

股票代碼： 2489

*AmTRAN*

瑞軒科技股份有限公司  
AMTRAN TECHNOLOGY CO., LTD.

一一三年度

年 報

年報查詢網址

公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

本公司網站：<http://www.amtran.com.tw>

中華民國一一四年三月二十三日刊印

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發 言 人：邱裕平

職 稱：財務長

電 話：(02) 8228-0505 分機1108

電子郵件信箱：Scottie.chiu@amtran.com.tw

代理發言人：N.A.

職 稱：

電 話：

電子郵件信箱：

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總 公 司：新北市中和區連城路268號17樓

電 話：(02) 8228-0505

湖口工廠：新竹縣湖口鄉工業三路2號

電 話：(03) 598-1188

大陸工廠：江蘇省蘇州市高新區馬運路278號

電 話：(512) 6665-5800

越南工廠：No. 115, East-West Road, VSIP Hai Phong Township, Industrial  
and Service Park, Trung Ha Commune, Thuy Nguyen District,  
Hai Phong City, Vietnam

電 話：(225)8840505

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名 稱：福邦證券股份有限公司 股務代理部

地 址：台北市中正區忠孝西路一段6號6樓

網 址：<http://www.gfortune.com.tw>

電 話：(02) 23711658

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：吳仁杰、張淑瓊

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地 址：台北市基隆路一段333號27樓

網 址：<http://www.pwc.com/tw>

電 話：(02) 2729-6666

五、公司網址：<http://www.amtran.com.tw>

六、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

## 目 錄

<b>壹、致股東報告書</b> .....	<b>1</b>
<b>貳、公司治理報告</b> .....	<b>4</b>
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、公司治理運作情形.....	24
三、簽證會計師公費資訊.....	58
四、更換會計師資訊.....	58
五、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.....	59
六、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	59
七、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.....	60
八、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	62
<b>參、募資情形</b> .....	<b>63</b>
一、資本及股份.....	63
二、主要股東名單.....	63
三、本公司股利政策及執行狀況.....	64
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.....	65
五、員工酬勞及董事酬勞.....	65
六、公司買回本公司股份情形.....	65
七、公司債辦理情形.....	65
八、特別股辦理情形.....	65
九、海外存託憑證辦理情形.....	65
十、員工認股權憑證辦理情形.....	66
十一、限制員工權利新股辦理情形.....	66
十二、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	66
十三、資金運用計畫執行情形.....	66
<b>肆、營運概況</b> .....	<b>67</b>
一、業務內容.....	67
二、市場及產銷概況.....	78
三、最近二年度及截至年報刊印日止之從業員工資料.....	86
四、環保支出資訊.....	86
五、勞資關係.....	86
六、重要契約.....	88

<b>伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項</b> .....	<b>90</b>
一、財務狀況 .....	90
二、財務績效 .....	92
三、現金流量 .....	93
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 .....	94
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃 .....	94
六、風險事項 .....	94
七、其他重要事項 .....	104
<b>陸、特別記載事項</b> .....	<b>105</b>
一、關係企業相關資料 .....	105
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 .....	105
三、其他必要補充說明事項 .....	105
<b>柒、最近年度及截至年報刊印日止，依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</b> .....	<b>105</b>

# 壹、致股東報告書

各位股東女士先生：

瑞軒科技 113 年全年合併營業收入為新台幣 232.35 億元，較去年大幅增加 40.11%，為近七年來新高紀錄，毛利率約在 9%，營業利益約新台幣 1.82 億元。業外利益新台幣 13.50 億元，包含處分金融資產收益、匯兌收益、以及租金和利息收入等。本期稅前淨利為新台幣 15.33 億元，稅後淨利新台幣 13.02 億元，每股盈餘新台幣 1.80 元。

以出貨量來看，電視和顯示器出貨量為 4,622 仟台，較去年增加 19.61%，而滑鼠和 Webcam 等電腦周邊產品出貨更較去年增加七成以上。

瑞軒科技產品策略著重高毛利產品，電視產品走向大尺寸化，包括 65 吋、75 吋、86 吋等超大尺寸及 OLED 等高階產品；高階電競監視器銷售比重提升，包括 Mini LED 背光、OLED 顯示器已量產；其他產品除了滑鼠和 webcam 等電腦周邊產品外，也積極發展視訊會議系統。

瑞軒科技製造中心原本集中在中國大陸蘇州，近年因應地緣政治因素，已在越南擴增三期廠房。另外，因應客戶要求製造 China+1 及非共產國家需求，已重啟台灣製造，並於去年起供應客戶。

展望 114 年，大環境變數多，可能出現關稅增加或通貨膨脹等情況，瑞軒科技對於各項議題提前因應外，也借由調整業務結構，策略性優化產品線，希冀使營收與獲利穩健發展。

公司經營團隊及全體同仁除努力使營業收入成長外，也將持續穩定獲利，以回報股東長期支持與愛護。

董事長 吳春發



總經理 吳旭軒



會計主管 邱裕平



## 一、113 年度營業結果

### (一)營業計畫實施成果

瑞軒科技 113 年全年合併營業收入為新台幣 232.35 億元，本期稅前淨利為新台幣 15.33 億元，稅後淨利新台幣 13.02 億元，每股盈餘 1.80 元。

### (二)預算執行情形

本公司 113 年度未公開財務預測，故不適用。

### (三)合併財務收支及獲利能力分析

分析項目		年度	
		113 年度	112 年度
財務支出	營業收入	23,235,700	16,583,775
	營業毛利	2,082,700	1,590,475
	營業損益	182,420	-18,206
獲利能力	資產報酬 (%)	6.33	2.33
	權益報酬 (%)	9.48	3.37
	稅前純益占實收資本額比率 (%)	22.54	7.69
	純益率 (%)	5.6	2.76
	每股盈餘 (元)	1.8	0.58

### (四)研究發展概況

為提升消費者使用之便利性和產品性價比，並使產品線涵蓋從低階到高階商品，因此公司致力於各關鍵技術和整合能力之建立和提升，不論在機構、背光、電源、硬體和軟體設計上皆有突破性發展，大幅度領先市場。

在機構與背光設計上，依產品規格書並選定多廠家不同面板規格做相容性設計，以避免面板廠商獨家掌握供應，因應解決主要原料廠家供需失衡。同時也在背光之光學材設計方面達成高亮度與高彩度之屏幕要求。在電源設計上，依各國能源法規之要求採用高效率並兼顧成本之架構，並考量散熱之電源配置，以達成優質的綠能產品設計。在硬體和軟體設計上，依各技術規範、SOC 之功能和軟體架構，提供優質之操作環境介面及高品質及高性價比之產品。本公司之研發技術重點與趨勢將參考市場需求及零組件供需情況作適度之調整。

## 二、114 年度營業計畫概要

### (一)經營方針

1. 面對近年世界政經局勢動盪，全球景氣充滿不確定性，宜謹慎規劃產銷。
2. 積極研發新產品，增加產品功能多樣性，產品策略著重高毛利產品，持續提升高端及高單價產品之布局。
3. 開發全球的新品牌客戶，努力新市場。
4. 越南二廠產能到位後，除了有新訂單外，因為有進行垂直整合提高經濟效益。

## (二)預期營業概況

展望 114 年，大環境變數多，可能出現關稅增加或通貨膨脹等情況，瑞軒科技對於各項議題提前因應外，也借由調整業務結構，策略性優化產品線，希冀使營收與獲利穩健發展。

## 三、公司未來發展策略

產品策略未來將朝多產品線發展，並調整產品組合，轉向高階、高單價產品客戶發展除深耕目前的中國、台灣及美國主力市場外，也將積極朝開發新市場努力。

另因應全球暖化，節能減碳、環保永續已成為現今企業及投資者最重視的一環，瑞軒亦定期發行永續報告書，揭露環境、社會、公司治理等 ESG 永續發展資訊，回應各界利害關係人的期許。

## 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

當前，電視產業正處於一個快速變化和創新的時代。隨著科技的進步，消費者需求的多樣化及智能化的興起，但是近年世界政經局勢動盪，宜謹慎規劃產銷。

本公司為因應外部市場競爭、證券主管機關頒布的新的法令、國外環保法令，以及全球瞬息萬變經營環境變化，除遵循證券主管機關頒布的新的法令編製報表及要求供應商與公司產品符合國外環保法令外，將致力強化供應鏈整合，提升零組件自製率，改良生產製程、擴大產能以降低生產成本，並即時掌握客戶訂單需求做好原物料採購規劃，以提升公司整體的競爭力。

## 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

股數：股；持股比例：%；114年3月23日

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次選任 日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名 義持有股份	
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率
董事長 兼 執行長	中華民國	吳春發	男 61-70	113/06/12	三年	86/12/19	35,356,280	4.37	30,563,091	4.50	1,187,153	0.17	0	0.00
董事	中華民國	祐軒投資(股)公司 代表人：吳麗鳳	女 61-70	113/06/12	三年	110/07/29	20,544,693	2.54	17,659,320	2.60	-	-	-	-
董事	中華民國	軒發(股)公司 代表人：吳旭軒	男 41-50	113/06/12	三年	110/07/29	3,745,000	0.46	3,219,036	0.47	-	-	-	-
董事	中華民國	瑞發有限公司 代表人：吳旭祐	男 41-50	113/06/12	三年	110/07/29	7,000,000	0.86	6,016,892	0.89	-	-	-	-
董事	中華民國	周明智	男 61-70	113/06/12	三年	101/06/18	0	0	0	0	0	0	0	0.00
董事	中華民國	錦春投資(股)公司 代表人：吳麗明	女 61-70	113/06/12	三年	86/12/19	15,000,000	1.85	12,893,344	1.90	-	-	-	-
董事	中華民國	華容(股)公司 代表人：許志彰	男 51-60	113/06/12	三年	101/06/18	18,000,000	2.22	15,472,013	2.28	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	周大任	男 61-70	113/06/12	三年	104/06/17	0	0.00	0	0.00	0	0	0	0.00

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	
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率
獨立董事	中華民國	魏宏政	男 51-60	113/06/12	三年	104/06/17	0	0.00	0	0.00	0	0	0	0.00
獨立董事	中華民國	周成虎	男 51-60	113/06/12	三年	110/07/29	0	0.00	0	0.00	0	0	0	0.00
獨立董事	中華民國	徐掌瑛	女 41-50	113/06/12	三年	112/06/15	0	0.00	0	0.00	0	0	0	0.00

職稱	姓名	主要經歷	目前兼任本公司及其他公司之職務			具配偶或二親等以內關係 之其他主管、董事或監察人			備 註
			職稱	姓名	關係	職稱	姓名	關係	
董事長 暨 執行長	吳春發	台大電機系 美格科技(股)公司總經理	瑞茂投資(股)公司董事長 ABUND PROFITS LIMITED 董事長 瑞旭科技(股)董事長 瑞中電子(蘇州)有限公司董事長 SPYGLASS TESLA, LLC 法人代表人 中軒創業投資(股)公司董事長 蘇州樂軒科技有限公司董事長 華容(股)公司董事長 瑞旭通(股)公司法人代表人 祐軒投資(股)公司董事長 錦春投資(股)公司董事長 恆旭投資(股)公司董事長 錦恆投資有限公司代表人 瑞茂資本(股)公司代表人 錦軒投資有限公司代表人 軒發(股)公司董事	吳麗明 吳麗鳳 吳旭軒 吳旭祐	兄妹 兄妹 父子 父子	註1			
董事	祐軒投資(股)公司 代表人：吳麗鳳	- 淡江大學 美格科技(股)公司人事經理	無	無	無	無	無	無	無
董事	軒發(股)公司 代表人：吳旭軒	- 台灣大學化學工程碩士	無	無	無	無	無	無	無

職稱	姓名	主要學歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係 之其他主管、董事或監察人			備註
				職稱	姓名	關係	
		瑞軒科技(股)公司總經理	瑞茂投資(股)公司法人代表人 蘇州樂軒科技(股)公司法人代表人 瑞中電子(蘇州)有限公司法人代表人 AMITRAN LOGISTICS INC. 法人代表人 AMITRAN VIDEO CORPORATION 法人代表人 AMITRAN VIETNAM TECHNOLOGY COMPANY LIMITED 總經理 AMITRAN VIETNAM TRADING COMPANY LIMITED 總經理 軒發(股)公司董事長 祐軒投資(股)公司董事	法人董事代表	吳旭祐	兄弟	
	瑞發有限公司	-	錦春投資(股)公司董事 瑞旭科技(股)公司董事	無	無	無	
董事	周明智 代表人：吳旭祐	臺灣大學 EMBA 商學碩士暨復旦大學 EMBA 高級管理人員工商管理碩士班在學中	瑞旭科技(股)公司法人代表人 瑞旭科技(股)公司總經理 瑞旭通(股)公司董事長 祐軒投資(股)公司監察人 錦春投資(股)公司法人代表人 瑞發有限公司代表人 軒發(股)公司董事	董事長暨執行長 法人董事代表暨總經理	吳春發 吳旭軒	父子 兄弟	
董事	周明智	台灣科技大學管理研究所碩士	智鑫投資(股)公司董事長 中軒創業投資(股)公司董事 海華科技(股)公司獨立董事 萬大創業投資(股)公司董事 天芯科技(股)公司董事長 台科之星創業投資(股)公司法人代表人 數可科技(股)公司董事	無	無	無	
	錦春投資(股)公司	-	無	無	無	無	
董事	代表人：吳麗明	輔仁大學資訊管理系 台灣惠普資訊科技(股)公司企業服務部業務協理	台灣易訊資訊科技(股)公司業務協理 恆旭投資(股)公司董事 錦春投資(股)公司監察人 昶亨科技(股)公司法人監察人 宏軒創業投資(股)公司法人監察人 富晨科技(股)公司法人董事長及法人監察人	董事長暨執行長 法人董事代表	吳春發 吳麗鳳	兄妹 姊妹	
董事	華容(股)公司	-	無	無	無	無	

職稱	姓名	主要學歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
				職稱	姓名	關係	
獨立董事	代表人：許志彰	日本東京大學工學博士 晨星半導體(股)公司日本支社副社長	富晨科技(股)公司董事長 富佐科技(股)公司董事長	無	無	無	
	周大任	美國哈佛大學法學院碩士 台灣東吳大學法律系學士 中華開發工業銀行直接投資事業群執行長 中華開發金融控股公司資深副總經理 怡和創業投資集團總經理 亞翔工程(股)公司監察人 和椿科技(股)公司監察人	台北市獨立董事協會理事 台灣智慧醫養產業發展協會理事 和利財務顧問(股)公司董事長 捷格科技(股)公司法人代表 TelePlus Healthcare, Inc. 董事 中化投資控股(股)公司獨立董事 和椿科技(股)公司獨立董事	無	無	無	
獨立董事	魏宏政	國立交通大學經營管理研究所碩士 中美矽晶製品(股)公司法人代表 碩資訊(股)公司法人代表 匯鑽科技(股)公司獨立董事	CDIB Capital Growth Partner L.P. Vice President 雅博(股)公司法人代表	無	無	無	
獨立董事	周成虎	美國 LaVern 大學公共行政學博士 美國 LaVern 大學國際行政管理學碩士 美國加州柏克萊大學電子電機工程電腦學系 世新大學行政管理學系專任副教授 世新大學終身教育學院副院長 世新大學多媒體中心主任 世新大學境外教學中心主任 北京中國傳媒大學交換教師 台北網耐文化科技(股)公司執行董事 中國都會風險投資(股)公司總經理 紅磨菇製作有限公司總經理 北京華義聯合軟件開發有限公司總經理 玩一玩 Wanyiwan.com (中國北京) 總經理 泰豐輪胎(股)公司獨立董事	世新大學董事長 中國新聞學會理事 海峽交流基金會監事 倫飛電腦(股)公司法人代表 21世紀基金會董事	無	無	無	
獨立董事	徐掌瑛	國立台北教育大學文化創意產業經營學系碩士 財團法人國紹泌尿科學教育基金會秘書長	財團法人國紹泌尿科學教育基金會秘書長	無	無	無	

註1：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施；

本公司董事長與執行長（最高經理人）為同一人，其原因為本公司組織結構較為精簡，且董事長對於本公司所屬產業甚為熟悉，在以創造企業最大價值，並回饋給股東經營目標下，目前董事長與執行長（最高經理人）為同一人，尚有其必要性。

因應措施：配合主管機關推展及施行公司治理之相關政策，本公司已設置審計委員會，此外，本公司業已編制並公告申報永續報告書，適當揭露本公司承擔企業社會責任之執行情形。

1.股東之主要股東法人

114年3月23日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
華容(股)公司	瑞軒科技(股)公司(31.60%)、陳淑芬(1.16%)、花旗託管柏克萊資本 SBL/PB 投資專戶(1.08%)、吳岳真(0.83%)、利偉投資(股)公司(0.82%)、易利投資(股)公司(0.77%)、吳春發(0.70%)、劉淑娟(0.54%)、高鴻(0.46%)、賴昌政(0.44%)
錦春投資(股)公司	瑞發有限公司(50.86%)、吳春吉(11.93%)、吳麗彬(7.22%)、吳麗明(3.89%)、吳奉恩(3.33%)、吳相霓(3.33%)、錦軒投資有限公司(3.18%)、吳麗華(3.08%)、祁達投資有限公司(2.50%)、鄭國隆(2.02%)

2.前表之主要股東為法人者其主要股東

114年3月23日

法人名稱	法人之主要股東
瑞軒科技(股)公司	吳春發(4.50%)、祐軒(股)公司(2.60%)、華容(股)公司(2.28%)、錦春投資(股)公司(1.90%)、恆旭投資(股)公司(1.45%)、錦恆投資有限公司(1.39%)、渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶(1.29%)、梵加德新興市場股票指數基金投資專戶(1.19%)、瑞發有限公司(0.89%)、渣打國際商業銀行營業部受託保管羅貝可資本成長基金投資專戶(0.65%)
易利投資(股)公司	陳淑芬(35.40%)、陳品宏(23.80%)、陳思蓉(12.80%)、利偉投資(股)公司(26%)、李錫宗(2%)
利偉投資(股)公司	陳淑芬(39.52%)、陳品宏(33.32%)、陳思蓉(27.16%)
瑞發有限公司	吳旭祐(100%)
錦軒投資有限公司	吳春發(33.38%)、林守貞(33.34%)、吳旭祐(16.64%)、吳旭軒(16.64%)
祁達投資有限公司	吳祁達(48%)、翁雪月(52%)

3.董事及監察人專業資格及獨立董事獨立資訊揭露：

114年3月23日

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
吳春發		具備商務及公司業務所須之工作經驗，且無公司法第30條各款情事。	1、未擔任與本公司有特定關係公司(符合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。 2、最近2年未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
祐軒投資(股)公司 代表人：吳麗鳳		具備商務及公司業務所須之工作經驗，且無公司法第30條各款情事。	1、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。 2、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。	無

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
			3、未擔任與本公司有特定關係公司(符合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。 4、最近2年未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。	
軒發(股)公司 代表人：吳旭軒		具備商務及公司業務所須之工作經驗，且無公司法第30條各款情事。	1、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。 2、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。 3、未擔任與本公司有特定關係公司(符合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。 4、最近2年未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
瑞發有限公司 代表人：吳旭祐		具備商務及公司業務所須之工作經驗，且無公司法第30條各款情事。	1、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。 2、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。 3、未擔任與本公司有特定關係公司(符合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。	無
周明智		具備商務、法務、財務、會計及公司業務所須之工作經驗，且無公司法第30條各款情事。	1、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。 2、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。 3、未擔任與本公司有特定關係公司(符合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。 4、最近2年未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。	1
錦春投資(股)公司 代表人：吳麗明		具備商務及公司業務所須之工作經驗，且無公司法第30條各款情事。	1、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。	無

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
			2、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。 3、未擔任與本公司有特定關係公司(符合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。 4、最近2年未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。	
華容(股)公司 代表人：許志彰		具備商務及公司業務所須之工作經驗，且無公司法第30條各款情事。	1、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。 2、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。 3、未擔任與本公司有特定關係公司(符合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。	無
周大任		具備商務、法務、財務、會計及公司業務所須之工作經驗，並為律師、會計師經國家考試及格領有證書，且無公司法第30條各款情事。	1、無本人、配偶、二親等以內親屬擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人情事。 2、無本人、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。 3、無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。 4、最近2年無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。	1
魏宏政		具備商務、法務、財務、會計及公司業務所須之工作經驗，且無公司法第30條各款情事。	1、無本人、配偶、二親等以內親屬擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人情事。 2、無本人、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。 3、無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。 4、最近2年無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

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
周成虎		具備商務、法務、財務、會計及公司業務所須之工作經驗，且無公司法第 30 條各款情事。	1、無本人、配偶、二親等以內親屬擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人情事。 2、無本人、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。 3、無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。 4、最近 2 年無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
徐掌瑛		具備商務、法務、財務、會計及公司業務所須之工作經驗，且無公司法第 30 條各款情事。	1、無本人、配偶、二親等以內親屬擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人情事。 2、無本人、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。 3、無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。 4、最近 2 年無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

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

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

#### 4.董事會多元化及獨立性：

##### (1)董事會多元化：

本公司除於「公司章程」中明定董事(含獨立董事)之選舉採候選人提名制度，並於「公司治理實務守則」本公司在選任董事(含獨立董事)時，不僅考量董事(含獨立董事)本身之專業背景，多元化也是重要因素之一。

本公司董事之選任，考量董事會之整體配置，董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

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

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：

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

本公司董事多元化政策，係為強化公司治理並促進董事會組成與結構之穩健發展，本公司已於公司治理實務守則中明定董事會成員應考量多元化及普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。董事會成員多元化方針及具體管理目標，董事會之組成考量包含性別、年齡、國籍、文化、專業背景及產業經歷等多元互補性，管理目標為獨立董事席次三席以上且不宜少於董事席次三分之一，兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一，以及女性董事席次至少二席。本公司於 113 年 6 月 12 日經股東常會選出第十一屆董事成員，董事的任期為三年，董事會成員具備多元專業背景、能力與經驗，董事會成員多元化政策落實情形如下：

姓名	項目	國籍	性別	兼任本公司員工	經營管理	領導決策	產業知識	財務會計	法律
吳春發		中華民國	男	V	V	V	V	V	V
祐軒投資(股)公司		中華民國	-	-	-	-	-	-	-
代表人：吳麗鳳		中華民國	女	V	V	V	V	V	V
軒發(股)公司		中華民國	-	-	-	-	-	-	-
代表人：吳旭軒		中華民國	男	V	V	V	V	V	V
瑞發有限公司		中華民國	-	-	-	-	-	-	-
代表人：吳旭祐		中華民國	男	-	V	V	V	V	V
錦春投資(股)公司		中華民國	-	-	-	-	-	-	-
代表人：吳麗明		中華民國	女	-	V	V	V	V	V

姓名	項目	國籍	性別	兼任本公司員工	經營管理	領導決策	產業知識	財務會計	法律
華容股份有限公司		中華民國	-	-	-	-	-	-	-
代表人：許志彰		中華民國	男	-	√	√	√	√	√
周明智		中華民國	男	-	√	√	√	√	√
周大任		中華民國	男	-	√	√	√	√	√
魏宏政		中華民國	男	-	√	√	√	√	√
周成虎		中華民國	男	-	√	√	√	√	√
徐掌瑛		中華民國	女	-	√	√	√	-	√

本公司第十一屆董事會由十一位董事組成，包括四席獨立董事(占比 36%)，一席獨立董事及二位法人董事代表人為女性(占比 27%)，具本公司員工身份之董事有三席(占比為 27%)。

#### (2)董事會獨立性：

公司已獲得每位獨立董事的書面聲明，以確認本身及其直系親屬相對於公司的獨立性。本公司獨立董事魏宏政、周成虎、周大任先生及徐掌瑛小姐均未持有本公司股數。

本公司一直認為，董事的獨立性須按實質的情況判斷，並且在《董事會成員多元化政策》中明確聲明。董事會致力持續評估董事的獨立性，當中會考慮所有相關因素，其中包括：相關董事能否持續為管理層及其他董事提出具建設性的問題、表達的觀點是否獨立於管理層或其他董事，以及在董事會內外的言行舉止是否適當。本公司獨立董事的行為，在適當的情況下均能符合期望，展現以上特質。經考慮本部分載述的所有情況後，本公司認為所有獨立董事均為獨立於本公司的人士。

#### 5.董事會績效評估情形及與薪資報酬之連結

依本公司章程第18條規定，公司年度如有獲利，由董事會決議提撥不高於百分之三作為董事酬勞，董事酬勞分派案應提股東會報告，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥董事酬勞。訂定酬勞之程序，以董事績效評估結果為依循，除參考公司營運績效、產業未來發展因素，並將個別董事績效評估結果及其對公司績效貢獻度，給予合理報酬，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討。

#### 6.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劃與運作情形

本公司董事之選舉採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。董事之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本公司「董事選舉辦法」辦理，且依本公司「公司治理實務守則」所規定之董事會多元化方針及董事會整體應具備能力，以及參考董事會績效評估結果，配置整體董事會成員人選。

目前董事成員(含獨立董事)共11名，董事會成員專業涵蓋電機、化學、法律、財務及企業管理，且具備產學、學術或執行職務必需之知識、技能與素

養，每年安排進修時數至少6小時，充實新知、符合產業需求與增加專業優勢。本公司為強化董事會行使職能之效能，將與時俱進，隨時參考內外部環境條件的變化及發展需求規劃年度進修課程，提升董事之專業知識，進修相關紀錄於公開資訊觀測站查詢。

關於董事會之接班規劃，目前集團有多位高階管理專才，故本公司有充沛之人才庫可以接任未來之董事空缺。至於獨立董事之部分，依法需具商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗，國內這部分專業人士之供給不虞匱乏，故獨立董事之接班規劃，本公司仍規劃來自學術界及產業界。

## (2)重要管理階層之接班規劃與運作情形

人才屬本公司重要資產，本公司除了重視及積極培養軟、硬實力兼具的人才之外，也致力規劃更趨完善的接班人制度，為奠定本公司永續發展之基礎，健全本公司高階管理階層接班人之機制，在規劃接班人選時，除考量是否具備優異的專業及管理能力外，其價值觀需與公司理念相符，且須具備誠信、踏實、創新及企業精神等人格特質。對於管理階層接班人的培訓內容，除了管理才能的內部訓練之外，並結合職務輪調等歷練，以綜合培養擔任高階主管的決策能力。

本公司針對重要管理階層之晉升決定、輪調安排、職涯發展進行規劃與檢視，持續進行培育擔任高階主管的決策能力，包含領導能力課程、各相關專業能力之持續進修安排，使領導與專業能力並進，並能掌握趨勢與科技的脈動；鼓勵主管提升自我能力，除訓練課程外，亦視主管層級及能力發展程度，安排公司營運政策制定之參與、重要專案與任務之推動，並透過管理幅度的擴大及不同專業領域的歷練與輪調，提升其團隊領導、策略規劃等相關能力。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

股數：股；持股比率：%；114年3月23日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
執行長	中華民國	吳春發	男	84/07/01	30,563,091	4.50	1,187,153	0.17	0	0.00	台大電機系 美格科技(股)總經理	瑞茂投資(股)公司董事長 ABOUND PROFITS LIMITED 董事長 瑞旭科技(股)董事長 瑞中電子(蘇州)有限公司董事長 長 SPYGLASS TESLA, LLC 法人代表人 中軒創業投資(股)公司董事長 蘇州樂軒科技有限公司董事長 長 華容(股)公司董事長 瑞旭通(股)公司法人代表人 人 祐軒投資(股)公司董事長 錦春投資(股)公司董事長 恆旭投資(股)公司董事長 錦恆投資有限公司代表人 瑞茂資本(股)公司董事長 錦軒投資有限公司代表人 軒發(股)公司董事	總經理	吳旭軒	父子	註1
總經理	中華民國	吳旭軒	男	106/07/01	367,739	0.05	77,358	0.01	0	0.00	台灣大學化學工程碩士	瑞茂投資(股)公司法人代表人 蘇州樂軒科技有限公司法人代表人 瑞中電子(蘇州)有限公司法人代表人 AMTRAN LOGISTICS INC. 法人代表人 AMTRAN VIDEO CORPORATION 法人代表人 AMTRAN VIETNAM TECHNOLOGY	執行長	吳春發	父子	註1

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
												COMPANY LIMITED 總經理 AMTRAN VIETNAM TRADING COMPANY LIMITED 總經理 軒發(股)公司董事長 祐軒投資(股)公司董事				
											淡江大學金融所 長榮海運公司財務助理副課長 旭麗電子公司財務副理	瑞茂投資(股)公司法人代表人 瑞旭科技(股)公司監察人 蘇州樂軒科技有限公司法人代表人 中軒創業投資(股)公司法人代表人 中軒代表人 AMTRAN LOGISTICS INC. 法人代表人 AMTRAN VIDEO CORPORATION 法人代表人 ASEV DISPLAY LABS 法人代表人 董事代表人 瑞中電子(蘇州)有限公司法人代表人 董事代表人兼總經理 富晨科技(股)公司法人代表人				
總管理中心 資深副總經理 財會主管 公司治理主管	中華民國	邱裕平	男	92/06/10	26,608	0.00	14,277	0	0	0.00			無	無	無	-
採購管理中心 副總經理	中華民國	李明潔	男	104/09/01	0	0.00	0	0	0	0.00	University of Dallas (MBA)	無	無	無	無	-
製造管理中心 副總經理	中華民國	謝志宏	男	111/07/20	888	0.00	0	0	0	0.00	龍華科大機械工程系	蘇州樂軒科技有限公司法人代表人	無	無	無	-
J顯示暨多媒體事業單位 資深副總經理	中華民國	陳建州	男	97/06/01	6,566	0.00	0	0	0	0.00	成功大學電機工程系	無	無	無	無	-
W智能產品事業單位 副總經理	中華民國	麥威文	男	114/02/01	0	0.00	0	0	0	0.00	交通大學電子工程系碩士 兆赫電子(股)公司資深經理	無	無	無	無	-

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
S 技術工程事業單位副總經理	中華民國	朱明立	男	114/02/01	79,077	0.01	0	0.00	0	0.00	憲法半導體(股)公司資深工程師 宏達電(股)公司資深工程師 兆赫電子(股)公司課長 中央大學機械工程系學士 國豐(股)公司副理 美格(股)公司高級工程師	無	無	無	-	
E 車用產品事業單位副總經理	中華民國	鄭奕辰	男	114/02/01	0	0.00	0	0.00	0	0.00	中原大學工業與系統工程系碩士 以綠照明(股)公司經理 全懋精密(股)公司課長 波若威科技(股)公司資深工程師	無	無	無	-	

註1：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施；本公司董事長與執行長(最高經理人)為同一人，其原因為本公司組織結構較為精簡，且董事長對於本公司所屬產業甚為熟悉，在以創造企業最大價值，並回饋給股東的經營目標下，目前董事長與執行長(最高經理)為同一人尚有其必要性。因應措施：

配合主管機關推展及施行公司治理之相關政策，本公司已設置審計委員會，此外，本公司業已編制並公告申報永續報告書，適當揭露本公司承擔企業社會責任之執行情形。

(三)最近年度給付董事(含獨立董事)、總經理及副總經理之酬金

1.董事(含獨立董事)之酬金

113年12月31日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金						兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(%) (註4)		領取來自子公司以外轉投資事業或公司酬金
		報酬(A) (註1)	退職退休金(B)	董事酬勞(C) (註2)	業務執行費用(D) (註3)	本公司	財務報告內所有公司	A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) (註4)	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	
董事長	吳春發	11,300	0	13,000	300	300	24,600	10,360	0	8,800	0	43,760	43,760	9,495		
法人董事	祐軒投資(股)公司	4,100	0	4,250	0	0	8,350	0	0	0	0	8,350	8,350	-		
代表人	祐軒投資(股)公司 代表人：吳麗鳳	0	0	0	300	300	300	1,450	0	330	0	2,080	2,080	-		
法人董事	軒發(股)公司	5,650	0	6,000	0	0	11,650	0	0	0	0	11,650	11,650	-		
代表人	軒發(股)公司 代表人：吳旭軒	0	0	0	300	300	300	9,364	0	8,800	0	18,464	18,464	-		
法人董事	瑞發有限公司	4,100	0	4,250	0	0	8,350	0	0	0	0	8,350	8,350	-		
代表人	瑞發有限公司 代表人：吳旭祐	0	0	0	300	300	300	0	0	0	0	300	300	-		
董事	周明智	730	0	800	300	300	1,830	0	0	0	0	1,830	1,830	-		
法人董事	錦春投資(股)公司	4,100	0	4,250	0	0	8,350	0	0	0	0	8,350	8,350	-		
代表人	錦春投資(股)公司 代表人：吳麗明	0	0	0	300	300	300	0	0	0	0	300	300	-		
法人董事	華容(股)公司	4,100	0	4,250	0	0	8,350	0	0	0	0	8,350	8,350	-		
代表人	華容(股)公司 代表人：許志彰	0	0	0	300	300	300	0	0	0	0	300	300	7,074		
小計		34,080	0	36,800	2,100	2,100	72,980	21,174	0	17,930	0	112,084	112,084	16,569		

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(%) (註4)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金	
		報酬(A) (註1)	退職退休金(B)	董事酬勞(C) (註2)	業務執行費用(D) (註3)	A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) (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
									本公司	財務報告內所有公司			
獨立董事	周大任	730	0	800	300	1,830 0.14	0	0	0	0	1,830 0.14	-	
獨立董事	魏宏政	730	0	800	300	1,830 0.14	0	0	0	0	1,830 0.14	-	
獨立董事	徐掌瑛	730	0	800	300	1,830 0.14	0	0	0	0	1,830 0.14	-	
獨立董事	周成虎	730	0	800	300	1,830 0.14	0	0	0	0	1,830 0.14	-	
	小計	2,920	0	3,200	1,200	7,320 0.56	0	0	0	0	7,320 0.56	-	
	合計	37,000	0	40,000	3,300	80,300 6.23	21,174	0	17,930	0	119,404 9.25	16,569	

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

(1) 依本公司章程第十五條規定，全體董事之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌國內外業界水準準議定之。

(2) 依本公司章程第十八條規定，明訂不高於年度獲利之百分之三(含)作為董事酬勞，其相關規定依本公司薪酬委員會組織章程辦理。

(3) 本公司董事及獨立董事除依本公司營運與獲利狀況提列董事酬勞外，出席依實際出席次數領取定額車馬費。

(4) 本公司依公司章程規定及董事會、薪酬委員會之運作，對於董事之酬金，將依其對本公司營運參與程度及貢獻之價值適時檢討，並使其未來風險發生之可能性及關連性減至最低，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

(5) 本公司董事會設置薪酬委員會，協助董事會訂定本公司董事、高階經理人報酬及本公司薪酬政策。

註1：係113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、獎券等)。

註2：本公司114年3月5日經董事會通過分派113年度董事酬勞總金額新台幣40,000仟元，董事酬勞個別金額係依往年年分配比例擬議，非實際分配金額；實際分配金額待由薪酬委員會提  
細建議案送交董事會討論決議。

註3：係113年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。

註4：稅後純益係指112年度個體財務報告之稅後純益。

註5：係113年度董事兼任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。

註6：本公司114年3月5日董事會通過分派113年度員工酬勞總金額新台幣110,000仟元，董事兼任員工取得員工酬勞者，其員工酬勞個別金額係依往年年分配比例擬議，非實際分配金額；實際分配金額待由薪酬委員會提  
細建議案送交董事會討論決議。

註7：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。

## 2. 總經理事及副總經理事之酬金

113年12月31日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)(註1)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)(註2)		員工酬勞金額(D)(註3)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)(註4)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司		
執行長	吳春發														
總經理	吳旭軒														
總管理中心資深副總經理	邱裕平														
財會主管															
公司治理中心採購管理中心副總經理	李明潔														
製造管理中心副總經理	謝志宏														
J顯示暨多媒體事業單位資深副總經理	陳建州	36,184	36,184	0	0	8,409	8,409	29,975	0	29,975	0	74,568	74,568	5.79	9,495
W智能產品事業單位副總經理	麥威文(註6)														
S技術工程事業單位副總經理	朱明立(註6)														
E車用產品事業單位副總經理	鄭奕辰(註6)														

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	母公司及所有轉投資事業
低於1,000,000 元	-	-
1,000,000 元 (含) ~2,000,000 元 (不含)	-	-
2,000,000 元 (含) ~3,500,000 元 (不含)	-	-
3,500,000 元 (含) ~5,000,000 元 (不含)	鄭奕辰、李明潔、謝志宏	鄭奕辰、李明潔、謝志宏
5,000,000 元 (含) ~10,000,000 元 (不含)	邱裕平、陳建州、麥威文、朱明立	邱裕平、陳建州、麥威文、朱明立
10,000,000 元 (含) ~15,000,000 元 (不含)	-	-
15,000,000 元 (含) ~30,000,000 元 (不含)	吳春發、吳旭軒	吳春發、吳旭軒
30,000,000 元 (含) ~50,000,000 元 (不含)	-	-
50,000,000 元 (含) ~100,000,000 元 (不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	9	9

註 1：係 113 年度總經理薪資、職務加給、離職金。

註 2：係 113 年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。

註 3：本公司 114 年 3 月 5 日董事會通過分派 113 年度員工酬勞總金額新台幣 110,000 仟元，董事兼任員工取得員工酬勞者，其員工酬勞個別金額係依往年分配比例擬議，非實際分配金額；實際分配金額待由薪酬委員會提明細建議案送交董事會討論決議。

註 4：稅後純益係指 113 年度個體財務報告之稅後純益。

註 5：本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

註 6：114 年 2 月 1 日新任。

### 3.前五位酬金最高主管之酬金

113年12月31日；單位：新台幣千元

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(%)(註5)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司				
									現金金額	股票金額			現金金額		股票金額	
執行長	吳春發	8,400	8,400	0	0	1,960	1,960	8,800	0	8,800	0	19,160	1.49	19,160	1.49	9,495
總經理	吳旭軒	7,536	7,536	0	0	1,828	1,828	8,800	0	8,800	0	18,164	1.41	18,164	1.41	無
研發中心 資深副總經理	陳建州	4,196	4,196	0	0	930	930	2,310	0	2,310	0	7,436	0.58	7,436	0.58	無
總管理中心 資深副總經理	邱裕平	3,200	3,200	0	0	747	747	2,420	0	2,420	0	6,367	0.49	6,367	0.49	無
W智能產品 事業單位 副總經理	麥威文 (註7)	2,820	2,820	0	0	615	615	1,595	0	1,595	0	5,030	0.39	5,030	0.39	無

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

註2：係113年度前五位酬金最高主管之薪資、職務加給、離職金。

註3：係113年度前五位酬金最高主管之各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他酬金額。

註4：本公司114年3月5日董事會通過分派113年度員工酬勞總金額新台幣110,000仟元，董事兼任員工取得員工酬勞者，其員工酬勞個別金額係依往年年分配比例擬議，非實際分配金額；實際分配金額待由薪酬委員會提明細建議案送交董事會討論決議。

註5：稅後純益係指113年度個體財務報告之稅後純益。

註6：本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

註7：114年2月1日新任。

4.分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

113年12月31日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
執行長	吳春發	0	29,975	29,975	2.30
總經理	吳旭軒				
總管理中心 資深副總經理 財會主管 公司治理主管	邱裕平				
採購管理中心 副總經理	李明潔				
製造管理中心 副總經理	謝志宏				
J 顯示暨多媒體事業單位 資深副總經理	陳建州				
W 智能產品事業單位 副總經理	麥威文				
S 技術工程事業單位 副總經理	朱明立				
E 車用產品事業單位 副總經理	鄭奕辰				

註1：本公司事114年3月5日董會通過分派113年度員工酬勞總金額新台幣110,000仟元，董事兼任員工取得員工酬勞者，其員工酬勞個別金額係依往年分配比例擬議，非實際分配金額；實際分配金額待由薪酬委員會提明細建議案送交董事會討論決議。

(四)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、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之分析並說明給付酬勞之政策、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.本公司及合併報告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金總額占稅後純益比例之分析：

比例	占個體財務報告稅後純益比例(%)			
	113年度		112年度	
	本公司	合併報表所有公司	本公司	合併報表所有公司
董事酬金	9.25	9.25	20.04	20.04
總經理及副總經理酬金	5.79	5.79	11.21	11.21

2.酬金給付之政策、標準與組合、訂定酬金之程序：

董事給付酬金之政策及標準，係依本公司章程規定辦理；總經理及副總經理之酬金，係依本公司之薪酬相關辦法給付之。薪酬制度訂定原則主要依各單位經營績效及貢獻度分享公司營運成果，並參考同業給付之標準，以具競爭力、激勵性及合理性之考量訂定各項薪酬政策，將公司整體之年薪水準符合同業平均水準。

本公司經理人薪酬主要分為薪資、獎金及員工酬勞，薪資及獎金係由薪資報酬委員會審議後，由董事會決議之。員工酬勞依公司營運狀況及公司章程規定提撥比例，由董事會決議後報告股東會。

### 3. 酬金給付與經營績效及未來風險之關聯性

針對董事、總經理及副總經理之酬金給付及制定，公司將定期審視給付之合理性，並除考量其對公司營運績效之貢獻外，亦將考量對公司之風險程度而予以調整之。本公司已投保董事及重要職員責任保險，降低公司因法律責任引發之損害賠償損失。

## 二、公司治理運作情形

### (一) 董事會運作情形

1. 本公司 113 年度董事會開會 6 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
董事長	吳春發	6	0	100%	
董事	祐軒投資(股)公司 代表人：吳麗鳳	6	0	100%	
董事	軒發(股)公司 代表人：吳旭軒	5	0	83%	
董事	瑞發有限公司 代表人：吳旭祐	6	0	100%	
董事	周明智	3	3	50%	
董事	錦春投資(股)公司 代表人：吳麗明	6	0	100%	
董事	華容(股)公司 代表人：許志彰	6	0	100%	
獨立董事	周大任	6	0	100%	
獨立董事	魏宏政	6	0	100%	
獨立董事	周成虎	5	1	83%	
獨立董事	徐掌瑛	6	0	100%	

### 2. 其他應記載事項：

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

(1) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

召開日期	重要決議事項	獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理
113/03/13 第十屆 第十三次	(1) 本公司 112 年度營業報告書、個體及合併財務報告案。 (2) 本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞總額案。	全體出席董事(含獨立董事)同意通過。	無獨立董事反對或保留意見

召開日期	重要決議事項	獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理
	(3)辦理本公司現金減資退還股款案。 (4)本公司112年度盈餘分配案。 (5)本公司112年度內部控制制度自行評估報告及內部控制制度聲明書。 (6)本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案。 (7)本公司為子公司 AMTRAN VIETNAM TECHNOLOGY COMPANY LIMITED 背書保證追認案。 (8)修訂本公司「公司章程」部分條文案。 (9)本公司申請銀行融資額度案。 (10)本公司全面改選董事案。 (11)提名並選舉第十一屆董事(含獨立董事)之候選人名單案。 (12)解除新任董事及其代表人競業限制案。 (13)召集本公司113年股東常會案。		公司對獨立董事意見之處理之情事。
113/05/08 第十屆 第十四次	(1)通過本公司一一二年度董事酬勞及一一三年董事報酬分配明細案。 (2)通過本公司一一三年經理人年度薪資報酬案。 (3)通過資誠聯合會計師事務所內部調整變更簽證會計師案。 (4)通過本公司一一二年第一季合併財務報告案。 (5)通過本公司擬申請銀行融資額度案。	全體出席董事(含獨立董事)同意通過。	無獨立董事反對或保留意見之情事。
113/06/12 第十一屆 第一次(臨)	(1)選舉董事長案。 (2)通過委任本公司第七屆薪資報酬委員案。 (3)通過委任本公司永續委員會委員案。	全體出席董事(含獨立董事)同意通過。	無獨立董事反對或保留意見之情事。
113/08/08 第十一屆 第一次	(1)通過本公司一一三年第二季合併財務報告案。 (2)通過本公司一一三年上半年度盈餘分派案。 (3)通過本公司資金貸與子公司 AMTRAN VIETNAM TECHNOLOGY COMPANY LIMITED 案。 (4)承認本公司為子公司 AMTRAN VIETNAM TECHNOLOGY COMPANY LIMITED 背書保證追認案。 (5)通過本公司申請銀行融資額度案。 (6)通過捐款「財團法人瑞信兒童醫療基金會」新台幣貳佰萬元案。 (7)通過制訂本公司溫室氣體盤查作業辦法案。 (8)通過本公司2023永續報告書執行成果案。	全體出席董事(含獨立董事)同意通過。	無獨立董事反對或保留意見之情事。
113/11/07 第十一屆 第二次	(1)通過本公司一一三年第三季合併財務報告案。 (2)通過本公司一一四年度稽核計劃案。 (3)通過修訂本公司「董事會議事規範」部份條文案。 (4)通過修訂本公司「審計委員會組織規程」部份條文案。 (5)通過訂定本公司「永續資訊管理作業程序」案。 (6)通過修訂本公司「溫室氣體盤查作業辦法」案。 (7)通過本公司申請銀行融資額度案。	全體出席董事(含獨立董事)同意通過。	無獨立董事反對或保留意見之情事。

召開日期	重要決議事項	獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理
113/12/04 第十一屆 第三次	(1)通過本公司為配合「美國貿易協定法(TAA)」規範，擬進行TAA專案。	全體出席董事(含獨立董事)同意通過。	無獨立董事反對或保留意見之情事。

(2)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：本公司依證券交易法第14條之3規定執行且無上述所稱之獨立董事反對或保留意見之情事。

3.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
113/05/08 第十屆 第十四次	吳春發 軒發(股)公司 代表人吳旭軒 瑞發有限公司 代表人吳旭祐 錦春投資(股)公司 代表人吳麗明 祐軒投資(股)公司 代表人吳麗鳳	通過本公司一一年經理人年度薪資報酬案。	有利害關係	均依法採取利益迴避且本人未參與討論及表決。
113/08/08 第十一屆 第一次	吳春發	通過捐款「財團法人瑞信兒童醫療基金會」新台幣貳佰萬元案。	有利害關係	均依法採取利益迴避且本人未參與討論及表決。
113/12/04 第十一屆 第三次	吳春發 軒發(股)公司 代表人吳旭軒 瑞發有限公司 代表人吳旭祐	通過本公司為配合「美國貿易協定法(TAA)」規範，擬進行TAA專案。	有利害關係	均依法採取利益迴避且本人未參與討論及表決。

4.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：

(1)董事會及各功能性委員會運作評估績效評估執行情形：

本公司「董事會績效評估辦法」業經2016年3月18日第8屆第8次董事會決議通過。為落實公司治理，強化董事會績效評估之功能及擴大評估結果之運用，並提升董事會運作之效能，本公司進行整體董事會、個別董事成員、審計委員會及薪酬委員會運作評估及董事對自身參與評估，採內部問卷方式進行，由董事會議事單位收集董事會及功能性委員會活動相關資訊，於年度結束後分發予董事個人填寫績效自評問卷，於資料統一收回彙總後提報董事會。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年年度結束時至次年第一季結束前執行評估。	113年1月1日起至同年度12月31日止。	整體董事會、個別董事成員、審計委員會及薪酬委員會運作評估。	評估方式包括整體董事會內部評估、個別董事成員自評、審計委員會及薪酬委員會績效評估。	請詳下述(2)董事會及各功能性委員會績效評估執行情形及評估結果。

(2)董事會及各功能性委員會績效評估執行情形及評估結果：

為落實公司治理及提升本公司董事會功能，本公司董事會訂定「董事會績效評估辦法」；董事會每年應至少執行一次內部董事會績效評估，內部評估期間為每年年度結束時至次年第一季結束前，並依據第六條及第八條之評估程序及評估指標進行當年度績效評估，本公司董事會績效評估之執行得視需要委請外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估。

①評估面向：

本公司董事會績效評估面向包括「對公司營運之參與程度」、「提升董事會決策品質」、「董事會組成與結構」、「董事的選任及持續進修」及「內部控制」等五大面向。

董事成員（自我或同儕）績效評估之面向包括「公司目標與任務之掌握」、「董事職責認知」、「對公司營運之參與程度」、「內部關係經營與溝通」、「董事之專業及持續進修」及「內部控制」等六大面向。

功能性委員會績效評估之衡量項目則包括「對公司營運之參與程度」、「功能性委員會職責認知」、「提升功能性委員會決策品質」、「功能性委員會組成及成員選任」及「內部控制」等五大面向。

②評分等級：

董事會績效評估衡量指標之等級定義如下：

衡量指標	數字1	數字2	數字3	數字4	數字5
評估標準	非常不同意	不同意	普通	同意	非常同意

評估結果則依全部衡量指標之「平均得分」訂定五個等級如下：

平均得分	1	1~2	2~3	3~4	4~5
評估結果	差	待加強	普通	佳	優

③評估結果：

一、董事會整體內部評估及個別董事成員自評，113年度董事會整體績效評估之平均得分為4.88分，評估結果為「優」，個別董事成員績效評估之平均得分為4.98分，評估結果為「優」。

二、審計委員會成員自評，113年度個別審計委員會成員績效評估之平均得分為5分，評估結果為「優」。

三、薪資報酬委員會成員自評，113年度薪資報酬委員會績效評估之平均得分為5分，評估結果為「優」。

績效評估結果業已提報114年3月5日第十一屆第四次董事會。評鑑本公司董事會及各功能性委員會整體運作良好，符合公司治理要求，且有效強化董事會職能與維護股東權益。

5.永續委員會評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊

(1)評估範圍及評估方式

本公司進行永續委員會運作評估，評估期間為 113 年 1 月 1 日起至同年 12 月 31 日止，採內部問卷方式進行，蒐集永續委員會活動相關資訊，並於年度結束後發予委員會全體委員，由委員個人填寫績效自評問卷，並將資料統一收回彙總後提報董事會；上開績效評估結果將作為遴選或提名委員時之參考依據。

(2)評估內容

本公司永續委員會績效評估之衡量項目則含括「對公司營運之參與程度」、「功能性委員會職責認知」、「提升功能性委員會決策品質」、「永續委員會組成及成員選任」及「內部控制」等五大面向。

(3)評分等級

永續委員會運作評估衡量指標之等級及定義如下：

衡量指標	數字1	數字2	數字3	數字4	數字5
評分等級	極差 否	差	中等	優	極優 是

評估結果則依全部衡量指標之「平均得分」訂定五個等級如下：

平均得分	<1	1~2	2~3	3~4	>4
評估結果	差	待加強	普通	佳	優

(4)評估結果

永續委員會成員自評，113 年度個別永續委員會成員績效評估之平均得分為 4.95 分，評估結果為「優」。

績效評估結果業已提報 114 年 03 月 05 日第十一屆第四次董事會。評鑑本公司永續委員會整體運作良好，符合公司永續治理要求，永續委員會之職責與決策品質皆運作良好。

6.董事會(包含其下之功能性委員會)績效外部評估

為提升董事會(包含其下之功能性委員會)之運作成效，依績效評估辦法規定，至少每三年1次委由外部專業獨立機構或外部專家學者進行。

本公司於113/08/13委託「台灣關係人投資協會」就113/01/01~113/12/31期間進行董事會效能評估，該機構參考《上市上櫃公司治理實務守則》第37條及《董事會績效評估辦法》參考範例第三條，並融入「公司治理3.0-永續發展藍圖」指引，針對整體董事會(包含其下之功能性委員會)運作情形設計出評估問卷：

- A. 董事會績效評估問卷涵蓋五大構面：1.董事會之組成及專業發展 2.董事會之決策品質 3.董事會之運作效能 4.內部控制及風險管理 5.董事會參與企業社會責任程度。
- B. 功能性委員會績效評估問卷涵蓋五大構面：1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任 5.內部控制。

委派評估專家三位分別就以問卷及實地訪評方式評估董事會(包含其下之功能性委員會)效能。該機構及執行專家與本公司無業務往來具備獨立性，並於 114/01/17提出評估報告。該機構總評及建議事項與本公司改善行動如下：

1. 規劃女性董事席次達三分之一。
2. 制定提升企業價值具體措施，並提報董事會。
3. 揭露高階經理人薪資報酬與ESG相關績效評估連結之重要項目。
4. 提高法說會頻率，積極經營投資人關係。
5. 積極推動環境及社會面向之治理。

本公司於114年3月5日第十一屆第四次董事會報告評估結果，並依據評估結果，做為持續精進董事會職能之參考。

7. 當年度及最近年度加強董事會(包含其下之功能性委員會)職能之目標與執行情形評估：

本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，分別協助董事會履行其監督職責外，另於114/03/05董事會決議通過設置「提名及風險管理暨永續委員會」，並規劃未來引進外部顧問為必要之查核或提供諮詢。

## (二) 審計委員會運作情形資訊

1. 本公司 113 年度審計委員會開 5 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註1、註2)	備註
獨立董事	周大任	5	0	100%	
獨立董事	魏宏政	5	0	100%	
獨立董事	周成虎	5	0	100%	
獨立董事	徐掌瑛	5	0	100%	

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。

2. 其他應記載事項：

- (1) 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。

- ① 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

召開日期	重要決議事項	審計委員會 決議結果	公司對審計 委員會意見 之處理
113/03/12 第3屆第12次 審計委員會	(1) 通過本公司 112 年度營業報告書、個體及合併財務報告案。 (2) 通過辦理本公司現金減資退還股款案。 (3) 通過本公司 112 年度盈餘分配案。 (4) 通過本公司 112 年度內部控制制度自行評估報告及內部控制制度聲明書。 (5) 通過本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案。	全體出席委員同意通過。	未有委員提出反對或保留意見之情事。

召開日期	重要決議事項	審計委員會 決議結果	公司對審計 委員會意見 之處理
	(6)通過本公司為子公司 AMTRAN VIETNAM TECHNOLOGY COMPANY LIMITED 背書保證追認案。 (7)通過解除新任董事及其代表人競業限制案。		
113/05/06 第3屆第13次 審計委員會	(1)通過資誠聯合會計師事務所內部調整變更簽證會計師案。 (2)通過本公司一一三年第一季合併財務報告案。	全體出席委員同意通過。	未有委員提出反對或保留意見之情事。
113/08/05 第4屆第1次 審計委員會	(1)通過本公司一一三年第二季合併財務報告案。 (2)通過本公司資金貸與子公司 AMTRAN VIETNAM TECHNOLOGY COMPANY LIMITED 案。 (3)承認本公司為子公司 AMTRAN VIETNAM TECHNOLOGY COMPANY LIMITED 背書保證追認案。 (4)通過捐款「財團法人瑞信兒童醫療基金會」新台幣貳佰萬元案。	全體出席委員同意通過。	未有委員提出反對或保留意見之情事。
113/11/05 第4屆第2次 審計委員會	(1)通過本公司一一三年第三季合併財務報告案。 (2)通過本公司一一四年度稽核計劃案。 (3)通過修訂本公司「董事會議事規範」部份條文案。 (4)通過修訂本公司「審計委員會組織規程」部份條文案。 (5)通過訂定本公司「永續資訊管理作業程序」案。 (6)通過修訂本公司「溫室氣體盤查作業辦法」案。	全體出席委員同意通過。	未有委員提出反對或保留意見之情事。
113/12/04 第4屆第3次 審計委員會	(1)通過本公司為配合「美國貿易協定法(TAA)」規範，擬進行 TAA 專案。	全體出席委員同意通過。	未有委員提出反對或保留意見之情事。

②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：本公司依證券交易法第14條之5規定執行且無上述所稱之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。

- 3.獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。
- 4.獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：

(1)獨立董事與內部稽核溝通情形摘要：

①內部稽核每月底前提交上月份稽核報告，就公司年度稽核計畫執行情形提交獨立董事查閱。

- ②每季至少一次於審計委員會及董事會中，報告稽核業務進度。
- ③直接以電話或電子郵件進行溝通。

歷次獨立董事與內部稽核溝通重點及處理執行結果如下：

日期	溝通重點	處理執行結果
113/03/12 第3屆第12次 審計委員會	(1)112年第四季稽核業務執行報告。 (2)意見信箱處理。	審議通過後提報董事會
113/05/06 第3屆第13次 審計委員會	(1)113年第一季稽核業務執行報告。 (2)意見信箱處理。	審議通過後提報董事會
113/08/05 第4屆第1次 審計委員會	(1)113年第二季稽核業務執行報告。 (2)意見信箱處理。	審議通過後提報董事會
113/11/05 第4屆第2次 審計委員會	(1)113年第三季稽核業務執行報告。 (2)提報114年度稽核計劃。 (3)意見信箱處理。	審議通過後提報董事會
114/03/03 第4屆第4次 審計委員會	(1)113年度稽核業務執行報告。 (2)意見信箱處理。	審議通過後提報董事會

(2)獨立董事與會計師溝通情形摘要：

- ①獨立董事與會計師每季就會計師查核財務報表之獨立性及相關責任、查核規劃相關事項、查核重大發現、查核報告內容及期中合併財務報表之核閱結果進行溝通與討論。
- ②審計委員會參酌會計師查核後之財務報表及查核意見書報告完成審查報告。

歷次獨立董事與會計師溝通重點及處理執行結果如下：

日期	溝通重點	處理執行結果
113/03/12 第3屆第12次 審計委員會	(1)會計師就112年度財務及損益情形進行說明，並針對部份會計原則適用問題進行討論。 (2)會計師對與會人員所提問題進行討論及溝通。 (3)審閱簽證會計師資歷、績效及獨立性。	審議通過後提報董事會
113/05/06 第3屆第13次 審計委員會	(1)會計師就113年第一季財務及損益情形進行說明，並針對部份會計原則適用問題進行討論。 (2)會計師對與會人員所提問題進行討論及溝通。	審議通過後提報董事會
113/08/05 第4屆第1次 審計委員會	(1)會計師就113年第二季財務及損益情形進行說明，並針對部份會計原則適用問題進行討論。 (2)會計師對與會人員所提問題進行討論及溝通。	審議通過後提報董事會
113/11/05 第4屆第2次 審計委員會	(1)會計師就113年第三季財務及損益情形進行說明，並針對部份會計原則適用問題進行討論。 (2)會計師對與會人員所提問題進行討論及溝通。	審議通過後提報董事會

日期	溝通重點	處理執行結果
114/03/03 第4屆第4次 審計委員會	(1)會計師就113年度財務及損益情形進行說明，並針對部份會計原則適用問題進行討論。 (2)會計師對與會人員所提問題進行討論及溝通。	審議通過後提報董事會

5.審計委員會年度工作重點及運作情形：

(1)審計委員會年度工作重點

本公司審計委員會由獨立董事組成，每季至少開會一次，並得視需要隨時召開會議，監督公司財務報告之允當表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則以及公司存在或潛在風險之管控等。審計委員會職權事項如下：

- 1.依證券交易法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 2.內部控制制度有效性之考核。
- 3.依證券交易法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 4.涉及董事自身利害關係之事項。
- 5.重大之資產或衍生性商品交易。
- 6.重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 7.募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 8.簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 9.財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 10.年度財務報告及半年度財務報告。
- 11.其他公司或主管機關規定之重大事項。

(2)審計委員會運作情形

本公司審計委員會每季定期集會、討論，並邀請會計師、內部稽核、法務、財務會計等單位，向審計委員會成員報告、討論最近期財務報表查核發現、內部稽核查核結果、重大訴訟案件彙報、財務業務概況等資訊。此外，為使審計委員會委員更加瞭解相關法令規範及公司實際運作情況，本公司亦不定期安排會議進行其他專題報告，促使審計委員會成員能夠協助投資人確保公司在公司治理及資訊透明等方面的可信度，保障股東權益。審計委員會112年度運作情形請參閱前述【證券交易法第14條之5所列事項】。

(三)永續委員會運作情形資訊

1.永續委員會成員資料

身分別	姓名	主要學經歷
召集人/ 董事長	吳春發	台大電機系 美格科技(股)公司總經理
委員/ 獨立董事	魏宏政	國立交通大學經營管理所碩士 中美矽晶製品(股)公司法人董事代表人 碩網資訊(股)公司法人董事代表人 匯鑽科技(股)公司獨立董事

身分別	姓名	主要學經歷
委員/ 獨立董事	周大任	美國哈佛大學法學院碩士 台灣東吳大學法律系學士 中華開發工業銀行直接投資事業群執行長 中華開發金融控股公司資深副總經理 怡和創業投資集團總經理 亞翔工程(股)公司監察人 和椿科技(股)公司監察人
委員/ 獨立董事	周成虎	美國 LaVern 大學公共行政學博士 美國 LaVern 大學國際行政管理學碩士 美國加州柏克萊大學電子電機工程電腦學系學士 世新大學行政管理學系專任副教授 世新大學終身教育學院副院長 世新大學多媒體中心主任 世新大學境外教學中心主任 北京中國傳媒大學交換教師 台北網耐文化科技(股)公司執行董事 中國都會風險投資(股)公司執行董事 紅蘑菇製作有限公司總經理 北京華義聯合軟件開發有限公司總經理 玩一玩 Wanyiw.com (中國北京) 總經理 泰豐輪胎(股)公司獨立董事
委員/ 獨立董事	徐掌瑛	國立台北教育大學文化創意產業經營學系碩士 財團法人國紹泌尿科學教育基金會秘書長
委員/ 法務長	施至鴻	政治大學國際經營管理 (IMBA) 英語碩士 東吳大學法律系法研所碩士 東吳大學法律系學士 台北大學商學院&TAISE-企業永續管理師 光寶科技(股)公司 法務處 處長 中強光電(股)公司 法務處 處長

## 2. 永續委員會運作情形資訊

(1) 本公司之永續委員會委員計 6 人(註 1 及 2)。

(2) 本屆委員任期：112 年 3 月 13 日至 113 年 7 月 28 日，113 年度本委員會開會 4 次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人/董事長	吳春發	4	0	100%	
委員/獨立董事	魏宏政	4	0	100%	
委員/獨立董事	周大任	4	0	100%	
委員/獨立董事	周成虎	4	0	100%	
委員/獨立董事	徐掌瑛	4	0	100%	
委員/法務長	施至鴻	4	0	100%	

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正永續委員會之建議，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永續委員會意見之處理：無。
- 二、永續委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明永續委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。
- 三、永續委員會之討論事由與決議結果：

召開日期	討論事由	決議結果
113/03/31 第一屆第4次 永續委員會	一、本公司上一年度第四季溫室氣體盤查執行報告案，與本年度盤查計畫報告案。 二、本公司上一年度推動永續發展執行、履行誠信經營、風險管理運作之情形報告案。 三、本公司上一年度績效評估結果報告案。 四、本公司本年度 ESG 報告之重大議題報告案。	經全體出席委員無異議照案通過，並提交董事會決議。
113/04/29 第一屆第5次 永續委員會	一、本公司本年度第一季溫室氣體盤查執行報告案。 二、本公司本年度第一季永續辦公室 ESG 專案動進度報告案。	經全體出席委員無異議照案通過，並提交董事會決議。
113/07/29 第二屆第1次 永續委員會	一、本公司「溫室氣體盤查作業辦法」討論案。 二、本公司 2023 年度永續報告書執行成果討論案。	經全體出席委員無異議照案通過，並提交董事會決議。
113/11/04 第二屆第2次 永續委員會	一、本公司「永續資訊管理作業程序」案。 二、本公司「溫室氣體盤查作業辦法」修正案。	經全體出席委員無異議照案通過，並提交董事會決議。

四、永續委員會職責：

為實踐公司經營藍圖、積極推動及強化公司永續經營與企業社會責任相關之公司治理機能，本公司設立永續委員會，做為公司永續發展相關工作之決策與督導單位。委員以善良管理人之注意，忠實履行其職權，並將所提議案送交董事會討論。永續委員會職權事項如下：

- 1.公司永續發展政策之擬訂。
- 2.公司永續發展，包含風險鑑別及管理、永續治理、誠信經營、環境與社會面之目標、策略與執行方案之制定。
- 3.公司永續發展執行情形與成效之檢討、追蹤與修訂，並定期向董事會報告。
- 4.關注各利害關係人，包括股東、客戶、供應商、員工、政府、非營利組織、社區、媒體所關切之議題及督導溝通計畫。

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	是	本公司已於完成訂定公司治理實務守則等相關規章且提報103年10月30日董事會通過，並已依本準則逐步實施，推動公司治理，以維護股東權益。	與上市上櫃公司治理實務守則無差異
二、公司股權結構及股東權益	是	(一) 本公司有關股東建議或糾紛問題，有專責人員妥善處理，目前由發言人處理之。	與上市上櫃公司治理實務守則無差異
(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？	是	(二) 由本公司之股務代理機構提供掌握本公司實際控制公司之主要股東及最終控制者名單之資料。	與上市上櫃公司治理實務守則無差異
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	是	(三) 本公司與關係企業係各自獨立運作，各公司訂有相關管理作業辦法及內控之遵循。	與上市上櫃公司治理實務守則無差異
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	是	(四) 本公司訂有「防範內線交易管理作業程序」，以規範內部重大資訊保密作業程序，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	與上市上櫃公司治理實務守則無差異
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	是		與上市上櫃公司治理實務守則無差異
三、董事會之組成及職責	是	(一) 本公司已訂定「公司治理實務守則」規定董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂基本條件與專業知識技能之多元化方針。本公司在設定董事會成員組成時會從多個方面考慮董事會成員多元化，包括(但不限於)性別、年齡、文化及教育背景、專業經驗、技能及知識，董事之委任以用人唯才為原則，並在考慮人選時以客觀條件顧及董事會成員多元化。	與上市上櫃公司治理實務守則無差異
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標方針及落實執行？	是	本公司第十一屆董事之任期於一一年六月十二日至一一年六月十一日止，董事成員共十一席，所有董事由股東投票產生，董事成員多元化，具備經營管理、領導決策、專業知識、財務會計及法律等領域之豐富經驗與專業背景，不同專業背景及工作領域，有效的	與上市上櫃公司治理實務守則無差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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？	是	<p>承擔其職責，其職責包括建立良好董事會治理制度，並監督、任職與指導公司管理階層，強化管理機能，並且負責公司經濟面、社會面及環境面相關整體的營運狀況，致力於利害關係人權益極大化。</p> <p>本公司亦注重董事會組成之性別平等，十一席董事，其中三位為女性董事，比率為27%。公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，未來將依法規要求及營運需要設置其他功能性委員會。</p> <p>有關董事會成員多元化之政策及執行情形請參閱本報【參、二、(一)、4.董事會成員多元化及獨立性】</p> <p>(二)本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，已於114/03/05董事會下設置提名及風險管理暨永續委員會。</p>	與上市上櫃公司治理實務守則無差異
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	是	<p>(三)本公司訂定董事會績效評估辦法，董事會及各功能性委員會，每年應至少執行一次內部董事會績效評估，於年度結束時執行績效評估，並於次一年度第一季結束前完成。本公司進行整體董事會、個別董事成員、審計委員會及薪酬委員會運作評估及董事對自身參與評估，採內部問卷方式進行，由董事會單位收集董事會及功能性委員會活動相關資訊，於年度結束後分發予董事個人填寫績效自評問卷，於資料統一回收彙總後提報董事會參考依據，並將個別董事績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬及提名續任之參考依據。本公司已於114年一月完成113年度董事會整體內部評估：</p> <p>1.董事會整體內部評估及個別董事成員自評，113年度董事會整體績效評估之平均分均為4.88</p>	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性?	是	<p>分，評估結果為「優」，個別董事成員績效評估之平均得分為4.98分，評估結果為「優」。</p> <p>2.審計委員會成員自評，113年度個別審計委員會成員績效評估之平均得分為5分，評估結果為「優」。</p> <p>3.薪資報酬委員會成員自評，113年度薪資報酬委員會績效評估之平均得分為5分，評估結果為「優」。</p> <p>4.永續委員會成員自評，113年度個別永續委員會成員績效評估之平均得分為4.95分，評估結果為「優」。</p> <p>績效評估結果業已提報114年3月5日第十一屆第四次董事會。評鑑本公司董事會及各功能性委員會整體運作良好，符合公司治理要求，且有效強化董事會職能與維護股東權益。</p> <p>(四)本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依註1之標準與13項AQI指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財務案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考AQI指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗與受訓時數均優於同業平均水準，另於最近3年也將持續導入數位審計工具，提高審計品質。最近一年度評估結果業經114年3月3日審計委員會討論通過後，並提報114年3月5日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。</p>	與上市上櫃公司治理實務守則無差異
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理，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	是	<p>本公司於2020年12月14日經董事會決議通過任命由總管理中心邱裕平資深副總經理擔任公司治理主管，為負責公司</p>	與上市上櫃公司治理實務守則無差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>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議事錄等)?</p> <p>事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?</p>		<p>否</p> <p>具備公開發行公司從事財務或公司治理相關事務之主管職務經驗達三年以上，保障股東權益及強化董事會職能。職權範圍</p> <p>一、依法辦理董事會及股東會議事錄。</p> <p>二、製作董事會及股東會議事錄。</p> <p>三、協助董事、監察人擔任及持續進修。</p> <p>四、提供董事、監察人執行業務所需之資料。</p> <p>五、協助董事、監察人遵循法令。</p> <p>六、其他依公司章程或契約所訂定之事項等。</p> <p>年度業務執行重點</p> <p>一、依法辦理董事會及股東會議事錄。</p> <p>(一) 擬訂董事會及其功能性委員會會議事錄於七日</p> <p>前通知董事、委員，召集會議並提供會議</p> <p>資料，議題如需利益迴避予以事前提醒。</p> <p>(二) 協助董事會擬定股東會日期，依法</p> <p>辦理股東會日期登記、法定期限內製</p> <p>作開會通知、議事手冊、年報、議事錄及</p> <p>辦理公告等相關事務。</p> <p>(三) 協助董事會及股東會議事程序及決議法遵事</p> <p>宜。</p> <p>二、製作董事會及股東會議事錄</p> <p>董事會、功能性委員會及股東會，於會後二</p> <p>十天內完成提供會議事錄。</p> <p>三、協助董事、監察人擔任及持續進修</p> <p>協助獨立董事及一般董事執行職務、提供所</p> <p>需資料並安排董事進修，所有董事於113年均</p> <p>符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要</p> <p>點」規定完成6小時進修課程(註2)。</p> <p>四、提供董事、監察人執行業務所需之資料</p>	<p>與上市上櫃公司治理實務守則無差異</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>且適時之資訊予董事，協助處理董事執行職務。以即時有效協助董事執行職務。</p> <p>(一) 提供適當且適時之資訊予董事，協助處理董事執行職務。</p> <p>(二) 不定期召集董事、獨立董事、稽核及財務會議。</p> <p>五、協助董事、監察人遵守法令</p> <p>(一) 提供相關資訊供董事參考。</p> <p>(二) 如相關案件涉及迴避事項，提醒相關人員迴避。</p> <p>(三) 依據各項評估指標進行分級。</p> <p>(四) 針對董事會報告、章程修訂及主管人員。</p> <p>六、其他事項</p> <p>(一) 重大會議內容及重大資訊發布事宜，以確保資訊之適時性及正確性。</p> <p>(二) 重大投資、資產買賣、業務合作及相關法令執行。</p> <p>(三) 定期召開法人說明會。</p> <p>(四) 定期並推動相關事宜，定期檢視及推升「公司治理評鑑指標」評鑑之符合率。</p> <p>本公司113年度進修情形請參閱註3。</p>	與上市上櫃公司無差異
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於	是	本公司設有發言人及發言人信箱，以建立與利害關係人之溝通管道。	與上市上櫃公司無差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
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？			
六、公司是否委任專任專股代理機構辦理股東會事務？	是		本公司委任富邦證券股務代理部辦理股東會事務。
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？	是		(一)本公司已架設網站，網址為amtran.com.tw；並定期更新資訊，且依規定期限在公開資訊觀測站公告揭露。
(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）？	是		(二)本公司依工作執掌設有專人負責公司資訊蒐集及揭露工作，並建立發言人制度，投資人若有需要，可利用電話或E-mail之方式聯絡溝通，亦可藉由公開資訊觀測站查詢本公司相關財務、業務等資訊。
(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，及於規定期限前公告申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	是		(三)本公司因子公司眾多，未能於會計年度終了後兩個月內內公告申報年度財務報告，本公司於114年3月15日前公告113年年度財務報告，並於規定期限前公告申報完成第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。
八、公司是否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）？	是		(一)員工權益及僱員關懷：請參閱本報【伍、五、勞資關係】。 (二)投資者關係：設置發言人及發言人信箱專責處理股東建議。 (三)供應商關係：依採購及付款內控制度，落實比議價程序，得標廠商依約交貨，本公司依約付款，互動關係良好。 (四)利害關係人之權利：利害關係人得透過各種方式與公司進行溝通建言，以維其應有之權益。 (五)董事進修之情形：本公司董事均具有產業界背景及經營管理實務經驗，公司亦不定期提供董事有關公司治理及證券法規等相關課程。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>(六)客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持穩定良好關係，維繫良好關係，以創造公司利潤。</p> <p>(七)公司為董事及監察人購買保險之情形：本公司已為董事及監察人就執行業務範圍置董事監事責任險，以強化股東權益之保障。</p> <p>(八)本公司董事出席董事會狀況良好，且符合法令之規定，議案如與董事有利關係，均要求該董事迴避。</p> <p>(九)本公司與財務資訊透明有關人員，取得主管機關指定之相關證照情形：無。</p> <p>(十)本公司重視公司之社會責任，包括員工、股東及利害關係人，另外本公司與信託共同成立信託兒童醫療基金會，期許能提供貧困病童之醫療補助及病童醫療諮詢、醫療設備提供、鼓勵並補助蒐集醫學研究所需之資料為目標，為社會盡一份責任。</p>	與上市上櫃公司治理實務守則無差異
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公布之公司最近年度發布之公司治理評鑑結果未完善處加以改善。			及就尚未改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：本公司已就最近年度發布之公司治理評鑑結果未完善處加以改善。

註 1：會計師獨立性評估

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	符合	是
會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為	符合	是
會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係	符合	是
會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	符合	是
會計師是否對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	符合	是
會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	符合	是
會計師是否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的衝突	符合	是
會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	符合	是

註2：本公司董事(含獨立董事)113年度進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數(小時)	進修總時數(小時)
董事長	吳春發	113/05/08	社團法人中華公司治理協會	資本市場 ESG 評鑑及實務應用	3	6
		113/08/08	社團法人台灣投資人關係協會	現代企業的必修課-DEI 多元平等共融	3	
法人董事 代表人	吳麗鳳	113/05/08	社團法人中華公司治理協會	資本市場 ESG 評鑑及實務應用	3	6
		113/08/08	社團法人台灣投資人關係協會	現代企業的必修課-DEI 多元平等共融	3	
法人董事 代表人	吳旭軒	113/05/08	社團法人中華公司治理協會	資本市場 ESG 評鑑及實務應用	3	6
		113/08/08	社團法人台灣投資人關係協會	現代企業的必修課-DEI 多元平等共融	3	
法人董事 代表人	許志彰	113/05/08	社團法人台灣投資人關係協會	資本市場 ESG 評鑑及實務應用	3	6
		113/08/08	社團法人台灣投資人關係協會	現代企業的必修課-DEI 多元平等共融	3	
法人董事 代表人	吳旭祐	113/05/08	社團法人台灣投資人關係協會	資本市場 ESG 評鑑及實務應用	3	6
		113/08/08	社團法人台灣投資人關係協會	現代企業的必修課-DEI 多元平等共融	3	
法人董事 代表人	吳麗明	113/05/08	社團法人台灣投資人關係協會	資本市場 ESG 評鑑及實務應用	3	6
		113/08/08	社團法人台灣投資人關係協會	現代企業的必修課-DEI 多元平等共融	3	
董事	周明智	113/05/08	社團法人台灣投資人關係協會	資本市場 ESG 評鑑及實務應用	3	6
		113/08/08	社團法人台灣投資人關係協會	現代企業的必修課-DEI 多元平等共融	3	
獨立董事	魏宏政	113/05/08	社團法人台灣投資人關係協會	資本市場 ESG 評鑑及實務應用	3	6
		113/08/08	社團法人台灣投資人關係協會	現代企業的必修課-DEI 多元平等共融	3	
獨立董事	周成虎	113/05/08	社團法人台灣投資人關係協會	資本市場 ESG 評鑑及實務應用	3	6
		113/08/08	社團法人台灣投資人關係協會	現代企業的必修課-DEI 多元平等共融	3	
獨立董事	徐掌瑛	113/05/08	社團法人台灣投資人關係協會	資本市場 ESG 評鑑及實務應用	3	6
		113/08/08	社團法人台灣投資人關係協會	現代企業的必修課-DEI 多元平等共融	3	
獨立董事	周大任	113/05/08	社團法人台灣投資人關係協會	資本市場 ESG 評鑑及實務應用	3	6
		113/08/08	社團法人台灣投資人關係協會	現代企業的必修課-DEI 多元平等共融	3	

註3：本公司公司治理主管 113 年度進修情形：公司治理主管已依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規定辦理，完成進修 12 小時。

職稱	姓名	進修期間	進修機構		進修時數(小時)
			進修機構	課程名稱	
公司治理主管	邱裕平	113/05/08	社團法人台灣投資人關係協會	資本市場 ESG 評鑑及實務應用	3.0
		113/08/08	社團法人台灣投資人關係協會	現代企業的必修課-DEI 多元平等共融	3.0
		113/12/10	社團法人台灣投資人關係協會	2025 新機遇：AI 與永續轉型的雙重挑戰	3.0
		113/12/13	社團法人台灣投資人關係協會	職場性騷擾防治	3.0

(四)薪酬委員會之組成、職責及運作情形

1.薪資報酬委員會成員資料

身分別	條件		獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
	姓名	專業資格與經驗		
召集人/ 獨立董事	魏宏政	具備商務、法務、財務、會計及公司業務所須之工作經驗，並為律師、會計師經國家考試及格領有證書，且無公司法第 30 條各款情事。	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.無本人、配偶、二親等以內親屬擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人情事。</li> <li>2.無本人、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。</li> <li>3.無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。</li> <li>4.最近 2 年無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。</li> </ol>	0
委員/ 獨立董事	周大任	具備商務、法務、財務、會計及公司業務所須之工作經驗，並為律師、會計師經國家考試及格領有證書，且無公司法第 30 條各款情事。	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.無本人、配偶、二親等以內親屬擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人情事。</li> <li>2.無本人、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。</li> <li>3.無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。</li> <li>4.最近 2 年無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。</li> </ol>	1
委員/ 獨立董事	周成虎	具備商務、法務、財務、會計及公司業務所須之工作經驗，並為律師、會計師經國家考試及格領有證書，且無公司法第 30 條各款情事。	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.無本人、配偶、二親等以內親屬擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人情事。</li> <li>2.無本人、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。</li> <li>3.無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。</li> <li>4.最近 2 年無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。</li> </ol>	0

## 2.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期：113年6月12日至116年6月11日，113年度薪資報酬委員會開會2次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人/獨立董事	魏宏政	2	0	100%	
委員/獨立董事	周大任	2	0	100%	
委員/獨立董事	周成虎	2	0	100%	

### 其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。
- 三、薪資報酬委員會之討論事由與決議結果及公司對於成員意見之處理：

召開日期	討論事由	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
113/3/13 第六屆第7次	本公司一一二年員工酬勞及董事酬勞總額案。	1.全體出席委員無異議照案通過，並提交董事會決議。 2.提董事會經由全體出席董事同意通過。	不適用
113/05/06 第六屆第8次	一、本公司一一二年董事酬勞及一一三年董事報酬擬議分配案。 二、本公司一一三年度經理人年度薪資報酬案。	1.全體出席委員無異議照案通過，並提交董事會決議。 2.提董事會經由全體出席董事同意通過。	不適用

### 四、薪資報酬委員會職責：

為健全公司治理及董事會功能，協助董事會評估與核定董事與經理人之薪酬水準，使薪酬之發放與個人、公司營運績效結合，達到薪酬發放之合理性與吸引留任優秀人才，本公司設立薪資報酬委員會，委員以善良管理人之注意，忠實履行其職權，並將所提議案送交董事會討論。薪資報酬委員會職權事項如下：

- 1.訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- 2.定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬水準。
- 3.上述所稱之薪資報酬，包含現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	是	否	本公司為推動永續發展於董事會下成立永續委員會，負責本公司永續發展政策之擬定，並制定風險鑑別/管理、永續治理、誠信經營、環境與社會面之目標、策略與執行方案，同時督導本公司永續發展執行情形。為落實執行永續發展之事務，本公司亦成立永續發展委員會，其下分設五大組別，委員會由董事長擔任主席，總經理擔任副主席，各組則由公司中心級主管擔任召集人，委員會下另設有永續推動辦公室，對外闡述政策與立場，對內定義目標與方向，並整合資源、審核行動方案，監督推動成效，同時制定各種利害關係人的溝通機制，並每年向董事會呈報執行成果。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	是	否	為確保營運穩健與永續經營並健全風險管理工作業，本公司針對可能威脅公司企業經營的不確定因素，每年均依據重大性原則進行風險評估與管理，本公司風險管理範疇包括但不限於市場風險、策略及營運風險、財務風險、氣候變遷與環境風險、職業安全風險、資訊安全風險、法律合規風險等可能使公司產生重大損失之風險。本公司除依照整體營運方針與重大性原則定義各類實際與潛在風險，113年並導入TCFD專案，針對各重大性主題進行風險與機會重大性評估以及財務量化，以供管理層級作為經營策略擬定之參考，以及早辨識、分析、衡量、監控、回應、報告風險及改進因應措施之風險管理策略與機制，持續調整改善公司內必要之管理程序。
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？	是	否	(一)為因應國際趨勢及產業相關法規等要求，逐步制定合適之環境管理規範，本公司蘇州廠及越南廠均取得ISO 14001：2015環境管理系統認證，以落實環境保護。

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實守則差異情形及原因
	是	否	
(二)公司是否致力於提升能源之使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	是	否	<p>(二)本公司導入ISO 14001環境管理系統、ISO 50001能源管理系統及實施各項節能專案提升能源使用效率；此外，本公司亦持續調整能源結構並支持再生能源發展，於蘇州廠已建置一期太陽能發電系統以減少外購電力的使用，並於113年底開始建置二期太陽能發電系統，持續提升再生能源的使用。其中ISO14001亦將能源消耗識別為重要環境考量面，因此制定年度節電與減排目標。另，本公司生產材料選用，重於材料的低毒性、可回收性及減少材料耗用，如：機構塑膠件導入PCR再生塑料；生產製程導入水性漆與粉體烤漆，減少一般塗料溶劑造成的空汙及廢水，並提高可回收率至98%；電視產品包材導入回收紙漿製包裝紙箱達100%；利用卡榫扣合設計減少螺絲使用數量，以提升產品拆解回收的便利性。期望透過減少資源的使用，以達到綠色生產的效果。歐規產品符合歐盟廢電器電子設備指令（WEEE），達到消費性產品回收再利用率（Recovery）80%，再使用率（Reuse）與再循環率（Recycling）70%產品比重之標準，並於重量大於25g之塑膠標示回收標誌與其材質，亦協助客戶製作產品拆解報告，利於產品廢棄階段之回收作業。由於產品設計上遵循使用低毒性材料及易拆解設計的原則，在回收方面可提高資源利用率、降低能源消耗、並具長期無害性，以達到資源反覆使用與永續發展。</p> <p>(三)本公司永續發展執行委員會負責鑑別及管理氣候變遷風險與機會，其依據不同時間範疇、議題發生之可能性與對營運的衝擊程度，完整盤點及評估定義各項氣候風險與機會議題，並區分轉型風險、實體風險鑑別出具體短中長期對公司營運之影響，依此設定未來因應策略，113年並導入TCFD專案，針對</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？	是		<p>與上市櫃公司永續發展實守則無差異</p>

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實守則差異情形及原因																															
	是	否																																
<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、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？</p>	是	<p>否</p> <p>重大性主題進行風險與機會重大性評估以及財務量化，以供管理層級作為經營策略擬定之參考，並要求各單位落實氣候風險與機會措施。定期將瑞軒科技所面臨之氣候風險與機會呈報董事會檢視執行狀況。</p> <p>(四)本公司每年度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、減少用水或其他廢棄物管理之政策，說明如下： 1.溫室氣體排放量：為掌握並降低氣候相關風險可造成的影響，2022年至2023年瑞軒範疇一、範疇二溫室氣體排放情形如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>單位</th> <th>2022年</th> <th>2023年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範疇一、二排放量合計</td> <td>17,870.58</td> <td>22103.27</td> </tr> <tr> <td>範疇一、二排放密集度</td> <td>1.09</td> <td>1.33</td> </tr> </tbody> </table> <p>溫室氣體減量目標：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>目標時程 (以2020為基準年)</th> <th>溫室氣體排放減量目標</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>短期目標(2025)</td> <td>15%</td> </tr> <tr> <td>中期目標(2030)</td> <td>30%</td> </tr> <tr> <td>長期目標(2050)</td> <td>50%</td> </tr> <tr> <td>短期目標(2025)</td> <td>15%</td> </tr> <tr> <td>中期目標(2030)</td> <td>30%</td> </tr> <tr> <td>長期目標(2050)</td> <td>50%</td> </tr> </tbody> </table> <p>2.用水量：瑞軒用水量情形如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>廠區</th> <th>單位</th> <th>2022年</th> <th>2023年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>總部/蘇州廠/越南廠</td> <td>百萬公升</td> <td>94.655</td> <td>104.180</td> </tr> </tbody> </table>	單位	2022年	2023年	範疇一、二排放量合計	17,870.58	22103.27	範疇一、二排放密集度	1.09	1.33	目標時程 (以2020為基準年)	溫室氣體排放減量目標	短期目標(2025)	15%	中期目標(2030)	30%	長期目標(2050)	50%	短期目標(2025)	15%	中期目標(2030)	30%	長期目標(2050)	50%	廠區	單位	2022年	2023年	總部/蘇州廠/越南廠	百萬公升	94.655	104.180	與上市櫃公司永續發展實守則無差異
單位	2022年	2023年																																
範疇一、二排放量合計	17,870.58	22103.27																																
範疇一、二排放密集度	1.09	1.33																																
目標時程 (以2020為基準年)	溫室氣體排放減量目標																																	
短期目標(2025)	15%																																	
中期目標(2030)	30%																																	
長期目標(2050)	50%																																	
短期目標(2025)	15%																																	
中期目標(2030)	30%																																	
長期目標(2050)	50%																																	
廠區	單位	2022年	2023年																															
總部/蘇州廠/越南廠	百萬公升	94.655	104.180																															

推動項目	是 否		執行情形	與上市櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因																																	
			摘要說明																																		
			<p>用水量減量目標:</p> <table border="1" data-bbox="320 555 539 1214"> <tr> <td rowspan="4">蘇州廠</td> <td>目標時程 (以2020為基準年)</td> <td>溫室氣體排放減量目標</td> </tr> <tr> <td>短期目標(2025)</td> <td>3%</td> </tr> <tr> <td>中期目標(2030)</td> <td>5%</td> </tr> <tr> <td>長期目標(2050)</td> <td>10%</td> </tr> </table> <table border="1" data-bbox="576 555 719 1214"> <tr> <td rowspan="3">越南廠</td> <td>短期目標(2025)</td> <td>3%</td> </tr> <tr> <td>中期目標(2030)</td> <td>5%</td> </tr> <tr> <td>長期目標(2050)</td> <td>8%</td> </tr> </table> <p>3.廢棄物管理： 瑞軒從研發設計階段就注重生產廢棄物的減量，為增加員工資源回收等常識。其中事業廢棄物委由環保署合格清運機構，並簽訂事業廢棄物清除處理合約，運送至合格處理機構進行處理。按處理方式統計之廢棄物量請詳下表：</p> <table border="1" data-bbox="1038 555 1131 1214"> <tr> <td>廢棄物總量</td> <td>單位</td> <td>2022年</td> <td>2023年</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>公噸</td> <td>3,684.35</td> <td>5,505.93</td> </tr> </table> <p>廢棄物減量目標</p> <table border="1" data-bbox="1177 555 1396 1214"> <tr> <td rowspan="4">蘇州廠</td> <td>目標時程 (以2020為基準年)</td> <td>溫室氣體排放減量目標</td> </tr> <tr> <td>短期目標(2025)</td> <td>3%</td> </tr> <tr> <td>中期目標(2030)</td> <td>5%</td> </tr> <tr> <td>長期目標(2050)</td> <td>10%</td> </tr> </table>	蘇州廠	目標時程 (以2020為基準年)	溫室氣體排放減量目標	短期目標(2025)	3%	中期目標(2030)	5%	長期目標(2050)	10%	越南廠	短期目標(2025)	3%	中期目標(2030)	5%	長期目標(2050)	8%	廢棄物總量	單位	2022年	2023年	合計	公噸	3,684.35	5,505.93	蘇州廠	目標時程 (以2020為基準年)	溫室氣體排放減量目標	短期目標(2025)	3%	中期目標(2030)	5%	長期目標(2050)	10%	
蘇州廠	目標時程 (以2020為基準年)	溫室氣體排放減量目標																																			
	短期目標(2025)	3%																																			
	中期目標(2030)	5%																																			
	長期目標(2050)	10%																																			
越南廠	短期目標(2025)	3%																																			
	中期目標(2030)	5%																																			
	長期目標(2050)	8%																																			
廢棄物總量	單位	2022年	2023年																																		
合計	公噸	3,684.35	5,505.93																																		
蘇州廠	目標時程 (以2020為基準年)	溫室氣體排放減量目標																																			
	短期目標(2025)	3%																																			
	中期目標(2030)	5%																																			
	長期目標(2050)	10%																																			



推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(六)公司是否訂定供應管理政策，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？	是	(六)本公司新供應商建立時，首先注意該新供應商有無影響環境與社會之紀錄。評估供應商皆須有採購專人依規範進行審核，確保供應商無不良紀錄。且供應商均依本公司政策，簽署商業道德、社會責任、RBA標準要求等承諾書，共同遵守綠色環保之要求，一同致力合產品環保規格，以提升企業社會責任。	與上市上櫃公司永續發展實務守則無差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	是	本公司111及112年永續報告書係依循全球永續性報告協會 (Global Reporting Initiative, GRI) GRI準則(2021版)，並依據「台灣證券交易所上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」與主管機關及相關單位等規範或指引進行編製，並適時透過本公司網站、年報、公開資訊觀測站、媒體等進行揭露。前揭報告書已委請安永聯合會計師事務所，按中華民國確信準則3000號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」進行獨立有限確信 (limited assurance)。	與上市上櫃公司永續發展實務守則無差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」，並提報103年10月30日董事會通過。本公司依其實踐企業公民責任，展現企業對員工、股東及消費大眾的承諾，落實資訊透明化，亦響應綠色環保行動，符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」的規範，並無差異。	是	定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司依其實踐企業公民責任，展現企業對員工、股東及消費大眾的承諾，落實資訊透明化，亦響應綠色環保行動，符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」的規範，並無差異。	與上市上櫃公司永續發展實務守則無差異
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 1.瑞軒111及112連續兩年獲得商業週刊列入上市櫃企業碳競爭力100強，112年天下永續會授予瑞軒「符合1.5°C溫控目標」標章，113年瑞軒蘇州廠則獲得蘇州高新區之雙碳標竿獎之肯定。 2.本公司重視公司之社會責任，包括員工、股東及利害關係人，另外本公司與力信共同成立瑞信兒童醫療基金會，期許能提供貧困病童之醫療補助及病童醫療諮詢、醫療設備提供、鼓勵並補助蒐集醫學研究所需之資料為目標，為社會盡一份責任。113年瑞軒科技捐助瑞信兒童醫療基金會新台幣200萬元以從事兒少醫療補助、建置兒童友善醫療空間及兒童友善醫療服務等，並與瑞信兒童醫療基金會共同主辦公益路跑活動。	是	定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司依其實踐企業公民責任，展現企業對員工、股東及消費大眾的承諾，落實資訊透明化，亦響應綠色環保行動，符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」的規範，並無差異。	與上市上櫃公司永續發展實務守則無差異

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p>	是		
<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，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各項行為之防範措施？</p>	是	<p>(一)本公司已制定「誠信經營守則」、「道德行為準則」等誠信經營政策文件，並於113年度進行修訂。經董事會通過後，上述文件揭露於公司網站及公開資訊觀測站。誠信是我們的核心理念，也是經營企業之根本，且以上守則與準則適用於本公司之所有董事(含獨立董事，以下同)、經理人及受僱人或具有實質控制能力者。內容明訂董事會與管理階層應均本著誠信原則，議定合理之合約內容，並積極履行誠信經營政策及方案。</p> <p>(二)本公司訂定「誠信經營守則」，並依照「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，皆於本公司誠信經營守則內第十條至第十六條明訂禁止，並要求需訂定防範措施，如：禁止提供非法政治獻金、不當慈善捐贈或贊助、不合理禮物、款待或其他不正當利益、禁止從事不公平競爭行為等，並亦明訂公司董事、經理人、員工與實質控制者於執行業務時，應符合相關法令及內部作業程序。</p> <p>同時，本公司亦訂有「道德行為準則」導引本公司內之董事、經理人、員工之行為道德標準與利益衝突迴避、餽贈與業務款待等管控制作業程序。對外，本公司亦與客戶及供應商簽訂相關合約載明遵行誠信條款與違反罰則，全面防範發生不誠信行為之可能風險。</p>	與上市上櫃公司誠信經營守則無差異

評估項目	運作情形		與上市公司櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(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？	是	是	針對潛在風險較高單位與人員(如採購單位、業務單位及財務會計單位等)除進行教育訓練、進行宣導外，亦以內部稽核或定期工作輪調因應，降低相關風險。 (三)本公司訂定「誠信經營守則」及「道德行為準則」，並於113年度進行修訂。前項守則內容訂定防範不誠信行為為方案，並於各方案內明定作業程序、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行；後者準則則訂明相關行為規範、行為指南及管理條文。針對禁止之行為，如利益衝突之迴避、饋贈與業務款待、政治獻金及慈善捐贈等之原則及標準，是否違反道德行為之檢驗原則、與以及各檢舉管道等規定。
二、落實誠信經營 (一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	是	是	(一)本公司於與往來對象有任何商業往來前，會先對該往來對象進行徵信，排除有不誠信行為紀錄之對象，並於商業契約中明訂誠信行為要求條款，並於從事商業行為之過程中，向往來對象重申本公司之誠信經營政策與相關規定，明確拒絕直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式或名義之不正當利益。一旦經本公司發現往來對象有任何不誠信行為，本公司即立即停止與其往來，並將其列為拒絕往來對象。前述商業契約中約定之條款，包含：明確合理之付款內容、涉及不誠信行為情事之處理方式、禁止佣金、回扣或其他不正當利益及其違反之處理方式/罰則。 (二)為應企業永續發展目標，本公司設立「永續發展執行委員會」由董事長擔任主席、總經理擔任副主席，委員會下涵蓋各中心主管、人資行政處主管共同組成，一起執行企業誠信經營。其中主席與副主席共同領導事務推動，對外闡述政策與立場，對內定義目標與方
(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？	是	是	與上市公司櫃公司誠信經營守則無差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(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？	是	<p>向，並整合資源、審核行動方案，監督推動成效，同時制定各種利害關係人的溝通機制，另由本執行委員會轄下之永續推動辦公室每年向董事會呈報執行成果，截至目前為止無發現重大違反行為。</p> <p>(三)本公司於「誠信經營守則」及「道德行為準則」中，明確定義利益衝突政策及抵觸之情況/標準，並要求相關人員應予迴避，另要求知悉或面臨類似情況時，相關人員應主動並充分向直屬主管、人力資源單位最高主管或董事會報告說明。</p> <p>本公司董事亦秉持高度自律，對董事會議案與其自身有利害關係，致有害於公司利益之虞時，討論及表決時應予迴避，亦不得互相相互支援。如有利益衝突情事發生，公司員工可向直屬部門主管或是董事長室主管報告。</p>	
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	是	<p>(四)本公司已建立有效之會計制度、內部控制制度，並經常依據法令變動及實務需求隨時檢討、修訂，由內部稽核人員定期查核，以確保制度之設計及執行持續有效，達成公司治理與風險控管，落實誠信經營。本公司隨時對員工宣導誠信行為的重要性，內部稽核單位在日常查核時，對內部是否發生不誠信行為情事亦會列入查核重點的一部份，當遇員工有發生不誠信行為時，會視發行情節及影響的重大性予以告誡或依據「員工獎懲辦法」懲戒。</p>	
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	是	<p>(五)本公司除訂定上述「誠信經營守則」外，對內於每位新進員工入職時皆向其宣導誠信規定，並要求其簽署【同仁從業道德守則】，確認所有員工了解並秉持誠信原則執行業務。入職後，公司不定時召集相關會議再次宣導，以求落實；對外於廠商簽約交易前、年</p>	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>度績優廠商大會中宣信經營之相關規範，並要求與本公司交易之廠商需簽署【社會責任與道德承諾書】與【反賄賂、腐敗與詐欺聲明書】。113年度本公司新進員工誠信經營教育訓練覆蓋率達100%。</p>	
三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	是	<p>(一)本公司於「道德行為準則」、官網及永續報告書皆載明公司設有多元便利的檢舉管道，如專屬稽核檢舉電子郵件信箱、提供稽核、法務、人資行政電話、分機、郵件收件地址等資訊，以接受本公司內部及外部人員以任何形式之檢舉。檢舉後，本公司專責單位及上述受報之主管或人員即應查明相關事實，必要時由法務處或其他相關部門提供協助，如檢舉情事涉及董事或高階管理階層，將另呈報至獨立董事。如該情事經查核違反誠信經營政策屬實，被檢舉人依公司人事規章進行懲戒，檢舉人可領取不當所得總額的3~10%，作為適當之獎勵。上述流程均會留存書面文件並保存5年，同時，若檢舉事項查證屬實，本公司將檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，並向董事會報告。</p> <p>(二)本公司調查程序按以下方式處理：若發現或接獲檢舉本公司人員有不誠信之行為時，由稽核、法務、人資行政管理單位受理並與受報之主管一同進行調查，若(1)事涉及一般員工者應呈報至部門主管；(2)事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事；(3)經證實確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，本公司將立即要求被檢舉人停止行為，並依為適當之處置，且於必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。</p>	與上市上櫃公司誠信經營守則無差異
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	是		

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(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?	是	(三)本公司於「道德行為準則」載明接受記名與不記名檢舉方式，確保檢舉人權益。對檢舉人於舉發和參與調查過程皆善盡保密及保護之責任，不因其檢舉行為而遭受不當處置或任何不公平的報復對待。	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效?	是	本公司適時透過本公司網站、年報、公開資訊觀測站、媒體、永續報告書等方式，揭露本公司誠信經營守則內容、執行情形與推動成效。	與上市上櫃公司誠信經營守則無差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形；本公司已訂定股東會議事規則、董事會議事規程、董事會議事規程、防範內線交易管理作業程序等相關準則規範，其作業制度之執行俱已符合該守則之要求。本公司已制定「誠信經營守則」，並要求各子公司參考辦理，以徹底落實此項守則。			
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）			

1. 本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本。

2. 本公司「董事會議事規則」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所提議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使表決權。

3. 本公司訂有「防範內線交易管理作業程序」，明訂董事、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人，不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露。

4. 本公司為妥善誠信經營，113年度分別於本公司與子公司進行多場內部訓練，對象涵蓋高階主管、現場主管、與行政辦公室等人員。教育訓練依各場次與會人不同，於教材中加入對應案例作為說明，以期與會人能更了解誠信經營理念於實際業務執行時之可能之態樣。

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊

1. 本公司已修訂「內部重大訊息處理作業程序」，本程序經本公司 101 年 8 月 14 日第七屆第四次董事會通過訂定，於 111 年 11 月 08 日進行第二次修訂，新增專責單位、評估程序、與記錄保存等規定後，於公司內部網站公告。
2. 本公司於 114 年 3 月 5 日修訂「道德行為準則」與「誠信經營守則」做為員工倫理守則，規範全體同仁行為道德，並對外公告，相關內容可至本公司網站之投資人專區取得(網址: [www.amtran.com.tw](http://www.amtran.com.tw))。
3. 本公司已訂定「防範內線交易管理作業程序」，並於 112 年 11 月 22 日進行第二次修訂，新增封閉期間禁止股票交易規定後，於公司內部網站公告。
4. 定期向公司董事、公司同仁宣導以上相關程序內容，並於寄送開會通知書時亦註明相關注意事項(如：封閉期間規定等)。同時，更新新進員工承諾文件，確保公司自董事至同仁皆了解且遵守誠信經營相關規範。
5. 本公司新任之董事，於就任時均分發董事宣導手冊，內含各項法令(包含前項之防範內線交易之管理程序)及應行注意事項，以利新任董事遵循之。

(八)內部控制制度執行狀況

1. 內部控制制度聲明書：

請詳公開資訊觀測站→單一公司→公司治理→公司規章/內部控制→內控聲明書公告。

<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>

2. 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日止，股東會及董事會之重要決議：

會議種類	召開日期	重要決議事項
股東常會	113/06/12	(1)承認本公司一一二年度營業報告書及財務報告案。 執行情形：已遵循決議結果執行，並將相關決議內容記載於股東會議事錄中。 (2)承認本公司一一二年度盈餘分配表案。 執行情形：已遵循決議結果執行，並將相關決議內容記載於股東會議事錄中。 (3)通過辦理本公司現金減資返還股款案 執行情形：已遵循決議結果執行，並將相關決議內容記載於股東會議事錄中。並於 113 年 9 月 3 日獲經濟部准予登記。 (4)董事(含獨立董事)全面改選案。 執行情形：已遵循決議結果執行，並將相關決議內容記載於股東會議事錄中。並於 113 年 7 月 1 日獲經濟部准予登記。 (5)通過本公司解除新任董事及其代表人競業限制案。 執行情形：已遵循決議結果執行，並將相關決議內容記載於股東會議事錄中。

會議種類	召開日期	重要決議事項
董事會	113/03/13	(1)本公司 112 年度營業報告書、個體及合併財務報告案。 (2)本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞總額案。 (3)辦理本公司現金減資退還股款案。 (4)本公司 112 年度盈餘分配案。 (5)本公司 112 年度內部控制制度自行評估報告及內部控制制度聲明書。 (6)本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案。 (7)本公司為子公司 AMTRAN VIETNAM TECHNOLOGY COMPANY LIMITED 背書保證追認案。 (8)修訂本公司「公司章程」部分條文案。 (9)本公司申請銀行融資額度案。 (10)本公司全面改選董事案。 (11)提名並選舉第十一屆董事(含獨立董事)之候選人名單案。 (12)解除新任董事及其代表人競業限制案。 (13)召集本公司 113 年股東常會案。
	113/05/08	(1)通過本公司一一二年度董事酬勞及一一三年董事報酬分配明細案。 (2)通過本公司一一三年經理人年度薪資報酬案。 (3)通過資誠聯合會計師事務所內部調整變更簽證會計師案。 (4)通過本公司一一二年第一季合併財務報告案。 (5)通過本公司擬申請銀行融資額度案。
	113/06/12	(1)選舉董事長案。 (2)通過委任本公司第七屆薪資報酬委員案。 (3)通過委任本公司永續委員會委員案。
	113/08/08	(1)通過本公司一一三年第二季合併財務報告案。 (2)通過本公司一一三年上半年度盈餘分派案。 (3)通過本公司資金貸與子公司 AMTRAN VIETNAM TECHNOLOGY COMPANY LIMITED 案。 (4)承認本公司為子公司 AMTRAN VIETNAM TECHNOLOGY COMPANY LIMITED 背書保證追認案。 (5)通過本公司申請銀行融資額度案。 (6)通過捐款「財團法人瑞信兒童醫療基金會」新台幣貳佰萬元案。 (7)通過制訂本公司溫室氣體盤查作業辦法案。 (8)通過本公司 2023 永續報告書執行成果案。
	113/11/07	(1)通過本公司一一三年第三季合併財務報告案。 (2)通過本公司一一四年度稽核計劃案。 (3)通過修訂本公司「董事會議事規範」部份條文案。 (4)通過修訂本公司「審計委員會組織規程」部份條文案。 (5)通過訂定本公司「永續資訊管理作業程序」案。 (6)通過修訂本公司「溫室氣體盤查作業辦法」案。 (7)通過本公司申請銀行融資額度案。

會議種類	召開日期	重要決議事項
	113/12/04	(1)通過本公司為配合「美國貿易協定法(TAA)」規範，擬進行TAA專案。

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

### 三、簽證會計師公費資訊

(一)簽證會計師公費資訊級距表

單位：新台幣仟元

簽證會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	吳仁杰	113/01/01	5,980	8,888	14,868	工商登記 95 仟元 其他 8,793 仟元
	張淑瓊	113/12/31				

註 1：簽證會計師異動為配合會計師事務所內部輪調之需要。

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

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

### 四、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師：

更換日期	113 年 5 月 8 日董事會決議通過		
更換原因及說明	配合會計師事務所內部職務輪調，自 113 年度第 1 季起，原吳漢期及吳仁杰會計師更換為吳仁杰及張淑瓊會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	其他	當事人	委任人
	主動終止委任	會計師	不適用
	不再接受(繼續)委任	不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其他
	無	✓	
	說明：無		
其他揭露事項 (本準則)	無		

第十條第六款 第一目 之四至第一目 之七應 加以揭露者)	
------------------------------------	--

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	吳仁杰、張淑瓊
委任之日期	113年5月8日董事會
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三)前任會計師對公開發行公司年報應行記載事項準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：無。

五、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：無。

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

(一)董事、經理人及持股比例超過百分之十股東股權移轉及股權質押變動情形：  
請詳公開資訊觀測站→單一公司→股權異動/證券發行→董監大股東持股/質押/轉讓→董監事持股餘額明細。

<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/stapapl>

請詳公開資訊觀測站→單一公司→股權異動/證券發行→內部人設質解質→內部人設質解質公告。

[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03\\_1](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1)

(二)董事、經理人及持股比例超過百分之十股東股權移轉之相對人為關係人者之情形：無。

(三)董事、經理人及持股比例超過百分之十股東股權質押之相對人為關係人者之情形：無。

## 七、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

股數：股；持股比例：%；114年3月23日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。	備註	
	股數	持股比例%	股數	持股比例%	股數	持股比例%			
吳春發	30,563,091	4.50	1,187,153	0.17	0	0	祐軒投資(股)公司 華容(股)公司 錦春投資(股)公司 恆旭投資(股)公司 錦恆投資有限公司 祐軒投資(股)公司 代表人：林守貞 瑞發有限公司 代表人：吳旭祐	董事 董事長 董事長 董事 董事及代表人 配偶 父子 董事 監察人 配偶 母子 董事長 董事 董事長 董事長 法人董事 法人董事代表人 董事 董事	無
祐軒投資(股)公司	17,659,320	2.60	0	0	0	0	吳春發 瑞發有限公司 代表人：吳旭祐	無	
代表人：林守貞	1,187,153	0.17	30,563,091	4.50	0	0	吳春發 瑞發有限公司 代表人：吳旭祐	無	
華容(股)公司	15,472,013	2.28	0	0.00	0	0	吳春發 恆旭投資(股)公司 代表人：劉淑娟	無	
代表人：瑞軒科技(股)公司	0	0.00	0	0.00	0	0	吳春發	無	
錦春投資(股)公司	12,893,344	1.90	0	0.00	0	0	吳春發 瑞發有限公司 瑞發有限公司 代表人：吳旭祐	無	
代表人：吳春發	30,563,091	4.50	1,187,153	0.17	0	0	祐軒投資(股)公司 恆旭投資(股)公司	無	

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具關係者，其名稱或姓名及親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比例%	股數	持股比例%	股數	持股比例%	名稱(或姓名)	關係	
							華容(股)公司 錦恆投資有限公司 祐軒投資(股)公司 代表人：林守貞 瑞發有限公司 代表人：吳旭祐	董事長 董事及代表人 配偶 父子	
恆旭投資股份有限公司	9,884,897	1.45	0	0	0	0	吳春發	董事	無
代表人：劉淑娟	1,815,527	0.27	0	0	0	0	華容(股)公司	董事	無
錦恆投資有限公司	9,455,118	1.39	0	0	0	0	吳春發	董事	無
代表人：吳春發	30,563,091	4.50	1,187,153	0.17	0	0	祐軒投資(股)公司 恆旭投資(股)公司 華容(股)公司 錦春投資(股)公司 祐軒投資(股)公司 代表人：林守貞 瑞發有限公司 代表人：吳旭祐	董事 董事 董事長 董事長 配偶 父子	無
渣打國際商業銀行營業部受託保管先進 星光基金公司之系列基金先連總合國際 股票指數基金投資專戶	8,740,211	1.29	0	0	0	0	無	無	無
梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	8,096,562	1.19	0	0	0	0	無	無	無
瑞發有限公司	6,016,892	0.89	0	0	0	0	錦春投資(股)公司	法人董事	無
代表人：吳旭祐	286,208	0.04	0	0	0	0	祐軒投資(股)公司 錦春投資(股)公司	監察人 法人董事代表人	無
渣打國際商業銀行營業部受託保管羅貝 可資本成長基金投資專戶	4,450,312	0.65	0	0	0	0	無	無	無

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

單位：仟股；%；113年12月31日

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
ABOUND PROFITS LIMITED	24,800	100.00	0	0.00	24,800	100.00
瑞茂投資(股)公司	29,998	100.00	0	0.00	19,998	100.00
瑞中電子(蘇州)有限公司	0	0.00	1,076,544 仟元(註2)	100.00	1,076,544 仟元(註2)	100.00
瑞旭科技(股)公司	16,400	82.00	3,600	18.00	20,000	100.00
ASEV DISPLAY LABS	2,000	100.00	0	0.00	2,000	100.00
AMTRAN LOGISTICS, INC.	1,000	100.00	0	0.00	1,000	100.00
中軒創業投資股份有限公司	6,967	24.14	0	0.00	6,967	24.14
SPYGLASS TESLA, LLC	1,750	43.75	0	0.00	1,750	43.75
蘇州樂軒科技有限公司	美金 34,501 仟元(註2)	37.95	美金 56,414 仟元(註2)	62.05	美金 90,915 仟元(註2)	100.00
AMTRAN VIETNAM TECHNOLOGY COMPANY LIMITED	美金 78,300 仟元(註2)	100.00	0	100.00	美金 78,300 仟元(註2)	100.00
AMTRAN VIETNAM TRADING COMPANY LIMITED	美金 1,000 仟元(註2)	100.00	0	100.00	美金 1,000 仟元(註2)	100.00
AMTRAN VIDEO CORPORATION	1,000	100.00	0	0.00	1,000	100.00
瑞茂資本股份有限公司	0	0	600	100.00	600	100.00
華容股份有限公司	54,576	31.60	0	0.00	54,576	31.6
瑞旭通股份有限公司	0	0.00	3,000	100.00	3,000	100.00
HEROIC FAITH MEDICAL SCIENCE CO., LTD	3,333(註3)	18.73	0	0	3,333(註3)	18.73
麥金開發創業投資有限公司	0	0	2,900(註2)	1.00	2,900(註2)	1.00

註1：係公司採用權益法之投資。

註2：係出資額。

註3：本公司持有 HEROIC FAITH MEDICAL SCIENCE CO., LTD 特別股 3,333 仟股。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一) 股本形成經過

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數(仟股)	金額(仟元)	股數(仟股)	金額(仟元)	股本來源(仟元)	以現金以外之財產抵充股款者	增資核准日期及文號
103.01	10	1,200,000	12,000,000	834,362	8,343,620	員工認股權憑證發行新股685	無	民國103年01月17日 經授商字第 10301010460號
107.12	10	1,200,000	12,000,000	809,362	8,093,620	註銷庫藏股股數25,000	無	民國107年12月6日 經授商字第 10701150270號
110.9	10	1,200,000	12,000,000	760,000	7,600,000	減資返還股本493,620	無	民國110年9月29日 經授商字第 11001181340號
111.9	10	1,200,000	12,000,000	798,000	7,980,000	盈餘轉增資380,000	無	民國110年9月29日 經授商字第 11001181340號
112.8	10	1,200,000	12,000,000	740,100	7,401,000	註銷庫藏股股數18,000 減資返還股本39,900	無	民國112年8月28日 經授商字第 11230165490號
113.07	10	1,200,000	12,000,000	680,000	6,800,000	減資返還股本60,100	無	民國113年9月3日 經授商字第 11330152920號

#### (二) 已發行之股份種類

單位：仟股/仟元

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	680,000	520,000	1,200,000	本公司額定資本額為120億元，另保留4億元供發行員工認股權證。

### 二、主要股東名單

114年3月23日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例%
吳春發		30,563,091	4.50%
祐軒投資股份有限公司		17,659,320	2.60%
華容股份有限公司		15,472,013	2.28%
錦春投資股份有限公司		12,893,344	1.90%
恆旭投資股份有限公司		9,884,897	1.45%
錦恆投資有限公司		9,455,118	1.39%

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例%
渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶		8,740,211	1.29%
梵加德新興市場股票指數基金投資專戶		8,096,562	1.19%
瑞發有限公司		6,016,892	0.89%
渣打國際商業銀行營業部受託保管羅貝可資本成長基金投資專戶		4,450,312	0.65%

### 三、本公司股利政策及執行狀況

#### (一) 公司股利政策

本公司章程第十八條：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之三作為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之控制公司或從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之三作為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

本公司章程第十八之一條：

本公司盈餘分派或虧損撥補得於每半會計年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，其餘額加計上半會計年度累積未分配盈餘數為股東紅利，由董事會擬具盈餘分配議案，以發行新股為之時，應提請股東會決議後分派之；以現金方式為之時，應經董事會決議。

本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，其餘額加計或上半會計年度累計未分配盈餘數為股東紅利，由董事會擬具分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。

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

股東股利不低於當年度可供分配盈餘百分之十，分配股東股利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之百分之二十。惟若未來有重大資本支出計劃，得經股東大會同意，全數以股票股利發放之。

本公司屬高科技產業，為配合科技產業成長特性及整體環境，本公司股利政策採平衡原則，並參酌獲利狀況、財務結構及公司未來發展等因素決定股利發放水準。股利以可分配盈餘發放，得依公司整體資本預算規劃分派股票股利以保留所需資金。

(二)本次股東會擬議股利分配情形：

擬自一一三年度可供分配盈餘中提撥股東股利新台幣305,000,000配發現金。

**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：不適用。**

**五、員工酬勞及董事酬勞：**

(一)公司章程所載員工酬勞及董事酬勞之成數或範圍：請參閱本年報【肆、六、(一)公司股利政策】。

(二)本期估列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.本期估列員工酬勞及董事酬勞金額之估列基礎：請參閱本年報【肆、六、(一)公司股利政策】。

2.本期以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎：無。

3.本期實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：如有差異時視為會計估計變動，列為實際分配年度之損益。

(三)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 113 年度盈餘分派業經 114 年 3 月 5 日董事會決議通過，本公司配發 113 年度員工現金酬勞總額計新台幣 110,000,000 元，占 113 年度決算獲利之比例為 6.57%，董事酬勞新台幣 40,000,000 元，占 113 年度決算獲利之比例為 2.39%。113 年度所擬配發之員工現金酬勞新台幣 110,000,000 元及董事酬勞新台幣 40,000,000 元，係分別按六、(一)股利政策中所述估列，與 113 年度帳上估列數一致。

2.以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：

本公司 113 年度皆配發員工現金酬勞，並無以股票分派之員工酬勞。

(四)前一年度員工酬勞及董事酬勞之實際配發情形(包括配發股數、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：

1.本公司 112 年度擬配發之員工酬勞總額為新台幣 21,000 仟元；董事酬勞總額為新台幣 9,000 仟元。

2.上述員工現金酬勞及董事酬勞實際發放數與認列數尚無不符。

**六、公司買回本公司股份情形：無。**

**七、公司債辦理情形：無。**

**八、特別股辦理情形：無。**

**九、海外存託憑證辦理情形：無。**

## 十、員工認股權憑證辦理情形

- (一)尚未屆期之員工認股權憑證應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響。屬私募員工認股權憑證者，應以顯著方式標示：無。
- (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：無。

## 十一、限制員工權利新股辦理情形

- (一)尚未全數達既得條件之限制員工權利新股應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：無。
- (二)累積至年報刊印日止取得限制員工權利新股之經理人及取得股數前十大之員工姓名及取得情形：無。

## 十二、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形

- (一)最近年度及截至年報刊印日止已完成併購或受讓他公司股份發行新股：無。
- (二)最近年度及截至年報刊印日止已經董事會決議通過併購或受他公司股份發行新股：無。

## 十三、資金運用計畫執行情形：無。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1. 本公司所營業務之主要內容

- (1) CC01030 電器及視聽電子產品製造業。
- (2) CC01070 無線通信機械器材製造業。
- (3) CC01110 電腦及其週邊設備製造業。
- (4) CC01101 電信管制射頻器材製造業。
- (5) CE01030 光學儀器製造業。
- (6) CP01010 手工具製造業。
- (7) CQ01010 模具製造業。
- (8) F113050 電腦及事務機器設備批發業。
- (9) F118010 資訊軟體批發業。
- (10) F213030 電腦及事務性機器設備零售業。
- (11) F213060 電信器材零售業。
- (12) F218010 資訊軟體零售業。
- (13) I501010 產品設計業。
- (14) F113020 電器批發業。
- (15) F213010 電器零售業。
- (16) F401010 國際貿易業。
- (17) F119010 電子材料批發業。
- (18) F219010 電子材料零售業。
- (19) F401021 電信管制射頻器材輸入業。
- (20) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

##### 2. 本公司目前主要產品之營業比重 (113 年度)

產品別	營業收入(仟元)	比重(%)
數位電視機	8,549,042	36.79
顯示器	8,252,331	35.52
電腦周邊產品	4,327,008	18.62
視訊會議設備	1,535,192	6.61
其他	572,127	2.46
合計	23,235,700	100.00

##### 3. 本公司目前之商品(服務)項目及計畫開發之新商品(服務)：

###### (1)目前之商品

###### A. TV

- (a) 24"~75" DLED 及 ELED 之連網和非連網產品
- (b) 視屏解析度從低階 HD~高階 4K (視屏更新率 120Hz)
- (c) 傳統液晶屏幕~高階量子點屏幕

- (d) AI TV (整合麥克風陣列和攝像頭)
- (e) 連網平台產品有 WebOS TV、Fire TV、XUMO TV 及小米連網 TV

#### B. Gaming Monitor

- (a) 24"~49" 平面和曲面 1500R 產品
- (b) 高動態對比支援 HDR400、HDR True Black 400
- (c) 螢幕動態顯示規格支援 CLEARMR 13000
- (d) 可變視頻更新率：最高支援 QHD-500Hz, FHD-320Hz 和 UHD-240Hz
- (e) 雙模顯示設計，可根據需求切換 UHD 160Hz 或 FHD 320Hz 顯示
- (f) 超廣色域量子點顯示器
- (g) 24"~49" 平面和曲面 OLED (有機發光二極體) 顯示器

#### C. Video Conference

- (a) Android 平台之視訊會議控制模塊及視訊會議系統開發套件
- (b) 分離式產品：小觸控屏控制器 + 視訊會議音箱 (包含麥克風陣列和攝像頭)
- (c) 50" ~ 65" 整合型會議系統：整合觸控屏、麥克風陣列、攝像裝置和語音系統

#### D. Audio

- (a) 智慧音箱：結合近端和雲端語音辨識

#### E. 電腦周邊

- (a) 有線和無線滑鼠
- (b) 網路攝影機

#### F. Robot

- (a) 陪伴型機器人

### (2) 計畫開發之新商品

#### A. TV

- (a) 開發更多吋別的節能減碳之低濃度量子點 QLED 連網 TV
- (b) 高區數低成本之 mini-LED 產品(背光採用超高區數之 mini-LED)
- (c) 高區數低成本之 mini-LED 產品(背光採用超高區數之 mini-LED)
- (d) 更大吋的連網 TV (up to 98")
- (e) 更高更新率的 4K TV (up to 144Hz)

#### B. Gaming Monitor

- (a) 區域可變更新率之顯示產品 (同畫面下存在兩個區域有不同更新率)
- (b) 可分配式整機功耗之顯示產品
- (c) 27" ~ 49" 高畫質平面、曲面 OLED 顯示器
- (d) 高區數低成本之 mini-LED 產品 (背光採用超高區數之 mini-LED)
- (e) 支援更高可變更新率之系統平台開發
- (f) 可攜帶式小吋顯示器
- (g) 智慧調控螢幕狀態，有效提升能源使用效率
- (h) 支援更高可變更新率之系統平台開發

#### C. Video Conference

- (a) 新一代視訊會議控制模組及開發套件之開發
- (b) 新一代分離式視訊控制音箱 (採用更高視頻解析度及更新率的攝像系統)
- (c) 43" ~ 65" 整合型會議系統
- (d) 360 度環景會議系統
- (e) 大尺寸觸控屏幕之開發
- (f) 高性價比的攝像模組研究開發
- (g) 大型屏幕高度調整和翻轉系統

#### D. 其它

- (a) 車用顯示器之開發
- (b) 車用攝像系統之研發

## (二) 產業概況

### 1. 產業現況與發展

2021 年在 COVID-19 (新冠肺炎) 疫情帶動在家工作的趨勢下，消費者、遊戲和商業需求以及 PC 更換週期推動了 IT 面板的增長。高階電視因需求擴大和價格上升，出貨量及銷售額大幅成長。然而，自 2022 年起產品價格及需求逐漸下滑，衝擊 2022 年、2023 年市場表現。

根據 TrendForce 調查顯示，儘管 2023 年歐美消費者物價指數(CPI)降溫，但是高利率環境，壓抑整體企業與消費者支出，再加上中國房市泡沫化抑制了電視需求。此外，2023 年的面板價格大漲，使得品牌縮減大型促銷活動的規模。根據群智諮詢數據顯示，2023 年全球高階電視出貨量及銷售額有所下滑，全球電視出貨規模約為 2.14 億台，較 2022 年減少 3%。但 2023 年的 OLED 電視與 Mini LED 背光電視出貨量各約為 530 萬台、320 萬台。

根據市調機構 Counterpoint Research 公布數據顯示，2024 年第四季全球電視出貨量達 6,100 萬台，較 2023 年同期成長 2%。全年電視出貨量則達 2.3 億台。聚焦於高階電視市場，類別涵蓋 QD-Mini LED、QD-LCD、LCD 8K、QD-OLED、NanoCell、WOLED、Micro LED 等技術，在 2024 第四季度的出貨量較去年同期大增 51%，創下歷史新高，全年的成長幅度也高達 38%。

顯示器方面，根據電腦報指出 2024 年顯示器市場銷量提升，特別是電競產品大放異彩。因應電競賽事在全球如火如荼地舉辦，再加上《黑神話：悟空》的人氣大作，需要更優質的視覺來提升整體遊戲體驗，推動了用戶升級電腦與設備的想法，使得電競顯示器的銷售增長迅速；然而，受方案成熟、代工廠品牌興起以及大型促銷等多種因素的影響，2024 年電競顯示器的價格戰依舊戰況激烈。一方面相關產品價格不斷下降，另一方面同價位上以刷新率、解析度為代表的規格參數還在提升。2025 年當現有產品的性價比做到極致後，產品與性能如何才能持續創新和發展，仍須持續關注。

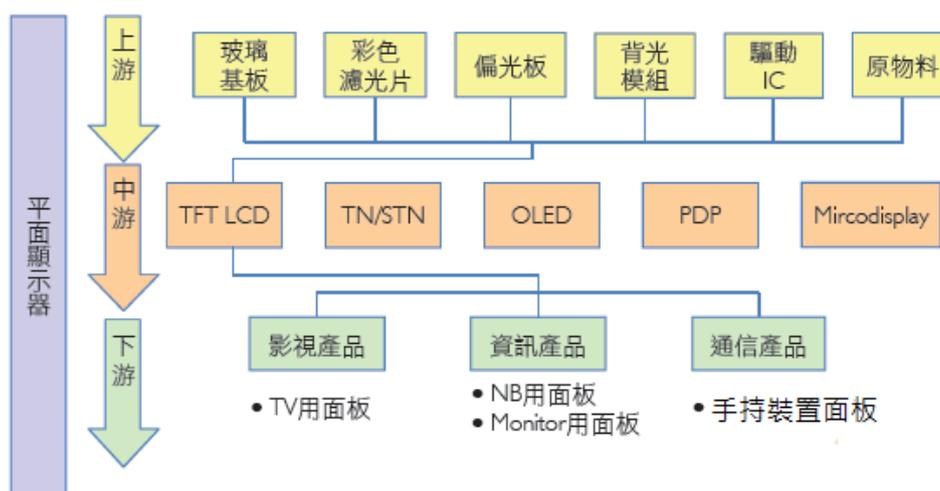
在商用顯示器與視訊會議系統方面，根據 Logitech 最新報告顯示，截至 2024 年，全球有高達 75% 的商務會議以混合形式進行。隨著遠端工作和混

合式工作模式的普及，視訊會議已經從疫情期間的臨時應對措施，逐步轉型為長期且常態化的工作方式。許多企業現在在日常運營中依賴視訊會議來維持高效的協作和溝通。

視訊會議技術不斷進步，使得遠端溝通變得更加流暢。這些技術包括更高的視訊與音頻品質、虛擬背景、實時翻譯、屏幕共享、以及進階的人工智慧功能（例如，自動化會議記錄和語音識別）。隨著硬體設備（如高清攝像頭、麥克風、以及專業的會議室解決方案）和軟體技術的改進，企業能夠提供更專業和便捷的會議體驗。

## 2. 平面顯示器產業上、中、下游之關聯性

上游	材料暨關鍵零組件
中游	平面顯示器
下游	應用市場電子系統產品



資料來源：工研院 2014/05

## 3. 產品發展趨勢與競爭情形

### (1)TV

當前電視產業正處於一個快速變化和創新的時代。隨著科技的進步，消費者需求的多樣化及智能化的興起，未來的電視產業將呈現出以下幾個主要發展趨勢：

#### A. 大尺寸電視

隨著家庭影院需求的增長，65"及以上的大尺寸電視持續增長。根據洛圖科技 (RUNTO) 最新發佈的《全球液晶 TV 面板市場月度追蹤》報告，2024 年，全球大尺寸液晶電視面板出貨量為 2.37 億片，同比增長 5.1%；在中國電視零售市場，根據洛圖科技 (RUNTO) 零售監測資料顯示，2024 年 75" 的銷量占比達到 23.2%，超越占比 19.7% 的 65"。

#### B. 智能功能整合

隨著物聯網 (IoT) 技術的普及，未來的電視不僅僅是觀看媒體的工具，還將成為家庭中多功能的智能中心。智能電視將不僅支持傳統的廣播、衛星或有線電視服務，還將全面整合互聯網服務，如串流媒體、社交媒體平台

以及智能家居控制等功能。例如，消費者能夠通過語音助手控制電視，並與其他智能設備如燈光、空調、音響系統進行無縫連接。這些將成為消費者購買決策的重要因素。

#### C.4K、8K 和更高解析度的普及

4K 電視在市場上已達到高普及率，各大電視製造商持續推出支援 4K 的電視型號，並致力於提升畫質和功能。8K 電視雖在畫質上具有優勢，但受限於內容供應和價格因素，尚未成為主流選擇。未來，隨著技術進步和內容豐富，超高解析度電視的普及程度有望進一步提高。

#### D.跨平台融合與內容整合

隨著數位平台的多元發展，跨平台內容融合將成為未來電視發展的重要趨勢。觀眾不僅會使用電視觀看內容，還會通過手機、平板、PC 等多設備進行跨屏互動。未來的電視將更多地扮演一個內容整合的角色，無論是社交媒體、新聞資訊、電影、電視劇，還是即時直播，都將能夠在同一平台上進行整合，為觀眾提供更加便捷的觀看體驗。

在競爭方面，智能電視的發展使得硬體競爭不再是唯一焦點。操作系統如 Google TV、WebOS (LG)、Tizen (三星) 等，對於提升用戶體驗及吸引消費者至關重要。消費者越來越重視電視的流媒體服務支持 (如 Netflix、Disney+、YouTube 等) 和與其他智能家居設備的兼容性。各大品牌也正在積極加強與 Netflix、Amazon Prime Video、HBO 等串流平台的合作，並提升自身電視的跨平台整合功能，提供更加便捷的觀看體驗。隨著市場需求的變化和消費者對性價比的重視，各品牌在定價策略上也是競爭激烈，特別是在中低端市場上。企業常通過促銷和折扣等手段來吸引消費者，從而增強市場份額。

### (2)Monitor

2024 年全球顯示器市場仍呈現增長態勢，尤其在高解析度和高刷新率的顯示器上，需求增長顯著。而電競顯示器市場的增長尤為快速，隨著遊戲玩家對顯示性能要求提高，144Hz 甚至 240Hz 高刷新率的顯示器需求增強。根據洛圖科技 (RUNTO) 最新資料顯示，2024 年全球顯示器市場品牌整機出貨量達 1.27 億台，較 2023 年增長 1.5%。以下是主要的發展趨勢與競爭情形：

#### A.高刷新率與高速顯示技術

近年來電競遊戲普及，使高解析度和高刷新率的顯示器需求顯著增長。OLED 技術在高端市場獲得關注，報告指出全球 OLED 顯示器市場在 2024 年呈現增長態勢，尤其是在高端遊戲顯示器領域，主要廠商積極擴大產能和市場份額。

#### B.曲面顯示器與超大尺寸顯示器的興起

隨著沉浸式遊戲體驗的需求上升，曲面顯示器的市場需求持續增長。曲面顯示器具有更強的視覺沉浸感，尤其適用於遊戲、電影以及高效工作環境中。許多顯示器品牌 (如三星、LG、華碩、戴爾等) 推出了多種尺寸、曲率和解析度的曲面顯示器，以滿足不同消費者的需求。

隨著家庭娛樂、辦公環境以及數位內容消費需求的變化，超大尺寸顯示器（如 32”、34”甚至更大的顯示器）逐漸成為主流。

#### C. 色彩準確性與 HDR（高動態範圍）技術

在專業顯示器市場，尤其是設計、影像製作領域，HDR 技術和高色域的需求會進一步提高。

HDR 技術的普及使得顯示器不僅限於顯示色彩準確性，還涉及到更寬廣的亮度範圍、深色對比和更真實的視覺體驗。在市場上，支持 HDR10、Dolby Vision 等技術的顯示器成為專業用戶和高端消費者的首選，這加劇了品牌之間在 HDR 技術上的競爭。

綜合而言，隨著市場對高性能顯示器的需求日益增加，品牌需要在技術創新（如支持 G-Sync 或 FreeSync 技術）、顯示效果（色彩準確性、HDR 等）以及產品價格上進行競爭。2024 年，隨著 OLED 顯示技術的成熟，更多品牌開始進軍 OLED 顯示器領域，尤其是在高端遊戲和專業顯示器市場。這引發了關於 OLED 顯示器技術的競爭，尤其是在價格、持久性、色彩表現等方面的對比。

### (3) 視訊會議系統/商用顯示器

視訊會議設備需求在 2024 年持續增長，尤其是商用顯示器和會議設備的需求。隨著遠程工作、混合辦公及全球化協作模式的普及，企業對高效、高清和穩定的視訊會議系統的需求增強。根據 Market Monitor 的報告指出，2024 年全球視訊會議市場規模達到 76 億美元，預計到 2029 年將增長至約 189 億美元。以下是主要的趨勢與競爭情形：

#### A. AI 技術與自動化功能

為了提升使用者體驗，視訊會議設備在畫質、音效和智能功能方面進行了多項升級。AI 驅動的自動化功能（如自動畫面追蹤、噪音過濾、智慧調整畫質）將成為未來視訊會議系統的核心功能。

#### B. 集成型解決方案

企業對一體化視訊會議系統的需求增加，即集成顯示器、音響、攝像頭和麥克風於一體的系統將成為主要趨勢。

#### C. 雲端與遠端協作功能

視訊會議設備與雲端服務的深度整合，使得跨平台協作變得更加順暢。用戶可以在不同設備間無縫切換，提升了工作效率。視訊會議系統與雲端平台的深度整合將成為未來發展的關鍵，並支持更多跨平台協作。

#### D. 混合辦公模式的推動

混合辦公模式的興起，要求視訊會議設備具備更高的靈活性和適應性。例如，可移動的會議設備、便攜式攝像頭和麥克風，滿足了不同辦公環境的需求。

視訊會議系統產業的競爭非常激烈，主要圍繞 AI 技術創新、集成型解決方案的開發、雲端協作功能的深度整合、以及混合辦公需求的適應能力進行。在這樣的競爭環境中，主要廠商如 Zoom、Microsoft（Teams）、Google（Meet）、Cisco（Webex）已經占據了市場的主要份額，且持續擴大其市

場，並加強與其他協作工具（如 Slack、Trello、SharePoint 等）的整合、推出增值服務以增加用戶黏著度。

### (三)技術及研發概況

#### 1. 所營業務之技術層次

為提升使用之便利性和產品性價比，並使產品線涵蓋從低階到高階商品，因此公司致力於各關鍵技術和整合能力之建立和提升。不論在機構、背光、觸控屏幕、電源、硬體和軟體設計上皆有突破性發展，大幅度領先市場。

在機構與背光設計上，依產品規格書並選定多廠家不同面板規格做相容性設計，以避免面板廠商獨家掌握供應，因應解決主要原料廠家供需失衡。同時也在背光之光學材設計方面達成高亮度、均勻度與高彩度之屏幕要求，並且為符合節能減碳之環保趨勢開發低濃度量子點 QLED 產品。

隨著大尺寸視訊會議屏幕之發展，也積極投入多點觸控屏幕之技術研究與產品開發，且為提升相容性而採用與軟體作業系統相容之觸控協議和介面。同時隨著視訊會議產品對攝像解析度和視屏更新率之要求提升，也投入攝像品質之研究及攝像模組之開發。

在電源設計上，依各國能源法規之要求採用高效率並兼顧成本之架構，並考量散熱之電源配置，並且在小型化電源板設計上採用第三代半導體技術，Super junction MOSFET 來達成節能減碳之環保趨勢。

在硬體和軟體設計上，依各技術規範、SOC 之功能和軟體架構，提供優質之操作環境介面及高品質及高性價比之產品。

#### 2. 研究發展

本公司之研發技術重點與趨勢將參考市場需求及零組件供需情況作適度之調整。未來技術發展將著重於下列主要產品：

##### (1)遊戲專用顯示器

- A. 研發更高的高動態對比 HDR、多區動態背光、超高彩度及可變視頻更新率 VRR 和低延遲性之高階遊戲顯示器產品，以進一步提升產品的性能。
- B. 各類型之平面和曲面顯示板、直下式或側光式背光、傳統液晶或 OLED 面板等之應用與研究開發。
- C. 輕薄窄邊框及可攜式遊戲專用顯示器之開發與量產，並研究設計出模塊和模具共用性以降低開發成本並縮短開發時程。
- D. 基於生產成本及原料來源供需彈性運作，開發多家廠商供應材料使價格更具競爭力。
- E. 避免依賴集中廠商供料，重要材料分散區域提供。
- F. 除現有量產主力機種外，並將朝專業領域開發更大型尺寸機種的利基產品，進行更高尺寸試產，將使產品多樣化，以因應符合客戶之所需。

##### (2)TV

- A. 無邊框產品之開發及工業設計(Industrial Design)之大幅創新，營造美觀之電視外型，並研究設計和模具共用性以降低開發成本並縮短開發時程。

- B. Mini LED 產品 (背光採用超高區數之 Mini LED)和高階量子點屏幕之持續研究，以掌握市場趨勢。
- C. 為符合節能減碳之環保趨勢開發低濃度量子點 QLED 光學套件，達成高品質且兼顧環保之產品。
- D. AI TV (整合麥克風陣列和攝像頭)之開發，並投入相關演算法之研究，以提升使用者之體驗和購買欲望。
- E. 更高解析度 8K TV 之研究與開發，以關鍵晶片、資料傳輸技術和市場脈動來掌握先機。

### (3) Video Conference

- A. 投入會議系統之核心 Android 控制模組開發，來掌握關鍵技術並提升高端晶片之應用設計能力，同時跨足會議系統成品製造與關鍵零組件之供應與銷售。
- B. 持續投入新一代和不同尺寸之分離式和整合型會議系統之開發，藉由共用組件和模具共用性來降低開發成本並縮短開發時程。
- C. 麥克風陣列、喇叭和攝像頭等之 IQ 和 AQ 相關演算法之研究，以提升會議空間之使用品質並縮短雲端應用軟體 Teams 或 Room 等之認證時程，加速產品之上市。
- D. 會議系統使用之大尺寸屏幕與多點觸控系統整合之研究，提升系統穩定度。

### 3. 最近年度投入之研發費用

由於本公司係以生產高階高附加價值之產品為發展方向，為提高產品之競爭力，研發部門持續投入大量人力、物力，以吸取最新之生產技術，維持市場競爭之優勢。本公司每年均投入相當比重之經費於研究發展，以吸取最新之生產技術，維持市場競爭之優勢，預計 114 年投入研發之費用約為營業收入之 3%。

單位：新台幣仟元

研發情形	113年度	112年度
研發費用	709,959	541,269
占營業收入	3.06	3.26

### 4. 最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

本公司定位在專業之監視器、平面電視及視訊會議系統製造廠商，相當注重研發工作，綜觀本年度公司已獲得的成果有：

年度	開發成功的技術或商品
111 年	<p><b>TV和顯示器：</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>●開發更高local dimming區數和更高動態對比度之HDR產品，同時也投入 mini-LED產品之開發以達到極致的畫質表現。</li> <li>●採用Local dimming 及LED Over Drive技術，並搭配HDR 解碼，提供高動態範圍成像的高亮暗畫面對比，並增強暗畫面之細節顯現，提供使用者最佳品質影像。</li> <li>●將顯示幕可變視頻更新率VRR提升至240Hz，搭配FreeSync和G-Sync認證提供遊戲玩家低延遲特性之Gaming顯示器產品。</li> </ul>

年度	開發成功的技術或商品
	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 導入最新TV晶片，整合UHD信號傳輸 (影音串流、HDMI2.1與HDCP2.2)、影音解碼、Dolby Vision等技術以大幅提升畫質並導入更大尺寸以滿足市場及消費者需求。</li> <li>● 結合工業設計與創新理念，導入金屬材料與製程應用，開發超窄邊框及無邊框之高畫質UHD (4K2K) DLED TV。</li> <li>● 開發更具價格競爭力之低濃度量子點Quantum Dot薄膜，以提升顯示器之色域並提高高端TV之普及率。</li> <li>● 開發並量產曲面顯示器，使螢幕的視覺包覆度和遊戲的顯示及操作更加順暢，提升遊戲使用者的滿意度。</li> <li>● 在遊戲顯示器部分，也開發平面 OLED (UHD-120Hz)顯示屏幕產品，同時在外觀設計上朝向更輕薄和窄邊框設計。</li> <li>● 智慧聯網方面，持續開發Amazon Fire TV、LG WebOS及小米智慧聯網電視平台，搭配行動裝置操作，提供全新的線上影音串流體驗。</li> <li>● 在無線方面，導入WiFi標準 802.11ac, 2x2, MIMO，提升智慧電視無線連線效能，同時導入無線藍芽和紅外線遙控功能，提升使用者便利的操作環境和體驗。</li> <li>● 在聲音部分，開發高性價比的薄型低音強化揚聲器，搭配DTS新一代音質強化程序，提升使用者的視聽體驗。</li> </ul> <p>- 視訊會議產品：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 除了開發結合觸控面板、音響、麥克風陣列、攝像頭等技術外，也投入更核心的Android控制模組開發，以掌握核心技術並提高獲利率。</li> <li>● 同時建置會議系統在攝像IQ、屏幕PQ和聲音AQ之環境架設與測試，使產品能在開發時能順利通過Teams和Room之驗證，以加速產品之量產時程。</li> <li>● 視訊會議相關演算法之開發和調校，加速開發和通過認證流程。</li> <li>● 無線傳輸Wi-Fi 6技術導入視訊會議控制音箱和整合型視訊會議商品，提升會議進行之影音品質及流暢度。</li> </ul> <p>- Robot Products：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 強化機器人產品相關的技術研究，在人工智慧(AI)、IoT、遠端監控、影像與語音辨識和伺服技術之研究與開發。</li> <li>● 投入定位、追蹤、跟隨之研究，使機器人產品線得以擴充到不同之裝置和產品。</li> </ul> <p>- 電腦周邊介面裝置：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 在電腦周邊產品部分,也投入網路攝影機和滑鼠等產品之開發和生產。</li> <li>● 在組裝生產部分導入全自動化測試與調校，以提升品質、產能並降低生產成本。</li> </ul>
112 年	<p>- TV和顯示器：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 開發更多尺寸符合更高動態對比度 (HDR-1000) 和高可變視屏更新率(VRR 240Hz)之顯示器產品，同時也投入高區數mini-LED產品之開發以達到極致的畫質表現。</li> <li>● 更多吋別之低濃度量子點Quantum Dot薄膜之研究，來提升光效率達成節能減碳之目的並降低成本。</li> <li>● 開發多吋別的曲面OLED顯示器，使螢幕擁有更佳的影像品質和更好的視覺包覆度讓遊戲的顯示及操作更加順暢，提升遊戲使用者的滿意度。</li> <li>● 開發高效率LED達到顯示器背光之減量與節能以符合節能減碳環保趨勢。</li> <li>● 開發高功率密度電源板，實現高效率、小型化、輕量化的設計以達到減碳節能目標。</li> <li>● 智慧聯網方面，增加 XUMO TV 平台產品之開發。</li> <li>● 優化包裝設計，提升貨運效能減少碳排放。</li> <li>● 使用PCR再生塑膠開發新機種-減少塑膠汙染，減少碳排放。</li> <li>● 機種計畫性導入 Recycled material。</li> </ul>

年度	開發成功的技術或商品
	<ul style="list-style-type: none"> <li>●環保包裝設計: EPS減量改氣柱袋(PE+PA)和包裝 PE BAG 使用再生料比例 50%。</li> <li>●採用粉體烤漆, 降低廢棄物的處理, 同時降低環境污染。</li> <li>●設計值符合各國最低能耗 MEPS 要求之電視機和顯示器產品。</li> </ul> <p>- 視訊會議產品:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>●360度環景會議系統之開發, 結合多鏡頭之影像拼接技術和視訊會議之聲音追蹤及影像定位, 提供遠端會議參與者更佳的會議體驗。</li> <li>●投入下一代的Android 控制模組開發, 以掌握核心技術, 提供更高的軟硬體規格讓視訊會議產品更貼近市場需求並提高獲利率。</li> <li>●布局下一代的Wi-Fi 7無線傳輸技術, 提供更佳的視訊會議傳輸品質。</li> <li>●大尺寸多點觸控屏幕和觸控介面之整合開發, 掌握關鍵技術。</li> <li>●開發會議視訊系統的初始化與與關閉自動化輔助系統, 達到節能並兼顧會議參與者之操控方便性。</li> <li>●在軟體開發方面, 研究擴充實境模式之遠距視訊會議系統, 同時開發視覺焦點及手勢指令於視訊會議螢幕影像之應用。</li> </ul> <p>- 電腦周邊介面裝置:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>●機械手臂結合自動化生產之研究, 提升生產效能和品質並降低生產成本。</li> </ul>
113 年迄今	<p>- TV和顯示器:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>●開發更高可變視屏更新率(VRR 500Hz)之高階顯示器產品。</li> <li>●開發高區數之 mini-LED 產品以期讓使用者有更好的觀賞體驗。</li> <li>●開發WQHD (21:9) QD OLED Curve 1800R之高階顯示器產品。</li> <li>●開發多個吋別的 XUMO TV產品。</li> <li>●電路主機板設計考量以廠內一體化垂直整合 (減少產品包材與碳足跡)。</li> <li>●鐵件與塑件設計考量以廠內一體化垂直整合生產。</li> <li>●開發更多高瓦數吋別之高功率密度電源板, 實現高效率、小型化、輕量化的設計。</li> <li>●採用新世代自偵測深度睡眠芯片, 於待機、關機模式下達到更節能省電的效果。</li> <li>●開發AC電源斷電偵測, 考量使用者普遍使用條件與環境, 優化顯示器系統穩定度。</li> <li>●採用環保材料與再生資源, 降低製程污染與碳排放。</li> <li>●優化工藝設計, 提升回收效率並減少資源浪費。</li> <li>●顯示器結構簡化, 減少金屬件用量,降低機身重量。</li> </ul> <p>- 視訊會議產品:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>●開發出擁有出色的音頻和視頻, 由內置智慧驅動, 可不斷適應任何房間的聲學、噪音、光線和人員。並可透過添加其他裝置、第三方音訊或第二個螢幕來無縫擴展使用者會議體驗。</li> <li>●開發出適合較大的會議空間。其相機系統包含遠端攝影和廣角鏡頭, 可實現高倍的混合變焦。可以到達房間的前面、側面或後面, 並以複雜的細節描繪出人們的身影。</li> <li>●提供高度可調節的壁掛式安裝選項和落地支架, 能夠上下移動螢幕, 以便與人們直接進行目光接觸, 並在與設備互動時實現符合人體工學的可及性。</li> <li>●透過陣列麥克風以及迴聲消除、噪音抑制和去混響的高級音訊處理演算法, 人們可以清楚、理解地聽到開會者的聲音。</li> <li>●將AI應用於視訊會議系統, 可以提升使用者體驗並改善會議的效率。以下是幾個具體應用場景: <ol style="list-style-type: none"> <li>1. **自動會議錄製與摘要**: AI可以自動錄製會議內容, 並生成會議摘要, 包括主要議題、決策與行動項目, 方便會後回顧。</li> <li>2. **語音辨識與字幕生成**:</li> </ol> </li> </ul>

年度	開發成功的技術或商品
	<p>利用自然語言處理技術，將參與者的語音實時轉換為字幕，幫助聽障人士或不同語言的使用者理解會議內容。</p> <p>3. <b>**人臉識別與情感分析**</b>： AI可以分析參與者的面部表情，判斷他們的情緒反應，幫助會議主持人調整會議氛圍。</p> <p>4. <b>**背景虛擬化與優化**</b>： 利用AI技術，自動優化參與者的背景，提供虛擬背景選擇，提升專業形象。</p> <p>5. <b>**智能排程與提醒**</b>： AI系統可以分析與會者的日程，推薦最合適的會議時間，並自動發送提醒。</p> <p>6. <b>**內容分析與建議**</b>： AI能分析會議中討論的內容，提供即時的資料和參考文獻，或建議下一步行動。</p> <p>7. <b>**語言翻譯**</b>： 實時翻譯功能，幫助不同語言的參與者進行交流，促進國際合作。</p> <p>8. <b>**會議參與者管理**</b>： 自動管理與會者的進入與退出，進行身份識別，加強會議安全性。</p> <p>這些技術的整合不僅提升了會議的效率，也增強了參與者的互動和合作體驗。</p>

#### (四)長、短期業務發展計劃

##### 1.短期業務發展計劃

###### (1)遊戲專用顯示器

- A.高階、大尺寸、高解析度、高彩度、高色準度、高動態對比、高可變視頻更新率及高曲度曲面顯示器之開發。
- B.平面、曲面 OLED 顯示器、高區數 Mini LED 及可攜式產品之開發。
- C.搭配外在環境感知器來減少不必要之能源損耗藉此達成節能減碳之目標。
- D.小型化及高效率電源板設計上採用第三代半導體技術氮化鎵 (GaN) 及碳化矽 (SiC) 來達成節能減碳之環保趨勢。

###### (2)TV

- A.高亮度、高解析度、高視屏更新率及高動態範圍成像，並結合家電及數位通訊之 AI TV、高區數 mini-LED 背光電視產品之開發。
- B.無邊框產品及創新外觀設計
- C.新一代 Wi-Fi 無線傳輸技術和聯網平台之電視開發。
- D.高音質、立體環繞音場並搭配網路串流之 TV，建構成家庭劇院及多媒體中心。

###### (3)Video Conference

- A.下一代視訊會議系統之相機配備機動化控制的隱私快門，可以輕鬆打開或關閉，以保障使用者隱私。相機可以進行數位和機動化控制的傾斜調整，傾斜角度範圍為 0 度到 -15 度，提供更靈活的視角，以便更好地捕捉會議或視訊通話中的參與者。

B. 配備高品質的立體聲揚聲器，提供清晰、豐富的音效，使會議或視訊通話中的聲音更加生動、真實。配備麥克風陣列，可在不同方向捕捉聲音，確保整個會議室的每位參與者都能清晰地被聽到，即使在較大的會議空間中也能保持良好的音質。

C. 大尺寸 4K UHD 顯示面板，能夠呈現高細節、高清晰度的圖像和視頻，刷新率為 60 Hz~120Hz，確保視覺體驗流暢穩定。

D. 紅外線/電容觸控技術，支持多達 20 點的觸控，無論是觸控筆還是手指都能同時操作，提供更加靈活且準確的互動體驗。內建霍爾感應器，可以檢測到觸控筆的存在，允許雙筆操作，提升使用者的協作效率。

E. 設備配備環境感應器，可實時監測溫度、濕度、揮發性有機化合物、二氧化碳濃度、PM2.5 顆粒物及氣壓等環境指標，有助於維持健康、安全的工作或會議環境。

## 2. 長期業務發展計劃

降低產品成本、維持高品質、提昇研發能力，垂直整合並選擇低人力成本地區產製，與客戶共同創造市場利基，提供高品質、低成本之產品。

開發高附加價值之新商品和週邊關鍵零組件，以新技術及研發能力掌握市場脈動創造利潤。

## 二、市場及產銷概況

### (一) 市場分析

#### 1. 主要商品(服務)之銷售(提供)地區

本公司目前主要客戶為國外知名大廠。產品以外銷為主，並以美洲及亞洲為主要市場。

單位：新台幣仟元

年度 區域別		113年度		112年度	
		金額	比重(%)	金額	比重(%)
內銷		4,984,268	21.45	3,013,756	18.17
外銷	亞洲	8,326,425	35.83	5,535,850	33.38
	美洲	3,559,251	15.32	3,629,387	21.89
	歐洲	5,090,821	21.91	3,379,273	20.38
	其他	1,274,935	5.49	1,025,509	6.18
合計		23,235,700	100.00	16,583,775	100.00

#### 2. 市場占有率

本公司主要產品為平面電視，最近兩年度本公司全球市場占有率如下：

單位：仟台

年度 產 品	113年度出貨量			112年度出貨量		
	瑞軒集團	全球廠商	占有率(%)	瑞軒集團	全球廠商	占有率(%)
平面電視	4,622	216,700	2.13	3,860	215,000	1.80

### 3.市場未來之供需狀況與成長性

#### (1)TV

##### A.4K UHD & 8K

COVID-19 疫情後，民眾增加居家時間，宅經濟需求增，帶動大尺寸 60 吋以上 4K 電視需求升高，加上 Netflix 等線上影音串流商推出各種 4K 內容，對 4K 電視銷售量帶來很大的助益。

另各項分析對 8K 電視市場看法相當兩極，部分觀點認為 8K 電視市場仍須時間醞釀，但也有分析指 8K 電視出貨量下滑只是市場初期現象，之後 8K 電視仍會晉升主流。

事實上，8K 電視畫質雖然優於 4K 電視，但現有的 8K 影音資源並不多，不僅一般無線電視並未提供 8K 內容，Netflix、Disney+、Apple TV 等知名 OTT 平台最高畫質也只支援 4K，因此部分觀點認為，8K 電視影音資源不足影響了 8K 電視出貨量。

OTT 業界相關人士也指出，比起自製影音內容，OTT 平台更常透過取得影片播映權取得影音內容，然而現在市面上 8K 內容並不多，擁有 8K 電視的客戶也不多，因此現在沒有特別考慮要提供 8K 影像。

此外，8K 電視的高昂價格也是消費者入手門檻較高的因素之一。另歐盟從 2021 年開始更嚴限制電視產品能源效益，但豁免 4K 解析度以上及 Micro LED 面板高階電視。然而歐盟自 2023 年 3 月更新能源標籤法案，收緊電視機能源效益規定，撤銷 4K 以上電視豁免權，代表 8K 電視在歐洲市場銷售很可能受限。

目前整體電視市場中，8K 電視市佔率明顯較低，且成長走勢一度中斷，因此有許多觀點認為，8K 電視的時機還未到來。根據市調機構 Omdia 統計，2021 年全球 8K 電視出貨量為 36.6 萬台，2022 年出貨量增加至 38.7 萬台，但 2023 年的出貨量衰退至 21.4 萬台。

根據預估，2024 年全球 8K 電視市場仍處於早期階段，全球 8K 電視銷量預計市場滲透率可能達到 1%-2%(佔整體電視市場)。

##### B.OLED & QLED

受到 COVID-19(新冠肺炎)疫情影響，民眾待在房間內時間增加，居家辦公或遠距教學的情形更普遍，造成第二台電視、遊戲電視、高效能監視器 (monitor) 等需求提高，消費者開始尋求能夠呈現鮮明畫面、高畫質的小尺寸高階電視。其中又以 Mini LED 與 OLED 電視在高階市場中佔有一席之地。

2023 年 OLED 電視品牌出貨衰退 20%，2024 年品牌商調整促銷節奏，加上三星加入白光 OLED 電視戰場，激起 LG 電子在促銷季擴大降價幅度達 25% 至 33%，帶動銷售也刺激今年整體 OLED 電視出貨年增 15.9%、達 623 萬台，LG、三星這兩大韓系品牌分別拿下 53.3% 和 22.5% 的市占。2024 年 OLED 電視在全球市場的需求持續增長，尤其是在高端家庭娛樂市場。根據市場調研機構的預測，OLED 電視將在高端消費者中繼續成為

首選，主要受益於其卓越的畫質（如完美的黑色對比度、廣色域、高動態範圍 HDR 支持等）和薄型設計。

展望 2025 年，OLED 電視市場預計將持續增長，主要驅動因素包括技術創新和市場需求擴大。然而，面板價格競爭激烈，廠商為維持高階定位及確保毛利，降價幅度可能趨緩。

### C. Mini LED & Micro LED

2024 年 Mini LED 電視市場呈現出快速增長的態勢，中國品牌在市場中占據主導地位，產品線豐富多樣，技術創新不斷推動市場發展。

電視應用方面，TrendForce 認為，今年市場迎來 LCD 面板價格強勢上漲，及 OLED 產品折舊成本仍高，反觀 Mini LED 背光零組件持續降價，目前除了規模較小、發展仍處於相對早期的玻璃基板 Mini LED 背光技術外，其他各類型 Mini LED 背光技術電視面板的成本，均低於白光 OLED（White OLED）與 QD OLED。TrendForce 認為，Mini LED 背光技術依舊是改善對比度最有效最佳的解決方案。

Digitimes 指出 2023 年全球電視市場需求疲軟，然而 Mini LED 電視 2023 年出貨量達 425 萬台，年增 24.7%。

根據 TrendForce 最新調查，中國針對家電產品的以舊換新補貼成功拉抬 2024 年大尺寸 Mini LED 電視銷售，也推升品牌出貨量達 675 萬台，年增 65%，較先前的預估增加 5.4%。

群智諮詢指出，2024 年全球電視面板出貨平均尺寸為 51.4 吋，預計 2025 年平均尺寸將突破 52 英吋，年增長 1.3 吋。根據統計，2024 年全球電視面板出貨量 2.41 億片，年成長 4.2%。預估 2025 年出貨量回落至 2.38 億片，年減 1.1%，出貨面積受大尺寸化趨勢推動，年增 4.4%。

從 2025 年主要面板廠的產銷計畫來看，65 吋、75 吋和 80 吋等超大尺寸電視面板是面板廠積極爭取的主力產品，尤其 80 吋以上超大尺寸面板。

### (2) Monitor

根據 TrendForce 研究，2023 年和 2024 年分別有杭州亞運電競項目、黑神話：悟空發售等帶動中國市場電競需求。2024 年全球 LCD 電競監視器面板（刷新率 144Hz 以上）出貨量為 3242 萬片，年增 12%。其成長動能主要來自陸系面板廠，業者為改善監視器業務獲利，紛紛搶進電競監視器市場並擴大生產規模，加上下半年發售的遊戲《黑神話：悟空》也為中國市場帶來額外電競監視器需求。

然而，依 TrendForce 目前觀察，2025 年 LCD 電競監視器面板出貨成長幅度將趨緩，刷新率 165Hz 的主流機種數量雖多，但面板價格競爭激烈，難以為面板廠創造利潤，業者因此開始逐步減少生產 165Hz 產品。

從電競面板類型來看，TrendForce 指出，在 OLED 產品尺寸逐步放大以及多家品牌積極布局下，2023 年 OLED 監視器(Monitor)出貨量預估達 50.8 萬台。以 OLED 監視器尺寸別來看，2023 年仍以 34 吋為大宗，市占率預計為 37%。

TrendForce 統計 2024 年 OLED 電競監視器面板全球出貨年增率達 132%，主因是主流的 27 吋、31.5 吋 OLED 電競機種甫於 2023 年底量產，2024 年其面板市場仍處於初期發展階段，加上 SDC 積極降價以擴大面板銷售，大幅提升出貨量體。2024 年監視器 OLED 出貨量預計達到 209 萬片，較 2023 年 82 萬片成長 154%，其中 QD-OLED 約佔 70%，WOLED 佔 30%。從銷售額來看，2024 年全球顯示器產業總營收預測為 1,420 億美元，其中 OLED 比重在 2023 年為 36.8%，預計到 2030 年將增至 44.5%。可看出儘管部分領域面臨挑戰，OLED 技術在多個市場中仍具成長潛力。

TrendForce 指出，2025 年將有更多品牌投入資源開案 OLED 電競監視器，然面板廠為維持 OLED 監視器的高階定位及確保毛利，降價幅度將趨緩，預計 2025 年 OLED 電競監視器面板出貨年增下降至 40%，至此步入穩定成長階段。

### (3) 視訊會議系統/商用顯示器

隨著遠端工作和混合辦公模式的普及，企業對高品質視訊會議設備的需求持續上升。根據市場研究公司 QYR（恒州博智）的報告，全球商用顯示器市場在 2024 年的銷售額達到 49.3 億美元，預計到 2031 年將達到 75.65 億美元，年複合成長率（CAGR）為 6.2%

在供應鏈的挑戰，高品質影像和音效的需求推動了對高端攝像頭、麥克風、顯示屏及計算機處理能力的需求。然而，這些元件的供應可能會受到芯片短缺、物流問題以及生產延遲的影響。另外，技術創新和市場需求是推動這些產業發展的關鍵因素，企業應積極把握這些趨勢，以在競爭中取得優勢。AI 技術（如自動畫面追蹤、噪音過濾、智慧調整畫質）和一體化視訊會議系統的推出已經加快了供應商的產品更新換代速度。

總體而言，視訊會議系統和商用顯示器產業在 2024 年表現強勁，並預計在 2025 年繼續保持增長態勢。

未來視訊會議將不僅僅是開會，它將和協作工具更緊密地結合。例如，文件共享、即時消息、任務跟蹤和日程安排等功能的集成，可以幫助團隊在會議中實現更高效的工作流，減少會議結束後的後續工作。

## 4. 競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

### (1) 競爭利基

#### A. 領先同業之產品研發能力

本公司自創業以來秉持高階產品之行銷策略，領先同業堅持產品定位於高附加價值、高解析度之顯示器，洞察市場先機，領先同業的研發推展，使本公司產品居於市場領導地位，而其研發之產品亦受到多方之肯定，於 85 年以來連續獲得 PC MAGAZINE、COMPATIBLE PC MAGAZINE、PC WORLD 及 COMPUTER SHOPPER 等知名電腦雜誌殊榮，截至目前為止，已贏得全球各類電腦有關雜誌超過七十個獎項；88 年 12 月本公司 LCD 及 CRT 顯示器亦獲頒台灣精品獎。此外開發技術領先同業，且技術授權同業收取權利金。顯示其研發能力早已備受肯定。

#### B.擁有穩定之供貨來源

LCD 顯示器為目前顯示器市場新興產品，故主要原料 LCD 面板 (PANEL)供貨之穩定性與控制晶片(ASIC)設計資訊之即時掌控則為影響該產品品質良窳之關鍵因素。本公司積極與 LCD PANEL 廠商與客戶端聯合進行協商合作，以取得較佳之採購價格與穩定的原料供應。另加強與 IC 設計公司之溝通合作，於 IC 設計之同時即著手研發控制基板之線路等方式，能縮短開發新產品時程，得使本公司產品更具競爭力。

#### C.產業資訊之充分瞭解及健全之行銷通路

本公司創立以來即以顯示器之研究、生產及銷售為其主要之營業項目，係一專業之顯示器產銷廠商，其經營團隊均為於顯示器產業深耕多年之人員，對該產業已有充分之認知，使本公司對此產業現況及未來發展方向更具有專業的見解。此外，本公司並藉積極參加世界各國資訊展以隨時掌握市場動態、拓展新的銷售對象，增加其市場競爭能力。並且與歐、美、日等主要客戶及廠商均維持良好策略聯盟關係，訂單來源穩定且出貨量亦隨高階及大尺寸顯示器之普及而大幅成長。

#### D.品質之要求與堅持

本公司向來極注重產品品質，其產製之顯示器均需經測試通過後方可出貨，品管控制嚴格。另在經營管理政策上，本公司已分別於 86 年及 87 年通過 ISO-9002 及 14001 之認證，顯示其產品品質已深獲業界之肯定。

### (2)有利因素

#### A.我國電子資訊產業體系完整，上、下游產業整合度提高，降低產業風

險。顯示器產業與其上游零組件產業及下游 PC 產業之整合程度日漸提高。另依據資策會統計資料顯示，目前顯示器、個人電腦、主機板、影像掃描器滑鼠及鍵盤等多項產品之市場佔有率皆居世界第一，在我國多項資訊產品相輔相成之下，有助於顯示器產業之發展。

#### B.擁有新產品設計能力及優秀之研發團隊

本公司自創業以來即不斷致力於產品創新及品質之提昇，不斷朝高解析度、小體積、重量輕、大尺寸及低成本之產品設計，以開拓不同產品之應用領域；而其新研發之產品亦受多方之肯定，自 85 年度起即連續獲得國外多家知名電腦雜誌如“COMPATIBLE PC MAGAZINE”、“PCWORLD”及“PC MAGAZINE”等知名電腦雜誌殊榮、截至目前為止，已贏得全球各類電腦有關雜誌超過七十個獎項；88 年 12 月本公司 LCD 及 CRT 顯示器亦獲頒台灣精品獎。此外開發技術領先同業，且技術授權於同業收取權利金，顯示其研發能力早已備受肯定。

#### C.產業資訊之充分瞭解及健全之行銷通路

本公司創立以來即以顯示器之研究、生產及銷售為其主要之營業項目，其經營團隊均為顯示器產業深耕多年之人員，對該產業已有充分之認知，使本公司對此產業現況及未來發展方向更具有專業的見解。此外，本公司並藉積極參加世界各國資訊展以隨時掌握市場動態、拓展新的銷

售對象，增加其市場競爭能力。並且與歐、美、日等主要客戶及廠商均維持良好策略聯盟關係，訂單來源穩定且出貨量亦隨高階及大尺寸顯示器之普及而大幅成長。

#### D.品質之要求與堅持

Display Search 分析，Vizio 的快速崛起在於瑞軒的技術與代工實力，讓 Vizio 可以迅速推出新產品，除此之外，通路鎖定在量販店的銷售，其發貨系統中由於沒有通路間的衝突與矛盾，使其擁有價格優勢，是出貨量快速成長的要因。

E.本公司向來極注重產品品質，其產製之顯示器均需經測試通過後方可出貨，品管控制嚴格。另在經營管理政策上，本公司已分別於 86 年及 87 年通過 ISO-9002 及 14001 之認證，顯示其產品品質已深獲業界之肯定。

### (3)不利因素及因應對策

A.全球電腦系統大廠間產品價格競爭激烈，致顯示器產品之售價及毛利受到衝擊，加上顯示器業者在過去幾年產能過度擴張，及近年來低價電腦之盛行，國際間各電腦系統大廠之價格競爭日趨激烈，致使顯示器的價格及毛利漸趨薄弱。

#### 因應對策：

本公司除致力於開發高附加價值之產品，如增加中大尺寸顯示器及發展 TV 與家庭視訊系統結合之產品，並積極開拓 TFT-LCD 顯示器之 ODM 客戶，以提升相關產品之市場占有率。

B.顯示器重要零組件之面板，生產技術層次高、廠商開發較慢，因市場 LCD 顯示器需求急速擴張，故面板供不應求。市場需求急速擴張，其市場供需失調，即易導致價格波動與供貨不足等情形，致該公司之出貨量及生產成本易受該類重要零組件之供貨量之影響。

#### 因應對策：

開發多家廠商面板不同規格特性，配合客戶需求，避免供應來源受單一廠商獨家掌握及聯合客戶市場銷售佔有率，要求面板廠商配合供應。

C.重要零組件及產品皆以外幣計價，匯率變動潛在風險較大，故匯率變動對公司之營運及獲利有直接影響。

#### 因應對策：

- 積極蒐集匯率變動之相關資料並隨時注意其走勢變化。
- 業務及採購部門相關負責人員於報價時應隨時參考匯率走勢及盡量以美金計價鎖定單一貨幣匯率。
- 增加強勢貨幣之資產部位(應收帳款、銀行存款)及增加弱勢貨幣之負債部位(應付帳款、銀行借款)。
- 隨時保持一定部位外匯避險策略之運作。

### (二)主要原料之供應狀況

本公司產品之主要原料為面板，由國內外知名廠商供應，各廠商供應之原料不但品質優良，且價格合理，為維持交期穩定，本公司與廠商皆建立良好且穩定之供

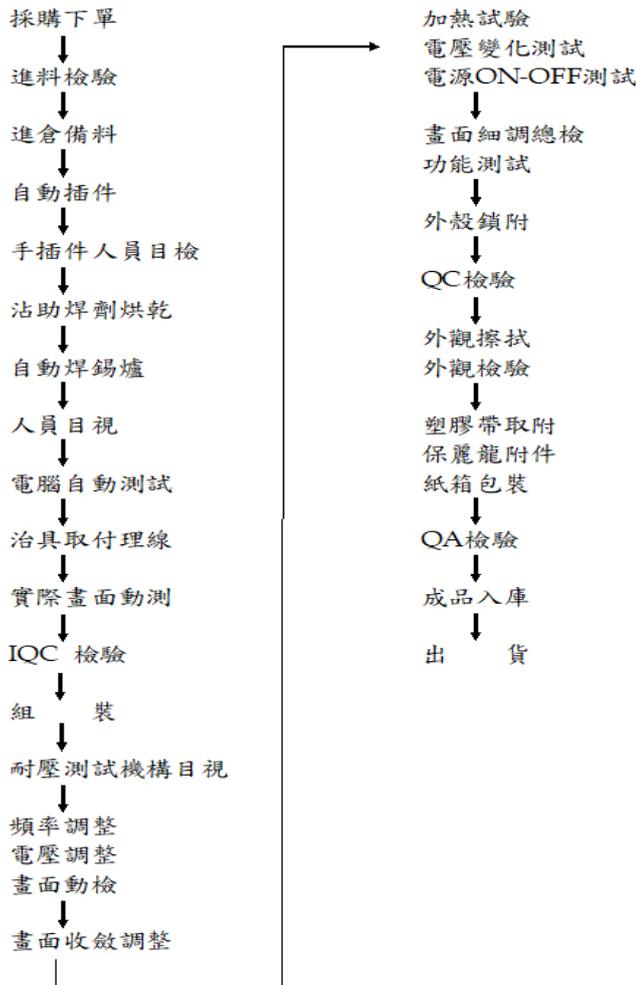
需關係，並配合本公司企業資源規畫系統之建立及導入，藉由系統中的採購、倉儲、物料管理、生管及品管部份系統，提供高層主管最佳的決策分析工具，有效控制物料管理及製造時程，做好應有的存量管理，並達到整體經營管理績效。

(三)主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

產品	用途
TV	家庭視聽器材配備
遊戲專用顯示器	A.個人電腦、多媒體、工作站之文字與圖形顯示 B.低延遲之遊戲顯示器
Video Conference	公司、家庭或個人遠端會議之應用
電腦周邊	應用於個人電腦之滑鼠和網路攝影機
Robot	應用於居家陪伴並提供安全監控

2. 主要產品之產製過程



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

1.最近二年度主要供應商資料：

單位：新台幣仟元

項目	113 年				112 年			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	S 公司	2,912,419	15%	無	-	-	-	-
	其他	16,524,600	85%	無	其他	13,892,642	100%	無
	進貨淨額	19,437,019	100%	-	進貨淨額	13,892,642	100%	-

註：因本公司與客戶有簽訂保密協議，故當事人名稱以代號表示之。

增減變動原因說明：

本公司最近二年度並無曾占進貨總額百分之十以上之主要供應商。

2.最近二年度主要銷貨客戶資料：

單位：新台幣仟元

項目	113 年				112 年			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	S 公司	4,558,843	20%	無	S 公司	2,764,660	17%	無
2	L 公司	3,617,757	16%	無	M 公司	2,248,966	14%	無
3	B 公司	3,337,480	14%	無	L 公司	2,212,978	13%	無
4	M 公司	2,798,882	12%	無	B 公司	3,455,666	21%	無
	其他	8,922,738	38%	-	其他	5,901,505	35%	-
	銷貨淨額	23,235,700	100%	-	銷貨淨額	16,583,775	100%	-

註：因本公司與客戶有簽訂保密協議，故當事人名稱以代號表示之。

增減變動原因說明：

茲因市場需求變化，致使出貨產品組合及客戶占比與前一年度略有變動。

### 三、最近二年度及截至年報刊印日止之從業員工資料

年度		112 年度	113 年度	114 年度截至 2 月 28 日
員 工 人 數	職員	1,095	1,267	1,236
	作業員	3,345	3,893	2,962
	合計	4,440	5,160	4,198
平均年歲		30.61	30.05	31.01
平均服務年資		2.37	2.18	2.58
學 歷 分 布 比 率	博士	0	0.02	0.02
	碩士	2.84	2.81	3.33
	大專	19.98	18.6	20.39
	高中	32.03	56.67	58.15
	高中以下	45.16	21.9	18.1

### 四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因汙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，如無法合力估計者，應說明其無法合理估計之事實；本公司依法令規定，派專人負責環保工作，環境維護良好，故最近兩年度未曾有汙染糾紛或因汙染環境而受損失或賠償等情事發生，預計未來亦無重大環保資本支出。

### 五、勞資關係

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

#### 1.員工福利措施

##### (1)公司福利措施

- A.員工彈性上下班
- B.年終聚餐
- C.員工健康檢查
- D.員工分紅
- E.三節、年終獎金
- F.伙食津貼
- G.勞保、健保、團體保險、國外出差旅遊平安險
- H.員工在職進修
- I.員工生日慶生會

##### (2)職工福利措施

- A.員工結婚、喪葬及災害補助
- B.團康社團活動
- C.生日禮金

- D.生育補助金
- E.住院慰問金
- F.節日禮金
- G.子女獎學金
- H.其他相關員工福利活動

## 2.員工進修及訓練

為使公司人力資源能適時、適量得到供應並做最有效之規劃及提高本公司員工素質，充實其知識與技能，瑞軒致力於管理體制健全化，以適才適性的職能培育計劃，提供語言能力及專業能力完整訓練，以全方位國際化人才為目標，推進走向國際領先的舞台，並以完善福利制度強化組織能力與能量，使每一位員工都能在安心及專心的環境中與瑞軒一同成長，相關訓練資料彙整如下：

(1)113 年每人平均訓練時數: 3.19 小時

(2)113 年訓練課程：

內訓/外訓	課程類型	開課總堂數(堂)	開課總時數(小時)	訓練費用(新台幣：元)
內訓	管理	0	0	0
	專業	19	31	0
	共通	49	143	0
外訓	管理	0	0	0
	專業	2	34.5	5,780
	共通	0	0	0

## 3.工作環境與員工人身安全保護措施

### ●安全衛生管理

- (1)設置勞工安全衛生組織，並設置勞工安全管理師 1 員、勞工安全衛生管理員 1 員、甲種業務主管 1 員，執行勞工安全衛生相關業務。
- (2)訂定勞工安全衛生工作守則，並印製手冊，使勞工了解各項應遵守之規則。
- (3)訂定廢棄物清理計畫，並上網申報每月廢棄物產出數量，每季至少清運一次。
- (4)為了因應火災等突發事故，本公司每年定期舉行消防演練，並安裝消防設備如滅火器。透過定期檢查及維護，確保消防設備處於良好狀態。112 年火災件數為 0，死傷人數及死傷人數占員工總人數比率為 0%。
- (5)每半年實施環境作業檢測，例如：CO2.....等。
- (6)每月實施自動檢查一次，檢查項目包括：設備、機動車輛等。

### ●人身保護措施

- (1)每三年安排員工實施健康檢查，費用：3,000~10,000 元/人。
- (2)每季至少檢查一次醫療器材及醫療用品。
- (3)每月宣導一次健康管理，提供健康資訊。

## 4.退休制度

本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定給付之退休辦法，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，其退休金給付標準如下：

- (1)按工作年資每滿一年給予二個基數。
- (2)超過十五年之工作年資，每滿一年給予一個基數。
- (3)最高以四十五個基數為限。
- (4)未滿半年者以半年計，滿半年者以一年計。
- (5)退休金基數給付標準之計算為核准退休時一個月之平均工資。

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，依退休金條例規範之給付標準實施。

#### 5.其他

- (1)本公司由於平常即重視員工各項福利及員工之雙向溝通，日後將持續加強勞資雙方之溝通協調，並促使勞資關係更加和諧，以期消弭勞資糾紛發生之可能。
- (2)有無訂定員工行為或倫理守則：本公司已訂定「道德行為準則」，以規範公司所有從屬人員行為道德，請參閱本公司網站：[www.amtran.com.tw](http://www.amtran.com.tw)。

(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，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

## 六、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
技術	某美國 A1 公司	2017.02.01~Present	Final Product Agreement (For Smooth Streaming)	無
技術	某美國 A2 公司	2017.04.01~ Present	Technology License Agreement (For PlayReady)	無
供銷	某美國 A3 公司	2019.10.02~Present	Product Development and Manufacturing Agreement	無
技術	某美國 A4 公司	2021.06.28~ Present	Technology License Agreement	無
供銷	某美國 A5 公司	2023.03.08~Present	Design, Manufacturing And Services DMAS Agreement	無
供銷	某美國 A6 公司	2023.08.02~Present	General Terms	無
供銷	某歐洲 B1 公司	2018.11.26~Present	Manufacturing and Sales Agreement	無
供銷	某台灣 C1 公司	2018.12.14~Present	委託製造合約	無
供銷	某台灣 C2 公司	2019.01.15~Present	採購合約書	無
租賃	某台灣 C3 公司	2022.10.21~2027.09.30	租賃合約書	無
租賃	某台灣 C4 公司	2021.02.15~2026.02.14	租賃契約書	無

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
供銷	某台灣 C5 公司	2023.10.01~2026.09.30	Microsoft EA 大型客戶採購合約	無
供銷	某日本 D1 公司	2018.07.04~Present	Manufacturing Service Agreement	無
供銷	某挪威 E1 公司	2019.10.09~Present	Purchase and Sales Agreement	無
供銷	某韓國 F1 公司	2020.01.01~Present	Purchase and Sale Agreement	無
供銷	某香港 G1 公司	2023.12.01~2026.11.30	採購合約書	無
供銷	某香港 G2 公司	2023.06.01~2026.05.31	Manufacturing and Supply Agreement	無
瑞旭供銷	某香港 G3 公司	2023.06.01~2026.05.31	Manufacturing and Supply Agreement	無
RK租賃	某中國 H1 公司	2025.02.01~2026.02.28	租賃契約書	無
RK供銷	某中國 H2 公司	2022.03.18~ Present	產品加工合同	無
RK供銷	某中國 H3 公司	2024.01.01~2026.12.31	加工合作合同	無
RK供銷	某中國 H4 公司	2024.09.11~ Present	加工合作合同	無
RK供銷	某中國 H5 公司	2024.09.11~ Present	加工合作合同	無
RK供銷	某中國 H6 公司	2024.09.11~ Present	加工合作合同	無
RK供銷	某中國 H7 公司	2024.09.11~ Present	加工合作合同	無
RK供銷	某中國 H8 公司	2024.11.25~ Present	加工合作合同	無
AVTC VNTC 瑞旭供銷	某越南 I1 公司	2022.11.01~Present	Purchase and Sales Agreement	無
AVTC 工程	某越南 I2 公司	2024.2.1	工程施工合同	無
瑞旭供銷	某新加坡 J1 公司	2024.1.1~2028.12.31	產品銷售合約書	無
AVTC	某越南 I3 公司	2024.06.10~Present	施工合同	無
AVTC	某越南 I4 公司	2024.06.27~Present	施工合同	無

註：因本公司及子公司與客戶有簽訂保密協議，故當事人名稱以代號表示之

## 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)財務分析

##### 1.合併財務報告

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度	112 年度	差異	
				金額	比例%
流動資產		16,014,793	15,823,034	191,759	1.21%
不動產、廠房及設備		2,386,619	2,357,731	28,888	1.23%
無形資產		27,208	29,812	(2,604)	-8.73%
其他資產		2,744,436	2,142,556	601,880	28.09%
資產總額		21,173,056	20,353,133	819,923	4.03%
流動負債		6,807,737	6,444,112	363,625	5.64%
非流動負債		356,072	432,973	(76,901)	-17.76%
負債總額		7,163,809	6,877,085	286,724	4.17%
歸屬於母公司業主之權益		13,845,458	13,315,547	529,911	3.98%
普通股股本		6,800,000	7,401,000	(601,000)	-8.12%
資本公積		2,261,663	2,261,663	0	0.00%
保留盈餘		4,770,633	3,880,196	890,437	22.95%
其他權益		13,162	(227,312)	240,474	105.79%
非控制權益		163,789	160,501	3,288	2.05%
股東權益總計		14,009,247	13,476,048	533,199	3.96%

增減變動比例達 20% 以上，且變動金額達新台幣 1 仟萬元以上者，始加以分析說明：

- 1.其他資產上升：主係因取得土地使用權及增加預付設備款所致。
- 2.保留盈餘上升：主係因本年度營運狀況良好，本期淨利上升所致。
- 3.其他權益上升：主係因國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加所致。

## 2.個體財務報告

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	差異	
			金額	比例%
流動資產	12,450,452	12,116,010	334,442	2.76%
不動產、廠房及設備	375,593	342,340	33,253	9.71%
無形資產	10,899	11,217	(318)	-2.83%
其他資產	8,431,172	7,860,575	570,597	7.26%
資產總額	21,268,116	20,330,142	937,974	4.61%
流動負債	7,130,264	6,647,541	482,723	7.26%
非流動負債	292,394	367,054	(74,660)	-20.34%
負債總額	7,422,658	7,014,595	408,063	5.82%
歸屬於母公司業主之權益	13,845,458	13,315,547	529,911	3.98%
普通股股本	6,800,000	7,401,000	(601,000)	-8.12%
資本公積	2,261,663	2,261,663	0	0.00%
保留盈餘	4,770,633	3,880,196	890,437	22.95%
其他權益	13,162	(227,312)	240,474	105.79%
股東權益總額	13,845,458	13,315,547	529,911	3.98%
增減變動比例達 20% 以上，且變動金額達新台幣 1 仟萬元以上者，始加以分析說明：				
1.非流動負債下降：主係因本期遞延所得稅負債下降所致。				
2.保留盈餘上升：主係因本年度營運狀況良好，本期淨利上升所致。				
3.其他權益上升：主係因國外營運機構財務報表換算之兌換差額利益上升所致。				

## 二、財務績效

### (一)財務績效比較分析

#### 1.合併財務報告

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	113 年度	112 年度	增（減）金額	變動比例(%)
營業收入	23,235,700	16,583,775	6,651,925	40.11%
營業毛利	2,082,700	1,590,475	492,225	30.95%
營業損益	182,420	(18,206)	200,626	1101.98%
營業外收入及支出	1,350,348	587,383	762,965	129.89%
稅前淨利	1,532,768	569,177	963,591	169.30%
繼續營業單位本期淨利	1,302,325	456,943	845,382	185.01%
停業單位損失	0	0	0	0.00%
本期淨利（損）	1,302,325	456,943	845,382	185.01%
本期其他綜合損益 （稅後淨額）	251,541	26,791	224,750	838.90%
本期綜合損益總額	1,553,866	483,734	1,070,132	221.22%
淨利歸屬於母公司業主	1,288,335	446,155	842,180	188.76%
淨利歸屬於非控制權益	13,990	10,788	3,202	29.68%
綜合損益總額 歸屬於母公司業主	1,532,946	473,107	1,059,839	224.02%
綜合損益總額 歸屬於非控制權益	20,920	10,627	10,293	96.86%

增減變動比例達 20% 以上，且變動金額達新台幣 1 仟萬元以上者，始加以分析說明：

- 1.營業收入上升：主係因本年度營運狀況良好，本期營業收入上升所致。
- 2.營業毛利、營業損益上升：主係因本期營業收入上升所致。
- 3.營業外收入及支出、稅前淨利、繼續營業單位本期淨利、本期淨利上升：主係因本期透過損益按公允價值衡量之金融資產評價利益上升所致。
- 4.本期其他綜合損益（稅後淨額）上升：主係因本期國外營運機構財務報表換算之兌換差額利益上升所致。
- 5.本期綜合損益總額、淨利歸屬於母公司業主及綜合損益總額歸屬於母公司業主上升：主係因本期淨利上升所致。
- 6.綜合損益總額歸屬於非控制權益上升：主係因本期 SPYGLASS 為淨利上升所致。

## 2.個體財務報告

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	113 年度	112 年度	增（減）金額	變動比例(%)
營業收入	19,685,795	12,994,525	6,691,270	51.49%
營業毛利	1,307,378	895,406	411,972	46.01%
營業損益	40,783	(39,277)	80,060	203.83%
營業外收入及支出	1,482,924	561,656	921,268	164.03%
稅前淨利	1,523,707	522,379	1,001,328	191.69%
繼續營業單位本期淨利	1,288,335	446,155	842,180	188.76%
停業單位損失	0	0	0	0.00%
本期淨利（損）	1,288,335	446,155	842,180	188.76%
本期其他綜合損益 （淨額）	244,611	26,952	217,659	807.58%
本期綜合損益總額	1,532,946	473,107	1,059,839	224.02%

增減變動比例達 20% 以上且變動金額超過新台幣 1 仟萬元以上者，始加以分析說明：

- 1.營業收入上升：主係因本年度營運狀況良好，本期營業收入上升所致。
- 2.營業毛利、營業損益上升：主係因本期營業收入上升所致。
- 3.營業外收入及支出、稅前淨利、繼續營業單位本期淨利、本期淨利上升：主係因本期透過損益按公允價值衡量之金融資產評價及處分利益上升所致。
- 4.本期其他綜合損益（淨額）上升：主係因本期國外營運機構財務報表換算之兌換差額利益上升所致。
- 5.本期綜合損益總額上升：主係因本期淨利上升所致。

(二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

本公司未公開 113 年財務預測，故不擬揭露預期銷售數量對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫。

### 三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	113 年 12 月 31 日	112 年 12 月 31 日	增（減）比例 %
現金流量比率（%）	21.01	22.95	-8.45
現金流量允當比率（%）	244.75	180.59	35.53
現金再投資比率（%）	5.73	8.49	-6.24

現金流量允當比率上升：主係因營業活動之淨現金流入上升所致。

(二)流動性不足之改善計畫：無現金不足之情事。

(三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 (1)	預計全年來自營業 活動淨現金流量 (2)	預計全年現金 流入(出)量 (3)	預計現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)+(3)	預計現金不足 額之補救措施	
				投資 計劃	理財 計劃
4,793,612	780,704	(1,194,860)	4,379,457	不適用	
1.營業活動：本公司開發海外市場及新客戶等，營業活動將產生淨現金流入。 2.投資活動：本公司購置生產設備因此增加資本支出，產生淨現金流出。 3.融資活動：本公司擬償還短期借款、進行減資及發放現金股利等，將產生淨現金流出。					

#### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)重大資本支出之運用情形及資金來源：(僅揭露金額達一億元以上者)

本公司最近年度無重大之資本支出。

(二)預計可能產生效益

1.預計未來之產銷量、值及毛利：無。

2.其他效益說明：無。

#### 五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃

(一)最近年度轉投資政策

本公司採用權益法之轉投資皆著眼於長期策略性目的，投資不僅是檢視投資報表，抑或從投資者角色發展為客戶與供應商的夥伴關係，長期而言，更期望與投資標的共同成長，進一步達到擴展本公司跨足新領域之目標。

(二)最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫

本公司113年度採權益法認列之投資收益為新台幣371,280仟元，將強化監督轉投資公司之管理以提升營運效率，達成效益發揮。

(三)未來一年投資計畫

未來瑞軒之轉投資仍將以長期策略性投資為原則，持續審慎評估投資計畫，持續強化公司競爭力。

#### 六、風險事項

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1.最近年度利率變動情形對公司損益之影響及未來因應措施

(1)本集團之利率風險主要來自按浮動利率發行之長期借款，使集團暴露於現金流量利率風險。於民國113年及112年12月31日，本集團按浮動利率發行之借款主要為新台幣計價。

(2)當美元借款利率上升或下跌0.1%，而其他所有因素維持不變之情況下，民國113年及112年度之稅後淨利將分別減少或增加\$520及\$340，主要係因浮動利率借款導致利息費用隨之變動所致。

(3)綜合以上，利率變動並未對公司產生重大影響。除此之外，本公司與銀行係保持密切聯繫，並注意市場之變化，以向銀行取得較優惠之借款利率，未來公司將視市場資金變化情形，以發行轉換公司債方式籌措資金，以減輕公司之利息負擔，重大資本支出亦將審慎評估，多方比較，以成本較低之籌資工具進行。

## 2.匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

(1)本集團係跨國營運，因此受相對與本公司及各子公司功能貨幣不同的交易所產生之匯率風險，主要為美金及人民幣。相關匯率風險來自未來之商業交易、已認列之資產與負債。

本集團管理階層已訂定政策，規定集團內各子公司管理相對其功能性貨幣之匯率風險。各公司應透集團財務部就其整體匯率風險進行避險。匯率風險的衡量是透過高度很有可能產生之美元及人民幣支出的預期交易，採用遠期外匯合以減少率波動對於預期購買存貨成本之影響。

(2)本公司一向注意國際市場之匯率波動情形，並持續執行下列因應措施：

A.財務部門與往來金融機構之外匯部門保持密切聯繫，隨時蒐集匯率變化之相關資訊，充分掌握國際間匯率走勢及變化資訊，以積極應變匯率波動所產生之負面影響。以掌握匯率變動的走勢，作為遠匯買賣及結匯之參考依據。

B.財務部門每月定期對外幣淨資產(負債)應避險部位作出內部評估報告，據以呈報公司管理階層進行判斷應採行之避險措施。

C.對於較多外幣部位，採取買賣遠期外匯之避險措施。

D.開立外幣存款帳戶，視實際資金需求及匯率走勢，調節所持有外幣部位。

E.儘量以同幣別之銷貨收入支應採購支出，以達自動避險效果。將銷售國外產品收入之外幣現金用來支應採購材料產生之外幣應付款項，利用自然避險之特性已規避大部份之匯兌風險，故僅需對外幣淨資產(負債)部份依匯率波動幅度狀況，採取其他工具規避匯兌風險，如買賣遠期外匯等操作，適時規避匯率變動風險。

F.業務單位在向客戶報價前，應先行對未來之匯率走勢及影響因素做綜合的考量與評估，以決定適當且合理之業務報價。

(3)本集團管理階層已訂定政策，規定由本公司管理相對其功能性貨幣之匯率風險。本集團主要之進銷貨及長短期借款係以美金為計價單位，公平價值將隨市場匯率波動而改變，為規避外幣資產及負債因匯率變動所產生之風險，本公司透過遠期外匯、匯率交換及選擇權合約進行。

## 3.通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

近期隨著國際石油價格持續上漲，物價波動大，物價預期將醞釀上漲之趨勢，本公司將密切注意通貨膨脹情形，適當調整產品售價及物料庫存量，以降低通貨膨脹對本公司造成之影響，並對於主要原料與合作廠商簽訂採購合約。

(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

本公司並未從事高風險或高槓桿之投資，各項投資皆經審慎評估後執行，衍生性商品操作以避險為目的，採行的避險策略性避險資產或負債之性質及對未來的預期分為完全避險及選擇性避險兩種，所有作業皆已經考慮風險狀況審慎執行。

1.高風險投資：本公司並無進行高風險投資。

2.高槓桿投資：本公司並無進行高槓桿投資。

3.資金貸與他人

本公司從事資金貸與他人之事項皆依本公司「資金貸與他人作業程序」處理，資金貸與他人金額未超出最高限額；截至113年12月31日止資金貸與他人餘額約為新台幣327,850仟元。

4.背書保證

本公司從事背書保證之事項皆依本公司「背書保證作業辦法」處理，背書保證之金額未超出最高限額；截至113年12月31日止背書保證餘額約為新台幣1,475,325仟元。

5.從事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：

本公司從事衍生性商品交易，其交易目的係以規避匯率、利率波動所造成之市場風險為主，不作套利與投機用途。本公司除依主管機關頒布之相關法規、國際財務導準則(IFRS)外，均嚴守公司制定之「從事衍生性商品交易處理程序」，所有交易皆以避險為目的不作投機之用。衍生性商品操作以避險為目的，採行的避險策略性避險資產或負債之性質及對未來的預期分為完全避險及選擇性避險兩種，所有作業皆已經考慮風險狀況審慎執行。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

研發計畫皆按進度執行，詳細內容請參閱本年報【伍、營運概況】。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司之經營管理均遵守國內外法令規範，於重要政策及法律變動均隨時注意，並配合調整公司內部制度及營業活動，故國內外重要政策及法律變動影響，均能掌握並即時因應。

(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

本公司於產業耕耘多年，持續投入大量資源研發技術，經營團隊隨時觀察未來科技之動脈，適當調整經營策略，以有效控制經濟環境及產業變化對公司之財務業務之影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司重視企業社會責任並積極參與各項公益活動，以建立良好之企業形象，並有專人負責各界人士及股東之建議，以維護本公司及子公司之信譽及形象。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

最近年度暨截至年報刊印日止，本公司未有進行併購之情事。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

最近年度暨截至年報刊印日止，本公司尚無其他擴充廠房之計畫。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

最近年度暨截至年報刊印日止，本公司無進貨或銷貨集中之情事。

(十)董事、監察人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：

最近年度暨截至年報刊印日止，本公司董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，並無股權大量移轉或更換之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

截至年報刊印日止，本公司並無經營權改變之情事。

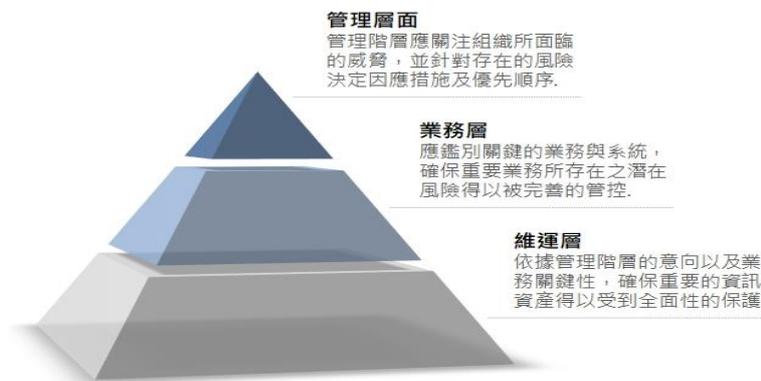
(十二)訴訟或非訟事件對公司之影響

- 1.公司最近年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、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、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。
- 2.公司董事、監察人、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，最近年度及截至年報刊印日止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、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。

(十三)其他重要風險及因應措施

為落實經營者的責任，促進經營績效、保障投資者權益及符合相關法令要求建立資訊安全管理系統政策，以確保資訊之機密性、完整性及可用性。適用範圍設定為本公司機房、Cloud 服務維運作業系統及相關部門與維運管理人員，以充份掌握資訊運作及管理過程並滿足各項安全要求與期盼，瑞軒科技善盡資訊安全治理之責任，掌控資訊安全與企業風險管理，保護公司之研發成果資料、策略、合約文件、智慧財產、資訊系統等企業重要資產，落實資訊安全策略與內部控制，持續對資訊安全精進治理與強化防護能力，以確保公司永續營運之基礎。

1.資訊安全治理架構



瑞軒科技以資訊安全治理架構作為指導及控制組織資訊安全活動之系統，目標在於確保資訊安全目標及策略承接組織營運的目標及策略，使資訊安全策略與業務目標一致，由上而下的持續回饋資訊安全治理架構，以降低資安風險。

## 2. 資訊安全治理組織

瑞軒科技為提供員工穩定持續工作環境，於 112 年度新增資通安全推動組織，成立資訊安全部門，並配置資訊安全專責主管及資訊安全人員，進行訂定資訊安全作業程序，並不定期進行資訊安全宣導，保護機敏資料。組織透過規劃、建立、執行與監督(PDCA)機制，保護資訊資產的機密性(Confidentiality)、完整性(Integrity)以及可用性(Availability)，並透過日常維運執行與監督的過程確保其持續改善，並提供組織得以再次評估回饋，落實資訊安全管理執行機制，透過治理架構向上溝通，回應組織策略之要求。



## 3. 具體管理方案

針對網路防護系統安全，本公司導入雲端沙箱等級之防火牆，並留存相關連線紀錄；資訊單位即時主動偵測病毒，並使用偵測病毒軟體偵測外來行動儲存裝置；不定期針對網路及系統伺服器做弱點掃描，加以改善；各系統主機、重要軟硬體設備皆有專人負責。

公司重要系統，均有進行系統及資料備份，當發生系統異常或資料毀損時，可迅速回復正常作業；主要系統目前已導入最新超融合架構，對於資料處理的即時性有很大的提升，且在系統備援部分可做到秒級備份，整體防護更加完善；另有備份磁帶於異地存放，多重保障資料安全；另外，對於總公司與子公司間的資料傳遞安全，全面導入 MPLS 多重通訊協定標籤交換，除可保障線路穩定性，加速網路連線，更可防護網路安全；112 年度導入了全球第一品牌 CrowdStrike MDR 端點防護，加強本公司三地伺

服器群資安防駭能力，更精準且快速地阻斷隱匿於內部之惡意程式及駭客攻擊行為；113 年度已導入全員無密碼登入，增加員工帳密安全及便利體驗、7\*24MDR 服務，資安監控不漏失，預計 114 年度導入 ISO27001，取得國際認證證書，落實執行文件內容，達到說、寫、作一致，以上規劃可降低風險及確保營運不中斷。

本公司應於相關部門及層級建立資訊安全目標方案，並可與資訊安全政策對應或連結，且必須：(1)可以量測 (2)成效量測方式 (3)需訂定完成日期 (4)需有負責人員(負責單位)。

資訊安全具體管理依據 ISO 27001：2022 新版標準，涵蓋 24 項管理事項，協助組織建立起資訊安全管理系統的機密性、完整性及可用性，並全面進行風險評估、找出潛在問題，再針對已知風險做出預防措施，透過風險處理，降低未來實際發生資料外洩的損失。

管理方案事項如下：

- (1) 資訊安全政策
- (2) 資訊安全組織
- (3) 人力資源安全
- (4) 資產管理
- (5) 存取控制
- (6) 加密
- (7) 實體與環境安全
- (8) 營運安全
- (9) 通訊安全
- (10) 威脅情資
- (11) 營運持續之 ICT(Information and Communication Technology)備妥性
- (12) 實體安全監視
- (13) 組態管理
- (14) 資訊刪除
- (15) 資料遮蔽
- (16) 資料洩漏預防
- (17) 監視活動
- (18) 網頁過濾
- (19) 安全程式設計(20) 資訊系統獲取、開發及維護
- (21) 供應商關係
- (22) 資訊安全事件管理
- (23) 有關於資訊安全方面的營運持續管理
- (24) 適法性

4. 資訊安全治理目標

項目	113 年實績	114 年計畫
<p>設定短中長期的資安目標與工作項目</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 定期全集團發布資安宣導信件，每月達 2 封。</li> <li>● 重要伺服器端點安全防護(EDR)佈署涵蓋率達 80% 以上。</li> <li>● 系統弱點修補率達 80% 以上。</li> <li>● 關鍵應用系統可用性達 99% 以上。</li> <li>● 每週威脅情報資蒐集，掌握資安風險。</li> <li>● 每週軟體弱點情資蒐集，快速修補漏洞。</li> <li>● 盤點各系統組態設定，強化資安防禦。</li> <li>● 導入多因子因素身分驗證(MFA)。</li> <li>● 導入 7*24 MDR 服務，達到預防、預警、即時處理資安事件之目的。</li> <li>● 導入新 Wifi 架構，透過 AES256 高強度加密，讓機敏資料傳遞更安全，資安防護可針對 L3 (網路層) 與 L7 (應用層) 進行基本控管，可辨識連線使用者的應用程式特徵加以進行封鎖或是流量管控。</li> <li>● 採用中華電信資安艦隊服務，加強資安防護，並有效防範 DDOS 攻擊。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 定期全集團發布資安宣導信件，每月達 4 封。</li> <li>● 重要伺服器端點安全防護(EDR)佈署涵蓋率達 90% 以上。</li> <li>● 系統弱點修補率達 85% 以上。</li> <li>● 關鍵應用系統可用性達 99% 以上。</li> <li>● 自建內外外部威脅情資蒐集系統(CVE)，抓取當日的 CVE 漏洞比對現有設備或系統之弱點提出警示，讓資訊同仁可即時修補硬體、軟體、系統上的漏洞。</li> <li>● 自建各設備系統 Log 整合平台，遇異常自動告警，若遇資安事件，也可從 log 中做資安鑑識，了解事情的來龍去脈，填補漏洞。</li> <li>● 通過 ISO 27001 認證取得證書，落實資安治理目標，大幅提升公司資訊資產安全、降低未來資料外洩的損失。</li> <li>● 資安教育訓練時數達 2 小時。</li> <li>● 導入 JumpServer 堡壘機，提供集中式的管理界面可以方便地管理所有的遠端訪問權限，包含特權帳號，以確保安全政策的一致性。</li> </ul>
<p>集團資安控管流程 (AmTRAN/Raken/AVTC)</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 全面重新制訂瑞軒資訊內控標準規範及作業程序相關文件，並遵循資通安全管理法及子法指引、ISO 27001 ISMS 標準，採用 PDCA (Plan-Do-Check-Act) 資通安全管理循環機制，控制潛在之威脅及漏洞，以持續強化資通安全管理機能，並維繫其有效運作與持續改善。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 訂定、修正及實施資訊內控文件</li> <li>● 落實資訊內控文件表單填寫。</li> <li>● 持續落實資安政策與作為，達到說、寫、作一致。</li> <li>● 落實 PDCA 資通安全管理循環機制。</li> </ul>
<p>評估擴大 ISO27001 認證範圍(HQ/RK)</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● AVTC 於 2024 年 9 月通過 ISO 27001 第二年定期審查外部稽核。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● HQ 預計於 2025 年第四季開始 ISO 27001 顧問輔導。</li> <li>● HQ 預計於 2026 年第三季通過認證並取得 ISO 27001 證書。</li> </ul>
<p>增加員工的資安教育訓練</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 定期全集團發布資安宣導信件，每月達 2 封以上。</li> <li>● 新進同仁資安宣導。</li> <li>● 新進同仁個別資安保護宣導。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 定期全集團發布資安宣導信件，每月達 4 封。</li> <li>● 新進同仁資安宣導與個別資安保護宣導改版。</li> <li>● 分享時事案例，強化同仁資安應對能力及警覺性。</li> <li>● 一年一次全體同仁資安教育訓練。</li> </ul>
<p>內部與外部資安稽核機制</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 外部資安稽核由公信力的獨立認證機構每年兩次進行之。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 外部資安稽核由公信力的獨立認證機構每年兩次進行之。</li> <li>● 導入 ISO 27001 後，將由資訊安全小組稽核成員，進行內部稽核，每半年一次進行之。</li> </ul>

5. 資訊安全管理機制，包含以下四個面向：

(1) 內控制度規範：

本公司內部訂定多項資安規範與制度，以規範本公司人員資訊安全行為，每年定期檢視相關制度是否符合營運環境變遷，並依需求適時調整。

(2) 資安推展執行：

落實執行公司訂定 ISO 程序及各資安規範制度，管理與監控所有營運系統及網路服務安全事件和狀態，評估及導入資訊技術、資安設備運用。

(3) 弱點風險評估：

定期審視內部資訊安全，根據資產價值、弱點、威脅與影響性，分析內部風險水平，並以此風險評估結果制定安全措施強化項目，精進且提升整體資訊安全環境。

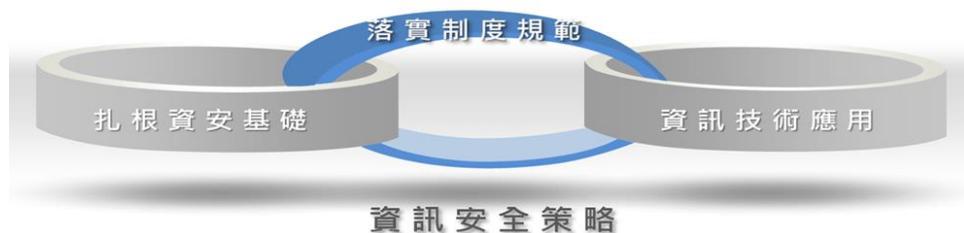
(4) 資安應用改善

本公司為防範各種外部資安威脅，採多層式網路架構設計，更建置各式資安防護系統，以提昇整體資訊環境之安全性。此外，為確保內部人員之作業行為符合公司制度規範，亦設計作業程序和導入資安系統工具，落實人員資訊安全管理措施。



6. 資訊安全策略

資安策略主軸聚焦於扎根資安基礎、落實制度規範及資訊技術應用三個面來進行，從內部資通安全管理辦法、並透過資訊科技主動通報資安風險事件，人員到組織全面提升資安意識。

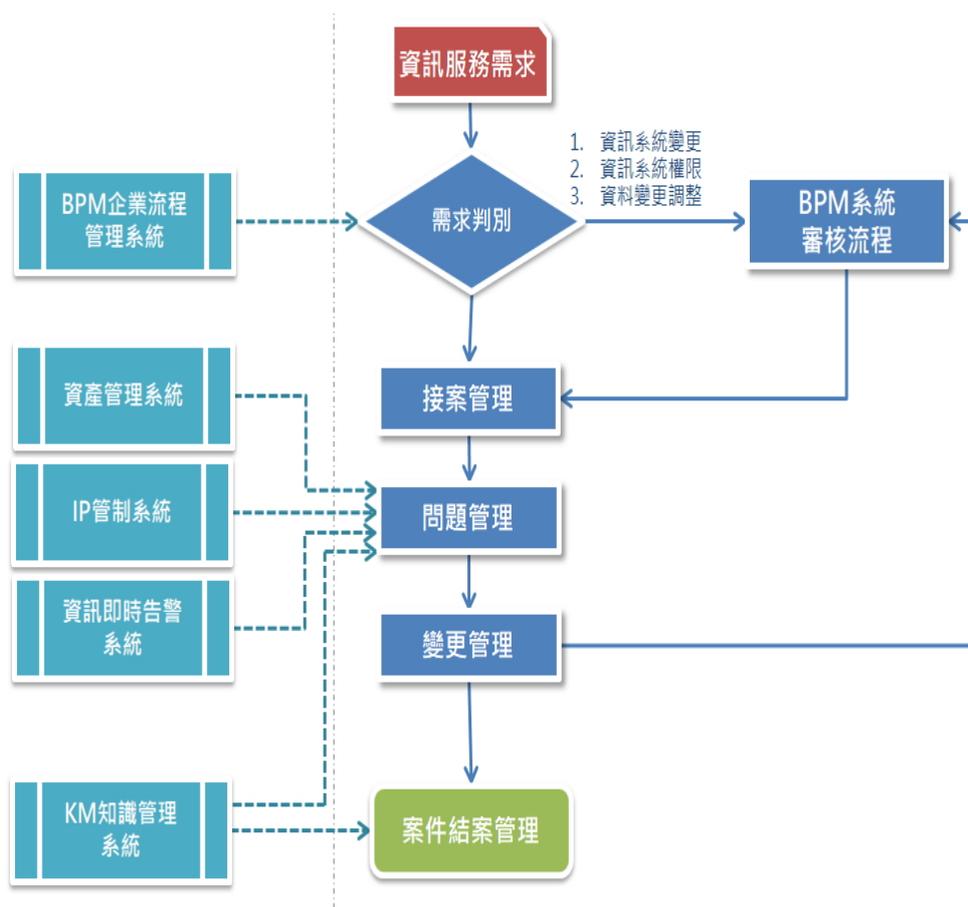


## 資訊安全策略

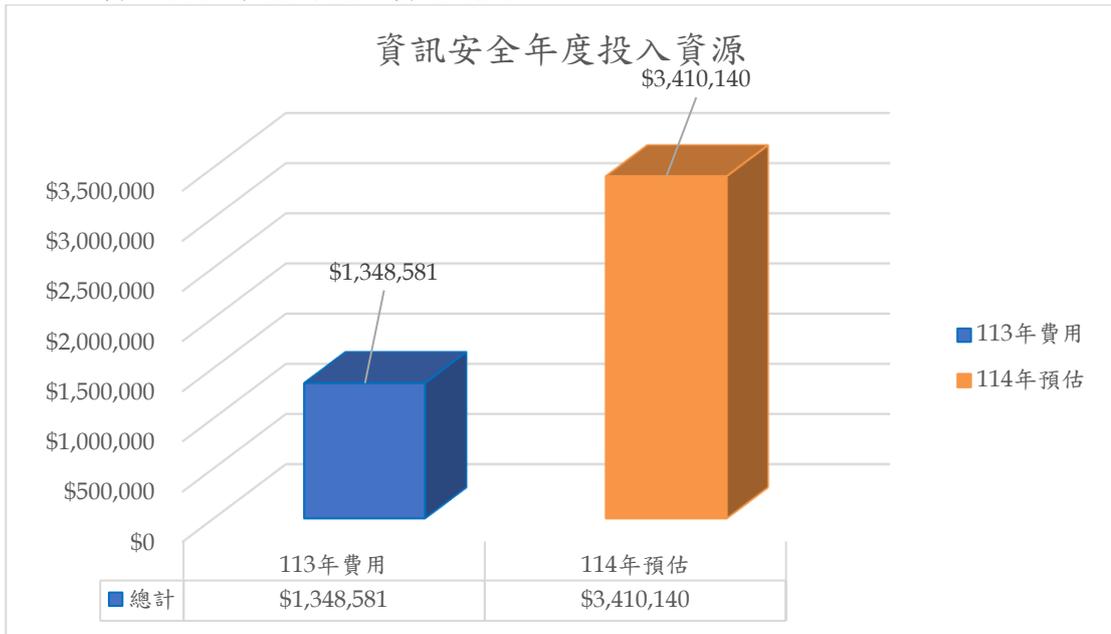
<b>扎根資安基礎</b>	定期檢視及升級網路基礎架構環境、持續修補內部系統潛在弱點、定期演練災難還原機制，實施人員資訊安全教育訓練實務課程，全面性的深化資安基礎防禦力。
<b>落實制度規範</b>	訂定公司資訊安全管理制度，定期審視及檢核資安內控執行成效，並貼合國際資訊安全規範，落實資訊安全控管機制之運行。
<b>資訊技術應用</b>	持續導入資訊安全設備及資安技術應用，透過如即時告警系統、端點防護系統、弱點掃描、入侵偵測聯防等技術應用，預先掌握資訊風險狀態，提升資安防禦力及應變能力。

### 7. 資安服務處理流程

依據公司訂定之資訊管理辦法及案件管理流程，由資訊服務需求開始至案件結案，針對整體流程中各逐一環節，進行審核、分析、管理、記錄，並應用資訊系統之輔助，以有效控制資訊案件之管理、預先掌控及降低資訊風險發生。



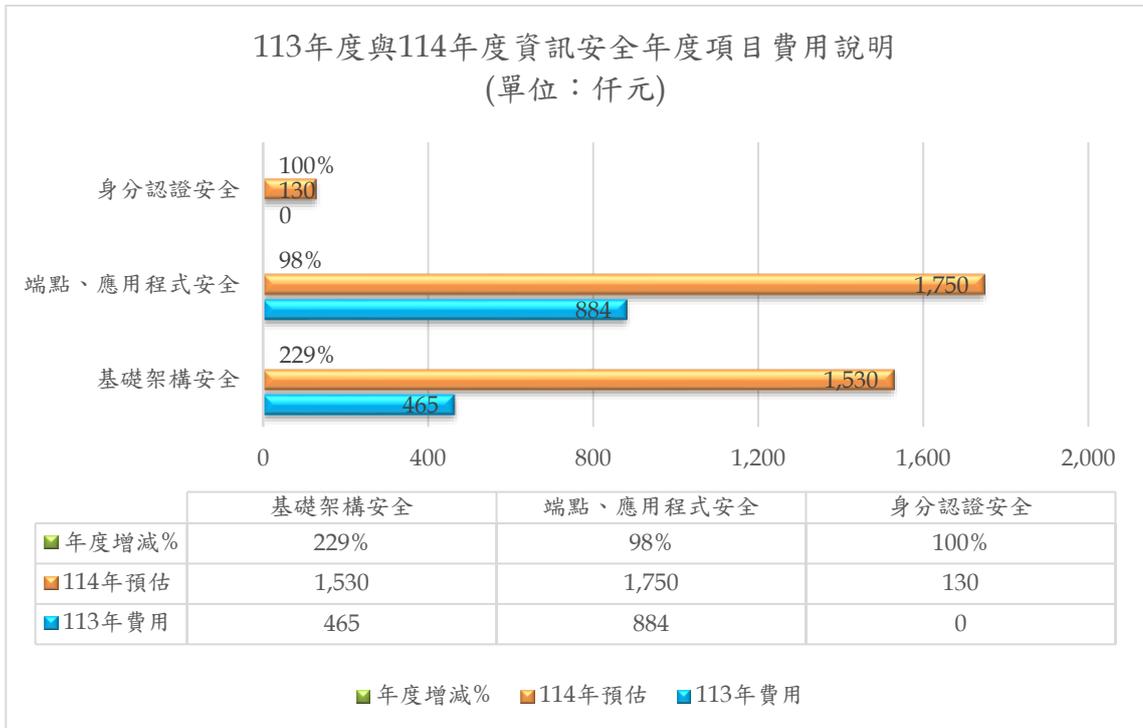
## 8. 資訊安全年度所投入資源說明



## 9.113 年與 114 年資訊安全整體費用

主要針對營運核心重要系統加強安全性措施，降低後續每年所需要龐大的維運成本，114 年度擬新增：

- (1) 加強身分認證安全機制，使用跳板機功能，依據帳號控管連線主機權限、紀錄在主機操作之行為。
- (2) 導入 ISO/IEC 27001 資訊安全管理系統認證。
- (3) 加強軟、硬體安全漏洞情蒐，快速擬出因應措施，修補風險。



## 10. 資訊安全事件(113/1/1~113/12/31)

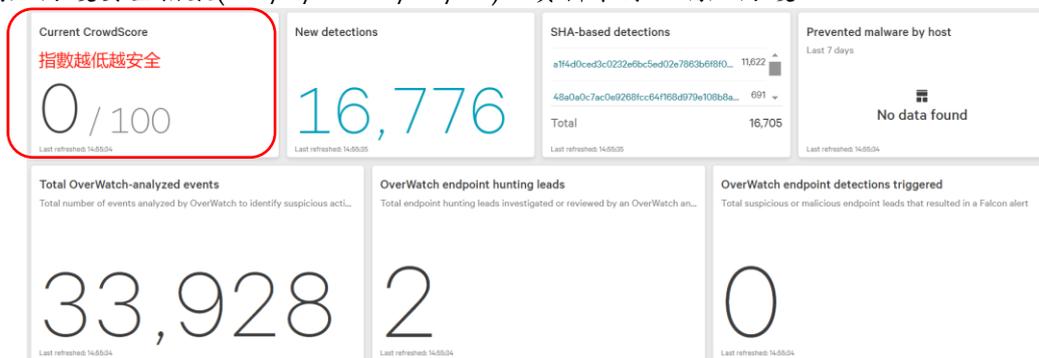
本公司 113 年度無重大資訊安全事件，在各資安技術防護層面有效防止各式內、外部攻擊並記錄如下：

113 年度防火牆防護攻擊方式記錄(113/01/01~113/12/31) 資料來源：防火牆

Security events			
High Severity Events 高嚴重程度事件	High Risk Apps 高風險應用程式	Prevented Attacks 預防攻擊	Detected Attacks 偵測到的攻擊
117.6K	1.2K	5.7K	9.1K

113 年度事件均被監控與阻隔，期間無重大資安事件產生。

主機端點防護安全指數(113/1/1~113/12/31) 資料來源：端點防護



主機端點防護軟體，佈建於公司三地核心主機，分析事件總數為 33,928 次，所有事件均被阻斷隔離，目前威脅指數為 0，期間無重大資安事件發生。

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：

請詳公開資訊觀測站→單一公司→電子文件下載→關係企業三書表專區。

[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q10](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)

(二)關係企業合併財務報表：

本公司民國 113 年度(113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日)依「關係企業合併營業報告書、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財務會計準則公報第七號應納入編製母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)關係企業合併財務報表聲明書：

請參閱本公司 113 年度合併財務報告書之關係企業合併財務報表聲明書。

(四)關係企業報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，依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。

瑞軒科技股份有限公司



董事長 吳春發

