人相關宣導資料及應注意事項供新任董事參考，協助新任董事盡速掌握公司經營狀況，以利其履行董事職責。 	符合「上市上櫃公司 治理實務守則」之規定

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	
			<p>2. 協助董事會及股東會議事程序及決議遵法事宜：</p> <p>(1) 向董事會、獨立董事、審計委員會報告公司之公司治理運作狀況，確認公司股東會及董事會召開是否符合相關法律及公司治理守則規範。</p> <p>(2) 協助且提醒董事於執行業務或做成董事會正式決議時應遵守之法規，並於董事會將做成違法決議時提出建言。</p> <p>(3) 會後負責檢覈董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。</p> <p>3. 擬訂董事會議程於七日前通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十天內完成董事會議事錄。</p> <p>4. 依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄並於修正章程或董事改選辦理變更登記事務。</p> <p>本公司公司治理主管之進修範圍、體系及其他進修事宜，參照「上市櫃公司董事、監察人進修推行要點」規定辦理，114年度已完成12小時進修時數，其進修情形請參閱伍、營運概況有關勞資關係進修與訓練之說明。</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？	V		<p>本公司對內建有員工熱線及申訴信箱，對外設有發言人制度，公司中英文網站建置投資人關係專區提供利害關係人(包括但不限於投資人、外部客戶及供應商等)聯絡資訊，建立完善溝通管道，公司每年一次向董事會報告當年度辨識之利害關係人身分、關注議題、溝通管道及回應方式暨溝通情形，114年度已於114年10月29日向董事會報告利害關係人溝通情形(註4)。</p> <p>符合「上市上櫃公司 治理實務守則」之規定</p>

評估項目	運作情形(註1)		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？	V		本公司已委任台新綜合證券股份有限公司股務代理部辦理股東會事務。 符合「上市上櫃公司 治理實務守則」之規定
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		本公司已架設中英文網站揭露財務業務及公司治理等相關資訊。
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	V		本公司已架設英文網站，並設有專人負責公司各項資訊之蒐集及揭露。已依規定設置發言人並報備主管機關。本公司法人說明會依法於召開日或參加日前一日發布重大訊息、召開日上傳法人說明會簡報檔及會後上傳影音資訊，相關法人說明會相關資訊已放置於公司網站。
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V		本公司已分別於114年2月27日及115年2月26日上傳申報113年度及114年度合併及個體財務報告，並均於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與每月合併營業收入資訊。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	V		(一)員工權益及僱員關懷： 公司以打造安心工作環境、善盡企業社會責任及照顧員工為目標，除依法提供各項保險福利、請假假別暨退休金提撥外，其他員工福利事項列舉如下： 1. 採彈性上下班制度，提供免費上下班交通車。 2. 職工福利委員會社團活動，規劃執行各項福利制度及多元性社團活動，不定期辦理各項藝文及康樂活動。 3. 除勞健保外，每年提供五日有薪病假，並為全體員工投保團體保險，同仁眷屬可自費加保，讓團險保障範圍由員工擴及家庭。針對國外出差同仁，投保旅行平安 符合「上市上櫃公司 治理實務守則」之規定

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>險及海外醫療險。</p> <p>4. 每年定期實施員工健康檢查，並設置專業職護及職醫定期駐廠，除例行性員工健康關懷與健康指導(新進、在職員工)、母性健康保護(懷孕期間、產後1年內)及異常工作負荷等作業外，亦提供同仁任何身心健康問題或是醫療問題諮詢服務，透過完整福利制度保障員工權益及善盡僱員關懷責任。</p> <p>5. 以長期培育人才為目標，提供內外部訓練課程。</p> <p>6. 設有免費健身房、瑜伽教室、圖書室、員工交誼廳、哺乳室、保健室，並提供員工團膳、自助商店與優美的工作環境，提供友善職場暨供同仁休閒聯誼及健康照護使用。</p> <p>7. 設有藝術長廊，定期展出藝術家創作作品，搭配藝文講座，於藝術欣賞之餘，亦收紓解身心之效。</p> <p>8. 持續參與勞動部「工作與生活平衡」獎勵活動，每年舉辦多場健康講座、紓壓講座與親子健康活動，協助同仁獲得工作與生活平衡。</p> <p>9. 於公司內部推動多項體育活動，每年舉辦運動會、鼓勵運動社團活動，提倡運動風氣，促進員工身心健康，獲體育署頒發「聘用運動指導員」優良企業獎。</p> <p>10. 公司自111年2月起施行「員工持股信託」，任職滿一年之同仁可選擇每月自薪資中提撥一定金額，公司亦相對提撥30%作為獎勵金，以長期投資的精神，幫同仁存下第二筆退休金，115年股東會並已擠身為本公司第二大股東。</p> <p>11. 年終獎金、三節禮金、績效獎金及員工酬勞發放。每年實施兩次</p>

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司 治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>績效評核，作為員工升遷、調薪、訓練發展及各項獎酬發放之依據，與員工建立起互信互賴之良好關係，保障同仁工作及生活安全，共同達成公司整體營運目標。</p> <p>(二)投資者關係： 透過公開資訊觀測站充分揭露資訊，公司中英文網站建置投資人關係專區，提供各項財務業務、股東會、股利、股價及股務作業及公司治理等資訊，並透過股東會及發言人與投資人不定期溝通。本公司一年至少召開或參加兩次法人說明會，有關法人說明會召開資訊、簡報檔及影音資訊等相關資訊已依法公告及放置於公司網站。</p> <p>(三)供應商關係： 本公司已訂定「公司誠信經營守則」要求與其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象簽訂之契約，其內容宜包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉有不誠信行為時，得隨時終止或解除契約之條款。 本公司與供應商密切合作，共同致力提升企業社會責任之情形。與本公司往來之主要供應商，艾訊均要求簽定『艾訊廉潔承諾書』以建立純淨誠信的長期交易關係，共同追求雙方業績之永續成長。</p> <p>(四)利害關係人之權利： 本公司重視與利害關係人彼此間權利及義務關係的平衡，已訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為準則」，分別就股東及投資人、外部供應商及客戶、暨內部同仁建立檢舉管道及對應窗口。公司中英文網站建置投資人關係專區提供利害關係人聯絡資訊，</p>

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司 治理實務 守則差異 情形及原因
	是	否	
			<p>利害關係人得與公司進行溝通及諮詢，以維護應有之合法權益。</p> <p>(五)董事進修之情形： 依本公司提名委員會決議115年度董事進修計畫以併購、ESG暨風險管理、內部控制、數位治理及AI課程為主，經統計本公司114年度董事進修總時數51小時，其中48小時(94.12%)符合上述課程範圍，董事進修符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」最低時數規定，當年度董事進修情形彙請參閱(註5)。</p> <p>(六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 依法訂定各種內部規章，進行各種風險管理及評估，請參閱伍、六風險事項分析及評估說明。</p> <p>(七)客戶政策之執行情形： 公司中英文網站建置投資人關係專區提供利害關係人聯絡資訊，與客戶保持密切聯繫，溝通客戶需求，利用Salesforce雲端應用程式與平台，有效經營客戶關係與管理專案進度。每年不定期舉辦產品發表會或解決方案研討會，增加客戶與公司之互動，另於公司網站平台提供產品介紹、解決方案、技術支援及產品服務等相關資訊，確保產品品質與客戶需求，提高客戶滿意度。</p> <p>(八)本公司每年為董事及經理人購買責任保險，並依規定於保單生效日後次月15日前申報投保情形。</p> <p>(九)財務資訊有關人員相關證照： 請參閱(註6)。</p> <p>(十)董事會成員及重要管理階層之接班規劃及運作情形： 1. 董事會成員之接班規畫及運作： 本公司經董事會通過訂定「公司治理實務守則」，在第三章「強化董事會職能」即擬訂有多元化方</p>

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司 治理實務 守則差異 情形及原因
	是	否	
			<p>針。本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，遵守「董事選舉辦法」及「公司治理實務守則」，以確保董事成員之多元性及獨立性。</p> <p>董事會成員組成應考量多元化，並就公司本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，除性別、年齡、國籍及文化等基本條件與價值外，亦考量其專業知識與技能，包括專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。具有各種觀點、見解的多元化董事會將提升決策品質，並有益於公司股東和其他利害關係人。</p> <p>本公司注重董事會成員組成之多元化專業知識與技能，至少有一名董事專業知識與技能長於財務會計，一名大專院校教授具企業經營管理知識，各董事皆具有不同產業及職務之專業背景與經驗。</p> <p>本公司自105年10月起設立提名委員會，負責建構及發展董事會及各委員會之組織架構，進行董事會、各委員會、各董事及高階經理人之績效評估，並評估獨立董事之獨立性。考量本公司董事人所需之專業知識，定期檢討應符合人數及條件，尋找及審查適任之人選資格，建議參考名單，提經董事會議定。提名委員會每半年定期評估經理人及內部稽核主管績效，提名委員會召集人每年一月底前完成評估董事會及各功能委員會績效評估，並向董事會建議是否需要進行替換，以確保董事會成員具有適當之專業知識、經驗和性別多元化，並透過</p>

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司 治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>檢討董事進修計畫和訂定董事之繼任計畫，落實執行「強化董事會職能」之公司治理政策。</p> <p>本公司113年董事全面改選，新增一名女性董事，改變多年來本公司董事成員皆為男性的情況，目前女性董事占比14%，為落實董事會性別多元化政策，未來將致力於提升董事會任一性別董事席次達三分之一的目標邁進。</p> <p>本公司113年全面改選新加入一名女性董事林秀婷獨立董事，將借重林獨立董事在財務會計及企業經營管理專才暨擔任各家公司負責人及董事之產業經驗，除可提升董事會之決策品質，並落實董事會成員多元化政策。</p> <p>2. 重要管理階層之接班計畫及運作： 本公司規劃重要管理階層之接班人計畫，著重誠信、熱情與創新的人格特質，卓越的工作能力與認同公司價值觀也是必備的。 本公司效法日本知名企業家發展阿米巴利潤中心組織，培養具經營者眼光之人才，繼110年成立三大產品事業群(BG)，並擢升三大BG主管後，112年培育十大產品事業單位(BU)主管，期許「開創新局、傳承卓越」，落實接班計畫與經驗傳承，讓本公司每個產品事業群(BG)主管都能以經營者的態度經營產品或市場，依據產業變化規劃調整組織及營運方向，不定期安排經營主管向董事報告其營運結果與未來策略規劃，透過與董事溝通過程，董事除可以提供精闢見解與建議及熟悉經營團隊成員外，尚可評核經營主管績效並列入未來接班人選規劃。 高階管理階層接班人之培訓內容包含分為核心、管理及專業能力，每年由人力資源單位規劃及</p>

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	
			<p>輔以專案的program進行培訓與獎勵，維持企業競爭能力及培養接班人力。</p> <p>本公司每年辦理年中workshop及年終Kickoff之活動，高階主管需對於公司整體營運成果與未來發展規劃提出報告，透過活動的準備，讓高階主管學習規畫公司未來策略，提升策略思維、績效管理、人才管理、組織變革、人才發展與領導傳承等能力。</p> <p>本公司提名委員會及薪酬委員會定期檢討董事、經理人及稽核主管績效評估與薪資報酬，以維持董事會成員及高階管理階層之專業及經驗度。此外透過獎酬及財務工具的規劃，在企業留才方面能得有效以落實，留住優秀人才。</p> <p>人資規劃培訓課程內容包含垂直與橫向團隊管理、情緒管理與紓壓及時間與目標管理等訓練，積極培養管理階層之接班人所需之領導及專業涵養。</p> <p>值此艾訊成立35週年之際，公司正式啟動專業經理人傳承接班計劃，114年2月26日董事會通過實行雙總經理制，任命吳偉熊與范奇文擔任共同總經理。二位總經理將秉持艾訊願景與使命，共同帶領公司專注智慧工業物聯網產業，深耕核心技術發展與價值創新服務，透過提供卓越的產品和服務與客戶共同成長。</p> <p>(十一)與營運目標連結之智慧財產管理計畫</p> <p>1. 管理政策</p> <p>艾訊為工業電腦領域的領先設計者和製造商，以培植自身嵌入式電腦技術能力及推動品牌核心價值作為基礎，為強化產業領導地位並維護得之不易的先進技術成</p>

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司 治理實務 守則差異 情形及原因
	是	否	
			<p>果，本公司擬定結合公司營運目標與研發資源的智慧財產策略，故依照智慧財產管理政策所訂立之目標繼續邁進，用以保障品牌核心價值與商譽，同時保護公司權益不受侵害，期待能創造更多企業價值並保障本公司營運自由，另一方面亦可強化競爭優勢，並幫助公司獲利。</p> <p>2. 目標與制度 智慧財產管理並非一時，更是需要全體同仁齊心才能徹底執行，因而需要輔以不定期的教育訓練來落實智慧財產法規之法律遵循意識，讓智慧財產管理不只是口號，更是實際行動</p> <p>(1) 商標 A. 商標全球化布局以確保品牌價值及捍衛公司權益。 B. 產品名稱命名前之商標檢索，避免侵犯他人之智慧財產權。 C. 針對全球化布局之商標註冊國家進行法規監控，若有爭議案件發生或法規調整，應立即尋求救濟管道進行維權，以確保公司權益不受影響。</p> <p>(2) 專利 A. 透過獎勵作業辦法及宣導等執行層面的落實，保護公司研發成及技術領先地位。 B. 深化法務暨智慧財產單位與研發單位之協作機制，採用專利評選獎勵來推廣智慧財產制度。 C. 推行流程電子化作業，以減少不必要之資源浪費。</p> <p>(3) 著作權 避免因不當使用電腦軟體，造成智慧財產權侵害。</p> <p>(4) 營業秘密 於員工工作守則、聘僱契約及離職管理作業程序中規定，同仁除</p>

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司 治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>任職時有保守個人經辦業務及公司相關機密之義務外，離職後亦不得洩漏。若有違反，公司除有權免職外，並具有法律追溯及賠償公司損失之權利。</p> <p>3. 執行情形</p> <p>(1) 本公司至少一年一次將智慧財產相關事項提報至董事會，最近一次提報日期為114年10月29日。</p> <p>(2) 本公司積極推動智慧財產管理計畫，近年來主要執行情形如下：</p> <p>A. 因應智財局公告商標申請註冊指定之商品及服務名稱增訂，提出商標擴大保護議案-增加商品類別，經決議延後執行。</p> <p>B. 制訂與營運目標有關連之智慧財產管理政策、目標與制度。</p> <p>C. 重新修訂專利管理暨提案獎勵作業辦法。</p> <p>(3) 截至2025年底取得智財清單與成果</p> <p>A. 專利權：其中已通過之「發明」專利12件及「新型」專利3件，共計15件。</p> <p>B. 商標權：獲證件數56件。</p>

九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。

題號	評鑑指標	說明
4.28	公司是否制定能源管理計畫，並於公司網站、年報或永續報告書揭露執行情形？	本公司預計導入 ISO50001 能源管理系統並申請第三方認證。
4.29	公司是否導入內部碳定價，以估算氣候變遷對公司財務業務之影響？	本公司規劃導入內部碳定價機制，以落實氣候變遷之財務衝擊分析與減碳策略執行。

註 1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

註 2：114 年度董事會績效評估報告：

本公司已訂定「董事會績效評估作業程序」，明訂董事會績效評估之執行，應至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次，董事會內部及外部績效評估結果，應於次一年度第一季結束前完成，評估程序係先確定當年度受評估之單位、期間、範圍及方式，由議事單位收集董事會活動相關資訊，並分發填寫《董事會績效評估自評問卷》、《董事成員績效評估自評問卷》及《功能性委員會績效評估自評問卷》等相關自評問卷，最後由統籌之議事單位將資料統一回收後，針對評估指標之評分標準，記錄評估結果報告，送交董事會報告檢討、改進。

內部績效評估：

本公司 114 年度董事會、審計委員會、薪資報酬委員會、提名委員會及永續發展委員會內部績效評估業經 115 年 2 月 25 日提名委員會審議整體運作尚稱優良，並已提報 115 年 2 月 25 日董事會報告。114 年度董事會內部績效評估結果彙總如下：

評估類型	評估方法	評估面向	評估項目	平均分數	綜合評論
整體董事會績效評估	由董事會議事單位蒐集董事會活動相關資訊，並由提名委員會召集人評估	1.對公司營運之參與程度	12	5.00	整體平均分數為 4.98 分，評定成績為優良，評估結果顯示本公司董事會整體運作情況尚稱完善，符合公司治理精神。
		2.提升董事會決策品質	12	4.92	
		3.董事會組成與結構	8	5.00	
		4.董事之選任及持續進修	7	5.00	
		5.內部控制	7	5.00	
		合計	46	4.98	
個別董事成員績效評估	由各董事會成員自行評估	1.公司目標與任務之掌握	3	4.86	個別董事平均分數為 4.83 分，評定成績為優良，考核結果顯示本公司董事對董事會積極參與，各項考核指標運作之效率與效果均有正面評價。
		2.董事職責認知	3	4.86	
		3.對公司營運之參與程度	8	4.79	
		4.內部關係經營與溝通	3	4.90	
		5.董事之專業及持續進修	3	4.81	
		6.內部控制	3	4.86	
合計	23	4.83			
審計委員會績效評估	由董事會議事單位蒐集審計委員會活動相關資訊，並由提名委員會召集人評估	1.對公司營運之參與程度	4	5.00	審計委員會平均分數為 5 分，評定成績為優良，考核結果顯示審計委員運作順暢有效，符合公司治理精神。
		2.審計委員會職責認知	5	5.00	
		3.提升審計委員會決策品質	7	5.00	
		4.審計委員會組成及成員選任	3	5.00	
		5.內部控制	3	5.00	
		合計	22	5.00	
薪資報酬委員會績效評估	由董事會議事單位蒐集薪資報酬會活動相關資訊，並由提名委員會召集人評估	1.對公司營運之參與程度	4	5.00	薪資報酬委員會平均分數為 5 分，評定成績為優良，考核結果顯示薪資報酬委員運作順暢有效，符合公司治理精神。
		2.薪資報酬委員會職責認知	5	5.00	
		3.提升薪資報酬委員會決策品質	7	5.00	
		4.薪資報酬委員會組成及成員選任	3	5.00	
		合計	19	5.00	

評估類型	評估方法	評估面向	評估項目	平均分數	綜合評論
提名委員會績效評估	由董事會議事單位蒐集提名委員會活動相關資訊，並由提名委員會召集人評估	1.對公司營運之參與程度	4	5.00	提名委員會平均分數為5分，評定成績為優良，考核結果顯示提名委員運作順暢有效，符合公司治理精神。
		2.提名委員會職責認知	4	5.00	
		3.提升提名委員會決策品質	7	5.00	
		4.提名委員會組成及成員選任	4	5.00	
		合計	19	5.00	
永續發展委員會績效評估	由董事會議事單位蒐集董事會活動相關資訊，並由提名委員會召集人評估	1.對公司營運之參與程度	4	5.00	永續發展委員會平均分數為5分，評定成績為優良，考核結果顯示永續發展委員運作順暢有效，符合公司治理精神。
		2.永續發展委員會職責認知	3	5.00	
		3.提升永續發展委員會決策品質	7	5.00	
		4.永續發展委員會組成及成員選任	3	5.00	
		合計	17	5.00	

外部績效評估：

本公司於 113 年 8 月再次委任社團法人中華公司治理協會(以下簡稱「協會」)執行董事會外部績效評估，該協會與本公司並無業務往來，具獨立性。本次評估資料檢示期間為 112 年 12 月 1 日至 113 年 11 月 30 日，分別就董事會之組成與分工、指導與監督、授權與風管、溝通與協作及自律與精進等五大構面，以開放式問卷完成公司自評、協會評估委員與專員共同進行視訊書審作業及視訊訪評方式評估，協會已於 114 年 2 月 11 日出具董事會績效評估報告及證明。

本公司已將協會出具之董事會績效評估報告、建議事項及本公司預計採行改善措施呈送 114 年 2 月 26 日董事會報告，有關協會評估報告之評估摘要、建議事項及本公司預計採行改善措施彙總如下：

一、評估報告之評估摘要

健全的公司治理機制是公司永續發展與具高度韌性的支柱，公司治理之重心在董事會功能的發揮，因此公司董事會績效的定期檢討與持續提升，符合公司的長期利益，也是公司邁向永續經營的重要驅動力。定期評估董事會的績效，不僅可以釐清個別董事、各功能性委員會及董事會的角色和職能發揮，亦可檢視董事會在公司不同發展階段，是否適切地關注相對重要的治理及經營事項、投入適當的資源，並以合適的方式積極面對企業成長與永續經營相關議題。

貴公司董事會於 113 年 5 月改選，提名委員會與公司經營管理者討論發展目標，依人才需求新選任一席具併購相關經驗之女性獨立董事，7 席董事會成員專業背景多元，且多具實務界營運領導經驗，合公司營運發展需求。

貴公司董事會議事氛圍開明，董事長尊重董事專業，獨立董事積極履行職責，董事會成員可直接與經營團隊進行重大議題的意見交流，並能於董事會中充分討論，提升公司議案決策效益，使董事會充分發揮指導與監督之職能。

貴公司注重人才培育與接班傳承，針對公司發展所需之人才，規劃相關訓練活動，在主管的培訓方面（每次約 20~30 人），藉由聘請大學的 EMBA 師資，以每年一次、每次三個月的課程，並輔以在職的實務經驗累積，計畫性地培育接班梯隊。此外，提名委員會及薪資報酬委員會定期檢討經理人績效評估與薪資報酬，督導獎酬機制的設計，激勵並留住優秀人才，貴公司對人才培育高度重視，持續為企

業永續傳承蓄積動能。

貴公司為落實公司治理並提升董事會效能，今年再次委託本協會進行外部評估。本次評估中，所有董事會成員均回覆線上問卷，就五大構面整體而言，認同度達 6.52 分（滿分 7 分），顯示貴公司董事會重視公司治理，並展現全體董事盡職當責。

訪評小組經參閱相關書面資料、分析問卷結果及與董事們之互動交流，提出董事會運作可精進之處如後。(1) 將 ESG 推動目標，廣泛納入高階主管的績效指標中；(2) 將重大偶發事件通報程序擴及獨立董事；(3) 將新任董事講習納入公司治理制度規範中。

二、評估報告之建議事項及本公司預計採行改善措施

項目	評估報告之建議事項	本公司預計採行改善措施
1	將 ESG 推動目標，廣泛納入高階主管的績效指標中	高階主管的績效指標廣泛納入 ESG 推動目標，呈 114 年 7 月 30 日董事會通過。
2	將重大偶發事件通報程序擴及獨立董事	已新訂定「重大偶發事件通報作業程序」呈 114 年 2 月 26 日董事會通過。
3	將新任董事講習納入公司治理制度規範中	已修正「公司治理實務守則」加入新任董事之講習作業內容，呈 114 年 2 月 26 日董事會通過。

三、114 年 2 月 11 日社團法人中華公司治理協會出具之董事會績效評估證明書



社團法人中華公司治理協會

董事會績效評估證明

茲證明

艾訊股份有限公司

委託本協會執行外部董事會績效評估服務專案

本協會評估小組成員

審閱公司自民國 112 年 12 月 01 日至 113 年 11 月 30 日期間相關文件，

並於 114 年 01 月 15 日評估小組成員與公司代表進行實地訪評，

爰於 114 年 02 月 11 日出具董事會績效評估報告，提供公司董事會參酌。

特此證明



理事長

陳清祥

依照分層負責規定
授權單位主管執行

中華民國 114 年 02 月 11 日

註 3：會計師獨立性評估標準

獨立性評估項目	評估結果	是否符合獨立性
會計師及其審計小組成員是否未與本公司或董事有直接或重大間接財務利益關係？	是	是
會計師及其審計小組成員是否未與本公司或董事有密切之商業關係？	是	是
會計師及其審計小組成員是否未與本公司有潛在僱傭關係？	是	是
會計師及其審計小組成員是否未與本公司或董事有融資或保證行為？	是	是
卸任一年以內之共同執業會計師目前或最近二年是否未有擔任本公司董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務？	是	是
會計師是否未對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目？	是	是
會計師是否未有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	是
會計師及其審計小組成員是否未與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係？	是	是
會計師及其審計小組成員是否未有收受本公司之董事、經理人價值重大之餽贈或禮物？	是	是
會計師是否未持有本公司之股票？	是	是
本公司是否已取具會計師之獨立性聲明？	是	是
本公司是否參考審計品質指標（AQIs）評估聘任會計師之獨立性及適任性？	是	是

註 4：利害關係人身分、關注議題、溝通管道及回應方式、溝通情形

利害關係人身分	關注議題	溝通管道及回應方式	溝通情形
股東/ 投資人	經濟績效 廢汙水和廢棄物 環境法規遵循 供應商環境評估	聯絡窗口： 資深特別助理兼發言人黃士青 電話+886-2-8646-2111#8010 每年召開一次股東會 每年召開二次法人說明會 電話及電子郵件 公司網站利害關係人專區	114 年度發佈中英文重大訊息各 19 則及公告 11 則、受邀參加 2 次法人說明會。 公司中英文官方網站”關於我們”資訊揭露。
董事	經濟績效 社會經濟法規遵循 不岐視 員工多元化與平等 風險管理	聯絡窗口： 財務長及公司治理主管許錦娟 電話+886-2-8646-2111#8600 每年至少召開五次董事會 提名委員會/薪酬委員會/審計委員會/永續發展委員會 電話/LINE/電子郵件 內部稽核查核報告 會計師/稽核主管與公司治理單位溝通	114 年度召開 4 次董事會、4 次審計委員會、4 次薪酬委員會、2 次提名委員會、3 次永續發展委員會、不定期提供董事進修資訊及公司治理新聞剪報及宣導會資料參考、每年定期進行防範內線交易之管理宣導。
顧客	顧客的健康與安全 行銷與標示 顧客隱私 社會經濟法規遵循 童工	聯絡窗口： 總經理 范奇文 電話+886-2-8646-2111#2300 客戶滿意度調查 客戶業務檢討會議 每年召開二次互動研討會/國內外展覽 公司網站利害關係人專區	114 年度臉書發佈產品、參展及論壇相關資訊 66 則，社群累計按讚次數 1,296 次以上，總追蹤人數 1,362 人以上。 YouTube 目前訂閱人數 927 位，累計已上架 126 部影片，觀看次數達 978,506 次。 LinkedIn 共有 263 位員工使用，並

利害關係人身分	關注議題	溝通管道及回應方式	溝通情形
			已9,456人以上關注。 INSTAGRAM累計貼文141則，並有420位追蹤者。
員工	經濟績效 勞雇關係 勞資關係 教育訓練 職業健康與安全	聯絡窗口： 人力資源處處長許迪翔 電話+886-2-8646-2111 #8110 不定期公告內部網站各項資訊及電子郵件 職工福利委員會 部門會議/主管會議 員工意見信箱/員工熱線電話 內外部教育訓練	114年度內部公告15則。 每月定期通知教育訓練課程 每月定期發行艾訊電子報(內容包含財法專欄、產品創新、艾訊學院及福委會活動等)。 定期召開勞資會議。 自聘廠護及特約廠醫定期到廠服務及提供紓壓課程及健康講座。
供應商	反貪腐 職業健康與安全 強迫與強制勞動 顧客隱私	聯絡窗口： 採購經理劉秀華 電話+886-2-2695-3888 #7150 供應商CSR宣導與考核評鑑 供應商問卷調查 供應商現場稽核 公司網站利害關係人專區	每季一次針對品質、交期及服務進行供應商評鑑，並依評鑑結果分級決定後續與供應商往來的程度，定期稽核關鍵零件供應商。
政府	環境法規遵循 顧客的健康與安全 社會經濟法規遵循	聯絡窗口： 人力資源處處長許迪翔 電話+886-2-8646-2111 #8110 公司治理評鑑 不定期參與主管機關之政策討論會、座談會 電話及電子郵件 公文往來 電子郵件 新人入職引導訓練	第三~十二屆(105~114年度)公司治理評鑑結果，艾訊連續十年蟬聯上櫃公司前5%(第一級名單)之名單。
其他(銀行、鄰近社區等)	經濟績效 反貪腐 勞雇關係 勞資關係	聯絡窗口： 人力資源處處長許迪翔 電話+886-2-8646-2111 #8110 積極參與各式民間社團與學術團體舉辦之論壇、研討會 電話及電子郵件 公司網站利害關係人專區 新人入職引導訓練	新進同仁皆會於到職日第一天的新人引導訓練中，明確告知艾訊的六大價值觀，其中之一即為“正直誠實”，我們恪守誠信務實及落實商業倫理經營理念，並贏得客戶信賴。 該引導訓練的內容中，亦會告知同仁，公司的環境政策、職安衛政策，都載明公司一切作業需遵循法規。

針對各利害關係人除以上聯絡方式外亦可透過以下發言人聯絡窗口與我們聯絡

發 言 人	
聯絡人	黃士青
職稱	資深特別助理
Email	skin.huang@axiomtek.com.tw
地址	221026 新北市汐止區南興路 55 號 8 樓
電話	+886-2-8646-2111 #8010
傳真	+886-2-8646-2555

註 5：董事進修之情形

職稱	姓名	訓練日期		主辦單位	課程名稱	進修時數
		(起)	(迄)			
董事長	楊裕德	114/06/13	114/06/13	社團法人中華公司治理協會	川普 2.0：全球稅務改革與供應鏈重組的企業應對策略	3
		114/11/11	114/11/11	社團法人中華公司治理協會	AI之應用、法律與稽核	3
董事	劉蔚廷	114/01/17	114/01/17	台灣董事學會	併購策略與併購後整合	3
		114/02/14	114/02/14	台灣董事學會	併購過程經驗分享與策略性組織整合	3
		114/03/07	114/03/07	台灣董事學會	併購交易與企業評價與查核	3
董事	蔡適陽	114/03/12	114/03/12	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會	3
		114/03/25	114/03/25	社團法人台灣投資人關係協會	迎戰 AI 變革與資安風險，企業如何走向新時代？	3
董事	黃瑞南	114/09/30	114/09/30	社團法人中華公司治理協會	企業創新成長與 AI	3
		114/11/11	114/11/11	社團法人中華公司治理協會	AI之應用、法律與稽核	3
獨立董事	張壬池	114/03/20	114/03/20	財團法人台灣金融研訓院	公司治理講堂	3
		114/10/28	114/10/28	社團法人中華公司治理協會	AI 應用與公司治理研討會	3
獨立董事	于卓民	114/04/25	114/04/25	社團法人中華公司治理協會	從檢調角度看內線交易	3
		114/05/13	114/05/13	台灣董事學會	全球化企業管理策略	3
		114/08/12	114/08/12	台灣董事學會	AI 驅動的產業數智轉型與商業創新應用	3
獨立董事	林秀婷	114/03/20	114/03/20	財團法人台灣金融研訓院	公司治理講堂	3
		114/10/02	114/10/02	中華獨立董事協會	碳訂價機制及最新 IFRS 國際永續準則(S1&S2)介紹	3
		114/10/07	114/10/07	中華獨立董事協會	2025 地緣政治下最新經濟趨勢、風險指標及因應策略	3

註 6：財務資訊有關人員相關證照

職稱	姓名	證照
財務處資深副總經理 會計及財務主管 公司治理主管	許錦娟	會計師及格證書字號(七八)專高字第303號
會計主管職務代理人 暨編製財務報告人員	劉彥宏	會計師及格證書字號(104)專高字第000220號
內部稽核主管	茆裕盈	中華民國內部稽核協會內部稽核師證書(證)字第9220100號

(四) 各功能性委員會之組成、職責及運作情形

1. 薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形

(1) 薪資報酬委員會成員資料

身分別 (註 1) 姓名	條件	專業資格與經驗(註 2)	獨立性情形(註 3)	兼任其他公開 發行公司薪資 報酬委員會成 員家數
獨立董事 (召集人)	于卓民	<p>美國密西根大學企業管理學博士學位，曾任政治大學企業管理學系教授、元大銀行(股)公司、研華(股)公司、元大期貨(股)公司之獨立董事，現任長庚大學工商管理學系特聘教授、宜特科技(股)公司、大聯大控股(股)公司及松川精密(股)公司獨立董事。</p> <p>具備商務及公司業務所需之工作經驗超過 20 年，長於領導、會計及財務分析、營運判斷、經營管理及危機處理，且無公司法第 30 條各款情事。</p> <p>主要經(學)歷請詳第 4 頁至第 6 頁董事資料之說明。</p>	<p>1. 未有公司法第 30 條各款情事。</p> <p>2. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人。</p> <p>3. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數未超過 1% 以上。</p> <p>4. 未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。</p> <p>5. 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：無此情形。</p>	0
獨立董事	張壬池	<p>政治大學會計研究所碩士學位，曾任崇右企專會統科主任、臺北商專會統科主任，現職為鴻泰會計師事務所會計師。</p> <p>具備財務、會計及公司業務所需之工作經驗超過 20 年，經國家考試及格領有會計師證書，長於領導、會計及財務分析、危機處理且具有產業知識及國際市場觀且無公司法第 30 條各款情事。</p> <p>主要經(學)歷請詳第 4 頁至第 6 頁董事資料之說明。</p>	<p>1. 未有公司法第 30 條各款情事。</p> <p>2. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人。</p> <p>3. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數及比重。</p> <p>4. 未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。</p> <p>5. 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：無此情形。</p>	0

身分別 (註 1) 姓名		條件 專業資格與經驗(註 2)	獨立性情形(註 3)	兼任其他公開 發行公司薪資 報酬委員會成 員家數
獨立董事	林秀婷	政治大學會計學系畢業，現任我是那(股)公司及東穹國際音樂(股)公司董事長、泰金投資控股(股)公司及倍力資訊(股)公司獨立董事，及內容電力(股)公司監察人。曾任英屬開曼群島商矽芯控(股)公司財務長，具備商務及公司業務所需之工作經驗，長於營運判斷、會計及財務分析、經管管理、危機處理、產業知識、國際市場觀與決策能力。主要經(學)歷請詳第 4 頁至第 6 頁董事資料之說明。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 未有公司法第 30 條各款情事。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人。 3. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數未超過 1% 以上。 4. 未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。 5. 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：無此情形。 	0

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

註 2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

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

註 4：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。

(2) 薪資報酬委員會職責

本公司自民國 100 年 8 月 29 日設置薪資報酬委員會。薪酬委員會由三位獨立董事組成，委員會成員應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並對董事會負責，將所提建議提交董事會討論：

- a. 訂定並定期檢討董事、經理人及稽核主管績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- b. 定期評估並訂定董事、經理人及稽核主管之薪資報酬。

(3) 薪資報酬委員會運作情形資訊

- a. 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。
- b. 本屆委員任期：民國 113 年 6 月 5 日至民國 116 年 5 月 23 日，民國 114 年度薪資報酬委員會開會 4 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) 【B/A】	備 註
召集人	于卓民	4	0	100	無
委 員	張壬池	4	0	100	無
委 員	林秀婷	4	0	100	無

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。

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

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

c. 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	議案內容及後續處理
第 06 屆 第 04 次 114.02.26	1.本公司民國 113 年度員工酬勞及董事酬勞提撥暨發放方式。 2.本公司民國 113 年下半年度經理人經營獎金案。 3.本公司民國 113 年下半年度經理人及稽核主管績效獎金案。 4.本公司民國 114 年經理人薪酬調整案。 5.本公司民國 114 年經理人獎酬規劃案。 6.本公司經理人員工持股信託特別提存金(其他獎金)案。 薪資報酬委員會決議結果： 討論董事長兼策略長楊裕德經營獎金時，楊裕德已離席利益迴避，由于卓民獨立董事代理主席，討論董事兼總經理黃瑞南經營獎金時，黃瑞南已離席利益迴避，經主席徵詢全體出席委員同意通過。 公司對薪資報酬委員會意見之處理： 經主席徵詢全體出席董事(含獨立董事)無異議照案通過。
第 06 屆 第 05 次 114.04.23	1.本公司 113 年度經理人及內部稽核主管員工酬勞分配案。 2.本公司 113 年度董事酬勞分配案。 3.本公司 114 年度經理人 OKR 目標規劃案。 薪資報酬委員會決議結果：經主席徵詢全體出席委員同意通過。 公司對薪資報酬委員會意見之處理： 經主席徵詢全體出席董事(含獨立董事)無異議照案通過。
第 06 屆 第 06 次 114.07.30	1.本公司經理人 114 年上半年度經營獎金案。 2.本公司經理人及內部稽核主管 114 年上半年度績效獎金案。 3.本公司經理人及內部稽核主管 114 年薪資報酬調整案。 4.本公司經理人員工持股信託特別提存金(其他獎金)案。 薪資報酬委員會決議結果：經主席徵詢全體出席委員同意通過。 公司對薪資報酬委員會意見之處理： 經主席徵詢全體出席董事(含獨立董事)無異議照案通過。
第 06 屆 第 07 次 114.10.29	1.建議 114 年度員工酬勞及董事酬勞提撥比例。 薪資報酬委員會決議結果：經主席徵詢全體出席委員同意通過。 公司對薪資報酬委員會意見之處理： 經主席徵詢全體出席董事(含獨立董事)無異議照案通過。

2. 提名委員會成員資料及運作情形資訊

(1) 提名委員會成員之委任資格條件

本公司自民國 105 年 10 月 26 日起設置提名委員會，本委員會由董事會推舉至少三名董事組成之，其中應有過半數獨立董事參與。

董事加入本委員會之任期，除法令或本公司章程、規則另有規定者外，為董事會推舉之日起，至董事任期屆滿、辭任本委員會或董事之職務、或董事會另行推舉以代替原董事為本委員會成員之日止。

(2) 提名委員會之職責

本委員會秉於董事會之授權，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：

- a. 制定董事會成員及高階經理人所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準，並據以覓尋、審核及提名董事及高階經理人候選人。
- b. 建構及發展董事會及各委員會之組織架構，進行董事會、各委員會、各董事及高階經理人之績效評估，並評估獨立董事之獨立性。
- c. 訂定並定期檢討董事進修計畫及董事與高階經理人之繼任計畫。
- d. 訂定本公司之公司治理實務守則。

本委員會每年至少開會二次，成員於履行職權時，有利害關係者，應於當次委員會會議說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他委員會成員行使其表決權。本委員會成員之配偶、二親等內血親，或與委員會成員具有控制從屬關係之公司，就會議之事項有利害關係者，視為委員就該事項有自身利害關係。

(3) 提名委員會成員專業資格與經驗及運作情形

- a. 本公司之提名委員會委員計 3 人。
- b. 本屆委員任期：民國 113 年 6 月 5 日至民國 116 年 5 月 23 日，民國 114 年度提名委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	專業資格與經驗	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 (獨立董事)	于卓民	美國密西根大學企業管理學博士學位，曾任政治大學企業管理學系教授、元大銀行(股)公司、研華(股)公司、元大期貨(股)公司之獨立董事，現任長庚大學工商管理學系特聘教授、宜特科技(股)公司、大聯大控股(股)公司及松川精密(股)公司獨立董事。 具備商務及公司業務所需之工作經驗超過 20 年，長於領導、會計及財務分析、營運判斷、經營管理及危機處理。 主要經(學)歷請詳第 4 頁至第 6 頁董事資料之說明。	2	0	100	無
委員 (獨立董事)	林秀婷	政治大學會計學系畢業，現任我是那(股)公司及東穹國際音樂(股)公司董事長、泰金投資控股(股)公司及倍力資訊(股)公司獨立董事，及內容電力(股)公司監察人。曾任英屬開曼群島商矽芯控股(股)公司財務長，具備商務及公司業務所需之工作經驗，長於營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、	2	0	100	無

職 稱	姓 名	專業資格與經驗	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率 (%) 【 B/A 】	備 註
		國際市場觀與決策能力。 主要經(學)歷請詳第 4 頁至第 6 頁董事資料之說明。				
委 員 (董事)	楊裕德	輔仁大學電子工程系學士學位， 本公司創辦人，曾任研華(股)公司 自動化事業單位主管，現任本 公司策略長。 具備商務及公司業務所需之工作 經驗超過 20 年，長於領導、營運 判斷、經營管理、危機處理且具 有產業知識及國際市場觀。 主要經(學)歷請詳第 4 頁至第 6 頁 董事資料之說明。	2	0	100	無

其他應記載事項：

敘明提名委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、提名委員會成員建議或反對事項內容、提名委員會決議結果以及公司對提名委員會意見之處理。

提名委員會	議案內容及後續處理
第 04 屆 第 02 次 114.02.26	1. 民國 113 年度董事進修執行情形及檢討。
	2. 民國 113 年度董事、董事會及功能性委員會績效評估結果。
	3. 本公司民國 113 年度經理人及內部稽核主管之績效評估。
	4. 本公司董事兼總經理黃瑞南解任總經理職務，改聘為董事長特別助理。
	5 本公司執行副總經理吳偉熊及范奇文升任共同總經理，分別擔任產品事業暨技術發展總經理及業務行銷暨設計服務事業總經理。
	提名委員會決議結果： 經主席徵詢全體出席委員同意通過。
	公司對提名委員會意見之處理： 經主席徵詢全體出席董事(含獨立董事)無異議照案通過。
第 04 屆 第 03 次 114.07.30	1. 本公司經理人及內部稽核主管管 114 年度 OKR 目標暨 114 年上半年度績效評估案。
	提名委員會決議結果： 經主席徵詢全體出席委員同意通過。
	公司對提名委員會意見之處理： 經主席徵詢全體出席董事(含獨立董事)無異議照案通過。

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

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

3. 永續發展委員會成員資料及運作情形資訊

(1) 永續發展委員會成員之委任資格條件

本公司已於 112 年 10 月 26 日由總經理及經營主管組成『永續發展委員會』，並由審計委員會負責督導，設立環境永續、企業社會責任、公司治理、誠信經營及風險管理等五個工作推行小組。本委員會成員人數不得少於三人，由董事會決議委任之，委員會成員資格應具備企業永續專業知識與能力，且至少一名董事參與督導，首屆永續發展委員會由總經理黃瑞南及二名獨立董事于卓民及張壬池擔任，並由總經理黃瑞南擔任召集人及會議主席。本公司股東會於 113 年 5 月 24 日全面改選董事，總經理黃瑞南、于卓民獨立董事及林秀婷獨立董事擔任第二屆永續發展委員會委員，因應公司經營階層調整委任新任總經理吳偉熊擔任委員，並由三位委員互推總經理吳偉熊擔任召集人及會議主席。

本委員會成員任期以配合董事會之任期為原則，連選得連任。

(2) 永續發展委員會之職責

本委員會秉於董事會之授權，應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並提報董事會：

- a. 制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等。
- b. 檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。
- c. 督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。
- d. 督導本公司永續發展守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行。

永續發展之專(兼)職單位協助本委員會推行公司治理、永續環境、社會公益及永續資訊揭露等各項計畫，並向本委員會呈報永續發展之執行情形。

(3) 永續發展委員會成員專業資格與經驗及運作情形

- a. 本公司之永續發展委員會委員計 3 人。
- b. 本屆委員任期：民國 113 年 6 月 5 日至民國 116 年 5 月 23 日，民國 114 年度永續發展委員會開會 3 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	專業資格與經驗	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 (總經理)	吳偉熊	台灣科技大學電子系學士學位，曾任艾訊(股)公司執行副總經理及承啟科技(股)公司研發處副處長，具備公司業務所需之工作經驗，長於營運判斷、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導能力與決策能力。	3	0	100	無
委員 (獨立董事)	于卓民	美國密西根大學企業管理學博士學位，曾任政治大學企業管理學系教授、元大銀行(股)公司、研華(股)公司、元大期貨(股)公司之獨立董事，現任長庚大學工商管理學系特聘教授、宜特科技(股)公司、大聯大控股(股)公司及松川精密(股)公司獨立董事。 具備商務及公司業務所需之工作經	3	0	100	無

職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) 【B/A】	備註
		驗超過 20 年，長於領導、會計及財務分析、營運判斷、經營管理及危機處理。 主要經(學)歷請詳第 4 頁至第 6 頁董事資料之說明。				
委員 (獨立董事)	林秀婷	政治大學會計學系畢業，現任我是那(股)公司及東穹國際音樂(股)公司董事長、泰金投資控股(股)公司及倍力資訊(股)公司獨立董事，及內容電力(股)公司監察人。曾任英屬開曼群島商矽芯控股(股)公司財務長，具備商務及公司業務所需之工作經驗，長於營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀與決策能力。 主要經(學)歷請詳第 4 頁至第 6 頁董事資料之說明。	3	0	100	無

其他應記載事項：

敘明永續發展委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、永續發展委員會成員建議或反對事項內容、永續發展委員會決議結果以及公司對永續發展委員會意見之處理。

114 年 2 月 26 日董事會通過解任董事兼總經理黃瑞南之總經理及經理人職務，並新任命吳偉熊及范奇文擔任共同總經理，同時解任原第二屆永續發展委員會召集人黃瑞南職務，並推舉新任總經理吳偉熊為召集人及會議主席。

永續發展委員會	議案內容及後續處理
第 02 屆 第 03 次 114.01.15	1. 本公司 2024Q4 溫室氣體盤查及查證時程規劃執行情形。
	2. 本公司永續發展作業平台系統規劃。
	永續發展委員會決議結果： 經主席徵詢全體出席委員同意通過。
	公司對永續發展委員會意見之處理： 經主席徵詢全體出席董事(含獨立董事)無異議照案通過。
第 02 屆 第 04 次 114.06.26	1. 本公司 2024 年永續報告書(含 TCFD 氣候專章)編製成果。
	2. 本公司 2025Q2 溫室氣體盤查及查證時程規劃執行情形。
	永續發展委員會決議結果： 經主席徵詢全體出席委員同意通過。
	公司對永續發展委員會意見之處理： 經主席徵詢全體出席董事(含獨立董事)無異議照案通過。
第 02 屆 第 05 次 114.09.25	1. 本公司 2025Q3 溫室氣體盤查及查證時程規劃執行情形。
	永續發展委員會決議結果： 經主席徵詢全體出席委員同意通過。
	公司對永續發展委員會意見之處理： 經主席徵詢全體出席董事(含獨立董事)無異議照案通過。

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

註 2:年度終了日前，有永續發展委員會改選者，應將新、舊任永續發展委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間永續發展委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(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(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，及向董事會報告督導情形？	V		<p>1. 為協助董事會持續推動企業環境、社會及公司治理等各面向風險評估與因應對策，以實踐永續經營之目的，本公司於112年10月26日成立「永續發展委員會」，首屆永續發展委員會由總經理黃瑞南及二名獨立董事于卓民及張壬池擔任，並由總經理黃瑞南擔任召集人及會議主席。本公司股東會於113年5月24日全面改選董事，總經理黃瑞南、于卓民獨立董事及林秀婷獨立董事擔任第二屆永續發展委員會委員，因應公司經營階層調整委任新任總經理吳偉熊擔任委員，並由三位委員互推總經理吳偉熊擔任召集人及會議主席。本公司設置推展辦公室(人力資源單位)負責綜理本委員會業務，整合各工作推行小組彙整年度計畫與執行成果向永續發展委員會提報，並協調與追蹤各工作推行小組落實本委員會議定之年度計畫。</p> <p>2. 「永續發展委員會」推展辦公室指派主管每年定期向董事會報告運作成效(含利害關係人溝通情形)，以及利害關係人關切議題、具體推動計畫及執行情形，次年度整理完成永續報告書，放置公司網站供利害關係人查閱。114年10月29日已向董事會報告相關處理情形，董事會聽取經營團隊的報告(包含ESG報告)，董事會評判督導經營階層報告之管理方針、策略與目標制定及檢討措施，經常檢視策略的進展，並敦促經營團隊依規畫進程持續執行。</p>	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」之規定
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		<p>1. 本公司「永續發展委員會」下設立風險管理工作小組負責擬定風險管理政策，規劃與執行公司風險管理相關作業。</p> <p>2. 本公司之風險管理流程：</p>	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」之規定

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展差異原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>3. 依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會或公司治理議題之風險評估，訂定相關風險管理政策或策略(註4)，且由董事會督導永續發展推動情形，並揭露於公司網站及年報。</p> <p>113年永續報告書揭露資料涵蓋揭露期間為113年1月1日至113年12月31日，本公司在公司治理、企業承諾、環境保護以及社會參與之作法與績效，回應利害關係人的關注議題，艾訊永續報告書的邊界僅採計艾訊台灣之營運重要據點(汐止總部、汐止廠)，另額外揭露台中辦事處之部分績效數據。</p> <p>永續發展委員會依據永續報告書之重大性原則進行分析，各相關單位依據重大主題分析結果訂定管理方針，結合組織經營策略，為各項作業進行處理之目標中，並透過艾訊企業社會責任小組開會討論改善檢討，且不定期檢討與評估管理方針之有效性，做為公司之永續政策。積極鼓勵利害關係人以參與鑑別、理解和回應永續性議題和彼此的關注重點，及向利害關係人報告、解釋其決策、行動和績效並使利害關係人能夠評價組織的績效，藉此制定管理方針及績效衡量系統。</p> <p>本公司董事會已訂有「風險管理政策與程序」及「風險管理實務守則」，且併同運作情形均已揭露於公司網站及年報。(註4)</p>	

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則及差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
三、環境議題				
(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		<p>本公司已取得ISO-14001(環境管理國際標準)與ISO-45001(職業安全衛生管理系統)的認證(註5)，依循環保相關法規及ISO 14001環境管理系統，制定環境管理辦法與作業程序，秉持「環保無限、資源永續」政策推動各項環保措施，並定期稽核與評鑑。</p> <p>114年度聚焦勞工作業環境、飲用水水質、節能、省水、溫室氣體及廢棄物減量等目標(註6)。</p> <p>除此外，公司每年定期辦理法規鑑別與不定期辦理員工培訓，114年度維持環保零違法紀錄。</p> <p>環境管理執行成效已揭露於公司網站的永續發展專區，展現環保承諾。</p>	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」之規定
(二) 公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		<p>本公司致力於源頭改善，提升各項資源之利用效率，以達成原物料減量及廢棄物減量目標，以降低對環境之衝擊(註4及註6)。</p>	
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	V		<p>本公司面臨的潛在風險主要是環境層面，如：資源短缺、原物料成本增加等，為減緩氣候變遷，本公司致力於減少能源的消耗，訂有節水/節電/省紙及電腦回收再使用等節能措施(註4及註6)，請查閱本公司「2024企業永續報告書」(第六章環境保護第112頁)之說明。</p> <p>https://www.axiomtek.com.tw/company/investor/2024Axiomtek-Sustainability-Report.pdf</p>	
(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，並制定節能減碳、溫室氣體	V		<p>本公司每年統計溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水及其他廢棄物管理之政策，致力於減少能源消耗、環境保護的目標(註4及註6)，113年及114年盤查範圍進一步擴大至全集團子公司，包括美國、德國、英國、義大利、中國及博辰等子公司，並於114年9月10日取得BSI證書。</p>	

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則及差異情形及原因								
	是	否		摘要說明							
減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策?											
<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>本公司認同並自願遵循「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國企業與人權指導原則」、「聯合國國際勞工組織」等國際公認之人權標準，杜絕任何侵犯及違反人權的行為，有尊嚴的對待及尊重所有同仁。本公司之「艾訊公司社會責任政策宣示」(註7)已揭露於公司網站。</p> <p>本公司每二年定期透過關注社會重大議題、數據監控、問卷調查等方式，檢視自身營運、價值鏈、新商業活動(如併購、合資)與其他相關活動，以辨識、評估其中面臨風險之群體及潛在人權風險，根據潛在風險擬定人權議題控制計畫，並持續監督、改善計畫執行成果。</p> <p>本公司人權管理政策及具體方案摘要如下： 本政策權責單位為人力資源單位，適用於全體經理人、員工及供應商等利害關係人。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>人權管理政策</th> <th>具體方案</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>提供安全與健康的工作環境</td> <td>詳第132-134頁勞資關係之「工作環境與員工人身安全的保護措施」相關說明。</td> </tr> <tr> <td>協助員工維持身心健康及工作生活平衡</td> <td>110年度通過國際大廠Amazon委託第三方認證機構的CSR完整盡職調查，確保公司行為準則與「責任商業聯盟行為準則」(RBA Code of Conduct)保持一致，依每兩年一次的第三方稽核頻率，112年12月於汐止廠再度接受評核通過。公司預計在115年通過SMETA稽核，取得SEDEX(供應商道德資料</td> </tr> <tr> <td>公告艾訊公司社會責任政策宣示，並訂定及承諾勞動與人權政策。</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	人權管理政策	具體方案	提供安全與健康的工作環境	詳第132-134頁勞資關係之「工作環境與員工人身安全的保護措施」相關說明。	協助員工維持身心健康及工作生活平衡	110年度通過國際大廠Amazon委託第三方認證機構的CSR完整盡職調查，確保公司行為準則與「責任商業聯盟行為準則」(RBA Code of Conduct)保持一致，依每兩年一次的第三方稽核頻率，112年12月於汐止廠再度接受評核通過。公司預計在115年通過SMETA稽核，取得SEDEX(供應商道德資料	公告艾訊公司社會責任政策宣示，並訂定及承諾勞動與人權政策。		符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」之規定
人權管理政策	具體方案										
提供安全與健康的工作環境	詳第132-134頁勞資關係之「工作環境與員工人身安全的保護措施」相關說明。										
協助員工維持身心健康及工作生活平衡	110年度通過國際大廠Amazon委託第三方認證機構的CSR完整盡職調查，確保公司行為準則與「責任商業聯盟行為準則」(RBA Code of Conduct)保持一致，依每兩年一次的第三方稽核頻率，112年12月於汐止廠再度接受評核通過。公司預計在115年通過SMETA稽核，取得SEDEX(供應商道德資料										
公告艾訊公司社會責任政策宣示，並訂定及承諾勞動與人權政策。											

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等), 並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬?			<p>交換平台)稽核驗證與合格會員。</p> <p>艾訊公司社會責任政策宣示, 請參閱註7。</p> <p>持續執行外籍移工聘僱零招募費原則, 所有外籍移工來台仲介費、國內服務費、健檢費、簽證費等各項聘僱費用均由公司負擔, 並由外籍移工自行保管其護照、印章、存摺等, 以保障其公平就業及自由選擇僱傭之權益。</p>	
			<p>禁止強迫勞動、恪遵當地政府勞動法令</p>	<p>落實休假制度, 鼓勵同仁注重工作與生活平衡。</p>
			<p>與供應商合約訂人權條款, 並落實實地稽核</p>	<p>勞動與人權之要求已正式加入供應商評鑑表。目前列為加分的鼓勵項。114年已列為供應商評鑑之正式評分項目。</p>
			<p>勞動與人權之教育訓練</p>	<p>114年度完成台灣員工包含內外訓共95人次以上關於勞動與人權之教育訓練。約達員工人數13.57%。也同步邀請主要供應商一起參與。</p>
			<p>本公司以成為幸福企業、善盡企業社會責任及照顧員工為目標, 主要員工福利措施如下: <u>員工薪酬及與經營績效連結的獎酬制度</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 採固定年終獎金制度。 2. 依單位及公司整體績效, 按季或半年發放績效獎金。 3. 一年兩次績效評核, 每年定期調薪。 4. 依章程規定, 本公司年度如有獲利(即稅前淨利扣除員工酬勞及董事酬勞前之利益), 應提撥百分之一到百分之二十為員工酬勞, 每年分兩次發放。 	

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展差異情形及原因															
	是	否																
		<p>5. 不定期發行員工認股權憑證。</p> <p>6. 實施員工持股信託，公司依員工自提金相對提撥30%獎勵金，截至115年2月底計有336位員工加入艾訊持股會會員。</p> <p><u>員工福利措施</u></p> <p>1. 公司設立職工福利委員會，每年依營業收入總額提撥0.15%之職工福利金，114年度公司提撥員工福利金超過新台幣693萬元，為同仁規劃執行各項福利制度，內容包含家庭日活動、旅遊補助、婚喪喜慶補助、傷病住院慰問、生育補助、運動競賽、部門點心基金、特約商店優惠及兼具藝術人文、運動健身、益智趣味等多元社團活動。</p> <p>2. 汐止總部採彈性上下班制度，因應112年8月搬遷到汐止的汐止廠，除提供配合遷廠之同仁加發交通津貼外，也同步開設淡水線、北投線、中和新店線、南港捷運站之上下班交通車。</p> <p>3. 休假制度上，在固定的週休二日基礎上。對於同仁遇有育嬰、種大傷病、重大變故等情況，需要一段較長的時間休假時，也能申請留職停薪，以兼顧個人與家庭照顧的需。</p> <p>4. 公司以成為幸福企業為目標，自114年起實施多項優於勞基法之福利措施，包含每年有5天的全薪病假、補班日不需補班、運動會於上班日舉辦等。</p> <p>其相關內容請詳本年報「肆、營運概況」章節中勞資關係員工福利措施之內容。</p> <p><u>職場多元化與平等</u></p> <p>在職場多元化與平等方面，實現男女擁有同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會，並於114年女性管理人員比例為24%，女性職員平均占比為46%。落實該政策之具體情形如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>職務</th> <th>男</th> <th>女</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>操作員/助理員</td> <td>1.00</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>專業技術職</td> <td>1.19</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>基層主管</td> <td>1.10</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>中高階主管</td> <td>0.79</td> <td>1</td> </tr> </tbody> </table>	職務	男	女	操作員/助理員	1.00	1	專業技術職	1.19	1	基層主管	1.10	1	中高階主管	0.79	1	
職務	男	女																
操作員/助理員	1.00	1																
專業技術職	1.19	1																
基層主管	1.10	1																
中高階主管	0.79	1																

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展差異情形及原因														
	是	否															
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V	<p>註1：年薪定義：含全年基本薪資及獎金 註2：統計範圍排除外籍移工</p> <p>本公司主要的營運據點位在台灣總部，當地僱用不論男女員工，最低每月敘薪皆高於法定最低工資10%以上；且最低職等之男女員工平均月敘薪，更高於法定最低工資的20%以上。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>台灣總部(註)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>男性最低敘薪與法定最低工資比</td> <td>1.15</td> </tr> <tr> <td>女性最低敘薪與法定最低工資比</td> <td>1.10</td> </tr> <tr> <td>女性對應男性最低敘薪比</td> <td>0.95</td> </tr> <tr> <td>男性最低職等之平均薪資與法定最低工資比</td> <td>1.23</td> </tr> <tr> <td>女性最低職等之平均薪資與法定最低工資比</td> <td>1.20</td> </tr> <tr> <td>女性對應男性最低職等之平均薪資比</td> <td>0.97</td> </tr> </tbody> </table> <p>註：1. 最低敘薪定義為核薪單的全薪。114年台灣法定最低工資每月為新台幣28,590元。2. 統計範圍排除外籍移工。</p>	項目	台灣總部(註)	男性最低敘薪與法定最低工資比	1.15	女性最低敘薪與法定最低工資比	1.10	女性對應男性最低敘薪比	0.95	男性最低職等之平均薪資與法定最低工資比	1.23	女性最低職等之平均薪資與法定最低工資比	1.20	女性對應男性最低職等之平均薪資比	0.97	
		項目	台灣總部(註)														
男性最低敘薪與法定最低工資比	1.15																
女性最低敘薪與法定最低工資比	1.10																
女性對應男性最低敘薪比	0.95																
男性最低職等之平均薪資與法定最低工資比	1.23																
女性最低職等之平均薪資與法定最低工資比	1.20																
女性對應男性最低職等之平均薪資比	0.97																
<p>本公司職安政策為：遵法施教、溝通參與、管控風險、提升績效；以遵守國家相關的安全衛生法令規章及須遵守的其他要求事項，提供同仁安全與健康工作條件，消除危害及降低職安衛風險，防止發生與工作有關的傷害、不健康、疾病和事故，以保護全體員工與進入公司之供應商、承攬商及訪客之安全衛生；且持續改善安全衛生管理系統及安全衛生績效，對員工、供應商、承攬商施以必要之教育訓練，以確保皆有安全衛生的認知及正確的行為，並鼓勵員工參與安全衛生管理及諮商，建立並維持公司高層與員工良好之溝通管道。</p> <p>全公司114年度通報職災案件數19件，通報中有1件衝撞傷害、1件切割傷害、2件跌倒傷害、1件被撞傷害及1件高低溫接觸危害；公司114年度暫時全失能傷害累計損失日數為16日，失能傷害頻率為2.05，失能傷害嚴重率為10，綜合傷害指數為0.143。</p> <p>另外通報職災案件中有13件上下班交通意外通報案件，此部分通報案件不會列入公司年度失能傷害頻率、失能傷害嚴重率與綜合傷害指數統計。公司已不定期透過電子報方式宣導防禦駕駛等交通安全觀念，提醒同仁除遵守道路交通規則外，亦須留意周遭狀況，</p>																	

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃 公司永續 發展實績 差異情形 及原因
	是	否	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	V	<p>建立預判可能發生意外情境之準備心理，進而預先採取必要防禦動作以避免事故發生。本公司已取得勞委會TOSHMS台灣職業安全衛生管理系統認證並每年定期辦理員工健康檢查及安全衛生講座。</p> <p>本公司備有護理師常駐服務，及特約醫師至汐止廠區每次服務3小時，除例行性執行員工健康關懷與健康指導、母性健康保護及異常工作負荷等作業外，如同仁有任何身心健康問題，都可預約安排諮詢服務。此外為達成職業安全衛生政策宗旨：重視員工安全、遵守職安法規，具體措施包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 落實新進人員職安訓練每人3小時。 2. 提升在職人員職安訓練每3年4小時。 3. 定期執行職安管理系統稽核每年1次。 4. 落實改善職安管理系統稽核每項缺失。 <p>其相關內容請詳本年報「肆、營運概況」章節中勞資關係工作環境與員工人身安全保護措施之內容。</p>	
(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	V	<p>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。公司亦鼓勵員工評估自己的興趣、技能、價值觀及目標並和管理者溝通個人職涯意向，以規劃未來職涯計畫。其相關內容請詳本年報「肆、營運概況」章節中勞資關係進修與訓練之內容，為了落實“人是艾訊最重要的資產”的精神，提供同仁一系列結合企業策略目標及職業生涯發展的訓練課程，請查閱本公司「2024企業永續報告書」(第98頁至第101頁)之說明。</p> <p>於每年定期之績效面談時，主管與員工共同討論並設定個人年度能力發展計畫，透過定期檢視與回饋，協助員工量身打造最佳發展計畫。</p>	

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃 公司永續 發展實績 差異情形 及原因
	是	否	
<p>相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？</p> <p>(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？</p>		V	<p>務章節之說明。</p> <p>本公司訂有供應商管理政策，並訂定供應商評估與管理程序，審慎界定選擇評估供應商，其評估項目包含供應商之組織與制度、品質管理、生產管理、庫存管理、技術管理、環境保護及勞安衛管理等構面，確保所採購之供應商能符合艾訊政策之要求，採購之原物料能符合品質水準。</p> <p>其中環境保護包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 環境管理系統認證：透過取得環境管理系統認證，系統化管理環境風險、減少污染、並持續改善環境績效。 2. 合規與許可：依所在地法規定期更新環境影響評估。透過製程優化及增設空氣污染防制設備等措施，從源頭減少污染物的產生與排放。 3. 危害物質生命週期管理：對危險化學品與其他有害物質實施安全管理，範圍涵蓋生產、運輸、儲存、使用、回收、處置及再利用等各階段。 4. 廢水與廢棄物處理：妥善管理並合規處置一般及有害廢棄物，並採取措施降低廢水產生量。 5. 有害物質調查：物料使用材質須符合相關環保法規。 <p>在環安衛方面，與艾訊交易之供應商亦需遵守本公司訂定之「承攬商安全衛生管理程序」及「採購作業安全衛生管理程序」之相關規範，共同致力提升企業社會責任。供應商稽核評鑑作業及實施情形(註9)請查閱本公司「2024企業永續報告書」(第31頁至第34頁)之說明。</p>

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
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		本公司114年度已依據全球報告倡議組織(Global Reporting Initiative, GRI)發行的永續性報導準則(GRI Standards)、上櫃公司編制與申報永續報告書作業辦法及參考SASB準則、TCFD準則為依據，完成編製「2024企業永續報告書」揭露公司非財務資訊，並取得英國標準協會有限公司(BSI)依據AA 1000:AS V3進行Type 1中度保證等級查證(註10)，確認符合GRI準則2021並取得保證聲明。	符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」之規定
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實務守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司已訂定「永續發展實務守則」，董事會委任總經理及二名獨立董事組成永續發展委員會，設置推展辦公室(人力資源單位)統籌規劃，並成立各項作業小組，積極參與推動永續發展相關活動，114年度已依據全球報告倡議組織(Global Reporting Initiative, GRI)發行的永續性報導準則(GRI Standards)完成編製「2024企業永續報告書」，各項運作符合「上市上櫃公司永續發展任實務守則」之規定。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (一)本公司除了在追求環保產品開發外，致力成為一家重視並實踐珍惜環境生態的綠色企業，鑒於地球暖化，全球公民都有責任，透過活動參與，結合企業核心價值與企業營運做創新整合，推動企業志工服務善良文化，讓企業志工成為建構良好公民環境的重要資源，共同為關懷社會及改變世界盡一份心力。 本公司最近兩年度投入社會公益活動如下：				
	年度	月	日	項目
	114	10	22	【2025 艾訊捐血日】熱血挹注 當天雖然天氣不作美，整天陰雨綿綿，但澆不熄熱情的艾訊人。
		08	22	運動會結合了 ESG「運動健康、傳承卓越、奔向永續」展開，為落實企業社會責任及活絡活動氛圍，福委會特別與四間公益團體合作，致贈每位參加者公益禮品。
		07	05	ESG 愛心義賣"用愛心點亮希望，用行動溫暖世界" 同仁們提供的二手物資，到天母市集做二手義賣，並將義賣收入捐贈至兒童福利院。
		07	26	
	113	11	26	當周恰逢西洋感恩節，再次舉辦「艾訊捐血日」活動，同仁以感謝的心回饋社會，熱血助人。
		10	16	參與玉山銀行永續存款專案，共同致力於永續發展，因應氣候變遷、落實環境保護等影響採取具體行動，一同實踐 ESG，此永續存款資金用於符合綠色、ESG 永續等相關授信及投資項目，請詳註 11。

推動項目	執行情形(註1)			與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
	月	日	項目	
	02	23	2024 元宵相揪吃湯圓 X 愛不囉嗦義賣活動 熱鬧的慶元宵活動外，邀請愛不囉嗦(ABRAZO)至公司義賣。唐寶寶用拙實的雙手，揉出心繫您心的「手工餅乾」，邀請大家一起用「擁抱」的力量，支持唐寶寶與身心障礙者們！	
	01	29	集賢庇護工場義賣活動 農曆過年前邀請集賢庇護工場到汐止總部及工廠兩地義賣，同仁有年節送禮需求又可做愛心，幫助身心障礙小孩，透過實際工作累積專業技能。	
	01	22~31	艾無國界 舊鞋救命 讓同仁的舊愛成為一份飄洋過海的珍貴禮物，幫助非洲居民在完成沙蚤的治療後，能有一雙保護腳的鞋子。	

(二)本公司及員工最近兩年度公益行動參與人次及投入金額： 單位：新台幣元

對象	參與人次	114年度	113年度
		公益義賣與活動	公益義賣與活動
八百金股份有限公司(流域收復)	全體員工自由參與	36,604	
中華民國唐氏症基金會	全體員工自由參與	36,600	
新北市三峽區農會農特產品展售中心	全體員工自由參與	35,000	
熊米屋企業社	全體員工自由參與	24,000	
聖道兒童福利院	全體員工自由參與	現金 10,237 物資 29,203	
台北捐血中心	29 位員工	44 袋熱血	
新北市集賢庇護工場	全體員工自由參與		19,625
台北捐血中心	36 位員工		52 袋熱血
愛不囉嗦	全體員工自由參與		20,680
社團法人舊鞋救命國際基督關懷協會	全體員工自由參與		400 雙鞋

(三)支持文化發展策略方案

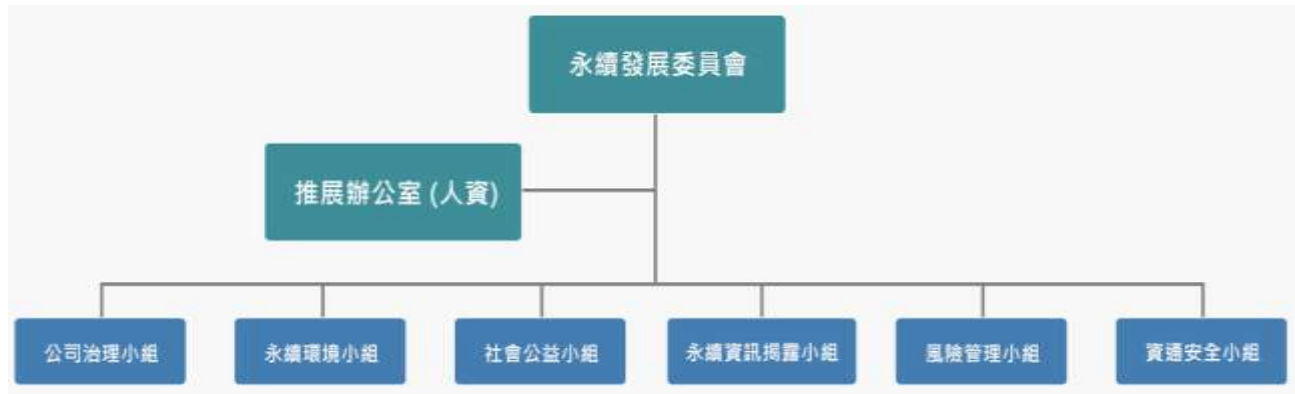
為鼓勵員工接觸文化藝術活動，並響應政府培養藝文消費習慣之政策，本公司持續積極推動藝文參與。114年5月3日母親節前夕，本公司邀請同仁前往城市舞台欣賞果陀劇場全新音樂劇《三個傻瓜》，該劇以顛覆傳統人生與教育觀念的題材，帶來深刻啟發。隨後於9月6日，再度安排同仁觀賞於城市舞台演出的音樂劇《神明便利商店》，透過劇場藝術的薰陶，期望進一步增進

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														
			<p>員工藝文涵養與生活品味。</p> <p>此外，於114年7月19日，在董事長的邀請下，艾訊同仁免費觀賞紀錄片《造山者—世紀的賭注》。該片由導演歷時五年精心打造，深刻描繪台灣晶片產業的崛起歷程，為觀眾呈現一場關於科技、產業與國家命運交織的史詩之旅。</p> <p>(四)支持地方教育，增加學生實務工作經驗，本公司積極與各大專院校進行產學合作。112年6月提供輔仁大學資工系外籍博士生接受實務工作訓練，114年畢業後直接至公司就職。另有一位台科大外籍碩士生亦循此途徑至公司就職。除此外為達“深耕在地”邁向永續，艾訊積極聘任基隆、汐止、南港等周邊在地的人才，聘僱人數比例(不含外籍移工)自112年的19%(115人)，114年上升到24%(144人)。</p> <p>(五)購買節能設備空壓機，金額約新台幣114萬元，年耗電量可以減少95,304度，減碳量56.23(噸CO₂e/年)；美國子公司購買太陽能板，金額約美金38萬，預期年發電量約200,129~244,603(KWH-Kilowatt-hours)。</p> <p>(六)為達到永續經營，公司已將總經理及高階經理人績效目標設有永續績效指標，並與薪資報酬連結，指標及執行方式如下</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>對象</th> <th>OKR 績效指標</th> <th>執行方式</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="4">總經理</td> <td>全球化布局(35%)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>產品事業經營(30%)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>智慧化營運與人才培育(20%)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>ESG 永續經營(15%)</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> ● 減碳目標：2032年減碳32%(10%) ● 綠色產品研發：2026年取得首項產品碳足跡查證與認證；2027年取得產品生命週期對環境影響的審查(5%) </td> </tr> <tr> <td>高階經理人(BU處長)</td> <td> 永續產品(10%) 品牌形象(5%) </td> <td> <ul style="list-style-type: none"> ● 綠色包材設計(10%) ● 節能產品設計(5%) </td> </tr> </tbody> </table> <p>(七)每季對營運中心全體員工進行廠區的滿意度問卷調查，內容涵蓋行政後勤人員專業及服務品質、公司基礎設施及設備、公司制度管理、公共空間及用餐環境安全衛生等議題，並讓員工提出其他具體建議。整體滿意度達8.5分以上，並針對調查結果及建議事項進行改善以促進工廠工作環境的提升與進步。</p> <p>例如：針對會議室設備使用，已請資訊單位製作簡易操作手冊並放置於各會議室，協助同仁快速上手並提升使用效率。</p> <p>(八)榮獲勞動部職安署舉辦之“企業永續報告書揭露職業健康與安全績效主動評比”114年度TOP 10%「績優企業」肯定。</p> <p>(九)公司氣候相關資訊，請詳註12。</p>	對象	OKR 績效指標	執行方式	總經理	全球化布局(35%)		產品事業經營(30%)		智慧化營運與人才培育(20%)		ESG 永續經營(15%)	<ul style="list-style-type: none"> ● 減碳目標：2032年減碳32%(10%) ● 綠色產品研發：2026年取得首項產品碳足跡查證與認證；2027年取得產品生命週期對環境影響的審查(5%) 	高階經理人(BU處長)	永續產品(10%) 品牌形象(5%)	<ul style="list-style-type: none"> ● 綠色包材設計(10%) ● 節能產品設計(5%)
對象	OKR 績效指標	執行方式																
總經理	全球化布局(35%)																	
	產品事業經營(30%)																	
	智慧化營運與人才培育(20%)																	
	ESG 永續經營(15%)	<ul style="list-style-type: none"> ● 減碳目標：2032年減碳32%(10%) ● 綠色產品研發：2026年取得首項產品碳足跡查證與認證；2027年取得產品生命週期對環境影響的審查(5%) 																
高階經理人(BU處長)	永續產品(10%) 品牌形象(5%)	<ul style="list-style-type: none"> ● 綠色包材設計(10%) ● 節能產品設計(5%) 																

註 1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。但有關推動項目一及二，上市上櫃公司應敘明永續發展之治理及督導架構，包含但不限於管理方針、策略與目標制定、檢討措施等。另敘明公司對營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險管理政策或策略，及其評估情形。

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

註 3：永續發展委員會



成員	組織功能
公司治理小組	負責公司治理之法令遵循、訂定合理之薪酬政策及員工績效考核制度、教育訓練，及利害關係人溝通機制，以實踐公司永續發展之目標
永續環境小組	負責環境管理制度、遵循環境相關法規及國際準則等、評估永續轉型、提升資源使用率、氣候變遷因應機制，及設立環境管理專責單位或人員，以達成環境永續之目標
社會公益小組	負責人權管理政策與程序、遵循人權相關法規及國際準則等、建立組織內所有成員(如員工、子公司、合資等)及價值鏈重要成員內外部溝通、評估相關風險及管理機制，及促進社區發展及文化發展，以達成永續經營之目標
永續資訊揭露小組	負責永續資訊管理政策、遵循永續資訊揭露之相關法規及國際準則等，充分揭露具攸關性及可靠性之永續資訊，以提升永續資訊透明度。 跨部門小組執行前項編組之業務、彙整執行計畫或其他永續相關事務，並向永續發展之專(兼)職單位或本委員會提報執行成果
風險管理小組	依環境、社會、治理等管理架構，進行各種風險管理及評估，定期檢視各項制度是否能達成營運目標，確保公司營運、財務、環境、內控及法循等風險項目管理之完整性、有效性與合理性能有效控制，並定期向董事會報告公司風險管理概況
資通安全小組	負責訂定、規劃及執行資通安全政策，並定期向董事會報告公司資通安全治理概況

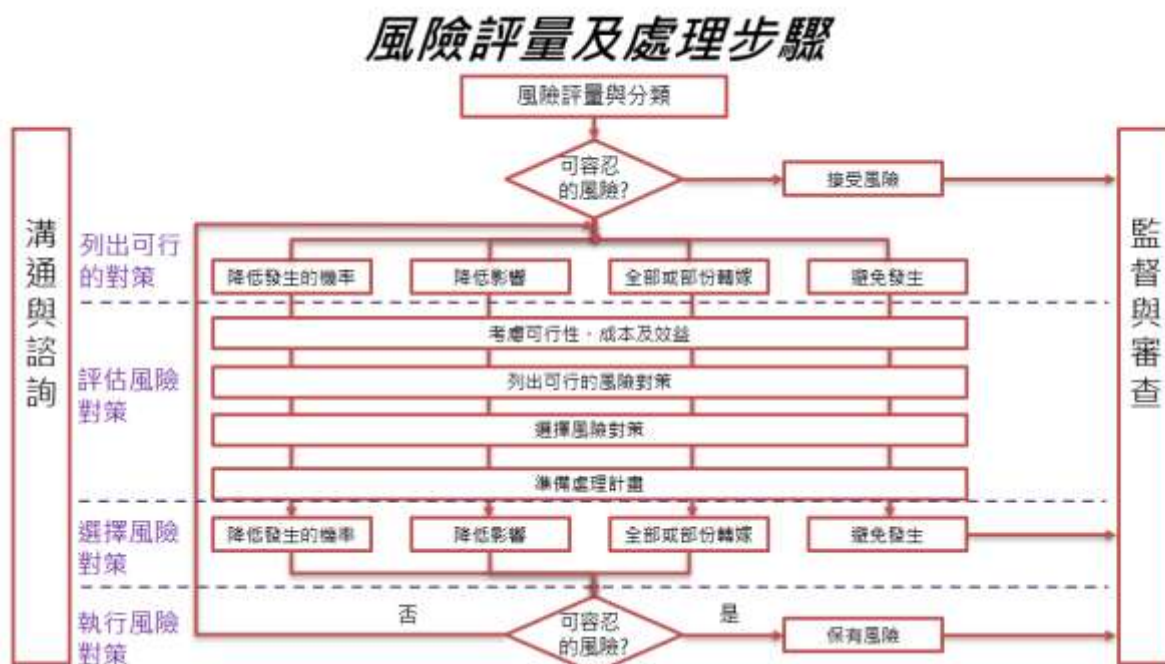
註 4：鑑別考量面邊界

艾訊以鑑別出每一個重大的關注議題為基礎，透過會議召集討論方式評估其衝擊並決定考量面在組織內部與外部之影響，分為組織內部邊界及組織外部邊界，組織內部邊界包含艾訊及其子公司，組織外部邊界對象包括客戶及供應商。

關注議題	考量面	組織內部邊界		組織外部邊界	
		艾訊	子公司	供應商	客戶
經濟	經濟績效	●	●		
	反貪腐（誠信經營）	●	●	●	
環境	環境法規遵循	●			
社會	勞雇關係	●			
	勞/資關係	●			
	職業健康與安全	●		●	
	訓練與教育	●			
	員工多元化與平等機會	●			
	不歧視	●			
	童工	●			
	強迫與強制勞動	●		●	
	顧客健康與安全	●			●
	行銷與標示	●			●
	顧客隱私	●			●
	社會經濟法規遵循	●		●	●

●具有重大性，且在本次揭露

風險評估及處理步驟如下：



本公司依重大性原則，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：

重大議題	風險分類	風險評估項目	風險管理政策或策略
環境	環境保護及生態保育	環境污染防治	<ol style="list-style-type: none"> 1. 遵守【廢棄物清理法】的相關規定，定期檢視產業對環境會產生的危害與衝擊。 2. 本公司自 2015 年取得「ISO14001」環境管理系統認證，後續定期取得認證。 3. 嚴格要求遵守法律規定，並針對負責人員提供足夠的教育訓練 4. 每年訂定重點執行方案，並定時追蹤和檢討各項目目標的進度，以確保目標達成。
	氣候變遷	災害防治 氣候變遷 未遵循 氣候法 風險 環保、 其他國 之協議	<ol style="list-style-type: none"> 1. 各國的碳中和時程及要求目前已成為國內各企業關注之課題，由於國內外相關法令、時程及要求尚未完全定案，將持續關注，並在符合國內外時程規劃的前提下，完成相關作業。 2. 定期評估相關天然災害保險金額是否足夠。
社會責任	社會責任	職業安全	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司於 2016 年取得 OHSAS 職業安全衛生管理系統認證後續定期取得認證。 2. 每年定期舉行消防演練及加強工安教育訓練，培養員工緊急應變和自我安全管理能力。 3. 要求徹底遵循各項工作 SOP。
		產品安全	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司產品遵守政府規範各項產品及服務法令，符合歐盟 RoHS 規範，無任何危害物質。冰經由嚴謹的品質管理系統，提供客戶穩定的產品品質，同事為確保客戶服務品質，提升客戶滿意度，設立客戶服務專線及溝通網站，每年定期進行客戶滿意度調查，加強和客戶之間的合作關係，藉由和客戶互利共榮的關係，成為企業永續發展的基石。 2. 加強設計人員的產品設計安全觀念。 3. 確認製造過程中完全符合規定。 4. 積極將產品申請安全規格測試及認證。 5. 投保產品責任險。
公司治理	社會經濟 與法令 遵循	營運風險	<ol style="list-style-type: none"> 1. 檢視營運相關法規之遵循，並加強公司的遵法教育訓練。 2. 落實內部控制制度，每年定期執行內部控制制度自評，並出具內部控制聲明書。 3. 透過定期經營週會、月會及策略會議針對產業變化進行必要之討論及調整。 4. 每年定期召開 ABP(Annual Business Plan)會議，針對來年及未來三年可能的技術、產品及產業變化進行討論，擬定策略，以因應環境變化。 5. 不定期與重要客戶舉辦 Partners Connect Event 了解客戶需求及市場變化。
		財務風險	<ol style="list-style-type: none"> 1. 財務單位隨時關注利率及匯率等金融市場相關資料變化，進行相關因應交易或避險作業。 2. 每週定期現金流量收支預估，並適時提出因應對策。 3. 與各銀行保持良好關係，確保銀行融資額度足以支應短中期之資金需求及降低資金取得成本。 4. 落實公司授信額度及逾期帳款管理，避免預期信用減損發生。
		資安風險	<ol style="list-style-type: none"> 1. 對外網路設立防火牆，公司電腦均安裝防毒軟體，定期更新病毒碼並進行掃毒。 2. 員工上網進行網站過濾，避免連上有問題網站。 3. 公司使用 Microsoft365, Email 及重要檔案放置於微軟雲端，自動進行備份，即使被駭客加密亦可回朔

重大議題	風險分類	風險評估項目	風險管理政策或策略
			加密前檔案。 4.機房之緊急 UPS 於斷電時約可供應主機約四小時之電力。 5.公司使用 Microsoft365, Email 及重要檔案放置於微軟雲端, 即使公司內部設備損壞, 員工仍可正常收發 EMAIL 及存取雲端檔案。 6.公司內部主機定期備份, 依據備份 321 原則。 7.每年定期向董事報告公司資安治理概況。
	強化董事職能、落實董事責任	強化董事會結構與運作	1.設立公司治理主管, 協助董事了解法律責任及相關規範, 規劃董事持續進修議題, 每年洽請會計師介紹最新財稅及法令政策。 2.為董事投保董事責任險, 以保障董事善盡管理人職責, 保障其受到訴訟或求償之情形。 3.每年安排獨立董事與稽核主管及會計師單獨溝通。 4.除每年定期進行內部董事績效評估外, 明定至少每三年執行外部評估一次。
	利害關係人溝通	利害關係人溝通	1.重視利害關係人溝通, 每年定期向董事報告利害關係人溝通情形。 2.建立各種利害關係人溝通管道, 積極溝通, 減少對立與誤解。 3.為與利害關係人達到有效的溝通, 每兩年進行一次利害關係人問卷調查, 了解利害關係人在公司治理、環境、社會等相關議題之關注程度。

註 5：認證訊息

類別	環境管理系統	職業安全衛生管理系統
認證名稱	ISO14001 環境管理系統	ISO45001 職業安全衛生管理系統
頒證單位	BSI	BSI
認證日期	2025/10/15	2023/12/25
有效期間	2025/10/15-2028/10/14	2023/12/25-2026/12/24
證書		

註 6：溫室氣體盤查、公司節能減碳及溫室氣體減量策略

一、環境管理政策

艾訊的環境政策為「環保無限、資源永續」本公司秉持著政策和有限的資源下，透過全員的參與，不斷改善、提昇工作方法、管理技能，使公司的產品、服務品質、環境管理皆能滿足客戶的需求，亦將年度環境政策、目標、達成措施提列如下：

環境政策	
政策宗旨	環保無限、資源永續
政策目標	<ol style="list-style-type: none"> 1. 勞工作業環境測定合格率 100% 2. 飲用水水質檢測合格率 100% 3. 用電度數節能每年下降 1.5% 4. 溫室氣體減量每年下降 1.5% 5. 節約用水人均用水每年下降 1.0% 6. 不可回收的事業廢棄物比例比上一年度減少 1.0%
達成策略	嚴格遵守環保法規、落實環境教育管理、降低地球環境衝擊
達成措施	<ol style="list-style-type: none"> 1. 落實勞工作業環境測定每年 2 次 2. 落實飲用水水質檢測每年 4 次 3. 監控檢討每月用電/用水度數 4. 監控檢討全年度溫室氣體/廢棄物產出量

艾訊自民國 95 年開始全面導入無鉛製程，為避免生產設備交互汙染，於導入時即統一更換無鉛 Wave Flow，於製程中為避免錫煙對作業人員的危害，在迴焊爐、錫爐、修補區皆有設置抽風設施，其製程中會有廢棄錫渣的產生，艾訊的廢錫渣回收機制為每 2 小時以人工回收，回收後集中由公司簽約合格之廢棄物清運廠商處理。

二、能源使用

(一)能源使用盤點

1. 電力

艾訊在生產以及企業運作所產生的能源消耗，電力使用為主要動力來源，依據用電量度數與用電人數算出人均用電，可以看出民國 114 年較前一年度用電量差異不大，但公司總人數增加 23 人，114 年度人均用電較前一年度減少了 571 百萬焦耳，以能源密集度的角度觀察，亦是相對節能及能源效率提升之表現。

年度	114 年	113 年
年度用電百萬焦耳	13,911,337	13,847,860
用電人數	706	683
人均用電百萬焦耳/年	19,704	20,275

註：113 年外購電力數據以 GHG Protocol 查證報告為主，故用電數據有所調整。

2. 水資源

艾訊的製程中無需用水亦不會產生工業廢水，因此用水均為日常生活用水。由於公司所在地為公共園區，並非公司私有廠區，因此難以進行回收再利用，排放則完全交由所在園區負責集中處理及排放。

檢視用水度數趨勢，可以看出民國 114 年度人均用水度數較前一年度略有增加，主要因年度人員配置及設備使用情形調整所致，艾訊將持續透過以下措施強化水資源管理，以達成每年降低人均用水量 1% 之目標：

■ 持續監測與分析用水數據

■ 定期檢視設備用水效率

■ 推動員工節水宣導

■ 評估節水設備與管理措施

年度	114 年	113 年
用水度數	8,020	7,338
用水人數	706	683
人均用水度數/年	11.36	10.74

3. 溫室氣體

除用電與水資源的統計之外，艾訊自民國 104 年起由環境小組統籌辦理 ISO14064 溫室氣體盤查作業，盤查之營運邊界包含直接溫室氣體排放源(範疇 1)、能源間接溫室氣體排放源(範疇 2)，及其他間接溫室氣體排放源(範疇 3)所涵蓋項目，如下：

範疇	類別	設備別(排放源)
Scope 1 直接溫室氣體排放	固定燃燒源： 指固定式設備之燃料燃燒， 如：緊急發電機等。	無此類設備

範疇	類別	設備別(排放源)
	移動燃燒源： 指交通運輸設備之燃料燃燒， 如：汽車。	公務車_汽油/柴油 (CO ² 、CH ⁴ 、N ² O)
	逸散排放源： 指有意及無意的排放，如：從 設備之接合處、密封處之洩漏 或從廢水處理場逸散的甲烷； 消防設備逸散的二氧化碳；空 調、冷氣、家用冷凍設備逸散 之 HFCs。	CO ² 滅火器(CO ²) 飲水機、冷氣、冰箱、公務車空 調、乾燥機、Chamber(HFCs) 化糞池(CH ₄)
Scope 2 能源間接溫 室氣體排放	來自於外購的電力、熱、蒸汽 或其他化石燃料衍生能源產生 之溫室氣體排放。	外購電力(CO ²)
Scope 3 其他間接溫 室氣體排放	如：員工商務旅行；經由第三 者團體文件包裹或廢棄物之運 輸；外援活動、外包製造與授 權經銷商；當溫室氣體排放點 發生在設施邊界之外的排放源 或設施，其排放來自設施所產 出之廢棄物；員工通勤往來工 作場所(包含於非能源原物料的 排放)。	文件包裹委外運輸—汽、柴油 (CO ² 、CH ⁴ 、N ² O)、冷媒(HFCs) 廢棄物委外清運—汽、柴油 (CO ² 、CH ⁴ 、N ² O)、冷媒(HFCs) 員工上下班及出差—汽、柴油 (CO ² 、CH ⁴ 、N ² O)、冷媒(HFCs) 販賣機—冷媒(HFCs)

民國 114 年度及 113 年度溫室氣體盤查結果如下，以盤查結果來看由組織邊界外部所提供的電力所產生的溫室氣體排放佔整體排放量之 91.51，基於艾訊愛地球的理念，艾訊訂立出溫室氣體減量策略，每年要比前一年下降 1.5%以達到省電/減少溫室氣體排放的目的。

年 度	範疇 1				範疇 2	範疇 3	總排放 當量 (公噸 CO ₂ e/年)
	固定 排放	製程 排放	移動 排放	逸散 排放	能源間接 排放	其他間接 排放	
113	0.00	4.22	51.91	225.75	2,082.10	351,772.03	354,136.01(註 1)
114	0.51	4.55	3.37	161.58	1,831.66	NA	2,001.67(註 2)

註 1：已依據 GHG Protocol 完成民國 113 年度溫室氣體盤查及查證作業，故盤查數據有所調整。

註 2：民國 114 年度盤查認證數據尚在統計進行中，目前統計數據範圍未含集團子公司及範疇三，預計民國 115 年下半年出具完整盤查報告。

bsi. Opinion Statement



Greenhouse Gas Emissions Verification Opinion Statement

This is to verify that: **Axiomtek Co., Ltd.**
8F,
No. 55, Nanxing Rd.
Xizhi Dist.
New Taipei City
221026
Taiwan

芝訊股份有限公司
臺灣
新北市
汐止區
南興路 55 號
8 樓
221026

Holds Statement No: **GHGEV 820985**

Verification opinion statement

As a result of carrying out verification procedures in accordance with ISO 14064-3:2019, it is the assertion for mixed engagement including reasonable assurance for verification activity as well as agreed-upon procedures (AUP) contains the following:

- The Greenhouse Gas Emissions with Axiomtek Co., Ltd. for the period from 2024-01-01 to 2024-12-31 was verified and validated.
- The verified organization-level Greenhouse Gas Emissions as follow:
-Direct Greenhouse Gas Emissions: 281.8748 tonnes of carbon dioxide equivalent;
-Indirect Greenhouse Gas Emissions from imported energy: 2,082.1017 tonnes of carbon dioxide equivalent.
- The data and information of greenhouse gas emissions are based on historical in nature, and no material misstatements for the period from 2024-01-01 to 2024-12-31 Greenhouse Gas Emissions calculation were revealed.
- Data quality was considered acceptable in meeting the principles as set out in GHG Protocol Corporate Accounting and Reporting Standard (2004).

The other selected indirect GHG emissions listed in the attached table on the next page were also reported and thus verified its activity data with validation and agreed-upon procedures (AUP), and data quality was not considered unacceptable in meeting the principles as set out in Corporate Value Chain (Scope 3) Accounting and Reporting Standard (2011).

For and on behalf of BSI:

Joe Heieh, Managing Director Northeast Asia, APAC Assurance
Latest Issue: 2025-09-10

Originally Issue: 2025-09-10

Page: 1 of 5

...making excellence a habit™

The British Standards Institution is independent to the above named client and has no financial interest in the above named client. This Opinion Statement has been prepared for the above named client only for the purposes of verifying its statements relating to its carbon emissions more particularly described in the scope. It was not prepared for any other purpose. The British Standards Institution will not, in providing this Opinion Statement, accept or assume responsibility (legal or otherwise) or accept liability for or in connection with any other purpose for which it may be used or to any person by whom the Opinion Statement may be read. This Opinion Statement is presented on the basis of review by The British Standards Institution of information presented to it by the above named client. The review does not extend beyond such information and is solely based on it. In performing such review, The British Standards Institution has assumed that all such information is complete and accurate. Any queries that may arise by virtue of this Opinion Statement or matters relating to it should be addressed to the above named client only.
Taiwan Headquarters: 2nd Floor, No. 37, Ji-Hsi Rd., Nei-Hsi Dist., Taipei 114, Taiwan, R.O.C.
BSI Taiwan is a subsidiary of British Standards Institution.

排放源類別	排放當量 (tCO ₂ e/年)
範疇1：直接排放源	
固定、製程、移動、排放	281.8748
範疇2：輸入能源之間接溫室氣體排放量	
來自輸入電力的間接排放，包含有關組織生產與消耗輸入電力之溫室氣體排放	2,082.1017
範疇3	
C1 採購的產品與服務	52,929.5466
C2 資本財	1,881.7642
C3 燃料與能源的相關活動	417.4495
C4 上游運輸與配送	771.6542
C5 營運中產生的廢棄物	81.7593
C6 商務旅行	287.6694
C7 員工通勤	886.3037
C9 下游運輸與配送	438.7703
C10 銷售產品的加工	19,781.3229
C11 銷售產品的使用	274,015.0878
C12 銷售產品的最終處理	145.5258
C13 下游租賃資產	111.4935
C15 投資	23.6867
2024年度 溫室氣體排放總量	354,136.0105
2024年度 生質能排放總量	0.3322

隨著艾訊對溫室氣體盤查的執行愈加嚴謹，113 年盤查範圍進一步擴大至全集團子公司，涵蓋美國、德國、英國、義大利、中國及博辰子公司；且其盤查數據已完成外部查證。

自 114 年起，依集團碳排放量/集團營收比例，每年預計減少 3%；啟動綠色節能產品設計與提高產品可回收比率，114 年公司舉辦減碳創意競賽，鼓勵同仁參與減碳行動的創意提案，預計 115 年綠色節能產品佔公司產品營收的 5%。另高階主管的績效評估 OKR 指標，已涵蓋 ESG 相關指標。

(二)氣候變遷與減少能源的消耗

艾訊愛地球，隨時關注氣候變遷的議題並致力於減少能源的消耗，自民國 104 年巴黎協議通過起，全球對於氣候變遷與能源管理議題正式踏入嶄新階段，不升溫超過攝氏 2 度成為全球刻不容緩的管理議題，身為製造產業的一份子，節能環保共同降低溫室氣體排放亦是我們的重要責任，為了達到減少能源消耗的目標，艾訊訂有以下節水/節電/省紙及電腦回收再使用等節能措施。

節水節電措施	<ol style="list-style-type: none"> 1. 照明設備更換省電燈具。 2. 使用遮陽簾減少日曬。 3. 空調出風口加裝循環扇，調節室內溫度(汐止廠 1 樓)，減少壓縮機啟動頻率。 4. 宣導午休及下班時間關閉未使用電源。 5. 調高空調主機冰水溫度，減少壓縮機啟動頻率，避免資源浪費。 6. 非上班時段飲水機設定休眠功能，減少電力耗用。 7. 空調主機之冰水管路保溫措施施作。 8. 了解實際用電狀況，統計各區域電力統計做為改善依據。 9. 廁所使用省水龍頭。
省紙與其他措施	<ol style="list-style-type: none"> 1. 導入電子簽核系統，文件簽核數位化、技術文件資料數位化、宣導內部紙張列印應雙面使用，並善用二手紙，以達到省紙目的。 2. 名片之標準格式不印傳真號碼，以電子檔案傳輸取代傳真機紙張列印。 3. 除內部同仁一律使用自己的環保杯外，來訪客戶亦使用環保杯，減少紙杯之使用。 4. 宣導垃圾分類，增加可回收資源之數量，減少一般垃圾數量。 5. 鼓勵員工上下班搭乘大眾交通工具或共乘。 6. 宣導員工使用環保餐具，減少垃圾產生及相關資源耗用。 7. 捐贈汰換且尚可使用之 PC 或 NB 與相關機構，供弱勢團體使用。

(三)廢棄物處理與資源回收

艾訊盤查廠內會產生的廢棄物種類共分為：一般生活廢棄物、一般事業廢棄物、有害事業廢棄物等 3 大類，對此 3 大類廢棄物各有其不同的管理模式如下表所示：

分類	廢棄物內容	處理方式	最終處理方式
一般生活廢棄物	廢紙/玻璃瓶/塑膠類/鐵鋁罐	汐止總部-管委會 汐止廠-專人回收	再利用
	餐盒/生活垃圾/廚餘	汐止總部-管委會 汐止廠-委託合格清除處理業者處理	衛生掩埋 焚化處理 肥料用途

分類	廢棄物內容	處理方式	最終處理方式
一般事業廢棄物	料帶/靜電帶/保麗龍/膠管/空錫膏罐/打包帶/廢棄零件/廢棄主板/木頭棧板...	委託合格清除處理業者處理	衛生掩埋 焚化處理
有害事業廢棄物	PCB 廢板邊	委託合格清除處理業者處理	衛生掩埋 焚化處理

艾訊亦每年會對廢棄物的承攬商進行關切，若承攬商有違約或是違反政府法令的情事，會採取相對的處置或輔導或汰換，民國 114 年度並無廢棄物承攬商發生重大違約或是違法的事項。

1. 一般生活廢棄物

艾訊汐止總部與汐止廠區產生之生活垃圾有不同的處理方式，汐止總部委由大樓管委會收集處理，汐止廠區為獨立建物故委由專人回收與委託合格清除處理業者處理，並規定將一般生活廢棄物統一分為一般垃圾、資源垃圾(廢紙類、玻璃瓶、塑膠類、鐵鋁罐)，一般生活廢棄物除了可資源回收再利用之廢棄物外，一般垃圾則以衛生掩埋或焚化方式處置，檢視一般生活廢棄物的年度清除合約重量如下：

廠區	合約重量/月	處理方式
汐止總部	2.0 公噸	大樓管委會 委託合格清除處理業者處理
汐止廠	1.6 公噸	專人回收 委託合格清除處理業者處理

2. 一般事業廢棄物

艾訊盤查廠區會產生的事業廢棄物種類共分為：一般事業廢棄物(可回收)、一般事業廢棄物(不可回收)、有害事業廢棄物(列管廢棄物)等 3 種，所有廢棄物皆委由合法之清除及處理廠商協助處理，如為事業廢棄物必須向環保署申報委託或共同處理三聯單，不同類別廢棄物處理後將依法令規範進行販售使用、回收、焚化或衛生掩埋。

艾訊除了將事業廢棄物委由合法廠商清除處理之外，也十分關心廠商最終的處置方式，檢視廠商廢棄物的最終處置流程後才能安心的允以委任之。

艾訊民國 114 年度之廢棄物產出量約為 43.85 公噸，如下圖所示，由於艾訊以 SMT/DIP 組裝/測試製程為主，因此有害事業廢棄物比重較低，民國 114 年有害事業廢棄物產出量約為 6.82 公噸，約占整體廢棄物 16%，較前一年度增加 3.6 公噸，主要是因 114 年度以前，艾訊既有產品之存貨報廢作業中，並未特別將主機板產品另外統計並提出廢棄物聯單申報；自 114 年度起已依環保相關法規規定，將存貨報廢品項中之主機板改為以有害廢棄物進行申報所致；而一般事業廢棄物總產出量約為 37.03 噸，占整體比例約 84%。艾訊生產過程中產出之有害事業廢棄物大宗為 PCB 廢料，未來將持續提升製程良率，減少 PCB 廢料之產出，達到工業減廢相關成效。

114年度事業廢棄物產生比例



艾訊亦將「不可回收事業廢棄物比例比上一年度減少 1.0%」列為年度減廢目標，監控這三年間產出不可回收廢棄物的產出量如下，民國 114 年度較 113 年度下降了 4.88 公噸，艾訊持續落實垃圾分類提高廢棄物可回收比例，以減少塑料廢棄物產出，已連續兩年達到不可回收廢棄物減量目標。

年度	112 年	113 年	114 年
產出總量(公噸/年)	59.18	41.91	37.03
增/減量(公噸/年)	基準	-17.27	-4.88

三、環保法規遵循

艾訊自成立迄今，未有涉及重大違反環境法律和法規情事，艾訊於汐止總部與汐止廠都有導入 ISO 14001 環境管理系統，以確保追求營運的同時，也嚴格要求環境管理，遵守當地政府的環境法規是艾訊對於環境管理標準的最基本要求，因此我們以零環保違法事件為永續發展的基本目標，管理策略包含定期辦理環保法規鑑別、員工培訓、定期監控各項環境指標等來達成永續發展。

管理策略	頻率(年)	永續發展目標	目標(年度)	成果(年度)
定期辦理 法規鑑別	≥ 2 次	維持零環保 違法事件	114 年度環保違法 件數：0 件	114 年度環保違法 件數：0 件

註 7：艾訊公司社會責任政策宣示：



艾訊股份有限公司社會責任宣示

Axiomtek Co., Ltd. Social Responsibility Declaration

艾訊股份有限公司為專業工業電腦產品製造之企業，自創立以來深刻了解員工與供應商夥伴為企業永續發展中最重要之資產，因此在公司產品之研發、製造、測試、銷售過程中，應善盡企業社會責任，並遵循相關法規、國際標準與客戶要求：

Axiomtek Co., Ltd. is a professional manufacturer of industrial computer products. Since its establishment, the company has deeply understood that employees and supplier partners are the most important assets for sustainable corporate development. Therefore, throughout the processes of product research and development, manufacturing, testing, and sales, we are committed to fulfilling our corporate social responsibility while complying with relevant regulations, international standards, and customer requirements.

在此承諾我們的社會責任總體政策為：

We hereby commit to the following overall social responsibility policies:

- 符合客戶及法令要求，維護員工人權。
Comply with customer requirements and legal regulations to uphold employee rights.
- 採取最高廉潔道德標準，作為從事商業經營及員工操守準則。
Adhere to the highest standards of integrity and ethical conduct in business operations and employee behavior.
- 確保工作環境及作業安全，以零災害為目標。
Ensure workplace safety and operational security with a goal of zero incidents.
- 落實綠色環保政策，以達永續經營。
Implement green environmental policies to achieve sustainable operations.
- 設計並執行符合法令及客戶要求之管理系統，減輕經營風險並持續改進。
Design and execute management systems in compliance with legal and customer requirements to mitigate business risks and drive continuous improvement.

在此承諾我們的勞動與人權政策為：

We hereby commit to the following labor and human rights policies:

- 不使用童工，不使用強迫、抵債或非自願的勞工。
Prohibit the use of child labor, forced labor, bonded labor, or involuntary labor.
- 與勞工建立正規且可自由選擇的僱傭關係。
Establish formal and freely chosen employment relationships with workers.



- 工作及休息時間符合勞基法規定。
Ensure that working hours and rest periods comply with labor laws and regulations.
- 支付給員工的薪資福利符合所有適用的法令。
Provide wages and benefits in full compliance with all applicable legal requirements.
- 公平對待與尊重每位員工，不以體罰、威脅、侮辱、虐待等不人道方式對待。
Treat all employees with fairness and respect, prohibiting corporal punishment, threats, insults, abuse, or any other inhumane treatment.
- 提供平等的工作機會，不因種族、膚色、年齡、性別、性傾向、殘疾、國籍、懷孕、宗教、政治背景、社團成員、婚姻或其他法律規範等有所歧視。
Provide equal employment opportunities without discrimination based on race, color, age, gender, sexual orientation, disability, nationality, pregnancy, religion, political affiliation, union membership, marital status, or any other legally protected characteristic.
- 尊重員工言論自由及結社自由，以及集體談判的權利，建立申訴管道，保障員工不受報復及威脅。
Respect employees' freedom of speech, freedom of association, and collective bargaining rights, while establishing grievance mechanisms to protect employees from retaliation and threats.
- 提供安全衛生的工作條件與處所。
Provide safe and healthy working conditions and environments.
- 遵守當地適用之相關勞動法令、客戶規範，以及國際準則。
Comply with all applicable local labor laws, customer requirements, and international standards.

在此承諾我們的環境政策為：(同 ISO14001)

We hereby commit to the following Environmental Policy: (Aligned with ISO 14001)

- 環保無限 Environmental Protection Infinity
- 資源永續 Natural Resources Sustainable

在此承諾我們的職安衛政策為：(同 ISO45001)

We hereby commit to the following Occupational Safety and Health Policy: (Aligned with ISO 45001)

- 『遵法施教、溝通參與、管控風險、提升績效』
『 Compliance and Education, Communication and Participation, Risk Management, and Performance Enhancement. 』



在此承諾我們的誠信經營政策為：

We hereby commit to the following Ethical Business Policy:

公司應本於廉潔、透明及負責的經營理念，制定以誠信為基礎之政策，並建立良好之公司治理及風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。本公司依循董事會通過之「公司誠信經營守則」、「艾訊股份有限公司道德行為準則」、「艾訊股份有限公司誠信經營作業程序與行為指南」等政策，進行宣導及執行作業。

The company shall uphold the principles of integrity, transparency, and accountability in its business operations by formulating integrity-based policies and establishing sound corporate governance and risk management mechanisms to create a sustainable business environment.

The company follows the policies approved by the Board of Directors, including the "Corporate Integrity Management Guidelines", the "Axiomtek Code of Ethical Conduct", and the "Axiomtek Integrity Management Procedures and Conduct Guidelines," to promote and implement integrity management practices.

總經理 President :

頒布日期 Date of Issuance : 2025. 3. 6

註 8：顧客健康與安全、行銷與標示政策暨申訴機制

艾訊專注於工業電腦產品設計與製造，致力於提供安全可靠、品質穩定且符合法規的產品與服務。我們重視顧客健康與安全，秉持誠信經營原則，建立完善的消費者權益保護政策與申訴處理機制，確保所有產品與行銷活動皆符合國際標準與社會期待。顧客健康與安全政策方面，所有產品依據國際電氣安全標準(如 CE、UL、FCC)進行設計、檢測與驗證。制定「限用有害物質管理程序」，確保產品自原料、生產到出貨全程符合 RoHS 規範，杜絕有害物質使用。若產品上市後發現安全風險或品質缺失，將依「客戶服務處理程序」即時辦理、通報、追蹤與改善，確保顧客權益。此外，所有行銷資訊與產品說明皆遵循誠信與透明原則，不誇大、不隱瞞。產品標示清楚，明確揭示型號、主要規格與安全警語(如「高溫防燙」標示)。禁止誤導性廣告及無根據宣傳，經由官網公開產品資訊，確保顧客可取得完整正確的資料。

現階段艾訊已整合設立客戶服務處，提供全球客戶技術支援與售後服務，並設有多元申訴與反映管道：

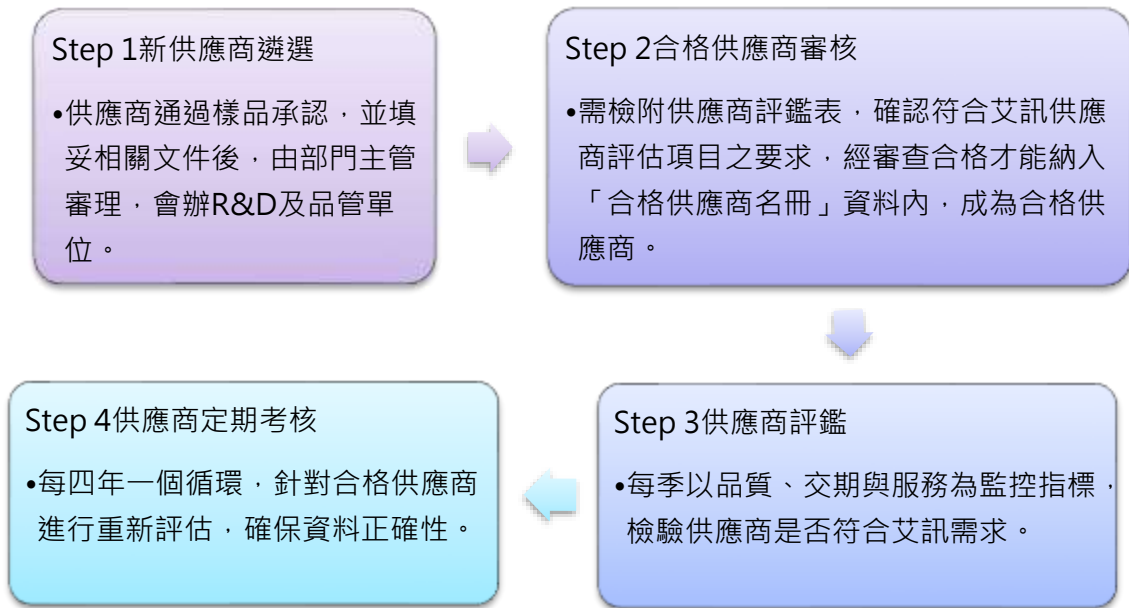
- TSP 售後服務平台：<https://support.axiomtek.com.tw/>
- eRMA 維修系統：<https://b2b.axiomtek.com.tw/erma/>

相關作業依據「客戶服務處理程序」及「產品售後服務程序」辦理，明確規範產品維修、換退及回覆流程。所有申訴案件皆依「矯正與預防處理程序」由專責單位即時辦理；重大或跨部門案件將於定期會議討論，提出改善報告與預防對策。未來艾訊將持續透過內部稽核、顧客滿意度調查及跨部門會議，定期檢討政策執行情形，確保顧客健康與安全、產品標示與行銷資訊之正確性與透明度。我們承諾以客戶信任與永續經營為核心，持續提供高品質、低風險的產品與服務。

註 9：供應商稽核評鑑作業

● 採購管理流程

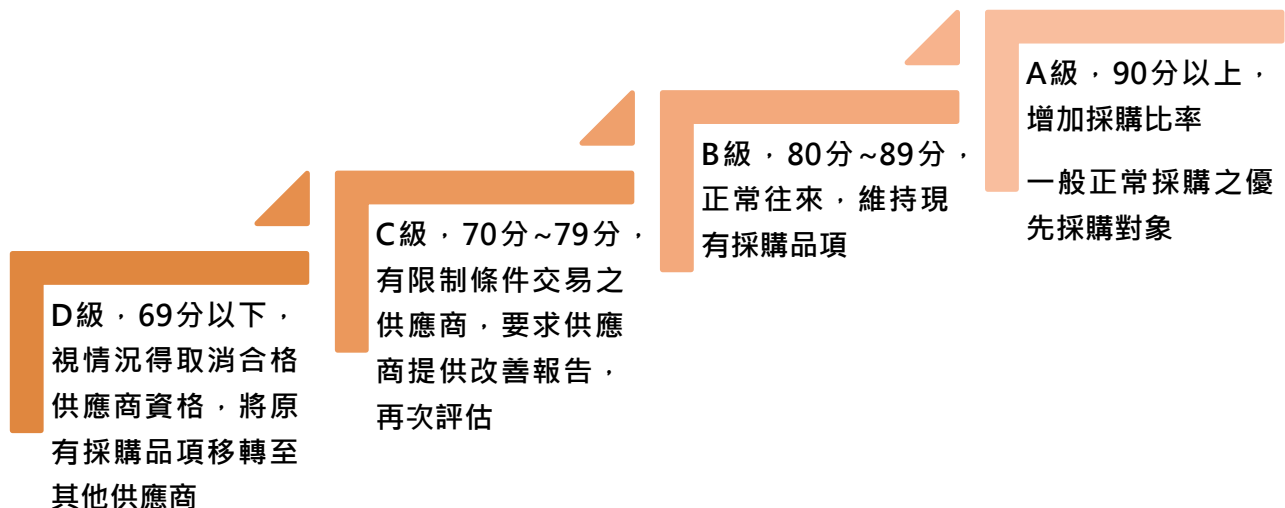
為使原物料供應商能與艾訊建立密切之工作關係與回饋制度，並提高產品品質水準、且能適時、適量、適質供應生產所需之材料，以達到品質穩定及降低成本之目的。所有往來合作之供應商均須通過艾訊之供應商管理辦法所訂定之評鑑標準，以確保原物料可符合法規要求，並藉由供應商之評估、定期考核機制，以管理供應商交貨狀況與品質。供應商評估項目包含營運管理、環境管理、有害物質管理、職業安全衛生管理與企業社會責任管理等評估指標。



● 供應商評鑑/稽核

為評估供應商產品與服務之品質與附加價值，艾訊每季一次(一月、四月、七月、十月執行)針對品質、交期及服務進行供應商評鑑，並依評鑑結果分級決定後續與供應商往來的程度。每季供應商等級在 C 級(含)以下者，需進行輔導改善，於品質會議由相關單位根據評分擬定稽核名單。由採購根據名單與供應商確認稽核的時程，並聯合 QC、工程、QA 等部門重新進行評估以確認改善成效。114 年度共計完成廠商評核表 116 份，約有 29% 供應商屬於 A 級供應商，71% 屬於 B 級供應商，合格供應商中已簽署供應商承諾書者占比 100%。

● 評鑑等級之判定與處理



對於 ESG 的要求，艾訊 115 年度起要求交易之供應商需簽署「艾訊供應商行為準則」，要求供應商於勞工、健康與安全、環境保護、商業道德及管理體系等各方面之商業行為確實符合本公司要求，並且完全遵守經營所在地的法律和法規，共同致力提升企業社會責任。透過交易供應商需填寫「艾訊供應商 ESG 風險評估表」，了解供應商實際現況，針對高風險廠商進行稽核輔導與汰除。



註 10：英國標準協會有限公司(BSi)保證聲明書



Conformity Statement

Climate related Financial Disclosure

This is to conform that	Axiomtek Co., Ltd. 8F. No. 55, Nanxing Rd. Xizhi Dist. New Taipei City 221026 Taiwan	艾訊股份有限公司 臺灣 新北市 汐止區 南興路 55 號 8 樓 221026
Holds Statement Number	SRA-TW-806892	

Axiomtek Co., Ltd. follows the Recommendations of the Task Force on Climate-related Financial Disclosures (TCFD) Guidance to disclose climate-related financial information which is clear, comparable and consistent against its organizational risks and opportunities as well as its financial impacts. The disclosure covers the four core elements of the TCFD and is prepared based on the seven guiding principles for effective disclosures.

The maturity model for the Climate-related Financial Disclosures is **Level-5: Excellence** grade.
 與氣候相關的財務揭露的成熟度模型為[第五級：優秀]等級。

For and on behalf of BSI



 Managing Director BSI Taiwan, Peter Pu

Latest issue: 2025-06-03 Expiry date: 2026-06-02

The British Standards Institution is independent to the above named client and has no financial interest in the above named client. This Conformity Statement has been prepared for the above named client only for the purposes of verifying its statements relating to its climate related financial disclosures more particularly described in the scope. It was not prepared for any other purpose. The British Standards Institution will not, in providing this Conformity Statement, accept or assume responsibility (legal or otherwise) or accept liability for or in connection with any other purpose for which it may be used or to any person by whom the Conformity Statement may be read. Any queries that may arise by virtue of this Conformity Statement or matters relating to it should be addressed to the above named client only.
 Taiwan Headquarters: 2nd Floor, No. 37, Ji-Hu Rd., Nei-Hu Dist., Taipei 114700, Taiwan, R.O.C.
 BSI Taiwan is a subsidiary of British Standards Institution

Statement number: SRA-TW-806892

Location:

Axiomtek Co., Ltd.
 8F.
 No. 55, Nanxing Rd.
 Xizhi Dist.
 New Taipei City
 221026
 Taiwan

艾訊股份有限公司
 臺灣
 新北市
 汐止區
 南興路 55 號
 8 樓
 221026

Conformity Check Overall Result:

The maturity model for the Climate-related Financial Disclosures is **Level-5: Excellence** grade.

與氣候相關的財務揭露的成熟度模型為[第五級：優秀]等級。

Latest issue: 2025-06-03 Expiry date: 2026-06-02

The British Standards Institution is independent to the above named client and has no financial interest in the above named client. This Conformity Statement has been prepared for the above named client only for the purposes of verifying its statements relating to its climate related financial disclosures more particularly described in the scope. It was not prepared for any other purpose. The British Standards Institution will not, in providing this Conformity Statement, accept or assume responsibility (legal or otherwise) or accept liability for or in connection with any other purpose for which it may be used or to any person by whom the Conformity Statement may be read. Any queries that may arise by virtue of this Conformity Statement or matters relating to it should be addressed to the above named client only.
 Taiwan Headquarters: 2nd Floor, No. 37, Ji-Hu Rd., Nei-Hu Dist., Taipei 114700, Taiwan, R.O.C.
 BSI Taiwan is a subsidiary of British Standards Institution

英國標準協會有限公司(BSi)獨立保證意見聲明書(中文)



獨立保證意見聲明書

2024 艾訊股份有限公司永續報告書

英國標準協會與艾訊股份有限公司(簡稱艾訊)為相互獨立的公司。英國標準協會除了針對 2024 艾訊股份有限公司永續報告書進行評估和查證外，與艾訊並無任何財務上的關係。

本獨立保證意見聲明書之目的，僅作為對 2024 艾訊股份有限公司永續報告書所界定範圍內的相關事項進行保證之結論，而不作為其他之用途。除對查證事實提出獨立保證意見聲明書外，對於其他目的之使用，或閱讀此獨立保證意見聲明書的任何人，英國標準協會並不負責或承擔任何有關法律或其他之責任。

本獨立保證意見聲明書係英國標準協會審查艾訊提供之相關資訊所作之結論，因此審查範圍乃基於並侷限在這些提供的資訊內容之內，英國標準協會認為這些資訊內容都是完整且準確的。

對於這份獨立保證意見聲明書所載內容或相關事項之任何疑問，將由艾訊一併回覆。

查證範圍

艾訊與英國標準協會協議的查證範圍包括：

1. 未查證作業範疇與 2024 艾訊股份有限公司永續報告書揭露之報告範疇一致。
 2. 依照 AA1000 保證標準 v3 的第 1 應用 類型評估艾訊遵循 AA1000 當責性原則(2018)的本質和程度，不包括對於報告書揭露的資訊/數據之可信賴度的查證。
 3. 依照 AA1000 保證標準 v3 的第 1 應用 類型評估適用的 SASB 準則永續揭露的符合性。
- 本聲明書以英文作成並已翻譯為中文以供參考。

意見聲明

我們總結 2024 艾訊股份有限公司永續報告書內容，對於艾訊之相關運作與績效則提供了一個公平的觀點。基於保證範圍限制事項，艾訊所提供資訊與數據以及抽樣之測試，此報告書並無重大之不實陳述。我們相信有關艾訊的環境、社會及治理等績效資訊是誠正無欺地呈現。報告書所揭露之永續績效資訊展現了艾訊對識別利害關係人的努力。

我們的工作是由一組具有依據 AA1000 保證標準 v3 查證能力之團隊執行，以及策劃和執行這部分的工作，以獲得必要之訊息資料及說明。我們認為就艾訊所提供之足夠證據，表明其符合 AA1000 保證標準 v3 的報告方法與自我聲明依據 GRI 永續性報導準則和 SASB 準則係屬公允的。

查證方法

為了收集與作成結論有關的證據，我們執行了以下工作：

- 對來自外部團體的議題相關於艾訊政策進行訪談，以確認本報告書中聲明書的合適性；
- 與管理者討論有關利害關係人參與的方式，然而，我們並無直接接觸外部利害關係人；
- 訪談日與永續性管理、報告書編製及資訊提供有關的員工；
- 審查有關組織的關鍵性發展；
- 審查內部稽核的發現；
- 審查報告書中所作廣告的支持性證據；
- 針對公司報告書及其相關 AA1000 當責性原則(2018)中有關包容性、重大性、回應性及衝擊性原則之流程管理進行審查；
- 對組織使用 SASB 準則的指標或目標來評估和管理與主題相關的風險和機會進行評估。

結論

針對 AA1000 當責性原則(2018)之包容性、重大性、回應性及衝擊性、GRI 永續性報導準則與 SASB 準則的詳細審查結果如下：

包容性

2024 年報告書反映出艾訊已持續尋求利害關係人的參與，並建立重大永續主題，以發展及達成對永續具有責任且策略性的回應。報告書中也公正地報告與揭露環境、社會及治理的訊息，足以支持適當的計畫與目標設定。以我們的專業意見而言，這份報告書涵蓋了艾訊之包容性議題。

重大性

艾訊公布對組織及其利害關係人之評估、決策、行動和績效會產生實質性影響與衝擊之重大主題，永續性資訊揭露使利害關係人得以對公司之管理與績效進行判斷。以我們的專業意見而言，這份報告書適切地涵蓋了艾訊之重大性議題。

回應性

艾訊執行來自利害關係人的期待與看法之回應。艾訊已發展相關道德政策，作為提供進一步回應利害關係人的機會，並能對利害關係人所關切之議題作出及時性回應。以我們的專業意見而言，這份報告書涵蓋了艾訊之回應性議題。

衝擊性

艾訊已識別並以平衡和有效之量測及揭露方式公正展現其衝擊。艾訊已建立監督、量測、評估和管理衝擊之流程，從而組織內實現更有效的決策和結果管理。以我們的專業意見而言，這份報告書涵蓋了艾訊之衝擊性議題。

GRI 永續性報導準則

艾訊提供有關依據 GRI 永續性報導準則 2021 之自我宣告，並對每個涵蓋其行業準則和具相關性的 GRI 主題準則之重大主題，其揭露項目依據全部報導要求的相關資料。基於審查的結果，我們確認報告書中參照 GRI 永續性報導準則之永續發展相關揭露項目已被報告，部分報告成省略。以我們的專業意見而言，此自我宣告涵蓋了艾訊的永續性主題。

SASB 準則

艾訊提供有關依據 SASB 準則(硬體永續會計準則，2023-12 版本)進行永續揭露之自我宣告。基於審查的結果，我們確認報告書中參照 SASB 準則(硬體永續會計準則，2023-12 版本)的永續揭露主題與會計指標已被報告。部分報告成省略。以我們的專業意見而言，此自我宣告涵蓋了艾訊適用的 SASB 準則之永續揭露主題、相關會計指標與活動指標。

保證等級

依據 AA1000 保證標準 v3 我們審查本聲明書為中度保證等級，如同本聲明書中所描述之範圍與方法。依據 AA1000 保證標準 v3 我們審查 SASB 準則為中度保證等級。

責任

這份永續報告書所屬責任，如同責任中所宣稱，為艾訊負責人所有。我們的責任為基於所描述之範圍與方法，提供專業意見並提供利害關係人一個獨立的保證意見聲明書。

能力與獨立性

英國標準協會於 1901 年成立，為全球標準與驗證的領導者。本查證團隊係由其專業背景，且接受過如 AA1000AS、ISO 14001、ISO 45001、ISO 14004 及 ISO 9001 之一系列永續性、環境及社會管理標準的訓練，具有稽核員資格之成員組成。本保證係依據 BSI 公平交易準則執行。

For and on behalf of BSI:

Peter Pu, Managing Director BSI Taiwan



AA1000
Licensed Report
000-4/V3-ISEJ2

Statement No: SRA-TW-807364
2025-05-29

Taiwan Headquarters: 2nd Floor, No. 37, Ji-Hsi Rd., Nei-Hu Dist., Taipei 114, Taiwan, R.O.C.
A Member of the BSI Group of Companies.

...making excellence a habit.™

永續存款專案通知書

親愛的顧客 您好：

貴公司與玉山商業銀行股份有限公司（下稱本行）共同致力於永續發展，因應氣候變遷、落實環境保護等影響採取具體行動，一同實踐 ESG。

下列定期存款為貴公司本次參與「永續存款」G2024-02專案

戶名	艾訊股份有限公司						
存款種類	交易日期	定存帳號	存單號碼	起訖日	幣別	存款金額	利率
定期存款	2024.10.16	0314-445-055667	-	2024.10.16 - 2025.01.16	TWD	10,000,000	1.28%

註1. 如對於通知書內容有任何錯誤或不相符，請洽詢本行營業單位主管人員。

註2. 本次專案期間為2024.10-2024.12，若在定期存款到期前辦理中途解約，即不符合永續存款之定義，該定存之金額將排除於專案額度中。

註3. 永續存款資金將運用於符合綠色、社會效益投資計畫之項目。

此致

註 12：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。	本公司依據董事會通過之風險管理政策作為風險管理最高指導原則，由永續發展委員會下風險管理小組針對環境(含氣候變遷)、社會及公司治理面落實風險治理，風險項目決議經由董事會通過。114 年度風險管理執行情形已於 114 年 10 月 29 日於董事會報告。							
(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)。	編號	氣候變遷風險議題	風險等級	時間範疇	編號	氣候變遷風險議題	風險等級	時間範疇
(3) 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	R1	溫室氣體排放徵收碳費	高	短、中、長期	R5	原物料成本上漲	高	短、中、長期
	R2	產品碳關稅徵收(歐盟 CBAM)	高	中、長期	R6	颱風、洪水、乾旱等極端天氣事件嚴重程度提高	高	中、長期
	R3	碳排放量資訊揭露	中	短期	R7	平均氣溫上升	高	短、中、長期
	R4	客戶要求低碳產品	高	中、長期				
	編號	氣候變遷機會議題	機會等級	時間範疇	編號	氣候變遷機會議題	機會等級	時間範疇
	O1	使用更高效生產流程	高	中期	O2	回收再利用	中	短、中期
	風險		財務影響					
	轉型風險 溫室氣體排放徵收碳費		氣候變遷因應法，將於 114 年度針對直接排放或間接排放高排放產品徵收碳費。此構面風險對財務可能造成之影響為營運成本增加，現階段本公司非屬高碳排放產業，故對整體營運造成衝擊中度。本公司目前持續實施全面的溫室氣體盤查外，也將針對購買綠電、生質能源等部分，開展評估作業，並訂立減碳目標，期望達成 139 年度淨零排放。 預估台灣開徵碳費：1 噸碳費預收 500 元，114 年度排放量約 2,000 公噸，預估增加費用 100 萬元，短期預估增加 500 萬元，財務衝擊度低。					

項目	執行情形	
	風險	財務影響
	轉型風險 溫室氣體排放產品增收碳關稅 (CBAM)	歐盟 112 年度 10 月 CBAM 試運行，計畫 116 年度課徵產品碳關稅，依據現有歐盟出貨產品佔營收 20%左右，預估碳稅成本增加 5%，整體影響營收約 1%，財務衝擊低。
	轉型風險 碳排放量資訊揭露	因應主管機關要求所有上市櫃依時程完成溫室氣體盤查及揭露 預估財務衝擊：本公司自 111 年起全面依循 ISO 14064-1 溫室氣體盤查系統要求實施，投入成本為 40 萬元，短期 5 年營運衝擊增加 200 萬元，財務衝擊低。
	轉型風險 客戶要求低碳產品	因應產品符合 ISO 14067 及環保標章要求，須落實產品碳足跡盤查並達成低碳轉型，預估供應鏈、運輸、低碳製程全面符合，單 1 產品需增加成本 300 萬元，財務衝擊度低。本公司計畫於 115 年完成 1 產品碳足跡認證。
	轉型風險 原物料成本上漲	因應碳關稅，及客戶低碳商品需求，衍生原物料成本上漲，估計造成產品成本增加約 10%~15%，財務衝擊度中度。本公司因應方案為持續關注各國碳關稅要求，並開發新供應商，以減緩原物料成本上漲衝擊。
	實體風險 颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度、頻率將提高	可能使公司之營運據點面臨天然災害，增加建築設備維護成本，甚至造成營運中斷或人員傷亡。本公司因應措施為開發多來源地之供應商，並建立颱風、暴雨相關緊急應變機制以減少立即性風險。依據近三年台灣營運據點受颱風實際影響衝擊造成一次營運中斷，因應營運據點修繕估損失 100 萬元，財務衝擊度低。
	實體風險 平均氣溫上升	21 世紀中、末之年平均氣溫可能上升超過 1.8°C、3.4°C。各地高溫 36°C 以上日數增加，21 世紀中、末，增加幅度約 8.5 日、48.1 日，其中，以都市地區增加較其他地區顯著。因臺灣電力結構轉型，預估未來電價將逐步升高，使公司營運成本增加，以升溫 1.5°C 估，固定電價前提下，每升溫 1 °C 用電量增加 6%計，每年電費增加 9%，財務衝擊低度，後續因應方案考慮再生能源使用及綠電憑證購買。

項目	執行情形	
	機會	財務影響
	使用更高效生產流程	使用高效率之設備及治工具，有效提升生產效率帶來降低電力費用的機會，亦可降低範疇二之間接溫室氣體排放量，財務衝擊度低。
	回收再利用	循環經濟之廢棄物回收再利用策略將越來越顯重要，減少廢棄物的處理成本，塑膠件回收再利用或者生質能源利用率達9成以上，因廢棄物量少故財務衝擊度低。
<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>本公司已參照 TCFD 氣候變遷財務資訊揭露指引實施氣候風險治理，並有效運作中，114 年度執行成效併永續報告書進度已於 114 年 7 月 30 日於董事會報告。</p> <div style="border: 1px solid blue; padding: 5px;"> <p>Step1</p> <ul style="list-style-type: none"> • 由永續發展委員會委員完成氣候環境背景資料蒐集 • 氣候風險及營運範圍評估 </div> <div style="border: 1px solid blue; padding: 5px;"> <p>Step2</p> <ul style="list-style-type: none"> • 建立氣候風險與機會項目清單 • 建立內部營運衝擊調查問卷 </div> <div style="border: 1px solid blue; padding: 5px;"> <p>Step3</p> <ul style="list-style-type: none"> • 永續委員實施氣候風險機會及營運衝擊分析 • 決定重大風險項目 </div> <div style="border: 1px solid blue; padding: 5px;"> <p>Step4</p> <ul style="list-style-type: none"> • 建立執行策略及目標設定 </div> <div style="border: 1px solid blue; padding: 5px;"> <p>Step5</p> <ul style="list-style-type: none"> • 每年透過永續委員會議滾動檢討執行策略及目標之成效 </div>	
<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>	<p>A. 設定基準情境與 2°C 情境，鑑別與分析本公司營運範疇及資產整個生命週期的短中長期的氣候風險與機會。在轉型風險，基準情境與 2°C 情境分別引用聯合國氣候變遷專門委員會 (IPCC) 的 RCP8.5 與 RCP 2.6 氣候情境，並對立即性實體風險與長期性實體風險進行風險評估。</p> <p>B. 平均溫度持續上升，以致能源消耗量增加，營運成本增加，因應全台均溫上升 1 度，以致增加 6% 的用電量，若電價單價穩定不變下，以升溫 1.5 度評估短期三年內至少增加 27% 用電量及衍生電費。</p>	

項目	執行情形
<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>因應氣溫上升：</p> <p>A. 廠內全面汰換舊燈具改為節省的LED燈具。</p> <p>B. 廠內設立感應裝置，避免不必要之電能浪費。</p> <p>C. 評估儲能系統建置，降低用電成本。</p> <p>資源效率提升及低碳產品：</p> <p>A. 持續更新廠內舊一代生產設備，新設備除更節能外，藉由生產效率的提高，降低工廠生產成本及提升生產效能。</p> <p>B. 研發部門產品包括PCR物料使用，低碳原物料開發，期能在產品效能及循環經濟具高效益。</p> <p>C. 工廠正評估廠區全面架設太陽能發電設備。</p> <p>相關指標目標：</p> <p>A. 完成集團ISO 14064盤查，並通過第三方查證；116年前完成1產品碳足跡盤查及環保標章取得。</p> <p>B. 研發部門順應ESG潮流需求，開發高效節能之產品。</p> <p>C. 持續優化製程及提升效能，降低生產能耗。</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>尚無內部碳定價。</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>減排目標</p> <p>總公司相較基準年 113 年度</p> <p>124 年度溫室氣體排放範疇 1+範疇 2 減排 63%</p> <p>124 年度溫室氣體排放範疇 3 之涵蓋範圍 C3+C11，其強度排放減排 66.3%</p> <p>本公司計畫於 119 起購買再生能源憑證，購買額度為範疇二外購電力使用量。</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>參照 1-1 及 1-2</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 年度	範疇一(噸 CO ₂ e)	範疇二(噸 CO ₂ e)	總排放量 範疇一+範疇二 (噸 CO ₂ e)	資料涵蓋： 台灣母公司及全集團子公司
113	281.88	2,082.10	2,363.98	
114	170.01	1,831.66	2,001.67	

項目 年度	公司營收(百萬)	總排放量(噸 CO ₂ e)	密集度(噸 CO ₂ e/百萬營收)	資料涵蓋： 台灣母公司及全集團子公司
113	6,893.07	2,363.98	0.34	
114	7,018.73	2,001.67	0.29	

1-1-2 溫室氣體確信資訊(敘明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)

本公司溫室氣體排放量盤查母公司已自 110 年度開始委由第三方英國標準商協會 BSI 實施查證，113 年度已於 114 年 9 月 10 取得 BSI 證書。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

減排目標	策略行動	計畫時程
相較基準年 113 年度 124 年度溫室氣體排放範疇 1+範疇 2 減排 63% 124 年度溫室氣體排放範疇 3 之涵蓋範圍 C3+C11， 其強度排放減排 66.3%	(1) 透過綠色採購，購買環保標籤之基礎設施設備，冷凍空調系統全面替換為能效 1 級。 (2) 實施設施設備節能專案 (3) 再生能源使用及綠電憑證購買	(1) 113~124 年度 (2) 113~124 年度 (3) 113~124 年度

(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(註1)		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>V</p> <p>V</p> <p>V</p>	<p>(一) 本公司為建立誠信經營之企業文化及健全發展，以公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，業經董事會通過訂定「公司誠信經營守則」及「艾訊股份有限公司誠信經營作業程序及行為指南」明示誠信經營之政策、作法，適用對象包括本公司及集團企業與組織之董事、監察人、經理人、受僱人、受任人及具有實質控制能力之人等積極落實誠信經營政策之承諾。</p> <p>(二) 本公司已訂定「艾訊股份有限公司誠信經營作業程序及行為指南」，明定不誠信行為及利益態樣暨相關防範措施，積極防範不誠信行為。並訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為準則」建立本公司內、外部檢舉管道及處理制度，每年進行內部控制自行評估時重新檢視設計及執行是否有效，使本公司所訂定之「道德行為準則」及「誠信經營守則」得以落實執行。</p> <p>(三) 本公司已訂定「艾訊股份有限公司誠信經營作業程序及行為指南」明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度等，落實誠信經營政策，本公司隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、經理人及受僱人提出建議，定期檢討改進公司訂定之誠信經營政策及推動之措施，以提昇公司誠信經營之落實成效。</p> <p>(四) 本公司董事、經理人、受僱人或具有實質控制能力者，嚴禁</p>	<p>符合「上市上櫃公司誠信經營守則」之規定。</p>

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
			直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務之不誠信行為。 (五)本公司員工以廉潔正直原則自律，誠實對待客戶、投資人、同事、供應商，並嚴禁員工收受任何不當餽贈與款待。 (六)本公司為導引公司董事、經理人及所有員工之行為符合道德標準，已訂定「艾訊股份有限公司道德行為準則」。
<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>	V		符合「上市上櫃公司誠信經營守則」之規定。
<p>(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p>	V	本公司已訂定「公司誠信經營守則」為健全誠信經營之管理，以人資單位為專責單位，負責誠信經營政策與防範方案之制定，並每年一次定期向董事會報告其執行情形。	
<p>(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p>	V	本公司訂定「艾訊股份有限公司誠信經營作業程序及行為指南」提供本公司人員於執行業務中，遇有發生利益迴避案件情形時之行為指引。 董事對董事會所列議案與其自身或其代表之法人有利害關係者，於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不	

評估項目	運作情形(註1)		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方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V	<p>加入討論及表決，且於討論及表決時予以迴避，亦不代理其他董事行使其表決權。</p> <p>本公司已訂定「公司誠信經營守則」，建立有效之會計制度及內部控制制度，並應隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。本公司內部稽核單位定期查核前項制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會。</p>	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V	<p>本公司已訂定「公司誠信經營守則」，本公司之董事長、總經理或高階管理階層應定期向董事、受僱人及受任人傳達誠信之重要性。並以誠信、熱情與創新為公司核心價值觀。</p> <p>本公司定期對董事、經理人、受僱人、受任人及實質控制者舉辦教育訓練與宣導，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。艾訊自111年起，開始要求所有合格供應商簽回誠信經營的道德準則要求，截至114年已簽回408家，約佔所有供應商525家的78%。</p> <p>114年先針對新進員工舉辦與誠信經營議題相關之內、外部教育訓練(含誠信經營之遵行、會計制度及內部控制等相關課程)計117人次，合計117小時。並要求所有員工及主要供應商完成線上課程” ESG與誠信經營”的教育訓練，目前完成課程計733人次，合計733小時。</p>	

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p> <p>(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？</p> <p>(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？</p>	V		<p>本公司已訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為準則」，檢舉管道公告於本公司網站，各利害關係人可透過電話舉報、電郵舉報或投函舉報等方式進行檢舉，並依利害關係人類別分別設有專責人員處理。</p> <p>本公司已訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為準則」，對於舉報人身分及檢舉內容，將給予保密及保護，明訂舉報調查程序及調查結果之處理。</p> <p>本公司對於舉報人身分及檢舉內容，本公司將給予保密及保護，參與舉報案件調查之人員亦不得擅自洩漏，以免舉報人遭受不公平對待、報復或威脅。</p>	符合「上市上櫃公司誠信經營守則」之規定。
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(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？</p>	V		於公司網站及公開資訊觀測站，揭露「公司誠信經營守則」及「檢舉非法與不道德或不誠信行為準則」。	尚符合「上市上櫃公司誠信經營守則」之規定。
<p>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：</p> <p>本公司為建立誠信經營之企業文化及健全發展，已訂定「公司誠信經營守則」於公司網站揭露，並不定期宣導，公司長期以廉潔誠信、公平透明、自律負責之經營理念，建立良好之公司治理及風險控管機制，謀求本公司之永續發展。</p>				
<p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)</p> <p>(一) 為使新進員工充分瞭解公司誠信經營的決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果，規畫於公司新進人員教育訓練課程中並加強宣導。</p> <p>(二) 針對有商業往來之廠商，除要求其與本公司從事各項業務時，應配合遵守本公司「艾訊股份有限公司誠信經營作業程序及行為指南」外，亦告知其可透過本公司檢舉專線，通報本公司同仁有違行為準則或有不道德之情事。</p> <p>(三) 誠信經營專責單位執掌：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。 2. 定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案，及於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。 				

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>3. 規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。</p> <p>4. 誠信政策宣導訓練之推動及協調。</p> <p>5. 規劃檢舉制度，確保執行之有效性。</p> <p>6. 協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。</p> <p>(四) 本公司114年度落實執行誠信經營政策相關執行情形：</p> <p>1. 法遵宣導 法務單位推動全體同仁之宣導教育，於每月電子報財法專欄中宣導各項法令，及同仁於執行業務時應注意之事項，誠信經營商業活動、禁止不誠信行為與損害利害關係人利益、對公司智慧財產權之保密義務等。</p> <p>2. 教育訓練 艾訊自111年起，開始要求所有合格供應商簽回誠信經營的道德準則要求，截至114年已簽回408家，約佔所有供應商525家的78%。 114年先針對新進員工舉辦與誠信經營議題相關之內、外部教育訓練(含誠信經營之遵行、會計制度及內部控制等相關課程)計117人次，合計117小時。並要求所有員工及主要供應商完成線上課程”ESG與誠信經營”的教育訓練，目前完成課程計733人次，合計733小時。</p> <p>3. 檢舉制度與檢舉人保護 114年度無非法與不道德或不誠信行為之檢舉事項。</p> <p>4. 誠信經營之專責單位人力資源單位已於114年10月29日向董事會報告114年度誠信經營守則執行情形及115年預計工作計畫。</p>

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

公開資訊觀測站：<https://mops.twse.com.tw/mops/web/index>

(八) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制制度聲明書

艾訊股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：115年2月25日

本公司民國114年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國114年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國115年2月25日董事會通過，出席董事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。

艾訊股份有限公司

董事長：楊裕德 簽章

總經理：吳偉熊 簽章

總經理：范奇文 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) 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

股東會重要決議	執行情形
<p>114年5月22日召開114年股東常會：</p> <p>(1) 通過民國 113 年度營業報告書及財務報表案</p> <p>(2) 通過民國 113 年度盈餘分派案</p> <p>(3) 通過修正本公司『公司章程』部分條文案</p> <p>(4) 通過修正本公司『從事衍生性商品交易處理作業程序』部份條文案</p> <p>(5) 通過修正本公司『資金貸與及背書保證作業程序』部份條文案</p> <p>(6) 通過解除本公司董事及其代表人競業之限制案</p>	<p>已訂114年8月8日為除權息基準日，並於114年8月22日發放現金股利每股4.33210719元</p> <p>於民國114年6月12日獲經濟部准予變更登記並公告於公司網站</p> <p>已依修正後程序運作</p> <p>已依修正後程序運作</p> <p>董事依通過解除競業限制內容兼任他公司之職務</p>

董事會重要決議事項	
<p>115 年 2 月 25 日董事會</p> <p>(1) 本公司民國 114 年度員工酬勞(含基層員工酬勞)及董事酬勞提撥暨發放方式案</p> <p>(2) 本公司民國 114 年度營業報告書及財務報表(含個體及合併報表)案</p> <p>(3) 本公司民國 114 年度盈餘分派案</p> <p>(4) 民國 114 年度內部控制制度設計及執行之有效性暨內部控制制度聲明書</p> <p>(5) 訂定本公司員工行使員工認股權憑證及債券持有人申請轉換公司債轉換發行新股之增資基準日</p> <p>(6) 修正本公司『內部控制制度』及『內部稽核實施細則』案</p> <p>(7) 本公司民國 115 年度營運計劃案</p> <p>(8) 定義本公司 115 年度『基層員工』範圍及薪資水準</p> <p>(9) 更換會計師事宜</p> <p>(10) 本公司提名委員會所提建議案</p> <p>(11) 本公司薪資報酬委員會所提建議案</p> <p>(12) 解除董事及其代表人競業之限制案</p> <p>(13) 召開本公司民國 115 年股東常會相關事宜案</p>	
<p>114 年 10 月 29 日董事會</p> <p>(1) 本公司民國 114 年第三季合併財務報告</p> <p>(2) 訂定本公司員工行使員工認股權憑證發行新股之增資基準日</p> <p>(3) 本公司擬資金貸與大陸子公司艾訊科技(深圳)有限公司(簡稱艾訊深圳)額度為人民幣 300 萬元整，以充實營運資金</p> <p>(4) 每年定期(一年一次)評估本公司簽證會計師獨立性</p>	

董事會重要決議事項

- (5) 本公司 114 年度資誠聯合會計師事務所查核公費調整案
- (6) 本公司民國 115 年度稽核計劃案
- (7) 修正本公司『永續發展實務守則』部分條文案
- (8) 本公司擬與遠東銀行續約申請新台幣授信額度案
- (9) 本公司擬與華南銀行續約申請無擔保綜合授信額度新台幣壹億伍仟萬元整及衍生性金融商品交易額度美金肆拾萬元整
- (10) 本公司擬與元大銀行續約申請新台幣授信額度案
- (11) 本公司薪資報酬委員會所提建議案

114 年 7 月 30 日董事會

- (1) 本公司民國 114 年第二季合併財務報告
- (2) 本公司擬資金貸與子公司博辰科技股份有限公司(簡稱博辰科技)額度最高限額新台幣 5,000 萬元整，以充實營運資金
- (3) 訂定本公司員工行使員工認股權憑證及債券持有人申請轉換公司債轉換發行新股之增資基準日
- (4) 本公司 2024 年永續報告書(含 TCFD 氣候專章)
- (5) 本公司擬與玉山銀行續約申請無擔保綜合授信額度新台幣貳億伍仟萬元整暨衍生性金融商品曝險額度美金伍拾萬元整
- (6) 解除董事競業之限制案
- (7) 本公司提名委員會所提建議案
- (8) 本公司薪資報酬委員會所提建議案

114 年 4 月 23 日董事會

- (1) 本公司民國 114 年第一季合併財務報告
- (2) 本公司擬與台新銀行續約申請新台幣借款及衍生性金融商品交易額度
- (3) 本公司擬與花旗(台灣)商業銀行(以下簡稱「花旗銀行」)續約申請綜合授信額度美金 1,500 萬元
- (4) 本公司薪資報酬委員會所提建議案

114 年 2 月 26 日董事會

- (1) 本公司民國 113 年度員工酬勞及董事酬勞提撥暨發放方式
- (2) 本公司民國 113 年度營業報告書及財務報表(含個體及合併報表)案
- (3) 本公司民國 113 年度盈餘分派案
- (4) 民國 113 年度內部控制制度設計及執行之有效性暨內部控制制度聲明書
- (5) 訂定本公司員工行使員工認股權憑證及債券持有人申請轉換公司債轉換發行新股之增資基準日
- (6) 修正本公司『內部控制制度』及『內部稽核實施細則』案
- (7) 本公司民國 114 年度營運計劃案
- (8) 更換會計師事宜
- (9) 修正本公司『公司治理實務守則』部分條文案
- (10) 擬訂定『重大偶發事件通報作業程序』
- (11) 修正本公司『董事會績效評估作業程序』部分條文案
- (12) 修正本公司『風險管理政策與程序』部分條文案
- (13) 修正本公司『風險管理實務守則』部分條文案
- (14) 修正本公司『公司誠信經營守則』部分條文案
- (15) 修正本公司『艾訊股份有限公司誠信經營作業程序及行為指南』部分條文案
- (16) 修正本公司『從事衍生性商品交易處理作業程序』部份條文案

董事會重要決議事項

- (17) 修正本公司『資金貸與及背書保證作業程序』部份條文案
- (18) 定義本公司『基層員工』範圍及薪資水準
- (19) 修正本公司『公司章程』部分條文案
- (20) 本公司提名委員會所提建議案
- (21) 擬解任第二屆永續發展委員會委員黃瑞南，同時解除其召集人及會議主席職務，並新委任委員吳偉熊，重新推選委員會召集人及會議主席
- (22) 本公司薪資報酬委員會所提建議案
- (23) 解除董事及其代表人競業之限制案
- (24) 召開本公司民國 114 年股東常會相關事宜案

(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。

四、簽證會計師公費資訊

(一)簽證會計師資訊

會計師事務所名稱	會計師姓名	查核期間	備註
資誠聯合會計師事務所	林柏全、蔡蓓華	114.01.01~114.12.31	

(二)簽證會計師公費資訊

單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費(註)	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	林柏全	114.01.01~114.12.31	2,330	430	2,760	
	蔡蓓華					

註：非審計公費服務內容主要係稅務簽證之費用。

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

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

五、更換會計師資訊

本公司因事務所內部組織調整，自民國115年第一季起本公司之查核簽證會計師將由林柏全及蔡蓓華會計師變更為馮敏娟及林柏全會計師。

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。所稱簽證會計師所屬事務所之關係企業，係指簽證會計師所屬事務所之會計師持股超過百分之五十或取得過半數董事席次者，或簽證會計師所屬事務所對外發布或刊印之資料中列為關係企業之公司或機構：無。

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

(一)董事、經理人及大股東股權變動情形

單位：仟股

職 稱(註 1)	姓 名	114 年度		當年度截至 115 年 3 月 31 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長兼策略長	楊裕德	60	0	120	0
董事(大股東)	研華(股)公司	0	0	0	0
法人代表人	劉蔚廷	0	0	0	0
董 事	蔡適陽	0	0	0	0
董 事	黃瑞南	200	0	0	0
獨立董事	張壬池	0	0	0	0
獨立董事	于卓民	0	0	0	0
獨立董事	林秀婷	0	0	0	0
總 經 理	吳偉熊	60	0	0	0
總 經 理	范奇文	24	0	24	0
資深副總經理 會計及財務主管 公司治理主管	許錦娟	60	0	0	0
資深副總經理	林中彪	(976)	0	24	0
協 理	潘皇良	12	0	0	0
協 理	謝榮祥	0	0	0	0

註 1：持有公司股份總額超過百分之十股東應註明為大股東，並分別列示。

(二)股權移轉資訊：因股權移轉之相對人為非關係人，故無本項資訊。

(三)股權質押之相對人為關係人資訊：無。

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

姓名 (註 1)	本人持有股份		配偶、未成年 子女持有股份		利用他人名義 合計持有股份		前十大股東相互間 具有財務會計準則 公報第六號關係人 或為配偶、二親等 以內之親屬關係 者，其名稱或姓名 及關係(註 3)		備註
	股數 (股)	持股 比率(%)	股數 (股)	持股 比率(%)	股數 (股)	持股 比率(%)	名稱 (或姓名)	關係	
研華股份有限公司 代表人： 劉克振	28,080,142	25.84	0	0.00	0	0.00	無	無	
	0	0.00	0	0.00	0	0.00	無	無	
玉山商業銀行受 託艾訊股份有限 公司員工持股會 信託財產專戶	2,773,871	2.55	0	0.00	0	0.00	無	無	
惟德投資股份有 限公司代表人： 嚴雅仙	2,323,029	2.14	0	0.00	0	0.00	無	無	
	64,067	0.06	2,217,156	2.04	0	0.00	楊裕德	配偶	
楊裕德	2,217,156	2.04	64,067	0.06	0	0.00	嚴雅仙	配偶	
蔡適陽	1,697,855	1.56	156,919	0.14	0	0.00	無	無	
滙豐(台灣)商業 銀行股份有限公 司受託保管摩根 士丹利國際有限 公司投資專戶	1,294,865	1.19	0	0.00	0	0.00	無	無	
羅仕東	1,031,000	0.95	0	0.00	0	0.00	無	無	
泰爾投資股份有 限公司代表人： 林中彪	1,000,000	0.92	0	0.00	0	0.00	林中彪	負責人	
	159,425	0.15	0	0.00	1,000,000	0.92	泰爾投資 股份有限 公司	負責人	
滙豐(台灣)商業 銀行股份有限公 司受託保管雅凱 迪新興市場小型 資本股票基金有 限公司投資專戶	981,257	0.90	0	0.00	0	0.00	無	無	
華南產物保險股 份有限公司代表 人：涂志佶	858,445	0.79	0	0.00	0	0.00	無	無	
	0	0.00	0	0.00	0	0.00	無	無	

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

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

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

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

轉投資事業(註 1)	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 (%)
AXIOM TECHNOLOGY, INC. U.S.A.	23,418	100.00	0	0.0	23,418	100.00
AXIOMTEK DEUTSCHLAND GMBH	EUR 500,000 (註 2)	100.00	0	0.0	EUR 500,000 (註 2)	100.00
艾訊科技(深圳)有限公司	HKD 32,800,000 (註 2)	100.00	0	0.0	HKD 32,800,000 (註 2)	100.00
AXIOMTEK UK LIMITED	180,000	100.00	0	0.0	180,000	100.00
AXIOMTEK JAPAN CO., LTD.(註 3)	-	-	-	-	-	-
AXIOMTEK ITALIA S. R. L.	EUR 78,000 (註 2)	100.00	0	0.0	EUR 78,000 (註 2)	100.00
博辰科技股份有限公司	2,170,000	59.95	0	0.0	2,170,000	59.95
宇集創新科技股份有限公司	1,450,000	24.05	0	0.0	1,450,000	24.05

註 1：係公司採用權益法之投資。

註 2：係有限公司。

註 3：AXJP 已於民國 114 年 5 月清算完結。

參、募資情形

一、資本及股份 (一)股本來源

115年4月20日

單位：仟股/仟元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註			
		股數	金額	股數	金額	股本來源		以現金以外之財產抵充股款者	其他
79.05	10	500	5,000	500	5,000	現金增資	5,000	無	
82.10	10	2,500	25,000	2,500	25,000	現金增資	20,000	無	82.10.22 建三字第 468933 號
86.07	10	6,600	66,000	6,600	66,000	盈餘轉增資	13,200	無	86.07.01 八六建三乙字 第 191380 號
						員工紅利轉增資	1,800		
						現金增資	26,000		
86.12	10	10,000	100,000	10,000	100,000	現金增資	34,000	無	86.12.06 經(86)商字第 125056 號
87.10	10	20,000	200,000	18,150	181,500	盈餘轉增資	24,000	無	87.10.23 經(87)商字 第 132915 號
						員工紅利轉增資	1,500		
						資本公積轉增資	6,000		
						現金增資	50,000		
88.07	10	48,000	480,000	27,111	271,115	盈餘轉增資	28,133	無	88.07.09(88)台財證 (一)第 63808 號
						員工紅利轉增資	2,500		
						資本公積轉增資	9,983		
						現金增資	49,000		
89.09	10	48,000	480,000	31,773	317,735	盈餘轉增資	35,245	無	89.09.21(89)台財證 (一)第 80073 號
						員工紅利轉增資	3,242		
						資本公積轉增資	8,133		
90.09	10	48,000	480,000	37,256	372,569	盈餘轉增資	44,483	無	90.09.24(90)台財證 (一)第 159299 號
						員工紅利轉增資	3,954		
						資本公積轉增資	6,397		
91.09	10	48,000	480,000	37,850	378,506	員工紅利轉增資	5,937	無	91.09.19 台財證(一)字 第 0910151937 號
92.08	10	55,000	550,000	41,966	419,666	員工紅利轉增資	10,880	無	92.08.19 台財證(一)字 第 0920137556 號
						盈餘轉增資	30,280		
93.08	10	73,000	730,000	49,800	498,000	員工紅利轉增資	19,580	無	93.08.31 金管證一字 第 0930138236 號
						盈餘轉增資	58,753		
94.03	10	73,000	730,000	50,695	506,950	員工認股權憑證執行	8,950	無	94.03.07 經授商字第 09401036770 號
94.03	10	73,000	730,000	51,300	513,000	員工認股權憑證執行	6,050	無	94.03.25 經授商字第 09401045930 號
94.09	10	73,000	730,000	55,470	554,700	受讓發行新股	41,700	無	94.09.29 經授商字第 09401191220 號
94.12	10	110,000	1,100,000	59,844	598,440	員工紅利轉增資	16,000	無	94.12.01 經授商字第 09401240760 號
						盈餘轉增資	27,735		
95.01	10	110,000	1,100,000	60,075	600,750	員工認股權憑證執行	2,313	無	95.01.26 經授商字第 09501011230 號
95.04	10	110,000	1,100,000	60,270	602,698	員工認股權憑證執行	1,950	無	95.04.14 經授商字第 09501066830 號

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註			
		股數	金額	股數	金額	股本來源		以現金以外之財產抵充股款者	其他
95.05	10	110,000	1,100,000	61,295	612,948	受讓發行新股	10,250	無	95.05.25 經授商字第09501093740號
95.07	10	110,000	1,100,000	61,482	614,823	員工認股權憑證執行	1,875	無	95.07.17 經授商字第09501146430號
95.09	10	110,000	1,100,000	65,073	650,728	員工紅利轉增資	17,000	無	95.09.04 經授商字第09501191500號
						盈餘轉增資	18,906		
95.10	10	110,000	1,100,000	66,348	663,478	員工認股權憑證執行	12,750	無	95.10.18 經授商字第09501234950號
96.01	10	110,000	1,100,000	66,819	668,191	員工認股權憑證執行	4,713	無	96.01.16 經授商字第09601007650號
96.04	10	110,000	1,100,000	66,879	668,791	員工認股權憑證執行	600,000	無	96.04.26 經授商字第09601083520號
96.08	10	110,000	1,100,000	71,501	715,005	員工紅利轉增資	19,000	無	96.08.29 經授商字第09601208700號
						盈餘轉增資	27,214		
96.10	10	110,000	1,100,000	72,198	721,980	員工認股權憑證執行	6,975	無	96.10.22 經授商字第09601259870號
97.04	10	110,000	1,100,000	72,792	727,925	員工認股權憑證執行	5,945	無	97.04.22 經授商字第09701093000號
97.07	10	110,000	1,100,000	72,830	728,300	員工認股權憑證執	375	無	97.07.17 經授商字第09701177410號
97.09	10	160,000	1,600,000	75,886	758,858	盈餘轉增資	30,559	無	97.09.24 經授商字第09701246410號
97.10	10	160,000	1,600,000	76,361	763,608	盈餘轉增資	4,750	無	97.10.23 經授商字第09701266930號
98.09	10	160,000	1,600,000	78,557	785,565	盈餘轉增資	15,014	無	98.09.02 經授商字第09801199630號
						員工紅利轉增資	6,943		
98.09	10	160,000	1,600,000	78,832	788,320	員工認股權憑證執行	2,755	無	98.09.17 經授商字第09801211840號
100.04	10	160,000	1,600,000	77,343	773,430	庫藏股註銷減資	(14,890)	無	100.04.06 經授商字第10001066460號
102.10	10	160,000	1,600,000	77,431	774,310	員工認股權憑證執行	880	無	102.10.31 經授商字第10201218350號
103.01	10	160,000	1,600,000	77,654	776,540	員工認股權憑證執行	2,230	無	103.01.23 經授商字第10301009960號
103.04	10	160,000	1,600,000	78,074	780,740	員工認股權憑證執行	4,200	無	103.04.18 經授商字第10301068460號
103.07	10	160,000	1,600,000	78,093	780,930	員工認股權憑證執行	190	無	103.07.30 經授商字第10301145850號
104.01	10	160,000	1,600,000	78,345	783,450	員工認股權憑證執行	2,520	無	104.01.23 經授商字第10401009090號
104.04	10	160,000	1,600,000	78,807	788,070	員工認股權憑證執行	4,620	無	104.04.29 經授商字第10401077580號
104.11	10	160,000	1,600,000	79,031	790,310	員工認股權憑證執行	2,240	無	104.11.12 經授商字第10401238090號
106.11	10	160,000	1,600,000	79,313	793,130	員工認股權憑證執行	2,820	無	106.11.10 經授商字第10601154790號
107.03	10	160,000	1,600,000	79,386	793,860	員工認股權憑證執行	730	無	107.03.14 經授商字第10701026710號
107.06	10	160,000	1,600,000	79,418	794,180	員工認股權憑證執行	320	無	107.06.13 經授商字第10701065620號
107.11	10	160,000	1,600,000	79,621	796,206	員工認股權憑證執行	1,680	無	107.11.21 經授商字第10701143180號
						轉換公司債轉換	346		
108.03	10	160,000	1,600,000	79,684	796,836	員工認股權憑證執行	630	無	108.03.19 經授商字第10801028580號
108.11	10	160,000	1,600,000	80,395	803,954	員工認股權憑證執行	1,130	無	108.11.28 經授商字第10801165850號
						轉換公司債轉換	5,987		

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註			
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他	
109.04	10	160,000	1,600,000	81,900	819,001	員工認股權憑證執行	500	無	109.04.08 經授商字第10901043830 號
						轉換公司債轉換	14,547		
109.08	10	160,000	1,600,000	82,403	824,033	員工認股權憑證執行	1,740	無	109.08.27 經授商字第10901155770 號
						轉換公司債轉換	3,292		
109.11	10	160,000	1,600,000	82,595	825,953	員工認股權憑證執行	1,610	無	109.11.18 經授商字第10901213720 號
						轉換公司債轉換	310		
110.03	10	160,000	1,600,000	83,450	834,499	員工認股權憑證執行	2,330	無	110.03.16 經授商字第11001043700 號
						轉換公司債轉換	6,217		
110.08	10	160,000	1,600,000	84,414	844,136	員工認股權憑證執行	3,110	無	110.08.19 經授商字第11001130530 號
						轉換公司債轉換	6,526		
110.11	10	160,000	1,600,000	88,483	884,829	員工認股權憑證執行	1,250	無	110.11.17 經授商字第11001207530 號
						轉換公司債轉換	39,443		
111.03	10	160,000	1,600,000	90,202	902,025	員工認股權憑證執行	700	無	111.03.28 經授商字第11101041660 號
						轉換公司債轉換	16,496		
111.08	10	160,000	1,600,000	90,401	904,015	員工認股權憑證執行	1,990	無	111.08.24 經授商字第11101154080 號
111.11	10	160,000	1,600,000	91,023	910,235	員工認股權憑證執行	6,220	無	111.11.22 經授商字第11101225340 號
112.03	10	160,000	1,600,000	91,960	919,605	員工認股權憑證執行	9,370	無	112.03.22 經授商字第11230048600 號
112.09	10	160,000	1,600,000	101,423	1,014,234	員工認股權憑證執行	3,000	無	112.09.28 經授商字第11230186120 號
						資本公積轉增資	91,629		
112.12	10	160,000	1,600,000	101,537	1,015,374	員工認股權憑證執行	1,140	無	112.12.07 經授商字第11230224520 號
113.04	10	160,000	1,600,000	102,020	1,020,205	員工認股權憑證執行	4,820	無	113.04.02 經授商字第11330045750 號
						轉換公司債轉換	10		
113.08	10	160,000	1,600,000	102,253	1,022,535	員工認股權憑證執行	2,330	無	113.08.28 經授商字第11330153420 號
113.11	10	160,000	1,600,000	102,432	1,024,325	員工認股權憑證執行	1,790	無	113.11.28 經授商字第11330206620 號
114.04	10	160,000	1,600,000	107,106	1,071,060	員工認股權憑證執行	4,930	無	114.04.07 經授商字第11430039210 號
						轉換公司債轉換	41,806		
114.09	10	160,000	1,600,000	107,625	1,076,250	員工認股權憑證執行	620	無	114.09.16 經授商字第11430131510 號
						轉換公司債轉換	4,570		
114.12	10	160,000	1,600,000	108,079	1,080,790	員工認股權憑證執行	4,540	無	114.12.05 經授商字第11430188080 號
115.03	10	160,000	1,600,000	108,079	1,086,490	員工認股權憑證執行	5,700	無	115.03.27 經授商字第11530043290 號

單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股(註1)	未發行股份	合計	
記名式普通股	108,649,017	51,350,983	160,000,000	額定資本額中保留 10,000 仟股，供發行員工認股權憑證行使認股權使用

註1：係屬上櫃公司股票，資料截至 115 年 3 月 29 日止。

註2：總括申報制度相關資訊：無。

(二)主要股東名單

股權比例達百分之五以上之股東，如不足十名，應揭露至股權比例占前十名之股東名稱、持有股數額及比例：

115年3月29日

主要股東名稱	股份	持有股數(股)	持股比例(%)
研華股份有限公司		28,080,142	25.84
玉山商業銀行受託艾訊股份有限公司員工持股會 信託財產專戶		2,773,871	2.55
惟德投資股份有限公司		2,323,029	2.14
楊裕德		2,217,156	2.04
蔡適陽		1,697,855	1.56
滙豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管摩根 士丹利國際有限公司投資專戶		1,294,865	1.19
羅仕東		1,031,000	0.95
泰爾投資股份有限公司		1,000,000	0.92
滙豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管雅凱 迪新興市場小型資本股票基金有限公司投資專戶		981,257	0.90
華南產物保險股份有限公司		858,445	0.79

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所定之股利政策

第二十七條之一：

公司年度決算如有本期稅後淨利，應先彌補累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)，依法提撥百分之十為法定盈餘公積;但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，嗣餘盈餘，連同期初未分配盈餘(包括調整未分配盈餘金額)，由董事會擬具盈餘分配議案，並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之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

依前項規定分派盈餘而以發行新股方式為之時，應依公司法第二百四十條規定經股東會決議辦理。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於百分之二十五分配股東股息及紅利，其中股票股利之分配以不高於股息及紅利總額之百分之八十為限。

第二十七條之二：

本公司無虧損時，授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數之決議，將法定盈餘公積(以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部分為限)及符合公司法規定資本公積之全部或一部，以發給現金方式為之，並報告股東會。

2. 本次董事會決議股利分派之情形

民國 114 年度盈餘業經 115 年 2 月 25 日董事會決議分派股東現金股利 325,488,050 元，每股配發新台幣 3 元，經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通過，依法報告股東常會，並授權董事長另訂配息基準日及發放日等相關事宜。本次盈餘分派於配息基準日前，如因本公司股本變動，致影響流通在外股份數量，以致股東配息率因此發生變動時，授權董事長全權處理，本次現金股利按分

配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

3. 預期股利政策將有重大變動之說明：無此情形。

(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：

本次股東會並無擬議無償配股之情形，故不適用。

(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：

第二十七條：

本公司年度如有獲利(即稅前淨利扣除員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥百分之一到百分之二十為員工酬勞及不高於百分之二為董事酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞比例中應提撥不低於百分之二十為基層員工分派酬勞。

第一項員工酬勞得以股票或現金方式為之，其給付對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，其條件及分配方式授權董事會決定之。第一項董事酬勞僅得以現金為之。

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

(1) 本期係以稅前淨利扣除員工酬勞及董事酬勞前之利益分別以7.52%(內含基層員工2.26%)及1%作為員工酬勞及董事酬勞提撥比例，114年度估列員工酬勞計50,000,000元，內含基層員工酬勞計15,000,000元(佔員工酬勞總數30%)及董事酬勞6,646,000元，均以現金方式發放。

除上述章程所訂員工酬勞估列外，本公司薪酬政策除年終獎金固定發放外，尚有三節禮金之發放，並依據該年度公司或單位達成之經營績效及個人績效目標達成情形，按季或每半年發予績效及經營獎金。

本公司薪資政策，每年兩次績效評核，每年7月進行員工薪資及晉升調整，114年度員工平均薪酬調整幅度如下：

類別	平均員工薪資調整情形 (%，經常性薪資)	備註
預計調薪 (註1)	3%~4%	反映物價上漲趨勢及響應政府鼓勵企業為員工加薪政策，依員工職務別辦理薪資總調整
實際調薪 (註2)	3%~4%	114年度員工平均薪酬調整幅度
非經理人員工 調薪(註2、3)	3%~4%	根據同仁所任之職責、職務、特殊專業能力等各面向規劃，每年檢視並搭配績效與晉升結果調薪
經理人員工資 調薪(註2、3)	7%~8%	依經理人職責角色調整給予不同幅度之薪酬調整

註1：平均員工薪資調整情形係公司自願性揭露，資料為公司115年度之預計平均調薪情形。

註2：平均員工薪資調整情形係公司自願性揭露，資料為公司114年度之實際平均調薪情形。

註3：「經理人」之認定方式，依據金融監督管理委員會民國112年10月4日金管證交字第1120384295號函令規定，其範圍如下：

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

所稱「非經理人員工」之平均薪資(經常性薪資)調整情形，係指非擔任前開主管級職務且未兼任董事之一般員工。

- (2) 以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎：不適用，本期員工酬勞均以現金方式發放。
- (3) 實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：民國114年度盈餘業經115年2月25日董事會決議配發現金股利，依本公司章程第27條之一規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。董事會決議分派金額若與估列數有差異時，則依會計估計變動處理，於董事會決議年度調整入當年度損益。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

- (1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形。
本公司董事會於115年2月25日通過分派114年度員工酬勞(含基層員工酬勞)及董事酬勞金額及與認列費用年度估列金額之差異處理情形如下：

單位：新台幣元

項 目	員工酬勞	董事酬勞	差異部份處理情形
認列費用年度估列金額 (A)	50,000,000	6,646,000	無差異
董事會決議分派 (B)	50,000,000	6,646,000	
差 異 (B)-(A)	0	0	

- (2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用，114年度員工酬勞以現金方式發放。

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：

本公司董事會於114年2月26日決議113年度員工酬勞及董事酬勞金額，與認列費用年度估列金額之差異處理如下：

單位：新台幣元

項 目	員工酬勞	董事酬勞	差異部份處理情形
認列費用年度估列金額 (A)	70,000,000	10,439,000	無差異
董事會擬議分派 (B)	70,000,000	10,439,000	
差 異 (B)-(A)	0	0	

(六) 公司買回本公司股份情形：無此情形。

二、公司債辦理情形

(一) 公司債辦理情形

115年4月20日

公司債種類(註2)		國內第二次無擔保轉換公司債(註5)
發行(辦理)日期		112年8月28日
面額		新台幣100,000元
發行及交易地點(註3)		不適用
發行價格		每張面額新台幣100,000元整，依票面金額之106%發行
總額		發行總面額：800,000,000元 發行總金額：848,003,380元
利率		票面年利率為0%
期限		3年期 到期日：115年8月28日
保證機構		無
受託人		玉山商業銀行股份有限公司信託部
承銷機構		凱基證券股份有限公司
簽證律師		翰辰法律事務所 邱雅文律師
簽證會計師		資誠聯合會計師事務所 最近年度會計師：馮敏娟、吳漢期會計師 最近期會計師：林柏全、吳漢期會計師
償還方法		到期依債券面額以現金一次償還
未償還本金		新台幣368,600,000元
贖回或提前清償之條款		請參閱本公司「國內第二次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法」
限制條款(註4)		無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		無
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	已轉換成普通股之金額為431,400,000元
	發行及轉換(交換或認股)辦法	請參閱本公司「國內第二次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法」
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		尚無重大影響
交換標的委託保管機構名稱		無

註1：公司債辦理情形含辦理中之公募及私募公司債。辦理中之公募公司債係指已經本會生效(核准)者；辦理中之私募公司債係指已經董事會決議通過者。

註2：欄位多寡視實際辦理次數調整。

註3：屬海外公司債者填列。

註4：如限制發放現金股利、對外投資或要求維持一定資產比例等。

註5：屬私募者，應以顯著方式標示。

註6：屬轉換公司債、交換公司債、總括申報發行公司債或附認股權公司債，應依性質按表列格式再揭露轉換公司債資料、交換公司債資料、總括申報發行公司債情形及附認股權公司債資料。

(二) 轉換公司債資料

公司債種類(註1)		國內第二次無擔保轉換公司債	
年度		114年度	當年度截至 115年4月20日(註4)
項目			
轉換公司債 市價(註2)	最高	167.00	122.00
	最低	105.10	104.05
	平均	136.36	113.06
轉換價格		88.50	88.50
發行(辦理)日期及 發行時轉換價格		112年8月28日發行,發行時轉換價格為新台幣109.5元	
履行轉換義務方式(註3)		發行新股	

註1: 欄位多寡視實際辦理次數調整。

註2: 海外公司債如有多處交易地點者,按交易地點分別列示。

註3: 交付已發行股份或發行新股。

註4: 應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

三、特別股辦理情形

無此情形。

四、海外存託憑證辦理情形

無此情形。

五、員工認股權憑證之辦理情形

(一)公司尚未屆期之員工認股權憑證截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響

115年4月20日

員工認股權憑證種類(註2)	109年員工認股權憑證	113年員工認股權憑證
申報生效日期及總單位數	109年10月13日 4,300單位	113年9月2日 3,500單位
發行(辦理)日期(註4)	109年10月29日	113年9月26日
已發行單位數	4,300單位 (每單位得認購1,000股)	3,500單位 (每單位得認購1,000股)
尚可發行單位數	0	0
發行得認購股數占已發行股份總數比率(%)	5.22%	3.42%
認股存續期間	六年	五年
履約方式(註3)	發行新股	發行新股
限制認股期間及比率(%)	屆滿2年 40% 屆滿3年 60% 屆滿4年 80% 屆滿5年 100%	屆滿2年 40% 屆滿3年 70% 屆滿4年 100%
已執行取得股數	3,805,000股	0股
已執行認股金額	156,223,400元	0元
未執行認股數量	159,000股	3,430,000股
未執行認股者其每股認購價格(元)	37.1元	85.2元
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	0.15%	3.16%
對股東權益影響	本次發行員工認股權憑證需自被授予員工認股權憑證屆滿二年後，依認股條件之權利期間及比率行使認股權，且得認購股數占已發行股份總數比率僅0.15%，對股東權益無重大影響。	本次發行員工認股權憑證需自被授予員工認股權憑證屆滿二年後，依認股條件之權利期間及比率行使認股權，且得認購股數占已發行股份總數比率僅3.16%，對股東權益無重大影響。

註1：員工認股權憑證辦理情形含辦理中之公募及私募員工認股權憑證。辦理中之公募員工認股權憑證係指已經本會生效者；辦理中之私募員工認股權憑證係指已經股東會決議通過者。

註2：欄位多寡視實際辦理次數調整。

註3：應註明交付已發行股份或發行新股。

註4：發行(辦理)日期不同者，應分別填列。

註5：屬私募者，應以顯著方式標示。

(二)累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形
109年員工認股權憑證

115年4月20日

	職稱 (註1)	姓名	取得認股數量 (仟股)	取得認股數量占已發行股份總數比率(%) (註4)	已執行				未執行			
					認股數量 (仟股)	認股價格 (元) (註5)	認股金額 (仟元)	認股數量占已發行股份總數比率(%) (註4)	認股數量 (仟股)	認股價格 (元) (註6)	認股金額 (仟元)	認股數量占已發行股份總數比率(%) (註4)
經理人	策略長	楊裕德	1,460	1.34%	1,460	37.1~ 46.1	59,642	1.34%	0	37.1	0	0.00%
	資深特別助理	黃瑞南 (註7)										
	總經理	吳偉熊										
	總經理	范奇文										
	資深副總經理	許錦娟										
	資深副總經理	林中彪										
	協理	潘皇良										
	協理	謝榮祥										
員工 (註3)	資深特別助理	黃士青	1,380	1.27%	1,259	37.1~ 46.1	51,534	1.16%	121	37.1	4,489	0.11%
	資深特別助理	曹宸璋										
	處長	林若男										
	處長	蘇書賢										
	處長	徐仲安										
	處長	許迪翔										
	資深經理	柳國憲										
	子公司總經理	沈勤										
	子公司執行副總	STARRET T DAVID PETER										
	子公司執行副總	張世希										
	子公司副總經理	江國華										
子公司副總經理	錢德榮											
子公司協理	陳柏豪											

註1：包括經理人及員工(已離職或死亡者，應予註明)，揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露其取得及認購情形。

註2：欄位多寡視實際發行次數調整。

註3：取得認股權憑證可認股數前十大員工係指經理人以外之員工。

註4：已發行股份總數係指經濟部變更登記資料所列股數。

註5：已執行之員工認股權價格，應揭露執行時認股價格。

註6：未執行之員工認股權認股價格，應揭露依發行辦法計算調整後之認股價格。

註7：民國114年2月26日董事會已決議通過解任董事兼總經理黃瑞南解任總經理職務，改聘為董事長資深特別助理，並新任命吳偉熊及范奇文共同擔任艾訊總經理，自114年3月1日起生效。

113 年員工認股權憑證

115 年 4 月 20 日

	職稱 (註 1)	姓名	取得認股數量 (仟股)	取得認股數量占已發行股份總數比率(%)(註 4)	已執行				未執行			
					認股數量 (仟股)	認股價格 (元) (註 5)	認股金額 (仟元)	認股數量占已發行股份總數比率(%)(註 4)	認股數量 (仟股)	認股價格 (元) (註 6)	認股金額 (仟元)	認股數量占已發行股份總數比率(%)(註 4)
經理人	總經理	吳偉熊	640	0.59%	0	0	0	0%	640	85.2	54,528	0.59%
	總經理	范奇文										
	資深副總經理	許錦娟										
	資深副總經理	林中彪										
	協理	潘皇良										
	協理	謝榮祥										
員工 (註 3)	資深特別助理	黃士青	1,360	1.25%	0	0	0	0%	1,360	85.2	115,872	1.25%
	資深特別助理	曹宸瑋										
	處長	林若男										
	處長	徐仲安										
	處長	許迪翔										
	處長	楊至玲										
	處長	盧文娟										
	處長	藍國維										
	處長	紀佳宏										
	資深經理	王宏文										
	子公司總經理	沈勤										
	子公司執行副總	STARRET T DAVID PETER										
	子公司執行副總	張世希										
	子公司副總經理	江國華										
子公司副總經理	錢德榮											
子公司協理	陳柏豪											

註 1：包括經理人及員工(已離職或死亡者，應予註明)，揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露其取得及認購情形。

註 2：欄位多寡視實際發行次數調整。

註 3：取得認股權憑證可認股數前十大員工係指經理人以外之員工。

註 4：已發行股份總數係指經濟部變更登記資料所列股數。

註 5：已執行之員工認股權價格，應揭露執行時認股價格。

註 6：未執行之員工認股權認股價格，應揭露依發行辦法計算調整後之認股價格。

六、限制員工權利新股辦理情形

不適用。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形

不適用。

八、資金運用計畫執行情形

(一)計畫內容

1.主管機關核准日期及文號：

本公司 112 年 4 月 27 日董事會決議通過發行國內第二次無擔保轉換公司債(以下簡稱「本轉換公司債」)，業經金融監督管理委員會 112 年 6 月 14 日金管證發字第 1120345218 號函核准申報生效。

2.本次計畫所需資金總額：新台幣848,003仟元。

3.資金來源：

發行國內第二次無擔保轉換公司債張數為 8,000 張，每張面額新台幣 10 萬元整，發行總面額為新台幣 800,000 仟元，發行期間 3 年，票面年利率為 0%，本次採競價拍賣方式辦理公開承銷，依票面金額 106%發行，實際總募集金額為新台幣 848,003 仟元。

4.發行計畫及預計可能產生效益概述：

單位：新台幣仟元

計畫項目	預定完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度	
			112 年	
			第三季	
償還銀行借款	112 年第三季	666,300	666,300	
充實營運資金	112 年第三季	181,703	181,703	
合計		848,003	848,003	
預計可能產生效益概述	<p>1.償還銀行借款 本次計畫所募得資金 666,300 仟元擬用以償還銀行借款，以本公司擬償還之借款利率估算，預計 112 年度約可減少 3,708 仟元之利息支出，往後每年約可減少 11,125 仟元之利息支出。</p> <p>2.充實營運資金 本次計畫所募得資金 181,703 仟元擬用以充實營運資金，以本公司目前向金融機構融資之借款利率約 1.75%估算，預計 112 年度約可減少 1,060 仟元之利息支出，往後每年約可減少 3,180 仟元之利息支出，將可適度減輕本公司財務負擔及提升償債能力，並健全財務結構，有利本公司整體營運發展。</p>			

(二)執行情形

單位：新台幣仟元

計畫項目	執行狀況			進度超前或落後情形、原因及改進計畫
	支用金額	預定	實際	
償還銀行借款	支用金額	預定	666,300	本計畫已於 112 年第三季全數執行完畢。
		實際	666,300	
	執行進度(%)	預定	100	
		實際	100	
充實營運資金	支用金額	預定	181,703	
		實際	181,703	
	執行進度(%)	預定	100	
		實際	100	

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 本公司所營業務之主要內容如下：

- (1) 事務機器製造業。
- (2) 電子零組件製造業。
- (3) 電子材料零售業。
- (4) 資料處理服務業。
- (5) 電子資訊供應服務業。
- (6) 產品設計業。
- (7) 電腦設備安裝業。
- (8) 有線通信機械器材製造業。
- (9) 無線通信機械器材製造業。
- (10) 電腦及其週邊設備製造業。
- (11) 一般儀器製造業。
- (12) 儀器、儀表安裝工程業。
- (13) 資訊軟體服務業。
- (14) 電腦及事務性機器設備零售業。
- (15) 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2. 營業比重

單位：新台幣仟元；%

主要產品	114年度	
	金額	%
智能物聯網產品	3,451,753	49.18
智能設計服務產品	1,715,855	24.45
博奕產品	806,307	11.49
自助服務解決方案產品	420,587	5.99
其他	624,223	8.89
合計	7,018,725	100.00

3. 公司目前之商品(服務)項目

主要產品分為智能物聯網產品、智能設計服務產品、博奕產品、自助服務解決方案及其他解決方案產品等項目。

4. 計劃開發之新產品(服務)

- (1) 聚焦產業應用於工廠自動化、網路安全、軌道交通、智慧城市、智慧能源、零售與智能醫療等Domain應用市場。提供人工智慧物聯網解決方案，開發IT與OT整合的資訊安全應用平台。
- (2) 開發DigiHub軟體服務方案，整合軟體、週邊與硬體設計服務。推出彈性設計高效能產品，支援加載多顆微處理器以及附加影像卡做平行運算，加速軟體程式運行。
- (3) 醫療專用平台與高階應用電腦，透過客製化服務提供醫院以及儀器設備量身訂做的電腦主機，將能滿足各種不同設備所需要的電腦運算平台。
- (4) 開發智慧零售自助服務系統與數位看板播放器系統，並提供客製化服務。
- (5) 持續發展用於博奕產業的AI影像辨識應用產品，以及進行軟硬體整合。

(二)產業概況

1. 產業之現況與發展

隨著AI人工智慧、5G走向6G發展，大數據與物聯網的趨勢，驅動智慧工廠、智慧交通、移動裝置、高效能運算、智慧城市及智能醫療等產業發展。產品種類多樣化加諸軟體需求，以及彈性整合服務。綜觀整體智慧物聯市場擁上中下游完整架構、充沛的技術人才、海內外生產基地，與國際大廠的長期策略夥伴關係，為我國發展智慧工業物聯網產業所具備的優勢。

2. 產業上、中、下游之關聯性

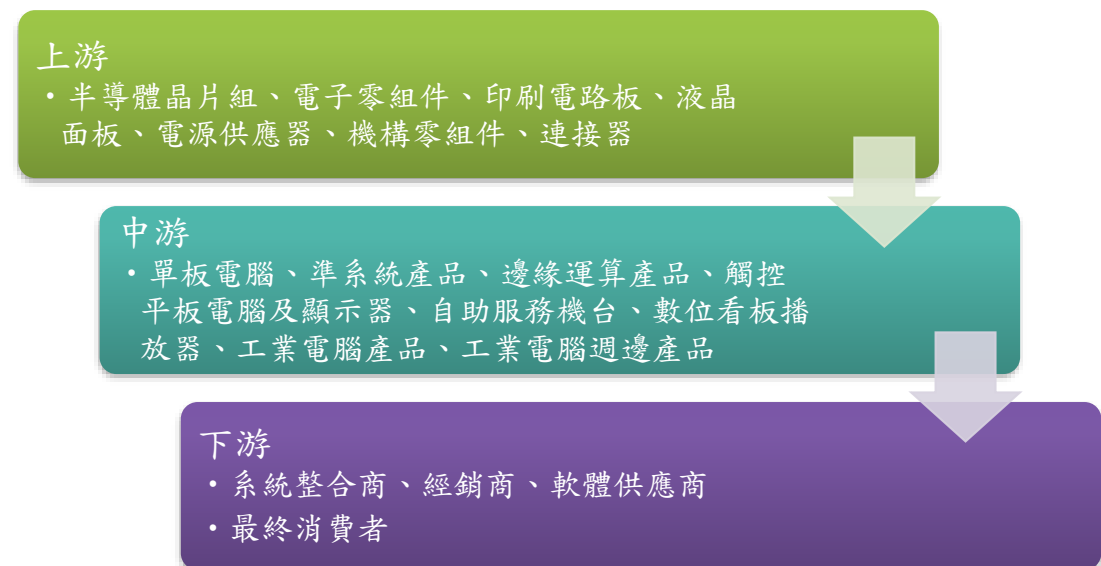
電腦單板產品及系統產品應用範圍非常廣泛，上游為相關零組件、材料、裝置等供應廠商及外包協力廠商，中游則為本公司所製造之產品，下游依產品的特性各有其銷售模式。

上游供應和一般PC接近，主要零組件包含特殊應用之零組件、機構、儲存裝置，及一般PC產品所需之晶片組、CPU、PCB、記憶體、邏輯IC、被動元件、光纖模組、連接器、電源器、LCD及無線通訊模組等。

中游部分包括有：單板電腦、準系統產品、邊緣運算產品、工業電腦產品、觸控平板電腦及顯示器、自助服務機台、數位看板播放器、週邊產品等。主要應用場域以戶外、半戶外、嚴峻的環境為主，強調穩定、可靠、防水、防塵、防污、抗震、防震、防靜電、省電、耐高低溫、通過專業認證等優勢。由於產業應用廣泛，常以客製化或專案方式進行開發，依據客戶需求量身訂做產品，為產品少量多樣化的產業；有其優異性及高附加價值，價格較商用電腦相對抗跌，毛利較易維持穩定。

客戶群大多透過具有工程背景的系統整合商(SI, System Integrator)、經銷商、軟體供應商或加值經銷商，經過加值後再銷售給最終應用供應鏈。

工業電腦產業上、中、下游關聯圖



3. 產品之發展趨勢

- (1) 結合AI、IoT、網路安全、綠色科技應用發展技術：人工智慧、工業物聯網、高運算與6G時代逐漸引領的未來概念與智慧城市的期許發展，應用市場成長朝向更加智慧化與多元化，產業具有相當程度的成長空間。
- (2) 客戶重視專業服務與彈性客製能力：由於少量多樣的生產特性，產業進入門檻較高，加上產品高功能整合特性需要市場深耕，具有相當的競爭力。
- (3) 工業物聯網安全需求升溫，智慧城市帶動交通與智慧能源應用，提供在智慧物聯網系統架構中，IT與OT整合的資訊安全應用平台，以及工業物聯網閘道器。
- (4) 智慧零售與智慧醫療專用平台：產品擁有專業設計與模組化優勢，投入研發資源與軟體整合。零售業朝向導入沈浸式體驗的銷售環境應用市場。在智能醫療方面，人工智慧檢測儀器的控制主機系統、AI資料分析運算平台、行動醫療推車、遠距醫療等都是未來產品發展的重點。

4. 產業競爭情形

我國目前有多家智慧工業物聯網電腦公司，擁有彈性生產及專攻利基市場的優勢，客製化少量多樣的產業特性，各家廠商在垂直應用領域皆發展出獨特核心能力。公司在產品策略上，強調研發團隊堅強設計研發技術與彈性客製化服務能力，產品獲得專業認證，配合嚴格的品質控制及售後技術服務。茲將國內與本公司產品相似之廠商及其主要產品列示如下：

主要競爭對手名稱	主要營業項目
研華	工業測控產品、產業電腦產品、工業用工作站、嵌入式電腦卡、超薄液晶電腦、乙太網路交換器、工業級無線解決方案、串列通訊卡
威強電	工業控制介面卡、工業控制主機板、產業電腦產品、產業電腦週邊產品
研揚	單板電腦及週邊裝置、工業用電腦、工業用工作站系列
凌華	量測產品、自動化產品、通訊暨電腦產品
立端	網路通訊產品、工業用電腦、電腦切換器、內嵌式電腦

(三)技術與研發概況

1.研發費用及其占營業收入之比率

單位：新台幣仟元/%

項目	114年度	當年度截至 115年3月31日止
研發費用	668,500	172,243
營業收入	7,018,725	2,120,523
研發費用占營業收入之比率(%)	9.52	8.12

2.開發成功之技術及產品

產品類別	項目
智能物聯網產品	<p>AIM101：精巧高性價比無風扇 Edge AI 系統</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 搭載 Intel® Twin Lake N 系列處理器的輕量化運算平台，專為空間受限的邊緣運算環境設計。 ● 產品強調高性價比與低功耗特性，能有效支援基本的 AI 數據分析與自動化設備需求。 <p>GOT318W-53B：18.5 吋多點觸控工業級平板電腦</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 搭載高效能處理器並採用寬螢幕設計，專為人機介面 (HMI) 與工廠監控系統量身打造。 ● 支援多點觸控與強固型設計，能在嚴苛的工業環境下維持穩定的操作效能與耐用性。 <p>eBOX560-52R：極小型無風扇嵌入式系統</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 採用掌上型尺寸設計，卻擁有強大的多核心運算能力，適合嵌入於各種自動化設備內部。 ● 提供多樣化的連網選項與儲存配置，是實現工業物聯網 (IIoT) 數據採集的理想選擇。
智能設計服務產品	<p>mBOX603：醫療級高效能邊緣系統</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 此系統專為智慧醫療研發，具備嚴格的醫療認證，旨在推動醫療影像診斷與智慧醫院的應用。 ● 提供強大的邊緣運算效能，可即時處理複雜的醫療數據，協助醫護人員提升診療精準度。 <p>CAPA561：3.5 吋嵌入式單板電腦 (SBC)</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 支援多顯示輸出且效能強大的嵌入式電腦主機板，適用於工業自動化與邊緣 AI 視覺應用。 ● 具備豐富的 I/O 介面與擴充能力，在極小的尺寸內提供優異的圖形處理能力與系統穩定性。
博奕產品	<ul style="list-style-type: none"> ● 推出 RISC 架構嵌入式 SMARC SoM 模組，協助使用者在需要快速部署、低功耗和定期升級的智慧監控系統以及物聯網應用中獲得優勢。
自助服務解決方案產品	<ul style="list-style-type: none"> ● 自助服務終端設備：以模組化設計之自助服務設備為核心，依不同應用場域需求，提供自助繳費、自助報到、自助查詢及多功能整合型終端設備，具備高穩定性與彈性擴充能力，適用於醫療機構、公共服務與商業場域。 ● 多元支付整合模組：整合現金、信用卡、金融卡及各類電子支付方式，並支援不同支付介面與通訊協定，確保交易流程順暢與安全性，提升使用者支付便利性與系統相容性。 ● 後台管理與監控系統：提供集中式設備管理與即時監控功能，可進行交易紀錄查詢、設備狀態監測、異常告警及營運數據分析，協助客戶有效管理設備運作並降低維運成本。 ● 雲端服務與資料分析平台：透過雲端架構提供系統管理、資料儲存與分析服務，支援跨據點設備管理與營運決策分析，提升整體系統彈性與可擴展性。 ● 客製化應用軟體與系統介接模組：依客戶既有系統與作業流程需求，提供專屬應用軟體開發及系統介接服務，包含醫療資訊系統、財務系統或第三方平台介接，以確保自助服務解決方案可順利導入並發揮效益。

(四)長、短期業務發展計劃

本公司長期佈局全球銷售渠道，在美、歐、亞洲區域皆有子公司服務關鍵客戶，超過60家經銷商夥伴銷售產品與提供系統整合服務；本公司將持續推動數位轉型與全

球區域化，培育國際觀T型人才。善用自身研發設計優勢與彈性製造能量，深耕技術研發與提供科技整合服務滿足Domain應用市場需求。

1. 短期業務發展計劃

(1) 業務行銷策略方面

- A. 以創新設計服務與數位轉型為發展核心，通過自有品牌推向全球市場，專注於產品研發、製造和銷售，並積極累積軟硬體整合技術，為客戶提供更豐富的資訊與多元化的產品應用。
- B. 通過全球區域化佈局，深入了解垂直應用領域，提升子公司與銷售服務據點在研發設計及高階系統組裝的實力，並透過在地服務來滿足當地市場需求，提供深度客製化服務，助力客戶在 Domain 技術上的需求與整合。
- C. 利用 Salesforce Service Cloud 雲端應用程式與平台，實現銷售、行銷、客戶服務與 IT 等領域的做最佳的管理與運用。

(2) 產品研究發展方面

- A. 邊緣運算平台與 IT/OT 安全應用平台提供智慧物聯網安全升級解決方案，加強嵌入式操作系統與軟體套件的整合應用。同時針對特定垂直應用取得產品專業認證。
- B. 強化軟體與韌體的增值服務，促進軟硬體整合的附加價值，提升服務品質，並進一步增強客戶滿意度。
- C. 數位看板播放器與自助服務機台整合觸控螢幕、條碼讀取、支付裝置等多功能，透過多元螢幕輸出介面並搭配客製化軟韌體程式，達成多屏拼接、系統自主管理與智慧商店應用。
- D. 透過快速彈性訂製化服務，滿足客戶對於醫療設備用電腦的高效能與智慧化需求。高階系統皆可以選配 AI 芯片卡，提升醫療應用軟體的算力，加速並縮短研發時程。
- E. 規劃新一代核心運算平台，打造可支援 4K 解析度、多屏串接與高效能圖像處理之整合架構，以因應娛樂場沉浸式體驗與整合式顯示應用趨勢。

2. 長期業務發展計劃

(1) 業務行銷策略方面

- A. 藉由創新研發設計、彈性客製化、快速整合服務優勢，以自有品牌行銷全球，拓展行銷通路與實現在地化服務，長期經營客戶關係與專案管理。
- B. 針對全球關鍵客戶、垂直應用系統整合商與經銷渠道的銷售策略擬定戰略與戰術，擴大銷售規模與協助客戶開拓新市場。
- C. 長期規劃全球區域化與形隨機能組織，貼近美、歐、亞與新興市場，深入了解垂直應用領域客戶產品需要。提升區域在地研發設計團隊與高階系統組裝能力，實現在地化與深耕垂直應用領域的客製化服務。
- D. 利用雲端服務應用程式與平台，以 IT 技術有效經營客戶關係與管理專案進度，合縱數位行銷模式改善客戶體驗。

(2) 產品研究發展方面

- A. 邊緣運算平台：掌握市場脈動，持續朝向自動化、智慧能源、機器視覺、AGV/AMR、人工智慧與物聯網應用市場發展。針對特定垂直應用提供軟硬體整合服務，取得產品專業認證。
- B. IT/OT 安全應用平台：鎖定工業網路安全應用市場，開發邊緣運算電腦平台、遠端監控技術與高速乙太網路模組，以及發展網路安全架構。
- C. 智慧零售朝向智能智慧化發展，整合多項物聯網技術的觸控式電腦，如

互動式自助服務機台、數位式電子看板、大型自助點餐系統等。

- D. 醫療設備用電腦：與客戶 IT 架構結合，打造客製化智慧醫療環境。包括大型檢測儀器的控制主機系統、行動醫療推車，床邊電腦資訊電腦等。
- E. 依據不同客戶的營運模式與場域需求，推出全新博弈控制系統與玩家追蹤系統整合方案，提升產品附加價值與市場競爭力。

(3) 垂直市場技術

A. 智慧物聯網：

- a. 智能應用：工業物聯網閘道器應用於能源領域。整合資安防護，支援工業標準 protocol，如 Modbus、MQTT 等裝置管理軟體，提供 IIoT Gateway 完整方案。智能交通平台應用於車載、軌道及自主移動裝置、智慧城市場域。Edge AI 人工智慧應用場域，提供軟硬整合開發套件結合生態圈合作夥伴創造價值。
- b. 工業應用電腦因應 M 型化的產業型態：推出高性價比的產品於一般工廠自動應用，高效能 HPC 產品鎖定智慧製造、機器視覺及 AI 應用。
- c. 模組化架構的嵌入式電腦系統，強調寬溫、彈性的 IO 模組化支援能力、CPU controller 與 IO 模組，可依不同的市場運用進行快速彈性調整。鎖定在機器視覺、AI、網路安全、以及 AMR/AGV 市場。

- B. 智慧醫療產業：客製化產品具備多功能、高靈活性及可擴充性，透過模組化 I/O 與選配的介面，量身訂做專屬的運作模式滿足客戶的專案需求。結合 AI 人工智慧搭配高效可靠的電腦硬體，深度學習技術使醫療科技更智慧化，提升醫療照護體驗與治療成效。

- C. 智慧零售與自助服務：提供一系列智慧顯示模組、模組化平板電腦、數位電子看板播放器等產品，以及多元支付整合與雲端管理平台，發展自助式 kiosks 和智慧點餐等一站式購物解決方案，專屬客製化服務，滿足客戶建立零售服務多元化需求。

- D. Gaming 產業專用電腦平台：針對全球博弈與娛樂市場開發專用之硬體與應用平台，並整合硬體與軟體之專業技術、AI 影像辨識應用產品以及自有研發專利產品，提供全方位的專業服務與解決方案。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 主要產品之銷售地區

單位：新台幣仟元 / %

銷售地區 \ 年度	114年度		113年度		
	金額	%	金額	%	
內銷	755,275	10.76	507,816	7.37	
外銷	美洲	3,663,705	52.20	2,942,602	42.69
	歐洲	1,435,345	20.45	1,990,254	28.87
	亞洲	1,054,416	15.02	1,390,411	20.17
	其他	109,984	1.57	61,988	0.90
外銷小計	6,263,450	89.24	6,385,255	92.63	
合計	7,018,725	100.00	6,893,071	100.00	

2. 市場佔有率

智慧工業物聯網電腦具備多樣少量之產業特性，公司不斷推出新產品與開拓新市場，秉持創新科技，在智慧交通、智慧醫療、零售、與工廠自動化等領域中成為世界級的領導廠商。因國內目前尚無具有公信力之機關統計工業用電腦市場佔有情形之數據，故未有公司之市場佔有率。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

工業電腦產業已邁向「人工智慧與物聯網應用」新時代，在市場與應用項目持續不斷的在擴展中，至今台灣已是全球電腦最大生產國家。全球市場需求不斷擴大，本產業挾電腦及應用控制密切結合的優勢，預估在未來十年智慧物聯網產業仍將持續擴大與成長。

(1) 供需狀況

A. 需求方面

現今工業物聯網與工業 4.0 需求持續穩定成長，5G/6G、AI 人工智慧與邊緣運算發展亦是必然趨勢，可預見智慧工廠、智慧移動裝置、智慧交通、智慧醫療、再生能源、零售及智慧城市相關產業的需求興起，產品種類多樣化，並追求專屬客製化服務，綜觀整體市場規模將穩定成長。

B. 供給方面

開發核心產品與擁有製造技術，並結合生態圈策略合作夥伴。提供客製化與軟硬整合服務，以專業的品質工程與客戶服務團隊，提昇客戶關係來累積良好的口碑與商譽，並達成產品價值鏈垂直整合。

(2) 市場未來成長性

智慧物聯網及其相關週邊產品每年均呈現穩定成長，未來隨著發展人工智慧與物聯網，逐步深入日常生活領域(如：智慧交通、智慧城市、綠色能源、智慧工廠、醫療及零售等)，預期未來智慧物聯網產業需求將持續升溫。

4. 競爭利基

(1) 產品線完整貼近市場需求

在同業中，艾訊為產品線佈建最齊全的公司之一，公司的產品涵蓋觸控平板電腦、邊緣運算系統、AI 人工智慧平台、網路安全應用平台、數位電子看板播放器、互動式服務機台、交通專用應用平台、工業物聯網閘道器，以及嵌入式單板電腦與模組等。

(2)研發技術領先、系統整合服務

注重 Domain know-how 場域應用技術開發創新能力，未來持續尋求軟體與硬體研發人才與技術，持續研發垂直應用場域專用解決方案，提升附加價值與產品品質，深耕垂直應用市場。

(3)全球銷售網密佈

建立完整的全球行銷通路網絡，深入各區域與關鍵客戶協同合作，瞭解客戶需要與掌握市場資訊。以自有品牌優勢與專業經驗，擴大銷售規模與協助客戶開拓新市場、取得更多商機。

(4)專業服務團隊

資歷完整的研發團隊，熟稔產品規格及垂直應用領域，積極佈局海外設計研發中心，提供在地化專業服務；增設海外服務據點，協助服務客戶，迅速了解客戶需求、及時提供樣品並導入量產。協同策略夥伴創建聯盟關係，整合軟硬體提升產品附加價值。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

A. 深厚堅強的研發能力、智能模組化產品

公司研發技術能力強，行銷國際已超過三十五年的歷史，擁有優秀硬體及軟體工程師，針對不同產業研發符合各種產業需求產品；其中包括智慧工廠、軌道交通、能源、醫療、零售與 Gaming 等市場。

B. 垂直水平產業策略聯盟

與策略合作夥伴結盟，共同打造完整解決方案，並籌劃聯合行銷活動，提升品牌知名度。深入發展垂直應用市場，目前選定工廠自動化、智慧城市、醫療、智慧能源及智慧零售等，共同打造完整解決方案。

C. 品牌力與嚴密的全球銷售網

在全球有數十家經銷商及加值合作夥伴，並在歐、美、大陸成立子公司，在當地市場推廣品牌以及銷售產品，經營良好客戶關係並即時提供支援，訂單來源穩定並持續成長。

D. 產業經營利基高

因研發設計、產品製造、系統整合及經營管理方面，具高專業技術及場域應用 Domain Know-How，強調彈性生產、重視整合與服務經驗、學習期長且佈建不易、市場開拓期長等特色，經營此行業須擁有相當的實力與競爭力。

(2)不利因素

A. 垂直應用市場發展趨勢日趨精密及複雜，挑戰 AI 應用系統整合能力，場域解決方案，以及軟體服務需求。

因應對策：

彙集市場需求及顧客導向，並經由客製專案取得未來技術需求及市場策略，快速反應產品技術能量以及開發智慧物聯應用產品。

B. 外銷比重高，面臨較高之匯率變動風險

因應對策：

目前本公司財務單位設有專人掌握匯率變動趨勢，並請往來銀行適時提供外匯資訊與建議，以掌握買賣或轉換外匯最適時機；另外對客戶報價時亦會考量匯率變動影響因素，並做好供應商管理，以保障合理利潤。

C. 市場資訊不足

因應對策：

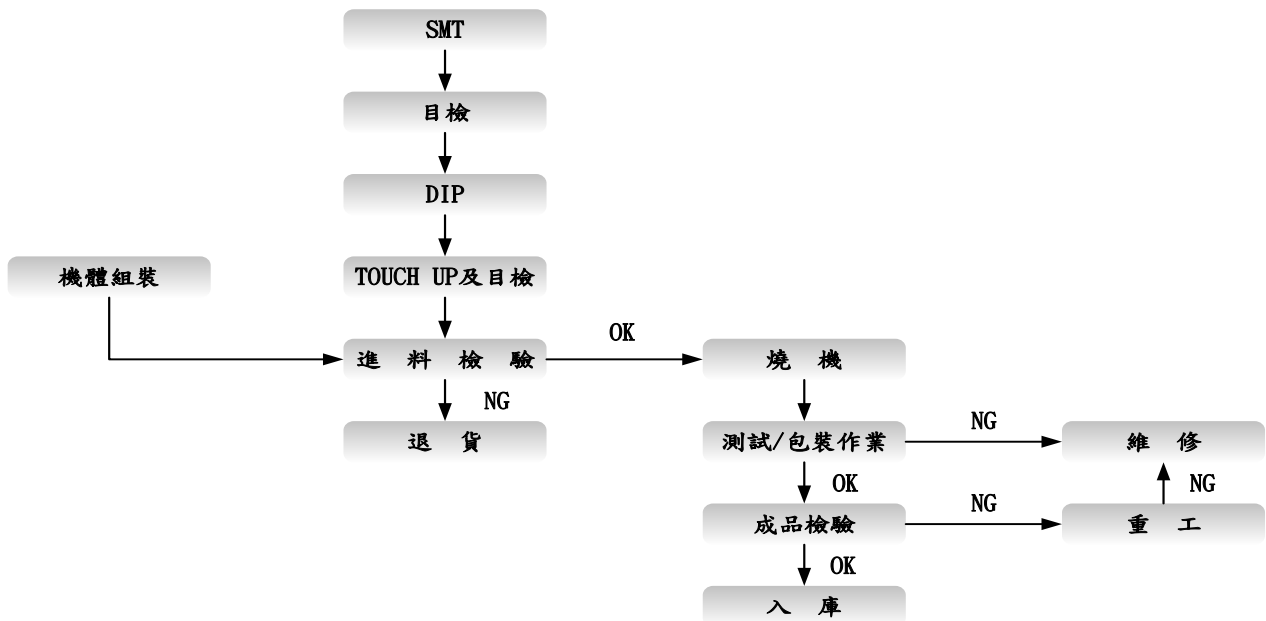
持續建立更多技術服務據點，跨領域、多面向掌握技術問題或需求趨勢，提升滿意度與品牌信任感。同時優化當地客戶經營與專案管理，藉此即時掌握市場需求變化情勢，突破創新應用加速產業自動化與數位化。

(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/功能
智能物聯網產品	人工智慧物聯網和邊緣運算提升自動化與智慧製造到更高的水平，允許更多設備相互協同合作、彼此洞察並實現更高效率。本公司的 AI 邊緣運算系統、工業電腦、觸控平板電腦和物聯網相關設備，功能豐富能滿足自動化產業中具有挑戰性的操作要求，同時提供彈性與客製化服務。
智能設計服務產品	智慧顯示模組、模組化平板電腦、數位電子看板播放器，多元支付整合與雲端管理平台，以及自助服務機台實現智慧零售應用解決方案。本公司提供絕佳整合嵌入式運算技術與量身訂做的應用平台解決方案，是零售與醫療解決方案的最佳選擇。
博弈產品	隨著全球博弈市場朝向高解析顯示整合、多屏互動與即時數據分析應用發展，積極規劃新一代核心運算平台，打造可支援 4K 解析度、多屏串接與高效能圖像處理之整合架構，符合沉浸式體驗與整合式顯示應用之市場趨勢。
自助服務解決方案產品	自助服務解決方案產品主要用途在於協助客戶提升服務效率、降低人力負擔並優化使用者體驗，其核心功能包括： <ul style="list-style-type: none">● 提供即時、自主化之服務流程，縮短等候時間● 支援多元支付與資料即時回傳，提升交易便利性與正確性● 透過後台管理系統進行設備監控、數據分析與遠端維護● 強化資訊安全與系統穩定性，確保交易與資料安全● 可依不同產業需求進行功能擴充與客製化設計

2. 主要產品之製造過程



(三) 主要原料供應狀況

多年來公司各產品主要原料之供應商分別來自具有良好品質信譽之國內外大廠且維持長期穩定之合作關係，致公司在取得生產原料不虞匱乏。主要原料之供應商列示如下：

原料名稱	國內外供應廠商
晶片組、中央處理器	聯強、艾睿
積體電路	艾睿、文晔、茂綸
記憶體、儲存模組	宜鼎、創見、華騰
印刷電路版	長鴻、峻新
液晶面板	Kyocera、豐藝、彩創
電源供應器	全漢
工業電腦機箱	常揚、駿通、雅碩、金能、冠佳
連接器	超容、翰門
電容器	日電貿

(四)最近二年度前一年度中曾占進(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

項目	114年				113年				115年度截至前一季止(註2)			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	廠商 A	424,149	10.31	無	廠商 A	393,905	11.29	無				
2	其他	3,688,339	89.69	無	其他	3,095,972	88.71	無				
	進貨淨額	4,112,488	100.00		進貨淨額	3,489,877	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，本公司無最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料。

增減變動原因說明：主要係公司採購策略及考量市場價格變動，對其供應商採購有所增減。

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	114年(註3)				113年(註3)				115年度截至前一季止(註2)			
	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	客戶 A	767,850	10.94	無	客戶 A	285,524	4.14	無				
2	其他	6,250,875	89.06	無	其他	6,607,547	95.86	無				
	銷貨淨額	7,018,725	100.00		銷貨淨額	6,893,071	100.00					

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

註2：截至年報刊印日前，本公司無最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料。

三、從業員工資訊

項目		年度		
		114 年	113 年	當年度截至 115 年 3 月 31 日止
員工 人數	業 務	164	157	162
	管 理	137	132	138
	研 發	315	322	311
	製 造	347	327	344
	合 計	963	938	955
平均年歲		41.18	40.36	41.38
平均服務年資		7.68	7.49	7.87
學 歷 分 佈 比 率 (%)	博 士	0.31	0.32	0.31
	碩 士	15.89	16.52	16.13
	大 專	62.20	62.37	61.99
	高 中	20.04	18.98	20.00
	高中以下	1.56	1.81	1.57

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(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：

(一)因污染環境所遭受之損失及處分內容

最近年度及截至年報刊印日止，並無因污染環境遭受損失或處分。

(二)未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出

本公司產業特性並無環境污染之情形，故無須設置防治污染設施，惟事業廢棄物需委由合格專業廠商處理。

(三)因應歐盟有害物質限用指令(RoHS)之情形

公司因應 RoHS 之管理措施可分為幾部分：

1. 供應鏈管理：

為確保材料與零組件符合環保要求，供應商管理單位已將環保規格通知所屬供應商，並提供相關之教育訓練與輔導，以建立綠色供應鏈，並定期實施稽核，適度汰換不適宜供應商，做好源頭管理降低風險。

2. 研發管理：

研發單位所使用之零件材料，均需取得環保材料相關證明文件；若研發階段有材料變更時，任一零件及材料，供應商均需提供指定之環保證明文件，並由研發工程師完成審核。

3. 品質管理：

進料檢驗時，任何材料均需經XRF檢驗，以確認不含限制或禁用物質；當最終產品製成時，必須進行成品逆向檢驗分析，以再次確定是否符合歐盟RoHS規範。

4. 生產製造：

本公司所有生產據點均具備生產環保產品之能力，包含物料管理系統、製程管制與無鉛生產設備均已就緒，自2006年起已經陸續通過多家世界級大廠的合格認證，

並於2005年Q4起開始量產符合RoHS之產品，目前公司所開發之產品均已全面符合歐盟RoHS之要求，其相關產品均已在市場中銷售。

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：

艾訊以打造安心工作環境、善盡企業社會責任及照顧員工為目標，除依法提供勞健保、退休金提撥、家庭照顧假、生理假、產檢假、產假、陪產假、育嬰留職停薪等福利外，其他員工福利事項列舉如下：

- (1) 汐止總部採彈性上下班制度，提供免費上下班交通車(新店線、中和線)；汐止廠提供免費淡水、北投等路線之上下班交通車。
- (2) 設有職工福利委員會，規劃執行各項福利制度，內容包含家庭日活動、旅遊補助、婚喪喜慶補助、傷病住院慰問、生育補助、運動競賽、部門點心基金、特約商店優惠及兼具藝術人文、運動健身、益智趣味、美食料理教學等紓壓與多元社團活動。
- (3) 公司除勞健保外，另為全體員工投保團體保險，包含意外、防癌及住院醫療等保障，同仁眷屬可自費加保，讓團險保障範圍由員工擴及家庭。
- (4) 每年定期實施員工健康檢查，並設置專業職護及職醫定期駐廠，巡迴汐止總部及汐止廠兩廠區，協助照護同仁健康。
- (5) 國外出差者，均投保旅行平安險及海外醫療險。
- (6) 除年終獎金固定發放外，另有三節禮金之發放。
- (7) 每年兩次員工酬勞發放。
- (8) 依營運目標達成情形發放績效獎金。
- (9) 以長期培育人才為目標，提供內外部訓練課程。
- (10) 汐止總部設有免費健身房、瑜伽教室、圖書室、員工交誼廳、哺乳室、保健室，並提供自助商店與優美的工作環境，員工團膳亦比照汐止廠辦理，提升員工滿意度。
- (11) 汐止總部及汐止廠之員工餐廳均設有團膳、健身房、圖書室，暨辦公室亦設有擠(哺)乳室及醫務室，汐止廠並設有視聽歡唱設備提供友善職場暨供同仁休閒聯誼及健康照護使用。
- (12) 汐止總部及汐止廠皆設有藝術長廊，定期展出藝術家創作作品，搭配藝文講座，於藝術欣賞之餘，亦收紓解身心之效。
- (13) 公司近年來持續參與勞動部「工作與生活平衡」獎勵活動，每年舉辦多場健康講座、紓壓講座與親子健康活動，協助同仁獲得工作與生活平衡。
- (14) 於公司內部推動多項體育活動，每年舉辦運動會、鼓勵運動社團活動，提倡運動風氣，促進員工身心健康，獲體育署頒發「聘用運動指導員」優良企業獎。
- (15) 與「地方藥局」合作，對於需持「長期處方籤」定期領藥的同仁，提供每月送藥到公司或送藥到府的服務，為同仁及其家屬提供健康關懷之服務。
- (16) 公司自111年2月起施行「員工持股信託」，任職滿一年之同仁可選擇每月自薪資中提撥一定金額購買公司股票，公司亦相對提撥該金額之30%作為獎勵金，以長期投資的精神，幫同仁存下第二筆退休金，截至115年3月底止，計有332位員工加入持股信託會員，佔全體員工之35%，持股信託持股數已攀升位居公司第二大股東。

- (17) 公司以成為幸福企業為目標，自114年起實施多項優於勞基法之福利措施，包含每年有5天的全薪病假、補班日不需補班、運動會於上班日舉辦等。
- (18) 公司於汐止總部及汐止廠區皆設置智能按摩椅，並於汐止總部每週安排兩日視障按摩師到場提供服務，同仁可透過線上預約享受專業按摩服務，以促進身心健康並有效紓解工作壓力。
- (19) 公司持續致力於打造優質雇主品牌，營造友善職場環境，推出「艾好孕」專案，除提供優於勞基法之產假制度外，另由福委會提供產檢日交通補助，並設有室內停車位優先使用權，全方位支持孕期同仁之需求。

2. 進修與訓練：

本公司訂有『教育訓練管理作業程序』建立公司教育訓練制度與規範，並協助公司所有與品質及環境管理活動相關之各階層人員均獲得適當且必要之教育訓練，以提昇其知識、技能與素質，增進工作效率，使公司整體品質日益精進。每年依據訓練需求規劃年度教育訓練計畫，教育訓練體系涵蓋職務訓練、階層別、專業別、專案別及自我啟發等，每年編制教育訓練預算，並已建立線上學習平台，手機、平板、PC & NB皆可上線使用，線上培訓課程的安排可隨時隨地的學習。最近年度員工教育訓練實際支出費用為新台幣1,580,783元。訓練方式包含：

- (1) 內部訓練：人資單位依據年度教育訓練計畫，執行安排各項內部訓練課程。
- (2) 外部訓練：為加強員工專業性知識及提升管理技能，當事人得依據年度教育訓練計畫提出教育訓練外訓之申請。

項目	班次數	總人次	總時數(時)	總費用(元)
1.階層別訓練	18	531	116.5	942,256
2.專業別訓練	60	1,019	214.7	547,427
3.專案別訓練	15	1,466	92.5	42,500
4.自我啟發訓練	1	8	24	48,600
合計	94	3,024	447.7	1,580,783

本公司最近年度與財務資訊透明有關人員，均依相關規定參加外部機構舉辦之研習，所獲得之認證如下：

職稱	姓名	訓練日期		主辦單位	課程名稱	進修時數
		起	迄			
資深副總經理 會計及財務主管	許錦娟	114/08/18	114/08/19	財團法人中華民國會計研究發展基金會	會計主管持續進修班	12
公司治理主管	許錦娟	114/03/20	114/03/20	財團法人台灣金融研訓院	公司治理講堂	3
		114/06/13	114/06/13	社團法人中華公司治理協會	川普 2.0：全球稅務改革與供應鏈重組的企業應對策略	3
		114/10/28	114/10/28	社團法人中華公司治理協會	AI 應用與公司治理研討會	3
		114/10/28	114/10/28	財團法人中華民國會計研究發展基金會	IFRS18 之實務挑戰與因應策略	3
會計主管職務代理人暨編製財務報告人員	劉彥宏	114/07/17	114/07/18	財團法人中華民國會計研究發展基金會	會計主管持續進修班	12
		114/07/30	114/07/30	財團法人中華民國會計研究發展基金會	IFRS18「財務報表中之表達及揭露」	6
		114/09/08	114/09/09	財團法人中華民國會計研究發展基金會	會計主管持續進修班	12
稽核主管	茆裕盈	114/05/05	114/05/05	中華民國內政部稽核協會	營運系統稽核之聚焦與跨循環及作業之整合	6
		114/11/11	114/11/11	中華民國內政部稽核協會	「資安防護」與「雲端安全」稽核實務研討	6
稽核代理人	藍巧紋	114/05/05	114/05/05	中華民國內政部稽核協會	營運系統稽核之聚焦與跨循環及作業之整合	6
		114/11/11	114/11/11	中華民國內政部稽核協會	「資安防護」與「雲端安全」稽核實務研討	6

3. 退休制度實施情形：

- (1) 本公司依據「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。本公司按月就薪資總額 2%提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於台灣銀行。
- (2) 自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司依據「勞工退休條例」訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休條例」所訂之勞工退休金制度部分，每月按薪資之 6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

本公司自創立以來，即相當重視員工福利及員工身心之健康，公司訂定之人事規章均符合「勞動基準法」及相關勞動法規規定外，以「人性管理」之經營理念來執行人力資源管理與發展。公司建置內部網路資訊平台(EIP)，內容包括公司願景與使命、集團組織與聯絡資訊、部門公告欄、管理制度與表單、學習發展及員工園地等相關服務平台，已成為內部各項資訊溝通之最佳媒介。

各項管理資訊除採正式公告方式外，每月定期發行電子報，幫助同仁瞭解公司活動動態，提供公司營運與產品發展情形，建立員工交流及心情話題之管道。勞資雙方平日合作無間，相處融洽，員工遇有問題均有解決之管道，近年來無發生勞資糾紛。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

本公司勞資關係和諧，人事相關管理制度皆以勞基法為準則，114年並無任何違反勞基法及相關裁罰事件。

(三)工作環境與員工人身安全保護措施：

本公司致力於建構安全健康的職場環境與企業文化，以善盡企業之社會責任；工作環境上除符合國內相關法規外，已與國際認同之標準接軌，廠內導入 ISO14001 環境管理制度與 OHSAS18001 / TOSHMS 職業安全衛生管理系統取得驗證，且於 108 年轉版導入 ISO45001/CNS45001 職業安全衛生管理系統，積極推動環保、安全與衛生活動，除致力於污染預防、廢棄物減量及資源再利用外，並透過風險持續改善來管控環安衛潛在危害。

1. 為能讓同仁安心職場環境安全，114年每月份均安排臨場服務醫師到公司服務，除持續追蹤健檢異常同仁外，更與職業安全衛生人員共同檢查工作環境是否安全、教大家如何在工作之餘保持健康、甚至幫有需要的同事制定相關健康計劃，為員工提供多方面的健康保障。
2. 公司對外所有出入門禁及內部重要出入門禁均設有監視器或門禁設備24小時嚴格管控出入狀況。
3. 公司夜間均有保全人員協助維護辦公場域安全。

4.114年本公司無發生火災事件，工作環境保護措施(如不利情境之火災風險辨識及關鍵可行之減災措施等)及其實施情形舉例如下：

- (1) 公司每年訂定緊急應變作業演練計畫，並實地讓單位人員進行逃生避難演練；另廠區化學品儲存區由管理單位制訂洩漏演練計畫，並邀集作業執行單位進行洩漏處裡演練流程及檢討，以預防意外事件發生。
- (2) 公司除滅火器設備外，並於重要機房設置自動氣體滅火設施。
- (3) 公司各樓層出入口皆張貼緊急逃生指引，要求新進人員務必熟知所在區域逃生避難路線。
- (4) 各區域防火管理編制人員每月進行日常火源、防火避難設施及消防安全設備等自主巡檢作業並確實記錄。

對於職場環境安全部分，除依循相關法令定期執行消防檢修申報、建築物公共安全檢查申報作業與勞工作業環境監測外，廠內使用之設備與消防器材亦定期完成維護及檢查，以確保其符合安全標準；另外，為使作業環境持續符合安全衛生的標準，艾訊對員工作業環境定期實施飲用水質、照明、二氧化碳濃度及化學品空氣中濃度等監測，以確保作業環境的品質，保障員工健康，以避免職業病的發生。

本公司訂有「環境政策」及「職業安全衛生政策」作為員工工作環境與工作安全之依循準則如下。

環境政策

本公司之環境政策目標為「環保無限、資源永續」，並持續透過宣導、溝通、實務運作及持續改善，使全體工作人員了解環境保護之重要性，且於產品設計、製造時，嚴格遵守相關環保法律規章及其他必須之要求，以降低對環境之衝擊。

職業安全衛生政策

艾訊設有勞安為專責管理單位及人員，在公司產品之研發、製造、測試、銷售過程中，除須符合安全衛生法規外，並配合國際及台灣安全衛生管理系統執行危害風險管理，針對公司各作業內容與工作區域進行危害評估及風險持續改善，另透過新進人員職前安全衛生訓練、在職人員職業安全衛生訓練、安全宣導、消防演習及逃生演練等方式，灌輸同仁正確的職業安全衛生訊息，期使降低職業安全衛生事故，善盡保護員工的責任。

政策宗旨：重視員工安全、遵守職安法規

政策目標：零工傷

達成策略：嚴格遵守安衛法規、落實危害風險管理、降低職安事故發生

達成措施：

- 落實新進人員職安訓練每人3小時
- 提升在職人員職安訓練每3年4小時
- 定期執行職安管理系統稽核每年1次
- 落實改善職安管理系統稽核每項缺失

本公司在110年度首次完成SMETA外部稽核驗證作業，並每隔兩年複查一次；公司除提供安全友善的環境職場外，也重視公司員工的權利、尊重員工自由選擇的雇傭關係、尊重結社自由和集體談判的權利、採取正規的雇傭關係、不允許以苛刻和不人道的方式對待工人，公司內不得聘用童工，並嚴格禁止歧視情況發生，以確保符合當地勞工法規。

本公司 112 年 8 月因廠區規劃，將原北投工廠全廠區搬遷至汐止環河街，並於新廠區進行相關設施改善措施，提升員工工作場所之環境安全，提供健康的職場予員工安心的工作品質，112 年 12 月通過 ISO45001 外部稽核驗證，取得 ISO 45001 職業安全衛生管理系統證書，效期為 112/12/25~115/12/24。

依據勞工健康保護規則規定，公司聘有一位專任的勞工健康服務護理人員，主辦勞工健康保護四大計畫及員工健康與傷病個案追蹤管理與諮詢、急救及緊急處置，並且定期舉辦全體員工健康促進活動，同時每月也會安排廠醫定期至公司執行員工臨場健康服務與追蹤，以及四個月一次的職業醫學科專科醫師到廠臨場服務。公司每年也都會舉辦員工健康檢查，人員到檢率為 100%。

對於健檢有三高異常與過度肥胖的同仁，護理師會請廠醫進行健康諮詢與建立追蹤資訊，廠醫會建議同仁相關措施，例如：須就醫進一步鑑查、服藥控制、調整工作與壓力調適等，並持續追蹤。114 年執行三高與減重諮詢及追蹤的員工已達 88 位。

勞安室致力於推動工作與生活平衡，每年定期舉辦紓壓講座與有氧律動等多元活動，全方位促進員工身心健康。114 年舉辦健康促進課程共計 11 堂，參加人次超過 200 人。公司高度重視員工健康與運動，除每年年中定期舉辦大型運動會，競賽項目涵蓋籃球、躲避球，公司更積極扶植運動社團，其中律動社團成立至今已逾三年，每週二、四午休時間吸引超過 30 名以上同仁長期參與，展現員工自主健康管理與凝聚力。

(四)員工行為倫理守則

為維持勞資關係之信賴、和諧，員工應履行下列誠實義務：

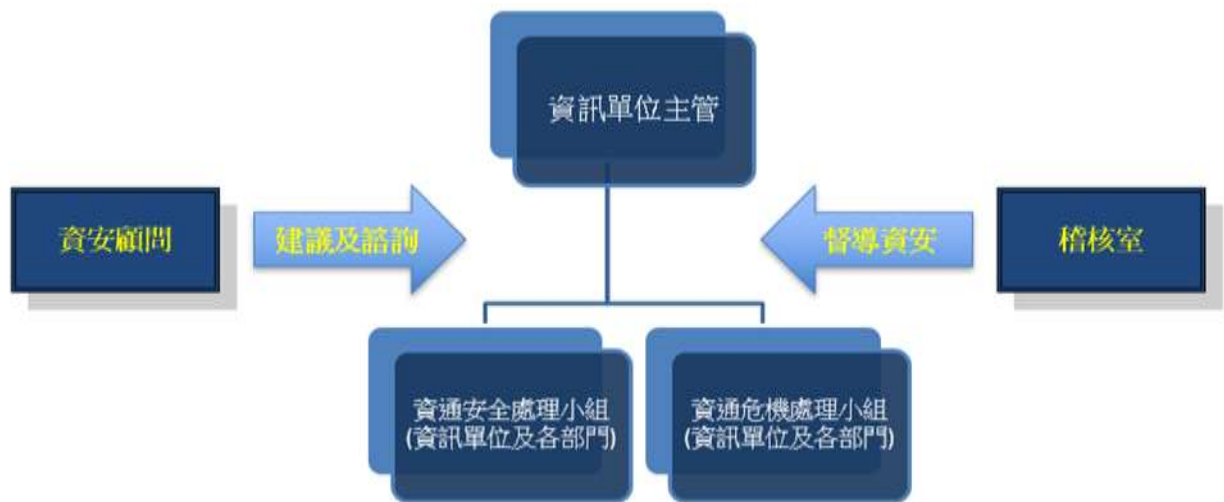
1. 對本公司業務、客戶情形及其商業秘密應保持高度機密，不得洩漏。
2. 養成廉潔之操守，注意維護公司之聲譽，不得利用職務上之關係，要求客戶或廠商招待、餽贈或接受佣金、酬金及其他不當利益。
3. 不得吸食毒品、賭博財物及其他違法或妨害本公司聲譽之行為。
4. 參酌「上市上櫃公司訂定道德行為準則參考範例」訂定『艾訊股份有限公司道德行為準則』以便公司員工及利害關係人更加瞭解公司道德標準，以資遵循。
5. 參酌「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定『公司誠信經營守則』及『艾訊股份有限公司誠信經營作業程序及行為指南』，基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為。
6. 114 年全體員工已完成 1 小時的「社會責任及誠信經營」教育訓練課程。

六、資通安全管理

(一)資通安全管理架構、資通安全管理政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源說明如下：

1. 資通安全風險管理架構：

- (1)本公司以智能資訊處為資通安全風險管理權責單位為，設置資安專責主管一名及資安專責人員一名，負責訂定、規劃及執行資通安全風險管理政策，並定期向董事會報告公司資通安全治理概況。
- (2)本公司稽核室為資通安全管理之督導單位，負責督導資通安全管理執行狀況，若有查核發現缺失，即要求受查單位提出相關改善計畫與具體作為，且定期追蹤改善成效，以降低資通安全風險。
- (3)資通安全組織架構



2. 資通安全政策

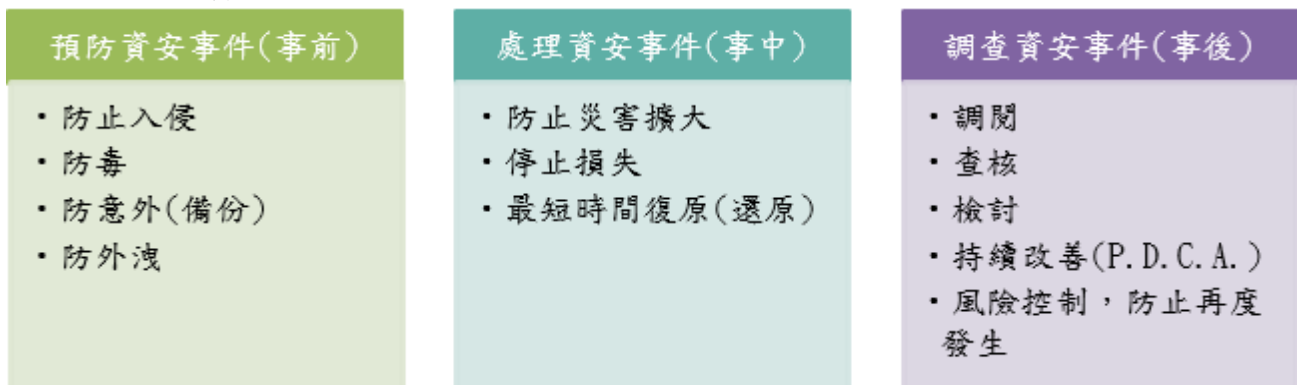
資通安全係指防止資通系統或資訊遭受未經授權之存取、使用、控制、洩漏、破壞、竄改、銷毀或其他侵害，以確保其機密性、完整性及可用性。本公司資通安全政策如下：

資安防護不中斷，風險控管要持續，企業營運有保障：本公司為強化資通安全管理，提昇資通安全管理流程之嚴謹度與安全性，依 ISO/IEC 27001:2022 資訊安全管理條文的要求及精神貫徹執行、有效運作、監督管理、並以 PDCA (Plan-Do-Check-Act, PDCA) 循環流程管理持續改善，維護公司重要核心系統的機密性、完整性與可用性，同時降低營運風險及電腦病毒危害中斷服務的頻率，加強企業同仁對資通安全的認知，降低資安事件，強化組織對內外之風險管理，提昇客戶對本公司品質滿意度並達到企業持續營運的目標。



3. 具體管理方案

(1) 資通安全事件係指系統、服務或網路狀態經鑑別而顯示可能有違反資通安全政策或保護措施失效之狀態發生，影響資通系統機能運作，構成資通安全政策之威脅。針對風險管理，本公司掌握三個面向對應及預防資安風險事件的發生：



(2) 資通安全風險管理

項目	說明	容忍風險	因應對策	預計成果	容忍剩餘風險
資通安全風險	1. 駭客入侵 2. 資料外洩 3. 電腦中毒	否	1. 防火牆，防毒軟體，定期更新病毒碼並進行掃毒。 2. 定期 Windows Update。 3. AD 密碼定期更換。 4. M365 及 SSL VPN 使用 MFA 手機多因素驗證。 5. OpenDNS 網頁過濾。 6. 使用 M365 雲端服務，即使被駭客加密亦可回朔加密前檔案。	降低發生機率及降低影響	是
資訊服務中斷風險	因人為或意外災害導致公司主機、網路或其他資訊相關	否	1. 機房之緊急 UPS 於斷電時約可供應主機約 4 小時之電力。 2. 使用 M365 雲端服務，即使伺服器設備損壞，員工仍可正常收發 EMAIL	降低發生機率及降低影響	是

項目	說明	容忍風險	因應對策	預計成果	容忍剩餘風險
	設備無法使用		及存取雲端檔案。 3.伺服器依備份 321 原則執行備份。 4.異地備份。 5.雲端備份		

(3) 資通安全所面臨的挑戰，如 ATP 進階持續性攻擊、DDoS 攻擊、勒索軟體、社交工程攻擊、竊取資訊等資通安全議題，本公司已採取以下策略：

A. 提昇 IT 基礎架構

- a. 汰換伺服器主機，硬體全面更新為Dell R740伺服器，作業系統全面升級Windows Server。
- b. 提昇對外網路頻寬，更新高速頻寬管理器，解決對外頻寬不足的情形。
- c. 專線升級以改善公司廠區專線品質。
- d. 建立異地備份專線及機制：將廠區資料備份至第三地及雲端。
- e. RD Lab測試設備環境隔離。
- f. 提昇端點安全，更換防護更全面的防毒軟體，提供整合的修補程式，透過漏洞分析及修復程式列出優先順序，並提供修補，自動偵測行為入侵模式，並由防毒軟體雲端防護檢測並自動偵測多個來源的威脅。

B. 強化備份機制

C. 加強資通安全檢核機制(ISMS)

D. 導入 ISO 27001 資訊安全管理系統，提昇 IT 基礎設施及各項機制，不論是伺服器升級，端點防護，網路對外頻寬，備份機制等，持續改善並提升資通安全，已於 112 年導入 ISO27001:2022 並取得證書(註 1)。

E. 評估是否投保資安險。

4. 投入資通安全管理之資源

- (1) 升級 M365 雲端協同作業並導入 ATP 進階威脅防護，提昇企業基礎架構安全性。
- (2) 導入微軟金級資通安全 SI-自由系統，持續改善企業資通安全。
- (3) 導入微軟 Microsoft Defender for Identity 及 Microsoft Defender for Endpoint，全面提昇 AD 帳號管理及使用者端點安全性。
- (4) 導入 Azure 雲端備份，將重要系統本地備份後再抄寫至雲端。
- (5) 定期社交工程釣魚郵件演練，提昇員工資安意識。114 年已於 9 月進行社交工程演練，同仁有資安異常情形皆會詢問資訊單位，顯見同仁資安意識逐年提昇，未來每年會定期執行一次演練。
- (6) 定期資通安全教育訓練，落實員工資安知識。每年安排社交工程演練之資通安全教育訓練，同仁只要有點選連結，就會要求上資通安全教育訓練及測驗課程，114 年資通安全教育訓練已於 12 月完成，每年計畫定期執行一次。
- (7) 加入 CERT 電腦緊急應變小組 CSIRT 電腦資安事件應變小組組織。
- (8) 定期向董事會報告資通安全執行情形：
依『公開發行公司建立內部控制制度處理準則』第九條電腦化資訊系統之相關內部作業規定，以資訊單位為權責單位負責訂定資通安全政策、規劃及執行資通安全政策推動與落實，並定期向董事會報告公司資安治理概況。資通安全治理執行情形已由資安專責主管於 114 年 10 月 29 日向董事會報告。

註 1：ISO27001 證書

類別	資訊安全管理系統
認證名稱	ISO27001 資訊安全管理系統
頒證單位	SGS
認證日期	2024/03/25
有效期間	2024/03/25-2027/03/25
證書	<p>Certificate TW24/00000267 The management system of Axiomtek Co., Ltd.</p> <p>8F., No. 55, Nanxing Rd., Xizhi Dist., New Taipei City 221026, Taiwan has been assessed and certified as meeting the requirements of ISO/IEC 27001:2022 For the following activities The Scope of Registration appears on page 2 of this certificate</p> <p>This certificate is valid from 25 March 2024 until 25 March 2027 and remains valid subject to satisfactory surveillance audits. Issue 1. Certified since 25 March 2024. Multiple certificates have been issued for this scope, the main certificate is numbered TW24/00000267 Certified activities performed by additional sites are listed on subsequent pages.</p> <p><i>Jonathan U. Hall</i></p> <p>Authorised by Jonathan Hall Global Head - Certification Services</p> <p>SGS United Kingdom Ltd Rossmore Business Park, Ellesmere Port, Cheshire, CH85 3EN, UK t +44 (0)151 360-6666 - www.sgs.com</p> <p>UKAS MANAGEMENT SYSTEMS 6003</p> <p>MEMBER OF MULTILATERAL RECOGNITION ARRANGEMENT IAF</p> <p><small>This document is an authentic electronic certificate for Client business purposes use only. Printed version of the electronic certificate are permitted and will be considered as a copy. This document is issued by the Company subject to SGS General Conditions of certification services available on Terms and Conditions SGS. Attention is drawn to the limitation of liability, indemnification and jurisdictional clauses contained therein. This document is copyright protected and any unauthorized alteration, forgery or falsification of the content or appearance of this document is unlawful.</small></p>

(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：無此情形。

七、重要契約

經審視本集團截至年報刊印日止，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投資人權益之重要契約列示如下：

契約性質	當事人	契約起訖日期		主要內容	限制條款
		起	迄		
授權	American Megatrends International, LLC Taiwan Branch.	112/06/19	115/06/18	軟體授權	無
買賣	ATC SOUTH AFRICA WIRELESS INFRASTRUCTURE PROPRIETARY LIMITED ATC TOWER (GHANA) LIMITED ATC UGANDA LIMITED ATC NIGERIA WIRELESS INFRASTRUCTURE LIMITED ATC KENYA OPERATIONS LIMITED ATC BURKINA FASO S.A ATC NIGER WIRELESS INFRASTRUCTURE S.A.	113/11/27	115/11/26	產品銷售	無
授權	SecEdge Inc.	114/01/13	117/01/12	軟體授權	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

(一)最近兩年度之財務狀況比較分析表：

單位：新台幣仟元

項目	年度	114 年	113 年	差 異	
				金額	%
流動資產		4,657,090	4,402,460	254,630	5.78
採用權益法之投資		15,229	16,201	(972)	(6.00)
不動產、廠房及設備		2,310,019	2,383,412	(73,393)	(3.08)
投資性不動產		36,496	36,992	(496)	(1.34)
無形資產		108,719	122,713	(13,994)	(11.40)
其他資產		302,820	299,074	3,746	1.25
資產總額		7,430,373	7,260,852	169,521	2.33
流動負債		1,741,973	1,302,063	439,910	33.79
非流動負債		465,145	1,269,594	(804,449)	(63.36)
負債總額		2,207,118	2,571,657	(364,539)	(14.18)
股 本		1,084,972	1,031,454	53,518	5.19
資本公積		1,155,336	722,963	432,373	59.81
保留盈餘		2,868,906	2,831,612	37,294	1.32
其他權益		61,795	58,282	3,513	6.03
權益總額		5,223,255	4,689,195	534,060	11.39
變動比例超過20%之分析：					
1. 流動負債：主要係可轉換公司債一年內到期，由非流動負債轉列流動負債所致。					
2. 非流動負債：主要係可轉換公司債轉換普通股，以及剩餘債券一年內到期，由非流動負債轉列流動負債所致。					
3. 資本公積：主要係可轉換公司債轉換普通股溢價所致。					

(二)財務狀況變動影響：對財務狀況無顯著影響。

(三)未來因應計畫：不適用。

二、財務績效

(一)最近兩年度財務績效比較分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入	7,018,725	6,893,071	125,654	1.82
營業成本	4,620,948	4,353,531	267,417	6.14
營業毛利	2,397,777	2,539,540	(141,763)	(5.58)
營業費用	1,695,453	1,635,422	60,031	3.67
營業利益	702,334	904,105	(201,771)	(22.32)
營業外收入及支出	(52,738)	137,416	(190,154)	(138.38)
稅前淨利	649,596	1,041,521	(391,925)	(37.63)
所得稅費用	140,988	271,119	(130,131)	(48.00)
本期淨利	508,608	770,402	(261,794)	(33.98)
變動比例超過20%之分析：				
1. 營業利益：主要係本期營業毛利減少所致。				
2. 營業外收入及支出：主要係外幣兌換損失增加所致。				
3. 稅前淨利、所得稅費用及本期淨利：主要係營業毛利減少及外幣兌換損失增加所致。				

(二)預期銷售數量與其依據之變化，對公司未來財務業務之可能影響：公司的業務範圍未發生重大變化，公司將考慮全球經濟發展，產業環境和產品發展趨勢，並根據過去的經營績效和財務狀況審慎行事。

(三)未來因應計劃：無。

三、現金流量

(一)114年度現金流量變動情形

單位：新台幣仟元

年初現金及約當現金餘額 ①	全年來自營業活動淨之現金流量 ②	全年來自投資及籌資活動淨之現金流量 ③	匯率變動對現金及約當現金之影響 ④	現金及約當現金剩餘(不足)數額 ①+②+③+④	現金及約當現金不足額之補救措施	
					投資計畫	籌資計畫
\$1,745,946	\$496,246	\$(626,005)	\$11,472	\$1,627,659	-	-
現金流量變動之分析說明：						
1. 營業活動之現金流入\$496,246 仟元：主要係銷售貨物及勞務所產生之現金流入。						
2. 投資活動之現金流出\$110,144 仟元：主要係取得不動產、廠房及設備價款之現金流出。						
3. 籌資活動之現金流出\$515,861 仟元：主要係發放現金股利之現金流出。						

(二)流動性不足之改善計畫：無現金不足額之情形。

(三)未來一年現金流動性分析：不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響
無此事項。

五、最近年度轉投資政策、獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫
艾訊公司採權益法之投資皆著眼於長期策略性目的，114 年度艾訊公司採權益法之轉投資收益為新台幣 75,536 仟元，較前一年度減少新台幣 58,055 仟元，主要係認列子公司 AXIOMTEK DEUTSCHLAND GMBH 投資收益減少所致。未來本公司轉投資政策不變，仍將以與本業相關之業務發展及長期策略性投資為主，審慎評估。

六、最近年度及截至年報刊印日止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：

本集團各公司財務體質健全、自有資金充足，資金規劃以保守穩健為原則，首重安全與流動性，資金成本提高之風險有限。

單位：新台幣仟元

分析項目	114 年度		
	利息收入	利息費用	兌換損失淨額
利息收入/(利息費用)/(兌換損失淨額)	50,945	(13,620)	(107,481)
占營業收入比例(%)	0.73%	(0.19%)	(1.53%)

由於所占各項比率均不高，故利率、匯率、通貨膨脹情形對集團營收及獲利之影響程度有限。本集團營運所需資金以自有資金為主，借款為輔，114 年底銀行借款金額計 27,920 仟元，占資產總額 7,430,373 仟元之 0.38%，且借款金額主要用於充實營運資金，故利率之變動對本集團獲利之影響程度有限。惟本集團基於穩健仍對擬定下列具體措施：

1. 每日蒐集利率變動資訊，以適時採取適當之因應措施。
2. 若利率走低，則適時調整舉借利率較低借款以償還利率較高之借款，如利率走高，可能侵蝕本集團整體獲利時，將評估以現金增資或發行可轉換公司債方式來取得所需之資金，以降低對銀行借款之依存度，分散利率變動之風險。

本集團產品之主要銷售地區為歐洲、美洲及亞洲等海外市場，而產品主要之零組件大部分係購自台灣廠商，僅部分原物料如 IC、電源供應器及特殊用途之面板等係向國外採購，故外購比率並不高。而外銷交易主要係以美元及歐元計價，在扣除購料之少許美元或歐元需求後，呈現美元或歐元之淨外幣部位，因此匯率變動對本集團之獲利有一定程度之影響。而本集團針對持有外幣部位可能產生之匯兌風險採取如下之因應措施：

1. 由財務單位依據國際間政經情勢發展、與金融機構保持聯繫並蒐集即時匯率資訊，以充分掌握匯率變動趨勢。
2. 採自然避險方式，藉由應收、應付外幣項目沖抵，預估匯率未來走勢維持適當外匯部位以因應未來外幣付款需求外，適時結售外幣淨部位，以降低匯率變動對公司之影響。
3. 以避險而非投資交易為原則，與往來金融機構簽訂遠期外匯合約，以規避匯率變動風險。

由於近年來全球經濟景氣成長仍處於遲緩階段，通貨膨脹之情形對本集團尚無明顯影響。

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

本集團並未從事高風險、高槓桿投資、衍生性商品交易、資金貸與他人及為他人背書保證之情事。未來如從事衍生性商品交易則以避險而非投資交易為原則，以規避匯率變動風險。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1. 本集團因應未來產品發展需求，規劃 115 年研發計畫說明如下：

(1) 智能物聯網產品事業群(IOT產品線)：

- A. 聚焦產業應用於工廠自動化安全監控、軌道交通、智慧能源、智慧移動等垂直應用市場。
- B. 系統設計朝向信任平台、智慧化、模組化應用產品發展，開發寬溫、耐震、防塵、防水、無風扇等垂直產業應用產品，並強化軟硬整合應用方案。
- C. 提供人工智慧物聯網安全升級解決方案，開發 IT 與 OT 整合的資訊安全應用平台以及工業物聯網閘道器。
- D. 發展邊緣 AI 應用市場，以機器視覺、機器人產業應用，整合軟體、週邊與硬體設計服務。
- E. 將系統提升到應用市場解決方案，結合 DigiHub 提供軟硬整合服務，專注在智慧交通、智慧製造、綠能及自主移動等應用市場。
- F. 因應各種特定領域的需求，取得多項特殊安規認證，使產品在特殊領域的應用取得客戶更大的保證與信任。

(2) 智能設計服務事業群(IDS, Intelligent Design-in Service產品線)：

隨著邊緣運算、5G 與 AI 技術趨於成熟，傳統通用型伺服器已難以滿足多變且嚴苛的工控環境。艾訊嵌入式設計服務事業處 (EDS BU) 全力投入具備高可靠性、長生命週期及環境適應性的客製化研發，提供完整邊緣伺服器與工業伺服器解決方案。

我們致力於解決客戶在數位轉型中面臨的算力瓶頸，透過精準的客製化服務與針對不同場域的適應性設計，滿足垂直領域客戶建構高效能邊緣運算平台的需求，協助其實現智慧化升級

為解決客戶在不同場域的系統需求，我們不僅提供標準品微調 (Design to Order Service) 的彈性服務，嵌入式主機板更具備提供 100% 客製化規格的研發實力，精準針對特定尺寸、特殊 I/O 配置及嚴苛功耗需求進行設計。憑藉深厚的電路設計與系統整合能力，我們協助客戶快速進度高效能邊緣運算平台，實現產品差異化並加速系統升級。

(3) 博奕產品事業群(GAM, Gaming產品線)：

隨著全球博奕市場朝向高解析顯示整合、多屏互動與即時數據分析應用發展，本公司積極規劃新一代核心運算平台，打造可支援 4K 解析度、多屏串接與高效能圖像處理之整合架構，以因應娛樂場沉浸式體驗與整合式顯示應用之市場趨勢。

此外，博奕市場對於吃角子老虎機之需求持續成長，本公司亦依據不同客戶之營運模式與場域需求，推出全新博奕控制系統與玩家追蹤系統整合方案，提升產品附加價值與市場競爭力。

(4) 自助服務解決方案產品(PAYTRONEX產品線)：

博辰科技之銷售策略採取雙軌並行模式，靈活布局終端客戶與策略夥伴市場。一方面針對零售、醫療及停車管理等應用場域，提供完整自助服務解決方案，並直接銷售予終端客戶；另一方面則透過與策略夥伴合作，提供標準化產品及 API 介接服務，並藉由系統整合或與既有平台共同導入。

在產品策略方面，博辰科技以大量客製化、模組化設計及彈性應用為核心原則，兼顧高度可複製性與擴充性，透過模組化架構因應不同場域與配置需求；系統軟體開發則採取參數化與設定化設計，以滿足客戶多樣化之營運模式與管理需求。

2. 目前研發進度：

各項產品開發均由研發單位負責技術研究開發與產品設計，並依開發時程進行開發中，各個產品的開發進度皆由專人於集團PMC管理平台控管。

3. 預計投入之研發費用：

本集團115年預計投入之研發費用約新台幣746,190仟元，支出規劃如下：

單位：新台幣仟元

項目	計畫內容與規劃	未來研發得以成功之主要影響因素	115年研發費用
智能物聯網產品	<p>智能應用電腦 工業物聯網閘道器： 應用於能源領域。整合資安防護，支援工業標準 protocol，如 Modbus、MQTT 等裝置管理軟體，提供 IIoT Gateway 完整方案。</p> <p>智能交通平台： 應用於車載、軌道及自主移動裝置，符合實際應用場域需求。</p> <p>Edge AI 邊緣運算平台： 人工智慧應用場域，提供軟硬整合開發套件結合生態圈合作夥伴創造價值。</p> <p>工業應用電腦 因應 M 型化的產業型態，於低端運用： 推出高性價比的產品於一般工廠自動應用。</p> <p>於高端運用：推出高效能的 HPC 產品並整合其他合作夥伴的產品，鎖定在智慧製造、機器視覺及 AI 應用。</p> <p>嵌入式產業電腦 模組化架構的嵌入式電腦系統，強調寬溫、彈性的 IO 模組化支援能力、CPU controller 與 IO 模組可依不同的市場運用進行快速彈性調整。 鎖定在機器視覺、AI、5G/6G、Industrial Cybersecurity、以及</p>	<p>智能應用電腦</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 產業資訊及技術需求，強化與應用客戶的技術及市場互動。 2. DigiHub 軟體開發能量，提供場域經驗、解決方案。 <p>工業應用電腦</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 因應工業 4.0 與 AIOT 的趨勢，產品對於智慧製造所需的終端應用必須能夠提出完整的解決方案。 2. 提供 AI 高運算效能平台、信任安全設計。 <p>嵌入式產業電腦</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 信任平台、微型化與模組化。 2. 實際應用場域的相關技術及市場應用。 	374,560

項目	計畫內容與規劃	未來研發得以成功 之主要影響因素	115 年 研發費用
	<p>AMR/AGV。</p> <p>觸控式工業平板電腦 於低端運用：推出高性價比的產品於一般輕工業及消費電子應用。 於高端應用：推出應用型產品於智慧製造、醫療、軌道交通、食品加工廠及車用。</p>	<p>觸控式工業平板電腦</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 實際應用場域領域相關的技術及市場應用。 2. 彈性模組化設計。 3. 成本優勢。 	
智能設計服務產品	<p>客製化產業用伺服器：聚焦於整合最新 CPU/GPU 以提升邊緣 AI 算力，並透過模組化設計顯著縮短客製化開發週期。同時針對各垂直應用場域提供寬溫等特殊環境解決方案，並強化產品長生命週期管理與高可靠性設計，藉由多元產品線滿足全球客戶需求，切入高端工業供應鏈並提升市場市佔率。</p> <p>客製化主機板服務：超過 30 年深厚的電路設計與信號完整性模擬技術，提供高度靈活的研發服務。除針對特定尺寸與特殊 I/O 需求提供全客製化開發外，亦支援由標準品延伸之微調服務（Design to Order Service），透過快速模組化線路配置，協助客戶以最低研發成本與最短時程完成產品佈局。從規格定義、生產驗證到長期供貨，我們提供全方位支援與高可靠性保證，協助客戶建構具高度差異化的市場競爭優勢。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 運算整合：協同設計最新 CPU 與 GPU/NPU 架構，強化邊緣端大規模 AI 推論效能。 2. 嚴苛環境熱管理：掌握精密散熱與寬溫技術，確保高算力設備在極端環境下穩定運作。 3. 模組化開發架構：透過模組化設計快速配置 I/O，大幅縮短客製化時程並提升應變速度。 	205,783
博弈產品	<p>發展符合市場需求的多影像輸入輸出系統產品。</p> <p>因應系統規格與生命週期，開發新世代產品。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 領先的技術整合與實際的成功案例。 2. 博弈市場的 know-how 與深耕經驗。 	109,116
自助服務解決方案產品	<p>因應智慧化服務與人力成本持續上升之市場趨勢，博辰科技未來研發計畫將聚焦於「自助服務解決方案產品」之深化與擴展，結合硬體模組整合、系統軟體開發及雲端管理平台建置，打造可高度客製化且具備模組化彈性的自助服務產品線。</p> <p>研發重點將涵蓋自助繳費、自助報到、自助查詢及多元支付整合等應用場域，並持續強化系統穩定度、資訊安全與操作便利性，以滿足醫療、交通、公共服務及商業場域之實際需求。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 核心技術整合能力：公司具備長期累積之自助設備整合經驗，能有效整合硬體模組、軟體系統與第三方服務。 2. 市場需求明確：自助服務已成為各產業數位轉型之重要環節，市場需求具持續性與成長性。 3. 跨領域研發團隊：透過軟硬體整合、系統架構及使用使用者體驗設計之跨部門協 	56,731

項目	計畫內容與規劃	未來研發得以成功之主要影響因素	115 年研發費用
	本計畫預計採分階段推進方式，逐步完成核心技術研發、產品驗證與市場導入，並同步投入必要之研發資源與人力，以提升整體產品競爭力。	<p>作，提升研發效率與品質。</p> <p>4. 合作夥伴資源：與支付服務商、系統整合商及終端客戶建立穩定合作關係，有助於產品快速導入市場。</p> <p>5. 法規與資安因應能力：持續關注相關法規與資安要求，確保產品符合產業規範，降低導入風險。</p>	

4. 未來影響研發成功之主要因素

- 研發創新：結合軟硬體與數據分析，鎖定垂直產業，打造產品差異化。
- 人才與協作：持續擴充研發人力，落實專業培訓，透過數位平台精進開發品質。
- 市場對齊：執行年度 ABP 計畫，精準開發符合市場與客戶期待的創新技術。

(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：

美國川普政府高額對等關稅政策對台灣經濟造成多層面衝擊，集團擬將增額關稅協調轉嫁價客戶或與客戶共同分擔以降低對獲利的影响，並積極觀察同業應對機動調整策略，除上述外，經評估最近年度國內外重要政策及法律變動對本集團財務業務並無重大影響，未來亦將隨時掌握相關訊息，評估重要政策及法律變動對於本集團之影響，採行必要之因應措施。

(五)科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

本集團聚焦 AI、IIoT、5G/6G 及高運算平台等新興動能，掌握技術與垂直應用利基。透過全球經銷網與專案深耕，精準對齊市場需求並快速交付產品；同時強化財務與產銷管理，優化現金流與庫存效率，與合作夥伴共創永續三贏。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

自創立以來，即積極強化集團內部之經營管理，並持續提升產品品質管理之能力，為健全公司治理及加強董事會相關職能，本公司已依證券交易法第十四條之二規定設置三位獨立董事，於 100 年 8 月成立薪資報酬委員會，協助董事會執行薪酬管理機能，104 年 6 月設置審計委員會，105 年 10 月成立提名委員會，並於 112 年 10 月 26 日成立『永續發展委員會』。透過參與「企業社會公益及企業志工推動協助方案」，協助企業發揮企業社會責任，將公益行動結合企業核心價值與企業營運做創新整合，推動企業志工服務善良文化，讓企業志工成為建構良好公民環境的重要資源，共同為關懷社會及改變世界盡一份心力。最近年度及截至年報刊印日止，本集團之企業形象並無發生重大改變，市場上亦無任何不利公司企業形象之相關報導。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，本集團尚無併購計畫。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1.進貨集中所面臨之風險及因應措施

本集團產品之主要原料可分為半導體IC類、印刷電路板類、液晶面板、電源供應器與IPC產品(包括單板電腦及工業電腦機箱)，由於原料種類繁多，加上主要原料國內之電子零組件供應廠商眾多，產品替代性高，且未曾發生斷貨情事，故尚無進貨集中風險之虞。

2.銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本集團並未發生對單一銷貨客戶之銷貨比重達15%以上之情事。故無因銷貨集中所面臨風險之疑慮。

(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：無。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

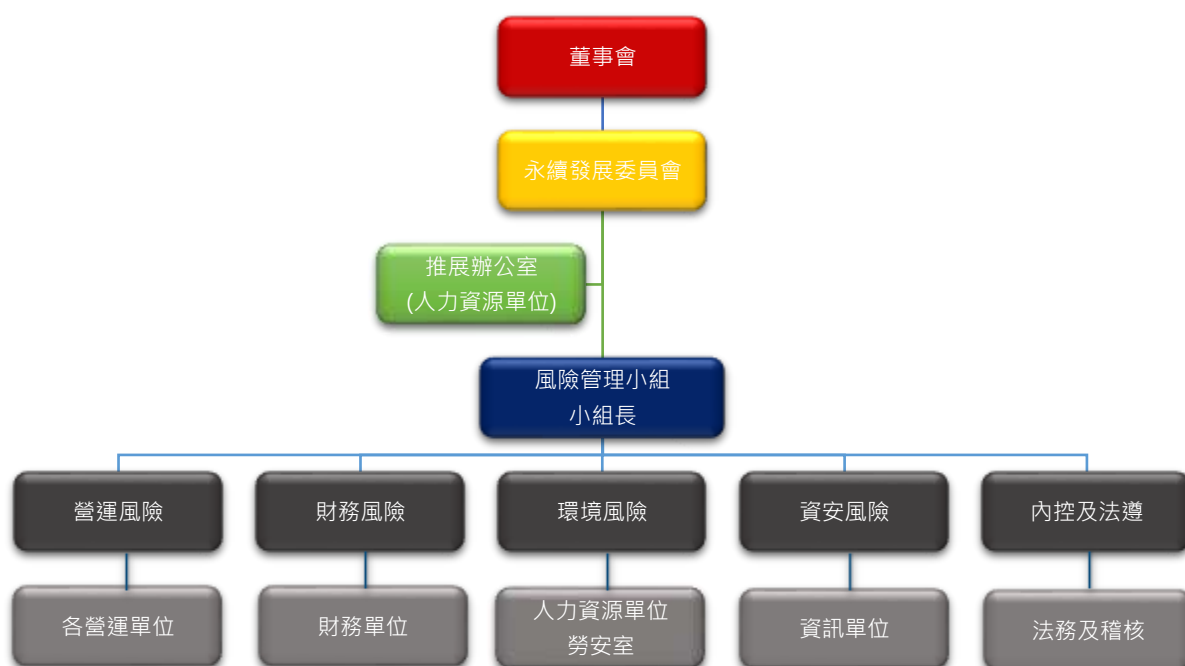
(十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：

本集團截至年報刊印日止，並無其他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。

(十三)其他重要風險及因應措施：

本公司董事會於109年10月29日通過「風險管理政策」，以作為本公司風險管理之最高指導原則，111年10月27日為建立完善之風險管理制度，並健全穩健經營，訂定本公司『風險管理實務守則』及修正本公司『風險管理政策』部分條文並更名為『風險管理政策與程序』；每年定期由風險管理小組進行風險因子鑑別，藉以辨識可能影響企業永續發展的相關風險，並針對各項風險擬定風險管理政策，涵蓋管理目標、組織架構、權責歸屬及風險管理程序等機制並落實執行，以有效辨識、衡量，及控制本公司之各項風險，將重大風險控制在可接受的範圍。本公司已成立風險管理組織，整體風險管理政策主要是建立不同的風險預警網路及報告系統，並藉由有序的風險控制及監控，因應各種突發狀況之發生，期能有效落實管理以將風險衝擊降至最低。

1. 風險管理組織架構與權責：



組織名稱	權責
董事會	公司風險管理及政策訂定。 督導重大風險因應方向及確保風險管理機制。
永續發展委員會	協助董事會執行其風險管理職責，主要職責審閱風險管理報告、整合與協調子公司間的共同風險管理議題、宣達與溝通重要風險管理事項。
風險管理小組	負責風險事項之監控及追蹤
管理階層 (含子公司)	審視公司各項營運活動所涉及的風險，確保公司風險管理制度能完整、有效地控制相關的風險。
法務單位	執行法律風險控管，協助評估各項業務、法律文件、契約可能涉及之法律風險。
各營運單位 (含子公司)	在執行各項業務前，完整地檢視各項風險管理規範，確保業務執行及法令遵循風險管理制度皆能遵循相關規範。

2. 重要風險項目及管理架構：

重大議題	風險分類	風險評估項目	風險管理 權責單位	決策與監督
環境	氣候變遷	碳排放 產品碳足跡 環境衝擊及管理	勞安室 人力資源單位	稽核室 風險管理小組 永續發展委員會 董事會
	自然資源	原物料採購	勞安室 採購單位	
	汙染與廢棄物	毒物排放及廢棄物	勞安室 產品單位	
社會	人力資本	人力資本發展 職業安全與衛生	勞安室 人力資源單位	
	產品責任	產品安全性及品質	產品單位 品管單位 供應鏈運籌管理單位	
治理	企業行為	營運風險	法務單位 各營運單位 供應鏈運籌管理單位 總經理室	
		環境風險	各營運單位	
		財務風險	財務單位	
		資安風險	資訊單位	
	公司治理	強化董事職能、 落實董事責任	公司治理主管 董事會	
		法令遵循	各營運單位	
		利害關係人溝通	各營運單位	

3. 運作情形：

本公司已於民國 112 年 10 月 26 日向董事會報告 112 年風險管理政策運作情形，包含本公司依法訂定各種內部規章，進行各種風險管理及評估，定期檢視制度是否能達成營運目標，確保風險管理之完整性、有效性與合理性能有效控制，建立有效的風險管理機制，評估及監督其風險承擔能力、已承受風險現況、決定風險因應策略及風險管理程序遵循情形。本公司已於 112 年 10 月 26 日成立『永續發展委員會』，董事會委任總經理黃瑞南及獨立董事張壬池及于卓民等三人組成第一屆『永續發展委員會』，並由總經理擔任召集人及會議主席，本公司股東會於 113 年 5 月 24 日全面改選董事，總經理黃瑞南、于卓民獨立董事及林秀婷獨立董事擔任第二屆永續發展委員會委員，因應公司經營階層調整委任新任總經理吳偉熊擔任委員，並由三位委員互推總經理吳偉熊擔任召集人及會議主席。本公司期望透過永續發展委員會的運作，以 top down 的方式，落實永續經營的理念，達到全員參與，落實執行成效。

七、其他重要事項：無。

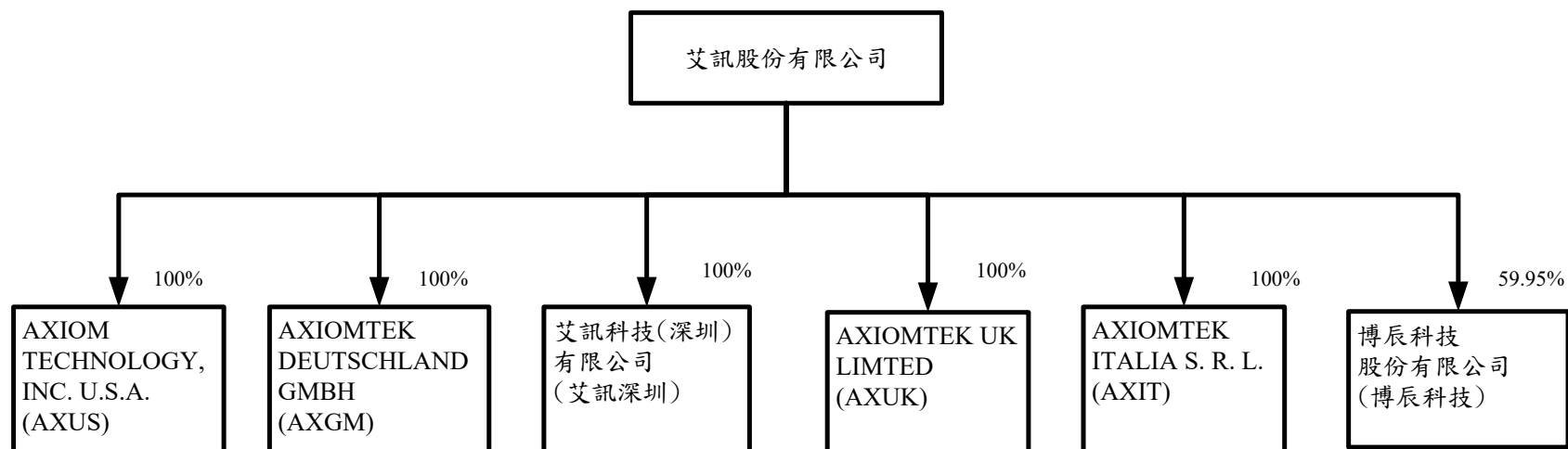
陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書

1. 關係企業概況

(1) 關係企業組織圖



(2) 關係企業基本資料

單位：新台幣仟元

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額	主要營業或生產項目
AXIOM TECHNOLOGY, INC. U.S.A. (AXUS)	1992.04	美國	10,856	工業用電腦及嵌入式單板主機板組裝、買賣及售後服務
AXIOMTEK DEUTSCHLAND GMBH (AXGM)	1999.04	德國	19,941	工業用電腦及嵌入式單板主機板組裝、買賣及售後服務
艾訊科技(深圳)有限公司 (艾訊深圳)	2004.09	大陸 深圳	130,487	工業用電腦及嵌入式單板主機板製造、買賣及售後服務
AXIOMTEK UK LIMITED (AXUK)	2016.02	英國	8,615	工業用電腦及嵌入式單板主機板售後服務
AXIOMTEK ITALIA S. R. L. (AXIT)	1995.11	義大利	2,760	工業用電腦及嵌入式單板主機板買賣及售後服務
博辰科技股份有限公司 (博辰科技)	2001.08	臺灣	36,200	各領域自助服務解決方案研發、製造、買賣、維修、租賃及工程

註1：所有關係企業不論規模大小，均應揭露。

註2：各關係企業設有工廠，且該工廠產品之銷售值超過控制公司營業收入百分之十者，應加列工廠名稱、設立日期、地址及該工廠主要生產產品項目。

註3：關係企業如為外國公司，企業名稱及地址得以英文表示，設立日期亦得以西元日期表示，實收資本額並得以外幣表示(但應加註報表日之兌換率)。

(3) 依公司法第369-3條推定為有控制與從屬關係者：無此事項。

(4) 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

- A. 工業用電腦及週邊產品、嵌入式單板主機板之設計、製造及銷售。
- B. 工業用平板電腦及顯示器、自動化量測、控制介面卡之設計、製造及銷售。
- C. 相關產業應用電腦及電子零組件之買賣及進出口貿易等業務。
- D. 控股公司。
- E. 各關係企業間所經營業務互有關聯，其往來分工情形：

本公司所研發製造之工業用電腦及嵌入式單板主機板等產品經由 AXUS、AXGM、AXUK、AXIT 及艾訊深圳等子公司進行國際市場銷售或售後服務；博辰科技負責各領域自助服務解決方案產品係自主研發、製造、買賣、維修、租賃及工程。

(5) 各關係企業董事、監察人及總經理資料

單位：外幣元、股、%

企業名稱	職稱 (註 1)	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例(%)
AXIOM TECHNOLOGY, INC. U.S.A.	董事長	艾訊(股)公司代表人：楊裕德	23,418	100.00
AXIOMTEK DEUTSCHLAND GMBH	董事長	艾訊(股)公司代表人：楊裕德	EUR 500,000(註 2)	100.00
艾訊科技(深圳)有限公司	董事	艾訊(股)公司代表人：劉瑞濱	HKD 32,800,000(註 2)	100.00
AXIOMTEK UK LIMITED	董事	艾訊(股)公司代表人：楊裕德	180,000	100.00
AXIOMTEK ITALIA S. R. L.	董事	艾訊(股)公司代表人：王宏文	EUR 78,000(註 2)	100.00
博辰科技股份有限公司	董事長	倪銘聰	1,125,000	31.08
	董事	艾訊(股)公司代表人： 黃瑞南、范奇文	2,170,000	59.95
	監察人	黃士青	0	0.00

註 1：關係企業如為國外企業者列其職位相當者。

註 2：係有限公司。

2. 各關係企業營運概況

單位：除每股盈餘外，為新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨 值	營業收入	營業利益 (損失)	本期淨利 (損)	每股盈餘 (虧損) (元)
AXIOM TECHNOLOGY, INC. U.S.A.	10,856	1,740,630	622,122	1,118,508	3,213,940	120,117	90,320	3,856.85
AXIOMTEK DEUTSCHLAND GMBH	19,941	631,121	72,054	559,067	491,648	14,941	(13,872)	(註)
艾訊科技(深圳)有限公司	130,487	81,297	26,679	54,618	130,720	(14,177)	(13,806)	(註)
AXIOMTEK UK LIMITED	8,615	8,633	1,670	6,963	8,178	(5,240)	(5,101)	(28.34)
AXIOMTEK ITALIA S. R. L.	2,760	88,663	36,445	52,218	138,797	11,621	8,150	(註)
博辰科技股份有限公司	36,200	351,023	235,562	115,461	420,587	27,238	19,584	5.41

註：係有限公司，故不適用。

(二) 關係企業合併財務報表

本公司民國114年度(自民國114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。

(三) 關係報告書：未有需編製關係報告書之情事。

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
無此情形。

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



艾訊股份有限公司



董事長 楊裕德

